

إلى السادة / رئيس واعضاء مجلس ادارة شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية
" شركة مساهمة مصرية "

تحية طيبة وبعد ،،،

بالإشارة إلى قرار الجمعية العامة العادية لشركتكم الموقرة المنعقدة فى ١١ مايو ٢٠٢٣ بتعييننا مراقباً لحسابات شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية عن السنوات المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ ، ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ وبالإشارة إلى متطلبات أعمال الفحص والخطابات والمراسلات التى أرسلناها لشركتكم الموقرة على مدى الشهرين السابقين لتوفير متطلبات المراجعة حتى نتمكن من الإنتهاء من أعمال المراجعة وإبداء الرأى على القوائم المالية للشركة فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ وتقديم تقرير مراقب الحسابات عن تلك القوائم وكذلك تقرير الفحص المحدود عن المركز المالى للشركة عن الفترة المالىة المنتهية فى ٣١ مارس ٢٠٢٣ ، ونظراً لعدم إستيفاء كافة المتطلبات والتحليلات والمستندات الضرورية ومنها على الأخص حسابات العملاء دفعات مقدمه والأعمال تحت التنفيذ وحسابات شركة تكنولوجيا والمصادقات ودراسة الالتزامات المحتملة ، وكذا عدم امكانيه التحقق من المعاملات مع الشركات التابعة والأطراف ذات العلاقة وذلك لترايط وجوهريه تلك المعاملات بين الشركات ، هذا ونظراً لجوهريه الأمور الموضحة أعلاه ووفقا لمتطلبات البورصة المصرية ووجود الشركة فى القائمة " د " وتأخير الشركة فى تقديم قوائمها المالية إلى البورصة المصرية عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ ، وكذلك الربع الأول من العام المالى ٢٠٢٣ المنتهى فى ٣١ مارس ٢٠٢٣ .

فإننا لن يمكننا الا اصدار تقرير بعدم القدرة علي إبداء الرأى على القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ وعن الفترة المالىة المنتهية فى ٣١ مارس ٢٠٢٣ .
يرجى التكرم بالعلم وإتخاذ اللازم .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير ،،،

القاهرة فى : ١٧ يوليو ٢٠٢٣



الى السادة / رئيس واعضاء مجلس ادارة شركة رمكو لانشاء القرى السياحية
" شركة مساهمة مصرية "

تحية طيبة وبعد ،،،

إيماءة إلى اجتماع مجلس إدارة الشركة المنعقد في ١٩ يوليو ٢٠٢٣ وبالإشارة الى خطاب الشركة الوارد لنا بتاريخ ٢٤ يوليو ٢٠٢٣ بطلب اصدار تقرير مراقب الحسابات عن القوائم المالية المجمعة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ وكذا تقرير الفحص المحدود عن فحص القوائم المالية (المستقلة والمجمعة) للشركة عن الفترات المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٣ وايضا الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ وكذا تقرير مراقب الحسابات لمراجعة القوائم المالية (المستقلة والمجمعة) عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ .

نود الاحاطة بانه بناء على ما اوضحته الشركة بعدم قدرتها على توفير متطلبات عملية المراجعة في الوقت الحالى عن القوائم المالية المستقلة عن الفترات المالية السابق الاشارة اليها فإننا لن نستطيع ابداء استنتاج بتقرير الفحص المحدود عن فحص القوائم المالية المستقلة عن الفترات المالية الموضحة اعلاه .

اما بالنسبة للقوائم المالية المجمعة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ والمراكز المالية المجمعة عن الفترات المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٣ و ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ فاننا لن نتمكن من اصدار تقرير مراقب الحسابات عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ وتقرير الفحص المحدود عن الفترات المالية الموضحة اعلاه حيث أننا لم نواف بالقوائم المالية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة عن الفترات المالية المشار اليها اعلاه.

هذا وبالنسبة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ (المستقلة والمجمعة) فأننا سنقوم بإصدار تقرير مراقب حسابات عن تلك الفترات المالية وذلك طبقاً للطلب الشركة في ذلك التاريخ هذا ونود الاشارة الى انه في حاله عدم توافر متطلبات عملية المراجعة بوقت كافي فإننا سوف نعتذر عن مراجعة القوائم المالية لشركتكم الموقرة.

يرجى التكرم بالعلم واتخاذ اللازم .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير ،،،

القاهرة فى : ٢٤ يوليو ٢٠٢٣

مراقب الحسابات
KRESTON
EGYPT
تامر نبراوى وشركاه
مستشارون
مسجل قيد مراقبى الحسابات لدى الهيئة العامة
للرقابة المالية رقم (٣٨٩)
تامر نبراوى وشركاه
KRESTON EGYPT

شركة رمكو لانشاء القرى السياحيه

القوائم الماليه المستقله

عن الفترة المنتهيه في ٣١ مارس ٢٠٢٣

للعرض على مجلس الادارة

٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/٣/٣١	إيضاح رقم	
جنيه مصري	جنيه مصري		الأصول غير المتداولة
١٥٤,٠٨٠,٣٧٥	١٥١,٥٦٩,٢٧٥	(٧)	الأصول الثابتة (بالصافي)
٣٥,١١٣,٠٢٣	٣٤,٨٤٦,٠٣٢	(٧)	أصول ثابتة - حق انتفاع - تأجير تمويلى
٧٣٢,٨٣١	٧٩٣,٤٦٥		مدفوعات مقدمة لشراء أصول ثابتة
٢,٦٤٣,٥٤٥,٢١٨	٢,٦٤٣,٥٤٥,٢١٨	(٨)	إستثمارات في شركات تابعة
١,٠٨٢,٩٨٢,٥٠٢	١,٠٣٠,٠٤٨,٧٣٩	(٣١-٩)	جاري شركات تابعة
٥٤,٦٩٧,٥٥٠	٤٧,٠٨٣,٨٠٠	(١٠)	أوراق قبض - طويلة الاجل
٣,٩٧١,١٥١,٤٩٩	٣,٩٠٧,٨٨٦,٥٣٠		إجمالي الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
٥٦٤,٠٧٣,٣٧٩	٩١١,٨٩٩,٤٢٢	(١١)	أعمال تحت التنفيذ
٥,٥٠٥,٦٠٢	٧,٠٧١,٩٨٥	(١٢)	المخزون
١,٧٩٥,٠٥٣	١,٧٩٥,٠٥٣	(١٣)	مخزون وحدات تامة
١١٥,٥٨٧,٤٣١	١٠١,٤١٨,٢٢٥	(١٤)	العملاء
٢١٠,٦٨٧,٥٦٦	١٩٠,٩٨٠,٩٦٦	(١٠)	أوراق قبض - قصيرة الاجل
١,١٨٢,٨٤١	١,١٨٢,٨٤١	(١٥)	مقاولون وموردون دفعات مقدمة
١,٦٦٨,٣٧٨,٨٨٣	١,٣٣٢,٩٦٠,٥٨٠	(٢٨)	أطراف ذات علاقة
١٩٥,٨١٣,٧٨٨	٢٠٠,٧٤٧,٣٩٢	(١٦)	مدينون وحسابات مدينة أخرى
٢٥٦,٤٢٨,٣٢٤	٢٥٦,٤٢٨,٣٢٤	(٢٥)	مدينو شراء اراضى
٣٨,٢٣١,٨٧٥	١٤,٨٦٨,٨٨٩	(١٧)	النقدية وما فى حكمها
٣,٠٥٧,٦٨٤,٧٤١	٣,٠١٩,٣٥٣,٦٧٧		إجمالي الأصول المتداولة
٧,٠٢٨,٨٣٦,٢٤٠	٦,٩٢٧,٢٤٠,٢٠٧		إجمالي الأصول
			حقوق الملكية
٢,٤٦٧,٩٧٨,١٣٠	٢,٤٦٧,٩٧٨,١٣٠	(١٨)	رأس المال المصدر والمدفوع
٥٧٩,٥٠٦,٠٦٥	٥٧٩,٥٠٦,٠٦٥		احتياطي قانونى
٧٤,٠٩٢,١٥٠	٧٤,٠٩٢,١٥٠		احتياطي عام
٩,١١٢,٤٤٤	(٤٦,٤٧٢,٨٧١)		أرباح مرحلة
(١١٧,٦٨٦,٠٤٧)	(١٥,٩٠٧,٩٩٤)		صافى أرباح (خسائر) الفترة / العام
٣,٠١٣,٠٠٢,٧٤٢	٣,٠٥٩,١٩٥,٤٨١		إجمالي حقوق الملكية
			الإلتزامات غير المتداولة
٢١٦,٧٣٩,٣٨٣	٢٢٤,٩٥٣,٩٨٦	(١٩)	قروض طويلة الاجل
٤٨٢,٦٤٩,٢٧٧	٤١٦,٤٤٩,٣٧٠	(٣١-٩)	جاري شركات تابعة
٥٦,٠١٣,٦٦٨	٥٦,٠١٣,٦٦٨	(٢٩)	وديعة الصيانة
٥١١,٩٩٤,١١١	٣٨٩,٤٦٩,٤٣٧	(٢٠)	اقساط تأجير تمويلى طويلة الاجل
١,٢٦٧,٣٩٦,٤٣٩	١,٠٨٦,٨٨٦,٤٦١		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
			الإلتزامات المتداولة
٩٠,٧٩٦,١٦٤	٣٧١,٩٠١		بنوك دائنة
-	-		تسهيلات بنكية
١١١,٨٩٥,٠٠١	١٠٣,١٦١,١٧٧	(١٩)	الجزء المستحق من القروض طويلة الاجل
١٠٧,٧٣٧,٧٠١	١٠٧,٧٣٧,٧٠١	(٢٠)	الجزء المستحق من قروض - تأجير تمويلى
٥٠,٥٧٢,١٠٢	١٤١,١٩٦,٢٠٨	(٢٢)	مقاولون وموردون وأوراق دفع
١٩٠,٧٥٠,٤١١	١٩٣,٢٠٧,٥٣١	(٢٣)	دائنون وحسابات دائنة أخرى
٣٥,٤٨٠,٥٩٣	٣٥,٤٨٠,٥٩٣	(٢٤)	دائنو شراء اراض
٢,١٦١,٢٠٥,٠٨٦	٢,٢٠٠,٠٠٣,١٥٣	(٢١)	عملاء دفعات حجز وحدات
٢,٧٤٨,٤٣٧,٠٥٩	٢,٧٨١,١٥٨,٢٦٥		إجمالي الإلتزامات المتداولة
٧,٠٢٨,٨٣٦,٢٤٠	٦,٩٢٧,٢٤٠,٢٠٧		إجمالي حقوق الملكية والإلتزامات

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة

مهندس/ايوب عدلي ايوب

مدير عام الإدارات المالية

محاسب / روفى كمال

المدير المالي

محاسب / عامر شحاتة



عن الفترة المالية ٢٠٢٢/٣/٣١ جنيه مصرى	عن الفترة المالية ٢٠٢٣/٣/٣١ جنيه مصرى	إيضاح رقم
		النشاط العقارى
		إيرادات الوحدات المباعة و تعديلات الوحدات يخصم: مردودات مبيعات صافى إيرادات الوحدات المباعة وتعديلات الوحدات يخصم: تكاليف الوحدات المباعة و تعديلات الوحدات
-	-	
-	-	
٧ ٩٥٥ ٩٧٢	١٣ ٣١٩ ٣٥٨	مجمول ربح النشاط العقارى
(٩٥٩ ٠١٩)	(١ ٠٠٤ ٧٧٤)	النشاط الفندقى
(١٩٦ ٤٢٥)	(٣ ١٠٠ ٨٢٦)	صافى ربح الفنادق يخصم: إهلاك أصول فندقية مصروفات فندقية
٦ ٨٠٠ ٥٢٨	٩ ٢١٣ ٧٥٨	مجمول ربح النشاط الفندقى
٤ ٦٤٠ ٥٥٠	٩ ٧٤٤ ٤٩٠	نشاط القرى متحصلات تشغيل القرى يخصم: مصروفات تشغيل و تحسين القرى اهلاك اصول القرى
(٨ ١٥٧ ١٨٠)	(٨ ٠٨٧ ١٨٠)	مجمول (خسارة) نشاط القرى
(١ ٢٠٤ ٨٧٣)	(١ ٢٧٤ ٥٣٨)	مجمول ربح النشاط
(٤ ٧٢١ ٥٠٣)	٣٨٢ ٧٧٢	يخصم: مصروفات عمومية وادارية اهلاك اصول حق انتفاع - تاجير تمويلي إهلاك الأصول الثابتة
٢ ٠٧٩ ٠٢٥	٩ ٥٩٦ ٥٣٠	صافى ربح النشاط
(١ ٩٨٣ ٦٠٠)	(٢ ٩٤٥ ٢٦١)	يضاف / (يخصم): مصروفات تمويلية وفوائد مدينة فوائد داننة خصم مسموح به أرباح (خسائر) فروق عملة فوائد تاجير تمويلي
-	(٢٦٦ ٩٩٢)	مساهمة تكافلية
(٥٩٥ ١٠٤)	(٢٠١ ٧٨٦)	أرباح بيع اصول ثابتته إيرادات اخرى
(٤٩٩ ٦٧٩)	٦ ١٨٢ ٤٩٢	صافى (أرباح الفترة)
(٤ ٨٣٧ ٨٤٣)	(١٤ ٢٧١ ٥٦٩)	النصيب الأساسى للسهم فى صافى أرباح (خسائر)
٢١٨ ٣٢٥	٢١٥ ٦٢٦	
(١٠٤٠ ٠٠٠)	(٤٧٩ ٠٠٠)	
(٤٥ ٠٠٦ ٦٠٢)	(٨ ٦٢٨ ٥٥٠)	
٧٦	٢٥٠ ٠٠٠	
(٥١ ١٦٥ ٧٢٣)	(١٥ ٩٠٧ ٩٩٤)	
(٢٠٧)	(١٠٦)	(٢٦)

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة

مهندس/ايوب عدلي ايوب

الرئيس التنفيذي للقطاعات المالية

محاسب / رويدا كمال

المدير المالي

محاسب / عامر شحاتة

عن الفترة المالية ٢٠٢٢/٣/٣١ جنيه مصري	عن الفترة المالية ٢٠٢٣/٣/٣١ جنيه مصري	ايضاح رقم
(٥١,١٦٥,٧٢٣)	(١٥,٩٠٧,٩٩٤)	صافي (خسائر) ارباح الفترة
-	-	بنود الدخل الشامل الأخر
-	-	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العملات الأجنبية
-	-	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
-	-	تغطية التدفق النقدي
-	-	الأرباح (الخسائر) الاكثوارية من نظم المزايا المحددة
-	-	نصيب المنشأة من الدخل الشامل الأخر في الشركات
-	-	ضريبة الدخل المتعلقة ببنود الدخل الشامل الأخر
(٥١,١٦٥,٧٢٣)	(١٥,٩٠٧,٩٩٤)	مجموع الدخل الشامل عن الفترة

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة

مهندس/ايوب عدلي ايوب

الرئيس التنفيذي للقطاعات المالية

محاسب / رؤوف كمال

المدير المالي

محاسب/عامر شحاتة



شركة ركنو لإنشاء القرى السياحية
شركة مساهمة مصرية
قائمة التغير في حقوق الملكية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٣

الإجمالي	أرباح (خسائر) الفترة	الأرباح المرحلة	الإحتياطى العام	الإحتياطى القانونى	رأس المال	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٣,١٣٣,٩٢٨,٠٧٧	(٣٥٨,٧٦٥,٣٦٢)	٣٧١,١١٧,٠٩٥	٧٤,٠٩٢,١٤٩	٥٧٩,٥٠٦,٠٦٥	٢,٤٦٧,٩٧٨,١٣٠	الرصيد في ٢٠٢٢/١/١ المحول الى الأرباح المرحلة
٠	٢٥٨,٧٦٥,٣٦٢	(٢٥٨,٧٦٥,٣٦٢)	--	--	--	أرباح (خسائر) الفترة
(٥١,١٦٥,٧٢٣)	(٥١,١٦٥,٧٢٣)	--	--	--	--	الرصيد في ٢٠٢٢/٣/٣١
٣,٠٨٢,٧٦٢,٣٥٤	(٥١,١٦٥,٧٢٣)	١٢,٣٥١,٧٢٣	٧٤,٠٩٢,١٤٩	٥٧٩,٥٠٦,٠٦٥	٢,٤٦٧,٩٧٨,١٣٠	الرصيد في ٢٠٢٢/٣/٣١
٣,٠١٣,٠٢,٧٤٢	(١١٧,٦٨٦,٠٤٧)	٩,١١٢,٤٤٥	٧٤,٠٩٢,١٤٩	٥٧٩,٥٠٦,٠٦٥	٢,٤٦٧,٩٧٨,١٣٠	الرصيد في ٢٠٢٣/١/١ المحول الى الأرباح المرحلة
٦٢,١٠٠,٧٣٣	١١٧,٦٨٦,٠٤٧	(١١٧,٦٨٦,٠٤٧)	٦٢,١٠٠,٧٣٣	--	--	تسويات على الأرباح المرحلة
(١٥,٩٠٧,٩٩٤)	(١٥,٩٠٧,٩٩٤)	--	--	--	--	أرباح (خسائر) الفترة
٣,٠٥٩,١٩٥,٤٨٢	(١٥,٩٠٧,٩٩٤)	(٤٦,٤٧٢,٨٦٩)	٧٤,٠٩٢,١٤٩	٥٧٩,٥٠٦,٠٦٥	٢,٤٦٧,٩٧٨,١٣٠	الرصيد في ٢٠٢٣/٣/٣١

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٣) متعمة للقوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة
مهندس/أبوب عليك أبوب

الرئيس التنفيذي للقطاعات المالية
مهندس / رؤوف كمال

المدير المالي
مهندس/عاصم شحاتة

٢٠٢٢/٣/٣١	٢٠٢٣/٣/٣١	ايضاح رقم
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
(٥١,١٦٥,٧٢٣)	(١٥,٩٠٧,٩٩٤)	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٢,٧٥٨,٩٩٦	١١,٣٣٠,٣٨٢	صافى ارباح (خسائر) الفترة
	٨,٦٢٨,٥٥٠	تعديلات لتسوية صافى الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		إهلاك الفترة
		فوائد تأجير تمويلي
(٤٨,٤٠٦,٧٢٧)	٤,٠٥٠,٩٣٩	صافى التدفقات النقدية قبل التغيير فى رأس المال العامل من أنشطة التشغيل
(٦٥٢,٨٦٤,٤٠٩)	(٣٤٧,٨٢٦,٠٤٤)	التغيير فى أعمال تحت التنفيذ
(١٦٢,٠٨٧)	(١,٥٦٦,٣٨٣)	التغيير فى المخزون
(٥,٩٥٩,٦٨٣)	٤١,٤٨٩,٥٥٦	التغيير فى عملاء وأوراق قبض
١,١٤٧,٨٧٦,١٣٢	٣٣٥,٤١٨,٣٠٢	التغيير فى اطراف ذات علاقة
(٣,٥٣٨)		التغيير فى مقاولون و موردون دفعات مقدمة
(١,١٠٤,٤١٤)	(٤,٩٣٣,٦٠٤)	التغيير فى مدينون وحسابات مدينة أخرى
٣٤,٢٣٦,٤٥٩	٩٠,٦٢٤,١٠٦	التغيير فى مقاولون وموردون وأوراق الدفع
(٥٣٣,٢٦٨,٦٢١)	(١٣,٢٦٦,١٤٥)	التغيير فى جارى شركات تابعه
٢١,٤٢٨,٣٩٩	٢,٤٥٧,١٢٠	التغيير فى الدائنون والحسابات الدائنة الأخرى
٦٧,٨٨٢,٧١١	٣٨,٧٩٨,٠٦٧	التغيير فى عملاء دفعات حجز وحدات
-	-	التغيير فى مدينو شراء اراض
-	-	التغيير فى وديعة الصيانة
(٧٠,٥٨١)	-	التغيير فى دائنو شراء الأراضى
٤٤,٣٥٧,٠٦٥	(١٣١,١٥٣,٢٢٤)	التغيير فى التأجير التمويلي
٧٣,٩٤٠,٧٠٦	١٤,٠٩٢,٦٩٠	صافى التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
(١٠,٠٠٠)	(٨,٦١٢,٩٢٤)	التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار
(١٠,٠٠٠)	(٨,٦١٢,٩٢٤)	مدفوعات لشراء اصول ثابتة
		مقبوضات من بيع اصول
		صافى التدفقات النقدية من (المستخدمة في) أنشطة الإستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(٥٢,٦١٧,٣٧٣)	(٩٠,٩٤٣,٤٨٤)	توزيعات ارباح نقدية
	٦٢,١٠٠,٧٣٢	مقبوضات من قروض وتسهيلات بنكية
(٥٢,٦١٧,٣٧٣)	(٢٨,٨٤٢,٧٥٢)	تسويات على الأرباح المرحله
٢١,٣١٣,٣٣٦	(٢٣,٣٦٢,٩٨٦)	صافى التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل
١٦,٩١٨,٥٣٩	٣٨,٢٣١,٨٧٥	صافى التغيير في رصيد النقدية وما في حكمها خلال الفترة
٣٨,٢٣١,٨٧٥	١٤,٨٦٨,٨٨٨	النقدية وما في حكمها أول الفترة
		النقدية وما في حكمها آخر الفترة

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة

مهندس/أيوب عدلى ايوب

الرئيس التنفيذي للقطاعات المالية

محاسب / رؤوف كمال

المدير المالي

محاسب / عامر شحاتة

تأسست شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية - خاضعة لأحكام قانون الإستثمار رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ بقرار مجلس إدارة الهيئة العامة للإستثمار رقم ٢٨٦ بتاريخ ٤ مايو ١٩٩٥. بغرض مزاوله الأنشطة التالية:

أولاً : النشاط العقارى

- شراء الأراضى بإختلاف أنواعها (زراعية - صحراوية - عقارية)
مشروع ستيلادى مارى - العين السخنة

إقامة عدد ٦٠٣ وحدة للإسكان العقارى تضم ٢٠٨ شاليه من غرفتين و ٢٢٩ فيلا ، ١٦٦ شقة وكذلك عدد ١٢٦٥ وحدة للإسكان العقارى حول منطقة ملاعب الجولف تضم ٨٢٠ شاليه (مزودج) من غرفتين ، ٤٤٥ فيلا. وبالإضافة إلى الخدمات المكمله والمتمثلة في مطاعم وكافيتيريا وحمامات سباحة ومركز تجارى وملاعب رياضية ومساحات خضراء وتم اثبات بيع وإنهاء تسليم عدد ١٨٤٦ وحدة لحاجزها حتى نهاية السنة الحالية.
- إقامة وتشغيل وإدارة وإستغلال مركز الألعاب المائية بالإضافة للخدمات المكمله والمرتبطة بهذا النشاط.
- إقامة وتشغيل وإدارة وإستغلال مارينا اليخوت وملاعب الجولف والأنشطة المكمله لها أو المرتبطة بها .
- الإدارة والتسويق السياحى للفنادق والموتيلات والشقق الفندقية والقرى السياحية .
- الإستثمار العقارى بالمدن والمجتمعات العمرانية الجديدة والمناطق النائية وخارج الوادى القديم .

مشروع ستيلادى مزارع الخطاطبة

إقامة عدد ٧٠٠ وحدة مزارع بمنطقة الخطاطبة تم التعاقد منها على ٦٩٧ وحدة تم بيعها وتسليمها بالإضافة الى عدد ٣ وحدة تامة .

مشروع ستيلادى مارى - العين السخنة - ٢

إقامة عدد ٣٨٤٦ وحدة للإسكان العقارى وقد تم التعاقد على عدد ٢٠٥٤ وحدة حتى تاريخه .

مشروع ستيلادى بارك (العاصمة الادارية)

إقامة عدد ١٦٦٨ وحدة للإسكان العقارى عبارة عن شقق سكنية بمساحات مختلفة وتم التعاقد على عدد ٥٣٧ وحدة .

ثانياً : النشاط الفندقىفندق ستيلادى جراندى :

فندق ستيلادى جراندى - العين السخنة بطاقة ابوائية لعدد ٢٨٢ غرفة فندقية و عدد ١١ جناح مزدوج مستوى خمس نجوم .

فندق جولف ستيلادى مارى :

فندق جولف ستيلادى مارى بطاقة ابوائية لعدد ٤٨ غرفة فندقية وثلاث أجنحة مستوى خمس نجوم (مميز)، ملحق به ملعب جولف دولى لعدد ١٨ حفرة.

٢ - مقر الشركة

يقع مقر الشركة في القطعه ٩ ب منطقه المستثمرين - محور محمد نجيب - التجمع الاول - القاهره الجديدة.

٣ - السجل التجارى

رقم القيد في السجل التجارى ٢٥٩٢٢ إستثمار القاهره بتاريخ ٢٢ يوليو ١٩٩٥ .

٤ - السنة المالية

تبدأ السنة المالية في أول يناير وتنتهي في ٣١ ديسمبر من كل عام.

- ٥ - اعتماد القوائم الماليه
تم اعتماد القوائم الماليه عن الفترة الماليه المنتهيه في ٢٠٢٣/٣/٣١ طبقا لقرار مجلس الادارة بجلسته المنعقدة في ١٩ يوليو ٢٠٢٣ .
- ٦ - السياسات المحاسبية المتبعة

١/٦ أسس إعداد القوائم المالية

إن إعداد القوائم المالية من مسئولية إدارة الشركة ، كما يتم وضع وتنفيذ السياسات المحاسبية وإعداد تلك القوائم المالية وفقا لمعايير المحاسبة المصرية ومعايير المحاسبة الدولية فيما لم يزد في شأنه معيار من معايير المحاسبة المصرية الصادرة بالقرار الوزاري رقم (١١٠) لسنة ٢٠١٥، والمعدل بموجب القرار الوزاري رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩، وقد تم تطبيق معايير المحاسبة المصرية ذات العلاقة لدى إعداد القوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ وذلك فيما عدا معايير المحاسبة المصرية غير ذات العلاقة.

٢/٦ التقديرات المحاسبية

يتطلب إعداد القوائم المالية طبقا لمعايير المحاسبة المصرية أن يتم الاعتماد على أفضل الافتراضات والتقديرات التي تضعها الإدارة وبما تراه مناسباً لوضع وتطبيق سياسات محاسبية لتعكس الجوهر والمضمون الاقتصادي للمعاملات التي تتم والمتعلقة بالنشاط الأساسي للشركة (إيرادات النشاط الجاري، التكلفة التقديرية حتى إتمام المشروع، اضمحلال الأصول، حق الانتفاع، الاستثمارات العقارية، الضرائب المؤجلة، القيمة العادلة للأدوات المالية)، وبناءً على ذلك فإن تلك التقديرات والافتراضات الموضوعية في ضوء أفضل البيانات والمعلومات المتاحة للإدارة قد تؤثر بشكل مباشر على قيم الإيرادات والتكاليف المرتبطة بتلك التقديرات وعلى قيم الأصول والالتزامات ذات العلاقة وذلك في حال اختلاف التقديرات الموضوعية في تاريخ إعداد القوائم عن الواقع الفعلي في الفترات التالية، وذلك دون الإخلال بمدى تعبير القوائم المالية عن حقيقة المركز المالي للشركة وتدفعاتها النقدية للفترة الجارية.

٣/٦ التغيير في السياسات المحاسبية

طبقاً لقرار وزير الاستثمار رقم (٦٩) لسنة ٢٠١٩ بتعديل بعض أحكام معايير المحاسبة المصرية الصادرة بالقرار الوزاري رقم (١١٠) لسنة ٢٠١٥، حيث تضمن القرار صدور بعض المعايير الجديدة بالإضافة إلي تعديلات على بعض المعايير القائمة على أن يبدأ تطبيق تلك المعايير اعتباراً من أول يناير ٢٠٢٠ .
وبتاريخ ١٢ أبريل ٢٠٢٠ أصدرت الهيئة العامة للرقابة المالية قرار بشأن تأجيل تطبيق التعديلات في معايير المحاسبة المصرية الجديدة على القوائم المالية الدورية وقصرها على القوائم المالية السنوية بنهاية عام ٢٠٢٠
وبتاريخ ١٧ سبتمبر ٢٠٢٠ صدر قرار السيد رئيس مجلس الوزراء رقم ١٨٧١ لسنة ٢٠٢٠ بتأجيل تطبيق معايير المحاسبة المصرية التالية إلي أول يناير ٢٠٢١:
(أ) معيار (٤٨) - الإيراد من العقود مع العملاء.
(ب) معيار (٤٩) - عقود التأجير.
(ج) معيار (٤٧) - الأدوات المالية.

علي أن يتم تعديل الرصيد الافتتاحي للأرباح المرحلة في أول يناير ٢٠٢١ بالأثر التراكمي المعدل للتطبيق لأول مرة ولا يتم تعديل أرقام المقارنة بمتطلبات المعايير الجديدة.

وتتمثل المعايير الجديدة فيما يلي:

(أ) معيار المحاسبة المصري رقم (٤٨) الإيراد من العقود مع العملاء

يبدأ تطبيق المعيار اعتباراً من أول يناير ٢٠٢١ ويجوز التطبيق المبكر حيث حل هذا المعيار محل معيار المحاسبة المصري رقم (٨) الخاص بعقود الإنشاء وكذا معيار المحاسبة المصري رقم (١١) ويتطلب المعيار للاعتراف بالإيراد تحقق خمس خطوات لاستيفاء إجراءات شروط الاعتراف بالإيراد وذلك على النحو التالي:

- ١- تحديد أطراف العقد.
- ٢- تحديد التزامات الأداء (حقوق كل طرف).
- ٣- تحديد سعر المعاملة (مقابل السلع أو الخدمات التي سيتم تحويلها).
- ٤- تخصيص سعر المعاملة (توزيع سعر المعاملة على التزامات الأداء في حال أن العقد أكثر من التزام أداء).
- ٥- يتم الاعتراف بإيراد العقد عندما أو كلما تقدمت الشركة في الوفاء بالتزامات الأداء كما يحدد هذا المعيار كيفية المحاسبة عن التكاليف المباشرة التي يتم تكديدها والمتعلقة بالعقد مع العميل وأيضا أية تكاليف إضافية للحصول على العقد على أنه في حالة استخدام المنشأة التقدير المحاسبي فإن هذا المعيار يلزم المنشأة بأخذ كافة الحقائق والظروف المرتبطة عند تطبيق كل خطوة من إجراءات استيفاء شروط الاعتراف بالإيراد.

أثر التطبيق

لا يوجد أثر من تطبيق المعيار الجديد على الأرباح المرحلة في أول يناير ٢٠٢١، حيث أن سياسة إثبات الإيراد مع العملاء المعتمدة من إدارة الشركة والتي تتبعها الشركة متوافقة مع ما جاء بالمعيار.

(ب) معيار المحاسبة المصري رقم (٤٩) عقود التأجير

يبدأ تطبيق المعيار اعتباراً من أول يناير ٢٠٢١ ويجوز التطبيق المبكر حيث حل معيار المحاسبة المصري رقم (٤٩) الخاص بعقود التأجير محل معيار المحاسبة المصري رقم (٢٠) الخاص بالقواعد والمعايير المحاسبية المتعلقة بعمليات التأجير التمويلي وذلك على النحو التالي:

إذا كانت الشركة مستأجر

- يتم الاعتراف بحق انتفاع الأصل المؤجر ضمن الأصول بالتكلفة في بداية العقد مقابل إثبات التزامات عقد التأجير بالقيمة الحالية لدفعات الإيجار غير المدفوعة في ذلك التاريخ ضمن التزامات الشركة على أن يتم استهلاك الأصل "حق الانتفاع" من تاريخ بداية العقد وحتى نهاية العمر الإنتاجي للأصل محل العقد طبقاً لمتطلبات الإهلاك الواردة في معيار المحاسبة المصري رقم (١٠)، كما يتم احتساب أية خسائر اضمحلال في قيمة الأصل "حق انتفاع" إن وجدت - يوجد إعفاءات اختيارية من تطبيق المعيار لعقود التأجير قصيرة الأجل وعقود التأجير ذات القيمة المختلفة.

إذا كانت الشركة مؤجر

- يجب على المؤجر أن يصنف عقد التأجير (عقد يحول الحق في استخدام الأصل محل العقد للفترة من الزمن مقابل مبالغ مستحقة التحصيل) طبقاً لجوهر المعاملة وليس على شكل العقد، حيث تصنف العقود طبقاً لما يلي:

- إيجار تمويلي:

حيث يتم الاعتراف بالأصول المحتفظ بها إذا كان العقد يحول بصورة جوهرية كافة المخاطر والمنافع العائدة لملكية الأصل فيعتبر في هذه الحالة عقد إيجار تمويلي وعرضها على أنها مبالغ مستحقة التحصيل بمبلغ مساوي لصافي الاستثمار (إجمالي المبالغ مستحقة التحصيل محل العقد والتي تمثل دفعات الإيجار) في عقد التأجير (صافي الاستثمار في عقود تأجير) كما يتم توزيع إيرادات التمويل على مدي مدة عقد التأجير على أساس منتظم ومنطقي يعكس مصدر عائد دوري ثابت لصافي الاستثمار المؤجر في عقد التأجير.

- إيجار تشغيلي:

إذا كان العقد لا يحول بصورة جوهرية كافة المخاطر والمنافع العائدة لملكية الأصل فيعتبر في هذه الحالة عقد إيجار تشغيلي حيث يتم الاعتراف بعقود التأجير التشغيلية على أنها دخل إما بطريقة القسط الثابت أو أي أساس منتظم آخر.

- معاملات البيع وإعادة الاستئجار:

إذا قام البائع المستأجر (بتحويل أصل لمنشأة أخرى) المشتري المؤجر (وأعاد استئجار هذا الأصل، مرة أخرى) من المشتري المؤجر، فيجب على كل من البائع المستأجر والمشتري المؤجر المحاسبة عن عقد التحويل وعقد التأجير بتقييم ما إذا كانت عملية تحويل الأصول هي عملية بيع وفقا لما يلي:

تحويل الأصل يمثل عملية بيع

إذا استوفي تحويل الأصل من قبل البائع (المستأجر) متطلبات استيفاء التزام الأداء في معيار المحاسبة المصري رقم (٤٨) الإيرادات من عقود مع العملاء والخاصة بحصول المشتري (المؤجر) على السيطرة (القدرة على توجيه استخدام الأصل والحصول على جميع المنافع المتبقية منه) على ذلك الأصل فإنه يتم المحاسبة عنه على أنه عملية بيع لهذا الأصل، ويتم المحاسبة عنها طبقا لما يلي:

- ١- يجب على البائع (المستأجر) إثبات أصل 'حق الانتفاع طبقا لمتطلبات معيار المحاسبة المصري رقم (٤٩) الخاص بعقود الإيجار فيما يتعلق بالمستأجر.
- ٢- يجب على المشتري (المؤجر) عند شراء الأصل بتطبيق المعايير المنطبقة عليه وتطبيق متطلبات معيار المحاسبة المصري رقم (٤٩) الخاص بعقود الإيجار فيما يتعلق بالمؤجر.

تحويل الأصل ليس عملية بيع

- إذا لم يستوف تحويل الأصل من قبل البائع (المستأجر) متطلبات استيفاء التزام الأداء في معيار المحاسبة المصري رقم (٤٨) الإيرادات من عقود مع العملاء والخاصة بحصول المشتري (المؤجر) على السيطرة (القدرة على توجيه استخدام الأصل والحصول على جميع المنافع المتبقية منه) على ذلك الأصل فإن هذه المعاملة تعتبر تمويل وليس بيع للأصل ويتم المحاسبة عنه طبقا لما يلي:

- ١- يجب على البائع (المستأجر) الاستمرار في الاعتراف بالأصل المحول بدفاتره مقابل إثبات التزام مالي يساوي متحصلات التحويل على أن يتم المحاسبة عن هذا الالتزام طبقا لمعيار المحاسبة المصري رقم (٤٧).
- ٢- لا يجوز للمشتري (المؤجر) الاعتراف بالأصل المحول، ويجب عليه الاعتراف بأصل مالي يساوي متحصلات التحويل ويتم المحاسبة عن الأصل المالي طبقا لمعيار المحاسبة المصري رقم (٤٧).

أثر التطبيق

لا يوجد تأثير من تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم (٤٩) على القوائم المالية حيث أن المعالجة المحاسبية التي اتبعتها الشركة عند الإثبات تتوافق مع معيار المحاسبة المصري رقم (٤٩) الخاص بعقود التأجير فيما يتعلق بشروط إثبات عقود التأجير وإعفاءاتها، وشروط إثبات عقود البيع مع إعادة الاستئجار.

(ج) معيار المحاسبة المصري رقم (٤٧) الخاص بالأدوات المالية

بدا تطبيق هذا المعيار اعتبار من أول ٢٠٢١ مع تأجيل اظهار التأثير المحاسبي الى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١، ويتطلب المعيار وضع مبادئ التقرير المالي عن الأصول والالتزامات المالية لعرض معلومات ملائمة ومفيدة لمستخدمي القوائم المالية في تقديرهم لمبالغ التدفقات النقدية المستقبلية للمنشأة، وتوقيتها وعدم تأكدها وذلك على النحو التالي:

- يقضي المعيار أن يتم تبويب الأصول المالية على أساس قياسها لاحقا إما بالتكلفة المستهلكة أو بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر أو بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر.
- يتم تبويب الالتزامات المالية على أساس قياسها لاحقا بالتكلفة المستهلكة باستثناء الالتزامات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر والالتزامات المالية التي تنشأ عندما لا يتأهل تحويل أصل مالي لاستبعاد من الدفاتر.
- يجب على الشركة أن تثبت مخصص خسارة مقابل الخسائر الائتمانية المتوقعة من الأصل المالي الذي يتم قياسه (طبقا لهذا المعيار) أو من أية مبالغ إيجار مستحقة التحصيل طبقا لمعيار المحاسبة رقم (٤٩) الخاص بعقود الإيجار أو أصل عقد مع عميل طبقا لمعيار المحاسبة المصري رقم (٤٨) الخاص بالإيراد من العقود مع العملاء أو من ارتباطات القروض وعقود الضمان المالي، فإذا زادت المخاطر الائتمانية المتوقعة في تاريخ التقرير بشكل جوهري لأداة مالية بعد الاعتراف الأولي فإنه يجب على الشركة أن تقيس خسارة الاضمحلال لتلك الأداة المالية بمبلغ مساوي للخسائر الائتمانية المتوقعة لمدة ١٢ شهر.
- وعند زيادة المخاطر الائتمانية على أداة مالية بشكل جوهري بعد الاعتراف الأولي حيث يجب على الشركة عند القيام بالتقييم أن تستخدم التغير في مخاطر السداد الواقعة على مدى عمر الأداة المالية بدلا من الخسائر الائتمانية المتوقعة حيث يتم مقارنة مخاطر الإخفاق في السداد الواقعة على الأداة المالية في تاريخ التقرير ومقارنتها بنفس المخاطر في تاريخ الاعتراف الأولي والتي تعد مؤشرا على زيادات جوهري في المخاطر الائتمانية.
- كما يتناول معيار المحاسبة عن أدوات التغطية حيث يتم تطبيق المتطلبات بشكل مستقبلي.

أثر التطبيق:

- قررت اللجنة العليا لمراجعة معايير المحاسبة المصرية تأجيل إظهار التأثير المحاسبي لتطبيق معيار المحاسبة المصري رقم (٤٧) الأدوات المالية حتى موعد أقصاه تاريخ القوائم المالية السنوية في نهاية عام ٢٠٢١ مع إدراج أثر التطبيق المجمع من أول يناير ٢٠٢١ وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ مع التزام الشركات بالإفصاح الكافي في ذلك التاريخ.

٤/٦ إثبات المعاملات بالدفاتر

عملة التعامل والعرض

يتم إثبات المعاملات بالدفاتر بعملة البيئة الاقتصادية التي تزاول بها المنشأة أنشطتها الرئيسية وهي الجنيه المصري، كما يتم إثبات المعاملات التي تتم بالعملة الأجنبية عند الاعتراف الأولى بها على أساس ترجمة قيمة العملة الأجنبية باستخدام سعر الصرف السائد بين عملة التعامل والعملة الأجنبية تاريخ إثبات تلك المعاملات.

المعاملات والأرصدة

- تترجم البنود ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية في تاريخ إعداد القوائم المالية (إن وجدت) باستخدام سعر الإقفال سعر الصرف السائد في نطاق السوق الحرة للنقد الأجنبي نهاية الفترة المالية على أن يتم إدراج ناتج إعادة القياس بقائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر).

- تترجم البنود ذات الطبيعة غير النقدية بالعملة الأجنبية في تاريخ إعداد القوائم المالية (إن وجدت) التي يتم قياسها بالتكلفة التاريخية باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ إثبات تلك المعاملات.

- تترجم البنود ذات الطبيعة غير النقدية بالعملة الأجنبية في تاريخ إعداد القوائم المالية (إن وجدت) التي يتم قياسها بالقيمة العادلة باستخدام أسعار الصرف السائدة في التاريخ الذي تم فيه تحديد القيمة العادلة.

٥/٦ أسس مقابلة تكاليف الأعمال بالإيرادات

أ - النشاط العقاري:

الشركة الأم – الشركات التابعة

يتم تحقيق إيرادات التطوير العقاري عن الوحدات المتعاقد عليها بموجب إبرام العقود مع العملاء واستلام المقابل وطبقا للسياسة الأتمانية الموضوعية والمطبقة بالشركة وإدراج تلك الإيرادات بقائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) لكل وحدة على حدة (مرحلة) مقابل تكاليف تنفيذ تلك الوحدات في ضوء نسبة الإتمام المحققة على مستوى وحدة العقد لكل وحدة متعاقد عليها في تاريخ إعداد القوائم المالية وطبقا لما يلي :-

١ - نسبة الإتمام:

يتم تحديد نسبة الإتمام بتطبيق طريقة ما تم انجازه فعليا من أعمال العقد وذلك طبقا لنسبة حجم الأعمال الإنشائية الفعلية المنفذة عن الأعمال للوحدات المتعاقد عليها إلى إجمالي حجم الأعمال الإنشائية حتى تمام التنفيذ لتلك الوحدات وذلك لكل وحدة على حدة

٢ - تكاليف النشاط:

تتمثل تكاليف النشاط في القيمة والتكلفة المباشرة وغير المباشرة لكل من الأراضي المتعاقد على تنفيذ وحدات عليها ، بالإضافة الى التكاليف الإنشائية والمرافق والتكاليف غير المباشرة الأخرى المرتبطة بأعمال الإنشاءات حتى تمام تنفيذ الوحدة المتعاقد عليها ، على أن يتم إدراج اجمالي تكلفة الأراضي المتعاقد علي تنفيذ وحدات عليها بقائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) بالإضافة الى التكاليف الإنشائية والتكاليف الأخرى حتى تمام التنفيذ لتلك الوحدات في ضوء نسبة إتمام الأعمال المنفذة الفعلية الى اجمالي التكلفة التقديرية للوحدات المتعاقد عليها على مستوى وحدة العقد وذلك لكل (وحدة) مرحلة على حدة .

ب - النشاط الفندقى:

يتم اثبات الإيراد فور تقديم الخدمة للنزلاء ورواد الفندق لكل قسم على حدة ويتم خصم التكاليف الموجهه للأقسام لإستخراج صافى ربح القسم .

٦/٦ مشروعات تحت التنفيذ

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ في القيمة والتكلفة المباشرة وغير المباشرة للأرض التي خصصتها الشركة للأنشطة الخدمية والترفيهية والتي خصصتها الشركة لإقامة وإنشاء الوحدات التجارية، ملاعب الجولف، الفنادق والمولات الجولف والفندق بمشروعات الشركة المختلفة، وأيضا تكلفة المرافق والإنشاءات الخاصة بتلك المشروعات يتم إثباتها بالتكلفة وذلك لحين تجهيز الأصل للوصول إلى الحالة التي يصبح جاهز للتشغيل في الغرض الذي أعد من أجله ومن ثم تحويله إلى بنود الأصل الثابتة.

٧/٦ أعمال تحت التنفيذ

تتمثل الأعمال تحت التنفيذ في القيمة والتكلفة المباشرة وغير المباشرة للأراضي المخصصة للشركة لمباشرة النشاط المعتاد والرئيسي للشركة وسواء تم البدء في إجراءات تسويقها أم لم يتم، كما تشمل الأعمال الإنشائية وأعمال المرافق والتكاليف غير المباشرة الأخرى المرتبطة بأعمال الإنشاءات عن الوحدات المتعاقد على تنفيذها ولم تتحقق فيها محددات الاعتراف بالإيرادات في ضوء تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم (٤٨) وذلك من خلال قياس مدى التقدم في الوفاء بالتزامات الأداء لإدراجه ضمن قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر).

٨/٦ الأصول الثابتة:

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية ناقصاً مجمع الإهلاك. وتتضمن التكلفة التاريخية كافة المصروفات المرتبطة باقتناء الأصل وجعله صالحاً للاستخدام في الغرض المعد لأجله. جميع التكاليف المرتبطة باقتناء الأصل قبل أن يصبح جاهز للاستخدام يتم رسملتها ضمن بند مشروعات تحت التنفيذ حتى يصبح الأصل جاهز للإستخدام. يتم توييب هذا الأصل ضمن بنود الأصول الثابتة. يتم إستخدام طريقة القسط الثابت للإهلاك بحيث يتم تخفيض قيمة الأصل إلى قيمته التخريدية على مدار العمر الإنتاجي المقدر فيما عدا الأراضي التي لا تعتبر أصل قابل للإهلاك. وفيما يلي معدلات الإهلاك لكل نوع من أنواع الأصول:

بيان الأصول	معدل الإهلاك السنوي
مبانى وإنشاءات	٢٪ - ٥٪
اثاث وتركيبات	١٠٪ - ٣٣.٣٪
الات ومعدات	١٥٪ - ٢٥٪
سيارات	٢٠٪ - ٢٥٪
الحاسب الآلى والبرامج	٢٠٪ - ٣٣.٣٪

يتم سنوياً مراجعة وتعديل القيمة التخريدية و الأعمار الإنتاجية للأصول الثابتة إذا لزم الأمر. عندما تتجاوز قيمة الأصل القيمة المتوقع إستردادها من التشغيل فإنه يتم تخفيض هذه القيمة على الفور إلى القيمة المتوقع إستردادها. أرباح وخسائر الاستبعادات يتم تحديدها بمقارنة القيمة البيعية بصافي القيمة الدفترية ويعترف بها ضمن إيرادات النشاط في قائمة الدخل. تكاليف الصيانة والإصلاح يتم تحميلها على قائمة الدخل عن السنة المالية التي حدثت فيها، تكلفة التجديدات الجوهرية يتم رسملتها على تكلفة الأصل عندما يكون من المتوقع أن تؤدي إلى زيادة المنافع الاقتصادية المتوقعة للشركة عن المنافع الأصلية المقدره عند إقتناء الأصل وامكانية قياس التكلفة بدقة، وتهلك على مدار العمر الإنتاجي المتبقي للأصل أو على مدار العمر الإنتاجي المتوقع لهذه التجديدات أيهما أقل.

٩/٦ إضمحلال قيم الأصول

يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة في تاريخ إعداد القوائم المالية لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في قيمتها، وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الإستردادية المتوقعة من هذه الأصول، ويتم إثبات الأصول بالقيمة الإستردادية المتوقعة، ويحمل الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الإستردادية على قائمة الدخل.

١٠/٦ رسملة تكلفة الاقتراض

تتمثل رسملة تكاليف الاقتراض في قيمة المصروفات والتكاليف والأعباء التمويلية الناتجة عن الحصول على قروض أو تسهيلات بنكية سواء لتمويل أو إقتناء أو إنشاء أو إنتاج الأصل المؤهل للرسملة والتي كان من الممكن تجنبها إن لم يتم الإستحواذ على تلك الأصول، ويتم البدء في الرسملة عند بدء الإنفاق على الأصل المؤهل والتكبد الفعلي لتكاليف الاقتراض بالإضافة إلى استمرار تنفيذ الأعمال المرتبطة بذلك الأصل وحتى تمام إكتمال الأصل المؤهل سواءً للإستخدام أو للبيع، ولا يعد من تكاليف الاقتراض القابلة للرسملة التكاليف وفوائد التقسيط الغير مرتبطة بالإقتراض المباشر والتي يتم تحميلها مباشرة على قائمة الدخل عند تحققها.

١١/٦ النقدية وما في حكمها

لغرض اعداد قائمة التدفقات النقدية تشمل النقدية وما في حكمها النقدية بالصندوق وحسابات جارية بالبنوك والودائع تحت الطلب وكذا أرصدة البنوك سحب على المكشوف التي يتم سدادها عند الطلب والتي تعد جزءاً مكملاً لنظام إدارة الأموال بالشركة.

١٢/٦ أوراق القبض

تتمثل أوراق القبض في قيمة الشيكات المحددة تواريخ الاستحقاق التي حصلت عليها الشركة كضمانات بنكية مقابل القيم التعاقدية للوحدات المتعاقد عليها و يتم تبويب أوراق القبض إلى أوراق قبض قصيرة الأجل وذلك للأوراق التي تستحق خلال فترة ١٢ شهر (سنة مالية) من تاريخ الميزانية وأوراق قبض طويلة الأجل للأوراق التي تستحق خلال فترة تتعدى ١٢ شهر (سنة مالية) من تاريخ الميزانية.

١٣/٦ المخزون

أ- مخزون المواد والمهمات

يتم تقييم المخزون من مواد ومهمات البناء بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل .

ب- مخزون الفنادق

يتكون من مواد غذائية ومشروبات ومفروشات وقطع غيار وأدوات نظافة و يتم تقييم مخزون آخر المدة على أساس التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل ،ويتم تسعير المنصرف باستخدام طريقة المتوسط المرجح .

١٤/٦ إثبات الاستثمارات في شركات تابعة

يتم إثبات الاستثمارات المالية – بالقوائم المالية المستقلة – في الشركات التي للشركة فيها حق السيطرة (الشركات التابعة) بالتكلفة. وفي حالة حدوث تدهور في قيمتها العادلة عن القيمة الدفترية يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الانخفاض وتحمله على قائمة الدخل، ببند فروق تقييم استثمارات مالية. وفي حالة حدوث ارتفاع في القيمة العادلة يتم اضافته الى ذات البند وذلك في حدود ما سبق تحميله على قوائم الدخل عن فترات مالية سابقة.

يتم اثبات إيرادات الاستثمارات عند استحقاق الشركة لتوزيعات أرباح الشركات المستثمر فيها والمحقة بعد تاريخ الإقضاء.

١٥/٦ المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصص عندما يكون هناك إلزام قانوني أو إستدلالي حالي كنتيجة لأحداث سابقة ويكون من المرجح أن يتطلب ذلك استخدام للموارد لتسوية هذه الإلتزامات، مع إمكانية إجراء تقدير قابل للإعتماد عليه لقيمة هذا الإلتزام. ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل ميزانية وتعديلها لإظهار أفضل تقدير حالي. وعندما يكون تأثير القيمة الزمنية للنقد جوهرياً، فيجب أن يكون المبلغ المعترف به كمخصص هو القيمة الحالية للمصروفات المتوقعة المطلوبة لتسوية الإلتزام.

١٦ /٦ أسهم الخزينة

عند قيام الشركة بإعادة شراء أدوات حقوق الملكية الخاصة بها (أسهم خزينة) فيتم اثباتها بتكلفة الشراء مضافاً إليها عمولات الشراء وأي تكاليف أخرى مرتبطة بها ، ويتم خصم قيمة تلك الأدوات من حقوق الملكية بدون الاعتراف بأى ربح أو خسارة في قائمة الدخل الناتجة عن شراء أو بيع أو إصدار أو إلغاء أدوات حقوق الملكية للشركة .

١٧ /٦ علاوة الإصدار

تتمثل علاوة الإصدار في الفرق الناتج عن زيادة رأس المال وذلك بين القيمة الاسمية للسهم وبين قيمة الطرح للسهم ويتم تخفيض علاوة الإصدار بقيمة مصاريف الإصدار الفعلية علي أن تضاف صافي قيمة علاوة الإصدار الي الاحتياطي القانوني حتي يبلغ نصف رأس المال المصدر ، وما يزيد عن ذلك من صافي العلاوة المحصلة فيكون منه احتياطي خاص تقررته الجمعية العامة للشركة وفقاً لما تراه مناسباً لصالح المساهمين علي ألا يتضمن ذلك توزيعه بصفة ربح .

أ- إحتياطي قانوني :

تطبيقاً لأحكام قانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والنظام الأساسي للشركة فإنه يتم استقطاع ٥٪ من الأرباح السنوية كإحتياطي قانوني حتى يبلغ ٥٠٪ من رأس المال المصدر فيتم التوقف عن الإستقطاع ، ومتى نقص الإحتياطي القانوني وجب العودة للإستقطاع .

ب- إحتياطي عام :

تطبيقاً لنظام الشركة يجوز استقطاع ٥٪ من الأرباح السنوية كإحتياطي عام ، حتى يبلغ ٥٠٪ من رأس المال المصدر فيتم التوقف عن الإستقطاع ، ومتى نقص الإحتياطي العام وجب العودة للإستقطاع وذلك لمواجهة أي أخطار محتملة.

١٩ /٦ عقود المعاوضة

يتم الترخيص لأعضاء مجلس الإدارة بالتعامل مع الشركة في ضوء تطبيق المادة (٩٩) من القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ، لكل عقد على حدة قبل إجراء التعاقد.

٢٠ /٦ المعاملات مع الأطراف ذو العلاقة

تتمثل الأطراف ذو العلاقة في العلاقات المباشرة أو الغير المباشرة والتي تنشأ بين الشركة وبين شركاتها التابعة أو الشقيقة أو ذات المصلحة المشتركة وذلك بالإضافة الي العلاقة التي تنشأ بين الشركة وبين الأعضاء الأساسيين في الإدارة العليا بالشركة أو هؤلاء العاملين بالشركة ويكون لهم تأثير قوي علي اتخاذ القرارات بشكل مباشر أو غير مباشر ، وتطلق المعاملات مع الأطراف ذو العلاقة علي جميع العمليات والمعاملات وتبادل الموارد والخدمات والالتزامات التي تنشأ بين الشركة وبين هؤلاء الأطراف.

٢١ /٦ النصيب الأساسي للسهم في الأرباح (الخسائر)

يتمثل النصيب الأساسي للسهم في الأرباح (الخسائر) في قيمة نصيب كل سهم من الأسهم العادية للشركة في صافي الأرباح الناتجة عن الأنشطة العادية والمستمرة مستبعد منها نصيب العاملين ومكافاة مجلس الإدارة وذلك علي أساس متوسط عدد الأسهم القائمة خلال الفترة المالية .

٢٢ /٦ نظام التأمينات الاجتماعية

تساهم الشركة في نظام التأمينات الاجتماعية التابع لهيئة التأمينات الاجتماعية وذلك لصالح العاملين ، وتقوم الشركة بتسجيل تلك المساهمة في قائمة الدخل.

٢٣ /٦ ضريبة الدخل والضريبة المؤجلة

تتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر العام كلاً من ضريبة العام والضريبة المؤجلة ، ويتم إثباتها بقائمة الدخل بإستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببند حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية ، هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافي الربح الخاضع للضريبة بإستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية بالإضافة إلى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة.

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي. هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيمة الأصول والالتزامات بإستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية.

ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الإنتفاع بهذا الأصل. ويتم تخفيض قيمة الأصول المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية.

٢٤/٦ الأرقام المقارنة

يعاد تبويب الأرقام المقارنة كلما كان ذلك ضرورياً لتتوافق مع التغيرات في العرض المستخدم في الفترة الحالية.

٢٥/٦ المشروعات المشتركة

بدأت الشركة إعتباراً من العام المالي المنتهى في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ في إعتتماد استراتيجية جديدة في ممارسة نشاط التطوير العقاري من خلال إبرام عقود كمشروعات مشتركة مع بعض الجهات الأخرى- جهاز مشروعات اراضى القوات المسلحة-، وتقوم تلك العقود على حصول كل طرف من اطراف التعاقد على نصيب من وحدات المشروع وفقاً للعقد المبرم في هذا الشأن مع احتفاظ الشركة بالسيطرة على الإدارة التمويلية والتسويقية والفني

شركة ريكو لإنتاج القوي السياحية - شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المصنفة للقوائم المالية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٣

٧ - الأصول الثابتة:-

بلغ رصيد الأصول الثابتة بالصافي في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ١٥١,٥٦٩,٧٧٥ جنيه مصري بينما كان في :

	صافي تكلفة الأصل في ٢٠٢٢/٢/٣١ جنيه مصري	صافي تكلفة الأصل في ٢٠٢٣/٣/٣١ جنيه مصري	مجموع الاهلاك في ٢٠٢٣/٣/٣١ جنيه مصري	إهلاك الاستعدادات جنيه مصري	إهلاك الفترة جنيه مصري	مجموع الاهلاك في ٢٠٢٣/٣/٣١ جنيه مصري	إجمالي تكلفة الأصل في ٢٠٢٣/٣/٣١ جنيه مصري	الاستعدادات خلال الفترة جنيه مصري	إضافات خلال الفترة جنيه مصري	التكلفة في ٢٠٢٣/٣/٣١ جنيه مصري
المعدات التشغيلية	٨٤ ٢٢٥	٥١ ٧٠٩	٦ ٥٥٩ ٩١١	١٨٠ ٠٠٠	٣٢ ٩١٦	٧ ٠٣٩ ٩١١	٦ ٨٥٩ ٩١١	١٨٠ ٠٠٠	٧ ٠٣٩ ٩١١	٧ ٠٣٩ ٩١١
معدات انشائية متحركة	٥٠	٥١ ٧٠٩	١ ٢٧ ٢٩٠		٣٢ ٩١٦	١ ٢٧ ٢٩٠	١ ٢٧ ٢٩٠		١ ٢٧ ٢٩٠	١ ٢٧ ٢٩٠
أجهزة مساحية	٢٤ ١٨١	٢٠ ٣١٣	٢٦ ٨٢٨		٣ ٨١٨	٢٦ ٨٢٨	٢٦ ٨٢٨		٢٦ ٨٢٨	٢٦ ٨٢٨
شاحنات معدنية	٣٦٨ ٢٣٩	٢٢٤ ٦٢٠	٥ ٥٤٣ ٥٣٣		١٤٣ ٦١٩	١ ٢٢٩ ٨٥٧	١ ٧١٤ ٤٨٢		١ ٧١٤ ٤٨٢	١ ٧١٤ ٤٨٢
وسائط نقل وتحميل	١١٦ ٨٦٩	١٠٥ ٨٠٩	١ ٢٥١ ٩٦٦		١١ ٠٦٠	٦٩ ٨٥٠	٦٩ ٨٥٠		٦٩ ٨٥٠	٦٩ ٨٥٠
أجهزة لاسلكي	٥٠٩ ٧٨٩	٣٥٠ ٧٩٢	٨٠ ٢١ ٢٣٦		١٥٨ ٤٩٧	٣٢٩ ٦٤٣	٣٢٩ ٦٤٣		٣٢٩ ٦٤٣	٣٢٩ ٦٤٣
الات ومعدات موقع	٥٠	٥١ ٧٠٩	٧٨ ٣٠٠		٥٠	٧٨ ٣٠٠	٧٨ ٣٠٠		٧٨ ٣٠٠	٧٨ ٣٠٠
كر قوائم الارزبه مجزئه	٨٤ ٦٧٥	٥١ ٧٠٩	٩ ١٢٤ ٦٩٥	١٨٠ ٠٠٠	٣٢ ٩١٦	٩ ٣١١ ٧٢٩	٩ ٢١٢ ٤٠٤	١٨٠ ٠٠٠	٩ ٣٩٢ ٤٠٤	٩ ٣٩٢ ٤٠٤
الأصول الإدارية	٢٤ ١٨١	٢٠ ٣١٣	١ ٢٢٥ ٧٣٧		٣ ٨١٨	١ ٢٢١ ٩١٩	١ ٢٤٦ ١٠٠		١ ٢٤٦ ١٠٠	١ ٢٤٦ ١٠٠
وسائط النقل	٣٦٨ ٢٣٩	٢٢٤ ٦٢٠	٥ ٥٤٣ ٥٣٣		١٤٣ ٦١٩	٥ ٣٩٩ ٩١٤	٥ ٧٦٨ ١٥٣		٥ ٧٦٨ ١٥٣	٥ ٧٦٨ ١٥٣
أجهزة حاسب آلي ومراجع	١١٦ ٨٦٩	١٠٥ ٨٠٩	١ ٢٥١ ٩٦٦		١١ ٠٦٠	١ ٢٤٠ ٩٠٦	١ ٢٥٧ ٧٧٥		١ ٢٥٧ ٧٧٥	١ ٢٥٧ ٧٧٥
أثاث ومعدات المكاتب	٥٠٩ ٧٨٩	٣٥٠ ٧٩٢	٨٠ ٢١ ٢٣٦		١٥٨ ٤٩٧	٧ ٨٢٢ ٧٣٩	٨ ٣٧٢ ٠٢٨		٨ ٣٧٢ ٠٢٨	٨ ٣٧٢ ٠٢٨
أصول فني وسيتلا جوائز	١ ٦٥٠ ٧٣٤	١ ٦٥٠ ٧٣٤	٢٥ ٤٧ ٧٨٠		٣١٨ ٩٠٣	٢٤ ٧٧٨ ٨٧٧	١ ٦٥٠ ٧٣٤		١ ٦٥٠ ٧٣٤	١ ٦٥٠ ٧٣٤
أرضي	٣٤ ٨٤٠ ٨٨٧	٣٤ ٥٢١ ٩٨٤	٤٦ ٧١٥ ٤٠٩		٣٣٨ ٩٨٩	٤٦ ٣٧٦ ٤٢٠	٥٩ ٥٦٩ ٧٦٤		٥٩ ٥٦٩ ٧٦٤	٥٩ ٥٦٩ ٧٦٤
مباني وانشاءات	٩ ٨٦٤ ٩٥٣	٩ ٥٢٥ ٩٦٤	١ ٦٥٤ ٩٨٠		٢٤ ٣٥٢	١ ٦٣٠ ٦٢٨	٥٢ ٢٤١ ٣٧٣		٥٢ ٢٤١ ٣٧٣	٥٢ ٢٤١ ٣٧٣
تجهيزات فنيه	٣١٧ ٥٠١	٢٩٣ ١٤٩	١ ٦٥٤ ٩٨٠		٢٤ ٣٥٢	١ ٦٣٠ ٦٢٨	١ ٩٤٨ ١٢٩		١ ٩٤٨ ١٢٩	١ ٩٤٨ ١٢٩
المارينا البحرية	٤٦ ٦٧٤ ٠٧٥	٤٥ ٩٩١ ٨٣١	٧٣ ٤١٨ ١٦٩		١٨٢ ٢٤٤	٧٢ ٧٣٥ ٩٢٥	١١٩ ٤١٠ ٠٠٠		١١٩ ٤١٠ ٠٠٠	١١٩ ٤١٠ ٠٠٠

شركة ريمكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتعلقة بالتقرير المالي المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٣

صافي تكلفة الأصل في ٢٠٢٢/٧/٣١	صافي تكلفة الأصل في ٢٠٢٢/٣/٣١	مجموع الإهلاك في ٢٠٢٢/٣/٣١	إهلاك الفترة	مجموع الإهلاك في ٢٠٢٢/٧/٣١	إجمالي تكلفة الأصل في ٢٠٢٢/٣/٣١	الإستثمارات خلال الفترة	الإضافات خلال الفترة	التكلفة في ٢٠٢٢/٧/٣١
جنيته مصري	جنيته مصري	جنيته مصري	جنيته مصري	جنيته مصري	جنيته مصري	جنيته مصري	جنيته مصري	جنيته مصري
١٣١٤٨١٢	١١٧٤٠٢٨	١٠٠٨٨٦٨٤	١٤٠٧٨٤	٩٩٤٧٩٠٠	١١٢٢٢٧١٢	١١٢٢٢٧١٢	١١٢٢٢٧١٢	١١٨٨٨٨٩
١٠٨٩٩٩٥٩	١٠٦٥٠٠٢١	١١٨٤٨٠٤٥	٢٤٩٩٣٨	١١٥٩٨١٠٧	٢٢٤٩٨٠٦٦	٢٢٤٩٨٠٦٦	٢٢٤٩٨٠٦٦	١٨٨٨٨٩
١٥٣٥٢٤٨	١٥١٦١١٥	١٣٩٦٠٥٤٦	١٩١٣٣	١٣٩٤١٤١٣	٦٧٤١٦٥٧	٦٧٤١٦٥٧	٦٧٤١٦٥٧	١٨٨٨٨٩
٣٦٧١٢٩	٣٥١٧٠٥	١١٣١٢٣٤	١٥٤٢٤	١١١٥٨١٠	١٥٤٧٦٦٦١	١٥٤٧٦٦٦١	١٥٤٧٦٦٦١	١٨٨٨٨٩
٩١٦٨٦٤	٨١٢٧٦٦	٤٣٧٣٧٥١	٥٤٠٩٨	٤٣٦٩٦٥٣	١٤٨٢٩٣٩	١٤٨٢٩٣٩	١٤٨٢٩٣٩	١٨٨٨٨٩
٥٠٢٢٨٤	٤٩١٢٨٩	٨٩٥١٦٥	١٠٩٩٥	٨٨٤١٧٠	٥٢٢٦٥١٧	٥٢٢٦٥١٧	٥٢٢٦٥١٧	١٨٨٨٨٩
١٦٣٣٢٨٦	١٦١٦٨٨٤	٥٧٢٧٥١٤	١٦٤٠٢	٥٧١١١١٢	١٢٨٦٤٥٤	١٢٨٦٤٥٤	١٢٨٦٤٥٤	١٨٨٨٨٩
		٤٤٠٨٣٨		٤٤٠٨٣٨	٧٣٤٤٣٩٨	٧٣٤٤٣٩٨	٧٣٤٤٣٩٨	١٨٨٨٨٩
		١٩٤٧٩٨		١٩٤٧٩٨	٤٤٠٨٣٨	٤٤٠٨٣٨	٤٤٠٨٣٨	١٨٨٨٨٩
		١٢٦٢٦٦		١٢٦٢٦٦	١٩٤٧٩٨	١٩٤٧٩٨	١٩٤٧٩٨	١٨٨٨٨٩
		٣٩٦٦٥	٣٠٣	٣٩٣٦٢	١٢٦٢٦٦	١٢٦٢٦٦	١٢٦٢٦٦	١٨٨٨٨٩
٥٤٦	٥٢٤٣	٧٦٧٦٦٩	٤٧٣	٧٦٧٦٦٩	٤٤٩٠٨	٤٤٩٠٨	٤٤٩٠٨	١٨٨٨٨٩
		٢٩٢٤٥		٢٨٧٧٢	٧٦٧٦٦٩	٧٦٧٦٦٩	٧٦٧٦٦٩	١٨٨٨٨٩
١٥٧٦	١١٠٣	٢٥٠٩٠٠٩٣	٤٢٠٩٩٨	٢٤٦٦٩٠٩٥	٣٠٣٤٨	٣٠٣٤٨	٣٠٣٤٨	١٨٨٨٨٩
٩٠١٠٧٣٢	٨٥٩٧٣٤	٤٠٩٠٧٥٥	٦٦٢٦٩	٤٠٨٩٤٨٦	٣٣٦٧٩٨٧٧	٣٣٦٧٩٨٧٧	٣٣٦٧٩٨٧٧	١٨٨٨٨٩
١٢١٢٠٥٣	١١٤٥٧٨٤	٤٠٩٥٥٢	٥٤٩٤	٤٠٤٠٥٨	٥٢٠١٥٢٩	٥٢٠١٥٢٩	٥٢٠١٥٢٩	١٨٨٨٨٩
٧٢١٠٧٧	٧٢٠٥٨٣	٢٢٢٤٦٣	٣٣٥	٢٢٠١٢٨	١١٣٠١٣٥	١١٣٠١٣٥	١١٣٠١٣٥	١٨٨٨٨٩
٤٦٦٩١١	٤٦٣١٢٦	٩٣٠٥٢٧	١٧٦٠	٩١٢٩١٧	٦٨٧٠٨٩	٦٨٧٠٨٩	٦٨٧٠٨٩	١٨٨٨٨٩
٢٦١١٠٠١	٢٥٩٣٣٨١	٨٧١٧٤٤٧	١٠٢١٢٦٦	٩١٢٩١٧	٣٠٥٢٣٩١٨	٣٠٥٢٣٩١٨	٣٠٥٢٣٩١٨	١٨٨٨٨٩
٣١٢٠٣٥٢٨	٣٠١٨٢٢٦٢	٨٧١٧٤٤٧	١٠٢١٢٦٦	٩١٢٩١٧	١١٧٣٥١٧٣٩	١١٧٣٥١٧٣٩	١١٧٣٥١٧٣٩	١٨٨٨٨٩
١٨٨٨٨٩	١٨٨٨٨٩							١٨٨٨٨٩
٣٩٤٤٠٦١	٣٩١١٨٥٨	٢٥٢٨٧٣٩	٢٢٢٠٣	٢٤٩٦٥٣٦	٦٤٤٠٥٩٧	٦٤٤٠٥٩٧	٦٤٤٠٥٩٧	١٨٨٨٨٩
٦٩٥١١	٤٦٤٤٣	٨٦٤٩٨٠٨	٢٣٠٦٨	٨٦٢٦٧٤٠	٨٦٩٦٣٥١	٨٦٩٦٣٥١	٨٦٩٦٣٥١	١٨٨٨٨٩
٤٢٠٢٤٦١	٤١٤٧١٩٠	١١١٧٨٥٤٧	٥٥٧٧١	١١١٢٣٣٢٦	١٥٣٢٥٧٣٧	١٥٣٢٥٧٣٧	١٥٣٢٥٧٣٧	١٨٨٨٨٩

إصول القرى الصحية
أراضي
مباني وإنشاءات
تجهيزات القرى الصحية

السيارات والجرارات والرافعات اليدوية
مباني عمالة الزراعة
مباني عمالة القرية

مباني عمالة القرية
مباني عمالة القرية
مباني عمالة القرية
مباني عمالة القرية

شركة ربحو لإشهاد القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات التكميلية للقوائم المالية المتبينة في ٣١ مارس ٢٠٢٣

التكلفة في	الإضافات	الإستحداث	إجمالي تكلفة الأصل في	مجموع الأهلاك في	الأهلاك	إهلاك الإستحداث	مجموع الأهلاك في	صافي تكلفة الأصل في	صافي تكلفة الأصل في
٢٠٢٣/١/١	خلال الفترة	خلال الفترة	٢٠٢٣/٣/٣١	٢٠٢٣/١/٠١	الفترة	خلال الفترة	٢٠٢٣/٣/٣١	٢٠٢٣/٣/٣١	٢٠٢٣/١/٣١
خفيه مصري	خفيه مصري	خفيه مصري	خفيه مصري	خفيه مصري	خفيه مصري	خفيه مصري	خفيه مصري	خفيه مصري	خفيه مصري
٢٣٠٠٠٠٠			٢٣٠٠٠٠٠	٥١١٩	٣٢٠		٢٣٠٠٠٠٠	٢٣٠٠٠٠٠	٢٣٠٠٠٠٠
٧٥١٦٥٠٠			٧٥١٦٥٠٠	١١٩	١٦٦٩٤٣		٧٥١٦٥٠٠	٧٥١٦٥٠٠	٧٥١٦٥٠٠
١٣٣٩٩			١٣٣٩٩	٣١٠	١٣٣٥٥٤٢٠		١٣٣٩٩	٩٦٠	٩٦٠
١٣٣٥٥٤٢٠			١٣٣٥٥٤٢٠	٢٠٣	٧٨٨٢٢٠٣		١٣٣٥٥٤٢٠	١٣٣٥٥٤٢٠	١٣٣٥٥٤٢٠
٦٤٠١٦١٧			٦٤٠١٦١٧	٢٤٠	٧٨٨٢٠٣		٦٤٠١٦١٧	٦٤٠١٦١٧	٦٤٠١٦١٧
٣١٥٢٩٠			٣١٥٢٩٠	١٨٦	٧١٨٦		٣١٥٢٩٠	٤٨٦٥٠	٤٨٦٥٠
٢٩٨٩٥٢٢٦			٢٩٨٩٥٢٢٦	١٧٢	٧٥٣٢٧٤		٢٩٨٩٥٢٢٦	١٨٢٩٦٧٨٠	١٨٢٩٦٧٨٠
٢٤٧٧٥٤٣١			٢٤٧٧٥٤٣١	٨٢٦	٢٠٠٢٤٧		٢٤٧٧٥٤٣١	٢٤٧٧٥٤٣١	٢٤٧٧٥٤٣١
٤٠٠٤٩٤٦٠			٤٠٠٤٩٤٦٠	١٧	٩٧٠١٢		٤٠٠٤٩٤٦٠	٢٧٠٣٣٨٧	٢٧٠٣٣٨٧
٩٥٨٦٢٨٤			٩٥٨٦٢٨٤	٤٣٣	٢٩٧٢٥٩		٩٥٨٦٢٨٤	١٥٤٦٥٥	١٥٤٦٥٥
٧٤٣٦١١٧٥			٧٤٣٦١١٧٥	٩٨٩	٤٦١٩٨٩		٧٤٣٦١١٧٥	٥٢٠١٣٤٧٣	٥٢٠١٣٤٧٣
٤٦١٩٨٩			٤٦١٩٨٩	٤٨١	٤٦١٩٨٩		٤٦١٩٨٩	٤٦١٩٨٩	٤٦١٩٨٩
٤٨٤٨١			٤٨٤٨١	٤٤٦	٩٤٤٤٦		٤٨٤٨١	٩٤٤٤٦	٩٤٤٤٦
٩٤٤٤٦			٩٤٤٤٦	٥١٠	٩٩٥٦٠		٩٤٤٤٦	٩٩٥٦٠	٩٩٥٦٠
٩٩٥٦٠			٩٩٥٦٠	٢٥٠	١٤٨١٢٥٠		٩٩٥٦٠	١٤٨٩٨٣٦	١٤٨٩٨٣٦
١٣٠٠٧٤			١٣٠٠٧٤	٩٢	١٨٩٩٢		١٣٠٠٧٤	٧٠٧٢٩	٧٠٧٢٩
٧٠٧٢٩			٧٠٧٢٩	٢٦	٢٥٢٦		٧٠٧٢٩	١٨١٥٠	١٨١٥٠
٢٥٢٦			٢٥٢٦	٣٩٤	٢٢٢٣٣٦٤		٢٥٢٦	٢٢٢٣٣٦٤	٢٢٢٣٣٦٤
١٨١٥٠			١٨١٥٠	٣٦٤	٣٧٦٥٤٣٢٦٤		١٨١٥٠	١٥١٥٦٩٢٧٥	١٥١٥٦٩٢٧٥
٢٤٢٥٩٥٥			٢٤٢٥٩٥٥	٣٦٤	٣٧٦٥٤٣٢٦٤		٢٤٢٥٩٥٥	١٥٤٠٨٠٣٧٥	١٥٤٠٨٠٣٧٥

أصول مزارع الخياطية
أراضي
أراضي زراعية ومقابل
تجهيزات مكاتب الادارية
مباني وإقفاصات
مبنى السوبر ماركت
مبينة تفجير
أصول قريه سنلا السخنة
الخيزرة مساحية
حراسب اليه وورمجيات
إبار
الات ومعدات ومطاولمات صغيرة
خزانات ومحطات مياة
تجهيزات مكاتب وسكن
شبيكات أمن
وسائل النقل

يوجد رهن تجاري لصالح بنك مصر على المركز الرئيسي للشركة والكاتبين بالبور الثاني بالمركز التجاري بقرية سنلا تيو كلبو الواقع بالقطعة 9 منطقة المستثمرين القماليه بموجب رهن تجاري موثق برقم ٢٠٠٤ لسنة ٢٠١٤ وكذلك فرعها فندق سنلا دي ماري جرانف اوتيل الكاتبين في قرية سنلا دي ماري - العين السخنة بموجب عقد الرهن التجاري الموثق برقم ١٠٨٠ لسنة ٢٠١٤

شركة ركنو لإشياء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المصنفة للقران المالية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٣

٧ أصول حق التمتع - تأجير كموتيل
بلغ رصيد أصول حق الانتفاع - التأجير التوريلي أصول الذئبة بالصافي في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ٣٤٨٤٦,٠٣٢ جنيه مصري يتلخص كالتالي :

صافي تكافؤ الأصل في	صافي تكافؤ الأصل في	مجموع الأرباح في	إهلاك الإستثمارات	إهلاك	مجموع الأرباح في	إجمالي تكافؤ الأصل في	الإستثمارات	الإضافات	التكافؤ في
٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/٣/٣١	٢٠٢٣/٣/٣١	٢٠٢٣/٣/٣١	٢٠٢٣/٣/٣١	٢٠٢٣/١/٠١	٢٠٢٣/٣/٣١	٢٠٢٣/٣/٣١	٢٠٢٣/١/١	٢٠٢٣/١/١
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
١ ١٦٧ ٦٤٢	١ ١٦٧ ٦٤٢	٤ ٥٧٩ ٠٨٣		٦٧ ٤٩٥	٤ ٥١١ ٥٨٨	١ ١٦٧ ٦٤٢		١ ١٦٧ ٦٤٢	١ ١٦٧ ٦٤٢
٨ ٩٨٧ ٤٤٢	٨ ٩١٩ ٩٤٧	١٣ ١٢٤ ٥٠٠		٣٥ ٩٦٥	١٣ ٠٨٨ ٥٣٥	١٣ ٤٩٩ ٠٣٠		١٣ ٤٩٩ ٠٣٠	١٣ ٤٩٩ ٠٣٠
٧٧٩ ٩٨٠	٧٤٤ ٠١٥	٢٠٢ ٥١٥		٤ ٠٩٥	١٩٨ ٤٢٠	١٣ ٨٦٨ ٥١٥		١٣ ٨٦٨ ٥١٥	١٣ ٨٦٨ ٥١٥
١٢ ٣٨٠	١٢ ٣٨٥					٢١٤ ٨٠٠		٢١٤ ٨٠٠	٢١٤ ٨٠٠
١٠ ٩٥١ ٤٤٤	١٠ ٨٤٣ ٨٨٩	١٧ ٩٠٦ ٠٩٨		١٠٧ ٥٥٥	١٧ ٧٩٨ ٥٤٣	٢٨ ٧٤٩ ٩٨٧		٢٨ ٧٤٩ ٩٨٧	٢٨ ٧٤٩ ٩٨٧
٢٤ ١٦١ ٥٧٩	٢٤ ٠٠٢ ١٤٣	٨ ٠٨٩ ٠٣٣		١٥٩ ٤٢٦	٧ ٩٢٩ ٥٩٧	٣٧ ٠٩١ ١٧٦		٣٢ ٠٩١ ١٧٦	٣٢ ٠٩١ ١٧٦
٢٤ ١٦١ ٥٧٩	٢٤ ٠٠٢ ١٤٣	٨ ٠٨٩ ٠٣٣		١٥٩ ٤٢٦	٧ ٩٢٩ ٥٩٧	٣٢ ٠٩١ ١٧٦		٣٢ ٠٩١ ١٧٦	٣٢ ٠٩١ ١٧٦
٣٥ ١١٣ ٠٢٣	٣٤ ٨٤٦ ٠٣٢	٢٥ ٩٩٥ ١٣١		٢٦٦ ٩٩١	٢٥ ٧٢٨ ١٤٠	٦٠ ٨٤١ ١٦٣		٦٠ ٨٤١ ١٦٣	٦٠ ٨٤١ ١٦٣

**أصول طبق الجوف
أرضي
مباني والشاهات
تجهيزات تقنية
سيارات طبق الجوف

مباني العطلين

مباني الأقاليم

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٣

٨- استثمارات في شركات تابعة

بلغ رصيد الاستثمارات في الشركات التابعة في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ٢,٦٤٣,٥٤٥,٢١٨ جنيه مصري كما يلي :

صافي قيمة الاستثمار في ٢٠٢٣/٣/٣١	صافي قيمة الاستثمار في ٢٠٢٣/١/١	تكلفة الاستحواذ	عدد الأسهم	نسبة المساهمة %	نوع الشركة
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>			
٢,٣٩٠,٩٨٣,١٦٧	٢,٣٩٠,٩٨٣,١٦٧	٢,٣٩٠,٩٨٣,١٦٧	٢٢٩,٧٠٠	٩٩,٨٧	مساهمة
٣٢,٢٠٧,٠٥١	٣٢,٢٠٧,٠٥١	٣٢,٢٠٧,٠٥١	١٩٩,٨٨٠	٩٩,٩٤	مساهمة
٣١٩,٨٨٠,٠٠٠	٣١٩,٨٨٠,٠٠٠	٣١٩,٨٨٠,٠٠٠	٣٩٩,٨٥٠	٩٩,٩٦	مساهمة
٢٣٧,٥٠٠	٢٣٧,٥٠٠	٢٣٧,٥٠٠	٢,٥٠٠	٩٥	مساهمة
٢٣٧,٥٠٠	٢٣٧,٥٠٠	٢٣٧,٥٠٠	٢,٥٠٠	٩٥	مساهمة
<u>٢,٦٤٣,٥٤٥,٢١٨</u>	<u>٢,٦٤٣,٥٤٥,٢١٨</u>	<u>٢,٦٤٣,٥٤٥,٢١٨</u>			شركة رمكو لإدارة الفنادق شركة رمكو لإدارة القرى

٩- جارى شركات تابعة

تتمثل أرصدة الشركات التابعة في ٣١ مارس ٢٠٢٣ فيما يلي :

الأرصدة الدائنة		الأرصدة المدينة		
٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/٣/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٦ ٥٦٦ ٩٧١	٩١٧ ٥٧١	٥٧٧ ٧٢٤ ٨٢٧	٥٧٧ ٧٢٤ ٨٢٧	** إيمان للاستثمارات السياحية
		٣٧ ٤٣٢ ٥٩٧	٣٧ ٤٨٧ ٥٩٧	الشركة الفرعونية للتجارة والمقاولات
		٢٩ ٠٧٦ ٧١٥	٣٧ ٦٢٢ ٥٠٧	المصرية لإنشاء القرى السياحية
٨٠ ٧٥٧ ٤٢٤	٨١ ٠٩٤ ٦٧٨			رمكو لإدارة القرى
		٤٣٨ ٧٤٨ ٣٦٣	٣٧٧ ٢١٣ ٨٠٨	الشركة العالمية للسياحة (TIC)
٣٩٥ ١٨٣ ١٦٧	٣٣٤ ٢٩٥ ٤٠٦			رمكو للإنشاءات العقارية
١٤١ ٧١٥	١٤١ ٧١٥			الشركة الإسكندنافية للتنمية والاستثمارات السياحية
٤٨٢ ٦٤٩ ٢٧٧	٤١٦ ٤٤٩ ٣٧٠	١ ٠٨٢ ٩٨٢ ٥٠٢	١ ٠٣٠ ٠٤٨ ٧٣٩	رمكو لإدارة الفنادق

* تم بيع الشركة التابعة اورينت تورز للقرى والفنادق السياحية، وفقا لقرار الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٠ مارس ٢٠٢١ بأن تتحمل الشركة الام اي مستحقات حالية او مستقبلية على شركة التابعة المباعه. وعليه تم اضمحلال الرصيد المدين لشركة اورينت تورز للقرى والفنادق السياحية بمبلغ ١٧٢,٥٥٠,٣٣٩ جنيه مصري في ٣١ مارس ٢٠٢١ وتحمله على قائمة الدخل.

** تم الموافقة على عرض الاستحواذ المصدق عليه من الجمعية العامة الغير عادية خلال الربع الثالث من عام ٢٠٢١، ويقتضى عرض الاستحواذ، ان تلتزم شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية وكذا اطرافهم ومساهمتهم المرتبطين التزاما نهائيا وغير قابل للإلغاء بالتنازل و اعدام كافة الأرصدة المستحقة لهم طرف شركة ايمان للاستثمارات السياحية بعد سداد قيمة الاستحواذ مقابل ٣٥٠ مليون جنيه و يقتضى الامر اضمحلال الرصيد المتبقي من عرض الاستحواذ و تحمله على قائمة الدخل

١٠- أوراق قبض

بلغ رصيد أوراق قبض في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ٢٣٨,٠٦٤,٧٦٦ جنيه مصري بينها كالتالي :

٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/٣/٣١	لدى البنوك	بالخزينة	أوراق قبض قصيرة الأجل
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٧٣ ٥٠٧ ٥٧٣				تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٢٢
٦٧ ١١٦ ٨٤٣	١٥٩ ١٧٤ ٣٦٦	٤٢ ٩٠٠ ٧٤٨	١١٦ ٢٧٣ ٦١٨	تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٢٣
٧٠ ٠٦٣ ١٥٠	٣١ ٨٠٦ ٦٠٠	٢٤ ٥٧٨ ٢٠٠	٧ ٢٢٨ ٤٠٠	تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٢٤
٢١٠ ٦٨٧ ٥٦٦	١٩٠ ٩٨٠ ٩٦٦	٦٧ ٤٧٨ ٩٤٨	١٢٣ ٥٠٢ ٠١٨	إجمالي أوراق القبض قصيرة الأجل
				أوراق قبض طويلة الأجل
٢٥ ٦٩٢ ٨٠٠	٢٢ ٥٢١ ٠٥٠	١٨ ٢١٩ ٠٥٠	٤ ٣٠٢ ٠٠٠	تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٢٥
١٢ ٤٣١ ٠٠٠	١٠ ٤٥٧ ٠٠٠	٩ ٨٧٥ ٠٠٠	٥٨٢ ٠٠٠	تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٢٦
٦ ٢٨٠ ٠٠٠	٤ ٢٤٦ ٠٠٠	٣ ٢٧٤ ٠٠٠	٩٧٢ ٠٠٠	تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٢٧
٣ ٢٩٩ ٠٠٠	٣ ٧٣١ ٠٠٠		٣ ٧٣١ ٠٠٠	تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٢٨
٢ ٨٨٣ ٠٠٠	٣ ٢١١ ٧٥٠		٣ ٢١١ ٧٥٠	تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٢٩
٢ ٥٩١ ٧٥٠	٢ ٥٤٧ ٠٠٠		٢ ٥٤٧ ٠٠٠	تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٣٠
١ ١٥٠ ٠٠٠	٣٧٠ ٠٠٠		٣٧٠ ٠٠٠	تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٣١
٣٧٠ ٠٠٠				تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٣٢
٥٤ ٦٩٧ ٥٥٠	٤٧ ٠٨٣ ٨٠٠	٣١ ٣٦٨ ٠٥٠	١٥ ٧١٥ ٧٥٠	إجمالي أوراق القبض طويلة الأجل
٢٦٥ ٣٨٥ ١١٦	٢٣٨ ٠٦٤ ٧٦٦	٩٨ ٨٤٦ ٩٩٨	١٣٩ ٢١٧ ٧٦٨	

أوراق القبض لدى البنوك تتمثل في قيمة الشيكات المودعة لدى البنوك للحصول في تواريخ استحقاقها وفقاً لعقود منح التسهيلات الائتمانية الممنوحة من البنوك لشركة رمكو لإنشاء القرى السياحية (إيضاح ٢٠، ٢٣) لتمويل مشروعات شركاتها التابعة، ويتضمن ذلك الرصيد أوراق قبض تم الحصول عليها من شركاتها التابعة (إيضاح ١٠) لتغطية ضمانات تلك القروض. طبقاً لقرار مجلس إدارة البنك المركزي رقم ١٩٠٦ لسنة ٢٠٠٧ بشأن ضوابط وقواعد التمويل المصرفي لشركات التنمية العقارية العاملة في مجال إنشاء الوحدات السكنية بغرض بيعها فإنه لا يجوز للبنك خصم تلك الشيكات والأوراق التجارية ووسائل الدفع الأخرى المقدمة للشركة من حاجزي الوحدات السكنية ولا يتم تخفيض مديونية الشركة بها إلا بعد تمام تسليم الوحدات إلى مشتريها، وبذلك فإن تلك الشيكات تظل مدرجة

١١- الأعمال تحت التنفيذ

الرصيد في ٢٠٢٣/٣/٣١ جنيه مصري	المحول لقائمة الدخل جنيه مصري	الإضافات خلال الفترة جنيه مصري	الرصيد في ٢٠٢٣/١/١ جنيه مصري	
٧٣٢ ٩٥٧		٧٣٢ ٩٥٧		ستيلا دي ماري العين السخنة
٨٠٤ ٥٠٥ ٩٧٨		٢٨٩ ٣٧٣ ١٥٥	٥١٥ ١٣٢ ٨٢٣	ستيلا دي ماري العين السخنة ٢
٥٧ ١٧١ ٧٨٦		٥٥ ٦٢٢ ٩٠٣	١ ٥٤٨ ٨٨٣	ستيلا بارك - العاصمة الادارية
٤٩ ٤٨٨ ٧٠٢		٢ ٠٩٧ ٠٣١	٤٧ ٣٩١ ٦٧١	ستلا فيلات الجولف - العين السخنة
٩١١ ٨٩٩ ٤٢٣	-	٣٤٧ ٨٢٦ ٠٤٦	٥٦٤ ٠٧٣ ٣٧٧	

١٢- المخزون

٢٠٢٢/١٢/٣١ جنيه مصري	جنيه مصري بيانها كالتالي : ٢٠٢٣/٣/٣١ جنيه مصري	٧,٠٧١,٩٨٥	بلغ رصيد المخزون في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ
٥,٥٠٥,٦٠٢	٧,٠٧١,٩٨٥		مخزون فندي
٠	--		مخزون مواد ومهمات بناء
٥,٥٠٥,٦٠٢	٧,٠٧١,٩٨٥		

١٣- مخزون وحدات تامة

٢٠٢٢/١٢/٣١ جنيه مصري	جنيه مصري بيانها كالتالي : ٢٠٢٣/٣/٣١ جنيه مصري	١,٧٩٥,٠٥٣	بلغ رصيد مخزون وحدات تامة في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ
١,٧٩٥,٠٥٣	١,٧٩٥,٠٥٣		مخزون وحدات تامة - تجاري السخنة
١,٧٩٥,٠٥٣	١,٧٩٥,٠٥٣		

١٤- العملاء

٢٠٢٢/١٢/٣١ جنيه مصري	جنيه مصري بيانها كالتالي : ٢٠٢٣/٣/٣١ جنيه مصري	١٠١,٤١٨,٢٢٥	بلغ رصيد العملاء في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ
١٩٠ ٠٠٠	١٩٠ ٠٠٠		عملاء مشروع ستيلا دي ماري - العين السخنة
٢ ١٦٣ ٥٤٨	٢ ١٦٢ ١٤٨		عملاء مشروع الخطاطبة- ستيلا مزارع الخطاطبة
١٥ ٧٦١ ٧٠٠	٢ ١٧٩ ٠٠٠		عملاء (ستيلا مرحلة الجولف)
٣ ١٦٣ ٥٥٣	٦٥١ ٤٦٢		عملاء فندق ستيلا جراند
٦٠ ٢٥٤ ٦٨٩	٥٣ ٧٨٦ ١٩٩		عملاء مشروع ستيلا دي ماري - العين السخنة ٢
٣٠ ٠٢١ ٤٥٦	٢٩ ١١٥ ٩٦١		عملاء ستيلا بارك - العاصمة الادارية
٣٧ ٠٠٠	٣٧ ٠٠٠		عملاء جراجات مشروع ابراج الصفوة - مدينة نصر
٣٠٠ ٠٠٠	-		عملاء ستيلا ايليت
٢ ٩٦٦ ٨٤٠	٨ ٧٠٧ ٨١٠		عملاء فندق جولف ستلا
٢ ٤٥٨	٢ ٤٥٧		عملاء ستيلا - ابراج الصفوة - م نصر
-	٣ ٨٦٠ ٠٠٠		عملاء فيلات الجولف
٧٢٦ ١٨٧	٧٢٦ ١٨٧		عملاء مشروع النجمة - العين السخنة
١١٥ ٥٨٧ ٤٣١	١٠١ ٤١٨ ٢٢٥		

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٣

١٥- مقاولون وموردون دفعات مقدمة

بلغ رصيد مقاولون وموردين دفعات مقدمة في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ١,١٨٢,٨٤١ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/٣/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
١,٠٨١,٧٥٦	١,٠٨١,٧٥٦	الموردون
١٠١,٠٨٥	١٠١,٠٨٦	المقاولون
<u>١,١٨٢,٨٤١</u>	<u>١,١٨٢,٨٤١</u>	

١٦- مدينون وحسابات مدينة أخرى

بلغ رصيد مدينون وحسابات مدينة أخرى في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ٢٠٠,٧٤٧,٣٩٢ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/٣/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
١٠٥٤٥٢٧٩	١٠٧٤٤٥٣٣	مدينو جهات حكومية
٣١٤٧٢٨٣	٤١٨١٨٧١	أرصدة مدينة أخرى (فندق سنتيلا جراند)
٣٤٩٠٨	٣١٩٠٨	سلف عاملين وعهد
٣٤٤٥٤٨	٣٤٥٤٨	تأمينات لدي الغير
١٢٩٦١٢	٢٩٨٦٧٢٢	أرصدة مدينة أخرى (فندق جولف سنتيلا دي ماري)
١٥٩٦٤٤٧٤	١٧١٢٠١٢٦	أرصدة مدينة أخرى
١٦٥٦٣٠٠٠٠	١٦٥٦٣٠٠٠٠	تسويات مول تجارى ستلا بارك
١٧٦٨٤	١٧٦٨٤	مدينو تسجيل وحدات
<u>١٩٥٨١٣٧٨٨</u>	<u>٢٠٠٧٤٧٣٩٢</u>	

١٧- النقدية وما في حكمها

بلغ رصيد النقدية وما في حكمها في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ١٤,٨٦٨,٨٨٩ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/٣/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٣٧٦١٨٧٨	٣٣١٠٠٣٥	نقدية بالخرينة ولدي البنوك (فندق سنتيلا جراند)
٢٤٢٧٨٩٨٧	٦٧٢٩٧٧	بنوك حسابات جارية - عملة محلية
١٠٤٣٧	١٢٧٤٨٢	نقدية بالخرينة ولدي البنوك (فندق جولف سنتيلا دي ماري)
١٣١٦٩٤	٧٠٥٥٢٠	نقدية بالخرينة
٤٨٨٧٩	٥٢٨٧٤	بنوك حسابات جارية - عملة أجنبية
١٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠	ودائع - جنيه مصري
<u>٣٨٢٣١٨٧٥</u>	<u>١٤٨٦٨٨٨٩</u>	

١٨- رأس المال

حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٥ مليار جنيه مصري وبلغ رأس مال الشركة المصدر والمدفوع بالكامل مبلغ ٢,٤٦٧,٩٧٨,١٣٠ جنيه مصري موزعا على ٢٤٦,٧٩٧,٨١٣ سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيهات للسهم ، وتحفظ أسهم الشركة مركزياً لدى شركة مصر للمقاصة والتسوية والحفظ المركزي ويتم تداول أسهم الشركة بالبورصة.

قرض بنك مصر

نشأه القرض

حصلت شركه امبان للاستثمارات السياحيه - احدي الشركات التابعه - علي قرض في ١٨ يونيه ٢٠٠٩ بمبلغ ٢١٠,٨٤٠,٣١٠ جنيه

البيان

مبلغ القرض	٤٤٤,١١٥,٩٣٥ جنيه مصري
فتره السماح فترة السداد	تسري فتره سماح تنتهي في ٥ سبتمبر ٢٠١٥ يتم السداد علي ٣٠ قسط ربع سنوي متساويه قيمه علي ان يكون القسط الاول في ١٥ اكتوبر ٢٠١٥ والقسط الاخير في ٥ يناير ٢٠٢٣
الضمانات	رهن تجاري لصالح بنك مصر علي المركز الرئيسي للشركه والكانن بالدور الثاني بالمركز التجاري بقريه رهن عقاري من الدرجه الاولى لصالح بنك مصر علي فندق سنيتلا دي ماري جراند اوتيل - العين السخنه

وبيان حركة القروض كالتالي :

الرصيد في ٢٠٢٣/٣/٣١ جنيه مصري	الفوائد المحملة خلال الفترة جنيه مصري	المسدد خلال الفترة جنيه مصري	الرصيد في ٢٠٢٣/١/٠١ جنيه مصري	
٣١٥,٣٧٢,٨٨١	١٣,٧٦٣,٩٩٢	١٣,٧٦٣,٩٩٢	٣١٥,٣٧٢,٨٨١	قرض بنك مصر
<u>٣١٥,٣٧٢,٨٨١</u>	<u>١٣,٧٦٣,٩٩٢</u>	<u>١٣,٧٦٣,٩٩٢</u>	<u>٣١٥,٣٧٢,٨٨١</u>	
٢٠٢٢/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠٢٣/٣/٣١ جنيه مصري			و يظهر القرض في قائمه المركز المالي على النحو التالي :
١٠٧,٧٨٠,٢١٨	٩٩,٠٤٦,٣٩٤			الجزء المستحق من القروض قصيرة الاجل خلال عام
٢٠٧,٥٩٢,٦٦٣	٢١٦,٣٢٦,٤٨٧			قروض طويلة الاجل
<u>٣١٥,٣٧٢,٨٨١</u>	<u>٣١٥,٣٧٢,٨٨١</u>			

قرض البنك العربي الأفريقي

١ نشأه القرض
البيان

مبلغ القرض ٥ مليون جنيه مصري

العوائد والعمولات وعوائد التأخير
فترة السداد
يحتسب عائد بمعدل ٢١% على مبلغ التمويل . ويحق للبنك ان يغير معدل العائد .
يتم السداد علي ٣٦ قسط شهري . قيمة كل قسط مبلغ وقدره ١٨٧,٦١٢ جنيه مصري

الرصيد في ٢٠٢٣/٣/٣١	الفوائد المحملة خلال الفترة	سدادات الفترة	اضافات خلال الفترة	الرصيد في ٢٠٢٣/١/٠١	وبيان حركة القروض كالتالي
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٣ ٥٢٥ ٧٢٤	١٩٧ ٧٤٣	٥٦٤ ٤٧١		٣ ٨٩٢ ٤٥٢	قرض البنك العربي الافريقي
٣ ٥٢٥ ٧٢٤	١٩٧ ٧٤٣	٥٦٤ ٤٧١		٣ ٨٩٢ ٤٥٢	

٢ نشأه القرض
البيان

مبلغ القرض ٩,٧٠٠,٠٠٠ جنيه مصري

العوائد والعمولات وعوائد التأخير
فترة السداد
يحتسب عائد بمعدل ١٣.٢٥% على مبلغ التمويل . ويحق للبنك ان يغير معدل العائد .
يتم السداد علي ١١٩ قسط شهري . قيمة كل قسط مبلغ وقدره ١٤٦,٨٥٩ جنيه مصري علي ان يبدأ
القسط الأول من ٣ سبتمبر ٢٠٢١
وديعة بقيمة ١٠ مليون جنيه
الضامانات

الرصيد في ٢٠٢٣/٣/٣١	الفوائد المحملة خلال الفترة	سدادات الفترة	اضافات خلال الفترة	الرصيد في ٢٠٢٣/١/٠١	وبيان حركة القروض كالتالي :
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
-	-	-	-	-	قرض البنك العربي الافريقي
-	-	-	-	-	

٣ نشأه القرض
البيان

مبلغ القرض	٩٦٠٠٠٠٠٠ جنيه مصري
العوائد والعمولات وعوائد التأخير	يحتسب عائد بمعدل ١٣.٢٥% على مبلغ التمويل . ويحق للبنك ان يغير معدل العائد .
فترة السداد	يتم السداد علي ١٠٧ قسط شهري .
الضامانات	وديعة بقيمة ١٠ مليون جنية تمتهى في ٨ أغسطس ٢٠٢١

وبيان حركة القروض كالتالي :

الرصيد في ٢٠٢٣/٣/٣١	الفوائد المحملة خلال الفترة	سدادات الفترة	اضافات خلال الفترة	الرصيد في ٢٠٢٣/١/٠١
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٩ ٢١٦ ٥٥٨	٣٠٩ ٨٣٤	٤٦٢ ٣٢٧		٩ ٣٦٩ ٠٥١
٩ ٢١٦ ٥٥٨	٣٠٩ ٨٣٤	٤٦٢ ٣٢٧		٩ ٣٦٩ ٠٥١

قرض البنك العربي الافريقي

و تظهر القروض في قائمة المركز المالي على النحو التالي :

٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/٣/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٤ ١١٤ ٧٨٣	٤ ١١٤ ٧٨٣
٩ ١٤٦ ٧٢٠	٨ ٦٢٧ ٤٩٩
١٣ ٢٦١ ٥٠٣	١٢ ٧٤٢ ٢٨٢

الجزء المستحق من القروض قصيرة الاجل خلال عام
قروض طويلة الأجل

٢٠- قروض (بضمان اصول) - تاجير تمويلي

قرض - تاجير تمويلي - شركة تكنوليس
العقد الأول

تتمثل في قيمة التاجير التمويلي الممنوح من شركة تكنوليس للتاجير التمويلي مقابل بيع ناقل للملكية لفندق الجولف والمملوك للشركة واعادة التاجير للشركة على النحو التالي :

١٠٠ مليون جنيه مصري فقط (مائة مليون جنيه مصري لاغير) .	قيمه شراء المال المؤجر
١٦٣,٧٢٦,٤٣١ جنيه مصري فقط (مائة و ثلاثة و ستون مليون و سبعمائه و سنه و عشرون ألف و اربعمائة و	القيمة الإيجارية
٥٠ مليون جنيه مصري فقط (خمسون مليون جنيه مصري لاغير) .	مقدم الايجار
٥٠ مليون جنيه (خمسون مليون جنيه) .	المبلغ الممول
يسدد علي ١٤٣ قسط شامل الفوائد .	فترة وطريقه السداد
١- توقيع عقد بيع نهائي للمال المؤجر السابق ذكره لصالح شركة تكنوليس للتاجير التمويلي	الضمانات و الكفالات
٢- تسليم شركة تكنوليس للتاجير التمويلي شبكات صادرة من الشركة و شبكات صادرة من المهندس أيوب عدلي أيوب	
٣- ضمانات أخرى إجرائية.	

هذا و قد تم تعديل عقد التاجير التمويلي (المشار إليه أعلاه) بعقود تاجير تمويلي متعددة ليصبح التعديل الأخير والمؤرخ في ٢٠١٨/١٠/٠١ ليكون على النحو التالي :-

١٠٠ مليون جنيه مصري فقط (مائة مليون جنيه مصري لاغير) .	قيمه شراء المال المؤجر
٢٣٥,٦٠٠,٠١١ جنيه مصري فقط (مئتي و خمسة و ثلاثون مليون و ستمائة ألف و احد عشر جنيه مصري لاغير) .	القيمة الإيجارية
٢٨,٣٤٧,٨١٠ جنيه مصري فقط (ثمانية و عشرون مليون و ثلاثمائة و سبعة و اربعون ألف و ثمان مائة و عشر	مقدم الايجار
٧١,٦٥٢,١٩٠ مليون جنيه مصري فقط (واحد و سبعون مليون و ستمائة و اثنان و خمسون ألف و مائه و تسعون	المبلغ الممول
يسدد علي ١٠٨ قسط شامل الفوائد .	فترة وطريقه السداد
هذا و قد تم تعديل عقد التاجير التمويلي (المشار إليه أعلاه) بعقود تاجير تمويلي متعددة ليصبح التعديل الأخير والمؤرخ في ٢٠١٩/١٢/٣١ بمد مدة	
السداد ليصبح السداد على ١٧٠ قسط علما بأن القسط الاخير سيتم سداه في ٢٠٢٣ وبالتالي زيادة الفوائد المستحقة .	
- هذا و قد تم تعديل عقد التاجير التمويلي (المشار إليه أعلاه) بعقود تاجير تمويلي متعددة ليصبح التعديل الأخير والمؤرخ في ٢٠٢٠/٧/٢٧ وذلك بتعديل	
قيمة وطريقة السداد للقيم الاجارية ليصبح اجمالى القيمة الاجارية المستحقة ٢١٥,١٨٢,٦٠٢ جنية مصرى يسدد على ١٢٤ دفعة ايجارية ليكون على	

تتمثل في قيمة التأجير التمويلي الممنوح من شركة تكنوليس للتأجير التمويلي مقابل بيع ناقل للملكية لفندق سي كلوب والمملوك للشركة التابعة العالمية للسياحة TIC وإعادة تأجيره للشركة الأم علي النحو التالي :

٣٥٠ مليون جنيه مصري (فقط ثلاث مائة و خمسون مليون جنيه مصري لا غير) .	قيمه شراء المال المؤجر
٤٣٤,٤٩٣,٠٦٥ جنيه مصري فقط (أربعمائة وأربعة و ثلاثون مليون و أربعمائة و ثلاثة و تسعون ألف و و خمسة و	القيمة الإيجارية
٢٧٥ مليون جنيه مصري فقط (مئتي و خمسة و سبعون مليون جنيه مصري فقط لا غير) .	مقدم الايجار
٧٥ مليون جنيه مصري فقط (خمسة و سبعون مليون جنيه مصري) .	المبلغ الممول
يسدد علي ٧٠ قسط شامل الفوائد .	فترة وطريقه السداد

١- توقيع عقد بيع نهائي للمال المؤجر السابق ذكره لصالح شركة تكنوليس للتأجير التمويلي
٢-تسليم شركة تكنوليس للتأجير التمويلي شيكات صادرة من الشركة و شيكات صادرة من المهندس أيوب عدلي أيوب
٣-ضمانات أخرى إجرائية.
هذا و قد تم تعديل عقد التأجير التمويلي (المشار إليه أعلاه) بعقود تأجير تمويلي متعددة ليصبح التعديل الأخير والمؤرخ في ٢٠١٨/١٠/١٧ ليكون على النحو التالي

٣٥٠ مليون جنيه مصري (فقط ثلاث مائة و خمسون مليون جنيه مصري لا غير) .	قيمه شراء المال المؤجر
٧١١,٣٧٤,١٨١ جنيه مصري (فقط سبعمائة و أحد عشر مليون و ثلاث مائة و اربعة و سبعون الفا و مائة و واحد	القيمة الإيجارية
١٤٠ مليون جنيه مصري (فقط مائة و اربعون مليون جنيهاً مصرياً لا غير) .	مقدم الايجار
٢١٠ مليون جنيه (فقط مئتي و عشرة ملايين جنيهاً مصرياً لا غير) .	المبلغ الممول
يسدد على ٢٣٠ قسط شامل الفوائد .	فترة وطريقه السداد

هذا وقد تم تعديل طريقة السداد وفقا لعقد التعديل المؤرخ في ٢٠١٩/ ٣/ ١٨ ليتم سداد القيمة الإيجارية على النحو التالي:-

٧٢٠,٨٥٥,٨٠٧ جنية مصرى (فقط سبعمائة و عشرون مليوناً و ثمانى مائة و خمسة و خمسون الفا و ثمانى مائة و	قيمه شراء المال المؤجر
١٤٠ مليون جنيه مصري (فقط مائة و اربعون مليون جنيهاً مصرياً لا غير) .	القيمة الإيجارية
٥٨٠,٨٥٥,٨٠٧ مليون جنية (فقط خمسمائة و ثمانون مليوناً و ثمانى مائة و خمسة و خمسون الفا و ثمانى مائة و	مقدم الايجار
يسدد على ٣٤٥ دفعة ايجارية .	المبلغ المطلوب سداه
هذا و قد تم تعديل عقد التأجير التمويلي (المشار إليه أعلاه) بعقود تأجير تمويلي متعددة ليصبح التعديل الأخير والمؤرخ في ٢٠١٩/١٢/٣١ بمد مدة السداد	فترة وطريقه السداد
ليصبح السداد على ٣٤٩ قسط وبالتالي زيادة الفوائد المستحقة	
هذا و قد تم تعديل عقد التأجير التمويلي (المشار إليه أعلاه) بعقود تأجير تمويلي متعددة ليصبح التعديل الأخير والمؤرخ في ٢٠٢٠/٧/٢٧ وذلك برد مبلغ ٣٠	
مليون جنية من الدفعة المقدمة وتعديل قيمة وطريقة السداد للقيمة الإيجارية ليصبح المستحق من القيمة الإيجارية بعد التعديل ٦٥٨,٢٥٨,٣٧٣ جنية مصرى	

العقد الثالث

تتمثل في قيمة التأجير التمويلي الممنوح من شركة تكنوليس للتأجير التمويلي مقابل بيع ناقل للملكية لسكن العاملين بفندق جراند والمملوك للشركة وإعادة تأجيره للشركة على النحو التالي :

٩٥,٥٩٩,٩٩٩ مليون جنيه مصري (فقط خمسة وتسعون مليون و خمسمائة وتسعة وتسعون الف وتسعمائة وتسعة	قيمه شراء المال المؤجر
وتسعون جنيه مصرى لا غير) .	
٢٣٣,٩٧٥,٠٠٠ جنيه مصري فقط (مئتان وثلاثة وثلاثون مليون وتسعمائة وخمسة وسبعون الف جنيه لا غير) .	القيمة الإيجارية
٣,٣٥٠,٠٠٠ مليون جنيه مصري فقط (ثلاثة ملايين و ثلاثمائة وخمسون الف جنيه مصري فقط لا غير) .	مقدم الايجار
٢٣٠,٦٢٥,٠٠٠ مليون جنيه مصري فقط (مئتان وثلاثون مليون وستمائة وخمسة وعشرون الف جنيه لا غير) .	المبلغ الممول
يسدد على ٦٠ قسط شامل الفوائد .	فترة وطريقه السداد

١- توقيع عقد بيع نهائي للمال المؤجر السابق ذكره لصالح شركة تكنوليس للتأجير التمويلي
٢-تسليم شركة تكنوليس للتأجير التمويلي شيكات صادرة من الشركة و شيكات صادرة من المهندس أيوب عدلي أيوب
٣-ضمانات أخرى إجرائية.

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٣

- هذا وقد تم تعديل عقد التأجير ليصبح التعديل الأخير في ٢٠٢٠/٧/٢٧ وذلك بتعديل قيمة وطريقة السداد للقيمة الايجارية لتصبح القيمة الايجارية المستحقة بعد التعديل ٢٣٧,٨٦٥,٤٤٠ جنية مصرية والسداد على ٥١ دفعة ايجارية و تتمثل إلتزامات التأجير التمويلي لعقدي التأجير التمويلي على النحو التالي :

الرصيد في	المسدد خلال الفترة	الفوائد والمصروفات الإدارية	المحصل خلال الفترة	الرصيد في
٢٠٢٣/٣/٣١	جنيه مصرية	جنيه مصرية	جنيه مصرية	٢٠٢٣/١/٠١
جنيه مصرية	جنيه مصرية	جنيه مصرية	جنيه مصرية	جنيه مصرية
٤٩٧,٢٠٧,١٣٨	١٣١,١٥٣,٢٢٤	٨,٦٢٨,٥٥٠	--	٦١٩,٧٣١,٨١٢
٤٩٧,٢٠٧,١٣٨	١٣١,١٥٣,٢٢٤	٨,٦٢٨,٥٥٠	--	٦١٩,٧٣١,٨١٢

ويتم تبويب التزامات التأجير التمويلي بالقوائم المالية على النحو التالي :-

٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/٣/٣١
جنيه مصرية	جنيه مصرية
١٠٧,٧٣٧,٧٠١	١٠٧,٧٣٧,٧٠١
٥١١,٩٩٤,١١١	٣٨٩,٤٦٩,٤٣٧
٦١٩,٧٣١,٨١٢	٤٩٧,٢٠٧,١٣٨

اقساط تأجير تمويلي تستحق خلال عام
اقساط تأجير تمويلي طويلة الاجل

٢١ - عملاء دفعات حجز وحدات

بلغ رصيد عملاء دفعات حجز وحدات في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ٢,٢٠٠,٠٠٣,١٥١ جنيه مصري ببيانها كالتالي :

٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/٣/٣١
جنيه مصرية	جنيه مصرية
٢٠٠ ٠٠٠	٥٠٠ ٠٠١
٩٣٦ ٣١٠	٩٣٦ ٣١٠
٣٣ ١٠٠	٣٣ ١٠٠
٣ ٨٧٧ ٧٠٠	٣ ٨٧٧ ٧٠٠
١ ١٠٦ ٠٦٥ ٠٩٠	١ ١٣٤ ٨١٨ ٤٠٥
٨٥٧ ٣٧١ ٣٨٥	٨٦٤ ٧٦٣ ٥٣٥
١٩٢ ٧٢١ ٥٠١	١٩٥ ٠٧٤ ١٠٠
٢ ١٦١ ٢٠٥ ٠٨٦	٢ ٢٠٠ ٠٠٣ ١٥١

مشروع ستيلادى مارى العين السخنة
عملاء مشروع الخطاطبة- ستيلادى مزارع الخطاطبة
عملاء ستيلادى - أبراج الصفوة - م نصر
عملاء مشروع النجمه - العين السخنة
مشروع ستيلادى مارى العين السخنة ٢
ستيلادى بارك - العاصمة الادارية
عملاء فلات الجولف

٢٢- مقاولون وموردون وأوراق دفع

بلغ رصيد مقاولون وموردون و أوراق دفع في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ١٤١,١٩٦,٢٠٨ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/٣/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
١٥ ٣٨٣ ٦٨٤	١١٠ ٧٦٩ ٢٣٥	موردون - فندق سنديلا جراند
٣ ٧٣٦ ٣٨٤	٣ ٦٦٧ ٢٩٣	الموردون
٣ ٥٦٦ ٩٧٨	٣ ٥٦٦ ٩٧٨	موردون - اصول
٢٧ ١٩٨ ٤٦٩	٢٢ ٥٠٦ ٠٧٧	أوراق الدفع
٦٨٦ ٥٨٧	٦٨٦ ٦٢٦	المقاولون
<u>٥٠ ٥٧٢ ١٠٢</u>	<u>١٤١ ١٩٦ ٢٠٨</u>	

٢٣- دائنون وحسابات دائنة اخرى

بلغ رصيد دائنون وحسابات دائنة اخرى في ٣١ مارس ٢٠٢٣ مبلغ ١٩٣,٢٠٧,٥٣١ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/٣/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٣٥ ٢٣٩ ٣٧١	٤٠ ٨٦٢ ٩١٩	أرصدة دائنة (فندق سنديلا جراند) خاصة بتعاملات الفندق
٢٥ ٩٦٨		عملاء دفعات مقدمة (الفنادق)
٨ ٠٤١ ١٣٤	١٠ ٢٢٨ ٥٥٥	أرصدة دائنة (فندق جولف سنديلا دي ماري) خاصة بتعاملات الفندق
٦٥ ٣٦١ ٧١٦	٥٥ ٨٨٢ ٧٠٥	دائنون متنوعون
١٦ ٨٣٣ ١٦٠	١٩ ٨٠٢ ٢٤٧	دائنون جهات حكومية
٣١٥ ٠٤٤	٣١٢ ٨٧٧	تعليلات وتأمين ضمان أعمال
٦٠٥ ٤١٦	٩٧١ ٤١٦	دائنو تسجيل وحدات
١ ٧٦٠ ٠٠٠	١ ٤٦٠ ٠٠٠	دائنو استرداد وحدات
٢ ٩١٦ ٠٣٦	٣ ٣٧٥ ٢٣٥	أجور ومرتببات مستحقة
٣٩ ٨٢٨ ٩٠٥	٣٩ ٨٢٨ ٩٠٥	شركة توزيع كهرباء القتال
٢ ٣٤٤ ٦٠٢	٢ ٣٤٤ ٦٠٢	اوربنت تورز -ارصدة تحت التسوية
١٥٠ ٠٠٠	٨٠٩ ٠١٠	دائنو شراء اصول
١٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١٥ ٠٠٠ ٠٠٠	دائنو حجز وحدات
٢ ٣٢٩ ٠٦٠	٢ ٣٢٩ ٠٦٠	ارباح عاملين
<u>١٩٠ ٧٥٠ ٤١٢</u>	<u>١٩٣ ٢٠٧ ٥٣١</u>	

٢٤- دائنو شراء اراضي

الرصيد في	الرصيد في
٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/٠٣/٣١
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
٣٥,٤٨٠,٥٩٣	٣٥,٤٨٠,٥٩٣
<u>٣٥,٤٨٠,٥٩٣</u>	<u>٣٥,٤٨٠,٥٩٣</u>

الهيئة العامة للتنمية السياحيه

٢٥- مدينو شراء أراضي - هيئة المجتمعات العمرانية

الرصيد في	الرصيد في
٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/٠٣/٣١
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
٢٥٦,٤٢٨,٣٢٤	٢٥٦,٤٢٨,٣٢٤
<u>٢٥٦,٤٢٨,٣٢٤</u>	<u>٢٥٦,٤٢٨,٣٢٤</u>

هيئة المجتمعات العمرانية الجديده

وفقا للخطاب الوارد من هيئة المجتمعات العمرانية رقم ٥٨٤٩ بتاريخ ١٠ مايو ٢٠٢٣ بالغاء تخصيص ١١٥ فدان امتداد النرجس - التجمع الخامس وتخصيص ارض جديده بالتجمع الخامس بالقاهره الجديده والاكتفاء بخصم ١٠ مليون جنيهه كغرامه من قيمة جدية الحجز المسدد سابقا من قبل الشركه واعتبار المبلغ المتبقى مسدد تحت حساب تخصيص الأرض الجديده.

عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ جنيه مصري	عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/٠٣/٣١ جنيه مصري	
(٥١,١٦٥,٧٢٣)	(١٥,٩٠٧,٩٩٤)	صافي أرباح (خسائر) الفترة
٢٤٦,٧٩٧,٨١٣	٢٤٦,٧٩٧,٨١٣	عدد الأسهم
<u>(٠.٢١)</u>	<u>(٠.٠٦)</u>	النصيب الاساسي للسهم في

٢٧- الإلتزامات العرضية

وفقا لعقود التأجير التمويلي مع شركة تكنوليس توجد إلتزامات بمبلغ ٢٤٤٤٥٤٨٤٩ جنيه مصري و التي تمثل قيمة الفوائد المستحقة على عقود التأجير للفترة من ١ يناير ٢٠٢٣ حتى نهاية عقود التأجير (حيث يتم الاعتراف بالفوائد عند إستحقاق الأقساط) .

٢٨- أطراف ذات العلاقة

تتمثل المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٣ في التعامل مع العديد من الأطراف الذين يمثلون الشركات التابعة والشقيقة وكذلك المساهمين ويتم التعامل مع الاطراف ذو العلاقة بنفس أسس التعامل مع الغير وفيما يلي بيان ارصدة المعاملات مع الأطراف ذو العلاقة:

٢٠٢٢/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠٢٣/٣/٣١ جنيه مصري	نوع التعامل	طبيعة العلاقة	اسم الشركة
١,٦٦٨,٣٧٨,٨٨٣	١,٣٣٢,٩٦٠,٥٨٠	مقاول رئيسي	طرف مرتبط	ايوبكو للمقاولات
<u>١,٦٦٨,٣٧٨,٨٨٣</u>	<u>١,٣٣٢,٩٦٠,٥٨٠</u>			

* عقود المعاوضة للشركة

١- وافقت الجمعية العادية للشركة المنعقدة في ٥ مايو ٢٠١٩ على استكمال تنفيذ عقد معاوضة بين الشركة وشركة ايوبكو للمقاولات (طرف مرتبط) لتنفيذ المرحلة الاولى كمقاول رئيسي لمشروع سنيتلا دي ماري ٢ العين السخنة بأجمالى مبلغ قدره ٣,٥ مليار جنيه مصري.

٢- وافقت الجمعية العادية للشركة المنعقدة في ٥ مايو ٢٠١٩ على استكمال تنفيذ عقد معاوضة بين الشركة وشركة ايوبكو للمقاولات (طرف مرتبط) لتنفيذ المرحلة الاولى كمقاول رئيسي لمشروع سنيتلا بارك (العاصمة الادارية) بأجمالى مبلغ ٢ مليار جنيه مصري.

٢٩- وديعة الصيانة

٢٠٢٢/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠٢٣/٣/٣١ جنيه مصري	
٤١,٦٧٢,٩٣٢	٤١,٦٧٢,٩٣٢	وديعة صيانة - ستلا ١
١٤,٣٤٠,٧٣٦	١٤,٣٤٠,٧٣٦	وديعة صيانة - ستلا المزارع
<u>٥٦,٠١٣,٦٦٨</u>	<u>٥٦,٠١٣,٦٦٨</u>	

٣٠- الأحداث الهامة

- ١- الأثر الاقتصادي لتفشي فيروس كورونا المستجد على القوائم المالية :
خلال الربع الأول من عام ٢٠٢٠ ، تعرضت جمهورية مصر العربية والعالم اجمع لتفشي فيروس كورونا المستجد ، مما اثر سلبا على القطاعات الاقتصادية بوجه عام وسوف يؤدي ذلك الى انخفاض ملموس في الأنشطة الاقتصادية خلال الفترات القادمة ، لذا فمن المحتمل أن يكون للأحداث المشار إليها تأثير جوهري على عناصر الأصول والالتزامات والقيمة الأستردادية لها وكذا نتائج أعمال الشركة وتدفقاتها النقدية خلال الفترات القادمة وحيث أن هذه الأحداث أصابت جمهورية مصر العربية في نهاية الربع الأول من عام ٢٠٢٠ لذا فإنه يتعذر في الوقت الراهن تحديد حجم هذا التأثير على الأصول والالتزامات ونتائج الأعمال والتدفقات النقدية المدرجة بالقوائم المالية الحالية للشركة حيث يعتمد حجم تأثير الأحداث المشار إليها على المدى المتوقع والفترة الزمنية التي ينتظر عندها انتهاء هذه الأحداث وما يترتب عليها من آثار ، هذا وسوف تقوم الشركة خلال الفترات القادمة بتحديد تأثير هذه الأحداث على وضعها الأقتصادي ومركزها المالي ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية الحالية والمستقبلية وتأثير هذه الأحداث على القيمة الاقتصادية للمنشأة مع قياس أي اضمحلال في الأصول أو أية التزامات اضافية وفقا لمعايير المحاسبة المصرية .
- ٢ قامت وزيرة الاستثمار والتعاون الدولي بتاريخ ١٨ مارس ٢٠١٩ بتعديل بعض أحكام معايير المحاسبة المصرية الصادرة بقرار وزير الاستثمار رقم ١١٠ لسنة ٢٠١٥ والتي تتضمن بعض معايير المحاسبة الجديدة وتعديلات على بعض المعايير القائمة بقررت الهيئة العامة للرقابة المالية في بيانها الصادر بتاريخ ١٢ أبريل ٢٠٢٠ تأجيل تطبيق معايير المحاسبة المصرية الجديدة والتعديلات المصاحبة لها الصادرة بالقرار الوزاري رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩ على القوائم المالية الدورية (الربع سنوية) التي ستصدر خلال عام ٢٠٢٠ على أن تقوم الشركات بتطبيق هذه المعايير وهذه التعديلات على القوائم المالية السنوية لهذه الشركات في نهاية السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وادراج الأثر المجمع بالكامل بنهاية العام، مع التزام الشركات بالإفصاح الكافي في قوائمها الدورية خلال عام ٢٠٢٠ عن هذه الحقيقة وأثارها المحاسبية إن وجدت وبتاريخ ١٧ سبتمبر ٢٠٢٠ صدر قرار من رئيس مجلس الوزراء رقم ١٨٧١ لسنة ٢٠٢٠ يتضمن استبدال عبارة ١ يناير ٢٠٢٠ بعبارة ١ يناير ٢٠٢١ فيما وردت بمعايير المحاسبة المصرية رقم (٤٧) (٤٨) (٤٩).
وقد وافقت اللجنة العليا لمراجعة معايير المحاسبة المصرية و الفحص المحدود على السماح بتأجيل إظهار التأثير المحاسبي لتطبيق المعيار رقم (٤٧) الأدوات المالية على القوائم المالية الدورية حتى موعد أقصاه تاريخ إعداد القوائم المالية السنوية في نهاية عام ٢٠٢١.

- ٣ ووفقا لمحضر مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ ١٤ يونيو ٢٠٢٣ قامت الشركة بتشكيل لجان حوكمه، المراجعة ، لجنة لدراسة كافة الالتزامات بالشركة ، وبناء عليه ستقوم تلك اللجان بحصر الالتزامات القانونية والضريبية المحتملة على الشركة .

٣١- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

وتتمثل المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة (الشركات التابعة) في ٣١ مارس ٢٠٢٣ كالتالي :

الشركة	العلاقة	رصيد أول الفترة ٢٠٢٣/١/٠١ جنيه مصري	حركة المعاملات خلال الفترة مدين جنيه مصري	رصيد آخر الفترة ٢٠٢٣/٠٣/٣١ جنيه مصري
المصريه لإنشاء القرى السياحية العالمية للسباحة TIC	شركة زميله شركة تابعه	٣٧ ٤٣٢ ٥٩٧ (٨٠ ٧٥٧ ٤٢٤)	٥٥ ٠٠٠ ٣٣٧ ٢٥٤	٣٧ ٤٨٧ ٥٩٧ (٨١ ٠٩٤ ٦٧٨)
الاسكندنافيه للتنميه والاستثمارات رمكو للإنشاءات العقاريه	شركة تابعه شركة تابعه	(٣٩٥ ١٨٣ ١٦٧) ٤٣٨ ٧٤٨ ٣٦٢	٦٠ ٩٩٥ ٥٣٧ ٢٢ ٠٧١ ٩٨٢	(٣٣٤ ٢٩٥ ٤٠٦) ٣٧٧ ٢١٣ ٨٠٧
الفرعونه للتجاره والمقاولات إمبان للتنميه السياحيه	شركة زميله شركة زميله	(٦ ٥٦٦ ٩٧١) ٥٧٧ ٧٢٤ ٨٢٧	١ ٢٢٠ ٠٠٠ ٦ ٨٦٩ ٤٠٠	(٩١٧ ٥٧١) ٥٧٧ ٧٢٤ ٨٢٧
رمكو لإدارة الفنادق رمكو لإدارة القرى	شركة تابعه شركة تابعه	(١٤١ ٧١٥) ٢٩ ٠٧٦ ٧١٥	١٤ ٠٠٠ ١٢١ ٥ ٤٥٤ ٣٢٩	(١٤١ ٧١٥) ٣٧ ٦٢٢ ٥٠٧

٣١- الموقف الضريبي

اسم الممول	:	رمكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية -
رقم البطاقة الضريبية	:	٦٩٦ - ٩٢٦ - ٢٠٤
المأمورية التابع لها	:	مركز كبار الممولين
الإعفاء المثبت على البطاقة الضريبية	:	تخضع الشركة وفقاً لقانون الضرائب على الدخل والقوانين المعدلة لها
	:	رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥

الموقف من الفحص الضريبي

أ- ضريبة شركات الأموال

تم الفحص والربط مع مصلحة الضرائب حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
تقوم الشركة بتقديم الأقرار الضريبي بصفه منتظمه فى المواعيد القانونيه

ب - ضريبة الأجرور والمرتببات وما فى حكمها

تم الفحص والربط والسداد مع مصلحة الضرائب حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
جارى فحص عام ٢٠١٩-٢٠٢٠
يتم سداد المستقطع تحت حساب الضريبه شهريا وتسليم التسويات الضريبه
للمأموريه فى المواعيد القانونيه

ج - ضريبة الدمغة

تم الفحص والربط والسداد مع مصلحة الضرائب حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

د- ضريبة الخصم و الإضافة

- تم الفحص حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
- تقوم الشركة بتقديم الأقرار الضريبي بصفه منتظمه فى المواعيد القانونيه

هـ - الضريبة القيمة المضافة (الضريبة العامة على المبيعات سابقا)

- تم الفحص والتسويه والسداد حتى عام ٢٠١٦
- جارى الفحص عن السنوات من ٢٠١٧ الى ٢٠٢٠
- تقوم الشركة بتقديم الأقرار الضريبي بصفه منتظمه فى المواعيد القانونيه

٣٢- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

- تتمثل الأدوات المالية للشركة فى الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية - أرصدة العملاء وأوراق القبض ، الإستثمارات المالية ، الشركات الشقيقة والتابعة ، الأطراف ذو العلاقة ، دفعات مقدمة للموردين والمقاولون ، أرصدة مدينة أخرى ، النقدية بالخرزينة ولدى البنوك ، كما تتضمن الإلتزامات المالية للموردين وأوراق الدفع ، الشركات التابعة ، الأطراف ذو العلاقة والأرصدة الدائنة الأخرى ، أرصدة عملاء دفعات مقدمة ، والإلتزامات قصيرة وطويلة الأجل الأخرى .
- يتضمن الإيضاح رقم (٦) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية السياسات المحاسبية المتبعة بشأن أسس اثبات وقياس أهم الأدوات المالية وما يرتبط بها من كيفية معالجة إيرادات وتكاليف النشاط .

٣٢-١ خطر سعر الفائدة

تعتمد الشركة فى توفير احتياجاتها التمويلية وتمويل الأصول طويلة الأجل على التسهيلات الائتمانية والقروض طويلة الأجل من البنوك ، ويتمثل خطر الفائدة فى إعادة جدولة القروض وتغير أسعار الفائدة والذي قد يكون له تأثير على نتائج الأعمال مستقبلاً .

٣٢-٢ خطر تقلبات العملات الأجنبية

يتمثل خطر العملات الأجنبية فى التغيرات فى سعر الصرف والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والإلتزامات بالعملات الأجنبية ، ونظراً لأن تعاملات الشركة بالعملات الأجنبية محدود لذا يعتبر خطر التغير فى سعر الصرف منخفض .

٣-٣٢ خطر الائتمان

تقوم الشركة بالحد من مخاطر الائتمان المرتبطة بتمويل إستثماراتها طويلة الأجل وأصولها الثابتة الفندقية بمتابعة تحصيل أوراق القبض من العملاء و العائد المتوقع مستقبلاً من إستثماراتها.

٤-٣٢ القيمة العادلة للأدوات المالية

طبقاً لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول والتزامات الشركة الواردة بالإيضاح (٦) فإن القيمة العادلة للأصول والالتزامات المالية لا تختلف اختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية في تاريخ الميزانية وتمثل تقديراً يعتبر معقولاً لقيمتها العادلة .

رئيس مجلس الإدارة
مهندس / أيوب عدلى أيوب

مدير عام الإدارات المالية
محاسب / رولف كمال

المدير المالي
محاسب / عامر شحاته



شركة رمكو لانشاء القرى السياحيه
 قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المستقلة
 فندق سنلا جراند - العين السخنه
 عن الفتره الماليه المنتهيه في ٣١ مارس ٢٠٢٣

٢٠٢٢/٠٣/٣١	٢٠٢٣/٠٣/٣١
جنيه مصرى	جنيه مصرى
١٢,٢٥٤,٩٧٥	١٥,٧٩٨,١٥٧
٧,١٦٤,٥٠٢	٨,٤٥٣,٣٥٣
٢٣	٩
٣٧,٠٣٦	٤٢,٣٩٣
١,١٠٤,٦٤٨	١,٨٨٨,١٨٥
٢٠,٥٦١,١٨٤	٢٦,١٨٢,٠٩٧
١,٥٦٤,٠٥١	٢,٥٢٩,٩٠٧
٥,٢٧٩,٤٠٣	٧,٦١٤,١٠٣
٢٣,٣٦٢	٢٨,٦٧٤
٢٢,٣٤٢	٣٦,٩٢٣
١,٠٣٩,٦١٨	٢,١٨٣,٧٠٨
٧,٩٢٨,٧٧٦	١٢,٣٩٣,٣١٥
١٢,٦٣٢,٤٠٨	١٣,٧٨٨,٧٨٢
٢,٩٢٨,١٨٨	٣,١٤٦,٥٥١
٢٤٩,١٧٤	١٥٠,٦٨١
١,٠٨٨,٠٨٨	١,٨٠١,٠٧٩
٢,٢٥٠,٥٩٠	٢,٣٠٠,٤٤٠
٢١,٥٧٢	
٦,٥٣٧,٦١٢	٧,٣٩٨,٧٥١
٦,٠٩٤,٧٩٦	٦,٣٩٠,٠٣١

الإيرادات
إيرادات الغرف
إيرادات الاغذية والمشروبات
إيرادات تليفون وفاكس
إيرادات مغسلة
إيرادات اقسام التشغيل الاخرى
اجمالى الإيرادات
تكاليف التشغيل
مصاريف الغرف
تكلفة الاغذية والمشروبات
تكلفة التليفون والفاكس
تكلفة الغسيل والكى
تكاليف التشغيل الاخرى
اجمالى تكاليف التشغيل الاخرى
مجمول ربح التشغيل
المصاريف
مصروفات عمومية وإدارية
مصروفات تسويق
مصروفات صيانة واصلاح
مصروفات وقود وطاقة وقوى محرکه
فروق العملة
اجمالى المصروفات
صافى الربح

شركة رمكو لانشاء القرى السياحيه
 قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المستقله
 فندق جولف ستلا - العين السخنه
 عن الفتره الماليه المنتهيه فى ٣١ مارس ٢٠٢٣

٢٠٢٢/٠٣/٣١	٢٠٢٣/٠٣/٣١
جنيه مصرى	جنيه مصرى
٣,٥٠٠,٣٣٠	٩,٠٨٥,٢٥٦
١,٢٠٣,٣٣٤	١,٩٤٧,٨٣٨
٦٨٠	٦
٣٧,٧٠٠	٧٥,٣٢٠
١١٦,٢١٠	١٨٤,٩٠٨
<u>٤,٨٥٨,٢٥٤</u>	<u>١١,٢٩٣,٣٢٨</u>
٤٩٣,٣٤٢	٥٢٥,٦٧٥
٩٧٨,٢١٧	١,٦٢٨,٦٧٠
٣٠٦	٣
٣٤٣,٩١٨	٥٦٨,٠٢٢
١٩,٦٨٢	٧٤,٩٢٩
<u>١,٨٣٥,٤٦٥</u>	<u>٢,٧٩٧,٢٩٩</u>
<u>٣,٠٢٢,٧٨٩</u>	<u>٨,٤٩٦,٠٢٩</u>
٧٦٤,١٨٣	١,١٠٠,٣٨٣
١٥,٩١٢	-
١٠٠,٩٦١	١٨٩,١٠٨
٢٨٠,٥٥٧	٢٧٧,٢١١
-	-
<u>١,١٦١,٦١٣</u>	<u>١,٥٦٦,٧٠٢</u>
<u>١,٨٦١,١٧٦</u>	<u>٦,٩٢٩,٣٢٧</u>

الإيرادات
إيرادات الغرف
إيرادات الاغذية والمشروبات
إيرادات تليفون وفاكس
إيرادات الجولف
إيرادات اقسام التشغيل الاخرى
اجمالى الإيرادات
تكاليف التشغيل
مصاريف الغرف
تكلفة الاغذية والمشروبات
تكلفة التليفون والفاكس
تكاليف الجولف
تكاليف أقسام التشغيل الاخرى
مجمل ربح التشغيل
المصاريف
مصروفات عمومية وإدارية
مصروفات تسويق ومبيعات
مصروفات صيانة واصلاح
مصروفات وقود وطاقة وقوى محرقة
فروق عملة
اجمالى المصروفات
صافى الربح

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية

قائمة تشغيل القرى

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٣

عن الفترة المالية ٢٠٢٢/٣/٣١ جنيه مصري	عن الفترة المالية ٢٠٢٣/٣/٣١ جنيه مصري	إيضاح رقم
٣,٦٣٩,٩٥٦	٧,٥٥١,٣٠٢	الإيرادات
١,٠٠٠,٥٩٤	٢,١٩٣,١٨٨	قرية ستلا دي ماري السخنه ١
٤,٦٤٠,٥٥٠	٩,٧٤٤,٤٩٠	قرية ستلا مزارع الخطاطبه
		اجمالي الإيرادات
٧,٥٧٨,١٧٠	٦,٢٩٠,٣٦٤	المصاريف
١,٧٨٣,٨٨٣	١,٧٩٦,٨١٦	قرية ستلا دي ماري السخنه ١
٩,٣٦٢,٠٥٣	٨,٠٨٧,١٨٠	قرية ستلا مزارع الخطاطبه
		اجمالي المصروفات