

**Arab Company For Land Reclamation**

( Arclam )

A Subsidiary for Holding Company  
for Land Reclamation & Ground Water Researches



**الشركة العربية لاستصلاح الأراضي**

شركة تابعة مساهمة مصرية (ش.ت.م.م)

إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة

لإستصلاح الأراضي وأبحاث المياه الجوفية

**السيد الأستاذ / رئيس قطاع الإفصاح**

**البورصة المصرية**

**تحية طيبة.. وبعد ..،،،**

رجاء التكرم بالإحاطة بأنه تم عقد جلسة رقم (٩) لمجلس إدارة الشركة العربية لاستصلاح الاراضى

المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٣/٩/٣ و من أهم قراراتها .

(١) اعتماد القوائم المالية و الحسابات الختامية للشركة عن العام المالى المنتهى فى ٢٠٢٣/٦/٣٠ .

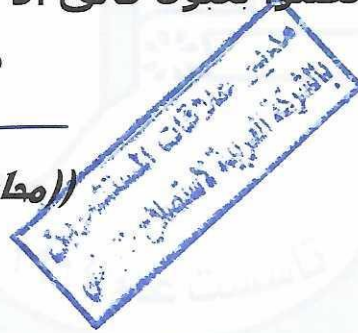
رجاء التكرم بالتنبيه باللازم ..

**وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،**

**مسئول الاتصال بالبورصة**

٢٠٢٣

**(( محاسب / 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 ..**

نتشرف بان نرسل لسيادتكم القوائم المالية و الحسابات الختامية للشركة العربية لاستصلاح الاراضى  
(بيانات غير مدققة) و ذلك بعد أن تم اعتمادها من مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم (٩) بتاريخ  
٢٠٢٣/٩/٣ على أن نوافى سيادتكم بتقرير مراقب الحسابات (الجهاز المركزى للمحاسبات) عنها فور  
الانتهاء منه .

رجاء التكرم بالتنبية باللازم ..

**وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،**

**مسئول الاتصال بالبورصة**

**((معايب / خالد محمد عبد الحميد))**





## إقرار

نقر نحن بان البيانات المدونة بالقوائم المالية للشركة العربية لاستصلاح الاراضى التى تم إصدارها من مجلس الإدارة المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٣/٩/٣ و لم يصدر عنها تقرير مراقب الحسابات بعد .  
و نتعهد بالإفصاح الفورى لهيئة الرقابة المالية و البورصة المصرية عن أى تغير يطرأ على هذه البيانات و ذلك فور حدوثه لحين إرسال القوائم المالية المدققة و التى نتعهد بإرسالها فور صدور تقرير مراقب الحسابات عليها و بعد أقصى قبل بداية جلسة تداول اليوم التالى وفقا للتاريخ المدون بتقرير مراقب الحسابات (الجهاز المركزى) و الذى نتوقع أن يكون تقريرا نظيفا .

**و هذا إقرار منا بذلك ،،**

**رئيس مجلس الإدارة غير التنفيذي**  
  
**((مهندس / شحته إبراهيم عبد الفتاح))**



**مسئول الاتصال بالبورصة**  
  
**((محاسب / خالد محمد عبد الحميد))**

الشركة العربية لاستصلاح الاراضى  
شركة تابعة مساهمة مصرية ( ش.ت.م.)  
احدى الشركات التابعة للشركة القابضة  
لاستصلاح الاراضى وابحات المياه الجوفية



## المزانية العمومية

في ٢٠٢٣/٦/٣٠



قائمة المركز المالي  
في ٢٠٢٢/٦/٣٠

(القيمة بالجنية (نموذج رقم ١))

رقم الإيضاح	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٦/٣٠
	٥,٧٩٢,٠١١	٩,٠٣٠,٨٢٢
	٤,٤٠٧,١٧٢	٤,٤٠٧,١٧٢
	٦,٦١٤,٢٣٥	٧,١٠٨,٦٥٩
	١٦,٨١٢,٤١٩	٢٠,٥٤٦,٦٥٥
	٤٠٠,٢٠٢	٣٧٤,٢٢٠
	٦,٦٢٢,٩٢٨	٦,٠٤١,٥٤٢
	١٠٨,٦٢١,٧٨٦	٩٧,٥٥٢,٦٧٠
	٩٥,٢٤٤,٢٨٢	٩٣,٩٠١,٨٠٠
	٥٦,٠٧٨,٥٠١	٥١,٧١٤,٢٧٤
	٥,٢٥٠,٠٠٦	٦,١٢٦,٢٩٨
	٢٠,٨٢٦,٧٤٩	١٥,٨٤٩,١٢٣
	٢٩٢,٢٥٥,٥٥٥	٢٧١,٥٥٩,٩٣٦
	٢١٠,٠٦٨,٩٧٤	٢٩٢,١٠٦,٥٩١
	٢٦,٠٠٠,٠٠٠	٢٦,٠٠٠,٠٠٠
	٥٤,٩٨٤,١٤٠	٥٤,٩٨٤,١٤٠
	(٩,٤٦٥,٩١٤)	(١٢,٨٢١,٢٣٢)
	١,١١٧,٧٦٩	٣,٠٣٠,٩٦٨
	٧٢,٦٢٥,٩٩٥	٧٠,١٨٢,٧٧٦
	١٦,٥٢٦,٩٠٢	١٩,١٢٥,٩٥٤
	١٠٤,٢٨٢	٩٦,٢٨٢
	١٦,٦٤١,٢٨٦	١٩,٢٢٢,٢٣٧
	٢٨,٤١٦,٥٩٨	٢٥,٨٥٩,٠٤٧
	٧٦,٢٧٢,١٨٢	٥٩,٧٣٥,١٠١
	٨٦,٦٢١,٠٢٠	٨٩,٤٠٨,٥٧٧
	١٠,٧٥٤,٧٦٢	٩,٤٢٧,٢١١
	١١,٧٥٢	١٧,٦٥٢
	١,٥٥٩,٦٠٢	١,٥٥٩,٦٠٢
	١٢,١٨١,٩١٥	١١,٥٤٨,٢٧٢
	٤,٨٧٢,٨٤٨	٥,١٢٤,٩١٤
	٢٢٠,٧٩١,٦٩٣	٢٠٢,٦٩٠,٤٧٨
	٢١٠,٠٦٨,٩٧٤	٢٩٢,١٠٦,٥٩١

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)

العملاء وأوراق قبض (بالصافي)

مدنون وأرصدة مدينة أخرى

أقساط بيع اراضى مستحقة

حسابات مدينة - للشركة القابضة

التقديرة 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

داننون وأرصدة دائنة أخرى

حسابات دائنة للشركة القابضة

بنوك سحب على المكشوف

داننو التوزيعات (اتحاد المساهمين)

الالتزامات قصيرة الأجل(هينه التعمير)

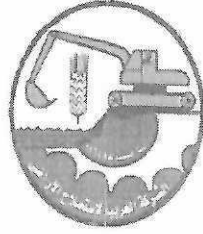
قروض مستحقة الاداء

إجمالي الالتزامات المتداولة (٥)

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

م.ب. / المهندس / سليمان سليمان السيد

م.ب. / شريف شرن



**قائمة الدخل**

عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١/٣٠

تجويب المصروفات طبقاً لوظيفتهما

القيمة بالجنية (نموذج رقم ٢)

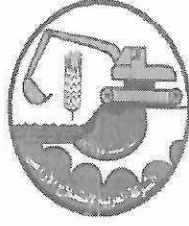
رقم الإيضاح	٢٠٢٣/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	بيان
			<b>إيرادات العمليات المستمرة</b>
[٢٧]	١٦٧,٤٧٥,٠٨٤	١٦٣,٠٧٤,٥٢٨	المبيعات / الإيرادات
[٢٨]	(١٤٩,٧٨٢,٨١١)	(١٥٩,٠٢٤,٥٩٨)	تكلفة المبيعات / تكلفة الحصول علي الإيراد
	<b>١٧,٦٩٢,٢٧٣</b>	<b>٤,٠٢٩,٩٤٠</b>	<b>مجمّل ( الخسارة ) الربح</b>
[٢٩]	(٢٥,٢٢٠,٨٩٦)	(٢٢,٠١٧,٠٦٣)	مصروفات إدارية وعمومية
[٣٦]	(٢٨٢,٢١٢)	(٤٠٢,٤٤٣)	مصروفات ومرتبّات أعضاء مجلس الإدارة
	(١٢٧,٢٨٨)	٠	مخصصات
[٣٠]	٣,٢٩٨,٣٦٤	٩,٠٠٨,٢٨٥	مكاسب وخسائر أخرى ( أرباح رأسمالية )
[٣١]	٣٠,٢٠٩	٣٠,٢٢٠	الدخل من الإستثمار في أوراق مالية
[٣٢]	١٠,٩٢٨,٣٦٣	١٣,٧٢٥,٦٢٧	إيرادات أخرى
[٣٣]	(١,٤٧٥,٥١٧)	(١,٣٦٩,٧٦٨)	مصروفات أخرى
	<b>٤,٨٥٢,١٩٥</b>	<b>٣,٠١٤,٨٠٨</b>	<b>ناتج أنشطة التشغيل</b>
[٣٤]	٤٦٣,٤٦٤	٣٣٢,٨١٤	إيرادات تمويلية
[٣٥]	(١,٤٠٥,٧٣٣)	(١,٩٠٥,٢٤٠)	مصروفات تمويلية
	<b>٣,٩١٠,٩٢٦</b>	<b>١,٤٤٢,٢٨٢</b>	<b>صافي ربح الفترة قبل الضرائب</b>
	(٨٧٩,٩٥٨)	(٣٢٤,٥١٣)	مصروفات ضريبة الدخل
	<b>٣,٠٣٠,٩٦٨</b>	<b>١,١١٧,٧٦٩</b>	<b>صافي ربح الفترة بعد خصم الضرائب</b>
	٣,٤٠	٠,٧٨	نصيب السهم الأساسي من الأرباح ( الخسائر ) من العمليات المستمرة
	٠,٥٨	٠,٢١	نصيب السهم الأساسي من الأرباح ( الخسائر ) من العمليات المستمرة وغير المستمرة

**العضو المنتدب التنفيذي**

(( مهندس / سليمان سليمان السيد ))

محمّد / ضياء الدين محمد سليمان سليمان

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



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

### قائمة الدخل الشامل

عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/٦/٣٠

القيمة بالجنية (نموذج رقم ٣)

٢٠٢٢/٠٦/٣٠

٢٠٢٣/٠٦/٣٠

بيان

١١١٧٧٦٩

٢٠٣٠٩٦٨

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

١١١٧٧٦٩

٢٠٣٠٩٦٨

العضو المنتدب التنفيذي

(( مهندس / سليمان سليمان السيد ))

كاظم ضياء الدين حارسو الحسابات



قائمة التدفقات النقدية  
في ٢٠٢٣/٦/٣٠

القيمة بالجنية (نموذج رقم ٤)

٢٠٢٣/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	رقم الإيضاح
١,٤٤٢,٢٨٢	٢,٩١٠,٩٢٦	
١,٠٥٩,٤٥٨	١,٥٠٨,٩٧٩	[٤]
(٩,٠٠٨,٢٨٥)	(٢,٢٩٨,٢٦٤)	[٢٩]
٢٢,٦٥٦	(٨,٠٠٠)	[١٨]
٢٨٩,٢٥٠	٢٨٩,٢٥٠	[٢٤]
(٢٢٢,٨١٤)	(٤٦٢,٤٦٤)	[٣٤]
(٤,١٦٤,٠١٩)	(٥,٤٨٣,١٨٧)	[١٦]
(٢٢٤,٥١٣)	(٨٧٩,٩٥٨)	
(١١,٠٠٥,٩٨٥)	(٤,٥٢٢,٨١٨)	
٧,٦٢٦,٦٨١	(٤٩٤,٤٢٤)	[٦]
٩٢,٦٩٤	٢٥,٩٨٢	[٧]
(١٢٠,٥٢٤)	٥٩٢,٢٨٦	[٨]
(٥١,٤٦٥,٧٦٢)	١١,٠٦٩,١١٦	[٩]
(٧٢١,٢٨٦)	٥,٠٢٠,٥١٩	[١٢:١٠]
٢٦,٢٢١,٦١٦	(١٦,٦٢٨,٠٨٢)	[٢٠]
٢١,٨٠٤,٢٥٢	٢,٤٢٥,٥٠٤	[٢٣:٢١]
٠	(٢,٥٥٧,٥٥١)	[١٩]
٢,٤٢٢,٦٨٧	(٤,٠٧٠,٢٦٩)	
(٩٤١,٩٤٠)	(٤,٧٤٧,٧٩١)	[٤]
٩,٠٠٨,٢٨٥	٢,٢٩٨,٢٦٤	[٣٠]
٢٢٢,٨١٤	٤٦٢,٤٦٤	[٣٤]
٨,٢٩٩,١٥٩	(٨٨٥,٩٦٤)	
(٢٧,١٨٤)	(٢٧,١٨٤)	[٢٤]
١١,٧٥٢	١٧,٦٥٢	[١٣]
(١١٨,٠٧٤)	(١١,٧٥٢)	[١٣]
(١٢٢,٥٠٥)	(٢١,٢٨٤)	
١٠,٦٩٨,٢٤١	(٤,٩٧٧,٦١٦)	
١٠,١٢٨,٤٠٨	٢٠,٨٢٦,٧٤٩	[١٣]
٢٠,٨٢٦,٧٤٩	١٥,٨٤٩,١٢٢	
(٦,٠٤٨,٥١٠)	(٦,٢٩٢,٧٩٩)	[١٣]
١٤,٧٧٨,٢٣٩	٩,٤٥٦,٢٢٤	

العضو المنتدب التنفيذي

(( مهندس / سليمان سليمان السيد ))

بيان  
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

صافي ارباح او خسارة العام قبل الضريبة  
تسوية البنود غير العادية والبنود التي تؤثر على صافي الربح وتدخل  
ضمن التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

الاهلاك والاستهلاك  
ارباح بيع اصول  
التغير في الضريبة المؤجلة  
فوائد قروض قصيرة الأجل غير مسددة  
ايرادات فوائد دائنة  
تسويات على خسائر / ارباح المرحلة  
مدفوعات ضريبة الدخل

خسارة التشغيل قبل التغيرات في راس المال العامل

تسويات التغيرات في أرصدة المخزون الحسابات المدينة والدائنة  
الزيادة / نقص في أعمال تحت التنفيذ  
نقص / الزيادة في أصول محتفظ بها بغرض البيع  
نقص / الزيادة في المخزون  
نقص / الزيادة في العملاء وأوراق قبض  
الزيادة / نقص في مدينون وأرصدة مدينة أخرى  
نقص / الزيادة في الموردين والمقاولين  
الزيادة / نقص في دائنون وأرصدة دائنة أخرى  
نقص / الزيادة في المخصصات

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل ( ١ )

التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمارات

مدفوعات لإقتناء أصول ثابتة  
متحصلات من بيع الاصول  
المحصل من الفوائد والودائع

صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار ( ٢ )

التدفقات النقدية من أنشطة التمويل

مدفوعات لسداد قروض  
متحصلات من سحب على المكشوف  
مدفوعات لسداد سحب على المكشوف

صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل ( ٣ )

التغير في حركة النقدية وما في حكمها خلال العام ( ١ ) + ( ٢ ) + ( ٣ )  
رصيد النقدية وما في حكمها اول العام  
رصيد النقدية وما في حكمها في آخر العام  
خصم الودائع المجمدة

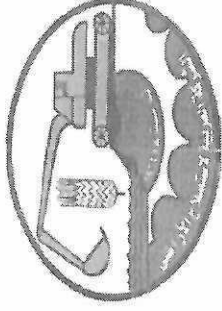
النقدية المتاحة للإستخدام

حاسب / حاتم خليل

حاسب / شريف شرن



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 الاراضي وأبحاث المياه الجوفية  
الإدارة العامة للحسابات

## قائمة التغير في حقوق الملكية في ٢٠٢٣/٦/٣٠

القيمة بالجنية (نموذج رقم ٥)

اصحاب الحصة المسيطرة	المجموع	فائض إعادة التقييم	تغطية التدفق النقدى	الاستثمارات المالية المتاحة	خسائر / ارباح العام	ارباح وخسائر مرحله	الاختياطيات	رأس المال	البيان
٧٦٠٢٠٩٤٤	٧٥٦٨٢٢٤٤	♦	♦	♦	♦	(٥٢٠١٨٩٦)	٥٤٩٨٤١٤٠	٢٦٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢١/٦/٣٠
١١١٧٧٦٩	١١١٧٧٦٩				١١١٧٧٦٩				التغيرات في حقوق الملكية خلال الفترة
♦									اصدار رأس مال اسهم
♦									توزيعات ( خلال الفترة)
(٤١٦٤٠١٨)	(٤١٦٤٠١٨)					(٤١٦٤٠١٨)			اجمالي الدخل الشامل عن السنة
٧٣٦٢٥٩٩٥	٧٣٦٢٥٩٩٥	♦	♦	♦	♦	(٨٢٤٨١٤٥)	٥٤٩٨٤١٤٠	٢٦٠٠٠٠٠٠	تسويات على الخسائر / ارباح مرحلة
٣٠٣٠٩٦٨	٣٠٣٠٩٦٨				٣٠٣٠٩٦٨				الرصيد في ٢٠٢٢/٦/٣٠
♦									التغيرات في حقوق الملكية خلال الفترة
♦									اصدار رأس مال اسهم
♦									توزيعات ( خلال الفترة)
(٥٤٨٣١٨٧)	(٥٤٨٣١٨٧)					(٥٤٨٣١٨٧)			اجمالي الدخل الشامل عن السنة
٧٠١٨٣٧٦	٧٠١٨٣٧٦	♦	♦	♦	٣٠٣٠٩٦٨	(١٢٨٢١٣٣٢)	٥٤٩٨٤١٤٠	٢٦٠٠٠٠٠٠	تسويات على الخسائر / ارباح مرحلة
									الرصيد في ٢٠٢٣/٦/٣٠

العضو المنتدب التنفيذي

(( مهندس / سليمان سليمان السيد ))

طابع / طابع / طابع

طابع / طابع / طابع



## قائمة الإنتاج في ٢٠٢٣/٦/٣٠

القيمة بالجنية (نموذج رقم ٦ )

٢٠٢٢/٠٦/٣٠

بيان

جزئي

كلي

### إيرادات العمليات المستمرة

إجمالي مبيعات إنتاج تام

إجمال مبيعات بضائع مشتراه

خدمات مياحة [٢٧]

٦,٢٦٢,٠٧٧

إيراد تشغيل للغير [٢٧]

١٦١,٢١٢,٠٠٧

عائد عقود تأجير تمويلي

إيرادات النشاط الأخرى

١٢,٣٧٩,٧١٢

١٥٠,٦٩٤,٨٢٦

١٦٢,٠٧٤,٥٢٨

١٦٧,٤٧٥,٠٨٤

### 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

١٦٢,٠٧٤,٥٢٨

١٦٧,٤٧٥,٠٨٤

(٧٦٦,٢٩٠)

(٩٢٥,٠١٠)

١٦٢,٣٠٨,٢٤٨

١٦٦,٥٥٠,٠٧٤

العضو المنتدب التنفيذي

(( مهندس / سليمان سليمان السيد ))

حسام / حليم

حسام / حليم

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 الاراضى وأبحاث المياه الجوفية  
الإدارة العامة للحسابات

## قائمة القيمة المضافة في ٢٠٢٣/٦/٣٠

القيمة بالجنبة (نموذج رقم ٧)

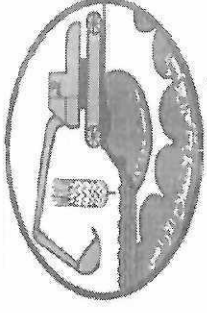
كلى	جزنى	بيان
١٦٧,٤٧٥,٠٨٤		الإنتاج الإجمالى بسعر السوق
		<u>يخصم منها</u>
	(٥,٦٢٠,٤٦٨)	[٢٨] ضرائب ورسوم سلعية
		رسوم جمركية
	(٣٦,٢٥٢,١٠٩)	[٢٨] تكلفة الإنتاج
		حصيلة الخزانة
		ضريبة المبيعات
		ضرائب ورسوم أخرى ( غير مباشرة على الإنتاج )
١٢٥,٦٠٢,٥٠٧		
		<u>يضاف إليها</u>
		إعانة إنتاج وتصدير
		الإنتاج الإجمالى بتكلفة عوامل الإنتاج
		<u>يخصم منها</u>
	(٩١,٠٥٨,٤٩٤)	[٢٨] تكلفة السلع والخدمات الوسيطة ( بدون ضرائب )
٢٤,٥٤٤,٠١٣		القيمة المضافة الإجمالية
		<u>يخصم منها</u>
	(٩٢٥,٠١٠)	[٢٨] الإهلاك والإستهلاك
		توزيعات القيمة المضافة ( عوائد عوامل الإنتاج )
		<u>الأجور</u>
	(١٠,٤٢١,٠٤٧)	[٢٨] أجور نقدية
	(٩٦٥,٨٧٥)	[٢٨] مزايا عينية
	(٤,٢٨٩,٥٠٨)	[٢٨] تأمينات إجتماعية
		<u>إيجار العقارات ( أراضى ومبانى )</u>
	(٢٥٠,٣٠٠)	[٢٨] إيجار فعلي
		فروق الإيجار
		<u>الفوائد</u>
		فوائد فعلية
		فرق الفوائد
١٧,٦٩٢,٢٧٣		ربح الإنتاج ( خسائر )
٧٦٣		متوسط عدد العاملين

العضو المنتدب التنفيذي

(( مهندس / سليمان سليمان السيد ))

حاسب / محمد خليل

حاسب / شريف شرف



## قائمة تكلفة الإنتاج أو شراء الوحدات المباعة

في ٢٠٢٣/٦/٣٠

القيمة بالجنية (نموذج رقم ٨)

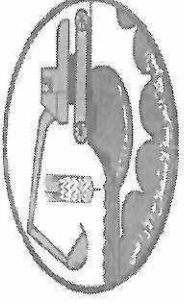
رقم الإيضاح	بيان	جزئي	كلي	رقم الإيضاح	بيان	جزئي	كلي
	مخزون إنتاج غير تام آخر الفترة				تكاليف الإنتاج		
	مخزون إنتاج تام آخر الفترة			٢٧	خدمات ومواد ووقود وقطع غيار	٣٦,٢٥٢,١٠٩	
٢٧	مخزون بضائع مشتراه بغرض البيع آخر الفترة تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة (مرحل لحساب المتاجرة)		١٤٩,٧٨٢,٨١١	٢٧	الأجور	١٥,٦٧٦,٤٣٠	٥١,٩٢٨,٥٣٩
				٢٧	خدمات مشتراه	٩١,٠٥٨,٤٩٤	
				٢٧	الأهلاك والإستهلاك فوائد	٩٢٥,٠١٠	
				٢٧	إيجار عقارات (أراضي ومباني)	٢٥٠,٣٠٠	
				٢٧	ضرائب عقارية ضرائب غير مباشرة على النشاط	٥,٦٢٠,٤٦٨	٩٧,٨٥٤,٢٧٢
					مخزون إنتاج غير تام أول الفترة		
					مخزون إنتاج تام أول الفترة		
					مخزون بضائع مشتراه بغرض البيع أول الفترة		
					مشتريات بغرض البيع		
	الإجمالي		١٤٩,٧٨٢,٨١١		الإجمالي		١٤٩,٧٨٢,٨١١

العضو المنتدب التنفيذي

(( مهندس / سليمان سليمان السيد ))

حاسب/ حسنة خليل

حاسب/ شريف حنون



## حساب المتاجرة في ٢٠٢٣/٦/٣٠

القيمة بالجنية (نموذج رقم ٩)

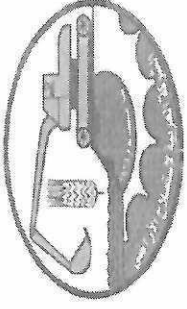
رقم الإيضاح	بيان	جزئي	كلي	رقم الإيضاح	بيان	جزئي	كلي
	إيرادات النشاط				تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة (منقول) التكاليف التسويقية		١٤٩,٧٨٣,٨١١
	إجمالي مبيعات إنتاج تام				خامات ومواد ووقود وقطع غير		
	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة				الأجور		
	مرتجعات مبيعات						
	خصم مسموح به						
	مسموحات مبيعات						
	صافي مبيعات تام				تكاليف أخرى		
	إجمالي مبيعات بضائع مشتراه				خدمات مشتراه		
	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة				الأهلاك والإستهلاك		
	مرتجعات مبيعات				إيجار عقارات (أرضي ومباني)		
	خصم مسموح به				ضرائب عقارية		
	مسموحات مبيعات				ضرائب غير مباشرة على النشاط		
	صافي مبيعات بضائع مشتراه				هدايا وعينات		
	أرباح مبيعات تقسيط تخصم العام	٦,٣٦٢,٠٧٧			تألف إنتاج تام / بضائع مشتراه		
٢٧	خدمات مباعة (أرباح بيع أرضي)						
٢٧	إيرادات تشغيل للغير (نشاط جاري)	١٦١,٢١٢,٠٠٧					
	عائد عقود تأجير تمويلي						
	إيرادات النشاط الأخرى						
	منح وإعانات			١٦٧,٤٧٥,٠٨٤			
	صافي الخسارة (مرحل لحساب الأرباح والخسائر)						١٧,٦٩٢,٢٧٣
	الإجمالي			١٦٧,٤٧٥,٠٨٤	الإجمالي		١٦٧,٤٧٥,٠٨٤

حاسب/حفظ/حليل

حاسب/حفظ/حليل

العضو المنتدب التنفيذي

(( مهندس / سليمان سليمان السيد ))



## حساب الأرباح والخسائر في ٢٠٢٣/٦/٣٠

القيمة بالجنية (نموذج رقم ١٠)

رقم الإيضاح	بيان	جزئي	كلي	رقم الإيضاح	بيان	جزئي	كلي
	مجمّل الربح ( رصيد مرحل من حساب المتاجرة ) إيرادات الإستثمارات والفوائد		١٧٦٩٢٢٧٣		مجمّل الخسارة ( رصيد مرحل من حساب المتاجرة ) المصروفات الإدارية والتمويلية		
	إيرادات استثمارات مالية من شركات قابضة			٢٩	خامات ومواد ووقود وقطع غير	٢,٨٢٥,٠٢٦	
	إيرادات استثمارات مالية من شركات تابعة			٢٩	الأجور	١٧,٧٠٩,١٥٠	٢١,٥٢٤,١٧٦
	إيرادات استثمارات مالية أخرى				تكاليف أخرى		
٣٤	فوائد فروض لشركات قابضة / تابعة / شقيقة فوائد داتنة أخرى		٤٦٢٤٦٤	٢٩	خدمات مشتراه	١٩٢٧٢١٦	
	إيرادات وأرباح أخرى			٢٩	الأهلاك والإستهلاك	٥٨٢٩٦٩	
	مخصصات إنقضى الغرض منها				مخصصات ( بخلاف الإهلاك )	١٢٧٢٨٨	
	ديون سبق إعدامها			٢٩	إيجار عقارات ( أراضي ومباني )	١٧٧٢٩٩	
٣١	أرباح بيع أوراق مالية	٢٠٢٠٩		٣٥-٣٢	مصروفات أخرى ونمويلية	٢٨٨١٢٥٠	
٣٢	إيرادات وأرباح متنوعة	١٠٩٢٨٣٦٢		٢٩	ضرائب غير مباشرة على النشاط	١٢٨٠٥٤٨	٧٠٧٧٥٧٠
	أرباح فروق عملة				أعياء وخسائر		
	إيرادات سنوات سابقة				مخصصات ( بخلاف الإهلاك هيوط أسعار مخزون )		
٣٠	أرباح رأسمالية	٣٣٩٨٣٦٤			ديون معدومة		
	إيرادات وأرباح غير عادية				خسائر بيع أوراق مالية		
					أعياء وخسائر متنوعة		
					ضريبة الدخل		٨٧٩,٩٥٨
	صافي الخسارة ( رصيد منقول )				صافي الربح ( رصيد منقول )		٣٠٢٠٩٦٨
	الإجمالي		٣٢٥٢٢٦٧٢		الإجمالي		٣٢٥٢٢٦٧٢

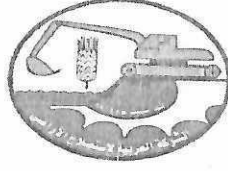
العضو المنتدب التنفيذي

سليمان سليمان السيد

(( مهندس / سليمان سليمان السيد ))

صاحب/ عبد خليم

صاحب/ شريف حزن



## الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣

\*\*\*\*\*

### ١ : نبذة عن الشركة

- تأسست الشركة العربية لاستصلاح الأراضي بموجب القرار الجمهوري رقم ١٠١٦ الصادر في ١٩ مارس ١٩٦٤ بغرض القيام بالذات أو الواسطة أو المشاركة بالدراسة والتنفيذ لعمليات استصلاح واستزراع الأراضي البور والصحراوية وغيرها وأعمال المقاولات العمومية بجميع أنواعها ومشروعات الإسكان والبناء وشراء وتقسيم وبيع أراضي البناء والأراضي البور والصحراوية والزراعية والعقارات وإدارتها لحسابها أو لحساب الغير ، والشركة مقرها 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 للحسابات والقرار رقم (١٨٠٧) لسنة ٢٠٢٢ الصادر من السيد / رئيس الجهاز المركزي للحسابات

### • أسس القياس وأرقام المقارنة :

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

### • السياسة المتبعة في تحديد نصيب السهم من الأرباح :

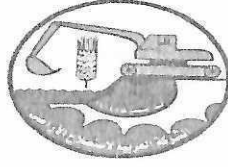
يتم احتساب نصيب في الأرباح و الخسائر بقسمة الربح أو الخسارة المتعلقة بالمساهمين على مساهمتهم بالاسهم العادية بالشركة بنسبة متوسط المرجح لعدد الأسهم العادية خلال الفترة المالية التي تعد عنها القوائم المالية مرجحاً بعامل الوقت ونشير في ذلك أن عدد الأسهم = ٥٢٠٠٠٠٠٠ سهم .

ويتم عرض ربحية السهم كل فترة مالية في قائمة الدخل من خلال المعادلة الآتية :

صافي الربح بعد الضريبة ÷ متوسط عدد الأسهم العادية .

### • 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 الأيضاحات تالية الذكر .

### ٢ : 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 إعادة تقييم ارصدة الأصول و الالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية في نهاية كل فترة وفقاً لأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ وكذلك البنود ذات الطبيعة غير النقدية و تتم ترجمة البنود ذات الطبيعة غير النقدية بالعملة الأجنبية والتي استخدمت القيمة العادلة في قياسها باستخدام أسعار الصرف التي كانت سائدة في وقت التعامل و تدرج ارباح أو خسائر فروق العملة الناتجة في بند مستقل بقائمة الدخل عن الفترة المالية التي نشأت فيها فيما عدا الفروق الناتجة عن ترجمة ارصدة الأصول و الالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة حيث يتم ادراجها ضمن التغييرات في قيمتها العادلة .

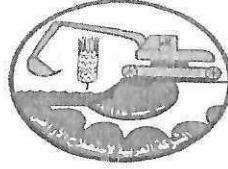
#### ٢.٣ . الأدوات المالية .

تشمل الأدوات المالية من غير المشتقات المالية المدينون و الحسابات المدينة الأخرى و الاستثمارات النقدية وما في حكمها و الموردين و الدائنون و الحسابات الدائنة الأخرى ، ويتم الاعتراف 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 وتعديلها ( عند الضرورة ) لإظهار أفضل تقدير حالي لها .





### ٤.٣ . الأصول الثابتة .

#### • الاعتراف و القياس

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

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

#### • النفقات اللاحقة لاقتناء

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 فى المستقبل مع امكانية قياس التكلفة به ويتم الاعتراف بتكلفة خدمة وصيانة الاصول الثابتة كمصروفات فى قائمة الدخل عند حدوثها .

#### • الإهلاك

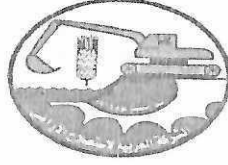
يعترف باهلاك الاصول الثابتة فى قائمة الدخل بطريقة القسط الثابت على اساس العمر الانتاجي المقدر لكل أصل ويتم اهلاك التركيبات و الابار الارتوازية فى نفس معدل الاهلاك للمباني والانشاءات .

وفيما يلى بيان بالعمر الانتاجي المقدر لكل نوع من الاصول الثابتة بغرض حساب الاهلاك :

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 اقتناءها ويتم تقييم الاستثمارات المالية المتاحة للبيع فى نهاية كل سنة مالية بالقيمة العادلة وتدرج فروق التقييم فيما عدا الناتجة عن الانخفاض فى قيمة تلك الاستثمارات ضمن حقوق الملكية ويتم تسوية هذه الفروق بقائمة الدخل عند استبعاد الاستثمار ويتم تقييم الاستثمارات غير المقيدة بالبورصة طبقاً لتكلفة الاقتناء بعد تخفيضها بخسائر الانخفاض فى قيمتها .



### ٦.٣ . الاضمحلال 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 إثبات الاضمحلال في قيمة الأصل عندما تزيد قيمته الدفترية عن تلك التي تم تقديرها ، ويتم إدراج قيمة ذلك الاضمحلال في قائمة الدخل ويتم حساب قيمة الاهلاك فيما يتعلق بالأصول القابلة للاهلاك في الفترات المالية التالية على اساس القيمة المعدلة لتلك الأصول .

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

### ٧.٣ . تحقق الإيراد .

□ يتم الاعتراف بالإيراد طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية كإطار مكمل للنظام المحاسبي الموحد وفقاً لقرار السيد المستشار / رئيس الجهاز المركزي للحسابات رقم (٧٣٢) لسنة ٢٠٢٠ . 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 .

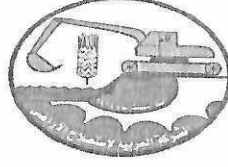
□ يتم إثبات إيراد بيع الأراضي المستصلحة طبقاً بالوارد بالمعيار رقم ١١ على أساس الاستحقاق .

### 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 المحسوبة 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 الأرباح 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 تجنيب ما لا يزيد عن ٢٥% من الأرباح 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 انها الحسابات الجارية بالبنوك و الودائع لاجل لمدة سنة .



#### ٤- الأصول الثابتة (بالصافي)

بلغ رصيد الأصول الثابتة بالصافي في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ٩٠٣٠٨٢٣ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

الإجمالي	أثاث	عدد أدوات	وسائل نقل	آلات ومعدات	مباني	أراضي	البيان
٨٥,٢٥٩,٦٢٤	١,٦٠٧,٦٤١	٤٢٤,٢٨١	١٧,٢٦٧,٢٦٩	٥٦,٢٣٦,٩٢٨	٩,٤٦٥,٦٦٨	١٥٧,٨٢٧	التكلفة في ٢٠٢٢/٦/٣٠
٥٦,٥٤٤			٥١,٢٦٤	٥,٢٨٠			تسويات إضافية (إستبعاد)
٤,٧٤٧,٧٩١	١٢٤,٦٢٠	١٤,٠٥٤	١٩٠,٥٦١	١,٢٤٥,٢٩٣		٣,١٧٣,٢٦٣	إضافات العام
٢,٧٤٤,٤٣١			١,٠٦٣,٧٧٥	١,٦٨٠,٦٥٦			إستبعادات العام
٨٧,٢١٩,٥٢٨	١,٧٣٢,٢٦١	٤٢٨,٢٣٥	١٦,٤٤٥,٢١٩	٥٥,٩٠٦,٨٥٥	٩,٤٦٥,٦٦٨	٣,٣٣١,٠٩٠	التكلفة في ٢٠٢٣/٦/٣٠
٧٩,٤٦٧,٦١٣	١,٣٢٧,١٤٤	٣٩٤,٤٩٠	١٦,٢٢٠,١١٧	٥٤,٣٦٠,٤٢٨	٧,٠٦٥,٤٢٤		مجموع الإهلاك في ٢٠٢٢/٦/٣٠
١,٥٠٨,٩٧٩	٤٦,٩٢٤	٤,٨٣٣	٥٠١,٢٨٧	٨٧٢,٥٠١	٨٢,٣٢٤		إهلاك العام
٥٦,٥٤٤			٥١,٢٦٤	٥,٢٨٠			إهلاك الإضافات
٢,٧٤٤,٤٣١			١,٠٦٣,٧٧٥	١,٦٨٠,٦٥٦			إهلاك الإستبعادات
٧٨,٢٨٨,٧٠٥	١,٣٧٤,٠٧٨	٣٩٩,٢٢٣	١٥,٨٠٨,٩٩٣	٥٣,٥٥٧,٥٥٣	٧,١٤٨,٧٥٨		مجموع الإهلاك في ٢٠٢٣/٦/٣٠
٩,٠٣٠,٨٢٣	٣٥٨,١٨٣	٣٩,٠١٢	٦٣٦,٢٢٦	٢,٣٤٩,٣٠٢	٢,٣١٦,٩١٠	٣,٣٣١,٠٩٠	صافي الأصول في ٢٠٢٣/٦/٣٠

#### ٥- إستثمارات مالية طويلة الأجل

بلغ رصيد إستثمارات مالية طويلة الأجل في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ٤٤٠٧١٧٣ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠
٨٦٣,٦٩٣	٨٦٣,٦٩٣
٢,٥٤٣,٤٨٠	٢,٥٤٣,٤٨٠
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 ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ٧١٠٨٦٥٩ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠
٦,١٨٩,٨٢٠	٥٩٢,٦١٠
١٥٣,٣٥٨	♦
١٧,٧٣٧	♦
٢٥٣,٣٢٠	٣١١,٣٥٩
♦	٤,٤٦٥,٩٥٩
♦	١,٧٢٨,٧٣١
٦,٦١٤,٢٣٥	٧,١٠٨,٦٥٩

البيان

المستعمرة السكنية توشكى  
إنشاء خزان المنيا  
محطة طوارئ شمال الحسينية  
كفر بني هلال  
تبطين ترع فوة  
تبطين ترعتي صندلا والحنوي  
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 ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ٣٧٤٢٢٠ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٢٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠	البيان
٢٠٤,١٢٦	♦	أرض الفرافرة ( ٢١ فدان )
١٩٦,٠٧٦	♦	زراعة ٢٦ ( قطعة ٨ )
♦	٣١٤,٥٩٢	زراعة ٢٣ ( قطعة ١١ )
♦	٥٩,٦٢٨	زراعة ٢٦ ( قطعة ٦٠ )
<u>٤٠٠,٢٠٢</u>	<u>٣٧٤,٢٢٠</u>	الإجمالي

٨- المخزون ( بالصادفي )

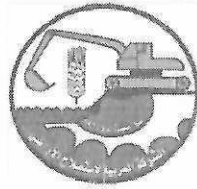
بلغ رصيد المخزون بالصادفي في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ٦٠٤١٥٤٢ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠	البيان
٨٧٦,٠١٨	٨٩٧,٠٨٩	مهمات
٥,٢٦١,٤٢١	٤,٥٢٨,٤٩١	قطع غيار
٤٦١,٩٥٢	٧٨١,١٩٣	خامات
٣٤,٥٢٧	١٧,٧٦٩	وقود
<u>٦,٦٣٣,٩٢٨</u>	<u>٦,٢٢٤,٥٤٢</u>	الإجمالي
♦	<u>(١٨٣٠٠٠)</u>	الإضمحلل في قيمة المخزون
<u>٦,٦٣٣,٩٢٨</u>	<u>٦,٠٤١,٥٤٢</u>	

٩- عملاء وأوراق قبض بالصادفي

بلغ رصيد العملاء وأوراق قبض بالصادفي في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ٩٧٥٥٢٦٧٠ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠	البيان
٩٣,٣٠٥,٧٧٠	٨٧,١٢٤,٤٥٤	عملاء متنوعون
		عملاء - أطراف ذات علاقة
١,٨١٦,٣٣٠	١,٨١٦,٣٣٠	الشركة العامة لأبحاث المياه الجوفية ( ريجوا )
٢,٤٥٠,٦٠١	٢,١٣٣,٩٥١	الشركة العقارية لإستصلاح الأراضي
٢,٤٠٢,٠٣١	٢,٤٠٢,٠٣١	شركة وادي كوم إمبو لإستصلاح الأراضي
١٢٨,٨٦٩	١٢٨,٨٦٩	شركة مساهمة البحيرة لإستصلاح الأراضي
١٦,٢٢٧	١٦,٢٢٧	الشركة العامة لإستصلاح الأراضي
١٢,٨٦٢,٢٥٢	٦,٢٩٢,٢٣٢	أوراق قبض
<u>٥,٩٢٩,٨٦٨</u>	<u>٥,٨٨٦,٠٠٠</u>	باقي مديونية أرض فاقوس
١١٨,٩١٣,٠٤٨	١٠٥,٧٩٩,١٩٤	الإجمالي
<u>(١٠٢٩١٢٦٢.٠٠)</u>	<u>(٨٢٤٦٥٢٤.٥٥)</u>	الإضمحلل في بند العملاء
<u>١٠٨,٦٢١,٧٨٦</u>	<u>٩٧,٥٥٢,٦٧٠</u>	



١٠- مدينون وأرصدة مدينة أخرى

بلغ رصيد مدينون وأرصدة مدينة أخرى في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ٩٣٩٠١٨٠٠ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠
٨٦,٩٠٠,٨٦٨	٨٢,٦٢٥,٥٥١
٢,١٨٥,٩١٤	٢,١١٢,٨٨٦
♦	♦
٢,٢٧٣,٣٧٨	٤,٠٥٨,٥٦١
٥١١,٩٩٥	٦٤٦,٨٠٩
١٤٠,٣٠٠	١٧٣,٢٢٥
١,٨٢٣,٢٥٩	١,٥٣٢,٣٢٠
♦	♦
٦٤٤,٢٨٨	♦
٤٧٦,٠٠٠	٤٧٦,٠٠٠
٥,٨٨٩	٥,٨٨٩
٤٥,١١٥	♦
٨,٧٦٥	٣,٦٤٢
♦	١٤١,٠٠٠
♦	٩٨٨,٠٩٢
٢٢٨,٦١٢	١٢٧,٨٢٥
٩٥,٢٤٤,٢٨٢	٩٣,٩٠١,٨٠٠

البيان

مقاولون أرصدة مدينة

موردين أرصدة مدينة

سلف مؤقتة للعاملين

مصلحة الضرائب (ضرائب مدينة)

جاري عاملين

تأمينات لدى الغير

مصرفات مقدمة

بونات وقود

مصرف الجماهيرية الليبية

مديونية ضرائب مبيعات جهاز مدينة ٦ أكتوبر

مديونية ضرائب مبيعات جهاز مدينة دمياط

مزادات

أذن إضافة تم تسويتها

إيراد مستحق

مستثمرين أراضي

مدينون متنوعون

الإجمالي

١١- أقساط بيع أراضي مستحقة

بلغ رصيد أقساط بيع أراضي مستحقة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ٥١٧١٤٢٧٤ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠
٥٦,٠٧٨,٥٠١	٥١,٧١٤,٢٧٤
٥٦,٠٧٨,٥٠١	٥١,٧١٤,٢٧٤

البيان

رصيد أقساط بيع أراضي مستحقة

الإجمالي

١٢- حسابات مدينة أو دائنة مع الشركة القابضة

بلغ رصيد الشركة القابضة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ٣٣٠١٠١٣ جنيه مصري (دائن) ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠
٥,٣٥٠,٠٠٦	٦,١٢٦,٢٩٨
١٠,٧٥٤,٧٦٣	٩,٤٢٧,٣١١
٣,٩٩٦,٧٧٧	٤,٧٧٣,٠٦٩
١٠٤,١٧٣	١٠٤,١٧٣
٤,١٥٣,٨١٣	٤,٥٥٠,٠٦٩
٢,٥٠٠,٠٠٠	♦
٥,٤٠٤,٧٥٧	٣,٣٠١,٠١٣

البيان

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

أرصدة دائنة بإجمالي قيمة

غطاء خطابات ضمان غير مسددة

رصيد محول من الشركة القابضة للتشييد والتعمير

قيمة مصرفات من نسبة الربحية ومصرفات بنكية وإدارية

سلفة تحت حساب عملية توشكى

الرصيد دائن للشركة القابضة



١٣- النقدية بالخزينة ولدى البنوك

بلغ رصيد النقدية بالخزينة ولدى البنوك في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ١٥٨٣١٤٨٠ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠
١٤٧٧٨٢٣٩	٩٤٥٦٣٢٤
♦	♦
١٤٧٧٨٢٣٩	٩٤٥٦٣٢٤
٦٠٤٨٥١٠	٦٣٩٢٧٩٩
٢٠٨٢٦٧٤٩	١٥٨٤٩١٢٣
١١٧٥٣	١٧٦٥٣
٢٠٨١٤٩٩٦	١٥٨٢١٤٨٠

البيان

حسابات جارية مدينة

نقدية بالخزينة

رصيد النقدية المتاحة للإستخدام

يضاف : ودائع لأجل

رصيد النقدية وما في حكمها في آخر العام

يخصم : حسابات جارية دائنة (سحب على المكشوف )

صافي رصيد النقدية المدين

١٤- رأس المال المصدر والمدفوع

حدد رأس المال المرخص بمبلغ ٥٠.٠٠٠.٠٠٠ جنيه مصري ( خمسون مليون جنيه مصري ) وبلغ رأس المال المصدر والمدفوع

٢٦.٠٠٠.٠٠٠ جنيه مصري ( ستة 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 :-

البيان

الشركة القابضة لإستصلاح الأراضي وأبحاث المياه الجوفية

مساهمين آخرين

الإجمالي

النسبة المئوية	عدد الأسهم
٨٩.٦٦%	٤,٦٦٢,٢٢٠
١٠.٣٤%	٥٣٧,٦٨٠
	٥,٢٠٠,٠٠٠

١٥- الإحتياطيات

بلغ رصيد الإحتياطيات في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ٥٤٩٨٤١٤٠ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠
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

البيان

إحتياطي قانوني

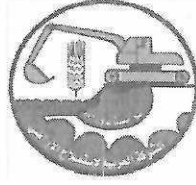
إحتياطي نظامي

إحتياطي تجدييدات وتوسعات

إحتياطي إرتفاع أسعار أصول

إحتياطي إستثمارات في سندات حكومية

الإجمالي



#### ١٦- الخسائر المرحلة

بلغ رصيد الخسائر المرحلة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ١٣٨٣١٣٣٢ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-		
٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠	البيان
(٦٥٦٧٤٢٥)	(٩٤٦٥٩١٤)	رصيد أول المدة
(٤١٦٤٠١٨)	(٥٤٨٣١٨٧)	الحركة خلال العام
١٣٦٥٥٢٩	١١١٧٧٦٩	فائض العام السابق
<u>(٩٤٦٥٩١٤)</u>	<u>(١٣٨٣١٣٣٢)</u>	رصيد آخر المدة

#### ١٧- التزامات غير متداولة طويلة الأجل

بلغ رصيد التزامات غير متداولة طويلة الأجل في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ١٩١٣٥٩٥٤ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-		
٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠	البيان
٦,٤٢٧,٠٦٢	٦,٤٢٧,٠٦٢	أرض وادي النقرة - زراعة ٢٨
١٠,١٠٩,٨٤١	١٠,١٠٩,٨٤١	أرض الضبعة ١١٠٠ فدان
♦	٢,٥٩٩,٠٥١	أرض قرية أبو بكر الصديق
<u>١٦,٥٣٦,٩٠٣</u>	<u>١٩,١٢٥,٩٥٤</u>	الإجمالي

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

#### ١٨- التزامات ضريبية مؤجلة

بلغ رصيد الإلتزامات الضريبية المؤجلة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ٩٦٣٨٣ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-		
٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠	البيان
٧١,٧٢٧	١٠٤,٢٨٢	رصيد أول المدة
٣٢,٦٥٦	(٨٠٠٠)	حركة الإلتزامات الضريبية المؤجلة
<u>١٠٤,٢٨٢</u>	<u>٩٦,٢٨٢</u>	رصيد آخر المدة

#### ١٩- المخصصات

بلغ رصيد المخصصات في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ٢٥٨٥٩٠٤٧ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-		
٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠	البيان
٢,٣٤٧,٠٣٣	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
♦	٤,٦٢٨,٩٠٣	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
♦	١,٠٠٠,٠٠٠	مخصص مديونية التأمينات الإجتماعية
♦	١,٠٠٠,٠٠٠	مخصص مديونية الضرائب
♦	٩٦٥,٠٠٠	مخصص إضمحلال أرصدة مدينة
<u>٢٨,٤١٦,٥٩٨</u>	<u>٢٥,٨٥٩,٠٤٧</u>	الإجمالي





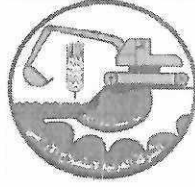
٢٠- موردين ومقاولين

بلغ رصيد الموردين والمقاولين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ٥٩٧٣٥١٠١ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-	
٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠
١,٧٥٤,٣٠٦	٥,٦٧٦,٦٣٥
١٣,٨٨٢	١٣,٨٨٢
٦٥,٠١٦,٤٢٠	٥١,٦٩٢,٧٦٦
١,١١١,٠٨١	١,١١١,٠٨١
٨,٤٧٧,٤٩٤	١,٢٤٠,٧٣٧
٧٦,٣٧٢,١٨٢	٥٩,٧٣٥,١٠١

٢١- دائنون وأرصدة دائنة أخرى

بلغ رصيد دائنون وأرصدة دائنة أخرى في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ٨٩٤٠٨٥٧٧ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-	
٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠
٢,٣٨٨,٥٠٤	٢,٦٦٥,٤٧٧
٧٩٧,٥٤٥	٩١٤,٠٧٨
٢٦,٩٥٥,٧٣٧	٣٠,٤٦٩,٤٦٠
٢٤٧,٧٤٨	١٨٠,٦٠١
١٩١,٠٥٥	٣٩,٩٥٥
١,٠٥٨,٧٧٩	١,٣٥٤,٩١٢
٢٧٤,٩١٧	٣٥٢,٢٤٨
١٠,٢٨٦,٧٦٤	١٠,٤٤٩,٤٦٤
٢٩١,٢٣٣	٢٤٠,٤٨٤
٥١,١٩٧	٥١,٥٠٨
٣٥٧,٥٣١	♦
٣,١٠٠,٢٧٦	٣,٠٧٧,٦٦٠
٨٦٩,٥٣٥	٧١٨,٢٦٦
١٣٦,١٠٠	١٤٨,٦٩٦
١٠٧,١٧٠	♦
١٦,٦٣٦	♦
١,٣٠٠	♦
٧٧١,١٩١	١,٢٢٦,٩٥٥
٢٧,٥١٧,٨١٢	٢٧,٥١٧,٨١٢
٨٦,٦٢١,٠٢٠	٨٩,٤٠٨,٥٧٧

البيــــــــــــــــان  
عملاء أرصدة دائنة ( دفعات مقدمة جهات الإسناد )  
جاري عاملين  
مصلحة الضرائب (ضرائب دائنة )  
مبالغ مستقطعة من العاملين  
تأمينات للغير  
أرصدة دائنة أخرى ( تحت التسوية )  
مصروفات وأجور مستحقة  
التأمينات الإجتماعية  
أيام بدون أجر  
جزاءات  
مقدمات تحت البيع  
فرق تكلفة الأراضي المباعة  
فائدة تقسيط عن الأقساط الغير مستحقة  
إتحاد مقاولي التشييد والبناء  
رئيس التجارة الداخلية ( وزارة التموين )  
مزادات  
إيراد مقدم  
هيئة التأمين الصحي ( مساهمة تكافلية )  
الكيان العسكري  
الإجمالي



٢٢- دائنو التوزيعات ( إتحاد المساهمين )

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

٢٣- التزامات متداولة ( قصيرة الأجل )

بلغ رصيد التزامات متداولة ( قصيرة الأجل ) في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ١١٥٤٨٢٧٣ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-		
	٢٠٢٣/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٦/٣٠
أرض بورسعيد	٢,٩١٥,٦٩٤	٢,٩١٥,٦٩٤
أرض وادي النقرة	٧,٥١٠,٨٧١	٩,٢٦٦,٢٢١
أرض مخصصة	١,١٢١,٧٠٨	٠
الإجمالي	١١,٥٤٨,٢٧٣	١٢,١٨١,٩١٥

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

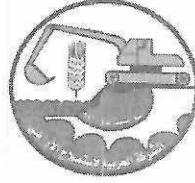
٢٤- قروض مستحقة الأداء

بلغ رصيد قروض مستحقة الأداء في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ٥١٣٤٩١٤ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-		
	٢٠٢٣/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٦/٣٠
رصيد أول المدة	٤,٨٧٢,٨٤٨	٤,٦١٠,٧٨١
الفوائد والأعباء خلال العام	٢٨٩,٢٥٠	٢٨٩,٢٥٠
مسدد عائد ودائع	(٢٧١٨٤)	(٢٧١٨٢)
رصيد آخر المدة	٥,١٢٤,٩١٤	٤,٨٧٢,٨٤٨

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

٢٥- الالتزامات المحتملة والعرضية

بلغ التزام الشركة عن إصدار خطابات ضمان في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ٣٠٣٧٧٩٦٧ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-		
	٢٠٢٣/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٦/٣٠
بنك الأسكندرية	١٠,٤٠٠,٥٥١	١٠,٩٥٠,٢٢٩
بنك قطر الوطني الأهلي	٥٧٢,٨٩٧	٥٧٢,٨٩٧
الشركة القابضة	١٩,٤٠٢,٥١٩	١٧,٥٥٨,٠٢٧
الإجمالي	٣٠,٣٧٧,٩٦٧	٢٩,٠٨٢,١٥٣



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 للإستبيان من حيث عدم القدرة على السداد وفيما يلي بيان تحليلي بأرصدة تلك الحسابات :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠
١٠٠,١١٩,٩٢٨	٩٣,٦٢٠,٩٦٣
٥٦,٠٧٨,٥٠١	٥١,٧١٤,٢٧٤
٨٩,٠٨٦,٧٨٢	٨٥,٧٤٨,٤٣٧
٢٤٥,٢٨٥,٢١١	٢٣١,٠٨٣,٦٧٤

البيــــــــــــــــان

المستحق على العملاء

المستحق على مدينو أقساط بيع أراضي

الأرصدة المدينة على المقاولين والموردين

\* خطر السيولة

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

\* خطر السوق

يتمثل خطر السوق في إمكانية التغير المستقبلي في قيمة الأدوات المالية نتيجة التغير في قيمتها السوقية وتشير في ذلك أن الشركة لا تدخل في عقود تغطية مالية مستقبلية أو تتعامل بعملات أجنبية.

٢٧- إيراد نشاط جاري

بلغ إيراد نشاط جاري في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ١٦٧٤٧٥٠٨٤ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠
١٥٠,٦٩٤,٨٢٦	١٦١,٢١٢,٠٠٧
١٢,٣٧٩,٧١٢	٦,٢٦٣,٠٧٧
١٦٢,٠٧٤,٥٣٨	١٦٧,٤٧٥,٠٨٤

البيــــــــــــــــان

إيرادات جهات الإسناد

أرباح بيع أراضي

الإجمالي



٢٨- تكلفة النشاط

بلغت تكلفة النشاط في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ١٤٩٧٨٢٨١١ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠	البيان
١٢,٢٠٤,٠٩٤	١٠,٤٢١,٠٤٧	الأجور بدون المزايا و ت.أ
٣٩٧,٧٨٩	٩٦٥,٨٧٥	الأجور المزايا
٢,٠٩٨,٢٧٩	٤,٢٨٩,٥٠٨	الأجور ت.أ
٢,٢٧٩,٦٢٩	١,٥٤٧,٧٠٦	وقود
٦,٢٧٧,٤٤٥	٢٣,١٨٠,٩٨٦	خامات
٢,٨١٤,٢٢٢	١,٢٠٠,٣٧٢	مهمات وقطع غيار
١٩٤,٣٩٣	٣٢٣,٠٤٥	أ.ك + كهرباء + مياه + غاز
٢,٤٨٤,٢٧٠	٥,٦٢٠,٤٦٨	ضرائب ورسوم
٣٢٨,٣٣٥	٢٥٠,٣٠٠	الإيجارات
٧٦٦,٢٩٠	٩٢٥,٠١٠	الإهلاك
		<b>* الخدمية ( تكلفة السلع والخدمات الوسيطة )</b>
٢٧٩,٠٨٢	٢٥١,٢٥٥	صيانة متنوعة + تأمين سيارات
٣١٠,٢٢٠	٢٧٩,١٧٥	ضيافة ونظافة وإكراميات
١,٧٩٤,٣٥٣	١,٥٨٢,٦٤٢	بدل سفرو إنتقال + طيران + إعاشة + تليفون
٨٨,٥٦١	٣٦,٢١٣	إشتراكات وتدريب + استشاري + أبحاث وتجارب
١٢٢,٥١١,٢٩٦	٨٥,٨٩٧,٧٤٣	أعمال مقاولي الباطن وتأمينات الأعمال
٧٤٩,٨٢٦	٢,٦٩٢,٧٦٨	إيجار وسائل نقل ومعدات وتحميل
٢٧,٧٧٥	١٦,٤٠٠	حراسة
٢١٣,٠٧٣	٣٦٣,٧٨٥	سراكي
١٠,٦٦٦	٧,٢١٣	إعلان + تصوير
	٤٠,٨٠٠	مكافآت لغير العاملين + أتعاب محاماه
	٥٠٠	محملات عقود
<u>٥,٠٠٠</u>	<u>٥٠٠</u>	<b>إجمالي تكلفة النشاط</b>
<u>١٥٩,٠٣٤,٥٩٨</u>	<u>١٤٩,٧٨٢,٨١١</u>	



٢٩- المصرفات العمومية والإدارية

بلغت المصرفات العمومية والإدارية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ٢٥٢٢٠٨٩٦ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠	البيان
١٥,٦٩٢,٢٧٤	١٧,٣٣٦,٨٢٨	الأجور
١,١٨٤,٠٢٤	١,٢٨٢,٦٦٤	وقود
٥٠٠,٣٩٤	١,٨٢٥,٦٠٤	مهمات وقطع غير خامات
٨٩٩,١١٠	٦١٥,٧٥٨	أ.ك + كهرباء + مياه + غاز
١,١٥٤,٧٦٧	١,٢٨٠,٥٤٨	ضرائب ورسوم
١٣٧,٠٠١	١٧٧,٢٩٩	إيجارات
٢٩٢,١٦٧	٥٨٣,٩٦٩	الأهلاك
		* <u>الخدمية ( خدمات مشتراه )</u>
٢٢٩,٤١٩	٤١٢,٧٤٩	صيانة متنوعة + تأمين سيارات
٢٩١,٩٣٥	٢٧٧,٩٤٩	ضيافة ونظافة وإكراميات
٧١٨,١٥١	٨١٦,٥٩٥	بدل سفروإنقال + طيران + تليفون + إعاشة
٦٦,٩٢٨	٥٧,٤١٩	إشتراكات وتدريب + استشاري + أبحاث وتجارب
٢٤٤,٤٥٦	١٠٤,٧١٧	إيجار وسائل نقل ومعدات وتحميل
٤٢,٥٥٠	٤٢,٢٠٤	حراسة
٩٨,٢٣٦	١٤٤,٠٥٠	سراكي
٧١,٢٩٦	٢٣,٥٧٤	إعلان + تصوير
١٩٢,٢٤٥	٤٦,٩٥٩	مكافآت لغير العاملين + أتعاب محاماه
<u>٢٢,٠١٧,٠٦٢</u>	<u>٢٥,٢٢٠,٨٩٦</u>	إجمالي العمومية والإدارية

٣٠- أرباح ( خسائر ) رأسمالية

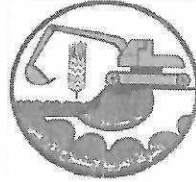
بلغت الأرباح الرأسمالية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ٣٣٩٨٣٦٤ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠	البيان
<u>٩,٠٠٨,٢٨٥</u>	<u>٣,٣٩٨,٢٦٤</u>	رصيد أرباح رأسمالية

٣١- مكاسب ( خسائر ) بيع إستثمارات مالية

بلغت مكاسب بيع إستثمارات مالية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ٣٠,٢٠٩ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠	البيان
<u>٣٠,٢٢٠</u>	<u>٣٠,٢٠٩</u>	عائد أوراق مالية



### ٣٢- إيرادات أخرى

بلغت الإيرادات الأخرى في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ١٠٩٣٨٣٦٢ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-	
٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠
٧,٢٢٢,٠٩٥	٦,٧٦٦,١٥٠
٦,٤٤٢,٤٢٨	٢,٩٢٨,٨٩٥
٤٩,١٠٤	٢٢٢,٣١٧
<u>١٢,٧٢٥,٦٢٧</u>	<u>١٠,٩٢٨,٣٦٢</u>

البيــــــــــــــــان  
إيجارات دائنة  
إيرادات متنوعة  
أرباح بيع مخلفات  
إجمالي الإيرادات الأخرى

### ٣٣- المصروفات الأخرى

بلغت المصروفات الأخرى في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ١٤٧٥٥١٧ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-	
٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠
٠	٢٨,٥٦٤
٢٠٢,٢١٤	٦٩,٠١٦
١,١٤٢,٨٧٢	١,٣٤٦,٢٧٢
٢٤,٦٨١	٢١,٦٦٦
<u>١,٣٦٩,٧٦٨</u>	<u>١,٤٧٥,٥١٧</u>

البيــــــــــــــــان  
غرامات تأخير  
غرامات أخرى  
تعويضات  
مخالفات  
إجمالي المصروفات الأخرى

### ٣٤- الإيرادات التمويلية

بلغت الإيرادات التمويلية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ٤٦٣٤٦٤ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-	
٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠
٣٢٢,٨١٤	٤٦٢,٤٦٤
<u>٣٢٢,٨١٤</u>	<u>٤٦٢,٤٦٤</u>

البيــــــــــــــــان  
عائد الودائع و الفوائد الدائنة  
إجمالي الإيرادات التمويلية

### ٣٥- المصروفات التمويلية

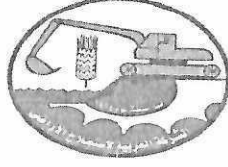
بلغت المصروفات التمويلية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ١٤٠٥٧٣٣ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-	
٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠
١٦٤,١٦٩	٦٥,٦٠٤
٣٢١,٢٥٦	٧١,٥١٤
١,٤١٩,٨١٥	١,٢٦٨,٦١٥
<u>١,٩٠٥,٢٤٠</u>	<u>١,٤٠٥,٧٣٣</u>

البيــــــــــــــــان  
عمولات بنكية  
عمولات خطاب ضمان  
فوائد مدينة  
المصروفات التمويلية

### ٣٦- مصروفات ومرتببات أعضاء مجلس الإدارة

بلغت مصروفات ومرتببات أعضاء مجلس الإدارة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ مبلغ ٣٨٢٣١٢ جنيه مصري ويتمثل في الآتي :-	
٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠
٤٠٢,٤٤٢	٣٨٢,٣١٢

البيــــــــــــــــان  
مصروفات ومرتببات أعضاء مجلس الإدارة



### ٣٧- الموقف الضريبي

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

#### ب - ضريبة كسب العمل

تم فحص السنوات من عام ١٩٨٧ حتى ٢٠٠٤ 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 وجرى 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 المسعات

تم الفحص حتى ٢٠١٢ / ٢٠١٤ ومرفوع بشأنها دعاوى قضائية .