

=====

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - ليفت سلاب مصر

شركة مساهمة مصرية

القوائم المالية الدورية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

وتقرير الفحص المحدود عليها

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية

تقرير فحص محدود إلى/مساهمي الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - لفت سلاب مصر

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي المرفقة للشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - لفت سلاب مصر شركة مساهمة مصرية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية، وتتحصر مسئوليتنا في ابداء استنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقا للمعيار المصرى لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمودى بمعرفة مراقب حساباتها " . يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود . ويقل الفحص المحدود جوهريا في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقا لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح علي درايه بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود ، لم ينم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة في : ١٤ / ٨ / ٢٠١٧


محاسب قانوني
د/ شريف محمد عبد الحميد السكري

كلية التجارة - جامعة القاهرة

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

زميل جمعية الضرائب المصرية

رقم القيد بسجل مراقبي الحسابات بالهيئة العامة للرقابة المالية (١٨٢)

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - ليفت سلاب مصر
شركة مساهمة مصرية
قائمة المركز المالي في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	إيضاح رقم	الأصول
			الأصول غير المتداولة
٦,٧٢٠,٣٢٥	٦,٨٥٤,٧٣٤	(5)	الأصول الثابتة (بالصافي)
.	٩,٧٩٥,٨٢٧		مشروعات تحت التنفيذ
٤٩٠,٠٠٠	٤٩٠,٠٠٠	(6)	استثمارات في شركات شقيقة
٧,٢١٠,٣٢٥	١٧,١٤٠,٥٦١		مجموع الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
٢,٦٣٣,٨٩٥	٢,٦٣٣,٨٩٥	(7)	المخزون
٨,٤٤٥,٣١٤	٧,٥٤٥,٣٤٢	(8)	العملاء (بالصافي)
٦,٦١٣,٢٤٥	٦,٤٢٠,٠١٧		تأمينات محتجزة لدى العملاء
١٣,٣٥٩,٩٢٤	٤,٩٨٣,٣٧٤	(9)	تكلفة عمليات تحت التنفيذ
٦,٩٠٢,١٣٧	٥,٥٠١,٩٣٤	(10)	مدينون ومصرفات مدفوعة مقدماً
١,٠٥٢,٧٠٧	١,٢٧٩,١١٠	(11)	تأمين خطابات ضمان
٥٧١,٢٠٦	٦٠٧,١٩٨	(12)	إستثمارات مالية
٩٤٢,٤١٥	١,٧٩٢,٤٣٣	(13)	النقدية وأرصدة لدى البنوك
٤٠,٥٢٠,٨٤٣	٣٠,٧٦٣,٣٠٣		مجموع الأصول المتداولة
٤٧,٧٣١,١٦٨	٤٧,٩٠٣,٨٦٤		إجمالي الأصول
			حقوق الملكية :
٥٤,٩٥٩,٥٠٠	٥٤,٩٥٩,٥٠٠	(14)	رأس المال المدفوع
٧٨٧,٩٠٦	٧٨٧,٩٠٦		الاحتياطي القانوني
٦٧٨,٤٢٣	٦٧٨,٤٢٣		احتياطي عام
٩١,٦٧٣	٩١,٦٧٣		احتياطي رأسمالي
(٢١,٠٦٣,٨٩٢)	(٢١,٠٢٤,٤٢٤)		ارباح او (خسائر) مرحلة
٣٩,٤٦٨	٣٣٦,٠٠٤		ارباح او (خسائر) الفترة
٣٥,٤٩٣,٠٧٨	٣٥,٨٢٩,٠٨٢		مجموع حقوق الملكية
			الالتزامات غير المتداولة :
١,٠٦٠,٤٦٠	١,٠٦٠,٤٦٠		التزامات ضريبية مؤجلة
١,٠٦٠,٤٦٠	١,٠٦٠,٤٦٠		مجموع الالتزامات غير المتداولة
			الالتزامات المتداولة
٣,٢٥٧,٩٢٢	١,٦٥٧,١٢٢	(15)	المقاولون و الموردون وأوراق دفع
٢,١٠٠,٢٩٩	٢,٠٩٠,٥٠٦		عملاء دائنة و دفعات مقدمة
٥,٥٦٠,٩٢٨	٦,٩٣٨,٦٤١	(16)	دائنون ومصرفات مستحقة
٢٥٨,٤٨١	٣٢٨,٠٥٣		مخصص تعويضات
١١,١٧٧,٦٣٠	١١,٠١٤,٣٢٣		مجموع الالتزامات المتداولة
١٢,٢٣٨,٠٩٠	١٢,٠٧٤,٧٨٣		مجموع الالتزامات
٤٧,٧٣١,١٦٨	٤٧,٩٠٣,٨٦٤		مجموع حقوق الملكية والالتزامات

(الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٥) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها) (تقرير مراقب الحسابات مرفق)

رئيس مجلس الاداره
لواء/ عمر احمد عاطف قناوي

العضو المنتدب للشئون المالية
محاسب / هشام محمد ممدوح

المدير المالي
محاسب/ عبدالله عبد الخالق

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - ليفت سلاب مصر

شركة مساهمة مصرية

قائمة الدخل عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

بالجنية المصري	إيضاح رقم	من ٢٠١٧/٠١/٠١ إلى ٢٠١٧/٠٦/٣٠	من ٢٠١٦/٠١/٠١ إلى ٢٠١٦/٠٦/٣٠
ايرادات العمليات	(17)	٢,٧٤٣,٣١٨	٢,٢٥٨,٥٥٤
تكلفة العمليات	(18)	(٢,٦٩٨,٣٧٦)	(١,٣٦٣,٥٠٤)
مجموع الربح		٤٤,٩٤٢	٨٩٥,٠٥٠
يضاف إليه :-			
عوائد صناديق الاستثمار		٣٦,١٩٨	٢٢,٨١٤
فوائد ودائع		٢٥,٠٤٢	٢٣,٩٦٥
ايرادات متنوعة	(19)	١,٢٥٠,٠٠٠	٢٨٣,٧٢٨
مصروفات عمومية وإدارية	(20)	(٨١٦,٢١١)	(٧١٣,٤٣٠)
رواتب وبدلات أعضاء مجلس الإدارة		0	(٢,٠٠٠)
ارباح (خسائر) رأسمالية		٢٥٠,٠٠٠	(٤٤٠)
اهلاك الاصول الثابتة	(21)	(٤٥٣,٩٦٨)	(٤١٥,٩٦٩)
صافي ربح /خسارة الفترة قبل الضرائب		٣٣٦,٠٠٤	٩٣,٧١٨
الضريبة المؤجلة		0	0
صافي ربح /خسارة الفترة بعد الضرائب		٣٣٦,٠٠٤	٩٣,٧١٨
نصيب السهم من صافي (ربح / خسارة) الفترة	(22)	0.07	0.02

(الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٥) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها) (تقرير مراقب الحسابات مرفق)

رئيس مجلس الاداره
لواء/ عمر احمد عطوف قناوي

العضو المنتدب للشئون المالية
محاسب / هشام محمد ممدوح



الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - ليفت سلاب مصر

شركة مساهمة مصرية

قائمة الدخل الشامل عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

بالجنية المصري	إيضاح رقم	من ٢٠١٧/٠١/٠١ إلى ٢٠١٧/٠٦/٣٠	من ٢٠١٦/٠١/٠١ إلى ٢٠١٦/٠٦/٣٠
ربح الفترة بعد الضريبة		٣٣٦,٠٠٤	(١,٤٨٣,٥٧٣)
إجمالي الدخل الشامل الآخر		---	---
إجمالي الدخل الشامل		٣٣٦,٠٠٤	(١,٤٨٣,٥٧٣)

(الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٥) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها) (تقرير مراقب الحسابات مرفق)



الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - ليفت سلاب مصر
شركة مساهمة مصرية

قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

الاجمالي	الفترة	صافي ارباح وخسائر الفترة	خسائر مرحلة	احتياطي راسمالي	احتياطي عام	احتياطي قانوني	راس المال المدفوع	الرصيد في
٣٥,٤٩٣,٠٧٨		٣٩,٤٦٨	(٢١,٠٦٣,٨٩٢)	٩١,٦٧٣	٦٧٨,٤٢٣	٧٨٧,٩٠٦	٥٤,٩٥٩,٥٠٠	٢٠١٧/٠١/٠١
٠		(٣٩,٤٦٨)	٣٩,٤٦٨					الخصائر المرحلة
٠								تسويات علي الخصائر المرحلة
٣٣٦,٠٠٤		٣٣٦,٠٠٤						ارباح او خسائر الفترة
٣٥,٨٢٩,٠٨٢		٣٣٦,٠٠٤	(٢١,٠٢٤,٤٢٤)	٩١,٦٧٣	٦٧٨,٤٢٣	٧٨٧,٩٠٦	٥٤,٩٥٩,٥٠٠	الرصيد في ٢٠١٧/٠٦/٣٠

قائمة التغير في حقوق الملكية المقارنة

الاجمالي	العام	صافي ارباح وخسائر العام	خسائر مرحلة	احتياطي راسمالي	احتياطي عام	احتياطي قانوني	راس المال المدفوع	الرصيد في
٢٣,٥١٤,٥٢٧		(١,٤٨٣,٥٧٢)	(١٩,٥٥٩,٩٠٣)	٩١,٦٧٣	٦٧٨,٤٢٣	٧٨٧,٩٠٦	٤٣,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٦/٠١/٠١
١١,٩٥٩,٥٠٠							١١,٩٥٩,٥٠٠	زيادة راس المال
٠		١,٤٨٣,٥٧٢	(١,٤٨٣,٥٧٢)					الخصائر المرحلة
(٢٠,٤١٧)			(٢٠,٤١٧)					تسويات علي الخصائر المرحلة
٣٩,٤٦٨		٣٩,٤٦٨						خسائر الفترة
٣٥,٤٩٣,٠٧٨		٣٩,٤٦٨	(٢١,٠٦٣,٨٩٢)	٩١,٦٧٣	٦٧٨,٤٢٣	٧٨٧,٩٠٦	٥٤,٩٥٩,٥٠٠	الرصيد في ٢٠١٦/١٢/٣١

(الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٥) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها) (تقرير مراقب الحسابات مرفق)

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (ليفيت سلاب مصر)
شركة مساهمة مصرية
قائمة التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

من ٢٠١٦/٠١/٠١ إلى ٢٠١٦/٠٦/٣٠ جنية مصرى	من ٢٠١٧/٠١/٠١ إلى ٢٠١٧/٠٦/٣٠ جنية مصرى	إيضاح رقم	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٤٧,٤٠٤	٣٣٦,٠٠٤		صافى (أرباح / خسائر) الفترة قبل الضرائب
.	(٢٥٠,٠٠٠)		أرباح رأسمالية
٢٠٧,٩٨٥	٤٥٣,٩٦٨		اهلاك الاصول الثابتة
.	٦٩,٥٧٢		مخصص تعويضات
(٥,٨٥٠)	.	(25)	تسويات تخص عمليات سنوات سابقة
٢٤٩,٥٣٩	٦٠٩,٥٤٣		(أرباح / خسائر) التشغيل قبل التغير في رأس المال العامل
			التغير في رأس المال العامل
(٤,٩٣٢)	١٩٣,٢٢٨		التغير في التأمينات لدى العملاء
(٥٤١,٩٠٨)	٨٩٩,٩٧٢		التغير في رصيد العملاء
(٢٦١,٤١٤)	٨,٣٧٦,٥٥٠		التغير في تكلفة عمليات تحت التنفيذ
(٢٦٠,٩٠٠)	١,٤٠٠,٢٠٣		التغير في أرصدة المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
١٣,٥٥٦	(٢٢٦,٤٠٣)		التغير في تأمين خطابات ضمان
٢٦٧,٥٠٥	١,٣٧٧,٧١٣		التغيير في الحسابات الدائنة الأخرى
٥٠٧,٣٥٢	(١,٦٠٠,٨٠٠)		التغير في مقاولى الباطن وموردين وأوراق الدفع
(٦,٥٨٨)	(٩,٧٩٣)		التغير في عملاء دفعات مقدمة
(١٢,٨٨٣)	0		التغير في حسابات جاري مصلحة الضرائب
(٣٠٠,٢١٢)	١٠,٤١٠,٦٧١		إجمالى التغير في رأس المال العامل
(٥٠,٦٧٣)	١١,٠٢٠,٢١٤		صافى النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
0	(٥٨٩,٣٧٧)		التدفقات النقدية الناتجة عن أنشطة الإستثمار
0	(٩,٧٩٥,٨٢٧)		مدفوعات لشراء أصول ثابتة
(١٠,٤١٥)	(٣٥,٩٩٢)		التغيير في المشروعات تحت التنفيذ
0	٢٥١,٠٠٠		استثمارات مالية
(١٠,٤١٥)	(١٠,١٧٠,١٩٦)		مقبوضات بيع أصول ثابتة
0	0		صافي النقدية المستخدمة في أنشطة الإستثمار
0	0		النقدية المتاحة من أنشطة التمويل
(٦١,٠٨٨)	٨٥٠,٠١٨		التغير في رأس المال المدفوع
١,١٢٦,٦٢٦	٩٤٢,٤١٥		صافى النقدية المتاحة من أنشطة التمويل
١,٠٦٥,٥٣٨	١,٧٩٢,٤٣٣	(13)	صافى النقدية وما في حكمها المتاحة خلال العام
			النقدية وما في حكمها في بداية العام
			النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة المالية

(الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٥) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها) (تقرير مراقب الحسابات مرفق)

(١) نبذة عن الشركة :

تأسست الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء " ليفيت سلاب مصر " شركة مساهمة مصرية طبقاً لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وبموجب القيد بالسجل التجاري تحت رقم ١٨٨٧٦٠ وقد تم تجديد عمر الشركة ليصبح خمسون عاماً ينتهي في ٧/٢٠٢٨ .

(٢) غرض الشركة :

تطوير صناعة البناء والتشييد باستخدام أساليب حديثة لتنفيذ المنشآت وذلك بتطوير قوى الدفع الهيدروليكي في رفع الأسقف والشدات المنزلقة والرفع والتنزيل الثقيل وأيضاً في تنفيذ الأنفاق والعدايات للمواسير وجميع الحلول الهندسية المستخدمة لأسلوب الدفع الهيدروليكي وكل ما يلحق بهذا النشاط ويتعلق به والبنية الأساسية من مياه شرب وصرف وكهرباء وطرق والمتمثلة في :-

- إقامة وتشغيل وإدارة محطات تحلية وتكرير مياه الشرب وشبكات توزيعها وخطوط نقلها .
- إقامة أو تشغيل وإدارة محطات الصرف الصحي أو الصرف الصناعي والتفتية وتوصيلاتها .
- إقامة وبناء العقارات بجميع مستوياتها وأنواعها أو بيعها أو تأجيرها .
- إقامة وبناء القرى والمنشآت والمحلات السياحية أو استغلالها وإقامة المدن السكنية والمخيمات الإدارية .
- القيام بأعمال المقاولات بكافة أنواعها وأعمال شراء الأراضي وتقسيمها وتزويدها وبيعها أو البناء عليها .
- شراء الأراضي الزراعية والصحراوية واستصلاحها وتقسيمها وإدارتها أو بيعها سواء قبل الاستزراع أو بعد .
- ويجوز للشركة أن يكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه من الوجوه من الهيئات التي تزاوّل أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق فرص في مصر أو في الخارج .
- كما يجوز لها أن تندمج في الهيئات السالفة أو تشتريها أو تلحقها بها وذلك بموافقة الهيئة العامة لاستثمار والمناطق الحرة .

(٣) مركز الشركة :-

٥٨ شارع الثورة - مصر الجديدة- القاهرة .

(٣.١) مجلس الإدارة :-

- | | |
|---|--|
| رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب | - السيد اللواء / عمر أحمد عاطف قناوي |
| العضو المنتدب للشئون الفنية والإدارية ونائب رئيس مجلس الإدارة | - السيد المهندس / محمد نبيل محمد رزق |
| العضو المنتدب للشئون المالية | - السيد الأستاذ / هشام محمد ممدوح عبد الهادي |
| عضو مجلس إدارة من ذوي الخبرة | السيد د/ جمال صلاح الدين عوض |
| عضو مجلس إدارة من ذوي الخبرة | السيد الأستاذ/ مصطفى عبد المنعم |
| عضو مجلس إدارة من ذوي الخبرة | السيد الأستاذ/ محمد ماهر محمد علي |

(٤) أهم السياسات المحاسبية المطبقة :

(٤.١) أسس إعداد القوائم المالية :

فيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المطبقة :

أ- الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين :

تم إعداد القوائم المالية وفقا لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين واللوائح السارية

ب- أسس القياس

أعدت القوائم المالية طبقا لأساس التكلفة التاريخية فيما عدا الأصول والالتزامات التي تم اثباتها بالقيمة العادلة .

ج- عملة التعامل وعملة العرض :

تم عرض القوائم المالية بالجنية المصرى والذي يمثل عملة التعامل للشركة

د- استخدام التقديرات والحكم الشخصى :

- يتطلب إعداد القوائم المالية وفقا لمعايير المحاسبة المصرية من الادارة استخدام الحكم الشخصى والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات والقيم المعروضة للأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات ، تعد التقديرات والافتراضيات المتعلقة بها فى ضوء الخبرة السابقة وعوامل أخرى متنوعة معقولة فى ظروف تطبيقها ، تمثل نتائج التقديرات والافتراضات الأساسية فى تكوين الحكم الشخصى الخاص بالقيم الدفترية للأصول والالتزامات بطريقة أكثر وضوحا من مصادر أخرى ، هذا وقد تختلف النتائج الفعلية بها بصفة دورية.
- يتم إعادة مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها بصفة دورية.

- يتم الاعتراف بالتغيير فى التقديرات المحاسبية فى الفترة التى يتم تغيير التقدير فيها إذا كان التغيير يؤثر على هذه الفترة فقط ، أو فى فترة التغيير أو الفترات المستقبلية إذا كان التغيير يؤثر على كليهما.

(٤.٢) ترجمة المعاملات الأجنبية :

يتم ترجمة المعاملات المالية على أساس أسعار الصرف السائدة وقت التعامل وفى تاريخ الميزانية ويتم ترجمة أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالمعاملات الأجنبية الى الجنية المصرى وفقا لاسعار الصرف السائدة فى ذلك التاريخ وتدرج فروق العملة الناتجة عن الترجمة بقائمة الدخل ، ويتم ترجمة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية والمقومة بالقيمة العادلة بالعملة الأجنبية باستخدام سعر الصرف السائد فى التاريخ التى تحددت فيه القيمة العادلة.

(٤.٣) الأصول الثابتة والاهلاك :

٤.٣.١ الاعتراف الأولي والقياس

- يتم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة مخصوما منها مجمع الاهلاك .
- تتضمن التكلفة التكاليف المباشرة المتعلقة باقتناء الأصل.
- تتبع الشركة فى إهلاكاتها لطريقة القسط الثابت.

النفقات اللاحقة لاقتناء الأصول الثابتة :

٤.٣.٢

يتم إضافة النفقات اللاحقة الى القيمة الدفترية للأصل أو الاعتراف بها بشكل منفصل - حسب الحالة - فقط عندما يكون من المحتمل أن يحقق استخدام هذا البند منافع إقتصادية مستقبلية للشركة ويمكن قياس تكلفة الاقتناء الخاصة بهذا البند بدرجة عالية من الدقة. ويتم تحميل مصروفات الإصلاح والصيانة بقائمة الدخل عن السنة المالية التي تم تحمل تلك المصروفات خلالها

إستبعاد الأصول الثابتة :

٤.٣.٣

تحدد الأرباح والخسائر الناشئة عن إستبعاد الأصول الثابتة على أساس الفرق بين صافى القيمة البيعية وصافى القيمة الدفترية لتلك الأصول ويتم إدراج الفرق بقائمة الدخل

- الإهلاك :

يتم إهلاك الأصول الثابتة وفقا لطريقة القسط الثابت وذلك على مدار العمر الإنتاجي المقدر لكل نوع من أنواع الأصول الثابتة ، هذا ويتم بصفة دورية مراجعة العمر الإنتاجي المقدر للأصول الثابتة ، وفيما يلي بيانا بالاعمار الانتاجية المقدرة.

<u>نوع الأصل</u>	<u>العمر الإنتاجي المقدر</u>
<u>الات ومعدات (قطاع الاتفاقيات)</u>	١٠ سنوات
<u>الات ومعدات (قطاع الرفع الثقيل)</u>	١٠ سنوات
<u>الات ومعدات (قطاع الشدة المنزلقة)</u>	١٠ سنوات
<u>سيارات</u>	٥ سنوات
<u>معدات مكتبية وأثاث</u>	١٠ سنوات

(٤.٤) الاستثمارات المتاحة للبيع :

- تثبت الاستثمارات المتاحة للبيع بالتكلفة ويتم تقييم الاستثمارات المتاحة للبيع كما يلي :

- الاستثمارات المالية المتاحة للبيع والمقيدة بالبورصة يتم تقييمها فى نهاية كل فترة مالية بالقيمة العادلة (القيمة السوقية) ويتم الاعتراف بأى أرباح أو خسائر ضمن حقوق الملكية.

- الاستثمارات المالية المتاحة للبيع غير المقيدة فى البورصة يتم تقييمها فى نهاية كل فترة مالية بالتكلفة أو القيمة المحسوبة على أساس دراسة موضوعية لآخر قوائم مالية معتمدة من الشركات المصدرة لهذه الورقة - أيهما أقل - مع تحميل قائمة الدخل مباشرة بقيمة انخفاض القيمة السوقية أو المحسوبة عن التكلفة الدفترية .

(٤.٥) العملاء وأوراق القبض والمدينون والارصدة المدينة الأخرى :

تثبت العملاء وأوراق القبض وارصدة المدينون بقيمتها الاسمية مخصصا منها اية مبالغ نتيجة اضمحلال في قيمتها من المتوقع عدم تحصيلها بمعرفة الشركة.

(٤.٦) التدفقات النقدية :

يتم إعداد التدفقات النقدية وفقا للطريقة غير المباشرة ولغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتضمن النقدية وما في حكمها أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية لدى البنوك والودائع لاجل والتي لا تتجاوز ثلاثة أشهر ، والاستثمارات في صناديق الاستثمار وأرصدة بنوك سحب على المكشوف من غير ذو الطبيعة الائتمانية الذي يعتبر جزء لا يتجزأ من إدارة الشركة للنقدية كأحد مكونات بند النقدية وما في حكمها وذلك لاجراض إعداد التدفقات النقدية .

(٤.٧) الاضمحلال :

أ- الأصول المالية :

- يتم اعتبار الأصل المالي مضمحل اذا كانت هناك أدلة موضوعية تبين أن هناك حدث أو أكثر يؤدي لاي تأثير سلبي على التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة لهذا الاصل.
- يتم احتساب خسارة الاضمحلال المتعلقة بأصل مالي للبيع بالاستعانة بالقيمة العادلة الحالية.
- يتم اختبار الاضمحلال للأصول المالية الهامة بذاتها على مستوى كل أصل مستقل
- يتم التقدير للأصول المالية المتبقية على مستوى المجموعات التي تشترك في خصائص خطر الائتمان
- يتم الاعتراف بكافة خسائر الاضمحلال في قائمة الدخل ويتم تحويل الخسائر المجمعة المتعلقة بأصل مالي متاح للبيع المثبتة مسبقا ضمن حقوق الملكية الى قائمة الدخل عند الاستبعاد .
- يتم عكس خسائر الاضمحلال اذا كان العكس يمكن ربطه بطريقة موضوعية لحدث بعد الاعتراف بخسائر الاضمحلال المتعلقة بأصول مالية تم قياسها بالتكلفة المستهلكة والأصول المالية التي تعتبر اداة قروض بقائمة الدخل يتم الاعتراف بعكس الأصول المالية المتاحة للبيع والتي تعتبر اداة حقوق ملكية مباشرة بحقوق الملكية.

ب- الأصول غير المالية :

- يتم إعادة النظر فى القيم الدفترية للأصول غير المالية للشركة بخلاف الأصول الضريبية المؤجلة فى تاريخ كل قوائم مالية لتحديد ما إذا كان هناك أى مؤشر على الانخفاض فى قيم تلك الأصول وإذا ما وجد ذلك المؤشر فإنه يتم إعادة تقدير القيمة الاستردادية لهذه الأصول .

- يتم الاعتراف بخسارة الانخفاض فى القيمة إذا كانت القيمة الدفترية للأصل أو وحدته المولدة للنقد تزيد عن قيمة الاستردادية ، هذا وتتمثل الوحدة المولدة للنقد فى أصغر مجموعة يمكن تحديدها من الأصول أو من مجموعات الأصول ، يتم الاعتراف بخسائر الانخفاض فى القيمة فى قائمة الدخل.

- تتمثل القيمة الاستردادية للأصل و للوحدة المولدة للنقد فى قيمة الاستخدامية أو قيمة العادلة مخصوما منها تكاليف البيع أيهما أكبر ، يتم خصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقع الحصول عليها من استخدام الأصل للوصول الى قيمتها الحالية باستخدام سعر خصم قبل الضريبة يعكس التقييم الحالى للسوق للقيمة الزمنية للنقد والمخاطر المرتبطة بالأصل.

- يتم إعادة النظر فى خسائر الانخفاض فى قيم الأصول والتي تم الاعتراف بها فى الفترات السابقة فى تاريخ كل قوائم مالية لتحديد مدى استمرار مدى وجود مؤشرات تلك الخسائر أو عدم وجودها ، يتم رد أثر خسائر الانخفاض فى القيمة إذا ما حدث تغير فى التقديرات المستخدمة فى تحدي القيمة الاستردادية ، هذا ويتم رد خسائر الانخفاض فى قيمة الأصل الى المدى الذى لا تتجاوز به القيمة الدفترية للأصل قيمة الدفترية التى كان سيتم حسابها بعد خصم الاهلاك أو الاستهلاك إذا ما كانت خسائر الانخفاض فى القيمة لم يتم الاعتراف بها مسبقا.

(٤.٨) المعاملات مع الاطراف ذوى العلاقة :

تثبت المعاملات مع الاطراف ذوى العلاقة التى تقوم بها الشركة فى سياق معاملاتها العادية وفقا للشروط التى يضعها مجلس الادارة وبنفس أسس التعامل مع الغير .

(٤.٩) المخصصات :

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانونى قائم أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث فى الماضى ويكون من المحتمل أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقدير موثوق لمبلغ الالتزام ، وإذا كان التأثير هاما للقيمة الزمنية للنقد فإنه يتم تقدير المخصص بخصم التدفقات النقدية المستقبلية بسعر خصم قبل الضريبة لآخذ تأثير ذلك فى الاعتبار هذا ويتم مراجعة المخصصات فى تاريخ الميزانية وتعديلها (عند الضرورة) لظهار افضل تقدير حالى.

(٤.١٠) دائنون وأرصدة دائنة أخرى :

يتم إثبات الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى بالتكلفة.

(٤.١١) رأس المال :

يتم إثبات قيمة المدفوع لشراء أسهم رأس المال المسجلة ضمن حقوق الملكية كتغير في حقوق الملكية بما في ذلك التكاليف المتعلقة بالشراء ، وفي حالة قيام الشركة بشراء أسهمها يتم تبويب الاسهم المشتراه كأسهم خزينة ويتم عرضها مخصومة من إجمالي حقوق الملكية.

(٤.١٢) تحقق الإيراد :

٤.١٢.١ إثبات إيرادات النشاط :

لم يتوفر لدى إدارة الشركة البيانات اللازمة لاحتساب الإيراد طبقاً لنسبة الإتمام بشأن تحقق الإيراد - وهي الأكثر ملائمة لطبيعة نشاط الشركة والأكثر تعبيراً عن نتائج ، وقد تم إثبات الإيرادات بموجب مستخلصات الأعمال المنفذة نظراً لطبيعة تعاقدات الشركة عن أعمال منفصلة.

٤.١٢.٢ إيراد الفوائد :

يتم الاعتراف بإيراد الفوائد بقائمة الدخل شهرياً طبقاً لأساس النسبة الزمنية وأخذاً في الاعتبار معدل العائد المستهدف به الأصل .

٤.١٢.٣ إيرادات الاستثمار :

يتم الاعتراف بأرباح الاستثمارات المالية في الفترة التي يتم إعلان التوزيعات طبقاً لطريقة حقوق الملكية .

(٤.١٣) أرباح بيع الاستثمارات :

يتم الاعتراف بأرباح الاستثمارات المالية فور ورود ما يفيد نقل ملكيتها إلى المشتري وذلك على أساس الفرق بين سعر البيع وقينتها الدفترية في تاريخ البيع .

(٤.١٤) المصروفات :

يتم الاعتراف بجميع مصروفات التشغيل بما في ذلك المصروفات الإدارية والعمومية مع تحميلها على قائمة الدخل في السنة المالية التي تحققت فيها تلك المصاريف .

(٤.١٥) ضريبة الدخل :

تشمل ضرائب الدخل على الأرباح والخسائر للفترة الضريبية الجارية والمؤجلة ، يتم الاعتراف بضرائب الدخل بقائمة الدخل فيما عدا الضرائب المتعلقة ببنود مثبتة مباشرة في حقوق الملكية ، ففي هذه الحالة يتم إثباتها ضمن حقوق الملكية .

تتمثل الضريبة الجارية في الضريبة المتوقعة على الربح الضريبي للفترة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ القوائم المالية وأي تسوية لضريبة مستحقة عن سنوات سابقة .

يتم إثبات الالتزامات الضريبية المؤجلة باستخدام طريقة الميزانية أخذاً في الاعتبار الفروق المتوقعة بين القيم الدفترية للأصول والالتزامات لأغراض القوائم المالية وللمبالغ المستخدمة لأغراض الضرائب .

يتم اثبات اصل ضريبي مؤجل في حالة الربح الضريبي في المستقبل من المتوقع ان يكون متاحاً لمقابلة استخدام الاصل ،يتم تخفيض الاصول الضريبية المؤجل الذي لا يكون متوقعاً أن الميزة الضريبية المتعلقة بها سوف تتحقق .

(٤.١٦) المخزون :

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل ويتم تسعير المنصرف على أساس سياسة المتوسط المتحرك .

ويلاحظ : في هذا الشأن توقف حركة المخزون نظراً لتوقف أنواع العمليات التي يستهلك فيها المخزون الوارد قيمته أعلاه وقد استخدمت الشركة سياسة الشراء بالتحميل المباشر على العمليات من خلال العهد وذلك توفيراً لتكاليف النقل إلى ثم من المخازن إلى المواقع وذلك على الأقل حتى تغطي الشركة فترة أزمة السيولة الحالية .

(٤.١٧) الاحتياطي القانوني :

طبقاً لمتطلبات قوانين الشركات والنظام الأساسي للشركة ،يتم تجنب ٥% من صافي الربح السنوي لتكوين الاحتياطي بما لا يتجاوز ٥٠% من رأس المال المصدر ولا يتم التوزيع من هذا الاحتياطي ولكن يمكن استخدامه لزيادة رأس المال أو تخفيض الخسائر ، تستمر الشركة في تجنب ٥% من الربح السنوي حتى يصل الي ٥٠% من رأس المال المصدر إذا انخفض الاحتياطي تحت التسوية المحدد (٥٠% من رأس المال المصدر) تعود للاستقطاع مرة أخرى .

الاحتياطات الاخرى : يجوز لجمعية العامة بناء علي علي اقتراح من مجلس الادارة تكوين احتياطات أخرى .

(٤.١٨) ربحية السهم :

تعرض الشركة النصيب الاساسي للسهم لاسهمها العادية ،يتم احتساب النصيب الاساس للسهم بقسمة الربح والخسارة المتعلقة بالمساهمين عن مساهمتهم في الاسهم العادية بالشركة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم العادية القائمة من خلال الفترة .

(٤.١٩) مشروعات تحت التنفيذ :

يتم إثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة طبقاً للقياس الاولى.

تتضمن التكلفة كافة النفقات المتعلقة مباشرة واللازمة لتجهيز الاصل الي حالته التي يتم تشغيلها بها وفي الغرض الذي أقتني من أجله .

يتم تحويل المشروعات تحت التنفيذ الي بند الاصول الثابتة عندما يتم الانتهاء منها وتكون متاحة للغرض منها (إن وجدت) .

(٤.٢٠) تكلفة عمليات تحت التنفيذ :

يتمثل هذا البند في التكاليف المنفقة علي مشروعات جاري العمل فيها ولم يصدر لها مستخلصات .

(٤.٢١) التأمينات الاجتماعية :

تساهم الشركة في نظام التأمينات الاجتماعية الحكومي لصالح العاملين طبقاً لقانون التأمينات الاجتماعية ويساهم العاملين وأصحاب العمل بموجب هذا القانون في النظام بنسبة ثابتة من الاجور والموتبات طبقاً لحصة كلاً منهما ويقتصر التزام الشركة في قيمته مساهمتها ، وتحمل مساهمات الشركة لقائمة الدخل طبقاً لاساس الاستحقاق .

(٤.٢٢) الأدوات المالية وإدارة مخاطر المتعلقة بها :-

٤.٢٢.١ القيمة العادلة للأدوات المالية :

تتمثل الأدوات المالية في أرصدة النقدية بالبنوك والصندوق والعملاء والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى والموردين وأوراق الدفع والدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى وبنوك سحب على المكشوف والمستحق من وإلى الأطراف ذوى العلاقة ، وقد تم تقييم تلك الأدوات المالية وفقا للسياسات المحاسبية والمبينة في الأيضاح رقم (٣) ، والقيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تمثل تقدير معقول لقيمتها العادلة .

٤.٢٢.٢ مخاطر السوق :

٤.٢٢.٣ خطر تقلبات أسعار الصرف :

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغير في أسعار صرف العملات الأجنبية والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية والشركة غير معروضة لخطر العملات الأجنبية حيث يوجد رصيد جارى مدين بالدولار بالبنك التجارى الدولى وأن سعر صرف الدولار في اتجاه تصاعدي .

٤.٢٢.٤ مخاطر التغير في أسعار الفائدة :

يتمثل خطر الفائدة في تغير أسعار الفائدة والتي قد يكون له تأثير على نتائج الأعمال وسلفيات الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ - وفقا للقوائم المالية تبين أنه كان يوجد تسهيلات سحب على المكشوف خلال ميزانيات الربع سنوية لعام ٢٠١٣ من البنوك مقابل فوائد تمويلية أما في ميزانية ٣١/١٢/٢٠١٣ فلا يوجد ، في حين أنه يوجد رصيد للودائع لأجل في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ مبلغ ٥٧٩٩٤٦ جنيه مصرى .

٤.٢٢.٥ مخاطر التغير في أسعار السوق :

تقوم الشركة بعمل توازن ما بين المنافسين والموردين والسوق مما يخفض هذا الخطر الى حد معقول .

٤.٢٢.٦ خطر الائتمان :

يتمثل خطر الائتمان في عدم مقدرة مدينو الشركة على الوفاء بالتزاماتهم تجاه الشركة ويعبر رصيد المدينين عن الحد الأقصى المعرض لمخاطر الائتمان - وحيث أن رصيد العملاء يعد أهم الأدوات المالية المعروضة لمخاطر الائتمان - وحيث أن غالبية معاملات الشركة تتم مع جهات لها سمعة طيبة ونظرا للمتابعة المستمرة لتحصيل المديونيات من العملاء فإن درجة هذا الخطر تعد مقبولة مقارنة بما يتم في مثل هذا النشاط .

٤.٢٢.٧ خطر السيولة (التمويل) :

تتمثل مخاطر السيولة في جميع العوامل التي تؤثر على قدرة الشركة في دفع جزء أو كل التزاماتها ، وطبقا لسياسات الشركة التي تعتمد على تدبير احتياجاتها ذاتيا وعند الحاجة تلجأ الى الدعم المالى من خلال التسهيلات الائتمانية من البنوك مما يخفض خطر السيولة إلى حد معقول .

(٤.٢٣) الرهونات

لا يوجد حالياً أى رهونات على أصول الشركة المالية أو المعنوية لأى جهة.

(٤.٢٣) عائد الاستثمارات

يتحقق العائد على الاستثمارات من خلال تحقيق عائد على استثمارات الشركة بصناديق الاستثمار .

٥- الاصول الثابتة واهلاكاتها عن الفترة من ١/٠١/٢٠١٧ الى ٣٠/٦/٢٠١٧:

الاجمالي	الاثاث ومهمات المكاتب	وسائل النقل والانتقال	قطاع الرفع الثقيل	قطاع الشدة المنزقة	قطاع الانفاق	بيان
٢٧,٣٣١,٦٤٩	٧٨٧,١٨٣	٤٤٢,٨٥٣	٨,٩٠٢,٣٨٨	٥,٨٣٠,٣٣٨	١١,٣٦٨,٨٨٧	التكلفة في ١/٠١/٢٠١٧
٥٨٩,٣٧٧			٥٨٩,٣٧٧			الإضافات
(٢٥٤,٠٠٠)			(٢٥٤,٠٠٠)			الاستيعادات
٢٧,٦٦٧,٠٢٦	٧٨٧,١٨٣	٤٤٢,٨٥٣	٩,٢٣٧,٧٦٥	٥,٨٣٠,٣٣٨	١١,٣٦٨,٨٨٧	التكلفة في ٣٠/٦/٢٠١٧
٢٠,٦١١,٣٢٤	٥٩٧,٩٢٧	٣٩٧,٤٣٤	٦,٣٩٤,٤٩٨	٣,٢٤٢,٩٩٩	٩,٩٧٨,٤٦٦	مجمع الإهلاك في ١/٠١/٢٠١٧
٤٥٣,٩٦٨	٣٩,٣٥٩	٤٤,٢٨٥	٢٢٤,٥٦٥	١٤٥,٧٥٨		إهلاك الفترة
(٢٥٣,٠٠٠)			(٢٥٣,٠٠٠)			اهلاك الاستيعادات
٢٠,٨١٢,٢٩٢	٦٣٧,٢٨٦	٤٤١,٧١٩	٦,٣٦٦,٠٦٣	٣,٣٨٨,٧٥٧	٩,٩٧٨,٤٦٦	مجمع الاهلاك في ٣٠/٦/٢٠١٧
٦,٨٥٤,٧٣٤	١٤٩,٨٩٧	١,١٣٤	٢,٨٧١,٧٠٢	٢,٤٤١,٥٨١	١,٣٩٠,٤٢١	صافي الاصول في ٣٠/٦/٢٠١٧
٦,٧٢٠,٣٢٥	١٨٩,٢٥٦	٤٥,٤١٩	٢,٥٠٧,٨٩٠	٢,٥٨٧,٣٣٩	١,٣٩٠,٤٢١	صافي الاصول في ١٢/٣١/٢٠١٦

(٦) استثمارات في شركات شقيقة :-

تتمثل الاستثمارات في شركات شقيقة في استثمار شركة المجموعة المصرية الإمراتية بمبلغ ٤٩٠ ألف جنيه تمثل ٤٩% من رأسمال الشركة المستثمر فيها .

(٧) المخزون :

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠	يتمثل هذا البند فيما يلي:
٤٢٨.٥٩	٤٢٨.٥٩	مخزن الرفع الثقيل (لفت سلاب)
١٠٨.٨٥٣	١٠٨.٨٥٣	مخزن الشدة المنزلقة (سليب فورم)
١١٢٣٨٨٧	١١٢٣٨٨٧	مخزن الانفاق
١.٩٦	١.٩٦	مخزن ورشة الصيانة
٢٦٣٣٨٩٥	٢٦٣٣٨٩٥	المخزون

(٨) العملاء بالصافي :

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠	يتمثل هذا البند فيما يلي
٤٦٠.٢٨٣٠	٤٦٠.٢٨٣٠	عملاء الأنفاق
٥٥٨٢.٨٥	٤٦٨٢١١٣	عملاء القطاعين (الرفع الثقيل والشدة المنزلقة)
١٦١.٠٠٠	١٦١.٠٠٠	عملاء أخرى
١٠.٣٤٥٩١٥	٩٤٤٥٩٤٣	إجمالي العملاء
		يخصم منه
(١,٩٠٠,٦٠١)	(١,٩٠٠,٦٠١)	مخصصات انخفاض أرصدة العملاء
٨٤٤٥٣١٤	٧٥٤٥٣٤٢	(بالصافي)العملاء

(٩) تكلفة عمليات تحت التنفيذ :

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠	يتمثل هذا البند في بنود تكاليف تخص عمليات أنجزت خلال الفترة ولم تسوى مع العملاء وهي كما يلي:
٢١٤٩١١٢	٦٣٧٩٣٠	م. مختلفة - عمليات ت. التنفيذ
٨١٨٣٦٩٩	.	مواد ووقود وزيوت - عمليات ت. التنفيذ
.	٦٦١.٨٠	مقاولات ومصنوعات
٢٢٠.١٠٤١	٢٤٦٨٦١١	تكاليف عمالة - عمليات ت. التنفيذ
١٧٨٨٢٨	٣٢٧.٩٣	نقل وتعتيق وانتقال - عمليات ت. التنفيذ
٤٨٠.٤٦٩	٣٦٧٣٧٣	تكاليف الصيانة - عمليات ت. التنفيذ
١٦٦٧٧٥	٥٢١٢٨٧	إيجار معدات - عمليات ت. التنفيذ
١٣٣٥٩٩٢٤	٤٩٨٣٣٧٤	تكلفة عمليات تحت التنفيذ

(١٠) مدينون ومصروفات مدفوعة مقدماً :

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠	يتمثل هذا البند فيما يلي:
٣٢,٢٢٨	٣٧,٣٢٨	تأمينات لدي الغير
٢٠٥,٤١٢	٢٣٦,٨٩٥	عهد العاملين
١٠,١٥٤	١٩,٩٠٤	سلف العاملين
٧١٨,٧٨٥	٣٨٩,٦٩٠	مقاولون من الباطن وموردون دفعات مقدمة
١٦٣,٠٠٠	١٦٣,٠٠٠	مصروفات مدفوعة مقدماً
٤,٤٧٣,٣٠٢	٣,٣٠٥,٨٦٢	أرصدة مدينة أخرى
٢,٠٩٥	٢,٠٩٥	فوائد مستحقة
١٩٥	.	ضرائب إضافة
١,٠٨٦,٩٣٦	١,١١٦,٩١٨	ضرائب المنبع
١٧٨,٩٢٩	١٤٩,١٤٢	ضرائب مبيعات مدينة
٣١,١٠٠	٨١,١٠٠	أوراق القبض
٦,٩٠٢,١٣٧	٥,٥٠١,٩٣٤	مدينون ومصروفات مدفوعة مقدماً

(١١) تأمين خطابات الضمان :

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠	تأمين خطابات ضمان
١,٠٥٢,٧٠٧	١,٢٧٩,١١٠	

(١٢) استثمارات مالية :

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠	يتمثل هذا البند فيما يلي:
٥٧١,٢٠٦	٦٠٧,١٩٨	* استثمارات في (وثائق ثمار / صناديق استثمار)

استثمارات مالية

* قيمة ٣٣٦٢١١ جنيه من الاستثمارات محجوزة كتأمين مقابل خطابات الضمان

(١٣) النقدية وأرصدة لدى البنوك :

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠	يتمثل هذا البند فيما يلي:
٧,٦٦١	٤٨٢,٩٦٨	حسابات جارية بالبنوك - جنيه مصرى
١,٠٧٦	١,٠٧٦	حسابات جارية بالبنوك - دولار امريكى
٨٠٩,٩٢٤	٨١٠,١٥٤	* ودائع لاجل
.	(٤٤,٧٥٠)	بنك مصر ايران (جاري مدين)
١٢٣,٧٥٤	٥٤٢,٩٨٥	نقدية بالصندوق
٩٤٢,٤١٥	١,٧٩٢,٤٣٣	النقدية وأرصدة لدى البنوك

* قيمة ٨٠٥٣٢٤ جنيه من الودائع لاجل محجوزة كتأمين مقابل خطابات الضمان

(١٤) رأس المال المدفوع:

بلغ رأس المال المرخص به ٤٠٠ مليون جنيه مصرى (أربعمائة مليون جنيه مصرى) يتمثل فى عدد ٤٠ مليون سهم (أربعون مليون سهم) بقيمة اسمية عشرة جنيهات مصرية للسهم .

بلغ رأس مال الشركة المصدر والمدفوع مبلغ ٥٤,٩٥٩,٥٠٠ جنيه مصرى (أربعة وخمسون مليون وتسعمائة وتسعة وخمسون ألفاً وخمسمائة جنيه مصرى) موزعاً على ٥,٤٩٥,٩٥٠ سهم (خمسة مليون وأربعمائة وخمسة وتسعون ألفاً وتسعمائة وخمسون سهم) قيمة كل سهم عشرة جنيهات مصرية.

فيما يلى بيان بمساهمي الشركة ونسب مساهمتهم وعدد الاسهم :

الاسم	عدد الاسهم	نسبتها
هشام محمد ممدوح حمادة	٥١٥,٥٠٦	%٩.٣٨
شيماء محمد إمام خلف	٣٤٤,٠٠٠	%٦.٢٦
هاني أحمد صادق يوسف	٢٩٨,٠٢٦	%٥.٤٢
مساهمون آخرون	٤,٣٣٨,٤١٨	%٧٨.٩٤
الاجمالي	٥,٤٩٥,٩٥٠	%١٠٠.٠٠

تم تحليل المساهمين إلى مساهمين أكثر من ٥% وإجمال باقي المساهمين في مساهمون آخرون

(١٥) المقاولين و الموردين و أوراق الدفع :

يتمثل هذا البند فيما يلي:

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠
٩٦٣٨٩١	١٦٩٣١٣
٢٢٩٤٠٣١	١٤٨٧٨٠٩
0	0
٣٢٥٧٩٢٢	١٦٥٧١٢٢

مقاولى الباطن

موردين

أوراق الدفع

المقاولون و الموردون وأوراق دفع

(١٦) دائنون ومصروفات مستحقة :

ويتمثل هذا البند فيما يلي :

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠
٤٦,٠٣٤	٤٧,٢٣٤
٩٦٩,٢٩٦	٧٩٥,٧٩٣
٦٧,٩١٤	٧٠,٧٧٧
١,٨٤٦,١٣٨	١,٠٧٨,٦٥٧
٨٥,٣٣٨	٨٥,٣٣٨
١٦٢	.
٢,٥٤٦,٠٤٦	٤,٨٦٠,٨٤٢
٥,٥٦٠,٩٢٨	٦,٩٣٨,٦٤١

مصروفات مستحقة

الهيئة القومية للتأمينات الاجتماعية

جاري مصلحة الضرائب

مستحقات العاملين المرحلة

أقساط ضريبة مبيعات

بنوك سحب علي المكشوف

أرصدة دائنة أخرى

دائنون ومصروفات مستحقة

(١٧) إيرادات العمليات :

٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠١٧/٠٦/٣٠
٢٣٢٥٠	.
٣٣٨,٢٨٤	٢,٦٤٥,٣٩٨
٧٤٩,٠٩٠	٩٧,٩٢٠
١,١٤٧,٩٣١	.
٢,٢٥٨,٥٥٥	٢,٧٤٣,٣١٨

إيرادات نشاط ق الأنفاق
إيرادات نشاط ق سليب فورم
إيرادات نشاط ق ليفت سلاب
إيرادات نشاط ق الأعمال المتكاملة
إيرادات العمليات

(١٨) تكلفة العمليات :

٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠١٧/٠٦/٣٠
٣٥,٤٢٢	١,٦٧٦,٦٧٠
٩٥٩,٨٧٠	٦٧٨,٩١٦
٨,٢١٤	١٥,٧٩٠
٢,٤٤٣	٢٥,٨٧٠
.	٩,٥٧٠
٣٥٧,٥٥٥	٢٩١,٥٦٠
١,٣٦٣,٥٠٤	٢,٦٩٨,٣٧٦

مواد ووقود وزيت
تكاليف عمالة
نقل وتعتيق وانتقال
تكاليف الصيانة
إيجار معدات
م. مختلفة
تكلفة العمليات

(١٩) إيرادات متنوعة :

٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠١٧/٠٦/٣٠
١١٤,٠٠٠	.
١٦٩,٦٢٦	١,٢٥٠,٠٠٠
٢٨٣,٦٢٦	١,٢٥٠,٠٠٠

إيرادات أخرى
بيع خردة
إيرادات متنوعة

(٢٠) مصروفات عمومية وإدارية :

٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠١٧/٠٦/٣٠
٤٣٢,٤٤٧	٤٦٦,٧٠٧
٤,٢٨٥	٣٩
٣٠,٨٨٩	٢٤,٨١١
٣,٩٠١	٣,٤٠٤
٢٤١,٩٠٩	٣٢١,٢٥١
٧١٣,٤٣١	٨١٦,٢١١

تكاليف عمالة
وقود وزيت
نقل وانتقال
تكاليف الصيانة
م. مختلفة
مصروفات عمومية وإدارية

(٢١) إهلاك الأصول الثابتة :

٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠١٧/٠٦/٣٠
٣٧٠,٧٧١	٣٧٠,٣٢٢
٢٧,٢٥٠	٤٤,٢٨٦
١٧,٩٤٨	٣٩,٣٦٠
٤١٥,٩٦٩	٤٥٣,٩٦٨

إهلاكات الآلات ومعدات
إهلاكات وسائل النقل والانتقال
إهلاكات الأثاث ومهمات المكاتب
إهلاك الأصول الثابتة

(٢٢) نصيب السهم في (خسائر) أرباح الفترة :

يتم احتساب نصيب السهم في (الخسائر) الأرباح باستخدام طريقة المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة خلال الفترة

٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠١٧/٠٦/٣٠
٩٣,٧١٨	٣٣٦,٠٠٤
٤,٣٠٠,٠٠٠	٤,٨٩٧,٩٧٥
٠.٠٢	٠.٠٧

صافي أرباح / (خسائر) الفترة

المتوسط المرجح لعدد الاسهم

نصيب السهم في صافي أرباح (خسارة) العام (جنية/سهم)

(٢٣) تسويات على الخسائر المرحلة :-

تسويات على سنوات سابقة تمت في ٢٠١٦

استحقاق سداد فواتير المياه والكهرباء الورشة

٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠
٥٨٥٠	-
٥٨٥٠	.

تسويات على الخسائر المرحلة

(٢٤) الالتزامات المحتملة :

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠
٥٤٧٥٢٣٣	٤١٦٢٢٩٧
(١,٠٥٢,٧٠٧)	(١,٢٧٩,١١٠)
٤٤٢٢٥٢٦	٢٨٨٣١٨٧

إجمالي قيمة خطابات الضمان الصادرة لصالح الغير
تأمين خطابات ضمان
قيمة الالتزام المحتمل
إيضاح (١١)

(٢٥) الموقف الضريبي :-
أولا : الضريبة على أرباح شركات الأموال :

- السنوات من ١٩٧٩ حتى ١٩٨٧ : تم فحص الشركة وأخطارها بفروق الضرائب وتم الاعتراض والطعن على نماذج الضرائب وتم الأحالة إلى لجنة الطعن ثم الطعن ثم المحاكم المختصة ومازال الخلاف قائم بالمحاكم - وتم التقدم إلى لجنة التصالح والاستفادة من مواد التصالح بالقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ ، ولم يتم أخطار الشركة بنتيجة التصالح حتى تاريخه .

- السنوات من ١٩٨٨ حتى ١٩٩٣ : تم فحص الشركة وتم أخطارها بفروق الضرائب وتم إعادة فحص الملف وتم تسوية الخلاف باللجنة وتم سداد فروق الضرائب عن هذه السنوات بالكامل .

- السنوات من ١٩٩٤ حتى ١٩٩٨ : تم فحص الشركة وتم أخطارها بالنماذج وتم اعتراض والطعن في المواعيد القانونية والخلاف أمام الخبراء وتم الأحاطة إلى لجنة التصالح ، ولم يتم أخطار الشركة بنتيجة التصالح حتى تاريخه .

- السنوات من ١٩٩٩ حتى ٢٠٠٣ : تم فحص الشركة وتم إخطارها بالنماذج وتم الاعتراض والطعن في المواعيد القانونية وتم إنهاء الفروق باللجنة الداخلية وتم سداد فروق الضرائب عن هذه السنوات بالكامل .

- السنوات من ٢٠٠٤ حتى ٢٠١٢ : لم يتم الفحص عن هذه السنوات حتى تاريخه ، الشركة تقوم بتقديم الأقرارات الضريبية في المواعيد القانونية .

ثانياً : ضريبة كسب العمل :

- السنوات من ١٩٧٩ حتى ١٩٩٦ : تم الفحص وأنهى الخلاف من بداية الشركة حتى ١٩٩٦ .
- السنوات من ١٩٩٧ حتى ٢٠٠٠ : تم الفحص وأنهى الخلاف وسداد الضريبة بالكامل باللجنة الداخلية بالمأمورية .
- السنوات من ٢٠٠١ حتى ٢٠٠٤ : تم الفحص وأخطار الشركة بالفروق وقامت الشركة بالأعتراض عليها وتم أحالة الخلاف إلى لجنة الطعن ولم يتم الفصل فيه حتى تاريخه .
- السنوات من ٢٠٠٥ حتى ٢٠٠٧ : تم الفحص وسداد الفروق الضريبية .
- السنوات من ٢٠٠٨ حتى ٢٠١٠ : تم الفحص وسداد الفروق الضريبية .
- السنوات من ٢٠١١ حتى ٢٠١٢ : تم الفحص وسداد الفروق الضريبية .

ثالثاً : ضريبة المبيعات:

- تم الفحص للشركة حتى عام ٢٠٠٧ وتم تسوية الفروق وسدادها بالمأمورية .