

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - ليفت سلاب مصر

شركة مساهمة مصرية

القوائم المالية الدورية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

وتقرير الفحص المحدود عليها

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية

تقرير فحص محدود إلى/مساهمي الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (ليفيت سلاب)

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية المرفقة للشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (ليفيت سلاب) (شركة مساهمة مصرية) في ٣١ مارس ٢٠١٨ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة 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، وتختصر مسئوليتنا في ابداء استنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقا للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها" . يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استقارات 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 دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود ، لم ينم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٣١ مارس ٢٠١٨ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة في ١٤ / ٥ / ٢٠١٨

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)

الإيضاح رقم	٢٠١٨/٠٣/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١
<u>الأصول</u>		
<u>الأصول غير المتداولة</u>		
(5)	١٣,٥٩٦,٧٩٦	١٣,٨١٢,٤٩٦
	٦٥٨,٠٦٢	٦٥٨,٠٦٢
	٩,٧٩٥,٨٢٧	٩,٧٩٥,٨٢٧
(6)	٤٩٠,٠٠٠	٤٩٠,٠٠٠
	٢٤,٥٤٠,٦٨٥	٢٤,٧٥٦,٣٨٥
<u>الأصول المتداولة</u>		
(7)	٢,٦٣٣,٨٩٥	٢,٦٣٣,٨٩٥
(8)	١٠,٠١٦,٦٢٦	٩,٣٤٠,٥٩٩
	٦,٢٩٧,٢٧٠	٦,١٧٨,٠٢٣
(9)	١١,٧٤٧,٩٦٦	٨,٤٥٢,٣٧٤
(10)	٦,١٤٥,٩٠٦	٤,٣٨٥,١١٤
(11)	٥٢٨,٠١١	٥١٠,٣٠٥
(12)	٥٣٥,٦١٧	٦٣١,٨١٢
(13)	(١,٥١١,٩٦٦)	(١,٥٢٣,٢٦٧)
	٣٦,٣٩٣,٣٢٥	٣٠,٦٠٨,٨٥٦
	٦٠,٩٣٤,٠١٠	٥٥,٣٦٥,٢٤١
<u>إجمالي الأصول</u>		
<u>حقوق الملكية :</u>		
(14)	٥٤,٩٥٩,٥٠٠	٥٤,٩٥٩,٥٠٠
	٧٨٧,٩٠٦	٧٨٧,٩٠٦
	٦٧٨,٤٢٣	٦٧٨,٤٢٣
	٩١,٦٧٣	٩١,٦٧٣
	(١٩,٠٨٥,٧٧٤)	(٢١,٠٢٤,٤٢٤)
	٥٤,٢٠٣	١,٩٣٨,٦٥٠
	٣٧,٤٨٥,٩٣١	٣٧,٤٣١,٧٢٨
<u>مجموع حقوق الملكية</u>		
<u>الإلتزامات غير المتداولة :</u>		
	.	.
	.	.
<u>مجموع الإلتزامات غير المتداولة</u>		
<u>الإلتزامات المتداولة</u>		
(15)	٦,٢٩٥,٣٤٥	١,٠٣٠,٣٨٨
	١,٧٩٨,٠٦٩	١,٧٩٨,٠٦٩
(16)	١٥,٠٢٦,٦١٣	١٤,٧٧٧,٠٠٤
	٣٢٨,٠٥٣	٣٢٨,٠٥٣
	٢٣,٤٤٨,٠٧٩	١٧,٩٣٣,٥١٣
	٢٣,٤٤٨,٠٧٩	١٧,٩٣٣,٥١٣
	٦٠,٩٣٤,٠١٠	٥٥,٣٦٥,٢٤١
<u>مجموع الإلتزامات المتداولة</u>		
<u>مجموع الإلتزامات</u>		
<u>مجموع حقوق الملكية والإلتزامات</u>		

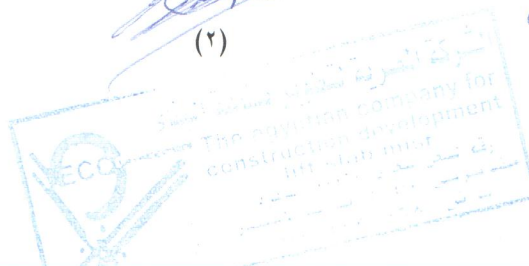
(الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٣) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها) (تقرير مراقب الحسابات مرفق)

رئيس مجلس الإدارة
نواة/ عمر احمد عاطف قناوي

العضو المنتدب للشئون المالية
محاسب/ هشام محمد مدوح

المدير المالي
محاسب/ عبدالله عبدالخالق

(٢)



الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (لفت سلاب)

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل

عن الفترة المنتهية في ٣١ - ٣ - ٢٠١٨-٢٠١٧

الفترة المالية	الفترة المالية	إيضاح	
من ١ يناير ٢٠١٧	من ١ يناير ٢٠١٨	رقم	
حتى ٣١ مارس ٢٠١٧	حتى ٣١ مارس ٢٠١٨		
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>		
٩١٦,٤٦٠	١,٢١٩,٣٥٩	(١٧)	الإيرادات
(٣٠٠,٤٦٠)	(٣٧٠,٩٦٥)	(١٨)	تكلفة الإيراد
٦١٥,٩٩٠	٨٤٨,٣٩٤		مجموع ربح (خسارة)
يخصم			
(٣٦٦,٠٠٢)	(٦٢١,٠٢٣)	(١٩)	مصروفات عمومية وإدارية
(٢٢٦,٩٠٣)	(٣١٥,٧٠١)		اهلاكات الأصول الثابتة
(٥٩٣,٠٦٥)	(٨٣٦,٧٢٤)		اجمالي المصروفات
		(٢٠)	بضائف
١٥,٨٨٧	١٧,٩٢٠		إيرادات أخرى
١٢,٣٠٥	٢٤,٦١٣		عائد صناديق الاستثمار
			فوائد ودائع
٢٨,١٩٢	٤٢,٥٣٣		اجمالي الإيرادات الأخرى
٥١,١١٧	٥٤,٢٠٣		صافي أرباح (خسائر) الفترة قبل الضرائب
٠	٠		ضريبة الدخل
٥١,١١٧	٥٤,٢٠٣		صافي أرباح (خسائر) الفترة
٠,٠١	٠,٠١	(٢٢)	نصيب السهم في الربح (جنيه / سهم)

* الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية .
* تقرير مراقب الحسابات " مرفق "

رئيس مجلس الإدارة
لواء/ عمر أحمد عاطف قناوي

العضو المنتدب للشئون المالية
محاسب/ هشام محمد ممدوح

المدير المالي
محاسب/ عبدالله عبدالخالق



الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - ليفت سلاب مصر

شركة مساهمة مصرية

قائمة الدخل الشامل عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

الفترة المالية	الفترة المالية	بيان	ايضاح
من ١ يناير ٢٠١٧ حتى ٣١ مارس ٢٠١٧	من ١ يناير ٢٠١٨ حتى ٣١ مارس ٢٠١٨		
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>		
٥١,١١٧	٥٤,٢٠٣	صافى ارباح او (خساره) الفترة بعد الضريبة	
		فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية	
		الإستثمارات المالية المتاحة للبيع	
		تغطية التدفق النقدى	
		الارباح (الخسائر) الاكتوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات	
		نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخر فى الشركات الشقيقة	
		ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الاخرى	
		مجموع الدخل الشامل الاخر عن الفترة بعد خصم الضريبة	
٥١,١١٧	٥٤,٢٠٣	إجمالى الدخل الشامل	

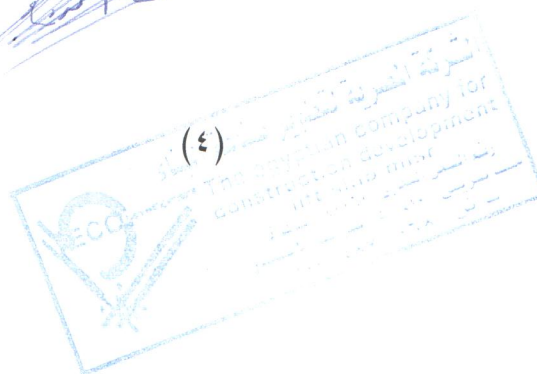
• الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى إيضاح رقم (٢٣) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها.

"تقرير مراقب الحسابات مرفق"

رئيس مجلس الاداره
لواء/ عمر احمد عاطف قناوي

العضو المنتدب للشئون المالية
محاسب / هشام محمد ممدوح

المدير المالي
محاسب/ عبدالله عبدالخالق



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

قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

الاجمالي	الفترة	صافي ارباح وخسائر الفترة	خسائر مرحلة	احتياطي رأسمالي	احتياطي عام	احتياطي قانوني	احتياطي المدفوع	راس المال المدفوع	الرصيد في ٢٠١٨/٠١/٠١
٣٧,٤٣١,٧٢٨		١,٩٣٨,٦٥٠	(٢١,٠٢٤,٤٢٤)	٩١,٦٧٣	٦٧٨,٤٢٣	٧٨٧,٩٠٦	٥٤,٩٥٩,٥٠٠		الرصيد في ٢٠١٨/٠١/٠١
٠		(١,٩٣٨,٦٥٠)	١,٩٣٨,٦٥٠						الخسائر المرحلة
٠									تسويات علي الخسائر المرحلة
٥٤,٢٠٣		٥٤,٢٠٣							أرباح أو خسائر الفترة
٣٧,٤٨٥,٩٣١		٥٤,٢٠٣	(١٩,٠٨٥,٧٧٤)	٩١,٦٧٣	٦٧٨,٤٢٣	٧٨٧,٩٠٦	٥٤,٩٥٩,٥٠٠		الرصيد في ٢٠١٨/٠٣/٣١

قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المالية المقارنة

الاجمالي	العام	صافي ارباح وخسائر العام	خسائر مرحلة	احتياطي رأسمالي	احتياطي عام	احتياطي قانوني	احتياطي المدفوع	راس المال المدفوع	الرصيد في ٢٠١٧/٠١/٠١
٣٥,٤٩٣,٠٧٨		٣٩,٤٦٨	(٢١,٠٦٣,٨٩٢)	٩١,٦٧٣	٦٧٨,٤٢٣	٧٨٧,٩٠٦	٥٤,٩٥٩,٥٠٠		الرصيد في ٢٠١٧/٠١/٠١
٠		(٣٩,٤٦٨)	٣٩,٤٦٨						الخسائر المرحلة
٥١,١١٧		٥١,١١٧							أرباح أو خسائر الفترة
٣٥,٥٤٤,١٩٥		٥١,١١٧	(٢١,٠٢٤,٤٢٤)	٩١,٦٧٣	٦٧٨,٤٢٣	٧٨٧,٩٠٦	٥٤,٩٥٩,٥٠٠		الرصيد في ٢٠١٧/٠٣/٣١

(الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٣) 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 ٣١ مارس ٢٠١٨

من ٢٠١٧/٠١/٠١ إلى ٢٠١٧/٠٣/٣١ جنية مصرية	من ٢٠١٨/٠١/٠١ إلى ٢٠١٨/٠٣/٣١ جنية مصرية	إيضاح رقم
		<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>
٥١,١١٧	٥٤,٢٠٣	صافي (أرباح / خسائر) الفترة قبل الضرائب
		<u>أرباح(خسائر) رأسمالية</u>
٢٢٦,٩٨٣	٢١٥,٧٠١	اهلاك الأصول الثابتة
٦٩,٥٧٢	.	مخصص تعويضات
	.	تسويات تخص عمليات سنوات سابقة
٣٤٧,٦٧٢	٢٦٩,٩٠٤	(أرباح / خسائر) التشغيل قبل التغير في رأس المال العامل
		<u>التغير في رأس المال العامل</u>
(٤,٨٩٦)	(١١٩,٢٤٧)	التغير في التأمينات لدى العملاء
١٨٩,٦٢٣	(٦٧٦,٠٢٧)	التغير في رصيد العملاء
(١,٧٣٥,٩٩٢)	٣,٢٩٥,٥٩٢-	التغير في تكلفة عمليات تحت التنفيذ
(٣٨,٣٣٩)	(١,٧٦٠,٧٩٢)	التغير في أرصدة المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
(١٧١,٨١٣)	(١٧,٧٠٦)	التغير في تأمين خطابات ضمان
٢,٢٤٩,٣٢٨	٢٤٩,٦٠٩	التغير في الحسابات الدائنة الأخرى
(٥٣٧,٤٠٦)	٥,٢٦٤,٩٥٨	التغير في مقاولي الباطن وموردين وأوراق الدفع
(٩,٧٩٢)	(٠)	التغير في عملاء دفعات مقدمة
.	0	التغير في حسابات جاري مصلحة الضرائب
(٥٩,٢٨٧)	(٣٥٤,٧٩٨)	إجمالي التغير في رأس المال العامل
٢٨٨,٣٨٥	(٨٤,٨٩٤)	صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
		<u>التدفقات النقدية الناتجة عن أنشطة الإستثمار</u>
(٨٠,١٦٩)	.	مدفوعات لشراء أصول ثابتة
.	.	التغيير في المشروعات تحت التنفيذ
(١٥,٦٨١)	٩٦,١٩٥	استثمارات مالية
		مقبوضات بيع أصول ثابتة
(٩٥,٨٥٠)	٩٦,١٩٥	صافي النقدية المستخدمة في أنشطة الإستثمار
		<u>النقدية المتاحة من أنشطة التمويل</u>
.	.	التغير في رأس المال المدفوع
.	.	صافي النقدية المتاحة من أنشطة التمويل
١٩٢,٥٣٥	١١,٣٠١	صافي النقدية وما في حكمها المتاحة خلال العام
٩٤٢,٤١٥	(١,٥٢٣,٢٦٧)	النقدية وما في حكمها في بداية العام
١,١٣٤,٩٥٠	(١,٥١١,٩٦٦)	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة المالية

(13)

(الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٣) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها) (تقرير مراقب الحسابات مرفق)

٥- الاصول الثابتة واهلاكاتها:

الإجمالي	الاثاث ومهمات المكاتب %١٠	وسائل النقل والانتقال %٥	مباني وإنشاءات %٥	قطاع الرفع الثقيل %١٠	قطاع الشدة المنزقة %١٠	قطاع الانفاق %١٠	بيان
٣٥,٧٦٨,٢٨٣	٨٠,٦,٦٨٣	٣٧٤,٩٦٠	٧,٩٥٠,٠٠٠	٩,٤٣٧,٤١٥	٥,٨٣٠,٣٣٨	١١,٣٦٨,٨٨٧	التكلفة في ٢٠١٧/٠١/٠١
.							الإضافات
0							الاستيعادات
٣٥,٧٦٨,٢٨٣	٨٠,٦,٦٨٣	٣٧٤,٩٦٠	٧,٩٥٠,٠٠٠	٩,٤٣٧,٤١٥	٥,٨٣٠,٣٣٨	١١,٣٦٨,٨٨٧	التكلفة في ٢٠١٧/١٢/٣١
٢١,٩٥٥,٧٨٧	٦٧٩,٤٠٨	٣٤٨,٢٨٩	.	٧,١٢٣,٥٩١	٣,٨٢٦,٠٣٣	٩,٩٧٨,٤٦٦	مجمع الإهلاك في ٢٠١٧/٠١/٠١
.							اهلاك الإضافات
٢١٥,٧٠١	٢٠,١٦٧	٤,٦٨٧		١١٧,٩٦٨	٧٢,٨٧٩		إهلاك الفترة
0							اهلاك الاستيعادات
٢٢,١٧١,٤٨٧	٦٩٩,٥٧٥	٣٥٢,٩٧٦	.	٧,٢٤١,٥٥٩	٣,٨٩٨,٩١٢	٩,٩٧٨,٤٦٦	مجمع الاهلاك في ٢٠١٨/٠٣/٣١
١٣,٥٩٦,٧٩٦	١٠٧,١٠٨	٢١,٩٨٤	٧,٩٥٠,٠٠٠	٢,١٩٥,٨٥٦	١,٩٣١,٤٢٦	١,٣٩٠,٤٢١	صافي الاصول في ٢٠١٨/٠٣/٣١
١٣,٨١٢,٤٩٦	١٢٧,٢٧٥	٢٦,٦٧١	٧,٩٥٠,٠٠٠	٢,٣١٣,٨٢٤	٢,٠٠٤,٣٠٥	١,٣٩٠,٤٢١	صافي الاصول في ٢٠١٧/١٢/٣١

(٧)

(١) نبذة عن الشركة :

تأسست الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء " ليفث 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 والتمتلة في :-

- إقامة وتشغيل وإدارة محطات تحلية وتكرير مياه الشرب وشبكات توزيعها وخطوط نقلها .
- إقامة أو تشغيل وإدارة محطات الصرف الصحي أو الصرف الصناعي والتتقية 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 تزاوُل 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 للاستثمار والمناطق الحرة .

(٣) مركز الشركة :-

٥٨ شارع الثورة - مصر الجديدة- القاهرة .

(٣.١) مجلس الإدارة :-

- | | |
|--|---|
| السيد اللواء / عمر أحمد عاطف قناوي | رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب |
| السيد المهندس / محمد نبيل محمد رزق | العضو المنتدب للشئون الفنية والإدارية ونائب رئيس مجلس الإدارة |
| السيد الأستاذ / هشام محمد ممدوح عبد الهادي | العضو المنتدب للشئون المالية |
| 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 | عضو مجلس إدارة من ذوي الخبرة |

(٤) أهم السياسات المحاسبية المطبقة :

(٤.١) أسس إعداد القوائم المالية :

فيما يلي منخص لاهم السياسات المحاسبية المطبقة :

أ- الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين :

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين واللوائح السارية

ب- أسس القياس

أعدت القوائم المالية طبقاً لأساس التكلفة التاريخية فيما عدا الأصول والالتزامات التي تم إثباتها بالقيمة العادلة .

ج- عملة التعامل وعملة العرض:

تم عرض القوائم المالية بالجنية المصري والذي يمثل عملة التعامل للشركة

د- استخدام التقديرات والحكم الشخصي :

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

- يتم الاعتراف بالتغيير في التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم تغيير التقدير فيها إذا كان التغيير يؤثر على هذه الفترة فقط ، أو في 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 وفي تاريخ الميزانية ويتم ترجمة أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالمعاملات الأجنبية إلى الجنية المصري وفقاً لأسعار الصرف السائدة في 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 في التاريخ التي تحددت فيه القيمة العادلة.

(٤.٣) الأصول الثابتة والإهلاك:

الاعتراف الأولي والقياس

٤.٣.١

- يتم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة مخصصاً منها مجمع الإهلاك .
- تتضمن التكلفة التكاليف المباشرة المتعلقة باقتناء الأصل.
- تتبع الشركة في إهلاكاتها لطريقة القسط الثابت.

٤.٣.٢ 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 اقتصادية 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

٤.٣.٣ استبعاد الأصول الثابتة :

٤.٣.٣

تحدد الأرباح والخسائر الناشئة عن استبعاد الأصول الثابتة على أساس الفرق بين صافي القيمة البيعية وصافي القيمة الدفترية لتلك الأصول ويتم إدراج الفرق بقائمة الدخل

- الإهلاك :

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

نوع الأصل	العمر الانتاجي المقدر
الات ومعدات (قطاع الانفاق)	١٠ سنوات
الات ومعدات (قطاع الرفع الثقيل)	١٠ سنوات
الات ومعدات (قطاع الشدة المنزلقة)	١٠ سنوات
سيارات	٥ سنوات
معدات مكتبية وأثاث	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 في نهاية كل فترة مالية بالقيمة العادلة (القيمة السوقية) ويتم الاعتراف بأى أرباح أو خسائر ضمن حقوق الملكية.

- الاستثمارات المالية المتاحة للبيع غير المقيدة في البورصة يتم تقييمها في نهاية كل فترة مالية بالتكلفة أو القيمة المحسوبة على اساس 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 والأرصدة المدينة الأخرى :

تثبت العملاء وأوراق القبض وأرصدة 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 لأغراض 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 الأصل.
- 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 في القيم الدفترية للأصول غير المالية للشركة بخلاف الأصول الضريبية المؤجلة في تاريخ كل قوائم مالية لتحديد ما إذا كان هناك أى مؤشر على الانخفاض في قيم تلك الأصول وإذا ما وجد ذلك المؤشر فإنه يتم إعادة تقدير القيمة الاستردادية لهذه الأصول .

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

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

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

(٤.٨) المعاملات مع الاطراف ذوى العلاقة :

تثبت المعاملات مع الاطراف ذوى العلاقة التى تقوم بها الشركة في 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 في 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 لأخذ تأثير ذلك في الاعتبار هذا ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ الميزانية وتعديلها (عند الضرورة) لأظهار افضل تقدير حالى.

(٤.١٠) دائنون وأرصدة دائنة أخرى :

يتم إثبات الدائنون والارصدة الدائنة الاخرى 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 الاتمام 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 وخذاً في الاعتبار معدل العائد المستهدف به الأصل .

٤.١٢.٣ إيرادات الاستثمار :

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

(٤.١٣) أرباح بيع الاستثمارات :

يتم الاعتراف بربح الاستثمارات المالية فور ورود ما يفيد نقل ملكيتها الي المشتري وذلك علي اساس الفرق بين سعر البيع وقيمتها الدفترية في تاريخ البيع .

(٤.١٤) المصروفات :

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

(٤.١٥) ضريبة الدخل :

تشمل ضرائب الدخل علي الارباح 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 علي الربح الضريبي للفترة باستخدام اسعار الضريبة السارية في تاريخ القوائم المالية واي تسوية لضريبة مستحقة عن سنوات سابقة .

يتم إثبات الالتزامات الضريبية المؤجلة باستخدام طريقة الميزانية أخذاً في الاعتبار الفروق المتوقعة بين القيم الدفترية للاصول 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 المؤلدي الذي لا يكون متوقعا ان 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 تتخطى الشركة فترة أزمة السيولة الحالية .

(٤.١٧) الاحتياطي القانوني :

طبقاً لمطلوبات قوانين الشركات والنظام الاساسي 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 حتي يصل الي ٥٠% من رأس المال المصدر إذا انخفض الاحتياطي تحت التسوية المحدد (٥٠% من رأس المال المصدر) تعود للاستقطاع مرة أخرى .

الاحتياطيات الاخرى : يجوز لجمعية العامة بناء علي علي اقتراح من مجلس الادارة تكوين احتياطيات 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 العاملون 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 وفقاً 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 معرضة 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 - وفقاً 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 المعرضة لمخاطر الائتمان - وحيث أن غالبية معاملات الشركة تتم مع جهات لها سمعة طيبة ونظراً 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 ، وطبقاً لسياسات الشركة التي تعتمد على تدبير احتياجاتها ذاتياً وعند الحاجة تلجأ الى الدعم المالى من خلال التسهيلات الائتمانية من البنوك مما يخفض خطر السيولة الى حد معقول .

(٤.٢٣) الرهونات

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

(٤٤.٢٣) عائد الاستثمارات

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

(٦) استثمارات في شركات شقيقة :-

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

(٧) المخزون :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	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 :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	يتمثل هذا البند فيما يلي
٤٥٥٧٦٣٦	٤٥٥٧٦٣٦	عملاء الأنفاق
٥٨٩٧٤١٥	٦٥٧٣٤٤٢	عملاء القطاعين (الرفع الثقيل والشدة المنزلقة)
٧٨٦١٤٩	٧٨٦١٤٩	عملاء أخرى
١١٢٤١٢٠٠	١١٩١٧٢٢٧	إجمالي العملاء
		<u>يخصم منه</u>
(١,٩٠٠,٦٠١)	(١,٩٠٠,٦٠١)	مخصصات انخفاض أرصدة العملاء
٩٣٤.٥٩٩	١.٠١٦.٦٢٦	(بالصافي)العملاء

(٩) تكلفة عمليات تحت التنفيذ :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	يتمثل هذا البند في بنود تكاليف تخص عمليات أنجزت خلال الفترة ولم تسوى مع العملاء وهي كما يلي:
٩٣٧١٣٨	١٣٢٣٩٠٥	م. مختلفة - عمليات ت. التنفيذ
٦٦٤٧٩٣	٦٦٤٧٩٣	مواد ووقود وزيوت - عمليات ت. التنفيذ
.	٢٩٠.٨٨٢٥	مقاولات ومصنوعات
٥١٧٧٨١٥	٥١٧٧٨١٥	تكاليف عمالة - عمليات ت. التنفيذ
٤٢١.٧٦	٤٢١.٧٦	نقل وتعبئة وانتقال - عمليات ت. التنفيذ
٤٥٩٩٦٨	٤٥٩٩٦٨	تكاليف الصيانة - عمليات ت. التنفيذ
٧٩١٥٨٥	٧٩١٥٨٥	إيجار معدات - عمليات ت. التنفيذ
٨٤٥٢٣٧٤	١١٧٤٧٩٦٦	تكلفة عمليات تحت التنفيذ

(١٠) مدينون ومصروفات مدفوعة مقدماً :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	يتمثل هذا البند فيما يلي:
٣٩,٨٢٨	٩٣,١٢٢	تأمينات لدي الغير
٣٠٥,٩٥٨	١,١٥٧,٥٢٩	عهد العاملين
٢٥,٩٦٦	٢٥,٩٦٦	سلف العاملين
٩٦٥,٩٦٠	١,٨٤٦,٣٤٦	مقاولون من الباطن وموردون دفعات مقدمة
١٦٣,٠٠٠	١٦٣,٠٠٠	مصروفات مدفوعة مقدماً
١,٥٣٥,١٤٧	١,٥٣٥,١٤٧	أرصدة مدينة أخرى
٢,٠٩٥	٢,٠٩٥	فوائد مستحقة
١٩٥	١٩٥	ضرائب إضافية
١,١١٦,٧٢٣	١,٠٩٢,٢٦٥	ضرائب المنبع
١٤٩,١٤٢	١٤٩,١٤٢	ضرائب مبيعات مدينة
٨١,١٠٠	٨١,١٠٠	أوراق القبض
٤,٣٨٥,١١٤	٦,١٤٥,٩٠٦	مدينون ومصروفات مدفوعة مقدماً

(١١) تأمين خطابات الضمان :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	تأمين خطابات ضمان
٥١٠,٣٠٥	٥٢٨,٠١١	

(١٢) استثمارات مالية :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	يتمثل هذا البند فيما يلي:
٦٣١,٨١٢	٥٣٥,٦١٧	* استثمارات في (وثائق ثمار / صناديق استثمار)
٦٣١,٨١٢	٥٣٥,٦١٧	استثمارات مالية

* قيمة ٣٣٦٢١١ جنيه من الاستثمارات محجوزة كتأمين مقابل خطابات الضمان

(١٣) النقدية وأرصدة لدى البنوك :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	يتمثل هذا البند فيما يلي:
٤٩,٣٠٧	٢٩,٦٠٦	حسابات جارية بالبنوك - جنيه مصرى
٢,٢٥٩	٢,٢٥٩	حسابات جارية بالبنوك - دولار امريكى
١,٥٤٦,٠١٠	١,٥٦٧,٨٣٥	* ودائع لاجل
(٣,١٢٠,٩١٦)	(٣,١١٣,٦٣٩)	بنك مصر ايران (جاري مدين)
٧٤	١,٩٧٤	نقدية بالصندوق
١,٥٢٣,٢٦٦-	(١,٥١١,٩٦٦)	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.

(١٥) المقاولين و الموردين و أوراق الدفع :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١
.	١٤٤٦٩٢
٥٢٣٣٨٨	٦٦٦٥٦١
٥٠٧٠٠٠	٥٤٨٤٠٩٢
١٠٣٠٣٨٨	٦٢٩٥٣٤٥

يتمثل هذا البند فيما يلي:

مقاولى الباطن

موردين

أوراق الدفع

المقاولون و الموردون وأوراق دفع

(١٦) دائنون ومصروفات مستحقة :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١
٤٣,٣٧٨	٤٣,٣٧٨
٧١٩,٤٩٨	٧١٩,٤٩٨
٧١,٩٧٠	٧٢,٨٩٤
٩٤٢,٨٥٠	١,٠١١,٧٨٦
١,١٥٩,٦٢١	١,٣٣٩,٣٧٤
٨٥,٣٣٨	٨٥,٣٣٨
١١,٧٥٤,٣٤٩	١١,٧٥٤,٣٤٩
١٤,٧٧٧,٠٠٤	١٥,٠٢٦,٦١٣

ويتمثل هذا البند فيما يلى :

مصروفات مستحقة

الهيئة القومية للتأمينات الاجتماعية

جاري مصلحة الضرائب

جاري المساهمين والادارة العليا

مستحقات العاملين المرحلة

أقساط ضريبة مبيعات

أرصدة دائنة اخرى

دائنون ومصروفات مستحقة

٢٠١٧/٠٣/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	(١٧) إيرادات العمليات :
.	.	إيرادات نشاط ق الأنفاق
٨١٨,٥٤٠	٥١,٤٨٠	إيرادات نشاط ق سليب فورم
٩٧,٩٢٠	٢٦٩,٥٠٠	إيرادات نشاط ق ليفت سلاب
	٨٩٨,٣٧٩	إيرادات نشاط ق الأعمال المتكاملة
٩١٦,٤٦٠	١,٢١٩,٣٥٩	ايرادات العمليات

٢٠١٧/٠٣/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	(١٨) تكلفة العمليات :
٥,٤٢٠	٥٢٥	مواد ووقود وزيوت
١١٨,١٤٢	٣٠٨,٩٠٦	تكاليف عمالة
١٣,٣١٠	١,١٧٠	نقل وتعتيق وانتقال
٢٣,٣٩٥	.	تكاليف الصيانة
٩,٢٥٠	.	إيجار معدات
١٣٠,٩٥٣	٦٠,٣٦٤	م. مختلفة
٣٠٠,٤٧٠	٣٧٠,٩٦٥	تكلفة العمليات

٢٠١٧/٠٣/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	(١٩) مصروفات عمومية وإدارية :
١٧٦,٧٨٣	٢٦٦,٠٥٧	تكاليف عمالة
١٤,٩٦١	٣,٠٥٥	ووقود وزيوت
١٢,٨٦٤	١٣,٠٩١	نقل وانتقال
٢,١٢٥	٩,٣٥٠	تكاليف الصيانة
١٥٩,٣٤٩	٣٢٩,٤٧٠	م. مختلفة
٣٦٦,٠٨٢	٦٢١,٠٢٣	مصروفات عمومية وإدارية

٢٠١٧/٠٣/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	(٢٠) إهلاك الأصول الثابتة :
١٨٥,١٦١	١٩٠,٨٤٧	إهلاكات الآلات ومعدات
٢٢,١٤٢	٤,٦٨٧	إهلاكات وسائل النقل والانتقال
١٩,٦٨٠	٢٠,١٦٧	إهلاكات الأثاث ومهمات المكاتب
٠		إهلاكات الأراضي والمباني
٢٢٦,٩٨٣	٢١٥,٧٠١	إهلاك الأصول الثابتة

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

يتم احتساب نصيب السهم في (الخسائر) الأرباح باستخدام طريقة المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة خلال الفترة وذلك على النحو التالي :

٢٠١٧/٠٣/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	صافي أرباح / (خسائر) الفترة
٥١,١١٧	٥٤,٢٠٣	المتوسط المرجح لعدد الاسهم
٤,٨٩٧,٩٧٥	٤,٨٩٧,٩٧٥	نصيب السهم في صافي أرباح (خسارة) العام (جنية/سهم)
٠.٠١	٠.٠١	

(٢٢) الالتزامات المحتملة :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	إجمالي قيمة خطابات الضمان الصادرة لصالح الغير
٢٩٢٥٣١٨	٣٠٠٥٣١٨	تأمين خطابات ضمان
(٥١٠,٣٠٥)	(٥٢٨,٠١١)	إيضاح (١١)
٢٤١٥٠١٣	٢٤٧٧٣٠٧	قيمة الالتزام المحتمل

أولاً : 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 .