

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (لفت سلاب مصر)

شركة مساهمة مصرية

القوائم المالية والإيضاحات المتممة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

وتقرير مراقب الحسابات عليها



فهرس

شركة المصرية لتطوير صناعة البناء
The Egyptian company for
construction development
lift slab mstr
رقم الترخيص التجاري ١٨٨٧٦٠ القاهرة
مكتب مسودتي ٢ / ٢٠١ - مصر ايد الاستثمار
١٠٠ / ١٨٧ / ١٠٦٨

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية

تقرير فحص محدود الى / رئيس وأعضاء مجلس إدارة الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (لفت سلاب مصر)

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للمركز المالي المرفق للشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - لفت سلاب مصر (شركة مساهمة مصرية) في ٢٠٢٠/٠٩/٣٠ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل الاخر والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعة اشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى . والإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية ، وتتنحصر مسؤوليتنا في التوصل الى استنتاج على هذه القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص

قمنا بفحصنا المحدود طبقا للمعيار المصرى لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للمنشأة والمودى بمعرفة مراقب حساباتها" ومتطلبات الهيئة العامة لسوق المال ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات - بصورة أساسية من الأشخاص المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية - وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود الأخرى ويقل الفحص المحدود جوهريا في نطاقه عن عملية المراجعة التى تتم طبقا لمعايير المراجعة المصرية وبالتالي فإن أعمال الفحص المحدود قد لا تمكننا من الحصول على تأكيدات بجميع الأمور الهامة التى قد يمكن اكتشافها من خلال عملية المراجعة ، وعليه فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية .

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود ، لم ينم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح - فى جميع جوانبها الهامة - عن المركز المالى للشركة فى ٢٠٢٠/٠٩/٣٠ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية.

تحريرا فى ٢٠٢٠/١١/١٢

محاسب قانوني
د/ شريف محمد عبد الحميد السكري
كلية التجارة-جامعة القاهرة

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
زميل جمعية الضرائب المصرية

رقم القيد بسجل مراقبى الحسابات بالهيئة العامة للرقابة المالىة (١٨٢)

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - ليفت سلاب مصر

شركة مساهمة مصرية

قائمة المركز المالي فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	إيضاح رقم	الأصول
			الأصول غير المتداولة
١٠,٦٦٦,٧٩٩	١٠,٥٧٢,٦١١	(٥)	الأصول الثابتة (بالصادفي)
٤٩,٣٣٨,٤٨٩	٦٠,٥٤٦,١٨٠	(٦)	أعمال تحت التنفيذ
٤٩٠,٠٠٠	٤٩٠,٠٠٠	(٧)	استثمارات في شركات شقيقة
٦٠,٤٩٥,٢٨٨	٧١,٦٠٨,٧٩١		مجموع الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
٢,٦٣٣,٨٩٥	٢,٦٣٣,٨٩٥	(٨)	المخزون
٢١,١٣٥,٦٩٥	٢٨,٢٣٢,٦٧٣	(٩)	العملاء وأوراق القبض (بالصادفي)
٦٥٩,٩٨٩	٧٤١,٨٤٣	(١٠)	إستثمارات مالية
٨,٠٠١,٧٨٩	٩٢,٠٥٨,٧٦٥	(١١)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٥٨٢,٨١٠	٤٩٠,٤٧١	(١٢)	تامين خطابات ضمان
٦,٠٦٣,٠٦٤	٦,٩٩٩,٢٤٧		تامينات محتجزة لدى العملاء
٣,٥١٦,١٢٥	٥٦,٦٧٧,٦١٤	(١٣)	النقدية ومافي حكمها
٤٢,٥٩٣,٣٦٦	١٨٧,٨٣٤,٥٠٨		مجموع الأصول المتداولة
١٠٣,٠٨٨,٦٥٤	٢٥٩,٤٤٣,٢٩٩		إجمالي الأصول
			حقوق الملكية :
٥٦,١٢٥,٥٧٤	١٤٠,٣١٣,٩٣٥	(١٤)	رأس المال المصدر والمدفوع
٧٨٧,٩٠٦	٧٨٧,٩٠٦		الاحتياطي القانوني
٦٧٨,٤٢٣	٦٧٨,٤٢٣		احتياطي عام
٩١,٦٧٣	٩١,٦٧٣		احتياطي رأسمالي
١,٢١٧,١٨٥	٤,٨٣٦,١٠٤		الأرباح والخسائر المرحله
٣,٦١٨,٩١٩	٤,٧٤٧,٢٠٠		صافي ارباح او (خسائر) الفترة
٦٢,٥١٩,٦٨٠	١٥١,٤٥٥,٢٤٢		مجموع حقوق الملكية
			الإلتزامات غير المتداولة :
٣٣٦,١٢٦	٣٣٦,١٢٦		التزامات ضريبية مؤجلة
٧,٦١٢,١٦٦	١١,٢٠٠		أرصدة دائنة مساهمين
٧,٩٤٨,٢٩٢	٣٤٧,٣٢٦		مجموع الإلتزامات غير المتداولة
			الإلتزامات المتداولة
٢٥٨,٤٨١	٢٥٨,٤٨١	(١٥)	مخصصات
٢,٩٦٠,٧٦٢	٢,٧١٠,٦٣٩		تسهيلات بنكية
١٥,٠٠٧,٨٣٥	٩٠,٦٧٩,٥٣٤	(١٦)	المقاولون و الموردون وأوراق دفع
١٣,١١٧,٨٥١	١١,٢١١,٣٢٥	(١٧)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
١,٢٧٥,٧٥٤	٢,٧٨٠,٧٥٤		عملاء دائنة و دفعات مقدمة
٣٢,٦٢٠,٦٨٣	١٠٧,٦٤٠,٧٣٢		مجموع الإلتزامات المتداولة
٤٠,٥٦٨,٩٧٥	١٠٧,٩٨٨,٠٥٨		مجموع الإلتزامات
١٠٣,٠٨٨,٦٥٤	٢٥٩,٤٤٣,٢٩٩		مجموع حقوق الملكية والإلتزامات

(الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٧) 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 عبدالحق



(٣)
محاسب / هشام محمد ممدوح

محاسب / عبدالله عبدالحق

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - ليفت سلاب مصر
شركة مساهمة مصرية
قائمة الدخل عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

بالجنية المصري	إيضاح رقم	من ٢٠٢٠/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٠/٠٩/٣٠	من ٢٠١٩/٠١/٠١ إلى ٢٠١٩/٠٩/٣٠
إيرادات العمليات	(١٨)	١٩,٩٨١,٣٩٩	٦,٥٢٣,٩٨٤
تكلفة العمليات	(١٩)	(١٠,٥٥٥,٥٧٥)	(٢,٤٧٩,٨٤٨)
مجمول الربح		٩,٤٢٥,٨٢٣	٤,٠٤٤,١٣٦
يضاف إليه :-			
عوائد صناديق الاستثمار		٨٢,٧٨٥	٤١,٨٠٥
فوائد ودائع		٧٦,٠٢٦	١٠٥,٢٨٣
فروق اعادة تقييم		.	.
إيرادات متنوعة	(٢٠)	٣٠٩,٣٨٤	١٩,٤٠٠
أرباح (خسائر) رأسمالية	(٢١)	.	.
مصروفات عمومية وإدارية	(٢٢)	(٣,٧٩٧,٣٨٢)	(٢,١٤٤,٦٢٦)
رواتب وبدلات أعضاء مجلس الادارة		.	.
اهلاك الاصول الثابتة	(٢٣)	(١,٣٤٩,٤٣٥)	(١,١٧١,١٣٧)
صافي ربح / خسارة الفترة قبل الضرائب		٤,٧٤٧,٢٠٠	٨٩٤,٨٦١
الضريبة المؤجلة		.	.
صافي ربح / خسارة الفترة بعد الضرائب		٤,٧٤٧,٢٠٠	٨٩٤,٨٦١
عدد الاسهم		١١٣,١٥٦,٤٠٠	٤٥,٢٦٢,٥٦٠
نصيب السهم من صافي (ربح / خسارة) الفترة (٢٤)		٠.٠٤	٠.٠٢

(الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٧) 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



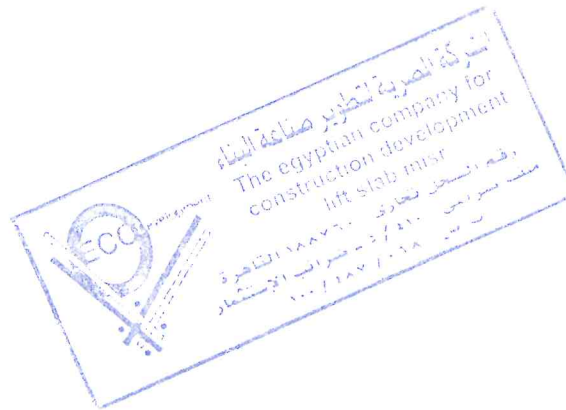
الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - ليفت سلاب مصر

شركة مساهمة مصرية

قائمة الدخل الشامل عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

إيضاح رقم	من ٢٠٢٠/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٠/٠٩/٣٠	من ٢٠١٩/٠١/٠١ إلى ٢٠١٩/٠٩/٣٠	بالجنية المصرى
	٤,٧٤٧,٢٠٠	٨٩٤,٨٦١	ربح الفترة بعد الضريبة إجمالي الدخل الشامل الآخر
	٤,٧٤٧,٢٠٠	٨٩٤,٨٦١	إجمالي الدخل الشامل

(الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٧) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها) (تقرير مراقب الحسابات مرفق)



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

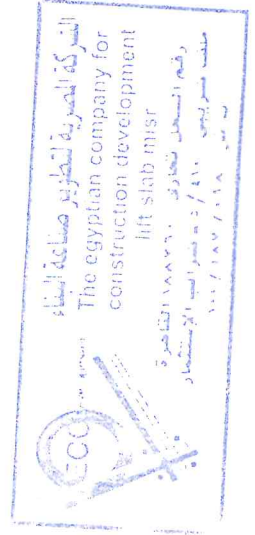
قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

الاجمالي	صافي ارباح وخسائر الفترة	ارباح سنوات سابقة	ارباح سنوات سابقة	صافي ارباح وخسائر الفترة	احتياطي قانوني	احتياطي عام	احتياطي رأسمالي	خسائر مرحلة	رأس المال المدفوع	الرصيد في ١/١/٢٠٢٠
٦٢,٥١٩,٦٨٠	٣,٦١٨,٩١٩	١,٢١٧,١٨٥	-	٩١,٦٧٣	٧٨٧,٩٠٦	٦٧٨,٤٢٣	٦٧٨,٤٢٣	-	٥٦,١٢٥,٥٧٤	٢٠٢٠/١/١
٨٤,١٨٨,٣٦١	(٣,٦١٨,٩١٩)	٣,٦١٨,٩١٩	-	-	٨٤,١٨٨,٣٦١	-	-	-	٨٤,١٨٨,٣٦١	الزيادة في رأس المال
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	الارباح (الخسائر) المرحلة
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تسويات على الأرباح والخسائر
٤,٧٤٧,٢٠٠	٤,٧٤٧,٢٠٠	-	-	-	-	-	-	-	-	أرباح أو خسائر الفترة
١٥١,٤٥٥,٢٤٢	٤,٧٤٧,٢٠٠	٤,٨٣٦,١٠٤	-	٩١,٦٧٣	٧٨٧,٩٠٦	٦٧٨,٤٢٣	٦٧٨,٤٢٣	-	١٤٠,٣١٣,٩٣٥	الرصيد في ٣٠/٩/٢٠٢٠

قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المالية المقارنة

الاجمالي	صافي ارباح وخسائر العام	ارباح سنوات سابقة	ارباح سنوات سابقة	صافي ارباح وخسائر العام	احتياطي رأسمالي	احتياطي عام	احتياطي قانوني	احتياطي المدفوع	الرصيد في ١/١/٢٠١٩
٣٦,٨٨١,٤٧٥	٣٨٣,٥٨٥	٨٦٤,٩٩٩	(٢٠,٨٨٤,٦١١)	٩١,٦٧٣	٦٧٨,٤٢٣	٦٧٨,٤٢٣	٧٨٧,٩٠٦	٥٤,٩٥٩,٥٠٠	٢٠١٩/١/١
-	-	-	٢٠,٨٨٤,٦١١	-	-	-	-	(٢٠,٨٨٤,٦١١)	تخفيض رأس المال
٢٢,٥٥٠,٦٨٥	(٣٨٣,٥٨٥)	-	-	-	-	-	-	٢٢,٥٥٠,٦٨٥	زيادة رأس المال
(٣١,٣٩٨)	-	-	-	-	-	-	-	-	الخسائر المرحلة
-	-	-	-	-	-	-	-	-	تسويات على الخسائر المرحلة
-	-	-	-	-	-	-	-	-	تسويات وفر ضريبي
٨٩٤,٨٦٠	٨٩٤,٨٦٠	-	-	-	-	-	-	-	أرباح أو خسائر الفترة
٥٩,٧٩٥,٦٢٢	٨٩٤,٨٦٠	٨٦٤,٩٩٩	٣٥٢,١٨٧	٩١,٦٧٣	٦٧٨,٤٢٣	٦٧٨,٤٢٣	٧٨٧,٩٠٦	٥٦,١٢٥,٥٧٤	الرصيد في ٣٠/٩/٢٠١٩

(الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٩) 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 سبتمبر ٢٠٢٠

من ٢٠١٩/٠١/٠١ إلى ٢٠١٩/٠٩/٣٠ جنية مصري	من ٢٠٢٠/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٠/٠٩/٣٠ جنية مصري	إيضاح رقم	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٨٩٤,٨٦١	٤,٧٤٧,٢٠٠		صافي (أرباح / خسائر) الفترة قبل الضرائب
.	.		تعديلات لتسوية صافي الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
.	.		أرباح رأسمالية
.	.		خسائر رأسمالية
١,١٧١,١٣٧	١,٣٤٩,٤٣٥	(٥)	اهلاك الأصول الثابتة
.	.		مخصص انخفاض أرصدة العملاء
.	.		مخصص تعويضات
.	٣٢٤,٦٥٠		تسويات
٢٠,٨٥٣,٢١٢	.		تسويات على الخسائر المرحلة
٢٢,٩١٩,٢١٠	٦,٤٢١,٢٨٦		(أرباح / خسائر) التشغيل قبل التغير في رأس المال العامل
.	.		التغير في رأس المال العامل
.	.		التغير في المخزون
٢٥٥,٧٤٠	(٩٣٦,١٨٤)		التغير في التأمينات لدى العملاء
(٦,٣٩٣)	(٧,٠٩٦,٩٧٨)		التغير في رصيد العملاء
.	.		التغير في التأمينات لدى الغير
(٥,٩٤٠,٤٥٢)	(١١,٢٠٧,٦٩١)		التغير في تكلفة عمليات تحت التنفيذ
(٣,٩٣٩,٦٤٦)	(٨٤,٠٥٦,٩٧٦)		التغير في أرصدة المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
٦٤,٦٣٦	٩٢,٣٣٩		التغير في تأمين خطابات ضمان
(١,٠٥٨,٤٥٣)	(١,٩٠٦,٥٢٦)		التغير في الحسابات الدائنة الأخرى
(٥,٩٣٠,٠٥٤)	٧٥,٦٧١,٦٩٩		التغير في مقاولي الباطن وموردين وأوراق الدفع
(٧١٧,٠٩٨)	١,٥٠٥,٠٠٠		التغير في عملاء دفعات مقدمة
(١٧,٢٧١,٧٢٠)	(٢٧,٩٣٥,٣١٦)		إجمالي التغير في رأس المال العامل
٥,٦٤٧,٤٩٠	(٢١,٥١٤,٠٣١)		صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
(٧٦,٣٠٠)	(١,٥٧٩,٨٩٨)		التدفقات النقدية الناتجة عن أنشطة الاستثمار
(٥٥,١٨٩)	(٨١,٨٥٤)		مدفوعات لشراء أصول ثابتة
.	.		استثمارات مالية
(١٣١,٤٨٩)	(١,٦٦١,٧٥٢)		مقبوضات بيع أصول ثابتة
(١,٤١٥,٥٣٩)	(٢٥٠,١٢٣)		صافي النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
١,١٦٦,٠٧٣	٨٤,١٨٨,٣٦١		النقدية المتاحة من أنشطة التمويل
(٣,٧١٩,٥٤٢)	(٧,٦٠٠,٩٦٦)		تسهيلات بنكية
(٣,٩٦٩,٠٠٨)	٧٦,٣٣٧,٢٧٢		التغير في رأس المال
١,٥٤٦,٩٩٣	٥٣,١٦١,٤٩٠		أرصدة دائنة للمساهمين
١,٤٦٢,٢٢٠	٣,٥١٦,١٢٥		صافي النقدية المتاحة من أنشطة التمويل
٣,٠٠٩,٢١٣	٥٦,٦٧٧,٦١٥	(١٣)	صافي 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 (٢٨) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها) (تقرير مراقب الحسابات مرفق)

(٧)



(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 والتنقية 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 :-

- | | |
|---|---------------------------------------|
| السيد اللواء / عمر أحمد عاطف قناوي | رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب |
| السيد المهندس / محمود أحمد محمد شفيق | نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب |
| السيد الأستاذ / هشام محمد مدوح عبد الهادي | العضو المنتدب للشئون المالية |
| السيد المهندس / محمد نبيل محمد رزق | عضو مجلس الإدارة |
| السيد الأستاذ / جمال صلاح الدين محمود عوض | عضو مجلس الإدارة مستقل |



(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- اسس 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 بالجنينة المصرى 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 التغير أو الفترات المستقبلية إذا كان التغيير يؤثر على كليهما.

(٤.٢) ترجمة المعاملات الاجنبية :

يتم ترجمة المعاملات المالية على أساس أسعار الصرف السائدة وقت التعامل وفي 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 الاجنبية باستخدام سعر الصرف السائد فى التاريخ التى تحددت فيه القيمة العادلة.

(٤.٣) الاصول 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 في إهلاكاتها لطريقة القسط الثابت.



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

إستبعاد الأصول الثابتة :

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 الإنتاجية المقدر.

نوع الأصل	العمر الإنتاجي 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) الإستثمارات المتاحة للبيع :

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

- الإستثمارات 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.

- الإستثمارات المالية المتاحة للبيع غير المقيدة فى البورصة يتم تقييمها فى 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 والارصدة 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 لأجل 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 المالى 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 مالى 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 مالى 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 فى قيم تلك الأصول وإذا ما وجد ذلك المؤشر فإنه يتم إعادة تقدير القيمة الاستردادية لهذه الأصول .

- يتم الاعتراف بخسارة الانخفاض فى القيمة اذا كانت القيمة الدفترية للأصل أو وحدة المولدة للنقد تزيد عن قيمة الاستردادية ، هذا وتمثل 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 اذا 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 اذا ما كانت خسائر الانخفاض فى القيمة لم يتم الاعتراف بها مسبقا.

(٤.٨) المعاملات مع الاطراف ذوى العلاقة :

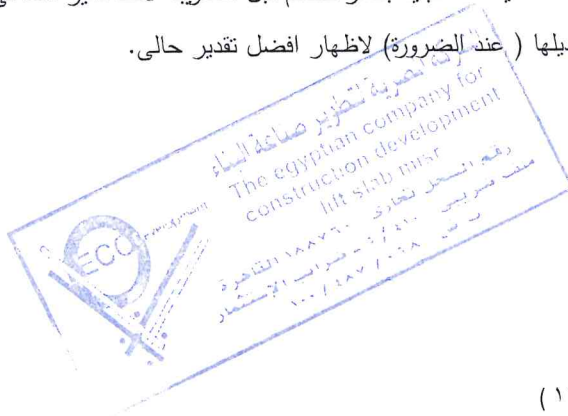
تثبت المعاملات مع الاطراف ذوى العلاقة التى تقوم بها الشركة فى سياق معاملاتها العادية وفقا للشروط التى يضعها مجلس الادارة وينفس أسس التعامل مع الغير .

(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) لاطهار 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 توييب 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 وأخذاً 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 وقينتها 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 ببند 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 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 تتخطى 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 راس المال المصدر ولا يتم التوزيع من هذا الاحتياطي ولكن يمكن استخدامه لزيادة راس المال أو تخفيض الخسائر ، تستمر الشركة في تجنب ٥% من الربح السنوي حتي يصل الي ٥٠% من راس المال المصدر إذا انخفض الاحتياطي تحت التسوية المحدد (٥٠% من راس المال المصدر) تعود للاستقطاع مرة أخرى .

الاحتياطات الأخرى : يجوز لجمعية العامة بناء على علي إقتراح من مجلس الإدارة تكوين إحتياطيات أخرى .

(٤.١٨) ربحية السهم :

تعرض الشركة النصيب الأساسي للسهم لأسهمها العادية ، يتم احتساب النصيب الأساس 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 الأولى .

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

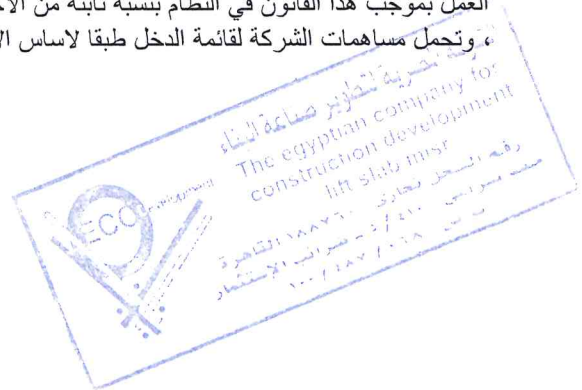
يتم تحويل المشروعات تحت التنفيذ الي بند الاصول الثابتة عندما يتم الانتهاء منها وتكون متاحة للغرض منها (إن وجدت) .

(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 كل 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 فى 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 فى التغير فى 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 فى اتجاه تصاعدي .

٤.٢٢.٤ مخاطر التغير فى أسعار الفائدة :

يتمثل خطر الفائدة فى تغير أسعار الفائدة والتي قد يكون له تأثير على نتائج الأعمال وسلفيات الشركة فى ٣١ مارس ٢٠٢٠ - وفقا للقوائم المالية تبين أنه كان يوجد تسهيلات سحب على المكشوف خلال ميزانيات الربع سنوية لعام ٢٠٢٠ من البنوك مقابل فوائد تمويلية ، فى حين أنه يوجد رصيد للودائع لأجل فى ٣١ مارس ٢٠٢٠ مبلغ ١٢١٩٤٠٨ جنيه مصرى .

٤.٢٢.٥ مخاطر التغير فى 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 فى عدم مقدرة مدينو الشركة على الوفاء بالتزاماتهم تجاه الشركة ويعبر رصيد المدينين عن الحد الأقصى المعروف 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 فى مثل هذا النشاط .

٤.٢٢.٧ خطر السيولة (التمويل) :

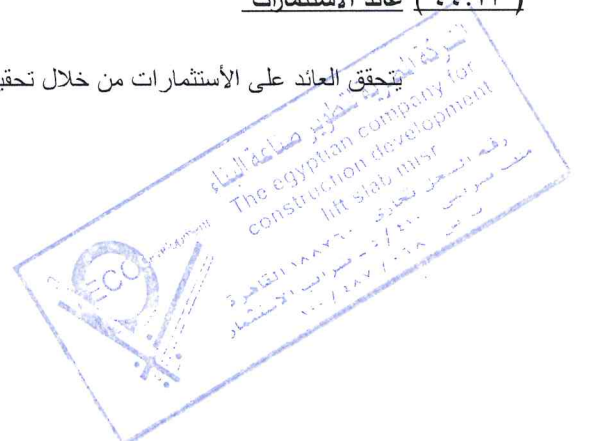
تتمثل مخاطر السيولة فى جميع العوامل التى تؤثر على قدرة الشركة فى دفع جزء أو كل التزاماتها ، وطبقا لسياسات الشركة التى تعتمد على تدبير احتياجاتها ذاتيا وعند الحاجة تلجأ الى الدعم المالى من خلال التسهيلات الائتمانية من البنوك مما يخفض خطر السيولة إلى حد معقول .

(٤.٢٣) الرهونات

لايوجد 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 .

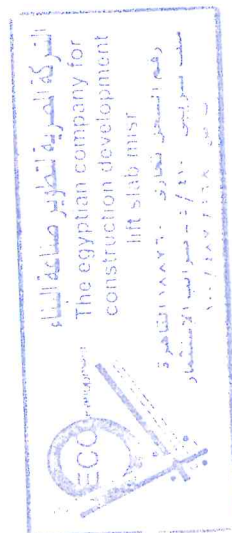


٥- الاصول الثابتة واهلاكاتها في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

الاحصالي	الاتاث ومهمات	وسائل النقل	اخشاب	الاصال	قطاع الرفع	قطاع الشدة	قطاع الانفاق	الاراضى	بيان
	المكاتب	والانتقال		%١٠	%١٠	%١٠	%١٠		
٣٥,٨٧٤,١٤٧	٨٩٨,٤٣٦	٣٧٤,٩٦٠			٩,٤٣٨,٩١٥	٥,٨٣١,٠٣٦	١١,٣٦٨,٨٨٧	٧,٩٦١,٩١٣	التكلفة في ٢٠٢٠/٠١/٠١
١,٥٧٩,٨٩٨	٥٢,٨٧٠		٢١٩,٢٣٢	٧٩٣,٣٤٥		٥١٤,٤٥٠			* الإضافات
٣٢٤,٦٥٠								٣٢٤,٦٥٠	الاستبعادات
٣٧,١٢٩,٣٩٥	٩٥١,٣٠٦	٣٧٤,٩٦٠	٢١٩,٢٣٢	٧٩٣,٣٤٥	٩,٤٣٨,٩١٥	٦,٣٤٥,٤٨٦	١١,٣٦٨,٨٨٧	٧,٦٣٧,٢٦٣	التكلفة في ٢٠٢٠/٠٩/٣٠
٢٥,٢٠٧,٣٤٨	٨٤٩,٨٧٥	٣٧٤,٩٥٩	٠	٠	٩,٠١١,٢٢٤	٤,٩٩٢,٨٢٤	٩,٩٧٨,٤٦٦	٠	مجمع الإهلاك في ٢٠٢٠/٠١/٠١
٠									اهلاك الإضافات
١,٣٤٩,٤٣٥	٧١,٢٤٨			٥٩,٥٠١	٤٢٧,٦٩٠	٧٩٠,٩٩٧			إهلاك الفترة
٠									اهلاك الاستبعادات
٢٦,٥٥٦,٧٨٣	٩٢١,١٢٣	٣٧٤,٩٥٩	٠	٥٩,٥٠١	٩,٤٣٨,٩١٤	٥,٧٨٣,٨٢١	٩,٩٧٨,٤٦٦	٠	مجمع الإهلاك في ٢٠٢٠/٠٩/٣٠
١٠,٥٧٢,٦١١	٣٠,١٨٣	١	٢١٩,٢٣٢	٧٣٣,٨٤٥	١	٥٦١,٦٦٥	١,٣٩٠,٤٢١	٧,٦٣٧,٢٦٣	صافي الاصول في ٢٠٢٠/٠٩/٣٠
١٠,٦٦٦,٧٩٩	٤٨,٥٦١	١	٠	٠	٤٢٧,٦٩١	٨٣٨,٢١٢	١,٣٩٠,٤٢١	٧,٩٦١,٩١٣	صافي الاصول في ٢٠١٩/١٢/٣١

- تم تخصيص قطعتي ارض رقم ٢٧ ت ٣٨ ت بالمنطقة الصناعية بمدينة العاشر من رمضان مساحتها ٥٢٥٠ متر مربع سعر المتر ١٢٣٥ جنيه وتم سداد ١٠% مقدم حجز بالشيك رقم ٨٦٤١٠٨٦٥٠ بمبلغ ٦٤٨٣٧٥ جنيه وتقسيت الباقي على ٣ سنوات بفائدة قدرها ١٥%

(١٦)



(٦) تكلفة عمليات تحت التنفيذ :

يتمثل هذا البند في بنود تكاليف تخص عمليات أنجزت خلال الفترة ولم تسوى مع العملاء وهي كما يلي:

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	
١٢,١١٢,٥٥٦	١٢,٠٧٨,٨٢٥	م. مختلفة - عمليات ت. التنفيذ
٢٦,٠٥٢,٧٥١	٢٦,٠٢٩,٨٥١	مقاولات ومصنوعات
-	٧,٤٠٨,٨٨٨	اعمال متكاملة
٧,٦٦٩,٨١٨	١١,٩١٦,٠٧٦	مواد ووقود وزيوت - عمليات ت. التنفيذ
٣,١٧٤,٩٨٥	٢,٨٥٣,٣١٧	تكاليف عمالة - عمليات ت. التنفيذ
٦١,٩٩٠	٤٩,٧١٤	نقل وتعتيق وانتقال - عمليات ت. التنفيذ
١٨٦,٢٤٠	١٨٦,٣٩٥	تكاليف الصيانة - عمليات ت. التنفيذ
٨٠,١٤٩	٢٣,١١٤	إيجار معدات - عمليات ت. التنفيذ
٤٩,٣٣٨,٤٨٩	٦٠,٥٤٦,١٨٠	تكلفة عمليات تحت التنفيذ

(٧) استثمارات في شركات شقيقة :-

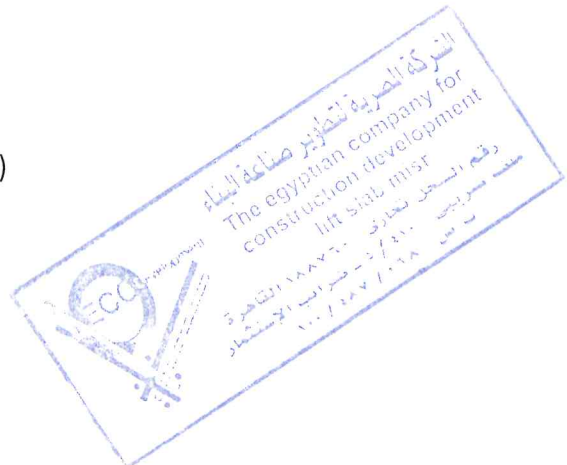
تتمثل الاستثمارات في شركات شقيقة في استثمار شركة المجموعة المصرية الإماراتية بمبلغ ٤٩٠ ألف جنيه تمثل ٤٩% من رأسمال الشركة المستثمر فيها .

١٢٢,٥٠٠	٢٥% قيمة المساهمة والبالغة ٤٩%
٣٦٧,٥٠٠	استكمال راس المال ولم يتم التأشير به بمعرفة الشركة المستثمر فيها
٤٩٠,٠٠٠	

(٨) المخزون :

يتمثل هذا البند فيما يلي:

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	
٤٢٨,٠٥٩	٤٢٨,٠٥٩	مخزن الرفع الثقيل (لفت سلاب)
١,٠٨٠,٨٥٣	١,٠٨٠,٨٥٣	مخزن الشدة المنزلقة (سليب فورم)
١,١٢٣,٨٨٧	١,١٢٣,٨٨٧	مخزن الانفاق
١,٠٩٦	١,٠٩٦	مخزن ورشة الصيانة
٢,٦٣٣,٨٩٥	٢,٦٣٣,٨٩٥	المخزون



(٩) العملاء واوراق القبض بالصافي :

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	يتمثل هذا البند فيما يلي
٤,٦٠٢,٨٣٠	١٠,٦١٥,٤٩٥	عملاء الأنفاق
٥,٨٩٧,٤١٥	٨,١٢٦,٩٨١	عملاء القطاعين (الرفع الثقيل والشدة المنزلقة)
١١,٧٩٥,٠٩٦	١١,١٩٥,٧٩٧	عملاء متكاملة
٧٤٠,٩٥٥	١٩٥,٠٠٠	عملاء أخرى
٢٣,٠٣٦,٢٩٦	٣٠,١٣٣,٢٧٣	إجمالي العملاء
		يخصم منه
(١,٩٠٠,٦٠١)	(١,٩٠٠,٦٠١)	مخصصات انخفاض أرصدة العملاء
-	-	أوراق القبض
٢١,١٣٥,٦٩٥	٢٨,٢٣٢,٦٧٣	(بالصافي) العملاء واوراق القبض

(١٠) استثمارات مالية :

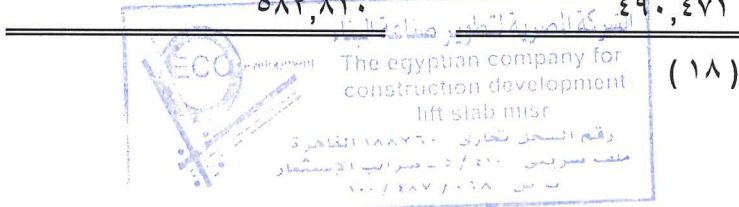
٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	يتمثل هذا البند فيما يلي:
٦٥٩,٩٨٩	٧٤١,٨٤٣	* إستثمارات في (وثائق ثمار / صناديق إستثمار)
٦٥٩,٩٨٩	٧٤١,٨٤٣	إستثمارات مالية
		* قيمة ٣٣٦٢١١ جنيه من الاستثمارات محجوزة كتأمين مقابل خطابات الضمان

(١١) مدينون وارصدة مدينة أخرى :

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	يتمثل هذا البند فيما يلي:
٢٥٢,٠٥٠	٢٣,٥٥٠	تأمينات لدي الغير
-	٥٥,٨٨٩	تأمين سلامة اعمال
١,٥٥٤,٥٢٧	٥٧١,٧٦٩	عهد العاملين
٣٦,٠٢٩	٨٨,٩٥٨	سلف العاملين
٢,١٦٤,٧٥٧	١٣,٩٥١,٣٩٤	مقاولون من الباطن وموردون دفعات مقدمة
٢٠٦,٦٠٠	١٦٣,٠٠٠	مصروفات مدفوعه مقدما
١,٥١٦,٥٩٧	١,٧١٧,١٨١	أرصدة مدينة أخرى
٩٣٠,٠٠٠	٧٣,٠٠٠,٠٠٠	مبالغ تحت التسوية
١٩٥	١٩٥	ضرائب إضافة
١,١٦١,١٨١	١,٢٣٠,٣٠٦	ضرائب المنيع
١٧٨,٩٢٩	١,٢٥٥,٥٩٨	ضرائب مبيعات مدينة
٩٢٤	٩٢٤	ضرائب كسب عمل
٨,٠٠١,٧٨٩	٩٢,٠٥٨,٧٦٥	اجمالي مدينون وارصدة مدينة أخرى

(١٢) تأمين خطابات الضمان :

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	تأمين خطابات ضمان
٥٨٢,٨١٠	٤٩٠,٤٧١	



(١٨)

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	يتمثل هذا البند فيما يلي:
١٨٤,٥٩٣	٥,٣٦٦,٢٥٢	حسابات جارية بالبنوك - جنيه مصري
٦٤٢	٤٥٠	حسابات جارية بالبنوك - دولار امريكى
١,٢٠٧,٧٦٧	٥١,٢٣٧,٦١٤	* ودائع لاجل
٢,١٢٣,١٢٣	٧٣,٢٩٩	نقدية بالصندوق
٣,٥١٦,١٢٥	٥٦,٦٧٧,٦١٥	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 مصري (أربعمائة مليون جنيه مصري) يتمثل في عدد ٤٠ مليون سهم (أربعون مليون سهم) بقيمة اسمية عشرة جنيهات مصرية للسهم .

بلغ رأس مال الشركة المصدر والمدفوع مبلغ ٥٤٩٥٩٥٠٠ جنيه مصري (أربعة وخمسون مليون وتسعمائة وتسعة وخمسون ألفاً وخمسمائة جنيه مصري) موزعاً على ٥٤٩٥٩٥٠ سهم (خمسة مليون وأربعمائة وخمسة وتسعون ألفاً وتسعمائة وخمسون سهم) قيمة كل سهم عشرة جنيهات مصرية.

طبقاً لقرار لجنة القيد بالبورصة المصرية المنعقدة بتاريخ ٢٠١٩/٠١/٠٩ تمت الموافقة على :-

١- قيد تخفيض رأس المال المرخص به للشركة من ٤٠٠ مليون الى ٣٤٠ مليون جنيه مصري

٢- قيد تخفيض رأس المال المصدر والمدفوع للشركة من ٥٤٩٥٩٥٠٠ جنيه مصري الى ٣٤٠٧٤٨٩٠ جنيه مصري عن طريق تخفيض القيمة الاسمية للسهم من ١٠ جنيه مصري الى ٦.٢ جنيه مصري ليصبح رأس مال الشركة بعد التخفيض ٣٤٠٧٤٨٩٠ جنيه مصري موزعاً على عدد ٥٤٩٥٩٥٠ سهم بقيمة اسمية قدرها ٦.٢ جنيه مصري ممثلاً في (١٠) اصدارات بجدول قيد الاوراق المالية المصرية - اسهم

٣- قيد زيادة رأس المال المصدر والمدفوع للشركة من ٣٤٠٧٤٨٩٠ جنيه مصري الى ٥٦١٢٥٥٧٤ جنيه مصري عن طريق الاكتتاب في عدد (٣٥٥٦٥٦٢) سهم بقيمة اسمية للسهم ٦.٢ جنيه مصري ليصبح رأس مال الشركة بعد الزيادة (٥٦١٢٥٥٧٤) جنيه مصري موزعاً على عدد (٩٠٥٢٥١٢) سهم بقيمة اسمية قدرها ٦.٢ جنيه مصري

٤- تم تجزئة السهم من ٦.٢ جنيه الى ١.٢٤ جنيه مع الابقاء على رأس المال المصدر كما هو بمبلغ (٥٦١٢٥٥٧٤.٤) جنيه واصبح عدد الاسهم ٤٥٢٦٢٥٦٠ سهم بقيمة اسمية للسهم ١.٢٤ طبقاً لموافقة هيئة البورصة المصرية بجلستها المنعقدة في ٢٠١٩/١١/٢٠

٥- قيد زيادة رأس المال المصدر والمدفوع للشركة من ٥٦١٢٥٥٧٤.٤ جنيه مصري الى ١٤٠٣١٣٩٣٦ جنيه مصري عن طريق الاكتتاب في عدد (٦٧٨٩٣٨٤٠) سهم بقيمة اسمية للسهم ١.٢٤ جنيه مصري ليصبح رأس مال الشركة بعد الزيادة (١٤٠٣١٣٩٣٦) جنيه مصري موزعاً على عدد (١١٣١٥٦٤٠٠) سهم بقيمة اسمية قدرها ١.٢٤ جنيه مصري



نسبتها	عدد الاسهم	الاسم
١٦.١٢%	٧,٢٩٧,٤٢٨	سماح سليمان السيد سليمان ابوالعلا
١٥.٤٠%	٦,٩٧٢,٥٩٠	هشام محمد ممدوح حمادة
١٣.٢٢%	٥,٩٨٣,٣٤٠	محمود احمد محمد شفيق
٩.٣٢%	٤,٢١٧,٦٠٠	سامية امين سالم
٥.٥٦%	٢,٥١٧,٥٠٠	عمر احمد عاطف قناوي
٤٠.٣٧%	١٨,٢٧٤,١٠٢	مساهمون اخرون
١٠٠.٠٠%	٤٥,٢٦٢,٥٦٠	الاجمالي

(١٥) الالتزامات المحتملة (مخصص التعويضات) :

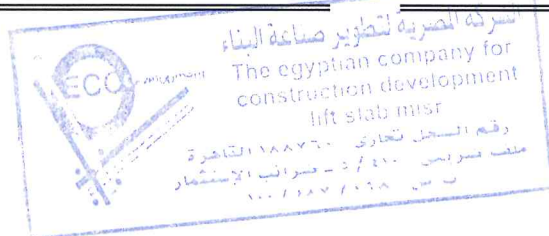
تم دراسة وضع القضايا المقامة ضد الشركة وإستناداً على تقرير المستشار القانوني للشركة في تقديراته لقيمة التعويضات المحتملة للغير مع الأخذ في الاعتبار التغطية التأمينية لشركة مصر للتأمين طبقاً لعقد التأمين المحرر بين الشركة وشركة مصر للتأمين نستخلص أنه لا يوجد ما يستدعي تدعيم المخصص في الوقت الحالي .

(١٦) المقاولين و الموردين و أوراق الدفع :

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	يتمثل هذا البند فيما يلي:
٣,٨٤٨,٢١٣	٥,٦٨٣,٧٠٨	مقاولي الباطن
٨٠١,٤٦٦	٨١٠,٤٣٦	موردين
١٠,٣٥٨,١٥٦	٨٤,١٨٥,٣٩٠	أوراق الدفع
١٥,٠٠٧,٨٣٥	٩٠,٦٧٩,٥٣٤	المقاولون و الموردون و أوراق دفع

(١٧) دائنون وأرصدة دائنة اخرى :

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	ويتمثل هذا البند فيما يلي :
٧٦,٢٠٧	٧,٥٠٥	مصرفات مستحقة
٥٠٧,٢١٢	٥٥١,٩٣٢	الهيئة القومية للتأمينات الاجتماعية
٤٥٦,٧٦٢	٢٦٨,٣٨٤	جاري مصلحة الضرائب
١,٤٩٥,٧٢٤	١,٢٩٥,١٥٥	مستحقات العاملين المرحلة
٨٥,٣٣٨	-	أقساط ضريبة مبيعات
٧,٣١٣,٥٣٨	٥,٩٠٥,٢٧٩	دائنو شراء اراضي
٣٦٣,٨١٦	٣٦٣,٨١٦	دائنو حجز الساحل الشمالي
٢,٨١٩,٢٥٤	٢,٨١٩,٢٥٤	أرصدة دائنة اخرى
١٣,١١٧,٨٥١	١١,٢١١,٣٢٥	دائنون ومصرفات مستحقة



٢٠١٩/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	(١٨) إيرادات العمليات :
-	١٣,٦٢١,٥٥٥	إيرادات نشاط ق الأنفاق
٤٨٣,٥٠٠	١٠٠,٠٠٠	إيرادات نشاط ق سليب فورم
٥٩٥,٠١٦	٢,٨٨٧,٦٧٥	إيرادات نشاط ق ليفت سلاب
٥,٤٤٥,٤٦٨	٣,٣٧٢,١٦٩	إيرادات نشاط ق الأعمال المتكاملة
٦,٥٢٣,٩٨٤	١٩,٩٨١,٣٩٩	إيرادات العمليات

٢٠١٩/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	(١٩) تكلفة العمليات :
٢٩٧,٤٧٧	٥,٣٠٦,١١٠	مواد ووقود وزيوت
١,٠٣٣,٤٣٣	١,٤٥٣,٠٣٥	تكاليف عمالة
١٦٤,٩٥٦	١٦٠,٦٦٥	نقل وتعتيق وانتقال
١٢٢,٣٦٤	٢٩,٨٥٧	تكاليف الصيانة
١٤١,٠٠١	٣٣٠,٧٠٩	إيجار معدات
٧٢٠,٦١٦	٣,٢٧٥,١٩٩	م. مختلفة
٢,٤٧٩,٨٤٧	١٠,٥٥٥,٥٧٥	تكلفة العمليات

٢٠١٩/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	(٢٠) إيرادات متنوعة :
-	-	بيع خردة
١٩,٤٠٠	٣٠٩,٣٨٤	إيرادات أخرى متنوعة
-	-	إيرادات تاجير معدات الانفاق
١٩,٤٠٠	٣٠٩,٣٨٤	إيرادات متنوعة

٢٠١٩/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	(٢١) أرباح (خسائر) رأسمالية :
-	-	خسائر رأسمالية
-	-	أرباح رأسمالية
-	-	أرباح (خسائر) رأسمالية



(٢١)

١٠١١/٠٦/١٠	١٠١٠/٠٦/١٠	(٢٢) مصروفات عمومية وإدارية :
٨٥٢,٥٩٥	٢,١٩٠,٩٠٨	تكاليف عمالة
١٧٠,٠٠٠	٩٩,٦٩٦	دعم واستشارات
٣,٥١٦	٤,٦٤٦	مواد ووقود وزيوت
٥١,٦٢٠	٨٥,٧٤٤	نقل وانتقال
٢٥٣,٧١٤	٢٨٦,٠٧٣	رسوم واشتراكات ودمغات
٥٧,٥٦٨	-	غرامات وتعويضات
١١,٦١٩	٤,٩٢٩	تكاليف الصيانة
٣٣٢,١٩٣	٤٠٧,٦٣٣	مصروفات بنكية
٤١١,٨٠١	٧١٧,٧٥٣	م. مختلفة
٢,١٤٤,٦٢٦	٣,٧٩٧,٣٨٢	مصروفات عمومية وإدارية
٢٠١٩/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	(٢٣) إهلاك الأصول الثابتة :
-	-	إهلاكات وسائل النقل والانتقال
١,١٥٠,٩٢٠	١,٢٧٨,١٨٨	إهلاك الات ومعدات
٢٠,٢١٧	٧١,٢٤٨	إهلاكات الأثاث ومهمات المكاتب
١,١٧١,١٣٧	١,٣٤٩,٤٣٥	إهلاك الأصول الثابتة



٢٤) نصيب السهم في (خسائر) ارباح الفترة :

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

٢٠١٩/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	صافي أرباح / (خسائر) الفترة
٨٩,٤,٨٦١	٤,٧٤٧,٢٠٠	المتوسط المرجح لعدد الاسهم
٤٥,٢٦٢,٢٦٠	١١٣,١٥٦,٤٠٠	ب السهم في صافي أرباح (خسارة) العام (جنية/سهم)
٠.٠٢	٠.٠٤	

٢٥) الالتزامات المحتملة :

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	إجمالي قيمة خطابات الضمان الصادرة لصالح الغير
٣,٣٠٦,٦٥٠	٨,٣٧٩,٢٣٩	تأمين خطابات ضمان - إيضاح (١٢)
(٥٨٢,٨١٠)	(٤٩٠,٤٧١)	قيمة الالتزام المحتمل
٢,٧٢٣,٨٤٠	٧,٨٨٨,٧٦٨	

٢٦) الموقف الضريبي :-

أولاً : الضريبة على أرباح شركات الأموال :

- السنوات من ٢٠٠٤ حتى ٢٠١٧ : لم يتم الفحص عن هذه السنوات حتى تاريخه ، الشركة تقوم بتقديم الأقرارات الضريبية في المواعيد القانونية .

ثانياً : ضريبة كسب العمل :

- تم فحص الشركة حتى عام ٢٠١١ وسداد المستحق ولم يتم الفحص حتى ٢٠١٧ .



ثالثاً : ضريبة المبيعات (القيمة المضافة) :

- الشركة منتظمة في تقديم الاقرار الضريبي في موعده

٢٧) أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لتتفق مع عرض القوائم المالية للسنة المالية الحالية