

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (لفت سلاب مصر)

شركة مساهمة مصرية

القوائم المالية الدورية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

وتقرير مراقب الحسابات عليها



تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية

تقرير فحص محدود الي / 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 ٢٠٢١/٠٣/٣١ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل الاخر والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة اشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى . والإدارة هي المسئولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية ، وتتنحصر مسئوليتنا في التوصل الى استنتاج على هذه القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص

قمنا بفحصنا المحدود طبقا للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للمنشأة والمؤدى 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 فان أعمال الفحص المحدود قد لا تمكنا 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 - في جميع جوانبها الهامة - عن المركز المالي للشركة في ٢٠٢١/٠٣/٣١ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية.

تحريرا في ١٥ / ٠٦ / ٢٠٢١

محاسب قانوني
أحمد الصاوي
محل م.م. ٢٤٩
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية ٢٨٧

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - ليفت سلاب مصر
شركة مساهمة مصرية
قائمة المركز المالي في ٣١ مارس ٢٠٢١

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	إيضاح رقم	الأصول
			الأصول غير المتداولة
١٠,٥٠٤,٤٢٧	١٠,٥٨٧,٤٩٦	(٥)	الأصول الثابتة (بالصافي)
٦٤,٣٠٣,٧٠٦	٨٤,٥٦٢,٨١٨	(٦)	أعمال تحت التنفيذ
٤٩٠,٠٠٠	٤٩٠,٠٠٠	(٧)	استثمارات في شركات شقيقة
٧٥,٢٩٨,١٣٣	٩٥,٦٤٠,٣١٤		مجموع الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
٢,٦٣٣,٨٩٥	٢,٦٣٣,٨٩٥	(٨)	المخزون
٢٥,٣٠٣,٤٢٨	٢٥,٦٣٠,٦٢٤	(٩)	العملاء وأوراق القبض (بالصافي)
٤,٧٥٨,٢٦٩	٤,٨٦٢,٥٤٠	(١٠)	إستثمارات مالية
١١٠,٣٧٣,٤٧١	١٠٥,٦٥٩,٧١٨	(١١)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٤٩٠,٤٧١	٤٩٠,٤٧١	(١٢)	تأمين خطابات ضمان
٧,٥٥٠,٤٢٨	٧,٨٤٨,٢٤٢		تأمينات محتجزة لدى العملاء
٢٩,٦٦٤,٧٥٧	١١,٩٨٧,٠١٧	(١٣)	النقدية وما في حكمها
١٨٠,٧٧٤,٧١٨	١٥٩,١١٢,٥٠٧		مجموع الأصول المتداولة
٢٥٦,٠٧٢,٨٥٠	٢٥٤,٧٥٢,٨٢١		إجمالي الأصول
			حقوق الملكية :
١٤٠,٣١٣,٩٣٥	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
٤,٨٣٦,١٠٤	٩,٧٣٩,٤٦٢		الأرباح والخسائر المرحلة
٤,٩٠٣,٣٥٨	٧١٠,١٠٥		صافي أرباح أو (خسائر) الفترة
١٥١,٦١١,٤٠٠	١٥٢,٣٢١,٥٠٥		مجموع حقوق الملكية
			الإلتزامات غير المتداولة :
٢٤٠,٩٠٦	٢٤٠,٩٠٦		التزامات ضريبية مؤجلة
١١,٢٠٠	١١,٢٠٠		أرصدة دائنة مساهمين
٢٥٢,١٠٦	٢٥٢,١٠٦		مجموع الإلتزامات غير المتداولة
			الإلتزامات المتداولة
٢٥٨,٤٨١	٢٥٨,٤٨١	(١٥)	مخصصات
٢,٧٢٠,٥٤٩	٢,٧٤٣,٧٨٢		تسهيلات بنكية
٨٨,٧٢٧,٢٨٧	٨٨,٠١٢,٩٠٦	(١٦)	المقاولون و الموردون وأوراق دفع
٩,٧٢٢,٢٧٥	٨,٣٨٣,٢٨٧	(١٧)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٢,٧٨٠,٧٥٤	٢,٧٨٠,٧٥٤		عملاء دائنة و دفعات مقدمة
١٠٤,٢٠٩,٣٤٤	١٠٢,١٧٩,٢١٠		مجموع الإلتزامات المتداولة
١٠٤,٤٦١,٤٥٠	١٠٢,٤٣١,٣١٦		مجموع الإلتزامات
٢٥٦,٠٧٢,٨٥٠	٢٥٤,٧٥٢,٨٢١		مجموع حقوق الملكية والإلتزامات

(الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٦) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها) (تقرير مراقب الحسابات مرفق)



العضو المنتدب للشئون المالية
محاسب / هشام محمد ممدوح

المدير المالي
محاسب / عبدالله عبدالخالق

(٣)

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - ليفت سلاب مصر
شركة مساهمة مصرية
قائمة الدخل عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

بالجنية المصري	إيضاح رقم	من ٢٠٢١/٠١/٠١ إلى ٢٠٢١/٠٣/٣١	من ٢٠٢٠/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٠/٠٣/٣١
إيراد العمليات	(١٨)	٣,٣٦٧,٦١٩	٨,٤١٢,٧٣١
تكلفة العمليات	(١٩)	(٣١٤,٩٨٣)	(٥,٤٥٦,٧٦٦)
مجمل الربح		٣,٠٥٢,٦٣٦	٢,٩٥٥,٩٦٥
يضاف إليه :-			
عوائد صناديق الاستثمار		١٠٥,١٥٤	٠
فوائد ودائع		٢٥٠,٧٦٦	١٩,٣٤٩
فروق إعادة تقييم			٠
إيرادات متنوعة	(٢٠)	٢,١٠٠	٠
أرباح (خسائر) رأسمالية	(٢١)		٠
مصروفات عمومية وإدارية	(٢٢)	(٢,٦٩٣,٨٢٣)	(١,٦١٢,٨٠٩)
رواتب وبدلات أعضاء مجلس الإدارة		٠	٠
اهلاك الأصول الثابتة	(٢٣)	(٦,٧٢٧)	(٢٢,٩٧١)
صافي ربح / خسارة الفترة قبل الضرائب		٧١٠,١٠٥	١,٣٣٩,٥٣٤
الضريبة المؤجلة		٠	٠
صافي ربح / خسارة الفترة بعد الضرائب		٧١٠,١٠٥	١,٣٣٩,٥٣٤
عدد الاسهم		٥٦١,٢٥٥,٧٤٤	٤٥,٢٦٢,٥٦٠
نصيب السهم من صافي (ربح / خسارة) الفترة (٢٤)		٠,٠٠	٠,٠٣

(الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٦) 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 ٣١ مارس ٢٠٢١

بالجنية المصري	إيضاح رقم	من ٢٠٢١/٠١/٠١ إلى ٢٠٢١/٠٣/٣١	من ٢٠٢٠/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٠/٠٣/٣١
ربح الفترة بعد الضريبة		٧١٠,١٠٥	١,٣٣٩,٥٣٤
إجمالي الدخل الشامل الآخر		---	---
إجمالي الدخل الشامل		٧١٠,١٠٥	١,٣٣٩,٥٣٤

(الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٦) 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 ٣١ مارس ٢٠٢١

الاجمالي	صافي ارباح وخسائر الفترة	ارباح سنوات سابقة	ارباح مرحلة راسمالي	احتياطي راسمالي	احتياطي عام	احتياطي قانوني	راس المال المدفوع	الرصيد في ٢٠٢١/٠١/٠١
١٥١,٦١١,٣٩٩	٤,٩٠٣,٣٥٨	-	٤,٨٣٦,١٠٤	٩١,٦٧٣	٦٧٨,٤٢٣	٧٨٧,٩٠٦	١٤٠,٣١٣,٩٣٥	٢٠٢١/٠١/٠١
-	-	-	-	-	-	-	-	زيادة رأس المال
-	(٤,٩٠٣,٣٥٨)	-	٤,٩٠٣,٣٥٨	-	-	-	-	الارباح (الخسائر) المرحلة
-	-	-	-	-	-	-	-	تسويات على الارباح والخسائر
٧١٠,١٠٥	٧١٠,١٠٥	-	-	-	-	-	-	ارباح أو خسائر الفترة
١٥٢,٣٢١,٥٠٥	٧١٠,١٠٥	-	٩,٧٣٩,٤٦٣	٩١,٦٧٣	٦٧٨,٤٢٣	٧٨٧,٩٠٦	١٤٠,٣١٣,٩٣٥	الرصيد في ٢٠٢١/٠٣/٣١

قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المالية المقارنة

الاجمالي	صافي ارباح وخسائر الفترة	ارباح سنوات سابقة	ارباح مرحلة خسائر مرحلة	احتياطي عام	احتياطي راسمالي	احتياطي قانوني	راس المال المدفوع	الرصيد في ٢٠٢٠/٠١/٠١
٦٢,٥١٩,٦٨٠	٣,٦١٨,٩١٩	-	١,٢١٧,١٨٥	٩١,٦٧٣	٦٧٨,٤٢٣	٧٨٧,٩٠٦	٥٦,١٢٥,٥٧٤	٢٠٢٠/٠١/٠١
-	-	-	-	-	-	-	-	تخفيض رأس المال بالخسائر
-	-	-	-	-	-	-	-	المرحلة
-	(٣,٦١٨,٩١٩)	-	٣,٦١٨,٩١٩	-	-	-	-	زيادة رأس المال
-	-	-	-	-	-	-	-	الخسائر المرحلة
-	-	-	-	-	-	-	-	تسويات على الخسائر المرحلة
-	-	-	-	-	-	-	-	تسويات وفر ضريبي
١,٣٣٩,٥٣٢	١,٣٣٩,٥٣٢	-	-	-	-	-	-	ارباح أو خسائر الفترة
٦٣,٨٥٩,٢١٢	١,٣٣٩,٥٣٢	-	٤,٨٣٦,١٠٤	٩١,٦٧٣	٦٧٨,٤٢٣	٧٨٧,٩٠٦	٥٦,١٢٥,٥٧٤	الرصيد في ٢٠٢٠/٠٣/٣١

(الإيضاحات المرتبطة من (١) إلى (٢٦) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها) (تقرير مراقبي الحسابات مرفق)



الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (ليفيت سلاب مصر)
شركة مساهمة مصرية
قائمة التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

إيضاح رقم	من ٢٠٢١/٠١/٠١ إلى ٢٠٢١/٠٣/٣١ جنية مصري	من ٢٠٢٠/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٠/٠٣/٣١ جنية مصري
<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>		
صافي (أرباح / خسائر) الفترة قبل الضرائب	٧١٠,١٠٥	١,٣٣٩,٥٣٢
تعديلات لتسوية صافي الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل	٣٨,٠٧٢	٤٢٤,٧٧٢
اهلاك الاصول الثابتة	٧٤٨,١٧٧	١,٧٦٤,٣٠٤
(أرباح / خسائر) التشغيل قبل التغير في رأس المال العامل		
التغير في رأس المال العامل		
التغير في التأمينات لدى العملاء	(٢٩٧,٨١٥)	(٦٦٣,٧١٦)
التغير في رصيد العملاء	(٣٢٧,١٩٦)	(٢,٩٠٠,٢٦٦)
التغير في تكلفة عمليات تحت التنفيذ	(٢٠,٢٥٩,١١٢)	(٤,٧٦٥,٥١٦)
التغير في أرصدة المدينون والارصدة المدينة الاخرى	٤,٧١٣,٧٥٣	١٢٢,٨٤٩
التغير في تأمين خطابات ضمان	.	٢٥,٩٩٦
التغيير في الحسابات الدائنة الاخرى	(١,٣٣٨,٩٨٧)	٤٤٢,٤١١
التغير في مقاولي الباطن وموردين وأورق الدفع	(٧١٤,٣٨٠)	٣,٣٥٣,٥٧٦
التغير في عملاء دفعات مقدمة	.	.
إجمالي التغير في رأس المال العامل	(١٨,٢٢٣,٧٣٨)	(٤,٣٨٤,٦٦٦)
صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل	(١٧,٤٧٥,٥٦١)	(٢,٦٢٠,٣٦٢)
<u>التدفقات النقدية الناتجة عن أنشطة الإستثمار</u>		
مدفوعات لشراء أصول ثابتة	(١٢١,١٤١)	(٨٢٢,٠٩٥)
استثمارات مالية	(١٠٤,٢٧٢)	٨٤٠
صافي النقدية المستخدمة في أنشطة الأستثمار	(٢٢٥,٤١٣)	(٨٢١,٢٥٥)
<u>النقدية المتاحة من أنشطة التمويل</u>		
التغير في رأس المال المدفوع	٢٣,٢٣٣	(١٠٠,٣٧١)
تسهيلات بنكية	.	.
التغير في رأس المال	.	.
ارصدة دائنة للمساهمين	٢٣,٢٣٣	٥,٠٧٦,٧١٤
صافي النقدية المتاحة من أنشطة التمويل	(١٧,٦٧٧,٧٤٠)	٤,٩٧٦,٣٤٣
صافي النقدية وما في حكمها المتاحة خلال العام	٢٩,٦٦٤,٧٥٧	١,٥٣٤,٧٢٥
النقدية وما في حكمها في بداية العام	١١,٩٨٧,٠١٨	٣,٥١٦,١٢٥
النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة المالية	(١٣)	٥,٠٥٠,٨٥٠

(الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٨) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها) (تقرير مراقب الحسابات مرفق)

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (ليفت سلاب)

إيضاحات متممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/٠٣/٣١

(١) نبذة عن الشركة :

تأسست الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء " ليفت 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 المنزلفة والرفع والتزليل 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 والتفقيّة 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 |
| السيد المهندس / محمود احمد محمد شفيق | نائب رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب |
| السيد الأستاذ / هشام محمد مدوح عبد الهادي | العضو المنتدب للشئون المالية |
| السيد المهندس / نهي مصطفى احمد محمد شفيق | عضو مجلس الادارة |
| السيد الأستاذ / مصطفى عبد المنعم الحيوان | عضو مجلس الادارة / مستقل |

(٨)



(٤) أهم السياسات المحاسبية المطبقة :

(٤.١) أسس إعداد القوائم المالية :

فيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية

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

ج- عملة التعامل وعملة العرض :

تم عرض القوائم المالية بالجنية المصرى والذى يمثل عملة التعامل للشركة

د- استخدام التقديرات والحكم الشخصى :

- يتطلب إعداد القوائم المالية وفقا لمعايير المحاسبة المصرية من الادارة استخدام الحكم الشخصى

والتقديرات والافتراضات التى تؤثر على تطبيق السياسات والقيم المعروضة للأصول والالتزامات والإيرادات

والمصروفات ، تعد التقديرات والافتراضات المتعلقة بها فى ضوء الخبرة السابقة وعوامل أخرى متنوعة

معقولة فى ظروف تطبيقها ، تمثل نتائج التقديرات والافتراضات الاساسية 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 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 وفى تاريخ الميزانية ويتم

ترجمة أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالمعاملات الاجنبية 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) 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.



٤.٣.٢

النفقات اللاحقة لاقتناء الأصول الثابتة :

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 الاصلاح والصيانة بقائمة الدخل عن السنة المالية التي تم تحمل تلك المصروفات خلالها

٤.٣.٣

إستبعاد الأصول الثابتة :

تتحدد الأرباح والخسائر الناشئة عن إستبعاد 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 الإنتاجي المقدر لكل نوع من أنواع الأصول الثابتة ، هذا ويتم بصفة دورية مراجعة العمر الإنتاجي المقدر للأصول الثابتة ، وفيما يلي بيانا بالاعمار الإنتاجية المقدرة.

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) 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 والارصدة المدينة الاخرى :

تثبت العملاء وأوراق القبض وارصدة المدينون بقيمتها الاسمية مخصوصا 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 لاغراض إعداد التدفقات النقدية .

(٤.٧) الاضمحلال :

أ- الاصول 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 للاصول المالية الهامة بذاتها على مستوى كل أصل مستقل

- يتم التقدير للاصول المالية المتبقية على مستوى المجموعات التي تشترك في خصائص خطر الائتمان

- يتم الاعتراف بكافة خسائر الاضمحلال في قائمة الدخل ويتم تحويل الخسائر المجمعة المتعلقة باصل 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 باصول مالية تم قياسها بالتكلفة المستهلكة والاصول المالية التي تعتبر اداة قروض بقائمة الدخل يتم الاعتراف بعكس الاصول المالية المتاحة للبيع والتي تعتبر اداة حقوق ملكية مباشرة

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 فى 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 المتوقع الحصول عليها من استخدام الأصل للوصول إلى قيمتها الحالية باستخدام سعر خصم قبل الضريبة يعكس التقييم الحالى 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 لآخذ تأثير ذلك في الاعتبار هذا ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ الميزانية وتعديلها (عند الضرورة) لظهور 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 طبقا لنسبة الاتمام بشأن تحقق الإيراد - وهى الأكثر ملائمة لطبيعة نشاط الشركة والأكثر تعبيراً عن نتائج ، وقد تم إثبات الإيرادات بموجب مستخلصات الاعمال المنفذة نظرا لطبيعة تعاقدات الشركة عن أعمال منفصلة.

٤.١٢.٢ إيراد الفوائد :

يتم الاعتراف بإيراد الفوائد بقائمة الدخل شهريا طبقا لأساس النسبة الزمنية واخذا في الاعتبار معدل العائد المستهدف به الأصل .

٤.١٢.٣ إيرادات الاستثمار :

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

(٤.١٣) أرباح بيع الاستثمارات :

يتم الاعتراف بأرباح 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 الأرباح 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 رأس المال المصدر ولا يتم التوزيع من هذا الاحتياطي ولكن يمكن استخداماً 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 الأخرى : يجوز لجمعية العامة بناء علي علي إقتراح من مجلس الادارة تكوين احتياطيات أخرى .

(٤.١٨) ربحية السهم :

تعرض الشركة النصيب الأساسي للسهم لاسهمها 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 الأولي .

تتضمن التكلفة كافة النفقات المتعلقة مباشرة واللازمة لتجهيز الأصل الي حالته التي يتم تشغيله 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 الإجتماعية الحكومي لصالح العاملين طبقاً لقانون التأمينات الاجتماعية ويساهم العاملين وأصحاب العمل بموجب هذا القانون في النظام بنسبة ثابتة من الاجور والموتوبات 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 فى 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 ٢٠٢١ - وفقا للقوائم المالية تبين أنه يوجد تسهيلات سحب على المكشوف خلال ميزانيات الربع سنوية لعام ٢٠٢١ من البنوك قدرها ٢٧٤٣٧٨٢ ، فى حين أنه يوجد رصيد للودائع لأجل فى ٣١ مارس ٢٠٢١ مبلغ ٩٢٥٣٨٢٧ 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 المعروض 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 أوكل 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

لا يوجد حاليا اى رهونات على اصول الشركة المالية او المعنوية لأى جهة.

(٤.٢٣) عائد الاستثمارات

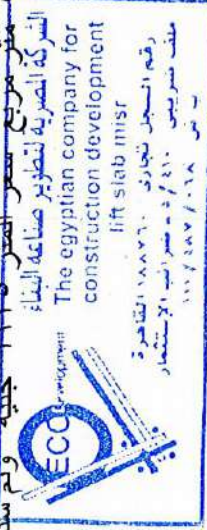
يتحقق العائد على الاستثمارات من خلال تحقيق عائد على استثمارات الشركة بصناديق الاستثمار .



٥- الاصول الثابتة واهلاكاتها في ٣١ مارس ٢٠٢١

الاجمالي	الإثاث ومهمات المكاتب	وسائل النقل والانتقال	أخشاب	الاعمال المكتملة	قطاع الرفع- النقل	قطاع الشدة المنزقة	قطاع الانفاق	الارضى	بيان
	%١٠	%٥٠		%١٠	%١٠	%١٠	%١٠		
٣٧,١٥٤,٠٦٤	٩٧,٤٧٦	٣٧٤,٩٦٠	٢١٩,٢٣٢	٧٩٣,٣٤٥	٩,٩٥٨,٨٦٥	٥,٨٣١,٠٣٥	١١,٣٦٨,٨٨٧	٧,٦٣٧,٢٦٣	التكلفة في ٢٠٢١/٠١/٠١
١٢١,١٤١	١٢٠,٥٦٦				٥٧٥				* الإضافات
.									الاستيعادات
٣٧,٢٧٥,٢٠٤	١,٠٩١,٠٤٢	٣٧٤,٩٦٠	٢١٩,٢٣٢	٧٩٣,٣٤٥	٩,٩٥٩,٤٤٠	٥,٨٣١,٠٣٥	١١,٣٦٨,٨٨٧	٧,٦٣٧,٢٦٣	التكلفة في ٢٠٢١/٠٣/٣١
٢٦,٦٤٩,٦٣٧	٩٦٦,٧٦٢	٣٧٤,٩٥٩	.	٥٩,٥٠١	٩,٤٣٨,٩١٤	٥,٨٣١,٠٣٥	٩,٩٧٨,٤٦٦	.	مجمع الإهلاك في ٢٠٢١/٠١/٠١
.									اهلاك الإضافات
٣٨,٠٧٢	٦,٧٢٧			١٨,٣٤٦	١٢,٩٩٩				اهلاك الفترة
.									اهلاك الاستيعادات
٢٦,٦٨٧,٧٠٩	٩٧٣,٤٨٩	٣٧٤,٩٥٩	.	٧٧,٨٤٧	٩,٤٥١,٩١٣	٥,٨٣١,٠٣٥	٩,٩٧٨,٤٦٦	.	مجمع الإهلاك في ٢٠٢١/٠٣/٣١
١٠,٥٨٧,٤٩٦	١١٧,٥٥٣	١	٢١٩,٢٣٢	٧١٥,٤٩٩	٥٠٧,٥٢٨	.	١,٣٩٠,٤٢١	٧,٦٣٧,٢٦٣	صافي الاصول في ٢٠٢١/٠٣/٣١
١٠,٥٠٤,٤٢٧	٣,٧١٤	١	٢١٩,٢٣٢	٧٣٣,٨٤٥	٥١٩,٩٥١	.	١,٣٩٠,٤٢١	٧,٦٣٧,٢٦٣	صافي الاصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١

- تم تخصيص قطعتي ارض رقم ٢٧ ت ٣٨ ت بالمنطقة الصناعية بمدينة العاشر من رمضان مساحتها ٢٥٠ متر مربع سعر المتر ١٢٣٥ جنيه ولم تسدد
%١٠ مقدم حجز بالشيك رقم ٨٦٤١٠٣٦٥٠ بمبلغ ٦٤٨٣٧٥ جنيه وتقسيط الباقي على ٣ سنوات بقائدة قدرها ١٥%



(٦) تكلفة عمليات تحت التنفيذ :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١	يتمثل هذا البند في بنود تكاليف تخص عمليات أنجزت خلال الفترة ولم تسوى مع العملاء وهي كما يلي:
١٣,٧٥٦,٦٢٤	١٩,٦٥٤,٠٦٢	م. مختلفة - عمليات ت. التنفيذ
٢٦,٠٦٠,١٢٥	٢٦,٩٧٠,٠٩٣	مقاولات ومصنعيات
١٣,٨١٤,٣٠٦	٢٤,٢٤٩,٦٩٧	مواد ووقود وزيوت - عمليات ت. التنفيذ
٢,٩٧٧,٨٤١	٥,٦٦٩,٣٨١	تكاليف عمالة - عمليات ت. التنفيذ
٤٢,٢٣٤	١٠٥,١٦٠	نقل وتعبئة وانتقال - عمليات ت. التنفيذ
١٨٦,٣٩٥	٢٣٢,١١٥	تكاليف الصيانة - عمليات ت. التنفيذ
٧,٤٠٨,٨٨٨	٧,٤٠٨,٨٨٨	اعمال متكاملة
٥٧,٢٩٣	٢٧٣,٤٢٢	إيجار معدات - عمليات ت. التنفيذ
٦٤,٣٠٣,٧٠٦	٨٤,٥٦٢,٨١٨	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 رأس المال ولم يتم التأشير به بمعرفة الشركة المستثمر فيها
٤٩٠,٠٠٠	

(٨) المخزون :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١	يتمثل هذا البند فيما يلي:
٤٢٨,٠٥٩	٤٢٨,٠٥٩	مخزن الرفع الثقيل (لفت سلاب)
١,٠٨٠,٨٥٣	١,٠٨٠,٨٥٣	مخزن الشدة المنزقة (سلب 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 :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١	
٤,٥٥٨,٤٣٩	٤,٥٥٨,٤٣٩	يتمثل هذا البند فيما يلي
٩,٢٤٠,٦٥٨	٩,٢٤٠,٦٥٨	عملاء الأنفاق
١٣,٣٠٤,٣٤٨	١٣,٣٠٤,٣٤٨	عملاء القطاعين (الرفع الثقيل والشدة المنزقة)
١٠٠,٥٨٤	٤٢٧,٧٨٠	عملاء متكاملة
٢٧,٢٠٤,٠٢٩	٢٧,٥٣١,٢٢٥	عملاء أخرى
		إجمالي العملاء
(١,٩٠٠,٦٠١)	(١,٩٠٠,٦٠١)	يخصم منه
-	-	مخصصات انخفاض أرصدة العملاء
٢٥,٣٠٣,٤٢٨	٢٥,٦٣٠,٦٢٤	اوراق القبض
		(بالصافي) العملاء واوراق القبض

(١٠) استثمارات مالية :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١	
٤,٧٥٨,٢٦٩	٤,٨٦٢,٥٤١	يتمثل هذا البند فيما يلي:
٤,٧٥٨,٢٦٩	٤,٨٦٢,٥٤١	* استثمارات في (وئاق ثمار / صناديق استثمار)
		إستثمارات مالية
		* قيمة ٣٣٦٢١١ جنيه من الاستثمارات محجوزة كتأمين مقابل خطابات الضمان

(١١) مدينون وارصدة مدينة أخرى :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١	
٢٣,٣٥٠	٨٠,٢٣٩	يتمثل هذا البند فيما يلي:
٩٠١,٤٥٤	١,١٨٦,٨٧٥	تأمينات لدي الغير
٤,٤٨٥,٠٠٠	-	عهد العاملين
٨١,٤٦١	٤٦,٦٤٣	عهد العضو المنتدب
٢٤,٢٠٦,٨٧٤	٢٣,٥٠٦,٨٤٦	سلف العاملين
١٧٥,١٨٥	١٦٢,٠٠٠	مقاولون من الباطن وموردون دفعات مقدمة
٤٦٨,٧٢٢	٤٦٨,٧٢٢	مصرفات مدفوعه مقدما
٧٩٠,٠٠٠	٧٩٠,٠٠٠	أرصدة مدينة أخرى
٢٥٧,٨٧٥	٢٥٧,٨٧٥	مدينو شراء اراضي
٧٣,٠٠٠,٠٠٠	٧٣,٠٠٠,٠٠٠	تجهيزات اراضي مباعه
٣,٥٠٠,٠٠٠	٣,٥٠٠,٠٠٠	حسابات مدينة شركة ام او تي
-	١١٩,٦٤٨	حسابات مدينة ضرائب
١٩٥	١٩٥	مدينون متنوعون
٧٣٥,٦٢٤	٧٣٥,٦٢٤	ضرائب إضافة
١,٢٣٠,٣٠٦	١,٢٣٠,٣٠٦	ضريبة قيمة مضافة (ضريبة اضافية تحت الرد)
٥١٦,٥٠٢	٥٧٢,٨٢١	ضرائب المنبع
٩٢٤	٩٢٤	ضرائب مبيعات مدينة
١١٠,٣٧٣,٤٧١	١٠٥,٦٥٩,٧١٨	ضرائب كسب عمل
		اجمالي مدينون وارصدة مدينة أخرى

(١٢) تأمين خطابات الضمان :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١	تأمين خطابات ضمان
٤٩٠,٤٧١	٤٩٠,٤٧١	(١٣) النقدية وأرصدة لدى البنوك :
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١	يتمثل هذا البند فيما يلي:
٢٠,٣٩٢,٤٤٣	٢,٧١٧,٦٢٣	حسابات جارية بالبنوك - جنيه مصري
٢٤٧	٢٤٧	حسابات جارية بالبنوك - دولار امريكي
٩,٢٤٥,٠٦٣	٩,٢٥٣,٨٢٧	* ودائع لاجل
٢٧,٠٠٤	١٥,٣٢٠	نقدية بالصندوق
٢٩,٦٦٤,٧٥٧	١١,٩٨٧,٠١٧	النقدية وأرصدة لدى البنوك
		* قيمة ٨٠,٥٣٢٤ 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 إلى ٣٤٠ مليون جنيه مصري
 - ٢- قيد تخفيض رأس المال المصدر والمدفوع للشركة من ٥٤٩٥٩٥٠٠ جنيه مصري إلى ٣٤٠٧٤٨٩٠ جنيه مصري عن طريق تخفيض القيمة الاسمية للسهم من ١٠ جنيه مصري إلى 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 الأوراق المالية المصرية - اسهم
 - ٣- قيد زيادة رأس المال المصدر والمدفوع للشركة من ٣٤٠٧٤٨٩٠ جنيه مصري إلى 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 إلى ١.٢٤ جنيه مع الإبقاء على رأس المال المصدر كما هو بمبلغ (٥٦١٢٥٥٧٤.٤) جنيه وأصبح عدد الاسهم ٤٥٢٦٢٥٦٠ سهم بقيمة اسمية للسهم ١.٢٤ طبقاً لموافقة هيئة البورصة المصرية بجلستها المنعقدة في ٢٠١٩/١١/٢٠
 - ٥- تم الحصول على موافقة البورصة المصرية على زيادة رأس المال المصدر الى (١٤٠٣١٣٩٣٦) جنيه وأصبح عدد الاسهم ١١٣١٥٦٤٠٠ سهم بقيمة اسمية للسهم ١.٢٤ طبقاً لموافقة هيئة البورصة المصرية بجلستها المنعقدة في ٢٠٢٠/١٠/٠١
 - ٤- تم تجزئة السهم من ١.٢٤ جنيه إلى ٠.٢٥ جنيه مع الإبقاء على رأس المال المصدر كما هو بمبلغ (١٤٠٣١٣٩٣٦) جنيه وأصبح عدد الاسهم ٥٦١٢٥٥٧٤٤ سهم بقيمة اسمية للسهم ٠.٢٥ جنيه طبقاً لموافقة هيئة البورصة المصرية بجلستها المنعقدة في ٢٠٢١/٠٣/٠٨

فيما يلي بيان بمساهمي الشركة ونسب مساهمتهم وعدد الاسهم :

نسبتها	عدد الاسهم	الاسم
%١٤.٠١	٧٨,٦٥٥,٤٥٠	هشام محمد منور حمادة
%٦.٧٣	٣٧,٧٥٦,٦٦٦	مباشر للخدمات المالية مركز دبي المالي العالمي
%٦.٥١	٣٦,٥٢٥,٤٨٩	عمر احمد عاطف قناوي
%٥.٤١	٣٠,٣٥٠,٢٤٠	سماح سليمان السيد عبدالقادر
%٦٧.٣٤	٣٧٧,٩٦٧,٨٩٩	مساهمون اخرون
%١٠٠.٠٠	٥٦١,٢٥٥,٧٤٤	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 المبرر بين الشركة وشركة مصر للتأمين نستخلص أنه لا يوجد ما يستدعي تدعيم المخصص في الوقت الحالي .

(١٦) المقاولين و الموردين و أوراق الدفع :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١
٣,٨٩٩,٦٠٣	٣,١٧٨,٠٩٧
٨٠٤,٧٩١	٨١١,٩١٧
٨٤,٠٢٢,٨٩٣	٨٤,٠٢٢,٨٩٣
٨٨,٧٢٧,٢٨٧	٨٨,٠١٢,٩٠٦

يتمثل هذا البند فيما يلي:

مقاولي الباطن

موردين

أوراق الدفع

المقاولون و الموردون وأوراق دفع

(١٧) دائنون وأرصدة دائنة أخرى :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١
٦٤,٥٠٠	٦٤,٥٠٠
٥٥٨,٠٣٧	٥٤٨,٩٨٠
٣٢٣,٤٠١	٢٩٢,٦٧٥
١,١٠١,٨٠٠	٨١٠,٨٤٣
٥,٩٠٥,٢٧٩	٤,٧٩٦,٩٦٣
٣٦٣,٨١٦	٣٦٣,٨١٦
١,٤٠٥,٤٤٢	١,٥٠٥,٥١٠
٩,٧٢٢,٢٧٥	٨,٣٨٣,٢٨٧

ويتمثل هذا البند فيما يلي :

مصرفات مستحقة

الهيئة القومية للتأمينات الاجتماعية

جاري مصلحة الضرائب

مستحقات العاملين المرحلة

دائنو شراء اراضي

دائنو حجز الساحل الشمالي

أرصدة دائنة أخرى

دائنون ومصرفات مستحقة

(٢٠)



		(١٨) إيرادات العمليات :
٢٠٢٠/٠٣/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١	إيرادات نشاط قى الأنفاق
٧,٩٨٢,٢١١	٢,٢١٤,٤٤٤	إيرادات نشاط قى سليلب فورم
٤٣٠,٥٢٠	٢٢٨,٤٨٠	إيرادات نشاط قى ليفت سلاب
	٩٢٤,٦٩٥	إيرادات نشاط قى الأعمال المتكاملة
٨,٤١٢,٧٣١	٣,٣٦٧,٦١٩	إيرادات العمليات
		(١٩) تكلفة العمليات :
٢٠٢٠/٠٣/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١	مواد ووقود وزيت
٣,٢٨٢,٣٠٤	٧,٩٢٠	تكاليف عمالة
٦٦٧,٩٥٠	٢٠٠,٧٩٠	نقل وتعتيق وانتقال
٨٣,٧٦٩	٢٢,١٦٥	تكاليف الصيانة
٢٣,٢٣١	٤٦٥	إيجار معدات
١٢٨,١٦٨	٢٤,٥٦٠	م. مختلفة
٨٦٩,٥٤٤	٢٧,٧٣٨	اهلاكات اصول
٤٠١,٨٠١	٣١,٣٤٥	تكلفة العمليات
٥,٤٥٦,٧٦٧	٣١٤,٩٨٣	



٢٠٢٠/٠٣/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١
-	٢,١٠٠
-	-
-	-
-	٢,١٠٠

(٢٠) إيرادات متنوعة :

بيع خردة
إيرادات أخرى متنوعة
إيرادات تأجير معدات الانفاق
إيرادات متنوعة

٢٠٢٠/٠٣/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١
٥٨٤,١٧٣	١,٥٩٤,٩٠٨
٥٣٦,٧٥٢	١٤٦,٩٤٥
٥٩٨	٥,٧٥٢
٢٤,٤٢٦	٢٢,٣٩٠
٦٩,٤٩٢	٢٧٩,٢٦٠
	٢,٢٥٠
١,٩٦٠	١٣٠
١٥٣,٠٩٤	١٥٤,٠١٥
٢٤٢,٣١٤	٤٨٨,١٧٣
١,٦١٢,٨٠٩	٢,٦٩٣,٨٢٣

(٢١) مصروفات عمومية وإدارية :

تكاليف عمالة
دعم واستشارات
مواد ووقود وزيوت
نقل وانتقال
رسوم واشتراكات ودمغات
غرامات وتعويضات
تكاليف الصيانة
مصروفات بنكية
م. مختلفة
مصروفات عمومية وإدارية

٢٠٢٠/٠٣/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١
-	-
٢٢,٩٧١	٦,٧٢٧
٢٢,٩٧١	٦,٧٢٧

(٢٢) إهلاك الأصول الثابتة :

إهلاكات وسائل النقل والانتقال
إهلاكات الأثاث ومهمات المكاتب
إهلاك الأصول الثابتة



(٢٢)

(٢٣) 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 :

٢٠٢٠/٠٣/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١	صافي أرباح / (خسائر) الفترة
١,٣٣٩,٥٣٤	٧١٠,١٠٥	المتوسط المرجح لعدد الاسهم
٤٥,٢٦٢,٢٦٠	٥٦١,٢٥٥,٧٤٤	نصيب السهم في صافي أرباح (خسارة) العام (جنية/سهم)
٠.٠٣	٠.٠٠	

(٢٤) الالتزامات المحتملة :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١	إجمالي قيمة خطابات الضمان الصادرة
٤,٠٣١,٦٧٣	٤,٠٨١,٦٧٣	لصالح الغير
(٤٩٠,٤٧١)	(٤٩٠,٤٧١)	تأمين خطابات ضمان - إيضاح (١٢)
٣,٥٤١,٢٠٢	٣,٥٩١,٢٠٢	قيمة الالتزام المحتمل

(٢٥) الموقف الضريبي :-

أولاً : الضريبة على أرباح شركات الأموال :

- مستحق على الشركة ضرائب عن السنوات من ١٩٧٩ حتى ٢٠٠٤ بمبلغ (٣٦٤٤٩٧٢) تم فحص الشركة حتى ٢٠٠٣ وسداد الضريبة المستحقة على الشركة بالاستفادة من قانون رقم ١٧٣ لسنة ٢٠٢٠ (التجاوز عن مقابل التأخير)

- السنوات من ٢٠٠٤ حتى ٢٠٢٠ : لم يتم الفحص عن هذه السنوات ، الشركة تقوم بتقديم الأقرارات الضريبية في المواعيد القانونية .

ثانياً : ضريبة كسب العمل :

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

ثالثاً : ضريبة المبيعات (القيمة المضافة) :

- يتم تقديم الاقرارات في مواعيدها القانونية

(٢٦) أرقام المقارنة

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

