

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (ثفت سلاب مصر)

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١

وتقرير مراقب الحسابات عليها

المحتويات	الصفحة
تقرير مراقب الحسابات	-
قائمة المركز المالي	١
قائمة الدخل	٢
قائمة الدخل الشامل	٣
قائمة التغير في حقوق الملكية	٤
قائمة التدفقات النقدية	٥
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية	٦ - ٢٤

تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة / مساهمي الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (لفت سلاب مصر)

راجعنا القوائم المالية المرفقة للشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (لفت سلاب مصر) "شركة مساهمة مصرية" والمتمثلة في قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ وكذا القوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسؤولية إدارة الشركة ، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسؤولية اختبار السياسات المحاسبية العلانية وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملزمة للظروف.

مسئولية مراقب الحسابات

تتخصص مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها. وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير منا الالتزام بمتطلبات السلوك المهني وتخطيط أداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية. وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم المهني للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة.

وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية. و إننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية و مناسبة و تعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية.

اساس الرأي المتحفظ

لم تتم إدارة الشركة بدراسة أثر تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم (٤٧) المعدل لسنة ٢٠١٩ الأدوات المالية، حيث أنه يتوجب على إدارة الشركة إعداد نماذج الخسائر الائتمانية المتوقعة من الأصول المالية التي تُطبق عليها متطلبات الاضمحلال في القيمة في تاريخ إعداد القوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ والشركة بصدد التعاقد مع خبير لإعداد تلك النماذج ودراسة أثرها المحتمل على الأصول المالية للشركة.

الرأي المتحفظ

وفيما عدا تأثير التسويات المحتملة والتي كان من الممكن تحديد ضرورتها إذا ما تم تطبيق معيار (٤٧) الأدوات المالية وفقاً لما ورد في فقرة الرأي المتحفظ أعلاه، ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح - في جميع جوانبها الهامة - عن المركز المالي للشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (لفت سلاب مصر) في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ وعن ادائها المالي وتنقلاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .

مدى الالتزام بالمتطلبات القانونية الأخرى

- تمسك الشركة بحسابات منظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات
- البيانات الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحة التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر.

مراقب الحسابات

د/ أحمد الصاوي

س.م.م: ١٢٤٢٩

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية ٢٨٧

أحمد الصاوي

محاسب قانوني

س.م.م: ١٢٤٢٩

القاهرة في ٣١ مارس ٢٠٢٢

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - لوفت سلاب مصر

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة المركز المالي

في 31 ديسمبر 2021

31 ديسمبر 2020	31 ديسمبر 2021	إيضاح رقم	
جنيه مصري	جنيه مصري		
9 461 960	9 253 596	(5)	الأصول غير المتداولة
			أصول ثابتة
64 303 706	2 846 982	(6)	أصول حق استخدام (تأجير لمواري)
490 000	85 110 502	(7)	أعمال تحت التنفيذ
74 255 666	490 000	(8)	استثمارات في شركات شقيقة
	97 701 080		إجمالي الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
2 633 895	2 633 895	(9)	المخزون
25 303 428	32 618 925	(10)	العلاء وأوراق القبض بالمصارف
4 758 269	5 052 018	(11)	استثمارات مالية
110 373 469	100 157 973	(12)	مدينون وأرصدة مديونية أخرى
490 471	490 471	(13)	تأمين خطابات ضمان
7 550 428	8 220 508		تأمينات محتجزة لدى العلاء
29 664 757	8 555 581	(14)	التدبير رسا في حكها
180 774 717	157 729 371		إجمالي الأصول المتداولة
255 030 383	255 430 451		إجمالي الأصول
			حقوق الملكية
140 313 936	140 313 936	(15)	رأس المال المصدر والمنفوع
787 906	1 012 175		الإحتياطي القانوني
678 423	678 423		إحتياطي علم
91 673	91 673		إحتياطي رسمي
3 793 638	7 370 546		أرباح مرحلة
3 801 177	858 794		صافي أرباح العام
149 466 753	150 325 547		إجمالي حقوق الملكية
			الالتزامات غير المتداولة
240 906	186 561		الالتزامات مشروعية مؤجلة
11 200	411 200		أرصدة دائنة مساهمين
252 106	597 761		إجمالي الالتزامات الغير المتداولة
			الالتزامات المتداولة
258 481	258 481	(16)	مخصصات
2 720 549	2 740 742		إمبيلات بنكية
88 727 287	90 361 436	(17)	مقاولون وموردون وأوراق دفع
10 824 453	8 365 730	(18)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
2 780 754	2 780 754		علاء دائنة ودفعات مقبلة
105 311 524	104 507 143		إجمالي الالتزامات المتداولة
255 030 383	255 430 451		إجمالي حقوق الملكية والالتزامات

* الإيضاحات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة
لواء /عمر احمد عاتق قناوي

نائب رئيس مجلس الإدارة العضو المنتدب
مهندس /محمود احمد محمد شفيق

العضو المنتدب للشئون المالية
محاسب /كاشيم محمد ممدوح

المدير المالي
محاسب /مؤمن عبدالرؤوف

* تقرير مراقب الحسابات "مرفق"



عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021

نصيب المسهم من صافي ربح/خسارة العام

الابضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها.

محاسبہ مؤمن عبد الرؤوف



الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - ليفت سلاب مصر
(شركة مساهمة مصرية)
قائمة الدخل الشامل
عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021

من 2020/01/01 حتى 2020/12/31	من 2021/01/01 حتى 2021/12/31	إيضاح رقم
3 801 177	858 794	
-	-	صافي (خسائر) أرباح العام
3 801 177	858 794	الدخل الشامل الآخر
		أجمالي الدخل الشامل عن العام

* الإيضاحات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها.
المدير المالي
محاسب / مؤمن عبدالرؤوف

العضو المنتدب للشئون المالية
محاسب / هشام محمد معنوح
نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
مهندس / محمود احمد محمد شفيق

رئيس مجلس الإدارة
لواء/ عمر احمد عاطف قناوى



الشركة المصرية للتطوير مساهمة في اداء جليك صلب مصر
 (شركة مساهمة مصرية)
 قائمة التغير في حقوق الملكية
 عن فترة السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021

الإجمالي	صافي أرباح ح (خسائر ع) الخلف	الأرباح (الخسائر) الصاعدة	تحتفظ	تحتفظ مع	الأرباح	رأس المال	إجمالي
جانب مصري	جانب مصري	جانب مصري	جانب مصري	جانب مصري	جانب مصري	جانب مصري	رقم
62 519 680	3 618 918	1 217 186	91 673	678 423	787 906	56 125 574	
84 188 362						84 188 362	فرصية في 1 يناير 2020
(1 042 466)	(3 618 918)	3 618 918					الأرباح في رأس المال
		(1 042 466)					الأرباح والخسائر الصاعدة
3801177	3801177		0				توزيعات على الأرباح
149 456 753	3 801 177	3 793 638	91 673	678 423	787 906	140 313 936	صافي أرباح لعام 2020
149 456 753	3 801 177	3 793 638	91 673	678 423	787 906	140 313 936	الفرصية في 31 ديسمبر 2020
0	(3 801 177)	3 576 808			224 269		الفرصية في 1 يناير 2021
							الأرباح والخسائر الصاعدة
150 326 547	858 794	7 379 546	91 673	678 423	1 012 175	140 313 936	توزيعات على الأرباح
							الفرصية في 31 ديسمبر 2021

تعليق الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة
 لواء محمد مصطفى خليل

مجلس إدارة
 محمد شحات

مجلس إدارة
 محمد شحات

مجلس إدارة
 محمد شحات



الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - ليفت سلاب مصر

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021

من 2020/01/01 حتى 2020/12/31 جنيه مصري	من 2021/01/01 حتى 2021/12/31 جنيه مصري	إيضاح رقم	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
4 808 139	1 037 804		صافي أرباح (خسائر) العام قبل الضرائب
-	(35 000)		تعديلات لتسوية صافي الأرباح (الخسائر) مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
1 442 289	386 510	(5)	أرباح رأسمالية
-	-		إهلاك أصول ثابتة
-	-		التسوية المؤجلة
324 650	73 000		استهلاك تأجير تمويل
6 575 078	360 132		تسويات
(1 487 363)	(670 080)		أرباح (خسائر) التشغيل قبل التغيرات في الأصول والالتزامات
(4 167 733)	(7 315 497)		التغير في: التأمينات لدى العملاء
(14 965 217)	(20 806 796)		التغير في العملاء
(102 371 682)	10 215 496		التغير في تكلفة صلاحيات تحت التنفيذ
92 340	-		التغير في المديونين وأرصدة مدينة أخرى
(3 395 577)	(1 589 897)		التغير في تأمين خطابات ضمان
73 719 452	1 634 149		التغير في الأرصدة الدائنة الأخرى
1 505 000	-		التغير في مقاولي الجلبين وموردين وأوراق الدفع
(44 495 702)	(18 172 493)		التغير في صلاء الدفعات المقدمة
(1 604 566)	(178 146)		صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
-	35 000		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(4 098 279)	(2 919 982)		مطلوعات لشراء أصول ثابتة
(5 702 847)	(2 93 749)		مقوضات بيع أصول
-	(3 356 877)		أصول حق استخدام (تأجير تمويل)
(240 213)	20 193		استثمارات مالية
84 188 361	-		صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة الاستثمار
(7 600 968)	400 000		التدفقة المتاحة من أنشطة التمويل
76 347 180	420 194		تسهيلات بنكية
26 148 631	(21 109 176)		التغير في رأس المال
3 516 125	29 664 757		أرصدة دائنة للمساهمين
29 664 757	8 555 581	(13)	صافي التدفقات المتاحة من أنشطة التمويل
-	-		صافي التغير في التدفقات خلال العام
-	-		التدفقة في أول العام
-	-		التدفقة في نهاية العام

* الإيضاحات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة
لواء/عمر أحمد عاطف قناوي

نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
مهندس / محمود أحمد محمد شفيق

العضو المنتدب للشؤون المالية
محاسب/إشمام محمد ممدوح

المدير المالي
محاسب/مؤمن عبدالوؤف



الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (ليفيت سلاب مصر)
(شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية غير المجمعة
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١

(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 ٢٠٢٨/٧ .

(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 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 تزاول 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
 - السيد المهندس / محمود احمد محمد شفيق
 - السيد الأستاذ / هشام محمد ممدوح عبد الهادي
 - السيدة المهندس / نهى مصطفى احمد محمد شفيق
 - السيد الأستاذ / مصطفى عبد المنعم الحيوان
- رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
العضو المنتدب للشئون المالية
عضو مجلس الإدارة
عضو مجلس الإدارة مستقل

إصدار القوائم المالية:

اعتمدت القوائم المالية بواسطة مجلس إدارة الشركة بجلسته المنعقدة بتاريخ ٢٩ / ٣ / ٢٠٢٢.

(٤) أهم السياسات المحاسبية المطبقة :

(٤.١) أسس إعداد القوائم المالية :

فيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المطبقة :

أ- الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين :

تم إعداد القوائم المالية وفقا لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين واللوائح السارية

ب- أسس القياس

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

ج- عملة التعامل وعملة العرض:

تم عرض القوائم المالية بالجنية المصرى والذي يمثل عملة التعامل للشركة

د- استخدام التقديرات والحكم الشخصى :

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

- يتم إعادة مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها بصفة دورية.

- يتم الاعتراف بالتغيير 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 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 وفقا 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 والاهلاك :

٤.٣.١ الاعتراف الأولي والقياس

- يتم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة مخصصا منها مجمع الاهلاك .
- تتضمن التكلفة التكاليف المباشرة المتعلقة باقتناء الأصل.
- تتبع الشركة في إهلاكها لطريقة القسط الثابت.

٤.٣.٢ النفقات اللاحقة لاقتناء الأصول الثابتة :

يتم إضافة النفقات اللاحقة إلى 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 إستبعاد الأصول الثابتة :

تحدد 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 الانتاجي المقدر لكل نوع من أنواع الأصول الثابتة ، هذا ويتم بصفة دورية مراجعة العمر الانتاجي المقدر للأصول الثابتة ، وفيما يلي بيانا بالاعمار الانتاجية المقدره .

العمر الانتاجي المقدر

نوع الاصل

١٠ سنوات	الات ومعدات (قطاع الانفاق)
١٠ سنوات	الات ومعدات (قطاع الرفع الثقيل)
١٠ سنوات	الات ومعدات (قطاع الشدة المنزقة)
٥ سنوات	سيارات
١٠ سنوات	معدات مكتبية وأثاث

(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 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 لاغراض إعداد التدفقات النقدية .

(٤.٧) الإضمحلال :

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 الإضمحلال المتعلقة بأصل مالي للبيع بالاستعانة بالقيمة العادلة الحالية.
- يتم اختبار الإضمحلال 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 الإضمحلال 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 الإضمحلال اذا كان العكس يمكن ربطه بطريقة موضوعية لحدث بعد الاعتراف بخسائر الإضمحلال المتعلقة بأصول مالية تم قياسها بالتكلفة المستهلكة والأصول المالية التي تعتبر اداة فروض 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 الفهم الدفترية للأصول غير المالية للشركة بخلاف الأصول الضريبية المؤجلة في تاريخ كل قوائم مالية لتحديد ما اذا كان هناك أي 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 اذا كانت القيمة الدفترية للأصل أو وحدة المولدة للنقد تزيد عن قيمته الاستردادية ، هذا ويتمثل 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 المتوقع الحصول عليها من استخدام الأصل للوصول الى 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 اذا ما حدث تغير في التقديرات المستخدمة في تحدي القيمة الاستردادية ، هذا ويتم رد خسائر الانخفاض في قيمة الأصل الى المدى الذي لا تتجاوز به القيمة الدفترية للأصل قيمة الدفترية التي كان سيتم حسابها بعد خصم الاهلاك أو الاستهلاك اذا ما كانت خسائر الانخفاض في القيمة لم يتم الاعتراف بها مسبقا.

(٤.٨) المعاملات مع الاطراف ذوي العلاقة :

تثبت المعاملات مع الاطراف ذوي العلاقة التي تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية وفقا للشروط التي يضعها مجلس الادارة وبمفهوم أسس التعامل مع الغير .

(٤.٩) المخصصات :

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني قائم أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي 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 فإن 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 حالي.

(٤.١٠) دائنون وأرصدة دائنة أخرى :

يتم إثبات الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى بالتكلفة.

(٤.١١) رأس المال :

يتم إثبات قيمة المدفوع لشراء أسهم رأس المال المسجلة ضمن حقوق الملكية كتغير في حقوق الملكية بما في ذلك التكاليف المتعلقة بالشراء ، وفي حالة قيام الشركة بشراء أسهمها يتم تبويب الأسهم المشتراة 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 الانتماء بشأن تحقق الإيراد - وهي الأكثر ملائمة لطبيعة نشاط الشركة والأكثر تعبيراً عن نتائجها ، 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 واخذاً في الاعتبار معدل العائد المستهدف به الأصل .

٤.١٢.٣ إيرادات الاستثمار :

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

(٤.١٣) أرباح بيع الاستثمارات :

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

(٤.١٤) المصروفات :

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

(٤.١) ضريبة الدخل :

تشمل ضرائب الدخل على 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 على الربح الضريبي للفترة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ القوائم المالية وأي تسوية لضريبة مستحقة عن سنوات سابقة .

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

يتم إثبات أصل ضريبي مؤجل في حالة الربح الضريبي في المستقبل من المتوقع أن يكون متاحاً لمقابلة استخدام الأصل . يتم تخفيض الأصول الضريبية المؤجل للمدي الذي لا يكون متوقعاً أن الميزة الضريبية المتعلقة بها سوف تتحقق .

(٤.١٦) المخزون :

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

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

(٤.١٧) الاحتياطي القانوني :

طبقاً لمطلوبات 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 استخدام زيادة رأس المال أو تخفيض الخسائر . تستمر الشركة في تجنب ٥٪ من الربح السنوي حتى يصل إلى 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 على علي إقتراح من مجلس الإدارة تكوين احتياطيات أخرى .

(٤.١٨) ربحية السهم :

تعرض الشركة النصيب الأساسي للسهم لاسهمها العادية . يتم احتساب النصيب الأساسي للسهم بقسمة الربح والخسارة المتعلقة بالمساهمين عن مساهمتهم في الأسهم العادية بالشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم 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 إلى حالة التي يتم تشغيلها وفي الغرض الذي أقتني من أجله .

يتم تحويل المشروعات تحت التنفيذ إلى بند الأصول 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 .

(٤.٢) التأمينات الاجتماعية :

تساهم الشركة في نظام التأمينات الاجتماعية الحكومي لصالح العاملين طبقا لقانون التأمينات الاجتماعية ويساهم العاملون وأصحاب العمل بموجب هذا القانون في النظام بنسبة ثابتة من الاجور والموتوبات طبقا لحصة كلا منهما ويقتصر التزام الشركة في قيمته مساهمتها , وتحمل مساهمات الشركة لقائمة الدخل طبقا لاساس الاستحقاق .

٤.٢٢.١ القيمة العادلة للأدوات المالية :

تتمثل الأدوات المالية في أرصدة النقدية بالبنوك والصندوق والعلاء والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى والموردين وأوراق الدفع والدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى وبنوك سحب على المكشوف والمستحق من وإلى الأطراف ذوى العلاقة ، وقد تم تقييم تلك الأدوات المالية وفقا للسياسات المحاسبية والمبينة في الإيضاح 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 والألتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية والشركة غير معروضة لخطر العملات الأجنبية حيث يوجد رصيد جارى مدين بالدولار بالبنك التجارى الدولى وأن سعر صرف الدولار في اتجاه تصاعدي .

٤.٢٢.٤ مخاطر التغير في أسعار الفائدة :

يتمثل خطر الفائدة في تغير أسعار الفائدة والتي قد يكون له تأثير على نتائج الأعمال وسلفيات الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢١ - وفقا للقوائم المالية تبين أنه يوجد تسهيلات سحب على المكشوف خلال ميزانيات الربع سنوية لعام ٢٠٢١ من البنوك قدرها ٢٧٤٣٧٨٢ ، في حين أنه يوجد رصيد للودائع لأجل في ٣١ مارس ٢٠٢١ مبلغ ٩٢٥٣٨٢٧ 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 ونظرا للمتابعة المستمرة لتحصيل المديونيات من العملاء فإن درجة هذا الخطر تعد
مقبولة مقارنة بما يتم في مثل هذا النشاط .

٤.٢٢.٧ خطر السيولة (التمويل) :

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

(٤.٢٣) الرهونات

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

(٤.٢٤) عائد الاستثمارات

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

٦- أصول حق استخدام

يحدد المعيار المبادئ المتعلقة بالاثبات والقياس والعرض والافصاح عن عقود الايجار والهدف هو ضمان ان يقدم المستأجرون والمؤجرون معلومات ملائمة بطريقة تعبر بصديق عن تلك المعاملات وتعطي هذه المعلومات أساس لمستخدمي القوائم المالية لتقييم اثر عقود الايجار علي المركز المالي والاداء المالي والتدفقات النقدية للمشاقية عند نشاء العقد تقييم اذا كان العقد عقد ايجار او ينطوي علي عقد ايجار اذا كان العقد يحول الحق في استخدام أصل محدد لفترة من الزمن مقابل عوض.

ويتم تحديد مدة عقد الايجار باعتبارها العام غير القابلة للإلغاء في عقد الايجار جنباً الى جنب مع كل من :-

(أ) الفترات المشمولة بخيار تحديد عقد الايجار اذا كان المستأجر متأكداً بصوره معقولة من ممارسة هذا الخيار (ب) الفترات المشمولة بخيار انتهاء عقد الايجار اذا كان المستأجر متأكداً بصوره معقولة من ممارسة هذا الخيار ومن امثله الحالات التي تؤدي عادة بمفردها او مجتمعة الى تصنيف عقد الايجار على انه عقد تأجير تمويلي ما يلي:-

- ١- ان يقترب على عقد التأجير ملكية الأصل محل العقد للمستأجر في نهاية عقد التأجير .
- ٢- كان للمستأجر الخيار في شراء الأصل محل العقد بسعر من المتوقع ان يكون اقل بدرجة كافية عن القيمة العادلة في التاريخ الذي يصبح فيه الخيار قابلاً للممارسة بما يجعل من المؤكد بشكل معقول في تاريخ نشاء عقد التأجير ان الخيار سيتم ممارسته
- ٣- تغطي مدة التأجير الجزء الاكبر من العمر الاقتصادي للأصل محل العقد حتى ولو لم تحويل الملكية
- ٤- تبلغ القيمة الحالية لدفعات الايجار في تاريخ نشاء عقد الايجار على الاقل ما يقارب كافة القيمة العادلة للأصل محل العقد .
- ٥- يعد الأصل محل العقد ذو طبيعة متخصصة الى حد ان المستأجر فقط هو من يستطيع استخدامه بدون تعديلات كبيرة .

وفيما يلي معالجة عقد التأجير التمويلي للسيارات

البيان	عام ٢٠٢١
أصول حق استخدام (تأجير تمويلي)	٢٩١٩٩٨٢
استهلاك أصول حق استخدام	٧٣٠٠٠
صافي الأصول حق الاستخدام	٢٨٤٦٩٨٢
(٧)- تكلفة عمليات تحت التنفيذ :	

يتمثل هذا البند في بلود تكاليف تخص عمليات اتجزت خلال الفترة و لم تسوى مع العملاء و هي كما يلي:

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٣٧٥٦٦٢٤	١٩٣١٨٣٨٤	م.مختلفة - عمليات ت.التنفيذ
٢٦٠٦٠١٢٥	٢٧٠٣٣٣٦	مقاولات و مصنوعات
١٣٨١٤٣٠٦	٢٤٩٦٠٩٣٥	مواد و وقود و زيوت-عمليات ت.التنفيذ
٢٩٧٧٨٤١	٥٨٣٨٣٣٤	تكاليف عمالة - عمليات ت.التنفيذ
٤٢.٢٣٤	٢٠٧٣٣٦	نقل و تعقيم و النقل - عمليات ت.التنفيذ
١٨٦٣٩٥	٢١٥٧٠٠	تكاليف الصيانة - عمليات ت.التنفيذ
٧٤٠٨٨٨٨	٧٤٠٨٨٨٨	أعمال متكاملة
٥٧٢٩٣	١٢٧٥٨٩	إيجار معدات - عمليات ت.التنفيذ
٦٤٣٠٣٧٠٦	٨٥١١٠٥٠٢	

(٨) استثمارات في شركات شقيقة :-

تتمثل الاستثمارات في شركات شقيقة في استثمار شركة المجموعة المصرية الاماراتية بمبلغ ٤٩٠ ألف جنيه تمثل ٤٩٪ من رأس مال الشركة المستثمر فيها.

١٢٢٥٠٠
٣٦٧٥٠٠
<u>٤٩٠٠٠٠</u>

٢٥٪ قيمة المساهمة و البالغة ٤٩٪

استكمال رأس المال ولم يتم التأشير به بمعرفة الشركة المستثمر فيها

(٩) المخزون:

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١
٤٢٨.٥٩	٤٢٨.٥٩
١٠٨.٨٥٣	١٠٨.٨٥٣
١١٢٣٨٨٧	١١٢٣٨٨٧
١.٩٦	١.٩٦
<u>٢٦٣٣٨٩٥</u>	<u>٢٦٣٣٨٩٥</u>

يمثل هذا البند فيما يلي:

مخزون الرفع الثقيل (لفت سلاب)

مخزون الشدة المنزلقة (سليب فورم)

مخزون الانفاق

مخزون ورشة الصيانة

١٠- العملاء واوراق القبض بالصافي :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١
٤٥٥٨٤٣٩	٤٥٥٨٤٣٩
٩٢٤.٦٥٨	١٢٢٤.٦٥٨
١٣٣.٤٣٤٨	١٧٦١٩٨٤٥
١.٠٥٨٤	١.٠٥٨٤
<u>٢٧٢.٤٠٢٩</u>	<u>٣٤٥١٩٥٢٦</u>
(١٩٠.٦٠١)	(١٩٠.٦٠١)
<u>٢٥٣.٣٤٢٨</u>	<u>٣٢٦١٨٩٢٥</u>

يتمثل هذا البند فيما يلي

عملاء الأنفاق

عملاء القطاعين (الرفع الثقيل والشدة المنزلقة)

عملاء متكاملة

عملاء أخرى

إجمالي العملاء

يخصم منه

مخصصات انخفاض أرصدة العملاء

اوراق القبض

العملاء واوراق القبض (بالصافي)

١١- استثمارات مالية:

يتمثل هذا البند فيما يلي:

- استثمارات في (وثائق ثمار/صناديق استثمار)

استثمارات مالية

- قيمة ٣٣٦٢١١ جنية من الاستثمارات محجورة كتأمين مقابل خطابات الضمان

٢٠٢٠/١٢/٣١

٤.٧٥٨.٢٦٩

٤٧٥٨٢٦٩

٢٠٢١/١٢/٣١

٥.٥٢٠.١٨

٥.٥٢٠.١٨

١٢- مدينون وارصدة مدينة اخرى:

يتمثل هذا البند فيما يلي:

تأمينات لذي الغير

عهد العاملين

عهد العضو المنتدب

سلف العاملين

مقاولون من الباطن وموردون دفعات مقدم

مصرفوات مدفوعة مقدما

ارصدة مدينة اخرى

مدينو شراء اراضي

تجهيزات اراضي مباحة

حسابات مدينة شركة ام او تي

حسابات مدينة ضرائب

مدينون متنوعون

ضرائب إضافة

ضريبة قيمة مضافة (ضريبة اضافية تحت الرد)

ضرائب المنبع

ضرائب مبيعات مدينة

ضرائب كسب العمل

الاجمالي

٢٠٢٠/١٢/٣١

٢٣٣٥٠

٩.١٤٥٤

٤٤٨٥.٠٠٠

٨١٤٥٩

٢٤٢.٦٨٧٤

١٧٥١٨٥

٤٦٨٧٢١

٧٩.٠٠٠

٢٥٧٨٧٥

٧٣.٠٠٠.٠٠٠

٣٥.٠٠٠.٠٠٠

-

١٩٥

٧٣٥٦٢٤

١٢٣.٣٠٦

٥١٦٥.٢

٩٢٤

١١.٣٧٣.٤٦٩

٢٠٢١/١٢/٣١

٢٤٣٥٠

٤١٦٣٥٩

-

٣٢٣٧٩

٢٣٥٦٧٥١

١٦٣.٠٠٠

٤٦٨٧٢١

٧٩.٠٠٠

٢٥٧٨٧٥

٧٣.٠٠٠.٠٠٠

-

٣٥٠

١٩٥

٧٣٥٦٢٤

١٢٨١٢٤

٥٧٢٨٢١

٩٢٤

١٠.١٥٧٩٧٣

١٣- تأمين خطابات الضمان:

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٤٩٠٤٧١	٤٩٠٤٧١
٤٩٠٤٧١	٤٩٠٤٧١

تأمين خطابات ضمان

١٤- النقدية وإرصدة لدى البنوك:

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١
٢٠٣٩٢٤٤٣	١٥٦٠٤
٢٤٧	٣٣
٩٢٤٥٠٦٣	٨٥٢٥٩٧٦
٢٧٠٠٤	١٣٩٦٨
٢٩٦٦٤٧٥٧	٨٥٥٥٥٨١

يتمثل هذا البند فيما يلي:

حسابات جارية بالبنوك - جنيه مصري
حسابات جارية بالبنوك - دولار أمريكي
*ودائع لاجل
نقدية بالصندوق

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

١٥- 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 ٠٩/٠١/٢٠١٩ 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) إصدارات 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 ٢٠/١١/٢٠١٩

- ٥- تم الحصول على موافقة البورصة المصرية على زيادة رأس المال المصدر إلى (١٤٠٣١٣٩٣٦) جنيه وأصبح عدد الأسهم ١١٣١٥٦٤٠٠ سهم بقيمة اسمية للسهم ١.٢٤ طبقاً لموافقة هيئة البورصة المصرية بجلستها المنعقدة في ١٠/١٠/٢٠٢٠.
- ٤- تم تجزئة السهم من ١.٢٤ جنيه إلى ٠.٢٥ جنيه مع الإبقاء على رأس المال المصدر كما هو بمبلغ (١٤٠٣١٣٩٣٥) جنيه وأصبح عدد الأسهم ٥٦١٢٥٥٧٤٤ سهم بقيمة اسمية للسهم ٠.٢٥ جنيه طبقاً لموافقة هيئة البورصة المصرية بجلستها المنعقدة في ٢٠٢١/٣/٨.

فيما يلي بيان بمساهمي الشركة ونسب مساهمتهم وعدد الأسهم :

م	اسم المساهم	عدد الأسهم	نسبة المساهمة
١	هشام محمد ممدوح حمادة	٢٧٥٢٦٨٨٥	%٤.٩
٢	مباشر للخدمات المالية مركز دبي المالي العالمي	٤٨٦٢٢٣٦٨	%٨.٦٦
٣	عمر احمد عاطف قناوي	٤٩١٣٩٠٥٢	%٨.٧٦
٤	صفوت وليد كامل الزينى	٣٠٣٥٠٢٤٠	%٨.٤٧
٥	خالد محمد مراد محمد	٥٦٢٠٠٥٦٠	%١٠.٠١
٦	مساهمون اخرون	٣٣٢٢٢٨٣١٩	%٥٩.١٩
	الإجمالي	٥٦١٢٥٥٧٤٤	%١٠٠.٠٠

١٦- الالتزامات المحتملة (مخصص التعويضات) :

تم دراسة وضع القضايا المقامة ضد الشركة واستناداً 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 .

١٧- المقاولين والموردين وأوراق الدفع:

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	يتمثل هذا البند فيما يلي:
٣٨٩٩٦.٣	٣٧٨٨٥٤٢	مقاولي التباطن
٨٠٤٧٩١	٣٨٦.٩٣	موردين
-	٢٤٨٥٤٣٥	التزام عقد التاجير
٨٤.٢٢٨٩٣	٨٣٧.١٣٦٥	أوراق الدفع
٨٨٧٢٧٢٨٧	٩.٣٦١٤٣٥	

١٨- دائنون وارصدة دائنة أخرى:

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	ويتمثل هذا البند فيما يلي:
٦٤٥٠٠	٣٩٥٠٠	مصروفات مستحقة
٥٥٨.٣٧	١١٥١٦١	الهيئة القومية للتأمينات الاجتماعية
١٤٢٥٥٨٣	٥٣٩٩٤١	جاري مصلحة الضرائب
١١.١٨٠٠	٩٦٤٥٩٠	مستحقات العاملين المرحلة
٥٩.٥٢٧٩	٤٧٩٦٩٦٣	دائنو شراء أراضي
٣٦٣٨١٦	٣٦٣٨١٦	دائنو حجز الساحل الشمالي
-	٤.٢٥١	هيئة التأمين الصحي
١٤.٥٤٣٨	١٥.٥٥٠.٨	ارصدة دائنة اخرى
١٠.٨٢٤٤٥٣	٨٣٦٥٧٣٠	

١٩- إيرادات العمليات:

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	إيرادات نشاط ق الأنفاق
١٧٢٢.٦١٦	٣١١٣٧٣٥	إيرادات نشاط ق ليفت سلاب
٣٤٦٩١.٠٠	٩٦٥٩.٥	إيرادات نشاط ق سليب فورم
١٠.٠٠٠	١.٩٧١.٤٤	إيرادات نشاط ق الأصال المتكاملة
٣٣٧٢١٦٩	١٥.٥٠.٦٨٤	
٢٤١٦١٨٨٥		

٢٠- تكلفة العمليات:

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	
٦٤٥٧٥٩٠	٤٠٣٨٤٤	مواد ووقود وزيوت
١٨٠٠٣٦٣	١٩٨٨٨٨٥	تكاليف عمالة
٢٢٩٧٣٥	١٢٠٩٥١	نقل وتعبئة وانتقال
٦١٥١٦	٢٤٠٣١	تكاليف الصيانة
٦٣٢٨٦٣	٢٧٩٢١١	إيجار معدات
٤٢٨٧٨٢٢	٢٣٣٦٩٠٩	م. مختلفة
١٣٢٥٤٠٢	٣٦٦٨٢٩	إهلاك أصول ثابتة
١٤٧٩٥٢٩١	٥٥٢٠٦٦٠	

٢١- إيرادات متنوعة:

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	
١٢٠٠٠٠	٢١٠٠	بيع خردة
٥٤٩١٦٤	٣٤٢٤٥	إيرادات أخرى متنوعة
٦٦٩١٦٤	٣٦٣٤٥	

٢٢- مصروفات عمومية وإدارية:

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	
٢٥٧٠٠٢٧	٣١٢٤٣٢٨	تكاليف عمالة
١١٢٨٠٦٧	١٦٢٣٣٥	دعم واستشارات
٦٤٠٤	١٧٠٥٢٥	مواد ووقود وزيوت
١٠٩٤١٤	٨٠٤١٩	نقل وانتقال
٤٧٧٨٨٩	٤٤٣٠٨٧	رسوم واشتراكات وخدمات
-	٤٠٢٥١	المساهمة التكافلية
١٠٥٥	٧٤٦١٨	غرامات وتعويضات
٤٩٢٩	٧١١٨	تكاليف الصيانة
٥٣٥٩٣٣	٤٥٢٦٦٥	مصروفات بنكية
٩٥٤١٢٣	١٣٠٩٥٠٥	م. مختلفة
-	٣٥٠٠٠٠٠	ضرائب سنوات سابقة
٥٧٨٧٨٤١	٩٣٦٤٨٥١	

٢٣- إهلاك الأصول الثابتة:

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	
١١٦٨٨٧	١٩٦٨١	إهلاكات الأثاث ومهمات المكاتب
١١٦٨٨٧	١٩٦٨١	

٢٤- نصيب السهم في أرباح العام:

يتم احتساب نصيب السهم في الأرباح باستخدام طريقة المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال العام و ذلك على النحو التالي :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١
٣٨.١١٧٧	٨٥٨٧٩٤
١١٣١٥٦٤.٠٠	٥٦١٢٥٥٧٤٤
٠.٠٣٤	٠.٠٠١٥

صافي أرباح العام
المتوسط المرجح لعدد الأسهم

٢٥- الالتزامات المحتملة:

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١
٤٠٣١٦٧٣	٤٠٨١٦٧٣
(٤٩٠٤٧١)	(٤٩٠٤٧١)
٣٥٤١٢٠٢	٣٥٩١٢٠٢

إجمالي قيمة خطابات الضمان الصادرة لصالح الغير
تأمين خطابات ضمان - إيضاح (١٢)
إجمالي قيمة خطابات الضمان الصادرة لصالح الغير

٢٦- الموقف الضريبي:-

أولاً: الضريبة على أرباح شركات الأموال:

- تم سداد مبلغ ٣٦٠.٠٠٠ جنية تحت حساب الفروق الضريبية المستحقة على عن السنوات من ١٩٧٩ حتى ٢٠٠٤ والبالغه ٣٦٤٤٩٧٢ جنية للأستفادة من قانون رقم ١٧٣ لسنة ٢٠٢٠ (التجاوز عن مقابل تأخير) وتم شؤيتها على المصروفات
- السنوات من ٢٠٠٤ حتى ٢٠٠٨: لم يتم الفحص عن هذه السنوات ,
- السنوات من ٢٠٠٩ حتى ٢٠١٢: تم الفحص وصدر قرارى لجنة الطعن بفروق ضريبية بنحو ٧٥٣ ألف جنية ولم يتم السداد عن هذه السنوات ,
- الشركة تقوم بتقديم الاقرارات الضريبية في المواعيد القانونية.

ثانياً: ضريبة كسب العمل:

- تم فحص الشركة حتى عام ٢٠١١ و سداد المستحق و لم يتم الفحص حتى تاريخه.

ثالثاً: ضريبة المبيعات (القيمة المضافة):

- يتم تقديم الاقرارات في مواعيدها القانونية

٢٧- أرقام المقارنة:

القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

- تم تعديل القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وأرقام المقارنة المعروضة تمثل القوائم المالية بعد التعديل وسوف يتم عرض القوائم المالية المعدله على اقرب جمعية عمومية للشركة لاعتمادها.