

م قواله
٢٤٤
٢٠١٦/٥/١١

شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير
إحدى شركات الشركة القابضة للتشييد والتعمير

مصر الجديدة فى : ٢٠١٦/٥/١١

السيدة الاستاذة / نائب رئيس قطاع الشركات المقيدة بالبورصة المصرية
القرية الذكية - ١٣٥ B كيلو ٢٨ طريق مصر اسكندرية الصحراوى
فاكس ٣٥٣١٦٣٨٢ - ٣٥٣١٦٣٧٥

تحية طيبة .. وبعد :

بمناسبة انتهاء فترة الربع الثالث للسنة المالية ٢٠١٥/٢٠١٦.

نتشرف بأن نرفق طية لسيادتكم القوائم المالية الآتية المعدة طبقا لقرار السيد / رئيس الجهاز المركزى للمحاسبات رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ والمعتمدة من إدارة مراقبة حسابات الاسكان والتعمير بالجهاز المركزى للمحاسبات .

- ١- قائمة المركز المالي فى " ٢٠١٦/٣/٣١ " (التفصيلية والمختصرة) .
 - ٢- قائمة الدخل عن الفترة المالية من ٢٠١٥/٧/١ الى ٢٠١٦/٣/٣١ (التفصيلية والمختصرة) .
 - ٣- قائمة التدفقات النقدية من ٢٠١٥/٧/١ الى ٢٠١٦/٣/٣١ (التفصيلية والمختصرة) .
 - ٤- قائمة التغير فى حقوق الملكية عن الفترة المنتهية فى " ٢٠١٦/٣/٣١ " .
 - ٥- الإيضاحات والمعلومات المتممة للقوائم المالية فى " ٢٠١٦/٣/٣١ " .
 - ٦- تقريرى مراقب الحسابات عن القوائم المالية للشركة فى ٢٠١٦/٣/٣١ والواردان من الجهاز المركزى للمحاسبات / إدارة مراقبة حسابات الاسكان والتعمير رقمى ٢٢٤ ، ٢٣٠ بتاريخ ٢٠١٦/٥/١١ .
- هذا وسوف يتم موافاتكم برد الشركة على تقرير مراقب الحسابات فور الانتهاء من إعداده .
- رجاء التفضل بالإحاطة والتنبيه باتخاذ اللازم .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

العضو المنتدب
للشئون المالية الإدارية
ونائب رئيس مجلس الإدارة

(السيد الدكتور / عصام صادق محمد)



قائمة المركز المالي في ٢٠١٦/٣/٣١

القيمة بالجنيه

مقارن ٢٠١٥/٦/٣٠ جنيه	البيان	الدليل المحاسبي	رقم الإيضاح	فرعى	جزئى	كلى
				التكلفة	مجمع الإهلاك	الصافى
	الأصول طويلة الأجل :-			جنيه	جنيه	جنيه
	الأصول الثابتة :-	١١	(١)			
٢٠١٣٧٢١	- أراضي	١١١		٢٠١٣٧٢١	-	٢٠١٣٧٢١
١٠١١٠١٤١	- مبانى وإنشاءات ومرافق وطرق	١١٢		١٩٤١٤٨٩٥	٩٧١٤٦٩٢	٩٧٠٠٢٠٣
٢٢٦٦٨٦	- آلات ومعدات وأجهزة	١١٣		١٩٨٤٠٥٥	١٨٨١٢١٥	١٠٢٨٤٠
١٢٨٧٣٣٥	- وسائل نقل وانتقال	١١٤		٥٤٠٥٤٥١	٣٤٢٢٦٧٣	١٩٨٢٧٧٨
١٦٠٠١٩	- عدد وأدوات	١١٥		٤١٣٩٩٦	٢٢٠٧٣٠	١٩٣٢٦٦
١١١٤٨٦١	- أثاث وتجهيزات مكتبية	١١٦		٧٥٧٧٠٦٨	٦٤٩٥٢٧٥	١٠٨١٧٩٣
١٤٩١٢٧٦٣				٣٦٨٠٩١٨٦	٢١٧٣٤٥٨٥	١٥٠٧٤٦٠١
	* مشروعات تحت التنفيذ :-	١٢	(٢)			
١٨٤٦٠٧٩	- تكوين استثمارى	١٢١				١٦٤٤١٩٥
	* استثمارات طويلة الاجل :-	١٣	(٣)			
١٧١	- استثمارات فى اسهم فى شركات اخرى	١٣٤			١٧١	
١٠٧٤٥٩	- استثمارات فى سندات	١٣٥			١٠٧٤٥٩	
١٠٧٦٣٠						١٠٧٦٣٠
١٦٨٦٦٤٧٢	- مجموع الأصول طويلة الأجل (١)					١٦٨٢٦٤٢٦
	* الأصول المتداولة :-					
	المخزون :-	١٦				
١٢٢٩٨٢٠٢	- مخزون خامات ومواد ووقود وقطع غيار	١٦١		١٣١٠٣٥٢٥		
٢٧٥٢٤٩١٩٨	- مخزون انتاج غير تام	١٦٢		٣٨٤٢٩٣١١٥		
١٢٧٣١٧٠٠٨	- مخزون انتاج تام بالتكلفة	١٦٣		٦١٦٩٦٨١٨		
٤١٤٨٦٤٤٠٨					٤٥٩٠٩٣٤٥٨	
٤١٤٨٦٤٤٠٨	بعدة				٤٥٩٠٩٣٤٥٨	١٦٨٢٦٤٢٦



تابع قائمة المركز المالي في ٢٠١٦/٣/٣١

القيمة بالجنيه

مقارن ٢٠١٥/٦/٣٠ جنوه	البيــــــــــــــــان	الدليل المحاسبي	رقم الإيضاح	فرعى جنوه	جزئى جنوه	كلى جنوه
٤١٤٨٦٤٤٠٨	مأقبلة				٤٥٩٠٩٣٤٥٨	١٦٨٢٦٤٢٦
	* عملاء وأوراق قبض وحسابات مدينة					
١٧٦١٥٢٠٠٢	- عملاء (بعد خصم المخصص البالغ (٢٦٦٩٤٣٨٥ ج)	١٧١		١٣٢٣٧٠٦٥٩٧		
-	- حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	١٧٤		-		
١٢٠٤٩	- إيرادات مستحقة التحصيل	١٧٥		٨٢٢٧		
٥٦٩٩٨٣	- مصروفات مدفوعة مقدما	١٧٦		٢٥٨١٧١		
٦٦٤٠٥١١٥	- حسابات مدينة أخرى (بعد خصم المخصص البالغ ٢٤٦٠٩٣٥١ ج)	١٧٧	(٤)	١٨٢٢١٩٣٥٣		
٨٣٠٩	- موردون (ارصدة مدينة) (بعد خصم المخصص البالغ ٦٤٩٥٦ ج)	٢٨١		٥٠٢٩٢٨٢٢		
٧٣٤١٧	- حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٢٨٤				
١٨٢٨٥٨٩٣٧٥					١٥٥٦٤٨٥١٧٠	
	*تقديية بالبنوك والصندوق :-					
٢٠٠٠٠٠٠	- ودائع لأجل بالبنوك	١٩١	(٥)	٢٠٠٠٠٠٠		
١٤٧١٩٢٢٣	- حسابات جاريه بالبنوك	١٩٣		٢٠٦٠٥٩٠		
٦٨٢٩٧٢٥	- تقديية بالصندوق	١٩٤		١٢٣٣٣٦		
٢٣٥٤٨٩٤٨					٤١٨٣٩٢٦	
٢٢٦٧٠٠٢٧٣١	مجموع الأصول المتداولة				٢٠١٩٧٦٢٥٥٤	
	الالتزامات المتداولة					
-	قسط بنك الاستثمار القومى ٢٠١٦/٢٠١٥				٢٦٣٣٤٥	
	* مخصصات :-		(٦)			
٢٢٩٥٠٠	- مخصص الضرائب المتنازع عليها	٢٦٧		٢٢٩٥٠٠		
١٩٥٨٧٦٤	- مخصص المطالبات والمنازعات	٢٦٨		١٩٥٨٧٦٤		
	- مخصصات اخرى :-	٢٦٩				
١١٧٥٤٨٢٨	- مخصص الضرائب			١١٧٥٤٨٢٨		
١٣٩٤٣٠٩٧					١٣٩٤٣٠٩٧	
٢٢٥١٠٣٢٧٣	سحب على المكشوف	٢٧١			٢٢٦٥٥٨١٥٥	
	*موردون وأوراق دفع وحسابات دائنة :-					
١٣٢٨٦٧٧٧	- عملاء	١٧١		١٣٢٢٤٥٦٣		
٣٤٨٧٨٤٨٧	- موردون	٢٨١		٧٦٨٥٨٦٠		
١٦٦٨٣٨٥٥	- حسابات دائنة للشركة القابضة	٢٨٣	(٧)	٢٤٢١٨٥٩٢		
٢٤٩٦٤٧٦	- حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٢٨٤		١١٨٦١٣٤		
٨٩٣٧٥٤٠٢	- ضرائب أرباح العام (الضريبة الدخلية)	٢٨٤	(٨)	٨١٤٢٣٨٠٢		
٢٠١٣٨٢٧٢٥	- دائنو التوزيعات	٢٨٥		-		
٢٨٤٤٩٨٥	- مصروفات مستحقة السداد	٢٨٦		٤٠٠٦٣٩		
١٦٩٤٧٣٤٩٢	- حسابات دائنة أخرى (قصيرة الاجل)	٢٨٩		٢٨٦٥٨٨٩٣٠		
١٦٥٤١	- حسابات مدينة أخرى	١٧٧		-		
٥٣٠٤٣٨٧٤٠					٤١٤٧٢٨٥٢٠	
	أرباح وفوائد مبيعات تقسيط مؤجلة					
٧٩٤٣٣٩٣٥٨	أرباح مبيعات تقسيط مؤجلة (تخص أعوام لاحقة)	١/٢٨٨		٤٩٧١٠٨٥٦٦		
٣٤٩٠٠٧٣١٨	فوائد مبيعات تقسيط مؤجلة (تخص أعوام لاحقة)	٢/٢٨٨		٢٢٨٩٣٥٤١٧		
١١٤٣٣٤٦٦٧٦					٧٢٦٠٤٣٩٨٣	
١٩١٢٨٣١٧٨٦	مجموع الالتزامات المتداولة		(٩)		١٣٨١٥٣٧١٠٠	
٣٥٤١٧٠٩٤٥	رأس المال العامل (٢)					٦٣٨٢٢٥٤٥٤
٣٧١٠٣٧٤١٧	إجمالى الاستثمار (٢ + ١)					٦٥٥٠٥١٨٨٠

محمد
تقرير ٣ ش ٢٠١٦

تابع قائمة المركز المالي في ٢٠١٦/٣/٣١

القيمة بالجنية

مقارن ٢٠١٥/٦/٣٠ جنيه	البيان	الدليل المحاسبى	رقم الايضاح	فرعى جنيه	جزئى جنيه	كلى جنيه
٣٧١٠٣٧٤١٧	- إجمالى الاستثمار ويتم تمويله على النحو التالى :					٦٥٥٠٥١٨٨٠
	* حقوق الملكية :-					
	راس المال المصدر والمكتتب فيه ١١١٢٥٧١٠٠ سهم					
	عادى بقيمة اسميه (١) جنيه للسهم موزعه كالاتى :					
٨٠٣٨٤٤٦٧	٨٠٣٨٤٤٦٧ سهم للشركة القومية بنسبه ٧٢.٢٥%			٨٠٣٨٤٤٦٧		
٣٠٨٧٢٦٣٣	٣٠٨٧٢٦٣٣ سهم للجمهور بنسبه ٢٧.٧٥%			٣٠٨٧٢٦٣٣		
١١١٢٥٧١٠٠	راس المال المدفوع	٢١			١١١٢٥٧١٠٠	
	* احتياطات :-	٢٢				
٥٥٦٢٨٥٥٠	- احتياطي قانونى	٢٢١		٥٥٦٢٨٥٥٠		
١٠٤٢٢٢١٦٣	- احتياطي نظامى	٢٢٢		١٠٤٢٢٢١٦٣		
٢٢٩٣١٠٢	- احتياطي راسمالى	٢٢٣		٢٣٨٨١٠٢		
	* احتياطات اخرى :-	٢٢٤				
٧٩٠٥٧٤	- احتياطي يستثمر فى سندات حكومية			٧٩٠٥٧٤		
٢٧٥٥٦٣٠	- احتياطي تمويل مشروعات			٢٧٥٥٦٣٠		
٥٥٥٦٩١٧	- احتياطي عام			٥٥٥٦٩١٧		
٢٤٣١٢٦٠	- احتياطي ارتفاع أسعار أصول ثابتة			٢٤٣١٢٦٠		
٦٦١٧٠٢	- احتياطي غير عادى			٦٦١٧٠٢		
٢٢٠٠٨٧١	- احتياطي اسهم خزينة			٢٢٠٠٨٧١		
١٧٦٥٤٠٧٦٩					١٧٦٦٣٥٧٦٩	
٥٨٢٧٧١٩٥	- ارباح مرحلة	٢٣			٦٩٧٥٣٩٤٦	
	- صافى ارباح الفترة بعد الضريبة				٢٨٠٤٥٩٧٦٤	
٣٤٦٠٧٥٠٦٤	مجموع حقوق الملكية (٣)		(١٠)			٦٣٨١٠٦٥٧٩
	التزامات طويلة الأجل :- (٤)					
١٨٣٠٣١٥	قروض طويلة الأجل من بنك الاستثمار القومى	٢٥٢	(١١)		١٥٦٦٩٧٠	
٢٢٥٧٦٤١٣	حسابات دائنة أخرى (طويلة الأجل)	٢٨٩	(١٢)		١٤٨٢٢٧٠٦	
٥٥٥٦٢٥	التزامات ضريبية مؤجلة	٢٨٤			٥٥٥٦٢٥	
٢٤٩٦٢٣٥٣						١٦٩٤٥٣٠١
٣٧١٠٣٧٤١٧	إجمالى تمويل الاستثمار (٤+٣)					٦٥٥٠٥١٨٨٠

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب
(مهندس / هانى الديوب)

رئيس مجلس الإدارة
للشؤون المالية والإدارية
ونائب رئيس مجلس الإدارة
(الأستاذ الدكتور/ عصام صادق محمد)

رئيس قطاع الحسابات
(محاسب/ بهاء الدين فتوح)

مدير عام الحسابات
(محاسب / أشرف محمد فرغلى)



محمد
تقرير ٣ ش ٢٠١٦

قائمة المركز المالي في ٢٠١٦/٣/٣١

(القيمة بالجنيه)

مقارن ٢٠١٥/٦/٣٠	البيان	رقم الإيضاح	جزئى	كلى
	الأصول طويلة الأجل:-			
٣٥٧٢٠٠٥٠	أصول ثابتة	(١)	٣٦٨٠٩١٨٦	
٢٠٨٠٧٢٨٧	يخصم مجمع الإهلاك		٢١٧٣٤٥٨٥	
١٤٩١٢٧٦٣				١٥٠٧٤٦٠١
١٨٤٦٠٧٩	مشروعات تحت التنفيذ	(٢)		١٦٤٤١٩٥
١٠٧٦٣٠	استثمارات مالية	(٣)		١٠٧٦٣٠
١٦٨٦٦٤٧٢	مجموع الأصول طويلة الأجل (١)			١٦٨٢٦٤٢٦
	الأصول المتداولة			
٤١٤٨٦٤٤٠٨	المخزون			٤٥٩٠٩٣٤٥٨
	العملاء والحسابات المدينة:-			
١٧٦١٥٢٠٠٢	- عملاء بعد خصم المخصص البالغ ٢٦٦٩٤٣٨٥ جنيه		١٣٢٣٧٠٦٥٩٧	
٦٧٠٦٨٨٧٣	- حسابات مدينة مختلفة بعد خصم المخصص البالغ ٢٤٦٧٤٣٠٧ جنيه	(٤)	٢٣٢٧٧٨٥٧٣	
٢٣٥٤٨٩٤٨	- نقدية بالبنوك والصندوق	(٥)	٤١٨٣٩٢٦	
١٨٥٢١٣٨٣٢٣				١٥٦٠٦٦٩٠٩٦
٢٢٦٧٠٠٢٧٣١	مجموع الأصول المتداولة			٢٠١٩٧٦٢٥٥٤
	الالتزامات المتداولة:-			
	- قسط بنك الاستثمار القومى ٢٠١٦/٢٠١٥		٢٦٣٣٤٥	
١٣٩٤٣٠٩٧	- مخصصات	(٦)	١٣٩٤٣٠٩٧	
٢٢٥١٠٣٢٧٣	- بنوك دائنة (سحب على المكشوف)		٢٢٦٥٥٨١٥٥	
٣٤٨٧٨٤٨٧	- موردون		٧٦٨٥٨٦٠	
٤٩٥٥٦٠٢٥٣	- حسابات دائنة مختلفة	(٧ ، ٨)	٤٠٧٠٤٢٦٦٠	
١١٤٣٣٤٦٦٧٦	- أرباح وفوائد مبيعات تقسيط مؤجلة		٧٢٦٠٤٣٩٨٣	
١٩١٢٨٣١٧٨٦	مجموع الالتزامات المتداولة	(٩)		١٣٨١٥٣٧١٠٠
٣٥٤١٧٠٩٤٥	رأس المال العامل (٢)			٦٣٨٢٢٥٤٥٤
٣٧١٠٣٧٤١٧	إجمالي الاستثمار (٢+١) ويتم تمويله على النحو التالي:-			٦٥٥٠٥١٨٨٠
	حقوق الملكية:-			
١١١٢٥٧١٠٠	- رأس المال المدفوع		١١١٢٥٧١٠٠	
١٧٦٥٤٠٧٦٩	- احتياطات		١٧٦٦٣٥٧٦٩	
٥٨٢٧٧١٩٥	- أرباح مرحلة		٦٩٧٥٣٩٤٦	
-	- صافي أرباح الفترة بعد الضريبة		٢٨٠٤٥٩٧٦٤	
٣٤٦٠٧٥٠٦٤	مجموع حقوق الملكية (٣)	(١٠)		٦٣٨١٠٦٥٧٩
	التزامات طويلة الأجل (٤)			
١٨٣٠٣١٥	- قروض بنك الاستثمار القومى	(١١)	١٥٦٦٩٧٠	
٢٢٥٧٦٤١٣	- حسابات دائنة أخرى	(١٢)	١٤٨٢٢٧٠٦	
٥٥٥٦٢٥	- التزامات ضريبية مؤجلة		٥٥٥٦٢٥	
٢٤٩٦٢٣٥٣				١٦٩٤٥٣٠١
٣٧١٠٣٧٤١٧	إجمالي تمويل الاستثمار (٤+٣)			٦٥٥٠٥١٨٨٠

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب
(مهندس / هانى الديب)

العضو المنتدب
للمشئون المالية الإدارية
ونائب رئيس مجلس الإدارة
(الأستاذ الدكتور/ عصام صادق محمد)

رئيس قطاع الحسابات
(محاسب/ بهاء الدين فتوح)

مدير عام الحسابات
(محاسب / أشرف محمد فرغلى)



محمد
تقرير ٣ ش ٢٠١٦

قائمة الدخل

عن الفترة من ٢٠١٥/٧/١ - ٢٠١٦/٣/٣١

لاقرب جنيه

كلى	جزئي	رقم الايضاح	البيان	من ٢٠١٥/٧/١ ٢٠١٥/٣/٣١
			<u>إيرادات النشاط</u>	
	١١٠٥٩٦٧٥٨		صافى مبيعات انتاج تام	٢١٠٦٣٣٢١٤
	١٥٣٦٠٣١		اجمالى مبيعات بضائع مشتراه	٦٣٤٢٤٤
	٣٤٨٢٩٤١٣٠		أرباح مبيعات تقسيط تخص العام	١١٧٨٨٥٤٩٩
	٤٥١٧٠٧٢		خدمات مباعه	٤٠٨٢٢٠٩
	-		إيرادات تشغيل للغير	-
	٣٥٠٧٤٠٥		إيرادات النشاط الأخرى	٣٩٥٤٢٢٢
٤٦٨٤٥١٣٩٦				٣٣٧١٨٩٣٨٨
			<u>يخصم منها :</u>	
	٨٠٠٩٥٥٢٩		تكلفة انتاج او شراء الوحدات المباعة	١٠٧٥٩٤٣٩٧
	٢٣٣٤٧٠٩		التكاليف التسويقية (البيع والتوزيع)	٣٠٥٥٧٤٧
٨٢٤٣٠٢٣٨			تكلفة إيرادات النشاط	١١٠٦٥٠١٤٤
			<u>يضاف اليها:</u>	
			منح وإعانات	-
٣٨٦٠٢١١٥٨			مجمل الربح (الخسارة)	٢٢٦٥٣٩٢٤٤
			يضاف إليه	
			<u>إيرادات الاستثمارات</u>	
	-		إيرادات استثمارات مالية من شركات قابضة/ شقيقة	-
	-		إيرادات استثمارات مالية أخرى	-
				-
			<u>إيرادات وأرباح أخرى</u>	
			مخصصات انتفى الغرض منها	-
			(بخلاف مخصصات هبوط أسعار المخزون)	-
			ديون سبق إعدامها	-
			أرباح بيع و أوراق مالية	-
٣٤٥٥١٣٤			إيرادات وأرباح متنوعة	٢٢٦١٧٣٩
٣٨٩٤٧٦٢٩٢			بعده	٢٢٨٨٠٠٩٨٣

محمد

تقرير ٣ ش ٢٠١٦

تابع قائمة الدخل
عن الفترة من ٢٠١٥/٧/١ - ٢٠١٦/٣/٣١

لاقرب جنيه

كلى	جزئى	رقم الايضاح	البیان	من ٢٠١٤/٧/١ ٢٠١٥/٣/٣١
٣٨٩٤٧٦٢٩٢			ما قبله	٢٢٨٨٠٠٩٨٣
			يخصم منه :	
			المصروفات الإدارية	
	٧٩٢٧٦٨		رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة	٦٢٠٦٦١
	٥٦٤١٩٣٥٧	(١)	مصروفات إدارية أخرى	٤٧٠٨٥٢٦٣
٥٧٢١٢١٢٥				٤٧٧٠٥٩٢٤
			أعباء وخسائر	
	-		مخصصات (بخلاف الإهلاك ومخصصات هبوط أسعار المخزون)	-
	-		ديون معدومة	-
	-		خسائر بيع أوراق المالية	-
	١٢٢١٧٢٦	(٢)	أعباء وخسائر متنوعة	٣٧٠٦٩٩٥
١٢٢١٧٢٦				٣٧٠٦٩٩٥
٣٣١٠٤٢٤٤١			صافى أرباح (خسائر) النشاط قبل مصروفات التمويل والفوائد الدائنة	١٧٧٣٨٨٠٦٤
(١٦١٣١٥٩١)			فوائد مدينة	(١٩٣٥٥٨٣٩)
٤٦٩٧٢٧١٦			فوائد دائنة	٦١٥٢٠٧٧١
٣٦١٨٨٣٥٦٦			صافى أرباح (خسائر) النشاط يضاف إليه (يخصم منه)	٢١٩٥٥٢٩٩٦
-			أرباح (خسائر) فروق عملة	-
-			أرباح (خسائر) رأسمالية	-
-			إيرادات وأرباح (خسائر) غير عادية	-
-				-
٣٦١٨٨٣٥٦٦			صافى الربح (الخسارة) قبل ضرائب الدخل	٢١٩٥٥٢٩٩٦
٨١٤٢٣٨٠٢			الضريبة الدخليه	٦٥٨٦٥٨٩٩
-			الضريبة المؤجله	-
٢٨٠٤٥٩٧٦٤			صافى الربح (الخسارة)	١٥٣٦٨٧٠٩٧
١١١٢٥٧١٠٠			عدد الاسهم المملوكة	١١١٢٥٧١٠٠
٢.٥٢			ربحية السهم قرش / جنيه	١.٣٨

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب
مهندس / هانى الديسب

العضو المنتدب
للشؤون المالية والإدارية
ونائب رئيس مجلس الإدارة
(الأستاذ الدكتور / عصام صائق محمد)

رئيس قطاع الإيرادات
(محاسب / جمال عبدالرحمن عزام)

رئيس قطاع الحسابات
(محاسب / بهاء الدين فتوح)

مدير عام الحسابات
(محاسب / اشرف محمد فرغلى)

مدير حسابات التكاليف
(محاسب / هشام حسن محمد)

محاسب / هشام حسن محمد



محمد
تقرير ٣ ش ٢٠١٦

شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير

قائمة الدخل
عن الفترة المالية من ٢٠١٥/٧/١ الى ٢٠١٦/٣/٣١

لاقرب جنيه

مقارن ٢٠١٤/٧/١ حتى ٢٠١٥/٣/٣١	البيان	رقم الايضاح	جزئي	كلى
٣٣٧١٨٩٣٨٨	إيرادات النشاط		٤٦٨٤٥١٣٩٦	
	<u>تخصم منها :</u>			
١١.٦٥٠.١٤٤	تكلفة إيرادات النشاط		٨٢٤٣٠.٢٣٨	
	<u>يضاف إليها</u>			
-	منح وإعانات		-	
٢٢٦٥٣٩٢٤٤	مجمّل الربح (أو الخسارة)			٣٨٦.٢١١٥٨
	<u>يضاف إليها : -</u>			
-	إيرادات استثمارات مالية من شركات قابضة / شقيقة		-	
-	إيرادات استثمارات مالية أخرى		-	
-	مخصصات انتفى الغرض منها (بخلاف مخصصات هبوط أسعار المخزون)		-	
٢٢٦١٧٣٩	إيرادات وأرباح أخرى		٣٤٥٥١٣٤	
٢٢٦١٧٣٩				٣٤٥٥١٣٤
٢٢٨٨٠.٩٨٣				٣٨٩٤٧٦٢٩٢
	<u>يخصم منها :</u>			
٦٢.٦٦١	رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة		٧٩٢٧٦٨	
٤٧.٨٥٢٦٣	مصروفات إدارية أخرى	(١)	٥٦٤١٩٣٥٧	
-	مخصصات بخلاف الإهلاك ومخصصات هبوط أسعار المخزون		-	
٣٧.٦٩٩٥	أعباء وخسائر أخرى	(٢)	١٢٢١٧٢٦	
٥١٤١٢٩١٩				٥٨٤٣٣٨٥١
١٧٧٣٨٨.٦٤	صافى أرباح (أو خسائر) النشاط (قبل مصروفات التمويل والفوائد الدائنة)			٣٣١٠.٤٢٤٤١
(١٩٣٥٥٨٣٩)	مصروفات تمويلية			(١٦١٣١٥٩١)
٦١٥٢.٧٧١	فوائد دائنة			٤٦٩٧٢٧١٦
٢١٩٥٥٢٩٩٦	صافى أرباح (أو خسائر) النشاط			٣٦١٨٨٣٥٦٦
	<u>يضاف إليها أو يخصم منها :</u>			
-	أرباح (أو خسائر) فروق عملة		-	
-	أرباح (أو خسائر) رأسمالية		-	
-	إيرادات وأرباح (خسائر) غير عادية		-	
٢١٩٥٥٢٩٩٦	صافى أرباح (أو خسائر) قبل ضرائب الدخل			٣٦١٨٨٣٥٦٦
٦٥٨٦٥٨٩٩	الضريبة الدخلية			٨١٤٢٣٨٠٢
-	الضريبة المؤجلة		-	
١٥٣٦٨٧.٩٧	صافى الربح (أو الخسائر)			٢٨٠.٤٥٩٧٦٤
١١١٢٥٧١.٠٠	عدد الاسهم المملوكة			١١١٢٥٧١.٠٠
١.٣٨	ربحية السهم قرش / جنيه			٢.٥٢

رئيس مجلس الإدارة
العضو المنتدب
المشؤون المالية والإدارية
وكاتب رئيس مجلس الإدارة
رئيس قطاع الإيرادات
رئيس قطاع الحسابات
مدير عام الحسابات
مدير حسابات التكاليف
(محاسب / هشام حسن محمد) (محاسب / اشرف محمد فرغلى) (محاسب / بهاء الدين فتوح) (محاسب / جمال عبدالرحمن عزام) (الأستاذ الدكتور / عصام صافى محمد)



محمد
تقرير ٣ ش ٢٠١٦

شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير

قائمة الدخل

عن الفترة المالية من ١ / ٢٠١٥/٧ الى ٣١ / ٣ / ٢٠١٦

لاقرب جنيه

البيان	الفترة من ١ / ٢٠١٥/٧ الى ٣١ / ٣ / ٢٠١٦	الفترة من ١ / ٢٠١٥/٧ الى ٣١ / ٣ / ٢٠١٦
إيرادات النشاط	٤٩٩٥٣٦٠٧	٤٦٨٤٥١٣٩٦
تخصم منها :-		
تكلفة إيرادات النشاط	١٨٦١٣٨٢٣	٨٢٤٣٠٢٣٨
يضاف إليه :-		
منح وإعانات	-	-
مجم الربح (أو الخسارة)	٣١٣٣٩٧٨٤	٣٨٦٠٢١١٥٨
يضاف إليه :-		
إيرادات استثمارات مالية من شركات قابضة / شقيقة	-	-
إيرادات استثمارات مالية أخرى	-	-
مخصصات انتفى الغرض منها (بخلاف مخصصات هبوط أسعار المخزون)	-	-
إيرادات وأرباح أخرى	١٥٨٠٣٤٤	٣٤٥٥١٣٤
	٣٢٩٢٠١٢٨	٣٨٩٤٧٦٢٩٢
يخصم منه :-	-	-
رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة	٢٢٦٨٥٦	٧٩٢٧٦٨
مصرفات إدارية أخرى	١٤٥٧٢٧٣١	٥٦٤١٩٣٥٧
مخصصات (بخلاف الإهلاك ومخصصات هبوط أسعار المخزون)	-	-
أعباء وخسائر أخرى	٥٨١٥٦٧	١٢٢١٧٢٦
	١٥٣٨١١٥٤	٥٨٤٣٣٨٥١
صافى أرباح (أو خسائر) النشاط (قبل مصروفات التمويل والفوائد الدائنة)	١٧٥٣٨٩٧٤	٣٣١٠٤٢٤٤١
مصروفات تمويلية	(٥٤٨١٩٠٦)	(١٦١٣١٥٩١)
فوائد دائنة	١٦٧٠٤١٨٨	٤٦٩٧٢٧١٦
صافى أرباح (أو خسائر) النشاط	٢٨٧٦١٢٥٦	٣٦١٨٨٣٥٦٦
يضاف إليه (أو يخصم منه) :-		
أرباح (أو خسائر) فروق عملة	-	-
أرباح (خسائر) رأسمالية	-	-
إيرادات وأرباح (خسائر) غير عادية	-	-
صافى أرباح (أو الخسارة) قبل ضرائب الدخل	٢٨٧٦١٢٥٦	٣٦١٨٨٣٥٦٦
الضريبة الدخلية	٦٤٧١٢٨٢	٨١٤٢٣٨٠٢
الضريبة المؤجلة	-	-
صافى الربح (أو الخسارة)	٢٢٢٨٩٩٧٤	٢٨٠٤٥٩٧٦٤
عدد الاسهم المملوكة	١١١٢٥٧١٠٠	١١١٢٥٧١٠٠
ربحية السهم قرش / جنيه	٠.٢٠	٢.٥٢

رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب

(مهندس/ هادي الديب)

العضو المنتدب

للشؤون المالية والإدارية

ونائب رئيس مجلس الإدارة

(الأستاذ الدكتور/ عصام صافي محمد)

رئيس قطاع الإيرادات

(محاسب / جمال عبدالرحمن عزام)

رئيس قطاع الحسابات

(محاسب / بهاء الدين فتح)

(محاسب / اشرف محمد فرغلى)

(محاسب / هشام حسن محمد)

مدير عام الحسابات

(محاسب / اشرف محمد فرغلى)

(محاسب / هشام حسن محمد)

(محاسب / هشام حسن محمد)

مدير حسابات التكاليف

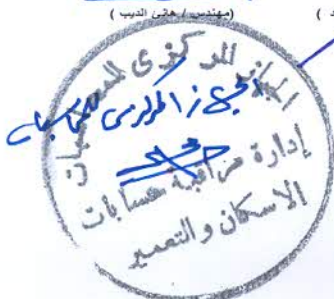
(محاسب / اشرف محمد فرغلى)

(محاسب / هشام حسن محمد)

(محاسب / هشام حسن محمد)

محمد

تقرير ٣ ش ٢٠١٦



قائمة التدفقات النقدية

خلال الفترة المالية من ٢٠١٥/٧/١ إلى ٢٠١٦/٣/٣١

لاقرب جنيهه

مقارن ٢٠١٤/٧/١ من ٢٠١٥/٣/٣١ إلى	من ٢٠١٥/٧/١ إلى ٢٠١٦/٣/٣١		البير
	كل جنيه	زنى جنيه	
١٧٧٣٨٨٠٦٤	٣٣١٠٤٢٤٤١		اولا : التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			- صافى الربح قبل الضرائب والبنود غير العادية
		٩٣٢٠٤٠	تسوية البنود غير العادية
		(١٦١٣١٥٩١)	- الاهلاك
			- فوائد مدفوعة (مصروفات تمويلية)
			- المخصصات
			- تسوية البنود التي تؤثر على صافى الربح
			ولا تدخل ضمن التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			- خسائر (أرباح) بيع الأصول الثابتة
			- خسائر (أرباح) استثمارات مالية
			تسوية التغيرات فى أرصدة المخزون والحسابات المدينة والدائنة
		(٤٤٢٢٩٠٥٠)	- النقص (الزيادة) فى المخزون
		٢٧٢١٠٤٢٠٥	- النقص (الزيادة) فى عملاء وأوراق قبض ومدبني التشغيل
		(٣١٩٨٢٢٣٤٨)	- الزيادة (النقص) فى موردون وأوراق دفع ودائني التشغيل
		(٨٩٣٧٣٤٦٠)	- ضرائب دخل مدفوعة
(١٠٣٦٩٤٠٤٦)	(١٩٦٥٢٠٢٠٤)		إجمالى التسويات
٧٣٦٩٤٠١٨	١٣٤٥٢٢٢٣٧		- صافى التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل (١)
		٢٠١٨٨٣	ثانيا : - التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :-
(١٩٧٤٨٦٢٨)			- مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة (مشتريات تحت التنفيذ)
			- متحصلات من بيع أصول ثابتة
(٣٦٦٤٦٩)		(١١٣٤٠١٧)	- مدفوعات لاقتناء أصول أخرى طويلة الاجل
٦١٥٢٠٧٧١		٤٦٩٧٢٧١٦	- فوائد دائنة
			- متحصلات من بيع أصول أخرى طويلة الاجل
			- متحصلات من بيع استثمارات فى أسهم
			- مدفوعات لشراء استثمارات مالية
٤١٤٠٥٦٧٤	٤٦٠٤٠٥٨٢		- صافى التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار (٢)
			ثالثا : التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :-
			- مدفوعات لسداد قروض طويلة الاجل
٤٧٧٣٥٦١٩١		١٠٨٦٧١٥٤٢٩	- متحصلات من سحب على المكشوف
(٤٤٤٨٨٣٦٩٢)		(١٠٨٥٢٦٠٥٤٥)	- مدفوعات لسداد السحب على المكشوف
(١٣٧٥٤١٣٩٠)		(٢٠١٣٨٢٧٢٥)	- توزيعات أرباح مدفوعة خلال العام
(١٠٥٠٦٨٨٩١)	(١٩٩٩٢٧٨٤١)		- صافى التدفقات النقدية من أنشطة التمويل (٣)
١٠٠٣٠٨٠١	(١٩٣٦٥٠٢٢)		- التغير فى حركة النقدية خلال الفترة المالية (٣+٢+١)
١٨٢١٩٤٥	٢١٥٤٨٩٤٨		- رصيد النقدية وما فى حكمها أول الفترة المالية
١١٨٥٢٧٤٦	٢١٨٣٩٢٦		- رصيد النقدية وما فى حكمها آخر الفترة المالية
			وتمثل النقدية وما فى حكمها فيما يلى :-
			- صافى ودائع لاجل بالبنوك
١١٨٠٢٣٩٧	٢٠٦٠٥٩٠		- حسابات جارية بالبنوك
٥٠٣٤٩	١٢٣٣٣٦		- نقدية بالصندوق
١١٨٥٢٧٤٦	٢١٨٣٩٢٦		

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

(مهندس /هاني العيب)

العضو المنتدب
للشئون المالية الإدارية
ونائب رئيس مجلس الإدارة

(الأستاذ الدكتور/ عصام صادق محمد)

رئيس قطاع الحسابات

(محاسب / بهاء الدين فتوح عيد)

مدير عام البنوك والأوراق المالية

(محاسب / عادل أحمد على)

محمد

تقرير ٣ ش ٢٠١٦

قائمة التدفقات النقدية

خلال الفترة المالية من ٢٠١٥/٧/١ إلى ٢٠١٦/٣/٣١

لاقرب جنيهه

مقارن من ٢٠١٤/٧/١ إلى ٢٠١٥/٣/٣١	من ٢٠١٥/٧/١ إلى ٢٠١٦/٣/٣١		البير
	كل	جزئي	
	جنيهه	جنيهه	
			أولا : التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
١٧٧٣٨٨٠٦٤	٣٣١٠٤٢٤٤١		- صافي الربح قبل الضرائب والبنود غير العادية
(١٠٣٦٩٤٠٤٦)	(١٩٦٥٢٠٢٠٤)		إجمالي التسويات
٧٣٦٩٤٠١٨	١٣٤٥٢٢٢٣٧		- صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل (١)
		٢٠١٨٨٣	ثانيا : التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :-
(١٩٧٤٨٦٢٨)			- مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة (مشروعات تحت التنفيذ)
			- متحصلات من بيع أصول ثابتة
(٣٦٦٤٦٩)		(١١٣٤٠١٧)	- مدفوعات لاقتناء أصول أخرى طويلة الاجل
٦١٥٢٠٧٧١		٤٦٩٧٢٧١٦	- فوائد دائنة
			- خسائر بيع أصول
			- متحصلات من بيع أصول أخرى طويلة الاجل
			- متحصلات من بيع استثمارات في أسهم
			- مدفوعات لشراء استثمارات مالية
٤١٤٠٥٦٧٤	٤٦٠٤٠٥٨٢		- صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار (٢)
			ثالثا : التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :-
			- مدفوعات لسداد قروض طويلة الاجل
٤٧٧٣٥٦١٩١		١٠٨٦٧١٥٤٢٩	- متحصلات من سحب على المكشوف
(٤٤٤٨٨٣٦٩٢)		(١٠٨٥٢٦٠٥٤٥)	- مدفوعات لسداد السحب على المكشوف
(١٣٧٥٤١٣٩٠)		(٢٠١٣٨٢٧٢٥)	- توزيعات أرباح مدفوعة خلال العام
			- مدفوعات لشراء الشركة جانبيا من أسهمها (أسهم خزينة)
			- متحصلات من إعادة بيع الشركة لأسهمها المشتراة
(١٠٥٠٦٨٨٩١)	(١٩٩٩٢٧٨٤١)		- صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل (٣)
١٠٠٣٠٨٠١	(١٩٣٦٥٠٢٢)		- التغير في حركة النقدية خلال الفترة المالية (٣+٢+١)
١٨٢١٩٤٥	٢١٥٤٨٩٤٨		- رصيد النقدية وما في حكمها أول الفترة المالية
١١٨٥٢٧٤٦	٢١٨٣٩٢٦		- رصيد النقدية وما في حكمها آخر الفترة المالية
			وتتمثل النقدية وما في حكمها فيما يلي :-
			- ودائع لاجل بالبنوك
١١٨٠٢٣٩٧	٢٠٦٠٥٩٠		- حسابات جارية بالبنوك
٥٠٣٤٩	١٢٣٣٣٦		- نقدية بالصندوق
١١٨٥٢٧٤٦	٢١٨٣٩٢٦		

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

العضو المنتدب
للشؤون المالية والإدارية
ونائب رئيس مجلس الإدارة

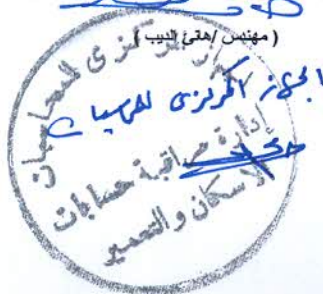
رئيس قطاع الحسابات

مدير عام البنوك والأوراق المالية

(محاسب / بهاء الدين فتوح عويد) (الأستاذ الدكتور / عصام صامق محمد)

محمد

تقرير ٣ ش ٢٠١٦



قائمة التغير في حقوق الملكية من الفترة من ٢٠١٥/٧/١ حتى ٢٠١٦/٣/٣١

القيمة بالجنيه

النوع	رأس المال المدفوع	احتياطي قانوني	احتياطي نظامي	احتياطي رأسمالي	الاحتياطيات الأخرى	الأرباح المرحلة	صافي الربح	الإجمالي
الرصيد في ٢٠١٤/٧/١	١١١٢٥٧١٠٠	٥٥٥٦٠٠١٩	٧٥٨٢٢٠٥٢	٢٤٥٣١٠٢	١٤٣٩٦٩٥٤	١٣٣٧٥٤٠٦	١٨٣٨٦٠٨٣٨	٤٥٦٧٢٥٤٧١
المحول الى الاحتياطيات								
- تسويات				(١٦٠٠٠٠)		٢١٩٤٩٣		٥٩٤٩٣
- توزيعات أرباح ٢٠١٤/٢٠١٣		٦٨٥٣١	٩١٩٥٧٣٨			٣٧٢٠٣٢٠٨	(١٨٣٨٦٠٨٣٨)	(١٣٧٣٩٣٣٦١)
- صافي أرباح الفترة بعد الضريبة	-	-	-	-	-	-	١٥٣٦٨٧٠٩٧	١٥٣٦٨٧٠٩٧
الرصيد في ٢٠١٥/٣/٣١	١١١٢٥٧١٠٠	٥٥٦٢٨٥٥٠	٨٥٠١٧٧٩٠	٢٢٩٣١٠٢	١٤٣٩٦٩٥٤	٥٠٧٩٨١٠٧	١٥٣٦٨٧٠٩٧	٤٧٣٠٧٨٧٠٠
الرصيد في ٢٠١٥/٧/١	١١١٢٥٧١٠٠	٥٥٦٢٨٥٥٠	٨٥٠١٧٧٩١	٢٢٩٣١٠٢	١٤٣٩٦٩٥٤	٣٧٨٦٤٢٠٠	٢٠٤٧٥٨١٣٠	٥١١٢١٥٨٢٧
المحول الى الاحتياطيات								
- تسويات				٩٥٠٠٠		١١٤٧٦٧٥١		١١٥٧١٧٥١
- توزيعات أرباح ٢٠١٥/٢٠١٤			١٩٢٠٤٣٧٢			٢٠٤١٢٩٩٥	(٢٠٤٧٥٨١٣٠)	(١٦٥١٤٠٧٦٣)
- صافي أرباح الفترة بعد الضريبة							٢٨٠٤٥٩٧٦٤	٢٨٠٤٥٩٧٦٤
الرصيد في ٢٠١٦/٣/٣١	١١١٢٥٧١٠٠	٥٥٦٢٨٥٥٠	١٠٤٢٢٢١٦٣	٢٣٨٨١٠٢	١٤٣٩٦٩٥٤	٦٩٧٥٣٩٤٦	٢٨٠٤٥٩٧٦٤	٦٣٨١٠٦٥٧٩

رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب

(مهندس / هاني الكحل

(محاسب / عصام صادق محمد

(محاسب / بهاء الدين فتوح عبد

(محاسب / أشرف محمد فرغى

رئيس قطاع الحسابات

مدير عام الحسابات

عضو مجلس الإدارة المنتدب
للشؤون المالية والإدارية
ونائب رئيس مجلس الإدارة

**قائمة التغير فى حقوق الملكية (المختصرة) عن الفترة المالية
من ٢٠١٥/٧/١ الى ٢٠١٦/٣/٣١**

القيمة بالجنيه

البيان	رصيد أول المدة فى ٢٠١٥/٧/١	الزيادة	النقص	رصيد آخر المدة فى ٢٠١٦/٣/٣١
رأس المال المصدر والمدفوع	١١١٢٥٧١٠٠			١١١٢٥٧١٠٠
<u>الاحتياطيات :-</u>				
احتياطي قانوني	٥٥٦٢٨٥٥٠	-	-	٥٥٦٢٨٥٥٠
احتياطي نظامي	٨٥٠١٧٧٩١	١٩٢٠٤٣٧٢	-	١٠٤٢٢٢١٦٣
احتياطي رأسمالي	٢٢٩٣١٠٢	٩٥٠٠٠	-	٢٣٨٨١٠٢
احتياطيات أخرى	١٤٣٩٦٩٥٤	-	-	١٤٣٩٦٩٥٤
جملة الاحتياطيات	١٥٧٣٣٦٣٩٧	١٩٢٩٩٣٧٢	-	١٧٦٦٣٥٧٦٩
أرباح (خسائر) مرحلة	٣٧٨٦٤٢٠٠	٣٥٨٠٢٠٤٣	٣٩١٢٢٩٧	٦٩٧٥٣٩٤٦
صافي أرباح العام المالي ٢٠١٥/٢٠١٤	٢٠٤٧٥٨١٣٠	-	٢٠٤٧٥٨١٣٠	-
صافي أرباح الفترة بعد الضرائب	-	٢٨٠٤٥٩٧٦٤	-	٢٨٠٤٥٩٧٦٤
إجمالي حقوق الملكية	٥١١٢١٥٨٢٧	٣٣٥٥٦١١٧٩	٢٠٨٦٧٠٤٢٧	٦٣٨١٠٦٥٧٩

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

(مهندس / هانى الديس / م)

العضو المنتدب
للشئون المالية الإدارية
ونائب رئيس مجلس الإدارة

(الأستاذ الدكتور / عصام صادق محمد)

رئيس قطاع الحسابات

(محاسب / بهاء الدين فتوح)



الإيضاحات والمعلومات المتممة للقوائم العالية في ٢٠١٦/٣/٣١

الإيضاحات والمعلومات المتممة للقوائم المالية فى ٢٠١٦/٣/٣١

أولاً : نبذة عن الشركة :-

اسم الشركة: شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة للتشييد والتعمير

مقر الشركة : ٢٨ شارع إبراهيم اللقانى - مصر الجديدة

الشكل القانونى: شركة تابعة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١.

سنة التأسيس: أنشئت الشركة عام ١٩٠٦ .

مدة الشركة : خمسون عاماً من تاريخ القيد فى السجل التجارى فى ١٩٦٩/٦/٢٣

غرض الشركة

- القيام بكافة الأعمال المتعلقة بمشروعات الإسكان والتعمير وتجهيز الأراضي وتقسيمها وتزويدها بالمرافق والخدمات .

- تنظيم وتخطيط وبيع الأراضي التى تملكها او تديرها لحساب الغير .

- القيام بأعمال التصميم والإشراف على تنفيذ المشروعات المحلية او المستثمر فيها راس المال العربى والاجنبى

- إنشاء المساكن ذات الطابع الخاص كالفنادق والمستشفيات والمنشآت السياحية .

السجل التجارى رقم ١٣٨٤٨٥ بتاريخ ١٩٦٩/٦/٢٣ وتم التأشير بتوفيق أوضاع الشركة طبقاً للقانون

رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ بالسجل التجارى بتأشيرة رقم ٦٢٢٩ فى ١٩٩٤/٥/٥ وأخرها تأشيرته رقم (٤٨٣٠)

فى ٢٠١٦/٣/٩.

أسماء رئيس وأعضاء مجلس الإدارة :-

أعضاء معينون

مهندس / هانى سعد زغلول مصطفى ابراهيم

مهندس / خالد محمد خيرى احمد المراسى

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

العضو المنتدب للشئون الفنية والتنفيذ

ونائب رئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب للشئون المالية و الإدارية

ونائب رئيس مجلس الإدارة

أ. دكتور / عصام صادق محمد

أعضاء منتخبون

محاسب / شعبان ابراهيم محمد عطيه

محاسب / نبيل سيد عبد الحى حماد

ممثل اللجنة النقابية

السيد الأستاذ / الشيمى محمد حسن

مراقب الحسابات

الجهاز المركزى للمحاسبات- إدارة مراقبة حسابات الإسكان والتعمير

راس المال المرخص به (الاسمى) : ٢٠٠ مليون جنيه مصرى

راس المال المصدر (المدفوع) : ١١١٢٥٧١٠٠ جنيه مصرى موزع على ١١١٢٥٧١٠٠ سهم بقيمة

اسميه ١ جنيه للسهم وكلها اسهم نقدية

عدد الأسهم	%
٨٠٣٨٤٤٦٧	٧٢.٢٥
٣٠٨٧٢٦٣٣	٢٧.٧٥
١١١٢٥٧١٠٠	١٠٠.٠٠

هيكل راس المال الحالى

الشركة القابضة للتشييد والتعمير

اكتتاب عام (مساهمون متنوعون)

موقف القيد بالبورصة :

- ١- تم قيد أسهم الشركة ببورصة الأوراق المالية المصرية اعتباراً من ١٩٩٥/٥/٩ وعدل القيد فى ١٩٩٦/٧/٢٥ .
- ٢- بتاريخ ٢٠٠٣/٢/١٩ وافقت لجنة قيد الأوراق المالية بالبورصة على مايلى :-
 - أ. توفيق أوضاع قيد أسهم الشركة برأس مال قدره ٢٤٧٢٣٨٠٠ جنيه موزع على ٤٩٤٤٧٦٠ سهم بقيمة اسمية قدرها ٥ جنيه للسهم الواحد بالجدول الرسمى (١) ممثله فى سبعة عشر إصدار وذلك طبقاً لقواعد وإجراءات القيد واستمراره والشطب المعمول بها اعتباراً من ٢٠٠٢/٨/١ والصادر بها قرار مجلس إدارة الهيئة العامة لسوق المال رقم ٣٠ فى ٢٠٠٢/٦/١٨ وقرار مجلس إدارة البورصة فى ٢٠٠٢/٧/٢٤
 - ب. قيد أسهم زيادة رأس مال الشركة من ٢٤٧٢٣٨٠٠ جنيه الى ٧٤١٧١٤٠٠ جنيه بزيادة قدرها ٤٩٤٤٧٦٠٠ جنيه موزعة على عدد ٩٨٨٩٥٢٠ سهم بقيمة اسمية قدرها ٥ جنيه للسهم الواحد بالجدول الرسمى (١) الإصدار الثامن عشر وذلك بتوزيع عدد ٢ سهم مجانى لكل سهم اصلى .
 - ٣- وافقت الهيئة العامة لسوق المال بكتابها رقم ١٤٦٨ بتاريخ ٢٠٠٨/٧/٧ على إصدار الشركة لاسهم راس المال المصدر لعدد (٧٤١٧١٤٠٠) سهم أسمى عادى نقدى بقيمة أسمية للسهم واحد جنيه بعد تعديلها ، ورأس مال مصدر قدره (٧٤١٧١٤٠٠) جنيه وتم تنفيذ التجزئة اعتباراً من ٢٠٠٨/٧/٣١ .
 - ٤- تم إعادة توفيق أوضاع قيد أسهم الشركة بالبورصة المصرية بتاريخ ٢٠٠٩/١١/١١ برأس مال مصدر قدره ٧٤١٧١٤٠٠ جنيه مصرى (مدفوع بالكامل) موزعاً على ٧٤١٧١٤٠٠ سهم بقيمة إسميه قدرها ١ جنيه للسهم الواحد ممثلاً فى ١٨ إصدار بجدول قيد الأوراق المالية المصرية (أسهم) .
 - ٥- وافقت الهيئة العامة لسوق المال بكتابها رقم ٢٤٩٠٢ بتاريخ ٢٠١٠/١١/٣ على إصدار الشركة لعدد (٣٧٠٨٥٧٠٠) سهم عادى نقدى بقيمة أسمية للسهم واحد جنيه وقيمة إجمالية للإصدار ٣٧٠٨٥٧٠٠ جنيه مسددة بالكامل من الأرباح المرحلة بالقوائم المالية للشركة فى ٢٠١٠/٦/٣٠ ليصبح رأس المال المصدر والمدفوع ١١١٢٥٧١٠٠ جنيه بدلاً من ٧٤١٧١٤٠٠ جنيه .
 - ٦- بتاريخ ٢٠١٠/١١/٢٤ تمت موافقة لجنة قيد الأوراق المالية بالبورصة المصرية على زيادة رأس المال المصدر والمدفوع من ٧٤١٧١٤٠٠ جنيه إلى ١١١٢٥٧١٠٠ جنيه بزيادة قدرها ٣٧٠٨٥٧٠٠ جنيه موزعة على ٣٧٠٨٥٧٠٠ سهم بقيمة أسمية قدرها واحد جنيه للسهم الواحد (الإصدار التاسع عشر) وذلك بموجب كتاب البورصة المصرية رقم ٧٢٧٤ بتاريخ ٢٠١٠/١١/٢٥ .

موقف الشركة من التقييم والجهة التى قامت بالتقييم :-

قامت الشركة بالانتهاء من تقييم أصولها وتحديد حقوق الملكية وقيمة السهم بمعرفة بنك مصر (مكتب شوقى وشركاه - مكتب صبور وشركاه) وتم اعتماد هذا التقييم من مجلس إدارة الشركة والجهاز المركزى للمحاسبات والشركة القابضة للتشييد والتعمير وتم طرح الشريحة الاولى من رأس المال (٢٠%) فى البورصة للاكتتاب العام خلال شهرى يوليو وأغسطس ١٩٩٥ كما قامت الشركة القابضة ببيع ٢.١٤% من أسهم رأس المال فى البورصة بالإضافة إلى طرح الشريحة الثانية للاكتتاب العام بالبورصة وقدرها ٥% فى ١٩٩٦/١١/٢٨ بالإضافة لقيام الشركة القابضة ببيع عدد ٩٠٠٠٠ ألف سهم خلال شهر مايو ٢٠٠٧ .

القيمة السوقية للسهم :-

بلغت القيمة السوقية للسهم فى ٢٠١٦/٣/٣١ مبلغ ٥١.٠٦ جنيه للسهم وبذلك تكون قيمة رأس المال السوقى فى ٢٠١٦/٣/٣١ كما يلى :-

القيمة الاسمية للسهم	عدد الأسهم	سعر السهم فى البورصة	قيمة رأس المال السوقى
١ جنيه	١١١٢٥٧١٠٠	فى ٢٠١٦/٣/٣١ ٥١.٠٦ جنيه	فى ٢٠١٦/٣/٣١ ٥٦٨٠٧٨٧٥٢٦ جنيه

- ربحية السهم عن الفترة المالية من ٢٠١٥/٧/١ حتى ٢٠١٦/٣/٣١ :-

البيان	٢٠١٥/٧/١ حتى ٢٠١٦/٣/٣١	٢٠١٤/٧/١ حتى ٢٠١٥/٣/٣١
- صافى أرباح الفترة (طبقاً لقائمة الدخل)	٢٨٠٤٥٩٧٦٤	١٥٣٦٨٧٠٩٧
يخصم منه :		
حصة العاملين تقديرياً	٢٤٠٠٦٨٦٢	١٢٣٧٢٥٣٥
حصة مجلس الإدارة تقديرياً	١٢٣٤٢٤٠٩	٦٢٩٢٢٧٥
الباقى	٢٤٤١١٠٤٩٣	١٣٥٠٢٢٢٨٧
- عدد الاسهم القائمة	١١١٢٥٧١٠٠	١١١٢٥٧١٠٠
- ربحية السهم (جنيه / سهم)	٢.١٩	١.٢١

- وقد تم حساب ربحية السهم من صافى أرباح الفترة دون خصم الاحتياطات المحتجزة وبعد احتساب حصة العاملين وحصة مجلس الإدارة تقديرياً ... الخ نظراً لأنه لا يتم إجراء توزيع للأرباح خلال الفترات الربع السنوية .

الحفظ المركزى لأسهم الشركة بشركة مصر للمقاصة طبقاً لإحكام القانون رقم ٩٣ لسنة ٢٠٠٠ :

تنفيذاً لإحكام القانون رقم ٩٣ لسنة ٢٠٠٠ قامت الشركة بقيد أسهمها فى نظام الحفظ المركزى لدى شركة مصر للمقاصة والإيداع والقيد المركزى وذلك اعتباراً من ٢٠٠١/٨/١٦ .

واعتباراً من هذا التاريخ لا يتم التعامل على الأسهم الورقية ويتم التعامل من خلال كشف حساب صادر لكل مساهم من أحد البنوك المرخص لها بنشاط أمناء الحفظ ولقد قامت الشركة بأجراء النشر اللازم بالصحف اليومية لإعلام المساهمين بذلك .

الموقف الضريبي :-

ضرائب شركات الاموال :-

- أ- تم سدادها من واقع الاقـرارـات الضريبية المقدمة طبقا للقانون حتى ٢٠١٥/٦/٣٠.
- ب- ضرائب الفترة حتى عام ٩٩/٨٩ تم سداد الفروق الضريبية من واقع قرارات الطعن وقرارات التقسيط الصادره عن تلك الفترة ومقام بشأنها دعوى قضائية وتم السداد بالكامل .
- ج - ضرائب الفترة من ٢٠٠٠/٩٩ حتى ٢٠٠٥/٢٠٠٤ تم صدور قرارات لجان الطعن عن تلك الفترة وتم تقسيط الضريبة المستحقة عنها وتم سدادها بالكامل مع اقامة دعاوى قضائية عن بعض البنود ولم يترتب عليها اية التزامات مالية .
- د - ضرائب الفترة من ٢٠٠٦/٢٠٠٥ حتى ٢٠١٠/٢٠٠٩ مازالت تحت الفحص وتم تقديم كافة التحليلات المالية عن تلك الفترة .
- هـ - ضرائب الفترة من ٢٠١١/٢٠١٠ حتى ٢٠١٣/٢٠١٢ تم تقديم الاقـرارـات الضريبية عن تلك الفترة وتم السداد من واقع الاقـرارـات المقدمة ولم تطلب للفحص بعد .
- * ومكون مخصص ضرائب بشأنها بلغ رصيده ١١٧٥٤٨٢٨ جنيه في ٢٠١٥/٣/٣١.
- ضرائب كسب العمل وضريبة خدمات المبيعات يتم سدادها شهريا وحتى تاريخه طبقا لاحكام القانون

- أ- ضريبة الدمغة :- تم الفحص الضريبي حتى ٢٠١٣/٦/٣٠ وتم سداد كافة المبالغ المستحقة عن تلك الفترة طبقا لتقرير الفحص .
- ب- ضريبة خدمات المبيعات :- تم الفحص الضريبي حتى ٢٠١٣/٦/٣٠ وتم سداد جميع المستحقات الضريبية طبقا لتقرير الفحص علما بأن رصيد مخصص الدمغة والمبيعات بمبلغ وقدره ٢٢٩٥٠٥ جنيه في ٢٠١٦/٣/٣١.

العمالة :-

بلغ عدد العاملين في ٢٠١٦/٣/٣١ (١٥٣٦) عامل مقابل عدد (١٥٧٩) عامل في ٢٠١٥/٦/٣٠ موزعه كما يلي :

عدد العاملين في ٢٠١٦/٣/٣١		عدد العاملين في ٢٠١٥/٦/٣٠		البيان
جزئى	كلى	جزئى	كلى	
٩٥٢		١٠١٣		درجات دائمة
٤١٨		٣٨٣		عقود مؤمن عليها
	١٣٧٠			اجمالى العمالة الدائمة
	١٥٤			العمالة العرضية
	٣		١٣٩٦	رواتب مقطوعه
	٣		١٧٥	مساعد رئيس مجلس الادارة
	٦		٤	عقود استشارة
	١٥٣٦		١٥٧٩	اجمالى عدد العاملين

(ثانياً) - أسس إعداد القوائم المالية :-

١- المعايير المحاسبية المطبقة :-

تم اعداد القوائم المالية وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية طبقا للنظام المحاسبى الموحد والمعدل بقرار السيد/ رئيس الجهاز المركزى للمحاسبات رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ وطبقا لمعايير المحاسبة المصرية والتي تتمشى مع معايير المحاسبة الدولية وفى ضوء القوانين واللوائح السارية .

٢- عملة العرض والنشاط :-

يتم عرض القوائم المالية بالجنيه المصرى والذي يمثل عملة النشاط الرئيسى .

٣- استخدام التقديرات والحكم الشخصى :-

يتم احتساب الإهلاك والضرائب الدخلية بشكل تقديرى عند إعداد القوائم المالية الربع سنوية كما يتم احتساب تكلفة المخزون من الإنتاج التام والغير تام على أساس المنصرف الفعلى على هذه المشروعات خلال الفترات المالية وليس على أساس إجراء جرد فعلى لهذه المشروعات كما هو متبع فى نهاية العام المالى لان هذا يتسبب فى توقف وتعطيل العمل بهذه المشروعات لإجراء الجرد الفعلى .
وتتم مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها على أساس مستمر ويتم إظهار الأثر المترتب من مراجعة التقديرات المحاسبية فى فترة المراجعة والفترات المستقبلية التى تتأثر بها .

(ثالثاً) - أهم السياسات المحاسبية التى تم اتباعها عند إعداد القوائم المالية :-

١- أثبات المعاملات بالعملة الاجنبية :-

أ- يتم أثبات جميع المعاملات بالجنيه المصرى أما المعاملات التى تتم بالعملات الاجنبية (إن وجدت) فيتم أثباتها على أساس الاسعار السائدة فى تاريخ المعاملة .

ب - يتم إعادة تقييم أرصدة العملات الاجنبية التى تتضمنها الاصول والخصوم ذات الطبيعة النقدية أن وجدت طبقا للاسعار السائدة فى تاريخ الميزانية ويدرج ما ينتج عن ذلك من فروق (مدينة أو دائنه) بقائمة الدخل .

ج - البنود ذات الطبيعة غير النقدية بالعملة الاجنبية (إن وجدت) يتم تسجيل قيمتها بالتكلفة التاريخية بأستخدام سعر الصرف فى تاريخ المعاملة .

٢- الاصول الثابتة وأهلاكاتها :-

تثبت الاصول الثابتة بالتكلفة الفعلية التاريخية ويتم أهلاكها بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الانتاجى المقدر لكل منها وتظهر الاصول الثابتة بالميزانية بعد خصم مجمع الإهلاك وخسائر الاضمحلال فى القيمة إن وجدت وفيما يلى بيان بمعدلات الاهلاك المقدر لكل أصل من الاصول .

د/ ١٢ مباني وأنشاءات ومرافق وطرق :- المعدل

٥-٢ %

١٠ %

- مباني

- مساعد

د/ ١٣ الآلات والمعدات :-

٢٠ %

٥ %

٢٠ %

٥ %

١٠ % - ٣٣.٣ %

- آلات ومعدات " نشاط إنتاجى "

- آلات ومعدات " خدمات مرافق "

د/ ١٤ وسائل نقل وأنتقال

د/ ١٥ عدد وأدوات

د/ ١٦ أثاث وتجهيزات مكتبية

هذا وتقوم الشركة بإعادة النظر فى الأعمار الإنتاجية المقدرة والقيمة التخريدية للأصول الثابتة بصفة دورية عند نهاية كل سنة مالية .

٣- الانخفاض فى قيمة الاصول :-

يتم مراجعة قيم أصول الشركة (عدا المخزون) فى تاريخ الميزانية لتحديد ما إذا كان هناك أى مؤشر على انخفاض تلك القيم وفى حالة وجود ذلك المؤشر فيتم تقدير القيمة التى يمكن أسترادها من ذلك الاصل هذا ويتم أثبات الانخفاض فى قيمة الأصل عندما تزيد قيمته الدفترية عن تلك التى تم تقديرها ويتم إدراج قيمة ذلك الانخفاض فى قائمة الدخل .

٤- القيمة العادلة لأصول الشركة :-

يتم تحديد القيمة العادلة لأصول الشركة بمعرفة الشركة القابضة للتشييد والتعمير عن طريق جهات فنية ومالية متخصصة وذلك عند طرح أسهم الشركة أو شريحة منها للبيع .

٥- مشروعات تحت التنفيذ :-

يتمثل هذا البند فى المبالغ التى يتم أنفاقها على الأصول الثابتة تحت الإنشاء حتى تصبح جاهزة للاستخدام ثم تحول الى الاصول الثابتة ولا يتم تقييمها أو إعادة تقييمها فى مرحلة الإنشاء وفى حالة وجود اضمحلال سيتم تحميله على قائمة الدخل .

٦- الاستثمارات المالية والعقارية:-

أ- استثمارات مالية فى أسهم وسندات وهى عبارة عن :-

- سندات حكومية مودعة ببنك الاستثمار القومى مقابل الحصول على عائد سنوى .
- أسهم مملوكة للشركة قبل التأميم (غير متداولة)

ب - الاستثمارات العقارية :

يتم قيد الاستثمارات العقارية (أن وجدت) كأستثمارات طويلة الاجل ويتم أثباتها بالتكلفة .

٧- المخزون :-

- تقاس قيمة المخزون بصفة عامة على أساس التكلفة أو صافى القيمة البيعية أيهما أقل .
- يتم تسعير المنصرف من مخزون الخامات والمواد والوقود وقطع الغيار وفقا لطريقة المتوسط المرجح وفيما يلى بيان تحليلى برصيد مخزون الانتاج غير التام فى ٢٠١٦/٣/٣١ :-

البيان	جنيته
المنصرف على مشروعات مدينة هليوبوليس الجديدة	٢٠٩٦٣٤٦٥٣
المنصرف على المشروعات المقامة بالمربع ١٢٥٨	١٠٠٣٣١٠٠
المنصرف على المشروعات المقامة بالمجاورة الثالثة والرابعة والخامسة	٣٢٣٤٥٥٧٠
المنصرف على المشروعات المقامة بمدينة العبور	٥٠٨٧١١٥٣
المنصرف على مشروع مدينة غرناطة مربع ٧٢ ج	٤٣٠٢٦٥
المنصرف على المشروعات المقامة بمدينة القاهرة الجديدة	٨٠٩٧٨٣٧٤
الرصيد فى ٢٠١٦/٣/٣١	٣٨٤٢٩٣١١٥

- تم احتساب تكلفة المخزون من الانتاج التام والغير التام على أساس المنصرف الفعلى على مشروعات المخزون .

٨- الاعتراف بتحقيق الإيراد :-

- يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن بيع منتجات الشركة عند استيفاء جميع الشروط التالية :-
- أ- تحويل المخاطر والعوائد الأساسية لملكية السلع إلى المشتري .
 - ب- عدم الاحتفاظ بحق التدخل الإداري المستمر بالدرجة التي ترتبط عادة بالملكية ، أو الرقابة الفعالة على السلع المباعة .
 - ج - إمكانية قياس قيمة الإيراد بشكل دقيق .
 - د - إذا كان هناك توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة إلى المنشأ .
 - هـ - إمكانية تحديد قيمة التكاليف التي تحملتها أو ستحملها المنشأ فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق .
- هذا ويتم إثبات قيمة المبيعات والإيرادات المحققة على النحو التالي :-

أ- البيع النقدي :-

- يتم إثبات قيمة مبيعات الأراضي والعقارات طبقاً لشروط التعاقد وبعد سداد الثمن المحدد وتوقيع العميل على العقد .
- ب - البيع بالتقسيط :-
- يتم إثبات ما يخص الفترة من إيرادات متعلقة بمبيعات الأراضي والعقارات طبقاً لشروط التعاقد كما يلي :-
- يتم إثبات إجمالي القيمة البيعية للأراضي والعقارات كمبيعات خلال الفترة .
 - يتم تخفيض مبيعات الفترة بقيمة أرباح التقسيط المؤجلة الخاصة بتلك المبيعات وإثباتها ضمن الارصدة الدائنة .
 - يتم استدعاء أرباح وفوائد التقسيط المؤجلة لمبيعات الأراضي والعقارات وإثباتها كأيراد في تاريخ استحقاق الأقساط .
 - ج- بالنسبة لإيرادات الإيجارات وفوائد الودائع والسندات و إيرادات الاستثمارات المالية فيتم إثباتها على أساس نسبة زمنية طبقاً للفترة المالية المستحقة عنها مع الأخذ في الاعتبار معدل العائد المستهدف .

٩- المخصصات :-

- يتم تكوين المخصصات لمقابلة التزامات ناتجة عن أحداث مؤكدة وغير محددة القيمة ويمكن تقدير تلك الالتزامات بشكل يعتمد عليه ويتم الاعتراف بالمخصص في الحالات الآتية :-
- أ- عندما يكون على الشركة التزام حال (قانوني أو حكومي) ناتجاً عن أحداث في الماضي .
 - ب - عندما يكون من المتوقع حدوث تدفق خارج للموارد المتضمنه للمنافع الاقتصادية لتسوية الالتزام.
 - ج - عندما يكون الالتزام بدرجة يعتمد عليها .
- هذا ويتم دراسة وفحص المخصصات في تاريخ إعداد الميزانية وكذا يتم تعزيزها أو تسويتها في ضوء الفحص والدراسة لتعكس أفضل تقدير حال .

١٠- تكلفة الاقتراض :-

- يتم رسملة الفوائد والعمولات الخاصة بالسحب على المكشوف بتحميل المشروعات المدرجة بمخزون الإنتاج الغير تام بنصيبها من هذه الفوائد والعمولات في نهاية العام المالي ويتم تحميل باقى الفوائد والعمولات الخاصة بالسحب على المكشوف كمصروف بقائمة الدخل عن نفس العام وذلك تطبيقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (١٤) الخاص بتكلفة الاقتراض .

١١- ضريبة الدخل والضرائب المؤجلة :-

أ- ضريبة الدخل :-

يتم احتسابها من واقع الاقرار الضريبي فى نهاية العام المالى طبقا لقانون الضرائب رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتحمل على قائمة الدخل وتجنب بحساب مستقل ضمن الحسابات الدائنة للمصالح والهيئات ويتم سدادها فور اعتماد الاقرار وقد تم احتسابها بواقع ٢٢.٥% من واقع الإقرار الضريبي فى نهاية العام .

ب - الضرائب المؤجلة :-

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للاصول والالتزامات طبقا للأساس المحاسبي وقيمتها طبقا للأساس الضريبي .

* هذا ويتم احتساب ضرائب الدخل عن الفترات المالية الربع سنوية بشكل تقديرى نظراً لعدم توافر بعض البيانات المالية اللازمة لإعداد الأقرار الضريبي عن هذه الفترات .

١٢- الاحتياطات :-

يتم تكوين الاحتياطي القانوني والاحتياطي النظامي وفقا لما يقضى به النظام المحاسبي الموحد والنظام الاساسي للشركة وذلك بحجز نسبة ٥% لكل منهما من الارباح السنوية .

١٣- قائمة التدفقات النقدية :-

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية طبقا للطريقة الغير مباشرة وبما يتماشى مع معايير المحاسبة المصرية وطبقا للنموذج الوارد بقرار السيد / رئيس الجهاز المركزى للمحاسبات رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ . وتمثل النقدية وما فى حكمها الأرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية لدى البنوك و الودائع لأجل .

١٤- السياسة التمويلية :-

تقوم سياسة الشركة بالنسبة لتمويل استخداماتها طويلة الاجل على حقوق الملكية (رأس المال المدفوع - الاحتياطات - الارباح المرحلة) كمصادر داخلية والقروض الممنوحة من بنك الاستثمار القومى إن وجدت والتسهيلات الممنوحة من البنوك التجارية بضمان المركز المالى كمصادر خارجية هذا ولم يتم الحصول على ايه قروض من بنك الاستثمار القومى منذ عام ١٩٩٦ وحتى تاريخه . ويتم تحميل تكاليف الاقتراض وإظهار قيمتها بقائمة الدخل تحت مسمى (مصروفات تمويلية) .

١٥- دور الشركة فى تفعيل نشاط البيع بنظام التمويل العقارى

ضمن جهود وتوجيهات وزارة الاستثمار لتفعيل نشاط البيع بنظام التمويل العقارى فى مصر طبقاً لاحكام القانون رقم ١٤٨ لسنة ٢٠٠١ ولائحته التنفيذية قامت الشركة بالاتفاق مع شركة التعمير للتمويل العقارى لتمويل عملاء شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير الراغبين فى شراء الوحدات المملوكة لها بنظام التمويل العقارى فى ظل اتفاقيه تعاون تم توقيعها بتاريخ ٢٠٠٧/٣/١٨ وقد تم تجديد هذه الاتفاقية بتاريخ ٢٠٠٧ / ١٢ / ٣١ إلا أنه أعتباراً من ٢٠٠٨/١/١ وهو التاريخ المحدد للبيع بنظام التمويل العقارى ظهرت بعض المعوقات والصعوبات التى أثرت على بيع وتسويق الوحدات عن طريق هذا النظام هذا وتقوم الشركة بدراسة بعض العروض المقدمة من الشركات الاخرى والبنوك التى تعمل فى هذا المجال للتعاون معها وبصفة خاصة تلك العروض التى تهدف الى مساعدة العملاء وتحقيق مصلحة الشركة فى نفس الوقت .

١٦- توزيعات الأرباح :-

يتم أثبات توزيعات الارباح كالتزامات على الشركة ويتم صرفها كذلك طبقا لما تقرره الجمعية العامة للشركة فى هذا الشأن .

١٧- تم أتباع نفس السياسات والأسس المحاسبية المتبعه فى الفترات السابقة .

رابعاً : الإيضاحات المتممة للقوائم المالية :-

- الأصول طويلة الاجل :-

١- الأصول الثابتة :-

ظهرت الأصول الثابتة فى ٢٠١٦/٣/٣١ بمبلغ ٣٦٨٠٩١٨٦ جنيه بينما بلغ مجمع إهلاكها مبلغ ٢١٧٣٤٥٨٥ جنيه فى ذات التاريخ وبذلك يكون صافى قيمة الأصول مبلغ ١٥٠٧٤٦٠١ جنيه والجدول التالي يوضح حركة الأصول ومجمع إهلاكها وصافى قيمة الأصول فى ٢٠١٦/٣/٣١ .

القيمة بالجنيه

البيان	صافى قيمة الأصول فى ٢٠١٦/٣/٣١	مجمع الإهلاك فى ٢٠١٦/٣/٣١	قيمة الأصول ٢٠١٦/٣/٣١	الاستبعاد	الإضافة	القيمة فى ٢٠١٥/٧/١
أراضى	٢٠١٣٧٢١	-	٢٠١٣٧٢١	-	-	٢٠١٣٧٢١
مباني وإنشاءات	٩٧٠٠٢٠٣	٩٧١٤٦٩٢	١٩٤١٤٨٩٥	٢٣٥٠	-	١٩٤١٧٢٤٥
آلات ومعدات	١٠٢٨٤٠	١٨٨١٢١٥	١٩٨٤٠٥٥	-	٣٩٩٠٠	١٩٤٤١٥٥
وسائل نقل وانتقال	١٩٨٢٧٧٨	٣٤٢٢٦٧٣	٥٤٠٥٤٥١	-	٨٥٤٠٥٠	٤٥٥١٤٠١
عدد وأدوات	١٩٣٢٦٦	٢٢٠٧٣٠	٤١٣٩٩٦	-	٥٢٤٦١	٣٦١٥٣٥
اثاث وتجهيزات	١٠٨١٧٩٣	٦٤٩٥٢٧٥	٧٥٧٧٠٦٨	٢٦٣١	١٤٧٧٠٥	٧٤٣١٩٩٤
الإجمالي	١٥٠٧٤٦٠١	٢١٧٣٤٥٨٥	٣٦٨٠٩١٨٦	٤٩٨١	١٠٩٤١١٦	٣٥٧٢٠٠٥١

تتضمن الأصول الثابتة ما يلى :-

جنيته

- مبلغ ٨٧٤٩٩٤١ جنيه أصول ثابتة أنهى عمرها الافتراضى ولا زالت تستخدم فى التشغيل .

- بلغ أهلاك الفترة من ٢٠١٥/٧/١ حتى ٢٠١٦/٣/٣١ مبلغ ٩٣٢٠٤٠ جنيه .

- بلغ مجمع أهلاك الاستبعادات فى ٢٠١٦/٣/٣١ مبلغ ٤٧٤٢ جنيه .

* ملحوظة : لا توجد أية قيود على ملكية أصول الشركة أو رهونات لهذه الأصول .

٢- مشروعات تحت التنفيذ :-

- بلغ رصيدها فى ٢٠١٦/٣/٣١ مبلغ ١٦٤٤١٩٥ جنيه مقابل مبلغ ١٨٤٦٠٧٩ جنيه فى ٢٠١٥/٦/٣٠ .

والآتى بيان المشروعات تحت التنفيذ :-

الرصيد ٢٠١٥/٧/١	الإضافة	الاستبعاد	الرصيد فى ٢٠١٦/٣/٣١	البيان	دليل محاسبى
				التكوين الاستثمارى	
٢٥٧٦٢	-	-	٢٥٧٦٢	- توسعات بمبنى الإدارة العامة (الاطفاء الالى)	١٢١٢
٢٧٤٣٠٤	-	٢٧٤٣٠٤	-	- مشروع تطوير مدينة غرناطة	١٢١٢
١٥٢٩٦٥٧	٥٥٢٥١	-	١٥٨٤٩٠٨	- مشروعات بالمنطقة السياحى	١٢١٢
١٤٦٤٤	٢٥١	-	١٤٨٩٤	- مشروعات بمدينة هليوبوليس	١٢١٢
-	-	-	-	- مشروعات بمدينة هيلوبارك	
-	٣٩٩٠٠	٣٩٩٠٠	-	- الآلات ومعدات	١٢١٣
-	٨٥٤٠٥٠	٨٥٤٠٥٠	-	- وسائل نقل وانتقال	١٢١٤
-	٥٢٤٦١	٥٢٤٦١	-	- عدد وأدوات	١٢١٥
١٧١٣	١٦٩١٨	-	١٨٦٣١	- مشروعات عمل مكاتب ودواليب	١٢١٦
-	١٤٧٧٠٥	١٤٧٧٠٥	-	- أثاث وتجهيزات مكتبية	١٢١٦
١٨٤٦٠٧٩	١١٦٦٥٣٦	١٣٦٨٤٢٠	١٦٤٤١٩٥	الرصيد فى ٢٠١٦/٣/٣١	

٣- الاستثمارات طويلة الاجل :-

بلغ رصيدها فى ٢٠١٦/٣/٣١ مبلغ ١٠٧٦٣٠ جنيه مقابل نفس المبلغ فى ٢٠١٥/٦/٣٠ وهى مثبتة بالدفاتر بتكلفة الشراء .

(القيمة بالجنيه)

٢٠١٥/٦/٣٠	بيان	جزئى	كلى
	<u>استثمارات فى اسهم فى شركات اخرى</u>		
١	- شركة الكهرباء المصرية (أسهم غير متداوله)	١	
١٦٨	- الشركة المصرية للاعمال الكبرى (أسهم غير متداوله)	١٦٨	
١	- شركة أراض البناء فى ضواحي القاهرة (أسهم غير متداوله)	١	
١	- شركة الامينوس العموميه (أسهم غير متداوله)	١	
١٧١			١٧١
	<u>استثمارات فى سندات</u>		
١٠٧٤٥٩	سندات حكومية مودعه فى بنك الاستثمار القومى		١٠٧٤٥٩
١٠٧٦٣٠	الرصيد فى ٢٠١٦/٣/٣١		١٠٧٦٣٠

مرفوع بشأن هذه الأسهم والسندات دعاوى قضائية متداوله حالياً بساحة القضاء لاسترداد قيمتها مع الفوائد القانونية المستحقة .

(٤) الحسابات المدينة الأخرى :-

تتضمن الحسابات المدينة الأخرى البالغ رصيدها في ٢٠١٦/٣/٣١ مبلغ ١٨٢٢١٩٣٥٣ جنيه وذلك بعد خصم مخصص الديون المشكوك في تحصيلها ومخصص مقابلة مديونية نقل تبعية المرافق والبالغ قدرهما ٢٤٦٠٩٣٥١ جنيه ما يلي :-

(القيمة بالجنيه)

٢٠١٦/٣/٣١	البيان	٢٠١٥/٦/٣٠
٤٠٧٩١٠٢	رصيد تأميمات لدى الغير	٤٤٠٥٦٧٧
٣٣٦٦٥٩٠٣	مديونية الجهات المنقول إليها مرافق الشركة	٣٣٦٦٥٩٠٣
١١٣٨٦٨	مديونيات مستحقة طرف بعض النوادي والمنشآت الترفيهية	١٤٦٢٤٧
١٥٧٤٨٤	هيئة التأمينات الاجتماعية	١٥٧٤٨٤
٣٢٥٢٣٤٩٣	عهد طرف شركة توزيع كهرباء القاهرة	٣٢٤٥٥٧٩٦
٢٠٥٢٠٠	رصيد العهد طرف بعض العاملين	٢٤٣٣٥١
٨٠٧١٥٠٠	مديونيات طرف بعض شركات المقاولات	٤٨٧١٠٠٢
١٠٩٢٩٥١٣٣	حسابات تحت التسوية طرف الشركة القابضة للتشييد والتعمير	-
١٨٧١٧٠٢١	حسابات تحت التسوية طرف بعض الأفراد والجهات المختلفة	١٥٠٦٩٠٠٦
٢٠٦٨٢٨٧٠٤	الاجمالي	٩١٠١٤٤٦٦
	يخصم :-	
٢٠٦٠٤٨٥٦	مخصص مقابلة مديونية نقل المرافق	٢٠٦٠٤٨٥٦
٤٠٠٤٤٩٥	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها الخاص بالحسابات المدينة الأخرى	٤٠٠٤٤٩٥
٢٤٦٠٩٣٥١	جملة المخصصات المخصوصة	٢٤٦٠٩٣٥١
١٨٢٢١٩٣٥٣	الرصيد في ٢٠١٦/٣/٣١	٦٦٤٠٥١١٥

- بالنسبة لمبلغ ٣٣٦٦٥٩٠٣ جنيه فإنه يمثل مديونية الجهات المنقول إليها مرافق الشركة في ١٩٩١/١٢/٣١ ومرفوع بشأنه دعاوى قضائية ضد كل من هيئة النقل العام بالقاهرة وشركة القاهرة لتوزيع الكهرباء ولا زالت هذه الدعاوى متداولة وهذه المديونية ثابتة من واقع ميزانيات فصل المرافق المعتمدة من الجهاز المركزي للمحاسبات في حينه ومكون بخصوص هذه المديونية مخصص بلغ رصيده في ٢٠١٥/١٢/٣١ (٢٠٠٦٠٥) مليون جنيه .

- بالنسبة لحسابات تحت التسوية طرف الشركة القابضة للتشييد والتعمير والبالغ رصيدها في ٢٠١٦/٣/٣١ مبلغ ١٠٩٢٩٥١٣٣ سوف يتم تسويتها قبل ٢٠١٦/٦/٣٠ .

وفيما يلي موقف الدعاوى المرفوعة :-

- بالنسبة للدعوى المقامة ضد هيئة النقل العام بالقاهرة فتم إحالتها لمجلس الدولة ولم يتم تحديد جلسة لنظرها حتى تاريخه .
- وبالنسبة للدعوى المقامة ضد شركة توزيع كهرباء القاهرة الكبرى فمقام بشأنها طعن مقيد برقم ٣٨٨١ وما زالت منظورة امام محكمة النقض ولم يتم تحديد جلسة للنظر في الشق الموضوعي حتى تاريخه .

(٥) - نقدية بالبنوك والصندوق وتشتمل على ما يلي :-

- ودیعة بینک مصر / روكسى على ذمة قضية بمبلغ " ٢ " مليون جنيه في ٢٠١٦/٣/٣١ مقابل نفس المبلغ في ٢٠١٥/٦/٣٠ .

(محمد) إيضاحات ٢٠١٦/٣/٣١

(٦) المخصصات :-

بلغ رصيدها الظاهر بقائمة المركز المالى فى ٢٠١٦/٣/٣١ مبلغ ٦٥٣١١٧٨٩ جنيه مقابل نفس المبلغ فى ٢٠١٥/٦/٣٠ .

القيمة بالجنيه

الرصيد فى ٢٠١٥/٧/١	المستخدم	التعزيز	الرصيد فى ٢٠١٥/٣/٣١	أسم الحساب
٢٢٩٥٠٥			٢٢٩٥٠٥	مخصص الضرائب المتنازع عليها
١٩٥٨٧٦٤			١٩٥٨٧٦٤	مخصص المطالبات والمنازعات (القضايا)
				<u>مخصصات أخرى</u>
١١٧٥٤٨٢٨			١١٧٥٤٨٢٨	مخصص الضرائب
١٣٩٤٣٠٩٧			١٣٩٤٣٠٩٧	- الرصيد الظاهر بقائمة المركز المالى
				<u>- يضاف المخصصات المخصومة من الحسابات المختصة :-</u>
٣٠٧٦٣٨٣٦			٣٠٧٦٣٨٣٦	- مخصص الديون المشكوك فى تحصيلها
٢٠٦٠٤٨٥٦			٢٠٦٠٤٨٥٦	- مخصص مقابلة مديونية نقل المرافق
٦٥٣١١٧٨٩			٦٥٣١١٧٨٩	الاجمالى

- وترى الشركة كفاية مخصصات الضرائب على ضوء ما حصلت عليه الشركة من قرارات فى صالحها من لجان الطعن والمحاكم عن السنوات التى تم صدور قرارات ربط لها بالإضافة الى تقدير موقفها من الدعاوى المقامة حالياً .

- مخصص المطالبات والمنازعات يمثل مخصص للقضايا والمنازعات القضائية مع الغير وقد قامت الشركة بتكوينه على مدار عدة سنوات ماضيه لمقابلة الالتزامات والتعويضات التى قد تنشأ عن صدور أحكام قضائية.

٧- حسابات دائنة للشركة القابضة :-

■ بلغ رصيدها فى ٢٠١٦/٣/٣١ مبلغ ٢٤٢١٨٥٩٢ جنيه وهذا المبلغ يتمثل فى باقى حصه مجلس الادارة فى ارباح العام المالى ٢٠١١ / ٢٠١٢ ، ٢٠١٢/٢٠١٣ ، ٢٠١٣/٢٠١٤ ، ٢٠١٤/٢٠١٥ ، طبقا لقرارات الجمعية العامة العادية للشركة فى ٢٠١٢/١٠/٢٣ ، ٢٠١٣/١٠/٢٦ ، ٢٠١٤/١٢/٦ ، ٢٠١٥/١٠/٣١ .

٨- ضرائب ارباح العام (الضريبة الدخلية) :-

- بلغ رصيدها فى ٢٠١٦/٣/٣١ وهى تمثل مبلغ ٨١٤٢٣٨٠٢ جنيه قيمة ضرائب الدخل عن الفترة

المالية من ٢٠١٥/٧/١ - ٢٠١٦/٣/٣١ والتى تم احتسابها بواقع ٢٢.٥% على الربح المحاسبى

وذلك لعدم توافر البيانات الخاصة بالربح الضريبى ويتم احتساب الضرائب الدخلية الفعلية من واقع

الإقرار الضريبى فى نهاية العام .

٩- الالتزامات المتداولة :-

بلغ رصيدها ٢٠١٦/٣/٣١ مبلغ ١٣٨١٥٣٧١٠٠ جنيه مقابل مبلغ ١٩١٢٨٣١٧٨٦ جنيه فى ٢٠١٥/٦/٣٠ .
وتتضمن الالتزامات المتداولة الحسابات التالية فى ٢٠١٦/٣/٣١ :-

٢٠١٥/٦/٣٠		الرصيد فى ٢٠١٦/٣/٣١
-	قسط بنك الاستثمار القومى ٢٠١٦/٢٠١٥	٢٦٣٣٤٥
١٣٩٤٣٠٩٧	المخصصات	١٣٩٤٣٠٩٧
٢٢٥١٠٣٢٧٣	سحب على المكشوف	٢٢٦٥٥٨١٥٥
	- موردون وأوراق دفع وحسابات دائنة :-	
١٣٢٨٦٧٧٧	عملاء (دفعات مقدمة)	١٣٢٢٤٥٦٣
٣٤٨٧٨٤٨٧	موردون	٧٦٨٥٨٦٠
١٦٦٨٣٨٥٥	حسابات دائنة للشركة القابضة	٢٤٢١٨٥٩٢
٢٤٩٦٤٧٦	حسابات دائنة للمصالح والهيئات	١١٨٦١٣٤
٨٩٣٧٥٤٠٢	التزامات ضريبية (ضرائب الدخل)	٨١٤٢٣٨٠٢
٢٠١٣٨٢٧٢٥	دائنو التوزيعات	-
٢٨٤٤٩٨٥	مصرفات مستحقة السداد	٤٠٠٦٣٩
١٦٥٤١	حسابات مدينة أخرى	-
٣٦٠٩٦٥٢٤٨	حسابات دائنة أخرى (قصيرة الأجل) وتشتمل على :-	١٢٨١٣٩٥٩٠
	جنيه	
١٥٣٠٤٨٤٩	تأمينات للغير	١٧٧٥٢٧٦١
٥٩٤١١٦	دائنون بمبالغ مستقطعة من العاملين	٣٤٥٤٨٦
٢٨٥٣٨٨٠	دائنو شراء أصول ثابتة	٢٧٠٩٩
١٠٣٧٨٦٨١	مبالغ مستقطعة من شركات المقاولات (أمانات تحت التسوية)	١٤٣٩٠١٤٥
٢٧١٠٩٣	رصيد حساب الشيكات الملغاة	١٤٦٧٧٢
٤٩٨٧٩٣٥	عرايين والتزامات عقارية أخرى	١١٠٧٩٢١٧١
٢٨٣٧٢٧	مستحقات عاملين معلاء أمانات	٣٠٢٢١١
٢٢٥٦٩	رصيد بوالص التأمين للعاملين المتخارجين على المعاش	١١٦٥٠٥
٤١١٦٢٣٨٠	حسابات دائنة متنوعة وإرصدة راكدة جارى تسويتها	٣١٣١٦٨٩١
٩٣٦١٤٢٦٢	مقابل إيجارات تحت التحصيل	١١١٣٩٨٨٨٩
١٦٩٤٧٣٤٩٢		٢٨٦٥٨٨٩٣٠
١١٤٣٣٤٦٦٧٦	أرباح وفوائد مبيعات تقسيط مؤجلة (تخص أعوام لاحقه)	٧٢٦٠٤٣٩٨٣
١٩١٢٨٣١٧٨٦	الاجمالى	١٣٨١٥٣٧١٠٠

* بالنسبة لمبلغ ١١١٣٩٨٨٨٩ جنيه هذا المبلغ يمثل فى قيمة إيجار كازينو الميرلاند وحديقة الطفل وقد تم تعليقها بالارصدة الدائنة طبقا لتوصيات الجمعية العامة للشركة بتاريخ ٢٠١١/١٠/٢٣ نظرا لوجود نزاع قضائى لم يتم الفصل فيه حتى تاريخه .

* ويتمثل مبلغ ٣١٣١٦٨٩١ جنيه الخاص بالحسابات الدائنة المتنوعة والارصدة الراكدة فيما يلى :-

البيان	جنيه
قيمة صيانة مرافق محصلة من العملاء للصرف منها على أعمال الصيانة والخدمات للوحدات السكنية الخاصة بهم .	٧٠٥٣٤١٩
قيمة مهمات بصفة امانه بمخزن مدينة هليوبوليس لحين استخدامها بمواقع العمل .	١١٤٣٢٥٥٢
قيمة مستحقات بعض شركات المقاولات معلاء بالأمانات لحين قيام هذه الشركات بالانتهاء من تنفيذ بعض الملاحظات .	١٧٦٦٦٦٥
* إيداعات بعض العملاء بحسابات الشركة بالبنوك لسداد أقساط مستحقة عليهم .	٢٨٩٥٧٠٢
* أرصدة راكدة جارى تسويتها	٨١٦٨٥٥٣
الاجمالى	٣١٣١٦٨٩١

* بالنسبة لمبلغ ٢٨٩٥٧٠٢ جنيه هذا المبلغ يتمثل فى قيام بعض العملاء بسداد الأقساط المستحقة عليهم بحساب الشركة بالبنوك دون

ذكر بياناتهم الأساسية وتقوم الشركة بتجنيبها بالحسابات الدائنة الاخرى لحين الاستعلام عن بيانات هؤلاء العملاء من البنوك .

* بالنسبة لمبلغ ٨١٦٨٥٥٣ جنيه الخاص بالارصدة الراكدة فيتم فحصها ودراستها عن طريق اللجنة المشكلة لهذا الغرض حيث

يتم تسوية الأرصدة التى مضى عليها (١٥) عام طبقا للمادة (٣٧٤) الخاص بالتقادم المسقط من القانون المدنى .

١٠- حقوق الملكية :-

بلغ رصيد حقوق الملكية فى ٢٠١٦/٣/٣١ مبلغ ٦٣٨١٠٦٥٧٩ جنيه مقابل مبلغ ٣٤٦٠٧٥٠٦٤ جنيه فى ٢٠١٥/٦/٣٠ وتتمثل فيما يلى :-

	٢٠١٦/٣/٣١	٢٠١٥/٦/٣٠
رأس المال المدفوع	١١١٢٥٧١٠٠	١١١٢٥٧١٠٠
احتياطات	١٧٦٦٣٥٧٦٩	١٧٦٥٤٠٧٦٩
أرباح مرحلة	٦٩٧٥٣٩٤٦	٥٨٢٧٧١٩٥
صافى ارباح الفترة بعد الضريبة	٢٨٠٤٥٩٧٦٤	=
الاجمالى	٦٣٨١٠٦٥٧٩	٣٤٦٠٧٥٠٦٤

تتكون الاحتياطات من :-

الاحتياطي القانوني - الاحتياطي النظامي - الاحتياطي الرأسمالي - احتياطات أخرى وذلك طبقا لما نص عليه قرار السيد / رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ والنظام الأساسي للشركة ويتم تكوين هذه الاحتياطات بغرض تدعيم المركز المالى للشركة .

وتتكون الاحتياطات الأخرى من :-

أ - احتياطي يستثمر فى سندات حكومية : محتجز من الأرباح على مدار عدة سنوات ماضية وذلك لاستثماره فى شراء سندات حكومية .

ب- احتياطي تمويل مشروعات : محتجز من الأرباح على مدار عدة سنوات ماضية وذلك لتدعيم المركز المالى للشركة .

ج - احتياطي عام : محتجز من الأرباح على مدار عدة سنوات ماضية وذلك لتدعيم المركز المالى للشركة .

د - احتياطي ارتفاع أسعار أصول ثابتة :- مكون من إهلاك الأصول الثابتة المستهلكة بالكامل بالإضافة إلى نسبة محتجزة من الأرباح على مدار عدة سنوات ماضية لتدعيم المركز المالى للشركة .

هـ - احتياطي غير عادى : يمثل رصيد دائن لحساب إتاوات الاراضى مكون على مدار عدة سنوات ماضية بحساب الأرصدة الدائنة الأخرى وتمت تسويته لحساب (احتياطي غير عادى) خلال شهر ديسمبر ١٩٩٠ .

و - احتياطي أسهم خزينة : يمثل أرباح بيع أسهم الخزينة التى سبق للشركة شراؤها خلال شهر يناير ١٩٩٩ وخلال شهرى أكتوبر ونوفمبر ٢٠٠٨ .

وهذه الاحتياطات مكونة قبل صدور قرار السيد / رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ .

(١١) الالتزامات طويلة الاجل :-

- القروض طويلة الاجل (من بنك الاستثمار القومي) :-

بلغ رصيدها في ٢٠١٦/٣/٣١ مبلغ ١٨٣٠.٣١٥ جنيه مقابل نفس المبلغ في ٢٠١٥/٦/٣٠
والجدول الاتي يوضح بيان بالقروض طويلة الاجل التي حصلت عليها الشركة :-

القيمة بالجنيه

ويتم سداد هذه القروض على اقساط سنوية .

سنة الحصول على القرض	الرصيد في ٢٠١٥/٧/١	المسدد خلال الفترة	الرصيد في ٢٠١٦/٣/٣١	معدل الفائدة	مدة القرض ونوعه
٨٨/٨٧	٤٤٤٦٤	-	٤٤٤٦٤	%٥	٣٠ سنة / قرض عادي
٨٩/٨٨	١٨٥٣٢٩	-	١٨٥٣٢٩	%٥	٣٠ سنة / قرض عادي
٩٠/٨٩	٧٨٥١١	-	٧٨٥١١	%٥	٣٠ سنة / قرض عادي
٩٠/٨٩	٢١٢٠٤١	-	٢١٢٠٤١	%٥	٣٠ سنة / قرض عادي
٩٠/٨٩	١٥٤٨٥٦	-	١٥٤٨٥٦	%٥	٣٠ سنة / قرض عادي
٩١/٩٠	٣٢٢٤٥١	-	٣٢٢٤٥١	%٥	٣٠ سنة / قرض عادي
٩٢/٩١	١٦٠٥٠٣	-	١٦٠٥٠٣	%٦	٣٠ سنة / سندات اذنيه
٩٢/٩١	١٦٩٠٢٩	-	١٦٩٠٢٩	%٦	٣٠ سنة / سندات اذنيه
٩٣/٩٢	٧٠٥٠٩	-	٧٠٥٠٩	%٦	٣٠ سنة / سندات اذنيه
٩٣/٩٢	٣١٠٢٣	-	٣١٠٢٣	%٦	٣٠ سنة / سندات اذنيه
٩٤/٩٣	٤٠١٥٩٩	-	٤٠١٥٩٩	%٦	٣٠ سنة / سندات اذنيه
الرصيد	١٨٣٠.٣١٥	-	١٨٣٠.٣١٥		الرصيد في ٢٠١٦/٣/٣١

١٢- حسابات دائنة أخرى طويلة الاجل :-

بلغ رصيد الحسابات الدائنة الاخرى طويلة الاجل في ٢٠١٦/٣/٣١ مبلغ ٢٠١٦/٣/٣١ ١٤٨٢٢٧.٦ جنيه مقابل مبلغ ٢٢٥٧٦٤١٣ جنيه في ٢٠١٥/٦/٣٠ وهي عبارة عن :-

	٢٠١٦/٣/٣١	٢٠١٥/٦/٣٠
رصيد حساب ضمان أعمال محتجز من شركات المقاولات	١١٢٤٥٣٨٥	١٣٤٥٤٤٥٣
التزامات استكمال مرافق	-	-
* فائض نسبة الـ ١٠% من ارباح العاملين	٣٥٧٧٣٢١	٩١٢١٩٦٠
الاجمالي	١٤٨٢٢٧.٦	٢٢٥٧٦٤١٣

* بالنسبة لمبلغ ٣٥٧٧٣٢١ جنيه فائض نسبة الـ ١٠% من ارباح العاملين تقوم الشركة بالصرف منه على مشروعات اسكان العاملين ومكافأة نهاية الخدمة والإعانات الاجتماعية والحج والعمرة للعاملين طبقا للقواعد واللوائح المنظمة للصرف على هذه البنود .

(بيانات وإيضاحات أخرى)

(١) * يتضمن بند المصروفات الادارية الاخرى بقائمة الدخل ما يلي :-

جنيه	٨٣٩٥١٦	مبلغ	مواد وقطع غيار	د / ٣١
جنيه	٤٨١٣٣٩٦٩	مبلغ	الأجور	د / ٣٢
جنيه	٦٤١٦٨٨٣	مبلغ	خدمات مشتراة	د / ٣٣١
جنيه	٣٩٧٠٧١	مبلغ	الإهلاك	د / ٣٣٢
جنيه	٢١٥٧	مبلغ	إيجار عقارات	د / ٣٣٤
جنيه	٦٢٩٧٦١	مبلغ	ضرائب غير مباشرة	د / ٣٣٦
جنيه	٥٦٤١٩٣٥٧		الاجمالى	

(٢) * يتضمن بند أعباء وخسائر متنوعه بقائمة الدخل ما يلي :-

جنيه	٦٣٠٧١٠	- تعويضات وغرامات
جنيه	٢٧٥٣٥	- أعانات لجمعية الخدمات الطبية
جنيه	٩٦٠٩٣	- أعانات لصندوق الطوارئ
جنيه	٧٥٨٨	- مساهمة الشركة فى علاج العاملين
جنيه	٤٠٠٠٠٠	- تبرعات للقيادة الموحدة لقوات شرق القناة
جنيه	١٥٠٠٠	- مساهمة الشركة فى حادث وفاة احد العاملين
جنيه	٤٤٨٠٠	- جمعية تيسير الحج
جنيه	١٢٢١٧٢٦	الاجمالى

* بالنسبة لمبلغ ٤٠٠٠٠٠ جنيه يمثل مساهمة الشركة للقيادة الموحدة شرق القناة طبقا لتعليمات الشركة القابضة وللمذكرة رقم ٦٨ لسنة ٢٠١٦ قرار مجلس الادارة بالتمرير فى ٢٠١٦/٣/٣١.

• إيضاحات قائمة التغير فى حقوق الملكية :-

- ١- صافى أرباح العام المالى ٢٠١٥/٢٠١٤ والبالغ قدرة ٢٠٤٧٥٨١٣٠ جنيه تم توزيعه على الحسابات المختصة طبقا لقرارات الجمعية العامة للشركة فى ٢٠١٥/١٠/٣١.
- ٢- بالنسبة لمبلغ ١١٤٧٦٧٥١ جنيه قيمة التسويات التى تم إجرائها على الأرباح المرحلة فهذا المبلغ يتمثل فى إيرادات سنوات سابقة تم إضافتها الى الأرباح المرحلة تطبيقا للمعيار المحاسبى رقم (٥) والخاص بالسياسات المحاسبية والتغيرات فى التقديرات المحاسبية والأخطاء.
- ٣- بالنسبة لمبلغ ٢٠٤١٢٩٩٥ جنيه فهو يمثل قيمة المتبقى من أرباح العام المالى ٢٠١٥/٢٠١٤ والمرحلة للأرباح المرحلة بواقع ٠.١٨ قرش للسهم طبقا لقرارات الجمعية العامة للشركة بتاريخ ٢٠١٥/١٠/٣١.
- ٤- تم إضافة مبلغ ٩٥٠٠٠ جنيه الى الاحتياطي الرأسمالى فى شراء سيارة نظراً لأضافتها بالكامل لأصول الشركة.

- إيضاحات قائمة التدفقات النقدية :-

- يتضمن بند إجمالى التسويات بقائمة التدفقات النقدية ما يلي :-

جنيه	٩٣٢٠٤٠	- الإهلاك والاستهلاك
(١٦١٣١٥٩١)		- فوائد مدفوعة (مصروفات تمويلية)
(٤٤٢٢٩٠٥٠)		- التغير فى المخزون
٢٧٢١٠٤٢٠٥		- التغير فى أرصدة العملاء والمدينين
(٣١٩٨٢٢٣٤٨)		- التغير فى أرصدة الموردين والدائنين
(٨٩٣٧٣٤٦٠)		- ضرائب دخل مدفوعة
(١٩٦٥٢٠٢٠٤)		إجمالى التسويات

الأطراف ذوى العلاقة :-

- ١- الشركة القابضة وهى الشركة القابضة للتشييد والتعمير .
وتتمثل العلاقة بينها وبين الشركة فى أنها المساهم الرئيسى بالشركة الذى يمثل الدولة حيث تمتلك نسبة ٧٢.٢٥ % من رأس مال الشركة ولها حق الإشراف والإدارة .
ولا توجد تعاقدات مع الشركة القابضة للتشييد والتعمير .
- ٢- شركات شقيقة :-
وتتعامل هذه الشركات مع الشركة (إذا ما كان هناك علاقة عمل أو تعاقد) فى مجال تعميم الاراضى وأقامة مشروعات الشركة المختلفة وتقوم هذه المعاملات فى حالة وجودها على نفس الاسس التى تتعامل بها الشركة مع الغير حيث تخضع جميع هذه المعاملات للقواعد والاسس والاعراف التجارية وكذلك السياسات واللوائح الخاصة بالشركة .
- ٣- أعضاء مجلس الإدارة .
وهم الذين يتولون إدارة أعمال الشركة ومتابعة تنفيذ القرارات الخاصة بتصرف وأجاز أعمالها .
ولا توجد تعاقدات مع أعضاء مجلس الإدارة .

مخاطر الأدوات المالية :-

تتمثل الأدوات المالية للشركة فى الأصول والالتزامات المالية المدرجة بقائمة المركز المالى وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالبنوك والمدينون والحسابات المدينة الأخرى كما تتضمن الالتزامات المالية السحب على المكشوف والدائنون والحسابات الدائنة الأخرى والقروض طويلة الأجل .
وتقوم الشركة بوضع الإجراءات والنظم التى تكفل الحد من المخاطر المختلفة التى تتعرض لها ومنها ما يلى :-

- ١- مخاطر العملة :
وهى مخاطر التغير فى أسعار صرف العملات الأجنبية (علما بأن تعاملات الشركة بالجنيه المصرى)
- ٢- مخاطر السعر :-
هى مخاطر التغير فى قيمة أسعار السوق وتعمل الشركة على تحقيق مستوى مستقر فى أسعار بيع منتجاتها فى ضوء التكاليف التى تحملتها الشركة لتقديم هذه المنتجات كما تقوم بالحصول على احتياجاتها من السوق المحلى بالأسعار المناسبة وبالجودة المطلوبة .
- ٣- مخاطر الائتمان :-
هى مخاطر إخفاق احد أطراف الأداة المالية فى تسوية التزام معين مما يؤدى الى تكبد الطرف الآخر خسارة مالية . وتعمل الشركة على الحد من مخاطر الائتمان وذلك بإجراء الدراسة الجيدة لمراكز العملاء قبل التعاقد معهم كما تقوم بتأمين مستحقاتها لدى العملاء عن طريق تضمين العقود لكافة البنود اللازمة التى تكفل الحفاظ على حقوقها حتى يتم استيفائها بالكامل من العملاء .
- ٤- مخاطر السيولة :-
هى مخاطر تعرض المنشأة لصعوبات فى جمع الأموال اللازمة للوفاء بالتزاماتها ، وتعمل الشركة على اتخاذ كافة الإجراءات اللازمة لتوفير السيولة المطلوبة عن طريق تطوير طرق وأساليب التسويق لزيادة المبيعات وكذا الحصول على التسهيلات الائتمانية من البنوك إذا كان هناك ضرورة لذلك .
- ٥- مخاطر التدفقات النقدية المتعلقة بسعر الفائدة :-
هى مخاطر التغيرات فى التدفقات النقدية المستقبلية بسبب التغير فى أسعار الفائدة فى السوق ، هذا وتلتزم الشركة فى تعاملاتها مع البنوك التجارية بأسعار الفائدة المدينة و الدائنة المعلنة عن طريق البنك المركزى .

- ١٨ -

- الارتباطات الرأسمالية والتعاقدية :-

لا توجد أية ارتباطات رأسمالية أو تعاقدية غير مسجلة بالدفاتر خلال الفترة المالية .

- الالتزامات الاحتمالية :- لا توجد أية التزامات احتمالية بخلاف ما ورد بقائمة المركز المالى.

- الأحداث الجوهرية التالية لتاريخ القوائم المالية :- لا توجد .

- بالنسبة للأراضي والعقارات المتعدى عليها :-

بلغت مساحة الأراضي المتعدى عليها بمدينة هليوبوليس الجديدة حوالى ٧٨٧ فدان بما يعادل ٣.٣٠٥ مليون م^٢ وهذه التعديت موجودة على هذه الأراضي قبل صدور القرار الجمهوري رقم ١٩٣ لسنة ١٩٩٥ بنقل ملكيتها للشركة ومرفوع بخصوصها دعاوى قضائية وصدر بشأن بعضها أحكام نهائية لصالح الشركة بالإضافة إلى وجود تعديت على بعض العقارات المملوكة للشركة تم إبلاغ حى مصر الجديدة عن بعضها عدة مرات لإزالتها لأنه الجهة الإدارية المختصة بشئون التنظيم وتحرير محاضر أثبات حالة بشأنها والبعض الآخر من هذه التعديت مرفوع بشأنه دعاوى قضائية جارى متابعتها عن طريق قطاع الشئون القانونية بالشركة كما أنه جارى إجراءات تنفيذ الأحكام القضائية الصادرة لصالح الشركة .

تم اعتماد القوائم المالية عن الفترة المنتهية فى ٢٠١٦/٣/٣١ من مجلس الإدارة بالتمرير بتاريخ

. ٢٠١٦/٤/ ١٨

الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات الإسكان والتعمير

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية
لشركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير
في ٢٠١٦/٣/٣١

إلى السادة / رئيس وأعضاء مجلس الإدارة

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المرفقة لشركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير (ش.ت.م.م) في ٢٠١٦/٣/٣١ ، وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى وإدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح طبقاً للنظام المحاسبي الموحد وتعديلاته ومعايير المحاسبة المصرية كإطار مكمل وتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص المحدود وبقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

أسباب إبداء إستنتاج متحفظ:-

- تضمنت إيرادات النشاط الجارى بالمركز المالى فى ٢٠١٦/٣/٣١ نحو ٢٥٧,٧ مليون جنيه نتيجة قيام الشركة بعمل حوالة حق متحصلات بيع أراضى مستحقة فى سنوات لاحقة لمديونيات بيع الأراضى بمبلغ ٤٢٧,٣ مليون جنيه .
- مازالت أرض القاهرة الجديدة البالغ مساحتها ١٦٩٥ فدان لم تستغل رغم مرور أكثر من ١٠ سنوات على إستلامها وإنفاق ما يقرب من نحو ٨١ مليون جنيه على تخطيط المشروع وسداد التعويضات لهيئة المجتمعات العمرانية الجديدة .
نوصى بسرعة البدء فى إستغلال تلك الأرض تعظيماً لموارد الشركة .
- مازالت بعض أصول الشركة غير مستغلة منذ سنوات (غرناطة ، الشولاند ، كازينو الميريلاند) يرجع بعضها لعام ٢٠٠٨ دون الحصول على أى عائد منها .
نوصى بالعمل على الإستفادة من تلك الأصول .
- إستمرار وجود تعديات على جانب من أراضى الشركة بمدينة هليوبوليس الجديدة ومصر الجديدة بلغت نحو ٣,٦ مليون متر مربع فضلاً عن وجود مخالفات وتعديات على بعض العقارات المؤجرة رغم صدور أحكام لصالح الشركة بشأن البعض منها.
يتعين إتخاذ كافة الإجراءات لإزالة كافة التعديات وتنفيذ الأحكام الصادرة لصالح الشركة.
- لم يتم إسترداد مقر الحزب الوطنى البالغ مساحته ٢٨٠٠ م ٢ حتى تاريخه رغم صدور الصيغة التنفيذية لإستلامه فى ٢٠١٥/٨/٢٤ .
يتعين متابعة الإجراءات القانونية اللازمة لإسترداد مقر الحزب حفاظاً على ممتلكات الشركة.
- ما زالت المشروعات تحت التنفيذ تتضمن نحو ١,٦١١ مليون جنيه تمثل قيمة الإنفاق على بعض المشروعات الغير مستكملة والمتوقفة منذ سنوات تتمثل فى :-
 - * نحو ١,٥٨٥ مليون جنيه قيمة مشروعات بالمنتزة السياحى .
 - * نحو ٢٦ ألف جنيه قيمة توسعات بمبنى الإدارة العامة .نوصى بالعمل على إستكمال تلك المشروعات لتحقيق الإستفادة منها مع دراسة مدى تعرض تلك النفقات للإضمحلال وإتخاذ ما يلزم فى ضوء ما تسفر عنه الدراسة.

- ما زال كل من حسابى المخزون (أعمال تحت التنفيذ) والمصروفات لم يتأثر بمبلغ ٤٢,٥ مليون جنيه حصة الشركة فى تكلفة إنشاء محطة التنقية لمياه مدينة العاشر من رمضان المغزية لمدينة هليوبوليس الجديدة والمسددة لهيئة المجتمعات العمرانية بالشيك رقم (٥٥٩٨٧٠) فى ٢٠١٥/١١/١٦ .
- يتعين إجراء التسويات اللازمة مع تحديد نصيب مبيعات السنوات السابقة من الأراضى والمباني من تلك التكاليف.
- لم يتأثر مخزون الإنتاج غير تام بقيمة مستخلصات عن أعمال منفذة بمشروعات الشركة تخص الفترة بلغ ما أمكن حصره منها نحو ١٦,٠٧ مليون جنيه .
- يتعين الحصر وتحميل الفترة بما يخصها لما لذلك من آثار على القوائم المالية.
- بلغت المديونية المستحقة على شركة ماجيك دريمز مستأجر كازينو الميريلاند وحديقة الطفل نحو ١٣٧,٢٣٣ مليون جنيه لعدم إلتزامه بسداد القيمة الإيجارية وقد صدرت الصيغة التنفيذية لإسترداد العين المؤجرة وتم تأجيل تنفيذها لعمل دراسة أمنية ، وقامت الشركة بإبرام إتفاق مع المستأجر بتاريخ ٢٠١٥/٨/١١ إستناداً للتسوية الودية التى أقرتها الجمعية العامة العادية للشركة فى ٢٠١٥/٥/٢٥ إلا أن المستأجر لم يقم بتنفيذ ما تم الإتفاق عليه ومنه عدم التزامة بتقديم ضمانه بنكية غير مشروطة من أحد البنوك العاملة تحت مظلة البنك المركزى المصرى (بنحو ٥٨,٢٩١ مليون جنيه) فى موعد غايته ٢٠١٦/٣/٣٠ كما أنه لم يتم إستئناف العمل بالمشروع حتى تاريخه ولم تقم الشركة حتى تاريخه بتفعيل الصيغة التنفيذية .
- وقد قرر مجلس إدارة الشركة فى ٢٠١٦/٤/١٤ العرض على الجمعية العامة للنظر فى قبول أو عدم قبول إلغاء شرط الضمانة البنكية وإعتماد أى إتفاق جديد بين الشركة والمستأجر .
- ونشير لإستمرارية المستأجر فى عدم الإلتزام بأى إتفاقات ودية مبرمة وكذا عدم سداد مستحقات الشركة أو الإستمرار فى تنفيذ المشروع ، وكذا محاولات الشركة العديدة للوصول لحلول ودية دون تفعيل حقوقها القانونية فى إسترداد العين المؤجرة مما يضيع على الشركة إيراداً سنوياً يقدر بنحو ٥٠٠ مليون جنيه.
- يتعين المتابعة حفاظاً على حقوق الشركة.

- تضمنت الحسابات المدينة الأخرى :-

★ نحو ١٠٩,٢٩٥ مليون جنيه مديونية للشركة القابضة للتشييد والمنصرف لها خلال العام بمبلغ ١٠٠ مليون جنيه بخلاف فوائده كعقدة بناءً على طلبها على أن يتم تسويتها من توزيعات أرباح العام محل الفحص بالمخالفة للقانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١ والنظام الأساسى للشركة بالإضافة لإجحافه حقوق الأقلية من المساهمين. يتعين إتخاذ اللازم فى هذا الشأن.

★ كما تضمن الحساب نحو ٣٣,٧ مليون جنيه قيمة مستحقات الشركة طرف الجهات المنقول إليها المرافق (الكهرباء ، المترو) والمتوقفة منذ عام ١٩٩١ محل دعاوى قضائية. يتعين متابعة الإجراءات القانونية حفاظاً على حقوق الشركة طرف تلك الجهات.

- مازالت الشركة تعتمد على السحب على المكشوف فى تمويل مشروعاتها وسداد إلتزاماتها والبالغ نحو ٢٢٦,٥٥٨ مليون جنيه فى ٢٠١٦/٣/٣١ مقابل نحو ٢٢٥ مليون جنيه فى ٢٠١٥/٦/٣٠ تحملت عنه الشركة فوائد مدينة بلغت نحو ١٦,١٣٢ مليون جنيه . نوصى بوضع الخطط وإتباع السياسات المالية التى من شأنها الحد من السحب على المكشوف تجنباً لتحمل الأعباء التمويلية.

- تأثرت قائمة الدخل بنحو ١٦,١٣٢ مليون جنيه قيمة الفوائد التمويلية على السحب على المكشوف دون فصل ما يخص المشروعات وفناً للمتبع عند إعداد القوائم المالية فى نهاية السنة المالية وما يترتب على ذلك من أثار على القوائم المالية. يتعين إجراء التسويات اللازمة.

- لم يتم تحميل قائمة الدخل بنحو ٣,٢٩٩ مليون جنيه قيمة مصروفات تخص الفترة تتمثل فى أجور ومصروفات أخرى متنوعة. يتعين إجراء التصويب اللازم.

- تم حساب الضريبة الدخلية وإهلاك الأصول الثابتة عن الفترة تقديرياً بنحو ٨١,٤٢٤ مليون جنيه ، نحو ٩٣٢ مليون جنيه على التوالى .

- لم تتأثر نتائج المركز المالي بأية تقديرات تخص الضريبة العقارية عن الفترة المعد عنها المركز المالي وكذا الفترات السابقة بداية من ٢٠١٣/٧/١.

الاستنتاج:-

وفي ضوء فحصنا المحدود وباستثناء ما جاء بالفقرات السابقة لم ينم إلي علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٢٠١٦/٣/٣١ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية في ذات التاريخ طبقاً للنظام المحاسبي الموحد وتعديلاته ومعايير المحاسبة المصرية كإطار مكمل.

تحريراً في ٢٠١٦/٥/١١

مراقب الحسابات

حنا محمد

(محاسبة / حنان محمد يوسف)

مديرا العموم

نائب مدير الإدارة

حنا محمد

ناهر محمد

(محاسبة / ميرندا نبية مصطفى) (محاسب / محمد عطا الله باز) (محاسبة / ناهد محمود حنفي)

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة

منال عمر محمد

(محاسب / منال عمر محمد)

يعتمد،،

وكيل الوزارة

القائم بأعمال مدير الإدارة

كمال زكى

(محاسبة / نادية كمال زكى)

تقرير مراقب الحسابات

على القوائم المالية الملخصة

لشركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير فى ٢٠١٦/٣/٣١

إلى السادة / مساهمى شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير.

راجعنا القوائم المالية الدورية لشركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير (ش.ت.م.م) فى ٢٠١٦/٣/٣١ والتي استخرجت منها القوائم المالية الملخصة المرفقة ، وذلك طبقاً للمعايير المصرية لمهام الفحص المحدود - معيار الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها (معيار رقم ٢٤١٠) - وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية وحسبما هو وارد بتقريرنا عن الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لشركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير فى ٢٠١٦/٣/٣١ والمؤرخ فى ٢٠١٦/٥/١١ والتي استخرجت منها القوائم الملخصة المرفقة وباستثناء ما جاء به من ملاحظات لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المذكورة لا تعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة فى ٢٠١٦/٣/٣١ وعن أدائها وتدفقاتها عن التسعة أشهر المنتهية فى ذات التاريخ طبقاً للنظام المحاسبي الموحد وتعديلاته ومعايير المحاسبة المصرية كإطار مكمل .

ومن رأينا أن القوائم الملخصة المرفقة تتفق فى كل جوانبها الهامة مع القوائم المالية الدورية الكاملة للشركة عن الفترة المالية المنتهية فى ٢٠١٦/٣/٣١ ومن أجل الحصول على تفهم أشمل للمركز المالي للشركة فى ٢٠١٦/٣/٣١ ونتائج أعمالها عن

الفترة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ ، وكذا عن نطاق أعمال مراجعتنا ،
يقتضى الأمر الرجوع إلى القوائم المالية الكاملة للشركة عن الفترة المالية المنتهية
فى ٢٠١٦/٣/٣١ وتقريرنا عنها .

تحريراً فى : ١١ / ٥ / ٢٠١٦

مراقب الحسابات
حنان محمد
(محاسبة / حنان محمد يوسف)

مدير عام	مدير عام	مدير عام
نائب مدير الإدارة	نائب مدير الإدارة	نائب مدير الإدارة
ناهد محمود	محمد عطا الله باز	ميرآندا نبيه
(محاسبة / ناهد محمود حنفى)	(محاسبه / محمد عطا الله باز)	(محاسبة / ميرآندا نبيه)

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة
منال عمر محمد
(محاسبة / منال عمر محمد)

يعتمد ،،

وكيل الوزارة

القائم بأعمال مدير الإدارة
كمال زكى
(محاسبة / نادية كمال زكى)