





**شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير**  
**إحدى شركات**  
**الشركة القومية للتشييد والتعمير**

مصر الجديدة في : ٢٠١٢/٥/٦

٢٠١٢/٥/٦

**السيد الأستاذ / مدير عام الانصاع بالبورصة المصرية**

**القرية الذكية B125 - كيلو ٢٨ طريق مصر اسكندرية الصحراوى**

**فلكس ٢٢٩٢٠٩٠١ - ٢٥٣١٦٢٧٥ - ٢٥٣١٦٢٨٢**

تحية طيبة .. وبعد :

بمناسبة انتهاء فترة الربع الثالث للسنة المالية ٢٠١٢/٢٠١١.

نتشرف بان ترفق طيبة لسيادتكم القوائم المالية الاتية 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 "٢٠١٢/٣/٣١" (التفصيلية والمختصرة) .

٢- قائمة الدخل عن الفترة المالية من ٢٠١١/٧/١ الى ٢٠١٢/٣/٣١ (التفصيلية والمختصرة) .

٣- قائمة التدفقات النقدية من ٢٠١١/٧/١ الى ٢٠١٢/٣/٣١ (التفصيلية والمختصرة) .

٤- قائمة التغير فى حقوق الملكية عن الفترة المنتهية فى "٢٠١٢/٣/٣١" .

٥- الإيضاحات والمعلومات المتممة للقوائم المالية فى "٢٠١٢/٣/٣١" .

٦- تقريرى مراقب الحسابات عن القوائم المالية للشركة فى ٢٠١٢/٣/٣١ والواردان من الجهاز المركزى للمحاسبات / إدارة مراقبة حسابات الاسكان والتعمير رقمى ١٦٧ ، ١٦٨ بتاريخ ٢٠١٢/٥/٦ .

هذا وسوف يتم موافقتكم برد الشركة على تقريرى مراقب الحسابات فور الانتهاء من إعدادة .

رجاء التفضل بالإحاطة والتنبيه بأخذ اللازم .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

مع حمة (محميات)

العضو المنتدب

للشئون المالية والإدارية

ونائب رئيس مجلس الإدارة

(محاسب/ محمد إبراهيم عجلان)



محمد  
خطيات شهرية ٢٠١٢

## شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير

## قائمة المركز المالي في ٢٠١٢/٣/٣١

القيمة بالجنيه

| مقارن<br>٢٠١١/٦/٣٠<br>جايه | البيان                             | الدليل<br>المحاسبى | رقم<br>الإيضاح | فرعى<br>التكلفة | جنسى<br>مجمع الإهلاك | كلى<br>الصافى |
|----------------------------|------------------------------------|--------------------|----------------|-----------------|----------------------|---------------|
|                            | جايه                               |                    |                | جايه            | جنسى                 | جايه          |
|                            | الأصول طويلة الأجل :-              |                    |                |                 |                      |               |
|                            | الإصول الثابتة :-                  | ١١                 | (١)            |                 |                      |               |
| ٢٠٢٣٨١٠                    | - اراضى                            | ١١١                |                | ٢٠٢٣٨٠٠         | -                    | ٢٠٢٣٨٠٠       |
| ٩٢٨١١٧٤                    | - مباني وإتصالات ومرافق وطرق       | ١١٢                |                | ١٦٧٥٣٣٠٥        | ٧٦٨١٣٠٩              | ٩٠٧١٩٩٩       |
| ٩٧٩٦١٦                     | - آلات ومعدات وأجهزة               | ١١٣                |                | ١٨٠٠٧٧٢         | ٩٤٧٩٠٣               | ٨٥٢٨٦٩        |
| ٥٧٦٩٣٣                     | - وسائل نقل وتنفال                 | ١١٤                |                | ٢٩٦٦٢٠١         | ٢٥٤٥٩٢١              | ٤٢٠٢٨٠        |
| ١٦٣٣٦٠                     | - عقد وأدوات                       | ١١٥                |                | ٢٨٢٦٧٩          | ١٢٦٤٦٢               | ١٥٦٢١٧        |
| ٢٣٥١٤١٩                    | - أثاث وتجهيزات مكتبية             | ١١٦                |                | ٢٧٧٣٧٧٦         | ٤٤٤٩٤٢٧              | ٧٣٢٤٣٤٩       |
| ١٥٤٧٢٨١٢                   |                                    |                    |                | ٣٠٦٠٠٥٣٣        | ١٥٧٥١٠٢٢             | ١٤٨٤٩٥١١      |
|                            | * مشروعات تحت التنفيذ :-           | ١٢                 | (٢)            |                 |                      |               |
| ٣٥٩٦٢٦٢                    | - تكوين استثمارى                   | ١٢١                |                |                 |                      | ٤٨٥٥١٦٢       |
|                            | * استثمارات طويلة الأجل :-         | ١٣                 | (٣)            |                 |                      |               |
| ١٧١                        | - استثمارات فى أسهم فى شركات أخرى  | ١٣٤                |                |                 | ١٧١                  |               |
| ١٠٧٤٥٩                     | - استثمارات فى مقدرات              | ١٣٥                |                |                 | ١٠٧٤٥٩               |               |
| ١٠٧٦٣٠                     |                                    |                    |                |                 |                      | ١٠٧٦٣٠        |
|                            | * حسابات مبنية طويلة الأجل :-      |                    | (٤)            |                 |                      |               |
| ٣٨٤٩٣٤٨                    | - ودائع طويلة الأجل بالبنوك        | ١٩١                |                |                 |                      | ٣٨٤٩٣٤٨       |
| ٢٣٠٢٠٠٥٢                   | - مجموع الأصول طويلة الأجل (١)     |                    |                |                 |                      | ٢٣٦٦١٦٥١      |
|                            | * الأصول المتداولة :-              |                    |                |                 |                      |               |
|                            | المخزون :-                         | ١٦                 |                |                 |                      |               |
| ٩٨٦٩٦٥                     | - مخزون خامات ومواد وقود وقطع غيار | ١٦١                |                | ١٣٣٨٠٦١         |                      |               |
| ٢٦٣٦٠٠٢٢                   | - مخزون إنتاج غير تلم              | ١٦٢                |                | ٣٠٨٧٣٦٧٤٨       |                      |               |
| ١٢١٩٣٧٠١٦                  | - مخزون إنتاج تام بالتكلفة         | ١٦٣                |                | ٨٧٠٦١٤٤٣        |                      |               |
| ٣٨٦٥٢٣٩٩٣                  |                                    |                    |                |                 | ٣٩٧١٣٦٢٥٢            |               |
| ٣٨٦٥٢٣٩٩٣                  | بمسند                              |                    |                |                 | ٣٩٧١٣٦٢٥٢            | ٢٣٦٦١٦٥١      |

مراجعة تقيمية مراقب الحسابات

م. محمد عبد الله  
م. محمد عبد الله

محمد  
تقرير ٣ ش

## شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير

تالىق قائمة المركز المالى فى ٢٠١٢/٣/٣١

للقيمة بالقجنيه

| مقارن<br>٢٠١١/١/٣٠<br>جنيه | البيان                                                   | رقم<br>المحاسبى | رقم<br>الإيضاح | إيرصى<br>جنيه | جزائى<br>جنيه | كلى<br>جنيه |
|----------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|-------------|
| ٣٨٢٥٢٣٩٩٣                  | مأقوله                                                   |                 |                |               | ٢٩٧١٣١٢٥٢     | ٢٣٦٦١١٥١    |
|                            | * صلااء واوراق قبض وحصيلات                               |                 |                |               |               |             |
|                            | مديونة                                                   |                 |                |               |               |             |
| ١١٣١٨٠٨٩٦٠                 | - عملاء (بعد خصم المخصص البالغ (٢٣٨٥٦٤٧٥ ج))             | ١٧١             |                | ١٢١٤٢١٥٠٣٥    |               |             |
| ٧١٣٩٠                      | - إيرادات مستحقة التحصيل                                 | ١٧٥             |                | ٧٥٧٣٩         |               |             |
| ٣٥٩٥٦٩                     | - مصروفات مدفوعة مقدما                                   | ١٧٦             |                | ٤١٩٨٣٤        |               |             |
| ٣٠٤٤٥٩١٠                   | - حصيلات مدينة أخرى (بعد خصم المخصص البالغ ١٩٣١٤٩٤٥ ج)   | ١٧٧             | (٥)            | ٣٠١٨٣٦٥٠      |               |             |
| ٢١٦٩٤٧                     | - موردون (ارصدة مدينة) (بعد خصم المخصص البالغ ٣٠٩٠١١٩ ج) | ٢٨١             |                | ٢٥٥٥٣٨٢       |               |             |
| ٢٨٠٨٣                      | - حصيلات دائنة للمصلح والهيات                            | ٢٨٤             |                | -             |               |             |
| ١١٦٢١٤٠٨٥٩                 |                                                          |                 |                |               | ١٢٤٨٤٤٩٦٤٠    |             |
|                            | * تقنية بالبنوك والصندوق :-                              |                 |                |               |               |             |
| ١١٣٥٧٩٧٠                   | - ودائع لأجل بالبنوك                                     | ١٩١             |                | ١١٣٥٧٩٧٠      |               |             |
| ٣١٥٢٧٨                     | - حصيلات جارية بالبنوك                                   | ١٩٣             |                | ٤٧٤٣٠١        |               |             |
| ٥٠                         | - تقنية بالصندوق                                         | ١٩٤             |                | ٤١١٧١٦        |               |             |
| -                          | - سلف مستديمة                                            | ٢/١٩٤           |                | ٣٥٢٢٥         |               |             |
| ١١٧٢٣٢٩٨                   |                                                          |                 |                |               | ١٢٢٧٩٢١٢      |             |
| ١٥٦١١٨٨١٥٠                 | مجموع الأصول المتداولة                                   |                 |                |               | ١٦٥٧٨٦٥١٠٤    |             |
| -                          | الالتزامات المتداولة                                     |                 |                |               |               |             |
|                            | * مخصصات :-                                              |                 | (٦)            |               |               |             |
| -                          | - قسطية الاستثمار القومى ٢٠١٢/٢٠١١                       |                 |                |               | ٢١٥٧١٧        |             |
| ٢٤٦٣٥٣٢٧                   | - مخصص الضرائب المتأخر عليها                             | ٢٦٧             |                | ٢٤٦٣٥٣٢٧      |               |             |
| ١٠٤٦٤٦١                    | - مخصص المطالبات والمقرضات                               | ٢٦٨             |                | ١٠٤٦٤٦١       |               |             |
| -                          | - مخصصات أخرى :-                                         | ٢٦٩             |                |               |               |             |
| ٢١٨٤٧٣٨                    | - مخصص الضرائب                                           |                 |                | ٢١٨٤٧٣٨       |               |             |
| ٢٨٨٦٦٥٢٦                   |                                                          |                 |                |               | ٢٨٨٦٦٥٢٦      |             |
| ١١٦٢٨٧٠٥٥                  | محب على المكشوف                                          | ٢٧١             |                |               | ٢٠٧٥٩٩٦٧٩     |             |
|                            | * موردون واوراق دفع وحصيلات                              |                 |                |               |               |             |
|                            | دائنة :-                                                 |                 |                |               |               |             |
| ١٥١٨٩٧٠٠                   | - عملاء                                                  | ١٧١             |                | ١٨٩٩٤٩٣       |               |             |
| ١٦٦١٨٠٩١                   | - موردون                                                 | ٢٨١             |                | ٢٩٠٤٢٢٤       |               |             |
| ٣٤١٤٣٧٥٧                   | - حصيلات دائنة للمصلح والهيات                            | ٢٨٤             | (٧)            | ٢٥٩٣٣٧٦٩      |               |             |
| ١٧٠١٣١٣٨٩                  | - دائن القوزيعات                                         | ٢٨٥             |                | ٩٤٠٩٦٨٢٦      |               |             |
| ١١٧٧١٤٩                    | - مصروفات مستحقة السداد                                  | ٢٨٦             |                | ١٧٢٤٩١        |               |             |
| ٤٨٩٦٥٦٤٠                   | - حصيلات دائنة أخرى (قصيرة الأجل)                        | ٢٨٩             |                | ٥٤٠٥٠٤٢٧      |               |             |
| ٣٢٠٥٠                      | - حصيلات مدينة أخرى                                      | ١٧٧             |                | -             |               |             |
| ٢٨٦٢٥٤٧٧١                  |                                                          |                 |                |               | ١٨٤٠٥٧٧٥٠     |             |
|                            | أرباح وفوائد مبيعات تقسيط مؤجلة                          |                 |                |               |               |             |
| ٥٠٨٩٢٤٤٣٩                  | أرباح مبيعات تقسيط مؤجلة (خصم أرباح لاحتكا)              | ١/٢٨٨           |                | ٥٣٥٧٢٢٦٣٤     |               |             |
| ٢٩٩٤٢٢٤١٨                  | فوائد مبيعات تقسيط مؤجلة (خصم أرباح لاحتكا)              | ٢/٢٨٨           |                | ٣١٣٦٢١٠٢٩     |               |             |
| ٨٠٨٣٤٦٨٥٤                  |                                                          |                 |                |               | ٨٤٩٣٥٣٦٦٠     |             |
| ١٢٣٤٧٥٥٢٠٦                 | مجموع الالتزامات المتداولة                               |                 | (٨)            |               | ١٢٧٠٠٩٣٣٢٢    |             |
| ٣٢٦٤٣٢٩٤٤                  | رأس المال العال (٢)                                      |                 |                |               |               | ٣٨٧٧٧١٧٧٢   |
| ٣٤٩٤١٢٩٩٦                  | إجمالي الاستثمار (١ + ٢)                                 |                 |                |               |               | ٤١١٤٣٢٤٢٣   |

مرفعه تقرير مراهب الحاسبة  
إبراهيم

محمّد  
تقرير ٣ ش

## شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير

تابع قائمة المركز المالي في ٢٠١٢/٣/٣١

القيمة بالجنية

| مقارن<br>٢٠١١/١/٣٠<br>جنيته | البيانات                                          | تدوين<br>مخصصي | رقم<br>البيان | فرعي<br>جنيته | جني<br>جنيته | كلي<br>جنيته |
|-----------------------------|---------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| ٣٤٩٤٦٢٩٩٦                   | - إجمالي الاستثمار ويتم تمويله على النحو التالي : |                |               |               |              | ٤١١٤٣٣٤٢٣    |
|                             | <b>* حقوق الملكية :-</b>                          |                |               |               |              |              |
|                             | رأس المال المسبب والمكتسب فيه                     |                |               |               |              |              |
|                             | ١١١٢٥٧١٠٠ سهم عادي بقيمة اسميه (١)                |                |               |               |              |              |
|                             | جنيته للمساهمين موزعه كالآتي :                    |                |               |               |              |              |
| ٨٠٣٨٤٤٩٧                    | ٨٠٣٨٤٤٩٧ سهم للشركة القومية بنسبه ٧٢,٢٥%          |                |               | ٨٠٣٨٤٤٩٧      |              |              |
| ٣٠٨٧٢٦٣٣                    | ٣٠٨٧٢٦٣٣ سهم للجمهور بنسبه ٢٧,٧٥%                 |                |               | ٣٠٨٧٢٦٣٣      |              |              |
| ١١١٢٥٧١٠٠                   | رأس المال المدفوع                                 | ٢١             |               |               | ١١١٢٥٧١٠٠    |              |
|                             | <b>احتياطيات :-</b>                               | ٢٢             |               |               |              |              |
| ٤٣٣٦١٦٦٨                    | - احتياطي قانوني                                  | ٢٢١            |               | ٤٣٣٦١٦٦٨      |              |              |
| ٦٣٦٢٣٧٠١                    | - احتياطي نظامي                                   | ٢٢٢            |               | ٦٣٦٢٣٧٠١      |              |              |
| ١٩٨١٩٥٨                     | - احتياطي رأسمالي                                 | ٢٢٣            |               | ٢٠٠٠٩٥٨       |              |              |
|                             | <b>* احتياطيات أخرى :-</b>                        | ٢٢٤            |               |               |              |              |
| ٧٩٠٥٧٤                      | - احتياطي يستثمر في سندات حكومية                  |                |               | ٧٩٠٥٧٤        |              |              |
| ٢٧٥٥٦٣٠                     | - احتياطي تمويل مشروعات                           |                |               | ٢٧٥٥٦٣٠       |              |              |
| ٤٥٧٣٥٦٧                     | - احتياطي عام                                     |                |               | ٤٥٧٣٥٦٧       |              |              |
| ٢٤٣١٢٦٠                     | - احتياطي ارتفاع اسعار اصول ثابتة                 |                |               | ٢٤٣١٢٦٠       |              |              |
| ٦٦١٧٠٢                      | - احتياطي غير عادي                                |                |               | ٦٦١٧٠٢        |              |              |
| ٢٢٠٠٨٧١                     | - احتياطي لمهم خزينة                              |                |               | ٢٢٠٠٨٧١       |              |              |
| ١٢٢٣٨٠٩٣١                   |                                                   |                |               |               | ١٢٢٣٩٩٩٣١    |              |
| ٣٦٨١٣٥١                     | - ارباح مرحلة                                     | ٢٣             |               |               | ٥١٨٧٨٦١      |              |
| -                           | - صافي ارباح الفترة                               |                |               |               | ٧٧٦٦٤٢٩٨     |              |
| ٢٣٧٣١٩٣٨٢                   | مجموع حقوق الملكية (٣)                            |                | (١)           |               |              | ٣٦٩٨٠٩١٩٠    |
|                             | <b>الالتزامات طويلة الأجل :- (٤)</b>              |                |               |               |              |              |
| ٢٧٦١٦٠٢                     | قروض طويلة الأجل من بنك الاستثمار القومي          | ٢٥٢            | (١٠)          |               | ٢٥٤٥٨٨٥      |              |
| ١٠٨٨١٥٨٢٠                   | حسابات دائنة أخرى (طويلة الأجل)                   | ٢٨٦            | (١١)          |               | ٩١٣٢٨٦١٠     |              |
| ٥٦٦١٩٢                      | الالتزامات ضريبية موجلة                           | ٢٨٤            |               |               | ٧٤٩٧٣٨       |              |
| ١١٢١٤٣٦١٤                   |                                                   |                |               |               |              | ٩٤٦٢٤٢٣٣     |
| ٣٤٩٤٦٢٩٩٦                   | إجمالي تمويل الاستثمار (٤+٣)                      |                |               |               |              | ٤١١٤٣٣٤٢٣    |

رئيس مجلس الإدارة  
والعضو المنتدبعضو المكتب  
للشؤون المالية والإدارية  
والعضو المنتدب

رئيس قطاع الحسابات

مدير عام الحسابات

محاسب/ فاضل محمد الشهابي

محاسب/ محمد إبراهيم عولان

محاسب/ سيد محمود فراهيم

محاسب/ بهاء الدين فتوح عبد

محاسب  
تقرير ٢ ش

# شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير

قائمة المركز المالي في ٢٠١٢/٣/٣١

(القيمة بالجنيه)

| مقالت<br>٢٠١١/٦/٣٠ | البيان                                                  | رقم<br>الايضاح | جزئي       | كلى        |
|--------------------|---------------------------------------------------------|----------------|------------|------------|
|                    | الأصول طويلة الأجل:-                                    |                |            |            |
| ٣٠٤٨٥٤٨٥           | أصول ثابتة                                              | (١)            | ٣٠٦٠٠٥٣٣   |            |
| ١٥٠٠٨٦٧٣           | بخصم مجمع الإهلاك                                       |                | ١٥٧٥١٠٢٢   |            |
| ١٥٤٧٦٨١٢           |                                                         |                |            | ١٤٨٤٩٥١١   |
| ٣٥٩١٢٦٢            | مشتريات تحت التنفيذ                                     | (٢)            |            | ٤٨٥٥١٦٢    |
| ١٠٧٦٣٠             | استثمارات مالية                                         | (٣)            |            | ١٠٧٦٣٠     |
|                    | أرصدة مدينة طويلة الأجل                                 | (٤)            |            |            |
| ٣٨٤٩٣٤٨            | ودائع طويلة الأجل بالبنوك                               |                |            | ٣٨٤٩٣٤٨    |
| ٢٣٠٣٠٠٥٢           | مجموع الأصول طويلة الأجل (١)                            |                |            | ٢٣٦٦١٦٥١   |
|                    | الأصول المتداولة                                        |                |            |            |
| ٣٨٦٥٢٣٩٩٣          | المخزون                                                 |                |            | ٣٩٧١٣٦٢٥٢  |
|                    | السلع والخصائص المبنية:-                                |                |            |            |
| ١١٣١٨٠٨٩٩٠         | - عملاء بعد خصم المتخصص البالغ ٢٣٨٥٦٤٧٥ جنيه            |                | ١٢١٤٢١٥٠٣٥ |            |
| ٣١١٣١٨٩٩           | - حسابات مدينة مختلفة بعد خصم المتخصص البالغ ١٥٢٥٤٢١٢ ج | (٥)            | ٣٤٩٣٤٩٠٥   |            |
| ١١٧٢٣٢١٨           | - تقديرات بالبنوك والصندوق                              |                | ١٢٢٧٩٢١٢   |            |
| ١١٧٤٦٦٤١٥٧         |                                                         |                |            | ١٢٦٠٧٢٨٨٥٢ |
| ١٥٦١١٨٨١٥٠         | مجموع الأصول المتداولة                                  |                |            | ١٦٥٧٨٦٥١٠٤ |
|                    | الالتزامات المتداولة:-                                  |                |            |            |
| -                  | ضبط بنك الاستثمار القومي ٢٠١٢/٢٠١١                      |                | ٢١٥٧١٧     |            |
| ٢٨٨٦٦٥٢٦           | - مخصصات                                                | (٦)            | ٢٨٨٦٦٥٢٦   |            |
| ١١١٢٨٧٠٥٥          | - بنوك دائنة (سحب على المكشوف)                          |                | ٢٠٧٥٩٩٦٧٦  |            |
| ١٦٦١٨٠٩١           | - موردين                                                |                | ٢٩٠٤٧٢٤    |            |
| ٢٢٩٦٣١٦٨٠          | - حسابات دائنة مختلفة                                   | (٧)            | ١٨١١٥٣٠٢٦  |            |
| ٨٠٨٣٤٦٨٥٤          | - أرباح وفوائد مبيعات تقسيط مؤجلة                       |                | ٨٤٩٣٥٣٦٩٠  |            |
| ١٢٣٤٧٥٥٢٠٦         | مجموع الالتزامات المتداولة                              | (٨)            |            | ١٢٧٠٠٩٣٣٢٢ |
| ٣٢٦٤٣٢٩٤٤          | رأس المال العامل (٢)                                    |                |            | ٣٨٧٧٧١٧٧٢  |
| ٣٤٩٤١٢٩٩٦          | إجمالي الاستثمار (٢+١) ويتم تمويله على النحو التالي:-   |                |            | ٤١١٤٣٣٤٢٣  |
|                    | حقوق الملكية:-                                          |                |            |            |
| ١١١٢٥٧١٠٠          | - رأس المال المنفوع                                     |                | ١١١٢٥٧١٠٠  |            |
| ١٢٢٣٨٠٩٣١          | - احتياطات                                              |                | ١٢٢٣٨٠٩٣١  |            |
| ٣٦٨١٣٥١            | - أرباح مرحلة                                           |                | ٥١٨٧٨٦١    |            |
| -                  | - صافي أرباح الفترة بعد الضريبة                         |                | ٧٧٩٦٤٢٩٨   |            |
| ٢٣٧٣١٩٣٨٢          | مجموع حقوق الملكية (٣)                                  | (٩)            |            | ٣١٦٨٠٩٩٥٠  |
|                    | الالتزامات طويلة الأجل (٤)                              |                |            |            |
| ٢٧١١٦٠٢            | - قروض بنك الاستثمار القومي                             | (١٠)           | ٢٥٤٥٨٨٥    |            |
| ١٠٨٨١٥٨٢٠          | - حسابات دائنة أخرى                                     | (١١)           | ٩١٣٢٨٦١٠   |            |
| ٥٦٦١٩٢             | - التزامات ضريبية مؤجلة                                 |                | ٧٤٩٧٣٨     |            |
| ١١٢١٤٣٦١٤          |                                                         |                |            | ٩٤٦٢٤٢٣٣   |
| ٣٤٩٤١٢٩٩٦          | إجمالي تمويل الاستثمار (٤+٣)                            |                |            | ٤١١٤٣٣٤٢٣  |

رئيس مجلس الإدارة  
والعضو المنتدب

محاسب/ فاضل محمد الشهري

عضو المنتدب  
للشؤون المالية والإدارية  
ونائب رئيس مجلس الإدارة

(محاسب/ محمد إبراهيم عثمان)

رئيس قطاع الحسابات

(محاسب/ منير محمود إبراهيم)

مدير عام المصروفات

(محاسب/ بهاء الدين قنوح حيد)

محمد  
تقرير ٢ ش

## شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير

## قائمة الدخل

عن الفترة من ١ / ٧ / ٢٠١١ إلى ٣١ / ٣ / ٢٠١٢

لا ألف جنيه

| من ٢٠١١/١/١ إلى ٢٠١١/٣/٣١ | من ٢٠١٠/٧/١ إلى ٢٠١١/٣/٣١ | البيان                                       | من ٢٠١٢/١/١ إلى ٢٠١٢/٣/٣١ | من ٢٠١١/٧/١ إلى ٢٠١٢/٣/٣١ |
|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                           |                           | <b>إيرادات النشاط</b>                        |                           |                           |
| ١٥٢٩٤١٢١                  | ٧٤٩٩٦٣٥٧                  | صافي مبيعات الإنتاج تلم                      | ٣٥٣٢٢٨٤٩                  | ٧٣٦٣٩٣٦٤                  |
| ٦٥٦٢١                     | ٢١٠٠٧٨                    | إجمالي مبيعات بضائع مشتراه                   | ٤١٥٨٠                     | ١٠٩٤٦٨                    |
| ٢٦٩٠٠٧٤٨                  | ٩٥٦٦٩٣١١                  | أرباح مبيعات تقسيط تخصص العلم                | ٣٠٨٣٣٤٦٨                  | ٧٠٢٢٢٥٣٧                  |
| ٤٧٩١٩٢٨                   | ١٤١٢٣٣١٨                  | خدمات مياحة                                  | ١١٠٠١٨٠                   | ٣٢٨٤٨٩٤                   |
| ١٤٥١                      | ٤٣٤٣                      | إيرادات تشغيل للغير                          | ٢٧٢٩٥                     | ٨٢٢٥٧                     |
| ٥٦٩٣٤١                    | ١٥٤٦٧٠٠                   | إيرادات النشاط الأخرى                        | ٤٥٤٣٥٠                    | ١١٠٣٥٤٧                   |
| ٤٧٦٢٣٢١٠                  | ١٨٦٢٥٠١٠٧                 |                                              | ٦٧٧٧٩٧٢٢                  | ١٤٨٤٤٢٠٦٧                 |
|                           |                           | <b>يخصم منها :</b>                           |                           |                           |
| ١٠١٥٢٨٩٤                  | ٥٠٥٢٧٠٩١                  | تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة          | ٢٧١٣٣٣٤٥                  | ٤٩١٨٣٤٠٩                  |
| ٧٤٠٦٦٠                    | ٢٠٧٩١٥٩                   | التكاليف التسويقية ( البيع والتوزيع )        | ٦٨٤٥١٢                    | ١٦٣٧٥٨٤                   |
| ١٠٨٩٣٥٥٤                  | ٥٢٦٠٦٢٥٠                  | تكلفة إيرادات النشاط                         | ٢٧٨١٧٨٥٧                  | ٥٠٨٢٠٩٩٣                  |
|                           |                           | <b>يضاف إليها:</b>                           |                           |                           |
| -                         | -                         | منح وإعانات                                  | -                         | -                         |
| ٣٦٧٢٩٦٥٦                  | ١٣٣٩٤٣٨٥٧                 | مجمول الربح (الكسارة)                        | ٣٩٩٦١٨٦٥                  | ٩٧٦٢١٠٧٤                  |
|                           |                           | <b>يضاف إليه</b>                             |                           |                           |
| -                         | -                         | إيرادات الاستثمارات                          | -                         | -                         |
| -                         | -                         | إيرادات استثمارات مالية من شركات قابضة شقيقة | -                         | -                         |
| -                         | -                         | إيرادات استثمارات مالية أخرى                 | -                         | -                         |
| -                         | -                         |                                              | -                         | -                         |
|                           |                           | <b>إيرادات وأرباح أخرى</b>                   |                           |                           |
| -                         | -                         | مخصصات التقى الغرض منها                      | -                         | -                         |
| -                         | -                         | ( بخلاف مخصصات هيوط أسعار المخزون )          | -                         | -                         |
| -                         | -                         | ديون سبق إعدامها                             | -                         | -                         |
| -                         | -                         | أرباح بيع و أوراق مالية                      | -                         | -                         |
| ٥٣٥٦٧                     | ٥٦٧٧١٨                    | إيرادات وأرباح متنوعة                        | ٧٢٣٩٨٧                    | ١٠٠٥١٠٤                   |
| ٣٦٧٨٣٢٢٣                  | ١٣٤٢١١٥٧٥                 | <b>بعد</b>                                   | ٤٠٦٨٥٨٥٢                  | ٩٨٩٢١١٧٨                  |

مراجعة تقرير مراقبي الحسابات  
 السيد / محمد عبد العزيز  
 مدير عام



محمد  
 تقرير ٣ ش

**شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير**

## قائمة الدخل

عن الفترة من ١ / ٧ / ٢٠١١ الى ٣١ / ٣ / ٢٠١٢

لاقریب جثیہ

| من ٢٠١١/١/١<br>إلى ٢٠١١/٣/٣١ | من ٢٠١٠/٧/١<br>إلى ٢٠١١/٣/٣١ | النوع                                                               | ٢٠١٢/١/١<br>إلى ٢٠١٢/٣/٣١ | ٢٠١١/٧/١<br>إلى ٢٠١٢/٣/٣١ |
|------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| ٣٦٧٨٣٢٢٣                     | ١٣٤٢١١٥٧٥                    | ما قبله                                                             | ٤٠٦٨٥٨٥٢                  | ٩٨٦٢٦١٧٨                  |
|                              |                              | يخصم منه :                                                          |                           |                           |
|                              |                              | المصروفات الإدارية                                                  |                           |                           |
| ١١٠٦١٠                       | ٣٣٢٨٨٠                       | رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة                 | ١٢٤١١٠                    | ٣٣١٦٣٤                    |
| ٦٦٣٢٧٤٥                      | ١٩٧٨٥٤٧٦                     | مصروفات إدارية أخرى                                                 | ٧٧٨٠١٩٧                   | ٢٥٠٧٨٩٧١                  |
| ٦٧٤٣٣٥٥                      | ٢٠١١٨٣٥٦                     |                                                                     | ٧٩٠٤٣٠٧                   | ٢٥٤١٠٦٠٥                  |
|                              |                              | أعباء وخسائر                                                        |                           |                           |
| -                            | -                            | مخصصات ( بخلاف الإهلاك ) ومخصصات<br>هبوط أسعار المخزون (            | -                         | -                         |
| -                            | -                            | ديون معنوية                                                         | -                         | -                         |
| -                            | -                            | خسائر بيع أوراق مالية                                               | -                         | -                         |
| ٤٤٤٢٠٦                       | ٢٠٣٦٥٥٥                      | أعباء وخسائر متنوعة                                                 | ٨٧٦٧٥٦                    | ٢٩٠٤١٥٠                   |
| ٤٤٤٢٠٦                       | ٢٠٣٦٥٥٥                      |                                                                     | ٨٧٦٧٥٦                    | ٢٩٠٤١٥٠                   |
| ٢٩٥٩٥٦٦٢                     | ١١٢٠٥٦٦٦٤                    | صافي أرباح ( خسارة ) النشاط<br>قبل مصروفات التمويل والفوائد الدائنة | ٣١٩٠٤٧٨٩                  | ٧٠٣١١٤٢٣                  |
| (٢٣٨٥٥١٥)                    | (٧٢٩٣٢٩٣)                    | قوائد مدينة                                                         | (٥٢٦٢٣٤٣)                 | (١٢٨٥٣٣٨٠)                |
| ١٩٨٤٦٨٧٣                     | ٤٣٨٩٤٥٢١                     | قوائد دائنة                                                         | ١٧١٨٥٤٣٠                  | ٤١٤٦٤٩٨١                  |
| ٤٧٠٥٧٠٢٠                     | ١٤٧٦٥٧٨٩٢                    | صافي أرباح ( خسارة ) النشاط                                         | ٤٣٨٢٧٨٧٦                  | ٩٨٩٢٢٠٢٤                  |
| -                            | -                            | يضاف إليه ( يخصم منه )                                              |                           |                           |
| -                            | -                            | أرباح ( خسارة ) فروق عملة                                           | -                         | -                         |
| ١١٠٤٨                        |                              | أرباح ( خسارة ) رأسمالية                                            | (١٧٠٢)                    | (١٧٠٢)                    |
| -                            | -                            | إيرادات وأرباح ( خسارة ) غير عادية                                  | -                         | -                         |
| -                            | ١١٠٤٨                        |                                                                     | (١٧٠٢)                    | (١٧٠٢)                    |
| ٤٧٠٥٧٠٢٠                     | ١٤٧٦٦٨٩٤٠                    | صافي الربح ( الخسارة ) قبل ضرائب الدخل                              | ٤٣٨٢٦١٧٤                  | ٩٨٩٢١٣٢٢                  |
| ٩٨٨١٩٧٤                      | ٣١٠١٠٤٧٧                     | الضريبة الدخلية                                                     | ٩٢٠٣٤٩٧                   | ٢٠٧٧٣٤٧٨                  |
| ٢٢٨٢٧                        | ٦٨٤٨١                        | الضريبة المؤجلة                                                     | ٦١١٨٢                     | ١٨٣٥٤٦                    |
| ٣٧١٥٢٢١٩                     | ١١٦٥٨٩٩٨٢                    | صافي الربح ( الخسارة )                                              | ٣٤٥٦١٤٩٥                  | ٧٧٩٦٤٢٩٨                  |
| ١١١٢٥٧١٠٠                    | ١١١٢٥٧١٠٠                    | عدد الأسهم القائمة                                                  | ١١١٢٥٧١٠٠                 | ١١١٢٥٧١٠٠                 |
| ٠,٣٣                         | ١,٠٥                         | ريحية السهم                                                         | ٠,٣١                      | ٠,٧٠                      |

رئيس مجلس الإدارة  
والعضو المنتدب

محاسبین قاضیان و مدعیان و متدعیان

للعصو المكندي  
للمشور المالية والإم  
والمكدي راجع من المكندي

مجلس شورای اسلامی

رئيس قطاع المصنّعات

(مخائب / هشام حسن محمد) (مخائب / جمال عبدالرحمن عزلم) (مخائب / سيد محمود ابن ابراهيم)

والمعتمد على التكليف

(محاسب / هشام حسن محمد) (محاسب / جمال عبدالرحمن عز)

منہج جمعيات الكشاف

(محاسبہ / هشام حسین محمد)

تقریریں ۳ ٹی



## شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير

## قائمة الدخل

لأقرب جنيه

عن الفترة المالية من ١/٧/٢٠١١ إلى ٣١/٣/٢٠١٢

| الفترة<br>من ١/٧/٢٠١١<br>إلى ٣١/٣/٢٠١٢ | الفترة<br>من ١/٧/٢٠١١<br>إلى ٣١/٣/٢٠١٢ | البيان                                                              | الفترة<br>من ١/٧/٢٠١١<br>إلى ٣١/٣/٢٠١٢ | الفترة<br>من ١/٧/٢٠١١<br>إلى ٣١/٣/٢٠١٢ |
|----------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| ٤٧٦٢٣٢١٠                               | ١٨٦٢٥٠١٠٧                              | إيرادات النشاط                                                      | ٦٧٧٧٩٧٢٢                               | ١٤٨٤٤٢٠٦٧                              |
|                                        |                                        | تخصيم منها :-                                                       |                                        |                                        |
| ١٠٨٩٣٥٥٤                               | ٥٢٦٠٦٢٥٠                               | تكلفة إيرادات النشاط                                                | ٢٧٨١٧٨٥٧                               | ٥٠٨٢٠٩٩٣                               |
|                                        |                                        | يضاف إليه :-                                                        |                                        |                                        |
| -                                      | -                                      | منح وإعانات                                                         | -                                      | -                                      |
| ٣٦٧٢٩٦٥٦                               | ١٣٣٦٤٣٨٥٧                              | مجموع الربح (أو الخسارة)                                            | ٣٩٩٦١٨٦٥                               | ٩٧٦٢١٠٧٤                               |
|                                        |                                        | يضاف إليه :-                                                        |                                        |                                        |
| -                                      | -                                      | إيرادات استثمارات مالية من شركات قابضة /                            | -                                      | -                                      |
| -                                      | -                                      | إيرادات استثمارات مالية أخرى                                        | -                                      | -                                      |
|                                        |                                        | مخصصات انتفى الغرض منها ( بخلاف                                     | -                                      | -                                      |
| ٥٣٥٦٧                                  | ٥٦٧٧١٨                                 | إيرادات وأرباح أخرى                                                 | ٧٢٣٩٨٧                                 | ١٠٠٥١٠٤                                |
| ٥٣٥٦٧                                  | ٥٦٧٧١٨                                 |                                                                     | ٧٢٣٩٨٧                                 | ١٠٠٥١٠٤                                |
| ٣٦٧٨٣٢٢٣                               | ١٣٤٢١١٥٧٥                              |                                                                     | ٤٠٦٨٥٨٥٢                               | ٩٨٦٢٦١٧٨                               |
|                                        |                                        | يخصم منه :-                                                         |                                        |                                        |
| ١١٠٦١٠                                 | ٣٣٢٨٨٠                                 | رواتب مقطوعة وبدلات حضور وغياب أعضاء مجلس الإدارة                   | ١٢٤١١٠                                 | ٣٣١٦٣٤                                 |
| ٦٦٣٢٧٤٥                                | ١٩٧٨٥٤٧٦                               | مصرفقات إدارية أخرى                                                 | ٧٧٨٠١٩٧                                | ٢٥٠٧٨٩٧١                               |
| -                                      | -                                      | مخصصات (بخلاف الإهلاك ومخصصات هبوط أسعار لمطلون)                    | -                                      | -                                      |
| ٤٤٤٢٠٦                                 | ٢٠٣٦٥٥٥                                | أعياء وخسائر أخرى                                                   | ٨٧٦٧٥٦                                 | ٢٩٠٤١٥٠                                |
| ٧١٨٧٥٦١                                | ٢٢١٥٤٩١١                               |                                                                     | ٨٧٨١٠٩٣                                | ٢٨٣١٤٧٥٥                               |
| ٢٩٥٩٥٦٦٢                               | ١١٢٠٥٦٦٦٤                              | صافي أرباح (أو خسائر) النشاط (قبل مصروفات التمويل والفوائد الدائنة) | ٣١٩٠٤٧٨٩                               | ٧٠٣١١٤٢٣                               |
| (٢٣٨٥٥١٥)                              | (٧٢٩٣٢٩٣)                              | مصروفات تمويلية                                                     | (٥٢٦٢٣٤٣)                              | (١٢٨٥٢٣٨٠)                             |
| ١٩٨٤٦٨٧٣                               | ٤٢٨٩٤٥٢١                               | قوائد دائنة                                                         | ١٧١٨٥٤٣٠                               | ٤١٤٦٤٩٨١                               |
| ٤٧٠٥٧٠٢٠                               | ١٤٧٦٥٧٨٩٢                              | صافي أرباح (أو خسائر) النشاط                                        | ٤٣٨٢٧٨٧٦                               | ٩٨٩٧٣٠٢٤                               |
|                                        |                                        | يضاف إليه (أو يخصم منه) :-                                          |                                        |                                        |
| -                                      | -                                      | أرباح (أو خسائر) فروق عملة                                          | -                                      | -                                      |
| -                                      | ١١٠٤٨                                  | أرباح (خسائر) رأسمالية                                              | (١٧٠٢)                                 | (١٧٠٢)                                 |
| -                                      | -                                      | إيرادات وأرباح (خسائر) غير علانية                                   | -                                      | -                                      |
| ٤٧٠٥٧٠٢٠                               | ١٤٧٦٦٨٩٤٠                              | صافي أرباح (أو الخسارة) قبل ضرائب الدخل                             | ٤٣٨٢٦١٧٤                               | ٩٨٩٢١٣٢٢                               |
| ٩٨٨١٩٧٤                                | ٣١٠١٠٤٧٧                               | الضريبة الداخلية                                                    | ٩٢٠٣٤٩٧                                | ٢٠٧٧٣٤٧٨                               |
| ٢٢٨٢٧                                  | ٦٨٤٨١                                  | الضريبة المؤجلة                                                     | ٦١١٨٢                                  | ١٨٣٥٤٩                                 |
| ٣٧١٥٢٢١٩                               | ١١٦٥٨٩٩٨٢                              | صافي الربح (أو الخسارة)                                             | ٣٤٥٦١٤٩٥                               | ٧٧٩٦٤٢٩٨                               |
| ١١١٢٥٧١٠٠                              | ١١١٢٥٧١٠٠                              | عند الإسهام                                                         | ١١١٢٥٧١٠٠                              | ١١١٢٥٧١٠٠                              |
| ٠.٣٣                                   | ١.٠٥                                   | ربحية السهم                                                         | ٠.٣١                                   | ٠.٧٠                                   |

رئيس مجلس الإدارة  
والعضو المنتدبالعضو المنتدب  
للشؤون المالية والإدارية  
مدير مجلس الإدارة

رئيس قطاع الحسابات

رئيس قطاع الإيرادات  
والتكاليف

مدير حسابات التكاليف

محاسب / فضل محمد الشهابي

(محاسب / محمد إبراهيم)

(محاسب / محمد محمود إبراهيم)

(محاسب / جمال عبدالرحمن عزام)

(محاسب / فؤاد حسن محمد)

محمد  
تقريب ٣

## شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير

## قائمة التدفقات النقدية

خلال الفترة المالية من ٢٠١١/٧/١ إلى ٢٠١٢/٣/٣١

لا كرب جنيه

| مقارن<br>من ٢٠١٠/٧/١ إلى<br>٢٠١١/٣/٣١ | من ٢٠١١/٧/١ إلى ٢٠١٢/٣/٣١ |               | البيان                                                                                 |
|---------------------------------------|---------------------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
|                                       | على                       | جزئي          |                                                                                        |
|                                       | جلبه                      | جلبه          |                                                                                        |
| ١٤٧٦١٨٩٤٠                             | ٩٨٩٢١٣٤٢                  |               | أولا : التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل                                               |
|                                       |                           |               | - صافي الربح قبل الضرائب                                                               |
| ٦٣٨٣٢٥                                |                           | ٧٧٠٧٠٦        | - تسوية البنود غير العادية                                                             |
|                                       |                           |               | - الإهلاك                                                                              |
|                                       |                           |               | - الأمهات                                                                              |
|                                       |                           |               | - تسوية البنود التي تؤثر على صافي الربح ولا تدخل ضمن التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل |
| ( ١١٠٤٨ )                             |                           | ١٧٠٢          | - خسائر (أرباح) بيع الأصول الثابتة                                                     |
|                                       |                           |               | - خسائر (أرباح) استثمارات مالية                                                        |
|                                       |                           |               | - تسوية التغيرات في أرصدة المخزون والحسابات المدونة والدائنة                           |
| ( ١٢٦٢٣٦٨٩ )                          |                           | ( ١٠٦١٢٢٥٩ )  | - النقص ( الزيادة ) في المخزون                                                         |
| ( ١٩٧٥٨٧١٢ )                          |                           | ( ٨٥٥٠٨٧٨١ )  | - النقص ( الزيادة ) في صلاء وأوراق قبض ومديني التشغيل                                  |
| ( ٦٤٧٥١٢٨٦ )                          |                           | ( ٢١٨٩٤٧١٢ )  | - الزيادة (النقص) في مودون وأوراق دفع ودائلي التشغيل                                   |
| ( ٩٦٥٠٦٤٤ )                           | ( ١١٧٢٤٢٣١٨ )             |               | إجمالي للتصويات                                                                        |
| ٥١٦٩٢٥٢٦                              | ( ١٨٣٢٢٠٢٦ )              |               | (١) - صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل                                           |
| ( ٤١٨٧٥١ )                            |                           | ( ١٢٥٨٩٠٠ )   | ثانيا : التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :-                                         |
| ١١٠٤٨                                 |                           |               | - مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة (مشاريع تحت التفتيش)                                      |
| ( ٩٠٧٩٧٤ )                            |                           | ( ١٤١٢٢١ )    | - متحصلات من بيع أصول ثابتة                                                            |
|                                       |                           |               | - مدفوعات لاقتناء أصول أخرى طويلة الأجل                                                |
|                                       |                           |               | - متحصلات من بيع أصول أخرى طويلة الأجل                                                 |
| ٧٦٠٠٠٠                                |                           |               | - متحصلات من بيع استثمارات مالية                                                       |
|                                       |                           |               | - مدفوعات لشراء استثمارات مالية                                                        |
| ( ٥٥٥٦٧٧ )                            | ( ١٤٠٠١٢١ )               |               | (٢) - صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار                                         |
|                                       |                           |               | ثالثا : التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :-                                           |
| ٢٦٣٢٦٦٩١٧                             |                           | ٢٨٢٦٤١٠٧٦     | - مدفوعات تسداد قروض طويلة الأجل                                                       |
| ( ٢٣٧٧٤٢٠٢٤ )                         |                           | ( ١٨٦٣٢٨٤٥٢ ) | - متحصلات من سحب على المكشوف                                                           |
| ( ٧٦٧١٢٣٣٧ )                          |                           | ( ٧٦٠٣٤٥٢٢ )  | - مدفوعات تسداد السحب على المكشوف                                                      |
|                                       |                           |               | - توزيعات أرباح مدفوعة خلال العام                                                      |
|                                       |                           |               | - مدفوعات لشراء الشركة جليا من أسهمها (أسهم خريجة)                                     |
|                                       |                           |               | - متحصلات من إعادة بيع الشركة لأسهمها المشتراة                                         |
| ( ٥١١٨٧٤٤٤ )                          | ٢٠٢٧٨٠٦١                  |               | (٣) - صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل                                           |
| ( ٥٨٠٥٩٥ )                            | ٥٥٥٩١٤                    |               | - التغير في حركة النقدية خلال الفترة المالية (٣+٢+١)                                   |
| ١٢٢٦٢٤١٣                              | ١١٧٢٣٢٩٨                  |               | - رصيد النقدية وما في حكمها أول الفترة المالية                                         |
| ١١٦٨١٨١٨                              | ١٢٢٧٩٢١٢                  |               | - رصيد النقدية وما في حكمها آخر الفترة المالية                                         |
|                                       |                           |               | وتتمثل النقدية وما في حكمها فيما يلي :-                                                |
| ١١٣٥٧٩٧٠                              | ١١٣٥٧٩٧٠                  |               | - ودائع لأجل بالبنوك                                                                   |
| ٢٧١٦٤٢                                | ٤٧٤٣٠١                    |               | - حسابات جارية بالبنوك                                                                 |
| ٥٢٢٠٦                                 | ٤٤٦٩٤١                    |               | - نقدية بالصندوق                                                                       |
| ١١٦٨١٨١٨                              | ١٢٢٧٩٢١٢                  |               |                                                                                        |

رئيس مجلس الإدارة  
والعضو المنتدبالعضو المنتدب  
مجلس الإدارة  
مجلس الإدارة

رئيس قطاع الحسابات

مدير عام البنوك والأوراق المالية

محاسب/ فاضل محمد الشوي

(محاسب/ إبراهيم جلال)

(محاسب/ سيد محمود إبراهيم)

(محاسب/ عمر محمد محمد)

محمد  
تقرير ٢ ش

مصر الجديدة للإسكان والتعمير

## شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير

## قائمة التدفقات النقدية

خلال الفترة المالية من ٢٠١١/٧/١ إلى ٢٠١٢/٣/٣١

لاقرب جنيه

| مقارن<br>من ٢٠١٠/٧/١ إلى<br>٢٠١١/٣/٣١ | من ٢٠١١/٧/١ إلى ٢٠١٢/٣/٣١ |             | الشرح                                                |
|---------------------------------------|---------------------------|-------------|------------------------------------------------------|
|                                       | كل                        | جزء         |                                                      |
|                                       | ي                         | ي           |                                                      |
|                                       | جزء                       | جزء         |                                                      |
| ١٤٧٦٦٨٩٤٠                             | ٩٨٩٢١٣٢٢                  |             | أولا - التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل             |
| ( ٩٦٥٠٦٤١٤ )                          | ( ١١٧٢٤٣٤٨ )              |             | - صافي الربح                                         |
| ٥١١٦٢٥٢٦                              | ( ١٨٣٢٢٠٢٦ )              |             | إجمالي التسيويات                                     |
| ( ٤١٨٧٥١ )                            |                           | ( ١٢٥٨٩٠٠ ) | - صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل (١)         |
| ١١.٤٨                                 |                           |             | تاليا :- التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :-      |
| ( ٩٠٧٩٧٤ )                            |                           | ( ١٤١٢٢١ )  | - مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة (مشتريات تحت التقييم)   |
| ٧٦.٠٠٠                                |                           |             | - متحصلات من بيع أصول ثابتة                          |
|                                       |                           |             | - مدفوعات لاقتناء أصول أخرى طويلة الأجل              |
|                                       |                           |             | - متحصلات من بيع أصول أخرى طويلة الأجل               |
|                                       |                           |             | - متحصلات من بيع استثمارات في أسهم                   |
|                                       |                           |             | - مدفوعات لشراء استثمارات مالية                      |
| ( ٥٥٥٦٧٧ )                            | ( ١٤٠٠١٢١ )               |             | - صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار (٢)       |
|                                       |                           |             | ثالثا :- التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :-        |
| ٢٦٣٢٦٦٩١٧                             | ٢٨٢٦٤١٠٧٦                 |             | - مدفوعات لمداد قروض طويلة الأجل                     |
| ( ٢٣٧٧٤٢٠٢٤ )                         | ( ١٨٦٣٢٨٤٥٢ )             |             | - متحصلات من سحب على المكشوف                         |
| ( ٧٦٧١٢٣٣٧ )                          | ( ٧٦٠٣٤٥١٣ )              |             | - مدفوعات لمداد السحب على المكشوف                    |
|                                       |                           |             | - توزيعات أرباح مدفوعة خلال العام                    |
|                                       |                           |             | - مدفوعات لشراء الشركة جديدا من أسهمها (أسهم خريكة)  |
|                                       |                           |             | - متحصلات من إعادة بيع الشركة لأسهمها المشتراة       |
| ( ٥١١٨٧٤٤٤ )                          | ٢٠٢٧٨٠٦١                  |             | - صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل (٣)         |
| ( ٥٨٠٥٩٥ )                            | ٥٥٥٩١٤                    |             | - التغير في حركة النقدية خلال الفترة المالية (٣+٢+١) |
| ١٢٢٦٢٤١٣                              | ١١٧٢٣٢٩٨                  |             | - رصيد للنقدية وما في حكمها أول الفترة المالية       |
| ١٢٦٨١٨١٨                              | ١٢٢٧٩٢١٢                  |             | - رصيد للنقدية وما في حكمها آخر الفترة المالية       |
|                                       |                           |             | وتتمثل النقدية وما في حكمها فيما يلي :-              |
| ١١٣٥٧٩٧٠                              | ١١٣٥٧٩٧٠                  |             | - ودائع لأجل بالبنوك                                 |
| ٢٧١٦٤٢                                | ٤٧٤٣٠١                    |             | - حسابات جارية بالبنوك                               |
| ٥٢٢٠٦                                 | ٤٤٦٩٤١                    |             | - نقدية بالصندوق                                     |
| ١١٦٨١٨١٨                              | ١٢٢٧٩٢١٢                  |             |                                                      |

رئيس مجلس الإدارة  
والعضو المنتدبعضو المكتب  
للمشورة المالية والإدارية  
مجلس إدارة

رئيس قطاع الحسابات

مدير علم البنوك والأوراق المالية

مخبر/ دكتور محمد الشهابي

(مخبر/ سيد محمود إبراهيم)

(مخبر/ سيد محمود إبراهيم)

(مخبر/ سيد محمود)

مخبر/ أمين السيد

محمد  
تقرير ٢ ش

مركز مسير المحاسبة للمحاسبين والمختصين

القيمة بالجذيرة

قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة من ٢٠١١/٧/١ حتى ٢٠١٢/٣/٣١

| البيان                                  | البيان    | البيان   | البيان   | البيان | البيان | البيان  | البيان  | البيان  | البيان  |
|-----------------------------------------|-----------|----------|----------|--------|--------|---------|---------|---------|---------|
| البيان                                  | البيان    | البيان   | البيان   | البيان | البيان | البيان  | البيان  | البيان  | البيان  |
| الرصيد في ٢٠١١/٧/١                      | ٧٤١٧١٤٠٠  | ٣٧٠٨٥٧٠٠ | ٤٩٧٧٠٨٢٣ | ٣٣١٥   | ٢١٤٠١  | ١٨١٣١٩٢ | ١٨١٣١٩٢ | ١٨١٣١٩٢ | ١٨١٣١٩٢ |
| المحولات الى الاحتياطيات                | -         | -        | -        | -      | -      | -       | -       | -       | -       |
| قسومات                                  | ٣٧٠٨٥٧٠٠  | -        | -        | -      | -      | -       | -       | -       | -       |
| توزيعات ارباح ٢٠١١/٧/١                  | -         | -        | -        | -      | -      | -       | -       | -       | -       |
| صافي ارباح الفترة المتبقية في ٢٠١١/٧/٣١ | -         | -        | -        | -      | -      | -       | -       | -       | -       |
| الرصيد في ٢٠١٢/٣/٣١                     | ١١١٢٥٧١٠٠ | ٣٧٠٨٥٧٠٠ | ٥٧٣٤٧٧٣٣ | ٣٣١٥   | ٢١٤٠١  | ١٨١٣١٩٢ | ١٨١٣١٩٢ | ١٨١٣١٩٢ | ١٨١٣١٩٢ |
| الرصيد في ٢٠١١/٧/١                      | ١١١٢٥٧١٠٠ | ٣٧٠٨٥٧٠٠ | ٥٧٣٤٧٧٣٣ | ٣٣١٥   | ٢١٤٠١  | ١٨١٣١٩٢ | ١٨١٣١٩٢ | ١٨١٣١٩٢ | ١٨١٣١٩٢ |
| المحولات الى الاحتياطيات                | -         | -        | -        | -      | -      | -       | -       | -       | -       |
| قسومات                                  | -         | -        | -        | -      | -      | -       | -       | -       | -       |
| توزيعات ارباح ٢٠١١/٧/١                  | -         | -        | -        | -      | -      | -       | -       | -       | -       |
| صافي ارباح الفترة بعد نظرية             | -         | -        | -        | -      | -      | -       | -       | -       | -       |
| الرصيد في ٢٠١٢/٣/٣١                     | ١١١٢٥٧١٠٠ | ٣٧٠٨٥٧٠٠ | ٥٧٣٤٧٧٣٣ | ٣٣١٥   | ٢١٤٠١  | ١٨١٣١٩٢ | ١٨١٣١٩٢ | ١٨١٣١٩٢ | ١٨١٣١٩٢ |

رئيس مجلس الادارة  
والعضو المنتدب

العضو المنتدب

للشؤون المالية والادارية  
ونائب رئيس مجلس الادارة

رئيس قطاع الحسابات

مدير عام الحسابات

محاسبيا فاضل محمد الفخار  
محاسبيا فاضل محمد الفخار  
محاسبيا فاضل محمد الفخار

محاسبيا فاضل محمد الفخار  
محاسبيا فاضل محمد الفخار  
محاسبيا فاضل محمد الفخار

محاسبيا فاضل محمد الفخار  
محاسبيا فاضل محمد الفخار  
محاسبيا فاضل محمد الفخار

محاسبيا فاضل محمد الفخار  
محاسبيا فاضل محمد الفخار  
محاسبيا فاضل محمد الفخار

**الإيضاحات والمعلومات المتممة للقوائم المالية**  
**في ٢٠١٢/٣/٣١**

## الإيضاحات والمعلومات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٢/٣/٣١

### أولاً : نبذة عن الشركة :-

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

مقر الشركة : ٢٨ شارع إبراهيم اللقاني - مصر الجديدة

الشكل القانوني: شركة تابعة مساهمة مصرية خاضعة لأحكام القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١.

سنة التأسيس: أنشئت الشركة عام ١٩٠٦ .

مدة الشركة : خمسون عاماً من تاريخ القيد في السجل التجاري في ١٩٦٩/٦/٢٣

### غرض الشركة

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

- تنظيم وتخطيط وبيع الأراضي التي تملكها أو تديرها لحساب الغير .

- القيام بأعمال التصميم والإشراف على تنفيذ المشروعات المحلية أو المستثمر فيها رأس المال العربي والأجنبي

- إنشاء المساكن ذات الطابع الخاص كالفنادق والمستشفيات والمنشآت السياحية .

السجل التجاري رقم ١٣٨٤٨٥ بتاريخ ١٩٦٩/٦/٢٣ وتم التأسيس بتوفيق أوضاع الشركة طبقاً للقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ بالسجل التجاري بتأشيرة رقم ٦٢٢٩ في ١٩٩٤/٥/٥ وأخرها لتأشيرته رقم ١٤٩٦٦ في ٢٠١١/١٠/٢٥ .

### أسماء رئيس وأعضاء مجلس الإدارة :-

#### أعضاء معينون

محاسب / قاضل محمد الشهاوي

مهندس / علي مصطفى أحمد حسن

محاسب / محمد إبراهيم خليل عجلان

الأستاذ / سعيد زكي محمد عبد السلام

\* وقد تم الجمع بين وتلفتي رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب للسيد المحاسب / رئيس الشركة نظراً لضرورة ذلك حيث أن سوابقه له خبرة طويلة في جميع أعمال الشركة وأنشطتها المختلفة .

#### أعضاء متخبون

محاسب / شعبان إبراهيم محمد عطيه

محاسب / نبيل سيد عبد الهى حماد

المهندس / محمود هاني علي

ممثل اللجنة النقابية

مهندس / احمد المرسي احمد

#### مراقب الحسابات

الجهاز المركزي للمحاسبات إدارة مراقبة حسابات الإسكان والتعمير

رأس المال المرخص به ( الاسمي ) : ٢٠٠ مليون جنيه مصري

رأس المال المصدر ( المدفوع ) : ١١١٢٥٧١٠٠ جنيه مصري موزع على ١١١٢٥٧١٠٠ سهم بقيمة

اسميه ١ جنيه للسهم وكلها اسهم نقدية

| عدد الأسهم | %      |
|------------|--------|
| ٨٠٣٨٤٤٦٧   | ٧٢.٢٥  |
| ٣٠٨٧٢٦٣٣   | ٢٧.٧٥  |
| ١١١٢٥٧١٠٠  | ١٠٠.٠٠ |

هيكل رأس المال الحالي

الشركة القومية للتشييد والتعمير

إكتتاب عام ( مساهمون متنوعون )

- ٢ -

موقف القيد بالبورصة :

- ١- تم قيد أسهم الشركة ببورصة الأوراق المالية المصرية اعتباراً من ١٩٩٥/٥/٩ وعدل القيد في ١٩٩٦/٧/٢٥ .
- ٢- بتاريخ ٢٠٠٣/٢/١٩ وافقت لجنة قيد الأوراق المالية بالبورصة على مايلي :-  
أ. توفيق أوضاع قيد أسهم الشركة برأس مال قدره ٢٤٧٢٣٨٠٠ جنيه موزع على ٤٩٤٤٧٦٠ سهم بقيمة اسمية قدرها ٥ جنيه للسهم الواحد بالجدول الرسمي (١) ممثلة في سبعة عشر إصداراً وذلك طبقاً لقواعد وإجراءات القيد واستمراره والشطب المحسول بها اعتباراً من ٢٠٠٢/٨/١ والصائر بها قرار مجلس إدارة الهيئة العامة لسوق المال رقم ٣٠ في ٢٠٠٢/٦/١٨ وقرار مجلس إدارة البورصة في ٢٠٠٢/٧/٢٤  
ب. قيد أسهم زيادة رأس مال الشركة من ٢٤٧٢٣٨٠٠ جنيه إلى ٧٤١٧١٤٠٠ جنيه بزيادة قدرها ٤٩٤٤٧٦٠٠ جنيه موزعة على عدد ٩٨٨٩٥٢٠ سهم بقيمة اسمية قدرها ٥ جنيه للسهم الواحد بالجدول الرسمي (١) الإصدار الثامن عشر وذلك بتوزيع عدد ٢ سهم مجاني لكل سهم أصلي .
- ٣- وافقت الهيئة العامة لسوق المال بكتابها رقم ١٤٦٨ بتاريخ ٢٠٠٨/٧/٧ على إصدار الشركة لأسهم رأس المال المصدر لعدد (٧٤١٧١٤٠٠) سهم أسهم على نقدي بقيمة اسمية 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 مصري (ملفوع بالكامل) موزعاً على ٧٤١٧١٤٠٠ سهم بقيمة اسمية قدرها ١ جنيه للسهم الواحد ممثلاً في ١٨ إصداراً 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 على نقدي بقيمة اسمية للسهم واحد جنيه بقيمة إجمالية للإصدار ٣٧٠٨٥٧٠٠ جنيه مسددة بالكامل من الأرباح المرحلة بالقوائم المالية للشركة في ٢٠١٠/٩/٣٠ ليصبح رأس المال المصدر والمدفوع ١١١٢٥٧١٠٠ جنيه بدلا 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 موزعه على ٣٧٠٨٥٧٠٠ سهم بقيمة اسمية قدرها واحد جنيه للسهم الواحد (الإصدار التاسع عشر) وذلك بموجب كتاب البورصة المصرية رقم ٧٢٧٤ بتاريخ ٢٠١٠/١١/٢٥ .

موقف الشركة من التقييم والجهة التي قامت بالتقييم :-

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

-٣-

القيمة السوقية للسهم :-

بلغت القيمة السوقية للسهم في ٢٠١٢/٣/٣١ مبلغ ١٥.٦٠ جنيهه وبذلك تكون قيمة رأس المال السوقى في ٢٠١٢/٣/٣١ كما يلى :-

| القيمة الاسمية للسهم | عدد الأسهم | سعر السهم فى البورصة | قيمة رأس المال السوقى |
|----------------------|------------|----------------------|-----------------------|
| ١ جنيهه              | ١١١٢٥٧١٠٠  | ١٥.٦٠ جنيهه          | ١٧٣٥٦١٠٧٦٠ جنيهه      |
|                      |            | فى ٢٠١٢/٣/٣١         | فى ٢٠١٢/٣/٣١          |

- ربحية السهم عن الفترة المالية من ٢٠١١/٧/١ حتى ٢٠١٢/٣/٣١ :-

| البيان                                    | ٢٠١١/٧/١ حتى ٢٠١٢/٣/٣١ | ٢٠١٠/٧/١ حتى ٢٠١١/٣/٣١ |
|-------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| - صافى أرباح الفترة (طبقاً للقائمة الدخل) | ٧٧٩٦٤٢٩٨               | ١١٦٥٨٩٩٨٢              |
| - عدد الأسهم القائمة                      | ١١١٢٥٧١٠٠              | ١١١٢٥٧١٠٠              |
| جنيهه / سهم                               | ٠.٧٠                   | ١.٠٥                   |

\* أما نصيب السهم في الأرباح (التوزيع النقدي) فيتم احتسابه في نهاية العام عند توزيع الأرباح .

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

تنفيذاً لإحكام القانون رقم ٩٣ لسنة ٢٠٠٠ قامت الشركة بقيد أسهمها في نظام الحفظ المركزي لدى شركة مصر للمقاصة والإيداع والقيود المركزي 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 .



- ٤ -

الموقف الضريبي للشركة :-ضرائب شركات الأموال :-

- أ- تم سداد ضريبة ٢٠١٠/٢٠٠٩ بالكامل وجارى سداد ضريبة ٢٠١١/٢٠١٠ وذلك من واقع الاقرارات الضريبية .
- ب- ضرائب الفترة حتى عام ٩٠/٨٩ تم فحصها وسدادها حسب قرارات لجان الطعن .
- ج- ضرائب الفترة من ٩١/٩٠ حتى ٩٩/٩٨ تم السداد من واقع قرارات الطعن وقرارات التقسيط عن تلك الفترة ومقام بشأنها دعوى قضائية متداولة .
- د - ضرائب الفترة من ٢٠٠٠/٩٩ حتى ٢٠٠٢/٢٠٠١ ما زالت تحت الفحص .
- هـ - ضرائب الفترة من ٢٠٠٣/٢٠٠٢ حتى ٢٠٠٤/٢٠٠٣ تم صدور قرار لجنة الطعن عن الفترة وتم تقسيط الضرائب المستحقة عنها بموجب قرار التقسيط الصادر برقم ٣٧٤٨ فى ٢٠٠٩/٦/١١ ويتم السداد شهرياً طبقاً للقرار .
- و - ضرائب الفترة ٢٠٠٥/٢٠٠٤ تم سداد الضرائب المستحقة من واقع قرار الطعن الصادر برقم ٢٠٧ لسنة ٢٠٠٨ مع رفع دعوى قضائية عن البنود التى لم يعتمدها القرار الصادر لصالح الشركة وما زالت هذه الدعوى متداولة امام المحاكم .
- ز- ضرائب الفترة ٢٠٠٦/٢٠٠٥ حتى ٢٠١٠/٢٠٠٩ ما زالت تحت الفحص وتم تقديم كافة التحليلات المالية عن تلك الفترة .

• ضرائب كسب العمل وضريبة خدمات المبيعات يتم سدادها شهرياً وحتى تاريخه وطبقاً لاحكام القانون

• ضريبة الدمغة :-

- ١- الفترات حتى ٢٠٠٥/١٢/٣١ مسددة بالكامل .
- ٢- الفترة من ٢٠٠٦/١/١ حتى ٢٠٠٦/٦/٣٠ تم سدادها من واقع قرار اللجنة الداخلية طبقاً لاحكام القانون ١١ لسنة ١٩٨٠ .
- ٣- الفترة من ٢٠٠٦/٧/١ وحتى تاريخه يتم سداد الضريبة شهرياً طبقاً لاحكام القانون ٤٣ لسنة ٢٠٠٦ والخاص بتعديل بعض احكام القانون ١١ لسنة ١٩٨٠ .

العسالة :-

بلغ عدد العاملين فى ٢٠١٢/٣/٣١ (١٥١٩) عامل مقابل عدد (١٤٣٦) عامل فى ٢٠١١/٦/٣٠ موزعه كما يلى :

| عدد العاملين فى ٢٠١٢/٣/٣١ |      | عدد العاملين فى ٢٠١١/٦/٣٠ |      | البيان                 |
|---------------------------|------|---------------------------|------|------------------------|
| جزئى                      | كلى  | جزئى                      | كلى  |                        |
| ٩٠٦                       |      | ٨٣٥                       |      | درجات دائمة            |
| ٢٩٤                       |      | ٣١٠                       |      | حقوق مؤمن عليها        |
|                           | ١٢٠٠ |                           | ١١٤٥ | اجمالى العسالة الدائمة |
|                           | ٣١٠  |                           | ٢٨٤  | العسالة العرضية        |
|                           | ٤    |                           | ٣    | رواتب مقطوعه           |
|                           | -    |                           | -    | مئتكب بعض الوقت        |
|                           | ٥    |                           | ٤    | حقوق استشارة           |
|                           | ١٥١٩ |                           | ١٤٣٦ | اجمالى عدد العاملين    |

- ٥ -

**(ثانياً) - أسس إعداد القوائم المالية :-****١- المعايير المحاسبية المطبقة :-**

تم إعداد القوائم المالية طبقاً للنظام المحاسبى الموحد والمعدل بقرار السيد/ رئيس الجهاز المركزى للمحاسبات رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ وطبقاً لمعايير المحاسبة المصرية والتي تتماشى مع معايير المحاسبة الدولية وفي 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 الداخلية 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 العامعالى لان هذا يتسبب فى توقف هذه المشروعات لإجراء الجرد الفعلى .  
ولتم 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- أثبتت المعاملات بالعملة الأجنبية :-**

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

ب - يتم إعادة تقييم أرصدة العملات الأجنبية التى تتضمنها الأصول والخصوم ذات الطبيعة النقدية أن وجدت طبقاً للأسعار السائدة فى تاريخ الميزانية ويخرج ما ينتج عن ذلك من فروق (مدينة أو دالته ) بقائمة الدخل .

**٢- الأصول الثابتة وأهلاكها :-**

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

ح/ ١١٢ مبني وأنشآت ومرافق وطرق :- المعدل

٢٠- %

١٠- %

- مبني

- مصاعد

ح/ ١١٣ الآلات والمعدات :-

٢٠- %

٥- %

٢٠- %

٥- %

١٠- %

- الآلات ومعدات " نشاط إنتاجى "

- الآلات ومعدات " خدمات مرافق "

ح/ ١١٤ - وسائل نقل وأنقال

ح/ ١١٥ - عدد وأدوات

ح/ ١١٦ - أثاث وتجهيزات مكتبية

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

" علماً بأنه قد تم احتساب الإهلاك الخاص بالفترة بشكل تقديرى فى ضوء الإهلاك الفعلى للعام السابق .

-٦-

**٣- الانخفاض في قيمة الأصول :-**

يتم مراجعة قيم أصول الشركة (عدا المخزون) في تاريخ الميزانية لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشر على انخفاض تلك القيم وفي حالة وجود ذلك المؤشر فيتم تقدير القيمة التي يمكن استردادها من ذلك الأصل هذا ويتم إثبات الانخفاض في قيمة الأصل عندما تزيد قيمته الدفترية عن تلك التي تم تقديرها ويتم إدراج قيمة ذلك الانخفاض في قائمة الدخل .

**٤- القيمة العادلة لأصول الشركة :-**

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

**٥- مشروعات تحت التنفيذ :-**

يتمثل هذا البند في المبالغ التي يتم أنفاقها على الأصول الثابتة تحت الإنشاء حتى تصبح جاهزة للاستخدام ثم تحول إلى الأصول الثابتة .

**٦- الاستثمارات المالية والعقارية :-**

أ- استثمارات مالية في أسهم ومندادات :-

تثبت قيمة هذه الاستثمارات بالتكلفة وهي عبارة عن :-

- مندات حكومية مودعة ببنك الاستثمار القومي مقابل الحصول على عائد سنوي .

- أسهم مملوكة للشركة قبل التأميم ( غير متداولة )

وفي حالة وجود انخفاض في قيمة هذه الاستثمارات يتم تعديل قيمتها الدفترية بقيمة هذا الانخفاض وتحصيله على قائمة الدخل .

**ب - الاستثمارات العقارية :-**

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

**٧- المخزون :-**

- تقاس قيمة المخزون بصفة عامة على أساس التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل .

- يتم تسعير المنصرف من مخزون الخامات والمواد والوقود وقطع الغيار وفقا لطريقة المتوسط المتحرك وفيما يلي بيان تحليلي برصيد مخزون الانتاج غير التام في ٢٠١٢/٣/٣١ :-

| البيان                                            | جنيته     |
|---------------------------------------------------|-----------|
| المنصرف على مشروعات مدينة هليوبوليس الجديدة       | ٢١٨٢٦٠٤٧٦ |
| المنصرف على منطقة المربع ١٢٥٨                     | ٣١٦٠٧١٠٦  |
| المنصرف على المجاورة الثالثة والرابعة والخامسة    | ٢٢٥٢٣٨١٢  |
| المنصرف على مشروعات مدينة العصور                  | ٣٠٣٤٥٩٥٨  |
| المنصرف على مشروع مدينة غرناطة مربع ٧٢ ج          | ٤٣٠٢٦٥    |
| المنصرف على مشروعات الشركة بمدينة القاهرة الجديدة | ٥٥٦٩١٣١   |
| الرصيد في ٢٠١٢/٣/٣١                               | ٣٠٨٧٣٦٧٤٨ |

= تم احتساب تكلفة المخزون من الانتاج التام والغير التام على أساس المنصرف الفعلي على مشروعات المخزون .

-٧-

**٨- الاعتراف بتحقيق الإيراد والسياسة المتبعة في الاعتراف بالفوائد وأرباح التفسير :-**

- أ- البيع النقدي :-  
يتم إثبات قيمة مبيعات الاراضي والعقارات طبقا لشروط التعاقد وبعد سداد الثمن المحدد وتوقيع العميل على العقد .
- ب - البيع بالتقسيط :-  
يتم إثبات ما يخص الفترة من إيرادات متعلقة بمبيعات الاراضي والعقارات طبقا لشروط التعاقد كما يلي :-  
- يتم إثبات إجمالي القيمة البيعية للاراضي والعقارات كمبيعات خلال الفترة .  
- يتم تخفيض مبيعات الفترة بقيمة أرباح التفسير المؤجلة الخاصة بتلك المبيعات وإثباتها ضمن الارصدة الدافئة .  
- يتم استدعاء أرباح وفوائد التفسير المؤجلة لمبيعات الاراضي والعقارات وإثباتها كأيراد في تاريخ استحقاق الأقساط .  
جـ - بالنسبة لإيرادات الايجارات وفوائد الودائع والسندات و إيرادات الاستثمارات المالية فيتم إثباتها طبقا لمبدأ الاستحقاق .

**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 حكمي ) ناتجا عن أحداث في الماضي .  
ب - عندما يكون من المتوقع حدوث تدفق خارج للموارد المتضمنة للمنافع الاقتصادية لتسوية الالتزام.  
جـ - عندما يكون الالتزام بدرجة يعتمد عليها .

**١٠- تكلفة الاقتراض :-**

يتم تحميل تكلفة الاقتراض كمصروف بقائمة الدخل خلال الفترة التي تحملت فيها الشركة تلك التكلفة .

**١١- ضريبة الدخل والضرائب المؤجلة :-****أ- ضريبة الدخل :-**

يتم احتسابها من واقع الاقرار الضريبي في نهاية العام المالي طبقا لقانون الضرائب رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتحمل على قائمة الدخل وتجنب بحساب مستقل ضمن الحسابات الدائنة للمصالح والهيئات ويتم سدادها فور اعتماد الاقرار .

**ب - الضرائب المؤجلة :-**

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

- هذا ويتم احتساب ضرائب الدخل خلال الفترات المالية الربع سنوية بشكل تقديري نظرا لعدم توافر بعض البيانات المالية اللازمة لأعداد الإقرار الضريبي خلال هذه الفترات .

-٨-

**١٢- الاحتياطات :-**

يتم تكوين الاحتياطي القانوني والاحتياطي النظامي وفقا لما يقضى به النظام الاساسي للشركة وذلك بحجز نسبة ٥% لكل منهما من الارباح السنوية بعد استئصال قيمة الارباح الراسمالية من الفائض القابل للتوزيع .

**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 المركزي للمحاسبات رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ . وتمثل النقدية وما في 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 المنفوع - الاحتياطات - الارباح المرحلة ) كمصادر داخلية والقروض الممنوحة من بنك الاستثمار القومي إن وجدت والتسهيلات الممنوحة من البنوك التجارية بضمان المركز المالي كمصادر خارجية هذا ولم يتم الحصول على اية قروض من بنك الاستثمار القومي منذ عام ١٩٩٦ وحتى تاريخه . ويتم تحميل تكاليف الاقتراض وإظهار قيمتها بقائمة الدخل تحت مسمى ( مصروفات تمويلية ) .

**١٥- دور الشركة في تفعيل نشاط البيع بنظام التمويل العقاري**

ضمن جهود وتوجيهات وزارة الاستثمار لتفعيل نشاط البيع بنظام التمويل العقاري في مصر طبقاً لاحكام القانون رقم ١٤٨ لسنة ٢٠٠١ ولائحته التنفيذية قامت الشركة بالاتفاق مع شركة التعمير للتمويل العقاري لتمويل عملاء شركة مصر الجديدة للاسكان والتعمير الراغبين في شراء الوحدات المملوكة لها بنظام التمويل العقاري في 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 العقاري ظهرت بعض المعوقات والصعوبات التي أثرت على بيع وتسويق الوحدات عن طريق هذا النظام هذا وتقوم الشركة بدراسة بعض العروض المقدمة من الشركات الأخرى والبنوك التي تعمل في هذا المجال للتعاون معها وبصفة خاصة تلك العروض التي تهدف الى مساعدة العملاء وتحقيق مصلحة الشركة في نفس الوقت .

**١٦- توزيعات الأرباح :-**

يتم إثبات توزيعات الأرباح كالتزامات على الشركة ويتم صرفها كذلك طبقا لما تقرره الجمعية العامة للشركة في هذا الشأن .

-٩-

رابعاً : الإيضاحات المتممة للقوائم المالية :-

- الأصول طويلة الاجل :-

١- الأصول الثابتة :-

ظهرت الأصول الثابتة في ٢٠١٢/٣/٣١ بمبلغ ٣٠٦٠٠٥٣٣ جنيته بينما بلغ مجمع إهلاكها مبلغ ١٥٧٥١٠٢٢ جنيته في ذات التاريخ وبذلك يكون صافي قيمة الأصول مبلغ ١٤٨٤٩٥١١ جنيته والجدول التالي يوضح حركة الأصول ومجمع إهلاكها وصافي قيمة الأصول في ٢٠١٢/٣/٣١ .

القيمة بالجنيه

| البيان            | صافي قيمة الأصول<br>٢٠١٢/٣/٣١ | مجمع الإهلاك في<br>٢٠١٢/٣/٣١ | قيمة الأصول في<br>٢٠١٢/٣/٣١ | الاستبعاد | الإضافة | القيمة في<br>٢٠١١/٧/١ |
|-------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------|---------|-----------------------|
| أراضي             | ٢٠٢٣٨٠٠                       | -                            | ٢٠٢٣٨٠٠                     | ١٠        | -       | ٢٠٢٣٨١٠               |
| مباني وإنشاءات    | ٩٠٧١٩٩٦                       | ٧٦٨١٣٠٩                      | ١٦٧٥٣٣٠٥                    | ٧٣٤٢      | ٥٤٥٤٣   | ١٦٧٠٦١٠٤              |
| آلات ومعدات       | ٨٥٢٨٦٩                        | ٩٤٧٩٠٣                       | ١٨٠٠٧٧٢                     | -         | ١٤١٥٧   | ١٧٨٦٦١٥               |
| وسائط نقل وانتقال | ٤٢٠٢٨٠                        | ٢٥٤٥٩٢١                      | ٢٩٦٦٢٠١                     | -         | ١٩٠٠٠   | ٢٩٤٧٢٠١               |
| عدد وأدوات        | ١٥٦٣١٧                        | ١٢٦٤٦٢                       | ٢٨٢٩٧٩                      | -         | ٨٦٩٧    | ٢٧٣٩٨٢                |
| أثاث وتجهيزات     | ٢٣٢٤٣٤٩                       | ٤٤٤٩٤٢٧                      | ٦٧٧٣٧٧٦                     | ١٨٨٢٠     | ٤٤٨٢٣   | ٦٧٤٧٧٧٣               |
| الإجمالي          | ١٤٨٤٩٥١١                      | ١٥٧٥١٠٢٢                     | ٣٠٦٠٠٥٣٣                    | ٢٦١٧٢     | ١٤١٢٢٠  | ٣٠٤٨٥٤٨٥              |

تتضمن الأصول الثابتة ما يلي :-

جنيته

٩٤٨٩٥٠٣ أصول ثابتة أنتهى عمرها الافتراضى ولا زالت تستخدم فى التشغيل .

- بلغ أهلاك الفترة من ٢٠١١/٧/١ حتى ٢٠١٢/٣/٣١ مبلغ ٧٧٠٧٠٦ جنيته

- بلغ مجمع أهلاك الاستبعادات فى ٢٠١٢/٣/٣١ مبلغ ٢٥٥٦١ جنيته .

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

٢- مشروعات تحت التنفيذ :-

- بلغ رصيدها فى ٢٠١٢/٣/٣١ مبلغ ٤٨٥٥١٦٢ جنيته مقابل مبلغ ٣٥٩٦٢٦٢ جنيته فى ٢٠١١/٦/٣٠ .

والآتى بيان المشروعات تحت التنفيذ :-

| الرصيد<br>٢٠١١/٧/١ | الإضافة | الاستبعاد | الرصيد فى<br>٢٠١٢/٣/٣١ | البيان                                           | لتلخيص محاسبي |
|--------------------|---------|-----------|------------------------|--------------------------------------------------|---------------|
|                    |         |           |                        | التكوين الاستثمارى                               |               |
| ٢٢٣٤٦              |         |           | ٢٢٣٤٦                  | - توسيعات بمبنى الإدارة العامة ( الإطفاء الآلى ) | ١٢١٢          |
| ٢٧٤٣٠٤             | -       |           | ٢٧٤٣٠٤                 | - مشروع تطوير مدينة خرنطلة                       | ١٢١٢          |
| ٤٨٠٠               | ٢١٩٧٤٧  | -         | ٢٢٤٥٤٧                 | - إنشاءات بنادى الشركة " الإطفاء الآلى "         | ١٢١٢          |
| ١٠٩٤٤٠٦            | ٨٦٠٠٠   | -         | ١١٨٠٤٠٦                | - مشروعات بالمنطقة الصحلى                        | ١٢١٢          |
| ٢٢٠٠٤٠٦            | ١٠٠٠٥٤٨ | ٥٤٥٤٣     | ٣١٤٦٤١١                | - مشروعات بمدينة هليوبوليس                       | ١٢١٢          |
| -                  | ١٤١٥٧   | ١٤١٥٧     | -                      | - الآلات ومعدات                                  | ١٢١٣          |
| -                  | ١٩٠٠٠   | ١٩٠٠٠     | -                      | - وسائل نقل وانتقال                              | ١٢١٤          |
| -                  | ٨٦٩٧    | ٨٦٩٧      | -                      | - عدد وأدوات                                     | ١٢١٥          |
| -                  | ٥٦٠٥٥   | ٤٨٩٠٧     | ٧١٤٨                   | - أثاث وتجهيزات مكتبية                           | ١٢١٦          |
| ٣٥٩٦٢٦٢            | ١٤٠٤٢٠٤ | ١٤٥٣٠٤    | ٤٨٥٥١٦٢                | الرصيد فى ٢٠١٢/٣/٣١                              |               |

ملحوظة : تم تحويل قيمة عدد ( ١ ) دولاب و ( ٤ ) مكاتب الى المخازن بقيمة إجمالية قدرها ٤٠٨٤ جنيته .

- ١٠ -

بلغ رصيدها في ٢٠١٢/٣/٣١ مبلغ ١٠٧٦٣٠ جنيه مقابل نفس المبلغ في ٢٠١١/٦/٣٠.

( القيمة بالجنيه )

| ٢٠١١/٦/٣٠ | بيان                                                     | جزلى | كلى    |
|-----------|----------------------------------------------------------|------|--------|
|           | <u>استثمارات فى سندات</u>                                |      |        |
| ١٠٧٤٥٩    | سندات حكومية مودعة فى بنك الاستثمار القومى               |      | ١٠٧٤٥٩ |
|           | <u>استثمارات فى اسهم فى شركات اخرى</u>                   |      |        |
| ١         | - شركة الكهرباء المصرية (اسهم غير متداولة )              | ١    |        |
| ١٦٨       | - الشركة المصرية للاعمال الكبرى (اسهم غير متداولة )      | ١٦٨  |        |
| ١         | - شركة اراضى البناء فى ضواحي القاهرة (اسهم غير متداولة ) | ١    |        |
| ١         | - شركة الامينوس العموميه (اسهم غير متداولة )             | ١    |        |
| ١٧١       |                                                          |      | ١٧١    |
| ١٠٧٦٣٠    | الرصيد فى ٢٠١٢/٣/٣١                                      |      | ١٠٧٦٣٠ |

**٤- الارصدة المدينة طويلة الاجل وتتمثل فيما يلى :-**

- مبلغ "٣٨٤٩٣٤٨" جنيه قيمة ودائع طويلة الاجل فى ٢٠١٢/٣/٣١ مقابل نفس القيمة فى ٢٠١١/٦/٣٠ وتتمثل

فيما يلى :-

- وديعة ببنك مصر / روكسى على ذمة قضية بمبلغ ٢٠٠٠٠٠٠ جنيه

- وديعه بالبنك الاهلى المصرى / مصر الجديدة على ذمة اعتمادات مستنديه بمبلغ ١٨٤٩٣٤٨ جنيه

٣٨٤٩٣٤٨ جنيه

- ١١ -

**(٥) الحسابات المدينة الأخرى :-**

تتضمن الحسابات المدينة الأخرى البالغ رصيدها في ٢٠١٢/٣/٣١ مبلغ ٣٠١٨٣٦٥٠ جنيه وذلك بعد خصم مخصص الديون المشكوك في تحصيلها ومخصص مقابلة مديونية نقل تبعية المرافق والبالغ قدرهما ١٤٩٤٥١٩٣ جنيه كما يلي :-

(القيمة بالجنيه)

| ٢٠١١/٦/٣٠ | البيان                                                        | ٢٠١٢/٣/٣١ |
|-----------|---------------------------------------------------------------|-----------|
| ١٦٤٢٣٠٠   | رصيد تأمينات لدى الغير                                        | ١٦٢٧٣٠٠   |
| ٣٩٤٠٩٢٤٣  | مديونية الجهات المنقول إليها مرافق الشركة                     | ٣٩٤٠٩٢٤٣  |
| ١٠٨٨٤     | مديونيات مستحقة طرف بعض النوادي والمنشآت الترفيهية            | ٦٥٧٦٤     |
| ١٥٧٥٢٠    | هيئة التأمينات الاجتماعية                                     | ١٥٧٥٢٠    |
| ١٣٨٩١٣    | عهد طرف شركة توزيع كهرباء القاهرة                             | ١٣٨٩١٣    |
| ٧٩١٣٥     | رصيد العهد طرف بعض العاملين                                   | ٧١٨٨٦     |
| ٣٧٧١٥٤٧   | مديونيات طرف بعض شركات المقاولات                              | ٣٥٥٨٦٨٢   |
| ١٨٤٥٦١    | حسابات تحت التسوية طرف بعض الأفراد والجهات المختلفة           | ٩٩٥٣٥     |
| ٤٥٣٩١١٠٣  | الاجمالي                                                      | ٤٥١٢٨٨٤٣  |
|           | يخصم :-                                                       |           |
| ١٣٤٧٠٠٣٥  | مخصص مقابلة مديونية نقل المرافق                               | ١٣٤٧٠٠٣٥  |
| ١٤٧٥١٥٨   | مخصص الديون المشكوك في تحصيلها الخاص بالحسابات المدينة الأخرى | ١٤٧٥١٥٨   |
| ١٤٩٤٥١٩٣  | جملة المخصصات المخصومة                                        | ١٤٩٤٥١٩٣  |
| ٣٠٤٤٥٩١٠  | الرصيد في ٢٠١٢/٣/٣١                                           | ٣٠١٨٣٦٥٠  |

- بالنسبة لمبلغ ٣٩٤٠٩٢٤٣ جنيه فإنه يمثل مديونية الجهات المنقول إليها مرافق الشركة في ١٩٩١/١٢/٣١ ومرفوع بخصوص هذه المديونية دعاوى قضائية ضد كل من هيئة النقل العام بالقاهرة وشركة مياه الشرب بالقاهرة وشركة القاهرة للتوزيع الكهربائي 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 ٢٠١٢/٣/٣١ ( ١٣.٤٧٠ ) مليون جنيه .

وفيما يلي موقف الدعاوى المرفوعة :-

- صدر حكم في الدعوى رقم ١٩٢ لسنة ٢٠٠٧ المقامة ضد شركة مياه الشرب بالقاهرة الكبرى لصالح الشركة بتاريخ ٢٠١١/١/٢٧ بإلزام شركة مياه القاهرة بأن تؤدي للشركة مبلغ ٥.٧٤٣ مليون جنيه وتم استئناف الحكم تحت رقم ٢١٥٥ لسنة ٢٠١٥ في ومحدد لئنظره جلسة بتاريخ ٢٠١٢/١٠/٢ لضم المستندات .

- أما 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 أمام محكمة النقض ولم يتم تحديد جلسة للنظر في الشق الموضوعي حتى تاريخه .



- ١٢ -

**(٦) المخصصات :-**

بلغ رصيدها الظاهر بقائمة المركز المالي في ٢٠١٢/٣/٣١ مبلغ ٢٨٨٦٦٥٢٦ جنيه مقابل نفس المبلغ في ٢٠١١/٧/١.

القيمة بالجنيه

| الرصيد في<br>٢٠١١/٧/١ | المستلزم | التعزيز | الرصيد في<br>٢٠١٢/٣/٣١ | اسم الحساب                                            |
|-----------------------|----------|---------|------------------------|-------------------------------------------------------|
| ٢٤٦٣٥٣٢٧              | -        | -       | ٢٤٦٣٥٣٢٧               | مخصص الضرائب المتأرجع عليها                           |
| ١٠٤٦٤٦١               | -        | -       | ١٠٤٦٤٦١                | مخصص المطالبات والمنازعات (القضايا)                   |
|                       |          |         |                        | <u>مخصصات أخرى</u>                                    |
| ٣١٨٤٧٣٨               | -        | -       | ٣١٨٤٧٣٨                | مخصص الضرائب                                          |
| ٢٨٨٦٦٥٢٦              | -        | -       | ٢٨٨٦٦٥٢٦               | - الرصيد الظاهر بقائمة المركز المالي                  |
|                       |          |         |                        | <u>- يضاف للمخصصات المخصصة من الحسابات المختصة :-</u> |
| ٢٥٦٤٠٦٥٢              | -        | -       | ٢٥٦٤٠٦٥٢               | - مخصص الديون المشكوك في تحصيلها                      |
| ١٣٤٧٠٠٣٥              | -        | -       | ١٣٤٧٠٠٣٥               | - مخصص مقابلة مديونية نقل المرافق                     |
| ٦٧٩٧٧٢١٣              | -        |         | ٦٧٩٧٧٢١٣               | الاجمالي                                              |

- وترى الشركة كفاية مخصصات الضرائب على ضوء ما حصلت عليه الشركة من قرارات في صالحها من لجان الطعن والمحاكم عن السنوات التي تم صدور قرارات ربط لها بالإضافة الى تقدير موقعها 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 التي قد تنشأ عن صدور أحكام قضائية.

**٧- حسابات دائنة للمصالح والهيئات :-**

يتضمن رصيد هذا الحساب البالغ قدره في ٢٠١٢/٣/٣١ مبلغ " ٢٥٩٣٣٧٦٩ " جنيه ما يلي :

- مبلغ ٤٠٥٨٩٨٧ جنيه قيمة رصيد ضرائب الدخل عن العام المالي ٢٠١١/٢٠١٠ وجاري مدادها.

- مبلغ ٢٠٢٠٧٢٨٦ جنيه قيمة ضرائب الدخل عن الفترة المالية من ٢٠١١/٧/١ حتى ٢٠١٢/٣/٣١ والتي تم احتسابها تقديرياً .

-١٣-

**٨- الالتزامات المتداولة :-**

بلغ رصيدها في ٢٠١٢/٣/٣١ مبلغ ١٢٧٠.٩٣٣٣٢ جتبه مقابل مبلغ ١٢٣٤٧٥٥٢.٦ جتبه في ٢٠١١/٦/٣٠. وتتضمن الالتزامات المتداولة الحسابات التالية في ٢٠١٢/٣/٣١ :- (القيمة بالجنيه)

| ٢٠١١/٦/٣٠  | البيان                                                 | الرصيد في<br>٢٠١٢/٣/٣١ |
|------------|--------------------------------------------------------|------------------------|
| -          | قسط بنك الاستثمار القومي                               | ٢١٥٧٩٧                 |
| ٢٨٨٦٩٥٢٦   | المخصصات                                               | ٢٨٨٦٩٥٢٦               |
| ١١١٢٨٧.٥٥  | سحب على المكشوف                                        | ٢٠٧٥٩٩٦٧٩              |
|            | - <u>موردين وأوراق دفع وحسابات دائنة :-</u>            |                        |
| ١٥١٨٦٧.٠٠  | عملاء ( دفعات مقبلة )                                  | ٦٨٩٩٤٩٣                |
| ١٦٦١٨.٩١   | موردين                                                 | ٢٩٠.٤٧٢٤               |
| ٣٤١٤٣٧٥٢   | حسابات دائنة للمصالح والهيئات                          | ٢٥٩٣٣٧٦٩               |
| ١٧٠١٣١٣٨٩  | دائنو التوزيعات                                        | ٩٤٠٩٦٨٢٦               |
| ١١٧٧١٤٩    | مصرفوات مستحقة السداد                                  | ١٧٢٤٩١                 |
| ٣٢.٥٠      | حسابات مدينة أخرى                                      | -                      |
| ٢٣٧٢٨٩١٣١  |                                                        | ١٣٠٠٠٧٣.٣              |
|            | <u>حسابات دائنة أخرى ( قصيرة الأجل ) وتشتمل على :-</u> |                        |
|            | جنود                                                   |                        |
| ٩٩١٧٨٧٤    | تأمينات للخير                                          | ٨٤٣٦٥٤١                |
| ٤٢٢٨١٩     | دائنون بمبالغ مستقطعة من العاملين                      | ٤١١٤٥٤                 |
| ٤٤٩٩٧٨     | دائنو شراء أصول ثابتة                                  | ٢٧.٩٩                  |
| ١٥٩٢٤١٩٥   | مبالغ مستقطعة من شركات المقاولات (أمدت تحت التسوية)    | ٨٠٨٥٤٦٣                |
| ٢١٣٦٢٨     | رصيد حساب الشيكات الملقاة                              | ١٩٧١٤٢                 |
| ١٣١٨٣٦٣    | عرايين والتزامات عقارية أخرى                           | ٢٤٤٦٤٣٦                |
| ٢٤١٣٧٥     | مستحقات عاملين معلاء أمدت                              | ٢٧٥٢٤٠                 |
| ٥٨٨١٤      | رصيد بوالص التأمين للعاملين المتخارجين على المعاش      | ٨٣٩٦٦                  |
| ٤٧٩١٩٢٦    | حسابات دائنة متنوعة وأرصدة راکدة جاري تسويتها          | ٥٨٤٥٦٨٦                |
| ١٥٢٢٦٦٦٨   | مقابل إيجارات تحت التحصيل                              | ٢٨٢٤١٤٢٠               |
| ٤٨٩٦٥٦٤٠   |                                                        | ٥٤٠٥٠٤٤٧               |
| ٨٠٨٣٤٦٨٥٤  | أرباح وفوائد مبيعات تقسيط مؤجلة ( تخص أعوام لاحقه )    | ٨٤٩٣٥٣٦٦٠              |
| ١٢٣٤٧٥٥٢.٦ | الإجمالي                                               | ١٢٧٠.٩٣٣٣٢             |

- ١٤ -

**٩- حقوق الملكية :-**

بلغ رصيد حقوق الملكية في ٢٠١٢/٣/٣١ مبلغ ٣١٦٨٠٩١٩٠ جنيه مقابل مبلغ ٢٣٧٣١٩٣٨٢ جنيه في ٢٠١١/١/٣٠ وتتمثل فيما يلي :-

|                             | ٢٠١٢/٣/٣١ | ٢٠١١/١/٣٠ |
|-----------------------------|-----------|-----------|
| رأس المال المدفوع           | ١١١٢٥٧١٠٠ | ١١١٢٥٧١٠٠ |
| احتياطات                    | ١٢٢٣٩٩٩٣١ | ١٢٢٣٨٠٩٣١ |
| أرباح مرحلة                 | ٥١٨٧٨٦١   | ٣٦٨١٣٥١   |
| صافي ربح الفترة بعد الضريبة | ٧٧٩٦٤٢٩٨  | "         |
| الإجمالي                    | ٣١٦٨٠٩١٩٠ | ٢٣٧٣١٩٣٨٢ |

**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 .

**وتتكون الاحتياطات الأخرى من :-**

- أ - احتياطي يستثمر في سندات حكومية : محتجز من الأرباح على مدار عدة سنوات ماضية وذلك لاستثماره في شراء سندات حكومية .
- ب- احتياطي تمويل مشروعات : محتجز من الأرباح على مدار عدة سنوات ماضية وذلك لتدعيم المركز المالي للشركة .
- ج - احتياطي عام : محتجز من الأرباح على مدار عدة سنوات ماضية وذلك لتدعيم المركز المالي 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 المالي للشركة .
- هـ - احتياطي غير عادي : يمثل رصيد دائن لحساب إتوات الاراضي مكون على مدار عدة سنوات ماضية بحساب الأرصدة الدائنة الأخرى وتمت تسويته لحساب ( احتياطي غير عادي ) خلال شهر ديسمبر ١٩٩٠ .
- و - احتياطي أسهم خزينة : يمثل أرباح بيع أسهم الخزينة التي 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 .

- ١٥ -

**(١٠) الالتزامات طويلة الاجل :-****- القروض طويلة الاجل (من بنك الاستثمار القومي) :-**

بلغ رصيدها في ٢٠١٢/٣/٣١ مبلغ ٢٧٦١٦٠٢ جنيه مقابل نفس المبلغ في ٢٠١١/٦/٣٠. والجدول الآتي يوضح بيان بالقروض طويلة الاجل التي حصلت عليها الشركة :- ويتم سداد هذه القروض على أقساط سنوية .

القيمة بالجنية

| سنة الحصول على القرض | الرصيد في ٢٠١١/٧/١ | المسدد خلال الفترة | الرصيد في ٢٠١٢/٣/٣١ | معدل الفائدة | مدة القرض ونوعه      |
|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------|----------------------|
| ٨٨/٨٧                | ٥٩٢٧٨              | -                  | ٥٩٢٧٨               | %٥           | ٣٠ سنة / قرض عادي    |
| ٨٩/٨٨                | ٢٩٥٣٨٨             | -                  | ٢٩٥٣٨٨              | %٥           | ٣٠ سنة / قرض عادي    |
| ٩٠/٨٩                | ١٤١٣٢٨             | -                  | ١٤١٣٢٨              | %٥           | ٣٠ سنة / قرض عادي    |
| ٩٠/٨٩                | ٣٩٢٦٠٧             | -                  | ٣٩٢٦٠٧              | %٥           | ٣٠ سنة / قرض عادي    |
| ٩٠/٨٩                | ٢٨٠٧٨٠             | -                  | ٢٨٠٧٨٠              | %٥           | ٣٠ سنة / قرض عادي    |
| ٩١/٩٠                | ٤٦٣٣٥٩             | -                  | ٤٦٣٣٥٩              | %٥           | ٣٠ سنة / قرض عادي    |
| ٩٢/٩١                | ٢٣٠٢٨٠             | -                  | ٢٣٠٢٨٠              | %٦           | ٣٠ سنة / سندات اذنية |
| ٩٢/٩١                | ٢٣٨٨٠٦             | -                  | ٢٣٨٨٠٦              | %٦           | ٣٠ سنة / سندات اذنية |
| ٩٣/٩٢                | ٩٥١٩٥              | -                  | ٩٥١٩٥               | %٦           | ٣٠ سنة / سندات اذنية |
| ٩٣/٩٢                | ٤١٨٨٥              | -                  | ٤١٨٨٥               | %٦           | ٣٠ سنة / سندات اذنية |
| ٩٤/٩٣                | ٥٢٢٦٩٦             | -                  | ٥٢٢٦٩٦              | %٦           | ٣٠ سنة / سندات اذنية |
| الرصيد               | ٢٧٦١٦٠٢            | -                  | ٢٧٦١٦٠٢             |              | الرصيد في ٢٠١٢/٣/٣١  |

**١١- حسابات دائنة أخرى طويلة الاجل :-**

بلغ رصيد الحسابات الدائنة الاخرى طويلة الاجل في ٢٠١٢/٣/٣١ مبلغ ٩١٣٢٨٦١٠ جنيه مقابل مبلغ ١٠٨٨١٥٨٢٠ جنيه في ٢٠١١/٦/٣٠ وهي عبارة عن :-

|                                               | ٢٠١٢/٣/٣١ | ٢٠١١/٦/٣٠ |
|-----------------------------------------------|-----------|-----------|
| رصيد حساب ضمان أعمال محتجز من شركات المقاولات | ١٠٣٧٣٦٥٦  | ١٠٦٠٨١٩٧  |
| التزامات استكمال مرافق                        | ٢١٩٨٩٩٥٦  | ٢٢١٨٨٦٧٥  |
| قلض نسبة الـ ١٠% من أرباح العاملين            | ٣٣٣٨٧٩٧٥  | ٣٢٥٤١٥٩٤  |
| التزامات استكمال مبانى                        | -         | -         |
| مصلحة الضرائب / مركز كبار الممولين            | ٢٥٥٧٧٠٢٣  | ٤٣٤٧٧٣٥٤  |
| الاجمالى                                      | ٩١٣٢٨٦١٠  | ١٠٨٨١٥٨٢٠ |

- ١٦ -

**( بيانات وإيضاحات أخرى )****يتضمن بند المصروفات الادارية الاخرى بقائمة الدخل ما يلي :-**

|          |                  |      |          |      |
|----------|------------------|------|----------|------|
| حـ ٣١ /  | مواد وقطع غيار   | مبلغ | ٥٠٢٨٤٩   | جنيه |
| حـ ٣٢ /  | الأجور           | مبلغ | ٢٠٥١٧٠٢٢ | جنيه |
| حـ ٣٣١ / | خدمات مشتراة     | مبلغ | ٣٥٩٨٩٧٤  | جنيه |
| حـ ٣٣٢ / | الإهلاك          | مبلغ | ٢٠٨١٧٩   | جنيه |
| حـ ٣٣٤ / | إيجار عقارات     | مبلغ | ١٩٩٢     | جنيه |
| حـ ٣٣٦ / | ضرائب غير مباشرة | مبلغ | ٢٤٩٩٥٥   | جنيه |
|          | الإجمالي         |      | ٢٥٠٧٨٩٧١ | جنيه |

**- إيضاحات قائمة التغير في حقوق الملكية :-**

- ١- يتضمن بند الاحتياطي الراسمالي مبلغ ١٩٠٠٠ جنيه عبارة عن قيمة عدد ١ سيارة تم إضافتها للأصول الثابتة وذلك بعد استلامها ونقل ملكيتها إلى الشركة من إحدى شركات المقاولات عند انتهاء فترة تنفيذ المشروع المسند إليها من الشركة طبقاً للتعاقد المبرم معها .
- ٢- تتضمن الاحتياطيات الأخرى مبلغ ١٨٢٤٤٣٥ جنيه قيمة المتبقى من حصة مجلس الإدارة في أرباح العام المالي ٢٠١٠/٢٠٠٩ طبقاً لقرارات الجمعية العامة للشركة في ٢٠١١/١٠/٢٣ .
- ٣- تم خصم مبلغ ٥٢٦٧٢٠ جنيه من الأرباح المرحلة وذلك استكمالاً لقيمة الكويعون النقدي والبالغ قدرة "٩٠" قرش لكل سهم تنفيذاً لقرارات الجمعية العامة للشركة.
- ٤- تسوية مبلغ ١٥٠٦٥١٠ جنيه قيمة إيرادات سنوات سابقة تم إضافتها إلى الأرباح المرحلة تطبيقاً للمعيار المحاسبي رقم (٥) والخاص بالسياسات المحاسبية والتغيرات في التقديرات المحاسبية والأخطاء.

**- إيضاحات قائمة التدفقات النقدية :-****- يتضمن بند إجمالي التسويات بقائمة التدفقات النقدية ما يلي :-**

|             |                                      |
|-------------|--------------------------------------|
| جنيه        | الإهلاك                              |
| ٧٧٠٧٠٦      | - خسائر بيع أصول ثابتة               |
| ١٧٠٢        | - التغير في المخزون                  |
| (١٠٦١٢٢٥٩)  | - التغير في أرصدة العملاء والمدينين  |
| (٨٥٥٠٨٧٨١)  | - التغير في أرصدة الموردين والدائنين |
| (٢١٨٩٣٠١٤)  | إجمالي التسويات                      |
| (١١٧٢٤١٦٤٦) |                                      |

( ١٧ )

٤- المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة :-

تتعامل الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة بنفس الأسس التي تتعامل بها مع الغير حيث تخضع جميع هذه المعاملات للقواعد والأسس والأعراف التجارية وكذلك السياسات واللوائح بالشركة ولم تتم خلال فترة المركز المالي أية معاملات غير عادية مع هذه الأطراف.

- وفيما يلي بيان بالأطراف ذوي العلاقة التي تتعامل معها الشركة :-

١- الشركة القابضة وهي الشركة القومية للتشبيد والتعمير .

٢- شركات شقيقة وهي :-

أ- الشركة المصرية المساهمة للمقاولات (العبد) .

ب - شركة المحمودية العامة للمقاولات .

ج - شركة النصر للمرافق والتركيبات .

د - شركة الإسكندرية العامة للمقاولات .

هـ - شركة أطلس العامة للمقاولات والاستثمار العقاري .

و - شركة النصر للمباني والإنشاءات (إيجيكو) .

ز - الشركة العامة للمشروعات الكهربائية (إيليجيكت) .

ح - الشركة المصرية العامة للمباني .

ط - شركة النصر للإعمال المدنية .

٣- أعضاء مجلس الإدارة .

مخاطر الأدوات المالية :-

تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية المدرجة بقائمة المركز المالي 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 التي تكفل الحد من المخاطر المختلفة التي تتعرض لها ومنها ما يلي :-

(١٨)

(أ) - مخاطر الائتمان : وتتضمن مايلي :-١- مخاطر العملة :

وهي مخاطر التغير في أسعار صرف العملات الأجنبية ( علما بأن تعاملات الشركة بالجنيه المصري ) .

٢- مخاطر السعر :-

هي مخاطر التغير في قيمة أسعار السوق وتعمل الشركة على تحقيق مستوى مستقر في أسعار بيع منتجاتها في ضوء التكاليف التي تحمّلها الشركة لتقديم هذه المنتجات كما تقوم بالحصول على احتياجاتها من السوق المحلي بالأسعار المناسبة وبالجودة المطلوبة .

(ب) - مخاطر الائتمان :-

هي مخاطر إخفاق أحد أطراف الأداة المالية في تسوية التزام معين مما يؤدي 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 التي تكفل الحفاظ على حقوقها حتى يتم استيفائها بالكامل من العملاء .

(ج) - مخاطر السيولة :-

هي مخاطر تعرض المنشأة لصعوبات في جمع الأموال اللازمة للوفاء بالتزاماتها ، وتصل 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 .

(د) - مخاطر التدفقات النقدية المتعلقة بسعر الفائدة :-

هي مخاطر التغيرات في التدفقات النقدية المستقبلية بسبب التغير في أسعار الفائدة في السوق ، هذا وتلتزم الشركة في تعاملاتها مع البنوك التجارية بأسعار الفائدة المدونة و الدائنة المعلقة عن طريق البنك المركزي .

- 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 المالي.- الأحداث الجوهرية التالية لتاريخ القوائم المالية :- لا توجد .- بالنسبة للأراضي المتعدي عليها :-

بلغت مساحة الأراضي المتعدي عليها حوالي ٨٤٦.٥ فدان وهناك دعاوى قضائية مرفوعة من الشركة ضد المقتصبين ومازالت هذه الدعاوى متداولة بساحة القضاء وجارى متابعتها عن طريق قطاع الشئون القانونية بالشركة .

**الجهاز المركزي للمحاسبات**  
**ادارة مراقبة حسابات الإسكان والتعمير**

**تقرير مراقب الحسابات**  
**على القوائم المالية المختصرة لشركة مصر الجديدة**  
**للإسكان والتعمير في ٢٠١٢/٣/٣١**

تقرير فحص محدود إلى السادة / رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير ( ش.ت.م.م ).

**المقدمة :**

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المختصرة المرافقة لشركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير ( ش.ت.م.م ) في ٢٠١٢/٣/٣١ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وإدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد تلك القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتلخص مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها.

**نطاق الفحص المحدود :**

قمنا بالفحص المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم "٢٤١٠" والفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للشركة والمؤدي بمعرفة مراقب حساباتها 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 . ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا منصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأي مراجعة على هذه القوائم المالية .



الجهة المركزي المحاسبة  
إدارة مراقبة حسابات الإسكان والتعمير

### تقرير مراقبي الحسابات

عن الفحص المحدود للقوائم المالية لشركة

مصر الجديدة للإسكان والتعمير في ٣١ / ٣ / ٢٠١٢

إلى السادة / رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة مصر الجديدة  
للإسكان والتعمير (ش.م.م.) .

#### المقدمة :-

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المرفقة لشركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير  
(ش.م.م.) في ٢٠١٢/٣/٣١ وكذا قوائم الدخل والتخير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية  
المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وملخصا للملاحظات المحاسبية الهامة  
وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى وإدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد تلك القوائم  
المالية الدورية والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية ، وتتنحصر  
مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

#### نطاق الفحص المحدود :-

قمنا بالفحص المحدود طبقا للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم " ٢٤١٠ " ويشمل  
الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أسلمية من أشخاص مسئولين  
عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص

المحدود ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً للمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد مناسب بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه نحن لا نبدي رأي مراجعة على هذه القوائم المالية .

- ما زالت الاستثمارات طويلة الأجل تتضمن نحو ١٠٨ ألف جنيه قيمة استثمارات في سندات حكومية مودعة ببنك الاستثمار القومي واستثمارات في أسهم بشركات أخرى مستترة قبل التأميم محل دعاوى قضائية.

نوصي بمتابعة الإجراءات القانونية للحصول على مستحقات الشركة .

- تضمن المركز المالي ودائع بنحو ١٥,٢ مليون جنيه منها نحو ١٣,٢ مليون جنيه متحفظ عليها لدى البنك الأهلي المصري فرع مصر الجديدة على نمة اعتماد مستندي انتهى في ٢٠١٢/٣/٢٠ ، وكذا ٢ مليون جنيه محجوزة طسرف ببنك مصر - روكسي على نمة قضية.

يتعين اتخاذ الإجراءات اللازمة نحو فك الحجز على ودائع الشركة لما لذلك من اثر على السيولة النقدية.

- ما زال جانب من الأراضي المملوكة للشركة تتضمن تعديلات من بعض الأفراد والجهات بلغت نحو ٨٤٦ فدان .

نوصي بمتابعة واتخاذ كافة الإجراءات القانونية لإزالة كافة التعديلات واسترداد تلك الأراضي حفاظاً على حقوق الشركة.

- لم يتأثر مخزون الإنتاج غير التام بقيمة مستخلصات مشروعات الإسكان والمرافق عن أعمال تخصص الفترة بلغ ما أمكن حصره منها نحو ٥ مليون جنيه يتعين تحميل الفترة بما يخصها لما لذلك من اثر على نتائج الأعمال .

- ما زالت أرصدة الحسابات المدينة الأخرى تتضمن نحو ٣٩,٠٤ مليون جنيه قيمة مستحقات الشركة طرف الجهات المنقول إليها مرافق ( الكهرباء - المترو - المياه ) منذ ١٩٩١ محل دعاوى قضائية ما زالت متداولة وقد اقتصر المخصص المكون لمقابلة المديونية بنحو ١٣,٤٧ مليون جنيه بنسبة ٣٤ ٪ من إجمالي المديونية .

يتعين مواصلة الجهود المبذولة لاسترداد حقوق الشركة طرف تلك الجهات .  
- ما زال لم يتم تقدير تكلفة استكمال المرافق للأراضي المباعة بمدينة العبور وهليوبوليس وتحديثها سنوياً لما لها من أثر على القوائم المالية ونتائج الأعمال حيث لا زالت الأرصدة الدائنة تتضمن نحو ٢٢ مليون جنيه مرحل منذ عام ٢٠٠٧ لاستكمال مرافق الأراضي المباعة بالمريخ ( ١٢٥٨ ) بمصر الجديدة تم استخدام نحو ١٩٨ ألف جنيه خلال الفترة للصرف على إعادة رصف بعض الطرق بمدينة العبور .  
يتعين تقدير وفصل تكلفة استكمال المرافق لكافة مشروعات الشركة وتحديثها سنوياً لما لذلك من أثر على نتائج الأعمال .

- لم يتم تحميل قائمة الدخل بنحو ٢ مليون جنيه قيمة مصروفات تخص الفترة .  
يتعين تحميل الفترة بما يخصها من مصروفات لما لذلك من أثر على نتائج الأعمال .  
- تم تحميل قائمة الدخل بنحو ١٢,٨ مليون جنيه قيمة كامل الفوائد التمويلية نتيجة السحب على المكشوف دون فصل ما يخص المشروعات منها ولما لذلك من أثر على نتائج الأعمال .

#### الاستنتاج :-

- وفي ضوء فحصنا المحدود باستثناء ما جاء بالفقرات السابقة لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٢٠١٢/٣/٣١ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية في ذات التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

٤

- ضمن حساب مشروعات تحت التنفيذ ( تكوين استثماري ) نحو ٣,٧٥٨ مليون جنيه يمثل المنصرف على تصميم وتنفيذ مشروعات الشركة ( محطة المياه بالعاشر من رمضان - مشروع تطوير مدينة غرقاطة - مشروع تطوير المنتزه السياحي - توسعات مبنى الإدارة العامة ) لم يتم استكمالها منذ سنوات والاستفادة منها .

يتعين مراعة اتخاذ اللازم نحو الاستغلال الأمثل لتلك المشروعات تعظيما لإيرادات الشركة .

- زيادة السحب على المكشوف في تاريخ المركز المالي ليصبح نحو ٢٠٨ مليون جنيه مقابل نحو ١١١ مليون جنيه في ٢٠١١/٦/٣٠ تحملت عنه الشركة فوائد وعمولات بلغت نحو ١٤,٣٦٣ مليون جنيه .

نوصي بوضع الخطط اللازمة للحد من السحب على المكشوف تجنباً للأعباء الإضافية .

مراقبوا الحسابات  
 (محاسب / أمينة أحمد حافظ) (محاسب / إيفاس عبد العزيز أحمد)  
 (محاسب / ياسر مبروك عبد القوي) (محاسب / أشرف كامل القاضي)

مدير عام

نائب مدير الإدارة

( محاسب / أشرف كامل القاضي )

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة

( محاسب / نشأت عبد الحميد حسن )

يختم،

وكيل أول الوزارة

مدير الإدارة

نائب أول مدير الإدارة

( محاسب / نبيلة محمد السيد مصطفى )

الاستنتاج :

وفي ضوء فحصنا المحدود ، وباستثناء ما ورد من تحفظات بخطابنا رقم ( ١٦٧ ) في ٢٠١٢/ ٥ / ٦ لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرافقة ليست معذرة في جميع جوانبها الهامة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

تحريراً في ٢٠١٢/ ٥ /

مراقبا الحسابات

( محاسب / ياسر مبروك عبد النبي ) ( محاسبة / أمينة أحمد ) ( محاسبة / إيناس عبد العزيز أحمد )

وكيل وزارة

نائب أول مدير الإدارة

( محاسب / نشأت عبد الحميد حسن )

مدير عام

نائب مدير الإدارة

( محاسب / أشرف كامل القاضي )

يعتمد ،

وكيل أول الوزارة

مدير الإدارة

( محاسبة / نائلة محمد السيد مصطفى )