



شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير
إحدى شركات
الشركة القومية للتنشيد والتعمير

٢٠٩
٢٠١٤/٤/٣٠

مصر الجديدة فى : ٢٠١٤/٤/٣٠

السيدة الاستاذة / نائب رئيس قطاع الشركات المقيدة بالبورصة المصرية
القرية الذكية B1٣٥ - كيلو ٢٨ طريق مصر اسكندرية الصحراوى
فاكس ٣٥٣١٦٣٧٥ - ٣٥٣١٦٣٨٢

تحية طيبة .. وبعد :

بمناسبة أنتهاء فترة الربع الثالث للسنة المالية ٢٠١٣/٢٠١٤.

نتشرف بأن نرفق طية 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 " ٢٠١٤/٣/٣١ " (التفصيلية والمختصرة) .
 - ٢- قائمة الدخل عن الفترة المالية من ٢٠١٣/٧/١ الى ٢٠١٤/٣/٣١ (التفصيلية والمختصرة) .
 - ٣- قائمة التدفقات النقدية من ٢٠١٣/٧/١ الى ٢٠١٤/٣/٣١ (التفصيلية والمختصرة) .
 - ٤- قائمة التغير فى حقوق الملكية عن الفترة المنتهية فى " ٢٠١٤/٣/٣١ " .
 - ٥- الإيضاحات والمعلومات المتممة للقوائم المالية فى " ٢٠١٤/٣/٣١ " .
 - ٦- تقريرى مراقب الحسابات عن القوائم المالية للشركة فى ٢٠١٤/٣/٣١ والواردان من الجهاز المركزى للمحاسبات / إدارة مراقبة حسابات الاسكان والتعمير رقمى ٢١٠ ، ٢١١ بتاريخ ٢٠١٤/٤/٣٠ .
- هذا وسوف يتم موافاتكم برد الشركة على تقرير مراقب الحسابات فور الانتهاء من إعداده .
- رجاء التفضل بالإحاطة والتنبيه باتخاذ اللازم .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

مع خالص تحياتي
العضو المنتدب
للشئون المالية والإدارية
ونائب رئيس مجلس الإدارة

(محاسب / محمد إبراهيم خليل عجلان)



محمد

٢٨ شارع إبراهيم اللقانى - مصر الجديدة - تليفون : ٢٢٩١٩٤٢٨ - ٢٢٩١٩٤٣٤ - فاكس : ٢٢٩١٠٥٢٢

www.heliopoliscompany.net

ورقة الشركة ٢٠١٤/١



شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير
إحدى شركات
الشركة القومية للتشييد والتعمير

مصر الجديدة فى : ٢٠١٤/٤/٣٠

السيدة الأستاذة / رئيس الادارة المركزية للرقابة على التقارير المالية
الهيئة العامة للرقابة المالية (سوق المال)
٢٠ شارع عماد الدين - القاهرة .

فاكس ٢٥٣٧٠٠٤١ - ٢٥٧٤٥٥٩٨

تحية طيبة .. وبعد :

بمناسبة انتهاء فترة الربع الثالث للسنة المالية ٢٠١٣/٢٠١٤ .

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

- ١- قائمة المركز المالي فى " ٢٠١٤/٣/٣١ " (التفصيلية والمختصرة) .
 - ٢- قائمة الدخل عن الفترة المالية من ٢٠١٣/٧/١ الى ٢٠١٤/٣/٣١ (التفصيلية والمختصرة) .
 - ٣- قائمة التدفقات النقدية من ٢٠١٣/٧/١ الى ٢٠١٤/٣/٣١ (التفصيلية والمختصرة) .
 - ٤- قائمة التغير فى حقوق الملكية عن الفترة المنتهية فى " ٢٠١٤/٣/٣١ " .
 - ٥- الإيضاحات والمعلومات المتممة للقوائم المالية فى " ٢٠١٤/٣/٣١ " .
 - ٦- تقريرى مراقب الحسابات عن القوائم المالية للشركة فى ٢٠١٤/٣/٣١ والواردان من الجهاز المركزى للمحاسبات / إدارة مراقبة حسابات الاسكان والتعمير رقمى ٢١٠ ، ٢١١ بتاريخ ٢٠١٤/٤/٣٠ .
- هذا وسوف يتم موافاتكم برد الشركة على تقرير مراقب الحسابات فور الانتهاء من إعداده .
رجاء التفضل بالإحاطة والتنبيه باتخاذ اللازم .

مع خالص تحياتى

العضو المنتدب
للشئون المالية والإدارية
ونائب رئيس مجلس الإدارة

(محاسب / محمد إبراهيم خليل عجلان)

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،



محمد

٢٨ شارع إبراهيم اللقانى - مصر الجديدة - تليفون : ٢٢٩١٩٤٢٤ - ٢٢٩١٩٤٢٨ - ٢٢٩١٩٤٣٤ فاكس : ٢٢٩١٠٥٢٢

www.heliopoliscompany.net

ورقة الشركة ٢٠١٤/١

قائمة المركز المالي في ٢٠١٤/٣/٣١

القيمة بالجنيه

مقارن ٢٠١٣/٦/٣٠ جنيه	البيان	الدليل المحاسبي	رقم الإيضاح	فرعى	جزئى	كلى
				التكلفة	مجمع الإهلاك	الصافى
	الأصول طويلة الأجل :-			جنيه	جنيه	جنيه
	الأصول الثابتة :-	١١	(١)			
٢٠١٩٥٦٢	- أراضي	١١١		٢٠١٤٧٥٦	-	٢٠١٤٧٥٦
١١٢٠٨٥١٢	- مبانى وإنشاءات ومرافق وطرق	١١٢		١٩٤٥٧٠٧١	٨٦٢٢٦٤٠	١٠٨٣٤٤٣١
٦٤١٧٥٧	- آلات ومعدات وأجهزة	١١٣		١٩١٥٥٣٥	١٤٣٨٠٤٣	٤٧٧٤٩٢
١٤٩٥٩٧	- وسائل نقل وانتقال	١١٤		٣٤٩٦٢٠١	٣٠٣٩٧٣٥	٤٥٦٤٦٦
١٢٨٤٥٤	- عدد وأدوات	١١٥		٢٨٤٠٢٦	١٧٠٦٤١	١١٣٣٨٥
٩٧٩٣٦٧	- أثاث وتجهيزات مكتبية	١١٦		٦٧٤٨١٢٧	٥٨٩٨٤٩٣	٨٤٩٦٣٤
١٥١٢٧٢٤٩				٣٣٩١٥٧١٦	١٩١٦٩٥٥٢	١٤٧٤٦١٦٤
	* مشروعات تحت التنفيذ :-	١٢	(٢)			
٧٤٦٠٧٤١	- تكوين استثمارى	١٢١				١٨٣٢٩٢٣٨
	* استثمارات طويلة الأجل :-	١٣	(٣)			
١٧١	- استثمارات فى اسهم فى شركات اخرى	١٣٤			١٧١	
١٠٧٤٥٩	- استثمارات فى سندات	١٣٥			١٠٧٤٥٩	
١٠٧٦٣٠						١٠٧٦٣٠
	أصول أخرى					
١٩٨٧١٠	أصول غير ملموسة	١٥١	(٤)			٤٩٦٧٠
٢٢٨٩٤٣٣٠	- مجموع الأصول طويلة الأجل (١)					٣٣٢٣٢٧٠٢
	* الأصول المتداولة :-					
	المخزون :-	١٦				
٤٠٥٢٩٦٨	- مخزون خامات ومواد ووقود وقطع غيار	١٦١		٤١٤٨٦٢٩		
٢٣٩٠٨٧٤٣٥	- مخزون انتاج غير تام	١٦٢		٣١٨٧٠٧٧٨٥		
١٠٨٧٤٦٦٧٨	- مخزون انتاج تام بالتكلفة	١٦٣		٨٠٧٦٠٩٩٢		
٣٥١٨٨٧٠٨١					٤٠٣٦١٧٤٠٦	
٣٥١٨٨٧٠٨١	بعمده				٤٠٣٦١٧٤٠٦	٣٣٢٣٢٧٠٢



محمد

تقرير ٣ ش ٢٠١٣

تابع قائمة المركز المالي في ٢٠١٤/٣/٣١

القيمة بالجنيه

مقارن ٢٠١٣/٦/٣٠ جنيه	البيان	رقم الإيضاح	الدليل المحاسبي	فرعى	جزئى	كلى
				جنيه	جنيه	جنيه
٣٥١٨٨٧.٨١	مأقيله				٤٠٣٦١٧٤٠.٦	٣٣٢٣٢٧.٠٢
	* عملاء واوراق قبض وحسابات مدينة					
١٦٨٩٨٠.٨٥٢	- عملاء (بعد خصم المخصص البالغ (٢٥٤٢٦١١٢ ج)	١٧١		١٧٢٧٣٩٢١٣١		
-	- حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	١٧٤		١١٩٨		
١٣١٩٢	- إيرادات مستحقة التحصيل	١٧٥		٨١.٧		
١٥٧٨٩٤	- مصروفات مدفوعة مقدما	١٧٦		٣.٥٧١٧		
٢٧٧٨٧٢٢٨	- حسابات مدينة أخرى (بعد خصم المخصص البالغ ١٩٩٢٥٢٤٨ ج)	١٧٧	(٥)	٣.٦١١٣٢٢		
٤٢٨٨٦	- موردون (ارصدة مدينة) (بعد خصم المخصص البالغ ٩٦٧٤١ ج)	٢٨١		٣٨٧.٢٤		
٥٨٦٣٦	- حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٢٨٤		-		
١٧١٧٨٦.٦٨٨					١٧٥٨٧.٥٤٩٩	
	* تقديرات بالبنوك والصندوق :-					
٢.٠٠٠.٠٠٠	- ودائع لأجل بالبنوك	١٩١	(٦)	٢.٠٠٠.٠٠٠		
١.١٦٨.٠٣	- حسابات جاريه بالبنوك	١٩٣		٤٣٢.٩٢١		
٦٦٥	- تقديرات بالصندوق	١٩٤		٢٢٧.٠٩٣		
٣.١٧٤.٦٨					٨٥٩١.١٤	
٢.٧٢٧.٦٥٢٣٧	مجموع الأصول المتداولة				٢١٧.٠٩١٣٩١٩	
	الالتزامات المتداولة					
-	قسط بنك الاستثمار القومى ٢٠١٤/٢٠١٣	٢٥٢			٢٣٨٣٢٢	
	* مخصصات :-		(٧)			
٥٦٥٩٦.٠	- مخصص الضرائب المتنازع عليها	٢٦٧		٤٩٢٨٢٧		
١١٣٤٦٩٣	- مخصص المطالبات والمنازعات	٢٦٨		١١٣٤٦٩٣		
	- مخصصات أخرى :-	٢٦٩				
١.٠١٨٤٧٣٨	- مخصص الضرائب			٩٦٣٢٤٢٨		
١١٨٨٥٣٩١					١١٢٥٩٩٤٨	
١٧٣٩٨٨٣٥١	سحب على المكشوف	٢٧١			٢٤٨٢٧.٤٨٣	
	* موردون واوراق دفع وحسابات دائنة :-					
١٤٢٩٧.٠٢	- عملاء	١٧١		٨١٢٦٤٧٢		
١٨٤٣٤٩٦٩	- موردون	٢٨١		٣٥٤٣٧٨٩٨		
٤.٤١٢٥٦	- حسابات دائنة للشركة القابضة	٢٨٣	(٨)	٩.٨٧٦٣٦		
٢.٧٩١١٤	- حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٢٨٤		١٣٦٣.٩٤		
٥.١٦٤٢٢٨	- ضرائب أرباح العام (الضريبة الدخلية)	٢٨٤	(٩)	٤٥٨٣.٦٠٩		
٢.٠١٤١٥٣٨٠	- دائن التوزيعات	٢٨٥		١١٢.٨٠٩٨١		
٢٥٤٧٦٥٧	- مصروفات مستحقة السداد	٢٨٦		٩٧٩٨١		
٨٦٢١٧٢٨٧	- حسابات دائنة أخرى (قصيرة الأجل)	٢٨٩		١.٨٤٥٠.٠٩١		
٣٥١٢٠	- حسابات مدينة أخرى	١٧٧		-		
٣٧٩٢٣٢.٧٣					٣٢.٤٧٤٧٦٢	
	أرباح وفوائد مبيعات تقسيط مؤجلة					
٧٧٢.٤١٨٦١	أرباح مبيعات تقسيط مؤجلة (تخص أعوام لاحقة)	١/٢٨٨		٧٧٦٤٩١٥٨٥		
٤٣٤٠.٤٦٧٩٩	فوائد مبيعات تقسيط مؤجلة (تخص أعوام لاحقة)	٢/٢٨٨		٤٠٤٤٩٤٤١		
١٢٠.٦٠٨٨٦٦٠					١١٨.٩٤١.٢٦	
١٧٧١١٩٤٤٧٥	مجموع الالتزامات المتداولة		(١٠)		١٧٦١١٨٤٥٤١	
٣.١٥٧.٧٦٢	رأس المال العامل (٢)					٤.٩٧٢٩٣٧٨
٣٢٤٤٦٥.٩٢	إجمالى الاستثمار (٢ + ١)					٤٤٢٩٦٢.٨٠

محمد

تقرير ٣ ش ٢٠١٣

تابع قائمة المركز المالي فى ٢٠١٤/٣/٣١

القيمة بالجنيه

مقارن ٢٠١٣/٦/٣٠ جنيه	البيان	الدليل المحاسبى	رقم الايضاح	فرعى جنيه	جزئى جنيه	كللى جنيه
٣٢٤٤٦٥.٩٢	- إجمالى الاستثمار ويتم تمويله على النحو التالى :					٤٤٢٩٦٢.٨٠
	* حقوق الملكية :-					
	راس المال المصدر والمكتتب فيه					
١١١٢٥٧١.٠٠	سهم عادى بقيمة اسميه (١)					
	جنيه للسهم موزعه كالاتى :					
٨.٣٨٤٤٦٧	سهم للشركة القومية بنسبه ٧٢.٢٥ %			٨.٣٨٤٤٦٧		
٣٠.٨٧٢٦٣٣	سهم للجمهور بنسبه ٢٧.٧٥ %			٣٠.٨٧٢٦٣٣		
١١١٢٥٧١.٠٠	راس المال المدفوع	٢١			١١١٢٥٧١.٠٠	
	* احتياطات :-	٢٢				
٥٥٥٦.٠١٩	- احتياطي قانونى	٢٢١		٥٥٥٦.٠١٩		
٧٥٨٢٢.٥٢	- احتياطي نظامى	٢٢٢		٧٥٨٢٢.٥٢		
٢٠.٤٣١.٠٢	- احتياطي راسمالى	٢٢٣		٢٢٩٣١.٠٢		
	* احتياطات اخرى :-	٢٢٤				
٧٩.٥٧٤	- احتياطي يستثمر فى سندات حكومية			٧٩.٥٧٤		
٢٧٥٥٦٣.٠	- احتياطي تمويل مشروعات			٢٧٥٥٦٣.٠		
٥٥٥٦٩١٧	- احتياطي عام			٥٥٥٦٩١٧		
٢٤٣١٢٦.٠	- احتياطي ارتفاع أسعار أصول ثابتة			٢٤٣١٢٦.٠		
٦٦١٧.٠٢	- احتياطي غير عادى			٦٦١٧.٠٢		
٢٢٠.٨٧١	- احتياطي اسهم خزينة			٢٢٠.٨٧١		
١٤٧٨٢٢١٢٧					١٤٨٠٧٢١٢٧	
١٣٣٢١٤٧٨	- أرباح مرحلة	٢٣			١٤٠٣٨٢٤٦	
-	- صافى ربح الفترة بعد الضريبة				١٢٢٤٦٧٤٨١	
٢٧٢٤٠٠٧.٥	مجموع حقوق الملكية (٣)		(١١)			٣٩٥٨٣٤٩٥٤
	التزامات طويلة الأجل :- (٤)					
٢٣١٩١٥٢	قروض طويلة الأجل من بنك الاستثمار القومى	٢٥٢	(١٢)		٢٠٨٠٨٣٠	
٤٩٢٥٧٧.٠١	حسابات دائنة أخرى (طويلة الأجل)	٢٨٩	(١٣)		٤٤٥٥٨٧٦٢	
٤٨٧٥٣٤	التزامات ضريبية مؤجلة	٢٨٤			٤٨٧٥٣٤	
٥٢.٦٤٣٨٧						٤٧١٢٧١٢٦
٣٢٤٤٦٥.٩٢	إجمالى تمويل الاستثمار (٤+٣)					٤٤٢٩٦٢.٨٠

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدبالعضو المنتدب
للشئون المالية والإدارية
ونائب رئيس مجلس الإدارة

رئيس قطاع الحسابات

مدير عام الحسابات

مهندس / على مصطفى أحمد حسن

(محاسب/ محمد إبراهيم عجلان)

(محاسب/ سيد محمود إبراهيم)

(محاسب/ بهاء الدين فتوح عيد)

محمد

تقرير ٣ ش ٢٠١٣

قائمة المركز المالي في ٢٠١٤/٣/٣١

(القيمة بالجنيه)

مقارن ٢٠١٣/٦/٣٠	البيان	رقم الايضاح	جزئى	كلى
	<u>الأصول طويلة الأجل:-</u>			
٣٣١٦٢٨٤٤	أصول ثابتة	(١)	٣٣٩١٥٧١٦	
١٨٠٣٥٥٩٥	يخصم مجمع الإهلاك		١٩١٦٩٥٥٢	
١٥١٢٧٢٤٩				١٤٧٤٦١٦٤
٧٤٦٠٧٤١	مشروعات تحت التنفيذ	(٢)		١٨٣٢٩٢٣٨
١٠٧٦٣٠	استثمارات مالية	(٣)		١٠٧٦٣٠
١٩٨٧١٠	أصول غير ملموسة	(٤)		٤٩٦٧٠
٢٢٨٩٤٣٣٠	مجموع الأصول طويلة الأجل (١)			٣٣٢٣٢٧٠٢
	<u>الأصول المتداولة</u>			
٣٥١٨٨٧٠٨١	المخزون			٤٠٣٦١٧٤٠٦
	العملاء والحسابات المدينة:-			
١٦٨٩٨٠٠٨٥٢	- عملاء بعد خصم المخصص البالغ ٢٥٤٢٦١١٢ جنيه		١٧٢٧٣٩٢١٣١	
٢٨٠٥٩٨٣٦	- حسابات مدينة مختلفة بعد خصم المخصص البالغ ٢٠٠٢١٩٨٩ جنيه	(٥)	٣١٣١٣٣٦٨	
٣٠١٧٤٦٨	- نقدية بالبنوك والصندوق	(٦)	٨٥٩١٠١٤	
١٧١٨٨٧٨١٥٦				١٧٦٧٢٩٦٥١٣
٢٠٧٢٧٦٥٢٣٧	مجموع الأصول المتداولة			٢١٧٠٩١٣٩١٩
	<u>الالتزامات المتداولة:-</u>			
-	- قسط بنك الاستثمار القومى ٢٠١٤/٢٠١٣		٢٣٨٣٢٢	
١١٨٨٥٣٩١	- مخصصات	(٧)	١١٢٥٩٩٤٨	
١٧٣٩٨٨٣٥١	- بنوك دائنة (سحب على المكشوف)		٢٤٨٢٧٠٤٨٣	
١٨٤٣٤٩٦٩	- موردين		٣٥٤٣٧٨٩٨	
٣٦٠٧٩٧١٠٤	- حسابات دائنة مختلفة	(٨ ، ٩)	٢٨٥٠٣٦٨٦٤	
١٢٠٦٠٨٨٦٦٠	- أرباح وفوائد مبيعات تقسيط مؤجلة		١١٨٠٩٤١٠٢٦	
١٧٧١١٩٤٤٧٥	مجموع الالتزامات المتداولة	(١٠)		١٧٦١١٨٤٥٤١
٣٠١٥٧٠٧٦٢	رأس المال العامل (٢)			٤٠٩٧٢٩٣٧٨
٣٢٤٤٦٥٠٩٢	إجمالي الاستثمار (٢+١) ويتم تمويله على النحو التالي:-			٤٤٢٩٦٢٠٨٠
	<u>حقوق الملكية:-</u>			
١١١٢٥٧١٠٠	- رأس المال المدفوع		١١١٢٥٧١٠٠	
١٤٧٨٢٢١٢٧	- احتياطات		١٤٨٠٧٢١٢٧	
١٣٣٢١٤٧٨	- أرباح مرحلة		١٤٠٣٨٢٤٦	
-	- صافي ربح الفترة بعد الضريبة		١٢٢٤٦٧٤٨١	
٢٧٢٤٠٠٧٠٥	مجموع حقوق الملكية (٣)	(١١)		٣٩٥٨٣٤٩٥٤
	<u>التزامات طويلة الأجل (٤)</u>			
٢٣١٩١٥٢	- قروض بنك الاستثمار القومى	(١٢)	٢٠٨٠٨٣٠	
٤٩٢٥٧٧٠١	- حسابات دائنة أخرى	(١٣)	٤٤٥٥٨٧٦٢	
٤٨٧٥٣٤	- التزامات ضريبية مؤجلة		٤٨٧٥٣٤	
٥٢٠٦٤٣٨٧				٤٧١٢٧١٣٦
٣٢٤٤٦٥٠٩٢	إجمالي تمويل الاستثمار (٤+٣)			٤٤٢٩٦٢٠٨٠

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدبالعضو المنتدب
للشئون المالية والإدارية
ونائب رئيس مجلس الإدارة

رئيس قطاع الحسابات

مدير عام الحسابات

(مهندس / على مصطفى أحمد حسن)

(محاسب/ محمد إبراهيم عجلان)

(محاسب/ سيد محمود إبراهيم)

(محاسب/ بهاء الدين فتوح عيد)

محمد

تقرير ٣ ش ٢٠١٣

قائمة الدخل

عن الفترة من ٢٠١٣/٧/١ - ٢٠١٤/٣/٣١

لاقرب جنيه

كلى	جزئي	البيان	من ٢٠١٢/٧/١ ٢٠١٣/٣/٣١
		<u>إيرادات النشاط</u>	
	١٤٣٠٠٢٢١٩	صافي مبيعات انتاج تام	١٢٢٩١٧٤٩٣
	٣٢٤٣٢٣	اجمالي مبيعات بضائع مشتراه	١٥٦٤٤٨
	٩٣٩٧٨٠٦٦	أرباح مبيعات تقسيط تخص العام	٨٠٤٦٤٦٦١
	٣٨٩٩٥٧٨	خدمات مباحة	٣٥٦١٨٩٦
	٢٥٢٨٠	إيرادات تشغيل للغير	٧٤٠٣٧
	٣٨٨٩١٥٠	إيرادات النشاط الأخرى	٢٢٦٧٧٨٢
٢٤٥١١٨٦١٦			٢٠٩٤٤٢٣١٧
		<u>يخصم منها :</u>	
	٧٨٦٨٦٨١٣	تكلفة انتاج او شراء الوحدات المباعة	٨٥٤٣٢٠٧٤
	٢٨٠٧١٦١	التكاليف التسويقية (البيع والتوزيع)	٢٣٧٢٩٩٧
٨١٤٩٣٩٧٤		تكلفة إيرادات النشاط	٨٧٨٠٥٠٧١
		<u>يضاف اليها:</u>	
-		منح وإعانات	-
١٦٣٦٢٤٦٤٢		مجمول الربح (الخسارة)	١٢١٦٣٧٢٤٦
		<u>يضاف إليه</u>	
		<u>إيرادات الاستثمارات</u>	
-	-	إيرادات استثمارات مالية من شركات قابضة/ شقيقة	-
-	-	إيرادات استثمارات مالية أخرى	-
-			-
		<u>إيرادات وأرباح أخرى</u>	
-		مخصصات انتفى الغرض منها	-
-		(بخلاف مخصصات هبوط أسعار المخزون)	-
-		ديون سبق إعدامها	-
-		أرباح بيع و أوراق مالية	-
١٠٤٧٧٢٧		إيرادات وأرباح متنوعة	٨١٨١٩٨
١٦٤٦٧٢٣٦٩		بعده	١٢٢٤٥٥٤٤٤



محمد

تقرير ٣ ش ٢٠١٣

تابع قائمة الدخل

عن الفترة من ٢٠١٣/٧/١ - ٢٠١٤/٣/٣١

لأقرب جنيه

كلى	جزئى	البير	من ٢٠١٢/٧/١ ٢٠١٣/٣/٣١
١٦٤٦٧٢٣٦٩		ما قبله	١٢٢٤٥٥٤٤٤
		يخصم منه :	
		المصروفات الإدارية	
٤٦٩٢٦٧		رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة	٤١٠٨٢٦
٤١١٢٨٨٩٣		مصروفات إدارية أخرى	٣٣٥٠٢٨٢١
٤١٥٩٨١٦٠			٣٣٩١٣٦٤٧
١٢٣٠٧٤٢٠٩			٨٨٥٤١٧٩٧
		أعباء وخسائر	
-	-	مخصصات (بخلاف الإهلاك ومخصصات هبوط أسعار المخزون)	-
-	-	ديون معدومة	-
-	-	خسائر بيع أوراق المالية	-
١٣٩٤٠٤٢		أعباء وخسائر متنوعة	٢٦٤٣٢٦١
١٣٩٤٠٤٢			٢٦٤٣٢٦١
١٢١٦٨٠١٦٧		صافى أرباح (خسائر) النشاط قبل مصروفات التمويل والفوائد الدائنة	٨٥٨٩٨٥٣٦
(١٨٠٣٥٨٧٥)		فوائد مدينة	(١٧٠٦٨٣١١)
٥٩٦٤٥٦٨٢		فوائد دائنة	٥٠٠٥٦١٨٠
١٦٣٢٨٩٩٧٤		صافى أرباح (خسائر) النشاط يضاف إليه (يخصم منه)	١١٨٨٨٦٤٠٥
-	-	أرباح (خسائر) فروق عملة	-
-	-	أرباح (خسائر) رأسمالية	-
-	-	إيرادات وأرباح (خسائر) غير عادية	-
-	-		-
١٦٣٢٨٩٩٧٤		صافى الربح (الخسارة) قبل ضرائب الدخل	١١٨٨٨٦٤٠٥
٤٠٨٢٢٤٩٣		الضريبة الدخليه	٢٩٧٢١٦٠١
-	-	الضريبة المؤجله	-
١٢٢٤٦٧٤٨١		صافى الربح (الخسارة)	٨٩١٦٤٨٠٤
١١١٢٥٧١٠٠		عدد الاسهم المملوكة	١١١٢٥٧١٠٠
١.١٠		ربحية السهم قرش / جنيه	٠.٨٠

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

عضو مجلس الإدارة المنتدب
للشئون المالية والإدارية
ونائب رئيس مجلس الإدارة

رئيس قطاع الحسابات

رئيس قطاع الإيرادات
والمشرف على التكاليف

مدير حسابات التكاليف

مهندس/ علي مصطفى أحمد حسن

(محاسب / محمد إبراهيم عجلان)

(محاسب / سيد محمود إبراهيم)

(محاسب / جمال عبدالرحمن عزام)

(محاسب / هشام حسن محمد)

محمد

تقرير ٣ ش ٢٠١٣

قائمة الدخل

لأقرب جنيه

عن الفترة المالية من ١ / ٢٠١٣/٧ إلى ٣١ / ٢٠١٤/٣

مقارن الفترة من ١ / ٢٠١٣ إلى ٣١ / ٢٠١٣	مقارن الفترة من ١ / ٢٠١٣ إلى ٣١ / ٢٠١٣	البيان	الفترة من ١ / ٢٠١٣ إلى ٣١ / ٢٠١٣	الفترة من ١ / ٢٠١٣ إلى ٣١ / ٢٠١٣
٩٩.٦٩٩٧٣	٢٠.٩٤٤٢٣١٧	إيرادات النشاط	١١٣٣١٤٦.٢	٢٤٥١١٨٦١٦
		<u>تخصم منها :</u>		
٣٦٩٦٨٦١٨	٨٧٨.٥٠٧١	تكلفة إيرادات النشاط	٤٦٨١٣٦٦٣	٨١٤٩٣٩٧٤
		<u>يضاف إليه :-</u>		
-	-	منح وإعانات	-	-
٦٢١.١٣٥٥	١٢١٦٣٧٢٤٦	مجمّل الربح (أو الخسارة)	٦٦٥٠.٩٣٩	١٦٣٦٢٤٦٤٢
		<u>يضاف إليه :-</u>		
-	-	إيرادات استثمارات مالية من شركات قابضة / شقيقة	-	-
-	-	إيرادات استثمارات مالية أخرى	-	-
-	-	مخصصات انتفى الغرض منها (بخلاف مخصصات هبوط أسعار المخزون)	-	-
٣٧٢١٥١	٨١٨١٩٨	إيرادات وأرباح أخرى	٤.٥١٣٨	١٠.٤٧٧٢٧
٣٧٢١٥١	٨١٨١٩٨		٤.٥١٣٨	١٠.٤٧٧٢٧
٦٢٤٧٣٥.٦	١٢٢٤٥٥٤٤٤	<u>يخصم منه :-</u>	٦٦٩.٦٠٧٧	١٦٤٦٧٢٣٦٩
١٤.٠٣٧٤	٤١٠.٨٢٦	رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة	١٥.٤٩٠	٤٦٩٢٦٧
١.٧٤٣٩.٦	٣٣٥.٢٨٢١	مصرفات إدارية أخرى	١٢١٨٦٥٩٩	٤١١٢٨٨٩٣
-	-	مخصصات (بخلاف الإهلاك ومخصصات هبوط أسعار المخزون)	-	-
٤٤٥٦٦٣	٢٦٤٣٢٦١	أعباء وخسائر أخرى	١٨٨٣٤٩	١٣٩٤.٤٢
١١٣٢٩٩٤٣	٣٦٥٥٦٩.٨		١٢٥٢٥٤٣٨	٤٢٩٩٢٢.٢
٥١١٤٣٥٦٣	٨٥٨٩٨٥٣٦	صافي أرباح (أو خسائر) النشاط (قبل مصرفات التمويل والفوائد الدائنة)	٥٤٣٨.٦٣٩	١٢١٦٨.١٦٧
(٦٢٩٨٤٣٢)	(١٧٠.٦٨٣١١)	مصرفات تمويلية	(٧.٢١٠.٤٢)	(١٨.٣٥٨٧٥)
٢٢٤٤٨١٣٣	٥٠.٥٦١٨٠	فوائد دائنة	٢٨٥٦٥٦٤٠	٥٩٦٤٥٦٨٢
٦٧٢٩٣٢٦٤	١١٨٨٨٦٤.٥	صافي أرباح (أو خسائر) النشاط	٧٥٩٢٥٢٣٧	١٦٣٢٨٩٩٧٤
		<u>يضاف إليه (أو يخصم منه) :</u>		
-	-	أرباح (أو خسائر) فروق عملة	-	-
-	-	أرباح (خسائر) رأسمالية	-	-
-	-	إيرادات وأرباح (خسائر) غير عادية	-	-
٦٧٢٩٣٢٦٤	١١٨٨٨٦٤.٥	صافي أرباح (أو الخسارة) قبل ضرائب الدخل	٧٥٩٢٥٢٣٧	١٦٣٢٨٩٩٧٤
١٦٨٢٣٣١٦	٢٩٧٢١٦.١	الضريبة الدخلية	١٨٩٨١٣.٩	٤.٠٨٢٢٤٩٣
-	-	الضريبة المؤجلة	-	-
٥.٤٦٩٩٤٨	٨٩١٦٤٨.٤	صافي الربح (أو الخسارة)	٥٦٩٤٣٩٢٨	١٢٢٤٦٧٤٨١
١١١٢٥٧١.٠	١١١٢٥٧١.٠	عدد الاسهم المملوكة	١١١٢٥٧١.٠	١١١٢٥٧١.٠
٠.٤٥	٠.٨٠	ربحية السهم قرش / جنيه	٠.٥١	١.١٠

رئيس مجلس الإدارة

مهندس / علي مصطفى أحمد حسن

عضو مجلس الإدارة المنتدب

للشئون المالية والإدارية

ونائب رئيس مجلس الإدارة

(محاسب / محمد إبراهيم عجلان)

رئيس قطاع الحسابات

(محاسب / سيد محمود إبراهيم)

رئيس قطاع الإيرادات

والمشرف على التكاليف

(محاسب / جمال عبدالرحمن عزام)

(محاسب / هشام حسن محمد)

مدير حسابات التكاليف

(محاسب / هشام حسن محمد)

(محاسب / هشام حسن محمد)

(محاسب / هشام حسن محمد)

محمد

تقرير ٣ ش ٢٠١٣

قائمة التدفقات النقدية

خلال الفترة المالية من ٢٠١٣/٧/١ إلى ٢٠١٤/٣/٣١

لاقرب جنيهه

مقارن من ٢٠١٢/٧/١ إلى ٢٠١٣/٣/٣١	من ٢٠١٣/٧/١ إلى ٢٠١٤/٣/٣١		البيان
	كل جنيه	جزي جنيه	
			أولاً : التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٨٥٨٩٨٥٣٦	١٢١٦٨٠١٦٧		- صافي الربح قبل الضرائب والبنود غير العادية
			تسوية البنود غير العادية
١٢٩٩٦٩٩		١٣١٣٢٧١	- الإهلاك
(١٧٠٦٨٣١١)		(١٨٠٣٥٨٧٥)	- فوائد مدفوعة (مصروفات تمويلية)
-			- المخصصات
			تسوية البنود التي تؤثر على صافي الربح ولا تدخل ضمن التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
-			- خسائر (أرباح) بيع الأصول الثابتة
-			- خسائر (أرباح) استثمارات مالية
			تسوية التغيرات في أرصدة المخزون والحسابات المدينة والدائنة
٤٢١٠٤٦٧٣		(٥١٧٣٠٣٢٥)	- التخصيص (الزيادة) في المخزون
(١٧١٨١٣٧٨٦)		(٤٠٨٥٦٤٩٥)	- التخصيص (الزيادة) في عملاء وأوراق قبض ومدينى التشغيل
٧٨٥١٦٥٨٣		٥٤٢٢٩٣٥	- الزيادة (النقص) في مودون وأوراق دفع ودائنى التشغيل
(٢٨٧٥٤٦٦٦)		(٤٥١٥٦١١٢)	- ضرائب دخل مدفوعة
(٩٥٧١٤٨٠٨)	(١٤٩٠٤٢٦٠١)		إجمالى التسويات
(٩٨١٦٢٧٢)	(٢٧٣١٢٤٣٤)		- صافى التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل (١)
			ثانياً :- التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :-
(٨٢٩٩٧٢)		(١٠٨٦٨٤٩٧)	- مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة (مشروعات تحت التنفيذ)
-		-	- متحصلات من بيع أصول ثابتة
(١١٣٣٠٧)		(٧٨٨٩٣٨)	- مدفوعات لاقتناء أصول أخرى طويلة الاجل
٥٠٠٥٦١٨٠		٥٩٦٤٥٦٨٢	- فوائد دائنة
-		-	- متحصلات من بيع أصول أخرى طويلة الاجل
-		-	- متحصلات من بيع استثمارات في أسهم
-		-	- مدفوعات لشراء استثمارات مالية
٤٩١١٢٩٠١	٤٧٩٨٨٢٤٧		- صافى التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار (٢)
			ثالثاً : التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :-
٢٣٣٤٣٧٨٨٠		٣٨٣٠١٨٨٩٩	- مدفوعات لسداد قروض طويلة الاجل
(٢٠٨٤٠٥٤٢٤)		(٣٠٨٧٣٦٧٦٧)	- متحصلات من سحب على المكشوف
(٧٤٨٨٥٩٦١)		(٨٩٣٣٤٣٩٩)	- مدفوعات لسداد السحب على المكشوف
-		-	- توزيعات أرباح مدفوعة خلال العام
-		-	- مدفوعات لشراء الشركة جانباً من أسهمها (أسهم خزينة)
-		-	- متحصلات من إعادة بيع الشركة لأسهمها المشتراة
(٤٩٨٥٣٥٠٥)	(١٥٠٥٢٢٦٧)		- صافى التدفقات النقدية من أنشطة التمويل (٣)
(١٠٥٥٦٨٧٦)	٥٥٧٣٥٤٦		- التغير في حركة النقدية خلال الفترة المالية (٣+٢+١)
١١٣٤١٦٢٧	١٠١٧٤٦٨		- رصيد النقدية وما في حكمها أول الفترة المالية
٧٨٤٧٥١	٦٥٩١٠١٤		- رصيد النقدية وما في حكمها آخر الفترة المالية
			و تتمثل النقدية وما في حكمها فيما يلي :-
-	-		- ودائع لاجل بالبنوك
٦١٨٥٤٥	٤٣٢٠٩٢١		- حسابات جارية بالبنوك
١٦٦٢٠٦	٢٢٧٠٠٩٣		- نقدية بالصندوق
٧٨٤٧٥١	٦٥٩١٠١٤		

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

عضو مجلس الإدارة المنتدب
للشئون المالية والإدارية
ونائب رئيس مجلس الإدارة

رئيس قطاع الحسابات

مدير عام البنوك والأوراق المالية

(مهندس / علي مصطفى أحمد حسين)

(محاسب/ محمد إبراهيم عجلان)

(محاسب/ سيد محمود إبراهيم)

(محاسب/ عمر السيد محمد)

محمد

تقرير ٣ ش ٢٠١٣

قائمة التدفقات النقدية

خلال الفترة المالية من ٢٠١٣/٧/١ إلى ٢٠١٤/٣/٣١

لاقرب جنيه

المقارن من ٢٠١٢/٧/١ إلى ٢٠١٣/٣/٣١	من ٢٠١٣/٧/١ إلى ٢٠١٤/٣/٣١		البيان
	كلية	جزئية	
	جنيه	جنيه	
			أولاً : التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٨٥٨٩٨٥٣٦	١٢١٦٨٠١٦٧		- صافي الربح قبل الضرائب والبنود غير العادية
(٩٥٧١٤٨٠٨)	(١٤٩٠٤٢٦٠١)		إجمالي التسويات
(٩٨١٦٢٧٢)	(٢٧٣٦٢٤٣٤)		- صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل (١)
			ثانياً :- التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :-
(٨٢٩٩٧٢)	(١٠٨٦٨٤٩٧)		- مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة (مشروعات تحت التنفيذ)
-	-		- متحصلات من بيع أصول ثابتة
(١١٣٣٠٧)	(٧٨٨٩٣٨)		- مدفوعات لاقتناء أصول أخرى طويلة الأجل
٥٠٠٥٦١٨٠	٥٩٦٤٥٦٨٢		- فوائد دائنة
			- خسائر بيع أصول
			- متحصلات من بيع أصول أخرى طويلة الأجل
			- متحصلات من بيع استثمارات في أسهم
			- مدفوعات لشراء استثمارات مالية
٤٩١١٢٩٠١	٤٧٩٨٨٢٤٧		- صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار (٢)
			ثالثاً : التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :-
			- مدفوعات لسداد قروض طويلة الأجل
٢٣٣٤٣٧٨٨٠	٣٨٣٠١٨٨٩٩		- متحصلات من سحب على المكشوف
(٢٠٨٤٠٥٤٢٤)	(٣٠٨٧٣٦٧٦٧)		- مدفوعات لسداد السحب على المكشوف
(٧٤٨٨٥٩٦١)	(٨٩٣٣٤٣٩٩)		- توزيعات أرباح مدفوعة خلال العام
			- مدفوعات لشراء الشركة جانباً من أسهمها (أسهم خزينة)
			- متحصلات من إعادة بيع الشركة لأسهمها المشتراة
(٤٩٨٥٣٥٠٥)	(١٥٠٥٢٢٦٧)		- صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل (٣)
(١٠٥٥٦٨٧٦)	٥٥٧٣٥٤٦		- التغير في حركة النقدية خلال الفترة المالية (٣+٢+١)
١١٣٤١٦٢٧	١٠١٧٤٦٨		- رصيد النقدية وما في حكمها أول الفترة المالية
٧٨٤٧٥١	٦٥٩١٠١٤		- رصيد النقدية وما في حكمها آخر الفترة المالية
			وتتمثل النقدية وما في حكمها فيما يلي :-
-	-		- ودائع لاجل بالبنوك
٦١٨٥٤٥	٤٣٢٠٩٢١		- حسابات جارية بالبنوك
١٦٦٢٠٦	٢٢٧٠٠٩٣		- نقدية بالصندوق
٧٨٤٧٥١	٦٥٩١٠١٤		

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدبالعضو المنتدب
للشئون المالية والإدارية
ونائب رئيس مجلس الإدارة

رئيس قطاع الحسابات

مدير عام البنوك والأوراق المالية

(مهندس / علي مصطفى) (مهندس)

(محاسب / محمد إبراهيم عجلان)

(محاسب / سيد محمود إبراهيم)

(محاسب / عمر السيد عمر)

محمد

تقرير ٣ ش ٢٠١٣

قائمة التغير في حقوق الملكية من الفترة من ٢٠١٢/٧/١ حتى ٢٠١٤/٣/٣١

القيمة بالجنية

البيان	رأس المال المدفوع	احتياطي قانوني	احتياطي نظامي	احتياطي رأسمالي	الاحتياطيات الأخرى	الأرباح المرحلة	صافي الربح	الإجمالي
الرصيد في ٢٠١٢/٧/١	١١١٢٥٧١٠٠	٤٣٣٦١٦٦٨	٦٣٦٢٣٧٠١	٢٠٢٠٩٥٨	١٣٤١٣٦٠٤	٥٢٠٣٠٣٩	١٠٨٤٣٤٤٧٧	٣٤٧٣١٤٥٤٧
المحول الى الاحتياطيات					٩٨٣٣٥٠			٩٨٣٣٥٠
- تسويات						(١٦٩٤٣١)		(١٦٩٤٣١)
- توزيعات أرباح ٢٠١٢/٢٠١١		٥٤٢١٧١٧	٥٤٢١٧١٧	١٤٤		(٣٧٧٢٠)	(١٠٨٤٣٤٤٧٧)	(٩٧٩٦٨١١٩)
- صافي أرباح الفترة بعد الضريبة							٣٨٦٩٤٨٥٦	٣٨٦٩٤٨٥٦
الرصيد في ٢٠١٣/٣/٣١	١١١٢٥٧١٠٠	٤٨٧٨٣٣٨٥	٦٩٠٤٥٤١٨	٢٠٢١١٠٢	١٤٣٩٦٩٥٤	٤٦٥٦٣٨٨	٣٨٦٩٤٨٥٦	٢٨٨٨٥٥٢٠٣
الرصيد في ٢٠١٣/٧/١	١١١٢٥٧١٠٠	٤٨٧٨٣٣٨٥	٦٩٠٤٥٤١٨	٢٠٤٣١٠٢	١٤٣٩٦٩٥٤	٤١٤٠٨٢٤	١٣٥٥٣٢٦٧٦	٣٨٥١٩٩٤٥٩
المحول الى الاحتياطيات								
- تسويات				٢٥٠٠٠٠				٩٦٦٧٦٨
- توزيعات أرباح ٢٠١٣/٢٠١٢			٦٧٧٦٦٣٤	-	-	٩١٨٠٦٥٤	(١٣٥٥٣٢٦٧٦)	(١١٢٧٩٨٧٥٤)
- صافي أرباح الفترة بعد الضريبة							١٢٢٤٦٧٤٨١	١٢٢٤٦٧٤٨١
الرصيد في ٢٠١٤/٣/٣١	١١١٢٥٧١٠٠	٥٥٥٦٠٠١٩	٧٥٨٢٢٠٥٢	٢٢٩٣١٠٢	١٤٣٩٦٩٥٤	١٤٠٣٨٢٤٦	١٢٢٤٦٧٤٨١	٣٩٥٨٣٤٩٥٤

رئيس مجلس الادارة

والعضو المنتدب

عضو مجلس الادارة المنتدب

للشؤون المالية والادارية

ونائب رئيس مجلس الادارة

(محاسب/محمود ابراهيم عجلان)

(محاسب/سيد محمود ابراهيم)

(محاسب/نباه الدين فتوح عيد)

تقريب ٢٠١٣ عرض

الإيضاحات والمعلومات المنعقدة للقوائم العالية فى ٢٠١٤/٣/٣١

الإيضاحات والمعلومات المتممة للقوائم المالية فى ٢٠١٤/٣/٣١

أولا : نبذة عن الشركة :-

اسم الشركة: شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير إحدى الشركات التابعة للشركة القومية للتشييد والتعمير
مقر الشركة : ٢٨ شارع إبراهيم اللقانى - مصر الجديدة
الشكل القانونى: شركة تابعة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ .
سنة التأسيس: أنشئت الشركة عام ١٩٠٦ .
مدة الشركة : خمسون عاماً من تاريخ القيد فى السجل التجارى فى ١٩٦٩/٦/٢٣
غرض الشركة

- القيام بكافة الأعمال المتعلقة بمشروعات الإسكان والتعمير وتجهيز الأراضي وتقسيمها وتزويدها بالمرافق والخدمات .
 - تنظيم وتخطيط وبيع الأراضي التى تملكها او تديرها لحساب الغير .
 - القيام بأعمال التصميم والإشراف على تنفيذ المشروعات المحلية او المستثمر فيها راس المال العربى والاجنبى
 - إنشاء المساكن ذات الطابع الخاص كالفنادق والمستشفيات والمنشآت السياحية .
- السجل التجارى رقم ١٣٨٤٨٥ بتاريخ ١٩٦٩/٦/٢٣ وتم التأشير بتوفيق أوضاع الشركة طبقاً للقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ بالسجل التجارى بتأشيرة رقم ٦٢٢٩ فى ١٩٩٤/٥/٥ وأخرها تأشيرته رقم (٢٩٥١) فى ٢٠١٤/٣/٦ .

أسماء رئيس وأعضاء مجلس الإدارة :-

أعضاء معينون

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
العضو المنتدب للشئون الفنية والتنفيذ
ونائب رئيس مجلس الإدارة
العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية
ونائب رئيس مجلس الإدارة
العضو المنتدب للشئون العقارية

مهندس / على مصطفى أحمد حسن
مهندسة / فتحية عبد الستار محمود شتيوى

محاسب / محمد إبراهيم خليل عجلان

الأستاذ / سعيد زكى محمد عبد السلام

أعضاء منتخبون

محاسب / شعبان ابراهيم محمد عطيه

محاسب / نبيل سيد عبد الحى حماد

المهندس / محمود هانى على

ممثل اللجنة النقابية

السيد الأستاذ / الشيمى محمد حسن

مراقب الحسابات

الجهاز المركزى للمحاسبات- إدارة مراقبة حسابات الإسكان والتعمير

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

راس المال المصدر (المدفوع) : ١١١٢٥٧١٠٠ جنيه مصرى موزع على ١١١٢٥٧١٠٠ سهم بقيمة اسميه ١ جنيه للسهم وكلها اسهم نقدية

عدد الأسهم	%
٨٠٣٨٤٤٦٧	٧٢.٢٥
٣٠٨٧٢٦٣٣	٢٧.٧٥
١١١٢٥٧١٠٠	١٠٠.٠٠

هيكل راس المال الحالى
الشركة القومية للتشييد والتعمير
اكتتاب عام (مساهمون متنوعون)

موقف القيد بالبورصة :

- ١- تم قيد أسهم الشركة ببورصة الأوراق المالية المصرية اعتباراً من ١٩٩٥/٥/٩ وعدل القيد 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) ممثله في سبعة عشر إصدار وذلك طبقاً لقواعد وإجراءات القيد واستمراره والنشط المعمول بها اعتباراً من ٢٠٠٢/٨/١ والصادر 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 الى 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 راس المال المصدر لعدد (٧٤١٧١٤٠٠) سهم أسمى عادى 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 مصرى (مدفوع بالكامل) موزعاً على ٧٤١٧١٤٠٠ سهم بقيمة إسمية قدرها ١ جنيه للسهم الواحد ممثلاً في ١٨ إصدار بجدول قيد الأوراق المالية المصرية (أسهم) .
 - ٥- وافقت الهيئة العامة لسوق المال بكتابها رقم ٢٤٩٠٢ بتاريخ ٢٠١٠/١١/٣ على إصدار الشركة لعدد (٣٧٠٨٥٧٠٠) سهم عادى نقدي بقيمة اسمية للسهم واحد جنيه بقيمة إجمالية للإصدار ٣٧٠٨٥٧٠٠ جنيه مسددة بالكامل من الأرباح المرحلة بالقوائم المالية للشركة في ٢٠١٠/٦/٣٠ ليصبح رأس المال المصدر والمدفوع ١١١٢٥٧١٠٠ جنيه بدلاً من ٧٤١٧١٤٠٠ جنيه .
 - ٦- بتاريخ ٢٠١٠/١١/٢٤ تمت موافقة لجنة قيد الأوراق المالية بالبورصة المصرية على زيادة رأس المال المصدر والمدفوع من ٧٤١٧١٤٠٠ جنيه إلى ١١١٢٥٧١٠٠ جنيه بزيادة قدرها ٣٧٠٨٥٧٠٠ جنيه 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 شوقى وشركاه - مكتب صبور وشركاه) وتم اعتماد هذا التقييم من مجلس إدارة الشركة والجهاز المركزى للمحاسبات والشركة القومية للتشييد والتعمير وتم طرح الشريحة الاولى من رأس المال (٢٠%) فى البورصة للاكتتاب العام خلال شهرى يوليو وأغسطس ١٩٩٥ كما قامت الشركة القومية ببيع ٢.١٤% من أسهم رأس المال فى البورصة بالإضافة إلى طرح الشريحة الثانية للاكتتاب العام بالبورصة وقدرها ٥% فى ١٩٩٦/١١/٢٨ بالإضافة لقيام الشركة القومية ببيع عدد ٩٠٠٠٠ ألف سهم خلال شهر مايو ٢٠٠٧ .

-٣-

القيمة السوقية للسهم :-

بلغت القيمة السوقية للسهم فى ٢٠١٤/٣/٣١ مبلغ ٣١.٠٣ جنيه وبذلك تكون قيمة رأس المال السوقى فى ٢٠١٤/٣/٣١ كما يلى :-

القيمة الاسمية للسهم	عدد الأسهم	سعر السهم فى البورصة	قيمة رأس المال السوقى
١ جنيه	١١١٢٥٧١٠٠	٣١.٠٣ جنيه	٣٤٥٢٣٠٧٨١٣ جنيه
		فى ٢٠١٤/٣/٣١	فى ٢٠١٤/٣/٣١

- ربحية السهم عن الفترة المالية من ٢٠١٣/٧/١ حتى ٢٠١٤/٣/٣١ :-

البيان	٢٠١٣/٧/١ حتى ٢٠١٤/٣/٣١	٢٠١٢/٧/١ حتى ٢٠١٣/٣/٣١
- صافى أرباح الفترة (طبقاً لقائمة الدخل)	١٢٢٤٦٧٤٨١	٨٩١٦٤٨٠٤
- عدد الاسهم القائمة	١١١٢٥٧١٠٠	١١١٢٥٧١٠٠
- ربحية السهم (جنيه / سهم)	١.١٠ ج	٠.٨٠ ج

- وقد تم حساب ربحية السهم من صافى ارباح الفترة دون خصم الاحتياطات المحتجزة وحصة العاملين وحصة مجلس الإدارة ... الخ نظرا لأنه لا يتم إجراء توزيع للأرباح خلال الفترات المالية الربع السنوية

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

تنفيذاً لإحكام القانون رقم ٩٣ لسنة ٢٠٠٠ قامت الشركة بقيد أسهمها فى نظام الحفظ المركزى لدى شركة مصر للمقاصة والإيداع والقيد المركزى وذلك اعتباراً من ٢٠٠١/٨/١٦ .
واعتباراً من هذا التاريخ لا يتم التعامل على الأسهم الورقية ويتم التعامل من خلال كشف حساب صادر لكل مساهم من أحد البنوك المرخص لها بنشاط أمناء الحفظ ولقد قامت الشركة بأجراء النشر اللازم بالصحف اليومية لإعلام المساهمين بذلك .

الموقف الضريبي :-

ضرائب شركات الاموال :-

- أ- تم سدادها من واقع الاقراارات الضريبية حتى ٢٠١٣/٦/٣٠.
- 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 دعاوى قضائية متداولة .
- د - ضرائب الفترة من ٢٠٠٠/٩٩ 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 وتم سدادها بالكامل .
- هـ - 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 ومازالت هذه الدعوى متداولة امام المحاكم ولم يترتب عليها أية التزامات مالية .
- و- ضرائب الفترة ٢٠٠٦/٢٠٠٥ حتى ٢٠١٠/٢٠٠٩ مازالت تحت الفحص وتم تقديم كافة التحليلات المالية عن تلك الفترة .

* ومكون مخصص ضرائب بشأنها بلغ رصيده ٩٦٣٢٤٢٨ جنيه فى ٢٠١٤/٣/٣١.

- ضرائب كسب العمل وضريبة خدمات المبيعات يتم سدادها شهريا وحتى تاريخه طبقا لاحكام القانون
- ضريبة الدمغة :-

- الفترة من ٢٠٠٦/١/١ حتى ٢٠١٣/٦/٣٠ تم سدادها من واقع الاقراارات الضريبية الشهرية وتم فحص الفترة بامورية الدمغة وسداد الفروق الضريبية من مخصص ضرائب متنازع عليها المكون بمبلغ ٤٩٢٨٢٧ جنيه .
- ضرائب كسب العمل وضريبة خدمات المبيعات يتم سدادها شهريا وحتى تاريخه طبقا للقانون .

العمالة :-

بلغ عدد العاملين فى ٢٠١٤/٣/٣١ (١٥٤١) عامل مقابل عدد (١٥٣١) عامل فى ٢٠١٣/٦/٣٠ موزعه كما يلى :

عدد العاملين فى ٢٠١٤/٣/٣١		عدد العاملين فى ٢٠١٣/٦/٣٠		البيان
جزئى	كلى	جزئى	كلى	
٩٥٥		٩٥٩		درجات دائمة
٤٠٦		٣١٧		عقود مؤمن عليها
	١٣٦١		١٢٧٦	اجمالى العمالة الدائمة
	١٧٠		٢٤٨	العمالة العرضية
	٤		٤	رواتب مقطوعه
	-		-	منتدب بعض الوقت
	٦		٣	عقود استشارة
	١٥٤١		١٥٣١	اجمالى عدد العاملين

(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 تتمشى مع معايير المحاسبة الدولية وفى ضوء القوانين واللوائح السارية .

٢- عملة العرض والنشاط :-

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

٣- استخدام التقديرات والحكم الشخصى :-

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

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

١- أثبات المعاملات بالعملة الاجنبية :-

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

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

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

٢- الاصول الثابتة وأهلاكاتها :-

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

ح/ ١٢ مبانى وأنشاءات ومرافق وطرق :-

المعدل

٢-٥ %

١٠ %

- مبانى

- مصاعد

ح/ ١٣ الآلات والمعدات :-

٢٠ %

٥ %

٢٠ %

٥ %

- آلات ومعدات " نشاط إنتاجى "

- آلات ومعدات " خدمات مرافق "

ح/ ١٤ - وسائل نقل وأنقال

ح/ ١٥ - عدد وأدوات

ح/ ١٦ - أثاث وتجهيزات مكتبية

١٠ % - ٣٣.٣ %

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

٣- الانخفاض فى قيمة الأصول :-

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

٤- القيمة العادلة لأصول الشركة :-

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

٥- مشروعات تحت التنفيذ :-

يتمثل هذا البند فى المبالغ التى يتم أنفاقها على الأصول الثابتة تحت الإنشاء حتى تصبح جاهزة للاستخدام ثم تحول الى الأصول الثابتة ولا يتم تقييمها أو إعادة تقييمها فى مرحلة الإنشاء .

٦- الاستثمارات المالية والعقارية :-

- أ- استثمارات مالية فى أسهم وسندات وهى عبارة عن :-
- سندات حكومية مودعة ببنك الاستثمار القومى مقابل الحصول على عائد سنوى .
- أسهم مملوكة للشركة قبل التأميم (غير متداولة)

ب - الاستثمارات العقارية :

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

٧- المخزون :-

- تقاس قيمة المخزون بصفة عامة على أساس التكلفة أو صافى القيمة البيعية أيهما أقل .
- يتم تسعير المنصرف من مخزون الخامات والمواد والوقود وقطع الغيار وفقا لطريقة المتوسط المرجح وفيما يلى بيان تحليلى برصيد مخزون الانتاج غير التام فى ٢٠١٤/٣/٣١ :-

البيان	جنيـه
المنصرف على مشروعات مدينة هليوبوليس الجديدة	١٥٠٣٠٨٩٧٨
المنصرف على المشروعات المقامة بالمربع ١٢٥٨	٤٢٠٦٧٤٩٩
المنصرف على المشروعات المقامة بالمجاورة الثالثة والرابعة والخامسة	٢٥٧٠٧١٩٤
المنصرف على المشروعات المقامة بمدينة العبور	٢٩٦١٨٢٢١
المنصرف على مشروع مدينة غرناطة مربع ٧٢ ج	٤٣٠٢٦٥
المنصرف على المشروعات المقامة بمدينة القاهرة الجديدة	٧٠٥٧٥٦٢٨
الرصيد فى ٢٠١٤/٣/٣١	٣١٨٧٠٧٧٨٥

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

٨- الاعتراف بتحقيق الإيراد :-

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

أ- البيع النقدي :-

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

٩- المخصصات :-

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

١٠- تكلفة الاقتراض :-

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

١١- ضريبة الدخل والضرائب المؤجلة :-

أ- ضريبة الدخل :-

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

ب - الضرائب المؤجلة :-

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للاصول والالتزامات طبقا للأساس المحاسبى وقيمتها طبقا للأساس الضريبي .
* هذا ويتم احتساب ضرائب الدخل عن الفترات المالية الربع سنوية بشكل تقديرى نظراً لعدم توافر بعض البيانات المالية اللازمة لإعداد الأقرار الضريبي عن هذه الفترات .

١٢- الاحتياطات :-

يتم تكوين الاحتياطي القانونى والاحتياطي النظامى وفقا لما يقضى به النظام المحاسبى الموحد والنظام الاساسى للشركة وذلك بحجز نسبة ٥% لكل منهما من الارباح السنوية .

١٣- قائمة التدفقات النقدية :-

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

١٤- السياسة التمويلية :-

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

١٥- دور الشركة فى تفعيل نشاط البيع بنظام التمويل العقارى

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

١٦- توزيعات الأرباح :-

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

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

رابعاً : الإيضاحات المتممة للقوائم المالية :-

- الأصول طويلة الاجل :-

١- الأصول الثابتة :-

ظهرت الأصول الثابتة فى ٢٠١٤/٣/٣١ بمبلغ ٣٣٩١٥٧١٦ جنيه بينما بلغ مجمع إهلاكها مبلغ ١٩١٦٩٥٥٢ جنيه فى ذات التاريخ وبذلك يكون صافى قيمة الأصول مبلغ ١٤٧٤٦١٦٤ جنيه والجدول التالى يوضح حركة الأصول ومجمع إهلاكها وصافى قيمة الأصول فى ٢٠١٤/٣/٣١ .

القيمة بالجنيه

البيان	صافى قيمة الأصول فى ٢٠١٤/٣/٣١	مجمع الإهلاك فى ٢٠١٤/٣/٣١	قيمة الأصول ٢٠١٤/٣/٣١	الاستبعاد	الإضافة	القيمة فى ٢٠١٣/٧/١
أراضى	٢٠١٤٧٥٦	-	٢٠١٤٧٥٦	٤٨٠٦	-	٢٠١٩٥٦٢
مباني وإنشاءات	١٠٨٣٤٤٣١	٨٦٢٢٦٤٠	١٩٤٥٧٠٧١	٣٠٨٥٩	-	١٩٤٨٧٩٣٠
آلات ومعدات	٤٧٧٤٩٢	١٤٣٨٠٤٣	١٩١٥٥٣٥	-	٥٣١٣	١٩١٠٢٢٢
وسائل نقل وانتقال	٤٥٦٤٦٦	٣٠٣٩٧٣٥	٣٤٩٦٢٠١	-	٤٩١٠٠٠	٣٠٠٥٢٠١
عدد وأدوات	١١٣٣٨٥	١٧٠٦٤١	٢٨٤٠٢٦	-	١٣٤٧	٢٨٢٦٧٩
أثاث وتجهيزات	٨٤٩٦٣٤	٥٨٩٨٤٩٣	٦٧٤٨١٢٧	٤٠١	٢٩١٢٧٨	٦٤٥٧٢٥٠
الإجمالي	١٤٧٤٦١٦٤	١٩١٦٩٥٥٢	٣٣٩١٥٧١٦	٣٦٠٦٦	٧٨٨٩٣٨	٣٣١٦٢٨٤٤

تتضمن الأصول الثابتة ما يلى :-

جنيته

- مبلغ ٩٢٦٣٣٧٣ جنيه أصول ثابتة أنتهى عمرها الافتراضى ولا زالت تستخدم فى التشغيل .
- بلغ أهلاك الفترة من ٢٠١٣/٧/١ حتى ٢٠١٤/٣/٣١ مبلغ ١١٦٤٢٣١ جنيه .
- بلغ مجمع أهلاك الاستبعادات فى ٢٠١٤/٣/٣١ مبلغ ٣٠٢٧٤ جنيه .
- * ملحوظة : لا توجد أية قيود على ملكية أصول الشركة أو رهونات لهذه الأصول .

٢- مشروعات تحت التنفيذ :-

- بلغ رصيدها فى ٢٠١٤/٣/٣١ مبلغ ١٨٣٢٩٢٣٨ جنيه مقابل مبلغ ٧٤٦٠٧٤١ فى ٢٠١٣/٦/٣٠ .

والآتى بيان المشروعات تحت التنفيذ :-

الرصيد ٢٠١٣/٧/١	الإضافة	الاستبعاد	الرصيد فى ٢٠١٤/٣/٣١	البيان	دليل محاسبى
				<u>التكوين الاستثمارى</u>	
٢٢٣٤٦	٩٠٠٠	-	١١٢٣٤٦	- توسعات بمبنى الإدارة العامة (الاطفاء الالى)	١٢١٢
٢٧٤٣٠٤	-	-	٢٧٤٣٠٤	- مشروع تطوير مدينة غرناطة	١٢١٢
١٥٢٩٦٥٨	-	-	١٥٢٩٦٥٨	- مشروعات بالمنطقة السياحية	١٢١٢
٥٦٣٤٤٣٣	١٠٧٦٩٧٥٠	-	١٦٤٠٤١٨٣	- مشروعات بمدينة هليوبوليس	١٢١٢
-	٥٣١٣	٥٣١٣	-	- الآلات ومعدات	١٢١٣
-	٤٩١٠٠٠	٤٩١٠٠٠	-	- وسائل نقل وانتقال	١٢١٤
-	١٣٤٧	١٣٤٧	-	- عدد وأدوات	١٢١٥
-	١٤٩٦٠	٦٢١٣	٨٧٤٧	- مشروعات عمل مكاتب ودواليب	١٢١٦
-	٢٨٥٠٦٥	٢٨٥٠٦٥	-	- أثاث وتجهيزات مكتبية	١٢١٦
٧٤٦٠٧٤١	١١٦٥٧٤٣٥	٧٨٨٩٣٨	١٨٣٢٩٢٣٨	الرصيد فى ٢٠١٤/٣/٣١	

٣- الاستثمارات طويلة الأجل :-

بلغ رصيدها في ٢٠١٤/٣/٣١ مبلغ ١٠٧٦٣٠ جنيه مقابل نفس المبلغ في ٢٠١٣/٦/٣٠ وهي مثبتة بالدفاتر بتكلفة الشراء .

(القيمة بالجنيه)

٢٠١٣/٦/٣٠	بيان	جزئى	كلى
	<u>استثمارات فى اسهم فى شركات اخرى</u>		
١	- شركة الكهرباء المصرية (أسهم غير متداولة)	١	
١٦٨	- الشركة المصرية للأعمال الكبرى (أسهم غير متداولة)	١٦٨	
١	- شركة أراض البناء فى ضواحي القاهرة (أسهم غير متداولة)	١	
١	- شركة الامينوس العموميه (أسهم غير متداولة)	١	
١٧١			١٧١
	<u>استثمارات فى سندات</u>		
١٠٧٤٥٩	سندات حكومية مودعه فى بنك الاستثمار القومى		١٠٧٤٥٩
١٠٧٦٣٠	الرصيد فى ٢٠١٤/٣/٣١		١٠٧٦٣٠

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

٤- أصول غير ملموسة (بالصافى) :-

بلغ رصيدها فى ٢٠١٤/٣/٣١ مبلغ ٤٩٦٧٠ جنيه وهذا المبلغ يتمثل فى قيمة باقى رصيد ما تم صرفه على البرامج والتطبيقات الخاصة بالحاسب الآلى بالشركة والذى يتم استهلاكه على ثلاث سنوات تنتهى فى ٢٠١٤/٦/٣٠ .

(هـ) الحسابات المدينة الأخرى :-

تتضمن الحسابات المدينة الأخرى البالغ رصيدها في ٢٠١٤/٣/٣١ مبلغ ٣٠٦١١٣٢٢ جنيه وذلك بعد خصم مخصص الديون

المشكوك في تحصيلها ومخصص مقابلة مديونية نقل تبعية المرافق والبالغ قدرهما ١٩٩٢٥٢٤٨ جنيه ما يلي :-

(القيمة بالجنيه)

٢٠١٤/٣/٣١	البيان	٢٠١٣/٦/٣٠
٢٩٢٤٥٢٤	رصيد تأمينات لدى الغير	١٨٣٦٢٧٤
٣٦٥٣٧٥٧٣	مديونية الجهات المنقول إليها مرافق الشركة	٣٩٤٠٩٢٤٣
٦٥٧٠٠	مديونيات مستحقة طرف بعض النوادي والمنشآت الترفيهية	٦١٧٤٦
١٥٧٤٨٤	هيئة التأمينات الاجتماعية	١٥٧٤٨٤
٢٣٢٢٢٧	عهد طرف شركة توزيع كهرباء القاهرة	٢٣٢٢٢٧
٢٥١٣٤٠	رصيد العهد طرف بعض العاملين	١٧٣٥٦٩
٤٥٩٣٤٧٠	مديونيات طرف بعض شركات المقاولات	٣٧١٨٤٧٨
٥٧٧٤٢٥٢	حسابات تحت التسوية طرف بعض الأفراد والجهات المختلفة	٢١٢٨٥٠٨
٥٠٥٣٦٥٧٠	الإجمالي	٤٧٧١٧٥٢٩
	يخصم :-	
١٧٢٥٨٢٢٠	مخصص مقابلة مديونية نقل المرافق	١٧٢٥٨٢٢٠
٢٦٦٧٠٢٨	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها الخاص بالحسابات المدينة الأخرى	٢٦٦٧٠٢٨
١٩٩٢٥٢٤٨	جملة المخصصات المخصومة	١٩٩٣٠٣٠١
٣٠٦١١٣٢٢	الرصيد في ٢٠١٤/٣/٣١	٢٧٧٨٧٢٢٨

- بالنسبة لمبلغ ٣٦٥٣٧٥٧٣ 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 القاهرة لتوزيع الكهرباء ولا زالت هذه الدعاوى متداولة وهذه المديونية ثابتة من واقع ميزانيات فصل المرافق المعتمدة من الجهاز المركزي للمحاسبات في حينه ومكون بخصوص هذه المديونية مخصص بلغ رصيده في ٢٠١٤/٣/٣١ (١٧.٢٥٨) 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 بالزام شركة المياه بأن تؤدي للشركة مبلغ ٥.٧٤٣ مليون جنيه وتم استئناف الحكم تحت رقم ٢١٥٥ لسنة ١٥ وقد صدر حكم لصالح الشركة بتاريخ ٢٠١٢/١١/٧ بقبول الاستئناف شكلاً وفي الموضوع برفضه وتأييد الحكم الصادر لصالح الشركة والزمّت المستأنف بالمصاريف وأتعاب المحاماه وتم تنفيذ الحكم القضائي المشار إليه على النحو التالي :-
- تم تحصيل الشيك رقم ١٣٠٠٠٠١١٩٥٢ الصادر من شركة المياه لصالح الشركة والمسحوب على البنك التجاري الدولي بتاريخ ٢٠١٤/٣/١٣ بمبلغ ٢٨٧١٦٧١ جنيه وهو يمثل قيمة ٥٠% من المديونية المستحقة وباقي المديونية تم جدولتها على ثمانية أقساط شهرية قيمة كل قسط ٣٥٨٩٥٩ جنيه محرر بها ثمانية شيكات موزعة من ٢٠١٤/٤/١ إلى ٢٠١٤/١١/١ .
- 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 .

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

- ودیعة ببنك مصر / روكسى على ذمة قضية بمبلغ " ٢ " مليون جنيه في ٢٠١٤/٣/٣١ مقابل نفس المبلغ في ٢٠١٣/٦/٣٠ .

(٧) المخصصات :-

بلغ رصيدها الظاهر بقائمة المركز المالي في ٢٠١٤/٣/٣١ مبلغ ١١٢٥٩٩٤٨ جنيه مقابل مبلغ ١١٨٨٥٣٩١ جنيه في ٢٠١٣/٦/٣٠.

القيمة بالجنيه

الرصيد في ٢٠١٣/٧/١	المستخدم	التعزيز	الرصيد في ٢٠١٤/٣/٣١	أسم الحساب
٥٦٥٩٦٠	٧٣١٣٣		٤٩٢٨٢٧	مخصص الضرائب المتنازع عليها
١١٣٤٦٩٣	-		١١٣٤٦٩٣	مخصص المطالبات والمنازعات (القضايا)
				<u>مخصصات أخرى</u>
١٠١٨٤٧٣٨	٥٥٢٣١٠		٩٦٣٢٤٢٨	مخصص الضرائب
١١٨٨٥٣٩١	٦٢٥٤٤٣		١١٢٥٩٩٤٨	- الرصيد الظاهر بقائمة المركز المالي
				- يضاف المخصصات المخصومة من الحسابات المختصة :-
٢٨٢١٢٣٧٣	٢٢٤٩٢		٢٨١٨٩٨٨١	- مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
١٧٢٥٨٢٢٠	-		١٧٢٥٨٢٢٠	- مخصص مقابلة مديونية نقل المرافق
٥٧٣٥٥٩٨٤	٦٤٧٩٣٥		٥٦٧٠٨٠٤٩	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 موقفها من الدعاوى المقامة حالياً .

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

٨- حسابات دائنة للشركة القابضة :-

■ بلغ رصيدها في ٢٠١٤/٣/٣١ مبلغ ٩٠٨٧٦٣٦ جنيه وهذا المبلغ يتمثل في باقى حصه مجلس الادارة في ارباح العام المالي ٢٠١١ / ٢٠١٢ ، ٢٠١٣/٢٠١٢ طبقاً لقرارات الجمعية العامة العادية للشركة في ٢٠١٢/١٠/٢٣ ، ٢٠١٣/١٠/٢٦ .

٩- ضرائب ارباح العام (الضريبة الدخلية) :-

يتضمن رصيد هذا الحساب البالغ قدره في ٢٠١٤/٣/٣١ مبلغ ٤٥٨٣٠٦٠٩ جنيه مايلي :-

- مبلغ ٥٠٠٨١١٦ جنيه قيمة باقى رصيد ضرائب الدخل عن العام المالي ٢٠١٣/٢٠١٢ وجارى سدادها .
- مبلغ ٤٠٨٢٢٤٩٣ جنيه قيمة ضرائب الدخل عن الفترة المالية من ٢٠١٣/٧/١ في ٢٠١٤/٣/٣١ والتي تم احتسابها تقديرياً على الربح المحاسبي ويتم احتساب الضرائب الدخلية الفعلية من واقع الإقرار الضريبي في نهاية العام المالي طبقاً للمرسوم بقانون ٥١ لسنة ٢٠١١ وذلك على أساس الشرائح الآتية :-
- الشريحة الاولى :- حتى عشرة ملايين جنيه بسعر (٢٠%)
- الشريحة الثانية أكثر من عشرة ملايين جنيه (٢٥%)

شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير

- ۱۲ -

١٠- الالتزامات المتداولة :-

بلغ رسیدھا ۲۰۱۴/۳/۳۱ بمبلغ ۱۷۶۱۱۸۴۵۴۱ جنبہ مقابل مبلغ ۱۷۷۱۱۹۴۴۷۵ جنبہ فی ۲۰۱۳/۶/۳۰

وتتضمن الالتزامات المتداولة الحسابات التالية في ٣١/٣/٢٠١٤:-

(القيمة بالجنيه)

٢٠١٣/٦/٣٠	الرصيد في ٢٠١٤/٣/٣١
١١٨٨٥٣٩١	٢٣٨٣٢٢
١٧٣٩٨٨٣٥١	١١٢٥٩٩٤٨
	٢٤٨٢٧٠٤٨٣
١٤٢٩٧٠٠٢	٨١٢٦٤٧٢
١٨٤٣٤٩٦٩	٣٥٤٣٧٨٩٨
٤٠٤١٢٥٦	٩٠٨٧٦٣٦
٢٠٧٩١٧٤	١٣٦٣٠٩٤
٥٠١٦٤٢٢٨	٤٥٨٣٠٦٠٩
٢٠١٤١٥٣٨٠	١١٢٠٨٠٩٨١
٢٥٤٧٦٥٧	٩٧٩٨١
٣٥١٢٠	-
٢٩٣٠١٤٧٨٦	٢١٢٠٢٤٦٧١
٩٤٣١٩٣٣	١٢٧٩٩٤٦٨
٦٦٠٧٩٩	١٥٧٠١٧٠
٧٤٠١٧٩	٢٧٠٩٩
١٠٠٨٨٨١٣	١١١٠١٢٨٤
٢٦٦٨٣٩	٢٦٦٠٨٦
١٥٢٩٤٣٣	١١٢٧٣٩٧
٢٦٣٥١٣	٢٩٢٨٣٣
١٩٠٣١٤	٢٠٣٩٠
١١٤٩٨١٥٦	١٦٥٧٠٩٠٨
٥١٥٤٧٣٠٨	٦٤٦٧٤٤٥٦
٨٦٢١٧٢٨٧	١٠٨٤٥٠٠٩١
١٢٠٦٠٨٨٦٦٠	١١٨٠٩٤٦٠٢٦
١٧٧١١٩٤٤٧٥	١٧٦١١٨٤٥٤١

* ويتمثل مبلغ ١٦٥٧.٩٠٨ جنيه الخاص بالحسابات الدائنة المتنوعة والأرصدة الراكدة فيما يلي :-

جنيـه	اليـبـان
٤٢١٨١١٥	قِيَمَة صيانة مرافق محصلة من العملاء للصرف منها على أعمال الصيانة والخدمات للوحدات السكنية الخاصة بهم .
٢٦٤٥٦٠٧	قِيَمَة مهمات بصفة امانة بمخزن مدينة هليوبوليس لحين استخدامها بمواقع العمل .
٧٩٣٣٠٣	قِيَمَة مستحقات بعض شركات المقاولات معلاء بالأمانات لحين قيام هذه الشركات بالانتهاء من تنفيذ بعض الملاحظات .
١٧٧٣٨٧١	* إيداعات بعض العملاء بحسابات الشركة بالبنوك لسداد أقساط مستحقة عليهم .
٧١٤٠٠١٢	* أرصدة راكدة جاري تسويتها
١٦٥٧٠٩٠٨	الإجمالي

* بالنسبة لمبلغ ١٧٧٣٨٧١ هذا المبلغ يتمثل في قيام بعض العملاء بسداد الاقساط المستحقة عليهم بحساب الشركة بالبنوك دون

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

* بالنسبة لمبلغ ٧١٤٠٠١٢ جنيه الخاص بالارصدة الراكدة فيتم فحصها ودراستها عن طريق اللجنة المشكلة لهذا الغرض حيث

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

(محمد) إيضاحات ۲۰۱۴/۳/۳۱

١١- حقوق الملكية :-

بلغ رصيد حقوق الملكية في ٢٠١٤/٣/٣١ مبلغ ٣٣٨٩٠٩٣٠٧ جنيه مقابل مبلغ ٢٧٢٤٠٠٧٠٥ جنيه في ٢٠١٣/٦/٣٠ وتتمثل فيما يلي :-

	٢٠١٤/٣/٣١	٢٠١٣/٦/٣٠
رأس المال المدفوع	١١١٢٥٧١٠٠	١١١٢٥٧١٠٠
احتياطات	١٤٨٠٧٢١٢٧	١٤٧٨٢٢١٢٧
أرباح مرحلة	١٤٠٣٨٢٤٦	١٣٣٢١٤٧٨
صافي ربح الفترة بعد الضريبة	١٢٢٤٦٧٤٨١	-
الاجمالي	٣٩٥٨٣٤٩٥٤	٢٧٢٤٠٠٧٠٥

تتكون الاحتياطات من :-

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

(١٢) الالتزامات طويلة الاجل :-

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

بلغ رصيدها في ٢٠١٤/٣/٣١ مبلغ ٢٣١٩١٥٢ جنيه مقابل نفس المبلغ في ٢٠١٣/٦/٣٠
والجدول الاتي يوضح بيان بالقروض طويلة الاجل التي حصلت عليها الشركة :-
ويتم سداد هذه القروض على اقساط سنوية .

القيمة بالجنيه

سنة الحصول على القرض	الرصيد في ٢٠١٣/٧/١	المسدد خلال الفترة	الرصيد في ٢٠١٤/٣/٣١	معدل الفائدة	مدة القرض ونوعه
٨٨/٨٧	٥٩٢٧٨	-	٥٩٢٧٨	%٥	٣٠ سنة / قرض عادي
٨٩/٨٨	٢٤٠٣٥٨	-	٢٤٠٣٥٨	%٥	٣٠ سنة / قرض عادي
٩٠/٨٩	١٠٩٩٢٠	-	١٠٩٩٢٠	%٥	٣٠ سنة / قرض عادي
٩٠/٨٩	٣٠٩٤٩٢	-	٣٠٩٤٩٢	%٥	٣٠ سنة / قرض عادي
٩٠/٨٩	٢١٧٨١٨	-	٢١٧٨١٨	%٥	٣٠ سنة / قرض عادي
٩١/٩٠	٣٩٢٩٠٥	-	٣٩٢٩٠٥	%٥	٣٠ سنة / قرض عادي
٩٢/٩١	١٩٧٤٢٢	-	١٩٧٤٢٢	%٦	٣٠ سنة / سندات اذنيه
٩٢/٩١	٢٠٥٩٤٨	-	٢٠٥٩٤٨	%٦	٣٠ سنة / سندات اذنيه
٩٣/٩٢	٨٣٥٧٠	-	٨٣٥٧٠	%٦	٣٠ سنة / سندات اذنيه
٩٣/٩٢	٣٦٧٧٠	-	٣٦٧٧٠	%٦	٣٠ سنة / سندات اذنيه
٩٤/٩٣	٤٦٥٦٧١	-	٤٦٥٦٧١	%٦	٣٠ سنة / سندات اذنيه
الرصيد	٢٣١٩١٥٢	-	٢٣١٩١٥٢		الرصيد في ٢٠١٤/٣/٣١

١٣- حسابات دائنة أخرى طويلة الاجل:-

بلغ رصيد الحسابات الدائنة الاخرى طويلة الاجل في ٢٠١٤/٣/٣١ مبلغ ٤٤٥٥٨٧٦٢ جنيه مقابل مبلغ ٤٩٢٥٧٧٠١ جنيه في ٢٠١٣/٦/٣٠ وهي عبارة عن :-

	٢٠١٤/٣/٣١	٢٠١٣/٦/٣٠
التزامات استكمال مباني	٧١٨٦٦٧٠	-
رصيد حساب ضمان أعمال محتجز من شركات المقاولات	١١٢٨١٧١٧	٧٩٦٢١٨٨
التزامات استكمال مرافق	١٣٩٩٣١١٧	١٤٩٩٤٩٨١
* فائض نسبة الـ ١٠% من ارباح العاملين	١٢٠٩٧٢٥٨	١٤٧١٤٦٠٤
مصلحة الضرائب / مركز كبار الممولين	-	١١٥٨٥٩٢٨
الاجمالي	٤٤٥٥٨٧٦٢	٤٩٢٥٧٧٠١

* بالنسبة لمبلغ ١٢٠٩٧٢٥٨ جنيه فائض نسبة الـ ١٠% من ارباح العاملين تقوم الشركة بالصرف منه على مشروعات اسكان العاملين ومكافأة نهاية الخدمة والإعانات الاجتماعية والحج والعمرة والمصايف والرحلات ونادى العاملين بالشركة طبقا للقواعد واللوائح المنظمة للصرف على هذه البنود .

(بيانات وإيضاحات أخرى)

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

جنيه	٩٢٨٥٣٣	مبلغ	مواد وقطع غيار	- د / ٣١
جنيه	٣٤٠٣٧٨٠٦	مبلغ	الأجور	- د / ٣٢
جنيه	٥٠٩٥٠٩٨	مبلغ	خدمات مشتراة	- د / ٣٣١
جنيه	٦٩٧١٤٩	مبلغ	الإهلاك	- د / ٣٣٢
جنيه	٢٠٧٢	مبلغ	إيجار عقارات	- د / ٣٣٤
جنيه	-	مبلغ	ضرائب عقارية	- د / ٣٣٥
جنيه	٣٦٨٢٣٥	مبلغ	ضرائب غير مباشرة	- د / ٣٣٦
جنيه	٤١١٢٨٨٩٣		الإجمالي	

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

جنيه	١٢٨٣١٣٥	- تعويضات وغرامات
جنيه	١٥٠٠٠	- أعباءات لجمعية الخدمات الطبية
جنيه	٨٣٨٩١	- أعباءات لصندوق الطوارئ
جنيه	١٢٠١٦	- صندوق الخدمات الثقافية
جنيه	١٣٩٤٠٤٢	

- بالنسبة لمبلغ ١٢٨٣١٣٥ جنيه فهذا المبلغ يتمثل في قيمة ما تم سداده من غرامات على أقساط الجدولة المتفق عليها بين الشركة ومصلحة الضرائب بشأن الفحص الضريبي الصادر عن قرارات لجنة الطعن .

• إيضاحات قائمة التغير في حقوق الملكية :-

١- صافى أرباح العام المالى ٢٠١٣/٢٠١٢ والبالغ قدرة ١٣٥٥٣٢٦٧٦ جنيه تم توزيعه على الحسابات المختصة طبقا لقرارات الجمعية العامة للشركة فى ٢٠١٣/١٠/٢٦
٢- بالنسبة لمبلغ ٧١٦٧٦٨ جنيه قيمة التسويات التى تم إجرائها على الأرباح المرحلة فهذا المبلغ يتمثل فى إيرادات سنوات سابقة تم إضافتها للأرباح المرحلة تطبيقا للمعيار المحاسبى رقم (٥) والخاص بالسياسات المحاسبية والتغيرات فى التقديرات المحاسبية والأخطاء.

٣- يتضمن بند الاحتياطي الرأسمالى مبلغ ٢٥٠٠٠٠ جنيه قيمة شراء عدد واحد مبنى باص لنقل العاملين لمدينة هليوبوليس الجديدة والذي تم تمويله من الأرصدة الدائنة (تأثيث مكاتب أجهزة الإشراف للعمليات بالمدن الجديدة) .

- إيضاحات قائمة التدفقات النقدية :-

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

جنيه	١٣١٣٢٧١	- الإهلاك والاستهلاك
(١٨٠٣٥٨٧٥)		- فوائد مدفوعة (مصروفات تمويلية)
(٥١٧٣٠٣٢٥)		- التغير فى المخزون
(٤٠٨٥٦٤٩٥)		- التغير فى أرصدة العملاء والمدينين
٥٤٢٢٩٣٥		- التغير فى أرصدة الموردين والدائنين
(٤٥١٥٦١١٢)		- ضرائب دخل مدفوعة
(١٤٩٠٤٢٦٠١)		- إجمالى التسويات

الأطراف ذوى العلاقة :-

١- الشركة القابضة وهي الشركة القومية للتشييد والتعمير .

وتتمثل العلاقة بينها وبين الشركة فى أنها المساهم الرئيسى بالشركة الذى يمثل الدولة حيث تمتلك نسبة ٧٢.٢٥ % من رأس مال الشركة ولها حق الإشراف والإدارة . ولا توجد تعاقدات مع الشركة القومية للتشييد والتعمير .

٢- شركات شقيقة :-

وتتعامل هذه الشركات مع الشركة (إذا ما كان هناك علاقة عمل أو تعاقد) فى مجال تعميم الاراضى وأقامة مشروعات الشركة المختلفة وتقوم هذه المعاملات فى حالة وجودها على نفس الاسس التى تتعامل بها الشركة مع الغير حيث تخضع جميع هذه المعاملات للقواعد والاسس والاعراف التجارية وكذلك السياسات واللوائح الخاصة بالشركة .

٣- أعضاء مجلس الإدارة .

وهم الذين يتولون إدارة أعمال الشركة ومتابعة تنفيذ القرارات الخاصة بتصريف وأنجاز أعمالها . ولا توجد تعاقدات مع أعضاء مجلس الادارة .

مخاطر الأدوات المالية :-

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

١- مخاطر العملة :-

وهى مخاطر التغير فى أسعار صرف العملات الأجنبية (علما بأن تعاملات الشركة بالجنيه المصرى)

٢- مخاطر السعر :-

هى مخاطر التغير فى قيمة أسعار السوق وتعمل الشركة على تحقيق مستوى مستقر فى أسعار بيع منتجاتها فى ضوء التكاليف التى تحملتها الشركة لتقديم هذه المنتجات كما تقوم بالحصول على احتياجاتها من السوق المحلى بالأسعار المناسبة وبالجودة المطلوبة .

٣- مخاطر الائتمان :-

هى مخاطر إخفاق احد أطراف الأداة المالية فى تسوية التزام معين مما يؤدى الى تكبد الطرف الآخر خسارة مالية . وتعمل الشركة على الحد من مخاطر الائتمان وذلك بإجراء الدراسة الجيدة لمراكز العملاء قبل التعاقد معهم كما تقوم بتأمين مستحقاتها لدى العملاء عن طريق تضمين العقود لكافة البنود اللازمة التى تكفل الحفاظ على حقوقها حتى يتم استيفائها بالكامل من العملاء .

٤- مخاطر السيولة :-

هى مخاطر تعرض المنشأة لصعوبات فى جمع الأموال اللازمة للوفاء بالتزاماتها ، وتعمل الشركة على اتخاذ كافة الإجراءات اللازمة لتوفير السيولة المطلوبة عن طريق تطوير طرق وأساليب التسويق لزيادة المبيعات وكذا الحصول على التسهيلات الائتمانية من البنوك إذا كان هناك ضرورة لذلك .

٥- مخاطر التدفقات النقدية المتعلقة بسعر الفائدة :-

هى مخاطر التغيرات فى التدفقات النقدية المستقبلية بسبب التغير فى أسعار الفائدة فى السوق ، هذا وتلتزم الشركة فى تعاملاتها مع البنوك التجارية بأسعار الفائدة المدينة و الدائنة المعلنة عن طريق البنك المركزى .

- ١٨ -

- الارتباطات الرأسمالية والتعاقدية :-

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

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

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

- بالنسبة للأراضي والعقارات المتعدى عليها :-

بلغت مساحة الأراضي المتعدى عليها حوالى ٧٨٧ فدان بما يعادل ٣.٣٠٥ مليون م^٢ بالإضافة الى وجود تعديلات على بعض العقارات المملوكة للشركة ومرفوع بشأن جميع هذه التعديلات (أراضي أو عقارات) دعاوى قضائية جارى متابعتها عن طريق قطاع الشئون القانونية بالشركة كما أنه جارى إجراءات تنفيذ الأحكام القضائية الصادرة لصالح الشركة .

تقرير مراقب الحسابات

على القوائم المالية المختصرة لشركة مصر الجديدة

للإسكان والتعمير فى ٢٠١٤/٣/٣١

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) فى ٢٠١٤/٣/٣١ وكذا قوائم الدخل والتغير فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ وإدارة الشركة هى المسئولة عن إعداد تلك القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

وتنحصر مسئوليتنا فى إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية فى ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود :-

قمنا بالفحص المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) " الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها " ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل إستفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود ويقل الفحص المحدود جوهرياً فى نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التى قد يتم إكتشافها فى عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

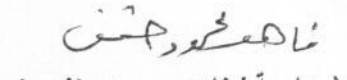
الاستنتاج :-

وفي ضوء فحصنا المحدود ، وباستثناء ما ورد من تحفظات بخطابنا رقم (٢١٠) في ٢٠١٤ / ٤ / ٣٠ لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرافقة ليست معدة في جميع جوانبها الهامة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

تحريراً في ٢٠١٤ / ٤ / ٣٠

مراقبوا الحسابات


(محاسب / محمد عطا الله باز)


(محاسبة / ناهد محمود حنفي)

مدير عام

نائب مدير الإدارة

(محاسب / أشرف كامل القاضي)

وكيل وزارة

نائب أول مدير الإدارة


(محاسب / نشأت عبدالحميد حسن)

يعتمد ،،

وكيل أول الوزارة

مدير الإدارة


(محاسبة / عزة حسن أبو المعاطي)

الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات الإسكان والتعمير

تقرير مراقب الحسابات
عن الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية
لشركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير
في ٣١ / ٣ / ٢٠١٤

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

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المرفقة لشركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير (ش.ت.م.م) في ٢٠١٤/٣/٣١ ، وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى وإدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد تلك القوائم المالية الدورية والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتنحصر مسئوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم " ٢٤١٠ " ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل إستفسارات 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 سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم إكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه نحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

- لم يتأثر مخزون الإنتاج غير التام بقيمة مستخلصات أعمال تخص الفترة بلغ ما أمكن حصره منها نحو ٥,٧ مليون جنيه وما لذلك من آثار علي نتائج الفترة .
- تم تحميل قائمة الدخل بنحو ١٨,٢ مليون جنيه قيمة الفوائد التمويلية عن السحب على المكشوف دون فصل ما يخص المشروعات وما لذلك من آثار علي نتائج الأعمال .

- مازالت هناك تعديلات على جانب من أراضي الشركة من بعض الأفراد والجهات بنحو ٣,٦ مليون متر مربع فضلاً عن وجود مخالفات وتعديلات على بعض العقارات المؤجرة صدر أحكام لصالح الشركة لبعضها .
- يتعين متابعة الإجراءات القانونية والعمل على تنفيذ الأحكام الصادرة بشأنها .
- ما زال حساب الشركة القابضة يتضمن مبلغ نحو ٩,٠٨٨ مليون جنيه باقي حصة مجلس الإدارة في أرباح عامي ٢٠١١ / ٢٠١٢ ، ٢٠١٢ / ٢٠١٣ بعد إقرار الجمعية مكافأة تقل عن الحصة المدرجة بحساب التوزيع .
- نوصي بإجراء التصويب اللازم وإدراجها الأرباح المرحلة .

الاستنتاج

وفى ضوء فحصنا المحدود باستثناء ما جاء بالفقرات السابقة لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٢٠١٤/٣/٣١ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية في ذات التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

فقرة توجيه الانتباه

- لم تحقق الشركة المبيعات المستهدفة عن الفترة البالغة نحو ٣٧١ مليون جنيه حيث بلغت مبيعات الفترة نحو ٢٤٧ مليون جنيه بنسبة ٦٦,٥% من المبيعات المستهدفة .
- نوصي بتنشيط المبيعات لما لذلك من أثر على السيولة النقدية ونتائج الأعمال .
- ما زال حساب مشروعات تحت التنفيذ يتضمن نحو ١,٨ مليون جنيه قيمة المبالغ المنصرفة على مشروعى مدينة غرناطة والمنتره السياحي متوقفة منذ سنوات .
- نوصي بالعمل على إستكمال تلك المشروعات لتحقيق الإستفادة منها .
- ما زال الحجز قائم على مبلغ ٢ مليون جنيه ودائع لأجل لدى بنك مصر فرع روكسي على ذمة إصدار كفالة بنكية لصالح المصرف التجاري الدولي للتنمية لحين الفصل في الدعوى رقم ١١٧٦١ لسنة ١٩٨٤ تجارى كلى جنوب القاهرة .
- يتعين متابعة الإجراءات والعمل على رفع الحجز .

- ما زالت أرصدة الحسابات المدينة الأخرى تتضمن نحو ٣٣,٧ مليون جنيه مستحقات الشركة طرف الجهات المنقول لها المرافق (الكهرباء ، المترو) مرحلة منذ عام ١٩٩١ محل دعاوى قضائية متداولة .
- يتعين متابعة الإجراءات القانونية لتحقيق مستحقات الشركة حفاظاً على حقوقها طرف تلك الجهات .
- توقف مستأجر كازينو الميرلاند عن سداد القيمة الإيجارية المستحقة للشركة منذ عام ٢٠٠٨ البالغة نحو ٨٩,٤ مليون جنيه .
- يتعين إتخاذ الإجراءات اللازمة بشأن تحصيل المديونية .
- إعتقاد الشركة على السحب على المكشوف في تمويل مشروعاتها وسداد إلتزاماتها حيث بلغ في ٢٠١٤/٣/٣١ نحو ٢٤٨ مليون جنيه مقابل ١٧٤ مليون جنيه في ٢٠١٤/٦/٣٠ بزيادة نحو ٤٢% تحملت عنه الشركة عمولات وفوائد مدينة بنحو ١٨,٢ مليون جنيه .
- يتعين وضع الخطط والسياسات المالية اللازمة للحد من السحب على المكشوف تجنباً للأعباء التمويلية .

مراقبا الحسابات

(محاسب / محمد عطا الله باز)

(محاسبة / ناهد محمود حنفي)

مدير عام

نائب مدير الإدارة

(محاسب / أشرف كامل القاضي)

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة

(محاسب / نشأت عبد الحميد حسن)

وكيل أول الوزارة

مدير الإدارة

(محاسب / عزة حسن أبو المعاطي)