



شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير إحدى شركات الشركة القومية للتشييد والتعمير

مصر الجديدة قى : ٢٠١٢/٢/٧

٩٤
٢٠١٢/٢/٧
السيد الاستاذ / مدير عام الاقصاد بالبورصة المصرية
مركز التجارة العالمى / القاهرة
البرج الجنوبي - الدور الحادي عشر شقة ١١٣ S

تحية طيبة .. وبعد :

بمناسبة انتهاء فترة الربع الثاني للسنة المالية ٢٠١٢/٢٠١١.

نتشرف بأن نرفق طية لسيادتكم القوائم المالية الآتية المعدة طبقاً 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 " ٢٠١١/١٢/٣١ " (التفصيلية والمختصرة) .
 - ٢- قائمة الدخل عن الفترة المالية من ٢٠١١/٧/١ الى ٢٠١١/١٢/٣١ (التفصيلية والمختصرة) .
 - ٣- قائمة التدفقات النقدية من ٢٠١١/٧/١ الى ٢٠١١/١٢/٣١ (التفصيلية والمختصرة) .
 - ٤- قائمة التغير فى حقوق الملكية عن الفترة المنتهية فى " ٢٠١١/١٢/٣١ " .
 - ٥- الإيضاحات والمعلومات المتممة للقوائم المالية فى " ٢٠١١/١٢/٣١ " .
 - ٦- تقريرى مراقب الحسابات عن القوائم المالية للشركة فى ٢٠١١/١٢/٣١ والواردان من الجهاز المركزى للمحاسبات / إدارة مراقبة حسابات الاسكان والتعمير رقمى ٣٨ ، ٣٩ بتاريخ ٢٠١٢/٢/٧ .
- هذا وسوف يتم موافاتكم ببرد الشركة على تقرير مراقب الحسابات فور الانتهاء من إعداده .
رجاء التفضل بالإحاطة والتنبيه باتخاذ اللازم .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

د.ع. خالص حيان

العضو المنتدب
للشئون المالية والإدارية
ونائب رئيس مجلس الإدارة

(محاسب / محمد إبراهيم عجلان)



محمد
خطيب شهرية ٢٠١٠

شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير

قائمة المركز المالي في ٢٠١١/١٢/٣١

القيمة بالجنية

رقم الإيضاح	البيان	الفلل المحاسبية	قصرى التكلفة	جنى مجمع الإهلاك	قصرى الصالى
	<u>الأصول طويلة الأجل :-</u>		جنى	جنى	جنى
(١)	<u>الأصول الثابتة :-</u>	١١			
	- أراضي	١١١	٢٠٢٣٨١٠	-	٢٠٢٣٨١٠
	- مباني وإنشاءات ومرافق وطرق	١١٢	١١٧٥٥٩٤٦	٧٥٦٢١٠٣	٩١٩٣٣٤٣
	- آلات ومعدات وأجهزة	١١٣	١٨٠٠٧٧٢	٩٠٠٩٣٥	٨٩٩٨٣٧
	- وسائل نقل وانتقال	١١٤	٢٩٦٦٢٠١	٢٤٨٧٣٧٠	٤٧٨٨٣١
	- عدد وأدوات	١١٥	٢٨٠١٠٠	١٢١١٨٢	١٥٨٩١٨
	-ثاث وتجهيزات مكتبية	١١٦	٦٧٧٢٥٠٧	٤٤٥٥٠٠١	٢٣٢٨٥٠٦
			٣٠٦٠٠٣٣٦	١٥٥١٧٠٩١	١٥٠٨٢٢٤٥
(٢)	<u>* مشروعات تحت التنفيذ :-</u>	١٢			
	- تكوين استعماري	١٢١			٣٨٩٠٣٣٣
(٣)	<u>* استثمارات طويلة الأجل :-</u>	١٣			
	- استثمارات في أسهم في شركات أخرى	١٣٤		١٧١	
	- استثمارات في مقدرات	١٣٥		١٠٧٤٥٩	
					١٠٧٦٣٠
(٤)	<u>* صنفات مبنية طويلة الأجل :-</u>				
	- ودائع طويلة الأجل بالبنوك	١٩١			٣٨٤٩٣٤٨
	- مجموع الأصول طويلة الأجل (١)				٢٢٩٣٠٥٥٦
	<u>* الأصول المتداولة :-</u>				
	<u>المخزون :-</u>	١٦			
	- مخزون خامات ومواد وقود وقطع غيار	١٦١	١١٧٧٧٣٣		
	- مخزون الإنتاج غير تام	١٦٢	٢٩٩١٠٩٣٠٨		
	- مخزون إنتاج تمام بالتكلفة	١٦٣	١٠٨٧٨٩٤٢٣		
				٤٠٦٠٧٣٤٦٤	
	بمسند			٤٠٦٠٧٣٤٦٤	٢٢٩٣٠٥٥٦

الإدارة العامة
للمركز المالي
مصر الجديدة
٢٠١١/١٢/٣١



محمد
تقرير ٣ ش

شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير

تابع قائمة المركز المالي في ٢٠١١/١٢/٣١

القيمة بالجنينة

موازن ٢٠١١/١/٣٠ جديدة	البيان	الاداء المحسب	رقم الإيضاح	فرعي جديدة	جني جديدة	كلي جديدة
٣٨٦٥٢٣٩٩٣	مكتبة				٤٠٦٠٧٣٤٦٤	٢٢٩٢٠٥٥٦
	* ضلأ وأوراق قبض وحسابات					
	مدينة					
١١٣١٨٠٨٩٦٠	- ضلأ (بعد خصم المخصص البالغ (٢٣٨٥٦٤٧٥ ج))	١٧١		١١٧٤٥٥٦٦٢٥		
٧١٣٩٠	- إيرادات مستحقة الحصول	١٧٥		٧١٠٨٠		
٣٥٩٥٦٩	- مصروفات متوقعة مقدما	١٧٦		٣٥٧٤٦٥		
٢٠٤٤٥٩١٠	- حسابات مدينة أخرى (بعد خصم المخصص البالغ (١٤٩٤٥١٩٣ ج))	١٧٧	(٥)	٢٠٣٣٧٣٥١		
٢١٦٩٤٧	- مودون (ارصدة مدينة) (بعد خصم المخصص البالغ (٣٠٩٠١٩ ج))	٢٨١		١٢٠١٨٥٩		
٢٨٠٨٣	- حسابات دائنة للمصالح والهبات	٢٨٤		-		
١١٦٢٩٤٠٨٥٩					١٢٠٦٥٢٠٣٧٧	
	* نفقة بالبنوك والصندوق :-					
١١٣٥٧٩٧٠	- ودائع لأجل بالبنوك	١٩١		١١٣٥٧٩٧٠		
٢٦٥٢٧٨	- حسابات جارية بالبنوك	١٩٢		٢٠٤٤٦٧٣		
٥٠	- نفقة بالصندوق	١٩٤		٧٢٥١٤٧		
-	- سلف مستدومة	٣/١٩٤		٢٤٥٤٥		
١١٧٢٣٣٩٨					١٨١٣٢٣٣٥	
١٥٦١١٨٨١٥٠	مجموع الأصول المتداولة				١٦٢٧٧٢٦١٧٦	
-	الالتزامات للمتداولة					
	* مخصصات :-		(٦)			
-	- لمديك الاستثمار القومي ٢٠١٢/٢٠١١				٢١٥٧١٧	
٢٤٦٣٥٣٢٧	- مخصص الضرائب المتأخر عليها	٢٦٧		٢٤٦٣٥٣٢٧		
١٠٤٦٤٦١	- مخصص المطالبات والمكترحات	٢٦٨		١٠٤٦٤٦١		
-	- مخصصات أخرى :-	٢٦٩				
٣١٨٤٧٣٨	- مخصص الضرائب			٣١٨٤٧٣٨		
٢٨٨٦٦٥٢٦					٢٨٨٦٦٥٢٦	
١١١٢٨٧٠٥٥	سحب على المكشوف	٢٧١			١٧٤٣٥٧٢٨٦	
	* مودون وأوراق دفع وحسابات					
	دائنة :-					
١٥١٨٦٧٠٠	- ضلأ	١٧١		١٤٠٥١٤٣٦		
١٦٦١٨٠٩١	- مودون	٢٨١		٤٥٩٧٤٦١		
٣٤١٤٣٧٥٢	- حسابات دائنة للمصالح والهبات	٢٨٤	(٧)	٣٠٦٤٩٢٥٨		
١٧٠١٣١٢٨٩	- دائن القروض	٢٨٥		١٢٤٥٩٤٧٩٢		
١١٧٧١٤٩	- مصروفات مستحقة المداد	٢٨٦		١٣٩٦٥٢		
٤٨٩٦٥٦٤٠	- حسابات دائنة أخرى (قصيرة الأجل)	٢٨٩		٥٤٧٦٢٨٣٦		
٣٢٠٥٠	- حسابات مدينة أخرى	١٧٧		-		
٢٨٦٢٥٤٧٧١					٢٢٨٧٦٢٤٣٥	
	أرباح وفوائد مبيعات تقسيط موزعة					
٥٠٨٩٢٤٤٣٦	فوائد مبيعات تقسيط موزعة (تخص أهول لاحق)	١/٢٨٨		٥٣١٤٧٤٧٢٢		
٢٩٩٤٧٤٤١٨	فوائد مبيعات تقسيط موزعة (تخص أهول لاحق)	٢/٢٨٨		٣٠٤٣٤٨٤٦٠		
٨٠٨٢٤٦٨٥٤					٨٣٥٨٢٣١٨٣	
١٢٣٤٧٥٥٢٠٩	مجموع الالتزامات المتداولة		(٨)		١٢٦٨٠٢٥١٤٧	
٣٢٦٤٧٢٩٤٤	رأس المال العامل (٢)					٣٥٩٧٠١٠٢٩
٣٤٩٤٦٢٩٩٦	إجمالي الاستثمار (٢ + ١)					٣٨٧٦٣١٥٨٥

المحاسب الرئيسي
شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير

محمد
تقريب ٢ ش

شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير

تابع قائمة المركز المالي في ٢٠١١/١٢/٣١

القيمة والجنيه

مقارن ٢٠١١/١٢/٣٠ جنيه	البيان	رقم البيان	فرعي جنيه	جزئي جنيه	كلي جنيه
٣٤٩٤٦٢٩٩٦	- إجمالي الاستثمار ويتم تمويله على النحو التالي :				٣٨٢٦٣١٥٨٥
	* حقوق الملكية :-				
	رأس المال المسدود والمكتسب فيه				
١١١٢٥٧١٠٠	معهم عادي بقيمة اسمية (١)				
	جنيه للمساهمين مؤزعة كالتالي :				
٨٠٣٨٤٤٦٧	سهم للشركة القومية بتسوية ٧٢,٧٥ %		٨٠٣٨٤٤٦٧		
٣٠٨٧٢٦٣٣	معهم للتجهيز بتسوية ٧٧,٧٥ %		٣٠٨٧٢٦٣٣		
١١١٢٥٧١٠٠	رأس المال المتقوع	٢١		١١١٢٥٧١٠٠	
	* احتياطات :-	٢٢			
٤٣٣٩١٦٦٨	- احتياطي قانوني	٢٢١	٤٣٣٩١٦٦٨		
٢٣٦٢٣٧٠١	- احتياطي نظامي	٢٢٢	٢٣٦٢٣٧٠١		
١٩٨١٩٥٨	- احتياطي رأسمالي	٢٢٣	٢٠٠٠٩٥٨		
	* احتياطات أخرى :-	٢٢٤			
٧٩٠٥٧٤	- احتياطي يستثمر في شركات حكومية		٧٩٠٥٧٤		
٢٧٥٥٦٣٠	- احتياطي تمويل مشروعات		٢٧٥٥٦٣٠		
٤٥٧٣٥٦٧	- احتياطي عام		٤٥٧٣٥٦٧		
٢٤٣١٢٦٠	- احتياطي ارتفاع أسعار أصول ثابتة		٢٤٣١٢٦٠		
٦٦١٧٠٢	- احتياطي غير عادي		٦٦١٧٠٢		
٢٢٠٠٨٧١	- احتياطي اسمهم خزينة		٢٢٠٠٨٧١		
١٢٢٣٨٠٩٣١				١٢٢٣٨٠٩٣١	
٣٦٨١٣٥١	- أرباح مرحلة	٢٣		٥٢١٥٦١١	
-	- صافي أرباح للفترة			٤٣٤٠٧٨٠٢	
٢٣٧٣١٩٣٨٢	مجموع حقوق الملكية (٣)	(٩)			٢٨٢٢٧٥٤٤٥
	التزامات طويلة الأجل :- (٤)				
٢٧١١٦٠٢	قروض طويلة الأجل من بنك الاستثمار القومي	٢٥٢ (١٠)		٢٥٤٥٨٨٥	
١٠٨٨١٥٨٢٠	حسابات دائنة أخرى (طويلة الأجل)	٢٨٩ (١١)		٩٧١٢١٦٩٩	
٥٦٦١٩٢	التزامات ضريبية مؤجلة	٢٨٤		٦٨٨٥٥٦	
١١٢١٤٣٦١٤					١٠٠٣٥٦١٤٠
٣٤٩٤٦٢٩٩٦	إجمالي تمويل الاستثمار (٥+٣)				٣٨٢٦٣١٥٨٥

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

رئيس قطاع الحسابات

مدير عام الحسابات

محاسب/ كمال محمد الشهابي

محاسب/ رانيا محمد عيسى

محاسب/ سيد محمود إبراهيم

محاسب/ بهاء الدين فؤاد حيد

محمد
نقيب ٢ في

شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير

قائمة المركز المالي في ٢٠١١/١٢/٣١

(القيمة بالجنيه)

مقاييل ٢٠١١/٦/٣٠	البيان	رقم الايضاح	جزئي	كلى
	الأصول طويلة الأجل:-			
٣٠٤٨٥٤٨٥	أصول ثابتة	(١)	٣٠٦٠٠٣٣٦	
١٥٠٠٨٦٧٣	بتخصيص مجمع الإهلاك		١٥٥١٧٠٩١	
١٥٤٧٦٨١٢				١٥٠٨٣٢٤٥
٣٥٩٦٢٦٢	مشاريع تحت التنفيذ	(٢)		٣٨٩٠٣٣٣
١٠٧٦٣٠	استثمارات مالية	(٣)		١٠٧٦٣٠
	أرصدة مدينة طويلة الأجل	(٤)		
٣٨٤٩٣٤٨	ودائع طويلة الأجل بالبنوك			٣٨٤٩٣٤٨
٢٣٠٣٠٠٥٢	مجموع الأصول طويلة الأجل (١)			٢٢٩٣٠٥٥٦
	الأصول المتداولة			
٣٨٦٥٣٩٩٣	المخزون			٤٠٦٠٧٣٤٦٤
	العملاء والحسابات المعينة:-			
١١٣١٨٠٨٩٦٠	- عملاء بعد خصم المخصص البائع ٢٣٨٥٦٤٧٥ جنيه		١١٧٤٥٥٢٦٢٥	
٣١١٣١٨٩٩	- حسابات مدينة مختلفة بعد خصم المخصص البائع ١٥٢٥٤٢١٢ ج	(٥)	٣١٩٦٧٧٥٢	
١١٧٣٣٢٩٨	- نقدية بالبنوك والصندوق		١٥١٣٢٢٣٥	
١١٧٤٦٤١٥٧				١٢٢١٦٥٢٧١٢
١٥٦١١٨٨١٥٠	مجموع الأصول المتداولة			١٦٢٧٧٢٦١٧٦
	الالتزامات المتداولة:-			
-	قسط بنك الاستثمار القومي ٢٠١٢/٢٠١١		٢١٥٧١٧	
٢٨٨٦٦٥٢٩	- مخصصات	(٦)	٢٨٨٦٦٥٢٩	
١١١٢٨٧٠٥٥	- بنوك دائنة (سحب على المكشوف)		١٧٤٣٥٧٢٨٦	
١٦٦١٨٠٩١	- موردين		٤٥٦٧٤٩١	
٢٩٩٦٣٦٦٨٠	- حسابات دائنة مختلفة	(٧)	٢٢٤١٩٤٦٧٤	
٨٠٨٣٤٦٨٥٤	- أرباح وقوائد مبيعات تشييد موزعة		٨٣٥٨٢٣١٨٣	
١٢٣٤٧٥٥٢٠٦	مجموع الالتزامات المتداولة	(٨)		١٢٦٨٠٢٥١٤٧
٣٢٦٤٣٢٩٤٤	رأس المال العامل (٢)			٣٥٩٧٠١٠٢٩
٣٤٩٤٦٢٩٩٦	إجمالي الاستثمار (٢+١) ويتم تمويله على النحو التالي:-			٣٨٢٦٣١٥٨٥
	حقوق الملكية:-			
١١١٢٥٧١٠٠	- رأس المال المدفوع		١١١٢٥٧١٠٠	
١٢٢٣٨٠٩٣١	- احتياطات		١٢٢٣٨٠٩٣١	
٣٦٨١٣٥١	- أرباح مرحلة		٥٢١٥٦١١	
-	- مكسب أرباح الفترة بعد الضريبة		٤٣٤٠٢٨٠٣	
٢٣٧٣١٩٣٨٢	مجموع حقوق الملكية (٣)	(١٠)		٢٨٢٢٧٥٤٤٥
	الالتزامات طويلة الأجل (٤)			
٢٧٦١٦٠٢	- قروض بنك الاستثمار القومي	(١١)	٢٥٤٥٨٨٥	
١٠٨٨١٥٨٢٠	- حسابات دائنة أخرى	(١٢)	٩٧١٢١٩٩	
٥٦٦١٩٢	- التزامات ضريبية مؤجلة		٢٨٨٥٥٢	
١١٢١٤٣٦١٤				١٠٠٣٥٦١٤٠
٣٤٩٤٦٢٩٩٦	إجمالي تمويل الاستثمار (٤+٣)			٣٨٢٦٣١٥٨٥

رئيس مجلس الادارة
والعضو المنتدب

محاسب/ فاضل محمد الشهاوى

العضو المنتدب
للتقارير المالية والإدارية
ومكتب رئيس مجلس الإدارة

(محاسب/ السيد إبراهيم عجلان)

رئيس قطاع الحسابات

(محاسب/ سيد محمود إبراهيم)

مدير عام للحسابات

(محاسب/ بهاء الدين فتوح حيد)

محمد
تقرير ٣

شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير

تابع قائمة الدخل

عن الفترة من ١ / ٧ / ٢٠١١ إلى ٣١ / ١٢ / ٢٠١١

لاقرب جنيه

كلى	جزئى	البيرمان	من ٢٠١٠-٢٠١١ الى ٢٠١١-٢٠١٢
٥٧٩٤.٣٢٦		ما قبله	٩٧٤٢٨٣٥٢
		يخصم منه :	
		المصروفات الإدارية	
	٢.٧٥٢٤	رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة	٢٢٢٢٧٠
	١٧٢٩٨٧٧٤	مصروفات إدارية أخرى	١٣١٥٢٧٣١
١٧٥٠.٦٢٩٨			١٣٣٧٥٠٠١
		أعياء وخسائر	
	-	مخصصات (بخلاف الإهلاك ومخصصات هبوط أسعار المخزون)	-
	-	ديون معدومة	-
	-	خسائر بيع أوراق مالية	-
	٢.٢٧٣٩٤	أعياء وخسائر متنوعة	١٥٩٢٣٤٩
٢.٢٧٣٩٤			١٥٩٢٣٤٩
٣٨٤٠.٦٦٣٤		صافى أرباح (خسران) النشاط قبل مصروفات التمويل والقوائد الدائنة	٨٢٤٦١٠٠٢
(٧٥٩١.٣٧)		قوائد مدينة	(٤٩٠.٧٧٧٨)
٢٤٢٧٩٥٥١		قوائد دائنة	٢٣٠.٤٧٩٤٨
٥٥.٩٥١٤٨		صافى أرباح (خسران) النشاط	١٠٠.٦٠.٨٧٢
-		يضاف إليه (يخصم منه)	-
-		أرباح (خسران) فروق عملة	-
-		أرباح (خسران) رأسمالية	١١.٤٨
-		إيرادات وأرباح (خسران) غير عادية	-
-			١١.٤٨
٥٥.٩٥١٤٨		صافى الربح (الخسارة) قبل ضرائب الدخل	١٠٠.٦١١٩٢٠
١١٥٦٩٩٨١		الضريبة المتكاثرة	٢١١٢٨٥٠٣
١٢٢٣٦٤		الضريبة الموزعة	٤٥٦٥٤
٤٣٤.٢٨٠٣		صافى الربح (الخسارة)	٧٩٤٣٧٧٦٣

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

محاسب/ فاضل محمد الطهناوى

العضو المنتدب
للشؤون المالية والإدارية
ونائب رئيس مجلس الإدارة

محاسب/ سيد إبراهيم عجلان

رئيس قطاع الصناعات

محاسب/ سيد محمود إبراهيم

رئيس قطاع الإيرادات
والنظم وأعمال التكاليف

محاسب/ جمال عبد الرحمن عزام

المحاسب العام للمحاسبة

محاسب/ محمد إيهاب محمد

محمد
تقرير ٣ ش

شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير

قائمة الدخل

عن الفترة المالية من ١ / ٢٠١١/٧ إلى ٣١ / ١٢ / ٢٠١١

لاأقرب عليه

الفترة من ١ / ٢٠١١/٧ إلى ٣١ / ١٢ / ٢٠١١	الفترة من ١ / ٢٠١١/٧ إلى ٣١ / ١٢ / ٢٠١١	البيان	الفترة من ١ / ٢٠١١/٧ إلى ٣١ / ١٢ / ٢٠١١	الفترة من ١ / ٢٠١١/٧ إلى ٣١ / ١٢ / ٢٠١١
٨٠٩٩٣٤٥	٣٠٧١٢٩٢٤	إيرادات النشاط	٩١٣٧٨٤٧٤	١٣٨٩٢٩٨٩٧
		تخصيم منها :-		
٢٣٠٠٣١٣٦	١٤٧٧٢١٨٧	تكلفة إيرادات النشاط	٣٢٧٥٨١٥٣	٤١٧١٢٦٩٦
		يضاف إليه :-		
-	-	منح وإعانات	-	-
٥٧٦٥٩٢٠٩	١٥٩٤٠٧٤٢	مجموع الربح (أو الخسارة)	٥٨٦٢٠٣٢١	٩٦٩١٤٢٠١
		يضاف إليه :-		
-	-	إيرادات استثمارات مالية من شركات تابعة / شركة	-	-
-	-	إيرادات استثمارات مالية أخرى	-	-
-	-	مخصصات لتكفي الغرض منها (بخلاف مخصصات ديون أسعار المخزون)	-	-
٢٨١١١٧	١٣١٤٨٧	إيرادات وأرباح أخرى	٢٦٠٣٨٦	٥١٤١٥١
٢٨١١١٧	١٣١٤٨٧		٢٦٠٣٨٦	٥١٤١٥١
٥٧٩٤٠٣٢٦	١٦٠٧٢٢٢٩	يقسم منه :-	٥٨٨٨٠٧٠٧	٩٧٤٢٨٣٥٢
٢٠٧٥٢٤	١١٨٩٣٤	رواتب مقطوعة وبدلات حضور وغياب أعضاء مجلس الإدارة	١١٠٦١٠	٢٢٢٢٧٠
١٧٢٩٨٧٧٤	١٠٢٧٦١٧١	مصاريف إدارية أخرى	٦٨٣٨٩٥٢	١٣١٥٢٧٣١
-	-	مخصصات (بخلاف الإهلاك) ومخصصات ديون المخزون)	-	-
٢٠٢٧٣٩٤	١٣٤٦١٢٠	أرباح وخسائر أخرى	٩٢٨٩٦٢	١٥٩٢٣٤٩
١٩٥٣٦٩٢	١١٧٤١٢٢٥		٧٨٨٨٥٢٤	١٤٩٦٧٣٥٠
٣٨٤٠٦٦٣٤	٤٣٢١٠٠٤	صافي أرباح (أو خسائر) النشاط (قبل مصروفات الكمويل والقوائد الدائنة)	٥٠٩٩٢١٨٣	٨٢٤٦١٠٠٢
(٧٥٩١٠٣٧)	(٤٥٠٦٨٤٩)	مصروفات صوبونية	(٢٩٦٣٦٩٩)	(٤٩٠٧٧٧٨)
٢٤٢٧٩٥٥١	٢٦٨٠٨٨٧	قوائد دائنة	٤٥٢٩٨٤١	٢٣٠٤٧٦٤٨
٥٥٠٩٥١٤٨	٢٥٠٥٠٤٢	صافي أرباح (أو خسائر) النشاط	٥٢٥٥٨٣٢٥	١٠٠٦١٠٨٧٢
		يضاف إليه (أو يخصم منه) :-		
-	-	أرباح (أو خسائر) فروق صلة	-	-
-	-	أرباح (خسائر) رأسمالية	١١٠٤٨	١١٠٤٨
-	-	إيرادات وأرباح (خسائر) غير عادية	-	-
٥٥٠٩٥١٤٨	٢٥٠٥٠٤٢	صافي أرباح (أو الخسارة) (قبل ضرائب الدخل	٥٢٥٦٩٣٧٣	١٠٠٦١١٩٢٠
١١٥٦٩٩٨١	٥٢٦٠٥٩	الضريبة الدخلية	١١٠٣٩٥٦٨	٢١١٢٨٥٠٣
١٢٢٣٦٤	٦٦١٨٢	الضريبة المؤجلة	٢٢٨٢٧	٥٥٦٥٤
٤٣٤٠٢٨١٣	١٩١٧٨٠١	صافي الربح (أو الخسارة)	٤١٥٠٦٩٧٨	٧٩٤٣٧٧٦٣

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

رئيس قطاع الحسابات

رئيس قطاع الإيرادات
والخصم حسابات

محاسب/ فضل محمد الشاذلي

محاسب/ محمد إبراهيم حجلان

محاسب/ سيد محمود إبراهيم

محاسب/ جمال عبدالرحمن عزام

محمد
تقرير ٢ ش

شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير

قائمة التدفقات النقدية
خلال الفترة المالية من ٢٠١١/٧/١ إلى ٢٠١١/١٢/٣١

لاقرب جنوة

من ٢٠١١/٧/١ الى ٢٠١١/١٢/٣١		البيان
كلش	جنري	
جنري	كلش	
١٠٠.٢٦١.٩٢٠	٥٥.٩٥١.٤٨	أولا : التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		- صافي الربح قبل الضرائب
		لتسوية البنود غير العادية
٤٢٥٥٥٠	٥١٣٨.٤	- الاهلاك
		- المخصصات
		- تسوية البنود التي تقرر حرم صافي الربح ولا تدخل ضمن التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
(١١.٤٨)	-	- خسائر (أرباح) بيع الأصول الثابتة
		- خسائر (أرباح) استثمارات مالية
		تسوية التغيرات في أرصدة المخزون والحسابات المدينة والدائنة
٣٥٢٣٩١٧	(١٤٥٤٩٤٧١)	- النقص (الزيادة) في المخزون
(٣٤٦٢.١٢٠)	(٤٣٥٧٩٥١٨)	- النقص (الزيادة) في عملاء وأوراق قبض ومديتي التشغيل
(٢٣٦٦٥٦٢)	(٢١٨٩٧٧١)	- للزيادة (النقص) في موردين وأوراق دفع ودائتي التشغيل
(٥٤٣٤٩٢٦٢)	(١٨٨٠.٤٩٥٦)	إجمالي التسويات
٤٢٦٦٦٥٧	(١٣٧.٩٨٠.٨)	(١) صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		ثانيا :- التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :-
(٨٦٥٧.٠)	(٢٩٤.٧١)	- مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة (مشاريع تحت التنفيذ)
٦١.٤٨	-	- متحصلات من بيع أصول ثابتة
(٨٩٤.٣٢)	(١٢.٧١٨)	- مدفوعات لاقتناء أصول أخرى طويلة الاجل
		- متحصلات من بيع أصول أخرى طويلة الاجل
٧٦.٠٠٠	-	- متحصلات من بيع استثمارات مالية
		- مدفوعات لشراء استثمارات مالية
(٢.٩٥٥٤)	(٤١٤٧٨٩)	(٢) صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
		ثالثا : التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :-
١٦٦.٧٩١٢٤	١٧٨٦٢.٢٨٢	- مدفوعات لسداد قروض طويلة الاجل
(١٦٢٧١٤٦٤)	(١٦٥٦٠.٥١)	- متحصلات من سحب على المكشوف
(٤٩٠.١٤٧٢)	(٤٥٥٣٦٥٩٧)	- مدفوعات لسداد السحب على المكشوف
		- توزيعات ارباح مدفوعة خلال العام
		- مدفوعات لشراء الشركة جاليا من اسهمها (اسهم خزينة)
		- متحصلات من إعادة بيع الشركة لأسهمها المشتراة
(٤٥٦٤٤٩٥٤)	١٧٥٣٢٦٢٤	(٣) صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
٤٠.٨١٤٩	٢٤.٩٠.٢٧	- التغير في حركة النقدية خلال الفترة المالية (٣+٢+١)
١٢٢٦٢٤١٣	١١٧٢٣٢٩٨	- رصيد نقدية وما في حكمها أول الفترة المالية
١٢٦٧.٥٦٢	١٥١٣٢٣٢٥	- رصيد نقدية وما في حكمها آخر الفترة المالية
		وتمثل النقدية وما في حكمها فيما يلي :-
١١٣٥٧٩٧٠	٦٦٢٥٧٩٧٠	- ودائع لأجل بالبنوك
١٢٧٨٧٣٤	٢٠.١٤٦٧٢	- حسابات جارية بالبنوك
٣٣٨٥٨	٧٥٩٦٩٢	- نقدية بالصندوق
١٢٦٧.٥٦٢	١٥١٣٢٣٢٥	

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

وكيل قطاع الحسابات

مدير عام البنوك والأوراق المالية

محاسب / فاضل محمد الشوكري

محاسب / محمد محمد حجازي

محاسب / سيد محمود إبراهيم

محاسب / عمر السيد محمد

محمد
تقرير ٢ ش

شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير

قائمة التدفقات النقدية

خلال الفترة المالية من ٢٠١١/٧/١ إلى ٢٠١١/١٢/٣١ لأقرب جنيه

مقرن ٢٠١٠/٧/١ من ٢٠١٠/١٢/٣١ إلى	من ٢٠١١/٧/١ إلى ٢٠١١/١٢/٣١		البيان
	كل شهر	جزء شهر	
			أولا : التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			- صافي الربح قبل الضرائب
			إجمالي التسويات
			- صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			ثانيا : التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :-
			- مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة (مشاريع تحت التنفيذ)
			- متحصلات من بيع أصول ثابتة
			- مدفوعات لاقتناء أصول أخرى طويلة الأجل
			- متحصلات من بيع أصول أخرى طويلة الأجل
			- متحصلات من بيع استثمارات مالية
			- مدفوعات لشراء استثمارات مالية
			- صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
			ثالثا : التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :-
			- مدفوعات لمصادر قروض طويلة الأجل
			- متحصلات من سحب على المكشوف
			- مدفوعات لمصادر السحب على المكشوف
			- توزيعات أرباح مدفوعة خلال الفترة
			- مدفوعات لشراء الشركة حقايا من أسهمها (أسهم خزينة)
			- متحصلات من إعادة بيع الشركة لأسهمها المضطراة
			- صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
			- التغير في حركة النقدية خلال الفترة المالية (٣+٢+١)
			- رصيد النقدية وما في حكمها أول الفترة المالية
			- رصيد النقدية وما في حكمها آخر الفترة المالية
			وتتمثل النقدية وما في حكمها فيما يلي :-
			- ودائع لأجل بالبنوك
			- حسابات جارية بالبنوك
			- نقدية بالمتنوع

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

محاسب/ فضل محمد الشاذلي

العضو المنتدب
للمشؤون المالية والإدارية
ونائب رئيس مجلس الإدارة

(محاسب/ محمد إبراهيم عجلان)

رئيس قطاع الحسابات

(محاسب/ سيد محمود إبراهيم)

مدير عام فبلوك والأوراق المالية

(محاسب/ منى السيد محمد)

محمد
تقريب ٣ ش

الإيضاحات والمعلومات المتممة للقوائم المالية
في ٢٠١١/١٢/٣١

الإيضاحات والمعلومات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١١/١٢/٣١

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 تدبرها لحساب الغير .
 - القيام بأعمال التصميم والإشراف على تنفيذ المشروعات المحلية أو المستثمر فيها رأس المال العريش والأجنبي
 - إنشاء المساكن ذات الطابع الخاص كالفنادق والمستشفيات والمنشآت السياحية .
- السجل التجاري** رقم ١٣٨٤٨٥ بتاريخ ١٩٦٩/٦/٢٣ وتم التأشير بتوفيق أوضاع الشركة طبقاً للقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ بالسجل التجاري بتأشيرة رقم ٦٢٢٩ في ١٩٩٤/٥/٥ وأخبرها بتأشيرته رقم ١٤٩٦٦ في ٢٠١١/١٠/٢٥ .

أسماء رئيس وأعضاء مجلس الإدارة :-

أعضاء معينون

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

العضو المنتدب للشئون المالية والتنفيذ

نائب رئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية

نائب رئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب للشئون العقارية

محاسب / فاضل محمد الشهاوى

مهندس / على مصطفى أحمد حسن

محاسب / محمد إبراهيم خليل عجلان

الأستاذ / سبيع زكى محمد عبد السلام

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

أعضاء منتخبون

محاسب / شعبان إبراهيم محمد عطيه

محاسب / نبيل سيد عبد الحى حماد

المهندس / محمود هانى على

ممثل اللجنة النقابية

مهندس / أحمد المرسى أحمد

مراقب الحسابات

الجهاز المركزي للمحاسبات - إدارة مراقبة حسابات الإسكان والتعمير

رأس المال المخصص به (الاسمى) : ٢٠٠ مليون جنيه مصرية

رأس المال المصدر (المدفوع) : ١١٢٥٧١٠٠ جنيه مصرية موزع على ١١٢٥٧١٠٠ سهم بقيمة اسميه ١ جنيه للسهم وكلها اسهم نقدية

هيكل رأس المال الحالي

الشركة القومية للتشييد والتعمير

(مساهمون متنوعون)

عدد الأسهم	%
٨٠٣٨٤٤٦٧	٧٢.٢٥
٣٠٨٧٢٦٣٣	٢٧.٧٥
<u>١١١٢٥٧١٠٠</u>	<u>١٠٠.٠٠</u>

- ٢ -

موقف القيد بالبورصة :

- ١- تم قيد أسهم الشركة ببورصة الأوراق المالية المصرية اعتباراً من ١٩٩٥/٥/٩ وحل 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 إصدار وذلك طبقاً لقواعد وإجراءات القيد واستمراره والشطب المصون 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 إلى ٧٤١٧١٤٠٠ جنيه بزيادة قدرها ٤٩٤٤٧٦٠٠ جنيه موزعة على عدد ٩٨٨٩٥٢٠ سهم بقيمة اسمية قدرها ٥ جنيه للسهم الواحد بالجدول الرسمي (١) بالإصدار 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 أسس على عادي 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 (منفوع بالكامل) موزعاً على ٧٤١٧١٤٠٠ سهم بقيمة اسمية 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 عادي نقدي بقيمة اسمية للسهم واحد جنيه وقيمة 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 موزعة 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 وقيمة السهم بمعرفة بنك مصر (مكتب شوقي وشركاه - مكتب صبور وشركاه) وتم اعتماد هذا التقييم من مجلس إدارة الشركة والجهاز المركزي للمحاسبات والشركة القومية للتشييد والتعمير وتم طرح الشريحة الأولى من رأس المال (٢٠%) في البورصة للاكتتاب العام خلال شهري 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 .

-٢-

القيمة السوقية للسهم :-

بلغت القيمة السوقية للسهم في ٢٠١١/١٢/٣١ مبلغ ١١.٠٣ جنيه وذلك تكون قيمة رأس المال السوقى في ٢٠١١/١٢/٣١ كما يلى :-

القيمة الاسمية للسهم	عدد الأسهم	سعر السهم في البورصة	قيمة رأس المال السوقى
		في ٢٠١١/١٢/٣١	في ٢٠١١/١٢/٣١
١ جنيه	١١١٢٥٧١٠٠	١١.٠٣ جنيه	١٢٢٧١٦٥٨١٣ جنيه

- ربحية السهم عن الفترة المالية من ٢٠١١/٧/١ حتى ٢٠١١/١٢/٣١ :-

البيان	٢٠١١/٧/١ حتى ٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/٧/١ حتى ٢٠١٠/١٢/٣١
- صافى أرباح الفترة (طبقاً لقائمة الدخل)	٤٣٤٠٢٨٠٣	٧٩٤٣٧٧٦٣
- عدد الأسهم القائمة	١١١٢٥٧١٠٠	١١١٢٥٧١٠٠
جنيه / سهم	٠.٣٩	٠.٧١

* 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 والقيد 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 . ونقد قامت الشركة بإجراء 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 مازالت 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 يعتمد بها القرار الصادر لصالح الشركة ومازالت هذه الدعوى متداولة امام المحاكم .
- ز- ضرائب الفترة ٢٠٠٦/٢٠٠٥ حتى ٢٠١٠/٢٠٠٩ مازالت 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 ١١١ لسنة ١٩٨٠ .
- ٣- الفترة من ٢٠٠٦/٧/١ وحتى تاريخه يتم سداد الضريبة شهرياً طبقاً لاحكام القانون ١٤٣ لسنة ٢٠٠٦ والخاص بتعديل بعض أحكام القانون ١١١ لسنة ١٩٨٠ .

العسالة :-

بلغ عدد العاملين فى ٢٠١١/١٢/٣١ (٢٤٥٧) عامل مقابل عدد (١٤٣٦) عامل فى ٢٠١١/٦/٣٠ موزعه كما يلى :

عدد العاملين فى ٢٠١١/١٢/٣١		عدد العاملين فى ٢٠١١/٦/٣٠		البيان
كلى	جزئى	كلى	جزئى	
٩١٧	٨٣٥			درجات دائمة
٢٧١	٣١٠			عقود مؤمن عليها
		١١٨٨		اجمالى العمالة الدائمة
		٢٦٠		العمالة العرضية
		٤	٣	رواتب مقطوعة
		-	-	منتدب بعض الوقت
		٥	٤	عقود استشارة
		١٤٥٧	١٤٣٦	اجمالى عدد العاملين

- ٥ -

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

تم إعداد القوائم المالية طبقا للنظام المحاسبي الموحد والمعدل بقرار السيد/ رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ وطبقا لمعايير المحاسبة المصرية والتي تتماشى مع معايير المحاسبة الدولية وفي ضوء القوانين واللوائح السارية .

٢- عملة العرض والنشاط :-

يتم عرض القوائم المالية بالجنيه المصري والذي يمثل عملة النشاط الرئيسي .

٣- استخدام التقديرات والحكم الشخصي :-

يتم احتساب الإهلاك والضرائب الدخلية بشكل تقديري عند إعداد القوائم المالية الربع سنوية كما يتم احتساب تكلفة المخزون من الإنتاج التام والغير تام على أساس المنصرف الفعلي على هذه المشروعات خلال الفترات المالية وليس على أساس إجراء جرد فعلي لهذه المشروعات كما هو متبع في نهاية العام المالي لأن هذا يتسبب في توقف هذه المشروعات لإجراء الجرد الفعلي .
وتتم مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها على أساس مستمر ويتم إظهار الأكثر المترتب من مراجعة التقديرات المحاسبية في فترة المراجعة والفترات المستقبلية التي تتأثر بها .

(ثالثا) - أهم السياسات المحاسبية التي تم اتباعها عند إعداد القوائم المالية :-**١- أثبات المعاملات بالعملة الأجنبية :-**

أ- يتم أثبات جميع المعاملات بالجنيه المصري أما المعاملات التي تتم بالعملة الأجنبية (إن وجدت) فيتم أثباتها على أساس الاسعار السائدة في تاريخ المعاملة .

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

٢- الأصول الثابتة وأهلاكها :-

تثبت الأصول الثابتة بالتكلفة الفعلية التاريخية ويتم أهلاكها بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي المقدّر لكل منها وتظهر الأصول الثابتة بالميزانية بعد خصم مجمع الإهلاك وخصائر الاضمحلال في القيمة إن وجدت وفيما يلي بيان بمعدلات الإهلاك المقررة لكل أصل من الأصول :-

ح/ ١٢ ميثاق وأنشأوات ومرافق وطرق :-

المعدل

٢-٥%

١٠%

- مباني

- مصاعد

- ح/ ١٣ الآلات والمعدات :-

٢٠%

٥%

٢٠%

٥%

١٠%

- آلات ومعدات " نشاط إنتاجي "

- آلات ومعدات " خدمات مرافق "

ح/ ١٤ - وسائل نقل وانتقال**ح/ ١٥ - عدد وأدوات****ح/ ١٦ - أثاث وتجهيزات مكتبية**

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

■ علما بأنه قد تم احتساب الإهلاك الخاص بالفترة بشكل تقديري في ضوء الإهلاك الفعلي 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 وهذا ويتم أثبات 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 للتشديد والتعصير 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 وسندات :-

تثبت قيمة هذه الاستثمارات بالتكلفة وهي عبارة عن :-

- سندات حكومية مودعة بينك 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 أثباتها 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 ٢٠١١/١٢/٣١ :-

البيان	جنيه
المنصرف على مشروعات مدينة هليوبوليس الجديدة	٢٠٩١٨٨٢٠٩
المنصرف على منطقة المربع ١٢٥٨	٣٠٤٠٧٣٤٥
المنصرف على المجاورة الثالثة والرابعة والخامسة	٢٢٥٢٣٨١٢
المنصرف على مشروعات مدينة العبور	٢٩٢٣٧٦٥٨
المنصرف على مشروع مدينة غرناطة مربع ٧٢ ج	٤٣٠٢٦٥
المنصرف على مشروعات الشركة بمدينة القاهرة الجديدة	٤٣١٨٩١٩
الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١	٢٩٦١٠٦٣٠٨

■ 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 التقسيط :-

- أ- البيع النقدي :-
يتم إثبات قيمة مبيعات الاراضى والعقارات طبقا لشروط التعاقد وبعد سداد الثمن المحدد وتوقيع العميل على العقد .
- ب - البيع بالتقسيط :-
يتم إثبات ما يخص الفترة من إيرادات متعلقة بمبيعات الاراضى والعقارات طبقا لشروط التعاقد كما يلي :-
- يتم إثبات إجمالي القيمة البيعية للاراضى والعقارات كمبيعات خلال الفترة .
- يتم تخفيض مبيعات الفترة بقيمة أرباح التقسيط المؤجلة الخاصة بتلك المبيعات وأثباتها ضمن الارصدة الدائنة .
- يتم استدعاء أرباح وفوائد التقسيط المؤجلة لمبيعات الاراضى والعقارات وأثباتها كأيراد في تاريخ استحقاق الأقساط .
- جـ - بالنسبة لإيرادات الاجارات 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 (قانونى أو حكمى) ناتجا عن أحداث في الماضي .
 - ب - عندما يكون من المتوقع حدوث تدفق خارج للموارد المتضمنه للمنافع الاقتصادية لتسوية الالتزام .
 - جـ - عندما يكون الالتزام بدرجة يعتمد عليها .

١٠- تكلفة الاقتراض :-

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

أ- ضريبة الدخل والضرائب المؤجلة :-

إ- ضريبة الدخل :-

يتم احتسابها من واقع الاقرار الضريبي في 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 للأصول والالتزامات طبقا للأساس المحاسبى وقيمتها طبقا للأساس الضريبي .

- هذا ويتم احتساب ضرائب الدخل خلال الفترات المالية الربع سنوية بشكل تقديرى 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 استئزال قيمة الارباح الراسمالية من الفائض القابل للتوزيع .

١٣- قائمة التدفقات النقدية :-

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية طبقا للطريقة الغير مباشرة وبما يتمشى 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 المدفوع - 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 لأحكام القانون رقم ١٤٨ لسنة ٢٠٠١ ولائحته التنفيذية قامت الشركة بالاتفاق مع شركة التعمير للتمويل العقاري لتمويل عملاء شركة مصر الجديدة للإسكان 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 اعتباراً 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 أثبات توزيعات الأرباح كالتزامات على الشركة ويتم صرفها كذلك طبقا لما تقررر الجمعية العامة للشركة في هذا الشأن .

-٩-

رابعاً : الايضاحات المتممة للقوائم المالية :-

- الأصول طويلة الاجل :-

١- الأصول الثابتة :-

ظهرت الأصول الثابتة في ٢٠١١/١٢/٣١ بمبلغ ٣٠٦٠٠٣٣٦ جنيه بينما بلغ مجمع إهلاكها مبلغ ١٥٥١٧٠٩١ جنيه في ذات التاريخ وبذلك يكون صافي قيمة الأصول مبلغ ١٥٠٨٣٢٤٥ جنيه والجدول التالي يوضح حركة الأصول ومجمع إهلاكها وصافي قيمة الأصول في ٢٠١١/١٢/٣١ .

للقيمة في ٢٠١١/٧/١	الإضافة	الاستبعاد	قيمة الأصول في ٢٠١١/١٢/٣١	مجمع الإهلاك في ٢٠١١/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول ٢٠١١/١٢/٣١	البيان
٢٠٢٣٨١٠	-	-	٢٠٢٣٨١٠	-	٢٠٢٣٨١٠	أراضي
١٦٧٠٦١٠٤	٥٤٥٤٣	٤٧٠١	١٦٧٥٥٩٤٦	٧٥٦٢٦٠٣	٩١٩٣٣٤٣	مباني والشبكات
١٧٨٦٦١٥	١٤١٥٧	-	١٨٠٠٧٧٢	٩٠٠٩٣٥	٨٩٩٨٣٧	آلات ومعدات
٢٩٤٧٢٠١	١٩٠٠٠	-	٢٩٦٦٢٠١	٢٤٨٧٣٧٠	٤٧٨٨٣١	وسائط نقل وانتقال
٢٧٣٩٨٢	٦١١٨	-	٢٨٠١٠٠	١٣١١٨٢	١٥٨٩١٨	عدد وأدوات
٩٧٤٧٧٧٣	٢٦٨٩٩	١١٦٥	٩٧٧٣٥٠٧	٤٤٤٥٠٠١	٢٣٢٨٥٠٦	أثاث وتجهيزات
٣٠٤٨٥٤٨٥	١٢٠٧١٧	٥٨٤٦	٣٠٦٠٠٣٣٦	١٥٥١٧٠٩١	١٥٠٨٣٢٤٥	الإجمالي

تتضمن الأصول الثابتة ما يلي :-

جنيه

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

- بلغ إهلاك الفترة من ٢٠١١/٧/١ حتى ٢٠١١/١٢/٣١ مبلغ ٥١٣٨٠٤ جنيه

- بلغ مجمع إهلاك الاستبعادات فى ٢٠١١/١٢/٣١ مبلغ ٥٣٨٦ جنيه .

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

٢- مشروعات تحت التنفيذ :-

- بلغ رصيدها فى ٢٠١١/١٢/٣١ مبلغ ٣٨٩٠٣٣٣ جنيه مقابل مبلغ ٣٥٩٦٢٦٢ جنيه فى ٢٠١١/٦/٣٠ .

والآتى بيان المشروعات تحت التنفيذ :-

الرصيد ٢٠١١/٧/١	الإضافة	الاستبعاد	الرصيد فى ٢٠١١/١٢/٣١	البيان	تأهيل محاسباتى
				التكوين الاستثمارى	
٢٢٣٤٦	-	-	٢٢٣٤٦	- توسعات مبنى الإدارة العامة (الاطعام الالى)	١٢١٢
٢٧٤٣٠٤	-	-	٢٧٤٣٠٤	- مشروع تطوير مدينة غرناطة	١٢١٢
٤٨٠٠	٢١٩٧٤٧	-	٢٢٤٥٤٧	- إنشاءات بنادى الشركة " الاطعام الالى "	١٢١٢
١٠٩٤٤٠٦	٦٠٠٠	-	١١٠٠٤٠٦	- مشروعات بالمعصرة السياحية	١٢١٢
٢٢٠٠٤٠٦	١٢٠٦١٧	٥٤٥٤٣	٢٢٦٦٤٨٠	- مشروعات بمدينة هليوبوليس	١٢١٢
-	١٤١٥٧	١٤١٥٧	-	- الآلات ومعدات	١٢١٣
-	١٩٠٠٠	١٩٠٠٠	-	- وسائل نقل وانتقال	١٢١٤
-	٦١١٨	٦١١٨	-	- عدد وأدوات	١٢١٥
-	٢٦٨٩٩	٢٦٨٩٩	٢٢٥٠	- أثاث وتجهيزات مكتبية	١٢١٦
٣٥٩٦٢٦٢	٤١٤٧٨٨	١٢٠٧١٧	٣٨٩٠٣٣٣	الرصيد فى ٢٠١١/١٢/٣١	

- ١٠ -

٣- الاستثمارات طويلة الاجل :-

بلغ رصيدها في ٢٠١١/١٢/٣١ مبلغ ١٠٧٦٣٠ جنيه مقابل نفس المبلغ في ٢٠١١/٦/٣٠.

(القيمة بالجنيه)

٢٠١١/٦/٣٠	بيان	جزئي	كلى
	<u>استثمارات في منندات</u>		
١٠٧٤٥٩	منندات حكومية مودعة في بنك الاستثمار القومى		١٠٧٤٥٩
	<u>استثمارات في اسهم في شركات اخرى</u>		
١	- شركة الكهرلام المصرية (اسهم غير متداوله)	١	
١٦٨	- للشركة المصرية للاعمال الكبرى (اسهم غير متداوله)	١٦٨	
١	- شركة اراض البناء في ضواحي القاهرة (اسهم غير متداوله)	١	
١	- شركة الاميتوس للعمليه (اسهم غير متداوله)	١	
١٧١			١٧١
١٠٧٦٣٠	الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١		١٠٧٦٣٠

٤- الارصدة المدينة طويلة الاجل وتتمثل فيما يلى :-

- مبلغ "٣٨٤٩٣٤٨" جنيه قيمة ودائع طويلة الاجل في ٢٠١١/١٢/٣١ مقابل نفس القيمة في ٢٠١١/٦/٣٠

وتتمثل فيما يلى :-

- وديعة بنك 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 ٢٠١١/١٢/٣١ مبلغ ٣٠٣٧٣٥١ جنيه وذلك بعد خصص مخصص الديون المشكوك في تحصيلها ومخصص مقابلة مديونية نقل تبعية المرافق والبالغة قدرهما ١٤٩٤٥١٩٣ جنيه كما يلي :-

(القيمة بالجنيه)

٢٠١١/١٢/٣١	البيان	٢٠١١/١٢/٣١
١٦٤٢٣٠٠	رصيد تأمينات لدى الغير	١٦٢٧٣٠٠
٣٩٤٠٩٢٤٣	مديونية الجهات المنقول إليها مرافق الشركة	٣٩٤٠٩٢٤٣
١٠٨٨٤	مديونيات مستحقة طرف بعض النوادي والمنشآت الترفيهية	١٤٣٧٥٥
١٥٧٥٢٠	هيئة التأمينات الاجتماعية	١٥٧٥٢٠
١٣٨٩١٣	عهد طرف شركة توزيع كهرباء القاهرة	١٣٨٩١٣
٧٦١٣٥	رصيد العهد طرف بعض العاملين	٢٢٣٨٠
٣٧٧١٥٤٧	مديونيات طرف بعض شركات المقاولات	٣٦٨٨١٣٢
١٨٤٥٦١	حسابات تحت التسوية طرف بعض الأفراد والجهات المختلفة	٩٥٣٠١
٤٥٣٩١١٠٣	الإجمالي	٤٥٣٨٣٥٤٤
	بخصم :-	
١٣٤٧٠٠٣٥	مخصص مقابلة مديونية نقل المرافق	١٣٤٧٠٠٣٥
١٤٧٥١٥٨	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها الخاص بالحسابات المدينة الأخرى	١٤٧٥١٥٨
١٤٩٤٥١٩٣	جملة المخصصات المخصصة	١٤٩٤٥١٩٣
٣٠٤٤٥٩١٠	الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١	٣٠٣٧٣٥١

- بالنسبة لمبلغ ٣٩٤٠٩٢٤٣ جنيه فإنه يمثل مديونية الجهات المنقول إليها مرافق الشركة في ٢٠١١/١٢/٣١ ومرفوع بخصوص هذه المديونية دعاوى قضائية ضد كل من هيئة النقل العام بالقاهرة وشركة مياه الشرب 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 ٢٠١١/١٢/٣١ (١٣.٤٧٠) مليون جنيه .

وفيما يلي موقف الدعاوى المرفوعة :-

- صدر حكم في الدعوى رقم ١٩٢ لسنة ٢٠٠٧ المقامة ضد شركة مياه القاهرة الكبرى لصالح الشركة بتاريخ ٢٠١١/١٢/٢٧ بإلزام شركة مياه القاهرة بأن تؤدي للشركة مبلغ ٥.٧٤٣ مليون جنيه وتم استئناف الحكم تحت رقم ٢١٥٥ لسنة ١٥ اقي ومحدد لنظره جلسة بتاريخ ٢٠١٢/٣/١٤ انضم المقدرات .
- اما 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 مفيد برقم ٣٨٨١ ومازالت منظورة امام محكمة النقض ولم يتم تحديد جلسة للنظر في الشق الموضوعي حتى تاريخه .

- ١٢ -

(٦) المخصصات :-

بلغ رصيدها الظاهر بقائمة المركز المالي في ٢٠١١/١٢/٣١ مبلغ ٢٨٨٦٦٥٢٦ جنيه مقابل نفس المبلغ في ٢٠١١/٦/٣٠.

القيمة بالجنيه

الرصيد في ٢٠١١/٧/١	المستخدم	التعزيز	الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١	اسم الحساب
٢٤٦٣٥٣٢٧	-	-	٢٤٦٣٥٣٢٧	مخصص الضرائب المتأخر عليها
١٠٤٦٤٦١	-	-	١٠٤٦٤٦١	مخصص المطالبات والمنازعات (القضايا)
				<u>مخصصات أخرى</u>
٣١٨٤٧٣٨	-	-	٣١٨٤٧٣٨	مخصص الضرائب
٢٨٨٦٦٥٢٦	-	-	٢٨٨٦٦٥٢٦	- الرصيد الظاهر بقائمة المركز المالي
				<u>- يضاف المخصصات المخصومة من الصلوات المختصة :-</u>
٢٥٦٤٠٦٥٢	-	-	٢٥٦٤٠٦٥٢	- مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
١٣٤٧٠٠٣٥	-	-	١٣٤٧٠٠٣٥	- مخصص مقابلة مديونية نقل المرافق
٦٧٩٧٧٢١٣	-		٦٧٩٧٧٢١٣	الإجمالي

- 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 تقرير 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.

٧- حسابات دائنة للمصالح والهيئات :-

يتضمن رصيد هذا الحساب البالغ قدره في ٢٠١١/١٢/٣١ مبلغ " ٣٠٦٤٩٢٥٨ " جنيه ما يلي :

- مبلغ ١٨٠٥٨٩٨٧ جنيه قيمة رصيد ضرائب الدخل عن العام المالي ٢٠١١/٢٠١٠ وجارى سدادها.

- مبلغ ١١٦٩٢٣٤٥ جنيه قيمة ضرائب الدخل عن الفترة المالية من ٢٠١١/٧/١ حتى ٢٠١١/١٢/٣١ والتي تم احتسابها تقديرياً .

-١٣-

٨- الالتزامات المتداولة :-

بلغ رصيدها في ٢٠١١/١٢/٣١ مبلغ ١٢٦٨٠٢٥١٤٧ جنيه مقابل مبلغ ١٢٣٤٧٥٥٢٠٦ جنيه في ٢٠١١/٦/٣٠.
وتتضمن الالتزامات المتداولة الحسابات التالية في ٢٠١١/١٢/٣١ :- (القيمة بالجنيه)

٢٠١١/٦/٣٠	البيان	الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١
	قسط بنك الاستثمار القومي	٢١٥٧١٧
٢٨٨٦٦٥٢٦	المخصصات	٢٨٨٦٦٥٢٦
١١١٢٨٧٠٥٥	سحب على المكشوف	١٧٤٣٥٧٢٨٦
	- مودون وأوراق دفع وحسابات دائنة :-	
١٥١٨٦٧٠٠	عملاء (دفعات مقدمة)	١٤٠٥١٤٣٦
١٦٦١٨٠٩١	مودون	٤٥٦٧٤٦١
٣٤١٤٣٧٥٢	حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٣٠٦٤٩٢٥٨
١٧٠١٣١٣٨٩	دائنو التوزيعات	١٢٤٥٩٤٧٩٢
١١٧٧١٤٩	مصرفات مستحقة السداد	١٣٦٦٥٢
٣٢٠٥٠	حسابات مدينة أخرى	-
٢٣٧٢٨٩١٣١		١٧٣٩٩٩٥٩٩
	حسابات دائنة أخرى (قصيرة الأجل) وتشتمل على :-	
	جنسية	
٩٩١٧٨٧٤	تأمينات لتغير	٩٥٦٨٠٨٨
٤٢٢٨١٩	دائنون بمبالغ مستقطعة من العاملين	٤٠٨٨٣٩
٤٤٩٩٧٨	دائنو شراء أصول ثابتة	٢٧٠٩٩
١٥٩٢٤١٩٥	مبالغ مستقطعة من شركات المقاولات (أسفلات تحت التسمية)	٧٠٨٤٧١١
٢١٣٦٢٨	رصيد حساب الشيكات الملغاة	٢٠٩٩٧١
٢٣١٨٣٦٣	عرايين والقرارات عقارية أخرى	١٣٦٤٠٦٠
٢٤١٣٧٥	مستحقات عاملين معلاء أمثبات	٦٩٧٠٢٣٩
٥٨٨١٤	رصيد بوالص التأمين للعاملين المتكارجين على المعاش	٩٩٥٤٢
٤٧٩١٩٢٦	حسابات دائنة متنوعة وأرصدة راكدة جاري تسويتها	٥٠٨٦٢٠٠
١٥٦٢٦٦٦٨	مقابل إجراءات تحت التحصيل	٢٣٩٤٤٠٨٧
٤٨٩٦٥٦٤٠		٥٤٧١٢٨٣٦
٨٠٨٣٤٦٨٥٤	أرباح وفوائد مبيعات تقسيط مؤجلة (تخص أعوام لاحقة)	٨٣٥٨٢٣١٨٣
١٢٣٤٧٥٥٢٠٦	الإجمالي	١٢٦٨٠٢٥١٤٧

- ١٤ -

٩- حقوق الملكية :-

بلغ رصيد حقوق الملكية في ٢٠١١/١٢/٣١ مبلغ ٢٨٢٢٧٥٤٤٥ جنية مقابل مبلغ ٢٣٧٣١٩٣٨٢ جنية في ٢٠١١/٦/٣٠ ويتمثل فيما يلي :-

	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١١/٦/٣٠
رأس المال المفروع	١١١٢٥٧١٠٠	١١١٢٥٧١٠٠
احتياطات	١٢٢٣٩٩٩٣١	١٢٢٣٨٠٩٣١
أرباح مرحلة	٥٢١٥٦١١	٣٦٨١٣٥١
صافي ربح الفترة بعد الضريبة	٤٣٤٠٢٨٠٣	-
الاجمالي	٢٨٢٢٧٥٤٤٥	٢٣٧٣١٩٣٨٢

وتتكون 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 :-

- احتياطي يستثمر في سندات حكومية : محتجز من الأرباح على مدار عدة سنوات ماضية وذلك لاستثماره في شراء سندات حكومية .
- احتياطي تمويل مشروعات : محتجز من الأرباح على مدار عدة سنوات ماضية وذلك لتدعيم المركز المالي للشركة .
- احتياطي عام : محتجز من الأرباح على مدار عدة سنوات ماضية وذلك لتدعيم المركز المالي للشركة .
- 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 .
- احتياطي غير عادي : يمثل رصيد دائن لحساب إتوات الاراضي مكون على مدار عدة سنوات ماضية بحساب الأرصدة الدائفة الأخرى وتمت تسويته لحساب (احتياطي غير عادي) خلال شهر ديسمبر ١٩٩٠ .
- 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 ٢٠١١/١٢/٣١ مبلغ ٢٧٦١٦٠٢ جنيه مقابل نفس المبلغ في ٢٠١١/٦/٣٠. والجدول الاتي يوضح بيان بالقروض طويلة الاجل التي حصلت عليها الشركة :-
ويتم سداد هذه القروض على أقساط سنوية .

القيمة بالجنيه

سنة الحصول على القرض	الرصيد في ٢٠١١/٧/١	المسدد خلال الفترة	الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١	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	٩٥١٩٤	-	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 ٢٠١١/١٢/٣١

(١١) حسابات دائنة أخرى طويلة الاجل :-

بلغ رصيد الحسابات الدائنة الاخرى طويلة الاجل في ٢٠١١/١٢/٣١ مبلغ ٩٧١٢١٦٩٩ جنيه مقابل مبلغ ١٠٨٨١٥٨٢٠ جنيه في ٢٠١١/٦/٣٠ وهي عبارة عن :-

	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١١/٦/٣٠
رصيد حساب ضمان أعمال محتجز من شركات المقاولات	١٠١٤٣٣٨٦	١٠٦٠٨١٩٧
التزامات استكمال مرافق	٢٢١٨٨٦٧٢	٢٢١٨٨٦٧٥
قائض نسبة الـ ١٠% من أرباح العاملين	٣٢٠٥٢٤٨١	٣٢٥٤١٥٩٤
التزامات استكمال مبانى	-	-
مصلحة الضرائب / مركز كبار الممولين	٣٢٧٣٧١٥٦	٤٣٤٧٧٣٥٤
الاجمالى	٩٧١٢١٦٩٩	١٠٨٨١٥٨٢٠

- ١٦ -

(بيانات وإيضاحات أخرى)

يتضمن بند المصروفات الادارية الاخرى بقائمة الدخل ما يلي :-

د/ ٣١	مواد وقطع غيار	مبلغ	٢٦٥٥١٨	جنيه
د/ ٣٢	الأجور	مبلغ	١٤٣٩٥٨١٢	جنيه
د/ ٣٣١	خدمات مشتركة	مبلغ	٢٣٤٩٦٩٠	جنيه
د/ ٣٣٢	الاهلاك	مبلغ	١٣٨٧٨٦	جنيه
د/ ٣٣٦	ضرائب غير مباشرة	مبلغ	١٤٨٩٦٨	جنيه
	الاجمالي		١٧٢٩٨٧٧٤	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 العادية للشركة في ٢٣/١٠/٢٠١١ .
- ٣- تم خصم مبلغ ٥٢٦٧٢٠ جنيه من الأرباح المرحلة وذلك استكمالاً لقيمة الكويون النقدي والبالغ قدرة ٩٠ "قرش لكل سهم تنفيذاً لقرارات الجمعية العامة للشركة .
- ٤- تسوية مبلغ ١٥٣٤٢٦٠ 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
٥٩٣٨٠٤	- الإهلاك
(١٩٥٤٩٤٧١)	- التغير في المخزون
(٤٣٥٧٩٥١٨)	- التغير في أرصدة العملاء والمدينين
(٦١٨٩٧٧١)	- التغير في أرصدة الموردين والدائنين
(٦٨٨٠٤٩٥٦)	إجمالي التسويات

(١٧)

٤- المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة :-

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

- وفيما يلى بيان بالأطراف ذوى العلاقة التى تتعامل معها الشركة :-

١- الشركة القايضة وهى الشركة القومية للتشييد والتعمير .

٢- شركات شقيقة وهى :-

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 العقارى .

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 فى الأصول والالتزامات المالية المدرجة بقلمة 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 :-

(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 تحملتها 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 ، 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 .

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

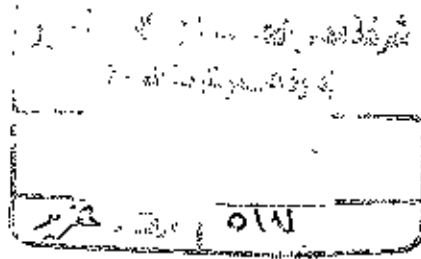
هي مخاطر التغيرات في التدفقات النقدية المستقبلية بسبب التغير في أسعار الفائدة في السوق ، هذا وتلتزم الشركة في تعاملاتها مع البنوك التجارية بأسعار الفائدة المديونة والدائنة المعلنة عن طريق البنك المركزي .

- 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 المغتصبين ومازالت هذه الدعاوى متداولة بمساحة القضاء وجارى متابعتها عن طريق قطاع الشؤون القانونية بالشركة .



جمهورية مصر العربية
الجهاز المركزي للمحاسبات

إدارة مراقبة حسابات الإسكان والتعمير

٢٨ / ٢ / ٢٠١٢
٢٠ / ٧ / ٢٠١٢

السيد المحاسب / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير

تحية طيبة وبعد ،

أشرف بان أرفق لسيادتكم تقرير السيد / مراقب الحسابات عن الفحص المحدود للقوائم
المالية لشركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير في ٢٠١١/١٢/٣١ .
يرجاء التفضل بالاحاطة بدراسته واتخاذ اللازم والإفادة بما يتم

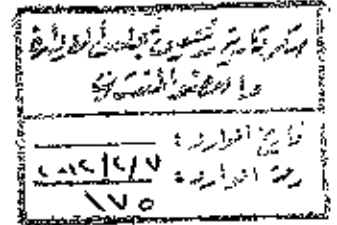
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

وكيل أول الوزارة

مدير الإدارة

نصير

(محاسب / نائلة محمد السيد مصطفى)



المالية
٢٠ / ٧ / ٢٠١٢
السيد الرئيس
شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير
مع الشكر
٢٠ / ٧ / ٢٠١٢

تحريرا في ٢٠ / ٧ / ٢٠١٢

المرفقات : تقرير

- ما زالت الاستثمارات طويلة الأجل تتضمن نحو ١٠٨ ألف جنيه قيمة استثمارات في سندات حكومية مودعة ببنك الاستثمار القومي واستثمارات في أسهم شركات أخرى مشتراه قبل التأميم محل دعاوى قضائية لا زالت متداولة .
- نوصي بمتابعة الإجراءات القانونية للحصول على مستحقات الشركة .
- لازالت الحسابات المدينة طويلة الأجل تتضمن ودائع طويلة الأجل بالبنوك في ٢٠١١/١٢/٣١ بنحو ٣,٨ مليون جنيه منها نحو ٢ مليون جنيه محجوزة طرف بنك مصر - روكسي على ذمه القضية .
- يتعين اتخاذ الإجراءات اللازمة تحوفاك الحجز على ودائع الشركة مع استبعادها من الأرصدة المدينة وأدراجها بحسابات البنوك .
- ما زالت الأراضي المملوكة للشركة تتضمن نحو ٨٤٦ فدان مساحات متعدية عليها من بعض الأفراد والجهات منها نحو ٧٨٧ فدان بمدينة هليوبوليس الجديدة ونحو ٥٣ فدان على طريق السويس والحدود الشرقية للشركة ومحل دعاوى قضائية ونحو ٦ فدان بمناطق أخرى (الماطة - مصر الجديدة) لم يتم اتخاذ الإجراءات القانونية بشأنها .
- نوصي بمتابعة واتخاذ كافة الإجراءات القانونية لإزالة كافة التبعديات واسترداد تلك الأراضي حفاظا على حقوق الشركة .
- تضمن مخزون الإنتاج غير التام نحو ٤,٣٢ مليون جنيه قيمة المنصرف على أراضي القاهرة الجديدة (١٦٩٥ فدان) والمدرجة تكلفتها بمخزون الخامات .
- يتعين أدراج تكلفه الأرض بمخزون الإنتاج غير التام .
- لم يتأثر مخزون الإنتاج غير التام بقيمة مستخلصات مشروعات الإسكان والمرافق عن أعمال تخصص الفترة بلغ ما أمكن حصره منها نحو ٥,٢ مليون جنيه مرفق (١) .
- يتعين حصر الحالات المماثلة وتحميل الفترة بما يخصها لما لذلك من أثر على نتائج الأعمال .

- مازالت أرصدة الحسابات المدينة الأخرى تتضمن نحو ٣٩,٠٤ مليون جنيه قيمة مستحقات الشركة طرف الجهات المنقول إليها مرافق (الكهرباء - المترو - المياه) منذ عام ١٩٩١ محل دعاوي قضائية مازالت متداولة وقد اقتصر المخصص المكون لمقابلة المديونية بنحو ١٣,٤٧ مليون جنيه بنسبة ٣٤ ٪ من إجمالي المديونية .
- يتعين مواصلة الجهود المبذولة لاستידاء حقوق الشركة طرف تلك الجهات .
- لم يتم تحميل قائمة الدخل بنحو ١,٣ مليون جنيه قيمة مصروفات تخص الفترة (مرفق ٢) .
- بتعين تحميل الفترة بما يخصها من مصروفات لما لذلك من أثر على نتائج الأعمال .
- بلغ رصيد حساب التزامات إستمكالم المرافق نحو ٢٢ مليون جنيه مرحل منذ سنوات ترجع لعام ٢٠٠٧ .
- يتعين تقدير تكلفة إستمكالم المرافق وتحديثها سنويا لما لذلك من أثر على نتائج الأعمال .

الاستنتاج :-

- وفي ضوء قحصنا المحدود بإستثناء ما جاء بالفقرات السابقة لم يتم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٢٠١١/٢٢/٣١ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الستة أشهر المنتهية في ذات التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية .
- ضمن حساب مشروعات تحت التنفيذ (تكوين استثماري) نحو ٣,٥ مليون جنيه يمثل المنصرف على مشروعات الشركة (محطة المياه بالعاشر من رمضان - مشروع تطوير المنطزه السياحي - مشروع تطوير مدينة غرناطة) لم يتم استكمالها منذ سنوات والاستفادة منها .
- يتعين سرعة اتخاذ اللازم نحو الاستغلال الامثل لتلك المشروعات تعظيما لإيرادات الشركة

٤

- ما زال حساب العملاء يتضمن نحو ٥٠ مليون جنيه يتمثل في القيمة الايجارية المستحقة على مستأجر كازينو الميرلاند دون تحصيل لعدم تمكن الشركة من استخراج التراخيص اللازمة مكون مخصص بنحو ٢٥ مليون جنيه مقابل ما تم إدراجه بالايادات بالفترات السابقة والباقي مدرج بحساب الأرصدة الدائنة .
- نوصي بتكثيف جهود الشركة لاستصدار تلك التراخيص حتى تتمكن الشركة من تنفيذ عقود الاستغلال والحصول على مستحقاتها .
- لم تتأثر السجلات المالية في تاريخ المركز المالي بالقيود الإحصائية المتعلقة بمخزون الإنتاج التام وغير التام .
- زيادة السحب على المكشوف في تاريخ المركز المالي ليصبح نحو ١٧٤ مليون جنيه مقابل نحو ١١١ مليون جنيه في ٢٠١١/٦/٣٠ تحملت عنه الشركة فوائد وعمولات بلغت نحو ٨,٦ مليون جنيه تم إدراجها بالكامل بقائمة الدخل .
- نوصي بوضع الخطط اللازمة للحد من السحب على المكشوف تجنباً للأعباء الإضافية .

مراقبوا الحسابات

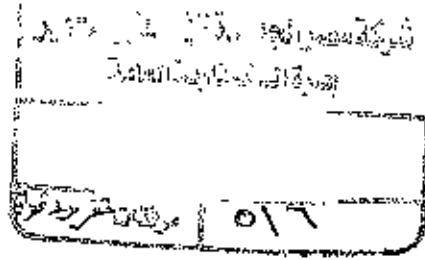
ياسر مبروك عبد النبي (محاسب / أمينة أحمد حافظ) (محاسب / إيثاس عبد العزيز احمد)
 ياسر مبروك
 أمينة
 إيثاس

وكيل الوزارة
 نائب أول مدير الإدارة
 (محاسب / نشأت عبد الحميد حسن)

مدير عام
 نائب مدير الإدارة
 (محاسب / اشرف كامل القاضي)

يعتمد ،،

وكيل أول وزارة
 مدير الإدارة
 (محاسب / نبيلة محمد السيد مصطفى)



جمهورية مصر العربية
الجهاز المركزي للمحاسبات

إدارة مراقبة حسابات الإسكان والتعمير

٢٩
٧ / ٢
تقرير مصادرات

السيد المحاسب / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
شركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير

تحية طيبة وبعد .

انشر ف يان ارفق لسيادتكم تقرير السيد / مراقب الحسابات عن القوائم المالية المختصرة
لشركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير في ٢٠١١/١٢/٣١ .

برجاء التفضل بالاحاطة واتخاذ اللازم .

٢٠١١
٧ / ٢ / ١٢

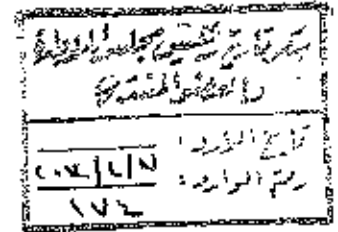
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

وكيل أول الوزارة

مدير الإدارة

محمد السيد مصطفى

(محاسب / نبيلة محمد السيد مصطفى)



المعلم

تحريرا في ٢٠١٢/٠١/٠٧

المرفقات : تقرير + قوائم

السيد / رئيس قطاع الحسابات
للتخاذ بالازم
معكم
٧ / ٢ / ١٢

الجهة المركزي المحاسبة
المرحلة مراقبة حسابات الإسكان والتعمير

تقرير مراقب الحسابات
على القوائم المالية المختصرة
لشركة مصر الجديدة
للإسكان والتعمير في ٣١/١٢/٢٠١١

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

المقدمة :-

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المختصرة المرفقة لشركة مصر الجديدة للإسكان والتعمير (ش.م.م.) في ٣١/١٢/٢٠١١ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وإدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد تلك القوائم المالية الدورية والعرض العادل والوضوح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتختصر مسئوليتنا في إيداء 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 والمؤدى 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 .

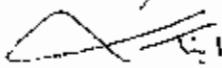
ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا تبدي رأي مراجعة على هذه القوائم المالية .

الاستنتاج :-

في ضوء فحصنا المحدود ، وبإستثناء ما ورد من تحفظات بخطابنا
رقم ٣٨ في ٧ / ٢ / ٢٠١٢ لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية
المرفقة ليست معدة في جميع جوانبها الهامة طبقاً للمعايير المحاسبية المصرية .

تحريراً في : ٧ / ٢ / ٢٠١٢

مراقبوا الحسابات







(محاسب / ياسر مبروك عبد النبي) (محاسبه / أمينة أحمد حافظ) (محاسبه / إيفاس عبد العزيز أحمد)

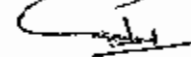
وكيل الوزارة
نائب أول مدير الإدارة



(محاسب / نشأت عبد الحميد حسن)

مدير عام

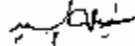
نائب مدير الإدارة



(محاسب / اشرف كامل القاضي)

يعتمد ،،

وكيل أول وزارة
مدير الإدارة



(محاسب / نبيلة محمد السيد مصطفى)