

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (ليفيت سلاب)
شركة مساهمة مصرية
القوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
وتقرير مراقب الحسابات عليها

تقرير مراقب الحسابات

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

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المرفقة للشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (ليفيت سلاب) "شركة مساهمة مصرية" والمتمثلة في الميزانية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل الاخر و التغيير في حقوق الملكية والتدفق النقدي عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة و غيرها من الإيضاحات.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسؤولة إدارة الشركة ، فالإدارة مسؤولة عن إعداد و عرض القوائم المالية عرضا عادلا وواضحا وفقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم و تنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد و عرض قوائم مالية عرضا عادلا وواضحا خالية من أي تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو عن الخطأ ، كما تتضمن هذه المسؤولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئولية مراقب الحسابات

تنحصر مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها . وقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية . وتتطلب هذه المعايير تخطيط و أداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أي أخطاء هامة ومؤثرة .

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم و الإفصاحات في القوائم المالية. وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ . ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل و الواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية .

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساسا مناسبيا لإبداء رأينا على القوائم المالية .

فقرة توجيهية الإنتباة

بفحص حساب داننو شراء أراضى وجد مبلغ ٧٩٠٠٠٠٠ ج رصيد مدين وهو عبارة عن الجزء المتبقى من قيمة الأرض بالإضافة إلى مبلغ ٢٥٧٨٧٥ ج يمثل تجهيزات للأرض التى إستبعادها وجرى إتخاذ الإجراءات القانونية من قبل الشركة لإسترداد المبلغ .

الرأى

ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح ، في جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالي للشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (ليفت سلاب) في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون و نظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات .
البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقا لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

تحريرا في ٢٠١٧/٠٤/١١

محاسب قانوني

د/ شريف محمد عبد الحميد السكري

كلية التجارة-جامعة القاهرة

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

زميل جمعية الضرائب المصرية

رقم القيد بسجل مراقبى الحسابات بالهيئة العامة للرقابه الماليه (١٨٢)

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - ليفت سلاب مصر

شركة مساهمة مصرية

قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	إيضاح رقم	الأصول
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٧,١٢٩,٩٧٧	٦,٧٢٠,٣٢٥	(٥)	الأصول الثابتة (بالصافي)
-	٤٩٠,٠٠٠	(٦)	استثمارات في شركات شقيقة
<u>٧,١٢٩,٩٧٧</u>	<u>٧,٢١٠,٣٢٥</u>		مجموع الأصول غير المتداولة
			<u>الأصول المتداولة</u>
٢,٦٣٣,٨٩٥	٢,٦٣٣,٨٩٥	(٧)	المخزون
٨,٣٨٨,١٣٩	٨,٤٤٥,٣١٤	(٨)	العملاء (بالصافي)
٦,٧٠٠,٨٩٢	٦,٦١٣,٢٤٥		تأمينات محتجزة لدى العملاء
١,٠٠٨,٠٢١	١٣,٣٥٩,٩٢٤	(٩)	تكلفة عمليات تحت التنفيذ
٢,٩١٢,٠٣٩	٦,٩٠٢,١٣٧	(١٠)	مدينون ومصرفات مدفوعة مقدماً
٦٣٦,٦٨٦	١,٠٥٢,٧٠٧	(١١)	تأمين خطابات ضمان
٥٢٠,٢٦١	٥٧١,٢٠٦	(١٢)	استثمارات مالية
١,١٢٦,٦٢٦	٩٤٢,٤١٥	(١٣)	النقدية وأرصدة لدى البنوك
<u>٢٣,٩٢٦,٥٥٩</u>	<u>٤٠,٥٢٠,٨٤٣</u>		مجموع الأصول المتداولة
<u>٣١,٠٥٦,٥٣٦</u>	<u>٤٧,٧٣١,١٦٨</u>		إجمالي الأصول
			<u>حقوق الملكية :</u>
٤٣,٠٠٠,٠٠٠	٥٤,٩٥٩,٥٠٠	(١٤)	رأس المال المدفوع
٧٨٧,٩٠٦	٧٨٧,٩٠٦		الاحتياطي القانوني
٦٧٨,٤٢٣	٦٧٨,٤٢٣		احتياطي عام
٩١,٦٧٣	٩١,٦٧٣		احتياطي رأسمالي
(١٩,٥٥٩,٩٠٣)	(٢١,٠٦٣,٨٩٢)		ارباح او (خسائر) مرحلة
(١,٤٨٣,٥٧٢)	٣٩,٤٦٨		ارباح او (خسائر) الفترة
<u>٢٣,٥١٤,٥٢٧</u>	<u>٣٥,٤٩٣,٠٧٨</u>		مجموع حقوق الملكية
			<u>الإلتزامات غير المتداولة :</u>
١,٠٨١,٦٧٥	١,٠٦٠,٤٦٠		التزامات ضريبية مؤجلة
<u>١,٠٨١,٦٧٥</u>	<u>١,٠٦٠,٤٦٠</u>		مجموع الإلتزامات غير المتداولة
			<u>الإلتزامات المتداولة</u>
١,٢٣٩,١٥٣	٣,٢٥٧,٩٢٢	(١٥)	المقاولون و الموردون وأوراق دفع
٢,٢٨٩,٤٦٦	٢,١٠٠,٢٩٩		عملاء دائنة و دفعات مقدمة
٢,٦٧٣,٢٣٤	٥,٥٦٠,٩٢٨	(١٦)	دائنون ومصرفات مستحقة
٢٥٨,٤٨١	٢٥٨,٤٨١	(١٧)	مخصص تعويضات
<u>٦,٤٦٠,٣٣٤</u>	<u>١١,١٧٧,٦٣٠</u>		مجموع الإلتزامات المتداولة
<u>٧,٥٤٢,٠٠٩</u>	<u>١٢,٢٣٨,٠٩٠</u>		مجموع الإلتزامات
<u>٣١,٠٥٦,٥٣٦</u>	<u>٤٧,٧٣١,١٦٨</u>		مجموع حقوق الملكية والإلتزامات

(الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٨) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها) (تقرير مراقب الحسابات مرفق)

رئيس مجلس الإدارة

لواء/ عمر أحمد عاطف قنواوي

العضو المنتدب للشئون المالية

محاسب / هشام محمد ممدوح

المدير المالي

محاسب/ احمد عبدالمحسن

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - ليفت سلاب مصر

شركة مساهمة مصرية

قائمة الدخل عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

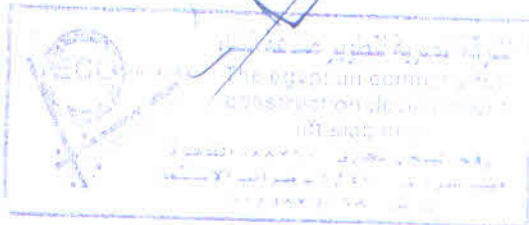
من ٢٠١٥/٠١/٠١ الى ٢٠١٥/١٢/٣٠	من ٢٠١٦/٠١/٠١ الى ٢٠١٦/١٢/٣١	إيضاح رقم	بالجنية المصري
٩٤٠,١٠٤	٣,٨٢٢,٤٥٨	(١٨)	ايراد العمليات
(٢,٤٠٥,٦٧٦)	(٢,٢٦٦,٦٢٦)	(١٩)	تكلفة العمليات
<u>(١,٤٦٥,٥٧٢)</u>	<u>١,٥٥٥,٨٣٢</u>		مجمل الربح
			يضاف إليه :-
٩٤,٩٩٧	٥٢,٠٢٠		عوائد صناديق الاستثمار
٣٧,٧٨٢	٤٩,٥٩٢		فوائد ودائع
٤,٤٧١	٤١,٩٤٦		فروق اعادة تقييم
٨٧٦,٢٠١	.		مخصصات انتفي الغرض منها
١,٠٠٨,٧١٢	٨٦٧,٤٩٤	(٢٠)	ايرادات متنوعة
١٩٠,٣٣٢	(٤٤٠)	(٢١)	أرباح (خسائر) رأسمالية
(١,٩٥٠,٢٦٥)	(١,٤٨٤,١٢٨)	(٢٢)	مصروفات عمومية وإدارية
(٣٠١,٦٦٧)	(٩٧٣,٦٦٧)		رواتب وبدلات أعضاء مجلس الإدارة
(١١٠,٤٩٦)	(٩٠,٣٩٦)	(٢٣)	اهلاك الاصول الثابتة
<u>(١,٦١٥,٥٠٥)</u>	<u>١٨,٢٥٣</u>		صافي ربح /خسارة الفترة قبل الضرائب
١٣١,٩٣٢	٢١,٢١٥		الضريبة المؤجلة
<u>(١,٤٨٣,٥٧٣)</u>	<u>٣٩,٤٦٨</u>		صافي ربح /خسارة الفترة بعد الضرائب
(٠.٣٥)	٠.٠١	(٢٤)	نصيب السهم من صافي (ربح / خسارة) الفترة

(الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٨) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها) (تقرير مراقب الحسابات مرفق)

رئيس مجلس الإدارة
لواء/ عمر احمد عاطف قناوي

العضو المنتدب للشئون المالية
محاسب / هشام محمد ممدوح

المدير المالي
محاسب/ احمد عبدالمحسن



الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (ليفنت سلاب مصر)
شركة مساهمة مصرية
قائمة التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

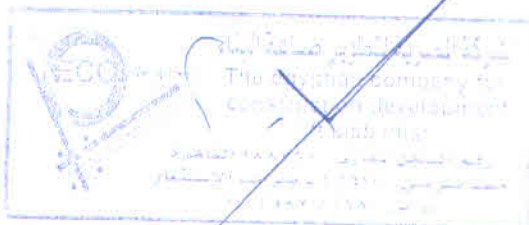
من ٢٠١٥/٠١/٠١ إلى ٢٠١٥/١٢/٣١ جنية مصري	من ٢٠١٦/٠١/٠١ إلى ٢٠١٦/١٢/٣١ جنية مصري	إيضاح رقم
(١,٦١٥,٥٠٥)	٣٩,٤٦٨	
(١٩٠,٣٣٢)	.	
.	٤٤٠	
١,٠١٨,٠٣٤	٤١٥,٩٢٢	
(٨٧٦,٢٠١)	.	
.	.	
.	.	
(١٩٧,٥٨٨)	(٢٠,٤١٧)	(٢٥)
(١,٨٦١,٥٩٢)	٤٣٥,٤١٣	
.	.	
٣٦٦,٠٥٨	٨٧,٦٤٦	
١,١١٠,٤٥٧	(٥٧,١٧٥)	
.	(١,٢٠٠)	
(١,٠٠٨,٠٢١)	(١٢,٣٥١,٩٠٣)	
٥٣,٣٥٦	(٣,٩٢١,٤٧٤)	
١٢,١٥٦	(٤١٦,٠٢٠)	
٣٧٣,٢٧٩	٢,٨٥٥,٧٠٧	
٥٧٩,٠٥٠	٢,٠١٨,٧٧٠	
.	.	
(٢٨٦,١٩٦)	(١٨٩,١٦٨)	
.	(٣٥,٤٣٧)	
١,٢٠٠,١٤١	(١٢,٠١٠,٢٥٤)	
(٦٦١,٤٥١)	(١١,٥٧٤,٨٤١)	
(١,٤٤٠)	(٧,٣٠٩)	
.	.	
٩٤٢,٨٨٤	(٥٦٢,١٦١)	
٣٥٩,٠٠٠	٦٠٠	
١,٣٠٠,٤٤٥	(٥٦٨,٨٧٠)	
.	١١,٩٥٩,٥٠٠	
.	١١,٩٥٩,٥٠٠	
٦٣٨,٩٩٤	(١٨٤,٢١١)	
٤٨٧,٦٣٢	١,١٢٦,٦٢٦	
١,١٢٦,٦٢٦	٩٤٢,٤١٥	(١٣)

التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
صافي (أرباح / خسائر) الفترة قبل الضرائب
تعديلات لتسوية صافي الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
أرباح رأسمالية
خسائر رأسمالية
اهلاك الاصول الثابتة
مخصص انخفاض أرصدة العملاء
مخصص تعويضات
فوائد مستحقة
تسويات تخص عمليات سنوات سابقة
(أرباح / خسائر) التشغيل قبل التغيير في رأس المال العامل
التغيير في رأس المال العامل
التغيير في المخزون
التغيير في التأمينات لدى العملاء
التغيير في رصيد العملاء
التغيير في التأمينات لدى الغير
التغيير في تكلفة عمليات تحت التنفيذ
التغيير في أرصدة المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
التغيير في تأمين خطابات ضمان
التغيير في الحسابات الدائنة الأخرى
التغيير في مقاولي الباطن وموردين وأوراق الدفع
التغيير في الودائع طويلة الأجل
التغيير في عملاء دفعات مقدمة
التغيير في حسابات جاري مصلحة الضرائب
إجمالي التغيير في رأس المال العامل
صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
التدفقات النقدية الناتجة عن أنشطة الإستثمار
مدفوعات لشراء أصول ثابتة
التغيير في الاصول الثابتة
استثمارات مالية
مقبوضات بيع أصول ثابتة
صافي النقدية المستخدمة في أنشطة الأستثمار
النقدية المتاحة من أنشطة التمويل
التغيير في رأس المال المدفوع
صافي النقدية المتاحة من أنشطة التمويل
صافي النقدية وما في حكمها المتاحة خلال العام
النقدية وما في حكمها في بداية العام
النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة المالية

(الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٨) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها) (تقرير مراقب الحسابات مرفق)

(٧)

محمد عبد الله



الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (ليفنت سلاب)

إيضاحات متممة للقوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١

(١) نبذة عن الشركة :

تأسست الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء " ليفنت سلاب مصر " شركة مساهمة مصرية طبقاً لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وبموجب الفيد بالسجل التجاري تحت رقم ١٨٨٧٦٠ وقد تم تجديد عمر الشركة ليصبح خمسون عاما ينتهي في ٧/٢٠٢٨ .

(٢) غرض الشركة :

تطوير صناعة البناء والتشييد باستخدام أساليب حديثة لتنفيذ المنشآت وذلك بتطوير قوى الدفع الهيدروليكي في رفع الأسقف والشدات المنزلقة والرفع والتنزيل الثقيل وأيضاً في تنفيذ الأنفاق والعدايات للمواسير وجميع الحلول الهندسية المستخدمة لأسلوب الدفع الهيدروليكي وكل ما يلحق بهذا النشاط ويتعلق به والبنية الأساسية من مياه شرب وصرف وكهرباء وطرق والتمثلة في :-

- إقامة وتشغيل وإدارة محطات تحلية وتكرير مياه الشرب وشبكات توزيعها وخطوط نقلها .
- إقامة أو تشغيل وإدارة محطات الصرف الصحي أو الصرف الصناعي والتنقية وتوصيلاتها .
- إقامة وبناء العقارات بجميع مستوياتها وأنواعها أو بيعها أو تأجيرها .
- إقامة وبناء القرى والمنشآت والمحلات السياحية أو استغلالها وإقامة المدن السكنية والمخيمات الإدارية .
- القيام بأعمال المقاولات بكافة أنواعها وأعمال شراء الأراضي وتقسيمها وتزويدها وبيعها أو البناء عليها .
- شراء الأراضي الزراعية والصحراوية واستصلاحها وتقسيمها وإدارتها أو بيعها سواء قبل الاستزراع أو بعد .
- ويجوز للشركة أن يكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه من الوجوه من الهيئات التي تزاوُل أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق فرص في مصر أو في الخارج .
- كما يجوز لها أن تندمج في الهيئات السالفة أو تشتريها أو تلحقها بها وذلك بموافقة الهيئة العامة لاستثمار والمناطق الحرة .

(٣) مركز الشركة :-

٥٨ شارع الثورة - مصر الجديدة - القاهرة .

(٣.١) مجلس الإدارة :-

- السيد اللواء / عمر أحمد عاطف قناوي
- السيد الأستاذ / مجدي عبد النبي غازي
- السيد المهندس / محمد نبيل محمد رزق
- السيد الأستاذ / هشام محمد ممدوح عبد الهادي

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
نائب رئيس مجلس الإدارة
العضو المنتدب للشؤون الفنية والإدارية
العضو المنتدب للشؤون المالية



(٤) أهم السياسات المحاسبية المطبقة :

(٤.١) أسس إعداد القوائم المالية :

فيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المطبقة :

أ- الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين :

تم إعداد القوائم المالية وفقا لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين واللوائح السارية

ب- اسس القياس

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

ج- عملة التعامل وعملة العرض:

تم عرض القوائم المالية بالجنية المصرى والذى يمثل عملة التعامل للشركة

د- استخدام التقديرات والحكم الشخصى :

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

- يتم الاعتراف بالتغيير فى التقديرات المحاسبية فى الفترة التي يتم تغيير التقدير فيها إذا كان التغيير يؤثر على هذه الفترة فقط ، أو فى فترة التغيير أو الفترات المستقبلية إذا كان التغيير يؤثر على كليهما.

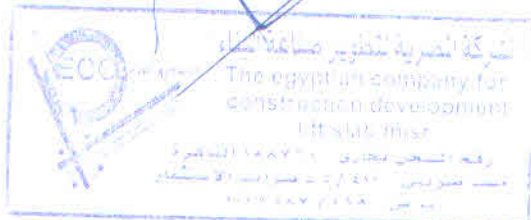
(٤.٢) ترجمة المعاملات الأجنبية :

يتم ترجمة المعاملات المالية على أساس أسعار الصرف السائدة وقت التعامل وفى تاريخ الميزانية ويتم ترجمة أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالمعاملات الأجنبية الى الجنية المصرى وفقا لاسعار الصرف السائدة فى ذلك التاريخ وتدرج فروق العملة الناتجة عن الترجمة بقائمة الدخل ، ويتم ترجمة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية والمقومة بالقيمة العادلة بالعملة الأجنبية باستخدام سعر الصرف السائد فى التاريخ التي تحددت فيه القيمة العادلة.

(٤.٣) الأصول الثابتة والاهلاك :

٤.٣.١ الاعتراف الأولي والقياس

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



يتم إضافة النفقات اللاحقة الى القيمة الدفترية للاصل أو الاعتراف بها بشكل منفصل - حسب الحالة - فقط عندما يكون من المحتمل أن يحقق استخدام هذا البند منافع اقتصادية مستقبلية للشركة ويمكن قياس تكلفة الاقتناء الخاصة بهذا البند بدرجة عالية من الدقة. ويتم تحميل مصروفات الاصلاح والصيانة بقائمة الدخل عن السنة المالية التي تم تحمل تلك المصروفات خلالها

٤,٣,٣ استبعاد الأصول الثابتة :

تحدد الارباح والخسائر الناشئة عن استبعاد الاصول الثابتة على أساس الفرق بين صافى القيمة البيعية وصافى القيمة الدفترية لتلك الاصول ويتم إدراج الفرق بقائمة الدخل

- الإهلاك :

يتم إهلاك الاصول الثابتة وفقا لطريقة القسط الثابت وذلك على مدار العمر الانتاجي المقدر لكل نوع من أنواع الاصول الثابتة ، هذا ويتم بصفة دورية مراجعة العمر الانتاجي المقدر للاصول الثابتة ، وفيما يلي بيانا بالاعمار الانتاجية المقدره.

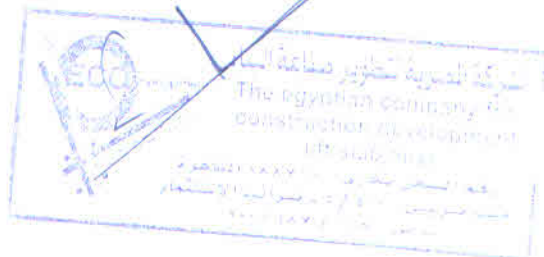
نوع الاصل	العمر الانتاجي المقدر
الات ومعدات (قطاع الانفاق)	١٠ سنوات
الات ومعدات (قطاع الرفع الثقيل)	١٠ سنوات
الات ومعدات (قطاع الشدة المنزقة)	١٠ سنوات
سيارات	٥ سنوات
معدات مكتبية وأثاث	١٠ سنوات

(٤,٤) الاستثمارات المتاحة للبيع :

- تثبت الاستثمارات المتاحة للبيع بالتكلفة ويتم تقييم الاستثمارات المتاحة للبيع كما يلي :

- الاستثمارات المالية المتاحة للبيع والمقيدة بالبورصة يتم تقييمها في نهاية كل فترة مالية بالقيمة العادلة (القيمة السوقية) ويتم الاعتراف بأى أرباح أو خسائر ضمن حقوق الملكية.

- الاستثمارات المالية المتاحة للبيع غير المقيدة في البورصة يتم تقييمها في نهاية كل فترة مالية بالتكلفة أو القيمة المحسوبة على اساس دراسة موضوعية لآخر قوائم مالية معتمدة من الشركات المصدرة لهذة الورقة - أيهما أقل - مع تحميل قائمة الدخل مباشرة بقيمة انخفاض القيمة السوقية أو المحسوبة عن التكلفة الدفترية .



ب- الاصول غير المالية :

- يتم إعادة النظر في القيم الدفترية للاصول غير المالية للشركة بخلاف الاصول الضريبية المؤجلة في تاريخ كل قوائم مالية لتحديد ما اذا كان هناك أى مؤشر على الانخفاض فى قيم تلك الاصول وإذا ما وجد ذلك المؤشر فإنه يتم إعادة تقدير القيمة الاستردادية لهذه الاصول .

- يتم الاعتراف بخسارة الانخفاض فى القيمة اذا كانت القيمة الدفترية للاصل أو وحدته المولدة للنقد تزيد عن قيمة الاستردادية ، هذا وتمثل الوحدة المولدة للنقد فى أصغر مجموعة يمكن تحديدها من الاصول أو من مجموعات الاصول ، يتم الاعتراف بخسائر الانخفاض فى القيمة فى قائمة الدخل.

- تتمثل القيمة الاستردادية للاصل و للوحدة المولدة للنقد فى قيمة الاستخدامية أو قيمة العادلة مخصوما منها تكاليف البيع أيهما أكبر ، يتم خصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقع الحصول عليها من استخدام الاصل للوصول الى قيمتها الحالية باستخدام سعر خصم قبل الضريبة يعكس التقييم الحالى للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المرتبطة بالاصل.

- يتم إعادة النظر فى خسائر الانخفاض فى قيم الاصول والتي تم الاعتراف بها فى الفترات السابقة فى تاريخ كل قوائم مالية لتحديد مدى استمرار مدى وجود مؤشرات تلك الخسائر أو عدم وجودها ، يتم رد أثر خسائر الانخفاض فى القيمة اذا ما حدث تغير فى التقديرات المستخدمة فى تحدي القيمة الاستردادية ، هذا ويتم رد خسائر الانخفاض فى قيمة الاصل الى المدى الذى لا تتجاوز به القيمة الدفترية للاصل قيمة الدفترية التى كان سيتم حسابها بعد خصم الاهلاك أو الاستهلاك اذا ما كانت خسائر الانخفاض فى القيمة لم يتم الاعتراف بها مسبقا .

(٤,٨) المعاملات مع الاطراف ذوى العلاقة :

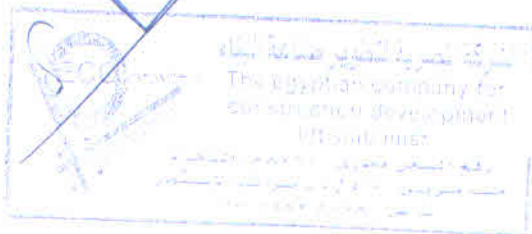
تثبت المعاملات مع الاطراف ذوى العلاقة التى تقوم بها الشركة فى سياق معاملاتها العادية وفقا للشروط التى يضعها مجلس الادارة وبنفس أسس التعامل مع الغير .

(٤,٩) المخصصات :

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانونى قائم أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث فى الماضى ويكون من المحتمل أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقدير موثوق لمبلغ الالتزام ، وإذا كان التأثير هاما للقيمة الزمنية للنقود فإنه يتم تقدير المخصص بخصم التدفقات النقدية المستقبلية بسعر خصم قبل الضريبة لاخذ تأثير ذلك فى الاعتبار هذا ويتم مراجعة المخصصات فى تاريخ الميزانية وتعديلها (عند الضرورة) لظهور افضل تقدير حالى .

(٤,١٠) دائنون وأرصدة دائنة أخرى :

يتم إثبات الدائنون والارصدة الدائنة الاخرى بالتكلفة.



(٤.١١) رأس المال :

يتم إثبات قيمة المدفوع لشراء أسهم رأس المال المسجلة ضمن حقوق الملكية كتغير في حقوق الملكية بما في ذلك التكاليف المتعلقة بالشراء ، وفي حالة قيام الشركة بشراء أسهمها يتم تبويب الاسهم المشتراه كأسهم خزينة ويتم عرضها مخصومة من إجمالي حقوق الملكية .

(٤.١٢) تحقق الإيراد :

٤.١٢.١ إثبات إيرادات النشاط :

لم يتوفر لدى إدارة الشركة البيانات اللازمة لاحتساب الإيراد طبقاً لنسبة الاتمام بشأن تحقق الإيراد - وهي الاكثر ملائمة لطبيعة نشاط الشركة والاكثر تعبيراً عن نتائج ، وقد تم إثبات الإيرادات بموجب مستخلصات الاعمال المنفذة نظراً لطبيعة تعاقدات الشركة عن أعمال منفصلة.

٤.١٢.٢ إيراد الفوائد :

يتم الاعتراف بإيراد الفوائد بقائمة الدخل شهرياً طبقاً لأساس النسبة الزمنية وإخذاً في الاعتبار معدل العائد المستهدف به الأصل .

٤.١٢.٣ إيرادات الاستثمار :

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

(٤.١٣) أرباح بيع الاستثمارات :

يتم الاعتراف بأرباح الاستثمارات المالية فور ورود ما يفيد نقل ملكيتها الي المشتري وذلك علي اساس الفرق بين سعر البيع وقبيلتها الدفترية في تاريخ البيع .

(٤.١٤) المصروفات :

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

(٤.١٥) ضريبة الدخل :

تشمل ضرائب الدخل علي الارباح والخسائر للفترة الضريبية الجارية والمؤجلة ، يتم الاعتراف بضرائب الدخل بقائمة الدخل فيما عدا الضرائب المتعلقة بينود مثبتة مباشرة في حقوق الملكية ، ففي هذه الحالة يتم إثباتها ضمن حقوق الملكية .

تتمثل الضريبة الجارية في الضريبة المتوقعة علي الربح الضريبي للفترة باستخدام اسعار الضريبة السارية في تاريخ القوائم المالية واي تسوية لضريبة مستحقة عن سنوات سابقة .

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



يتم اثبات اصل ضريبي مؤجل في حالة الربح الضريبي في المستقبل من المتوقع ان يكون متاحاً لمقابلة استخدام الاصل ، يتم تخفيض الاصول الضريبية المؤجل الذي لا يكون متوقفاً أن الميزة الضريبية المتعلقة بها سوف تتحقق .

(٤.١٦) المخزون :

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

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

(٤.١٧) الاحتياطي القانوني :

طبقاً لمتطلبات قوانين الشركات والنظام الاساسي للشركة ، يتم تجنب ٥% من صافي الربح السنوي لتكوين الاحتياطي بما لا يتجاوز ٥٠% من راس المال المصدر ولا يتم التوزيع من هذا الاحتياطي ولكن يمكن استخدامه لزيادة راس المال أو تخفيض الخسائر ، تستمر الشركة في تجنب ٥% من الربح السنوي حتى يصل الي ٥٠% من راس المال المصدر إذا انخفض الاحتياطي تحت التسوية المحدد (٥٠% من راس المال المصدر) تعود للاستقطاع مرة اخرى .

الاحتياطيات الاخرى : يجوز لجمعية العامة بناء علي اقتراح من مجلس الادارة تكوين احتياطيات اخرى .

(٤.١٨) ربحية السهم :

تعرض الشركة النصيب الاساسي للسهم لاسهمها العادية ، يتم احتساب النصيب الاساس للسهم بقسمة الربح والخسارة المتعلقة بالمساهمين عن مساهمتهم في الاسهم العادية بالشركة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم العادية القائمة من خلال الفترة .

(٤.١٩) مشروعات تحت التنفيذ :

يتم إثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة طبقاً للقياس الاولي .

تتضمن التكلفة كافة النفقات المتعلقة مباشرة واللازمة لتجهيز الاصل الي حالته التي يتم تشغيلها بها وفي الغرض الذي اقتني من أجله .

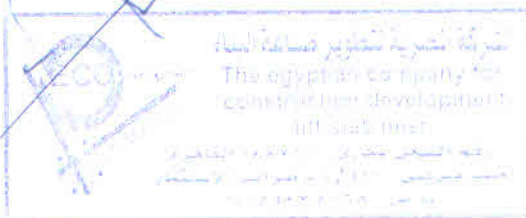
يتم تحويل المشروعات تحت التنفيذ الي بند الاصول الثابتة عندما يتم الانتهاء منها وتكون متاحة للغرض منها (إن وجدت) .

(٤.٢٠) تكلفة عمليات تحت التنفيذ :

يتمثل هذا البند في التكاليف المنفقة علي مشروعات جاري العمل فيها ولم يصدر لها مستخلصات .

(٤.٢١) التامينات الاجتماعية :

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



Handwritten signature in blue ink.

٥- الاصول الثابتة واهلاكاتها:

الإجمالي	الإثبات ومهمات المكاتب	وسائل النقل والانتقال	قطاع الرفع الثقيل	قطاع الشدة المنزقة	قطاع الإفتاق	بيان
٢٧,٣٢٦,٠٣٩	٧٨١,٥٧٣	٤٤٢,٨٥٣	٨,٩٠٢,٣٨٨	٥,٨٣٠,٣٣٨	١١,٣٦٨,٨٨٧	التكلفة في ٢٠١٦/٠١/٠١
٧,٣٠٩	٧,٣٠٩					الإضافات
١,٦٩٩٩-	١,٦٩٩٩-					الإستيعادات
٢٧,٣٣١,٦٤٩	٧٨٧,١٨٣	٤٤٢,٨٥٣	٨,٩٠٢,٣٨٨	٥,٨٣٠,٣٣٨	١١,٣٦٨,٨٨٧	التكلفة في ٣١/١٢/٢٠١٦
٢٠,١٩٦,٤٠٦	٥٦٢,٦٩٠	٣٤٢,٩٣٤	٦,١١٤,٧٦٦	٣,١٩٧,٢٠٧	٩,٩٧٨,٤٦٦	مجمع الإهلاك في ٢٠١٦/٠١/٠١
٤١٥,٩٢٠	٣٥,٨٩٦	٥٤,٥٠٠	٢٧٩,٧٣٢	٤٥,٧٩٢		إهلاك الفترة
٦٥٩-	٦٥٩-					إهلاك الإستيعادات
٢٠,٦١١,٤٣٢	٥٩٨,٥٨٦	٣٩٧,٤٣٤	٦,٣٩٤,٤٩٨	٣,٢٤٢,٩٩٩	٩,٩٧٨,٤٦٦	مجمع الإهلاك في ٢٠١٦/١٢/٣١
٦,٧٢٠,٣٢٥	١٨٨,٥٩٧	٤٥,٤١٩	٢,٥٠٧,٨٨٩	٢,٥٨٧,٣٣٩	١,٣٩٠,٤٢١	صافي الاصول في ٢٠١٦/١٢/٣١
٧,١٢٩,٩٧٧	٢١٨,٨٨٣	٩٩,٩١٩	٢,٧٨٧,٦٢٢	٢,٦٣٣,١٣١	١,٣٩٠,٤٢١	صافي الاصول في ٢٠١٥/١٢/٣١

51181

(٦) استثمارات في شركات شقيقة :-

تتمثل الاستثمارات في شركات شقيقة في استثمار شركة المجموعة المصرية الإماراتية بمبلغ ٤٩٠ ألف جنيه تمثل ٤٩% من رأسمال الشركة المستثمر فيها .

(٧) المخزون :

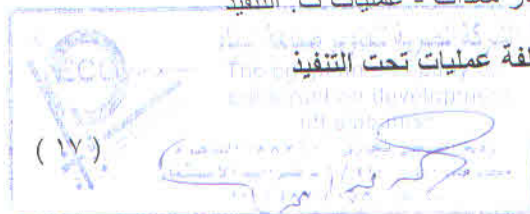
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	يتمثل هذا البند فيما يلي:
٤٢٨,٠٥٩	٤٢٨,٠٥٩	مخزن الرفع الثقيل (لفت سلاب)
١,٠٨٠,٨٥٣	١,٠٨٠,٨٥٣	مخزن الشدة المنزقة (سليب فورم)
١,١٢٣,٨٨٧	١,١٢٣,٨٨٧	مخزن الانفاق
١,٠٩٦	١,٠٩٦	مخزن ورشة الصيانة
<u>٢,٦٣٣,٨٩٥</u>	<u>٢,٦٣٣,٨٩٥</u>	المخزون

(٨) العملاء بالصفى :

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	يتمثل هذا البند فيما يلي
٤,٥٩٥,٣٣٦	٤,٦٠٢,٨٣٠	عملاء الأنفاق
٥,٦٦٧,٣٧٩	٥,٥٨٢,٠٨٥	عملاء القطاعين (الرفع الثقيل والشدة المنزقة)
٢٦,٠٢٥	١٦١,٠٠٠	عملاء أخرى
<u>١٠,٢٨٨,٧٤٠</u>	<u>١٠,٣٤٥,٩١٥</u>	إجمالي العملاء
		يخصم منه
		مخصصات انخفاض أرصدة العملاء
(١,٩٠٠,٦٠١)	(١,٩٠٠,٦٠١)	
<u>٨,٣٨٨,١٣٩</u>	<u>٨,٤٤٥,٣١٤</u>	(بالصفى)العملاء

(٩) تكلفة عمليات تحت التنفيذ :

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	يتمثل هذا البند في بنود تكاليف تخص عمليات أنجزت خلال الفترة ولم تسوى مع العملاء وهي كما يلي:
-	٢١٤٩١١٢	م. مختلفة - عمليات ت. التنفيذ
-	٨١٨٣٦٩٩	مواد ووقود وزيوت - عمليات ت. التنفيذ
١,٠٠٨,٠٢١	٢٢٠١٠٤١	تكاليف عمالة - عمليات ت. التنفيذ
-	١٧٨٨٢٨	نقل وتعتيق وانتقال - عمليات ت. التنفيذ
-	٤٨٠,٤٦٩	تكاليف الصيانة - عمليات ت. التنفيذ
-	١٦٦٧٧٥	إيجار معدات - عمليات ت. التنفيذ
<u>١,٠٠٨,٠٢١</u>	<u>١٣,٣٥٩,٩٢٤</u>	تكلفة عمليات تحت التنفيذ



(١٠) مدينون ومصروفات مدفوعة مقدماً :

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	
٣١,٠٢٨	٣٢,٢٢٨	يتمثل هذا البند فيما يلي:
٢٦٦,٥٩٣	٢٠٥,٤١٢	تأمينات لدي الغير
٤٩,٥٠٥	١٠,١٥٤	عهد العاملين
٧٥,٤١٨	٧١٨,٧٨٥	سلف العاملين
١٦١,٠٠٠	١٦٣,٠٠٠	مقاولون من الباطن وموردون دفعات مقدمة
١,٠٦٦,٤٢٥	٤,٤٧٣,٣٠٢	مصروفات مدفوعه مقدما
٢,٠٩٥	٢,٠٩٥	أرصدة مدينة آخري
١٩٥	١٩٥	فوائد مستحقة
١,٠٦٢,٥٦٣	١,٠٨٦,٩٣٦	ضرائب إضافة
١٣٥,٨٧٨	١٧٨,٩٢٩	ضرائب المنبع
٦١,٣٣٨	٣١,١٠٠	ضرائب مبيعات مدينة
٢,٩١٢,٠٣٩	٦,٩٠٢,١٣٧	أوراق القبض
		مدينون ومصروفات مدفوعة مقدماً

(١١) تأمين خطابات الضمان :

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	
٦٣٦,٦٨٦	١,٠٥٢,٧٠٧	تأمين خطابات ضمان

(١٢) استثمارات مالية :

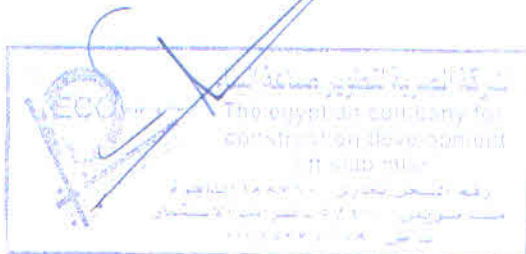
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	
٥٢٠,٢٦١	٥٧١,٢٠٦	يتمثل هذا البند فيما يلي:
		* إستثمارات في (وثائق ثمار / صناديق إستثمار)
٥٢٠,٢٦١	٥٧١,٢٠٦	إستثمارات مالية

* قيمة ٣٣٦٢١١ جنيه من الاستثمارات محجوزة كتأمين مقابل خطابات الضمان

(١٣) النقدية وأرصدة لدى البنوك :

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	
٢٥,٦١٥	٧,٦٦١	يتمثل هذا البند فيما يلي:
٧٨١	١,٠٧٦	حسابات جارية بالبنوك - جنيه مصرى
١,٠٩١,٣٩٣	٨٠٩,٩٢٤	حسابات جارية بالبنوك - دولار امريكى
٨,٨٣٧	١٢٣,٧٥٤	* ودائع لاجل
١,١٢٦,٦٢٦	٩٤٢,٤١٥	نقدية بالصندوق
		النقدية وأرصدة لدى البنوك

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



(١٤) رأس المال المدفوع:

بلغ رأس المال المرخص به ٤٠٠ مليون جنيه مصري (أربعمائة مليون جنيه مصري) يتمثل في عدد ٤٠ مليون سهم (أربعون مليون سهم) بقيمة اسمية عشرة جنيهات مصرية للسهم .

بلغ رأس مال الشركة المصدر والمدفوع مبلغ ٥٤٩٥٩٥٠٠ جنيه مصري (أربعة وخمسون مليون وتسعمائة وتسعة وخمسون ألفاً وخمسمائة جنيه مصري) موزعاً على ٥٤٩٥٩٥٠ سهم (خمسة مليون وأربعمائة وخمسة وتسعون ألفاً وتسعمائة وخمسون سهم) قيمة كل سهم عشرة جنيهات مصرية.

فيما يلي بيان بمساهمي الشركة ونسب مساهمتهم وعدد الاسهم :

الاسم	عدد الاسهم	نسبتها
هشام محمد ممدوح حمادة	٥١٥,٥٠٦	%٩,٣٨
شيماء محمد إمام خلف	٣٤٤,٠٠٠	%٦,٢٦
هاني أحمد صادق يوسف	٢٩٨,٠٢٦	%٥,٤٢
مساهمون اخرون	٤,٣٣٨,٤١٨	%٧٨,٩٤
الاجمالي	٥,٤٩٥,٩٥٠	%١٠٠,٠٠

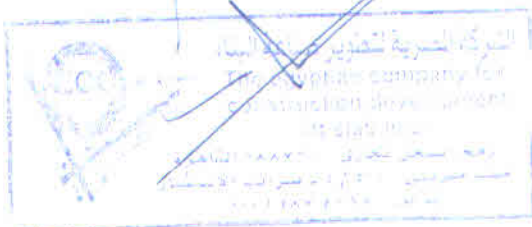
تم تحليل المساهمين إلى مساهمين أكثر من ٥% وإجمال

(١٥) المقاولين و الموردين و أوراق الدفع :

المقاولين و الموردين و أوراق الدفع	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١
يتمثل هذا البند فيما يلي:		
مقاولي الباطن	٩٦٣,٨٩١	١٧,٠٦١
موردين	٢,٢٩٤,٠٣١	٢٥٩,٨٦٠
أوراق الدفع	-	٩٦٢,٢٣٢
المقاولون و الموردين و أوراق دفع	٣,٢٥٧,٩٢٢	١,٢٣٩,١٥٣

(١٦) دائنون ومصروفات مستحقة :

دائنون ومصروفات مستحقة	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١
ويتمثل هذا البند فيما يلي :		
مصروفات مستحقة	٤٦,٠٣٤	٤٣,٠٣٤
الهيئة القومية للتأمينات الاجتماعية	٩٦٩,٢٩٦	١,٠٨١,٨٦٥
جاري مصلحة الضرائب	٦٧,٩١٤	٣٥,٩٢٧
مستحقات العاملين المرحلة	١,٨٤٦,١٣٨	١,٤٠٢,٣٥١
أقساط ضريبة مبيعات	٨٥,٣٣٨	٨٥,٣٣٨
بنوك سحب علي المكشوف	١٦٢	-
أرصدة دائنة اخرى	٢,٥٤٦,٠٤٦	٢٤,٧٢٠
دائنون ومصروفات مستحقة	٥,٥٦٠,٩٢٨	٢,٦٧٣,٢٣٤



(١٧) الالتزامات المحتملة (مخصص التعويضات) :

تم دراسة وضع القضايا المقامة ضد الشركة وإستناداً على تقرير المستشار القانوني للشركة في تقديراته لقيمة التعويضات المحتملة للغير مع الأخذ في الأعتبار التغطية التأمينية لشركة مصر للتأمين طبقاً لعقد التأمين المحرر بين الشركة وشركة مصر للتأمين نستخلص أنه لا يوجد ما يستدعي تدعيم المخصص في الوقت الحالي .

<u>٢٠١٥/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٦/١٢/٣١</u>	(١٨) إيرادات العمليات :
-	٢٣,٢٥٠	إيرادات نشاط ق الأنفاق
٢٠٢,٢٨٠	٣٤٩,٥٨٠	إيرادات نشاط ق سليب فورم
٧٣٧,٨٢٤	١,٢٩٧,٠٥٠	إيرادات نشاط ق ليفت سلاب
-	٢,١٥٢,٥٧٨	إيرادات نشاط ق الأعمال المتكاملة
<u>٩٤٠,١٠٤</u>	<u>٣,٨٢٢,٤٥٨</u>	إيرادات العمليات

<u>٢٠١٥/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٦/١٢/٣١</u>	(١٩) تكلفة العمليات :
٨٤,٥١٢	٥٢,٦١٠	مواد ووقود وزيوت
١,٠٩٣,٢٠٣	١,٢٢٤,٦٩٠	تكاليف عمالة
٦٣,٤٦٩	٢٢,٩١٧	نقل وتعتيق وانتقال
٣٨,٧٢٢	٣٦,٩٥٤	تكاليف الصيانة
٩٥,٧٥٥	٩,٢٥٥	إيجار معدات
١٢٢,٤٧٥	٥٩٤,٦٧٦	م. مختلفة
٩٠٧,٥٤٠	٣٢٥,٥٢٤	اهلاكات اصول
<u>٢,٤٠٥,٦٧٦</u>	<u>٢,٢٦١,٦٢٦</u>	تكلفة العمليات



(٢٠) إيرادات متنوعة :

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١
٤١٢,٢١٥	-
٢٠٣,٩٩٧	-
٢٤٢,٥٠٠	٢٢٩,٦٢٦
-	٦٣٧,٨٦٨
١٥٠,٠٠٠	-
<u>١,٠٠٨,٧١٢</u>	<u>٨٦٧,٤٩٤</u>

اقفال حسابات الموردين والمقاولين الراكدة من سنة ٢٠١٠

اقفال رصيد مستحقات تحت التسوية لعدم وجود مستندات

داله علي صحتها

بيع خردة

ايرادات أخرى متنوعة

ايرادات تاجير معدات الانفاق

ايرادات متنوعة

(٢١) أرباح (خسائر) رأسمالية :

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١
٠	٤٤٠-
١٩٠,٣٣٢	-
<u>١٩٠,٣٣٢</u>	<u>٤٤٠-</u>

خسائر رأسمالية

أرباح رأسمالية

أرباح (خسائر) رأسمالية

(٢٢) مصروفات عمومية وإدارية :

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١
٩٣٣,١٣١	٨٢٢,٣٣٤
٢٤٠,٥٥٠	٩٦,٤٦٨
١٩,٦٣٣	١٢,٤٩٩
٥,٣٤٠	٥٣,٣٢٦
٢٥١,٩٦٦	٢٧,٥٨٠
٣,٩٠٦	٤,٥٤٧
٨٦,٢٥٧	٨٩,٨٨٠
٤٠٩,٤٨٢	٣٧٧,٤٩٤
<u>١,٩٥٠,٢٦٥</u>	<u>١,٤٨٤,١٢٨</u>

تكاليف عمالة

دعم واستشارات

مواد ووقود وزيوت

نقل وانتقال

رسوم واشتراكات ودمغات

تكاليف الصيانة

مصروفات بنكية

م. مختلفة

مصروفات عمومية وإدارية

(٢٣) إهلاك الأصول الثابتة :

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١
٧٤,٦٠٠	٥٤,٥٠٠
٣٥,٨٩٦	٣٥,٨٩٦
<u>١١٠,٤٩٦</u>	<u>٩٠,٣٩٦</u>

إهلاكات وسائل النقل والانتقال

إهلاكات الأثاث ومهمات المكاتب

اهلاك الاصول الثابتة



(٢٤) نصيب السهم في (خسائر) أرباح الفترة :

يتم احتساب نصيب السهم في (الخسائر) الأرباح باستخدام طريقة المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة خلال الفترة وذلك على النحو التالي :

<u>٢٠١٥/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٦/١٢/٣١</u>
١,٤٨٣,٥٧٣-	٣٩,٤٦٨
٤,٣٠٠,٠٠٠	٤,٨٩٧,٩٧٥
<u>٠,٣٥-</u>	<u>٠,٠١</u>

صافي أرباح / (خسائر) الفترة
المتوسط المرجح لعدد الاسهم
نصيب السهم في صافي أرباح (خسارة) العام (جنية/سهم)

(٢٥) تسويات على الخسائر المرحلة :-

<u>٢٠١٦/١٢/٣١</u>
٥,٨٥٠
٥,٣٧١
٧,٠٠٠
٢,١٩٦
<u>٢٠,٤١٧</u>

تسويات على سنوات سابقة تمت في ٢٠١٦
استحقاق سداد فواتير المياه والكهرباء الورشة
تسويات عهدة السيد / رامي محفوظ في فترات سابقة
تسوية المبالغ المثبتة على ح/العهد بالخطأ
تسوية إغلاق أرصدة العمليات لصرف ورد كامل مبالغ التأمينات المستحقة من شركة سامكرت

تسويات على الخسائر المرحلة

(٢٦) الالتزامات المحتملة :

<u>٢٠١٥/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٦/١٢/٣١</u>
٦,٢٤٥,٠١٨	٥,٤٧٥,٢٣٣
(٦٣٦,٦٨٦)	(١,٠٥٢,٧٠٧)
<u>٥,٦٠٨,٣٣٢</u>	<u>٤,٤٢٢,٥٢٦</u>

إجمالي قيمة خطابات الضمان الصادرة لصالح الغير
تأمين خطابات ضمان
قيمة الالتزام المحتمل
(إيضاح (١١))



محمد عبد الله

(٢٧) الموقف الضريبي :-

أولاً : الضريبة على أرباح شركات الأموال :

- السنوات من ١٩٧٩ حتى ١٩٨٧ : تم فحص الشركة وأخطارها بفروق الضرائب وتم الاعتراض والطعن على نماذج الضرائب وتم الأحالة إلى لجنة الطعن ثم الطعن ثم المحاكم المختصة ومازال الخلاف قائم بالمحاكم - وتم التقدم إلى لجنة التصالح والاستفادة من مواد التصالح بالقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ ، ولم يتم أخطار الشركة بنتيجة التصالح حتى تاريخه .
- السنوات من ١٩٨٨ حتى ١٩٩٣ : تم فحص الشركة وتم أخطارها بفروق الضرائب وتم إعادة فحص الملف وتم تسوية الخلاف باللجنة وتم سداد فروق الضرائب عن هذه السنوات بالكامل .
- السنوات من ١٩٩٤ حتى ١٩٩٨ : تم فحص الشركة وتم أخطارها بالنماذج وتم اعتراض والطعن في المواعيد القانونية والخلاف أمام الخبراء وتم الأحاطة إلى لجنة التصالح ، ولم يتم أخطار الشركة بنتيجة التصالح حتى تاريخه .
- السنوات من ١٩٩٩ حتى ٢٠٠٣ : تم فحص الشركة وتم إخطارها بالنماذج وتم الاعتراض والطعن في المواعيد القانونية وتم إنهاء الفروق باللجنة الداخلية وتم سداد فروق الضرائب عن هذه السنوات بالكامل .
- السنوات من ٢٠٠٤ حتى ٢٠١٢ : لم يتم الفحص عن هذه السنوات حتى تاريخه ، الشركة تقوم بتقديم الأقرارات الضريبية في المواعيد القانونية .

ثانياً : ضريبة كسب العمل :

- السنوات من ١٩٧٩ حتى ١٩٩٦ : تم الفحص وإنهاء الخلاف من بداية الشركة حتى ١٩٩٦ .
- السنوات من ١٩٩٧ حتى ٢٠٠٠ : تم الفحص وإنهاء الخلاف وسداد الضريبة بالكامل باللجنة الداخلية بالمأمورية .
- السنوات من ٢٠٠١ حتى ٢٠٠٤ : تم الفحص وأخطار الشركة بالفروق وقامت الشركة بالاعتراض عليها وتم أحالة الخلاف إلى لجنة الطعن ولم يتم الفصل فيه حتى تاريخه .
- السنوات من ٢٠٠٥ حتى ٢٠٠٧ : تم الفحص وسداد الفروق الضريبية .
- السنوات من ٢٠٠٨ حتى ٢٠١٠ : تم الفحص وسداد الفروق الضريبية .
- السنوات من ٢٠١١ حتى ٢٠١٢ : تم الفحص وسداد الفروق الضريبية .





