

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - ليفت سلاب مصر

شركة مساهمة مصرية

القوائم المالية الدورية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

وتقرير الفحص المحدود عليها

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية

تقرير فحص محدود إلى/مساهمي الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - نفت سلاب مصر

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي المرفقة للشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - نفت سلاب مصر شركة مساهمة مصرية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الستة اشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية، وتتحصر مسئوليتنا في ابداءاستنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود

لمنشاء والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها " . يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود . ويقبل الفحص المحدود جوهريا في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقا لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح علي درايه بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

الإستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود ، لم يتم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد ان القوائم المالية الدورية المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الستة اشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة في : ١٤ / ٠٨ / ٢٠١٨



زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

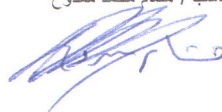
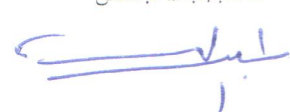
زميل جمعية الضرائب المصرية

رقم القيد بسجل مراقبي الحسابات بالهيئة العامة للرقابة الماليه (١٨٢)

الإيضاح رقم	٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢٠١٧/١٢/٣١
<u>الأصول</u>		
<u>الأصول غير المتداولة</u>		
(5)	١٢,٩٩٩,٤٠٠	١٣,٨١٢,٤٩٦
	٦٥٨,٠٦٢	٦٥٨,٠٦٢
	٩,٧٩٥,٨٢٧	٩,٧٩٥,٨٢٧
(6)	٤٩٠,٠٠٠	٤٩٠,٠٠٠
	٢٣,٩٤٣,٢٨٩	٢٤,٧٥٦,٣٨٥
<u>الأصول المتداولة</u>		
(7)	٢,٦٣٣,٨٩٥	٢,٦٣٣,٨٩٥
(8)	١١,٦٦٥,٠٧٢	٩,٣٤٠,٥٩٩
	٦,٢٩٧,٢٧٠	٦,١٧٨,٠٢٣
(9)	١٢,٢٣٥,٧٦٧	٨,٤٥٢,٣٧٤
(10)	٥,٩١٧,٩٢٤	٤,٣٨٥,١١٤
(11)	٢٢١,٤٤٩	٥١٠,٣٠٥
(12)	٦٨٦,٦٦٣	٦٣١,٨١٢
(13)	(٤٥٩,١٩٤)	(١٠٢٣,٢٦٧)
	٣٩,١٩٨,٨٤٧	٣٠,٦٠٨,٨٥٦
	٦٣,١٤٢,١٣٦	٥٥,٣٦٥,٢٤١
<u>إجمالي الأصول</u>		
<u>حقوق الملكية :</u>		
(14)	٥٤,٩٥٩,٥٠٠	٥٤,٩٥٩,٥٠٠
	٧٨٧,٩٠٦	٧٨٧,٩٠٦
	٦٧٨,٤٢٣	٦٧٨,٤٢٣
	٩١,٦٧٣	٩١,٦٧٣
	(١٩٠,٨٥٠,٧٧٥)	(٢١٠,٢٤٠,٤٢٤)
	٣٧,٧٥٦	١,٩٣٨,٦٥٠
	٣٧,٤٦٩,٤٨٣	٣٧,٤٣١,٧٢٨
<u>مجموع حقوق الملكية</u>		
<u>الالتزامات غير المتداولة :</u>		
	.	.
	.	.
<u>مجموع الالتزامات غير المتداولة</u>		
<u>الالتزامات المتداولة</u>		
(15)	٧,٨٠١,٢٤٠	١,٠٣٠,٣٨٨
(16)	١,٨١٤,٣٨٩	١,٧٩٨,٠٦٩
	١٥,٧٢٨,٩٧١	١٤,٧٧٧,٠٠٤
	٣٢٨,٠٥٣	٣٢٨,٠٥٣
	٢٥,٦٧٢,٦٥٣	١٧,٩٣٣,٥١٣
	٢٥,٦٧٢,٦٥٣	١٧,٩٣٣,٥١٣
	٦٣,١٤٢,١٣٦	٥٥,٣٦٥,٢٤١
<u>مجموع حقوق الملكية والالتزامات</u>		

(الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٥) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها) (تقرير مراقب الحسابات مرفق)

رئيس مجلس الإدارة
لواء/ عمر احمد عاطف قناويالعضو المنتدب للشئون المالية
محاسب / هشام محمد ممدوحالمدير المالي
محاسب/ عبدالله عبدالخالق

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (لفت سلاب)

(شركة مساهمه مصريه)

قائمة الدخل

عن الفترة المنتهية في ٣٠ - ٠٦ - ٢٠١٨

الفترة المالية	الفترة المالية	ايضاح
من ١ يناير ٢٠١٧ حتى ٣٠ يونيه ٢٠١٧	من ١ يناير ٢٠١٨ حتى ٣٠ يونيه ٢٠١٨	رقم
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٢,٧٤٣,٣١٨	٣,٤٩٧,٣٢٨	(١٧)
(٦,٦٩٨,٣٧٦)	(١,٤٤٠,٥٧٥)	(١٨)
٤٤,٩٤٢	٢,٣٥٦,٧٥٤	
		الأيرادات
		تكلفه الأيراد
		مجممل ربح (خسارة)
		<u>يخصم</u>
(٨١٦,٢١١)	(١,٥٥٢,٥٨٣)	(١٩)
(٤٥٣,٩٦٨)	(١١٣,٠٩٦)	
(٦,٢٧٠,١٧٩)	(٣,٣٦٥,٦٣٥)	
		مصرفات عموميه وإداريه
		اهلاكات الاصول الثابته
		اجمالي المصروفات
		<u>يضاف</u>
١,٢٥٠,٠٠٠		(٢٠)
٣٦,١٩٨		
٢٥,٠٤٣	٤٦,٦٨١	
٢٥٠,٠٠٠		
١,٥٦١,٢٤١	٤٦,٦٨١	
٣٣٦,٠٠٤	٣٧,٧٥٦	
.	.	
٣٣٦,٠٠٤	٣٧,٧٥٦	
٠,٠٧	٠,٠١	(٢٢)
		ايرادات أخرى
		عائد صناديق الاستثمار
		فوائد ودائع
		ارباح خسائر رسمالية
		اجمالي الايرادات الأخرى
		صافي أرباح (خسائر) الفترة قبل الضرائب
		ضريبه الدخل
		صافي أرباح (خسائر) الفترة
		نصيب السهم في الربح (جنيهه / سهم)

* الايضاحات المرفقه من (١) الى (٢٥) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم الماليه .
* تقرير مراقب الحسابات " مرفق "

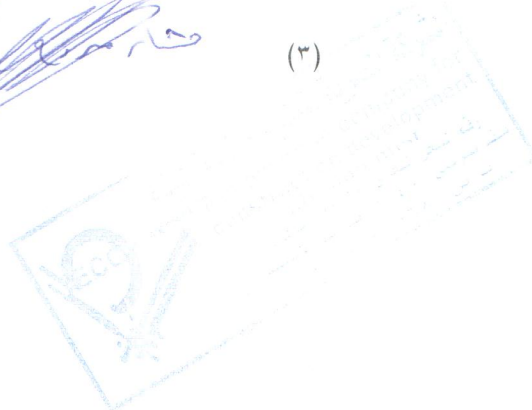
العضو المنتدب للشئون الماليه
محاسب / هشام محمد ممدوح



المدير المالي
محاسب/عبدالله عبدالحالق



(٣)



الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - ليفت سلاب مصر

شركة مساهمة مصرية

قائمة الدخل الشامل عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونية ٢٠١٨

الفترة المالية	الفترة المالية	ايضاح	بيان
من ١ يناير ٢٠١٧ حتى ٣٠ يونية ٢٠١٧	من ١ يناير ٢٠١٨ حتى ٣٠ يونية ٢٠١٨		
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>		
٣٣٦,٠٠٤	٣٧,٧٥٦		صافى ارباح او (خساره) الفترة بعد الضريبة
			فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية
			الإستثمارات المالية المتاحة للبيع
			تغطية التدفق النقدى
			الإرباح (الخسائر) الاكثوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات
			نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخر فى الشركات الشقيقة
			ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الاخرى
			مجموع الدخل الشامل الاخر عن الفترة بعد خصم الضريبة
٣٣٦,٠٠٤	٣٧,٧٥٦		إجمالى الدخل الشامل

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى إيضاح رقم (٢٥) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها.

"تقرير مراقب الحسابات مرفق"

العضو المنتدب للشئون المالية
محاسب / هشام محمد ممدوح

المدير المالي
محاسب/عبدالله عبدالخالق



(٤)





الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء - ليفت سلاب مصر
شركة مساهمة مصرية

قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

الاجمالي	صافي ارباح وخسائر الفترة	خسائر مرحلة	احتياطي راسمالي	احتياطي عام	احتياطي قانوني	احتياطي قانوني	احتياطي المدفوع	راس المال المدفوع	رصيد في
٣٧,٤٣١,٧٢٨	١,٩٣٨,٦٥٠	(٣١,٠٠٣٤,٤٣٤)	٩١,٦٧٣	٦٧٨,٤٢٣	٧٨٧,٩٠٦	٧٨٧,٩٠٦	٥٤,٩٥٩,٥٠٠	٢٠١٨/٠١/٠١	الرصيد في
•	(١,٩٣٨,٦٥٠)	١,٩٣٨,٦٥٠							الخسائر المرحلة
•									تسويات علي الخسائر المرحلة
٣٧,٧٥٦	٣٧,٧٥٦								أرباح أو خسائر الفترة
٣٧,٤٦٩,٤٨٤	٣٧,٧٥٦	(١٤,٠٨٥,٧٧٤)	٩١,٦٧٣	٦٧٨,٤٢٣	٧٨٧,٩٠٦	٧٨٧,٩٠٦	٥٤,٩٥٩,٥٠٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠	الرصيد في
الاجمالي	صافي ارباح وخسائر العام	خسائر مرحلة	احتياطي راسمالي	احتياطي عام	احتياطي قانوني	احتياطي قانوني	احتياطي المدفوع	راس المال المدفوع	رصيد في
٣٥,٤٩٣,٠٧٨	٣٩,٤٦٨	(٣١,٠٠٦٣,٨٩٣)	٩١,٦٧٣	٦٧٨,٤٢٣	٧٨٧,٩٠٦	٧٨٧,٩٠٦	٥٤,٩٥٩,٥٠٠	٢٠١٧/٠١/٠١	الرصيد في
•	(٣٩,٤٦٨)	٣٩,٤٦٨							الخسائر المرحلة
٥١,١١٧	٥١,١١٧								أرباح أو خسائر الفترة
٣٥,٥٤٤,١٩٥	٥١,١١٧	(٣١,٠٠٣٤,٤٣٤)	٩١,٦٧٣	٦٧٨,٤٢٣	٧٨٧,٩٠٦	٧٨٧,٩٠٦	٥٤,٩٥٩,٥٠٠	٢٠١٧/٠٦/٣٠	الرصيد في

(الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٥) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها) (تقرير مراقب الحسابات مرفق)

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (ليفت سلاب مصر)
شركة مساهمة مصرية
قائمة التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

من ٢٠١٧/٠١/٠١ إلى ٢٠١٧/٠٦/٣٠ جنية مصرية	من ٢٠١٨/٠١/٠١ إلى ٢٠١٨/٠٦/٣٠ جنية مصرية	إيضاح رقم
٣٣٦,٠٠٤	٣٧,٧٥٦	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
(٣٥٠,٠٠٠)		صافي (أرباح / خسائر) الفترة قبل الضرائب
٤٥٣,٩٦٨	٨١٣,٠٩٦	إرباح(خسائر) رأسمالية
٦٩,٥٧٢	.	اهلاك الاصول الثابتة
	.	مخصص تعويضات
	.	تسويات تخص عمليات سنوات سابقة
٦٠٩,٥٤٤	٨٥٠,٨٥١	(أرباح / خسائر) التشغيل قبل التغيير في رأس المال العامل
		التغيير في رأس المال العامل
١٩٣,٢٢٨	(١١٩,٢٤٧)	التغيير في التأمينات لدى العملاء
٨٩٩,٩٧٢	(٦,٣٢٤,٤٧٣)	التغيير في رصيد العملاء
٨,٣٧٦,٥٥٠	(٦,٧٨٣,٣٩٣)	التغيير في تكلفة عمليات تحت التنفيذ
١,٤٠٠,٢٠٣	(٦,٥٣٢,٨١٠)	التغيير في أرصدة المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
(٢٢٦,٤٠٣)	٢٨٨,٨٥٦	التغيير في تأمين خطابات ضمان
١,٣٧٧,٧١٤	٩٥١,٩٦٧	التغيير في الحسابات الدائنة الأخرى
(٦,٦٠٠,٨٠٠)	٦,٧٧٠,٨٥٣	التغيير في مقاولي الباطن وموردين وأوراق الدفع
(٩,٧٩٣)	١٦,٣٢٠	التغيير في عملاء دفعات مقدمة
.	0	التغيير في حسابات جاري مصلحة الضرائب
١٠,٤١٠,٦٧١	٢٦٨,٠٧٢	إجمالي التغيير في رأس المال العامل
١١,٠٢٠,٢١٥	١,١١٨,٩٢٤	صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية الناتجة عن أنشطة الإستثمار
(٥٨٩,٣٧٧)	.	مدفوعات لشراء أصول ثابتة
(٩,٧٩٥,٨٢٦)	.	التغيير في المشروعات تحت التنفيذ
(٣٥,٩٩٣)	(٥٤,٨٥٠)	استثمارات مالية
٢٥١,٠٠٠		مقبوضات بيع أصول ثابتة
(١٠,١٧٠,١٩٦)	(٥٤,٨٥٠)	صافي النقدية المستخدمة في أنشطة الأستثمار
.	.	النقدية المتاحة من أنشطة التمويل
.	.	التغيير في رأس المال المدفوع
٨٥٠,٠١٩	١,٠٦٤,٠٧٣	صافي النقدية المتاحة من أنشطة التمويل
٩٤٢,٤١٥	(٦,٥٢٣,٢٦٧)	صافي النقدية وما في حكمها المتاحة خلال العام
١,٧٩٢,٤٣٤	(٤٥٩,١٩٤)	النقدية وما في حكمها في بداية العام
		النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة المالية

(الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٥) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها) (تقرير مراقب الحسابات مرفق)

(١) نبذة عن الشركة :

تأسست الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء " ليفيت سلاب مصر " شركة مساهمة مصرية طبقاً لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وبموجب القيد بالسجل التجاري تحت رقم ١٨٨٧٦٠ وقد تم تجديد عمر الشركة ليصبح خمسون عاماً 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 المنزقة 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 والمتمثلة في :-

- إقامة وتشغيل وإدارة محطات تحلية وتكرير مياه الشرب وشبكات توزيعها وخطوط نقلها .
- إقامة أو تشغيل وإدارة محطات الصرف الصحي أو الصرف الصناعي والتفتية 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 | رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب |
| السيد المهندس / محمد نبيل محمد رزق | العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية ونائب رئيس مجلس الإدارة |
| السيد الأستاذ / هشام محمد ممدوح عبد الهادي | العضو المنتدب للشئون المالية |
| السيد د/ جمال صلاح الدين عوض | عضو مجلس إدارة من ذوي الخبرة |

(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 الاصول والالتزامات التي تم اثباتها بالقيمة العادلة .

ج- عملة التعامل وعملة العرض:

تم عرض القوائم المالية بالجنينة المصرية والذي يمثل عملة التعامل للشركة

د- استخدام التقديرات والحكم الشخصي :

- يتطلب إعداد القوائم المالية وفقا لمعايير المحاسبة المصرية من الادارة استخدام الحكم الشخصي والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات والقيم المعروضة للاصول والالتزامات والايادات والمصروفات ، تعد التقديرات والافتراضات المتعلقة بها في ضوء الخبرة السابقة وعوامل أخرى متنوعة معقولة في ظروف تطبيقها ، تمثل نتائج التقديرات والافتراضات الاساسية في تكوين الحكم الشخصي الخاص بالقيم الدفترية للاصول 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 في التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم تغيير التقدير فيها إذا كان التغيير يؤثر على هذه الفترة فقط ، أو في فترة التغيير أو الفترات المستقبلية إذا كان التغيير يؤثر على كليهما.

(٤,٢) ترجمة المعاملات الاجنبية :

يتم ترجمة المعاملات المالية على أساس أسعار الصرف السائدة وقت التعامل وفي تاريخ الميزانية ويتم ترجمة أرصدة الاصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالمعاملات الاجنبية الى الجنينة المصرية وفقا لاسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ وتبرج فروق العملة الناتجة عن الترجمة بقائمة الدخل ، ويتم ترجمة الاصول والالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية والمقومة بالقيمة العادلة بالعملة الاجنبية باستخدام سعر الصرف السائد في التاريخ التي تحددت فيه القيمة العادلة.

(٤,٣) الاصول الثابتة والاهلاك:

٤,٣,١ الاعتراف الأولي والقياس

- يتم إثبات الاصول الثابتة بالتكلفة مخصصا منها مجمع الاهلاك .

- تتضمن التكلفة التكاليف المباشرة المتعلقة باقتناء الاصل.

- تتبع الشركة في إهلاكاتها لطريقة القسط الثابت.

النفقات اللاحقة لاقتناء الأصول الثابتة :

٤,٣,٢

يتم إضافة النفقات اللاحقة الى القيمة الدفترية للأصل 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 الإصلاح والصيانة بقائمة الدخل عن السنة المالية التي تم تحمل تلك المصروفات خلالها

إستبعاد الأصول الثابتة :

٤,٣,٣

تحدد الأرباح والخسائر الناشئة عن إستبعاد الأصول الثابتة على أساس الفرق بين صافي القيمة البيعية وصافي القيمة الدفترية لتلك الأصول ويتم إدراج الفرق بقائمة الدخل

- الإهلاك :

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

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

(٤,٤) الإستثمارات المتاحة للبيع :

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

- الإستثمارات 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.

- الإستثمارات 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 لهذه الورقة - أيهما أقل - مع تحميل قائمة الدخل مباشرة بقيمة انخفاض القيمة السوقية أو المحسوبة عن التكلفة الدفترية .

(٤,٥) العملاء وأوراق القبض والمدينون والارصدة المدينة الاخرى :

تثبت العملاء وأوراق القبض وأرصدة المدينون بقيمتها الاسمية مخصصا منها اية مبالغ نتيجة اضمحلال في قيمتها من المتوقع عدم تحصيلها بمعرفة الشركة.

(٤,٦) التدفقات النقدية :

يتم إعداد التدفقات النقدية وفقا للطريقة غير المباشرة ولغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتضمن النقدية وما في حكمها أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية لدى البنوك والودائع لاجل والتي لا تتجاوز ثلاثة أشهر ، والاستثمارات في صناديق الاستثمار وأرصدة بنوك سحب على المكشوف من غير ذو الطبيعة الائتمانية الذي يعتبر جزء لا يتجزأ من إدارة الشركة للنقدية كأحد مكونات ياد النقدية وما في حكمها وذلك لاغراض إعداد التدفقات النقدية .

(٤,٧) الاضمحلال :

أ- الاصول المالية :

- يتم اعتبار الأصل المالي مضمحل اذا كانت هناك أدلة موضوعية تبين أن هناك حدث أو أكثر يؤدي إلى تأثير سلبي على التدفقات النقدية المستقبلية المقدره لهذا الاصل.
- يتم احتساب خسارة الاضمحلال المتعلقة بأصل مالي للبيع بالاستعانة بالقيمة العادلة الحالية.
- يتم اختبار الاضمحلال للاصول المالية الهامة بذاتها على مستوى كل أصل مستقل
- يتم التقدير للاصول المالية المتبقية على مستوى المجموعات التي تشترك في خصائص خطر الائتمان
- يتم الاعتراف بكافة خسائر الاضمحلال في قائمة الدخل ويتم تحويل الخسائر المجمعة المتعلقة باصل مالي متاح للبيع المثبتة مسبقا ضمن حقوق الملكية الى قائمة الدخل عند الاستبعاد .
- يتم عكس خسائر الاضمحلال اذا كان العكس يمكن ربطه بطريقة موضوعية لحدث بعد الاعتراف بخسائر الاضمحلال المتعلقة باصول مالية تم قياسها بالتكلفة المستهلكة والاصول المالية التي تعتبر اداة قروض بقائمة الدخل يتم الاعتراف بعكس الاصول المالية المتاحة للبيع والتي تعتبر اداة حقوق ملكية مباشرة بحقوق الملكية.

ب- الأصول غير المالية :

- يتم إعادة النظر في القيم الدفترية للأصول غير المالية للشركة بخلاف الأصول الضريبية المؤجلة في تاريخ كل قوائم مالية لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشر على الانخفاض في قيم تلك الأصول وإذا ما وجد ذلك المؤشر فإنه يتم إعادة تقدير القيمة الاستردادية لهذه الأصول .
- يتم الاعتراف بخسارة الانخفاض في القيمة إذا كانت القيمة الدفترية للأصل أو وحدته المولدة للنقد تزيد عن قيمة الاستردادية ، هذا وتمثل الوحدة المولدة للنقد في أصغر مجموعة يمكن تحديدها من الأصول أو من مجموعات الأصول ، يتم الاعتراف بخسائر الانخفاض في القيمة في قائمة الدخل .
- تتمثل القيمة الاستردادية للأصل و للوحدة المولدة للنقد في قيمة الاستخدامية أو قيمة العادلة مخصوما منها تكاليف البيع أيهما أكبر ، يتم خصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقع الحصول عليها من استخدام الأصل للوصول إلى قيمتها الحالية باستخدام سعر خصم قبل الضريبة يعكس التقييم الحالي للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المرتبطة بالأصل .
- يتم إعادة النظر في خسائر الانخفاض في قيم الأصول والتي تم الاعتراف بها في الفترات السابقة في تاريخ كل قوائم مالية لتحديد مدى استمرار مدى وجود مؤشرات تلك الخسائر أو عدم وجودها ، يتم رد أثر خسائر الانخفاض في القيمة إذا ما حدث تغير في التقديرات المستخدمة في تحدي القيمة الاستردادية ، هذا ويتم رد خسائر الانخفاض في قيمة الأصل إلى المدى الذي لا تتجاوز به القيمة الدفترية للأصل قيمة الدفترية التي كان سيتم حسابها بعد خصم الإهلاك أو الاستهلاك إذا ما كانت خسائر الانخفاض في القيمة لم يتم الاعتراف بها مسبقاً .

(٤,٨) (المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة :

تثبت المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة التي تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية وفقاً للشروط التي يضعها مجلس الإدارة وبنفس أسس التعامل مع الغير .

(٤,٩) (المخصصات :

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

(٤,١٠) (دائون وأرصدة دائنة أخرى :

يتم إثبات الدائون والأرصدة الدائنة الأخرى 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 الأسهم المشتراة كأسهم خزينة ويتم عرضها مخصصة 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 الامتثال بشأن تحقق الإيراد - وهي الأكثر ملائمة لطبيعة نشاط الشركة والأكثر تعبيراً عن نتائجها ، وقد تم إثبات الإيرادات بموجب مستخلصات الأعمال المنفذة نظراً لطبيعة تعاملات الشركة عن أعمال منفصلة.

٤,١٢,٢ إيرادات الفوائد :

يتم الاعتراف بإيراد الفوائد بقائمة الدخل شهرياً طبقاً لأساس النسبة الزمنية وخذاً 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 وقينتها 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 الأرباح والخسائر للفترة الضريبية الجارية والمؤجلة ، يتم الاعتراف بضرائب الدخل بقائمة الدخل فيما عدا الضرائب المتعلقة ببند 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 للاصول والالتزامات لاغراض 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 المؤلدي 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 الأساسي للشركة، يتم تجنب ٥% من صافي الربح السنوي لتكوين الاحتياطي بما لا يتجاوز ٥٠% من رأس المال المصدر ولا يتم التوزيع من هذا الاحتياطي ولكن يمكن استخدامه لزيادة رأس المال أو تخفيض الخسائر، تستمر الشركة في تجنب ٥% من الربح السنوي حتى يصل الي ٥٠% من رأس المال المصدر إذا انخفض الاحتياطي تحت النسوية المحدد (50% من رأس المال المصدر) تعود للاستقطاع مرة أخرى .

الاحتياطيات الأخرى : يجوز لجمعية العامة بناء على علي إقتراح من مجلس الادارة تكوين احتياطيات أخرى .

(٤,١٨) ربحية السهم :

تعرض الشركة النصيب الأساسي للسهم لاسهمها العادية، يتم احتساب النصيب الأساس 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 الأولي .

تتضمن التكلفة كافة النفقات المتعلقة مباشرة واللازمة لتجهيز الاصل الي حالته التي يتم تشغيلها بها وفي الغرض الذي أقتني 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) التأمينات 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 كلا منهما ويقتصر التزام الشركة في قيمته مساهمتها، وتحمل مساهمات الشركة لقائمة الدخل طبقاً لاساس الاستحقاق .

(٤,٢٢) الأدوات المالية وإدارة مخاطر المتعلقة بها :-

٤,٢٢,١ القيمة العادلة للأدوات المالية :

تتمثل الأدوات المالية في أرصدة النقدية بالبنوك والصندوق والعملاء والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى والموردين وأوراق الدفع والدائنين والأرصدة الدائنة الأخرى وبنوك سحب على المكشوف والمستحق من وإلى الأطراف ذوى العلاقة ، وقد تم تقييم تلك الأدوات المالية وفقاً للسياسات المحاسبية والمبينة في الأيضاح رقم (٣) ، والقيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تمثل تقدير معقول لقيمتها العادلة .

٤,٢٢,٢ مخاطر السوق :

٤,٢٢,٣ خطر تقلبات أسعار الصرف :

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغير في أسعار صرف العملات الأجنبية والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية والشركة غير معروضة لخطر العملات الأجنبية حيث يوجد رصيد جارى مدين بالدولار بالبنك التجارى الدولى وأن سعر صرف الدولار في اتجاه تصاعدي .

٤,٢٢,٤ مخاطر التغير في أسعار الفائدة :

يتمثل خطر الفائدة في تغير أسعار الفائدة والتي قد يكون له تأثير على نتائج الأعمال وسلفيات الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ - وفقاً للقوائم المالية تبين أنه كان يوجد تسهيلات سحب على المكشوف خلال ميزانيات الربع سنوية لعام ٢٠١٣ من البنوك مقابل فوائد تمويلية أما في ميزانية ٣١/١٢/٢٠١٣ فلا يوجد ، في حين أنه يوجد رصيد للودائع لأجل في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ مبلغ ٧٩٩٤٦ جنيه مصرى .

٤,٢٢,٥ مخاطر التغيير في أسعار السوق :

تقوم الشركة بعمل توازن ما بين المنافسين والموردين والسوق مما يخفف هذا الخطر الى حد معقول .

٤,٢٢,٦ خطر الائتمان :

يتمثل خطر الائتمان في عدم مقدرة مدينو الشركة على الوفاء بالتزاماتهم تجاه الشركة ويعبر رصيد المدينين عن الحد الأقصى المعرض لمخاطر الائتمان - وحيث أن رصيد العملاء يعد أهم الأدوات المالية المعروضة لمخاطر الائتمان - وحيث أن غالبية معاملات الشركة تتم مع جهات لها سمعة طيبة ونظراً للمتابعة المستمرة لتحصيل المديونيات من العملاء فإن درجة هذا الخطر تعد مقبولة مقارنة بما يتم في مثل هذا النشاط .

٤,٢٢,٧ خطر السيولة (التمويل) :

تتمثل مخاطر السيولة في جميع العوامل التي تؤثر على قدرة الشركة في دفع جزء أو كل التزاماتها ، وطبقاً لسياسات الشركة التي تعتمد على تدبير احتياجاتها ذاتياً وعند الحاجة تلجأ الى الدعم المالى من خلال التسهيلات الائتمانية من البنوك مما يخفف خطر السيولة إلى حد معقول .

(٤,٢٣) الرهونات

لا يوجد حالياً أى رهونات على أصول الشركة المالية أو المعنوية لأى جهة.

(٤٤,٢٣) عائد الاستثمارات

يتحقق العائد على الاستثمارات من خلال تحقيق عائد على استثمار الشركة بصناديق الاستثمار .

٥- الأصول الثابتة وأهلاكها:

الإجمالي	الإثاب ومهمات المكاتب		وسائل النقل والانتقال		مباني وإنشاءات		قطاع الرفع الثقيل		قطاع الشدة المنزلفة		قطاع الانفاق		بيان
	%١٠		%٥		%٥		%١٠		%١٠		%١٠		
٣٥,٧٦٨,٢٨٣	٨٠٦,٦٨٣	٣٧٤,٩٦٠	٧,٩٥٠,٠٠٠	٩,٤٣٧,٤١٥	٥,٨٣٠,٣٣٨	١١,٣٦٨,٨٨٧	٢٠١٨/٠١/٠١	التكلفة في ٢٠١٨/٠١/٠١				الإضافات	
٠												الإضافات	
٠												الاستيعادات	
٣٥,٧٦٨,٢٨٣	٨٠٦,٦٨٣	٣٧٤,٩٦٠	٧,٩٥٠,٠٠٠	٩,٤٣٧,٤١٥	٥,٨٣٠,٣٣٨	١١,٣٦٨,٨٨٧	٢٠١٨/٠٦/٣٠	التكلفة في ٢٠١٨/٠٦/٣٠				التكلفة في ٢٠١٨/٠٦/٣٠	
٢١,٩٥٥,٧٨٧	٦٧٩,٤٠٨	٣٤٨,٢٨٩	٠	٧,١٢٣,٥٩١	٣,٨٢٦,٠٣٣	٩,٩٧٨,٤٦٦	٢٠١٨/٠١/٠١	مجموع الإهلاك في ٢٠١٨/٠١/٠١				مجموع الإهلاك في ٢٠١٨/٠١/٠١	
٠												إهلاك الإضافات	
٨١٣,٠٩٦	٤٠,٣٣٤	٩,٣٧٤	٠	٤٧١,٨٧١	٢٩١,٥١٧	٠						إهلاك الفترة	
٠												إهلاك الاستيعادات	
٢٢,٧٦٨,٨٨٣	٧١٩,٧٤٢	٣٥٧,٦٦٣	٠	٧,٥٩٥,٤٦٢	٤,١١٧,٥٥٠	٩,٩٧٨,٤٦٦	٢٠١٨/٠٦/٣٠	مجموع الإهلاك في ٢٠١٨/٠٦/٣٠				مجموع الإهلاك في ٢٠١٨/٠٦/٣٠	
١٢,٩٩٩,٤٠٠	٨٦,٩٤١	١٧,٢٩٧	٧,٩٥٠,٠٠٠	١,٨٤١,٩٥٣	١,٧١٢,٧٨٨	١,٣٩٠,٤٢١	٢٠١٨/٠٦/٣٠	صافي الأصول في ٢٠١٨/٠٦/٣٠				صافي الأصول في ٢٠١٨/٠٦/٣٠	
١٣,٨١٢,٤٩٦	١٢٧,٢٧٥	٢٦,٦٧١	٧,٩٥٠,٠٠٠	٢,٣١٣,٨٢٤	٢,٠٠٤,٣٠٥	١,٣٩٠,٤٢١	٢٠١٧/١٢/٣١	صافي الأصول في ٢٠١٧/١٢/٣١				صافي الأصول في ٢٠١٧/١٢/٣١	

(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 :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠	يتمثل هذا البند فيما يلي:
٤٢٨.٥٩	٤٢٨.٥٩	مخزن الرفع الثقيل (لفت سلاب)
١٠٨.٨٥٣	١٠٨.٨٥٣	مخزن الشدة المنزلة (سليب فورم)
١١٢٣٨٨٧	١١٢٣٨٨٧	مخزن الانفاق
١٠٩٦	١٠٩٦	مخزن ورشة الصيانة
٢٦٣٣٨٩٥	٢٦٣٣٨٩٥	المخزون

(٨) العملاء بالصفى :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠	يتمثل هذا البند فيما يلي
٤٥٥٧٦٣٦	٤٦٠٣٨٣٠	عملاء الأنفاق
٥٨٩٧٤١٥	٦٣٩٨٩٤٠	عملاء القطاعين (الرفع الثقيل والشدة المنزلة)
٧٨٦١٤٩	٢٥٦٢٩٠٤	عملاء أخرى
١١٢٤١٢٠٠	١٣٥٦٥٦٧٣	إجمالي العملاء
		يخصم منه
(١,٩٠٠,٦٠١)	(١,٩٠٠,٦٠١)	مخصصات انخفاض أرصدة العملاء
٩٣٤٠٥٩٩	١١٦٦٥٠٧٢	العملاء (بالصفى)

(٩) تكلفة عمليات تحت التنفيذ :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠	يتمثل هذا البند في بنود تكاليف تخص عمليات أنجزت خلال الفترة ولم تسوى مع العملاء وهي كما يلي:
٩٣٧١٣٨	١٣٦٧٩٣٢	م. مختلفة - عمليات ت. التنفيذ
٦٦٤٧٩٣	٣٨٥١٣٠	مواد ووقود وزيت - عمليات ت. التنفيذ
.	٤٦٣٢٢١٧	مقاولات ومصنعيات
٥١٧٧٨١٥	٣٩٩٢٤٠٦	تكاليف عمالة - عمليات ت. التنفيذ
٤٢١٠٧٦	٤٣٧٧٩٣	نقل وتعليق وانتقال - عمليات ت. التنفيذ
٤٥٩٩٦٨	٤٩١١٤٥	تكاليف الصيانة - عمليات ت. التنفيذ
٧٩١٥٨٥	٩٢٩١٤٥	إيجار معدات - عمليات ت. التنفيذ
٨٤٥٢٣٧٤	١٢٢٣٥٧٦٧	تكلفة عمليات تحت التنفيذ

(١٠) مدينون ومصروفات مدفوعة مقدماً :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠	
٣٩,٨٢٨	٩٣,١٢٢	يتمثل هذا البند فيما يلي:
٣٠٥,٩٥٨	٨٦٠,١٣٨	تأمينات لدي الغير
٢٥,٩٦٦	٢٥,٩٦٦	عهد العاملين
٩٦٥,٩٦٠	١,٨٨٥,٠٤٢	سلف العاملين
١٦٣,٠٠٠	١٦٣,٠٠٠	مقاولون من الباطن وموردون دفعات مقدمة
١,٥٣٥,١٤٧	١,٥٣٥,١٤٧	مصروفات مدفوعه مقدما
٢,٠٩٥	٢,٠٩٥	أرصدة مدينة أخرى
١٩٥	١٩٥	فوائد مستحقة
١,١١٦,٧٢٣	١,٠٩٢,٢٦٥	ضرائب إضافة
.	٩٢٤	ضرائب المنبع
١٤٩,١٤٢	١٧٨,٩٢٩	ضرائب كسب عمل
٨١,١٠٠	٨١,١٠٠	ضرائب مبيعات مدينة
٤,٣٨٥,١١٤	٥,٩١٧,٩٢٤	أوراق القبض

مدينون ومصروفات مدفوعة مقدماً

(١١) تأمين خطابات الضمان :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠	
٥١٠,٣٠٥	٢٢١,٤٤٩	تأمين خطابات ضمان

(١٢) استثمارات مالية :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠	
٦٣١,٨١٢	٦٨٦,٦٦٣	يتمثل هذا البند فيما يلي:

* استثمارات في (وثائق ثمار / صناديق استثمار)

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠	
٦٣١,٨١٢	٦٨٦,٦٦٣	إستثمارات مالية

* قيمة ٣٣٦٢١١ جنيه من الاستثمارات محجوزة كتأمين مقابل خطابات الضمان

(١٣) النقدية وأرصدة لدى البنوك :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠	
٤٩,٣٠٧	٦٢٤,٨٨٦	يتمثل هذا البند فيما يلي:
٢,٢٥٩	٢,٢٥٩	حسابات جارية بالبنوك - جنيه مصرى
١,٥٤٦,٠١٠	١,٦٣٢,١٠٣	حسابات جارية بالبنوك - دولار امريكى
(٣,١٢٠,٩١٦)	(٣,٢٦٢,٢٣٨)	* ودائع لاجل
٧٤	٥٤٣,٨٩٦	بنك مصر ايران (جاري مدين)
(١,٥٢٣,٢٦٦)	(٤٥٩,١٩٤)	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 ٥٤,٩٥٩,٥٠٠ جنيه مصري (أربعة وخمسون مليون وتسعمائة وتسعة وخمسون ألفاً وخمسمائة جنيه مصري) موزعاً على ٥,٤٩٥,٩٥٠ سهم (خمسة مليون وأربعمائة وخمسة وتسعون ألفاً وتسعمائة وخمسون سهم) قيمة كل سهم عشرة جنيهات مصرية.

(١٥) المقاولين و الموردین و أوراق الدفع :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠
.	١٤٣٦٩٢
٥٢٣٣٨٨	٨٨٠٢٢٦
٥٠٧٠٠٠	٦٧٧٧٣٢٢
<u>١٠٣٠٣٨٨</u>	<u>٧٨٠١٢٤٠</u>

يتمثل هذا البند فيما يلي:

مقاولي الباطن

موردين

أوراق الدفع

المقاولون و الموردون و أوراق دفع

(١٦) دائنون و مصروفات مستحقة :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠
٤٣,٣٧٨	٤٢,١٧٨
٧١٩,٤٩٨	٧١٩,٤٩٨
٧١,٩٧٠	٧٣,٢٨٣
٩٤٢,٨٥٠	١,٨١٩,٤٨٩
١,١٥٩,٦٢١	١,١٣٥,٨٢١
٨٥,٣٣٨	٨٥,٣٣٨
<u>١١,٧٥٤,٣٤٩</u>	<u>١١,٨٥٣,٣٦٥</u>
<u>١٤,٧٧٧,٠٠٤</u>	<u>١٥,٧٢٨,٩٧١</u>

ويتمثل هذا البند فيما يلي :

مصروفات مستحقة

الهيئة القومية للتأمينات الاجتماعية

جاري مصلحة الضرائب

جاري المساهمين والادارة العليا

مستحقات العاملين المرحلة

أقساط ضريبة مبيعات

أرصدة دائنة اخرى

داننون و مصروفات مستحقة

٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠	(١٧) إيرادات العمليات :
.		إيرادات نشاط ق الإنفاق
٢,٦٤٥,٣٩٨	٥١,٤٨٠	إيرادات نشاط ق سليب فورم
٩٧,٩٢٠	٥٦٩,٥٠٠	إيرادات نشاط ق ليفت سلاب
	٢,٨٧٦,٣٤٨	إيرادات نشاط ق الأعمال المتكاملة
<u>٢,٧٤٣,٣١٨</u>	<u>٣,٤٩٧,٣٢٨</u>	إيرادات العمليات

٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠	(١٨) تكلفة العمليات :
١,٦٧٦,٦٧٠	٥٠٠,٩٠٥	مواد ووقود وزيوت
٦٧٨,٩١٦	٥٤٢,٩٦٠	تكاليف عمالة
١٥,٧٩٠	٢,٣٧٠	نقل وتعتيق وانتقال
٢٥,٨٧٠	١٦,٠٤٦	تكاليف الصيانة
٩,٥٧٠	.	إيجار معدات
٢٩١,٥٦٠	٧٨,٢٩٤	م. مختلفة
<u>٢,٦٩٨,٣٧٦</u>	<u>١,١٤٠,٥٧٥</u>	تكلفة العمليات

٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠	(١٩) مصروفات عمومية وإدارية :
٤٦٦,٧٠٧	٤٢٧,٥٤٨	تكاليف عمالة
٣٩	٣,٠٧٤	ووقود وزيوت
٢٤,٨١١	١٩,٦٠٦	نقل وانتقال
٣,٤٠٤	٩,٤٣٨	تكاليف الصيانة
٣٢١,٢٥١	١,٠٩٢,٩١٧	م. مختلفة
<u>٨١٦,٢١٢</u>	<u>١,٥٥٢,٥٨٣</u>	مصروفات عمومية وإدارية

٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠	(٢٠) إيرادات متنوعة :
١,٢٥٠,٠٠٠		بيع خردة
<u>١,٢٥٠,٠٠٠</u>		إيرادات متنوعة

٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠	(٢١) إهلاك الأصول الثابتة :
٣٧٠,٣٢٢	١٩٠,٨٤٧	إهلاكات الات ومعدات
٤٤,٢٨٦	٤,٦٨٧	إهلاكات وسائل النقل والانتقال
٣٩,٣٦٠	٢٠,١٦٧	إهلاكات الأثاث ومهمات المكاتب
.	.	إهلاكات الاراضي والمباني
٤٥٣,٩٦٨	٢١٥,٧٠١	إهلاك الاصول الثابتة

(٢٢) 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 :

٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠	صافي أرباح / (خسائر) الفترة
٣٣٦,٠٠٤	٥٤,٢٠٣	المتوسط المرجح لعدد الاسهم
٤,٨٩٧,٩٧٥	٤,٨٩٧,٩٧٥	(جنية/سهم) نصيب السهم في صافي أرباح (خسارة) العام
٠,٠٧	٠,٠١	

(٢٣) تسويات على الخسائر المرحلة :-

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠	تسويات على سنوات سابقة تمت في ٢٠١٦
.	-	استحقاق سداد فواتير المياه والكهرباء الورشة
-1718522	.	الفرق بين الاصول الضريبية والالتزامات الضريبية
١٧١٨٥٢٢-	.	تسويات على الخسائر المرحلة

(٢٤) الالتزامات المحتملة :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠	إجمالي قيمة خطابات الضمان الصادرة لصالح الغير
٢٩٢٥٣١٨	٢٠٣١٦١٤	تأمين خطابات ضمان
(٥١٠٠٣٠٥)	(٢٢١٠٤٤٩)	قيمة الالتزام المحتمل
٢٤١٥٠١٣	١٨١٠١٦٥	إيضاح (١١)

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 وأنهى الخلاف من بداية الشركة حتى ١٩٩٦ .
- السنوات من ١٩٩٧ حتى ٢٠٠٠ : تم الفحص وأنهى الخلاف وسداد الضريبة بالكامل باللجنة الداخلية بالمأمورية .
- السنوات من ٢٠٠١ حتى ٢٠٠٤ : تم الفحص وأخطار الشركة بالفروق وقامت الشركة بالأعتراض 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 .

ثالثاً : ضريبة المبيعات:

- تم الفحص للشركة حتى عام ٢٠٠٧ وتم تسوية الفروق وسدادها بالمأمورية .