



السيدة الأستاذة / رئيس قطاع الإفصاح

البورصة المصرية

تحية طيبة.. وبعد ..

نتشرف بان نرفق لسيادتكم طيه المركز المالى للشركة العربية لاستصلاح الاراضى عن الفترة المنتهية

فى ٢٠٢٢/٣/٣١ (غير مدقق)

و الذى تم اعتماده من مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم (٦) بتاريخ ٢٠٢٢/٥/١٧ .

رجاء التكرم بالتنبية باللازم ..

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

رئيس مجلس الإدارة

((مهندس / شجته إبراهيم عبد الفتاح))



Arab Company For Land Reclamation
(Arclam)
A Subsidiary for
holding company for land reclamation
& ground water researches



الشركة العربية لاستصلاح الأراضي

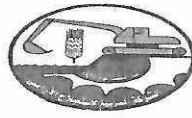
شركة تابعة مساهمة مصرية (ش. م. م.)

إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة

لاستصلاح الأراضي وأبحاث المياه الجوفية

المركز المالي

فى ٣١/٣/٢٠٢٢



قائمة المركز المالي في ٣١/٣/٢٠٢٢

القيمة بالجنيه (نموذج رقم ١)

رقم الإيضاح	٢٠٢٢/٣/٣١ جنيه مصري	٢٠٢١/٦/٣٠ جنيه مصري
	٥٢٠٨١٨٩	٥٩٠٩٥٢٩
	٤٤٠٧١٧٣	٤٤٠٧١٧٣
	٩٦١٥٣٦٢	١٠٣١٦٧٠٢
	٤٠٠٢٠٢	٤٩٣٨٩٦
	٧٤٥٨٩١٥	١٤٣٤٠٩١٥
	٥٥٨٠٢٨١	٦٥١٣٤٠٣
	١٠٤٤٠٠٤٥٠	١٠٧٨٩٠٥٠٠
	٥٦٤١٣٧٦٦	٥٣٦١٣٧٦٦
	٥٤١٠٩٨٠٨	٥٠٥٧٥٠٢٥
	٣١٣٢٠٤٠	٢٠٥٨٥٤٠
	٢٥٤٦٥٥٤٠	١٠١٢٨٤٠٨
	٢٥٦٩٦١١٠٢	٢٤٤٥٧٤٢٥٠
	٣٦٦٥٧٦٤٦٤	٣٥٤٨٩٠٩٥٢
	٣٦٠٠٠٠٠٠	٣٦٠٠٠٠٠٠
	٦٤١٢٠٧٣٣	٥٤٩٨٤١٤٠
	(١٦٠٤٤٩٣٠)	(٦٥١٧٤٢٥)
	(٨٢٥٣٧٠)	١٣٦٥٥٢٩
	٧٣٣٦٠٤٣٣	٧٥٦٨٣٢٤٤
	١٦٥٣٦٩٠٣	١٦٥٣٦٩٠٣
	١٦٥٣٦٩٠٣	١٦٥٣٦٩٠٣
	٧١٧٣٧	٧١٧٣٧
	٢٨٤١٦٥٩٨	٢٨٤١٦٥٩٨
	٣٤٥٤٤٩٥	٣٤٠٠٤٩٤
	١٢١٥٣٩١٥٦	١٠٨٤٢٨٨٢٣
	٣٢٧٥٣١	٤٢٢٥٣١
	٣٥٩٧٩١٦	٣٥٩٧٩١٦
	١٢٤٦٨	١١٨٠٧٤
	١٥٥٩٦٠٣	١٥٥٩٦٠٣
	١٣٩٨١٩١٥	١٢٠٣٥٢٤٨
	٤٨٣٧٧١٩	٤٦١٠٧٨١
	١٧٦٧٧٩١٢٨	١٦٢٦٧١٨٠٥
	٣٦٦٥٧٦٤٦٤	٣٥٤٨٩٠٩٥٢

الأصول

الأصول غير المتداولة

الأصول الثابتة بالصافي

استثمارات مالية طويلة الأجل

إجمالي الأصول الغير متداولة (١)

الأصول المتداولة

أصول محتفظ بها (أراضي بغرض البيع)

أعمال تحت التنفيذ

المخزون

عملاء واوراق قبض (بالصافي)

مقاولين وموردين ومدنيين اخرين

أقساط بيع اراضي مستحقة

حسابات مدينة مع الشركة القابضة

النقدية و ارصدة لدى البنوك

إجمالي الأصول المتداولة (٢)

إجمالي الأصول (١) + (٢)

حقوق الملكية

رأس المال المدفوع

الاحتياطيات

خسائر / ارباح مرحلة

أرباح / خسائر العام

إجمالي حقوق الملكية (٣)

الالتزامات الغير متداولة

التزامات طويلة الأجل

إجمالي الالتزامات الغير متداولة (٤)

الالتزامات المتداولة

التزامات ضريبية مؤجلة

مخصصات

عملاء دائنة

الموردين والمقاولين واوراق دفع ودائنون اخرين

مقدمات بيع اراضي

حسابات دائنة للشركة القابضة

بنوك سحب على المكشوف

دائنو التوزيعات (اتحاد المساهمين)

التزامات متداولة (قصيرة الاجل) - هيئة التعمير

قروض مستحقة الاداء

إجمالي الالتزامات المتداولة (٥)

إجمالي حقوق الملكية و الالتزامات (٣) + (٤) + (٥)

العضو المنتدب التنفيذي للشركة

((مهندس / سليمان سليمان السيد))



قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) المنفردة
عن الفترة المالية المنتهية في ٣١/٣/٢٠٢٢
توزيع المصروفات طبقاً لوظيفتها

القيمة بالجنيه (نموذج رقم ٢)

٢٠٢١/٣/٣١	٢٠٢٢/٣/٣١	رقم الايضاح	
جنيه مصري ٥٩٨٧٣٦٠٤	جنيه مصري ١١٢١٢٢٤١٣	[٢٩]	المبيعات / الايرادات
(٥٤٤٧٢٢٤٩)	(١٠٦٨٨٥٠٧٦)	[٣٠]	تكلفة المبيعات / تكلفة الحصول على الايراد
٥٤٠١٢٥٥	٥٢٢٧٢٢٧		مجم (الخسارة) / الربح
١٩٧١	١٩٦١	(٣١)	الدخل من الاستثمار في أوراق مالية
٨٩٦٤٢٥٢	٢٤٧٧٩٨٥	(٣٢)	مكاسب وخسائر أخرى
٢٥٧٢٣١٩	٩٣٧٩٩٥٣	(٣٣)	ايرادات أخرى
(٢٢٠٦٠٠)	(٢٥٨١٦٣)		مصروفات ومرتببات أعضاء مجلس الإدارة
(١٦٧٥٨٠٢٦)	(١٦٣٠٩٢٢٨)	[٣٤]	مصروفات إدارية و عمومية
(٢٢٧٠١٠)	(١٢٦٢١٤٨)	[٣٥]	مصروفات أخرى
(٢٠٨٠٨١)	(٣٢٢٤٢٨)	[٣٦]	مصروفات تمويلية
٢٨٩٦٨	٢٢٩٣٦١	[٣٧]	ايرادات فوائد دائنة
٥٦٥٠٤٨	(٨٢٥٢٧٠)		صافي خسارة الفترة قبل الضرائب
(٨٨٦٥٧)	٠		مصروفات ضريبة الدخل
٤٧٦٣٩١	(٨٢٥٢٧٠)		صافي خسارة الفترة بعد خصم الضرائب
٠,٠٩	٠,٠٩		نصيب السهم الأساسي من الربح

العضو المنتدب التنفيذي

((مهندس / سليمان سليمان السيد))

قائمة الدخل الشامل
عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٢/٣/٣١

القيمة بالجنيه (نموذج ٣)

من ٢٠٢٠/٧/١	من ٢٠٢١/٧/١
حتى ٢٠٢١/٣/٣١	حتى ٢٠٢٢/٣/٣١
٥٦٥٠٤٨	(٨٢٥٣٧٠)

صافي خسارة الفترة

عناصر الدخل الشامل

•	•
•	•
•	•
•	•
•	•
٥٦٥٠٤٨	(٨٢٥٣٧٠)

- فروق عملة من ترجمة العمليات الأجنبية

- استثمارات بالقيمة العادلة من بنود الدخل الشامل

- تغطية وتدفق النقدى

- نصيب نظم مزايا العاملين الاكتوارية

- بنود الدخل الشامل الأخرى فى الشركات الشقيقة

إجمالي الدخل الشامل عن الفترة

العضو المنتدب التنفيذى للشركة

((مهندس / سليمان سليمان السيد))



قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢

القيمة بالجنيه (نموذج رقم ٦)

رقم الإيضاح ٢٠٢٢/٣/٣١ ٢٠٢١/٣/٣١
جنيه مصرى جنيه مصرى

٤٧٦٢٩١ (٨٢٥٢٧٠)

التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

صافي ارباح أو خسارة الفترة قبل الضريبة

تسوية البنود غير العادية والبنود التي تؤثر على صافي الربح وتتدخل

ضمن التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

٤٤٤٩٥٨	٧٦٩٢٢٢	(٤)
(٨٩٦٤٢٥٢)	(٢٤٧٧٩٨٥)	(٣٠)
٠	٠	(١٨)
١٤٤٦٢٥	٢١٦٩٢٨	(٢٥)
(٢٨٩٦٨)	(٢٢٩٣٦١)	(٣٥)
٠	(١٥٩٦٤٤٢)	(١٦)
(٧٩٣٧٢٤٦)	(٤١٤٢٩٩٧)	

الاهلاك والاستهلاك

أرباح بيع أصول ثابتة

التغير في الضريبة المؤجلة

فوائد قروض قصيرة الأجل غير مسددة

إيرادات فوائد دائنة

تسويات على خسائر / أرباح مرحلة

خسارة التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل

تسوية التغيرات في أرصدة المخزون و الحسابات المدينة و الدائنة

(٨٨٦٤١٥)	٩٣٦٩٤	(٦)
١٩٦٩١٨	٦٧٨٢٠٠١	(٧)
٥٢٤٩٧٠	٩٣٣٠٢٣	(٨)
٨٨١٢٢٢٧	(٤٨٥٨٤٢٧)	(١٢ ، ٩)
(٩٧٣٤٤٥)	١٠٥٤٠٠١	(٢٠)
(٩٣٤٢٥٦٦)	١٢٩٤١٩٩٠	(٢٢ : ٢١)

نقص (الزيادة) في أصول محتفظ بها بغرض البيع

نقص (الزيادة) في اعمال تحت التنفيذ

نقص (الزيادة) في المخزون

نقص (الزيادة) في العملاء وأوراق قبض ومديون آخرون

الزيادة (نقص) في العملاء أرصدة دائنة

الزيادة (نقص) في الموردين المقاولون ودائنون آخرون

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل (١)

(٩٦٠٥٥٥٧) ١٢٨٠٣٢٧٥

التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمارات

(٢٥٢٨٤٥)	(٦٧٨٨٢)	(٤)
٨٩٦٤٢٥٢	٢٤٧٧٩٨٥	(٣٠)
٢٨٩٦٨	٢٢٩٣٦١	(٣٥)

* مدفوعات لإقتناء أصول ثابتة

متحصلات من بيع أصول

المحصل من الفوائد و الودائع

صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار (٢)

التغير في حركة النقدية وما في حكمها خلال العام (١)+(٢)

رصيد النقدية وما في حكمها أول العام

رصيد النقدية وما في حكمها آخر العام

خصم الودائع المجمدة

النقدية المتاحة للاستخدام

٨٧٥٠٣٧٥	٢٦٣٩٤٦٣	
(٨٥٥١٨١)	١٥٤٤٢٧٢٨	
٦٢٣٦٩٧٧	١٠٠١٠٣٢٤	(١٣)
٥٣٧١٧٩٦	٢٥٤٥٢٠٧٢	
(٥١٠٦٦٨٦)	(٥٥٩٢٠٠٠)	(١٥)
٢٦٥١١٠	١٩٨٦١٠٧٢	

المضو المنتدب التنفيذي للشركة

(مهندس / سليمان سليمان السيد)

حساب / حنين شرف

الإطار العام للتكاليف والإيرادات
في ٢٠٢٢/٣/٣١

أولاً : الإطار العام للتكاليف والمصروفات

الدليل المحاسبي	التكاليف والمصروفات	٢٠٢٢/٠٣/٣١	٢٠٢١/٠٦/٣٠
	خامات ومواد ووقود وقطع غيار وإنتاج	٩١٧٢٦٥٣	١٣٠٥٠٧٩٩
	أجور	٢٢٥٤٣٦٢٩	٢٩٣٠٥٦٩٥
	مصروفات تحويلية وخدمات مشتراه وأخرى	٩٣٣٢٠٧٦١	٧٨٦٨٢٩٦٠
	مشتريات بغرض البيع		
	أعباء وخسائر		
	جملة التكاليف والمصروفات	١٢٥٠٣٧٠٤٣	١٢١٠٣٩٤٥٤

ثانياً : الإطار العام للإيرادات

الدليل المحاسبي	التكاليف والمصروفات	٢٠٢٢/٠٣/٣١	٢٠٢١/٠٦/٣٠
	إيرادات النشاط الجاري	١١٢١٢٢٤١٣	١٠٢١٢٧٦٠١
	منح وإعانات		
	إيرادات إستثمارات وفوائد (عائد ودائع)	٢٢٩٣٦١	٢١٥٤٠٧
	إيرادات أخرى وأرباح رأسمالية	١١٨٥٩٨٩٩	١٩٩٦١٩٧٣
	جملة الإيرادات	١٢٤٢١١٦٧٣	١٢٢٣٠٤٩٨١

العضو المنتدب التنفيذي للشركة

((مهندس / سليمان سليمان السيد))

كاتب / شريف شريف

قائمة الإنتاج والقيمة المضافة
في ٢٠٢٢/٣/٢١

٢٠٢١/٠٦/٣٠	بيان	جزئي	كلي
	<u>إيرادات النشاط</u>		
	إجمالي مبيعات إنتاج تام		
	إجمال مبيعات بضائع مشتراه		
٨٦٠٦٧٤٥	خدمات مياحة	١٠١٤٥٢٩٤	
٩٣٥٢٠٨٥٦	إيراد تشغيل للغير	١٠١٩٧٧١١٩	
	عائد عقود تأجير تمويلي		
	إيرادات النشاط الأخرى		
١٠٢١٢٧٦٠١			١١٢١٢٢٤١٣
	<u>يخصم منها</u>		
(١٨٦٦٩٦٢)	ضرائب ورسوم سلعية	(٣١٥٢٣٣٢)	
	رسوم جمركية		
(١٠٤٢٧٤٣١)	تكلفة الإنتاج	(٦٨٧٧٧٩٣)	
	حصيلة الخزنة		
	ضريبة المبيعات		
	ضرائب ورسوم أخرى (غير مباشرة على الإنتاج)		
(١٢٢٩٤٣٩٣)			(١٠٠٣٠١٢٥)
	<u>يضاف إليها</u>		
	إعانة إنتاج وتصدير		
	الإنتاج الإجمال بتكلفة عوامل الإنتاج		
	<u>يخصم منها</u>		
(٧٠٩٧٨٣٨٠)	تكلفة السلع والخدمات الوسيطة (بدون ضرائب)		(٨٥٥١٥٣٥٣)
١٨٨٥٤٨٢٨	القيمة المضافة الإجمالية		١٦٥٧٦٩٣٥
	<u>يخصم منها</u>		
(٤١٥١٢٢)	الإهلاك والإستهلاك		(٥٥٣٦٧٨)
١٨٤٣٩٧٠٦	القيمة المضافة الصافية		١٦٠٢٣٢٥٧
	<u>توزيعات القيمة المضافة (عوائد عوامل الإنتاج)</u>		
	<u>الأجور</u>		
١١٤٦٣٢١٦	اجور نقدية	٧٢٥٨٧٤٦	
٥٦٠٢٧١	مزايا عينية	٤٣٠٣٨٨	
١٢٧٦٠١١	تأمينات إجتماعية	٢٩١٩٧٥١	
	<u>إيجار العقارات (أراضي ومباني)</u>		
٢٨٢٠٣٨	إيجار فعلي	١٧٧٠٣٥	
	فروق الإيجار		
	<u>الفوائد</u>		
	فوائد فعلية		
	فرق الفوائد		
١٨٤٣٩٧٠٦	ربح الإنتاج (خسائر)		٥٢٣٧٣٣٧
٨٠٤	متوسط عدد العاملين		٧٧١

العضو المنتدب التنفيذي للشركة

((مهندس / سليمان سليمان السيد))

مدير / شريف شريف

الشركة العربية لاستصلاح الأراضي
إحدى الشركات التابعة لشركة القابضة
لإستصلاح الأراضي أبحاث المياه
قطاع الشؤون المالية

فائمة تكلفة الإنتاج أو شراء الوحدات المباعة في ٢٠٢٢/٣/٢١

الدليل المحاسبي	بيــــــــــــان	جزري جنية	كلي جنية	الدليل المحاسبي	بيــــــــــــان	جزري جنية	كلي جنية
١٦٢	مخزون إنتاج غير تام آخر الفترة			٣٦	تكاليف الإنتاج		
١٦٣	مخزون إنتاج تام آخر الفترة			٣٦١	خامات ومواد ووقود وقطع غير	٦٨٧٧٧٩٣	
١٦٤	مخزون بضائع مشتراه بغرض البيع آخر ا			٣٦٢	الأجور	١٠٦٠٨٨٨٥	
	تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة (مرحل لحساب المتاجرة)	١٠٦٨٨٥٠٧٦					١٧٤٨٦٦٧٨
				٣٦٣	تكاليف أخرى		
				٣٦٣١	خدمات مشتراه	٨٥٥١٥٣٥٣	
				٣٦٣٢	الأهلاك والإستهلاك	٥٥٣٦٧٨	
				٣٦٣٣	فوائد		
				٣٦٣٤	إيجار عقارات (أراضي ومباني)	١٧٧٠٣٥	
				٣٦٣٥	ضرائب عقارية		
				٣٦٣٦	ضرائب غير مباشرة على النشاط	٣١٥٢٣٣٢	
							٨٩٣٩٨٣٩٨
				١٦٢	مخزون إنتاج غير تام أول الفترة		
				١٦٣	مخزون إنتاج تام أول الفترة		
				١٦٤	مخزون بضائع مشتراه بغرض البيع أول ا		
				٣٤	مشتريات بغرض البيع		
	الإجمالي	١٠٦٨٨٥٠٧٦			الإجمالي		١٠٦٨٨٥٠٧٦

المعضو المنتدب التنفيذي للشركة
(مهندس / سليمان سليمان السيد))

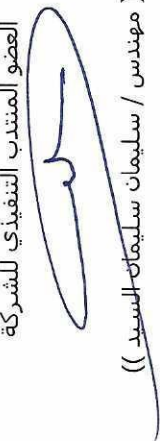
كاسر / شريف صوف

الشركة العربية لاستصلاح الأراضي
 إحدى الشركات التابعة لشركة القابضة
 لاستصلاح الأراضي أبحاث المياه
 قطاع الشؤون المالية

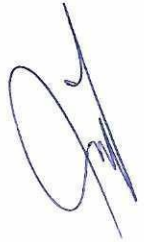
حساب المناجحة في ٢٠٢٢/٣/٣١

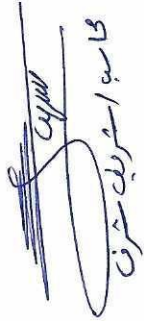
الدليل المحاسبي	بيــــــــــــــــان	جزئي جنيه	كلى جنيه	الدليل المحاسبي	بيــــــــــــــــان	جزئي جنيه	كلى جنيه
٤١	إيرادات النشاط				تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة (منقول)		١٠٢٨٨٥٠٧٦
٤١١	إجمالي مبيعات إنتاج تام			٣٧	التكاليف التسويقية		
٤١١١	مرودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة			٣٧١	خامات ومواد ووقود وقطع غيار		
٤١١٢	مرتجعات مبيعات			٣٧٢	الأجور		
٤١١٣	خصم مسموح به						
٤١١٤	مسموحات مبيعات						
	صافى مبيعات تام						
٤١٢	إجمالي مبيعات بضائع مشتراه			٣٧٣	تكاليف أخرى		
٤١٢١	مرودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة			٣٧٣١	خدمات مشتراه		
٤١٢٢	مرتجعات مبيعات			٣٧٣٢	الأهلاك والإستهلاك		
٤١٢٣	خصم مسموح به			٣٧٣٤	إيجار عقارات (أراضي ومباني)		
٤١٢٤	مسموحات مبيعات			٣٧٣٥	ضرائب عقارية		
	صافى مبيعات بضائع مشتراه			٣٧٣٦	ضرائب غير مباشرة على النشاط		
٤١٣	أرباح مبيعات تقسيط تخص العام			٣٧٣٧	هدايا وعينات		
٤١٤	خدمات مباعه (أرباح بيع أراضي)	١٠١٤٥٢٩٤		٣٧٣٨	تأف إنتاج تام / بضائع مشتراه		
٤١٥	إيرادات تشغيل للغير (نشاط جاري)	١٠١٩٧٧١١٩					
٤١٦	عائد عقود تأجير تمويلي		١١٢١٢٢٤١٣				
٤١٧	إيرادات النشاط الأخرى						
٤٢	منح وإعانات						
	صافى الصنارة (مرحل حساب الأرباح والخسائر)						٥٢٣٧٣٣٧
	الإجمالي		١١٢١٢٢٤١٣		الإجمالي		١١٢١٢٢٤١٣

العضو المنتدب التنفيذي للشركة



((مهندس / سليمان سليمان السيد))





مساءه / شريك شرف

حساب الأرباح و الخسائر
في ٢٠٢١/١٢/٣١

الدليل المحاسبي	بيــــــــــــــــان	جزئي جنيه	كلي جنيه	الدليل المحاسبي	بيــــــــــــــــان	جزئي جنيه	كلي جنيه
٤٣	مجمــــل الربــــح (رصــــيد مرهــــل مــــن حــــســــاب المــــتــــاجــــرة)		٥٢٢٧٣٣٧				
٤٣١	إيرادات الإستثمارات والفوائد			٣٨			
٤٣٢	إيرادات إستثمارات مالية من شركات قابضة			٣٨١		٢٢٩٤٨٦٠	
٤٣٣	إيرادات إستثمارات مالية من شركات تابعة			٣٨٢		١١٩٣٤٧٤٤	
٤٣٤	إيرادات إستثمارات مالية أخرى						
٤٣٥	قوائد فروض لشركات قابضة / تابعة / شقيقة			٣٨٣	تكاليف أخرى		
	قوائد دائنة أخرى			٣٨٣١	خدمات مشتراه	١٦٥٢٥٥٤	
				٣٨٣٢	الإهلاك والإستهلاك	١٩٤٥٧٣	
٤٤	إيرادات وأرباح أخرى			٣٨٣٣	فوائد		
٤٤١	مخصصات إتبقى الغرض منها			٣٨٣٤	إيجار عقارات (أراضي ومباني)	١٠٢٠٠٦	
٤٤٢	ديون سبق إعدامها			٣٨٣٥	مصروفات أخرى وتمويلية	١٥٨٤٥٧٦	
٤٤٣	أرباح بيع أوراق مالية	١٩٦١		٣٨٣٦	ضرائب غير مباشرة على النشاط	٣٨٨٦٥٤	
٤٤٤	إيرادات وأرباح متنوعة	٩٣٧٩٥٣					٣٩٢٢٣٦٣
٤٤٥	أرباح فروق عملة			٣٥	أعباء وخسائر		
٤٤٦	إيرادات سنوات سابقة			٣٥١	مخصصات (بخلاف الإهلاك هبوط أسعار مخزون)		
٤٤٧	أرباح رأسمالية	٢٤٧٧٩٨٥		٣٥٢	ديون معدومة		
٤٤٨	إيرادات وأرباح غير عادية			٣٥٣	خسائر بيع أوراق مالية		
				٣٥٤	أعباء وخسائر متنوعة		
	صافي الخسارة (رصيد منقول)		٨٢٥٣٧٠				
	الإجمالي		١٨١٥١٩٦٧		صافي الربح (رصيد منقول)		
					الإجمالي		١٨١٥١٩٦٧

العضو المنتدب التنفيذي للشركة

((مهندس / سليمان السيد))



كاتب / شريف حنون

قائمة التغير في حقوق الملكية
عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٣/٣١

(نموذج رقم ٤) القيمة بالجنينة

اجمالي حقوق الملكية	اصحاب الحصص المسيطرة	المجموع	فائض اعادة التقييم	تغطية التدفق النقدي	الاستثمارات المالية المتاحة للبيم	ارباح العام	ارباح وخسائر مرهله	الاختياطيات	راس المال	البيان
٧٦٠٢٠٩٤٤	٠	٧٦٠٢٠٩٤٤	٠	٠	٠	٠	(٤٩٦٣١٩٦)	٥٤٩٨٤١٤٠	٣٦٠٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢٠/٦/٣٠
١٣٦٥٥٢٩		١٣٦٥٥٢٩				١٣٦٥٥٢٩				التغيرات في حقوق الملكية خلال الفترة
٠		٠								اصدار رأس مال اسهم
٠		٠								توزيعات
٠		٠								اجمالي الدخل الشامل عن السنة
(١٦٠٤٣٣٩)		(١٦٠٤٣٣٩)					(١٦٠٤٣٣٩)			تسويات على الخسائر / ارباح مرهله
٧٥٦٨٣٢٤٤	٠	٧٥٦٨٣٢٤٤	٠	٠	٠	١٣٦٥٥٢٩	(٦٥٦٧٤٢٥)	٥٤٩٨٤١٤٠	٣٦٠٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢١/٦/٣٠
(٧٢٥٣٧٠)		(٧٢٥٣٧٠)				(٢٠٩٠٨٩٩)	١٣٦٥٥٢٩			التغيرات في حقوق الملكية خلال الفترة
٠		٠					(٩١٤٦٥٩٣)	٩١٤٦٥٩٣		تعديلات بسبب الارباح الراسمالية
٠		٠								اصدار رأس مال اسهم
٠		٠								توزيعات
٠		٠								اجمالي الدخل الشامل عن السنة
(١٥٩٦٤٤١)		(١٥٩٦٤٤١)					(١٥٩٦٤٤١)			تسويات على الخسائر / ارباح مرهله
٧٣٢٦٠٤٣٣	٠	٧٣٢٦٠٤٣٣	٠	٠	٠	(٨٢٥٣٧٠)	(١٦٠٤٤٩٣٠)	٦٤١٣٠٧٧٣	٣٦٠٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢٢/٣/٣١

المصو المنتدب التنفيذي للشركة

(مهندس / سليمان سليمان السيد)

حاسب / حبيب حروف



(١)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢

١ : نبذة عن الشركة

- تأسست الشركة العربية لاستصلاح الأراضي بموجب القرار الجمهوري رقم ١٠١٦ الصادر في ١٩ مارس ١٩٦٤ بغرض القيام بالذات أو الواسطة أو المشاركة بالدراسة والتنفيذ لعمليات استصلاح واستزراع الأراضي البور والصحراوية وغيرها وأعمال المقاولات العمومية بجميع أنواعها ومشروعات الإسكان والبناء وشراء وتقسيم وبيع أراضي البناء والأراضي البور والصحراوية والزراعية والعقارات وإدارتها لحسابها أو لحساب الغير ، والشركة مقرها الرئيسي مدينة الجيزة .
- وتولت الشركة من نطاق القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ إلى القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ .

٢ : سياسات إعداد القوائم المالية

أعدت هذه القوائم المالية وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية وطبقا لمعايير المحاسبة المصرية ، وفي ضوء القوانين والوائح المصرية ذات العلاقة وتم اتباع السياسات و الأسس المحاسبية الواردة في الايضاح رقم (٣) وهي نفس السياسات و الأسس المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية سواء السنوية أو الدورية .

أسس القياس

أعدت هذه القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

التقديرات و الافتراضات

يتطلب إعداد القوائم المالية للشركة وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية قيام الإدارة بعمل تقديرات و افتراضات تؤثر على قيمة الأصول و الالتزامات و الإيرادات و المصروفات خلال الفترات المالية ، هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات ويتم دراسة تلك التقديرات و الافتراضات بصورة مستمرة واثبات الآثار المترتبة على تعديل التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم فيها هذا التعديل و الفترات المستقبلية التي ستتأثر بذلك التعديل وتتمثل الافتراضات و التقديرات بشكل خاص في تطبيق السياسات المحاسبية ذات التأثير الهام على المبالغ المدرجة بالقوائم المالية و التي تم الإفصاح عنها ضمن الايضاحات التالية :-

. الانخفاض في قيمة الدينين إيضاح (٨)

. الأصول الثابتة إيضاح (١)

. الادوات المالية إيضاح (٣٢)

٣: أهم السياسات المحاسبية المطبقة**١.٣ . ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية .**

يتم عرض القوائم المالية للشركة بالجنية المصري حيث ان كافة اعمال الشركة في السوق المحلي فقط ويتم اثبات المعاملات بالعملة الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف السارية وقت اتمام التعامل ويتم اعادة تقييم ارصدة الاصول و الالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الاجنبية في نهاية كل فترة وفقاً لأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ وكذلك البنود ذات الطبيعة غير النقدية وتتم ترجمة البنود ذات الطبيعة غير النقدية بالعملة الاجنبية والتي استخدمت القيمة العادلة في قياسها باستخدام اسعار الصرف التي كانت سائدة في وقت التعامل وتدرج ارباح أو خسائر فروق العملة الناتجة في بند مستقل بقائمة الدخل عن الفترة المالية التي نشأت فيها فيما عدا الفروق الناتجة عن ترجمة ارصدة الاصول والالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة حيث يتم ادراجها ضمن التغييرات في قيمتها العادلة .

٢.٣ . الأدوات المالية .

تشمل الأدوات المالية من غير المشتقات المالية المدينون و الحسابات المدينة الأخرى و الاستثمارات النقدية وما في حكمها و الموردين و الدائنون و الحسابات الدائنة الأخرى ، ويتم الاعتراف الأولى وقياس تلك الأدوات المالية بقيمتها العادلة ويتم اثبات المصروفات و الإيرادات التمويلية بقائمة الدخل وبالنسبة للمدينين و الحسابات المدينة الأخرى و الموردين و الحسابات الدائنة قصيرة الأجل يتم اثباتها بقيمتها الاسمية .

٣.٣ . المخصصات .

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المتوقع أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية مستقبلية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام و يمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام . هذا ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ الميزانية وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالي لها .

٤.٣ . الأصول الثابتة .**• الاعتراف و القياس**

تظهر الاصول الثابتة بالميزانية بتكلفتها التاريخية مخصصاً منها مجمع الاهلاك وخسائر اضمحلال القيمة و تتضمن التكلفة كل المصروفات المباشرة المرتبطة بإقتناء الأصل .

يتم تسجيل المبالغ التي تم انفاقها و اللازمة حتى يكون الأصل مهيباً للاستخدام المنشود في بند مشروعات تحت التنفيذ بالميزانية وعندما يصبح الأصل الثابت مهيباً للاستخدام يتم اضافته الى الاصول الثابتة بالميزانية ويتم البدء في اهلاكه ويتم ادراج الارباح و الخسائر الناتجة عن استبعاد أي أصل و الناشئ من الفرق بين المحصل من الاستبعاد و صافي قيمة الاصل المستبعد ضمن إيرادات (مصروفات) النشاط الأخرى بقائمة الدخل .

• النفقات اللاحقة للاقتناء

يتم الاعتراف باستبدال اجزاء لبعض الأصول يتم اثباتها بأصول منفصلة نظراً لان العمر الإنتاجي المقدر يختلف عن العمر الإنتاجي المتوقع ويتم استبعاد القيمة الدفترية للأجزاء المستبدلة للأصل إذا كان من المحتمل الحصول على منفعة اقتصادية منه في المستقبل مع امكانية قياس التكلفة به ويتم الاعتراف بتكلفة خدمة وصيانة الاصول الثابتة كمصروفات في قائمة الدخل عند حدوثها .

• الإهلاك

يعترف باهلاك الاصول الثابتة فى قائمة الدخل بطريقة القسط الثابت على اساس العمر الانتاجى المقدر لكل أصل ويتم اهلاك التركيبات و الابار الارتوازية فى نفس معدل الهلاك للمباني والانشاءات .

وفيما يلى بيان بالعمر الانتاجى المقدر لكل نوع من الاصول الثابتة بغرض حساب الهلاك :

م	البيان	العمر الإنتاجى المقدر
١	المباني و الانشاءات	٣٠ : ٥٠ سنة
٢	الالات و المعدات	٨ : ١٢ سنة
٣	وسائل النقل و الانتقال	١٠ سنوات
٤	اثاث ومعدات مكاتب	١٠ سنوات

٥.٣ . الاستثمارات المالية المتاحة للبيع.

تثبت الاستثمارات المالية المتاحة للبيع مبدائياً بالتكلفة عند اقتناءها ويتم تقييم الاستثمارات المالية المتاحة للبيع فى نهاية كل سنة مالية بالقيمة العادلة وتدرج فروق التقييم فيما عدا الناتجة عن الانخفاض فى قيمة تلك الاستثمارات ضمن حقوق الملكية ويتم تسوية هذه الفروق بقائمة الدخل عند استبعاد الاستثمار ويتم تقييم الاستثمارات غير المقيدة بالبورصة طبقاً لتكلفة الاقتناء بعد تخفيضها بخسائر الانخفاض فى قيمتها .

٦.٣ . الاضمحلال فى قيمة الأصول .

يتم دراسة قيمة الاصول فى تاريخ الميزانية لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشر على اضمحلال تلك القيمة وفى حالة وجود ذلك المؤشر فيتم تقدير القيمة التى يمكن استردادها من تلك الأصول هذا ويتم اثبات الاضمحلال فى قيمة الأصل عندما تزيد قيمته الدفترية عن تلك التى تم تقديرها ، ويتم إدراج قيمة ذلك الاضمحلال فى قائمة الدخل ويتم حساب قيمة الهلاك فيما يتعلق بالاصول القابلة للاهلاك فى الفترات المالية التالية على اساس القيمة المعدلة لتلك الأصول .

ويتم رد قيمة الاضمحلال السابق الاعتراف به فى الفترات المالية السابقة عندما يكون هناك تغير فى التقديرات السابقة للقيمة الاستردادية للأصل بحيث لا تزيد القيمة الدفترية لهذه الأصول عن صافى قيمتها الدفترية الأصلية بعد اهلاكها كما لو لم يكون هناك اضمحلال فى قيمتها .

٧.٣ . تحقق الإيراد .

- يتم الاعتراف بالإيراد طبقاً للمعيار رقم (٨) عقود الانشاء ٠٠ حيث يتم تحقق الإيراد عن المشروعات المتعاقد عليها بموجب إبرام العقود مع العملاء واستلام المقابل وطبقاً للسياسات الائتمانية الموضوعية والمطبقة بالشركة ويتم ادراج تلك الإيرادات بقائمة الدخل (الأرباح والخسائر) لكل مشروع مقابل تكاليف تنفيذ تلك المشروعات فى ضوء نسبة الإتمام المحققة على مستوي وحدة العقد لكل مشروع متعاقد عليه فى تاريخ القوائم المالية .
- يتم تحديد نسبة الإتمام طبقاً لنسبة التكاليف للأعمال المنفذة على مستوي وحدة العقد للمشروعات المتعاقد عليها الى اجمالي تكاليف الاعمال التقديرية لتلك المشروعات وذلك لكل مشروع أو مرحلة على حدة وفى حالة زيادة التكلفة المتوقعة للعقد عن اجمالي الإيرادات المتوقعة منه يتم الاعتراف بالخسارة فى قائمة الدخل .
- يتم إثبات إيراد بيع الاراضى المستصلحة طبقاً بالوارد بالمعيار رقم ١١ على اساس الاستحقاق .

٨.٣ . العقود طويلة الأجل

تدرج إيرادات وتكاليف كافة العقود المنفذة والصادر عنها مستخلصات خلال العام بقائمة الدخل. ويتم تكوين مخصص لتسليم الأعمال بنسب مختلفة حسب طبيعة الأعمال المنفذة بالعمليات التي يتم تسليمها ابتداءً .

٩.٣ . المخزون

يتم تقييم المخزون السلي بصادفي القيمة البيعية او التكلفة ايهما اقل وذلك طبقاً للفقرة (٩) ، (٣٤) من المعيار رقم ٢ .

١٠.٣ . أعمال تحت التنفيذ

يتم حصر تكلفة العمليات التي لم ترد عنها مستخلصات خلال العام ورفعها من المصروفات وإدراجها ضمن أعمال تحت التنفيذ وذلك طبقاً لمبدأ مقابلة الإيراد بالمصروف وحين ورود المستخلصات يتم إدراج إيراداتها وتكاليفها ضمن قائمة الدخل .

١١.٣ . أراضي بغرض البيع

يتم حصر التكلفة الفعلية للأراضي البور المملوكة للشركة على مدار سنوات الاستصلاح وحين الانتهاء من الاستصلاح يتم رفع اجمالي التكلفة وقيمة الارض البور الى حساب الاراضي بغرض البيع حتى يتم بيعها

١٢.٣ . الاستثمارات المالية بغرض الاحتفاظ

يتم إثبات الاستثمارات المالية بغرض الاحتفاظ بتكلفة الحصول عليها على أن يتم تخفيض أسعار الاستثمارات في نهاية السنة المالية بقيمة الانخفاض في القيمة الدفترية عن القيمة السوقية لتلك الاستثمارات إذا كان إنخفاضاً مستمراً او انخفاض القيمة المحتسبة على أساس الدراسة الموضوعية لأخر قوائم مالية معتمدة لتلك الشركات .

١٣.٣ . العملاء و المدينون و الحسابات المدينة الأخرى

يتم تسجيل العملاء و المدينين و الحسابات المدينة الأخرى بالقيمة الاسمية وتظهر مخصوم منها أي مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها .

١٤.٣ . الاحتياطات

يتم اقتطاع مبلغ يوازى ٥% على الأقل من الارباح لتكوين الاحتياطي القانوني ويقف هذا الاقتطاع متى بلغ مجموع الاحتياطي قدرأ يوازى ٥٠% من رأس مال الشركة المصدر ومتى نقص الاحتياطي عن ذلك تعين العودة الى الاقتطاع ويجوز تجنب ما لا يزيد عن ٢٥% من الارباح لتكوين احتياطي نظامي لمواجهة الاغراض التي يحددها مجلس الادارة .

١٥.٣ . قائمة التدفقات النقدية

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير مباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية ، يتم تعريف ما في حكم النقدية على انها الحسابات الجارية بالبنوك و الودائع لاجل لمدة ثلاث شهور أو أقل .

٤) الأصول الثابتة (بالصافي)

يتمثل رصيد الأصول الثابتة (بالصافي) في ٣١/٣/٢٠٢٢ فيما يلي:-

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/٦/٣٠ جنيه	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/٣/٣١ جنيه	مجموع الإهلاك في ٢٠٢٢/٣/٣١ جنيه	إهلاك الفترة ٢٠٢٢/٣/٣١ جنيه	إهلاك الأغراض جنيه	إهلاك الاستثمارات جنيه	مجموع الإهلاك في ٢٠٢٢/٣/٣١ جنيه	الرصيد في ٢٠٢٢/٣/٣١ جنيه	استثمارات حتى ٢٠٢٢/٣/٣١ جنيه	إطفاء حتى ٢٠٢٢/٣/٣١ جنيه	تسويات إضافة (استبعاد) جنيه	التكلفة في ٢٠٢١/٦/٣٠ جنيه
١٥٧٨٢٧	١٥٧٨٢٧	٠	٠	٠	٠	٠	١٥٧٨٢٧	٠	٠	٠	١٥٧٨٢٧
٢٤٧٣٥٥٨	٢٤٦١٠٥٦	٧٠٤٤٦٠٧	٢٨٤٤٦٦	٠	٠	٧٢٢٩٣١٧	٩٤٤٥٦٤٦	١٢٤٦٣١١	٠	٠	١٠٧٤٩٧٥
٢٢٥٧٧٦٢	١٨٦٢٤٦٦	٦٢٨٢٧٧٤	٤٦٤٤٦٣	٠	٠	٦٥٥٢١٢٨٤	٦٤٦٨٦١٧٨	٧٢٠٢٩٦٨	٠	٠	٦٧٧٧٩١٤٦
٦٦٣٦٦٤	٥٠٧٣٥١	١٦١٩٦٧٧١	١٥٢١٢٢	٧٢٠٠٠٠	٦٢١٠١٠١	١٧٦٢٢٦٦٢	١٩٤٠٠٢٩٠	١٠١٣٦	٠	٧٢٠٠٠٠	١٩٢٣٧٤٢٦
٧٦٢٩٧	٢٢٧٥٢١	٢٩٦١٦٥	٢١٤٥	٠	٠	٣٩١٥٤٠	٤١٢٢٩٢٨	٠	٠	٠	٤١٢٢٩٢٨
١٩٥٢٢٠	٣٢٧٨٢٦	١٤١٤٦٣١	٢٤٦٣١	٠	٠	٤٤٦٩٢٨٧	١٧٢٢٢٣٩٠	٠	٦٧٧٧٢	٠	١٦٦٤٥٠٧
٥٥٠٩٥٢٩	٥٢٠٨١٧٨	٩٠١٧٤١٠٢	٧٦٩٢٢٢٢	٨٢٠٠٠٠	٤٤٦٢٤٢١	٩٤٢٥٢٣٠٠	٩٥٨٥٥٢٩١	٤٤٦٢٤٢١	٦٧٧٧٢	٧٢٠٠٠٠	١٠٠١٦٦٨٢٩
الإجمالي											

- اهلاك المباني والانشاءات بين ٣٠ - ٥٠ سنة
- اهلاك التركيبات والابار الارتوازية على ٣٥ سنة

(٥) استثمارات مالية طويلة الأجل

يتمثل رصيد استثمارات مالية طويلة الأجل بغرض الاحتفاظ (بالصافي) في ٢٠٢٢/٣/٣١ فيما يلي:-

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٣/٣١	نسبة المساهمة	
جنيه مصري	جنيه مصري		
٨٦٣٦٩٣	٨٦٣٦٩٣		استثمارات في سندات حكومية (وزارة المالية)
٣٥٤٣٤٨٠	٣٥٤٣٤٨٠	%٣,٥	* استثمارات في شركة قروين للاستثمار
<u>٤٤٠٧١٧٣</u>	<u>٤٤٠٧١٧٣</u>		الإجمالي

* بلغت قيمة المساهمة في رأس المال المصدر لشركة قروين طبقاً لآخر ميزانية معتمدة مبلغ ١٠١٢٤٢١٢٠ جنيه ٠٠ بقيمة اسمية قدرها ١٠ جنيه

• تأسست شركة قروين لاستصلاح الأراضي بموجب عقد توثيق رقم ١٢٥٨ بتاريخ ١٩٩٨/١١/١١ وفقاً لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ بشأن ضمانات وحوافز الاستثمار و القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ .

(٦) أصول محتفظ بها (أراضي بغرض البيع)

يتمثل رصيد أراضي بغرض البيع في ٢٠٢٢/ ٣ /٣١ مبلغ ٤٠٠٢٠٢ جنيه مقابل ٤٩٣٨٩٦ جنيه في

٢٠٢١/٦/٣٠ والتي تخص المبالغ المنصرفة على الأراضي المملوكة للشركة بغرض استصلاحها وبيعها فيما يلي :-

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٨٩٧٧٠	١٩٦٠٧٦	استصلاح وادي النقرة
٢٠٤١٢٦	٢٠٤١٢٦	ارض الفرازة ٢١ فدان
<u>٤٩٣٨٩٦</u>	<u>٤٠٠٢٠٢</u>	الإجمالي

(٧) أعمال تحت التنفيذ

يتمثل رصيد أعمال تحت التنفيذ في قيمة إجمالي تكلفة العمليات التي لم يرد عنها مستخلصات أعمال لمقابلة

تلك المصروفات في ٢٠٢٢/٣/٣١ مبلغ ٧٤٥٨٩١٥ جنيه مقابل ١٤٢٤٠٩١٥ جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٥٣٣٥٨	١٥٣٣٥٨	إنشاء خزان المنيا
٦٥٣٠٠٠٠	١٠٩٨٠٠٠	عمليات الكيان العسكري
٦١٨٩٨٢٠	٦١٨٩٨٢٠	المستعمرة السكنية توشكى
٦٧٣٠٠٠	♦	تاهيل ترعة التينه الرئيسية
٨٦٠٠٠	♦	تاهيل ترعة صان الحجر
٥٨٠٠٠٠	♦	متفرقات زفتى
١٢٠٠٠	♦	بيارات شمال الحسينية
١٧٧٣٧	١٧٧٣٧	الحسينية (محطة الطوارئ شمال الحسينية)
<u>١٤٢٤٠٩١٥</u>	<u>٧٤٥٨٩١٥</u>	

(٧)

(٨) المخزون

بلغ رصيد المخزون في ٢٠٢٢/٣/٣١ مبلغ ٥٥٨٠٣٨١ جنيهه مقابل ٦٥١٣٤٠٣ مبلغ جنيهه في ٢٠٢١/٦/٣٠ يتمثل في الآتي :-

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٣/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	مهمات
٩١٢٦٢٠	٨٢٢٦٠٤	قطع غيار
٥٠٧٠٤٦٩	٤٥٠٥٧٣٦	خامات
٥٢٨١١٠	٢٣٦١١٧	وقود
٢٢٠٤	١٥٩٢٤	
٦٥١٣٤٠٣	٥٥٨٠٣٨١	

(٩) عملاء وأوراق قبض بالصافي

يتمثل رصيد العملاء و المدينون في ٢٠٢٢/٣/٣١ بمبلغ ١٠٤٤٠٠٤٥٠ جنيهه مقابل مبلغ ١٠٧٨٩٠٥٠٠ جنيهه في ٢٠٢١/٦/٣٠ كالتالي :-
العملاء متنوعون واطراف ذات علاقة

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٣/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	عملاء متنوعون
٧٠٧٨٠١٠٥	٧٩٨١٥٣٢٤	* عملاء . اطراف ذات علاقة
٦٤٨٠١٨٠	٨٢٨٦٤٤٣	- مدينون
٣٥٠٨٤١٨٤	٢٠٦٦٠٠٧٧	أوراق قبض
٥٩٢٩٨٦٨	٥٩٢٩٨٦٨	باقي مديونية ارض فاقوس
١١٨٢٧٤٣٣٧	١١٤٦٩١٧١٢	إجمالي العملاء و مدينون
		بخصم:
<u>١٠٣٨٣٨٣٧</u>	<u>١٠٢٩١٢٦٢</u>	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٠٧٨٩٠٥٠٠	١٠٤٤٠٠٤٥٠	الإجمالي

* عملاء . اطراف ذات علاقة

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٣/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	الشركة العامة لبحاث المياه الجوفية (ريجوا)
١٨١٦٣٣٠	١٨١٦٣٣٠	الشركة العقارية لاستصلاح الاراضى
٢١٣٢٩٥١	٣٩٣٩٣١٤	شركة وادي كوم أمبو لاستصلاح الاراضى
٢٤٠٢٠٣١	٢٤٠٢٠٣١	شركة مساهمة البحيرة لاستصلاح الاراضى
١٢٨٨٦٨	١٢٨٨٦٨	
٦٤٨٠١٨٠	٨٢٨٦٤٤٣	الإجمالي

(٨)

(١٠) مقاولين وموردين و مدينون و اطراف ذات علاقة .

بلغت في ٢٠٢٢/٣/٣١ بمبلغ ٥٦٤١٣٧٦٦ جنيهه مقابل مبلغ ٥٢٦٧٣٥٦٣ جنيهه في ٢٠٢١/٦/٣٠

٢٠٢١/٦/٣٠ بالجنيه المصري	٢٠٢٢/٣/٣١ بالجنيه المصري	البيان
٤٣٥٧١٤٢٦	٤٨٤٠٣٣٩٠	مقاولين متنوعون
٠	٠	* مقاولون اطراف ذات علاقة
٢٢٣٧٧٦٥	٢٢٦٢١٩١	موردين متنوعون
٠	١٠١٦٥٣٧	سلف مؤقتة ومستديمة
٩٤٩٤٨٦	١٩٠٣٨٦٩	ضرائب مدينة
٤٥٥١٥١	٤٨٠١٤٥	جارى عاملين
٨٢٤٢١٦	٨٢٤٢١٦	مصروفات مقدمة
٧٤٦	٨٣١	بونات وقود
٤٧٦٠٠٠	٤٧٦٠٠٠	مديونية ضرائب مبيعات جهاز مدينة ٦ أكتوبر
٥٨٨٩	٥٨٨٩	مديونية ضرائب مبيعات جهاز مدينة دمياط
٦٤٤٢٨٨	٦٤٤٢٨٨	مصرف الجماهيرية الليبية
١٥٨٧٠٠	١٤٦٣٥٠	تأمينات لدى الغير
٠	٢٤٠٠٦٠	مزادات
٠	١٠٠٠٠	عضو مجلس الادارة (د / وائل الشاذلى)
٣٣٤٩٨٩٦	٠	دائنو شراء اصول (رصيد شاذ)
٥٢٦٧٣٥٦٣	٥٦٤١٣٧٦٦	الاجمــــــــــــــــــــــــــــــــالى

(٩)

(١١) أقساط مستحقة من بيع أراضى:

بلغت أقساط بيع اراضى مستحقة فى ٢٠٢٢/٣/٣١ مبلغ ٥٤١٠٩٨٠٨ جنيه مقابل
٥٠٥٧٥٠٢٥ مبلغ جنيه فى ٢٠٢١/٦/٣٠ .

(١٢) حسابات مدينة أودائنة مع الشركة القابضة .

حسابات مدينة أودائنة مع الشركة القابضة فى ٢٠٢٢/٣/٣١ بمبلغ ٤٦٥٨٧٦ جنيه مقابل ١٥٢٩٣٧٦ جنيه
(دائن) فى ٢٠٢١/٦/٣٠

<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢٢/٣/٣١</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
٢٠٥٨٥٤٠	٣١٣٢٠٤٠	*رصيد مدين (تأمينات خطابات ضمان قيمة ٣٥% غطاء من الخطاب)
(٣٥٩٧٩١٦)	(٣٥٩٧٩١٦)	*ارصدة دائنة بإجمالى قيمة :
١٧٧٨٨١١	١٧٧٨٨١١	غطاء خطابات ضمان غير مسددة
١٠٤١٧٣	١٠٤١٧٣	رصيد محول من الشركة القابضة للتشيد والتعمير
١٧١٤٩٣٢	١٧١٤٩٣٢	قيمة مستحقات من نسبة الربحية و مصروفات بنكية وإدارية
١٥٢٩٣٧٦	٤٦٥٨٧٦	(الرصيد دائن للشركة القابضة)

(١٣) النقدية وأرصدة لدى البنوك :

يتمثل رصيد نقدية والودائع لاجل لدى البنوك فى ٢٠٢٢/٣/٣١ فيما يلى :-

<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢٢/٣/٣١</u>	<u>العملة</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>		
٤٥٨٣١١٩	١٩٨٧٣٥٤٠	جنيه مصرى	حسابات جارية مدينة
٥٥٤٥٢٨٩	٥٥٩٢٠٠٠	جنيه مصرى	ودائع لاجل
(١١٨٠٧٤)	(١٢٤٦٨)	جنيه مصرى	حسابات جارية دائنة
١٠٠١٠٣٣٤	٢٥٤٥٣٠٧٢		رصيد النقدية وما فى حكمها

• ولأغراض قائمة التدفقات النقدية وما فى حكمها :
نشير فى هذا الصدد ان الطريقة المتبعة فى إعداد قائمة التدفقات النقدية هي الطريقة غير المباشرة ويستخدم
رصيد الودائع الاجلة كغطاء لخطابات ضمان .

<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢٢/٣/٣١</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
١٠١٢٨٤٠٨	٢٥٤٦٥٥٤٠	*حسابات جارية مدينة والودائع
(٥٥٤٥٢٨٩)	(٥٥٩٢٠٠٠)	(وداائع لاجل)
(١١٨٠٧٤)	(١٢٤٦٨)	*حسابات جارية دائنة (سحب على المكشوف)
٤٤٦٥٠٤٥	١٩٨٦١٠٧٢	النقدية وما فى حكمها المتاحة للاستخدام بعد خصم الودائع :

١٤) رأس المال المصدر والمدفوع

حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٥٠.٠٠٠.٠٠٠ جنيه مصري (خمسون مليون جنيه مصري) ويبلغ رأس المال المصدر و المدفوع ٢٦.٠٠٠.٠٠٠ جنيه مصري (ستة وعشرون مليون جنيه مصري) ويتمثل رأس المال المصدر والمدفوع فيما يلي :-

- إصدار أول ٦٥٠.٠٠٠ سهم عادى قيمة السهم الاسمية ١٠ جنيه مصري مسدد بالجنيه المصري .
- إصدار ثان ٦٥٠.٠٠٠ سهم عادى قيمة السهم الاسمية ١٠ جنيه مصري مسدد بالجنيه المصري .
- إصدار ثالث ١.٣٠٠.٠٠٠ سهم عادى قيمة السهم الاسمية ١٠ جنيه مصري وذلك طبقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٩ سبتمبر ٢٠٠٤ .
- تم تخفيض قيمة السهم الاسمية من ١٠ جنيهات الي ٥ جنيهات بموجب قرار الجمعية العمومية المنعقدة في ٢٠١٤/٣/١٩ وذلك استيفاء لقواعد قيد وشطب الاوراق المالية بالبورصة المصرية الصادرة بقرار مجلس ادارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١١) بتاريخ ٢٠١٤/١/٢٢ .
- الهيكل الرئيسي للمساهمين وبيانه كالتالي :-

النسبة %	عدد الأسهم	عدد الأسهم ٥٢٠.٠٠٠.٠٠٠ وبيانه كالتالي :
٨٩.٦٦%	٤٦٦٢٣٢٠	الشركة القابضة واستصلاح الاراضى وابحاث المياه الجوفية
١٠.٣٤%	٥٣٧٦٨٠	مساهمين آخرين

١٥) احتياطات

تتمثل حركة الاحتياطات فى ٢٠٢٢/٣/٣١ فيما يلى :-

بيان	٢٠٢١/٦/٣٠	المكون خلال العام	المستخدم خلال العام	٢٠٢٢/٣/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
احتياطي قانوني (طبقاً للقانون)	٩١٩٦٩٢٣	•	•	٩١٩٦٩٢٣
احتياطي نظامي (طبقاً لنظام الاساسى)	٢٤٤٥٠٦٥٩	•	•	٢٤٤٥٠٦٥٩
* احتياطات أخرى	٢١٢٣٦٥٥٨	•	•	٣٠٤٨٣١٥١
	٥٤٩٨٤١٤٠	•	•	٦٤١٢٠٧٣٣

• تتمثل الاحتياطات الاخرى فى الاتى :-

بيان	مبلغ
احتياطي يستثمر فى سندات حكومية وزارة المالية وبنك الاستثمار القومى (رصيد طبقاً للقانون ٩٧)	٨٦٣٦٩٣
احتياطي تجدييدات وتوسعات وارتفاع اسعار اصول (رصيد مكون قبل عام ٩٥/٩٤ أى قبل التحول للقانون ١٥٩)	٢٩٦١٩٤٥٨
الاجمالى	٣٠٤٨٣١٥١

وطبقاً للنظام الاساسي يتم وقف تكوين الاحتياطي القانوني عند وصوله ٥٠% من رأس المال المصدر وفقاً لما

تقضى به أحكام القانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ .

١٦ خسائر مرحلة

يظهر رصيد الخسائر المرحلة في ٢٠٢٢/٣/٣١ بمبلغ (١٦٠٤٤٩٣٠) جنيه مقابل (٦٥٦٧٤٢٥) جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠

٢٠٢١/٦/٣٠ جنيه مصري	٢٠٢٢/٣/٣١ جنيه مصري	
(٥٧٢٣٧٢٧)	(٦٥٦٧٤٢٥)	رصيد أول المدة
٠	(٩١٤٦٥٩٣)	تعديلات الارباح الراسمالية
(١٦٠٤٢٢٩)	(١٥٩٦٤٤١)	الحركة خلال العام
٧٦٠٥٣١	١٢٦٥٥٢٩	فائض العام السابق
(٦٥٦٧٤٢٥)	(١٦٠٤٤٩٣٠)	رصيد آخر المدة

١٧ التزامات غير متداولة طويلة الاجل :

يتمثل رصيد التزامات غير المتداولة طويلة الاجل في ٢٠٢٢/ ٣ /٣١ بمبلغ ١٦٥٣٦٩٠٣ جنيه مقابل

مبلغ ١٦٥٣٦٩٠٣ جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ فيما يلي :-

٢٠٢١/٦/٣٠ جنيه مصري	٢٠٢٢/٣/٣١ جنيه مصري	
٦٤٢٧٠٦٢	٦٤٢٧٠٦٢	أرض وادي النقرة زراعة ٢٨
١٠١٠٩٨٤١	١٠١٠٩٨٤١	١١٠٠ فدان الضبعة
١٦٥٣٦٩٠٣	١٦٥٣٦٩٠٣	

هذه الالتزامات تمثل اقساط مستحقة للهيئة العامة لمشروعات التعمير والتنمية الزراعية استحقاق سدادها لأكثر من عام و سوف تستحق عند دخول المياه واقساط لم يحل ميعادها بعد

١٨ التزامات أو أصول ضريبية مؤجلة

* لا توجد اصول ضريبية مؤجلة خلال العام .

٢٠٢١/٦/٣٠ جنيه مصري	٢٠٢٢/٣/٣١ جنيه مصري	البيان
٧١٧٢٧	٧١٧٢٧	رصيد أول المدة / التزام
٠	٠	حركة الالتزامات الضريبية المؤجلة (التزام / أصل)
٧١٧٢٧	٧١٧٢٧	رصيد آخر المدة / التزام / أصل

يتمثل رصيد مخصصات في ٢٠٢٢/٣/٣١ فيما يلي:-

٢٠٢٢/٣/٣١	التحويلات		الحركة		٢٠٢١/٦/٣٠	
جنيه مصري	له	منه	المكون	المستخدم	جنيه مصري	
٢٢٤٧٠٣٢	٢٢٤٧٠٣٢	مخصص تسليم الأعمال (المقابلة أي التزامات تنشأ عند التسليم النهائي)
٥٣٦٩٥٦٥	٥٣٦٩٥٦٥	مخصص المنازعات القضائية
٧٠٠٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠٠	مخصص مشروع ليبيا
٢٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠	مخصص محطة العياط والحمد
<u>٢٨٤١٦٥٩٨</u>	<u>.</u>	<u>.</u>	<u>.</u>	<u>.</u>	<u>٢٨٤١٦٥٩٨</u>	

(٢٠) عملاء أرصدة دائنة

يتمثل رصيد عملاء وأرصدة دائنة بمبلغ ٣٤٥٤٤٩٥ جنيه في ٢٠٢٢/٣/٣١ مقابل ٢٤٠٠٤٩٤ جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠.

(٢١) الموردین والمقاولین واوراق الدفع و دائنون اخرون :

يتمثل الرصيد بمبلغ ١٢١٥٢٩١٥٦ جنيه في ٢٠٢٢/٣/٣١ مقابل ١٠٨٤٢٨٨٣٣ جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ فيما يلي:-

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٨١٩٢٩٠	١٢٨٢٢٨٥	موردون متنوعون
١٢٨٨٢	١٢٨٨٢	* موردون اطراف ذات علاقة
٤٦٤٥١٢١١	٦٢٣٤٩٨٠٠	مقاولون متنوعون
١٨٥٧١٨٤	٩٧١٧٠٦٩	* مقاولون اطراف ذات علاقة
١٢٩١٧٣٦٠	١٢٦٦٨٧١٩	التأمينات الاجتماعية
٢٤٦٠٤٥٥٩	٢٥٥٠٦١٢١	مصلحة الضرائب (ضرائب دائنة)
٥١٠٥٢٩٢	٢٧٥٦٧٤٢	* حسابات دائنة أخرى
٢٤٢٨٢٤	٢٤٢٢٠٤	مبالغ مستقطعة من العاملين
٥٠٠٤٧	٢٧٤٨٠٦	جزاءات
١٢٨٦٥٠٢٠	٥٠٦٤٢٧٥	فرق تكلفة الأراضي المباعة المطلوبة للتسليم
٥١٢١٥٢	٥٥٢١٥٢	مكافأة نهاية الخدمة
<u>١٠٨٤٢٨٨٣٣</u>	<u>١٢١٥٢٩١٥٦</u>	

* موردون . اطراف ذات علاقة

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٣/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
<u>١٢٨٨٢</u>	<u>١٢٨٨٢</u>
<u>١٢٨٨٢</u>	<u>١٢٨٨٢</u>

شركة مساهمة البحيرة لاستصلاح الاراضى

الإجمالي

(١٣)

* مقاولون . اطراف ذات علاقة

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٣/٣١
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
١١١١٠٨١	١١١١٠٨١
٧٤٦١٠٣	٨٦٠٥٩٨٨
١٨٥٧١٨٤	٩٧١٧٠٦٩

الشركة العامة لبحاث المياه الجوفية (ريجوا)

الشركة العقارية لاستصلاح الاراضى

الإجمالي

* وتمثل الارصدة الدائنة الأخرى فى الاتى :-

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٣/٣١	البيــــــــــــــــان
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
١٥٢٥٤٢٠	٠	دائنو شراء أصول
٥٢٢٦٠٦	٧٧٠٩٩٥	جارى العاملين
٥٢٢٥٦	٥٢٢٥٥	مستحقات متنوعة
٢٤٥٢٠	٤٢٥٥٥	تأمينات للغير
٧٥٦٨٤	١٢٩١٩١	اتحاد مقاولين
١٠٧١٧٠	١٠٧١٧٠	رئيس التجارة الداخلية (وزارة التموين)
٤٥٠٦٤	٤٥٠٦٤	شيكات معلاه وتحت التحصيل
٥٠٢١٣	٥٠٣١٣	الجمعية التعاونية الاستهلاكية
١٢٦٦٠٧	٢١٢٤	متنوعة (اذون اضافة تخص العام)
٢٠٥٧٦٢	٢٠٥٧٦٢	تامين صحي . مساهمة تكافلية
٢٢٢٩٨٨١	٢٧٧٥٩٥	مصرفوات واجور مستحقة
٠	١٨٧٢٧٠٨	فائدة تقسيط الاقساط الغير مستحقة
٠	٠	مزادات
٥١٠٥٢٩٢	٢٧٥٦٧٤٢	الاجمالى

(٢٢) مقدمات بيع اراضى :

بلغت مقدمات بيع الاراضى فى ٢٠٢٢/٣/٣١ مبلغ ٣٢٧٥٣١ جنيه مقابل ٤٢٢٥٣١ جنيه فى ٢٠٢١/٦/٣٠ .

(٢٣) يظهر رصيد دائنو توزيعات (اتحاد مساهمين) .

يظهر رصيد حساب دائنو توزيعات (اتحاد المساهمين) فى ٢٠٢٢/٣/٣١ مبلغ ٢٠٢٢/٣/٣١ مبلغ ١٥٥٩٦٠٣ جنيه مقابل مبلغ ١٥٥٩٦٠٣ فى ٢٠٢١/٦/٣٠ .

(٢٤) التزامات قصيرة الأجل :

يتمثل رصيد التزامات قصيرة الأجل بمبلغ ١٢٩٨١٩١٥ جنيه فى ٢٠٢٢/٣/٣١ مقابل ١٣٠٣٥٢٤٨ جنيه فى ٢٠٢١/٦/٣٠

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٣/٣١
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
٢٩١٥٦٩٤	٢٩١٥٦٩٤
١٠١١٩٥٥٤	١٠٠٦٦٢٢١
١٢٠٣٥٢٤٨	١٢٩٨١٩١٥

ارض بورسعيد

ارض وادى النقرة

هذه الالتزامات تمثل مستحقات الهيئة العامة لمشروعات التعمير وتقوم الهيئة باستقطاع مستحقاتها من مستخلصات

الاعمال عند صرفها للشركة .

(٢٥) قروض مستحقة :

يتمثل هذا البند الظاهر بقائمة المركز المالي في ٢٠٢٢/٣/٣١ بمبلغ ٤٨٢٧٧١٩ جنيه مقابل مبلغ ٤٦١٠٧٨١ جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ وهو عبارة عن قرض قصير الأجل بالإضافة الى الفوائد المحملة من وزارة المالية للشركة لسداد مرتبات العاملين .

<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢٢/٣/٣١</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	رصيد أول المدة
٤٢٤٨٧١٥	٤٦١٠٧٨١	الفوائد و الأعباء خلال العام
٢٨٩٢٥٠	٢١٦٩٢٨	مسدد عائد ودائع
(٢٧١٨٤)	٠	
<u>٤٦١٠٧٨١</u>	<u>٤٨٢٧٧١٩</u>	

(٢٦) الالتزامات المحتملة والعرضية :

- بلغت التزامات الشركة عن إصدار خطابات ضمان وكفالات مبلغ ١٢ مليون جنيه مصري .
- لا توجد أي التزامات عرضية أو أي أحداث جوهرية لم يفصح عنها خلال العام الحالي .

(٢٧) إيرادات النشاط الجاري : بلغت هذه الفترة مبلغ ١١٢١٢٢٤١٣ جنيه بينما بلغت عن العام المقابل في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ٥٩٨٧٣٦٠٥ جنيه .

<u>٢٠٢١/٣/٣١</u>	<u>٢٠٢٢/٣/٣١</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	ايرادات جهات الاسناد
٥٠٩٤١١٠٣	١٠١٩٧٧١١٩	أرباح بيع أراضي
٨٩٣٢٥٠٢	١٠١٤٥٢٩٤	
<u>٥٩٨٧٣٦٠٥</u>	<u>١١٢١٢٢٤١٣</u>	

(١٥)

(٣٨) تكلفة النشاط : بلغت هذه الفترة ١٠٦٨٨٥٠٧٦ جنيه بينما بلغت عن الفترة المقابلة في ٢٠٢١/٣/٣١ ٥٤٤٧٢٣٤٩ جنيه

القيمة بالجنيه

البيان	من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١	من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١
الأجور	١٠٦٠٨٨٨٥	١٠٨٧٠٦٩١
وقود	١٣٧٢٤٩٦	١٦٤٤٦٨٨
خامات	٣٦٣١٠٧٠	٦١٩٦٠٦٧
مهمات و قطع غيار	١٧٦٧٥١٩	١٥٤٩٨٤٤
كهرباء و مياه و غاز	١٠٥٧٠٨	٥٨٠٠٦
ضرائب ورسوم	٣١٥٢٢٣٢	١٦٥٤٢١١
ايجارات	١٧٧٠٣٥	١٦٩١٣٠
الاهلاك	٥٥٣٦٧٨	٢٧١٢٣٢
صيانة متنوعة + تأمين سيارات	١٩١٣٨٨	١٧١٩٣٠
ضيافة و نظافة و اكراميات	٢٣٢٦٥٥	١٦١٧٠٦
بدل سفر و انتقال + إعاشه + تليفون	١١٠٠٣١٥	١٠٤٤١٥٥
اشتراكات و تدريب + استشارى + أبحاث و تجارب	٨٣٤٤٢	١١٨٩٧٩
أعمال مقاولي الباطن و تأمينات الاعمال	٨٣٤٦٤٩٤٥	٣٠٠١٢٩٩٢
ايجار وسائل نقل و معدات و تحميل	٢٨٤٥٥٦	٣٣١٢٣١
حراسة	١٨٧٧٥	٥٩٨٠٠
سراكي	١٢٨٢٩٨	١٤٥٤٦٠
إعلان + تصوير	٨٤٧٩	٣٧٣٢
مكافآت لغير العاملين + أتعاب محاماه	٠	٨٤١٥
محملات عقود	٢٥٠٠	٠
الإجمالي العام	١٠٦٨٨٥٠٧٦	٥٤٤٧٢٣٤٩

(٢٩) الدخل من الاستثمار فى اوراق مالية : بلغ هذه الفترة مبلغ ١٩٦١ جنيه بينما بلغت العام المقابل ١٩٧١ جنيه

(٣٠) مكاسب و خسائر أخرى (ارباح رأسمالية) : بلغت هذه الفترة ٢٤٧٧٩٨٥ جنيه بينما بلغت العام المقابل ٨٩٦٤٢٥٢ جنيه

(١٦)

٣١) إيرادات أخرى : بلغت هذه الفترة ٩٣٧٩٩٥٣ جنيه بينما بلغت عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ٢٥٧٢٣٢٠ جنيه

القيمة بالجنيه

البيان	من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١	من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١
ايجارات دائنة	٥٢٥٩٣١٩	٢٠٠٠٩٧٥
ايرادات متنوعه	٤٠٩١٦٨٧	٤٥٤٢٥
ارباح بيع مخلفات	٢٨٩٤٧	٥٢٥٩٢٠
الإجمالي العام	٩٣٧٩٩٥٣	٢٥٧٢٣٢٠

٣٢) المصروفات العمومية والادارية : بلغت هذه الفترة ١٦٣٠٩٢٢٨ جنيه بينما بلغت عن العام المقابل في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ١٦٧٥٨٠٢٦ جنيه وتفصيلها كالآتي :-

القيمة بالجنيه

البيان	من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١	من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١
الأجور	١١٦٧٦٥٨١	١٢٤٥٤٦٦٥
وقود	٨٧٥٢٤٤	٦٨٢٨٥١
مهمات و قطع غيار + خامات	١٠١٤٢٠٨	٨٢٢٥٢٨
كهرباء و مياه و غاز وادوات كتابية	٤٠٥٤٠٨	٦٥٢٠٦٨
ضرائب ورسوم	٢٨٨٦٥٤	٢٥٩٨٦٤
ايجارات	١٠٢٠٠٦	٩٨٥٤٧
الاهلاك	١٩٤٥٧٣	١٥٥٥٠٨
صيانة متنوعه + تامين سيارات	٢٣٦٤٩١	٢٤٧٢٤٧
ضيافة و نظافة و اكراميات	٢٠٨٨٢٥	٢٠٤٩٦٥
بدل سفر و انتقال + إعاشه + تليفون	٥٢٧٢٠٢	٤٦٩٠٤٢
اشتراكات و تدريب + استشارى + أبحاث و تجارب	٥٥٢١٦	٨١٦٦٨
تصوير	٣١١٨	٢٢٩٩
ايجار وسائل نقل و معدات و تحمیل	٢٧٤٢٨١	٢١٢٧٠
حراسة	٣١٢٠٠	٢٢٤٠٠
سراكي	٧٨٠٦١	١٥٨٩١١
دعاية و إعلان	٥٨٣٩٥	١١٤٩٦٣
مكافآت لغير العاملين + أتعاب محاماه	١٦٩٥٦٥	٢٠٨١٢٠
الإجمالي العام	١٦٣٠٩٢٢٨	١٦٧٥٨٠٢٦

(١٧)

(٣٣) مصروفات أخرى : بلغت هذه الفترة ١٢٦٢١٤٨ جنيه بينما بلغت عن الفترة المقابلة ٢٢٧٠١٠ جنيه القيمة بالجنيه

البيان	من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١	من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١
غرامات تأخير و غرامات أخرى	١٩٩٣٢٥	٢٠٩٠٧٩
تعويضات	٨٥٦٧٧٥	٠
تالف زراعة	١٨٨٦٤٢	٠
مخالفات	١٧٤٠٦	١٧٩٣١
الإجمالي العام	١٢٦٢١٤٨	٢٢٧٠١٠

(٣٤) مصروفات تمويلية: بلغت هذه الفترة ٣٢٢٤٢٨ جنيه بينما بلغت عن العام المقابل ٢٠٨٠٨١ جنيه

(٣٥) إيرادات فوائد دائنة : بلغت هذه الفترة ٢٢٩٣٦١ جنيه بينما بلغت عن العام المقابل ٣٨٩٦٨ جنيه

(٣٦) الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها .

تتمثل المخاطر المتعلقة التي تواجهها الشركة فيما يلي :

. خطر الائتمان . خطر السيولة . خطر السوق .

تقوم الادارة بتحديد وتحليل المخاطر التي تواجهها الشركة وذلك بغرض وضع أسس الرقابة و الضوابط

اللازمة لمتابعة تلك المخاطر وعدم تجاوز حدود تلك المخاطر .

(٣٧) خطر الائتمان .

يمثل خطر الائتمان عدم قدرة العملاء ومدينو بيع أراضي (قصيرة الأجل) وعلى سداد المستحق عليهم وتقوم الشركة بتجديد المخاطر الائتمانية لعملائها بناءً على البيانات التنبؤية ومخاطر الخسارة وتقييم مخاطر الائتمان من مصادر خارجية والمعلومات الاعلامية والبيانات المعتمدة على خبرة إدارة الشركة وتقييمها لمخاطر الائتمان ويتم تحديد مخاطر الائتمان باستخدام اساليب كمية وكيفية الاستبيان مخاطر عدم قدرة العملاء على السداد ويتم قياسها حسب مصادر تقييم مخاطر الائتمان الخارجية .

وفيما يلي بيان تحليل أرصدة هذه الحسابات :-

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٣/٣١	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	المستحق على العملاء
٧٧٢٦٠٢٨٥	٨٨١٠١٧٦٨	المستحق على مدينو اقساط بيع الأراضي
٥٠٥٧٥٠٢٤	٥٤١٠٩٨٠٨	الأرصدة المدينة على المقاولين و الموردين
٤٥٨٠٩١٩١	٥٠٦٦٥٥٨١	
<u>١٧٣٦٤٤٥٠٠</u>	<u>١٩٢٨٧٧١٥٧</u>	

(٣٨) خطر السيولة .

يتمثل خطر السيولة فى العوامل التى قد تؤثر على قدرة الشركة على سداد جزء أو كل من التزاماتها فى المواعيد المحددة .

(٣٩) خطر السوق .

يتمثل خطر السوق في امكانية التغير المستقبلي في قيمة الادوات المالية نتيجة التغير في قيمته السوقية ونشير في ذلك ان الشركة لا تدخل في عقود تغطية مالية مستقبلية أو تتعامل بعملات أجنبية .

(٤٠) الأدوات المالية

تمثل الأدوات المالية في :-

الأصول و الالتزامات وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقد و الصندوق و البنوك و المدينون و الأرصدة المدينة الأخرى كما تتضمن الأرصدة للالتزامات و أرصدة الدائنون و الأرصدة الدائنة الأخرى و الإيضاح رقم (٢) يوضح السياسات المحاسبية بشأن أسس إثبات وقياس أهم الأدوات المالية وما يرتبط بها من إيرادات ومصروفات .

(٤١) مخاطر التغيرات في سعر الصرف الأجنبية

لا توجد أي مخاطر من تقلبات الأسعار بالعملة الأجنبية ولا توجد أي التزامات متوقعة بالنقد الأجنبي حيث أن كافة أعمال الشركة بالسوق المحلي (الجنيه المصري) .

(٤٢) القيمة العادلة للأدوات المالية

طبقاً للأسس المتبعة في تقييم أصول والتزامات الشركة الواردة بالإيضاح رقم (٣ - ب) فإن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف اختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية في تاريخ الميزانية .

(٤٣) القيمة العادلة للأصول الثابتة :

وحيث تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية بعد خصم مجمع الاهلاك ولا يوجد خسائر اضمحلال في قيمة الاصول تزيد عن قيمتها الدفترية .
ولا يوجد اختلاف جوهري ذو أهمية نسبية للشركة بين القيمة العادلة للأصول الثابتة و القيمة الدفترية .

(٤٤) أهم الأحداث المؤثرة خلال العام :

في ظل استمرار تطور فيروس كورونا وما يشهده هذا الفيروس من تحور مستمر وتحوره الى متغير دلتا و دلتا بلس وما قد يتبعه من تأثير وبالتالي لا يمكن التنبؤ بمدى الآثار المحتملة الناتجة عن هذا التحور للفيروس وبالتالي يوجد حالة من عدم التأكد بتأثيرها على وضع الشركة الاقتصادي حالياً ومستقبلاً .

(٤٥) الاسس المتبعة في اعداد القوائم المالية والايضاحات المتممة لها .

يتم إعداد القوائم المالية في ضوء الالتزام بالأسس المحاسبية والالتزام بالمعايير المحاسبية المصرية وتحسين جودة الإفصاح والشفافية في المعلومات المالية لمستخدمي القوائم المالية وفي ضوء الالتزام بالقرارات والقوانين الصادرة من الجهاز المركزي للمحاسبات والقرار رقم (٧٣٢) لسنة ٢٠٢٠ الصادر من السيد / رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات .

(٤٦) ارقام المقارنة :

تم إعادة تبويب ارقام المقارنة كلما كان ذلك ضرورياً لتتفق مع تبويب الفترة الحالية .

(٤٧) السياسة المتبعة في تحديد نصيب السهم من الأرباح :

يتم احتساب نصيب في الأرباح و الخسائر بقسمة الربح أو الخسارة المتعلقة بالمساهمين على مساهمتهم بالاسهم العادية بالشركة بنسبة متوسط المرجح لعدد الأسهم العادية خلال الفترة المالية التي تعد عنها القوائم المالية مرجحاً بعامل الوقت ونشير في ذلك أن عدد الأسهم = ٥٢٠٠٠٠٠٠ سهم .

ويتم عرض ربحية السهم كل فترة مالية في قائمة الدخل من خلال المعادلة الآتية : صافي الربح بعد الضريبة ÷ متوسط عدد الأسهم العادية .

(٤٨) الموقف الضريبي

ونشير في ذلك أن هذه المديونية لمصلحة الضرائب يوجد عليها قضايا متداولة أمام القضاء ويوجد عليها لجان طعن وأن أغلبية هذه المديونية محملة بفوائد وغرامات تأخير مطعون عليها وفي انتظار قرار لجان الطعن .

أ- ضرائب شركات الأموال

السنوات	أساس الربط	أجمالي الضريبة
حتى ٢٠٠٩	شركات أموال (قرار لجنة طعن)	٦٣٠٧٧٠٦١
حتى ٢٠٠٧	كسب عمل (قرار لجنة طعن)	٣٩٧١٢٤٨
٩٨/٩٧	تسويات ضريبية وجزاءات مالية (قرار لجنة طعن)	٢٨٦٥٣٨٤
٢٠٢١/٢٠٢٠	غرامات وفوائد تأخير حتى ٢٠٢١/٧	٧٠٨٥١٦٥٥
الإجمالي		١٤٠٧٦٥٣٤٨

. السنوات من ٩٧ / ٩٨ . ٩٩ / ٢٠٠٠ مازالت متداولة أمام القضاء (مرفوع نقض على الحكم) .
. السنوات من ٢٠٠٠ / ٢٠٠١ . ٢٠٠٣ / ٢٠٠٤ مازالت بعض بنودها أمام لجان الطعن .
. السنوات ٢٠٠٥ / ٢٠٠٦ . ٢٠٠٩ / ٢٠١٠ تم الفحص و الربط بموجب نموذج ٣٦ ضرائب وتم سداد ٢٥% من قيمة الضريبة المستحقة بالاقرار عن عام ٢٠٠٨ / ٢٠٠٩ .
. السنوات ٢٠١٠ / ٢٠١١ . ٢٠١٢ / ٢٠١٣ تم الفحص واخطرت الشركة بنموذج ١٩ ضرائب وتم الطعن عليه وتم انتهاء النزاع باللجنة الداخلية حيث ان نتائج الفحص خسائر .
. السنوات ٢٠١٣ / ٢٠١٤ . ٢٠١٤ / ٢٠١٥ تم الاخطار بنموذج ١٩ ضريبة و الخاص باخطار بعناصر ربط الضريبة وقيمتها الصادر من المأمورية برقم ١٣٤٣ وجرى الفحص .

ب - ضريبة كسب العمل

تم فحص السنوات من عام ١٩٨٧ حتى ٢٠٠٤ و صدر قرار لجنة الطعن بتقادم دين الضريبة عن السنوات ١٩٨٧ حتى ٢٠٠٢ مع اعادة فحص السنوات ٢٠٠٣ . ٢٠٠٤ ، كما صدر قرار اعادة الفحص عن السنوات ٢٠٠٥ حتى ٢٠١٤ وجرى البدء في أعمال اعادة الفحص .
ونظراً لعدم توافر السيولة اللازمة لسداد الالتزامات المستحقة فلم يتم سداد ضريبة كسب العمل المستقطعة عن السنوات من عام ٢٠١٠ حتى الان والمجنبه بالارصدة الدائنة وباقي السنوات يوجد عليها طعن واعتراض على نموذج (٣٨) مرتبات .

ج - ضريبة الدمغة

تم المحاسبة من تاريخ التحول إلى القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ حتى ٢٠٠٠ / ١٢ / ٣١ وفقاً لنموذج ٦ ضريبة دمغة وتم الاعتراض عليه وتم إحالة الملف إلى لجنة الطعن وحتى الآن لم يصدر قرار نهائي .

د - ضريبة المبيعات

تم الفحص حتى ٢٠١٢ / ٢٠١٤ ومرفوع بشأنها دعاوى قضائية .



إقرار

نقر بان البيانات المدونة بالقوائم المالية للشركة العربية لاستصلاح الاراضى للفترة المالية المنتهية فى ٢٠٢٢/٣/٣١ التى تم إصدارها من مجلس الإدارة المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٢/٥/١٧ و لم يصدر عنها تقرير مراقب الحسابات بعد .

و نتعهد بالإفصاح الفورى للهيئة و البورصة المصرية عن أى تغير يطرأ على هذه البيانات و ذلك فور حدوثه لحين إرسال القوائم المالية المدققة و التى نتعهد بإرسالها فور صدور تقرير مراقب الحسابات بالجهاز المركزى للمحاسبات عليها و بعد أقصى قبل بداية جلسة تداول اليوم التالى وفقا للتاريخ المحدد بتقرير مراقب الحسابات و الذى نتوقع أن يكون تقريرا نظيفا .

علماً بأنه لا توجد أحداث خاصة وقعت منذ تاريخ المركز المالى من الاسم نسوجوب لإدراج .

رئيس مجلس الإدارة غير التنفيذي


(مهندس / شتمته إبراهيم عبد الفتاح)



مسئول الاتصال بالبورصة


(محاسب / خالد محمد عبد الحميد)