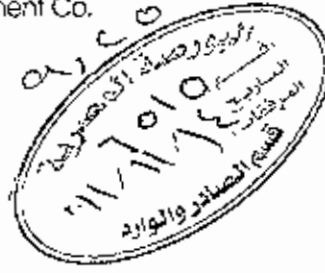




شركة المصريين في الخارج للاستثمار والتنمية
Egyptians Abroad Investment & Development Co.



شركة المصريين في الخارج للاستثمار والتنمية	
14 NOV 2011	
صدر	Heba / 190

السيد الأستاذ/ نائب رئيس قطاع الشركات المقيدة
والمشرف على إدارة الإفصاح
البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد ،،،

نتشرف بان نرفق لسيادتكم طيه الآتى :-

- صورة من محضر إجتماع مجلس إدارة شركة المصريين في الخارج للإستثمار والتنمية السادس لعام ٢٠١١ المنعقد بتاريخ ٢٠١١/١١/١٣ (قبل التوثيق) والذي أعتمد المركز المالي للشركة في ٢٠١١/٩/٣٠ .
- المركز المالي للشركة في ٢٠١١/٩/٣٠ والإيضاحات المتممة لها وتقرير مراقب الحسابات عليها .

مرسىة مفضلة مصر كيم لمريم عبد الحكيم الثالث ١١/٩/٢٠١١

برجاء التكرم بالإستلام وإتخاذ اللازم ،
و تفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير ،،،

مدير علاقات المستثمرين

محمد يحيى السيد

مفيدة
عبد الحكيم السيد
رقم ص ١٠١٥٩٦ ، ١٠١٥٢٣ ، ١٦٦
٢٥

تحريراً فى: ٢٠١١/١١/١٤

شركة المصريين في الخارج للإستثمار والتنمية
(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١
وتقرير الفحص المجهود عليها

حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

تليفون: ٢٥ ٣٦ ٢٢ ١١ - ٢٥ ٣٦ ٢٢ ٠٠ (٢٠٢)
تليفاكس: ٢٥ ٣٦ ٢٣ ٠٥ - ٢٥ ٣٦ ٢٣ ٠١ (٢٠٢)
البريد الإلكتروني: egypt@kpmg.com.eg
صندوق بريدي رقم ٤٨ الأهرام

مرتفعات الأهرام
كيلو ٢٢ طريق مصر الإسكندرية الصحراوي
لهرم - فحيزة - القاهرة الكبرى
كود بريدي: ١٢٥٥٦ الأهرام

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية

إلى العادة/ أعضاء مجلس إدارة شركة المصريين في الخارج للاستثمار والتنمية

المقدمة

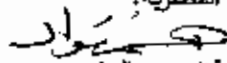
قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المرفقة لشركة المصريين في الخارج للاستثمار والتنمية - شركة مساهمة مصرية - في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ وكذا قوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية، وتتحصر مسئوليتنا في التوصل إلى استنتاج على هذه القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) " الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها ". ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من الأشخاص المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية - وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود الأخرى. ويقال الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية المراجعة التي تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي فإن أعمال الفحص المحدود قد لا تمكننا من الحصول على تأكيدات بجميع الأمور الهامة التي قد يمكن اكتشافها من خلال عملية المراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأي مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية.

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود ، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح - في جميع جوانبها الهامة - عن المركز المالي للشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ وعن أداؤها المالي وتدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.


أحمد فؤاد عبد الهادي
KPMG حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون
سجل مراقبي الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١٨)

KPMG حازم حسن
محاسبون قانونيون ومستشارون

القاهرة في ١٤ نوفمبر ٢٠١١

شركة المصريين في الخارج للإستثمار والتنمية
(شركة مساهمة مصرية)

الميزانية

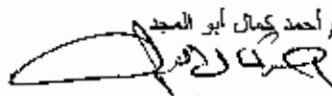
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	إيضاح رقم	
<u>١٠ ٣٤٤ ٢٢٣</u>	<u>١٦ ٤٤٦ ٩٣٠</u>	(٥)	الأصول المتداولة النقدية بالصدوق ولدى البنوك
<u>١٠ ٣٤٤ ٢٢٣</u>	<u>١٦ ٤٤٦ ٩٣٠</u>		
—	٣ ٨٨٩ ٨٧٦	(٦)	إستثمارات متداولة في أوراق مالية إستثمارات في أدون خزانة
<u>—</u>	<u>٣ ٨٨٩ ٨٧٦</u>		
٥٥ ٥٧٨	٢٠١ ٢٠٢		المدينون والجسبات المدبنة الأخرى إيرادات مستحقة
٩ ٥٠٦ ٧١٨	٢ ٩٤٠	(١٨-١)	المستحق من أطراف نوى علاقة - شركات شقيقة
٥٦٦ ١٥٤	٣٠٤ ٨١١	(٧)	مدينون وحسابات مدينة أخرى
<u>١٠ ١٢٨ ٤٥٠</u>	<u>٥٠٨ ٩٥٣</u>		
<u>٢٠ ٤٧٢ ٦٧٣</u>	<u>٢٠ ٨٤٥ ٧٥٩</u>		إجمالي الأصول المتداولة
—	٢٥٤	(١٨-٢)	الإلتزامات المتداولة المستحق لأطراف ذوى علاقة - شركات شقيقة
٣٩٩ ١٨٧	٣٩٩ ١٨٧		دائنو توزيعات
٢٠٧٥ ٨٦١	٢٠٥٧ ٨٨٤	(٨)	دائنون وحسابات دائنة أخرى
٧٦ ٢٠٠	٣٩ ٩٨٦	(٩)	للإلتزامات ضريبية
١٩٦ ١١٠	١٩٦ ١١٠	(١٠-١)	مخصصات
<u>٢ ٧٤٢ ٣٥٨</u>	<u>٢ ٦٨٨ ٤٢١</u>		إجمالي الإلتزامات المتداولة
<u>١٧ ٧٣٠ ٣١٥</u>	<u>١٨ ١٥٧ ٣٣٨</u>		رأس المال العامل
١٥٨ ١٤٦ ٩٩٨	١٤٩ ١٨٨ ٥٦٦	(١١)	الأصول طويلة الأجل إستثمارات في شركات شقيقة
٣ ٠٠٠ ٠٠٠	٣ ٠٠٠ ٠٠٠	(١٢)	إستثمارات مالية متاحة للبيع
٢٤ ٢٩٣ ٢٦١	٢٤ ٢٩٣ ٢٦١	(١٣)	إستثمارات في مشروعات إسكان وتعمير مشتركة
٣ ٦٧٨ ٦٤٩	٣ ٤٧١ ٧٨٨	(١٤)	أصول ثابتة (بالصافي)
<u>١٨٩ ١١٣ ٩٠٨</u>	<u>١٧٩ ٩٥٣ ٥٧٥</u>		إجمالي الأصول طويلة الأجل
<u>٢٠٦ ٨٤٤ ٢٢٣</u>	<u>١٩٨ ١١٠ ٩١٣</u>		إجمالي الإستثمار ويتم تمويله على النحو التالي :
١٠٠ ٥١٧ ٥٠٠	١٠٠ ٥١٧ ٥٠٠	(١٥-٢)	حقوق الملكية رأس المال المصدر والمدفوع
٨١ ٩٦٤ ٤٢١	٨١ ٩٦٤ ٤٢١	(١٦)	إحتياطيات
—	(٩ ٨٦٣ ٤٢٧)	(١١-١)	التغير في حقوق الملكية في إستثمارات الشركة في شركات شقيقة
١٩ ٣٥٢ ٥٠٥	٢٣ ٧٤٦ ٠٠٣		أرباح مرحلة
٤ ٨٨١ ٦٦٥	١ ٦١٢ ٥٢١		صافي ربح الفترة / العام
<u>٢٠٦ ٧١٦ ٠٩١</u>	<u>١٩٧ ٩٧٧ ٠١٨</u>		إجمالي حقوق الملكية
١٢٨ ١٣٢	١٣٣ ٨٩٥	(٢١)	الإلتزامات طويلة الأجل الإلتزامات ضريبية موجلة
<u>١٢٨ ١٣٢</u>	<u>١٣٣ ٨٩٥</u>		
<u>٢٠٦ ٨٤٤ ٢٢٣</u>	<u>١٩٨ ١١٠ ٩١٣</u>		إجمالي حقوق الملكية والإلتزامات طويلة الأجل

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٤) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

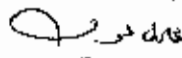
رئيس مجلس الإدارة

د / أحمد جمال أبو المجد



الرئيس التنفيذي

أ. / محمد عادل عويس



المدير المالي

(أ. / أحمد حافظ)

✦ تقرير الفحص المحدود مرفق

شركة المصريين في الخارج للإستثمار والتنمية
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل

عن الفترة المالية من 1 يناير 2011 حتى 30 سبتمبر 2011

عن الفترة المالية من 2010/1/1 حتى 2010/9/30 جنيه مصري	عن الفترة المالية من 2010/7/1 حتى 2010/9/30 جنيه مصري	عن الفترة المالية من 2011/1/1 حتى 2011/9/30 جنيه مصري	عن الفترة المالية من 2011/7/1 حتى 2011/9/30 جنيه مصري	إيضاح رقم
إيرادات النشاط				
١ ٢٥٧ ٣٧١	٣٧ ٩٣٤	٩٠٩ ٩٥٥	١٠٣ ٢٤٨	(١١)
٢ ٤٠٠ ٠٠٠	-	١ ٨٦٠ ٠٠٠	-	
(٣ ٥٢٦ ٥٧٨)	٦٧١ ٣١٩	١٥ ٥٩٢	-	
٦ ٦٨٢ ٦٠١	-	-	-	
٥٨ ٣٩١	-	١٩٩ ١٣٧	٨٠ ٨٨٠	
<u>٦ ٨٧١ ٧٨٥</u>	<u>٧٠٩ ٢٥٣</u>	<u>٢ ٩٨٤ ٦٨٥</u>	<u>١٨٤ ١٢٨</u>	
بخصم:				
٢ ٣٢٢ ٣٢٤	٧٧١ ٢١٧	١ ٩٠٧ ٦٩٧	٥٥٨ ٧٨٤	(١٧)
٢١٦ ٢٦٤	٧٢ ٥٩١	٢١٤ ٦١٠	٧٠ ١١٤	(١٤)
٢٩٨ ٥٠٣	٩٩ ٥٠١	٣٢٥ ٥٠٣	١٠٨ ٥٠١	
<u>٢ ٨٤٧ ٠٩١</u>	<u>٩٤٣ ٣٠٩</u>	<u>٢ ٤٤٧ ٨١٠</u>	<u>٧٣٧ ٣٩٩</u>	
٤ ٠٢٤ ٦٩٤	(٢٣٤ ٠٥٦)	٥٢٦ ٨٧٥	(٥٥٣ ٢٧١)	
بضائف:				
٩٢٢ ٤٣٧	٢٢٤ ٣٩٩	٧٥٣ ٦٤٦	٢٢٢ ٤٥٩	
٢٣١ ٨٢٠	-	-	-	
<u>٥ ١٨٨ ٩٥٦</u>	<u>١٠٠ ٣٤٣</u>	<u>١ ٢٩٠ ٥٢١</u>	<u>(٢٣٠ ٨١٢)</u>	
بضائف / (بخصم):				
٣٩٦ ٩٢١	١٣١ ٠٤٣	٣٢٧ ٧٦٣	٩٢ ٣٠٦	
(٢٥٢)	-	-	-	
<u>٣٩٦ ٦٦٩</u>	<u>١٣١ ٠٤٣</u>	<u>٣٢٧ ٧٦٣</u>	<u>٩٢ ٣٠٦</u>	
٥ ٥٨٥ ٦٢٠	٢٣١ ٣٨٦	١ ٦١٨ ٢٨٤	(١٣٨ ٥٠٦)	
بضائب / (بخصم):				
-	-	-	-	(٢٠)
(١٠٣ ١٩٧)	(٣ ٥٨٦)	(٥ ٧٦٣)	(٢ ٢٠٦)	
<u>٥ ٤٨٢ ٤٢٣</u>	<u>٢٢٧ ٨٠٠</u>	<u>١ ٦١٢ ٥٢١</u>	<u>(١٤٠ ٧١٢)</u>	
٠,١٤	٠,٠١	٠,٠٤	(٠,٠٠٣)	(١٩)
(عن تسعة أشهر)	(عن ثلاثة أشهر)	(عن تسعة أشهر)	(عن ثلاثة أشهر)	

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٤) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

شركة المصريين في الخارج للإستثمار والتنمية
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المالية من ١ يناير ٢٠١١ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

عن الفترة المالية من ٢٠١٠/١/١ حتى ٢٠١٠/٩/٣٠ جنيه مصرية	عن الفترة المالية من ٢٠١١/١/١ حتى ٢٠١١/٩/٣٠ جنيه مصرية	إيضاح رقم	
٥ ٥٨٥ ٦٢٠	١ ٦١٨ ٢٨٤		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل: صافي ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
			تعديلات لتصوية صافي الربح مع التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
٢١٦ ٢٦٤	٢١٤ ٦١٠	(١٤)	إهلاكات أصول ثابتة
(١ ٢٥٧ ٣٧١)	(٩٠٩ ٩٥٥)	(١١)	عائد استثمارات في شركات شقيقة
(٥٨ ٣٩١)	(١٩٩ ١٣٧)		عائد استثمارات في أنون خزائنة
(٦ ٦٨٢ ٦٠١)	-		أرباح بيع استثمارات مالية في شركات شقيقة
-	(١ ٨٦٠ ٠١١)		عائد استثمارات مالية متاحة للبيع
٣ ٥٢٦ ٥٧٨	(١٥ ٥٩٣)		(عائد) / خسائر الاستثمارات في محفظة الأوراق المالية
(٢٣١ ٨٢٠)	-		مخصصات إنتفى الغرض منها
١ ٠٩٨ ٢٧٩	(١ ١٥١ ٧٩١)		(خسائر) أرباح التشغيل قبل التغييرات في بنود رأس المال العامل
			التغييرات في بنود رأس المال العامل
(١٥ ٩١٨)	(١٤٥ ٦٢٤)		- الإيرادات المستحقة
(٦١ ٧٣١)	٩ ٥٠٣ ٧٧٨		- حسابات مدينة مستحقة من أطراف ذوي علاقة
(٩٢٧ ٤٠٧)	٢٦١ ٣٤٣		- مدينون وحسابات مدينة أخرى
-	٢٥٤		حسابات دائنة مستحقة لأطراف ذوي علاقة
(٤٦٣ ١١٦)	(١٧ ٩٧٦)		- دائنون وحسابات دائنة أخرى
-	(٣٦ ٢١٤)		- إلتزامات ضريبية
(٣٦٩ ٨٩٣)	٨ ٤١٣ ٧٧٠		صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
			التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار :
(١٩ ٩٧٥)	(٧ ٧٥٠)		مدفوعات لشراء أصول ثابتة
(١٤ ١٤٩ ٦٠٠)	-		مدفوعات تحت حساب زيادة رأسمال شركات شقيقة
٩ ٠٧٥ ٠٠٠	(٣ ٦٩٠ ٧٣٩)		(مدفوعات لشراء) / مقبوضات من استثمارات في أنون خزائنة
٢ ٦٤٠	-		مقبوضات من بيع استثمارات في شركات شقيقة
-	١ ٨٦٠ ٠٠٠		مقبوضات من استثمارات مالية متاحة للبيع
(٤ ٣٣٩ ٨٦٢)	-		مدفوعات في استثمارات في محفظة الأوراق المالية
٩ ٥١٩ ٦٣٩	١٥ ٥٩٣		مقبوضات من استثمارات في محفظة الأوراق المالية
٨٧ ٨٤٢	(١ ٨٢٢ ٨٩٦)		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة الإستثمار
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
(١ ١٢٨ ٧٨٨)	-		مصرفات إصدار مدفوعة
(٥ ٨٢٥ ٨٧٥)	(٤٨٨ ١٦٧)		توزيعات أرباح مدفوعة
(٦ ٩٥٤ ٦٦٣)	(٤٨٨ ١٦٧)		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
(٧ ٢٣٦ ٧١٤)	٦ ١٠٢ ٧٠٧		التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
١٤ ٤٦٣ ٧٨١	١٠ ٣٤٤ ٢٢٣	(٥)	النقدية وما في حكمها في أول الفترة
٧ ٢٢٧ ٠٦٧	١٦ ٤٤٦ ٩٣٠	(٥)	النقدية وما في حكمها في آخر الفترة

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٤) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

تقرير الفحص المحدود 'مرفوق'

شركة المصريين في الخارج للإستثمار والتنمية
(شركة مساهمة مصرية)

إيضاحات متممة للقوائم المالية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

١- تبذة عن الشركة

١-١ معلومات عن الشركة

- تأسست شركة المصريين في الخارج للإستثمار والتنمية - شركة مساهمة مصرية - في ٢٥ يوليو سنة ١٩٨٤ وتخضع الشركة للقانون رقم (٢٣٠) لسنة ١٩٨٩ والمعدل بالقانون رقم (٨) لسنة ١٩٩٧ بشأن ضمانات وحوافز الإستثمار والقانون رقم (٩٥) لسنة ١٩٩٢ بشأن سوق رأس المال ولائحته التنفيذية.

٢-١ غرض الشركة

الاستثمار في كافة المجالات الواردة بالمادة الأولى من القانون رقم (٢٣٠) لسنة ١٩٨٩ والمعدل بالقانون رقم (٨) لسنة ١٩٩٧ بشأن ضمانات وحوافز الإستثمار والمتمثلة فيما يلي:

- تكوين وإدارة محفظة الأوراق المالية.
- ترويج وتغطية الإكتتاب في الأوراق المالية.
- الإشتراك في تأسيس الشركات التي تصدر أوراقاً مالية أو الإشتراك في زيادة رؤوس أموالها.
- رأس مال المخاطر.
- الإلتزام و ضمان بعض الأوراق المالية المطروحة في اكتتاب عام أو تغطية مالية.
- الإلتزام بضممان وإعادة طرح الأوراق المالية.

٢-٢ أسس إعداد القوائم المالية

١-٢ الإلتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين

يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

٢-٢ أسس القياس

أعدت القوائم المالية للشركة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية فيما عدا الأصول والالتزامات التي يتم إثباتها بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر.

تقرير الفحص المحدود "مرفوق"

٣-٢ عملة التعامل وعملة العرض

تم عرض القوائم المالية بالجنيه المصري والذي يمثل عملة التعامل للشركة.

٤-٢ استخدام التقديرات والحكم الشخصي

إن إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية يتطلب من الإدارة استخدام الحكم الشخصي وعمل تقديرات وإفترضات قد تؤثر على تطبيق السياسات وقيم الأصول والالتزامات وكذلك الإيرادات والمصروفات.

وتعتمد هذه التقديرات والإفترضات المتعلقة بها على الخبرة التاريخية وعوامل أخرى متنوعة تراها إدارة الشركة معقولة في ظل الظروف والأحداث الجارية، حيث يتم بناءً عليها تحديد القيم الدفترية للأصول والالتزامات وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

هذا ويتم مراجعة هذه التقديرات والإفترضات بصفة مستمرة ويتم الاعتراف بأى فروق في التقديرات المحاسبية في الفترة التي تم فيها تغيير تلك التقديرات، وإذا كانت هذه الفروق تؤثر على الفترة التي تم فيها التغيير والفترات المستقبلية، عندئذ تدرج هذه الفروق في الفترة التي تم فيها التعديل والفترات المستقبلية.

وفيما يلي أهم البنود والإيضاحات الخاصة بها المستخدم فيها هذه التقديرات والحكم الشخصي:

- الإضمحلال في الأصول

- المخصصات.

- إثبات الأصول الضريبية المؤجلة.

٣-٣ أهم السياسات المحاسبية المطبقة

تقوم الشركة بتطبيق السياسات المحاسبية الآتية بثبات وهي تتفق مع تلك المطبقة في السنوات السابقة.
تقوم الشركة بالإقصاص عن أى تغيير في السياسات المحاسبية المطبقة أو أى تغيير في عرض القوائم المالية.

٣-١ ترجمة العملات الأجنبية

تممك الشركة حساباتها بالجنيه المصري، ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف المعلنة للعملات الأجنبية وقت إثبات المعاملة، وفي تاريخ الميزانية يتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف المعلنة في ذلك التاريخ من البنوك التي تتعامل معها الشركة، وتدرج فروق العملة الناتجة عن المعاملات خلال الفترة وعن إعادة التقييم في تاريخ الميزانية بقائمة الدخل.

تقرير الفحص المحدود 'مرفق'

٢-٣ الأصول الثابتة وإهلاكاتها

تظهر الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية وذلك بعد خصم مجمع الإهلاك ومجمع الخسائر الناتج عن الإضمحلال في القيمة الدفترية الخاص بها في حالة اختلاف القيمة العادلة لتلك الأصول الثابتة إختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية. ويجرى إهلاك الأصول الثابتة القابلة للإهلاك بطريقة القسط الثابت وذلك على مدار العمر الإنتاجي المقدر لكل نوع منها. وفيما يلي بيان بالأعمار الإنتاجية المقدر لكل نوع من الأصول الثابتة لأغراض احتساب الإهلاك:

بيان	العمر الإنتاجي المقدر (بالعام)
مباني	٥٠
أثاث و تجهيزات	٣-١٠
وسائل نقل وانتقال	٥
برامج حامد ألي مالية و إدارية	٣
معدات مكاتب	١٠

الأرباح أو الخسائر الناتجة من إستيعادات الأصول الثابتة يتم الإعتراف بها في قائمة الدخل.

٣-٣ مشروعات تحت التنفيذ

يتم إثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة. وتتضمن التكلفة كافة التكاليف المتعلقة مباشرة واللازمة لتجهيز الأصل إلى الحالة التي يتم تشغيله بها وفي الغرض الذي أقتنى من أجله. ويتم تحويل المشروعات تحت التنفيذ إلى بند الأصول الثابتة عندما يتم الانتهاء منها وتكون متاحة للغرض التي أقتنيت من أجله.

٤-٣ الإستثمارات المالية - محفظة الأوراق المالية

تتمثل الإستثمارات المالية في محفظة الأوراق المالية في الإستثمارات القابلة بطبيعتها للتحويل إلى نقدية ويكون الغرض من إقتنائها هو الاحتفاظ بها لمدة لا تزيد عن سنة واحدة وتدرج الإستثمارات المالية بغرض المتاجرة عند الإثبات الأولى بالتكلفة ، على أن يعاد تقييمها في نهاية كل فترة مالية بالقيمة العادلة لها (القيمة السوقية) ، وتدرج فروق التقييم بقائمة الدخل.

٥-٣ إستثمارات في أذون خزائنة

تثبت الإستثمارات في أذون الخزائنة القابلة للخصم لدى البنك المركزي بالقيمة الإسمية كما تثبت العوائد التي لم تستحق بعد على هذه الأذون بالدفاتر ببند داتون وحسابات دائنة أخرى وتظهر أذون الخزائنة بالميزانية بقيمتها الإسمية مستبعداً منها رصيد العوائد التي لم تستحق بعد.

تقرير الفحص المحدود "مرفق"

٦-٣ استثمارات مالية متاحة للبيع

- يتم تقييم الاستثمارات المالية المتاحة للبيع والتي لها سعر سوق مسجل في البورصة في سوق نشط بالقيمة العادلة وترجل فروق التقييم مباشرة ضمن حقوق الملكية وفي حالة وجود أدلة موضوعية على إضمحلال قيمة هذه الاستثمارات يتم الاعتراف بالخسائر الناتجة بقائمة الدخل.
- يتم تقييم الاستثمارات المالية المتاحة للبيع والتي ليس لها سعر سوق مسجل من البورصة في سوق نشط والتي لا يمكن قياسها بطريقة يعتمد عليها بالتكلفة وفي حالة حدوث اضمحلال في قيمتها فيتم تخفيض قيمتها الدفترية بقيمة هذا الاضمحلال وتحمله على قائمة الدخل.
- تم إثبات الإيراد المتعلق بذلك الاستثمارات وفقاً لطريقة التكلفة وفي حدود ما تحصل عليه الشركة من توزيعات الأرباح للشركات المستثمر فيها والمحقة بعد تاريخ الإقضاء وذلك اعتباراً من تاريخ صدور قرارات الجمعيات العامة للشركات المستثمر فيها والمخاصة بتوزيعات الأرباح.

٧-٣ استثمارات في شركات شقيقة

- تتبع الاستثمارات في شركات شقيقة طبقاً لطريقة حقوق الملكية وعلى أساس المحاسبة عن الاستثمارات في الشركات الشقيقة ووفقاً لهذه الطريقة يتم إثبات الإستثمار في أى شركة شقيقة عند إقتناؤه بالتكلفة ثم يتم زيادة أو تخفيض رصيد الإستثمار لإثبات نصيب المستثمر من أرباح وخسائر الشركة المستثمر فيها بعد الإقضاء ويتم تخفيض رصيد الإستثمار بقيمة توزيعات الأرباح التي يتم الحصول عليها من الشركة المستثمر فيها، وتظهر قائمة الدخل نصيب المستثمر في نتائج أعمال الشركة المستثمر فيها عن الفترة.

٨-٣ استثمارات مالية بغرض المتاجرة

- تدرج الاستثمارات المالية بغرض المتاجرة عند الإثبات الأولى بالتكلفة ، على أن يعاد تقييمها في تاريخ الميزانية بالقيمة العادلة لها (القيمة السوقية) ، وتدرج فروق التقييم بقائمة الدخل.

٩-٣ استثمارات في مشروعات إسكان و ترميم مشتركة

- يتم تقييم الاستثمارات في مشروعات إسكان و ترميم مشتركة وفقاً للتكلفة أو صافى القيمة البيعية أربها أقل وتحمل قائمة الدخل بقيمة الإنخفاض عن التكلفة في حالة وجوده.

١٠-٣ العملاء وأوراق القبض والمديون والأرصدة المدينة الأخرى

- يتم الإثبات الأولى للعملاء وأوراق القبض والمديون والأرصدة المدينة الأخرى بالقيمة العادلة مضافاً إليها تكلفة المعاملة المباشرة ويتم القياس اللاحق لها بالتكلفة المستهلكة باستخدام سعر الفائدة الفعلي ويخصم منها خسائر الإضمحلال المقدرة في قيمتها.

تقرير الفحص المحدود 'مرفق'

١١-٣ الموردين وأوراق الدفع والدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى

يتم إثباتات الأولى للموردين وأوراق الدفع والدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى بالقيمة المعادلة ويتم القياس اللاحق لها بالتكلفة المستهلكة باستخدام سعر الفائدة الفعلي.

١٢-٣ المخصصات

يتم إثباتات المخصصات عند وجود التزام قانوني قائم أو مستدل عليه نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يتطلب تدفق لمناافع اقتصادية يتم استخدامها لمداد ذلك الإلتزام ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الإلتزام. إذا كان تأثير القيمة الزمنية للنقود جوهرياً فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة بسعر خصم قبل الضريبة يعكس التقدير الحالي للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المتعلقة بالإلتزام إذا كان ذلك ملائماً. هذا ويتم مراجعة رصيد المخصصات في تاريخ الميزانية وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير حالي لها.

١٣-٣ الإضمحلال في قيمة الأصول

يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة - بخلاف الأصول الضريبية المؤجلة في تاريخ الميزانية لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشرات تدل على حدوث إضمحلال في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الإسترادية المتوقعة. هذا ويتم إثبات خسائر الإضمحلال في قيمة الأصول في حالة زيادة القيمة الدفترية للأصل أو وحدته المولدة للنقد عن قيمته الإسترادية ، ويتم إدراج خسائر الإضمحلال في قيمة الأصول بقائمة الدخل.

وفي حالة ارتفاع القيمة الإسترادية لقيمة الأصول يتم رد خسائر الإضمحلال في قيمة الأصول وذلك فقط في حدود عدم زيادة قيمتها الدفترية والتي يتم تحديدها بعد خصم الإهلاك والاستهلاك ودون خصم الإضمحلال في قيمة الأصول.

١٤-٣ الضريبة على الدخل

تتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر الفترة كل من ضريبة الفترة والضريبة المؤجلة ، ويتم إثباتها بقائمة الدخل عن الفترة بإستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببند حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية.

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل علي صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية.

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي. هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء علي الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات ، باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية.

ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك إحتمال قوي بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الإنتفاع بهذا الأصل. ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية.

٣-١٥ الافتراض بفائدة

يتم الاعتراف بالقروض ذات الفائدة مبدئياً بالقيمة العادلة مخصوماً منها تكلفة المعاملة. وبعد الاعتراف المبدئي يتم إدراج القروض ذات الفائدة بالتكلفة المستهلكة مع إدراج أي فروق بين التكلفة والقيمة الاستردادية في قائمة الدخل خلال فترة الافتراض على أساس سعر الفائدة الفعلي.

٣-١٦ تحقق الإيراد

إيرادات بيع أوراق مالية

يتم الاعتراف بالأرباح والخسائر الناتجة عن عمليات بيع أوراق مالية في تاريخ حدوث العملية بالفروق بين التكلفة وسعر البيع مطروحاً منه مصروفات وعمولات البيع.

أرباح أسهم في استثمارات مالية متاحه للبيع

يتم الاعتراف بالأرباح الموزعة عن استثمارات في أسهم إعتباراً من تاريخ صدور قرارات الجمعيات العامة للشركات الخاصة بتوزيعات الأرباح.

أرباح استثمارات في شركات شقيقة

يتم الاعتراف بالإيرادات المتولدة عن الإستثمارات في شركات شقيقة طبقاً لطريقة حقوق الملكية بقيمة نصيب الممتثلر في نتائج أعمال الشركة الممتثلر فيها.

إيرادات بيع مشروعات إسكان و تعمير مشتركة

تتحقق الواقعة المنشئة للإيراد الخاص ببيع الأراضى ووحدات مشروعات التعمير والإسكان عند تحويل المخاطر والمنافع الأساسية للمشتري والتي تتحقق بالتسليم الفعلي للأراضى أو الوحدات المبيعة.

في حالة البيع النقدي:

تثبت الإيرادات بإجمالي سعر البيع النقدي ويخفض رصيد حساب المشروعات التامة بتكلفة الوحدات المبيعة.

في حالة البيع بالتقسيط:

يتم إثبات إيرادات المبيعات بالتقسيط بإجمالي سعر البيع بعد تخفيضها بالفوائد المؤجلة عن الفترات التالية والتي يعترف بها كإيرادات عند تحققها خلال فترات استحقاقها.

فوائد دائنة

يتم الاعتراف بالفوائد الدائنة بغائمة الدخل طبقاً لمبدأ الاستحقاق على أساس نسبة زمنية باستخدام معدل العائد الفعلي المستهدف.

٣-١٧ الاحتياطات

طبقاً للنظام الأساسي للشركة ، يجنب ٥٪ من صافي الربح لتكوين احتياطي قانوني ، ويتم التوقف عن تجنب هذه النسبة إذا بلغ الاحتياطي قدرأ يوازي ٥٠٪ من رأس مال الشركة المصدر ومتي نقص الاحتياطي يتعين العودة إلي الإقتطاع.

ويجوز للجمعية العامة إحتجاز نسبة من الأرباح الصافية بحد أدني ٥٪ لتكوين إحتياطي نظامي لمواجهة الأغراض التي توافق عليها الجمعية العامة طبقاً لإقتراح مجلس الإدارة.

٣-١٨ مزايا العاملين

يتمتع العامل مكافأة ترك خدمة وكذا المقابل النقدي لرصيد الإجازات التي لم يحصل عليها خلال فترة خدمته بالشركة ، ونقوم الشركة بحساب المستحق للعاملين من ترك الخدمة والمقابل النقدي لرصيد الإجازات لكل فترة مالية ويتم تحليلتها ضمن بند دائنون وأرصدة دائنة أخرى كالتزام يسدد للعامل عند بلوغه سن التقاعد أو إنهاء خدمته بالشركة أيهما أقرب.

٣-١٩ أسهم الخزينة

تدرج أسهم الخزينة بالتكلفة مخصومة من إجمالي حقوق المساهمين كما تدرج الأرباح والخسائر الناتجة من بيع أسهم الخزينة ضمن بنود حقوق المساهمين مباشرة.

تقرير الفحص المحدود "مرفق"

٣-٢٠ نصيب السهم في الأرباح

يتم حساب نصيب السهم في الأرباح بقسمة صافي أرباح العام المتاحة للمساهمين بعد إستقطاع نصيب العاملين ومجلس الإدارة في الأرباح على المتوسط المرجح للأسهم القائمة السنة المالية.

٣-٢١ قائمة التدفقات النقدية

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة، وبغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية يتم تعريف النقدية وما في حكمها على أنها أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية لدى البنوك والودائع لأجل والتي لا تتجاوز ثلاثة شهور، ويعتبر رصيد بنوك سحب علي المكشوف والذي ميسد عند طلبه جزءاً من إدارة الشركة للنقدية كأحد مكونات بند النقدية وما في حكمها لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية.

٤- إدارة المخاطر المالية

تعرض الشركة للمخاطر المالية التالية نتيجة لإستخدامها للأدوات المالية:

- خطر الائتمان
- خطر السيولة
- خطر السوق

ويعرض هذا الإيضاح المعلومات المتعلقة بتعرض الشركة لكلا من المخاطر المذكورة أعلاه والتي تتضمن أيضاً خطر العملة وخطر سعر الفائدة وكذا أهداف الشركة والسياسات والطرق الخاصة بقياس وإدارة الخطر وكذلك إدارة الشركة لرأس المال كما يعرض بعض الإفصاحات الكمية الإضافية المتضمنة في هذه القوائم المالية.

٤-١ خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان في تعرض الشركة لخسائر مالية في حالة عدم قدرة الأطراف المتعاملة معهم تنفيذ تعاقدهم مع الشركة. وينشأ هذا الخطر بصفه رئيسية من أرصدة المدينين والأطراف ذات العلاقة ويعتبر هذا الخطر محدوداً نظراً لتركزه في الارصدة المستحقة على الأطراف ذات العلاقة - شركات شقيقة.

٤-٢ خطر السيولة

يتمثل خطر السيولة في خطر عدم وفاء الشركة لإلتزاماتها في تاريخ إستحقاقها. إن منهج الشركة في إدارة السيولة هو التأكد - كلما أمكن ذلك - من أن لديها عائد سيولة كافية لمقابلة إلتزاماتها في تاريخ إستحقاقها في الظروف العادية والحرجة بدون تكبد خسائر غير مقبولة والحاق الضرر بسمعة الشركة. كما تتأكد الشركة من توافر النقدية الكافية عند الطلب لمقابلة مصروفات التشغيل المتوقعة لفترة ملائمة بما فيها أعباء الإلتزامات المالية و يستبعد من ذلك التأثير المحتمل للظروف الحادة التي لا يمكن التنبؤ بها بدرجة معقولة مثل الكوارث الطبيعية.

تقرير الفحص المحدود مرفق*

٣-٤ خطر السوق

يتمثل خطر السوق في خطر التغيرات في أسعار السوق مثل أسعار صرف العملات الأجنبية وسعر الفائدة وأسعار أدوات حقوق الملكية التي يمكن أن تؤثر على إيرادات الشركة وقيمة ممتلكاتها من الأدوات المالية.

إن الهدف من إدارة خطر السوق هو إدارة والتحكم في التعرض لخطر السوق في حدود المؤشرات المقبولة مع تعظيم العائد.

٤-٤ خطر العملة

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في أسعار الصرف و الذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية ، وكذلك تقييم الأصول و الالتزامات بالعملات الأجنبية ، ونظراً لأن معاملات الشركة بالعملات الأجنبية تعتبر محدوده جداً لذا فإن الشركة تقدر هذا الخطر بأنه محدود.

٥-٤ خطر سعر الفائدة

يتمثل خطر الفوائد في تغير أسعار الفائدة على التسهيلات الإئتمانية التي قد تحصل عليها الشركة من البنوك.

ونظراً لعدم إعتقاد الشركة على التسهيلات الإئتمانية حيث تقوم الشركة بتمويل كافة أنشطتها من مواردها الذاتية لذا لا يوجد خطر للتغيير في سعر الفائدة.

٦-٤ إدارة رأس المال

إن سياسة مجلس إدارة الشركة هو الاحتفاظ برأس مال قوى بغرض المحافظة على ثقة المستثمرين والدائنين والسوق وكذا متابعة التطورات المستقبلية للنشاط ، ويتولى مجلس إدارة الشركة متابعة العائد على رأس المال والذي تحددته الشركة بأنه صافي إيرادات التشغيل مقسوماً على إجمالي حقوق المساهمين كما يراقب مجلس إدارة الشركة مستوى توزيعات الأرباح للمساهمين ولا توجد أية تغيرات في إستراتيجية الشركة في إدارة رأس المال خلال الفترة.

٥- النقدية بالصندوق ولدى البنوك

٢٠١٠/٩/٣٠	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٧ ٢٠٠ ٠٠٠	١٠ ٣٢٥ ٠٠٠	١٦ ٤٢٥ ١٤٤	بنوك - ودائع لأجل *
٢٠ ٥١٨	١٩ ٢٢٣	١٣ ٤١٠	بنوك - حسابات جارية
٦ ٥٤٩	-	٨ ٣٧٦	نقدية بالصندوق
<u>٧ ٢٢٧ ٠٦٧</u>	<u>١٠ ٣٤٤ ٢٢٣</u>	<u>١٦ ٤٤٦ ٩٣٠</u>	

* كافة الودائع لأجل تستحق خلال ثلاثة أشهر.

٦- استثمارات في أذون خزانة

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
-	٤ ٠٠٠ ٠٠٠	أذون خزانة لمدة ٩١ يوم - بالقيمة الاسمية
-	١١٠ ١٢٤	<u>يخصم:</u> عوائد لم تستحق بعد
<u>-</u>	<u>٣ ٨٨٩ ٨٧٦</u>	

٧- مدفون وحسابات مدينة أخرى

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٤٦	٥ ٧٠٣	عهد وسلف عاملين
١٠ ٥٢٢	٢ ٠٠٠	مصروفات مدفوعة مقدماً
٤٣ ٥٨٤	٣٧ ١٠٨	مصلحة الضرائب - ضرائب الخصم من المنبع
٢٥٠ ٠٠٠	٢٥٠ ٠٠٠	تأمينات لدي الهيئة العامة للرقابة المالية
٢٦٢ ٠٠٢	-	شركة سيجما لتداول الأوراق المالية - حساب جاري
-	١٠ ٠٠٠	حسابات مدينة أخرى
<u>٥٦٦ ١٥٤</u>	<u>٣٠٤ ٨١١</u>	

٨- دائنون وحسابات دائنة أخرى

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٩٧١ ٢٦٩	٩٧١ ٢٦٩	جارى مساهمين - دمغة نسبية محصلة
٢٦١ ٦٢٧	١١٥ ٦٠٨	مصروفات مستحقة
٦٢٨ ١٢٨	٧١١ ٨٧٩	التزامات مقابل أجازات وترك الخدمة للعاملين
١٠٦ ٦٨٥	١٠١ ٣٢٥	إيرادات محصلة مقدماً - إيجارات
٣١ ٦٦٦	٨١ ٠٦٠	تأمينات للغير
٢ ٧١٩	-	أرباح عاملين مستحقة
٧٣ ٧١٧	٧٦ ٧٤٣	حسابات دائنة أخرى
<u>٢ ٠٧٥ ٨٦١</u>	<u>٢ ٠٥٧ ٨٨٤</u>	

٩- التزامات ضريبية

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٤٣ ٥٨٤	-	مصلحة الضرائب - ضريبة الدخل عن العام
٢٠ ٥٢٠	١٠ ٧٧٩	ضرائب كسب عمل
١ ٥٦٥	١ ٩٣٩	ضرائب خصم المتبع
١٠ ٣٠٦	٢٢ ٧٦٨	ضرائب عقارية
-	٤ ٢٠٠	ضرائب الدمغة
٢٢٥	٣٠٠	مهن حرة
<u>٧٦ ٢٠٠</u>	<u>٣٩ ٩٨٦</u>	

١٠- المخصصات والاضمحلال في قيمة الأصول

١-١٠ المخصصات

الرصيد في	الرصيد في	
٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
١٩١ ١١٠	١٩١ ١١٠	مخصص التزامات متوقعة - ضرائب
<u>١٩١ ١١٠</u>	<u>١٩١ ١١٠</u>	

٢-١٠ الاضمحلال في قيمة الأصول

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	ايضاح
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	رقم
٤ ٣٧٣ ٣٥٢	٤ ٣٧٣ ٣٥٢	(١٢)
<u>٤ ٣٧٣ ٣٥٢</u>	<u>٤ ٣٧٣ ٣٥٢</u>	الاضمحلال في استثمارات مالية متاحة للبيع

شركة المسوين من افراج الاستثمار والتمويل

تتمتع لهيئته بصفة الشركة العامة من افراج لقطاع التمويل في ٢٠١٦/٢/٣٠

١١- استثمارات في شركات شقيقة

شركة المسوين في افراج	شركة المسوين	شركة المسوين في افراج	شركة المسوين في افراج	شركة المسوين في افراج	شركة المسوين في افراج
الإجمالي	المقيم المرن	الإمكان والتسمية	والتمويل	محاكم الأوراق المالية	إجمالي
١٥٨ ٦٤١ ٩٩٨	١١٥ ٩٤٥ ٥٤٦	٣٧ ٢٤٥ ٣٢٠	٤ ٩٥١ ١٢٢	٢٤ ٩٢٥	(٥١٦ ٧٧٦)
١٠٩ ٩٥٥	١ ٣٢١ ٧٦٦	٢٤ ٩٢٥	(٥١٦ ٧٧٦)		

الاستثمارات في ٢٠١٦/٢/٣٠ (طبقاً لطريقة حقوق الملكية)

بمختلف الخصائص:

لمصوب الشركة في نتيجة نشاط الشركات المسطحة فيها خلال الفترة من ٢٠١٦/٢/٣٠ حتى ٢٠١٦/٢/٣٠

(٩ ٨١٣ ٤٢٧)	(٩ ٨١٣ ٤٢٧)	-	-	(١-١٦)
١٤٩ ٦٨٨ ٥٦٦	١٠٧ ٤٧٨ ٨٨٥	٣٧ ٢٧٠ ٢٩٥	٤ ٤٣٩ ٣٤٦	
	٤٢٤ ٩٨٨	١٨ ١٣٠ ٦٥٥	٤٩٥ ٣٢٥	
	٢٤٩,٩٩	٢١٩,٧٧	٢٣١,٠٦	
	٢٤٩,٩٩	٢١٩,٧٧	٢٣١,٠٦	

ناتج إعادة تقييم استثمارات مالية متاحة للبيع في شركات شقيقة

الاستثمارات في ٢٠١٦/٢/٣٠

عدد الأسهم للمجموعة في ٢٠١٦/٢/٣٠

نسبة المساهمة في ٢٠١٦/٢/٣٠

نسبة المساهمة في ٢٠١٦/٢/٣٠

١-١١ التغيير في حقوق الملكية في شركة العالم الرهن التجمعية المغربية - شركة شقيقة

تتعلق التغيرات في حقوق الملكية في شركة العالم الرهن التجمعية المغربية - شركة شقيقة - تساهم فيها الشركة بنسبة ٤٩,٩٩% - مبلغ ٩ ٨١٣ ٤٢٧ جنيه مصري في نصيب الشركة من ناتج (خسارة) إعادة تقييم استثمارات مالية متاحة للبيع لمصر ضمن حقوق ملكية الشركة الشقيقة بمبلغ ١٩ ٧٢٠ ٨٠٠ جنيه مصري وذلك تطبيقاً لطريقة حقوق الملكية.

١٢ - استثمارات مالية متاحة للبيع

قيمة الاضمحلال	نسبة المساهمة	التكلفة في	قيمة الاستثمارات	الصافي في	الصافي في
		٢٠١١/١/١	في ٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١٠/١٢/٣١
	%	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
شركة أسيك لحماية البيئة - أسترو	١٥	٣ ٠٠٠ ٠٠٠	-	٣ ٠٠٠ ٠٠٠	٣ ٠٠٠ ٠٠٠
شركة هي لإنتاج مستلزمات الدواء	١,٦٤	١ ٢٨٢ ٨٧٠	(١ ٢٨٢ ٨٧٠)	-	-
شركة مصر لصناعة الكيماويات	١,٥٢	٢ ٥١٠ ٤٨٢	(٢ ٥١٠ ٤٨٢)	-	-
الشركة العالمية للمفوحات - جيتان	٧,٩٥	٥٨٠ ٠٠٠	(٥٨٠ ٠٠٠)	-	-
		٧ ٣٧٣ ٣٥٢	(٤ ٣٧٣ ٣٥٢)	٣ ٠٠٠ ٠٠٠	٣ ٠٠٠ ٠٠٠

١٣ - استثمارات في مشروعات اسكان وتعمير مشتركة

جنيه مصري

٢٣ ٧٥٠ ٠٠٠

- يتمثل في قيمة حصة الشركة في أرض مشروع مجمع الفيلات (تحت التنفيذ) بواقع ٢٥% من قيمة أرض المشروع طبقاً لعقد المشاركة المبرم بين الشركة وشركة المصريين للإسكان والتنمية والتعمير في ٢٩/٦/٢٠٠٨ والذي بمقتضاه اتفق الطرفان على المشاركة فيما بينهما لإقامة مشروع سكني (مجمع فيلات) على كامل قطعة الأرض المشتراة بواسطة شركة المصريين للإسكان والتنمية والتعمير بمدينة القاهرة بمبلغ ٩٥ ٠٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري والذي ستقوم شركة المصريين للإسكان والتنمية والتعمير بتنفيذه ذاتياً وتمويل تكاليف التنفيذ من خلال التحصيلات الفعلية من حاجزى الوحدات السكنية بالمشروع، كما أن لها وحدها حق الإشراف الكامل على التنفيذ وعلى أن يتم إقتسام الأرباح والخسائر الناشئة عنه طبقاً لنسب المشاركة المتفق عليها وهي ٢٥% لصالح شركة المصريين في الخارج للاستثمار والتنمية و٧٥% لصالح شركة المصريين للإسكان والتنمية والتعمير وذلك بعد الانتهاء من بيع كامل وحدات المشروع.

- المصروفات الأخرى المتعلقة بالاستحواذ على الأرض.

٥٤٣ ٢٦١

٢٤ ٢٩٣ ٢٦١

١٤- أصول ثابتة (بالصافي)

الإجمالي	معدات مكاتب	حسابات الآلة	وسائل نقل	أثاث	مباني
خطة مصرفي	خطة مصرفي	خطة مصرفي	خطة مصرفي	خطة مصرفي	خطة مصرفي
٥٩٩٨٩٤١	١٢٧.٨٨	١٩٤٦٨٠	٥١٢٩٩٩	٩٩٣٤٦٠	٤١٧.٧١٤
٧٧٥٠	-	٧٧٥٠	-	-	-
(٥٦٠٠)	-	(٥٦٠٠)	-	-	-
٦.٠٠١.٠٩١	١٢٧.٨٨	١٩٦٨٣٠	٥١٢٩٩٩	٩٩٣٤٦٠	٤١٧.٧١٤
٢٣٢.٢٩٢	٥٤٩٩٣	١٧٢٨٦١	٢٨٦٦٦٦	٤٧٦٦٨٨	١٣٢٩.٠٨٤
٦١٤٦١٠	١٢٦٤٤	١٣٤٣٣	٥٨٢٠٠	٦٧٧٧١	١٢٥٦٢
(٥٥٩٩)	-	(٥٥٩٩)	-	-	-
٢٥٢٩٣.٣	١٧٦٢٣٧	١٨٠٦٩٥	٣٤٤٨٦٦	٥٤٤٤٥٩	١٣٩١٦٤٦
٣٤٧١٧٨٨	٥٩٤٥١	١١١٣٥	١٦٨١٣٣	٤٤٩.٠٠١	٢٧٧٩.٦٨
٣٦٧٨٦٤٩	٧٢.٠٩٥	٢١٨١٩	٢٢٦٣٣٣	٥١٦٧٧٢	٢٨٤٦٦٣٠
٣٨٢٣٣٦	٧٢٥	١٦٠٦٢٣	١٢٥.٠٠٠	٩٥٩٣٨	-

الأصول المهيكلة بالكامل وما زالت تعمل

مجموع الإهلاك في ٢٠١١/٩/٣٠

الصافي في ٢٠١١/٩/٣٠

الصافي في ٢٠١٠/١٢/٣١

مجموع الإهلاك في ٢٠١١/١/١ من ٢٠١١/١/١ حتى ٢٠١١/٩/٣٠

مجموع الإستهلاكات خلال الفترة

مجموع الإهلاك في ٢٠١١/٩/٣٠

الصافي في ٢٠١١/٩/٣٠

الصافي في ٢٠١٠/١٢/٣١

١٥- رأس المال

١-١٥ رأس المال المرخص به

- حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ١٠٠ مليون جنيه مصري (فقط مائة مليون جنيه مصري) وذلك طبقاً لنص المادة (٦) من النظام الأساسي للشركة والمنشور بالعدد رقم ٩٨٣ في ١٩٩٨/٢/٩ من صحيفة الإستثمار.
- وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة في ٢٠٠٧/٩/٣٠ على زيادة رأس المال المرخص به إلى ٣٥٠ مليون جنيه مصري (ثلاثمائة وخمسون مليون جنيه مصري) وقد تم التأشير في السجل التجاري بتاريخ ٢٠٠٧/١١/٢٦.
- وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة في ٢٠٠٨/٧/٢٢ على زيادة رأس المال المرخص به إلى ٧٥٠ مليون جنيه مصري (سبعمائة وخمسون مليون جنيه مصري) وقد تم التأشير في السجل التجاري بتاريخ ٢٠٠٨/٩/٢.

٢-١٥ رأس المال المصدر والمتفوع

- حدد رأس مال الشركة المصدر الأصلي بمبلغ ٦٨٠ ٩٦٨ ٣٧ جنيه مصري (سبعة وثلاثون مليون وتسعمائة وثمانية وستون ألف وستمائة وثمانون جنيه مصري) موزعاً على عدد ٨٦٨ ٨٦٦ ٣٧٩٦ سهم نقدي عادي (ثلاثة ملايين وسبعمائة ستة وتسعون ألف وثمانمائة ثمانية وستون سهم) بقيمة اسمية ١٠ جنيه مصري للسهم (عشرة جنيهات مصرية للسهم). مسددة بالكامل طبقاً للسجل التجاري في ٢٠٠٧/٥/٢٧.
- بناء على قرار مجلس إدارة الشركة في ٢٠٠٧/١٢/٩ وقرارات الجمعية العامة غير العادية للشركة في ٢٠٠٨/٦/٢٥ ، ٢٠٠٨/٧/٢٢ فقد أصبح رأس مال الشركة المصدر والمدفوع مبلغ ٨٠ مليون جنيه مصري موزع على ٣٢ مليون سهم بقيمة اسمية ٢,٥ جنيه مصري للسهم وقد تم التأشير بتاريخ ٢٠٠٨/٩/٢ بما يفيد تلك الزيادة.
- قررت الجمعية العامة غير العادية للشركة بتاريخ ٢٠٠٩/٥/١٦ الموافقة على زيادة رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ٢٠ ٥١٧ ٥٠٠ جنيه مصري و ذلك بإصدار عدد ٨ ٢٠٧ ٠٠٠ سهم (فقط ثمانية مليون ومائتان وسبعة آلاف مئمة) قيمة السهم الاسمية ٢,٥٠ جنيه مصري وعلى أن تخصص تلك الزيادة لصالح مساهمي شركة العالم العربي للتنمية العقارية وذلك مقابل الاستحواذ على ١٤١ ٥٠٠ سهم (فقط مائة وواحد وأربعون ألف وخمسمائة سهم) من أسهم شركة العالم العربي للتنمية العقارية تمثل ٤٩,٩٩٪ من رأس مال الشركة المستهدفة بالاستحواذ بناء على معامل المبادلة المحدد من قبل المستشار المالي المستقل، وبناءً على ذلك أصبح رأس مال الشركة المصدر بعد الزيادة ١٠٠ ٥١٧ ٥٠٠ جنيه مصري (فقط مائة مليون وخمسمائة وسبعة عشر ألف وخمسمائة جنيه مصري) موزع على عدد ٨ ٢٠٧ ٠٠٠ سهم (فقط أربعون مليون ومائتان وسبعة آلاف سهم) بقيمة اسمية ٢,٥٠ جنيه مصري للسهم (فقط جنيهان وخمسون قرشاً للمهم) وقد تم التأشير في السجل التجاري بما يفيد هذه الزيادة بتاريخ ٢٠١٠/٣/٤.

تقرير الفحص المحدود "مرفوق"

١٥-٣ هيكل المساهمين:

عدد الأسهم	نسبة المساهمة %	القيمة الإسمية جنيه مصري	
٨ ٠٥٠ ٤٠٠	٢٠,٠٢	٢٠ ١٢٦ ٠٠٠	YAMIR EQUITIES INC
٥ ١٧٥ ٦٠٠	١٢,٨٧	١٢ ٩٣٧ ٧٥٠	شركة المصريين في الخارج لتكوين وإدارة مخازن الأوراق المالية
٥ ٠٦٩ ٣٠٤	١٢,٦١	١٢ ٦٧٣ ٢٦٠	شركة المصريين للإسكان والتنمية والتعمير
١ ٥٠٠ ٠٠٠	٣,٧٣	٣ ٧٥٠ ٠٠٠	شركة العالم العربي للتنمية العقارية
٢٠ ٤١٢ ١٩٦	٥٠,٧٧	٥١ ٠٣٠ ٤٩٠	أفراد ومؤسسات أخرى
٤١ ٢٠٧ ٠٠٠	١٠٠	١٠٠ ٥١٧ ٥٠٠	

١٦- الاحتياطات

إيضاح رقم	٢٠١١/٦/٣٠ جنيه مصري	٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصري	
١-١٦	٥٠ ٢٥٨ ٧٥٠	٥٠ ٢٥٨ ٧٥٠	إحتياطي قانوني
	١ ١٤٨ ٣٩٣	١ ١٤٨ ٣٩٣	إحتياطي نظامي
٢-١٦	٢١ ٢٩٦	٢١ ٢٩٦	إحتياطي رأسمالي
	٥٣٧ ٤٢٩	٥٣٧ ٤٢٩	إحتياطي عام
٣-١٦	٢٩ ٩٩٨ ٥٥٣	٢٩ ٩٩٨ ٥٥٣	إحتياطي خاص
	٨١ ٩٦٤ ٤٢٦	٨١ ٩٦٤ ٤٢٦	

١٦-١ نتج عن الاستحواذ على شركة العالم العربي للتنمية العقارية علاوة إصدار بمبلغ ٧١ ٩٨٢ ٨٤٧ جنيه مصري تتمثل في صافي الفرق بين مقابل الاستحواذ على ٤٩,٩٩٪ من أسهم شركة العالم العربي للتنمية العقارية والقيمة الاسمية لأسهم زيادة رأس المال المخصصة لمساهمي شركة العالم العربي للتنمية العقارية والمحددة بناء على معامل المبادلة المحدد من قبل المستثمر المالي المستقل بعد خصم مبلغ ١ ١٢٨ ٧٨٨ جنيه مصري تتمثل مصروفات إصدار وقد تم إضافة مبلغ ٧٠١ ٠٥٢ ٤٢ جنيه مصري للإحتياطي القانوني ليصل لما يساوي نصف قيمة رأس المال المصدر وترحيل المتبقي من علاوة الإصدار بمبلغ ١٤٦ ٩٣٠ ٢٩ جنيه مصري للإحتياطي الخاص.

١٦-٢ يتمثل الإحتياطي الرأسمالي في ناتج التعامل في شراء وبيع أسهم خزينة خلال الفترات السابقة.

٣-١٦ يتمثل الإحتياطي الخاص فيما يلي:

جنيه مصري
٢٩ ٩٣٠ ١٤٦ قيمة الزيادة في علاوة الإصدار بعد إضافة مبلغ ٧٠١ ٠٥٢ ٤٢ جنيه مصري للإحتياطي القانوني ليصل لما يساوي نصف رأس المال الشركة المصدر - إيضاح رقم (١-١٦).

٦٨ ٤٠٧ المتبقي من مصروفات الإصدار المحصلة من المساهمين من الاكتتابات السابقة لزيادة رأس مال الشركة والتي تم تجنبها لاستخدامها في ذات العرض في حالة عدم كفاية أي مصروفات إصدار يتم تحصيلها مستقبلاً لمقابلة إصدار أي أسهم رأسمال جديدة.

٢٩ ٩٩٨ ٥٥٣

١٧ - مصروفات عمومية وإدارية

عن الفترة	عن الفترة	
المالية المنتهية	المالية المنتهية	
من ٢٠١٠/١/١	من ٢٠١١/١/١	
حتى ٢٠١٠/٩/٣٠	حتى ٢٠١١/٩/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
١ ٣٠٩ ٧٣٧	١ ١٣٢ ٩١٩	الأجور وما في حكمها
٣٠٥ ٢٨٨	١٣٠ ٠٥٥	مصروفات إدارة وتشغيل وصيانة المقر
٢٠٩ ١٣٦	١٩٢ ٩٧٦	رسوم واشتراكات
٦٢ ٧٥١	٣٢ ٢٠٠	دعاية ومؤتمرات وجمعيات عامة
٧٩ ٦١٩	٦٣ ٩٦٦	أدوات كتابية وضيافة وهاتف
٩ ٢٢٣	١٠ ٢٥٣	مصروفات وعمولات بنكية
١٦١ ٩٩٢	٨٥ ١٣٩	مكافأة ترك خدمة وأجازات
١٩٤ ٥٧٨	٢٦٠ ١٨٩	مصروفات عمومية وإدارية أخرى
<u>٢ ٣٣٢ ٣٢٤</u>	<u>١ ٩٠٧ ٦٩٧</u>	

شركة المصرفين في الخارج الاستثمار والتنمية
تتبع ايضا صفات تنمية القوائم المالية من الفترة المالية المنتهية ٢٠١١/٩/٣٠

١٨- العلاقات مع الأطراف ذات العلاقة

الرصيد في	الرصيد في	إجمالي الشركة	مدى	ايضاح	طبيعة	طبيعة
٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	دائن	مدى	ايضاح	التعامل	العلاقة
جنيته مصري	جنيته مصري	جنيته مصري	جنيته مصري	رقم	خلال الفترة	
-	٢٩٤٠	٧٨٧٣	١٠٨١٣		مدفوعات والتأجيله وإيجارات	شركة شقيقة
٩٥٠٧٥٦٥	-	٩٥٠٧٥٦٥	-		مبيعات إستثمارات في أسهم	شركة شقيقة
(٨٤٧)	-	١٢٣٧٨	١٣١٢٥		مدفوعات بالتأجيله وإيجارات	
٩٥٠٦٧١٨	٢٩٤٠					
-	٧٥٤	٤٢٥٠٣	٤٢٣٤٩		مدفوعات بالتأجيله وإيجارات	شركة شقيقة
-	٢٥٤					

١٨-٢ المستحق، الأطراف ذوي، علاقة - شركات شقيقة

- شركة المصرفين للإسكان والتنمية والتعمير

١٩ - نصيب السهم في أرباح الفترة

تم تحديد نصيب السهم في أرباح الفترة كالآتي:

عن الفترة المالية	عن الفترة المالية	
من ٢٠١٠/١/١	من ٢٠١١/١/١	
حتى ٢٠١٠/٩/٣٠	حتى ٢٠١١/٩/٣٠	
٥ ٤٨٢ ٤٢٣	١ ٦١٢ ٥٢١	صافي ربح الفترة بالجنيه المصري
٣٨ ٣٥٩ ٦٦٨	٤٠ ٢٠٧ ٠٠٠	متوسط عدد الأسهم المتاحة خلال الفترة
٠,١٤	٠,٠٤	نصيب السهم في أرباح الفترة (جنية مصري/ سهم)
(عن تسعة أشهر)	(عن تسعة أشهر)	

٢٠ - ضريبة الدخل

تسويات لحساب المعبر الفعلي لضريبة الدخل

٢٠١٠/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٥ ٥٨٥ ٦٢٠	١ ٦١٨ ٢٨٤	صافي الربح قبل الضريبة
٢٠%	٢٢٣ ٦٥٧	ضريبة الدخل المحسوبة طبقاً لسعر قانون الضرائب
(١ ١١٧ ١٢٤)	(٥ ٧٦٣)	فروق حساب الإهلاك
(%١,٧٥)	(%٠,٣٦)	بدلات حضور أعضاء مجلس الإدارة
٥٩ ٧٠١	٦٥ ١٠١	أرباح / خسائر استثمارات مالية بغرض المتاجرة
(%١,٠٧)	(%٠,٠٢)	أرباح بيع استثمارات في شركات شقيقة
٧٠٥ ٣١٦	(٣ ١١٩)	عائد استثمارات مالية متاحة للبيع
(%٢٣,٩٣)	(%٢٢,٩٩)	عائد استثمارات في شركات شقيقة
(١ ٣٣٦ ٥٢٠)	(٣٧٢ ٠٠٠)	مخصصات انقضى الغرض منها
(%٨,٥٩)	(%١١,٢٥)	إجمالي أثر التسويات
(٢٥١ ٤٧٤)	(١٨١ ٩٩١)	ضريبة الدخل الحالية عن الفترة/ سعر الضريبة الفعلي
(%٤,٥)	(%١١,٢٥)	لا شيء
٤٦ ٣٦٤	-	لا شيء
(%٠,٨٣)	-	
(١ ٣٥٤ ١٧٩)	(٤٩٧ ٧٧٢)	
(%٢٤,٢)	(%٣٠,٧٦)	
-	-	

تقرير الفحص المخدود مرفق

٢١- الضريبة المؤجلة

الأصول والإلتزامات الضريبية المؤجلة

الإلتزامات		الأصول		
٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
(١٢٨ ١٣٢)	(١٣٣ ٨٩٥)	-	-	الأصول الثابتة
(١٢٨ ١٣٢)	(١٣٣ ٨٩٥)	-	-	إجمالي الضريبة التي تنشأ عنها (التزام)
(١٢٨ ١٣٢)	(١٣٣ ٨٩٥)	-	-	صافي الضريبة التي تنشأ عنها (التزام)
				يخصم:
(١١٣ ٤٠٢)	(١٢٨ ١٣٢)	-	-	الضريبة المؤجلة السابق تحميلها
(١٤ ٧٣٠)	(٥ ٧٦٣)	-	-	المحمل على قائمة الدخل عن الفترة

٢٢- الموقف الضريبي

٢٢-١ الضريبة على أرباح شركات الأموال

- تم الفحص الضريبي عن الفترة من ١٩٨٦ حتى ٢٠٠٣ ونتج عن ذلك فروق ضريبية قامت الشركة بمداها عدا إعتراض الشركة علي تعديل الربط الضريبي عن عام ٢٠٠١ بمبلغ ٤١٤ ألف جنيه مصري وقد قامت الشركة بتكوين المخصص اللازم.
- قدمت الشركة الإقرارات الضريبية عن الأعوام من ٢٠٠٤ حتى ٢٠١٠ في المواعيد القانونية ولم يتم الفحص الضريبي حتى الآن.

٢٢-٢ ضرائب القيم المنقولة

- تم فحص السنوات ١٩٨٦ ، ١٩٨٧ وقامت الشركة بسداد كافة الفروق الضريبية بالكامل.
- تم فحص السنوات من ١٩٨٨ وحتى ١٩٩٣ ونتج عن ذلك فروق ضريبية قدرها ٢٠٨ ألف جنيه مصري محسوبة على الغرامات التي حصلتها الشركة مقابل تأخير سداد أقساط رأس المال وقد حكمت محكمة الإستئناف لصالح الشركة وقامت المصلحة بالطعن على حكم المحكمة وما زال المبلغ محل نزاع حتى الآن.
- تم فحص السنوات من ١٩٩٤ حتى ٢٠٠٣ وتم تموية الفروق مع مصلحة الضرائب ومداها بالكامل.
- لم يتم الفحص عن عام ٢٠٠٤.

٢٢-٣ ضرائب كسب العمل

- تم فحص السنوات حتى ٢٠١٠ وسداد الضرائب المستحقة بالكامل.

تقرير الفحص المحدود مرفق

٢٣- الأليات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

٢٣-١ خطر التعرض لخطر الائتمان

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	إيضاح	رتب	جنيه مصري	جنيه مصري
٥٥ ٥٧٨	٢٠١ ٢٠٢				إيرادات مستحقة
٥٦٦ ١٥٤	٣٠٤ ٨١١	(٧)			مدینون وأرصدة مدينة أخرى
٩ ٥٠٧ ٥٦٥	٢ ٩٤٠	(١٨)			مستحق من أطراف ذات علاقة
١٠ ٣٢٥ ٠٠٠	١٦ ٤٣٨ ٥٥٤	(٥)			النقدية لدى البنوك
٢٠ ٤٥٤ ٢٩٧	١٦ ٩٤٧ ٥٠٧				

٢٣-٢ خطر السيولة

يوفر هذا الإيضاح الشروط التعاقدية للإلتزامات المالية:

من ٩ شهور وأقل من سنة	من ٦ شهور وأقل من ٩ شهور	من ٣ شهور وأقل من ٦ شهور	أقل من ٣ شهور	القيمة الدفترية	٣٠ يونيو ٢٠١١
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
-	-	-	٢٥٤	٢٥٤	مستحق لأطراف ذوى علاقة
٣٩٩ ١٨٧	-	-	-	٣٩٩ ١٨٧	دائنو توزيعات أرباح
١ ٦٨٣ ١٤٨	-	-	٣٧٤ ٧٣٦	٢ ٠٥٧ ٨٨٤	دائنون وحسابات دائنة أخرى
-	-	-	٣٩ ٩٨٦	٣٩ ٩٨٦	التزامات ضريبية
١٩١ ١١٠	-	-	-	١٩١ ١١٠	مخصصات
٢ ٢٧٣ ٤٤٥	-	-	٤١٤ ٩٧٦	٢ ٦٨٨ ٤٢١	
٣٩٩ ١٨٧	-	-	-	٣٩٩ ١٨٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٠
١ ٥٩٩ ٤٠٧	-	١٩٨ ٧٣٩	٢٧٧ ٧١٥	٢ ٠٧٥ ٨٦١	دائنو توزيعات أرباح
-	-	-	٧٦ ٢٠٠	٧٦ ٢٠٠	دائنون وحسابات دائنة أخرى
١٩١ ١١٠	-	-	-	١٩١ ١١٠	التزامات ضريبية
٢ ١٨٩ ٧٠٤	-	١٩٨ ٧٣٩	٣٥٣ ٩١٥	٢ ٧٤٢ ٣٥٨	مخصصات

تقرير الفحص المحدود مرفق

٢٤ - البيانات المالية للشركات إشفينة

إجمالي الإيرادات	صافى الأرباح/(خسائر)	عن الفترة المالية المنتهية في	عن الفترة المالية المنتهية في	حقوق الملكية	الإلتزامات في	الأصول في	نسبة المساهمة	
في ٢٠١١/٩/٣٠	في ٢٠١١/٩/٣٠	في ٢٠١١/٩/٣٠	في ٢٠١١/٩/٣٠	في ٢٠١١/٩/٣٠	في ٢٠١١/٩/٣٠	في ٢٠١١/٩/٣٠	%	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري		
١ ٣٤٩ ٦٦٦	١٢٦ ٢٦٥	٢٦٢ ٠٥٧ ٠٨٨	٦٥ ١٤٨ ٩٨٧	٣٢٧ ٢٠٦ ٠٧٥	١٩,٧٧	شركة المصريين للإسكان والتنمية والتعمير		
(١ ٠٢٤ ٨٤٥)	(١ ٦٤٩ ٣٠٩)	١٤ ٢٤٧ ٦٥٣	٥٤٣ ٠٣٢	١٤ ٧٩٣ ٨٨٧	٣١,٠٢	شركة المصريين لتكوين وإدارة محافظ الأوراق المالية		
٦ ٨٥٨ ٨٧٩	٢ ٧٩٤ ٠٩٠	٦٩ ١٤١ ٠٩٨	١ ٢٨٠ ٦٩٥	٧٠ ٤٢١ ٧٩٣	٤٩,٩٩	شركة العالم العربي للتنمية الحفارية		