

شركة مدينة نصر للإسكان والتعمير ش.م.م
الميزانية المجمعة
في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٦/٣٠	إيضاح	
جنيه مصري	جنيه مصري		
٣١,٤٤٦,٣٢٨	٣٢,٥٧٥,٦٨٣	٤	الأصول طويلة الأجل
١٧,٢٢٣,٧١٠	١٨,٠٠٩,٩٧٨		الأصول الثابتة (بالصافي)
٤,٩٦٩,٢٠٠	٤,٩٦٩,٢٠٠	١/٥	مشروعات تحت التنفيذ
٤,٤٤٧,٤٠٦	٤,٨٢٢,٥٤٦	٢/٥	استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
٥,٨٦٩,٢٨١	٥,٨٦٩,٢٨١	٣/٥	استثمارات مالية متاحة للبيع
٩٠٢,٩٠٠	-	١٠	استثمارات عقارية
٨,٨٦٥,٥٩٩	٨,٥٨٢,٠٩٩	٢٩	أرصدة مدينة طويلة الأجل
			أصول ضريبية مؤجلة
٧٣,٧٢٤,٤٢٤	٧٤,٨٢٨,٧٨٧		مجموع الأصول طويلة الأجل
			الأصول المتداولة
١٠٠,٥٣٦,٢٩٠	١٩٨,٦١٣,٥٥٦	٤/٥	استثمارات بالقيمة العادلة
٣٩,٠٤٦,٢١٨	٥١,٢١٦,٣٠٥	٦	مخزون
٤١٤,٠٩٤,٢٩٦	٥٢٩,٧٥٣,١٤٩	٧	مشروعات التعمير والإسكان - انتاج غير تام
١٠٠,١٨٩,٣٨٦	٩٠,٦٥٣,٠١١	٧	مشروعات التعمير والإسكان - انتاج تام
٩٢٠,٥١٧,٤٤٩	٨٢٧,٩٦٠,٩٧٦	٨	العلاء (بالصافي)
٩٨,٦٦٢,٤٦٠	١٣٨,٤٥٢,٠٧٨	٩	الموردون - أرصدة مدينة (بالصافي)
٤٠,٥٦٢,٤٩٥	٤١,٧٤٣,٣١١	١٠	المدنيون والأرصدة المدينة الأخرى (بالصافي)
١٤,٩٠٥,١٦٨	١٤,٥٣٠,٧١٥		غطاء نقدي خطابات ضمان
٢١٢,٢٨٣,٣٤١	١٧٨,٠٤٨,٩٦٥	١١	النقدية بالصندوق ولدى البنوك
١,٩٤٠,٧٩٧,١٠٣	٢,٠٧٠,٩٧٢,٠٦٦		مجموع الأصول المتداولة
			الالتزامات المتداولة
٦٠,٩٩٨,٧٦٩	٦٠,٣٩٩,٧٦٩	١٢	مخصصات
٨٥,٤٥٤,٤٣٠	٨٩,٤٨٥,٦١٩		الموردون
٨٣,٩٧٢,٥٩٩	٩١,٨١٨,٦٩٣	١٣	التزامات استكمال المرافق
٣٦٦,٩٨٧,٦٠٧	٣٧٧,٣٨٨,٦٤٠	١٤	أرباح وفوائد تقسيط مؤجلة
٣,٨٣٨,٦٥٨	٦,٧٩٠,٣٣٩		دائنو توزيعات
٣٧٨,٩٦٣,٩٩٧	٤٠٢,٦٥٣,١٤٧	١٥	دائنون وحسابات دائنة أخرى
٤,٢٥٧,٩٢٧	٤,٢٧٧,٦٤٨	١٩	أقساط جارية من قروض لأجل
٢٢,٤٩٦,١٥٥	٦٤,٦٨٥,٤٧٤	٢٠	قروض قصيرة الأجل
١٤٠,٢١١	١٢١,٨٣٧	٢٠	بنوك دائنه
٥٤,٧٤٦,٢٢٠	٧٥,٩٢٦,١٩٩		عملاء تشوينات ودفعات مقدمة
٩٣,٢٨١,٦٨٥	٥٣,٣٢٧,٤٣٥		مصلحة الضرائب
١,١٥٥,١٣٨,٢٥٨	١,٢٢٦,٨٧٤,٨٠٠		مجموع الالتزامات المتداولة
٧٨٥,٦٥٨,٨٤٥	٨٤٤,٠٩٧,٢٦٦		رأس المال العامل
٨٥٩,٣٨٣,٢٦٩	٩١٨,٩٢٦,٠٥٣		إجمالي الاستثمار
			يتم تمويله على النحو التالي:
			حقوق الملكية
١٩٩,٢٨٥,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٦	رأس المال المصدر والمدفوع
٦٥,٣٨٧,٢٩٩	٧٤,٧٢٥,١٢٧		احتياطي قانوني
٢٨٨,٧٤٦,٩٦٠	٤٠١,٧١٢,٧١٧		الأرباح المرحلة
٢٠٢,٧٥٧,٧٦٣	٨٦,٦٦٢,٩٩٨		صافي ارباح الفتره / العام
٧٥٦,١٧٧,٠٢٢	٨١٣,١٠٠,٨٤٢		إجمالي حقوق الملكية
٦٥,١٨٦,٢٦٠	٦٥,٢٥٠,٦٢٠	١٨	حقوق الأقلية
٨٢١,٣٦٣,٢٨٢	٨٧٨,٣٥١,٤٦٢		إجمالي حقوق الملكية
			الالتزامات طويلة الأجل
٧٥١,٢٤٤	-		موردين
٣٧,٢٦٨,٧٤٣	٤٠,٥٧٤,٥٩١	١٩	قروض طويلة الأجل
٨٥٩,٣٨٣,٢٦٩	٩١٨,٩٢٦,٠٥٣		إجمالي التمويل

رئيس مجلس الإدارة

المدير المالي وعلاقات المستثمرين

رئيس قطاع الشؤون الماليه

مهندس / (احمد محمد السيد)

محاسب / (محمد عبد السلام)

محاسب / (ثناء محمد فتحى)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.

مدينة نصر للإسكان والتعمير ش.م.م.

قائمة الدخل المجمعه

عن الفترة من ١ يناير ٢٠١٥ إلى ٣٠ يونيه ٢٠١٥

٢٠١٤/٤/١	٢٠١٤/١/١	٢٠١٥/٤/١	٢٠١٥/١/١		
٢٠١٤/٦/٣٠	٢٠١٤/٦/٣٠	٢٠١٥/٦/٣٠	٢٠١٥/٦/٣٠		
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	٢١ أ	صافي المبيعات
١٧٩,٤٠٢,٢٨٩	٣٤٨,٥١٨,٢١٦	١٨١,٣٦٨,٦٦٣	٢٦٦,٩١٥,٠٠٦		أرباح وفوائد الأقساط المؤجلة المتحققة
٢٠,٠٠٠,٧٣٠	٣٩,٠١٨,٣٨٠	١٧,٨٥٣,٢٧٥	٣٥,٣٣٦,٦٦٣	١٤	خلال الفترة
١,٣٢٨,٧٧٧	٢,٤١٠,٣٤٩	١,٤٩١,٥٩٨	٣,٣٣٨,٧٨٢	٢٣	إيرادات خدمات مؤداة
٢٠٠,٧٣١,٧٩٦	٣٨٩,٩٤٦,٩٤٥	٢٠٠,٧١٣,٥٣٦	٣٠٥,٥٩٠,٤٥١		إجمالي الإيرادات
					يخصم:
(٩,٩٢٥,٥٠٠)	(١٦,٨٨٢,٨٥٢)	(٣١,٣٦٨,٨٢٠)	(٣٣,٥٤٩,٤١٥)		أرباح أقساط المبيعات المؤجلة
١٩٠,٨٠٦,٢٩٦	٣٧٣,٠٦٤,٠٩٣	١٦٩,٣٤٤,٧١٦	٢٧٢,٠٤١,٠٣٦		صافي إيرادات النشاط
(٩٤,٠٧٤,٢٨٠)	(١٨٠,٢٤٩,٧٣١)	(٦٧,٣١٥,٩٢٢)	(١٢١,٨٤٠,٩٦٧)	٢١ ب	تكاليف المبيعات
٩٦,٧٣٢,٠١٦	١٩٢,٨١٤,٣٦٢	١٠٢,٠٢٨,٧٩٤	١٥٠,٢٠٠,٠٦٩		مجمل الربح
(٢,٦٧٤,٣٩١)	(١٦,٣١٠,٤٩٧)	(٧,٥٨٤,٣٣٨)	(١١,٧٣٨,٦١٧)		المصروفات البيعية والتسويقية
(١٤,٣٩٥,٢٤٧)	(٢٥,٩٤٨,٣٧٨)	(١٤,٠٢٧,٦٠٨)	(٢٦,٠٩٤,٠٥٣)	٢٤	المصروفات العمومية والإدارية
-	(٣٠٠,٠٠٠)	-	-	١٢	مخصصات
٩٤٠,٩٦٤	١,٢٥٠,٧٢٤	-	-	١٢	مخصصات انتفي الغرض منها
(١,٦٣٧,١٨٩)	(٢,٥٨٢,٣٦٨)	(١,١٣٩,٧٨٩)	(٢,٤٩٩,٤٩٩)		رواتب وبدلات أعضاء مجلس الإدارة
٧٨,٩٦٦,١٥٣	١٤٨,٩٢٣,٨٤٣	٧٩,٢٧٧,٠٥٩	١٠٩,٨٦٧,٩٠٠		الأرباح الناتجة من التشغيل
-	-	-	٢,٢٢٤		ارباح رأسمالية
(١,٦٩٨,٤٣٦)	(٣,٢٤١,١٣٣)	(٢,٧٤١,٢٥٥)	(٤,٦١٠,٥٨٤)		مصروفات تمويلية
١,٤٣٧,٢٩٦	٢,٩٧٤,١٧٨	٣,٤٨٣,٦٥٩	٦,٩٣٩,٧٩١		إيرادات استثمارات مالية أخرى
٢,٤٨٥,٦٩٠	٥,٥٤٢,٠٥٥	٢,٤٧٠,٢٤٠	٦,٥٤٦,٧٣٩		فوائد دائنه
٨٧٤,٥٧٢	١,٨٣٧,٤٤٤	٥,٢٧١,٧٦٥	٦,٢٦٨,٥١٨	٢٥	إيرادات أخرى
(١,١٥٤,٤٩٦)	(٢,٠٤٨,٨٧٦)	(٣٢١,٢٥٨)	(٨٨١,٢٥٧)	٢٦	مصروفات اخرى
٨٠,٩١٠,٧٧٩	١٥٣,٩٨٧,٥١١	٨٧,٤٤٠,٢١٠	١٢٤,١٣٣,٣٣١		صافي أرباح الفترة قبل الضرائب
(٢٦,٢٥٤,٠٠٣)	(٤٣,٩٨٣,١١٠)	(٢٤,٣٢١,٣٢٢)	(٣٤,٢٥١,٣٨٢)		ضريبة الدخل
٥٢٢,٩٢٦	٤٩٣,٨٨٦	(٧٠٤,٣١٩)	(٢٨٣,٥٠٠)	٢٩	الضريبة المؤجلة
٥٥,١٧٩,٧٠٢	١١٠,٤٩٨,٢٨٧	٦٢,٤١٤,٥٦٩	٨٩,٥٩٨,٤٤٩		صافي أرباح الفترة
(٣,١٢٥,٣٦٧)	(٥,٢٤٤,٠٣٧)	(١,٤٩٨,٧١١)	(٢,٩٣٥,٤٥١)		يخصم: نصيب الاقلية
٥٢,٠٥٤,٣٣٥	١٠٥,٢٥٤,٢٥٠	٦٠,٩١٥,٨٥٨	٨٦,٦٦٢,٩٩٨		حقوق المساهمين
٠,٢١	٠,٤٢	٠,٢٤	٠,٣٥	٣١	نصيب السهم في أرباح الفترة

رئيس مجلس الإدارة

المدير المالي وعلاقات المستثمرين

رئيس قطاع الشؤون الماليه

مهندس / (احمد محمد السيد)

محاسب / (محمد عبد السلام)

محاسب / (ثناء محمد فتحى)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.

شركة مدينة نصر للإسكان والتعمير ش.م.م.
قائمة التغير في حقوق الملكية المجمعة
عن الفترة من ١ يناير ٢٠١٥ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١٥

الاجمالي	حقوق الاقلية	الاجمالي	صافي ارباح الفترة	ارباح مرحله	احتياطي قانوني	راس المال	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٦٣٦,٧٣٠,١٦٨	٥٦,٦٢٦,٩١٦	٥٨٠,١٠٣,٢٥٢	١٧٥,٩٧٧,٤٠٤	٢١١,٧٢٧,٨٤٨	٥٧,٣٩٨,٠٠٠	١٣٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٤/١/١
-	-	-	-	(٧,٩٨٩,٢٩٩)	٧,٩٨٩,٢٩٩	-	المحول للإحتياطيات عن توزيعات عام ٢٠١٣
(٢٣,٩٦٧,٨٩٧)	-	(٢٣,٩٦٧,٨٩٧)	-	(٢٣,٩٦٧,٨٩٧)	-	-	توزيعات أرباح عام ٢٠١٣
-	-	-	(١٧٥,٩٧٧,٤٠٤)	١٧٥,٩٧٧,٤٠٤	-	-	المحول للأرباح المرحله
-	-	-	-	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	زيادة رأس المال طبقا لقرار الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ٢٠١٤/١/٢٩
(٤,٥٦٤,٦٩٨)	(٢,٢٥٦,٣٧٠)	(٢,٣٠٨,٣٢٨)	-	(٢,٣٠٨,٣٢٨)	-	-	استخدام الفائض المرحل بالنصر المدنية
١١٠,٤٩٨,٢٨٧	٥,٢٤٤,٠٣٧	١٠٥,٢٥٤,٢٥٠	١٠٥,٢٥٤,٢٥٠	-	-	-	صافي ربح الفترة
<u>٧١٨,٦٩٥,٨٦٠</u>	<u>٥٩,٦١٤,٥٨٣</u>	<u>٦٥٩,٠٨١,٢٧٧</u>	<u>١٠٥,٢٥٤,٢٥٠</u>	<u>٣٣٣,٤٣٩,٧٢٨</u>	<u>٦٥,٣٨٧,٢٩٩</u>	<u>١٥٥,٠٠٠,٠٠٠</u>	الرصيد في ٢٠١٤/٦/٣٠
٨٢١,٣٦٣,٢٨٢	٦٥,١٨٦,٢٦٠	٧٥٦,١٧٧,٠٢٢	٢٠٢,٧٥٧,٧٦٣	٢٨٨,٧٤٦,٩٦٠	٦٥,٣٨٧,٢٩٩	١٩٩,٢٨٥,٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٥/١/١
-	-	-	(٢٠٢,٧٥٧,٧٦٣)	٢٠٢,٧٥٧,٧٦٣	-	-	المحول للارباح المرحله
-	-	-	-	(٩,٣٣٧,٨٢٨)	٩,٣٣٧,٨٢٨	-	المحول للاحتياطيات عن توزيعات ٢٠١٤
(٢٨,٠١٣,٤٨٤)	-	(٢٨,٠١٣,٤٨٤)	-	(٢٨,٠١٣,٤٨٤)	-	-	توزيعات ارباح عام ٢٠١٤
-	-	-	-	(٥٠,٧١٥,٠٠٠)	-	٥٠,٧١٥,٠٠٠	زيادة رأس المال
(٤,٥٩٦,٧٨٥)	(٢,٨٧١,٠٩١)	(١,٧٢٥,٦٩٤)	-	(١,٧٢٥,٦٩٤)	-	-	استخدام الفائض المرحل بالنصر المدنيه
٨٩,٥٩٨,٤٤٩	٢,٩٣٥,٤٥١	٨٦,٦٦٢,٩٩٨	٨٦,٦٦٢,٩٩٨	-	-	-	صافي ربح الفترة
<u>٨٧٨,٣٥١,٤٦٢</u>	<u>٦٥,٢٥٠,٦٢٠</u>	<u>٨١٣,١٠٠,٨٤٢</u>	<u>٨٦,٦٦٢,٩٩٨</u>	<u>٤٠١,٧١٢,٧١٧</u>	<u>٧٤,٧٢٥,١٢٧</u>	<u>٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	الرصيد في ٢٠١٥/٦/٣٠

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.

٢٠١٤/٦/٣٠	٢٠١٥/٦/٣٠	إيضاح	
جنيه مصري	جنيه مصري		
١٥٣,٩٨٧,٥١١	١٢٤,١٣٣,٣٣١		الأنشطة التشغيلية
			صافي الربح قبل الضريبة
			التعديلات للبنود التالية:
١,٨٧٣,٦٧١	٢,٢١٥,٣٧١	٤	الإهلاك
٣٠٠,٠٠٠	-	١٢	مخصصات بخلاف الإهلاك
(١,٢٥٠,٧٢٤)	-		مخصصات انتفى الغرض منها
(١,٧٦٤,٢٩١)	(١,٧٠٢,٠١٧)		ايرادات استثمارات مالية
-	(٢,٢٢٤)		ارباح/ خسائر بيع اصول ثابتة
(٢٢,١٣٥,٥٢٨)	(١,٧٨٧,٢٤٨)		صافي الارباح والفوائد المستحقة بعد خصم المؤجلة خلال الفترة
٣٨٠,٣١١	٤١٧,٤٤٧		مصروفات تمويله/ خصم القيمة الحالية
١٣١,٣٩٠,٩٥٠	١٢٣,٢٧٤,٦٦٠		أرباح التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل
(٦١,٠١٨,١٦٦)	(١١٨,٢٩٢,٥٦٥)		المخزون ومشروعات الإسكان والتعمير
١٧,١٦٣,٦٨٢	٥٣,٥١٣,٣٣٤		المدينون والأرصدة المدينة الأخرى والعملاء والموردين
٧,٦٨٤,٧٠٢	٦٩,٦٤٤,١٩٥		الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى والتزامات استكمال مرافق
(١,٣٠٦,٨٢٠)	(٥٩٩,٠٠٠)	١٢	المستخدم من المخصصات
(٥٧,٦٧٦,٢١٣)	(٧٤,٢٠٥,٦٣٢)		مصلحه الضرائب
٣٦,٢٣٨,١٣٥	٥٣,٣٣٤,٩٩٢		صافي النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
			الأنشطة الاستثمارية
(٣,١١٥,٢١٦)	(٤,١٨١,٠٨٧)		مدفوعات لشراء أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
-	٢,٢٢٤		متحصلات من بيع اصول ثابتة واستثمارات
١,١٤٦,٥١٤	٢٥٩,٤٨٨		توزيعات محصله وايرادات استثمارات مالية اخري
٨,٥٦١,٣٢٦	(٩٥,٢٨٩,٥٥٩)		استثمارات ماليه بالقيمه العادله
٦,٥٩٢,٦٢٤	(٩٩,٢٠٨,٩٣٤)		صافي النقدية المستخدمه في/ الناتجة من الأنشطة الاستثمارية
			الأنشطة التمويلية
(٢٣,٩٥٥,٠٠٤)	(٢٨,١٩٨,١٥٠)		توزيعات أرباح
(٢,٢٥٦,٣٧٠)	(٢,٨٧١,٠٩١)		حقوق الاقلية
١,٤٥٥,٥١٨	٥,٦٥١,٦٧٧		قروض طويله الاجل مسحوبه خلال الفتره
(٣,٥٢٣,٥٢٣)	(٢,٣٢٦,١٠٨)		قروض طويله الاجل مسدده خلال الفتره
(٤,٥٩٤,٥٩٥)	(٣٤,٧٣٨,٩٩٦)		قرض قصير الاجل مسدد خلال الفتره
٥٢,٠٠٠,٠٠٠	٧٦,٩٢٨,٣١٥		قرض قصير الاجل مسحوب خلال الفتره
١٩,١٢٦,٠٢٦	١٤,٤٤٥,٦٤٧		صافي النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية
٦١,٩٥٦,٧٨٥	(٣١,٤٢٨,٢٩٥)		التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفتره
١٣٠,٥١٩,٣٩٢	٢٥١,٤٧٩,٤٣٠		النقدية وما في حكمها في بداية الفتره
١٩٢,٤٧٦,١٧٧	٢٢٠,٠٥١,١٣٥		إجمالي النقدية وما في حكمها في نهاية الفتره
(٧٥,٠٥٠,٢٠٧)	(٦٤,٨٨٤,٥٨١)		يخصم: ودائع لتغطية خطابات الضمان
١١٧,٤٢٥,٩٧٠	١٥٥,١٦٦,٥٥٤	٢٠	النقدية وما في حكمها في نهاية الفتره

١-١ الشكل القانوني للشركة

تأسست الشركة بموجب القرار الجمهوري رقم ١٩٥٩/٨١٥ باسم مؤسسة مدينة نصر وتم تحويلها إلى شركة مساهمة باسم شركة مدينة نصر للإسكان والتعمير بموجب القرار الجمهوري رقم ١٩٦٤/٢٩٠٨، ثم أصبحت الشركة تابعة لهيئة القطاع العام للإسكان بموجب القرار الجمهوري رقم ١٩٨٣/٤٦٩.

تحولت الشركة بموجب أحكام قانون قطاع الأعمال رقم ١٩٩١/٢٠٣ الصادر في ١٩٩١/٦/١٩ إلى شركة مساهمة مصرية تابعة للشركة القابضة للإسكان باسم شركة مدينة نصر للإسكان والتعمير وبتاريخ ١٩٩٦/٦/٣٠ انعقدت الجمعية العامة غير العادية للشركة وقررت الموافقة على تحويل الشركة من العمل في ظل أحكام القانون رقم ١٩٩١/٢٠٣ إلى العمل تحت مظلة أحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية وقد تم النشر بصحيفة الشركات في شهر يناير ١٩٩٧.

٢-١ نشاط الشركة

تقوم الشركة بمزاولة كافة الأنشطة المتعلقة بالتنمية العقارية للأراضي والمباني والمنشآت بما في ذلك الحصول على كافة الأراضي والعقارات وبيعها وتأجيرها وكذا القيام بأعمال تقسيم الأراضي وتزويدها بكافة أنواع المرافق اللازمة للتعمير والمتصلة به وذلك في منطقة مدينة نصر وغيرها من المناطق بمحافظات الجمهورية وشراء وإنشاء واستغلال وتأجير وبيع جميع المباني والأراضي وللشركة إنشاء وإدارة واستثمار جميع المنشآت السكنية والإدارية والسياحية والترفيهية وكافة المشروعات اللازمة لتحقيق هذه الأغراض وجميع العمليات العقارية والمالية والتجارية والترفيهية المتصلة بهذه الأغراض وكذا القيام بأعمال التصميمات والاستشارات الهندسية والإشراف على التنفيذ للغير.

٣-١ مدة الشركة

مدة الشركة المحددة طبقاً للنظام الأساسي (٥٠) سنة تبدأ من تاريخ تسجيل الشركة بالسجل التجاري وقد تم التجديد لمدة ٢٥ سنة تبدأ من ١٩٩٦/١٢/٢٣ إلى ٢٠٢١/١٢/٢٢.

٤-١ مقر الشركة

يقع المقر الرئيسي للشركة في ٤ شارع يوسف عباس- المنطقة الثانية - مدينة نصر - القاهرة - جمهورية مصر العربية، ورئيس مجلس إدارة الشركة هو السيد المهندس/أحمد محمد السيد

اعتمد مجلس الاداره اصدار القوائم الماليه للشركه للفترة المنتهيه فى ٢٠١٥/٦/٣٠ بتاريخ ٢٠١٥/٨/١٢

٥-١ أسس تجميع القوائم المالية بالشركة وشركاتها التابعة

- الشركات التابعة هي تلك الشركات التي تسيطر عليها الشركة الأم وتتحقق السيطرة عندما يكون لدى الشركة الأم القدرة على التحكم بشكل مباشر أو غير مباشر في السياسات المالية والتشغيلية للشركة التابعة بغرض الحصول على منافع من الأنشطة الخاصة بها.
- تشمل القوائم المالية المجمعة القوائم المالية للشركة ولشركاتها التابعة.
- تعد القوائم المالية للشركات التابعة لنفس الفترات المالية وباستخدام نفس السياسات المحاسبية التي تتبعها الشركة الأم.
- إن جميع أرصدة المجموعة ومعاملاتها والإيرادات والمصروفات والأرباح والخسائر الناتجة عن المعاملات بين شركات المجموعة التي تم الاعتراف بها ضمن الأصول يتم استبعادها بالكامل.
- يتم تجميع القوائم المالية للشركات التابعة مع الشركة الأم في تاريخ اقتناء الشركة التابعة الذي يمثل التاريخ الذي سيطرت فيه الشركة الأم على الشركة التابعة ويستمر حتى تفقد الشركة الأم هذه السيطرة.
- تمثل حقوق الأقلية جزءاً من الأرباح والخسائر وصافي الأصول التي لا تمتلكها المجموعة ويتم عرضها بصورة مستقلة في قائمة الدخل وضمن حقوق الملكية في الميزانية المجمعة منفصلة عن حقوق المساهمين في الشركة الأم.

وفيما يلي بيان بالشركات التابعة التي تساهم فيها الشركة الأم – شركة مدينة نصر للإسكان والتعمير – وتتوافر لديها سيطرة عليها خلال الفتره الماليه المنتهيه في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ آخذين في الاعتبار نصيب الشركة الأم في نسب المساهمة المتبادلة فيما بين الشركتين التابعتين والتي تم إدراجها ضمن القوائم المالية المجمعة وذلك كما يلي:

النشاط	النسبة المملوكة %	الشكل القانوني	اسم الشركة
إنشاءات مدنية	٥٢,٤٦%	شركة مساهمة مصرية	النصر للأعمال المدنية
إنشاءات مدنية	٩٧,٥٢%	شركة مساهمة مصرية	النصر للمرافق والتركيبات

٢. استخدام التقديرات والحكم المهني

إن إعداد القوائم المالية المجمعة وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية يتطلب من الإدارة إجراء حكماً مهنياً وتقديرات وافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات وعلى الأصول والالتزامات والإيرادات والمصاريف المفصح عنها. تعتمد التقديرات والافتراضات على الخبرات السابقة وعوامل أخرى التي يعتقد أنها معقولة في الظروف وتعتبر نتائج هذه التقديرات والافتراضات الأساس للحكم المهني على القيم الدفترية للأصول والالتزامات. إن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات.

يتم مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها بصورة مستمرة. كما يتم الاعتراف بالتعديلات المحاسبية للتقديرات في الفترة التي يتم فيها تعديل التقدير وفي الفترات المستقبلية في حالة تأثير تلك التقديرات على الفترات المستقبلية.

تبين الإيضاحات التالية التقديرات والافتراضات الأساسية التي تؤثر على القوائم المالية المجمعة.

- الضرائب
- المخصصات
- الاعمار المقدره لاهلاك الاصول الثابته
- الاضمحلال

شركة مدينة نصر للإسكان والتعمير ش.م.م.
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة
في ٣٠ يونيه ٢٠١٥

٣. أهم السياسات المحاسبية المتبعة
(أ) أسس إعداد القوائم المالية المجمعة

تعد القوائم المالية المجمعة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

تعد القوائم المالية المجمعة على أساس التكلفة التاريخية المعدلة لتنضم الاستثمارات المالية المتاحة للبيع والمحتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق والاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر بالقيمة العادلة.

تعرض القوائم المالية المجمعة بالجنيه المصري والذي يمثل عملة التعامل للشركة.

(ب) الأصول الثابتة وإهلاكاتها

يتم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة وتظهر بالميزانية المجمعة بتكلفتها التاريخية مخصوماً منها مجمع الإهلاك والاضمحلال. تتضمن التكلفة التاريخية التكاليف المباشرة المتعلقة باقتناء الأصل، بالنسبة للأصول التي يتم إنشائها داخلياً تتضمن تكلفة الأصل وتكلفة الخامات والعمالة المباشرة والتكاليف المباشرة الأخرى التي تستلزمها عملية تجهيزها إلى الحالة التي يتم تشغيلها بها في موقعها وفي الغرض الذي تم اقتناؤها من أجله، وكذلك تكاليف إزالتها وإعادة تسوية الموقع الذي توجد به هذه الأصول. يتم المحاسبة عن المكونات الخاصة ببند من بنود الأصول الثابتة التي تختلف أعمارها الإنتاجية كبنود مستقلة ضمن تلك الأصول الثابتة.

تتضمن التكلفة الدفترية للأصول الثابتة تكلفة إحلال جزء أو مكون من مكونات تلك الأصول عندما يكون من المتوقع الحصول على منافع اقتصادية مستقبلية كنتيجة لإنفاق تلك التكلفة وكذلك يمكن قياس التكلفة بدرجة عالية من الدقة، هذا ويتم الاعتراف بالتكاليف الأخرى بقائمة الدخل كمصروفات عند تكبدها.

يتم تحميل الإهلاك على قائمة الدخل المجمعة وفقاً لطريقة القسط الثابت وذلك على مدار العمر الإنتاجي المقدر لكل نوع من أنواع الأصول الثابتة، لا يتم إهلاك الأراضي، وفيما يلي بيان بالأعمار الإنتاجية المقدر لتلك الأصول:

شركة مدينة نصر للإسكان والتعمير	شركة النصر للأعمال المدنية	شركة النصر للمرافق والتركيبات	
٥٠ سنة	١٠ - ٤٠ سنة	٢٠ - ٥٠ سنة	المباني
١٠ سنوات	-	-	المساعد
قسط ثابت	قسط ثابت	قسط ثابت	الآلات والمعدات
٥ سنوات	١٠-٢ سنوات	١٠-٢ سنوات	آلات ومعدات نشاط إنتاجي
٥ - ١٢,٥ سنة	-	-	آلات ومعدات خدمات ومرافق
٥ سنوات	١٠ - ٥ سنوات	٤-٦ سنوات	وسائل نقل وانتقال
١ سنة	٤ - ١٠ سنة	٤-١٢ سنة	عدد وأدوات صغيرة
١٠ سنوات	١٠ سنة	١٠-١٥ سنة	أثاث ومعدات مكاتب

٣. أهم السياسات المحاسبية المتبعة - تابع

(ج) المشروعات تحت التنفيذ

يتم تسجيل المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة، تتضمن التكلفة كافة النفقات المتعلقة مباشرة واللازمة لتجهيز الأصل إلى حالته التي يتم تشغيله بها وفي الغرض الذي اقتني من أجله، يتم تحويل المشروعات تحت التنفيذ إلى بند الأصول الثابتة عندما يتم الانتهاء منها وتكون متاحة للغرض منها، ويتم تقييم المشروعات تحت التنفيذ في تاريخ الميزانية المجمعة بالتكلفة مخصوماً منها خسائر الاضمحلال إن وجدت.

(د) الاستثمارات المالية المتاحة للبيع

يتم قياس الاستثمارات المتاحة للبيع مبدئياً بالتكلفة ويتم تقييمها فيما بعد بالقيمة العادلة وإثبات التغير في القيمة في بند مستقل ضمن حقوق الملكية، أما الاستثمارات المتاحة للبيع التي ليس لها قيمة سوقية في سوق نشط (غير مقيدة بالبورصة) ولا يمكن تحديد قيمتها العادلة بدرجة كافية من الثقة فإنها تثبت بالتكلفة وفي حالة حدوث اضمحلال في قيمتها فإنه يتم تخفيض القيمة الدفترية بقيمة خسائر هذا الاضمحلال وتحميله على قائمة الدخل المجمعة.

(هـ) استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق

تدرج الاستثمارات المحتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق بالتكلفة وتستهلك أو تضاف إليها علاوة أو خصم الإصدار (إن وجد) على أساس سعر الفائدة وفي حالة حدوث اضمحلال في قيمتها السوقية عن قيمتها الدفترية يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة خسائر هذا الاضمحلال وتحميله على قائمة الدخل المجمعة.

(و) الاستثمارات العقارية

يتم قياس الاستثمارات العقارية بالتكلفة وفي حالة حدوث اضمحلال يتم تحميله على قائمة الدخل المجمعة.

(ز) الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر (وثائق استثمار ذو العائد الدوري)

يتم قياس الاستثمارات في الوثائق ذو العائد الدوري بالقيمة العادلة (والتي تمثل القيمة البيعية) التي تتحدد في ضوء آخر قيمة استردادية في تاريخ القوائم المالية المجمعة. يتم تصنيف الاستثمارات على أنها استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر وتم إثبات التكاليف المتعلقة بتلك الاستثمارات وفروق التغير في الأرباح والخسائر .

(ح) المخزون

يتم تقييم المخزون في نهاية الفترة بالتكلفة أو صافي القيمة العادلة (البيعية) أيهما أقل تتضمن تكلفة المصروفات الأخرى التي تتحملها المنشأة للوصول بالمخزون إلى موقعه وحالته الراهنة، ويتم تحديد التكلفة بالنسبة لمخزون الخامات، المواد، الوقود، وقطع الغيار بإتباع طريقة المتوسط المتحرك. ويتم تحديد صافي القيمة البيعية على أساس سعر البيع المتوقع في ظل الظروف العادية مخصوماً منه التكاليف التقديرية اللازمة للإتمام وأي تكاليف أخرى لإتمام عملية البيع، يتم تكوين مخصص للبضاعة الراكدة وبطيئة الحركة.

٣. أهم السياسات المحاسبية المتبعة - تابع

(ط) مشروعات الإسكان والتعمير
يتم تسجيل كافة تكاليف المخزون للانتاج التام وغير التام المرتبطة بمشروعات الإسكان والتعمير في هذا الحساب، يتم تسوية نصيب الأرض المباعة أو الوحدات المباعة عند البيع وفقاً للتكلفة الفعلية للمتر المباع ويتم قياس المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة الاستردادية أيهما أقل.

(ي) قائمة التدفقات النقدية
يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية المجمعة طبقاً للطريقة غير المباشرة.

(ك) النقدية وما في حكمها
تتضمن النقدية وما في حكمها أرصدة النقدية بالصندوق وحسابات جارية بالبنوك والودائع لأجل (تستحق خلال ٣ شهور من تاريخ الاقتناء) واستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر ناقصاً أرصدة بنوك سحب على المكشوف (بنوك دائنة) والودائع المجمدة لحساب خطابات الضمان .

(ل) المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
يتم إثبات المدينون والأرصدة المدينة الأخرى بالقيمة الاصلية مخصوماً منها قيمة المبالغ المتوقع عدم تحصيلها والتي يتم تقديرها عندما يكون من غير المحتمل تحصيل المبالغ بالكامل كما يتم تخفيض قيمة رصيد العملاء والمدينون بقيمة الديون الرديئة عند تحديدها، هذا ويتم إثبات الأرصدة المدينة الأخرى بالتكلفة ناقصاً خسائر الاضمحلال.

(م) اضمحلال قيمة الأصول
يتم مراجعة قيمة الأصول في تاريخ كل ميزانية مجمعة لتقدير ما إذا كان هناك أي مؤشر على احتمال حدوث اضمحلال في قيمة الأصل وفي حالة وجود مثل ذلك المؤشر يتم تقدير القيمة الاستردادية للأصل ومقارنته مع القيمة الدفترية. يتم إثبات خسائر الاضمحلال والتي تمثل زيادة القيمة الدفترية عن القيمة الاستردادية في قائمة الدخل المجمعة.

(ن) المخصصات
يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام حالي (قانوني أو حكومي) نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام، وإذا كان التأثير هاماً فإنه يتم تقدير قيمة المخصص بخصم التدفقات النقدية المستقبلية بسعر خصم قبل الضريبة والذي يعكس التقدير الحالي للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المتعلقة بالالتزام إذا كان ذلك ملائماً، هذا ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ الميزانية وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالي لها.

(س) الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى
يتم احتساب الالتزام الناتج عن المبالغ التي يتم سدادها مستقبلاً عن البضاعة المستلمة أو الخدمات المؤداة خلال السنة سواء قدم عنها فواتير من المورد أو لم يقدم.

(ع) أسهم الخزينة
تدرج أسهم الخزينة بالتكلفة، وتظهر مطروحة من حقوق الملكية. تسجل الأرباح أو الخسائر الناتجة من بيع أسهم الخزينة ضمن حساب الأرباح غير الموزعة.

٣. أهم السياسات المحاسبية المتبعة - تابع

(ف) التوزيعات

يتم إثبات التوزيعات كالتزامات في السنة التي يتم فيها إعلان التوزيع.

(ص) تحقق الإيراد

البيع النقدي:

يتم إثبات قيمة مبيعات الأراضي والعقارات بعد تحصيل الثمن المحدد والتسليم للعميل طبقاً لشروط التعاقد.

البيع بالتقسيط:

يتم إثبات ما يخص الفترة المالية من إيرادات متعلقة بمبيعات الأراضي والعقارات عند تسليمها فعلاً أو في حالة ما إذا كانت ظروف تأخير التسليم لسبب خارج عن إرادة الشركة وطبقاً لشروط التعاقد وفقاً لما يلي:

* يتم إثبات إجمالي القيمة البيعية للأراضي والعقارات كمبيعات خلال الفترة المالية على أن يتم تخفيض مبيعات الفترة المالية بقيمة أرباح الأقساط المؤجلة الخاصة بتلك المبيعات وإثباتها ضمن الأرصدة الدائنة (أرباح أقساط مؤجلة) حيث أن:

- جميع المخاطر والمنافع والعوائد الأساسية لملكية الوحدات المباعة لا تنتقل إلى المشتري إلا بتمام سداد كافة الأقساط المستحقة ونقل الملكية إلى المشتري.
- تحتفظ الشركة بحق التدخل الإداري والرقابة على الوحدات المباعة لضمان التزام المشتري بالشروط التعاقدية.
- طبقاً للعقود المحررة مع العملاء يحق للشركة فسخ التعاقد في حالة عدم اكتمال سداد كافة الأقساط المستحقة.

* يتم إثبات فوائد التقسيط عند إثبات عملية البيع مباشرة ضمن الأرصدة الدائنة (فوائد تقسيط مؤجلة).

* يتم إثبات أرباح الأقساط المؤجلة وفوائد التقسيط المؤجلة والخاصة بمبيعات الأراضي والعقارات خلال السنوات السابقة والتي يحين تاريخ استحقاقها خلال الفترة المالية طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك بعد تعديل نسبة الربح بما يتم إنفاقه خلال الفترة على المشروع.

مشروع تاج سلطان

* يتم تحقق الإيرادات الناتجة من بيع وحدات وفيلات المشروع وإثباتها بقائمه الدخل طبقاً لحجم الإيرادات المحققه حيث يتم ادراج قيمه البيعيه للأرض المتعاقد على تنفيذ الوحدات والفيلات عليها بالكامل وفقاً للعقود بموجب اختيار العميل لقطعه الأرض التي تخصص لإقامه الوحده او الفيلا عليها ، يتم تسجيل قيمه البيعيه للمباني والانشاءات وفقاً لطريقه العقد التام ويتم اثباتها بعد تمام الانتهاء من الاعمال الخاصه بإقامه الوحده او الفيلا وتسليمها للعميل وفي حاله ما اذا كانت ظروف تأخير التسليم لسبب خارج عن اراده الشركه وطبقاً لشروط التعاقد .

* وتتبع الشركه طريقه العقد التام في اثبات كافه إيرادات الوحدات والفيلات المباعه والتي يتطلب رسمه التكاليف ضمن حساب مشروعات التعمير والإسكان لحين استكمال انشاء الوحدات والفيلات وتسليمها للعملاء عندها تتحقق إيرادات النشاط ويتم مقابلتها بتكاليف النشاط المتعلقه بتلك الوحدات .

*** التكاليف المباشرة وغير المباشرة**

يتم تحميل التكاليف الخاصة بإنشاء الوحدات القابلة للبيع والوارد بمستخلصات المقاولين والموردين على بند مشروعات التعمير والإسكان وفقاً لاعتماد إداره الشؤون الفنية بالشركة لتلك المستخلصات ويتم توزيع التكاليف على الوحدات المباعة وفقاً للاسس الآتية :

- نصيب الفيلا من تكلفه الارض المخصصه لاقامه الفيلا وكذا نصيب الوحده من تكلفه الارض والتي تم توزيعها على اساس مساحه ارض كل وحده الى اجمالى مساحه ارض الوحدات بالمشروع .

- نصيب الوحده من تكاليف البناء الفعلية والتقديرية والتي تم توزيعها على اساس العقود والفواتير الخاصة بكل قطاع من الوحدات السكنية والفيلات والمحلات داخل كل مرحله .

- نصيب الوحده من التكاليف غير المباشرة الفعلية والتقديرية والاعباء التمويلية يتم توزيعها على اساس التكاليف المباشرة لكل قطاع داخل كل مرحله .

باقي الإيرادات:

- * يتم إثبات إيرادات الإيجارات وفوائد الودائع والسندات طبقاً لأساس الاستحقاق.
- * يتم إثبات إيرادات التوزيعات بقائمة الدخل حينما ينشأ الحق للشركة في استلام توزيعات أرباح من الشركات المستثمر فيها والمحقة بعد تاريخ الاقتناء.

شركة النصر للمرافق والتركيبات وشركة النصر للأعمال المدنية

تتضمن الإيرادات من عقود المقاولات قيمه كل عقد مقاوله بالإضافة لأوامر التغيير أو الحوافز أو المطالبات اللاحقة على التعاقد بشرط توافر توقع كافي عن تحقيق القيم وإمكان تقديرها بشكل موثوق فيه. وحينما يمكن تقدير نتائج المقاوله بشكل موثوق فيه يتم الاعتراف بالإيرادات من عقود المقاولات طبقاً لطريقة نسبة الإتمام وفقاً لطريقة حصر الأعمال المنفذة وبالتكاليف الفعلية المتكبدة لمقابلته هذا الإيراد.

(ق) المصروفات**مصروفات الإيجار:**

يتم إثبات المصروفات الخاصة بالإيجارات بقائمة الدخل المجمعة بطريقة القسط الثابت خلال مدة الإيجار.

مصروفات الفوائد:

يتم إثبات مصروفات الفوائد المتعلقة بالقروض أو التسهيلات البنكية بقائمة الدخل المجمعة باستخدام طريقة سعر الفائدة الفعلي.

(ر) مزايا العاملين

تساهم الشركة في نظام التأمينات الاجتماعية الحكومي لصالح العاملين بها طبقاً لقانون التأمينات الاجتماعية ويساهم العاملون وأصحاب العمل بموجب هذا القانون في النظام بنسبة ثابتة من الأجور، يقتصر التزام الشركة على قيمة مساهمتها، وتحمل مساهمات الشركة على قائمة الدخل المجمعة طبقاً لأساس الاستحقاق كما أن الشركة تمنح العاملين الذين بلغوا سن التقاعد مكافأة نهاية خدمة بحد أقصى ٥٠ ألف جنيه مصري.

ش) الضرائب

ضريبة الدخل:

تشمل ضرائب الدخل على الأرباح والخسائر للفترة الضريبية الجارية والمؤجلة. يتم الاعتراف بضرائب الدخل بقائمة الدخل فيما عدا الضرائب المتعلقة ببند مثبتة مباشرة في حقوق المساهمين، ففي هذه الحالة يتم إثباتها ضمن حقوق المساهمين.

تتمثل الضريبة الجارية في الضريبة المتوقعة على الربح الضريبي للفترة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ القوائم المالية وأي تسوية لضريبة مستحقة عن فترات سابقة.

الضرائب المؤجلة:

هي الضريبة المحتسبة بطريقة الالتزام للفروق المؤقتة بين تقييم الأصول والالتزامات وفقاً للقانون الضريبي المعمول به وقيمتها كما في القوائم المالية المجمعة.

يتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد القوائم المالية المجمعة. ويتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة لجميع الفروقات المؤقتة والمبالغ المرحلة للأصل غير المستخدم والخسائر غير المستخدمة كأصل عندما يكون هناك احتمال قوي بإمكانية استخدام هذا الأصل لتخفيض الضرائب المستحقة على الشركة خلال السنوات المستقبلية. ويتم مراجعة الضريبة المؤجلة وتخفيضها بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية.

ت) ربحية السهم

تعرض الشركة النصيب الأساسي للسهم لأسهمها العادية ويتم احتساب النصيب الأساسي للسهم بقيمة الربح والخسارة المتعلقة بالمساهمين عن مساهمتهم في الأسهم العادية بالشركة بعد استبعاد نصيب العاملين وحصة مجلس الإدارة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال العام.

ث) تكلفة الاقتراض

يتم تحميل تكلفة الاقتراض كمصروف في قائمة الدخل المجمعة خلال العام الذي تكبدت فيه الشركة تلك التكلفة.

خ) الاحتياطي القانوني

يتم تكوين الاحتياطي القانوني بنسبة ٥% على الأقل من الأرباح السنوية ويوقف هذا التكوين متى بلغ إجمالي الاحتياطي ما يوازي ٥٠% من رأس المال المصدر ومتى نقص عن ذلك يتعين العودة إلى تكوينه. إن الاحتياطي القانوني غير قابل للتوزيع إلا في الحالات التي نص عليها القانون.

ذ) ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية

تمسك الشركة دفاترها المحاسبية بالجنيه المصري. وتثبت المعاملات بالعملة الأجنبية بالدفاتر بالجنيه المصري وفقاً لأسعار الصرف السارية في تاريخ تنفيذ هذه المعاملات. يتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية في تاريخ الميزانية وفقاً لأسعار الصرف السارية في ذلك التاريخ. تدرج أرباح وخسائر العملات الأجنبية الناتجة عن إعادة التقييم في تاريخ الميزانية بقائمة الدخل.

شركة مدينة نصر للإسكان والتعمير ش.م.م.
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة
في ٣٠ يونيو ٢٠١٥
٤. الأصول الثابتة

الأراضي جنيه مصري	المباني والإنشاءات جنيه مصري	آلات ومعدات جنيه مصري	وسائل نقل وانتقال جنيه مصري	عدد وأدوات صغيرة جنيه مصري	أثاث ومعدات مكاتب جنيه مصري	الإجمالي جنيه مصري	
التكلفة :							
٢,٢٦٦,٥٥٥	١٩,٠٥٤,٨٨٤	١٨,٦٥١,٣٨٨	١٦,٨٧٠,٣٦١	٣,٦٣٨,٧٧٧	١٩,٩٨٢,٢٣٧	٨٠,٤٦٤,٢٠٢	في ١ يناير ٢٠١٥
-	٩٢٠,٧٦٠	١,٠٠٨,٩٢٩	١١١,٠٠٠	٧٠,٦٣١	١,٢٨٣,٤٩٩	٣,٣٩٤,٨١٩	إضافات الفترة
(٥٠,٠٩٣)	(٢٠٤,٣١٥)	-	(٤١,٥٠٠)	(٢,٢٢٤)	(١,١٣٣)	(٢٩٩,٢٦٥)	استبعادات الفترة
٢,٢١٦,٤٦٢	١٩,٧٧١,٣٢٩	١٩,٦٦٠,٣١٧	١٦,٩٣٩,٨٦١	٣,٧٠٧,١٨٤	٢١,٢٦٤,٦٠٣	٨٣,٥٥٩,٧٥٦	في ٣٠ يونيو ٢٠١٥
مجمع الإهلاك :							
-	٦,٢٢٧,٥١٦	١٧,٦٩٣,٤١٥	١٤,٢٠١,٠٣٢	٣,٢٩٣,٦٥٨	٧,٦٠٢,٢٥٣	٤٩,٠١٧,٨٧٤	في ١ يناير ٢٠١٥
-	٤٢٥,٣٧٢	٣٢٩,٩٠٢	٥٩٣,٣٦٤	٢٥,٢٦٤	٨٤١,٤٦٩	٢,٢١٥,٣٧١	إهلاك الفترة
-	(٢٠٤,٣١٥)	-	(٤١,٥٠٠)	(٢,٢٢٤)	(١,١٣٣)	(٢٤٩,١٧٢)	استبعادات الفترة
-	٦,٤٤٨,٥٧٣	١٨,٠٢٣,٣١٧	١٤,٧٥٢,٨٩٦	٣,٣١٦,٦٩٨	٨,٤٤٢,٥٨٩	٥٠,٩٨٤,٠٧٣	في ٣٠ يونيو ٢٠١٥
صافي القيمة الدفترية:							
٢,٢١٦,٤٦٢	١٣,٣٢٢,٧٥٦	١,٦٣٧,٠٠٠	٢,١٨٦,٩٦٥	٣٩٠,٤٨٦	١٢,٨٢٢,٠١٤	٣٢,٥٧٥,٦٨٣	في ٣٠ يونيو ٢٠١٥
٢,٢٦٦,٥٥٥	١٢,٨٢٧,٣٦٨	٩٥٧,٩٧٣	٢,٦٦٩,٣٢٩	٣٤٥,١١٩	١٢,٣٧٩,٩٨٤	٣١,٤٤٦,٣٢٨	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

(*) تتضمن الاراضي والمباني أرض ومبني النادي الاجتماعي لنادي مدينة نصر للإسكان والتعمير وقيمتها الدفترية حوالي مبلغ ١,٣ مليون جنيه كأرض ومبلغ ٤,٥ مليون جنيه مصري كمباني. كما ان المباني والانشاءات بشركه النصر للمرافق والتركيبات بالبساتين مقامه على ارض مساحتها ٧٧٨٠م^٢ بموجب حق انتفاع للشركه غير محدد المده وجارى التفاوض مع المحافظه على شراء هذه الارض .

		٤
		أصول الثابتة - تابع
		أ) بلغت قيمة الأصول المهلكة دفترياً بالكامل كما يلي:
٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤٥٣,٣٣٢	٧١٧,٢٦٣	مباني وإنشاءات
٩,٧٧٤,٣٨٧	١١,٧١٩,٧٩٦	وسائل نقل وانتقال
٤,٤٣١,٣٤٤	٣,٨٠١,٠٦٣	أثاث ومعدات مكاتب
١٤,٤٧٤,١٨٦	١٧,٦٠٩,٧١٢	آلات ومعدات
٣,٢٥٢,٥٤٢	٣,٢١٦,٨١٢	عدد وأدوات صغيرة
٣٢,٣٨٥,٧٩١	٣٧,٠٦٤,٦٤٦	

		ب) تم توزيع مصروف الإهلاك بين بنود المصروفات خلال الفترة كما يلي:
٢٠١٤/٦/٣٠	٢٠١٥/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١,٠٨٢,٢٠٨	٩٣٥,٤٤١	تكلفة المبيعات
٨٢٧٤	١٠,٦٥١	مصروفات بيعية وتسويقية
٧٨٣,١٨٩	١,٢٦٩,٢٧٩	مصروفات عمومية وإدارية (إيضاح ٢٤)
١,٨٧٣,٦٧١	٢,٢١٥,٣٧١	

		٥
		استثمارات
		١/٥ استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٦٧٢,٢٠٠	٦٧٢,٢٠٠	استثمارات في سندات حكومية
٤,٢٩٧,٠٠٠	٤,٢٩٧,٠٠٠	استثمارات في سندات إسكان
٤,٩٦٩,٢٠٠	٤,٩٦٩,٢٠٠	

		٢/٥ استثمارات مالية متاحة للبيع
٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٦/٣٠	نسبة المساهمة %
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣,٩٣٨,٩٧٠	٤,٣١٤,١١٠	٧,٥٠٣
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	١,٧٦
٢٠٨,٤٣٦	٢٠٨,٤٣٦	
٤,٤٤٧,٤٠٦	٤,٨٢٢,٥٤٦	

المصرية الكويتية للتنمية
دار التعليم الراقي ش.م.م.
استثمارات في شركات أخرى

شركة مدينة نصر للإسكان والتعمير ش.م.م.

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة

في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

٥ استثمارات - تابع

٣/٥ استثمارات عقارية

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
٢,٤٤١,٥٩٠	٢,٤٤١,٥٩٠
٣,٤٢٧,٦٩١	٣,٤٢٧,٦٩١
٥,٨٦٩,٢٨١	٥,٨٦٩,٢٨١

أراضي مخصصة لمشروعات التعمير والإسكان
أراضي محتفظ بملكيته عن عقارات

القيمة العادلة للأراضي لا تقل عن القيمة الدفترية .

٤/٥ استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
٤,٧٦٨,٤٩٣	٣٤,٢٧٥,٨٣٦
١٧٧,٢٢٣	١٨٤,٢٣٨
٣٩,١٥٩,٠٧٧	٤١,٩٣٩,٧٦٩
٢١,٨٧١,٧٤٩	٥٤,٢٠٠,١٣٨
١٢١,١٤٩	٦٠,٠٤٠
١٤,٢٥٤,٩٢١	٢٩,٥٣٧,٦٢٤
-	٢٠,٣٦١,٠٣١
٢,١٧٦,٩٦٩	٣,٢٩٦,٥٣٠
١٨,٠٠٦,٧٠٩	١٤,٧٥٨,٣٥٠
١٠٠,٥٣٦,٢٩٠	١٩٨,٦١٣,٥٥٦

قيمة وثائق استثمار في:

صندوق استثمار بنك قطر الوطني الاهلي

صندوق استثمار بنك مصر النقدي ذو العائد الدوري (يوم بيوم)

صندوق استثمار بنك القاهرة يوسف عباس (يوم بيوم)

صندوق البنك العربي الافريقي الدولي (جمان)

صندوق استثمار بنك الإستثمار العربي

صندوق استثمار بنك المصرف المتحد

صندوق استثمار بنك الشركة المصرفية العربية الدولية

صندوق استثمار بنك ابوظبي الوطني

اذن خزانة

(٢) بلغ رصيد المبالغ المودعة من قبل شركة مدينة نصر في ٢٠١٥/٦/٣٠ لدى صندوق استثمار بنك قطر الوطني الاهلي (البنك الاهلي سوسيتيه جنرال سابقا) مبلغ ٣٤,٢٧٥,٨٣٦ جنيه مصري متضمنا العائد الدوري خلال الفتره المنتهيه في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ مبلغ ٥٩٢,٨٠٤ جنيه مصري.

(**) قامت إدارة شركة مدينة نصر بداية من ٢٨ فبراير ٢٠٠٧ بفتح حساب يوم بيوم لدى صندوق استثمار بنك مصر النقدي ذو العائد الدوري وإيداع مبالغ نقدية على دفعات في هذا الحساب وذلك بهدف الحصول على عائد يومي تراكمي على الأموال المستثمرة يتم إضافته يوميا إلى حساب العميل طرف الصندوق. ويسمح بالتعامل اليومي على هذا الحساب سواء بالإيداع أو السحب وقد بلغ رصيد المبالغ المودعة من قبل الشركة في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ مبلغ ١٨٤,٢٣٨ جنيه مصري متضمناً العائد الدوري خلال الفتره المنتهيه في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ مبلغ ٧,٣٦٥ جنيه مصري، يعتبر إيداع مبالغ في ذلك الحساب بمثابة شراء وثائق استثمار في الصندوق وتبلغ القيمة الاسمية للوثيقة مبلغ ١٠ جنيهات مصرية (عشرة جنيهات مصرية) ويتم تحديد القيمة الاستردادية للوثيقة في نهاية كل يوم عمل.

(***) قامت إدارة شركة مدينة نصر بداية من ٢٣ أغسطس ٢٠١٠ بشراء عدد ١,٢١٧,٥٤٧ وثيقة استثمار (ثمار) من صندوق استثمار بنك القاهرة اليومي بمبلغ ١٢,٦٣١,٠٠٠ جنيه مصري وقد بلغ رصيد المبالغ المودعة من قبل الشركة في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ مبلغ ٤١,٩٣٩,٧٦٩ جنيه مصري متضمنا العائد الدوري خلال الفترة مبلغ ١,٦٨٠,٧٠٣ جنيه مصري.

(****) قامت إدارة شركة مدينة نصر بداية من شهر ابريل ٢٠١٢ بشراء عدد ٥٨,٧٥٠ وثيقة استثمار (جمان) من صندوق استثمار البنك العربي الافريقي الدولي بمبلغ ٧,٤٣٩,٤١٩ جنيه مصري وقد بلغ رصيد المبالغ المودعة من قبل الشركة في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ مبلغ ٥٤,٢٠٠,١٣٨ جنيه متضمنا العائد الدوري خلال الفترة مبلغ ١,٥٢٨,٣٧١ جنيه مصري.

(*****) بلغ رصيد المبالغ المودعة من قبل شركة مدينة نصر في ٢٠١٥/٦/٣٠ لدى صندوق استثمار بنك الاستثمار العربي مبلغ ٦٠,٠٤٠ جنيه مصري .

٤/٥ استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر- تابع

(*****) قامت إدارة شركة مدينة نصر بداية من شهر مارس ٢٠١٤ بشراء عدد ٨,٣٧٨ وثيقة استثمار من صندوق استثمار بنك المصرف المتحد (صندوق رشاء) بمبلغ مليون جنيه مصري. وقد بلغ رصيد المبالغ المودعة من قبل الشركة في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ مبلغ ٢٩,٥٣٧,٦٢٤ جنيه مصري.

(*****) بلغ رصيد المبالغ المودعة من قبل شركة مدينة نصر في ٢٠١٥/٦/٣٠ الذي صندوق استثمار بنك الشركة العربية الدولية مبلغ ٢٠,٣٦١,٠٣١ جنيه مصري.

(*****) قامت شركة النصر للأعمال المدنية في يوليو ٢٠١٤ بشراء ١٨٩٩٦ وثيقة استثمار ثمار من صندوق استثمار بنك ابو ظبي الوطني بمبلغ ٢,٠٩٠,٨٧٥ جنيه مصري وفي ٦ فبراير ٢٠١٥ تم شراء عدد ٨٦٣٦ وثيقة بمبلغ ٩٩٩,٩٨١ جنيه مصري وبلغت قيمتها في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ مبلغ ٣,٢٩٦,٥٣٠ جنيه مصري.

(*****) قامت ادارة شركة النصر للأعمال المدنيه بشراء اذون خزانه فى ٥ مارس ٢٠١٥ من خلال البنك الاهلى المصرى بعائد قدره ١١% يستحق فى ٢ سبتمبر ٢٠١٥ بمبلغ ١٠,٠٠١,٤٠٠ اجنية وتم استرداد رصيد ٢٠١٤/١٢/٣١ في ١٠ فبراير ٢٠١٥ واضافته الي الحساب الجاري.

كما قامت الشركة بشراء اذون خزانه في ٢٣ مارس ٢٠١٥ بمبلغ ٤,٧٥٦,٩٥٠ جنيه مصرى من خلال بنك قطر الوطنى الاهلى بعائد قدره ١١,١% يستحق فى ٨ سبتمبر ٢٠١٥ تم سداد رصيد ٢٠١٤/١٢/٣١ في ١٧ مارس ٢٠١٥ واضافته الي الحساب الجاري.

٦. المخزون

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	خامات رئيسية ومساعدة
٣٧,٥٥٩,٣٥٣	٤٥,٢٨٧,٣٢١	وقود وزيوت
١٧١,١٣٢	١٦٣,٧٢٨	قطع غيار ومهمات
١,٣٧٧,٥٠٨	٨٩٦,٧٩٦	أخرى (تشوينات وإنتاج غير تام)
٧٣,٢٢٥	٥,٠٠٣,٤٦٠	
٣٩,١٨١,٢١٨	٥١,٣٥١,٣٠٥	
(١٣٥,٠٠٠)	(١٣٥,٠٠٠)	يخصم: الاضمحلال في قيمة المخزون
٣٩,٠٤٦,٢١٨	٥١,٢١٦,٣٠٥	

٧. مشروعات التعمير والإسكان

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	إنتاج غير تام:
٤٩,١٢٥,٠٤٨	٤٩,١٧٥,١٤١	أراضي غير مرفقه *
٢٥٨,٢١٩,٩٢٧	٢٩٥,٦١٨,٦٤٤	أراضي مرفقه
١٠٦,٧٤٩,٣٢١	١٨٤,٩٥٩,٣٦٤	مباني تحت التنفيذ
٤١٤,٠٩٤,٢٩٦	٥٢٩,٧٥٣,١٤٩	
١٠٠,١٨٩,٣٨٦	٩٠,٦٥٣,٠١١	إنتاج تام:
٥١٤,٢٨٣,٦٨٢	٦٢٠,٤٠٦,١٦٠	مباني تامة

(*) تتمثل الارض الخام فى نصيب مساحه قطعه الارض الواقعه جنوب طريق مصر السويس الصحراوى والمحصوره بين علامتى الكيلو ٤٥,٣٥ والكيلو ٤٧,٦ وبعمق ٢,٥ كم والصادر بشأنها القرار الجمهورى رقم ١٩٠ لسنة ١٩٩٥. حددت قيمه الارض بواسطه وزاره الاسكان طبقا لمبلغ التعويض المسدد الى وزاره الدفاع فى ضوء البروتوكول الموقع بينهما وذلك نظير قيود الارتفاعات بالمدينه. طبقا لخطاب وزاره الاسكان والمرافق والتنمية العمرانيه بتاريخ ٢٠١٤/١/٢٢ سوف يتم سداد القيمه المستحقه خلال سنه من تاريخ الخطاب جارى الدراسه لتقديم عروض من المطورين العقاريين وبدء اعمال التسويه للارض المذكوره.

شركة مدينة نصر للإسكان والتعمير ش.م.م.

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة

في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

٨. العملاء (بالصافي)

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	عملاء أراضي وعقارات (أقساط وفوائد)
٩٥٢,٩٩٦,٦٧٦	٨٦٠,٤٨٤,٩٨٠	عملاء مستأجرين
٦٤٥,٩١٥	٦٠١,١٣٨	
٩٥٣,٦٤٢,٥٩١	٨٦١,٠٨٦,١١٨	
(٣٣,١٢٥,١٤٢)	(٣٣,١٢٥,١٤٢)	يخصم : الاضمحلال في قيمة العملاء
٩٢٠,٥١٧,٤٤٩	٨٢٧,٩٦٠,٩٧٦	

أ) بلغ اجمالي تعاقدات الشركة مع عملاء مشروع تاج سلطان ومشروع الواحه - بريميرا مبلغ ١,٩٥٦,٧٩٢,٢٥٨ جنيه مصري (٢٠١٤: ١,٧٤١,١٠٦,١٦٢,١٦٢ جنيه مصري) كالتالي :

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	مشروع تاج سلطان
١,٦٣٤,٦١٠,٠١٨	١,٧٩٠,٦٢٣,٠٠١	مشروع الواحه - بريميرا
١٠٦,٤٩٦,١٤٤	١٦٦,١٦٩,٢٥٧	
١,٧٤١,١٠٦,١٦٢	١,٩٥٦,٧٩٢,٢٥٨	

قام العملاء بتقديم شيكات مستحقة السداد باجمالى باقى الثمن من المبالغ المتعاقد عليها بعد خصم قيمه دفعه الحجز والتعاقد لهذه الوحدات ، هذه المبالغ تستحق السداد وفقا لجدول الاقساط فى التواريخ المتفق عليها بمرفقات العقود الموقعه مع العملاء وتدرج هذه المبالغ ضمن الايرادات وفقا لتواريخ تسليم الوحدات الى العملاء . وقد بلغ قيمه باقى الثمن فى ٢٠١٥/٦/٣٠ مايلى :

جنيه مصري	مشروع تاج سلطان
١,١٥٥,٨٥٣,١٢٧	مشروع الواحه - بريميرا
١١٤,٧٨٠,٦٢٢	
١,٢٧٠,٦٣٣,٧٤٩	

أ) قامت شركة مدينة نصر للإسكان والتعمير - ش.م.م. (الشركة المحيلة) وشركة الأهلي للتمويل العقاري - ش.م.م. (الشركة المحال لها) بالتوقيع على ثلاثة عقود حوالة بتواريخ ٢٠١١/١١/٢٢ و ٢٠١١/١٢/٢٨ و ٢٠١٢/١١/٢٥ بموجبها يحيل الطرف الأول (المحيل) بحوالة حق نهائية وكاملة وتامة وناجزة وغير قابلة للإلغاء أو العدول أو التعديل إلى الطرف الثاني (المحال له) الموافق على ذلك جزء من حقوقه المالية الناشئة له في ذمة عملاؤه المحال عليهم وذلك بكافة الضمانات المقررة لتلك الحقوق.

ويحق للمحال له الرجوع على المحيل بشأن أية أقساط محالة له بموجب هذا العقد يحل آجال الوفاء بها ولا تسدد وذلك بموجب السندات لأمر الصادرة من المحيل للمحال له بالقيمة الإجمالية للأقساط المستحقة شهرياً على العملاء المحال عليهم، وفي حالة عدم قيام المحيل بأداء قيمة الأقساط كآثر لتقاعس عميل محال عليه عن سداد ثلاثة أقساط يكون للمحال له الرجوع على العميل المحال عليه (المشتري) باستخدام التوكيل الرسمي العام الذي سيصدر له من المحيل في فسخ عقد البيع المبرم مع هذا العميل واسترداد العين المباعة بصفته خلفاً للمحيل (البائع)، وفي هذه الحالة يكون محال له بعرض العين على المحيل لسداد الأقساط المستحقة للمحال له بموجب إخطار يمهل فيه خمسة أيام لسداد الأقساط، فإذا امتنع حق للمحال له التصرف في العين بالبيع واقتضاء مستحقاته وغرامات التأخير من ناتج البيع ورد المتبقي للمحيل لاستيلاء مستحقاته والتعويض الجابر للإضرار عن انتفاع العميل بالعين المباعة وفقاً للأحكام الواردة بعقود البيع.

٩. الموردون - أرصدة مدينة (بالصافي)

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	موردون ومقاولون
٨٨,٦٢١,٤٣٠	١٠٩,٧٩١,١٩٧	موردون دفعات مقدمه
٣١,٤٣٥,٥١٤	٥٠,٧٥٥,٣٦٥	
١٢٠,٠٥٦,٩٤٤	١٦٠,٥٤٦,٥٦٢	
(٢١,٣٩٤,٤٨٤)	(٢٢,٠٩٤,٤٨٤)	يخصم : الاضمحلال في قيمة الموردین- أرصدة مدينة
٩٨,٦٦٢,٤٦٠	١٣٨,٤٥٢,٠٧٨	

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	مصروف مدفوع مقدم
٧,٢٥٨,٩٠٢	٨,٢٥٣,١١٢	إيرادات مستحقة التحصيل
١,٩٦٠,٠٣٥	٢,٤٠٣,٣٤٧	تأمينات لدى الغير
٨,١٨٩,٧٥٣	٦,٦٩٥,٨٦٧	نظام الإثابة والتحفيز
١٩,٧٨١,٢٠٦	١٩,٧٨١,٢٠٦	سلف عاملين
٩١,٩٩٧	١,٩٦٢	أرصدة مدينة أخرى
٣,٢٩٩,٢٢٤	٤,١٤٠,٩٨٦	(مصر للمقاصة - شركة الكهرباء - الجمعية التعاونية للبترو- هيئة التعاونيات - أخرى)
٤١٧,٤٤٧	٩٠٢,٩٠٠	خصم القيمة الحالية ^(١)
٤٠,٩٩٨,٥٦٤	٤٢,١٧٩,٣٨٠	
(٤٣٦,٠٦٩)	(٤٣٦,٠٦٩)	
٤٠,٥٦٢,٤٩٥	٤١,٧٤٣,٣١١	
٩٠٢,٩٠٠	-	

يخصم: الاضمحلال في قيمة المدينين والأرصدة المدينة الأخرى

أرصدة طويلة الأجل (*)

(*) يتمثل المبلغ في قيمة خصم القيمة الحالية قصير الأجل الناتج عن قياس الالتزامات بالتكلفة المستهلكة باستخدام طريقة الفائدة الفعلية وفقاً لأحكام المعيار المحاسبي المصري رقم (٢٦) الأدوات المالية الاعتراف والقياس والمتعلقة بباقي الأقساط (التي لم تستحق السداد بعد) من قيمة قطعة أرض مشتراة من هيئة المجتمعات العمرانية الجديدة بمدينة السادس من أكتوبر بمبلغ ١٢,٥ مليون جنيه مصري سددت منها الشركة ما يوازي ١٠% من تلك القيمة والباقي وقدره ١١,٣١٧ مليون جنيه مصري تسدد على ٧ أقساط سنوية متساوية اعتباراً من ٣ يونيو ٢٠١٠ وبواقع ١,٦٣٥ مليون جنيه مصري تقريباً للقسط الواحد.

١١. النقدية بالصندوق وحسابات لدى البنوك

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	اموال ودائع صيانة المشروعات
-	٢٥,٤١٩,٣٦١	نقدية بالصندوق
١,٢٢٢,٦٥٨	٧٠٦,٦٥٧	حسابات جارية بالبنوك
٢١,٣٠٩,٦٣١	٦٠,٨٢٢,٠١٥	بنوك وداائع لأجل (*)
١٨٩,٧٥١,٠٥٢	٩١,١٠٠,٩٣٢	
٢١٢,٢٨٣,٣٤١	١٧٨,٠٤٨,٩٦٥	
١٤٠,٢١١	١٢١,٨٣٧	بنوك دائنه

(*) تتضمن الودائع لأجل في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ مبلغ ٦٤,٨٨٤,٥٨١ جنيه مصري (٢٠١٤/١٢/٣١): ٧٣,٨٥٥,٨٠٥ جنيه مصري) مجمدة مقابل خطابات ضمان

١٢. المخصصات

الرصيد في ٢٠١٥/٦/٣٠	المستخدم خلال الفترة جنيه مصري	الرصيد في ٢٠١٥/١/١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	مخصص الضرائب المتنازع عليها
٣٩,٠٢٥,٢٤٥	(٥٠٠,٠٠٠)	٣٩,٥٢٥,٢٤٥	مخصص القضايا
١٨,١٤٢,٩٤٩	(٥٠,٠٠٠)	١٨,١٩٢,٩٤٩	مخصص تجديدات الشقق المؤجرة (*)
١٨٦,٤٩١	-	١٨٦,٤٩١	مخصص الضرائب العقارية
٧٠٤,٣٢٥	-	٧٠٤,٣٢٥	مخصص مطالبات دمغة القاهرة
٤٢٨,٢٥٢	(٤٩,٠٠٠)	٤٧٧,٢٥٢	مخصص خسائر مستقبليه
١,٩١٢,٥٠٧	-	١,٩١٢,٥٠٧	
٦٠,٣٩٩,٧٦٩	(٥٩٩,٠٠٠)	٦٠,٩٩٨,٧٦٩	

(*) يتم تكوين مخصص تجديدات الشقق المؤجرة لمواجهة اعباء الصيانة والتجديدات لكافة المباني المؤجرة للغير

١٣. التزامات استكمال مرافق

يمثل رصيد حساب التزامات استكمال تكاليف مرافق قيمة المبالغ المقدرة لاستكمال مرافق الخاصة بالمشروعات التي لم يتم تسليمها تسليماً نهائياً.

١٤. أرباح وفوائد تقسيط مؤجلة

إجمالي جنيه مصري	عقارات جنيه مصري	اراضي جنيه مصري	
			٢٠١٥/٦/٣٠
٣٦٦,٩٨٧,٦٠٧	٣١١,٨٩٨,٣٣٥	٥٥,٠٨٩,٢٧٢	رصيد أول الفتره
٤٥,٧٣٧,٦٩٥	١٣,٤٩٣,١٤٥	٣٢,٢٤٤,٥٥٠	إضافات الفتره
(٣٥,٣٣٦,٦٦٢)	(٢٩,٩٩٤,٠٣٢)	(٥,٣٤٢,٦٣٠)	استحقاقات الفتره
٣٧٧,٣٨٨,٦٤٠	٢٩٥,٣٩٧,٤٤٨	٨١,٩٩١,١٩٢	رصيد آخر الفتره
			٢٠١٤/١٢/٣١
٣٥٥,٠٧٣,٨٨٥	٢٨٨,٧١٠,٢٣١	٦٦,٣٦٣,٦٥٤	رصيد أول العام
٧٦,٢٧٣,٥١٠	٦٩,٧٩٨,٠١٠	٦,٤٧٥,٥٠٠	إضافات العام
(٥١,٢٧٣,٩٣٢)	(٣٣,٨٦٩,٦٢١)	(١٧,٤٠٤,٣١١)	استحقاقات العام
(١٣,٠٨٥,٨٥٦)	(١٢,٧٤٠,٢٨٥)	(٣٤٥,٥٧١)	استبعادات العام
٣٦٦,٩٨٧,٦٠٧	٣١١,٨٩٨,٣٣٥	٥٥,٠٨٩,٢٧٢	رصيد آخر العام

١٥. الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى

٢٠١٤/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠١٥/٦/٣٠ جنيه مصرى	
-	٢٥,٤١٩,٣٦١	التزامات ودائع صيانة المشروعات
١,٠٥٠,٠٠٠	٩٤٠,٠٠٠	دعم المشروع القومى للإسكان
٦,٠٥٨,٦١٨	٣,٣٨٢,١٩٨	عمولات بيع وتسويق
١٨٢,٢٦٧,٢٣٤	١٨٩,٩٥١,١١٧	تأمينات نهائية للأعمال وتأمينات أخرى
١١١,٣٠٧,٣٩١	١١٠,٩٦٤,٠٠٦	مقدم حجز أراضي وعقارات
١,٢٤٩,٠٤٩	١,٢٤٩,٠٤٩	المسدد من أهالي عزبة الهجانة والعرب
٩,٤٩٨,٠٧٨	٦,١٦٣,٤٤٨	حوافز العاملين والحافز المميز
٧٢٨,٠٩٦	٥,٨٦٢,١٧٧	أوراق دفع
٣٠,٨٥٣,٩٨٦	٢١,٩٠٨,٥٣٨	باقي تكاليف بعض العقارات
٢,٨٧٥,٨٨٤	٢,٨٥٦,١٠٩	دمغة هندسية ودمغة اتحاد التشبيد
٣٣,٠٧٥,٦٦١	٣٣,٩٥٧,١٤٤	أخرى
٣٧٨,٩٦٣,٩٩٧	٤٠٢,٦٥٣,١٤٧	

المرخص به

حدد رأس المال المرخص به بمبلغ مليار جنيه مصري .

٢٠١٤/١٢/٣١ ٢٠١٥/٦/٣٠
جنيه مصري جنيه مصري

١٩٩,٢٨٥,٠٠٠ ٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠

المصدر والمدفوع

- حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ مليار جنيه مصري وحدد رأس المال المصدر بمبلغ (مائة وتسعة وتسعون مليون ومائتان وخمسة وثمانون ألف جنيه مصري) موزعة على عدد مائة وتسعة وتسعون مليون ومائتان وخمسة وثمانون ألف سهم قيمة كل سهم جنيهاً واحداً مصرياً وجميعهم أسهم نقدية مدفوعة بالكامل.
- وقد تم تمويل الزيادة لرأس المال المصدر والمدفوع بمبلغ ٤٤,٢٨٥ مليون جنيه من أرباح العام المالي المنتهي في ٢٠١٣/١٢/٣١ بواقع واحد سهم مجاني لكل ٣,٥ سهم.
- بتاريخ ٢٠١٥/٣/٥ قررت الجمعية العامة غير العادية الموافقة على تعديل المادة (٦) و (٧) من النظام الأساسي للشركة لتكون كالآتي :
- حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ مليار جنيه مصري وحدد رأس المال المصدر بمبلغ (مائتان وخمسون مليون جنيه مصري) موزعة على عدد مائتان وخمسون مليون سهم قيمة كل سهم جنيهاً واحداً مصرياً وجميعهم أسهم نقدية مدفوعة بالكامل. هذا وقد تم التأشير بالسجل التجاري في ٢٠١٥/٤/٨.

١٧. نظام الإثابة والتحفيز

- يهدف هذا النظام إلى تخصيص جزء من أسهم الشركة بحد أقصى ٣% من أسهم رأس المال القائمة (حوالي ٣ مليون سهم) يتم منحها مجاناً لصالح العاملين والمديرين وأعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين وفقاً للقواعد المنظمة.
- بتاريخ ٢٠٠٩/٨/٢٦ وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة على نظام الإثابة والتحفيز في إطاره العام المقترح من مجلس الإدارة بمنح العاملين والمديرين وأعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين أسهم إثابة وتحفيز مجانيه وتقويض مجلس الإدارة في وضع تفاصيل النظام واعتماده لدى الجهات المختصة وتخصيص أسهم الخزينه وعددها ٨٥١,٨٨٨ سهم لنظام اثابه وتحفيز العاملين والموافقه على اصدار اسهم جديده لصالح نظام الاثابه المقترح بحيث لا تزيد عدد الاسهم المخصصه لهذا النظام على ٣% من الاسهم القائمته وتمول من الاحتياطيّات وتقويض مجلس الاداره في تحديد قيمه ومواعيد الاصدار وتقويض مجلس الاداره او من ينوب عنه في اتخاذ اجراءات تعديل النظام الاساسى للشركه واضافه باب جديد له واصدار الاسهم الجديده لدى الجهات المختصة وادخال ايه تعديلات تراها هذه الجهات طبقاً للقواعد المنظمه .
- وافقت الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ٢٥ / ٨ / ٢٠١٣ على تعديل المادة الثانية من نظام الإثابة والتحفيز لتصبح (منح أسهم الشركة بدون مقابل بموجب موافقة الجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة المنعقدة في ٢٦/٨/٢٠٠٩ والتي قررت هذا الحق لصالح الاعضاء التنفيذيين ورؤساء القطاعات والمديرين العموم ومديرو الصف الاول والموظفين بالشركه لتمييزهم الواضح من خلال نتائج اعمالهم وتقييمهم السنوي ووفقاً لمستوى الاداء الاقتصادي للشركه او للفرد حسب درجته الوظيفيه مدة هذا النظام ستة سنوات تبدأ اعتباراً من اعتماد الهيئه العامه للرقابه الماليه لنظام الاثابه والتحفيز.

١٧. نظام الإثابة والتحفيز – تابع

- وفيما يلي اهم ملامح نظام اثابه وتحفيز العاملين والمدبرين واعضاء مجلس الاداره التنفيذيين للشركة:
- منح اسهم الشركة بدون مقابل بموجب موافقه الجمعيه العامه غير العاديه لمساهمي الشركة المنعقده في ٢٦/٨/٢٠٠٩ والتي قررت هذا الحق لصالح الاعضاء التنفيذيين ورؤساء القطاعات والمدبرين العموم ومديرو الصف الاول والموظفين بالشركه لتميزهم الواضح من خلال نتائج اعمالهم وتقييمهم السنوى ووفقا لمستوى الاداء الاقتصادى للشركه او للفرد حسب درجته الوظيفيه مده هذا النظام سته سنوات تبدا اعتبارا من اعتماد الهيئه العامه للرقابه الماليه لنظام الاثابه والتحفيز .
 - لا يجوز للمستفيد من النظام التصرف فى الاسهم الا بعد مرور مده ثلاث سنوات من تاريخ انتقال ملكيه الاسهم اليه ويحق للمستفيد خلال هذه المده على ١٠٠% من اجمالى الارباح الموزعه والتصويت على قرار الشركه . اعتمدت الهيئه العامه للرقابه الماليه فى ٢٧/٢/٢٠١٤ تجديد النظام لثلاث سنوات اخرى .

١٨. حقوق الأقلية

تتمثل حقوق الأقلية في نصيبهم من حقوق الملكية (صافي الأصول) في الشركات التابعة على النحو التالي:

اسم الشركة	نسبة حقوق الأقلية	حصة حقوق الأقلية	حصة حقوق الأقلية	حصة حقوق الأقلية
	%	في صافي الأصول	في صافي الأصول	في صافي الأصول
شركة النصر للأعمال المدنية	٤٧,٥٤	٦٥,١٨٠,٠٣٥	٦٥,١٦٥,٦٨٥	٢٠,٥٧٥
شركة النصر للمرافق والتركيبات	٢,٤٨	٧٠,٥٨٥	٦٥,٢٥٠,٦٢٠	٦٥,١٨٦,٢٦٠
إجمالي حقوق الأقلية في الشركات التابعة				

١٩. القروض لأجل

اولا : شركة مدينة نصر للإسكان والتعمير

	٢٠١٥/٦/٣٠		
	(ج)	(ب)	(أ)
	البنك التجاري الدولي	المصرف الاتحادي العربى للتنمية والاستثمار(بنك الاستثمار العربى)	بنك الاستثمار القومي
	الاجمالى	الاجمالى	الاجمالى
الرصيد في اول الفتره	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
المبالغ المسحوبة خلال الفتره	٤١,٥٢٦,٦٧٠	٢٥,٠٦٦,٦٦٨	٢,٩٣٧,٣٧٨
الأقساط المسددة خلال الفتره	٥,٦٥١,٦٧٧	٥,٦٥١,٦٧٧	-
	(٢,٣٢٦,١٠٨)	-	(٣٩٤,٢٩١)
الرصيد في اخر الفتره	٤٤,٨٥٢,٢٣٩	٣٠,٧١٨,٣٤٥	٢,٥٤٣,٠٨٧
تم تصنيفه فى الميزانيه كما يلى :			
الالتزامات المتداوله			
الأقساط الجارية من القروض لأجل	٤,٢٧٧,٦٤٨	-	٤١٤,٠١٢
الالتزامات طويلة الأجل			
قروض طويلة الأجل	٤٠,٥٧٤,٥٩١	٣٠,٧١٨,٣٤٥	٢,١٢٩,٠٧٥

١٩. القروض لأجل - تابع
تتمثل هذه القروض في التسهيلات طويلة الأجل الممنوحة من البنوك التالية:

	٢٠١٤/١٢/٣١			
الاجمالي	(ج) البنك التجاري الدولي	(ب) المصرف الاتحادي العربي للتنمية والاستثمار (بنك الاستثمار العربي)	(أ) بنك الاستثمار القومي	
	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
	٢٠,٦٩٩,١٩٢	-	١٧,٣٨٦,٢٨٩	الرصيد في اول السنة
	٢٥,٠٦٦,٦٦٨	٢٥,٠٦٦,٦٦٨	-	المبالغ المسحوبه خلال السنة
	(٤,٣٣٩,١٩٠)	-	(٣,٨٦٣,٦٦٥)	الاقساط المسدده خلال السنة
	٤١,٥٢٦,٦٧٠	٢٥,٠٦٦,٦٦٨	١٣,٥٢٢,٦٢٤	الرصيد في اخر العام تم تصنيفه في الميزانيه كما يلي:
	٤,٢٥٧,٩٢٧	-	٣,٨٦٣,٦٣٧	الالتزامات المتداوله الاقساط الجاريه من القروض لأجل
	٣٧,٢٦٨,٧٤٣	٢٥,٠٦٦,٦٦٨	٩,٦٥٨,٩٨٧	الالتزامات طويله الاجل قروض طويله الاجل

(أ) يتمثل هذا الرصيد في القروض لأجل الممنوحة للشركة من بنك الاستثمار القومي من أصل القروض البالغ قدره ٩,١٧٢,٠٠٠ جنيه مصري بفائدة سنوية تتراوح ما بين ٥% ، ٦% وتم استخدامها في مشروعات الإسكان الشعبي منخفض التكاليف التي تم بيعها منذ عدة سنوات.

(ب) التسهيل الائتماني الممنوح من بنك الاستثمار العربي :

* قرض متوسط الاجل مدته ٧ سنوات بمبلغ ٣٠ مليون جنيه يستخدم في تمويل جانب من التكلفة الاستثمارية لمشروع انشاء عدد ٦ ابراج سكنية بمشروع حى الواحة بالمنطقة الثانية عشر بمدينة نصر، وعلى ان يتم تجنيب مبلغ ٤,٥ مليون جنيه مصري يستخدم في سداد الفوائد المستحقة على القرض خلال فترة الانشاء والتي تقدر بحوالى سنة ونصف ، فترة السحب تقدر بسنه ونصف من تاريخ التوقيع على هذا العقد فى ١٥ ديسمبر ٢٠١١.

مستندات الضمان تتضمن تقديم ١١ سند لامر البنك باجمالى قيمة القرض على ان تستحق هذه السندات فى تواريخ استحقاق اقساط القرض، ايداع شيكات مسحوبه على عملاء الشركة ونتاجة عن بيع الوحدات تم بيعها بالفعل وان تكون هذه الشيكات مظهرة لصالح البنك ولا تزيد مدة استحقاقها عن سبع سنوات بقيمة ٢٠٠% من قيمة كل قسط على ان يرفق مع هذه الشيكات الخاصة ببيع الوحدات صورة عقد البيع الابتدائى لهذه الوحدات يتم تحميل فوائد القروض المستحقة سنويا على قائمه الدخل .

١٩. القروض لاجل - تابع

ج) البنك التجارى الدولى

بتاريخ ١٢ اغسطس ٢٠١٤ تم التوقيع على عقد منح قرض بمبلغ ٥٣٠ مليون جنيه مصرى بين الشركة والبنك التجارى الدولى وذلك لغرض تمويل جزء من التكلفة الاستثمارية (اعمال البناء والمرافق واعمال البنية التحتية) للمرحلة الاولى من مشروع انشاء التجمع السكنى تيجان بحد اقصى ٥٣ مليون جنيه مصري.

يسدد القرض على عدد ١٠ اقساط ربع سنويه غير متساويه بعد انتهاء فتره السماح التى تبدأ من تاريخ اول سحب وتنتهى بنهايه مده عامين وثلاثه اشهر .

يسرى العائد على رصيد التمويل بمعدل يساوى مجموع سعر عائد الكوريدور للإقراض المعلن من البنك المركزى المصرى والهامش .

تتعهد الشركة بتقديم الضمانات الوارده بالبند الرابع عشر من هذا العقد والمتمثلة في رهن حساب ايرادات بيع الوحدات لصالح البنك كضمان وتأمين لسداد مبلغ التمويل متضمنا العوائد والعمولات والمصروفات المستحقة السداد على الشركة .

٢٠. النقدية وما في حكمها

تمثل النقدية وما في حكمها المدرجة في قائمة التدفق النقدي على الأرصدة التالية المدرجة في الميزانية:

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	النقدية بالصندوق والبنوك (ايضاح ١١)
٢١٢,٢٨٣,٣٤١	١٧٨,٠٤٨,٩٦٥	صناديق استثمار يوم بيوم (ايضاح ٤/٥)
٣٩,٣٣٦,٣٠٠	٤٢,١٢٤,٠٠٧	بنوك دائنة (*)
(١٤٠,٢١١)	(١٢١,٨٣٧)	ودائع مجمدة لحساب خطابات الضمان
(٧٣,٨٥٥,٨٠٥)	(٦٤,٨٨٤,٥٨١)	
١٧٧,٦٢٣,٦٢٥	١٥٥,١٦٦,٥٥٤	

(*) تتمثل البنوك الدائنة (سحب على المكشوف) في أرصدة البنوك التي قامت بمنح التسهيلات الائتمانية إلى الشركات التابعة بأسعار فائدة الليبور بالإضافة إلى نسبة متفق عليها وفيما يلي أرصدة البنوك الدائنة (السحب على المكشوف) .

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
١٤٠,٢١١	١٢١,٨٣٧
١٤٠,٢١١	١٢١,٨٣٧

شركة النصر للمرافق والتركيبات - ش.م.م. (شركة تابعة)
البنك الاهلى المصرى فرع الموسكى

في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

قروض طويلة الاجل - تابع

يتمثل بند بنوك دائنه - تسهيلات ائتمانية والقروض قصيرة الاجل في الآتي:

(أ) التسهيل الائتماني الممنوح من بنك القاهرة:

- مبلغ ٢٠ مليون جنيه مصري تمثل نسبة ٥٠% من قيمة شيكات مستلمي الوحدات السكنية فقط وبعد أقصى لاستحقاق الشيكات الأجله ٥ سنوات يستخدم في تمويل النشاط الجاري للشركة والمتمثل في سداد قيمة الخامات المحلية المطلوبة لمشروعات الشركة الجاري تنفيذها ، مقاولي المشروع، شيكات الجهات السيادية (مرافق - جمارك - ضريبة مبيعات).
- يسري على هذا التسهيل الائتماني عائد مدين مركب ٢% هامش فائدة سنوياً بالإضافة إلى متوسط سعر الكوريدور.
- تعتبر جميع الأوراق المالية والتجارية والودائع النقدية وشهادات إيداع بنك القاهرة والمعادن الثمينة والنقود والبضائع والأموال الأخرى من أي نوع كانت المودعة حالياً أو التي ستودع مستقبلاً لدى البنك مجمدة أو مرهونة لصالح البنك لضمان كافة الالتزامات الناتجة عن هذا التسهيل الائتماني، وقدمت الإدارة سند لأمر بإجمالي قيمة التسهيل .

(ب) التسهيل الائتماني والقروض قصيرة الاجل الممنوح من بنك المصرف المتحد:

- مبلغ ٢٣,٦٧ مليون جنيه مصري حد جاري مدين بدون ضمان عيني وبضمان إضافي أوراق تجارية من مشتري الوحدات لتمويل النشاط الجاري.
- مبلغ ٢٦,٣٣ مليون جنيه مصري حد إصدار خطابات ضمان لتمويل النشاط الجاري للشركة وشركة النصر للمرافق والتركيبات (الشركة التابعة).
- لايزيد المستخدم من التسهيلات بالإضافة الي مبلغ القرض عن ١٠٠ مليون جنيه مصري علي ان يتم تخفيض الحد بما يتم سداه من جانب الطرف الثاني في اقساط شهرية لحين عودة قيمة الحدود الممنوحة لمبلغها الاصيل بنسبة سعر اقرض الكوريدور مضافا اليه ١,٥% سنويا بالإضافة الي العمولات.
- تعتبر جميع الأوراق التجارية والمستندات والأموال التي أودعتها أو تودعها الشركة لدى البنك مرهونة رهناً حيازياً لصالحه وذلك ضماناً وتأميناً لسداد جميع الالتزامات المستحقة أو التي تستحق عن استعمال هذا التسهيل .

قرض قصير الاجل:

- مبلغ ٧٦,٩٢٨,٣١٥ مليون جنيه مصري بدون ضمان عيني وبضمان اضافي شيكات مودعه للتحصيل تغطي المديونية بنسبه ١٣٠% بغرض سداد الضرائب المستحقة يسدد على عدد ١٢ قسط شهري متضمن العوائد قيمه القسط بالعوائد مبلغ ٦,٨١٣,٠٠٠ جنيه مصري ويبدأ سداد اول قسط في ٣٠ مايو ٢٠١٥ وينتهي في ٣٠ ابريل ٢٠١٦. وفيما يلي تفاصيل حركة القرض:

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	الرصيد في اول الفترة
-	٢٢,٤٩٦,١٥٥	المبالغ المسحوبة خلال الفترة
٥٢,٠٠٠,٠٠٠	٧٦,٩٢٨,٣١٥	الاقساط والفوائد المحملة
٢,٦٥٨,٣١٩	-	الاقساط والفوائد المسددة خلال الفترة
(٣٢,١٦٢,١٦٤)	(٣٤,٧٣٨,٩٩٦)	الرصيد في اخر الفترة
٢٢,٤٩٦,١٥٥	٦٤,٦٨٥,٤٧٤	

يسرى على التسهيل الائتماني والقروض قصيرة الاجل عائد نسبه سعر اقرض

الكوريدور مضافا اليه ١,٥ % سنويا بالإضافة الي العمولات المستحقة .

لا يزيد المستخدم من التسهيلات بالإضافة الي مبلغ القرض قصيرة الاجل من ١٠٠ مليون جنيه مصري علي ان يتم تخفيض الحد بما يتم سداه من جانب الشركة في اقساط شهريه لحين عوده قيمه الحدود الممنوحة لمبلغها الاصيل .

شركة مدينة نصر للإسكان والتعمير ش.م.م.

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة

في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

٢١. المبيعات وتكلفة المبيعات

(أ) إيرادات بيع الأراضي والعقارات المبنية

ويتمثل نشاط الشركة الرئيسي في بيع الأراضي والعقارات المبنية:

٢٠١٤/٦/٣٠	٢٠١٥/٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
١٧٩,٥٤٥,٦١٣	١٥١,٩١٧,٥٦٧
١١٥,٠٣٩,٩٧٨	٦٥,٧٧٧,٠٤٢
٥٣,٩٣٢,٦٢٥	٤٩,٢٢٠,٣٩٧
٣٤٨,٥١٨,٢١٦	٢٦٦,٩١٥,٠٠٦

مبيعات شركة مدينة نصر للإسكان والتعمير
إيرادات نشاط شركة النصر للأعمال المدنية
إيرادات نشاط شركة النصر للمرافق والتركيبات

(ب) تكاليف الأراضي والعقارات المبنية المباعة:

٢٠١٤/٦/٣٠	٢٠١٥/٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
٣٢,٦٦٤,٥٣٩	٢٠,٠٩٥,٠١٨
٩٨,٧١٤,٥٤٠	٥٦,٠٩٥,٣٣٤
٤٨,٨٧٠,٦٥٢	٤٥,٦٥٠,٦١٥
١٨٠,٢٤٩,٧٣١	١٢١,٨٤٠,٩٦٧

تكلفة مبيعات شركة مدينة نصر للإسكان والتعمير
تكلفة إيرادات نشاط شركة النصر للأعمال المدنية
تكلفة إيرادات نشاط شركة النصر للمرافق والتركيبات

٢٢. التزامات تعاقدية وارتباطات رأسمالية

شركة مدينة نصر للإسكان والتعمير ش.م.م. (الشركة الأم)

(أ) بلغت قيمة التعاقدات مع المقاولين لتنفيذ مشروعات الإسكان والتعمير في ٢٠١٥/٦/٣٠ مبلغ ٢٠٥٣,٢٥٣ مليون جنيه مصري (٢٠١٤/١٢/٣١ مبلغ ٦٩٢ مليون جنيه مصري) بلغ المنفذ منها حتى ٢٠١٥/٦/٣٠ مبلغ ١٦١,٢٠٤ مليون جنيه مصري (في ٢٠١٤/١٢/٣١ مبلغ ١٩١ مليون جنيه مصري) وقد تم سداد كامل مستحقات المقاولين طبقاً للتعاقدات

(ب) ارتباطات رأسمالية:

تنمية وتعمير منطقة الواحة

وتتيح هذه المنطقة مساحات من الأراضي قابلة للبيع حوالي ١٥٣ ألف متر مربع للاستخدامات المختلفة في الإسكان الإداري والتجاري والترفيهي والخدمات. جاري تنفيذ ١٢ عمارة بلوك ١٦ بإجمالي ٣٦٥ وحدة بقيمة استثمارية تبلغ ١١٠ مليون جنيه مصري وبلغت قيمة الأعمال المنفذة منها حتى ٢٠١٥/٦/٣٠ مبلغ ١,٥ مليون جنيه مصري.

تنمية وتعمير منطقة تيجان (حدائق النصر سابقاً)

تبلغ مساحة المنطقة ٨٤٠ فدان غرب الطريق الدائري للقاهرة الكبرى وتتيح مخزون استراتيجي للشركة من الأراضي المعمرة تبلغ مساحتها (١,٦) مليون متر مربع لجميع الأغراض المختلفة. جاري تنفيذ ١٢٥٠ وحدة سكنية بقيمة استثمارية تبلغ ٤٢٢,٨٣ مليون جنيه مصري وبلغت قيمة الأعمال المنفذة منها في ٢٠١٥/٦/٣٠ مبلغ ١٣١,٩٢ مليون جنيه مصري.

تنمية وتعمير منطقة ٦ أكتوبر

تم تخصيص مساحة ١٧١ فدان بمدينة ٦ أكتوبر للشركة لإقامة إسكان قومي عليها من هيئة المجتمعات العمرانية الجديدة وذلك لتوفير حوالي ٢٠٣٧ وحدة سكنية وجاري العمل حالياً في إنشاء ٣٢ عمارة بأجمالي ١٣٢٩ وحدة بقيمة استثمارية ١٥٠ مليون جنيه مصري وتم الانتهاء من تنفيذ ٧٥ عمارة بعدد ٧٠٨ وحدة بقيمة ٥٥ مليون جنيه بلغت قيمة الأعمال المنفذة منها حتى ٢٠١٥/٦/٣٠ مبلغ ٥٠ مليون جنيه مصري ونسبة تنفيذ قدرها ١٠٠ %.

كما تبلغ التعاقدات بالشركات التابعة:

– شركة النصر للأعمال المدنية ش.م.م. (شركة تابعة)

بلغت قيمة التعاقدات المتاحة لتنفيذ أعمال المرافق والإنشاءات المدنية في ٢٠١٥/٦/٣٠ مبلغ ٢٨١٣ مليون جنيه مصري، بلغ المنفذ منها حتى ٢٠١٥/٦/٣٠ مبلغ ٢٢١٠ مليون جنيه مصري.

– شركة النصر للمرافق والتركيبات ش.م.م. (شركة تابعة)

بلغت قيمة التعاقدات المتاحة لتنفيذ أعمال المرافق والإنشاءات المدنية في ٢٠١٥/٦/٣٠ مبلغ ٣١٦,٥١٩ مليون جنيه مصري وبلغ المنفذ منها حتى ٢٠١٥/٦/٣٠ مبلغ ٤٩,٢٢٠ مليون جنيه مصري.

شركة مدينة نصر للإسكان والتعمير ش.م.م.

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة

في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

٢٣. إيرادات خدمات مؤداة

٢٠١٤/٦/٣٠	٢٠١٥/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	خدمات مباعه
٦٩٥,٨٥٢	٦٧٧,٧٠٨	اتعاب تنازل
٦٠٩,٦٤٦	١,١١٨,٠٨٢	إيرادات خدمات اخرى
١,١٠٤,٨٥١	١,٥٤٢,٩٩٢	
<u>٢,٤١٠,٣٤٩</u>	<u>٣,٣٣٨,٧٨٢</u>	

٢٤. المصروفات العمومية والإدارية

٢٠١٤/٦/٣٠	٢٠١٥/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	أجور ومرتببات وما في حكمها
١٤,٦٧٠,٢٨٢	١٤,٩٨٧,٥٤١	إهلاكات أصول ثابتة (إيضاح ٤)
٧٨٣,١٨٩	١,٢٦٩,٢٧٩	مصروفات أخرى
١٠,٤٩٤,٩٠٧	٩,٨٣٧,٢٣٣	
<u>٢٥,٩٤٨,٣٧٨</u>	<u>٢٦,٠٩٤,٠٥٣</u>	

٢٥. إيرادات أخرى

٢٠١٤/٦/٣٠	٢٠١٥/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	أرباح فروق عملة
٥٣,٥٨٣	١٣٣,٩٠٥	إيرادات وأرباح متنوعة
٨٥٣,٥٠٧	٨٦٦,٢١٧	تعويضات
٢٥٩,٧٧٨	١٢٣,٨٤٠	اتعاب تصالح لعدم البناء
-	٤,٣٤٣,٧٤٢	مخالفة شروط بنائية
٣٦,٣٠٠	٣٣٧,١٩١	ارباح بيع خامات
٢٦٧,٦٩٧	٤٦٣,٦٢٣	رد اضمحلال في العملاء والارصده المدينه
٣٦٦,٥٧٩	-	
<u>١,٨٣٧,٤٤٤</u>	<u>٦,٢٦٨,٥١٨</u>	

٢٦. مصروفات أخرى

٢٠١٤/٦/٣٠	٢٠١٥/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	تعويضات و غرامات
٤٧٥,٦٦٨	١٢٨,٥٨١	تبرعات واعانات للغير
١٠٤,٤١٥	٢٠,٠٠٠	مصروفات اخرى
١,٤٦٨,٧٩٣	٧٣٢,٦٧٦	
<u>٢,٠٤٨,٨٧٦</u>	<u>٨٨١,٢٥٧</u>	

٢٧. قائمة الدخل المجمعة

تتمثل الأرباح المجمعة الظاهرة في قائمة الدخل المجمعة في الآتي:

٢٠١٤/٦/٣٠	٢٠١٥/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	أرباح شركة مدينة نصر للإسكان والتعمير
٩٧,٦٤٥,٢٣٣	٨٢,٩٥٤,٨٦٣	صافي نصيب الشركة في أرباح الشركات التابعة
٨,٩٢٠,٤٠٨	٥,١٥٠,٦٦٤	رد إيرادات الاستثمارات في الشركات التابعة
<u>(١,٣١١,٣٩١)</u>	<u>(١,٤٤٢,٥٢٩)</u>	
<u>١٠٥,٢٥٤,٢٥٠</u>	<u>٨٦,٦٦٢,٩٩٨</u>	

٢٨. الالتزامات المحتملة

(أ) خطابات الضمان:

بلغت قيمة خطابات الضمان التي أصدرها بنك قناة السويس والبنك الأهلي مدينة نصر والمصرف المتحد واخرى لحساب الشركة لصالح الغير في ٢٠١٥/٦/٣٠ مبلغ ٢٢٣,٠٩٣ مليون جنيه مصري (٢٠١٤/١٢/٣١: ٢١٣,٣ مليون جنيه مصري) بضمان جزء من ودائع الشركة بالبنك بمبلغ ٦٤,٨٨٤,٥٨١ جنيه مصري (٢٠١٤/١٢/٣١: ٧٣,٨٥٥,٨٠٥ جنيه مصري) وغطاء نقدي خطابات ضمان بمبلغ ١٤,٥٣٠,٧١٥ جنيه مصري (٢٠١٤/١٢/٣١: ١٤,٩٠٥,١٦٨ جنيه مصري).

(ب) المعاش المبكر الاختياري:

بتاريخ ١٩٩٧/٧/٢٧ وافق مجلس الإدارة بجلسته رقم (١٤) على قواعد الخروج الاختياري للمعاش المبكر للعاملين بالشركة مع صرف التعويض المادي طبقاً لهذه القواعد وقد تحملت الشركة كامل قيمة تعويضات العاملين تطبيقاً لهذا النظام.
وقد بلغ عدد العاملين الذين خرجوا للمعاش المبكر حتى ٢٠١٥/٦/٣٠ عدد (١٨١) عامل بمبلغ ٤,٥٠ مليون جنيه مصري.
وقد اعتمد مجلس الإدارة بجلسته رقم (١١) بتاريخ ٢٠١١/٢/٢٤ قواعد وأسس جديدة لسرف التعويض للخروج المبكر للمعاش واعتماد مبلغ مليون جنيه مصري للخروج المبكر للمعاش لحين اعتماد موازنة أخرى.

٢٩. الضرائب المؤجلة

شركة مدينة نصر للإسكان والتعمير ش.م.م. (الشركة الأم)

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٦/٣٠
جنيه مصري (١,٨٢٤,٢١٣)	جنيه مصري (٢,٨١٣,٤٧٥)
٣,٦٣٧,٩٣٢	٤,٣٤٣,٦٩٤
١,٨١٣,٧١٩	١,٥٣٠,٢١٩
(٥١٦,٨١٦)	(٢٨٣,٥٠٠)
٤,٤٣٠,٨١٥	٤,٤٣٠,٨١٥

ضريبه مؤجله ينشأ عنها التزام (اصول ثابتة)
الضريبه المؤجله والتي ينشأ عنها اصل (مخصصات)

المحمل على قائمه الدخل

اصول ضريبه مؤجله غير مثبتة (مخصصات)
شركة النصر للأعمال المدنية ش.م.م. (شركة تابعة)

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٦/٣٠
جنيه مصري ٢٨٥,٣٦٤	جنيه مصري ٢٨٥,٣٦٤
٤,٢٨٢,٩٥٠	٤,٢٨٢,٩٥٠
٤,٥٦٨,٣١٤	٤,٥٦٨,٣١٤
١,٠٢٨,١١١	-

ضريبه مؤجله ينشأ عنها التزام (اصول ثابتة)
الضريبه المؤجله والتي ينشأ عنها اصل (مخصصات)

الضريبه المؤجله المحملة علي قائمة الدخل

شركة النصر للمرافق والتركيبات ش.م.م. (شركة تابعة)

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٦/٣٠
جنيه مصري (٧٠,٨٨٨)	جنيه مصري (٧٠,٨٨٨)
٢,٥٥٤,٤٥٤	٢,٥٥٤,٤٥٤
٢,٤٨٣,٥٦٦	٢,٤٨٣,٥٦٦

ضريبه مؤجله ينشأ عنها التزام
الضريبه المؤجله والتي ينشأ عنها اصل

شركة مدينة نصر للإسكان والتعمير ش.م.م.

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة

في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

٣٠. الموقف الضريبي

أ - شركة مدينة نصر للإسكان والتعمير ش.م.م. (الشركة الأم)

ضريبة شركات الأموال

قدمت الشركة اقراراتها الضريبية في المواعيد المقرره قانونا وقامت بسداد الضرائب من واقع هذه الاقرارات .

السنوات من بدء النشاط حتى عام ٢٠٠٥/٢٠٠٤

اخطرت الشركة بنماذج ربط الضرائب عن تلك السنوات وقامت بسداد المستحق عليها من واقع هذا الربط فيما عدا مبلغ ٣,٢٨٦,٧٦٥ جنية مصرى لم يتم سداه ومعلق لحين صدور حكم قضائى بشأنه .

السنوات من عام ٢٠٠٦/٢٠٠٥ حتى ٢٠٠٨/٢٠٠٧

اخطرت الشركة بنماذج ١٩ ضرائب عن تلك السنوات وتم الاعتراض عليها فى المواعيد المقرره قانونا .

(ا) عام ٢٠٠٦/٢٠٠٥

تم انتهاء النزاع الضريبى للعام المالى ٢٠٠٦/٢٠٠٥ وفقا لقرار لجنة الطعن وتم سداد مستحقات مصلحة الضرائب بمبلغ ١٥,٠٣٠,٩٣٨ جنية مصرى بالاضافه الى غرامات التأخير الناتجه عن تقسيط الاقرار الضريبى بمبلغ ٥٨٠,٣١١ جنية مصرى وتم تخفيض الضريبة بمبلغ ١٣,١٥٥,٣٨٧ جنية مصرى.

(ب) سنوات ٢٠٠٧/٢٠٠٦

هذه السنوات مازالت منظوره امام اللجنة الداخليه وتم تكوين المخصص المقدر لنقاط الخلاف المنظوره امام اللجنة الداخليه .

(ج) سنوات ٢٠٠٨/٢٠٠٧

تم انتهاء النزاع الضريبى للعام المالى ٢٠٠٨/٢٠٠٧ وفقا لقرار اللجنة الداخلية بمركز كبار الممولين وتم سداد الضريبة المستحقة بمبلغ ٢٤,٢٢١,٣١١ جنية مصرى وتم تخفيض الضريبة المستحقة بمبلغ ٨,١٤٣,٢٩٩ جنية مصرى.

السنوات من (٢٠٠٩/٢٠٠٨) (٢٠١٠/٢٠٠٩)

- بتاريخ ٢٠١٤/٥/٢٦ تم اصدار تعليمات تنفيذيه رقم (٤٢) لسنة ٢٠١٤ بشأن ارباح الاقساط المؤجله والتي تقضى لا يعتبر الايراد محققا الا بحلول ميعاد استحقاق الاقساط وفقا لمبدأ الاستحقاق ومبدأ سنويه الضريبه .

- بتاريخ ٢٠١٤/١٠/٢٦ تم اخطار الشركة بنموذج ١٩ ضرائب عن تلك السنوات تم الاعتراض عليه فى المواعيد المقرره قانونا وتم تكوين المخصص المقدر لنقاط الخلاف .

الفترة من (٢٠١٠/٧/١) حتى (٢٠١٤/١٢/٣١)

لم يتم الفحص الضريبى لتلك السنوات ولم تخطر الشركة بايه نماذج ربط ضريبية حتى تاريخه وطبقا لاسلوب مصلحة الضرائب فى فحص السنوات السابقة تم تكوين المخصص المقدر لنقاط الخلاف.

ضريبة الاجور والمرتببات (كسب العمل)

السنوات من بدء النشاط حتى ٢٠١٢

تم انتهاء النزاع الضريبى بين الشركة ومصلحة الضرائب عن تلك السنوات وبلغت قيمة مستحقات مصلحة الضرائب من عام ١٩٩٨ حتى عام ٢٠١٢ طبقا لنماذج الربط مبلغ ٢,٩٩٥,٨٥١ جنية وتم سداد الضرائب المستحقة عن تلك السنوات.

ضريبة الدمغة

السنوات من بدء النشاط حتى ٢٠٠٦/٨/١

تم انتهاء النزاع الضريبى بين الشركة ومصلحة الضرائب وتم سداد الضريبة المستحقة عليها بالكامل.

الفترة من ٢٠٠٦/٨ حتى ٢٠١٠/١٢/٣١

تم انتهاء النزاع الضريبى وفقا لقرار اللجنة الداخلية بمركز كبار الممولين وتم سداد فرق الضريبة المستحقة بمبلغ ٤٩٠٠٠ جنية وتم تخفيض الضريبة بمبلغ ٢٤٠,٨٢٠ جنية مصرى .

السنوات من ٢٠١١ حتى ٢٠١٣

تم اخطار الشركة بالفحص وتم تقديم المستندات المؤيده لوجهه نظر الشركة .

السنوات ٢٠١٤/٢٠١٣

لم يتم الفحص الضريبى لتلك السنوات ولم تخطر الشركة بأيه نماذج ربط حتى تاريخه .

ب - شركة النصر للأعمال المدنية - ش.م.م. (شركة تابعة)

تتبع الشركة مأمورية مركز كبار الممولين ملف رقم ٥٥٥/٥/٣/٤١٠ ومسجلة تحت رقم ١٠٠/٣٩٦/٩٣٣ ضريبه عامة علي المبيعات .

ضريبة شركات الأموال والقيم المنقولة

السنوات حتي ١٩٩٧/١٩٩٦ تمت التسوية الضريبية والسداد بالكامل ولا توجد اي مستحقات ضريبية عن هذه السنوات.

السنوات من ١٩٩٨/١٩٩٧ حتى ٢٠٠٧/٢٠٠٦ تم الربط بناء على لجان داخلية ولجان طعن ولجان التصالح ولا يوجد أي نزاع عن هذه السنوات علما بان رصيد الضرائب المستحقة طبقا لنموذج (٩٩) حجز بتاريخ ٢٠١٥/١/١٨ برقم ٣٣٠ بمبلغ ١,٨٦٢,٥٦٧ جنيه مصري.

السنوات من ٢٠٠٨ حتى ٢٠١٣/١٢/٣١ تم سداد الضريبة المستحقة من واقع الإقرار الضريبي وفقاً لأحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ م.

ضريبة المرتبات " كسب العمل "

السنوات ٢٠٠١/١٩٩٩ حتى ٢٠٠٤/١٢/٣١: تم الفحص وعمل لجنة داخلية وسداد الفروق بالكامل.
السنوات ٢٠٠٥ حتى ٢٠١٥/٦/٣٠ تقوم الشركة بخصم وتوريد الضريبة المستحقة على العاملين شهرياً إلى مصلحة الضرائب ولم يتم الفحص بعد.

ضريبة الدمغة

الفترات حتى ٢٠٠٦/٧/٣١ تم الفحص وعمل لجنة داخلية وسداد الفروق بالكامل.
الفترة من ٢٠٠٦/٨/١ حتى ٢٠١٥/٦/٣٠ لم يتم الفحص حتى تاريخه .

مبالغ الخصم والتحويل تحت حساب الضريبة:

تقوم الشركة بالسداد أولاً بأول على فترات ربع سنوية وفقاً للخطط المعدة لذلك.

ضريبة المبيعات

تسدد شهرياً مع الإقرار الضريبي المقدم من الشركة وذلك حتى شهر ابريل ٢٠١٥.
السنوات حتى ٢٠١٠/٦/٣٠ تم فحصها وسداد الفروق المستحقة بالكامل.
السنوات من ٢٠١٠/٧/١ وحتى ٢٠١٣/١٢/٣١ تم اخطار الشركة بنموذج (١٥) بتاريخ ٢٠١٤/١١/٢٠ بفروق ضريبية قدرها ٣,٨٦٤,٩٨٠ جنيه مصري وتم الاعتراض عليها ومن المتوقع ان تصل الي ٥٦٢,٠٠٠ جنيه مصري.

الضريبة العقارية

تم تقديم الإقرارات الضريبية وفقاً للقانون.

ج - شركة النصر للمرافق والتركيبات ش.م.م. (شركة تابعة)**ضريبة شركات الأموال والقيم المنقولة**

السنوات حتى ١٩٩٣/١٩٩٢ تم التسوية والسداد.
السنوات من ١٩٩٤/١٩٩٣ حتى ٢٠٠٥/٦/٣٠ تم حل كافة نقاط النزاع مع اللجنة الداخلية وانتهى إلى ضريبة مستحقة السداد بمبلغ نحو ١٣,٥ مليون جنيه مصري بخلاف مقابل التأخير نحو ٢ مليون جنية مصري وتمت الجدوله مع المصلحة علما بان عامي ٢٠٠٣/٢٠٠٥ انتهت بوعاء خسائر ضريبية معتمده بمبلغ ١,٤٣١ مليون جنيه، ٣,٥٧ مليون جنيه علي التوالي
تم إثبات العبء الضريبي عن هذه السنوات بدفاتر الشركة.

الضريبة على أرباح الأشخاص الاعتبارية

السنوات من ٢٠٠٥/٧/١ حتى ٢٠٠٧/٦/٣٠ تم الفحص وانتهاء النزاع باللجنة الداخلية.

السنوات من ٢٠٠٧/٧/١ حتى ٢٠٠٩/٦/٣٠ تم الفحص والاطار بنموذج (١٩) وتم الطعن عليه وجاري عمل لجنة داخلية

تم تقديم الإقرارات الضريبية عن السنوات المالية اعتباراً من ٢٠٠٩/٧/١ حتى ٢٠١٤/١٢/٣١ وفقاً لأحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ ولا يستحق عنها ضريبة من واقع الإقرارات الضريبية .

٣٠. الموقف الضريبي - تابع

ضريبة المرتبات " كسب العمل "

- تم التسوية والسداد حتى عام ٢٠٠٠.
- السنوات من ٢٠٠٢/٢٠٠١ يستحق على الشركة مبلغ ٨٤,٠٠٠ جنيه مصري.
- السنوات من ٢٠٠٤/٢٠٠٣ تم الفحص وانتهى إلى إثبات فروق ضريبية قدرها ١١٧,٨٢٤ جنيه مصري ولم تسدد.
- تم فحص عام ٢٠٠٥ تقديريا لظروف التقادم.
- السنوات حتى ٢٠١٣/١٢/٣١ لم تطلب للفحص.
- تم سداد الضريبة المستقطعة من العاملين حتى ٢٠٠٦/٩/٣٠ والضريبة المستقطعة ولم تسدد قدرها ٣,٦١٥,٤٨٢ جنيه مصري حتى ٢٠١٥/٦/٣٠.

ضريبة الدمغة

- الفترة حتى ١٩٩٩/٢/٢٨ تم التسوية والسداد بالكامل مع المأمورية.
- الفترة من ١٩٩٩/٣/١ حتى ٢٠٠٦/٧/٣١ يستحق على الشركة مبلغ ٢٤,٥٦٤ جنيه بخلاف غرامات التأخير.
- السنوات من ٢٠٠٦/٨/١ حتى ٢٠١٢/١٢/٣١ جاري اعداد المستندات للفحص .

مبالغ الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة:

- تم السداد بالكامل حتى ٢٠١٢/٩/٣٠
- السنوات التالية يتم تقديم نماذج ٤١ للمصلحة بمعرفة الشركة.

ضريبة المبيعات

- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات الضريبية بصفة منتظمة.
- تم الفحص وحل نقاط الخلاف عن الفترة حتى ٢٠٠٧/٦/٣٠ ولا توجد مستحقات عن الضريبة الاصلية وجرى ادراج مبالغ المصادقات من العملاء لتخفيض الضريبة الاضافية.
- السنوات ٢٠٠٨/٦-٢٠١١/١٢ النزاع منظور امام القضاء الاداري.
- السنوات التالية لم تطلب للفحص بعد.

الضريبة العقارية

- قامت الشركة بإعداد الإقرارات الضريبية وتقديمها للإدارة المختصة.

٣١. نصيب السهم في أرباح الفترة

٢٠١٤/٦/٣٠	٢٠١٥/٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
١٠٥,٢٥٤,٢٥٠	٨٦,٦٦٢,٩٩٨
٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠
<u>٠,٤٢</u>	<u>٠,٣٥</u>

صافي ربح الفترة بعد ضريبه الدخل
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
نصيب السهم في الارباح بعد الضريبه

٣٢. الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

تتمثل الأدوات المالية للشركة الأم في الأصول والالتزامات المالية، وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالبنوك والاستثمارات المالية والمدينين والمبالغ المستحقة من الشركات التابعة، كما تتضمن الالتزامات المالية بنوك سحب على المكشوف والدائنين والمبالغ المستحقة إلى الشركات التابعة، وتتضمن الإيضاحات المتممة للقوائم المالية السياسات المحاسبية المتبعة بشأن إثبات وقياس أهم الأدوات المالية وما يرتبط بها من إيرادات ومصروفات .

وفيما يلي أهم المخاطر المتعلقة بتلك الأدوات المالية وأهم السياسات والإجراءات التي تتبعها الشركة لخفض أثر تلك المخاطر:

✚ خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان في عدم قدرة المدينين على سداد المستحق عليهم ولتخفيض هذا الخطر تقوم الشركة بالموافقة للعملاء على اتخاذ إجراءات نقل الملكية بعد سداد كامل المديونية كما تحصل الشركة على فوائد تأخير على الأقساط المتأخرة عن مواعيد استحقاقها وتحسب عند تاريخ التحصيل

✚ خطر السيولة

يتمثل خطر السيولة في العوامل التي قد تؤثر على قدرة الشركة على سداد جزء أو كل من التزاماتها وطبقاً لسياسة الشركة يتم الاحتفاظ بالسيولة المناسبة لتخفيض ذلك الخطر إلى الحد الأدنى وتعتمد الشركة بدرجة كبيرة على مبيعاتها النقدية وتقوم بإدارة أموالها بما يسمح لها بتوفير السيولة اللازمة لعمليات التشغيل وتمويل التوسعات الجديدة ولسداد الضرائب والتوزيعات كل في الوقت المحدد لتجنب تحمل أعباء تمويلية والحد من خطر السيولة قدر الإمكان.

✚ خطر تقلب سعر الفائدة

تتعرض قيمة بعض الأدوات المالية لتقلبات نتيجة تغيير أسعار الفائدة بالسوق وتعتبر الودائع والقروض وبنوك سحب على المكشوف من الأدوات المعرضة لذلك الخطر، ولذا تقوم الشركة باستخدام معظم أرصدة الودائع في تسوية أرصدة القروض وبنوك سحب على المكشوف كلما رأيت حدوث فجوة بين الفائدة المدينة والدائنة التي تتحملها في إدارة أموالها لتقليل أثر هذا الخطر قدر الإمكان.

✚ خطر تقلبات سعر صرف العملات الأجنبية

تمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في أسعار العملات الأجنبية والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية. وطبقاً لسياسة الشركة لا تحصل الشركة على قروض أو تحتفظ بعملة بخلاف عملة القيد بالجنيه المصري.

٣٣- ارقام المقارنة

تم اعادة تبويب بعض ارقام المقارنة عن الفترة السابقة لتناسب مع العرض الخاص بالفترة الحالية.