

شركة المشروعات الصناعية والهندسية

" شركة مساهمة مصرية "

للقوائم المالية المجمعة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

وكذا تقرير مراقب الحسابات عليها

محاسبون ومراجعون قانونيون

تقرير مراقب الحسابات

أ/ طاهر البرى المكتب الدولي للاستشارات المحاسبية (محاسبون ومراجعون قانونيون)

إلى السادة / مساهمى شركة المشروعات الصناعية والهندسية

" شركة مساهمة مصرية "

تقرير عن القوائم المالية المجمعة

راجعنا القوائم المالية المجمعة المرفقة لشركة المشروعات الصناعية والهندسية " شركة مساهمة مصرية" والمتمثلة فى الميزانية المجمعة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ وكذا قوائم الدخل (الأرباح أو الخسائر) والدخل الشامل والتدفق النقدى والتغير فى حقوق الملكية المجمعين عن السنة المالية من ١ يناير ٢٠١٨ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات .

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية المجمعة

هذه القوائم المالية المجمعة مسئولية إدارة الشركة فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية المجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية مجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً خالياً من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف .

مسئولية مراقب الحسابات

تتخصص مسئوليتنا فى إبداء الرأى على هذه القوائم المالية المجمعة فى ضوء مراجعتنا لها . وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية . وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية المجمعة خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة . وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والافصاحات فى القوائم المالية المجمعة . وتعتمد الإجراءات التى تم اختيارها على الحكم الشخصى للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر فى القوائم المالية المجمعة سواء الناتج عن الغش أو الخطأ . ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب فى اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية المجمعة والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن

محاسبون ومراجعون قانونيون

ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية فى المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التى أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذى قدمت به القوائم المالية المجمعة. وإننا نرى أن أدلة المراجعة التى قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساسا مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية المجمعة.

أساس الرأى المتحفظ

١- كما هو وارد بالإيضاح رقم (٨) ورقم (١٣) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ بند العملاء والبالغ ١٣٤٨٠٧٧١٧ جنيه مصرى وبند عملاء مدينون و دفعات مقدمة والبالغ ٤٤٠٩٦٣٣٨ جنيه مصرى ، لم نتمكن من التحقق من صحة أرصدة العملاء حيث أننا لم نوافق بمصادقات من العملاء على صحة الأرصدة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

قامت الشركة بإرسال مصادقات للعملاء الهيئة القومية لمياه الشرب والصرف الصحى وكذلك لجهاز تعميم البحر الأحمر ولم يرد الرد منهم وتشمل المصادقات (مستخلصات لم تحصل - امانات - غرامات تأخير) .

٢- كما هو وارد بالإيضاحين رقم (٩) و (١٤) من الإيضاحات_المتممة للقوائم المالية المجمعة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ، بند موردين ومقاولين مدينون دفعات مقدمة والبالغ ٥٧٣ ٠٢٠ ٨٧ جنيه مصرى ، وبند موردين ومقاولين باطن دائنين والبالغ ٤٠٢ ٢١٣ ٨٤ جنيه مصرى ، لم نوافق بمطابقات على صحة أرصدهم .

٣- كما هو وارد بالإيضاح رقم (١٢) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية بند مخصصات فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ أن الشركة قد ردت جميع مخصصاتها والبالغ أجمالها ١٨٥٧٧٠٧٢٤ جنيه مصرى فى ٢٠١٧/١٢/٣١ حيث أنه ، قامت الشركة برد جميع المخصصات المكونة فى ٢٠١٧/١٢/٣١ بناءً على موافقة مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم (٣) بتاريخ ٢٠١٩/٣/١٩ لاستخدامها فى تخفيض الخسائر المرحلة للشركة بهدف إعادة هيكلة الشركة والقيد داخل المقصورة بالبورصة وتحقيق شرط من شروط متطلبات القيد داخل المقصورة

محاسبون ومراجعون قانونيون

- الأمر يستلزم دراسة الأرصدة المدينة للعملاء والمقاولين والموردين وكذلك موقف القضايا والتأمينات ومدى ضرورة تكوين مخصص جديد لمقابلة صعوبة تحصيل الأرصدة المتوقفة أو تحميلها على قائمة الدخل

٤- بمراجعتنا للبنوك والشهادات البنكية فى ٢٠١٨/١٢/٣١ لم ترد شهادة من البنك المصرى التجارى (الاسكندرية) لوجود حجوزات - بنك H.S.B.C لصدور احكام قضائية نهائية لصالحه - بنك مصر / القاهرة (جارى تسوية المديونية) - بنك قناة السويس

٥- كما هو وارد بالإيضاح رقم (١٨/أ ، ١٨/ب) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية بند أرصدة بنوك - تسهيلات ائتمانية طويلة الاجل بقيمة قدرها ٢٣٧ ٧٠٥ ١٠٠ جنيه وبنوك دائنة قصيرة الاجل فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ والبالغ ٥٨ ٠٦١ ٠٠٠ جنيه ، تتضمن الأرصدة طويلة الاجل رصيد مديونية بنك مصر بمبلغ ٣٨٠ ٧٤٤ ٧٩ جنيه مصرى وبنك H.S.B.C بمبلغ ٢٠ ٩٦٠ ٨٥٧ جنيه مصرى .

- صدرت لصالحهم احكام قضائية نهائية وباتة (بنك مصر / القاهرة - بنك H.S.B.C) لم ترد كشوف حسابات بنكية منهم فى ٢٠١٨/١٢/٣١ .

- بالنسبة للبنك الأهلى المصرى رصيد المديونية فى ٢٠١٨/١٢/٣١ بمبلغ ٥٨ ٠٦١ ٠٠٠ جنيه مصرى طبقاً للاتفاقية المؤرخة ٢٠١٧/٥/٣٠

- الأمر يتطلب الحصول على كشف حساب بنكى مؤيداً للرصيد

٦- قامت الشركة بتخفيض الخسائر المرحلة الظاهرة فى ميزانية ٢٠١٧/١٢/٣١ بمبلغ ٤١٩ ٧١٧ ٧٩٤ جنيه مصرى تخفض قيمتها بقيمة صافى أرباح عام ٢٠١٧ بمبلغ ٢٠٦٩ ٥٦٨ جنيه مصرى وكذلك رد المخصصات المكونة بمبلغ ١٨٥ ٧٧٠ ٧٢٤ جنيه مصرى وكذلك قيود عملاء دائنين مضى عليها اكثر من خمسة عشر سنوات تم إجراءها بالخطأ منذ سنوات سابقة بلغت ١٣ ٥٩٥ ٨٢١ جنيه مصرى ، وبذلك أصبح رصيد الخسائر المرحلة فى ٢٠١٨/١٢/٣١ بمبلغ ٢١٨ ٢٨١ ٦٧٩ جنيه مصرى .

٧- الأمر يستلزم تطبيق نص المادة (٢١٧) من اللائحة التنفيذية للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ - اختصاصات أخرى للجمعية مادة رقم (٤) - التصرف فى الاحتياطات والمخصصات فى غير الأبواب المخصصة لها وذلك بالعرض على الجمعية العامة العادية للشركة لإعتماد ما تم اتخاذه من إجراءات .

مكتب الزائر المشترك لمحاسبة والإقتصاد

محاسبون ومراجعون قانونيون

الرأى المتحفظ

وفيما عدا ما تقدم وإذا ما أخذ في الاعتبار الآثار التى قد تنجم عن التسويات اللازمة وفقاً للفقرات السابقة من (١) حتى (٧) فإن القوائم المالية للشركة داخل جمهورية مصر العربية مع الإيضاحات المتممة لها تعبر حينئذ عن المركز المالى المجمع للشركة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ وكذلك نتيجة نشاطها وتدفعاتها النقدية والتغير فى حقوق ملكيتها المجمعين عن السنة المالية من ١ يناير ٢٠١٨ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ .

فقرة إيضاحية

ومع عدم اعتبار ذلك تحفظاً

- حققت الشركة صافى ربح خلال العام بلغت ٢ ٢٢٣ ٨٤٩ جنيه مصري بالإضافة إلى (خسائر) مرحلة بلغت (٢١٨ ٢٨١ ٦٧٩) جنيه مصري لتصبح إجمالى (الخسائر المرحلة) المحققة حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ (٢١٦ ٠٥٧ ٨٣٠) جنيه مصري بما يزيد عن رأس المال المصدر، الأمر الذى يقتضى تطبيق نص المادة (٦٩) من القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والذى ينص على قيام مجلس الإدارة بالدعوة لانعقاد الجمعية العامة غير العادية للنظر فى استمرارية الشركة من عدمه.

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة بحسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص عليه القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات وقد تم جرد المخزون بمعرفة الشركة وفقاً للأصول المرعية .

البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك فى الحدود التى تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .
القاهرة فى : ٢٦ مارس ٢٠١٩ .

مراقب الحسابات

سجل المحاسبين والمراجعين

رقم (١٧٥٢٧)

محمدا

(محاسب / طاهر البرى)

شركة المشروعات الصناعية والهندسية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة المركز المالي المجمعة

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

٢٠١٧/١٢/٣١		رقم	التكلفة	مجموع الاهلاك	الضافى
جنية مصرية		الايضاح	جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية
	<u>الاصول غير المتداولة</u>				
١٢٤٧٦٨٧٨	الاصول الثابتة	(٣)	٣٥٤٦٩٩٤٨	٢٦٥٦٨٣٧٤	٨٩٠١٥٧٤
١٤٩١٠٩	مشروعات تحت التنفيذ	(٤)			١٤٩١٠٩
٣٧٨٦٦١٨	استثمارات محتفظ بها لأجل	(٥)			٧٥٨٧٨٣٠
٤٤٩٠٥	استثمارات عقارية طويلة الاجل	(٦)			٤٤٩٠٥
<u>١٦٤٥٧٥١٠</u>	مجموع الاصول طويلة الاجل				<u>١٦٦٨٣٤١٨</u>
	<u>الاصول المتداولة</u>				
٣٤٨٨٦٦	المخزون	(٧)	١٨٢٢٥٣٧		
٧٠٧٨٧٥٦٥	العلاء جارى	(٨)	١٣٤٨٠٧٧١٧		
٦٢٥٨٤٩٢٥	موردين ومقاولين	(٩)	٨٧٠٢٠٥٧٣		
١٩٣٦٧٦٦٤٥	حسابات مدينة اخرى	(١٠)	١٩٣٣٣٧٣٧١		
٥٧٧٢٧٣٨	التقديرة بالصندوق ولدى البنوك	(١١)	٤١١٤٠٦٦		
<u>٣٣٣١٧٠٧٣٩</u>	اجمالي الاصول المتداولة			<u>٤٢١١٠٢٢٦٤</u>	
<u>٣٤٩٦٢٨٢٤٩</u>	اجمالي الأصول				<u>٤٣٧٧٨٥٦٨٢</u>
	<u>حقوق الملكية</u>				
٣٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال المصدر والمدفوع	(١٦)	٣٠٠٠٠٠٠٠		
٤٥٨٢٩١٠٨	الاحتياطيات	(١٧)	٤٥٨٢٩١٠٨		
(٤١٩٧١٧٧٩٤)	(الخسائر المرحلة)	(٢١٨٢٨١٦٧٩)			
٢٠٦٩٥٦٨	صافى (ربح) العام	٢٢٢٣٨٤٩			
<u>(٣٤١٨١٩١١٨)</u>	صافى حقوق الملكية			<u>(١٤٠٢٢٨٧٢٢)</u>	
	<u>التزامات غير المتداولة</u>				
١٠٠٧٠٥٢٣٧	بنوك تسهيلات التمانية - طويلة الأجله	(١٨)	١٠٠٧٠٥٢٣٧		
<u>١٠٠٧٠٥٢٣٧</u>				<u>١٠٠٧٠٥٢٣٧</u>	
	<u>الالتزامات المتداولة</u>				
٦٨٠٠٠٠٠٠	بنا بنوك دائنة	(١٨)	٥٨٠٦١٠٠٠		
٦٣٥٨٢٧١٢	مخصصات	(١٢)			
٤٧٨٠٣٥٣٤	علاء دفعات مقدمة	(١٣)	٤٤٠٩٦٣٣٨		
٧٩١٢٠٠٧٤	موردون ومقاولو باطن واوراق دفع	(١٤)	٨٤٢١٣٤٠٢		
٣٣٢٢٣٥٨١٠	دائنون وأرصدة دائنة أخرى	(١٥)	٢٩٠٩٣٨٤٢٧		
<u>٥٩٠٧٤٢١٣٠</u>	مجموع الالتزامات المتداولة			<u>٤٧٧٣٠٩١٦٧</u>	
<u>٣٤٩٦٢٨٢٤٩</u>	اجمالي حقوق الملكية والالتزامات				<u>٤٣٧٧٨٥٦٨٢</u>

الايضاحات المتممة فى الصفحات من رقم (٥) الى رقم (٣٢) تعتبر جزءا متما لتقوائم المالية المجمعة

رئيس مجلس الادارة

والعضو المنتدب

محاسب / عطى عبد الرزاق

مساعد العضو المنتدب

للشئون المالية والادارية

محاسب / فؤاد سعيد ملطى



محمد طه الرزاق

فؤاد سعيد ملطى



صورة طبق الأصل
مصدق

شركة المشروعات الصناعية والهندسية
شركة مساهمة مصرية

قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر)

عن السنة المالية من ١ يناير ٢٠١٨ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧	رقم الايضاح	عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
جنية مصرية ٥٩٧٨٤٢٩١	(١٩)	جنية مصرية ٢٣١١٢٣٤٦
(٧٠٨٨٣٥٤٥)		(٢٩٤٤٣٨٠١)
(١١٠٩٩٢٥٤)		(٦٣٣١٤٥٥)
٨٥١٠٢٢٣	(٢٨)	٩٦٩٣٨٧٠
٣٩٤٥٧٣١٦	(٢٠)	١٨٠٥٥٣٤٠
٥٢٥٣٨١٨٢		١٤٥٣٨٤
٢٩٣٢٧٩٠٤	(٢١)	٨٠٠٥٦٣
٥٤٠١١٢		٣٨٧٧٩٣
٢٣٩٦٤		١٤٨٠٠٠
٨٢٠٠٥٨٣		
٢٦٦٧٧		٢٩٦
٧٩٧٥٢٠		
٢٠٠٠٠٠٠		
٩٨٥٠٦٧		٩١٩١٣٣
١٤٢٤٠٧٥٤٨		٣٠١٥٠٣٧٩
(١٥٣٥٠٦٨٠٢)		(٣٦٤٨١٨٣٤)
٤٣٣٥٢		٧٠٥٨٢٩
١٣٩٧٩٨١		٩٦٥٧٨٣
٨٨٩٦٩٠٣		٢٢٢٣١٦٢
٢٨٩٣١٢٤		٦٤٩٦٣٨٦
١٣٩٢٢٦١٢٤		٢٨٢٩٣٩٦٨
٣٢٠٤١٤		٢٧٨٩
٩٥٢		١٧٧٦٦
٢٧٩٧٥٢٠		
١٥٥٥٧٦٣٧٠		٣٨٧٠٥٦٨٣
٢٠٦٩٥٩٨		٢٢٢٣٨٤٩
٢٠٦٩٥٦٨		٢٢٢٣٨٤٩
٠,٣٤		٠,٣٧

(٢)

نصيب السهم من صافي (الربح) (الجنيه/سهم)

صورة طبق الأصل
مصدق

صورة طبق الأصل
مصدق

شركة المشروعات الصناعية والهندسية

" شركة مساهمة مصرية "

قائمة الدخل الشاملة

عن السنة المالية من ١ يناير ٢٠١٨ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

<u>٢٠١٧/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٨/١٢/٣١</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
٢٠٦٩٥٦٨	٢٢٢٣٨٤٩	صافى (ربح) العام
		<u>يضاف :</u>
--	--	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية
--	--	فروق تقييم الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
--	--	تغطية التدفق النقدى
--	--	الارباح (الخسائر) الإكتوارية من نظم المزايا المحددة للعاملين
--	--	نصيب المنشأة من الدخل الشامل الأخر فى الشركات الشقيقة
		<u>بخصم :</u>
		ضرائب الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل
<u>٢٠٦٩٥٦٨</u>	<u>٢٢٢٣٨٤٩</u>	صافى الدخل الشامل





صواب ضيف الأرباح





مكرر

قائمة التدفقات النقدية المجمعة

عن السنة المالية من ١ يناير الى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

عن السنة المالية المنتهية
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧
جنية مصرى

عن السنة المالية من
١ يناير الى ديسمبر ٢٠١٨
جنية مصرى

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ جنية مصرى	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:	جنية مصرى	جنية مصرى
٢٠٦٩٥٦٨	صافى (ربح / خسائر) العام	٢٢٢٣٨٤٩	
	تسويات لمطابقة صافى (الخسائر) مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:		
٥٤٠١١٢	الاهلاك الاصول الثابتة	٣٨٧٧٩٣	
٢٣٩٦٤	اهلاك استثمارات عقارية		
٢٧٩٧٥٢٠	الزيادة / الأنخفاض فى مخصصات المدينون والمقاولين		
٢٩٠٤٤٦٨٣	الزيادة / الأنخفاض فى الفروع الخارجية (ابوظبى)		
	المستخدم من المخصصات		
(٢٧٩٧٥٢٠)	مخصصات انتفى الغرض منها		
(١٤٢١١٩٢٤٨)	ارباح بيع اصول ثابتة	(٣٤٧٩٠٣٥٤)	
(٣٢٠٤١٤)	ايرادات استثمارات فى اوراق مالية	(٢٧٨٩)	
(١١٠٧٦١٣٣٥)	صافى (خسائر) التشغيل قبل التغيرات فى راس المال العامل		(٣٢١٨١٥٠١)
٢٠٣٣٨٣٠	النقص / فى المخزون	(٣٤٧٠٦٩)	
(١٦٥٨٧٢٣)	الزيادة / النقص / فى العملاء	(١٣٢١٤٥٢٠)	
٣١٥٨٩٢٠	النقص فى موردين ومقاولين دفعات مقدمة	١٤١٥٩٨٢٤	
١٢٧٢٢٨٥٠٦	الزيادة فى المدينون والحسابات المدينة الاخرى	٢٧٦٤٦٧١٣	
١٢٨٤٦٢٩	النقص فى عملاء دفعات مقدمة	٣٧٠٧١٩٦	
٨٣٨٤٤٦٠	النقص فى الموردين ومقاولى الباطن واوراق الدفع	٥٠٩٣٣٢٩	
(٤٤٦٠٤٦٦٤)	الزيادة فى الداننون والحسابات الدائنة الاخرى	(٤١٢٩٧٣٨٣)	
٩٥٨٢٦٩٥٨			(٤٢٥١٩١٠)
(١٤٩٣٤٣٧٧)	صافى التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدم فى) أنشطة التشغيل		(٣٦٤٣٣٤١١)
	التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:		
	مقبوضات من استثمارات طويلة الاجل	٢٧٨٩	
(١٧٤٥٧)	مدفوعات لشراء اصول ثابتة	(١٨٤٠٥)	
٢٩١٦٢١٥	متحصلات من بيع اصول ثابتة	٣٤٧٩٠٣٥٤	
٢٧٨٩	مدفوعات فى مشروعات تحت التنفيذ		
٢٩٠١٥٤٧	صافى التدفقات النقدية المستخدمة فى أنشطة الاستثمار		٣٤٧٧٤٧٣٨
	التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:		
	النقص/الزيادة فى البنوك-حسابات دائنة		
	صافى التدفقات النقدية (المستخدمة فى) الناتجة من أنشطة التمويل		
(١٢٠٣٢٨٣٠)	صافى الزيادة فى النقدية وما فى حكمها		(١٦٥٨٦٧٣)
١٧٨٠٥٥٦٨	النقدية وما فى حكمها فى اول العام		٥٧٧٢٧١٠
٥٧٧٢٧٣٨	النقدية وما فى حكمها فى اخر العام		٤١١٤٠٦٥

(٤)



شركة المشروعات الصناعية والهندسية
شركة مساهمة مصرية

قائمة التغير في حقوق الملكية
عن السنة المالية من ايناير الى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

الإجمالي	صافي الخسارة	الخسائر المرحلة	احتياطات	رأس المال المصدر
جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية
(١٥٠.٢٢٤.١٨٤)	(١٤٠.٤٥٩٤٦٤)	(١٤٣٧٦.٩٨٢٨)	٤٥٨٢٩١.٠٨	٣.٠٠٠.٠٠٠
	١٤٠.٤٥٩٤٦٤	(١٤٠.٤٥٩٤٦٤)		٢٠١٧/١/١ الرصيد في
١١٦.٤٢١.٦٦	٢.٦٩٥٦٨	١١٥٨٣٥١٤٩٨		المحول (الخسائر) المرحلة
(٣٤١٨١٩١١٨)	٢.٦٩٥٦٨	(٤١٩٧١٧٧٩٤)	٤٥٨٢٩١.٠٨	صافي (خسائر) العام
		(٤١٧٦٤٨٢٢٦)		الرصيد في ٢٠١٧/١٢/٣١
٢.١٥٩.٣٩٦	٢٢٢٣٨٤٩	١٩٩٣٦٦٥٤٧		المحول (الخسائر) المرحلة
				صافي (ربح) العام
(١٤٠.٢٢٨٧٢٢)	٢٢٢٣٨٤٩	(٢١٨٢٨١٦٧٩)	٤٥٨٢٩١.٠٨	٢٠١٨/١٢/٣١ الرصيد في

(٥)



صورة طبق الأصل
مصدق

شركة المشروعات الصناعية والهندسية
(شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

١ - نشأة وغرض الشركة:

- تأسست شركة المشروعات الصناعية والهندسية بموجب المرسوم الملكي المنشور بالوقائع المصرية ملحق العدد رقم ٥٣ الصادر بتاريخ ١٣/٣/١٩٥٢ وتم قيدها بالسجل التجاري برقم ٧٩ ٥١٥ لسنة ١٩٥٢ بالقاهرة.
- الشركة تعمل حاليا في ظل احكام قانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولانحته التنفيذية بعد تحويلها من العمل وفقا لاحكام قانون شركات قطاع الاعمال رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ .
- غرض الشركة هو القيام بجميع اعمال المقاولات العمومية وعلى وجه الخصوص الانشاءات المدنية وتوريد وتركيب المهمات الميكانيكية والكهربائية لعمليات الصرف الصحي ومحطات مياه الشرب والري وخطوط المياه والصرف الصحي واعمال الكهرباء والتليفونات والاسكان والتعمير واعمال الطرق والرصف والاستثمار العقاري واعمال النزح الجوفي والفنادق . وغير ذلك من الانشطة المرتبطة بغرض الشركة .
- هذا وقد تم تصفية عمليات الشركة في المملكة العربية السعودية خلال عام ٢٠١٠ ، واتخذت الإجراءات القانونية لتصفية فرع الشركة في أبو ظبي حيث تم إغلاقه بقرار من محكمة أبو ظبي بتاريخ ٥ سبتمبر ٢٠٠٦ وصدر حكم المحكمة بحل وتصفية بتاريخ ٢٩ يوليو ٢٠٠٨

٢ - اهم السياسات المحاسبية المتبعة :

تعد القوائم المالية طبقا لمعايير المحاسبة المصرية في ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية وبفرض استمرارية الشركة ، وفيما يلي ملخص بأهم السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد القوائم المالية

اسس إعداد القوائم المالية المجمعة

أ- اسس إعداد القوائم المالية المجمعة

تقوم الشركة بأعداد قوائم مالية مجمعة بقيمة استثماراتها في الشركات التي تساهم فيها بنسبة تزيد عن ٥٠% من رأس مال تلك الشركة .

أولاً : الميزانية المجمعة :

- ١- تتمثل الأصول والخصوم في الميزانية المجمعة إجمالى الأصول والخصومات للشركة القابضة مضافا إليها أصول وخصوم الشركات التابعة وذلك بعد استبعاد جميع الأرصدة المشتركة بين تلك الشركات والناجمة عن معاملات تجارية أو غير تجارية
- ٢- يتم تقييم المخزون في الميزانية المجمعة بأسعار تكلفة التصنيع أو الشراء طبقا لسياسات تقييم المخزون بالشركات
- ٣- يمثل بند حقوق الاقلية في الميزانية المجمعة نصيب باقى المساهمين والشركاء فى حقوق الملكية للشركات التابعة

ثانياً : قائمة الدخل المجمعة :

- ١- تمثل بنود قائمة الدخل المجمعة فى إجمالى عناصر قائمة الدخل للشركة مضافا إليها عناصر قائمة الدخل بالشركات التابعة ، وذلك بعد استبعاد جميع المعاملات التى تمت بين تلك الشركات
- ٢- يمثل بند حقوق الأقلية فى قائمة الدخل المجمعة فى نصيب باقى المساهمين والشركاء بالشركات التابعة فى أرباح أو خسائر العام لتلك الشركات

ب - أسس المحاسبة :

تعد الحسابات على أساس التكلفة التاريخية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وكذا فى ضوء القوانين والتعليمات المحلية السارية

هـ- إثبات المعاملات بالدفاتر :

تمسك حسابات الشركة بالجنيه المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف السائدة وقت التعامل ، ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات المتداولة بالعملة الأجنبية فى نهاية العام طبقاً لاسعار الصرف النقد الأجنبي فى ذلك التاريخ وتدرج الفروق الناتجة عن إعادة التقييم بقائمة الدخل

و- الأصول الثابتة واهلاكاتها

يتم إثبات الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية ، ويتم اهلاؤها باستخدام طريقة القسط الثابت وعلى مدى العمر الانتاجي المقدر لكل اصل وذلك وفقاً للمعدلات التالية :

بيان	العمر الانتاجي	سنة
مباني وإنشاءات	٥٠	سنة
الات ومعدات	٢ - ١٦	سنة
وسائل نقل وانتقال	٤ - ٥	سنوات
عدد وأدوات صغيرة	٤ - ١٠	سنوات
أثاث ومهمات مكاتب وحاسبات آلية	٤ - ١٤	سنة

هـ- مشروعات تحت التنفيذ

يتم تسجيل التكاليف التى تتحملها الشركة فى إنشاء الأصول الثابتة فى بند مشروعات تحت التنفيذ وعند انتهاء استكمال الأصل ويصبح جاهز للاستخدام فى الغرض المنشأ من أجله يتم تحويل التكاليف إلى بند الأصول الثابتة .

و- استثمارات عقارية

تدرج الاستثمارات العقارية (من مباني وإنشاءات ومرافق) ضمن بند الأصول طويلة الأجل ، وتثبت بتكلفتها التاريخية ، ويتم اهلاؤها طبقاً للعمر الافتراضى المقدر لهذه الاستثمارات ويحمل الإهلاك السنوى على قائمة الدخل .

ز- المخزون

يتم تقييم المخزون طبقاً للأسس التالية :

- بالنسبة للمواد الخام والتشويينات والمستلزمات الأخرى بالتكلفة الفعلية وباتباع طريقة المتوسط المتحرك .
- بالنسبة للمنتجات تحت التشغيل على أساس التكلفة الفعلية للمرحلة الانتاجية التى وصلت إليها .
- بالنسبة للمنتجات تامة الصنع على أساس التكلفة الفعلية او صافي القيمة الاستردادية ايهما اقل .

ح- تقييم الاستثمارات

الاستثمارات في الشركات التابعة (محتفظ بها لأجل)

يتم إثبات الاستثمارات في الشركات التابعة بالتكلفة وفي حالة حدوث انخفاض في تلك الاستثمارات (impairment) يتم نقل القيمة الدفترية لقيمة هذا الانخفاض وتحمله على قائمة الدخل وذلك بالنسبة لكل استثمار على حده .

١ - الاستثمارات المالية المتاحة للبيع :

يتم إثبات الاستثمارات المالية المتاحة للبيع بالتكلفة ويتم تقييم الاستثمارات المقيدة بالبورصة بالقيمة العادلة (القيمة السوقية) وبالنسبة للإستثمارات الغير مقيدة بالبورصة يتم تقييمها بالقيمة المحسوبة لها طبقاً للدراسات التي تتم في هذا الشأن ويتم إثبات قيمة الفروق الناتجة كاحتياطي فروق تقييم إستثمارات مالية متاحة للبيع ضمن حقوق المساهمين وعند بيع الاستثمار يتم إضافة نصيبه في الاحتياطي الخاص إلى قائمة الدخل .

بالنسبة إلى الاستثمارات المالية المتاحة للبيع غير النشطة (ليس لها قيمة سوقية في سوق نشط) والتي لا يمكن تحديد قيمتها العادلة بدرجة كافية من الثقة / ويتم إثبات الاستثمارات بتكلفة اقتنائها وفي حالة حدوث انخفاض في قيمة الاستثمارات (impairment) فإنه يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الانخفاض وتحمله على قائمة الدخل وذلك لكل استثمار على حده .

٢- الاستثمارات المالية بغرض المتاجرة :

تثبت الاستثمارات المالية بغرض المتاجرة بتكلفة اقتنائها على أن يعاد تقييمها في نهاية كل فترة مالية بالقيمة العادلة لها (القيمة السوقية) وتدرج فروق التغيير في قيمتها بقائمة الدخل تحت بند صافي التغيير في القيمة السوقية للإستثمارات المالية بغرض المتاجرة .

ط - أثبات الإيراد

تتمثل الإيرادات المدرجة بقائمة الدخل في قيمة الأعمال التي تم تنفيذها في المشاريع الموكلة للشركة وذلك بناء على إصدار المستخلص به وقبول العميل له .

ث- نصيب السهم من الأرباح

- يتم حساب نصيب السهم من الأرباح بطريقة المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال العام بعد استبعاد حصة العاملين ومكافأة مجلس الإدارة من الأرباح .

ج- العملاء والمدينون وأوراق القبض

يتم إثبات العملاء بقيمة العقود ناقص قيمة المبالغ المتوقع عدم تحصيلها والتي يتم تقديرها عندما يكون من غير المحتمل تحصيل المبلغ بالكامل كما يتم تخفيض قيمة رصيد العملاء والمدينون بقيمة الديون المشكوك في تحصيلها هذا ويتم إثبات الأرصدة المدينة الأخرى بالتكلفة ناقصة الخسائر المتوقعة من عند استرداد تلك الأرصدة المدينة .

ل- المخصصات :

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني قائم أو التزام مستدل عليه ناتج عن حدث سابق ويكون من المحتمل أن يترتب عليه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام ، هذا ويتم إعادة دراسة المخصصات في تاريخ القوائم المالية وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير حالي لها .

م- الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى

يتم إثبات الدائنون والأرصدة الدائنة بقيمتها الاسمية كما يتم الاعتراف بالالتزامات بالقيمة التي سيتم دفعها مستقبلاً وذلك مقابل الخدمة التي تم الاستعانة بها .

ن- النقدية وما في حكمها :

تظهر النقدية وأرصدة البنوك في القوائم المالية بالتكلفة ويتم عرض أرصدة البنوك سحب على المكشوف ضمن الالتزامات المتداولة في القوائم المالية .

لأغراض عرض قائمة التدفقات النقدية تتضمن نقدية وما في حكمها من النقدية بالخرينة والودائع عند الطلب لدى البنوك بعد خصم أرصدة بنوك سحب على المكشوف .

س- الانخفاض في قيمة الأصول :

يتم مراجعة القيم الدفترية للأصول المملوكة للشركة (بخلاف المخزون) في تاريخ الميزانية لتحديد ما إذا كان هناك مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في صافي قيمتها الدفترية وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الاستردادية المتوقعة من هذه الأصول ويتم إثبات فروق تقييم الأصول بالقيمة الاستردادية المتوقعة على قائمة الدخل .

ع- الأصول غير الملموسة وإستهلاكها :

هي الأصول ذات الطبيعة النقدية والتي تقوم الشركة باقتنائها ولها عمر افتراضى محدد ويتم استهلاكها عندما تكون جاهزة للاستخدام ويتم تحميل الإستهلاك على قائمة الدخل .

ف - قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية بالطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية يتم اعتبار الودائع لأجل لدى البنوك لمدة لا تزيد عن ثلاثة شهور وكذا الشيكات تحت التحصيل في حكم النقدية ، ويتم استبعاد أثر المعاملات الغير نقدية من القائمة إن وجدت .

ص- ضريبة الدخل والضريبة المؤجلة :

يتم حساب الضريبة على الدخل وتحميلها في قائمة الدخل وفقاً لأحكام قانون الضرائب المصرية ويتم الاعتراف بضريبة الدخل المؤجلة باتباع طريقة الميزانية على الفروق المؤقتة بالقيمة المعترف بها للأصل أو الالتزام للأغراض الضريبية (الأساس الضريبي) وقيمتها المدرجة بالقوائم المالية (الأساس المحاسبي) وذلك باستخدام سعر الضريبة المطبق .
يتم الاعتراف بضريبة الدخل المؤجلة كأصل عندما هناك احتمال قوي لإمكانية الانتفاع بهذا الأصل لتخفيض الأرباح الضريبية المستقبلية ويتم تخفيض الأصل بقيمة الجزء الذي لم يتحقق منه منفعة مستقبلية .

٤- مشروعات تحت التنفيذ

يتمثل رصيد مشروعات تحت التنفيذ في ٢٠١٨/١٢/٣١ والبالغ مقداره ١٤٩١٠٩ جنيه مصري فيما يلي :-

نسبة الإتمام %	الرصيد في جنيه مصري	الرصيد في جنيه مصري
٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١
٩٠ %	١٤٩ ١٠٩	١٤٩ ١٠٩
	١٤٩ ١٠٩	١٤٩ ١٠٩

المبنى الإدارى بالقنطرة شرق

٥- استثمارات محتفظ بها لأجل (بالصافى)

يتمثل رصيد إستثمارات محتفظ بها لأجل في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ والبالغ ٧ ٥٨٧ ٨٣٠ جنيه مصري فيما يلي :

عدد الأسهم المسندة	نسبة المساهمة	القيمة الاسمية للسهم	النسبة الممسدة	القيمة الاسمية للسهم	تكلفة ومصروفات وعصوات شراء وأسهم مجانية	إجمالي تكلفة الاستثمار	إجمالي تكلفة الاستثمار
في ٢٠١٧/١٢/٣١	في ٢٠١٨/١٢/٣١	في ٢٠١٨/١/١	في ٢٠١٨/١/١	في ٢٠١٨/١/١	في ٢٠١٧/١٢/٣١	في ٢٠١٧/١٢/٣١	في ٢٠١٧/١٢/٣١
٣٦٦٠٢٥	٥ %	١٠٠ %	١٠٠ %	١٨٣٠١٢٥	٥٦٦٥٢١٢	٧٤٩٥٣٣٧	٧٤٩٥٣٣٧
--	٥ %	--	--	٧٩٧٠٠	--	٧٩٧٠٠	٧٩٧٠٠
--	٥ %	--	--	١٢٧٩٣	--	١٢٧٩٣	١٢٧٩٣
						٧٥٨٧٨٣٠	٧٥٨٧٨٣٠

أسهم شركة النصر للأعمال المدنية
سندات حكومية - إيداع بنك الاستثمار العقارى
سندات حكومية - إيداع البنك المركزى

- أ- تتمثل الاستثمارات المحتفظ بها لأجل في تكلفة شراء عدد ٢٠٠ ألف سهم من شركة النصر للأعمال المدنية سعر السهم ٣٣,٣٢٦١ جنيه فى تاريخ الشراء
- ب- قامت شركة النصر للأعمال المدنية بتوزيع ربع سهم (قيمة السهم واحد جنيه) خلال عام ٢٠١٠ وبذلك يصبح اجمالى الأسهم التى تمتلكها الشركة ٢٥٠ ألف سهم
- ج- قامت شركة النصر للأعمال المدنية بتاريخ ٢٠١٤/٣/٢٩ بتوزيع اسهم مجانية بواقع سهم مجانى لكل عشرة اسهم قائمة خلال عام ٢٠١٤ وبذلك اصبح اجمالى الاسهم التى تمتلكها الشركة ٢٧٥ الف سهم خلال عام ٢٠١٤ وتبلغ قيمة الاستثمارات فى ٢٠١٤/١٢/٣١ مبلغ ٢٠١٤ ٢١٢ ٧٠٤٠ جنيه مصري علماً بأن القيمة السوقية للسهم فى ٢٠١٤/١٢/٣١ بمبلغ ٢٢,٨٧ جنيه مصري .
- د- قامت شركة النصر للأعمال المدنية بتاريخ ٢٠١٦/٤/٢ بتوزيع اسهم مجانية بواقع سهم مجانى لكل عشرة اسهم قائمة خلال عام ٢٠١٥ وبذلك اصبح اجمالى الاسهم التى تمتلكها الشركة ٣٠٢,٥ الف سهم خلال عام ٢٠١٥ وتبلغ قيمة تلك الاستثمارات فى تاريخ الميزانية مبلغ ٢١٢ ١٧٧ ٧ جنيه مصري .
- علماً بأن القيمة السوقية للسهم فى ٢٠١٨/١٢/٣١ بمبلغ ٢٣,٠٩ جنيه مصري . بتاريخ ٢٠١٧/٣/٣٠ أقرت الجمعية العامة العادية لشركة النصر للأعمال المدنية حساب عائد الاسهم سهم مجانى لكل عشرة أسهم وبذلك اصبحت قيمة الاسهم فى ٢٠١٧/١٢/٣١ بلغت ٧٤٩٥٣٣٧ جنيه وعلدها ٣٦٦٠٢٥ سهم

* المخصص المكون في ٢٠١٧/١٢/٣١ بمبلغ ٣٨٠١٢١٢ جنيه لمقابلة الانخفاض في قيمة الاستثمارات المالية يمثل ٥٠,٧١ % من قيمة الاسهم في .

* تم رد المخصص في ميزانية ٢٠١٨/١٢/٣١ مقابل تخفيض الخسائر المرحلة طبقاً لموافقة مجلس الإدارة جلسة (٣) لسنة ٢٠١٩ .

هـ - تبلغ نسبة مساهمة الشركة في رأس مال شركة النصر للأعمال المدنية ٥ % من رأس مال شركة النصر للأعمال المدنية .

و- الاستثمارات المحتفظ بها والموضحة بعاليه وخاصة اسهم شركة النصر للأعمال المدنية محتفظ بها ليست بغرض البيع وإنما للاستفادة من عائد الكوبون (اسهم) كإيرادات استثمارات في اوراق ماليه ولم يتم التصرف فيها بالبيع هي والسندات الحكومية .

ز- الشركة حالياً تنتظر وتهتم ببيع اسهم شركة النصر للأعمال المدنية للاستفادة من قيمتها البيعية في تسوية مديونية بنك مصر ومديونيات أخرى

٦- الاستثمارات العقارية طويلة الأجل :-

يتمثل رصيد الاستثمارات العقارية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ والبالغ مقداره ٤٤ ٩٠٥ جنيه مصري فيما يلي:-

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤٤ ٩٠٥	٤٤ ٩٠٥	عدد ٢ قطعة أرض مدينة الإسماعيلية
٤٤ ٩٠٥	٤٤ ٩٠٥	

٧- المخزون

يتمثل رصيد المخزون في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ والبالغ مقداره ١ ٨٢٢ ٥٣٧ جنيه مصري فيما يلي :-

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٩٥٣ ٥٢٢	١ ٣٠٣ ٩٣٥	خامات رئيسيه
٧ ١٨٢	٥ ٣٦٩	خامات مساعدة
--	--	وقود وزيوت
٤٨٨ ٣٤٧	٤٨٦ ٨١٦	قطع غيار ومواد صيانه
٢٦ ٤١٧	٢٦ ٤١٧	انتاج تام
١ ٤٧٥ ٤٦٨	١ ٨٢٢ ٥٣٧	
(١ ١٢٦ ٦٠٢)	--	يخصم:مخصص مخزون راكد
٣٤٨ ٨٦٦	١ ٨٢٢ ٥٣٧	

٨- عملاء

يتمثل رصيد العملاء في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ والبالغ مقداره ١٣٤ ٨٠٧ ٧١٧ جنيه مصري فيما يلي:-

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
١٠٥ ٩٩٢ ٧٣٩	١١٩ ٢٠٧ ٢٥٩	هينات ووحدات حكومية
١٥ ٦٠٠ ٤٥٨	١٥ ٦٠٠ ٤٥٨	عملاء ضريبة القيمة المضافة
<u>١٢١ ٥٩٣ ١٩٧</u>	<u>١٣٤ ٨٠٧ ٧١٧</u>	
(٥٠ ٨٠٥ ٦٣٢)	--	يخصم
<u>٧٠ ٧٨٧ ٥٦٥</u>	<u>١٣٤ ٨٠٧ ٧١٧</u>	الانخفاض في قيمة العملاء

٩- موردين ومقاولين دفعات مقدمة

يتمثل رصيد موردين ومقاولين دفعات مقدمة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ والبالغ ٨٧ ٠٢٠ ٥٧٣ جنيه مصري فيما يلي :-

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٩٧ ٣٦٦ ٧٤٨	٨٣ ٧١٦ ٤٥٤	مقاولين دفعات مقدمة
٣ ٨١٣ ٦٤٩	٣ ٣٠٤ ١١٩	موردين دفعات مقدمه
<u>١٠١ ١٨٠ ٣٩٧</u>	<u>٨٧ ٠٢٠ ٥٧٣</u>	
(٣٨ ٥٩٥ ٤٧٢)	--	يخصم :
<u>٦٢ ٥٨٤ ٩٢٥</u>	<u>٨٧ ٠٢٠ ٥٧٣</u>	الانخفاض في قيمة موردين ومقاولين دفعات مقدمه

١٠- مدينون وأرصدة مدينة أخرى

يتمثل رصيد مدينون وأرصدة مدينة أخرى في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ والبالغ مقداره ١٩٣ ٣٣٧ ٣٧١ جنيه مصري فيما يلي :-

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
١٢١ ٨١٠ ٩٣٠	١١٣ ٧٦٣ ٨٢٧	عملاء تأمين محتجز
٣٨ ٥١٤ ٧٢٠	٤١ ٨٣٩ ٢٣٥	تأمين عملاء مقابل خطابات ضمان
٥٠ ٢٤٠ ٩٤٥	١٣ ٠٦٧ ٧١٦	مصلحة الضرائب -خصم من المنبع
٤ ٥٨٧ ٧٣٢	٤ ٥٨٧ ٧٣٢	غطاء خطابات ضمان
٨٣٩ ٠٣٥	٨١٥ ٠٣٥	تأمينات لدى الغير
٢ ٠٠٠ ٠٠٠	١٥ ٠٠٠ ٠٠٠	مدينون مختلفون
٤٩ ١٤٨	--	إيرادات جارية تخصيصية مستحقة
٣ ٤٩٣ ٢٢٩	٤ ٢٦٣ ٨٢٦	أرصدة مدينة أخرى
--	--	حساب فرع (أبو ظبي)
<u>٢٢١ ٥٣٥ ٧٣٩</u>	<u>١٩٣ ٣٣٧ ٣٧١</u>	
(٢٧ ٨٥٩ ٠٩٤)	--	يخصم : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
<u>١٩٣ ٦٧٦ ٦٤٥</u>	<u>١٩٣ ٣٣٧ ٣٧١</u>	

- أقفال أرصدة ابو ظبي الظاهرة بالميزانيات السابقة وميزانية العام المالي ٢٠١٦ أقفال الارصده المدينه ١١٣٢٠١٩١٩ جنيه مع الأرصدة الدائنة والبالغه ١١٣٢٠١٩١٩ جنيه مصرى وذلك بناءً على حل وتصفية شركة المشروعات الصناعية والهندسية ذات مسنولية محدودة بأبو ظبي - وما جاء بتقرير المصفي القضائي بتاريخ ٢٠١٤ / ١ / ٢ وحكم محكمة ابو ظبي الاتحادية الاستثنائية في ٣ / ٢٠١٢ / ٥ وبناءً على موافقة مجلس الإدارة بجلسته رقم (٣) لسنة ٢٠١٧ بتاريخ ٢٠١٧ / ١١ / ٢٨

١١- نقدية بالصندوق ولدى البنوك

يتمثل رصيد نقدية بالصندوق ولدى البنوك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ والبالغ ١١٤٠٠٦٦٠٠٠ جنيه مصرى فيما يلي :-

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	بنوك - ودائع لأجل
٤ ٩٦٩ ٨٨٩	١ ١٨٩ ١٦٦	
٧٦٤ ٠٣١	٢ ٥٤٩ ٣٧٢	بنوك - حسابات جاريه
٣٨ ٨١٨	٣٧٥ ٥٢٨	نقدية بالصندوق
<u>٥ ٧٧٢ ٧٣٨</u>	<u>٤ ١١٤ ٠٦٦</u>	

١٢- المخصصات

ونوضح فيما يلي المخصصات المدرجة بقائمة المركز المالي :-

أ- يتمثل رصيد مخصصات والانخفاض فى الأصول المتداولة خلال العام فيما يلي :

الرصيد فى ٢٠١٨/١٢/٣١ جنيه مصرى	رد المخصصات (المستخدم) خلال العام جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠١٨/١/١ جنيه مصرى	إيضاح رقم
--	(٦٣ ٥٨٢ ٧١٢)	٦٣ ٥٨٢ ٧١٢	(١٣) مخصص مطالبات
--	(٦٣ ٥٨٢ ٧١٢)	٦٣ ٥٨٢ ٧١٢	
--	(٣ ٨٠١ ٢١٢)	٣ ٨٠١ ٢١٢	(٥) انخفاض فى قيمة استثمارات
--	(٣ ١٢٦ ٦٠٢)	١ ١٢٦ ٦٠٢	(٨) مخصص مخزون راكد
--	(٥٠ ٨٠٥ ٦٣٢)	٥٠ ٨٠٥ ٦٣٢	(٩) انخفاض فى قيمة عملاء
--	(٣٨ ٥٩٥ ٤٧٢)	٣٨ ٥٩٥ ٤٧٢	(١٠) انخفاض فى قيمة موردين ومقاولين دفعات
--	(٢٧ ٨٥٩ ٠٩٤)	٢٧ ٨٥٩ ٠٩٤	(١١) انخفاض فى قيمة مدينون
--	(١٣٤ ٩٦٥ ٠٩٢)	١٨٥ ٧٧٠ ٧٢٤	
--	(١٨٥ ٧٧٠ ٧٢٤)	١٨٥ ٧٧٠ ٧٢٤	

** ملاحظات عن رد المخصصات

- بتاريخ ٢٠١٩/٣/١٩ وافق مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم ٣ لسنة ٢٠١٩ على رد جزء من المخصصات المكونه خلال الأعوام السابقة والتي بلغت ٧٢٤ ٧٧٠ ١٨٥ جنيه وذلك مقابل تخفيض رصيد الخسائر المرحلة
- نظراً لاتجاه الشركة حالياً نحو تخفيض الخسائر المرحلة لتحقيق شرط من شروط دخول الشركة داخل المقصورة بالبورصة حيث أنه لا بد أن تكون الخسائر المرحلة أقل من رأس المال المدفوع الذي تصبوا اليه الشركة ليصبح رأس المال المدفوع قدره مائة مليون جنيه من خلال الاستثمار العقاري بنظام المشاركة لأرض والمبنى الرئيسي للشركة (حالياً)
- * وبناء عليه تم رد جميع المخصصات بمبلغ ٧٢٤ ٧٧٠ ١٨٥ جنيه مقابل تخفيض الخسائر المرحلة الظاهرة بالميزانية .
- * علماً بأن هذا الإجراء لا يؤثر على قائمة الدخل حيث أنه سبق خضوع تكوين هذه المخصصات للضرائب - وسبق تحميل التكاليف على نتائج اعمال الشركة خلال تكوين هذه المخصصات - بمعنى رد المخصصات لا يؤثر على قائمة الدخل ونتيجة النشاط
- * سيتم بإذن الله عرض مذكرة رد المخصصات المكونه مقابل تخفيض الخسائر المرحلة على الجمعية العامة للشركة عند اعتماد الميزانية والقوائم المالية للعام المالي المنتهى في ٢٠١٨/١٢/٣١
- تطبيقاً للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية طبقاً لنص المادة (٢١٧) أولاً بند (٤) من اللائحة التنفيذية والتي تنص على اختصاصات أخرى للجمعية العامة [التصرف في الاحتياطات والمخصصات في غير الأبواب المخصصة لها]

١٣ - عملاء دفعات مقدمة

يتمثل رصيد عملاء دفعات مقدمة في ٢٠١٨/١٢/٣١ والبالغ مقدارهما ٣٣٨ ٠٩٦ ٤٤ جنيه مصري فيما يلي :-		
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٧ ٩٢٥ ٤٨٩	١١ ٣٨٤ ٤٥٦	عملاء جارى
٢٠ ٧٠٢ ٠٢٢	١٤ ٩١٠ ٣١٨	عملاء دفعات
١٩ ١٧٦ ٠٢٣	١٧ ٨٠١ ٥٦٤	عملاء تشوينات
<u>٤٧ ٨٠٣ ٥٣٤</u>	<u>٤٤ ٠٩٦ ٣٣٨</u>	

١٤ - موردين ومقاولين باطن

يتمثل رصيد موردين ومقاولي الباطن وأوراق الدفع في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ بمبلغ ٨٤٢١٣٤٠٢ جنيه فيما يلي :-		
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٢٢ ٤١١ ٠٥٢	٢٢ ٠١٤ ٥٤٨	موردين
٥٦ ٧٠٩ ٠٢٢	٦٢ ١٩٨ ٨٥٤	مقاولين باطن
<u>٧٩ ١٢٠ ٠٧٣</u>	<u>٨٤ ٢١٣ ٤٠٢</u>	

١٥ - دائنون وأرصدة دائنة أخرى

يتمثل رصيد دائنون وأرصدة دائنة أخرى في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ والبالغ مقداره ٢٩٠٩٣٨٤٢٧ جنيه فيما يلي :-		
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
--	--	مكافآت ترك خدمة مستحقة
٧٢ ٣٥٠ ٢٤٦	٧٣ ١٥٠ ٨٠٩	فوائد تمويلية مستحقة
٢٧٤ ٢٧٤	٤٥٣ ٩٤٩	مصرفات مستحقة
٩ ٢٧٩ ٣٢٩	٩ ٢٧٩ ٣٢٩	دائنو التوزيعات
٢٣٩ ٧٤٧ ٠١٦	١٩٩ ٢٢٥ ٥٠١	دائنون متنوعون
١٠ ٥٨٤ ٩٤٥	٨ ٨٢٨ ٨٣٩	أرصدة دائنة أخرى
<u>٣٣٢ ٢٣٥ ٨١٠</u>	<u>٢٩٠ ٩٣٨ ٤٢٧</u>	أرصدة دائنة أخرى (أبو ظبي)

تابع (١٥) الأرصدة المدينة والدائنة لفرع الشركة بابو ظبي

١- قامت الشركة خلال العام بتجميع كافة الأرصدة الدائنة الخاصة بفرع ابو ظبي وتشمل بنوك دائنة وموردين ومقاولين باطن وأرصدة دائنة أخرى والتي تبلغ ١١٣ ٢٠١ ٩١٩ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ ضمن الأرصدة الدائنة الأخرى وطبقاً لموافقة مجلس الإدارة بجلسته رقم (٣) لسنة ٢٠١٣ .
وتم تطبيق ذلك على الأرصدة المدينة الخاصة بفرع ابو ظبي والبالغ ١١٣٢٠١٩١٩ جنيه مصري

٢- صدر قرار مجلس الإدارة بجلسته رقم (٩) لسنة ٢٠١٧ المنعقدة بتاريخ ٢٠١٧/١١/٢٨ الذي ينص على التالي

- اقفال ارصدة ابو ظبي الظاهرة بالميزانيات السابقة وميزانية العام المالي ٢٠١٦ اقفال الارصده المدينه البالغه ١١٣٢٠١٩١٩ جنيه مع الأرصدة الدائنة والبالغه ١١٣٢٠١٩١٩ جنيه مصري وذلك بناءً على حل وتصفية شركة المشروعات الصناعية والهندسية ذات مسئولية محدودة بابو ظبي - وما جاء بتقرير المصفي القضائي بتاريخ ١/٢ / ٢٠١٤ وحكم محكمة ابو ظبي الاتحادية الاستثنائية في ٣ / ٥ / ٢٠١٢ .

١٦ - رأس المال

حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٥٠ مليون جنيه مصري ، وحدد رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ٣٠ مليون جنيه موزعا على ٦ مليون سهم قيمة كل سهم (٥) جنيهات مصرية ، وجميع اسهم الشركة اسمية مسدد قيمتها نقداً بالكامل وطبقاً لهيكل رأس المال في ٢٠١٨/١٢/٣١ موزع كالتالي :

الجنسية	عدد الأسهم	نسبة المساهمة %	رأس المال المصدر والمتنوع (القيمة الاسمية) بالجنيه المصري
اتحاد العاملين المساهمين بالشركة (مصريين)	١٠.٠٠٠	٠,١٧٠	٥٠.٠٠٠
شركة مصر للتأمين (مصريه)	١٠.٥٤٢٠	١,٧٥٧	٥٢٧ ١٠٠
مجموعة شركات شبارق (سوريه)	١ ٤٢٣ ٨٨٦	٢٣,٧٣٢	٧ ١١٩ ٤٣٠
قطاع خاص وأفراد (متنوعون)	٤ ٤٦٠ ٦٩٤	٧٤,٣٤١	٢٢ ٣٠٣ ٤٧٠
	٦.٠٠٠.٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٣٠.٠٠٠.٠٠٠

١٧ - الاحتياطات :

- بتاريخ ٢٠٠٣/١٠/٢ قرر مجلس الإدارة بجلسته رقم (١٠) لسنة ٢٠٠٣ / إعادة توييب الاحتياطات من حيث المسمى طبقاً للقانون والنظام الاساسي للشركة وذلك اعتباراً من العام المالي ٢٠٠٣/٢٠٠٢ تم موائمة الاحتياطات الظاهرة بقائمة المركز المالي مع ما أوجبه النظام الاساسي للشركة مما أدى إلى ترحيل كافة الاحتياطات إلى الاحتياطي القانوني بالشركة وقد بلغ ١٠٨ ٨٢٩ ٤٥٠ جنيه مصري بنسبة ١٥٢,٧٦% من رأس المال في ٢٠١٨/١٢/٣١ .

١٨ أ- بنوك دائنة طويلة الأجل :

يتمثل رصيد بنوك دائنة طويلة الأجل في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ والبالغ ٢٣٧ ٧٠٥ ١٠٠ جنيه مصري فيما يلي:-

بنك H.S.B.c	بنك مصر - القاهرة
٢٠ ٩٦٠ ٨٥٧	٢٠ ٩٦٠ ٨٥٧
٧٩ ٧٤٤ ٣٨٠	٧٩ ٧٤٤ ٣٨٠
١٠٠ ٧٠٥ ٢٣٧	١٠٠ ٧٠٥ ٢٣٧

١٨/ب- بنوك دائنة قصيرة الأجل :

يتمثل رصيد بنوك دائنة قصيرة الأجل في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ وتتمثل في مديونية البنك الأهلي المصري

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٦٨ .٠٠٠ .٠٠٠	٥٨ .٦١ .٠٠٠	البنك الأهلي المصري (تسويات)
<u>٦٨ .٠٠٠ .٠٠٠</u>	<u>٥٨ .٦١ .٠٠٠</u>	

١٩- إيرادات النشاط الجاري:

* تتمثل إيرادات النشاط الجاري (مقاولات) للعام المالي المعروض بمبلغ ٢٣,١١٢ مليون جنيه مصري في التالي :

٢٣,١١٢	مليون جنيه إيراد النشاط الجارى (مقاولات)
(٢٩,٤٤٤)	مليون جنيه يخصم تكاليف عمليات منفذه (تكاليف النشاط الجارى) تمثل ١٢٧,٣٩ %
<u>(٦,٣٣٢)</u>	مليون جنيه مجمل خسارة النشاط الجارى يمثل ٢٧,٣٩ % من إيرادات النشاط الجارى

* حجم العمل المنفذ خلال العام مبلغ ٢٣,١١٢ مليون جنيه بالمقارنه بالعام السابق ٥٩,٧٨٤ مليون جنيه بإنخفاض قدره ٣٦,٦٧٢ مليون جنيه

** مجمل خسارة العمليات يمثل ٢٧,٣٩ % من اجمالى الإيرادات البالغة ٢٣,١١٢ مليون جنيه

** صافى الربح الذى تحقق خلال العام بلغ ٢,٢٢٤ مليون جنيه تمثل ٩,٦٢ % من الإيرادات نظراً لتضمنها فوائد بنكية (تمويلية مستحقه) بمبلغ ٠,٨٠٠ مليون جنيه يمثل (فوائد نتيجة احكام قضائية نهائية) حكم بنك HSBC تمثل ٣,٤٦ % من إيرادات النشاط .
تحمل قائمة الدخل احكام قضائية (تعويضات وغرامات) بلغت ١٨,٠٥٥ مليون جنيه تمثل ٧٨,١٢ % من إيرادات النشاط الجارى

٢٠- التعويضات والغرامات بمبلغ ١٨ .٥٥ ٣٤٠ جنيه نتيجة للاحكام القضائية التى صدرت ضد الشركة

تحملت قائمة الدخل تعويضات وغرامات تحملت بها التكاليف متمثلة فى التالى:-

١٣ .٥٥ ٣٤٠	- احكام قضائية ضد الشركة
٥ .٠٠٠ .٠٠٠	- اثبات جزء من الحكم الإدارى لصالح الهيئة العامة لتعاونيات البناء والاسكان مشروع ١٠٣ عمارة بمدينة ٦ اكتوبر من مبلغ ١١,٦٧٢ مليون جنيه الاجمالي
<u>١٨ .٥٥ ٣٤٠</u>	

٢١- الفوائد التمويلية المستحقة

تم تحميل قائمة الدخل في ٢٠١٨/١٢/٣١ بقيمة الفوائد البنكية المستحقة وقدرها ٨٠٠.٥٦٣ جنيه الخاصة ببنك H.S.B.C - نظراً لصدور احكام قضائية نهائية لصالحهم وسيتم اتخاذ الاجراءات اللازمة نحو اجراء تسوية مع البنك لسداد المديونية

٢٢- موقف الضرائب والتأمينات الاجتماعية

- أولاً : موقف الضرائب

أ - ضريبة شركات الأموال :

* تم فحص ضريبة شركات أموال حتى عام ٢٠١٤ وجرى فحص سنوات ٢٠١٥ ، ٢٠١٦ ،

ب - ضريبة الدمغة:

- تم فحص ضريبة الدمغة حتى عام ٢٠١٣ و جرى فحص سنوات ٢٠١٤ ، ٢٠١٥ ، ٢٠١٦ ،

ج - ضريبة كسب العمل :

- جرى فحص ضريبة كسب العمل عن السنوات من ٢٠٠٥ حتى ٢٠١٥ .

د - ضريبة المبيعات (القيمة المضافة):

- تم الفحص حتى عام ٢٠١٥ - وجرى فحص عام ٢٠١٦ ، ٢٠١٧ ،

هـ - الضريبة العقارية

- تم سداد الضريبة العقارية على مستوى الشركة حتى ٢٠١٨/١٢/٣١

ثانياً- موقف الشركة قبل الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية :

* بلغت مطالبة التأمينات الاجتماعية بمبلغ ١٥٥,٦٠٠ مليون جنيه حتى ٢٠١٨/١٢/٣١

* يوجد خلافات بين الشركة والتأمينات الاجتماعية وكذلك قضايا متداولة منظورة امام القضاء بشأن المديونية وقضايا دعوى حساب لم يبت فيها نهائياً حتى تاريخه .

* بإذن الله عند توافر السيولة المالية سيتم اجراء تسوية مع التأمينات الاجتماعية بسداد دفعة من متحصلات بيع الاصول أو الاستثمار العقاري بنظام المشاركة

* اعتباراً من شهر نوفمبر ٢٠١٨ وحتى تاريخه ملتزمة الشركة بسداد حصة العامل والشركة في التأمينات الاجتماعية وبصفة منتظمة وشهرية

٢٣ - الالتزامات العرضية

بالإضافة إلى المبالغ التي تم أخذها في الاعتبار ضمن عناصر الميزانية توجد الالتزامات العرضية والبالغ مقدارها في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ ٩٦ ٦٣٤ ٨٧٥ جنيه مصري فيما يلي :-

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
١٠٢ ٦٥١ ٢٩٩	٩٦ ٦٣٤ ٨٧٥	خطابات ضمان
<u>١٠٢ ٦٥١ ٢٩٩</u>	<u>٩٦ ٦٣٤ ٨٧٥</u>	

* ونعرض فيما يلي موقف خطابات الضمان الصادرة من البنوك لصالح العملاء في ٢٠١٨/١٢/٣١ وبيانها كالتالي

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	- البنك الأهلي المصري
٧٧ ٠٠٠ ٩٩٣	٧٤ ٨١٦ ٥٣٥	- بنك H.S.B.C
١٠ ٧٥٠ ٢٧٣	١٠ ٤٨٠ ٦١٤	- البنك التجارى الدولى (الجيزة)
١ ١١٦ ٧٦٨	--	- بنك الشركة المصرفية العربية الدولية - اسكندرية
٧٤٦ ٤٨٩	٧٤٦ ٤٨٩	- بنك القاهرة رشدى
١٠ ٩٥٩ ٠٤٥	٨ ٩٧٩ ٤٧٨	- بنك مصر ٢٦ يوليو
١ ١٢٢ ٨٤٨	١ ١٢٢ ٨٤٨	- بنك مصر - روكسى
٩٥٤ ٨٨٣	٤٨٨ ٩١١	
<u>١٠٢ ٦٥١ ٢٩٩</u>	<u>٩٦ ٦٣٤ ٨٧٥</u>	الإجمالي

** إجمالي خطابات الضمان التى تخص بنك مصر / القاهرة بلغت ١٠ ٥٩١ ٢٣٧ جنيه

٢٤ - نصيب السهم من صافى (خسارة) العام

تم تحديد ربحية/ خسارة السهم عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ باستخدام حساب التوزيع كالتالى :-

عن السنة المالية	عن السنة المالية	
من ٢٠١٧/١/١	من ٢٠١٨/١/١	
<u>حتى ٢٠١٧/١٢/٣١</u>	<u>حتى ٢٠١٨/١٢/٣١</u>	
٢ ٠٦٩ ٥٦٨	٢ ٢٢٣ ٨٤٩	صافى ربحية العام
٦ ٠٠٠ ٠٠٠	٦ ٠٠٠ ٠٠٠	عدد الأسهم المصدرة (المدفوعة)
<u>٠,٣٤</u>	<u>٠,٣٧</u>	نصيب السهم من صافى (الخسارة) العام (جنيه / سهم)

٢٥ - الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

٢٥-١ القيمة العادلة للأدوات المالية :-

تتمثل الأدوات المالية في أرصدة النقدية بالبنوك والداننون والقيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة.

٢٥-٢ خطر العملات الأجنبية

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في سعر الصرف والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية . ونظراً لأن غالبية معاملات الشركة تتم بالعملية المحلية فإن تقدير هذا الخطر يعتبر منخفض . فقد تم تقييم أرصدة الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية باستخدام السعر الرسمي في تاريخ الميزانية .

٢٥-٣ خطر الفائدة

يتمثل خطر الفائدة في تغير أسعار الفائدة والذي قد يكون له تأثير على نتائج الاعمال ويعتبر هذا الخطر غير قائم حيث أن الشركة لم تحصل على أي تسهيلات ائتمانية من البنوك

٢٥-٤ خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان في مقدرة العملاء الممنوح لهم الائتمان على سداد المستحق عليهم ويعتبر هذا الخطر محدود نظراً لأن الشركة تتعامل مع قطاع عريض من العملاء معظمهم هيئات وجهات حكومية ووحدات قطاع الأعمال العام وتقوم الشركة بتكوين المخصص المناسب .

٢٦ - أرقام المقارنة

تتمثل أرقام المقارنة بقائمة الدخل والتدفقات النقدية عن سنة مالية من ٢٠٠٨/١/١ حتى ٢٠٠٨/١٢/٣١ وتمثل أرقام هذا العام بقائمة الدخل والتدفقات النقدية عن الفترة من ٢٠٠٩/١/١ حتى ٢٠٠٩/١٢/٣١ تم اتخاذ قرار الجمعية العمومية بتاريخ ٢٠٠٤/٥/٢٠ بتغيير تاريخ أعداد القوائم المالية في ٣١ ديسمبر بدلاً من ٣٠ يونيو من كل عام .

- تم إعادة تبويب أرقام المقارنة لتتماشى مع تبويب العام الحالي .

٢٧- اتفاقية البنك الأهلي - وطلب تسوية مديونية بنك مصر "

أولاً : اتفاقية البنك الأهلي المصري

- بتاريخ ٢٠١٨/٥/٣٠ تم توقيع اتفاقية تسوية مديونية الشركة مع البنك الأهلي المصري وذلك بتعديل مبلغ التسوية لمبلغ ١,٢٢٦ مليار جنيه اسلوب سداده بأن تلتزم الشركة بسداد مبلغ ١٩٧ مليون جنيه على النحو التالي :-
- مبلغ ١٢٩ مليون جنيه سداداً عينياً من خلال نقل ملكية قطعة الأرض ملك الشركة بمدينة نصر بمساحة ٤,٤٣٢٣ م باسم البنك الأهلي .
- مبلغ ٦٨ مليون جنيه يسدد على أقساط ربع سنوية متساوية لمدة سبع سنوات بدون عائد ابتداءً من ٢٠١٨/١/١ وتنتهي في ٢٠٢٤/١٠/١ قيمة كل قسط ٢,٤٢٩ مليون جنيه .
- تم إدراج قيمة مبلغ المديونية ٦٨ مليون جنيه بالميزانية ضمن الالتزامات المتداولة (بنوك داننه) بنوك قصيرة الأجل يتم تخفيض الالتزام بقيمة الاقساط التي يتم سدادها - حيث تم سداد القسط الأول في عام ٢٠١٨ .
- رصيد البنك الأهلي المصري في ٢٠١٩/٣/١٥ بلغ ٥٦.٦١.٠٠٠ جنيه

ثانياً : بالنسبة لطلب تسوية بنك مصر / القاهرة

- ١- تسعى الشركة جاهدة لتسوية مديونية بنك مصر / القاهرة وقدمت طلبها (الأول) بتاريخ ٢٠١٨/١٢/١٣ وذلك بعد عدة اجتماعات مع قطاع معالجة الديون ببنك مصر متضمن طلب التسوية بمبلغ ٦٧ مليون جنيه (تسدد على خمس سنوات) منهم مبلغ ٧,٦٠٠ مليون جنيه سدد للبنك كتأمين خطابات ضمان صادرة لصالح الشركة عن المشاريع التي تنفذها الشركة - في حالة مصادرة خطاب الضمان تلتزم الشركة بسداده للبنك - بمعنى تقسيط مبلغ ٥٩,٤٠٠ مليون جنيه .
- ٢- تم عرض طلب التسوية (الثاني) على قطاع الشئون القانونية بالبنك بتاريخ ٢٠١٩/٢/٢٨ بمعرفة قطاع معالجة الديون ورفضت الشئون القانونية التسوية وازادت عدة طلبات حتى يتسنى الموافقة على طلب التسوية وهي وصول نسبة السداد إلى ١٦% من المديونية مثلها مثل اتفاقية البنك الأهلي المصرى وبعد عدة اجتماعات مع الشئون القانونية وقطاع معالجة الديون تم تعديل طلب التسوية إلى التالي :-
 - تعديل طلب التسوية لتصبح المديونية ٨٠,٠٠٠ مليون جنيه منهم ٧,٦٠٠ مليون جنيه مسددة بمعرفة الشركة (كتأمين) غطاء خطابات الضمان الصادرة لصالح الشركة على أن تلتزم الشركة بسداد قيمة خطاب الضمان في حالة المصادرة بمعنى تقسيط مبلغ ٧٢,٤٠٠ مليون جنيه .
 - باقى المديونية يتم سدادها على سبع سنوات بنظام الاقساط ربع سنوية- متضمنه مديونية بنك القاهرة / فرع ابو ظبى .
- * نتيجة الفرق بين طلب التسوية (الأول) وطلب التسوية (الثاني) أن هناك فرق بالزيادة قدره ١٣,٠٠٠ مليون جنيه وزيادة مدة السداد إلى سبع سنوات على اقساط ربع سنوياً تبدء من تاريخ توقيع اتفاقية التسوية .
- عند موافقة الشئون القانونية على طلب التسوية المؤرخ ٢٠١٩/٢/٢٨ سيتم العرض على إدارة المخاطر بالبنك - في حالة موافقة إدارة المخاطر سيتم العرض على اللجنة التنفيذية للبنك - وبعد ذلك الاعتماد من مجلس إدارة البنك .