قائمـــة المركـــز المالى

فى 30 / 6 / 2024 قبل التوزيع

الدليل المحاسبى	البيـــــــــــان	رقم الإيضاح	مقارن 2023/6/30	فعلي 30 / 6 / 2024
	الأصول غير المتداولة			
11	**أصول ثابتة (بالصافى)**	3		
111111	أراضـــــــــى		63 406 648 .79	63 406 648 .79
111211	مبانى وإنشـــاءآت		129 236 591 .51	123 400 482 .82
111311	الآت ومعـــــدات		242 024 444 .07	182 025 447 .30
111411	وسائـــل نقـل وإنتقال		22 941 674 .91	25 439 423 .73
111511	عـــــــدد وأدوات		18 293 608 .56	17 547 354 .30
1116111	أثاث ومعـدات مكاتب		4 781 360 .02	3 830 210 .47
1116112	حاسبات آلية وكمبيوتر ومستلزماته		2 421 104 .77	1 549 518 .43
			483 105 432 .63	417 199 085 .84
112	**مشروعات تحت التنفيذ**	4		
1121	تكويـــن إستثمـــارى		2 408 320 .25	79 720 303 .97
1122	إنفاق إستثمـــــارى		64 726 401 .53	2 757 970 .33
			67 134 721 .78	82 478 274 .30
114	**إستثمارات طويلة الأجل**			
1144	استثمارات في أسهم شركات اخرى		4 481 769 .13	4 481 769 .13
1145	إستثمارات مالية متاحة للبيع	5	129 749 .34	129 749 .34
			4 611 518 .47	4 611 518 .47
118	أصول ضريبية مؤجلة	14	.00	6360414.80
	مجموع الأصول غير المتداولة (1)		554 851 672 .88	510 649 293 .41
	الأصول المتداولة			
12111	أصول غير متداولة محتفظ بها بغرض البيع	7	1 606 996 .23	0.00
122	**المخـــــــزون**	8		
1221	مخزن خامات ووقود وقطع غيار بالصافي وذلك بعد خصم المخصص البالغ قيمته 1750000		217 901 616 .93	276623051.88
1222	أعمـــال تحت التنفيـــذ		426 789 386 .15	83348026.08
1223	مخـزن إنتـاج تـــام		35 490 709 .91	22851149.29
1224	مخزن إنتـاج غير تـــام		207 048 899 .19	182937478.97
1225	بضائـــع لدى الغير		.00	0.00
1229	إعتمـــادات مستندية		2 235 674 .22	0.00
			889 466 286 .40	565 759 706 .22
123	**عملاء واوراق قبض ومدينون اخرون**	9		
1231	عملاء بعد خصم المخصص البالغ قيمته 12904000		2521 081 968 .52	2459489253.590
1233	حسابات مدينة مع الشركات القابضة والشقيقة		505 765 952 .03	767458755.030
1234	حسابات مدينه لدى المصالح والهيئات		31 288 589 .82	48017279.950
1235	إيرادات مستحقة التحصيل		3 590 004 .80	4171177.450
1236	مصروفات مدفوعة مقدما		1644927.33	1795394.030
1237	حسابات مدينة أخرى بعد خصم المخصص البالغ قيمته 3821008		280586984.79	319958812.630
32411	موردين (أرصدة مدينة) بعد خصم المخصص البالغ قيمته 20350000		138281078.75	198857573.380
			3 482 239 506.04	3 799 748 246.06
128	**النقدية وما في حكمها**	12		
1281	ودائع لأجل بالبنـــوك		457 914 704 .32	474914704.32
1282	حسابات جارية بالبنوك		204 389 713 .19	254304087.95
1283	نقدية بالصنـــــــدوق		39 000 .00	0.00
1284	غطاء خطابات ضمان		2 718 671 .50	3638803.00
			665 062 089.01	732 857 595.27
	مجموع الأصـــــــــول المتداولة (2)		5 038 374 877.68	5098365547.55
	اجمالي الاصول (1 + 2)		5 593 226 550.56	5 609 014 840.96

المشرف على الحسابات — محاسب / محمد امين سلامة

رئيس قطاع الشئون المالية — محاسب / محمد حمودة محمد

عضو مجلس الإدارة والعضو المنتدب للشئون المالية والادارية والمهمات — محاسب / جمال عبد الفتاح احمد

العضـــو المنتـــدب التنفيذي — مهندس / حسام الدين محمد عباس

شركة النيل العامة للإنشاء والطرق

قائمـــة المركـــز المالى
فى 30 / 6 / 2024
قبل التوزيع

الدليل المحاسبى	البيـــــــــــان	رقم	مقارن	فعلي
	حقوق الملكية	13		
21	راس المال المدفـــــــــــوع		300394000.00	300394000.00
211			300394000.00	300394000.00
23	إحتياطيات	14	.00	
231	إحتياطى قانونـــــــــــى		48 737 583 .14	48737583.14
	إحتياطى نظامى :			
232	إحتياطى تمويل المشروعـــات الإستثمارية والتجديدات		190 046 789 .70	190046789.70
223	إحتياطى رأســـــــــالى		35 620 377 .50	35620377.50
234	إحتياطيات أخرى :			
2342	إحتياطى عـــــــــام		77 .34	77.34
2344	إحتياطى غير عـــــــادى		46 446 136 .29	46446136.29
2345	إحتياطى فائض إعادة التقييـــم		.00	.00
			320 850 963 .97	320 850 963 .97
24	ارباح / خسائر مـــــــــرحلـــة		.00	-25154490.62
25	أرباح العام قبل التوزيع		.00	113988546.04
	مجموع حقوق الملكيه (3)		621 244 963 .97	710 079 019 .39
	الإلتزامات غير المتداولة			
3164	أرباح مؤجل الاعتراف بها		0.00	358928211.77
318	التزامات ضريبية مؤجلة	15	2 019 502 .40	0.00
	مجموع الإلتزامات غير المتداولة (4)		2 019 502 .40	358 928 211 .77
	الإلتزامات المتداولة			
	المخصصات	17		
322	مخصص الضرائب المتنازع عليها		46 000 000 .00	46000000.00
3222	مخصص المطالبات والمنازعات		11 799 110 .20	7628674.37
3223	مخصصات أخرى			
3227	عمليات تحت التنفيـــــــــذ		51 245 679 .24	64878816.53
322911	مخصص التامين على الاصول		44 541 242 .35	44541242.35
322913			153586031.79	163048733.25
	بنوك دائنة			
3231	سحب على المكشوف		419 445 471 .26	380697491.43
	موردين وحسابات دائنة	18		
3241	مـــــــــــوردون		2170 858 980 .28	2198814837.27
3243	حسابات دائنة للشركة القابضة والشقيقة		75 992 628 .36	11843500.98
3244	حسابات دائنة للمصالح والهيئات		47 417 727 .82	107655713.21
3245	دائنو التوزيعـــــــــات		85 299 617 .84	12147431.15
3246	مصروفات مستحقة الســـداد		46 839 430 .46	22625101.43
3247	إيرادات محصلة مقدمـــــا		.00	0.00
1231	عملاء (أرصدة دائنـــــة)		45 610 935 .22	47080034.52
1233	حسابات مدينة لدى شركات قابضة / تابعة / شقيقة (ارصدة دائنة)		98 680 258 .21	76040271.67
329	حسابات دائنة أخـــــرى		1787 540 313 .67	1490102755.54
			4358239891.86	3966309645.77
	ضريبة الدخل المستحقة		38 690 689 .28	29951739.34
	مجموع الإلتزامات المتداولة		4969962084.19	4540007609.79
	مجموع الإلتزامات (5)		4971981586.59	4898935821.56
	مجموع حقوق الملكية والالتزامات (3+4+5)		5593 226 550 .56	5609014840.95
			.00	0.00

المشرف على الحسابات
محاسب / محمد امين سلامة

رئيس قطاع الشئون المالية
محاسب / محمد حمودة محمد

عضو مجلس الإدارة والعضو المنتدب
للشئون المالية والادارية والمهمات
محاسب / جمال عبد الفتاح احمد

العضـــو المنتـــدب التنفيذي
مهندس / حسام الدين محمد عباس

شركة النيل العامة للأنشاء و الطرق

قائمة الدخل المنفردة

عن الفترة المالية من ٢٠٢٣/٧/١ الى ٢٠٢٤/٦/٣٠

البيـــــــان	قرش جنيـــه	ارقام مقارنة	دليل الحسابات
ايرادات العمليات المستمرة			
صافى مبيعات إنتاج تـــــــــام	٣٧٣٢٦٢٣٧١٥,١١	٤٨٥٦٤٠٦١٦٣,٠٠	٥١١١
بخصم منها :			
تكلفة المبيعات	٣٢٢٨١٢٦٣٥٧,٤٧	٤٤١٦٨٥٧٧٠٢,٠٩	
تكلفة ايرادات النشاط	٥٠٤٤٩٧٣٥٧,٦٤	٤٣٩٥٤٨٤٦٠,٩١	
(مجمل الربح)			
بخصم منه مصروفات تشغيلية أخرى :			
المصروفات الإدارية			
رواتب وبدلات حضور وإنتقـــال أعضاء مجلس الإدارة	٢٧٧٨٥٣٠,٩١	٢٣٧٨٨١٠,٤٤	
مصروفات إدارية أخرى	١٠٥٣٠١٠٩٩,٨٢	٩٢٨٠٣٢٢٨,٧٠	
إجمالى المصروفات التشغيلية	١٠٨٠٧٩٦٣٠,٧٣	٩٥١٨٢٠٣٩,١٤	
اجمالى الدخل من العمليات التشغيلية	٣٩٦٤١٧٧٢٦,٩١	٣٤٤٣٦٦٤٢١,٧٧	
يضاف إليه :			
إيرادات إستثمارات مالية	١٠٣٩٦٠٩١,٨٥	٦٤٠٠٨٧٦,٧٠	٥١٥٢١
إيرادات وأرباح أخرى			
مخصصات إنتفى الغرض منها	٠,٠٠	٧٠٠١٨١٧,١٩	٥١٣١
فوائد دائنة	٣٩٨٧٥٨٥٨,٣٧	٣٧٣٨٦٩٨٥,٣٦	٥١٥٥٥
أرباح رأسمالـــــية	٩٦٤٠٨٩٧,٤٦	٠,٠٠	٥١٦١
أرباح فروق عملـــــة	٨٧١٣٣٣١,٢٠	٦٣٨٧٦٢٠,٢٣	٥١٦٢
إيرادات وأرباح متنوعة	١٢٥٨١٦٩٥,٠٣	١٥٤٧٠٨١٣,٠١	٥١٦٤
ايرادات استثمارات في شركات شقيقة		٠,٠٠	
اجمالى ايرادات ومكاسب اخرى	٨١٢٠٧٨٧٣,٩١	٧٢٦٤٨١١٢,٤٩	
يخصم منه :			
مصروفات وخسائر اخرى			
مخصصات بخلاف الإهلاك	٢٤٨٧٤١٤٠,٧٦	٢٦٠٠٠٠٠٠,٠٠	٤٥١
اعباء وخسائر متنوعة	١٥٠٣٦٤٨٩٠,١٧	٨٩٢٣٩٠٧١,٧٩	٤٥٨٢
خسائر فروق عملـــــة	٠,٠٠	٥٣٥٦٠٤,١٤	٤٥٨٣١
خسائر رأسمالية	٠,٠٠	٤٧٢٥٦٠,٥٤	٤٥٨٣٢
مصروفات تمويلية	١٦٦٨٢٦٢٠١,٧١	١٤٨٥١٣٥٧٤,٢٦	٤٨٢٣
اجمالى مصروفات وخسائر اخرى	٣٤٢٠٦٥٢٣٢,٦٤	٢٦٤٧٦٠٨١٠,٧٣	
ربح العمليات المستمرة (الخسارة) قبل الضريبة	١٣٥٥٦٠٣٦٨,١٨	١٥٢٢٥٣٧٢٣,٥٣	
ضرائب الدخل	٢٩٩٥١٧٣٩,٣٤	٣٦٥٩٥٣٣٥,٥١	٤٥٩١
الضريبة المؤجلة عن العام	٨٣٧٩٩١٧,٢٠-	٠,٠٠	٤٥٩٢
يضاف ويخصم منه :			
إيرادات سنوات سابقة	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٢
مصروفات سنوات سابقة	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٩
ربح (خسائر) السنة من العمليات غير المستمرة	٠,٠٠	٠,٠٠	
ربح السنة من العمليات بعد الضريبة	١١٣٩٨٨٥٤٦,٠٤	١١٥٦٥٨٣٨٨,٠٢	

مدير عام التكاليف و الموازنة	رئيس قطاع الشئون المالية والاقتصادية	العضو المنتدب للشئون المالية والادارية والمهمات عضو مجلس الادارة	العضو المنتدب التنفيذى
محاسب / أيمن أحمد ابوسريع	محاسب / محمد حمودة محمد	محاسب / جمال عبد الفتاح احمد	مهندس / حسام الدين محمد عباس

شركة النيل العامة للإنشاء والطرق
احدى الشركات التابعة للشركة القابضة لمشروعات الطرق والكبارى والنقل البرى

قائمة التدفقات النقدية
عن الفترة المالية المنتهية فى ٣٠ / ٦ /٢٠٢٤

بيـــــــــان	رقم الايضاح	جزئي	كلي	ارقام المقارنة
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل				
صافي الربح (الخسارة) قبل الضريبة		١٣٥,٥٦٠,٣٦٨,١٨		١٥٢,٢٥٣,٧٢٣,٥٣
التسويات				
الاهلاك و الاستهلاك		٧٦,٨٦٨,٣٧٠,٢٥		٧٨,٢٩١,٦٢٩,٥٤
مخصصات و خسائر / انخفاض / اضمحلال		٢٤,٨٧٤,١٤٠,٧٦		٢٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠
مخصصات و خسائر / انخفاض / اضمحلال / اتلاف الغرض منها		-		٧,٠٠١,٨١٧,١٩
خسائر (ارباح)تقييم العملات الاجنبية الغير محققة		٨,٧١٣,٣٣١,٢٠-		٦,٣٨٧,٦٢٠,٢٣
إيرادات (خسائر) شركات شقيقة تطبق طريقة حقوق الملكية				
خسائر (أرباح) تقييم المستثمارات المالية				
خسائر (أرباح) بيع الاصول الثابتة ارباح راسمالية		٩,٦٤٠,٨٩٧,٤٦-		٠,٠٠
		٠,٠٠		
خسائر (أرباح) بيع الاستثمارات المالية				
الفوائد الدائنة		٣٩,٨٧٥,٨٥٨,٣٧-		٣٧,٣٨٦,٩٨٥,٣٦
الفوائد المدينة		١٦٦,٨٢٦,٢٠١,٧١		١٤٨,٥١٣,٥٧٤,٢٦-
			٣٤٥,٨٩٨,٩٩٣,٨٧	١٥٨,٨٠٨,٢٠١,٥٩
النقص (الزيادة) في المخزون		٣٨٠,١٩٢,٣٤١,٤٦		١١٩,٥٥٥,٧٤٣,٧٩-
النقص (الزيادة) في العملاء وأوراق القبض ومدينى التشغيل		٣١٧,٥٠٨,٧٣٩,٣١-		٢١٥,٥٥٤,٢٩٥,٦٣
الزيادة (النقص) في الموردين وأوراق الدفع ودائني التشغيل		٣٩١,٩٣٠,٢٤٦,٨٠-		١٠٥,٨٩٤,١٧٤,١٨-
			٣٢٩,٢٤٦,٦٤٤,٦٥-	٩,٨٩٥,٦٢٢,٣٤-
مدفوعات ضرائب الدخل			٢٩,٩٥١,٧٣٩,٣٤	٣٦,٥٩٥,٣٣٥,٥١-
صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل (١)			٤٦,٦٠٤,٠٨٨,٥٦	١١٢,٣١٧,٢٤٣,٧٤
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار				
مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة / مشروعات تحت التنفيذ		١٧,٠٩٩,٧٧٨,٠٦		١٠٩,١٩٤,٦٠٩,٢٨-
متحصلات من بيع أصول ثابتة		٩,٦٤٠,٨٩٧,٤٦		٣٧٧,٠١١,٩٠
مدفوعات لشراء استثمارات مالية/ اقراض للغير				
متحصلات استثمارات مالية/ إقراض من الغير				
مدفوعات لشراء استثمارات عقاري				

مدير عام التكاليف و الموازنة — رئيس قطاع الشئون المالية والاقتصادية — العضو المنتدب للشئون المالية والادارية وعضو مجلس الادارة — العضو المنتدب التنفيذي

محاسب / ايمن احمد ابوسريع — محاسب / محمد حمودة محمد حمودة — محاسب / جمال عبدالفتاح احمد — مهندس / حسام الدين محمد عباس

شركة النيل العامة للإنشاء والطرق

احدى الشركات التابعة للشركة القابضة لمشروعات الطرق والكبارى والنقل البرى

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المالية المنتهية فى ٣٠ / ٦ /٢٠٢٤

بيـــــــــان	رقم الايضاح	جزئي	كلي	ارقام المقارنة
متحصلات من بيع استثمارات عقارية				
فوائد محصلة				
صافي التدفقات النقدية من انشطة الاستثمار (٢)			٧,٤٥٨,٨٨٠,٦٠-	١٠٨,٨١٧,٥٩٧,٣٨-
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل				
متحصلات من اصدار اسهم رأس المال (اسهم نقدية)				
متحصلات من قروض				
مدفوعات لسداد قروض				
متحصلات من اصدار سندات				
مدفوعات لسداد سندات				
مدفوعات لسداد التزامات عقود التأجير				
متحصلات من سحب على المكشوف		١,٤٤١,٥٥٣,٠٢٧,١٨		٢,١٠٥,٣٢٠,٤٧٩,٩٠
مدفوعات لسداد سحب علي المكشوف		١,٤٠٢,٨٠٥,٠٤٧,٣٥-		٢,١٦٢,٠٠٣,٤٢١,٠٨-
رصيد سحب على المكشـــــــــوف اخر المدة				٥٦,٦٨٢,٩٤١,١٨
مدفوعات لشراء الشركة جانبا من اسهمها (اسهم الخزينة)				
متحصلات من اعادة بيع اسهم الخزينة				
فوائد مدفوعة				١١,٤٨٤,٩٦١,٤٧-
توزيعات ارباح مدفوعة		-١٠٠٩٧٦٨١,٥٣		٦٨,١٦٧,٩٠٢,٦٥-
صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل (٣)			٢٨,٦٥٠,٢٩٨,٣٠	
التغير في حركة النقدية (١ + ٢ + ٣)			٦٧,٧٩٥,٥٠٦,٢٦	٦٤,٦٦٨,٢٥٦,٢٩-
رصيد النقدية و ما في حكمها أول الفترة المالية			٦٦٥,٠٦٢,٠٨٩,٠١	٧٢٩,٧٣٠,٣٤٥,٣٠
رصيد النقدية و ما في حكمها أخر الفترة المالية			٧٣٢,٨٥٧,٥٩٥,٢٧	٦٦٥,٠٦٢,٠٨٩,٠١

مدير عام التكاليف و الموازنة	رئيس قطاع الشئون المالية والاقتصادية	العضو المنتدب للشئون المالية والادارية وعضو مجلس الادارة	العضو المنتدب التنفيذى
محاسب / ايمن احمد ابوسريع	محاسب / محمد حمودة محمد حمودة	محاسب / جمال عبدالفتاح أحمد	مهندس / حسام الدين محمد عباس

قائمة توزيعات الأرباح (المقترحة)
عن السنة المالية المنتهية فى 30 / 6 / 2024

قرش جنيه	قرش جنيه	البيان	ارقام مقارنة
	113 988 546.04	صافى الربح الشامل بعد الضريبة	120858625.23
		الأرباح المرحلة من العام السابق	
		إحتياطيات محولة	
113 988 546.04		الأرباح القابلة للتوزيع	120858625.23
		ويتم توزيعها على النحو التالى :	
		إحتياطيات	
	5 699 427.30	إحتياطى قانونى	5932681.26
		إحتياطى نظامى :	
	17 098 281.91	إحتياطى تمويل المشروعات الإستثمارية والتجديدات	23730725.05
	9 640 897.46	إحتياطى رأسمالى	2205000.00
		إحتياطيات أخرى :	
	.00	إحتياطى يستثمر فى سندات حكومية	0.00
		إحتياطى عام	
	.00	إحتياطى إرتفاع أسعار الأصول	0.00
	6 266 228.18	إحتياطى غير عادى	6970838.82
		إحتياطى فائض إعادة التقييم	
38 704 834.85			38839245.13
		أرباح موزعة	
	64 274 178.27	توزيعات الشركة القابضة	69981524.49
	7 141 575.36	توزيعات للعاملين	7775724.94
	3 298 014.83	مكافاة اعضاء مجلس الادارة	3668862.54
		توزيعات أخرى :	
	569 942.73	حصة النشاط الرياضى	593268.13
75 283 711.19			82019380.10
.00		ارباح مرحلة للعام التالي	0.00

تعتبر الإيضاحات المرفقة بالصفحات من رقم (1) الي رقم (14) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

المشرف علي إدارة الحسابات رئيس قطاع الشئون المالية

محاسب / محمد امين سلامة محاسب / محمود حموده محمد

عضو مجلس الإدارة والعضو المنتدب
للشئون المالية والإدارية والمهمات

محاسب / جمال عبد الفتاح احمد

العضو المنتدب التنفيذي

مهندس / حسام الدين محمد عباس

شركة النيل العامة للإنشاء والطرق
شركة تابعة مساهمة مصرية
226أ ش جوزيف تيتو النزهة الجديدة - الهايكستب

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنةالمالية المنتهية فى 2024/6/30

1 : نبذة عن الشركة :

1-1 الكيان القانوني

تأسست الشركة بمقتضي قرار وزير النقل رقم 45 لسنة 1963 تحت إشراف الهيئة العامة للطرق والكباري وبموجب المادة (19) من القانون 203 لسنة 1991 بإصدار قانون شركات قطاع الأعمال العام شكلت لجنه لهذا الغرض وبموجب قرار وزير النقل رقم 283 بتاريخ 2003/6/16 أصبحت الشركة تابعه للشركة القابضة للطرق والكباري والنقل البري 0

1-2 أنشطة الشركة الرئيسية

تنفيذ مشروعات الطرق والكباري والأعمال الصناعية المرتبطه بها وكذلك مشروعات تأمين سلامة المرور بكافة أنواعها علي الطرق 0
أعمال صيانة الطرق والكباري وكافة الاعمال المرتبطه 0 .
تصميم وإنشاء وإدارة مشروعات الطرق الاستثمارية بنظام B 0 00 T
تنفيذ أعمال إنشاء وحماية جسور ومنشآت ومحطات وشبكات ومد خطوط السكك الحديدية ومترو الأنفاق وجميع الأعمال المتعلقة بها 0
تنفيذ أعمال تصميم وإدارة إنشاء مشروعات النقل البري بغرض تسويقها للاستثمار أو الاستغلال 0
الاستعداد لتنفيذ المشروعات بكافة أنواعها خارج جمهورية مصر العربية بنفسها أو بالاشتراك مع الغير
تصميم وتنفيذ المشروعات المدنية والمعدنية بكافة أنواعها بنظام تسليم المفتاح 0
تأجير المعدات وتصنيع وتوريد الخلطة الاسفلتيه والاسمنته ومواد الطرق 0
تنفيذ وتوريد الأعمال الميكانيكية والكهرميكانيكية للمشروعات 0
تنفيذ أعمال إنشاء وصيانة المطارات
أعمال مشروعات إنشاء ومد شبكات المياه والصرف ومحطات الرفع والمعالجة والتحلية وكذلك أعمال الري والصرف .
أعمال مشروعات إنشاء ومد شبكات الاتصال وإنشاء السنترالات والأعمال المتعلقة بها 0 .
إجراء الاختبارات المعملية وتصميم وتقييم المشروعات وضبط الجودة 0

1-3 إصدار القوائم المالية

تم اعتماد هذه القوائم المالية من مجلس إدارة الشركة بتاريخ 2024/12/02

2- أسس إعداد القوائم المالية

2-1 الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين

تم إعداد القوائم المالية طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة 0
والصادرة بقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم 1807 لسنة 2023

2-2 أسس القياس

أعدت القوائم المالية علي أساس التكلفة التاريخية 0

2-3 عملية التعامل وعملة العرض

تم عرض القوائم المالية بالجنيه المصري والذي يمثل عملة التعامل الرئيسية ويتم تسجيل المعاملات بالعملات الأجنبية علي أساس سعر الصرف وقت المعاملة ويعاد تقييم أرصدة العملات الأجنبية المختلفة في تاريخ القوائم المالية وفقا لسعر الصرف السائد في تاريخ إعداد المركز المالي ويتم إدراج جميع الفروق بقائمة الدخل
وبلغت العملات الأجنبية في 2024/6/30 (421620.53 $) بالاضافة إلي (80498.21 يورو)0

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن السنةالمالية المنتهية في 2024/6/30

2-4 الاصول الثابته

تظهر الاصول الثابته بصافي التكلفة التاريخية بعد خصم مجمع الإهلاك أو مجمع خسائر الاضمحلال (إيضاح رقم 3) علما بأن الإهلاك طبقا لطريقة القسط الثابت طبقا للعمر الافتراضي علي النحو التالي :

البيـــــان	معدل الاهلاك	العمر المقدر / سنة
مباني وانشاءات	٪٢,٥ : ٪١٠	20
الات ومعدات	٪٥.7 : ٪15	9
وسائل نقل وانتقال (سيارات نقل)	15%	6.7
وسائل نقل وانتقال (سيارات ملاكي)	20%	5
عدد وادوات	10%	10
اثاث وتجهيزات مكاتب	10%	10
أجهزة حاسبات الية	25٪	4

يتم تقييم نسبة إهلاك الأصول المشتراه مستعمله بناءا علي تقييم فني وبحد أدني ثلاث سنوات

يتم استبعاد الاصول الثابته عند عدم توقع الحصول علي اية منافع اقتصادية مستقبلية من استخدامها أو بيعها في المستقبل ويتم الاعتراف بأي أرباح أو خسائر تنشأ عند التصرف في الاصل في قائمة الدخل في الفترة التي تم فيها التصرف في الاصل 0

التكاليف اللاحقة علي الاقتناء

يتم إثبات قيمة تكلفة التجديدات الجوهرية علي تكلفة الأصول الثابته كتكلفة استبدال أحد مكونات ذلك البند عندما يكون من المحتمل أن يحقق منافع اقتصادية مستقبلية للشركة مع إمكانية قياس التكلفة بصورة موثوقة وتهلك علي مدار العمر الانتاجي المتبقي للاصل أو مدار العمر الإنتاجي المتوقع لتلك التجديدات أيهما أقل مع استبعاد صافي القيمة الدفترية للجزء المستبدل في حال إمكانية ذلك ويتم الاعتراف بالتكاليف الأخري بقائمة الدخل كمصروفات 0

أصول محتفظ بها غرض البيع

قد يحتفظ بأصل من الأصول كأصل محتفظ به بغرض البيع عند توقع عدم الحصول علي منافع إقتصادية مستقبلية من إستخدامها مع وجود صافي قيمة دفترية وتجنب في حساب مستقل ويتم عرضها للبيع ويتم معالجة نتيجة التصرف من ربح أو خسارة في الفترة التي يتم فيها التصرف بالبيع 0

2-5 مشروعات تحت التنفيذ

يتم إثبات المبالغ التي تنفق علي إنشاء أو شراء الأصول الثابته في بند مشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة حتي يصبح الأصل جاهز لتشغيله أو استخدامه في الغرض الذي اقتني من أجله حينئذ يتم تحويله للأصول الثابته بالتكلفة 0

2-6 المخزون

يتم تقييم عناصر المخزون الخامات والوقود وقطع الغيار ومواد تعبئة وتغليف في تاريخ إعداد القوائم بالتكلفة باستخدام سعر التكلفة أو سعر البيع أيهما أقل ويتم تحديد تكلفة مخزون الإنتاج التام بالتكلفة الصناعية 0

يتم تحديد تكلفة الإنتاج تحت التشغيل علي أساس التكلفة الصناعية للمرحلة الإنتاجية التي وصل إليها 0

2-7 العملاء والأرصدة المدينة الأخري

يتم إثبات العملاء والأرصدة المدينة الأخري بالقيمة الأصلية (الدفترية) بالصافي بعد خصم المخصص وخسائر الاضمحلال 0 ويتم قياس خسائر الاضمحلال بالفرق بين القيمة الدفترية للعملاء والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة ويتم الاعتراف بخسائر الاضمحلال بقائمة الدخل وتم الاعتراف برد خسائر الاضمحلال في الفترة التي حدث فيها 0

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن السنةالمالية المنتهية في 2024/6/30

2-8 الإضمحلال في قيمة الاصول

اضمحلال قيمة الاصول المالية

تقوم الشركة بشكل دوري في تاريخ إعداد القوائم المالية بتحديد ما إذا كان هناك دليل موضوعي علي أن يكون أصل مالي أو مجموعة من الأصول المالية قد اضمحل ويعتبر أصل مالي وإذا فقط كان هناك دليل موضوعي علي اضمحلال القيمة نتج عن حدوث حدث أو أكثر بعد الاعتراف الأولي بالأصل وأثر علي التدفقات النقدية المقدرة لأصل مالي أو مجموعة من الأصول المالية والتي يمكن تقديرها بشكل يعتمد عليه 0

الأطراف ذوي العلاقة

العلاقات والمعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة يتم إثبات المعاملات مع الشركة القابضة والشركات الشقيقة والشركات المساهم بها في تاريخ الاستحقاق مع مراعاة المعايير والنظام المحاسبي الموحد معيار المحاسبة المصري رقم (15) فقرة (9) من التعريفات وفقرة (18)

وذلك عن ما طرأ علي استثمارات الشركة في الشركة المصرية للصيانة الذاتية للطرق والمطارات ، وكذا الشركة الاستثمارية 0

*الشركة المصرية للصيانة الذاتية للطرق والمطارات

تساهم الشركة بنسبة 1% من راس المال الشركة المصرية للصيانة الذاتية وقيمة المساهمة نحو 4 مليون جنيه

*الشركة المصرية لمشروعات الطرق الاستثمارية ش م م تحت التصفية

صدر قرار بتصفيتها بتاريخ 2019/9/15 من خلال انعقاد الجمعية العامة غير العادية بجلستها رقم (7) بتاريخ 2022/3/13 وبحضور معالي الفريق نائب رئيس الوزراء ووزير النقل والصناعة / كامل الوزير 0

تمت الموافقة بالاجماع من الجمعية العمومية علي نقل ملكية الأرض المملوكة للشركة تحت التصفية بمدينة الشروق رقم 21 مركز خدمات الحي الثاني - القاهرة الي الهيئة العاملة للطرق والكباري والنقل البري بقيمة قدرها 41.6 مليون جنيه طبقا لتقييم الخبير المثمن - وجاري سرعة النظر في عقد جمعية عمومية عامة عادية لمد فترة التصفية لتنتهي في 2025/6/30

اضمحلال قيمة الاصول غير المالية

تقوم الشركة بشكل دوري في تاريخ إعداد القوائم المالية بتحديد ما إذا كان هناك مؤشر علي أن يكون اصل قد اضمحل عندما تزيد القيمة الدفترية لأصل أو وحدة مولدة للنقد عن القيمة الاستردادية من إثبات آخر خسارة ناتجة عن اضمحلال القيمة وتكون محدود بحيث لا تتعدي القيمة الدفترية لأصل القيمة الاستردادية له أو القيمة الدفترية التي كان سيتم تحديدها (بالصافي بعد الإهلاك) ما لم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بالنسبة للأصل في السنوات السابقة ويتم الرد في الخسارة الناجمة عن اضمحلال قيمة أصل بقائمة الدخل .

2-9 المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون علي الشركة التزام قانوني أو التزام مستدل عليه من الظروف المحيطة لحدث في الماضي 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 إعداد القوائم المالية وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير حالي 0

2-10 النقدية وما في حكمها

تتضمن النقدية وما في حكمها أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية لدي البنوك والودائع لأجل والتي لا تتجاوز ثلاثة شهور وغطاء لخطابات ضمان ويتم إعداد وعرض قائمة التدفقات النقدية وفقا للطريقة المباشرة 0

إجمالي قيمة الودائع خلال العام بلغت 475 مليون ويوجد عدد 3 وديعة بقيمة 30 مليون تاريخ الاستحقاق يوم 2024/6/26

ويتم تقييم المعاملات المالية بالعملات الأجنبية أثناء السنة وفي نهايتها بالأسعار المعلنة من البنوك في ذلك التاريخ ويتم معالجة ما قد ينشأ من فروق أثناء السنة في الحسابات المختصة طبقا للنظام المحاسبي وفي نهاية السنة يتم إظهار نتيجة المعاملات في قائمة الدخل حسب ما تسفر عنه التعاملات والتقييم عند إعداد القوائم 0

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن السنةالمالية المنتهية في 2024/6/30

2-11 الدائنون والارصدة الدائنة

يتم الاعتراف بالدائنون والأرصدة الدائنة بالقيمة العادلة 0

2-12 تحقق الإيراد

تتمثل الإيرادات في قيمة الخدمات المؤداه والمبيعات وايرادات الاستثمارات والفوائد ويتم تحقيق الإيراد وفقا لما يلي

الخدمات : يتحقق إيراد خدمات المقاولات عند تقديم الخدمة للعميل وعندما يكون هناك تأكيد مناسب من استرداد مقابلها 0

المبيعات : يتحقق الإيراد من المبيعات عندما تنتقل المنافع والمخاطر الجوهرية لملكية هذه البضاعة إلي العميل وعندما يكون هناك تأكيد مناسب من استرداد مقابلها 0

ايراد استثمارات والفوائد : يتم إثبات إيرادات الاستثمارات وفوائد الودائع وعوائد الاوراق المالية علي أساس الاستحقاق آخذا في الاعتبار معدل العائد المستهدف من الأصل 0

2-13 المصروفات

يتم الاعتراف بجميع المصروفات شاملة مصروفات التشغيل والمصروفات الإدارية والعمومية والمصروفات الاخري مع إدراجها بقائمة الدخل في الفترة التي تحققت فيها تلك المصروفات 0

2-14 صافي (التكاليف) الإيرادات التمويلية

تتكون التكاليف التمويلية من الفوائد المدفوعة علي الاقتراض وكذلك التغير في القيمة العادلة للأصول المالية من خلال الأرباح والخسائر وخسائر فروق عملة 0

كما تتكون الإيرادات التمويلية من الفوائد المستحقة علي الودائع والتغير في القيمة العادلة للأصول المالية بالقيمة العادلة خلال الأرباح والخسائر وأرباح فروق عملة 0

2-15 مزايا العاملين

تساهم الشركة في نظام المزايا العينية وتتمثل في أغذية وملابس وعلاج طبي ونقل جماعي وسكن مجاني للعاملين بمواقع العمل وكذا التأمينات الاجتماعية التابع لهيئة التأمينات الاجتماعية وذلك لصالح العاملين طبقا لقانون هيئة التأمينات الاجتماعية والمعاشات رقم 148 لسنة 2019 وتقوم الشركة بتحميل هذه المساهمة في حساب الأجور والمرتبات 0

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن السنةالمالية المنتهية فى 2024/6/30

2-16 فروق الاسعار

للشركة فروق اسعار مستحقة عن العقود المبرمة خلال المدة من 2003/6/29 حتي صدور القانون رقم 5 لسنة 2005 حيث تم احتسابها ولم يتم اعتمادها بعد وسيتم ادراجها عند اعتمادها من اللجنة المشكلة لهذا الغرض بموجب قرار رئيس الوزراء 0 ويتم إثبات ما يتم إعتماده من جهات الاسناد طبقا للقانون وأيضا ما بعد تاريخ القانون وفقا للقرارات والعقود مت تلك الجهات

2-17 التلوث البيئي

وفي إطار تنفيذ القانون رقم 4 لسنة 1994 المعدل بالقانون رقم 9 لسنة 2009 ولائحته التفيذية
تقوم الشركة بتحمل مسئوليتها تجاه حماية أو منع أضرار تلوث من خلال الصيانة الدورية والمستمرة لفلاتر الخلاطات لمنع تسرب الاتربة .

2-18ضريبة الدخل

تتضمن ضريبة الدخل علي أرباح العام كل من ضريبة الدخل وضريبة الدخل المؤجله ويتم إثباتها بقائمة الدخل عن العام هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل علي صافي الربح باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد القوائم المالية بالاضافة إلي الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة إن وجدت ويتم السداد وفقا للمستحق عند إعداد الإقرار طبقا للقانون وأيضا الفروق بعد إتخاذ كافة الإجراءات القانونية
ويتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة - أصل أو التزام - والناشئة عن فروق زمنية مؤقته بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقا للأساس المحاسبي وقيمتها طبقا للاساس الضريبي
هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءا علي الطريقة المتوقعة لتحقق أو تسوية قيم الاصول والالتزامات بإستخدام أسعار الضريبة في تاريخ إعداد القوائم
ويتم الاعتراف بالاصول للضريبة المؤجلة للمنشاة عندما يكون هناك احتمال قوي بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل ويتم تخفيض قيمة الاصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه منفعة ضريبية متوقعة خلال السنوات التالية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن السنةالمالية المنتهية في 2024/6/30

*بيانات تفصيلية لعناصر القوائم المالية :-

الأصول غير المتداولة : -

3- أصول ثابته

كشف حركة الأصول الثابتة

في 2024/6/30

القيمة بالجنيه

البيـــــــان	الرصيد في 2023/6/30	الاضافات	استبعادات	الرصيد في 2024/6/30
الأراضى	63406648.79	0.00	0.00	63406648.79
مبانى وإنشاءات	167706633.14	3577320.53	2031270.28	169252683.39
الآت ومعدات	759940479.37	3722210.42	59131082.15	704531607.64
وسائل نقل	324486316.01	12643500.00	1568269.02	335561546.99
عدد وأدوات	38278063.59	2077578.75	144355.80	40211286.54
اثاث وتجهيزات مكتبية	16204761.15	44877.40	0.00	16249638.55
أجهزة كمبيوتر	8568501.39	216639.00	0.00	8785140.39
أصول غير ملموسة	0.00			0.00
الإجمالي	1378591403.44	22282126.10	62874977.25	1337998552.29

كشف حركة الأملاك

في 2024/6/30

القيمة بالجنيه

البيـــــــان	الرصيد في 2023/07/01	الاضافات	الاستبعادات	اهلاك الفترة	الرصيد في 2024/6/30
الأراضى					0.00
مبانى وإنشاءات	39701481.63	184271.15	2031270.28	9229158.07	47083640.57
الآت ومعدات	517916035.30	72590.53	44149293.58	48666828.09	522506160.34
وسائل نقل	301544641.10	1410429.78	5446901.28	12613953.66	310122123.26
عدد وأدوات	19984455.03	78534.14	0.00	2600943.07	22663932.24
اثاث وتجهيزات مكتبية	11423401.13	1799.15	0.00	994227.80	12419428.08
أجهزة كمبيوتر	6147396.62	29314.76	0.00	1058910.58	7235621.96
الإجمالي	896717410.81	1776939.51	51627465.14	75164021.27	922030906.45

تم إثبات قيمة الأصول الثابته بالصافي بقائمة المركز المالي طبقا لتعديلات النظام المحاسبي قرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم 732 لسنة 2020

لا توجد اية رهونات علي الاصول المملوكة للشركة

بلغت الاصول الثابته التي تم اهلاكها والتي لا تزال قيد الاستخدام تقدر نحو ما قيمته 95 مليون جنيه

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنةالمالية المنتهية في 2024/6/30

4- مشروعات تحت التنفيذ

البيـــان	30/06/2024 جنيـــه	30/06/2023 جنيـــه
تكوين استثماري		
مباني وأراضي	79720303.97	2408320.25
الات ومعدات	0.00	0
الاجمالي	79720303.97	2408320.25
انفاق استثماري		
دفعات مقدمة لشراء أصول	2757970.33	7296565.87
اعتمادات مستندية لشراء أصول	0.00	57429835.66
اعتمادات مستندية لشراء قطع غيار	0.00	
الاجمالي	2757970.33	64726401.53
إجمالي مشروعات تحت التنفيذ	82478274.3	67134721.78

5- 6 استثمارات في أسهم شركات أخري

البيـــان	نسبة المساهمة	30/06/2024 جنيـــه	30/06/2023 جنيـــه
استثمارات في أسهم شركات أخري			
الشركة الاستثمارية	1%	481769.13	481769
شركة الصيانة الذاتيه	1%	4000000.00	4000000
اجمالي الاستثمارات في أسهم شركات أخري		4481769.13	4481769

5- 7 استثمارات طويلة الاجل في سندات حكومية

البيـــــان	30/06/2024 جنيـــه	30/06/2023 جنيـــه
استثمارات في سندات وصناديق استثمار		
استثمارات حكومية طرف بنك الاستثمار بمعدل 5 %	101651.43	101651
استثمارات حكومية طرف وزارة المالية بمعدل 5 %	28097.91	28098
اجمالي استثمارات في سندات وصناديق استثمار	129749.34	129749
اجمالي الاستثمارات	4611518.47	4611518

الشركة غير مقيدة ببورصة الاوراق المالية ولذلك تم ادراج الاستثمارات بشركة الصيانة الذاتية والشركة الاستثمارية بالتكلفة لتعذر قياسها بالقيمة العادلة

7 – أرباح مؤجل الاعتراف بها غير متداولة :

قيمة 39 ألف م2 من أرض الشركة بالهايكستب تم تسليمها للقوات المسلحة بموجب المحضر المؤرخ 2024/7/3 بناءاً علي توجيهات سيادية وذلك بغرض استخدامها في مشروعات قومية علي أن تحصل الشركة القيمة من هيئة ميناء دمياط طبقا لبروتوكول يتم توقيعه بين الطرفين (موافقة السيد وزير النقل) بتاريخ 2024/8/3 علي ان يتم السداد علي أقساط تبدأ من العام المالي 2025/2024

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن السنةالمالية المنتهية فى 2024/6/30

8 – المخزون

البيـــان	30/06/2024	30/06/2023
	جنيـــه	جنيـــه
مخـــزن الخامـــــــــــات	89 464 814	43 717 740
مخـــزن الوقود والزيـــــــوت	8 173 155	7 593 545
مخزن قطع الغيار والمهمـــــات	170 529 495	161 599 922
مخزن المخلفات والخـــــردة	8 881 300	2 423 523
تحويلات مخزنيـــة	1 324 288	4 316 887
أعمـــال تحت التنفيـــذ	83 348 026	426 789 386
مخـزن إنتـــاج تـــام	22 851 149	35 490 710
مخزن إنتـــاج غير تـــام	182 937 479	207 048 899
إعتمـــادات مستندية لشراء سلع		2 235 674
الاجمـــــــالي	567 509 706	888 980 612

تم تكوين مخصص لمقابلة الاضمحلال في قيمة المخزون الراكد بنسبة 100 % من تكلفته
وقد تم إدراج قيمة المخزن بالصافي بقائمة المركز المالي بعد خصم المخصص 1750000 طبقا لتعديلات النظام المحاسبي طبقا لقرار رئيس الجهاز المركزي للمحسابات رقم 732 لسنة 2020

9 – عملاء وأوراق قبض

البيـــان	30/06/2024	30/06/2023
	جنيـــه	جنيـــه
عملاء سلع وخدمات	2425 313 219	2533 985 969
الاضمحلال في قيمة العملاء ايضاح (16)	12 904 000	12 904 000
	2412 409 219	2521 081 969

يتم تحديد الاضمحلال في قيمة العملاء بناء علي دراسة تعدها الادارة المالية للشركة لموقف العملاء وإمكانية تحصيل المديونيات في تاريخ إعداد القوائم .

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن السنةالمالية المنتهية في 2024/6/30

10 – مدينون وأرصدة مدينة أخري

البيـــان	30/06/2024	30/06/2023
	جنيـــه	جنيـــه
أرصدة مدينة طرف الشركة القابضة والشقيقة		
أرصدة مدينة طرف شركة الطرق الصحراوية	15 730 099	12 113 419
أرصدة مدينة طرف شركة الطرق والكباري	22 277 746	22 277 746
أرصدة مدينة طرف شركة الانشاء والرصف		1 945 984
أرصدة مدينة طرف الشركة القابضة	729 450 910	469 428 803
إجمالي أرصدة مدينة طرف الشركة القابضة والشقيقة	767 458 755	505 765 952
مصلحة الضرائب علي المبيعات	16 728 690	
ايرادات مستحقة التحصيل	31 288 590	31 288 590
ايرادات استثمارية مالية مستحقة	1 611	3 558
فوائد دائنة مستحقة	4 169 567	3 587 430
إجمالي	4 171 177	3 590 988
مصروفات مدفوعة مقدما	1 795 394	1 586 221
حسابات مدينة أخري		
تأمينات لدي الغير	316 421 899	279 068 316
سلف عاملين		
أرصدة مدينة أخري	7 376 277	5 339 677
اجمالي	323 798 177	284 407 993

يتم تحديد الاضمحلال في قيمة الارصدة المدينة الأخري بناء علي دراسة تعدها الادارة المالية للشركة لموقف المدينين وإمكانية تحصيل المديونيات في تاريخ إعداد القوائم .

11- موردين أرصدة مدينة

البيـــان	30/06/2024	30/06/2023
	جنيـــه	جنيـــه
موردين قطاع عام	85 890 337	42 778 934
موردين قطاع خاص	133 317 236	115 852 145
اضمحلال في قيمة الموردين ايضاح (15)	20 350 000	20 350 000
	198 857 573	138 281 079

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن السنةالمالية المنتهية في 2024/6/30

ويشتمل علي موردي الخامات والمواد والوقود وقطع الغيار والخدمات

12- النقدية وما في حكمها

البيـــان	30/06/2024	30/06/2023
	جنيـــه	جنيـــه
ودائع لاجل لمدة ثلاثة شهور	474 914 704	457 914 704
حسابات جارية بالبنوك	254 304 088	204 389 713
نقدية بالصندوق		39 000
غطاء خطابات ضمان	3 638 803	2 718 672
الاجمالـــي	732 857 595	665 062 089

توجد بعض الودائع متحفظ بنحو 452 مليون عليها طرف البنوك مقابل الحصول علي تسهيلات ائتمانية (للسحب علي المكشوف وإصدار خطابات ضمان)

الغطاء النقدي لخطابات الضمان يتمثل في :

رقم الخطاب	القيمة	مبلغ التغطية	جهة الاسناد	اسم العملية
170960002	2025775.00	2025775.00	هيئة العامة للطرق والكبارى	عملية رفع كفاءة الطريق الزراعى مصر / اسوان فى المسافة من المنيا حتى ابو قرقاص بطول 13كم من كم صفر الى كم 13 مرحلة اولى اسيوط
1354371	54000.00	54000.00	جهاز مشروعات الخدمة الوطنية	التعاقد على محجر رقم 1750 طريق السلوم ك 19
1355104	499395.00	499395.00	هيئة العامة للطرق والكبارى	تصنيع خلطة اسفلتية لمناطق القنال وسيناء وشرق الدلتا عقد 33(2013-2014)ح
1761235	4238532.00	1059633.00	هيئة العامة للطرق والكبارى	تقوية ورصف طريق اسيوط المنيا الصحراوى الشرق فى المسافة من كمين المطمر حتى عرب العوامر بطول 30كم
الإجمالي	6817702.00	3638803.00		

13- رأس المال المصدر والمدفوع

يبلغ راس المال المصدر والمدفوع مبلغ 300394000 جنيه مصري يتمثل في عدد 3003940 سهم القيمة الاسمية للسهم مبلغ 100 جنيه مصري

وتمتلك الشركة القابضة لمشروعات الطرق والكباري والنقل البري 100 % من أسهم الشركة 0

14- احتياطيات وأرباح مرحلة وأرباح الفترة

البيـــان	30/06/2024	30/06/2023
	جنيـــه	جنيـــه
احتياطي قانوني	48 737 583	48 737 583
احتياطي تمويل مشروعات	190 046 790	190 046 790
احتياطي راسمالي	35 620 378	35 620 378
احتياطي عام	77	77
احتياطي غير عادي	46 446 136	46 446 136
أرباح الفترة	113 988 546	
الاجمالـــي	434 839 510	320 850 964

الاحتياطي القانوني طبقا للنظام الاساسي للشركة يجنب 5% من صافي الربح لتكوين احتياطي قانوني ويتم التوقف عن تجنيب هذه النسبة اذا ما بلغ هذا الاحتياطي 50 % من رأس مال الشركة ومتي نقص الاحتياطي تعين العودة إلي الاقتطاع

الاحتياطيات الاخري يجوز للجمعية العامة بناءا علي اقتراح مجلس الادارة تكوين احتياطيات أخري 0

إعمالا للمادة رقم (٣٢) من القانون رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١ والمادة (٣٥) من لائحته التنفيذية والتي جاء بالفقرة الثالثة يجوز للجمعية الموافقة على استخدام الاحتياطي القانوني فى تغطية خسائر الشركة وفي زيادة رأس المال والمعدل بالقانون (185) لسنة 2020 وطبقا لأحكام المادة (25)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن السنةالمالية المنتهية فى 2024/6/30

15- الضريبة المؤجلة

البيـــان	30/06/2024		30/06/2023	
	أصول ضريبية	التزامات ضريبية	أصول ضريبية	التزامات ضريبية
	جنيـــه	جنيـــه	جنيـــه	جنيـــه
الاساس الضريبي والمحاسبي لمخصصات الاصول	6 360 415			2 019 502
	6 360 415			2 019 502

صافي الضريبة المؤجلة ينشأ عنها أصل ضريبي بمبلغ 37244076

يتم الاعتراف بضريبة الدخل المؤجلة كأصل عندما يكون هناك احتمال قوي بامكانية الانتفاع بهذا الاصل لتخفيض الارباح الضريبية المستقبلية ويتم تخفيض قيمة الاصل بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه منفعة مستقبلية

16- الاضمحلال في قيمة الاصول

البيـــان	رصيد 2023/7/1	إعادة تبويب	المحمل علي قائمة الدخل	المستخدم خلال العام	رصيد 2024/6/30
الاضمحلال في قيمة المخزون	1 750 000				1 750 000
الاجمالـــي	1 750 000				1 750 000
الاضمحلال في قيمة عملاء سلع وخدمات	12 904 000				12 904 000
الاضمحلال في قيمة موردين قطاع عام	3 651 642				3 651 642
الاضمحلال في قيمة موردين قطاع خاص	16 698 358				16 698 358
إجمالي الاضمحلال في قيمة الموردين	20 350 000				20 350 000
الاضمحلال في تامينات لدي الغير	3 211 008				3 211 008
الاضمحلال في أرصدة مدينة أخري	610 000				610 000
إجمالي الاضمحلال في أرصدة مدينة أخري	3 821 008				3 821 008
إجمالي رصيد مخصص الديون	37 075 008				37 075 008

17- المخصصات

البيـــان	رصيد 2023/7/1	إعادة تبويب	الاضمحلال علي قائمة الدخل	المستخدم خلال العام	رصيد 2024/6/30
مخصص الضرائب المتنازع عليها	46 000 000				46 000 000
مخصص المطالبات والمنازعـات	11 799 110			4 170 436	7 628 674
عمليـات تحت التنفيـــذ	51 245 679		24 874 141	11 241 003	64 878 817
مخصص التامين على اصول الشركه	44 541 242				44 541 242
مخصص الديـون المشكوك فيهـا	37 075 008				37 075 008
مخصص هبوط اسعار بضاعة مشتراة - قطع غيار	1 750 000				1 750 000
الإجمالـــــــي	192 411 040		24 874 141	15 411 439	201 873 741

تم تعديل وزيادة قيمة مخصص عمليات تحت التنفيذ حيث من الصعب التنبؤ بقيمة التغير في قيمة الخامات والمحروقات في الفترات الأخيرة

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنةالمالية المنتهية فى 2024/6/30

18- موردين أرصدة دائنة :

البيـــان	30/06/2024	30/06/2023
	جنيـــه	جنيـــه
موردين قطاع عام	383 211 079	173 018 319
موردين قطاع خاص	1815 603 758	1997 840 662
الاجمالـــي	2198 814 837	2170 858 981

19- عملاء أرصدة دائنة

البيـــان	30/06/2024	30/06/2023
	جنيـــه	جنيـــه
عملاء سلع وخدمات	47 080 035	45 610 935
الاجمالـــي	47 080 035	45 610 935

20- أرصدة دائنة لدي شركات قابضة وتابعه

البيـــان	30/06/2024	30/06/2023
	جنيـــه	جنيـــه
شركة النيل للطرق الصحراوية		2 743 001
شركة النيل للطرق والكباري	6 873 199	15 102 824
شركة النيل للانشاء والرصف	7 240 916	
الشركة القابضة لمشروعات الطرق والكباري	61 926 156	80 834 433
الاجمالـــي	76 040 272	98 680 258

21- أرصدة دائنة للمصالح والهيئات

البيـــان	30/06/2024	30/06/2023
	جنيـــه	جنيـــه
مصلحة الجمـــارك		
مصلحة الضرائب العامة	72 006 949	44 817 283
مصلحة الضرائب العقارية		
جارى هيئة التأمينـــات	98 972 346	42 723 764
مقابل مكافأة نهاية الخـــدمة		
الاجمالـــي	170 979 295	87 541 047

وقد بلغت ضريبة الدخل المستحقة عن العام مبلغ 29951739.34 مليون جنيه ضمن الضرائب العامة

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنةالمالية المنتهية في 2024/6/30

22- دائنو التوزيعات

البيـــان	30/06/2024	30/06/2023
	جنيـــه	جنيـــه
حصة الشركة القابضة		
حصة العاملين	12 137 435	12 255 244
حصة مجلس الادارة		
حصص أخري	9 996	35 910
الاجمالـــي	12 147 431	12 291 154

23- مصروفات مستحقة السداد

البيـــان	30/06/2024	30/06/2023
	جنيـــه	جنيـــه
أجـــور مستحقـــة	18 272 532	19 258 198
إيجـــارات مستحقـــة	1 311 584	1 429 349
فـــوائد مستحقـــة	2 232 541	25 644 858
تعويضـــات مستحقـــة	13 839	7 923
تبرعـــات مستحقـــة	313 111	370
مصروفات سنوات سابقة مستحقة	481 495	498 733
الاجمالـــي	22 625 101	46 839 431

23- حسابات دائنة أخري

البيـــان	30/06/2024	30/06/2023
	جنيـــه	جنيـــه
تأمينات للغير	900 330 019	881 954 484
دائنو مبالغ مستقطعه من العاملين	1 227 676	883 680
دائنو شراء اصول ثابته	2 868 415	5 381 430
حسابات دائنة مختلفة	585 676 645	899 320 719
الاجمالـــي	1490 102 756	1787 540 313

كما يتضمن حسابات دائنة مختلفة التسهيلات الائتمانية الممنوحة من بنك البركة

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنةالمالية المنتهية في 2024/6/30

24- الموقف الضريبي للشركة

ضريبة شركات الاموال

تقوم الشركة بإعداد الاقرار الضريبي (نموذج 28 إقرارات - إقرار الضريبة علي أرباح الأشخاص الاعتبارية) وفقا للبند رقم 2 من المادة رقم 78 من قانون الضريبة الصادر بالقانون رقم 91 لسنة 2005 وتعديلاته ولائحته التنفيذية الصادرة بقرار وزير المالية رقم 991 لسنة 2005، وكذا المادتين 32 ، 38 من قانون الاجراءات الضريبة الموحد علي الدخل رقم 206 لسنة 2020 وذلك من خلال إدراج الإقرار علي الموقع الالكتروني لمصلحة الضرائب وسداد الضريبة المستحقة عليها من واقع الاقرار الضريبي السنوي علما بأنه تمت التسوية النهائية مع مصلحة الضرائب حتي 2015/6/30 وتم سداد الفروق الفحص السنوات بعد عام 2015 لم يرد لها نموذج رقم 19 ضرائب حتي يتم التسوية مع الضرائب 0

ويتم السداد ضريبة العام طبقا للإقرار المبدئي المعد من قبل الادارة المالية بالشركة 0

الضريبة الموحدة (كسب العمل)

تم الانتهاء من فحص الاعوام 2020 حتي عام 2022 وتمت التسوية النهائية امام اللجنة الداخلية)

وقد اسفر الفحص عن فروق (2020-2022) (8034764.34) وجاري سداد فروق الفحص 0

تم إدراج التسوية السنوية للعاملين علي النموذج المعد لمنظومة الضرائب لعام 2020 ، 2022 ، 2023 وتم سداد فروق التسويات

ضريبة القيمة المضافة

يتم إعداد نموذج الإقرار الشهري طبقا للقانون ويتم إدارج االاقرارات علي النموذج المعد بمنظومة الضرائب شهريا

وتقوم الشركة بسداد الضريبة المستحقة بناءا علي الاقرار الضريبي الشهري وقد تمت التسوية النهائية مع مصلحة الضرائب علي المبيعات حتي عام 2020 وجاري سداد قيمة فروق الفحص وكذا جاري فحص الشركة حتي عام 2023

ضريبة الخصم والاضافة (المحصل تحت حساب الضريبة)

يتم إعداد النماذج الربع سنوية طبقا للقانون ويتم إدارج الاقرارات علي النموذج المعد بمنظومة الضرائب

وتم السداد الفترة من 2024/4/1 الي 2024/6/30 امر دفع بقيمة 8171022.73 مسحوبا علي بنك البركة بتاريخ 2024/7/28

الضرائب العقارية

يتم سداد مطالبات الضرائب العقارية أولا بأول عند ورودها الي إدارة الحسابات بعد المراجعة من قِبل القطاع المالي

التامينات

تقوم الشركة بسداد التامينات الخاصة بالعاملين شهريا طبقا للقانون وتحصل الشركة بشهادة علي ذلك في آخر العام 0

كما توجد متأخرات تامينية تم عمل جدولة بالقيمة وجاري سدادها علي أقساط شهرية

تأمينات المقاولين يتم التوريد والسداد عن طريق المقاول مع تقديمه شهادة حتي يتم صرف مستحقاته 0