



جمهورية مصر العربية

الجهاز المركزي للمحاسبات

ادارة مراقبة حسابات المرافق

رمسيس - مبنى شركة مياه القاهرة

الدور الثاني عشر ت : ٢٥٧٥٠٤٣٣

الجهاز المركزي للمحاسبات
ادارة مراقبة حسابات المرافق
مصدر رقم : ٢٠١٥/٦/٣٠
التاريخ : ٢٠١٦/١/٢٧

السيد المهندس / رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب  
شركة مياه الشرب والصرف الصحى بالبحيرة

تحية طيبة وبعد ،،،

نتشرف بان نرفق لسيادتكم تقرير السيد / مراقب الحسابات على القوائم  
المالية للشركة فى ٢٠١٥/٦/٣٠ للعرض على الجمعية العامة العادية للشركة  
للنظر فى اعتماد القوائم المالية .

برجاء التفضل بالاحاطة والتنبيه باتخاذ اللازم نحو ما ورد بالتقرير من  
ملاحظات وموافاتنا بالرد عليه وكذا موافاتنا بملف ودعوات الجمعية العامة  
لمناقشة تقرير الجهاز واعتماد القوائم المالية فى المواعيد القانونية .

وتفضلوا سيادتكم بقبول فانق الاحترام ،،،

مدير الادارة  
وكيل اول الوزارة

ع/ محمد كمال

( محاسب / مصطفى محمد عبد الجواد )

٢٠١٦

تحريرا فى : ٢٧/١/٢٠١٦ م  
عصام ياسين / .....

وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أي أخطاء هامة ومؤثرة .

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والافصاحات بالقوائم المالية وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ .

ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة ، وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا مدى سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية .

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساسا مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية .

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى:

- تمسك الشركة بحسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها، وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ماهو وارد بتلك الحسابات ، كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفي بالغرض منه ويحتاج إلى تطوير وقد تم جرد المخزون ومطابقة نتائجه بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية .
- البيانات الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ماهو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات .

مديرو العموم

نواب مدير الإدارة

محاسب / احمد محمد محاسب ( محاسب / طارق محمد عوض ) ( محاسبة نرفين نصري بشارة )

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة

( محاسبة / صفاء طه درويش )

وكيل اول الوزارة

مدير الادارة

( محاسب / مصطفى محمد حسن عبد الجواد )

٢٠١٦/١١/٢٧



محررات ٢٠١٦/١١/٢٧



## الشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي

(ش.م.ق.م)

### قرارات

#### اجتماع الجمعية العامة العادية

لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة

المعقودة يوم الأربعاء ٢٠١٦/٢/٢٤

شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة  
إدارة المحاسبات  
١٥١  
٢٠١٦/٢/٢٤

### اجتمعت الجمعية العامة العادية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة واستقرت موضوعات جدول الأعمال المروض عليها وقررت:

- (١) التصديق على تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/٦/٣٠.
- (٢) أحييت الجمعية العامة علماً بملاحظات وتوصيات الجهاز المركزي المحاسباتي وردود الشركة عليها وتوصى باتخاذ ما يلزم بشأن تلافي هذه الملاحظات والأخذ بالتوصيات وذلك في إطار رمبي محدد.
- (٣) اعتماد القوائم المالية والحسابات الختامية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/٦/٣٠.
- (٤) إخلاء مسئولية مجلس الإدارة عن الفترة ذاتها.
- (٥) الموافقة على اعتماد صرف العتوة الدورية اعتباراً من ٢٠١٥/٧/١ ونسبتها ٧% من الأجر الأساسي لمسئبي ٥١٠٠ من العاملين المستحقين لها بالشركة وفقاً للقواعد المتظمة لذلك في حدود القوانين واللوائح.
- (٦) صرف مكافآت تقييم الأداء للعاملين بالشركة عن العام المالي ٢٠١٤/٢-١٥/٢ ذات القيمة المنصرفة لكل عامل عن العام المالي ٢٠١٣/٢-١٤/٢، مع الأخذ في الاعتبار أي تعديلات قد طرأت أثناء مدة عمل العامل بالشركة خلال العام المالي ٢٠١٤/٢-١٥/٢ وخمص قيمة ما تم صرفه تحت حسابات تلك المكافأة ووفقاً للقواعد المتظمة للصرف.
- (٧) صرف مكافآت للسيد رئيس مجلس الإدارة والعمادة أعضاء مجلس إدارة الشركة بالقيم التي تم تعديدها وسيتم إبلاغها للسيد رئيس مجلس إدارة الشركة.

(٨) عدم صرف أي تبرعات أو مساهمات إلا بعد موافقة الجمعية العامة مسبقاً.

رئيس مجلس إدارة

الشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي

ورئيس الجمعية العامة لشركة

مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة

مهندوب/ممدوح أحمد رسلان

صدر في: ٢٠١٦/٢/٢٥

العنوان: كورنيش النيل - المناحل - محطة مياه روض الفرج - القاهرة

تلفون: ٢٤٥٨٣٥٩٦ - ٢/٢٤٥٨٣٥٩٦ - فاكس: ٢/٢٤٥٨٣٨٨١

http://www.hcww.com.eg Email:



شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة  
أحدى الشركات التابعة  
للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي  
\*\*\*\*\*

قائمة المركز المالي المعدلة في ٢٠١٥/٦/٣٠

الدليل المحاسبي	سنة المقارنة ٢٠١٤-٦-٣٠	الاصول طويلة الاجل	رقم الايضاح	٢٠١٥/٠٦/٣٠		
				التكلفة	مجمع الأهلاك	الصافي
١١	.	أصول ثابتة				
١١١	٢٧٨٧٦٨٨٣	أراض ثابتة		٢٧٩٢٤٦٠٢,٧٦		٢٧٩٢٤٦٠٢,٧٦
١١٢	١١٣٧٥٤٩٨٧٩	مباني وأنشاءات ومرافق وطرق		١٥٧١٥٦٠٣١٤,٠٧	٣٢٥٧٠٧٥٢٢,٨٧	١٢٤٥٨٥٢٧٩١,٢٠
١١٣	٤٦٣٣٥٦٦٢٣	الات ومعدات		١٠٨٧٠٤٨٢٩١,١٣	٥٤٩٣٤٢٢٩٧,٦٦	٥٣٧٧٠٥٩٩٣,٤٧
١١٤	١٢١٤٢٠٩٥١٩	وسائل نقل وانتقـال		١٨٤٨٦٤٥١٢٧,٢٩	٥٤٧٧٣٦٢٤٧,١٣	١٣٠٠٩٠٨٨٨٠,١٦
١١٥	٤٤٥٨٨	عدد وأدوات		٦٧٩٥٢٨١,٠٧	٦٧٧١٩٠٦,١٥	٢٣٣٧٤,٩٢
١١٦	٢٢٣٧٦٧٤٩	أثاث ومعدات مكاتب		٦٠٧٠٥١٤٧,٠٦	٤٢٤٧٧٨٤٢,٣٩	١٨٢٢٧٣٠٤,٦٧
	٢٨٦٥٤١٤٢٤٢	إجمالي الاصول الثابتة		٤٦٠٢٦٧٨٧٦٣,٣٨	١٤٧٢٠٣٥٨١٦,٢٠	٣١٣٠٦٤٢٩٤٧,١٨
١٢		مشروعات تحت التنفيذ				
١٢١	١٨٥٢٢٠٣٩٥	تكوين استثماري			١٥٨١٢٩٣٦١,٦٩	
١٢٢	١١٠٨٣٧١١	إنفاق استثماري			٥٣٨٣٣٧٢٥,٥٨	
	١٩٦٣٠٤١٠٦					٢١١٩٦٣٠٨٧,٢٧
	٣٠٦١٧١٨٣٤٨	مجموع الاصول طويلة الاجل				٣٣٤٢٦٠٦٠٣٤,٤٥
		الاصول المتداولة				
١٦		مخزون				
١٦١١	٢٢٥٠٩٨٣	خامات			٢٩٦٩٧٢٥,٢٩	
١٦١٢	١٩٧٠٤٨٨	وقود وزيوت وقوى محركة			٢٤٣٢٦٠٦,٤١	
١٦١٣	٤٤٧٧٩٨٦١	قطع الغيار والمهمات			٥٠٢٥٠١٢٨,٩٩	
١٦١٥	١٦٥٦٩١	مخلفات			٢٧٢٤٩٤,٤٤	
١٦١٦	٨١٥٨٥٥	مواد و قطع غيار تحت التكوين			٩٨٨١٧٩,٢٦	
١٦٤	١٥٥٢٣٣٦٢	بضائع مشتراة بغرض البيع			١٣٣٨٦٤٠٧,١٤	
	٦٥٥٠٦٢٣٩					٧٠٢٩٩٥٤١,٥٣
	٦٥٥٠٦٢٣٩	مابعدة				



شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة  
أحدى الشركات التابعة  
للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي  
\*\*\*\*\*

قائمة المركز المالي المعدلة في ٢٠١٥/٦/٣٠

الدليل المحاسبي	سنة المقارنة ٢٠١٤-٦-٣٠	رقم الايضاح	٢٠١٥/٠٦/٣٠
	٦٥٥.٦٢٣٩	مقبولة	٧.٢٩٩٥٤١,٥٣
١٧		عملاء واوراق قبض وحسابات مدينة	
١٧١	١.١١٨٢٢٢٦	عملاء( بعد خصم المخصص البالغ قيمة ٤٩٩٧٠٠٠ جنيها)	١٠٢.٤٢٣٠٧,٨١
١٧٣	٥٨٤٣٥٥٦	حسابات مدينة لدى الشركة القابضة	٠,٠٠
١٧٤	١٩٠٠٧٩	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	٢١٦٥٦.١,٢٧
١٧٥	٤٢١.٩١	إيرادات مستحقة التحصيل	٥١١٧١٧,٤٨
١٧٦	١٥٢٧٦٧	مصرفات مدفوعة مقدما	١٧٨٥٢٧,٤٤
١٧٧	٩٩٩١٦٩٤٥	حسابات مدينة أخرى (بعد خصم المخصص البالغ قيمة ٧.٩٥٨٠ جنيها)	٩٦٢٩١٢٥٦,١١
٢٨١	٦٢٨.٨٣	موردون(أرصدة مدينة شاذة)	٨٥٣.٩٢,٣٩
٢٨٤	١٢٦٢٦٤	حسابات دائنة للمصالح والهيئات(شاذة)	١٤٤٣٥٣,٤١
٢٨٩	٣٥٣٢١٨٤١	حسابات دائنة أخرى (شاذة)	٣٤٢٥٦٧.٩,٨٥
			٢٣٦٤٤٣٥٦٥,٧٦
١٩		تقديية بالبنوك والصندوق	
١٩١	٥٣٥.٠٠٠٠	ودائع بالبنوك لاجل أو بأخطار سابق	٧٧.٠٠٠.٠٠,٠٠
١٩٣	٢٨٤٧.٩٨٨	حسابات جارية بالبنوك	٣٥٣٦٤٧٢٣,١٧
			١١٢٣٦٤٧٢٣,١٧
	٣٩٢٩٧.٠٧٩	مجموع الاصول المتداولة	٤١٩١.٧٨٣٠,٤٦
		الالتزامات المتداولة	
٢٦		مخصصات	
٢٦٧	٨٦٧٣٣	مخصص الضرائب المتنازع عليها	١٥.٨٦٧٣٣,٣١
٢٦٨	٦١١.١٦٦	مخصص المطالبات والمنازعات	١٠.٢٧٨٩٨٦,٠٠
٢٦٩		مخصصات أخرى	
٢٦٩٢	٤٨٩.١٩	مخصص ضرائب عقارية	٤٨٩.١٩,٠٠
٢٦٩٤		مخصص مياة	٢.٠٠٠.٠٠,٠٠
٢٨		موردون وأوراق دفع وحسابات دائنة	
٢٨١	٧٩٦٧٦٨٧	موردون	١١٤٢٧٤٥٩,٢٧
٢٨٣	٦٦٩٦.٥٥	حسابات دائنة لدى الشركة القابضة	١١٣٥.٩٧,١٥
٢٨٤	٤٢٦.٤١٣	حسابات دائنة للمصالح والهيئات	١٣٤.٥٣٦٧,٣٩
٢٨٦	٤٨٣٥٤٨٩	مصرفات مستحقة للسداد	٥٧٧٢٩.٠٢,٦٧
٢٨٧	٦٠.٨٩	إيرادات محصلة مقدما	٦٣١٢٤,٦٤
٢٨٩	٢٦.٧٥٦٢٨٨	حسابات دائنة أخرى	٢٨٨.٣٧٢٢٠,٧١
١٧١	٥٦٥٤٧	عملاء (شاذ)	٣٦٢٧٧,٤٠
	٣٣٤٨٠.٨٤٨٦	مجموع الالتزامات المتداولة	٣٩٩٦٨٨٢٨٧,٥٤
	٥٨١٦١٥٩٣	رأس المال العاامل	١٩٤١٩٥٤٢,٩٢
	٣١١٩٨٧٩٩٤١	اجمالي الاستثمار	٣٣٦٢.٢٥٥٧٧,٣٧



شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة  
أحدى الشركات التابعة  
للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي  
.....

قائمة الدخل المعدلة عن الفترة المالية من ٢٠١٤/٧/١ الى ٢٠١٥/٦/٣٠  
مجمعة

الدليل المحاسبي	سنة المقارنة ٢٠١٤-٦-٣٠	البيان	رقم الإيضاح	٢٠١٥/٠٦/٣٠	
				جزئي	كلي
٤١		إيرادات النشاط الجاري :			
٤١١	٢٢٤٦٢٢٩٠٦	صافي مبيعات التاج تام		٢٦٠٨٥٥٢٠٢,٤١	
٤١٢	١٨٣٤٩٢٢٠	صافي مبيعات بضائع مشقراة		٢٣٣٦٦٤٨٢,٢٥	
٤١٤	١٠٠٩٢٠٦٤١	خدمات مياعة		١٢٦٩٠٥٥٢١,٩١	
					٤١١١٢٧٢٠٦,٥٧
		<b>يخصم منها :</b>			
٣٦	٢٤٩٩٥٩١٩٧	تكلفة انتاج أو شراء الوحدات المبيعة		٢٩٦٧٨٦١٧٣,١٧	
٣٧	٢٢٥٥٨٥٨٥٨	التكاليف التسويقية		٢٦٠٣٠٤٩٨١,١١	
		تكلفة إيرادات النشاط			٥٥٧.٩١١٥٤,٢٨
		<b>يضاف اليها :</b>			
٤٢		منح و اعانات			
٤٢١	٦٩٤٨٦٢٨	اعانة انتاج			١٠٧٨٥٩٠٩,٧٦
	١٢٤٦٩٣٦٦٠-	مجمل ربح (خسارة)			١٣٥١٧٨٠٢٧,٩٥-
		<b>يضاف اليه :</b>			
٤٤		إيرادات وأرباح اخرى:			
٤٤٤	٧٤٩٩٥٠٩	إيرادات وأرباح متنوعة		١٠١١٣٥٦٣,٣٢	
		<b>يخصم منه:</b>			١٠١١٣٥٦٣,٣٢
٣٨		المصروفات الادارية :			
	٣٠٢٦٠٠	رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة		٣٥١٤٩٢,٠٠	
	٦٣٣٥٠٩٣٦	مصروفات ادارية اخرى		٦٧٥٦٥٠٠٥,١٨	٦٧٩١٦٤٩٧,١٨
٣٥		اعباء وخسائر :			
٣٥١	٢٥٣٢٠٧٠	مخصصات (بخلاف الاهلاك)		٢٤٢٨٦٩١٧,٩٥	
٣٥٤	٢٦٩٨	اعباء وخسائر متنوعة		١٠٥٢٩٩,٥٩	
					٢٤٣٩٢٢١٧,٥٤
	١٨٣٣٨٢٤٥٤-	صافي ارباح ( خسائر) النشاط قبل مصروفات التمويل و الفوائد الدائنة :			٢١٧٣٧٢١٨٩,٣٤-
٤٣٥	٥٣٠٤٥٥٩	فوائد دائنة اخرى		٦٣١٠٢٦٣,٩٢	
	١٧٨٠٧٧٨٩٦-	صافي ارباح (خسائر) النشاط			٢١١٠٦٢٩٢٥,٤٢-
		<b>يخصم منه:</b>			
٣٥٦	١٢٢٩٧٣٠٦	مصروفات سنوات سابقة		٩٩١٨٦٩١,٤٨	
٣٥٨	٢٧٥٨٣٨	خسائر غير عادية		٢١٠٧٩٥,٧٧	
					١٠١٢٩٤٨٧,٢٥
		<b>يضاف اليه :</b>			
٤٤٦	١٤٧٨٤٦٤٨	إيرادات سنوات سابقة		١٦٣١٣٨٨٤,٨٢	
					١٦٣١٣٨٨٤,٨٢
	١٧٥٨٦٦٣٢٢-	صافي الخسارة			٢٠٤٨٧٨٥٢٧,٨٥-

مدير عام الحسابات والميزانية

محاسب / سامية عقدة

مدير ادارة الميزانية

محاسب / هند محمد ابو شعرة

المحاسب المخلص

كريم محمد ابو غنيمه

بصمك

رئيس قطاع الشؤون المالية

محاسب / ابراهيم عبد العزيز



شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة  
اهدى الشركات التابعة  
للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي  
.....

قائمة الدخل المعدلة عن الفترة المالية من ٢٠١٤/٧/١ الي ٢٠١٥/٦/٣٠  
مياه

الدليل المحاسبي	سنة المقارنة ٢٠١٤-٦-٣٠	البيان	رقم الايضاح	٢٠١٥/٠٦/٣٠	
				كلي	جزئي
٤١		ايرادات النشاط الجاري :			
٤١١	٢٢٤٦٣٢٩٠٦	صافي مبيعات انتاج تام		٢٦٠٨٥٥٢٠٢,٤١	
٤١٢	١٧٧٤٣٦٥٨	صافي مبيعات بضائع مشتراة		١٩٦٩٩٧٥٤,٤٥	
٤١٤	٦٣١٠٠٣٣٢	خدمات مياة		٧٢٢٧٨٣٢٢,٦٨	
					٣٥٢٨٣٣٢٧٩,٥٤
		<b>يخصم منها :</b>			
٣٦	١٧٧٠٢٦١٧٩	تكلفة انتاج أو شراء الوحدات المباعة		٢١٦٧٠٤٤٨٤,٩١	
٣٧	١٤٢٢١٢٦٣٤	التكاليف التسويقية		١٦١٥٣٩٠٥٥,٥٨	
		تكلفة ايرادات النشاط			٣٧٨٢٤٣٥٤٠,٤٩
		<b>يضاف اليها :</b>			
٤٢		منح و اعانات			
٤٢١		اعانة انتاج		٠,٠٠	٠,٠٠
	١٣٧٦١٩١٦-	<b>مجمول ربح</b>			٢٥٤١٠٢٦٠,٩٥-
		<b>يضاف اليه :</b>			
٤٤		ايرادات وارباح اخرى:			
٤٤٤	٦٣٣١٣٥١	ايرادات وارباح متنوعة		٨٠٩٩٨٧٤,٧٧	
		<b>يخصم منه:</b>			٨٠٩٩٨٧٤,٧٧
٣٨		<b>المصروفات الادارية :</b>			
	٣٠٢٦٠٠	رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة		٣٥١٤٩٢,٠٠	
	٣٨٤٤٣٥١٨	مصروفات ادارية اخرى		٤٢٤١٩٢٤٠,٧٨	٤٢٧٧٠٧٣٢,٧٨
٣٥		<b>ايعاء وخسائر :</b>			
٣٥١	٢٥٣٢٠٧٠	مخصصات (بخلاف الاهلاك)		٢٤٢٨٦٩١٧,٩٥	
٣٥٤	٢٣٩١	ايعاء وخسائر متنوعة		٩٦٧١٣,٠٥	
					٢٤٣٨٣٦٣١,٠٠
	٤٨٧١١١٤٤-	<b>صافي ارباح ( خسائر ) النشاط قبل مصروفات التمويل و الفوائد الدائنة :</b>			٨٤٤٦٤٧٤٩,٩٦-
٤٣٥	٥٣٠٤٥٥٩	فوائد دائنة اخرى		٦٣١٠٢٦٣,٩٢	
	٤٣٤٠٦٥٨٥-	<b>صافي ارباح ( خسائر ) النشاط</b>			٧٨١٥٤٤٨٦,٠٤-
		<b>يخصم منه:</b>			
٣٥٦	٧٢٤٠٥٩٤	مصروفات سنوات سابقة		٧٢٦٥٧٠٠,٢١	
٣٥٨	٢٢٢٩٧٣	خسائر غير عادية		١٩٠١٩١,٢٩	
					٧٤٥٥٨٩١,٥٠
		<b>يضاف اليه :</b>			
٤٤٦	١٣٧٦٦٧٨٠	ايرادات سنوات سابقة		١٥٥٣٢٧١١,٣٢	
					١٥٥٣٢٧١١,٣٢
	٣٧١٠٣٣٧٣-	<b>صافي الخسارة</b>			٧٠٠٧٧٦٦٦,٢٢-

مدین عام الحسابات و المیزانیة

محاسب / سامية عدلة

مدین إجازة المیزانیة

محاسب / هند محمد أبو شعرة

المحاسب المخص

احمد صفاة الدين مرجب

يعمل،،،،،

رئيس قطاع الشؤون المالية

محاسب / ابراهيم عبد العزيز





شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة  
أحدى الشركات التابعة  
للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي

قائمة الدخل المعدلة عن الفترة المالية من ٢٠١٤/٧/١ الي ٢٠١٥/٦/٣٠  
صرف صحي

الدليل المحاسبي	سنة المقارنة ٢٠١٤-٦-٣٠	البيان	رقم الايضاح	٢٠١٥/٠٦/٣٠	
				جزئي	كلي
٤١		ايرادات النشاط الجاري :			
٤١١	.	صافي مبيعات انتاج تام			
٤١٢	٦.٥٥٦٢	صافي مبيعات بضائع مشتراة	٣٦٦٦٧٢٧,٨٠		
٤١٤	٣٧٨٢.٣٠٩	خدمات مياحة	٥٤٦٢٧١٩٩,٢٣		
					٥٨٢٩٣٩٢٧,٠٣
		بخصم منها :			
٣٦	٧٢٩٣٣.١٨	تكلفة انتاج أو شراء الوحدات المياحة	٨٠.٠٨١٦٨٨,٢٦		
٣٧	٨٣٣٧٢٢٤	التكاليف التسويقية	٩٨٧٦٥٩٢٥,٥٣		
		تكلفة ايرادات النشاط			١٧٨٨٤٧٦١٣,٧٩
		يضاف اليها :			
٤٢		منح و اعانات			
٤٢١	٦٩٤٨٦٣٨	اعانة انتاج	١.٠٧٨٥٩.٠٩,٧٦		١.٠٧٨٥٩.٠٩,٧٦
	١١.٩٣١٧٤٣-	مجمل الخسارة			١.٠٩٧٦٧٧٧٧,٠٠-
		يضاف اليه :			
٤٤		ايرادات و ارباح اخرى:			
٤٤٤	١١٦٨١٥٨	ايرادات و ارباح متنوعة	٢٠.١٣٦٨٨,٥٦		
		بخصم منه:			٢٠.١٣٦٨٨,٥٦
٣٨		المصروفات الادارية :			
	٢٤٩٠.٧٤١٨	مصروفات ادارية اخرى	٢٥١٤٥٧٦٤,٤٠		٢٥١٤٥٧٦٤,٤٠
٣٥		اعباء و خسائر :			
٣٥٤	٣.٨	اعباء و خسائر متنوعة	٨٥٨٦,٥٤		
					٨٥٨٦,٥٤
	١٣٤٦٧١٣١٠-	صافي خسائر النشاط قبل مصروفات التمويل و القوائد الدائنة :			١٣٢٩.٠٨٤٣٩,٣٨-
٤٣٥	.	قوائد دائنة اخرى	٠,٠٠		
	١٣٤٦٧١٣١٠-	صافي خسائر النشاط			١٣٢٩.٠٨٤٣٩,٣٨-
		بخصم منه:			
٣٥٦	٥.٥٦٧١٣	مصروفات سنوات سابقة	٢٦٥٢٩٩١,٢٧		
٣٥٨	٥٢٨٦٤	خسائر غير عادية	٢.٦٠٤,٤٨		
					٢٦٧٣٥٩٥,٧٥
		يضاف اليه :			
٤٤٦	١.٠١٧٨٦٩	ايرادات سنوات سابقة	٧٨١١٧٣,٥٠		٧٨١١٧٣,٥٠
	١٣٨٧٦٣.١٩-	صافي الخسارة			١٣٤٨٠.٠٨٦١,٦٣-

مدير عام الحسابات و الميزانية

محاسب / سامية عقدة

مدير ادارة الميزانية

محاسب / هند محمد ابو شعرة

المحاسب المخلص

كريم سرور  
كريم سرور ابو غنيمه

يعتمد،

رئيس قطاع الشؤون المالية

محاسب / ابراهيم عبد العزيز

شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة  
أحدى الشركات التابعة  
للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي

\*\*\*\*\*

قائمة التدفقات النقدية المعدلة

عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/٦/٣٠

فترة المقارنة ٢٠١٤-٦-٣٠	كلي	جزئي	البيان
			<b>أولا : التدفقات النقدية من النشاط الجارى</b>
٢٦٤٥٤٤٣٥٢,٩٦		٣٢٦٤٧٤١٦٤,٤٤	*مبيعات نقدية ومنتجات من العملاء
٢٠٠٠٠٠٠,٠٠		٦٠٠٠٠٠٠,٠٠	إعانة انتـــــــــــــــــاج *
٥٦٨٩٥٩٢٠,٠٠-		٦٣٥٣٧٩٣٥,٧٣-	*مشتريات نقدية ومدفوعات للموردين
١٨١٠٤٠٥٣٦,٥٠-		١٨٦٦٨٣٦٨٠,٨٤-	*أجور مدفوعــــــــــــــــة
٥٣٩٩٧٧٢,٧٤		٦٢١٤٥١٢,٠١	*فوائد دائنة محصــــــــــــــــاة
١٥١٨٢٧٦٩,٣٢-		٩٤٧٣٧١٥,٦٢-	*ضرائب ورسوم مدفوعة
١٢٢٨١١٨,٥٨-		٦٧٥٦٢٥٥,٩٦	*متحصلات أخــــــــــــــــرى
٤٣١٢٠٥٩٨,٢٣-		٥٩٠٠٧٩٧٢,٢٥-	*مدفوعات أخــــــــــــــــرى
٢٥٥٢٣٨١٦,٩٣-	٢٦٧٤١٦٢٧,٩٧		(١) صافي التدفقات من النشاط الجارى
			<b>ثانيا : التدفقات النقدية من النشاط الاستثمارى</b>
٤٤٢٨٩٤٣٥,٠٩-		٩٠٦٨٠٣٧١,٩٩-	مدفوعات لإقتناء اصول ثابتة (مشروعات تحت التنفيذ) *
٤٤٢٨٩٤٣٥,٠٩-	٩٠٦٨٠٣٧١,٩٩-		(٢) صافي التدفقات من النشاط الاستثمارى
			<b>ثالثا : التدفقات النقدية من النشاط التمويلى</b>
٤٧٩٩٦١٣٢,٨٤		٩٤٣٣٢٤٧٨,٩٨	* متحصلات من النشاط التمويلى
٤٧٩٩٦١٣٢,٨٤	٩٤٣٣٢٤٧٨,٩٨		(٣) صافي التدفقات من النشاط التمويلى
٢١٨١٧١١٩,١٨-	٣٠٣٩٣٧٣٤,٩٦		التغير في حركة النقدية خلال السنة المالية
١٠٣٧٨٨١٠٧,٣٩	٨١٩٧٠٩٨٨,٢١		+ رصيد النقدية أول السنة المالية
٨١٩٧٠٩٨٨,٢١	١١٢٣٦٤٧٢٣,١٧		<b>رصيد النقدية في ٦/٣٠</b>

مدير عام الحسابات والميزانية

*Handwritten signature*  
محاسب / ساميه عقده

مدير ادارة الميزانية

*Handwritten signature*  
محاسب / هند محمد أبو شعرة

المحاسب المخصص

*Handwritten signature*  
محاسب / كريم محمد سرور

بخدمتكم،

مدير قطاع الشؤون المالية،

*Handwritten signature*  
محاسب / ابى ايمر عبد العزيز



شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة  
أهدى الشركات التابعة  
للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي  
\*\*\*\*\*

قائمة التغير في حقوق الملكية المعدلة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/٦/٣٠

البيان	رقم الايضاح	رصيد اول المدة	الزيادة	النقص	رصيد اخر الفترة
رأس المال المصدر		٣٤٤٤٩٩١٦٥٠,٠٠	٣٢٠٦٩٦٨٦٠,٠٠	٧٥٣١٠,٠٠	٣٧٦٥٦١٣٢٠٠,٠٠
اجمالي رأس المال		٣٤٤٤٩٩١٦٥٠,٠٠	٣٢٠٦٩٦٨٦٠,٠٠	٧٥٣١٠,٠٠	٣٧٦٥٦١٣٢٠٠,٠٠
الأحتياطيات					
احتياطي رأسمالي		٤٤٣٣٥٩,٣٩	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٤٣٣٥٩,٣٩
احتياطيات اخرى		٣٢٨٩٧٦٨,٣٥	٢٢,٠٠	٠,٠٠	٣٢٨٩٧٩٠,٣٥
احتياطي ارتفاع اسعار اصول		٥٠٨١٣٩٦,١٢	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٨١٣٩٦,١٢
إجمالي الأحتياطيات		١٢٨٠٤٥٢٣,٨٦	٢٢,٠٠	٠,٠٠	١٢٨٠٤٥٤٥,٨٦
ارباح (خسائر) مرحلة		٦٤١٥٢٩٣٠١,٤٣-	٢٠٤٨٧٨٥٢٧,٨٥-	٠,٠٠	٨٤٦٤٠٧٨٢٩,٢٨-
		٦٤١٥٢٩٣٠١,٤٣-	٢٠٤٨٧٨٥٢٧,٨٥-	٠,٠٠	٨٤٦٤٠٧٨٢٩,٢٨-
صافي حقوق الملكية		٢٨١٦٢٦٦٨٧٢,٤٣	١١٥٨١٨٣٥٤,١٥	٧٥٣١٠,٠٠	٢٩٣٢٠٠٩٩١٦,٥٨

مدير عام الحسابات والميزانية

محاسب / سامية عقدة

مدير ادارة الميزانية

محاسب / هند محمد أبو شعرة

المحاسب المخلص

محاسب / احمد صفا الدين

يعتمد،،،،

رئيس قطاع الشؤون المالية

محاسب / ابراهيم عبد العزيز

## ١. السياسات المحاسبية:

☒ أهم السياسات المحاسبية التي تم إتباعها عند إعداد القوائم المالية :

- تم إعداد القوائم المالية والحسابات الختامية طبقاً للنظام المحاسبي الموحد المعدل بقرار السيد رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ وطبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح السارية.
- تراعي الشركة في سياساتها المالية المعيار المحاسبي رقم (١) الخاص بعرض القوائم المالية والإفصاح عن السياسات المحاسبية من حيث الثبات والاستمرار وتوحيد السياسات المالية المتبعة في السنوات السابقة والتي أقرتها الجمعيات العمومية المتعاقبة.
- تمسك حسابات الشركة بالجنية المصري.
- يتم إتباع مبدأ الاستحقاق في إثبات المصروفات والإيرادات بحيث تستفيد كل فترة بما يخصها من أعباء ومصروفات ويتحقق الإيراد ويتم الاعتراف به بمجرد إجراء عمليات بيع الإنتاج التام للعملاء.
- يتم إثبات المشروعات تحت التنفيذ وإظهار قيمتها في تاريخ المركز المالي بالتكلفة الدفترية .
- الأصول الثابتة مثبتة دفترياً بالتكلفة التاريخية ويتم إهلاكها بطريقة القسط الثابت للمعدلات السنوية المحتسبة على أساس العمر الإنتاجي المقدر لكل أصل طبقاً لقرار السيد المستشار / رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ بشأن معالجة الإهلاكات الخاصة بالأصول الثابتة وطبقاً للمعيار رقم (١٠) الخاص بالأصول الثابتة واهلاكاتها .
- ولا يتم احتساب إهلاك للأصول الثابتة التي انتهى عمرها الافتراضي ولا زالت تعمل بالإنتاج وذلك استرشاداً بالكتاب الدوري للجهاز المركزي للمحاسبات رقم (٢) لسنة ٢٠٠٤ .
- يتم إثبات المخزون طبقاً للمعيار رقم (٢) من معايير المحاسبة المصرية من الخامات والمواد والوقود وقطع الغيار بتكلفة الشراء ويتم تقييم المنصرف ومخزون آخر المدة طبقاً لطريقة المتوسط المتحرك، هذا ولا توجد أي قيود على ملكية المخزون.
- السياسة التمويلية للشركة : تقوم سياسة الشركة بالنسبة لتمويل استخداماتها طويلة الأجل على حقوق الملكية ومخصص الإهلاك كمصادر داخلية والمنح والمساعدات والإعانات والإسهامات من الجهات المعنية كمصادر خارجية .

## ٢. الإيضاحات المتممة للقوائم المالية :

## ١. الأصول طويلة الأجل :

## أ- الأصول الثابتة:

وتتضمن الأصول الثابتة مايلي:

- ٧٧,٢٩٠,٤٦٢/٢٠١٥ جنيها قيمة أصول ثابتة انتهى عمرها الافتراضي وما زالت تعمل بالإنتاج.

- بلغ إهلاك العام المالي ٢٠١٥/٢٠١٤ مبلغ ٨٨,٨٨١,١١٤/٢٠١٥ جنيها .

- بلغ مجمع إهلاك الاستبعادات مبلغ ٩٦,٢٧٣,٥٠٥ جنيها .

- لا توجد أي قيود على ملكية أصول الشركة .

وفيما يلي بيان الأصول الثابتة والاهلاكات :

الأصول الثابتة وإهلاكها النشاط مياه الشرب والصرف الصحي في ٢٠١٥/٦/٣٠

الأجمالي	أثاث ومكاتب	عدد وأدوات	وسائل نقل وانتقالات	آلات ومعدات	مباني وإنشاءات	أراضي	بيان
٤١٢٢٢٣٦٣٢٥,٩٢	٦٠١,٩٦٠,٩٢٤	٦٥٥,٤٨٤,٩١	١٧٠,٥٨١٢٤٧٣,١٧	٩٤١٥٢١٥٨٧,٨٣	١٤٢,٠٣٦٥٢٨٧,٦١	٢٧٨٧١٨٨٣,١٦	تكلفة في ٢٠١٤/٧/٠١
٤٤١٢٧٨٣٤٥,٠٥	٧٣٦٣٦٩,١٩	٢٤٥٣٨٨,١٦	١٤٢٨٣٢٢٥٤,١٢	١٤٦٣٢١١٨٧,٥٢	١٥١١٩٥,٢٦,٤٦	٤٧٧١٩,٦٠	الإضافات
٩٣٥٩,٧,٥٩	١٤٠,٨٣١,٣٧	٥٩٢,٠٠	٠,٠٠	٧٩٤٤٨٤,٢٢	٠,٠٠	٠,٠٠	الإستبعادات
٤٦٠,٣٦٧٨٧٦٣,٣٨	٦٠٧,٠٥١٤٧,٠٦	٦٧٩٥٢٨١,٠٧	١٨٤٨٢٤٥١٢٧,٣٩	١٠,٨٧٠,٤٨٩١,١٣	١٥٧١٥٦,٣٦٤,٠٧	٢٧٩٢٤٦,٢,٧٦	تكلفة في ٢٠١٥/٦/٣٠
١٢٩١,٨٢٢,٨٤,٠٠	٣٧٧٣٢٨٦,٠,٢٩	٦٥,٥٨٩٦,٤٤	٤٩١٦,٠٢٩٥٣,٨٠	٤٧٨١٦٤٩٦٤,٨٧	٢٨٨٨١٥٤,٠٨,٦٠	٠,٠٠	مجمع الأهلاك في ٢٠١٤/٧/٠١
١٧٢٩,٨٢٨,٨٤	٤٧٧٥٥٣٧,٣١	٢٦٦,٠٠٩,٧١	٥٤٩٤٥٢٤,٠,١٦	٧,٠٤٠,١٦٥٢,٣٠	٤٢٥١٩,٨٤١,٣٦	٠,٠٠	يضاف أهلاك الفترة
٥,٥٢٧٣,٩٦	٣,٥٥٥,٢١	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٧٤٧١٨,٧٥	٠,٠٠	٠,٠٠	يستبعد مجمع أهلاك الإستبعادات
٢٨١,٠٧٢٥,٣٢	٠,٠٠	٠,٠٠	١١٨٨,٥٣,١٧	١٢٥,٣٩٩,٢٤	٣٧٢٢٧٢,٩١	٠,٠٠	تسويات على المجمع
١٤٧٢,٣٥٨١٦,٢٠	٤٢٤٧٧٨٤٢,٣٩	٦٧٧١٩,٠٦,١٥	٥٤٧٧٣٦٢٤٧,١٣	٥٤٩٣٤٢٢٩٧,٦٦	٣٢٥٧,٧٥٢٢,٨٧	٠,٠٠	رصيد مجمع الأهلاك في ٢٠١٥/٦/٣٠
٣١٣,٦٤٢٩٤٧,١٨	١٨٢٢٧٣,٤,٦٧	٢٣٣٧٤,٩٢	١٣٠,٩٠,٨٨٨,٠,١٦	٥٣٧٧,٥٩٩٣,٤٧	١٢٤٥٨٥٢٧٩١,٢٠	٢٧٩٢٤٦,٢,٧٦	صافي القيمة الدفترية في ٢٠١٥/٦/٣٠
٢٨٦٥٤١٤٢٤١,٩٢	٢٢٣٧٦٧٤٨,٩٥	٤٤٥٨٨,٤٧	١٢١٤٢,٩٥١٩,٣٧	٤٦٣٣٥٦٦٢٢,٩٦	١١٣٧٥٤٩٨٧٩,٠١	٢٧٨٧١٨٨٣,١٦	صافي القيمة الدفترية في ٢٠١٤/٦/٣٠
٢٦٥٢٢٨٧٠,٥,٢٦	-٤١٤٩٤٤٤,٤٤,٣٨	-٢١٢١٣,٥٥	٨٦٦٩٩٣٢٠,٧٩	٧٤٣٤٩٣٧,٥١	١٠,٨٣,٢٩١٢,١٩	٤٧٧١٩,٦٠	التغير في صافي قيمة الأصول

مدير عام المراجعة والتكاليف



محاسب / هالة عبداللطيف السبيوني

مدير إدارة التكاليف



محاسب/ حسن محمد جابر

محاسب التكاليف



محاسب/ محمد حزيمة

الأصول الثابتة وإهلاكها للنشاط مياه الشرب في ٢٠١٥/٦/٣٠

الإجمالي	أثاث ومكاتب	عدد وأدوات	وسائل نقل وانتقالات	آلات ومعدات	مباني وإنشاءات	أراضي	بيان
٢٥٠١٠٥٣٨٠٧٠٣٩	٥٧١٨٠٠٣٣٠٩٧	٤٠٠٢٥٩٢٠٠١	١٠٩٣١٧٨٥٥٠٠٨٦	٥١١٢٩٨٦١١٠٨٢	٨١٥٤٥٣٢٧٨٠٠١	١٩٩٤٠٢٩٠٧٢	التكلفة في ٢٠١٤/٠٧/٠١
٢١٥٢٢٩٤٤٥٠٠٣	٦٦٥٩٧٥٠١٥	٧٥٧٦٣٠٠٣	٣٦٨٢٧٩٨٠٠٩١	٧٨٣٥٩٧٢٥٠٩٤	٩٩٧٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٠٠٠٠	الإضافات
٧٥٠٣٣٥٠٣٨	١٢٨٧٢٦٠١٦	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٢٢١٦٠٩٠٣٢	٠٠٠٠	٠٠٠٠	الإستبعادات
٢٧١٥٩٣٢٩١٧٠٠٤	٥٧٧١٧٢٨٧٠٩٦	٤٠٧٨٣٥٥٠٠٤	١١٣٠٠٠٦٥٣١٠٧٧	٥٨٩٠٣١٧٧٨٠٠٥٤	٩١٥١٥٣٢٧٨٠٠١	١٩٩٤٠٢٩٠٧٢	التكلفة في ٢٠١٥/٠٦/٣٠
٧٥٦١٤٩٠٧١٠٢٩	٣٥٤٧٧٩٥٨٠٠٣	٣٩٥٧٠١٩٠٤٨	٣١٦٧٢١٩٧٨٠١١	٢٥٠٤٩٤٠٥٥٠٩٤	١٤٩٤٩٨٠٥٩٠٧٣	٠٠٠٠	مجمع الأهلاك في ٢٠١٤/٠٧/٠١
١٠٠٧٧٨٩٨٤٠١٠	٤٤٩٩٨٢٠٠٢٣	٩٥٣٢١٠٨٢	٣٣٨٤١٣٤٢٠٤٨	٣٧٢١٣١١٢٠٥١	٢٥١٢٩٣٨٧٠٠٦	٠٠٠٠	بضائف أهلاك الفترة
٣٥١٦٧٨٠٢٣	٧٤٣٤٣٠٦١	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٣٢٧٣٤٠٦٢	٠٠٠٠	٠٠٠٠	يستبعد مجمع أهلاك الإستبعادات
٤٧٩٩٠٩٠٨٣	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٤٧٩٩٠٩٠٨٣	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	تسويات على المجمع
٨٥٧٠٥٢٢٨٦٠٩٩	٣٩٩٥٣٤٣٤٠٦٥	٤٠٥٣٤١٠٣٠	٣٥١٠٤٣٣٢٠٠٤٢	٢٨٧٣٧٩٨٣٣٠٨٣	١٧٤٦٢٧٤٤٦٠٧٩	٠٠٠٠	رصيد مجمع الأهلاك في ٢٠١٥/٠٦/٣٠
١٨٥٨٨٧٦٦٣٠٠٠٥	١٧٧٦٣٨٤٨٠٣١	٢٦٠١٣٠٧٤	٧٧٨٩٦٣٣٠١٠٣٥	٣٠١٦٥٩٩٤٤٠٧١	٧٤٠٥٢٦٢٣١٠٢٢	١٩٩٤٠٢٩٠٧٢	صافي القيمة التقديرية في ٢٠١٥/٠٦/٣٠
١٧٤٤٩٠٤٧٣٦٠١٠	٢١٧٠٢٠٧٥٠٩٤	٤٥٥٧٢٠٥٣	٧٧٦٤٥٦٥٧٢٠٧٥	٢٦٠٨٠٤٦٠٥٠٨٨	٦٦٥٩٥٥٦١٨٠٢٨	١٩٩٤٠٢٩٠٧٢	صافي القيمة التقديرية في ٢٠١٤/٠٦/٣٠
١١٣٩٧١٨٩٣٠٩٥	-٣٩٣٨٢٢٧٠٦٣	-١٩٥٥٨٠٧٩	٢٥٠٦٧٢٨٠٦٠	٤٠٨٥٢٣٣٨٠٨٣	٧٤٥٧٠٦١٢٠٩٤	٠٠٠٠	التغير في صافي قيمة الأصول

مدير عام المراجعة والتكاليف

محاسب / هالة عبد اللطيف السيويني

مدير إدارة التكاليف

محاسب / حسن محمد جابر

محاسب التكاليف

محاسب / محمد حزيمة

الأصول الثابتة وإهلاكها لنشاط المصرف الصحي في ٢٠١٥/٦/٣٠

الأجمالي	أثاث ومكاتب	عدد وأدوات	وسائل نقل وانتقالات	ألات ومعدات	مباني وإنشاءات	أراضي	بيان
١٢٦١١٨٢٥١٨,٥٣	٢٩٢٩٥٧٥,٢٧	٢٥٤٧٨٩٢,٩٠	٦١٢٢٣٣٩٢٧,٣١	٤٣٠٢٢٢٩٢٢,٠١	٦٠٤٩١١٦٠٩,٦٠	٧٩٣٦٥٩٢,٤٤	التكلفة في ٢٠١٤/٠٧/٠١
٢٢٥٧٤٨٩٠,٠٠٢	٧٠٣٩٤,٠٠٤	١٦٩٦٢٥,١٣	١٠٦٠٠٤٢١٧٣,٣١	٦٧٩٦١٤٦١,٥٨	٥١٤٤٥٠٢٦,٤٦	٤٧٧١٩,٦٠	الإضافات
١٨٥٥٧٢,٢١	١٢١٠٥,٢١	٥٩٢,٠٠	٠,٠٠	١٧٧٨٧٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	الإستبعادات
١٨٨٦٧٤٥٨٤٦,٣٤	٢٩٨٧٨٦٤,١٠	٢٧١٦٩٢٦,٠٣	٧١٨٦٣٨٥٩٥,٥٢	٤٩٨٠١١٥١٢,٥٩	٦٥٦٤٠٦٢٣٦,٠٦	٧٩٨٤٣١٢,٠٤	التكلفة في ٢٠١٥/٠٦/٣٠
٥٤٠٦٧٣.١٢,٧١	٢٢٥٤٩٠٢,٢٦	٢٥٤٨٨٧٦,٩٦	١٧٤٨٨٠٩٧٥,٦٩	٢٢٧٦٧٠٩٠,٨,٩٣	١٣٣٣١٧٣٤٨,٨٧	٠,٠٠	مجمع الأهلاك في ٢٠١٤/٠٧/٠١
٧٢١٢٩٢٩٦,٧٤	٢٧٥٧١٧,٠٨	١٧٠٦٨٧,٨٩	٢١١٠٣٨٩٧,٦٨	٢٣١٨٨٥٣٩,٧٩	١٧٣٩٠٤٥٥٤,٣٠	٠,٠٠	بضائف أهلاك الفترة
١٥٣٥٩٥,٧٣	٦٢١١,٦٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٤٧٣٨٤,١٣	٠,٠٠	٠,٠٠	يستبعد مجمع إهلاك الإستبعادات
٢٣٣٠٨١٥,٤٩	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٠٨١٤٣,٣٤	١٢٥٠٣٩٩,٢٤	٣٧٢٢٧٢,٩١	٠,٠٠	تسويات على المجمع
٦١٤٩٧٩٥٢٩,٢١	٢٥٢٤٤٠٧,٧٤	٢٧١٩٥٢٤,٨٥	١٩٦٦٩٣٠٦,٧١	٢٦١٩٦٢٤٦٣,٨٣	١٥١٠٨٠٠٧٦,٠٨	٠,٠٠	رصيد مجمع الأهلاك في ٢٠١٥/٠٦/٣٠
١٢٧١٧٦٦٣١٧,١٣	٤٦٣٤٥٦,٣٦	-٣٦٣٨,٨٢	٥٢١٩٤٥٥٧٨,٨١	٢٣٦٠٤٩٠٤٨,٧٦	٥٠٥٣٢٦٥٥٩,٩٨	٧٩٨٤٣١٢,٠٤	صافي القيمة القترية في ٢٠١٥/٠٦/٣٠
١١٢٠٥٠٩٥٠٥,٨٢	٦٧٤٦٧٣,٠١	-٩٨٤,٠٦	٤٣٧٧٥٢٩٤٦,٦٢	٢٠٢٥٥٢,١٧,٠٨	٤٧١٥٩٤٢٦,٠٧٣	٧٩٣٦٥٩٢,٤٤	صافي القيمة القترية في ٢٠١٤/٠٦/٣٠
١٥١٢٥٣٨١١,٣١	-٢١١٢١٦,٦٥	-١٢٥٤,٧٦	٨٤١٩٢٦٣٢,١٩	٣٣٤٩٧,٣١,٦٨	٣٣٧٢٢٢٩٩,٢٥	٤٧٧١٩,٦٠	التغير في صافي قيمة الأصول

مدير عام المراجعة والتكليف



محاسب / هالة عبد الطيف البيموني

مدير إدارة التكاليف



محاسب/حسن محمد جابر

محاسب التكاليف



محاسب/ محمد حزيمة

الأصول الثابتة التي أتمت عمرها الأقراضي ومزالت تعمل حتى ٢٠١٥/٦/٣٠

بيان	أراضي	مباني وإنشاءات	ألات ومعدات	وسائل نقل وانتقالات	عدد وأدوات	أثاث ومكاتب	الإجمالي
أصول انتهى عمرها الأقراضي ومزالت تعمل	٠,٠٠	٤٩٩٢٠٢٤,٥١	١٥٢٦٨٩٦٤٣,٣٨	٣٨١٨١٣٧٩,٨٠	٦٦٥٧٥٩٩,٢١	١٣٠٢١٦٤٣,٨٧	٢١٥٥٤٦٢٩٠,٧٧
أصول لم ينتهي بعد عمرها الأقراضي	٢٧٩٢٤٦,٠٢,٧٦	١٥٦٦٥٢٤٢٨٩,٥٦	٩٣٤٣٥٨٢٤٧,٧٥	١٨١٠٤٢٣٧٤٧,٤٩	١٣٧٦٨١,٨٦	٤٧٦٨٣٥٠٣,١٩	٤٣٨٧١٣٢٤٧٢,٦١
مجموع تكلفة الأصول في ٢٠١٥/٦/٣٠	٢٧٩٢٤٦,٠٢,٧٦	١٥٧١٥٦,٣١٤,٠٧	١,٠٨٧,٤٨٢٩١,١٣	١٨٤٨٦٤٥١٢٧,٢٩	٦٧٩٥٢٨١,٠٧	٦,٠٧٠,٥١٤٧,٠٦	٤٦,٠٣٦٧٨٧٦٣,٣٨
نسبة الأصول الثابتة التي انتهى عمرها الأقراضي الى جملة الأصول	%٠,٠٠	%٠,٣	%١٤,٠٠	%٢,١	%٩٨,٠٠	%٢١,٥	%٤,٧

مدير عام المراجعة والتكاليف  
محاسب / هالة عبداللطيف البسيوني

مدير إدارة التكاليف  
محاسب/ حسن محمد جابر

محاسب التكاليف  
محاسب/ محمد حزيمة



## ب - المشروعات تحت التنفيذ :

يتم قيد المبالغ التي تنفق على إنشاء أو شراء الأصول الثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ حتى يصبح الأصل صالحا للاستخدام ثم يتم تعليته على بند الأصول الثابتة .  
وفيما يلي بيان بحركة المشروعات تحت التنفيذ خلال العام المالي ٢٠١٤/٢٠١٥ :

رصيد ٢٠١٥/٦/٣٠	يستبعد		الإضافات خلال العام المالي	الرصيد في	البيانات
	مشروعات استكملت وليس لها ختامى بعد	مشروعات استكملت وتم استلامها وضيفت الى الأصول الثابتة ولها ختامى	٢٠١٥/٢٠١٤	٢٠١٤/٠٧/٠١	
٠,٠٠	٠,٠٠			٠,٠٠	اراضى
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	جملة الاراضى
١٨٨٧٩١٧٢,٧١	٠,٠٠	١٠١٤٤٠١,٥٢	٣٦٢٦٧,٧١	١٩٨٥٧٣٠٦,٥٢	مبانى نشاط انتاجى
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	آبــار
٧٨٥,٣٩	٠,٠٠	٧٨٥,٣٩	٧٨٥,٣٩	٧٨٥,٣٩	مبانى خدمات ومرافق
٢١٠٩٢٢,٨٧	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢١٠٩٢٢,٨٧	مبانى ومرافق ادارية
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	طــرق داخلية
١٩٠٩٠٨٨٠,٩٧	٠,٠٠	١٠١٥١٨٦,٩١	٣٧٠٥٣,١٠	٢٠٠٦٩٠١٤,٧٨	جملة المبانى والانشاءات
١٦٧٨١٣٧٣,٦٣	٠,٠٠	٢٧١٢٦٢٢٤,٢٧	٢٤٨٩٤٢٠٣,٧٧	١٩٠١٣٣٩٤,١٣	الات نشاط انتاجى
١٤٨٦٤٧٠,٤٧	٠,٠٠	٦١١٩١٣١,١١	٤٥٤٧١٩٤,٥٧	٣٠٥٨٤٠٧,٠١	الات خدمات ومرافق
١٨٢٦٧٨٤٤,١٠	٠,٠٠	٣٣٢٤٥٣٥٥,٣٨	٢٩٤٤١٣٩٨,٣٤	٢٢٠٧١٨٠١,١٤	جملة الات والمعدات
٠,٠٠	٠,٠٠	٢٤٠٠٠٠,٠٠	٢٤٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	سيارات ركــوب
١١٨٨٢٦٩٧٤,٢٦	٠,٠٠	١٣٢١٠٣١٠,٥٩	١٠٩٥٥١١٩٩,٥٩	١٤١٣٧٨٨٧٦,٢٦	معدات شبــكه
١١٨٨٢٦٩٧٤,٢٦	٠,٠٠	١٣٢٣٤٣١٠,٥٩	١٠٩٧٩١١٩٩,٥٩	١٤١٣٧٨٨٧٦,٢٦	جملة وسائل النقل
٦٠٥٥٧,٢٨	٠,٠٠	٦١٢٣٨,١٤	٦٠٥٥٧,٢٨	٦١٢٣٨,١٤	عدادات مياه وكهرباء
١٣٩٤٧٥٨,٩٥	٠,٠٠	١٨٩٩٩٦٥,٥٤	٢١٥٦٢١٢,٧٧	١١٣٨٥١١,٧٢	عــدد و ادوات
٥٢٤٠,٣١	٠,٠٠	٦٦٩٣١,٤٢	٦٦٨٠٨,٩٢	٥٣٦٢,٨١	اسطــمبات
١٤٦٠٥٥٦,٥٤	٠,٠٠	٢٠٢٨١٣٥,١٠	٢٢٨٣٥٧٨,٩٧	١٢٠٥١١٢,٦٧	جملة العــدد والادوات
٣١٤٧٩٢,٣٠	٠,٠٠	٩٢٨٨٠٨,٧٨	٩٣٩٧٩٦,٥٣	٣٠٣٨٠٤,٥٥	اثاث ومهمات مكاتب
٠,٠٠	٠,٠٠	٤٢٣,٠٠	٤٢٣,٠٠	٠,٠٠	الات كاتبة وحاسبية
١٦٧١٨٢,٦٤	٠,٠٠	٢١٠٩٥٧,٦٦	١٨٦٤٨٢,٦٤	١٩١٦٥٧,٦٦	مهمات مكتبية
١١٣٠,٨٨	٠,٠٠	١٥٥٨٢٧,٧٦	١٥٦٨٣٠,٧٦	١٢٧,٨٨	تركيبــات
٤٨٣١٠٥,٨٢	٠,٠٠	١٢٩٦٠١٧,٢٠	١٢٨٣٥٣٢,٩٣	٤٩٥٥٩٠,٠٩	جملة الاثــاث
١٥٨١٢٩٣٦١,٦٩	٠,٠٠	١٦٩٩٢٧٧٩٦,١٨	١٤٢٨٣٦٧٦٢,٩٣	١٨٥٢٢٠٣٩٤,٩٤	جملة التكوين الاستثمارى
٥٢٨٣٣٧٢٥,٥٨	٠,٠٠	٦٨١٣١٦٠,٥٢	٤٩٥٦٣١٧٥,٢٦	١١٠٨٣٧١٠,٨٤	جملة الإنفاق الاستثمارى
٢١١٩٦٣٠٨٧,٢٧	٠,٠٠	١٧٦٧٤٠٩٥٦,٧٠	١٩٢٣٩٩٩٣٨,١٩	١٩٦٣٠٤١٠٥,٧٨	جملة مشروعات تحت التنفيذ

ويتمثل رصيد الإنفاق الاستثماري في ٢٠١٥/٦/٣٠ والبالغ ٥٣٨٣٣٧٢٥,٥٨ فيما يلي :

جنية	٢٤٢٩٠,٠٥	شركة البحيرة لتوزيع الكهرباء
جنية	١٤٩٩٠٣١٠,٠١	شركة هورس للأعمال الهندسية
جنية	٣٥٥٠٠,٠٠	شركة النصر لصناعة المحولات
جنية	١٢٤٣٠,٠٠	شركة اللافى للأثاث المكتبي
جنية	٢٥٤٧٥٢,١٧	الجمعية التعاونية لإنشاء ورصف الطرق
جنية	٤٤١٥٠٤٦,٧٨	شركة النصر للمباني والإنشاءات
جنية	٦٨١٨٠٠,٣٨	شركة البدر للهندسة والمقاولات
جنية	٤١٣٥٤٩٣,٨٩	شركة الشهاب للمقاولات
جنية	١٩٣٠٠,٠٠	الهندسية لأعمال التبريد والتكييف
جنية	٢١٧٣٠١١٥,٣٠	المساهمة المصرية للمقاولات
جنية	٧٥٣٤٦٨٧,٠٠	النصر العامة للمقاولات
جنية	٥٣٨٣٣٧٢٥,٥٨	جملة الإنفاق الاستثماري

## - الأصول المتداولة:

## أ - المخزون

يتم إثبات المخزون من الخامات والمواد والوقود وقطع الغيار بتكلفة الشراء ويتم تقييم المنصرف من المخازن خلال العام و مخزون آخر المدة طبقا لطريقة المتوسط المتحرك وقد بلغ رصيد المخزون في ٢٠١٥/٦/٣٠ من الخامات والوقود وقطع الغيار والمهمات والبضائع المشتراه بغرض البيع مبلغ وقدره ٦٩٣١١٣٦٢,٢٧ جنية مقابل ٦٤٦٩٠٣٨٤,٧٠ جنية في ٢٠١٤/٦/٣٠ ويوضح الجدول التالي التغير في رصيد عناصر المخزون خلال العام المالي ٢٠١٥/٢٠١٤ بخلاف مخزن مواد وقطع الغيار تحت التكوين بمبلغ ٩٨٨١٧٩,٢٦ جنيها :

فترة كفاية مخزون نهاية الفترة (شهر)	التغير في رصيد المخزون في ٢٠١٥/٦/٣٠		رصيد المخزون في ٢٠١٥/٦/٣٠	منصرف خلال العام	وارد خلال العام	رصيد المخزون في ٢٠١٤/٧/١	البيانات
	النسبة %	القيمة					
٠,٦١	%٣١,٩٣	٧١٨٧٤٢,٥٤	٢٩٦٩٧٢٥,٢٩	٤٤٠٤٧٤٢٥,٠٧	٤٤٧٦٦١٦٧,٦١	٢٢٥٠٩٨٢,٧٥	خامات ومواد
١,٥٠	%٩١,٣٨	٢٣٩٦٣٦,٢٧	٥٠١٨٨٢,٢١	٣٠٠٧٩٦٨,٨٧	٣٢٤٧٦٠٥,١٤	٢٦٢٢٤٥,٩٤	وقود
٤,٧٧	%١٣,٠٢	٢٢٢٤٨٢,٠٧	١٩٣٠٧٢٤,٢٠	٣٦٤٦٤٥٥,٨٣	٣٨٦٨٩٣٧,٩٠	١٧٠٨٢٤٢,١٣	زيوت وشحومات
٦,١٧	%١٢,٢٢	٥٤٧٠٢٦٧,٦٥	٥٠٢٥٠١٢٨,٩٩	٧٣٢٩٥٧٨٩,٩١	٧٨٧٦٦٠٥٧,٥٦	٤٤٧٧٩٨٦١,٣٤	قطع غيار
٦,٤٠	%٢١,١٢	١٧٢٣٢٤,٦٠	٩٨٨١٧٩,٢٦	١٣٩٠٢٤٦,٢٣	١٥٦٢٥٧٠,٨٣	٨١٥٨٥٤,٦٦	مخزون مواد وقطع غيار تحت التكوين
٤,٥١	%١٣,٧٧-	٢١٣٦٩٥٤,٤١-	١٣٣٨٦٤٠٧,١٤	٢٦٧٢٧٣٩٩,٥٢	٢٤٥٩٠٤٤٥,١١	١٥٥٢٣٣٦١,٥٥	مشتريات بغرض البيع
٤,٥٥	%٦٤,٤٦	١٠٦٨٠٣,٤٥	٢٧٢٤٩٤,٤٤	٥٣٩٣٠٠,١١	٦٤٦١٠٣,٥٦	١٦٥٦٩٠,٩٩	أخرى (المخلفات والخرقة)
٤,١٤	%٧,٣٢	٤٧٩٣٣٠٢,١٧	٧٠٢٩٩٥٤١,٥٣	١٥٢٦٥٤٥٨٥,٥٤	١٥٧٤٤٧٨٨٧,٧١	٦٥٥٠٦٢٣٩,٣٦	الإجمالي

## ب - عملاء وأوراق قبض وحسابات مدينة:

بلغ رصيد عملاء وأوراق قبض وحسابات مدينة في ٢٠١٥/٦/٣٠ مبلغ وقدرة ٢٣٦٤٤٣٥٦٥,٧٦ جنبها مقابل  
٢٠١٤/٦/٣٠ جنبها في ٢٤٥٤٩٢٨٥١,٧٥

## ١- العملاء (بالصافي):

من ٢٠١٤/٧/١ حتى ٢٠١٥/٦/٣٠					البيان
إجمالي	إستثماري	الحكومة والمجموعات	تجاري	أهالي	
١.٥٢٧٦٢٢٥,٩٩	٣٨٨.٥٦٨,٦٣	٦٣٥٢١٧١٦,٤٦	٥٥٢٢١.٢,٤٧	٣٢٣٥١٨٣٨,٤٣	رصيد العملاء في ٢٠١٤/٧/١
٩٨٢٥.٤,٥١	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٨٢٥.٤,٥١	مرتجعات من أول المدة
٣٨٥٣.٢٤٩١,٩٢	٦٨٥٧٧٧٨,٠٠	١١١٨٦٤٤٨٨,٠٠	١٦٨٩١٩٥٢,٣٨	٢٤٩٦٨٨٢٧٣,٥٤	الإصدارات خلال الفترة
٤٩١٥٦١٢٢٢,٤٢	١.٧٣٨٣٤٦,٦٣	١٧٥٣٨٦٢.٤,٤٦	٢٢٤١٤.٥٤,٨٥	٢٨٣.٢٢٦١٦,٤٨	إجمالي المستحق على العملاء
٢٧٧٩٩٥٦٧١,٢٦	٤١٣٤٥٧١,٥٠	٣٧٧٨٥١٥٨,٠٩	١٣٥٤٢٢١٤,١٩	٢٢٢٥٣٣٧٢٧,٤٨	المسدد نقدا من استحقاق العام
٢٨.٣٩٤١١,١٣	١٩٢٤٥٦٨,٦٠	٨٨١٢٩٦,٥٥	٢٦١.٧٨٨,٦٨	٢٢٦٢٢٧٥٧,٣٠	المسدد نقدا من المتأخرات
٧٧٦٣٦٧٩٠,٢٦	٣٧٩.٣٧,٥٠	٧٧٢٥٧٧٥٢,٧٦	٠,٠٠	٠,٠٠	تسويات مع وزارة المالية
٨٥٠.٤١,٩٦	٢٥٤٨٩,٩٦	٢٧٤٥٩,٥٠	١٣٢٨.٤٩	٧٨٣٨١٢,٠١	تسويات أخرى
٣٨٤٥٢١٩١٤,٦١	٦٤٦٣٦٦٧,٥٦	١١٥٩٥١٦٦٦,٩٠	١٦١٦٦٢٨٣,٣٦	٢٤٥٩٤.٢٩٦,٧٩	جملة التحصيلات
١.٧.٣٩٣٠٧,٨١	٤٢٧٤٦٧٩,٠٧	٥٩٤٣٤٥٣٧,٥٦	٦٢٤٧٧٧١,٤٩	٣٧.٨٢٣١٩,٦٩	رصيد العملاء في ٢٠١٥/٦/٣٠
١.٧.٣٩٣٠٧,٨١	٦٣٧.٩٢١٦,٦٣		٤٣٣٣.٠٩١,١٨		اجمالي الأرصدة
٤٩٩٧.٠٠٠	٩٠٣.٠٠٠		٤٠٩٤.٠٠٠		يستبعد إجمالي مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١.٢.٤٢٣٠٧,٨١	٦٢٨.٦٢١٦,٦٣		٣٩٢٣٦.٠٩١,١٨		صافي رصيد العملاء في ٢٠١٥/٦/٣٠

الإصدارات خلال الفترة ( إجمالي قيمة فواتير المياه المباعة وخدمات الصرف الصحي وخلافه )

## ٢- حسابات مدينة أخرى :

٢٠١٤/٦/٣٠	٢٠١٥/٦/٣٠	البيان
٥٨٤٣٥٥٦,٢٦	٠,٠	حسابات مدينة لدى الشركة القابضة
١٩٠٠٠٧٩,٤٥	٢١٦٥٦٠١,٢٧	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات
٤٢١٠٩٠,٥٧	٥١١٧١٧,٤٨	إيرادات مستحقة التحصيل
١٥٢٧٦٧,٠٠	١٧٨٥٢٧,٤٤	مصرفات مدفوعة مقدما
٩٩٩١٦٩٤٤,٦٩	٩٦٢٩١٢٥٦,١١	حسابات مدينة أخرى (بعد خصم المخصص)
٦٢٨٠٨٢,٩٧	٨٥٣٠٩٢,٣٩	موردون (شاذة)
١٢٦٢٦٣,٩٥	١٤٤٣٥٣,٤١	حسابات دائنة للمصالح والهيئات (شاذة)
٣٥٣٢١٨٤٠,٨٧	٣٤٢٥٦٧٠٩,٨٥	حسابات دائنة أخرى (شاذة)
١٤٤٣١٠٦٢٥,٧٦	١٣٤٤٠١٢٥٧,٩٥	الإجمالي

## ج - النقدية وما في حكمها:

بلغ رصيد النقدية والودائع لأجل بالبنوك في ٢٠١٥/٦/٣٠ مبلغ وقدره ١١٢٣٦٤٧٢٣,١٧ جنية مقابل مبلغ ٨١٩٧٠٩٨٨,٢١ جنية في ٢٠١٤/٦/٣٠ وبيان كالتالي:

٢٠١٤/٦/٣٠	٢٠١٥/٦/٣٠	البيان
٥٣٥٠٠٠٠٠	٧٧٠٠٠٠٠٠	بنك ودائع لأجل أو بأخطار سابق
٢٨٤٧٠٩٨٨,٢١	٣٥٣٦٤٧٢٣,١٧	حسابات جارية بالبنوك
٨١٩٧٠٩٨٨,٢١	١١٢٣٦٤٧٢٣,١٧	الإجمالي

## \*\* رأس المال :

بلغ رأس مال الشركة المرخص به في ٢٠١٥/٦/٣٠ مبلغ ٥ مليار جنية ورأس المال المصدر والمدفوع قبل التعديلات في ٢٠١٥/٦/٣٠ مبلغ ٣٧٦٥٦١٣٢٠٠ جنيها موزع على ٧٥٣١٢٢٦٤ سهم عادي قيمة السهم الاسمية ٥٠ جنية .

رأس المال المرخص به	:	٥	مليار جنية
رأس المال المصدر والمدفوع في ٢٠١٥/٦/٣٠	:	٣٧٦٥٦١٣٢٠٠	جنيه
قيمة السهم	:	٥٠	جنيه مصري
عدد الاسهم	:	٧٥٣١٢٢٦٤	سهم

## \*\*الاحتياطيات

المقارن في ٢٠١٤/٦/٣٠	الرصيد في ٢٠١٥/٦/٣٠	بيانات
---	---	احتياطي قانوني
---	---	احتياطي نظامي
٤٤٣٣٣٥٩,٣٩	٤٤٣٣٣٥٩,٣٩	احتياطي رأسمالي
		احتياطيات أخرى :
٥٠٨١٣٩٦,١٢	٥٠٨١٣٩٦,١٢	احتياطي ارتفاع أسعار أصول
٣٢٨٩٧٦٨,٣٥	٣٢٨٩٧٩٠,٣٥	احتياطيات أخرى
١٢٨٠٤٥٢٣,٨٦	١٢٨٠٤٥٤٥,٨٦	الجملة

## الالتزامات المتداولة:

تتضمن الالتزامات المتداولة (بدون المخصصات) الحسابات التالية في ٢٠١٥/٦/٣٠ حيث بلغت ٣٧١٨٣٣٥٤٩,٢٣ جنيها مقابل ٣٢٨١٢٢٥٦٧,٧٠ جنيها في ٢٠١٤/٦/٣٠ وعلى النحو التالي:

٢٠١٤/٦/٣٠	٢٠١٥/٦/٣٠	البيانات
٧٩٦٧٦٨٦,٧١	١١٤٢٧٤٥٩,٢٧	موردون
٦٦٩٦.٥٥,٣٨	١١٣٥.٩٧,١٥	حسابات دائنة للشركة القابضة
٤٢٦.٤١٢,٧٩	١٣٤.٥٣٦٧,٣٩	حسابات دائنة للمصالح والهيئات
٤٨٣٢٥٤٨٩,٤٩	٥٧٧٢٩.٠٢,٦٧	مصروفات مستحقة السداد
٦٠.٠٨٨,٥٨	٦٣١٢٤,٦٤	إيرادات محصلة مقدما
٢٦.٧٥٦٢٨٨,٠٠	٢٨٨.٣٧٢٢٠,٧١	حسابات دائنة أخرى
٥٦٥٤٦,٧٥	٣٦٢٧٧,٤٠	عملاء (أرصدة شاذة)
٣٢٨١٢٢٥٦٧,٧٠	٣٧١٨٣٣٥٤٩,٢٣	الإجمالي

المخصصات:

أولا: بيان أسس احتساب المخصصات كما هو موضح بالجدول التالي :

اسم الحساب الفرعي	إجمالي رصيد الدين كما يظهر في السجلات في ٢٠١٥/٦/٣٠	قيمة جزء من أو كل الدين المشكوك في تحصيله أو المطالبات المتنازع عليها	مبررات اعتبار هذا الجزء من أو كل الدين مشكوك في تحصيله أو المطالبات المتنازع عليها	المخصص الواجب تكوينه لمواجهة الديون المشكوك في تحصيلها أو المطالبات المتنازع عليها	
				نسبة مئوية	قيمة
العملاء أهالي	٤٣٣٣٠٠٩١,١٨	٣٩٧١٣.٣٨,٣٦		متوسط % ١٠,٣	٤٠٩٤٠٠٠,٠٠
العملاء حكومي	٦٣٧٠٩٢١٦,٦٣	٥٢٥٨٩٧٦٧,١٣		متوسط % ١,٧	٩٠٣٠٠٠,٠٠
الأرصدة المدينة	٧٠٩٥٨٠,٠٠			%١٠٠	٧٠٩٥٨٠,٠٠
إجمالي مخصص الديون المشكوك في تحصيلها					٥٧٠٦٥٨٠,٠٠
مخصص الضرائب المتنازع عليها					١٥٠٨٦٧٣٣,٣١
مخصص مطالبات ومنازعات					١٠٢٧٨٩٨٦,٠٠
مخصص ضرائب عقارية					٤٨٩٠١٩,٠٠
مخصص مياه					٢٠٠٠٠٠٠,٠٠