



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 مرافق المياه
صادر رقم : ٦٢٠ مرفقات : تقرير
التاريخ : ٢٠١٧/٢/٨

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

تحية طيبة وبعد ،،،

نشرف بان نرفق لسيادتكم تقرير السيد / مراقب الحسابات - المعدل - على
القوائم المالية للشركة فى ٢٠١٦/٦/٣٠ طبقاً لمعيار المراجعة المصرى رقم ٧٠١
للمعرض على السادة / رئيس واعضاء الجمعية العامة للشركة .

برجاء التفضل بالاحاطة والتنبيه باتخاذ اللازم نحو موافاتنا بملف ودعوات
الجمعية العامة لمناقشة تقرير الجهاز واعتماد القوائم المالية فى المواعيد
القانونية .

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام ،،،

مدير الادارة

وكيل أول الوزارة

محمد مغاورى

(محاسب / طه محمد مغاورى شريف)

تحريرا فى : ٢٠١٧/٢/٨ م
عصام ياسين /

الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات المرافق

تقرير مراقب الحسابات المعدل

على القوائم المالية لشركة مياه الشرب

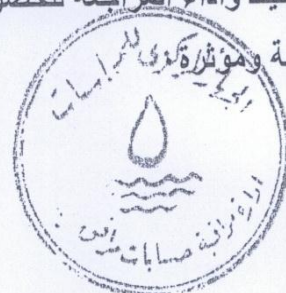
والصرف الصحي بالبحيرة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/٦/٣٠

إلى السادة / رئيس وأعضاء الجمعية العامة لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة
راجعنا القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة
(ش ٢٠٠٣ م) خاضعة لأحكام القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ والمتمثلة في قائمة المركز
المالي في ٢٠١٦/٦/٣٠ والبالغ اجمالى الاستثمارات بها نحو ٣٤٣٧ مليون جنيه وقائمة
الدخل عن السنة المالية المنتهية في ذات التاريخ والتي أظهرت خسارة بنحو
١٠٥,٤٩٩ مليون جنيه وقائمتي التدفقات النقدية والتغير في حقوق الملكية عن السنة
المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من
الايضاحات المتممة .

هذه القوائم المالية مسنولية إدارة الشركة فالإدارة مسنولة عن إعداد وعرض القوائم المالية
عرضا عادلا وواضحا وفقا للنظام المحاسبي الموحد ومعايير المحاسبة كإطار مكمل للنظام
المحاسبي الموحد وفى ضوء القوانين المصرية السارية، وتتضمن مسنولية الإدارة تصميم
وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض القوائم المالية عرضا عادلا
وواضحا خالية من أي تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ، كما تتضمن
هذه المسنولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية
الملائمة للظروف .

تنحصر مسنوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها وتمت
مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية الصادرة بقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات
رقم ١٣٠٠ لسنة ٢٠٠٨ وفى ضوء القوانين المصرية السارية 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 .

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

- 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 يفى بالغرض منه ويحتاج إلى تطوير .

- البيانات الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقا لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ماهو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات .

وفيما عدا تأثير ما جاء بعاليه فمن رأينا أن القوائم المالية المشار اليها تعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للشركة فى ٢٠١٦ / ٦ / ٣٠ وأدائها المالى وتدفعاتها النقدية عن السنه المالية المنتهيه فى ذات التاريخ وذلك طبقا لأحكام النظام المحاسبى الموحد ومعايير المحاسبة المصرية كإطار مكمل للنظام المحاسبى الموحد وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .

مدير عام

نائب مدير الإدارة

أحمد محمد

(محاسب / احمد محمد محاسب)

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة

ش.ب.

(محاسبة / نرفين نصري بشارة)

وكيل اول الوزارة

مدير الادارة

٢٠١٧
٢٠١٨

(محاسب / طه محمد مغاوري شريف)





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

قائمة المركز المالي في ٢٠١٦/٦/٣٠

الدليل المحاسبي	سنة المقارنة ٢٠١٥-٦-٣٠	الاصول طويلة الاجل	رقم الايضاح	٢٠١٦/٠٦/٣٠		
١١	٠	أصول ثابتة		التكلفة	مجمع الأهلاك	الصافي
١١١	٢٧٩٢٤٦٠٣	أراض ثابتة		٢٧٩٢٥٦٧٢,٧٦		٢٧٩٢٥٦٧٢,٧٦
١١٢	١٢٤٥٨٥٢٧٩١	مباني وأنشاءات ومرافق وطرق		١٦١٠٥٩٦٩٣٦,٢٨	٣٦٩٦٢٥٨٠,٧٥	١٢٤٠٩٧١١٢٨,٧٦
١١٣	٥٣٧٧٠٥٩٩٣	الات ومعدات		١١٣٧٥٣٢٥٠,٦٥	٦٢١١٤٨٧٦,٧٠	٥٦٦٣٨٣٧٤٥,٨٧
١١٤	١٣٠٠٩٠٨٨٠	وسائل نقل وانتقال		١٩٤٤٢١٨١٦١,٩٧	٦٠٥١٥١١٧٤,٧٦	١٣٣٩٠٦٦٩٨٧,٢١
١١٥	٢٣٣٧٥	عدد وأدوات		٧٠٣٨٠٢٦,٢١	٧٠٢٦٨٥٣,٦٥	١١١٧٢,٥٦
١١٦	١٨٢٢٧٣٠٥	أثاث ومعدات مكاتب		٦١١٠٤٧١٤,٥٢	٤٦٩٧٠٣٣٣,١٣	١٤١٣٤٣٨١,٣٩
	٣١٣٠٦٤٢٩٤٧	إجمالي الاصول الثابتة		٤٧٨٨٤١٦٠١٨,٣١	١٦٤٩٩٢٢٩٢٩,٧٦	٣١٣٨٤٩٣٠٨٨,٥٥
١٢		مشروعات تحت التنفيذ				
١٢١	١٥٨١٢٩٣٦٢	تكوين استثماني			٣٠٣٨١٠٦٤٥,٣٢	
١٢٢	٥٣٨٣٣٧٢٦	إنفاق استثماري			٨٢٣٦٩٤٠٨,٤٣	
	٢١١٩٦٣٠٨٧					٣٨٦١٨٠٠٥٣,٧٥
	٣٣٤٢٦٠٦٠٣٤	مجموع الاصول طويلة الاجل				٣٥٢٤٦٧٣١٤٢,٣٠
		الاصول المتداولة				
١٦		مخزون				
١٦١١	٢٩٦٩٧٢٥	خامات			٣١٧٨٤٣٩,٤٤	
١٦١٢	٢٤٣٢٦٠٦	وقود وزيوت وقوى محرك			٢٢٩١٩٣٦,٥٣	
١٦١٣	٥٠٢٥٠١٢٩	قطع الغيار والمهمات			٥٣٧٨٢٢٢٠,٧٢	
١٦١٥	٢٧٢٤٩٤	مخالفات			٣٨٥٨٧٠,٨٧	
١٦١٦	٩٨٨١٧٩	مواد وقطع غيار تحت التكوين			٧٩٨٤٤٤,٢١	
١٦٤	١٣٣٨٦٤٠٧	بضائع مشتراة بغرض البيع			١٣٥١٤٩٩٢,٨٤	
	٧٠٢٩٩٥٤٢					٧٣٩٥١٩٠٤,٦١
	٧٠٢٩٩٥٤٢	مابعد				



شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة
اهدي الشركات التابعة
الشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي

قائمة المركز المالي في ٢٠١٦/٦/٣٠

الدليل المحاسبي	سنة المقارنة ٢٠١٥-٦-٣٠	رقم الايضاح	٢٠١٦/٠٦/٣٠
	٧٠٢٩٩٥٤٢	م ا ق ب ا ل ة	٧٣٩٥١٩٠٤,٦١
١٧		عملاء واوراق قبض وحسابات مدينة	
١٧١	١٠٢٠٤٢٣٠٨	عملاء (بعد خصم المخصص البالغ قيمة ١٧١٤٠٠٠٠ جنيها)	١٧١٢٩٣٩٨٧,٥٨
١٧٣	.	حسابات مدينة لدى الشركة القابضة	٧٢٠٩٨٢١٣,٨٦
١٧٤	٢١٦٥٦٠١	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	٢٣٨٩٧٢٩,٣١
١٧٥	٥١١٧١٧	إيرادات مستحقة التحصيل	٣٧٦٨٢٩٤,٢٩
١٧٦	١٧٨٥٢٧	مصروفات مدفوعة مقدما	١٩٩٢٠٣,٦٦
١٧٧	٩٦٢٩١٢٥٦	حسابات مدينة أخرى (بعد خصم المخصص البالغ قيمة ٧٠٩٥٨٠ جنيها)	٢٤٦٨٧٣٩٦,٣٣
٢٨١	٨٥٣٠٩٢	موردون (ارصدة مدينة شاذة)	٢١٥٥٢٤٨,٦٠
٢٨٤	١٤٤٣٥٣	حسابات دائنة للمصالح والهيئات (شاذة)	١٥٣٨٩٧,٥٨
٢٨٩	٣٤٢٥٦٧١٠	حسابات دائنة أخرى (شاذة)	٣٣٥٣١٦٧٧,٥٥
	.		٣١٠٢٧٧٦٤٨,٧٦
١٩		تقديرة بالبنوك والصندوق	
١٩١	٧٧٠٠٠٠٠٠	ودائع بالبنوك لاجل أو بأخطار سابق	١١٣٥٠٠٠٠,٠٠
١٩٣	٣٥٣٦٤٧٢٣	حسابات جارية بالبنوك	٥٣٥٨٩١٢٧,٨٢
			١٦٧٠٨٩١٢٧,٨٢
	٤١٩١٠٧٨٣٠	مجموع الاصول المتداولة	٥٥١٣١٨٦٨١,١٩
		الالتزامات المتداولة	
٢٦		مخصصات	
٢٦٧	١٥٠٨٦٧٣٣	مخصص الضرائب المتنازع عليها	١٣٧٦٠٦٥٧,٨٥
٢٦٨	١٠٢٧٨٩٨٦	مخصص المطالبات والمنازعات	١١٣٧٩٣٦١,٠٠
٢٦٩		مخصصات أخرى	
٢٦٩٢	٤٨٩٠١٩	مخصص ضرائب عقارية	١٧١٥٤٠١٩,٠٠
٢٦٩٤	٢٠٠٠٠٠٠	مخصص مياة	٣٠٠٠٠٠٠,٠٠
٢٨		موردون وأوراق دفع وحسابات دائنة	
٢٨١	١١٤٢٧٤٥٩	موردون	٣٤٥٤٨٣٩٨,١٥
٢٨٣	١١٣٥٠٩٧	حسابات دائنة لدى الشركة القابضة	٦٥٧١٠٦٢,٨٩
٢٨٤	١٣٤٠٥٣٦٧	حسابات دائنة للمصالح والهيئات	١٥١٨٤٦٦٤,٧٧
٢٨٦	٥٧٧٢٩٠٠٣	مصروفات مستحقة للسداد	٤٢٣٩٨٩٤٠,١٦
٢٨٧	٦٣١٢٥	إيرادات محصلة مقدما	٠,٠٠
٢٨٩	٢٨٨٠٣٧٢٢١	حسابات دائنة أخرى	٤٩٤٤٣٠٩٤٩,٨٩
١٧١	٣٦٢٧٧	عملاء (شاذ)	٥١١١٠,٢٠
	٣٩٩٦٨٨٢٨٨	مجموع الالتزامات المتداولة	٦٣٨٤٧٩١٦٣,٩١
	١٩٤١٩٥٤٣	رأس المال العا مل	٨٧١٦٠٤٨٢,٧٢-
	٣٣٦٢٠٢٥٥٧٧	اجمالي الاستثمار	٣٤٣٧٥١٢٦٥٩,٥٨



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

قائمة المركز المالي في ٢٠١٦/٦/٣٠

الدليل المحاسبي	سنة المقارنة ٢٠١٥-٦-٣٠	رقم الايضاح	٢٠١٦/٠٦/٣٠
		حقوق الملكية	
٢١١	٣٧٦٥٦١٣٢٠٠	رأس المــــال المصدر	٤,١٦٨,٦٥٤,٦٥٠,٠٠٠
٢٢		الاحتياطيات	
٢٢٣	٤٤٣٣٣٥٩	إحتياطي رأسمالي	٤٤٣٣٣٥٩,٣٩
٢٢٤		إحتياطيات أخرى	
	٥٠٨١٣٩٦	إحتياطي إرتفاع اسعار اصول	٥٠٨١٣٩٦,١٢
	٣٢٨٩٧٩٠	احتياطيات اخــــرى	٣٦٦٣٩٤٢,٧٦
			١٣١٧٨٦٩٨,٢٧
٢٣	٦٤١٥٢٩٣٠١-	خسائر مرحــــلة	٨٤٦٤٠٧٨٢٩,٢٨-
	٢٠٤٨٧٨٥٢٨-	(خسائر) الفتــــرة	١٠٥٤٩٨٩٢٧,٢٢-
	٢٩٣٢٠٠٩٩١٧	مجموع حقوق الملكية	٣٢٢٩٩٢٦٥٩١,٧٧
٢٥		الالتزامات طويلة الاجل	
٢٥٥	٤٣٠٠١٥٦٦١	الالتزامات طويلة الاجل مقابل الاصول	٢٠٧٥٨٦٠٦٧,٨١
	٤٣٠٠١٥٦٦١	مجموع الالتزامات طويلة الاجل	٢٠٧٥٨٦٠٦٧,٨١
	٣٣٦٢٠٢٥٥٧٧	إجمالي تمويل الاستثمار	٣٤٣٧٥١٢٦٥٩,٥٨

مدين عامر الحسابات والميزانية

محاسب / سامية عقدة

مدين ادارة الميزانية

محاسب / هناء محمد ابو شعرة

المحاسب المخض

كريسوس ابو غنيمه

رئيس قطاع الشؤون المالية

محاسب / ابراهيم عبد العزيز

بعند،،،،،

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

مهندس / خالد حسين نص



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

قائمة الدخل عن الفترة المالية من ٢٠١٥/٧/١ الي ٢٠١٦/٦/٣٠
مجمعة

الدليل المحاسبي	سنة المقارنة ٢٠١٥-٦-٣٠	البيان	رقم الايضاح	٢٠١٦/٠٦/٣٠	
				جزئي	كلي
٤١		ايرادات النشاط الجاري :			
٤١١	٢٦٠٨٥٥٢٠٢	صافي مبيعات انتاج تام		٤٠٠٠٦٠٤٠٥٠٥٥	
٤١٢	٢٣٣٦٦٤٨٢	صافي مبيعات بضائع مشتراة		٢٢٥٨٨١٠٠٠٠١	
٤١٤	١٢٦٩٠٥٥٢٢	خدمات مياحة		١١٧٦١٢٦٦٧٠٥٩	
					٥٤٠٢٦١١٧٣٠١٥
		يخصم منها :			
٣٦	٢٩٦٧٨٦١٧٣	تكلفة انتاج أو شراء الوحدات المياحة		٣١٧١٤٧٦١٢٠٥٣	
٣٧	٢٦٠٣٠٤٩٨١	التكاليف التسويقية		٢٧٢٥٣٣٣٧٧٠٢٧	
		تكلفة ايرادات النشاط			٥٨٩٦٨٠٩٨٩٠٨٠
		يضاف اليها :			
٤٢		منح و اعانات			
٤٢١	١٠٧٨٥٩١٠	اعانة انتاج			١٠٠٦٠٣٦٤٠١٨
	١٣٥١٧٨٠٣٨-	مجمعل ربح (خساره)			٣٩٣٥٩٤٥٢٠٤٧-
		يضاف اليه :			
٤٤		ايرادات وارباح اخرى:			
٤٤٤	١٠١١٣٥٩٣	ايرادات وارباح متنوعة		١٩١١٨٠٠٢٠٠٢	
		يخصم منه:			١٩١١٨٠٠٢٠٠٢
٣٨		المصروفات الادارية :			
	٣٥١٤٩٢	رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة		٣٥٢٩٣٦٠٨٠	
	٦٧٥٦٥٠٠٥	مصروفات ادارية اخرى		٧٧٦٣٥٣٠٨٠٧١	٧٧٩٨٨٢٤٥٠٥١
٣٥		اعباء وخسائر :			
٣٥١	٢٤٢٨٩٩١٨	مخصصات (بخلاف الاملاك)		٣٣١٧٥٨٠٥٠٩٨	
٣٥٤	١٠٥٣٠٠	اعباء وخسائر متنوعة		١٦٠٣٨٠٨٠	
					٣٣١٩١٨٤٤٠٧٨
	٢١٧٣٣٧١٨٩-	صافي ارباح (خسائر) النشاط قبل مصروفات التمويل و القوائد الدائنة :			١٣١٤٢١٥٤٠٠٧٤-
٤٣٥	٦٣١٠٢٦٤	قوائد دائنة اخرى		٩٣٢٢١٢٣٠٦٨	
	٢١١٠١٢٩٢٥-	صافي ارباح (خسائر) النشاط			١٢٢٠٩٩٤١٧٠٠٦-
		يخصم منه:			
٣٥٦	٩٩١٨٦٩١	مصروفات سنوات سابقة		٥٨١٧٨٥٤٠٠٦	
٣٥٨	٢١٠٧٩٦	خسائر غير عادية		٤٢٠٦٨٠٠٢١	
					٦٢٣٨٥٣٤٠٢٧
		يضاف اليه :			
٤٤٦	١٦٣١٣٨٨٥	ايرادات سنوات سابقة		٢٢٨٣٩٠٢٤٠١١	
					٢٢٨٣٩٠٢٤٠١١
	٢٠٤٨٧٨٥٢٨-	صافي الخسارة			١٠٥٤٩٨٩٢٧٠٢٢-

مدير عام الحسابات والميزانية

محاسب / سامية عتلة

مدير إدارة الميزانية

محاسب / هند محمد ابو شعرة

المحاسب المخصص

كريم محمد ابو غنيمه

بمعدل،،،،،

مئيس قطاع الشؤون المالية

عبد



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

قائمة الدخل عن الفترة المالية من ٢٠١٥/٧/١ الي ٢٠١٦/٦/٣٠

مياه

الدليل المحاسبي	سنة المقارنة ٢٠١٥-٦-٣٠	البيان	رقم الايضاح	٢٠١٦/٠٦/٣٠	
				جزئي	كلي
٤١		ايرادات النشاط الجاري :			
٤١١	٢٦٠٨٥٥٢٠٢	صافي مبيعات انتاج تام		٤٠٠٠٦٠٤٠٥٠٥٥	
٤١٢	١٩٦٩٩٧٥٤	صافي مبيعات بضائع مشتراة		٢١٥٥١٧٩٩٠٢١	
٤١٤	٧٢٢٧٨٣٢٣	خدمات مياحة		٤٦٦٣٠٠٢٨٠٧٥	
					٤٦٨٢٤٢٢٣٣٠٥١
		يخصم منها :			
٣٦	٢١٦٧٠٤٤٨٥	تكلفة انتاج أو شراء الوحدات المياحة		٢٣٣٥١٣٩٩٠٠٧	
٣٧	١٦١٥٣٩٠٥٦	التكاليف التسويقية		١٦٣٧٧٠١٤٥٠٥٣	
		تكلفة ايرادات النشاط			٣٩٧٢٨٤١٣٥٠٦٠
		يضاف اليها :			
٤٢		منح و اعانات			
٤٢١		اعانة انتاج		٠٠٠	٠٠٠
	٢٥٤١٠٢٦١-	مجمل ربح (خسارة)			٧٠٩٥٨٠٩٧٠٩١
		يضاف اليه :			
٤٤		ايرادات و ارباح اخرى:			
٤٤٤	٨٠٩٩٨٧٥	ايرادات و ارباح متنوعة		١٦٤٦٥٩٤٨٠٠٤	
		يخصم منه:			١٦٤٦٥٩٤٨٠٠٤
٣٨		المصروفات الادارية :			
	٣٥١٤٩٢	رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة		٣٥٢٩٣٦٠٨٠	
	٤٢٤١٩٢٤١	مصروفات ادارية اخرى		٤٧٧٠٩١٤٨٠٧٩	٤٨٠٦٢٠٨٥٠٥٩
٣٥		اعباء وخسائر :			
٣٥١	٢٤٢٨٦٩١٨	مخصصات (بخلاف الاهلاك)		٢٦٥٠٩٨٠٥٠٩٨	
٣٥٤	٩٦٧١٣	اعباء وخسائر متنوعة		٨٦٢٢٠٥٠	
					٢٦٥١٨٤٢٨٠٤٨
	٨٤٤٦٤٧٥٠-	صافي ارباح (خسائر) النشاط قبل مصروفات التمويل و القوائد الدائنة :			١٢٨٤٣٥٣١٠٨٨
٤٣٥	٦٣١٠٢٦٤	قوائد دائنة اخرى		٩٢٢٢١٢٣٠٦٨	
	٧٨١٥٤٤٨٦-	صافي ارباح (خسائر) النشاط			٢٢١٦٥٦٥٥٠٥٦
		يخصم منه:			
٣٥٦	٧٢٦٥٧٠٠	مصروفات سنوات سابقة		٢٤٢٩٦٥٨٠٧٩	
٣٥٨	١٩٠١٩١	خسائر غير عادية		٣٩٠٥٣٥٠٩٢	
					٢٨٢٠١٩٤٠٧١
		يضاف اليه :			
٤٤٦	١٥٥٣٢٧١١	ايرادات سنوات سابقة		٢٢٤٨٦١٦١٠٥٦	
					٢٢٤٨٦١٦١٠٥٦
	٧٠٠٧٧٦٦٦-	صافي الربح (الخسارة)			٤١٨٣١٦٢٢٠٤١

مدين عام الحسابات و الميزانية

حاسب / سامية عتدة

مدين اذاعة الميزانية

حاسب / هناء محمد ابو شعرة

الحاسب المخصص

احمد صفا الدين مرجب

بعتمد،،،،

رئيس قطاع الشؤون المالية

حاسب / ابراهيم عبد العزيز



شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة

احدي الشركات التابعة

للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي

قائمة الدخل عن الفترة المالية من ٢٠١٥/٧/١ الي ٢٠١٦/٦/٣٠

صرف صحي

الدليل المحاسبي	سنة المقارنة ٢٠١٥-٦-٣٠	البيان	رقم الايضاح	٢٠١٦/٠٦/٣٠	
				جزئي	كلي
٤١		ايرادات النشاط الجاري :			
٤١١	.	صافي مبيعات انتاج تام			
٤١٢	٣٦٦٦٧٢٨	صافي مبيعات بضائع مشتراة	١٠٣٦٣٠٠٠,٨٠		
٤١٤	٥٤٦٢٧١٩٩	خدمات مياحة	٧٠٩٨٢٦٣٨,٨٤		
					٧٢٠١٨٩٣٩,٦٤
		يخصم منها :			
٣٦	٨٠٠٨١٦٨٨	تكلفة انتاج أو شراء الوحدات المباعة	٨٣٦٣٣٦٢٢,٤٦		
٣٧	٩٨٧٦٥٩٢٦	التكاليف التسويقية	١٠٨٧٦٣٢٣١,٧٤		
		تكلفة ايرادات النشاط			١٩٢٣٩٦٨٥٤,٢٠
		يضاف اليها :			
٤٢		منح و اعانات			
٤٢١	١٠٧٨٥٩٠٩,٧٦	اعانة انتاج	١٠٠٦٠٣٦٤,١٨		١٠٠٦٠٣٦٤,١٨
	١٠٩٧٦٧٧٧٧-	مجمل الخسارة			١١٠٣١٧٥٠,٣٨-
		يضاف اليه :			
٤٤		ايرادات و ارباح اخرى:			
٤٤٤	٢٠١٣٦٨٩	ايرادات و ارباح متنوعة	٢٦٥٢٠٥٣,٩٨		
		يخصم منه:			٢٦٥٢٠٥٣,٩٨
٣٨		المصروفات الادارية :			
	٢٥١٤٥٧٦٤	مصروفات ادارية اخرى	٢٩٩٢٦١٥٩,٩٢		٢٩٩٢٦١٥٩,٩٢
٣٥		ايعاء و خسائر :			
٣٥١		مخصصات (بخلاف الاهلاك)	٦٦٦٦٠٠٠,٠٠		
٣٥٤	٨٥٨٧	ايعاء و خسائر متنوعة	٧٤١٦,٣٠		
					٦٦٧٣٤١٦,٣٠
	١٣٢٩٠٨٤٣٩-	صافي خسائر النشاط قبل مصروفات التمويل و القوائد الدائنة :			١٤٤٢٦٥٠٧٢,٦٢-
٤٣٥	.	قوائد دائنة اخرى	٠,٠٠		
	١٣٢٩٠٨٤٣٩-	صافي خسائر النشاط			١٤٤٢٦٥٠٧٢,٦٢-
		يخصم منه:			
٣٥٦	٢٦٥٢٩٩١	مصروفات سنوات سابقة	٣٣٨٨١٩٥,٢٧		
٣٥٨	٢٠٦٠٤	خسائر غير عادية	٣٠١٤٤,٢٩		
					٣٤١٨٣٣٩,٥٦
		يضاف اليه :			
٤٤٦	٧٨١١٧٤	ايرادات سنوات سابقة	٣٥٢٨٦٢,٥٥		
					٣٥٢٨٦٢,٥٥
	١٣٤٨٠٠٨٦٢-	صافي الخسارة			١٤٧٣٢٠٥٤٩,٦٣-

مدین عامر الحسابات و الميزانية،

محاسب / سامية عتلة

مدین ادارة الميزانية

محاسب / هند محمد ابو شعرة

المحاسب المخلص

كريسوس ابو غنيمت

يتملده،،،،،

رئيس قطاع الشؤون المالية،

محاسب / ابراهيم عبد العزيز

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



قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٦/٦/٣٠

فترة المقارنة ٢٠١٥-٦-٣٠	كلي	جزئي	البيانات
			أولاً : التدفقات النقدية من النشاط الجارى
٣٢٦٤٧٤١٦٤,٤٤		٣٨٨٣٦٥٧٤٠,٦٥	* مبيعات نقدية ومتحصلات من العملاء
٦٠٠٠٠٠,٠٠		٨٠٠٠٠٠,٠٠	إعانة انتاج *
٦٣٥٣٧٩٣٥,٧٣-		٧٢١٢٧٩٧٧,١١-	* مشتريات نقدية ومدفوعات للموردين
١٨٦٦٨٣٦٨٠,٨٤-		٢١٢٣٢٠٢١٦,٢٠-	* أجور مدفوعة
٦٢١٤٥١٢,٠١		٩٠٥٤٤٢١,٨٧	* فوائد دائنة محصلة
٩٤٧٣٧١٥,٦٢-		٣٠٨٦٩٤٩٩,٦٨-	* ضرائب و رسوم مدفوعة
٧٨٦١٨٥٩,٦٦-		٣٨٩٠٧٩٧,٧٣	* متحصلات أخرى
٤٤٣٨٩٨٥٦,٦٣-		٥٥٠٤٢٤١١,١٧-	* مدفوعات أخرى
٢٦٧٤١٦٢٧,٩٧	٣٨٩٥٠٨٥٦,٠٩		(١) صافي التدفقات من النشاط الجارى
			ثانياً : التدفقات النقدية من النشاط الاستثمارى
٩٠٦٨٠٣٧١,٩٩-		١٩٠٧٤١٨٣١,٢٧-	مدفوعات لإقتناء أصول ثابتة (مشروعات تحت التنفيذ) *
٩٠٦٨٠٣٧١,٩٩-	١٩٠٧٤١٨٣١,٢٧-		(٢) صافي التدفقات من النشاط الاستثمارى
			ثالثاً : التدفقات النقدية من النشاط التمويلى
٩٤٣٣٢٤٧٨,٩٨		٢٠٦٥١٥٣٧٩,٨٣	* متحصلات من النشاط التمويلى
٩٤٣٣٢٤٧٨,٩٨	٢٠٦٥١٥٣٧٩,٨٣		(٣) صافي التدفقات من النشاط التمويلى
٣٠٣٩٣٧٣٤,٩٦	٥٤٧٢٤٤٠٤,٦٥		التغير في حركة النقدية خلال السنة المالية
٨١٩٧٠٩٨٨,٢١	١١٢٣٦٤٧٢٣,١٧		+ رصيد النقدية أول السنة المالية
١١٢٣٦٤٧٢٣,١٧	١٦٧٠٨٩١٢٧,٨٢		رصيد النقدية في ٦/٣٠

مدير عام الحسابات والميزانية

محاسب / سامية عتق

مدير ادارة الميزانية

محاسب / هند محمد أبو شعرة

المحاسب المخصص

محاسب / كرم محمد سرور

يعتمد،

رئيس قطاع الشؤون المالية

محاسب / ابراهيم عبد العزيز



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

قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المنتهية في ٢٠١٦/٦/٣٠

البيان	رقم الإيضاح	رصيد اول المدة	الزيادة	النقص	رصيد اخر الفترة
رأس المال المصدر		٣٧٦٥٦١٣٢٠٠,٠٠	٤٠٣٠٤١٤٥٠,٠٠	٠,٠٠	٤١٦٨٦٥٤٦٥٠,٠٠
اجمالي رأس المال		٣٧٦٥٦١٣٢٠٠,٠٠	٤٠٣٠٤١٤٥٠,٠٠	٠,٠٠	٤١٦٨٦٥٤٦٥٠,٠٠
الأحتياطيات					
احتياطي رأسمالي		٤٤٣٣٣٥٩,٣٩	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٤٣٣٣٥٩,٣٩
احتياطيات اخرى		٣٢٨٩٧٩٠,٣٥	٣٧٤١٥٢,٤١	٠,٠٠	٣٦٦٣٩٤٢,٧٦
احتياطي ارتفاع اسعار اصول		٥٠٨١٣٩٦,١٢	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٨١٣٩٦,١٢
إجمالي الاحتياطيات		١٢٨٠٤٥٤٥,٨٦	٣٧٤١٥٢,٤١	٠,٠٠	١٣١٧٨٦٩٨,٢٧
ارباح (خسائر) مرحلة		٨٤٦٤٠٧٨٢٩,٢٨-	١٠٥٤٩٨٩٢٧,٢٢-	٠,٠٠	٩٥١٩٠٦٧٥٦,٥٠-
		٨٤٦٤٠٧٨٢٩,٢٨-	١٠٥٤٩٨٩٢٧,٢٢-	٠,٠٠	٩٥١٩٠٦٧٥٦,٥٠-
صافي حقوق الملكية		٢٩٣٢٠٠٩٩١٦,٥٨	٢٩٧٩١٦٦٧٥,١٩	٠,٠٠	٣٢٢٩٩٢٦٥٩١,٧٧

مدير عام الحسابات والميزانية

محاسب / سامية عتدة

مدير ادارة الميزانية

محاسب / هند محمد أبو شعرة

المحاسب المخلص

محاسب / احمد صفا الدين

يتملك،،،،

مدير 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:

- ٢٤٢٤٧٣٩٧٢,٥٥ جنيها قيمة أصول ثابتة انتهى عمرها الافتراضي وما زالت تعمل بالإنتاج.

- بلغ إهلاك العام المالي ٢٠١٦/٢٠١٥ مبلغ ١٧٧٤٧٣١٣٩,٠٢ جنيهاً.

- بلغ مجمع إهلاك الإستبعادات مبلغ ٢٥٨٧٢٤٠,١١ جنيهاً.

- لا توجد أي قيود على ملكية أصول الشركة.

وفيما يلي بيان الأصول الثابتة والاهلاكات :

الأصول الثابتة وإهلاكها لنشاط مياه الشرب والصرف الصحي في ٢٠١٦/٦/٣٠

الأجمالي	اثاث ومكاتب	عدد وأدوات	وسائل نقل وانتقالات	ألات ومعدات	مباني وإنشاءات	أراضى	بيان
٤٦٠,٢٦٧,٨٧٧,٦٣,٣٨	٦٠٧,٥١٤,٧٠,٦	٦٧٩,٥٢٨١,٠٧	١,٨٤٨,٦٤٥,١٢٧,٢٩	١,٠٨٧,٤٨٢,٩١,١٣	١,٥٧١,٥٦٠,٣١٤,٠٧	٢٧٩,٢٤٦,٠٢,٧٦	التكلفة في ٢٠١٥/٠٧/٠١
١,٨٨٨,٨٢٥,٢٠,٠	٤,٥٥٧,٦٣,٦٩	٣٧٨,٤٨٠,٥٤	٩,٥١٣,٣٣٤,١,٤٣	٥٣,٨٧٦,٣٤,٧٣	٣,٩٢٥,١٩٦,١,٦١	١,٠٧٠,٠٠٠	الإضافات
٣٠٧,٩٩٧,٠٧	٥٦١,٩٦,٣٣	١,٣٥٧,٣٥,٤٠	٦,٠٣٠,٦,٧٥	٢٦,٣٤١,٩,٢٩	٧,١٥٣,٣٩,٤٠	٠,٠٠٠	الإستبعادات
٤٧٨,٤١٦,٠١٨,٣١	٦١١,٠٤٧١,٤,٥٢	٧,٠٣٨,٢٦,٢١	١,٩٤٤,٢١٨١,٦١,٩٧	١,١٣٧,٥٣٢,٥,٦,٥٧	١,٦١,٥٩٦,٩٣٦,٢,٨	٢٧٩,٢٥٦,٧٢,٧٦	التكلفة في ٢٠١٦/٠٦/٣٠
١,٤٧٠,٣٥٨١,٦,٢,٠	٤,٢٤٧,٧٨٤,٢,٣,٩	٦,٧٧١,٩٠٦,١,٥	٥,٤٧٧,٣٦٢,٤٧,١,٣	٥,٤٩٣,٤٢٩,٧,٦,٦	٣,٢٥٧,٧٥٢,٢,٨,٧	٠,٠٠٠	مجمع الأهلاك في ٢٠١٥/٠٧/٠١
١,٧٧٨,٥٥٢,٥,٠,٣	٤,٥٤٤,٥٣٣,٥,٣	٣,٨٥٣,٥,٥,٥	٥,١٧٦,١,٧٣,٤,٧	٧,٢٦٧,٧٣٥,٩,٧,٧	٤,٣٤٩,١,٨٧٧,٧,١	٠,٠٠٠	يضاف أهلاك الفترة يستبعد مجمع إهلاك الإستبعادات
٢,٥٨٧,٢٤,٠,١,١	٥,٢٠٤,٢,٧,٩	١,٣,٣,٥,٨,٥	٠,٠٠٠	٢,٢٦١,٠,٧,٠,٦,١	١,٤٣٧,٦,٨,٦,٦	٠,٠٠٠	تسويات على المجمع
٢,٦١٩,١,٣,٦,٤	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦,٥٤٧,٥٤,١,٦	١,٣٩٤,١,٧٣,٨,٨	٥,٧٠,١,٧٥,٦,٠	٠,٠٠٠	رصيد مجمع الأهلاك في ٢٠١٦/٠٦/٣٠
١,٢٤٩,٩٢٢,٩,٧,٦	٤,٢٩٧,٠,٣,٣,٣,١,٣	٧,٠٢٦,٨٥٣,٦,٥	٦,٠٥١,٥١١,٧,٤,٧,٦	٦,٢١١,٤,٨,٧,٦,٠,٧,٠	٣,٦٩٦,٢,٥,٨,٧,٥,٢	٠,٠٠٠	صافي القيمة التقديرية في ٢٠١٦/٠٦/٣٠
٣,١٣٨,٤٩٣,٨,٨,٥,٥	١,٤١٣,٤٣٨,١,٣,٩	١١,١٧٧,٥,٦	١,٣٣٩,٠,٦,٦,٩,٨,٧,٣,١	٥,١٦٣,٨,٣,٧,٤,٥,٨,٧	١,٢٤٠,٩,٧,١,١,٢,٨,٧,٦	٧,٧٩,٢,٥,٦,٧,٢,٧,٦	صافي القيمة التقديرية في ٢٠١٥/٠٦/٣٠
٣,١٣٠,٦,٤,٢,٩,٤,٧,١,٨	١,٨٢٢,٧٣,٤,٤,٦,٧	٢,٣٣٧,٤,٩,٢	١,٣٠٠,٩,٠,٨,٨,٨,٠,١,٦	٥,٣٧٧,٥,٩,٩,٣,٤,٧	١,٢٤٥,٥,٨,٥,٢,٧,٩,١,٠	٢,٧٩,٢,٤,٦,٠,٢,٧,٦	التغير في صافي قيمة الأصول
٧,٨٥٠,١,٤,١,٣,٧	-٤,٠٩٢,٩,٢,٣,٢,٨	-١,٢٢٠,٢,٠,٣,٦	٣,٨١٥,٨١,٠,٧,٠,٥	-٢,١٣٢,٢,٢,٤,٧,٦,٠	-٤,٨٨١,٦,٦,٢,٤,٤	١,٠٧٠,٠,٠,٠	


مدير عام المراجعة والتكاليف
 محاسب / هالة عبد اللطيف البيهوني


مدير الادارة التكاليف
 محاسب/ حسن محمد جابر


محاسب التكاليف
 محاسب/ محمد خزيمه

الأصول الثابتة وإهلاكها لنشاط مياه الشرب في ٢٠١٦/٦/٣٠

الإجمالي	أثاث ومكاتب	عدد وأدوات	وسائل نقل وانتقالات	ألات ومعدات	مباني وإنشاءات	أراضي	بيان
٢٧١٥٩٢٢٩١٧٠,٠٤	٥٧٧١٧٢٨٢,٩٦	٤٠٧٨٣٥٥,٠٤	١١٢٠٠٠٦٥٣١,٧٧	٥٨٩٠٣٦٧٧٨,٥٤	٩١٥١٥٣٢٧٨,٠١	١٩٩٤٠٢٩٠,٧٢	التكاليف في ٢٠١٥/٠٧/٠١
٣٥٣٨١٣٦١,٨٠	٣٩٥٤٢٤,٦٣	١٤٠٧٧٣,٩٣	٢١٣٢٣٩٤٥,٠٥	٨٥٢١٢١٨,١٩	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	الإضافات
٢١٩٧٥٩١,٦٣	٥١٤٩٥,٦٤	٢٦٤٥٥,٥٥	٦٠٣٠٦,٧٥	١٨٤٣٩٩٤,٢٩	٢١٥٣٣٩,٤٠	٠,٠٠٠	الإستبعادات
٢٧٤٩١١٦٦٨٧,٢١	٥٨٠٦١٢١١,٩٥	٤١٩٢٦٧٣,٤٢	١١٥٦٢٧٠,١٧٠,٠٧	٥٩٥٧١٤٠٠٢,٤٤	٩١٤٩٣٨٣٣٨,٦١	١٩٩٤٠٢٩٠,٧٢	التكاليف في ٢٠١٦/٠٦/٣٠
٨٥٧٠٥٦٢٨٦,٩٩	٣٩٩٥٣٤٣٤,٦٥	٤٠٥٣٤١,٣٠	٣٥١٠٤٣٢٣٠,٤٢	٢٨٧٣٧٩٨٣٣,٨٣	١٧٤٦٢٧٤٤٦,٧٩	٠,٠٠٠	مجموع الإهلاك في ٢٠١٥/٠٧/٠١
١٠٠٦٤٠١١٥,٧٠	٤٢٦٧٠٧٧,٦٠	١٤٦٠٥٩,٧٣	٣٣٨٠٣٥٨٩,٢١	٣٧٧٥٧٥٨٥,٣٧	٢٥١٤٧٦٠٣,٧٩	٠,٠٠٠	يضاف إهلاك الفترة يستبعد مجموع إهلاك الإستبعادات
١٧٤٦٠٤٨,٩٦	٤٨٥٣٠,٠٥	٢١٠٧٨,٢٠	٠,٠٠٠	١٥٣٢٦٧٢,٠٥	١٤٣٧٦٨,٦٦	٠,٠٠٠	تسويات على المجموع
٤٦٩٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٦٩٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	رصيد مجمع الإهلاك في ٢٠١٦/٠٦/٣٠
٩٥٥٩٩٧٢٥٣,٧٣	٤٤١٧١٩٨٢,٢٠	٤١٧٧٣٢٢,٨٣	٣٨٤٨٩٣٧١٩,٦٣	٣٢٣١٢٢٩٤٧,١٥	١٩٩٦٣١٢٨١,٩٢	٠,٠٠٠	صافي القيمة التقديرية في ٢٠١٦/٠٦/٣٠
١٧٩٣١١٩٤٣٣,٤٨	١٣٨٨٩٢٢٩,٧٥	١٥٣٥٠,٥٩	٧٧١٣٧٦٤٥٠,٤٤	٢٧٢٥٩١٠٥٥,٢٩	٧١٥٣٠٧٠٥٦,٦٩	١٩٩٤٠٢٩٠,٧٢	صافي القيمة التقديرية في ٢٠١٥/٠٦/٣٠
١٨٥٨٨٧٢٦٣٠,٠٥	١٧٧٦٣٨٤٨,٣١	٢٦٠١٣,٧٤	٧٧٨٩٦٢٣٣,١,٣٥	٣٠١٦٥٦٩٤٤,٧١	٧٤٠٥٢١٢٣١,٢٢	١٩٩٤٠٢٩٠,٧٢	التغير في صافي قيمة الأصول
-٢٥٧٥٧١٩٦,٥٧	-٣٨٧٤٦١٨,٥٦	-١٠٦٦٣,١٥	-٧٥٨٦٨٥٠,٩١	-٢٩٠٦٥٨٨٩,٤٢	-٢٥٧١٩١٧٤,٥٣	٠,٠٠٠	

مدير عام المراجعة والتكاليف

 محاسب / هالة عبداللطيف البيسوتي

مدير الإدارة التكاليف

 محاسب/ حسن محمد جابر

محاسب التكاليف

 محاسب/ محمد حزيمة

الأصول الثابتة وإهلاكها لنشاط الصرف الصحي في ٢٠١٦/٢/٣٠

الإجمالي	اثاث ومكاتب	عدد وأدوات	وسائل نقل وانتقالات	ألات ومعدات	مباني وإنشاءات	أراضى	بيان
١٨٨٦٧٤٥٨٤٦,٣٤	٢٩٨٧٨٢٤,١٠	٢٧١٦٩٢٦,٠٣	٧١٨٦٣٨٥٩٥,٥٢	٤٩٨٠١١٥١٢,٥٩	٦٥٢٤٠٦٦٣٦,٠٦	٧٩٨٤٣١٢,٠٤	التكلفة في ٢٠١٥/٧/٠١
١٥٣٤٢٢٨٩٠,٢٠	٦٠٣٣٩,٠٦	٢٣٧٧٠٦,٦١	٦٩٣٠٩٣٩٦,٣٨	٤٤٥٢٢٤١٦,٥٤	٣٩٢٥١٩٦١,٦١	١٠٧٠,٠٠٠	الأضماقات
٨٧٣٤٠٥,٤٤	٤٧٠,٥٩	١٠٩٢٧٩,٨٥	٠,٠٠	٧٥٩٤٣٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	الأستبعادات
٢٠٣٩٢٩٩٣٣١,١٠	٣٠٤٣٥٠٢,٥٧	٢٨٤٥٣٥٢,٧٩	٧٨٧٩٤٧٩٩١,٩٠	٥٤١٨١٨٥٠٤,١٣	٦٩٥٦٥٨٥٩٧,٦٧	٧٩٨٥٣٨٢,٠٤	التكلفة في ٢٠١٦/٢/٣٠
٦١٤٩٧٩٥٢٩,٢١	٢٥٢٤٤٠٧,٧٤	٢٧١٩٥٦٤,٨٥	١٩٦٦٩٣,١٦,٧١	٢٦١٩٦٢٤٦٣,٨٣	١٥١٠٨٠٠٧٦,٠٨	٠,٠٠	مجمع الأهلاك في ٢٠١٥/٧/٠١
٧٧٢١٥١٣٤,٣٣	٢٧٧٤٥٥,٩٣	٢٣٩٢٤٥,٨٢	٢٣٩٥٦٥٨٤,٢٦	٣٥٣٩٧٥٧٤,٤٠	١٨٣٤٤٢٧٣,٩٢	٠,٠٠	بعضاف أهلاك الفترة
٨٤١١٩١,١٥	٣٥١٢,٧٤	١٠٩٢٧٩,٨٥	٠,٠٠	٧٧٨٣٩٨,٥٦	٠,٠٠	٠,٠٠	يستبعد مجمع إهلاك الأستبعادات
٢٥٧٢٢٠٣,٦٤	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠٧٨٥٤,١٦	١٣٩٤١٧٣,٨٨	٥٧٠١٧٥,٦٠	٠,٠٠	تسويات على المجمع
٦٩٣٩٢٥٦٧٦,٠٣	٢٧٩٨٣٥,٩٣	٢٨٤٩٥٣,٨٢	٢٢٠٢٥٤٥٥,١٣	٢٩٨٠٢٥٨١٣,٥٥	١٦٩٩٩٤٥٢٥,٦٠	٠,٠٠	رصيد مجمع الأهلاك في ٢٠١٦/٢/٣٠
١٣٤٥٣٧٣٣٥٥,٠٧	٢٤٥١٥١,٦٤	-٤١٧٨,٠٣	٥٦٧٦٩٠٥٣٦,٧٧	٢٤٣٧٩٢٦٩,٥٨	٥٢٥٦٦٤٠,٧٢,٠٧	٧٩٨٥٣٨٢,٠٤	صافي القيمة التقديرية في ٢٠١٦/٢/٣٠
١٢٧١٧٢٢٣١٧,١٣	٤٦٣٤٥٦,٣٦	-٢٦٣٨,٨٢	٥٢١٩٤٥٥٧٨,٨١	٢٣٦٠٤٩٠٤٨,٧٦	٥٠٥٣٢٦٥٥٩,٩٨	٧٩٨٤٣١٢,٠٤	صافي القيمة التقديرية في ٢٠١٥/٢/٣٠
٧٣٦٠٧٣٣٧,٩٤	-٢١٨٣,٤,٧٢	-١٥٣٩,٢١	٤٥٧٤٤٩٥٧,٩٦	٧٧٤٣٦٤١,٨٢	٢٠٣٣٧٥١٢,٠٩	١٠٧٠,٠٠	التغير في صافي قيمة الأصول

مدير عام المراجعة والتكاليف
محاسب / هالة عبداللطيف السبيوني

مدير الإدارة التكاليف
محاسب / حسن محمد جابر

محاسبو التكاليف
محاسب / محمد خزيمه

الأصول الثابتة التي انتهت عمرها الافتراضي وما زالت تعمل حتى ٢٠١٦/٦/٣٠

بيان	أراضي	مباني وإنشاءات	ألات ومعدات	وسائل نقل وانتقالات	عدد وأدوات	أثاث ومكاتب	الإجمالي
أصول انتهت عمرها الافتراضي وما زالت تعمل	٠,٠٠٠	٥٧٥٦٤٣٠,١٦	١٧٢٣٢٥٣٦١,٣٦	٤١٢٤٤١٩٣,٧٧	٦٩٣١٨٩٦,٩٩	١٦٢١٦٠٩٠,٣٧	٢٤٢٤٧٣٩٧٢,٥٥
أصول لم ينتهي بعد عمرها الافتراضي	٢٧٩٢٥٦٧٢,٧٦	١٦٠٤٨٤٠٥٠٦,١٢	٩٦٥٢٠٧١٤٥,٣١	١٩٠٢٩٧٣٩٦٨,٣٠	١٠٦١٢٩,٢٢	٤٤٨٨٨٦٢٤,٢٥	٤٥٤٥٩٤٢٠٤٥٠,٧٦
مجموع تكلفة الأصول في ٢٠١٦/٦/٣٠	٢٧٩٢٥٦٧٢,٧٦	١٦١٠٥٩٦٩٣٦,٢٨	١١٣٧٥٣٢٥٠٦,٥٧	١٩٤٤٢١٨١٦١,٩٧	٧٠٣٣٨٠٢٦,٣١	٦١١٠٤٧١٤,٥٢	٤٧٨٨٤١٦٠١٨,٣١
نسبة الأصول الثابتة التي انتهت عمرها الافتراضي الى جملة الأصول	%٠,٠٠	%٠,٠٤	%١٥,١	%٢,١	%٩٨,٥	%٣٦,٥	%٥,١

مدير عام المراجعة والتكاليف
محاسب / هالة عبداللطيف البيهوني

مدير إدارة التكاليف
محاسب/ حسن محمد جابر

محاسبو 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 تعليقه على بند الأصول الثابتة .
وفيما يلي بيان بحركة المشروعات تحت التنفيذ خلال العام المالي ٢٠١٦/٢٠١٥ :

رصيد ٢٠١٦/٦/٣٠	يستبعد		الأضافات خلال العام المالي	الرصيد في	البيانات
	مشروعات استكملت وليس لها ختامي بعد	مشروعات استكملت وتم استلامها واضيفت الى الأصول الثابتة ولها ختامي	٢٠١٦/٢٠١٥	٢٠١٥/٠٧/٠١	
٠,٠٠	٠,٠٠			٠,٠٠	اراضى
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	جملة الاراضى
١٩٠١٥٢٣٠,٤١	٠,٠٠	٩٦٦٦٥,٧٥	٢٣٢٧٢٣,٤٥	١٨٨٧٩١٧٢,٧١	مبانى نشاط انتاجى
١٣٠١,٦٣	٠,٠٠	٤٩٤٧١,٥٣	٥٠٧٧٣,١٦	٠,٠٠	أبواب
٠,٠٠	٠,٠٠	٧٨٥,٣٩	٠,٠٠	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	طرق داخلية
١٩٢٢٧٤٥٤,٩١	٠,٠٠	١٤٦٩٢٢,٦٧	٢٨٣٤٩٦,٦١	١٩٠٩٠٨٨٠,٩٧	جملة المبانى والانشاءات
١٨٠٩٢١٢٥,٥٠	٠,٠٠	٣٣٩٠٨٢١٠,٥٦	٣٥٢١٨٩٦٢,٤٣	١٦٧٨١٣٧٣,٦٣	الات نشاط انتاجى
٣٧٦٠٩٢٦,٨٥	٠,٠٠	٦٤٥٠٥٢٦,٨٧	٨٧٢٤٩٨٣,٢٥	١٤٨٦٤٧٠,٤٧	الات خدمات ومرافق
٢١٨٥٣٠٥٢,٣٥	٠,٠٠	٤٠٣٥٨٧٣٧,٤٣	٤٣٩٤٣٩٤٥,٦٨	١٨٢٦٧٨٤٤,١٠	جملة الات والمعدات
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	سيارات ركوب
٢٦٠٦٢٨٣٤٧,٣٥	٠,٠٠	٩١٨٧٠٨٤١,٦٩	٢٣٣٦٧٢٢١٤,٧٨	١١٨٨٢٦٩٧٤,٢٦	معدات شبكة
٢٦٠٦٢٨٣٤٧,٣٥	٠,٠٠	٩١٨٧٠٨٤١,٦٩	٢٣٣٦٧٢٢١٤,٧٨	١١٨٨٢٦٩٧٤,٢٦	جملة وسائل النقل
٤٦٢٦٠,٨٠	٠,٠٠	٦٠٥٥٧,٢٨	٤٦٢٦٠,٨٠	٦٠٥٥٧,٢٨	عدادات مياه وكهرباء
١٤٩١٦٣٠,٥٦	٠,٠٠	٢٥٧٨٣١٢,٨٦	٢٦٧٥١٨٤,٤٧	١٣٩٤٧٥٨,٩٥	عدد و ادوات
١٧٢٤٠,٣١	٠,٠٠	٧٨٢٧٤,٦٦	٩٠٢٧٤,٦٦	٥٢٤٠,٣١	اسطوانات
١٥٥٥١٣١,٦٧	٠,٠٠	٢٧١٧١٤٤,٨٠	٢٨١١٧١٩,٩٣	١٤٦٠٥٥٦,٥٤	جملة العدد والادوات
٤٠٥١٧٤,٥٣	٠,٠٠	٨٤٠٨٢٥,٠٧	٩٣١٢٠٧,٣٠	٣١٤٧٩٢,٣٠	اثاث ومهمات مكاتب
٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠,٠٠	٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	الات كتابية وحاسبية
١٤١٤١٩,٦٣	٠,٠٠	٢٣٠٧٣٧,٦٤	٢٠٤٩٧٤,٦٣	١٦٧١٨٢,٦٤	مهمات مكتبية
٦٤,٨٨	٠,٠٠	١٣٠٠٥,٦٨	١١٩٣٩,٦٨	١١٣٠,٨٨	تركيبات
٥٤٦٦٥٩,٠٤	٠,٠٠	١٠٨٤٧٦٨,٣٩	١١٤٨٣٢١,٦١	٤٨٣١٠٥,٨٢	جملة الاثاث
٣٠٣٨١٠٦٤٥,٣٢	٠,٠٠	١٣٦١٧٨٤١٤,٩٨	٢٨١٨٥٩٦٩٨,٦١	١٥٨١٢٩٣٦١,٦٩	جملة التكوين الاستثمارى
٨٢٣٦٩٤٠,٨,٤٣	٠,٠٠	٣٤٦٠٠٥١١,٥٧	٦٣١٣٦١٩٤,٤٢	٥٣٨٣٣٧٢٥,٥٨	جملة الإنفاق الاستثمارى
٣٨٦١٨٠٠٥٣,٧٥	٠,٠٠	١٧٠٧٧٨٩٢٦,٥٥	٣٤٤٩٩٥٨٩٣,٠٣	٢١١٩٦٣٠٨٧,٢٧	جملة مشروعات تحت التنفيذ

ويتمثل رصيد الإنفاق الاستثماري في ٢٠١٦/٦/٣٠ والبالغ ٨٢٣٦٩٤٠٨,٤٣ فيما يلي :

جنية	١٤٤٩٧٤,٠٥	شركة البحيرة لتوزيع الكهرباء
جنية	٤٨٤٦٤٠٧٥,٨٧	شركة هورس للأعمال الهندسية
جنية	٣٤١٣٥٠٦,٨٢	الشركة المصرية العامة للمباني
جنية	٣١٤٤٠٩٨,٩٧	شركة النصر للمباني والإنشاءات (ايجيكو)
جنية	٣٣٠٥٧٢,١٨	شركة البدر للهندسة والمقاولات
جنية	٣٣٨٩٦٩٨,٢٥	شركة الشهاب للمقاولات
جنية	١٠٠٣٧٤٣٤,٢٥	المساهمة المصرية للمقاولات (العبد)
جنية	١٣٤٤٥٠٤٨,٠٤	النصر العامة للمقاولات - حسن محمد علام
جنية	٨٢٣٦٩٤٠٨,٤٣	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 ٢٠١٦/٦/٣٠ من الخامات والوقود وقطع الغيار والمهمات والبضائع المشتراه بغرض البيع مبلغ وقدره ٧٣١٥٣٤٦٠,٣٩ جنية مقابل ٦٩٣١١٣٦٢,٢٧ جنية في ٢٠١٥/٦/٣٠ ويوضح الجدول التالي التغير في رصيد عناصر المخزون خلال العام المالي ٢٠١٦/٢٠١٥ بخلاف مخزن مواد وقطع الغيار تحت التكوين بمبلغ ٧٩٨٤٤٤,٢١ جنيها :

فترة كفاية مخزون نهاية الفترة (شهر)	التغير في رصيد المخزون في ٢٠١٦/٦/٣٠		رصيد المخزون في ٢٠١٦/٦/٣٠	منصرف خلال العام	وارد خلال العام	رصيد المخزون في ٢٠١٥/٧/١	البيان
	النسبة %	القيمة					
٠,٠٥	٧,٠٣	٢٠٨٧١٤	٣١٧٨٤٣٩,٤٤	٤٨٦٦٧٧١٨,٧٣	٤٨٨٧٦٤٣٢,٨٨	٢٩٦٩٧٢٥,٢٩	خامات ومواد
١,٤١	٨٧,٤٨	٤٣٩٠٤٠	٩٤٠٩٢٢,٦٧	٣٧٤٥٣٨٥,٨١	٤١٨٤٤٢٦,٢٧	٥٠١٨٨٢,٢١	وقود
٢,٣١	٣٠,٠٣-	٥٧٩٧١٠-	١٣٥١٠١٣,٨٦	٣٠٠٨٥٧٨,٤٩	٢٤٢٨٨٦٨,١٥	١٩٣٠٧٢٤,٢	زيوت وشحومات
٠,٥٣	٧,٠٣	٣٥٣٢٠٩٢	٥٣٧٨٢٢٢٠,٧٢	٧٩٣٢٠٥٩٩,٠٣	٨٢٨٥٢٦٩٠,٧٦	٥٠٢٥٠١٢٨,٩٩	قطع غيار
٢,٠٧	٤١,٦١	١١٣٣٧٦	٣٨٥٨٧٠,٨٧	٦٥٦٣٦١,٤٤	٧٦٩٧٣٧,٨٧	٢٧٢٤٩٤,٤٤	أخرى (المخلفات والخردة)
١,٣٠	١٩,٢٠-	١٨٩٧٣٥-	٧٩٨٤٤٤,٢١	١٧٤٧٥٦٢,٨٩	١٥٥٧٨٢٧,٨٤	٩٨٨١٧٩,٢٦	مخزن مواد وقطع غيار تحت التكوين
٠,٠٥	٠,٩٦	١٢٨٥٨٦	١٣٥١٤٩٩٢,٨٤	٢٩٢٠٤٦٤٧,٠٦	٢٩٣٣٢٢٣٢,٧٦	١٣٣٨٦٤٠٧,١٤	مشتريات بغرض البيع
		٣٦٥٢٣٦٣	٧٣٩٥١٩٠٤,٦١	١٦٦٣٥٠٨٥٣,٤٥	١٧٠٠٠٣٢١٦,٥٣	٧٠٢٩٩٥٤١,٥٣	الإجمالي

ب - عملاء وأوراق قبض وحسابات مدينة:
بلغ رصيد عملاء وأوراق قبض وحسابات مدينة في ٢٠١٦/٦/٣٠ مبلغ وقدرة ٨,٧٦ ٣١٠,٢٧٧٦٤٨,٧٦ جنبها مقابل
٢٠١٥/٦/٣٠ جنبها في ٢٣٦٤٤٣٥٦٥,٧٦

١- العملاء بالصافي :

من ٢٠١٥/٧/١ حتى ٢٠١٦/٦/٣٠					البيان
إجمالي	إستثمارى	الحكومة والمجموعات	تجارى	أهالى	
١٠٧٠٣٩٣٠٧,٨١	٤٢٧٤٦٧٩,٠٧	٥٩٤٣٤٥٣٧,٥٦	٦٢٤٧٧٧١,٤٩	٣٧٠٨٢٣١٩,٦٩	رصيد العملاء فى ٢٠١٥/٧/١
١١٥٣٥٧٨,٥٧	٧٧٥,٥٠	٦١٥٧,٠٠	٠,٠٠	١١٤٦٦٤٦,٠٧	مرتجعات من اول المدة
٥١٣١٨٠٩٨٣,١٤	٨٥٣٤٧٥٩,٠٠	١٧٠٣٨٥٤٨٩,٥٠	٢٠٦٢٨٠٣٢,٧٩	٣١٣٦٣٢٧٠,١,٨٥	الإصدارات خلال الفترة
٦٢١٣٧٣٨٦٩,٥٢	١٢٨١٠٢١٣,٥٧	٢٢٩٨٢٦١٨٤,٠٦	٢٦٨٧٥٨٠٤,٢٨	٣٥١٨٦١٦٦٧,٦١	إجمالي المستحق على العملاء
٣٢٧١٥٠٥٥١,٦٥	٣٦١٧٤٨٢,٠٠	٣٥٣٢٢٤١٦,٨٥	١٦٥٩٧١٧١,٧٤	٢٧١٦١٣٤٨١,٠٦	المسدد نقدا من إستحقاق العام
٣٠٩٥١٢٤٩,٩٨	١٣١٢٤٧٧,٥٠	٦٩٦٩٨٢,٠٢	٢٩٨٣٥٦,٥٩	٢٥٩٥٨٤٣٣,٨٧	المسدد نقدا من المتأخرات
٧٣٦٩٢٦١٤,٣٧	٦٨٢٩٨٩,٥٠	٧٣٠٠٩٦٢٤,٨٧	٠,٠٠	٠,٠٠	تسويات مع وزارة المالية
١١٤٥٤٦٥,٩٤	١٣١٦,٥٠	١٢٨٨١٩,٥٠	٥٧١٤,٩٣	١٠٠٩٦١٥,٠١	تسويات أخرى
٤٣٢٩٣٩٨٨١,٩٤	٥٦١٤٢٦٥,٥٠	١٠٩١٥٧٨٤٣,٢٤	١٩٥٨٦٢٤٣,٢٦	٢٩٨٥٨١٥٢٩,٩٤	جملة التحصيلات
١٨٨٤٣٣٩٨٧,٥٨	٧١٩٥٩٤٨,٠٧	١٢٠٦٦٨٣٤٠,٨٢	٧٢٨٩٥٦١,٠٢	٥٣٢٨٠١٣٧,٦٧	رصيد العملاء فى ٢٠١٦/٦/٣٠
١٨٨٤٣٣٩٨٧,٥٨	١٢٧٨٦٤٢٨٨,٨٩		٦٠٥٦٩٦٩٨,٦٩		اجمالي الأرصدة
١٧١٤٠٠٠٠	١٩٠٥٠٠٠		١٥٢٣٥٠٠٠		يستبعد إجمالي مخصص ديون مشكوك فى تحصيلها
١٧١٢٩٣٩٨٧,٥٨	١٢٥٩٥٩٢٨٨,٨٩		٤٥٣٣٤٦٩٨,٦٩		صافى رصيد العملاء فى ٢٠١٦/٦/٣٠

• الإصدارات خلال الفترة (إجمالي قيمة فواتير المياه المباعة و خدمات الصرف الصحى و خلفه) .

٢- حسابات مدينة أخرى :

٢٠١٥/٦/٣٠	٢٠١٦/٦/٣٠	البيان
--	٧٢٠٩٨٢١٣,٨٦	حسابات مدينة لدى الشركة القابضة
٢١٦٥٦٠١,٢٧	٢٣٨٩٧٢٩,٣١	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات
٥١١٧١٧,٤٨	٣٧٦٨٢٩٤,٢٩	إيرادات مستحقة التحصيل
١٧٨٥٢٧,٤٤	١٩٩٢٠٣,٦٦	مصرفات مدفوعة مقدما
٩٦٢٩١٢٥٦,١١	٢٤٦٨٧٣٩٦,٣٣	حسابات مدينة أخرى (بعد خصم المخصص)
٨٥٣٠٩٢,٣٩	٢١٥٥٢٤٨,٦٠	موردون (شاذة)
١٤٤٣٥٣,٤١	١٥٣٨٩٧,٥٨	حسابات دائنة للمصالح والهيئات (شاذة)
٣٤٢٥٦٧٠,٩٨٥	٣٣٥٣١٦٧٧,٥٥	حسابات دائنة اخرى (شاذة)
١٣٤٤٠١٢٥٧,٩٥	١٣٨٩٨٣٦٦١,١٨	الإجمالي

ج - النقدية وما في حكمها:
بلغ رصيد النقدية والودائع لأجل بالبنوك في ٢٠١٦/٦/٣٠ مبلغ وقدره ١٦٧.٨٩١٢٧,٨٢ جنيها مقابل مبلغ ١١٢٣٦٤٧٢٣,١٧ جنيها في ٢٠١٥/٦/٣٠ وبيان كالتالي :

٢٠١٥/٦/٣٠	٢٠١٦/٦/٣٠	البيان
٧٧٠٠٠٠٠٠	١١٣٥٠٠٠٠٠	بنك ودايع لأجل أو بأخطار سابق
٣٥٣٦٤٧٢٣,١٧	٥٣٥٨٩١٢٧,٨٢	حسابات جارية بالبنوك
١١٢٣٦٤٧٢٣,١٧	١٦٧٠٨٩١٢٧,٨٢	الإجمالي

** رأس المال :
بلغ رأس مال الشركة المرخص به في ٢٠١٦/٦/٣٠ مبلغ ٥ مليار جنيهه ورأس المال المصدر والمدفوع قبل التعديلات في ٢٠١٦/٦/٣٠ مبلغ ٤١٦٨٦٥٤٦٥٠ جنيهه موزع على ٨٣٣٧٣٠٩٣ سهم عادي قيمة السهم الاسمية ٥٠ جنيهه .

رأس المال المرخص به	:	٥	مليار جنيهه
رأس المال المصدر والمدفوع في ٢٠١٦/٦/٣٠	:	٤١٦٨٦٥٤٦٥٠	جنيهه
قيمة السهم	:	٥٠	جنيه مصري
عدد الاسهم	:	٨٣٣٧٣٠٩٣	سهم

المقارن في ٢٠١٥/٦/٣٠	الرصيد في ٢٠١٦/٦/٣٠	**الاحتياطيات
---	---	بيــــــــــــــــان
---	---	احتياطي قانوني
٤٤٣٣٥٩,٣٩	٤٤٣٣٥٩,٣٩	احتياطي نظامي
٥٠٨١٣٩٦,١٢	٥٠٨١٣٩٦,١٢	احتياطي رأسمالي
٣٢٨٩٧٩٠,٣٥	٣٦٦٣٩٤٢,٧٦	احتياطيات أخرى :
		احتياطي ارتفاع أسعار أصول
		احتياطيات أخرى
١٢٨٠٤٥٤٥,٨٦	١٣١٧٨٦٩٨,٢٧	الجمــــــــــــــــالة

الالتزامات المتداولة:

تتضمن الالتزامات المتداولة (بدون المخصصات) الحسابات التالية في ٢٠١٦/٦/٣٠ حيث بلغت ٥٩٣١٨٥١٢٦,٠٦ جنيها مقابل ٣٧١٨٣٣٥٤٩,٢٣ جنيها في ٢٠١٥/٦/٣٠ وعلى النحو التالي:

٢٠١٥/٦/٣٠	٢٠١٦/٦/٣٠	البيــــــــــــــــان
١١٤٢٧٤٥٩,٢٧	٣٤٥٤٨٣٩٨,١٥	موردون
١١٣٥٠٩٧,١٥	٦٥٧١٠٦٢,٨٩	حسابات دائنة للشركة القابضة
١٣٤٠٥٣٦٧,٣٩	١٥١٨٤٦٦٤,٧٧	حسابات دائنة للمصالح والهيئات
٥٧٧٢٩٠٠٢,٦٧	٤٢٣٩٨٩٤٠,١٦	مصرفات مستحقة السداد
٦٣١٢٤,٦٤	٠,٠٠	إيرادات محصلة مقدما
٢٨٨٠٣٧٢٢٠,٧١	٤٩٤٤٣٠٩٤٩,٨٩	حسابات دائنة أخرى
٣٦٢٧٧,٤٠	٥١١١٠,٢٠	عملاء (أرصدة شاذة)
٣٧١٨٣٣٥٤٩,٢٣	٥٩٣١٨٥١٢٦,٠٦	الإجمــــــــــــــــالي

المخصصات:

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

المخصص الواجب تكوينه لمواجهة الديون المشكوك في تحصيلها أو المطالبات المتنازع عليها	ميررات اعتبار هذا الجزء من أو كل الدين مشكوك في تحصيله أو المطالبات المتنازع عليها	قيمة جزء من أو كل الدين المشكوك في تحصيله أو المطالبات المتنازع عليها	إجمالي رصيد الدين كما يظهر في السجلات في ٢٠١٦/٦/٣٠	اسم الحساب الفرعي
١٥٢٣٥٠٠٠	متوسط % ٢٦,٦	٥٧٣٠٣٢٨٣,٨٢	٦٠٠٦٣٥٢٩,٤١	العملاء اهالى
١٩٠٥٠٠٠	متوسط % ٥,٩	٣٢٥٢٨٧٤٩,٢٩	١٢٧٨٦٥٢٨٨,٩٤	العملاء حكومي
٧٠٩٥٨٠	%١٠٠		٧٠٩٥٨٠,٠٠	الأرصدة المدينة
١٧٨٤٩٥٨٠				إجمالي مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
١٣٧٦٠٦٥٧,٨٥				مخصص الضرائب المتنازع عليها
١١٣٧٩٣٦١				مخصص مطالبات ومنازعات
١٧١٥٤٠١٩				مخصص ضرائب عقارية
٣٠٠٠٠٠٠,٠٠				مخصص مياه