

الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات المرافق

تقرير مراقب الحسابات
على القوائم المالية
لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة
عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٧/٦/٣٠

إلى السادة / رئيس و اعضاء الجمعية العامة لشركة مياه الشرب والصرف الصحي
بالبحيرة
تقرير عن القوائم المالية:

راجعنا القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة
(ش.م.م) خاضعة لأحكام القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ والمتمثلة في قائمة المركز المالي
في ٢٠١٧/٦/٣٠ والبالغ اجمالى الاستثمارات بها نحو ٤٤٣٠ مليون جنيه وقائمة الدخل عن
السنة المالية المنتهية في ذات التاريخ والتي أظهرت خسارة بنحو ١١٧.٧٣١ مليون جنيه
وقائمتي التدفقات النقدية والتغير في حقوق الملكية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ،
وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات.

مسئولية ادارة الشركة عن القوائم المالية:

هذه القوائم المالية مسئولية ادارة الشركة فالإدارة مسئولة 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 مسئولية 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 المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات
المحاسبية الملائمة للظروف.



مسئولية مراقب الحسابات:

تتخصر مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها وتمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفي 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 مزاجعة 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 للتعرف 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 .

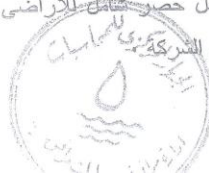
أسباب الراى المتحفظ:

١- وجود تعديبات على بعض اراضى الشركة بلغ ما أمكن حصره منها مساحة ٨٣٦٢٠ م^٢ فى مواقع مختلفة (محطة دمنهور التشيكي ، ارض صلاح العبد ، المركز الرئيسى ، خزان مصيف رشيد)

يتعين اتخاذ الاجراءات اللازمة لاسترداد تلك المساحات .

٢- مازالت بعض الاراضى لم يتم تسجيلها بلغ ما أمكن حصره منها نحو ٤ الف متر مربع (عشرة افدنه تقريبا) لعدة مساحات مختلفة .

يتعين عمل حصر شامل للاراضى واتخاذ الإجراءات اللازمة للانتهاء من تسجيلها حفاظا على حقوق الشركة .



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.

مدير عام


نائب مدير ادارة



(محاسب / احمد محمد محاسب)

وكيل الوزارة

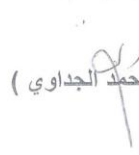

نائب أول مدير الإدارة



(محاسبة / نرفين نصري بشارة)

وكيل الوزارة

مدير ادارة


(محاسب / احمد محمد محمد الجداوي)


تحريراً في ٢٠١٨/٧/١٤



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

قائمة المركز المالي في ٢٠١٧/٦/٣٠

البيان	رقم الإيضاح	٢٠١٧/٦/٣٠		
		التكلفة	مجم الأهلاك	الصافي
الإصول غير المتداولة				
١١ أصول ثابتة				
١١١ ٢٧٩٢٥٦٧٣ اراض		٢٧٩٢٧٧٧٣,٧٦		٢٧٩٢٧٧٧٣,٧٦
١١٢ ١٢٤٠٩٧١١٢٩ مبانى وانشاءات ومرافق وطرق		١٧٠٣٤١٢٠٥٢,٢١	٤١٥٧٣٩٦٨٨,٩٢	١٢٨٧١٧٢٣٣٦,٢٩
١١٣ ٥١٦٣٨٣٧٤٦ الآلات ومعدات		١٢٤٨٩٤٢١٥٨,٣٠	٦٦٦١١٢٩٧٢,١٠	٥٥٢٨٩١٨٦,٢٠
١١٤ ١٣٣٩٠٦٦٩٨٧ وسائل نقل ووقود		٢٠٢٨٠٣٤٣٥٩,٧٠	٦٦٤٧٣٦٠٨٩,٤٤	١٣٦٣٢٩٨٢٧,٢٦
١١٥ ١١١٧٣ عداد وأبواب		٧٧١٩٠٣٤,٥٠	٧٧١٥٩٨,٤٠	٣٨٣٦,١٠
١١٦ ١٤١٣٤٣٨١ أثاث ومعدات مكتاتب		٦٢٠٥٥٩٢١,٢٧	٥١٢٧٥٩٣٧,٧٧	١٠٧٧٩٩٨٣,٥٠
١١ ٣١٣٨٤٩٣٠٨٩ إجمالي الإصول الثابتة		٥٠٧٨٠٩١٢٩٩,٧٤	١٨٣٥٥٧٩٨٨٦,٦٣	٣٢٤٢٥١١٤١٣,١١
١٢ مشروعات تحت التنفيذ				
١٢١ ٣٠٣٨١٠٦٤٥ تكوين استئمـاري			٣٩٤٣٠١٥٥٨,٢٣	
١٢٢ ٨٢٣٦٩٤٠٨ إنفاق استئمـاري			٧٠٦٠٤١٠٩,٥٧	
١٢ ٣٨٦١٨٠٠٥٤ إجمالي مشروعات تحت التنفيذ				٤٦٤٩٠٥٦٦٧,٨٠
٣٥٢٤٦٧٣١٤٢ مجموع الإصول غير المتداولة (١)				٣٧٠٧٤١٧٠٨٠,٩١
الإصول المتداولة				
١٦ مخزون				
١٦١١ ٣١٧٨٤٣٩ خامات			٤١٧٩١٧٨,٧٣	
١٦١٢ ٢٢٩١٩٣٧ وقود وزيوت وقوى محرقة			٢٠١٢٣٣,٣٠	
١٦١٣ ٥٣٧٨٢٢٢١ قطع الغيار والمهـمات			٦٠٥٤٦٦٣,٥٥	
١٦١٥ ٣٨٥٨٧١ مخلفات			٣٤١٩٧١,٨٢	
١٦١٦ ٧٩٨٤٤٤ مواد وقطع غيار تحت التكوين			٧٤٦٦٥٩,١٧	
١٦٤ ١٣٥١٤٩٩٣ بضائع مشتراة بغرض البيع			١٨٣٢٨١٣٩,٥٣	
٧٣٩٥١٩٠٥ إجمالي المخزون				٨٦١١٢٨٨٦,١٠
٧٣٩٥١٩٠٥ مابعدة				



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

قائمة المركز المالي في ٢٠١٧/٦/٣٠

الرقم المحاسبي	سنة المراجعة ٢٠١٦-٦-٣٠	رقم الإيضاح	٢٠١٧/٠٦/٣٠
	٧٣٩٥١٩٠٥		٨٦١١٢٨٨٦,١٠
		م ا ق ب ل	
١٧		علاء واوراق قبض ومديون آخرون	
١٧١	١٨٨٤٣٣٩٨٨	علاء	٣٢٦٣٥٢١٩٩,٩٣
٢٦٦	١٧١٤٠٠٠٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٢٨٤٧٥٠٠٠,٠٠
	١٧١٢٩٣٩٨٨	صافي العلاء	٣٠٧٨٧٧١٩٩,٩٣
١٧٤	٢٣٨٩٧٢٩	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	٢٥٧٣٦١٩,٧٣
١٧٥	٣٧٦٨٢٩٤	إيرادات مستحقة التحصيل	٢٢٥٥٨٩٨,٦٢
١٧٧	٢٤٦٨٧٣٩٦	حسابات مدينة أخرى (بعد خصم المخصص البالغ قيمة ٧٠٩٥٨٠ جنبها)	٢٠٧٨٦٥٨٥,٥٠
٢٨١	٢١٥٥٢٤٩	ورودون (ارصده مدينة)	١٧٥٦١٣٨,٢٤
٢٨٤	١٥٣٨٩٨	حسابات دائنة لدى المصالح والهيئات (ارصده مدينة)	٢٣٣٠٣٤,٠٩
٢٨٩	٣٣٥٣١٦٧٨	حسابات دائنة أخرى (ارصده مدينة)	٣٨٠١٣٨٩٩,٩٠
١٧٣		حسابات مدينة لدى الشركات القابضة / التابعة / الشقيقة	
١٧٣١	١٥٥٠٥	حسابات مدينة لدى الشركة القابضة	٢٨٢٧٤١٣,٠٠
١٧٣٢	٧٢٠٨٢٧٠٩	حسابات مدينة لدى الشركات التابعة / الشقيقة	٧٢٦٩٧٥١٠,٣٤
١٧٦	١٩٩٢٠٤	مصرفات مدفوعة مقدما	٢٢٧٧٩٩,٧٥
١٧	٣١٠٢٧٧٦٤٩	اجمالي عملاء واوراق قبض ومديون آخرون	٤٤٩٢٤٩٠٩٩,١٠
١٩		تقديمية و ارصده لدى البنوك	
١٩١	١١٣٥٠٠٠٠٠	ودائع بالبنوك لاجل أو بأخطار سابق	٩٦٠٠٠٠٠٠,٠٠
١٩٣	٥٣٥٨٩١٢٨	حسابات جارية بالبنوك	٩١٦٥٢٤٠٧,٩٧
	١٦٧٠٨٩١٢٨	اجمالي تقديمية و ارصده لدى البنوك	١٨٧٦٥٢٤٠٧,٩٧
	٥٥١٣١٨٦٨١	مجموع الاصول المتداولة (٢)	٧٣٣٠١٤٣٩٣,١٧
	٤٠٧٥٩٩١٨٢٣	اجمالي الاصول (٣) = (١) + (٢)	٤٤٣٠٤٣١٤٧٤,٠٨



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

قائمة المركز المالي في ٢٠١٧/٦/٣٠

الدليل المحاسبين	سنة المقارنة ٢٠١٦-٦-٣٠		رقم الايضاح	٢٠١٧/٠٦/٣٠	
		حقوق الملكية			
٢١١	٤١٦٨٦٥٤٦٥٠	رأس المدفوع			٤٣٤٩١٤٨٣٥٠,٠٠
٢٢		الاحتياطيات			
٢٢٣	٤٤٣٣٥٩	إحتياطي رأسمالي		٤٤٣٣٥٩,٣٩	
٢٢٤		إحتياطيات أخرى			
	٥٠٨١٣٩٦	إحتياطي ارتفاع اسعار اصول		٥٠٨١٣٩٦,١٢	
	٣٦٦٣٩٤٣	إحتياطيات اخرى		٣٦٦٣٩٤٨,٣٤	
	١٣١٧٨٦٩٨	اجمالي الاحتياطيات			١٣١٧٨٧٠٣,٨٥
٢٣	٨٤٦٤٠٧٨٢٩-	خسائر مرصدة			٩٤٢١١٢٦٥٢,٧٠-
	١٠٥٤٩٨٩٢٧-	(خسائر) الفقد			١١٧٧٣١٤٥٩,٢٦-
	٣٢٢٩٩٢٦٥٩٢	مجموع حقوق الملكية(٤)			٣٣٠٢٤٨٢٩٤١,٨٩
٢٥		الالتزامات غير المتداولة			
٢٥٥	٢٠٧٥٨٦٠٦٧	الالتزامات طويلة الاجل مقابل الاصول		٣١٩٥٨٠٩٥١,٣٠	
	٢٠٧٥٨٦٠٦٧	مجموع الالتزامات غير المتداولة (٥)			٣١٩٥٨٠٩٥١,٣٠



شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة
اهدي الشركات الخاضعة
للشركة الخاضعة لمياه الشرب والصرف الصحي
.....

قائمة المركز المالي في ٢٠١٧/٦/٣٠

الدليل المحاسبي	سنة المقارنة ٢٠١٦-٦-٣٠	رقم الايضاح	٢٠١٧/٠٦/٣٠
٢٦		الالتزامات المتداوله	
٢٦٧	١٣٧٦٠٦٥٨	مخصص الضرائب المتنازع عليها	١٣٧٦٠٦٥٧,٨٥
٢٦٨	١١٣٧٩٣٦١	مخصص المطالبات والمتراعات	١٦٧٢٥٦٧١,٠٠
٢٦٩		مخصصات أخرى	
٢٦٩٢	١٧١٥٤٠١٩	مخصص ضرائب عقارية	١٧٥٩٢٦٧٦,٠٠
٢٦٩٤	٣٠٠٠٠٠٠	مخصص ميسرة	٣٠٠٠٠٠٠,٠٠
	٤٥٢٩٤٠٣٨	اجمالي مخصصات	٥١٠٧٩٠٠٤,٨٥
٢٨		موردون وأوراق دفع ودائتون اخرون	
٢٨١	٣٤٥٤٨٣٩٨	موردون	١٠١٣٠٣٩٧٢,٤٩
٢٨٤	١٥١٨٤٦٦٥	حسابات دائنة للمصالح والهيئات	١٧٥٠٨٦٥٨,٧٤
٢٨٦	٤٣٣٩٨٩٤٠	مصرفوفات مستحقة للسداد	٤٩٤٠٧٢١١,٧٦
٢٨٧	-	ايرادات محصلة مقدما	٥٢٠٠٩,١٨
١٧١	٥١١١٠	عملاء (ارصده دائنه)	٦٨٩٣٠,٠٠
٢٨٩	٤٩٤٤٣٠٩٥٠	حسابات دائنة أخرى	٥٨٧٠٥٧٢٧٨,٤٤
٢٨٣		حسابات دائنة للشركة الخاضعة/التابعة /الشقيقه	
٢٨٣١	٦٥٦٤٦١١	حسابات دائنة للشركة الخاضعة / الشقيقه	١٦٤١٨٨٠,٤٣
٢٨٣٢	٦٤٥٢	حسابات دائنة للشركة التابعه	٢٤٨٦٣٥,٠٠
	٥٩٣١٨٥١٢٦	اجمالي موردون وأوراق دفع ودائتون اخرون	٧٥٧٢٨٨٥٧٦,٠٤
	٦٣٨٤٧٩١٦٤	مجموع الالتزامات المتداولة (٦)	٨٠٨٣٦٧٥٨٠,٨٩
	٤٠٧٥٩٩١٨٢٣	مجموع حقوق الملكية و الالتزامات (٦+٥+٤)	٤٤٣٠٤٣١٤٧٤,٠٨

مدير عام الحسابات والميزانية
محاسب / سامية عقدة

مدير إدارة الميزانية
محاسب/ هند محمد ابو شعرة

المحاسب المختص
كريم سرور ابو غنيمه

رئيس قطاع الشؤون المالية

محاسب / ابراهيم عبد العزيز

يعتمد ،،،،

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مهندس/ خالد حسين نصر



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

قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المنفردة عن السنة المالية من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٧/٦/٣٠
(تبويب المصروفات طبقاً لوظيفتها)
مجموع

رقم الحساب	عن سنة مالية منتهية في ٢٠١٦/٦/٣٠	البيان	رقم الإيضاح	٢٠١٧/٠٦/٣٠	
				جزئي	
٤١		إيرادات النشاط الجاري :			
٤١١	٤٠٠٠٦٠٤٠٦	صافي مبيعات إنتاج تام		١٧٦٠١٧٤١١,٨٨	
٤١٢	٢٢٥٨٨١٠٠	صافي مبيعات بضائع مشتركة		٢٢٢٤٣٤٢,٢٦	
٤١٤	١١٧٥١٢٦٦٨	خدمات مياه		١٤٢٣٦٨٨٦٦,٢٢	
٤٢		(+) منح واعانات			
٤٢١	١٠٠٠٦٢٦٤	اعانة إنتاج		٠,٠٠	
٣٦	٢١٧١٤٧٦١٢	(-) تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المبيعة		٢١٧١٤٧٦١,٢٠	
	٢٢٢١٧٢٩٤٤	مجمول ربح (خسارة)			٢٧٢٥٢٠٢٢٢,٢٩
		(+) الدخل من الاستثمار			١٧١٠١٤٨٥,٣٠
٤٣٥	٩٢٢٢١٢٤	قوائد دققة		١٧١٠١٤٨٥,٣٠	
		(-) مكاسب وخسائر أخرى			٢٩٨٣١,٠٠
٣٥٤	١٦٠٢٩	اعباء وخسائر متنوعة		٢٩٨٣١,٠٠	
		(+) إيرادات أخرى			٢١٥٥٩٢٢,٢٦
٤٤٤	١٩١١٨٠٠٢	إيرادات وأرباح متنوعة		٢١٥٥٩٢٢,٢٦	
٤٤٦	٢٢٨٣٠٠٢٤	إيرادات سنوات سابقة		٠,٠٠	
٣٧	٢٧٥٣٢٢٧٧	(-) مصروفات بيع و توزيع (التكاليف التسويقية)			٢١١٥٠٢١٥,٤١
٣٨		(-) المصروفات الإدارية و العمومية			١٠٧٢٦١٩٨٧,٢٨
	٣٥٢٢٧	رواتب مدفوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة		٣٧١٩١٠,٤٠	
	٧٧٦٣٥٠٩	بأقلى مصروفات إدارية و عمومية أخرى		١٠٣٨٩٠٠٧٦,٨٨	
٣٥١	٢٢١٧٥٨٠٦	(-) مخصصات (خلاف الامتلاك)			٢٢٦٨٦١٨٩,١٠
٣٥٢	٠	(-) ديون معلومه			٠,٠٠
٤٤١	٠,٠٠	(+) مخصصات التقى الغرض منها			٠,٠٠
		(-) مصروفات أخرى			٤٠٨٢٧٧,٥٢
٣٥٦	٥٨١٧٨٥٤	(-) مصروفات سنوات سابقة		٠,٠٠	
٣٥٨	٤٢٠٦٨٠	(-) خسائر غير عادية		٤٠٨٢٧٧,٥٢	
	١٠٥٤٩٨٢٧-	الربح (الخسارة) قبل الضريبة			١١٧٧٢١٤٩,٦٦-
٣٥٩	٠,٠٠	ضرائب الدخل			٠,٠٠
	١٠٥٤٩٨٢٧-	ربح السنة (خسارة السنة) من العمليات المستمره			١١٧٧٢١٤٩,٦٦-
	٠,٠٠	صافي الربح (الخسارة) من العمليات غير المستمره بتخصم ضريبة الدخل			٠,٠٠
	١٠٥٤٩٨٢٧-	ربح (خسارة) السنة			١١٧٧٢١٤٩,٦٦-
	٠,٠٠	تصويب المدهم انسابى و المخفض فى الأرباح			٠,٠٠

المحاسب الخبير
أحمد صبا الدين مرجب

مدير إدارة المراجعة
عاسب / منة محمد أبو شعرة

مدير عام الحسابات والمراجعة
عاسب / سميرة عثمان

بمقتضى

مدير قطاع الشؤون المالية
عاسب / إبراهيم عبد العزيز



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

قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المنفردة عن السنة المالية من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٧/٦/٣٠
(تتويب المصروفات طبقاً لوظيفتها)

رقم الحساب	البيان	٢٠١٧/٠٦/٣٠	
		جزئي	
٤١	إيرادات النشاط الجاري :		
٤١١	صافي مبيعات إنتاج تام	٤٧٦٠١٧٦١١,٨٨	
٤١٢	صافي مبيعات بضائع مشتراة	٢٢٠٥٩١٤١,٥١	
٤١٤	خدمات مبيعة	٥٦٢٩٠٨٢٤,٤٠	
٤٢	(+) منح واعطيات		
٤٢١	اعلة إنتاج	٠,٠٠	
٣٦	(-) تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المبيعة	٢٥٤١٨١٨٧,٥١	
	مجمل ربح (خسارة)		٢٧٨٩١٤١٩,٩٨
	(+) الدخل من الاستثمار		١٧١٠٤١٨٥,٣٠
٤٣٥	قوائد دقنة	١٧١٠٤١٨٥,٣٠	
	(-) مكاسب وخسائر اخرى		٢٣٨٠١,٠٠
٣٥٤	اعباء وخسائر متنوعة	٢٣٨٠١,٠٠	
	(+) إيرادات اخرى		٢٩٩١٢٢١٣,١٣
٤٤٤	إيرادات وأرباح متنوعة	٢٩٩١٢٢١٣,١٣	
٤٤٦	إيرادات سنوات سابقة	٠,٠٠	
٣٧	(-) مصروفات بيع و توزيع (التكاليف التسويقية)		١٨٥٤١٢٢٥٥,٩٦
٣٨	(-) المصروفات الإدارية و العمومية		٦٣٦١١٣٩٥,٤٤
	رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة	٣٧١٩١٠,٤٠	
	بأقى مصروفات ادارية و عمومية اخرى	٦٣٢٣٤١٨٥,٠٤	
٣٥١	(-) مخصصات (بخلاف الاملاك)		٢٢٦٨١٨٩٠,١٠
	(-) مصروفات اخرى		٢٤٣١٨١,٧٨
٣٥٦	(-) مصروفات سنوات سابقة	٠,٠٠	
٣٥٨	(-) خسائر غير عادية	٢٤٣١٨١,٧٨	
	الربح (الخسارة) قبل الضريبة		٥٣٨٩٨٩٥,١٣
٣٥٩	ضرائب الدخل		٠,٠٠
	ربح السنة (خسارة السنة) من العمليات المستمرة		٥٣٨٩٨٩٥,١٣
	صافي الربح (الخسارة) من العمليات غير المستمرة بعد خصم ضريبة الدخل		٠,٠٠
	ربح (خسارة) السنة		٥٣٨٩٨٩٥,١٣
	تصويب السهم اناسى و المخفض فى الأرباح		٠,٠٠

مدير عام الحسابات والمالية
محاسب / سامية عثمانة

مدير إدارة المراجعة
محاسب / محمد محمد أبو شعرة

المحاسب الخبير
احمد صاه الدين حرجب

بشكركم

مدير قطاع الشؤون المالية
محاسب / إبراهيم عبد العزيز



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

قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المنفردة عن السنة المالية من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٧/٦/٣٠
(تبويب المصروفات طبقاً لوظيفتها)

رقم الحساب	البيان	٢٠١٧/٠٦/٣٠	
		جزئي	
٤١	إيرادات النشاط الجاري :		
٤١١	صافي مبيعات نتاج تام	٠,٠٠	
٤١٢	صافي مبيعات بضائع مشتركة	١٢٨٤٠,٧٥	
٤١٤	خدمات مبيعة	٨٦١,٨٠٧١,٨٣	
٤٢	(+) منتج واعانات		
٤٢١	اعانة نتاج	٠,٠٠	
٣٦	(-) تكلفة نتاج أو شراء الوحدات المبيعة	٩٢٧٩١٢٥٩,١٧	
	مجمول ربح (خسارة)		١٢٩٠,٨٦,٥٩-
	(+) الدخل من الاستثمار		٠,٠٠
٤٣٥	فوائد دافئة	٠,٠٠	
	(-) مكاسب وخسائر اخرى		٦٠٣,٠٠٠
٣٥٤	اعفاء وخسائر متنوعة	٦٠٣,٠٠٠	
	(+) الإيرادات اخرى		٤٦٢٧٠,٩٢٣
٤٤٤	إيرادات وأرباح متنوعة	٤٦٢٧٠,٩٢٣	
٤٤٦	إيرادات سنوات سابقة	٠,٠٠	
٣٧	(-) مصروفات بيع و توزيع (التكاليف التصويفية)		١٦٦,٩٠,٢٥٩,٤٥
٣٨	(-) المصروفات الادارية والعمومية		٤٢٦٥٠,٥٩١,٨٤
	رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال اعضاء مجلس الإدارة	٠,٠٠	
	بالى مصروفات ادارية و عمومية اخرى	٢٩٩٢٦١٦,٠٠	
٣٥١	(-) مخصصات (خلاف الاهلاك)	٦٦٦٠,٠٠٠	
٣٥٢	(-) ديون معدومة	٠,٠٠	
٤٤١	(+) مخصصات تقنى القرض منها	٠,٠٠	
	(-) مصروفات اخرى		٦٥٠,٩٥,٧٤
٣٥٦	(-) مصروفات سنوات سابقة	٠,٠٠	
٣٥٨	(-) خسائر غير عادية	٦٥٠,٩٥,٧٤	
	الربح (الخسارة) قبل الضريبة		١٧١٥٨٨٣٥١,٢٩-
٣٥٩	ضرائب الدخل	٠,٠٠	
	ربح السنة (خسارة السنة) من العمليات المستمرة		١٧١٥٨٨٣٥١,٢٩-
	صافي الربح (الخسارة) من العمليات غير المستمرة بعد خصم ضريبة الدخل		٠,٠٠
	ربح (خسارة) السنة		١٧١٥٨٨٣٥١,٢٩-
	تصويب المهتم اساسى و المخفض فى الأرباح		٠,٠٠

مدير عام الحسابات والمزاينة
عاسب / سمية عتلة

مدير إدارة المزاينة
عاسب / هند محمد او شعرة

المحاسب الخفص
احمد صفا الدين مرجب

يشتمل على

مدير قطاع النعمان المالية
عاسب / ابراهيم محمد العزير



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

قائمة الدخل الشامل

عن السنة المالية من ٢٠١٦/٧/١ الي ٢٠١٧/٦/٣٠

القيمة :- جنيه

عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/٦/٣٠	بيان	رقم الايضاح	جزئي	كلي
١٠٥٤٩٨٩٢٧,٠٦-	ربح (خسارة) السنة			١١٧٧٣١٤٥٩,٢٦-
	الدخل الشامل الاخر			
	(+) فرق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية		٠,٠٠	
	(-) الاستثمارات المالية المتاحة للبيع		٠,٠٠	
	(-) تغطية التدفق النقدي		٠,٠٠	
	(-) الارباح (الخسائر) الاكوتوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات		٠,٠٠	
	(+) نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخرى في الشركات الشقيقة		٠,٠٠	
	(+) ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الاخرى		٠,٠٠	
٠,٠٠	مجموع الدخل الشامل الاخر عن السنة بعد خصم الضريبة			٠,٠٠
١٠٥٤٩٨٩٢٧,٠٦-	اجمالي الدخل الشامل عن السنة			١١٧٧٣١٤٥٩,٢٦-

مدير عام الحسابات والميزانية

محاسب / صالح عفتة

مدير ادارة الميزانية

محاسب / هند محمد أبو شعرة

المحاسب المخلص

محاسب / كريمة محمد سرور

بخدمك،،

مفيس 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 السنة المالية من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٧/٦/٣٠

فترة المقارنة ٢٠١٦-٢٠٣٠	كلي	جزئي	البيان
			أولاً : التدفقات النقدية من النشاط الجارى
٣٨٨٣٦٥٧٤٠,٦٥		٤٤٩٦٠٤٨٩٧,٤٩	* مبيعات نقدية ومتحصلات من العملاء
٨٠٠٠٠٠٠,٠٠		٠,٠٠	إعانة انتاج *
٧٢١٢٧٩٧٧,١١-		١٠٢٧٦٧٦٥٦,١١-	* مشتريات نقدية ومدفوعات للموردين
٢١٢٣٢٠٢١٦,٢٠-		٢٤٥٩٧٦٦٥٠,٨٤-	* أجور مدفوعة
٩٠٥٤٤٢١,٨٧		١٥٧٣٦٥٣٣,٤٩	* فوائد دائنة محصلة
٣٠٨٦٩٤٩٩,٦٨-		٤٠٨٧٦٥٣٨,٢٢-	* ضرائب و رسوم مدفوعة
٣٨٩٠٧٩٧,٧٣		٥٧٣٧٢٦٣,٨٥	* متحصلات أخرى
٥٥٠٤٢٤١١,١٧-		٦١٢١٩١٠٥,٨٨-	* مدفوعات أخرى
٣٨٩٥٠٨٥٦,٠٩	٢٠٢٣٨٧٤٣,٧٨		(١) صافي التدفقات من النشاط الجارى
			ثانياً : التدفقات النقدية من النشاط الاستثمارى
١٩٠٧٤١٨٣١,٢٧-		٨٨٨٩٤٠٥٦,٧٢-	مدفوعات لإقتناء أصول ثابتة (مشروعات تحت التنفيذ) *
٢٠٦٥١٥٣٧٩,٨٣		٨٩٢١٨٥٩٣,٠٩	متحصلات استثمارات
١٥٧٧٣٥٤٨,٥٦	٣٢٤٥٣٦,٣٧		(٢) صافي التدفقات من النشاط الاستثمارى
			ثالثاً : التدفقات النقدية من النشاط التمويلي
٠,٠٠		٠,٠٠	* متحصلات من النشاط التمويلي
٠,٠٠	٠,٠٠		(٣) صافي التدفقات من النشاط التمويلي
٥٤٧٢٤٤٠٤,٦٥	٢٠٥٦٣٢٨٠,١٥		التغير في حركة النقدية خلال السنة المالية
١١٢٣٦٤٧٢٣,١٧	١٦٧٠٨٩١٢٧,٨٢		+ رصيد النقدية أول السنة المالية
١٦٧٠٨٩١٢٧,٨٢	١٨٧٦٥٢٤٠٧,٩٧		رصيد النقدية في ٦/٣٠

المحاسب المخلص
محاسب / أكرم محمد سرور
مدير ادارة الميزانية
محاسب / هند محمد أبو شعرة
مدير عام الحسابات والميزانية
محاسب / سامي عتده

بعينيه،،،

رئيس قطاع الشؤون المالية

محاسب / ابراهيم عبد العزيز



قائمة التغير في حقوق الملكية عن السنة المالية
المنتهية في ٢٠١٧/٢٠١٦

شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة
إحدى الشركات التابعة
للشركة التابعة لمياه الشرب والصرف الصحي

القيمة : جنيه	اسم التوزيع	الربح (خسارة) المرحله	المحافظات					رأس المال	ملاحظات
			الاجمعي	المحافظات اخرى	الاجمعي	المحافظات اخرى	الاجمعي		
٢٤٣٢٠.٩٩١٦.٥٨	اجمعي حقوق الملكية	٨٠٦٢٠.٧٨٢٩.٢٨	١٢٨.٤٥٥٥.٨٦	٨٧٧١٨٦.٤٧	٤٤٣٣٥٩.٣٩	٣٧٢٥١١٣٢٠.٠٠٠	٢٠١٥/٧/٢٠١٦	الرصيد في	
٠.٠٠٠								التغيرات في القيمة الاسمية المساهمينه	
٠.٠٠٠								الرصيد المدفوع عرضه	
٢٤٧٩١٦٦٧٥.١٩		٠.٠٥٤٨٦٧.٢٢	٣٧٤١٥٩.٤١	٣٧٤١٥٩.٤١		٤٢٢.٤١٤٥٠.٠٠٠	٢٠١٦/٢٠١٥	التغيرات في حقوق الملكية	
٠.٠٠٠								توزيعات	
٠.٠٠٠								اجمعي الدخل التام عن السنة	
٢٢٢٩٩٢٦٥١١.٧٧		-٩٥١٩.٦٧٥٩.٥٠	١٣١٧٨٦٨٩.٢٧	٨٧٤٣٣٨.٨٨	٤٤٣٣٥٩.٣٩	٤١٦٨١٥٤٦٥٠.٠٠٠	٢٠١٦/٢٠١٥	الرصيد في	
١٢٧٦٢٨٤٩.٣٢		-١١٧٧٣١٤٥٩.٢٦	٥.٥٨	٥.٥٨		١٨٠.٤٩٣٧٠.٠٠٠	٢٠١٧/٢٠١٦	التغيرات في حقوق الملكية	
٠.٠٠٠								اصدار رأس مال المسهم	
٠.٠٠٠								توزيعات	
٠.٠٠٠								اجمعي الدخل التام عن السنة	
٩٧٩٤١٠.٣٠٠		٩٧٩٤١٠.٣٠٠						التغيرات في الارباح (الخسائر) المرحله	
٣٢٢٤٨٢٩٤١.٨٩		-١.٥٨٤٤١١١.٩٦	١٣١٧٨٧.٣٠٥	٨٧٤٣٤٤.٤٦	٤٤٣٣٥٩.٣٩	٤٢٤٩١٤٨٣٥.٠٠٠	٢٠١٧/٢٠١٦	الرصيد في	



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

قائمة الإنتاج و القيمة المضافة

عن السنة المالية من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٧/٦/٣٠

الدليل المحاسبي	فترة المقارنة ٢٠١٦-٦-٣٠			
٤١		إيرادات النشاط:-		
٤١١	٤٠٠٠٦٠٤٠٦	صافي مبيعات إنتاج تام	٤٧٦٠١٧٦٤١,٨٨	
٤١٢	٢٢٥٨٨١٠٠	صافي مبيعات بضائع مشتراة	٢٣٣٤٣٣٤٢,٢٦	
٤١٤	١١٧٦١٢٦٦٨	خدمات مياحة	١٤٢٣٦٨٨٩٦,٢٣	
	٥٤٠٢٦١١٧٣	يضاف إليها :-		٦٤١٧٢٩٨٨٠,٣٧
	٤٧٣١٩٢٩	مشغولات داخلية	٧٢٧٨١٥١,١٠	
	٢١٥٦٩٤	مخلفات إنتاج	٢٢٤٨٦٧,٢١	
	١٢٨٥٨٦	تغير مخزون بضائع مشتراة بغرض البيع	٤٨١٣١٤٦,٦٩	
	٥٠٧٦٢٠٩	يخصم منها :-		١٢٣١٦١٦٥,٠٠
٣٤	١٠٢٣٧٦٥٠	مشتريات بضائع بغرض البيع		١٣٥٠٦٩٧٧,٨٩
	٥٣٥٠٩٩٧٣٢	يخصم منه :-		٦٤٠٥٣٩٠٦٧,٤٨
٣٣٢	١٧٧٨٥٥٢٥٠	الإهلاك والإستهلاك		١٨٨٤٤٠٧٣١,١٩
	٣٥٧٢٤٤٤٨٢	الإنتاج الصافي بسعر السوق		٤٥٢٠٩٨٣٣٦,٢٩
	٥٣٥٠٩٩٧٣٢	الإنتاج الإجمالي بسعر السوق		٦٤٠٥٣٩٠٦٧,٤٨
		يخصم منه :-		
٣٣٦		ضرائب غير مباشرة علي النشاط		
٣٣٦١	٣٠٩٣٧١٨	ضرائب و رسوم اخرى	٣٦٥٩٨٤٣,٧٤	
٣٣٦٢	٤٦٨٣٤٨٢	ضريبة المبيعات علي المنخلات من السلع والخدمات	٢٠١٢١٦,٤٣	
٣٣٦٣	.	ضريبة القيمة المضافة علي المنخلات من السلع والخدمات	٦١٨٧٢٨٣,٩٨	
	٧٧٧٧١٩٩	يضاف إليها :-		١٠٠٤٨٣٤٤,١٥
٤٢١	١٠٠٦٠٣٦٤	إعانات إنتاج		٠,٠٠
	٥٣٧٣٨٢٨٩٧	الإنتاج الإجمالي بتكلفة عوامل الإنتاج		٦٣٠٤٩٠٧٢٣,٣٣
		يخصم منه :-		
		تكلفة السلع والخدمات الوسيطة (بدون ضرائب و رسوم الشراء)		
٣١	١٤٦٢٧٦٩٣٢	خامات ومواد ووقود وقطع غيار	١٨٧٥٠٦٩٥١,٠١	
٣٣١	١١٠٨٢٣١٧	مصروفات (الخدمات المشتراة)	١٧٤١٠٤٥٦,٤١	٢٠٤٩١٧٤٠٧,٤٢
	٣٨٠٠٢٣٦٤٨	القيمة المضافة الاجمالية		٤٢٥٥٧٣٣١٥,٩١
		يخصم منها :-		
٣٣٢	١٧٧٨٥٥٢٥٠	الإهلاك والإستهلاك	١٨٨٤٤٠٧٣١,١٩	١٨٨٤٤٠٧٣١,١٩
	٢٠٢١٨٣٩٨	القيمة المضافة الصافية		٢٣٧١٣٢٥٨٤,٧٢



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

قائمة الأنتاج و القيمة المضافة
عن السنة المالية من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٧/٦/٣٠

الدليل المحاسبي	فترة المقارنة ٢٠١٦-٦-٣٠			
		توزيعات القيمة المضافة (عوائد عوامل الانتاج)		
٣٢		(١) الاجور :-		
٣٢١	٢٧٩٢٩٣١١٢	اجور نقدية	٣٣٣٦٥٢٣٠٨,٢٤	
٣٢٢	٤٦٨٦٥٧	مزايا عينية	١٢٠٤٢٦٦,٢٧	
٣٢٣	٣٩٧٣٩٠٨١	تأمينات اجتماعية	٤٨٥٠٤٦٠٧,٥١	٣٨٣٣٦١١٨٢,٠٢
٣٣٤		(٢) إيجار العقارات (اراضي و مباني)		
	١٥٢٤٦	إيجار فعلى	١٥٩٧٢,٠٠	
	٥٩٨٩٠١٨٥	فرق الإيجار	٦٣١٦٦٣٣٤,١٨	٦٣١٨٢٣٠٦,١٨
٣٣٣		(٣) الفوائد :-		
٣٣٣١		فوائد فعلية		
	٥٤١١٩٠٤٩٥	فرق الفوائد المحسوبة	٥٨٦٧٤٣٦٩٣,٧٠	٥٨٦٧٤٣٦٩٣,٧٠
	٧١٨٤٢٨٣٧٨-	(٤) خسارة الانتاج (منعم حسابي)		٧٩٦١٥٤٥٩٧,١٨-
	٢٠٢١٦٨٣٩٨	القيمة المضافة الصافية		٢٣٧١٣٢٥٨٤,٧٢

مدير عام الحسابات و الميزانية
محاسب / سامية عقدة

مدير ادارة الميزانية
محاسب/ هند محمد ابو شعرة

المحاسب المختص
احمد صفاء الدين رجب

يعتمد،،،،

رئيس قطاع الشؤون المالية
محاسب / ابراهيم عبد العزيز