



الجمهورية العربية السورية
الجهان المركزي للمحاسبات
ادارة مراقبة حسابات المرافق

تقرير

مراقب الحسابات على القوائم المالية
لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة
عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٦/٣٠

الى السادة / رئيس واعضاء الجمعية العامة لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة
تقرير عن القوائم المالية:

راجعنا القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة (ش ٢٠٠م) خاضعة لأحكام قانون شركات قطاع الأعمال العام رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ وتعديلاته والتمثلة في قائمة المركز المالي في ٢٠١٨/٦/٣٠ وبالغ مجموع حقوق الملكية والالتزامات بها نحو ٤٥٨٧ مليون جنيه وكذا قائمة الدخل المنفرده عن السنة المالية المنتهية في ذات التاريخ والتي تظهر صافي خسارة بنحو ١١٩.١٥٠ مليون جنيه وكذا قائمتي التغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذات التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات المتممة .

مسئولية ادارة الشركة عن القوائم المالية:

هذه القوائم مسئولية إدارة الشركة فالإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً للنظام المحاسبي الموحد ومعايير المحاسبة المصرية كإطار مكمّل للنظام المحاسبي الموحد وفي ضوء القوانين المصرية السارية، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً 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:

تنحصر مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها وقد تمت مراجعتنا وفقاً 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 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 ، وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية .
وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية .

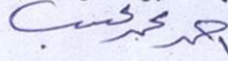
تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى:-

- تمسك الشركة بحسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها، وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد تلك الحسابات .
- البيانات الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتعديلاته ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بيانات الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات

تحريراً في ٢٠١٩/٣/٤

مدير عام

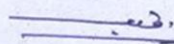
نائب مدير ادارة



(محاسب / احمد محمد محاسب)

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة



(محاسبة/ نرفين نصري بشاره)

وكيل أول الوزارة

مدير الإدارة



(محاسبه/ نهله سعد أبو الخير)

القوائم المالية والحسابات الختامية



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

قائمة المركز المالي المعدلة عن السنة المالية من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠

الدليل المحاسبى	سنة المراجعة ٢٠١٧-٢٠٢٠	بيان	رقم الإيضاح	٢٠١٨/٠٦/٣٠		
				التكلفة	مجمع الأهلاك	الصافى
		الاصول غير المتداوله				
١١		اصول ثابتة				
١١١	٢٧٩٢٧٧٧٤	اراضى		٢٩٢٧٩٤٩٠,٧٦		٢٩٢٧٩٤٩٠,٧٦
١١٢	١٢٨٧١٧٢٣٦٣	مباني وأبنية ومرافق وطرق		١٧٠٦٥٠٧١٣١,٦٠	٤٦١٩٣٠٦٢٠,٥٤	١٢٤٤٥٧٦٥١١,٠٦
١١٣	٥٥٢٨٢٩١٨٦	الات ومعدات		١٢٧٦٠٠٦٠٢٣,٩١	٧٧١٤٢٦٨٣٢,٠٩	٥٠٤٥٩١٩١٩,٨٢
١١٤	١٣٦٣٢٩٨٢٧٠	وسائط نقل وانتقال		٢٠٨١٩٠٦٦٠٤,٢٠	٧٢٥٤٢٦٥٥٦,٠١	١٣٥٩٤٨٠٠٤٨,١٩
١١٥	٣٨٣٦	عُدَد وأدوات		٨٣١٧٩٢٦,٤٥	٨٢٦٤٣٣٧,٧٨	٥٣٥٨٨,٦٧
١١٦	١٠٧٧٩٩٨٤	أثاث ومعدات مكاتب		٦٣٤٢٢٧١١,٩٤	٥٥٢٣٢٩٤٧,٢٩	٨١٨٩٧٦٤,٦٥
١١	٣٢٤٣٥١١٤١٣	إجمالى الاصول الثابتة		٥١٦٥٤٣٩٨٨٨,٨٦	٢٠٢٢٢٨١٢٩٣,٧١	٣١٤٣١٥٨٥٩٥,١٥
١٢		مشتريات تحت التنفيذ				
١٢١	٣٩٤٣٠١٥٥٨	تكوين استثنائى			٤٤٤٦٨٧٣٤٢,٩٤	
١٢٢	٧٠٦٠٤١١٠	إنفاق استثنائى			١٠٩٢٥٠٢٦٥,١٣	
١٢	٤٦٤٩٠٥٦٦٨	اجمالى مشتريات تحت التنفيذ				٥٥٣٩٣٧٦٠٨,٠٧
	٣٧٠٧٤١٧٠٨١	مجموع الاصول غير المتداوله (١)				٣٦٩٧٠٩٦٢٠٣,٢٢
		الاصول المتداولة				
١٦		مخزون				
١٦١١	٤١٧٩١٧٩	خامات			٦٧٠٠١١٧,٩٧	
١٦١٢	٢٠١٢٣٢٣	وقود وزيوت وقوى محرقة			٣٣٨٨٧٢٨,٨٦	
١٦١٣	٦٠٥٠٤٦١٤	قطع الغيار والمهمات			٦٧٥٢٣٧٦٨,٣٩	
١٦١٥	٣٤١٩٧٢	مخلفات			٩٠٢٩٩٢,٥٤	
١٦١٦	٧٤٦٦٥٩	مواد وقطع غيار تحت التكوين			١٠٣٧٥٨١,٧٧	
١٦٤	١٨٣٢٨١٤٠	بضائع مشتراة بغرض البيع			٢٤٢٦١٤٧٨,١٦	
	٨٦١١٢٨٨٦	اجمالى المخزون				١٠٣٨١٤٦٦٧,٦٩
	٨٦١١٢٨٨٦	مابعدة				



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

قائمة المركز المالي المعدلة عن السنة المالية من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠

الدليل المحاسبي	سنة المقارنة ٢٠١٧-٦-٣٠	رقم الايضاح	٢٠١٨/٠٦/٣٠
	٨٦١١٢٨٨٦	مأقابلة	١٠٣٨١٤٦٦٧,٦٩
١٧		عملاء واوراق قبض ومديون اخرون	
١٧١	٣٣٦٣٥٢٢,٠٠	عملاء	٣٤٤٤٣٢٩١٤,٤٣
٢٦٦	٢٨٤٧٥,٠٠٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٣٢٠٦٦,٠٠٠,٠٠
	٣٠٧٨٧٧٢,٠٠	صافي العملاء	٣١٢٣٦٦٩١٤,٤٣
١٧٤	٢٥٧٣٦٢,٠	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	٢٧٥٣٩١٩,٥٩
١٧٥	٢٢٥٥٨٩٩	إيرادات مستحقة التحصيل	٣٢٢٣٦٢٣,٢٧
١٧٧	٢٠٧٨٦٥٨٦	حسابات مدينة أخرى (بعد خصم المخصص البالغ قيمة ١٥٨٢١٨٠ جنيها)	٥٣٣٨٣٢١٧,٠٢
٢٨١	١٧٥٦١٣٨	موردون (ارصده مدينة)	٢٦٧٩١٦٦,٣٣
٢٨٤	٢٣٣٠٣٤	حسابات دائنة لدى المصالح والهيئات (ارصده مدينة)	٣٢٧٨٥٣,٦٦
٢٨٩	٣٨٠١٣٩,٠٠	حسابات دائنة اخرى (ارصده مدينة)	٢٩٧١٨٦٤٨,٨١
١٧٣		حسابات مدينة لدى الشركات القابضة / التابعة / الشقيقة	
١٧٣١	٢٨٢٧٤١٣	حسابات مدينة لدى الشركة القابضة	٨٨٠٩١٩٧,٥٠
١٧٣٢	٧٢٦٩٧٥١٠	حسابات مدينة لدى الشركات التابعة / الشقيقة	٦٧٩٠٠١١٩,٨١
١٧٦	٢٢٧٨,٠٠	مصرفات مدفوعة مقدما	٢٧٠٣٦٢,٣٥
١٧	٤٤٩٢٤٩٠٩٩	اجمالي عملاء واوراق قبض ومديون اخرون	٤٨١٤٣٣٠٢٢,٧٧
١٩		نقدية و ارصده لدى البنوك	
١٩١	٩٦٠,٠٠٠,٠٠٠	ودائع بالبنوك لاجل أو بأخطار سابق	١٧١٠,٠٠٠,٠٠٠
١٩٣	٩١٦٥٢٤٠,٨	حسابات جارية بالبنوك	١٣٣٩٠٣٥٠,٨,٣٨
	١٨٧٦٥٢٤٠,٨	اجمالي نقدية و ارصده لدى البنوك	٣٠٤٩٠٣٥٠,٨,٣٨
	٧٢٣٠١٤٣٩٣	مجموع الاصول المتداولة (٢)	٨٩٠١٥١١٩٨,٨٤
	٤٤٣٠٤٣١٤٧٤	اجمالي الاصول (٣) = (١) + (٢)	٤٥٨٧٢٤٧٤٠,٢,٠٦



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

قائمة المركز المالي المعدلة عن السنة المالية من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠

الدليل المحاسبي	سنة المقارنة ٢٠١٧-٦-٣٠	رقم الإيضاح	٢٠١٨/٠٦/٣٠
			حقوق الملكية
٢١١	٤٣٤٩١٤٨٣٥٠		رأس المدفوع ٤٦٤١٣٦٨٤٥٠٠٠
٢٢			الاحتياطيات
٢٢٣	٤٤٣٣٣٥٩		إحتياطي رأسمالي ٤٦٧٣٣٥٩,٣٩
٢٢٤			إحتياطيات أخرى
	٥٠٨١٣٩٦		إحتياطي ارتفاع اسعار اصول ٥٠٨١٣٩٦,١٢
	٣٦٦٣٩٤٨		إحتياطيات أخرى ٣٦٦٣٩٧٧,٤١
	١٣١٧٨٧٠٤		اجمالي الاحتياطيات ١٣٤١٨٧٣٢,٩٢
٢٣	٩٤٢١١٢٦٥٣-		خسائر مرجحة ١٠٤١٦٥٣٢٠,٧٩-
	١١٧٧٣١٤٥٩-		(خسائر) الفترة ١١٩٣٩٠٢٦٥,٢١-
	٣٣٠٢٤٨٢٩٤٢		مجموع حقوق الملكية (٤) ٣٤٩٣٧٢١٥٩٦,٩٢
٢٥			الالتزامات غير المتداوله
٢٥٥	٣١٩٥٨٠٩٥١		الالتزامات طويلة الاجل مقابل الاصول ٩٦٧٩٩٠٢٨,٢٨
	٣١٩٥٨٠٩٥١		مجموع الالتزامات غير المتداوله (٥) ٩٦٧٩٩٠٢٨,٢٨



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

قائمة المركز المالي المعدلة عن السنة المالية من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠

الدليل المحاسبي	سنة المقارنة ٢٠١٧-٦-٣٠	رقم الايضاح	٢٠١٨/٠٦/٣٠
٢٦		الالتزامات المتداولة	
٢٦٧	١٣٧١٠٦٥٨	مخصص الضرائب المتنازع عليها	٤٥٧٦٠٦٥٧,٨٥
٢٦٨	١٦٧٢٥٦٧١	مخصص المطالبات والمنازعات	١٥٤٠٥٩٦٨,٠٠
٢٦٩		مخصصات أخرى	
٢٦٩٢	١٧٥٩٢٦٧٦	مخصص ضرائب عقارية	١٧٦٥٠٧٣٢,٩٦
٢٦٩٤	٣٠٠٠٠٠٠	مخصص مياة	٤٠٠٠٠٠٠,٠٠
	٥١٠٧٩٠٠٥	اجمالي مخصصات	٨٢٨١٧٣٥٨,٨١
٢٨		موردون وأوراق دفع ودائون اخرون	
٢٨١	١٠١٣٠٣٩٧٣	موردون	٥٣٤٢٠٥١٥,٠١
٢٨٤	١٧٥٠٨٦٥٩	حسابات دائنة للمصالح والهيئات	١٠٨١٤٣٩٦,٢٤
٢٨٦	٤٩٤٠٧٢١٢	مصروفات مستحقة للسداد	٥٣٠٠٢٠٣٩,٢١
٢٨٧	٥٢٠٠٩	إيرادات محصلة مقدما	١٠٥٧١٤,٨٨
١٧١	٦٨٩٣٠	عملاء (ارصده دائنه)	١١٩٤٥٣,٣٠
٢٨٩	٥٨٧٠٥٧٢٧٨	حسابات دائنة أخرى	٧٩٢٦٠٣٨٦٥,٩٩
٢٨٣		حسابات دائنة للشركة القابضة/التابعة/الشقيقة	
٢٨٣١	١٦٤١٨٨٠	حسابات دائنة للشركة القابضة / الشقيقة	٣٣٠٧٢١٤,٨٥
٢٨٣٢	٢٤٨٦٣٥	حسابات دائنة للشركة التابعة	٥٣٦٢١٨,٥٧
	٧٥٧٢٨٨٥٧٦	اجمالي موردون وأوراق دفع ودائون اخرون	٩١٣٩٠٩٤١٨,٠٥
	٨٠٨٣٦٧٥٨١	مجموع الالتزامات المتداولة (٦)	٩٩٦٧٢٦٧٧٦,٨٦
	٤٤٣٠٤٣١٤٧٤	مجموع حقوق الملكية و الالتزامات (٦+٥+٤)	٤٥٨٧٢٤٧٤٠٢,٠٦

مدير عام الحسابات و الميزانية
محاسب / سامية عقدة

مدير الرارة الميزانية
محاسب/ هند محمد ابو شعرة

المحاسب المختص
كريم سرور ابو غنيمه

رئيس قطاع الشئون المالية
محاسب / الفت ابراهيم جمعه

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مهندس/ عزت ابراهيم الصياد



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

قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المنفردة عن السنة المالية من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠
(تبويب المصروفات طبقاً لوظيفتها)
مجمع

التابل المعايير	عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٧/٦/٣٠	البيان	رقم الايضاح	٢٠١٨/٠٦/٣٠	
				جزئي	
٤١		ايرادات النشاط الجاري :			
٤١١	٤٧٦٠١٧٦٤٢	صافي مبيعات إنتاج تام		٥١٦٢٨٦٨٠٤٢٤	
٤١٢	٢٢٢٤٢٢٤٢	صافي مبيعات بضائع مشتراة		٢٨٥٩١٢٢٢,٩٩	
٤١٤	١٤٢٢٦٨٨٩٦	خدمات مياة		١٧١٧٢٥٦٥,٧٠	
٤١٧		ايرادات النشاط الاخرى		٣٠٠١٤٠٤٨,٧٠	
٤٢		(+) منح واعانات			
٤٢١		اعانة إنتاج		٠,٠٠	
٣٦	٣٦٩٢٠٩٥٤٧	(-) تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المياة		١٥٤٢٢٢٢٣,٤٨	
	٢٧٢٥٢٠٣٢٢	مجمول ربح (خسارة)			٢٩٢٤٦١٥٢٨,١٥
		(+) الدخل من الاستثمار			٢٢١٣٧٨٧٣,٦٦
٤٣٥	١٧١٠١٤٨٥	فوائد دائنة		٢٢١٣٧٨٧٣,٦٦	
		(-) مكاسب وخسائر اخرى			٩٩٦٩٦٠,٢٥
٣٥٤	٢٩٨٣١	اعباء وخسائر متنوعة		٩٩٦٩٦٠,٢٥	
		(+) ايرادات اخرى			٤٧٨٣٦٦٥٧,٠٤
٤٤٤	٣١٥٣٥٩٢٢	ايرادات وارباح متنوعة		٤٧٥٩٦٦٥٧,٠٤	
٤٤٧		ارباح رأسمالية		٢٤٠٠٠٠,٠٠	
٣٧	٣١١٥٠٢٩١٥	(-) مصروفات بيع و توزيع (التكاليف التسويقية)			٣٣٦٧٢٦٧٩,٣٥
٣٨		(-) المصروفات الادارية و العمومية			١٠٢٠٠١٧٠٦,٩٧
	٣٧١٩١٠	رواتب مقطوعة وبدلات حضور و التكاليف اعضاء مجلس الإدارة		٤٤٧٠٠٠,٠٠	
	١٠٦٨٩٠٠٧٧	بائى مصروفات ادارية و عمومية اخرى		١٠١٥٥٦٠٠٦,٩٧	
٣٥١	٢٢٦٨٦١٨٩	(-) مخصصات (بخلاف الاهالك)			٤١٧٤١٣١,٨٢
		(-) مصروفات اخرى			١٠٠٨٤٥,٦٦
٣٥٨	٤٠٨٢٧٨	(-) خسائر غير عادية		١٠٠٨٤٥,٦٦	
	١١٧٧٣١٤٥٩-	الربح (الخسارة) قبل الضريبة			١١٩١٥٠٢٦٥,٢١-
٣٥٩	٠,٠٠	ضرائب الدخل			٠,٠٠
	١١٧٧٣١٤٥٩-	ربح السنة (خسارة السنة) من العمليات المستمرة			١١٩١٥٠٢٦٥,٢١-
	٠,٠٠	صافي الربح (الخسارة) من العمليات غير المستمرة بعد خصم ضريبة الدخل			٠,٠٠
	١١٧٧٣١٤٥٩-	ربح (خسارة) السنة			١١٩١٥٠٢٦٥,٢١-
	٠,٠٠	نصيب المسهم اساسى و المخفض فى الارباح			٠,٠٠

مدير عام الحسابات والمالية
٤٥ / ٣
محاسب / سامية عتلة

مدير ادارة الميزانية
محاسب / كمال محمد ابو شعرة

المحاسب المخلص
أحمد صفا الدين حرجب

بشكركم

مدير قطاع الشؤون المالية
محاسب / التا ابراهيم



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

قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المنفردة عن السنة المالية من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠
(تبويب المصروفات طبقاً لوظيفتها)

مياه

التفصيل المحاسبي	عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٧/٦/٣٠	البيان	رقم الإيضاح	٢٠١٨/٠٦/٣٠	
				جزئي	
٤١		إيرادات النشاط الجاري :			
٤١١	٤٧٦٠١٧٦٤٢	صافي مبيعات إنتاج تام		٥١٦٣٨٦٨٠٤٢٤	
٤١٢	٢٢٠٥٩١٤٢	صافي مبيعات بضائع مشتركة		٢٦٩٩٠١١٨٠٥٥	
٤١٤	٥٢٢٦٠٨٢٤	خدمات مياة		٦٩٦٣٧٤٣١٠٢	
٤١٧		إيرادات النشاط الأخرى		٢٥٤٦٨٩٣٢٠٨٣	
٤٢		(+) منح واعانات			
٤٢١	٠٠٠	إعانة إنتاج		٠٠٠	
٣٦	٢٧٥١١٨١٨٨	(-) تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المياة		٣٥١٠٧٠٣٢٥٠٨٨	
	٢٧٨٩١٩٤٢٠	مجمل ربح (خسارة)			٢٨٧٤٢٢٩٦٠٧٦
		(+) الدخل من الاستثمار			٢٢٢٣٧٨٧٣٠٦٦
٤٣٥	١٧١٠١٤٨٥	فوائد دائنة		٢٢٢٣٧٨٧٣٠٦٦	
		(-) مكاسب وخسائر أخرى			٩٩٢٧٩٠٠٢٥
٣٥٤	٢٢٨٠١	إعفاء وخسائر متنوعة		٩٩٢٧٩٠٠٢٥	
		(+) الإيرادات الأخرى			٤٢٠٢٥١٦٨٠٠٨
٤٤٤	٢٩٩١٣٢١٣	إيرادات وأرباح متنوعة		٤١٧٨٥١٦٨٠٠٨	
٤٤٧	٠	أرباح رأسمالية		٢٤٠٠٠٠٠٠٠	
٣٧	١٨٥١٢٦٥٦	(-) مصروفات بيع و توزيع (التكاليف التسويقية)			١٩٦٣١٨٥٠٠٠٨٥
٣٨		(-) المصروفات الإدارية و العمومية			٥٩٤٤١٧٧٠٠٧٧
	٣٧١٩١٠	رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة		٤١٥٧٠٠٠٠٠	
	٦٣٢٣٩٤٨٥	بالتى مصروفات إدارية و عمومية أخرى		٥٨٩٩٦٠٧٠٠٧٧	
٣٥١	٢٢٦٨٦١٨٩	(-) مخصصات (بخلاف الأهلاك)		٤١٧١٤١٣١٠٨٣	٤١٧١٤١٣١٠٨٣
		(-) مصروفات أخرى			٨٨٨٧٠٠٤٠
٣٥٨	٣٤٣١٨٢	(-) خسائر غير عادية		٨٨٨٧٠٠٤٠	
	٥٣٨٥٦٨٩٥	الربح (الخسارة) قبل الضريبة			٥٣٠١٩٩٣٨٠٤٠
٣٥٩	٠٠٠	ضرائب الدخل			٠٠٠
	٥٣٨٥٦٨٩٥	ربح السنة من العمليات المستمرة			٥٣٠١٩٩٣٨٠٤٠
	٠٠٠	صافي الربح من العمليات غير المستمرة بعد خصم ضريبة الدخل			٠٠٠
	٥٣٨٥٦٨٩٥	ربح السنة			٥٣٠١٩٩٣٨٠٤٠
	٠٠٠	تصويب السهم اساسى و المخفض فى الأرباح			٠٠٠

مدير عام الحسابات والمالية
٢٠١٨
محاسب / سامية عتمة

مدير إدارة الميزانية
محاسب / مهند محمد أبو شعرة

المحاسب المخلص
أحمد صفا الدين حريج
محاسب

بمستند

رئيس قطاع الشؤون المالية
محاسب / الدكتور أمير محمد



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

قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المنفردة عن السنة المالية من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠
(تبويب المصروفات طبقاً لوظيفتها)
صرف

رقم الحساب	البيان	٢٠١٨/٠٦/٣٠	
		جزئي	عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٧/٦/٣٠
٤١	إيرادات النشاط الجاري :		
٤١١	صافي مبيعات إنتاج تام	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٤١٢	صافي مبيعات بضائع مشتراة	١٦٠١٢١٤,٤٤	١٢٨٤٢٠١
٤١٤	خدمات مياحة	١٠٢١٥٥١٣٤,٦٨	٨٦١٠٨٠٧٢
٤١٧	إيرادات النشاط الأخرى	٤٥٥٥١١٥,٨٧	
٤٢	(+) منح واعانات		
٤٢١	اعانة إنتاج	٠,٠٠٠	٠
٣٦	(-) تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المياحة	١٠٢٢٥٢٨٩٧,٦٠	٩٣٧١١٣٥٩
	مجمول ربح (خسارة)		٦٣٩٩٠٨٧-
	(+) الدخل من الاستثمار		
٤٣٥	فوائد دللنة	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
	(-) مكاسب وخسائر أخرى		٤١٧٠,٠٠٠
٣٥٤	اعباء وخسائر متنوعة	٤١٧٠,٠٠٠	٦٠٣٠
	(+) إيرادات أخرى		
٤٤٤	إيرادات وأرباح متنوعة	٥٨١١٤٨٨,٩٦	٤٦٢٢٧٠٩
٣٧	(-) مصروفات بيع و توزيع (التكاليف التسويقية)		١٢٠٤٥٤١٧٨,٥٠
٣٨	(-) المصروفات الإدارية و العمومية		٤٢٥٥٩٩٣٦,٢٠
	بالى مصروفات ادريية و عمومية أخرى	٤٢٥٥٩٩٣٦,٢٠	٤٣٦٥٠٥٩٢
	(-) مصروفات أخرى		١١٩٧٥,٢٦
٣٥٨	(-) خسائر غير عادية	١١٩٧٥,٢٦	٦٥٠٩٦
	الربح (الخسارة) قبل الضريبة		١٧١٥٨٨٣٥٤-
٣٥٩	ضرائب الدخل		٠,٠٠٠
	ربح السنة (خسارة السنة) من العمليات المستمرة		١٧١٥٨٨٣٥٤-
	صافي الربح (الخسارة) من العمليات غير المستمرة بعد خصم ضريبة الدخل		٠,٠٠٠
	ربح (خسارة) السنة		١٧١٥٨٨٣٥٤-
	نصيب السهم اساسى و المخفض لى الأرباح		٠,٠٠٠

مدير عام الحسابات والمخزنية
P / م
محاسب / سامية عندة

مدير إدارة المخزنية
محاسب / هند عماد أبو شعرة

المحاسب المختص
أحمد رضا مازن
أحمد صفا الدين مرسب

بمعدل

مؤسس قطاع الشؤون المالية
محاسب / الت. إبراهيم جمعة



شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة

احدي الشركات التابعة

للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي

قائمة الدخل الشامل

عن السنة المالية من ٢٠١٧/٧/١ الي ٢٠١٨/٦/٣٠

القيمة :- جنية

عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٧/٦/٣٠	بيان	رقم الايضاح	جزئي	كلي
١١٧٧٣١٤٥٩,٢٦-	<u>خساره السنة</u>			١١٩١٥٠٢٦٥,٢١-
	<u>الدخل الشامل الاخر</u>			
	(+) فرق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية		٠,٠٠	
	(-) الاستثمارات المالية المتاحة للبيع		٠,٠٠	
	(-) تغطية التدفق النقدي		٠,٠٠	
	(-) الارباح (الخسائر) الاكثوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات		٠,٠٠	
	(+) نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخر في الشركات الشقيقة		٠,٠٠	
	(+) ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الاخر		٠,٠٠	
	مجموع الدخل الشامل الاخر عن السنة بعد خصم الضريبة			٠,٠٠
١١٧٧٣١٤٥٩,٢٦-	اجمالي الدخل الشامل عن السنة			١١٩١٥٠٢٦٥,٢١-

مدير عام الحسابات و الميزانية

س / د

محاسب / ساميه عقده

مدير ادارة الميزانية

هند محمد أبو شعرة

محاسب / هند محمد أبو شعرة

المحاسب المختص

كريم محمد سرور

محاسب / كريم محمد سرور

بعمد،،

رئيس قطاع الشئون المالية

محاسب / الفت ابراهيم جمعه



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

قائمة التدفقات النقدية
عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٦/٣٠

فترة المقارنة ٢٠١٧-٦-٣٠	كلي	جزئي	البيانات
			أولاً : التدفقات النقدية من النشاط الجاري
٤٤٩٦٠٤٨٩٧,٤٩		٥٤١٩٥٦٧١٩,٥٠	*مبيعات نقدية ومتحصلات من العملاء
١٠٢٧٦٧٦٥٦,١١-		١٥٨٣٣٣٥٦٢,١٨-	*مشتريات نقدية ومدفوعات للموردين
٢٤٥٩٧٦٦٥٠,٨٤-		٢٥٧٨٢٧٩٤٩,٢٣-	*أجور مدفوعة
١٥٧٣٦٥٣٣,٤٩		٢١١٧٥١١٢,٤٣	*فوائد دائنة محصلة
٤٠٨٧٦٥٣٨,٢٢-		٤٥٦٢٢٩٢٢,٧٧-	*ضرائب ورسوم مدفوعة
٥٧٣٧٢٦٣,٨٥		٣٩٨٥٧٧٦٠,٨٢	*متحصلات أخرى
٦١٢١٩١٠٥,٨٨-		٧٤٣٦٧٣٨٥,٧١-	*مدفوعات أخرى
٢٠٢٣٨٧٤٣,٧٨	٦٦٨٣٧٧٧٢,٨٦		(١) صافي التدفقات من النشاط الجاري
			ثانياً : التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري
٨٨٨٩٤٠٥٦,٧٢-		١٥٤٨١١٧٠٩,١٧-	مدفوعات لإقتناء أصول ثابتة (مشروعات تحت التنفيذ)*
٨٩٢١٨٥٩٣,٠٩		٢٠٥٢٢٥٠٣٦,٧٢	متحصلات استثمارات
٣٢٤٥٣٦,٣٧	٥٠٤١٣٣٢٧,٥٥		(٢) صافي التدفقات من النشاط الاستثماري
			ثالثاً : التدفقات النقدية من النشاط التمويلي
٠,٠٠		٠,٠٠	* متحصلات من النشاط التمويلي
٠,٠٠	٠,٠٠		(٣) صافي التدفقات من النشاط التمويلي
٢٠٥٦٣٢٨٠,١٥	١١٧٢٥١١٠٠,٤١		التغير في حركة النقدية خلال السنة المالية
١٦٧٠٨٩١٢٧,٨٢	١٨٧٦٥٢٤٠٧,٩٧		+ رصيد النقدية أول السنة المالية
١٨٧٦٥٢٤٠٧,٩٧	٣٠٤٩٠٣٥٠٨,٣٨		رصيد النقدية في ٦/٣٠

مدير عام الحسابات والميزانية

١٤٣٨
محاسب / سامية عتلة

مدير إدارة الميزانية

محاسب / هند محمد أبو شعرة

المحاسب المختص

محاسب / كريم محمد سرور

يعتدك،

رئيس قطاع الشؤون المالية

محاسب / الفت ابراهيم جمع



قائمة التغير في حقوق الملكية عن السنة المالية
المتأهية في ٢٠١٨/٦/٣٠

شركة مياه العرب والصرف الصحي بالبحيرة
إحدى الشركات التابعة
للشركة القائمة بإدارة العرب والصرف الصحي
.....

القيمة : جنيه

اجملى حقوق الملكية	اسم الترتيبه	ارباح (خسار) مرحطه	الاحتياطيات					راس المال	البيـن
			الاجملى	احتياطيات اخرى	احتياطى راسملى	احتياطى نظامى	احتياطى قانونى		
٣٢٢٩٩٢٦٥٩١,١٧٧		-٤٥١٩,٦٧٥٦,٥٠	١٣١٧٨٦٩٨,٢٧	٨٧٤٥٣٣٨,٨٨	٤٤٣٣٥٩,٣٩			٤١٦٨٦٥٤٦٥٠	الرصيد في ٢٠١٦/٧/١
٠,٠٠٠									التغيرات في السياسة المحاسبية
٠,٠٠٠									الرصيد المبدئ عرضة
٦٢٧٢٢٤٦,٣٢		-١١٧٧٣١٤٥٩,٣٦	٥,٥٨	٥,٥٨	*			١٨٠٤٩٣٧٠٠	التغيرات في حقوق الملكية ٢٠١٧/٢٠١٦
٠,٠٠٠									توزيعات
٠,٠٠٠									اجملى الدخل الشامل عن السنة
٩٧٩٤١٠,٣,٨٠		٩٧٩٤١٠,٣,٨٠						٤٣٤٩١٤٨٣٥٠	التحويل للارباح المرحطة
٣٣٠٢٤٨٢٩٤١,٨٩		-١٠٥٩٨٤٤١١١,٩٦	١٣١٧٨٧٠,٣,٨٥	٨٧٤٥٣٤٤,٤٦	٤٤٣٣٥٩,٣٩			٢٩٢٢٢٠,١٠٠	الرصيد في ٢٠١٧/٦/٣٠
١٧٣٠,٦٩٨٩٢,٨٦		-١١٩٣٩,٢٦٥,٢١	٢٤٠٠,٢٩,٠٧	٢٩,٠٧	٢٤٠٠٠٠٠				التغيرات في حقوق الملكية ٢٠١٨/٦/٣٠
٠,٠٠٠									اصدار رأس مال اسهم
٠,٠٠٠									توزيعات
٠,٠٠٠									اجملى الدخل الشامل عن السنة
١٨١٦٨٧٩١,١٧		١٨١٦٨٧٩١,١٧							التحويل للارباح المرحطه
٢٤٩٣٧٢١٥٩٩,٩٢		-١١٦١٠,٦٥٥٦,٠٠	١٣٤١٨٧٣٢,٩٢	٨٧٤٥٣٧٣,٥٣	٤٦٧٣٥٩,٣٩			٤٦٤١٣٦٨٤٥٠	الرصيد في ٢٠١٨/٦/٣٠



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

قائمة الأنتاج و القيمة المضافة

عن السنة المالية من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠

الدليل المحاسبي	فترة المقارنة ٢٠١٧-٦-٣٠			
٤١		إيرادات النشاط:-		
٤١١	٤٧٦٠١٧٦٤٢	صافي مبيعات إنتاج تام	٥١٦٣٨٦٨٠٤,٢٤	
٤١٢	٢٣٣٤٣٣٤٢	صافي مبيعات بضائع مشتراة	٢٨٥٩١٣٣٢,٩٩	
٤١٤	١٤٢٣٦٨٨٩٦	خدمات مبيعة	١٧١٧٩٢٥٦٥,٧٠	
٤١٧	.	ايرادات نشاط اخري	٣٠٠١٤٠٤٨,٧٠	
	٦٤١٧٢٩٨٨٠	يضاف إليها :-		٧٤٦٧٨٤٧٥١,٦٣
	٧٢٧٨١٥١	مشغولات داخلية	٩٣٢١٠٧٧,٤٩	
	٢٢٤٨٦٧	مخلفات إنتاج	٥٥٢٩٤٦,٦٠	
	٤٨١٣١٤٧	تغير مخزون بضائع مشتراة بغرض البيع	٥٩٣٣٣٣٨,٦٣	
	١٢٣١٦١٦٥	يخصم منها :-		١٥٨٠٧٣٦٢,٧٢
٣٤	١٣٥٠٦٩٧٨	مشتريات بضائع بغرض البيع		١٨٧٣٠٥١٤,٢٧
	٦٤٠٥٣٩٠٦٧			٧٤٣٨٦١٦٠,٠٨
		يخصم منه :-		
٣٣٢	١٨٨٤٤٠٧٣١	الإهلاك والإستهلاك		١٨٨٠١٧٣٨٣,٩٢
	٤٥٢٠٩٨٣٣٦	الإنتاج الصافي بسعر السوق		٥٥٥٨٤٤٢١٦,١٦
	٦٤٠٥٣٩٠٦٧	الإنتاج الإجمالي بسعر السوق		٧٤٣٨٦١٦٠,٠٨
		يخصم منه :-		
٣٣٦		ضرائب غير مباشرة علي النشاط		
٣٣٦١	٣٦٥٩٨٤٤	ضرائب و رسوم اخرى	٣٥٦٩٩٩٥,٦٣	
٣٣٦٢	٢٠١٢١٦	ضريبة المبيعات على المدخلات من السلع والخدمات	٠,٠٠	
٣٣٦٣	٦١٨٧٢٨٤	ضريبة القيمة المضافة على المدخلات من السلع والخدمات	٩٨٠٧٠٦٧,٠٧	
	١٠٠٤٨٣٤٤	يضاف إليه :-		١٣٣٧٧٠٦٢,٧٠
٤٢١	.	إعانات إنتاج		٠,٠٠
	٦٣٠٤٩٠٧٢٣	الإنتاج الإجمالي بتكلفة عوامل الإنتاج		٧٣٠٤٨٥٣٧,٣٨
		يخصم منه :-		
		تكلفة السلع والخدمات الوسيطة (بدون ضرائب و رسوم الشراء)		
٣١	١٨٧٥٠٦٩٥١	خامات و مواد ووقود و قطع غيار	٢٧٢٩٩٩٥٨٦,٩٥	
٣٣١	١٧٤١٠٤٥٦	مصروفات (الخدمات المشتراة)	١٨٥٤٣٨٦٣,٩٧	٢٩١٥٤٣٤٥٠,٩٢
	٤٢٥٥٧٣٣١٦	القيمة المضافة الاجمالية		٤٣٨٩٤١٠٨٦,٤٦
		يخصم منها :-		
٣٣٢	١٨٨٤٤٠٧٣١	الإهلاك والإستهلاك	١٨٨٠١٧٣٨٣,٩٢	١٨٨٠١٧٣٨٣,٩٢
	٢٣٧١٣٢٥٨٥	القيمة المضافة الصافية		٢٥٠٩٢٣٧٠٢,٥٤



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

قائمة الإنتاج و القيمة المضافة
عن السنة المالية من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠

الدليل المحاسبي	فترة المقارنة ٢٠١٧-٦-٣٠			
		توزيعات القيمة المضافة (عوائد عوامل الانتاج)		
٣٢		(١) الاجور :-		
٣٢١	٣٣٣٦٥٢٣.٨	اجور نقدية	٣٤١٤٩٤٧٤٦,٢٧	
٣٢٢	١٢.٤٢٦٦	مزايا عينية	١٨٤٢٢١١,٤٥	
٣٢٣	٤٨٥.٤٦٠.٨	تأمينات إجتماعية	٥٣٨٨٣٦٣.٩٩	٣٩٧٢٢.٥٨٨,٧١
٣٣٤		(٢) إيجار العقارات (اراضي و مباني)		
	١٥٩٧٢	إيجار فعلى	١٥٩٧٢,٠٠	
	٦٣١٦٦٣٣٤	فرق الإيجار	٦٣٢١٧٤٢٤,٢٨	٦٣٢٣٣٣٩٦,٢٨
٣٣٣		(٣) الفوائد :-		
٣٣٣١		فوائد فعلى		
	٥٨٦٧٤٣٦٩٤	فرق الفوائد المحسوبة	٦١٤٨٨٦٨٤٥,٩٩	٦١٤٨٨٦٨٤٥,٩٩
	٧٩٦١٥٤٥٩٧-	(٤) خسارة الانتاج (متمم حسابي)		٨٢٤٤١٧١٢٨,٤٤-
	٢٣٧١٣٢٥٨٥	القيمة المضافة الصافية		٢٥٠٩٢٣٧.٢,٥٤

مدير عام الحسابات و الميزانية

١٦

محاسب / سامية عقدة

مدير ادارة الميزانية

محاسب/ هند محمد ابو شعرة

المحاسب المختص

أحمد صفا الدين

احمد صفاء الدين رجب

يعتمد،،،،

رئيس قطاع الشئون المالية

١٦

محاسب / الفت جمعة