



جمهورية مصر العربية

الجهاز المركزي للمحاسبات

إدارة مراقبة حسابات المرافق

تقرير مراقب الحسابات

عن مراجعة القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة

إلى السادة / رئيس وأعضاء الجمعية العامة لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة

تقرير عن القوائم المالية :-

راجعنا القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة (شركة تابعة مساهمة مصرية) في ٢٠٢٥/٦/٣٠ والخاضعة لأحكام القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ بشأن شركات قطاع الأعمال العام ولائحته التنفيذية والمعدل بالقانون ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ والمتمثلة في قائمة المركز المالي في ٢٠٢٥/٦/٣٠ والبالغ إجمالي الأصول بها نحو ٩٦٧١ مليون جنيه، وقائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية في ذات التاريخ بصافي خسارة بنحو ٢٨٩,٦٨١ مليون جنيه وكذا قائمتي التغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذات التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

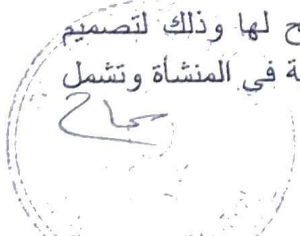
مسئولية ادارة الشركة عن القوائم المالية :-

وهذه القوائم مسئولية إدارة الشركة فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لأحكام النظام المحاسبي الموحد ومعايير المحاسبة المصرية كإطار مكمل 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 ناتجة عن الغش أو الخطأ كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئولية مراقب الحسابات :-

وتتخصص مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية الصادرة بقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ١٣٠٠ لسنة ٢٠٠٨ وفي ضوء القوانين المصرية السارية وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن هذه القوائم المالية خالية من أي أخطاء هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة بشأن القيم والافصاحات في القوائم المالية وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي لمراقب الحسابات ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ ولدى تقييم هذه المخاطر تم الأخذ في الاعتبار الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة وتشمل



٢٠٢٥

الرأي:-

وفيما عدا تأثير ما جاء بالفقرات السابقة على القوائم المالية فمن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٢٠٢٥/٦/٣٠ وأدائها المالي وتدققاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذات التاريخ وذلك طبقاً لأحكام النظام المحاسبي الموحد ومعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة


تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى :-


تمسك الشركة بحسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص عليه القانون و نظام الشركة على وجوب إثباته فيها فيما عدا دفتر الجرد ، و قد وجدت القوائم المالية متفقه مع ما هو وارد بتلك الحسابات و قد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة وطبقاً للأصول المرعية.

-البيانات الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقه مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات.

وكيلا الوزارة

نائب اول مدير الادارة


محاسب / سحر صبحى عبد الهادى


محاسب/ سماح جابر انور

وكيل اول الوزارة

مدير ادارة مراقبة الحسابات


محاسب/ ميرفت عبد الهادى زيدان

تحريراً في ٢٠٢٦/٢/٥





قائمة المركز المالي (المعدلة)
في ٢٠٢٥/٠٦/٣٠

صفحة الأصول الثابتة	مجموع الأهلاك / مجمع اضمحلال	التكلفة	بيان	رقم الحساب	سنة المقارنة في ٢٠٢٤/٠٦/٣٠
			الأصول غير المتداولة	٩٩	
			أصول ثابتة	٩٩٩	
٣١٢.٩٥٩٨,٧٦	٠,٠٠	٣١٢.٩٥٩٨,٧٦	أراضي	١١١١	
١٧٦٦٩٢٤٢٤٨,٢٠	٨٦٢.٢٧٣١٣,٩٦	٢٦١.٦٢٣٨٣,٨١	مباني وإنشاءات ومرافق	١١١٢	
١٢٣٢٧.٧١٠.٢,٥٣	١٦.٦١٢٢٦٧٧,٣٥	٢٨٣٩٨٢٦٤.٦,٤٨	آلات ومعدات	١١١٣١	
	٦٢٣٩٧.٠١,٤٨	٦٤.٢٩٢٤,٨٠	آلات ومعدات (مخرقة)	١١١٣٢	
٣١٢٦.٦١٦٧.٠٧	١٤٥٧٤٥٥٩٨٦,١٤	٤٨٨٩٢٨٧٦٩٩,٧٤	وسائل نقل وانتقال	١١١٤١	
	١٨.٠٠٠,٠٠	١٨.٠٠٠,٠٠	وسائل نقل وانتقال (مخرقة)	١١١٤٢	
٤.٩٢٢٧.٠,٩٩	١٧٨٦٧٧٢٢,٩٣	٢١٣٤٨٤٦.٦١	عدد وأدوات	١١١٥١	
	١٤.٩١,٦١	١٤.٩١,٦١	عدد وأدوات (مخرقة)	١١١٥٢	
٢٥٨٩٤٥٥٨,٧٢	٧٦٨٢١٩٦٤,٠٥	١.٥٨٥٤٦٥٦,٨٨	أثاث وتجهيزات مكتبية	١١١٦١	
	٧٨٩٥٤٣,٦٨	٨.٥٠١٩,٥٨	أثاث وتجهيزات مكتبية (مخرقة)	١١١٦٢	
٦١٨٨٨٨٩٤٥.١٧	٤٠.٢٧٥٠٩.٤١,٢٠	١.٥٠٥٥٥٢٦٨٩,٢٧	إجمالي الأصول الثابتة	٩٩٩	
			مشتريات تحت التنفيذ	٩٩٢	
١٦٣٨٥٧٤٨١٧,١٦	١٨٢٦٢٣٨٢.٠١,٤٤		تكوين استثماري	١١٢١	
٥٨٢٦٧٨٦٢,٣٤	٤.٣٣٧٨٤٣,٩٥		اتفاق استثماري	١١٢٢	
١٦٩٦٨٤٢٦٧٩,٥٠			إجمالي مشتريات تحت التنفيذ	٩٩٢	١٨٦٦٥٧٦.٤٥,٣٩
٧٨٨٥٣٢٤٢٩٦,١٧			مجموع الأصول غير المتداولة (١)		٨٣٤٤١٩٦٩٣,٤٦
			الأصول المتداولة	٩٩٢	
			مخزون	٩٩٢	
٨١٨٣.٦٩,٥٥			مخزن خامات	١٢٢١١	١٥٢٩٣.٣٣,٨٨
٤٧٩٩٣٢٧,٤٤			مخزن وقود وزيوت	١٢٢١٢	٣٨٧٣٨٥٠,١٢
١٣٢٩٦٦٩.١.٠,٢			مخزن قطع غيار ومواد ومهمات	١٢٢١٣	١٥٥١٢٢٨٢٥,٢٦
٢٥١٧.٦٧,٥٤			مخزن أدوات مكتبية	١٢٢١٥	٣.٧٦٦٧٦,٧٣
١٩٦٦.٠٢,١١			مخزن مخلفات	١٢٢١٦	٣.٠١٧٨٣,٧٦
٢٧٥٥٧٢٤,٥٩			مخزون مواد وقطع غيار تحت التكوين	١٢٢٢٢	٣٩٥.٤٥٦,٨٠
٥٤٩٥٩٥٧٥,٧٢			مخزون مشتريات بغرض البيع (بالصافي)	١٢٢٥١	٤٨١.٦٤٧٤,٢٦
٢.٨١٤٧٦٦٨,٢٧			إجمالي المخزون	٩٩٢	٢٢٢٤٣٥١.٥,٨١
			العلاء وأوراق القبض والحسابات المدينة	٩٩٣	
٤٣٤٤٢٨٣٢١,٣٢			علاء	١٢٢٣١	٥٨.٧٨٨٦٩٣,٣١
٥٥.٠٠٠.٠٠,٠٠			مجمع اضمحلال العلاء	١٢٢٣٩	٥٥.٠٠٠.٠٠,٠٠
٣٧٨٤٢٨٣٢١,٣٢			صافي العلاء	٩٩٣	٥٢٥٧٨٨٦٩٣,٣١
٩١٣١٥٠.١٢	١.٩٢٣٢٢١,٥٠		حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات (بالصافي)	١٢٢٤١	١.٩٢٣٢٢١,٥٠
٤١١٩.٠٥٩	١.٠٩٩٩,٤٦		مصرفات مدفوعة مقدما	١٢٢٣٦	١.٠٩٩٩,٤٦
٣٨٧٢٣٢٩,٠٢	٥٨٨٣٣٨١٢,٥٢		حسابات مدينة أخرى (بعد خصم مجمع اضمحلال ٤٩١٩٨٧٤,١ جلبيه)	١٢٢٣٧	٥٨٨٣٣٨١٢,٥٢
			حسابات مدينة لدى الشركات القابضة / التابعة / الشقيقة		
١١١٦٩٨٥٥٤,٥٦	٤٢٩٨٨٣٦٤,٢٤		* حسابات مدينة لدى الشركة القابضة	١٢٢٣١١	٤٢٩٨٨٣٦٤,٢٤
٢١٨٥٧٣٩٩,٠٣	١٨٢٧.٩٧٠,٧٩		* حسابات مدينة لدى الشركات التابعة / الشقيقة	١٢٢٣١٢	١٨٢٧.٩٧٠,٧٩
٨١٥٨٤٤٩,٠١	٧٩٨١٢٧,٩٣		موزيون (أرصدة مدينة)	٣٢٤١١	٧٩٨١٢٧,٩٣
١٣٧٦٩٩٥٢,٩٩	١٣٩٦٨٥٣٩,٩٣		حسابات دفقة أخرى (أرصدة مدينة)	٣٢٢٩	١٣٩٦٨٥٣٩,٩٣
٥٨١٨٥٤٣٦٦,٦٥			إجمالي عملاء و أوراق قبض ومدينون آخرون	٩٩٣	٦٧١٦٧٢٨٢٩,٦٨
			التقنية بالبنوك والصندوق	٩٩٣	
			ودائع بالبنوك	١٢٨١	
٤١١٢٣٢٢٧٧,٧٦	٤٢٢.٧٥١.٠٨,١٥		حسابات جارية بالبنوك	١٢٨٢	٤٢٢.٧٥١.٠٨,١٥
٤١١٢٣٢٢٧٧,٧٦			إجمالي تقنية وأرصدة لدى البنوك	٩٩٣	٤٢٢.٧٥١.٠٨,١٥
١٢٥١٣٢٢٢٧٧,٦٨			مجموع الأصول المتداولة (٢)		١٣٢١١٨٣.٤٣,٦٤
٩١٣٧.٦٦٥.٢,٣٥			إجمالي الأصول (٣) = (٢+١)		٩١٧.٨٠٢٧٣٧,١٠

مدير عام
شركة مياه الشرب والصرف الصحي والبحيرة
القاهرة

بيان حركة النقدية
في ١/٣ / ٢٠٢٤

رقم الحساب	وصف الحساب	البيانات	البيانات	البيانات
١٠١١١١١١	موجودات			
١٠١١١١١١	أثر إصدار المدفوع	٢١		٨٣٢١٠٠٠٠٠٠
١٠١١١١١١	المستحق تحت حساب بقية رأس المال	٢١		
١٠١١١١١١	الإحتياطات	٢٣		
١٠١١١١١١	إحتياطي نظامي	٢٣١		
١٠١١١١١١	إحتياطي رأسمالي	٢٣٣	١٤٥٦١٧٠٠٠٠٠	
١٠١١١١١١	إحتياطات أخرى	٢٣٤١	٣٦٦٤٢١٢٠٠٠	
١٠١١١١١١	إحتياطي ارتفاع أسعار أصول	٢٣٤٢	٥٠٨١٣٦٦٠٠٠	
١٠١١١١١١	إجمالي الإحتياطات	٢٣		٢٣٣٠٧٣١٤٠٨٣
١٠١١١١١١	أرباح (خسائر) مرحلة	٢٤		
١٠١١١١١١	أرباح (خسائر) مرحلة اول الفترة	٢٤١	٣٠٩٢٩٥٣٤٦٧٠٠٤	
١٠١١١١١١	أرباح (خسائر) مرحلة نتيجة أخطاء فترات سابقة وتغيير في السياسات المحاسبية	٢٤٢	١٤٩٩٢٠١٣٠٠٠	
١٠١١١١١١	أرباح (خسائر) مرحلة	٢٤		٣٢٤٢٨٧٣٥٩٧٠١٤
١٠١١١١١١	صافي أرباح (خسائر) العام	٢٥		٢٨٩٦٨١٣٣٣٠٨٦
١٠١١١١١١	مجموع حقوق الملكية (١)			٤٨٢١٨١٥٧٨٣٠٨٣
١٠١١١١١١	الالتزامات غير المتداولة	٣١		
١٠١١١١١١	الالتزامات غير المتداولة مقابل الأصول	٣١٩٤	١٥٦٨٩٥٤٧٦٤٠٥١	
١٠١١١١١١	الالتزامات غير المتداولة (٥)	٣١		١٥٦٨٩٥٤٧٦٤٠٥١
١٠١١١١١١	الالتزامات المتداولة	٣٢		
١٠١١١١١١	الالتزامات المرتبطة بأصول غير متداولة محتفظ بها بفرض البيع	٣٢١		
١٠١١١١١١	المخصصات	٣٢٢		
١٠١١١١١١	مخصص ضرائب متنازع عليها	٣٢٢٢	١٧٤١٧٧٣٠٠٠	
١٠١١١١١١	مخصص ضرائب عقارية	٣٢٢٢١	١٢٣٦٩٠٩٣٠٠٠	
١٠١١١١١١	مخصص مطالبات ومنازعات	٣٢٢٣	١٦١٨٧٦٩١٠٠٠	
١٠١١١١١١	مخصص مياه	٣٢٢٧٢	٠٠٠٠	
١٠١١١١١١	المخصصات	٣٢٢		٤٥٩٧٤٥١٤٠٨٠
١٠١١١١١١	الموردون وأوراق الدفع والحسابات الدائنة الأخرى	٣٢٤		
١٠١١١١١١	موردون وأوراق دفع	٣٢٤١		
١٠١١١١١١	موردون	٣٢٤١١	٥٤٧٢٤٥٤٦٦٠٨٥	
١٠١١١١١١	حسابات دائنة للشركات التابعة / التابعة / الشقيقة	٣٢٤٢		
١٠١١١١١١	حسابات دائنة للشركة التابعة	٣٢٤٢١	٨٣٧٧٧٥٧٠٥٥	
١٠١١١١١١	حسابات دائنة للشركات التابعة	٣٢٤٢٢	٥٨٠٤٠٥٤٠٠٩	
١٠١١١١١١	حسابات دائنة للمصالح والهبات	٣٢٤٣	٧٨٨٨٥٥٧٣٠٠٣	
١٠١١١١١١	إيرادات محصلة مئما	٣٢٤٥	٠٠٠٠	
١٠١١١١١١	مصرفات مستحقة المداد	٣٢٤٦	٣٠٠٩٥٩٢٢٠٥٥	
١٠١١١١١١	حسابات دائنة أخرى	٣٢٤٩	٢٥١٨٤٤٣٦٧٢٠٩٤	
١٠١١١١١١	عملاء (ارصدة دائنة)	١٢٣١	٤٠٢١٢٢٧٦٠٩٥	
١٠١١١١١١	الموردون وأوراق الدفع والحسابات الدائنة الأخرى	٣٢٤		٣٢٢٩٠٥٧٦٧٣٠٩٦
١٠١١١١١١	مجموع الالتزامات المتداولة (٦)			٣٢٧٥٠٣٢١٨٨٠٧٦
١٠١١١١١١	مجموع حقوق الملكية والالتزامات (٦ + ٥)			٩٦٧٠٨٠٧٧٣٧٠٠

مدير عام الحسابات والميزانية
محاسب / عبد علي سلامة

مدير إدارة الميزانية
محاسب / شريف فهمي عبد السلام

المحاسب كمي
باسم مجلس إدارة

رئيس قطاع الشؤون المالية
محاسب / هادي محمد أبو شعرا

بمعدن
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مهندس / احمد عبدالمنعم التراس





قائمة الدخل (الإرباح والخسائر) المفردة (المعدلة)
عن الفترة المالية من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠
(تدوير المصروفات طبقاً لوظائفها)

رقم الحساب	بيان	رقم الإرباح	جزئي	كلى
١٠٢٤/٠٦٣٠	عن فترة الدفعة المنتهية لى ٢٠٢١/٠٦/٣٠			
	مجمع			
	(+) إيرادات			
١٠٤٢١٦٤٢٥٦	إيرادات مبيعات الإنتاج التام من السلع والخدمات		١,٣٠٤,٠٣٢,٩٨٢,٦٧	
١٠٣١٦٤٨٩٢	إيرادات مبيعات من مشتريات وقرض البيع		١٠٥,٩٤١,٤٧٤,٢٦	
٥١٢١	إرباح مبيعات تسويق شخص العام		٠,٠٠	
٥١٢٢	إيرادات تشغيل للغير		٠,٠٠	
٥١٢٣	عائد عقود تاجير تمويل		٠,٠٠	
٢٤٠٧٨٧٠٢٢	إيرادات النشاط الأخرى		٣٢٨,٩٨٠,١١٦,٣٥	
١٣٨٦١١٦١٧٠	اجمالي إيرادات النشاط			١,٧٣٨,٩٥٤,٥٧٣,٢٨
	(+) منح وإعانات			
٨٧٩٢٩٢٤٨٠	(-) تكلفة الحصول على الإيراد (تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة)		٠,٠٠	١,٦٨٩,٤٢٩,٥٢٢,٨٤
٥٠٦٨٢٣٦٩١	مجمول الربح / (الخسارة)			٥٤٩,٥٢٥,٠٥٠,٤٤
٦٧٣٣٤١٤٤٢	التكاليف التسويقية			٧٤٨,٧٦٣,٦٩٩,٥٦
١٦٦٦٠١١٣٩	مصروفات صوملية و إدارية			١٥٦,٤٥٤,٥٥٧,٣٨
٧٠٦٥٠	رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة		٧٤٠,٩٠٠,٠٠	
١٦٧٨٩٤٥٨٩	بالي المصاريف الإدارية		١٥٥,٧١٣,٦٥٧,٣٨	
٢٣٥٠٣٩٠٠	(-) مخصصات وخلاف الأهلاك		١٦,٩١٨,٤٠٣,٦٥	
٥٥٠٢٣٧٠	(+) مخصصات تقلى القرض منها		١٠٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠	
٠	(+) مكاسب فروق عملة		٠,٠٠	
٠	(-) خسائر فروق عملة		٠,٠٠	
٤١٥٠٠٠	(+) إرباح رأسمالية		٥٤٧,٨٧٨,٠٠	
٦٨٣٥	(-) خسائر رأسمالية		٠,٠٠	
٠	(+) إرباح غير عادية		٠,٠٠	
٠	(-) مصروفات وخسائر عرضيه		٠,٠٠	
٣٣٨١٤٦١٢	(+) إيرادات اخرى		٢٧,٥٣٣,٨٨٤,١٤	
١٣٨٤٦٦٤٥	(-) مصروفات اخرى		١٩,٨٥٠,٤٨٨,٤٨	
٢٧٤٨٨٨٣٨-	نتاج أنشطة التشغيل			٣٥٤,٣٨٠,٣٣٦,٤٩-
٥٦٥٢٩٧٩٩	(+) إيرادات تمويلية		٦٤,٦٩٩,٠٠٢,٦٣	
٠	(-) مصروفات تمويلية		٠,٠٠	
٥٦٥٢٩٧٩٩	صافي تكلفة التمويل			٦٤,٦٩٩,٠٠٢,٦٣
٠	إيرادات استثمارات يتم المحاسبة عنها بطريقة حقوق الملكية			٠,٠٠
٢٢٢٩٥٨٨٣٩-	الربح (الخسارة) قبل الضريبة			٢٨٩,٦٨١,٣٣٣,٨٦-
٠	ضرائب الدخل			٠,٠٠
٢٢٢٩٥٨٨٣٩-	صافي الربح (خسارة الفترة) من العمليات المستمره			٢٨٩,٦٨١,٣٣٣,٨٦-
٠	ربح (خسارة) الفترة من العمليات غير المستمره بعد (خصم الضريبة)			٠,٠٠
٢٢٢٩٥٨٨٣٩-	صافي الربح (الخسارة) الفترة			٢٨٩,٦٨١,٣٣٣,٨٦-
٠,٠٠	نصيب المجمع من الإرباح (الخسائر) من العمليات المستمره			
٠,٠٠	النصيب الأساسي			٤٧٤-
٠,٠٠	النصيب المفضل			
٠,٠٠	نصيب المجمع من الإرباح (الخسائر) من العمليات المستمره وغير المستمره			
٠,٠٠	النصيب الأساسي			
٠,٠٠	النصيب المفضل			٠,٠٠

المسبب المجمع
عاصب / همد احمد أبو عالى
مسبب امانة الميزانية
عاصب / شريف نهي عبد اللار
مسبب عار الحسابات والميزانية
عاصب / عباد علي سكران

بشأنه

مجلس تطوع التعاون المالية
عاصب / همد محمد أبو شامة



عاصب / همد احمد أبو عالى

قائمة الدخل (الأرباح و الخسائر) المنفردة (المعدلة)
 عن الفترة المالية من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠
 (تويب المصروفات طبقاً لوائحها)

الفترة ٠١ - ٠١

رقم الحساب	وصف	رقم الإيجاز	مبلغ	عن فترة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/٧/٣٠
٨٠٠٠٢٤٣٧٣	إيرادات مبيعات الإنتاج القائم من السلع والخدمات		١٨٨,٠٦٥,٥٤٦,٤٠	
٩٧٤٩٤٠٤٨	إيرادات مبيعات من مشاركات وفرض البيع		١٨,٣٩٤,١٢٢,٦٣	
٥١٢١	أرباح مبيعات تقسيط تكسس العام			
٥١٢٢	إيرادات تشغيل للغير			
٥١٢٣	عائد عقود تجارة تمويل			
٢٠٨٦١١٥٩٣	إيرادات تشغيل الأخرى		٢١٥,٢٢٨,٩٦٨,٠٧	
١١٠٦١٣٠٠١١	إجمالي إيرادات التشغيل		١,٣٨١,٦٨٨,٦٢٧,٤٠	
٥١٢٥	(٥) منح وأعطيات			
٦٣٤٩٤٥٧٩٤	(-) تكلفة الحصول على الأرباح (تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المبيعة)		٨٠٧,٦٠٧,١٣٤,٧١	
٤٧١٨٤٣٠٠	معدل الربح / (الخسارة)		٥٧٤,٠٨١,٤٩٣,٦٩	
٣٤٥٦٣٤١٢٢	التكاليف التصويفية		٣٩٣,٤٤٣,٨٨٣,٩٨	
٨٩٣٣٥٣٢٨	مصروفات عمومية و إدارية		٨٩,٣٨٣,٨٨٦,٣٤	
٧٠٦٥٥٠	رواتب مقطوعة وبدلات حضور وتغيب أعضاء مجلس الإدارة		٧٤٠,٩٠٠,٠٠٠	
٨٨١٢٨٧٧٨	بائلي المصاريف الإدارية		٨٨,٦٤٢,٩٨٦,٣٤	
٢٣٥٠٣٩٠٠	(-) مخصصات بخلاف الامتياز		١٦,٩١٨,٤٠٣,٦٥	
٥٥٠٢٣٠٧٠	(٥) مخصصات تنفي فرض منها		٦٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	
٠	(٥) مكسب فروق عملة		٠,٠٠٠	
٠	(-) خسارة فروق عملة		٠,٠٠٠	
٤١٥٠,٠٠٠	(٥) أرباح رأسمالية		٥٤٧,٨٧٨,٠٠٠	
٦٨٣٥	(-) خسارة رأسمالية		٠,٠٠٠	
٠	(٥) أرباح غير عادية		٠,٠٠٠	
٠	(-) مصروفات وخسائر عرضية		٠,٠٠٠	
٣٢٣٥١١٥٣	(٥) إيرادات أخرى		٢٠,٩٣٥,٧٩٠,٥٨	
١١٣٣٥٢٩	(-) مصروفات أخرى		١٤,٥٦١,٩٧٧,١٣	
٩٨٩١٧١٩	نتائج أنشطة التشغيل		٩٠,٧٥٧,١٠٠,١٧	
٥٦٥٢٩٧٩٩	(٥) إيرادات تمويلية		٦٤,٦٩٩,٠٠٢,٦٣	
٠	(-) مصروفات تمويلية		٠,٠٠٠	
٥٦٥٢٩٧٩٩	صافي تكلفة التمويل		٦٤,٦٩٩,٠٠٢,٦٣	
٠	إيرادات استثمارات يتم المحاسبة عليها بطريقة حقوق الملكية		٠,٠٠٠	
١١٤٩٢١٥١٨	الربح (الخسارة) قبل الضريبة		١٥٥,٤٥٦,١٢٨,٨٠	
٠	ضرائب الدخل		٠,٠٠٠	
١١٤٩٢١٥١٨	صافي الربح (خسارة الفترة) من العمليات المستمرة		١٥٥,٤٥٦,١٢٨,٨٠	
٠	ربح (خسارة) الفترة من العمليات غير المستمرة بعد (كسم الضريبة)		٠,٠٠٠	
١١٤٩٢١٥١٨	صافي الربح (الخسارة) الفترة		١٥٥,٤٥٦,١٢٨,٨٠	
٠,٠٠٠	التغير في القيمة من الأرباح (الخسائر) من العمليات المستمرة		٠,٠٠٠	
٠,٠٠٠	التغير الأساسي		٠,٠٠٠	
٠,٠٠٠	التغير الإضافي		٠,٠٠٠	
٠,٠٠٠	التغير في القيمة من الأرباح (الخسائر) من العمليات المستمرة وغير المستمرة		٠,٠٠٠	
٠,٠٠٠	التغير الأساسي		٠,٠٠٠	
٠,٠٠٠	التغير الإضافي		٠,٠٠٠	

المسبب المعص
 محاسب / محمد احمد أبو علي

مدين امانة الميزانية
 محاسب / شريف نومي عبداللار

مدين عامر الحسابات والميزانية
 محاسب / عماد علي سلانة

بشأن...
 رئيس قطاع الشؤون المالية
 محاسب / احمد محمد ابو شامة



قائمة الدخل (الأرباح و الخسائر) المنفردة (المعللة)
 عن الفترة المالية من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٥/١/٣٠
 (تقويم المصروفات طبقا للمعتمدا)

الفترة :- ١- ٢٠٢٥

صرف صحي

رقم الحساب	وصف	رقم الإيضاح	جزئي	مكلى
	(٤) إيرادات			
٢٤١١٣٩٨٨٣	إيرادات مبيعات الإنتاج التام من السلع والخدمات		٣١٥,٩٦٧,٤٣٦,٢٧	
٥٦٧٠٨٤٤	إيرادات مبيعات من مشتريات وقرض البيع		٧,٥٤٧,٣٦١,٣٣	
٥١٢١	أرباح مبيعات تصدير تصفح العام			
٥١٢٢	إيرادات تشغيل للغير			
٥١٢٣	عائد عقود تاجير تمويلي			
٣٢١٧٥٤٢٩	إيرادات النشاط الأخرى		٣٣,٧٥١,١٤٨,٢٨	
٢٧٩٩٨٦١٥٦	اجمالي إيرادات النشاط			٣٥٧,٢٦٥,٩٤٥,٨٨
٥١٢٥	(٥) منح وإعانات			٠,٠٠
٢٤٤٣٤٦٧٦٥	(-) تكلفة الحصول على الإيراد (تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة)			٣٨١,٨٢٢,٣٨٨,١٣
٣٥٦٣٩٣٩١	مجموع الربح / (الخسارة)			٢٤,٥٥٦,٥٥٢,٧٥-
٣٢٧٧١,٠٨٠	التكاليف التسويقية			٣٥٤,٨١٩,٨٦٥,٥٨
٧٩٢٦٥٨١١	مصروفات عمومية و إدارية			٦٧,٠٧٠,٢٧١,٠٤
	رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة		٠,٠٠	
٧٩٢٦٥٨١١	بالقي المصاريف الإدارية		٦٧,٠٧٠,٢٧١,٠٤	
٠	(-) مخصصات بخلاف الاعلالت		٠,٠٠	
٠	(+) مخصصات التقني القرض منها		٠,٠٠	
٠	(+) مكاسب فروق صلة		٠,٠٠	
٠	(-) خسائر فروق صلة		٠,٠٠	
٠	(+) أرباح رأسمالية		٠,٠٠	
٠	(-) خسائر رأسمالية		٠,٠٠	
٠	(+) أرباح غير عادية		٠,٠٠	
٠	(-) مصروفات وخسائر عرضيه		٠,٠٠	
١٤٦٣٤٥٩	(+) إيرادات اخرى		٦,٥٩٨,٠٩٣,٥٦	
٢٥٠٧١١٦	(-) مصروفات اخرى		٥,٢٨٨,٥١١,٣٥	
٣٧٢٣٨,٣٥٦-	نتائج أنشطة التشغيل			٤٤٥,١٣٧,٣٤٦,٦٦-
٠	(+) إيرادات تمويلية		٠,٠٠	
٠	(-) مصروفات تمويلية		٠,٠٠	
٠	صافي تكلفة التمويل			٠,٠٠
٠	إيرادات استثمارات يتم المحاسبة عنها بطريقة حقوق الملكية			٠,٠٠
٣٧٢٣٨,٣٥٦-	الربح (الخسارة) قبل الضريبة			٤٤٥,١٣٧,٣٤٦,٦٦-
٠	ضرائب الدخل			٠,٠٠
٣٧٢٣٨,٣٥٦-	صافي الربح (خسارة) الفترة من العمليات المستمرة			٤٤٥,١٣٧,٣٤٦,٦٦-
٠	ربح (خسارة) الفترة من العمليات غير المستمرة بعد (خصم الضريبة)			٠,٠٠
٣٧٢٣٨,٣٥٦-	صافي الربح (الخسارة) للفترة			٤٤٥,١٣٧,٣٤٦,٦٦-
٠,٠٠	تصيب المسموع من الأرباح (الخسائر) من العمليات المستمرة			
٠,٠٠	التصيب الأساسي			
٠,٠٠	التصيب المخلص			
٠,٠٠	تصيب المسموع من الأرباح (الخسائر) من العمليات المستمرة وغير المستمرة			
٠,٠٠	التصيب الأساسي			
٠,٠٠	التصيب المخلص			

مدير عام الحسابات والميزانية

مدير ادارة الميزانية

المحاسب المخلص

عاصم / عاصم / عاصم

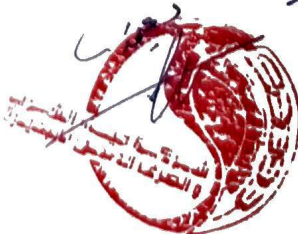
عاصم / عاصم / عاصم

عاصم / عاصم / عاصم

بشأنه

مجلس قطاع الشؤون المالية

عاصم / عاصم / عاصم





قائمة التدفقات النقدية (المعدلة)
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

فترة المقارنة ٢٠٢٤/٦/٣٠	كلى	جزئى	بيان
			أولاً : التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي
١٠٨٩٨٨٠٢٩٨,٢٦		١٢٧٦٠٨٩٠٩٠,٩٤	(+) مبيعات نقدية ومتحصلات من العملاء
٢٧٣٢٨٣١٢٩,٤٩-		٣٤٦٢٢٥٨١٧,٦٥-	(-) مشتريات نقدية ومدفوعات للموردين
٥٦٢٩٦٣٣٧٢,٦٠-		٦٨٠١٩٣٥٠٢,٩٦-	(-) أجور مدفوعة
٥٦٥٢٩٧٩٨,٨٠		٦٤٦٩٩٠٠٢,٦٣	(+) فوائد دائنة محصلة
			(+) عائدات إنتاج
			(-) فوائد محلية وخارجية مدفوعة
٧٦٥٩٧٨٣٦,٥٩-		١٠٧٠٧٢٩٢٨,٨٢-	(-) ضرائب ورسوم مدفوعة
٢١٦٠١٠٨٥٩,٥٠		٣١٤٢٨٢٠١٩,٠٣	(+) متحصلات أخرى
١٧١٣٣٥٠٢٨,٤٣-		٢٢٢٢٠٧٦٣٣,٣٩-	(-) مدفوعات أخرى
٢٧٨٢٤١٥٨٩,٤٥	٢٩٩٣٧٠٢٢٩,٧٨		صافى التدفقات من النشاط التشغيلي (١)
			ثانياً : التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار
٦٢١٠٩٠٠٠٩,٤٦-		٥٠٤٣٨٦٩٦٦,١٠-	(-) مدفوعات لإقتناء أصول ثابتة (مشروعات تحت التنفيذ)
			(+) متحصلات من بيع أصول ثابتة
٢٥٨٤٩٧٤٥٦,٠٢		١٦٥٧٥٩٥٠٦,٧١	(-) مدفوعات لشراء إستثمارات
			(+) متحصلات إستثمارات (مابض تمويل الاحلال و التجديد و الخطه العلاجه)
٣٦٢٥٩٢٥٥٣,٤٤-	٣٣٨٦٢٧٤٥٩,٣٩-		صافى التدفقات من النشاط الإستثمارى (٢)
٠,٠٠	٠,٠٠		ثالثاً : التدفقات النقدية من النشاط التمويلي
٠,٠٠	٠,٠٠		صافى التدفقات من النشاط التمويلي (٣)
-٨٤٣٥٠٩٦٣,٩٩	-٣٩٢٥٧٢٢٩,٦١		التغير فى حركة النقدية خلال الفترة المالية (٤) = (١) + (٢) + (٣)
٥٤٥٦٨٣٣٠,١,٧٥	٤٦١٣٣٢٣٣٧,٧٦		رصيد النقدية أول الفترة المالية - (٥)
٤٦١٣٣٢٣٣٧,٧٦	٤٢٢٠٧٥١٠,٨,١٥		رصيد النقدية لخر الفترة المالية = (٥ + ٤)

عليق عامر الحسابات والميزانية
محاسب/عماد علي سلامة

ملين اطارة الميزانية
محاسب/ شريف فهمي عبدالسلام

المحاسب المخلص
محاسب/ محمد احمد أبو عالي

بعضكم،،،،،

مفيس قطاع الشؤون المالية
محاسب/ هناد محمد أبو شحرة





خزينة مياه الغريب والصرف الصحي بالمحردة
 إحدى الشركات التابعة
 للمؤسسة العامة لمياه الغريب والصرف الصحي

قائمة التغير في حقوق الملكية (المستة)
 من الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٠٦/٣٠

البيان:

البيان	رأس المال	المحيطات					رأس المال	البيان
		المحيطات	المحيطات	المحيطات	المحيطات	المحيطات		
الرصيد في ٢٠٢٣/٧/١	٦٤٣١٧٤٨٠٠,٠٠٠					٦٤٣١٧٤٨٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢٣/٧/١	
التغيرات في القيمة المحاسبية							التغيرات في حقوق الملكية	
الرصيد لبدء الرحلة							٢٠٢٤/٢٠٢٣	
إجمالي الدخل الشامل من السنة							توزيعات	
الرصيد في ٢٠٢٤/٧/٣٠	٧٥٩٥٠٨٦٤٠٠,٠٠٠					٧٥٩٥٠٨٦٤٠٠,٠٠٠	إجمالي الدخل الشامل من السنة	
التغيرات في حقوق الملكية							٢٠٢٥/٠٦/٣٠	
إصدار رأس مال سهم							إجمالي الدخل الشامل من السنة	
توزيعات							٢٠٢٥/٠٦/٣٠	
إجمالي الدخل الشامل من السنة							التغيرات في حقوق الملكية	
التحويل للإرباح المرجحة							٢٠٢٥/٠٦/٣٠	
الرصيد في ٢٠٢٥/٠٦/٣٠	٨٣٣٦٠١٣٤٠٠,٠٠٠					٨٣٣٦٠١٣٤٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢٥/٠٦/٣٠	



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

قائمة الإنتاج و القيمة المضافة (المعللة)

عن الفترة المالية من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٥/٠٦/٣٠

التابع المحاسبي	فترة المقارنة ٢٠٢٤-٢٠٢٠			
		إيرادات النشاط:-		
٥١١١	١٠٤٢١٦٤٢٥٦,٢٤	إيرادات مبيعات الإنتاج التام من السلع والخدمات المؤداة	١,٣٠٤,٠٣٢,٩٨٢,٦٧	
٥١١٢	١٠٣١٦٤٨٩٢,١٣	إيرادات مبيعات من مشتريات بغرض البيع	١٠٥,٩٤١,٤٧٤,٢٦	
٥١٢	٢٤٠٧٨٧٠,٢١,٩٤	إيرادات أنشطة الأخرى	٣٢٨,٩٨٠,١١٦,٣٥	
	١٣٨٦١١٦١٧٠,٣١	يضاف إليها :-		١٧٣٨٩٥٥٥٧٣,٢٨
	٦٣٨٣٢٤٧,٤٢	مشغولات داخلية	٩٩٨٧٠,١٧,٨٠	
	١١٧٦٠٠٣,٤١	مخلفات إنتاج	١٨٠٦٨٧٥,٤٢	
	٣٢٧٧٩٥١,٤١	تغير مخزون بضائع مشتراة بغرض البيع	٦٨٥٣١٠١,٤٦-	
	١٠٨٣٧٢٠٢,٢٤	يخصم منها :-		٤٩٤٠٧٩١,٧٦
٤٣	٦٢٣٦٣٩٩٩,٥٤	مشتريات بضائع بغرض البيع		٣٩٨٥٣٨٧٨,١٩
	١٣٣٤٥٨٩٣٧٣,٠١			١٧٠٤٠٤١٤٨٦,٨٥
		يخصم منه :-		
٤٢٢	٣٣٨٩٠٣٢٢٧,٧٨	الإهلاك والإستهلاك		٣٥٨٠٦٣٤٦٩,٢٧
	٩٩٥٦٨٦١٤٥,٢٣	الإنتاج الصافي بسعر السوق		١٣٤٥٩٧٨٠١٧,٥٨
	١٣٣٤٥٨٩٣٧٣,٠١	الإنتاج الإجمالي بسعر السوق		١٧٠٤٠٤١٤٨٦,٨٥
		يخصم منه :-		
٤٢٦		ضرائب غير مباشرة على النشاط		
٤٢٦١	١٦٣٢٣٨٩٩,٧٢	ضرائب و رسوم أخرى	١٤٢٥٩١٥٦,٩٥	
٤٢٦٢	١٨٩٣٠٨٢٢,٣٥	ضريبة القيمة المضافة على المخلفات من السلع والخدمات	٢٧٦٨٤٩٦٤,٩٦	
	٣٧٧٦٤٤٤٧,٤٣	يضاف إليه:-		٤١٩٤٤١٢١,٩١
٤٢١		إعانات إنتاج		٠,٠٠
	١٢٩٦٨٢٤٩٢٥,٥٨	الإنتاج الإجمالي بتكلفة عوامل الإنتاج		١٦٦٢٠٩٧٣٦٤,٩٤
		يخصم منه :-		
		تكلفة السلع والخدمات الوسيطة (بدون ضرائب ورسوم الشراء)		
٤١١	٤٦٦٤٢٨٥٦٨,٢٥	خامات ومواد ووقود وقطع غيار	٦٩٣١٣٣٠٤٧,٥٤	
٤٢١	٢٩٨٠٦٧٥٥,١٤	مصروفات (الخدمات المشتراة)	٤٠٢١٨٢٧٠,٦٤	٧٣٣٣٥١٣١٨,١٨
	٨٠٠٥٨٩٦٠٢,١٩	القيمة المضافة الاجمالية		٩٢٨٧٤٦٠٤٦,٧٦
		يخصم منها :-		
٤٢٢	٣٣٨٩٠٣٢٢٧,٧٨	الإهلاك والإستهلاك	٣٥٨٠٦٣٤٦٩,٢٧	٣٥٨٠٦٣٤٦٩,٢٧
	٤٦١٦٨٦٣٧٤,٤١	القيمة المضافة الصافية		٥٧٠٦٨٢٥٧٧,٤٩



قائمة الإنتاج و القيمة المضافة (المعدلة)
عن الفترة المالية من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠

الدليل المحاسبي	فترة المقارنة ٢٠٢٤-٦-٣٠			
		توزيعات القيمة المضافة (عوائد عوامل الإنتاج)		
٤١٢		(١) الاجور :-		
٤١٢١	٦٥٥٦٤٦٨١٥,٩٧	اجور نقدية	٧٥١١٠٩٣٤٩,٨٣	
٤١٢٢	١٥٦٤٨١٨٤,٩١	مزايا عينية	١٥٨٨٦٨٣٠,٣٩	
٤١٢٣	١١٣٠٥٠٦٩٨,٥٧	تأمينات إجتماعية	١٢٧٧٠٥٦١٤,٢٩	٨٩٤٧٠١٧٩٤,٥١
		(٢) إيجار العقارات (اراضي و مباني)		
٤٢٤		إيجار قطي		
	١٩٣٢٠,٠٠	إيجار قطي	١٤٩٧٣,٠٠	
	٩٦٧٢٠٤١٥,٤٨	فرق الإيجار	٩٨٥٨٤٩٣٦,٣١	٩٨٥٩٩٩٠٩,٣١
٣٣٣		(٣) القوائد :-		
٤٢٣١		قوائد فعلية		
	١٨٣٣٣٦٩٩٤٢,٣٣	فرق القوائد المحسوبة	٢١٩٩٥٧٦٠٨٥,٧٠	٢١٩٩٥٧٦٠٨٥,٧٠
	٢٢٥٢٧٦٩٠٠٢,٨٥-	(٤) خسارة الإنتاج (متعم حسابي)		٢٦٢٢١٩٥٢١٢,٠٣-
	٤٦١٦٨٦٣٧٤,٤١	القيمة المضافة الصافية		٥٧٠٦٨٢٥٧٧,٤٩

مدير عام الحسابات والميزانية

محاسب / عماد علي سلامة

مدير ادارة الميزانية

محاسب / شريف فهمي عبد السلام

المحاسب المخصص

محمد احمد أبو عالية

يعتمد

مئيس قطاع الشؤون المالية

محاسب / هند محمد أبو شعرة

