



جمهورية مصر العربية

**الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات المرافق**

**تقرير مراقب الحسابات
عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي
بالبجيرة في ٢٠٢٢/٦/٣٠**

**الى السادة / رئيس وأعضاء مجلس ادارة لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبجيرة
تقرير عن القوائم المالية:-**

راجعنا القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبجيرة (ش. م. ب. م. م) خاضعة لأحكام قانون قطاع الأعمال العام رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ ولائحته التنفيذية والمعدل بالقانون رقم ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ ولائحته التنفيذية والمتمثلة في قائمة المركز المالي في ٢٠٢٢/٦/٣٠ والبالغ إجمالي الأصول نحو ٧٦١١ مليون جنيه وكذا قائمة الدخل المنفردة عن السنة المالية المنتهية في ذات التاريخ والتي أظهرت صافي الخسارة بنحو ٢٧٨,٥٣٠ مليون جنيه وكذا قائمتي التغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذات التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة .

مسئولية إدارة الشركة عن القوائم المالية :-

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

تتخصص 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



الرأى المتحفظ

وفيما عدا تأثير ما ورد بالفقرات السابقة على القوائم المالية فمن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها تعتبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المنتهية في ذات التاريخ وذلك طبقاً لأحكام النظام المحاسبي الموحد ومعايير المحاسبة المصرية كإطار مكمل للنظام المحاسبي الموحد وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

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 متفقه مع ما هو وارد بتلك الحسابات وقد تم جرد المخزون ومطابقة نتائجه بمعرفة إدارة الشركة و تحت مسؤوليتها طبقاً للأصول المرعية.
- البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتحديثاته ولائحته التنفيذية متفقه مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات.

تحريراً في ٢٠٢٢/١٢/١٢

مدير عام

نائب مدير إدارة

(محاسب/ احمد محمد محاسب)

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة

نائب مدير

(محاسب/نرفين نصري بشارة)

الوكيل الاول
مدير إدارة مراقبة الحسابات
ساحر النشار
محاسب / منال حمدي حسن النشار
إدارة مراقبة حسابات مصر

رئيسة قسم

شركة مياه الشرب
والصرف الصحي بالقاهرة

شركة مياه الشرب
والصرف الصحي بالقاهرة



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

قائمة المركز المالي في ٢٠٢٢/٦/٣٠

الدليل المحسبي	سنة المقارنة ٢٠٢١-٦-٣٠	بيان	رقم الإيضاح	٢٠٢٢/٠٦/٣٠		
				التكلفة	مجموع الأهلاك	الصافي
		الاصول غير المتداولة				
١١		اصول ثابتة				
١١١	٣٠٠٨٧٦١٣,٧٦	اراضي		٣٠٧٠٤٢٩٠,٧٦		٣٠٧٠٤٢٩٠,٧٦
١١٢	١١٥١٧٤٧٣١٥,٠٢	مباني وأنشاءات ومرافق وطرق		٢١٤٩٨٣١٣٢٥,٨١	٦٦٥٠٠٦٨٨٢,٤٩	١٤٨٤٨٢٤٤٤٣,٣٢
١١٣	٣٩٩٨٥١٣٨١,٥٥	الات ومعدات		٢٠١٠٢٧٦٥١٢,١١	١١٨١٤٧٦٩٨٢,٢٢	٨٢٨٧٩٩٥٢٩,٨٩
١١٤	١٥٥٢٦٥٢٢,٠١	وسائل نقل وانتقال		٢٩٧٤٤١٩٠٤٦,٧٥	١٠٤٢٣٨٣٣٣٣,٨٩	١٩٣٢٠٣٥٧١٢,٨٦
١١٥	٣٠١٣٧١,٠٤	عدد وأدوات		١٢٤٠٩٩٧٧,٠٥	١٠٣٤٦٠٤٨,٦٣	٢٠٦٣٩٢٨,٤٢
١١٦	٢٣٥٢٢٠٨٥,٢١	أثاث ومعدات مكاتب		٩٣٠٩٠٨٩٠,٣٧	٦٥٧٤٦٣٥٥,٢٣	٢٧٣٤٥٥٣٥,١٤
١١	٣١٥٨١٦١٩٧٢,٥٩	إجمالي الاصول الثابتة		٧٢٧٠٧٣٢٠٤٢,٨٥	٢٩٦٤٩٥٩٦٠٢,٤٦	٤٣٠٥٧٧٢٤٤٠,٣٩
١٢		مشروعات تحت التنفيذ				
١٢١	١٨٤٠٣١٧٢٧٢,٥٨	تكوين استثماري			١٩٩٨١٦٨٤٢٦,١٦	
١٢٢	٣٩١٠٦٤١٥٧,٥٧	إنفاق استثماري			٢٢٢٩٠٢٢٧١,٣٩	
١٢	٢٢٣١٣٨١٤٣٠,١٥	اجمالي مشروعات تحت التنفيذ				٢٢٢١٠٧٠٦٩٧,٥٥
	٥٣٨٩٥٤٣٤٠٢,٧٤	مجموع الاصول غير المتداولة (١)				٦٥٢٦٨٤٣١٣٧,٩٤
		الاصول المتداولة				
١٦		مخزون				
١٦١١	٦٦٢٤٠٩٣,٧٢	خامات			٧٢٢٧٧٢٧,٢٧	
١٦١٢	١٨٨٥٧٠٢,٦٣	وقود وزيوت وقوى محرك			٤٩٩٠١٣٩,٥٧	
١٦١٣	٨٦٥٢٣٦٦٤,٦٠	قطع الغيار والمهمات			٩٥٤٨٤٩٥٨,١٨	
١٦١٥	٢٦٥٥٨٩٣,١٤	مخلفات			٣٤٢٩٦٢٤,٩٨	
١٦١٦	١٢٩٦٩٤٥,٥٣	مواد وقطع غيار تحت التكوين			١٧٢٨٠٩٠,٣٧	
١٦٤	١٤٥٢٨٣٣٣,٧٧	بضائع مشتراة بغرض البيع			١٩١٤١٤٥٣,٦٧	
	١١٣٥١٤٦٣٣,٣٩	اجمالي المخزون				١٣٢٠٠١٩٩٤,٠٤
	١١٣٥١٤٦٣٣,٣٩	ما بعدة				



قائمة المركز المالي في ٢٠٢٢/٦/٣٠

الدليل المحسني	سنة المظنة ٢٠٢١.٦.٣٠	رقم الايضاح	٢٠٢٢/٠٦/٣٠
	١١٣٥١٤٦٣٣,٣٩	ما قبله	١٣٢٠٠١٩٩٤,٠٤
١٧		عملاء واوراق قبض ومديون اخرون	
١٧١	٥٩٨٥٤٥٩٥٥,٨١	عملاء	٦٩٣٧١٣٩٣٢,٤٣
٢٦٦	٣٤٠٨٢٩١٥٥,٠٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٣٦٢٠٠٠٠٠٠,٠٠
	٢٥٧٧١٦٨٠٠,٨١	صافي العملاء	٣٣١٧١٣٩٣٢,٤٣
١٧٤	٥٥٣٣٢٤٦٢,٦٦	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	٣٢٧٤٥٦٧١,٤٣
١٧٥	٢٠٥٢٦٤٣,٨٣	إيرادات مستحقة التحصيل	٢١٢٥٠,٠٠
١٧٧	٣٨١١٥٩٤٠,٩٥	حسابات مدينة أخرى (بعد خصم المخصص البالغ قيمته ١٦٨٣٥٩٨,٠٨ جنيها)	٣٣٢٣٣٨١٤,١٩
٢٨١	٣٩٥١٠١٦,٣٣	موررون (ارصده مدينه)	٢٦٦١٩١٣,٧١
٢٨٩	١٥٥٨٨٦٥٢,٢٥	حسابات دائنة اخرى (ارصده مدينه)	٧٦٩٤٦٢٩,٧٠
١٧٣		حسابات مدينه لدى الشركات القابضة / التابعه / الشقيقه	
١٧٣١	٣٤٨٢٣٤٤٩,٢٥	حسابات مدينه لدى الشركه القابضة	٦٤١٨٥٧٨٣,٢٥
١٧٣٢	٢١٤٩٨١٦٢,٦٧	حسابات مدينه لدى الشركات التابعه / الشقيقه	٢١٧٠١٤٤٤,٧٤
١٧٦	٢٢٠٣٠٩,٠٠	مصروفات مدفوعة مقدما	٢٢٦١٧,٦٣
١٧	٤٢٩٢٩٩٤٣٧,٧٥	اجمالي عملاء واوراق قبض ومديون اخرون	٤٩٣٩٨١٠٥٧,٠٨
١٩		تقديية و ارصده لدى البنوك	
١٩١	٩٠٠٠٠٠٠٠,٠٠	ودائع بالبنوك لاجل أو بأخطار سابق	٠,٠٠
١٩٣	٢١١٦٢٦٥٥١,٣١	حسابات جارية بالبنوك	٤٥٨٢٩٨٣٠٥,٥٥
	٣٠١٦٢٦٥٥١,٣١	اجمالي تقديية و ارصده لدى البنوك	٤٥٨٢٩٨٣٠٥,٥٥
	٨٤٤٤٤٠٦٢٢,٤٥	مجموع الاصول المتداولة (٢)	١٠٨٤٢٨١٣٥٦,٦٧
	٦٢٣٣٩٨٤٠٢٥,١٩	اجمالي الاصول (٣) = (١) + (٢)	٧٦١١١٢٤٤٩٤,٦١

رئيس القطاع ٤٤

شركة مياه الشرب
والصرف الصحي بالبحيرة

قائمة المركز المالي في ٢٠٢٢/٦/٣٠

الدليل المحاسبي	سنة المقارنة ٢٠٢١-٦-٣٠	رقم الايضاح	٢٠٢٢/٠٦/٣٠
		حقوق الملكية	
٢١١	٤٨٦٩٠٩٣١٥٠,٠٠	رأس المال المدفوع	٥٢٠١٨٦٢٢٠٠,٠٠
٢٢		الاحتياطات	
٢٢٣	٧٧٦١٠١٦,١٦	إحتياطي رأسمالي	١٠٤١١٧٠٥,٧٩
٢٢٤		إحتياطات أخرى	
	٥٠٨١٣٩٦,١٢	إحتياطي إرتفاع اسعار اصول	٥٠٨١٣٩٦,١٢
	٣٦٦٤٠٧٤,٢٠	احتياطات اخرى	٣٦٦٤١٠٩,٠٢
	١٦٥٠٦٤٨٦,٤٨	اجمالي الاحتياطات	١٩١٥٧٢١٠,٩٣
٢٣	١٥٧٢٢٣٩٣٤٦,٩٨-	خسائر مرحلية	٢١٨٨٧٩١٣٢٠,٢٩-
	٤٤٣٩١٥٩٠٩,٩٨-	(خسائر) الفسرة	٢٧٨٥٣٠٣١٦,٣٦-
	٢٨٦٨٤٤٤٣٧٩,٥٢	مجموع حقوق الملكية (٤)	٢٧٥٣٦٩٧٧٤,٢٨
٢٥		الالتزامات غير المتداولة	
٢٥٥	٤١٩٦٥١٠٥٢,٥٧	الالتزامات طويلة الاجل مقابل الاصول	١٥٨٥٨١٤٩٥٥,٦٦
	٤١٩٦٥١٠٥٢,٥٧	مجموع الالتزامات غير المتداولة (٥)	١٥٨٥٨١٤٩٥٥,٦٦

أبى القطيع



قائمة المركز المالي في ٢٠٢٢/٦/٣٠

الدليل المحاسبي	سنة المقارنة ٢٠٢١-٦-٣٠		رقم الايضاح	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	
٢٦		الالتزامات المتداولة			
٢٦٧	١٣٦٣٣٠٨٦,٨٥	مخصص الضرائب المتنازع عليها		١٣٦٣٣٠٨٦,٨٥	
٢٦٨	٩٧٨٨٦٠٨,٠٠	مخصص المطالبات والمنازعات		١٦٦٨٧٨٧٠,٠٠	
٢٦٩		مخصصات اخرى			
٢٦٩٢	٣١١٠٦٧٩٨,٤٦	مخصص ضرائب عقارية		٢٨١٩٥٨٣٥,٠٠	
٢٦٩٤	٥٠٠٠٠٠٠,٠٠	مخصص مياة		٥٠٠٠٠٠٠,٠٠	
	٥٩٥٢٨٤٩٣,٣١	اجمالي مخصصات			٦٣٥١٦٧٩١,٨٥
٢٨		موردون وأوراق دفع ودائون اخرون			
٢٨١	١٤٥٢٤١١٧٧,٩٠	موردون		٣٥١٨٨٧٤٥١,٠٧	
٢٨٤	٢٣٦١٩٧٣٣,٠٩	حسابات دائنة للمصالح والهيئات		٤٨٩٣٩٣٥٠,٦٣	
٢٨٦	١٦٠١٤٢٤٥,٠٢	مصرفات مستحقة للمسداد		١٨٧١٤٠٣٠,٥٤	
٢٨٧	١٥٣٠,٠٠	ايرادات محصلة مقنما		٠,٠٠	
١٧١	٥١٥١٣٢٤,١١	علاء (ارصده دائنه)		١٠٩٢٨٦٥٨,٠٨	
٢٨٩	٢٦٨٤٩٦٣٦٠,٢٩	حسابات دائنة اخرى		٢٧٧٠٧١٩٣١٨,٠٠	
٢٨٣		حسابات دائنة للشركة القابضة/التابعة/الشقيقه			
٢٨٣١	١٠٥٦٨١١٢,٨٥	حسابات دائنة للشركة القابضة / الشقيقه		٥٦٩٢٧٧٥,٤٧	
٢٨٣٢	٨٠٠٣٦٩,٥٣	حسابات دائنة للشركة التابعه		١٢١٣٣٨٩,٠٣	
	٢٨٨٦٣٦٠٠٩٩,٧٩	اجمالي موردون وأوراق دفع ودائون اخرون			٣٢٠٨٠٩٤٩٧٢,٨٢
	٢٩٤٥٨٨٨٥٩٣,١٠	مجموع الالتزامات المتداولة (٦)			٣٢٧١٦١١٧٦٤,٦٧
	٦٢٣٣٩٨٤٠٢٥,١٩	مجموع حقوق الملكية و الالتزامات (٦+٥+٤)			٧٦١١١٢٤٤٩٤,٦١

مدير عام الحسابات و الميزانية

محاسب / هند محمد أبو شعرة

مدير ادارة الميزانية

محاسب / ميخائيل نسيم سعد

المحاسب المختص

شريف فهمي عبدالسلام

رئيس قطاع الشئون المالية

محاسب / اسامة عبد الله

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

مهندس / محمد سعيد نشأت

ابن رشدي





قائمة الدخل (الإرباح و الخسائر) المنفردة عن السنة المالية من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠
(تدوير المصروفات طبقا لوظيفتها)
مجمع

تدوير المحاسبي	عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠	البيان	رقم الايضاح	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	
				جزئي	كلي
٤١		إيرادات النشاط الجاري :			
٤١١	٥٩٠٧٧١٤٨٨,٨٤	صافي مبيعات انتاج تام		٥٤٨٣٧٥١١,١٨	
٤١٢	٥٧٤١٨٩٨٠,٩٢	صافي مبيعات بضائع مشتركة		٧٠٩٥٧٢٠٧,٩١	
٤١٤	٢١٦٣٣٢٩٥٣,٤٧	خدمات مياه		٢٧٨٣٥٨٣١٠,٦٣	
٤١٧	١٠٦٩١٠٤٢٩,٩٦	إيرادات النشاط الأخرى		١٤٧٨٥٣٤٢٧,٤٧	
٤٢		(+) منح واعانات			
٤٢١	٣٧٢٢٣٤١٠,٨٠	اعانة انتاج		٠,٠٠	
٣٦	٦٤٣٤٥٠٥٦٥,٦٢	(-) تكلفة انتاج أو شراء الوحدات المبيعة		٧٢٢٠٩٧٣٠٣,٥٢	
	٣٦٥٢٠٦٦٥٨,٣٧	مجمع ربح (خسارة)			٣٣٣٥١٢٠٣,٦٧
		(+) الدخل من الاستثمار			١٤٣٢٩٧٣٦,٥١
٤٣٥	١٣١٨٩٤٥٢,٣٨	فوائد دائنة		١٤٣٢٩٧٣٦,٥١	
		(-) مكاسب وخسائر أخرى			١١٩٨١٢٥,٤٨
٣٥٤	٢٠٠٨٤٢٣,٢٣	اغباء وخسائر متنوعة		١١٩٨١٢٥,٤٨	
		(+) إيرادات أخرى			١٧٥٢٨١٤٢,٠٤
٤٤٤	١٠٢٤٧٨٣٣,٢٣	إيرادات وإرباح متنوعة		١٤٤٢٢٧٤٩,٧٥	
٤٤٦	٦٥٧٩١١,٨٢	أرباح فروق العملة		٤٥٤٧٠٢,٦٦	
٤٤٧	٠,٠٠	أرباح رأسمالية		٢٦٥٠٦٨٩,٦٣	
٣٧	٤٣٦٣٧٤٦٧,٥٢	(-) مصروفات بيع و توزيع (التكاليف التسويقية)			٤٧٢٥١٦٢٥٥,٦٤
٣٨		(-) المصروفات الإدارية و العمومية			١١٩٩٤٣٩٦٧,٥٧
	٥٧٥٥٥٠,٠٠	رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة		٦٤٩٣٠٠,٠٠	
	٩٣٤٤٧١١,٥٠	باقى مصروفات الادارية و عمومية اخرى		١١٩٢٤٦٦٧,٥٧	
٣٥١	٣٠٠٦٤٩٦٨٩,٩٢	(-) مخصصات (بخلاف الإهلاك)			٣٧٤٣٥٤٣٦,٥٧
		(-) مصروفات اخرى			١٠٤٩٢٣,٦٩
٣٥٥	٠,٠٠	(-) خسائر فروق عمله		٦٧١٧٨,٦٩	
٣٥٨	١٥٦٧٩٨,٦١	(-) خسائر غير عادية		٣٧٧٤٥,٠٠	
	٤٤٣٩١٥٩٠٩,٩٨-	الربح (الخسارة) قبل الضريبة			٢٧٥٨٧٦٦٦,٧٣-
٣٥٩	٠,٠٠	ضرائب الدخل			٠,٠٠
	٤٤٣٩١٥٩٠٩,٩٨-	ربح السنة (خسارة السنة) من العمليات المستمرة			٢٧٥٨٧٦٦٦,٧٣-
	٠,٠٠	صافي الربح (الخسارة) من العمليات غير المستمرة بعد خصم ضريبة الدخل			٠,٠٠
	٤٤٣٩١٥٩٠٩,٩٨-	ربح (خسارة) السنة			٢٧٥٨٧٦٦٦,٧٣-
	٠,٠٠	الأرباح الرأسمالية			٢٦٥٠٦٨٩,٦٣
	٤٤٣٩١٥٩٠٩,٩٨-	ربح (خسارة) العام القابل للتوزيع بعد استبعاد الأرباح الرأسمالية			٢٧٨٥٣٠٣٦٦,٣٦-
	٠,٠٠	تصيب السهم اساسي و المخفض في الأرباح			٠,٠٠

مدير عام الحسابات والميزانية
عاسب / هند محمد أبو شعرة

مدير ادارة الميزانية
عاسب / ميخائيل نبر سعد

المحاسب المقيّم
شريف فهمي عبدالسلام

ابن القويص

بعشك

مدير قطاع الشؤون المالية
عاسب / أسامة عبد الله





شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالمدينة

أحدى الشركات التابعة

للشركة العامة لمياه الشرب والصرف الصحي

قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المنفردة عن المنة المالية من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠
(تبويب المصروفات طبقاً لوظيفتها)

مياه

التل المحاسبي	عن المنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠	البيان	رقم الأيضاح	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	
				جزئي	كلي
٤١		إيرادات النشاط الجاري :			
٤١١	٥٩٠٧٧١٤٤٨,٨٤	صافي مبيعات إنتاج تام		٥٤٨٣٧٩٥١١,١٨	
٤١٢	٥٥٩٩٠٠٧٤,٤٢	صافي مبيعات بضائع مشتراة		٦٦٦٧٠٤٩١,٨٠	
٤١٤	٥٦٣٩٠٠٧٢,٠٢	خدمات مياحة		٩٣٠٤٣١٢٤,٠٨	
٤١٧	٩٦٣٩٨٨٦٨,١٥	إيرادات النشاط الأخرى		١٢٤٠٦٩٢١٧,١١	
٤٢		(+) منح واعانات			
٣٦	٥٠٤٨١٩٢٧٩,١٢	(-) تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المياحة		٥٦٥٥٠٦٣٢٩,٨٨	
	٢٩٤٧٣١١٨١,٣٦	مجموع ربح (خسارة) ()			٢٦٦٦٥٦٠١٤,٢٩
		(+) الدخل من الاستثمار			١٤٣٢١٧٣٦,٥١
٤٣٥	١٣١٨٩١٥٢,٣٨	فوائد دائنة		١٤٣٢١٧٣٦,٥١	
		(-) مكاسب وخسائر أخرى			٦٨٥٣٧٧,٦٢
٣٥٤	١١٩٥٨٢٨,٧٤	ايعاء وخسائر متنوعة		٦٨٥٣٧٧,٦٢	
		(+) إيرادات أخرى			١٦٨٠٠١٩٨,٨٠
٤٤٤	٩٢٤٣٧١٢,٠٢	إيرادات وإرباح متنوعة		١٣٦٩٤٧٢٦,٥١	
٤٤٥	٦٥٧١٩١,٨٢	أرباح فروق عمله		٤٥٤٧٠٢,٦٦	
٤٤٧	٠,٠٠	أرباح رأسمالية		٢٦٥٠٦٨٩,٦٣	
٣٧	٢٥١٠٤٠٥٨٩,٠٢	(-) مصروفات بيع و توزيع (التكاليف التسويقية)			٢٥٧٠٥٨٥٣,٨٤
٣٨		(-) المصروفات الإدارية و العمومية			٥٧٦٢٥٩٩٥,٢٠
	٥٧٥٥٥٠,٠٠	رواتب مقطوعة وبدلات حضور والتقل أعضاء مجلس الإدارة		٦٤٩٣٠٠,٠٠	
	٣٧٣٥٨٧١,٦٨	باقي مصروفات إدارية و عمومية أخرى		٥٦٩٧٦١٩٥,٢٠	
٣٥١	٣٠٠٤٩٩٦٨٩,٩٢	(-) مخصصات (بخلاف الأهلاك)			٣٧٤٢٥٤٣٦,٥٧
		(-) مصروفات أخرى			١٠٠٩٦٣,٥٩
٣٥٥		(-) خسائر فروق عمله		٦٧١٧٨,٦٩	
٣٥٨	٥٤٥٢,٦٨	(-) خسائر غير عادية		٣٤٧٨٤,٩٠	
	٢٧٢٩٨٠٨٩١,٥١-	الربح (الخسارة) قبل الضريبة			٥٥١١٠٩٥٧,٢٢-
٣٥٩	٠,٠٠	ضرائب الدخل			٠,٠٠
	٢٧٢٩٨٠٨٩١,٥١-	ربح المنة (خسارة الفترة) من العمليات المستمره			٥٥١١٠٩٥٧,٢٢-
	٠,٠٠	صافي الربح (الخسارة) من العمليات غير المستمره بعد خصم ضريبة الدخل			٠,٠٠
	٢٧٢٩٨٠٨٩١,٥١-	ربح (خسارة) المنة			٥٥١١٠٩٥٧,٢٢-
	٠,٠٠	الأرباح الرأسمالية			٢٦٥٠٦٨٩,٦٣
	٢٧٢٩٨٠٨٩١,٥١-	ربح (خسارة) العام القابل للتوزيع بعد استبعاد الأرباح الرأسمالية			٥٧٧٦٦٦٦,٨٥-
	٠,٠٠	نصيب السهم أساسى و المخفض فى الأرباح			٠,٠٠

مدير عام الحسابات والميزانية
عاسب / محمد محمد أبو شعرة

مدير إدارة الميزانية
عاسب / ميخائيل نسير سعد

المحاسب المختص
شريف فهمي عبد السلام
بمنتهى

رئيس القطاع

مجلس قطاع الشئون المالية
عاسب / أسامة عبد الله

شركة مياه الشرب
و الصرف الصحي بالمدينة



شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة

اهدي الشركات التابعة

للشركة النافضة لجياه الشرب والصرف الصحي

قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المنفردة عن السنة المالية من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠

(تدوير المصروفات طبقا لوظيفتها)

صرف

رقم الحساب	البيان	عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٦/٣٠	
			جزئي	كلي
٤١	إيرادات النشاط الجاري :			
٤١١	صافي مبيعات النتاج تام	٠,٠٠	٠,٠٠	
٤١٢	صافي مبيعات بضائع مشتركة	١٤٢٨٩٠٠,٥٠	٤٢٨٩٧١٩,١١	
٤١٤	خدمات مياه	١٨٩٩٤٢٨٨١,٤٥	١٨٥٣١٥٢٣٦,٥٥	
٤١٧	إيرادات النشاط الأخرى	١٠.٥١١٥٦١,٨٦	٢٣٧٨٤٢١٠,٣٦	
٤٢	(+) منح واعانات			
٤٢١	اعانة النتاج	٣٧٢٢٤١٠,٨٠	٠,٠٠	
٣٦	(-) تكلفة النتاج أو شراء الوحدات المياعة	١٢٨٣٢٢٨٦,٥٠	١٥٦٥٩٠٩٧٣,٦٤	
	مجموع ربح (خسارة)	٧.٤٧٤٧٤٠,٠٦	٥١٧٤٥١٨٩,٣٨	
	(+) الدخل من الاستثمار		٠,٠٠	
٤٣٥	فوائد دائنة	٠,٠٠	٠,٠٠	
	(-) مكاسب وخسائر اخرى			٥١٢٧٤٧,٨٦
٣٥٤	ايعاء وخسائر متنوعة	٨١٢٥٩٤,٤٩	٥١٢٧٤٧,٨٦	
	(+) إيرادات اخرى			٧٢٨.٢٣,٢٤
٤٤٤	إيرادات وإرباح متنوعة	١٠٠٤٠٧١,٢١	٧٢٨.٢٣,٢٤	
٣٧	(-) مصروفات بيع و توزيع (التكاليف التسويقية)	١٨٥٣٣٨٨٧٨,٥٠	٢١٥٤٥٧٧٠١,٨٠	
٣٨	(-) المصروفات الإدارية و العمومية	٥٦١١١٧٤٤,٨٢	٦٢٣١٨٤٧٢,٣٧	
	مصروفات ادارية و عمومية			٢٩٦٠,١٠
	(-) مصروفات اخرى			
٣٥٨	(-) خسائر غير عادية	١٥١٣٤٥,٩٣	٢٩٦٠,١٠	
	الربح (الخسارة) قبل الضريبة	١٧.٩٣٥٠١٨,٤٧-	٢٢.٧٦٨٦٦٩,٥١-	
٣٥٩	ضرائب الدخل	٠,٠٠	٠,٠٠	
	ربح السنة (خسارة الفترة) من العمليات المستمرة	١٧.٩٣٥٠١٨,٤٧-	٢٢.٧٦٨٦٦٩,٥١-	
	صافي الربح (الخسارة) من العمليات غير المستمرة بحكم ضريبه الدخل	٠,٠٠	٠,٠٠	
	ربح (خسارة) السنة	١٧.٩٣٥٠١٨,٤٧-	٢٢.٧٦٨٦٦٩,٥١-	
	الأرباح الرأسمالية	٠,٠٠	٠,٠٠	
	ربح (خسارة) العام القابل للتوزيع بعد استبعاد الأرباح الرأسمالية	١٧.٩٣٥٠١٨,٤٧-	٢٢.٧٦٨٦٦٩,٥١-	
	نصيب السهم اساسي و المخفض في الأرباح	٠,٠٠	٠,٠٠	

مدير عام الحسابات والميزانية

عاصب / منة محمد البركعة

مدير ادارة الميزانية

عاصب / مجايل نير محمد

المحاسب المحض

محمد علواني

بمعه

مدير قطاع الشؤون المالية

عاصب / أسامة عبد الله

رئيس مجلس الادارة

شركة مياه الشرب
و الصرف الصحي بالبحيرة



شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة

أحدى الشركات التابعة

للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي

.....

قائمة الدخل الشامل

القيمة :- جنيه

عن السنة المالية من ٢٠٢١/٧/١ الي ٢٠٢٢/٦/٣٠

عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠	بيان	رقم الايضاح	جزئي	كلي
٤٤٣٩١٥٩٠٩,٩٨-	<u>خسارة السنة</u>			٢٧٥٨٧٩٦٢٦,٧٣-
	<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) الاكتوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات		٠,٠٠	
	(+) نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخر 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
٤٤٣٩١٥٩٠٩,٩٨-	اجمالي الدخل الشامل عن السنة			٢٧٥٨٧٩٦٢٦,٧٣-

المحاسب المخصص
محاسب / باسراء عبد السلام خليفه
مدير ادارة الميزانية
محاسب / ميخائيل نسيم سعد
مدير عام الحسابات والميزانية
محاسب / هند محمد أبو شعرة

أبى القاسم

يعتمد

رئيس قطاع الشؤون المالية
محاسب / أسامة عبد الله





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

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة الماليه من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠

فترة المقارنة ٢٠٢١-٠٦-٣٠	كلي	جزئي	البيان
			اولا : التدفقات النقدية من النشاط الجارى
٦٣٧٤٨٨٠٣١,١٠		٨٢٩٨٧٢٥٣٩,٠٦	*مبيعات نقدية ومتحصلات من العملاء
١٥٤٦٦٤٩٦٦,٦٨-		١٩٨٣٧٣١٠١,٩٢-	*مشتريات نقدية ومدفوعات للموردين
٣٧٥٩١٢٢٢٣,٨٢-		٤٠٥٩٩٠١٩٨,٣٥-	*أجور مدفوعة
١٣٣٩٧٩٥٢,٨٣		١٦٠٩٧٣٨٠,٣٤	*قوائد دائنة محصلة
٦٤٠٤٥٨٢١,٩٨-		٤٤١٢١٨٢٢,٧٣-	*ضرائب ورسوم مدفوعة
٤١٠١٧٦٩٦,٩٨		٧٦٩٨٢٩٠٥,٨٣	*متحصلات أخرى
١٠٧٣٠٤٧٣٧,٨٩-		١٣٧٩٩٣٨٧٣,٣٢-	*مدفوعات أخرى
١٠٠٢٤٠٦٩,٤٦-	١٣٦٤٧٣٨٢٨,٩١		(١) صافي التدفقات من النشاط الجارى
			ثانيا : التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري
٨٥٦٧٢٧٧٦١,٦٤-		٧٢٣٠٤١٥٢٠,١٣-	مدفوعات لإقتناء اصول ثابتة(مشروعات تحت التنفيذ)*
٦٥٥٥٤٦٧٧٨,٨٢		٧٤٣٢٣٩٤٤٥,٤٦	متحصلات استثمارات
٢٠١١٨٠٩٨٢,٨٢-	٢٠١٩٧٩٢٥,٣٣		(٢) صافي التدفقات من النشاط الاستثماري
			ثالثا : التدفقات النقدية من النشاط التمويلي
٠,٠٠		٠,٠٠	* متحصلات من النشاط التمويلي
٠,٠٠	٠,٠٠		(٣) صافي التدفقات من النشاط التمويلي
٢١١٢٠٥٠٥٢,٢٨-	١٥٦٦٧١٧٥٤,٢٤		التغير في حركة النقدية خلال السنة المالية
٥١٢٨٣١٦٠٣,٥٩	٣٠١٦٢٦٥٥١,٣١		+ رصيد النقدية أول السنة المالية
٣٠١٦٢٦٥٥١,٣١	٤٥٨٢٩٨٣٠٥,٥٥		رصيد النقدية في ٦/٣٠

مدير عام الحسابات والميزانية

محاسب / هند محمد أبو شعرة

مدير ادارة الميزانية

محاسب / ميخائيل نسير سعد

المحاسب المخلص

محاسب / شريف فهمي عبدالسلام

بعينكم

مفيس قطاع الشؤون المالية

محاسب / أسامة عبد الله





قائمة التغير في حقوق الملكية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠

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

القيمة : جنيه

البيان	رأس المال	الاحتياطيات					البيان
		احتياطى قروض	احتياطى تقنى	احتياطى رأسملى	احتياطيات اخرى	الاجملى	
الرصيد فى ٢٠٢٠/٧/١	٤٧٨١٠٠٠٠٠٠						الرصيد فى ٢٠٢١/٦/٣٠
التغيرات فى السهمه المسجله							التغيرات فى حقوق الملكية
الرصيد المبدع عرضه	٨٨.٨٢٢٠٠			٠.٠٠٠	٤١.٧٤	٤١.٧٤	التغيرات فى حقوق الملكية
توزيعات							التغيرات فى حقوق الملكية
اجملى الدخل الشامل عن السنه							التغيرات فى حقوق الملكية
التحويل للارباح المرحله							التغيرات فى حقوق الملكية
الرصيد فى ٢٠٢١/٦/٣٠	٤٨٦٩.٩٣١٥٠.٠٠٠			٧٧٦١.١٦.١٦	٨٧٤٥٤٧.٠٣٢	١٦٥.٦٤٨٦.٤٨	الرصيد فى ٢٠٢١/٦/٣٠
الرصيد فى ٢٠٢١/٦/٣٠	٣٣٢٧٦٩.٥٠			٢٦٥.١٨٩.٦٣	٣٤.٨٢	٢٦٥.٧٢٤.٤٥	الرصيد فى ٢٠٢١/٦/٣٠
التغيرات فى حقوق الملكية							التغيرات فى حقوق الملكية
اصدار رأس مال اسهم							التغيرات فى حقوق الملكية
توزيعات							التغيرات فى حقوق الملكية
اجملى الدخل الشامل عن السنه							التغيرات فى حقوق الملكية
التحويل للارباح المرحله							التغيرات فى حقوق الملكية
الرصيد فى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٥٢.١٨٦٢٢.٠٠٠			١.٤١١٧.٥.٧٩	٨٧٤٥٥.٥.١٤	١٩١٥٧٢١.٩٣	الرصيد فى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠

إسراء جلال
مدير عام



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

قائمة الإنتاج و القيمة المضافة

عن السنة المالية من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠

الدليل المحاسبي	السنة المالية المنتهية ٢٠٢١-٢٠٢٠			
٤١		إيرادات النشاط:-		
٤١١	٥٩٠٧٧١٤٤٩	صافي مبيعات إنتاج تام	٥٤٨٣٧٩٥١١,١٨	
٤١٢	٥٧٤١٨٩٨١	صافي مبيعات بضائع مشتراة	٧٠٩٥٧٢٠٧,٩١	
٤١٤	٢١٦٣٣٢٩٥٣	خدمات مباعة	٢٧٨٣٥٨٣٦٠,٦٣	
٤١٧	١٠٦٩١٠٤٣٠	إيرادات نشاط اخرى	١٤٧٨٥٣٤٢٧,٤٧	
	٩٧٤٤٣٣٨١٣	يضاف إليها :-		١٠٤٥٥٤٨٥٠٧,١٩
	٧٧٤٥٢٥٠	مشغولات داخلية	٦٤٢٢٩١٤,٧٠	
	٩٣٨٠٠٦	مخلفات إنتاج	٨٧٨٤٠٣,٦٤	
	١٩٣٤٣٥١٦٠	تغير مخزون بضائع مشتراة بغرض البيع	٤٦١٣١١٩,٩٠	
	١٠٦٦٠٢٦٠٠	يخصم منها :-		١١٩١٤٤٣٨,٢٤
٣٤	٢٠٧٠٠٤٥٠	مشتريات بضائع بغرض البيع		٤٦٧٩٧٠١٠,٠٩
	٩٤٠٠٧٣١٥٣			١٠١٠٦٦٥٩٣٥,٣٤
		يخصم منه :-		
٣٣٢	٢٠٤٥٠٨١٨١	الإهلاك والإستهلاك		٢٧٠٩٤٠٢٤٠,٤٩
	٧٣٥٥٦٤٩٧٢	الإنتاج الصافي بسعر السوق		٧٣٩٧٢٥٦٩٤,٨٥
	٩٤٠٠٧٣١٥٣	الإنتاج الإجمالي بسعر السوق		١٠١٠٦٦٥٩٣٥,٣٤
		يخصم منه :-		
٣٣٦		ضرائب غير مباشرة علي النشاط		
٣٣٦١	٥٦٩٦٣٩٣	ضرائب و رسوم اخرى	٨٠١٤٣٣٦,٧٧	
٣٣٦٣	١٤٩٤٣٨١٤	ضريبة القيمة المضافة علي المخلات من السلع والخدمات	١٥١٩٢٨٢٣,٩٦	
	٢٠٦٤٠٢٠٧	يضاف إليه:-		٢٣٢٠٧١٦٠,٧٣
٤٢١	٣٧٢٢٣٤١١	إعانات إنتاج		٠,٠٠
	٩٥٦٦٥٦٣٥٧	الإنتاج الإجمالي بتكلفة عوامل الإنتاج		٩٨٧٤٥٨٧٧٤,٦١
		يخصم منه :-		
		تكلفة السلع والخدمات الوسيطة (بدون ضرائب و رسوم الشراء)		
٣١	٣٩١٤٥٤٨٨٠	خامات ومواد ووقود وقطع غير	٤١١٣٣٨٠٤٠,٢٦	
٣٣١	١٩٥٢٤٤٠٩	مصرفوات (الخدمات المشتراة)	٢٢٠٠٨٦٠١,٢٩	٤٣٣٣٤٦٦٤١,٥٥
	٥٤٥٦٧٧٠٦٨	القيمة المضافة الاجمالية		٥٥٤١١٢١٣٣,٠٦
		يخصم منها :-		
٣٣٢	٢٠٤٥٠٨١٨١	الإهلاك والإستهلاك	٢٧٠٩٤٠٢٤٠,٤٩	٢٧٠٩٤٠٢٤٠,٤٩
	٣٤١١٦٨٨٨٧	القيمة المضافة الصافية		٢٨٣١٧١٨٩٢,٥٧



قائمة الأنتاج و القيمة المضافة
عن السنة المالية من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠

الدليل المحاسبي	المنة المالية المنتهية ٢٠٢١-٦-٣٠			
		توزيعات القيمة المضافة (عواد عوامل الانتاج)		
٣٢		(١) الاجور :-		
٣٢١	٤٣١٧٦٩١٧٨,٠٠	اجور نقدية	٤٦٩٣٤١٣٧٥,٠٨	
٣٢٢	٤٦١٥٤٥٧,٢٨	مزايا عينية	٥٢٥٦١٧,٣٩	
٣٢٣	٦٩٩٦٢٦٥٨,٩٥	تأمينات إجتماعية	٧٧٥٦٤٩٢٢,٦٤	٥٥٢١٦٢٤٦٨,١١
		(٢) إيجار العقارات (اراضي و مباني)		
٣٣٤	١٧٥٦٨,٠٠	ايجار فعلى	١٨٤٤٤,٠٠	
	٦٦٠٥٢٠٠٨,٢٢	فرق الإيجار	٧٨٨٥٥٩٦٤,٤٠	٧٨٨٧٤٤٠٨,٤٠
٣٣٣		(٣) الفوائد :-		
٣٣٣١		فوائد فعلية		
	٦٩٥٦٤٨١٨٦,٧٦	فرق الفوائد المحسوبة	٨٣٢٦٧٠٥٦٥,٨٦	٨٣٢٦٧٠٥٦٥,٨٦
	٩٢٦٨٩٦١٧٠,٦٣-	(٤) خسارة الانتاج (متم حسابي)		١١٨٠٥٣٥٥٤٩,٨٠-
	٣٤١١٦٨٨٨٦,٥٨	القيمة المضافة الصافية		٢٨٣١٧١٨٩٢,٥٧

مدبر عام الحسابات و الميزانية

محاسب / هنك محمد ابو شعرة

مدبر ادارة الميزانية

محاسب / ميخائيل نسير سعد

المحاسب المخصص

شريف فهمي عبد السلام

يعتمك ,,,,

رئيس قطاع الشؤون المالية

محاسب / أسامة احمد عبدالله

