



جمهورية مصر العربية  
الجهاز المركزي للمحاسبات  
ادارة مراقبة حسابات المرافق  
٢ ش رمسيس مبنى شركة مياه القاهرة

السيد المهندس / رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب  
شركة مياه الشرب و الصرف الصحي بالبحيرة

تحية طيبة وبعد ،،،

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم تقرير السيد/ مراقب الحسابات علي القوائم  
المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٦/٣٠ للعرض علي  
الجمعية العامة العادية للشركة للنظر في اعتماد القوائم المالية.

برجاء التفضل بالإحاطة والتنبيه باتخاذ اللازم نحو ما ورد بالتقرير من  
ملاحظات وموافاتنا بالرد علي وكذا موافاتنا بملف ودعوات الجمعية العامة  
لمناقشة تقرير الجهاز واعتماد القوائم المالية في المواعيد القانونية .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

الوكيل الاول

مدير ادارة مراقبة الحسابات

(محاسبة / نهلة سعد ابوالخير)

سعد سياتي

تحريرا في: ٢٠١٩/١٢/٢٤



## تقرير

مراقب الحسابات على القوائم المالية  
لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة  
عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٦/٣٠

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.ت.م.م) خاضعة لأحكام قانون شركات قطاع الأعمال العام رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ وتعديلاته والمتمثلة في قائمة المركز المالي في ٢٠١٩/٦/٣٠ والبالغ مجموع حقوق الملكية والالتزامات بها نحو ٥١٤٨ مليون جنيه وكذا قائمة الدخل المنفرده عن السنة المالية المنتهية في ذات التاريخ والتي تظهر صافي خسارة بنحو ٨٥.٥٩٥ 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 مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً للنظام 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 سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف .

مسئولية مراقب الحسابات:-

تتحصر 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 .

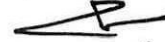


تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى :-

- تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب اثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقه مع ما هو وارد بتلك الحسابات وقد تم جرد المخزون ومطابقة نتائجه بمعرفة ادارة الشركة وتحت مسئوليتها طبقا للاصول المرعية .
- البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الادارة المعد وفقا لمتطلبات القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتعديلاته ولائحته التنفيذية متفقه مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك فى الحدود التى تثبت بها مثل تلك البيانات .

مدير عام

نائب مدير الإدارة



( محاسبة/ سماح جابر أنور )

وكيل وزارة

نائب أول مدير الإدارة



( محاسبة / سها محمد طلعت )

وكيل أول الوزارة

مدير الإدارة



( محاسبة / نهله سعد أبو الخير )



تحريراً في: ٢٠١٩/١٢/٢٤



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

قائمة المركز المالي المعدله  
في ٢٠١٩/٦/٣٠

الدليل المحاسبي	سنة المقارنة ٢٠١٨-٢٠٢٠	بيان	رقم الإيضاح	٢٠١٩/٠٦/٣٠		
				التكلفة	مجمع الأهلاك	الصافي
		<b>الاصول غير المتداوله</b>				
١١		<b>اصول ثابتة</b>				
١١١	٢٩٢٧٩٤٩١	اراضي		٢٩٢٧٩٤٩٠,٧٦		٢٩٢٧٩٤٩٠,٧٦
١١٢	١٢٤٤٥٧٦٥١١	مباني وانشاءات ومرافق وطرق		١٧٠١١٧٦٨١٦,١٧	٥٠٣٣٦٧٥٨,٣٠	١١٩٧٨٤٠٠٥٧,٨٧
١١٣	٥٠٤٥٧٩١٩٢	الات ومعدات		١٢٨٥٠٠٩٤٦٨,٥٠	٨٤٣١٧٣٠٠٧,٨١	٤٤١٨٣٦٤٦٠,٦٩
١١٤	١٣٥٦٤٨٠٠٤٨	وسائل نقل وانتقال		٢١٦٢٩٥٨٧٧٤,٧٤	٧٨٩٢٦٣٧٤٩,٥٦	١٣٧٣٦٩٥٠٢٥,١٨
١١٥	٥٣٥٨٩	عدد وادوات		٨٥٩٢٠٠٩,٠٣	٨٥٥٢٢٠٩,٠٤	٣٩٧٩٩,٩٩
١١٦	٨١٨٩٧٦٥	اثاث ومعدات مكاتب		٦٧١٣١٦٢٤,١٢	٥٧٩٠٦٢٩٣,٢٣	٩٢٢٥٣٣٠,٨٩
١١	٣١٤٣١٥٨٥٩٥	<b>إجمالي الاصول الثابتة</b>		<b>٥٢٥٤١٤٨١٨٣,٣٢</b>	<b>٢٢٠٢٢٢٢٠١٧,٩٤</b>	<b>٣٠٥١٩١٦١٦٥,٣٨</b>
١٢		<b>مشروعات تحت التنفيذ</b>				
١٢١	٤٤٤٦٨٧٣٤٣	تكوين استثماري			٦١٣٤٤٠٢٢٥,٣٣	
١٢٢	١٠٩٢٥٠٢٦٥	إنفاق استثماري			٣٩٨٦٧٠١٢١,٠٢	
١٢	٥٥٢٩٣٧٦٠٨	<b>اجمالي مشروعات تحت التنفيذ</b>				<b>١٠١٢١١٠٣٤٦,٣٥</b>
	٣٦٩٧٠٩٦٢٠٣	<b>مجموع الاصول غير المتداوله (١)</b>				<b>٤٠٦٤٠٢٦٥١١,٧٣</b>
		<b>الاصول المتداولة</b>				
١٦		<b>مخزون</b>				
١٦١١	٦٧٠٠١١٨	خامات			٧٢٢١٠٠٠,٣٩	
١٦١٢	٣٣٨٨٧٢٩	وقود وزيوت			٢١٧٨٥٨٨,٤٨	
١٦١٣	٦٧٥٢٣٧٦٨	قطع الغيار والمهمات			٦٩٧٧١٠٨٧,٩٧	
١٦١٥	٩٠٢٩٩٣	مخلفات			١٥٠٤٣٢٣,٧١	
١٦١٦	١٠٣٧٥٨٢	مواد وقطع غيار تحت التكوين			١٢٣٣٢٨٩,٧١	
١٦٤	٢٤٢٦١٤٧٨	بضائع مشتتة بفرض البيع			٢٧٦٠٣٤٢٤,٨١	
	١٠٣٨١٤٦٦٨	<b>اجمالي المخزون</b>				<b>١٠٩٥١١٧١٥,٠٧</b>
	١٠٣٨١٤٦٦٨	ما بعدة				

## قائمة المركز المالي المعدلة

الدليل المحاسبي	سنة المقارنة ٢٠١٨-٦-٣٠	رقم الإيضاح	٢٠١٩/٠٦/٣٠
	١٠٣٨١٤٦٦٨	ما قبله	١٠٩٥١١٧١٥,٠٧
١٧		علاء واوراق قبض ومديون آخرون	
١٧١	٣٤٤٤٣٢٩١٤	علاء	٣٧٦٢٢٤٣١٦,١٢
٢٦٦	٣٢٠٦٦٠٠٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٣٧٩٨٢٠٠٠,٠٠
	٣١٢٣٦٦٩١٤	صافي العملاء	٣٣٨٢٤٢٣١٦,١٢
١٧٤	٢٧٥٣٩٢٠	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	٣٠٤٨٦٥٧,٧٤
١٧٥	٣٢٢٣٦٢٣	إيرادات مستحقة التحصيل	٢١٥١٧٥٧,٩٤
١٧٧	٥٣٣٨٣٢١٧	حسابات مدينة أخرى (بعد خصم المخصص البالغ قيمة ٢٣٥٤٢٣٠,٨٥ جنبها)	٦٨٤٢٥٠١٣,٣٣
٢٨١	٢٦٧٩١٦٦	موردون (ارصده مدينة)	٧٥٤٤٨٠٩٣,٤٦
٢٨٤	٣٢٧٨٥٤	حسابات دائنة لدى المصالح والهيئات (ارصده مدينة)	٢٢١١٣٨,٠٨
٢٨٩	٢٩٧١٨٦٤٩	حسابات دائنة أخرى (ارصده مدينة)	١٣١٩٥٨٨٠,٤٢
١٧٣		حسابات مدينة لدى الشركات القابضة / التابعة / الشقيقة	
١٧٣١	٨٨٠٩١٩٨	حسابات مدينة لدى الشركة القابضة	١٨٩١١٣١٥,٥٠
١٧٣٢	٦٧٩٠٠١٢٠	حسابات مدينة لدى الشركات التابعة / الشقيقة	٢٠٨٦٦٢٧٢,٢٧
١٧٦	٢٧٠٣٦٢	مصرفات مدفوعة مقدما	٣٦٧٧٧٤,٦٣
١٧	٤٨١٤٣٣٠٢٣	اجمالي عملاء واوراق قبض ومديون آخرون	٥٤٠٨٧٨٢١٩,٤٩
١٩		تقديرة و ارصده لدى البنوك	
١٩١	١٧١٠٠٠٠٠٠	ودائع بالبنوك لاجل أو بأخطار سابق	٩٠٠٠٠٠٠٠,٠٠
١٩٣	١٣٣٩٠٣٥٠٨	حسابات جارية بالبنوك	٣٤٣٩١٣٥٦٠,٣٩
	٣٠٤٩٠٣٥٠٨	اجمالي تقديرة و ارصده لدى البنوك	٤٣٣٩١٣٥٦٠,٣٩
	٨٩٠١٥١١٩٩	مجموع الاصول المتداولة (٢)	١٠٨٤٣٠٣٤٩٤,٩٥
	٤٥٨٧٢٤٧٤٠٢	اجمالي الاصول (٣) = (١) + (٢)	٥١٤٨٣٣٠٠٦,٦٨

## قائمة المركز المالي المعدله

الدليل المحاسبي	سنة المقارنة ٢٠١٨-٢٠٢٠	رقم الايضاح	٢٠١٩/٠٦/٣٠
			<b>حقوق الملكية</b>
٢١١	٤٦٤١٣٦٨٤٥٠		رأس المال المدفوع ٤٧١٠٣٤١٩٠٠,٠٠
٢٢			الاحتياطيات
٢٢٣	٤٦٧٣٣٥٩		إحتياطي رأسمالي ٧٣٢٧١١٣,٨٦
٢٢٤			إحتياطيات أخرى
	٥٠٨١٣٩٦		إحتياطي إرتفاع اسعار اصول ٥٠٨١٣٩٦,١٢
	٣٦٦٣٩٧٧		احتياطيات اخرى ٣٦٦٤٠٠٣,٤٦
	١٣٤١٨٧٣٣		اجمالي الاحتياطيات ١٦٠٧٢٥١٣,٤٤
٢٣	١٠٤١٦٧٥٣٢١-		خسائر مرحلة ١١٥٢٢٨٤٣١٩,٠٨-
	١١٩٣٩٠٢٦٥-		(خسائر) الفترة ٨٥٥٩٤٥٧٤,٠٩-
	٣٤٩٣٧٢١٥٩٧		مجموع حقوق الملكية (٤) ٣٤٨٨٥٣٥٥٢,٢٧
٢٥			الالتزامات غير المتداوله
٢٥٥	٩٦٧٩٩٠٢٨		الالتزامات طويلة الاجل مقابل الاصول ٩٨٦٧٨٠٨٩,٩٠
	٩٦٧٩٩٠٢٨		مجموع الالتزامات غير المتداوله (٥) ٩٨٦٧٨٠٨٩,٩٠

## قائمة المركز المالي المعدلة

الدليل المحاسبي	سنة المقارنة ٢٠١٨-٢٠٢٠	رقم الايضاح	٢٠١٩/٠٦/٣٠
٢٦		الالتزامات المتداولة	
٢٦٧	٤٥٧٦.٦٥٨	مخصص الضرائب المتنازع عليها	١٣٦٣٣.٨٦,٨٥
٢٦٨	١٥٤.٥٩٦٨	مخصص المطالبات والمنازعات	١٧.٢٩٦٦٦,٦٦
٢٦٩		مخصصات أخرى	
٢٦٩٢	١٧٦٥.٧٣٣	مخصص ضرائب عقارية	١٢٢.٢٧١٧,٧٧
٢٦٩٤	٤٠٠٠٠٠٠	مخصص مياة	٥٠٠٠٠٠٠,٠٠
	٨٢٨١٧٣٥٩	اجمالي مخصصات	٤٧٨٦٥٤٧١,٢٨
٢٨		موردون وأوراق دفع ودائنون آخرون	
٢٨١	٥٣٤٢.٥١٥	موردون	١٣.٦٥٦٨٦,٩١
٢٨٤	١.٨١٤٣٩٦	حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٢٦٥٨٨٧.٩,٩٩
٢٨٦	٥٣.٠٢.٣٩	مصروفات مستحقة للسداد	٥٣١٥٣.٢٩,٧٨
٢٨٧	١.٥٧١٥	إيرادات محصلة مقدما	٠,٠٠
١٧١	١١٩٤٥٣	علاء (ارصده دائنه)	٤٨٢٦٦٨,٦٥
٢٨٩	٧٩٢٦.٣٨٦٦	حسابات دائنة أخرى	١٤٠.١٦٩٦١٨١,٤٥
٢٨٣		حسابات دائنة للشركة القابضة/التابعة /الشقيقه	
٢٨٣١	٣٣.٧٢١٥	حسابات دائنة للشركة القابضة / الشقيقه	١٧٨٩٩.٩١,٩٥
٢٨٣٢	٥٣٦٢١٩	حسابات دائنة للشركة التابعة	٣٦٥٥٥٦,٥٠
	٩١٣٩.٩٤١٨	اجمالي موردون وأوراق دفع ودائنون آخرون	١٥١٣٢٥.٩٢٥,٢٣
	٩٩٦٧٢٦٧٧٧	مجموع الالتزامات المتداولة (٦)	١٥٦١١٦٣٩٦,٥١
	٤٥٨٧٢٤٧٤٠٢	مجموع حقوق الملكية و الالتزامات (٦+٥+٤)	٥١٤٨٣٣.٠٠٦,٦٨

مدير عام الحسابات و الميزانية  
محاسب / هلا محمد أبو شعرة

مدير إدارة الميزانية  
محاسب / ميخائيل نسيم سعد

المحاسب المختص  
شريف فهمي عبد السلام

رئيس قطاع الشئون المالية  
محاسب / السادة عبد الله

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مهندس / محمد سعيد نشأت



قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المنفرده عن السنه الماليه من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٩/٦/٣٠  
(تويوب المصروفات طبقا لوظيفتها)

## مجمع

الدليل المحاسبي	عن الفترة الماليه المنتهيه في ٢٠١٨/٦/٣٠	البيان	رقم الايضاح	٢٠١٩/٠٦/٣٠	
				جزئي	
٤١		ايرادات النشاط الجاري :			
٤١١	٥١٦٣٨٦٨٠٤	صافي مبيعات انتاج تام		٦٢٥٥٢٣٠٢٠,٨٥	
٤١٢	٢٨٥٩١٣٣٣	صافي مبيعات بضائع مشتراة		٣٧٣٠٩١٤٨,٤٢	
٤١٤	١٧١٧٩٢٥٦٦	خدمات مباعه		١٧٧٧٠١٨٧٢,١١	
٤١٧	٣٠٠١٤٠٤٩	ايرادات النشاط الاخرى		٥٣٣٨٠١٩٣,٤٢	
٤٢		(+) منح واعانات			
٣٦	٤٥٤٣٢٢٢٢٣	(-) تكلفة انتاج أو شراء الوحدات المباعه		٥٥٨٤٨٦٧٦١,١٠	
	٢٩٢٤٦١٥٢٨	مجمعل الربح			٢٣٥٤٧٧٤٧٣,٧٠
		(+) الدخل من الاستثمار			٣٠٠٥٢٠٩٦,٧٠
٤٣٥	٢٢١٣٧٨٧٤	فوائد دائنة		٣٠٠٥٢٠٩٦,٧٠	
		(-) مكاسب وخسائر اخرى			٢٤٤٥٦٣١,٦٨
٣٥٤	٩٩٦٩٦٠	اعباء وخسائر متنوعه		٢٤٤٥٦٣١,٦٨	
		(+) ايرادات اخرى			٥٩٦١٧٣٥٧,٤٣
٤٤٤	٤٧٥٩٦٦٥٧	ايرادات وارباح متنوعه		٥٩٦١٦٣٦٠,٢٩٦	
٤٤٧	٢٤٠٠٠٠	ارباح رأسماليه		٢٦٥٣٧٥٤,٤٧	
٣٧	٣٣٦٧٧٢٦٧٩	(-) مصروفات بيع و توزيع (التكاليف التسويقية)			٣٩٩٤٨٥٢٨٤,٠١
٣٨		(-) المصروفات الاداريه و العموميه			١١٢٩٥٩٣٢٦,٢٢
	٤٤٥٧٠٠	رواتب مقطوعه وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة		٣٤٦٩٦٦,٦٧	
	١٠١٥٥٦٠٠٧	باقي مصروفات اداريه و عموميه اخرى		١١٣٦٠٩٣٥٩,٥٥	
٣٥١	٤١٧١٤١٣٢	(-) مخصصات (بخلاف الاهلاك)			٢٣٩٦٩٠٤٩,٢١
٤٤١	٠,٠٠	(+) مخصصات اتقنى الغرض منها			٣٢٠٠٠٠٠,٠٠
		(-) مصروفات اخرى			١٨١٤٥٦,٣٣
٣٥٨	١٠٠٨٤٦	(-) خسائر غير عادية		١٨١٤٥٦,٣٣	
	١١٩١٥٠٢٦٥-	الخسارة قبل الضريبة			٨٢٩٤٠٨١٩,٦٢-
٣٥٩	٠,٠٠	ضرائب الدخل			٠,٠٠
	١١٩١٥٠٢٦٥-	خسارة السنه من العمليات المستمره			٨٢٩٤٠٨١٩,٦٢-
	٠,٠٠	صافى الربح (الخسارة) من العمليات غير المستمره بعد خصم ضريبه الدخل			٠,٠٠
	١١٩١٥٠٢٦٥-	خسارة العام			٨٢٩٤٠٨١٩,٦٢-
٤٤٧	٢٤٠٠٠٠	الأرباح الرأسماليه		٢٦٥٣٧٥٤,٤٧	
	١١٩٢٩٠٢٦٥-	خسارة العام بعد استبعاد الأرباح الرأسماليه			٨٥٥٩٤٥٧٤,٠٩-
	٠,٠٠	نصيب السهم اساسى و المخفض فى الأرباح			٠,٠٠

مدير عام الحسابات والميزانيه  
محاسب / مهند محمد ابو شعرة

مدير ادارة الميزانيه  
محاسب / ميخائيل نسيب سعد  
بعينكم

الحاسب المخلص  
أحمد صفا الدين مرجب

مؤسس قطاع الشؤون الماليه  
محاسب / أسامة محمد الله





شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة

اهدي الشركات التابعة

للشركة التابعة لمياه الشرب والصرف الصحي

قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المنفرده عن السنه الماليه من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٩/٦/٣٠  
(تبويب المصروفات طبقا لوظيفتها)

مياه

الدليل المحاسبي	عن الفترة الماليه المتتهبه في ٢٠١٨/٦/٣٠	البيان	رقم الايضاح	٢٠١٩/٠٦/٣٠	
				جزئي	
٤١		ايرادات النشاط الجاري :			
٤١١	٥١٦٣٨٦٨٠٤	صافي مبيعات انتاج تام		٦٢٥٥٢٣٠٢٠,٨٥	
٤١٢	٢٦٩٩٠١١٩	صافي مبيعات بضائع مشتراة		٣٥٣٨٥٦٠٨,٢٢	
٤١٤	٦٩٦٣٧٤٣١	خدمات مياحة		٥٣٦٤٧٥٨٠,٤٥	
٤١٧	٢٥٤٦٨٩٣٣	ايرادات النشاط الاخرى		٤٤٠٠٣٨٣٦,٥٥	
٤٢		(+) منح واعانات			
٣٦	٣٥١٠٧٠٣٢٦	(-) تكلفة انتاج أو شراء الوحدات المباعة		٤٣٧٨٩٤٦٥٣,٣٨	
	٢٨٧٤١٢٩٦٦	مجمل الربح			٣٢٠٦٦٥٢٩٢,٦٩
		(+) الدخل من الاستثمار			٣٠٠٥٢٠٩٦,٧٠
٤٣٥	٢٢١٣٧٨٧٤	قوائد دقنة		٣٠٠٥٢٠٩٦,٧٠	
		(-) مكاسب وخسائر اخرى			١٥٨٧٧٩٢,١٧
٣٥٤	٩٩٢٧٩٠	اعباء وخسائر متنوعة		١٥٨٧٧٩٢,١٧	
		(+) ايرادات اخرى			٥٣٣٤٦٤٢٢,٤٨
٤٤٤	٤١٧٨٥١٦٨	ايرادات وارباح متنوعة		٥٠٦٩٢٦٦٨,٠١	
٤٤٧	٢٤٠٠٠٠	ارباح رأسمالية		٢٦٥٣٧٥٤,٤٧	
٣٧	١٩٦٣١٨٥٠١	(-) مصروفات بيع و توزيع (التكاليف التسويقية)			٢٣٢٢٤٦٥٠,٥٨٣
٣٨		(-) المصروفات الادارية و العموميه			٧٦٥٥٧٢٦٤,٠٠
	٤٤٥٧٠٠	رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال اعضاء مجلس الإدارة		٣٤٦٩٦٦,٦٧	
	٥٨٩٩٦٠٧١	باقي مصروفات ادارية و عموميه اخرى		٧٦٢١٠٢٩٧,٣٣	
٣٥١	٤١٧١٤١٣٢	(-) مخصصات (بخلاف الاهلاك)			٢٣٩٦٩٠٤٩,٢١
٤٤١	٠,٠٠٠	(+) مخصصات اتقى الغرض منها			٣٢٠٠٠٠٠,٠٠
		(-) مصروفات اخرى			١٦٠٣١٣,٩٦
٣٥٨	٨٨٨٧٠	(-) خسائر غير عادية		١٦٠٣١٣,٩٦	
	٥٣٠١٩٩٣٨	الربح قبل الضريبة			١٠٠٥٤٢٩٣٦,٧٠
٣٥٩	٠,٠٠٠	ضرائب الدخل			٠,٠٠
	٥٣٠١٩٩٣٨	ربح السنه من العمليات المستمره			١٠٠٥٤٢٩٣٦,٧٠
	٠,٠٠٠	صافي الربح (الخساره) من العمليات غير المستمره بعد خصم ضريبه الدخل			٠,٠٠
	٥٣٠١٩٩٣٨	ربح العام			١٠٠٥٤٢٩٣٦,٧٠
٤٤٧	٢٤٠٠٠٠	الأرباح الرأسمالية		٢٦٥٣٧٥٤,٤٧	
	٥٢٧٧٩٩٣٨	ربح العام القابل للتوزيع بعد استبعاد الأرباح الرأسمالية			٩٧٨٨٩١٨٢,٢٣
	٠,٠٠٠	نصيب السهم اساسي و المخفض في الأرباح			٠,٠٠

مدین عام الحسابات والميزانية  
محاسب / هند محمد ابو شعرة

مدین ادارة الميزانية  
محاسب / ميخائيل نسيم سعد

المحاسب المختص  
شريف فهد عبد السلام

يعتمك

رئيس قطاع الشؤون المالية

محاسب / اسامة عبد الله



شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحيرة

اهدي الشركات التابعة

للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي

قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المنفرده عن السنه الماليه من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٩/٦/٣٠  
(تبويب المصروفات طبقا لوظيفتها)

## صرف

رقم الايضاح	البيان	عن الفترة الماليه المنتهيه في ٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٩/٠٦/٣٠	
			جزئي	
٤١	ايرادات النشاط الجاري :			
٤١١	صافي مبيعات انتاج تام	٠,٠٠	٠,٠٠	
٤١٢	صافي مبيعات بضائع مشتراه	١٦٠١٢١٤	١٩٢٣٥٤٠,٢٠	
٤١٤	خدمات مياحه	١٠٢١٥٥١٣٥	١٢٤٠٥٤٢٩١,٦٦	
٤١٧	ايرادات النشاط الأخرى	٤٥٤٥١١٦	٩٣٧٦٣٥٦,٨٧	
٤٢	(+) منح واعانات			
٣٦	(-) تكلفه انتاج أو شراء الوحدات المباعه	١٠٣٢٥٢٨٩٨	١٢٠٥٩٢١٠٧,٧٢	
	مجمل الربح	٥٠٤٨٥٦٧		١٤٧٦٢٠٨١,٠١
	(+) الدخل من الاستثمار			٠,٠٠
	(-) مكاسب وخسائر اخرى			٨٥٧٨٣٩,٥١
٣٥٤	اعباء وخسائر متنوعه	٤١٧٠	٨٥٧٨٣٩,٥١	
	(+) ايرادات اخرى			٦٢٧٠٩٣٤,٩٥
٤٤٤	ايرادات وارباح متنوعه	٥٨١١٤٨٩	٦٢٧٠٩٣٤,٩٥	
٣٧	(-) مصروفات بيع و توزيع (التكاليف التسويقيه)	١٤٠٤٥٤١٧٩		١٦٦٢٣٨٧٧٨,١٨
٣٨	(-) المصروفات الإداريه و العموميه			٣٧٢٩٩٠٦٢,٢٢
	رواتب مقطوعه وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة	٠,٠٠	٠,٠٠	
	باقي مصروفات اداريه و عموميه اخرى	٤٢٥٥٩٩٣٦	٣٧٢٩٩٠٦٢,٢٢	
	(-) مصروفات اخرى			٢١٠٩٢,٣٧
٣٥٨	(-) خسائر غير عادية	١١٩٧٥	٢١٠٩٢,٣٧	
	الخسارة قبل الضريبه	١٧٢١٧٠٢٠٤-		١٨٣٤٨٣٧٥٦,٣٢-
٣٥٩	ضرائب الدخل	٠,٠٠		٠,٠٠
	خسارة السنه من العمليات المستمره	١٧٢١٧٠٢٠٤-		١٨٣٤٨٣٧٥٦,٣٢-
	صافي الربح (الخساره) من العمليات غير المستمره بعد خصم ضريبه الدخل	٠,٠٠		٠,٠٠
	خسارة العام	١٧٢١٧٠٢٠٤-		١٨٣٤٨٣٧٥٦,٣٢-
٤٤٧	الأرباح الرأسماليه	٠		٠,٠٠
	خسارة العام بعد استبعاد الأرباح الرأسماليه	١٧٢١٧٠٢٠٤-		١٨٣٤٨٣٧٥٦,٣٢-
	نصيب السهم اساسي و المخفض في الارباح	٠,٠٠		٠,٠٠

مدير عام الحسابات والميزانيه  
محاسب / هند محمد ابو شعرة

مدير اداره الميزانيه  
محاسب / ميخائيل شير سعد

المحاسب المخلص  
احمد صفا الدين مرجب

يعلمك ،،،،

رئيس قطاع الشؤون الماليه  
محاسب / اسامه عبد الله



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

قائمة الدخل الشامل

القيمة :- جنيه

عن السنة المالية من ٢٠١٨/٧/١ الي ٢٠١٩/٦/٣٠

عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٦/٣٠	بيان	رقم الايضاح	جزئي	كلي
١١٩١٥٠٢٦٥,٢١-	أرباح (خسارة) السنة			٨٢٩٤٠٨١٩,٦٢-
	<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) الاكوتوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات		٠,٠٠	
	(+) نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخري في الشركات الشقيقة		٠,٠٠	
	(+) ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الاخري		٠,٠٠	
٠,٠٠	مجموع الدخل الشامل الاخر عن السنة بعد خصم الضريبة			٠,٠٠
١١٩١٥٠٢٦٥,٢١-	اجمالي الدخل الشامل عن السنة			٨٢٩٤٠٨١٩,٦٢-

مدير عام الحسابات والميزانية  
محاسب / هند محمد أبو شعرة

مدير ادارة الميزانية  
محاسب / ميخائيل نسير سعد

المحاسب المختص  
محاسب / احمد صفا الدين مرحب

يعتمده

رئيس قطاع الشؤون المالية

محاسب / أسامة عبد الله





قائمة التغير في حقوق الملكية عن السنة المالية  
٢٠١٩/٢٠٢٠ المنتهية في

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

القيمة : جنية

البيانات	القيمة	الاحتياطيات				رأس المال	ملاحظات
		الاجمالي	احتياطيات اخرى	احتياطي رأسمالي	احتياطي تنظيمي		
الرصيد في ٢٠١٧/٧/١	٤٣٤٩١٤٨٣٥٠	١٣١٧٨٧٠٣,٨٥	٨٧٤٥٣٤٤,٤٦	٤٤٣٣٣٥٩,٣٩			
التغيرات في السياسة المحاسبية							
الرصيد المعدل عرضة							
التغيرات في حقوق الملكية ٢٠١٨/٢٠١٧	٢٩٢٢٣٠١٠٠	٢٤٠٠٢٩,٠٧	٢٩,٠٧	٢٤٠٠٠٠			
توزيعات		*					
اجمالي الدخل الشامل عن السنة							
التحويل للارباح المرحلة							
الرصيد في ٢٠١٨/٦/٣٠	٤٦٤١٣٦٨٤٥٠	١٣٤١٨٧٣٣,٩٢	٨٧٤٥٣٧٣,٥٣	٤٦٧٣٣٥٩,٣٩			
التغيرات في حقوق الملكية ٢٠١٩/٢٠١٨	٦٨٩٧٣٤٥٠	٨٥٥٤٥٧٤,٠٩-	٢٦,٠٥	٢٦٥٣٧٥٤,٤٧			
اصدار رأس مال سهم							
توزيعات							
اجمالي الدخل الشامل عن السنة							
التحويل للارباح المرحلة							
الرصيد في ٢٠١٩/٦/٣٠	٤٧١٠٣٤١٩٠٠	١٦٠٧٢٥١٣,٤٤	٨٧٤٥٣٩٩,٥٨	٧٣٧٧١١٣,٨٦			



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

\*\*\*\*\*

قائمة الأنتاج و القيمة المضافة  
عن السنة المالية من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٩/٦/٣٠

الدليل المحاسبي	فترة المقارنة ٢٠١٨-٢٠٢٠			
٤١		إيرادات النشاط:-		
٤١١	٥١٦٣٨٦٨٠٤	صافي مبيعات إنتاج تام	٦٢٥٥٢٣٠٢٠,٨٥	
٤١٢	٢٨٥٩١٣٣٣	صافي مبيعات بضائع مشتراة	٣٧٣٠٩١٤٨,٤٢	
٤١٤	١٧١٧٩٢٥٦٦	خدمات مياة	١٧٧٧٠١٨٧٢,١١	
٤١٧	٣٠٠١٤٠٤٩	ايرادات نشاط اخرى	٥٣٣٨٠١٩٣,٤٢	
	٧٤٦٧٨٤٧٥٢	يضاف إليها :-		٨٩٣٩١٤٢٣٤,٨٠
	٩٣٢١٠٧٧	مشغولات داخلية	٨٣٥١٢٩٣,٣٧	
	٥٥٢٩٤٧	مخلفات إنتاج	١٠٣٧٤٤١,٤١	
	٥٩٣٣٣٣٩	تغير مخزون بضائع مشتراة بغرض البيع	٣٣٤١٩٤٦,٦٥	
	١٥٨٠٧٣٦٣	يخصم منها :-		١٢٧٣٠٦٨١,٤٣
٣٤	١٨٧٣٠٥١٤	مشتريات بضائع بغرض البيع		٢٤٧٦٨١٤٤,٩٤
	٧٤٣٨٦١٦٠٠			٨٨١٨٧٦٧٧١,٢٩
		يخصم منه :-		
٣٣٢	١٨٨٠١٧٣٨٤	الإهلاك والإستهلاك		١٨٨١٠٢٦٠٠,٧٩
	٥٥٥٨٤٤٤٢١٦	الإنتاج الصافي بسعر السوق		٦٩٣٧٧٤١٧٠,٥٠
	٧٤٣٨٦١٦٠٠	الإنتاج الإجمالي بسعر السوق		٨٨١٨٧٦٧٧١,٢٩
		يخصم منه :-		
٣٣٦		ضرائب غير مباشرة علي النشاط		
٣٣٦١	٣٥٦٩٩٩٦	ضرائب و رسوم اخرى	٣٣٥٩٢٩٥,٦٦	
٣٣٦٢	.	ضريبة المبيعات على المدخلات من السلع والخدمات	٠,٠٠	
٣٣٦٣	٩٨٠٧٠٦٧	ضريبة القيمة المضافة علي المدخلات من السلع والخدمات	١٤٢٨٠٤٤,٣٩	
	١٣٣٧٧٠٦٣	يضاف إليه:-		٤٧٨٧٣٤٠,٠٥
٤٢١	.	إعانات إنتاج		٠,٠٠
	٧٣٠٤٨٤٥٣٧	الإنتاج الإجمالي بتكلفة عوامل الإنتاج		٨٧٧٠٨٩٤٣١,٢٤
		يخصم منه :-		
		تكلفة السلع والخدمات الوسيطة (بدون ضرائب ورسوم الشراء)		
٣١	٢٧٢٩٩٩٥٨٧	خامات ومواد ووقود وقطع غير	٣٦٥٥٧٤٨٨٥,٢٩	
٣٣١	١٨٥٤٣٨٦٤	مصروفات (الخدمات المشتراة)	٢٢٩٦١٧٣٩,٠٤	٣٨٨٥٣٦٦٢٤,٣٣
	٤٣٨٩٤١٠٨٦	القيمة المضافة الاجمالية		٤٨٨٥٥٢٨٠٦,٩١
		يخصم منها :-		
٣٣٢	١٨٨٠١٧٣٨٤	الإهلاك والإستهلاك	١٨٨١٠٢٦٠٠,٧٩	١٨٨١٠٢٦٠٠,٧٩
	٢٥٠٩٢٣٧٠٣	القيمة المضافة الصافية		٣٠٠٤٥٠٢٠٦,١٢

قائمة الأنتاج و القيمة المضافة  
عن السنة المالية من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٩/٦/٣٠

الدليل المحاسبي	فترة المقارنة ٢٠١٨-٦-٣٠			
		توزيعات القيمة المضافة (عوائد عوامل الأنتاج)		
٣٢		(١) الأاجور :-		
٣٢١	٣٤١٤٩٤٧٤٦	أجور نقدية	٤٠٨٥٩٢١٠٤,٠٧	
٣٢٢	١٨٤٢٢١١	مزايأ عينية	١٧٣٣٦٨٩,٣٠	
٣٢٣	٥٣٨٨٣٦٣١	تأمينات إجتماعية	٦٨١٢١٧٧٩,٢٨	٤٧٨٤٤٧٥٧٢,٦٥
٣٣٤		(٢) إيجار العقارات (أراضي و مباني)		
	١٥٩٧٢	إيجار فعلى	١٦٧٧٠,٠٠	
	٤٣٢١٧٤٢٤	فرق الإيجار	٦٣٢٨٠٩٢٥,١٤	٦٣٢٩٧٦٩٥,١٤
٣٣٣		(٣) الفوائد :-		
٣٣٣١		فوائد فعلية		
	٦١٤٨٨٦٨٤٦	فرق الفوائد المحسوبة	٦٣٧٢١٦٥٥٨,٩٨	٦٣٧٢١٦٥٥٨,٩٨
	٨٢٤٤١٧١٢٨-	(٤) خسارة الأنتاج (متمم حسابي)		٨٧٨٥١١٦٢٠,٦٥-
	٢٥٠٩٢٣٧٠٣	القيمة المضافة الصافية		٣٠٠٤٥٠٢٠٦,١٢

مدین عام الحسابات و المیزانية

محاسب / هند محمد أبو شعرة

مدین ادارة المیزانية

محاسب / میخائیل نسیر سعد

المحاسب المخلص

احمد صفا الدين مرجب

بخدمك ,,,,

رئيس قطاع الشؤون المالية

محاسب / اسامة عبد الله