

شركة جولدن كوست السخنة " للاستثمار السياحي "

" شركة مساهمة مصرية "

القوائم المالية

فى

31 مارس سنة 2015

( وكذا تقرير الفحص المحدود عليها )

المحدود

المالي في 31 مارس 2015

عن الفترة المالية المنتهية في 31 مارس 2015

في حقوق الملكية عن الفترة المالية المنتهية في 31 مارس 2015

ت النقدية عن الفترة المالية المنتهية في 31 مارس 2015

متممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في 31 مارس 2015

### تقرير الفحص المحدود

مدا/ رئيس واعضاء مجلس ادارة شركة جولدن كوست السفنة " للإستثمار السياحي "

بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية المرفقة لشركة جولدن كوست السفنة للإستثمار السياحي  
عة لأحكام القانون رقم 8 لسنة 1997 وتعديلاته وقانون 95 لسنة 1992 والمتمثلة في قائمة الـ  
201 وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفق النقدي المتعلقة بها عن الثلاثة اشهر الما  
سات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات المتممة الاخرى والادارة هي المسؤولة عن اعداد ا  
العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتنحصر مسؤوليتنا في ابداء إستنتاج على ا  
نا المحدود لها .

### المحدود

فحصنا المحدود طبقاً لمعيار المراجعة المصري لمهام الفحص المحدود رقم ( 2410 ) " الفح  
لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها " . ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل  
ناص مسئولين عن الامور المالية والمحاسبية ، وتطبيق اجراءات تحليلية ، و غيرها من اجراءات  
محدود جوهريا في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يا  
يح على دراية بجميع الامور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي  
ية .

ضوء فحصنا المحدود لم يتم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد ان القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر  
لهامة عن المركز المالي للشركة في 31 مارس سنة 2015 وعن اداؤها المالي وتدققاتها النقدي  
، التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

مراقب الحسابات  
محمد الله احمد عد  
مستشار في الم  
مجالس المحاسبين والمرا  
مجلس الرقابة ا  
مجلس البنك المرك  
مجلس الجهاز المركزى للمح  
زميل جمعية الضرائب ا  
زميل الجمعية المصرية للمال  
عضو الجمعية العربي  
عضو جمعية إدارة الإ  
عضو اتحاد المحاسبين والمر

2015/

\*\*\*\*\*

2015/3/31	إيضاح رقم	جنيه مصري	بئة الأجل
4,590,870	(3)		(بالصافي)
1,131,670			ات طويلة الاجل
11,472,580			حت التنفيذ
<u>17,195,120</u>			مول طويلة الاجل
			داولة
3,746,270			التنفيذ
289,747	(4)		سدة مدينة أخرى
56,140	(5)		بئة مستحقة
40,196,110			ردين - أرصدة مدينة
456,291			ت مستحقة خلال عام
395,430			دوق والبنوك
298,057	(6)		ول المتداولة
<u>45,438,045</u>			متداولة
1,733,530	(7)		ل عام من مباحات طويلة الاجل
2,710,463	(8)		مقاولين وأوراق الدفع
14,526,977	(9)		دة دائنة أخرى
15,601	(10)		يبية مستحقة
<u>18,986,571</u>			امات المتداولة
<u>26,451,474</u>			هامل
<u>43,646,594</u>			ثمار ويتم تمويله على النحو التالي:
			مصدر والمدفوع
20,000,000	(11)		أونى
1,028,258			بئة
15,670,536			الفترة
1,026,396			الملكية
<u>37,725,190</u>			بئة الأجل
970,834	(12)		سول ثابتة
4,950,570			بئة الأجل
<u>5,921,404</u>			امات طويلة الاجل
<u>43,646,594</u>			ثمار

برفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها ويتم - الإفصاح عن تفاصيل كل حسابات المتممة للقوائم المالية وفقاً لمتطلبات الإفصاح الواردة بمعايير المحاسبة المصرية .  
المحدد مائة .

\*\*\*\*\*

<u>4/3/31</u>	<u>2015/3/31</u>	<u>إيضاح</u>	
<u>جنيه م</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>رقم</u>	
86,418	2,660,710		إادات النشاط
			<u>صمم:</u>
47,308	1,298,608	(13)	لغة النشاط
39,110	1,362,102		جمل الربح
			<u>صمم:</u>
02,749	282,258	(14)	سروفات عمومية
11,448	11,448		لاكات إدارية
—	42,000		باء مرابحات
24,913	1,026,396		باقي الربح من النشاط
0.46	0.19	(15)	سبب المسهم في الأرباح

المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها ويتم - الإفصاح عن تفاصيل كل حد ، المتممة للقوائم المالية وفقاً لمتطلبات الإفصاح الواردة بمعايير المحاسبة المصرية .  
من المحدود مرفق

رئيس مج

طارق أحمد

المدير العام

وائل محمد عبد الله

إبراهيم



\*\*\*\*\*

أرباح العام	الأرباح المرحلة	الاحتياطي القانوني	رأس المال المدفوع	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
6,186,814	4,593,527	718,918	20,000,000	2013 / 1:
( 6,186,814 )	6,186,814	—	—	رحلة
—	( 309,340 )	309,340	—	لي القانوني
—	( 1,101,256 )	—	—	مليون ومجلس الادارة
1,024,913	—	—	—	
<b>1,024,913</b>	<b>9,369,745</b>	<b>1,028,258</b>	<b>20,000,000</b>	<b>2014 / 1:</b>
<b>6,216,254</b>	<b>9,454,282</b>	<b>1,028,258</b>	<b>20,000,000</b>	<b>2014 / 1:</b>
( 6,216,254 )	6,216,254	—	—	رحلة
1,026,396	—	—	—	
<b>1,026,396</b>	<b>15,670,536</b>	<b>1,028,258</b>	<b>20,000,000</b>	<b>2015 /</b>

لمرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها ويتم - الإفصاح عن تفاصيل كل حد المتمة للقوائم المالية وفقاً لمتطلبات الإفصاح الواردة بمعايير المحاسبة المصرية .  
ن المحدود مرفق

رئيس مجا

طارق أحمد



المدير العام

وائل محمد عبد الله



أهيم




2015/3/31 جنيه مصرى	ايضاح رقم	
1,026,396		<u>ية من أنشطة التشغيل :</u> طبقاً لقائمة الدخل قبل الضرائب
71,250	(3)	<u>ية صافي الربح مع التكاليف النقدية من أنشطة التشغيل:</u> ل الثابتة والأصول الأخرى
1,097,646		قبل التغييرات في رأس المال العامل
211,819		سأل تحت التنفيذ
(941,988)		إق القبض
(7,290)	(5-4)	بنون والأرصدة المدينة
(515,804)	(8)	ردون والمقاولين
(1,054,161)	(10-9)	ننون والأرصدة الدائنة
(1,209,778)		ت النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
		<u>ية من أنشطة الاستثمار :</u>
(111,980)		إء أصول ثابتة
-		دفوعات ( لأصول أخرى
(222,055)		عات تحت التنفيذ
(334,035)		ت النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
		<u>ية من أنشطة التمويل :</u>
160,000	(7)	المراجحات
-		باح النقدية
160,000		ة الناتجة من المستخدمة في أنشطة التمويل
(1,383,813)		س) النقدية ومافي حكمها في نهاية الفترة
1,681,870		حكمها في بداية الفترة
298,057	(6)	س حكمها في آخر الفترة

مرافقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها ويتم - الإفصاح عن تفاصيل كل حدس المتممة للقوائم المالية وفقاً لمتطلبات الإفصاح الواردة بمعايير المحاسبة المصرية .  
ن المحدود مرفق

رئيس مجلس الإدارة

طارق أحمد عباس تديم

المدير العام

وائل محمد عبد الله

أهيم

## ٦ الشركة

ست شركة جولدن كوست السخنة (لإستثمار السياحي) " شركة مساهمة مصرية " طبقاً لأحكام التنفيذ وكذا القانون 95 لسنة 1992م. وتم قيدها بالسجل التجارى تحت رقم 42373 أستثمار غرض إقامة وإدارة قرية سياحية مستوى ثلاث نجوم بطاقة ايبوانية عدد 176 وحدة فندقية بمستوى كان سياحي و ملاعب ومناطق مفتوحة ومبنى خدمي وسكن للعاملين والخدمات المكلمة والمرتبطة ة وحمامات السباحة و مطاعم ومركز غطس وحدائق ومرافق البنية الأساسية وعلى الشركة الحصول نشاطها ويجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشترك باى وجه من الوجوه مع الشركات و غيره أو التي قد تعاونها على تحقيق غرضها فى مصر أو فى الخارج كما يجوز لها ان تندمج فى الهيئات ، طبقاً لأحكام القانون و لائحته التنفيذية.

### ٦.١ سياسات المحاسبية المطبقة :

#### أسس إعداد القوائم المالية :

داد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء أحكام القوانين واللوائح المصرية ذات

#### المبادئ المحاسبية المتبته :

يتم إعداد القوائم المالية طبقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

#### ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية :

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصرى ويتم ترجمة المعاملات بالعملة الاجنبية إلى ي حسب سعر الصرف المعلن فى تاريخ المعاملة .

ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الاجنبية فى تاريخ ملة القيد بالجنية المصرى حسب سعر الصرف المعلن فى ذلك التاريخ من البنوك التي تتعامل مع العملة الناتجة فى قائمة الدخل .

ويتم تقييم البنود ذات الطبيعة غير النقدية والتي سجلت قيمتها بالتكلفة التاريخية بعملة أ، ن فى تاريخ المعاملة ، كذلك يتم تقييم البنود ذات الطبيعة غير النقدية والتي سجلت قيمتها با بة باستخدام أسعار الصرف التي كانت سائدة وقت تحديد القيم العادلة.

#### ٦.٢ الأصول الثابتة وإهلاكها

يتم إثبات الأصول الثابتة بتكلفة إقتنائها ويتم إهلاكها طبقاً لطريقة القسط الثابت وفقاً للعمر المقدر لتشغ

اسم الاصل	العمر الافتراضى	معدل الاهلاك
بنى وإنشاءات	سنة 33.33	3 %
ت و ملكيات	10 ، 14.28	7 % ، 10 %
هزة تبريد وتكييف	10.00	10 %
ائل نقل وانتقال	5.00	20 %
ث ومعدات مكاتب	16.66	6 %
هيزات وتركيبات	10.00	10 %



- أ) أن تقوم المنشأة بتحويل المخاطر والعوائد الأساسية لملكية السلع إلى المشتري .  
ب) ألا تحتفظ المنشأة بحق التدخل الإداري المستمر بالدرجة التي ترتبط عادة بالملكية ، أو الرقابة الفعالة .  
ج) أن يمكن قياس قيمة الإيراد بشكل دقيق .  
د) توفر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة إلى المنشأة .  
ر) إمكانية تحديد قيمة التكاليف التي تحملتها أو ستحملها المنشأة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق

#### **(2) مشروعات تحت التنفيذ :**

يتم إثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة ، وتتضمن التكلفة كافة النفقات المتعلقة مباشرة بالأصل إلى الحالة التي يتم تشغيله بها وفي الغرض الذي اقتنى من أجله ويتم تحويل المشروعات تحت التنفيذ إلى الإنتهاء منها وتكون متاحة للغرض الذي اقتنيت من أجله .

#### **(2) المخزون**

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل ويتم تحديد المنصرف من المخازن باستفاولة .

#### **(2) الصلاء والمديون والحسابات المدينة الأخرى :**

يتم تسجيل العملاء والمديون والحسابات المدينة الأخرى بالقيمة الإسمية مخصصاً منها أية مبالغ من الأصول المتداولة .

#### **(2) تكلفة الاقتراض :**

يتم تسجيل تكلفة الاقتراض كمصروفات تحمل على الفترة التي تكبنت فيها الشركة هذه التكلفة ويتم ردة لتمويل الأصول الثابتة خلال فترة الإنشاء وذلك حتى يصبح الأصل جاهز للاستخدام من الناحية الإقتصا

#### **2/9/1 بدء الرسملة**

تبدأ رسملة تكلفة الاقتراض كجزء من تكلفة الأصل المؤهل لتحمل تكلفة الاقتراض عندما

- يتم الاتفاق على الأصل
- تكبد المنشأة تكلفة اقتراض
- تكون الأنشطة اللازمة لإعداد الأصل للاستخدام في الأغراض المحددة له أو بيعه للغير محل

#### **2/9/2 تطبيق الرسملة**

يجب التوقف عن رسملة تكلفة الاقتراض خلال الفترات التي تتعطل فيها أعمال الإنشاء

#### **2/9/3 التوقف عن الرسملة**

- يجب الإنتهاء من عملية رسملة تكلفة الاقتراض عندما يتم الإنتهاء من كل الأنشطة الد الأصل المؤهل لتحمل تكلفة الاقتراض للاستخدام في الأغراض المحددة له أو لبيعه للغير .
- عندما يتم الإنتهاء من إنشاء أجزاء من الأصل المؤهل لتحمل تكلفة الاقتراض و يكون من الة من هذه الأجزاء أثناء استمرار عملية إنشاء باقي الأجزاء الأخرى فإنه يتعين التوقف عن رة على الأجزاء المنتهية طالما تم الإنتهاء من كل الأنشطة الجوهرية اللازمة لإعداد هذه الأغراض المحددة أو لبيعها للغير .

( 2/1 ) المصروفات :

هذه النسبة إذا ما بلغ هذا الإحتياطي 50% من رأس المال المصدر ، ومتى  
العودة إلى الإقتطاع .  
تتطلب الأخرى : يجوز للجمعية العامة بناءً على إقتراح مجلس الإدارة تكوين إحتياطيات أخرى .

## ( 2 ) الإضمحلال في قيمة الأصول :

### الأصول المالية

يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة – بخلاف المخزون والأصول الد  
تاريخ الميزانية لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشرات تدل على حدوث إنخفاض في قيمتها وفي حالة و  
إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الإستردادية المتوقعة .

في حالة إنخفاض القيمة الإستردادية للأصل عن قيمته الدفترية يتم إدراج خسائر الإنخف  
كمصروف في قائمة الدخل ، وذلك بعد خصم أي فائض إعادة تقييم سبق تكوينه لنفس الأصل ، وفي  
الإستردادية للأصل عن قيمته الدفترية يتم إضافة قيمة الزيادة إلى حقوق المساهمين ولكن بعد خصم  
الأصل المحمل كمصروف والذي سبق إدراجه بقائمة الدخل .

### الأصول غير المالية

حيث يتم الاعتراف بمبلغ الغاء خسائر النقص في قيمة الأصل كإيراد في قائمة الدخل  
المتعلقة مسجلة بقيمة معاد تقييمها ففي هذه الحالة يتم معالجة هذا الإلغاء كزيادة في نتيجة قيمة إعادة ا

## ( 2 ) ضريبة الدخل :

تتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر الفترة كل من ضريبة الفترة . والضريبة الموجلة ويتم إثباتها بقائمة  
الدخل المتعلقة ببند حقوق الملكية ويتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية .

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إ:

يتم الاعتراف بالضريبة الموجلة والذاتة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والإلتزامات ،  
طبقاً للأساس الضريبي ، ويتم تحديد قيمة الضريبة الموجلة بناءً على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول  
ضريبة السارية في تاريخ إعداد قائمة المركز المالي .  
يتم الاعتراف بالأصول الضريبية الموجلة للمنشأة عندما يكون هناك إحتمال قوي بإمكانية تحقيق أرباح تخض  
ن خلالها الإنتفاع بهذا الأصل ، ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية الموجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق من المدا  
لسنوات التالية .

## ( 2 ) الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها:

### ( 1 ) القيمة العادلة للأدوات المالية :

تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والإلتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية ار  
والعلاء وبعض الحسابات المدينة كما تتضمن الإلتزامات المالية للموردين وبعض الدائنين والحسابات:

طبقاً لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول والإلتزامات الشركة والواردة بالإيضاحات المتمم  
القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف إختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية في تاريخ إعداد القوائم الما

### ( 2 ) خطر الائتمان :

يتمثل خطر الائتمان في عدم مقدرة العملاء الممنوح لهم الائتمان على سداد المستحق عليهم  
محدوداً حيث تقوم الشركة بتوزيع مخاطر الائتمان على نوعية متعددة من العملاء تتمثل في عدد كبير  
حسنة بجانب الترتيبات القانونية والمستندات عند تنفيذ المعاملة تقلل من خطر الائتمان الي الحد الأدنى  
1 2 1 1 خط الصلات الأحدث .

#### **( 5 ) خطر السيولة :**

تتطلب الإدارة الحذرة لمخاطر السيولة الاحتفاظ بمستوي كافي من النقدية وإتاحة تمويل م  
التسهيلات الائتمانية المتاحة ونظراً للطبيعة الديناميكية للأنشطة الأساسية ، فإن إدارة الشركة تهدف  
التمويل من خلال الاحتفاظ بخطط ائتمانية معززة متاحة .

#### **( 6 ) إدارة مخاطر رأس المال :**

تهدف إدارة الشركة من ادراة رأس المال الي الحفاظ علي قدرة الشركة علي الإستمرار به  
وتقديم المنافع لأصحاب المصالح الاخرى التي تستخدم القوائم المالية وتوفير والحفاظ علي أفضل هو  
تخفيض تكلفة رأس المال .

#### **(2) قائمة التدفقات النقدية :**

يتم اعداد قائمة التدفقات النقدية باستخدام الطريقة غير المباشرة وتشتمل النقدية وما في حكمه  
ندوق والحسابات الجارية بالبنوك والودائع لأجل لايتعدى ثلاثة شهور .

#### **2 / 1 ( ) الإرتباطات التعاقبية في إقتناء أصول ثابتة في المستقبل**

لايوجد إرتباطات تعاقبية في إقتناء أصول ثابتة في المستقبل .

#### **2 / 1 ( ) الإلتزامات العرضية والمسئوليات الإحتمالية :**

لا توجد إلتزامات عرضية ومسئوليات إحتمالية .

#### **2 / 1 ( ) القيمة الدفترية للأصول المعطلة :**

لا توجد أصول معطلة لدى الشركة .

#### **2 / 1 ( ) القيمة الدفترية للأصول التي تم اهلاكها بالكامل ولا زالت تستخدم**

لا توجد اصول دفترية تم اهلاكها بالكامل ولا زالت تستخدم

#### **2 / 1 ( ) المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة.**

لا يوجد معاملات مع الأطراف ذوي العلاقة.

#### **2 / 1 ( ) الإنخفاض في قيمة الأصول :**

في حالة إنخفاض القيمة الإستردادية للأصل عن قيمته الدفترية يتم إدراج خسائر الإنخفاض في قيمة  
الدخل ، وذلك بعد خصم أي فائض إعادة تقييم سبق تكوينه لنفس الأصل ، وفي حالة إرتفاع القيمة الإستر  
رية يتم إضافة قيمة الزيادة إلى حقوق المساهمين ولكن بعد خصم خسائر الإنخفاض نفس الأصل المحمل ،  
جه بقائمة الدخل.

#### **2 / 1 ( ) الدائنون والحسابات الدائنة الأخرى**

يتم إثبات الدائنون والحسابات الدائنة الأخرى بالقيمة الاسمية كما يتم الإعتراف بالإلتزامات ( المست  
ا في المستقبل وذلك مقابل البضائع والخدمات التي تم إستلامها .

#### **2 / 1 ( ) المخصصات :**

يتم إثبات المخصصات عند وجود إلتزام حال (قانوني ، حكمي) أو إلتزام مستدل عليه من الظروف ا  
نى ويكون من المحتمل أن يترتب عليه منافع إقتصادية مستقبلية يتم إستخدامها لسداد ذلك الإلتزام ويمكن

## 2/ توزيعات الأرباح

يتم إثبات توزيعات الأرباح كإلتزامات في الفترة المالية التي تقرر فيها الجمعية العامة هذه

## 2/ النفقات اللاحقة على اقتناء الأصول

قد تحتاج المكونات الرئيسية لبعض الأصول الثابتة الى استبدال على فترات زمنية ويتم مية كاصول ثابتة منفصلة لان عمرها الانتاجي المقدر يختلف عن العمر الانتاجي المقدر للاصل ا توفت هذه الاصول شروط الاعتراف بالاصل و من المحتمل ان يحقق استخدام هذا الاصل منافاة ويمكن للمنشأ قياس تكلفة اقتناء الاصل بدرجة عالية من الدقة . النفقات التي تحدث لاستبدال او تجديد مكونات الاصل يمكن المحاسبة عنها عند الاقتناء كاصول الاصول المستبدلة او المجددة من السجلات والدفاتر المحاسبية .

## 2/ مزايا العاملين

### 2/271/ نظام التأمينات والمعاشات

يوجد لدى الشركة نوع واحد من نظم المعاشات وهو نظام الاشتراكات المحددة وفيه اشتراكها الي نظم الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية على اساس إلزامي ، ولا يوجد علي ا اخري بمجرد سدادها لالتزاماتها ، ويعترف بالاشتراكات الاعتيادية كتكلفة دورية في سنة است تكلفة العمالة

### 2/271/ حصة العاملين في الأرباح

طبقا للنظام الاساسي للشركة فانه يتم تخصيص نسبة من صافي ارباح العام لتوز وعمل الشركة طبقا للقرارات التي يقرها مجلس ادارة الشركة وتعتمدها الجمعية العامة ولا يتم بحصة العاملين في الأرباح قبل اعتماد الجمعية العامة .

## 2/ التقديرات المحاسبية

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية قيام الإدارة بعمل تقديرات وافتراض ول والالتزامات والإيرادات والمصروفات خلال الفترات والسنوات المالية وقد تختلف النتائج .

## الثابتة :

الأثاث والتجهيزات	الأجهزة الكهربائية	حسابات وبرمجيات	ألات ومعدات	مباني	أراضي
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
675,482	244,433	68,956	640,660	2,152,470	2,472,155
-	-	-	27,380	-	-
675,482	244,433	68,956	668,040	2,152,470	2,472,155
497,160	131,139	45,843	384,132	645,742	21
20,264	6,111	1,724	16,245	26,906	-
517,424	137,250	47,567	400,377	672,648	20

2,800	2,800	
3,200	1,250	
220,262	279,503	
56,195	6,194	ير
<b>282,457</b>	<b>289,747</b>	
<b>2014/12/31</b>	<b>2015/3/31</b>	
<b>جنيه مصري</b>	<b>جنيه مصري</b>	
56,140	56,140	منبع
<b>56,140</b>	<b>56,140</b>	
<b>2014/12/31</b>	<b>2015/3/31</b>	
<b>جنيه مصري</b>	<b>جنيه مصري</b>	
1,464,043	64,762	لعرابي
6,095	5,571	صر
51,042	101,017	مصري
160,690	126,707	ق
<b>1,681,870</b>	<b>298,057</b>	

#### لصندوق، والبنوك

#### نة ومراجحات :

؛ عن مراجحات بنك الاستثمار العربي باجمالي مبلغ 6,684,100 جنيه مصري وتم تقسيمه الى مراجحا  
جنيه مصري ومراجحات قصيرة الاجل بمبلغ 1,733,530 جنيه مصري لتمويل شراء خامات تسدد على

<b>2014/12/31</b>	<b>2015/3/31</b>	
<b>جنيه مصري</b>	<b>جنيه مصري</b>	
6,496,100	6,684,100	لاستثمار العربي
4,691,570	4,950,570	الاجل :
<b>1,804,530</b>	<b>1,733,530</b>	عام
<b>2014/12/31</b>	<b>2015/3/31</b>	
<b>جنيه مصري</b>	<b>جنيه مصري</b>	
1,499,100	1,527,100	طويلة الاجل
1,082,670	1,131,670	عام
<b>416,430</b>	<b>395,430</b>	

#### ، والمقاولين وأوراق الدفع

<b>2014/12/31</b>	<b>2015/3/31</b>
<b>جنيه مصري</b>	<b>جنيه مصري</b>

10,000	10,000	
392,668	404,280	
30,893	36,696	
12,993,360	11,832,573	
1,815,924	1,898,214	ء تحت التسوية
334,757	334,757	ل ثابتة
91	10,457	لاجتماعية
<b>15,577,693</b>	<b>14,526,977</b>	

ء ضريبية مستحقة

<b>2014/12/31</b>	<b>2015/3/31</b>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
—	14,689	
883	912	
18,163	—	
<b>19,046</b>	<b>15,601</b>	

مال:

أس مال الشركة المرخص به بمبلغ 180,000,000 جنيه مصري (مائة وثمانون مليون جنيه الشركة المصدر والمدفوع بمبلغ 20,000,000 جنيه مصري (عشرون مليون جنيه مصري لا قيمة كل سهم 4 جنيه مصري (اربعة جنيهات مصرية لا غير ) ، وقد تم التأشير بالسجل التجارى

براء أصول ثابتة طويلة الاجل

<b>2014/12/31</b>	<b>2015/3/31</b>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
970,834	970,834	ية السياحية
<b>970,834</b>	<b>970,834</b>	

ى من الهيئة العامة للتنمية السياحية بالعين السخنة تسدد على أقساط طويلة الاجل .

لساط

<b>2014/3/31</b>	<b>2015/3/31</b>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
887,747	1,234,506	عة
59,561	59,802	الثابتة
—	4,300	ء
<b>947,308</b>	<b>1,298,608</b>	

59,514	68,079	
205	347	تصوير
2,150	4,240	
7,312	2,598	
86,227	101,150	و اشتراكات
1,690	700	، و بريد
2,397	3,165	
2,895	-	
4,000	13,000	الحسابات
4,047	6,214	
20,668	12,475	
11,644	7,290	بة
-	55,000	
-	8,000	ات
<b>202,749</b>	<b>282,258</b>	

#### مسهم من صافى الربح

<b>2014/3/31</b>	<b>2015/3/31</b>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
1,024,913	1,026,396	
97,367	97,508	من الارباح ( مقتررة )
<b>927,546</b>	<b>928,888</b>	قابل للتوزيع للمساهمين
2,000,000	5,000,000	رجح
<b>0.46</b>	<b>0.19</b>	من صافى الربح

#### الضريبي:

#### بيبة على الدخل:

مركبة معفاة من الضرائب على ارباح شركات الاموال لمدة 10 سنوات اعتبارا من السنة المالي نشاط وفقا احكام القانون رقم 8 لسنة 1997 و قد تم تحديد بدء نشاط الشركة من قبل الهيئة العامة حرة اعتبارا من 2008/ 6/ 5م وفقا لنص المادة 35 من اللائحة التنفيذية للقانون رقم 8 لسنة 1997 مائة رقم 19 من قانون 8 لسنة 1997م فإن الشركة تتمتع بفترة إعفاء ضريبي لمدة 10 سنوات تالية لتاريخ بدء نشاط الشركة أى معفاة من 1/ 1/ 2009 وحتى تاريخ 31/ 12/ 2018 ولم يتم ا لى البطاقة الضريبية للشركة .

فحص الشركة حتى عام 2009 وقامت مأمورية الضرائب باخطار الشركة بنموذج 19 بتاريخ 8/24/ 56,14 جنيه وتم الطعن على النموذج بتاريخ 2014/9/15 .

#### المقارنة:

جدول أرقام المقارنة حتى تتماشى مع تبويب القوائم المالية للفترة الحالية كالتالي: