بورسعيد للتنمية الزراعية والمقاولات

شركة بورسعيد للتنمية الزراعية والمقاولات
شركة مساهمة مصرية
القوائم المالية الدورية
عن فترة ثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠
وتقرير الفحص المحدود عليها

بورسعيد للتنمية الزراعية والمقاولات
ش.م.م
س.ت : ٣٣٠٤ ب.ض : ٠٧٤ / ٥٣١ / ٣٣٢
ت : ٠٦٦٣٢٣٣٧٥٦

ShineWing EGYPT

أيمن فتحي كامل وشركاه
محاسبون قانونيون واستشاريون

المركز الرئيسي:
٢ شارع معروف ناصية
طلعت حرب - القاهرة
الفرع:
١١ شارع محمود بسيوني
ميدان طلعت حرب - القاهرة

ت: ٢٥٧٤ ٦٤٧٩ ٠٢+
ت: ٢٥٧٨ ١٣٧٤ ٠٢+
ت: ٢٥٧٩ ١٥٠٨ ٠٢+
ف: ٢٥٧٤ ١٤٢٥ ٠٢+
ت: ٢٥٧٨ ٢٧٧٥ ٠٢+
ف: ٢٥٧٨ ٢٧٧٩ ٠٢+

تقـــرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية

إلى السادة : رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة بورسعيد للتنمية الزراعية والمقاولات

المقـدمة :

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي المرافقة لشـركة بورسـعيد للتنمية الزراعية والمقاولات " شـركة مسـاهمة مصـرية " في ٣١ مارس ٢٠٢٠ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة اشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود :

قمنا بفحصـنا المحدود طبقاً للمعيار المصـري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) ويشـمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود . ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصـرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصـول على تأكد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشـافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأي مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية.

الاستنتاج :

وفي ضوء فحصنا المحدود ، لم يلم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرافقة لا تعبر بعدالة ووضـوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشـركة في ٣١ مارس ٢٠٢٠ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة اشـهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة في : ١٣/ ٥ / ٢٠٢٠

مراقب الحسابات

د / أيمن فتحي كامل

سجل مراقبي الحسابات لدي الهيئة العامة للرقابة المالية ٢٤٣

بورسعيد للتنمية الزراعية والمقاولات

شركة بورسعيد للتنمية الزراعية والمقاولات
شركة مساهمة مصرية
قائمة المركز المالي الدورية
في ٣١ مارس ٢٠٢٠

	ايضاح رقم	٢٠٢٠/٠٣/٣١ جنيه مصرى	٢٠١٩/١٢/٣١ جنيه مصرى
الاصول			
الاصول غير المتداولة			
أراضي	(٤)	١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠
الأصول الثابتة	(٥)	١,٨٨١,٨٨٦	١,٩١٥,٩٣٩
إجمالي الأصول غير المتداولة		٣,٣٨١,٨٨٦	٣,٤١٥,٩٣٩
الاصول المتداولة			
المخزون	(٦)	٩٨,٣٦٩	٢٢٢,٣٦٩
حسابات مدينة أخري (مصلحة الضرائب)		٢١٠	٢١٠
العملاء وأوراق القبض		١٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠
النقدية وما في حكمها	(٧)	١٥٦,٥٤٩	١٢٧,٠٢٩
إجمالي الأصول المتداولة		٤٠٥,١٢٨	٣٩٩,٦٠٨
إجمالي الأصول		٣,٧٨٧,٠١٤	٣,٨١٥,٥٤٧
حقوق الملكية			
رأس المال المصدر والمدفوع	(٩)	٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠
إحتياطيات	(١٠)	١٢,٣٦٦	١٢,٣٦٦
أرباح (خسائر) مرحلة		(٢٧٨,٦٨٧)	(٢٤٥,٧٨١)
صافي ربح (خسارة) الفترة المالية		(٢٨,٥٣٣)	(٣٢,٩٠٦)
اجمالي حقوق الملكية		٣,٧٠٥,١٤٦	٣,٧٣٣,٦٧٩
الالتزامات المتداولة			
مصروفات مستحقة		٣٢,١٤٧	٣٢,١٤٧
دائنون وأرصدة دائنة أخري	(٨)	٤٩,٧٢١	٤٩,٧٢١
إجمالي الالتزامات المتداولة		٨١,٨٦٨	٨١,٨٦٨
اجمالي حقوق الملكية والالتزامات		٣,٧٨٧,٠١٤	٣,٨١٥,٥٤٧

الايضاحات المتممة مرفقة من إيضاح رقم (١) إلي إيضاح رقم (١٤) وهي جزء لا يتجزأ من القوائم المالية الدورية وتقرأ معها .

العضو المنتدب — **رئيس مجلس الإدارة**

محمد أحمد السيد عاشور — **يحي أحمد السيد عاشور**

تقرير الفحص المحدود مرفق

شركة بورسعيد للتنمية الزراعية والمقاولات
شركة مساهمة مصرية
قائمة الدخل الدورية (الأرباح أوالخسائر)
عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

	ايضاح	٢٠٢٠/٠١/٠١	٢٠١٩/٠١/٠١
		٢٠٢٠/٠٣/٣١	٢٠١٩/٠٣/٣١
	رقم	جنيه مصرى	جنيه مصرى
إيرادات العمليات	(١١)	١٥٢,٠٠٠	٧١,٠٠٠
تكلفة العمليات	(١٢)	(١٢٤,٠٠٠)	(١٠,٠٠٠)
مجمل الربح		٢٨,٠٠٠	٦١,٠٠٠
يخصم :			
المصروفات العمومية والإدارية	(١٣)	(٢٢,٤٨٠)	(١٧,٩٧٥)
إهلاك الأصول الثابتة	(٥)	(٣٤,٠٥٣)	(٣٢,٥١٩)
إجمالي مصروفات		(٥٦,٥٣٣)	(٥٠,٤٩٤)
صافي أرباح / خسائر الفترة قبل الضريبة		(٢٨,٥٣٣)	١٠,٥٠٦
ضرائب الدخل		٠	٠
صافي أرباح / خسائر العام بعد الضرائب		(٢٨,٥٣٣)	١٠,٥٠٦
نصيب السهم من الأرباح (الخسائر)		(٠,٠٠٧)	٠,٠٠٢٦

الايضاحات المتممة مرفقة من إيضاح رقم (١) إلي إيضاح رقم (١٤) وهي جزء لا يتجزأ من القوائم المالية الدورية وتقرأ معها .

بورسعيد للتنمية الزراعية والمقاولات
ش.م.م
٠٧٤ / ٥٣١ / ٣٣٢

بورسعيد للتنمية الزراعية والمقاولات

شركة بورسعيد للتنمية الزراعية والمقاولات
شركة مساهمة مصرية

قائمة الدخل الشامل الدورية
عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

	٢٠٢٠/٠٣/٣١	٢٠١٩/٠٣/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
صافي أرباح (خسائر) الفترة	(٢٨,٥٣٣)	١٠,٥٠٦
مجموع بنود الدخل الشامل الاخر بعد ضريبة الدخل	-	-
اجمالى الدخل الشامل عن الفترة	**(٢٨,٥٣٣)**	**١٠,٥٠٦**

الايضاحات المتممة مرفقة من إيضاح رقم (١) إلي إيضاح رقم (١٤) وهي جزء لا يتجزأ من القوائم المالية الدورية وتقرأ معها .

بورسعيد للتنمية الزراعية والمقاولات
ش.م.م
س.ت : ٣٣٠٤ ب.ض : ٠٧٤ / ٥٣١ / ٣٣٢
ت : ٠٦٦٣٢٣٣٧٧٢

بورسعيد للتنمية الزراعية والمقاولات

شركة بورسعيد للتنمية الزراعية والمقاولات
شركة مساهمة مصرية

قائمة التغير فى حقوق الملكية الدورية
عن الفترة المالية المنتهية فى ٣١ مارس ٢٠١٩

	راس المال	الإحتياطيات	الأرباح المرحلة	أرباح الفترة	الاجمالى
	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩	٤,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٣٦٦	(٢٤٥,٧٨١)	٠	٣,٧٦٦,٥٨٥
أرباح (خسائر) الفترة	-	-	-	١٠,٥٠٦	١٠,٥٠٦
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٩	٤,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٣٦٦	(٢٤٥,٧٨١)	١٠,٥٠٦	٣,٧٧٧,٠٩١
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٣٦٦	(٢٤٥,٧٨١)	(٣٢,٩٠٦)	٣,٧٣٣,٦٧٩
المحول إلي الأرباح المرحلة	-	-	(٣٢,٩٠٦)	٣٢,٩٠٦	-
أرباح (خسائر) الفترة	-	-	-	(٢٨,٥٣٣)	(٢٨,٥٣٣)
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٣٦٦	(٢٧٨,٦٨٧)	(٢٨,٥٣٣)	٣,٧٠٥,١٤٦

الإيضاحات المتممة مرفقة من إيضاح رقم (١) إلي إيضاح رقم (١٤) وهي جزء لا يتجزأ من القوائم المالية الدورية وتقرأ معها .

بورسعيد للتنمية الزراعية والمقاولات
ش.م.م
س.ت : ٢٣٠٤ ب.ض : ٠٢٤ / ٥٣١ / ٣٣٣
ت : ٠٦٦٢٢٣٤٧٧٢

بورسعيد للتنمية الزراعية والمقاولات

شركة بورسعيد للتنمية الزراعية والمقاولات
شركة مساهمة مصرية
قائمة التدفق النقدى الدورية
عن الفترة المالية المنتهية فى ٣١ مارس ٢٠١٩

	إيضاح رقم	٢٠٢٠/٠٣/٣١ جنيه مصرى	٢٠١٩/٠٣/٣١ جنيه مصرى
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
صافى الربح / (الخسارة) من واقع قائمة الدخل		(٢٨,٥٣٣)	١٠,٥٠٦
تعديلات لتسوية صافي الربح/ الخسارة مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
الأهلاك	(٥)	٣٤,٠٥٣	٣٢,٥١٩
أرباح / (خسائر) التشغيل قبل التغيرات فى رأس المال العامل		٥,٥٢٠	٤٣,٠٢٥
التغير فى المخزون	(٦)	١٢٤,٠٠٠	١٠,٠٠٠
التغير فى العملاء وأوراق القبض		(١٠٠,٠٠٠)	-
صافى النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل		٢٤,٠٠٠	١٠,٠٠٠
التدفقات النقدية من أنشطة الأستثمار			
مدفوعات لشراء أصول ثابتة		-	-
صافى النقدية الناتجة من أنشطة الأستثمار		-	-
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
التوزيعات المدفوعة		-	-
تسويات على رأس المال		-	-
صافى النقدية الناتجة من أنشطة التمويل		-	-
صافى الزيادة / (النقص) فى النقدية وما فى حكمها خلال الفترة		٢٩,٥٢٠	٥٣,٠٢٥
النقدية وما فى حكمها فى بداية الفترة		١٢٧,٠٢٩	٢٠٢,٣٢٩
النقدية وما فى حكمها فى نهاية الفترة		١٥٦,٥٤٩	٢٥٥,٣٥٤

الايضاحات المتممة مرفقة من إيضاح رقم (١) إلي إيضاح رقم (١٤) وهي جزء لا يتجزأ من القوائم المالية الدورية وتقرأ معها .

بورسعيد للتنمية الزراعية والمقاولات
ش.م.م
س.ت : ٣٣٠٤ ب.ض : ٠٧٤ / ٥٣١ / ٣٣٢
٠٦٦٣٢٣٣٧٥٦

بورسعيد للتنمية الزراعية والمقاولات

شركة بورسعيد للتنمية الزراعية والمقاولات
(شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن الفترة المالية المنتهية فى ٣١ مارس ٢٠٢٠
****_**_**_****

١. نبذة عن الشركة :

تأسست شركة بورسعيد للتنمية الزراعية والمقاولات "شركة مساهمة مصرية" وفقاً لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتم قيد الشركة فى السجل التجارى تحت رقم ٣٣٠٤ محافظة الاسماعيلية بتاريخ ٢٨ يناير ٢٠١٠ ، وتم نشر العقد الأبتدائى والنظام الاساسى للشركة بصحيفة الاستثمار بالعدد رقم ١٠٨٢٢ فى فبراير سنة ٢٠١٠ ومقرها مدينة بورسعيد .

وغرض الشركة تجارة الاسمدة والمنتجات الزراعية والمعدات الزراعية والتوكيلات التجارية واستصلاح الاراضى وتقسيمها وبيعها (وذلك أكثر من الف فدان وأقل من عشرين الف فدان)،وبيع وشراء الاراضى والعقارات والاراضى الزراعية و المقاولات العامة والمتكاملة والمتخصصة واعمال البنية التحتية ورصف الطرق . و تم تعديل غرض الشركة بناءا قرارات الجمعية العمومية الغير عادية المنعقدة في ٢٠١٣/١/٢٠ بإضافة الأغراض التالية • :الإستيراد و التصدير و التجارة العامة • . تجارة المخلفات بكامل أنواعها و إعادة تدويرها و تصنيعها • .الإتجار و البيع و الشراء و المشاركة و الإيجار في كافة الأراضي و المشروعات الصناعية و الزراعية و التجارية والعقارية و السياحية و العلاجية داخل و خارج جمهورية مصر العربية • . تصنيع وتجارة البلاستيك و اللدائن .

مدة الشركة خمسة وعشرون عام تبدأ من تاريخ إكتسابها الشخصية الإعتبارية تبدأ السنة المالية للشركة من اول يناير وإلى ٣١ ديسمبر من كل عام .

٢/١- تم إعتماد القوائم المالية الدورية بالإصدارمن قبل مجلس إدارة الشركة في / / ٢٠٢٠

٢. إستخدام التقدير و الحكم المهنى :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية تتطلب من الأدارة إجراء حكماً مهنياً و تقديرات وإفتراضات التى تؤثر على تطبيق السياسات وعلى الأصول و الإلتزامات و الإيرادات و المصاريف المفصح عنها .

تعتمد التقديرات و الإفتراضات على الخبرات السابقة وعوامل اخرى التى يعتقد بأنها معقولة فى الظروف و تعتبر نتائج هذه التقديرات و الإفتراضات الأساس للحكم المهنى على القيم الدفترية للأصول والإلتزامات .إن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات . يتم مراجعة التقديرات و الإفتراضات المتعلقة بها بصورة مستمرة . كما يتم الإعتراف بالتعديلات المحاسبية للتقديرات فى الفترة التى يتم فيها تعديل التقدير وفى الفترة المستقبلية فى حالة تأثير تلك التقديرات على الفترات المستقبلية .

٣. أهم السياسات المحاسبية المطبقة:

تقوم الشركة بتطبيق السياسات المحاسبية الآتية بثبات وهى تتفق مع تلك المطبقة فى جميع الفترات المعروضة.

بورسعيد للتنمية الزراعية والمقاولات
ش.م.م
س.ت : ٣٣٠٤ ب.ض : ٠٧٤ / ٥٣١ / ٣٣٢

١/٣ - أسس أعداد القوائم المالية:

أ - الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين

يتم اعداد القوائم المالية وغير المجمعة وطبقا لمعايير المحاسبة المصريه وفى ضوء القوانين المصرية ذات العلاقة.

ب- أسس القياس

أعدت القوائم المالية على أساس التكلفة التاريخية

ج- عملة التعامل وعملة العرض.

تم عرض القوائم المالية بالجنية المصرى والذى يمثل عملة التعامل للشركة .

د- استخدام التقديرات والحكم الشخصى .

إن إعداد القوائم المالية طبقًا لمعايير المحاسبة المصرية يتطلب من الادارة استخدام الحكم الشخصى وعمل تقديرات وافتراضات قد تؤثر على تطبيق السياسات وقيم الاصول والالتزامات وكذلك الايرادات والمصروفات .

وتعتمد هذه التقديرات والافتراضات المتعلقة بها على الخبرة التاريخية وعوامل أخرى متنوعه تراها إدارة الشركة معقولة فى ظل الظروف والاحداث الجارية حيث يتم بناء عليها تحديد القيم الدفترية للاصول والالتزمات وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذة التقديرات .

هذا ويتم مراجعة هذة التقديرات والافتراضات بصفة مستمرة ويتم الاعتراف بأى فروق فى التقديرات المحاسبية فى الفترة التى تم فيها تغيير تلك التقديرات ، وإذا كانت هذه الفروق تؤثر على الفترة التى تم فيها التغيير والفترات المستقبلية،عندئذ تدرج هذة الفروق فى الفترة التى تم فيها التعديل والفترات المستقبلية .

٣-٢ ترجمة المعاملات بالعملات الاجنبية.

تمسك الشركة حساباتها بالجنية المصرى . يتم إثبات المعاملات بالعملات الاجنبية بالدفاتر على أساس السعر السائد للعملات الاجنبية وقت إثبات المعاملة ويتم ترجمة أرصدة الاصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الاجنبية فى تاريخ الميزانية على أساس الأسعار السائدة للعملات الاجنبية فى ذلك التاريخ . وتدرج فروق العملة الناتجة عن الترجمة فى تاريخ الميزانية بقائمة الدخل .

بورسعيد للتنمية الزراعية والمقاولات
ش.م.م
س.ت : ٣٣٠٤ ب.ض : ٠٧٤ / ٥٣١ / ٣٣٢

٣-٣ الأصول الثابتة وإهلاكاتها :

يتم إثبات الأصول الثابتة على أساس تكلفة الاقتناء مخصوما منها مجمع الاهلاك ، ويتم أهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت وتحميله على قائمة الدخل وذلك على مدار العمر الانتاجى المقدر لكل نوع من أنواع الاصول .

وفيما يلى بيان بالعمر الانتاجى المقدر لكل نوع من الاصول الثابته لغرض احتساب الإهلاك :-

بيان الأصل	العمر الانتاجى المتوقع بالسنوات
المباني	٥٠ سنة
الآلات والمعدات	١٠ سنوات
التجهيزات والتركيبات	١٠ سنوات
أجهزة كهربائية وكمبيوتر	٨ سنوات
أثاث ومعدات مكاتب	١٠ سنوات

٣-٤ إضمحلال قيمة الاصول

أ - اضمحلال قيمة الاصول المالية

تقوم الشركة بشكل دورى فى تاريخ كل ميزانية بتحديد ما إذا كان هناك دليل موضوعى على ان يكون اصل مالى او مجموعة من الاصول المالية قد اضمحل .

ويعتبر اصل مالى او مجموعة من الأصول المالية قد اضمحل إذا فقط كان هناك دليل موضوعى على اضمحلال القيمة نتج عن حدوث حدث او اكثر بعد الاعتراف الأولى بالاصل واثر على التدفقات النقدية المقدرة لأصل مالى او مجموعة من الاصول المالية و التى يمكن تقديرها بشكل يعتمد عليه .

ب - اضمحلال قيمة الاصول غير المالية

تقوم الشركة بشكل دورى فى تاريخ كل ميزانية بتحديد ما اذاكان هناك مؤشر على ان يكون اصل قد أضمحل . عندما تزيد القيمة الدفترية لاصل او وحدة مولدة للنقد عن قيمته الاستردادية ، فيعتبر أن هناك اضمحلال للاصل و بالتالى يتم تخفيضه الى قيمته الاستردادية . وتثبت خسارة الأضمحلال بقائمة الدخل يتم رد الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة فقط إذا كان هناك تغيير فى التقديرات المستخدمة لتحديد قيمة الاصل الأستردادية منذ إثبات أخر خسارة ناتجة عن اضمحلال القيمة ، وتكون محدودة بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية لاصل ، نتيجة لرد الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة الأستردادية له او القيمة الدفترية التى كان سيتم تحديدها (بالصافى بعد الاهلاك) ما لم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بالنسبة للأصل فى السنوات السابقة . ويتم اثبات الرد فى اية خسارة ناجمة عن اضمحلال قيمة أصل بقائمة الدخل .

٣-٥ نصيب السهم فى الأرباح :

تعرض الشركة النصيب الأساسى للسهم لأسهمها العادية ويتم إحتساب النصيب الأساسى للسهم بقسمة صافى أرباح أو خسائر الفترة الخاصة بحملة الأسهم العادية على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة .

٤. الأراضـــــى :

	٢٠٢٠/٠٣/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١
	جنيه	جنيه
الرصيد فى أول الفترة	١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠
الأضافات خلال الفترة (من مشروعات تحت التنفيذ)	-	-
الرصيد فى نهاية الفترة	١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠

و يتم إثباتها بالقيمة الدفترية و هى متمثلة فى :

١. مساحة أرض زراعية مشتراة من جمعية بورفؤاد التعاونية الزراعية لأستصلاح وتعمير وتنمية الأراضى ببورسعيد وهى ارض زراعية منتجة (قطعة أرض من الجمعية بالزراعة الأولى الحوض رقم ٣ الحوشة رقم ٢ القطعة رقم ٢٨٧) بتكلفة إجمالية ٥٠٠٠٠٠ جنيه .
٢. مساحة ارض المصنع بالمنطقة الصناعية ببورسعيد ومساحتها ١٠٠٠م بتكلفة قدرها ١٠٠٠٠٠٠ جنيه

٥. الأصول الثابتة وإهلاكاتها :

	الاجهزة الكهربائية	اثاث	المباني	الالات والمعدات	التجهيزات والتركيبات	الأجمالى
	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
التكلفة الدفترية فى ٢٠٢٠/١/١	٧٧,٣٤٨	٥٤,٠٠٠	١,٦٩٠,٠١٢	٩٢٤,٠٠٠	٣٠,٧٦٥	٢,٧٧٦,١٢٥
الاضافات خلال الفترة	-	-	-	-	-	-
التكلفة فى ٢٠٢٠/٣/٣١	٧٧,٣٤٨	٥٤,٠٠٠	١,٦٩٠,٠١٢	٩٢٤,٠٠٠	٣٠,٧٦٥	٢,٧٧٦,١٢٥
مجمع الاهلاك في ٢٠٢٠/١/١	٧٧,٣٤٧	٤٦,٤٠٠	١٦٣,٥٨٣	٥٥٤,٤٠٠	١٨,٤٥٦	٨٦٠,١٨٦
اهلاك الفترة من ٢٠٢٠/١/١ حتي ٢٠٢٠/٣/٣١	-	١,٣٥٠	٨,٨٣٤	٢٣,١٠٠	٧٦٩	٣٤,٠٥٣
مجمع الأهلاك فى ٢٠٢٠/٣/٣١	٧٧,٣٤٧	٤٧,٧٥٠	١٧٢,٤١٧	٥٧٧,٥٠٠	١٩,٢٢٥	٨٩٤,٢٣٩
صافى القيمة الدفترية فى ٢٠٢٠/٣/٣١	١	٦,٢٥٠	١,٥١٧,٥٩٥	٣٤٦,٥٠٠	١١,٥٤٠	١,٨٨١,٨٨٦
صافى القيمة الدفترية فى ٢٠١٩/١٢/٣١	١	٧,٦٠٠	١,٥٢٦,٤٢٩	٣٦٩,٦٠٠	١٢,٣٠٩	١,٩١٥,٩٣٩

بورسعيد للتنمية الزراعية والمقاولات
ش.م.م
س.ت : ٣٣٠٤ ب.ض : ٠٧٤ / ٥٣١ / ٣٢٢
ت : ٠٦٦٣٢٣٤٧٧٢

٦. **المخزون :**

	٢٠٢٠/٠٣/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١
	جنيه	جنيه
مخزون إنتاج تام تجريبى (مراتب إسفنجية)	٣٦,٣٦٩	٣٦,٣٦٩
مخزون بلاستيك مخلفات	٦٢,٠٠٠	١٨٦,٠٠٠
الإجمالى	٩٨,٣٦٩	٢٢٢,٣٦٩

يتم تقييم المخزون التام والغير تام والمواد الاخرى باسلوب متوسط التكلفة

٧. **النقدية وما فى حكمها :**

تتضمن النقدية وما فى حكمها الأرصدة النقدية بالخزينة والبنوك والودائع قصيرة الاجل والاستثمارات قصيرة الأجل وعاليه السيولة التى يمكن تحويلها بسهوله إلى مبالغ نقدية محدده وإمكانية تعرضها لمخاطر التغير فى قيمتها ضئيل . ويكون تاريخ استحقاق الاستثمار قصير الأجل خلال ثلاثة أشهر أو أقل ويتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقا للطريقة غير المباشرة وقد بلغت النقديه وما فى حكمها فى ٢٠٢٠/٣/٣١ مبلغ ١٥٦,٥٤٩ جنيه.

٨. **دائنون وارصدة دائنة اخرى :**

بلغ المستحق على الشركة فى ٢٠٢٠/٣/٣١ مبلغ ٤٩,٧٢١ جنيه وهو عبارة عن مبلغ ٤٩,٣١٢ جنيه وجارى تسويته مع مصلحة الضرائب على القيمة المضافة ومبلغ ٤٠٩ جنيه قيمة المساهمة التكافلية للتأمين الصحى الشامل وسيتم سدادها مع تسليم الاقرار الضريبى .

٩. **رأس المال:**

رأس المال المرخص به :

بدأ رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٥ مليون جنيه مصرى و تم زيادته إلى مبلغ ٣٠ مليون جنيه مصرى فى سبتمبر ٢٠١٠ و تم التأشير بالسجل التجارى .

بورسعيد للتنمية الزراعية والمقاولات
ش.م.م
س.ت : ٣٢٠٤

رأس المال المصدر و المدفوع :

بدأ رأس مال الشركة المصدر و المدفوع بمبلغ٥٠٠ ألف جنيه مصرى (فقط خمسمائة ألف جنيه مصرى لاغير) موزع على ١٠٠ ألف سهم قيمة كل سهم خمسة جنيهات مصرية مسددة بالكامل. تم زيادته إلى ٣ مليون جنيه مصرى لاغير فى سبتمبر ٢٠١٠ و تم التأشير بالزيادة فى السجل التجارى .وتم زيادته الى ٤ مليون جنيه مصرى لا غير في يوليو٢٠١١ موزع على ٤ مليون سهم قيمة كل سهم ١ جنيه (واحد جنيه مصرى) وتم التأشير بالزيادة في السجل التجارى.

	٢٠٢٠/٠٣/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١
	جنيه	جنيه
رأس المال المرخص به	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠
رأس المال المصدر والمدفوع	٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠
٤٠٠٠٠٠٠ سهم قيمة كل سهم ١ جنيه مصرى		

١٠. الإحتياطيات :

الاحتياطى القانونى :

يجنب ٥% من صافى الربح السنوى لتكوين إحتياطى قانونى ويتم التوقف عن تجنيب هذه النسبة إذا ما بلغ هذا الاحتياطى ٥٠% من راس مال الشركة المصدر ومتى نقص الاحتياطى تعين العودة إلى الاقتطاع ويستعمل الاحتياطى بقرار من الجمعية العامة بناءاً على إقتراح مجلس الادارة فيما يكون أوفى بمصالح الشركة . ويجوز للجمعية العامة بناءاً على إقتراح من مجلس الإدارة تكوين إحتياطيات اخرى.

١١. الايرادات :

يتم الإعتراف بايراد العمليات عند إنتقال المخاطر و المنافع المرتبطة بالعملية إلى العميل وذلك عند تسليم مستخلص العملية .

	٢٠٢٠/٠٣/٣١	٢٠١٩/٠٣/٣١
	جنيه	جنيه
بيع مخلفات بلاستيك	١٥٢,٠٠٠	١٤,٠٠٠
ايراد عقد ادارة وتشغيل خط انتاج البلاستيك	٠	٥٧,٠٠٠
الإجمالـــــــى	١٥٢,٠٠٠	٧١,٠٠٠

١٢. **تكلفة الايرادات :**

	٢٠٢٠/٠٣/٣١	٢٠١٩/٠٣/٣١
	جنيه	جنيه
مشتريات	١٢٤,٠٠٠	١٠,٠٠٠
الإجمالـــــى	١٢٤,٠٠٠	١٠,٠٠٠

١٣. **المصروفات العمومية :**

	٢٠٢٠/٠٣/٣١	٢٠١٩/٠٣/٣١
	جنيه	جنيه
صيانة	٢٥	٢٥
أدوات كتابية	٦٠	٦٠
م . نظافة	٧٥	٧٥
م . بوفيه وضيافة	٧٠	٦٥
م . تليفون	٢٤٠	٢٤٠
مرتبات إدارية	٧,٥٠٠	٧,٥٠٠
إيجـــار	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠
كهرباء ومياه	١,٥٠٠	١,٥٠٠
رسوم وغرامات	٩,٥٠٠	٠
تأمينات اجتماعية	٥١٠	٥١٠
دعاية واعلان بالجرائد	٠	٥,٠٠٠
الإجمالـــــى	٢٢,٤٨٠	١٧,٩٧٥

١٤. **الموقف الضريبى:**

أ- **ضريبة الدخل :**

لم يتم اجراء اى فحص ضريبى حتى تاريخه وقد تم تسليم الاقرار الضريبى عن اخر سنة مالية المنتهية فى ٢٠١٩/١٢/٣١ فى الميعاد القانونى.

ب- **ضريبة المرتبات والأجور :**

لم يتم فحص ضريبة كسب العمل حتى تاريخه .ويتم سداد الضريبة المستحقة بإنتظام.

ج- **ضريبة الدمغة:**

لم يتم فحص ضريبة الدمغة حتى تاريخه.

د- **ضريبة المبيعات سابقاً (ضريبة القيمة المضافة حالياً) :**

الشركة مسجلة بمصلحة الضرائب على القيمة المضافة برقم تسجيل ٣٣٢/٥٣١/٠٧٤ وتقوم بتسليم الاقرارات الشهرية بانتظام وفى المواعيد القانونية وقد تم حساب قيمة ضريبة القيمة المضافة المستحقة على الشركة والبالغ مقدارها ٤٩,٣١٣ جنيه بعد التسوية والسداد عن عام ٢٠١٥ وسيتم سدادها وتسويتها مع مصلحة ضرائب القيمة المضافة .