



الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي

Egyptian Media Production City Co.

(ش . م . م . تعمل بنظام المناطق الحرة)

السادة / البورصة المصرية – قطاع الإفصاح

تحية طيبة وبعد ،،

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم القوائم المالية للشركة المصرية لمدينة الإنتاج الاعلامي

عن الربع الأول المنتهي في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٩ [المركز المالي – قائمة الدخل –

التدفقات النقدية – التغيرات في حقوق الملكية – الايضاحات المتممة للقوائم المالية –

تقرير مراقب الحسابات مكتب مور ستيفنس إيجيبت]

وإذ نشكر لكم سلفاً حسن تعاونكم معنا ،،،

و نفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام والتقدير ،،،

مدير إدارة

علاقات المستثمرين

عنه/ أ. محمود

(محمود مصطفى محمود)



الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي
(شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة)
القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية

في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

و كذا تقرير مراقب الحسابات عليها

الصفحة	المحتويات
٣	تقرير الفحص المحدود
٤	قائمة الدخل
٥	قائمة المركز المالي
٦	قائمة الدخل الشامل
٧	قائمة التغير في حقوق الملكية
٨	قائمة التدفقات النقدية
٩ - ٣٧	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

مورستيفنس إيجيبت

محاسبون قانونيون و مستشاريون

٥ ش الأهرام - روكسي - مصر الجديدة

القاهرة ١١٧٥٧ - مصر

ت ٢٣٩٠٠٧٥١ ٢ ٢٠(٠) +

ف ٢٤١٥١٣٠٣ ٢ ٢٠(٠) +

www.moorestephensegypt.com

تقرير فحص محدود على القوائم المالية الدورية

إلى السادة / مساهمي الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي المرفقة للشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي "شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة" في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل و التغيير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى . والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتتحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) " الفحص المحدود للقوائم المالية المستقلة الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها ". يشمل 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 المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية.

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود ، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للمنشأة في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

القاهرة في : ٥ أغسطس ٢٠١٩


شريف مراد نور الدين
س.م.م ٦٨٠٩
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٨٨)
Moore Stephens Egypt



الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"
القوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

قائمة الدخل

من ٢٠١٨/٤/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠	من ٢٠١٨/١/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠	من ٢٠١٩/٤/١ حتى ٢٠١٩/٦/٣٠	من ٢٠١٩/١/١ حتى ٢٠١٩/٦/٣٠	إيضاح	رقم
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري		
إيرادات النشاط					
٨٠,١٨٠,٥١٢	١٥٧,٤٢٩,٧٠٢	٨٦,٤٣٣,٥٥٨	١٦٨,٢٨٥,٣٢٥		
٢,٢٧٨,٤٦٧	٤,٥١٥,١٢٤	٢,٠٦٩,٧٧١	٤,٣١٣,٩٨٩		
١٢,٦٨٣,٧٥٣	٢٧,٠٤٢,٤٩١	١٦,١٩٠,٢٠٨	٣٢,٣٣٠,٨٩٤		
١,٥٥٣,٧٧٦	٢,٧٥٣,٦٥٩	٢٢٤,٠٧١	١,٩٦٣,٦٧١		
١,٥٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠		
٩٨,١١٩,٥٠٨	١٩٤,٧٤٠,٩٧٦	١٠٦,٤١٧,٦٠٨	٢٠٩,٨٩٣,٨٧٩		
تكاليف النشاط					
٣٣,٩٩٨,٩١٩	٧٠,٥٩٣,٧٣١	٣٧,٨٥٣,٨٩٠	٧٦,٣٧٩,٦٢٨	(٢٢)	مصرفات الاستوديوهات والخدمات الانتاجية والفنية
٤,٦٤٩,٧١٥	٩,٩٩٢,٦٢٧	٢,٠٦٨,٨٧١	٤,١٣٧,٧٤٢	(٧)	مصرفات الانتاج الفنى (استهلاك)
١,٦٩٢,٠٥٢	٢,٩٧٢,٨٤٩	٩٩٠,٣٧٦	٢,٠٤٩,٨٠٣		مصرفات الاهداب الترفيهية وملحقاتها - اهلاك
٢,١٩٣,٢٥٦	٤,٠٩٣,٠٩٣	٩٢١,٠٤١	٣,٥٣١,٧٣٧	(٢٣)	مصرفات مجمع فليلي سينما
١٢,١٢١,٩٥٠	٢٣,٨٤٧,٩٢١	١٣,٦٠٥,٠٤٦	٢٦,٥٣٧,٠٤٦	(٢٤)	مصرفات الاكاديمية النورية الهندسية وعلوم الاعلام
٥٤,٦٥٥,٨٩٢	١١١,٥٠٠,٢٢١	٥٥,٤٣٩,٢٢٤	١١٢,٦٣٥,٥٠٦		اجمالي تكاليف النشاط
٤٣,٥٤٠,٦١٦	٨٣,٢٤٠,٧٥٥	٥٠,٩٧٨,٣٨٤	٩٧,٢٥٧,٩٢٣		مجمل الربح
يخصم					
٢,١٣٢,٩٧١	٥,٥٨٤,٨٤٦	٢,٤٠٣,٥٨٩	٥,٢٨٠,٧١٤		مصرفات التسويق
٢١,٣٠٦,١٣٥	٤٢,٤٥٠,٣٦٣	٢٦,٧٠١,٦٤٢	٤٩,٧١٨,١١٤	(٢٥)	مصرفات عمومية وإدارية
٩٣٢,٥٦٩	١,٥٩٢,٩٣٩	١,٢٠٧,٤٣٧	٢,١٧٢,٩٦٧		رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال اعضاء مجلس الادارة للشركة والاكاديمية
٢٤,٣٧١,٦٧٥	٤٩,٦٢٨,١٤٨	٣٠,٣١٢,٦٦٨	٥٧,١٧١,٧٩٥		اجمالي المصروفات
١٩,١٦٨,٩٤١	٣٣,٦١٢,٦٠٧	٢٠,٦٦٥,٧١٦	٤٠,٠٨٦,١٢٨		صافي ارباح النشاط
يضاف / (يخصم)					
٥,١٢٧,٨٠١	٩,٥٠٢,٩٥٤	٨,٣٦٥,٠٢٣	١٥,٧٧٩,٦٢٤		عوائد دائنة
--	٣٩٠,٩٦٧	--	--	(٦,٩)	مخصصات التقى الغرض منها
٩٠٠	١,٣٦٢,٦١٢	(٦,٦٧٠,٤٧٧)	(٦,٢٧٠,٢٩٩)		ارباح رأسمالية
٢,٧٣٧,٧٩٦	٥,٥٤٨,٨١٧	٣,٠١٤,٤٢١	٥,٦٥٥,٣٦٠		ايرادات أخرى
٢,٣٦٣,٤٩٤	٢,٢٥١,٨٥٠	(٤,٤٨٧,٤١٦)	(٧,١١٦,٢٥٧)		(خسائر)/ ارباح فروق علة
٢٩,٣٩٨,٩٣٢	٥٢,٦٦٩,٨٠٧	٢٠,٨٨٧,٢٦٧	٤٨,١٣٤,٤٥٦		صافي ارباح الفترة
٠,١٥	٠,٢٥	٠,١١	٠,٢٣	(٣٤)	نصيب السهم من صافي ارباح الفترة

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متمماً للقوائم المالية وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

الاستاذ / أسامة هيكل

رئيس القطاع المالي

الاستاذ / علاء الدين عمر

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"
القوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

قائمة المركز المالي

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٦/٣٠	إيضاح رقم	الأصول
جنيه مصري	جنيه مصري		الأصول غير المتداولة
٤٨٠,٣٣١,٥٢٧	٤٧٨,٥٨٨,٩١٢	(٤)	أصول ثابتة - بالصافي
١,١٩٢,٦٦١,١٩٣	١,٢٩١,٩٣٤,٨٣٢	(٥)	الأصول المتداولة - بالصافي
٣٣,٧٧١,١٠٥	٥٧,٥٦١,١٦١	(٦)	مشتريات تحت التنفيذ
١٧,٤٠٩,٥٥٦	١٣,٢٧١,٨١٤	(٧)	الأصول غير الملموسة - الاعمال الفنية (بالصافي)
--	--	(٨)	استثمارات في شركات شقيقة (بالصافي)
٢١,٠٠٠,٠٠٠	٢١,٠٠٠,٠٠٠	(٩)	استثمارات متاحة للبيع (بالصافي)
١,٢١٨,١٠٣	١,٣٩٩,٩٥١	(١٠)	الأصول غير الملموسة الأخرى (بالصافي)
١,٧٤٦,٣٩١,٤٨٤	١,٨٦٣,٧٥٦,٦٧٠		إجمالي الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
٣٥,١٢٤,٩٦٠	٣٧,٢٤٢,٧٩٧	(١١)	المخزون
١٦٩,٨٤١,١٦٢	١٤٧,٣٨٢,٠٩٣	(١٢)	عملاء (بالصافي)
٧٠,٥٧٩,٤٨٦	٦٠,١١٢,٥٥٨	(١٣)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى (بالصافي)
٣٧٥,٩٣٨,٦٣٤	٣٩٣,٣٧٥,٥٥٨	(١٤)	نقدية بالصندوق ولدى البنوك
٦٥١,٤٨٤,٢٤٢	٦٣٨,١١٣,٠٠٦		إجمالي الأصول المتداولة
٢,٣٩٧,٨٧٥,٧٢٦	٢,٥٠١,٨٦٩,٦٧٦		أجمالي الأصول
			حقوق الملكية
١,٨٩٦,٣٠٠,٠٠٠	١,٨٩٦,٣٠٠,٠٠٠	(٢١)	رأس المال المصدر والمدفوع
٣٨,٧١٣,٧٧٥	٤٣,٣٨٣,٧٥٨	(١٠/٣)	إحتياطي قانوني
١,٩٠٢,٦١٥	١,٩٠٢,٦١٥	(١٠/٣)	إحتياطي عام
٧٠,٤١٢,١٩١	٧٠,٤١٢,١٩١	(١٠/٣)	إحتياطي رأسمالي
٧٢,٩٨٩,١٤٨	١٥٩,٥٠٦,٢١٥	(٣١)	أرباح مرحلة
٩٣,٣٩٩,٦٥٢	٤٨,١٣٤,٤٥٦		صافي ارباح الفترة/ العام
٢,١٧٣,٧١٧,٣٨١	٢,٢١٩,٦٣٩,٢٣٥		إجمالي حقوق الملكية
			التزامات غير المتداولة
١١,٤٨٤,٢٤٥	٨,٦١٢,٤٥٠	(١٧)	قروض طويلة الاجل
١١,٤٨٤,٢٤٥	٨,٦١٢,٤٥٠		إجمالي الألتزامات غير المتداولة
			الإلتزامات المتداولة
٤١,٦١٦,٤٥٠	٤١,٦١٦,٤٥٠	(١٥)	مخصصات
٣٥,٢٦٠,٢٣٧	١١١,٥٨٢,٩٩٢	(١٦)	موردون واوراق دفع قصيرة الاجل
٢,٨٧١,٧٩٥	٢,٨٧١,٧٩٥	(١٧)	اقساط قروض تستحق خلال السنة
١٨,٨٦٦,٦٦٢	١٨,٨٠٠,٥٤٥	(١٨)	دائنو مشاركة تسويق اعمال فنية
٢٦,٩٢٥,٦٩٤	٣٢,٤٩٢,٠١٨	(١٩)	عملاء دفعات مقبلة
٨٧,١٣٣,٢٦٢	٦٦,٢٥٤,١٩١	(٢٠)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٢١٢,٦٧٤,١٠٠	٢٧٣,٦١٧,٩٩١		إجمالي الإلتزامات المتداولة
٢٢٤,١٥٨,٣٤٥	٢٨٢,٢٣٠,٤٤١		إجمالي الإلتزامات
٢,٣٩٧,٨٧٥,٧٢٦	٢,٥٠١,٨٦٩,٦٧٦		إجمالي حقوق الملكية والالتزامات

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متمماً للقوائم المالية وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
الاستاذ / أسامة هيكل

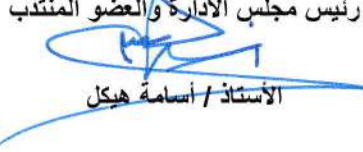
رئيس القطاع المالي
الاستاذ / علاء الدين عمر

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"
القوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

قائمة الدخل الشامل

من ٢٠١٨/٤/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠	من ٢٠١٨/١/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠	من ٢٠١٩/٤/١ حتى ٢٠١٩/٦/٣٠	من ٢٠١٩/١/١ حتى ٢٠١٩/٦/٣٠	إيضاح
جنيه مصري ٢٩,٣٩٨,٩٣٢	جنيه مصري ٥٢,٦٦٩,٨٠٧	جنيه مصري ٢٠,٨٨٧,٢٦٧	جنيه مصري ٤٨,١٣٤,٤٥٦	رقم
--	--	--	--	ارباح الفترة يضاف
٢٩,٣٩٨,٩٣٢	٥٢,٦٦٩,٨٠٧	٢٠,٨٨٧,٢٦٧	٤٨,١٣٤,٤٥٦	بنود الدخل الشامل الأخر إجمالي الدخل الشامل عن الفترة

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متمماً للقوائم المالية وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

الأستاذ / أسامة هيكل

رئيس القطاع المالي

الأستاذ / علاء الدين عمر

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي
شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة
القوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

قائمة التغير في حقوق الملكية

الإيضاح	البيان		٢٠١٨		٢٠١٩	
	٢٠١٨	٢٠١٩	٢٠١٨	٢٠١٩	٢٠١٨	٢٠١٩
الأرصدة في ١ يناير	١,٨٨٩,٢٣٠,٠٠٠	١,٨٨٩,٢٣٠,٠٠٠	١,٨٨٩,٢٣٠,٠٠٠	١,٨٨٩,٢٣٠,٠٠٠	١,٨٨٩,٢٣٠,٠٠٠	١,٨٨٩,٢٣٠,٠٠٠
التغيرات في حقوق الملكية عن فترة المدة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨						
التغيرات بخلاف الدخل الشامل						
المحور ١ - الاحتياطي القانوني						
المحور ٢ - الأرباح المرحطة						
تغيرات على الأرباح المرحطة						
محور ٣ - احتياطي رأسملي						
إجمالي التغيرات بخلاف الدخل الشامل						
الدخل الشامل						
صافي الأرباح المسجلة						
محور ٤ - الدخل الشامل الأخر						
إجمالي الدخل الشامل						
الأرصدة في ٣٠ يونيو ٢٠١٨						
الأرصدة في ١ يناير ٢٠١٩						
التغيرات في حقوق الملكية عن فترة المدة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩						
التغيرات بخلاف الدخل الشامل						
المحور ١ - الاحتياطي القانوني						
المحور ٢ - الأرباح المرحطة						
تغيرات على الأرباح المرحطة						
محور ٣ - احتياطي رأسملي						
إجمالي التغيرات بخلاف الدخل الشامل						
الدخل الشامل						
صافي الأرباح المسجلة						
صافي الدخل الشامل						
الأرصدة في ٣٠ يونيو ٢٠١٩						

- الأيضاحات المرتقة تعتبر جزءاً متمماً للقوائم المالية وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

الاستاذ / هشام هيل

رئيس القطاع المالي
الاستاذ / علاء الدين عمر

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"
القوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠١٩/٠٦/٣٠	ايضاح رقم	
جنيه مصري	جنيه مصري		
٥٢,٦٦٩,٨٠٧	٤٨,١٣٤,٤٥٦		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			صافي أرباح الفترة
			تعديلات لتسوية صافي الأرباح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٥,٣٤٢,٩١٢	٤,١٣٧,٧٤٢	(٧)	استهلاك الاعمال الفنية
١٣,٥٠٠,١١٤	١٥,٨٤١,٠٦٦	(٤,٥٥,١٠)	إهلاك الأصول الثابتة واستهلاك الأصول الغير ملموسة الاخرى غير المتداولة
١,٢١٩,١٣٦	(٢,٢١٢,٦٠٢)	(٣٢,٣١)	تسويات على الأرباح المرحلة والاحتياطي الرأسمالي
(٣٩٠,٩٦٧)	--		مخصصات انتفى الغرض منها
(١,٣٦١,٧١٢)	٦,٢٧٠,٢٩٩		أرباح رأسمالية
(٤,٣٧٥,١٥٣)	(١٥,٧٧٩,٦٢٤)		عوائد دائنة
١١١,٥٤٤	٧,١١٦,٢٥٧		فروق عملة
٦٦,٧١٥,٦٨١	٦٣,٥٠٧,٥٩٢		ارباح التشغيل قبل التغييرات فى بنود رأس المال العامل
١,٩٥٥,٠٤٣	(١,٩٩٧,٦٢٥)	(١/٣٥)	(النقص) / الزيادة فى المخزون
(١٤,٤١٨,٨٢٠)	٢٢,٤٥٩,٠٦٩		الزيادة / (النقص) فى عملاء واوراق قبض
(٧١٣,١٠٨)	١٠,٤٦٦,٩٢٨		الزيادة / (النقص) فى مدينون وارصنة مدينة أخرى
(٣,٣٥٤,١٤٦)	٧٦,٣٢٢,٧٥٥		(النقص) فى الموردين واوراق دفع قصيرة الاجل
(١,٨٣٠,٥٩٨)	٥,٥٦٦,٣٢٤		الزيادة / (النقص) فى عملاء دفعات مقبلة
(١٣١,٧٨٢)	(٦٦,١١٧)		(النقص) دائن ومشاركة تسويق أعمال فنية
١٣,٠٢٩,٤٩١	(٢٠,٨٧٩,٠٧١)		(النقص) / الزيادة فى دائنون وارصنة دائنة أخرى
٦١,٢٥١,٧٦١	١٥٥,٣٧٩,٨٥٥		صفي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
--	--		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
			مقبوضات من بيع أصول ثابتة
(٥,٣٢٤,٨٢٣)	(٧٠,٧٦٠,٨٢٧)		(مدفوعات) فى أصول ثابتة وأصول أخرى ومشروعات تحت التنفيذ
(٥,٣٢٤,٨٢٣)	(٧٠,٧٦٠,٨٢٧)		صفي التدفقات النقدية (المستخدمة فى) أنشطة الاستثمار
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(٢,٨٧١,٧٩٥)	(٢,٨٧١,٧٩٥)		سداد قروض طويلة الاجل واورق دفع
٤,٣٧٥,١٥٣	١٥,٧٧٩,٦٢٤		مقبوضات من عوائد دائنة
(٣,٢٦٣,٤٠٠)	--		توزيعات ارباح مدفوعة
(١,٧٦٠,٠٤٢)	١٢,٩٠٧,٨٢٩		صفي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة فى) أنشطة التمويل
--	(٧,١١٦,٢٥٧)		التغير فى اسعار الصرف
٥٤,١٦٦,٨٩٦	٩٧,٥٢٦,٨٥٨		صفي التغير فى النقدية ومفى حكمها خلال الفترة
٢٤١,٦٨١,٨٠٤	٢٩٥,٨٤٨,٧٠٠		رصيد النقدية ومفى حكمها فى بداية الفترة
٢٩٥,٨٤٨,٧٠٠	٣٩٣,٣٧٥,٥٥٨	(١٤)	رصيد النقدية ومفى حكمها فى نهاية الفترة
			يخصم
(٤,٥٢٢,٥٠٦)	(٢١,٦٩٩,٥١٣)		ودائع مربوطة كضمان (مجمدة)
٢٩١,٣٢٦,١٩٤	٣٧١,٦٧٦,٠٤٥	(١/١٤)	صفي النقدية المتاحة للاستخدام

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متمماً للقوائم المالية وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب


الاستاذ / أسامة هيكل

رئيس القطاع المالي


الاستاذ / علاء الدين عمر

فهرس الإيضاحات

صفحة	البيان	رقم الإيضاح
١٠	نبذة عن الشركة	١
١١	اسس اعداد القوانم	٢
١٩-١١	اهم السياسات المحاسبية	٣
٢٠	الاصول الثابتة (بالصافى)	٤
٢٢-٢١	الاصول المملوكة للشركة والمؤجرة تأجيرا تشغيليا (بالصافى)	٥
٢٢	مشروعات تحت التنفيذ	٦
٢٣	الاصول غير الملموسة - الاعمال الفنية (بالصافى)	٧
٢٤	استثمارات فى شركات شقيقة (بالصافى)	٨
٢٤	استثمارات متاحة للبيع (بالصافى)	٩
٢٥	الاصول غير الملموسة الاخرى (بالصافى)	١٠
٢٥	المخزون	١١
٢٦	عملاء (بالصافى)	١٢
٢٧	مدينون وارصدة مدينة اخري (بالصافى)	١٣
٢٨	نقدية بالخرينة ولدى البنوك	١٤
٢٩	المخصصات	١٥
٢٩	موردون واوراق دفع قصيرة الاجل	١٦
٣٠	قروض طويلة الاجل	١٧
٣٠	داننو مشاركة تسويق اعمال فنية	١٨
٣١	عملاء دفعات مقدمة	١٩
٣١	داننون وارصدة دائنة اخري	٢٠
٣٢	رأس المال	٢١
٣٣	مصروف الاستوديوهات والخدمات الانتاجية والفنية	٢٢
٣٣	مصروفات مجمع فاميلى سينما	٢٣
٣٣	مصروفات الاكاديمية الدولية للهندسة وعلوم الاعلام	٢٤
٣٣	مصروفات عمومية وادارية	٢٥
٣٤	المعاملات مع الاطراف ذو العلاقة	٢٦
٣٥	الموقف الضريبي	٢٧
٣٥	الإلتزامات المحتملة	٢٨
٣٥	الارتباطات الرأسمالية	٢٩
٣٦	حق الانتفاع	٣٠
٣٧	الارباح المرحلة	٣١
٣٧	الاحتياطي الرأسمالى	٣٢
٣٨	الادوات المالية وادارة المخاطر المتعلقة بها	٣٣
٣٨	نصيب السهم فى صافى ارباح الفترة	٣٤
٣٩	المعاملات غير النقدية	٣٥
٣٩	افصاح اعادة تبويب	٣٦
٣٩	القطاعات التشغيلية	٣٧

١. نبذة عن الشركة

تأسست الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي " شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة " وفقا لأحكام قانون الإستثمار رقم (٢٣٠) لسنة ١٩٨٩ والقانون رقم (٨) لسنة ١٩٩٧ بإصدار قانون ضمانات وحوافز الإستثمار ولائحتها التنفيذية والمعدل بقانون الإستثمار رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧ ، وبتاريخ ٢٤ فبراير ٢٠٠٠ صدر قرار رئيس مجلس الوزراء رقم (٤١١) لسنة ٢٠٠٠ بالموافقة على إنشاء منطقة حرة عامة ذات طبيعة خاصة بمدينة ٦ أكتوبر بمحافظة الجيزة تخصص لنشاط الإنتاج الفني والإعلامي و الأنشطة الإنتاجية والخدمية المرتبطة بها و تعتبر المنطقة الواقعة بها مدينة الإنتاج الإعلامي جزء من هذه المنطقة الحرة . وقد وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة بتاريخ ١ نوفمبر ٢٠٠٠ على تحويل الشركة الى شركة تعمل بنظام المناطق الحرة العامة وقد صدر قرار رئيس مجلس إدارة المنطقة الحرة العامة الإعلامية رقم ٢٨٥ لسنة ٢٠٠١ بتاريخ ٢٨ يناير ٢٠٠١ للشركة بالترخيص للشركة بمزاولة نشاطها بنظام المناطق الحرة العامة و ذلك بغرض :

١. توفير وسائل إنتاجية يمكن تأجيرها أو بيعها للغير للأغراض التليفزيونية والسينمائية والإعلامية بما في ذلك الأنشطة المكتملة لها.
٢. توفير إنتاج متنوع (درامى - ثقافى - اطفال) يفي بالاحتياج المحلى والتسويق الخارجى .
٣. التوزيع والتسويق لإنتاج الشركة وإنتاج الغير .
٤. توفير وتصنيع إحتياجات المدينة (مشغولات خشبية - معدنية - ملابس - اكسسوارات لغرض الشركة) من خلال مجمع الخدمات المنشأ لهذا الغرض او غيره او تأجيرها او بيعها للغير بشرط ان يكون السلع المخزونة الى الشركات العاملة بمدينة الإنتاج الإعلامي فقط وان تلتزم الشركة بالشروط الخاصة بنشاط التخزين بالنسبة للبند الأول من الغرض وفى حالة رغبة الشركات غير العاملة بنظام المناطق الحرة داخل المنطقة الحرة العامة شراء إحدى إحتياجاتها من الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي والخاصة بهذا النشاط والإلتزام بسداد كافة الضرائب والرسوم المستحقة عليها لعدم تمتع تلك الشركات بمزايا المناطق الحرة العامة .
٥. إقامة فندق خمس نجوم داخل المدينة لتقديم الخدمات الفندقية للوافدين على مدينة السادس من أكتوبر والسائحين والفنانين .
٦. مشاركة وتمويل شركات عالمية فى الإنتاج الفنى المتنوع .
٧. إستخدام مكونات المدينة كمزار سياحى .
٨. إنتاج افلام الدعاية وتسويق الإعلانات .
٩. توفير الخدمات السياحية المصاحبة للبعثات الفيلمية .
١٠. إستخدام منطقة تصوير الاطفال والمنوعات كمنطقة ترفيهية للجمهور ، وتوفير الخدمات اللازمة لها .
١١. مباشرة النشاط التعليمى بإنشاء أكاديمية دولية لعلوم الاعلام ولهندسة الاعلام .
١٢. تملك واستئجار او تجهيز او تشغيل او ادارة دور العرض السينمائي .
١٣. خدمات الإعلان والدعاية والعلاقات العامة
١٤. إقامة القنوات الفضائية التليفزيونية و الإذاعية و المعلوماتية بكافة أنواعها .
١٥. تقديم الخدمات و الاستشارات اللازمة للمجال الاعلامى .

١.١. البورصة المصرية

وافقت لجنة قيد الأوراق المالية ببورصتي القاهرة والإسكندرية علي قيد أسهم الشركة بتاريخ ٢٢ سبتمبر ١٩٩٩ .

٢.١. اعتماد القوائم المالية

اعتمد مجلس الإدارة القوائم المالية المرفقة بتاريخ ٣ / ٨ / ٢٠١٩ .

٣.١. السجل التجاري

قيدت الشركة بالسجل التجاري تحت رقم ١٥٤٨ وتاريخ إيداعه ٢٣ نوفمبر ١٩٩٧ .

٢. أسس إعداد القوائم المالية

أ- الإلتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين
تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين واللوائح السارية.

ب- أسس القياس
يتم إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء ما يتصل بها من القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة وبافتراض إستمرارية الشركة.

ج- عملة القياس وترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية
يتم عرض القوائم المالية بالجنيه المصري والذي يمثل عملة القياس المستخدمة للشركة.

د- استخدام التقديرات والحكم الشخصي
يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية من الإدارة واستخدام الحكم الشخصي والتقديرات والافتراضات التي تؤثر علي تطبيق السياسات والقيم المعروضة للأصول والإلتزامات والإيرادات والمصروفات تعد التقديرات والافتراضات المتعلقة بها في ضوء الخبرة السابقة وعوامل أخرى متنوعة معقولة في ظروف تطبيقها تمثل نتائج التقديرات والافتراضات الأساس في تكوين الحكم الشخصي الخاص بالقيم الدفترية للأصول والإلتزامات بطريقة أكثر وضوحاً من مصادر أخرى، هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

- يتم إعادة مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها بصفة دورية.
- يتم الاعتراف بالتغيير في التقديرات المحاسبية في السنة التي يتم تغيير التقدير فيها إذا كان التغيير يؤثر علي هذه السنة فقط ، أو في فترة التغيير أو الفترات المستقبلية إذا كان التغيير يؤثر علي كليهما.

٣. أهم السياسات المحاسبية

السياسات المحاسبية الموضحة أدناه تم تطبيقها بثبات خلال الفترات المالية المعروضة في هذه القوائم المالية.

١.٣ ترجمة العملات الأجنبية

يتم ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية علي أساس أسعار الصرف السائدة وقت التعامل، وفي تاريخ قائمة المركز المالي يتم ترجمة أرصدة الأصول والإلتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية إلي الجنيه المصري وفقاً لأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ، وتدرج فروق العملة الناتجة عن الترجمة بقائمة الدخل، ويتم ترجمة الأصول والإلتزامات ذات الطبيعة غير النقدية والمقومة بالتكلفة التاريخية بالعملة الأجنبية باستخدام سعر الصرف السائد في تاريخ المعاملة.

٢.٣ الأصول الثابتة والأصول المؤجرة تشغيلياً

أ- الاعتراف والقياس الأولي

يتم إثبات الأصول الثابتة والأصول المؤجرة تشغيلياً مخصوماً منها مجمع الإهلاك (٢-٣-ج) وخسائر الإضمحلال (١٥-٣).
تتضمن التكلفة التكاليف المباشرة المتعلقة باقتناء الأصل ، والنسبة للأصول التي يتم إنشائها داخلياً تتضمن تكلفة الأصل تكلفة الخامات والعمالة المباشرة الأخرى التي تستلزمها عملية تجهيزها إلي الحالة التي يتم تشغيلها بها في موقعها وفي الغرض الذي تم إقتناؤها من أجله، وكذلك تكاليف إزالتها وإعادة تسوية الموقع الذي توجد به هذه الأصول.
يتم المحاسبة عن المكونات الخاصة ببند من بنود الأصول الثابتة وكذا الأصول المؤجرة تأجيرياً تشغيلياً التي تختلف أعمارها الإنتاجية كبنود مستقلة ضمن تلك الأصول الثابتة.

٣. أهم السياسات المحاسبية (تابع)

٢.٣ الأصول الثابتة والأصول المؤجرة تشغيلياً (تابع)

ب- التكاليف اللاحقة علي الإقتناء

تتضمن التكلفة الدفترية للأصول الثابتة تكلفة إحلال جزء أو مكون من مكونات تلك الأصول عندما يكون من المتوقع الحصول علي منافع اقتصادية مستقبلية كنتيجة لإنفاق تلك التكلفة، وكذلك يمكن قياس التكلفة بدرجة عالية من الدقة، هذا ويتم الاعتراف بالتكاليف الأخرى بقائمة الدخل كمصروفات عند تكبدها.

يتم بصفة دورية مراجعة المتبقي من العمر الإنتاجي المقدر للأصول الثابتة، و إذا اختلف المتبقي من العمر الإنتاجي المقدر بشكل جوهري عند التقدير الأساسي فإن صافي القيمة الدفترية يتم إهلاكها على مدار العمر المتبقي بعد تعديله

ج- الإهلاك

تثبت الأصول الثابتة وتلك المؤجرة تشغيلياً بالتكلفة التاريخية وتهلك بطريقة القسط الثابت علي مدار عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

بيان الاصل	معدل الإهلاك
مرافق وطرق	٢%
وسائل نقل وانتقال	١٠% - ٢٠%
محطة محولات الكهرباء	٥%
مباني وانشاءات	٠,٥% - ٢%
الات ومعدات	٢-٢٥%
اجهزة وتجهيزات	٥%
عدد و ادوات	٨%
اكسسوارات	١٠% - ٢٠%
أثاث ومعدات مكتبية	٨%
مباني مجمع الاستوديوهات العالمي (١)	١%
مباني مناطق التصوير المفتوحة (الديكورية فقط)	١٠%

٣.٣ مشروعات تحت التنفيذ

يتم إثبات كافة التكاليف التي تتحملها الشركة في إنشاء الأصول الثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ، بما في ذلك تكاليف قطاعات الشركة التي ساهمت في تنفيذ تلك الأعمال وكافة مرتباتها وأجورها الإضافية، وعند انتهاء استكمال الأصل ويصبح جاهزاً للاستخدام في الغرض الذي أنشأ من أجله يتم تحويل التكاليف إلي بند الأصول الثابتة، ويتم تقييم المشروعات تحت التنفيذ في تاريخ المركز المالي بالتكلفة مخصوماً منها خسائر الإضمحلال أن وجدت.

٤.٣ الأعمال الفنية

أ- الأعمال الفنية التامة

يتم إثبات الأعمال الفنية التي تم الانتهاء منها بالتكلفة، وبالنسبة لمكونات الأعمال الفنية التي تنتج ذاتياً فتثبت علي أساس الأسعار التي تتعامل بها الشركة مع الغير بعد خصم نسبة تنزوح بين ٢٠% و ٢٥% من هذه الأسعار ليتم التحميل بالقيمة الفعلية للتكلفة بحيث لا تشتمل علي هامش الربح المدرج ضمن الأسعار التي تتعامل بها الشركة مع الغير وذلك حتي لا تحقق الشركة أرباح من نفسها، ويتم استهلاك الأعمال الفنية علي ست سنوات بطريقة القسط المتناقص طبقاً لقرار مجلس الإدارة رقم (٢٥٠) الصادر بتاريخ ٢ مايو ٢٠١٥ علي النحو التالي:

بيان الأصول	معدل الإهلاك السنوي
الأعمال الفنية	قسط متناقص علي ٦ سنوات علي النحو التالي:
السنة الأولى	٣٥%
السنة الثانية	٢٥%
من بداية السنة الثالثة وحتى السادسة	١٠%

٣. أهم السياسات المحاسبية (تابع)

٤.٣ الأعمال الفنية (تابع)

ب- الأعمال الفنية الجاري تنفيذها

يتم إثبات الأعمال الفنية التي تم البدء في تنفيذها ولم يتم الانتهاء الجوهري منها بالتكلفة في تاريخ المركز المالي وتتضمن التكلفة أجور الفنانين والإخراج وأجور تصوير مناطق وخلافة.

ج- الأعمال الفنية التي لم تبدأ التنفيذ

وتتمثل في تكلفة شراء الروايات تمهيداً للبدء في إنتاج بعضها مستقبلاً.

٥.٣ استثمارات

أ- استثمارات في شركات شقيقة

يتم إثبات الاستثمارات في شركات شقيقة - والتي تتراوح نسبة المساهمة فيها من ٢٠ - ٥٠ % ويوجد لدى الشركة تأثير قوى عليها وفقاً لطريقة حقوق الملكية حيث يتم إثبات الاستثمار في الشركة الشقيقة مبدئياً بتكلفة الاقتناء على أن يتم زيادة أو تخفيض رصيد الاستثمار لإثبات نصيب الشركة في أرباح أو خسائر الشركة المستثمر فيها بعد تاريخ الاقتناء و يتم إثبات نصيب المستثمر في أرباح أو خسائر الشركة المستثمر فيها ضمن قائمة الدخل ويتم تخفيض رصيد الاستثمار بقيمة توزيعات الأرباح التي يتم الحصول عليها من الشركة المستثمر فيها ، على أن يتم مراجعة صافي القيمة الدفترية للاستثمار لتحديد مدى ضرورة الاعتراف بأى خسائر إضافية ناتجة عن الإضمحلال في قيمة الاستثمار ، وقد يكون من الضروري إجراء تسويات على القيمة الدفترية للاستثمار بما يعكس التغيرات في الحصة النسبية للمستثمر في الشركة المستثمر فيها والناشئة عن التغيرات في الدخل الشامل الآخر للشركة المستثمر فيها .

ب- استثمارات متاحة للبيع

تتمثل الاستثمارات المتاحة للبيع في مساهمات الشركة في رأسمال شركات أخرى بنسبة لا تسمح لها بالتأثير القوي وهي أصول مالية غير مشتقة تم تصنيفها كأصول متاحة للبيع عند الاقتناء ، وغير مبوبة كقروض ومديونيات أو كاستثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق أو كاستثمار بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر وتثبت هذه الاستثمارات بالقيمة العادلة مضافاً إليها التكلفة المرتبطة بالاقتناء على أن تظهر فروق التقييم في حقوق الملكية إلا في حالة تعذر الوصول للقيمة العادلة نظراً لعدم تداول هذه الاستثمارات في بورصة الأوراق المالية وعدم وجود بيانات يمكن الاعتماد عليها لتحديد قيمتها العادلة في تاريخ المركز المالي ولذا يتم إثباتها بالتكلفة .

مع العلم انه عندما يعترف بالتراجع في القيمة العادلة للأصل المالي المتاح للبيع مباشرة ضمن بنود الدخل الشامل الأخرى مع وجود أدلة موضوعية على أضمحلال قيمة الأصل تستبعد الخسارة المجمع التي تم الاعتراف بها مباشرة في بنود الدخل الشامل الأخرى ويعترف بها في الأرباح أو الخسائر حتى وإن لم يتم استبعاد هذا الأصل المالي من الدفاتر .

٦.٣ الأصول غير الملموسة الأخرى

معدل الأهلاك

١٠%

٥%

البيان الأصل

مصرفات تطوير مجمع فاميلي سينما

تطبيقات برامج حاسب ألي بالأكاديمية*

* تتمثل في برامج الحاسب الألي والتي تم التعاقد عليها في ٤ اغسطس ٢٠٠٢ مع شركة الأهلئ للبحوث و النظم لإعداد وتوريد تلك البرامج الخاصة بإجراء تطبيق متخصص لإدارة شئون الطلاب بالأكاديمية الدولية للهندسة و علوم الاعلام طبقاً لكتاب الامين العام للأكاديمية المؤرخ في ٣ ديسمبر ٢٠٠٧ بتحديد الفترة الزمنية المتوقع خلالها استخدام نظام الحاسب الألي لشئون الطلاب هي عشرون عام أو أكثر حيث تم تصميمه طبقاً لمتطلبات الأكاديمية .

٣. أهم السياسات المحاسبية (تابع)

٧.٣ المخزون

- يتم تقييم مخزون الشركة بالتكلفة او صافي القيمة البيعية أيهما أقل ، و تحدد تكلفة المنصرف من المخازن على أساس المتوسط المرجح.
- يتم الاعتراف بالانخفاض في قيمة المخزون الى صافي قيمته البيعية التي أمكن تحديدها و ذلك بقائمة الدخل في السنة التي حدث فيها الانخفاض أو الخسارة.

٨.٣ دائنون و ارصدة دائنة أخرى

يتم إثبات الدائنون و الأرصدة الدائنة الأخرى بالتكلفة.

٩.٣ رأس المال

التوزيعات

يتم اثبات التوزيعات النقدية عن أرباح السنة كالتزامات في الفترة التي يتم فيها اعلان التوزيع، اما توزيعات الاسهم المجانية فتثبت في رأس المال عند إتمام الإجراءات القانونية بهذا الصدد.

١٠.٣ الاحتياطات

١.١٠.٣ الاحتياطي القانوني

طبقاً للنظام الاساسي للشركة فإنه يتم تجنيب مبلغ يوازي ٥ % من الارباح لتكوين الاحتياطي القانوني و يقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي ٥٠ % من رأس مال الشركة المصدر.

٢.١٠.٣ احتياطي عام

يتمثل في قيمة مصروفات الاصدار المحصلة عن اصدار أسهم رأس المال و بيع أسهم خزينة.

٣.١٠.٣ احتياطي رأسمالي

يثبت بحساب الاحتياطي الراسمالي قيمة الاصول المهداة للشركة خلال السنة.

١١.٣ المصروفات

أ. مدفوعات الايجار

يتم إثبات المدفوعات الخاصة بالإيجار بقائمة الدخل بطريقة القسط الثابت خلال مدة الايجار. يتم الاعتراف بحوافز الايجارات المحصلة بقائمة الدخل كجزء لا يتجزأ من مصروف الايجار.

ب. المصروفات التمويلية

يتم إثبات المصروفات التمويلية المتعلقة بالفروض بعائد بقائمة الدخل باستخدام طريقة سعر العائد المتعاقد عليه مع البنك الدائن .

١٢.٣ قائمة التدفقات النقدية

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة الغير مباشرة.

٣. أهم السياسات المحاسبية (تابع)

١٣.٣ المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصص عندما ينشأ على الشركة إلزام حالى (قانونى أو حكمى) نتيجة لاحداث سابقة و يكون من المتوقع أن يترتب على تسوية ذلك الإلتزام تدفق خارج فى صورة موارد تتضمن منافع اقتصادية و ان تكون التكاليف المقدرة لمواجهة تلك الإلتزامات مرجحة الحدوث و من الممكن تقدير قيمة الإلتزام بصورة يعتمد عليها .

و تمثل القيمة التى يتم الاعتراف بها كمخصص أفضل التقديرات المتاحة للمقابل المطلوب لتسوية الإلتزام الحالى فى تاريخ المركز المالى إذا ما أخذ فى الاعتبار المخاطر و ظروف عدم التأكد المحيطة بذلك الإلتزام .

و عندما يتم قياس مخصص باستخدام التدفقات النقدية المقدرة لتسوية الإلتزام الحالى فان القيمة الدفترية للمخصص تمثل القيمة الحالية لتلك التدفقات . و إذا ما تم خصم التدفقات النقدية فان القيمة الدفترية للمخصص تتزايد فى كل فترة لتعكس القيمة الدفترية للنقود الناتجة عن مضى السنة، و يتم اثبات هذه الزيادة فى المخصص ضمن المصروفات التمويلية بقائمة الدخل.

١٤.٣ الأخطاء الجوهرية و التقديرات المحاسبية و التغير فى السياسات المحاسبية

١.١٤.٣ الأخطاء الجوهرية

طبقا للفقرة رقم (٤٢) من معيار المحاسبة المصرى رقم (٥) الخاص بالسياسات المحاسبية و التغيرات فى السياسات المحاسبية و الأخطاء، فيتم تصحيح الاخطاء الهامة للفترات السابقة بأثر رجعى من خلال تعديل الرصيد الافتتاحى للأرباح المرحلة .

٢.١٤.٣ التقديرات المحاسبية

يتطلب إعداد القوائم المالية طبقا لمعايير المحاسبة المصرية أن يتم الاعتماد على أفضل الافتراضات و التقدير التى تضعها الإدارة و بما تراه مناسباً لوضع و تطبيق سياسات محاسبية لتعكس الجوهر و المضمون الاقتصادى للمعاملات التى تتم و المتعلقة بالنشاط الأساسى للشركة (إيرادات النشاط الجارى ، اضمحلال الاصول ، الضرائب الموجلة ، القيمة العادلة للأدوات المالية)، وبناء على ذلك فان تلك التقديرات و الافتراضات الموضوعية فى ضوء أفضل البيانات و المعلومات المتاحة للإدارة قد تؤثر بشكل مباشر على قيم الإيرادات و التكاليف المرتبطة بتلك التقديرات و على قيم الاصول و الإلتزامات ذات العلاقة و ذلك فى حال اختلاف التقديرات الموضوعية فى تاريخ إعداد القوائم عن الواقع الفعلى فى الفترات المالية التالية ، و ذلك دون الإخلال بمدى تعبير القوائم المالية عن حقيقة المركز المالى للشركة و تدفقاتها النقدية للفترة الجارية .

٣.١٤.٣ التغير فى السياسات المحاسبية

و يتمثل فى التغير فى المبادئ و الأسس و القواعد و الممارسات التى تقوم المنشأة بتطبيقها عند إعداد القوائم المالية ، و ذلك بالتحول من سياسة محاسبية مقبولة إلى سياسة محاسبية اخرى مقبولة، و فى إطار معايير المحاسبة المصرية ، حيث يكون التطبيق التطوعى للسياسة الجديدة له الأثر الإيجابى على مدى تعبير نتائج تطبيق تلك السياسة على جوهر معاملات و عمليات الشركة و بما يترتب عليه من آثار على حقيقة المركز المالى و نتائج أعمال الشركة ، و يتم إثبات آثار ذلك التغيير فى السياسات بأثر رجعى و إثبات تلك الآثار بالأرباح المرحلة ضمن حقوق الملكية (إن وجدت).

٣. أهم السياسات المحاسبية (تابع)

٣.١٥ الإضمحلال في قيمة الأصول

أ. الأصول المالية

يتم اعتبار الاصل المالي مضمحل إذا كانت هناك أدلة موضوعية تبين أن هناك حدث أو أكثر يؤدي الى تأثير سلبي على التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة لهذا الاصل.
يتم حساب خسارة الإضمحلال المتعلقة باصل مالي تم قياسه بالتكلفة المستهلكة بالفرق بين القيمة الدفترية و القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدرة مخصومة بسعر الفائدة الفعلية.
يتم احتساب خسائر الإضمحلال المتعلقة باصل مالي متاح للبيع بالاستعانة بالقيمة العادلة الحالية .
يتم اختبار الإضمحلال للأصول المالية الهامة بذاتها على مستوى كل أصل مستقل ، يتم التقدير للأصول المالية المتبقية على مستوى المجموعات التي تشترك في خصائص خطر الائتمان .

يتم الاعتراف بكافة خسائر الإضمحلال في قائمة الدخل ، يتم تحويل الخسائر المجمعة المتعلقة بأصل مالي متاح للبيع المثبتة مسبقاً ضمن حقوق الملكية الى قائمة الدخل.
يتم عكس خسائر الإضمحلال إذا كان العكس يمكن ربطه بطريقة موضوعية لحدث بعد الاعتراف بخسائر الإضمحلال المتعلقة بأصول مالية تم قياسها بالتكلفة المستهلكة و الأصول المالية التي تعتبر أداة قروض بقائمة الدخل يتم الاعتراف بعكس الأصول المالية المتاحة للبيع و التي تعتبر أداة حقوق ملكية مباشرة ضمن حقوق الملكية .

ب. الأصول غير المالية

تتم مراجعة القيم الدفترية لأصول الشركة غير المالية بخلاف الأصول الزراعية والأستثمارات العقارية والمخزون والأصول الضريبية المؤجلة في تاريخ كل مركز مالي لتحديد أي مؤشر للأضمحلال. يتم تقدير القيمة الأستردادية للأصل في حالة وجود أي مؤشر للأضمحلال.

يتم تقدير القيمة الأستردادية في تاريخ كل مركز مالي للشهرة والأصول غير الملموسة التي لها أعمار غير محددة أو غير المتاحة للاستخدام.

يتم الاعتراف بخسارة الإضمحلال إذا كانت القيمة الدفترية لأصل أو الوحدة المولدة للنقد المتعلقة به يزيد عن القيمة الأستردادية المتعلقة به. تتمثل الوحدة المولدة للنقد في أصغر مجموعة يمكن تحديدها من الأصول التي تولد تدفقات نقدية داخلية، وتكون مستقلة بشكل كبير عن التدفقات النقدية الداخلة من غيرها من الأصول أو مجموعات الأصول . يتم الاعتراف بخسائر الإضمحلال في قائمة الدخل.

تتمثل القيمة الأستردادية للأصل أو للوحدة المولدة للنقد في قيمة الاستخدامية أو قيمة العادلة ناقصاً تكاليف البيع أيهما أكبر، يتم خصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقع حصولها للوصول إلي القيمة الحالية بإستخدام سعر الخصم قبل الضريبة يعكس التقييم الحالي للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المرتبطة بالأصل.

يتم مراجعة خسائر الأضمحلال المعترف بها في الفترات السابقة للأصول الأخرى في تاريخ كل مركز مالي لمعرفة مدى وجود مؤشرات لإنخفاض الخسارة او عدم وجودها. يتم عكس أثر خسائر الإضمحلال إذا حدث تغيير في التقديرات المستخدمة في تحديد القيمة الأستردادية للمدي الذي تكون فيه القيمة الدفترية للأصل لا تزيد عن القيمة الأستردادية التي كان سوف يتم تحديدها بعد خصم الإهلاك والاستهلاك ما لم يتم الاعتراف بخسائر الأضمحلال .

٣.١٦ الإيرادات

٣.١٦.١ قياس الإيرادات

يقاس الإيراد بالقيمة العادلة للمقابل الذي تم استلامه أو لا يزال مستحقاً للمنشأة.

٣. أهم السياسات المحاسبية (تابع)

١٦.٣ الإيرادات (تابع)

٢.١٦.٣ الاعتراف بالإيراد

يعترف بالإيراد المرتبط بتقديم الخدمات بناءً على المدي الذي تم تنفيذه من المعاملة في نهاية السنة المالية. ويمكن تقدير نتائج المعاملة بدرجة يعتمد عليها عندما تستوفي الشروط التالية مجتمعة:

- أ. عندما يمكن قياس مبلغ الإيراد بدرجة يعتمد عليها.
- ب. عندما يكون تدفق المنافع الاقتصادية المتعلقة بالمعاملة إلى المنشأة مرجح الحدوث.
- ج. عندما يمكن قياس مدي ما تم تنفيذه من المعاملة في نهاية السنة المالية بدرجة يعتمد عليها.
- د. عندما يمكن قياس التكاليف التي ترتبت على المعاملة و التكاليف اللازمة لإتمامها بدرجة يعتمد عليها.

وتتمثل إيرادات الشركة فيما يلي:

أ. الألعاب الترفيهية:

اعتباراً من أول أغسطس ٢٠١١ تم التوقف عن إثبات إيرادات حق الانتفاع لمنطقة الألعاب الترفيهية – الماجيك لاند. نظراً لوجود خلافات مع الشركة المستغلة لمنطقة الألعاب الترفيهية تم إنهائه بتاريخ ١٥ مايو ٢٠١٤ باتفاق تسوية نهائية مع الشركة المستغلة استلمت الشركة بناءً عليه منطقة الألعاب الترفيهية من الشركة المستغلة وتم فسخ عقد الاستغلال بناءً على هذا الاتفاق، وبتاريخ ١٢ ديسمبر ٢٠١٥ انعقد مجلس الإدارة رقم (٢٥٧) وقرر الموافقة على التعاقد المبرم بتاريخ ٢٩ نوفمبر ٢٠١٥ مع شركة أبعاد العالمية المحدودة بشأن توريد وتشغيل أحياء مائية وألعاب للماجيك لاند مقابل نسبة من الإيرادات وقد توقفت شركة أبعاد عن الاستمرار في التعاقد، وقرر مجلس إدارة الشركة البدء في إجراءات فسخ التعاقد وإنذار شركة أبعاد والبدء في البحث عن مستثمر آخر.

وبتاريخ ٢٠ فبراير ٢٠١٨ قرر مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم (٢٨٧) بالإجماع بالموافقة على التعاقد مع مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة (شركة ذات مسؤولية محدودة سعودية قابضة) على عقد منح حق انتفاع مدينة الماجيك لاند بنظام التشييد والتشغيل ونقل الملكية B.O.T

ب. الاستديوهات والخدمات الإنتاجية والفنية

يتم الاعتراف بإيراد الاستديوهات عند استحقاق الإيجار، ويتم الاعتراف بإيراد الخدمات الإنتاجية والفنية عند أداء الخدمة.

ج. الإنتاج الفني لحساب الغير

يتم الاعتراف بالإيراد إلى المدي الذي تم تنفيذه من الإنتاج وفقاً لطريقة نسبة الإتمام والتي تتحدد طبقاً للتكاليف الفعلية للعمل الفني مقارنة بالتكاليف المقدرة له، واعتباراً من عام ٢٠١٠ يتم الاعتراف بالإيراد عند إنهاء الأعمال وتسليمها للعميل.

د. الإنتاج الفني الذاتي (بيع حق الاستغلال)

يتم الاعتراف بإيراد العقد حسب فترة الاستغلال ويحد أقصى ست سنوات بنفس نسب الاستهلاك. وفي حالة كون فترة الاستغلال أقل من ست سنوات يكون إثبات الإيراد كالتالي:

مدة حق الاستغلال	اثبات الايراد
من شهر حتى سنة	اثبات الايراد بالكامل
من ٢ الى ٣ سنوات	اثبات الايراد بالتساوي
من ٤ الى ٥ سنوات	بنفس نسبة الاستهلاك

ويتم إثبات إيراد الأعمال الفنية المشتركة مع الغير بطريقة التوزيع النسبي. وذلك وفقاً لمحضر مجلس الإدارة رقم (٢٥٠) بتاريخ ٢ مايو ٢٠١٥ والذي أشار إلى أنه يجب أن تتناسب مدة الأهلاك مع العمر الإنتاجي للأصل وكذلك التدفقات النقدية المتوقعة.

٣. أهم السياسات المحاسبية (تابع)

١٦.٣ الإيرادات (تابع)

٢.١٦.٣ الاعتراف بالإيراد (تابع)

هـ. عمولة الإعلانات :

يتم إثبات الإيراد عند تقديم الخدمة للشركة المعلنة.

و. حق الانتفاع :

يتم إثبات إيرادات حق الانتفاع علي أساس العقد.

ز. مجمع سينمات فاميلي المعادي :

يثبت الإيراد بموجب محاضر بيع التذاكر.

ح. إيراد الأكاديمية :

يتم الاعتراف بالإيراد خلال الفترات المحاسبية التي يتم تأدية الخدمة خلالها.

١٧.٣ عملاء و أوراق قبض ومدينون

يتم إثبات العملاء بقيمة الفواتير الصادرة لهم ناقصاً قيمة المبالغ المتوقع عدم تحصيلها (خسائر الأضحلال).

كما يتم تخفيض قيمة رصيد العملاء والمدينون بقيمة الديون الرديئة عند تحديدها. وهذا و تم إثبات الأرصدة المدينة الأخرى بالتكلفة ناقصاً خسائر الأضحلال .

يتم قياس خسائر الأضحلال بالفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة، ويتم الاعتراف بخسائر الأضحلال بقائمة الدخل.

١٨.٣ النقدية ومافي حكمها

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية يتضمن بند النقدية وما في حكمها أرصدة النقدية والحسابات الجارية والودائع لدي البنوك والتي تستحق خلال ثلاثة أشهر .

١٩.٣ داننو مشاركة تسويق أعمال فنية

يتم إثبات الدائنية طبقاً للعقد المبرم بين الشركة والشريك بنصيبه من ناتج مشاركات الأعمال الفنية، ويتم السداد للشريك عند التحصيل من العميل، وتظهر المديونية علي عملاء مشاركات تسويق الأعمال الفنية ضمن بند عملاء وأوراق قبض. هذا وتستخدم الشركة طريقة التوزيع النسبي في معالجة الإيرادات والمصروفات المتعلقة بعقود التسويق خلال السنة.

٢٠.٣ الأصول غير المتداولة المحتفظ بها بغرض البيع

يتم تبويب الأصول غير المتداولة والتي من المتوقع استردادها مبدئياً عن طريق البيع وليس عن طريق الاستمرار في استخدامها كأصول محتفظ بها بغرض البيع ضمن مجموعة الأصول المتداولة.

ويتم اثباتها بالقيمة الدفترية أو القيمة العادلة مخصوماً منها تكاليف البيع أيهما أقل، وفي حالة حدوث انخفاض دائم في قيمتها الدفترية يثبت كأضحلال لتخفيض القيمة الدفترية والتحميل علي قائمة الدخل.

٣. أهم السياسات المحاسبية (تابع)

٢١.٣ الأصول غير الملموسة الأخرى

يتم اثبات الأصول غير الملموسة الأخرى بتكلفة الإقتناء مخصوماً منها مجمع الاستهلاك وأي خسائر اضمحلال في قيمتها ويتم استهلاك الأصول غير الملموسة والتي لها اعمار إنتاجية محددة بطريقة القسط الثابت ويتم تحميل قيمة الاستهلاك علي قائمة الدخل وذلك علي مدار العمر الإنتاجي المقدر لها.

٢٢.٣ توزيع الأرباح

يتم الاعتراف بتوزيعات الأرباح كالتزام في السنة التي يتم فيها الإعلان عن التوزيع.

٢٣.٣ القطاعات التشغيلية

قطاع النشاط هو مجموعة من الأصول والعمليات المرتبطة بتقديم منتجات أو خدمات تتسم بمخاطر ومنافع تختلف عن تلك المرتبطة بقطاعات أنشطة أخرى، بينما يرتبط القطاع الجغرافي بتقديم منتجات أوخدمات داخل بيئة اقتصادية واحدة تتسم بمخاطر ومنافع تخصها عن تلك المرتبطة بقطاعات جغرافية تعمل في بيئة اقتصادية مختلفة، ولغرض أعداد القطاعات التشغيلية طبقاً لطبيعة الأنشطة يتم عرض أرباح وخسائر وأصول والتزامات القطاع أمام قطاعات الشركة واستناداً إلي أن الشركة ليس لديها كيان للتسجيل بالخارج.

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي
 "شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"
 الإيضاحات المتممة للقرائن المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٥. الأصول المملوكة للشركة و المودجة تأجيرا تشغيلياً (بالصافي)

يتمثل رصيد الأصول المملوكة للشركة و المودجة تأجيرا تشغيلياً (بالصافي) في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ فيما يلي :

٢٠١٩		٢٠١٨	
الاجمالي	جنيه مصري	الاجمالي	جنيه مصري
تجهيزات بالائتمانية	٢,٨٥٨,٣٠٨	تجهيزات بالائتمانية	٢,٨٥٨,٣٠٨
اثاث ومعدات	٥٠,٤٧٣,٣٣٣	اثاث ومعدات	٥٠,٤٧٣,٣٣٣
اكسسوارات	٩,٢٤٦,٨١٥	اكسسوارات	٩,٢٤٦,٨١٥
عدد و أدوات	١,٠٥٣,٠٤١	عدد و أدوات	١,٠٥٣,٠٤١
اجهزة و تجهيزات	٤٣٨,٧٦١,٣٨٩	اجهزة و تجهيزات	٤٣٨,٧٦١,٣٨٩
الات والمعدات	١٨١,١٤٣,١٦١	الات والمعدات	١٨١,١٤٣,١٦١
مبني و تشاعات	١,٠٢٣,٠١٠,٠٠٠	مبني و تشاعات	١,٠٢٣,٠١٠,٠٠٠
التكلفة في ايلول ٢٠١٩	١,٣٦٤,٦٨٣,٨٣٦	التكلفة في ايلول ٢٠١٩	١,٣٦٤,٦٨٣,٨٣٦
الإضافات خلال الفترة	١٦,٣٠٣,٦٦٩	الإضافات خلال الفترة	١٦,٣٠٣,٦٦٩
استهلاكات خلال الفترة	(٩,٨١٤,٣٢٣)	استهلاكات خلال الفترة	(٩,٨١٤,٣٢٣)
التكلفة في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	١,٣٧١,١٧٣,١٨٢	التكلفة في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	١,٣٧١,١٧٣,١٨٢
مجم الإهلاك في ١ يناير ٢٠١٩	(١٠٣,٥٨١,٥٨٤)	مجم الإهلاك في ١ يناير ٢٠١٩	(١٠٣,٥٨١,٥٨٤)
إهلاك الفترة	(٢,٨١٢,٣٩١)	إهلاك الفترة	(٢,٨١٢,٣٩١)
استهلاكات خلال الفترة	٣,٣٨١,٩٧١	استهلاكات خلال الفترة	٣,٣٨١,٩٧١
مجم الإهلاك في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	(١٠٦,٣٩٣,٩٧٥)	مجم الإهلاك في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	(١٠٦,٣٩٣,٩٧٥)
صافي القيمة التقديرية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	١,٠٦٢,٧٣٣,٤٤٥	صافي القيمة التقديرية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	١,٠٦٢,٧٣٣,٤٤٥
الاجمالي	٢,٨٥٨,٣٠٨	الاجمالي	٢,٨٥٨,٣٠٨
جنيه مصري	٢,٨٥٨,٣٠٨	جنيه مصري	٢,٨٥٨,٣٠٨
تجهيزات بالائتمانية	٢,٨٥٨,٣٠٨	تجهيزات بالائتمانية	٢,٨٥٨,٣٠٨
اثاث ومعدات	٣١,١٧٧,٣٦٦	اثاث ومعدات	٣١,١٧٧,٣٦٦
اكسسوارات	١٦٦,٤٧٣	اكسسوارات	١٦٦,٤٧٣
عدد و أدوات	٢١٩,٤٩٧	عدد و أدوات	٢١٩,٤٩٧
اجهزة و تجهيزات	٤٤١,٤٩٣,٢٨٩	اجهزة و تجهيزات	٤٤١,٤٩٣,٢٨٩
الات والمعدات	١٧٩,٢٦٤,٨٢٤	الات والمعدات	١٧٩,٢٦٤,٨٢٤
مبني و تشاعات	١,٣١٦,٨٨٧	مبني و تشاعات	١,٣١٦,٨٨٧
التكلفة في ايلول ٢٠١٨	١,١٧١,٠٠١,٦٢٦	التكلفة في ايلول ٢٠١٨	١,١٧١,٠٠١,٦٢٦
الإضافات خلال الفترة	٢,١٧٧,٣٦٦	الإضافات خلال الفترة	٢,١٧٧,٣٦٦
استهلاكات خلال الفترة	(١٢١,٣٥٤)	استهلاكات خلال الفترة	(١٢١,٣٥٤)
التكلفة في ٣٠ ديسمبر ٢٠١٨	١,١٧٢,١٩٧,١٥٩	التكلفة في ٣٠ ديسمبر ٢٠١٨	١,١٧٢,١٩٧,١٥٩
مجم الإهلاك في ١ يناير ٢٠١٨	(٩٨,٢٢٣,٥١١)	مجم الإهلاك في ١ يناير ٢٠١٨	(٩٨,٢٢٣,٥١١)
إهلاك السنة	(٥,٤٦٤,٦٧٩)	إهلاك السنة	(٥,٤٦٤,٦٧٩)
استهلاكات خلال الفترة	٢٨,٤٥٩	استهلاكات خلال الفترة	٢٨,٤٥٩
مجم الإهلاك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	(١٠٣,٥٨١,٥٨٤)	مجم الإهلاك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	(١٠٣,٥٨١,٥٨٤)
صافي القيمة التقديرية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٩٧٩,٢١٤,٩٢٣	صافي القيمة التقديرية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٩٧٩,٢١٤,٩٢٣

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي
 "شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٥. الأصول المملوكة للشركة و المؤجرة تأجيراً تشغيلياً (بالصافي) (تابع)

بلغت الأصول المؤجرة المهلكة دفترياً بالكامل بمبلغ ٩٥٠ ٢١٤ ١٢٩ جنيه مصرى فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ وما زالت تعمل بيانها كالتالى:

جنيه مصري	
٣٦,٩٢٦,٣١٣	اثاث
٦,٣٢٤,٥٣١	عدد و ادوات
٣١,٨٤٨,٠٨٩	الالات
٤٨,٩٣٩,٨٨٢	اجهزة
٥,١٧٦,١٣٥	مبانى ديكوربية
١٢٩,٢١٤,٩٥٠	الاجمالي

٦. مشروعات تحت التنفيذ بالصافي

يتمثل رصيد مشروعات تحت التنفيذ فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ فيما يلي :-

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٥,٧١٢,٣٢٨	٤٣,١٦٢,٤٥٠	تكوين سلعى
٨٤٧,٣٠٣	١٢٥,٠٠٠	مبانى و اشاعات
٥٣٢,٩٦٧	٣٢٨,٦٣٧	اجهزة و تجهيزات
١,٠٧٤,٢٣٨	١,٠٧٤,٢٣٨	مكونات سيتم تركيبها - مخزون
٨٤٤,٠٧٣	٨٤٤,٠٧٣	برنامج حساب الى
		اعمال فنية تحت التنفيذ
		انفق استثمارى
١٠,٤٣٥,٩١١	١٠,٤٣٥,٩١١	مقنمات عن اعمال فنية لم تبدأ
٢٠,٣٧١,٣٨٧	٧,٦٣٧,٩٥٤	اعتمادات مستندية
٣٩,٨١٨,٢٠٧	٦٣,٦٠٨,٢٦٣	
		يخصم منه
(٦,٠٤٧,١٠٢)	(٦,٠٤٧,١٠٢)	الاضمحلال فى مقنمات عن اعمال فنية لم تبدأ و الاعمال الفنية تحت التنفيذ
٣٣,٧٧١,١٠٥	٥٧,٥٦١,١٦١	

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي
 "شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٧. الأصول غير الملموسة - الأعمال الفنية (بالصافي) في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ فيما يلي:

تتمثل الأصول غير الملموسة - الأعمال الفنية (بالصافي) في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ فيما يلي:-

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٧٠٠,٣٩٦,٠٢٠	٧٠٠,٧٨٦,٩٨٧	التكلفة في ١ يناير ٢٠١٩
٣٩٠,٩٦٧	--	الإضافات خلال الفترة / العام
٧٠٠,٧٨٦,٩٨٧	٧٠٠,٧٨٦,٩٨٧	التكلفة في ٣٠ يونيو ٢٠١٩
(٦٦٣,٧٨٣,١٤٥)	(٦٨٣,٣٧٧,٤٣١)	مجمع الاستهلاك في ١ يناير ٢٠١٩
(١٩,٧٤٥,٤٠١)	(٤,١٣٧,٧٤٢)	الاستهلاك خلال الفترة للأعمال الفنية التامة
١٥١,١١٥	--	استبعادات
(٦٨٣,٣٧٧,٤٣١)	(٦٨٧,٥١٥,١٧٣)	مجمع الاستهلاك حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٩
١٧,٤٠٩,٥٥٦	١٣,٢٧١,٨١٤	الصافي

- بلغت الأعمال الفنية التامة المهلكة دفتريا مبلغ ٦٣٠ ٢٦٢ ٠٨٢ جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ .

٨. استثمارات في شركات شقيقة (بالصافي)

يتمثل رصيد استثمارات في شركات شقيقة (بالصافي) في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ فيما يلي:

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٦/٣٠	المسدد	نسبة المساهمة	القيمة الاسمية	عدد الاسهم المكتتب فيها	
جنيه مصري	جنيه مصري					
--	--	١٠%	٣٣,٥٠%	١٠٠ جنيه مصري	٦,٧٠٠	* استوديو الفن مصر للإنتاج الإعلامي
٢,٣٩٠,٦٢٥	٢,٣٩٠,٦٢٥	٧٥%	٤٥%	١٠٠ دولار أمريكي	٥,٦٢٥	شركة إيجبت ميديا سوفت
٢,٣٩٠,٦٢٥	٢,٣٩٠,٦٢٥					
(٢,٣٩٠,٦٢٥)	(٢,٣٩٠,٦٢٥)					الإضمحلل في قيمة الاستثمارات بشركة ميديا سوفت
--	--					

* اتخذ مجلس ادارة الشركة قرار اضمحلل الاستثمار في شركة ستديو الفن مصر للإنتاج الاعلامي بتاريخ ٢٦ ديسمبر ٢٠١١ بمبلغ ٦٧,٠٠٠ جنيه مصري وهو عبارة عن قيمة ال ١٠ % المسددة من قيمة الأسهم المكتتب فيها بمبلغ ٦٧٠,٠٠٠ جنيه مصري.

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي
 "شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامه"
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٩. استثمارات متاحة للبيع (بالصافي)

يتمثل رصيد استثمارات متاحة للبيع (بالصافي) في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ فيما يلي:

عدد الاسهم المكتتب فيها	القيمة الاسمية	نسبة المساهمة	المسدد	٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠١٨/١٢/٣١
٢١٠,٠٠٠	١٠٠ جنيه مصري	٨٤,٠%	١٠٠%	٢١,٠٠٠,٠٠٠	٢١,٠٠٠,٠٠٠
١٨,١٣٩	٢٣,٥٠ دولار أمريكي	٣,٠٢%	١٠٠%	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠
				٢٣,٥٠٠,٠٠٠	٢٣,٥٠٠,٠٠٠
				--	--
				(٢,٥٠٠,٠٠٠)	(٢,٥٠٠,٠٠٠)
				٢١,٠٠٠,٠٠٠	٢١,٠٠٠,٠٠٠

الاضمحلال في قيمة الاستثمارات المتاحة للبيع
 لضمحلل الشركة العربية الفندقية
 لضمحلل شركة المحور للقسوات الضمانية

* جميع الإستثمارات المتاحة للبيع غير مقيدة ببورصة الأوراق المالية .

١٠. الأصول غير الملموسة (بالصافي)

يتمثل رصيد الأصول غير الملموسة الأخرى (بالصافي) في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ فيما يلي:

مصرفوات تطوير استديو ٨-١ و استديو السولوى	مصرفوات تطوير مجمع فاميلى سينما	تطبيقات برامج حاسب اللى بالاكاميوية	مركز الخدمات الاعلامية	الاجمالى
٢,١٢٤,٧٩٨	٢٥٢,٨٢٣	١,٩٦٢,٩٠٠	--	٤,٣٤٠,٥٢٢
٢,١٢٤,٧٩٨	٢٥٢,٨٢٣	١,٩٦٢,٩٠٠	٤٥٠,١٣٦	٤,٧٩٠,٦٥٨
(١,٥٩٣,٥٩٩)	(٢٤٠,٦٦٧)	(١,٢٨٨,١٥٣)	--	(٣,١٢٢,٤١٩)
(٢١٢,٤٨٠)	(٦,٧٣٦)	(٤٩,٠٧٣)	--	(٢٦٨,٢٨٨)
(١,٨٠٦,٠٧٨)	(٢٤٧,٤٠٣)	(١,٣٣٧,٢٢٦)	--	(٣,٣٩٠,٧٠٧)
٣١٨,٧٢٠	٥,٤٢٠	٦٢٥,٦٧٥	٤٥٠,١٣٦	١,٣٩٩,٩٥١
٥٣١,٢٠٠	١٢,١٥٦	٦٧٤,٧٤٧	--	١,٢١٨,١٠٣

التكلفة فى ١ يناير ٢٠١٩
 التكلفة فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩
 مجمع الاستهلاك فى ١ يناير ٢٠١٩
 استهلاك الفترة
 مجمع الاستهلاك فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩
 صافى التكلفة فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩
 صافى التكلفة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

١١. المخزون

يتمثل رصيد المخزون فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ فيما يلي:

٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠١٨/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٢٨,٩٠٩,٣٩٥	٢٦,٤٤٧,١٦٥
٧٦٦,٠٩٠	٧٦٦,٨١٦
٦,٩١٤,١١٥	٧,١٥٥,٤٧٤
٦٥٣,١٩٧	٧٥٥,٥٠٦
٣٧,٢٤٢,٧٩٧	٣٥,١٢٤,٩٦٠

مخزون قطع غير
 مخزون افلام خام و كيمولويات و شرائط فيديو
 مخزون مستلزمات ديكور
 مخزون اوات كتابية و اخرى

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي
 "شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

١٢. عملاء (بالصافي)

يتمثل رصيد العملاء (بالصافي) في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ فيما يلي:

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣٩,٧١٨,٨١٥	٤٤,٦٥٠,٦٠٨	الهيئة الوطنية للإعلام- (قطاعات مختلفة)*
٦,٨٣٣,٦٠٦	٨,١٤٧,٨٥٠	المستقبل للقنوات الفضائية
١٣,٧٠١,٧١٣	٦,٦٤٩,٨١٨	دى ميديا العلمية
١٤,٢٠٥,٣٦٣	١,٣٦٣,٦٤٠	ايجيبت ميديا
٤,١٢٤,٩٠٨	٨,٦٤٠,١٧٠	المدار ميديا
٥٣١,١١٠	٢,١٧٤,٦٧٦	دى ام سى
٣,١٢٨,٧١٠	١,١٣٩,٤٢١	هوا او تى فى
٥,٣٧٧,٤٨٠	١٢٧,٥٤٦	الأهلى للإنتاج الاعلامى
١,٦٣٥,٠٩٥	٤٩٢,٠١١	هوم ميديا
٢,٥٧٤,٢٤١	٤,١٦٢,٥٠٠	الضياء للإنتاج الاعلامى
١٣,٦٠٩,٠٠٣	١,٠١٨,٩٤١	قناة النهار- ترنتا
١,٧٢٥,٠٠٠	٥٢٥,٠٠٠	اكت ميديا سيرفيس
١٠,٩٨٨,٢٠٣	١٠,٢٥٨,٦٧٤	شركة اوربت للإنتاج و التوزيع الفنى
٣١,٦٠١	٨٦١,٣١٦	بشائر الهدى للتجارية- استديو ١٠٣
١,٠٢٦,٥٣٩	٢,٩٨٧,٠٤٨	روتانا
١,٢٢٧,٣٣١	١,٤١٣,٦٠٣	دريم للإعلام
٤,٦٨٥,٥٨٨	٢٧,٧٨٤	شركة المحور للقنوات الفضائية و الاعلام *
٤,٠٤٠	٢٥,٣٨٤	منشأة اعمال اقتصادية
١٢,٢٥٨	١٦١,٥١٩	سينرجى افنيزيج
٦٠٧,٦٧٩	٦٦٧,٢٤٨	مسك الدولية
٤٧٣,٣٨١	٥٠,٥٤٦	قناة المجد الفضائية
١,٦٦٤,٢٠١	١,٠٥١,٢١٨	بانوراما للإنتاج
٧١١,٨٠٣	٧٤٩,٥٧٨	كليوباتر ميديا
--	١,٠٤١,٥١٩	النيل للإنتاج الأناعى
١١٠,٦٦٤	١٩٧,٢٧١	سى ان اى
٧١,٥١٦	٥٤,٣٨٣	قناة ازهرى
٦٨,٠٥٥	٢٨٣,٢٠٢	قناة صفا
١٥٢,٦٤٢	٢٩٠,٠٣٣	قناة التحرير
٧٤٥,٣٨٩	٤٣٧,٦١٥	عملاء بحساب الاكاديمية الدولية للهندسة
٧٠,٧٥٨,٥٨٤	٧٨,٣٩٥,٣٢٦	عملاء متنوعون**
٢٠٠,٥٠٤,٥١٨	١٧٨,٠٤٥,٤٤٩	
		يخصم
(٣٠,٦٦٣,٣٥٦)	(٣٠,٦٦٣,٣٥٦)	الاضمحلال فى ارصدة العملاء
١٦٩,٨٤١,١٦٢	١٤٧,٣٨٢,٠٩٣	

* تتمثل تلك الأرصدة فى مديونيات على أطراف ذوى علاقة و تظهر بالإيضاح رقم (٢/٢٦).

** ويتمثل رصيد متنوعون فى أرصدة متعددة و مستحقة على عملاء مقابل إيجار استديوهات و الحصول على حقوق استغلال الأعمال الفنية.

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي
 "شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

١٣. مدينون وأرصدة مدينة أخرى (بالصافي)

يتمثل رصيد مدينون وأرصدة مدينة أخرى (بالصافي) في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ فيما يلي:

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١,٠٠٤,٥٣٩	١,٠٠٤,٥٣٩	شركة ايجيبت ميديا سوفت *
١٤,٧٦٢,٣٠٠	١٦,٧٥٢,٢٧٢	الشركة العربية الفندقية *
١,٧٨٥,٤٤٠	١,٧٨٥,٤٤٠	شركة مصر للصوت والضوء
١,١٦٨,٤٣٦	٩٠٥,١٣١	مصروفات مدفوعة مقدماً
٢٥٥,٦٠٣	٣١٩,٣٥٨	أرصدة بحسابات الأكاديمية الدولية للهندسة
١,٧٩٢,٢٥٦	١,٧٩٢,٢٥٦	شركة ثري اس
١,١٣٦,٣٣٩	١,١٣٦,٣٣٩	الشركة المصرية للأعمار الصناعية " نايل سات "
١,٥٨٥,٦٧٣	٢,٨٢٢,٦٢٣	تأمينات لدي الغير
٥٠٥,١٧٠	٥١٥,٣٤١	* الهيئة الوطنية للاعلام (قطاع الهندسة الإذاعية)
٣٩٩,٥٢٤	١,٥٥٦,٢٨٨	عهد وسلف
٢,٣٦٦,١٣٥	١,٥٥٧,٨٢٠	عائد مستحق عن الودائع الأجلة
١٦,٦٧٣,٤٢٠	٢٢,٠٢٩,٠٧١	اوراق قبض
٤,٢٧٩,٨٧٥	٢,٢٣٠,٨٨٢	مدينو شقق العمارات
٣,٧٧٣,٥٧٢	١,٧٥٢,٦٥٣	نادي الاعلاميين *
٢٦٨,٧٥٢	٢٦٤,١٣٩	مصلحة الضرائب علي المبيعات
--	١,٠٠٦,٦٣٣	مركز الخدمات الاعلامية
٢١,٦٠٩,٤٣٧	٥,١٥٧,٢٢٨	موردين دفعات مقبلة
٧٨,٦٣٤	٧٨,٦٣٤	غطاء خطابات الضامن
٦٧٤,٣٠٣	٩٨٥,٨٣٥	حسابات مدينة أخرى
٧٤,١١٩,٤٠٨	٦٣,٦٥٢,٤٨٢	
		يخصم
(٣,٥٣٩,٩٢٢)	(٣,٥٣٩,٩٢٤)	الاضمحلال في المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
٧٠,٥٧٩,٤٨٦	٦٠,١١٢,٥٥٨	

* تتمثل تلك الأرصدة في مديونيات على أطراف ذوى علاقة وتظهر بالإيضاح (٢/٢٦).

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي
 "شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

١٤. نقدية بالخبزينة ولدى البنوك

يتمثل رصيد النقدية بالخبزينة ولدى البنوك في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ فيما يلي:

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣٠٩,٨٣٦,٤٦٠	٣٣٣,٠٨١,٥٦١	ودائع لأجل *
٢٤,٥٧٤,٧٢٩	٣٧,٩٥٥,١٧٨	حسابات جارية
٢١٠,٠٠٤	٦٣٩,٣٠٦	نقدية بالخبزينة
٤١,٣١٧,٤٤١	٢١,٦٩٩,٥١٣	ودائع مربوطة كضمان **
٣٧٥,٩٣٨,٦٣٤	٣٩٣,٣٧٥,٥٥٨	

* تتمثل الودائع لأجل في الودائع بالبنوك والتي تتراوح تواريخ استحقاقها من شهر إلى ثلاثة أشهر .
 ** الودائع المربوطة كضمان لإعتمادات مستندية وغطاء خطابات ضمان مفتوحة.

- تضمنت النقدية لدى البنوك حسابات جارية بالعملة المحلية والأجنبية وودائع وغطاء خطابات ضمان البنك الأهلي (مساهم) بمبلغ ٦٥٧ ٦٨٠ ٤ جنيه مصري أطراف ذوي علاقة - ايضاح (٢/٢٦) .

١/١٤ النقدية المتاحة للإستخدام لأغراض قائمة النقدية

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	اجمالي النقدية بالخبزينة والبنوك شاملة الودائع المجمدة
٣٧٥,٩٣٨,٦٣٤	٣٩٣,٣٧٥,٥٥٨	يخصم
(٤١,٣١٧,٤٤١)	(٢١,٦٩٩,٥١٣)	ودائع مربوطة كضمان (مجمدة)
٣٣٤,٦٢١,١٩٣	٣٧١,٦٧٦,٠٤٥	صافي النقدية بالخبزينة والبنوك المتاحة للإستخدام

١٥. مخصصات

يتمثل رصيد المخصصات في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ فيما يلي :-

الرصيد في ٢٠١٩/٦/٣٠	التدعيم خلال الفترة	الرصيد في ٢٠١٩/١/١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	* مخصص قضايا
٣١,٦١٦,٤٥٠	--	٣١,٦١٦,٤٥٠	** مخصص بخلاف الاهلاك
١٠,٠٠٠,٠٠٠	--	١٠,٠٠٠,٠٠٠	
٤١,٦١٦,٤٥٠	--	٤١,٦١٦,٤٥٠	
٢٠١٨/١٢/٣١	الفترة	٢٠١٨/١/١	سنة ٢٠١٨
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	مخصص قضايا
٣١,٦١٦,٤٥٠	٥٠,٠٠٠	٣١,٥٦٦,٤٥٠	* مخصص بخلاف الاهلاك
١٠,٠٠٠,٠٠٠	--	١٠,٠٠٠,٠٠٠	
٤١,٦١٦,٤٥٠	٥٠,٠٠٠	٤١,٥٦٦,٤٥٠	

* تتمثل تلك المخصصات في فرق التزامات تتعلق بالإستثمارات الفعلية لمدة ١٣ سنة المدد الفعلية للعقد) بنحو مبلغ ٣٧ مليون جنيه مصري بمركزي جهاز السينما الخاص بشركة مصر للصوت والضوء تم تسليم استثمارات فعلية منها بمبلغ ٣٠ مليون بموجب محاضر استلام موقعة والمبالغ التي كان ينبغي استثمارها بنحو مبلغ ٤٦ مليون جنيه مصري .

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامه"
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

١٦. موردين وأوراق دفع قصيرة الأجل

يتمثل رصيد الموردين وأوراق الدفع قصيرة الأجل في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ فيما يلي:

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	موردين
١٢,١٦٩,٠٥٤	٢١,٨٧٥,٣٨٢	هيئة كهرباء الريف
٣,٤٨٢,٣١٠	٣,٤٨٢,٣١٠	الشركة المصرية لنقل الكهرباء
١٩,٦٠٨,٨٧٣	١٥,٩٢٥,٣٠٠	اوراق دفع قصيرة الاجل
--	٧٠,٣٠٠,٠٠٠	
٣٥,٢٦٠,٢٣٧	١١١,٥٨٢,٩٩٢	

١٧. قروض طويلة الأجل

يتمثل رصيد القروض طويلة الأجل في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ فيما يلي:

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	تسهيلات مقمنه من الهيئة الوطنية للاعلام (فرق تقييم الحصة العينية) بدون عائد وقد صدر قرار مجلس أمناء الهيئة الوطنية للإعلام في جلسته المنعقدة بتاريخ ١٧ فبراير ٢٠٠١ بان يسدد التسهيل على ٢٠ قسط سنوي بدون عوائد يبدأ أولها سنة ٢٠٠٤ وهى طرف ذو علاقة يظهر بالايضاح (٢٦) الاجمالي
١٤,٣٥٦,٠٤٠	١١,٤٨٤,٢٤٥	يخصم
		أقساط قروض تستحق خلال سنة
٢,٨٧١,٧٩٥	٢,٨٧١,٧٩٥	أقساط قروض تستحق خلال الأجل
١١,٤٨٤,٢٤٥	٨,٦١٢,٤٥٠	

١٨. داننو مشاركة تسويق أعمال فنية

يتمثل رصيد داننو مشاركة تسويق أعمال فنية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ فيما يلي:

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	تليفزيون البحرين - تسويق
١٥٩,٥٧١	١٥٩,٥٧١	فلاش وان - دهبوش - تسويق الشركة
٣٩٧,٢٣٢	٣٩٧,٢٣٢	تليفزيون دولة الإمارات العربية - مركز دبي
٩,٠٢٨,١٤٦	٩,٠٢٨,١٤٦	افلام محمد فوزى - تسويق الشركة
٤٨٣,٩٩٩	٤٨٣,٩٩٩	كايروكارتون - تسويق
١,٤١٨,٧٤٠	١,٢٣٨,٧٤٠	داننون متنوعون
٧,٣٧٨,٩٧٥	٧,٤٩٢,٨٥٨	
١٨,٨٦٦,٦٦٢	١٨,٨٠٠,٥٤٥	

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

١٩. عملاء دفعات مقدمة

يتمثل رصيد عملاء دفعات مقدمة في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ فيما يلي:

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٦٨١	٢,٨٧٢,٤٧٦	الهيئة الوطنية للإعلام (قطاعات مختلفة) *
٤,٤٩٥,٥٤١	٣,٩١٢,٣٠٣	عملاء بحسابات الأكاديمية الدولية للهندسة
٢٢,٤٢٩,٤٧٢	٢٥,٧٠٧,٢٣٩	عملاء متنوعون
<u>٢٦,٩٢٥,٦٩٤</u>	<u>٣٢,٤٩٢,٠١٨</u>	

* يتمثل هذا البند في الرصيد المستحق للهيئة الوطنية للإعلام طرف ذوي علاقة ايضاح (١/٢٦)

٢٠. دائنون وأرصدة دائنة أخرى

يتمثل رصيد دائنون وأرصدة دائنة أخرى في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ فيما يلي:

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١٤٨,٤٤٥	٢٥١,٧١٤	مصروفات انتاج فني مستحقة
٣٨,٦٥٥,٩٥٢	٤٠,٢٦١,٩٩٨	تأمينات للغير
١,٢٥٦,٥١٢	١,٢٣٢,٦٨٢	مصلحة الضرائب
٢,١٦٨,٥٢٠	٢,٢٤٨,٦٤٧	الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة ١%
١٠,٨٢١,٢٢٩	٨,٥١٨,٨٤٥	إيرادات مقدمة
٤٧,٥١٦	٥٤,٦٠٣	الشركة المصرية للاهوار الصناعية (نايل سات)
٢,١٩٢,٩٧٠	٢,٣٣٠,٣٥٢	هيئة التأمينات الاجتماعية
١١,١١٥,٠٩٥	٥,١٤٧,٣٨٦	ارصدة بحسابات الأكاديمية الدولية للهندسة
٢٠,٧٢٧,٠٢٤	٦,٢٠٧,٩٦٤	دائنون متنوعون
<u>٨٧,١٣٣,٢٦٢</u>	<u>٦٦,٢٥٤,١٩١</u>	

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٢١. رأس المال

حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ وقدره ٥ مليار جنيه مصري وبلغ رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل مبلغ ١,٨٠٦ مليار جنيه مصري موزعاً علي عدد ١٨٠,٦ مليون سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيه مصري للسهم .
وقد قررت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ١٢ مايو ٢٠٠٨ زيادة رأس المال المصدر بمبلغ ٩٠,٣٠٠,٠٠٠ جنيه مصري وذلك خصماً من الأرباح المرحلة وتم التأشير بالزيادة في السجل التجاري بتاريخ ٧ أكتوبر ٢٠٠٨ للشركة ليصبح رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل مبلغ ١,٨٩٦,٣٠٠,٠٠٠ جنيه مصري موزعاً علي عدد ١٨٩,٦٣٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيه مصري للسهم بيانها كالتالي :-

الاسم	الجنسية	عدد الاسهم	القيمة الاسمية جنيه مصري	نسبة المساهمة
١. الهيئة الوطنية للإعلام	مصري	٨١,٥٨٥,٠٠٠	٨١٥,٨٥٠,٠٠٠	٪٤٣
٢. البنك الأهلي المصري	مصري	٩,٠١١,٩١٦	٩٠,١١٩,١٦٠	٪٤,٨
٣. بنك مصر	مصري	٨,١٢٦,٣٨٨	٨١,٢٦٣,٨٨٠	٪٤,٣
٤. بنك الاستثمار القومي	مصري	٣٣,٨٤٦,١٢٩	٣٣٨,٤٦١,٢٩٠	٪١٧,٨
٥. شركة مصر للتأمين	مصري	١٠,٥٠١,٥٠٠	١٠٥,٠١٥,٠٠٠	٪٥,٦
٦. الشركة المصرية للمشروعات الاستثمارية	مصري	٨,٢٣٤,٢٠٨	٨٢,٣٤٢,٠٨٠	٪٤,٣
٧. الاكتتاب العام	مصري	٣٨,٣٢٤,٨٥٩	٣٨٣,٢٤٨,٥٩٠	٪٢٠,٢
		١٨٩,٦٣٠,٠٠٠	١,٨٩٦,٣٠٠,٠٠٠	٪١٠٠

٢٢. مصروفات الاستوديوهات والخدمات الإنتاجية والفنية

٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢٠١٩/٠٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣٨,١٢١,٦٠٥	٤٠,٢٠٧,٩٧٤	أجور ومرتببات ومافي حكمها
٢٣,٧١٨,٧٣٠	٢٣,٣١٨,٨٧٣	اهلاكات
٥,٥١١,٩٩٤	٥,١٥٧,٨٨٦	مصروفات صيانة وقطع غيار
١,٤١٨,٥٧٨	٢,١٥٩,٨٩٨	مصروفات نظافة
٣٣٧,١٣٧	٣٧٧,١٦٤	رسوم تأمين
١,٤٨٥,٦٨٧	٥,١٥٧,٨٣٣	مصروفات أخرى
٧٠,٥٩٣,٧٣١	٧٦,٣٧٩,٦٢٨	

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي
 "شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٢٣. مصروفات مجمع فاميلي سينما

٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢٠١٩/٠٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٦٧٦,٧١٦	٤٦٣,٦٦٣	أجور ومرتببات ومافي حكمها
٢,٠٧٠,٨٤٦	١,٦٣٢,٣٨٢	ايجارات
٢٠٧,١١١	١٢٧,٧٨٩	مصروفات صيانة
١,١٣٨,٤٢٠	١,٣٠٧,٩٠٣	مصروفات أخرى واهلاكات
٤,٠٩٣,٠٩٣	٣,٥٣١,٧٣٧	

٢٤. مصروفات الأكاديمية الدولية للهندسة وعلوم الاعلام

٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢٠١٩/٠٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١٢,٦٨١,٤٢٥	١٤,٨٥٩,٤٦٦	أجور ومرتببات ومافي حكمها
٩,٨٧٣,١٧٤	٩,٤٦٣,٧٩٢	ايجارات وحق استغلال
١,٢٩٣,٣٢٢	٢,٢١٣,٧٨٨	مصروفات أخرى واهلاكات
٢٣,٨٤٧,٩٢١	٢٦,٥٣٧,٠٤٦	

٢٥. مصروفات عمومية و ادارية

٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢٠١٩/٠٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٢٩,٧٨٤,٩٠٥	٣٦,٠٠٤,٠٨٤	أجور ومرتببات ومافي حكمها
٢,٢٣١,٠٧٠	٢,١٠٠,٤٥٢	ايجار سيارات ومعدات
٢,١١١,٥٦٢	٢,٢٥٦,٨٤١	رسوم هيئة الاستثمار
٧٩٣,١٨٨	٣٨٤,٤١٦	أتعاب قضائية وتعويضات
٧,٥٢٩,٦٣٨	٨,٩٧٢,٣٢١	مصروفات أخرى واهلاكات
٤٢,٤٥٠,٣٦٣	٤٩,٧١٨,١١٤	

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامه"
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيه ٢٠١٩

٢٦. المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة

تتعامل الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة بنفس الأسس التي تتعامل بها مع الغير ، هذا وقد تمت خلال الفترة العديد من المعاملات المالية بين الشركة والأطراف ذوي العلاقة وتتمثل أهم هذه التعاملات فيما يلي :

١/٢٦ المستحق الى أطراف ذوي علاقة

رصيد بإيضاح رقم	الرصيد في ٢٠١٩/٠٦/٣٠	الحركة خلال الفترة		الرصيد في ٢٠١٩/١/١	نوع التعامل	طبيعة العلاقة	اسم الطرف ذو العلاقة
	جنيه مصري	دائن	مدين	جنيه مصري			
(١٧)	١١,٤٨٤,٢٤٥	--	٢,٨٧١,٧٩٥	١٤,٣٥٦,٠٤٠	تسهيلات طويلة الأجل	مساهم	الهيئة الوطنية للإعلام
(١٩)	٢,٨٧٢,٤٧٦	٢,٨٧١,٧٩٥	--	٦٨١	علاء نفقات مقفلة	مساهم	الهيئة الوطنية للإعلام
	١٥٠,١٥٣	--	--	١٥٠,١٥٣	تسويق	مساهم	الهيئة الوطنية للإعلام
	١٤,٥٠٦,٨٧٤	٢,٨٧١,٧٩٥	٢,٨٧١,٧٩٥	١٤,٥٠٦,٨٧٤	--	--	

٢/٢٦ المستحق على الأطراف ذوي علاقة

رصيد بإيضاح رقم	الرصيد في ٢٠١٩/٦/٣٠	الحركة خلال الفترة		الرصيد في ٢٠١٩/١/١	نوع التعامل	طبيعة العلاقة	اسم الطرف ذو العلاقة
	جنيه مصري	دائن	مدين	جنيه مصري			
(١٤)	٤,٦٨٠,٦٥٧	٢٨,٢٨٩,٣٥٣	١٢,٧٣١,١٢٥	٢٠,٢٣٨,٨٨٥	حسابات جارية بلعنة المطبخ والأجنبية وودائع وغطاء خطابات الضمن	مساهم	البنك الأهلي المصري
(١٢)	١,٠٠٤,٥٣٩	--	--	١,٠٠٤,٥٣٩	إيجار مقر إداري	شركة مستثمر فيها	شركة الجيبت ميديا سوفت
(١٣)	١٦,٧٥٢,٢٧٢	٨,٢٦٩,٣٠٥	١٠,٢٥٩,٢٧٧	١٤,٧٦٢,٣٠٠	استهلاك كهرباء ومياه وحق لتقاع	شركة مستثمر فيها	الشركة العربية الفنية
(١٢)	٥١٥,٣٤١	--	١٠,١٧١	٥٠٥,١٧٠	تعاملات جارية	مساهم	الهيئة الوطنية للإعلام
(١٢)	١,٧٥٢,٦٥٣	٣,٣١٩,١١٣	١,٢٩٨,١٩٣	٣,٧٧٣,٥٧٢	تعاملات جارية		نادي الإعلاميين
(١٢)	٤٤,٦٥٠,٢٠٨	٣٤,٩٠١	٤,٩٦٦,٦٩٤	٣٩,٧١٨,٨١٥	مشاركات أصل وإيجارات وخدمات استوديوهات	مساهم	الهيئة الوطنية للإعلام
(١٢)	٢٧,٧٨٤	١٧,٠٠٦,٥٥٣	١٢,٣٤٨,٧٤٩	٤,٦٨٥,٥٨٨	إيجار استوديوهات وتسويق	شركة مستثمر فيها	شركة المحور للتقنيات الضالية والإعلام
	٦٩,٣٨٣,٨٥٣	٥٦,٩١٩,٢٢٥	٤١,٦١٤,٢٠٩	٨٤,٦٨٨,٨٦٩			

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٢٧. الموقف الضريبي

ضريبة شركات الأموال

كانت الشركة تتمتع بإعفاء ضريبي لمدة عشرة سنوات طبقاً لأحكام القانون رقم (٨) لسنة ١٩٩٧ وبإصدار قانون وحوافز الاستثمار ، وفي ٢٨ يناير ٢٠٠١ صدر قرار السيد رئيس مجلس إدارة المنطقة الحرة الإعلامية رقم ٢٨٥ لسنة ٢٠٠١ بالترخيص للشركة بمزاولة نشاطها بنظام المناطق الحرة وبذلك أصبح المشروع والأرباح التي يوزعها غير خاضع لأحكام قوانين الضرائب والرسوم السارية في مصر .

ضريبة القيمة المضافة

- الشركة معفاة من تطبيق قانون الضريبة علي القيمة المضافة رقم (٦٧) لسنة ٢٠١٦ والذي تم إصداره بتاريخ ٧ سبتمبر ٢٠١٦ .

ضريبة المرتبات وما في حكمها

- يتم السداد شهريا من واقع الاستقطاعات الشهرية من الأجور والمرتبات وما في حكمها ويتم الحصول علي إيصالات السداد من مأمورية كبار الممولين - شعبة كسب العمل .
- تم الفحص عن السنة من بداية النشاط وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١ .
- تم إخطار الشركة بالفحص الضريبي للسنوات التالية من عام ٢٠١٢ حتى نهاية عام ٢٠١٥ و جارى الفحص .

ضريبة الخصم

- يتم الإلتزام بأحكام قانون الضرائب في خصم النسب المقررة وفقاً للقانون ويتم الحصول علي إيصال السداد ويقوم مفتش مصلحة الضرائب بالفحص كل ثلاثة أشهر ولم يبدي أي اعتراض سواء في تطبيق أحكام القانون أو في السداد للمصلحة وأيضا لم ترد أي تقارير تفيد بفروق ضريبية .

ضريبة الدمغة

- تم فحص الفترة من بداية النشاط حتى ٢٠٠٣ وتم سداد كافة المستحقات الخاصة بضريبة الدمغة حتى ٢٠٠٣ مأمورية ضرائب ٦ أكتوبر .
- لم يتم إخطار الشركة باي فحص ضريبي للسنوات التالية حتي الان .

٢٨. الإلتزامات المحتملة

بلغ صافي قيمة الإلتزامات المحتملة عن خطابات الضمان الصادرة من البنوك بناء علي طلب الشركة والمسلمة للغير في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ وقدر ٦٥٧ ٤٦٥ ٢٠ جنيه مصري وقد بلغت قيمة الغطاء النقدي المحتجز مبلغ وقدره ٦٣٤ ٧٨ جنيه مصري .

٢٩. الإرتباطات الرأسمالية

الاستثمارات

قيمة المتبقي	المسدد	قيمة المساهمة
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
١,٠٠٥,٤٦٩	٢,٣٩٠,٦٢٥	٣,٣٩٦,٠٩٤
١,٠٠٥,٤٦٩	٢,٣٩٠,٦٢٥	٣,٣٩٦,٠٩٤

شركة إيجيبت ميديا سوفت - إيضاح رقم (٨)

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامه"
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيه ٢٠١٩

٣.٠ حق الانتفاع
١.٣٠ الشركة العربية الفندقية :

- بتاريخ ٧ يناير ١٩٩٩ تم توقيع عقد لإنشاء وتشغيل وإدارة وتسليم فندق وملحقاته إلى الشركة بنظام (BOT) بين الشركة والشركة المصرية للإستثمار العمراني والتشييد " سابقا" وهي الشركة العربية الفندقية " حاليا " (شركة شقيقة) وقد تضمن العقد مايلي :-
- أ- تقوم الشركة العربية الفندقية بإنشاء فندق خمسة نجوم ومركز للمؤتمرات ومركز تجاري ومجمع للسينما بحيث تكون التكلفة الاجمالية لتلك العمال لا تقل عن ١٢٠ مليون جنيه مصري .
- ب- تم منح الشركة العربية الفندقية حق انتفاع باستغلال المشروع لمدة ٢٥ سنة تبدأ من اليوم التالي لانقضاء مدة التنفيذ والتي تحدد بمدة ٣٦ شهر من تاريخ التوقيع علي عقد أنشاء وتشغيل وإدارة وتسليم الفندق .
- ج- تؤدي الشركة العربية الفندقية للشركة عانداً خلال مدة الاستغلال مقدار ١١٠ مليون جنيه مصري علي أن تعود كامل منشآت المشروع وملحقاته الي الشركة بحالة جيدة تسمح باستخدام ٥ (بواقع ٢ مليون جنيه مصري خلال الخمس سنوات الاولي و ٥ مليون جنيه مصري لمدة العشرين سنة المتبقية من مدة حق الانتفاع)
- د- بتاريخ ١٤ أكتوبر ٢٠٠١ تم تعديل العقد المشار اليه أعلاه من ١٢٠ مليون جنيه مصري الي حوالي ٢٠٠ مليون جنيه مصري علي أن يتم تعديل مقابل حق إنتفاع إستغلال المشروع ليصبح لمدة ٤٥ عاماً بدلاً من ٢٥ عاماً علي أن يتم توزيع قيم مقابل حق الاستغلال الممنوح للشركة علي السنوات كما يلي :-

السنوات	مقابل حق الإستغلال
من سنوات (تبدأ من ٧ يناير ٢٠٠٢)	فترة سماح
من السنة السابعة تبدأ في ٢٠٠٧ الي السنة العشرة	٤ مليون جنيه مصري سنويا
من السنة الحادية عشر الي السنة الخامسة والعشرون	٦ مليون جنيه مصري سنويا
من السنة السادسة والعشرون الي السنة الخامسة والثلاثون	٥ مليون جنيه مصري سنويا
من السنة السادسة والثلاثون الي السنة الخامسة والأربعون	٥٠% من صافي أرباح الشركة العربية الفندقية

٢.٣٠ المنطقة الترفيهية ماجيك لاند

- تم التعاقد مع مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة (شركة ذات مسئولية محدودة سعودية قابضة) على عقد منح حق إنتفاع مدينة ماجيك لاند بنظام التشييد والتشغيل ونقل الملكية B . O . T وذلك بالشروط الآتية :
- مدة العقد : ثلاثون عام ميلاديا تبدأ من تاريخ استلام الأرض ولا تحتسب ضمن هذه المدة السنة السماح المقررة بموجب المادة (١٣) من العقد على أن يقوم الطرف الثاني (مجموعة الحكير) بتسليم كافة الإنشاءات والألعاب والآلات والمعدات بمشروع ماجيك لاند كاملة للشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي بذات الحالة التي كان عليها في نهاية مدة التعاقد.
- قيمة حق الإنتفاع والإلتزامات المالية الأخرى :
- أ- تلتزم (مجموعة الحكير) بسداد مقابل حق الانتفاع السنوي وقدره ١٢ مليون جنيه مصري (اثني عشرة مليون جنيه مصري) وذلك إعتبارا من السنة الميلادية التالية لفترة السماح المقررة على أن يزداد هذا المبلغ بواقع ٣٠٠ ألف جنيهاً سنوياً (ثلاثمائة ألف جنيهاً سنوياً) ليكون قيمة اجمالي الزيادة في مقابل حق الإنتفاع خلال مدة العقد الأساسية مبلغ ٩ مليون جنيه وحيث يسدد مقابل حق الانتفاع على دفعتين على النحو التالي :
- يسدد ٥٠% الأولى من قيمة حق الانتفاع السنوي في خلال شهر يناير وبحد أقصى موعد غايته ٣١ يناير على أن تحتسب فائدة تأخير أول الشهر التالي بواقع ٢% شهرياً طوال فترة التأخير.
 - يسدد ٥٠% الثانية من قيمة مقابل حق الانتفاع السنوي في الأول من شهر يوليو وبحد أقصى موعد غايته ٣١ يوليو على أن تحتسب فائدة تأخير أول الشهر التالي بواقع ٢% شهرياً طوال فترة التأخير.
- ب- تلتزم (مجموعة الحكير) بسداد نسبة ٥% (خمس في المائة) من اجمالي الأرباح السنوية للمشروع وقبل حساب الإهلاكات إلى الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي ويتم حساب هذه النسبة من القوائم المالية الختامية المعتمدة من مراقب الحسابات .
- ج- أعمال التطوير والتحديث والإحلال والتجديد :
- تقوم مجموعة عبد المحسن الحكير القابضة بتنفيذ أعمال التطوير والتحديث والإحلال والتجديد والإنشاءات طبقاً لحجم استثمارات لا تقل عن ٣٠ مليون دولار أمريكي من خلال جدول زمني يحدد تاريخ التشغيل الكامل للمشروع.

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي
 "شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٣١. الأرباح المرحلة

تبين للإدارة أثناء الفترة المالية الحالية وجود معاملات يلزم تسويتها على رصيد أول المدة للأرباح المرحلة وتتمثل فيما يلي:

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٤١,٠٩٩,٠٦٠	٧٢,٩٨٩,١٤٨	يضاف
	--	تسويات مع حسابات العملاء وموردين
١,٥٨٣,١٠٦	٥١٢,٥٠٠	فروق تقييم عملة
٧٣١,٣٧٧	--	تسوية مع الاكاديمية الدولية للهندسة وعلوم الاعلام
٩٩,٨٧٩	--	تسويات أخرى
٢٠٤,٠٧٧	--	إجمالي
٢,٦١٨,٤٣٩	٥١٢,٥٠٠	يخصم
		تسويات مع حسابات العملاء والموردين
٥,٤٧٠,٠٦٠	٣,٠٦٠,٧٠٥	تحويل قيمة العارات
١٨,٠٥٧,٧٨٦	--	أخرى
٦٥,١٧٤	--	صافي التسويات خلال الفترة / السنة
(٢٣ ٥٩٣ ٠٢٠)	(٣ ٠٦٠ ٧٠٥)	يضاف
(٢٠ ٩٧٤ ٥٨١)	(٢ ٥٤٨ ٢٠٥)	المحول الي الأرباح / (الخسائر) المرحلة
		اجمالي
٥٢,٨٦٤,٦٦٩	٨٩,٠٦٥,٢٧٢	الرصيد في نهاية الفترة / السنة
٣١,٨٩٠,٠٨٨	٨٦,٥١٧,٠٦٧	
٧٢,٩٨٩,١٤٨	١٥٩,٥٠٦,٢١٥	

٣٢. الاحتياطي الرأسمالي

٢٠١٩/٠٦/٣٠	
جنيه مصرى	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩
٧٠,٤١٢,١٩١	يضاف
--	
٧٠,٤١٢,١٩١	

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي
 "شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٣٣. الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

أ. القيمة العادلة للأدوات المالية

تتمثل الأدوات المالية في أرصدة النقدية بالبنوك والعملاء وبعض المدينون والحسابات المدينة الأخرى وبعض الدائنون والحسابات الدائنة الأخرى والقروض طويلة الأجل والقيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة.

ب. خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان في قدرة مدينو الشركة الممنوح لهم الائتمان علي سداد المستحق عليهم بالشركة، هذا ويتمثل معظم مدينو الشركة في العملاء والأرصدة المدينة والشركات الشقيقة في بعض الهيئات الحكومية والقنوات الفضائية، وتقوم الشركة بمتابعة مديونياتها لدي هذه الهيئات والقنوات وقد صدر قرار رئيس مجلس الإدارة رقم (٣٧) لسنة ٢٠١٦ بتشكيل لجنة تختص بدراسة كافة أرصدة العملاء والأرصدة المدينة.

ج. خطر العملات الأجنبية

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في أسعار العملات الأجنبية والذي يؤثر علي المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية ويعتبر هذا الخطر محدود نظراً لأن التزامات الشركة بالعملة الأجنبية أقل من أصول الشركة بذات العملة.

د. خطر سعر الفائدة

يتمثل هذا الخطر في تغير أسعار الفائدة التي قد يكون لها تأثير علي قيم الأصول والالتزامات المالية وطبقاً لسياسة الشركة يتم إعادة النظر في هذه القيم بصفة دورية.

٣٤. نصيب السهم من صافي أرباح العام

٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢٠١٩/٠٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	صافي ربح الفترة
٥٢,٦٦٩,٨٠٧	٤٨,١٣٤,٤٥٦	يخصم
(٥,٢٦٦,٩٨١)	(٤,٨١٣,٤٤٦)	حصة العاملين في أرباح الفترة
٤٧,٤٠٢,٨٢٦	٤٣,٣٢١,٠١٠	الصافي
١٨٩,٦٣٠,٠٠٠	١٨٩,٦٣٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة
٠,٢٥	٠,٢٣	نصيب السهم من صافي أرباح الفترة

٣٥. المعاملات غير النقدية

١.٣٥ المخزون

٢٠١٩/٠٦/٣٠	
جنيه مصرى	التغير بالمركز المالي في ٣٠ يونيو ٢٠١٩
٢,١١٧,٨٣٧	المعاملات غير النقدية
(١٢٠,٢١٢)	استبعاذات علي المخزون ومحملة علي حساب المشروعات تحت التنفيذ والأصول
١,٩٩٧,٦٢٥	الرصيد بقائمة التدفقات النقدية

٢.٣٥ مشروعات تحت التنفيذ

تتضمنت قائمة التدفقات النقدية مبلغ ٦٢٠ ٣٩٤ جنيه مصري عبارة عن المبالغ المرسلة من المشروعات تحت التنفيذ الي الأصول الثابتة.

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي
 شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامه " "
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٣٧- القطاعات التشغيلية

١/٣٧ التحليل القطاعي طبقاً لطبيعة الأنشطة

يتضمن النشاط القطاعي العمليات التشغيلية والأصول المستخدمة في تقديم الخدمات الفنية وإدارة المخاطر المحيطة بها والعائد المرتبط بهذا النشاط الذي قد يختلف عن باقي الأنشطة الأخرى ، ويتضمن التحليل القطاعي للمعاملات وفقا للأنشطة مالي :-

- الإستوديوهات : وتشمل أنشطة تاجير أماكن مجهزة للفتوات الفضائية .
- الإنتاج الفني : وتشمل أنشطة إنتاج الأفلام والمسلسلات والبرامج .
- الإكاديمية : وتشمل الأنشطة المرتبطة بالعمليات التعليمية .
- أخرى : وتشمل أنشطة تاجير كافتريات وأماكن تصوير مقروحة ومعدات فنية .

	الاجملي		أخرى		الأكاديمية		الإنتاج الفني		الإستوديوهات		بنشاط القطاع
	٢٠١٨/١	٢٠١٩/١	٢٠١٨/١	٢٠١٩/١	٢٠١٨/١	٢٠١٩/١	٢٠١٨/١	٢٠١٩/١	٢٠١٨/١	٢٠١٩/١	
إيرلات القطاع	١٩٤,٧٤٠,٩٧٦	٢٠٩,٨٢٣,٨٧٤	٥,٧٥٣,٦٥٤	٤,٩٦٣,٦٧١	٧٧,٠٤٢,٤٩١	٣٢,٣٣٠,٨٩٤	٤,٥١٥,١٢٤	٤,٣٦٣,٩٨٩	١٥٧,٤٢٩,٧٠٣	١٦٨,٢٨٥,٣٦٥	
مستودعات القطاع	١١١,٥٠٠,٦٢٢	١١٢,٦٦٥,٩٥٦	٧,١٥٩,٩٤٤	٥,٥٨١,٥٤٠	٢٣,٨٤٧,٩٦١	٦٦,٥٦٧,٠٤٦	٩,٩٩٢,٦٢٧	٤,١٣٧,٧٤٢	٧,٠٥٩,٣٧٦	٧٦,٣٧٩,١٦٨	
مجال التوزيع	٨٣,٢٤٠,٧٥٤	٩٧,٢٥٧,٩٢٣	(١,٣١٢,٣٨٤)	(٦١٧,٨٦٩)	٢١,٩٤٤,٥٧٠	٥,٧٢٣,٨٤٨	(٥,٤٧٧,٥٠٣)	١٧٩,٢٤٧	٨٦,٨٣٥,٤٧١	٩١,٤٠٥,٦٩٧	
بعض	٨٧,٣٦٧,٧١٧	٥٧,١٧١,٧٦٥	--	--	١,٣٩٦,٤٠٩	٢,١٦٥,٩٢٠	--	--	--	--	
مستودعات إيرت تويك تويك تويك	١٠,١١٢,٨٥٨	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
بعض	٦٨,٩٣٧,٤٣١	٨,٠٤٨,٣٦٨	--	--	١,٩٩٤,٧٦١	٣,٧٧٥,٠١٩	--	--	--	--	
مستودعات الإبريق في ٢٠١٩/١	٥٤,٦٩٦,٦١٠	٤٨,١٢٤,٤٥٦	(١,٣١٢,٣٨٤)	(٦١٧,٨٦٩)	٢,٢٩٢,٩٢٣	٧,٤٠٢,٩٤٧	(٥,٤٧٧,٥٠٣)	١٧٩,٢٤٧	٨٦,٨٣٥,٤٧١	٩١,٤٠٥,٦٩٧	
مستودعات الإبريق في ٢٠١٩/١	١,٧٤٦,٣٩١,٤٨٤	١,٨٦٣,٧٥٦,٦٧٠	٥٣٦,٣٢٠,٧٣٥	٥٥٨,٥٥٠,١٢٤	١٧,٤٠٩,٥٥٦	١٣,٢٧١,٨١٤	١,١٩٢,٦٦١,١٩٣	١,٢٩١,٩٢٤,٨٣٢	٢٠١٩/١	٢٠١٩/١	
مستودعات الإبريق في ٢٠١٩/١	٢٠١٨/١	٢٠١٩/١	٢٠١٨/١	٢٠١٩/١	٢٠١٨/١	٢٠١٩/١	٢٠١٨/١	٢٠١٩/١	٢٠١٨/١	٢٠١٩/١	
مستودعات الإبريق في ٢٠١٩/١	٢٠١٨/١	٢٠١٩/١	٢٠١٨/١	٢٠١٩/١	٢٠١٨/١	٢٠١٩/١	٢٠١٨/١	٢٠١٩/١	٢٠١٨/١	٢٠١٩/١	

٢/٣٧ الأصول غير المتداولة

مستودعات الإبريق في ٢٠١٩/١

مستودعات الإبريق في ٢٠١٩/١