

شركة مجموعة عامر القابضة (عامر جروب)
(شركة مساهمة مصرية)
القوائم المالية المجمعة المختصرة
عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
وتقرير الفحص المحدود عليها

شركة مجموعة عامر القابضة (عامر جروب)

القوائم المالية المجمعة المختصرة
عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

المحتويات

الصفحة	
٢	تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية المجمعة المختصرة
٣	قائمة المركز المالي المجمعة
٤	قائمة الأرباح أو الخسائر المجمعة
٥	قائمة الدخل الشامل المجمعة
٦	قائمة التغير في حقوق الملكية المجمعة
٧	قائمة التدفقات النقدية المجمعة
٨ - ٢٣	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة المختصرة

تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

إلى السادة/ أعضاء مجلس الإدارة شركة مجموعة عامر القابضة (عامر جروب)
(شركة مساهمة مصرية)

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي المجمعة المرفقة لشركة مجموعة عامر القابضة (شركة مساهمة مصرية) ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ وكذا قوائم الأرباح أو الخسائر و الدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المجمعة المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى .

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية، وتتنصر مسؤوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المستقلة في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) " الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمودى بمعرفة مراقب حساباتها" . ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمعة عمل إستفسارات 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 إكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية المجمعة .

الإستنتاج

وفى ضوء فحصنا المحدود لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي المجمع للمنشأة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ وعن أداؤها المالي وتدفقاتها النقدية المجمعة عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

مراقب الحسابات

عمر محمد الشعيبي
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصريين
زميل جمعية الضرائب المصرية
س. م. م (٩٣٦٥)

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١٠٣)

القاهرة في: ١٣ نوفمبر ٢٠١٩

شركة مجموعة عامر القابضة " عامر جروب " (شركة مساهمة مصرية)

قائمة الأرباح أو الخسائر المجمعة

عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ جنية مصرى	الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ جنية مصرى	التسعة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ جنية مصرى	التسعة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ جنية مصرى	ايضاح
٥١٣,٧٦٦,١٦٧	٣١٠,٤٣٠,٨٧٢	١,٣١٥,٧٦٧,٩٦٠	١,٠٠٢,١٤٤,٨٨٣	إيرادات
(٣٤٢,٣٧٩,٤٢٤)	(١٧٦,٩٢٦,٢٧٨)	(٧٩٠,٤٣٩,٣١٧)	(٥٧١,٩٤٤,٣٧٨)	تكلفة الإيرادات
١٧١,٣٨٦,٧٤٣	١٣٣,٥٠٤,٥٩٤	٥٢٥,٣٢٨,٦٤٣	٤٣٠,٢٠٠,٥٠٥	مجموع الأرباح
(٧٥,٠٠٨,٨٥٤)	(٥٠,٥١٩,٣٨٨)	(١٨١,٩٠٨,١٧١)	(١٣١,٦٩٩,٠٠٣)	مصروفات بيعية وتسويقية
(٨٤,١٢١,٦٥٤)	(٨٨,١٤٠,٠٠٤)	(٢٠٠,٥٧٣,٦١٤)	(٢٠٦,٠٠٥,٥٣٤)	مصروفات عمومية وادارية
٨١,٨٤٨,٥٥٢	٩٧,٧٤١,٥٢٧	١٦٧,٥٢٧,٢٤٢	١٧٦,٣٧٦,٥٩٣	إيرادات أخرى
(٢٢,٠٣٠,٣٥٥)	(٤٠,٢٣٣,٤٥٧)	(٩٨,٩٥٨,٦٢٧)	(١٠٧,٢٥٥,٨٦٤)	مصروفات تشغيل اخرى
٧٢,٠٧٤,٤٣٢	٥٢,٣٥٣,٢٧٢	٢١١,٤١٥,٤٧٣	١٦١,٦١٦,٦٩٧	ارباح التشغيل
(٤٢,٢٦٠,٦٠١)	(٣٠,٣٣٣,٢٤٦)	(١٠٦,٢١١,٥١٥)	(٨٩,٥٦٠,٤٥٢)	تكلفة التمويل
١,١٧٣,٨٠٦	(٢٧٥,٢٧١)	٢٣٦,٨٧٩	(٥,٢٢٥,٨٢٩)	فروق تقييم عملات اجنبية
٣٠,٩٨٧,٦٣٧	٢١,٧٤٤,٧٥٥	١٠٥,٤٤٠,٨٣٧	٦٦,٨٣٠,٤١٦	الأرباح قبل ضرائب الدخل
(١٥,١٧١,٠١٨)	(٧,٧٨٢,٥٤١)	(٣٤,٥٤٣,٩٢١)	(٢٧,٤٤٤,٧٩٨)	ضريبة الدخل
١٥,٨١٦,٦١٩	١٣,٩٦٢,٢١٤	٧٠,٨٩٦,٩١٦	٣٩,٣٨٥,٦١٨	أرباح الفترة
١٦,٣٥٦,٨٨١	١٣,٣٨٥,٤٨٦	٧٥,٧٦٠,١٤٦	٤٧,٣٩٨,٦٧٦	الربح يتم توزيعه على النحو التالي
(٥٤٠,٢٦٢)	٥٧٦,٧٢٨	(٤,٨٦٣,٢٣٠)	(٨,٠١٣,٠٥٨)	مساهمي الشركة الام
١٥,٨١٦,٦١٩	١٣,٩٦٢,٢١٤	٧٠,٨٩٦,٩١٦	٣٩,٣٨٥,٦١٨	حقوق الحصة الغير مسيطرة

مجموعة عامر القابضة : عامر جروب
شركة مساهمة مصرية
سجل تجارى رقم ٣٨٥٩١٠

رئيس مجلس الإدارة
هشام عرفات

رئيس القطاع المالى
محمود الفيضاتى

م. شاتك

الإيضاحات المرفقة من إيضاح (١) إلى (١٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية المجمعة المختصرة.

شركة مجموعة عامر القابضة " عامر جروب " (شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشامل المجمعة

عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

التسعة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ جنية مصرى	التسعة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ جنية مصرى	التسعة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ جنية مصرى	التسعة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ جنية مصرى
١٥,٨١٦,٦١٩	١٣,٩٦٢,٢١٤	٧٠,٨٩٦,٩١٦	٣٩,٣٨٥,٦١٨
(١٥,١٣٩)	(٨٦,٩٢٧)	١,٥٩٣,٧٥٤	(٣٢٣,٧٢٦)
(١٥,١٣٩)	(٨٦,٩٢٧)	١,٥٩٣,٧٥٤	(٣٢٣,٧٢٦)
١٥,٨٠١,٤٨٠	١٣,٨٧٥,٢٨٧	٧٢,٤٩٠,٦٧٠	٣٩,٠٦١,٨٩٢
١٦,٣٠١,٧٤٢	١٣,٢٩٨,٥٥٩	٧٧,٣٥٣,٩٠٠	٤٧,٠٧٤,٩٥٠
(٥٤٠,٢٦٢)	٥٧٦,٧٢٨	(٤,٨٦٣,٢٣٠)	(٨,٠١٣,٠٥٨)
١٥,٨٠١,٤٨٠	١٣,٨٧٥,٢٨٧	٧٢,٤٩٠,٦٧٠	٣٩,٠٦١,٨٩٢

ارباح الفترة
الدخل الشامل الاخر
فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية
مجموع الدخل الشامل الاخر بعد خصم الضريبية
اجمالى الدخل الشامل عن الفترة

مالكى الشركة الام
حقوق الحصة الغير مسيطرة

الإيضاحات المرفقة من إيضاح (١) إلى (١٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية المجمعة المختصرة .

شركة مجموعة عامر القابضة " عامر جروب " (شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية المجمعة

عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ جنية مصرى	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ جنية مصرى	
١٠٥,٤٤٠,٨٣٧	٦٦,٨٣٠,٤١٦	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٣٧,٥٣٩,٩١٣	٤٣,٢٠٠,٠٠٣	صافى الربح قبل الضرائب
٣,٨٦٦,٩٧٢	٤,٩٣٢,٨٢٧	اهلاكات الاصول الثابتة
٥٥,٦٢٣	٣٢٦,٣٠٥	اهلاك استثمار العقارى
١٠٦,٢١١,٥١٥	٨٩,٥٦٠,٤٥٢	اهلاك اصول غير ملموسة
-	(٢,١٧١,٧٥٦)	تكلفة التمويل
٦٤,٠٠٥,٤٤٢	٦٥,٠٧٦,٩٦٧	ارباح بيع اصول ثابتة
٦١٣,١٤٥	-	استبعادات من مشروعات تحت التنفيذ
(٢٣٦,٨٧٩)	٥,٢٢٥,٨٢٩	خسائر بيع اصول ثابتة
٣١٧,٤٩٦,٥٦٨	٢٧٢,٩٨١,٠٤٣	فروق تقييم عملات اجنبية
		ربح التشغيل قبل التغير فى رأس المال العامل
(٦٣٨,٧٩٠,٨٧٣)	(٢٧٢,١٣٠,٣٣٨)	التغير فى الاعمال تحت التنفيذ
(٧,٦٩٨,٩٦٣)	(٤,٦٩٦,٤٧٠)	التغير فى المخزون
(٦١٧,٣٠٦,٧٢٠)	٢٠١,٤٤٠,٨٦٩	التغير فى العملاء واوراق القبض
(٢٢,٢٧٠,٩٦٩)	(٣,٣٦٥,٦٦٥)	التغير فى مستحق من اطراف ذات علاقة
(١٨٩,٩٢٣,٢٢٥)	(١٦٨,٨٣٧,٨٩٢)	التغير فى المصروفات المدفوعة مقدما والارصدة المدينة الاخرى
٦٨١,٨٥٠,٣٩١	٣٣٩,٨٩٥,٠٣٩	التغير فى عملاء دفعات مقدمة
٢٩٠,٤٩٢,٠٧٠	٨٢,٢٦٩,٤٦٥	التغير فى الموردين واوراق الدفع
٣,٣٩١,٦٠٦	٣٢٧,٦٥٩	التغير فى مستحق الى اطراف ذات علاقة
(٩٨,٦٦٠,٥٨٣)	(١٠٠,٤١٤,٠٢٦)	التغير فى ودائع مقيدة مستحقة لمالكي الوحدات قصيرة الاجل
٩٨,٦٦٠,٥٨٣	١٠٠,٤١٤,٠٢٦	التغير فى ودائع مستحقة لمالكي الوحدات - طويلة الاجل
٥٣,٣٩٢,١٣٥	١٣٥,٣٩٤,٣٣٠	التغير فى المصروفات المستحقة والارصدة الدائنة الاخرى
١٦,٩٤٨,٤٣٣	(٣,٢١٦,٥١١)	التغير فى حقوق الاقلية
١,٥٩٣,٧٥٤	(٣٢٣,٧٢٦)	ترجمه كيان اجنبى
٢٦٧,٢٧٨	٧٢,٠٠٠	مخصصات
(٢٦٨,٤٥٨)	(٧٢,٠٠٠)	مستخدم من المخصصات
(٢٣,٦٤٨,٤١١)	(٣٢,٦٤٠,١٢٨)	ضرائب دخل مدفوعة
(١٣٤,٤٧٥,٣٨٤)	٥٤٧,٠٩٧,٦٧٥	صافى التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(٣٣,٧٣٧,٠٦٥)	(٤٠,٤٤٧,٧٠٧)	مدفوعات لشراء اصول ثابتة
٣٨١,٢٧٩	٣,٣٢٥,٩٨٧	متحصلات من بيع اصول ثابتة
(١٧٨,٠٠٢,٩٧٣)	(٣٥٤,٦٣٧,٢٩٥)	مدفوعات لمشروعات تحت التنفيذ
(٧٢٣,٢٧٥)	(١,١٢٨,٧٧١)	مدفوعات لشراء لشراء اصول ملموسة
(٢١٢,٠٨٢,٠٣٤)	(٣٩٢,٨٨٧,٧٨٦)	صافى التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(٨٧,٣٣٧,٨٨٠)	-	توزيعات ارباح مدفوعة/ مستلمة
١٩٤,٤٩٦,٣٨٧	٢٣٧,٣٥٠,٤٥١	مقبوضات من قروض
(١٠٩,٨٤٧,٠٢٨)	(١٦٦,٤٤٦,١٧٦)	مدفوعات سداد قروض
٤٧١,٨٦٠,٤٤٣	(٥٣,٧٥٨,٢٦٦)	التغير فى دائنو شراء اراضى
(١٠٦,٢١١,٥١٥)	(٨٩,٥٦٠,٤٥٣)	تكلفة التمويل
٣٦٢,٩٦٠,٤٠٧	(٧٢,٤١٤,٤٤٤)	صافى التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
٢٣٦,٨٧٩	(٥,٢٢٥,٨٢٩)	اثر التغير فى اسعار الصرف
١٦,٦٣٩,٨٦٨	٧٦,٥٦٩,٦١٦	صافى النقدية وما فى حكمها - خلال الفترة
٧١٣,٠٦١,١٣٢	٤٦٣,٠٩٤,٧٢٦	النقدية وما فى حكمها - خلال الفترة
٧٢٩,٧٠١,٠٠٠	٥٣٩,٦٦٤,٣٤٢	النقدية وما فى حكمها اخر الفترة

الإيضاحات المرفقة من إيضاح (١) إلى (١٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية المجمعة المختصرة .

شركة مجموعة عامر القابضة " عامر جروب " (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة المختصرة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

١ - نبذة عن الشركة

تأسست شركة مجموعة عامر القابضة (عامر جروب) (شركة مساهمة مصرية) في ١٦ ديسمبر ٢٠٠٧ طبقاً لأحكام القانون ٩٥ لسنة ١٩٩٢ والقانون ٨ لسنة ١٩٩٧ .

تم قيد الشركة بالسجل التجاري برقم ٣٨٥٩١٠ بتاريخ ١٦ ديسمبر ٢٠٠٧ .

يتمثل غرض الشركة في الاشتراك في تأسيس الشركات التي تصدر أوراقاً مالية أو في زيادة رؤوس أموالها.

تم اعتماد القوائم المالية عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ بموجب اجتماع مجلس الإدارة بتاريخ ١٣ نوفمبر ٢٠١٩ .

وفقاً لموافقة هيئة الرقابة المالية بخصوص مشروع التقسيم فإن الشركات الناتجة عن عملية التقسيم هي :

١ - شركة مجموعة عامر القابضة (عامر جروب) - الشركة القاسمة (شركة مساهمة مصرية) قانون ٩٥ لسنة ١٩٩٢ بنفس الغرض الحالي للشركة وهو الاشتراك في تأسيس الشركات والمساهمة في رأس مالها وتتكون من مجموعة شركات يبلغ عددها ١٩ شركة تابعة وتتنوع أنشطة هذه الشركات في مجالات (التسويق العقاري ، استثمار عقاري، خدمات، مطاعم، مولات، تجارة، فنادق، طيران، سياحة ، إدارة أصول) .

٢ - شركة مجموعة بورتو القابضة " بورتو جروب " - الشركة المنقسمة (شركة مساهمة مصرية) تم تأسيس شركة مساهمة مصرية قانون ٩٥ لسنة ١٩٩٢ وغرضها هو الاشتراك في تأسيس الشركات والمساهمة في رأس مالها تتكون من مجموعة شركات يبلغ عددها ١١ شركات تابعة و تتنوع أنشطة هذه الشركات في مجالات (تطوير واستثمار عقاري، تعليم، تسويق ، إدارة مشاريع) .

على ان تكون الشركات الناتجة عن التقسيم مملوكة لنفس مساهمي شركة مجموعة عامر القابضة في تاريخ الانقسام وبذات نسب الملكية ونفس عدد الأسهم المملوكة لكل مساهم قبل تنفيذ عملية التقسيم وقيد وتداول الشركات الناتجة عن التقسيم بالبورصة المصرية .

وبالتالي فانه تم تنفيذ التقسيم بإصدار اسهم الشركة القاسمة بنفس عدد الأسهم قبل التقسيم مع تعديل القيمة الاسمية للسهم وذلك في ضوء ما يخصها من صافي اصول الشركة لتصبح عشرون قرشاً بدلا من ثلاثون قرشاً، واصدار اسهم الشركة المنقسمة بنفس عدد السهم وبقيمة اسمية تعبر عن الفرق بين القيمة الاسمية لسهم الشركة القاسمة قبل التقسيم والقيمة الاسمية للسهم بعد التقسيم (أي بقيمة عشرة قروش للسهم) وذلك في ضوء ما يخص الشركة المنقسمة من صافي الأصول، بحيث يكون لكل مساهم في شركة مجموعة عامر في تاريخ تنفيذ التقسيم نفس عدد الأسهم في الشركة القاسمة والشركة المنقسمة، على ان يكون مجموع القيمة الاسمية لسهم الشركة القاسمة (مجموعة عامر القابضة) والشركة المنقسمة (مجموعة بورتو القابضة) يساوى القيمة الاسمية لسهم مجموعة عامر القابضة قبل التقسيم، دون أي تعديل في القيم الدفترية لبنود القوائم المالية، و دون اجراء أي اعادة تقييم لأي بند من بنود القوائم المالية.

بيان	مجموعة عامر القابضة (قبل الانقسام)	مجموعة عامر القابضة (بعد الانقسام) (الشركة القاسمة)	مجموعة بورتو القابضة (الشركة المنقسمة)
رأس المال	١,٣٦٧,٨٦٣,٣٩٢	٩١١,٩٠٨,٩٢٨	٤٥٥,٩٥٤,٤٦٤
عدد الأسهم	٤٥٥٩٥٤٤٦٤٤	٤٥٥٩٥٤٤٦٤٤	٤٥٥٩٥٤٤٦٤٤
القيمة الاسمية للسهم	٠,٣	٠,٢	٠,١

أسس التقسيم

وفقاً لخطة التقسيم والتقرير الصادر من اللجنة المشكلة من قطاع متابعة الأداء الاقتصادي بالهيئة العامة للاستثمار تم اجراء التقسيم بصورة افقيه عن طريق تقسيم اصول والتزامات وحقوق الملكية لشركة مجموعة عامر القابضة إلى شركة مجموعة عامر القابضة - الشركة القاسمة (شركة مساهمة مصرية) وشركة مجموعة بورتو (شركة مساهمة مصرية) - الشركة المنقسمة بالقيمة الدفترية في تاريخ التقسيم مع مراعاة انه لم يتم اجراء أي اعادة تقييم لأي بند من بنود القوائم المالية المتخذة اساسا لعملية التقسيم. وعلى ذلك فإن التقسيم لكل بند من بنود الأصول والالتزامات والايرادات والمصروفات سوف تسجل طبقاً لقيمتها الدفترية في دفاتر شركة مجموعة عامر القابضة ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ .

وتم تنفيذ التقسيم بإصدار اسهم الشركة القاسمة بنفس عدد الأسهم قبل التقسيم مع تعديل القيمة الاسمية للسهم وذلك في ضوء ما يخصها من صافي اصول الشركة، واصدار اسهم الشركة المنقسمة بنفس عدد الأسهم وبقيمة اسمية تعبر عن الفرق بين القيمة الاسمية لسهم الشركة القاسمة قبل التقسيم والقيمة الاسمية للسهم بعد التقسيم وذلك في ضوء ما يخص الشركة المنقسمة من صافي الأصول، بحيث يكون لكل مساهم في شركة مجموعة عامر القابضة في تاريخ تنفيذ التقسيم نفس عدد الأسهم في الشركة القاسمة والشركة المنقسمة، على ان يكون مجموع القيمة الاسمية لسهم الشركة القاسمة (مجموعة عامر القابضة) والشركة المنقسمة (مجموعة بورتو القابضة) يساوي القيمة الاسمية لسهم مجموعة عامر القابضة قبل التقسيم، دون أي تعديل في القيم الدفترية لبنود القوائم المالية، و دون اجراء أي اعادة تقييم لأي بند من بنود القوائم المالية و جرى استكمال الإجراءات القانونية لأنفاذ التقرير الصادر من اللجنة المشكلة من قطاع متابعة الأداء الاقتصادي بالهيئة العامة للاستثمار.

تمت الموافقة من الهيئة العامة للرقابة المالية بتاريخ ١٨ أغسطس ٢٠١٥ علي إصدار اسهم رأس مال المصدر لشركة مجموعة بورتو القابضة (الشركة المنقسمة) الناشئة عن انقسام شركة مجموعة عامر جروب - عامر جروب بمبلغ ٤٥٥,٩٥٤,٤٦٤ جنيه مصري لعدد ٤٥٥٩٥٤٤٦٤٤ سهم بقيمة اسمية ١٠ قروش للسهم مسدد بالكامل وذلك بموجب قرار الجمعية العامة غير العادية لشركة مجموعة عامر القابضة - عامر جروب المنعقدة بتاريخ ١٦ يوليو ٢٠١٥ . وبالإشارة الي موافقة لجنة تأسيس وترخيص الشركات المشكلة بالهيئة العامة للرقابة المالية بتاريخ ١٥ سبتمبر ٢٠١٥ والمعتمد محضرها من السيد الأستاذ رئيس الهيئة علي منح الترخيص لشركة مجموعة بورتو القابضة (بورتو جروب) لمزاولة نشاط الاشتراك في تأسيس الشركات التي تصدر أوراقاً مالية في زيادة رؤوس أموالها طبقاً لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية وتعديلاته والقرارات الصادرة تنفيذاً لهما وعلي ذلك فقد تم قيد الشركة بالسجل المعد لذلك بالهيئة تحت رقم (٧١٧) . وبالإشارة الي قرار لجنة القيد بالبورصة المصرية بتاريخ ٢٠ أكتوبر ٢٠١٥ والتي قررت قيد أسهم شركة مجموعة بورتو القابضة الناشئة عن انقسام شركة مجموعة عامر القابضة - عامر جروب في جداول قيد الأوراق المالية المصرية اعتباراً من ٢٠ أكتوبر ٢٠١٥ وذلك تنفيذاً للمادة ٦ والمادة ٢٤ من قواعد قيد واستمرار قيد وشطب الأوراق المالية.

الأساس المستخدم في تقسيم وتخصيص الأصول والالتزامات بين الشركة القاسمة - شركة مجموعة عامر القابضة - والشركة المنقسمة - شركة بورتو القابضة- هو تخصيص الأصول والالتزامات إلى كل شركة من الشركتين وفقاً لعلاقة هذه البنود بالشركات التابعة لكل منهما والتي يتم نقلها إلى الشركة المنقسمة أو ابقائها في الشركة القاسمة استناداً على طبيعة نشاط كل منهما .

شركة مجموعة عامر القابضة " عامر جروب " (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة المختصرة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

الأنشطة الرئيسية للشركات التابعة للشركة هي كما يلي :

حصص الملكية سبتمبر		بلد التأسيس	النشاط الرئيسي	الشركة
٢٠١٨	٢٠١٩			
%٩٩,٩٧	%٩٩,٩٧	مصر	مطاعم	شركة تروبيكانا للمشروعات (ش.م.م)
%٩٩,٧٣	%٩٩,٧٣	مصر	صناعات غذائية	شركة تروبيكانا للصناعات الغذائية (ش.م.م)
%٩٩,٩٦	%٩٩,٩٦	مصر	سياحة	شركة دلمار للتنمية السياحية (ش.م.م)
%٩٩,٨٧	%٩٩,٨٧	مصر	سياحة	شركة نيو تروبيكانا للمنشآت السياحية (ش.م.م)
%٩٩,٩٩	%٩٩,٩٩	مصر	سياحة	شركة تروبي (٢) للتنمية السياحية (ش.م.م)
%٩٨,٥٠	%٩٨,٥٠	مصر	طيران جوى	شركة بورتو إير (ش.م.م)
%٩٨,٥٠	%٩٨,٥٠	مصر	تجارة	شركة بورتو هوم (ش.م.م)
%٧٠	%٧٠	مصر	مقاولات	شركة العامر للمقاولات (عامركو) (ش.م.م)
%٩٧	%٩٧	مصر	خدمات	شركة توتال اف ام (ش.م.م)
%٩٧	%٩٧	مصر	خدمات	شركة عامر للمراكز التجارية (ش.م.م)
%٩٧	%٩٧	مصر	تسويق	شركة بورتو للفنادق (ش.م.م)*
%٤٤	%٤٤	مصر	استثمار عقارى	شركة بورتو هوليديز للتنمية السياحية (ش.م.م)
%٩٥	%٩٥	السعودية	مطاعم	شركة عامر رايه المحدودة (ش.ذ.م)
%٩٩,٦٠	%٩٩,٦٠	مصر	خدمات	شركة جراجات مصر (ش.م.م)
%٩٩	%٩٩	مصر	خدمات	شركة نادي بورتو للاستثمار الرياضى (ش.م.م)
%٩٩,٩٠	%٩٩,٩٠	مصر	مطاعم	شركة تشيليز ايجيبت للتنمية السياحية (ش.م.م)*
%٩٨	%٩٨	مصر	خدمات	شركة عامر للخدمات وإدارة المشروعات (ش.م.م)
%٩٩,٩٠	%٩٩,٩٠	مصر	خدمات	شركة عامر للطاقة والبنية التحتية
%١٠٠	%١٠٠	الامارات	استثمار عقارى	شركة بورتو انترناشونال انفستمننت
%٨٠	%٨٠	مصر	مطاعم	شركة ادارة المطاعم الجديدة (ش.م.م)
%٦٠	%٦٠	مصر	استثمار عقارى	شركة عامر للتنمية السياحية (ش.م.م)

* بناء على التقرير الصادر من اللجنة المشكلة من قطاع متابعة الأداء الاقتصادي بالهيئة العامة للاستثمار تم إعادة احتساب الاستثمار في الشركات التابعة عن طريق اجمالي حقوق الملكية وتم اعتماد القيمة الأقل طبقا لقواعد الحيطة والحذر وهو ما نتج عنه تخفيض الاستثمارات بمبلغ ١٢,٤٠٢,١١٥ جنيه من الاستثمار في الشركات التابعة وتم تخفيض ذلك المبلغ من الاحتياطيات وذلك في القوائم المالية الصادرة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ونظرا لان احدي الشركات التي تم تخفيض استثماراتها (بورتو للفنادق) كان اجمالي حقوق الملكية لها في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ هما ٥٦,٦١٩,٦٣٤ و ٣٦,١٢٥,٦٤٢ جنيهها علي التوالي ولذلك تم إعادة تلبية مبلغ الاستثمار المخفض في (بورتو للفنادق) بمبلغ ٤٨٥,٠٠٠ جنيه بنفس قيمة التخفيض

٢- التغييرات في السياسات المحاسبية

السياسات المحاسبية المطبقة هذه العام هي تلك المطبقة في العام السابق.

١-٢ أسس الإعداد

إعداد القوائم المالية الدورية المجمعة

تم إعداد القوائم المالية الدورية المجمعة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وتم عرض القوائم المالية الدورية المجمعة بالجنيه المصري.

إن إعداد القوائم المالية الدورية المجمعة وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية يتطلب استخدام بعض التقديرات المحاسبية. ويتطلب أيضا من الإدارة ممارسة حكمها في عملية تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة. التغييرات في الافتراضات قد يكون لها تأثير هام على القوائم المالية الدورية المجمعة في العام التي حدثت فيه تلك التغييرات و ترى إدارة الشركة أن تلك الافتراضات الأساسية مناسبة لها. المجالات التي تنطوي على درجة عالية من الحكم أو التعقيد، أو المجالات التي تستلزم افتراضات وتقديرات هامة حول القوائم المالية الدورية المجمعة والتي تم إيضاحها ضمن إيضاح (٣).

١-٢ أسس الإعداد (تابع)

قائمة الالتزام

تم إعداد القوائم المالية الدورية المجمعة لشركة عامر جروب القابضة (عامر جروب) (ش.م.م) وشركاتها التابعة وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

قائمة الأرباح أو الخسائر والتدفقات النقدية

تم عرض قائمة الدخل للمجموعة وفقاً لوظيفة المصروف.

تم عرض التدفق النقدي من أنشطة التشغيل للمجموعة وفقاً للطريقة الغير مباشرة.

تم عرض التدفق النقدي لأنشطة الاستثمار والتمويل للمجموعة وفقاً للطريقة المباشرة.

٢-٢ أسس التجميع

أ. الشركات التابعة

الشركات التابعة (متضمنة الشركات للأغراض الخاصة) هي شركات تحت سيطرة المجموعة ، وذلك عندما يكون للمجموعة القدرة على التحكم في السياسات المالية والتشغيلية لتلك الشركات عندما يكون لها أكثر من نصف حقوق التصويت . يعتبر وجود وتأثير حق التصويت المحتمل أو القابل للتحويل عند تقييم ما إذا كان للمجموعة ضوابط على شركة أخرى. يتم تجميع الشركات التابعة بالكامل من التاريخ الذي يتم نقل السيطرة إلى المجموعة. و يتم إنهاء التجميع عند انتهاء تلك السيطرة.

المحاسبة عن الشركات المندمجة تحت معيار المحاسبة المصري رقم ٢٩ لا ينطبق على المجموعة إلا إذا تم الاستحواذ على تلك الشركات. يتم استخدام طريقة الشراء عند الاستحواذ على الشركات التابعة بواسطة المجموعة. يتم احتساب تكلفة الاستحواذ على إنها القيمة العادلة للأصول والالتزامات و حقوق الملكية و الالتزامات المحتملة في تاريخ الاستحواذ. بالإضافة إلى التكاليف المباشرة المرتبطة بعملية الاستحواذ. يتم تحديد قيمة الأصول والالتزامات و الالتزامات المحتملة بالقيمة العادلة بصرف النظر عن حقوق الأقلية.

يتم احتساب الزيادة في تكلفة الاستحواذ عن القيمة العادلة و تسجيلها كشهرة أما في حالة أن تقل تكلفة الاستحواذ عن القيمة العادلة فيتم تسجيل الفرق مباشرة في قائمة الدخل.

يتم استبعاد المعاملات والأرصدة المتقابلة بين الشركة القابضة وشركاتها التابعة و كذا الخسائر غير المحققة. السياسات المحاسبية للشركات التابعة يتم تغييرها في حال أهمية ذلك لتتوافق مع سياسات المجموعة.

ب. المعاملات مع حقوق الأقلية

يتم تطبيق نفس سياسات المجموعة على حقوق الأقلية. و بالنسبة للمشتريات من حقوق الأقلية يتم تسجيل أية فروقات بين المبلغ المدفوع و حصة حقوق الأقلية ضمن حقوق الملكية كما يتم تسجيل أيضا مكاسب أو خسائر ناجمة عن التصرف لحقوق الأقلية في حقوق الملكية وبالتالي الاستحواذ على حقوق الأقلية نتج عنه تسوية للأرباح المرحلة.

شركة مجموعة عامر القابضة " عامر جروب " (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة المختصرة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٣ - ضرائب الدخل

تتمثل ضريبة الدخل في الآتي:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	
جنيه مصري	جنيه مصري	ضريبة الدخل الحالية
٣٨,٤٢٤,٧٨٤	٢٧,٤٤٢,٠٠٨	ضريبة الدخل المؤجلة
(٣,٨٨٠,٨٦٣)	٢,٧٩٠	مصروف ضريبة الدخل
<u>٣٤,٥٤٣,٩٢١</u>	<u>٢٧,٤٤٤,٧٩٨</u>	

تسويات سعر ضريبة الدخل الفعلي

٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	
جنيه مصري	جنيه مصري	صافي ارباح الفترة قبل الضرائب
١٠٥,٤٤٠,٨٣٧	٦٦,٨٣٠,٤١٦	ضرائب الدخل وفق معدل الضرائب ٢٥%
٢٤,٠٦٦,١٥٩	١٧,٥١٧,٣٣٥	مصروفات غير قابلة للخصم وفروق دائمة أخرى
(٤٦,٥٧٤,٥١٨)	(٥٣,٦٣٣,٢٩٣)	ضريبة الدخل وفقاً لسعر الضريبة الفعلي للضريبة
١٥٣,٥٢٨,٥٣٧	١٢١,٩٧٦,٨٨٨	ضريبة الدخل
<u>٣٤,٥٤٣,٩٢١</u>	<u>٢٧,٤٤٤,٧٩٨</u>	

تمثل المصروفات الغير القابلة للخصم والفروق الدائمة الأخرى المصروفات الغير مسموح بها والدخل المعفى من ضريبة الدخل.

قائمة الدخل		الميزانية		
٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	اهلاك اصول ثابتة
(١٨,٢٨٥,٢٩١)	(٢٩,١١٩,٦٩٨)	(٢٥١,١٦١,٢٢٥)	(٢٧٩,٧٢٤,١٤٤)	الخسائر الضريبة المؤجلة
٣٥,٥٣٣,٥٧١	٢٩,١٣٢,٠٩٧	٧١,٧٦٠,٣٩٥	١٠٠,٣٤٧,٧١٦	صافي ضرائب الدخل المؤجلة (التزام)
<u>١٧,٢٤٨,٢٨٠</u>	<u>(١٢,٣٩٩)</u>	<u>(١٧٩,٤٠٠,٨٣٠)</u>	<u>(١٧٩,٣٧٦,٤٢٨)</u>	اصل
(٣,٨٨٠,٨٦٣)	(٢,٧٩٠)	(٤٠,٣٦٥,٩١١)	(٤٠,٣٥٩,٦٩٦)	الضريبة المؤجلة

شركة مجموعة عامر القابضة " عامر جروب " (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة المختصرة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٤ - اصول ثابتة

تمثل حركة الاصول الثابتة للفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ على النحو التالي

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	التكلفة
جنية مصرى	جنية مصرى	في ١ يناير ٢٠١٨
١,٠٩٦,٢٧٤,٦٣١	١,٢٥٦,٣٤٧,٣٢١	اضافات
٥٧,٠٦٣,٧٩٢	٤٠,٤٤٧,٧٠٧	المحول من اعمال تحت التنفيذ (ايضاح ٧)
١٣٤,٨٠٥,١٢٤	-	المحول من مشروعات تحت التنفيذ (ايضاح ٥)
١٩,٠٣٤,٦٣٤	١,٥٥٩,٠٤١	المحول الى استثمارات عقارية ايضاح (٦)
(٢٤,٠٢٠,٢٥٤)	-	استيعادات
(٢٦,٨١٠,٦٠٦)	(١,٤٩٧,١٦٣)	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
١,٢٥٦,٣٤٧,٣٢١	١,٢٩٦,٨٥٦,٩٠٦	مجمع الاهلاك
		في ١ يناير ٢٠١٨
(٣٩٢,٣٦٥,٦٠٢)	(٤٢٣,٢٧١,٥٩٥)	اهلاك العام
(٥١,٧٣٣,٩٧٢)	(٤٣,٢٠٠,٠٠٣)	استيعادات
١٤,٩٤٣,٠١٦	٣٤٢,٩٣٢	المحول الى استثمارات عقارية ايضاح (٦)
٥,٨٨٤,٩٦٣	-	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
(٤٢٣,٢٧١,٥٩٥)	(٤٦٦,١٢٨,٦٦٦)	صافي القيمة الدفترية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
٨٣٣,٠٧٥,٧٢٦	٨٣٠,٧٢٨,٢٤٠	

ويتم تحليل رصيد الاصول الثابتة على النحو التالي:-

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	
جنية مصرى	جنية مصرى	اراضى
٤٤,٧٣٣,٦٣٠	٤٤,٧٣٣,٦٣٠	مبانى
٥٢٠,٦٣٢,٦٣٨	٥١١,٩١٠,٣٩٨	مراكب عائمة
١٠,٢٥٢,٠٤٩	١٣,٢٦٠,٦١٢	الات
٣٥,٨٥٤,٩٧٥	٤٠,٧٣٩,٣٥٦	معدات
٦,٨٧٦,٩٤٦	٨,١٣٩,٥٨٣	سيارات
٥,١٨٥,٢٧٧	٤,٦١٧,٨٦٦	تلفريك
٧,٥٢٦,٩٣١	٤,٤٢٥,٣٠٢	ملاعب الجولف
٥٩,٢٩٣,٤٣٣	٥٨,١٤٧,٦١٧	اثاث
١٣٥,١٨٣,٨٥٠	١٣٥,٩١٢,٩٢٧	حاسب الى
٧,٥٣٥,٩٩٧	٨,٨٤٠,٩٤٩	
٨٣٣,٠٧٥,٧٢٦	٨٣٠,٧٢٨,٢٤٠	

شركة مجموعة عامر القابضة " عامر جروب " (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة المختصرة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٥- مشروعات تحت التنفيذ

تمثل حركة مشروعات تحت التنفيذ للفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ على النحو التالي

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	التكلفة
جنية مصرية	جنية مصرية	في ١ يناير ٢٠١٩
٥٧,٥٣٠,٠٧١	١٧٦,٣٩٩,١٧٨	إضافات
١٧٦,٤٥٥,٨٤١	٣٥٤,٦٣٧,٢٩٥	المحول الى اصول ثابتة (ايضاح ٤)
(١٩,٠٣٤,٦٣٤)	(١,٥٥٩,٠٤١)	المحول لتكلفة الإيرادات
(٣٨,٥٥٢,١٠٠)	(٦٥,٠٧٦,٩٦٧)	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
<u>١٧٦,٣٩٩,١٧٨</u>	<u>٤٦٤,٤٠٠,٤٦٥</u>	

ويتم تحليل رصيد مشروعات تحت التنفيذ على النحو الآتي:-

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	طبيعة المشروع	اسم الشركة
جنية مصرية	جنية مصرية	وحدات سكنيه وفنادق	شركة تروبي-٢
١,٦١٩,٥٣٦	١,٩١٦,٥٦٠	مطاعم	شركة تشيلز مصر
١٤٩,٢٠٠	-	مطاعم	شركة تروبيكانا للمشروعات السياحية
١,٦٠١,٢٦٢	١,٦٠١,٢٦٢	مراكب عائمة	شركة نيو تروبيكانا للمشروعات السياحية
٢٥٠,٠٠٠	٦٢,٥٠١	وحدات سكنيه ومفروشات	بورتو للفنادق
٩٧,٩١٦,٥٨٨	٢١٧,٨١١,١٠٢	وحدات سكنيه وفنادق	عامر للتنمية السياحية
٧٤,٨٤٠,٤٩٢	٢٤٢,٧١٣,٩٠٦	مطاعم	شركة ادارة المطاعم الجديدة
٢٢,١٠٠	٢٩٥,١٣٤		
<u>١٧٦,٣٩٩,١٧٨</u>	<u>٤٦٤,٤٠٠,٤٦٥</u>		

٦- أصول استثمار عقاري

تمثل حركة اصول الاستثمار العقاري للفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ على النحو التالي :

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	التكلفة
جنية مصرية	جنية مصرية	في ١ يناير ٢٠١٩
٢٥٧,٧٩٨,١٧٦	٣٤٤,٨٦٨,٤٣٠	المحول من اعمال تحت التنفيذ (ايضاح ٨)
٦٣,٠٥٠,٠٠٠	-	المحول من اصول ثابتة (ايضاح ٤)
٢٤,٠٢٠,٢٥٤	-	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
<u>٣٤٤,٨٦٨,٤٣٠</u>	<u>٣٤٤,٨٦٨,٤٣٠</u>	الاهلاك
(٣٨,٥٥٢,٢٤٧)	(٥٠,٢٤٩,٣٩٣)	في ١ يناير ٢٠١٩
(٥,٨١٢,١٨١)	(٤,٩٣٢,٨٢٧)	الاهلاك المحمل على الفترة
(٥,٨٨٤,٩٦٣)	-	محول من اصول ثابتة (ايضاح ٤)
(٥٠,٢٤٩,٣٩٣)	(٥٥,١٨٢,٢٢٠)	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
<u>٢٩٤,٦١٩,٠٣٧</u>	<u>٢٨٩,٦٨٦,٢١٠</u>	صافي القيمة الدفترية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

شركة مجموعة عامر القابضة " عامر جروب " (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة المختصرة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٦- اصول استثمار عقارى (تابع)

ويتم تحليل حركة اصول الاستثمار العقارى على النحو التالى:-

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	
جنية مصرى	جنية مصرى	
١٠,٠١٧,٦٥٦	٩,٧٩٣,٨٩٠	مارينا مول
٢٠٠,٦٢٩,٩١٣	١٩٧,١٩١,٦٣١	بورتو السخنة مول
١٣,٤٤١,٨٨٢	١٣,١٩٢,٩٢٧	مول الجولف
٩,١٦٩,٩١٥	٩,٠٢٠,٠٩٨	مول بورتو مطروح
٦١,٣٥٩,٦٧١	٦٠,٤٨٧,٦٦٤	وحدات نادى الاجازات
<u>٢٩٤,٦١٩,٠٣٧</u>	<u>٢٨٩,٦٨٦,٢١٠</u>	

٧- اصول غير ملموسة

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	التكلفة
جنية مصرى	جنية مصرى	
١٣,٥٠٥,١٤١	١٤,٢٢٨,٤١٦	الرصيد فى اول الفترة
٧٢٣,٢٧٥	١,١٢٨,٧٧١	الاضافات
<u>١٤,٢٢٨,٤١٦</u>	<u>١٥,٣٥٧,١٨٧</u>	الرصيد فى اخر الفترة
(١٣,٣٦٣,٨٢٨)	(١٣,٤٦٢,١٩٠)	مجمع الاستهلاك
(٩٨,٣٦٢)	(٣٢٦,٣٠٥)	الرصيد فى اول الفترة
<u>(١٣,٤٦٢,١٩٠)</u>	<u>(١٣,٧٨٨,٤٩٥)</u>	استهلاك الفترة / العام
<u>٧٦٦,٢٢٦</u>	<u>١,٥٦٨,٦٩٢</u>	الرصيد فى اخر الفترة
		صافى القيمة الدفترية

ويتم تحليل رصيد اصول غير الملموسة على النحو التالى:-

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	
جنية مصرى	جنية مصرى	
٦٢٤,٩١٣	٤٩٦,٣٦٠	برامج ونظم الحاسب الالى (الساب)
١٤١,٣١٣	١,٠٧٢,٣٣٢	رسوم الامتياز مطاعم تشيليز
<u>٧٦٦,٢٢٦</u>	<u>١,٥٦٨,٦٩٢</u>	

شركة مجموعة عامر القابضة " عامر جروب " (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة المختصرة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٨ - أعمال تحت التنفيذ

مثل حركة أعمال تحت التنفيذ للفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ على النحو التالي

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	في ١ يناير ٢٠١٩
جنية مصرية	جنية مصرية	إضافات
٢,٣٠٦,٨٨٧,٢٧٣	٢,٦٠٤,٣٩٥,٤٨١	المحول الى استثمار عقارى ايضاح (٦)
١,١١٠,٥٢٥,٦٠٤	٥٢٤,٠٩٢,٦٦٣	المحول الى اصول ثابتة (٤)
(٦٣,٠٥٠,٠٠٠)	-	المحول الى تكلفة إيرادات
(١٣٤,٨٠٥,١٢٤)	-	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
(٦١٥,١٦٢,٢٧٢)	(٢٥١,٩٦٢,٣٢٥)	
<u>٢,٦٠٤,٣٩٥,٤٨١</u>	<u>٢,٨٧٦,٥٢٥,٨١٩</u>	

ويتم تحليل رصيد أعمال تحت التنفيذ على النحو التالي:-

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	
جنية مصرية	جنية مصرية	بورتو السخنة
٢٧,٧٠٣,١٢٣	٢,٧٩٤,٢١١	جولف بورتو السخنة
٢٩٢,٧٣٩,٧١٢	٢٦٨,٥٥٥,٩٢٧	مشروع ثاوث بيتش
٦٠,٨٥٢,٨٩٥	٧٢,٤٢٠,٩٢٦	بورتو مارينا
٣٠,٢٦٦,٢٤٤	١٦,٥٩٥,٠٩٦	جولف بورتو مارينا او
٦١,٠٥٠,٢٩١	٣٢,٠٧٦,١٨٦	بورتو ريزيدانس
١٥,٧١١,٤٠٥	٢١,٦٧٩,٣٠٦	مشروع بورتو سعيد
٧٠٧,٠٦٩,٤٨٣	١,٠٤٧,٠١٢,٠٨٠	مشروع بورتو مطروح
١٦٩,٣٩٤,٠٢٤	١٨٨,٥٣٩,١٧٥	مشروع العالمين (جراولة)
٧٩,٩٤٠,٤٦٠	٨٣,٣٢٨,٧٢٢	الاراضى المطورة
٢٥٥,٨٦٧,٦٩١	٢٨٩,١٠٠,٤١٩	بورتو شرم الشيخ
٢٩٧,٩٨١,١٤٨	٢٣٦,٣٢٤,٣٣٤	مشروع التجمع الخامس
١٨,٠٩٨,٣٨٩	١٣,٠٢٧,٨٢٦	مشروع بورتو الثورة
٥٥٤,٥٧٠,٤٤٦	٥٧١,٩٢١,٤٤١	مشروعات أخرى
٣٣,١٥٠,١٧٠	٣٣,١٥٠,١٧٠	
<u>٢,٦٠٤,٣٩٥,٤٨١</u>	<u>٢,٨٧٦,٥٢٥,٨١٩</u>	

٩ - مصروفات مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	
جنية مصرية	جنية مصرية	موردين ومقاولين دفعات مقدمه
١٧٧,٨٧٧,٤٩٠	٢٦٥,٦٢٦,٦٦٧	مستحق من محافظة مطروح الادارة العامة للاستثمار
١٣,٧٠٨,٤٢٨	١٣,٧٠٨,٤٢٨	المستحق من اتحادات الملاك
٤٠,٢٤٧,٥١٢	٥٤,٧٤٧,١٨٦	مصلحة الضرائب
٤,٧٢٩,٦٠٦	٦,١٣٧,٦٩١	تأمينات لدى الغير
٣٥,٠٦٢,٩٠٢	٤٢,٧٩٠,٢٣٦	مصروفات مدفوعة مقدمه
١٠١,٣٧٤,٤٦٨	١١٠,٩٨٦,٤٤٣	ارصدة مدينة أخرى
١٢٨,٧٤٤,٣٩٩	١٦٦,٣٥٤,٥٤١	ارصدة مدينة مطورى اراضى
١٧,٤٦٠,٥٦٥	٢٧,٦٩٢,٠٧٠	
<u>٥١٩,٢٠٥,٣٧٠</u>	<u>٦٨٨,٠٤٣,٢٦٢</u>	

شركة مجموعة عامر القابضة " عامر جروب " (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة المختصرة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٩- مصروفات مدفوعة مقدما وارصدة مدينة أخرى (تابع)

ويتم تحليل بند ارصدة مدينة أخرى على النحو التالي

٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
جنيه مصرى	تطوير عقارى شارمنج شارم
١,٨٠١,٥١٥	فوائد قروض
٤,٥٦٦,٨٠٠	خطابات ضمان (ايضاح ١٥)
١١٠,٠٠٠	علامة تجارية ١%
٤٠,٩٥٣,٦١٥	دفعات اعمال مقدمة شركة جنوة
٤٢,٧١٨,٦٠٧	مدينون متنوعون
٦,٠٨٤,٧٢٦	دفعات مقدمة تحت حساب ارض المنيا
٤٨,٧٤١,٠٠٠	ارصدة مدينة أخرى
٢١,٣٧٨,٢٧٨	
<u>١٦٦,٣٥٤,٥٤١</u>	

١٠- نقدية بالصندوق ولدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	
جنية مصرى	جنية مصرى	ودائع لاجل
٢٤٨,١٠٧,٦٠٩	٣٠٥,٦٦٧,٢٧٠	بنوك حسابات جارية
٢٦٧,٣٦٣,٨٢٨	٢٩٠,٠٨٣,٦٥٤	نقدية بالصندوق
٩,٨٣٤,٢٩٧	٩,٤٦٠,٧٤٢	نقدية بالصندوق ولدى البنوك
<u>٥٢٥,٣٠٥,٧٣٤</u>	<u>٦٠٥,٢١١,٦٦٦</u>	

وتتمثل ارصدة النقدية في العملات الاتية:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	
جنية مصرى	جنية مصرى	درهم اماراتي
١,٩٦٤,٦٩٤	٢,٣٥٨,٦٦٤	دولار أمريكي
٣٣٨,٥٠٢,٩١٣	٢٣١,٤٩٩,١٨٧	يورو
١٤,٥٦٧	٤,٠٩٨,٠٦٦	دينار كويتي
٣,٢٨٤,٦٣٢	١,٢٦٦,١٥٥	جنية مصرى
١٧٩,١٢٣,٧٦٣	٣٦٣,٨٠٩,٩٩٤	فرنك سويسرى
٥٢٣	٩٦	ريال سعودي
١,٢٠٨,١٠١	١,٠٨٢,٥٠٨	جنية استرليني
١,٢٠٦,٥٤١	١,٠٩٦,٩٩٦	
<u>٥٢٥,٣٠٥,٧٣٤</u>	<u>٦٠٥,٢١١,٦٦٦</u>	

ولغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية
النقدية وما في حكمها تتمثل فيما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	
جنية مصرى	جنية مصرى	نقدية بالصندوق ولدى البنوك
٥٢٥,٣٠٥,٧٣٤	٦٠٥,٢١١,٦٦٦	تسهيلات ائتمانية
(٦٢,٢١١,٠٠٨)	(٦٥,٥٤٧,٣٢٤)	نقدية وما في حكمها
<u>٤٦٣,٠٩٤,٧٢٦</u>	<u>٥٣٩,٦٦٤,٣٤٢</u>	

شركة مجموعة عامر القابضة " عامر جروب " (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة المختصرة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

١١- عملاء دفعات مقدمة

ويتم تحليل حركة رصيد عملاء دفعات مقدمه على النحو التالي:-

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	
جنية مصرى	جنية مصرى	رصيد اول الفترة
١,٣٧٣,٨٥٧,١٧٣	١,٤١٢,٨٨٣,٣٣٤	يضاف المبالغ المحصلة خلال الفترة
١,٣٨٥,٣٩٥,١٧٠	١,٠١٥,٨٢٣,٥٢٧	يخصم وحدات مسلمة
(١,٣٤٦,٣٦٩,٠٠٩)	(٦٧٥,٩٢٨,٤٨٨)	رصيد اخر الفترة
<u>١,٤١٢,٨٨٣,٣٣٤</u>	<u>١,٧٥٢,٧٧٨,٣٧٣</u>	

ويتم تحليل عملاء دفعات مقدمة على النحو التالي:-

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	
جنية مصرى	جنية مصرى	مشروع بورتو سعيد
٥٢٢,٧٦٩,٨٤٣	١,١٧٠,٩٧٩,٧٣٤	مشروع مارينا
١٠١,٨٦٩,٢٢٥	٥٢,٢٧٥,٨٤٧	مشروع جولف مارينا
١٨٠,٢٨٠,١٠١	١٠٥,٣٨٣,٦٥٠	نادى اجازات بورتو
٦٩,٧٤٩,٢٤٢	٧١,٩٢٣,٧٨٣	مشروع بورتو جولف باى
٤,٠٣٨,٣١١	١,٣٦٦,٦٥٩	مشروع بورتو ريزيدنس
١,٧١١,٧٦٤	١,٠٤٩,٥٣٦	مشروع بورتو وجولف السخنة وساوث بيتش
٢٩٠,٦٩٢,٦١٥	١٦٩,٣١٩,٣٥٣	مشروع بورتو وندر
٤١١,٣٠٠	٨٣٤,٧٨٢	مشروع بورتو مطروح
٤٧,٥٣٧,٤٧٩	٨٠,٢١٩,٤٩٩	مشروع برنامج بورتو اربع سبعات
٨,٥٦٢,٥٨٤	٢,٦٠٧,٤١٢	مشروع التجمع الخامس
٩,٠٦٣,٠٨٤	١,٦٧٥,٠٠٤	مشروع بورتو شارم
٣٦,١٩٠,٠٩٠	٣٥,٦٠١,٢٢٢	مشروع برنامج الملكية الجزئية
١٢٧,١٨٨,٩٩٦	١٧,٥٣٤,٣٧٤	مشروعات أخرى
٤,٠٣١,٩٦١	٦,٦٦٩,٣٧٦	مشروع برنامج بورتو موودز
٨,٧٨٦,٧٣٩	٢٧,٥٧٩,٣٦٩	مشروع بورتو الثورة
-	٧,٤٧١,٢٧٣	مشروع برنامج رد سى
-	٢٨٧,٥٠٠	
<u>١,٤١٢,٨٨٣,٣٣٤</u>	<u>١,٧٥٢,٧٧٨,٣٧٣</u>	

شركة مجموعة عامر القايزة " عامر جروب " (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة المختصرة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

١٢ - قروض

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	
جنية مصرى	جنية مصرى	
١١٠,٠٨٣,٦٩٧	١٣١,٨٦١,٣٩٧	اقل من عام
٢٠٣,٦٩٤,٩٥٦	٢٥٢,٨٢١,٥٣١	من سنة وخمس سنوات
<u>٣١٣,٧٧٨,٦٥٣</u>	<u>٣٨٤,٦٨٢,٩٢٨</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	
جنية مصرى	جنية مصرى	
٣٦,٦٧٧,٦٣٦	١٨,٢٩٠,٦٤١	مرابحة اسلامية ١
٣٠,٦٩٤,٤٢٧	٨٩,٤٢١,٧٩٤	مرابحة اسلامية ٢
٧٨,٢٢٨,٩٨٨	٥٢,٧٦٢,١٨٦	مرابحة اسلامية ٣
١,٣٦٦,٦٤٩	-	مرابحة اسلامية ٤
١٣٣,٢٩٤,٩٧٥	١١٠,٢٢٤,٦٩١	قرض ١
٣٣,٥١٥,٩٧٨	١١٣,٩٨٣,٦١٦	قرض ٢
<u>٣١٣,٧٧٨,٦٥٣</u>	<u>٣٨٤,٦٨٢,٩٢٨</u>	

مرابحة اسلامية ١

يتمثل هذا المبلغ في مجموعة من المراجحات الاسلاميه التي حصلت عليها شركة دلمار للتنمية السياحية (شركة تابعه) من بنك البركه - مصر فرع محى الدين ابو العز وذلك خلال عام ٢٠٠٦ بمعدل عائد ١٢% سنويا وتم السحب حتى ٢٠٠٧/١٢ على ان يتم سداد تلك المراجحات خلال ٥ سنوات تبدأ من يناير ٢٠٠٨ بالاضافة الى فترة سماح لمدة سنة وذلك على ١٠ اقساط نصف سنوية . وحيث تم تخفيض هذه التسهيلات بمقدار ما تم سداده من اقساط قد وافق البنك على زيادة المراجحات بمبلغ ٥٨ مليون حنيه مصري في ٢٠١٣ بمعدل عائد ١٢,٥% تسدد على اربع سنوات ٨ اقساط نصف سنوية وتلك المراجحات صادرة بضمان اوراق تجاريه ورهن تجاري لجزء من معدات بعض المطاعم المملوكة للشركة بجولف مارينا وكذلك رهن المقومات الماديه والمعنويه القائمه لمشروع بورتو مارينا.

مرابحة اسلامية ٢

يتمثل هذا المبلغ في الرصيد المتبقى من مجموعة من المراجحات الاسلاميه التي حصلت عليها شركة تروبي ٢ للتنمية السياحية (شركة تابعة) من بنك البركه - مصر . فرع شبرا وذلك بمعدل عائد يتراوح ما بين ٩,٤٥% و ١٢% سنويا هذا ويتم سداد تلك المراجحات على اقساط تتراوح ما بين ٢٤ - ٣٦ قسط شهري وتلك المراجحات صادرة بضمان رهن تجاري من الدرجة الاولى وكذلك بضمان ايداع شيكات تحت التحصيل.

مرابحة اسلامية ٣

يتمثل هذا المبلغ في الرصيد المتبقى من مجموعة من المراجحات الاسلاميه التي حصلت عليها شركة دلمار للتنمية السياحية (شركة تابعه) من بنك البركه - مصر فرع شبرا وذلك بمعدل عائد قدرة ما بين ٩,٤٥% و ٩,٧٥% سنويا هذا ويتم سداد تلك المراجحات على اقساط تتراوح ما بين ٢٤ - ٣٦ قسط شهري .

مرابحه اسلاميه ٤

يتمثل هذا المبلغ في الرصيد المتبقى من المراجحه الاسلاميه التي حصلت عليها شركة بورتو للفنادق (شركة تابعه) من بنك البركه - مصر فرع شبرا وذلك في ٢٠١٦/٥ بمعدل عائد ٦,٩٣% سنويا تسدد على ٣٦ قسط شهري و تلك المرابحة صادرة بضمان ودیعة.

شركة مجموعة عامر القابضة " عامر جروب " (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة المختصرة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

قرض ١

يتمثل هذا المبلغ في الرصيد المتبقى من القروض التي حصلت عليها شركة توتال اف ام للإدارة والخدمات (شركة تابعه) من البنك الكويتي الوطني بمعدل فائدة ١٦,٢٥ % سنويا ويتم سداد تلك القروض على أقساط تتراوح ما بين ١٢ - ١٦ قسط ربع سنوي.

قرض ٢

حصلت شركة بورتو للفنادق (شركة تابعة) على قرض من بنك قطر الوطني الاهلي (QNP) بمعدل فائدة يتراوح بين ٦,٩٣ % و ١٩ % سنويا تسدد على أقساط شهرية وعددها ٣٦ قسط

١٣ - المعاملات مع الاطراف ذات العلاقة

تم استبعاد الارصدة و المعاملات بين المجموعة و الشركات التابعة والتي تمثل اطراف ذات علاقة . ولم يفسح عنها في هذا الايضاح . المعاملات مع الاطراف ذات العلاقة الاخرى كما يلي :

أ - الأرصدة المستحق من أطراف ذات علاقة

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ جنية مصرى	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ جنية مصرى	شركات شقيقة
١٢٢,٤٨٦,٤٣٨	١٢٥,٨٥٢,١٠٣	
<u>١٢٢,٤٨٦,٤٣٨</u>	<u>١٢٥,٨٥٢,١٠٣</u>	

ب - مستحق الى اطراف ذات علاقة

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ جنية مصرى	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ جنية مصرى	شركات شقيقة
٤٩,٨٤٨,٢٨٧	٥٠,١٧٥,٩٤٦	
<u>٤٩,٨٤٨,٢٨٧</u>	<u>٥٠,١٧٥,٩٤٦</u>	

١٤ - الحسابات خارج بنود الميزانية

تقوم المجموعة بإستلام شيكات مؤجلة من العملاء حاجزي العقارات كضمان لتسوية سعر البيع الكامل. ولا تقوم المجموعة بتسجيل هذه الشيكات فى الميزانية حتى يتم تحصيل مقابله ، وبناء عليه تدرج قيمة المتحصلات النقدية ضمن بنود دفعات مقدمة من العملاء . هذا و بلغت قيمة شيكات الضمان المقدمة من العملاء فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ قيمة ٢,٧٦٨,٤٦٩,٥٠٢ جنية مصرى وقيمة ٢,٢١٣,٧٣١,٣٠٢ جنية مصرى فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

١٥- الإلتزامات المحتملة

خطابات الضمان

بلغت قيمة خطابات الضمان الصادرة بناء على طلب الشركة من قبل البنوك المحلية لصالح الغير مبلغ ١٠,٠٠٠ جنيه مصري وبيانها كالتالى :

اسم المستفيد	المبلغ	البنك	النوع	الشركة
وزارة السياحة	١١٠,٠٠٠	العربى الافريقى الدولى	نهائى	دلمار للتنمية السياحية

شيكات الضمان

يتضمن هذا البند قيمة شيك بمبلغ ٥٠٠,٠٠٠ جنيه مصري والذى صدر لشركة رؤيا للمقاولات .

١٦- الموقف القانونى

- تلقت شركة دلمار للتنمية السياحية (شركة تابعة) دعوى من هيئة المجتمعات العمرانية الجديدة طالبة فسخ التعاقد عن الأرض المشتراه بالمزايدة والمقام عليها مشروع بورتو مارينا مدعية عدم سداد الشركة إلتزاماتها المالية من ثمن الأرض والتعديلات المقام عليها من مباني .
وفى رأى المستشار القانونى للشركة ان موقف الشركة سليم وانها قامت بسداد كامل مستحقات الهيئة دون نقصان وفقا للعقود المبرمه وايصالات السداد فان الشركة دائنة لهيئة المجتمعات العمرانية الجديده وان هذه الدعوه اقامتها شركة دلمار السياحية امام القضاء طالبة براءة ذمتها الماليه وللمطالبه بحقوقها لدى الهيئة .

- تلقت " شركة تروبي ٢ للتنمية السياحية " (شركة تابعه) دعوى تحكيم مقامة من شركة جنوة للإستثمار السياحى المخصص لها أرض المشروع " بورتو ساوث بيتش " والتي طالبت فيها بالزام الشركة بسداد مبلغ ثمانيه وسبعون مليون جنيها مصريا وقد تم التصالح بين شركة تروبي-٢ وشركة جنوة .

قامت مجموعة عامر القابضة بالاستحواذ على شركة جنوة من خلال شركتها التابعة شركة بورتو انترناشونال للتنمية السياحية وتمت عملية نقل ملكية الأسهم

شركة مجموعة عامر القابضة " عامر جروب " (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة المختصرة
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

١٧ - التقارير التشغيلية

المجموعة منظمة إلى سبعة قطاعات أعمال رئيسية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ :

- استثمار عقاري
- مطاعم
- فنادق
- مولات
- بورتر فيكشين
- تجزئة
- أنشطة تشغيلية أخرى
- تتضمن الأنشطة التشغيلية الأخرى : المراكب السياحية، أنشطة استثمارية ، تسويق ، خدمات صيانة عقارية ، لا يوجد نشاط من هذه الأنشطة يمكن أن ينكر في تقرير قطاعي مفصل.

نتائج التقارير التشغيلية عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ :-

الجمالي	اخرى	تجزئة	بورتر فيكشين	مولات	جنيه مصري	استثمار عقاري	مطاعم	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	الجمالي
١,٠٠٩٢,٣٤٤,٧٩٩	١٠٦,٣٩٦,١٢٠	-	١٨٨,٩٩٣,٢٨٦	-	-	٤٩,٠٩٢,٩٩٦	١٩٢,٢٣٢,٢١٧	١١٣,٧٨٤,٠٨٠	-	-	١,٠٠٩٢,٣٤٤,٧٩٩
(٩٠,١٨٩,٩١٦)	(٣,٥٧٩,٢١٩)	-	-	-	-	(٨٦,٦١٠,٦٩٧)	-	-	-	-	(٩٠,١٨٩,٩١٦)
١,٠٠٢,١٥٤,٨٨٣	١٠٢,٨١٦,٩٠١	-	١٨٨,٩٩٣,٢٨٦	-	-	٤٠,٤٦١,٢٩٩	١٩٢,٢٣٢,٢١٧	١١٣,٧٨٤,٠٨٠	-	-	١,٠٠٢,١٥٤,٨٨٣
(٥٧١,٩٤٤,٣٧٨)	(٨٢,٤٨٣,٩٥٩)	-	(٨٠,١٤٦,٤٩٣)	-	-	(١٩١,٧٤٦,٥٩٧)	(١٧٥,٦٧٢,٩٤٤)	(٤١,٨٩٩,٣٨٥)	-	-	(٥٧١,٩٤٤,٣٧٨)
٤٣,٢٠٠,٥٠٥	٢,٣٢٢,٩٤٢	-	١,٠٨,٨٥١,٧٩٣	-	-	٢١٢,٥٧١,٨٠٢	١٦,٥٥٩,٢٧٣	٧١,٨٨٤,٦٩٥	-	-	٤٣,٢٠٠,٥٠٥
(١٣١,٦٩٩,٠٠٣)	(١,٤٠٣,١٧٧)	-	(٨٠,٨٨١,٨٠٨)	-	-	(٤٤,٣٣٠,٥٢٨)	(٤,١٧٧,٥٠٨)	(٩٠٥,٩٨٢)	-	-	(١٣١,٦٩٩,٠٠٣)
(٢٠٦,٠٥٠,٥٣٤)	(٥٤,٣٦٥,٥٣٠)	(١٧٣,٥٢٠)	(٢٠,٦٢٤,٦٥٤)	(٩١,٢٠٩)	-	(٧٩,٠٤٨,٠٢٦)	(١٣,٤٦٤,٠٥٥)	(٣٨,٢٣٨,٥٤٠)	-	-	(٢٠٦,٠٥٠,٥٣٤)
١٧٦,٣٧٦,٥٩٣	٢٠,٠٤٧,١٤١	-	٥٥,٣٥٥,٦١٥	٥٢,٠٤٢,٠٦٧	١٩,٨٣٥,٨٤٤	١٩,٨٣٥,٨٤٤	١٥,٤٣٧,٠٨٦	١٣,٦٥٨,٨٤٠	-	-	١٧٦,٣٧٦,٥٩٣
(١٠٧,٢٥٥,٨٦٤)	(٢,٩٢٥,٥١٧)	-	(٢٤,١٠٧,٥٥٣)	(٢٤,٠٦٨,٧٨٦)	(٣٥,٢٨٦,٤٧٤)	(٤,٨٧٠,٥٦٦)	(٤,٨٧٠,٥٦٦)	(١٥,٩٩٦,٩٦٨)	-	-	(١٠٧,٢٥٥,٨٦٤)
١٦١,٦١٦,٦٩٧	(١٨,٣١٤,١٤١)	(١٧٣,٥٢٠)	٣٨,٥٩٣,٣٩٣	٢٧,٨٨٢,٠٧٢	٧٣,٧٤٢,٦١٨	٩,٤٨٤,٢٣٠	٣٠,٤٠٢,٠٤٥	-	-	-	١٦١,٦١٦,٦٩٧
(٨٩,٥٦٠,٤٥٢)	(٤٧٧,٣٦٦)	-	(٣٣,١٢١,٥٩٥)	١٢٤,٧٦٧	(٦١,٧٨١,١٧٩)	(٤,١٣١,٤٢٤)	(١٧٣,٦٥٥)	-	-	-	(٨٩,٥٦٠,٤٥٢)
(٥,٢٢٥,٨٢٩)	(٥٤,٦٨٧)	-	-	(٨٨)	(٥,١٧١,٠٥٤)	-	-	-	-	-	(٥,٢٢٥,٨٢٩)
٦٦,٨٣٠,٤١٦	(١٨,٨٤٦,١٩٤)	(١٧٣,٥٢٠)	١٥,٤٧١,٧٩٨	٢٨,٠٠٦,٧٥١	٦,٧٩٠,٣٨٥	٥,٣٥٢,٨٠٦	٣٠,٢٢٨,٣٩٠	-	-	-	٦٦,٨٣٠,٤١٦
(٢٧,٤٤٤,٧٩٨)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(٢٧,٤٤٤,٧٩٨)
٣٩,٣٨٥,٦١٨	(١٨,٨٤٦,١٩٤)	(١٧٣,٥٢٠)	١٥,٤٧١,٧٩٨	٢٨,٠٠٦,٧٥١	٦,٧٩٠,٣٨٥	٥,٣٥٢,٨٠٦	٣٠,٢٢٨,٣٩٠	-	-	-	٣٩,٣٨٥,٦١٨

شركة مجموعة عامر القابضة " شركة مساهمة مصرية"
الإيضاحات المتممة للتوائم المالية المجمعة المختصرة
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

نتائج التقارير التشغيلية عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ :

إجمالي	أخرى	بورتر فوكيشين	مولات	استثمار عقارى	مطاعم	فنادق	إجمالي الإيرادات
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	إيرادات قطاعة متبلايه
١,٣١٨,٥٩٢,١٣٦	١٠٠,٧١٢,٠٢٦	٤٢٦,٢٤٢,٠٥٤	-	٥٠٣,٧٩٧,٧٤٣	١٨٧,٠٧٣,٧٦٢	١٠٠,٧٦٥,٥٥١	إجمالي الإيرادات
(٢,٨٢٤,١٧٦)	(٢,٨٢٤,١٧٦)	-	-	-	-	-	الإيرادات
١,٣١٥,٧٦٧,٩٦٠	٩٧,٨٨٨,٨٥٠	٤٢٦,٢٤٢,٠٥٤	-	٥٠٣,٧٩٧,٧٤٣	١٨٧,٠٧٣,٧٦٢	١٠٠,٧٦٥,٥٥١	مجملة الإيرادات
(٧٩٠,٤٣٩,٣١٧)	(٨٠,٧٧٥,٢٦٩)	(٢٥١,٤٢٧,٢٣٠)	-	(٢٤٨,٣٨٨,٨١٦)	(١٧٤,٥٢٥,٥٧٠)	(٢٥,٣٢٢,٤٣٢)	مجملة الإيرادات
٥٢٥,٣٢٨,٦٤٣	١٧,١١٣,٥٨١	١٧٤,٨١٤,٨٢٤	-	٢٥٥,٤٠٨,٩٢٧	١٢,٥٤٨,١٩٢	٦٥,٤٤٣,١١٩	مجملة الإيرادات
(١٨١,٩٠٨,١٧١)	(٦٥,٩٦٥)	(١٠٦,٩٠٠,٢٥٣)	-	(٦٠,٢٨٥,٩٧١)	(١٣,٨٨٧,٠٦٨)	(٧٦٨,٩١٤)	مصرفات بيعية وتسويقية
(٢٠٠,٥٧٢,٦١٤)	(٥٣,٥٢,١٣٢)	(١٥,٠٩٢,٠٠٦)	-	(٦٠,٦٨٣,٣٠٩)	(٢٤,٩٥٠,٩٠٦)	(٤٦,٣٢٧,٣٦١)	مصرفات عمومية وادارية
١٦٧,٥٢٧,٢٤٢	٢٦,٥٨٦,٦٤٤	٢٦,٠٦٥,٩٨١	٧١,٥٢٩,٨١٩	٣٢,٤٣٠,٨٧٤	٤,٩٠٦,٤٠٩	٦,٠٠٧,٥١٥	إيرادات اخرى
(٩٨,٩٥٨,٦٢٧)	(٢,٥١٣,٢٦٦)	(١٢,٦٨١,٢٨٨)	(٢٥,٠٩٩,١٥٠)	(٤٦,٤٤٢,٠٤٦)	(٧,٠٦٣,١١٦)	(٥,١٥٩,٧١١)	مصرفات التشغيل الاخرى
٢١١,٤٦٥,٤٧٣	(١٢,٣٩٩,١٣٨)	٦٦,٢٠٧,٢٥٨	٤٦,٤٣٠,٦٦٩	١٢٠,٤٢٨,٤٧٥	(٢٨,٤٤٦,٤٨٩)	١٩,١٩٤,٦٩٨	ارباح التشغيل
(١٠٦,٢١١,٥١٥)	١٣,٤٦٥,٩٠٧	(١,٧٥٦,٨٧٠)	١١٣,٦٦٤	(١١٥,٧٦٠,٧٥٣)	(٢,٢٣٥,٠٠٤)	(٣٨,٤٥٩)	مجملة التمويل
٢٣٦,٨٧٩	(١,٣٨٤,٩٩٩)	-	٣٠	١,٦٢١,٨٤٨	-	-	مجملة التمويل
١٠٥,٤٤٠,٨٣٧	(٣١٨,٢٣٠)	٦٤,٤٥٠,٣٨٨	٤٦,٥٤٤,٣٦٣	٦,٢٨٩,٥٧٠	(٣٠,٦٨١,٤٩٣)	١٩,١٥٦,٢٣٩	فروق تقييم عملات اجنبيه
(٣٤,٥٤٣,٩٢١)	-	-	-	-	-	-	صافي الربح قبل الضرائب
٧٠,٨٩٦,٩١٦	(٣١٨,٢٣٠)	٦٤,٤٥٠,٣٨٨	٤٦,٥٤٤,٣٦٣	٦,٢٨٩,٥٧٠	(٣٠,٦٨١,٤٩٣)	١٩,١٥٦,٢٣٩	صافي الربح بعد الضرائب