

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية

"شركة مساهمة مصرية"

القوائم المالية المستقلة في ٣٠ يونية ٢٠١٨

وكذا تقرير الفحص المحدود عليها

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية

إلى السادة / رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للمركز المالي المرافقة لشركة رمكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمه مصريه - في ٣٠ يونيه ٢٠١٨ وكذا قوائم الدخل (الأرباح أو الخسائر) وقائمة الدخل الشامل والتغير 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 المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وتتحصر مسؤوليتنا في إبداء إستنتاج 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 الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها". يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية 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.

الرأي المتحفظ

- قامت الشركة التابعة - الشركة العالمية للسياحة TIC - ببيع الأصل الوحيد المملوك لها بيع ناقل للملكية - فندق سي كلوب - العين السخنة الى شركة تأجير تمويلي، والتي قامت بدورها بتأجيره إلى الشركة الام بموجب عقد تأجير تمويلي، هذا وقد قامت الشركة باثبات عملية البيع واعادة الاستئجار تمويلياً ، كاعادة هيكله مصادر التمويل وذلك باثبات الالتزامات عن لاقساط المستحقة كقرض وكذلك الاصل المباع ومعاد استجاره كاصل ثابت ضمن اصول الشركة البانعه ولم تحمل قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) للشركة العالمية للسياحة TIC - بأي خسائر رأسمالية ناتجة عن هذه العملية.
- لم تتضمن قوائم الدخل (الأرباح أو الخسائر) للشركة او للشركات التابعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيه ٢٠١٨ ايرادات من النشاط العقاري وعليه تم رسملة التكاليف ضمن أعمال تحت التنفيذ.

الإستنتاج المتحفظ

- وفى ضوء فحصنا المحدود ، وباستثناء تأثير ما جاء في الفقرات السابقة ، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرافقة لاتعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٣٠ يونية ٢٠١٨ وعن أدائها المالي وتدفعاتها النقدية عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية.

فقره توجيه انتباه

وافقت الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة في ٢٦ ابريل ٢٠١٨ بابرار عقد معاوضة بين الشركة وشركة ايوكو للمقاولات (طرف مرتبط) لتنفيذ المرحلة الاولى من مشروع ستيل بارك (العاصمة الادارية) باجمالي مليار جنيه والمرحلة الاولى من مشروع ستيل كابيتال (العاصمة الادارية) باجمالي اثنين مليار جنيه

القاهرة في : ١٤ أغسطس ٢٠١٨

مراقب الحسابات

محمد عادل ناصف

سجل قيد مراقبي الحسابات لدى الهيئة
العامة للرقابة المالية رقم (١٩٤)
محمد عادل ناصف وشركاه
AGN International

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية
شركة مساهمة مصرية

قائمة المركز المالي المستقلة في ٣٠ يونية ٢٠١٨

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠	ايضاح رقم	
جنيه مصري	جنيه مصري		
٢٣٢,٧٤٥,٦٥٣	٢٢٧,١٩٣,٥٣٩	(٧)	الأصول غير المتداولة
٨,٧٤٩,٩٠٤	٨,٧٢٥,٦٩٠		الأصول الثابتة (بالصافي)
٢,٦٤٣,٥٤٥,٢١٨	٢,٦٤٣,٥٤٥,٢١٨	(٨)	مدفوعات مقدمة لشراء أصول ثابتة
١,٤٤٣,٤٦٢,٢٢٣	١,٣٦٠,٩٧١,٣٤٢	(٩)	إستثمارات في شركات تابعة
٢٢٥,٦٥٥,٥٥٢	٢١٣,٥٩٥,٤١٥	(١٠)	جاري شركات تابعة
١٠٣,٠٠٠	٣٤٥,٩٩٣		اوراق قبض (محولة من شركات تابعة) - طويلة الاجل
٢٢١,٨٠٢,٣٦٨	٦٤٠,٠٤٤,٨٧٧	(١١)	مشروعات تحت التنفيذ
٤,٧٧٦,٠٦٣,٩١٨	٥,٠٩٤,٤٢٢,٠٧٤		اوراق قبض - طويلة الاجل
			اجمالي الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
٣٨٩,٤٠٣,٧١٤	٤٣٥,٦١٢,٦٦٨	(١٢)	أعمال تحت التنفيذ
٦,٠٤٩,٢٥٣	٤,٦٧٠,٠٨٨	(١٣)	المخزون
٤,٧١٧,٤٩٩	٤,٧١٧,٤٩٩	(١٤)	مخزون وحدات تامة
٨,٨٤٢,٠٤٨	٣٧,٢٥٩,٣٦٤	(١٥)	عملاء
١٣٣,٥٦٦,٩٨٢	١٣٣,٠٢٠,٢٦٤	(١٠)	اوراق قبض (محولة من شركات تابعة) - قصيرة الاجل
١٣١,٥٥٥,٢٣٥	٢٠٢,٠٢٥,٤٧٥	(١١)	أوراق القبض - قصيرة الاجل
١٠٩,٩١٧,٦٧٥	٢٥٢,٢٠٤,٩٨٤	(١٦)	مقاولون وموردون دفعات مقدمة
٥,٦٤٤,٣٩٤	١٤,٩٨٣,٤١٩	(١٧)	مدينون و حسابات مدينة أخرى
١٥,٢٣٤,٨٠٤	١٠,٤٠٨,١٣٠	(١٨)	النقدية وما في حكمها
٨٠٤,٩٣١,٦٠٤	١,٠٩٤,٩٠١,٨٩١		اجمالي الأصول المتداولة
٥,٥٨٠,٩٩٥,٥٢٢	٦,١٨٩,٣٢٣,٩٦٥		اجمالي الأصول
			حقوق الملكية
٢,٤٦٧,٩٧٨,١٣٠	٢,٤٦٧,٩٧٨,١٣٠	(١٩)	رأس المال المصدر والمدفوع
٥٦٤,٩٨٥,١٣٧	٥٧٣,٣٨٩,١٣٤		احتياطي قانوني
٥٨,٨٤٥,٠٠٢	٦٧,٩٧٥,٢١٩		احتياطي عام
٢٢٩,٥٥٤,٠١٩	٣٧١,٧٢٧,٧٨١	(٢٠)	أرباح مرحلة
١٧٥,٣٦٢,٠٨٠	(٨٢,٠٦٨,٠٢٩)		صافي أرباح (خسائر) العام / الفتره
٣,٤٩٦,٧٢٤,٣٦٨	٣,٣٩٩,٠٠٢,٢٣٥		إجمالي حقوق الملكية
			الإلتزامات غير المتداولة
٣٤٤,٠٦٢,٤٥٣	٢٧٦,١٥١,٢٧٥	(٢١)	قروض طويلة الاجل
٥٤,٦٨٥,٥٠٤	٧٢,٤٦٢,٠٥١	(٩)	جاري شركات تابعة
٥٣,١٦١,٧٩٤	٥٣,٢٢٦,١٨٨		و ديعة الصيانة
١,٠٤٤,٦٧٨,٤٧٢	١,٧٥٦,١٠١,٨٦٣	(٢٣)	عملاء دفعات مقدمة - إيرادات غير محققة
١,٤٩٦,٥٨٨,٢٢٣	٢,١٥٧,٩٤١,٣٧٧		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
			الإلتزامات المتداولة
٤,٩٢٣,٩٣٢	٢,٠٥٥,٠١١		بنوك دائنة
١٢٨,٢٦٠,٧٣٧	١٣١,٣٠٥,٢٨٥	(٢٤)	تسهيلات بنكية - حساب جاري مدين
٢٧٩,٢٤٥,٢٢٦	٣٧١,٥٦٨,٥٠٣	(٢١)	الجزء المستحق من القروض طويلة الاجل
٣١,٨٠٠,٠٠٠	٢٣,٨٥٠,٠٠٠	(٢٢)	الجزء المستحق من قروض - تأجير تمويلي
٩٣,٣٦٣,٥٢٣	٢٦,٥٥٣,٤٠٤	(٢٥)	مقاولون وموردون وأوراق دفع
٥٠,٠٨٩,٥١٣	٧٧,٠٤٨,١٥٠	(٢٦)	دائنون و حسابات دائنة أخرى
٥٨٧,٦٨٢,٩٣١	٦٣٢,٣٨٠,٣٥٣		اجمالي الإلتزامات المتداولة
٥,٥٨٠,٩٩٥,٥٢٢	٦,١٨٩,٣٢٣,٩٦٥		اجمالي حقوق الملكية والإلتزامات

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٠) متممة للقوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.
تقرير الفحص المحدود

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

المهندس / أيوب على أيوب

REMCO
TOURISM VILLAGES CONSTRUCTION

نائب رئيس مجلس الإدارة ومدير عام الشؤون المالية والإدارية

محاسب / أنسي يوسف طانيوس

AGN INTERNATIONAL

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية
شركة مساهمة مصرية

قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) المستقلة عن الفتره الماليه المنتهية في ٣٠ يونيه ٢٠١٨

عن الفتره من	عن الفتره من	عن الفتره من	عن الفتره من	ايضاح
٢٠١٧/١/٠١	٢٠١٧/٤/٠١	٢٠١٨/١/٠١	٢٠١٨/٤/٠١	رقم
حتى	حتى	حتى	حتى	
٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
-	-	-	-	النشاط العقاري
-	-	-	-	إيرادات الوحدات المباعة و تعديلات الوحدات
-	-	-	-	يخصم:
-	-	-	-	تكاليف الوحدات المباعة و تعديلات الوحدات
-	-	-	-	خصم مسموح به
-	-	-	-	مجمل ربح النشاط العقاري
١٧,٥٨١,٢٦١	١٢,٥٥١,٤٦٥	٢٩,٢٤٨,٦٦٧	١٩,١٣٩,٥١٠	النشاط الفندقى
١٣,٠٩٠	٥,٨٢٥	٥١,٢٢٠	٢٦,٧٠٠	صافى ربح الفنادق
٢,٤٧٧,٣١٩	١,٠٩٢,٥٥٥	٢,٦١٣,٣٨٦	١,١٧٠,٣٩٤	إهلاك أصول الفندق
٤,٣٦٩,٩٩٧	١,٦٤٦,٦٠٠	٣,٨١٩,٧٢٤	١,٨٥١,١٥٥	مصروفات فندقية
١٠,٧٤٧,٠٣٥	٩,٨١٨,١٣٥	٢٢,٨٦٦,٧٧٧	١٦,١٤٤,٦٦١	مجمل ربح (خسائر) النشاط الفندقى
٣,٥٣٢,٥٧٧	٢,٢٠٨,٩٧٦	٥,٥٨٧,٢٣٨	٥,٠٣٤,٨٣٣	نشاط القرى
١٢,٨٧٠,٤٩٥	٦,٦٥٥,٩٧٧	١٣,٩٨٥,٩٤٥	١٢,٣٢٣,١٥٦	متحصلات تشغيل القرية
٣,٠٣٤,٠٣١	١,٤٩٠,٦٣٦	٣,١٨٦,٢٣٨	١,٥٤٥,٩٥٢	يخصم:
(١٢,٣٧١,٩٤٩)	(٥,٩٣٧,٦٣٧)	(١١,٥٨٤,٩٤٥)	(٨,٨٣٤,٢٧٥)	مصروفات تشغيل القرية
(١,٦٢٤,٩١٤)	٣,٨٨٠,٤٩٨	١١,٢٨١,٨٣٢	٧,٣١٠,٣٨٦	اهلاك اصول القرية
٩,٩٣٢,٥٦٢	٥,٠٥٧,١٧٩	١٠,٠٣٦,٠٨٨	٦,٨٣٠,١٠٣	مجمل (خسارة) نشاط القرى
٧٤,٣٤٨	٣٧,٥٤٤	٢١٥,٨١٠	١٠٨,٠٧١	مصروفات عمومية وادارية
(١١,٦٣١,٨٢٤)	(١,٢١٤,٢٢٥)	١,٠٢٩,٩٣٤	٣٧٢,٢١٢	إهلاك الأصول الثابتة
(٢٣,٣٥٤,٥١٥)	(١٠,٥٢٧,١٦٨)	(٨٣,٨٦٧,٨٢١)	(٢٤,٣٩١,٦٨٥)	صافى ربح (خسائر) النشاط
(٤,٤٠٤,٤٠٥)	(٤,٤٠٤,٤٠٥)	-	-	يضاف / (يخصم) :
-	-	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	مصروفات تمويلية وفوائد مدينة
٢٧٨,٧٥٤	٤٠,٧٨١	٣,٧٢٢	٢٨٥	مصروفات تاجير تمويلي
٢٦٩,٤٦١	(٣,٨٠٥)	(١٥,٩٩٤)	(٥,٧٨٧)	ارباح راسمالية
١,٠٢٩,٩٠٠	٦٧٤,٤٥٠	٦٨٢,١٣٠	(٢١,٨١٤)	فوائد دائنة
(٣٧,٨١٢,٦٢٩)	(١٥,٤٣٤,٣٧٢)	(٨٢,٠٦٨,٠٢٩)	(٢٣,٩٤٦,٧٨٩)	أرباح فروق عملة
(٠,١٥)	(٠,٠٦)	(٠,٠١)	(٠,١٠)	إيرادات اخري
				صافى (خسائر) أرباح الفتره
				النصيب الأساسي للسهم فى صافى
				أرباح الفتره

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٠) متممة للقوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

المهندس / أيوب عدلى أيوب



نائب رئيس مجلس الإدارة ومدير عام الشؤون المالية والادارية

محاسب / انسي يوسف طانيوس

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية

شركة مساهمة مصرية

قائمة الدخل الشامل المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونية ٢٠١٨

عن الفترة من	عن الفترة من	عن الفترة من	عن الفترة من	ايضاح
رقم	رقم	رقم	رقم	
٢٠١٧/١/٠١	٢٠١٧/٤/٠١	٢٠١٨/١/٠١	٢٠١٨/٤/٠١	
حتى	حتى	حتى	حتى	
٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
(٣٧,٨١٢,٦٢٩)	(١٥,٤٣٤,٣٧٢)	(٨٢,٠٦٨,٠٢٩)	(٢٣,٩٤٦,٧٨٩)	صافى (خسائر) أرباح الفترة
-	-	-	-	الدخل الشامل الاخر
-	-	-	-	تقييم استثمارات
<u>(٣٧,٨١٢,٦٢٩)</u>	<u>(١٥,٤٣٤,٣٧٢)</u>	<u>(٨٢,٠٦٨,٠٢٩)</u>	<u>(٢٣,٩٤٦,٧٨٩)</u>	مجموع الدخل الشامل عن الفترة

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٠) متممة للقوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

نائب رئيس مجلس الإدارة ومدير عام الشؤون المالية والادارية

المهندس / أيوب عدلى أيوب

محاسب / انسى يوسف طانيوس



شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية
شركة مساهمة مصرية

قائمة التغير في حقوق الملكية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

الإجمالي	أسهم الخزينة	أرباح الفترة	الإرباح المرحلة	الإحتياط العام	الإحتياط القانوني	رأس المال	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٣,٣٢١,٣٦٢,٢٨٨	(١,٥٦٦,٠١٢)	(٢,٥٩٤,٣٥٧)	٢٣٢,١٤٨,٣٧١	٥٠,٤١١,٠١٤	٥٦٤,٩٨٥,١٣٧	٢,٤٧٧,٩٧٨,١٣٠	الرصيد في ٢٠١٧/١/١ المحول الى الإحتياطات
-	-	٢,٥٩٤,٣٥٢	(٢,٥٩٤,٣٥٢)	-	-	-	صافي (خسائر) الفترة
(٣٧,٨١٢,٦٢٩)	-	(٣٧,٨١٢,٦٢٩)	-	-	-	-	الرصيد في ٢٠١٧/٦/٣٠
٣,٢٨٣,٥٤٩,٦٥٩	(١,٥٦٦,٠١٢)	(٣٧,٨١٢,٦٢٩)	٢٢٩,٥٥٤,١٩	٥٠,٤١١,٠١٤	٥٦٤,٩٨٥,١٣٧	٢,٤٧٧,٩٧٨,١٣٠	الرصيد في ٢٠١٧/٦/٣٠
٣,٤٩٦,٧٢٤,٣٦٨	-	١٧٥,٣٢٢,٠٨٠	٢٢٩,٥٥٤,١٩	٥٨,٨٤٥,٠٠٢	٥٦٤,٩٨٥,١٣٧	٢,٤٦٧,٩٧٨,١٣٠	الرصيد في ٢٠١٨/١/١ المحول الى الأرباح المرحلة
-	-	(١٧٥,٣٢٢,٠٨٠)	١٥٧,٨٢٧,٨٦٦	٩,١٣٠,٢١٧	٨,٤٠٣,٩٩٧	-	توزيعات أرباح عام ٢٠١٧
(١٥,٦٥٤,١٠٤)	-	-	(١٥,٦٥٤,١٠٤)	-	-	-	صافي (خسائر) الفترة
(٨٢,٠٦٨,٠٢٩)	-	(٨٢,٠٦٨,٠٢٩)	-	-	-	-	الرصيد في ٢٠١٨/٦/٣٠
٣,٣٩٩,٠٠٢,٢٣٥	-	(٨٢,٠٦٨,٠٢٩)	٣٧١,٧٢٧,٧٨١	٦٧,٩٧٥,٢١٩	٥٧٣,٣٨٩,١٣٤	٢,٤٦٧,٩٧٨,١٣٠	

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٠) متممة للقوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والمضو المنتدب

المهندس / أيوب عدلى أيوب



نائب رئيس مجلس الإدارة ومدير عام الشؤون المالية والإدارية

محاسب / انسي لوجستط طانوس

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية

شركة مساهمة مصرية

قائمة التدفقات النقدية المستقلة عن الفتره الماليه المنتهية في ٣٠ يونيه ٢٠١٨

٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠	ايضاح رقم
جنيه مصري	جنيه مصري	
(٣٧,٨١٢,٦٢٩)	(٨٢,٠٦٨,٠٢٩)	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		صافي ارباح (خساره) الفتره
		تعديلات لتسوية صافي الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٥,٥٨٥,٦٩٨	٦,٠١٥,٤٣٤	إهلاك الفتره
-	(١٠٠,٠٠٠)	ارباح راسمالية
٢٣,٣٥٤,٥١٥	٨٣,٨٦٧,٨٢١	الفوائد المدينه
(٨,٨٧٢,٤١٦)	٧,٧١٥,٢٢٦	
(١٣,٨٤٧,٥٩٧)	(٤٦,٢٠٨,٩٥٤)	التغير في أعمال تحت التنفيذ
٦,٤٧١,٧٥٠	١,٣٧٩,١٦٥	التغير في المخزون
٤١٠,٦٧٦,٣٦٢	١٩٤,٢٩٣,٣٢٦	التغير في عملاء وأوراق قبض
(١٢٤,٢٨٠,٦٤٩)	(١٤٢,٢٨٧,٣٠٩)	التغير في مقاولون و موردون دفعات مقدمة
١,٩٠٩,١٤٧	(٩,٣٣٩,٠٢٥)	التغير في مدينون وحسابات مدينة أخرى
٦,٦٤٠,٤٢٠	(٦٦,٨١٠,١١٩)	التغير في مقاولون وموردون وأوراق الدفع
(٣٢,٩٩٧,٣٩٩)	١١,٣٦٨,٩٢٧	التغير في الدائنون والحسابات الدائنة الأخرى
٢٤٥,٦٩٩,٦١٨	(٤٩,٨٨٨,٧٦٣)	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(٥,١٤٦,٣٥٤)	(٦٨٢,٠٩٩)	مدفوعات لشراء اصول ثابتة
-	١٠٠,٠٠٠	مقبوضات من بيع اصول ثابتة
(٢٩٦,٨٧٥)	-	مدفوعات لشراء استثمارات
(٥,٤٤٣,٢٢٩)	(٥٨٢,٠٩٩)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الإستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(١٧١,٢٩٤,٢١٦)	١١٢,٨٧٤,٢٨٣	(مدفوعات لـ) مقبوضات من شركات تابعة
(٥٧,٢٢٠,١٢٠)	(٦٧,٢٣٠,٠٩٥)	مقبوضات من (مسدد لـ) قروض وتسهيلات بنكية
(٢٢٨,٥١٤,٣٣٦)	٤٥,٦٤٤,١٨٨	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
١١,٧٤٢,٠٥٣	(٤,٨٢٦,٦٧٤)	صافي التغير في رصيد النقدية وما في حكمها خلال الفتره
٣,٣٨١,٣٥٩	١٥,٢٣٤,٨٠٤	النقدية وما في حكمها أول الفتره
١٥,١٢٣,٤١٢	١٠,٤٠٨,١٣٠	النقدية وما في حكمها آخر الفتره
	(١٨,١٠٠-٦)	

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٠) متممة للقوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

نائب رئيس مجلس الإدارة ومدير عام الشؤون المالية والإدارية

المهندس / أيوب عدلي أيوب

محاسب / انسي يوسف طانيوس

REMCO
TOURISM VILLAGES CONSTRUCTION

١ - **مقدمة:**

تأسست شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية - خاضعة لأحكام قانون الإستثمار رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ بقرار مجلس إدارة الهيئة العامة للإستثمار رقم ٢٨٦ بتاريخ ٤ مايو ١٩٩٥. بغرض مزاولة الأنشطة التالية:

أولاً : النشاط العقاري

مشروع ستيلادى مارى - العين السخنة

إقامة عدد ٦٠٣ وحدة للإسكان العقارى تضم ٢٠٨ شاليه من غرفتين و ٢٢٩ فيلا ، ١٦٦ شقة وكذلك عدد ١٢٦٥ وحدة للإسكان العقارى حول منطقة ملاعب الجولف تضم ٨٢٠ شاليه (مزدوج) من غرفتين ، ٤٤٥ فيلا. وبالإضافة إلى الخدمات المكملة والمتمثلة في مطاعم وكافتيريا وحمامات سباحة ومركز تجارى وملاعب رياضية ومساحات خضراء وتم اثبات بيع وإنهاء تسليم عدد ١٨٤٦ وحدة لحاجز.

- إقامة وتشغيل وإدارة وإستغلال مركز الألعاب المائية بالإضافة للخدمات المكملة والمرتبطة بهذا النشاط.
- إقامة وتشغيل وإدارة وإستغلال مارينا اليخوت وملاعب الجولف والأنشطة المكملة لها أو المرتبطة بها .
- الإدارة والتسويق السياحى للفنادق والموتيلات والشقق الفندقية والقرى السياحية .
- شراء الأراضى باختلاف أنواعها (زراعية - صحراوية - عقارية)
- الإستثمار العقارى بالمدن والمجتمعات العمرانية الجديدة والمناطق النائية وخارج الوادى القديم .

مشروع ستيلادى مزارع الخطاطبة

إقامة عدد ٧٠٠ وحدة مزارع بمنطقة الخطاطبة تم التعاقد منها علي ٦٩٢ وحدة وتم بيع وتسليمها بالاضافه الي عدد ٧ وحدة تامه

مشروع ستيلادى مارى - العين السخنة - ٢

إقامة عدد ٤٠٠٠ وحدة للإسكان العقارى تضم ٣٠٠٠ شاليه من غرفتين و ١٠٠٠ فيلا وقد تم التعاقد علي عدد ١٣٣٢ وحدة حتى تاريخه

مشروع ستيلادى بارك - العاصمة الاداريه

إقامة عدد ٤٤٥٠ وحدة للإسكان العقارى عباره عن شقق سكنيه بمساحات مختلفه.

ثانياً : النشاط الفندقى

فندق ستيلادى جراند :

فندق ستيلادى جراند - العين السخنة بطاقة ايوانية لعدد ٢٨٢ غرفة فندقية و عدد ١١ جناح مزدوج مستوى خمس نجوم .

فندق جولف ستيلادى مارى :

فندق جولف ستيلادى مارى بطاقة ايوانية لعدد ٤٨ غرفة فندقية وثلاث أجنحة مستوى خمس نجوم (مميز)، ملحق به ملعب جولف دولي لعدد ١٨ حفرة.

٢ - **مقر الشركة**

يقع مقر الشركة في القطعه ٩ ب منطقه المستثمرين - محور محمد نجيب - التجمع الاول - القاهره الجديده.

٣ - **السجل التجارى**

رقم القيد في السجل التجارى ٢٥٩٢٢ إستثمار القاهره بتاريخ ٢٢ يوليو ١٩٩٥.

٤ - **السنة المالية**

تبدأ السنة المالية في أول يناير وتنتهي في ٣١ ديسمبر من كل عام.

٥ - اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ طبقاً لقرار الجمعية العامة العادي المنعقد في ٢٦ أبريل ٢٠١٨

٦ - السياسات المحاسبية المتبعة

١/٦ أسس إعداد القوائم المالية:

أعدت القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية و القوانين ذات العلاقة و التي تم تطبيقها بثبات على مدار السنة المالية إلا إذا ذكر خلاف ذلك. أعدت القوائم المالية على أساس التكلفة التاريخية والتي يتم تعديلها بإعادة التقييم بالنسبة للأصول والإلتزامات المالية لتظهر بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر. إن إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية يتطلب استخدام تقديرات محاسبية هامة، كما يتطلب من الإدارة استخدام تقديراتهم الحكيمة عند تطبيق السياسات المحاسبية للشركة. تتطلب معايير المحاسبة المصرية الرجوع إلى المعايير الدولية للتقارير المالية عندما لا يكون هناك معيار محاسبة مصري أو متطلبات قانونية توضح كيفية معالجة أرصدة ومعاملات معينة.

٢/٦ ترجمة العملات الأجنبية:

(١) عملة التعامل و العرض:

يتم قياس بنود القوائم المالية للشركة باستخدام العملة الأساسية في البيئة الاقتصادية التي تعمل بها الشركة (عملة التعامل) ويتم عرض القوائم المالية بالجنيه المصري، والتي تمثل عملة التعامل و العرض للشركة.

(٢) المعاملات و الأرصدة:

يتم ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية خلال السنة إلى عملة التعامل باستخدام أسعار الصرف السائدة في تواريخ المعاملات. ويدرج في قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) أرباح و خسائر فروق العملة الناتجة عن تسوية هذه المعاملات وكذلك الناتجة عن إعادة تقييم الأصول و الإلتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية في تاريخ القوائم المالية.

٣/٦ التقديرات المحاسبية

يتطلب إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية أن يتم الاعتماد على أفضل الافتراضات والتقديرات التي تراها الإدارة وبما تراه مناسباً لوضع وتطبيق سياسات محاسبية لتعكس الجوهر والمضمون الاقتصادي للمعاملات التي تتم والمتعلقة بالنشاط الأساسي للشركة (إيرادات النشاط الجاري، التكلفة التقديرية حتى اتمام النشاط، إضمحلال الأصول، حق الانتفاع، الإستثمارات العقارية، الضريبة المؤجلة، القيمة العادلة للأدوات المالية)، وبناءً على ذلك فإن تلك التقديرات والافتراضات الموضوعية في ضوء أفضل البيانات والمعلومات المتاحة للإدارة قد تؤثر بشكل مباشر على قيم الإيرادات والتكاليف المرتبطة بتلك التقديرات وعلى قيم الأصول والإلتزامات ذات العلاقة وذلك في حال اختلاف التقديرات الموضوعية في تاريخ إعداد القوائم المالية عن الواقع الفعلي في الفترات التالية، وذلك دون الإخلال بمدى تعبير القوائم المالية للشركة على حقيقة المركز المالي ونشاط المجموعة وتدفقاتها النقدية للفترة الجارية.

٤/٦ تحقق الإيراد:

تتمثل الإيرادات في القيمة العادلة للمقابل المستلم أو القابل للإستلام متضمناً النقدية و أرصدة المدينون التجاريون و أوراق القبض الناشئة عن بيع بضائع أو تادية خدمة من خلال النشاط الإعتيادي للشركة وغير متضمنة ضرائب المبيعات أو الخصومات أو التخفيضات.

يتم الاعتراف بالإيراد عندما يمكن قياسه بدقة يعتمد عليها وعندما يكون المرجح أن تتدفق المنافع الاقتصادية المرتبطة بعملية البيع إلى الشركة، وعندما تتحقق شروط أخرى خاصة بكل نشاط من أنشطة الشركة على النحو الموضح لاحقاً. لا يعتبر قيمة الإيراد قابلة للقياس بدقة إلا إذا كانت كافة الإلتزامات المحتملة قد تم حلها. وتبني الشركة تقديراتها على أساس النتائج التاريخية أخذة في الإعتبار نوعية العملاء ونوعية المعاملات و الترتيبات الخاصة بكل منهما.

أ - النشاط العقاري

تتبع الشركة طريقة العقد التام في إثبات إيرادات الوحدات المباعة والذي يتطلب رسملة التكاليف ضمن أعمال تحت التنفيذ ورسملة الإيرادات ضمن عملاء دفعات مقدمة لحين استكمال إنشاء الوحدات المباعة وإعداد تسليمها للعملاء و عندها تتحقق إيرادات النشاط ويتم مقابلتها بتكاليف النشاط المتعلقة بتلك الوحدات.

ب - النشاط الفندقى

يتم اثبات الإيراد فور تقديم الخدمة للزلاء و رواد الفندق لكل قسم على حدة ويتم خصم التكاليف الموجهه للأقسام لإستخراج صافى ربح القسم .

٥/٦ تكاليف النشاط العقارى

تتمثل تكاليف النشاط في القيمة والتكاليف المباشرة والغير مباشرة لكلاً من الأراضي المتعاقد علي تنفيذ وحدات عليها بالإضافة إلى التكاليف الإنشائية والمرافق والتكاليف الغير مباشرة الأخرى المرتبطة بأعمال الإنشاءات للوحدات المتعاقد عليها.

٦/٦ أعمال تحت التنفيذ

تتمثل الأعمال تحت التنفيذ في القيمة والتكلفة المباشرة والغير مباشرة للأراضي المخصصة للشركة لمباشرة النشاط المعتاد والرئيسي للشركة، كما تشمل الأعمال الإنشائية وأعمال المرافق والتكاليف الغير مباشرة الأخرى المرتبطة بأعمال الإنشاءات عن الوحدات المتعاقد على تنفيذها ولم يتم تسليمها للعملاء حاجزى تلك الوحدات لإدراجها ضمن قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر).

٧/٦ الأصول الثابتة:

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية ناقصاً مجمع الإهلاك. وتتضمن التكلفة التاريخية كافة المصروفات المرتبطة باقتناء الأصل و جعله صالحاً للإستخدام في الغرض المعد لأجله. جميع التكاليف المرتبطة باقتناء الأصل قبل أن يصبح جاهز للإستخدام يتم رسملتها ضمن بند مشروعات تحت التنفيذ حتى يصبح الأصل جاهز للإستخدام. يتم تبويب هذا الأصل ضمن بنود الأصول الثابتة. يتم إستخدام طريقة القسط الثابت للإهلاك بحيث يتم تخفيض قيمة الأصل إلى قيمته التخريدية على مدار العمر الإنتاجي المقدر فيما عدا الأراضي التي لا تعتبر أصل قابل للإهلاك. وفيما يلي معدلات الإهلاك لكل نوع من أنواع الأصول :

بيان الأصول	معدل الإهلاك السنوي
مباني وإنشاءات	٢,٥٪
أثاث وتركيبات	١٠٪
الات ومعدات	١٥٪
سيارات	٢٠٪
الحاسب الألى	٢٠٪

يتم سنوياً مراجعة وتعديل القيمة التخريدية و الأعمار الإنتاجية للأصول الثابتة إذا لزم الأمر. عندما تتجاوز قيمة الأصل القيمة المتوقع إستردادها من التشغيل فإنه يتم تخفيض هذه القيمة على الفور إلى القيمة المتوقع إستردادها. أرباح وخسائر الاستبعادات يتم تحديدها بمقارنة القيمة البيعية بصافي القيمة الدفترية ويعترف بها ضمن إيرادات النشاط في قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر). تكاليف الصيانة والإصلاح يتم تحميلها على قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) عن السنة المالية التي حدثت فيها، تكلفة التجديدات الجوهرية يتم رسملتها على تكلفة الأصل عندما يكون من المتوقع أن تؤدي إلى زيادة المنافع الاقتصادية المتوقعة للشركة عن المنافع الأصلية المقدره عند إقتناء الأصل وامكانية قياس التكلفة بدقة، وتهلك على مدار العمر الإنتاجي المتبقي للأصل أو على مدار العمر الإنتاجي المتوقع لهذه التجديدات أيهما أقل.

٨/٦ إضمحلال قيم الأصول

يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة في تاريخ إعداد القوائم المالية لتحديد ما إذا كان هناك أى مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في قيمتها، وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الإستردادية المتوقعة من هذه الأصول، ويتم إثبات الأصول بالقيمة الإستردادية المتوقعة، ويحمل الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الإستردادية على قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر).

٩/٦ رسملة تكلفة الاقتراض

تتمثل رسملة تكاليف الاقتراض في قيمة المصروفات والتكاليف والأعباء التمويلية الناتجة عن الحصول علي قروض أو تسهيلات بنكية سواء لتمويل أو إقتناء أو إنشاء أو إنتاج الأصل المؤهل للرسملة والتي كان من الممكن تجنبها إن لم يتم الإستحواذ علي تلك الأصول ، ويتم البدء في الرسملة عند بدء الإنفاق علي الأصل المؤهل والتكبد الفعلي لتكاليف الاقتراض بالإضافة إلي استمرار تنفيذ الأعمال المرتبطة بذلك الأصل وحتى تمام إكتمال الأصل المؤهل سواءاً للإستخدام أو للبيع ، ولا يعد من تكاليف الاقتراض القابلة للرسملة التكاليف وفوائد التقسيط الغير مرتبطة بالإقتراض المباشر والتي يتم تحميلها مباشرة علي قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) عند تحققها.

١٠/٦ النقدية وما في حكمها

لغرض اعداد قائمة التدفقات النقدية تشمل النقدية وما في حكمها النقدية بالصندوق وحسابات جارية بالبنوك والودائع تحت الطلب وكذا أرصدة البنوك سحب على المكشوف التي يتم سدادها عند الطلب والتي تعد جزءاً مكملاً لنظام إدارة الأموال بالشركة.

١١/٦ أوراق القبض

تتمثل أوراق القبض في قيمة الشيكات المحددة تواريخ الاستحقاق التي حصلت عليها الشركة كضمانات بنكية مقابل القيم التعاقدية للوحدات المتعاقد عليها و يتم تبويب أوراق القبض إلى أوراق قبض قصيرة الأجل وذلك للأوراق التي تستحق خلال فترة ١٢ شهر (سنة مالية) من تاريخ المركز المالي وأوراق قبض طويلة الأجل للأوراق التي تستحق خلال فترة تتعدى ١٢ شهر (سنة مالية) من تاريخ المركز المالي.

١٢/٦ المخزون

أ- مخزون المواد والمهمات

يتم تقييم المخزون من مواد ومهمات البناء بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل .

ب- مخزون الفنادق

يتكون من مواد غذائية ومشروبات ومفروشات وقطع غيار وأدوات نظافة و يتم تقييم مخزون آخر المدة على أساس التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل ،ويتم تسعير المنصرف باستخدام طريقة المتوسط المرجح .

١٣/٦ إثبات الاستثمارات في شركات تابعة

يتم إثبات الاستثمارات المالية - بالقوائم المالية المستقلة - في الشركات التي للشركة فيها حق السيطرة (الشركات التابعة) بالتكلفة. وفي حالة حدوث تدهور في قيمتها العادلة عن القيمة الدفترية يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الانخفاض وتحمله على قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر)، ببند فروق تقييم استثمارات مالية. وفي حالة حدوث ارتفاع في القيمة العادلة يتم اضافته الى ذات البند وذلك في حدود ما سبق تحميله على قوائم الدخل (الأرباح أو الخسائر) عن فترات مالية سابقة.

يتم اثبات إيرادات الاستثمارات عند استحقاق الشركة لتوزيعات أرباح الشركات المستثمر فيها والمحقة بعد تاريخ الإقضاء.

١٤/٦ المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصص عندما يكون هناك التزام قانوني أو إستدلالي حالي كنتيجة لأحداث سابقة ويكون من المرجح أن يتطلب ذلك استخدام للموارد لتسوية هذه الإلتزامات، مع إمكانية إجراء تقدير قابل للإعتماد عليه لقيمة هذا الإلتزام. ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل مركز مالي وتعديلها لإظهار أفضل تقدير حالي. وعندما يكون تأثير القيمة الزمنية للنقد جوهرياً، فيجب أن يكون المبلغ المعترف به كمخصص هو القيمة الحالية للمصروفات المتوقعة المطلوبة لتسوية الإلتزام.

١٥ /٦ أسهم الخزينة

عند قيام الشركة بإعادة شراء أدوات حقوق الملكية الخاصة بها (أسهم خزينة) فيتم اثباتها بتكلفة الشراء مضافاً إليها عمولات الشراء وأي تكاليف أخرى مرتبطة بها ، ويتم خصم قيمة تلك الأدوات من حقوق الملكية بدون الاعتراف بأى ربح أو خسارة في قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) الناتجة عن شراء أو بيع أو إصدار أو إلغاء أدوات حقوق الملكية للشركة .

١٦ /٦ علاوة الإصدار

تتمثل علاوة الإصدار في الفرق الناتج عن زيادة رأس المال وذلك بين القيمة الاسمية للسهم وبين قيمة الطرح للسهم ويتم تخفيض علاوة الإصدار بقيمة مصاريف الإصدار الفعلية علي أن تضاف صافي قيمة علاوة الإصدار الي الاحتياطي القانوني حتي يبلغ نصف رأس المال المصدر ، وما يزيد عن ذلك من صافي العلاوة المحصلة فيكون منه احتياطي خاص تفرره الجمعية العامة للشركة وفقاً لما تراه مناسباً لصالح المساهمين علي ألا يتضمن ذلك توزيعه بصفة ربح .

١٧/٦ الاحتياطي

أ- احتياطي قانوني :

تطبيقاً لأحكام قانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والنظام الأساسي للشركة فإنه يتم استقطاع ٥٪ من الأرباح السنوية كاحتياطي قانوني حتى يبلغ ٥٠٪ من رأس المال المصدر فيتم التوقف عن الاستقطاع ، ومتى نقص الاحتياطي القانوني وجب العودة للاستقطاع .

ب- احتياطي عام :

تطبيقاً لنظام الشركة يجوز استقطاع ٥٪ من الأرباح السنوية كاحتياطي عام ، حتى يبلغ ٥٠٪ من رأس المال المصدر فيتم التوقف عن الاستقطاع ، ومتى نقص الاحتياطي العام وجب العودة للاستقطاع وذلك لمواجهة أي أخطار محتملة.

١٨/٦ عقود المعاوضة

- وافقت الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة في ١٥ مايو ٢٠١٧ بإبرام عقد معاوضة بين الشركة وشركة ايوبكو للمقاولات (طرف مرتبط) لتنفيذ المرحلة الاولى كمقاول رئيسي لمشروع ستيلاد دي ماري ٢ العين السخنة بأجمالي مبلغ وقدره ١,٦٨٩,٠٧٣,٦١١ جنية مصري (مليار وستمائه وتسعة وثمانون مليون وثلاثة وسبعون الف وستمائة واحد عشر) جنية مصري

وافقت الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة في ٢٦ ابريل ٢٠١٨ بإبرام عقد معاوضة بين الشركة وشركة ايوبكو للمقاولات (طرف مرتبط) لتنفيذ المرحلة الاولى من مشروع ستيلاد بارك (العاصمة الادارية) بأجمالي مليار جنيه والمرحلة الاولى من مشروع ستيلاد كابينال (العاصمة الادارية) بأجمالي اثنين مليار جنيه.

١٩/٦ المعاملات مع الأطراف ذو العلاقة

تتمثل الأطراف ذو العلاقة في العلاقات المباشرة أو الغير المباشرة والتي تنشأ بين الشركة وبين شركاتها التابعة أو الشقيقة أو ذات المصلحة المشتركة وذلك بالإضافة الي العلاقة التي تنشأ بين الشركة وبين الأعضاء الأساسيين في الإدارة العليا بالشركة أو هؤلاء العاملين بالشركة ويكون لهم تأثير قوي علي اتخاذ القرارات بشكل مباشر أو غير مباشر ، وتطلق المعاملات مع الأطراف ذو العلاقة علي جميع العمليات والمعاملات وتبادل الموارد والخدمات والالتزامات التي تنشأ بين الشركة وبين هؤلاء الأطراف.

٢٠/٦ النصيب الأساسي للسهم في الأرباح (الخسائر)

يتمثل النصيب الأساسي للسهم في الأرباح (الخسائر) في قيمة نصيب كل سهم من الأسهم العادية للشركة في صافي الأرباح الناتجة عن الأنشطة العادية والمستمرة مستبعد منها نصيب العاملين ومكافأة مجلس الإدارة وذلك علي أساس متوسط عدد الأسهم القائمة خلال الفترة المالية .

٢١/٦ نظام التأمينات الاجتماعية

تساهم الشركة في نظام التأمينات الاجتماعية التابع لهيئة التأمينات الاجتماعية وذلك لصالح العاملين ، وتقوم الشركة بتسجيل تلك المساهمة في قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر).

٢٢/٦ ضريبة الدخل والضريبة المؤجلة

تتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر العام كلاً من ضريبة العام والضريبة المؤجلة ، ويتم إثباتها بقائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببندود حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية ، هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد المركز المالي بالإضافة إلى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة.

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي. هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء على الطريقة المتوقعة لتحقق أو تسوية قيمة الأصول والالتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد المركز المالي.

ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الإنفعا بهذا الأصل. ويتم تخفيض قيمة الأصول المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية.

٢٣/٦ الأرقام المقارنة

يعاد تبويب الأرقام المقارنة كلما كان ذلك ضرورياً لتتوافق مع التغيرات في العرض المستخدم في السنة الحالية

شركة رىكو لإششاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

صافي تكلفة الأصل	في	مجموع الإهلاك في	إهلاك	مجموع الإهلاك في	إجمالي تكلفة الأصل في	الاستعدادات	الإضافات	التكلفة في	أصول القرية العين السخنة
٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠	الفترة	٢٠١٨/٦/١	٢٠١٨/٦/٣٠	خلال الفترة	خلال الفترة	٢٠١٨/٦/١		
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري		
١٣,٠٤١,٤٤١	-	-	-	١٣,٠٤١,٤٤١	-	-	١٣,٠٤١,٤٤١	أراضي	
٤,٥٤٣,١١٨	٦,٧١٩,٥٩٤	-	٦,٤٣٨,٠٢٦	١١,٢٦٢,٧١٢	-	-	١١,٢٦٢,٧١٢	طرق ومرافق	
٣,٦١٢,٨٦٥	٦,٧٥٤,١٢٠	-	٢٥١,٣٢٨	١٠,٣٦٦,٩٨٥	-	-	١٠,٣٦٦,٩٨٥	محطة تحلية مياه	
٩٦٦,٤٦١	٥,٧٧٥,١٩٥	-	١٥٥,٩٣٥	٦,٧٤١,٦٥٦	-	-	٦,٧٤١,٦٥٦	التشجير	
٢,٣٧٣,٨٠٦	١٢,٥٧٠,٥٤٤	-	٤٩٤,٩١٥	١٢,٥٦٢,١٣٩	-	-	١٥,٤٣٠,٨٦٠	شبكة ومحطات الكهرباء	
٦٩٤,٥٠١	٧٨٨,٩٣٨	-	٣٧,٠٢١	٧٥١,٩١٧	-	-	١,٤٨٢,٩٣٩	الأبار	
١,٤٣١,٧٦٤	٢,٣٥٠,٩٨٦	-	٩٩,٥٤٣	٢,٢٥١,٤٤٣	-	-	٤,٧٨٢,٧٥٠	خط الري بالتنقيط	
٧٠٠,١٨٩	٦٨٦,٢٦٥	-	٢١,٩٩٠	٦٦٤,٢٧٥	-	-	١,٣٨٦,٤٥٤	مبنى السنترال	
٢,١١٠,٧٥٦	٥,٢٣٣,٦٤٢	-	٥٥,٢٢٩	٥,١٧٨,٤١٣	-	-	٧,٣٤٤,٣٩٨	خزانات المياه	
١٠٧	٤٤٠,٧٣١	-	٧٨٠	٤٣٩,٩٥١	-	-	٤٤٠,٨٣٨	أجهزة تكييف	
٣٠,٤٤٩	١٦٤,٣٤٩	-	٨,٩٤٨	١٥٥,٤٠١	-	-	١٩٤,٧٩٨	تجهيزات مكاتب	
٦,٧٣٥	١١٩,٥٣١	-	٢,٢٠٥	١١٧,٣٢٦	-	-	١٢٦,٢٦٦	أجهزة استقبال فضائيات	
١١,٩١٨	٣٢,٩٩٠	-	٧٧٤	٣٢,٢١٦	-	-	٤٤,٩٠٨	شركات أمان وإطفاء حريق	
١٢٠,٣٠٥	٦٤٧,٣٦٤	-	-	٦٤٧,٣٦٤	-	-	٧٦٧,٦٦٩	وسائل ترفيهية	
١٢,٧٣٢	٨,١٦١	-	١,٩٩٠	٦,١٧١	-	-	٢٠,٨٩٣	العيادة الطبية	
١٦,٥٨٨,٦٩٢	١٧,٠٩١,١٣٥	-	٨٤١,٩٩٦	١٦,٢٤٩,١٣٩	-	-	٣٣,٦٧٩,٨٢٧	الشبكات الخارجية	
٢,٤٠٤,٩٠٨	٢,٨٩٦,٦٣١	-	١٣٢,٥٣٨	٢,٧٦٤,٠٩٣	-	-	٥,٣٠١,٥٣٩	الأسوار واللوايات وأبراج	
٨٣٤,٤٨١	٢٩٥,٦٥٤	-	١٢,٢٥٥	٢٨٧,٣٩٩	-	-	١,١٣٠,١٣٥	مبنى عمالة الزراعة والري	
٥٣٨,٦٦٦	١٤٨,٤٢٣	-	٩,١٧١	١٣٩,٢٥٢	-	-	٦٨٧,٠٨٩	ممثل الزراعة	
٢,٩٢٨,١٥٤	٥٩٥,٧٦٤	-	٣٥,٢٣٩	٥٦,٥٢٥	-	-	٣,٥٢٣,٩١٨	سكن عمالة القرية	
٥٢,٩٥١,٥٤٨	٦٤,٨٠٦,٥٢٧	-	٢,٤٤٤,٤٢٥	٦٢,٣٦٢,١٠٢	-	-	١١٧,٧٥٨,٠٧٥		
١٨٨,٨٨٩	-	-	-	-	-	-	١٨٨,٨٨٩	أصول النادي الصحي	
٤,٥٨٠,٨٧٠	١,٩٣١,٩٢٤	-	٦٥,١٢٨	١,٨٦٦,٧٩٦	-	-	٦,٥١٢,٧٩٤	أراضي	
٢١٥,٣٥٠	٨,٣١٢,٩١٨	-	٢٥,٦٧١	٨,٢٨٧,٢٤٧	-	-	٨,٥٢٨,٢٦٨	مباني وإششاءات	
٤,٩٨٥,١٠٩	١٠,٢٤٤,٨٤٢	-	٩٠,٧٩٩	١٠,١٥٤,٠٤٣	-	-	١٥,٢٢٩,٩٥١	تجهيزات النادي الصحي	

شركة رىكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

الأصول الثابتة:

بلغ رصيد الأصول الثابتة بالصافي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ مبلغ ٢٠١٧,٦٥٣,٦٥٣ جنيه مصري بينما كان التالي:

صافي تكلفة الاصل	في	مجموع الاهلاك في	اهلاك الاستعدادات	اهلاك العام	مجموع الاهلاك في	الاستعدادات	خلال العام	الإضافات	خلال العام	التكلفة في
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٢٢٧,٩٤٨	٦,٨١١,٩٦٣	-	-	٨١,٨٤٥	٦,٧٣٠,١١٨	٧,٠٣٩,٩١١	-	-	-	٧,٠٣٩,٩١١
١٠,٩١١	١٣١,٩٧٨	-	-	٢,٧٧٦	١٢٩,٢٠٢	١٤٢,٨٨٩	-	-	-	١٤٢,٨٨٩
-	٢٦,٨٢٨	-	-	-	٢٦,٨٢٨	٢٦,٨٢٨	-	-	-	٢٦,٨٢٨
١,٥٣٠	١,٤٣١,٣٩٣	-	-	٢,٤٩٦	١,٤٢٨,٨٩٧	١,٤٣٢,٩٢٣	-	-	-	١,٤٣٢,٩٢٣
-	٦٩,٨٥٠	-	-	-	٦٩,٨٥٠	٦٩,٨٥٠	-	-	-	٦٩,٨٥٠
٦٢,٦٤٠	١٥,٦٦٠	-	-	١٥,٦٦٠	-	٧٨,٣٠٠	-	-	-	٧٨,٣٠٠
٨,٩٣٩	٢٩٩,٢٧٤	-	-	٣,٦٢٣	٢٩٥,٦٥١	٣٠٨,٢١٣	-	-	-	٣٠٨,٢١٣
٣١١,٩٦٨	٨,٧٨٦,٩٤٦	-	-	١٠٦,٤٠٠	٨,٦٨٠,٥٤٦	٩,٠٩٨,٩١٤	-	-	-	٩,٠٩٨,٩١٤
-	-	٥٤٤,٤٤٤	-	-	٥٤٤,٤٤٤	-	١,٤٤٥,٦٥٥	-	-	١,٤٤٥,٦٥٥
٨٧٢,٢٢٣	٩٥٠,٥١٥	١٠٥,٠٠٠	-	٦١,٦٥٧	٩٩٣,٨٥٨	١,٨٨٢,٧٣٨	١٠٥,٠٠٠	٩٣٣,٨٨٠	٩٩٣,٨٥٨	١,٨٨٢,٧٣٨
٣٠٤,١١٠	١,٢١٧,٦٢٦	-	-	٤١,٠٩٨	١,١٧٦,٥٢٨	١,٥٢١,٧٣٦	-	٣٤١,٤٥٣	١,١٧٦,٥٢٨	١,٥٢١,٧٣٦
١٨,٢٦٢	١,١٠٢,٠٢٣	-	-	١٠,٤٤٦	١,٠٩١,٥٧٧	١,١١٢,٢٨٥	-	١١,٣٥٧	١,٠٩١,٥٧٧	١,١٠٨,٩٢٨
١,١٩٤,٥٩٥	٣,٢٧٠,١٦٤	٦٤٩,٤٤٤	-	١١٣,٢٠١	٣,٨٠٦,٤٠٧	٤,٤٦٤,٧٥٩	١,٥٥٠,٦٥٥	١,٢٨٦,٦٩٠	٤,٤٦٤,٧٥٩	٤,٧٢٨,٧٢٤
١,٦٥٠,٧٣٤	-	-	-	-	-	١,٦٥٠,٧٣٤	-	-	-	١,٦٥٠,٧٣٤
٣٩,٥٩٠,٩٩٦	١٨,٧٧٥,٣٧٠	-	-	١,٦٤٤,٦٦٠	١٧,٥٦٠,٧١٠	٥٨,٣١٦,٣٦٦	-	-	٥٨,٣١٦,٣٦٦	٥٨,٣١٦,٣٦٦
٥,٥١٠,١٢٣	٤١,٠٧١,١٥٨	-	-	٩٣٠,٧٢١	٤٠,١٤٠,٤٣٧	٤٦,٥٨١,٢٨١	-	٢,٠٩٩,٥٠٧	٤٤,٤٨١,٧٧٤	٤٤,٤٨١,٧٧٤
٨٠٤,٥٣٤	١,١٤٣,٥٩٥	-	-	٩٧٤,٤٠٦	١,٠٤٦,١٨٩	١,٩٤٨,١٢٩	-	-	١,٩٤٨,١٢٩	١,٩٤٨,١٢٩
٢٧,٤٨٤,٠٤٧	٤,٦٠٧,١٢٩	-	-	٦٤٩,٦٢١	٣,٩٥٧,٥٠٨	٣٢,٠٩١,١٧٦	-	١١٢,٠٠٠	٣١,٩٧٩,١٧٦	٣١,٩٧٩,١٧٦
٧٥,٠٤٠,٤٣٤	٦٥,٥٤٧,٢٥٢	-	-	٢,٨٤٢,٤٠٨	٦٢,٧٠٤,٨٤٤	١٤٠,٥٨٧,٦٨٦	-	٢,٢١١,٥٠٧	١٣٨,٣٧٦,١٧٩	١٣٨,٣٧٦,١٧٩
١,١٦٧,٦٤٢	-	-	-	-	-	١,١٦٧,٦٤٢	-	-	١,١٦٧,٦٤٢	١,١٦٧,٦٤٢
١,٠٣٣٧,٣٤٥	٣,١٦١,٦٨٥	-	-	٢٦٩,٩٨١	٢,٨٩١,٧٠٤	١٣,٤٩٩,٠٣٠	-	-	١٣,٤٩٩,٠٣٠	١٣,٤٩٩,٠٣٠
١,٠٠٥,٥٦٩	١٢,٦١٩,٤٠٩	-	-	٢٥٥,٠٠٦	١٢,٣٦٤,٤٠٣	١٣,٦٢٤,٩٧٨	-	٦٢,٣٥٠	١٣,٥٦٢,٦٢٨	١٣,٥٦٢,٦٢٨
١٠٣,١١٠	١١١,٦٩٠	-	-	٢١,٤٨٠	٩٠,٢١٠	٢١٤,٨٠٠	-	-	٢١٤,٨٠٠	٢١٤,٨٠٠
١٢,٦١٣,٦٦٦	١٥,٨٩٢,٧٨٤	-	-	٥٤٦,٤٦٧	١٥,٣٤٦,٣١٧	٢٨,٥٠٦,٤٥٥	-	٦٢,٣٥٠	٢٨,٤٤٤,١٠٠	٢٨,٤٤٤,١٠٠

أصول فندق سيتلا جرانلد

أراضي

مباني وإنشاءات

تجهيزات فنية

المراكب البحرية

مباني الإقامة

أصول فندق الجولف

أراضي

مباني وإنشاءات

تجهيزات فنية

سيارات فندق الجولف

شركة رىكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

صافي تكلفة الأصل ٢٠١٧/٢/٣١	مجموع الإهلاك في ٢٠١٧/١٢/٣١	إهلاك الاستثمارات جنيه مصري	إهلاك العام جنيه مصري	مجموع الإهلاك في ٢٠١٧/١/١	إجمالي تكلفة الأصل في ٢٠١٧/١٢/٣١	الاستثمارات خلال العام جنيه مصري	الإضافات خلال العام جنيه مصري	التكلفة في ٢٠١٧/١/١	أصول القرية العين السخنة
١٣,٠٤١,٤٤١	-	-	-	-	١٣,٠٤١,٤٤١	-	-	١٣,٠٤١,٤٤١	أراضي
٤,٨٢٤,٦٨٦	٦,٤٣٨,٠٢٦	-	٥٦٣,١٣٦	٥,٨٧٤,٨٩٠	١١,٢٦٢,٧١٢	-	-	١١,٢٦٢,٧١٢	طرق ومرافق
٣,٨٦٤,١٩٣	٦,٥٠٢,٧٩٢	-	٥٣٢,٦٨٦	٥,٩٧٠,١٠٦	١٠,٣٦٦,٩٨٥	-	١٥,٣٦٧	١٠,٣٥١,٦١٨	محطة تحلية مياه
١,١٢٢,٣٩٦	٥,٦١٩,٣٦٠	-	٣٠٠,٣٨٩	٥,٣١٨,٩٧١	٦,٧٤١,٦٥٦	-	٣٩,٨٠٠	٦,٧٠١,٨٥٦	التشجير
٢,٨٦٨,٧٢١	١٢,٥٦٢,١٣٩	-	٩٢١,٦١٨	١١,٦٤٠,٥٢١	١٥,٤٣٠,٨٦٠	-	-	١٥,٤٣٠,٨٦٠	شبكة ومحطات الكهرباء
٧٣١,٠٢٢	٧٥١,٩١٧	-	٧٤٠,٤٢	٦٧٧,٨٧٥	١,٤٨٢,٩٣٩	-	-	١,٤٨٢,٩٣٩	الإبواب
١,٥٣١,٣٠٧	٣,٢٥١,٤٤٣	-	١٩٩,٣٥٠	٣,٠٥٢,٩٩٣	٤,٧٨٢,٧٥٠	-	-	٤,٧٨٢,٧٥٠	خط الري بالتنقيط
٧٢٢,١٧٩	٦٦٤,٣٧٥	-	٤٣,٩٧٩	٦٢٠,٢٩٦	١,٣٨٦,٤٥٤	-	-	١,٣٨٦,٤٥٤	مبنى السترال
٢,١٦٥,٩٨٥	٥,١٧٨,٤١٣	-	٩٤,١٨٣	٥,٠٨٤,٢٣٠	٧,٣٤٤,٣٩٨	-	٢٢٤,٢٥٧	٧,١٢٠,١٤١	خزانات المياه
٨٨٧	٤٣٩,٩٥١	-	١,٥٦٠	٤٣٨,٣٩١	٤٤٠,٨٣٨	-	-	٤٤٠,٨٣٨	أجهزة تكييف
٣٩,٣٩٧	١٥٥,٤٠١	-	١٣,٣٢٩	١٤٢,٠٧٢	١٩٤,٧٩٨	-	٤٧,٠١٩	١٥٢,٧٧٩	تجهيزات مكاتب
٨,٩٤٠	١١٧,٣٢٦	-	٣٢٥	١١٧,٠٠١	١٢٦,٢٦٦	-	-	١٢٦,٢٦٦	أجهزة استقبال فضائيات
١٢,٦٩٢	٣٢,٣١٦	-	-	٣٢,٣١٦	٤٤,٩٠٨	-	-	٤٤,٩٠٨	شركات أمن وإطفاء حريق
١٢٠,٣٠٥	٦٤٧,٣٦٤	-	-	٦٤٧,٣٦٤	٧٦٧,٦٦٩	-	-	٧٦٧,٦٦٩	وسائل ترفيهية
١٤,٧٢٢	٦,١٧١	-	-	٦,١٧١	٢٠,٨٩٣	-	١٣,٥٦٠	٧,٣٣٣	العيادة الطبية
١٧,٤٣٠,٦٨٨	١٦,٢٤٩,١٣٩	-	-	١٦,٢٤٩,١٣٩	٣٣,٦٧٩,٨٢٧	-	-	٣٣,٦٧٩,٨٢٧	الشبكات الخارجية وحلات الجو
٢,٥٣٧,٤٤٦	٢,٧٦٤,٠٩٣	-	-	٢,٧٦٤,٠٩٣	٥,٣٠١,٥٣٩	-	-	٥,٣٠١,٥٣٩	الإسوار والبوابات وأبراج الحر
٨٤٧,٧٣٦	٢٨٢,٣٩٩	-	١٨٨	٢٨٢,٢١١	١,١٣٠,١٣٥	-	-	١,١٣٠,١٣٥	مبنى عمالة الزراعة والري
٥٤٧,٨٣٧	١٣٩,٢٥٢	-	-	١٣٩,٢٥٢	٦٨٧,٠٨٩	-	-	٦٨٧,٠٨٩	مثل الزراعة
٢,٩٦٣,٣٩٣	٥٦٠,٥٢٥	-	-	٥٦٠,٥٢٥	٣,٥٢٣,٩١٨	-	-	٣,٥٢٣,٩١٨	سكن عمالة القرية
٥٥,٣٩٥,٩٧٣	٦٢,٣٦٢,١٠٢	-	٢,٧٤٤,٦٨٥	٥٩,٦١٧,٤١٧	١١٧,٧٥٨,٧٥٥	-	٣٣٥,٠٠٣	١١٧,٤٢٣,٠٧٢	أصول النادي الصحي
١٨٨,٨٨٩	-	-	-	-	١٨٨,٨٨٩	-	-	١٨٨,٨٨٩	أراضي
٤,٦٤٥,٩٩٨	١,٨٦٦,٧٩٦	-	١٣,٠٢٥٦	١,٧٣٦,٥٤٠	٦,٥١٢,٧٩٤	-	-	٦,٥١٢,٧٩٤	مباني وإنشاءات
٢٤١,٠٢١	٨,٢٨٧,٢٤٧	-	٤٩,٠٥٠	٨,٢٣٨,١٩٧	٨,٥٢٨,٢٦٨	-	١٥٩,٨٢٨	٨,٣٦٨,٤٤٠	تجهيزات النادي الصحي
٥,٠٧٥,٩٠٨	١٠,١٥٤,٠٤٣	-	١٧٩,٣٠٦	٩,٩٧٤,٧٣٧	١٥,٢٢٩,٩٥١	-	١٥٩,٨٢٨	١٥,٠٧٠,١٢٣	

شركة ركو لإشياء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

	صافي تكلفة الأصل ٢٠١٧/٢٣١	مجموع الإهلاك في ٢٠١٧/٢٣١	إهلاك الاستعدادات ٢٠١٧/٢٣١	إهلاك العام ٢٠١٧/٢٣١	مجموع الإهلاك في ٢٠١٧/٢٣١	إجمالي تكلفة الأصل في ٢٠١٧/٢٣١	الإستعدادات خلال العام ٢٠١٧/٢٣١	الإضافات خلال العام ٢٠١٧/٢٣١	التكلفة في ٢٠١٧/٢٣١
جنيه مصري	٢,٣٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	٢,٣٠٠,٠٠٠	-	-	٢,٣٠٠,٠٠٠
٧,٥١٦,٥٠٠	-	-	-	-	-	٧,٥١٦,٥٠٠	-	-	٧,٥١٦,٥٠٠
٩,٨٩٨,٠٦٤	٣,٤٥٧,٣٥٦	-	٦٦٧,٧٧١	٢,٧٨٩,٥٨٥	١٣,٣٥٥,٤٢٠	١٣,٣٥٥,٤٢٠	-	١٣,٣٥٥,٤٢٠	
٤,١١٣,٦٠٠	٢,٢٦٩,٩١٧	-	٣٢٤,١٣٢	١,٩٤٥,٧٨٥	٦,٣٨٣,٥١٧	١٥,٤٠٠	-	٦,٣٦٨,١١٧	
١٥٥,٣٤٧	٢٠,٤٥٣	-	١٨,٢٧٠	٢,١٨٣	١٧٥,٨٠٠	١٠٧,١٠٠	-	٦٨,٧٠٠	
٢٣,٩٨٣,٥١١	٥,٧٤٧,٧٢٦	-	١,٠١٠,١٧٣	٤,٧٣٧,٥٥٣	٢٩,٧٣١,٢٣٧	١٢٢,٥٠٠	-	٢٩,٦٠٨,٧٣٧	
٢٤,٧٢٥,٤٣١	-	-	-	-	٢٤,٧٢٥,٤٣١	-	-	٢٤,٧٢٥,٤٣١	
٣١,٢٣٨,٥٨٠	٨,٨١٠,٨٨٠	-	٨٠٠,٩٨٩	٨,٠٠٩,٨٩١	٤٠,٠٤٩,٤٦٠	-	-	٤٠,٠٤٩,٤٦٠	
١,٢٤٨,٢٥٢	٧,٣٧٠,٠١١	-	٤٦٠,٨٨٦	٦,٩٠٩,١٢٥	٨,٦١٨,٢٦٣	-	١,١٠٨,٨١٩	٧,٥٠٩,٤٤٤	
٥٧,٢١٢,٢٦٣	١٦,١٨٠,٨٩١	-	١,٢٦١,٨٧٥	١٤,٩١٩,١٦٦	٧٣,٣٩٣,١٥٤	-	١,١٠٨,٨١٩	٧٢,٢٨٤,٣٣٥	
٤١٥,١١٤	٤٦,٨٧٥	-	٤٦,٨٣٨	٣٧	٤٦١,٩٨٩	٤٥٤,٠٧٩	-	٧,٩١٠	
٢٩,٣٢٠	١٩,١٦١	-	١٥,٢٤٠	٣,٩٢١	٤٨,٤٨١	١٣,١٩١	-	٣٥,٢٩٠	
٧٥,٧٢٦	١٨,٧٢٠	-	١٧,٦٦٦	١,٠٥٤	٩٤,٤٤٦	٧٣,٣٦٠	-	٢١,٠٨٦	
٨٢,٢٠٥	١٧,٣٥٥	-	١٧,٣٣٥	٢٠	٩٩,٥٦٠	٨٥,٢٣٠	-	١٤,٣٣٠	
١,٢٥٠,١٩٨	٢٠٨,١٣٠	-	٢٠٦,٤٨٨	١,٦٤٢	١,٤٥٨,٣٢٨	٨٩٠,٧٥٨	-	٥٦٧,٥٧٠	
٤٨,٣٨٨	٧,١٣١	-	٦,٩٠٥	٢٢٦	٥٥,٥١٩	٤٨,٧٣٩	-	٦,٧٨٠	
٢,٠٣٨	٤٨٩	-	٤٧٢	١٧	٢,٥٢٧	٢,٠١٨	-	٥٠٩	
١٤,٣٤٦	٣,٨٠٤	-	٣,٦٣٠	١٧٤	١٨,١٥٠	-	-	١٨,١٥٠	
١,٩١٧,٣٣٥	٣٢١,٦٦٥	-	٣١٤,٥٧٤	٧,٠٩١	٢,٢٣٩,٠٠٠	١,٥٦٧,٣٧٥	-	٦٧١,٦٢٥	
٢٣٢,٧٤٥,٦٥٣	١٨٨,٢٦٣,٥٧٣	٦٤٩,٤٤٤	٩,١١٩,٠٨٩	١٧٩,٧٩٣,٩٧٨	٤٢١,٠٠٩,٢٢٦	١,٥٥٠,٦٥٥	٦,٨٥٤,٠٧٢	٤١٥,٧٠٥,٨٠٩	

أصول قرية ستلا السكنية

أراضي	٢٤,٧٢٥,٤٣١
مباني وإنشاءات	٤٠,٠٤٩,٤٦٠
تجهيزات ملاعب الجولف	٧,٥٠٩,٤٤٤
أصول قرية ستلا السكنية	٧٢,٢٨٤,٣٣٥

أصول ملاعب الجولف

أراضي	٢٤,٧٢٥,٤٣١
مباني وإنشاءات	٤٠,٠٤٩,٤٦٠
تجهيزات ملاعب الجولف	٧,٥٠٩,٤٤٤
أصول ملاعب الجولف	٧٢,٢٨٤,٣٣٥

يوجد رهن تحاري لصالح بنك مصر علي المركز الرئيسي لشركة والكانين بالدور الثاني بالمركز التجاري بقرية ستلا نيو كليرو الواقع بالقطعة ٩ منطقة المستثمرين الشماليه وكذلك فرعها فندق سيتلا دي ماري جران اوتيل الكائن في قرية ستلا دي ماري - العين السخنة بموجب عقد الرهن التجاري الموثق برقم ١٠٨٠ لسنة ٢٠١٤

يوجد رهن عقاري من الدرجة الاولى لصالح بنك مصر علي فندق سيتلا دي ماري جران اوتيل - العين السخنة والموثق برقم ٢٢٤٧ لسنة ٢٠١٥
* تبلغ قيمة الاصول المهالكة دفترياً وما زالت تعمل ضمن أصول الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ مبلغ ٣,٦٣٨,٤٥٠ جنيه مصري بنسبة ٩,٠٠% من اجمالي الاصول

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

٨- استثمارات في شركات تابعة

بلغ رصيد الاستثمارات في الشركات التابعة بعد خصم جميع خسائر الاضمحلال في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ مبلغ ٢,٦٤٣,٥٤٥,٢١٨ جنيه مصري كما يلي :

صافي قيمة الاستثمار	صافي قيمة الاستثمار	الاضمحلال	تكاليف الاستحواذ	عدد الأسهم	نسبة المساهمة	نوع الشركة
صافي قيمة الاستثمار في ٢٠١٧/١٢/٣١	في ٢٠١٨/٦/٣٠	المحسوب سابقا حتى ٢٠١٧/١٢/٣١				
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>			
-	-	-	-	٢٠٩,٨٥٠	٩٩,٩٣	مساهمة
٢,٢٩٠,٩٨٣,١٦٧	٢,٢٩٠,٩٨٣,١٦٧	-	٢,٢٩٠,٩٨٣,١٦٧	٢٢٩,٧٠٠	٩٩,٨٧	مساهمة
٣٢,٢٠٧,٠٥١	٣٢,٢٠٧,٠٥١	-	٣٢,٢٠٧,٠٥١	١٩٩,٨٨٠	٩٩,٩٤	مساهمة
٣١٩,٨٨٠,٠٠٠	٣١٩,٨٨٠,٠٠٠	-	٣١٩,٨٨٠,٠٠٠	٣٩٩,٨٥٠	٩٩,٩٦	مساهمة
٢٣٧,٥٠٠	٢٣٧,٥٠٠	-	٢٣٧,٥٠٠	٢,٣٧٥	٩٥	مساهمة
٢٣٧,٥٠٠	٢٣٧,٥٠٠	-	٢٣٧,٥٠٠	٢,٣٧٥	٩٥	مساهمة
<u>٢,٦٤٣,٥٤٥,٢١٨</u>	<u>٢,٦٤٣,٥٤٥,٢١٨</u>	<u>-</u>	<u>٢,٦٤٣,٥٤٥,٢١٨</u>			

الشركة المصرية لإنشاء القرى السياحية
شركة رمكو للإتشاءات العقارية
الشركة العالمية للسياحة (TIC)
الشركة الإسكندرية للإستثمار والتنمية السياحية
شركة رمكو لإدارة الفنادق
شركة رمكو لإدارة القرى

٩- جاري شركات تابعة

تتمثل أرصدة الشركات التابعة في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ فيما يلي :

الأرصدة الدائنة		الأرصدة المدينة		
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
-	-	٦٧٨,٧٨٠,٨٣٩	٦٥٧,٨٨١,٥٤٤	أورينت تورز للقرى والفنادق السياحية
-	-	٥٦٩,٥٨٢,٣٦٦	٥٧٠,٩٨٢,٣٦٦	إمبان للاستثمارات السياحية
-	-	٩٥,٦٢٩,٨٠٠	١٩,٢٨٤,٦٢٢	الشركة الفرعية للتجارة والمقاولات
-	-	٨٤,١٥٣,٧٥٩	٨٤,٥٣٠,٣٨١	رمكو للإنشاءات العقارية
-	-	١٤,٠٤٨,٤٥١	٢٠,٨٢٠,١٩٨	المصرية لإنشاء القرى السياحية
-	-	١,٢٦٧,٠٠٨	٧,٤٧٢,٢٣١	رمكو لإداره القرى
٢٠,٤٣٤,٣٤٦	٣٦,٤٩٩,٩٣٠	-	-	الشركة العالمية للسياحة (TIC)
٣٣,٨٨٧,٤٠٨	٣٥,٦٤٨,٣٧١	-	-	الشركة الإسكندنافية للتنمية والاستثمارات السياحية
٣٦٣,٧٥٠	٣١٣,٧٥٠	-	-	رمكو لإداره الفنادق
٥٤,٦٨٥,٥٠٤	٧٢,٤٦٢,٠٥١	١,٤٤٣,٤٦٢,٢٢٣	١,٣٦٠,٩٧١,٣٤٢	

١٠- اوراق قبض (محولة من شركات تابعة)

بلغ رصيد اوراق قبض في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ مبلغ ٣٤٦,٦١٥,٦٧٩ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠	لدى البنوك	بالخزينة	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٣٩,٠٧٣,٤١٥	٤١,١٧٦,٦٨٥	١,٣٩١,٠٠٠	٣٩,٧٨٥,٦٨٥	أوراق قبض قصيرة الأجل
٩٤,٤٩٣,٥٦٧	٩١,٨٤٣,٥٧٩	٨٧,٣٤١,٠٧٩	٤,٥٠٢,٥٠٠	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٨
١٣٣,٥٦٦,٩٨٢	١٣٣,٠٢٠,٢٦٤	٨٨,٧٣٢,٠٧٩	٤٤,٢٨٨,١٨٥	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٩
				إجمالي اوراق القبض قصيرة الأجل
٨٢,٦٨٢,٥٩٧	-	-	-	أوراق قبض طويلة الأجل
٦٦,٥٥٥,٢٣٥	٨٩,٠٤٠,٤٩٥	٨٧,٨٣٣,٤٩٥	١,٢٠٧,٠٠٠	تستحق حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
٥٠,٤٦٧,٧٢٠	٨١,٣١٦,٩٩٠	٨٠,٩٦١,٩٩٠	٣٥٥,٠٠٠	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
١٧,١٥١,٠٠٠	٢٩,٨١٢,٩٣٠	٢٩,٥٨٢,٩٣٠	٢٣٠,٠٠٠	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢١
٨,٢٢٨,٠٠٠	١٠,٣٨٩,٠٠٠	١٠,١٩٣,٠٠٠	١٩٦,٠٠٠	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٢
٤٥٦,٠٠٠	٢,٧٩٦,٠٠٠	٢,٧٥١,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٣
١١٥,٠٠٠	٢٤٠,٠٠٠	٢٤٠,٠٠٠	-	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤
٢٢٥,٦٥٥,٥٥٢	٢١٣,٥٩٥,٤١٥	٢١١,٥٦٢,٤١٥	٢,٠٣٣,٠٠٠	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥
٤٨٥,٧٢١,٦٨٨	٣٤٦,٦١٥,٦٧٩	٣٠٠,٢٩٤,٤٩٤	٤٦,٣٢١,١٨٥	إجمالي اوراق القبض طويلة الأجل

* تتمثل قيمة اوراق القبض (محولة من شركات تابعة) قيمة اوراق القبض المستلمة من الشركات التابعة لضمان قروض وتسهيلات الشركة

١١ - أوراق قبض

بلغ رصيد أوراق قبض في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ مبلغ ٨٤٢,٠٧٠,٣٥٢ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠	لدى البنوك	بالخزينة	أوراق قبض قصيرة الأجل
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٥,٧٣٨,٥٩٨	٦,٧٢٤,٣٤٨	١,٧٣٨,٠٠٠	٤,٩٨٦,٣٤٨	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٨
١٢٥,٨١٦,٦٣٧	١٩٥,٣٠١,١٢٧	١٢١,٣٨٢,١٠٧	٧٣,٩١٩,٠٢٠	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٩
١٣١,٥٥٥,٢٣٥	٢٠٢,٠٢٥,٤٧٥	١٢٣,١٢٠,١٠٧	٧٨,٩٠٥,٣٦٨	إجمالي أوراق القبض قصيرة الأجل
١٣٧,٥٥٢,١٧٨	-	-	-	أوراق قبض طويلة الأجل
٥٨,٦٦٠,٥٦٠	٢٢٥,٦٤٥,٤٩٢	١١١,٥٢١,١٧٢	١١٤,١٢٤,٣٢٠	تستحق حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
٢٤,٢٨١,١٣٠	١٦٧,٣٩٣,٩٥٠	٤٩,٦٥٧,٠٠٠	١١٧,٧٣٦,٩٥٠	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
١,١٤٥,٥٠٠	١٢٣,٦٠٨,٥٤٥	٣,٩٥٨,٠٠٠	١١٩,٦٥٠,٥٤٥	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢١
١٦٣,٠٠٠	٩٩,٧٨١,٨٢٠	٩٠,٠٠٠	٩٩,٦٩١,٨٢٠	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٢
-	٢٢,٢٣٧,٠٧٠	-	٢٢,٢٣٧,٠٧٠	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٣
-	١,٣٧٨,٠٠٠	-	١,٣٧٨,٠٠٠	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٤
٢٢١,٨٠٢,٣٦٨	٦٤٠,٠٤٤,٨٧٧	١٦٥,٢٢٦,١٧٢	٤٧٤,٨١٨,٧٠٥	تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٥
٣٠٣,٤٧١,٢٤٠	٨٤٢,٠٧٠,٣٥٢	٢٨٨,٣٤٦,٢٧٩	٥٥٣,٧٢٤,٠٧٣	إجمالي أوراق القبض طويلة الأجل

أوراق القبض لدى البنوك تتمثل في قيمة الشيكات المودعة لدى البنوك للتحويل في تواريخ استحقاقها وفقاً لعقود منح التسهيلات الائتمانية الممنوحة من البنوك لشركة رمكو لإنشاء القرى السياحية (إيضاح ١٨) لتمويل مشروعات شركاتها التابعة ، ويتضمن ذلك الرصيد أوراق قبض تم الحصول عليها من شركاتها التابعة (إيضاح ١٤) لتغطية ضمانات تلك القروض.

طبقاً لقرار مجلس إدارة البنك المركزي رقم ١٩٠٦ لسنة ٢٠٠٧ بشأن ضوابط وقواعد التمويل المصرفي لشركات التنمية العقارية العاملة في مجال إنشاء الوحدات السكنية بغرض بيعها فإنه لا يجوز للبنك خصم تلك الشيكات والأوراق التجارية ووسائل الدفع الأخرى المقدمة للشركة من حاجزي الوحدات السكنية ولا يتم تخفيض مديونية الشركة بها إلا بعد تمام تسليم الوحدات إلى مشتريها، وبذلك فإن تلك الشيكات تظل مدرجة بالدفاتر حتى تاريخ الاستحقاق.

١٢ - أعمال تحت التنفيذ

بلغ رصيد أعمال تحت التنفيذ في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ مبلغ ٤٣٥,٦١٢,٦٦٨ جنيه مصري بيانها كالتالي :-

الرصيد في	المحول لقائمة الدخل	الإضافات خلال الفترة	الرصيد في	
٢٠١٨/٦/٣٠	جنيه مصري	جنيه مصري	٢٠١٨/١/١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٢,٤٥١,٧٤٤	-	٢,٤٥١,٧٤٤	-	ستيلا مزارع الخطاطبة
١,٦٩١,٣٢٥	-	١,٦٩١,٣٢٥	-	ستيلا دى مارى العين السخنة ١
٣,٤٧٨,٤٥٠	-	٣,٤٧٨,٤٥٠	-	ستلا بارك
٤٢٧,٩٩١,١٤٩	-	٣٨,٥٨٧,٤٣٥	٣٨٩,٤٠٣,٧١٤	ستيلا دى مارى العين السخنة ٢
٤٣٥,٦١٢,٦٦٨	-	٤٦,٢٠٨,٩٥٤	٣٨٩,٤٠٣,٧١٤	

١٣ - المخزون

بلغ رصيد المخزون في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ مبلغ ٤,٦٧٠,٠٨٨ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠	مخزون فندي
جنيه مصري	جنيه مصري	مخزون مواد ومهمات بناء
٤,١٢٢,٥٢٥	٤,٦٧٠,٠٨٨	
١,٩٢٦,٧٢٨	-	
٦,٠٤٩,٢٥٣	٤,٦٧٠,٠٨٨	

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة عن الفتره الماليه المنتهيه فى ٣٠ يونيه ٢٠١٨

١٤- مخزون وحدات تامة

بلغ رصيد مخزون وحدات تامة فى ٣٠ يونيه ٢٠١٨ مبلغ ٤,٧١٧,٤٩٩ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٢,٩٢٢,٤٤٧	٢,٩٢٢,٤٤٧	مخزون وحدات تامة - الخطاطبة
١,٧٩٥,٠٥٢	١,٧٩٥,٠٥٢	مخزون وحدات تامة - تجاري السخنة
<u>٤,٧١٧,٤٩٩</u>	<u>٤,٧١٧,٤٩٩</u>	

١٥- العملاء

بلغ رصيد العملاء فى ٣٠ يونيه ٢٠١٨ مبلغ ٣٧,٢٥٩,٣٦٤ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١,٧٢٩,٨٦٩	٣,٢١٢,٤٢٤	عملاء مشروع ستيل دي ماري - العين السخنة
-	٢٥,٨٦٠,٧٠٠	عملاء مشروع ستيل دي ماري - العين السخنة - ٢
٤,٠٢٨,٩٥١	٣,٦٤٧,٩٣٧	عملاء مشروع الخطاطبة- ستيل مزارع الخطاطبة
١,٩٧٧,٧٤٥	١,٩٦٣,٩٤٢	عملاء (فندق ستيل جولف دي ماري)
١,٠٣٣,٥٨٣	٢,٥١٥,٤٦١	عملاء فندق ستيل جراندي
٧١,٩٠٠	٥٨,٩٠٠	عملاء مشروع ابراج الصفوة - مدينة نصر
<u>٨,٨٤٢,٠٤٨</u>	<u>٣٧,٢٥٩,٣٦٤</u>	

١٦- مقاولون وموردون دفعات مقدمة

بلغ رصيد مقاولون وموردون دفعات مقدمة فى ٣٠ يونيه ٢٠١٨ مبلغ ٢٥٢,٢٠٤,٩٨٤ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٩,٩٠١,٣٧٩	٣,٢٨٧,٩٦٩	الموردون
٩٧,١١٢,٣٣٣	١٤٥,٨١٥,٩٠٠	* ايوبكو للمقاولات - مقاول رئيسي - مشروع ستيل العين السخنة ٢
-	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	** ايوبكو للمقاولات - مقاول رئيسي - مشروع ستيل بارك
٢,٩٠٣,٩٦٣	٣,١٠١,١١٥	المقاولون
<u>١٠٩,٩١٧,٦٧٥</u>	<u>٢٥٢,٢٠٤,٩٨٤</u>	

*** عقود المعارضة للشركة**

* وافقت الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة في ١٥ مايو ٢٠١٧ بابرار عقد معاوضة بين الشركة وشركة ايوبكو للمقاولات (طرف مرتبط) لتنفيذ المرحلة الاولى كمقاول رئيسي لمشروع ستيل دي ماري ٢ العين السخنة بأجمالي مبلغ وقدره ١,٦٨٩,٠٧٣,٦١١ جنيه مصري (مليار وستمانه وتسعة وثمانون مليون وثلاثة وسبعون الف وستمانه واحدي عشر) جنيه مصري

** وافقت الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة في ٢٦ ابريل ٢٠١٨ بابرار عقد معاوضة بين الشركة وشركة ايوبكو للمقاولات (طرف مرتبط) لتنفيذ المرحلة الاولى من مشروع ستيل بارك (العاصمة الاداريه) بأجمالي مليار جنيه والمرحلة الاولى من مشروع ستيل كابيتال (العاصمة الاداريه) بأجمالي اثنين مليار جنيه

١٧- مدينون وحسابات مدينة أخرى

بلغ رصيد مدينون وحسابات مدينة أخرى فى ٣٠ يونيه ٢٠١٨ مبلغ ١٤,٩٨٣,٤١٩ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٢,١٢٧,٨٦٤	٢,٠٩٧,١٧٨	أرصدة مدينة أخرى
٢,٧٥٩,٧٢٩	٣,٢٨٦,٥١٦	مدينون جهات حكومية
٥٥١,٥٣٩	١,٠٧١,١٥٩	أرصدة مدينة أخرى (فندق ستيل جراندي)
٧٤,٧٢٠	٣,٠٢٢,١٥١	سلف وعهداملين
١٢٩,٧٧٥	١٦١,٥٨٩	تأمينات لدي الغير
٧٦٧	٥,٣٤٤,٨٢٦	أرصدة مدينة أخرى (فندق جولف ستيل دي ماري)
<u>٥,٦٤٤,٣٩٤</u>	<u>١٤,٩٨٣,٤١٩</u>	

١٨- النقدية وما فى حكمها

بلغ رصيد نقدية بالخرزينة ولدي البنوك فى ٣٠ يونيه ٢٠١٨ مبلغ		
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١,٢٢٢,٣٤٣	٤,٩٤١,٤٤٨	نقدية بالخرزينة ولدي البنوك (فندق ستيل جراندي)
١٢,٩٠٦,٦٣١	٢,٩٤١,١١٣	بنوك حسابات جارية - عملة محلية
١٢٢,٦٢٣	٤٨,٧٨٧	نقدية بالخرزينة ولدي البنوك (فندق جولف ستيل دي ماري)
٦٠٥,٨٩٠	٢,٣٨٢,١٣٨	نقدية بالخرزينة
٣٧٧,٣١٧	٩٤,٦٤٤	بنوك حسابات جارية - عملة أجنبية
<u>١٥,٢٣٤,٨٠٤</u>	<u>١٠,٤٠٨,١٣٠</u>	

١٩- رأس المال

حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٥ مليار جنيه مصري وبلغ رأس مال الشركة المصدر والمدفوع بالكامل مبلغ ٢,٤٦٧,٩٧٨,١٣٠ جنيه مصري موزعا على ٢٤٦,٧٩٧,٨١٣ سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيهات للسهم ، وتحفظ أسهم الشركة مركزياً لدى شركة مصر للمقاصة والتسوية والحفظ المركزى ويتم تداول أسهم الشركة بالبورصة.

٢٠- الإرباح المرحلة

٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٧
جنيه مصرى	
٢٢٩,٥٥٤,٠١٩	الرصيد فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧
١٧٥,٣٦٢,٠٨٠	ارباح عام ٢٠١٧
(٨,٤٠٣,٩٩٧)	المحول للاحتياطي القانوني
(٩,١٣٠,٢١٧)	المحول للاحتياطي العام
(١٥,٦٥٤,١٠٤)	توزيعات ارباح العاملين
<u>٣٧١,٧٢٧,٧٨١</u>	الرصيد فى ٣٠ يونيه ٢٠١٨

٢١- القروض

قرض بنك الأسكندرية

وافق البنك علي اعاده هيكله التسهيل المصرفي ليصبح قرض متوسط الاجل بالشروط التاليه :-

٨٩,٥٨٨,٧١٦ جنيه مصري	مبلغ القرض
على ان يسدد هذا القرض على أربع سنوات وثمانية شهور بأقساط شهرية غير متساوية تبدأ من ١٥ أكتوبر ٢٠١٥ وتنتهي في ١٥ مايو ٢٠٢٠	فترة السداد
أقساط عددها ٥٦ قسط شهري	عدد الأقساط
عائد مدين قدره سعر الإقراض والخصم المعلن من البنك المركزى المصرى وبعده أقصى ٧% سنوياً حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ على أن يتم تطبيق معدل عائد مدين يتمثل فى سعر الإقراض والخصم المعلن من البنك المركزى المصرى على كامل المديونيات وذلك اعتباراً من ٢٠١٦/٧/١ وحتى تمام السداد ويسدد العائد شهرياً بالتزامن مع الأقساط .	سعر الفائدة
و من المتفق عليه أنه يحق للبنك تعديل معدل العائد بارادته المنفردة وفقاً للقرارات التى تصدر من إدارة البنك دون الحاجة أو الرجوع إلى موافقة الشركة .	

الضمانات و الكفالات علي

- ١- تقديم كفاله شخصيه من السيد/ ايوب عدلي ايوب بصفته مواطن ايطالي الجنسية وفقاً لاحكام القانون الايطالي وذلك بكامل قيمه المديونيه المستحقه علي الشركه
- ٢- توقيع السيدة / تنسيانہ ايوب عدلي ايوب على عقد تنازل لصالح البنك عن كامل حقوقها فى شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية .
- ٣- استمرار رهن اسهم شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية بمبلغ يكفى ١٠٠% من قيمة المديونيه المستحقه على شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية و شركة أوريت تورز للقرى و الفنادق السياحية و فى حاله انخفاض قيمة الاسهم المرهونه عن قيمة المديونيه يقوم الطرف الثانى بتغطية العجز بتقديم ضمانات أخرى مقبولة لدى الطرف الأول تغطى قيمة العجز .

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة عن الفتره الماليه المنتهيه في ٣٠ يونيه ٢٠١٨

٤- تقديم كافة الضمانات الاضافية من شركة أورينت تورز للقرى و الفنادق السياحية لتغطيه المديونييه المستحقه على الشركة .

٥- يحق للبنك طلب زيادة الضمانات أو تعديلها أو احلال ضمانات أخرى محل الضمانات القائمة في أى وقت يتراءى له إذا كان هناك خطورة في مركز التمويل و إذا كانت الضمانات لا تكفى من وجهه نظر البنك.
وبيان حركة القروض كالتالي :

الرصيد في	الفوائد المحملة	المسدد خلال الفتره	الرصيد في	
٢٠١٨/٦/٣٠	خلال الفتره	خلال الفتره	٢٠١٨/١/٠١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٦٩,٤٤٧,٠٨٣	-	٩,١٩١,٧٢٤	٧٨,٦٣٨,٨٠٧	قرض بنك الإسكندرية
٦٩,٤٤٧,٠٨٣	-	٩,١٩١,٧٢٤	٧٨,٦٣٨,٨٠٧	

قرض بنك مصر
نشأه القرض

حصلت شركه اميان للاستثمارات السياحيه - احدي الشركات التابعه - علي قرض في ١٨ يونيه ٢٠٠٩ بمبلغ ٢١٠,٨٤٠,٣١٠ جنيه مصري لشراء ارض بمدينه شرم الشيخ ، وقام البنك المقرض لغرض اعاده الجدوله بنقل التزام القرض وفوائده وفقا للرصيد القائم في ٢٥ يونيه ٢٠١٥ الي الشركه .

البيان

٤٤٤,١١٥,٩٣٥ جنيه مصري	مبلغ القرض
تسري فتره سماح تنتهي في ٥ سبتمبر ٢٠١٥	فتره السماح
يتم السداد علي ٣٠ قسط ربع سنوي متساويه قيمه علي ان يكون القسط الاول في ١٥ اكتوبر ٢٠١٥ والقسط الاخير في ٥ يناير ٢٠٢٣	فترة السداد
رهن تجاري لصالح بنك مصر علي المركز الرئيسي للشركه والكانن بالدور الثاني بالمركز التجاري بقرية ستيل نيو كايرو الواقع بالقطعه ٩ منطقه المستثمرين الشماليه وكذلك فرعها فندق ستيل دي ماري جراند اوتيل الكائن في قرية ستيل دي ماري - العين السخنه بموجب عقد الرهن التجاري الموثق برقم ١٠٨٠ لسنة ٢٠١٤	الضمانات
رهن عقاري من الدرجه الاولى لصالح بنك مصر علي فندق ستيل دي ماري جراند اوتيل - العين السخنه والموثق برقم ٢٤٧ لسنة ٢٠١٥	

وبيان حركة القروض كالتالي :

الرصيد في	الفوائد المحملة خلال الفتره	المسدد خلال الفتره	الرصيد في	
٢٠١٨/٦/٣٠	جنيه مصري	جنيه مصري	٢٠١٨/١/٠١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٥٧٨,٢٧٢,٦٩٥	٣٣,٦٠٣,٨٢٣	-	٥٤٤,٦٦٨,٨٧٢	قرض بنك مصر
٥٧٨,٢٧٢,٦٩٥	٣٣,٦٠٣,٨٢٣	-	٥٤٤,٦٦٨,٨٧٢	
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠			
جنيه مصري	جنيه مصري			
٢٧٩,٢٤٥,٢٢٦	٣٧١,٥٦٨,٥٠٣			الجزء المستحق من القروض طويلة الاجل خلال السنه
٣٤٤,٠٦٢,٤٥٣	٢٧٦,١٥١,٢٧٥			قروض طويلة الاجل
٦٢٣,٣٠٧,٦٧٩	٦٤٧,٧١٩,٧٧٨			

٢٢- قروض - تاجير تمويلي

تتمثل في قيمة التاجير التمويلي الممنوح من شركه سوجوليس للتاجير التمويلي مقابل بيع ناقل للملكية لفندق سي كلوب والمملوك للشركه التابعه الشركه العالميه للسياحة TIC واعادة تاجيره للشركه مقابل مبلغ ٥٠ مليون جنية ويتم سداده علي ٤ سنوات بمبلغ ٦٣,٣٨٩,٠٧٢ جنية مصري بقسط ثابت ٣,٩٦١,٨١٧ كل ثلاثة اشهر .

وافقت شركه الاهلي للتاجير التمويلي (سوجوليس سابقا) علي اعاده جدول التاجير التمويلي الممنوح للشركه لتصبح قيمه الايجاريه ٤٥,٨٢٤,٦٤٢ جنية مصري تسدد بواقع قسط بقيمة ٧٢٠,٦٤٢ جم بالإضافة إلى ٨ اقساط متساويه كل ثلاثة اشهر بقيمه ٥,٦٣٨,٠٠٠ جنية مصري

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

الرصيد في ٢٠١٨/٦/٣٠	المسدد خلال الفترة	الفوائد المحملة خلال الفترة	الرصيد في ٢٠١٨/١/١
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٢٣,٨٥٠,٠٠٠	٧,٩٥٠,٠٠٠	-	٣١,٨٠٠,٠٠٠

ويظهر أرصدة قرض - تأجير تمويلي في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ بالمركز المالي كما يلي:

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠	الجزء المستحق من قرض - تأجير تمويلي خلال الفترة
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣١,٨٠٠,٠٠٠	٢٣,٨٥٠,٠٠٠	
٣١,٨٠٠,٠٠٠	٢٣,٨٥٠,٠٠٠	

٢٣- عملاء دفعات مقدّمة- إيرادات غير محقّقة

بلغ رصيد عملاء دفعات مقدّمة - إيرادات غير محقّقة في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ مبلغ ١,٧٥٦,١٠١,٨٦٣ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٩٩,٤٨١	٧٩,٩٠٥	مشروع ستيلادى مارى العين السخنة
٣٣٥,٨١٠	٤٧٠,١٦٠	مشروع مزارع الخطاطبة
١,٠٤٤,٢٤٣,١٨١	١,٢٤٨,٠٧٨,١٧٩	مشروع ستيلادى مارى العين السخنة ٢
-	٥٠٧,٤٧٣,٦١٩	مشروع ستيلادى بارك
١,٠٤٤,٦٧٨,٤٧٢	١,٧٥٦,١٠١,٨٦٣	

٢٤- تسهيلات بنكية

بلغ رصيد تسهيلات بنكية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ مبلغ ١٣١,٣٠٥,٢٨٥ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١١٣,٢٧٧,٨٩٧	١٢٥,٧٢٨,٤٤٧	بنك مصر إيران**
١٤,٩٨٢,٨٤٠	٥,٥٧٦,٨٣٨	بنك قطر الوطني الاهلي***
١٢٨,٢٦٠,٧٣٧	١٣١,٣٠٥,٢٨٥	

** زيادة التسهيل الائتماني من بنك مصر إيران بحد ائتماني ١٣٤ مليون جنيه مصري بدون ضمان مع تقديم أوراق تجارية بنسبة تسليفية ٥٠٪ كوسيلة سداد لتمويل رأس المال العامل للشركة.

*** يتمثل رصيد التسهيلات الممنوحة من بنك قطر الوطني الاهلي في تسهيل ائتماني بحد ٥٠ مليون جنيه مصري بضمن رهن تجارى للمقومات المادية والمعنوية للمحل التجارى باسم شركة رمكو بالإضافة إلى رهنا عقارياً تكميلياً على كامل مباني فندق جولف ستيلادى مارى وكامل مباني فندق جراند ستيلادى مارى وكذلك كافة الأوراق التجارية والشيكات المرتبطة بنشاط الفندقين وذلك بالإضافة إلى حجم مناسب من الأوراق التجارية الخاصة بأنشطة الشركة الأخرى.

٢٥- مقاولون وموردون وأوراق دفع

بلغ رصيد مقاولون وموردون و أوراق دفع في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ مبلغ ٢٦,٥٥٣,٤٠٤ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٣,١٥١,٣٨٩	-	موردون (الفنادق)
٢,٧٣٩,٨٠١	٢,١٩٠,٧٦٧	الموردون
٥,٢٠٧,٠٨٧	٢٣,٤٥١,٦٣١	أوراق الدفع
٧١,٢٩٦,٤٣٣	-	ايوبكو للمقاولات - مقاول رئيسي*
٩٦٨,٨١٣	٩١١,٠٠٦	المقاولون
٩٣,٣٦٣,٥٢٣	٢٦,٥٥٣,٤٠٤	

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

٢٦ - دائنون وحسابات دائنة أخرى

بلغ رصيد دائنون وحسابات دائنة أخرى في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ مبلغ ٧٧,٠٤٨,١٥٠ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
١٧,٩٥٨,٢٩٨	٤١,٢٠٧,٠٣٤	أرصدة دائنة (فندق ستيل جراندي) خاصة بتعاملات الفندق
٩,٧٩٠,٤٣٧	١,٨١٣,٢٣٤	عملاء دفعات مقدمة (الفنادق)
٥,٢٧٠,٦٤٩	٦,٣٦٤,٥٣٩	أرصدة دائنة (فندق جولف ستيل دي ماري) خاصة بتعاملات الفندق
٦,٢٥٤,٧٨٤	٤,١٩٢,٢٠٢	دائنون متتوعون
٥,٧٢١,٧٧٦	٤,٩٤١,٣٣٨	دائنون جهات حكومية
٥٠١,٦٧٠	٥٤١,٦٢٠	تعليقات وتأمين ضمان أعمال
٥٢٢,٥٢٥	٥٧٩,٨٣٧	دائنو تسجيل وحدات
-	١٤,٩١٧,٦٢١	دائنو توزيعات ارباح
١,٥٠٩,٢٤٠	-	شيكات مسددة تحت التسوية
٢,٥٦٠,١٣٤	٢,٤٩٠,٧٢٥	أجور ومرتبوات مستحقة
<u>٥٠,٠٨٩,٥١٣</u>	<u>٧٧,٠٤٨,١٥٠</u>	

٢٧ - النصيب الأساسي للسهم في صافي (خسائر) الفترة

عن الفترة من	عن الفترة من	عن الفترة من	عن الفترة من	ايضاح
٢٠١٧/١/٠١	٢٠١٧/٤/٠١	٢٠١٨/١/٠١	٢٠١٨/٤/٠١	رقم
حتى	حتى	حتى	حتى	
٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
(٣٧,٨١٢,٦٢٩)	(١٥,٤٣٤,٣٧٢)	(٨٢,٠٦٨,٠٢٩)	(٢٣,٩٤٦,٧٨٩)	صافي (خسائر) الفترة
٢٤٧,٧٩٧,٨١٣	٢٤٧,٧٩٧,٨١٣	٢٤٧,٧٩٧,٨١٣	٢٤٧,٧٩٧,٨١٣	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
<u>%١٥,٢٦-</u>	<u>%٦,٢٣-</u>	<u>%٣٣-</u>	<u>%١٠-</u>	النصيب الأساسي للسهم في صافي (خسائر) الفترة

٢٨ - الالتزامات العرضية

وفقاً لعقد جدولة المبرم بين شركة أورينت تورز للقرى و الفنادق السياحية و بنك الإسكندرية تكفل شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية بقيمة ١٠٠% من إجمالي المديونية المستحقة على شركة أورينت تورز للقرى و الفنادق السياحية و البالغة في ٣١ مارس ٢٠١٨ مبلغ ١١٠ مليون جنيه تقريباً .

٢٩ - المعاملات مع الأطراف ذو العلاقة

تتمثل المعاملات مع الأطراف ذو العلاقة خلال الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ في التعامل مع العديد من الأطراف الذين يمثلون الشركات التابعة والثيقة وكذلك المساهمين ويتم التعامل مع الاطراف ذو العلاقة بنفس أسس التعامل مع الغير وفيما يلي بيان بالمعاملات مع الأطراف ذو العلاقة :

الرصيد في	حجم التعامل خلال السنة	الرصيد في	نوع	طبيعة	اسم الشركة
٢٠١٨/٦/٣٠	دائن	٢٠١٨/١/١	التعامل	العلاقة	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>			
٦٥٧,٨٨١,٥٤٤	٤١,٢٠٣,٥٩١	٦٧٨,٧٨٠,٨٣٩	تمويل	تابعة	شركة أورينت تورز للقرى و الفنادق السياحية
٢٠,٨٢٠,١٩٨	١,٠٥٨,٤١٤	٧,٨٣٠,١٦١	تمويل	تابعة	الشركة المصرية لإنشاء القرى السياحية
(٣٦,٤٩٩,٩٣٠)	١٦,٠٦٥,٥٨٤	(٢٠,٤٣٤,٣٤٦)	تمويل	تابعة	الشركة العالمية للسياحة TIC
٨٤,٥٣٠,٣٨١	١٢٦,١٩٢,٣٤١	٨٤,١٥٣,٧٥٩	تمويل	تابعة	شركة رمكو للإنشاءات العقارية
١٩,٢٨٤,٦٢٢	١١٣,٦١٧,٩٠٩	٣٧,٢٧٢,٧٣١	تمويل	تابعة	الشركة الفرعونية للتجارة والمقاولات
٥٧٠,٩٨٢,٣٦٦	١,٤٠٠,٠٠٠	٥٦٩,٥٨٢,٣٦٦	تمويل	تابعة	شركة امبان للاستثمارات السياحية
(٣٥,٦٤٨,٣٧١)	١٠,٠٠٠,٠٠٠	(٣٣,٨٨٧,٤٠٨)	تمويل	تابعة	الشركة الإسكندرية للتنمية والاستثمارات السياحية
(٣١٣,٧٥٠)	٥٠,٠٠٠	(٣١٣,٧٥٠)	تمويل	تابعة	رمكو لإدارة الفنادق
٧,٤٧٢,٢٣١	٤٠٠,٨٥٧,٨٨٨	٤٧,٠٦٣,١١٢	تمويل	تابعة	رمكو لإدارة القرى
٢٤٥,٨١٥,٩٠٠	٢٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٨١٥,٩٠٠	مقاول	طرف ذو علاقة	ايوبكو للمقاولات
			رئيسي		

٣٠- الموقف الضريبي

- اسم الممول : رمكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية -
رقم البطاقة الضريبية : ٦٩٦ - ٩٢٦ - ٢٠٤
المأمورية التابع لها : مركز كبار الممولين
الإعفاء المثبت علي البطاقة الضريبية : الشركة معفاة من الضريبة علي أرباح شركات الأموال لمدة عشر سنوات تبدأ من أول يناير ٢٠٠١ وتنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وفقاً لنص المادة رقم (١٣) من قانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ والمعدل بقانون ٨ لسنة ١٩٩٧ بالنسبة للأنشطة المعفاة (العين السخنة) أما باقي الأنشطة تخضع للضريبة وفقاً لقانون الضرائب علي الأرباح التجارية والصناعية رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥

١- الضريبة علي أرباح الأشخاص الاعتبارية

- السنوات من بدء النشاط حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٤
تم فحص الشركة و تم موافاة الشركة بنماذج ١٨ و تم الموافقة من خلال اللجنة الداخلية و أخطرت الشركة بنماذج ١٩ دون أي أعباء ضريبية.

السنوات من ٢٠٠٥ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦
تم الفحص والسادد

السنوات من ٢٠٠٧ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
جاري فحص تلك الفترة ولم يتم اخطار الشركة بنتيجته الفحص حتي تاريخه

السنوات من ٢٠١٠ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧
يتم تقديم الاقرارات في المواعيد القانونيه وفقاً لقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥

٢- ضريبة كسب العمل

السنوات من بدء النشاط حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
تم الفحص و التسويات و السداد.

السنوات من ١ يناير ٢٠١٢ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٤
جاري فحص تلك الفترة ولم يتم اخطار الشركة بنتيجته الفحص حتي تاريخه

السنوات من ٢٠١٥ حتى الان
يتم سداد دفعات من تحت حساب الضريبه

٣- ضريبة الدمغة

السنوات من بدء النشاط حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦
تم الفحص و السداد.

٤- ضريبة الخصم و الإضافة

تقوم الشركة بالالتزام بالخصم بالنسب المقرر طبقاً للقانون و سداد المبالغ المخصومة من الغير ضمن الإقرارات الربع سنوية المقدمة لإدارة التحصيل لحساب الضريبة لمصلحة الضرائب و تم الفحص من قبل المصلحة علي الإقرارات المقدمة حتى ٢٠١٧/١٢/٣١ .

تم الفحص والسادد.

يتم تقديم الاقرارات في المواعيد القانونيه.

٥- الضريبة العامة علي المبيعات

السنوات من بدء النشاط حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٤
تم الفحص والسادد.

السنوات من ٢٠١٥ حتى تاريخ الغاء القانون
يتم تقديم الاقرارات في المواعيد القانونيه.

٦- الضريبة علي القيمة المضافة

السنوات منذ بدء صدور القانون حتى الان
يتم تقديم الاقرارات في المواعيد القانونيه.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

المهندس / ايوب عدلي ايوب

نائب رئيس مجلس الإدارة ومدير عام الشؤون المالية
والادارية

محاسب / أنسى يوسف طاتيوس

