

السادة / البورصة المصرية

ادارة الافصاح

تحية طيبة وبعد .....

نتشرف بان نرفق لسيادتكم الاتى :-

- 1 - اصل القوائم المالية للشركة فى 2012/12/31 وتقرير مراقب الحسابات عليها .
- 2 - تقرير مجلس الادارة عن الفترة المالية المنتهية فى 2012/ 12 / 31 .
- 3 - صورة غير موثق من محضر مجلس الادارة المنعقد بتاريخ 2013 / 3 / 14 .

وتفضلوا قبول فائق الاحترام والتقدير .....

تحريرا فى : 2013/3/14

رئيس مجلس الادارة



احمد محمود عيسى

ANANY & CO .

عناني وشركاه

شركة الفنار للمقاولات العمومية والإنشاءات  
والتجارة والإستيراد والتصدير

( شركة مساهمه مصريه )

القوائم المالية

فى

31 ديسمبر سنة 2012

( وكذا تقرير مراقب الحسابات عليها )

|      |   |
|------|---|
| 1    | تقرير مراقب الحسابات  |
| 2    | قائمة المركز المالي في 31 ديسمبر 2012   |
| 3    | قائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2012                       |
| 4    | قائمة التغير في حقوق الملكية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2012      |
| 5    | قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2012            |
| 11-6 | الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2012 |

عبد الله أحمد عناني  
خالد كرم شومان  
أحمد محمد السيد وهدان  
عطا الله صلاح الزيدى  
محمد السيد عباس جمعة  
تامر محمد محمود جمعة  
عبد الله جمال أنور محمد  
عماد إبراهيم طابع  
أحمد محمد سيد خفاجي



## عناني وشركاه

محاسبون قانونيون

المركز الرئيسي، ١١ شارع الحجاز تقاطع سوريا - المهندسين

### تقرير مراقب الحسابات

الى السادة / مساهمي شركة الفنار للمقاولات العمومية والإنشاءات والتجارة والإستيراد والتصدير

#### تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة الفنار للتجارة والمقاولات العمومية والإنشاءات والتجارة والإستيراد والتصدير " شركة مساهمة مصرية " المتمثلة في قائمة المركز المالي في 31 ديسمبر سنة 2012 وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفق النقدي عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

#### مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسؤولة إدارة الشركة ، فالإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسؤولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

#### مسئولية مراقب الحسابات

تتخصص مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها. وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير تخطيط واداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة .

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والافصاحات في القوائم المالية وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ . ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية .

وبناءً على ذلك نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية.

#### الرأى

ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح ، في جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالي لشركة الفنار للتجارة والمقاولات العمومية والإنشاءات والتجارة والإستيراد والتصدير في 31 ديسمبر سنة 2012 ، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

#### تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة بحسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات .

تحريراً في : 3 / 11 / 2013

#### مراقب الحسابات

  
عبد الله أحمد عناني

ماجستير في المحاسبة

- سجل المحاسبين والمراجعين رقم 4964
- سجل هيئة الرقابة المالية رقم 90
- سجل البنك المركزى رقم 134
- سجل الجهاز المركزى للمحاسبات رقم 467
- زميل جمعية الضرائب المصرية والدولية
- زميل الجمعية المصرية للمالية العامة والضرائب
- عضو الجمعية العربية للتكاليف
- عضو جمعية إدارة الأعمال العربية
- عضو اتحاد المحاسبين والمراجعين العرب رقم 106



شركة الفنار للمقاولات العمومية والإنشاءات والتجارة والإستيراد والتصدير  
 " شركة مساهمه مصريه "  
 خاضعة لأحكام القانون رقم 159 لسنة 1981 وتعديلاته  
 قائمة المركز المالي في 31 ديسمبر سنة 2012

\*\*\*\*\*

| <u>2011/12/31</u> | <u>2012/12/31</u> | ايضاح | البيان   |
|-------------------|-------------------|-------|--|
| جنيه مصرى         | جنيه مصرى         | رقم   |  |
| 74,960            | 5,259,729         | (3)   | الأصول طويلة الأجل                                 |
| <u>74,960</u>     | <u>5,259,729</u>  |       | أصول ثابتة بالصافي                                 |
|                   |                   |       | إجمالي الأصول طويلة الأجل                          |
| 499,096           | 2,077,019         | (4)   | الأصول المتداولة                                   |
| 22,267            | 75,850            | (5)   | مدينون وأرصدة مدينة أخرى                           |
| 3,883,840         | 2,552,034         | (6)   | أصول ضريبية مستحقة                                 |
| <u>4,405,203</u>  | <u>4,704,903</u>  |       | تقنية بالصندوق والبنوك                             |
|                   |                   |       | إجمالي الأصول المتداولة                            |
| -                 | 1,041,249         | (7)   | الالتزامات المتداولة                               |
| 43,441            | 173,366           | (8)   | دائون وأرصدة دائنة أخرى                            |
| <u>43,441</u>     | <u>1,214,615</u>  |       | إلتزامات ضريبية مستحقة                             |
| <u>4,361,762</u>  | <u>3,490,288</u>  |       | إجمالي الإلتزامات المتداولة                        |
| <u>4,436,722</u>  | <u>8,750,017</u>  |       | رأس المال العامل                                   |
|                   |                   |       | إجمالي الاستثمار ويتم تمويله على النحو التالي :-   |
| 4,250,000         | 8,000,000         | (1/9) | حقوق المساهمين                                     |
| 500               | 9,306             |       | رأس المال المدفوع                                  |
| 9,500             | 176,824           | (ب/9) | إحتياطي قانونى                                     |
| 176,130           | 549,411           |       | أرباح مرحلة  |
| <u>4,436,130</u>  | <u>8,735,541</u>  |       | صافي الربح   |
|                   |                   |       | إجمالي حقوق المساهمين                              |
| 592               | 14,476            | (10)  | الالتزامات طويلة الأجل                             |
| <u>4,436,722</u>  | <u>8,750,017</u>  |       | إلتزامات ضريبية مؤجلة                              |
|                   |                   |       | إجمالي تمويل رأس المال العامل و الأصول طويلة الأجل |

- الإيضاحات المتممة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها ويتم الإفصاح عن تفاصيل كل حساب بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية وفقاً لمتطلبات الإفصاح الواردة بمعايير المحاسبة المصرية .  
 - تقرير مراقب الحسابات مرفق .

مراقب الحسابات



رئيس مجلس الإدارة



عضو مجلس الإدارة



(2)



شركة الفنار للمقاولات العمومية والإنشاءات والتجارة والإستيراد والتصدير  
" شركة مساهمة مصرية "

خاضعة لأحكام القانون رقم 159 لسنة 1981 وتعديلاته  
قائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2012

\*\*\*\*\*

| <u>2011/12/31</u> | <u>2012/12/31</u> | إيضاح      |                        |
|-------------------|-------------------|------------|------------------------|
| <u>جنيه مصري</u>  | <u>جنيه مصري</u>  | <u>رقم</u> |                        |
| 2,120,821         | 8,118,841         |            | إيراد عمليات           |
|                   |                   |            | <u>يخصم:-</u>          |
| 1,858,070         | 7,391,825         | (11)       | تكاليف عمليات          |
| <u>262,751</u>    | <u>727,016</u>    |            | مجمل الربح             |
|                   |                   |            | <u>يخصم:-</u>          |
| 24,048            | 132,671           | (12)       | مصروفات عمومية وإدارية |
| 18,540            | 47,823            |            | إهلاكات                |
| <u>220,163</u>    | <u>546,522</u>    |            | صافي الربح من النشاط   |
|                   |                   |            | <u>يضاف:-</u>          |
| -                 | 141,189           |            | أرباح فروق عملة        |
| <u>220,163</u>    | <u>687,711</u>    |            | صافي الربح قبل الضرائب |
|                   |                   |            | <u>يخصم:-</u>          |
| 43,441            | 124,416           |            | ضريبة الدخل            |
| 592               | 13,884            |            | الضريبة المؤجلة        |
| <u>176,130</u>    | <u>549,411</u>    |            | صافي الربح بعد الضرائب |

- الإيضاحات المتممة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها ويتم الإفصاح عن تفاصيل كل حساب بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية وفقاً لمتطلبات الإفصاح الواردة بمعايير المحاسبة المصرية .
- تقرير مراقب الحسابات مرفق .

مراقب الحسابات



رئيس مجلس الإدارة



عضو مجلس الإدارة





(3)



شركة الفانار للمقاولات العمومية والإنشاءات والتجارة والإستيراد والتصدير  
" شركة مساهمه مصريه "

خاضعة لأحكام القانون رقم 159 لسنة 1981 وتعديلاته  
قائمة التغير في حقوق الملكية

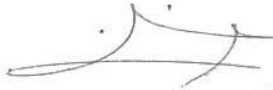
عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2012

\*\*\*\*\*

| الإجمالي         | صافي الربح     | أرباح مرحلة    | إحتياطي<br>قانوني | جاري<br>المساهمين | رأس المال        | البيان                   |
|------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------------|
| جنيه مصري        | جنيه مصري      | جنيه مصري      | جنيه مصري         | جنيه مصري         | جنيه مصري        |                          |
| 106,000          | 10,000         | -              | -                 | 33,500            | 62,500           | الرصيد في 31 / 12 / 2010 |
| -                | (10,000)       | 10,000         | -                 | -                 | -                | أرباح مرحلة              |
| -                | -              | (500)          | 500               | -                 | -                | إحتياطي قانوني           |
| 4,187,500        | -              | -              | -                 | -                 | 4,187,500        | رأس المال                |
| (33,500)         | -              | -              | -                 | (33,500)          | -                | جاري المساهمين           |
| 176,130          | 176,130        | -              | -                 | -                 | -                | صافي الربح               |
| <b>4,436,130</b> | <b>176,130</b> | <b>9,500</b>   | <b>500</b>        | <b>-</b>          | <b>4,250,000</b> | الرصيد في 31 / 12 / 2011 |
| -                | (176,130)      | 176,130        | -                 | -                 | -                | أرباح مرحلة              |
| -                | -              | (8,806)        | 8,806             | -                 | -                | إحتياطي قانوني           |
| 3,750,000        | -              | -              | -                 | -                 | 3,750,000        | رأس المال                |
| 549,411          | 549,411        | -              | -                 | -                 | -                | صافي الربح               |
| <b>8,735,541</b> | <b>549,411</b> | <b>176,824</b> | <b>9,306</b>      | <b>-</b>          | <b>8,000,000</b> | الرصيد في 31 / 12 / 2012 |

- الإيضاحات المتممة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها ويتم الإفصاح عن تفاصيل كل حساب  
بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية وفقاً لمتطلبات الإفصاح الواردة بمعايير المحاسبة المصرية .  
- تقرير مراقب الحسابات مرفق .

مراقب الحسابات



رئيس مجلس الإدارة



عضو مجلس الإدارة





( 4 )



شركة الفنار للمقاولات العمومية والإنشاءات والتجارة والإستيراد والتصدير  
" شركة مساهمه مصريه "

خاضعة لأحكام القانون رقم 159 لسنة 1981 وتعديلاته  
قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2012

\*\*\*\*\*

| 2011/12/31<br>جنيه مصري | 2012/12/31<br>جنيه مصري | البيان  |
|-------------------------|-------------------------|---|
| 220,163                 | 687,711                 | (1) التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل                               |
| 18,540                  | 47,823                  | صافي الربح قبل الضرائب  |
| <b>238,703</b>          | <b>735,534</b>          | تعديلات لتسوية صافي الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل      |
| (499,096)               | (1,577,923)             | إهلاكات   |
| (22,267)                | (53,583)                | أرباح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل                      |
| -                       | 1,041,249               | (الزيادة) في مدينون وأرصدة مدينة أخرى                               |
| -                       | 5,509                   | (الزيادة) في أصول ضريبية مستحقة                                     |
| <b>(282,660)</b>        | <b>150,786</b>          | (1) صافي النقدية الناتجة من ( المستخدمة في ) أنشطة التشغيل .....    |
| (60,000)                | (5,232,592)             | (2) التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار                             |
| <b>(60,000)</b>         | <b>(5,232,592)</b>      | مدفوعات لشراء أصول ثابتة  |
| 4,187,500               | 3,750,000               | صافي النقدية ( المستخدمة في ) أنشطة الاستثمار ..... (2)             |
| (33,500)                | -                       | (3) التدفقات النقدية من أنشطة التمويل                               |
| <b>4,154,000</b>        | <b>3,750,000</b>        | رأس المال   |
| 3,811,340               | (1,331,806)             | جاري المساهمين  |
| 72,500                  | 3,883,840               | صافي النقدية الناتجة من أنشطة التمويل ..... (3)                     |
| <b>3,883,840</b>        | <b>2,552,034</b>        | صافي (النقص) الزيادة في النقدية وما في حكمها خلال العام (1)+(2)+(3) |
|                         |                         | النقدية وما في حكمها في بداية العام                                 |
|                         |                         | النقدية وما في حكمها في نهاية العام                                 |

- الإيضاحات المتممة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها ويتم الإفصاح عن تفاصيل كل حساب بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية وفقاً لمتطلبات الإفصاح الواردة بمعايير المحاسبة المصرية .  
- تقرير مراقب الحسابات مرفق .

مراقب الحسابات






رئيس مجلس الإدارة



(5)



عضو مجلس الإدارة





**شركة الفنار للمقاولات العمومية والإنشاءات والتجارة والاستيراد والتصدير**  
**" شركة مساهمة مصرية "**  
 خاضعة لأحكام القانون رقم 159 لسنة 1981 وتعديلاته  
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر سنة 2012  
 \*\*\*\*\*

**(1) نبذة عن الشركة**

تأسست شركة الفنار للمقاولات العمومية والإنشاءات والتجارة والاستيراد والتصدير " شركة مساهمة مصرية " وفقاً لأحكام القانون رقم 159 لسنة 1981 وتعديلاته بتاريخ 26 / 1 / 2009 بغرض أعمال المقاولات العمومية والإنشاءات والتجارة والاستيراد والتصدير بالإضافة إلى نشاط إستصلاح الأراضي وتقسيم الأراضي مع مراعاة في ذلك القرار الوزاري رقم 350 لسنة 2007 والقرار الجمهوري رقم 356 لسنة 2008 .

**(2) أهم السياسات المحاسبية المطبقة**

**(2 / 1) أسس إعداد القوائم المالية :**

تم إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء أحكام القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .

**(2 / 2) المبادئ المحاسبية المتبعة :**

يتم إعداد القوائم المالية طبقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

**(2 / 3) ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية :**

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصري ويتم ترجمة المعاملات بالعملة الاجنبية إلى عملة القيد بالجنيه المصري حسب سعر الصرف المعلن في تاريخ المعاملة .

**(2 / 4) الأصول الثابتة واهلاكاتها**

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

كالاتى :-

| اسم الأصل               | العمر الافتراضى<br>سنة | معدل الاهلاك |
|-------------------------|------------------------|--------------|
| مبانى وإنشاءات          | 20                     | 5%           |
| تجهيزات وتركيبات        | 5                      | 20%          |
| أثاث                    | 16.66                  | 6%           |
| عدد وأدوات              | 8                      | 12.5%        |
| حاسبات الية ومستلزماتها | 5                      | 20%          |
| سيارات                  | 5                      | 20%          |
| آلات ومعدات             | 5                      | 20%          |

**(2 / 5) تحقق الإيراد**

يعترف بالإيراد الخاص بتنفيذ عملية تتضمن تأدية خدمة عندما يمكن تقدير نتائجها بدقة كافية وذلك إلى المدى الذى تم تنفيذه من المعاملة حتى تاريخ الميزانية ، و يمكن تقدير نتائج تنفيذ عملية معينة بدقة إذا توافرت الشروط التالية مجتمعة :

- يمكن قياس قيمة الإيراد بدقة .
- أنه من المتوقع بشكل كبير تدفق المنافع الاقتصادية المتعلقة بالمعاملة للمنشأة .
- أنه يمكن القياس الدقيق لدرجة إتمام العملية فى تاريخ الميزانية .
- أنه يمكن القياس الدقيق للتكاليف التى تم تكبدها فى العملية وكذلك التكاليف اللازمة لإتمامها .

**(2 / 6) العملاء والحسابات المدينة الأخرى :**

يتم تسجيل العملاء والمدينون والحسابات المدينة الأخرى بالقيمة الإسمية مخصوماً منها أية مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها ضمن الأصول المتداولة .

**(2 / 7) الموردين والحسابات الدائنة الأخرى :**

يتم إثبات الموردين والدائنون والحسابات الدائنة الأخرى بالقيمة الإسمية كما يتم الاعتراف بالإلتزامات (المستحقات) بالقيم التى سيتم دفعها فى المستقبل وذلك مقابل البضائع والخدمات التى تم إستلامها .

**( 2 / 8 ) المصروفات**

يتم الاعتراف بجميع مصروفات التشغيل بما فى ذلك المصروفات العمومية والإدارية طبقاً لأساس الإستحقاق

**( 2 / 9 ) الإحتياطيات**

- الإحتياطى القانونى : طبقاً للنظام الأساسى للشركة يجنب 5% من صافى الربح لتكوين إحتياطى قانونى ويتم التوقف عن تجنيب هذه النسبة إذا ما بلغ هذا الإحتياطى 50% من رأس المال المصدر ، ومتى نقص الإحتياطى تعين العودة إلى الإقتطاع .

- الإحتياطيات الأخرى : يجوز للجمعية العامة بناءً على إقتراح مجلس الإدارة تكوين إحتياطيات أخرى

**( 2 / 10 ) ضريبة الدخل**

تتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة ويتم إثباتها بقائمة الدخل عن العام باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببنود حقوق الملكية ويتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية .

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافى الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ إعداد قائمة المركز المالى بالإضافة إلى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة .

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والإلتزامات طبقاً للأساس المحاسبى وقيمتها طبقاً للأساس الضريبى ، ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءً على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والإلتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ إعداد قائمة المركز المالى .

يتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك إحتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة فى المستقبل يمكن من خلالها الإنتفاع بهذا الأصل ، ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذى لن يتحقق من المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية .

**( 2 / 11 ) قائمة التدفقات النقدية**

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية باستخدام الطريقة غير المباشرة وتشتمل النقدية وما فى حكمها على ارصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية بالبنوك والودائع لأجل والتي لا تتجاوز ثلاثة أشهر .

شركة الفلز للمقاولات العمومية والإنشاءات والتجارة والاستيراد والتصدير " شركة مساهمة مصرية "  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر سنة 2012

( 3 ) الأصول الثابتة :

|                  | البيان         |                |               |                |               |                  |                  |                            |  |
|------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|------------------|----------------------------|--|
|                  | الإجمالي       | آلات ومعدات    | سيارات        | حاسبات الية    | عدد و أدوات   | تجهيزات وتركيبات | مبانى وإنشاءات   | أراضى                      |  |
|                  | جنيه مصرى      | جنيه مصرى      | جنيه مصرى     | جنيه مصرى      | جنيه مصرى     | جنيه مصرى        | جنيه مصرى        | جنيه مصرى                  |  |
| 100,000          | 60,000         | -              | 10,000        | -              | 30,000        | -                | -                | التكلفة فى 2012/1/1        |  |
| 5,232,592        | 120,010        | 110,000        | 3,687         | 885,606        | 5,603         | 747,686          | 3,360,000        | الإضافات خلال العام        |  |
| <b>5,332,592</b> | <b>180,010</b> | <b>110,000</b> | <b>13,687</b> | <b>885,606</b> | <b>5,603</b>  | <b>777,686</b>   | <b>3,360,000</b> | التكلفة فى 2012/12/31      |  |
| 25,040           | 15,040         | --             | 7,000         | -              | 3,000         | -                | -                | مجمع الإهلاك فى 2012/1/1   |  |
| 47,823           | 2,476          | 7,333          | 307           | 21,809         | 467           | 15,431           | -                | إهلاك العام                |  |
| <b>72,863</b>    | <b>17,516</b>  | <b>7,333</b>   | <b>7,307</b>  | <b>21,809</b>  | <b>467</b>    | <b>18,431</b>    | <b>--</b>        | مجمع الإهلاك فى 2012/12/31 |  |
| 5,259,729        | 162,494        | 102,667        | 6,380         | 863,797        | 5,136         | 759,255          | 3,360,000        | الصافي فى 2012/12/31       |  |
| <b>74,960</b>    | <b>44,960</b>  | <b>--</b>      | <b>3,000</b>  | <b>--</b>      | <b>27,000</b> | <b>--</b>        | <b>--</b>        | الصافي فى 2011/12/31       |  |

شركة الفنار للمقاولات العمومية والإنشاءات والتجارة والاستيراد والتصدير " شركة مساهمة مصرية "  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر سنة 2012

(4) مدينون وأرصدة مدينة أخرى

| <u>2011/12/31</u> | <u>2012/12/31</u> |                   |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| <u>جنيه مصري</u>  | <u>جنيه مصري</u>  | عملاء             |
| 311,973           | 1,535,374         | تأمينات لدى الغير |
| 187,123           | 523,561           | شيكات تحت التحصيل |
| -                 | 17,609            | مدينون متنوعون    |
| -                 | 475               | الإجمالي          |
| <u>499,096</u>    | <u>2,077,019</u>  |                   |

(5) أصول ضريبية مستحقة

| <u>2011/12/31</u> | <u>2012/12/31</u> |                            |
|-------------------|-------------------|----------------------------|
| <u>جنيه مصري</u>  | <u>جنيه مصري</u>  | ضرائب أرباح تجارية وصناعية |
| 22,267            | 75,850            | الإجمالي                   |
| <u>22,267</u>     | <u>75,850</u>     |                            |

(6) نقدية بالصندوق والبنوك

| <u>2011/12/31</u> | <u>2012/12/31</u> |                                    |
|-------------------|-------------------|------------------------------------|
| <u>جنيه مصري</u>  | <u>جنيه مصري</u>  | بنك الإسكندرية - جنيه مصري         |
| 12,404            | 12,368            | البنك الأهلي المصري - جنيه مصري    |
| 3,420             | 922               | البنك الأهلي المصري - دولار أمريكي |
| 3,369,857         | 2,527,094         | بنك HSBC - جنيه مصري               |
| -                 | 4,781             | نقدية بالصندوق                     |
| 498,159           | 6,869             | الإجمالي                           |
| <u>3,883,840</u>  | <u>2,552,034</u>  |                                    |

(7) دائنون وأرصدة دائنة أخرى

| <u>2011/12/31</u> | <u>2012/12/31</u> |                        |
|-------------------|-------------------|------------------------|
| <u>جنيه مصري</u>  | <u>جنيه مصري</u>  | البيان                 |
| -                 | 307,366           | دائنون شراء أصول ثابتة |
| -                 | 9,887             | تأمينات للغير          |
| -                 | 723,996           | موردين                 |
| -                 | 1,041,249         | الإجمالي               |

(8) التزامات ضريبية مستحقة

| <u>2011/12/31</u> | <u>2012/12/31</u> |                     |
|-------------------|-------------------|---------------------|
| <u>جنيه مصري</u>  | <u>جنيه مصري</u>  | البيان              |
| -                 | 48,350            | ضرائب خصم من المنبع |
| -                 | 600               | ضريبة دمغة          |
| 43,441            | 124,416           | ضريبة الدخل         |
| <u>43,441</u>     | <u>173,366</u>    | الإجمالي            |

(9) رأس المال

- بلغ رأس المال المرخص به 40,000,000 جنيه " فقط أربعون مليوناً جنيهاً مصرية لا غير "  
- بلغ رأس المال المصدر والمدفوع 4,250,000 جنيه " فقط أربعة ملايين ومائتان وخمسون ألف جنيهاً مصرية لا غير "  
موزعاً على 4,250,000 سهم القيمة الاسمية للسهم واحد جنيه .  
بتاريخ 2012/02/15 تم التأسيس في السجل التجاري بزيادة رأس المال المصدر والمدفوع ليصبح 8,000,000 جنيه "  
فقط ثمانية ملايين جنيهاً مصرية لا غير " موزعاً على 8,000,000 سهم القيمة الاسمية للسهم واحد جنيه

شركة الفنار للمقاولات العمومية والإنشاءات والتجارة والاستيراد والتصدير " شركة مساهمة مصرية "  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر سنة 2012

(9/ أرباح مرحلة

2012/12/31

جنيه مصري

9,500

176,130

8,806

176,824

البيان

أرباح مرحلة في 2011/12/31

صافي ربح عام 2011

يخصم :-

احتياطي قانوني

الرصيد في 2012/12/31

(10) الضريبة المؤجلة

الضريبة المؤجلة هي الضريبة الناشئة عن وجود بعض الفروق المؤقتة الناتجة عن اختلاف الفترة الزمنية التي يتم فيها الاعتراف بقيمة الأصول والالتزامات بين كل من القواعد الضريبية المعمول بها وبين الاسس المحاسبية التي يتم اعداد القوائم المالية وفقاً لها هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءً على الطريقة المستخدمة والتي تم بها تحقق او تسوية القيمة الحالية لتلك الأصول والالتزامات باستخدام أسعار الضريبة المستخدمة والسارية في تاريخ اعداد قائمة المركز المالي وتتمثل فيما يلي :-

| 2011/12/31 | 2012/12/31    |
|------------|---------------|
| التزام     | التزام        |
| جنيه مصري  | جنيه مصري     |
| 592        | 13,884        |
| -          | 592           |
| <b>592</b> | <b>14,476</b> |

البيان  
الأصول الثابتة [ الأهلاك المحاسبى - الأهلاك الضريبي ] × 20 %  
[ 117,242 - 47,823 ] × 20 %  
الضريبة المؤجلة للعام السابق  
صافي الضريبة المؤجلة التي ينشأ عنها التزام

(11) تكاليف العمليات

| 2011/12/31       | 2012/12/31       |
|------------------|------------------|
| جنيه مصري        | جنيه مصري        |
| 28,300           | 971,540          |
| -                | 5,637,362        |
| 34,157           | 285,193          |
| 1,391,870        | 269,623          |
| 53,450           | 1,400            |
| 12,450           | 5,391            |
| 30,225           | 24,800           |
| 258,400          | 132,274          |
| 8,150            | 18,443           |
| -                | 2,921            |
| 25,598           | -                |
| 7,500            | -                |
| 7,970            | 33,081           |
| -                | 174              |
| -                | 7,000            |
| -                | 1,964            |
| -                | 659              |
| <b>1,858,070</b> | <b>7,391,825</b> |

البيان  
خامات  
مقاولين باطن  
تأمينات إجتماعية  
اجور عمال  
انتقالات  
صيانة واصلاح  
سكن عمال  
ايجار معدات  
وقود ومحروقات  
كارتات طريق  
مصروفات متنوعة  
تليفونات  
دمغات مهن تطبيقية وهندسية  
ادوات  
أمن وحراسة  
بوفيه وضيافة  
اكراميات  
الإجمالي

شركة الفنار للمقاولات العمومية والانشاءات والتجارة والاستيراد والتصدير " شركة مساهمه مصريه "  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر سنة 2012

**(12) المصروفات العمومية والإدارية**

| <u>2011/12/31</u> | <u>2012/12/31</u> |                  |
|-------------------|-------------------|------------------|
| <u>جنيه مصري</u>  | <u>جنيه مصري</u>  | البينان          |
| 600               | 600               | إيجارات          |
| -                 | 1,796             | أدوات كتابية     |
| -                 | 46,266            | أجور ومرتببات    |
| 370               | 1,177             | تأمينات إجتماعية |
| 22,206            | 10,500            | مصروفات نثرية    |
| -                 | 5,432             | تليفونات وانترنت |
| -                 | 40,500            | إستشارات         |
| 151               | 2,015             | مصروفات بنكية    |
| 721               | 16,699            | رسوم وإشتراكات   |
| -                 | 1,080             | صيانة وإصلاح     |
| -                 | 1,102             | وقود             |
| -                 | 113               | كارتة طريق       |
| -                 | 4,000             | دعاية وعلان      |
| -                 | 791               | بوفيه وضيافة     |
| -                 | 600               | ضريبة دمغة       |
| <b>24,048</b>     | <b>132,671</b>    | <b>الإجمالي</b>  |

**(12) نصيب السهم من صافي الربح**

| <u>2011/12/31</u> | <u>2012/12/31</u> |  |
|-------------------|-------------------|--|
| <u>جنيه مصري</u>  | <u>جنيه مصري</u>  | البينان                                    |
| 176,130           | 549,411           | صافي الربح                                 |
|                   |                   | <b>يخصم :-</b>                             |
| 16,000            | 47,091            | نصيب العاملين من الأرباح (مقدرة)           |
| 732               | 48,194            | مكافأة أعضاء مجلس الإدارة (مقدرة)          |
| <b>159,398</b>    | <b>454,126</b>    | <b>صافي الربح القابل للتوزيع للمساهمين</b> |
| 4,250,000         | 7,375,000         | عدد الأسهم المرجح                          |
| <b>0.04</b>       | <b>0.06</b>       | <b>نصيب السهم من صافي الربح</b>            |

**(13) الموقف الضريبي**

تقوم الشركة بتقديم الاقرارات الضريبية فى المواعيد القانونية .  
لم يتم فحص الشركة عن أى أنواع ضرائب حتى الآن .



## تقرير مجلس الاداره عن نشاط الشركه خلال عام ٢٠١٢

الساده / اعضاء مجلس الاداره

تحية طيبه وبعد ،،

نتشرف بان نعرض على سيادتكم تقرير عن نشاط الشركه خلال العام المالى المنتهى فى ٢٠١٢/١٢/٣١ ونود الاشاره الى حق جميع اعضاء الجمعيه العموميه الحصول على اى معلومات او ايضاحات عن الشركه .  
نود اننا نوضح اننا نعيش فى حاله استثنائيه نتيجته الظروف التى تمر بها البلاد ولكننا بحمد الله تعالى وتوفيقه وتضافر الجهود بين الاداره والعاملين قد تمكنا من عبور عنق الزجاجة الصعب وتشير ارقام العام الى الاتى.

### اولا الايرادات

بلغت ايرادات العام مبلغ ٨١١٨٨٤١ مقارنة بالعام الماضى الذى كان مبلغ ٢١٢٠٨٢١ مما يدل على قدرة الشركه على زياده ايراداتها من خلال التعاقد على مشروعات جديده وقد حققت الشركه هذا العام صافى ربح قبل الضرائب ٦٨٧٧١١ جم وصافى الربح ريعد الضرائب ٥٤٩٤١١ جم

### ثانيا راس مال الشركه

قامت الشركه خلال عام ٢٠١٢ بزيادة راسمالها المدفوع ليصبح ٨٠٠٠٠٠٠٠ جم  
ثالثا قامت الشركه خلال عام ٢٠١٢ باستكمال اجراءات قيد اسهمها ببورصه النيل وجرى تحقيق متطلبات طرح الاسهم ببورصة النيل مما سيعود حتما بالتحسن الكبير على الشركه فى المستقبل القريب ان شاء الله  
وبهذا تكون الشركه قد حققت المبتهدف خلال هذا العام ويتبقى تحسين وضع السيول المالىه للشركه حتى تتمكن من تحقيق اهدافها فى الاتشطه الفجاريه وخطة التوسعات المستقبلية ان شاء الله  
وفقنا الله واياكم لما فيه الخير

رئيس مجلس الاداره

تحريرا فى ٢٠١٣/٣/١٤

