

بتاريخ : ٢٨ / ٧ / ٢٠١٠

صادر رقم : ٢٠١٠ / ٧ / ١١

السادة / بورصة الأوراق المالية - القاهرة

تحية طيبة و بعد ،،،

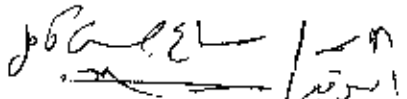
نتشرف أن نرفق لسيادتكم طيه قائمة المركز المالي و قائمة الدخل وقائمة  
التغير في حقوق المساهمين و قائمة التدفقات النقدية و تقرير لجنة  
المراجعة عن الفترة من ١ / ١ / ٢٠١٠ حتى ٣٠ / ٦ / ٢٠١٠ وكذلك  
تقرير السادة مراقبي حسابات الشركة عن تلك الفترة .

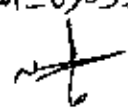
و تفضلوا سيادتكم بقبول فائق الإحترام ،،،

مدير عام الحسابات العامة والميزانية



محاسب / هشام الجوهري

  
التاريخ : ٢٨ / ٧ / ٢٠١٠

مدير العلاقات المستقرية  




تقرير شركة باكتاف على حسابات الواردة  
بالقائمة المرفقة معكم لفترة ٢٠١٠ / ٦ / ٣٠  
كما لا يمكن عنها بعد ذلك تناول التمام  
التاريخ : ٢٨ / ٧ / ٢٠١٠

**تقرير فحص محدود  
للقوائم المالية الدورية**

الى السادة / مساهمى شركة غاز مصر  
( ( شركة مساهمة مصرية ) )

**المقدمة :**

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي في ٢٠١٠/٦/٣٠ لشركة غاز مصر (( شركة مساهمة مصرية )) بإجمالي استثمار بنحو ٩٢٣ مليون جنيه . وكذا قائمة الدخل المنتهية بصافي ربح بنحو ٧٩,٧ مليون جنيه وكذا التغير في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن السقة 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 ، وتنحصر مسئوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

**نطاق الفحص المحدود :**

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها " يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود . ويقبل الفحص المحدود جوهرياً فى نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على درايه بجميع الأمور الهامة التي قد يتم أكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه نحن لا نهدى رأى مراجعه على هذه القوائم المالية .  
وقد تلاحظ بشأن تلك القوائم ما يلى :-

- لم يتم تبويب وتصنيف الاستثمارات المالية وفقاً لما تقتض به معايير المحاسبة المصرية في هذا الشأن لذا يتعين دراسة إعادة تبويب وتصنيف هذه الاستثمارات في ضوء ما تقتض به معايير المحاسبة المصرية .

- تم تعديل معدلات الإهلاك للأصول الثابتة واعتمادها بجلسة مجلس الإدارة رقم ٣ في ٢٢/٤/٢٠١٠ على أن يعمل به من ١/١/٢٠١٠ ولم تظهر الإيضاحات المتممة أثر وقيمة تغيير تلك المعدلات وفقاً لما تقتض به معايير المحاسبة المصرية رقمي ١٠،٥ في هذا الشأن .

- بلغت مطالبة مصلحة الضرائب شركات أموال نحو ٢٤٠,٢ مليون جنيه عن السنوات من ١٩٨٩ حتى ١٩٩٧ منها نحو ١٠٣ مليون جنيه مقابل غرامات تأخير ، تم سداد ٣٠ مليون جنيه للمصلحة خصماً من المخصص السابق تكوينه البالغ نحو ١٨٢ مليون جنيه بناءً على التسوية التي تمت مع المصلحة على أن يسدد باقي الضريبة البالغ ١٠٧ مليون جنيه على عدد ٣١ قسط بواقع ٣,٥ مليون جنيه شهرياً وقسط أخير بنحو ١,٩ مليون جنيه وعلى أن يتم سداد مقابل غرامات التأخير البالغ نحو ١٠٣,٢ مليون جنيه بالكامل والذي لم يتم سداده للمصلحة حتى تاريخ الفحص .

وتجدر الإشارة أن تلك المبالغ السالفة الذكر محل خلاف متنازع عليه أمام القضاء ولم يصدر به حكم قضائي حتى تاريخه .

نوصى بوسعه سداد مقابل غرامات التأخير حتى لا تتحمل الشركة مزيداً من الأعباء ودراسة تدعيم المخصصات في ضوء مطالبة مصلحة الضرائب .

- تضمنت الإيرادات المتنوعة نحو ١٨ مليون جنيه فروق تقييم عملات أجنبية مرحل من سنوات سابقة بنحو ٢٢٩,٦ مليون جنيه ومدرجة بحساب الأرصدة الدائنة .

وقد قرر مجلس الإدارة في ٢٣/٢/٢٠٠٩ تعليقه على قائمة الدخل كإيرادات خلال سبع سنوات ليصبح رصيده في ٣٠/٦/٢٠١٠ نحو ١٤٧,٧ مليون جنيه وذلك بالمخالفة لما تقتضى به معايير المحاسبة المصرية في هذا الشأن .

مما يستلزم التصويب اللازم

**الاستنتاج**

وفي ضوء فحصنا المحدود وباستثناء ما جاء في الفقرة الأخيرة ، لم يذم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين المصرية السارية .

تحريراً في ٢٧ / ٧ / ٢٠١٠

**مراقب الحسابات**

عصام حنفي محمد  
محاسب / عصام حنفي محمد

**مدير عام**

**نائب مدير الإدارة**

سمير محمد يوسف  
محاسب / سمير محمد يوسف

**وكيل وزارة**

**نائب أول مدير الإدارة**

جرجس يوسف غالى  
محاسب / جرجس يوسف غالى

عضو جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية "

بمعتنق

**وكيل وزارة**

**قائم بأعمال مدير الإدارة**

محمد عبد الواحد أحمد  
محاسب / محمد عبد الواحد أحمد

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية "

تقرير الفحص المحدود

السادة / رئيس و أعضاء مجلس إدارة شركة غاز مصر  
"شركة مساهمة مصرية"

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للمركز المالي المرفق لشركة غاز مصر "شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ يونية ٢٠١٠ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق المساهمين 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 لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) الخاص بإعداد القوائم المالية الدورية، وتحتصر مسئوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً لمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها"، ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل إستفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود ونقل الفحص المحدود حوالياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصح على دراية بجميع الأسور الهامة التي قد يتم إكتشافها في عملية مراجعة، وعليه فنحن لا نبتدي رأي مراجعة على هذه القوائم المالية.

الإستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود، لم يتم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٣٠ يونية ٢٠١٠ وعن أداؤها المالي وتدفقاتها النقدية عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) الخاص بإعداد القوائم المالية الدورية.

القاهرة في : ٢٧ يوليو ٢٠١٠



شركة غاز مصر  
" شركة مساهمة مصرية "  
المركز المالي في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	إيضاح رقم	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>		
٥٥ ٥٩٤ ٨٠٧	٥٦ ٩٣٣ ٧١١	(٣)	الأصول طويلة الأجل
١٠ ٥٣٨ ٢٥٣	٩ ٩٣٨ ٩٣٧	(٤)	الأصول الثابتة ( بالصادق)
٦ ٤٧١ ٧٤٤	٧ ٥١٢ ٢٠٨	(٥)	مشروعات تحت التنفيذ
٢٢٨ ١٧٧ ٤٣٦	٢٢٦ ٠١٣ ٨٥٢	(٦)	قروض إسكان عاملين
٩٩٨ ٢١٧	٩٩٨ ٢١٧		استثمارات مالية
<u>٣٠١ ٧٨٠ ٤٥٧</u>	<u>٣٠١ ٣٩٦ ٩٢٥</u>		الضريبة المؤجلة
			إجمالي الأصول طويلة الأجل
			الأصول المتداولة
٢٤٦ ٤٠٥ ٧٦٨	٢٢٨ ٧٦٥ ٣٧٧	(٧)	المخزون
٨٢ ٢٨٠ ٧٤١	٦١ ١٥٣ ٩٥٣	(٨)	أعمال تحت التنفيذ
٦٢٩ ٢٩٣ ٩٧٩	٦١١ ٢٤٠ ٣٠٤	(٩)	عملاء وأوراق قبض (بالصادق)
٣٥ ٨٣٣ ١٩٩	٣٠ ٢٧١ ٦٦١	(١٠)	شركات ذات علاقة - أرصدة مدينة
٥٦ ٣٩١ ٣٧٢	١٠٦ ٢٢٤ ٩٩٣	(١١)	مديون وأرصدة مدينة أخرى
٢٤٤ ٤٦٥ ٩٤٢	١٩٠ ٢٨٧ ٢٤٧	(١٢)	نقدية بالخرزينة ولدي البنوك
<u>١ ٢٩٤ ٦٧١ ٠٠١</u>	<u>١ ٢٢٧ ٩٤٣ ٥٣٥</u>		إجمالي الأصول المتداولة
			الالتزامات المتداولة
٢١٦ ٦٠٨ ١٢٧	١٨٩ ٣٤٦ ٢٩٠	(١٣)	المخصصات
١١١ ١٢١ ٥٤٠	٢٦١ ٥٤٠		دائنو توزيعات
٦٠ ١٠٣ ٥٦٥	١١ ٦٩٣ ١٨٤	(١٤)	شركات ذات علاقة - أرصدة دائنة
٤٦٥ ٢١٨ ٤٨٦	٤٠٤ ٩٢٣ ٠٤١	(١٥)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
<u>٧٥٣ ٠٥١ ٧١٨</u>	<u>٦٠٦ ٢٢٤ ٠٥٥</u>		إجمالي الالتزامات المتداولة
<u>٥٤١ ٦١٩ ٢٨٣</u>	<u>٦٢١ ٧١٩ ٤٨٠</u>		رأس المال العامل
<u>٨٤٣ ٣٩٩ ٧٤٠</u>	<u>٩٢٣ ١١٦ ٤٠٥</u>		إجمالي الاستثمار ويتم تمويله على النحو التالي:
			حقوق المساهمين
١٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	(١٦)	رأس المال المصدر والمنفوع
٧٢٣ ٣٩٩ ٧٤٠	٧٢٣ ٣٩٩ ٧٤٠	(١٧)	الاحتياطيات
--	٧٩ ٧١٦ ٦٦٥		صافي ربح الفترة
<u>٨٤٣ ٣٩٩ ٧٤٠</u>	<u>٩٢٣ ١١٦ ٤٠٥</u>		إجمالي حقوق المساهمين
<u>٨٤٣ ٣٩٩ ٧٤٠</u>	<u>٩٢٣ ١١٦ ٤٠٥</u>		إجمالي تمويل رأس المال العامل والأصول طويلة الأجل

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .  
- تقرير الفحص المحدود مرفق.

رئيس مجلس الإدارة  
والعضو المنتدب  
مهندس / مصطفى إسماعيل

مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية  
وعضو مجلس الإدارة  
محاسب / محمد فتحى محمود

مراقب الحسابات  
د. أحمد شوقي  
MAZARS مصطفى شوقي

**شركة غاز مصر**  
**" شركة مساهمة مصرية "**  
**قائمة الدخل**

**عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٠ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٠**

من ٢٠٠٩/٤/١ حتى ٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠ جنبيه مصرى	من ٢٠١٠/٤/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠ جنبيه مصرى	إيضاح رقم
١٩٢.٦٦.١٢٥	٣٥٥.٦٥٢.٠٣٥	٢٠٩.٠١.١١٢	٣٩٨.١٠٣.٥٢٦	إيرادات النشاط
(١٧.٨٥٣.٣٤٧)	(٢٩٧.١١٩.٤٢٢)	(١٨٧.١٧١.٥٣١)	(٣٤١.٧٨١.١٢٤)	يخصم:
٢٢.٢١٢.٨٧٨	٥٨.٥٣٢.٦١٣	٢١.٨٢٨.٥٨٢	٥٦.٣٢٢.٤١٢	تكاليف النشاط
(٩.٢٦٩.٧٩٠)	(٢١.٠٢٢.٣٠٢)	(١٦.٦٧٩.٤٧٣)	(٢٢.٧٥٠.١٢٣)	مجمل الربح
(٣١٠.٤٠١)	(١.٣٧٧.٠٢٤)	(٣٦٩.٠٦٦)	(١.٣٠١.٥٧٠)	يخصم:
(٤٤٦.٠٣٣)	(٨٩٦.٣٥٢)	(٢٦٢.٧٨١)	(٥٢٤.٠٤٥)	مصروفات عمومية وإدارية
--	--	(٥٠٠٠.٠٠٠)	(٥٠٠٠.٠٠٠)	رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال
١٢.١٨٩.٦٥٥	٣٥.٢٢٦.٩٣٥	٤.٥٢٧.٢٦٢	٢٥.٧٤٦.٩٧٤	مجلس الإدارة
٤.٦٦٦.٧٦٢	٥.٤٠٩.١١٩	٣.٩٦٧.٨٩٤	٥.٥٩٧.٤٨٧	اهلاك الأصول الثابتة
٧.٩٦٨.٣٦٠	١٧.٦٥٩.٢٦٣	١٠.٥٥٩.٨٢٠	١٩.٧٠٥.٨٢٠	مخصص ضرائب
٢٢.١٤٨.٢٦٠	٢٢.١٤٨.٢٦٠	٤١.٤٦٥.٠٠٠	٤٢.٤١٢.٠٠٠	صافى إيرادات النشاط
١١.٦٩٠	١٦.٦٩٠	--	--	يضاف:
٤٧.٠٨٠.٧٢٨	٨٠.٩٠٤.٣١٧	٦٠.٥١٩.٩٧٦	٩٣.٤٥١.٩٨١	قوائد دائنة
٢.٩٩٩.٩٧٢	٢.٩٥٤.٨١٢	١٩٤.٠١٨	(١.٧٣٥.٣١٦)	إيرادات متنوعة
٥٠.٠٨٠.٧٠١	٨٣.٥٥٩.١٧٩	٦٠.٧١٣.٩٩٤	٩١.٧١٦.٦٦٥	مخصصات التقنى الغرض منها
(٦.٢٢٥.٠٠٠)	(٩.٥٠٠.٠٠٠)	(٩.٠٠٠.٠٠٠)	(١٢.٠٠٠.٠٠٠)	إيرادات إستثمارات
٤٣.٧٥٥.٧٠١	٧٤.٥٥٩.١٧٩	٥١.٧١٣.٩٩٤	٧٩.٧١٦.٦٦٥	أرباح رأسمالية
				صافى ربح النشاط
				فرق تقييم عملة
				صافى الربح قبل الضريبة
				ضريبة الدخل
				صافى ربح الفترة بعد الضريبة

الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

رئيس مجلس الإدارة  
والعضو المنتدب  
مهندس / مصطفى إسماعيل

مساعد رئيس الشركة للشئون المالية  
وعضو مجلس الإدارة  
محاسب / محمد فنجي محمود

شركة غاز مصر  
" شركة مساهمة مصرية "  
قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٨٣ ٥٥٩ ١٧٩	٩١ ٧١٦ ٦٦٥	<b>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</b>
٦ ٦٢٦ ٨٣٦	٣ ٤١٢ ٥١٦	صافي الربح قبل الضرائب
(١٦ ٠٠٠ ٠٠٠)	(١٨ ٠٠٠ ٠٠٠)	الإهلاك
(١٦٠ ٦٩٠)	-	ما يخص الفترة من فروق التقييم
--	٥٠٠٠ ٠٠٠	ارباح راسمالية
٧٤ ٠٢٥ ٣٢٥	٨٢ ١٢٩ ١٨١	المكون من المخصصات
(٩٧٢ ٤٣٣)	(١ ٠٤٠ ٤٦٤)	أرباح التشغيل قبل التغيير في رأس المال العامل
(٨٥٧ ٧٣٢)	١٧ ٦٤٠ ٣٩١	(الزيادة) في قروض إسكان عاملين
(١١ ٣٤٧ ٠٠٦)	٢١ ١٢٦ ٧٨٨	النقص (الزيادة) في المخزون
٦٦ ٧٨٦ ٦٩٥	١٨ ٠٥٣ ٦٧٥	النقص (الزيادة) في أعمال تحت التنفيذ
(١ ٧١٥ ٧٣١)	٥ ٥٦١ ٥٣٨	النقص في عملاء واوراق قبض
(٢٤ ٣٠٨ ٠٢٩)	(٤٩ ٨٣٣ ٦٢١)	النقص (الزيادة) في شركات ذات علاقة - أرصدة مدينة
١٨ ٢٩٣ ٨٧٩	١ ٥٨٩ ٦١٩	(الزيادة) في مدينون و أرصدة مدينة أخرى
(٤١ ٢٠٣ ٩٦٢)	(٤ ٢٩٥ ٤٤٥)	النقص في شركات ذات علاقة - أرصدة دائنة
--	(٣٢ ٢٦١ ٨٣٧)	(الزيادة) في دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٧٨ ٧٠١ ٠٠٦	٥٨ ٦٦٩ ٨٢٥	المسدد لمصلحة الضرائب من المخصصات
		صافي التدفقات النقدية الناتجة من التشغيل
(٥ ٤١٦ ٥٤٢)	(٤ ٧٥١ ٤٢٠)	<b>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</b>
١٦٠ ٦٩٠	--	(مدفوعات) لشراء أصول ثابتة
(١ ٢٠٦ ٤٨٤)	٥٩٩ ٣١٦	مقبوضات من بيع أصول ثابتة
(٥ ٣٧٥ ٠٠٠)	٢ ١٦٣ ٥٨٤	مقبوضات (مدفوعات) لمشروعات تحت التنفيذ
(١١ ٨٣٧ ٣٣٦)	(١ ٩٨٨ ٥٢٠)	مقبوضات (مدفوعات) استثمارات مالية
		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
(٩٩ ٧٦٣ ٥٠٠)	(١١٠ ٨٦٠ ٠٠٠)	<b>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</b>
(٩٩ ٧٦٣ ٥٠٠)	(١١٠ ٨٦٠ ٠٠٠)	توزيعات أرباح مدفوعة
(٣٢ ٨٩٩ ٨٣٠)	(٥٤ ١٧٨ ٦٩٥)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
٢٠٨ ٧٨١ ٨٠٩	٢٤٤ ٤٦٥ ٩٤٢	صافي التغيير في النقدية و ما في حكمها خلال الفترة
١٧٥ ٨٨١ ٩٧٩	١٩٠ ٢٨٧ ٢٤٧	رصيد النقدية و ما في حكمها في بداية الفترة
		رصيد النقدية و ما في حكمها في نهاية الفترة

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

رئيس مجلس الإدارة  
والعضو المنتدب

مهندس / مصطفى إسماعيل

مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية  
و عضو مجلس الإدارة

محاسب / محمد فتحى محمود



شركة غاز مصر  
شركة مساهمة مصرية " "

قائمة التغير في حقوق المساهمين  
عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٠ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٠

الإجمالي	أرباح العال	احتياطى ارباح	احتياطى تمويل	احتياطى اسكان	احتياطى	احتياطى عام	احتياطى	قانونى	رأس المال
جنبة مصري	جنبة مصري	جنبة مصري	جنبة مصري	جنبة مصري	رأسمالي	جنبة مصري	جنبة مصري	جنبة مصري	جنبة مصري
٨٤٥ ٣٢٦ ٨٨٣	١٤٤ ٢٢٨ ٨٨٥	١٥ ٥٦٨ ١١٧	٤٢٤ ١٧٢ ١١٢	٦ ٤٤٦ ٥٥٦	٥ ٢٠٠ ٤٥٦	١٤٤ ٧٥٤ ٧١٠	٣ ١٦٤ ٨١٧	١٢١ ٠٠٠ ٠٠٠	
٠	(٧١٤٤ ٨١٧)	٠	٠	٠	٦٦٥ ٥٥٦	٠	٠	٠	
٠	(٣٦٥ ٥٥٦)	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	
٠	(٣٠٠ ٠٠٠)	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	
٠	(٣٤ ٣٢٨ ٩٦٨)	٠	٣٤ ٩٦٨ ٩٦٨	٠	٠	٠	٠	٠	
(٩٩ ٧٦٣ ٥٠٠)	(٩٩ ٧٦٣ ٥٠٠)	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	
٧٤٥ ٥٧٢ ٣٨٢	٧٤ ٠٥٩ ١٧٩	١٥ ٥٦٨ ١١٧	٤٥٩ ١٦٦ ٠٨٠	٨ ٤٤٦ ٥٥٦	٥ ٥٦٤ ٠١٩	١٤٤ ٧٥٤ ٧١٠	٣ ٧ ٩٤٤ ٨١٧	١٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	
٧٤ ٠٥٩ ١٧٩	٧٤ ٠٥٩ ١٧٩	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	
٨٦٩ ١٧٢ ٥٦١	٧٤ ٠٥٩ ١٧٩	١٥ ٥٦٨ ١١٧	٤٥٩ ١٦٦ ٠٨٠	٨ ٤٤٦ ٥٥٦	٥ ٥٦٤ ٠١٩	١٤٤ ٧٥٤ ٧١٠	٣ ٧ ٩٤٤ ٨١٧	١٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	
١٥٤ ٣٥٩ ٧٤١	١٥٨ ٧٨٩ ٣٥٨	١٥ ٥٦٨ ١١٧	٤٥٤ ١٦٦ ٠٨٠	٨ ٤٤٦ ٥٥٦	٥ ٥٦٤ ٠١٩	١٤٤ ٧٥٤ ٧١٠	٣ ٧ ٩٤٤ ٨١٧	١٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	
٠	(٧ ٤٠٣ ٠٧٨)	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	
٠	(٦٢٤ ٧٩٥)	٠	٠	٠	٦٢٤ ٧٩٥	٠	٠	٠	
٠	(٥ ٠٠٠ ٠٠٠)	٠	٠	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٠	٠	٠	٠	
٠	(٣٤ ٣٢٨ ٩٦٨)	٠	٣٤ ٣٢٨ ٩٦٨	٠	٠	٠	٠	٠	
(٩٩ ٧٦٣ ٥٠٠)	(٩٩ ٧٦٣ ٥٠٠)	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	
٨٤٤ ٣٢٤ ٧٤٠	٧٤ ٠٥٩ ١٧٩	١٥ ٥٦٨ ١١٧	٤٤٢ ٤٠٩ ٥٦٥	٦ ٣ ٤٤٦ ٥٥٦	٦ ١٤ ٠ ٢٢٧	١٤٤ ٧٥٤ ٧١٠	٤ ٥ ٩٧ ٤٤٥	١٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	
٧٩ ٧٦١ ٦٦٥	٧٩ ٧٦١ ٦٦٥	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	
٧٩ ٧٦١ ٦٦٥	٧٩ ٧٦١ ٦٦٥	١٥ ٥٦٨ ١١٧	٤٤٢ ٤٠٩ ٥٦٥	٦ ٣ ٤٤٦ ٥٥٦	٦ ١٤ ٠ ٢٢٧	١٤٤ ٧٥٤ ٧١٠	٤ ٥ ٩٧ ٤٤٥	١٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	
٧٩ ٧٦١ ٦٦٥	٧٩ ٧٦١ ٦٦٥	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	

رئيس مجلس الإدارة  
والعضو المكلف  
مهاجر / مساهم / مساهم / مساهم

رئيس مجلس الإدارة  
والعضو المكلف  
مهاجر / مساهم / مساهم / مساهم

الإيضاحات المتعلقة بالتوائم المالية وتقرأ معها

- ٢٠٠٨/٢٠٠٩ في ٢٢/٦/٢٠٠٩
- المحول إلى احتياطى قروض طفا القرار الجمعية العامة بتاريخ ٢٢/٦/٢٠٠٩
- المحول إلى احتياطى رأسمالي طفا القرار الجمعية العامة بتاريخ ٢٢/٦/٢٠٠٩
- المحول إلى احتياطى اسكان طفا القرار الجمعية العامة بتاريخ ٢٢/٦/٢٠٠٩
- المحول إلى احتياطى تمويل طفا القرار الجمعية العامة بتاريخ ٢٢/٦/٢٠٠٩
- ٢٠٠٩/٢٠٠٩ في ٢٢/٦/٢٠٠٩
- المحول إلى احتياطى قروض طفا القرار الجمعية العامة بتاريخ ٢٢/٦/٢٠٠٩
- المحول إلى احتياطى رأسمالي طفا القرار الجمعية العامة بتاريخ ٢٢/٦/٢٠٠٩
- المحول إلى احتياطى اسكان طفا القرار الجمعية العامة بتاريخ ٢٢/٦/٢٠٠٩
- المحول إلى احتياطى تمويل طفا القرار الجمعية العامة بتاريخ ٢٢/٦/٢٠٠٩
- ٢٠٠٩/٢٠٠٩ في ٢٢/٦/٢٠٠٩
- المحول إلى احتياطى قروض طفا القرار الجمعية العامة بتاريخ ٢٢/٦/٢٠٠٩
- المحول إلى احتياطى رأسمالي طفا القرار الجمعية العامة بتاريخ ٢٢/٦/٢٠٠٩
- المحول إلى احتياطى اسكان طفا القرار الجمعية العامة بتاريخ ٢٢/٦/٢٠٠٩
- المحول إلى احتياطى تمويل طفا القرار الجمعية العامة بتاريخ ٢٢/٦/٢٠٠٩
- ٢٠٠٩/٢٠٠٩ في ٢٢/٦/٢٠٠٩
- المحول إلى احتياطى قروض طفا القرار الجمعية العامة بتاريخ ٢٢/٦/٢٠٠٩
- المحول إلى احتياطى رأسمالي طفا القرار الجمعية العامة بتاريخ ٢٢/٦/٢٠٠٩
- المحول إلى احتياطى اسكان طفا القرار الجمعية العامة بتاريخ ٢٢/٦/٢٠٠٩
- المحول إلى احتياطى تمويل طفا القرار الجمعية العامة بتاريخ ٢٢/٦/٢٠٠٩

**شركة غاز مصر**  
**" شركة مساهمة مصرية "**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية**  
**عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٠ حتى ٣٠ يونية ٢٠١٠**

**١ - نشأة الشركة وغرضها**

تأسست شركة مشروعات الغاز الطبيعي (شركة مساهمة مصرية) في ٤ سبتمبر ١٩٨٣ طبقاً للقانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ وتعديلاته والذي حل محله القانون رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ بإصدار قانون الاستثمار وذلك بغرض القيام بتنفيذ مشروعات الغاز الطبيعي كمقاول عام والقيام بكافة الأعمال المرتبطة أو المتصلة بتلك الأنشطة ، وقد تم إضافة نشاط جديد للشركة بعد موافقة الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ٢٤ يونية ١٩٨٨ وهو استغلال إمكانيات وطاقات الشركة المتاحة في تقديم خدماتها للغير داخل قطاع البترول أو خارجه - بشرط ألا يؤثر ذلك على طبيعة نشاط الشركة .

وقد تم تعديل اسم الشركة ليصبح شركة غاز مصر (شركة مساهمة مصرية) بدلاً من شركة مشروعات الغاز الطبيعي (شركة مساهمة مصرية) وكذلك تم تعديل المادة الثالثة من النظام الأساسي للشركة الخاص بأعراض الشركة ليصبح غرض الشركة هو القيام بتنفيذ مشروعات الغاز الطبيعي كمقاول عام ومصنع وللشركة القيام بكافة الأعمال المرتبطة أو المتصلة بتلك الأنشطة وذلك طبقاً لما تم في اجتماع الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ٥ سبتمبر ١٩٩٤ .

**٢ - أهم السياسات المحاسبية المتبعة**

فيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة والمطبقة بثبات خلال الفترة محل المراجعة .

**١/٢ أسس إعداد القوائم المالية**

يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وطبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية .

**٢/٢ أثبات المعاملات بالدفاتر**

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصري ويتم أثبات المعاملات بالعملة الأجنبية خلال العام على أساس أسعار الصرف المعلنة وقت التعامل ، ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية من العملات الأجنبية في نهاية كل فترة على أساس أسعار الصرف المعلنة في ذلك التاريخ ، ويتم إدراج فروق العملة بقائمة الدخل .

### ٣/٢ استخدام التقديرات والحكم الشخصي

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

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

### ٤/٢ الأصول الثابتة وأهلاكاتها

يتم أثبات الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية ويتم أهلاك الأصول الثابتة القابلة للإهلاك بطريقة القسط الثابت وقد وافق مجلس الإدارة بجلسته رقم (٣) المنعقدة بتاريخ ٢٢ إبريل ٢٠١٠ على تعديل معدلات الإهلاك اعتباراً من أول يناير ٢٠١٠ لتصبح كما يلي:

معدل الإهلاك قبل التعديل	معدل الإهلاك بعد التعديل	
١٠% - ٢٥%	٥% - ١٢.٥%	مباني وإنشاءات
٢٥%	١٢.٥%	الآلات ومعدات
٢٥%	١٢.٥%	وسائل نقل وانتقال
٢٥%	٢٠%	عدد وأدوات
١٠% - ٢٥%	١٠% - ٢٥%	أثاث ومعدات مكاتب

### ١/٤/٢ الاعتراف والقياس الأولي

تتضمن التكلفة التكاليف المباشرة المتعلقة باقتناء الأصل، وبالنسبة للأصول التي يتم إنشائها داخلياً تتضمن تكلفة الأصل تكلفة الخامات والعمالة المباشرة الأخرى التي تستلزمها عملية تجهيزها إلى الحالة التي يتم تشغيلها بها في موقعها وفي الغرض الذي تم اقتناؤها من أجله، وكذلك تكاليف إزالتها وإعادة تسوية الموقع الذي توجد به هذه الأصول.

يتم المحاسبة عن المكونات الخاصة ببند من بنود الأصول الثابتة التي تختلف أعمارها الإنتاجية كبند مستقل ضمن تلك الأصول الثابتة.

### ٢/٤/٢ التكاليف اللاحقة على الاقتناء

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

### ٥/٢ تخفيض قيمة الأصول

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

وتتمثل القيمة الاستردادية للأصل أو للوحدة المولدة للنقد في قيمته الاستخدامية أو قيمته العادلة ناقصاً تكاليف البيع أيهما أكبر، ويتم خصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقع حصولها للوصول إلى القيمة الحالية باستخدام سعر خصم يعكس التقييم الحالي للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المرتبطة بالأصل.

### ٦/٢ مشروعات تحت التنفيذ

يتم إثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة طبقاً لقياس الأولى تتضمن التكلفة كافة النفقات المتعلقة مباشرة واللازمة لتجهيز الأصل إلى الحالة التي يتم تشغيله بها، وفي الغرض الذي اقتنى من أجله ويتم تحويل المشروعات تحت التنفيذ إلى بند الأصول الثابتة عندما يكون الأصل متاحاً لتشغيله في الغرض الذي اقتنى من أجله.

### ٧/٢ استثمارات مالية

تثبت الاستثمارات المتاحة للبيع بالتكلفة علي أن يعاد تقييمها إلى القيمة العادلة في نهاية كل فترة مالية، وفي حالة تعذر الوصول للقيمة العادلة للاستثمارات فنظهر بالتكلفة، كما تثبت الاستثمارات في شركات شقيقة بالتكلفة.

ويتم إثبات نصيب الشركة في أرباح أو خسائر الشركات المستثمر فيها ضمن الأرباح أو الخسائر عند صدور الحق في الحصول على هذه الأرباح من الشركات المستثمر فيها هذا ويتم تخفيض رصيد تلك الاستثمارات إذا تبين اضمحلال دائم في قيمتها.

## ٨/٢ المخزون

يتم تقييم المخزون على أساس التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل على أساس المتوسط المرجح طبقاً للمعيار المحاسبي المصري رقم (٢).

## ٩/٢ المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني قادم أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي، ويكون من المحتمل أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام، ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام، وإذا كان التأثير هاماً فإنه يتم تقدير قيمة المحصص بخضم التدفقات النقدية المستقبلية بسعر خصم قبل الضريبة والذي يعكس التقدير الحالي للسوق للقيمة الزمنية للنقد والمخاطر المتعلقة بالالتزام إذا كان ذلك ملائماً.

## ١٠/٢ إثبات الإيراد

تتأس قيمة الإيرادات بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق للمنشأة، ويتحقق الإيراد عندما يكون هناك توقع كاف بأن هناك منافع اقتصادية مستقبلية سوف تتدفق إلى المنشأة، وأنه يمكن قياس قيمة هذه المنافع بطريقة يعتمد عليها.

يتحقق إيراد الخدمات عندما يتم تسليم الخدمة للعميل نهائياً وانتقال المنافع والمخاطر له.

## ١١/٢ أعمال تحت التنفيذ

يتم تحميل أعمال تحت التنفيذ بكلفة التكلفة على العمليات حتى تمام تجهيزها وتسليمها للعميل، وعند إثبات الإيراد يتم إضافة ما يخص الإيراد المتبت من هذه التكاليف في بند تكاليف النشاط بقائمة الدخل.

## ١٢/٢ الاحتياطيات

يتم تدعيم الاحتياطيات طبقاً للمادة رقم (٨) من القانون رقم ٢١٧ لسنة ١٩٨٠ في شأن الغاز الطبيعي والتي تنص على "احتجاز نسبة من الأرباح السنوية القابلة للتوزيع بحد أقصى ٥٠% كاحتياطي تمويل مشروعات الغاز الطبيعي" والمادة رقم (٥١) من النظام الأساسي للشركة.

## ١٣/٢ الارتباطات الرأسمالية لشراء أصول ثابتة

تلتزم الشركة بتطبيق الفقرة رقم (٣) من المادة رقم (٢٦) من النظام الأساسي للشركة في الارتباطات الرأسمالية لشراء أصول بحد أقصى ١٨ مليون جنيه مصري في السنة.

## ١٤/٢ ضرائب الدخل والضريبة المؤجلة

تشمل ضرائب الدخل والضرائب المؤجلة على الأرباح والخسائر الضريبية الجارية والمؤجلة، يتم الاعتراف بضرائب الدخل بقائمة الدخل فيما عدا الضرائب المتعلقة ببنود مثبتة مباشرة في حقوق المساهمين، ففي هذه الحالة يتم إثباتها ضمن حقوق المساهمين.

تتمثل الضريبة الجارية في الضريبة المتوقعة على الربح الضريبي للسنة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ القوائم المالية وأي تسوية لضريبة مستحقة عن سنوات سابقة.

يتم استخدام طريقة التزامات الميزانية للضريبة المؤجلة، أخذاً في الاعتبار الفروق المتوقعة بين القيم الدفترية للأصول والالتزامات لأغراض القوائم المالية وللمبالغ المستخدمة لأغراض الضرائب. يتم قياس قيمة الضريبة المؤجلة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ الميزانية.

يتم إثبات أصل ضريبي مؤجل في حالة أن الربح الضريبي في المستقبل من المتوقع أن يكون متاحاً لمقابلة استخدام لأصل. يتم تحفيض الأصول الضريبية المؤجلة للمدى الذي لا يكون متوقعاً وأن الميزة الضريبية المتعلقة بها سوف تتحقق.

## ١٥/٢ النقدية وما في حكمها

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية فإن النقدية وما في حكمها تتضمن أرصدة النقدية بالبنوك والخزينة والودائع لأجل.

## ١٦/٢ مدينون وأرصدة مدينة أخرى

يتم تسجيل المدينون بالقيمة الاسمية مخصصاً منها أية مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها، ويتم تبويبها ضمن الأصول المتداولة.

## ١٧/٢ دائنون و أرصدة دائنة أخرى

يتم إثبات الدائنون وأرصدة دائنة أخرى بالتكلفة.

## ١٨/٢ التوزيعات ومكافآت العاملين

يتم إثبات التوزيعات ومكافآت العاملين كالتزامات في الفترة التي يتم فيها إعلان التوزيع.

الأصول الثابتة (بالصافي)

يشتمل رصيد الأصول الثابتة (بالصافي) في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ بزيادة ٢٠١٠ فيما يلي:

الاجملي	الاجملي	الاجملي	الاجملي	الاجملي	الاجملي	المباني		الأراضي	التكلفة في ٢٠١٠/١/٢١
						والإختصاصات	والإختصاصات		
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	الاضمات خلال الفترة
٢١٦ ٨٢٢ ٦٣٧	٢٢ ١٧٧ ٧٧٣	٢٩ ٢١٩ ٤٨٨	٥٠ ٠٥٤ ٤٨٤	٤٤ ٥٣٠ ٣٠٥	٤١ ٨٠٨ ٨٨٣	١٨ ٩٩١ ٧٠٤	١٨ ٩٩١ ٧٠٤	٢٠١٠/١/٢١	
٤ ٧٥١ ٤٢٠	٦٧٤ ٠٨٠	٥٩٤ ٩٩٤	١ ١٦٩ ٠٠٠	٦٨١ ٢٥٠	١ ٤٩٢ ٧٩١	١٢٩ ٣٠٥	١٢٩ ٣٠٥	٢٠١٠/١/٢١	
٢٢١ ٥٨٤ ٠٥٧	٢٣ ٨٥١ ٨٥٣	٢٩ ٨١٤ ٤٩٢	٥١ ٢٢٣ ٤٨٤	٥٥ ٢١١ ٥٥٥	٤٢ ٣٠١ ١٧٤	١٩ ١٣١ ٠٠٤	١٩ ١٣١ ٠٠٤	٢٠١٠/١/٢١	
١٢١ ٢٧٧ ٨٣٠	١٨ ٣٥٤ ٨١٢	٢٣ ٨٩٨ ٢٤٢	٤٠ ٣٧٦ ٢٧٠	٤٢ ٧٦٣ ٥٩٣	٣٥ ٨٤٤ ٨١٢	--	--	٢٠١٠/١/٢١	
٣ ٤١٧ ٥١٩	١٢٣ ٨٣٥	٧٨٤ ٨٨١	٨٣٢ ٩٢٦	٩٥٧ ٣١٠	٢١٣ ٥٦٤	--	--	٢٠١٠/١/٢١	
١٩٤ ٦٥٠ ٢٤٦	١٨ ٩٧٨ ٤٤٧	٢٤ ٦٨٢ ٢٢٤	٤١ ٢٠٩ ١٩٦	٤٣ ٧٢٠ ٩٠٣	٣٦ ٠٥٨ ٣٧٦	--	--	٢٠١٠/١/٢١	
٥٦ ٩٢٣ ٧١١	٤ ٨٧٢ ٢٠٦	٥ ١٨١ ٢٥٨	١٠ ٠١٤ ٢٨٨	١١ ٤٩٠ ٦٥٢	٩ ٢٤٢ ٢٩٨	١٤ ١٣١ ٠٠٤	١٤ ١٣١ ٠٠٤	٢٠١٠/١/٢١	
٥٥ ٥٩٤ ٨٠٧	٤ ٨٢٢ ٩١١	٥ ٣٧١ ١٤٥	٩ ٦٧٨ ٢١٤	١١ ٧٦٩ ٧١٤	٤ ٩٧٤ ٠٧١	١٨ ٩٩١ ٧٠٤	١٨ ٩٩١ ٧٠٤	٢٠٠٩/١٢/٢١	

تم تعديل نسبة إهلاك الأصول الثابتة طبقاً لموافقة مجلس الإدارة بحسبته رقم (٣) المنعقدة بتاريخ ٢٢ ابريل ٢٠١٠ على تعديل معدلات الإهلاك اعتباراً من أول يناير ٢٠١٠ مما ترتب عليه زيادة الأعمار الإنتاجية لبعض الأصول الثابتة وانخفاض قيمة الإهلاك المحصل على الفترة وبلغ ٢٢٠ ٩٧٦ ٣٠ جنيه مصري. بلغت قيمة الأصول المهلكة تقريباً ولا زالت تعمل في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ ١٧٣ ٦٠٩ ١٦٦ جنيه مصري ويبينها كالتالي:

جنيه مصري	المباني والإختصاصات
٢٠ ٦٤٠ ٩٩٢	آلات ومعدات
٢٢ ٥٢٥ ٢٣٩	رسائل نقل والتقال
٣١ ١٠٩ ٨٨٦	عدد وأدوات
١٧ ٢٧٢ ٢١٩	آلات ومعدات مكاتب
١٣ ٩٩١ ٧٢٧	
١١٦ ٦٠٩ ١٧٣	

٤- مشروعات تحت التنفيذ

يتمثل رصيد مشروعات تحت التنفيذ في ٣٠ يونية ٢٠١٠ فيما يلي:

<u>٢٠٠٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٠/٦/٣٠</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٨٨٠٢١١٦	٩٣١٩٠١٢	المبني الإداري بالمحافظة
١٤٦٨٧٥	٦١٩٩٢٥	دفعات مقدمه لشراء أصول ثابتة
<u>١٠٥٨٩٢٦٢</u>	<u>--</u>	المبني الإداري بالمحلة الكبرى
<u>١٠٥٣٨٢٥٣</u>	<u>٩٩٣٨٩٣٧</u>	

٥- قروض إسكان عاملين

يتمثل رصيد قروض إسكان العاملين في ٣٠ يونية ٢٠١٠ مبلغ ٢٠٨ ٥١٢ جنيه مصري تتمثل في قيمة القروض الممنوحة للعاملين بالشركة بدون فوائد للحصول على وحدات سكنية.



٦ - إستثمارات مالية

يتمثل رصيد استثمارات مالية في ٣٠ يونية ٢٠١٠ فيما يلي :

٢٠١٠/٦/٣٠	٢٠٠٩/١٢/٣١	جنيه مصري	جنيه مصري
٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٤٠.٠٠٠.٠٠٠	قيمة مساهمة الشركة في رأس مال شركة الغاز الطبيعي للسيارات (كار جاس) والتي تبلغ ٤٠% من رأس المال المصدر.	٤٠.٠٠٠.٠٠٠
١٠.٠٠٠.٠٠٠	١٠.٠٠٠.٠٠٠	قيمة مساهمة الشركة في رأس مال الشركة المصرية النووية لتكنولوجيا الغاز (غازتك) بنسبة ١٠% من رأس المال المصدر.	١٠.٠٠٠.٠٠٠
٦٧.٣٢٠.٠٠٠	٦٧.٣٢٠.٠٠٠	قيمة مساهمة الشركة في رأس مال الشركة المصرية للغازات الطبيعية (جاسكو) بنسبة ١٥% من رأس المال المصدر.	٦٧.٣٢٠.٠٠٠
٤.٠٨٠.٠٠٠	٤.٠٨٠.٠٠٠	قيمة مساهمة الشركة في رأس مال شركة إسكندرية للصيغة البترولية (بترو منت) بنسبة ١٣,٣٣% من رأس المال المصدر.	٤.٠٨٠.٠٠٠
١٠.٠٠٠.٠٠٠	١٠.٠٠٠.٠٠٠	قيمة مساهمة الشركة في رأس مال الشركة المصرية لصيانة الأجهزة (صديتك) والتي تبلغ ٢٠% من رأس المال المنفوع.	١٠.٠٠٠.٠٠٠
٢١.٠٠٠.٠٠٠	٢١.٠٠٠.٠٠٠	قيمة المسدد من مساهمة الشركة في رأس مال الشركة المصرية لتوزيع البوتاجاز (بوتاجاسكو) والتي تبلغ ٢٧% من رأس المال المصدر.*	٢١.٠٠٠.٠٠٠
٣٠.٠٠٠.٠٠٠	٣٠.٠٠٠.٠٠٠	قيمة مساهمة الشركة في رأس مال الشركة المصرية لتوزيع العنبر الطبيعي للنسر (تلون جاس) والتي تبلغ ٣٠% من رأس المال المصدر.	٣٠.٠٠٠.٠٠٠
١٨.٧٥٠.٠٠٠	١٨.٧٥٠.٠٠٠	قيمة مساهمة الشركة في رأس مال شركة الخدمات البترولية (بترو ترين) بواقع ٢٥% من رأس المال المصدر.	١٨.٧٥٠.٠٠٠
٥٠٠.٠٠٠	٥٠٠.٠٠٠	قيمة مساهمة الشركة في رأس مال شركة الإقليمية لنقل تكنولوجيا الغازات والسروم والتي تبلغ ١٠% من رأس المال المصدر.	٥٠٠.٠٠٠
٢٢.٠٠٠.٠٠٠	٢٢.٠٠٠.٠٠٠	قيمة مساهمة الشركة في رأس مال الشركة المصرية للتبريد بالغاز الطبيعي (حش كوني) بنسبة ٢٠% من رأس المال المصدر.	٢٢.٠٠٠.٠٠٠
٩٠٠.٠٠٠	٩٠٠.٠٠٠	قيمة مساهمة الشركة في رأس مال شركة سي جاس بنسبة ٢٠% من رأس المال المصدر.	٩٠٠.٠٠٠
٧٢٧.٣٣٩	٧٢٧.٣٣٩	قيمة مساهمة الشركة في رأس مال شركة يونيور جاس بنسبة ٤٩% من رأس المال المصدر.	٧٢٧.٣٣٩
٤٠٠.٠٠٠	-	قيمة مساهمة الشركة في رأس مال شركة سيناء للخدمات البترولية والتعدينية بنسبة ١٠% من حصة المساهمة والتي تبلغ ٢٠% من رأس المال المصدر.**	٤٠٠.٠٠٠
١.٧٥٥.٥٠٠	٧٢.١٤٥	قيمة مساهمة الشركة في رأس مال شركة أفاق للاتحاد للغاز والتبريد بنسبة ١% من رأس المال المصدر.***	١.٧٥٥.٥٠٠
٧٤٤.٥٩٧	٦٦٣.٣٦٨	قيمة مساهمة الشركة في رأس مال الشركة الليبية المصرية للغازات والخدمات النفطية المشتركة بنسبة ٤٩% من رأس المال المصدر (جزء من النقطة التنسيقية)	٧٤٤.٥٩٧
٢٢٢.١٣.٨٥٢	٢٢٨.١٧٧.٤٣٦		

\* وافق مجلس الإدارة بجلسته رقم (٥) لسنة ٢٠١٠ المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/٦/١٧ على المساهمة في زيادة رأس مال الشركة المصرية لنقل وتوصيل الغاز (بوتاجاسكو) بمبلغ ٦ مليون جنيه وتعديل نسبة المساهمة من ٣٠% إلى ٢٧%

\*\* وافق مجلس الإدارة بجلسته رقم (٣) لسنة ٢٠١٠ المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/٤/٢٢ على العنول عن المساهمة في شركة سيناء للخدمات البترولية والتعدينية حيث أنه لم يتم تأسيسها منذ ١٦ سبتمبر ٢٠٠٧ حتى تاريخه، ولذلك تم تحويل المبلغ إلى الأرصدة المدينة، وقام المجلس بتفويض السيد المهندس رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب في السير في إجراءات العنول ورد ما تم سداده، وله تفويض غيره في ذلك، وبتاريخ لاحق لإعداد المركز السنوي في ٢٠١٠/٧/٥ تم سداد المديونية بحساب الشركة

\*\*\* وافق مجلس الإدارة بجلسته رقم (٥) لسنة ٢٠١٠ المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/٦/١٧ على تعديل نسبة المساهمة في شركة أفاق للاتحاد للغاز والتبريد من ٢٤% إلى ١%، لذلك تم تحويل الفرق إلى الأرصدة المدينة، وقام المجلس بتفويض السيد المهندس رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب في السير في إجراءات التعديل.

٧- المخزون

يتمثل رصيد المخزون في ٣٠ يونية ٢٠١٠ فيما يلي:

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٢٢٦ ٦٦٠ ٢٤٥	٢٠٦ ٤٦٦ ٧٨٩	خامات
١١ ٨٩٨ ٩٨١	١٠ ٠٦٦ ٣٠٨	قطع غيار
٧ ٨٤٦ ٥٤٢	١٢ ٢٣٧ ٢٨٠	إعتمادات مستنديه لشراء بضائع
<u>٢٤٦ ٤٠٥ ٧٦٨</u>	<u>٢٢٨ ٧٦٥ ٣٧٧</u>	

٨- أعمال تحت التنفيذ

بلغ رصيد أعمال تحت التنفيذ في ٣٠ يونية ٢٠١٠ مبلغ ٦١ ١٥٣ ٩٥٣ جنيه مصري والذي يتمثل في قيام الشركة بأعمال توصيل الغاز للمنازل بوسط النلتنا ومناطق اخرى.

٩- عملاء وأوراق قبض (بالصافي)

يتمثل رصيد عملاء وأوراق قبض (بالصافي) في ٣٠ يونية ٢٠١٠ فيما يلي:

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٢٨٦ ٣٥٥ ٣٨٧	٣١٥ ٥١٨ ٣٥٤	الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس)
٩٩ ٥١٦ ٣٥٩	٣٣ ١٢٤ ٩٤٢	الهيئة المصرية العامة للبترول
١٢٢ ٠٣٤ ٣٣٧	١٣٨ ١٥٤ ٥٧٤	الشركة القابضة للغازات الطبيعية
١٩ ٤٩٥ ٣٠١	٢٩ ٣٨٢ ٨٧٠	الشركة المصرية للغازات الطبيعية (جاسكو)
٩ ٠٨٩ ٤٦٨	١٧ ١٢٥ ٣٦٢	شركة بترول بلاعيم (بترول بل)
١٤ ٤١٩ ١٤٧	٤ ٣٦٢ ٧٠٩	شركة بترول خليج السويس (جابكو)
٢٧ ١٤٤ ١٥٠	٢٤ ٢٣٣ ٣٥٠	عملاء منازل
٣٢ ٨٨٧ ١٠٠	٣٦ ٥٧٨ ٩٣١	عملاء آخرون
٥٠ ١٤ ٩٣٤	٥ ١٦٨ ٣٢٤	كار جاس
٢ ٤٨٧ ٤٩٩	٢ ٥٢٨ ٦٦٣	شركة السويس للزيت (سوكو)
٣ ١٨٤ ٥٢٨	١ ١٨٤ ٥٢٨	جمعية احمد عرابي التعاونية
٢ ٧٢١ ٤٠٦	١ ١٤٠ ١٦٠	شركة سيمينتار
<u>٦٢٤ ٣٤٩ ٦٠٦</u>	<u>٦٠٨ ٥٢٢ ٦٦٧</u>	
<u>(٢ ٤٢٩ ٢٩٠)</u>	<u>(٢ ٤٢٩ ٢٩٠)</u>	<u>يخصم:</u>
٦٢١ ٩٢٠ ٣١٦	٦٠٦ ٠٩٣ ٣٧٧	الانخفاض في العملاء
٧ ٣٧٣ ٦٦٣	٥ ١٤٦ ٩٢٧	
<u>٦٢٩ ٢٩٣ ٩٧٩</u>	<u>٦١١ ٢٤٠ ٣٠٤</u>	أوراق قبض

## ١٠ - شركات ذات علاقة - أرصدة مدينة

اسم الشركة ذات العلاقة	طبيعة العلاقة	نوع التعامل	٢٠١٠/٦/٣٠	٢٠٠٩/١٢/٣١
الشركة القابضة للغازات الطبيعية	مساهمون غير مباشرين مشتركون	إعتمادات	٤١٣.٩٠	٤١٣.٩١
الشركة القابضة للغازات الطبيعية (البحر)	مساهمون غير مباشرين مشتركون	تنفيذ أعمال	١.٢٦٣.٧٥٥	١.٢٦٣.٧٥٥
الشركة القابضة للغازات الطبيعية	مساهمون غير مباشرين مشتركون	معايير	٨٤.٥٧	١٠٧.٨٢١
الشركة القابضة للغازات الطبيعية (الشروق)	مساهمون غير مباشرين مشتركون	تنفيذ أعمال	٥.١٤٦.١٥	٤.٨٢٣.٣٩٠
الشركة القابضة للغازات الطبيعية (جنوب الوادي)	مساهمون غير مباشرين مشتركون	تنفيذ أعمال	٧.٣٦٥.٧٣٦	١٢.٩٠٩.٩٤٢
الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي (تاون جاس)	استثمار	تنفيذ أعمال	١٥.٩٩٩.٠٠٨	١٥.٣١٥.٣٠٠
			<u>٣٠.٢٧١.٦٦١</u>	<u>٣٥.٨٢٣.١٩٩</u>

## ١١ - مدينون وأرصدة مدينة أخرى

يتمثل رصيد مدينون وأرصدة مدينة أخرى في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ فيما يلي:

٢٠١٠/٦/٣٠	٢٠٠٩/١٢/٣١	
١١.٦٤٥.٦١٣	١٥.٨٩٩.٣٧٣	تأمينات لدى الغير
٤.٣١٩.٥٦٦	٤.٢٠٠.٥٤٤	فوائد مستحقة
٢.٥١١.٠٨٢	١.٥٠٠.٠٥٦	سلف عاملين
٣.٦٦٧.٩٥٩	٢.٦٦١.٨٨٧	إعادة الشيء لأصله
١.٠٧٥.٦٠٥	٩٠٦.٦٥٩	مصروفات مدفوعة مقدما
٥.٧٧٦.٢٧٨	١.٩٤٩.٢٩٣	مهمات لحساب الغير
٢.٢٤٥.٣١٦	٢.٢٤٥.٣١٦	بضاعة امانة للهيئة المصرية العامة للبترول
١.٠٢٩.٧٥٥	١.٠٩٢.٠٦٣	موردين- مشتريات محلية
٣.٠٣٠.٢٦٧	٣.٠٦٢.١٨٥	أرصدة مدينة متنوعة
٢.٨١٦.٢٠٧	٢.٦٣٩.٩٢٣	غطاء خطابات ضمان
٢.٨٧٠.٩٨٩	٢.٣٦٥.٠١٩	محطات تخفيض الضغط
٢.١٣١.١٣٣	١.٥٦٧.٧٠٠	تصاريح أعمال الدلتا
٢.٨٥١.١٤١	٢.٠٨٣.٣٦٧	معايير
١.٢٨٨.٥٩١	٢.٩٩٥.١٥٤	مصلحة الضرائب خصم من المنع
٢٢.٠٤٧.٨٨٩	٩.٢٨١.١٦٦	تاون جاس
٣٠.٠٩٥.٦٩٧	--	مكافآت العاملين *
٣.٨١.٧٢٤	--	مصلحة الجمارك
١.٠٤٩.٩٣٠	--	ارصدة مدينة عاملين
٣.٢٢٦.٦٦٧	١.٩٤١.٦٦٧	ارباح استثمارات مستحقة (شركة بترومنث)
٤٠٠.٠٠٠	--	سيناء للخدمات البترولية والتعدينية
١.٦٨٢.٣٥٥	--	شركة أفاق الاتحاد للغاز والتبريد
٨١.٢٢٩	--	الشركة الليبية المصرية للغازات والخدمات النفطية
<u>١٠.٦٢٢.٤٩٣</u>	<u>٥٦.٣٩١.٣٧٢</u>	

\* تم صرف مبلغ ٦٠.١٩١.٣٩٣ جنيه مصري كمكافأة للعاملين بعد موافقة الجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٣ مارس ٢٠١٠ ويتم استهلاك هذا المبلغ علي اثني عشر شهراً خلال عام ٢٠١٠.

١٢ - تقديرة بالخزينة ولدى البنوك

يتمثل رصيد تقديرة بالخزينة ولدى البنوك في ٣٠ يونية ٢٠١٠ فيما يلي:

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٨٥ ٣٤٥ ٣٢٦	١٢٣ ٠٨٣ ٣٨١	<u>ودائع لأجل</u>
١٣ ٣١٧ ٠٢٠	١٢ ١٧٦ ٣٢٣	جنيه مصري*
٧ ٦٣٣ ٨٢٠	٣٠ ٦٤٥ ٩٠٩	جنيه إسترليني
٩ ٤٨٠ ٢٣٦	١١ ٥٠٠ ٨٣١	دولار أمريكي*
٢١٥ ٧٧٦ ٤٠٢	١٧٧ ٩٠٦ ٤٤٤	يورو
		<u>حسابات جارية</u>
٢٧ ٨٩٧ ١٣٣	١١ ١٢٢ ٨٧٩	جنيه مصري
٣٠ ٤٤٠	٢٤ ٢٨٥	جنيه إسترليني
١٦٤ ٦٤٥	٣٨٠ ٥٢١	دولار أمريكي
٥٩٧ ٣٢٢	٥٤٢ ٨٨١	يورو
٢٨ ٦٨٩ ٥٤٠	١٢ ٠٧٠ ٥٦٦	
--	٣١٠ ٢٣٧	تقديرة بالخزينة
٢٤٤ ٤٦٥ ٩٤٢	١٩٠ ٢٨٧ ٢٤٧	

\* تم ربط مبلغ ١٠٢ ٠٧٨ ٣٨١ جنيه مصري كحد ائتمان لإستيراد الخصاصات ومبلغ ٣٧ ٥٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري ومبلغ ٥٠٧ ٠٠٠ دولار أمريكي لتغطية خطبات الضمان الصادرة للتغير.

١٣ - المخصصات

تتمثل حركة المخصصات في ٣٠ يونية ٢٠١٠ فيما يلي:

٢٠١٠/٦/٣٠	المكون خلال الفترة	المستخدم خلال الفترة	٢٠١٠/١/١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
١٥٥ ٠٧٩ ٣٥١	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	(٢٢ ٢٦١ ٨٣٧)	١٨٢ ٣٤١ ١٨٨	مخصص ضرائب*
٢٤ ٢٦٦ ٩٣٩	--	--	٣٤ ٢٦٦ ٩٣٩	مخصص ضمان أعمال
١٨٩ ٣٤٦ ٢٩٠	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	(٢٢ ٢٦١ ٨٣٧)	٢١٦ ٦٠٨ ١٢٧	

\* محصص ضرائب مكون لمواجهة التزامات ضرائب شركات الأموال والضرائب الأخرى - رصيد المخصصات يكفي لمواجهة الالتزامات المكون من أجلها.

١٤ - شركات ذات علاقة - أرصدة دائنة

يتمثل رصيد شركات ذات علاقة - أرصدة دائنة في ٣٠ يونية ٢٠١٠ فيما يلي:

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	نوع التعامل	طبيعة العلاقة	اسم الشركة ذات العلاقة
جنيه مصري	جنيه مصري			
١ ٠٨٦ ٩٧٩	١ ٣٣١ ٢٩٥	إتراء	إستثمار	الشركة المصرية للفراغات الطبيعية (جانبكو)
٦٦٧ ١٤١	٣٢٠ ٥٩٤	تصاريح اعدل	مساهم بيسة ٨٠%	للهيئة المصرية العامة للبترول
٤ ٦٨٦ ٥٦٦	٤ ٨٨٨ ٦٨٨	إتراء	إستثمار	الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي المدن (ناون حدس)
٣ ٥٦٢ ٨٣٩	٥ ٠٤٢ ٦٠٧	إتراء	مساهمون غير مشاركون مشتركون	الشركة المصرية للتفصيص للمارات الطبيعية
٧٠ ٠٠٠	٧٠ ٠٠٠	إتراء	مساهمون غير مشاركون مشتركون	الشركة المصرية للفانضة للمارات الطبيعية
١٠ ١٠٣ ٥٦٥	١١ ٦٩٣ ١٨٤	البحث العلمي		

١٥ - دائنون وأرصدة دائنة أخرى

يتمثل رصيد دائنون وأرصدة دائنة أخرى في ٣٠ يولية ٢٠١٠ فيما يلي:

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٧٠.٠١٧.٦٠١	٥٩.٧٥٧.٣٤١	عملاء - أرصدة دائنة
٢.٢٤٥.٣١٦	٢.٢٤٥.٣١٦	بضاعة أمانة للهيئة المصرية العامة للبترول
٦.٩٣١.٨٢٦	٦.٤٥٧.٣٧٠	مستحقات موردين
٢٥.٥٨٨.٣٨٨	٤٨.٩٤٠.٧٣٧	مستحقات مقاولون
٢.٨٧٨.٧٨٥	-	مستحقات إصمادات
٢.١٠٣.٧٦٨	١.٢٤٣.٩٧٤	مكافأة نهاية الخدمة
٤.٤٦٢.٦٠٨	٦.٨٠٨.٨٣٤	حسابات دائنة
٥.٣١٨.٤٩٥	١٤.١٠٢.٧١١	تاون جاس
١٢٧.٩٩١	١٢٧.٩٩١	شيكات مرور أكثر من عام
٢٣.١٢٧.٣٢٤	٢٧.٤٠٨.٤١٩	تأمين استهلاك
٢.٢٩٩.٧٧٥	٣.٢٣٤.٦٠٢	دفوعات مقنمة خدمة عملاء
٣٧.٣٧٢.٩٧٢	٢٨.٤٣٧.٦٣٧	تأمين عنادات
٥.١٢٩.٢٦٤	٥.١٥٠.٨١١	اقساط اسطوانات
٥.٦٦٧.٤٤٠	٤.١٣٣.٦١٨	صندوق التأمين الانخاري
١٠.٥٣٢.١٣١	١٢.٦٥٣.١٨٧	تأمينات من الغير
٦٣٢.٣٦٠	١.٢٩٣.٧٣٩	ضرائب كسب عمل
٥٤١.١٠٣	٣٥٩.٦١٧	ضرائب خصم وإضافة
١.٣٧٥.٢٦٤	١.٤١٧.٣٢٩	ضرائب مبيعات
-	١٠.٠٠٠.٠٠٠	ضرائب شركات اموال
١٦٥.٦٥٢.٧٣٢	١٤٧.٦٥٢.٧٣٢	فروق تقييم *
١٠.٣٧١.٦٠٥	١٣١.٠٩٦	مرتبات مستحقة
٣.٧٥٥.٣٧٥	١.٣٦٥.٩٨٠	دفوعات غاز الأقاليم وسينا جاس
٢٩.٧٦٦.٣٦٣	١٢.٠٠٠.٠٠٠	صريبة الدخل
<u>٤١٥.٢١٨.٤٨٦</u>	<u>٤٠٤.٩٢٣.٠٤١</u>	

\* يتمثل رصيد فروق التقييم في المتبقى من فروق تقييم الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية والتي قرر مجلس الإدارة بتاريخ ٢٣ فبراير ٢٠٠٩ إستنزائها على قائمة الدخل خلال سبعة سنوات- إيضاح (١٨).

١٦ - رأس المال

حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٥٠٠.٠٠٠.٠٠٠ جنيه مصري (فقط خمسمائة مليون جنيهاً مصرياً لا غير) وحدد رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ١٢٠.٠٠٠.٠٠٠ جنيه مصري (فقط مائة وعشرون مليوناً جنيهاً لا غير) موزع على عدد ١٢.٠٠٠.٠٠٠ سهم قيمة كل سهم عشرة جنيهات وجميعها أسهم نقدية. وقد تم الاكتتاب في رأس المال على النحو التالي:

قيمة المساهمة	نسبة المساهمة	
<u>جنيه مصري</u>	%	
٩٦.٠٠٠.٠٠٠	% ٨٠	الهيئة المصرية العامة للبترول
٢٤.٠٠٠.٠٠٠	% ٢٠	مساهمون آخرون (مصريون وأجانب)

١٢٠.٠٠٠.٠٠٠ % ١٠٠

-١٣-

١٧ - الاحتياطيات

يتمثل رصيد الاحتياطيات في ٣٠ يونية ٢٠١٠ فيما يلي:

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٢٥.٠٩٧.٩٤٥	٤٥.٠٩٧.٩٤٥	احتياطي قانوني
١٤٩.٧٥١.٧١٠	١٤٩.٧٥١.٧١٠	احتياطي عام
٦.١٩٠.٧٩٧	٦.١٩٠.٧٩٧	احتياطي رأسمالي
١٣.٤٢١.٥٥٦	١٣.٤٢١.٥٥٦	احتياطي إسكان عاملين
٤٩٣.٤٠٩.٥٦٥	٤٩٣.٤٠٩.٥٦٥	احتياطي تمويل مشروعات الغاز
١٥.٥٢٨.١٦٧	١٥.٥٢٨.١٦٧	احتياطي ارتفاع أسعار أصول
<u>٧٢٣.٣٩٩.٧٤٠</u>	<u>٧٢٣.٣٩٩.٧٤٠</u>	

١٨ - إيرادات متنوعة

تتمثل إيرادات متنوعة في ٣٠ يونية ٢٠١٠ فيما يلي:

٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
١.٦٥٩.٣٦٣	١.٧٠٥.٨٢٠	إيرادات متنوعة
١٦.٠٠٠.٠٠٠	١٨.٠٠٠.٠٠٠	ما يخص الفترة من فروق التقييم
<u>١٧.٦٥٩.٣٦٣</u>	<u>١٩.٧٠٥.٨٢٠</u>	

١٩ - المعاملات غير النقدية

تتضمن الأرصدة الدائنة مبلغ ١٨.٠٠٠.٠٠٠ جنيه مصري تتمثل في ما تم إستنزائه على قائمة الدخل من فروق تقييم الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية.

٢٠ - الالتزامات العرضية

تتمثل الالتزامات العرضية في خطابات الضمان التي أصدرتها البنوك لحساب الشركة ولصالح الغير في ٣٠ يونية ٢٠١٠ وبياناتها كالتالي:

٢٤.٣٢٥.٨٦٥	جنيه مصري
١.٢٧٤.٢٣١	دولار أمريكي
٩٥٩.٧٤٣	يورو
<u>٢٦.٥٥٩.٨٣٥</u>	

٢١ - المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة

- تتعامل الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة بنفس الأسس التي يتم التعامل بها مع الغير وتتمثل أهم هذه المعاملات خلال العام الحالي فيما يلي:
- قامت الشركة خلال الفترة بتنفيذ أعمال بلغت إيراداتها مبلغ ٤٣٦ ٣٨٦ ٣٦٦ جنيه مصري للهيئة المصرية العامة للبترول (مساهم بنسبة ٨٠% في رأس مال الشركة) والتي تمثل نسبة ٩,١٤% من إجمالي إيرادات الشركة.
  - قامت الشركة بتنفيذ أعمال بلغت إيراداتها مبلغ ١٥١ ٣٧٧ ٦١٠ جنيه مصري للشركة المصرية للغازات الطبيعية - حاسكو (والتي تساهم الشركة في رأسمالها بنسبة ١٥%) والتي تمثل نسبة ٢,٣٦% من إجمالي إيرادات الشركة.
  - قامت الشركة بتنفيذ أعمال بلغت إيراداتها مبلغ ٣٥٤ ٩٥٤ ٩٧٠ جنيه مصري للشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن - تاون حاس - (والتي تساهم الشركة في رأسمالها بنسبة ٣٠%) والتي تمثل نسبة ٢٤,٦١% من إجمالي إيرادات الشركة.
  - قامت الشركة خلال الفترة بتنفيذ أعمال بلغت إيراداتها مبلغ ٣٠٩ ٦٦٣ ١٢٢ جنيه مصري للشركة المصرية القابضة للغازات الطبيعية (مساهمون غير مباشرون مشتركون) والتي تمثل نسبة ٣٠,٨١% من إجمالي إيرادات الشركة.

٢٢ - الموقف الضريبي

- تخضع الشركة لأحكام القانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ والذي حل محله القانون رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ وتعديلاته. وحيث أن الشركة بدأت نشاطها في سبتمبر ١٩٨٣ فإن فترة الإعفاء الضريبي انتهت في ٣١ ديسمبر ١٩٨٩.
- وفيما يلي تفصيل كل ضريبة على حدة :-

١ - ضرائب أرباح شركات الأموال و القيم المنقولة

- السنوات من ١٩٨٩ حتى ١٩٩٣ قامت الشركة بالطعن على قرار لجنة الطعن أمام المحكمة ومازال الخلاف منظور أمام مكتب خبراء وزارة العدل ولم يصدر الحكم حتى تاريخه.
- السنوات من ١٩٩٤ حتى ١٩٩٧ قامت المأمورية بالطعن على قرار لجنة الطعن أمام المحكمة وأيد مكتب خبراء وزارة العدل الشركة ومازلت متداولة أمام المحكمة.
- عام ١٩٩٨ - ٢٠٠٠ تم الاتفاق في اللجنة الداخلية وتم سداد الضريبة المستحقة على الشركة.
- السنوات من ٢٠٠١ حتى ٢٠٠٤ جرى الفحص من قبل المأمورية.
- بالنسبة للأعوام ٢٠٠٥، ٢٠٠٧، ٢٠٠٦، ٢٠٠٨، تم تقديم الإقرار في الميعاد القانوني وتم سداد الضريبة المستحقة طبقاً لأحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥.

٢- ضرائب كسب العمل

- السنوات حتى ٢٠٠٤ تم الفحص والمحاسبة السداد.
- السنوات من ٢٠٠٥ حتى ٢٠٠٨ لم يتم إجراء الفحص حتى تاريخه.

٣- ضرائب دمج نوعية

- تم الانتهاء والمحاسبة الضريبية حتى عام ٢٠٠٠.

٤- ضرائب المبيعات

- الشركة منتظمة في تقديم الإقرارات الضريبية في المواعيد القانونية.
- تم فحص الشركة حتى عام ٢٠٠٦ وقامت الشركة بسداد الضرائب المستحقة.
- تم فحص الشركة عن عام ٢٠٠٧ ولم يتم المحاسبة حتى تاريخه.

٢٣- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

تمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية ، و تتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالبنوك والمدينين كما تتضمن الالتزامات المالية الدائنين ، وأرصدة دائنة شركات شفيفة وتضمن الإيضاحات المتممة للقوائم المالية السياسات المحاسبية المتبعة بشأن إثبات و قياس أهم الأدوات المالية و ما يرتبط بها من إيرادات ومصروفات و فيما يلي أهم المخاطر المتعلقة بتلك الأدوات المالية و أهم السياسات والإجراءات التي تتبعها الشركة لخفض أثر تلك المخاطر :

١/٢٣ خطر الائتمان: يتمثل خطر الائتمان في قدرة مدينو الشركة الممنوح لهم الائتمان على سداد المستحق عليهم للشركة، هذا ويتمثل معظم مدينو الشركة في العملاء و الأرصدة المديننة والشركات الشقيقة، ويتمثل معظم العملاء في هيئات حكومية وشركات قطاع الأعمال العام و الشركات الشقيقة، وتقوم الشركة بمتابعة مديونيتها لدى هذه الهيئات والشركات.

٢/٢٣ خطر السيولة: يتمثل خطر السيولة في العوامل التي قد تؤثر على سداد جزء أو كل من التزامات الشركة و طبقاً لسياسة الشركة فإنه يتم اتخاذ السياسات المناسبة لتخفيض تلك الخطر إلى الحد الأدنى.

٣/٢٣ خطر السوق: يتمثل في إمكانية التغير المستقبلي في قيمة الأدوات المالية نتيجة التغير في قيمتها السوقية ، و جدير بالذكر أن الشركة لا تدخل في عقود تغطيه مالية مستقبلية.



٤/٢٣ القيمة العادلة للأدوات المالية : طبقاً لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول والتزامات الشركة و الواردة بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية فإن القيمة العادلة للأدوات المالية في تاريخ المركز المالي لا تختلف اختلافاً جوهرياً عن قيمتها النظرية.

٥/٢٣ خطر تقلبات العملات الأجنبية: يتمثل خطر تقلبات العملات الأجنبية في التغيرات في أسعار الصرف نظراً لتعامل الشركة في عدد من العملات الأجنبية بخلاف عملة القيد (جنيه مصري).  
وفيما يلي بيان مراكز العملات في ٣٠ يونية ٢٠١٠:

<u>الرصيد</u>	<u>العملة</u>
١ ٤٩٣ ٠٣٠	جنيه إسترليني
٥ ٤٥٩ ٩٩٧	دولار أمريكي
١ ٧٣١ ٠٤٠	يورو

٦/٢٣ خطر سعر الفائدة : يتمثل خطر سعر الفائدة في خطر تذبذب الأداء المالي كنتيجة لتغير سعر الفائدة السائد بالسوق ، تتعرض الشركة لخطر سعر الفائدة على الودائع لأجل ، هذه الودائع ذات طبيعة قصيرة الأجل وبالحدود الأمريكية واليورو والجنيه الإسترليني والجنيه المصري.

#### ٢٤ - أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب أرقام المقارنة لكي تتفق مع تبويب الفترة الحالي.