

شركة رابحة للتنمية الزراعية والعموالية

شركة مساهمة مصرية

المركز المالي

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

| ٢٠٠٩-٩-٣٠ | ٢٠١٠-٩-٣٠ | إيضاح رقم | الأصول طويلة الأجل |
|------------|------------|--------------|-----------------------------|
| جنية مصري | جنية مصري | | أصول ثابتة (بالصفحي) |
| ٦٦٥ ٤٧٣ | ١ ٨٣٦ ٦٧٨ | (٤) ، (٣-٢) | استثمارات في شركات تابعة |
| ١٥ ١٩٧ | ١٨٨ ٦٥٤ | (٥) ، (٦-٣) | اجمالي الأصول طويلة الأجل |
| ٩٣٠ ٦٧٠ | ٢ ٠٢٥ ٣٣٢ | | الإصول المتداولة |
| ٦ ٣٣٨ ٤٣٣ | ٣ ٦٩٠ ٩٤٨ | (٦) | المحزون |
| ٢ ٣٤٧ ٤٦٤ | ٢ ٨٤٦ ٧٣٨ | (٧) | المستحق من العملاء |
| ٢ ٠٧٩ ١٦٤ | ٥ ١٤٨ ٤٩٢ | (٨) | مدينون وأرصدة مدينة أخرى |
| ١ ٦١٨ ٤٠٦ | ٤٦٦ ٧٠٠ | (٩) | مستحق من أطراف ذات علاقة |
| ١٤٥ ٤٦٣ | ٦ ٦٩٦ ٢٣٢ | | موردين - دفعات مقدمة |
| ٩ ٨٥٩ ٠٦٥ | ١٨ ٢٧٤ ٢٢٥ | (١٠) | نفدية بالبنوك |
| ١٦ ٨٨٧ ٩٩٥ | ٣٢ ٠٦٨ ٣٣٥ | | اجمالي الأصول المتداولة |
| | | | الالتزامات المتداولة |
| ٥٩ ٤١٣ | ٥١ ٧٤٣ | (١١) | مخصصات |
| ٣٠٧ ٢٧٦ | ٢ ١٤٠ ٤٨٧ | (١٢) | موردين و أوراق دفع |
| ٢ ٦٨٣ ٠٠٧ | ٦٦ ١٢٦ ٣٨٣ | (١٣) | علاء دفعات مقدمة |
| ١ ١٧٣ ٦٣٣ | ١ ٢٥٣ ٧١٧ | (١٤) | دائنون وأرصدة دائنة أخرى |
| ٤ ٢٢٣ ٣٢٤ | ٦٩ ٥٦٧ ٣٣٠ | | اجمالي الالتزامات المتداولة |
| ١٢ ٦٦٤ ٦٧١ | ١٢ ٥٠١ ٠٠٥ | | رأس المال العامل |
| ١٣ ٢٩٥ ٣٤٦ | ١٤ ٥٢٦ ٣٣٧ | | إجمالي الاستثمارات |

و يتم تمويله على النحو التالي :

حقوق المساهمين

| | | | |
|------------|------------|------|---------------------------|
| ٧ ٠٠٠ ٠٠٠ | ٧ ٠٠٠ ٠٠٠ | (١٥) | رأس المال المصدر والمنفوع |
| ٨٣٧ ٨٩٧ | ٨٣٧ ٨٩٧ | | احتياطي قانوني |
| ٤ ٩٢٢ ٤٣٤ | ٥ ٨٦٩ ٩٧٠ | | أرباح مرحلة |
| ٥٣٥ ٠١٠ | ٨١٣ ٤٧٠ | | ربح الفترة |
| ١٣ ٢٩٥ ٣٤٦ | ١٤ ٥٢٦ ٣٣٧ | | اجمالي حقوق المساهمين |

* الإيضاحات المتممة المرفقة تعتبر جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها .

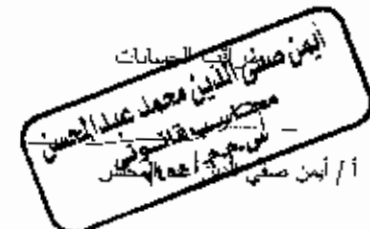
* تقرير الفحص المحدود مرفق *

رئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب

أ / شفيق البغدادي

م / صبري وديع



شركة رابحة للتنمية الزراعية والعمرانية

شركة مساهمة مصرية

قائمة الدخل

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

| ٢٠٠٩-٩-٣٠ | ٢٠١٠-٩-٣٠ | ايضاح رقم |
|-------------|-------------|--------------------------|
| ٨ ٥٤٩ ٤٣٢ | ١٠ ٥٧٥ ٦٨٠ | (٤-٣) |
| | | إيرادات النشاط |
| (٧ ٧٦١ ٥٧٠) | (٩ ٤٠٥ ٤٣٣) | |
| | | تكاليف النشاط |
| ٧٨٧ ٨٦٢ | ١ ١٧٠ ٢٤٧ | |
| | | مجموع الربح |
| | | بخصم : |
| (٥٢٥ ٢٣٩) | (٦٣٣ ٦٨٩) | مصروفات إدارية وعمومية |
| (٤٣ ٦١٨) | (٤٤ ٠٤٦) | إهلاكات إدارية |
| (٤٣ ٨٨٨) | (١٢٦ ٠١٥) | مصروفات وعمولات بنكية |
| (٨ ٩٠٠) | (٥ ٥٠٠) | بدلات أعضاء مجلس الإدارة |
| ١٦٦ ٢١٧ | ٣٦٠ ٩٩٧ | أرباح النشاط |
| | | إيرادات أخرى |
| ٣٦٨ ٠٥٣ | ٤٤٤ ٨٠٤ | فوائد دائنة |
| ٧٤٠ | - | أرباح رأسمالية |
| - | ٧ ٦٦٩ | مخصصات انقضي العرض منها |
| ٥٣٥ ٠١٠ | ٨١٣ ٤٧٠ | صافي ربح الفترة |

* الإيضاحات المنعومة المرفقة تعتبر جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها .

شركة رابحة للتعمية الزراعية والعمرانية

شركة مساهمة مصرية

قائمة التدفق النقدي

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

| ٢٠٠٩-٩-٣٠ | ٢٠١٠-٩-٣٠ | إيضاح رقم |
|-------------|-----------------|---|
| جنية مصري | جنية مصري | |
| ٥٣٥ ٠١٠ | ٨١٣ ٤٧٠ | صافي ربح الفترة |
| | | <u>تعديلات لتسوية صافي الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u> |
| ١٤٤ ١٣٧ | ٢٤٣ ٥٠٣ (٤) | إهلاك الأصول الثابتة |
| (٧٤٠) | - | أرباح رأسمالية |
| - | (٧ ٦٦٩) | مخصصات إنقفي الغرض منها |
| ٦٧٨ ٤٠٧ | ١ ٠٤٩ ٣٠٤ | ربح التشغيل قبل التغيير في رأس المال العامل |
| | | <u>التغيير في بنود رأس المال العامل</u> |
| (٣١١ ٤٥٤) | (٢ ٣٥٢ ٥١٥) | (الزيادة) في المحزون |
| ٢ ٩٣٩ ١٧٦ | (٤٩٩ ٢٧٤) | (الزيادة) النقص في المستحق من العملاء |
| ٣٩٤ ٦٩٤ | (٢ ٣٦٧ ٦٢٣) | (الزيادة) النقص في مدينون وأرصدة مدينة أخرى والأطراف ذات العلاقة |
| (٢١ ٧٦٥) | (١ ٥٤٥ ٧٦٩) | (الزيادة) النقص في موردين دفعات مقدمة |
| (٧٠١) | ١ ٨٣٣ ٢١٦ | الزيادة (النقص) في موردين وأوراق دفع |
| (٩٢٥ ٩١٦) | ١٣ ٤٣٨ ٣٧٦ | (النقص) في العملاء دفعات مقدمة |
| (٨٨٠ ٥٥٢) | ٨٠ ٠٨٤ | (النقص) في دائنون وأرصدة دائنة أخرى |
| ١ ٨٧١ ٨٨٩ | ٩ ٦٣٥ ٧٩٩ | صافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل |
| | | <u>التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار</u> |
| (٥٩ ٥١٢) | (١ ٤٥٩ ٧٠٨) | مدفوعات لشراء أصول ثابتة |
| ٨ ٧٨١ | - | مقوضات من بيع أصول ثابتة |
| - | (١٧٣ ٤٥٧) | التغير في إستثمارات في شركات تابعة |
| (٥٠ ٧٣١) | (١ ٦٣٣ ١٦٥) | صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة الإستثمار |
| | | <u>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</u> |
| ١٦ ٠٠٦ | ٤١٢ ٥٢٦ | تسويات على أرباح مرحله |
| ١٦ ٠٠٦ | ٤١٢ ٥٢٦ | صافي النقدية الناتجة من أنشطة التمويل |
| ١ ٨٣٧ ١٦٤ | ٨ ٤١٥ ١٦٠ | صافي الزيادة في النقدية وما في حكمها خلال الفترة |
| ٨ ٠٢١ ٩٠١ | ٩ ٨٥٩ ٠٦٥ | النقدية وما في حكمها أول الفترة |
| ٩ ٨٥٩ ٠٦٥ | ١٨ ٢٧٤ ٢٣٥ (١٠) | النقدية وما في حكمها نهاية الفترة |

شركة راحة للتنمية الزراعية والعمرانية

شركة مساهمة مصرية

قائمة التدفد فم حقوق المساهمين

عن الفترة المالية المنتهية فم ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

| الإجمالي | ربح العام | أرباح مرحلة | احتياطي قانوني | رأس المال | الرصيد فم ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ |
|------------|-------------|-------------|----------------|-----------|---|
| خطة مصري | خطة مصري | خطة مصري | خطة مصري | خطة مصري | تحويل أرباح عام ٢٠٠٨ إلى أرباح مرحلة المحول للإحتياطي القانوني |
| ١٢ ٧٤٤ ٣٦٥ | ٢ ٦٥٤ ٢١٩ | ٢ ٣٨٤ ٩٢٠ | ٧٠٥ ١٨٦ | ٧ ٠٠٠ ٠٠٠ | الرصيد فم ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ |
| - | (٢ ٦٥٤ ٢١٩) | ٢ ٦٥٤ ٢١٩ | - | - | تحويل أرباح عام ٢٠٠٨ إلى أرباح مرحلة |
| - | - | (١٣٢ ٧١١) | ١٣٢ ٧١١ | - | المحول للإحتياطي القانوني |
| ١٦ ٠٠٦ | - | ١٦ ٠٠٦ | - | - | تسويات على أرباح مرحلة |
| ٥٣٥ ٠١٠ | ٥٣٥ ٠١٠ | - | - | - | صافي ربح الفترة المالية المنتهية فم ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ |
| ١٣ ٢٩٥ ٣٤١ | ٥٣٥ ٠١٠ | ٤ ٩٢٢ ٤٣٤ | ٨٣٧ ٨٩٧ | ٧ ٠٠٠ ٠٠٠ | الرصيد فم ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ |
| - | (٥٣٥ ٠١٠) | ٥٣٥ ٠١٠ | - | - | تحويل أرباح الفترة المالية المنتهية فم ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ إلى أرباح مرحلة |
| ٤١٢ ٥٢٦ | - | ٤١٢ ٥٢٦ | - | - | تسويات على أرباح مرحلة |
| ٨١٣ ٤٧٠ | ٨١٣ ٤٧٠ | - | - | - | صافي أرباح الفترة |
| ١٤ ٥٢٦ ٣٣٧ | ٨١٣ ٤٧٠ | ٥ ٨٦٩ ٩٧٠ | ٨٣٧ ٨٩٧ | ٧ ٠٠٠ ٠٠٠ | الرصيد فم ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ |

الإيصاحات المتضمنة المرفقة تعتبر جزء لا يتجزأ من هذه التوائم المالية وتقرأ معها .

شركة رابية للتنمية الزراعية والعمرائية

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

١. تبيّن عن الشركة

تأسست شركة رابية للتنمية الزراعية والعمرائية - "شركة مساهمة مصرية" - وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية والمعدل بالفانون رقم ٣ لسنة ١٩٨٨ وقد تم تسجيل الشركة بالسجل التجاري بالجيزة برقم ٥٠٢٠ بتاريخ ١٣/٤/٢٠٠٠ .

غرض الشركة

١. اقامة وتشغيل وصيانة المسطحات الخضراء والحدائق العامة والخاصة والسياحية والنوادي والمباني الرياضية.
٢. العمل في مجالات المقاولات المتكاملة بما فيها المقاولات العامة وتقسيم الاراضي وتجهيزها وامدادها بكافة اعمال البنية الاساسية وإدخال جميع المرافق لها من كهرباء وتليفونات وعاز ومياه وغيرها .
٣. انتاج وزراعة وبيع النباتات الزينة والزهور والفواكه والخضروات والمحاصيل الزراعية وغيرها .
٤. صيانة ونظافة المجمعات السكنية والمشروعات العامة والمدن الجديدة والفري السياحية وغيرها .
٥. انشاء مراكز ومعارض لبيع جميع نباتات الزينة والزهور ومستلزمات الحدائق والهدايا وغيرها وكذلك الطيور والحيوانات الاليفة مع مراعاة إستصدار الترخيص اللازم لكل معرض على حدة.
٦. صناعة وبيع جميع مستلزمات الحدائق ومنها الاسمدة والبلاط والارصفة والاسوار ومستلزمات أنظمة الري.
٧. استصلاح وتجهيز جميع مستلزمات الحدائق ومنها الاسمدة والبلاط والارصفة والاسوار ومستلزمات أنظمة الري.
٨. استزراع الاراضي المستصلحة .
٩. استعمال اسلوب زراعة اتمجة النباتات .
١٠. زراعة وإنتاج عيش الغراب والاعشاب الطبية والنباتات النادرة وغيرها .
١١. التصنيع الزراعي بما فيها إنتاج المركبات والعطريات .
١٢. انشاء مراكز الابحاث لمواكبة افضل الطرق والاساليب لانتاج وزراعة نباتات الزينة والخضروات وغيرها .
١٣. اعمال التصدير .

٢. أسس إعداد القوائم المالية

- يتم إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية* وفي ضوء الفوائين واللوائح المصرية ذات العلاقة ووفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

٣. أهم السياسات المحاسبية المطبقة

١-٣ إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية بالدفاتر

نمسك الشركة حساباتها بالجنية المصري و يتم إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية وفقا لأسعار الصرف السارية للعملة الأجنبية بالبنوك التي تتعامل معها الشركة وقت إجراء المعاملات وفي تاريخ الميزانية يتم إعادة تقييم ارصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية على أساس أسعار الصرف السارية بالبنوك التي تتعامل معها الشركة في ذلك التاريخ وتدرج فروق العملة الناتجة عن المعاملات خلال العام وعن إعادة التقييم في تاريخ الميزانية بفائمه الدخل .

٢-٣ الأصول الثابتة واهلاكاتها :

تثبت الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية وتظهر الأصول الثابتة بالميزانية بالتكلفة التاريخية محصوما منها مجمع الاهلاك ، ويتم اهلاك الأصول الثابتة القابلة للاهلاك بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الافتراضى المقدر لكل نوع منها - اعتبارا من تاريخ استخدام تلك الأصول - وفيما بلى بيان العمر المقدر لكل نوع من الأصول والمتخذ اساسا لاحتساب الاهلاك :

| العمر الانتاجي بالصنة | بيان |
|-----------------------|---------------------------|
| ٥ | وسائل نقل وانتقال |
| ٣ | ألات ومعدات |
| ٥ | حاسبات آلية |
| ٥ | اجهزة اتصالات وألات تصوير |
| ١٠ - ٥ | اثاث مكتبي واجهزة تكييف |
| ٥ | صوبية |

الدفقات الخاصة بإصلاح وصيانة الأصول الثابتة والتي تتم بغرض الحفاظ على المنافع الاقتصادية المستقبلية لتلك الأصول يتم ادراجها كمصروفات بمجرد حدوثها .

٣-٣ المخزون :

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافى القيمة الإسترادية أيهما أقل ويتم تحديد التكلفة باستخدام طريقة الوارد أولاً يصرف أولاً .

٤-٣ تحقق الإيراد :

أ. أعمال المقاولات

يتم الاعتراف بالإيراد باستخدام طريقة نسبة الإنتمام والتي تُحتسب علي أساس نسبة التكلفة المنققة علي الاعمال المنجزة حتي تاريخ الميزانية لكل عقد علي حدة منسوباً إلي التكاليف الكلية المقدرة لهذا العقد. ويتم احساب الإيراد المحقق للعقد بضرب نسبة الإنتمام وفقاً للفقرة عاليه × اجمالي قيمة العقد معدلاً بأية اعمال اضافية أو استئزال من قيمة العقد. وفي حالة توقع حدوث خسائر لأحد العقود يتم إثبات هذه الخسائر بقائمة الدخل.

ب. التوريدات

يتحقق الإيراد عند توريد البضائع للعميل.

ج. إيراد الصيانة

يتحقق الإيراد عند تأدية الخدمة أو علي أساس رمزي وفقاً للعقود المبرمة.

د. الفوائد الدائنة

يتم اثبات الفوائد الدائنة وفقاً لآساس الاستحقاق.

٥-٣ الانخفاض في قيمة الأصول :

يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة (بخلاف المخزون) في تاريخ اعداد الميزانية لتحديد ما إذا كانت هناك أي مؤشرات تدل علي حدوث انخفاض Impairment في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم اعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الإستردادية المتوقعة من هذه الأصول ويتم اثبات الأصول بالقيمة الإستردادية المتوقعة وتحمل الزيادة في صافي القيمة الدفترية عن القيمة الإستردادية المتوقعة علي قائمة الدخل .

٦-٣ تقييم الإستثمارات في الشركات التابعة :

يتم اثبات الإستثمارات في الشركات التابعة - وقت الإقتناء - بتكلفة إقتنائها ، وفي حالة إنخفاض القيمة القابلة للاسترداد للإستثمار عن قيمته الدفترية ، يتم تخفيض القيمة الدفترية لهذا الإستثمار بقيمة الانخفاض وتحمله علي قائمة الدخل .

٧-٣ قائمة التدفقات النقدية :

بعد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض اعداد قائمة التدفقات النقدية تشمل النقدية وما في حكمها جميع أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية بالبنوك والشيكات تحت التحصيل والودائع لأجل ثلاثة اشهر أو أقل .

٨-٣ المخصصات :

يتم اثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني 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 موثق به لمبلغ الالتزام . هذا ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ الميزانية وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالي .

٩-٣ نظام معاشات العاملين :

تساهم الشركة في نظام التأمينات الإجتماعية لصالح العاملين طبقاً لقانون التأمينات الإجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته وتحمل مساهمة الشركة علي قائمة الدخل عند استحقاقها.

١٠-٣ التقديرات المحاسبية :

يتطلب اعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية قيام الادارة بعمل تقديرات وافتراضات تؤثر علي قيم الأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات خلال السنوات المالية. هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

٥. إستثمارات في شركات تابعة

| نسبة | ٢٠٠٩/٠٩/٣٠ | ٢٠١٠/٠٩/٣٠ |
|----------|------------|------------|
| المساهمة | جنية مصري | جنية مصري |
| % ٩٤ | ٢٣٥ ٠٠٠ | ٢٣٥ ٠٠٠ |
| | (٢١٩ ٨٠٣) | (٤٦ ٣٤٦) |
| | ١٥ ١٩٧ | ١٨٨ ٦٥٤ |

شركة كونسبت للتجارة (ش.م.م)
(المسند بنسبة ١٠٠% من قيمة عدد ٢٣ ٥٠٠ سهم للقيمة
الإسمية للسهم ١٠ جنيه مصري)

بخصم

الانخفاض في قيمة إستثمارات في شركات تابعة
القيمة الدفترية في ٢٠١٠/٩/٣٠

٦. المخزون

| ٢٠٠٩/٠٩/٣٠ | ٢٠١٠/٠٩/٣٠ |
|------------|------------|
| جنية مصري | جنية مصري |
| ٤٨ ٩٧٩ | - |
| ١٤٢ ٢١٧ | ١٧٨ ٠٧٨ |
| - | ٢ ٢٥٢ |
| ١ ١٤٧ ٢٣٧ | ١ ٠١٤ ٦٥٦ |
| - | ١ ٤٠٠ ٥٣١ |
| - | ٩٦٤ ٢٢٩ |
| - | ١٣١ ٢٠٢ |
| ١ ٣٣٨ ٤٢٣ | ٣ ٦٩٠ ٩٤٨ |

مخزون تشوينات - مرسي علم
مخزون نباتات مشتل برقاش
مخزون سلعى
مخزون تشوينات رويال سيني
مخزون مراسي سيدي عبد الرحمن
مخزون اعمار المقطم
مخزون تشوينات المقطم U.L.C

٧. المستحق من العملاء

| ٢٠٠٩/٠٩/٣٠ | ٢٠١٠/٠٩/٣٠ | |
|---------------|----------------|---|
| جنية مصري | جنية مصري | |
| ١٠ ٢٩٠ ١١٤ | ٢١ ٩٤٤ ٥٧٣ | قيمة الأعمال تحت التنفيذ حتى تاريخ الميرانية |
| (٨ ٥٦٢ ٥٨٣) | (١٩ ٥٩٨ ٥٩٥) | إجمالي قيمة المستخلصات المصدرة والمعتمدة |
| ١ ٧٢٧ ٥٣١ | ٢ ٣٤٥ ٩٧٨ | الزيادة في قيمة الأعمال تحت التنفيذ عن المستخلصات المصدرة (١) |
| ٦٤١ ٧٠٤ | ٥٢٢ ٥٣١ | المبالغ غير المحصلة من قيمة المستخلصات المصدرة والتأمينات (٢) |
| (٢١ ٧٧١) | (٢١ ٧٧١) | (٣) الإنخفاض في قيمة العملاء (مخصص) |
| ٢ ٣٤٧ ٤٦٤ | ٢ ٨٤٦ ٧٣٨ | الإجمالي (١) + (٢) - (٣) |

٨. مدينون وأرصدة مدينة أخرى

| ٢٠٠٩/٠٩/٣٠ | ٢٠١٠/٠٩/٣٠ | |
|------------|------------|---|
| جنية مصري | جنية مصري | |
| ١ ١١٠ ٤٨٤ | ١ ٣٣٦ ٤٩٢ | تأمينات محتجزة لدي الغير (ضمان أعمال) |
| ٤٦١ ٥٨٦ | ٥٥٢ ٢٨٨ | مصلحة الصرائب |
| ٢٩٥ ٦٧٠ | ٢ ٧١٤ ٦١٠ | تأمين خطابات ضمان |
| ٧٤ ٠٧٧ | ٣٦٤ ١١٢ | عهد وسلف عاملين |
| ١٠ ٩٤٩ | ٧١ ٢٢٦ | مصروفات مدفوعة مقدماً |
| ١٢٦ ٣٩٨ | ٧١ ٠٨٣ | هيئة التأمينات الاجتماعية (عاملين - مستخلصات) |
| - | ٣٨ ١٣٦ | إيرادات مستحقة |
| - | ٥٤٥ | مدينون متنوعون |
| ٢ ٠٧٩ ١٦٤ | ٥ ١٤٨ ٤٩٢ | |

٩. مستحق من أطراف ذات علاقة

| حجم التعامل | الرصيد في | الرصيد في | نوع العلاقة | طبيعة التعامل |
|-------------|------------|------------|--------------------------------|---------------|
| | ٢٠١٠/٠٩/٣٠ | ٢٠٠٩/٠٩/٣٠ | | |
| جنية مصري | جنية مصري | جنية مصري | - تابعة | - جاري |
| ١٥٨ ١٣٧ | ٣٠٦ ٢٠٩ | ١٠٦٤ ٨٣٧ | - شركة كوسيت للتجارة | |
| ٣ ٠٠٠ | ١١٠ ٤٩١ | ١٠٣ ٥٦٩ | - مساهم | - جاري |
| | ٤١٦ ٧٠٠ | ١ ١١٨ ٤٠٦ | - شركة راييه الزراعية المحدودة | |

١٠. النقدية بالبنوك

| ٢٠١٠/٠٩/٣٠ | ٢٠٠٩/٠٩/٣٠ | |
|------------|------------|---------------------|
| جنية مصري | جنية مصري | بنوك - ودائع لأجل |
| ٦ ٦٢٩ ٣٤١ | ٥ ٠٢٢ ٠٣٢ | |
| ١١ ٦٤٤ ٨٨٤ | ٤ ٨٢٧ ٠٣٣ | بنوك - حسابات جارية |
| ١٨ ٢٧٤ ٢٢٥ | ٩ ٨٥٩ ٠٦٥ | |

١١. مخصصات

بتمن: رصيد المخصصات في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ :

| رصيد | رصيد | | |
|------------|------------------|------------|-----------------|
| ٢٠١٠/٠٩/٣٠ | الاستخدام / الرد | ٢٠٠٩/٠٩/٣٠ | |
| جنية مصري | جنية مصري | جنية مصري | |
| ٣٠ ٥٤٢ | ٧ ٦٦٩ | ٣٨ ٢١٢ | مخصص مطالبات |
| ٢١ ٢٠١ | - | ٢١ ٢٠١ | مخصص ضمان اعمال |
| ٥١ ٧٤٣ | ٧ ٦٦٩ | ٥٩ ٤١٣ | الإجمالي |

١٢. موردون وأوراق دفع

| ٢٠٠٩/٠٩/٣٠ | ٢٠١٠/٠٩/٣٠ | |
|------------|------------|-------------|
| جنية مصري | جنية مصري | |
| ٣٠٧ ٢٧١ | ١ ١٥٠ ٦٢٥ | موردون |
| - | ٩٨٩ ٨٦٢ | أوراق الدفع |
| ٣٠٧ ٢٧١ | ٢ ١٤٠ ٤٨٧ | |

١٣. عملاء دفعات مقدمة

| ٢٠٠٩/٠٩/٣٠ | ٢٠١٠/٠٩/٣٠ | |
|----------------|----------------|---|
| جنية مصري | جنية مصري | |
| ٣٦ ٣١٥ ١٧٦ | ١٤ ٨٥١ ٣٢٢ | اجمالي قيمة المستخلصات المصدرة والمعتمدة |
| (٣٥ ٩٨٥ ٩٠٢) | (١٤ ٦٤٩ ٠٧٢) | قيمة الأعمال تحت التنفيذ حتي تاريخ الميزانية |
| ٣٢٩ ٢٧٤ | ٢٠٢ ٢٥٠ | الزيادة في قيمة المستخلصات المصدرة عن الاعمال تحت التنفيذ (١) |
| ٢ ٣٥٣ ٧٣٣ | ١٥ ٩١٩ ١٣٣ | عملاء دفعات مقدمة وتشويكات (٢) |
| ٢ ٦٨٣ ٠٠٧ | ١٦ ١٢١ ٣٨٣ | الاجمالي (١) + (٢) |

١٤. دائنون وأرصدة دائنة أخرى

| ٢٠٠٩/٠٩/٣٠ | ٢٠١٠/٠٩/٣٠ | |
|------------|------------|---------------------------|
| جنية مصري | جنية مصري | |
| ١٩٥ ٧٧٠ | ٢٣٥ ٢٧١ | مصرفات مستحقة |
| ٣٢٥ ٨٥٠ | ٣٤٠ ٧٤٧ | مصلحة الصرائب |
| ١٤٧ ٥٢٤ | ٣٨ ٤٨٥ | ضرائب النخل |
| ٢٤٥ ٠٦٤ | ٣٦١ ٢٤٠ | ضمان أعمال وتأمينات للخير |
| ٢٥٩ ٤٢٥ | ٢٧٧ ٩٧٤ | دائنون متنوعون |
| ١ ١٧٣ ٦٣٣ | ١ ٢٥٣ ٧١٧ | |

١٥. رأس المال

حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٣٥ ٠٠٠ ٠٠٠ جنية مصري (خمسة وثلاثون مليون جنيه مصري) ، وحدد رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ٧ ٠٠٠ ٠٠٠ جنية مصري (سبعة مليون جنيه مصري) موزعاً على واحد مليون سهم قيمة كل سهم سبعة جنيهات مصريه ، وجميعها أسهم نقدية . وبياعاً على محضر إجتماع الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ٢٨ أكتوبر ٢٠٠٨ تم تخفيض قيمة السهم لتصبح خمسة جنيهات موزعاً على مليون وربعمائة سهم مسدد بالكامل ، وتبلغ حصة الجانب الأجنبي ٦١% من رأس مال الشركة .

١٦. الإلتزامات المحتملة

بلغت قيمة خطابات الضمان التي اصدرتها البنوك للشركة لصالح الغير في تاريخ الميزانية مبلغ ٤٨٠ ٠٠٩ جنيه مصري محتجز عنها غطاء نفدي ٤٤٨ ٠٠٠ جنيه مصري (٤٨٠ ٠٠٩ جنيه مصري في ٢٠١٠/٠٦/٣٠ محتجز عنها غطاء نفدي ٤٤٨ ٠٠٠ جنيه مصري) .

١٧. الموقف الضريبي للشركة

أولاً : ضريبة أرباح شركات الأموال وضريبة القيمة المنقولة

تقوم الشركة بتقديم إقراراتها الضريبية وفقاً للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ بصفة منتظمة .

* الفترة من بدء النشاط وحتى ٢٠٠٤/١٢/٣١ م:-

تم إخطار الشركة بنموذج (١٨) وتم الاعتراض علي وتم عمل فحص من قبل اللجنة الداخلية وتم التجهيز للفحص وفي انتظار تحديد موعد للفحص من قبل المأمور .

* الفترة من ٢٠٠٥/١/١ وحتى ٢٠٠٨/١٢/٣١ م:-

قامت الشركة بتقديم إقراراتها الضريبية وفقاً للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ ولائحته التنفيذية وفي المواعيد القانونية المقررة لذلك .

ثانياً : ضريبة الأجور والمرتببات

* الفترة من بدء النشاط وحتى ٢٠٠٤/١٢/٣١ م:-

تم إخطار الشركة بمطالبة وتم الاعتراض عليها وتم الإخطار بإعادة فحص تلك الفترة من قبل المأمورية وتم الإعداد للفحص وفي انتظار تحديد ميعاد مع المأمور الفاحص .

* الفترة من ٢٠٠٥/١/١ وحتى ٢٠٠٨/١٢/٣١ م:-

قامت المأمورية بإخطار الشركة بالإعداد والتجهيز للفحص وتم التجهيز للفحص وفي انتظار تحديد ميعاد الفحص لكل الفترة من بدء النشاط وحتى ٢٠٠٨/١٢/٣١ م.

ثالثاً : ضريبة الدمغة

* الفترة من ٢٠٠٣/١/١ و حتى ٢٠٠٥/١٢/٣١ م:-

تم فحص تلك الفترة من قبل مأمورية ضرائب ٦ اكتوبر وتم ربط الضريبة وتمت الموافقه عليها في اللجنة الداخلية وتم تسويتها.

رابعاً : ضريبة المسبقات

تقوم الشركة باعداد الاقرارات الشهرية و تقديمها للمأمورية في المواعيد القانونية المقررة لذلك.

* الفترة من بدء التأسيس وحتى ٢٠٠٨/١٢/٣١ م:-

لم نخطر الشركة بفحص تلك الفترة حتى تاريخه.

خامساً : ضريبة الخصم والتحصيل

تقوم الشركة بتطبيق نظام الخصم والتحصيل على المتعاملين معها طبقاً لاحكام القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ م ،
وتقوم باعداد ونوريد نموذج ٤١ (معدل) في المواعيد القانونية المقررة لذلك.

١٨. الأدوات المالية وإدارة المخاطر

تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية ارصدة النقدية بالبنوك والموردين - دفعات مقدمة والمستحق من العملاء وبعض المدينون والارصدة المدينة الأخرى ، كما تتضمن الالتزامات المالية المستحقة للعملاء والموردين واوراق الدفع وبعض الدائون والارصدة الدائنة الأخرى . ووفقاً لأسس تقييم أصول والالتزامات الشركة فإن القيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية في تاريخ الميزانية تمثل تعديراً معقولاً لقيمتها العادلة فيما عدا الاستثمارات المثبتة وفقاً لأساس التكلفة.

أ - خطر العملات الأجنبية

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في اسعار صرف العملات الأجنبية والذي يؤثر علي المقبوضات والمدفوعات بالعملات الأجنبية وكذا تقييم الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية. هذا ولا توجد ارصدة بالعملات الأجنبية في تاريخ الميزانية.

ب - خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان في عدم مقدرة العملاء الممنوح لهم الائتمان علي سداد المستحق عليهم للشركة ومعظم مدينو الشركة يتمتعون بسمعة طيبة وموقف إئتماني جيد.

ج - خطر الفوائد

يتمثل هذا الخطر في تغير اسعار الفائدة الذي قد يكون له تأثير عكسي علي نتائج الاعمال ونظراً لعدم وجود أية سلفيات ممنوحة للشركة يتم تقدير هذا الخطر علي أنه منخفض.