

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية

"شركة مساهمة مصرية"

القوائم المالية المستقلة في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨
وكذا

تقرير مراقب الحسابات عليها

مصطفى شوقي وشركاه

تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة / مساهمي شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية

راجعنا القوائم المالية المستقلة لشركة رمكو لإنشاء القرى السياحية " شركة مساهمة مصرية " المتمثلة في الميزانية المستقلة في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المستقلة عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ . هذه القوائم المالية المستقلة مسنولة إدارة الشركة ومسئوليتنا إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها . وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية وتتطلب معايير المراجعة المصرية تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية لا تحتوي على أخطاء مؤثرة وتتضمن أعمال المراجعة إجراء فحصاً اختصارياً للمستندات والأدلة المؤيدة للقيم والإيضاحات الواردة بالقوائم المالية ، كما تتضمن أعمال المراجعة أيضاً تقييماً للسياسات والقواعد المحاسبية المطبقة وللتقديرات الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذلك سلامة العرض التي قدمت به القوائم المالية ، وقد حصلنا على البيانات والإيضاحات التي رأيناها لازمة لأغراض المراجعة ونرى أن ما قمنا به من أعمال المراجعة يعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية .

- تم الإعتماد على الشهادات الصادرة من إدارة الشئون الفنية بالشركة بتحديد كلا من - (١)- توزيع مساحات أرض المشروع بين الأراضي المقرر تميمتها (وحدات عقارية) بغرض البيع و أخرى لإقامة أصول ثابتة فندقية . وكذلك - (٢)- تحديد تكلفة المتر المربع من الإنشاءات ، والتي يتم بناء عليها احتساب تكلفة الوحدات المباعة المحملة على قائمة الدخل خصماً من أعمال تحت التنفيذ و تكلفة الأصول الفندقية المحملة على الأصول الثابتة.

وفيما عدا ما تقدم فمن رأينا أن القوائم المالية المستقلة المشار إليها أعلاه مع الإيضاحات المتممة لها تعبر بوضوح في كل جوانبها الهامة عن المركز المالي لشركة رمكو لإنشاء القرى السياحية " شركة مساهمة مصرية " في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ ، وعن نتيجة نشاطها والتغير في حقوق ملكيتها وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

- مع عدم اعتبار ذلك تحفظاً فالشركة لها شركات تابعة ووفقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (١٧) والخاص بالقوائم المالية المجمعة والمستقلة والمادة رقم (١٨٨) من اللائحة التنفيذية للقانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١ ، فإن الشركة تعد قوائم مالية مجمعة للمجموعة تعبر بوضوح عن الميزانية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ وعن نتائج الأعمال والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ للمجموعة ككل.

- قررت الشركة تأجيل إثبات خسائر إضمحلال الإستثمار في شركة تابعة والبالغ ٤١,٠٣٣ مليون جنيه مصري وتحمله على قائمة الدخل ، لحين إقرار الجمعية العامة لذات الشركة التابعة لتوزيعات أرباحها عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ وعليه إثبات نصيب الشركة في الأرباح كإيرادات استثمارات بقائمة الدخل والتي تفوق قيمة هذا الإضمحلال. وقد تم إثبات هذا الإضمحلال بقائمة الدخل المجمعة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ كخسائر اضمحلال للشهرة (إيضاح رقم ٨).

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 ، وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية.

البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المُعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر

القاهرة في : ٣١ مارس ٢٠٠٩

مراقب الحسابات
محمد خليل باصف
MAZARS مصطفى شوقي

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية
شركة مساهمة مصرية
الميزانية المستقلة في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨

٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٨/١٢/٣١	إيضاح رقم	الأصول طويلة الأجل
جنيه مصري	جنيه مصري		الأصول الثابتة (بالصافي)
٢٦٨,٤٩٧,٥٢٩	٢٨٣,٥٨٠,٩٨٣	(٦,٧-٥)	مشتريات تحت التنفيذ
٦,٧٨٩,٥٥٥	٦,٨٠١,٥٥٥	(٩)	إستثمارات في شركات تابعة
٢٣٠,٩٩٢,٣٥٦	٢,٥٥٥,١٩٣,٤٣٠	(٧,١٣-٥)	مدفوعات مقدمة لشراء أصول ثابتة
٢٢٣,٨٣٢	٣,٧٣١,٣١٩		جاري شركات تابعة - مدينة
٨١,١٢٧,١٣١	٤١٤,٠١٦,٩١٦	(١٠)	أطراف ذو علاقة - مدينة
١٠,٣٤١,٢٦٩	١٤,٦٤٥,٨٧٢	(١١)	أوراق قبض - طويلة الأجل
١٦٥,٩٦١,٩٢٣	٦٩,١٣٥,٤٢٨	(١٢,١١-٥)	إجمالي الأصول طويلة الأجل
٧٦٣,٩٣٣,٦٠٥	٣,٣٤٧,١٠٥,٥٠٣		الأصول المتداولة
			أعمال تحت التنفيذ
١٤٩,٥٢٧,٦٦٦	١٣٣,٠٨٨,٨٥١	(١٣,٦-٥)	المخزون
٨,٤٩١,٩١٥	٦,٥٨٧,٥٢٤	(١٤,١٢-٥)	عملاء
٢٥,٦٩٢,٤٨٥	٣٠,٣٨٨,٤٣٢	(١٥)	أوراق القبض - قصيرة الأجل
٢١٠,٥١٠,٤٣٠	١٧٥,١٨٠,١٢٥	(١٢,١١-٥)	مقاولون وموردون دفعات مقدمة
١٢,٤٩٥,٥٦٦	٩,٤٢٧,٨٨٦		مدنيون و حسابات مدينة أخرى
٦,٥١٧,٢١٣	٨,٤١٢,٩٥١	(١٦)	نقدية بالصندوق ولدى البنوك
٤,٥٢٥,٢٢٠	٣,٨٣٩,٦٣٠	(١٧,١٠-٥)	إجمالي الأصول المتداولة
٤١٧,٧٦٠,٤٩٥	٣٦٦,٩٢٥,٣٩٩		الإلتزامات المتداولة
			تسهيلات بنكية - حساب جاري مدين
٤٤,١٤٢,٧٨٧	٧١,٠٣٤,٧٠٦	(١٨)	فوائد وأقساط قروض قصيرة الأجل (بضمان) تستحق السداد خلال عام
١٠٥,٧٥٠,٠٠٠	١١٩,٤٢٦,٦٩٤	(١٩)	مقاولون وموردون وأوراق دفع
٩,٤٥٩,٢٦١	١٠,٣٤٣,٦٥٣	(٢٠)	داننون و حسابات دائنة أخرى
٦٣,١٧٤,٩٦٨	٧٠,٨١٧,٢٨٥	(٢١)	إجمالي الإلتزامات المتداولة
٢٢٢,٥٢٧,٠١٦	٢٧١,٦٢٢,٣٣٨		رأس المال العامل
١٩٥,٣٣٣,٤٧٩	٩٥,٣٠٣,٠٦١		إجمالي الإستثمار ويتم تمويله على النحو التالي:
٩٥٩,١٦٧,٠٨٤	٣,٤٤٢,٤٠٨,٥٦٤		حقوق المساهمين
			رأس المال المدفوع
٤٥٧,٧٤٠,٣٢٠	٢,٣٥٣,٢٥٢,٨٥٠	(٢٢)	احتياطي قانوني
٦,٤٦٢,٠٥١	٥٣٤,١٣٥,٥٧٥	(١٧-٥)	احتياطي عام
٤,٤٥٠,٦١٧	٥,٩٩٩,٧٩٧	(١٧-٥)	المتبقى من مصاريف الإصدار
٢,٧٧٠,٥٣٥	٥,٠٣٨,٦٣٨	(٢٣)	أرباح مرحلة
-	٢٥,٠٩٦,٧٢٣		صافي أرباح العام
٣٠,٩٨٣,٦٠٨	٥٦,٧٣٢,٩٥٤		توزيعات أرباح عن القوائم المالية الدورية
-	(٧,٠٥٨٣,٦٣٧)	(٢٤)	إجمالي حقوق المساهمين
٥٠٢,٤٠٧,١٣١	٢,٩٠٩,٦٧٢,٩٠٠		أسهم الخزينة
-	(٣٢,٢٢٠,٣٣٤)	(٢٥,١٥-٥)	صافي حقوق المساهمين
٥٠٢,٤٠٧,١٣١	٢,٨٧٧,٤٥٢,٥٦٦		أرصدة دائنة للمساهمين - مقابل إصدار أسهم زيادة رأس مال بالمبادلة
٩٧,٤٣٥,٨٠٠	-	(٢٦)	الإلتزامات طويلة الأجل
			قروض طويلة الأجل بضمان
٢٢٠,٦٥٥,٦١١	١٤٣,١٢٣,٣٣٩	(١٩)	عملاء دفعات مقدمة - إيرادات غير محققة
٨٦,٤٦٧,٤٤٨	٨٣,٥٣٨,٩٦١	(٢٧)	جاري شركات تابعة - دائنة
٤٩,٣٩٥,١٦٥	٣٣٧,٨٠٤,٣١٧	(١٠)	أطراف ذو علاقة - دائنة
٢,٨٠٥,٩٢٩	٤٨٩,٣٨١	(١١)	إجمالي الإلتزامات طويلة الأجل
٣٥٩,٣٢٤,١٥٣	٥٦٤,٩٥٥,٩٩٨		إجمالي تمويل رأس المال العامل والأصول طويلة الأجل
٩٥٩,١٦٧,٠٨٤	٣,٤٤٢,٤٠٨,٥٦٤		

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣١) متممة للقوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.
- تقرير مراقب الحسابات

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

نائب رئيس مجلس الإدارة ومدير عام الشؤون المالية

مهندس / أيوب عدلى أيوب

محاسب / انسي يوسف

مراقب الحسابات

محمد عادل ناصف

MAZARS مصطفى شوقي

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية

شركة مساهمة مصرية

قائمة الدخل المستقلة

عن السنة المالية المنتهية حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨

٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٨/١٢/٣١	إيضاح	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	رقم	
			<u>النشاط العقارى</u>
			<u>النشاط العقارى (الخاضع للضريبة)</u>
			<u>أ - مشروع ستيل الخطاطبة</u>
٥٠,١٤٥,٦١٣	٢٩,٠٧١,٥٦٩	(٤-٥ / ١)	إيرادات الوحدات المباعة و تعديلات الوحدات
٣٨,٨٠٨,٩٦٨	٢٣,٤٥٠,٠٢٧	(٥-٥)	يخصم: تكاليف الوحدات المباعة و تعديلات الوحدات
١١,٣٣٦,٦٤٥	٥,٦٢١,٥٤٢		
			<u>ب - مشروع أبراج الصفوة بمدينة نصر</u>
٥,٩٨٣,٩٤٥	٦,٧١٥,٩٦٠	(٤-٥ / ١)	إيرادات الوحدات المباعة و تعديلات الوحدات
٥,٠٧٥,١٦٠	٥,٩٧١,٠٧٤	(٥-٥)	يخصم: تكاليف الوحدات المباعة و تعديلات الوحدات
٩٠٨,٧٨٥	٧٤٤,٨٨٦		
١٢,٢٤٥,٤٣٠	٦,٣٦٦,٤٢٨		
			<u>مجمول ربح النشاط الخاضع للضريبة</u>
			<u>النشاط العقارى (المعفى من الضريبة)</u>
			<u>أ - مشروع ستيل العين السخنة</u>
٢٤,١٠٢,٧٦٩	٦,١٢٧,٤٦٩	(٤-٥ / ١)	إيرادات الوحدات المباعة و تعديلات الوحدات
٥,٧٤٥,٣٤١	٣,٠٣٣,٨٨٥	(٥-٥)	يخصم: تكاليف الوحدات المباعة و تعديلات الوحدات
٨,٦٢٧,٦٠١	١٢,٤١٨,٦٣٠		مصرفات تشغيل القرية
٩,٧٢٩,٨٢٧	(٩,٣٢٥,٠٤٦)		
٢١,٩٧٥,٢٥٧	(٢,٩٥٨,٦١٨)		
			<u>مجمول (خسارة) ربح النشاط العقارى</u>
			<u>النشاط الفندقى (معفاة من الضريبة)</u>
٢٥,٧٩٨,١٧٢	٢٨,٣١٧,٧٠١	(٤-٥ / ب)	صافى ربح فندق ستلا جراند (مرفق ١)
٤,٨٦٦,٦٣٧	٥,٤١٦,٧٧٤	(٤-٥ / ب)	صافى ربح فندق ستلا الجولف (مرفق ٢)
			<u>يخصم :</u>
٨,٣٤٢,٢٤٦	٨,٦٥٢,٢٩٠		إهلاك أصول الفندق
٢٢,٣٢٢,٥٦٣	٢٥,٠٨٢,١٨٥		صافى أرباح النشاط الفندقى
			<u>يضاف / يخصم :</u>
-	٦,٠٦٦		فروق أسعار عملة
١٢١,٩٣١	٨٣,٩٢٤		فوائد دائنة
-	٢٠٩,١٩٠		إيرادات اخرى
-	٥٣,٠٣٢,٣٩٤		أرباح استثمارات فى شركات تابعة
(٥,٩٠٣,٤٦٧)	(١١,٢٩٢,٦٩٦)		مصرفات عمومية وإدارية (النشاط الخاضع للضريبة)
(١,٤٧٥,٢٤٩)	(١,٩٠٠,٨٦٩)		مصرفات عمومية وإدارية (النشاط المعفى للضريبة)
(٣,٢٩٦,٧٢٥)	(٤,٣٩٧,٤٠٧)		إهلاك أصول القرية
(٨٨٧,٢٦٥)	(١,٠٤١,٧٤١)		إهلاك الأصول الثابتة
(٤٥٠,٢٨٤)	(٨٩,٤٧٤)		خصم مسموح به
٣٢,٤٠٦,٧٦١	٥٦,٧٣٢,٩٥٤		صافى أرباح العام قبل ضرائب الدخل
			<u>يخصم :</u>
١,٤٢٣,١٥٣	-		ضرائب الدخل
٣٠,٩٨٣,٦٠٨	٥٦,٧٣٢,٩٥٤		صافى أرباح العام بعد ضرائب الدخل
١,٠٧	٠,٦٢	(٢٨.٢٠٠-٥)	نصيب السهم فى صافى أرباح العام

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣١) متممة للقوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

نائب رئيس مجلس الإدارة ومدير عام الشؤون المالية

مهندس / أيوب عدلى أيوب

محاسب / انسي يوسف

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية

شركة مساهمة مصرية

قائمة التدفقات النقدية المستقلة

عن السنة المالية المنتهية حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨

<u>٢٠٠٧/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٠٨/١٢/٣١</u>	<u>إيضاح</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>رقم</u>
٣٢,٤٠٦,٧٦١	٥٦,٧٣٢,٩٥٤	<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>
		صافي أرباح قبل الضرائب
		<u>تعديلات لتسوية صافي الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>
١٢,٥٢٦,٢٤٠	١٤,٠٩١,٤٣٨	إهلاك العام
-	(٥٣,٠٣٢,٣٩٤)	إيرادات استثمارات مالية في شركات تابعة
٤٤,٩٣٣,٠٠١	١٧,٧٩١,٩٩٨	<u>أرباح التشغيل قبل التغيير في رأس المال العامل</u>
(١,٩٤٢,٤٦٧)	(٥,٥٧٧,٨٨٩)	(الزيادة) في أعمال تحت التنفيذ
(٢,١٣٨,٢٤٠)	(٤٨٤,٦٢٣)	النقص في المخزون الفندقي
٣٠,٩٩٦,٣٢٠	١٢٤,٥٣٢,٣٧٦	النقص (الزيادة) في عملاء وأوراق قبض
(١,٥٢٥,١٤٥)	٣,٠٦٧,٦٨٠	(الزيادة) في مقاولون و موردين دفعات مقدمة
١,٨٥٧,٠٧٨	(١,٨٩٥,٧٣٨)	(الزيادة) في مدينون وحسابات مدينة أخرى
(٥,١٤٥,٤٧٣)	٨٨٤,٣٩٢	الزيادة (النقص) في مقاولون وموردين وأوراق الدفع
(٧,٤٩٤,٨٨٧)	(٧١٤,٨٤٥)	الزيادة في الدائنون الحسابات الدائنة الأخرى
٥٩,٥٤٠,١٨٧	١٣٧,٦٠٣,٣٥١	<u>صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التشغيل</u>
		<u>التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار</u>
(١٢,٢٩٨,١١٨)	(٨,٢٧٦,٦٦١)	مدفوعات لشراء أصول ثابتة
(٢,٢١٧,٤١٣)	(١٢,٠٠٠)	مدفوعات في مشروعات تحت التنفيذ
(٧٧,٦١٩,٠٥١)	(٢٧٦,٠٠٠,٠٠٠)	مدفوعات لشراء استثمارات في شركات تابعة
(٩٢,١٣٤,٥٨٢)	(٢٨٤,٢٨٨,٦٦١)	<u>صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الإستثمار</u>
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٢٢٢,٧٥٠,٢٧٠	٥٢٠,١١٩,١٩٠	مقبوضات لزيادة رأس المال
٢,٧٧٠,٥٣٥	٢,٢٦٨,١٠٣	مقبوضات من مصاريف الإكتتاب
-	(٦٥,٠١٥,٠٠٠)	مدفوعات توزيعات أرباح نقدية
-	(٣٢,٢٢٠,٣٣٤)	مدفوعات لشراء أسهم خزينة
١٧,٤٨٤,٢٦٦	(٢٣٥,٥٦٧,٤٢٩)	(مدفوعات الى) مقبوضات من شركات تابعة
(٣٣٠,٢١٥,٣١٠)	(٦,٦٢١,١٥١)	مدفوعات الى اطراف ذو علاقة
١٢٣,٧٦٠,٠٥٧	-	مقبوضات من قروض طويلة الاجل
(١,٤١٤,٨٤٧)	(٣٦,٩٦٣,٦٥٩)	مدفوعات فوائد أقساط قروض وتسهيلات بنكية
٣٥,١٣٤,٩٧١	١٤٥,٩٩٩,٧٢٠	<u>صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل</u>
٢,٥٤٠,٥٧٦	(٦٨٥,٥٩٠)	صافي التغير في رصيد النقدية وما في حكمها خلال العام
١,٩٨٤,٦٤٤	٤,٥٢٥,٢٢٠	النقدية وما في حكمها أول العام
٤,٥٢٥,٢٢٠	٣,٨٣٩,٦٣٠	النقدية وما في حكمها آخر العام

(١٧,١٠٠٠)

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣١) متممة للقوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مهندس / أيوب عدلى أيوب

نائب رئيس مجلس الإدارة ومدير عام الشؤون المالية

محاسب / انسي يوسف

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية
(شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨

١ - نشأة الشركة

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 مزاوله الأنشطة التالية:

أ - مشروع العين السخنة

أولاً : النشاط العقاري

إقامة عدد ٦٠٣ وحدة للإسكان العقاري تضم ٢٠٨ شاليه من غرفتين ٢٢٩ فيلا ، ١٦٦ شقة وكذلك عدد ١٢٦٥ وحدة للإسكان العقاري حول منطقة ملاعب الجولف تضم ٨٢٠ شاليه (مزدوج) من غرفتين ، ٤٤٥ فيلا. بالإضافة إلى الخدمات المكملة والمتمثلة في مطاعم وكافيتيريا وحمامات سباحة ومركز تجارى وملاعب رياضية ومساحات خضراء وتم اثبات بيع وإنهاء تسليم عدد ١٨٤٦ وحدة لحاجزها حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨

ثانياً : النشاط الفندقى

فندق ستيل جراندى :

فندق ستيل جراندى - العين السخنة بطاقة ايوائية لعدد ٢٨٤ غرفة فندقية و عدد ١١ جناح مزدوج مستوى خمس نجوم .

فندق جولف ستيل دى مارى :

فندق جولف ستيل دى مارى بطاقة ايوائية لعدد ٥٠ غرفة فندقية وثلاث أجنحة مستوى خمس نجوم (مميز)، ملحق به ملعب جولف دولي لعدد ١٨ حفرة.

ب- مشروع ستيل الخطاطبة

إقامة عدد ٦٨٥ وحدة مزارع بمنطقة الخطاطبة تم التعاقد منها علي ٦٧٤ وحدة وتم اثبات بيع وإنهاء تسليم عدد ٢٦٣ وحدة لحاجزها حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ .

ج- مشروع ابراج الواحة بمدينة نصر

إقامة عدد ١١٠ شقة سكنية و ١٦ محل تجارى ب ٣ عمارات بمدينة نصر تم التعاقد منها علي ١٢٦ وحدة وتم اثبات بيع وإنهاء تسليم عدد ٨٨ وحدة لحاجزها حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ .

٢ - مقر الشركة

يقع مقر الشركة في ٣١ أ شارع أحمد حشمت - الزمالك - القاهرة.

٣ - السجل التجارى

رقم القيد في السجل التجارى ٢٥٩٢٢ إستثمار القاهرة بتاريخ ١٩٩٥/٧/٢٢ .

٤ - السنة المالية

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

٥ - السياسات المحاسبية المتبعة

١-٥ أسس إعداد القوائم المالية

إن إعداد القوائم المالية من مسئولية إدارة الشركة ، كما يتم إعداد تلك القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين ذات العلاقة، وعلى أساس التكلفة التاريخية. وتتطلب معايير المحاسبة المصرية الرجوع إلى المعايير الدولية للتقارير المالية (معايير المحاسبة الدولية سابقاً) عندما لا يكون هناك معيار محاسبة مصري أو متطلبات قانونية توضح كيفية معالجة أرصدة ومعاملات معينة.

إن إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية يتطلب استخدام تقديرات وفروض تؤثر على قيم الأصول والالتزامات الواردة بالميزانية وعلى الإفصاح عن الأصول والالتزامات المحتملة في تاريخ القوائم المالية، وكذلك على الإيرادات والمصروفات خلال الفترة المالية، وعلى الرغم من أن هذه التقديرات يتم إعدادها طبقاً لأفضل المعلومات المتاحة للإدارة عن الظروف والأحداث الجارية إلا أن الناتج النهائي قد يختلف عن هذه التقديرات.

٢-٥ إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية

تمسك حسابات الشركة بالجنيه المصري، ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية خلال الفترة على أساس أسعار الصرف السائدة وقت التعامل وفي تاريخ إعداد القوائم المالية يتم إعادة تقييم الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية التي يرجع أصلها إلى العملات الأجنبية على أساس أسعار الصرف السارية في نطاق السوق الحرة للنقد الأجنبي في ذلك التاريخ، ويتم إدراج فروق العملة الناتجة عن هذا التقييم ضمن قائمة الدخل.

٣-٥ التقديرات المحاسبية

يتطلب إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية أن يتم الإعتماد 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، اضمحلال الأصول، حق الانتفاع، الإستثمارات العقارية، الضريبة المؤجلة، القيمة العادلة للادوات المالية)، وبناءً على ذلك فإن تلك التقديرات والافتراضات الموضوعه في ضوء أفضل البيانات والمعلومات المتاحة للإدارة قد تؤثر بشكل مباشر على قيم الإيرادات والتكاليف المرتبطة بتلك التقديرات وعلى قيم الأصول والالتزامات ذات العلاقة وذلك في حال اختلاف التقديرات الموضوعه 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 وتدفعاتها النقدية للفترة الجارية.

٤-٥ إثبات إيرادات النشاط 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 وعندها تتحقق إيرادات النشاط ويتم مقابلتها بتكاليف النشاط المتعلقة بتلك الوحدات.

ب - النشاط الفندقى

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

٥-٥ تكاليف النشاط العقاري

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.

٦-٥ أعمال تحت التنفيذ

تتمثل الأعمال تحت التنفيذ في القيمة والتكلفة المباشرة والغير مباشرة للأراضى المخصصة للشركة لمباشرة النشاط المعتاد والرئيسى 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.

٧-٥ إهلاك الأصول الثابتة

يتم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية ويتم إهلاكها بطريقة القسط الثابت على أساس العمر الإنتاجي المقدر لتلك الأصول ووفقاً لنسب الإهلاك الآتية :-

البيان	نسبة الإهلاك
مبانى وإنشاءات	٢%
تجهيزات فنادق	١٠%
وسائل نقل وانتقال	٢٠%
الآت ومعدات و أجهزة مساحية	٢٠%
حاسب آلى وتجهيزات مكتبية	٣٣,٣٣%
تجهيز شبكات	١٠-٥%

٨-٥ إضمحلال قيم الأصول

يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة 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 الإستردادية المتوقعة من هذه الأصول، ويتم إثبات الأصول بالقيمة الإستردادية المتوقعة، ويحمل الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الإستردادية على قائمة الدخل.

٩-٥ رسملة تكلفة الاقتراض

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

١٠-٥ النقدية بالخزينة ولدى البنوك (وما في حكمها)

لغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية تشمل النقدية وما في حكمها النقدية بالخزينة وحسابات جارية بالبنوك وودائع لدى البنوك .

١١-٥ أوراق القبض

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

١٢-٥ 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 ويتم تقييم مخزون آخر المدة على أساس التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل ، ويتم تسعير المنصرف بإستخدام طريقة المتوسط المرجح .

١٣-٥ إثبات الإستثمارات في شركات تابعة

يتم إثبات الإستثمارات 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 الإنخفاض وتحميله على قائمة الدخل، ببند فروق تقييم إستثمارات مالية. وفي حالة حدوث ارتفاع في القيمة العادلة يتم اضافته الى ذات البند وذلك في حدود ما سبق تحميله على قوائم الدخل عن فترات مالية سابقة.

يتم إثبات إيرادات الإستثمارات عند إستحقاق الشركة لتوزيعات أرباح الشركات المستثمر فيها والمحقة بعد تاريخ الإقتناء.

١٤-٥ المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصص عندما يكون هناك التزام قانوني أو استدلال حالي كنتيجة لأحداث سابقة ويكون من المرجح أن يتطلب ذلك استخدام للموارد لتسوية هذه الإلتزامات، مع إمكانية إجراء تقدير قابل للاعتماد عليه لقيمة هذا الإلتزام.

١٥-٥ أسهم الخزينة

عند قيام الشركة بإعادة شراء أدوات حقوق الملكية الخاصة بها (أسهم خزينة) فيتم اثباتها بتكلفة الشراء مضافاً إليها عمولات الشراء وأى تكاليف أخرى مرتبطة بها ، ويتم خصم قيمة تلك الأدوات من حقوق الملكية بدون الاعتراف بأى ربح أو خسارة فى قائمة الدخل الناتجة عن شراء أو بيع أو إصدار أو إلغاء أدوات حقوق الملكية للشركة . ويمكن أن تقوم الشركة أو أية شركة أخرى تكون ضمن المجموعة بشراء تلك الأسهم والاحتفاظ بها ويتم الاعتراف بالقيمة المدفوعة أو المحصلة مباشرة فى حقوق الملكية.

١٦-٥ 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 تقررر الجمعية العامة للشركة وفقاً لما تراه مناسباً لصالح المساهمين علي ألا يتضمن ذلك توزيعه بصفة ربح .

١٧-٥ الإحتياطي

أ- إحتياطي قانوني :

تطبيقاً لأحكام قانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والنظام الأساسي للشركة فإنه يتم استقطاع ٥ % من الأرباح السنوية كإحتياطي قانوني حتى يبلغ ٥٠% من رأس المال المصدر فيتم التوقف عن الإستقطاع ، ومتى نقص الإحتياطي القانوني وجب العودة للإستقطاع .

ب- إحتياطي عام :

تطبيقاً لنظام الشركة يجوز استقطاع ٥% من الأرباح لتكوين الإحتياطي العام ، حتى يبلغ ٥٠% من رأس المال المصدر فيتم التوقف عن الإستقطاع ، ومتى نقص الإحتياطي العام وجب العودة للإستقطاع وذلك لمواجهة أي أخطار محتملة.

١٨-٥ عقود المعاوضة

بتاريخ ١٨ نوفمبر ٢٠٠٢ وافقت الجمعية العامة الغير عادية للشركة بالترخيص لأعضاء مجلس الإدارة بالتعامل مع الشركة وذلك إعمالاً لنص المادة (٩٩) من القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١.

١٩-٥ 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 الاطراف ذو العلاقة علي جميع العمليات والمعاملات وتبادل الموارد والخدمات والالتزامات التي تنشأ بين الشركة وبين هؤلاء الأطراف.

٢٠-٥ نصيب السهم الأساسي في الأرباح

يتمثل نصيب السهم الأساسي في الأرباح في قيمة نصيب كل سهم من الأسهم العادية للشركة في صافي الأرباح الناتجة عن الأنشطة العادية والمستمرة مستبعد منها نصيب العاملين وحصة مجلس الإدارة وذلك على أساس متوسط عدد الأسهم القائمة خلال السنة المالية .

٢١-٥ نظام التأمينات الاجتماعية

تساهم الشركة في نظام التأمينات الاجتماعية التابع لهيئة التأمينات الاجتماعية وذلك لصالح العاملين ، وتقوم الشركة بتسجيل تلك المساهمة في قائمة الدخل

٢٢-٥ ضريبة الدخل والضريبة المؤجلة

تتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر العام كلا من ضريبة العام والضريبة المؤجلة ، ويتم إثباتها بقائمة الدخل 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 الميزانية بالإضافة إلى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة.

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

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

٢٣-٥ الأرقام المقارنة

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

٦- الأصول الثابتة

بلغ رصيد الأصول الثابتة بالصافي في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ مبلغ ٧٨٣.٥٨٠.٠٩٨٣ جنيه مصري بينما كان في :

المعدات الإشتغالية	في ٢٠٠٧/٢/٣١	الإضافات خلال العام	في ٢٠٠٨/١/٢/٣١	إجمالي تكلفة الأصل	في ٢٠٠٨/١/٢/٣١	مجموع الإهلاك في ٢٠٠٨/١/٢/٣١	إهلاك للعام	صافي تكلفة الأصل	في ٢٠٠٨/١/٢/٣١	مجموع الإهلاك في ٢٠٠٨/١/٢/٣١	صافي تكلفة الأصل	صافي تكلفة الأصل
معدات مساحية إشتغالية منوكة	٥٠٧٣٥.٢٨٩	-	١٠٩.٨٨٣	٥٠٩.٩١.٦٣٩	٤٤.٤٣١.٣٨٢	٨٢.٨٢٢	١٢.٢٦٢	٣٨٧.٦٦٥	١٠٩.٩٠٩٢	٤٤.٨١٨.٩٤٧	١٠٩.٩٠٩٢	١٠٣.٤٤٠.٠٧
أجهزة مساحية	١٠٩.٨٨٣	-	٢٦.٨٧٨	١٠٩.٨٨٣	٨٢.٨٢٢	١٢.٢٦٢	١٢.٢٦٢	١٢.٢٦٢	٩٥.٠٠٨٤	٩٥.٠٠٨٤	١٤.٧٩٩	٢٧.٠٩١
شاحنات محطية	٢٦.٨٧٨	-	١٠٩.٨٨٣	١٠٩.٨٨٣	١٢.٢٦٢	١٢.٢٦٢	١٢.٢٦٢	١٢.٢٦٢	٩٥.٠٠٨٤	٩٥.٠٠٨٤	١٤.٧٩٩	٢٧.٠٩١
وسائل نقل وانتقال	١٠٩.٩٠٤٨	-	٢٦.٨٧٨	١٠٩.٩٠٤٨	٨٢.٨٢٢	١٢.٢٦٢	١٢.٢٦٢	١٢.٢٦٢	٩٥.٠٠٨٤	٩٥.٠٠٨٤	١٤.٧٩٩	٢٧.٠٩١
أجهزة لاسلكي	٣٢.١٩٠	-	١٠٩.٨٨٣	١٠٩.٨٨٣	٨٢.٨٢٢	١٢.٢٦٢	١٢.٢٦٢	١٢.٢٦٢	٩٥.٠٠٨٤	٩٥.٠٠٨٤	١٤.٧٩٩	٢٧.٠٩١
الات ومعدات موقع	٧١.٧٨٨	-	١٠٩.٨٨٣	١٠٩.٨٨٣	٨٢.٨٢٢	١٢.٢٦٢	١٢.٢٦٢	١٢.٢٦٢	٩٥.٠٠٨٤	٩٥.٠٠٨٤	١٤.٧٩٩	٢٧.٠٩١
الأصول الإدارية	٢.٦٤٣.٣٠٠	-	١٢.٩٤١	٢.٦٥٦.٢٤١	٤٧٥.٨٩٤	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٤٣.٣٠٠	٢.٦٤٣.٣٠٠
مقر الإدارة	١٢.٩٤١	-	١٢.٩٤١	١٢.٩٤١	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٤٣.٣٠٠	٢.٦٤٣.٣٠٠
أجهزة ومعدات	١.٠٥٨.٥٨	-	١.٠٥٨.٥٨	١.٠٥٨.٥٨	٢.٦٥٦.٢٤١	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٤٣.٣٠٠	٢.٦٤٣.٣٠٠
وسائل انتقال	٧٢٢.٤٧٥	-	٨٦.٦٤٦	٨٠٩.١٢١	٥٣٩.٥٢١	٥٣٩.٥٢١	٥٣٩.٥٢١	٥٣٩.٥٢١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٤٣.٣٠٠	٢.٦٤٣.٣٠٠
أجهزة حاسب آلي	٧٧٧.٠٥٥	-	١٣٥.٩٠٥	٩١٢.٩٦٠	٥٦٨.٠٨٢	٥٦٨.٠٨٢	٥٦٨.٠٨٢	٥٦٨.٠٨٢	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٤٣.٣٠٠	٢.٦٤٣.٣٠٠
إثاث ومهمات المكاتب	٤.٧٦١.٩٢٩	-	٢٢٢.٥٥١	٤.٩٨٤.٤٨٠	١.٩٦٦.٩٨٩	١.٩٦٦.٩٨٩	١.٩٦٦.٩٨٩	١.٩٦٦.٩٨٩	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٤٣.٣٠٠	٢.٦٤٣.٣٠٠
أصول فندق سيتولا جولد	١.٦٥٠.٧٣٤	-	١.٦٥٠.٧٣٤	١.٦٥٠.٧٣٤	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٤٣.٣٠٠	٢.٦٤٣.٣٠٠
أراضي	٥٦.١٢٢.٢٣٠	-	١.٦٥٠.٧٣٤	٥٧.٧٧٢.٩٦٤	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٤٣.٣٠٠	٢.٦٤٣.٣٠٠
مباني وإنشاءات	٣٥.٨٥٠.٨٤٧	-	١.٦٥٠.٧٣٤	٣٧.٥٠١.٥٨١	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٤٣.٣٠٠	٢.٦٤٣.٣٠٠
تجهيزات فندقية	٧.٦٩١.٣٥٦	-	١.٦٥٠.٧٣٤	٨.٣٤٢.٠٩٠	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٤٣.٣٠٠	٢.٦٤٣.٣٠٠
مباني الإقامة	١٠.١٣٩.١٥٧	-	١.٦٥٠.٧٣٤	١١.٧٩٠.٨٩١	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٤٣.٣٠٠	٢.٦٤٣.٣٠٠
أصول فندق الجولف	١.٦٥٠.٧٣٤	-	١.٦٥٠.٧٣٤	١.٦٥٠.٧٣٤	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٤٣.٣٠٠	٢.٦٤٣.٣٠٠
أراضي	١٢.٦٧٠.٦٤٢	-	١.٦٥٠.٧٣٤	١٣.٣٢١.٣٧٦	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٤٣.٣٠٠	٢.٦٤٣.٣٠٠
مباني وإنشاءات	١٣.٠٧١.٣٢٢	-	١.٦٥٠.٧٣٤	١٤.٧٢٢.٠٥٦	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٤٣.٣٠٠	٢.٦٤٣.٣٠٠
تجهيزات فندقية	١٠.٩٥١.٣٠٩	-	١.٦٥٠.٧٣٤	١٢.٦٠٢.٠٤٣	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٨.٣٧١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٥٦.٢٤١	٢.٦٤٣.٣٠٠	٢.٦٤٣.٣٠٠

صافي تكلفة الأصل	صافي تكلفة الأصل في	مجموع الإفلاك في	إفلاك	مجموع الإفلاك في	إجمالي تكلفة الأصل في	الإضافات	التكلفة في
الأصل في	٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٨/١٢/٣١	العام	٢٠٠٨/١٢/٣١	في	خلال العام	٢٠٠٧/١٢/٣١
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
١٣٠٠٤١٠٤٤١	١٣٠٠٤١٠٤٤١	-	-	-	١٣٠٠٤١٠٤٤١	-	١٣٠٠٤١٠٤٤١
١٠٠٣٨٠٢٧٣	٩٠٨٩٢٠٩٠٧	٣٥٢٠٧٦٦	١٠٠١٧٠٠٣٩	١١٠٢١٢١٧١٢	٤٢٠٧٤٠٠	٧٠٠٥٠٣١٢	
٨٠٣٣٧٠٩١١	٨٠١٢٩٠٨٠٧	١٠٧٦٥٠٩٤٢	٥٠٩٠٦٣١	١٠٢٥٦٠٣٠٦	٩٠٨٩٥٠٧٤٩	٩٠٥٩٤٠٣١٧	
٤٠٢٢٨٠٣٨٤	٤٠١٨٤٤٩٠٠	٢٠٢١٤٠١٨١	٣٨٤٠١٧٨	١٠٨٣٠٠٠٠٨	٦٠٣٩٩٠٠٨٦	٣٤٠٠٦٩٤	
٦٠١٨٠٠٥٤٤	١٢٠٥٤٠٠٠٩٤	١٠٧٩٨٤٦٦	٥٣٧٠٧٥٥	١٠٢٦٠٠٧١١	٦٠٨٩٧٠٣٠٥	٧٤٤١٠٢٥٥	
٣١٥٠٤٥٠	١٠٣٩٠٠٦١٨	٩٢٠٣٢١	٢٩٠٦١٧	٦٢٧٠٠٠٤	١٤٤٨٢٠٩٣٩	٣٧٨٠١٥٤	
٣٤٤٨١٠٤٩٧	٣٠٢٧٨٠٥٦٤	١٠٠٨٢٠٤٦١	٢٢٣٠٣٧١	٨٥٩٠١٩٠	٤٤٧٦١٠٠٢٥	٤٠٣٤٠٠٦٨٧	
١٠٢٢٩٠٥٨٠	١٠٢٠٦٠٩٧٩	١٧٩٠٤٧٥	٤٣٠٨٠٢	١٣٥٠٦٧٣	١٠٣٨٦٠٤٥٤	٢١٢٠٠١	
٦٠٥٢٢٠٠٦٩	٦٠٣٨١٠٥١٢	٥٥٧٠٨٠٩	١٤٠٠٥٥٧	٤١٧٠٢٥٢	٦٠٩٣٩٠٣٢١	١٠٣٦٥٠٢٥٣	
١٠٩٠٩١٧	٣٨٤٤٤	٣٨٧٠٩٦٩	٨٤٤٢٣	٣٠٣٠٥٤٦	٤٢٦٠٤١٣	٦٠٩٣٩٠٣٢١	
٤٠٤٥١	٢٠٨٠٠٦	١٠٦٠٧٢٠	٥٠٠٠٥	١٠١٠٧١٥	١٠٩٠٥٢٦	٤١٣٠٥١٣	
٦٤٣٧٦	٨٤٠٠٩٩	٣٤٠٩٢٠	١٠٠٦٢٠	٢٤٠٣٠٠	١١٩٠٠١٦	١٠٦٠٦٦٦	
١٣٠٨٥٣	١٠٠٩١٠	١٨٥٢٤	٢٠٩٤٣	١٥٠٥٨١	٢٩٠٤٣٤	٨٨٠٦٧٦	
٤٠٩٤٢٦	٣١٢٠٨٢٤	١٧٠٠١٨٥	٩٦٦٠٠٢	٧٣٠٥٨٣	٤٨٣٠٠٠٩	٢٩٠٤٣٤	
٣٤٩	١٤٩	٨٤٩	٢٠٠	٦٤٩	٩٩٨	٤٨٣٠٠٠٩	
٢٢٠٨٣٧٠١٩٢	٣٠٠٩٠٢٠٦٠٨	٢٠٧٧٧٤٢١٢	١٠٢١٩٠٧٣٤	١٠٥٥٧٤٤٧٨	٣٢٠١٧٩٠٨٢٠	٢٤٢٩٤٠٦٧٠	
٤٠٩٢٣٠١٣١	٤٠٦٥٨٠٠٥٤	٦٤٣٤٨٥٥	٢٦٥٠٠٧٧	٣٧٨٤٠٨	٥٢٣٠١٠٥٣٩	٥٢٣٠١٠٥٣٩	
١٠٠٤٧٠١١٨	١٠٠٢٣٠٢٨٤	٦٨٥٢٦	٢٣٠٨٣٤	٤٤٠٦٩٢	١٠٠٩١٠٨١٠	١٠٠٩١٠٨١٠	
٦٥٣٧٠٩٤٧	٦٤٠٤٤٠٥	٢٦٠٦٨٤	١٣٠٣٤٢	١٣٠٣٤٢	٦٦٧٠٠٨٩	٦٦٧٠٠٨٩	
٨٠١٦٣٠٢٠٤	٩٠٢٢٧٢٠٨٩	٤٠٨٠١٦٠	٤٠٨٠١٦٠	-	٩٠٦٣٠٠٢٤٩	٨٠١٦٣٠٢٠٤	
٢٢٩٤٤٠٢١٣	٢٠٢٤٨٠٣٧٨	٤٥٨٨٥	٤٥٨٨٥	-	٢٠٢٩٤٠٢٦٣	٢٠٢٩٤٠٢٦٣	
٨٩٠٨٩٦٠٧٢٦	١٠٩٠٥٩٠٨١٦٩	١٣٠٧٤٩٠٥٨٤	٤٠٣٩٧٠٤٠٧	٩٠٣٥٢٠١٧٧	١٢٣٠٣٤٠٠٤٥٣	٩٩٠٢٤٨٠٩٠٣	
١٨٨٠٨٨٩	١٨٨٠٨٨٩	-	-	-	١٨٨٠٨٨٩	-	
٥٠٩٤٧٠٣٥٤	٥٠٨١٧٠٠٩٨	٦٩٥٠٦٩٦	١٣٠٠٢٥٦	٥٦٥٠٤٤٠	٦٠٥١٢٠٧٩٤	٦٠٥١٢٠٧٩٤	
٥٠٢٧١٠١٩٤	٤٠٤٨١٠٩٩٧	٣٠٥٥٧٠٧٩٧	٨٠٢٠٦٣٧	٢٠٧٥٥٠١٦٠	٨٠٠٢٩٠٧٩٤	٨٠٠٢٦٠٣٥٤	
١١٠٤٠٧٠٤٣٧	١٠٠٤٨٧٠٩٨٤	٤٠٢٣٥٤٩٣	٩٣٢٠٨٩٣	٣٠٢٢٠٠٦٠٠	١٤٠٧٤١٠٤٧٧	١٤٠٧٢٨٠٠٣٧	
٢٢٠٤٢٥٠٤٣١	٢٢٠٤٢٥٠٤٣١	-	-	-	٢٢٠٤٢٥٠٤٣١	-	
٣٩٠٢٤٨٠٤٧١	٣٨٠٤٤٧٠٤٨٢	١٠٦٠١٠٩٧٨	٨٠٠٠٩٨٩	٨٠٠٠٩٨٩	٤٠٠٠٤٩٠٤٦٠	٢٧٠٤٢٥٠٤٣١	
٥٠٦٣٧٠٧٣٠	٥٠٣٧٢٠٨٠٠	١٠٠٩٤٠٦٠٥	٦١٣٠٦٣٤	٤٨٠٠٩٧١	٦٠٤٦٧٠٤٠٥	٤٠٠٠٤٩٠٤٦٠	
٦٧٠٣١١٠٦٣٢	٦٦٠٢٤٥٠٧١٣	٢٠٦٩٤٠٥٨٣	١٠٤٦٤٠٦٢٣	١٠٣٨١٠٩٦٠	٦٨٠٩٤٢٠٢٩٦	٦٠١١٨٠٧٠١	
٢١٨٠٤٩٧٠٥٢٩	٢٨٣٠٥٨٠٠٩٨٣	٦٦٠٤٢٢٠٠٢٦	١٤٠٠٩١٠٤٣٨	٥٢٠٣٨٠٠٥٨٨	٣٥٠٠٠٥٣٠٠٩	٢٨٠٥٩٣٠٥٩٢	
٢٢٨٠٤٩٧٠٥٢٩	٢٨٣٠٥٨٠٠٩٨٣	٦٦٠٤٢٢٠٠٢٦	١٤٠٠٩١٠٤٣٨	٥٢٠٣٨٠٠٥٨٨	٣٥٠٠٠٥٣٠٠٩	٢٢٠٠٨٧٨٠١١٧	

أصول القرية العيون المسجلة

أراضي
طرق و مرافق
محطة تحلية مياه
التشجير
شبكة ومحطات الكهرباء
الإنارة
خط الري بالتنقيط
مبنى المستقرات
خزانات المياه
أجهزة تنقية
تجهيزات مكاتب
أجهزة استقبال فضائيات
شبكات أمن وإطفاء حريق
وسائط ترافيفية
المواد الطبية
الشبكات الخارجة وحداث الجوف
الأسوار والبوابات وأبراج الحراسة
مبنى عمالة الزراعة والري
ممثل الزراعة
حمامات سباحة عامة
سكن عمالة القرية

أصول التلادي الصحي

أراضي
مباني وتشتمات
تجهيزات التلادي الصحي

أصول ملاعب الجوف

أراضي
مباني وتشتمات
تجهيزات ملاعب الجوف

* مبلغا لتقود الرهن الموقعة بين الشركة والبنك الأهلي موسيقته جدرال يوجد رهن عاري على كامل أراضي وبناني فتقى ستلا جران وجولف ستلا دى مارى الكنتين بقرية ستلا دى مارى - العين السخنة .

* مبلغ قيمة الأصول المساهمة دفنريا وما زالت تعمل ضمن أصول الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ مبلغ ٨٧٥٠٠٨٧٩٠٠٠ جنية مصري بنسبة ٢% من إجمالي الأصول .

شركة ركنو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية - الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨

٧- استثمارات في شركات تابعة

بلغ رصيد إستثمارات ومدفوعات تحت حساب الإستثمارات في شركات تابعة في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ مبلغ ١٩٣ ٤٣٠ ٥٥٥ جنيه مصري بينما كالتالي :

رصيد الإستثمارات في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧				تكلفة اقتناء استثمارات خلال العام				رصيد الإستثمارات في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨			
نسبة		تكلفة الاقتناء		نسبة		تكلفة الاقتناء		نسبة		تكلفة الاقتناء	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
١٣٧,٨٠٠,٢٠٥	٧٩٩,٦٥٠	%٩٩,٩٦	-	-	-	١٣٧,٨٠٠,٢٠٥	٧٩٩,٦٥٠	%٩٩,٩٦	٢٠٩,٨٥٠	%٩٩,٩٣	٢٠٩,٨٥٠
٢٠,٩٨٥,٠٠٠	٢٠,٩٨٥,٠٠٠	%٩٩,٩٣	-	-	-	٢٠,٩٨٥,٠٠٠	٢٠,٩٨٥,٠٠٠	%٩٩,٩٣	-	-	-
٢,٣٢٤,٢٠١,٠٧٤	٢٢٩,٧٠٠	%٩٩,٨٧	٢,٣٢٤,٢٠١,٠٧٤	٢٢٩,٧٠٠	%٩٩,٨٧	-	-	-	٣٢,٢٠٧,٠٥١	١٩٩,٨٨٠	%٩٩,٩٤
٣٢,٢٠٧,٠٥١	١٩٩,٨٨٠	%٩٩,٩٤	-	-	-	٣٢,٢٠٧,٠٥١	١٩٩,٨٨٠	%٩٩,٩٤	-	-	-
٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢,٥٥٥,١٩٣,٤٣٠				٢,٣٢٤,٢٠١,٠٧٤				٢٣٠,٩٩٢,٣٥٦			

شركة أورينت تورتز للقرى والفنادق السياحية - تابعة
الشركة المصرية لإنشاء القرى السياحية - تابعة
شركة رمكو للإنشاءات العقارية
الشركة العالمية للسياحة (Tic) - تابعة
مدفوعات تحت حساب زيادة رأس مال شركة العالمية للسياحة
تابعه (Tic) -

* تم الإستحواذ على أسهم شركة رمكو للإنشاءات العقارية والمالكة للشركة الفرعية للتجارة والمقاولات بالقيمة العادلة وفقا للرسامة المعدة بواسطة المستشار المالي المستقل - شركة برانيم كابيتال- والتي حددها بمبلغ ٢,٣٢ مليار جنيه مصري علي أساس طريقة خصم التناقضات النقدية المستقبلية وتم المرافقة على الإستحواذ على شركة رمكو للإنشاءات العقارية بذلك القيمة بالجمعية العامة غير العادية المنقذة في ١ ابريل ٢٠٠٨ مقابل مبادلة الأسهم مع المساهمين الرئيسيين بالشركة (أطراف ذو علاقة).

٨- خسائر إضمحلال الاستثمارات

بغرض تحديد مدى وجود خسائر في إضمحلال قيمة إستثمارات الشركة في شركاتها التابعة ، فقد قامت الشركة في نهاية السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ بتكليف المستشار المالي المستقل - شركة برايم كابيتال - بإعداد دراسة تحديد القيمة العادلة لتلك الإستثمارات وقد جاءت نتيجة تلك الدراسة (المؤرخة مارس ٢٠٠٩) كما يلي :-

تكلفة الإستثمارات في تاريخ الإستحواذ	القيمة العادلة للإستثمارات وفقاً لدراسة المستشار المستقل في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨	خسائر اضمحلال الإستثمارات جنيه مصري
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
شركة أورينت تورز للقرى والفنادق السياحية - تابعة	١٩٥,٢٧٤,٥٣٠	٤٨٣,٩٤٨,٣٤٣
شركة رمكو للإنشاءات العقارية	٢,٣٢٤,٢٠١,٠٧٤	٢,٢٨٣,١٦٨,٢٠٣
الشركة العالمية للسياحة (Tic) - تابعة	٩٠,١٤٥,٨٨٠	١٥٣,٩١٤,٥٩٦
	٢,٦٠٩,٦٢١,٤٨٤	٢,٩٢١,٠٣١,١٤٢
		٤١,٠٣٢,٨٧١

وقد استندت تلك الدراسة علي خصم التدفقات النقدية المستقبلية لصافي أرباح تلك الشركات خلال فترة سنوات الدراسة (خمس سنوات) بمعدل خصم ١٨% و المتولدة من القيمة البيعية للوحدات العقارية سواء بالمشروعات التي لم يتم اتخاذ إجراءات تنميتها أو التي لم يبدأ فيها النشاط بعد ، و الإيرادات المتولدة من النشاط الفندقي سواء التي بدأت أو لم يتم البدء في إنشائها بعد ، وقد اوضحت تلك الدراسة عن تجاوز القيمة العادلة للشركات التابعة (شركة أورينت تورز للقرى والفنادق السياحية ، الشركة العالمية للسياحة (Tic) مقارنة بتكلفة إقتناء تلك الإستثمارات (التكلفة الدفترية) ، عن انخفاض القيمة العادلة لشركة رمكو للإنشاءات العقارية عن قيمتها الدفترية مما يترتب عليه وجود خسائر اضمحلال لتلك الإستثمارات في الشركة التابعة (رمكو للإنشاءات العقارية) بمبلغ ٤١,٠٣٣ مليون جنيه مصري سيتم تحميلها كخسائر اضمحلال بقائمة الدخل التي يتم فيها اثبات توزيعات أرباح الشركة التابعة (رمكو للإنشاءات العقارية) وقد بلغ أرباح شركاتها التابعة رمكو للإنشاءات العقارية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ مبلغ ٧٧ مليون جنيه مصري والشركة الفرعونية للتجارة والمقاولات ١٦٩ مليون جنيه مصري والتي تم ادراجها ضمن قائمة الدخل

وتم اثبات خسائر الإضمحلال في الإستثمارات في الشركات التابعة والبالغ ٤١,٠٣٣ مليون جنيه مصري ضمن قائمة الدخل المجمعة في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ كخسائر اضمحلال في الشهرة .

٩- مشروعات تحت التنفيذ

بلغ رصيد مشروعات تحت التنفيذ في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ مبلغ ٦,٨٠١,٥٥٥ جنيه مصري ببيانها كالتالي :

الإضافات خلال الفترة جنيه مصري	٢٠٠٧/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠٠٨/١٢/٣١ جنيه مصري
مشروع ستلا العين السخنة المارينا البحرية	١,٧٥٤,٦٢٩	١,٧٦٦,٦٢٩
	١,٧٥٤,٦٢٩	١,٧٦٦,٦٢٩
مشروع مزارع الخطاطبة	٢,٣٠٠,٠٠٠	٢,٣٠٠,٠٠٠
الأراضي وتجهيزات وأعمال مساحية	٢,٧٣٤,٩٢٦	٢,٧٣٤,٩٢٦
الشبكات الخارجيه - الخطاطبة	٥,٠٣٤,٩٢٦	٥,٠٣٤,٩٢٦
	٦,٧٨٩,٥٥٥	٦,٨٠١,٥٥٥

١٠- جارى شركات تابعة

تتمثل أرصدة الشركات التابعة فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ فيما يلى :-

الأرصدة المدينة		الأرصدة الدائنة		
٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	
-	٨,٠٨٤,٩٩٨	٢,٤٧٧,٥٠٦	-	جارى الشركة العالميه للسياحه (Tic)
-	(٣,٩٣٨,٤٤٣)	٤,٩٥٨,٦٤٨	-	جارى فندق سى كلوب
-	١,٠٦٨,٠١٨	٣٠٣,٧٦٧	-	جارى فندق سى كلوب (فندق ستيل جراندى)
-	٥,٢١٤,٥٧٣	٧,٧٣٩,٩٢١	-	الشركة العالميه للسياحه (Tic)
-	-	٢٨٩,٣٧٩,٨٠٤	-	الشركة الفرعونية للتجارة والمقاولات
-	-	٤٠,٦٨٤,٥٩٢	-	المصرية لإنشاء القرى السياحية
-	-	-	١٤٤,٤٨٥,٤٤١	أورينت تورز للقرى والفنادق السياحية
-	٧٥,٩١٢,٥٥٨	-	٢٦٩,٥٣١,٤٧٥	رمكو للإنشاءات العقارية
-	٨١,١٢٧,١٣١	٣٣٧,٨٠٤,٣١٧	٤٩,٣٩٥,١٦٥	

١١- أطراف ذو علاقة

تتمثل أرصدة الأطراف ذو العلاقة فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ فيما يلى :

الأرصدة المدينة		الأرصدة الدائنة		
٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٣,٩٠٦,٣٨٦	-	-	-	شركة ايوبكو للمقاولات
١٠,٥٥٦,٤٣٩	٩,٠٥٨,٠٨٩	-	-	شركة الكترو جورج
-	١,٢٨٣,١٨٠	-	-	المنشأة المصرية للإستيراد
١٨٣,٠٤٧	-	-	-	نيو سبيكو
-	-	٤٨٩,٣٨١	٢,٨٠٥,٩٢٩	المهندس /أيوب عدلى أيوب
١٤,٦٤٥,٨٧٢	١٠,٣٤١,٢٦٩	٤٨٩,٣٨١	٢,٨٠٥,٩٢٩	

١٢- أوراق قبض

بلغ رصيد أوراق قبض فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ مبلغ ٢٤٤,٣١٥,٥٥٣ جنيه مصري بيانها كالتالى :

٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٨/١٢/٣١	لدى البنوك	بالخزينة	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	
				أوراق قبض قصيرة الأجل
٢١٠,٥١٠,٤٣٠	-	-	-	أوراق قبض تستحق حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨
-	١٧٥,١٨٠,١٢٥	١٤٨,٤٠٣,٣٧٣	٢٦,٧٧٦,٧٥٢	أوراق قبض تستحق حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
٢١٠,٥١٠,٤٣٠	١٧٥,١٨٠,١٢٥	١٤٨,٤٠٣,٣٧٣	٢٦,٧٧٦,٧٥٢	إجمالي أوراق القبض قصيرة الأجل
				أوراق قبض طويلة الأجل:
١٦٥,٩٦١,٩٣٣	-	-	-	أوراق قبض تستحق حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
-	٦٧,٩٦٥,٤٥٣	٦٢,٩٥٠,٦٦٧	٥,٠١٤,٧٨٦	أوراق قبض تستحق حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
-	١,١٦٩,٩٧٥	-	١,١٦٩,٩٧٥	أوراق قبض تستحق حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
١٦٥,٩٦١,٩٣٣	٦٩,١٣٥,٤٢٨	٦٢,٩٥٠,٦٦٧	٦,١٨٤,٧٦١	إجمالي أوراق القبض طويلة الأجل
٣٧٦,٤٧٢,٣٦٣	٢٤٤,٣١٥,٥٥٣	٢١١,٣٥٤,٠٤٠	٣٢,٩٦١,٥١٣	

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 ١٠) 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 تخفيض مديونية الشركة بها إلا بعد تمام تسليم الوحدات إلى مشتريها، وبذلك فإن تلك الشيكات تظل مدرجة بالدفاتر حتى تاريخ الاستحقاق.

١٣- أعمال تحت التنفيذ

بلغ رصيد أعمال تحت التنفيذ فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ مبلغ ١٣٣,٠٨٨,٨٥١ جنيه مصري بيانها كالتالى :

الرصيد فى	الأضافات خلال	التكاليف المحملة	محول الى الاصول	الرصيد فى	
٢٠٠٧/١٢/٣١	العام	على قائمة الدخل	جنيه مصرى	٢٠٠٨/١٢/٣١	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٤١,٤٧٤,٧٢٤	١٩,٧١٦,٥٠٣	٣,٠٣٣,٨٨٥	٢٤,٤٠٥,٧١٨	٣٣,٧٥١,٦٢٤	ستيلادى مارى العين السخنة
٢,٨٩٨,٨٣٢	١,٦٩٣,٣٥٠	-	-	٤,٥٩٢,١٨٢	المنطقة التجارية (العين السخنة)
٩٦,٠٨٢,٩٥٠	١٨,٧٥٦,٨٤٨	٢٤,٨٨٧,٧٨٩	-	٨٩,٩٥٢,٠٠٩	مزارع الخطاطبة
٩,٠٧١,١٦٠	٢,١١٧,٢٧٥	٦,٣٩٥,٣٩٩	-	٤,٧٩٣,٠٣٦	مدينة نصر
١٤٩,٥٢٧,٦٦٦	٤٢,٢٨٣,٩٧٦	٣٤,٣١٧,٠٧٣	٢٤,٤٠٥,٧١٨	١٣٣,٠٨٨,٨٥١	

١٤- المخزون

بلغ رصيد المخزون فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ مبلغ ٦,٥٨٧,٥٢٤ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٨/١٢/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٦,٦٤٩,٣١١	٤,٢٦٠,٢٩٧	مخزون مواد ومهمات بناء
١,٨٤٢,٦٠٤	٢,٣٢٧,٢٢٧	مخزون فندي
<u>٨,٤٩١,٩١٥</u>	<u>٦,٥٨٧,٥٢٤</u>	

١٥- العملاء

بلغ رصيد العملاء فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ مبلغ ٣٠,٣٨٨,٤٣٢ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٨/١٢/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
١٠,٦٢١,٤٤١	١٢,٦٤٨,٤٦٤	عملاء ستيل دي ماري العين السخنة
٩,٨١١,٦٠٠	١٣,١٣٩,١٧٣	عملاء مشروع الخطاطبة- المزارع
٧٠١,٠٩٣	٥٤٤,٥٣٤	عملاء مشروع مدينة نصر
٣,٤٢١,٣٦٥	٢,٩٦٦,٢١١	عملاء فندق ستيل جراند
١,١٣٦,٩٨٦	١,٠٩٠,٠٥٠	عملاء فندق جولف ستيل دي ماري
<u>٢٥,٦٩٢,٤٨٥</u>	<u>٣٠,٣٨٨,٤٣٢</u>	

١٦- مدينون وحسابات مدينة أخرى

بلغ رصيد مدينون وحسابات مدينة أخرى فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ مبلغ ٨,٤١٢,٩٥١ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٨/١٢/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
١٢٩,٠٨٩	١٢٩,٠٨٩	تأمينات لدي الغير
١٣,٤٤٢	١٥,٩٤١	مصلحة الضرائب
٨٨٤,٨٧٩	٨٠,٤٤٢	إعتمادات مستندية
-	٣٠,٠٠٠	مكافآت مجلس الادارة
٤٨,١٣٦	١٨,١٣٦	غطاءات خطابات ضمان
٢,٢٩٣,٨٣٩	٦١,٩٨٤	عهد نقدية
٥٧,٦٠٦	٨٤,٠٤٦	سلف عاملين
٢,١٩١,١٤٠	٦,٨٠٦,٨٣١	مدينون تسجيل أراضي
٤٨٤,٢٠٤	٥٦٢,٨٩٨	أرصدة مدينة أخرى
٣٥٠,٨٠٨	٥٦٦,٤٨٣	أرصدة مدينة أخرى (فندق ستيل جراند)
١٧,٢٩٧	٢٣,١٠١	أرصدة مدينة أخرى (فندق جولف ستيل دي ماري)
٤٦,٧٧٣	٣٤,٠٠٠	مصرفات مدفوعة مقدما
<u>٦,٥١٧,٢١٣</u>	<u>٨,٤١٢,٩٥١</u>	

١٧- نقدية بالـخزينة ولدى البنوك

بلغ رصيد نقدية بالـخزينة ولدى البنوك فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ مبلغ ٣,٨٣٩,٦٣٠ جنيه مصري بيانها كالتالى :

٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٨/١٢/٣١	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١,٤٩٨,٣٣٣	٥٩٧,٤٨٨	نقدية بالـخزينة
٦٤٧,٦٥٢	٨٥٦,٣٦٣	بنوك حسابات جارية - عملة محلية
٣٤,٨١٣	٢٢١,٣٦٣	بنوك حسابات جارية - عملة أجنبية
١,٧٨٩,١٣١	١,٥٦٤,٠٣٥	نقدية بالـخزينة ولدى البنوك (فندق ستيل جراندي)
٤٨,٣٦٦	٦٤,٧١٦	نقدية بالـخزينة ولدى البنوك (فندق جولف ستيل دي ماري)
٥٠٦,٩٢٥	٥٣٥,٦٦٥	ودائع لدى البنوك
٤,٥٢٥,٢٢٠	٣,٨٣٩,٦٣٠	

١٨- تسهيلات بنكية - حساب جاري مدين

بلغ رصيد تسهيلات بنكية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ مبلغ ٧١,٠٣٤,٧٠٦ جنيه مصري بيانها كالتالى :

٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٨/١٢/٣١	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٤٤,٠٧٢,٥٦٣	٦٩,٨٠٤,٨٩٨	بنك الاسكندرية
-	٣٥,٨٩٩	بنوك دائنة بي ان بي باريجا
٧٠,٢٢٤	١,١٩٣,٩٠٩	بنوك دائنة (ستيل جراندي)
٤٤,١٤٢,٧٨٧	٧١,٠٣٤,٧٠٦	

يتمثل الرصيد فى التسهيلات الممنوحة من بنك الاسكندرية بحد ائتماني ٧٠ مليون جنيه بضمان أسهم المساهم الرئيسى / أيوب عدلى أيوب .

أولا : قروض البنك الأهلي سوسيتيه جنرالأ - عقد جدولة ومنح تسهيلات ائتمانية جديدة

- تم توقيع عقد جدولة مديونية منح تسهيلات ائتمانية جديدة مع البنك الاهلي سوسيتيه جنرال و المؤرخ ٢٠٠٧/٨/١ وفقاً لما يلي:
- أولاً- جدولة الأرصدة المدينة المستحقة على الشركة حتى تاريخ ٢٠٠٧/٧/٣١ والمقدر اجمالياً ١٤٨،٢٩٢،٣٣٦ جنيه مصري.
- ثانياً- الحصول على تسهيلات ائتمانية جديدة تتمثل في قرض بمبلغ ١٥٥ مليون جنيه مصري يخصص استخدامه على النحو التالي .
- ١- يخصص مبلغ ٨٠ مليون جنيه مصري في سداد المديونية المقدرة على الشركة لصالح البنك العقاري المصري العربي والمقدرة في ٢٠٠٧/٨/١ بمبلغ ٨٦،٣٩٢،٠٣١ جنيه مصري
- ٢- يخصص مبلغ وقدره ٧٥ مليون جنيه مصري لتمويل تنفيذ أغراض الشركة و توسعاتها .

مدة القروض و الجدولة :

مدة عقد الجدولة سواء للأرصدة المدينة القائمة و التسهيلات الجديدة ٣ سنوات تبدأ من ٢٠٠٧/٨/١ وينتهي في ٢٠١٠/٧/٣١ ، ولا يقل القسط السنوي المسدد عن مبلغ ١٠٠ مليون جنيه مصري بخلاف الفوائد و العمولات و التي تسدد شهرياً

سعر الفائدة:

يحسب سعر فائدة بواقع ١٠,٥ % سنوياً على كافة الارصدة المدينة موضوع عقد الجدولة و حتى تمام سداد كافة الأرصدة في نهاية مدة العقد .

الفوائد المجنية

في حالة التزام الشركة بسداد الأرصدة المستحقة للبنك في مواعيدها المقررة يتم تقييم الفوائد المجنية و المحتسبة بمعرفة البنك المقرض والبالغ رصيدها في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ مبلغ وقدره ٤١،٥٢٣،٠٠٠ جنيه مصري وإعادة تقييمها بالقيمة الحالية على أساس سعر فائدة ٩ % وترد الفروق في نهاية مدة عقد الجدولة بتمام السداد .

الضمانات و الكفالات

- ١- تم رهن كافة المقومات المادية والمعنوية لكامل الأرض والأبنية الفوقية لفندق ستيل جران و جولف ستيل دى مارى - العين السخنة
- ٢- تسليم وتظهير لصالح البنك أوراق تجارية آجلة مسحوبة على مديني شراء وحدات المشروعات بمبلغ ٣٤٠ مليون جنيه مصري كحد أدنى ، يسلم منها ما قيمته ٢٣٠ مليون جنيه مصري كحد أدنى كشرط مسبق لتنفيذ هذا العقد متضمنة ما سيتم تحويله من البنك العقاري المصري العربي علماً بأن الشركة قد قامت بتسليم البنك أوراق تجارية بقيمة ١٠٠ مليون جنيه مصري ، مع تعهد شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية أيضاً بتسليم البنك أوراق تجارية آجلة بمبلغ ١١٠ مليون جنيه مصري في خلال ستة شهور من تاريخ توقيع هذا العقد .
- ٣- رهن من الدرجة الأولى لصالح البنك من السادة (أيوب عدلى أيوب ، تنسيانا أيوب عدلى ، عدلى أيوب عدلى)على عدد ٢،٦٦٠،٦٣٠ سهم من أسهم رأس مال شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية كتأمين ضمان لسداد القرض، وتوقيع المهندس / ايوب عدلى ايوب على إقرار كفالة تضامنية لمجموعة الشركات على وجه التضامن والتكافل في سداد المديونية لصالح البنك.
- يتم استخدام القروض الممنوحة من بنك الأهلي سوسيتيه جنرال في تمويل المشروعات الخاصة بالشركات التابعة (شركة أورينت تورز لإنشاء القرى والفنادق السياحية ، شركة رمكو للإنشاءات العقارية) ويتم توزيع الفوائد المدينة الخاصة بتلك القروض بين تلك الشركات التابعة بنسبة إستفادة كل شركة من تلك القروض.

ب - قرض معبري - قصير الأجل

تم توقيع عقد منح تسهيلات ائتمانية جديدة مع البنك الأهلي سوستيه جنرال في يونيو ٢٠٠٨ بمبلغ ٢٣١ مليون جنيه مصري وتم استخدامه في تمويل بعض الشركات التابعة ، وقد تم سداد كامل رصيد القرض وفائدة في أغسطس ٢٠٠٨ .

وبلغت أرصدة قروض الأهلي سوسيتيه جنرال في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ مبلغ ٢٠٢,٦٣٢,٧٧٥ جنيه مصري بياناها كالتالي:-

الرصيد في ٢٠٠٨/١٢/٣١	الفوائد المحملة	المسدد خلال العام	القروض المضافة خلال العام	الرصيد في ٢٠٠٨/١/١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
١٦١,١٠٩,٧٧٥	١٨,٩٧٩,٢٩٧	٥٢,٧٥١,٨٧٠	-	١٩٤,٨٨٢,٣٤٨	١- القرض المعاد جدولته في ١ أغسطس ٢٠٠٧ والمعاد تحويله الي تسهيل ائتماني
-	١,٣٧١,١٣٠	٢٣٢,٣٧١,١٣٠	٢٣١,٠٠٠,٠٠٠	-	٢- القرض المعبري
-	٧,١٢٠,١٦٤	٨٠,٥٥٩,٧٩٢	-	٧٣,٤٣٩,٦٢٨	٣- القرض الممنوح وفقا لعقد جدولة ومنح ائتمان
٤١,٥٢٣,٠٠٠	٦,٤٣٩,٣٦٥	-	-	٣٥,٠٨٣,٦٣٥	٤- فوائد مجنبة لحين تمام سداد القروض
٢٠٢,٦٣٢,٧٧٥	٣٣,٩٠٩,٩٥٦	٣٦٥,٦٨٢,٧٩٢	٢٣١,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٣,٤٠٥,٦١١	

ثانياً : قروض بنك الاسكندرية

حصلت الشركة علي القروض التالية من البنك وبياناها كالتالي :-

البيان	مبلغ القرض	القرض الأول	القرض الثاني
حصلت الشركة على قرض بمبلغ ٢٣ مليون جنيه مصري	حصلت الشركة في مايو ٢٠٠٨ على قرض متوسط الأجل بمبلغ ٥٠ مليون جنيه مصري بضمان رهن أسهم ،	حصلت الشركة على قرض بمبلغ ٢٣ مليون جنيه مصري	حصلت الشركة في مايو ٢٠٠٨ على قرض متوسط الأجل بمبلغ ٥٠ مليون جنيه مصري بضمان رهن أسهم ،
فترة السداد	على أن يسدد هذا القرض على ثلاثة سنوات تبدأ من ١ أبريل ٢٠٠٨	على أن يسدد هذا القرض على أربع سنوات بأقساط شهرية تبدأ من ١٤ مايو ٢٠٠٨	على أن يسدد هذا القرض على أربع سنوات بأقساط شهرية تبدأ من ١٤ مايو ٢٠٠٨
عدد الأقساط	يسدد على ١٢ قسط ربع سنوي	أقساط عددها ٤٨ قسط شهري	أقساط عددها ٤٨ قسط شهري
سعر الفائدة	يحسب سعر فائدة بواقع ١٢ % سنوياً تحسب بالطريقة البسيطة بالإضافة الى ٠,١٥ % عمولة أعلى رصيد ، وعائد تأخير بواقع ٢% فوق سعر العائد على أية مبالغ مستحقة ولم تسدد في تواريخ الإستحقاق وحتى تمام السداد ، وعمولة إدارة بواقع ١% تحسب على كامل قيمة القرض وتسدد عند استخدام القرض.	يحسب سعر فائدة بواقع ١٣ % سنوياً ، وعائد تأخير بواقع ٢% فوق سعر العائد المطبق على المبالغ التي لم تسدد في ميعاد استحقاقها .	يحسب سعر فائدة بواقع ١٣ % سنوياً ، وعائد تأخير بواقع ٢% فوق سعر العائد المطبق على المبالغ التي لم تسدد في ميعاد استحقاقها .
الضمانات و الكفالات	بموجب عقد القرض تلتزم الشركة بسداد القرض، وعليه تم رهن كافة المقومات المادية والمعنوية للفندق المعروف باسم بلان أوتيل (سى كلوب) - المملوك للشركة العالمية للسياحة TIC- شركة تابعة بنسبة ٩٩,٩٤% - كضماناً عينياً للقرض .	رهن من الدرجة الأولى لصالح البنك من السادة (أيوب عدلي أيوب ، تنسيانا أيوب عدلي ، عدلي أيوب عدلي) على عدد ٤,٩٦٩,٠٠٤ سهم المملوكة لهم في أسهم رأس مال شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية كتأمين ضمان لسداد القرض .	رهن من الدرجة الأولى لصالح البنك من السادة (أيوب عدلي أيوب ، تنسيانا أيوب عدلي ، عدلي أيوب عدلي) على عدد ٤,٩٦٩,٠٠٤ سهم المملوكة لهم في أسهم رأس مال شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية كتأمين ضمان لسداد القرض .

وبيان حركة القروض كالتالي :

الرصيد في ٢٠٠٨/١٢/٣١	الفوائد المحملة	المسدد خلال العام	القروض المضافة خلال العام	الرصيد في ٢٠٠٨/١/١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
١٦,٥١٠,٠٢٧	-	٦,٤٨٩,٩٧٣	-	٢٣,٠٠٠,٠٠٠	القرض الأول
٤٣,٤٠٧,٢٣١	٣,٧٧٧,٩٦٩	١٠,٣٧٠,٧٣٨	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	-	القرض الثاني
٥٩,٩١٧,٢٥٨	٣,٧٧٧,٩٦٩	١٦,٨٦٠,٧١١	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٣,٠٠٠,٠٠٠	

وتظهر أرصدة القروض في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ بالميزانية كما يلي:

٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٨/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٠٥,٧٥٠,٠٠٠	١١٩,٤٢٦,٦٩٤	فوائد واقساط قروض قصيرة الأجل (بضمان) تستحق السداد خلال عام
٢٢٠,٦٥٥,٦١١	١٤٣,١٢٣,٣٣٩	قروض طويلة الأجل
٣٢٦,٤٠٥,٦١١	٢٦٢,٥٥٠,٠٣٣	

٢٠- مقاولون وموردون وأوراق دفع

بلغ رصيد مقاولون وموردون و أوراق دفع في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ مبلغ ١٠,٣٤٣,٦٥٣ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٨/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١,٧٧٨,٥٨٨	١,٩٥٧,٦٤٨	المقاولون
٣,٣١٩,٢٥٦	٣,٠٦٨,٥٢٩	الموردون
٤٠٦,٤٦٤	٦٤٧,٨١١	أوراق الدفع
٣,٩٥٤,٩٥٣	٤,٦٦٩,٦٦٥	موردون (فندق ستيل جراندي)
٩,٤٥٩,٢٦١	١٠,٣٤٣,٦٥٣	

٢١- دائنون وحسابات دائنة أخرى

بلغ رصيد دائنون وحسابات دائنة أخرى فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ مبلغ ٧٠,٨١٧,٢٨٥ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٨/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢,٢٠٩,٧١٣	١,٠٤٠,١٨٨	دائنون جهات حكومية
٤٤,٤٦٢,٣٢٣	٤٧,٠٨٠,٤٩٨	وديعة الصيانة
٦٤,٢٥٠	-	دائنو شراء أراضى
٥٣٥,٨٧٠	١٧,٦٢٠	جهاز تنمية وتعمير شمال خليج السويس
٥٦٦,٥١١	٣٥٢,٢٠٠	تأمين ضمان أعمال
٦٠,٦٠١	٦٤,٤٦٨	أجور ومرتببات مستحقة
٧١١,٠٣٩	١,٠١٨,٩٦٩	أرصدة دائنة (فندق جولف ستيل دى مارى) خاصة بتعاملات الفندق
٧,٥٨٨,٤٠١	٩,٠٥١,٩٧٥	أرصدة دائنة (فندق ستيل جراندي) خاصة بتعاملات الفندق
٢,٤٧٧,٢٣٦	١,٤٠٠,٩٨٢	عملاء أرسدة دائنة (فندق ستيل جراندي) خاصة بتعاملات الفندق
٨٨٩,٠٠٧	٢,٩٨٣,٠١٧	دائنون متنوعون
-	١,٤٣٣,١٣٢	مكافآت مجلس الإدارة
٢,٢٨٥,٧٣٨	٤,٠٦٢,٧١٠	حصة العاملين في الأرباح
-	٣٦٤,٥٠٠	دائنون تسجيل وحدات
١٩٨,٨٠٩	٦٩٠,٨٢٥	مديرية الإسكان والمرافق
٥٣٩,٢٨٥	٥٦٥,٦٣١	دائنون عدادات كهرباء - المزارع
٥٨٦,١٨٥	٦٩٠,٥٧٠	شركة توزيع كهرباء القناة
<u>٦٣,١٧٤,٩٦٨</u>	<u>٧٠,٨١٧,٢٨٥</u>	

* طبقاً لعقد بيع الوحدة فإن وديعة الصيانة تخصص لأعمال النظافة والصيانة والإصلاح للمرافق والشبكات وللأجزاء المشتركة والأجزاء ذات النفع العام كالحدايق والمنتزهات والطرق والممرات والشوارع الداخلية وإضاءتها وحمامات السباحة وغيرها ولإجراءات الأمن اللازمة ومصروفات الإدارة

٢٢- رأس المال

تم زيادة رأس المال المصرح به ليصبح ٢,٣٥ مليار جنيه مصري ليصبح رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل مبلغ ٢,٣٥٣,٢٥٢,٨٥٠ جنيه مصري موزعاً على ٢٣٥,٣٢٥,٢٨٥ سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيهات للسهم، وتحفظ أسهم الشركة مركزياً لدى شركة مصر للمقاصة والتسوية والحفظ المركزي ويتم تداول أسهم الشركة بالبورصة بالجدول الرسمي (أ)

٢٠٠٨/١٢/٣١

رأس المال المصدر

والمدفوع	عدد الأسهم
جنيه مصري	
٤٥٧,٧٤٠,٣٢٠	٤٥,٧٧٤,٠٣٢

رأس المال في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧

زيادة رأس المال عن طريق مبادلة أسهم شركة أورينت تورز

٦٢,٣٧٨,٨٧٠	٦,٢٣٧,٨٨٧
------------	-----------

وفقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية في ١ أبريل ٢٠٠٨ تم زيادة رأس المال المصدر بمبلغ ٦٢,٣٧٨,٨٧٠ جنيه مصري موزع على ٦٢٣٧٨٨٧ سهم بواقع ١٠ جنيهات للسهم الواحد ، وذلك بقيمة عادلة ١٥,٦٢ جنيه مصري للسهم والمخصصة لمبادلة الأسهم المملوكة لكل من المساهم/تتسيانا أيوب عدلى ، والمساهم أيوب عدلى أيوب - شركة أورينت تورز - شركة مساهمة مصرية- بغرض الإستحواذ عليها . وتم التأشير على تلك الزيادة بالسجل التجارى بتاريخ ٣٠ أبريل ٢٠٠٨.

زيادة رأس المال النقدية

٥٢٠,١١٩,١٩٠	٥٢,٠١١,٩١٩
-------------	------------

طبقاً لقرار الجمعية العمومية المنعقدة بتاريخ ١ أبريل ٢٠٠٨ تقرر زيادة رأس المال في إكتتاب عام على قدامى المساهمين بقيمة ٥٢٠,١١٩,١٩٠ جنيه مصري عن طريق إصدار أسهم نقدية جديدة بقيمة اسمية ١٠ جنيهات مصرية للسهم بالإضافة الى مصاريف إصدار قدرها ٢٥ قرشا لكل سهم ، وبذلك يصبح رأس المال المصدر والمدفوع مبلغ ١,٠٤٠,٢٣٨,٣٨٠ جنيه مصري ، وتم التأشير على هذه الزيادة بالسجل التجارى بتاريخ ٦ أغسطس ٢٠٠٨ وتستخدم تلك الزيادة فى تمويل الإستحواذ على الأسهم المملوكة للمساهم الرئيسى وأشخاص أخرى فى شركة " رمكو للإنشاءات العقارية " والتي تم الإستحواذ عليها بمبلغ ٢,٣٣ مليار جنيه مصري.

زيادة رأس المال عن طريق مبادلة أسهم شركة رمكو للإنشاءات العقارية

١,٣١٣,٠١٤,٤٧٠	١٣١,٣٠١,٤٤٧
---------------	-------------

وفقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية في ١ أبريل ٢٠٠٨ تم زيادة رأس المال المصدر بمبلغ ١,٣١٣,٠١٤,٤٧٠ جنيه مصري موزع على ١٣١,٣٠١,٤٤٧ سهم بواقع ١٠ جنيهات للسهم الواحد ، وذلك بقيمة عادلة ١٣,٧٤ مليار جنيه مصري للسهم والمخصصة لمبادلة الأسهم المملوكة لكل من المساهم/تتسيانا أيوب عدلى ، والمساهم أيوب عدلى أيوب - بشركة رمكو للإنشاءات العقارية - شركة مساهمة مصرية - (المالكة للشركة الفرعونية للتجارة والمقاولات) بغرض الإستحواذ عليها ، وتم التأشير على تلك الزيادة بالسجل التجارى بتاريخ ١٨ نوفمبر ٢٠٠٨.

رصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨

٢,٣٥٣,٢٥٢,٨٥٠	٢٣٥,٣٢٥,٢٨٥
---------------	-------------

٢٣- المتبقى من مصاريف الإصدار

بلغ رصيد المتبقى من مصاريف الإصدار في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ مبلغ ٥.٣٨ ٦٣٨ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٠٨/١٢/٣١			
جنيه مصري	جنيه مصري		
٢,٧٧٠,٥٣٥		رصيد ٢٠٠٨/١/١	
		يضاف اليه :	
		علاوة اصدار عدد ٥٢,٠١١,٩١٩ سهم بواقع ٢٥ قرش للسهم	
١٣,٠٠٢,٩٨٠		يخصم منه :	
		مصاريف خاصة بالاكنتاب النقدي	
		مصاريف خاصة بدراسة طرح الاكنتاب الدولي	
	٨,٠٨٠,٤٧٧		
	٢,٦٥٤,٤٠٠		
(١٠,٧٣٤,٨٧٧)			
٥,٠٣٨,٦٣٨			

٢٤- توزيعات أرباح على القوائم المالية الدورية

طبقاً لقرار الجمعية العامة العادية في ٣ يوليو ٢٠٠٨ تقرر توزيع الأرباح التي تكشف عنها قائمة المركز المالي الربع سنوي في ٣١ مارس ٢٠٠٨ طبقاً للمادة (٥٧) من النظام الأساسي للشركة وبيانها كمايلي:-

٢٠٠٨/١٢/٣١			
جنيه مصري	جنيه مصري		
٢٥,٠٩٦,٧٢٣		الأرباح المرحلة	
٥٤,٠٣٣,٨٧٣		أرباح الفترة المالية الدورية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٨	
٧٩,١٣٠,٥٩٦		الأرباح القابلة للتوزيع في ٣١ مارس ٢٠٠٨	
		يخصم :	
		الإحتياطيات	
٥,٤٠٣,٣٨٨			
٦٥,٠١٥,٠٠٠		توزيعات المساهمين (بواقع ١,٢٥ جنيه مصري لكل سهم)	
٨٨٥,٠١٣		نصيب العاملين في الأرباح	
٤,٦٨٣,٦٢٤		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	
٧٠,٥٨٣,٦٣٧		توزيعات الأرباح على القوائم المالية الدورية	
٣,١٤٣,٥٧١			

٢٥- أسهم الخزينة

بناء علي قرار مجلس الإدارة المنعقد في ٢١ سبتمبر ٢٠٠٨ تقرر شراء ٥ مليون سهم من أسهم الشركة كأسهم خزينة وقد تم شراء تلك الأسهم بقيمة ٣٢,٢٢٠,٣٣٤ جنيه مصري بيانها كما يلي:

عدد الأسهم	متوسط قيمة السهم	الأجمالي
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٥,٠٠٠,٠٠٠	٦,٤٤	٣٢,٢٢٠,٣٣٤

أسهم الخزينة بتاريخ ٢٩ سبتمبر ٢٠٠٨

إضافة إلى رصيد أسهم الخزينة في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ فقد تم شراء عدد ٦,٤٩٩,٩٩٣ سهم إضافي حتي انعقاد الجمعية العامة في ٢٦ فبراير ٢٠٠٩ وقررت الجمعية العامة في ذلك التاريخ إعدام عدد ١٠ مليون سهم من أسهم الخزينة والتي بحوزة الشركة وذلك بتخفيض أسهم رأس المال من ٢٣٥,٣٢٥,٢٨٥ سهم إلى ٢٢٥,٣٢٥,٢٨٥ سهم ولم يتم التأشير علي هذا التخفيض بالسجل التجاري بعد.

٢٦- أرصدة دائنة للمساهمين (عن طريق مبادلة الأسهم)

السيدة /تتسيانا	المهندس/أيوب	الأجمالي
أيوب عدلى	عدلى أيوب	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
٩٥,٢٣٨,٠٠٠	٢,١٩٧,٨٠٠	٩٧,٤٣٥,٨٠٠

رصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧

تتمثل الأرصدة الدائنة للمساهمين في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ مبلغ ٩٧,٤٣٥,٨٠٠ جنيه مصرى مقابل قيمة الأسهم المملوكة لهؤلاء المساهمين في الشركة التابعة أورينت تورز للقرى و الفنادق السياحية والمستحوذ عليها عن طريق مبادلة الأسهم من الشركة بالقيمة العادلة لها بسعر السهم ٢٤٤,٢ جنيه وفقاً لقرار الجمعية العامة الغير عادية في ٢٧/٥/٢٠٠٧ ، ويتم اصدار أسهم زيادة رأس مال لهؤلاء المساهمين بذات القيمة وفقاً للإجراءات التنفيذية المنظمة لهذا الشأن من الهيئة العامة لسوق المال .

إصدار أسهم المبادلة لشركة أورينت تورز للقرى والفنادق السياحية

طبقاً لإجتماع مجلس الإدارة فى ١٦ ديسمبر ٢٠٠٧ تم تحديد سعر سهم شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية على أساس متوسط الأسعار خلال الثلاثة أشهر السابقة لتنفيذ نقل ملكية أسهم شركة أورينت تورز للقرى والفنادق السياحية - متوسط أسعار الفترة من ١٠ سبتمبر ٢٠٠٧ إلى ١٠ ديسمبر ٢٠٠٧ - بمبلغ ١٥,٦٢ جنيه مصرى للسهم ، وعليه فإن عدد الأسهم التى تم إصدارها ٦٢,٣٧٨,٨٧ سهم ، وبذلك يكون الفرق بين القيمة الاسمية لأسهم الزيادة والقيمة العادلة هو إضافة لرصيد احتياطي خاص -علاوة إصدار- للشركة كما يلى:

(٦٠,٩٧١,٨٣٠) (١,٤٠٧,٠٤٠) (٦٢,٣٧٨,٨٧٠)

(٣٤,٢٦٦,١٧٠) (٧٩٠,٧٦٠) (٣٥,٠٥٦,٩٣٠)

- الأسهم المصدرة لزيادة رأس المال بقيمة إسمية ١٠ جنيه مصرى للسهم.

الإحتياطي العام- علاوة إصدار الناتج عن أسهم الزيادة بواقع ٥,٦٢ جنيه مصرى

(٢٤,٢٦٦,١٧٠) (٧٩٠,٧٦٠) (٣٥,٠٥٦,٩٣٠)

تم إثبات أرصدة دائنة للمساهمين بمبلغ ٢,٣٢٤,٢٠١,٠٧٤ جنيه مصرى مقابل قيمة الأسهم المملوكة لهؤلاء المساهمين في الشركة التابعة رمكو للإنشاءات العقارية والمالكة للشركة الفرعية للتجارة والمقاولات والمستحوذ عليها عن طريق مبادلة الأسهم من الشركة بالقيمة العادلة لها بمبلغ ٢,٣٣ مليار جنيه مصرى وفقاً لقرار الجمعية العامة الغير عادية في ١ أبريل ٢٠٠٨ ، ويتم إصدار أسهم زيادة رأس مال لهؤلاء المساهمين بذات القيمة وفقاً للإجراءات التنفيذية المنظمة لهذا الشأن من الهيئة العامة لسوق المال .

المسدد عن طريق زيادة رأس المال

(٤٩٧,٧٠٢,٢١١) (٢٢,٤١٦,٩٧٩) (٥٢٠,١١٩,١٩٠)

طبقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية فى ١ أبريل ٢٠٠٨ تم سداد ٥٢٠,١١٩,١٩٠ جنيه مصرى جزء من مقابل الإستحواذ على أسهم شركة رمكو للإنشاءات العقارية - الأسهم المصدرة لزيادة رأس المال بقيمة إسمية ١٠ جنيه مصرى للسهم.

(١٠,٣١٣,٠١٤,٤٧٠) (٥٦,٥٩٠,٥٢٣) (١٠,٣٦٩,٦٠٤,٩٩٣)

(٤٩١,٠٦٧,٤١٤) (٢١,١٦٤,٨٥٦) (٤٦٩,٩٠٢,٥٥٨)

رصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨

- - -

٢٧- عملاء دفعات مقدمة إيرادات غير محققة

بلغ رصيد عملاء دفعات مقدمة إيرادات غير محققة في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ مبلغ ٨٣ ٥٣٨ ٩٦١ جنيه مصري بيانها كالتالي :

الرصيد في ٢٠٠٨/١٢/٣١	الإيرادات المحقة على ٢٠٠٧/١٢/٣١	المحصول خلال الفترة	الرصيد في ٢٠٠٧/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٣,٤٨١,٣٣٠	-	٧,٤٧٦,٣٦٧	١٦,٠٠٤,٩٦٣	مشروع ستيلادى مارى العين السخنة
٥٤,٤٤٨,١٨٦	٢٧,٠٠١,٤٩٦	٢٢,٩٨٤,٠٨٦	٥٨,٤٦٥,٥٩٦	مشروع مزارع الخطاطبة
٥,٦٠٩,٤٤٥	٦,٥٦٣,٢٦٠	١٧٥,٨١٦	١١,٩٩٦,٨٨٩	مشروع مدينة نصر - أبراج الصفوة
٨٣,٥٣٨,٩٦١	٣٣,٥٦٤,٧٥٦	٣٠,٦٣٦,٢٦٩	٨٦,٤٦٧,٤٤٨	

٢٨- نصيب السهم في صافي أرباح العام

٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٨/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣٠,٩٨٣,٦٠٨	٥٦,٧٣٢,٩٥٤	صافي أرباح العام
٢,٧٨٨,٥٢٥	٣,٥٤٠,٠٥٢	يخصم منه :
٢٨,١٩٥,٠٨٣	٥٣,١٩٢,٩٠٢	حصة العاملين في الأرباح
٢٦,٢٤٩,٢٤٧	٨٦,١٣٥,١٩٨	
١,٠٧	٠,٦٢	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
		نصيب السهم في صافي أرباح العام

٢٩- المعاملات مع الأطراف ذو العلاقة

تتمثل المعاملات مع الأطراف ذو العلاقة خلال الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ في التعامل مع العديد من الأطراف الذين يمثلون الشركات التابعة والشقيقة وكذلك المساهمين ويتم التعامل مع الأطراف ذو العلاقة بنفس أسس التعامل مع الغير وفيما يلي بيان بالمعاملات مع الأطراف ذو العلاقة :-

الرصيد في ٢٠٠٨/١٢/٣١	حجم التعامل	الرصيد في ٢٠٠٧/١٢/٣١	نوع التعامل	طبيعة العلاقة	اسم الشركة
جنيه مصري	دائن	جنيه مصري			
١٤٤,٤٨٥,٤٤١	٧٠,٠٨٣,٦٦٦	٢٤٣,٨٧٢,٥٧٢	تمويل	تابعة	شركة أورينت تورز للقرى والفنادق السياحية
(٤٠,٦٨٤,٥٩٢)	٧٦,٩٠١,٠٠٠	٥٦,٣٠٨,١٠٨	تمويل	تابعة	الشركة المصرية لإنشاء القرى السياحية
(٢,٤٧٧,٥٠٦)	١٦,٦٨٢,٥٩٤	٦,١٢٠,٠٩٠	تمويل	تابعة	الشركة العالمية للسياحة TIC
١٠,٥٥٦,٤٣٩	٣,٢٣٠,٧٠٣	٤,٧٢٩,٠٥٣	مورد	ذو علاقة	شركة الكترو جورج
٢٦٩,٥٣١,٤٧٥	٢٣٥,٥٩٨,٤٥٨	٤٢٩,٢١٧,٣٧٥	تمويل	تابعة	شركة رمكو للإنشاءات العقارية
(٢٨٩,٣٧٩,٨٠٤)	٣٨٩,١٨٩,٧٨٦	٩٩,٨٠٩,٩٨٢	تمويل	تابعة	الشركة الفرعونية للتجارة والمقاولات
٣,٩٠٦,٣٨٦	١٣,٢٥٣,٩١٢	١٧,١٦٠,٢٩٨	مقاول رئيسي	مقاول	شركة أيوبكو للمقاولات
-	٧,٥١٢,٨٧٥	٧,٥١٢,٨٧٥	تمويل	ذو علاقة	شركة نهرو للإنشاءات العقارية
-	١,٢٨٣,١٨٠	-	تمويل	ذو علاقة	المنشاء المصرية للاستيراد
(٤٨٩,٣٨١)	٢١٩,٠٠٦,٨٤٥	٢٢١,٣٢٣,٣٩٣	تمويل	مساهم	مهندس / أيوب علي أيوب
-	٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	تمويل	ذو علاقة	الشركة الاسكندنافية
-	٤,٦٩٢	٤,٦٩٢	تمويل	ذو علاقة	شركة سي فيو
١٨٣,٠٤٧	-	١٨٣,٠٤٧	تمويل	ذو علاقة	شركة نيو سبيكو

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية - الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨

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) اما باقي الأنشطة تخضع للضريبة وفقاً لقانون الضرائب علي الأرباح التجارية والصناعية رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥

الموقف من الفحص الضريبي

أ- الضريبة علي أرباح الأشخاص الاعتبارية

- تم فحص الشركة من بدء النشاط حتى ١٢/٣١/٢٠٠٤ و تم موافاة الشركة بنماذج ١٨ و تم الموافقة من خلال اللجنة الداخلية و أخطرت الشركة بنماذج ١٩ دون أي أعباء ضريبية
- والشركة قدمت الإقرار الضريبي عن سنوات من ٢٠٠٥، ٢٠٠٦ في الميعاد القانوني دون أي إلتزامات ضريبية عن تلك الفترة ، وتم تقديم الإقرار الضريبي عن عام ٢٠٠٧ وسداد الضريبة المستحقة ولم تخطر الشركة بأي طلبات فحص ضريبي عن تلك السنوات .

ب - ضريبة كسب العمل

- تم فحص التسويات المقدمة من الشركة عن الفترة من ١٩٩٥/٥/٤ حتى ١٢/٣١/٢٠٠٥ وتم تعديل التسويات بواسطة مصلحة الضرائب وتمت الموافقة علي قرارات اللجان الداخلية و السداد لكافة المطالبات.
- تم فحص الفترة من ٢٠٠٦/١/١ حتى ١٢/٣١/٢٠٠٦ ولم ترد لنا أي مطالبات بالفروق حتى تاريخ اصدار القوائم المالية.
- الفترة من ٢٠٠٦/١/١ حتى ١٢/٣١/٢٠٠٨ قامت الشركة بسداد الضريبة من واقع التسويات المقدمة.

ج - ضريبة الدمغة

- تم فحص الشركة عن الفترة من ١٩٩٥/٥/٤ حتى ١٢/٣١/١٩٩٩ و الربط و الموافقة وسداد الضريبة المستحقة .
- تم فحص الفترة من ٢٠٠٠/١/١ حتى ١٢/٣١/٢٠٠٤ و تم ربط ضريبة قدرها ٣٠٤٤٠ جنيه مصري من خلال اللجنة الداخلية وتم موافقة الشركة عليها و جاري سداد المبلغ .
- الفترة من ٢٠٠٥/١/١ حتى الإنتهاء العمل بالقانون لم يتم فحص مستندات الشركة عن تلك الفترة .

د- ضريبة الخصم و الاضافة

تقوم الشركة بسداد المبالغ المخصومة من الغير ضمن الإقرارات الربع سنوية المقدمة لإدارة التحصيل لحساب الضريبة لمصلحة الضرائب و تم الفحص من قبل المصلحة على الإقرارات المقدمة حتى ٢٠٠٨/٩/٣٠ .

هـ - الضريبة العامة علي المبيعات

تقوم الشركة بتقديم الإقرار شهرياً على المعاملات التي تتم بها و يتم سداد الضريبة المستحقة عن تلك المعاملات مع الإقرار الضريبي الشهري .
وقد تم فحص اقرارات الشركة عن الفترة من بدء العمل حتى ١٢/٣١/٢٠٠٥ و أسفر الفحص عن بعض الفروق الضريبية و تم سداد تلك الفروق بالكامل.
لم يتم فحص اقرارات الشركة عن الفترة من ١/١/٢٠٠٦ حتى ١٢/٣١/٢٠٠٨ .

٣١- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

- تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية - أرصدة العملاء وأوراق القبض ، الإستثمارات المالية ، الشركات الشقيقة والتابعة ، الأطراف ذو العلاقة ، دفعات مقدمة للموردين والمقاولون ، أرصدة مدينة أخرى ، النقدية بالخرينة ولدى البنوك ، كما تتضمن الإلتزامات المالية للموردين وأوراق الدفع ، الشركات التابعة ، الأطراف ذو العلاقة والأرصدة الدائنة الأخرى ، أرصدة عملاء دفعات مقدمة ، والإلتزامات قصيرة وطويلة الأجل الأخرى .
- يتضمن الإيضاح رقم (٥) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية السياسات المحاسبية المتبعة بشأن أسس إثبات وقياس أهم الأدوات المالية وما يرتبط بها من كيفية معالجة إيرادات وتكاليف النشاط .

١-٣١ خطر سعر الفائدة

تعتمد الشركة في توفير احتياجاتها التمويلية وتمويل الأصول طويلة الأجل على التسهيلات الائتمانية والقروض طويلة الأجل من البنوك ، ويتمثل خطر الفائدة في إعادة جدولة القروض وتغير أسعار الفائدة والذي قد يكون له تأثير على نتائج الأعمال مستقبلاً .

٢-٣١ خطر تقلبات العملات الأجنبية

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في سعر الصرف والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والإلتزامات بالعملات الأجنبية ، ونظراً لأن تعاملات الشركة بالعملات الأجنبية محدود لذا يعتبر خطر التغير في سعر الصرف منخفض .

٣-٣١ خطر الائتمان

تقوم الشركة بالحد من مخاطر الائتمان المرتبطة بتمويل إستثماراتها طويلة الأجل وأصولها الثابتة الفندقية بمتابعة تحصيل أوراق القبض من العملاء و العائد المتوقع مستقبلاً من إستثماراتها .

٤-٣١ القيمة العادلة للأدوات المالية

طبقاً لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول والتزامات الشركة الواردة بالإيضاح (٥) فإن القيمة العادلة للأصول والإلتزامات المالية لا تختلف اختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية في تاريخ الميزانية وتمثل تقديراً يعتبر معقولاً لقيمتها العادلة .

نائب رئيس مجلس الإدارة ومدير فترة الشئون المالية

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

محاسب / أنسى يوسف

مهندس/ أيوب عدلي أيوب

مرفق رقم (١)

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية

فندق جراند ستيل

قائمة الدخل عن العام المالي المنتهى فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨

<u>٢٠٠٧/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٠٨/١٢/٣١</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
		الإيرادات
١٩,٩٦٤,٦٨٦	٢٣,٠٨٦,٧٣٢	إيرادات الغرف
٢٠,٣٢٥,١٠٤	٢٢,١٥٠,٢٧٩	إيرادات الاغذية والمشروبات
١٢٥,٧٥٦	٨١,١٤٧	إيرادات تليفون وفاكس
٢٠٠,٣٢٠	١٩٤,٧٧٩	إيرادات مغسلة
٢,٩٣٩,١٩٨	٣,٩٤٢,٥٨٩	إيرادات اقسام التشغيل الأخرى
٢,٢٨٠,٧٩٣	٣,١١٣,٥٣٦	إيرادات أخرى
<u>٤٥,٨٣٥,٨٥٧</u>	<u>٥٢,٥٦٩,٠٦٢</u>	اجمالى الإيرادات
		تكاليف التشغيل
١,٥٠١,٦٧١	١,٧٥٥,٣٦٦	مصاريف الغرف
٩,٨٧٢,٦٠٧	١١,٧٥٩,٤٤٣	تكلفة الاغذية والمشروبات
٩١,٧٠٤	٦٤,٩٣٩	تكلفة التليفون والفاكس
٥٣,٣٣٠	٥٦,٣٧٧	تكلفة الغسيل والكى
١,٨٧٦,٨٧٣	٢,٢٩٢,٣٧٢	تكاليف التشغيل الأخرى
<u>١٣,٣٩٦,١٨٥</u>	<u>١٥,٩٢٨,٤٩٧</u>	اجمالى تكاليف التشغيل الأخرى
<u>٣٢,٤٣٩,٦٧٢</u>	<u>٣٦,٦٤٠,٥٦٥</u>	مجمول ربح التشغيل
		المصاريف
٣,٠٠٩,٦٧٧	٤,٠٦٢,٧٧٥	مصرفوات عمومية وإدارية
٧٣٦,٢٩٠	٨٨٥,٧٩٦	مصرفوات تسويق
١,٣٤٠,١٤٤	١,٤٤٩,٣١٢	مصرفوات صيانة واصلاح
١,٦١٢,١٥١	٢,٠٢٤,٧٧١	مصرفوات وقود وطاقة وقوى محرقة
(٣٣,٦٥٩)	(٩٩,٧٩٠)	فروق عملة
(١٢,٨٨٨)	-	مصرفوات قسم شئون العاملين
(١٠,٢١٥)	-	مصرفوات قسم المغسلة
<u>٦,٦٤١,٥٠٠</u>	<u>٨,٣٢٢,٨٦٤</u>	اجمالى المصروفات
<u>٢٥,٧٩٨,١٧٢</u>	<u>٢٨,٣١٧,٧٠١</u>	صافى الربح

مرفق رقم (٢)

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية فندق جولف ستلا دي ماري عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨

٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٨/١٢/٣١	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
		الإيرادات
٣,١٦٨,٥٣٣	٤,٣٢٩,١١٤	إيرادات الغرف
٣,٣٥٤,٨٢٥	٤,١٥٧,٠٣٥	إيرادات الاغذية والمشروبات
٢١,٥٦٥	٣٧,٨٣٥	إيرادات تليفون وفاكس
١٦,٠٩٣	٧,٩٨٤	إيرادات مغسلة
٢,٠٠٠,٤٣١	٢,٢٨٥,٣١٥	إيرادات الجولف
٣٤٤,٢١٤	٢٥٠,٠٣٦	إيرادات أقسام التشغيل الأخرى
٨,٩٠٥,٦٦١	١١,٠٦٧,٣١٩	اجمالى الإيرادات
		تكاليف التشغيل
٢٣٣,٧٦٥	٤٢٤,٤٩٩	مصاريف الغرف
١,٦٥٥,٣٩٥	١,٧١٦,٨٣٧	تكلفة الاغذية والمشروبات
٩,٤٢٦	١٧,٠٢٦	تكلفة التليفون والفاكس
٤٥٦,٥٠٦	١,٨١٦,٢١٧	تكاليف الجولف
١٦٥,٤٣٨	٤٥,٦٨٥	تكاليف أقسام التشغيل الأخرى
٢,٥٢٠,٥٣٠	٤,٠٢٠,٢٦٤	
٦,٣٨٥,١٣١	٧,٠٤٧,٠٥٥	
		مجمول ربح التشغيل
		المصاريف
٨٠٢,٢٥٦	٨٤٠,٦٧٤	مصروفات عمومية وإدارية
٧٦,١٦٠	١٣٤,٤٩٦	مصروفات تسويق ومبيعات
٦٢,٩١١	٢٧٨,١٧٥	مصروفات صيانة واصلاح
٢٦١,٢٦٠	٤٠٠,٥٣٤	مصروفات وقود وطاقة وقوى محرقة
٣١٢,٨٢٤	-	الموارد البشرية
٣,٠٨٣	(٢٣,٥٩٨)	فروق عملة
١,٥١٨,٤٩٤	١,٦٣٠,٢٨١	اجمالى المصروفات
٤,٨٦٦,٦٣٧	٥,٤١٦,٧٧٤	صافى الربح