

مصطفى شوقي و شركاه

شركة رمكو لانشاء القرى السياحية
" شركة مساهمة مصرية "
القوائم المالية المجمعة
حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٠
وكذا
تقرير الفحص المحدود عليها

شركة ومكرو لإتشاء القرى السياحية
شركة مساهمة مصرية
الميزانية المجمعة في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	إيضاح رقم	
٧٧٠,٥١٧,٧٩٩	٧٧١,٤٠٠,٥٣٠	(٦, ٧-٥)	الأصول طويلة الأجل
٣٩٦,٢٧٦,٧٥١	٣٩٠,٢٦٤,٤٩٠	(٧, ٩-٥)	الأصول الثابتة (بالصافي)
٤٦٠,٤٧٥,٩٧٠	٥٨١,٦٩٩,١٩٢	(٨)	أصول استثمار عقاري
٨,٨٠٤,٨٢٩	٧,٠٣٦,٣٤٩	(٩, ١٦-٥)	مشروعات تحت التنفيذ
٩٥,٢٥٠	٩٥,٢٥٠	(١٠, ٢-٥)	مدفوعات مقدمة لشراء أصول ثابتة
٢,١٧٢,٦٤٢,٩١٢	٢,١٧٢,٦٤٢,٩١٢	(١١)	استثمارات متاحة للبيع
١٨,٥٧٩,٧٢٧	٣,٩٦٥,٣٥٣	(١٢, ١٢-٥)	الشهرة
٤٩٨,٦٩٩,٦٣٣	٤٢٣,٥٥١,٣١٢	(١٣, ١٤-٥)	أطراف ذو علاقة - مدينة
٤,٣٢٦,١٩٢,٨٨١	٤,٣٧٦,٦٥٥,٣٨٨		أوراق قبض - طويلة الأجل
			إجمالي الأصول طويلة الأجل
			الأصول المتداولة
٢٨,٠٤١,٩٦٤	٤,٢٢٢,٣٩٤	(١٤, ١٥-٥)	المخزون
٣,٠٤٠,٤٩١	٣,٠٤٠,٤٩١	(١٥, ٦-٥)	مخزون وحدات تامة بفرض البيع
٧٧٤,٩١٨,١٨٤	٦٦٢,٦٠١,٠٠١	(١٦)	أعمال تحت التنفيذ
١٤٥,٢٥٦,٢١٨	٥٣,٥٠٧,٧٩٥	(١٧, ١٢-٥)	العملاء
٣٥٥,٨١٤,٠٢١	٣٢١,٩٣٣,٣٢٣	(١٨, ١١-٥)	أوراق قبض - قصيرة الأجل
٣٦,٩٣٣,٨٢٧	٥٠,٧٦٣,٣٦٥	(١٩)	مقاولون وموردون دفعات مقدمة
٩,٣٦١,١٣٥	٩,٣٦١,١٣٥	(٢٠)	مدفوعات مقدمة لشراء أراضي
٢٩,٠٠٩,٢٧٩	٣٦,٥٦٤,٧٩٢	(٢١)	مدنيون وحسابات مدينة أخرى (بالصافي)
١١,١٩٠,٤٢٨	٢١,٩١٨,٠٤٥	(٢٢)	نقدية بالصندوق ولدى البنوك
١,٣٤٣,٥٦٥,٥٤٧	١,١٦٣,٩١٢,٣٤١		إجمالي الأصول المتداولة
			الإلتزامات المتداولة
١٨٩,٨٦٩,٧٧٩	٢٣٥,٢٥٣,١٢٣	(٢٣)	تسهيلات بنكية - حساب جاري مدين
١٩٦,٧٢٤,٢٢٣	١٢٠,٦٩٩,١٢٢	(٢٤)	أقساط قروض طويلة الأجل (ضمان) تستحق السداد خلال عام
٨٩,١٣٧,١٥٢	٨٤,٧١٠,٦٧٧	(٢٥)	مقاولون وموردون وأوراق دفع
٥٨,٦٩٠,٧٩٤	٦٠,١٧٩,٦٧٦	(٢٦)	دائنو شراء أراضي - قصيرة الأجل
١١٤,٣٠٩,١١٢	١٣٤,١٧٧,٨٢٠	(٢٧)	دائنون وحسابات دائنة أخرى
١٤٨,٧٣٠,٩٢١	٦٢٥,٠٢٠,٤٥٨		إجمالي الإلتزامات المتداولة
٦٩٤,٨٣٤,٥٨٦	٥٣٨,٨٩١,٨٨٣		رأس المال العامل
٥,٠٢١,٠٢٧,٤٦٧	٤,٩١٥,٥٤٧,٢٧١		إجمالي الأستثمار ويتم تمويله على النحو التالي:
			حقوق المساهمين
٢,٢٥٢,٢٥٢,٨٥٠	٢,٤٧٨,٥٧٨,١٣٠	(٢٨)	رأس المال المسدد والمدفوع
٣,٠٢,٧٠٦,٧١٨	٣,١٩,٨٨٠,٠٠٠	(٢٩)	مجنبت تحت حساب زيادة رأس المال
٥٣٦,٩٧٢,٢٢٣	٥٤٨,٧٥٨,٤٧٨	(٣٠)	احتياطي قانوني
٤٧,٥٠٥,١٠١	٢٩,٤٥٠,١٤٣	(٣١)	احتياطي عام
٦٩,٩٨١,٢٤٥	٦٩,٩٨١,٢٤٥	(٣٢)	احتياطي فرق القيمة العادلة للأصول
٥,٠٢٨,٦٣٨	٥,٠٢٨,٦٣٨	(٣٣)	المتبقي من مصاريف الإصدار
٢١٧,٦٤٣,٤٢٨	١١٧,٧٦٩,٣٢٠	(٣٤)	أرباح مرحلة
١٧٣,٥٥٠,٧٦٥	١٢٣,٦٧٠,٩٦٩	(٣٥)	صافي أرباح العام/ الفترة
(١٠,١٣٥,٧٠٦)	(٥,٤٤٨,٣٣٥)	(٣٦)	أصول أخرى - مصروفات ما قبل النشاط
(٢٠,٧٦٦,٠٠٢)	(٦,٢٣٠,٩٣٢)	(٣٧)	توزيعات أرباح عن القوائم المالية الدورية
٣,٥٧٥,٧٤٩,٢٦٠	٣,٦٨١,٣٤٧,٦٥٥	(٣٨)	إجمالي حقوق المساهمين
(٤٥,١٠٧,٣٨٩)	-	(٣٩)	أسهم الخزينة
٣,٥٣٠,٦٤١,٨٧١	٣,٦٨١,٣٤٧,٦٥٥	(٤٠)	صافي حقوق المساهمين
٣٩٩,١٩٤	٩٨٣,٣٤٦	(٤١)	حقوق الأقلية
			الإلتزامات طويلة الأجل
٢٧٦,٨٢٤,٤٢٩	٤١٠,٩٤٥,٤٢٦	(٤٢)	قروض طويلة الأجل بضمان
١,٠٧٧,١٢٨,٠٧٤	٧٨٢,٦٨٥,٢٧١	(٤٣)	عسلاء دفعات مقبلة - إيرادات غير محققة
-	٤,٨٥٨,٨٤٤	(٤٤)	أطراف ذو علاقة - دائنة
٢٢,٥٥٠,٦٤٩	٢٢,٥٥٠,٦٤٩	(٤٥)	تأمينات من الغير - طويلة الأجل
١٣,٤٩٢,٧٥٠	١٢,١٧٥,٩٦٠	(٤٦)	دائنو شراء أراضي - طويلة الأجل
١,٤٩٠,٠١٥,٩٠٢	١,٣٣٣,٢١٩,٢٧٠	(٤٧)	إجمالي الإلتزامات طويلة الأجل
٥,٠٢١,٠٢٧,٤٦٧	٤,٩١٥,٥٤٧,٢٧١		إجمالي تمويل رأس المال العامل والأصول طويلة الأجل

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية المجمعة وتقرأ معها.
- تقرير الفحص المحدود مرفق.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
مهندس / أيوب عدني أيوب



نائب رئيس مجلس الإدارة ومدير عام الشؤون المالية
محاسب / أنسي يوسف

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية

شركة مساهمة مصرية

قائمة الدخل المجمعة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

عن الفترة المالية من ٢٠٠٩/١/١ حتى ٢٠٠٩/٦/٣٠ جنيه مصري	عن الفترة المالية من ٢٠٠٩/٤/١ حتى ٢٠٠٩/٦/٣٠ جنيه مصري	عن الفترة المالية من ٢٠١٠/١/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠ جنيه مصري	عن الفترة المالية من ٢٠١٠/٤/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠ جنيه مصري	ايضاح رقم
٤٤٩,٧٢٧,٢٥٢	١٨٢,٢٥٢,٢٩٨	٣٢٢,٤٠٤,٠٥٥	٢١٦,٦٤٢,٧٥٢	(٧٥-٥)
١٩٩,٨١٥,٠٦٢	٦٠,٦٨٣,٨٠١	١٧٢,٨٣٤,١٨٩	١٣٠,٣٥٢,١٦٨	(٧٥-٥)
٢٤٩,٩١٢,١٩٠	١٢٢,٥٦٨,٤٩٧	١٤٨,٥٦٩,٨٦٦	٨٦,٢٩٠,٥٨٥	
١٤,٩٠٠,٣٢٠	٧,٢٢٠,١٦٠	٢١,٠٨٣,٦٣٠	١١,٦٩٧,٦٠٥	(٩-٥)
٣,٦٨١,٧٩٠	١,٨٨٦,٧١٠	٦,٦٢٢,١٨٥	٣,٣١٢,٠١٢	
١١,٢١٨,٥٣٠	٥,٣٣٣,٤٥٠	١٤,٤٦١,٤٤٥	٧,٣٨٥,٥٩٣	
١٦,٨٧٨,٥١٣	٩,١٢٣,٠٧٢	١٩,٤٤٧,٥٩٦	١٢,١١٦,٩٦٣	(٥٥-ب)
٦,٠٩٦,٠٩١	٣,٠٥٥,٥٢٢	١١,٦٠٣,٩٥٢	٥,٢٨٤,٣١٤	
١٠,٧٨٢,٤٢٢	٦,٠٦٧,٥٥٠	٨,٢٤٣,٦٤٤	٦,٨٣٢,٦٤٩	
٢٧١,٩١٣,١٤٣	١٣٣,٩١٩,٤٩٧	١٧١,٢٧٤,٩٥٥	١٠٠,٥٠٨,٨٢٧	
-	-	٢٨٠,٠٠٠	٢٦٢,٠٠٠	
٩,٥٣٢,٨٠٦	(٢,٦٠٧,١٨٤)	٩,٨٠٨,٣٠٧	٥,٢٢٥,٤٥٩	
٢,٥١٥,٣٧٠	١,٥٧٩,٠٢٣	٣,٣٥٦,٧٧٥	٢,٤٢٤,٦٧٥	
٢,٩٢٨,٤٣٣	١,٤٦٦,٤٤١	٤,٥٨١,٩٤٩	٢,٣١٧,٩٠٢	
٣,١٤١,٧٤٠	١,٥٩٦,١٧٥	٤,١٢٨,٣٠٧	٢,٠٩٥,٨٦٣	
٢٥٣,٧٩٤,٧٩٣	١٣١,٩٣٥,٠٤٢	١٤٩,١١٩,٦١٧	٨٨,١٨٢,٩٢٨	
-	-	(٢٣,٣٠٩,٤٥٢)	(١٢,٠٨٢,٨٣٦)	
-	-	(٥,٠٣٧,٦١٠)	(٢,٥١٨,٨٠٥)	
٢٧٢,٤٠٥	٣,٠٠٠	-	-	
٢٥٧,٢٥٢	٢٣٠,٤٩٥	٣٢,٩٥٠	١٢,١٦٧	
(١٢٨,٥٧٤)	(٤٧,٠٨٩)	٨٦,٠٠٢	٢٠,٤٦١	
(٢١٢,٩٠١)	(٩٢,١٨٠)	٥٠٨,٣٩٩	٣٠٢,٩٢٨	
١,٩٨٤,٠١٦	١,٦٠٦,٥٩٧	(١٠١,٩١٠)	(٦٩,٥٣٥)	
٢,٢٧٢,١٩٨	١,٧٠٠,٨٢٣	٤,٠١١,٦٨٧	٢,٨٠٠,٣٢٩	
٢٥٦,٠٦٦,٩٩١	١٣٣,٦٣٥,٨٦٥	(٢٣,٨٠٩,٩٣٤)	(١٢,٥٣٥,٢٨١)	
٢٥٤,٤٧٧,٧٦٣	١٣٢,٦٨٢,٠٤٤	١٢٥,٣٠٩,٦٨٣	٧٥,٦٤٧,٦٤٧	
١,٥٨٩,٢٢٨	٩٥٣,٨٢١	١,٦٣٨,٧١٤	٨٠٩,٦٦٣	
٢٥٦,٠٦٦,٩٩١	١٣٣,٦٣٥,٨٦٥	١٢٥,٣٠٩,٦٨٣	٧٥,٦٤٧,٦٤٧	
١.١١	٠.٥٨	٠.٥٤	٠.٣٣	(٣٠)

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية المجمعة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مهندس / ايوب عدلى ايوب

نائب رئيس مجلس الإدارة ومدير عام الشؤون المالية

محاسب / أنسي يوسف

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية
شركة مساهمة مصرية
قائمة التدفقات النقدية المجمعة
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

<u>٢٠٠٩/٦/٣٠</u>	<u>٢٠١٠/٦/٣٠</u>	<u>ايضاح</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>رقم</u>
٢٥٦,٠٢٦,٩٩١	١٢٥,٣٠٩,٦٨٢	<u>التدفقات النقدية من الشطة التشغيل</u>
-	٥,٠٣٧,٦١٠	صافي ارباح الفترة
١٥,٨٤٨,٠٥٤	٢٦,٥٣٦,٣٩٣	<u>تعديلات لتسوية صافي الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>
-	(٢٠٠,٠٠٠)	مصرفات ما قبل الإفتتاح
-	(٣٢,٩٥٠)	اهلاك الفترة
<u>٢٧١,٩١٥,٠٤٥</u>	<u>١٥٦,٦٥٠,٧٣٦</u>	أرباح إعادة تقييم القروض-فروق عملة غير محققة
١٤,٥٣١,٩١٢	٣٠,٨٣٤,٤٦٠	أرباح رأسمالية
١٦,٣٥٤,٧٧٩	(١,٠٤٦,١٩٩)	<u>أرباح التشغيل قبل التغيير في رأس المال العامل</u>
(١٧٥,٦٧٧,٠٧٧)	(٩٥,٦١٨,٣٤٦)	النقص في أعمال تحت التنفيذ
(٣,٧٢٢,٧٨١)	(١٠,٨٤٠,١٨٥)	(الزيادة) النقص في المخزون
(١,٥٦٨,٥٩٢)	(٨,٩٥٦,٥٠٧)	(الزيادة) في عملاء وأوراق قبض
٢١,٧٦٤,٤٥٩	(٤,٦٨٥,٢٠٢)	(الزيادة) في مقاولون و موردين دفعات مقدمة
(٦٥١,٤٧٩)	١١,١٦٧,٥٣٥	(الزيادة) في مدينون وحسابات مدينة أخرى
-	(٣٤٨,٤٣١)	(النقص) الزيادة في مقاولون وموردين وأوراق الدفع
(٣,٨٣٠,٦٦٢)	١٧٢,٠٩٢	(الزيادة) (النقص) في الدائون والحسابات الدائنة الأخرى
<u>١٣٩,١٠٥,٦٠٤</u>	<u>٧٧,٣٢٩,٤٥٣</u>	(الزيادة) في أصول أخرى - مصرفات ما قبل النشاط
(٢٠,٥٩٠,٩٧٢)	(١٩,٢٩٧,٧٣٩)	(النقص) في دائنوا شراء اراضي
(٥٨٣,٨٦٩)	(٤٥,٥٧٣,٧٠٩)	<u>صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل</u>
(٥٠٩,٧٦١)	(٤٥١,١٦٤)	<u>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</u>
-	٢٤٤,٦٦٤	مدفوعات لشراء أصول ثابتة
-	(٣٧٢,٠٤١)	مدفوعات في مشروعات تحت التنفيذ
<u>(٢١,٦٨٤,٦٠٢)</u>	<u>(٦٥,٤٤٩,٩٨٩)</u>	مدفوعات مقدمة لشراء أصول
(٤٣,٩٥٥,٩٨٧)	٥٠,٣٣١,٦٩١	مقبوضات من بيع أصول ثابتة
(٣,٥١٣,٣٠٢)	-	مدفوعات حق الإنفعا
(٣,٦٤٠,٥٤٢)	(١٩٢,٣٩١)	<u>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</u>
(٥٨,٥١٠,٥٤١)	(٢٤,٦١٣,٥٦٨)	مقبوضات من (مدفوعات لشراء) أسهم الخزينة
(٦,٦٦٧,٨٠٣)	(٢٦,٦٧٧,٥٧٩)	(مدفوعات من) مصاريف الإصدار
<u>(١١٦,٢٨٨,١٧٥)</u>	<u>(١,١٥١,٨٤٧)</u>	توزيعات أرباح
١,١٣٢,٨٢٧	١٠,٧٢٧,٦١٧	(مدفوعات إلى) أقساط قروض وتسهيلات بنكية
٢٠,٠٥٢,١١٨	١١,١٩٠,٤٢٨	(مدفوعات إلى) مقبوضات من اطراف ذو علاقة
<u>٢١,١٨٤,٩٤٥</u>	<u>٢١,٩١٨,٠٤٥</u>	<u>صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل</u>
	(١٨,١١-٥)	صافي التغير في رصيدالنقدية وما في حكمها خلال الفترة
		النقدية وما في حكمها اول الفترة
		النقدية وما في حكمها اخر الفترة

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية المجمعة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مهندس / أيوب عدلى أيوب

نائب رئيس مجلس الإدارة ومدير عام الشؤون المالية

محاسب / أنسي يوسف

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

- ١

نشأة الشركة
١/١ الشركة الأم

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

أولاً : النشاط العقاري

أ- مشروع سنيلادي ماري - العين السخنة

- 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 تجاري وملاعب رياضية ومساحات خضراء وتم الثبات بيع وإنهاء تسليم عدد ١٨٤٦ وحدة لحاجزها حتى نهاية الفترة الحالية.
- إقامة وتشغيل وإدارة وإستغلال مركز الألعاب المائية بالإضافة للخدمات المكملة والمرتبطة بهذا النشاط.
- إقامة وتشغيل وإدارة وإستغلال مارينا اليخوت وملاعب الجولف والأنشطة المكملة لها أو المرتبطة بها .
- الإدارة والتسويق السياحي للفنادق والموتيلات والشقق الفندقية والقرى السياحية .
- شراء الأراضي باختلاف أنواعها (زراعية - صحراوية - عقارية)
- الإستثمار العقاري بالمدن والمجتمعات العمرانية الجديدة والمناطق النائية وخارج الوادي القديم .

ب- مشروع سنيلاطيطبة

إقامة عدد ٦٨٥ وحدة مزارع بمنطقة الخطاطيطبة تم التعاقد منها علي ٦٧٤ وحدة وتم إثبات عدد ٢٦٣ وحدة علي الإيراد حتي الفترة الحالية .

ت- مشروع أبراج الواحة بمدينة نصر

إقامة عدد ١١٠ شقة سكنية و١٦ محل تجاري ب ٣ عمارات بمدينة نصر تم التعاقد منها علي ١٢٦ وحدة وتم إثبات عدد ٨٨ وحدة علي الإيراد حتي نهاية الفترة الحالية .

ثانياً : النشاط الفندقى

أ- فندق سنيلادي جراند :

فندق سنيلادي جراند - العين السخنة بطاقة ايوانية لعدد ٢٨٤ غرفة فندقية و عدد ١١ جناح مزدوج مستوى خمس نجوم .

ب- فندق جولف سنيلادي ماري :

فندق جولف سنيلادي ماري بطاقة ايوانية لعدد ٥٠ غرفة فندقية وثلاث أجنحة مستوى خمس نجوم (مميز)، ملحق به ملعب جولف دولي لعدد ١٨ حفرة

١٠- وثائق الشركة الإستراتيجية للاستثمار والتنمية السياحية

تأسست الشركة الإستراتيجية للاستثمار والتنمية السياحية - شركة ذات مسؤولية محدودة - طبقاً لقرار مجلس إدارة الشركة رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ أو لإحدى القرارات التنفيذية بطلبها المنقحة بتاريخ ١٩٩٦/٢/٢١

المعمل في مجالات الاستثمار العقارية والسياحية وإنشاء القرى والعمرن السياحية والإسكان والتشييد وتخطيط المدن و القيام ببناء وإنشاء الفنادق والمجمعات والفاليهات والموتيلات والمطابخ والمصافي والمطاعم ومسائل التعلية كالإلتصاف الرياضيه والخدمات المكنة لها وكافة ما يتعلق بالتنمية التفقيه السياحية وإدارتها بحرفتها أو بواسطة الغير والاستيراد والتصدير بصفة عامة والفكريلات التجارية وتقديم كافة الإستشارات الهندسية وإعادة دراسات الجدوى الاقتصادية والدراسات التمويلية للمشروعات والأشرف على التنفيذ في حدود غرض الشركة وتلك واستغلال الأراضي والمشروعات السياحية والمنشآت وإدارتها مع مراعاة أحكام القانونين رقمي ١٤٣/٨١ - ٥٦/٨٨ .

اقامة مشروع على مساحة قدرها ٤٢٢٢٩ متر مربع على خليج نعمة بمدينة شرم الشيخ- محافظة جنوب سيناء بالمكبرات الأولى:-

- تنفيذ خمسة نجوم على مساحة قدرها ٨٠٠٠ متر مربع بطاقة إيوائية قدرها ٣٢٠ حجرة.
- عدد أربعة عشر فيلا ذات مساحات واسعة ومجهزة على أعلى مستوى وتكال مباشرة على الشاطئ.
- من اوق سياحية وترفيهية مكنة للمشروع مثثلة في حمامات سباحة ومطاعم وملاعب رياضية ونادى صحي ومحلات تجارية وأماكن ترفيهية أخرى

٤٢٠,٠٠٠,٠٠٠ جنيه مصري
٤٠٠,٠٠٠ حصة
١٠٠٠ جنيه مصري
٣٩٩,٨٥٠ حصة
٩٩,٩٧ %

١١- شركة رمكو للإحشاءات العقارية

تأسست شركة رمكو للإحشاءات العقارية (شركة مساهمة مصرية) خاصة لأحكام قانون شركات المساهمة وشركات التوصية بالأسهم رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وإحدى القرارات التنفيذية وتم قيد الشركة بالسجل التجاري في ٢٠٠٤/١٢/٢٠

امتلاك الأراضي بهدف تقسيمها وإقامة المنشآت عليها التجارية، سكنية، تجارية، شاملة الحمامات والانشطة المكنة لها من ملاعب ووزر سبوا وملاهي وملاهي وتجهيزها للمرافق الرئيسية من إمداد، صرف صحي، كهرباء، تلفونات، طرق وحدائق واستغلالها بالملك أو الإيجار، التأجير التمولي في مجال العقارات، وكذلك إقامة المشروعات السكنية للمستوطنات المختلفة وتملكها وشراء وتقسيم الأراضي وإقامة المنشآت الصناعية والتجارية والمرافق الصحية والتعام بالاسماء والرسوم البنفسجية على أن ترتول النشاط بالكامل داخل مدينة القاهرة الجديدة مع مراعاة أحكام القوانين واللوائح والقرارات المصرية بشرط استثمار التراخيص اللازمة لممارسة هذه الأنشطة، وتمتلك الشركة مجموعة من المشروعات وممتلكة فيما يلي:

مشروع سقيللا القاهرة الجديدة:-
تتبع مشروع سكني وهو يتضمن عدد ٧٨ وحدة سكنية تم التعاقد عليها بالكامل حتى نهاية الفترة الحالية كما يتضمن المشروع منطقة تجارية.

مشروع سقيللا مصر الجديدة:-
إنشاء مشروع سكني يتكون من تسلاخ فيلات مختلفة ومنطقة ترفيهية وخدمية وحدائق عامة وهو يتضمن عدد ١٥٧٨ فيلا وقد تم التعاقد على ١١٨١ فيلا حتى نهاية الفترة الحالية.

مشروع سقيللا مارينا:-
إنشاء مشروع سياحي فاخر وهو يتكون من فندق واستقبولات و حدائق ومنتجعات وملاعب على حمامات سباحة ومحلات تجارية ومنشآت كما يتضمن عدد ٩٨٠ وحدة وقد تم التعاقد على ٨٦٤ وحدة حتى نهاية الفترة الحالية

مشروع سقيللا الطويل:-
تتلك الشركة قطعة أرض الواقع في محافظة مرسى مطروح بهضبة العلمين والبالغ مساحتها ١٦٣,٧٨٠ متر مربع يخضع لإنشاء منتج مساحي فاخر وإنشاء فندق سياحي بمستوى ٥ نجوم وآخر بمستوى ٤ نجوم

٢٢,٠٠٠,٠٠٠ جنيه مصري
٧٢ سهم
١٠٠٠ جنيه مصري
٧٠٠,٠٢٧ سهم
٩٩,٨٧ %

رأس مال الشركة
عدد الأسهم / الحصص
القيمة الاسمية للسهم / الحصة
عدد الأسهم / الحصص المملوكة
للشركة / القابضة
نسبة الملكية

زا شركة ايمان للاستثمارات السياحية

تأسست شركة ايمان للاستثمارات السياحية - شركة مساهمة مصرية - طبقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

- العمل في جميع مجالات الاستثمارات السياحية من بناء كبرى سواحلية وفنادق، العمل في جميع مجالات الاستثمارات العقارية والتشييد وتخطيط المدن وشؤون عتات الاقتصاد المصري، وإنشاء المدن السياحية والقوام بالتراسات الهندسية والاقتصادية والمالية اللازمة لها

- القيام بإنشاء الفنادق والمحيطات والمنتجعات والمشاتي والمصايف والمطاعم ووسائل الترفيه والمنتجعات الرياضية والخدمات المكملة لها وكافة ما يتعلق بالنسبة الفندقية وإدارتها بجميعها أو بواسطة الغير .

- إنشاء وإقامة قرية سياحية طلي مساحة ١٥٧٥ متر مربع لتحتضن العصور والرياضة والخدمات المكملة ومرافق النجاة الأساسية بقطاع القصير / برسي علم ، مركز مرصاة الفحراء قطعة رقم ٢٢ مع مرافقة احكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ واللائحة التنفيذية .

٤٥,٧٥٠,٠٠٠ جنيه مصري
٤,٥٧٥,٠٠٠ سهم
١٠ جنيه للسهم
٩٥٠,٥٧٢,٢٥٠ سهم - تابعة لشكل غير مباشر عن طريق إحدى الشركات التابعة (شركة رمكو للأشغال العقارية)
٩٧٧,٩٩٩%

شركة الفرعونية للتجارة والمقاولات

تأسست الشركة الفرعونية للمقاولات - صلاح الدين عبد القادر وشركاه- شركة توصية بسيطة بموجب عقد مشهور عنه في سنة ١٩٩٢ ، وتم توحيها بالسجل التجاري تحت رقم ٢٧٨١٧٠ بتاريخ ١٩٩٢/٨/٢٢ بقرض نشاط المقاولات العامة لمدة ١٥ سنة تنتهي في ٣١ أكتوبر ٢٠٠٧ وبموجب عقد تعديل وتعارض مشهور عنه في فبراير ٢٠٠٦ تم تخريج كافة الشركاء ودخول شركائه جدد و أصبح اسم الشركة الفرعونية للتجارة و المقاولات - أيوب عدلي أيوب وشركاه- شركة توصية بسيطة ، وامتداد عقد الشركة لمدة ١٠ سنوات أخرى لتصبح مدة الشركة ٢٥ عاماً تنتهي في ٣١ أكتوبر ٢٠١٧

امتلاك وإدارة واستغلال الإسهامات المقاولية والساحية وجميع أنواع المقاولات.

تتلك الشركة أصل وحيد وهو الأرض الكائنة بالكيلو ١٢٧ طريق الإسكندرية -مرسى مطروح - بأجمالي مساحة ٦٣١,٦١٧ متر مربع وقررت الشركة إقامة مشروعها الوحيد على تلك الأرض المسمى قرية سكيلا سيدي عبد الرحمن المكونة من ثلثي حصة لعدد ٩٦٧ وحدة تشتمل على فيلات ووحدات سكنية وقد تم التعاقد على ٩٣٥ وحدة حتى نهاية الفترة الحالية.

٧٥,٠٠٠ جنيه مصري
--
--
٧٣,٠٠٠ جنيه مصري - تابعة لشكل غير مباشر عن طريق إحدى الشركات التابعة (شركة رمكو للأشغال العقارية)
٩٧ ٣٣%

شركة

غرض الشركة

رأس مال الشركة
عدد الأسهم / الحصص
القيمة الإسمية للسهم / الحصة
عدد الأسهم/ الحصص المملوكة
للشركة القابضة
نسبة الملكية

٢ - مقر الشركة

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

٣ - السجل التجاري

رقم السجل التجاري	الشركة
٢٥٩٢٢ استثمار القاهرة بتاريخ ١٩٩٥/٧/٢٢	رمكو لإنشاء القرى السياحية
٢٩٥٦٢ بتاريخ ١٩٩٦/١٢/٢٢	المصرية لإنشاء القرى السياحية
٢٦٤٢٨٢ بتاريخ ١٩٩٠/١١/١	أورينت تورز للقرى والفنادق السياحية
٣٦٥٦٦ بتاريخ ٢٠٠٠/٩/١٧	العالمية للسياحة TIC
١٠٧٨٢ بتاريخ ٢٠٠٤/١/٢	رمكو للإنشاءات العقارية
٢٧٨١٧٠ بتاريخ ١٩٩٣/٨/٢	الشركة الفرعونية للتجارة والمقاولات
٢٩٤٧٧٢ بتاريخ ١٩٩٦/٣/٣٠	الشركة الإسكندنافية للاستثمار والتنمية السياحية
٢٩٩٤١٢ بتاريخ ١٩٩٦/١١/٥	شركة امان للاستثمارات السياحية

٤ - السنة المالية

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

٥ - أهم السياسات المحاسبية المتبعة

إن إعداد القوائم المالية من مسؤولية إدارة الشركة كما يتم إعداد القوائم المالية المجمعة 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 توصلح كيفية معالجة أرصدة ومعاملات معينة.

إن إعداد القوائم المالية المجمعة 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. وقبما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

١-٥ أسس التجميع

تشمل القوائم المالية المجمعة جميع الشركات التابعة والخاضعة لسيطرة الشركة الأم بشكل مباشر أو غير مباشر عن طريق إحدى شركاتها التابعة، والتي تساوي أو تجاوز نسبة مساهمة الشركة فيها أكثر من ٥٠% من رأس المال المصدر، وللشركة عليها حق السيطرة والتحكم في السياسات المالية والتشغيلية بصفة عامة، وتتضمن أسس التجميع ما يلي :-

الميزانية المجمعة

- تمثل الأصول والالتزامات في الميزانية المجمعة إجمالي الأصول للشركة الأم مضافاً إليها أصول والتزامات الشركات التابعة وذلك بعد استبعاد جميع الأرصدة الناتجة عن معاملات بين الشركة الأم والشركات التابعة لها وذلك لتعرض الميزانية المجمعة البيانات المالية للمجموعة كما لو كانت منشأة واحدة.

- يتمثل بند حقوق الأقلية في الميزانية المجمعة في نصيب باقي المساهمين في الشركات التابعة في حقوق ملكية تلك الشركات.

- تتمثل تكلفة الإقتناء في قيمة ما تحملته الشركة الأم لشراء الإستثمارات في الشركات التابعة ويتم تبويبها على الأسس التالية:

- القيمة العادلة لصافي الأصول (القيمة العادلة للأصول والالتزامات) في تاريخ اقتناء الإستثمار (تاريخ الشراء) بنسبة ملكية الشركة الأم في الشركات التابعة.

- في حالة زيادة تكلفة الإقتناء عن القيمة العادلة لصافي أصول الشركات التابعة، يتم إثبات الفرق كشهرة موحبة ضمن الأصول طويلة الأجل بالميزانية المحمعة. عند وجود مؤشرات لإضمحلال قيمة الشهرة، يتم عمل دراسة لتحديد قيمة هذا الإنخفاض وتحمله بالكامل على قائمة الدخل.

- في حالة زيادة القيمة العادلة لصافي أصول الشركات التابعة عن تكلفة الإقتناء، يتم إثبات الفرق كشهرة سلبية (أرباح إقتناء). ويتم تحميلها بالكامل كإيرادات بقائمة الدخل.

قائمة الدخل المجمعة

تمثل بنود قائمة الدخل المجمعة إجمالي عناصر قائمة الدخل للشركة الأم مضافاً إليها عناصر قائمة الدخل للشركات التابعة لها ، بعد إستبعاد جميع المعاملات التي تمت بين الشركات التابعة وبعضها البعض وكذلك بين الشركة الأم والشركات التابعة لها .

٢-٥ الشهرة :

تنشأ الشهرة في القوائم المالية المجمعة للمجموعة عند تجاوز تكلفة الإستثمار في الشركة المستثمر فيها لنصيب الشركة المستثمرة في صافي القيمة العادلة لأصول والتزامات الشركة المستثمر فيها ، ويتم الإثبات الأولي لتلك الشهرة بذلك الفرق حيث يتم اعداد قياس الشهرة بالتكلفة الأولية مخصوصاً منها خسائر الإضمحلال - إن وجدت

٣-٥ إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية

تسلك حسابات الشركة بالجنيه المصري ، ويتم اثبات المعاملات بالعملة الأجنبية خلال العام على أساس أسعار الصرف السائدة وقت التعامل وفي تاريخ (عداد القوائم المالية يتم إعادة تقييم الأصول والإلتزامات ذات الطبيعة النقدية التي يرجع أصلها الى 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

٤-٥ التقديرات المحاسبية

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

٥-٥ أسس مقابلة تكاليف الأعمال بالإيرادات

أ - النشاط العقاري

الشركة الأم

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

الشركات التابعة

يتم اتباع سياسة نسبة الإتمام لإثبات الإيراد وتكاليف الأعمال الإنشائية (والمتضمنة الأراضي) عن الوحدات المباعة المتعاقد عليها في ضوء مستوى الإتمام الذي تحقق من العقد في تاريخ القوائم المالية وطبقاً لما يلي :

١. نسبة الإتمام :

يتم تحديد نسبة الإتمام بتطبيق طريقة ما تم انجازه فعلياً من أعمال العقد وذلك طبقاً لنسبة حجم الأعمال الإنشائية الفعلية المنفذة عن الأعمال للوحدات المتعاقد عليها إلى إجمالي حجم الأعمال الإنشائية حتى تمام التنفيذ لتلك الوحدات وذلك لكل وحدة على حدة
- وعندما يكون هناك احتمال أن تزيد احمالي التكلفة المتوقعة للعقد عن إجمالي الإيرادات المتوقعة منه يتم إثبات الخسارة المتوقعة كمصروف فوراً بقائمة الدخل .

٢. تكاليف النشاط

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

ب - النشاط الفندقي

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

٦-٥ أعمال تحت التنفيذ

تتمثل الأعمال تحت التنفيذ في القيمة والتكلفة المباشرة وغير المباشرة للأرصي المخصصة لشركات المجموعة لمباشرة النشاط المعتاد والرئيسي لتلك الشركات وسواء تم البدء في اجراءات تسويقها ام لم يتم، كما تشمل الأعمال الإنسانية وأعمال المرافق والتكاليف غير المباشرة الأخرى المرتبطة بأعمال الإنشاءات عن الوحدات غير المتعاقد عليها أو لم يتم تسليمها للعملاء حاجزى تلك الوحدات لإدراجها ضمن قائمة الدخل

٧-٥ إهلاك الأصول الثابتة

يتم إثبات الأصول الثابتة للشركة الأم بالتكلفة التاريخية والشركات التابعة الداخلة في نطاق القوائم المالية المحمعة بقيمتها العادلة في تاريخ الإقتناء، ويتم إهلاكها بطريقة القسط الثابت على أساس العمر الإنتاجي المقدر لتلك الأصول ووفقاً لنسب الإهلاك.

٨-٥ اضمحلال 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، ويصل الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الإستردادية على قائمة الدخل.

٩-٥ الإستثمار العقاري

تتمثل الإستثمارات العقارية في تكلفة إنشاء وتطوير الإستثمار العقاري حتى تاريخ اتمامه بغرض إعادة البيع للحصول على الأرباح الرأسمالية الناتجة عن التغيير الموجب في القيمة العادلة أو لتحقيق ايجار أو كليهما معاً، وليست للبيع ضمن النشاط المعتاد للمنشأة ، ويتم الإثبات الأولي لتلك الإستثمارات بالتكلفة - تكلفة الإقتناء - في تاريخ الإقتناء أو في تاريخ التبادل.

ولا تشمل تلك الإستثمارات العقارية أي عقارات محتفظ بها ومقتناه فقط بغرض التصرف اللاحق فيها في المستقبل القريب أو تطويرها أو إعادة بيعها ضمن النشاط العادي المعتاد للشركة. على ان يتم إعادة قياس وتقييم تلك الإستثمارات العقارية التي يتولد عنها إيرادات في نهاية كل فترة مالية بالتكلفة مخصوماً منها مجمع الإهلاك وطبقاً لنسب الإهلاك التي حددتها الإدارة لكل نوع من تلك الإستثمارات.

١٠-٥ رسملة تكلفة الاقتراض

تتمثل رسملة تكاليف الاقتراض في قيمة المصروفات و تكاليف الأعباء التمويلية و الناتجة عن الحصول على قروض أو تسهيلات بنكية سواء لتمويل اقتناء أو إنشاء أو إنتاج الأصل المؤهل للرسملة و التي كان من الممكن تجنبها إن لم يتم الإستحواذ على تلك الأصول ، و يتم بدء تلك الرسملة عند بدء الإنفاق على الأصل المؤهل و التأكيد الفعلي لتكاليف الاقتراض بالإضافة إلى استمرار تنفيذ الأعمال المرتبطة بذلك الأصل و حتى تمام اكتمال الأصل المؤهل سواء للإستخدام أو للبيع ، و لا يعد من تكاليف الاقتراض القابلة للرسملة التكاليف و فوائد التسيط الغير مرتبطة بالاقتراض المباشر و التي يتم تحميلها مباشرة على قائمة الدخل عند تحققها .

١١-٥ النقدية بالخرينة ولدى البنوك

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

١٢-٥ أوراق القبض

تتمثل أوراق القبض في قيمة الشبكات المحددة بتواريخ الاستحقاق والتي 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.

١٣-٥ حق الانتفاع

يتم إثبات الأصول الثابتة المقتناه على أساس الاستغلال بموجب حق انتفاع بالتكلفة التاريخية ويتم إهلاكها بطريقة القسط الثابت على أساس مدة عقد حق الانتفاع أو مدة عقد الشركة ابهما أقل .

١٤-٥	المخزون
	أ- مخزون المواد والمهمات
	يتم تقييم المخزون 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.
١٥-٥	مخزون وحدات تامة
	تتمثل الوحدات التامة المعدة للبيع في الوحدات التي تقوم الشركة بإنشاءها قبل البدء في أعمال تسويقها ، أو البدء في إنشائها طبقاً للمخطط العام وبالتوازي مع إجراءات تسويقها ، حيث يتم إثبات الوحدات التامة المعدة للبيع بالتكلفة ، وحيث يتم تحميل كافة التكاليف المرتبطة بتلك الوحدات من تكاليف أراضي وتكاليف انشائية وتكاليف غير مباشرة على بند أعمال تحت التنفيذ لحين الإنتهاء من كافة الأعمال حيث يتم تحديد نصيب المتر المربع من إجمالي التكاليف وبالتالي يتم تحديد تكلفة الوحدات حسب مساحتها ، وإدراج تكلفة الوحدة ببند وحدات تامة على أن تدرج تكلفة الوحدة بقيمة الدخل مقابل القيمة التعاقدية .
١٦-٥	إثبات الإستثمارات المتاحة للبيع
	يتم إثباتها بصفة عامة بالقيمة العادلة باستثناء الإستثمارات الغير مدرجة ببورصة الأوراق المالية ، ويتم إثبات الفروق بالقيمة العادلة سواء ربح أو خسارة مباشرة ضمن حقوق المساهمين، وعند استبعاد الأصل فإنه يتم إثبات ما سبق الاعتراف به من أرباح وخسائر ضمن حقوق المساهمين في قائمة الدخل باستثناء خسائر الاضمحلال . هذا ويتم إثبات الإستثمارات الغير مقيدة ببورصة الأوراق المالية بالتكلفة ناقصا خسائر الاضمحلال .
١٧-٥	المخصصات
	يتم الاعتراف بالمخصص عندما يكون هناك التزام قانوني أو استدلالي حالي كنتيجة لأحداث سابقة ويكون من المرجح أن يتطلب ذلك استخدام للموارد لتسوية هذه الإلتزامات، مع إمكانية إجراء تقدير قابل للإعتماد عليه لقيمة هذا الإلتزام.
١٨-٥	أسهم الخزينة
	عند قيام الشركة بإعادة شراء أدوات حقوق الملكية الخاصة بها (أسهم خزينة) فيتم إثباتها بتكلفة الشراء مضافاً إليها عمولات الشراء وأي تكاليف أخرى مرتبطة بها ، ويتم خصم قيمة تلك الأدوات من حقوق الملكية بدون الاعتراف بأى ربح أو خسارة في قائمة الدخل 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 والإحتفاظ بها ويتم الاعتراف بالقيمة المدفوعة أو المحصلة مباشرة في حقوق الملكية.
١٩-٥	الإحتياطي
	أ- إحتياطي قانوني
	تطبيقاً لأحكام قانون الشركات ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والنظام الأساسي للشركة فإنه يتم استقطاع ٥ % من الأرباح السنوية كإحتياطي قانوني حتى يبلغ ٥٠ % من رأس المال المصدرفيتم التوقف عن الاستقطاع ، 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 .
٢٠-٥	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 .

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 علاوة الإصدار

تتمثل علاوة الإصدار في الفرق الناتج عن زيادة رأس المال وذلك بين القيمة الأسمية للسهم وبين قيمة الطرح للسهم ، ويتم تخفيض علاوة الإصدار بقيمة مصاريف الإصدار على أن تضاف صافي قيمة علاوة الإصدار الى الإحتياطي القانوني حتى يبلغ نصف رأس المال المصدر ، وما يزيد عن ذلك من صافي العلاوة المحصلة فيكون منها احتياطي خاص تفرره الجمعية العامة للشركة وفقاً لما تراه مناسباً لصالح المساهمين على ألا يتضمن ذلك توزيعه بصفة الربح.

٢٣-٥ الأرقام المقارنة

يعاد تبويب الأرقام المقارنة كلما كان ذلك ضروريا لتتوافق مع التغييرات في العرض المستخدم في الفترة الحالية.

٦- الأصول الثابتة (بالصافي)

بلغ رصيد الأصول الثابتة (بالصافي) في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ ٧٧١,٤٠٠,٥٣٠ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٣,٨٩٨,٦٣٧	١٥,٧١٣,٠٠٢	معدات انشائية
١٢,٩٩٩,١٩٣	١٢,٠٩٧,٣٣٣	اصول ادارية
٦٣٥,٧٣٤,١٣٢	٦٣٨,٩٦٥,٦٩٩	اصول فندية
١٠٧,٨٨٥,٨٣٧	١٠٤,٦٢٤,٤٩٦	اصول قري سياحية
<u>٧٧٠,٥١٧,٧٩٩</u>	<u>٧٧١,٤٠٠,٥٣٠</u>	

- طبقا لعقود الرهن الموقعة بين شركة رمكو لانشاء القرى السياحية والبنك الاهلى سوسيتيه جنرال يوجد رهن عقارى على كامل اراضي ومبانى فندقى ستيل جراندى وستيلا الجولف الكاننين بقرية ستيل دي ماري - العين السخنة.
- طبقا لعقد القرض الموقع بين شركة رمكو لانشاء القرى السياحية والشركة العالمية للسياحة (تك) وبنك الاسكندرية يوجد رهن عقارى على كامل اصول فندقى سى كلوب المادية والمعنوية كضمانا عينيا للقرض الممنوح بموجب هذا العقد .
- طبقا لعقد الرهن التجاري من الدرجة الاولى بين الشركة الاسكندنافية للاستثمار والتنمية السياحيه وبنك مصر ايران يوجد رهن عقارى على فندق ستيل ترم ريزورت اند سبا وعلى كافة المقومات المادية والمعنوية للشركة الاسكندنافية للاستثمار والتنمية السياحيه .

- تبلغ قيمة الأصول المهلكة تقريبا وما زالت تعمل في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ ٣٣,٠٧٠,٠٦٦ جنيه مصري

٧- اصول استثمار عقارى :

بلغ رصيد اصول استثمار عقارى في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ ٣٩٠,٢٦٤,٤٩٠ جنيه مصري بيانها كالتالي .

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣٩٦,٣٧٦,٧٥١	٣٩٠,٢٦٤,٤٩٠	فندق ستيل دي ماري - خليج مكادي (الغردقة)- مؤجر بعقد طويل الأجل -
<u>٣٩٦,٣٧٦,٧٥١</u>	<u>٣٩٠,٢٦٤,٤٩٠</u>	

- طبقا لعقود الرهن الموقعة بين شركة اورينت تورز للقرى والفنادق السياحية وبنك مصر- التوفيقية - يوجد رهن عقارى على كامل اصول مشروع خليج مكادي المادية والمعنوية وتم الغاء الرهن في ٢٠١٠/٧/١١

٨- مشروعات تحت التنفيذ

بلغ رصيد مشروعات تحت التنفيذ في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ ٥٨٠,٦٩٩,١٩٢ جنيه مصري بيانها كالتالي :

الرصيد في	المحصول من الأعمال	الإضافات خلال الفترة	المحصول من الأعمال	الرصيد في	
٢٠١٠/٦/٣٠	المحصول الى الأعمال	الإضافات خلال الفترة	المحصول من الأعمال	٢٠١٠/٦/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٨٨,١٨٤,٨١٥	-	٣٦,٨٥٩,٣٨١	-	٥١,٣٢٥,٤٣٤	مشروع خليج مكادي
-	-	-	-	-	مشروع ستيل العين السخنة
-	-	-	-	-	مشروع ستيل مزارع المطاطية
١٩,٣٠٤,٦٤٥	-	١,٤١٣,٤٦٣	-	١٠,٢٩٠,٦٨٢	مشروع ستيل القاهرة الجديدة
٢,١٦٧,٨٨١	-	١,٦١٠,٠٠٠	-	٣,٥٥٧,٨٨١	مشروع ذهب (الإسكندرية)
٢,٢٠٢,٦٩٦	-	-	-	٢,٢٠٢,٦٩٦	مشروع ستيل ماريما
١١٧,٣٢٢,١٩٨	١,٢٨٨,٩٢٢	١,٠٠٨,٤٢٦	-	١١٣,٠١٢,٧٩٤	مشروع ستيل سيدى عبدالرحمن
٢٧٨,٥١٩,٤٠٨	-	٢٣,٦٧٧,٢٩٧	-	٢٥٤,٨٤٢,١٤١	مشروع شوك دوك
٢٠,١٣٥,٣٧٢	-	-	-	٢٠,١٣٥,٣٧٢	مشروع ذهب (المنيا)
١٠,١٧٩,٣٢٦	-	١٠,١٧٩,٣٢٦	-	-	مبنى العاملين (الإسكندرية)
١٨,١٥٥	-	١٨,١٥٥	-	-	مشروع صوبير ملاك الحظيفة
<u>٥٢,١٥٤,٢٢٦</u>	-	-	٥٢,١٥٤,٢٢٦	-	مشروع ستيل عينس
<u>٥٨٠,٦٩٩,١٩٢</u>	<u>١,٢٨٨,٩٢٢</u>	<u>٦٩,٧٥٧,٩١٨</u>	<u>٥٢,١٥٤,٢٢٦</u>	<u>٤٦٠,٤٧٥,٩٧٠</u>	

٩- استثمارات متاحة للبيع

بلغ رصيد الاستثمارات المتاحة للبيع في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ ٩٥,٢٥٠ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	شركة خليج مكادي للتنمية السياحية
٤٥,٢٥٠	٤٥,٢٥٠	شركة شجراء للتنمية
<u>٩٥,٢٥٠</u>	<u>٩٥,٢٥٠</u>	

١٠- الشهرة

أ- القياس الاولي للشهرة

تولدت قيمة الشهرة المكتسبة بالقوائم المالية المجمعة عن تجاوز تكلفة الاستثمار (تكلفة الاستحواذ) بالشركة الام ، عن نصيبها في صافي حقوق ملكية الشركة التابعة - شركة رمكو للإنشاءات العقارية - في تاريخ الاستحواذ.

وقد تم تحديد القيمة العادلة للشركات المستحوذ عليها (تكلفة الاستثمار) بناء على الدراسة التي اعدتها الممشنار المالي المستقل - شركة برايم كابيتال - وقد استندت تلك الدراسة على طريقة خصم التدفقات النقدية المستقبلية لصافي ارباح تلك الشركات المتولدة من أنشطتها سواء التي بالمشروعات الجاري تنفيذها أو التي لم يتم اتخاذ اجراءات تميمتها أو التي لم يبدأ النشاط فيها بعد وذلك بعد خصم التكاليف التقديرية لاتمام تلك المشروعات

ب- خسائر اضمحلال الشهرة

وبغرض تحديد مدى وجود خسائر اضمحلال الشهرة ، تقوم الشركة الام بعمل اختبار لقياس اضمحلال قيمة الشهرة سنويا او دورياً ، وذلك بتقييم استثماراتها في الشركات التابعة المرتبطة بها الشهرة (وهي الوحدة المولدة للتدق المرتبط بها الشهرة) ، وقد قامت الشركة في نهاية السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ باسناد اعمال تقييم الاستثمارات في الشركة التابعة - رمكو لإنشاءات العقارية - والمرتبطة بها الشهرة الى احد جهات التقييم - شركة برايم كابيتال - ممشنار مالي مستقل - والتي استند في دراستها على طريقة خصم التدفقات النقدية المستقبلية لصافي الارباح النقدية للشركة المستثمر فيها.

وقد اوضحت تلك الدراسة المشار اليها عن انخفاض نصيب الشركة الام في القيمة العادلة للشركة المستثمر فيها عن تكلفة الاستحواذ، وبما يترتب على ذلك وجود خسائر لإضمحلال قيمة الشهرة وبما يستتبع ذلك من وجود اضمحلال في قيم استثمارات الشركة الام في شركتها التابعة - رمكو لإنشاءات العقارية

وعليه فقد بلغت الشهرة بعد خصم خسائر الأضمحلال في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ ٢,١٧٢,٦٤٢,٩١٢ جنيه مصري بيانها كالتالي :

<u>الشهرة بعد خصم خسائر</u>	<u>خسائر الأضمحلال</u>	<u>صافي رصيد الشهرة في</u>	
<u>الأضمحلال</u>	<u>٢٠١٠/٦/٣٠</u>	<u>٢٠١٠/٦/٣٠</u>	
<u>٢٠١٠/٦/٣٠</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
<u>٢,١٧٢,٦٤٢,٩١٢</u>	-	<u>٢,١٧٢,٦٤٢,٩١٢</u>	الشهرة

١١- جاري الاطراف ذو علاقة

تتمثل أرصدة حارى الأطراف ذو العلاقة في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ في التعاملات مع اطراف ذات علاقة بالشركة الام (رمكو لإنشاء القرى السياحية) وشركاتها التابعة.

<u>الأرصدة الدائنة</u>		<u>الأرصدة المدينة</u>		
٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
-	-	٣,٥٦٠,٢٧٤	٩٨٣,٢٢٣	شركة اويكو للمقاولات
-	-	١٥,٠١٩,٤٦٣	٣,٨٧٠,١٢٢	شركة الكترو جورج
-	-	-	٢٦,٠٠٢,٠٠٨	ميد ويست
-	٤,٨٥٨,٨٤٤	-	-	أيوب عدلي أيوب
-	-	-	٩,٥٠٠	شركة نهرو للإنشاءات العقارية
-	-	-	١٠٠,٠٠٠	تيلي للمنسوجات
	<u>٤,٨٥٨,٨٤٤</u>	<u>١٨,٥٧٩,٧٣٧</u>	<u>٣٠,٩٥٥,٣٥٣</u>	

١٢- أوراق القبض

بلغ رصيد أوراق القبض في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ ٧٤٥,٤٨٤,٦٣٥ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	لدى البنوك جنيه مصري	بالخزينة جنيه مصري	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>			أوراق قبض قصيرة الأجل
٣٥٥,٨١٤,٠٢١	-	-	-	أوراق قبض تستحق حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
-	٢٦,٨٩٧,٧٠٤	-	٢٦,٨٩٧,٧٠٤	أوراق قبض تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٠
-	٢٩٥,٠٣٥,٦١٩	٢٢٦,٣١٦,٩٣٩	٦٨,٧١٨,٦٨٠	أوراق قبض تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠١١
<u>٣٥٥,٨١٤,٠٢١</u>	<u>٣٢١,٩٣٣,٣٢٣</u>	<u>٢٢٦,٣١٦,٩٣٩</u>	<u>٩٥,٦١٦,٣٨٤</u>	إجمالي أوراق القبض قصيرة الأجل
				أوراق قبض طويلة الأجل:
٤٩٨,٦٩٩,٦٣٣	-	-	-	أوراق قبض تستحق حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧
-	١٩٥,٥٢١,٣٥٧	١٦٦,٠٢٨,٦٤٥	٣٤,٤٩٢,٧١٢	أوراق قبض تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٢
-	٩١,٨٧٥,٢١٠	٥٣,٦٥٢,١٦٥	٣٨,٢٢٣,٠٤٥	أوراق قبض تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٣
-	٤٤,٧٩٨,٥٠٠	٤٦٨,٣٠٠	٤٤,٣٣٠,٢٠٠	أوراق قبض تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٤
-	٣٤,٦٢٧,٢٤٥	-	٣٤,٦٢٧,٢٤٥	أوراق قبض تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٥
-	٣١,٨١٠,١٢٥	-	٣١,٨١٠,١٢٥	أوراق قبض تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٦
-	٢٢,٧٨٥,١٧٥	-	٢٢,٧٨٥,١٧٥	أوراق قبض تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٧
-	٢,١٣٣,٧٠٠	-	٢,١٣٣,٧٠٠	أوراق قبض تستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٨
<u>٤٩٨,٦٩٩,٦٣٣</u>	<u>٤٢٣,٥٥١,٣١٢</u>	<u>٢١٥,١٤٩,١١٠</u>	<u>٢٠٨,٤٠٢,٢٠٢</u>	إجمالي أوراق القبض طويلة الأجل
<u>٨٥٤,٥١٣,٦٥٤</u>	<u>٧٤٥,٤٨٤,٦٣٥</u>	<u>٤٤١,٤٦٦,٠٤٩</u>	<u>٣٠٤,٠١٨,٥٨٦</u>	

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

١٣- المخزون

بلغ رصيد المخزون في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ ٤,٢٢٢,٣٩٤ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٢٤,٨٦٥,٧٦٩	-	مخزون مواد ومهمات بناء
٣,١٧٦,١٩٥	٤,٢٢٢,٣٩٤	مخزون فندقي
<u>٢٨,٠٤١,٩٦٤</u>	<u>٤,٢٢٢,٣٩٤</u>	

١٤- مخزون وحدات تامة بغرض البيع

بلغ رصيد مخزون وحدات تامة بغرض البيع في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ ٣,٠٤٠,٤٩١ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٣,٠٤٠,٤٩١	٣,٠٤٠,٤٩١	مخزون وحدات تامة بغرض البيع
<u>٣,٠٤٠,٤٩١</u>	<u>٣,٠٤٠,٤٩١</u>	

ويتمثل مخزون وحدات تامة لآخر المدة في وحدات بمشروع ستيلامكادي بيانها كالتالي :

عدد	٥	فيلا باجمالي قيمة	١,٤٠١,٩٧٦	جنيه مصري
عدد <td>٢١</td> <td>شاليه باجمالي قيمة <td>١,٦٣٨,٥١٥ <td>جنيه مصري</td> </td></td>	٢١	شاليه باجمالي قيمة <td>١,٦٣٨,٥١٥ <td>جنيه مصري</td> </td>	١,٦٣٨,٥١٥ <td>جنيه مصري</td>	جنيه مصري

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

١٥. أعمال تحت التنفيذ

بلغ رصيد أعمال تحت التنفيذ في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ ٦٢٢,٦١١,٠٠١ جنيه مصري بوالها كالتالي :

الرصيد في ٢٠١٠/٦/٣٠	المرحل التي مشروعات	التكاليف المحملة على قائمة الدخل	المرحل من مشروعات	الإضافات خلال الفترة	الرصيد في ٢٠١٠/٦/١	مشاريع
٦١,٨٢٢,٤٢٣	-	-	-	٨,٦٠٧,٩٦٦	٥٣,٢٢٤,٤٦٧	مشروع ستيفلا دى مارى العين السخنة
١١٦,٢٨٩,٣٠٠	-	-	-	٥,٨٥٣,٥١٧	١١٠,٤٣٥,٧٨٣	مشروع ستيفلا مزارع الحظاظنة
١٤٩,٧٩٤,٩٢٩	-	٢٨,٤٨٦,٠٤٥	-	٥٨,٤٠١,٢٥٢	١٢٩,٨٧٩,٧١٨	مشروع ستيفلا مصر الجديدة
٢١,٢٣٤,٩٧٧	-	١٣,٧٢٩,١٦٥	-	١٩,٩٢٥,٦٤٩	١٥١,١٢٨,٤٩٣	مشروع ستيفلا مارينا
٩٥,١٧٢,٨٥٥	-	-	-	٨,٢٨٣,١٢٨	٨٧,٢٨٩,٧٢٧	مشروع ستيفلا البارون
٢٧,٢٤١,٩٥٠	-	-	-	٤,٩٩٢,٦١٧	٢٢,٢٤٩,٢٨٣	مشروع المنطقة التجارية ستيفلا القاهرة الجديدة
١٥١,٢٥٢,٧٨٦	٥٢,١٥٤,٢٧٦	٨٦,٦١٥,٠٢٨	-	٨,٩٢٢,٤٨٣	٢٨١,٠٩٩,٠٥٧	مشروع ستيفلا هانيس الطابن
٨,٢٢٤,٢٦٠	-	٣٤,١٠٥,٦٤٧	١,٦٨٨,٩٢٢	٢٥,٠٨٦,٧٧٨	٥,٥٤٤,٢٠٧	مشروع ستيفلا سيدى عبد الرحمن
٢٩,١٠٨,٤٦٣	-	-	-	٩,٨٤١,٥٤٣	١٩,٢٦٦,٩٢٠	مشروع سى قوو
١,٠٦٩,٠١٩	-	-	-	١,٠٦٩,٠١٩	-	مشروع رامس سمر
٧٨٠,٥٢٩	-	-	-	-	٧٨٠,٥٢٩	مشروع ستيفلا خليج مكابي
٦١٢,٦١١,٠٠١	٥٢,١٥٤,٢٧٦	١٧٢,٩٣٥,٨٨٥	١,٦٨٨,٩٢٢	١٦١,٠٨٤,٠٠٦	٧٢٤,٩١٨,١٨٤	
						يتضمن رصيد أعمال تحت التنفيذ في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ تكاليف اقتناء الأرض
الرصيد في ٢٠١٠/٦/٣٠	المحمل على قائمة الدخل	المحمل التي مشروعات	إجمالي تكاليف الأرض	تكاليف وإرضي الأرض	تكاليف التعاقب بقرود مؤقتة	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
-	١٠,٣٢٦,٤٥١	٨,٧٤٩,٧٧١	١٩,٠٨٦,١٧٢	-	١٩,٠٨٦,١٧٢	مشروع ستيفلا القاهرة الجديدة
٩٨,٤٢٣,٨٩٦	٢٣٥,٦٢٠,١٩٦	-	٣٣٤,٠٤٤,١٩٢	٢٩٩,٥٦١,٠٠٠	٣٤,٤٨٤,٠٩٢	مشروع ستيفلا مصر الجديدة
٣,٨٦٤,٥٦٨	٣,٧٤١,٣٢٣	١,١٤٧,٨٧٧	٨,٧٥٣,٧٧٨	٢,٠٠٣,٤٠٠	٦,٧٥٠,٣٧٨	مشروع ستيفلا مارينا
١,٦٧٠,٢٣٠	-	-	١,٦٧٠,٢٣٠	-	١,٦٧٠,٢٣٠	المنطقة التجارية ستيفلا القاهرة الجديدة
٢٢٦,٠١٢,٢٦٤	-	-	٢٢٦,٠١٢,٢٦٤	١٢٥,٤٨٠,٥٢٨	٦٠,٥٣١,٧٣٦	مشروع ستيفلا هانيس - الطابن
٨٣,٠٠٠,٠٠٠	-	-	٨٣,٠٠٠,٠٠٠	-	٨٣,٠٠٠,٠٠٠	مشروع ستيفلا البارون
١,٧٢٢,٨٨٩	٧٢,٣٨٤,٣٩٩	١,٠٧٢,٤٥٢,٩٤٢	١,٨١٤,٤١٣,٢٣٠	١,٧١٦,٢٧٦,٩٢٠	١,٠١٨,٦٣١,٠	مشروع ستيفلا سيدى عبد الرحمن
٤١٤,٧٠٣,٨٤٧	٣٢٢,٠٨٩,٣٧٩	١١٧,٢٤٣,٥٤٠	٨٥٤,٠٢٩,٧٦٩	٦٣٨,٣٢٠,٨٤٨	٢١٥,٧٠٨,٩١٨	

بمك تعدي نسبة الإكتمال - في الشركات التابعة التي تطبق سياسة نسبة الإكتمال - بتطبيق طريقة ما تم انجازه قبلها من أعمال العقد وذلك طبقا لنسبة حجم الأعمال الإيجابية الفعلية المنفذة عن الأصل للوحدات المتعاقد عليها إلى إجمالي حجم الأعمال الإيجابية حتى يتم التنفيذ لتلك الوحدات وذلك لكل وحدة على حدة والشركة لديها إدارة للشؤون الفنية تقوم بتحديد نسبة الإكتمال والتي يتم اعتمادها من

١٦- العملاء

بلغ رصيد العملاء في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ ٥٣,٥٠٧,٧٩٥ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢,٤٧٩,٤٢٦	٥,٠٣٤,٤٢٢	عملاء مشروع سي فيو
١٣,٣٨٢,٧٤٧	١٢,٨٨٢,٠٨٠	عملاء مشروع ستيليا مزارع الخطاطبة
٧,٦٤٧,٢٧١	٥,٩٤٨,٠٢٩	عملاء مشروع ستيليا دي ماري العين السخنة
٦,٥٧٢,٧٠٠	٦,١٠٥,٥٢٠	عملاء مشروع القاهرة الجديدة
١٤,٨٥٨,١٥٩	-	عملاء مشروع ستيليا ماريينا
٧٢,٨٧٠,٧٣٨	-	عملاء مشروع ستيليا مصر الجديدة
٧١٠,١٩٢	١,٣١٣,٦٤٢	عملاء مشروع أبراج الصفوة مدينة نصر
٢٠,٧٣١,٠٩٣	١٥,٦٠٥,٥٥٤	عملاء مشروع ستيليا سيدي عبد الرحمن
٣,٢٠١,٨٢١	٣,١٠٠,٣٧٦	عملاء مشروع ستيليا خليج مكادي
١,٦٩٥,٠٥١	٨٣٢,٨٩٤	عملاء فندق ستيليا جراند
٤٠٨,٤٩٩	٣٣١,٠٨٦	عملاء فندق جولف ستيليا دي ماري
-	١,١٣٦,٢٦١	عملاء فندق ستيليا شرم الشيخ
٦٩٨,٥٢١	١,٣١٧,٩٣١	عملاء فندق سي كلوب
<u>١٤٥,٢٥٦,٢١٨</u>	<u>٥٣,٥٠٧,٧٩٥</u>	

١٧- مدينون وحسابات مدينة أخرى (بالصافي)

بلغ رصيد مدينون وحسابات مدينة أخرى في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ ٣٦,٥٦٤,٧٩٢ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١,١٦٧,٢٥٤	١,١٩٢,٠٠٥	تأمينات لدي الغير
٥,٩٩٥,٥٥٨	٣,٤٧٠,٩٣٢	اعتمادات مستندية
٦,٦٠٣,٤٧٩	٦,٥٢٩,٧٣٠	مدينون تسجيل أراضي
٦٧٢,٤١٢	٩٢,٣٧١	سلف العاملين
٩,٣٦٠,٩٣٠	١٥,٦٨٤,١٠٣	ارصدة مدينة أخرى
٥٠٥,٦٨٣	٨٤٢,٩٩٩	ارصدة مدينة (فندق ستيليا جراند) عن تعاملات خاصة بالفندق
١١,٣٩٥	-	ارصدة مدينة (فندق الجولف) عن تعاملات خاصة بالفندق
٥٩,٥٥٩	٣٠٣,٤١٢	ارصدة مدينه (فندق سي كلوب) عن تعاملات خاصة بالفندق
-	١٦٩,٩١٩	ارصدة مدينه (فندق ستيليا شرم) عن تعاملات خاصة بالفندق
٤,٠٥٥,٩٢٧	٧,٢٢٥,٢٢٢	جاري شركة فلاش تورر
٣٤,٠٠٠	٣٨,٧٠٣	مصرفات مدفوعة مقدما
٥,٢٨٠,٨١٧	٥,٣٨٤,٣١٧	جاري جهات حكومية
٤٧٣,٤٢٨	٨٢٨,١٤٢	حق انتفاع (بالصافي)
١٨,١٣٦	١٨,١٣٦	غطاءات خطابات ضمان
<u>٣٤,٣٣٨,٥٧٨</u>	<u>٤١,٨٩٤,٠٩١</u>	
٥,٣٢٩,٢٩٩	٥,٣٢٩,٢٩٩	يخصم : مخصص ضرائب
<u>٢٩,٠٠٩,٢٧٩</u>	<u>٣٦,٥٦٤,٧٩٢</u>	

١٨- تقديرة بالخرزينة ولدي البنوك

بلغ رصيد تقديرة بالخرزينة ولدي البنوك في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ ٢١,٩١٨,٠٤٥ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٣٢٦,٨٦٥	١٠,٩١٧,٤٩٧	تقديرة بالخرزينة
٤,٢٨٣,٨٣٥	٢,٧٣٦,٧٢١	بنوك حسابات جارية - عملة محلية
١,٠٠٠,١٩١	٣٠٣,٠٧٧	بنوك حسابات جارية - عملة اجنبية
١,٠٢٧,٧١٤	٢,٦٥٤,٩٤٢	تقديرة بالخرزينة ولدي البنوك (فندق ستيل جراندي)
١٣,٣٧٧	٢٣,١٦٨	تقديرة بالخرزينة ولدي البنوك (فندق جولف ستيل دي ماري)
-	١,٦١٩,٢٢٠	تقديرة بالخرزينة ولدي البنوك (فندق ستيل شرم)
١,٦١٦,٧٠٧	٦٦٥,٣٨١	تقديرة بالخرزينة ولدي البنوك (فندق سي كلوب)
٢,٩٢١,٧٣٩	٢,٩٨٨,٠٢٩	ودائع لدى البنوك
<u>١١,١٩٠,٤٢٨</u>	<u>٢١,٩١٨,٠٤٥</u>	

١٩- تسهيلات بنكية - حساب جاري مدين

بلغ رصيد تسهيلات بنكية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ ٢٢٥,٢٥٣,١٦٣ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
-	٨,٠١٠,٧٣٠	بنك الأهلي موسميته
٧١,٩١٥,٧٤٧	٧١,١١٧,٨٥٤	بنك الاسكندرية
٦٨,٨٠٩,٣٩٨	٦٨,٨٢٠,٦٣٢	بنك الاستثمار العربي
٤٨,٨٨١,٧١٣	٧٥,٨٣٣,٠٥٦	بنك مصر ايران
٢٦٢,٩٢١	٦٠١,٢٠٣	بنك بي ان بي يارينا
-	١٤,٣١٤	بنوك دائنه (فندق ستيل شرم)
-	٨٥٥,٣٧٤	بنوك دائنه (فندق ستيل جراندي)
<u>١٨٩,٨٦٩,٧٧٩</u>	<u>٢٢٥,٢٥٣,١٦٣</u>	

- بنك الاسكندرية : تسهيلات ائتمانية ممنوحة بحد ائتماني ٧٠ مليون جنيه مصري بضمان اسهم المساهم الرئيسي / أيوب عدلي أيوب .
- بنك الاستثمار العربي : تسهيلات ائتمانية قصيرة الأجل بفائدة ١٣% بحد أقصى ٧٠ مليون جنيه مصري.
- بنك مصر ايران : تسهيلات ائتمانية بمبلغ ٥٠ مليون جنيه مصري بدون ضمان مع تقديم اوراق تجارية بنسبة تسليفية ٥٠% كوسيلة سداد لتمويل رأس المال العامل للشركة .
- يمثل رصيد التسهيلات الممنوحة من بنك الاهلي سوسيتيه في تسهيل ائتماني بحد ٥٠ مليون جنيه مصري بضمان رهن تجاري للمفومات المتاديه والمعبودية للمحل النجاري باسم شركه رمكو لاتشاء القرى السياحية بالاضافة إلى رهن عتارياً تكميلياً على كامل مباني فندق حولف ستيل دي ماري وكامل مباني فندق ستيل جراندي ماري وكذلك كافة الاوراق التجارية والشيكات المرتبطة بنشاط الفندقين وذلك بالاضافة إلى حجم مناسب من الاوراق التجارية الحاصه بانشطة الشركة الأخرى .

٢٠- القروض

اولا : قروض البنك الاهلي سويسيتيه جنرال

عقد جدولة ومنح تسهيلات ائتمانية جديدة

- تم توقيع عقد جدولة مديونية مع منح تسهيلات ائتمانية جديدة مع البنك الاهلي سويسيتيه جنرال و المورخ ٢٠٠٧/٨/١ وفقا لما يلي
اولا- جدولة الارصدة المدينة المستحقة على الشركة حتى تاريخ ٢٠٠٧/٧/٣١ والمقدر اجماليها ١٤٨,٢٩٢,٣٣٦ جنيه مصري
ثانيا- الحصول على تسهيلات ائتمانية جديدة تتمثل في فرض 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 والمفدرة في ٢٠٠٧/٨/١ بمبلغ ٨٦,٣٩٢,٠٣١ جنيه مصري .
٢- يخصص مبلغ وقدره ٧٥ مليون جنيه مصري لتمويل تنفيذ اغراض الشركة و توسعاتها .

مدة القروض و الجدولة :

مدة عقد الجدولة مواء للارصدة المدينة القائمة او التسهيلات الجديدة ٣ سنوات تبدأ من ٢٠٠٧/٨/١ وتنتهي في ٢٠١٠/٧/٣١ ، ولا يقل القسط السنوي المسدد عن مبلغ ١٠٠ مليون جنيه مصري بخلاف الفوائد والعمولات و التي تسدد شهريا .

سعي الفائدة:

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

الفوائد المجنية

في حالة التزام الشركة بسداد الارصدة المستحقة للبنك في مواعيدها المقررة يتم تقييم الفوائد المجنية و المحتمية بمعرفة البنك المفرض والبالغ رصيدها في ٢٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ و قدره ٤١,٥٢٣,٠٠٠ جنيه مصري واعادة تقييمها بالقيمة الحالية على اساس سعر فائدة ٩% وترد الفروق في نهاية مدة عقد الجدولة بتمام السداد.

الضمانات و الكفالات

- ١- تم رهن كافة المقومات المادية والمعنوية لكامل الأرض و الابنية الفوقية لهندقى ستيللا جرانف وجولف ستيللا دي ماري - العين السخنة.
- ٢- تسليم وتظهير لصالح البنك اوراق تجارية آجلة مسحوبة على مديني شراء وحدات المشروعات بمبلغ ٣٤٠ مليون حنيه مصري كحد ادنى ، يسلم منها ما قيمته ٢٣٠ مليون جنيه مصري كحد ادنى كشرط مسبق لتنفيذ هذا العقد متضمنة ما سيتم تحويله من البنك العقاري المصري العربي علما بان الشركة قد قامت بتسليم البنك اوراق تجارية بقيمة ١٠٠ مليون جنيه مصري، مع تعهد شركة رمكو لاتشاء القرى السياحية ايضا بتسليم البنك اوراق 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 ايوب ، نسيبا ايوب عدلى ، عدلى ايوب عدلى) على عدد ٢,٦٦٠,٦٣٠ سهم من أسهم رأس مال شركة رمكو لاتشاء القرى السياحية كضامن ضمان لسداد القرض، وتوقيع المهندس / ايوب عدلى ايوب على اقرار كفاله تضامنية لمجموعة الشركات على وجه التضامن والتكافل في سداد المديونية لصالح البنك.

وبلغت أرصدة قروض الاهلي سويسيتيه جنرال في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ ٦١,١٨٨,٥٦٥ ، بيالها كالتالى.

الرصيد في ٢٠١٠/٦/٣٠	الفوائد المحملة خلال الفترة جنيه مصري	المسدد خلال الفترة جنيه مصري	القروض المضافة خلال الفترة جنيه مصري	الرصيد في ٢٠١٠/١/١	جنيه مصري
١٩,٦٥٥,٥٦٥	٣,٦٥٥,٠١٣	٧١,١١٧,١٥٦	-	٨٧,١٢٧,٧٠٨	١- انقرض المعاد حولته في ١ اغسطس ٢٠٠٧ والمعاد تحويلة الي
٤١,٥٢٣,٠٠٠	-	-	-	٤١,٥٢٣,٠٠٠	٢- فوائد مجنية لحين تمام سداد القروض
<u>٦١,١٨٨,٥٦٥</u>	<u>٣,٦٥٥,٠١٣</u>	<u>٧١,١١٧,١٥٦</u>	<u>-</u>	<u>١٢٨,٦٥٠,٧٠٨</u>	

ثانيا : قروض بنك الاسكندرية

البيانات	القرض الأول	القرض الثاني
مبلغ القرض	حصلت الشركة على قرض بمبلغ ٢٣ مليون جنيه مصري	حصلت الشركة في مايو ٢٠٠٨ على قرض متوسط الأجل بمبلغ ٥٠ مليون جنيه مصري بضممان رهن أسهم
فترة السداد	على ان يسدد هذا القرض على ثلاثة سنوات تبدأ من ١ ابريل ٢٠٠٨	على ان يسدد هذا القرض على اربع سنوات ناقساط شهرية تبدأ من ١٤ مايو ٢٠٠٨
عدد الاقساط	يسدد على ١٢ قسط ربع سنوي	اقساط عددها ٤٨ قسط شهري
سعر الفائدة	يحسب سعر فائدة بواقع ١٢ % سنويا تحسب بالطريقة البسيطة بالإضافة الى ٠,١٥ % عسولة أعلى رصيد ، وعائد تأخير بواقع ٢% فوق سعر العائد على اية مبالغ مستحقة ولم تمدد في تواريخ الاستحقاق وحتى تمام السداد ، وعسولة إدارة بواقع ٠,٠١ % تحسب على كامل قيمة القرض وتسدد عند استخدام القرض.	يحسب سعر فائدة بواقع ١٣ % سنويا ، وعائد تأخير بواقع ٢% فوق سعر العائد المطبق على المبالغ التي لم تسدد في ميعاد استحقاقها .
الضمانات والكفالات	بموجب عقد القرض تلتزم الشركة بسداد القرض، وعليه تم رهن كافة المقومات المادية والمعنوية للفندق المعروف باسم بلان أوتيل (سي كلوب) - المملوك للشركة العالمية للسياحة TIC - شركة تابعة بنسبة ٩٩,٩٤ % - كضمانا عينيا للقرض .	رهن من الدرجة الأولى لصالح البنك من السادة (أيوب عدلى أيوب ، تقيانا أيوب عدلى ، عدلى أيوب عدلى) على عدد ٤,٩٦٩,٠٠٤ سهم المملوكه لهم في أسهم رأس مال شركة رمكو لانشاء القرى السياحية كتأمين ضمان لسداد القرض .

القرض الثالث

قيمه القرض

حصلت شركة اورينت تورز للقرى والفنادق السياحية على القرض بقيمه ١٢٠,٠٠٠,٠٠٠ جنيه مصري تستخدم كالتالي

- ١- مبلغ وقدر ٧,٠٠٠,٠٠٠ جنيه مصري يستخدم لسداد المديونية المستحقة على الطرف الثاني لصالح بنك مصر
- ٢- مبلغ وقدره ١١٣,٠٠٠,٠٠٠ جنيه مصري يستخدم لتمويل انشاء وبناء كافة مباني وانشاءات المرحلة الثانية من فندق سنبل دي ماري مكادي الغردقة وكذلك فتح كافة انواع الإعتمادات المستندية وتمويلها او اجراء تحويلات مباشرة الى الموردين الخارجيين

مدة القروض :

مدة هذا العقد تبدأ من تاريخ التوقيع على هذا العقد ، وتنتهي في ٣٠ /٦/ ٢٠١٤ متضمنة فترة سماح وسحب تنتهي في ٣٠ /٦/٢٠١١ ، ويستحق القسط الأول في ٢٠١١/٧/٣١ ويتم السداد على ٣٦ قسط شهري متساوي القيمة ٣,٣٣٣,٣٣٣,٣٤ جنيه مصري بخلاف العائد والعمولات والمصاريف

الضمانات

- ١- رهن أسهم شركة اورينت تورز بنسبة ١٠٠٪ لصالح البنك طوال مدة السداد
- ٢- رهن اسهم شركة رمكو السياحية بما يعادل ٢٠٠ ٪ من اسهم شركة اورينت لصالح البنك طوال مدة السداد
- ٣ تقديم للبنك حوالة حق وتنازل يكون للبنك بموجبها الحصول على ايه مستحقات لشركة اورينت بمبلغ ١٦ مليون دولار امريكي والتي تمثل قيمة الإيجار السنوي لفندق ستيل دي ماري مكادي بالغردقة
- ٤- التأمين على الفندق ضد الحريق بمبلغ التسهيل بقيمة قدرها ١٢٠ مليون جنيه مصري لصالح البنك
- ٥- التنازل عن التأمين النفدي المقدم من شركة فلاس انترناشيونال لصالح البنك
- ٦- رهن رسمي عقاري من الدرجة الأولى على مباني الفندق القائمة بمبلغ ١٩٠ مليون جنيه مصري لصالح البنك
- ٧- رهن رسمي عقاري من الدرجة الأولى على المباني تحت الإنشاء الواردة بالمرحلة الثانية لصالح البنك
- ٨- التنازل عن المنفعة التأمينية والخاصة بوثيقة التأمين على المرحلة الأولى والثانية والمبرمة باسم شركة اورينت لصالح البنك

الرصيد في	القروض المضطفة	المصدد خلال الفترة	الفوائد المحقة خلال الفترة	الرصيد في
٢٠١٠/١/١	خلال الفترة	جنيه مصري	جنيه مصري	٢٠١٠/٦/٣٠
٩,٥٨١,٣٥٥	-	٣,٨٣١,٣٥٥	-	٥,٧٥٠,٠٠٠
٣١,٢٢٤,٠٨٥	-	٩,٣٢٦,٩٩١	١,٩١٩,٣٧٤	٢٣,٨١٦,٤٦٨
-	٤٠,٣٨٨,٢٦٠	-	-	٤٠,٣٨٨,٢٦٠
-	-	-	-	١٩,٩٥٤,٧٣٨

ثالثا : قروض بنك مصر

القرض الأول

بلغ القرض الممنوح من بنك مصر - فرع التوفيقية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ ٥,٥٥٦,١٤٩ جنيه مصري وذلك بصمان رهن عقارى على كامل اصول مشروع خليج مكادى المائية والمعنوية لصالح البنك ومثبت على السجل التجارى لشركة اورينت تورز للقرى والفنادق السياحية ، وتم الاتفاق مع البنك المقرض في فبراير ٢٠٠٧ على هيكلة القروض الممنوحة بتجنيب نسبة من فوائد التأخير بقيمة ٨,٨٧٥,٥٤٢ جنيه مصري تحت حساب الفوائد المجنبة لحين تمام سداد كامل القرض وقد تم سداد كامل قيمة القرض وشطب الرهن التجارى من السجل التجارى بتاريخ ١١ يوليو ٢٠١٠

القرض الثانى

تم توقيع عقد قرض متوسط الاجل مع بنك مصر التوفيقية و المؤرخ ١١ أغسطس ٢٠٠٩ وفقاً لما يلي:

قيمة القرض

حصلت الشركة على القرض بقيمة ٧٥,٠٠٠,٠٠٠ جنيه مصري لسداد ثمن قطعة الارض القضاء البالغ مساحتها ٢١٠٦.٨٨ متر مربع بمطرفة الكوربه بمصر الجديدة .

مدة القرض :

مدة عقد القرض ٣٨ شهرا من تاريخ العقد شامله فترة السماح شهر ولا يقل القسط الشهري المسدد عن مبلغ ٢,٥٢٥,٠٠٠ جنيه مصري فيما عدا القسط الاخير بمبلغ ٢,٣٨٩,٠٠٠ جنيه مصري شامل الفوائد والعمولات و التي تسدد شهريا

سعر الفائدة:

يحسب سعر فائدة بواقع ١٢ % سنوياً تسدد شهريا بالاضافة الى ١% عائد تاخير على عدم مبداء قسطين أو جزء منهما أو من العائد او العمولات فى ميعاد استحقاقها من المبلغ الغير مسدد. بالاضافة الى ٤/٣ فى الالف عموله أقصى رصيد مدين.

الشروط المسبقة لاستخدام القرض

- ١- سداد التجاوز القائم بالمديونية المجدوله لشركة اورينت تورز لحدى الشركات التابعة طرف نفس البنك
- ٢- رهن حيازى على الاسهم المملوكة للسيدة /نتسيانا ايوب عدلى والخاصه بشركه رمكو لانشاء القرى السياحية على الاقل قيمتها عن مبلغ ٤٦ مليون جنيه مصري حسب سعر السهم الحالى وفى حالة انخفاض القيمة السوقية يلزم تقديم اسهم اضافيه او سداد الفروق بقدا.
- ٣- ايداع شيكات برسم التحصيل بمبلغ ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ جنيه مصري مسجوه على مشتري وحدات سكنيه من شركه رمكو للانشاءات العقاريه.

القرض الثالث

بناء على عقد بيع اسهم غير مقيدة بالبورصة بتاريخ ٢٠٠٩/٦/١٩ لرمكو للانشاءات العقاريه وبنك مصر تم حصول الشركة على القرض التالى .

قيمة القرض

حصلت الشركة على القرض بقيمة ٤٥,٢٩٢,٥٠٠ جنيه مصري

مدة القروض :

مدة عقد القرض عشرون(شامله فترة السماح عامين) يسدد على أقساط ربع سنويه قيمة كل قسط ١,٤١٤,٠٠٠ جنيه مصري فيما عدا القسط الاخير بمبلغ ١,٤٥٨,٥٠٠ جنيه مصري يسحق القسط الاول فى ٢٠١١/٤/٨ والقسط الثانى فى ٢٠١١/٧/٨ وهكذا نستحق باقى الاقساط الاخرى على التوالى كل ثلاثة شهور حتى تمام سداد القسط الاخير فى ٢٠١٩/١/٨

القرض الرابع

تم توقيع عقد حواله دين بين الشركة القابضة للاستثمارات الماليه - طرف اول محيل - وشركه اميان للاستثمارات السياحيه - طرف ثانى محيل - - وبنك مصر - طرف ثالث دانن - بتاريخ ١٨ يوليو ٢٠٠٩

قيمة القرض

بلغت قيمة القرض الممنوح من البنك مبلغ ٢١٠,٨٤٠,٣١٠ جنيه مصري

الضمانات للقرض الثالث والرابع

- ١- ترتيب رهن لصالح بنك مصر على كامل الاسهم المباعة
- ٢- رهن كافة ارض ومباني المشروع
- ٣- ترتيب رهن على اسهم شركة رمكو لانشاء القرى السياحيه المملوكة للمساهم الرئيسى على الاقل قيمة الاسهم المزمع رهنها حال قيد الرهن عليها ٢٢٥ مليون جنيه مصري وفقا للسعر المعلن ببورصة الاوراق المالية

شروط السداد

تلتزم الشركة بسداد التمويل الممنوح على عدد ٣٢ قسط ربع سنوي بواقع ٦,٥٨٨,٧٥٩ جنيه مصري (قيمة القسط بدون الفوائد) ويستحق القسط الاول من القرض والفائدة في ٣٠ ابريل ٢٠١١ والقسط الثاني في ٣١ يوليو ٢٠١١ ويتوالى سداد الاقساط في نهاية كل ثلاثة اشهر حتى نهاية مدة التمويل
الفوائد والمصروفات التمويلية

يتم احتساب الفوائد بمعدل ١٠ % سنويا (شامل بون احتساب عمولات) حتى تمام السداد

وبيان حركة القرض كالتالي :

الرصيد في ٢٠١٠/٦/٣٠	فوائد وعمولات محملة خلال الفترة جنيه مصري	المسدد خلال الفترة جنيه مصري	القروض المضافة خلال الفترة جنيه مصري	الرصيد في ٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري				جنيه مصري	
-	١,٩٩٤,٠٩٣	١٠,٣٢٣,٩٦٨	-	٨,٣٢٩,٨٧٥	القرض الأول
٥٩,٥١١,٠٠٧	٤,١٣٤,٩٦٠	١٤,٠٥١,٦٨٠	-	٦٩,٤٢٧,٢٢٧	القرض الثاني
٤٥,٢٩٢,٥٠٠	-	-	-	٤٥,٢٩٢,٥٠٠	القرض الثالث
٢٤٤,١٣٥,٢٦٨	١٨,٢٨٢,٨٦٦	-	-	٢٢٥,٨٥٢,٤٠٢	القرض الرابع
٣٤٨,٩٣٨,٧٧٥	٢٤,٤١١,٩١٩	٢٤,٣٧٥,٦٤٨	-	٣٤٨,٩٠٢,٥٠٤	

رابعاً- قرض بنك مصر ايران :

تم توقيع عقد تمويل متوسط الأجل بين بنك مصر ايران للتنمية (طرف اول - دائن مرتين) والشركة الاسكندنافية للاستثمارات والتنمية السياحية (طرف ثاني - مدين راهن) والمهندس/ ايوب عدلي ايوب (طرف ثالث - ضامن متضامن) بتاريخ ٢٠٠٩/١٠/٥ وفقا لما يلي

قيمة القرض

بلغت قيمة التمويل الممنوح من البنك بمبلغ ١٠,٠٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي وذلك لتمويل جزء من تكاليف استكمال فندق ستيليا شرم ريزورت اند سبا بمدينة شرم الشيخ واعادة تشغيله.

الضمانات:

- رهن تجاري من الدرجة الاولى لصالح البنك على فندق ستيليا شرم ريزورت اند سبا وعلى كافة المقومات المادية والمعنوية للشركة الاسكندنافية للاستثمارات والتنمية السياحية - إحدى الشركات التابعة ، ويشمل الرهن التجاري كافة الاصول
- كفالة تضامنية من المهندس / ايوب عدلي ايوب

شروط السداد:

تلتزم الشركة بسداد التمويل الممنوح على عدد ١٦ قسط ربع سنوي بواقع ٦٢٥,٠٠٠ دولار (قيمة القسط بدون فوائد) على ان يبدأ استحقاق القسط الاول في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ ويستحق القسط الثاني في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ ويتوالى سداد الاقساط في نهاية كل ثلاثة اشهر حتى ٣١ مارس ٢٠١٤

الفوائد والمصروفات التمويلية:

- يسري على مبلغ التمويل عائد بواقع ٢,٥ % سنويا بالإضافة الى سعر الليبور لمدة ٦ اشهر وتسدد العوائد والعمولات ربع سنويا مع الاقساط
- يسري على مبلغ التمويل عمولة اعلى رسد مدين بواقع ٠,٧٥ في الالف تحسب وتعلى شهريا
- يسري على مبلغ التمويل عمولة ارتباط بواقع ١ % على الرصيد غير المستخدم من القرض اعتبارا من تاريخ اناحة القرض للاستخدام ولحين اتمام سحبه

وبيان حركة القرض كالتالي :

الرصيد في ٢٠١٠/٦/٣٠	فوائد محملة خلال الفترة جنيه مصري	المسدد خلال الفترة جنيه مصري	القروض المضافة خلال الفترة جنيه مصري	الرصيد في ٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري				جنيه مصري	
٥١,٥٦٢,٥٠٠	-	٣,٦٣٧,٥٠٠	-	٥٥,٢٠٠,٠٠٠	قرض بنك مصر ايران
٥١,٥٦٢,٥٠٠	-	٣,٦٣٧,٥٠٠	-	٥٥,٢٠٠,٠٠٠	

وتظهر ارصدة القروض في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ بالميزانية كما يلي:

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٩٦,٧٢٤,٢٢٣	١٢٠,٦٩٩,١٢٢	قوائد و اقساط قروض طويلة الاجل (بضمان) تستحق السداد خلال
٣٧٦,٨٣٤,٤٢٩	٤١٠,٩٤٥,٤٤٦	قروض طويلة الاجل
<u>٥٧٣,٥٥٨,٦٥٢</u>	<u>٥٣١,٦٤٤,٥٦٨</u>	

٢١- مقاولون وموردون وأوراق دفع

بلغ رصيد المقاولون والموردون وأوراق الدفع في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ ٨٤,٧١٠,٦٧٧ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٨,١٢٣,٠١٢	٨,٠٥٦,٩٣٩	المقاولون
٤٦,٢١٨,٥٦٧	٣٣,٤٩٣,٢١٢	الموردون
٣٤,٧٨٥,٥٧٣	٤٣,١٦٠,٥٢٦	أوراق الدفع
<u>٨٩,١٣٧,١٥٢</u>	<u>٨٤,٧١٠,٦٧٧</u>	

٢٢- دائنو شراء اراضي

بلغ رصيد دائنو شراء اراضي في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ ٧٢,٣٥٥,٦٣٦ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٤,١٢١,٥٥٣	١٣,٧٦٠,٠٨٨	الهيئة العامة للتنمية السياحية
٨٨٥,٨٧٥	٨٨٥,٨٧٥	واضعي اليد على ارض مشروع مصر الجديدة
٥,٣٩٥,٢٦٠	٥,٣٩٥,٢٦٠	محافظة مطروح - مشروع ستيل سيدى عبدالرحمن
٣,٧٢٢,٩٤٧	٤,٢٥٦,٥٠٤	محافظة مطروح - مشروع ستيل مارينا
٤٨,٠٥٧,٩٠٩	٤٨,٠٥٧,٩٠٩	مجلس امانه الاستثمار مشروع ستيل مارينا
<u>٧٢,١٨٣,٥٤٤</u>	<u>٧٢,٣٥٥,٦٣٦</u>	

وتظهر ارصدة دائنو شراء اراضي بالميزانية المجمعة في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ كما يلي

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٥٨,٦٩٠,٧٩٤	٦٠,١٧٩,٦٧٦	دائنو شراء اراضي قصيرة الاجل
١٣,٤٩٢,٧٥٠	١٢,١٧٥,٩٦٠	دائنو شراء اراضي طويلة الاجل
<u>٧٢,١٨٣,٥٤٤</u>	<u>٧٢,٣٥٥,٦٣٦</u>	

٢٣- دانتون وحسابات دائنة اخرى

جنيه مصري	١٣٤,١٧٧,٨٢٠	٢٠١٠/٦/٣٠	بلغ رصيد دانتون وحسابات دائنة اخرى في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ
٢٠٠٩/١٢/٣١	١٣٤,١٧٧,٨٢٠	٢٠١٠/٦/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>		
٨,٢١٩,٩١٦	٩,٧٥٩,٤٧٨		مستحق لجهات حكومية
٥٥,٧٧٧,٥٣٩	٥٥,٧٩٥,٥٣٩		وديعة الصيانة
١٧,٦٢٠	١٧,٦٢٠		جهاز تنمية وتعمير شمال خليج السويس
٥,٩٧١,٠٢٣	٦,٦٥٥,٣٢٥		تأمين ضمان أعمال
٩٢١,٩٠٠	١,٠٨٢,١٠٨		مصروفات مستحقة
٩٥٠,١١٣	١,١٣٠,٥٩٩		أرصدة دائنة (فندق جولف ستيلادى مارى) خاصة بتعاملات الفندق
٩,٠١٩,٧٠٠	٨,٧٦١,٨١٠		أرصدة دائنة (فندق ستيلادى جراند) خاصة بتعاملات الفندق
-	٩٢٧,٠٠٦		أرصدة دائنة (فندق ستيلادى شرم) خاصة بتعاملات الفندق
٥٨٥,٥٢٢	٩٦٣,٦٤٠		أرصدة دائنة (فندق سى كلوب) خاصة بتعاملات الفندق
١٨,٣٦٣,٢١٠	١٤,٩٤٦,٤٥١		أرصدة دائنة اخرى
-	٩٥٢,٩٥٠		علاء دفعات مقدمه (فندق ستيلادى شرم) خاصة بتعاملات الفندق
١,٤٤٤,٨٣٥	٣٠٠,٨٠١		علاء دفعات مقدمه (فندق ستيلادى جراند) خاصة بتعاملات الفندق
١٠٠,٠٠٠	١٠,٦٥٢,٤١٥		مكافأة أعضاء مجلس الادارة
١٢,٢٨٦,٣٠٤	٢١,٧٣٢,٠٩٥		حصة العاملين في الارباح
٥٢٠,٤١٠	٤٩٩,٩٨٣		دائنو توزيعات
١٣٠,٩٢١	-		عملاء دفعات مقدمة (فندق سى كلوب) خاصة بتعاملات الفندق
<u>١١٤,٣٠٩,٠١٣</u>	<u>١٣٤,١٧٧,٨٢٠</u>		

وديعة الصيانة: طبقا لعقد بيع الوحدة فإن وديعة الصيانة تخصص لأعمال النظافة والصيانة والإصلاح للمرافق والشبكات وللأجزاء المشتركة والأجزاء ذات النفع العام كالحدايق والمتنزهاة والطرفات والممرات والشوارع الداخلية وإضائتها وحمامات السباحة وغيرها وإجراءات الأمن اللازمة ومصروفات الادارة

٢٤- رأس المال

حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٥ مليار جنيه مصري وبلغ رأس مال الشركة المصدر والمدفوع بالكامل مبلغ ٢,٤٧٨,٥٧٨,١٣٠ جنيه مصري موزعا على ٢٤٧,٨٥٧,٨١٣ سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيهات للسهم ، وتحفظ أسهم الشركة مركزياً لدى شركة مصر للمقاصة والتسوية والحفظ المركزي ويتم تداول أسهم الشركة بالبورصة .

رأس المال المصدر والمدفوع جنيه مصري	عدد الأسهم	رأس المال في ١ يناير ٢٠١٠
٢ ٢٥٣,٢٥٢,٨٥٠	٢٢٥,٣٢٥,٢٨٥	
٢٢٥,٣٢٥,٢٨٠	٢٢,٥٣٢,٥٢٨	قررت الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٩ إبريل ٢٠١٠ بالموافقة على زيادة رأس المال بتوزيع سهم مجاني لكل عشرة أسهم مصدرة ومقيدة بالبورصة المصرية خصماً من الأرباح وتمويل العجز في التوزيع خصماً من الاحتياطي العام
<u>٢,٤٧٨,٥٧٨,١٣٠</u>	<u>٢٤٧,٨٥٧,٨١٣</u>	رصيد ٣٠ يونيو ٢٠١٠

٢٥- أسهم الخزينة

بلغ رصيد أسهم الخزينة في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ - جنيه مصري بيانها كالتالي :

الإجمالي جنيه مصري	متوسط قيمة السهم جنيه مصري	عدد الأسهم	رصيد ١ يناير ٢٠١٠
٤٥,١٠٧,٣٨٩	٦,٨٢	٦,٦١٦,٤٠٠	أسهم الخزينة السباعه خلال الفترة
(٤٥,١٠٧,٣٨٩)	٦,٨٢	(٦,٦١٦,٤٠٠)	رصيد ٣٠ يونيو ٢٠١٠
<u>-</u>	<u>٦,٨٢</u>	<u>-</u>	

٢٦- ارصدة مجتبه لزيادة رأس المال

٢٠١٠/٦/٣٠
جنيه مصرى

قيم صافى الارصدة اذائفه المستحقة للمساهم الرئيسى م / ايوب عدلى ايوب والمجتبه لزيادة رأس المال عن طريق مبادلة الأسهم لشركة رمكو لإنشاء القرى السياحية (شركة مستحوذة) وحصص الشركة الإسكندنافية للإستثمارات والتنمية السياحية (شركة مستحوذ عليها) ، وقررت الجمعية العامة عبر العائفة بتاريخ ٢٢ يوليو ٢٠٠٩ الاستحواذ على الشركة الإسكندنافية للإستثمارات والتنمية السياحية شركة ذات مسؤلية محدودة .

٣١٩,٨٨٠,٠٠٠
٣١٩,٨٨٠,٠٠٠

٢٧- حقوق الاقلية

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١١٩,٥٠٠	١١٩,٥٠٠	راس المال المدفوع
١٧,٢٧٨	١٧,٨٨٢	احتياطي قانونى
١,١٦٦	١,١٦٦	احتياطي عام
٥,٢٥٨	(١٥,٣٧٣)	ارباح (خسائر) مرحلة
١٤٠,٦٦٦	١,٦٣٨,٧١٤	ارباح الفترة
٨٩,٦١٨	٨٩,٦١٨	الزيادة فى صافى قيمة اصول مستحود عليها
(٣,٧٩٢)	(١,٩٨٤)	خسائر قبل النشاط
-	(٨٦٦,١٧٧)	مدينو توزيعات
٣٦٩,٦٩٤	٩٨٣,٣٤٦	

٢٨- عملاء دفعات مقدمة - إيرادات غير محققة

بلغ رصيد عملاء دفعات مقدمة - إيرادات غير محققة فى ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ ٧٨٢,٦٨٥,٣٧١ جنيه مصرى بيانها كالتالى :

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٢٣,٩٠٩,٨٦٠	٢٣,٤٨٩,٤١٩	عملاء مشروع ستيلادى مارى العينة السخفة
٥٨,٦٣٩,٩٩٩	٦٠,٥٧٣,٣٠٣	عملاء مشروع ستيلادى مزارع الخطاطبة
-	٢٠٠,٩٦٤	عملاء مشروع ستيلادى القاهرة الجديدة
٢,٣٥٠,٠٠٠	٢,٣٥٠,٠٠٠	عملاء المنطقة التجارية ستيلادى القاهرة الجديدة
٢٢٨,٧٥٥,٩٨١	٢٢٥,٩٣٠,٦٤٨	عملاء مشروع ستيلادى مصر الجديدة
٤٢,٢٩٠,٧٧٣	١٩,٣٢٥,٦٧٠	عملاء مشروع ستيلادى مارينا - الساحل الشمالى
١٩٩,٢١٠	١٢١,٨٦٠	عملاء مشروع مدينة نصر - ابراج الصفوة
٩,٢٧٣,٧٥٤	١٢,٣٨٩,٣١٢	عملاء سى فيو (مرحلة اولى وثانية)
٢١,٣٤٠,٩٦٢	٢٣,٠١٧,٥٣٤	عملاء سى فيو (مرحلة ثالثة ورابعة)
٢٩١,١٤٨,٦٥٨	١٥٩,٠٩٣,٣٦٧	عملاء ستيلادى هابيتس العلمين
١,٢٧٧,٤٠٠	٢,٤١٩,٤٠٠	عملاء المنطقة التجارية بنيلادى مارينا
٢,٧٦٢,٠٠٠	٣٢,٠٧٦,٢٠٠	عملاء ستيلادى البارون
٢٨٣,٣٢١,٨٥٢	٢١٨,٠٢٨,٨٢٣	عملاء ستيلادى مبدى عبد الرحمن
٦٠,٧٠٥	٨٥٧,٩٠٠	عملاء وحدات ستيلادى خليج مكادى (مرحلة اولى)
-	١١١,٠٠٠	عملاء وحدات ستيلادى خليج مكادى (مرحلة ثانية)
٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	عملاء محلات مشروع ستيلادى مصر الجديدة
١٦٠,٦,٩٢٠	١,٥٩٩,٩٧١	عملاء تاييم شير
١,٠٧٧,١٣٨,٠٧٤	٧٨٢,٦٨٥,٣٧١	

٢٩- تأمينات من الغير - طويلة الأجل

بلغ رصيد تأمينات من الغير - طويلة الأجل في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ ٢٢,٥٥٠,٦٤٩ جنيه مصري ويمثل في قيمة تأمين من شركة فلاش أنترناشيونال لإدارة الفنادق والقرى السياحية بموجب عقد استغلال وإدارة فندق ستيلادى مارى - مكادى - المملوك لشركة أورينت تورز للقرى والفنادق السياحية - شركة تابعة - لمدة ست سنوات تبدأ من تاريخ تسليم الجزء الأول من المرحلة الأولى في ١ يوليو ٢٠٠٨ وتنتهى في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

٣٠- نصيب السهم في صافي أرباح الفترة

عن الفترة المالية من ٢٠٠٩/١/١ حتى ٢٠٠٩/٦/٣٠	عن الفترة المالية من ٢٠٠٩/٤/١ حتى ٢٠٠٩/٦/٣٠	عن الفترة المالية من ٢٠١٠/١/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠	عن الفترة المالية من ٢٠١٠/٤/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠	صافي أرباح الفترة
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٥٤,٤٧٧,٧٦٣	١٣٢,٦٨٢,٠٤٤	١٢٣,٦٧٠,٩٦٩	٧٤,٨٣٧,٩٨٤	
٢٥٤,٤٧٧,٧٦٣	١٣٢,٦٨٢,٠٤٤	١٢٣,٦٧٠,٩٦٩	٧٤,٨٣٧,٩٨٤	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
٢٢٨,٨٣٠,٣٤٥	٢٢٨,٨٣٠,٣٤٥	٢٢٨,٨٣٠,٣٤٥	٢٢٨,٨٣٠,٣٤٥	نصيب السهم في صافي أرباح الفترة
١.١١	٠.٥٨	٠.٥٤	٠.٣٣	

٣١- المعاملات مع الأطراف ذو العلاقة

تتمثل المعاملات مع الأطراف ذو العلاقة خلال الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ في التعامل مع العديد من الأطراف ويتم التعامل مع تلك الاطراف ذوي العلاقة بنفس اسس التعامل مع الغير وفيما يلى بيان بالمعاملات مع الاطراف ذوي العلاقة :-

الرصيد في ٢٠٠٩/٦/٣٠	حجم التعامل دائن	مدين	الرصيد في ٢٠٠٩/١٢/٣١	نوع التعامل	طبيعة العلاقة	اسم الشركة
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري			
٣,٨٧٠,٦٢٢	٢٠,٧٣٨,٥٤٤	٩,٥٨٩,٧٠٣	١٥,٠١٩,٤٦٣	مورد	ذو علاقة	شركة الكترو جورج
٩٨٣,٢٢٣	٣,١٦٩,٤٧١	٥٤٢,٤٢٠	٣,٥٦٠,٢٧٤	توريد	مقاول رئيسي	شركة أيوبكو للمقاولات
٢٩,٠٠٢,٠٠٨	-	٢٦,٠٠٢,٠٠٨	-	تمويل	ذو علاقة	ميدويست
٩,٥٠٠	-	٩,٥٠٠	-	تمويل	ذو علاقة	نهرو للإشاعات العقارية
١٠٠,٠٠٠	-	١٠٠,٠٠٠	-	مورد	ذو علاقة	تيلي للمنسوجات
(٤,٨٥٨,٨٤٤)	٣٩,١٣٤,٠٧٢	٣٤,٢٧٥,٢٢٨	-	تمويل	مساهم	ايوب علي ايوب

٣٢ - الموقف الضريبي

بيان	رمكو لإنشاء القرى السياحية	رمكو للإنشاءات العقارية
رقم البطاقة الضريبية	٢٠٤/٩٢٦/٩٩٦	٤٨٩/٢١٠/٧٥٩
المأمورية التابعة لها	مركز كبار الممولين	الشركات المساهمة - القاهرة
الإعفاءات الضريبية	الشركة معاه من الضريبة على 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 المعاهة (الحين السخنة) أما باقي الأنشطة تخصم للضريبة وفقاً لقانون الضرائب على الأرباح التجارية والصناعية رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥	تم منح الإعفاء لمدة عشر سنوات اعتباراً من السنة المالية التالية لبداية النشاط و الذي تحدد في ٢٠٠٤/١/٢٠ و على ذلك تم منح الإعفاء عن الفترة من ٢٠٠٥/١/٨ و حتى ٢٠١٤/١٢/٣١ على أن تزال الشركة نشاطها بالمجمعات العمرانية الجديدة والمناطق النائية
ضرائب شركات الأموال	- تم فحص الشركة من بدء النشاط حتى ٢٠٠٤/١٢/٣١ وتم موافاة الشركة بنملاص ١٨ و تم الموافقة من خلال اللجنة الداخلية و أخطرت الشركة بنماذج ١٩ دون أي أعياء ضريبية - والشركة تمت الإقرار الضريبي عن سنوات من ٢٠٠٥، ٢٠٠٦، ٢٠٠٧، ٢٠٠٨ في الموعد القانوني وتم سداد الضريبة المستحقة من واقع الإقرار عن النشاط الخاضع للضريبة وجرى فحص السنوات ٢٠٠٥: ٢٠٠٧ ولم يرد حتى تاريخ أي نماذج عن موقف الفحص	تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبي طبقاً لأحكام قانون رقم ٦١ لسنة ٢٠٠٥ عن كل سنة مالية ولم يتم فحص الشركة من بدء النشاط حتى تاريخه .
ضريبة كسب العمل	- تم فحص التسويات المعقمة من الشركة عن الفترة من ١٩٩٥/٥/٤ حتى ٢٠٠٦/١٢/٣١ وتم تعديل التسويات بواسطة مصلحة الضرائب وتمت الموافقة على قرارات الحان الداخلية و السداد للمطالبات - الفترة من ٢٠٠٧/١/١ حتى ٢٠٠٩/١٢/٣١ قامت الشركة بسداد الضريبة المستحقة من واقع التسويات المفقمة من إدارة الشركة ولم يتم أي فحص على تلك السنوات.	تقوم الشركة بتقديم التسويات الضريبية عن عام ٢٠٠٤ حتى ٢٠٠٩ وسداد الضريبة المستحقة من واقع كشوف التسويات حاري فحص السنوات ٢٠٠٤: ٢٠٠٧ ولم ترد أي مطالبات بغروق ضريبية حتى تاريخه.
ضريبة الدمغة	- تم فحص الشركة عن الفترة من ١٩٩٥/٥/٤ حتى ٢٠٠٦/٧/٣١ من واقع مستندات الشركة وتم الربط الضريبي وسداد الضريبة المستحقة.	لم يتم فحص الشركة من بداية نشاطها حتى انتهاء العمل بقانون الدمغة
ضريبة المبيعات	تقوم الشركة بتقديم الإقرار شهرياً عن المعاملات التي تتم بها و يتم سداد الضريبة المستحقة عن تلك المعاملات مع الإقرار الضريبي الشهري وقد تم فحص قرارات الشركة عن الفترة من بدء العمل حتى ٢٠٠٥/١٢/٣١ و أسعار الفحص عن بعض الغروق الضريبية و تم سداد تلك الغروق بالكامل. لم يتم فحص قرارات الشركة عن الفترة من ٢٠٠٦/١/١ حتى ٢٠٠٩/١٢/٣١	تقوم الشركة بتقديم الإقرار شهرياً ولم يتم فحص قرارات الشركة بعد.

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ يونيو ٢٠١٠

بيان	القرعونية للتجارة والمقاولات	أورينت تورز للقرى والفنادق السياحية
رقم البطاقة الضريبية	٢٣٥/٣٢٢/٣١٨	٢٠٠/٤٦/٩٢٦
المأمورية التابعه لها	مأمورية قصر النيل - القاهرة	الشركات المساهمة - القاهرة
الإعفاءات الضريبية	صدر قرار مجلس الوزراء بتاريخ ٢٠٠٩/١/١٢ بتمتع الشركة بالإعفاءات الضريبية المقررة بالقانون رقم ٥٩ لسنة ١٩٧٩ شأن المجتمعات العمرانية (لمدة عشر سنوات) تبدأ من تاريخ بدء النشاط ٢٠٠٦/٢/١ حتى ٢٠١٦/٢/٥	طبقاً لمذكرة الإعفاء المعتمدة من مجلس الوزراء بتاريخ ١٥ ديسمبر ٢٠٠٨ وذلك عن نشاط امتلاك وإقامة وإدارة واستغلال المنشآت السياحية والكافيه بمدينة الغردقة - البحر الأحمر - خليج أبو المخازج وذلك عن الفترة من ١٠ أكتوبر ٢٠٠٦ حتى ٢١ ديسمبر ٢٠١٦ طبقاً لأحكام المادة (٥)، والمادة (٥) مكرر من قانون (١) لسنة ١٩٧٣.
ضرائب شركات الأموال	تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبي عن نشاط الشركة لكل سنة مالية طبقاً للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥	تم فحص الشركة عن السنة المالية ١٩٩٨ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية وقد قامت الشركة بالإعتراض على تلك التقديرات وطلب إحالة الملف للجنة داخلية ليبحث أوجه الاختلاف وإلى الآن لم نخطر بميعاد اللجنة الداخلية. <u>عام ١٩٩٩</u> : تم موافاة الشركة بنموذج ١٨ تقديري وبم الإعتراض عليه في الميعاد القانوني ولم يتم عمل لجنة داخلية حتى تاريخه <u>عام ٢٠٠٠</u> : تم موافاة الشركة بنموذج ١٨ تقديري وتم الإعتراض عليه ولم يتم عمل لجنة داخلية حتى تاريخه وقد تقدمت الشركة بطلب للمأمورية المختصة لفحص الشركة من بدء النشاط حتى ٢١ ديسمبر ٢٠٠٤ وحاري إعادة الفحص طبقاً للإعفاءات التي تم اقرارها للشركة تقوم الشركة بالاقرار عن نشاطها طبقاً لاحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥.
ضريبة كسب العمل	تقوم الشركة بسداد الضريبة المستحقة بموجب كشوف التسوية للمرتبات المقدمة للمأمورية المختصة كل في ميعاده و لم يتم فحص الشركة حتى الآن .	تم فحص الشركة من بدء النشاط حتى ٢١ ديسمبر ٢٠٠٦ وتم ربط الضريبة وتم السداد، وتقوم الشركة بتقديم كشوف تسوية ضريبية سنوية والسداد بموجب تلك التسويات
ضريبة الدمغة	لم يتم فحص الشركة عن ضريبة الدمغة	تم فحص الشركة عن الفترة من بدء العمل حتى ٢٠٠٦/٣/٣١ وتم الموافقة على التقديرات من خلال اللجان الداخلية وسداد الضريبة المستحقة
ضريبة المبيعات	الشركة غير مسجلة بضرريبة المبيعات طبقاً للقانون رقم (١١) لسنة ١٩٩١.	الشركة مسجلة بضرريبة المبيعات وتقوم بالاقرار عن نشاطها ضمن الاقرار الشهري

العالمية للسياحة (Tic)

المصرية لإنشاء القرى السياحية

رقم البطاقة الضريبية	رقم البطاقة الضريبية
٢٠٤/٩٥٩/٥٣٥	٢٠٥/١١٧/٨٠٥
ضرائب الإستثمار - القاهرة	مركز كبار الممولين
الأمورية التابعة لها	
الإعفاءات الضريبية	الشركة معفاة من الضريبة على أرباح شركات الأموال لمدة عشر سنوات تبدأ من اول يناير ٢٠٠٣ وتنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ وفقاً لنص المادة رقم (١٦) من قانون صسابات وحوافز الإستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧
ضرائب شركات الاموال	تقوم الشركة بتطبيق احكام للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ بالإقرار عن الضريبة العامة على الدخل وتم فحص دفاتر ومستندات الشركة من بدء النشاط حتى ٢٠٠٥/١٢/٣١ وتم اخطارنا بفروق ضريبية عن تلك الفترة وتم تسويتها خصسا من الارصدة الدائنة لدى مصلحة الضرائب قامت الشركة طبقاً للقانون رقم ١١ لسنة ٢٠٠٥ بالإقرار عن الضريبة العامة على الدخل.
ضريبة كسب العمل	تم فحص كشوف تسوية ضريبه كسب العمل المقدمه من الشركه من بدء العمل بالشركه حتى ٢٠٠٥/١٢/٣١ واسفر الفحص عن فروق ضريبية وتم سدادها تقوم الشركه بسداد الضريبة المستحقة من واقع كسوف التسوية عن سنوات ٢٠٠٦ حتى ٢٠٠٩.
ضريبة الدمغة	تم فحص مستندات الشركة عن الفترة من ١٩٩٦/٨/٢٩ حتى ٢٠٠٦/٧/٣١ وتمت الموافقة على تعديرات الضرائب وتم سداد الضريبة المستحقة
ضريبة المبيعات	الشركة غير مسجلة بضريبة المبيعات طبقاً للقانون رقم (١١) لسنة ١٩٩١.
	تقدم الشركه الاقرار شهريا عن تعاملات الشركه مع العمر وسداد قيمه الضريبه المستحقة عن تلك المعاملات مع الاقرار الشهري المقدم للاموريه المحنصه وقد تم فحص الاقرارات عن الفترة من بدء العمل حتى ٢٠٠٦/١٢/٣١ واسفر الفحص عن بعض الفروق الضريبية وتم سداد تلك الفروق.

شركة رمكو لإتشاء القرى السياحية – شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

اميان للاستثمارات السياحية	الشركة الاسكندنافية للاستثمار والتنمية السياحية	رقم البطاقة الضريبية
٢٠٠/١٢١/٢٧٨	٣٠٢/٣٥٠/٢١٠	
الشركات المساهمة	الشركات المساهمة	المأمورية التابعة لها
	الشركة تتمتع بالإعفاءات الضريبية لمدة ١٠ سنوات اعتباراً من ٢٠٠٨/٥/١ حتى ٢٠١٨/٤/٣٠، وقد صدر قرار المجموعة الوزارية لغض منازعات الاستثمار في جلستها بتاريخ ١٢ يناير ٢٠٠٩ بقبول طلب الشركة بالتمتع بالإعفاءات الضريبية المفردة بالقانون رقم (١) لسنة ١٩٧٢ في شأن المنشآت الفندقية والسياحية .	الإعفاءات الضريبية
الشركة حاضمة لأحكام قانون الضريبة على الدخل الصادر بالقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥	قدمت الشركة الإقرارات الضريبية عن عام ١٩٩٧ ، ١٩٩٨ ، ١٩٩٩ وقد تم الربط الضريبي عن تلك السنوات تقديرياً ولم نواف بأي إخطارات تلى ذلك ، وقامت الشركة بالإعتراض على ذلك.	ضرائب شركات الاموال
	لم يتم فحص الشركة من بدء النشاط حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ .	ضريبة كسب العمل
	لم يتم فحص الشركة من بدء النشاط حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ .	ضريبة الدمغة
	الشركة مسجلة بـضريبة المبيعات.	ضريبة المبيعات

٣٣- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

- تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية - أرصدة العملاء وأوراق القبض ، الاستثمارات المالية ، الشركات الشقيقة ، الأطراف ذوى العلاقة المدينة ، دفعات مقدمة للموردين والمفولون، أرصدة مدينة أخرى ، النقدية بالصندوق ولدى البنوك ، كما تتضمن الالتزامات المالية للموردين وأوراق الدفع ، الشركات الشقيقة ، الأطراف ذوى العلاقة والأرصدة الدائنة الأخرى ، أرصدة عملاء دفعات مقدمة ، والالتزامات طويلة الأجل الأخرى .
- يتضمن الإيضاح رقم (٥) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية والسياسات المحاسبية المتبعة بشأن أسس أكتاف وقياس أهم الأدوات المالية وما يرتبط بها من كيفية معالجة إيرادات وتكاليف النشاط.

١-٣٣ خطر سعر الفائدة

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

٢-٣٣ خطر تقلبات العملات الأجنبية

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

٣-٣٣ خطر الائتمان

تقوم الشركة بالحد من مخاطر الائتمان المرتبطة بتمويل استثماراتها طويلة الأجل وأصولها الثابتة المفندقية بمتابعة تحصيل أوراق القبض من العملاء و العائد المتوقع مستقبلا من استثماراتها.

٤-٣٣ القيمة العادلة للأدوات المالية

طبقا لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول والتزامات الشركة الواردة بالإيضاح (٥) فإن القيمة العادلة للأصول والالتزامات المالية لا تختلف اختلافا جوهريا عن قيمتها الدفترية في تاريخ الميزانية وتمثل تقديرا معقولا لقيمتها العادلة .

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مهندس /أيوب عدلى أيوب

نائب رئيس مجلس الإدارة ومدير عام الشؤون المالية والإدارية

مخاسب / أنسى يوسف