

شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالغربية  
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي



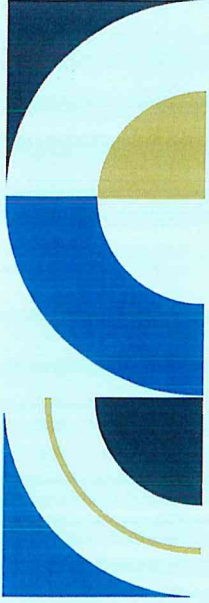
ANNUAL FINANCIAL  
STATEMENT

القوائم المالية والحسابات الختامية المعدلة  
لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالغربية

العام المالي ٢٠٢٤ / ٢٠٢٥

Financial Statements and Final Accounts of  
Gharbia Water and Waste Water Company









شركة مياه الشرب والصرف الصحى بالغربية  
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحى



# محتويات الملف

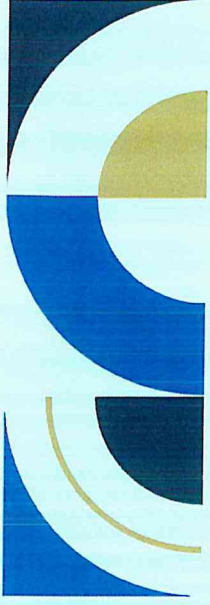


- 1 - قرار مجلس الإدارة بالموافقة على القوائم المالية والحسابات الختامية .
- 2 - بيانات أساسية عن الشركة .
- 3 - تقرير مجلس الإدارة عن القوائم المالية والحسابات الختامية .
- 4 - القوائم المالية والحسابات الختامية المعدلة للعام المالى 2025 / 2024 .
- 5 - الرد على التقرير التفصيلى للجهاز المركزى للمحاسبات على ميزانية العام المالى 2025/2024 .

 Tanta - El-Estad Elbahary st.  
 040/3410156 - 040/3410157  
 040/3418616 - 040/3400619  
 [www.ghwsc.com.eg](http://www.ghwsc.com.eg)

الخط الساخن  
**125** 









شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالغربية  
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي



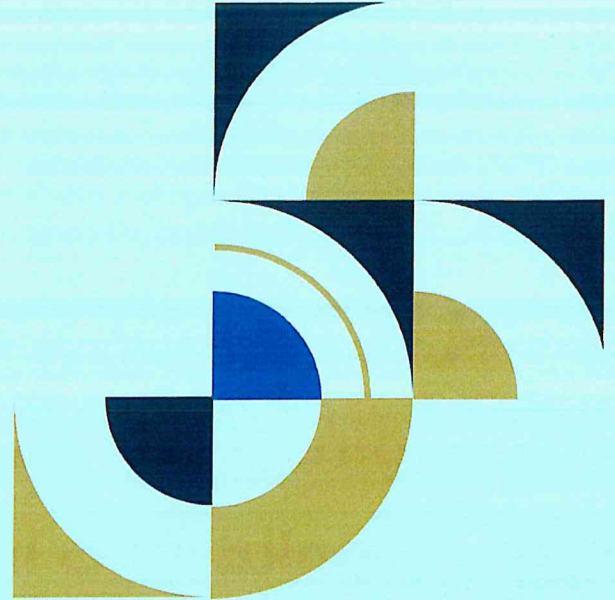
”

# قرار مجلس الإدارة بالموافقة على القوائم المالية والحسابات الختامية

1

-  Tanta - El-Estad Elbahary st.
-  040/3410156 - 040/3410157
-  040/3418616 - 040/3400619
-  [www.ghwsc.com.eg](http://www.ghwsc.com.eg)

الخط الساخن  
**125** 





شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالغربية

احدى الشركات التابعة

للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي

مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

قرار مجلس الإدارة رقم (14) لسنة 2026

بشأن تنفيذ قرارات مجلس إدارة شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالغربية

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

- بعد الاطلاع على الدستور .
- وعلى قانون شركات قطاع الأعمال الصادر بالقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ .
- وعلى قرار رئيس جمهورية مصر العربية رقم ١٣٥ لسنة ٢٠٠٤ بشأن إنشاء الشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي والشركات التابعة لها .
- وعلى لوائح شركة مياه الشرب والصرف الصحي .
- وعلى المذكرة المعروضة من القطاع المالي بخصوص الموافقة على المركز المالي والقوائم المالية عن الفترة المالية من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة .
- وعلى محضر مجلس إدارة شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالغربية المنعقد بالجلسة رقم (٣) بتاريخ ٢٠٢٦/١/٢٧ .

### المادة الأولى

#### قرار

الموافقة على المركز المالي والقوائم المالية للشركة عن الفترة من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة .

### المادة الثانية

يعمل بهذا القرار من اليوم التالي لتاريخ صدوره وعلى الجهات المعنية تنفيذ هذا القرار كل فيما يخصه .

صدر في ٢٠٢٦/١/٢٧

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

١٢٧  
٢٠٢٦

لواء أ.ح مهندس /

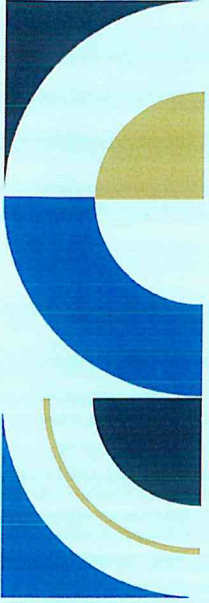
محمد عبد الفتاح السيد يوسف

العنوان: طنطا - منطقة الإستاذ - شارع نبيل منسي بجوار مديرية القوى العاملة

فاكس: ٤٠٣٤١٠٠٧٨

تليفون: ٤٠٣٤١٠٠٧٢

WWW.ghwsc.com.eg/







شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالغربية  
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي



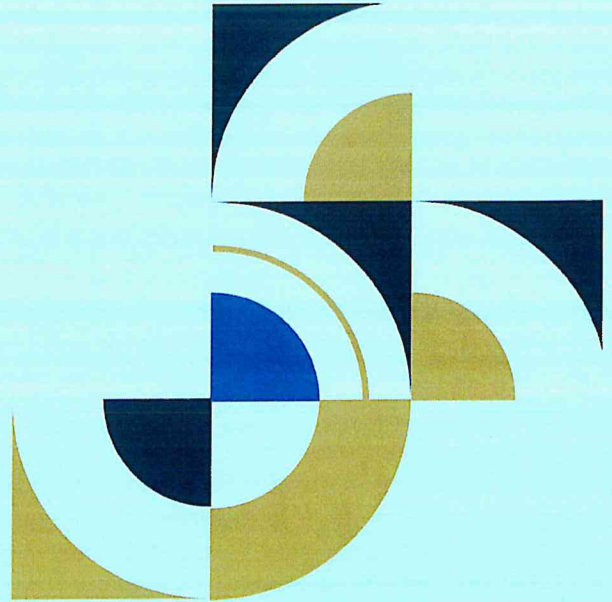
”

# بيانات أساسية عن الشركة

2

-  Tanta - El-Estad Elbahary st.
-  040/3410156 - 040/3410157
-  040/3418616 - 040/3400619
-  [www.ghwsc.com.eg](http://www.ghwsc.com.eg)

الخط الساخن  
**125** 





# بيانات أساسية عن شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالـغربية



العنوان : طنطا - ( طريق الاستاد)

الشكل القانوني : شركة مساهمة مصرية تابعة للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي

المناطق والفروع التابعة : مدن ومراكز محافظة الغربية

تاريخ التأسيس : ٢٩-٤-٢٠٠٤

أغراض الشركة : توفير مياه الشرب النقية لكافة الاستخدامات داخل نطاق اختصاصها والتخلص

الآمن من مخلفات الصرف الصحي وما يقتضى ذلك من إقامة شبكات ومحطات على نحو ما كانت تقوم به

الهيئة قبل التحول ويجوز للشركة ان يكون لها مصلحة وان تشترك مع غيرها فى تأسيس الشركات المرتبطة

بأعمالها وللشركة فى سبيل تحقيق هذا الغرض القيام بما يلى لتحقيق عائد اقتصادى للشركة

١- القيام بأعمال التشغيل والصيانة لمحطات وروافع مياه الشرب ومحطات وروافع الصرف الصحى لصالح الغير

٢- القيام بأعمال الخدمات الفنية والدراسات والخدمات الاستشارية وتصميم وتنفيذ المشروعات واعمال المقاولات والاشراف عليها وذلك لحسابها او لحساب الغير

٣- استيراد كافة الآلات والمعدات والمهمات وقطع الغيار وخلافه والاصناف اللازمة لمباشرة نشاطها

٤- امكانية استغلال اصول الشركة فى الدعاية والاعلان للغير وتوزيع الاعلانات على فواتير المياه او استغلالها فى اى أنشطة اخرى تدر عائد على الشركة

٥- يجوز للشركة تاجير اصولها للغير او الترخيص بحق الانتفاع للغير او الاشتراك مع الاشخاص الاعتبارية او الطبيعية داخل مصر او خارجها فى الأنشطة المرتبطة بأعمالها او اى أنشطة اخرى تحقق عائد اقتصادى وتكفل لها الاستغلال الامثل للاصول وذلك بعد الحصول على موافقة الشركة القابضة واعتمادها من مجلس ادارة الشركة

رأس المال المرخص به : ١٠ مليار جنية

رأس المال المصدر : ٦,٩٤٢,٥٠٩,٢٥٠ جنية

رأس المال المدفوع : ٦,٩٤٢,٥٠٩,٢٥٠ جنية

رقم القيد بالسجل التجارى : ١٢١٩٧٥ طنطا

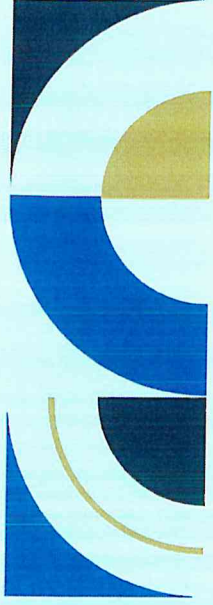
رقم الملف الضريبي : ٥٥٥٠٠٠١١٤٥٢٠٠٠٠

رقم البطاقة الضريبية : ٤٣١-٥٨٠-٨٠٤

بيانات فنية :

كمية مياه الشرب المنتجة	٣م ٣٦١٥٧٤٥٩٣	كمية المياه المستخدمة فى غسيل الشبكات	٣م ٣٤٩٥٠٧٨
كمية مياه الشرب المباعة	٣م ٢٩٤٨٩٧٢٦٥	كمية المياه المستخدمة فى الاستهلاك الذاتى	٣م ٦٩٤٣١
كمية المياه الفاقد	٣م ٦٣١١٢٨١٩	نسبة الفاقد بعد غسيل الشبكات	% ١٧,٤٥
نسبة الفاقد	% ١٨,٤٤		
كمية المياه المجمعة	٣م ٢٤٩٣٨٨١٧٥		
كمية المياه المعالجة	٣م ١٨٢٠٧٠٤٧٨		
نسبة المياه المعالجة	% ٧٣,٠١		

خبر







شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالغربية  
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي



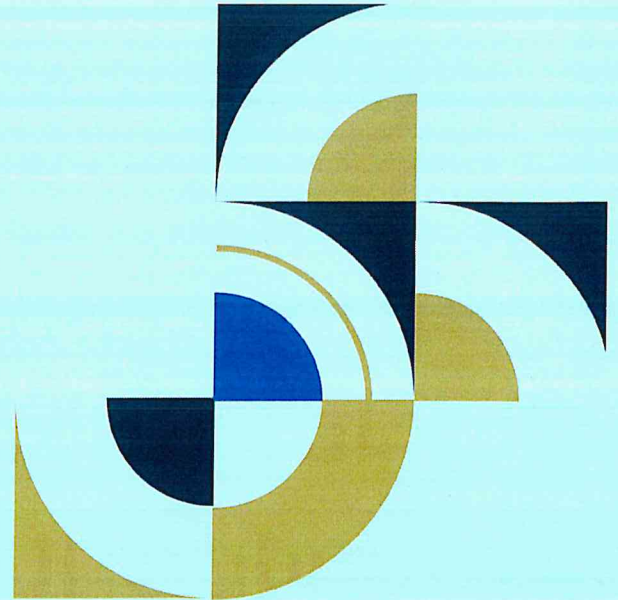
”

# تقرير مجلس الإدارة عن القوائم المالية والحسابات الختامية

3

-  Tanta - El-Estad Elbahary st.
-  040/3410156 - 040/3410157
-  040/3418616 - 040/3400619
-  [www.ghwsc.com.eg](http://www.ghwsc.com.eg)

الخط الساخن  
**125** 





## التقرير المالي

عن القوائم المالية والحسابات الختامية

في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة

لشركة مياه الشرب و الصرف الصحي بالغربية



## تقرير مجلس الإدارة

تم إعداد المركز المالي والقوائم المالية في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة

أولاً: المركز المالي في ٢٠٢٥/٦/٣٠

### الأصول:-

بلغت جملة أصول الشركة في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة مبلغ ٢٠,٢٦١ مليار جنيه مقابل ١٧,٧٥٠ مليار جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بزيادة قدرها ٢,٥١١ مليار جنيه بنسبة زيادة ١٤.١٥%.

### ■ الأصول الثابتة :

بلغ رصيد الأصول الثابتة في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة مبلغ وقدره ١١,٢٦٤ مليار جنيه بنسبة ٥٥.٥٩% من إجمالي الأصول مقابل ١٠,٨٤٤ مليار جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بزيادة قدرها مبلغ ٤١٩ مليون جنيه بنسبة ٣.٨٧% وترجع معظم هذه الزيادة إلى :-

- تأهيل عنابر الكلور محطات مياه نقالي كفر الدوار ، القضاية ، الفرستق فرع بسيون بمبلغ ٥ مليون جنيهها
- قيمة المنصرف من المخازن للأصول ( تكوين استثماري ) بمبلغ ٥٨ مليون جنيهها
- مد و تدعيم شبكات مياه شرب ( اعمال طارئة بفروع الشركة ) بمبلغ ٢٩ مليون جنيهها
- مشروعات إحلال و تجديد بفرع الشركة بمبلغ ١٤٦ مليون جنيهها
- توريد و تركيب اوناش كهربية لمحطات الصرف الصحي بفروع الشركة بمبلغ ٢٠ مليون جنيهها
- توريد و تركيب ظلمبات كسح الروبة لمحطات مرشحة دمر و اليابانية بالمحلة الكبرى بمبلغ ٨ مليون جنيهها
- توريد و تركيب اجهزة قياس التصرف بمبلغ ١٠ مليون جنيهها

\* مرفق بيان التعديلات على ارضى و موجودات الشركة و الاجراءات القانونية حيالها

### ■ الطاقات العاطلة الغير مستغلة

هناك بعض الطاقات العاطلة وغير المستغلة يرجع السبب لارتفاع نسبة الامونيا والأملاح تسعى الشركة جاهدة في استغلال تلك الطاقات كأصول بديلة لبعض المحطات أو استغلال المحطات في مراكز الصيانة أو ورش .  
- استخدام بعض المحطات ذات المواقع المتميزة لعمل إعلانات عليها .

\*\*\* مرفق بيان يوضح الطاقات العاطلة غير مستغلة .

### ■ المشروعات تحت التنفيذ :

بلغ رصيد مشروعات تحت التنفيذ في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة مبلغ ٣,٤٣٩ مليار جنيه بنسبة ١٦.٩٧% من إجمالي الأصول مقابل ١,٧٦٩ مليار جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بزيادة قدرها مبلغ ١,٦٧٠ مليار جنيه بنسبة ٩٤.٤٤% وترجع معظم هذه الزيادة إلى:-

- ١- تنفيذ المشروعات الجارية الممولة من برنامج تنمية الصرف الصحي المستدامة (ميجا) وصرف مستخلصات جارية.
  - ٢- تنفيذ بعض مشروعات الجارية برنامج تحسين خدمات مياه الشرب والصرف الصحي IWSP مكون محلي.
  - ٣- تنفيذ بعض المشروعات الجارية المنفذة من التمويل الذاتي أو الممولة خطة مجلس النواب (المد والتدعيم) والإحلال والتجديد (وزارة الإسكان والمرافق والمجمعات العمرانية)
  - ٤- صرف الدفعة المقدمة لعقد استشاري الاشراف على تنفيذ احلال و تجديد محطة معالجة صرف صحن طنطا ١ & ٢ ضمن برنامج كيتشنر
  - ٥- صرف الدفعة المقدمة لمقاول تنفيذ احلال و تجديد محطة معالجة ١ & ٢ المنفذه ضمن برنامج كيتشنر الممول من بنك الاستثمار الاوربي
- \*\*\* مرفق بيان بموقف ورصيد المشروعات المنفذة بالشركة .



#### ■ الأصول المتداولة:

#### ■ الأصول الأخرى

- أصول غير ملموسة : عبارة عن تكاليف تطوير ويتم عمل استهلاك أصول غير ملموسة على مدار خمس سنوات وبلغ رصيدها في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة مبلغ ٢٩ مليون جنيه مقابل ٣٥ مليون جنيها في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بنقص قدره ٦ مليون جنيه بنسبة ١٦.١٦%.

#### ■ المخزون:

بلغ رصيد المخزون في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة مبلغ ١٨٣ مليون جنيه بنسبة ٠.٩٠% من إجمالي الأصول مقابل ١٤٤ مليون جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بزيادة قدرها ٣٩ مليون جنيه بنسبة ٢٧.٥٣% وترجع أسباب الزيادة إلى:-

- استلام قطع الغيار الخاصة بالمشاريع المنفذة من خلال الهيئة القومية لمياه الشرب والصرف الصحي و الصرف الصحي المستدام الميجا (SRSSP)

- شراء قطع غيار ومستلزمات إنتاج لتلبية كافة احتياجات التشغيل والصيانة .  
\*\* مرفق بيان بقيمة المخزون الراكد

#### ■ العملاء وأوراق قبض وحسابات مدينة :

بلغ رصيد العملاء و أوراق قبض وحسابات مدينة في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة مبلغ ٢,١٥٢ مليار جنيه بنسبة ١٠.٦٢% مقابل ٢,٠٨٧ مليون جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بزيادة قدرها ٦٥ مليون جنية بنسبة ٣.١٠% وترجع معظم الزيادة إلى

- انخفاض مبلغ الإيرادات مستحقة التحصيل بمبلغ ٢٥ مليون جنيه.
- زيادة رصيد حساب العملاء بمبلغ ١٠ مليون جنيه.

▪ زيادة رصيد موردين شاذ بمبلغ ٣٨ مليون جنيه .

▪ زيادة رصيد أرصدة مدينة لدى الشركات القابضة / التابعة بمبلغ ٣٢ مليون جنيه .

▪ زيادة رصيد أرصدة مدينة لدى المصالح و الهيئات بمبلغ ١ مليون جنيه .

▪ زيادة مصروفات مدفوعة مقدما بمبلغ ٩ مليون جنيها

▪ استثمارات وودائع أكثر من ٣ شهور:

بلغ رصيدها في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة مبلغ صفر جنيه مقابل ١,٣٦٧ مليار جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بنقص قدره ١,٣٦٧ مليار جنيه بنسبة ١٠٠% ويرجع ذلك إلى :

قيام الشركة بالاستثمار في الودائع لمدة اقل من ثلاث شهور لارتفاع العائد عليها و عدم الحصول على عائد مناسب في الاستثمار في الودائع اكبر من ثلاث شهور و إدراجها ضمن حساب وودائع اقل من ٣ شهور وفقا للدليل المحاسبي الجديد.

▪ النقدية بالصندوق والبنك وودائع اقل من ٣ شهور :

بلغ رصيد النقدية في الصندوق والبنك في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة مبلغ ٣,١٩٤ مليار جنيه بنسبة ١٥.٧٦% مقابل ١,٥٠٥ مليار جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بزيادة قدره مبلغ ١,٦٨٩ مليار جنيه بنسبة ١١٢.٣٠% وترجع أسباب الزيادة إلى:-

١- استثمار الشركة في وودائع اقل من ثلاث شهور مما ترتب عليه زيادة مبلغ الودائع الشهرية بما قيمته ١,٧١٠ مليار جنيه لارتفاع العائد على الاستثمار فيها .

٢- انخفاض الحسابات الجارية بالبنوك بمبلغ ٢٠ مليون جنيه لاستخدام أرصدة حسابات المنح الخارجية المختلفة لاستغلالها في الصرف على الأعمال المنفذة أولا بأول وفقا للأعمال المنفذة والمستخلصات المعتمدة .

٣- تم تصنيف الحسابات الجارية بالبنوك إلى عمله محلية و أجنبية كالتالي:-

• بلغ رصيد الحسابات الجارية بالبنوك بالعملة المحلية في ٢٠٢٥/٦/٣٠ بمبلغ ٢١٨ مليون جنيها مقابل في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بمبلغ ٢٢٢ مليون جنيها

• بلغ رصيد الحسابات الجارية بالبنوك بالعملة الأجنبية بما يقابله بالعملة المحلية في ٢٠٢٥/٦/٣٠ بمبلغ ٧٤ مليون جنيها مقابل في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بمبلغ ٩٠ مليون جنيها

## الالتزامات وحقوق الملكية:

### رأس المال :

بلغ رأس مال الشركة المدفوع في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة مبلغ ٦,٩٤٢ مليار جنيه بنسبة ٣٤% من الالتزامات و حقوق الملكية مقابل ٦,٥٩٥ مليار جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بزيادة قدرها ٣٤٧ مليون جنيها بنسبة ٥.٢٦% و ترجع الزيادة الى :

رفع الالتزامات طويلة الاجل ( اصول ) على راس المال الخاصة بمشروعات احلال وتجديد وزارة الاسكان و المنفذه بمعرفة الهيئة القومية

### الاحتياطات :

بلغ الاحتياطات في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة مبلغ ٤٠٤ مليون جنيه بنسبة ١.٩٩% من إجمالي الالتزامات و حقوق الملكية مقابل ٣٧٩ مليون جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بزيادة قدرها ٢٥ مليون جنيها بنسبة ٦.٥٢% و ترجع الزيادة الى تكوين احتياطي قانوني خلال العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣ بنسبة ٥% من صافي ربح المحقق خلال العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣ بمبلغ ٤٩٤ مليون جنيها .

### خسائر مرحلة:

بلغ رصيد الخسائر المرحلة في ٢٠٢٥ /٦/٣٠ المعدلة مبلغ ٣١٥ مليون جنيه بنسبة ١.٥١% من إجمالي الالتزامات و حقوق الملكية مقابل ٦٦٥ مليون جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بانخفاض قدره مبلغ ٣٥١ مليون جنيه بنسبة ٥٢.٥٣% . ويرجع هذا الانخفاض إلى :-

١ - تطبيق المعيار رقم (٥) من المعايير المحاسبية المصرية اثر ايجابي على حساب الخسائر المرحلة

٢ - تحقيق الشركة صافي ربح في ٢٠٢٥-٦-٣٠ بمبلغ ٢٣٥ مليون جنيه .

### الالتزامات طويلة الأجل :

بلغ رصيد الالتزامات طويلة الأجل المحلية والأجنبية في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة مبلغ ٦,٦١٥ مليار جنيه بنسبة ٣٢.٦٥% من إجمالي الالتزامات وحقوق الملكية مقابل ٥,٩٤٦ مليار جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بزيادة قدرها مبلغ ٦٦٩ مليون و بنسبة ١١.٢٥% و ترجع معظم هذه الزيادة إلى :-

أولا : زيادة الالتزامات طويلة الأجل مقابل مشروعات بمبلغ ١,٤٢٥ مليار جنيه. وترجع الزيادة إلى :-

١ -انخفاض مشروعات جارية تمويل وزارة الإسكان والمجتمعات العمرانية بمبلغ ٢٤ مليون جنيه .

٢- زيادة مشروعات جارية ممولة من الخارج برنامج تحسين خدمات مياه الشرب والصرف الصحي (IWSP) بمبلغ ٥١ مليون جنيه .

٤ - زيادة مشروعات جارية ممولة من الخارج(منحة الميجا) بمبلغ ٥٦٩ مليون جنيه .

٤- زيادة مشروعات جارية ( حياه كريمة بنك الاستثمار ) بمبلغ ٣٢ مليون جنيه .

٥- - زيادة مشروعات جارية ممولة من الخارج (كيتشنر ) بمبلغ ٧٩٨ مليون جنيه .

ثانيا : انخفاض الالتزامات طويلة الأجل مقابل أصول بمبلغ ٦ مليون جنيه. ويرجع الانخفاض إلى :-

١ - زيادة الالتزامات طويلة الأجل مقابل أصول وزارة الإسكان والمجتمعات العمرانية ( احلال و تجديد ) بمبلغ ٢٢٠ مليون جنيه .

٢- - انخفاض الالتزامات طويلة الأجل مقابل أصول وزارة الإسكان والمجتمعات العمرانية ( قطع غيار ) بمبلغ ١٤ مليون جنيه .

٣ - زيادة الالتزامات طويلة الأجل مقابل أصول بنك الاستثمار القومي بمبلغ ٣ مليون جنيه .

٤- انخفاض الالتزامات طويلة الأجل مقابل أصول وقطع غيار الهيئة القومية لمياه الشرب والصرف الصحي بمبلغ ٢٢٧ مليون جنيه .

٥- زيادة أصول ممولة من الخارج برنامج الميجا بمبلغ ١٢ مليون جنيه .

ثالثا : انخفاض رصيد قروض طويلة الأجل بمبلغ ٧٥٠ مليون جنيه نتيجة سداد عدد ١٢ قسط للبنك الزراعى المصرى

#### ■ المخصصات:

بلغ رصيد المخصصات في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة مبلغ ٥,١٣٢ مليار جنيه بنسبة ٢٥.٣٢ % من إجمالي الالتزامات و حقوق الملكية مقابل ٤.٣٠٥ مليار جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بزيادة قدرها مبلغ ٨٢٨ مليون جنيه بنسبة ١٩.٢٣ %.

وترجع معظم الزيادة إلى :-

- زيادة مجمع إهلاك الأصول الثابتة بمبلغ ٤٠٤ مليون جنيه .

- زيادة مخصص المطالبات والمنازعات بمبلغ ٤٢٨ مليون جنيه .

- انخفاض مخصصات اخرى بمبلغ ٤ مليون جنيه

#### ■ موردون وأوراق دفع وحسابات دائنة:

بلغ رصيد موردون وأوراق دفع و حسابات دائنة في ٢٠٢٥/٦/٣٠ مبلغ ١,٤٨١ مليار جنيه بنسبة ٧.٣١ % من إجمالي الالتزامات وحقوق الملكية مقابل ١,١٩٠ مليار جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بزيادة قدرها مبلغ ٢٩٢ مليون جنيه

بنسبة ٢٤.٥٥ % وترجع معظم هذه الزيادة إلى :-

١- انخفاض رصيد حساب الموردون بمبلغ ٦ مليون جنيه.

٢- زيادة رصيد حسابات عملاء شاذ بمبلغ ٢٥ مليون جنيه .

٣- زيادة رصيد ايراد مقدم عدادات و استهلاك بدون عدادات مبلغ ١٧ مليون جنيه



٤- زيادة رصيد حسابات دائنة للشركة القابضة / التابعة بمبلغ ٦ جنيه .

٥- زيادة حساب مصروفات مستحقة السداد بمبلغ ١٢ مليون جنيها

٦- زيادة رصيد حسابات دائنة أخرى بمبلغ ٢٣٨ مليون جنيه .

ثانيا: قائمة الدخل عن الفترة المالية من ٢٠٢٤/٧/١ الى ٢٠٢٥/٦/٣٠

التكاليف والمصروفات خلال الفترة من ٢٠٢٤/٧/١ الى ٢٠٢٥/٦/٣٠

بلغت جملة التكاليف والمصروفات في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة مبلغ ٢,٤٥٨ مليون جنيه مقابل مستهدف في ٢٠٢٥/٦/٣٠ مبلغ ٢,٥٨٩ مليار جنيه بنقص قدره ١٣١ مليون جنيه بنسبة محقق للمستهدف ٩٤.٩٤% ومقابل مبلغ ١,٦٩٢ مليار جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بزيادة قدرها ٧٦٦ مليون جنيه بمعدل تطور قدره ٤٥.٣١%.

وفيما يلي إيضاح لبند التكاليف والمصروفات .

▪ خامات ومواد ووقود وقطع غيار:

▪ بلغت قيمة جملة الخامات والمواد والوقود وقطع الغيار في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة مبلغ ٥١٩ مليون جنيه بنسبة ٢١.١٠% من إجمالي التكاليف والمصروفات مقابل مستهدف في ٢٠٢٥/٦/٣٠ مبلغ ٤٨٠ مليون جنيه بزيادة قدره ٣٩ مليون جنيه بنسبة محقق للمستهدف ١٠٨.٠٧% ويرجع هذه الزيادة إلى :-

١- انخفاض الخامات : يرجع السبب إلى :

- انخفاض سعر الطن من الكلور السائل حيث بلغ ٤٠٤٧ جنيه للطن مقابل التخطيط على سعر ٤٨٥٦ جنيه للطن
- انخفاض سعر الطن من شبة الصلبة حيث بلغ ٥٩٨٥ جنيه للطن مقابل التخطيط على سعر ٦٨٢٣ جنيه للطن

٢- انخفاض للوقود والزيت : يرجع السبب إلى :

- انخفاض عدد حالات قطع الكهرباء بالمحطات نتيجة انتهاء خطة تخفيف الاحمال من قبل الدولة أدى الى انخفاض كمية الوقود المستهلكة للمحطات عما هو مقدر له

٣- زيادة الكهرباء : يرجع السبب الزيادة إلى:

- ارتفاع سعر التعريفه المحاسب عليها من قبل شركة الكهرباء ليصبح متوسط الكيلو وات ٢.١٤ جنيه علما بانه تم التخطيط على متوسط سعر ١.٦٦ جنيه للكيلو وات طبقا لتعليمات الموازنة



■ بلغت قيمة جملة الخامات والمواد والوقود وقطع الغيار في ٢٠٢٥/٦/٣٠ مبلغ ٥١٩ مليون جنيه بنسبة ٢١.١٩% من إجمالي التكاليف والمصروفات مقابل مبلغ ٣٤٣ مليون جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بزيادة قدرها ١٧٦ مليون جنيه بمعدل تطور ٥١.١٥% وترجع إلى :-

١- زيادة الخامات: يرجع سبب الزيادة إلى :

● ارتفاع كمية المياه المنتجة من ٣٦٠ مليون م<sup>٣</sup> لتصبح ٣٦٢ مليون م<sup>٣</sup>

● ارتفاع نسبة العكارة في مأخذ محطات المياه أدى إلى زيادة كمية الخامات المستهلكة من الكلور السائل والشبة السائلة والشبة الصلبة بغرض المحافظة على جودة المياه المنتجة

● الزيادة في الاسعار الطن من الكلور السائل المحلول ١٢% من ٢٢٨٠ جنيه للطن ليصبح ٣٤٠٠ جنيه للطن بالإضافة الى التضخم في اسعار الخامات المساعدة كيمياويات المعامل

٢- انخفاض الوقود والزيوت : يرجع السبب إلى

● سياسة الترشيد وانخفاض عدد حالات قطع الكهرباء الامر الذى أدى الى انخفاض قيمة الوقود والزيوت .

٣- زيادة القطع الغيار يرجع السبب إلى

● زيادة في اسعار قطع الغيار بالإضافة الى خطة الاحلال والتجديد التى تقوم بها الشركة بغرض المحافظة على اصول الشركة

٤- بالنسبة للكهرباء : يرجع سبب الزيادة إلى

● ارتفاع سعر التعريفية المحاسب عليها من قبل شركة الكهرباء ليصبح متوسط الكيلو وات ٢.١٤ جنيه بدلا من متوسط ١.٣٤ جنيه للكيلو وات عن الفترة السابقة المقارنة

● تطور كميات الانتاج المياه المنتجة من ٣٦٠ لتصبح ٣٦٢ مليون م<sup>٣</sup> وكذلك المياه المجمعة للصرف الصحى من ٢٤٤ مليون م<sup>٣</sup> لتصبح ٢٤٩ مليون م<sup>٣</sup> والمياه المعالجة من ١٨١ مليون م<sup>٣</sup> لتصبح ١٨٢ مليون م<sup>٣</sup> الامر الذى ساهم فى زيادة كمية الكهرباء المستهلكة من ١٧٧ مليون كيلو وات لتصبح ١٨٧ مليون كيلو وات

■ الأجور:

- بلغت قيمة الأجور عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة مبلغ ٧٣٥ مليون جنيه بنسبة ٢٩.٨٩% من إجمالي التكاليف والمصروفات مقابل مستهدف في ٢٠٢٥/٦/٣٠ مبلغ ٧٤١ مليون جنيه بنقص قدرها مبلغ ٦ مليون جنيه بنسبة محقق للمستهدف ٩٩.١٣% ويرجع النقص إلى :-

١- إدراج بالموازنة عاملين مؤقتين سيتم التعاقد معهم لحاجة العمل ولم يتم التعاقد معهم .

٢- إتباع سياسة ترشيد الإنفاق .

- بلغت قيمة الأجور عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة مبلغ ٧٣٥ مليون جنيه بنسبة ٣٠.٠١% من إجمالي التكاليف والمصروفات مقابل مبلغ ٦٤٥ مليون جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بزيادة قدرها مبلغ ٩٠ مليون جنيه بمعدل تطور ١٣.٩٩% وترجع هذه الزيادة إلى:-

- ١- تم التعاقد مع خريجي مدرسة المياه بعدد ٢٨ موظف .
- ٤ - ضم مدة خدمة عسكرية للعاملين وتم إجراء الترقيات لعدد ١١٦٨ موظف من العاملين المستوفين المدد البيئية للترقيات في ٢٠٢٥/١/١ .
- ٥- رفع الحد الأقصى للمعاشات ( التأمينات الاجتماعية ) إلى ١٢٦٠٠ جنيه .
- ٦- رفع الحد الأدنى للأجور من ٤٠٠٠ جنيه إلى ٦٠٠٠ جنيه اعتبارا من ٢٠٢٤-٣-١

#### ■ المصروفات:- (خدمات مشتراه) :

- بلغت قيمة جملة مصروفات خدمات مشتراه في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة مبلغ ١٥٢ مليون جنيه بنسبة ٦.١٧% من إجمالي المصروفات مقابل مستهدف في ٢٠٢٥/٦/٣٠ مبلغ ٢٣٩ مليون جنيه بنقص قدره ٨٧ مليون جنيه بنسبة محقق للمستهدف ٦٣.٣٨% و ترجع معظم أسباب النقص الى :

- ١- انخفاض مصروفات صيانة بمبلغ ٤ مليون جنيها
  - ٢- عدم الاعتراف بنسبة اشرف القابضة بمبلغ ٦٩ مليون جنيها وفقا لتعليمات اعداد الميزانية
  - ٣- انخفاض مصروفات رد الشئ لاصلة بمبلغ ٤ مليون جنيها
  - ٤- انخفاض مصروفات امن و حراسة بمبلغ ٦ مليون جنيها
  - ٥- انخفاض مصروفات اخرى بمبلغ ٤ مليون جنيها
- بلغت قيمة جملة مصروفات خدمات مشتراه في ٢٠٢٥/٦/٣٠ مبلغ ١٥٢ جنيه بنسبة ٦.١٩% من إجمالي المصروفات مقابل مبلغ ١١٢ مليون جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بزيادة قدرها ٤٠ مليون جنيه بمعدل تطور ٣٥.٠٨%. وترجع هذه الزيادة إلى:
- ١ - زيادة مصروفات الصيانة ٢٢ مليون جنيها.
  - ٢- زيادة مصروفات نقل و انتقالات و اتصالات بمبلغ ٢ مليون جنيها
  - ٣-زيادة المصروفات البنكية بمبلغ ٥ مليون جنيها نتيجة الحصول على قرض من البنك الزراعي وسداد المصروفات الإدارية
  - ٤- زيادة المصروفات متنوعة اخرى بمبلغ ٣ مليون جنيها
  - ٥- زيادة مصروفات ( محصلين بالوكاله) بمبلغ ٥ مليون جنيها
  - ٦- زيادة مصروفات الامن و الحراسة بمبلغ ٣ مليون جنيها

## ■ أعباء و خسائر:

- وتتمثل في حساب المخصصات بخلاف الإهلاك وحساب خسائر فروق عمله وحساب خسائر رأسمالية وبلغت قيمة جملة أعباء وخسائر في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة مبلغ ٤٥٧ مليون جنيه بنسبة ١٨.٥٨ % من إجمالي التكاليف والمصروفات مقابل مستهدف في ٢٠٢٥/٦/٣٠ مبلغ ١٦٩ مليون جنيه بزيادة قدره ٢٨٨ مليون جنيه بنسبة محقق للمستهدف ٢٧٠ %

و يرجع ذلك الى زيادة مخصص القضايا المرفوعة ضد الشركة

وتتمثل في حساب المخصصات بخلاف الإهلاك وحساب خسائر فروق عملة وحساب خسائر رأسمالية وبلغت قيمة جملة أعباء وخسائر في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة مبلغ ٤٥٧ مليون جنيه بنسبة ١٨.٥٨ % من إجمالي التكاليف والمصروفات مقابل مبلغ ٨٧ مليون جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بزيادة قدره مبلغ ٣٧٠ مليون جنيه بمعدل تطور ٤٢٥.٤٨ % و يرجع ذلك الى زيادة مخصص القضايا المرفوعة ضد الشركة

## المعلومات البيئية:-

نقوم بقياس بعض التكاليف البيئية والإفصاح عنها ولكن بشكل غير مفصل عن باقي التكاليف الأخرى حيث يمكن قياس التكاليف الخاصة بالعمال و الخامات لما له تأثير على البيئة .

- القضايا المرفوعة بشأن البيئة على الشركة (لا يوجد)

- في جميع طرح المشروعات المتكاملة تم مراعاة إدراج جزء مستقل عن تقييم الأثر البيئي ضمن مستندات الطرح

- تسعى الشركة جاهدة للحفاظ على البيئة و الصحة العامة للمواطنين من خلال المشاريع الجديدة و بدء تجميع مياه الصرف الصحي محطات الرفع لمعالجتها بدل من تطبيق صرف الأهالي و إلقاء مياه الصرف الصحي على المصارف ومن هذا المنطلق وللحفاظ على البيئة العامة قامت الشركة بما يلي :-

١- استلام محطات معالجة الصرف الصحي من الهيئة القومية للصرف الصحي للتشغيل والصيانة والحفاظ على البيئة .

١- قامت الشركة بإعادة تدوير المخلفات حيث تقوم بتسليم الزيت المستعمل لشركة السهام البترولية و يتم إعادة استخدامه

٣ - تحملت الشركة تكاليف بيئية جارية للصرف الصحي تقدر بحوالي ١١٥٨ مليون جنيها لعدد ٣٧٠ محطة رفع ومعالجة لهذا العام بغرض الحفاظ على البيئة و المحافظة على الصحة العامة للمواطنين كما تحملت تكاليف البيئة الرأسمالية لهذا العام تقدر بحوالي ١٥٢ مليون جنيها متمثلة في إحلال و تجديد لمحطات الصرف الصحي ، و سيتم تعديل برنامج التكاليف بما يتناسب مع تبويب التكاليف البيئية الرأسمالية و الجارية و التكاليف المباشرة و الغير مباشرة .

٤- تم التعاقد مع الشركة الدولية للخدمات البيئية

## الإيرادات خلال الفترة من ٢٠٢٤/٧/١ إلى ٢٠٢٥/٦/٣٠

بلغت قيمة الإيرادات في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة مبلغ ٢,٦٩٣ مليار جنيه مقابل مستهدف في ٢٠٢٥/٦/٣٠ مبلغ ٢,٨٨٧ مليار جنيه بنقص قدره ١٩٤ مليون جنيه بنسبة محقق للمستهدف ٩٣.٢٦% ومقابل مبلغ ٢,١٨٦ مليار جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بزيادة قدرها ٥٠٧ مليون جنيه بمعدل تطور ٢٣.١٩% .

وفيما يلي إيضاح لبنود الإيرادات :

### ■ إيرادات النشاط:

- بلغت قيمة إيرادات النشاط في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة مبلغ ١,٨٣١ مليون جنيه بنسبة ٦٨.٠١% من إجمالي الإيرادات مقابل مستهدف في ٢٠٢٥/٦/٣٠ مبلغ ٢,١٨٣ مليار جنيه بنقص قدره ٣٥٢ مليون جنيه بنسبة محقق للمستهدف ٨٣.٨٢% و يرجع هذا النقص إلى :-

١- زيادة قيمة مبيعات الإنتاج التام بمبلغ ٣٦ مليون جنيه جنيها و زيادة قيمة الخدمات المباعة بمبلغ ٥٧ مليون جنيها نتيجة زيادة عدد المشتركين.

٢- انخفاض مبيعات من المشتريات بغرض البيع بمبلغ ٤٣٢ مليون جنيه نظرا يرجع الانخفاض إلي تعثر الشركات المورددة نتيجة للاستيراد بعد الأجزاء الداخلة في التصنيع من الخارج نظرا لظروف التضخم

٣- انخفاض إيرادات تشغيل للغير بمبلغ مليون جنيها

٤- انخفاض في باقي حسابات إيرادات النشاط الأخرى بمبلغ ١٢ مليون جنيه يرجع ذلك انخفاض شرائح الاستهلاك لكميات المياه المباعة وتركيب القطع الموفرة حيث ان الاستدامة مرتبطة بالاستهلاك

- بلغت قيمة إيرادات النشاط في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة مبلغ ١,٨٣١ مليار جنيه بنسبة ٦٨.٠١% من إجمالي الإيرادات مقابل مبلغ ١,٥٨٥ مليار جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بزيادة قدرها مبلغ ٢٤٦ مليون جنيه بمعدل تطور ١٥.٥٠% وترجع الزيادة إلى:-

بمعدل تطور ٥٤.٢٤% وترجع هذه الزيادة إلى أن الشركة تبذل قصارى جهدها في تنويع مصادر استثمار الأموال بالمحافظة المالية والمفاضلة بين البدائل المتاحة لتحقيق أقصى استفادة وعائد على الاستثمار.

### ■ إيرادات وأرباح أخرى:

- تتمثل في حساب الإيرادات المتنوعة و حساب أرباح فروق عملة وحساب الأرباح الرأسمالية وحساب إيرادات وأرباح غير عادية حيث بلغت جملتها في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة مبلغ ٢٠٥ مليون جنية بنسبة قدرها ٧.٦١% من جملة الإيرادات مقابل مستهدف في ٢٠٢٥/٦/٣٠ مبلغ ١٤٩ مليون جنية بزيادة قدرها ٥٦ مليون جنية بنسبة محقق للمستهدف ١٣٧.٣٥%. وترجع أسباب الزيادة إلى

نتيجة تكثيف عمل لجان التعديت مادي الي ارتفاع المعاملات التي تؤثر بالزياده وهي تعويضات وغرامات والربط علي الشبكة وبيع كراسات الشروط و الفوائد الاخرى

- وتتمثل في حساب الإيرادات المتنوعة وحساب أرباح فروق عملة وحساب الأرباح الرأسمالية وحساب إيرادات وأرباح غير عادية حيث بلغت جملتها في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة مبلغ ٢٠٥ مليون جنية بنسبة قدرها ٧.٦١% من جملة الإيرادات مقابل مبلغ ١٦٨ مليون جنية في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بزيادة قدره ٣٧ مليون جنية بمعدل تطور ٢٢.٢٤% وترجع أسباب الزيادة إلى :-

نتيجة تكثيف عمل لجان التعديت مادي الي ارتفاع المعاملات التي تؤثر بالزياده وهي تعويضات وغرامات والربط علي الشبكة وبيع كراسات الشروط و الفوائد الاخرى

### ما تم بشأن الوصلات الخلسة :

قامت الشركة بتشكيل لجان لحصر وصلات الخلسة وتبين ما يلي :-

١ - تم تحرير محاضر ضبطية قضائية لهم لضمان مستحقات الشركة من التعدي وتتضمن (قيمة المياه المهذرة و المستهلكة والتلفيات) وذلك للحفاظ على حقوق الشركة للحد من ظاهرة المياه المباعة تقديريا ومالها من اثر على كمية ونسبة الفاقد حيث بلغ إجمالي عدد وصلات الخلسة عدد ٢٥٧٨٦ وصلة (عدد الوصلات المتصالح عليها ٢٥٦٤٣ وصلة ، وغير المتصالح عليها عدد ١٤٣ وصلة) .

٢ - فصل المياه عن المتعدي .

٣ - تقوم الشركة بتنفيذ خطة إحلال وتجديد للعدادات التالفة والعاطلة والاشتراقات بدون عدادات أو بعدادات ميكانيكية أو مسبقة الدفع حيث بلغ ما تم تركيبه ١٣١٤٣ عداد مقابل مستهدف ٣١٠٠١ عداد بنسبة المحقق الي المستهدف ٤٢% حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ .

■ صافي (ربح / خسارة) العام:

أظهرت نتائج أعمال السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة عن ربح قدره ٢٣٥ مليون جنيه مقابل ربح مستهدف في ٢٠٢٥/٦/٣٠ مبلغ ٢٩٨ مليون جنيه بنقص قدره ٦٣ مليون جنيه . مقابل صافي ربح بمبلغ ٤٩٤ مليون جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بنقص قدره ٢٥٩ مليون جنيه.

■ تنفيذ توصيات الجمعية العامة العادية وغير العادية :-

١ - ما تم بشأن تنفيذ توصيات الجمعية العامة العادية :

• تسعى الشركة جاهدة لتتلافى وتنفيذ ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات .

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

لواء أ.ح. مهندس /  
محمد عبدالفتاح السيد يوسف

لواء أ.ح. مهندس /  
محمد عبدالفتاح السيد يوسف

محمد عبدالفتاح السيد يوسف

محمد عبدالفتاح السيد يوسف

نموذج (١)

التركيب النسبي للأصول

القيمة بالجنيه

م	البيان	في ٢٠٢٤/٦/٣٠	التركيب النسبي %	في ٢٠٢٥/٦/٣٠	التركيب النسبي %
	أراضى	٦٤,٦٧٣,٠٦٢	%٠.٦٠	٦٤,٧٣٩,٧٩٢	%١
	مبانى وإنشاءات ومرافق وطرق	٢,٧١٣,٠٧٢,٤٣٦	%٢٥.٠٢	٢,٧٦٧,٠٨٩,١٤٩	%٢٥
	ألات ومعدات	٢,٤٣٤,٥٩٧,٧٤٧	%٢٢.٤٥	٢,٦٣٥,٦٦٧,٢٢٤.٩١	%٢٣
	وسائل نقل وإنتقال	٥,٢٨٦,٨٢٥,٧٣٨	%٤٨.٧٥	٥,٤١٥,٢٦٢,٠٦٢	%٤٨
	عدد وأدوات	١٦٢,٣١٥,١٠١	%١.٥٠	١٧٩,٦٠٥,٣٣٨	%٢
	أثاث وتجهيزات مكتبية	١٨٢,٧٦٨,٤٨٨	%١.٦٩	٢٠١,٢٦٩,١٢٧.٢٠	%٢
	أصول حيوية - غابات شجرية وأشجار مثمرة	١٧٦,٦٠٠	%٠.٠٠	١٧٦,٦٠٠	%٠
١	<u>إجمالي الأصول الثابتة</u>	١٠,٨٤٤,٤٢٩,١٧٢	%٦١.١٠	١١,٢٦٣,٨٠٩,٢٩٣	%٥٥.٥٩
	التكوين الإستثمارى	١,٧١١,٧٩١,٦٧٢	%٩٦.٧٩	٢,٦١٧,٦٧٠,٦٢٥	%٧٦.١٢
	الإتفاق الإستثمارى	٥٦,٨٢٩,٦٦٧	%٣.٢١	٨٢١,١٥٣,٩٣٢	%٢٣.٨٨
٢	<u>إجمالي مشروعات تحت التنفيذ</u>	١,٧٦٨,٦٢١,٣٣٩	%٩.٩٦	٣,٤٣٨,٨٢٤,٥٥٨	%١٦.٩٧
	إستثمارات فى وثائق إستثمار				
٣	<u>إستثمارات طويلة الأجل</u>				
	قروض لشركات تابعة				
٤	<u>قروض وأرصدة مدينة طويلة الأجل</u>				
	أصول غير ملموسة	٣٤,٧٦٠,٨٢٢	%١٠٠.٠٠	٢٩,١٤٤,٩٠٨	%١٠٠.٠٠
	أصول محتفظ بها لغرض البيع	.	%٠.٠٠	.	%٠.٠٠
	نفقات مؤجلة				
٥	<u>أصول أخرى</u>	٣٤,٧٦٠,٨٢٢	%٠.٢٠	٢٩,١٤٤,٩٠٨	%٠.١٤
	مخزن خامات ومواد ووقود وقطع غيار	١٢٧,١٢٣,٧١٨	%٨٨.٤٥	١٦٣,٥٥٩,٨٧١	%٨٩.٢٣
	مخزن بضائع مشتراة بغرض البيع	١٦,٥٩٨,١٠٦	%١١.٥٥	١٩,٧٣١,٧٩٧	%١٠.٧٧
	إعتمادات مستندية لشراء سلع وخدمات				
٦	<u>إجمالي المخزون</u>	١٤٣,٧٢١,٨٢٤	%٠.٨١	١٨٣,٢٩١,٦٦٨	%٠.٩٠
	عملاء	٨٦,٣٨٨,١٧٣	%٤.١٤	٩٦,١٢٦,٦٢٤	%٤.٤٧
	موردين شاذ	٥,٨١٤,٧٩٧	%٠.٢٨	٤٣,٥٦٨,٢١٥	%٢.٠٢
	شيكات تحت التحصيل - أوراق قبض	١,٤٢٢,٧٥٣	%٠.٠٧	١,١٧٨,٤٦٥	%٠.٠٥
	حسابات مدينة لدى الشركات القابضة/التابعة	١,٥٦٠,٩١٦,٨٥١	%٧٤.٧٩	١,٥٩٣,٢٦١,١٢٦	%٧٤.٠٤
	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	٢٠٩,٤٨٨,٣٤٣	%١٠.٠٤	٢١٠,٨٠٢,٣٦٦	%٩.٨٠
	إيرادات مستحقة التحصيل	٩٠,٠٣٧,٧٦٩	%٤.٣١	٦٤,٩٧٤,٢٠١	%٣.٠٢
	مصرفات مدفوعه مقدما	٥١٣,٦٢٩	%٠.٠٢	١٠,٠٤٠,٥٨٩	%٠.٤٧
	حسابات مدينة أخرى	١٣٢,٤٤٣,٣٦١	%٦.٣٥	١٣١,٨٤١,١٤١	%٦.١٣
٧	<u>إجمالي العملاء وأوراق قبض وحسابات مدينة</u>	٢,٠٨٧,٠٢٥,٦٧٧	%١١.٧٦	٢,١٥١,٧٩٢,٧٢٧	%١٠.٦٢
	ودائع بالبنوك أكثر من ٣ شهور	١,٣٦٦,٧٩٨,٤٦٥	%١٠٠.٠٠	.	!DIV/0#
	أذون خزانة		%٠.٠٠	.	!DIV/0#
٨	<u>إجمالي إستثمارات وأوراق مالية</u>	١,٣٦٦,٧٩٨,٤٦٥	%٧.٧٠	.	%٠.٠٠
	ودائع بالبنوك	١,١٩١,٩٩١,٦٠٢	%٧٩.٢٣	٢,٩٠١,٦٤٣,٨٥٠	%٩٠.٨٥
	حسابات جارية بالبنوك	٣١٢,٥١٧,٨٢٦	%٢٠.٧٧	٢٩٢,٣٩٣,٩٧٦	%٩.١٥
	نقدية بالصندوق	.	%٠.٠٠	.	%٠.٠٠
٩	<u>إجمالي النقدية بالبنوك والصندوق</u>	١,٥٠٤,٥٠٩,٤٢٨	%٨.٤٨	٣,١٩٤,٠٣٧,٨٢٦	%١٥.٧٦
	<u>إجمالي الأصول</u>	١٧,٧٤٩,٨٦٦,٧٢٧	%١٠٠.٠٠	٢٠,٢٦٠,٩٠٠,٩٨٠	%١٠٠

إجمالي

نموذج (٣)

تطور بند الأصول

القيمة بالجنيه

م	البيان	في ٢٠٢٤/٦/٣٠	في ٢٠٢٥/٦/٣٠	التغير بين أول المدة وأخر المدة	معدل التطور %
	أراضي	٦٤,٦٧٣,٠٦٢	٦٤,٧٣٩,٧٩٢	٦٦,٧٣٠	٠.١٠%
	مباني و إنشاءات ومرافق وطرق	٢,٧١٣,٠٧٢,٤٣٦	٢,٧٦٧,٠٨٩,١٤٩	٥٤,٠١٦,٧١٣	١.٩٩%
	آلات ومعدات	٢,٤٣٤,٥٩٧,٧٤٧	٢,٦٣٥,٦٦٧,٢٢٥	٢٠١,٠٦٩,٤٧٨	٨.٢٦%
	وسائل نقل وانتقال	٥,٢٨٦,٨٢٥,٧٣٨	٥,٤١٥,٢٦٢,٠٦٢	١٢٨,٤٣٦,٣٢٤	٢.٤٣%
	عدد وأدوات	١٦٢,٣١٥,١٠١	١٧٩,٦٠٥,٣٣٨	١٧,٢٩٠,٢٣٧	١٠.٦٥%
	أثاث وتجهيزات مكتبية	١٨٢,٧٦٨,٤٨٨	٢٠١,٢٦٩,١٢٧	١٨,٥٠٠,٦٣٩	١٠.١٢%
	اصول حيوية - غابات شجرية واشجار مثمرة	١٧٦,٦٠٠	١٧٦,٦٠٠	.	٠.٠٠%
١	الأصول الثابتة	١٠,٨٤٤,٤٢٩,١٧٢	١١,٢٦٣,٨٠٩,٢٩٣	٤١٩,٣٨٠,١٢١	٣.٨٧%
	التكوين الاستثماري	١,٧١١,٧٩١,٦٧٢	٢,٦١٧,٦٧٠,٦٢٥	٩٠٥,٨٧٨,٩٥٣	٥٢.٩٢%
	الإلتحاق الاستثماري	٥٦,٨٢٩,٦٦٧	٨٢١,١٥٣,٩٣٢	٧٦٤,٣٢٤,٢٦٥	١٣٤٤.٩٤%
٢	إجمالي مشروعات تحت التنفيذ	١,٧٦٨,٦٢١,٣٣٩	٣,٤٣٨,٨٢٤,٥٥٨	١,٦٧٠,٢٠٣,٢١٩	٩٤.٤٤%
	إستثمارات في وثائق إستثمار	.	.	.	!DIV/0#
٣	إستثمارات طويلة الأجل	.	.	.	!DIV/0#
	قروض لشركات تابعة	.	.	.	!DIV/0#
٤	قروض وأرصدة مدينة طويلة الأجل	.	.	.	!DIV/0#
	أصول غير ملموسة	٣٤,٧٦٠,٨٢٢	٢٩,١٤٤,٩٠٨	٥,٦١٥,٩١٤-	١٦.١٦%
	اصول محتفظ بها لغرض البيع	.	.	.	!DIV/0#
	نفقات موجلة	.	.	.	!DIV/0#
٥	أصول أخرى	٣٤,٧٦٠,٨٢٢	٢٩,١٤٤,٩٠٨	٥,٦١٥,٩١٤-	١٦.١٦%
	مخزن خامات ومواد ووقود وقطع غير	١٢٧,١٢٣,٧١٨	١٦٣,٥٥٩,٨٧١	٣٦,٤٣٦,١٥٣	٢٨.٦٦%
	مخزن بضائع مشتراة بغرض البيع	١٦,٥٩٨,١٠٦	١٩,٧٣١,٧٩٧	٣,١٣٣,٦٩٢	١٨.٨٨%
	إعتمادات مستندية لشراء سلع و خدمات	.	.	.	!DIV/0#
٦	إجمالي المخزون	١٤٣,٧٢١,٨٢٤	١٨٣,٢٩١,٦٦٨	٣٩,٥٦٩,٨٤٥	٢٧.٥٣%
	عملاء	٨٦,٣٨٨,١٧٣	٩٦,١٢٦,٦٢٤	٩,٧٣٨,٤٥١	١١.٢٧%
	موردين شاذ	٥,٨١٤,٧٩٧	٤٣,٥٦٨,٢١٥	٣٧,٧٥٣,٤١٨	٦٤٩.٢٦%
	شيكات تحت التحصيل	١,٤٢٢,٧٥٣	١,١٧٨,٤٦٥	٢٤٤,٢٨٨-	١٧.١٧%
	حسابات مدينة لدى الشركات القابضة/التابعة	١,٥٦٠,٩١٦,٨٥١	١,٥٩٣,٢٦١,١٢٦	٣٢,٣٤٤,٢٧٥	٢.٠٧%
	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	٢٠٩,٤٨٨,٣٤٣	٢١٠,٨٠٢,٣٦٦	١,٣١٤,٠٢٣	٠.٦٣%
	إيرادات مستحقة التحصيل	٩٠,٠٣٧,٧٦٩	٦٤,٩٧٤,٢٠١	٢٥,٠٦٣,٥٦٨-	٢٧.٨٤%
	مصرفات مدفوعه مقدما	٥١٣,٦٢٩	١٠,٠٤٠,٥٨٩	٩,٥٢٦,٩٦٠	١٨٥٤.٨٣%
	حسابات مدينة أخرى	١٣٢,٤٤٣,٣٦١	١٣١,٨٤١,١٤١	٦٠٢,٢٢٠-	٠.٤٥%
٧	إجمالي العملاء و أوراق قبض و حسابات مدينة	٢,٠٨٧,٠٢٥,٦٧٧	٢,١٥١,٧٩٢,٧٢٧	٦٤,٧٦٧,٠٥٠	٣.١٠%
	ودائع بالبنوك أكثر من ٣ شهور	١,٣٦٦,٧٩٨,٤٦٥	.	١,٣٦٦,٧٩٨,٤٦٥-	١٠٠.٠٠%
	اذون خزانة	.	.	.	!DIV/0#
٨	إجمالي استثمارات وأوراق مالية	١,٣٦٦,٧٩٨,٤٦٥	.	١,٣٦٦,٧٩٨,٤٦٥-	١٠٠.٠٠%
	ودائع بالبنوك	١,١٩١,٩٩١,٦٠٢	٢,٩٠١,٦٤٣,٨٥٠	١,٧٠٩,٦٥٢,٢٤٨	١٤٣.٤٣%
	حسابات جارية بالبنوك	٣١٢,٥١٧,٨٢٦	٢٩٢,٣٩٣,٩٧٦	٢٠,١٢٣,٨٥٠-	٦.٤٤%
	نقدية بالصندوق	.	.	.	!DIV/0#
٩	إجمالي النقدية بالبنوك و الصندوق	١,٥٠٤,٥٠٩,٤٢٨	٣,١٩٤,٠٣٧,٨٢٦	١,٦٨٩,٥٢٨,٣٩٨	١١٢.٣٠%
	إجمالي الأصول	١٧,٧٤٩,٨٦٦,٧٢٧	٢٠,٢٦٠,٩٠٠,٩٨٠	٢,٥١١,٠٣٣,٢٥٣	١٤.١٥%

محمد

نموذج (٢)

التركيب النسبي للالتزامات وحقوق الملكية

القيمة بالجنيه

م	البيان	في ٢٠٢٤/٦/٣٠	التركيب النسبي %	في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة	التركيب النسبي %
١	رأس المال	٦,٥٩٥,٥١٠,٨٠٠	%٣٧.١٦	٦,٩٤٢,٥٠٩,٢٥٠	%٣٤
	احتياطي قانوني	٢٣,٣٢٠,٩٣٥	%٦.١٥	٤٨,٠٣٣,٢١٢	%١١.٨٩
	احتياطي نظامي				
	احتياطي ارتفاع أسعار				
	احتياطيات أخرى	٣٥٥,٧٩٤,٢٢١	%٩٣.٨٥	٣٥٥٧٩٤٢٠٨.٦٣	%٨٨.١١
٢	الاحتياطيات	٣٧٩,١١٥,١٥٦	%٢.١٤	٤٠٣,٨٢٧,٤٢١	%١.٩٩
-	ارباح / خسائر المرحلة	١,١٥٩,٧٣٧,١٥٦-	%١٧٤.٢٧	٥٤٩,٢١٤,١٦٧-	%١٧٤.٥٧
	صافي ربح / خسارة العام	٤٩٤,٢٤٥,٥٣٥	%٧٤.٢٧-	٢٣٤,٦١٠,١٦٩	%٧٤.٥٧-
٣	مجموع ربح العام أو العجز والخسائر المرحلة	٦٦٥,٤٩١,٦٢١-	%٣.٧٥-	٣١٤,٦٠٣,٩٩٧-	%١.٥٥-
	مجموع حقوق الملكية	٦,٣٠٩,١٣٤,٣٣٥	%٣٥.٥٤	٧,٠٣١,٧٣٢,٦٧٣	%٣٤.٧١
	قروض طويلة الأجل	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠		٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	%٧.٧٠
	التزامات طويلة الأجل - مشروعات	١,٦٩٥,٣٧٩,٤٢٤	%٢٨.٥١	٣,١٢٠,٤١٢,٢٧٥	%٤٧.١٧
	التزامات طويلة الأجل - أصول	٣,٢٥١,١٣٥,٨٦١	%٥٤.٦٧	٣,٢٤٤,٨٢٨,٣٩٥	%٤٩.٠٥
٤	التزامات طويلة الأجل	٥,٩٤٦,٥١٥,٢٨٥	%٣٣.٥٠	٦,٦١٥,٢٤٠,٦٧٠	%٣٢.٦٥
	مخصص اهلاك أصول ثابتة	٣,٥٥٢,٤٧٧,٣٥٩	%٨٢.٥٣	٣,٩٥٦,١٤٩,٤٤٤	%٧٧.٠٨
	مخصص استهلاك الأصول غير الملموسة		%٠.٠٠		%٠.٠٠
	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها		%٠.٠٠		%٠.٠٠
	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها عاملين و بالمعاش		%٠.٠٠		%٠.٠٠
	مخصص المطالبات والمنازعات	٤١٤,٤٥٣,٩٧٥	%٩.٦٣	٨٤٣,١٩٥,٠٤٢	%١٦.٤٣
	مخصصات أخرى	٣٣٧,٧٦٢,٢٧٧	%٧.٨٥	٣٣٣,٠١٥,٥١٧	%٦.٤٩
٥	المخصصات	٤,٣٠٤,٦٩٣,٦١٠	%٢٤.٢٥	٥,١٣٢,٣٦٠,٠٠٢	%٢٥.٣٣
	بنك سحب على المكشوف				
	قروض قصير الأجل				
٦	بنوك دائنة				
	موردون	٥٨,٠١٩,٤٩٧	%٤.٨٨	٥١,٩٢٩,٨٧١	%٣.٥١
	عملاء شاذ	١١٤,٤٣٨,١٥١	%٩.٦٢	١٣٩,٢٣٤,٢٨١	%٩.٤٠
	أوراق دفع				
	الالتزامات مرتبطة بأصول غير متداولة محتفظ بها بغرض البيع	٢٩,٤٩٧,٣٥٤		٤٦,٥٧٣,٤٦١	%٣.١٤
	حسابات دائنة للشركات القابضة / شقيقة / تابعة	٢,٤٣٨,٨٤٧	%٠.٢١	٨,٣٦٦,٠١٩	%٠.٥٦
	حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٣٦,٤٠٨,٩٣٩	%٣.٠٦	٣٦,٨٩٩,١٤٠	%٢.٤٩
	مصرفات مستحقة السداد	٧٣,١٤٥,٤١١	%٦.١٥	٨٤,٨٠٣,٧٠٦	%٥.٧٢
	إيرادات محصلة مقدما		%٠.٠٠		%٠.٠٠
	أرباح مبيعات تقسيط مؤجلة				
	حسابات دائنة أخرى	٨٧٥,٥٧٥,٢٩٨	%٧٣.٦١	١,١١٣,٧٦١,١٥٨	%٧٥.١٧
٧	موردون وأوراق دفع وحسابات دائنة	١,١٨٩,٥٢٣,٤٩٧	%٦.٧٠	١,٤٨١,٥٦٧,٦٣٥	%٧.٣١
	إجمالي الالتزامات وحقوق الملكية	١٧,٧٤٩,٨٦٦,٧٢٧	%١٠٠.٠٠	٢٠,٢٦٠,٩٠٠,٩٨٠	%١٠٠.٠٠

حساب

نموذج (٤)

تطور بند الخصوم

القيمة بالجنيه

م	البيان	في ٢٠٢٤/٦/٣٠	في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة	التغير بين أول المدة وأخر المدة	معدل التطور %
١	<u>راس المال</u>	٦,٥٩٥,٥١٠,٨٠٠	٦,٩٤٢,٥٠٩,٢٥٠	٣٤٦,٩٩٨,٤٥٠	%٥.٢٦
	احتياطي قانوني	٢٣,٣٢٠,٩٣٥	٤٨,٠٣٣,٢١٢	٢٤,٧١٢,٢٧٧	%١٠٦
	احتياطي نظامي	.	.	.	
	احتياطي ارتفاع أسعار	.	.	.	
	احتياطي أخرى	٣٥٥,٧٩٤,٢٢١	٣٥٥,٧٩٤,٢٠٩	١٣-	%٠.٠٠
٢	<u>الاحتياطيات</u>	٣٧٩,١١٥,١٥٦	٤٠٣,٨٢٧,٤٢١	٢٤,٧١٢,٢٦٤	%٦.٥٢
	ارباح / خسائر المرحلة	١,١٥٩,٧٣٧,١٥٦-	٥٤٩,٢١٤,١٦٧-	٦١٠,٥٢٢,٩٩٠	%٥٢.٦٤-
	صافي ربح / خسارة العام	٤٩٤,٢٤٥,٥٣٥	٢٣٤,٦١٠,١٦٩	٢٥٩,٦٣٥,٣٦٦-	%٥٢.٥٣-
٣	<u>مجموع ربح العام أو العجز و الخسائر المرحلة</u>	٦٦٥,٤٩١,٦٢١-	٣١٤,٦٠٣,٩٩٧-	٣٥٠,٨٨٧,٦٢٤	%٥٢.٧٣-
	قروض طويلة الاجل	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠-	%٧٥.٠٠-
	التزامات طويلة الأجل - مشروعات	١,٦٩٥,٣٧٩,٤٢٤	٣,١٢٠,٤١٢,٢٧٥	١,٤٢٥,٠٣٢,٨٥١	%٨٤.٠٥
	التزامات طويلة الأجل - اصول	٣,٢٥١,١٣٥,٨٦١	٣,٢٤٤,٨٢٨,٣٩٥	٦,٣٠٧,٤٦٥-	%٠.١٩-
٤	<u>إلتزامات طويلة الأجل</u>	٥,٩٤٦,٥١٥,٢٨٥	٦,٦١٥,٢٤٠,٦٧٠	٦٦٨,٧٢٥,٣٨٥	%١١.٢٥
	مخصص اهلاك اصول ثابتة	٣,٥٥٢,٤٧٧,٣٥٩	٣,٩٥٦,١٤٩,٤٤٤	٤٠٣,٦٧٢,٠٨٥	%١١.٣٦
	مخصص استهلاك الاصول غير الملموسة	.	.	.	%٠.٠٠
	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	.	.	.	!DIV/0#
	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها عاملين و بالمعاش	.	.	.	%٠.٠٠
	مخصص المطالبات والمنازعات	٤١٤,٤٥٣,٩٧٥	٨٤٣,١٩٥,٠٤٢	٤٢٨,٧٤١,٠٦٧	%١٠٣.٤٥
	مخصصات أخرى	٣٣٧,٧٦٢,٢٧٧	٣٣٣,٠١٥,٥١٧	٤,٧٤٦,٧٦٠-	%١.٤١-
٥	<u>المخصصات</u>	٤,٣٠٤,٦٩٣,٦١٠	٥,١٣٢,٣٦٠,٠٠٢	٨٢٧,٦٦٦,٣٩١	%١٩.٢٣
	بنك سحب على المكشوف	.	.	.	!DIV/0#
	قروض قصير الاجل	.	.	.	!DIV/0#
٦	<u>بنوك دائنة</u>	٥٨,٠١٩,٤٩٧	٥١,٩٢٩,٨٧١	٦,٠٨٩,٦٢٦-	%١٠.٥٠-
	موردون	١١٤,٤٣٨,١٥١	١٣٩,٢٣٤,٢٨١	٢٤,٧٩٦,١٣٠	%٢١.٦٧
	عملاء شاذ	.	.	.	
	أوراق دفع	.	.	.	
	الالتزامات مرتبطة باصول غير متداولة محتفظ بها بفرض البيع	٢٩,٤٩٧,٣٥٤	٤٦,٥٧٣,٤٦١	١٧,٠٧٦,١٠٧	%٥٧.٨٩
	حسابات دائنة للشركات القابضة / شقيقة / تابعة	٢,٤٣٨,٨٤٧	٨,٣٦٦,٠١٩	٥,٩٢٧,١٧٢	%٢٤٣.٠٣
	حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٣٦,٤٠٨,٩٣٩	٣٦,٨٩٩,١٤٠	٤٩٠,٢٠١	%١.٣٥
	مصروفات مستحقة السداد	٧٣,١٤٥,٤١١	٨٤,٨٠٣,٧٠٦	١١,٦٥٨,٢٩٥	%١٥.٩٤
	إيرادات محصلة مقدما	.	.	.	!DIV/0#
	أرباح مبيعات تقسيط مؤجله	.	.	.	
	حسابات دائنة أخرى	٨٧٥,٥٧٥,٢٩٨	١,١١٣,٧٦١,١٥٨	٢٣٨,١٨٥,٨٦٠	%٢٧.٢٠
٧	<u>موردون و أوراق دفع و حسابات دائنة</u>	١,١٨٩,٥٢٣,٤٩٧	١,٤٨١,٥٦٧,٦٣٥	٢٩٢,٠٤٤,١٣٨	%٢٤.٥٥
	<u>إجمالي الإلتزامات و حقوق الملكية</u>	١٧,٧٤٩,٨٦٦,٧٢٧	٢٠,٢٦٠,٩٠٠,٩٨٠	٢,٥١١,٠٣٤,٢٥٣	%١٤.١٥

لشركة



نموذج (٦)

التركيب النسبي لعناصر المصروفات

القيمة بالجنيه

م	البيان	في ٢٠٢٤-٢٠٣٠	التركيب النسبي %	في ٢٠٢٥-٢٠٣٠ المعدلة	التركيب النسبي %
	خامات ومدخلات إنتاج	٣٤,١٠٨,٢٩١	%٩.٩٤	٤٧,٧١١,٨٣٢.٩٨	%٩.٢٠
	وقود وزيوت	١٤,٨٩٦,٣٨٠	%٤.٣٤	١٣,١٤٤,٣٢٣	%٢.٥٣
	قطع غيار ومهمات	٤٥,٢٠٠,٢٧٦	%١٣.١٧	٥٠,٤٣٧,٤٣٣	%٩.٧٢
	مواد تعبئة وتغليف	.	%٠.٠٠	.	%٠.٠٠
	كهرباء ومياة	٢٤٤,٨١٢,٠٣٤	%٧١.٣٣	٤٠٢,٠٢٩,٩٨٥	%٧٧.٥٠
	أدوات كتابيه	٤,١٩٥,٦٩٤	%١.٢٢	٥,٣٦٦,٤٠٣	%١.٠٣
	مواد وخامات ووقود وقطع غيار وادوات كتابيه اقل من حد الاضافة	.	%٠.٠٠	٧٨,٤٨١	%٠.٠٧
١	<u>خامات و مواد ووقود و قطع غيار</u>	٣٤٣,٢١٢,٦٧٥	%٢٠.٢٩	٥١٨,٧٦٨,٤٥٨	%٢١.١٠
	اجور نقدية	٥٥١,٠٠٩,١٠٣	%٨٥.٤٨	٦٢٨,٥٩٣,٤٥٧	%٨٥.٥٤
	مزايأ عينيه	١,٨٧٩,٧٠٠	%٠.٢٩	٢١٩,٠٥٩	%٠.٠٣
	مزايأ تأميينيه - إجتماعيه	٩١,٧٥٢,٠٤٩	%١٤.٢٣	١٠٦,٠٣٨,٢٣٨	%١٤.٤٣
٢	<u>الاجور</u>	٦٤٤,٦٤٠,٨٥٢	%٣٨.١٠	٧٣٤,٨٥٠,٧٥٤	%٢٩.٨٩
	خدمات مشتره	١١٢,٢٦٤,١٦٩	%١٩.٢٢	١٥١,٦٤٥,٣٢٦	%٦.١٧
	الاهلاك	٣٧٧,٩٦٣,٣٢٣	%٦٤.٧٠	٤١٤,٥١٩,٣٩٣	%٥٧.٨٧
	إجمالي فوائد مدينة	٨٤,٦٦٥,١٩٢	%١٤.٤٩	١٤٢,٢٨٤,٦٢٩	%١٩.٨٦
	إيجار عقارات	.	%٠.٠٠	.	%٠.٠٠
	ضرائب عقارية	٤,٨٦١,٦٣٨	%٠.٨٣	٥,٦٤٨,٣٩٨	%٠.٧٩
	ضرائب غير مباشره على النشاط	٤,٣٨٢,٠٥٧	%٠.٧٥	٢,١٦١,٣٤٤	%٠.٣٠
٣	<u>مصروفات</u>	٥٨٤,١٣٦,٣٧٩	%٣٤.٥٣	٧١٦,٢٥٩,٠٨٩	%٢٩.١٤
٤	<u>مشتريات بغرض البيع</u>	٣٢,٩٠٥,٩٧٤	%١.٩٥	٣١,٧٣٤,٩٢٧	%١.٢٩
	مخصصات (بخلاف الإهلاك)	٨٤,٣٦٢,٤٢٠	%٩٧.٠٥	٤٥٥,٣٠٧,١٠٠	%٩٩.٦٨
	ديون معدومه				
	تعويضات و غرامات				
	تبرعات وإعانات	٩٠٠,٠٠٠		١,٠٠٠,٠٠٠	%٠.٢٢
	مصروفات سنوات سابقه		%٠.٠٠		%٠.٠٠
	خسائر رأسماليه		%٠.٠٠		%٠.٠٠
	خسائر غير عاديه	١,٦٦٥,٤٦٣	%١.٩٢	٤٨٤,٣٤١	%٠.١١
	ضرائب الدخل				
٥	<u>أعباء وخسائر</u>	٨٦,٩٢٧,٨٨٣	%٥.١٤	٤٥٦,٧٩١,٤٤١	%١٨.٥٨
	<u>إجمالي المصروفات و التكاليف</u>	١,٦٩١,٨٢٣,٧٦٤	%١٠٠.٠٠	٢,٤٥٨,٤٠٤,٦٦٨	%١٠٠.٠٠

مصدق



بيان مقارنة بين التكاليف والمصروفات والمستهدف في ٢٠٢٥-٦-٣٠

القيمة بالجنيه

م	البيان	في ٢٠٢٤-٦-٣٠	في ٢٠٢٥-٦-٣٠ المعدلة	معدل التطور	الموازنة التقديرية في ٢٠٢٥-٦-٣٠	نسبة المحقق للمستهدف
	خامات ومدخلات إنتاج	٣٤,١٠٨,٢٩١	٤٧,٧١١,٨٣٣	%٣٩.٨٨	٥١,٥٥٠,٠٠٠	%٩٢.٥٥
	وقود وزيوت	١٤,٨٩٦,٣٨٠	١٣,١٤٤,٣٢٣	%١١.٧٦	١٧,٠٨٧,٠٠٠	%٧٦.٩٣
	قطع غيار ومهمات	٤٥,٢٠٠,٢٧٦	٥٠,٤٣٧,٤٣٣	%١١.٥٩	٧٤,٠٠٠,٠٠٠	%٦٨.١٦
	مواد تعبئة وتغليف	٠	٠	%٠.٠٠	٠	!DIV/0#
	كهرباء ومياه	٢٤٤,٨١٢,٠٣٤	٤٠٢,٠٢٩,٩٨٥	%٦٤.٢٢	٣٣١,١١١,٠٠٠	%١٢١.٤٢
	أدوات كتابيه	٤,١٩٥,٦٩٤	٥,٣٦٦,٤٠٣	%٢٧.٩٠	٦,٣٠٠,٠٠٠	%٨٥.١٨
	مواد وخامات ووقود و قطع غيار وادوات كتابيه أقل من حد الاضافة	٠	٧٨,٤٨١	!DIV/0#	٠	!DIV/0#
١	خامات و مواد ووقود و قطع غيار	٣٤٣,٢١٢,٦٧٥	٥١٨,٧٦٨,٤٥٨	%٥١.١٥	٤٨٠,٠٤٨,٠٠٠	%١٠٨.٠٧
	اجور نقدية	٥٥١,٠٠٩,١٠٣	٦٢٨,٥٩٣,٤٥٧	%١٤.٠٨	٦٢٥,١٤١,٠٠٠	%١٠٠.٥٥
	مزايا عينيه	١,٨٧٩,٧٠٠	٢١٩,٠٥٩	%٨٨.٣٥	١٠,٢٩٢,٠٠٠	%٢.١٣
	مزايا تأمينية - إجتماعية	٩١,٧٥٢,٠٤٩	١٠٦,٠٣٨,٢٣٨	%١٥.٥٧	١٠٥,٩٠١,٠٠٠	%١٠٠.١٣
٢	الاجور	٦٤٤,٦٤٠,٨٥٢	٧٣٤,٨٥٠,٧٥٤	%١٣.٩٩	٧٤١,٣٣٤,٠٠٠	%٩٩.١٣
	خدمات مشتراه	١١٢,٢٦٤,١٦٩	١٥١,٦٤٥,٣٢٦	%٣٥.٠٨	٢٣٩,٢٨١,٠٠٠	%٩٣.٣٨
	الاهلاك	٣٧٧,٩٦٣,٣٢٣	٤١٤,٥١٩,٣٩٣	%٩.٦٧	٤٤٣,٠٧٦,٠٠٠	%٩٣.٥٥
	إجمالي فوائد مدينة	٨٤,٦٦٥,١٩٢	١٤٢,٢٨٤,٦٢٩	%٠.٠٠	١١٦,٣٣٢,٠٠٠	%١٢٢.٣١
	إيجار عقارات	٠	٠	!DIV/0#	٠	!DIV/0#
	ضرائب عقارية	٤,٨٦١,٦٣٨	٥,٦٤٨,٣٩٨	%١٦.١٨	٥,٠٠٠,٠٠٠	%١١٢.٩٧
	ضرائب غير مباشره على النشاط	٤,٣٨٢,٠٥٧	٢,١٦١,٣٤٤	%٥٠.٦٨	١,٩٢٧,٠٠٠	%١١٢.١٦
٣	مصروفات	٥٨٤,١٣٦,٣٧٩	٧١٦,٢٥٩,٠٨٩	%٢٢.٦٢	٨٠٥,٦١٦,٠٠٠	%٨٨.٩١
٤	مشتريات بغرض البيع	٣٢,٩٠٥,٩٧٤	٣١,٧٣٤,٩٢٧	%٣.٥٦	٣٩٣,٠٧٤,٠٠٠	%٨.٠٧
	مخصصات (بخلاف الإهلاك)	٨٤,٣٦٢,٤٢٠	٤٥٥,٣٠٧,١٠٠	%٤٣٩.٧٠	١٦٧,٣١٣,٠٠٠	%٢٧٢.١٣
	ديون معدومة	٠	٠	!DIV/0#	٠	!DIV/0#
	تعويضات وغرامات	٠	٠	!DIV/0#	٠	!DIV/0#
	تبرعات وإعانات	٩٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	%١١.١١	٢,٠٠٠,٠٠٠	%٥٠.٠٠
	مصروفات سنوات سابقة	٠	٠	!DIV/0#	٠	!DIV/0#
	خسائر رأسمالية	٠	٠	!REF#	٠	!REF#
	خسائر غير عادية	١,٦٦٥,٤٦٣	٤٨٤,٣٤١	%٧٠.٩٢	٠	!DIV/0#
	ضرائب الدخل	٠	٠	!DIV/0#	٠	!DIV/0#
٥	أعباء و خسائر	٨٦,٩٢٧,٨٨٣	٤٥٦,٧٩١,٤٤١	%٤٢٥.٤٨	١٦٩,٣١٣,٠٠٠	%٢٦٩.٧٩
	إجمالي المصروفات و التكاليف	١,٦٩١,٨٢٣,٧٦٤	٢,٤٥٨,٤٠٤,٦٦٨	%٤٥.٣١	٢,٥٨٩,٣٨٥,٠٠٠	%٩٤.٩٤

مصدق



نموذج (٥)

التركيب النسبي و معدل التطور لعناصر الإيرادات

القيمة بالجنيه

م	البيان	في ٢٠٢٤-٦-٣٠	التركيب النسبي %	في ٢٠٢٥-٦-٣٠ المعدلة	التركيب النسبي %
	إجمالي مبيعات إنتاج تام	٧٧٢,٣٩٦,٧٥٩	%٤٨.٧١	٩١١,٦١٦,٤٠٣	%٤٩.٧٨
	إجمالي مبيعات بضائع مستتراه	٥٣,٢٨٧,٢٥٢	%٣.٣٦	٤٦,٨٧٠,٩١٠	%٢.٥٦
	أرباح مبيعات تقسيط تخص العام		%٠.٠٠		%٠.٠٠
	خدمات مياة	٤٨٠,٧١٤,٣٧٥	%٣٠.٣٢	٥٧٥,٩٨٤,٣٩٣	%٣١.٤٥
	إيرادات تشغيل للغير	٢,٠١٨,٧٦٠	%٠.١٣	٧٩٠,٩٣٢	%٠.٠٤
	إيرادات النشاط الاخرى	٢٧٧,١٥٥,٠٣٩	%١٧.٤٨	٢٩٦,١٢٤,٥٩٤	%١٦.١٧
١	<u>إيرادات النشاط</u>	١,٥٨٥,٥٧٢,١٨٥	%٧٢.٥٣	١,٨٣١,٣٨٧,٢٣٢	%٦٨.٠١
٢	<u>منح و إعانات مرتبطة بالنشاط</u>	٣,٣٢٦,٣٨٦	%٠.١٥	٢,٨٠٣,٠٤٣	%٠.١٠
	<u>الاجمالي</u>	١,٥٨٨,٨٩٨,٥٧١	%٧٢.٦٨	١,٨٣٤,١٩٠,٢٧٥	%٦٨.١١
	إيرادات استثمارات مالية اخرى (أذون خزائنة)	٨,١٨٠,٢٢٥	%١.٩٠		%٠.٠٠
	فوائد دائنة (جاري)	٢٢,٧٢٠,٨٧٦	%٥.٢٩	٤٨,٧٢٢,٧٢٧	%٧.٤٥
	فوائد دائنة (ودائع)	٣٩٧,٥٤٦,٨٩٥	%٩٢.٥٧	٦٠٥,٠٨٩,٦٢٤	%٩٢.٥٥
	فوائد دائنة اخرى (فوائد اخرى)	١,٠١٢,٣٥٨	%٠.٢٤		%٠.٠٠
٣	<u>إيرادات أستثمارات و فوائد</u>	٤٢٩,٤٦٠,٣٥٤	%١٩.٦٥	٦٥٣,٨١٢,٣٥١	%٢٤.٢٨
	مخصصات إنتفى الغرض منها	٢٢,٨٨٥,٧٨٩	%١٣.٦٥	١٥,٩٤٦,٨٤٦	%٧.٧٨
	ديون سبق أعدامها				
	إيرادات وأرباح متنوعة	١٣٨,٨٧٨,٩٧٤	%٨٢.٨١	١٨٧,٤٤٣,٣٨٠	%٩١.٤٣
	أرباح فروق عملة				
	إيرادات سنوات سابقة		%٠.٠٠		%٠.٠٠
	ارباح راسمالية	٥,٠٠٦,٤٠٨	%٢.٩٩		%٠.٠٠
	إيرادات وأرباح غير عادية				
	منح واعانات - اخرى غير مرتبطة بالنشاط	٩٣٩,٢٠٢		١,٦٢١,٩٨٦	%٠.٧٩
٥	<u>إيرادات وأرباح أخرى</u>	١٦٧,٧١٠,٣٧٣	%٧.٦٧	٢٠٥,٠١٢,٢١٢	%٧.٦١
	<u>إجمالي الإيرادات</u>	٢,١٨٦,٠٦٩,٢٩٨	%١٠٠.٠٠	٢,٦٩٣,٠١٤,٨٣٧	%١٠٠.٠٠

عبدالله



بيان مقارنة بين الإيرادات والمستهدف في ٢٠٢٥-٦-٣٠

القيمة بالجنيه

م	البيان	في ٢٠٢٤-٦-٣٠	في ٢٠٢٥-٦-٣٠ المعدلة	معدل التطور %	الموازنة التقديرية في ٢٠٢٥-٦-٣٠	نسبة المحقق للمستهدف
	إجمالي مبيعات إنتاج تام	٧٧٢,٣٩٦,٧٥٩	٩١١,٦١٦,٤٠٣	%١٨.٠٢	٨٧٦,٠٢٣,٠٠٠	%١٠٤.٠٦
	إجمالي مبيعات بضائع مشتراه	٥٣,٢٨٧,٢٥٢	٤٦,٨٧٠,٩١٠	%١٢.٠٤-	٤٧٩,٠٣٤,٠٠٠	%٩.٧٨
	أرباح مبيعات تقسيط تخص العام	.	.	!		

نموذج رقم (٥/١)  
أسباب الانحراف لنسبة المحقق / المستهدف للايرادات  
عن الفترة من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ (المعدلة)

القيمة :- بالجنيه

رقم الحساب	بيان	المحقق خلال الفترة	المستهدف خلال الفترة	نسبة المحقق إلى المستهدف %	أسباب الانحراف
٥١١١١	صافي مبيعات الإنتاج التام من السلع	٩١١٦١٦٤٠٢,٨٢	٨٧٦٠٢٣٠٠٠,٠٠	%١٠٤,٠٦	ترجع الزيادة الي عدد المشتركين الجدد ترجع الزيادة الي عدد المشتركين الجدد وتطبيق التعريفه عن شهر مايو ويونيو ٢٠٢٥
٥١١١٢	صافي مبيعات الإنتاج التام من الخدمات	٥٧٥,٩٨٤,٣٩٣,٢٤	٥١٨,٥٧٧,٠٠٠,٠٠	%١١١,٠٧	ترجع الزيادة الي زيادة عدد المشتركين الجدد ترجع الزيادة الي عدد المشتركين الجدد وتطبيق التعريفه عن شهر مايو ويونيو ٢٠٢٥
٥١١١	صافي مبيعات الإنتاج التام	١٤٨٧٦٠٠٧٩٦	١٣٩٤٦٠٠٠٠,٠٠	%١٠٦,٦٧	
٥١١٢	صافي مبيعات من المشتريات بغرض البيع	٤٦,٨٧٠,٩١٠,٣٥	٤٧٩,٠٣٤,٠٠٠,٠٠	%٩,٧٨	يرجع الانخفاض الي تعثر الشركات الموردته نتيجة للاستيراد بعد الاجزاء الداخلة في التصنيع من الخارج نظرا لظروف التضخم وتخفيض قيمة ايراد العدادات بقيمة عدادات الانتظار
٥١١	ايرادات مبيعات	١٥٣٤٤٧١٧٠,٦	١٨٧٣٦٣٤٠,٠٠	%٨١,٩٠	
	مكاسب مبيعات تقسيط تخص العام	.	.		
٥١٢٢	ايرادات تشغيل للغير	٧٩٠,٩٣١,٦٠	٢,٠٧١,٠٠٠,٠٠	%٣٨,١٩	يرجع الانخفاض الي نقل حساب ايرادات تشغيل للغير الخاص بمدىونية الصرف الصناعي الي ايرادات المتنوعة
٥١٢٦	باقي إيرادات النشاط الأخرى	٢٩٦,١٢٤,٥٩٤,١٥	٣٠٧,٩٥١,٠٠٠,٠٠	%٩٦,١٦	يرجع ذلك الي انخفاض شرائح الاستهلاك لكميات المياه المباعة وتركيب القطع الموفره حيث ان الاستدامة مرتبطة بالاستهلاك
٥١٢٥	منح و إعانات	٢,٨٠٣,٠٤٢,٧٨	٥,٢٥٩,٠٠٠,٠٠	%٥٣,٣٠	يرجع ذلك الانخفاض الي قيمة التبرع العيني لمشروع محطة مياه المرشحة المرحلة الثالثة باسم / الهيئة القومية لمياه الشرب والصرف الصحي والتبرع العيني المقدم من الهيئة القومية لمياه الشرب والصرف الصحي التي تم توريدها لشبكات الصرف الصحي بقرى ( كفر الهواشم - كفر الباجة - منصورية الفرستق - دليشان - كفر يعقوب - كفر حشاد وقطع غيار محطة رفع السنطة باسم شركة المقاولات المصرية ميت بدر حلاوة
٥١٢	إيرادات مبيعات اخري ٥١٢	٢٩٩٧١٨٥٦٩	٣١٥٢٨١٠٠٠	%٩٥,٠٦	
٥١٥	جملة إيرادات أدوات مالية أخرى	٦٥٣,٨١٢,٣٥٠,٦٦	٥٤٩,٣٢١,٠٠٠,٠٠	%١١٩,٠٢	ترجع الزيادة الي الفوائد المحسوبه علي صناديق الاستثمار والودائع والحسابات الجارية بالبنوك وان الشركة تبذل قصاري جهدها في تنوع مصادر الاستثمار الاموال بالمحفظه الماليه بشكل يحقق أقصى استفاده وعائد علي الاستثمار
٥١٦٤	جملة إيرادات ومكاسب اخري	٢٠٣,٣٩٠,٢٢٥,٩١	١٤٧,٨٤٠,٠٠٠,٠٠	%١٣٧,٥٧	ترجع الزيادة الي تكثيف عمل لجان التعديلات مماادي الي ارتفاع المعاملات التي تؤثر بالزيادة وهي تعويضات وغرامات والربط علي الشبكة وبيع كراسات الشروط
٥١٦٣	منح غير مرتبطة بالنشاط	١,٦٢١,٩٨٥,٩٦	١,٤٢٧,٠٠٠,٠٠	%١١٣,٦٦	ترجع الزيادة الي قبول التبرع العيني من شركة اورنج للاتصالات وتبرعات الصرف الصحي هيئة القومية
٥١	إيرادات العمليات المستمرة	٢٦٩٣٠١٤٨٣٧	٢٨٨٧٥٠٣٠٠٠	%٩٣,٢٦	
٥٢	إيرادات العمليات غير مستمرة	.	.		
	إجمالي الإيرادات	٢٦٩٣٠١٤٨٣٧	٢٨٨٧٥٠٣٠٠٠	%٩٣,٢٦	

محمد عبد الحليم

محمد عبد الحليم

٢٠/٠٦/٢٠٢٥ حتى تاريخ ٠١/٠٧/٢٠٢٤ من تاريخ

حجى حساب  
حجى م وكالة  
حجى احصائى  
الى بند فرعى

١١٢١٣٠  
من حساب  
من وكالة  
من احصائى  
من بند فرعى

شركة مياه الشرب و الصرف الصحى بالغربية  
قطاع الشئون المالية و الادارية  
الادارة المالية  
حساب مشروعات تحت التنفيذ في ٣٠-٠٦-٢٠٢٥ المعاملة

رقم الحساب	مدین	دائین	مدین	دائین	رقم الحساب	مدین	دائین	رقم الحساب
١١٠٠٠٠٣	٢٣٥,٠٠٠	٢٣٥,٠٠٠	٢٣٥,٠٠٠	٢٣٥,٠٠٠	١١٠٠٠٠٣	٢٣٥,٠٠٠	٢٣٥,٠٠٠	تغلیة ارض محطة مثقاله على الدائنة المتوقعة لعین الانتهاء من تسلم
١١٠٠٠٠٧	٥٢٥,٠٠٠	٥٢٥,٠٠٠	٥٢٥,٠٠٠	٥٢٥,٠٠٠	١١٠٠٠٠٧	٥٢٥,٠٠٠	٥٢٥,٠٠٠	قطعة ارض بحوض الربا زلم ابوجدى مركز قطور
١١٠٠٠٠٨	٣,٣٨٥,٠٠٠	٣,٣٨٥,٠٠٠	٣,٣٨٥,٠٠٠	٣,٣٨٥,٠٠٠	١١٠٠٠٠٨	٣,٣٨٥,٠٠٠	٣,٣٨٥,٠٠٠	عملیة توصیل وصلات منزلیة من ص قطور جلسة ١٦/٢/٢٠٢٥
١١٠٠٠٠٩	٣,٣٨٥,٠٠٠	٣,٣٨٥,٠٠٠	٣,٣٨٥,٠٠٠	٣,٣٨٥,٠٠٠	١١٠٠٠٠٩	٣,٣٨٥,٠٠٠	٣,٣٨٥,٠٠٠	عملیة توصیل وصلات منزلیة من ص قطور جلسة ١٧/٢/٢٠٢٥
١١٠٠٠١٠	٣,٣٨٥,٠٠٠	٣,٣٨٥,٠٠٠	٣,٣٨٥,٠٠٠	٣,٣٨٥,٠٠٠	١١٠٠٠١٠	٣,٣٨٥,٠٠٠	٣,٣٨٥,٠٠٠	عملیة توصیل وصلات منزلیة من ص كفر الزیات جلسة
١١٠٠٠١١	٣,٣٨٥,٠٠٠	٣,٣٨٥,٠٠٠	٣,٣٨٥,٠٠٠	٣,٣٨٥,٠٠٠	١١٠٠٠١١	٣,٣٨٥,٠٠٠	٣,٣٨٥,٠٠٠	عملیة توصیل وصلات منزلیة من ص كفر الزیات وسبون جلسة
١١٠٠٠١٢	٣,٣٨٩,٠٠٠	٣,٣٨٩,٠٠٠	٣,٣٨٩,٠٠٠	٣,٣٨٩,٠٠٠	١١٠٠٠١٢	٣,٣٨٩,٠٠٠	٣,٣٨٩,٠٠٠	عملیة توصیل وصلات منزلیة من ص المحطة ٢٠/٢/٢٠٢٥
١١٠٠٠١٣	٣,٧٦٢,٠٠٠	٣,٧٦٢,٠٠٠	٣,٧٦٢,٠٠٠	٣,٧٦٢,٠٠٠	١١٠٠٠١٣	٣,٧٦٢,٠٠٠	٣,٧٦٢,٠٠٠	تنفیذ وصلات منزلیة من ص قرى فری فرع المحطة جلسة ٩/٢/٢٠٢٥
١١٠٠٠١٤	٣,٧٦٢,٠٠٠	٣,٧٦٢,٠٠٠	٣,٧٦٢,٠٠٠	٣,٧٦٢,٠٠٠	١١٠٠٠١٤	٣,٧٦٢,٠٠٠	٣,٧٦٢,٠٠٠	تنفیذ وصلات منزلیة من ص قرى فری فرع المحطة جلسة ١٠/٢/٢٠٢٥
١٢٠٠٠١١	٩٧,٣٣٩,٩٤٤,١٩	٩٧,٣٣٩,٩٤٤,١٩	٩٧,٣٣٩,٩٤٤,١٩	٩٧,٣٣٩,٩٤٤,١٩	١٢٠٠٠١١	٩٧,٣٣٩,٩٤٤,١٩	٩٧,٣٣٩,٩٤٤,١٩	مشروع إعادة تأهیل محطات رفع ص ص العجیزی مع انشاء خط
١٢٠٠٠١٢	٦,٩٥٧,١٤٤,٦٠	٦,٩٥٧,١٤٤,٦٠	٦,٩٥٧,١٤٤,٦٠	٦,٩٥٧,١٤٤,٦٠	١٢٠٠٠١٢	٦,٩٥٧,١٤٤,٦٠	٦,٩٥٧,١٤٤,٦٠	(الاستشاری الاشراف على إعادة تأهیل محطات رفع بمدينة طنطا
١٢٠٠٠١٤	٨٨,٢٤٨,٣٣٧,٠٨	٨٨,٢٤٨,٣٣٧,٠٨	٨٨,٢٤٨,٣٣٧,٠٨	٨٨,٢٤٨,٣٣٧,٠٨	١٢٠٠٠١٤	٨٨,٢٤٨,٣٣٧,٠٨	٨٨,٢٤٨,٣٣٧,٠٨	مشروع إعادة تأهیل محطة رفع ص ص العمرى مع انشاء خط
١٢٠٠٠١٥	١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢٠٠٠١٥	١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠	عملیة إعادة تأهیل محطة رفع ص ص عمال بمدينة
١٢٠٠٠١٨	٥٥١,٠٠٠,٠٠٠	٥٥١,٠٠٠,٠٠٠	٥٥١,٠٠٠,٠٠٠	٥٥١,٠٠٠,٠٠٠	١٢٠٠٠١٨	٥٥١,٠٠٠,٠٠٠	٥٥١,٠٠٠,٠٠٠	لعمل خزان علوی بحطه مياه المحطة التقیبه / التر كونسلت
١٢٠٠٢٩٨	٢,٢٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٢٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٢٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٢٤٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢٠٠٢٩٨	٢,٢٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٢٤٠,٠٠٠,٠٠٠	عملیة تأهیل اعراض التر سبب النهائى لمحطات معالجة تقیبه العرب
١٣٠٠٠٤٠	١١,٠٠٩,٥٨٦,٠٠٠	١١,٠٠٩,٥٨٦,٠٠٠	١١,٠٠٩,٥٨٦,٠٠٠	١١,٠٠٩,٥٨٦,٠٠٠	١٣٠٠٠٤٠	١١,٠٠٩,٥٨٦,٠٠٠	١١,٠٠٩,٥٨٦,٠٠٠	احلال وتحديد ایزر مياه ارتوزایة غاطسة كفر الزیات باسم - جمال
١٤٠٠٠٤٣	٥٨٩,٣٤٦,٧٠	٥٨٩,٣٤٦,٧٠	٥٨٩,٣٤٦,٧٠	٥٨٩,٣٤٦,٧٠	١٤٠٠٠٤٣	٥٨٩,٣٤٦,٧٠	٥٨٩,٣٤٦,٧٠	الانشاء سور على المحطة المرشحه الجدیبه بطنطا من ناحیه الكور نیش
١٤٠٠٠٥٩	٩,٧٨٩,١٥٠,٠٠٠	٩,٧٨٩,١٥٠,٠٠٠	٩,٧٨٩,١٥٠,٠٠٠	٩,٧٨٩,١٥٠,٠٠٠	١٤٠٠٠٥٩	٩,٧٨٩,١٥٠,٠٠٠	٩,٧٨٩,١٥٠,٠٠٠	/ عملیة تطوير محطة معالجة الصرف الصحى بالواظیة المستندة الى
١٤٠٠٠٦٠	٢٥٤,١٠٠,٠٠٠	٢٥٤,١٠٠,٠٠٠	٢٥٤,١٠٠,٠٠٠	٢٥٤,١٠٠,٠٠٠	١٤٠٠٠٦٠	٢٥٤,١٠٠,٠٠٠	٢٥٤,١٠٠,٠٠٠	/ عملیة تطوير محطة معالجة الصرف الصحى بالواظیة المستندة الى
١٤٠٠٠٦١	٢,٨٩٨,٠٠٠,٠٠٠	٢,٨٩٨,٠٠٠,٠٠٠	٢,٨٩٨,٠٠٠,٠٠٠	٢,٨٩٨,٠٠٠,٠٠٠	١٤٠٠٠٦١	٢,٨٩٨,٠٠٠,٠٠٠	٢,٨٩٨,٠٠٠,٠٠٠	/ عملیة تطوير محطة معالجة الصرف الصحى بالواظیة المستندة الى
١٤٠٠٠٦٢	٤٣٢,٦٠٠,٠٠٠	٤٣٢,٦٠٠,٠٠٠	٤٣٢,٦٠٠,٠٠٠	٤٣٢,٦٠٠,٠٠٠	١٤٠٠٠٦٢	٤٣٢,٦٠٠,٠٠٠	٤٣٢,٦٠٠,٠٠٠	/ عملیة تطوير محطة معالجة الصرف الصحى بالواظیة المستندة الى

## شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالفجيرة

قطاع الشؤون المالية والادارية

الادارة المالية

حساب مشروعات تحت التنفيذ في ٣٠-٦-٢٥ المعدلة

رقم الحساب	دائنين	مدنين	دائنين	مدنين	أول المددة	دائنين	مدنين	وصف الحساب	رقم الحساب
١٤٠٠٠٦٨	٢,٤٠٦,٦٠٠,٠٠٠	٢,٤٠٦,٦٠٠,٠٠٠	٢,٤٠٦,٦٠٠,٠٠٠	٢,٤٠٦,٦٠٠,٠٠٠	٢,٤٠٦,٦٠٠,٠٠٠	٢,٤٠٦,٦٠٠,٠٠٠	٢,٤٠٦,٦٠٠,٠٠٠	/ عملية تطوير محطة معالجة الصرف الصحي بالوحلية المستندة الى	١٤٠٠٠٦٨
١٤٠٠٠٧٠	٥٦٦,٥٨٠,٠٠٠	٥٦٦,٥٨٠,٠٠٠	٥٦٦,٥٨٠,٠٠٠	٥٦٦,٥٨٠,٠٠٠	٥٦٦,٥٨٠,٠٠٠	٥٦٦,٥٨٠,٠٠٠	٥٦٦,٥٨٠,٠٠٠	/ عملية تطوير محطة معالجة الصرف الصحي بالوحلية المستندة الى	١٤٠٠٠٧٠
١٤٠٠٠٧٦	٧٩٣,٨٠٠,٠٠٠	٧٩٣,٨٠٠,٠٠٠	٧٩٣,٨٠٠,٠٠٠	٧٩٣,٨٠٠,٠٠٠	٧٩٣,٨٠٠,٠٠٠	٧٩٣,٨٠٠,٠٠٠	٧٩٣,٨٠٠,٠٠٠	تريمم واعادة تاهيل محطة مياه المحطة الكبري المستندة الى الاخوة	١٤٠٠٠٧٦
١٤٠٠٠٧٧	٧١٢,٩٥٠,٠٠٠	٧١٢,٩٥٠,٠٠٠	٧١٢,٩٥٠,٠٠٠	٧١٢,٩٥٠,٠٠٠	٧١٢,٩٥٠,٠٠٠	٧١٢,٩٥٠,٠٠٠	٧١٢,٩٥٠,٠٠٠	تريمم واعادة تاهيل محطة مياه المحطة الكبري باسم - انتركوسانت	١٤٠٠٠٧٧
١٤٠٠٠٧٨	٧٨٧,٥٠٠,٠٠٠	٧٨٧,٥٠٠,٠٠٠	٧٨٧,٥٠٠,٠٠٠	٧٨٧,٥٠٠,٠٠٠	٧٨٧,٥٠٠,٠٠٠	٧٨٧,٥٠٠,٠٠٠	٧٨٧,٥٠٠,٠٠٠	تريمم واعادة تاهيل محطة مياه المحطة الكبري باسم - ميكاليزم	١٤٠٠٠٧٨
١٤٠٠٠٨١	٨٩٩,٩٤٤,٨٤٠	٨٩٩,٩٤٤,٨٤٠	٨٩٩,٩٤٤,٨٤٠	٨٩٩,٩٤٤,٨٤٠	٨٩٩,٩٤٤,٨٤٠	٨٩٩,٩٤٤,٨٤٠	٨٩٩,٩٤٤,٨٤٠	انشاء سور محطة مياه كاتمه بيمون	١٤٠٠٠٨١
١٤٠٠١٠٩	٧٧٥,٢١٦,٦٩٠	٧٧٥,٢١٦,٦٩٠	٧٧٥,٢١٦,٦٩٠	٧٧٥,٢١٦,٦٩٠	٧٧٥,٢١٦,٦٩٠	٧٧٥,٢١٦,٦٩٠	٧٧٥,٢١٦,٦٩٠	عملية استشارى تصميم و اشراف على التنفيذ و حفر ابر و توربند و	١٤٠٠١٠٩
١٤٠٠١١٢	١,٠٠٧,٣٦٥,٠٠٠	١,٠٠٧,٣٦٥,٠٠٠	١,٠٠٧,٣٦٥,٠٠٠	١,٠٠٧,٣٦٥,٠٠٠	١,٠٠٧,٣٦٥,٠٠٠	١,٠٠٧,٣٦٥,٠٠٠	١,٠٠٧,٣٦٥,٠٠٠	احلال وتجديد شبكات مياه صرف صحي و الاعمال الطارئة بفرع	١٤٠٠١١٢
١٤٠٠١٢٤	٣,٩٤٦,٩٥٤,٠٠٠	٣,٩٤٦,٩٥٤,٠٠٠	٣,٩٤٦,٩٥٤,٠٠٠	٣,٩٤٦,٩٥٤,٠٠٠	٣,٩٤٦,٩٥٤,٠٠٠	٣,٩٤٦,٩٥٤,٠٠٠	٣,٩٤٦,٩٥٤,٠٠٠	انشاء مبنى مخازن بمحطة المياه الرشحة بالمنطقة جسة	١٤٠٠١٢٤
١٤٠٠١٥٩	٧,٥١٨,٠٨٧,٠٠٠	٧,٥١٨,٠٨٧,٠٠٠	٧,٥١٨,٠٨٧,٠٠٠	٧,٥١٨,٠٨٧,٠٠٠	٧,٥١٨,٠٨٧,٠٠٠	٧,٥١٨,٠٨٧,٠٠٠	٧,٥١٨,٠٨٧,٠٠٠	احلال و تجديد سور محطة معالجة الصف الصحي كفر الزيات جسة	١٤٠٠١٥٩
١٤٠٠١٥٧	١٧,٢٣٥,١٨٠,٠٠٠	١٧,٢٣٥,١٨٠,٠٠٠	١٧,٢٣٥,١٨٠,٠٠٠	١٧,٢٣٥,١٨٠,٠٠٠	١٧,٢٣٥,١٨٠,٠٠٠	١٧,٢٣٥,١٨٠,٠٠٠	١٧,٢٣٥,١٨٠,٠٠٠	عملية تاهيل اعمال مدنية وكهروميكانيكية لمحطة مياه مله زياد	١٤٠٠١٥٧
١٤٠٠١٦١	٥,٢٦٢,٠٠٠,٠٠٠	٥,٢٦٢,٠٠٠,٠٠٠	٥,٢٦٢,٠٠٠,٠٠٠	٥,٢٦٢,٠٠٠,٠٠٠	٥,٢٦٢,٠٠٠,٠٠٠	٥,٢٦٢,٠٠٠,٠٠٠	٥,٢٦٢,٠٠٠,٠٠٠	احلال وتجديد خط مياه قطر ٦٣٠ مم ش الجلاء من ميدان المشحمة	١٤٠٠١٦١
١٤٠٠١٦٢	٥,١٧١,٦٨٤,٠٠٠	٥,١٧١,٦٨٤,٠٠٠	٥,١٧١,٦٨٤,٠٠٠	٥,١٧١,٦٨٤,٠٠٠	٥,١٧١,٦٨٤,٠٠٠	٥,١٧١,٦٨٤,٠٠٠	٥,١٧١,٦٨٤,٠٠٠	احلال وتجديد سور محطة معالجة الصرف بتطور مكتب الفتح	١٤٠٠١٦٢
١٧٠٠٠٢٠	٤٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٨٠,٠٠٠,٠٠٠	لعدد ٦ وحدات توليد الهواء بمحطة معالجة ص CPU توربند وتركيب	١٧٠٠٠٢٠
١٧٠٠٠٢٧	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	عملية اعادة وتصميم مجفف ميكانيكي لمحطة معالجة صرف صحي	١٧٠٠٠٢٧
١٧٠٠١٥٠	٢,٤٠٢,٤٩١,٢٢	٢,٤٠٢,٤٩١,٢٢	٢,٤٠٢,٤٩١,٢٢	٢,٤٠٢,٤٩١,٢٢	٢,٤٠٢,٤٩١,٢٢	٢,٤٠٢,٤٩١,٢٢	٢,٤٠٢,٤٩١,٢٢	عملية احلال و تجديد اعمال كهروميكانيكية محطة صرف صحي	١٧٠٠١٥٠
١٧٠٠١٧٥	١٦,١٤٧,٢٠٠,٠٠٠	١٦,١٤٧,٢٠٠,٠٠٠	١٦,١٤٧,٢٠٠,٠٠٠	١٦,١٤٧,٢٠٠,٠٠٠	١٦,١٤٧,٢٠٠,٠٠٠	١٦,١٤٧,٢٠٠,٠٠٠	١٦,١٤٧,٢٠٠,٠٠٠	عملية احلال و تجديد اعمال كهرو ميكانيكية لمحطة معالجة نمر و	١٧٠٠١٧٥
١٧٠٠١٨١	٤,٩٩٤,٨٣٩,٠٠٠	٤,٩٩٤,٨٣٩,٠٠٠	٤,٩٩٤,٨٣٩,٠٠٠	٤,٩٩٤,٨٣٩,٠٠٠	٤,٩٩٤,٨٣٩,٠٠٠	٤,٩٩٤,٨٣٩,٠٠٠	٤,٩٩٤,٨٣٩,٠٠٠	احلال وتجديد اعمال كهروميكانيكية بمحطة معالجة شوني جسة	١٧٠٠١٨١
١٨٠٠٥٩٥	٣,٢٧٥,٧٨٦,٠٠٠	٣,٢٧٥,٧٨٦,٠٠٠	٣,٢٧٥,٧٨٦,٠٠٠	٣,٢٧٥,٧٨٦,٠٠٠	٣,٢٧٥,٧٨٦,٠٠٠	٣,٢٧٥,٧٨٦,٠٠٠	٣,٢٧٥,٧٨٦,٠٠٠	احلال وتجديد اعمال مدنية وكهروميكانيكية بمحطة مياه الترشيح	١٨٠٠٥٩٥
١٨٠٠١٧٤	١,٢٥٣,٩٣٦,٩٧	١,٢٥٣,٩٣٦,٩٧	١,٢٥٣,٩٣٦,٩٧	١,٢٥٣,٩٣٦,٩٧	١,٢٥٣,٩٣٦,٩٧	١,٢٥٣,٩٣٦,٩٧	١,٢٥٣,٩٣٦,٩٧	جلسة رفع كفاءة محطة رفع صرف صحي سمود القرعية جسة	١٨٠٠١٧٤
١٨٠٠٧٧٤	٥,٤٤٧,٤٢٠,٠٠٠	٥,٤٤٧,٤٢٠,٠٠٠	٥,٤٤٧,٤٢٠,٠٠٠	٥,٤٤٧,٤٢٠,٠٠٠	٥,٤٤٧,٤٢٠,٠٠٠	٥,٤٤٧,٤٢٠,٠٠٠	٥,٤٤٧,٤٢٠,٠٠٠	عملية رفع كفاءة محطة رفع صرف صحي سمود القرعية جسة	١٨٠٠٧٧٤

# شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالغربية

قطاع الشؤون المالية والادارية

الادارة المالية

حساب مشروعات تحت التنفيذ في ٣٠-٦-٢٠٢٥ المعاملة

تاريخ ٠١/٠٧/٢٠٢٤ من حساب\* ١١٢١١  
من حساب  
من م.كفالة  
من م.كفالة  
حتى م.كفالة  
حتى حساب  
حتى تاريخ ٣٠/٠٦/٢٠٢٥

رقم الحساب	دائن	مدين	دائن	مدين	أول المدئة	دائن	مدين	وصف	مدين	رقم الحساب
١٨٠٠٨١٧	٢,٧١٢,٠٠٣,٠٠٠	٧,٢٧٥,٥٣٩,٠٠٠	٢,٧١٢,٠٠٣,٠٠٠	٧,٢٧٥,٥٣٩,٠٠٠	٤,٩٦٣,٥٣٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤,٩٦٣,٥٣٢,٠٠٠	احلال وتجديد اعمال مدينة وكهروميكانيكية بالمحطة المرشحة	٠,٠٠٠	١٨٠٠٨١٧
١٨٠٠٨٣٩	٧٣٥,٠٠٠,٠٠٠	١,٦٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٣٥,٠٠٠,٠٠٠	١,٦٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٩١٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩١٥,٠٠٠,٠٠٠	الخدمات الاستشارية لمشروعات الربناج القومي لتطوير الريف	٠,٠٠٠	١٨٠٠٨٣٩
١٨٠٠٨٤٠	٣,٤٢١,٧٣٧,٠٠٠	٣,٤٢١,٧٣٧,٠٠٠	٣,٤٢١,٧٣٧,٠٠٠	٣,٤٢١,٧٣٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	الرفع المساحي لشبكات انحدار ص ص مدينة المحطة الكبرى جلسة	٠,٠٠٠	١٨٠٠٨٤٠
١٨٠٠٨٧٨	٣٣٣,٩٩٧,٠٠٠	٣٣٣,٩٩٧,٠٠٠	٣٣٣,٩٩٧,٠٠٠	٣٣٣,٩٩٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	عملية احلال و تجديد شبكات مياه و صرف صحي و اعمال طارئة	٠,٠٠٠	١٨٠٠٨٧٨
١٨٠٠٨٨٠	٢,٥٤٣,٣٤٠,٠٠٠	٢,٥٤٣,٣٤٠,٠٠٠	٢,٥٤٣,٣٤٠,٠٠٠	٢,٥٤٣,٣٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	عملية اثناء غرف لزوم تركيب عدادات القياس على محارج	٠,٠٠٠	١٨٠٠٨٨٠
١٨٠٠٨٩٢	٢,٦٨٤,٤٧٥,٠٠٠	٢,٦٨٤,٤٧٥,٠٠٠	٢,٦٨٤,٤٧٥,٠٠٠	٢,٦٨٤,٤٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	احلال و تجديد ابر مياه ارتوازية افقية بمحطة الترشيح	٠,٠٠٠	١٨٠٠٨٩٢
١٨٠٠٨٩٦	٩٥٧,١٩٨,٠٠٠	٩٥٧,١٩٨,٠٠٠	٩٥٧,١٩٨,٠٠٠	٩٥٧,١٩٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	عملية احلال و تجديد اعمال مدينة و كهروميكانيكية بمحطة الترشيح	٠,٠٠٠	١٨٠٠٨٩٦
١٨٠٠٩٠٠	١١,٣٨١,٠٧٨,٠٠٠	١١,٣٨١,٠٧٨,٠٠٠	١١,٣٨١,٠٧٨,٠٠٠	١١,٣٨١,٠٧٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	احلال و تجديد اعمال مدينة و كهر وميكانيكية بمحطة رفع رفع	٠,٠٠٠	١٨٠٠٩٠٠
١٨٠٠٩٠١	٥,٩٥٥,٢٤٦,٠٠٠	٥,٩٥٥,٢٤٦,٠٠٠	٥,٩٥٥,٢٤٦,٠٠٠	٥,٩٥٥,٢٤٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	انشاء محطة مياه ارتوازي بكر الهواشم فرع كفر الزيات	٠,٠٠٠	١٨٠٠٩٠١
١٨٠٠٩٠٤	٤,٢٠١,٣٥٨,٠٠٠	٤,٢٠١,٣٥٨,٠٠٠	٤,٢٠١,٣٥٨,٠٠٠	٤,٢٠١,٣٥٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	احلال و تجديد اعمال مدينة وكهروميكانيكية بمحطة مياه الترشيح	٠,٠٠٠	١٨٠٠٩٠٤
١٨٠٠٩٠٥	٣,٧٢٢,٠٠٠	٣,٧٢٢,٠٠٠	٣,٧٢٢,٠٠٠	٣,٧٢٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	احلال و تجديد اعمال مدينة وكهروميكانيكية بمحطة مياه الترشيح	٠,٠٠٠	١٨٠٠٩٠٥
١٨٠٠٩٠٨	٣,٧٢٢,٠٠٠	٣,٧٢٢,٠٠٠	٣,٧٢٢,٠٠٠	٣,٧٢٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تنفيذ وصلات منزلية بقرى خباطه و حزين مركز قطور	٠,٠٠٠	١٨٠٠٩٠٨
١٨٠٠٩٠٩	٣,٧٢٢,٠٠٠	٣,٧٢٢,٠٠٠	٣,٧٢٢,٠٠٠	٣,٧٢٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مد و تدعيم شبكات مياه الشرب قرى خباطه حزين الشين صرد سملا	٠,٠٠٠	١٨٠٠٩٠٩
١٨٠٠٩١٢	٣,٧٢٢,٠٠٠	٣,٧٢٢,٠٠٠	٣,٧٢٢,٠٠٠	٣,٧٢٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	عملية تنفيذ الوصلات المنزلية لمشروعات الصرف الصحي كفر	٠,٠٠٠	١٨٠٠٩١٢
١٨٠٠٩١٤	٧٩٤,٠٧٩,٠٠٠	٧٩٤,٠٧٩,٠٠٠	٧٩٤,٠٧٩,٠٠٠	٧٩٤,٠٧٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	عملية مد و تدعيم شبكات مياه الشرب القرى بطينة - ميت هاشم - كفر	٠,٠٠٠	١٨٠٠٩١٤
١٨٠٠٩٢٣	٢٢,٠٠٣,٩٠٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٣,٩٠٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٣,٩٠٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٣,٩٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مد و تدعيم شبكات مياه الشرب بمركز طنطا جلسة ٢٠٢٥-٤	٠,٠٠٠	١٨٠٠٩٢٣
٢٤٠٠٠٠٣٦٦	١,٠٣٣,٦٥٦,٠٠٥	١,٠٣٣,٦٥٦,٠٠٥	١,٠٣٣,٦٥٦,٠٠٥	١,٠٣٣,٦٥٦,٠٠٥	٥٧٤,٤٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٧٤,٤٧٥,٠٠٠	الخدمات الاستشارية المتخصصة ف مجال اعمال المياه و الصرف	٠,٠٠٠	٢٤٠٠٠٠٣٦٦
٢٤٠٠٠٤٠٤	١,١٦٠,٠٠٠,٠٠٠	١,١٦٠,٠٠٠,٠٠٠	١,١٦٠,٠٠٠,٠٠٠	١,١٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	الاحلال و تجديد اعمال ميكانيكية (فص الشرايب	٠,٠٠٠	٢٤٠٠٠٤٠٤
٢٤٠٠٠٤٥٢	٩٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٩٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٩٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٩٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	احلال و تجديد عدد ٢ مصعد بالشركة جلسة ٢٠٢٤-٩-١٢	٠,٠٠٠	٢٤٠٠٠٤٥٢
٢٧٠٠٠٠٠٠١	١٢,٧٩٦,٤٢٥,٠٠٠	٤٤,٦٠٣,٦٦٦,٠٠٠	١٢,٧٩٦,٤٢٥,٠٠٠	٤٤,٦٠٣,٦٦٦,٠٠٠	٣١,٨٠٧,٢٤٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣١,٨٠٧,٢٤٦,٠٠٠	اعداد التصميمات و وثائق المناقصات و الاشراف علي تنفيذ برنامج	٠,٠٠٠	٢٧٠٠٠٠٠٠١

حش تاريخ ٢٥/٠٦/٢٠٢٠

من تاريخ ٢٤/٠٧/٢٠٢٠

من حساب ١١٢١١\*

حش حساب

من م.ت.ك.ت.ة

حش اجمالي

من اجمالي

الى ايدى قرضى

من ايدى قرضى

## شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالغربية

قطاع الشؤون المالية والادارية

الادارة المالية

حساب مشروعات تحت التنفيذ في ٣٠-٦-٢٠٢٠ المعاملة

رقم الحساب	دائن	مدين	دائن	مدين	أول المطء	مدين	رقم الحساب
٢٧٠٠٠٠٠٠٢	١,٢٣٧,٤٣٥,٠٠٠	٥٤,٧٧٤,٩٥٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٠,٩٥٠,٣٣٢,٠٠٠	مشروع تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع خطوط المشروع ص.ص	٢٧٠٠٠٠٠٠٢	
٢٧٠٠٠٠٠٠٣	٥٧,٦٠٢,٨٨٥,٥٠٠	٢٧,٣٣٢,٦٩٦,٥٠٠	٠,٠٠٠	٣٠,٢٧٠,١٨٩,٠٠٠	مشروع تنفيذ شبكات انحدار ومحطات رفع خطوط طرد ص.ص	٢٧٠٠٠٠٠٠٣	
٢٧٠٠٠٠٠٠٤	١١٢,٣٣٨,٤٣٧,٥٠٠	٢٤,١٠٨,٨٨٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨٩,٢٢٩,٥٥٤,٥٠٠	مشروع تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع خطوط طرد لمشروع	٢٧٠٠٠٠٠٠٤	
٢٧٠٠٠٠٠٠٥	١٢١,٧٧٨,٠٠٥,٢٥	٨٣٥,٠٤٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٩,٢١٦,٧٤٦,٠٠٠	تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع ص.ص لقرية كفر خضر	٢٧٠٠٠٠٠٠٥	
٢٧٠٠٠٠٠٠٦	١٠٦,٨٢٧,٤٧٢,٥٤	٤٨,٧٦٤,١٠٤,٥٤	٠,٠٠٠	٥٨,٩٣١,٧٠٨,٠٠٠	مشروع تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع خطوط الطرد لمشروع	٢٧٠٠٠٠٠٠٦	
٢٧٠٠٠٠٠٠٧	٢١١,٨١٨,٦٤١,٠٠٠	١٢٠,١٢٨,٧٥٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩١,٦٨٩,٨٨٥,٠٠٠	تنفيذ محطة معالجة صرف صحي - جناح - مركز بسون المكون	٢٧٠٠٠٠٠٠٧	
٢٧٠٠٠٠٠٠٨	٨٢,٩٦٢,٣٠١,٢٦	٧٠,٢٣٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٨,٣٧٨,٩٨٩,٢٦٠	مشروع تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع خطوط الطرد لمشروع	٢٧٠٠٠٠٠٠٨	
٢٧٠٠٠٠٠٠٩	٨٠,١٧٨,٩٩١,٥٣	٢٤,٢٩٨,٣٢١,٧٥	٠,٠٠٠	٥٥,٨٨٠,٦٦٩,٧٨٠	مشروع تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع خطوط الطرد لمشروع	٢٧٠٠٠٠٠٠٩	
٢٧٠٠٠٠٠١٠	٩٣,٤٨٣,٠٩٠,٠٠٠	٢٨,٥٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٤,١٣٠,٨٥٦,٠٠٠	عملية تنفيذ اعمال شبكات الانحدار ومحطات رفع خطوط طرد	٢٧٠٠٠٠٠١٠	
٢٧٠٠٠٠٠١٢	٨٥,٨٤٧,٩٣,٠٠٠	٢٥,٧٥٨,٨٦٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٠,٠٨٩,٠٦١,٠٠٠	تنفيذ شبكات ومحطات رفع خطوط طرد لمشروع صرف صحي	٢٧٠٠٠٠٠١٢	
٢٧٠٠٠٠٠١٣	١٢٧,٢٩٣,١٥٥,٢٥	٥٧,٥١٠,٢١١,٢٥	٠,٠٠٠	١١١,٥٥٥,٨٠٤,٠٠٠	/ تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع ص.ص كفر الشرفا والكرسه	٢٧٠٠٠٠٠١٣	
٢٧٠٠٠٠٠١٦	٥٦,٣١٠,٠٠٠	٢,٥٥٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٥,٧٤٠,٠٠٠	اعادة تاهيل منظومة الهواء بمحطتي بشيش وسامل / مكتب بداية	٢٧٠٠٠٠٠١٦	
٢٧٠٠٠٠٠١٧	١٠٢,٩٧٠,٧٩٧,٠٠٠	٣٧,٩٣١,٠١٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٦,٠٠٩,٧٣٨,٠٠٠	ش.انحر ومحطات رفع وخطوط طرد ص.ص كفر الحمام وبار	٢٧٠٠٠٠٠١٧	
٢٧٠٠٠٠٠١٨	٧٨,٥٤٩,٢١٤,٠٠٠	١٢,٢١٠,٤٥٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٧,١٣٨,٤٥٩,٠٠٠	ش.وم رفع وخطوط طرد م.ص ص قري ميت الشريف ومنشاء	٢٧٠٠٠٠٠١٨	
٢٧٠٠٠٠٠١٩	٤١,٣٧٠,٠١٥,٠٠٠	٧,٠٥٣,٩٠١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٤,٦١٦,١١٤,٠٠٠	تنفيذ محطه معالجه كفر الساحل (دولان)/ تكتولوجيا البيئه المكتمله	٢٧٠٠٠٠٠١٩	
٢٧٠٠٠٠٠٢٠	١٤٦,٣٩٢,٥٩٥,٠٠٠	٧٠,٩٢٦,٤٢١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٥,٤٢٦,١٧٤,٠٠٠	تنفيذ محطه معالجه كفر الساحل (جنبة مسري)/ تكتولوجيا البيئه	٢٧٠٠٠٠٠٢٠	
٢٧٠٠٠٠٠٢١	٤٧,٥٢٩,٨٩٦,٠٠٠	١٥,٤١٥,٦١٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٢,١١٤,٢٣٢,٠٠٠	مشروع تنفيذ مركز بسون - محطة جناح - المكون المستورد	٢٧٠٠٠٠٠٢١	
٢٧٠٠٠٠٠٢٢	١٨١,٨١٤,٤٦٥,٩٨	١٠٧,٦٢٤,٥٩٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٤,١٨٩,٨٦٧,٩٨٠	م تنفيذ محطة معالجه ص.ص نخرج - مركز بسون المكون	٢٧٠٠٠٠٠٢٢	
٢٧٠٠٠٠٠٢٣	٥٥,١٩٩,٦٤٨,٠٠٠	٢٤,٦٠٨,٦٧٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٠,٥٩٠,٩٧٨,٠٠٠	مشروع تنفيذ مركز بسون - محطة نخرج - المكون المستورد	٢٧٠٠٠٠٠٢٣	
٢٧٠٠٠٠٠٢٥	٩٥,٦١٥,٥٧٦,٥٢	٥٥,٨٠٣,٧٥٨,٥٢	٠,٠٠٠	٤٢,١٩٩,٨٠٠,٠٠٠	اصال ش.م ومحطات رفع وخطوط طرد ص.ص شيراطو وكثيئة	٢٧٠٠٠٠٠٢٥	
٢٧٠٠٠٠٠٠١	١٤٧,٣٢٦,٧٤	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤٧,٣٢٦,٧٤٠	اعادة تاهيل محطة معالجه ص.ص طنطا ١٠٢ بمصرف كينستر	٢٧٠٠٠٠٠٠١	

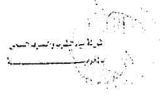
حتى تاريخ ٢٠٢٥/٠٧/٢٠  
 حتى حساب ١١٢١٣  
 حتى مكالمة  
 حتى الحسابي  
 الى بند فرعي

من تاريخ ٢٠٢٤/٠٧/٠١  
 من حساب ١١٢١٣  
 من مكالمة  
 من الحسابي  
 من بند فرعي

حساب مشروعات تحت التنفيذ في ٢٠٢٥-٢٠٢٣-٢٠٢٠ المعدلة

شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالفريجة  
 قطاع الشؤون المالية والادارية  
 الادارة المالية

رصيد دائن	رصيد مدين	دائن	مدين	أول المدة		رقم الحساب
				دائن	مدين	
	٤٤,٩٥٥,٦٦٥,٥٤	١١٨,٢٨٦,٨٠١,٦١	١٤٣,١٨١,٢٩٣,٥٧	٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٦١,١٧٣,٥٧٧	
	٢,٢١٧,٦٧٠,٦٢٦,٤٤	١٢٨,٤٦٦,٩٩٩,٦١	١,١٤٢,٤٦٠,٦٥٢,٦٥	٠٠,٠٠٠	١,٦٠٣,٦٧٦,٩٧٣,٣٩٧	
٠,٠٠٠	٢٢١٧٢٧٠٦٢٦,٤٤					الإجمالي العام
						الصافي



## السيد المحاسب / رئيس القطاع المالي

تحية طيبة... وبعد،،،

**الموضوع :- بخصوص طلب سيادتكم بتوضيح التعديلات على أراضى ومنشآت الشركة  
أولا :- بيان التعديلات على أراضى الشركة مع توضيح ما تم من إجراءات اتخذت بشأنها.  
فانه ترجع هذه التعديلات إلى الأسباب الآتية :-**

- 1- التعديلات على الأرض خلال الفترة التي كانت فيها هذه المرافق تتبع الوحدات المحلية ومديريات الإسكان وتم نقلها إلى الشركات التابعة بالتعديلات القائمة عليها .
- 2- أثناء الانفلات الأمني خلال فترة الثورة وما ترتب عليه من قيام بعض الاهالى بالبناء على بعض الاراضى وكذلك قيام العديد من الجهات التابعة للدولة بالتعدي على بعض الأراضى .
- 3- بعد إنشاء الشركة بدأت في اتخاذ الإجراءات القانونية تجاه المتعدين على الأراضى من خلال مكاتبات للوحدات المحلية ورؤساء الأحياء والمدن والمحافظه وأيضا رفع دعاوى قضائية لإزالة هذه التعديلات ومنها على سبيل المثال التعدي على أرض محطة مياه سجين الكوم والذي تم إزالته بموجب الحكم الصادر لصالح الشركة في الدعاوى أرقام ١٨٣ ، ١٨٤ لسنة ٢٠١٧ مدني كلي قطور واستئنافها رقم ٩٩٩ لسنة ١٣ اق استئناف عالي المحلة الكبرى في ٢٥/٤/٢٠٢١ وقد تم تنفيذ الحكم جبريا على الأهالي وإزالة كافة التعديلات بالمحطة وتسليم المحطة خالية من أي تعدي لمدير المحطة ومدير عام الفرع .

**ثانيا :- بخصوص الشقق السكنيه بفرع المحلة الكبرى .**

**٤-أما بشأن استمرار ارتفاع ورثة عاملين متوفيين لوحدين سكنيتين تابعتين للشركة بفرع المحلة الكبرى رغم زوال سبب الانتفاع وعدم قيامهما بسداد أية قيمة ايجارية أو مقابل للمرافق .**

فانه تم رفع الدعوى رقم ٢٠٨٠ لسنة ٢٠٢٣ م.كلى المحلة الكبرى ضد السيد / أسامة السيد شعيش وبجلسة ٢٥/٧/١٧ حكم فيها بإلغاء حكم محكمة أول درجة وطرد المذكور من الشقة وما زال الحكم في مرحلة النسخ بالمحكمة حتى تاريخه  
وأيضا تم رفع الدعوى رقم ٣١٠٩ لسنة ٢٠٢٢ م.كلى المحلة الكبرى ضد السيدة / ماجدة محمد الطباخ وتم الحكم فيها بالقبول لصالح الشركة بجلسة ٢٠٢٣/٦/١٤ وتم استئنافها من الخصم برقم ١٩٦١ لسنة ١٧ ق وحكم فيها برفض وتأييد الحكم المستأنف وتم تنفيذ الحكم واستلام الشقة بتاريخ ٢٥/٤/٢٠٢٥ وطرد المذكورة من الشقة

وقيما يخص الشقة السكن الادارى التي تقطنها ألسيده /هويدا عبده عطا الله حيث أن المذكورة من العاملين بفرع المحلة الكبرى حيث تم إخطار المذكورة بضرورة إخلاء الشقة قبل نهاية العقد أو التقدم بطلب لتجديد العقد وفقا لضوابط مجلس الاداره في هذا الخصوص وقد تمت مخاطبة المذكورة كتابة تارة وهاتفيا تارة أخرى وامتنعت المذكورة عن تجديد العقد وعن إخلاء الشقة نظرا أيضا لقرب إحالتها للمعاش إلا إن المذكورة رفضت وتم عرض مذكره بشأنها على السيد المستشار القانوني تمهيدا لرفع دعوى طرد على المذكورة

**ثالثا : فيما يخص المحطات المعتدى عليها من قبل الغير**

١- محطة مياه المرشحة وكورنيش ترعة القاصد

قامت محافظة الغربية باستغلال جزع من مساحة المحطة والذي يبلغ ٣٠٣٨٠٩٥ متر إمام المحطة وهى تعتبر مدخل للمحطة وبها خطوط الدخول للمحطة ولايمكن الاستغناء عنها تم

عمل فصل مساحي للمحطة وقيده تحت رقم ٤٦٧ لسنة ٢٠١٥ وأفادت مديرية المساح هان تلك المساحة تقع ضمن المسطح محل القرار الجمهوري رقم ٣٠٥٩ لسنة ١٩٧١ والمنشئ للمحطة كما قامت محافظة الغربية بإصدار القرار رقم ٤٧٠ لسنة ١٩٩٤ باستغلال جزء آخر داخل المحطة واستخدامه كمشغل وتم تقديم طلب لمحافظة الغربية لاستصدار ترخيص لسور المحطة ولم يتم الترخيص حتى الآن وعليه قامت الشركة بتقديم طلب أمام لجنة فض المنازعات بوزارة العدل بالقاهرة بتاريخ ٢٤/١١/٢٠٢٤ لإصدار توجيه بترخيص لبناء سور للمحطة وباقي المساحة والزام المحافظه بتسليم مساحة المشغل للشركة خاليه من الشواغل وتم إحالة الطلب إلى الدائرة ١٦ للنظر فى موضوع الطلب وتم حجز الطلب للتوصية لجلسة ٢٢/٧/٢٠٢٥ وجرى عرض الطلب على مجلس الوزراء من قبل وزارة العدل

٢- محطة مياه بسيون الرئيسية حيث تم التعدي على مساحة ٢٥٠٠ متر من المحطة من قبل مجلس مدينة بسيون ومركز شرطة بسيون وشركة الكهرباء تم عمل إنذار قضائي بتاريخ ٢٠٢٤/٩/٣ للجهات المعنية وتم عمل محضر بالنيابة العامة وقيده تحت رقم ٦٣٨٠ لسنة ٢٠٢٤ أدارى بسيون وتم رفع دعوى في هذا الشأن وقيدت تحت رقم ١٤٧٠ لسنة ٢٠٢٤ مدني حكومة كفر الزيات وتم إحالة الدعوى لمكتب خبراء وزارة العدل بطنطا وحدد لها جلسة ٢٠٢٥/٨/١٣

٣- محطة معالجة طنطا: تم التعدي من قبل حي ثان طنطا داخل سور المحطة بحوالي ٧ أفدنه من القمامة وكذا تعدي من نادي سبورتنج بحوالي ٣٠٠٠م داخل المحطة وتم مخاطبة فرع طنطا وتكليفه بمخاطبة الحي لإزالة التعدي باعتباره تعدي على حقوق الغير وذلك فى ٢٠٢٥/٨/٥ وجرى المتابعة مع الفرع

٤- محطة مياه السنطة تم التعدي من قبل مجلس مدينة السنطة وذلك بإقامة مكاتب تابعه لجهاز النظافة وتم مخاطبة الفرع لإزالة التعدي إضافة إلى أنه تم عمل إنذار لمجلس مدينة السنطة في ٢٠٢٤/٤/٢٦ وجرى المتابعة مع الفرع


٥- مركز صيانة ميت عساس تم التعدي من قبل مكتب تموين ميت عساس ويتمثل في تعدي بطول ١م وبعرض ٨م وتم تكليف فرع سمنود بمخاطبة الوحدة المحلية لإزالة التعدي فى ٢٠٢٥/٨/٥ وجرى المتابعة مع الفرع

٦- محطة مياه كفر الثعالبية تم التعدي من قبل مركز شباب كفر الثعالبية ويتمثل التعدي في تعدي بعرض ٤م وطول ١١م وتم تكليف فرع سمنود بمخاطبة الوحدة المحلية لإزالة التعدي فى ٢٠٢٥/٨/٥ وجرى المتابعة مع الفرع

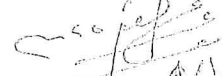
رابعا: بخصوص الشهادات السلبية تم إحضار الشهادات السلبية المطلوبة من مصلحة الشهر العقاري لعدد (٨) فروع وهى جميع أفرع الشركة وتم إرسالها للقطاع المالي خامسا: فيما يخص تسجيل الاراضى المقام عليها المحطات سواء المنقولة من الهيئة القومية أومن المحافظه ( لا يجوز قانونا تسجيل او نقل ملكية ارض صدر لها قرار تخصيص حيث أنها تم تخصيصها لمنفعة عامه وبالتالي فإن ملكيتها للجهة التي أصدرت قرار التخصيص وفقا للنصوص المنظمة للتخصيص للمنفعة)

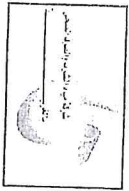
سادسا : فيما يخص إجراء مطابقه على قرارات المكيه فهى تخرج عن نطاق عمل الاداره  
ويختص بها ادارة المساحه مع ادارة الاصول  
سابعا : فيما يخص مراجعة مبانى المحطات المقام على ارض ملك الغير او غير محدد ملكيتها لم  
يرد الى الاداره اى شئ من هذا القبيل  
ثامنا : فيما يخص مراعاة الاتكون الشهادات اجماليه دون تحديد بيانات العقارات الصادر عنها  
فانه يتعذر اعداد مثل هذا المستند لأن المستند الإجمالي شامل لكافة العقارات بكل فرع من  
فروع الشركة  
مرسل لسيادتكم للتفضل بالإحاطة ،،  
اقبلوا وافر التحية و الاحترام ،،

مدير عام الإدارة القانونية

  
11/ع / 8/118  
( محمد عبد الفتاح ماضي )

مدير إدارة الأملاك

  
8/118  
/ / إسماعيل عبد العزيز الفقي



العلاقات العملة والغير مستقلة والإجراءات التي يتم اتخاذها

الإجراءات التي يتم اتخاذها

م	الفرع	المحطة
١	سوق الجملة	جاري دراسة طرح تق بئر جديد لتغذية المحطة والتي تعمل في أوقات التروة بجانب المحطة الملاحية وتم عمل تسمية البئر الفاطس وجارى عمل تجارب التشغيل.
٢	طنطا	جاري دراسة طرح تق بئر جديد لتغذية المحطة والتي تعمل في أوقات التروة بجانب المحطة الملاحية.
٣		المحطة تعمل حاليا في أوقات التروة بجانب المحطة الملاحية.
٤	محطة مياه بنوفر	المحطة التالي بالفعل متوقفة لإرتفاع نسبة الأمونيا بفرع رشيد ويتم ضخ المياه للمواطنين من المحطة الإرتزاعي والتي نفس موقع المحطة.
٥	مياه أبيض	المحطة التالي بالفعل متوقفة لإرتفاع نسبة الأمونيا بفرع رشيد ويتم ضخ المياه للمواطنين من المحطة الإرتزاعي والتي نفس موقع المحطة.
٦	مياه منتفاة سليمان	المحطة متوقفه نظرا لتغذية المحطة المرشحة بكثر الزيات وجارى دراسة إستغلال الموقع لأفراد مركز الصيانة لشبكات المنطقة ومخزن.
٧	ممنطى كامل	المحطة متوقفه نظرا لتغذية المحطة المرشحة بكثر الزيات ويتم إستغلال الموقع لأفراد مركز الصيانة لشبكات المنطقة ومخزن.
٨	الحصارى	المحطة متوقفه نسبة الأملح بالأبار وتم رفع وحدات الرفع بيا وتم إستغلال الموقع لأفراد مركز الصيانة لشبكات المنطقة ومخزن.
9	الصعيدى - الأرض قطط	المحطة لمركز الصيانة نسبة الأملح بالأبار وفي حالة مطابقة العينات للمواصفات القياسية يتم تشغيل الأبار والتي تعمل إحتياطيا للمحطة المرشحة وان هذه المحطة ضمن مكونات المحطة والتي بها
10	سفندو البحر القرعية	المحطة متوقفه نسبة الأملح بالأبار وفي حالة مطابقة العينات للمواصفات القياسية يتم تشغيل الأبار والتي تعمل إحتياطيا للمحطة المرشحة وان الموقع به
11	سفندو	محطة مرشحة قابعة ومحطة تقالي.
12	ميت صلس الإرتزاعي	خزان علوى سعة ٢٠٠٠ م <sup>٣</sup> ويتم تشغيله والإستفادة منه في أوقات التروة.
13	محطة دنوش	المحطة متوقفه لإرتفاع نسبة الأملح بالأبار ويتم التفتية من المحطة المرشحة وفي حالة مطابقة العينات للمواصفات القياسية يتم تشغيل الأبار والتي تعمل إحتياطيا للمحطة المرشحة.
14	محطة بشيش	ويتم تشغيلها بعمق شركة القياسية.
١٥	مشية البحرية الإرتزاعي	تم إنشاء محطة مياه المشية (ترشيع مياه) بطاقته ٤٠٠ ل/ث و لا يوجد أبار في موقع المحطه.
16	محطة مياه أبو جر	المحطة تعمل إحتياطي نظرا لتغذية المحطة المرشحة بدمرو.
17	محطة مياه أبو طي البيطة إرتزاعي	المحطة متوقفه لإرتفاع الأملح بالأبار ويتم إستغلال الموقع لمركز صيانة الشبكات.
١٨	محطة مياه دمرو التقالي	المحطة تعمل إحتياطي نظرا لتغذية المحطة المرشحة بدمرو.
١٩	المحطة الجديدة المرحلة الأولى والثانية	المحطة متناهكة وجارى عمل التسميمات لإنشاء المحطة في نفس موقع المحطه ٢٨١ ضمن العنادره الأرتاسيه حياه كرتيه ٣.
20	بنتاج (القديمة- الجديدة)	- بخصوص بنتاج القديمة تم تركيب الوحدات والموقع داخل محطة بنتاج المطورة وتم إنشاء مخزن داخل الموقع. - بخصوص بنتاج الجديدة جارى دراسة إعادة تأهيل المحطة لعمل إحتياطي لمحطة بنتاج المطورة.
21	قطر	متوقفه لإزادة الأملح بالأبار.
٢٢	محطة مسجد وصيف القديمه "الإرتزاعي"	المحطة متوقفه ويتم تغذية القرية من محطة مياه محطة مسجد وصيف الجديدة.
٢٣	زفتى	محطة شبر المنس القديمه "الإرتزاعي"

*(Handwritten signature)*

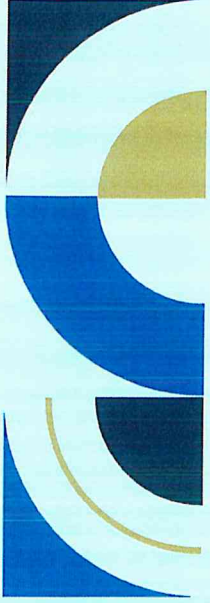
الطاقات العاطلة بالصرف الصحي

م	المحطة	حالة المحطات
1	محطة معالجة طنطا ١	تم هدم المحطة وجرى إنشاء محطة معالجة بدلا منها بإجمالى طاقة تصميمية ١٠٠ الف م <sup>٣</sup> /يوم ضمن مشروع كيتشتر
2	معالجة الدواخلية ١-٢-٣	المحطة متهالكة وجرى دراسة الجدوى الإقتصادية بين الترميم أو الهدم والبناء من قبل وزارة الإسكان (المركز القومى للبحوث)
3	معالجة محلة زياد ١	المحطة متهالكة وجرى دراسة الجدوى الإقتصادية بين الترميم أو الهدم والبناء من قبل وزارة الإسكان (المركز القومى للبحوث)
4	محطة معالجة سمنود القديمة	لم يتم إستلام المحطة ابتدائيا من الهيئة القومية حيث أنها مرشحات زلطية لا تتناسب مع طبيعة المياه بمحافظة الغربية ولم يتم استغلال مساحة المحطة القديمة حتى تاريخه
5	محطة معالجة نهطاي القديمة	لم يتم إستلام المحطة ابتدائيا من الهيئة القومية حيث أنها مرشحات زلطية لا تتناسب مع طبيعة المياه بمحافظة الغربية ولم يتم استغلال مساحة المحطة القديمة حتى تاريخه
6	سوق العيش-القبيلية-البحرية-نعمان الأعصر	محطات رفع مرفوعة من الخدمة حيث أن محطة رفع المشتل تخدم المنطقة بالكامل

الإدارة العامة

اجمالي أسعار روادك مخازن الشركة سنة ٢٠٢٤-٢٠٢٥

الاجمالي	فروع الشركة										مخازن الشركة
	المركزية	قطور	بسيون	زفتي	سمنود	السنتطة	المحلة الكبرى	كفر الزيات	طنطا		
١٢٢٩٢٤٥.٩	٣٩٣.٥	١٣٨١٣١	٧٤٤٥٢	٢٩١٧.٩	٦٨٠.٣٥	٢٧.٤٠	٨٣.٩٠.٤٣	٢٣٣٣٦٥	٥٦٢٩١.٠		قطع الفيبار
١١١.٩.١١	—	—	—	—	—	١.٩٠.٥	٢.٤	—	—	—	أدوات كتابية
٦٢٢١٥٨.٢٧	٧٥٤.١٦	—	—	—	—	٣.٠٠.٠	—	١١٨٧٥	٦.٦٥٢٩	—	تكوين استئماري
٣٣.٧١٥.٦٧	—	—	١.٠٨١٨٤	—	—	—	—	١٣٢٦٣١	٨٩٩.٠٠	—	مشتريات بفرض البيع







شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالغربية  
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي

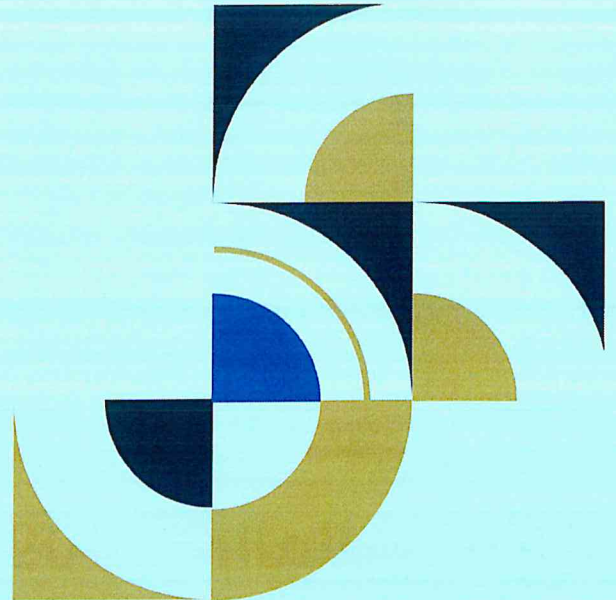


# القوائم المالية والحسابات الختامية المعدلة للعام المالي 2025 / 2024

# 4

-  Tanta - El-Estad Elbahary st.
-  040/3410156 - 040/3410157
-  040/3418616 - 040/3400619
-  [www.ghwsc.com.eg](http://www.ghwsc.com.eg)

الخط الساخن  
**125** 





سنة المقارنة	الدليل	البيان	جزئي	كلي
	١١١	الاصول غير المتداولة		
	١١١	الاصول الثابتة		
٦٤,٦٧٣,٠٦٢	١١١١	اراضي بالصافي	٦٤,٧٣٩,٧٩٢	
١,٩٧٩,٠٥٠,٢٥١	١١١٢	مباني وإنشاءات ومرافق وطرق بالصافي	١,٩٦٠,٢٥٢,١٣٣	
١,٠٤٩,٩٦٨,٧٤٦	١١١٣	الأوت و معدات بالصافي	١,١١١,٠٦٨,٦٧٧	
٣,٩٨٨,٢٠٢,٥٦٤	١١١٤	وسائل نقل وانتقال بالصافي	٣,٩٥٩,٠٣٢,٠٤١	
٩٣,٢٥٥,٩٢٤	١١١٥	عدد وادوات بالصافي	٩٨,٩٤٩,٣٧٨	
١١٦,٦٢٤,٦٦٧	١١١٦	اثاث وتجهيزات مكتبية بالصافي	١١٣,٤٤١,٢٢٩	
٧,٢٩١,٧٧٥,٢١٣		اجمالي الاصول الثابتة		٧,٣٠٧,٤٨٣,٢٤٩
		مشروعات تحت التنفيذ		
١,٧١١,٧٩١,٦٧٢	١١٢١	تكوين استثماري	٢,٦١٧,٦٧٠,٦٢٦	
٥٦,٨٢٩,٦٦٧	١١٢٢	انفاق استثماري	٨٢١,١٥٣,٩٣٢	
١,٧٦٨,٦٢١,٣٣٩		اجمالي مشروعات تحت التنفيذ		٣,٤٣٨,٨٢٤,٥٥٩
١٧٦,٦٠٠	١١٣	الاصول الحيوية		١٧٦,٦٠٠
	١١٤	الاستثمارات غير المتداولة		
	١١٤١	استثمارات عقارية		
	١١٤٢	استثمارات مالية في شركات تابعة		
	١١٤٣	استثمارات مالية في شركات شقيقه		
	١١٤٤	استثمارات مالية في مشروعات مشتركة		
	١١٤٥	استثمارات مالية غير متداولة اخرى		
	١١٤٦	مشنقات مالية غير متداولة		
	١١٤٧	بنود وادوات التحوط غير المتداولة		
		اجمالي استثمارات غير متداولة		
	١١٥	العملاء واوراق القبض والحسابات المدينة غير المتداولة		
	١١٥١	عملاء غير متداول		
	١١٥٢	اوراق قبض غير متداولة		
	١١٥٣	حسابات مدينة غير متداولة لدي اطراف ذوي علاقة (بالصافي)		
	١١٥٤	حسابات مدينة اخرى غير متداولة بالصافي		
		العملاء وأوراق القبض والحسابات المدينة غير متداولة		
	١١٦	القروض غير المتداولة		
	١١٦١	قروض لأطراف ذوي علاقة		
	١١٦٢	قروض لجهات أخرى		
	١١٦	القروض غير المتداولة		
	١١٧	الاصول المستأجرة حق انتفاع التامة وتحت التنفيذ		
	١١٧١	اصول مستأجرة (حق انتفاع) تامة		
	١١٦٢	قروض لجهات أخرى		
	١١٧	الاصول المستأجرة حق انتفاع التامة وتحت التنفيذ		



سنة المقارنة	الدليل	البيان	جزئي	كلي
	١١٨	الاصول الضريبية المؤجلة		
	١١٩	الاصول الاخرى غير المتداولة		
	١١٩١	تكاليف إضافية أخرى خاصة بالعقود		
٣٤,٧٦٠,٨٢٢	١١٩٢	أصول غير ملموسة	٢٩,١٤٤,٩٠٨	
	١١٩٢٣	الشهرة المكتتاه بالصافي		
	١١٩٢١٣	براءات اختراع / علامات تجارية / حقوق امتياز وتاليف بالصافي		
٣٤,٧٦٠,٨٢٢	١١٩	الاصول الاخرى غير المتداولة		٢٩,١٤٤,٩٠٨
٩,٠٩٥,٣٣٣,٩٧٥		مجموع الأصول غير المتداولة ١		١٠,٧٧٥,٦٢٩,٣١٥
	١٢٠	اصول متداولة		
	١٢١	اصول محتفظ بها لغرض البيع		
١٢٧,١٢٣,٧١٩	١٢٢	مخزون	١٦٣,٥٥٩,٨٧١	
	١٢٢١	مخزن خامات ومواد ووقود وقطع غيار		
	١٢٢٢	مخزون مواد وقطع غيار تحت تكوين		
	١٢٢٣	مخزون انتاج تام		
	١٢٢٤	مخزون انتاج غير تام		
١٦,٥٩٨,١٠٦	١٢٢٥	مخزون بضائع مشتراه بغرض البيع	١٩,٧٣١,٧٩٧	
	١٢٢٦	مخزون لدى الغير بالصافي		
	١٢٢٧	بضائع بالطريق بالصافي		
	١٢٢٨	مخزون بضائع مرتجعة مقدرة بالصافي		
	١٢٢٩	اعتمادات مستندية لشراء سلع وخدمات (بالصافي)		
١٤٣,٧٢١,٨٢٤	١٢٢	اجمالي المخزون		١٨٣,٢٩١,٦٦٨
٨٦,٣٨٨,١٧٣	١٢٣	العملاء واوراق القبض والحسابات المدينة		
	١٢٣١	عملاء	٩٦,١٢٦,٦٢٤	
٨٦,٣٨٨,١٧٣		صافي العملاء		٩٦,١٢٦,٦٢٤
١,٤٢٢,٧٥٣	١٢٣٢	أوراق قبض بالصافي		١,١٧٨,٤٦٥
٢٠٩,٤٨٨,٣٤٣	١٢٣٤	قروض وأرصدة مدينة طويلة الأجل		
٢٠٢,٢٥٦,٠٤٢	١٢٣٤١٤٤١	حسابات مدينة لدى المصالح بالصافي	٢٠٢,٢٥٦,٠٤٢	٢١٠,٨٠٢,٣٦٦
٧,٢٣٢,٣٠١	١٢٣٤	العجز التراكمي		
٩٠,٠٣٧,٧٦٩	١٢٣٤	حسابات مدينة لدى المصالح بالصافي	٨,٥٤٦,٣٢٤	
٥١٣,٦٢٩	١٢٣٥	إيرادات مستحقة التحصيل		٦٤,٩٧٤,٢٠١
١٣٢,٤٤٣,٣٦١	١٢٣٦	مصرفات مدفوعة مقدما		١٠,٠٤٠,٥٨٩
٥,٨١٤,٧٩٧	١٢٣٧	حسابات مدينة أخرى		١٣١,٨٤١,١٤١
	٣٢٤١١٠٢٩	موردين ارصدة مدينة -شاذ		٤٣,٥٦٨,٢١٥
١,٥٦٠,٩١٦,٨٥١	١٢٣٣	حسابات مدينة لدي اطراف ذوي علاقة (بالصافي)		١,٥٩٣,٢٦١,١٢٦
١,٤٢٠,١٢٨	١٢٣٣١٠٢	رصيد افتتاحي شركة قابضة عن اعوام سابقة	١,٤٢٠,١٢٨	



سنة المقارنة	الدليل	البيان	جزئي	كلي
١,٥٥٥,٣٨١,٣٩٣	١٢٣١١٢	حساب جارى الشركة القابضة	١,٥٨٤,٧٨٧,٠٣١	
٤,١١٥,٣٢٩	١٢٣١٢٢	حسابات جارية الشركات التابعة والشقيقة	٧,٠٥٣,٩٦٦	
٢,٠٨٧,٠٢٥,٦٧٧	١٢٣	اجمالي العملاء واوراق القبض والحسابات المدينة		٢,١٥١,٧٩٢,٧٢٧
	١٢٤	القروض المتداوله بالصافي		
	١٢٤١	قروض متداوله محوله من القروض غير المتداوله بالصافي		
	١٢٤٢	عقود قروض متداوله بالصافي		
	١٢٤	القروض المتداوله بالصافي		
	١٢٥	الاستثمارات المالي المتداوله بالصافي		
١,٣٦٦,٧٩٨,٤٦٥	١٢٥١	استثمارات مالية بالتكلفة المستهلكة متداوله بالصافي		
	١٢٥١١.١٢	وثائق استثمار		
	١٢٥١١.٢٢	اذون خزانه		
	١٢٥٢	استثمارات ماليه بالقيمه العادله أ.خ متداوله		
	١٢٥٣	استثمارات ماليه بالقيمه العادله دخل شامل متداوله		
١,٣٦٦,٧٩٨,٤٦٥	١٢٥	الاستثمارات الماليه المتداوله بالصافي		
	١٢٦	المشتقات الماليه المتداوله		
	١٢٦١	الخيارات المتداوله		
	١٢٦٢	العقود الاجله المتداوله		
	١٢٦٣	العقود المستقبلية المتداوله		
	١٢٦٤	عقود المبادلات المتداوله		
	١٢٦	المشتقات الماليه المتداوله		
	١٢٧	بنود وأدوات التحوط المتداوله		
	١٢٧١	بنود وأدوات التحوط قيمة عادله المتداوله		
	١٢٧٢	بنود و أدوات تحوط تدفقات نقدية متداوله		
	١٢٧٣	التحوط لالتزام مؤكد تحوط تدفقات نقدية متداول		
	١٢٨	النقدية بالبنوك والصندوق		
١,١٩١,٩٩١,٦٠٢	١٢٨١	ودائع بالبنوك	٢,٩٠١,٦٤٣,٨٥٠	
٣١٢,٥١٧,٨٢٦	١٢٨٢	حسابات جارية بالبنوك	٢٩٢,٣٩٣,٩٧٦	
	١٢٨٣	نقدية بالصندوق		
١,٥٠٤,٥٠٩,٤٢٨	١٢٨	النقدية بالبنوك والصندوق		٣,١٩٤,٠٣٧,٨٢٦
٥,١٠٢,٠٥٥,٣٩٥		مجموع الأصول المتداوله ٢		٥,٥٢٩,١٢٢,٢٢٢
١٤,١٩٧,٣٨٩,٣٦٩		إجمالي الأصول ٣ = ٢+١		١٦,٣٠٤,٧٥١,٥٢٧
٦,٥٩٥,٥١٠,٨٠٠	١١١,٢١١٢	راس المال المصدر	٦,٩٤٢,٥٠٩,٢٥٠	
	٢١١٣	اقساط غير مسددة		
٦,٥٩٥,٥١٠,٨٠٠	٢١	راس المال المدفوع		٦,٩٤٢,٥٠٩,٢٥٠



سنة المقارنة	الدليل	البيان	جزئي	كلي
	٢٢	المسدد تحت حساب زيادة رأس المال		
	٢٣	احتياطات		
٢٣,٣٢٠,٩٣٥	٢٣١	احتياطي قانوني	٤٨,٠٣٣,٢١٢	
	٢٣٢	احتياطي نظامي		
	٢٣٣	احتياطي رأسمالي		
٣٥٥,٧٩٤,٢٢١	٢٣٤	احتياطات أخرى	٣٥٥,٧٩٤,٢٠٩	
٣٧٩,١١٥,١٥٦	٢٣	إجمالي الاحتياطات		٤٠٣,٨٢٧,٤٢١
	٢٤	ارباح/خسائر مرحلة		
(١,٢٢٦,٤٢٣,٠١٩)	٢٤١	ارباح/خسائر مرحلة اول الفترة	(٧٥٦,٨٨٩,٧٦١)	
٦٦,٦٨٥,٨٦٣	٢٤٢	ارباح/خسائر مرحلة نتيجة اخطاء قترات سابقة وتغيير في السياسات المحاسبية	٢٠٧,٦٧٥,٥٩٤	
(١,١٥٩,٧٣٧,١٥٦)	٢٤	ارباح/خسائر مرحلة		(٥٤٩,٢١٤,١٦٧)
٤٩٤,٢٤٥,٥٣٥	٢٥	صافي ارباح (خسائر) العام		٢٣٤,٦١٠,١٦٩
	٢٦	بنود الدخل الشامل الاخر		
	٢٦١	بنود دخل شامل يعاد تبويبها الي الارباح والخسائر		
	٢٦٢	بنود دخل شامل لا يعاد تبويبها الي الارباح والخسائر		
	٢٦	بنود الدخل الشامل الاخر		
	٢٧	حقوق الملكية الاخرى		
	٢٧١	مدفوعات مبنية علي اسهم		
	٢٧٢	مكون حقوق الملكية لادوات الدين القابل للتحويل الي اسهم		
	٢٧	حقوق الملكية الاخرى		
	٢٨	اسهم خزينة مدين		
٦,٣٠٩,١٣٤,٣٣٥		مجموع حقوق الملكية ؤ		٧,٠٣١,٧٣٢,٦٧٣
	٣١	الإلتزامات الغير متداولة		
١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣١١	القروض وأدوات الدين غير المتداولة بالتكلفة المستهلكة	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	
	٣١٢	الالتزامات المالية غير المتداولة بالقيمة العادلة		
	٣١٣	المدفوعات المبنية على أسهم		
	٣١٤	التزامات المشتقات المالية غير المتداولة		
	٣١٥	التزامات بنود وادوات التحوط غير المتداولة		
	٣١٦	التزامات عقود العملاء غير المتداولة		
	٣١٧	التزامات عقود التأجير غير المتداولة		
	٣١٨	الالتزامات الضريبية المؤجلة		
٤,٩٤٦,٥١٥,٢٨٥	٣١٩	الالتزامات الأخرى الغير متداولة		٦,٣٦٥,٢٤٠,٦٧٠
١,٦٩٥,٣٧٩,٤٢٤	٣١٩٥٣	التزامات طويلة الاجل - مشروعات	٣,١٢٠,٠٦٢,٥٣٣	
	٣١٩٤٠١٣	التزامات طويلة الأجل - مشروعات حياة كريمة - البنك الاستثماري	٣٤٩,٧٤٢	
٣,٢٥١,١٣٥,٨٦١	٣١٩٤٠٢٣	التزامات طويلة الاجل - اصول	٣,٢٤٤,٨٢٨,٣٩٥	
٥,٩٤٦,٥١٥,٢٨٥	٣١	الإلتزامات الغير متداولة ٥		٦,٦١٥,٢٤٠,٦٧٠



سنة المقارنة	الدليل	البيان	جزئي	كلي
	٣٢٢	الإلتزامات المتداولة		
٢٩,٤٩٧,٣٥٤	٣٢١	الالتزامات المرتبطة بأصول غير متداولة محتفظ بها بغرض البيع		٤٦,٥٧٣,٤٦١
	٣٢٢	مخصصات		
	٣٢٢١	مخصص اعادة الهيكلة		
٤١٤,٤٥٣,٩٧٥	٣٢٢٢	مخصص الضرائب المتنازع عليها	٨٤٣,١٩٥,٠٤٢	
	٣٢٢٣	مخصص المطالبات والمنازعات		
	٣٢٢٤	مخصص عقود محملة بخسارة		
	٣٢٢٥	مخصص مكافأة ترك الخدمة		
٣٣٧,٧٦٢,٢٧٧	٣٢٢٦	مخصص فك وازالة واعادة تهيئة الموقع		
	٣٢٢٧	مخصصات أخرى	٣٣٣,٠١٥,٥١٧	
٧٥٢,٢١٦,٢٥١	٣٢٢	مخصصات		١,١٧٦,٢١٠,٥٥٨
	٣٢٣	الإلتزامات المالية المتداولة الأخرى		
	٣٢٣١	بنوك دائنة		
	٣٢٣٢	التزامات مالية متداولة بالتكلفة المستهلكة		
	٣٢٣٣	التزامات مالية متداولة بالقيمة العادلة		
	٣٢٣٤	التزامات مدفوعة مبنية على اسهم متداولة		
	٣٢٣٥	قروض من أطراف ذوي علاقة متداولة		
	٣٢٣	الإلتزامات المالية المتداولة الأخرى		
	٣٢٤	موردون وأ.د. والحسابات الدائنة الأخرى		
٥٨,٠١٩,٤٩٧	٣٢٤١١	الموردين	٥١,٩٢٩,٨٧١	
٢,٤٣٨,٨٤٧	٣٢٤٢	حسابات دائنة للشركات القابضة/التابعة/الشقيقة	٨,٣٦٦,٠١٩	
٣٦,٤٠٨,٩٣٩	٣٢٤٣	حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٣٦,٨٩٩,١٤٠	
	٣٢٤٤	دائنو توزيعات		
	٣٢٤٥	إيرادات محصلة مقدما		
٧٣,١٤٥,٤١١	٣٢٤٦	مصرفات مستحقة السداد	٨٤,٨٠٣,٧٠٦	
٨٧٥,٥٧٥,٢٩٨	٣٢٤٧	حسابات دائنة أخرى	١,١١٣,٧٦١,١٥٨	
١١٤,٤٣٨,١٥١	١٢٣١١.٧٣	عملاء ارصدة دائنة(شاذ)	١٣٩,٢٣٤,٢٨١	
١,١٦٠,٠٢٦,١٤٤	٣٢٤	موردون وأ.د وحسابات دائنة		١,٤٣٤,٩٩٤,١٧٤
	٣٢٥	التزامات المشتقات المالية المتداولة		
	٣٢٥١	التزامات خيارات متداولة		
	٣٢٥٢	التزامات عقود اجله متداولة		
	٣٢٥٣	التزامات عقود مستقبلية متداولة		
	٣٢٥٤	التزامات عقود مبادلات متداولة		
	٣٢٥	التزامات المشتقات المالية		



سنة المقارنة	الدليل	البيان	جزئي	كلي
	٣٢٦	التزامات بنود وادوات التحوط المتداولة		
	٣٢٧	التزامات عقود العملاء المتداولة		
	٣٢٧١	التزامات اداء سلع متداولة		
	٣٢٧٢	دفعات مقدمة من العملاء متداولة		
	٣٢٧٣	المقابل المتغير للعملاء متداول		
	٣٢٧٤	ارباح موجل الاعتراف بها متداول		
	٣٢٧	التزامات عقود العملاء المتداولة		
	٣٢٨	التزامات عقود التاجير المتداولة		
	٣٢٨١	التزامات عقود تاجير متداولة -دفعات ثابتة		
	٣٢٨٢	التزامات عقود تاجير متداولة -دفعات أخرى		
	٣٢٨	التزامات عقود التاجير المتداولة		
	٣٢٩	حسابات دائنة أخرى		
١,٩٤١,٧٣٩,٧٤٩		مجموع الالتزامات المتداولة ٦		٢,٦٥٧,٧٧٨,١٩٣
١٤,١٩٧,٣٨٩,٣٦٩		مجموع حقوق الملكية والالتزامات ٦+٥+٤		١٦,٣٠٤,٧٥١,٥٣٦

رئيس مجلس الادارة  
والعضو المنتدب

لواء أ.ح مهندس /

محمد عبدالفتاح السيد يوسف

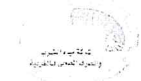
رئيس القطاع المالي / محاسب : احمد عبدالفتاح ابراهيم

مدير ادارة الضرائب / محاسب : محمد عبد الله

مدير عام الشؤون الماليه / محاسب : شيما رشدي

قائمة الدخل المعدلة

من تاريخ ٢٠٢٤-٠٧-٠١ إلى تاريخ ٢٠٢٥-٠٦-٣٠



سنة المقارنة	الدليل	البيان	جزئي	كلي
	٥١	إيرادات (+)		
٧٧٢,٣٩٦,٧٥٩	٥١١١١	صافي مبيعات الانتاج التام من السلع	٩١١,٦١٦,٤٠٣	
٥٣,٢٨٧,٢٥٢	٥١١٢	صافي مبيعات من المشتريات بغرض البيع	٤٦,٨٧٠,٩١٠	
.	٥١٢١	ارباح مبيعات تقسيط تخص العام		
٤٨٠,٧١٤,٣٧٥	٥١١١٢	صافي مبيعات الانتاج التام من الخدمات	٥٧٥,٩٨٤,٣٩٣	
٢,٠١٨,٧٦٠	٥١٢٢	إيرادات تشغيل للغير	٧٩٠,٩٣٢	
.	٥١٢٣	عائد عقود تاجير تمويلي		
٢٧٧,١٥٥,٠٣٩	٥١٢٦	إيرادات النشاط الأخرى	٢٩٦,١٢٤,٥٩٤	
١,٥٨٥,٥٧٢,١٨٥		الجمالي إيرادات النشاط		١,٨٣١,٣٨٧,٢٣٢
٣,٣٢٦,٣٨٦	٥١٢٥*	منح واعانات (+)		٢,٨٠٣,٠٤٣
١,٠١٨,٦٤٥,١٣٦	٤٦	تكلفة الحصول على الإيراد (تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة)		١,٣٠٢,٩٣١,٤٨٤
٥٧٠,٢٥٣,٤٣٥		مجموع الربح / (الخسارة)		٥٣١,٢٥٨,٧٩١
٣٤٤,٦١٦,٩٣٧		التكاليف التسويقية (+) مصروفات عمومية وإدارية		٣٦٤,٠٨٠,٤٧٤
٨٤,٣٦٢,٤٢٠		مخصصات بخلاف الإهلاك	٤٥٥,٣٠٧,١٠٠	
٢٢,٨٨٥,٧٨٩		مخصصات انتفى الغرض منها	١٥,٩٤٦,٨٤٦	
.		خسائر فروق عملة وخسائر رأسمالية		
٢,٥٦٥,٤٦٣	٤٩٥٨	أعباء وخسائر متنوعة	١,٤٨٤,٣٤١	
.		ديون معدومة		
.		مكاسب (خسائر) بيع استثمارات مالية		
١٤٤,٨٢٤,٥٨٤	٥١٦٤	مكاسب (خسائر) تقييم وإعادة تويب الاستثمارات المالية		
		إيرادات ومكاسب متنوعة	١٨٩,٠٦٥,٣٦٦	
		مصروفات خدمية أخرى		
٤٥١,٢٤٣,٥٧٣		نتائج أنشطة التشغيل		(٨٤,٦٠٠,٩١٣)
٤٢٩,٤٦٠,٣٥٤	٥١٥٥	إيرادات تمويلية وفوائد دائنة		٦٥٣,٨١٢,٣٥١
٩٨٦,٧٧٧		رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة	٥٩٦,١٦٩	
٨٤,٦٦٥,١٩٢	٤٢٣١*	فوائد مدينة	١٤٢,٢٨٤,٦٢٩	
١٥٥,٩٨١,٨٣٨		باقي مصروفات عمومية إدارية، عمومية أخرى	١٩١,٧٢٠,٤٧٢	
٢٤١,٦٣٣,٨٠٧				٣٣٤,٦٠١,٢٦٩
٤٩٤,٢٤٥,٥٣٥				٢٣٤,٦١٠,١٦٩



قائمة الدخل المعدلة

من تاريخ ٢٠٢٤-٠٧-٠١ إلى تاريخ ٢٠٢٥-٠٦-٣٠

سنة المقارنة	الدليل	البيان	جزئي	كلي
		صافي تكلفة التمويل		
		إيرادات استثمارات يتم المحاسبة عنها بطريقة حقوق الملكية		
		ضرائب الدخل		
٤٩٤,٢٤٥,٥٣٥		صافي الربح ( خسارة السنة ) من العمليات المستمرة		٢٣٤,٦١٠,١٦٩
		ربح ( خسارة ) الفترة من العمليات غير المستمرة بعد خصم الضريبة		
٤٩٤,٢٤٥,٥٣٥		صافي الربح ( الخسارة ) السنة		٢٣٤,٦١٠,١٦٩
		تصيب السهم من الأرباح (الخسائر) من العمليات المستمرة		
		التصيب الاساسي		
		التصيب المخفض		
		تصيب السهم من الأرباح (الخسائر) من العمليات المستمرة و غير المس		
		التصيب الاساسي		
		التصيب المخفض		

رئيس مجلس الادارة  
والعضو المنتدب

لواء أ.ج مهندس /

محمد عبدالفتاح السيد يوسف

رئيس القطاع المالي /: محاسب : احمد عبدالفتاح ابراهيم

مدير عام الشؤون الماليه /: محاسب : شيما رشدي

مدير اداره الضرائب /: محاسب : محمد عبد الله



قائمة الدخل (مياه) المعدلة

من تاريخ ٢٠٢٤-٠٧-٠١ إلى تاريخ ٢٠٢٥-٠٦-٣٠

الدليل	البيان	جزئي	كلي
٥١	يرادات (+)		
٥١١١	صافي مبيعات انتاج تام	٩١١,٦١٦,٤٠٣	
٥١١٢	صافي مبيعات بضائع مشتراة	٤٥,٧١٥,٠٧٥	
٥١٢١	ارباح مبيعات تقسيط تخص العام		
٥١١١٢	صافي مبيعات الانتاج التام من الخدمات		
٥١٢٢	يرادات تشغيل للغير	٥٧٨,٢٧٨	
٥١٢٣	عائد عقود تاجير تمويلي		
٥١٢٦	يرادات النشاط الاخرى	١٥٧,٢١٧,٤٣٩	
	جمالي إيرادات النشاط		١,١١٥,١٢٧,١٩٥
٥١٢٥	منح واعانات مرتبطة بالنشاط		٢,٢٠٢,٥٥٦
٤٦	تكلفة الحصول على الإيراد ( تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة ) (-)		٧٠١,٦٣٦,٩٤٨
	مجمل الربح / (الخسارة)		٤١٥,٦٩٢,٨٠٣
٤٧	لتكاليف التسويقية (+) مصروفات عمومية وإدارية		١٧٧,٨٠٩,٨٤٢
٤٥١	مخصصات ( بخلاف الاهلاك )	٢٤١,٩٤٠,٧٥٦	
٥١٣١	مخصصات انتفى الغرض منها	٧,٩٧٣,٤٢٣	
٤٩٥٥	خسائر انخفاض و اضمحلال		
٤٩٥٨	عباء وخسائر متنوعة	٧٨٨,٧٤٨	
٥١٦١	رباح رأسمالية		
٤٩٥٨٢٣	بيون معدومة		
٤٩٥٦	مكاسب ( خسائر ) بيع استثمارات مالية		
٤٩٥٧	مكاسب ( خسائر ) تقييم وإعادة تويب الاستثمارات المالية		
٥١٦٤	يرادات ومكاسب متنوعة	١٢٩,٧٨٨,٤٣٧	
٤٢١٨	مصروفات خدمية أخرى		
	نتاج أنشطة التشغيل		١٣٢,٩١٥,٣١٦
٥١٥٥	يرادات تمويلية وفوائد دائنة		٣٢٦,٦٣٠,٤٤٧
٤٨	مصروفات تمويلية		١٧٨,٠٩٨,٤٣٣
	صافي تكلفة التمويل		٢٨١,٤٤٧,٣٣٠



قائمة الدخل (مياه) المعدلة

من تاريخ ٢٠٢٤-٠٧-٠١ إلى تاريخ ٢٠٢٥-٠٦-٣٠

الدليل	البيان	جزئي	كلي
	إيرادات استثمارات يتم المحاسبة عنها بطريقة حقوق الملكية		
	ضرائب الدخل		
	صافي الربح ( خسارة السنة ) من العمليات المستمره		٢٨١,٤٤٧,٣٣٠
	ربح ( خسارة ) الفترة من العمليات غير المستمره بعد (خصم الضريبة )		
	صافي الربح ( الخسارة ) السنة		٢٨١,٤٤٧,٣٣٠

رئيس مجلس الادارة  
والعضو المنتدب



لواء أ.ح مهندس /

محمد عبدالفتاح السيد يوسف





رئيس القطاع المالي والاداري / محاسب : احمد عبدالفتاح ابراهيم



مدير عام الشؤون الماليه / محاسب : شيما رشدي



مدير اداره الضرائب / محاسب : محمد عبد الله



قائمة الدخل (صرف) المعدلة

من تاريخ ٢٠٢٤-٠٧-٠١ إلى تاريخ ٢٠٢٥-٠٦-٣٠

الدليل	البيان	جزئي	كلي
٥١	يرادات (+)		
٥١١١١	صافي مبيعات الانتاج التام من السلع		
٥١١٢	صافي مبيعات بضائع مشتراة	١,١٥٥,٨٣٦	
٥١٢١	رباح مبيعات تقسيط تخص العام		
٥١١١٢	صافي مبيعات الانتاج التام من الخدمات	٥٧٥,٩٨٤,٣٩٣	
٥١٢٢	يرادات تشغيل للغير	٢١٢,٦٥٣	
٥١٢٣	عائد عقود تاجير تمويلي		
٥١٢٦	يرادات النشاط الأخرى	١٣٨,٩٠٧,١٥٥	
	جمالي إيرادات النشاط		٧١٦,٢٦٠,٠٣٧
٥١٢٥	منح واعانات (+)		٦٠٠,٤٨٧
٤٦	تكلفة الحصول على الإيراد ( تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة ) (-)		٦٠١,٢٩٤,٥٣٦
	مجمّل الربح / (الخسارة)		١١٥,٥٦٥,٩٨٨
٤٧	لتكاليف التسويقية (+) مصروفات عمومية وإدارية		١٨٦,٢٧٠,٦٣٢
٤٥١	مخصصات ( بخلاف الأهلاك )	٢١٣,٣٦٦,٣٤٤	
٥١٣١	مخصصات انتفى الغرض منها	٧,٩٧٣,٤٢٣	
٤٩٥٥	خسائر انخفاض و اضمحلال		
٤٩٥٨	عباء وخسائر متنوعة	٦٩٥,٥٩٣	
٥١٦١	رباح رأسمالية		
٤٩٥٨٢٣	ديون معدومة		
٤٩٥٦	مكاسب ( خسائر ) بيع استثمارات مالية		
٤٩٥٧	مكاسب ( خسائر ) تقييم وإعادة تويب الاستثمارات المالية		
٥١٦٤	يرادات ومكاسب متنوعة	٥٩,٢٧٦,٩٣٠	
٤٢١٨	مصروفات خدمية أخرى		
	نتاج أنشطة التشغيل		(٢١٧,٥١٦,٢٢٨)
٥١٥٥	يرادات تمويلية		٣٢٧,١٨١,٩٠٣
٤٨	مصروفات تمويلية		١٥٦,٥٠٢,٨٣٧
	صافي تكلفة التمويل		(٤٦,٨٣٧,١٦١)



قائمة الدخل (صرف) المعدلة

من تاريخ ٢٠٢٤-٠٧-٠١ إلى تاريخ ٢٠٢٥-٠٦-٣٠

الدليل	البيان	جزئي	كلي
	يرادات استثمارات يتم المحاسبة عنها بطريقة حقوق الملكية		
	ضرائب الدخل		
	صافي الربح ( خسارة السنة ) من العمليات المستمرة		(٤٦,٨٣٧,١٦١)
	ربح ( خسارة ) الفترة من العمليات غير المستمرة بعد (خصم الضريبة )		
	صافي الربح ( الخسارة ) السنة		(٤٦,٨٣٧,١٦١)

رئيس مجلس الادارة  
والعضو المنتدب

لواء أ.ح مهندس /

محمد عبدالفتاح السيد يوسف

مدير ادارة الضرائب /: محاسب : محمد عبد الله

مدير عام الشؤون المالية /: محاسب : شيماء رشدي  
رئيس القطاع المالي والاداري /: محاسب : احمد عالفتاح ابراهيم



قائمة الدخل الشاملة المعدلة

من تاريخ ٢٠٢٤-٠٧-٠١ إلى تاريخ ٢٠٢٥-٠٦-٣٠

سنة المقارنة	الدليل	البيان	جزئي	كلي
٤٩٤,٢٤٥,٥٣٥	٤٥*,٥*	ربح او خسارة السنة ربح او خسارة السنة الدخل الشامل الآخر فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية (+) الإستثمارات المالية المتاحة للبيع (-) الأرباح (الخسائر) الإكتوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات (-) نصيب المنشأة من الدخل الشامل الأخرى في الشركات الشقيقة (+) ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى (+) مجموع الدخل الشامل الأخر عن السنة بعد خصم الضريبة		٢٣٤,٦١٠,١٦٩
٤٩٤,٢٤٥,٥٣٥		اجمالي الدخل الشامل عن السنة		٢٣٤,٦١٠,١٦٩

رئيس مجلس الادارة  
والعضو المنتدب

١/٤٦

لواء أ.ح مهندس /

محمد عبدالفتاح السيد يوسف

١/٤٦

١/٤٦

رئيس القطاع المالي: / محاسب : احمد عبالفتاح ابراهيم

مدير عام الشؤون المالية: / محاسب : شيماء رشدي

مدير ادارة الضرائب: / محاسب : محمد عبد الله

قائمة توزيعات الارباح المعدلة

عن السنة المالية من ٢٠٢٤/٠٧/٠١ الي ٢٠٢٥/٠٦/٣٠

سنة المقارنة	البيان	رقم الايضاح	جزئى	كلى
٤٩٤,٢٤٥,٥٣٥	صافى الربح ( الخسارة )		٢٣٤,٦١٠,١٦٩	
١,٢٢٦,٤٢٣,٠١٩-	الارباح ( الخسائر ) المرحلة من العام السابق		٧٥٦,٨٨٩,٧٦١-	
٦٦,٦٨٥,٨٦٣	ارباح / خسائر مرحلة نتيجة أخطاء فترات سابقة احتياطيات محولة		٢٠٧,٦٧٥,٥٩٤	
٤٩٤,٢٤٥,٥٣٥	الارباح القابلة للتوزيع			٢٣٤,٦١٠,١٦٩
	يتم توزيعها على النحو كما يلى:- <u>احتياطيات</u>			
٢٤,٧١٢,٢٧٧	احتياطى قانونى		١١,٧٣٠,٥٠٨	
	احتياطى نظامى ( تذكر تفصيلا)			
	احتياطى راسمالى ( ان وجد )			
	احتياطى أخرى ( تذكر تفصيلا)			
٢٤,٧١٢,٢٧٧	اجمالى الاحتياطى			١١,٧٣٠,٥٠٨
٤٦٩,٥٣٣,٢٥٨	تخفيض من رصيد الخسائر			٢٢٢,٨٧٩,٦٦١
	<u>ارباح موزعه</u>			
	توزيعات للمساهمين			
	توزيعات للعاملين			
	مكافاه اعضاء مجلس الادارة			
	توزيعات أخرى ( تذكر تفصيلا)			
٦٩٠,٢٠٣,٨٩٨-	ارباح مرحلة للعام التالى			٣٢٦,٣٣٤,٥٠٦-

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*



شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالغربية  
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي

قائمة التدفقات النقدية - المعدلة

من تاريخ ٠١ - ٠٧ - ٢٠٢٤ الى تاريخ ٣٠ - ٠٦ - ٢٠٢٥

البيان	جزئي ١	جزئي ٢	كلي
اولا التدفقات النقدية من نشاط التشغيل			
مبيعات نقدية خلال الفترة	١٩٠,٤٠٦,٧٥٤,٣٧		
متحصلات من العملاء خلال الفترة	١,٩٣٧,٤٩٤,٣٢٢,٠٦		
دفعات مقدمة خلال الفترة	٨,٤٨٩,٣٩٣,٠٦		
مبيعات نقدية و متحصلات من العملاء (+)		٢,١٣٦,٢٩٠,٤٦٩	
مشتريات نقدية ومدفوعات للموردين (-)		٧٥٨,٧٨٣,٩١٢	
أجور مدفوعة (-)		٧٣٢,٨٠٤,٧٠٤	
فوائد دائنة محصلة (+)		٦٧٨,٨٧٥,٩١٩	
اعانات انتاج (+)			
فوائد محلية وخارجية مدفوعة (-)		١٤٢,٢٨٤,٦٢٩	
مدفوعات ناتجة عن ربط ودائع اقل من ٣ شهور (-)		١٣,١٩٥,٥٥٢,٨٤١	
متحصلات ناتجة عن فك ودائع اقل من ٣ شهور (+)		١١,٤٨٥,٩٠٠,٥٩٣	
ضرائب ورسوم مدفوعة (-)		١٥٣,٥٩٢,٠٧٠	
متحصلات أخرى		٦٩٨,٣٠٥,٣١٤	
مدفوعات أخرى		٣٣٩,٤٨٤,٥٣٧	
صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيل (١)			(٣٢٣,٠٣٠,٣٩٧)
ثانياً: التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار			
مدفوعات لإقتناء أصول ثابتة (مشتريات تحت التنفيذ) (-)			١,٢٠٨,٦٢٨,٠٠٠
متحصلات لإقتناء أصول ثابتة (مشتريات تحت التنفيذ) (+)			
مدفوعات لشراء إستثمارات (-)			
مساهمة الشركة القابضة في الوفاء بالالتزامات			
مدفوعات ناتجة عن ربط ودائع اكثر من ٣ شهور			
متحصلات إستثمارات (+)			١,٣٦٦,٧٩٨,٤٦٥
متحصلات استثمارات مالية بالتكلفة المستهلكة متداولة			
متحصلات ناتجة عن فك ودائع اكثر من ثلاث شهور		١,٣٦٦,٧٩٨,٤٦٥	
متحصلات قروض طويل الأجل (+)			
صافي التدفقات من النشاط الإستثماري (٢)			١٥٨,١٧٠,٤٦٥
ثالثاً التدفقات النقدية من النشاط التمويل			
-: متحصلات تمويل (+)			١,٢٣٧,٥٨٩,٨٦٥
متحصلات قروض قصيرة الاجل			
احلال وتجديد وزارة الاسكان والمرافق والمجمعات العمرانية الجديدة		٣١٥,٨٦٨,٩٢٠	
احلال وتجديد بنك الاستثمار - مشروعات حياة كريمة		٣٥,٠٨٤,٧٢٤	
دائنة تمويلات منحة اليونسيف		١,٤٢٩,٣٠١	
دائنة تمويلات منحة iwsp		٥١,٧٤٩,٣٥٠	
دائنة تمويل ذاتي مشروعات		٢٩٣,٣١٨,٤٠٤	
متحصلات تمويلات أخرى - منحة الميجا		٥٤٠,١٣٩,١٦٦	
سداد قروض قصيرة الاجل			٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠
صافي التدفقات من النشاط التمويلي (٣)			٤٨٧,٥٨٩,٨٦٥
التغير في الاستثمارات المتداولة والنقدية خلال الفترة المالية (٤) = (١)+(٢)+(٣)			٣٢٢,٧٢٩,٩٣٢,٦٧
رصيد الاستثمارات المتداولة والنقدية أول الفترة المالية = (٥)			٢,٨٧١,٣٠٧,٨٩٣,٣٢
إجمالي الاستثمارات المتداولة والنقدية = (٥)+(٤)			٣,١٩٤,٠٣٧,٨٢٦

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

لواء أ.ح مهندس /  
محمد عبد الفتاح السيد يوسف

م.ع.ع  
١٤٤٦

م.ع.ع

م.ع.ع



الشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي  
شركة مياه الشرب و الصرف الصحي بالقوية

القطاع المالي

قائمة التغير في حقوق الملكية معاملة  
عن السنة المالية من ٢٠٢٤/٧/٠١ الى ٢٠٢٥/٠٦/٣٠

القيمة : جنية

القيمة	إجمالي حقوق الملكية	اسهم الخزينة	مكون حقوق ملكية السندات قابلة للتحويل لاسهم	مفوضات منبئة علي اسهم	بتود دخل شامل لا يعاد تويبتها (الارباح او الخسائر)	بتود دخل شامل يعاد تويبتها (الارباح او الخسائر)	الاحتياطيات				راس المال	البيان
							الإجمالي	احتياطيات أخرى	احتياطيات راسمالي	احتياطيات نظامي		
٤٨١٧٧٨٨٠٧,٠٠٠						(١٢,٨٦٤,٠٨٨٩)	٣١١٢٣٣,٤٦٠,٠٠٠	٣٥٥٧٩٤٢٤٢		٥٥٣٨٨٠٤	٥٦٢٥,٨٩٦٥٠	الرصيد في ٢٠٢٣/٧/١
٠,٠٠٠							٠,٠٠٠					التغيرات في السياسة المحاسبية
٠,٠٠٠							٠,٠٠٠					الرصيد المعدل عرضة
٩٩٧١٠,٦٩٩٣,٠٠٠						٤٨٩,٠٣٧٣٣	١٧٧٨٢١١٠	(٢١)		١٧٧٨٢١٣١	٩٣٠,٤٢١١٥٠	التغيرات في حقوق السنة ٢٠٢٤/٢٠٢٣
٠,٠٠٠												توزيعات
٤٩٤٢٤٥٣٥,٠٠٠						٤٩٤٢٤٥٣٥						إجمالي الدخل الشامل عن السنة
١٣,٠٩١٢٤٣٥,٠٠٠						-٦٥٤٩١٢٢١,٠٠٠	٣٧٩١١٥١٥٦,٠٠٠	٣٥٥٧٩٤٢١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٣٢٢,٩٣٥,٠٠٠	٦٥٩٥٥١,٨٠٠	الرصيد في ٢٠٢٤/١/٣٠
١١٦٢٧٧٤٥٤,٤٤						١١٦٢٧٧٤٥٤,٤٤						التغيرات في السياسة المحاسبية
٣٧١٧١,٧١٥,٠٠٠							٢٤٧١٢٢٦٥	-١٢		٢٤٧١٢٢٧٧	٣٤٦,٩٩٨,٤٥٠,٠٠٠	التغيرات في حقوق السنة ٢٠٢٤/٢٠٢٣
٠,٠٠٠												إصدار راس مال اسهم
٠,٠٠٠												توزيعات
٢٣٤٦١,١٦٩,٠٠٠						٢٣٤٦١,١٦٩						إجمالي الدخل الشامل عن السنة
٠,٠٠٠												التحويل للارباح المرحلة
٧,٣١٧٣٢٦٧,٤٤	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	-٣١٤٦١,٣٩٩٧,٥٦	٤,٣٨٧٢٧٤٢١,٠٠٠	٣٥٥٧٩٤٢٠,٩٠٠	٠,٠٠٠	٤٨,٠٣٢١٢,٠٠٠	٦٩٤٢٥٠,٩٢٥,٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢٥/٠٦/٣٠

التوقيع  
التوقيع  
التوقيع  
التوقيع



قائمة الانتاج والقيمة المضافة المعدلة

من تاريخ ٢٠٢٤-٠٧-٠١ إلى تاريخ ٢٠٢٥-٠٦-٣٠

المقارن	الدليل	البيان	جزئي	كلي
		ايرادات النشاط	٠	٠
			٠	٠
٧٧٢,٣٩٦,٧٥٩	٥١١١١*	صافى مبيعات الانتاج التام من السلع	٩١١,٦١٦,٤٠٣	٠
٥٣,٢٨٧,٢٥٢	٥١١٢	جمالى مبيعات بضائع مشتراة	٤٦,٨٧٠,٩١٠	٠
٠	٥١٢١*	مكاسب مبيعات بالتقسيط	٠	٠
٤٨٠,٧١٤,٣٧٥	٥١١١٢*	خدمات مباحة	٥٧٥,٩٨٤,٣٩٣	٠
٢,٠١٨,٧٦٠	٥١٢٢*	يرادات تشغيل للغير	٧٩٠,٩٣٢	٠
٠	٥١٢٣*	عائد عقود تأجير تمويلي	٠	٠
٢٧٧,١٥٥,٠٣٩	٥١٢٦*	يرادات النشاط الاخرى	٢٩٦,١٢٤,٥٩٤	٠
			٠	٠
٠,٥٨٥,٥٧٢,١٨٥		اجمالي الايرادات	٠	١,٨٣١,٣٨٧,٢٣٢
			٠	٠
		يضاف اليها	٠	٠
		مشغولات داخلية(١) بسعر السوق	٠	٠
		مخلفات الانتاج - بصافى قيمتها البيعية -	٠	٠
		لتغيير فى المخزون بسعر البيع - اخر المدة-اول المدة -	٠	٠
		تغير مخزون انتاج غير تام	٠	٠
		تغير مخزون انتاج تام	٠	٠
		تغير مخزون بضائع مشتراة بغرض البيع	٠	٠
		بخصم منها	٠	٠
٣٢,٩٠٥,٩٧٤	٤٣*	مشتريات بغرض البيع	٣١,٧٣٤,٩٢٧	٠
			٠	٠
١,٥٥٢,٦٦٦,٢١١		الانتاج الاجمالي بسعر السوق	٠	١,٧٩٩,٦٥٢,٣٠٥
			٠	٠
		يخصم منه	٠	٠
٣٧٧,٩٦٣,٣٢٣	٤٢٢*	الاهلاك والاستهلاك	٠	٤١٤,٥١٩,٣٩٣
			٠	٠
١,١٧٤,٧٠٢,٨٨٨		الانتاج الصافى بسعر السوق	٠	١,٣٨٥,١٣٢,٩١٢
			٠	٠



تابع الانتاج والقيمة المضافة المعدلة

٢٠٢٥-٠٦-٣٠

٠٢٤-٠٧-٠١ إلى تاريخ

من تاريخ

المقارن	الدليل	البيان	جزئي	كلي
١,٥٥٢,٦٦٦,٢١٠		الانتاج الاجمالي بسعر السوق	.	١,٧٩٩,٦٥٢,٣٠٥
		ضرائب ورسوم سلعية	.	.
٤,٣٨٢,٠٥٧	٤٢٦*	ضرائب ورسوم اخرى - غير مباشرة على النشاط -	٢,١٦١,٣٤٤	.
		يضاف اليه	.	.
		--- اعانات انتاج وتصدير	.	.
			.	.
١,٥٤٨,٢٨٤,١٥٣	-	الانتاج الاجمالي بتكلفة عوامل الانتاج	.	١,٧٩٧,٤٩٠,٩٦٢
			.	.
		يخصم منه	.	.
٤٥٥,٤٧٦,٨٤٥	-	تكلفة السلع والخدمات الوسيطة (٢) بدون ضرائب	.	٦٧٠,٤١٣,٧٨٤
			.	.
١,٠٩٢,٨٠٧,٣٠٥	-	القيمة المضافة الاجمالية	.	١,١٢٧,٠٧٧,١٧٨
			.	.
		يخصم منه	.	.
٣٧٧,٩٦٣,٣٢٣	٤٢٢*	لاهلاك والاستهلاك	.	٤١٤,٥١٩,٣٩٣
			.	.
٧١٤,٨٤٣,٩٨٦	-	القيمة المضافة الصافية	.	٧١٢,٥٥٧,٧٨٥
			.	.
		توزيع القيمة المضافة - عوائد عوامل الانتاج -	.	.
		لاجور	.	.
٥٥١,٠٠٩,١٠٣	٤١٢١*	لاجور النقدية	٦٢٨,٥٩٣,٤٥٧	.
١,٨٧٩,٧٠٠	٤١٢٢*	لمزايا العينية	٢١٩,٠٥٩	.
٩١,٧٥٢,٠٤٩	٤١٢٣*	تأمينات إجتماعية	١٠٦,٠٣٨,٢٣٨	.
.	٤٢٤١*	يجار عقارات اراضى ومبانى	.	.
		لقوائد	.	.
٨٤,٦٦٥,١٩٢	٤٢٣١*	قوائد فعلية	١٤٢,٢٨٤,٦٢٩	.
٤٤٦٦٩١٢	٨٩٠١*	فرق الإيجار	٦٦,٩٤٨,٠٨٥	.
٣٣٧٧٥٥٥٨٢٦	٨٩٠٢*	فرق فوائد	٣,٦٧٨,٨٦٧,٩٠٨	.
٤,١١١,٣٢٨,٧٨١		ارباح (خسائر) الانتاج	.	٤,٦٢٢,٩٥١,٣٧٦

*Amel*



قائمة الانتاج والقيمة المضافة (مياه) المعدلة  
من تاريخ ٢٠٢٤-٠٧-٠١ إلى تاريخ ٢٠٢٥-٠٦-٣٠

الدليل	البيان	جزئي	كلي
	ايرادات النشاط	٠	٠
		٠	٠
٥١١١	مبيعات الانتاج التام من السلع والخدمات	٩١١,٦١٦,٤٠٣	٠
٥١١٢	جمالى مبيعات بضائع مشتراة	٤٥,٧١٥,٠٧٥	٠
٥١٢١	مكاسب مبيعات بالنقسيط	٠	٠
٥١١١٢	صافى مبيعات الانتاج التام من الخدمات	٠	٠
٥١٢٢	يرادات تشغيل للغير	٥٧٨,٢٧٨	٠
٥١٢٣*	عائد عقود تأجير تمويلي	٠	٠
٥١٢٦	يرادات النشاط الاخرى	١٥٧,٢١٧,٤٣٩	٠
		٠	٠
	اجمالي الايرادات	٠	١,١١٥,١٢٧,١٩٥
		٠	٠
	يضاف اليها	٠	٠
	مشغولات داخلية(١) بسعر السوق	٠	٠
	مخلفات الانتاج - بصادى قيمتها البيعية -	٠	٠
	لتغير فى المخزون بسعر البيع - اخر المدة-اول المدة -	٠	٠
	تغير مخزون انتاج غير تام	٠	٠
	تغير مخزون انتاج تام	٠	٠
	تغير مخزون بضائع مشتراة بغرض البيع	٠	٠
	يخصم منها	٠	٠
٤٣	مشتريات بغرض البيع	٣١,٧٣٤,٩٢٧	٠
		٠	٠
	الانتاج الاجمالي بسعر السوق	٠	١,٠٨٣,٣٩٢,٢٦٩
		٠	٠
	يخصم منه	٠	٠
٤٢٢	لاهلاك والإستهلاك	١٦١,٤٤١,٨٦٩	٠
		٠	٠
	الانتاج الصافى بسعر السوق	٠	٩٢١,٩٥٠,٤٠٠
		٠	٠
		٠	٠



تابع قائمة الإنتاج والقيمة المضافة (مياه) الم

٢٠٢٥-٠٦-٣٠

٠١-٠٧-٢٤ إلى تاريخ

من تاريخ

الدليل	البيان	جزئي	كلي
٤٢٦	لإنتاج الاجمالي بسعر السوق ضرائب غير مباشرة على النشاط لإنتاج الاجمالي بتكلفة عوامل الإنتاج	٠ ١,١٤٨,٤٩٣ ٠	١,٠٨٣,٣٩٢,٢٦٩ ٠ ١,٠٨٢,٢٤٣,٧٧٦
	بخصم منه تكلفة السلع والخدمات الوسيطة (٢) بدون ضرائب	٠ ٠	٠ ٤٠٨,١٣١,١٥٣
	لقيمة المضافة الاجمالية	٠	٦٧٤,١١٢,٦٢٣
٤٢٢*	بخصم منه لاهلاك والاستهلاك	٠ ٠	٠ ١٦١,٤٤١,٨٦٩
	لقيمة المضافة الصافية	٠	٥١٢,٦٧٠,٧٥٤
	توزيع القيمة المضافة - عوائد عوامل الإنتاج - لاجور	٠ ٠	٠ ٣٧٦,٤٨٠,٢٣٧
٤١٢١*	لاجور النقدية	٣٢٢,٢٧٩,٤٠٠	٠
٤١٢٢*	لمزايا العينية	١٣٩,٨٣٦	٠
٤١٢٣*	تأمينات اجتماعية	٥٤,٠٦١,٠٠١	٠
٤٢٤١*	يجار عقارات اراضى ومباني لفوائد	٠ ٠	٠ ٠
٤٦٢٣١*, ٤٧٢٣١*, ٤٨٢٣١*	عوائد فعلية	٧٥,٦٠٧,١٠٣	٠
٨٩٠١٠١	تربح الايجار - مياه	٣٣,٤٧٤,٠٤٣	٠
٨٩٠٢٠١	تربح الفوائد - مياه	١,٨٣٩,٤٣٣,٩٥٤	٠
	ارباح (خسائر) الإنتاج	٠	٢,٣٢٤,٩٩٥,٣٣٧

*Handwritten signature in blue ink*



ائمة الانتاج والقيمة المضافة (صرف) المعدل  
من تاريخ ٢٠٢٤-٠٧-٠١ إلى تاريخ ٢٠٢٥-٠٦-٣٠

الدليل	البيان	جزئي	كلي
	ايرادات النشاط	٠	٠
٥١١١	صافى مبيعات الانتاج التام من السلع	٠	٠
٥١١٢	جمالى مبيعات بضائع مشتراة	١,١٥٥,٨٣٦	٠
٥١٢١*	مكاسب مبيعات بالتقسيط	٠	٠
٥١١١٢*	صافى مبيعات الانتاج التام من الخدمات	٥٧٥,٩٨٤,٣٩٣	٠
٥١٢٢	يرادات تشغيل للغير	٢١٢,٦٥٣	٠
٥١٢٣٢*	عائد عقود التأجير	٠	٠
٥١٢٦*	يرادات النشاط الأخرى	١٣٨,٩٠٧,١٥٥	٠
	جمالى الإيرادات	٠	٧١٦,٢٦٠,٠٣٧
	يضاف إليها	٠	٠
	مشغولات داخلية (١) بسعر السوق	٠	٠
	مخلفات الانتاج - بصافى قيمتها البيعية -	٠	٠
	لتغير فى المخزون بسعر البيع - اخر المدة-اول المدة -	٠	٠
	تغير مخزون انتاج غير تام	٠	٠
	تغير مخزون انتاج تام	٠	٠
	تغير مخزون بضائع مشتراة بغرض البيع	٠	٠
	يخصم منها	٠	٠
٤٣*	مشتريات بغرض البيع	٠	٠
	الانتاج الاجمالى بسعر السوق	٠	٧١٦,٢٦٠,٠٣٧
	يخصم منه	٠	٠
٤٢٢*	الاهلاك والاستهلاك	٠	٢٥٣,٠٧٧,٥٢٤
	الانتاج الصافى بسعر السوق	٠	٤٦٣,١٨٢,٥١٢



## قائمة الانتاج والقيمة المضافة (صرف) المع

من تاريخ ٢٠٢٤-٠٧-٠١ إلى تاريخ ٢٠٢٥-٠٦-٣٠

الدليل	البيان	جزئي	كلي
٤٢٦	الانتاج الاجمالي بسعر السوق ضرائب ورسوم سلعية ضرائب غير مباشرة على النشاط يضاف اليه	٠ ٠ ١,٠١٢,٨٥٠ ٠ ٠	٧١٦,٢٦٠,٠٣٧ ٠ ٠ ٠ ٠
	الانتاج الاجمالي بتكلفة عوامل الانتاج	٠ ٠	٧١٥,٢٤٧,١٨٧ ٠
	يخصم منه تكلفة السلع والخدمات الوسيطة (٢) بدون ضرائب	٠ ٠	٠ ٢٦٢,٢٨٢,٦٣١ ٠
	القيمة المضافة الاجمالية	٠ ٠	٤٥٢,٩٦٤,٥٥٦ ٠
٤٢٢	يخصم منه الاهلاك والاستهلاك	٠ ٠	٠ ٢٥٣,٠٧٧,٥٢٤ ٠
	القيمة المضافة الصافية	٠ ٠	١٩٩,٨٨٧,٠٣١ ٠
	توزيع القيمة المضافة - عوائد عوامل الانتاج - الاجور	٠ ٠	٠ ٣٥٨,٣٧٠,٥١٧ ٠
٤١٢١*	الأجور النقدية	٣٠٦,٣١٤,٠٥٦	٠
٤١٢٢*	المزايا العينية	٧٩,٢٢٣	٠
٤١٢٣*	تأمينات إجتماعية	٥١,٩٧٧,٢٣٧	٠
٤٢٤١	بجاء عقارات اراضى ومبانى لفوائد	٠ ٠	٠ ٠
٤٨٢٣١*	فوائد فعلية	٦٦,٦٧٧,٥٢٦	٠
٨٩٠١٠٢	فرق الأيجار - صرف	٣٣,٤٧٤,٠٤٣	٠
٨٩٠٢٠٢	فرق الفوائد - صرف	١,٨٣٩,٤٣٣,٩٥٤	٠
	أرباح (خسائر) الانتاج	٠	٢,٢٩٧,٩٥٦,٠٤٠

تم احتساب فرق الإيجار المحسوب تقديريا طبقا لقرار الجهاز المركزي رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ لأغراض الحسابات القومية  
تم احتساب فرق الفوائد المحسوب تقديريا طبقا لقرار الجهاز المركزي رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ لأغراض الحسابات القومية  
( user التوقيع (٨)



تكلفة انتاج/شراء وحدات مياة المعدلة  
من تاريخ ٢٠٢٥-٠٦-٣٠ إلى تاريخ ٢٠٢٤-٠٧-٠١

شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية  
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي

المقارنة	البيان	السنة المالية		الدليل	المقارنة	البيان	السنة المالية	
		جزئي	كلي				جزئي	كلي
١,٠١٨,٦٤٥,١٣٦	تكلفة انتاج / شراء وحدات مياة	٠٠	١,٣٠٢,٩٣١,٤٨٤	٤٦		تكاليف الإنتاج	٠٠	٠٠
				٤٦١		التكاليف والمصرفات واعباء وخسائر واد	٠٠	٠٠
				٤٦١١*	٣٢٧,٧٠٩,١٠٢	خدمات ومواد ووقود وقطع غيار واحور	٥٠٢,٦٢٤,٢٤٩	٠٠
				٤٦١٢*	٣٤٢,١٠٠,٩٥٨	اجور	٤٠٨,٦١١,٦٦٦	٠٠
				٤٦٢		تكاليف اخرى	٠٠	٠٠
				٤٦٢١*	٥٩,٧٧٢,١٦١	خدمات مشتراة	٨٦,٦٢٠,٣٠٦	٠٠
				٤٦٢٢*	٢٥٥,٧٠٧,٠٣٠	الاهلاك والاستهلاك	٢٧٣,٨٥٠,٨٣٦	٠٠
				٤٦٢٣*		مصرفات تمويلية	٠٠	٠٠
				٤٦٢٤*		ايجار عقارات اراضى ومبانى	٠٠	٠٠
				٤٦٢٥*		ضرائب عقارية	٠٠	٠٠
				٤٦٢٦*	٤٤٩,٩١٠	ضرائب غير مباشرة	٠٠	٠٠
				٤٦٣*	٣٢,٩٠٥,٩٧٤	مشتريات بغرض البيع	٣١,٧٣٤,٩٢٧	٠٠
					١,٠١٨,٦٤٥,١٣٦	تكاليف الانتاج	٠٠	١,٣٠٢,٩٣١,٤٨٤
								١,٣٠٢,٩٣١,٤٨٤

محمد

سنان



حساب المتاجرة المعدلة  
٢٠٢٥-٠٦-٣٠ إلى تاريخ ٢٠٢٤-٠٧-٠١ من تاريخ

شركة مياه الشرب و الصرف الصحي بالقرية  
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب و الصرف الصحي

سنة المقارنة	البيان	السنة المالية		الدليل	سنة المقارنة	البيان	السنة المالية	
		جزئي	كلي				جزئي	كلي
٧٧٢,٣٩٦,٧٥٩	إيراد العطلات المستمرة (إيرادات النشاط) اجمالي مبيعات الإنتاج التام من السلع	٠	٠	١,٠١٨,٦٤٥,١٣٦	تكلفة إنتاج / شراء وحدات مباحة	٠	١,٣٠٢,٩٣١,٤٨٤	
	مردودات وخصم مسموح به ومسموحات تقيد	٠	٠					
٧٧٢,٣٩٦,٧٥٩	مردودات وخصم مسموح به ومسموحات تقيد	٠	٠					
٤٨٠,٧١٤,٣٧٥	صافي مبيعات الإنتاج التام من السلع اجمالي المبيعات من الخدمات	٩١١,٦١٦,٤٠٣	٠					
	مردودات وخصم مسموح به ومسموحات فعد	٠	٠					
	مردودات وخصم مسموح به ومسموحات تقيد	٠	٠					
٤٨٠,٧١٤,٣٧٥	صافي مبيعات الإنتاج التام من الخدمات	٥٧٥,٩٨٤,٣٩٣	٠					
١,٢٥٣,١١١,١٣٤	صافي مبيعات الإنتاج التام	٠	١,٤٨٧,٦٠٠,٧٩٦					
٤٣,٤٥٤,٤١٠	إجمالي مبيعات من السلع مشتراه بغرض البيع	٣٧,١٣٣,٠٢٨	٠					
	مردودات وخصم مسموح به ومسموحات ميب	٠	٠					
	مردودات وخصم مسموح به ومسموحات ميب	٠	٠					
٤٣,٤٥٤,٤١٠	مردودات وخصم مسموح به ومسموحات ميب	٠	٠					
٩,٨٣٢,٨٤٢	صافي مبيعات من السلع المشتره بغرض البيع اجمالي مبيعات خدمات مشتراه بغرض البيع	٣٧,١٣٣,٠٢٨	٠					
	مردودات وخصم مسموح به ومسموحات ميب	٩,٧٣٧,٨٧٣	٠					
	مردودات وخصم مسموح به ومسموحات ميب	٠	٠					
٩,٨٣٢,٨٤٢	مردودات وخصم مسموح به ومسموحات ميب	٠	٠					
٥٣,٢٨٧,٦٥٢	صافي مبيعات من المشتريات بغرض البيع صافي مبيعات من الخدمات المشتره بغرض	٩,٧٣٧,٨٧٣	٠					
		٠	٤٦,٨٧٠,٩١٠					

١٢/٤

١٢/٤



تابع حساب المتاجرة المعاملة  
٢٠٢٥-٦-٣٠ إلى تاريخ ٢٠٢٤-٧-٠١ من تاريخ

شركة مياه الشرب و الصرف الصحي بالفرعية  
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب و الصرف الصحي

سنة المقارنة	البيان	السنة المالية		الدليل	سنة المقارنة	البيان	السنة المالية	
		جزئي	كلي				جزئي	كلي
١,٣٠٦,٣٩٨,٣٨٦	مقابلته	*	١,٥٣٤,٤٧١,٧٠٦	٤٧١	١,٠١٨,٦٤٥,١٣٦	مقابلته	*	١,٣٠٦,٣٩٨,٣٨٦
	ارباح مبيعات تقسيط تخصص العام	*		٤٧١*	١٠,٤٩٥,٤٩٥	التكاليف و المصروفات و اعباء و خسائر و اجور	*	
	ايرادات تشغيل للغير	*	٧٩,٠٩٣٢	٤٧١*	٢٠٢,٢٠٣,٦٩٦	خدمات و مواد و وقود و قطع غيار و اجور	*	٨,٠٥٠,٢٣٩
٢,٠١٨,٧٦٠	عائد عقود تشغيل تعويلى	*		٤٧٢		اجور	*	٢١٣,٦١١,٢٩٥
٣,٣٢٦,٣٨٦	منح و اعانات مرتبطة بالنشاط	*	٢,٨٠٣,٠٤٣			مصروفات	*	
٢٧٧,١٥٥,٠٣٩	ايرادات الأنشطة الأخرى	*	٢٩٦,١٢٤,٥٩٤			خدمات مشتركة	*	١٩,٥٣٤,٨٣٨
٢٨٢,٥٠٠,١٨٥	الجانب الدائن	*	٢٩٩,٧١٨,٥٦٩			الإهلاك و الإستهلاك	*	١٢٢,٥٢٠,٤٧٢
		*				ايجار عقارات (اراضى و مباني)	*	
		*				ضرائب عقارية	*	
		*				ضرائب غير مباشرة على النشاط	*	٣٢٣,٦٣١
		*				هدايا و عيديات	*	
		*		٤٧٧*		تالف انتاج تام / تالف فى مرحلة البيع	*	
		*				تالف انتاج تام / ارباح	*	
		*				اجمالي	*	٣٢٤,٠٨٠,٤٧٤
		*				محمل ربح المتاجرة (رصيد مرحل إلى الأرباح	*	١٦٧,١٧٨,٣١٧
	محمل خسائر المتاجرة	*	١,٨٣٤,١٩٠,٢٧٥				*	١,٨٣٤,١٩٠,٢٧٥

رئيس مجلس الادارة

والعضو المنتدب

١٧٤٦١

اللواء أ.ح مهندس /

محمد عبدالفتاح السيد يوسف

رئيس القطاع المالى /: محاسب : احمد عبد الفتاح

مدير عام الشؤون المالى /: محاسب : شيماء رهندي

مدير ادارة الضرائب /: محاسب : محمد عبد الله



شركة مياه الشرب و الصرف الصحي بالجزيرة  
حساب ارباح وخسائر المعدلة  
٢٠٢٥-٢٠٣٠  
من تاريخ ٢٠٢٤-٠٧-٠١ الى تاريخ

حتى الشركات التابعة للشركة التابعة لمياه الشرب والصرف الصحي

سنة المقارنة	البيان	السنة المالية		الدليل	سنة المقارنة	البيان	السنة المالية	
		جزئي	كلي				جزئي	كلي
٢٢٥,١٣٦,٤٩٨	(مجموع ربح المتاجر (ارصيد مقبول	•	١٢٧,١٧٨,٣١٧			(مجموع خسائر المتاجر (ارصيد مقبول	•	
٢٢,٨٨٥,٧٨٩	مخصصات ائتمني الغرض منها ومكاسب رد	٤٨*				التكاليف التمويلية والإدارية	•	
٢٢,٨٨٥,٧٨٩	مخصصات ائتمني الغرض منها	٤٨١٣*		٥٠,٠٨٠,٧٨		خدمات ومواد ووقود وقطع غيار	٨,٠٩٣,٩٧٠	
	(مكاسب رد خسائر (انخفاض-اضمحلال	•		٤٨١٣*		اجور	١١٣,١٧٨,٢٩٣	
	ديون سبق اعدامها	•				تكاليف اخرى	•	
٤٢٩,٤٢٠,٣٥٤	(ايرادات وادوات مالية(تمويله	٦٥٣,٨١٢,٣٥١		٤٨٢١*	٣٣,٦٤٦,٤٨٩	خدمات مشتركة	٤٥,٤٥٠,١٨٢	
١٤٤,٨٢٤,٥٨٤	ايرادات ومكاسب اخرى	١٨٩,٠٦٥,٣٦٦		٤٨٢٢*	١,٠٥٤,٥٩,٣٢٦	الإهلاك والاستهلاك	١,٨١,٤٨,٠٨٥	
	أرباح رأسمالية	•		٤٨٢٣*	٨٤,٦٦٥,١٩٢	فوائد تمويله مقابل الاقراض و عقود العملاء	١٤٢,١٧٨,٤,٦٢٩	
	مكاسب وفروق صله	•		٤٨٢٤*		ايجار عقارات مستخدمه في اغراض المشاه	•	
٩٣٩,٢٠٢	منح واعانات اخرى	١,٦٢١,٩٨٦		٤٨٢٥*	٤,٨٦١,٦٢٨	ضرائب عقارية لااصول المستخدمة في اغراض	٥,٦٤٨,٣٩٨	
١٤٢,٨٨٥,٣٨٣	ايرادات ومكاسب متنوعة	١٨٧,٤٤٢,٣٨٠		٤٨٢٦*	٢,٥٧٠,٨٨٦	ضرائب غير مباشرة على النشاط	١,٧٩٧,٧١٣	
٥٩٧,١٧٠,٧٢٧		•	٨٥٨,٨٢٤,٥١٣		٢٤١,١٢٣,٨٠٧	اجمالي المصروفات الادارية والتمويله	•	٣٣٤,٦٠١,٣٦٩
		•		٤٥*		أعباء وخسائر	•	
		•		٤٥١*	٨٤,٣٦٢,٤٢٠	مصروف المخصصات	٤٥٥,٣٠٧,١٠٠	
		•		٤٥٢*		خسائر الاضمحلال في الاصول الثابته والتكوي	•	
		•		٤٥٣*		خسائر اضمحلال الاصول الماليه	•	
		•		٤٥٤*		خسائر اضمحلال لاصول اخرى غير متداوله	•	
		•		٤٥٥*		خسائر انخفاض و اضمحلال الاصول المتداوله	•	
		•		٤٥٦*		خسائر بيع استثمارات ماليه	•	
		•		٤٥٧*		خسائر تقييم واعادة ترتيب الاستثمارات الماليه	•	
		•		٤٥٨*	٢,٥٦٥,٤٦٣	اجمالي اعباء وخسائر	١,٤٨٤,٣٤١	
		•			٨٦,٩٢٧,٨٨٣	اجمالي اعباء وخسائر	•	٤٥٦,٧٩١,٤٤١
		•				صافي الخساره	•	
		•			٤٩٢,٢٤٥,٥٣٦	صافي الربح قبل ضرائب الدخل	٢٣٤,٦١٠,١٦٩	
		•				ضرائب الدخل	•	
		•			٤٥٩*	صافي ربح العمليات المستمره	•	
		•			٤٩	مصروفات عمليات غير مستمره	•	
		•			٤٩٢,٢٤٥,٥٣٦	صافي الربح	•	٢٣٤,٦١٠,١٦٩



حساب ارباح وخسائر المعدلة  
من تاريخ ٢٠٢٤-٠٧-٠١ إلى تاريخ ٢٠٢٥-٠٦-٣٠

شركة مياه الشرب و الصرف الصحي بالقرية  
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب و الصرف الصحي

سنة المقارنة	البيان	السنة المالية		الدليل	سنة المقارنة	البيان	السنة المالية	
		جزئي	كلي				جزئي	كلي
			١,٠٢٦,٠٠٢,٨٧٩				١,٠٢٦,٠٠٢,٨٧٩	

رئيس مجلس الادارة  
والعضو المنتدب  
اللواء أ.ح مهديس /  
محمد عبدالفتاح السيد يوسف

رئيس القطاع المالي: محاسب : احمد عبد الفتاح

.....

مدير عام الشؤون المالية: محاسب : شيماء رشدي

.....

مدير ادارة الصرافة: محاسب : محمد عبد الله

.....



تكلفة انتاج/شراء وحدات مياة (مياه) المعدلة  
من تاريخ ٢٠٢٤-٠٧-٠١ إلى تاريخ ٢٠٢٥-٠٦-٣٠

شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية  
أحد الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي

البيان	السنة المالية		الدليل	البيان	السنة المالية	
	جزئي	كلي			جزئي	كلي
تكلفة إنتاج / شراء وحدات مياة	٠٠	٧٠١,٦٣٦,٩٤٨	٤٦	تكاليف الإنتاج	٠٠	٧٠١,٦٣٦,٩٤٨
			٤٦١١	التكاليف والمصروفات واعياء وخسائر واجور	٠٠	
			٤٦١١*	خدمات ومواد ووقود وقطع غيار واجور	٣٢٢,٥٤٣,٨٣٦	٠٠
			٤٦١٢*	اجور	١٩٧,٧٤٥,٤٢٩	٠٠
			٤٦٢	تكاليف اخرى	٠٠	٠٠
			٤٦٢١*	خدمات مشتراة	٤٠,٤٩٣,٧٢٨	٠٠
			٤٦٢٢*	الاهلاك والاستهلاك	١٠٩,١١٩,٠٢٨	٠٠
			٤٦٢٣*	مصروفات تمويلية	٠٠	٠٠
			٤٦٢٤*	ايجار عقارات اراضى ومباني	٠٠	٠٠
			٤٦٢٥*	ضرائب عقارية	٠٠	٠٠
			٤٦٢٦٢	ضرائب غير مباشرة	٠٠	٠٠
			٤٦٣*	مشتريات بغرض البيع	٣١,٧٣٤,٩٢٧	٠٠
				تكاليف الانتاج	٠٠	٧٠١,٦٣٦,٩٤٨
					٠٠	٧٠١,٦٣٦,٩٤٨

م. ش. ب.  
م. ش. ب.



حساب المتاجرة (المياه) المعدلة  
من تاريخ ٢٠٢٤-٠٧-٠١ إلى تاريخ ٢٠٢٥-٠٦-٣٠

شركة مياه الشرب و الصرف الصحي بالفيبية  
(حدى الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب و الصرف الصحي)

البيان	السنة المالية		الدليل	البيان	السنة المالية	
	جزئي	كلي			جزئي	كلي
إيراد العمليات المستمرة (إيرادات النشاط)	•			تكلفة انتاج / شراء وحدات مباعة	•	٧٠١,٦٣٦,٩٤٨
اجمالي مبيعات الانتاج التام من السلع	٩١١,٦١٦,٤٠٣	•			•	•
مردودات و خصم مسموح به و مسموحات تقديرية مبيعات قط	•					
مردودات و خصم مسموح به و مسموحات تقديرية مبيعات قط	•					
صافي مبيعات الانتاج التام من السلع	٩١١,٦١٦,٤٠٣	•				
اجمالي مبيعات من الخدمات	•					
مردودات و خصم مسموح به و مسموحات فعليه من الخدمات	•					
مردودات و خصم مسموح به و مسموحات تقديرية من الخدمات	•					
صافي مبيعات الانتاج التام من الخدمات	•	٩١١,٦١٦,٤٠٣				
اجمالي مبيعات من السلع المشتراه بغرض البيع	٣٧,١٢٣,٠٣٨	•				
مردودات و خصم مسموح به و مسموحات مبيعات فعليه من ال	•					
مردودات و خصم مسموح به و مسموحات مبيعات تقديرية من	•					
اجمالي مبيعات بضائع مشتراه - عادات - مياه	٣٧,١٢٣,٠٣٨	•				
اجمالي مبيعات خدمات مشتراه بغرض البيع	٨,٥٨٢,٠٣٧	•				
مردودات و خصم مسموح به و مسموحات مبيعات فعليه من خ	•					
مردودات و خصم مسموح به و مسموحات مبيعات تقديرية من	•					
اجمالي مبيعات من الخدمات المشتراه بغرض البيع	٨,٥٨٢,٠٣٧	•				
صافي مبيعات من المشتريات بغرض البيع	•	٤٥,٧١٥,٠٧٥				
		٩٥٧,٣٣١,٤٧٨				٧٠١,٦٣٦,٩٤٨



تابع حساب المتاجره (مياه) المعدلة  
٢٠٢٥-٠٦-٣٠ إلى تاريخ ٢٠٢٤-٠٧-٠١ من تاريخ

شركة مياه الشرب و الصرف الصحي بالفرعية  
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب و الصرف الصحي

سنة المقارنة	البيان	السنة المالية		الدليل	سنة المقارنة	البيان	السنة المالية	
		جزئي	كلي				جزئي	كلي
	مقابلته	*	٩٥٧,٣٣١,٤٧٨			مقابلته	*	٧٠١,٦٣٦,٩٤٨
	ارباح مبيعات تسييط تخص العام	*					*	
	ايرادات تشغيل للغير	*	٥٧٨,٢٧٨				*	
	عائد عقود تشغيل تمويلي	*					*	
	منح واعانات مرتبطة بالنشاط	*	٢,٢٠٢,٥٥٢				*	
	ايرادات النشاط الاخرى	*	١٥٧,٢١٧,٤٣٩				*	
		*					*	
		*	١٥٩,٩٩٨,٢٧٣				*	
		*					*	
		*					*	
		*					*	
		*		٤٧١		التكاليف التسويقية	*	٤١٥,٦٩٢,٨٠٣
		*		٤٧١١*		التكاليف والمصروفات واعياء وخسائر واجور	*	
		*		٤٧١٢*		خدمات ومواد ووقود وقطع غيار واجور	*	٤,٤٩٧,٥١٧
		*		٤٧٢		اجور	*	١١٨,٩٦١,٤٨٩
		*		٤٧٢*		مصروفات	*	
		*		٤٧٢٢*		خدمات مشتراة	*	١١,٥١٦,٤٢٢
		*		٤٧٢٢*		الإهلاك والإستهلاك	*	٤٢,٦٤١,٠٩٨
		*		٤٧٢٤*		إيجار عقارات (اراضي ومباني)	*	
		*		٤٧٢٥*		مضرائب عقارية	*	
		*		٤٧٢٦*		مضرائب غير مباشرة على النشاط	*	١٩٣,٣٢٦
		*		٤٧٢٦*		هدايا و عيادات	*	
		*		٤٧٧*		تالف انتاج تام / تالف في مرحلة البيع	*	
		*				إجمالي	*	١٧٧,٨٠٩,٨٤٢
	مجمل خسائر المتاجره	*				مجمل ربح المتاجره (رصيد مرحل الى الأرباح	*	٢٣٧,٨٨٢,٩٦١
		*	١,١١٧,٣٢٩,٧٥١				*	١,١١٧,٣٢٩,٧٥١

رئيس مجلس الادارة  
والعضو المنتدب  
١٤٢٦  
اللواء أ.ح. مهندس /  
محمد عبدالفتاح السيد يوسف

رئيس القطاع المالي /: محاسب : احمد عبد الفتاح

مدير عام الشؤون المالية / محاسب : شيماء رشدي

مدير ادارة الضرائب /: محاسب : محمد عبد الله

مدير ادارة الضرائب /: محاسب : محمد عبد الله



شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية  
احدى الشركات التابعة لشركة الفايزة لمياه الشرب والصرف الصحي  
حساب ارباح وخسائر (مياه) المعدلة  
من تاريخ ٢٠٢٤-٠٧-٠١ الى تاريخ ٢٠٢٥-٠٦-٣٠

البيان	السنة المالية		البيان	السنة المالية	
	جزئي	كلي		جزئي	كلي
مجمل ربح المتاجره (رصيد مقول)	٠	٢٣٧,٨٨٢,٩٦١	مجمل خسائر المتاجره (رصيد مقول)	٠	
مخصصات انتفى الغرض منها ومكاسب رد خسائر ( انخفاض -	٧,٩٧٣,٤٢٣	٤٨*	التكاليف التمويلية و الادارية	٠	
مخصصات انتفى الغرض منها	٧,٩٧٣,٤٢٣	٤٨١١*	خامات ومواد ووقود وقطع غيار	٤,٢٤١,٦٢٦	
مكاسب رد خسائر (انخفاض-اضمحلال)	٠	٤٨١٢*	اجور	٥٩,٧٧٣,٣١٨	
ديون سبق اعدامها	٠	٠	تكاليف اخرى	٠	
ايرادات وادوات مالية(تمويلية)	٣٢٦,٦٣٠,٤٤٧	٤٨٢١*	خدمات مشتراة	٢٤,٨٣٧,٩٣٥	
ايرادات و ارباح اخرى	١٢٩,٧٨٨,٤٣٧	٤٨٢٢*	الاهلاك والاستهلاك	٩,٦٨١,٧٤٢	
ارباح رأسمالية	٠	٤٨٢٣*	فوائد تمويلية مقابل الاقراض وعقد العملاء و الناجا	٧٥,٦٠٧,١٠٣	
مكاسب وفروق عمله	٠	٤٨٢٤*	ايجار عقارات مستخدمه في اغراض المشاه	٠	
منح واعانات اخرى	٨١١,٦٩٧	٤٨٥٥*	خسائر عقارية للاصول المستخدمة في اغراض الما	٣,٠٠١,٤٤١	
ايرادات ومكاسب متوقعة	١٢٨,٩٧٦,٧٣٩	٤٨٦٢*	ضرائب غير مباشرة على النشاط	٩٥٥,٢٦٧	
	٠	٤٦٤,٣٩٢,٣٠٧	اجمالي المصروفات الادارية والتمويلية	٠	١٧٨,٠٩٨,٤٣٣
	٠	٠	أعباء وخسائر	٠	٠
	٠	٤٥*	مصروف المخصصات	٢٤١,٩٤٠,٧٥٦	٠
	٠	٤٥١*	خسائر الاضمحلال في الاصول الثابتة والتكوين الاسد	٠	٠
	٠	٤٥٢*	خسائر اضمحلال الاصول الماليه	٠	٠
	٠	٤٥٣*	خسائر اضمحلال لاصول اخرى غير متداوله	٠	٠
	٠	٤٥٤*	خسائر انخفاض و اضمحلال الاصول المتداوله	٠	٠
	٠	٤٥٥*	خسائر بيع استثمارات ماليه	٠	٠
	٠	٤٥٦*	خسائر تقييم واعادة تويب الاستثمارات الماليه	٠	٠
	٠	٤٥٧*	اجباء وخسائر متوقعه	٧٨٨,٧٤٨	٠
	٠	٤٩٥٨*	اجمالي اعباء وخسائر	٠	٢٤٢,٧٢٩,٥٠٤
	٠	٠	صافي الربح قبل ضرائب الدخل	٢٨١,٤٤٧,٣٣٠	٠
	٠	٠	ضرائب الدخل	٠	٠
	٠	٠	صافي ربح العمليات المستمره	٠	٠
	٠	٤٥٩*		٠	٠



حساب ارباح وخسائر (مياه) المعطلة  
من تاريخ ٢٠٢٤-٠٧-٠١ إلى تاريخ ٢٠٢٥-٠٦-٣٠

شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرينة  
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي

البيان	السنة المالية		الدليل	البيان	السنة المالية	
	جزئي	كلي			جزئي	كلي
صافي خسائر العمليات المستمرة			٤٩	مصرفات عمليات غير مستمرة		
إيرادات العمليات غير المستمرة	٠	٠		صافي الربح	٢٨١,٤٤٧,٣٣٠	٢٨١,٤٤٧,٣٣٠
صافي الخسائر	٠	٠			٠	٠
					٠	٠
					٧٠٢,٢٧٥,٢٦٧	٧٠٢,٢٧٥,٢٦٧

رئيس مجلس الادارة  
والعضو المنتدب

١١٤٦١

اللواء أ.ج. مهندس /

محمد عبدالفتاح السيد يوسف

رئيس القطاع المالي /; محاسب : احمد عبدالفتاح ابراهيم

.....

مدير عام الشؤون المالية /; محاسب : شيماء رشدي

.....

مدير ادارة الضرائب /; محاسب : محمد عبد الله

١١٤٦١



كافة انتاج/شراء وحدات مياحة (صرف) المعدل  
من تاريخ ٢٠٢٤-٠٧-٠١ الى تاريخ ٢٠٢٥-٠٦-٣٠

شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية  
حتى الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي

البيان	السنة المالية		الدليل	البيان	السنة المالية	
	جزئي	كلي			جزئي	كلي
تكلفة انتاج / شراء وحدات مياحة	٠٠	٦٠١,٢٩٤,٥٣٦	٤٦	تكاليف الانتاج	٠٠	٠٠
			٤١١	التكاليف والمصروفات واصياء وخسائر واجور	٠٠	٠٠
			٤٦١١*	خدمات ومواد ووقود وقطع غير واجور	١٨٠٠,٠٨٠,٤١٣	٠٠
			٤٦١٢*	اجور	٢١٠,٣١٥,٧٣٦	٠٠
			٤٦١٢	تكاليف اخرى	٠٠	٠٠
			٤٦٢١*	خدمات مشتراة	٤٦,١٦٦,٥٧٨	٠٠
			٤٦٢٢*	الاهلاك والاستهلاك	١٦٤,٧٣١,٨٠٨	٠٠
			٤٦٢٣*	مصروفات تمويلية	٠٠	٠٠
			٤٦٢٤*	ايجار عقارات اراضى ومبانى	٠٠	٠٠
			٤٦٢٥*	ضرائب عقارية	٠٠	٠٠
			٤٦٢٦٢	ضرائب غير مباشرة	٠٠	٠٠
			٤٦٢٣*	مشتريات بغرض البيع	٠٠	٠٠
				تكاليف الانتاج	٠٠	٠٠
					٦٠١,٢٩٤,٥٣٦	٦٠١,٢٩٤,٥٣٦

مدير  
مدير



حساب المتاجرة (صرف) المعدلة  
من تاريخ ٢٠٢٤-٠٧-٠١ إلى تاريخ ٢٠٢٥-٠٦-٣٠

شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية  
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي

البيان	السنة المالية		الدليل	البيان	السنة المالية	
	جزئي	كلي			جزئي	كلي
ايراد العمليات المستمرة (ايرادات النشاط)	•			تكلفة انتاج / شراء وحدات مياحة	•	٦٠١,٢٩٤,٥٣٦
اجمالي مبيعات الإنتاج التام من السلع	•			تكلفة انتاج / شراء وحدات مياحة	•	٦٠١,٢٩٤,٥٣٦
مردودات وخصم مسموح به ومسموحات فعليه مبيعات فعليه	•					
مردودات وخصم مسموح به ومسموحات فعليه مبيعات فعليه	•					
صافي مبيعات الإنتاج التام من السلع	•					
اجمالي مبيعات من الخدمات	٥٧٥,٩٨٤,٣٩٣					
مردودات وخصم مسموح به ومسموحات فعليه من الخدمات	•					
مردودات وخصم مسموح به ومسموحات فعليه من الخدمات	•					
مردودات وخصم مسموح به ومسموحات فعليه من الخدمات	•					
اجمالي مبيعات من الخدمات	٥٧٥,٩٨٤,٣٩٣					
مبيعات الإنتاج التام من السلع والخدمات	•	٥٧٥,٩٨٤,٣٩٣				
ايرادات مبيعات من المشتريات بغرض البيع	•					
اجمالي مبيعات من السلع مشتراه بغرض البيع	•					
مردودات وخصم مسموح به ومسموحات مبيعات فعليه من الـ	•					
مردودات وخصم مسموح به ومسموحات مبيعات فعليه من الـ	•					
مردودات وخصم مسموح به ومسموحات مبيعات فعليه من الـ	•					
صافي مبيعات من السلع مشتراه بغرض البيع	•					
اجمالي مبيعات خدمات مشتراه بغرض البيع	١,١٥٥,٨٣٦					
مردودات وخصم مسموح به ومسموحات فعليه من خدمات هـ	•					
مردودات وخصم مسموح به ومسموحات فعليه من خدمات هـ	•					
صافي مبيعات من الخدمات المشتركة بغرض البيع	١,١٥٥,٨٣٦					
صافي مبيعات من المشتريات بغرض البيع	•	١,١٥٥,٨٣٦				
صافي مبيعات من المشتريات بغرض البيع	•	٥٧٧,١٤٠,٢٢٩				١,٢٠٢,٥٨٩,٠٧٢



تابع حساب المتاجره (صرف)  
٢٠٢٥-٠٦-٣٠ إلى تاريخ ٢٠٢٤-٠٧-٠١ من تاريخ

شركة مياه الشرب و الصرف الصحي بالفريفة  
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب و الصرف الصحي

سنة المقارنة	البيان	السنة المالية		الدليل	سنة المقارنة	البيان	السنة المالية	
		جزئي	كلي				جزئي	كلي
	مقابلاه	•	٥٧٧,١٤٠,٢٢٩			مقابلاه	•	٦٠١,٢٩٤,٥٣٦
	ارباح مبيعات تقسيط تخص العام	•					•	
	ايرادات تشغيل للغير	•	٢١٢,٦٥٣				•	
	عائد عقود تشغيل تمويلي	•					•	
	منح واعانات مرتبطة بالنشاط	•	٦٠٠,٤٨٧				•	
	ايرادات الأنشطة الأخرى	•	١٣٨,٩٠٧,١٥٥				•	
		•					•	
		•	١٣٩,٧٢٠,٢٩٥				•	
		•					•	
		•					•	
		•		٤٧١		التكاليف التسويقية	•	
		•		٤٧١*		التكاليف والمصرفات واعياء وخسائر واحور	•	
		•		٤٧١*		خدمات ومواد ووقود وقطع غيار واحور	•	٣,٥٥٢,٦٧٢
		•		٤٧١*		اجور	•	٩٤,٦٤٩,٨٠٦
		•		٤٧٢		مصروفات	•	
		•		٤٧٢*		خدمات مشتركة	•	٨,٠١٨,٣٧٦
		•		٤٧٢*		الإهلاك والإستهلاك	•	٧٩,٨٧٩,٣٧٣
		•		٤٧٢*		إيجار عقارات (اراضى ومباني)	•	
		•		٤٧٢*		ضرائب عقارية	•	
		•		٤٧٢*		ضرائب غير مباشرة على النشاط	•	١٧٠,٤٠٥
		•		٤٧٢*		هدايا و صينات	•	
		•		٤٧٢*		تالف انتاج تام / تالف فى مرحلة البيع	•	
		•				إجمالي	•	١٨٦,٢٧٠,٦٣٢
	محمل خسائر المتاجره	•	٧٠,٧٠٤,٦٤٤			محمل ربح المتاجرة (رصيد) مرحل إلى الأرباح	•	
		•	٧٨٧,٥٦٥,١٦٨				•	٧٨٧,٥٦٥,١٦٨

رئيس مجلس الادارة  
والعضو المنتدب

اللواء أ.ح مهندس /  
محمد عبدالفتاح السيد يوسف

محمد عبدالفتاح السيد يوسف

رئيس القطاع المالي /: محاسب : احمد عبد الفتاح

مدير عام الشؤون المالية /: محاسب : شيماء رشدي

مدير ادارة الضرائب /: محاسب : محمد عبد الله





حساب ارباح وخسائر (صرف) المعطلة  
٢٠٢٥-٠٦-٣٠ إلى تاريخ ٢٠٢٤-٠٧-٠١ من تاريخ

شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية  
أحدى الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي

البيان	السنة المالية		الدليل	البيان	السنة المالية	
	جزئي	كلي			جزئي	كلي
صافي خسائر العمليات المستمرة	٤٦,٨٣٧,١٦١	*	٤٩٣	صافي ربح العمليات المستمرة		
إيرادات العمليات غير المستمرة	*	*		مصرفات عمليات غير مستمرة		*
صافي الخسائر	*	*		صافي الربح		*
		٣٩٤,٤٣٢,٢٥٦				٤٤١,٢٦٩,٤١٧

رئيس مجلس الإدارة  
والعضو المنتدب

اللواء أ.ح مهندس /

محمد عبدالفتاح السيد يوسف

رئيس القطاع المالي /: محاسب : احمد عاتق ابراهيم

مدير عام الشؤون المالية /محاسب : سيماء رشدي

مدير اداره الضرائب /: محاسب : محمد عبد الله



إجمالي ٤٦+٤٧+٤٨+٤٩	التكاليف الإدارية ٤٨,٤٩	التكاليف التسويقية - ٤٧	تكاليف - ٤٦ الإنتاج	البنفقات حسب النوع	الدليل المحاسبي	البيان
	٤٨١	٤٧١	٤٦١	٤٦١	٤٦١	التكاليف والمصرفيات وإستياء وخسائر وأحور
	٤٨١١	٤٧١١	٤٦١١	٤٦١١	٤٦١١	خدمات ومواد ووقود وقطع غيار
٤٧,٧١١,٨٣٣	٠	١٥٥,٥٥٧	٤٧,٥٥٦,٧٧٦	٤٦١١١	٤٦١١١*	خدمات ومحطات إنتاج
١٣,١٤٤,٣٢٣	٩٠,٥٣١	٤٩,٠٥٥	١٣,٠٠٤,٧٣٦	٤٦١١٢	٤٦١١٢*	وقود وزيوت
٥,٥١٥,٩١٤	٣,٠١٣,٧٠٠	٥,٨٦٠,٠٢٦	٤١,٦٤٢,١٨٨	٤٦١١٣	٤٦١١٣*	قطع غيار ومواد لمعدات
٤٠٢,٠٢٩,٩٨٥	٢,٤٢٨,٢٠١	٤٣,٠٩٥	٣٩٩,٥٥٨,٦٨٩	٤٦١١٥	٤٦١١٥*	كهرباء ومياه
٥,٣٦٦,٤٠٣	٢,٥٦١,٥٣٨	١,٩٤٣,٠٠٥	٨٦١,٨٦١	٤٦١١٦	٤٦١١٦*	أدوات كتابية وكتب
٥١٨,٧٣٨,٤٥٨	٨,٠٩٣,٩٧٠	٨,٠٥٠,٣٣٩	٥٠٢,٦٢٤,٢٤٩	٤٦١١١	٤٦١١١	إجمالي الخدمات ومواد ووقود وقطع غيار
	٤٨١٢	٤٧١٢	٤٦١٢	٤٦١٢	٤٦١٢*	الأحور النقدية
٢٧٨,٥٩٣,٤٥٧	٩٧,٤٢٠,٤٦٤	١٨٢,٦٤٨,٥٧٣	٣٤٨,٥٢٤,٤١٩	٤٦١٢١	٤٦١٢١*	الأحور النقدية
٢١٩,٠٥٩	١٠٢,١٩٧	٤٧,٩٠٠	٦٨,٩٦٢	٤٦٢٢٢	٤٦٢٢٢*	المزايا العينية
١٠٦,٠٣٨,٢٣٨	١٥,٦٥٥,٦٣٢	٣٠,٩١٤,٨٢٢	٥٩,٤٦٧,٧٨٤	٤٦١٢٣	٤٦١٢٣*	مزايا تأمينية
٠	٠	٠	٠	٤٦١٢٤	٤٦١٢٤*	مقابل اجازات
٠	٠	٠	٠	٤٦١٢٥	٤٦١٢٥*	مزايا عاملين بعد انتهاء الخدمة
٠	٠	٠	٠	٤٦١٢٦	٤٦١٢٦*	مزايا عاملين اخرى غير متداولة
٧٣٤,٨٥٠,٧٥٤	١١٣,١٧٨,٢٩٣	٢١٣,٦١١,٢٩٥	٤٠٨,٠٦١,١٦٦	٤٦١٢٣	٤٦١٢٣*	إجمالي الأذ
	٤٢٨	٤٢٧	٤٢٦	٤٢٦	٤٢٦	المصرفيات
	٤٨٢١	٤٧٢١	٤٦٢١	٤٦٢١	٤٦٢١	خدمات مشتركة



إجمالي ٤٦+٤٧+٤٨+٤٩	التكاليف الإدارية ٤٨, ٤٩	التكاليف التسويقية - ٤٧	تكاليف - ٤٦ الإنتاج	النفقات حسب الموقع	الدليل المحاسبي	البيان
٩٩,٣٥١,٦٠	١٢,٧٨٢,٧٩٤	٣,٨٨٩,٠١٠	٨٢,٦٧٨,٢٥٧	٩٩,٣٥١,٦٠	٤٢١١*	مصرفات صيانة
٥٩٧,٦١٥	٤٨٢١٣	٤٧٢١٣	٥٩٧,٦١٥	٥٩٧,٦١٥	٤٢١٣*	خدمات أبحاث وتجارب
١,٦٠٢,٩٤٠	٤٧٢١٤	٤٧٢١٤	١,٦٠٢,٩٤١	١,٦٠٢,٩٤١	٤٢١٤*	مصرفات علاقات عامة ( دعائية وإعلان ونشر ود
٢,٦٣٩,٥٨٤	٤٨٢١٥	٨٢٧,٨٥٦	٥٣٣,٩٠٨	٢,٦٣٩,٥٨٤	٤٢١٥*	مصرفات نقل والتكاليف والتصالات
•	٤٨٢١٦	•	•	•	٤٢١٦*	إيجار أصول ثابتة (بجالات العقارات) مستخدمة في
•	٤٨٢١٦	•	•	•	٤٢١٧	خدمات الجهات الحكومية المؤسسات
٤٧,٤٥٤,١٢٦	٢٩,٧٨٥,٦٢٧	١٤,٨١٧,٩٧٢	٢,٨٥٠,٥٢٧	٤٧,٤٥٤,١٢٦	٤٢١٨*	مصرفات خدمة أخرى
١٥١,٦٤٥,٣٢٦	٤٥,٤٥٠,١٨٢	١٩,٥٣٤,٨٣٨	٨٦,٦٦٠,٣٠٦	١٥١,٦٤٥,٣٢٦	٤٢١	جمله الخدمات المقدمة
•	٤٨٢٢	•	•	•	٤٢٢	الإهلاك والإستهلاك وتستهلكت مصرفات صيانة
٤٠,٥٨٦,٦١٤	١٣,١٢٦,٥٦٦	١١٨,٨٣٩,٣١٢	٢٧٢,٨٥٠,٨٣٦	٤٠,٥٨٦,٦١٤	٤٢٢١*	الإهلاك الأصول الثابتة: إهلاك ( المسمى الجديد الاصول
•	٤٨٢٢٢	•	•	•	٤٢٢٢*	الإهلاك الأصول الحيوية
•	٤٨٢٢٣	•	•	•	٤٢٢٣*	إهلاك أصول الاستثمار العقاري
•	٤٨٢٢٤	•	•	•	٤٢٢٤*	إستهلاك الأصول المستأجرة (حق الانتفاع) التامة
٨,٧٠٢,٧٧٩	٥,٠٢١,٥١٩	٣,٦٨١,٢٦٠	•	٨,٧٠٢,٧٧٩	٤٢٢٣*	إستهلاك الأصول غير الملموسة
٤١٤,٥١٩,٣٩٣	١٨,١٤٨,٠٨٥	١٢٢,٥٢٠,٤٧٢	٢٧٢,٨٥٠,٨٣٦	٤١٤,٥١٩,٣٩٣	٤٢٢٤*	جمله الأهلاك والإستهلاك
١٤٢,٢٨٤,٦٢٩	١٤٢,٢٨٤,٦٢٩	•	•	١٤٢,٢٨٤,٦٢٩	٤٢٢٤*	فواتر
•	•	•	•	•	٤٢٤*	إيجار عقارات أرضي ومباني
٥,٦٤٨,٣٩٨	٥,٦٤٨,٣٩٨	•	•	٥,٦٤٨,٣٩٨	٤٢٥*	ضرائب عقارية



إجمالي ٤٦+٤٧+٤٨+٤٩	التكاليف الإدارية ٤٨,٤٩	التكاليف التسويقية - ٤٧	تكاليف الإنتاج - ٤٦	النفقات حسب النوع	الدليل المحاسبي	البيان
٢,١٦١,٣٤٤	١,٧٩٧,٧١٣	٣٦٣,٦٣١	٤٧٢٦	٢,١٦١,٣٤٤	٤٢٢*	مضرب غير مباشرة على النشاط
٧١٦,٢٥٩,٠٨٩	٢١٣,٣٢٩,٠٠٦	١٤٢,٤١٨,٩٤٠	٤٧٣	٧١٦,٢٥٩,٠٨٩	٤٢	إجمالي المصروفات
٣١,٧٣٤,٩٢٧	٠	٠	٣١,٧٣٤,٩٢٧	٣١,٧٣٤,٩٢٧	٤٢٣*	مشتريات بغرض البيع
٠	٠	٠	٠	٠	٤٢٣*	مشتريات بغرض البيع سلع
٠	٠	٠	٠	٠	٤٢٣*	مشتريات بغرض البيع
٠	٠	٠	٠	٠	٤٥	أجواء وخسائر
٤٥٥,٣٠٧,١٠٠	٤٥٥,٣٠٧,١٠٠	٠	٠	٤٥٥,٣٠٧,١٠٠	٤٥١*	مخصصات (جبالف الاهلاك)
٠	٠	٠	٠	٠	٤٥٣*	خسائر بيع أوراق مالية
١,٤٨٤,٣٤١	١,٤٨٤,٣٤١	٠	٠	١,٤٨٤,٣٤١	٤٥٨*	أجواء وخسائر متروكة
٠	٠	٠	٠	٠	٤٥٩*	ضرائب الدخل
٤٥٦,٧٩١,٤٤١	٤٥٦,٧٩١,٤٤١	٠	٠	٤٥٦,٧٩١,٤٤١	٤٥	إجمالي
٢,٤٥٨,٤٠٤,٦٦٩	٧٩١,٣٩٢,٧١٠	٣٦٤,٠٨٠,٤٧٤	٤٧	٢,٤٥٨,٤٠٤,٦٦٨	٤	إجمالي التكاليف والمصروفات وأجواء وخسائر

رئيس قطاع الشؤون المالية  
 محاسب / احمد عبد الفتاح

*(Handwritten signatures and initials)*





إجمالي ٤٦+٤٧+٤٨+٤٩	التكاليف الإدارية والتربوية ٤٨,٤٩	التكاليف النسبوية - ٤٧		تكاليف - ٤٦ الإنتاج		الدليل المحاسبي	البيان
		٤٧٢١	٤٧٢١١	٤٦٢١	٤٦٢١١		
٥٣,٠٤٤,٠٥٢	٥,٥٢١,٩٦٦	٢,٤٦٤,٨٥١	٤٧٢١١	٤٥,٠٥٧,٢٣٦	٤٦٢١١	٤٢١١*	مصرفات صيانة
٣٤,٩٤٨	•	•	٤٧٢١٣	٣٤,٩٤٨	٤٦٢١٣	٤٢١٣*	خدمات أبحاث وتجرب
٧٥١,١٧١	٧٥١,١٧١	•	٤٧٢١٤	•	٤٦٢١٤	٤٢١٤*	مصرفات علاقات عامة ( دعاية وإعلان ونشر وطبع ) (السمه
٩٩٣,٣٣٧	٣٨٠,٩٤٨	٣٨٦,٢١٩	٤٧٢١٥	٢٢٦,١٧١	٤٦٢١٥	٤٢١٥*	مصرفات نقل وانتقالات واتصالات
•	•	•	٤٧٢١٦	•	٤٦٢١٦	٤٢١٦*	مصرفات نقل وانتقالات (جلايف القارات) مستخدمة في نشاط المنشأ.
•	•	•	٤٧٢١٦	•	٤٦٢١٦	٤٢١٧	خدمات الجهات الحكومية المؤسسات
١٩,٩٧٣,٦٩٣	١٣,٩٥٨,١٦٢	٥,١٦٧,٣٠٧	٤٧٢١٨	٨٤٨,٢٢٤	٤٦٢١٨	٤٢١٨*	مصرفات خدمة أخرى
٧٤,٧٩٧,٢٠٢	٢٠,٦١٢,٢٤٧	٨,٠١٨,٣٧٦	٤٧٢١١	٤٦,١٦٦,٥٧٨	٤٦٢١١	٤٢١١	جلاء الخدمة المتسترة
•	•	•	٤٧٢٢	•	٤٦٢٢	٤٢٢	الاهلاك والاشتهلاك وتستهلكات صيانة
٢٤٧,١١٠,١٣٠	٦,١١٣,١٥٥	٧٦,٢٦٥,٠٦٧	٤٧٢٢١	١٦٤,٧٣١,٨٠٨	٤٦٢٢١	٤٢٢١*	اهلاك الأصول الثابتة/اهلاك ( المسمي الجيد الأصول الثابتة المد
•	•	•	٤٧٢٢٢	•	٤٦٢٢٢	٤٢٢٢*	اهلاك الأصول الحيوية
•	•	•	٤٧٢٢٣	•	٤٦٢٢٣	٤٢٢٣*	اهلاك أصول الاستنار العقارى
•	•	•	٤٧٢٢٤	•	٤٦٢٢٤	٤٢٢٤*	استهلاك الأصول المستجرة (حق الانتفاع) القائمة
٥,٩٦٧,٤٩٤	٢,٣٥٣,١٨٨	٣,٦١٤,٣٠٦	٤٧٢٢٤	•	٤٦٢٢٤	٤٢٢٦*	استهلاك الأصول غير الملموسة
٢٥٣,٠٧٧,٥٢٤	٨,٤٦٦,٣٤٣	٧٩,٨٧٩,٣٧٣	٤٧٢٢٢	١٦٤,٧٣١,٨٠٨	٤٦٢٢٢	٤٢٢٢*	جلاء الاعلاك والاستهلاكات
٦٦,٦٧٧,٥٢٦	٦٦,٦٧٧,٥٢٦	•	٤٧٢٢٣	•	٤٦٢٢٣	٤٢٢٣*	فوات



إجمالي ٤٦+٤٧+٤٨+٤٩	التكاليف الإدارية - والعمومية ٤٨,٤٩	التكاليف النسوية - ٤٧		تكاليف - ٤٦ الإنتاج		الدليل المحاسبي	البيان
		٤٨٢٤	٤٧٢٤	٤٦٢٤	٤٦٢٤		
٢,٦٤٦,٩٥٦	٢,٦٤٦,٩٥٦	٤٨٢٥	٤٧٢٥	٤٦٢٥	٤٦٢٥	٤٢٤*	إيجار عقارات أرضي ومباني
١,٠١٢,٨٥٠	٨٤٢,٤٤٦	٤٨٢٦	٤٧٢٦	٤٦٢٦	٤٦٢٦	٤٢٥*	ضرائب عقارية
٣٩٨,٢١٢,٥٥٩	٩٩,٢٤٥,٥١٨	٤٨٣	٤٧٣	٤٦٣	٤٦٣	٤٢*	ضرائب غير مباشرة على النشاط إجمالي المصروفات
						٤٣	مشتريات بغرض البيع
		٤٨٣١	٤٧٣١	٤٦٣١	٤٦٣١	٤٣١*	مشتريات بغرض البيع سلع
		٤٨٣٢	٤٧٣٢	٤٦٣٢	٤٦٣٢	٤٣٢*	مشتريات بغرض البيع
						٤٥	أعباء وخسائر
٢١٣,٣٦٦,٣٤٤	٢١٣,٣٦٦,٣٤٤	٤٩٥١	٤٧٥١	٤٦٥١	٤٦٥١	٤٥١*	مخصصات (خلاف الاملاك)
		٤٩٥٣	٤٧٥٣	٤٦٥٣	٤٦٥٣	٤٥٣*	خسائر بيع أوراق مالية
٦٩٥,٥٩٣	٦٩٥,٥٩٣	٤٩٥٨	٤٧٥٨	٤٦٥٨	٤٦٥٨	٤٥٨*	أعباء وخسائر متنوعة
		٤٩٥٩	٤٧٥٩	٤٦٥٩	٤٦٥٩	٤٥٩*	ضرائب الدخل
٢١٤,٥٠٦,٩٣٧	٢١٤,٥٠٦,٩٣٧					٤٥	إجمالي الأعباء والخسائر
١,١٥٨,١٢٩,٩٤١	٣٧٠,٥٦٤,٧٧٣	٤٨	٤٧	٤٦	٤٦	٤	إجمالي التكاليف والمصروفات وأعباء وخسائر

محمد

أحمد أبو عيسى

محمد



إجمالي ٤٦+٤٧+٤٨+٤٩	التكاليف الإدارية - والبيروقراطية ٤٨,٤٩	التكاليف النسوية - ٤٧		تكاليف - ٤٦ الإنتاج		الدليل المحاسبي	البيان
		٤٧١	٤٧١١	٤٦١	٤٦١١		
	٤٨١١	٤٧١	٤٦١	٤٦١	٤٦١١	٤١	التكاليف والمصروفات واعياء وخسائر واجور
	٤٨١١	٤٧١١	٤٦١١	٤٦١١	٤٦١١	٤١١	خدمات ومواد ووقود وقطع غير
٤٥,٨٢٣,٧٧٦	٠	٨١,٠٩٥	٤٧١١١	٤٥,٧٤٢,٦٨٠	٤٦١١١	٤١١١*	خدمات ومخلات التاج
٦,٤٩٠,٠٢٢	٤٨,١٠٦	٥,٨٤٢	٤٧١١٢	٦,٤٣٦,٠٧٣	٤٦١١٢	٤١١٢*	وقود وزيت
٢٥,٩٠٢,٠١٥	١,٦٠٥,٨٧٦	٣,٣٢٧,٤٩٦	٤٧١١٣	٢,٠٩٦,٨٦٤٤	٤٦١١٣	١٣*٤,٤١١٤٣*,٤١١٧٠,٣*	قطع غير ومواد مهمات
٢٥,٢٨٦,٩٠٤	١,٢٩٠,٢٩٦	٢,٠٩٠,٦	٤٧١١٥	٢٤٨,٩٧٥,٧٠٢	٤٦١١٥	٤١١٥*	كهرباء ومياه
٢,٧٨٠,٣١٣	١,٣٩٧,٣٤٨	١,٠٦٢,٢٢٨	٤٧١١٦	٤٢٠,٧٣٧	٤٦١١٦	٤١١٦*,٤١١٦٣*	أدوات كتابية وكتب
٣٣١,٢٨٣,٠٢٩	٤,٣٤١,٦٣٦	٤,٤٩٧,٥٦٧	٤٧١١١	٣٣٢,٥٤٣,٨٣٦	٤٦١١١	٤١١١	إجمالي الخدمات ومواد ووقود وقطع غير
	٤٨١٢	٤٧١٢	٤٦١٢	٤٦١٢	٤٦١٢	٤١٢*	الأجور التقية
٣٢٢,٢٧٩,٤٠٠	٥١,٤٤٦,٧١٣	١٠١,٨١٦,٣٣٨	٤٧١٢١	١٢٩,٠١٦,٣٤٩	٤٦١٢١	٤١٢١*	الأجور التقية
١٣٩,٨٣٦	٥٤,٣٠٦	٣٥,٢٣٠	٤٧١٢٢	٥٠,٣٠٠	٤٦١٢٢	٤١٢٢*	المزايا العينية
٥٤,٠٦١,٠٠١	٨,٢٧٢,٣٠٠	١٧,١٠٩,٩٣١	٤٧١٢٣	٢٨,٦٧٨,٧٨٠	٤٦١٢٣	٤١٢٣*	مزايا تأمينية
*	٠	٠	٤٧١٢٤	٠	٤٦١٢٤	٤١٢٤*	مقابل اجازات
*	٠	٠	٤٧١٢٥	٠	٤٦١٢٥	٤١٢٥*	مزايا عاملين بعد انتهاء الخدمة
*	٠	٠	٤٧١٢٦	٠	٤٦١٢٦	٤١٢٦*	مزايا عاملين اخرى غير متزاولة
٣٧٦,٤٨٠,٢٣٧	٥٩,٧٧٣,٣١٨	١١٨,٩٦١,٤٨٩	٤٧١٢	١٩٧,٧٤٥,٤٢٩	٤٦١٢	٤١٢*	إجمالي الأجر
	٤٢٨	٤٢٧	٤٢٦	٤٢٦	٤٢٦	٤٢	المصروفات



إجمالي ٤٦+٤٧+٤٨+٤٩	التكاليف الإدارية والتنموية ٤٨,٤٩	التكاليف السوقية - ٤٧		تكاليف - ٤٦ الإنتاج		الدليل المحاسبي	البيان
		٤٧٢١١	٤٧٢١٢	٤٦٢١١	٤٦٢١٢		
٤٦,٣٠٧,٠٠٨	٤٨٢١١	١,٤٢٤,١٥٩	٤٧٢١١	٣٧,٦٢١,٠٢١	٤٦٢١١	٤٢١١*	خدمات مشتركة
٥٦٢,٦٦٧	٤٨٢١٣	٠	٤٧٢١٣	٥٦٢,٦٦٧	٤٦٢١٣	٤٢١٣*	مصروفات صيانة
٨٥١,٧٦٩	٤٧٢١٤	٠	٤٧٢١٤	٠	٤٦٢١٤	٤٢١٤*	خدمات أبحاث وتجارب
١,٦٤٦,٢٤٨	٤٨٢١٥	٤٤١,٦٣٨	٤٧٢١٥	٣٠٧,٧٣٧	٤٦٢١٥	٤٢١٥*	مصروفات علاقات عامة (دعاية وإعلان ونشر وطبع) (المسح مصروفات نقل وانتقالات و الاتصالات
٠	٤٨٢١٦	٠	٤٧٢١٦	٠	٤٦٢١٦	٤٢١٦*	إيجار أصول ثابتة (خلاف العقارات) مستخدمة في نشاط المنشأة
٠	٤٨٢١٦	٠	٤٧٢١٦	٠	٤٦٢١٦	٤٢١٧	خدمات الجهات الحكومية المؤسسات
٢٧,٤٨٠,٤٣٣	٤٨٢١٨	١٥,٨٢٧,٤٦٥	٤٧٢١٨	٧,٠٠٢,٣٠٣	٤٦٢١٨	٤٢١٨*	مصروفات خدمة أخرى
٧٦,٨٤٨,١٢٥	٤٨٢١	٢٤,٨٣٧,٩٣٥	٤٧٢١	٤٠,٤٩٣,٧٢٨	٤٦٢١	٤٢١	جولة الخدمات المشتركة
٠	٤٨٢٢	٠	٤٧٢٢	٠	٤٦٢٢	٤٢٢	الإهلاك و الاستهلاك وتسوية مصروفات صيانة
١٥٨,٧٠٦,٥٨٤	٤٨٢٢١	٧,٠١٣,٤١١	٤٧٢٢١	١٠,٩١١,٩٠٢٨	٤٦٢٢١	٤٢٢١*	إهلاك الأصول الثابتة المملوكة (المسح الجديد الأصول الثابتة المملوكة)
٠	٤٨٢٢٢	٠	٤٧٢٢٢	٠	٤٦٢٢٢	٤٢٢٢*	إهلاك الأصول الحيوية
٠	٤٨٢٢٣	٠	٤٧٢٢٣	٠	٤٦٢٢٣	٤٢٢٣*	إهلاك أصول الاستمطر العقارى
٠	٤٨٢٢٤	٠	٤٧٢٢٤	٠	٤٦٢٢٤	٤٢٢٤*	إهلاك الأصول المستأجرة (حق الانتفاع) التامة
٢,٧٣٥,٧٨٥	٤٨٢٢٤	٦٦,٩٥٤	٤٧٢٢٤	٠	٤٦٢٢٤	٤٢٢٦*	إهلاك الأصول غير الملموسة
١٦١,٤٤١,٨٦٩	٤٨٢٢٢	٩,٦٨١,٧٤٢	٤٧٢٢٢	١٠,٩١١,٩٠٢٨	٤٦٢٢٢	٤٢٢٢*	جولة الأهملاك والاستهلاك
٧٥,٦٠٧,١٠٣	٤٨٢٣	٠	٤٧٢٣	٠	٤٦٢٣	٤٢٣*	فوائد



إجمالي ٤٦+٤٧+٤٨+٤٩	التكاليف الإدارية والتنموية ٤٨,٤٩		التكاليف التسويقية - ٤٧		تكاليف - ٤٦ الإنتاج		الدليل المحاسبي	البيان
	٤٨٢٤	٤٧٢٤	٤٧٢٤	٤٧٢٤	٤٦٢٤	٤٦٢٤		
٣,٠٠١,٤٤١	٤٨٢٥	٤٧٢٥	٤٧٢٥	٤٦٢٥	٤٦٢٥	٤٦٢٥	٤٢٥*	إيجار عقارات أرضي ومباني
١,١٤٨,٤٩٣	٤٨٢٦	٤٧٢٦	١٩٣,٢٢٦	٤٦٢٦	٤٦٢٦	٤٦٢٦	٤٢٦*	ضرائب عقارية
٣١٨,٠٤٧,٠٣٠	٤٨٣	٤٧٣	٥٤,٣٥٠,٧٨٦	٤٦٣	٤٦٣	٤٦٣	٤٢	ضرائب غير مباشرة على النشاط
٣١,٧٣٤,٩٢٧	٤٨٣١	٤٧٣١	٣١,٧٣٤,٩٢٧	٤٦٣١	٤٦٣١	٤٦٣١	٤٣*	إجمالي المصروفات
٠	٤٨٣٢	٤٧٣٢	٠	٤٦٣٢	٤٦٣٢	٤٦٣٢	٤٣٢*	مشتريات بغرض البيع
٢٤١,٩٤٠,٧٥٦	٤٩٥١	٤٧٥١	٠	٤٦٥١	٤٦٥١	٤٦٥١	٤٥١*	مشتريات بغرض البيع
٠	٤٩٥٣	٤٧٥٣	٠	٤٦٥٣	٤٦٥٣	٤٦٥٣	٤٥٣*	مخصصات (بخلاف الاملاك)
٧٨٨,٧٤٨	٤٩٥٨	٤٧٥٨	٠	٤٦٥٨	٤٦٥٨	٤٦٥٨	٤٥٨*	خسائر بيع أوراق مالية
٠	٤٩٥٩	٤٧٥٩	٠	٤٦٥٩	٤٦٥٩	٤٦٥٩	٤٥٩*	أعباء وخسائر متوقعة
٢٤٢,٧٢٩,٥٠٤	٤٩٥٩	٤٧٥٩	٠	٤٦٥٩	٤٦٥٩	٤٦٥٩	٤٥٩*	ضرائب الدخل
١,٣٠٠,٢٧٤,٧٢٨	٤٩٥٩	٤٧٥٩	١٧٧,٨٠٩,٨٤٢	٤٧	٧٠,١,٦٣٦,٩٤٨	٤٦	٤	إجمالي التكاليف والمصروفات وأعباء وخسائر

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature



شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالـغربية  
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب  
والصرف الصحي

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية  
لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالـغربية  
في ٢٠٢٥/٠٦/٣٠ المعدلة



تمثل أهم السياسات المحاسبية المتبعة ويتعين عرضها بالترتيب الآتى:

(١) أسس أعداد القوائم المالية .

تم أعداد القوائم المالية طبقاً لأحكام النظام المحاسبى الموحد و تعديلاته الصادرة بقرار رئيس الجهاز المركزى للمحاسبات رقم (٢٠٤) لسنة ٢٠٠١ والمعايير المحاسبية المصرية ، وفى ضوء أحكام القوائن واللوائح المصرية ذات العلاقة وقرار رئيس الجهاز المركزى للمحاسبات رقم ١٨٠٧ لسنة ٢٠٢٢ بتعديل الدليل المحاسبى وشرحه والقوائم المالية بالنظام المحاسبى الموحد اعتباراً من ٢٠٢٢/٧/١ بالإضافة الى رئيس الجهاز المركزى للمحاسبات رقم ١٤١٩ لسنة ٢٠٢٣ بتاريخ ٢٠٢٣/٨/٢١ باعتماد تأجيل تطبيق التعديلات على النظام المحاسبى الموحد لتكون اعتباراً من ٢٠٢٣/٧/١ .

(٢) المبادئ المحاسبية المتبعة .

تم أعداد القوائم المالية طبقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وتطبيق المعيار رقم ( ٥ ) الخاص بالسياسات المحاسبية والتعيراتفى التقديرات المحاسبية والأخطاء .

(٣) أثبات المعاملات بالدفاتر .

الشركة تمسك جميع حساباتها بالجنيه المصري ويتم عرضها بالقوائم المالية والحسابات الختامية بالجنيه المصرى .  
يتم تسجيل المعاملات والتدفقات النقدية الناتجة عن المعاملات بالنقد الأجنبى (اليورو) فيما يخص المشروعات الممولة من برنامج تحسين خدمات مياة الشرب والصرف الصحي (IWSP) بسعر الصرف السارى تاريخ التدفق النقدى والأخذ فى الإعتبارفى تاريخ الأفعال .

(٤) الاعتراف بالإيراد .

يتم الاعتراف بالإيراد عند تقديم الخدمة أو إصدار فاتورة المياه أو تسليم البضاعة (المقصود هو البضائع المشتراه بغرض بيعها مثل ( عدادات ، توصيلات ، ..... الخ) ويظهر الإيراد بالصافي بعد استبعاد الضرائب والرسوم المستحقة لجهات أخرى .



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة

- (١) أثبات الأصول الثابتة وإهلاكها .
- يتم إثبات الأصول الثابتة بالقيمة الدفترية ( التكلفة التاريخية ) في تاريخ اقتناءها طبقا للمعايير المحاسبية المقدر للمجموعات الرئيسية للأصول الثابتة الموضحة بالقوائم المالية
  - يتم تحميل ح/٢٤ المصروفات ( ح/٢٢١ إهلاك الأصول الثابتة ) بنصيب الفترة لمقابلة إهلاك الأصول الثابتة على أساس القسط الثابت و بالنسب المنوية المعتمدة لذلك بالنظام المحاسبي الموحد و هي كما يلي :-

الأصل	معدل الإهلاك
آبار	١٠%
مباني	٢.٥%
مباني جاهزه التركيب	١٠%
الات ومعدات	٧.٥%
سيارات كسح و نافورى	٧.٥%
شبكات	٣%
سيارات نقل و ركوب	٢٠%
اثاث مكتبى	١٠%
أجهزه حاسب الى	٢٠%
عدد وأدوات كبيره	٦%
عدد وأدوات صغيره	١٠٠%

بالنسبه للأصول المهلكة دفتريا بالكامل و مازالت تعمل بالخدمة لا يتم إعادة تقييمها وذلك استرشادا بالكتاب الدوري للجهاز المركزي للمحاسبات رقم (٢) لسنة ٢٠٠٤ .



**وفيما يلي بيان الأصول الثابتة والاهلاكات:  
اجمالي الأصول المستخدمة :**

الإجمالي	أثاث	عدد	وسائل نقل	آلات	مباني	أراضي	بيان
	وتجهيزات	وأدوات	وانتقالات	ومعدات	وإنشاءات		
	مكتبية						
١.٨٢١٩٧٣٦٩٣	١٨٢٦٨١٧٩٢	١٦٢.٤١٢٢٣	٥٢٨٦٨٢٥٧٣٨	٢٤٢١.٩٦٤٧٠	٢٧.٤٦٧٥٩٩٨	٦٤٦٥٢٤٧٣	رصيد تكلفه الاصول في ٢٠٢٤/٧/١
٤٤٢٦٥.٥٤٩	٢٣٤١٥٣٢٧	١٧٨.٤٤٧٤	١٣٢٥٩٢٥٨٩	٢١٦٤١٧١.٨	٥٢٣٥٢٩٠.٨	٦٨١٤٣	الإضافات
٢٨٤٧١٨٥٧	٥٢٦٩٦٨٨	٧٦٦١٧٧	٤١٥٦٢٦٤	١٥٣٤٧٦٣٠	٢٩٣.٦٨٤	١٤١٣	الاستيعادات
١١٢٣٦١٥٢٣٨٦	٢٠.٨٢٧٤٣١	١٧٩.٧٩٥١٩	٥٤١٥٢٦٢.٦٣	٢٦٢٢١٦٥٩٤٨	٢٧٥٤.٩٨٢٢٢	٦٤٧١٩٢.٣	رصيد تكلفه الاصول في ٢٠٢٥/٠٦/٣٠
٣٥٤٦٧٦٩٥٧٠	٦٦١.١٩٠٠	٦٨٩٩٩٥٥٦	١٢٩٨٦٢٣١٧٣	١٣٨.٨٩٢٦٦٦	٧٣٢١٥٢٢٧٤	.	مجمع الإهلاك اول المدة
٤.٤٧١٣٦٢٥	٢١٧٩٧٩٣٥	١٢.٢٤٢١٦	١٥٩.٥٩٧٩٦	١٣٩١٨٨٣٣٥	٧٢٦٤٣٣٤٤	.	يضاف إهلاك الفترة
٤٤٨٩٧٧٦	١٣٨٩٤	١٣٢.٠٠	٢٣.٨٨٢	٣٤١.٢٤٩	٨٢١٥٥١	.	اهلاك سنوات سابقة
٥٤٣.٤٥٥	١٦٨٩٢٧	١١٤.٦٩	٢٥٩٣٩٥	٤٨.٠٧٧٦	٨٧٢٨٧	.	يضاف إضافات لمجمع إهلاك
١١٨٦٦٦١٢	٣١٨٦.٩	٥٨٨٦١٦	١٩٤٣٢٢٧	٨٢٩٩٥٥٩	٧١٦٦.١	.	يستبعد الاستيعادات من مجمع إهلاك
٣٩٤٩٥٣٦٨١٣	٨٧٧٦٤.٤٨	٨.٥٦٢٤٢٤	١٤٥٦٢٣.٠٢٠	١٥١٩٩٩٢٤٦٧	٨.٤٩٨٧٨٥٥	.	رصيد مجمع الإهلاك(*) ٣٠/٠٦/٢٠٢٥
٧٢٧٥١٨٥٤٤١	١١٦٥٧٩٨٩٣	٩٣.٤١٦٦٧	٣٩٨٨٢.٢٥٦٤	١.٤٠١٨٥١٢١	١٩٧٢٥٢٣٧٢٤	٦٤٦٥٢٤٧٢	صافي القيمة الدفترية في ٢٠٢٤/٦/٣٠
٧٢٨٦٦١٥٥٧٢	١١٣.٦٣٣٨٣	٩٨٥١٧.٩٥	٣٩٥٩.٣٢.٤٣	١١.٢١٧٣٤٨١	١٩٤٩١١.٣٦٧	٦٤٧١٩٢.٣	صافي القيمة الدفترية في ٢٠٢٥/٦/٣٠
٠,١٦%	-٣%	٦%	-١%	٦%	-١%	٠%	التغير في صافي

(\*يراعى ألا يتضمن رصيد مجمع الإهلاك أية اهلاكات للأصول التي انتهى عمرها الافتراضي .

*(Handwritten signatures and stamps)*



٢/١ الأصول المؤجرة تشغيليا :

الإجمالي	أثاث	عدد وأدوات	وسائل نقل وانتقالات	آلات ومعدات	مباني وإنشاءات	أراضي	بيان
	وتجهيزات مكتبية						
٢٢٢٧٨٨٧٩	٨٦٦٩٦	٢٧٣٨٧٨	.	١٣٥.١٢٧٧	٨٣٩٦٤٣٩	٢.٥٩.	رصيد تكلفة اول المدة ٢٠٢٤/٧/١
٨٣٥٩٥٥٧	٣٥٥.٠٠٠	٢٥١٩٤٠	.	.	٧٧٥٢٦١٧	.	الإضافات
٣١٥٨١٢٨	.	.	.	.	٣١٥٨١٢٨	.	الاستبعادات
٢٧٤٨٠.٣٠.٨	٤٤١٦٩٦	٥٢٥٨١٨	.	١٣٥.١٢٧٧	١٢٩٩.٩٢٨	٢.٥٩.	رصيد تكلفه الاصول في ٢٠٢٥/٠٦/٣٠
٥٧.٧٧٨٩	٤١٩٢٢	٥٩٦٢١	.	٣٧٣٦٣٣٤	١٨٦٩٩١٢	.	مجمع الإهلاك اول المدة
١١٨٤٨٥٨	٢١٩٢٩	٣٣٩١٥	.	٨٦٩٧٤٧	٢٥٩٢٦٧	.	يضاف إهلاك الفترة
.	.	.	.	.	.	.	اهلاك سنوات سابقه
.	.	.	.	.	.	.	يضاف إضافات لمجمع إهلاك
٢٨٠.٠١٧	.	.	.	.	٢٨٠.٠١٧	.	يستبعد الاستبعادات من مجمع إهلاك
٦٦١٢٦٣.	٦٣٨٥١	٩٣٥٣٦	.	٤٦.٦.٨٢	١٨٤٩١٦٢	.	رصيد مجمع الإهلاك(*) ٣٠/٠٦/٢٠٢٥
١٦٥٨٩٧٧٢	٤٤٧٧٤	٢١٤٢٥٦	.	٩٧٨٣٦٢٥	٦٥٢٦٥٢٧	٢.٥٩.	صافي القيمة الدفترية في ٢٠٢٤/٦/٣٠
٢.٨٦٧٦٧٨	٣٧٧٨٤٥	٤٣٢٢٨٢	.	٨٨٩٥١٩٦	١١١٤١٧٦٦	٢.٥٩.	صافي القيمة الدفترية في ٢٠٢٥/٦/٣٠
٢٦%	٠%	١.٠٢%	٠%	-٩%	٧١%	٠%	التغير في صافي قيمة الأصول

(\*)يراعى ألا يتضمن رصيد مجمع الإهلاك أية اهلاكات للأصول التي انتهى عمرها الافتراضي .

*(Handwritten signature)*



إجمالي الأصول المستخدمة والمؤجرة تشغيليا :

بيان	اراضي ح/١١١١	مباني وإنشاءات/ح ١١١٢	آلات ومعدات ح/١١١٣	وسائل نقل وانتقالات ح/١١١٤	عدد وأدوات ح/١١١٥	أثاث وتجهيزات مكتبية ح/١١١٦	الإجمالي
صافي التكلفة في ٢٠٢٥/٦/٣٠ للاصول المستخدمة (١)	٦٤٧١٩٢٠٣	١٩٤٩١١٠٣٦٧	١١٠٢١٧٣٤٨١	٣٩٥٩٠٣٢٠٤٣	٩٨٥١٧٠٩٥	١١٣٠٦٣٣٨٣	٧٢٨٦٦١٥٥٧٢
صافي التكلفة في ٢٠٢٥/٦/٣٠ للاصول المؤجرة تشغيليا (٢)	٢٠٥٩٠	١١١٤١٧٦٦	٨٨٩٥١٩٦	.	٤٣٢٢٨٢	٣٧٧٨٤٥	٢٠٨٦٧٦٧٧٠٩٦
صافي التكلفة للاصول الثابتة (٣)=(٢+١)	٦٤٧٣٩٧٩٣	١٩٦٠٢٥٢١٣٣	١١١١٠٦٨٦٧٧	٣٩٥٩٠٣٢٠٤٣	٩٨٩٤٩٣٧٦	١١٣٤٤١٢٢٩	٧٣٠٧٤٨٣٢٥٠

(\* وفيما يلي بيان بقيمة الأصول التي انتهت عمرها الافتراضي وما زالت تعمل

بيان	اراضي	مباني وإنشاءات	آلات ومعدات	وسائل نقل وانتقالات	عدد وأدوات	أثاث وتجهيزات مكتبية	الإجمالي
أصول انتهت عمرها (*) الافتراضي	.	٣٢٣١٥٨٦٧٠٧٣	٧١٩٠٢٥٠٢٣٠٦	٩٨١٦٤٠٥٠٠٤٩	٢٦٣٧٢٠٨٤٠١	٢٦٩١٨٧٠٥٠٥٧	٩٠٢٧٩٥٧٣١٠٦
أصول لم ينتهي عمرها الافتراضي بعد	٦٤٧٣٩٧٩٣	٢٧٣٤٧٧٣٢٨١	١٩١٦٦٤٢٢٠١	٥٣١٧٠٩٨٠١٢	١٥٣٢٣٣٢٥٤	١٧٤٣٥٠٤٢١	١٠٣٦٠٨٣٦٩٦٣
مجموع تكلفة الأصول في ٢٠٢٥/٦/٣٠	٦٤٠٧٣٩٧٩٣٠٠	٢٧٦٧٠٨٩١٤٩	٢٦٣٥٦٦٧٢٢٥	٥٤١٥٢٦٢٠٦٣	١٧٩٦٠٥٣٣٨	٢٠١٢٦٩١٢٧	١١٢٦٦٣٦٣٢٦٩٥
نسبة الأصول الثابتة التي انتهت عمرها الافتراضي إلى جملة الأصول	%٠.٠٠	%١.١٧	%٢٧.٢٨	%١.٨١	%١٤.٦٨	%١٣.٣٧	%٨.٠٢

(\* يراعى عدم احتساب إهلاك للأصول التي انتهت عمرها الافتراضي

*(Handwritten signature)*



(٢) المشروعات تحت التنفيذ.

- يتم قيد المبالغ التي تتفق على انشاء أو شراء الأصول الثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ حتى يصبح الأصل صالحا للاستخدام ثم يتم تعليته على بند الأصول الثابتة .
- يتم عرض بيان حركة المشروعات تحت التنفيذ (تكوين استثماري + مخزن تكوين استثماري) وذلك على النحو التالي :-

صافي رصيد مشروعات تحت التنفيذ في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة (تكوين استثماري)	مجمع الاضمحلال	رصيد مشروعات تحت التنفيذ في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة	يستبعد		يضاف	الرصيد في ٢٠٢٤/٧/١	بيان
			مشروعات استكملت وليس لها ختامى بعد	مشروعات استكملت وتم استلامها وأضيفت إلى الأصول الثابتة			
١,١٥٠	—	١,١٥٠	—	١,٠٦٥	٠	٢,٢١٥	ح/١١١٢ أراضي
١,٠٧١,٨١٩,٩٣٧	—	١,٠٧١,٨١٩,٩٣٧	—	١٦٠,٨٠٤,٣٦٩	٥٣٥,٩٩٧,٥١٩	٦٩٦,٢٢٦,٧٨٦	ح/١١٢١٢ مباني وإنشاءات
١٢٦,٦٢٣,١٩٠	—	١٢٦,٦٢٣,١٩٠	—	٢١٥,١٧٢,١١٤	٣١٢,٤٠٥,٧٤٧	٢٩,٣٨٩,٥٥٧	ح/١١٢١٣ الآلات ومعدات
١,٤١٥,٨٠٤,٦١١	—	١,٤١٥,٨٠٤,٦١١	—	١٤٤,٢٢٢,٣١٣	٥٨١٧٩٨٣٤٧	٩٧٨,٢٢٨,٥٧٦	ح/١١٢١٤ وسائل نقل وانتقال
٣,٤٢١,٧٣٧	—	٣,٤٢١,٧٣٧	—	٩,٥٢٠,٢٥٥	٥,٣٩٧,٤٥٤	٧,٥٤٤,٥٣٨	تكاليف التطوير
٢,٦١٧,٦٧٠,٦٢٥	—	٢,٦١٧,٦٧٠,٦٢٥	—	٥٢٩,٧٢٠,١١٦	١,٤٣٥,٥٩٩,٠٦٧	١,٧١١,٧٩١,٦٧٢	التكوين الاستثماري

- يتم عرض بيان برصيد الانفاق الاستثماري في ٢٠٢٥/٦/٣٠ ( المعدلة ) وذلك على النحو التالي :-

الإجمالي	اعتمادات مستندية لشراء اصول	دفعات مقدمة	البيان
٥٦,٨٢٩,٦٦٧	—	٥٦,٨٢٩,٦٦٧	التكلفة في ٢٠٢٤/٧/١
٨٠٤,٦٥١,٠٩٣	—	٨٠٤,٦٥١,٠٩٣	الإضافات
٤٠,٣٢٦,٨٢٨	—	٤٠,٣٢٦,٨٢٨	الاستبعادات
٨٢١,١٥٣,٩٣٢	—	٨٢١,١٥٣,٩٣٢	صافي التكلفة في ٢٠٢٥/٦/٣٠

المدير المالي  
المدير



### (٣) الأصول الحيوية

يظهر هذا الحساب قيمة الأصول الحيوية ويتم قياسها بالقيمة العادلة ناقصا تكاليف البيع الا في حالة عدم إمكانية قياسها بشكا يعتمد عليه وفي هذه الحالة يقاس الأصل الحيوي بتكلفة مخصوما منها ان وجد مجمع اهلاك وخسائر الاضمحلال ويتم تبويبها الي أصول حيوية حيوانية واصول حيوية زراعية (الأصول الحيوية الموجودة بالشركة للزينة غير منتجة ولا تهدف لانتاج محصول او عائد زراعي والهدف منها الشكل الجمالي او تحسين البيئة ) كما يلي :

بيان	ح/١١٣١	ح/١١٣٢
التكلفة في ٢٠٢٤/٧/١	—	١٧٦٦٠٠
الإضافات	—	—
الاستبعادات	—	—
التكلفة في ٢٠٢٥/٦/٣٠	—	١٧٦٦٠٠
مجمع الإهلاك في ٢٠٢٤/٧/١	—	—
يضاف إهلاك الفترة	—	—
رصيد مجمع الإهلاك ٢٠٢٥/٦/٣٠	—	—
صافي القيمة الدفترية في ٢٠٢٥/٦/٣٠	—	١٧٦٦٠٠

### (٤) استثمارات غير متداولة

١/١ استثمارات عقارية:

لا يوجد

بيان	ح/١١٤١١	ح/١١٤١٢	ح/١١٤١٣	ح/١١٤١٤	الاجمالي
التكلفة في ٢٠٢٤/٧/١	—	—	—	—	—
الإضافات	—	—	—	—	—
الاستبعادات	—	—	—	—	—
التكلفة في ٢٠٢٥/٦/٣٠	—	—	—	—	—
مجمع الإهلاك في ٢٠٢٤/٧/١	—	—	—	—	—
يضاف إهلاك الاضافات	—	—	—	—	—
يخصم اهلاك الاستبعادات	—	—	—	—	—
رصيد مجمع الإهلاك ٢٠٢٥/٦/٣٠	—	—	—	—	—
صافي القيمة الدفترية في ٢٠٢٥/٦/٣٠	—	—	—	—	—

محمد بن عبد الله



٢/١ استثمارات مالية في شركات تابعة وشقيقة ومشاركة واخرى

أولاً: يتعين عرض بيانات تحليلية بالاستثمارات على النحو التالي:

- بيان تحليلي للاستثمارات طويلة الأجل في أسهم سواء المسجلة أو غير المسجلة بالبورصة، يوضح حركة هذه الاستثمارات والقيمة السوقية للمدرج منها في البورصة.
- بيان تحليلي للاستثمارات في سندات يوضح القيمة الاسمية للسندات، والرصيد المتبقي من خصم أو علاوة الإصدار دون الإهلاك أو تسوية في تاريخ إعداد القوائم المالية، وسعر الفائدة، وشروط سداد السندات، وكذلك ما يستحق تحصيله منها خلال السنة المالية التالية.

ثانياً: يتم عرض ملخص لحركة الاستثمارات على النحو التالي:

بيان	الرصيد في ٢٠٢٤/٧/١	المشتري خلال العام المالي ٢٠٢٤ - ٢٠٢٥	المباع خلال العام المالي ٢٠٢٤ - ٢٠٢٥	الرصيد في ٢٠٢٥/٦/٣٠ الدفترية	الرصيد في ٢٠٢٥/٦/٣٠ بالبقيمة السوقية
أسهم	-	-	-	-	-
سندات	-	-	-	-	-
وثائق استثمار	-	-	-	-	-
أذون خزائنة وودائع أقل من ٣ أشهر	-	-	-	-	-
أذون خزائنة	-	-	-	-	-
استثمارات أخرى	-	-	-	-	-
الجملة	-	-	-	-	-

(٥) المخزون

يتم إثبات المخزون على أساس التكلفة أو صافي القيمة البيعية إيهما أقل ويتم الصرف على أساس المتوسط المتحرك

البيان	رصيد المخزون في ٢٠٢٤/٧/١	وارد خلال العام المالي ٢٠٢٥-٢٠٢٤	منصرف خلال العام المالي ٢٠٢٥-٢٠٢٤	رصيد المخزون في ٢٠٢٥/٦/٣٠	التغير في رصيد المخزون في المعدلة ٢٠٢٥/٦/٣٠		فترة كفاية المخزون نهاية الفترة (شهر)
					النسبة %	القيمة	
خامات و مواد	٦,١٠٢,٩٣٧	٦١,٣٠٤,١٠٦	٥٣,٦٤٠,٢٥٣	١٣,٧٦٦,٧٩٠	٧,٦٦٣,٨٥٣	٢٢٥,٥٨%	٣ شهر
وقود وزيوت	١,٩٧٣,٤٣٩	٩,١٣٢,٨٨٤	٦,٤٤٣,٧٣٠	٤,٦٦٢,٥٩٣	٢,٦٨٩,١٥٤	٢٣٦,٢٧%	شهر
قطع غيار ومهمات	٩٨,١٢٢,٩٣٠	١٠٣,٥٥٣,٧٦٨	٧٣,٥٣٣,٠٣٠	١٢٨,١٤٣,٦٦٨	٣٠,٠٢٠,٧٣٨	١٣٠,٦٠%	١٩ شهر
أدوات كتابيه	٣,٣٦٩,٠٤٢	١١,٧١٥,٤٩٢	٨,٨٩٣,٧٤٠	٦,١٩٠,٧٩٣	٢,٨٢١,٧٥١	١٨٣,٧٦%	٧ شهر
مخلفات وخرده	١٧,٥٥٥,٣٧١	١٠,١٦٤,٣٩٣	١٦,٩٢٣,٧٣٧	١٠,٧٩٦,٠٢٧	-٦,٧٥٩,٣٤٤	٦١,٥٠%	٦ شهر
مشتريات بغرض البيع	١٦,٥٩٨,١٠٦	٨٢,١٨٢,٥٦٠	٧٩,٠٤٨,٨٦٩	١٩,٧٣١,٧٩٧	٣,١٣٣,٦٩١	١١٨,٨٨%	-
الاجمالي	١٤٣,٧٢١,٨٢٥	٢٧٨,٠٥٣,٢٠٣	٢٣٨,٤٨٣,٣٥٩	١٨٣,٢٩١,٦٦٨	٣٩,٥٦٩,٨٤٣	١٢٧,٥٣%	-

Handwritten signature and stamp.



(٦) العملاء (بالصافي)

من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ ( المعدلة )								البيان
اجمالي	اخرى	خدمي	حكومي	سياحي	صناعي	تجاري	منزلي	
١١٥,٨٣٧,٣٣٣	٣١٠,٥٥٥	٨٠,٨٨٢	٦٧,٧٠٦,٤٣٦	٥٤,٩٦٧	٦٧٢,٦٨٩	٥,٥٣٨,٦٧٢	٤١,٤٧٣,١٣٢	رصيد العملاء في ٢٠٢٤/٧/١
...	...	...	...	...	...	...	...	إضافات
...	...	...	...	...	...	...	...	خصومات
١١٥,٨٣٧,٣٣٣	٣١٠,٥٥٥	٨٠,٨٨٢	٦٧,٧٠٦,٤٣٦	٥٤,٩٦٧	٦٧٢,٦٨٩	٥,٥٣٨,٦٧٢	٤١,٤٧٣,١٣٢	صافي رصيد العملاء في ٢٠٢٤/٧/١
١٥٢٥٩١٣٠٠ ٤	٤,٥٧٠,٧١١	٣١٧,٧٧٧	٥٨٨١١٤١٠ ٤	٣٧٥,٦٢٨	١٦,٠٩٦,٤٣٦	١١٨,٥٠٩,٧٤١	١,٣٢٧,٢٣١,٣٠١	الإصدارات خلال الفترة
...	...	...	...	...	...	...	...	إضافات
...	...	...	...	...	...	...	...	خصومات
١٥٢٥٩١٣٠٠ ٤	٤,٥٧٠,٧١١	٣١٧,٧٧٧	٥٨٨١١٤١٠	٣٧٥,٦٢٨	١٦,٠٩٦,٤٣٦	١١٨,٥٠٩,٧٤١	١,٣٢٧,٢٣١,٣٠١	صافي رصيد الإصدارات في ٢٠٢٥/٦/٣٠
١٦٤١٧٥٠٣٣٥	٤,٨٨١,٢٦٥	٣٩٨,٦٥٩	١٢٦٥١٧٨٤٦	٤٣٠,٥٩٥	١٦,٧٦٩,١٢٥	١٢٤,٠٤٨,٤١٢	١,٣٦٨,٧٠٤,٤٣٣	إجمالي المستحق على العملاء
١,٤٥٩,٣٠١,٠٤٧	٣,٤٩٣,٩٤٨	٢٣٥,٣١٦	٢٥,٦١٤,٥٨١	٣٥٤,٤٢١	١٤,٦١٩,٩٥١	١١٦,٢٦٢,٧٨٢	١,٢٩٨,٧٢٠,٠٤٨	المسدد نقدا من استحقاق العام
٤٥,٨٠٤,٠١٩	١٣٢,٩٥٤	٢٢,٤٠٥	٢,٢٩٨,٩٦٥	٤٩,٩٧٥	٤٠٩,٧٨١	٥,٣٩١,٣٩١	٣٧,٤٩٨,٥٤٨	المسدد نقدا من المتأخرات
١,٢٠٠,٠٠٠	.	.	١,٢٠٠,٠٠٠	.	.	.	.	تسويات مع وزارة المالية من صافي إصدارات العام
٥١,٤٣٢,٥٠٧	.	.	٥١,٤٣٢,٥٠٧	.	.	.	.	تسويات مع وزارة المالية من رصد اول المدة بعد التعديل
٩٥١,٦٧٩	.	.	٩٥١,٦٧٩	.	.	.	.	تسويات أخرى (تذكر تفصيلا)
١,٥٥٨,٦٨٩,٢٥١	٣,٦٢٦,٩٠٢	٢٥٧,٧٢١	٨١,٤٩٧,٧٣١	٤٠٤,٣٩٦	١٥,٠٢٩,٧٣١	١٢١,٦٥٤,١٧٣	١,٣٣٦,٢١٨,٥٩٧	جملة التحصيلات
٨٣٠٦١٠٨٤	١,٢٥٤,٣٦٤	١٤٠,٩٣٨	٤٥٠٢٠١١٦	٢٦,١٩٩	١,٧٣٩,٣٩٣	٢,٣٩٤,٢٣٩	٣٢,٤٨٥,٨٣٦	رصيد العملاء في ٢٠٢٥/٦/٣٠
٢٧٤٦٤٧٦٧	٤١٤٧٦٥	٤٦٦٠٢	١٤٨٨٦٢٣٧	٨٦٦٣	٥٧٥١٤٣	٧٩١٦٧٣	١٠٧٤١٦٨٤	يستبعد مجمع اضمحلال العملاء
٥٥٥٩٦٣١٨	٨٣٩٥٩٩	٩٤٣٣٦	٣٠١٣٣٨٧٩	١٧٥٣٦	١١٦٤٢٥٠	١٦٠٢٥٦٦	٢١٧٤٤١٥٢	صافي رصيد العملاء في ٢٠٢٥/٦/٣٠

\*الإصدارات خلال الفترة ( إجمالي قيمة فواتير المياه المباعة و خدمات الصرف الصحيو خلافة )

- ويصبح اجمالي العملاء بقائمة المركز المالي ٩٦١٢٦٦٢٥ جنيها وهو عبارة عن ٨٣٠٦١٠٨٤ ( عملاء استهلاكات ) + ٤٦٨٦٢٣١١.٩٤ ( عملاء تقسيط ) + ٣٥٦١٦٦١.٥٩ ( عملاء مصادقات ) + ٥٦١٦.٩٠ ( عملاء مديونية مسبق دفع ) = ٣٧٣٦٤.٥٥ - ١٣٣٤٩.٦٧٥ ( مجمع اضمحلال ) = ٩٦١٢٦٦٢٥ جنيها .

مدير  
د. [Signature]



(٧) حسابات مدينة أخرى

م	بيان	الرصيد في ٢٠٢٥/٦/٣٠	المقارن في ٢٠٢٤/٦/٣٠
١	تأمينات لدي الغير شركة الكهرباء	٦٧٥,٤٧٧	٦٧٥,٤٧٧
٢	تأمينات لدي الغير (تأمين نهائي)	٣٥٣,٥٣٩,٠٠	.
٣	تأمينات لدي الغير - الهنية القومية للبريد .	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠
٤	ارصدة مدينة وصلات منزلية - حياه كريمة -صرف	٩٣,٨١٦,٠٧٩	٨٧,٠٧٢,٧٢٦
٥	ارصدة مدينة - عجز عهدة	٢,٣٨٦,٨٣٥	٢,٤١٤,٩٨٤
٦	ارصدة مدينة - استهلاك مياه	٢,٣٤٦,٠٠	٢,٣٤٦
٧	ارصدة مدينة - قسط عدادات ومقاييسات	١١٨٩	٥,٩٣٣
٨	ارصدة مدينة - شهادات الامان	٤٩,٦٥٢	٥٠,١٥١
٩	ارصدة مدينة - صرفيات بالخطأ	٦٢٨	.
١٠	ارصدة مدينة اخرى - مخالفات سائقين	.	.
١١	ارصدة مدينة (ضرائب ) طرف العاملين بالخدمة	١٣٤,١٦٤	٥٠٠,٠٦٨
١٢	ارصدة مدينة (ضرائب ) طرف العاملين بالمعاشات	.	٤,٧٤٩,٢٦٠
١٣	عجز عهده امناء مخازن	٧٧,١١٣	١٠٦,٦١٢
١٤	ارصده مدينة -معاشات العاملين ( محالين للمعاش )	.	٤,٧٣٧
١٥	ارصدة مدينة (فروق تسوية ضريبية سنوية)	٢٢٩٧٢	٨,٥٠٤
١٦	ارصدة مدينة اخرى - جزاءات	٥٣	١٥,٠٢٩
١٧	أرصدة مدينة اخر (معاشات محصلين بالعمولة )	١٣٦,١٢٩	٧٦٦,١٠٥
١٨	ارصدة مدينة صندوق مكافحة الادمان والتعاطي	٥٥٠	٦٠٠
١٩	ارصدة مدينة فروق رصيد اجازات	.	٣٢,٥٠٠
٢٠	ارصدة مدينة فروق تسوية شهرية بيروول	٢٨٧,٥٣٣	(٩,٤٤٣)
٢١	ارصدة مدينة فروق تسوية سنوية بيروول يتم تسويتها مع الفحص	١١١,٩٧٩	١١١,٩٧٩
٢٢	ارصدة مدينة فروق تسوية سنوية بيروول (مركز كبار الممولين) يتم تسويتها مع الفحص	٢٥١,٣٩٦	.
٢٣	ارصده مدينة اخرى ( معاشات محصلين بالعموله تركوا العمل بالشركة )	٤٦٠,٤٠٣	٤٧٠,٨٨٣
٢٤	ارصده مدينة شهادة امان ( فصل - استقاله - وفاه)	.	٢٠٧٨٠
٢٥	ارصده مدينة فروق تسويه ضريبية (ترك خدمة )	.	١٠,٠٠٨
٢٦	ارصدة مدينة - البنك الزراعي المصري	٧٥٩٦	١١٥٠
٢٧	ارصدة مدينة - وزارة الداخلية قيمة مضافة	٥١٧٧٧٢	.
٢٨	ارصدة مدينة اخرى - بواقى تشغيل وقود	.	٢١٣٨٨١
٢٩	ارصدة مدينة اخرى امطار - كسح	٥,٦٠٠,٨١٣	٧,٣٥٧,٢١٦
٣٠	ارصده مدينة اخرى	١٢,٥٧١,١٠٦	١٠,٤٧٢,٨٠٤
٣١	ارصدة مدينة تحيا مصر - مشروعات حياه كريمة	.	.
٣٢	ارصده مدينة اخرى - مستحقات لنا لدي المقاولين	٦١٨٢٢٠	٧٨٨٧٤٨
٣٣	ارصدة مدينة صندوق الزمالة (اقتطاع)	٢,٦٠٠,٠٠٠	٢,٦٠٠,٠٠٠
٣٤	ارصدة مدينة صندوق الزمالة (عمولة مستحقة)	١٦٠,٠٠٠	١٦٠,٠٠٠
٣٥	ارصدة مدينة اخرى صندوق تكافل	١,٥٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠
٣٦	ارصدة مدينة شهداء عاملين	١٠	١٦
٣٧	ارصدة مدينة - شركة فوري مسبق الدفع	٥٧٩١١	٤١٣٩٧٣
٣٨	ارصدة مدينة - شركة خالص مسبق الدفع	٢٧٩٢٠	٣٧٩٦٣
٣٩	ارصدة مدينة مقاييسات	٦٥٢,٠٦٣	.
٤٠	أرصدة مدينة فروق ضرائب ٩% خطأ احتساب مقاييسات	١٩٤١٦	٢٧٥٠٤
٤١	ارصدة مدينة سرقات - ورش	١٩,٩٧٥	١٩٩٧٥
٤٢	ارصدة مدينة - منظومة وقود ومحروقات	٨٧١٧٣٠٢	٥٠١٧٠٠٠
	الاجمالي	١٣١,٨٤١,١٤١	١٢٥,٦٢٢,٤٦٩

*(Handwritten signatures and stamps)*





### (١٣) الالتزامات المتداولة:

بيان تحليلي للالتزامات المتداولة يوضح القروض قصيرة الأجل المستحقة للبنوك والسحب على المكشوف وغيرها من التسهيلات البنكية والأرصدة المستحقة للموردين وأوراق الدفع والبنود الهامة من الالتزامات المتداولة الأخرى.

المخصصات

أولاً: يتعين إيضاح أسس احتساب المخصصات على النحو الوارد بالجدول التالي :

شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالجزيرة

بيان أسس احتساب المخصصات

المخصص الواجب تكوينه لمواجهة الديون المشكوك في تحصيلها أو المطالبات المتنازع عليها	يذكر مبررات اعتبار هذا الجزء من أو كل الدين مشكوك في تحصيله أو المطالبات المتنازع عليها		قيمة جزء من أو كل الدين المشكوك في تحصيله أو المطالبات المتنازع عليها	إجمالي رصيد الدين كما يظهر في السجلات في ٢٠٢٥/٦/٣٠	أسم الحساب الفرعي
	نسبة مئوية	قيمة			
					العملاء أهالي العملاء حكومي العملاء أخرى الضرائب المتنازع عليها حسابات أخرى تذكر تفصيلاً -- -- -- --

ثانياً: بيان تحليلي للمخصصات التي لا تظهر بحساب المخصصات وإنما يتم استبعادها مباشرة من حساب الأصل المختص:

يتعين إيضاح حركة حساب بعض المخصصات المشار إليها وذلك على النحو التالي:-

بيان	الرصيد في ٢٠٢٤/٧/١	يستبعد ما تم استخدامه خلال العام المالي ٢٠٢٥-٢٠٢٤	الرصيد الدفترية قبل التسوية في ٢٠٢٤/٦/٣٠	يضاف المخصص الواجب رده في ٢٠٢٥/٦/٣٠	جملة المخصص في ٢٠٢٥/٦/٣٠
مخصص مباني وإنشاءات ومرافق وطرق	٧٣٤,٠٢٢,١٨٦	٩٩٦,٦١٧	—	٧٣,٨١١,٤٤٨	٨٠٦,٨٣٧,٠١٦
مخصص الآت ومعدات	١,٣٨٤,٦٢٩,٠٠١	٨,١٣١,٥٢١	—	١٤٨,٢٦٩,١٠٧	١,٥٢٤,٥٩٨,٥٤٨
مخصص وسائل نقل وانتقال	١,٢٩٨,٦٢٣,١٧٣	١,٩٤٣,٢٢٧	—	١٥٩,٥٥٠,٠٧٣	١,٤٥٦,٢٣٠,٠٢٠
مخصص عدد والدوات	٦٩,٠٥٩,١٧٨	٥٨٨,٦١٦	—	١٢,١٨٥,٤٠٠	٨٠,٦٥٥,٩٦١
مخصص اثاث وتجهيزات مكتبية	٦٦,١٤٣,٨٢٢	٣١٨,٦٠٩	—	٢٢,٠٠٢,٦٨٦	٨٧,٨٢٧,٨٩٨
الاجمالي	٣,٥٥٢,٤٧٧,٣٦٠	١١,٩٧٨,٥٩٠	—	٤١٥,٨١٨,٧١٤	٣,٩٥٦,١٤٩,٤٤٣

التوقيع



**ثالثاً: بيان تحليلي للمخصصات التي يتعين ظهورها في حساب المخصصات:**

يتعين إظهار حركة هذه المخصصات على النحو التالي :

بيان	الرصيد في ٢٠٢٤/٧/١	يستبعد ما تم استخدامه خلال العام المالي ٢٠٢٥-٢٠٢٤	الرصيد الدفترى قبل التسوية في ٥٢٠٢/٦/٣٠	يضاف أو يستبعد المخصص الواجب تكوينه أو الواجب رده في ٢٠٢٥/٦/٣٠	جملة المخصص في ٢٠٢٥/٦/٣٠
مخصص المطالبات والمنازعات(مطالبات العاملين ومطالبات اخرى)	١٣٣,٨٧٤,٨٨٤	٥,٩٨٦,٠٠٦	-----	٤٠٣,٥٨١,٥٩٤	٥٣١,٤٧٠,٤٧٢
مخصص المطالبات والمنازعات(رسوم قضائية واتعاب حمامة)	٦,٤٧٩,٩٥٨	٣,٠٨٩,٢٤٣	-----	٢٢,٩٦٩,٠٢٢	٢٦,٣٥٩,٧٣٧
مخصص مطالبات ومنازعات (مخصص ضريبة دمغة العقد)	٥٩,٩٣٩,٠٧٩		-----	٥,٢٤٢,٧٠٥	٦٥,١٨١,٧٨٤
مخصص مطالبات ومنازعات (مخصص ضرائب )	٤١,٣٤٧,٧٧٨	٩٣١,١٠١	-----	.	٤٠,٤١٦,٦٧٨
مخصص مطالبات (السبب النهائي)	١٥٥,٤٠٢,٢٥٧	٢,٢٥٩,٢٧١	-----	١١,٣٦٢,٧٩٤	١٦٤,٥٠٥,٧٨٠
مخصص مطالبات (الهيئة القومية للتأمين والمعاشات)	٥,٠٦٩,٢١٧	٦٤٧,٧٧٤	-----	.	٤,٤٢١,٤٤٤
مخصص مطالبات (مبالغ طرف الهيئة القومية كهرباء)	٨,٣٨٣,١٩١	١,٥٠١,٦٥٤	-----	.	٦٨٨١٥٣٧
مخصص مطالبات مقاولين	٣,٩٥٧,٦٠٩		-----	.	٣,٩٥٧,٦٠٩
مخصصات اخرى - مشروعات الهيئة القومية	٣١٣,١٦٥,٨٦٢		-----	.	٣١٣,١٦٥,٨٦٢
مخصصات اخرى لحين الانتهاء من التحقيقات	١٧,٥٠١,٣١٨		-----	.	١٧,٥٠١,٣١٨
مخصصات اخرى - مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٧,٠٩٥,٠٩٧	٤,٧٤٩,٢٦٠	-----	٢٥٠٠	٢,٣٤٨,٣٣٧
جملة	٧٥٢,٢١٦,٢٥١	١٩,١٦٤,٣٠٨	-----	٤٤٣,١٥٨,٦١٥	١,١٧٦,٢١٠,٥٥٨

- بيان الحقوق والامتيازات والقيود على توزيعات الأرباح واسترداد رأس المال (إن وجدت)  
- بيان التوزيعات المتأخرة للأسهم الممتازة (إن وجدت)

*(Handwritten signature)*



**(١٤) الالتزامات طويلة الأجل :**

**القروض طويلة الأجل:**

- بيان تحليلي للقروض طويلة الأجل محلية من بنك الاستثمار أو بنوك أخرى أو خارجية يوضح حركة هذه القروض وكذلك الضمانات المتعلقة بها وإيه قيود على أصول المنشأة (رهن)، وسعر الفائدة، وشروط السداد، وأيضاً ما يستحق سداد من القروض طويلة الأجل خلال السنة المالية التالية. وذلك على النحو الوارد بالنموذج التالي:

**نموذج عرض تفاصيل القروض المحلية والأجنبية**

أولاً: يتم إيضاح البيان التحليلي لكل القروض المحلية والخارجية على النحو التالي

المستحق من القرض في ٢٠٢٥/٦/٣٠	ما تم سداه من الأصل والفائدة	القسط السنوي	فائدة القرض	مدة القرض ونوعه	سنة الحصول علية	أصل القرض	اسم الجهة المقرضة
٢٨٧,١٧٧,٤٦٦.٢٥	٨٩٤,٠٠١,٧٦٥.٤١	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨١,١٧٩,٢١٥.٦٦	١٨ شهر طويل الاجل	٢٠٢٤	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	البنك الزراعي المصري فرع طنطا للمعاملات الاسلامية

*(Handwritten signatures and stamps)*



ثانياً: يتم عرض ملخص القروض المحلية والخارجية على النحو التالي:

رصيد القرض فى ٢٠٢٥/٦/٣٠	يستبعد من قروض تم سداد خلال العام المالى	إضافات تخص قروض تم الحصول عليها خلال العام المالى	رصيد القرض فى ٢٠٢٤/٧/١	البيان
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	<u>قروض طويله الاجل من بنوك القروض الخارجية</u>
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	▪ قروض معاد اقراضها
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	▪ قروض مضمونة
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	▪ قروض مباشرة
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	جملة القروض الخارجية (١)
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	<u>القروض المحلية</u>
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	▪ بنك الاستثمار القومي
٢٥٠٠٠٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠٠٠٠	لا يوجد	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠	▪ من بنوك أخرى ( توضح )
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	جملة القروض المحلية (٢)
				اجمالي القروض من بنوك ٣ = (٢+١)
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	<u>قروض طويله الاجل من جهات أخرى القروض الخارجية</u>
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	▪ قروض معاد اقراضها
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	▪ قروض مضمونة
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	▪ قروض مباشرة
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	جملة القروض الخارجية (٤)
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	<u>القروض المحلية</u>
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	▪ من جهات ( توضح )
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	جملة القروض المحلية (٥)
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	اجمالي القروض من جهات أخرى ٦ = (٥+٤)
٢٥٠٠٠٠٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠	لا يوجد	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	اجمالي قروض طويلة الأجل = (٦+٣)

الم  
ش  
ش



**(١٥) الالتزامات الأخرى طويلة الأجل :**

- مرفق بيان بالاصول الثابتة موزعة علي المكون العيني ومدرجة في حساب الالتزامات طويلة الاجل في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة .
- مرفق بيان بالمشروعات تحت التنفيذ ومدرجة في حساب التزامات طويلة الاجل في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة.

**(١٦) عناصر أخرى بالقوائم المالية:**

- بيان تحليلي لأية بنود هامة أخرى القوائم المالية

**(١٧) بيانات أخرى:**

- يتعين الإفصاح عن المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة (الشركة القابضة - الشركات الشقيقة .... الخ) حيث يجب الإفصاح عن طبيعة وقيمة المعاملة مع هذه الأطراف وكيفية تحديد هذه القيمة إذا اختلفت عن الأسلوب العادي لتعاملات الشركة مع الأطراف الاخرى .

بيان	اول المدة	الرصيد المدين	الرصيد الدائن	صافى الرصيد
الشركة القابضة	١٤٤٣٠٦٠٦٧٤	٥٠٠٨٤٦٠٥٦	٣٦٦٠٦٥٥٨٩	١٥٧٧٨٤١١٤٠
الشركات الشقيقة (تذكر تفصيلا)		-----	-----	-----
شركة مياه الشرب و الصرف الصحي بكفر الشيخ	٩٠٨١٣٣	٨٦٨١٧٠	٦٠٥٠٠	١٧١٥٨٠٣
شركة مياه الشرب و الصرف الصحي بالدقهلية	٣٢٠٧١٩٥	٢١٣٠٢٢٣	٤٨٠٠	٥٣٣٢٦١٨
شركة الشرقية		٧٢٦٠	٧٠٤١	٢١٩
شركة المنوفية		٥٣٢٦		٥٣٢٦
إجمالي	١٤٤٧١٧٦٠٠٢	٥٠٣٨٥٧٠٣٤	٣٦٦١٣٧٩٣٠	١٥٨٤٨٩٥١٠٦

**(١٨) بيان الموقف الضريبي للشركة يوضح فيه**

- مرفق الموقف الضريبي للشركة
- الارتباطات الرأس مالية:
- يتم ذكر المبالغ المتعاقد عليها وغير المسجلة بالدفاتر ومنها الاستثمارات المتعاقد عليها ولم يتم بعد تنفيذها مثل التعاقد أو اتخاذ الإجراءات نحو شراء أصول أو المساهمة في رؤس أموال شركات أخرى ... الخ

**(١٩) الالتزامات الاحتمالية أو الطارئة:**

- يتم الإفصاح عن طبيعة ومبلغ الالتزام المحتمل ومن أمثلتها قيمة الكفالات البنكية والاعتمادات المستندية التي ارتبطت بها الشركة حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ وما زالت سارية.

**(٢٠) إيضاحات خاصة بحساب تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة**

- أ. يتم احتساب تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة طبقاً لأسلوب الجرد الدفترى الدوري للمخزون، أما في حالة إتباع أسلوب الجرد الدفترى المستمر فيظهر في الجانب المدين من هذا الحساب كل من تكلفة إنتاج الوحدات المباعة (مستخرج من حساب مخزون إنتاج تام)، وتكلفة شراء الوحدات المباعة (مستخرج من حساب مخزون بضائع مشتراه بغرض البيع)، ولا مجال لظهور حسابي مشتريات بضائع بغرض البيع، وتكاليف الإنتاج، وحسابات المخزون أول وآخر الفترة.
- ب. يشمل مخزون بضائع مشتراه بغرض البيع آخر الفترة المخزون لدى الغير في آخر الفترة المالية.
- ج. يراعى أن يقفل في هذا الحساب مخصصات هبوط أسعار المخزون التي تم تحميلها على الفترة المالية، كما يراعى معالجة أي رد لقيمة المخصصات التي انتفى الغرض منها كتخفيض لتكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة

شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالعربية

شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالعربية



### (٢١) إيضاحات خاصة بقائمة الإنتاج والقيمة المضافة:

- ١- تتمثل المشغولات الداخلية فيما تنتجه المنشأة داخلياً من الأصول الثابتة أو من قطع الغيار والمهمات و مواد التعبئة والتغليف لاستخدامه ذاتياً.
- ٢- تتمثل تكلفة السلع والخدمات الوسيطة في تكلفة المستخدم من الخامات والمواد وقطع الغيار، وتكلفة الخدمات المقدمة من الغير.
- ٣- ربح الإنتاج متم حسابي.

### (٢٢) قائمة التدفقات النقدية

تم إعداد قائمة التدفقات النقدية طبقاً للنظام المحاسبي الموحد

### (٢٣) تحقق الإيرادات والمصروفات

تتبع الشركة مبدأ الاستحقاق في إثبات الإيرادات والمصروفات  
المصروفات المستحقة:

يتم حصر كل المصروفات التي تستحقن العام المالي ٢٠٢٤-٢٠٢٥ والتي لم يتم سدادها ثم  
يتم عرضها في بيان تحليلي على النحو التالي:

رقم الحساب المختص	المبلغ المستحق خلال العام المالي ٢٠٢٤-٢٠٢٥ المعدلة	شرح تفصيلي لطبيعته هذا الاستحقاق وأسس احتسابه
اجور مستحقة السداد ح/ ٣٢٤٦١	٧٦,٥٠٧,٩٥٥	
اجور مستحقة رصيد اجازات ح/ ٣٢٤٦٤	٥,١٥٠,٤٥٦	
مصروفات سنوات سابقة مستحقة السداد ح/ ٣٢٤٦٥	٤٧,١٧٣	
مصروفات اخرى مستحقة السداد فوائد مدينة (قرض مليار جنيه)	٣,٠٩٨,١٢٢	
جملة رصيد حساب مصروفات مستحقة كما تظهر في المركز المالي في ٢٠٢٥/٦/٣٠	٨٤,٨٠٣,٧٠٦	

### المصروفات المدفوعة مقدماً

يتم حصر المصروفات التي تم إنفاقها خلال العام المالي ٢٠٢٤-٢٠٢٥ والتي تخص فترة تبدأ خلال السنة المالية المذكورة وتنتهي في تاريخ تالي لتاريخ إعداد قائمة المركز المالي في ٢٠٢٥/٦/٣٠ ويتم عرضها في بيان تحليلي على النحو التالي:

رقم الحساب المختص	إجمالي المبلغ المنصرف خلال العام المالي ٢٠٢٥-٢٠٢٤	فترة الاستحقاق للعام المالي ٢٠٢٥-٢٠٢٤			قيمة ما يخص السنة المالية ٢٠٢٥/٢٠٢٤	قيمة المصروف المدفوع مقدماً ويتعين ظهوره بالمركز المالي في ٢٠٢٥/٦/٣٠
		من	إلى	إجمالي المدة بالشهور		
تراخيص سيارات	٤٤٥٩١٣	٢٠٢٤/٧/١	٢٠٢٥/٦/٣٠	١٢	٥٨١٥٢١	
اجهزة اللاسلكي	٦٧٧١٦	٢٠٢٤/٧/١	٢٠٢٥/٦/٣٠	١٢	٦٧٧١٦	
اورانج	٠	٢٠٢٤/٧/١	٢٠٢٥/٦/٣٠	١٢	٢٩٢٦٧	
مديرية الري	٠	٢٠٢٤/٧/١	٢٠٢٥/٦/٣٠	١٢	٦٧٤,٦٤١	
تراخيص هندسية	٠			١٢	١٩٣٩٢	
تراخيص	٠			١٢	٨٦٦٨,٥٢	
					١٠,٠٤٠,٥٨٩	

مدير  
مدير



### ثانياً- الإيرادات

عند تسجيل الإيرادات يتم إتباع مبدأ الاستحقاق سواء تم التحصيل من عدمه عن خلال العام المالي ٢٠٢٤-٢٠٢٥ وبياناتها كما يلي :-

م	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ
١	٥١١١	مبيعات الانتاج التام من السلع والخدمات	١,٤٨٧,٦٠٠,٧٩٦
٢	٥١١٢	صافي مبيعات من المشتريات بغرض البيع	٤٦,٨٧٠,٩١٠
٣	٥١٢٢	ايرادات تشغيل للغير	٧٩٠,٩٣٢
٤	٥١٢٥	منح واعانات مرتبطة بالنشاط	٢,٨٠٣,٠٤٣
٥	٥١٢٦	ايرادات النشاط الاخرى	٢٩٦,١٢٤,٥٩٤
٦	٥١٣١	مخصصات انتفى الغرض منها	١٥,٩٤٦,٨٤٦
٧	٥١٥٥	ايرادات تمويلية وفوائد دائنة	٦٥٣,٨١٢,٣٥٠
٨	٥١٦٣	منح واعانات اخرى	١,٦٢١,٩٨٦
٩	٥١٦٤	ايرادات ومكاسب متنوعة	١٨٧,٤٤٣,٣٨٠
الاجمالي			٢,٦٩٣,٠١٤,٨٣٧

اما فيما يتعلق بالإيرادات التي تستحق لتاريخ اعداد المركز المالي عن الفترة المالية خلال العام المالي ٢٠٢٤-٢٠٢٥ وجزء من هذه الإيرادات يخص جزء من أو كل من الفترة المالية خلال العام المالي ٢٠٢٤-٢٠٢٥ المعدله ومن بين هذه الإيرادات الاستثمار ومنها فوائد الودائع الخ.  
لذا فإنه يتعين احتساب مثل هذا الإيراد وقبده ضمن حساب إيرادات مستحقة وذلك على النحو التالي:

م	الحساب	الاسم	المبلغ
١	١٢٣٥٠١	إيرادات مستحقة التحصيل - بنوك	٢٥,٨٠٢,٠٧١
٢	١٢٣٥٠٣	ايرادات مستحقة التحصيل - ايجار ماكينات الصراف الالى بنك قطر	٣٤٠,٧٦٧
٣	١٢٣٥٠٥	ايرادات مستحقة التحصيل - عمولة شركة فوري	٢٨,٣٢١
٤	١٢٣٥٠٦	ايراد مستحق التحصيل فوق التعريفه	٣٨,٨٠٣,٠٤١
الاجمالي			٦٤,٩٧٤,٢٠٠

ومرفق بيان تفصيلي لحساب ايرادات مستحقة التحصيل .

### معالجة المنح و الإعانات

يتم معالجة المنح والإعانات طبقاً للنظام المحاسبي الموحد ضمن ح/ ٥١٢٥ منح و اعانات وهي عبارة عن مايلي :-

- دعم وزارة المالية النقدى الممنوح للشركات التابعة
- الأيراد الناشىء عن تطبيق معيار المحاسبة المصرى رقم (١٢) " المحاسبة عن المنح الحكومية والإفصاح عن المساعدات الحكومية

البيان	القيمة بالجنية
منح وإعانات ( دعم نقدى )	٠
منح واعانات (مقابل اهلاك اصول ممنوحة وتخدم النشاط الانتاجي)	٢,٣٦٠,٨٢٣
منح واعانات (مقابل اهلاك الاصول الممنوحة وتخدم النشاط التسويقي )	٤٤٢,٢٢٠
منح وإعانات أخرى	١,٦٢١,٩٨٦
الإجمالي منح وإعانات	٤,٤٢٥,٠٢٩

الم  
ت  
د



### المعلومات البيئية

- نقوم بقياس بعض التكاليف البيئية والافصاح عنها ولكن بشكل غير مفصل عن باقي التكاليف الاخرى حيث يمكن قياس التكاليف الخاصة بالعمال و الخامات لما له تأثير علي البيئة .
- القضايا المرفوعة بشأن البيئة علي الشركة ( لا يوجد )
  - في جميع طرح المشروعات المتكاملة تم مراعاة ادراج جزء مستقل عن تقييم الاثر البيئي ضمن مستندات الطرح .
  - تسعى الشركة جاهدة للحفاظ علي البيئة والصحة العامة للمواطنين من خلال المشاريع الجديدة وبدء تجميع مياه الصرف الصحي في محطات الرفع لمعالجتها بدل من تطبيق صرف الاهالي والقاء مياه الصرف الصحي علي المصارف ومن هذا المنطلق وللحفاظ علي البيئة العامة قامت الشركة بما يلي :-
  - استلام محطات معالجة الصرف الصحي من الهيئة القومية للصرف الصحي للتشغيل والصيانة والحفاظ علي البيئة .
  - قامت الشركة باعادة تدوير المخلفات حيث تقوم بتسليم الزيت المستعمل لشركة السهام البترولية ويتم اعادة استخدامه .
  - تحملت الشركة تكاليف بيئية جارية للصرف الصحي تقدر بحوالي ١١٧٠ مليون جنيها لعدد ٣٧٠ محطة رفع ومعالجة لهذا العام بغرض الحفاظ علي البيئة والمحافظة علي الصحة العامة للمواطنين كما تحملت تكاليف البيئة الرأسمالية لهذا العام تقدر بحوالي ١٦٢ مليون جنيها متمثلة في احلال وتجديد لمحطات الصرف الصحي ، وسيتم تعديل برنامج التكاليف بما يتناسب مع تبويب التكاليف البيئية الرأسمالية والجارية والتكاليف المباشرة والغير مباشرة .
  - تم التعاقد مع الشركة الدولية للخدمات البيئية بداية من ٢٠٢٤/١/١ .

مدير

د. ف. ج.



### شهادة عن التزامات الشركة

نشهد أن جميع التزامات الشركة في ٣٠ / ٦ / ٢٠٢٥ بما في ذلك القروض والالتزامات نظير مواد وبضاعة تحت الاستلام في ذلك التاريخ وكذلك المبالغ المستحقة للضرائب والمصروفات القضائية والتعويضات والمسموحات وجميع المطالبات الأخرى قيدت بدفاتر الشركة في تاريخ الإقفال أو قبل ذلك مباشرة وذلك وفقا لما يلي :-

م	الحساب	البيان	المبلغ
١	٣١١	قروض طويلة الاجل	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠
٢	٣١٩٤	التزامات طويلة الاجل (اصول)	٣,٢٤٥,١٧٨,١٣٧
٣	٣١٩٥	التزامات طويلة الاجل (مشروعات)	٣,١٢٠,٠٦٢,٥٣٣
		الاجمالي	٦,٦١٥,٢٤٠,٦٧٠

وهذه شهادة منا بذلك .

تحريرا في ٢٠٢٦ / ١ / ٢٠٢٦ .

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

لواء أ. ح. مهندس /

١٤٦٦

محمد عبدالفتاح السيد يوسف

رئيس القطاع المالي

محاسب /

١٤٦٦

احمد عبدالفتاح ابراهيم



### شهادة الخصوم

نشهد بأن جميع الخصوم المصروفة للشركة في ٢٠٢٥ / ٦ / ٣٠ بما في ذلك الالتزامات المستحقة للغير قد أثبتت في دفاتر الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥ / ٦ / ٣٠ وتم اعتمادها من مجلس الإدارة .  
وأن المخصصات التي كونتها الشركة كافية لتغطية كافة الالتزامات والمسئوليات الاحتمالية ، حيث ظهرت الالتزامات المتداولة المستحقة بقيمة ٢,٦٥٧,٧٧٨,١٩٣ جنيها .

وهذه شهادة منا بذلك .

تحريرا في ٢٧ / ١ / ٢٠٢٦ .

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

لواء أ. ح. مهندس / ١١٤٦

محمد عبدالفتاح السيد يوسف

رئيس القطاع المالي

محاسب / ١١٤٦

احمد عبدالفتاح ابراهيم



### شهادة بالمخزون

نشهد بأن البضاعة بالمخزون المبينة تفصيليا فيما يلي :-  
والبالغ قيمتها ١٨٣ ٢٩١ ٦٦٨ جنيه ( فقط وقدره مائة وثلاث وثمانين مليوناً ومئتان وواحد وتسعون ألفاً وستمائة وثمانية وستون جنيهاً لا غير ) في ٣٠ / ٦ / ٢٠٢٥ المعدلة كانت موجودة فعلاً بمخازن الشركة وأن جميعها ملك خاص للشركة.  
أسس التقييم

البيان	٢٠٢٤/٦/٣٠	٢٠٢٥/٦/٣٠
القيمة بالجنيه		
خامات	١٣,٧٦٦,٧٨٩	١٣,٧٦٦,٧٨٩
وقود	٤,٦٦٢,٥٩٣	٤,٦٦٢,٥٩٣
قطع غيار	١٢٨,١٤٣,٦٦٨	١٢٨,١٤٣,٦٦٨
مواد ومهمات	٠	٠
ادوات كتابية	٦,١٩٠,٧٩٣	٦,١٩٠,٧٩٣
مخلفات	١٠,٧٩٦,٠٢٨	١٠,٧٩٦,٠٢٨
اعمال تحت التنفيذ	٠	٠
مشتريات بغرض البيع	١٩,٧٣١,٧٩٧	١٩,٧٣١,٧٩٧
الجملة	١٨٣,٢٩١,٦٦٨	١٨٣,٢٩١,٦٦٨

وقد تم الجرد الفعلي للمخزون الموضح بعالية بطريق الوزن أو العدد أو القياس لجميع الأصناف وأجريت التسويات اللازمة للوصول إلى الأرصدة الحقيقية في ٣٠ / ٦ / ٢٠٢٥ المعدلة وقيم المخزون بمعرفة إدارة الشركة وتحت مسئوليتها طبقاً لأسس التقييم الموضحة بعالية وهو نفس الأساس الذي كان متبعاً في العام السابق .  
كما نشهد بأن هذا الجرد لا يتضمن أية بضاعة مباعه ولم تصدر بعد للعملاء ولا يتواجد أية كميات من المخزون لم يتم جردها وإثباتها بقوائم الجرد .

وهذه شهادة منا بذلك .

تحريراً في ٢٠٢٦ / ١ / ٢٠٢٥ .

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب  
لواء أ. ح. مهندس /  
محمد عبدالفتاح السيد يوسف

رئيس القطاع المالي  
محاسب /  
احمد عبدالفتاح ابراهيم

محمد عبدالفتاح السيد يوسف



### شهادة بالحسابات المدينة ( المدينون )

نشهد بأن الأرصدة المدينة والمبينة بالتفصيل فيما بعد مستحقة لشركة مياه الشرب و الصرف الصحي بالخرسانية في تاريخ ٣٠ / ٦ / ٢٠٢٥ .

رقم الحساب	البيان	جزئي	كلي
١٢٣١	عملاء		٩٦,١٢٦,٦٢٤
١٢٣٢	اوراق قبض بالصافي		١,١٧٨,٤٦٥
١٢٣٣١	حسابات مدينة لدى الشركة القابضة/التابعة		١,٥٩٣,٢٦١,١٢٦
١٢٣٤١	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات		٢١٠,٨٠٢,٣٦٦
١٢٣٥	إيرادات مستحقة التحصيل		٦٤,٩٧٤,٢٠١
١٢٣٦٠	مصروفات مدفوعة مقدما		١٠,٠٤٠,٥٨٩
١٢٣٧١	حسابات مدينة أخرى		١٣١,٨٤١,١٤١
٣٢٤١١٠٢	موردون شاذ		٤٣,٥٦٨,٢١٥
١٢٥	استثمارات اوراق مالية متداولة		.
١٢٨	نقدية بالبنوك و الصندوق		٣,١٩٤,٠٣٧,٨٢٦
	مجموع الأصول المتداولة بدون المخزون		٥,٣٤٥,٨٣٠,٥٥٣

قيدت جميع العمولات والخصومات والمسموحات وخلافة المستحقة للعملاء والموردين أو غيرهم في دفاتر الشركة في تاريخ اعداد القوائم المالية وقبل إقفال الدفاتر وأن المبالغ المبينة أعلاه قدرها ٥,٣٤٦,٢٠٧,٩١٦ جنية ( فقط خمسة مليارات ثلاثمائة وستة واربعون مليوناً ومنتان وسبعة الف وتسعمائة وستة عشر جنيها فقط لا غير) جميعها جيدة وقابلة للتحصيل.

وذلك بعد الاخذ في الحسبان مجمع اضمحلال العملاء بمبلغ ٢٧,٤٦٤,٧٦٧ جنيها هذا بالإضافة الي المخصص المكون لمقابلة الارصدة المدينة التي لا يتم تحصيلها بشكل منتظم .

م	رقم الحساب	البيان	المبلغ
١	٣٢٢٣٠٧	مخصص مطالبات الهيئة القومية للتأمينات	٤,٤٢١,٤٤٤
٢	٣٢٢٧٠٤٠١	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها عاملين	٢,٣٤٨,٣٣٦
٣	٣٢٢٧٠٤٠٣	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها معاشات	.
		الاجمالي	٦,٧٦٩,٧٨٠

وفيما يخص مبلغ العجز التراكمي بمبلغ ٢٠٢.٣ مليون جنية الشركة ملتزمة بما جاء بالمذكرة المشتركة بين وزير المالية ووزير الاسكان والمعتمدة علي مجلس الوزراء وكذا ما انتهت اليه اعمال اللجنة المشكلة لتفعيل موافقة مجلس الوزراء في هذا الامر ، علما بان ممثل وزارة المالية كان ضمن تلك اللجنة وجاري مطالبة وزارة المالية بسداد هذا المبلغ .  
وهذه شهادة منا بذلك .

تحريرا في ٢٧ / ١ / ٢٠٢٦ .

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

لواء أ. ح. مهندس /  
محمد عبدالفتاح السيد يوسف

رئيس القطاع المالي

محاسب /  
احمد عبدالفتاح ابراهيم

Handwritten signatures and stamps at the bottom of the document.



### شهادة الأصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ

تشهد إداره الشركة بأن الأصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ الموضحة بالقوائم المالية للشركة في ٢٠٢٥/٦/٣٠ والتي تم اعتمادها من مجلس الإدارة بجلسته المنعقدة بتاريخ / / ٢٠٢٦ طبقا للبيان التالي :-

رقم الحساب	البيان	التكلفه	مجمع الاهلاك	صافى قيمه الاصول
١١١	أراضى	٦٤,٧٣٩,٧٩٢		٦٤,٧٣٩,٧٩٢
١١١٢	مباني وإنشاءات ومرافق وطرق	٢,٧٦٧,٠٨٩,١٤٩	٨٠٦,٨٣٧,٠١٦	١,٩٦٠,٢٥٢,١٣٣
١١١٣	آلات ومعدات	٢,٦٣٥,٦٦٧,٢٢٥	١,٥٢٤,٥٩٨,٥٤٨	١,١١١,٠٦٨,٦٧٧
١١١٤	وسائل نقل وانتقال	٥,٤١٥,٢٦٢,٠٦٣	١,٤٥٦,٢٣٠,٠٢٠	٣,٩٥٩,٠٣٢,٠٤٢
١١١٥	عدد وأدوات	١٧٩,٦٠٥,٣٣٨	٨٠,٦٥٥,٩٦٠	٩٨,٩٤٩,٣٧٨
١١١٦	أثاث وتجهيزات مكتبية	٢٠١,٢٦٩,١٢٦	٨٧,٨٢٧,٨٩٩	١١٣,٤٤١,٢٢٨
	تعديل المكون الأجنبي	٠	٠	٠
	إجمالي الأصول الثابتة	١١,٢٦٣,٦٣٢,٦٩٣	٣,٩٥٦,١٤٩,٤٤٣	٧,٣٠٧,٤٨٣,٢٥٠
١١٩	اصول اخري غير متداوله (اصول غير ملموسة)	٢٩١٤٤٩٠٨		٢٩١٤٤٩٠٨
١١٣	استثمارات غير متداولة	١٧٦٦٠٠		١٧٦٦٠٠
رقم الحساب	البيان	جزئى		كلى
١١٢١	تكوين استثمارى			٢,٦١٧,٦٧٠,٦٢٥
١١٢٢	انفاق استثمارى			٨٢١,١٥٣,٩٣٣
	مشروعات تحت التنفيذ			٣,٤٣٨,٨٢٤,٥٥٨
مجموع الأصول طويلة الأجل				١٠,٧٧٥,٦٢٩,٣١٥

جميعها موجودة في ٢٠٢٥ / ٦ / ٣٠ طبقا للجرد الذي تم في هذا التاريخ ومعظم هذه الاراضى مخصصة للمنفعة العامة وبعضها منزوع الملكية وبعضها عقود شراء من الغير وتظل مملوكة للدولة وتؤول للدولة حال انتهاء التخصيص وفقا لنص القانون . كما تقر بأن الإضافات التي أضيفت إلى تلك الأصول خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥ / ٦ / ٣٠ لا تشمل أية مصروفات إيرادية أو استبدالية .

وهذه شهادة منا بذلك .

تحريرا في ٢٧ / ٤ / ٢٠٢٦ .

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

لواء أ. ح. مهندس /  
محمد عبدالفتاح السيد يوسف

رئيس القطاع المالي

محاسب /  
احمد عبدالفتاح ابراهيم

### الموقف الضريبي للشركة في 2025/ 06 /30

ملاحظات	ضرائب الدخل
<p>يتم تقديم الإقرار الضريبي المبدئي على صافي أرباح الأشخاص الاعتبارية (مؤيد بحسابات) (106) بعد اعداد الميزانية المبدئية عن العام المالي 2024/ 2025 بحد اقصى يوم 31 اكتوبر 2024</p> <p>يتم تقديم الإقرار الضريبي النهائي على صافي أرباح الأشخاص الاعتبارية (مؤيد بحسابات) (106) المعتمد من الجهاز المركزي للمحاسبات بعد انعقاد الجمعية العمومية بحد اقصى شهر من تاريخ انعقاد الجمعية وفيما يلي موقف الفحص والقضايا المتبادلة بين الشركة ومصحة الضرائب كما يلي:-</p>	
<p>تم اثبات السداد المسدد من قبل وزارة المالية بمبلغ 3417193 جنيها وذلك عن قرار لجنة الطعن رقم 424 لسنة 2020 بالربط عن سنة 2009/ 2010 ارباح بمبلغ 5385172 جنيها نتج عنها ضريبة مستحقة على الشركة 1077034 جنيها وعاء المادة 56 لسنة 2011/2010 بمبلغ 146160 جنيها نتج عنها ضريبة 292320 جنيها رغم انتهاء لجنة الطعن الضريبي في قرارها الي احقية الشركة في ترحيل الخسائر الضريبية الواردة بالاقارات الضريبية عن السنوات 2005/ 2009 والتي اعتمدها المأمورية لعدم ورودها ضمن عينة الفحص وخصمها من ارباح السنوات 2010/ 2011 طبقا للمادة 29 من القانون 91 لسنة 2005 ولم تقم المأمورية بترحيل الخسائر رغم مطالبتنا لها اكثر من مرة وانتهى الامر الي تقديم طلب الي لجنة اعادة النظر في الربط الضريبي بمصلحة الضرائب المصرية رقم 441 في 2024/09/03 لترحيل الخسائر وتم تقديم استعجال للطلب في 2025/12/25 برقم 423 وذلك طبقا للمادة 124 من قانون 91 لسنة 2005.</p>	2011/ 2010
<p>وقد تم الطعن علي قرار لجنة اعادة الفحص بموجب مذكرة دفاع مقدمة من السيد المستشار الضريبي للشركة وتم تحويل الملف الي لجنة داخلية ولم يتم الاتفاق وبالتالي تم تحويل الملف الي لجنة طعن خارجيه بتاريخ 2022/06/21 وتم الانتهاء الي وجود خسائر ضريبية عن السنوات من 2011/ 2012 بمبلغ 249958899 جنيها والسنوات 2012/ 2013 بمبلغ 254090516 جنيها وتاييد المأمورية بمبلغ 5835 جنيها ناتج عن وعاء مادة 56 عن السنوات 2012/ 2013</p>	2013/2011
<p>تم الانتهاء من لجنة الطعن الخارجية المنعقدة بتاريخ 2021/03/13 الي الاتي :- اولا وعاء الاشخاص الاعتبارية :- السنوات 2013/2014 خسائر 129037030 جنيها والسنوات 2014/2015 خسائر بمبلغ 122900400 جنيها وتم ربط علي الشركة بمبلغ 180400 جنيها مقابل وعاء مادة 56 وتم السداد بأمر دفع بتاريخ 2022/01/20 وتم سداد مقابل التأخير المقدر بمبلغ 202273.5 جنيها بعد احتساب نسبة التجاوز 35% وسدد مبلغ 70800 جنيها بتاريخ 2022/11/27 وتم رفع دعوي من قبل الادارة العامة للشئون القانونية بالشركة وذلك لاعادة احتساب ارصدة الاصول الثابتة لكل سنة المتخذة كأساس للأهلاك الضريبي علي الوجه الصحيح علي ضوء ما انتهت اليه قرارات لجنة الطعن السابقة وتحددت جلسة امام الخبير لتقديم المستندات بتاريخ 2024/05/09. وتم حضور جلسة يوم 2024/5/28 لاستكمال باقى المستندات وفى انتظار حكم المحكمة .</p>	2015/2013

محرر

<p>تم الربط بنموذج 19 علي الشركة بمبلغ 25,527,920 جنيها وتم الطعن علي القرار باللجنة الداخلية بموجب مذكرة دفاع مقدمة من السيد المستشار الضريبي للشركة ولم يتم الاتفاق بيننا وبين اللجنة الداخلية وتم تحويل الملف الي لجان الطعن الخارجي وتم تحديد جلسة بتاريخ 2022/01/08</p> <p>وتم تقديم كافة المستندات المطلوبة للجنة الطعن الخارجية وتقديم بموجب مذكرة دفاع معدة من السيد المستشار الضريبي للشركة وتمت مناقشة اللجنة في اوجه الخلاف وتم افادتنا من قبل مصلحة الضرائب بأن تاريخ جلسة صدور القرار 2022/04/23 وتم تأجيلها الي جلسة 2022/11/26 وبناء عليه صدر قرار لجنة الطعن رقم 1745 لسنة 2021 حيث تتلخص وقائع الخلاف انه اصدرت لجنة الطعن قرار بالاتي:-</p> <p>اولا :- قبول الطعن شكلا</p> <p>ثانيا :- وفي الموضوع بتعديل وعاء الاشخاص الاعتبارية للشركة الطاعنة - شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالغربية للجنة رقم (1) القطاع (1) ومقرها 15 شارع منصور لاطوغلي بالقاهرة قرارها في الطعن رقم 1745 لسنة 2021 حيث للجنة قررت الاتي:-</p> <p>- عام 2015 / 2016 تم تعديل الوعاء الخاضع للضريبة من ربح بمبلغ 43,237,46 جنيها مستحق عليه ضريبة بمبلغ 9,728,429 جنيها الي خسارة بمبلغ (28,895,345) جنيها وتكون الضريبة لا شئ .</p> <p>- عام 2016 / 2017 تم تعديل الوعاء الخاضع للضريبة من ربح بمبلغ 47,416,164 جنيها مستحق عليه ضريبة بمبلغ 10,668,637 جنيها الي خسارة بمبلغ (32,515,687) جنيها وتكون الضريبة لا شئ .</p> <p>- عام 2017 / 2018 تم تعديل الوعاء الخاضع للضريبة من ربح بمبلغ 22,803,796 جنيها مستحق عليه ضريبة بمبلغ 5,130,854 جنيها الي خسارة بمبلغ (27,805,376) جنيها وتكون الضريبة لا شئ .</p>	2018/ 2015	
<p>تم الربط بنموذج 19 علي الشركة بمبلغ 38118247 جنيها ناتج عن قيام المأمورية بتحديد صافي الوعاء الضريبي عن السنوات المذكورة الي ما يلي :</p> <p>السنوات 2019/2018 صافي الوعاء (خاضع) 72879029 جنيها بالإضافة الي وعاء المادة 57 محصلين بالعمولة بمبلغ 4246342 جنيها وهذا الربط غير نهائي.</p> <p>السنوات 2020/2019 صافي الوعاء (خاضع) 86576348 جنيها بالإضافة الي وعاء المادة 57 محصلين بالعمولة بمبلغ 6957595 جنيها وهذا الربط غير نهائي</p> <p>وتم الطعن علي النموذج وتم تحويله الي لجنة داخلية التي حولته الي لجنه طعن خارجيه نظرا للتقادم وفي انتظار اخطار الشركة بموعد انعقاد لجنة الطعن الخارجية</p>	2020/2018	
<p>تم الموافقة علي نتيجة فحص المركز الضريبي وجاءت نتيجة الفحص بتحقيق الشركة خسائر بمبلغ (163,837,192) عن السنوات 2021/2020 ومبلغ (263,620,494) عن السنوات 2022/2021 وبالتالي لا يوجد ضريبة.</p>	2022/2020	
<p>يتم تقديم إقرارات قيمه المضافه (نموذج ١٠ ض.ق.م) خلال الشهر التالي من تاريخ انتهاء الفترة الضريبية وتم الفحص حتي 2023/06/30 وفيما يلي موقف السنوات التي تم فحصها :-</p> <p>تم الفحص ولم يوجد اي خلافات بين الشركة والمأمورية</p>	2017/2015	ضريبة القيمة المضافة

مستشار

<p>تم فحص الملف من قبل المركز الضريبي لكبار الممولين واسفر عن فروق فحص ضريبي بمبلغ 8177436.05 جنيها وتم السداد ومتبقي مبلغ 5017903.74 جنيها ضريبة اضافية وتم تقديم طلب للاستفادة من قانون التجاوز وتم سداد نسبة 35 % من قيمة الضريبة</p> <p>تم الفحص الورقي واسفر الفحص عن فروق بمقدار 36646.12 جنيها وتم السداد بتاريخ 2023/12/28 ويوجد غرامة تاخير بمبلغ 19788.9 جنيها وتم السداد بامر دفع رقم 202599011285380223 بتاريخ 2025/04/19</p> <p>تم الفحص الالكتروني واسفر الفحص عن فروق فحص بمبلغ 4117015 جنيها وتم سداد مبلغ 2526906.88 جنيها بتاريخ 2023/12/28 وتم سداد باقي المبلغ بتاريخ 2024/04/30 ويوجد غرامة تاخير بمبلغ 911312 جنيها تم سدادها بتاريخ 2025/04/22</p>	<p>2020/2017</p> <p>من 2020/07/01 الي 2020/11/30</p> <p>من 2020/12/01 الي 2023/06/30</p>	
<p>تم الفحص من قبل المركز الضريبي لكبار الممولين حتى 2020/ 06/ 30 وفيما يلي موقف فحص السنوات والقضايا المتبادلة بين الشركة ومصحة الضرائب:-</p>		
<p>تم الفحص من قبل الامورمية وتم اخطارنا بنموذج 19 عن ربط ضريبة دمغة بمبلغ 13867038 جنيها وتم الطعن عليه بالمواعيد القانونية مع تقديم مذكرة بها اوجه الخلاف بيننا وبين الامورمية وتم تحويل الملف الي لجنة طعن خارجية بتاريخ 24/ 10/ 2023 لجنة 1 دمج وتم تقديم مذكرة دفاع معدة من قبل المستشار الضريبي للشركة وحجزت للقرار بجلسة 21/ 11/ 2023.</p> <p>تم اخطارنا بوجود فروق بين المبالغ المعلاة بحساب الدائنة ضرائب والسدادات بمبلغ 8405239.45 جنيها بخلاف غرامات التأخير بمبلغ 4918435 جنيها وبالتالي قمنا بمراجعة مذكره الفحص ونتج عنها انه يوجد ارصدة مسدده ولم تذكر بمذكرة الفحص وتم ارسال خطاب للمأمورية بتاريخ 2022/2/20 بالأرصدة المسددة ولم تذكر بمذكره الفحص بمبلغ 4709458.09 جنيها وتم سداد باقي المبلغ وقدره 3695781.36 جنيها بأمر دفع بتاريخ 2022/03/13. وجاري المتابعة مع مأمور الفحص ومأمور الحجز والتحصيل لانتهاء الخلاف علي السدادات وبناء عليه وبالمراجعة مرة اخري من قبل المأمور الفاحص تم تعديل الربط للفروق بين المبالغ المعلاة والمسددة ليصبح مبلغ الضريبة المستحق علينا 4137294.55 جنيها وغرامة التأخير 3496275 جنيها وتم سداد كامل قيمة المطالبة وارسال طلب للاستفادة من قانون التجاوز وتم رد مبلغ 405570.26 جنيها ضريبة قيمة مضافة وخصمه من مقابل التأخير ليصبح مقابل التأخير 3090704.74 جنيها لحين الاستفادة من قانون التجاوز وسداد نسبة 35% من المديونية واقفال الفترة وبناء عليه قمنا بسداد مبلغ 2293690 جنيها (فقط اثنان مليون ومائتان ثلاثة وتسعون الف وستمانه وتسعون جنيها لا غير) بتاريخ 2023/ 02/ 25 بأمر دفع برقم التصديق 202399003209274392 وتم مخاطبة مدير عام الادارة العامة للفتاوي بتاريخ 2023/02/26 للاستفادة الكاملة من قانون التجاوز</p> <p>تم انعقاد جلسة طعن داخلية بالمركز الضريبي لكبار الممولين بتاريخ 2023/05/14 ولم يتم التوصل الي تسوية اوجه الخلاف بالطعن رقم 14/134 بتاريخ 2022/01/11 وبالتالي تم تحويل الملف الي لجنة طعن خارجية بالطعن رقم 566 بتاريخ 24/ 10/ 2023 وتم الحضور في الموعد وصدر قرار لجنة الطعن بتاريخ 2024/02/04 بالربط علي الشركة ضريبة دمغة نوعية بمبلغ 3,903,691 جنيها وضريبة دمغة نسبية بمبلغ 93,148 جنيها ومبلغ 811,361 جنيها رسم تنمية وتم السداد وتم رفع</p>	<p>2019/2009</p>	

خبر شرط

<p>دعوي رقم 38779 لسنة 31 ق بالقضاء من قبل الادارة العامة للشئون القانونية وحكمت المحكمة بتاريخ 2025/09/17 بقبول الدعوي شكلا وفي الموضوع بالغاء القرار المطعون فيما تضمنه من تخفيض فروق الضريبة علي الدمغة النسبية والنوعية ورسم التنمية المستحقة علي الشركة خلال الفترة من 2009/07/01 الي 2017/01/31 مع ما يترتب علي ذلك من اثار ورقض ما عدا ذلك من طلبات وبالتالي تم رفع دعوي امام الادارية العليا لاستكمال باقي الطلبات .</p>		
<p>تم الفحص من قبل المأمورية وتم اخطارنا بنموذج 19 عن ربط ضريبة دمغة بمبلغ 1847396.15 جنيها وتم الطعن عليه بالمواعيد القانونية مع تقديم مذكرة موضح بها اوجه الخلاف بيننا وبين المأمورية وتم تحويل الملف الي لجنة طعن خارجية بتاريخ 2023/ 10/ 24 لجنة 1 دمج وتم تقديم مذكرة دفاع معدة من قبل المستشار الضريبي للشركة وحجزت للقرار بجلسة 2023/ 11/ 21.</p> <p>تم اخطارنا بوجود فروق بين المبالغ المعلاه بحساب الدائنة ضرائب والسدادات بمبلغ 1551159.5 جنيها بخلاف غرامات التأخير بمبلغ 395545.8 جنيها وبالتالي قمنا بمراجعة مذكرة الفحص ونتج عنها انه يوجد ارصدة مسدده ومعترف بسدادها ضمن مذكرة الفحص ولم يتم اخذها في الحساب عند احتساب الفروق الضريبية</p> <p>تم ارسال خطاب للمأمورية بتاريخ 2022 /03 / 31 بالارصدة المسددة ولم تذكر بمذكرة الفحص بمبلغ 155159.89 جنيها وجاري المتابعة مع مأمور الفحص ومأمور الحجز والتحصيل لانتهاء الخلاف علي السدادات.</p> <p>وبناء عليه وبالمراجعة مرة اخري من قبل المأمور الفاحص تم تعديل الربط للفروق بين المبالغ المعلاة والمسددة ليصبح مبلغ الضريبة المستحق علينا 74878.6 جنيها وغرامة التأخير 24335.6 جنيها وتتم سداد كاملا</p> <p>قيمة المطالبة وارسال طلب للاستفادة من قانون التجاوز وسداد نسبة 35% من المديونية واقفال الفترة وبناء علي تعليمات ادارة الحجز بالمركز الضريبي لكبار الممولين قمنا بسداد مبلغ 24340 جنيها (فقط اربعة وعشرون الف وثلاثمائة واربعون جنيها لا غير) بتاريخ 2023/ 02/ 25 بامر دفع برقم التصديق 202399003209250627 وتم مخاطبة مدير عام الادارة العامة للفتاوي بتاريخ 2023/02/26 للاستفادة الكاملة من قانون التجاوز</p> <p>تم انعقاد جلسة طعن داخلية بالمركز الضريبي لكبار الممولين بتاريخ 2023/05/14 وتم التوصيل التسيوية</p> <p>اوجه الخلاف بالطعن رقم 115/134 بتاريخ 2022/03/10 وبالتالي تم تحويل الملف الي لجنة طعن خارجية بالطعن رقم 567 بتاريخ 2023 /10/ 24 وتم الحضور في الموعد وصدر قرار لجنة الطعن بتاريخ 2024/02/04 بالربط علي الشركة ضريبة دمغة نوعية بمبلغ 1,484,845 جنيها وضريبة دمغة نسبية بمبلغ 5284 جنيها ومبلغ 356 جنيها رسم تنمية وتم السداد وتم السداد وتم رفع دعوي رقم 38779 لسنة 31 ق بالقضاء من قبل الادارة العامة للشئون القانونية وحكمت المحكمة بتاريخ 2025/09/17 بقبول الدعوي شكلا وفي الموضوع بالغاء القرار المطعون فيما تضمنه من تخفيض فروق الضريبة علي الدمغة النسبية والنوعية ورسم التنمية المستحقة علي الشركة خلال الفترة من 2009/07/01 الي 2017/01/31 مع ما يترتب علي ذلك من اثار ورقض ما عدا ذلك من طلبات وبالتالي تم رفع دعوي امام الادارية العليا لاستكمال باقي الطلبات .</p>	2020/ 2019	
<p>تم الفحص حتي 31 /12/ 2020 وفيما يلي موقف سنوات الفحص :-</p>		ضريبة كسب العمل
<p>تم الفحص من جانب مأمورية كبار الممولين حتي 31 /12/ 2016</p>	حتى 2016/12/31	
<p>تم الفحص من قبل المركز الضريبي لكبار الممولين وذلك بمشاركة المستشار الضريبي للشركة وبناء علي الفحص تم اخطارنا بنموذج 38 مرتبات بفروق ضريبة المرتبات وما في حكمها بمبلغ 4041351 جنيها</p>	2020/ 2017	

خمس

<p>عبارة عن فروق مستحقة بمبلغ 1931881 جنيها و مقابل تاخير سداد بعد الميعاد بمبلغ 770522 جنيها ومقابل تأخير مادة 14 حتي شهر مايو 2023 بمبلغ 1338948 جنيها وتم سداد اصل المبلغ بتاريخ 15/ 06/ 2023 , وفي انتظار صدور قانون التجاوز لسداد المبالغ الاضافية فور صدوره لتحقيق أقصى استفادة للشركة.</p> <p>تم اخطارنا الكترونيا من قبل المركز الضريبي بتاريخ 2024/12/03 بتجهيز المستندات لضريبة الاجور والمرتببات عن السنوات 2022/2021 وتم تقديم كافة المستندات الكترونيا على المنظومة الضريبية بتاريخ 2024/12/18 وتم الفحص وتم اخطارنا بنموذج 38 فحص بتاريخ 23/ 06/ 2025 بفروق فحص بمبلغ 517,772.69 جنيها وتم السداد بتاريخ 28/ 06/ 2025.</p>	<p>2022/2021</p>	
	<p>يتم تقديم الاقرارات والسداد في المواعيد القانونية ويتم مراجعتها كل ثلاث شهور من قبل مفتش ضرائب الخصم والتحصيل بمأوريه ضرائب طنطا ثان</p>	<p>ضرائب الخصم والتحصيل</p>
<p>يتم سداد الضرائب العقارية وفقا للمطالبات الواردة من مصلحة الضرائب العقارية علي قسطين ويتم تشكيل لجان مشتركة من الشركة ومصلحة الضرائب في حال وجود خلاف قبل سداد القسط الثاني من كل عام وفيما يلي موقف السداد حتي 2025/12/31</p>		<p>ضرائب عقارية</p>
<p>تم سداد مبلغ 2840414.12 جنيها القسط الاول عن الفترة من 2025/01/01 الي 2025/12/31 تم سداد مبلغ 2,604,117.12 جنيها القسط الثاني عن الفترة من 2025/01/01 الي 2025/12/31.</p>		

محرر





شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية  
أحدى الشركات التابعة لشركة المياه الشرب والصرف الصحي

بيان بالأصول الناتجة التي تم استلامها ومدرجة في ح/حـ ٢١٤٠٠٢ التزات طويلة الأجل في ٢٠٢٥/١/٢٠ (المعدلة)

نموذج رقم ( ١٥/١ )

مشاريع ممولت ممولية من الخارج ميجا صرف	برنامج تحسين خدمات مياه الشرب والصرف الصحي (MSP)	المحافظة برنامح محافظة البوشره غير المشروعة	الجهة التقديرى المنفذ بعمق الفيوقة القومية		حياة كريمة جهة المجتمعات العمرانية	حياة كريمة بنته استمطر		احلال وتخصيد (وزارة الإسكان )		اجمالي تكلفة المشروع	اسم المشروع	كود المشروع
			مصرف	قطع غير		مصرف	مياة	مصرف	مياة			
										٣,١١٧,٢٢٢,٠٠٠	٠١١٠٢٠	١٨٠٠٨٢٧
										٨,٤٧٦,٥٧٠,٠٠٠	٠١٢٠٠	١٨٠٠٨٢٤
										٩,٣٨٦,٢٢٠,٠٠٠	٠١٢٠٠	١٨٠٠٨٢٠
										١,٨٥٧,٣٥٠,٠٠٠	٠١٢٠٠	١٨٠٠٨٣٣
										٣,١٠٢,٥٠٠,٠٠٠	٠١٢٠٠	١٨٠٠٨٤٦
										٩,٧٧٥,٤٤٠,٠٠٠	٠١٢٠٠	١٨٠٠٨٢٧
										٤,٨٨٠,٢٥٠,٠٠٠	٠١٢٠٠	١٨٠٠٨٤٨
										١,٠٠٥,٨٢٤,٠٠٠	٠١٢٠٠	١٨٠٠٨٤٩
										١,٢٢٢,٨٠٠,٠٠٠	٠١٢٠٠	١٨٠٠٨٥٠
										٧٦١,٠١٩,٠٠٠	٠١٢٠٠	١٨٠٠٨٥٣
										٥٥٥,١١٢,٠٠٠	٠١٢٠٠	١٨٠٠٨٥٤
										١,٩٧٨,٨٨٨,٠٠٠	٠١٢٠٠	١٨٠٠٨٥٧
										٨٨٣,٤٣٠,٠٠٠	٠١٢٠٠	١٨٠٠٨٥٨
										١,٤٤٩,٩٨٠,٠٠٠	٠١٢٠٠	١٨٠٠٨٥٩
										١,٠٤٧,٧٧٥,٥٠٠	٠١٢٠٠	١٨٠٠٨٦١
										١,١٥٥,٢٧٠,٠٠٠	٠١٢٠٠	١٨٠٠٨٦٢
										٢,٥٨٧,١٤١,٠٠٠	٠١٢٠٠	١٨٠٠٨٦٣
										١,٧٩٩,٩١٧,٠٠٠	٠١٢٠٠	١٨٠٠٨٦٥
										٩,٢٧٨,٧٣٦,٠٠٠	٠١٢٠٠	١٨٠٠٨٧٥
										٤,١١٢,٠٠٠,٠٠٠	٠١٢٠٠	٢٤٠٠٠٣٨٥
										٦,٩٣٢,٠٠٠,٠٠٠	٠١٢٠٠	٢٤٠٠٠٤١٩



شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالغبرية  
أحدى الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي

بيان الاصول الثابتة التي تم استلامها و مسجلة في ح/ح ٢١٩٤٠٧/٣ التزامات طويلة الأجل في ٢٠٢٥/٧/٣٠ (المصدلة)

نموذج رقم ( ١٥/١ )

مركز ومعدات موله من الدراج ميجا صرف	برنامج تأمين خدمات مياه الشرب والصرف الصحي IWSP	المحافظة ببرنامج محافظة البحيرة غير المشروعة	الجهة التقدير المنفذة بصورة اليه		حياة كريمة هيئة المجتمعات العمرانية	حياة كريمة بنك استشر		حياة كريمة (وزارة الإسكان)		اجل انقضاء المشروع	اسم المشروع	كود المشروع
			مصرف	قطع غير		مصرف	مصرف	مصرف	مياه			
										١,٦٤٠,٠٠٠,٠٠٠		٢٤٠٠٠٤٢٧
										٢,٨٨٢,٢٩٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤٠٠١٢٩
										٤,٦٤٧,٤٩٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤٠٠١٤١
										٤,٤٤٧,٢٢٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٧٠٠١٥٣
										١٥,٩٩٥,٣٧٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٧٠٠١٦٦
										٨٤٢,٥٤٢,٠٠٠		١٨٠٠٠٠٦
										٢,٠٣٤,١٩٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨٠٠٥٧٩
										١٠,٤٠٤,٨٨١,٠٠٠		١٨٠٠٠٦٣
										٧٤,٨١٢,٠٠٠		١٨٠٠٠٦٧٤
										٢١,٨٨١,٦٩٠,٢٠٠		١٨٠٠٠٦٩٦
										٣,٤٨٧,٥٠٠,٠٠٠		١٨٠٠٠٦٧٧
										٢,١٢٤,٥٠٠,٠٠٠		١٨٠٠٠٧١٠
										٩٧٩,٤٧٤,٠٠٠		١٨٠٠٠٧٤٠
										٩,٦٧٨,٩٨٧,٠٠٠		١٨٠٠٠٧٤٠
										٥,١٢٢,٤٥٥,٠٠٠		١٨٠٠٠٨٢٢
										٧٥٣,٧٠٠,٠٠٠		١٨٠٠٠٨٢٧
										١,٩٠٠,١٧٠,٠٠٠		١٨٠٠٠٨٢٩
										٥,٣٠١,٤٠٠,٠٠٠		١٨٠٠٠٨٣٨
										١,٤٠٧,٥٤٥,٠٠٠		١٨٠٠٠٨٥٦
										٩,٠٥٨,٠٩٥,٩٩		٢٤٠٠٠٠٢٢١
										٤,٤٦٦,٨٢٩,٦٩		٢٤٠٠٠٠٢٣٦
										٩,٩٣٧,٤٧٥,٠٠		١٣٠٠٠٢٣٣

مؤدج رقم ( ١٥/١ )

بيان بالأصول الثابتة التي تم استلامها ومرتجة في ح/٢٠٢٤-٢٠٢٥ التزيمات طويلة الأجل في ٢٠/٥/٢٠٢٤ (المعدلة)

مؤدج رقم ( ١٥/١ )	مشاريع تحسين خدمات مياه الشرب والصرف الصحي بموجة صرف	المحافظة ببرنامج محافظة البحرة غير المشروعة	الجهاز التنفيذي المحطات المعقدة بمعرفة الهيئة القومية		حياة كريمة حياة المحطات الصارئة		حياة كريمة بطلب استقر		احاط وتجهيز (وزارة الإسكان)		إجمالي تكلفة المشروع	اسم المشروع	كود المشروع
			مصرف	قطع غير	حياة	مصرف	حياة	مصرف	حياة				
											١,٤٠٠,٦٣٨,١٠٠	تأمين محطة مياه تفتين الغرب بقرى باسم - ميتوبين للتحريات والتجربة	١٤٠٠٠١٠٤
											١,٧٢٢,٤٢٣,٠٠٠	إعادة تأهيل محطة مياه تفتين لخطوط باسم / المنية للتحريات والتجربة	١٤٠٠١٠٠٦
											٣,٥٢٧,٠٢٨,٠٠٠	مد وتجهيز ش. م ش. بالوحدة المحلية جنوب حياة كريمة	١٨٠٠٤٨٦
											٥,٤٢٣,٤١١,٠٠٠	مد وتجهيز خطوط مياه قري بشراييل	١٨٠٠٤٨٢
											٤,٠٥٩,١١٨,٠٠٠	مد وتجهيز ش. م ش. قري ( شراييل - ميت المنص - كفر الجزيرة ) حياة كريمة	١٨٠٠٤٨٣
											٥,٤٩٦,٥٠٧,٠٠٠	مد وتجهيز ش. م ش. بطري تبطاي	١٨٠٠٤٨٤
											٤,٩٢٤,٤٩٩,٠٠٠	مد وتجهيز خطوط مياه قري مسجد وصيف حياة كريمة	١٨٠٠٤٨٥
											٦,١٩٣,٠٠٢,٠٠٠	مد وتجهيز ش. م ش. وحدة محلية سنباط	١٨٠٠٤٨٦
											٥,٥٤٤,٤٤١,٠٠٠	مد وتجهيز خطوط مياه بالوحدة المحلية سنباط... حياة كريمة	١٨٠٠٤٨٧
											٧,٠٥٦,٥٤٠,٠٠٠	مد وتجهيز شبكات مياه قري الغرب ، أفريقيا ، أفريقيا ، كفر عوالهمن حياة كريمة	١٨٠٠٤٩٤
											٥,٩٧٦,٢٩٨,٠٠٠	مد وتجهيز ش. م ش. قري شراييل وكفر عنت	١٨٠٠٤٩٥
											٥,١٦٣,٣٤٦,٠٠٠	مد وتجهيز قري تفتين الغرب وميت الرخا وميت الحوزان	١٨٠٠٤٩٧
											٩,٢٥١,٠٧٤,٠٠٠	صيانة مد وتجهيز ش.م بالوحدة المحلية سنو الكبرى - زفتي - حياة كريمة	١٨٠٠٤٩٩
											٣,٥٤٩,٧٨٠,٠٠٠	صيانة مد وتجهيز قري حلت ٢ ( دقفرة - ك شراييل - ك سنباط )ك جنوب بحري	١٨٠٠٥٠٠
											٦,٩٩٤,٣٩٦,٠٠٠	مد وتجهيز شبكات مياه كفر عان مناطق (العاسي) اربعة البوصة ،عرة ابو حطب - مستطفي زفتي	١٨٠٠٥٠٥
											٣,٩١٤,٢٨٠,٠٠٠	صيانة مد وتجهيز شبكات مياه كفر عان مناطق ( البقر - ترعة خير الدين )	١٨٠٠٥٠٦
											١,٣٤٩,١١٦,٠٠٠	تقل مرافق لوزن خطة الصرف بالوحدة المحلية بشراييل - حياة كريمة	١٨٠٠٥١٨
											٣,٣٧٢,٢٤١,٠٠٠	تقل مرافق مياه شرب شراييل(ميت المنص - كفر السحمية ، كفر حسين - كفر الجزيرة )	١٨٠٠٥٢٢
											٥,٤٨٢,٦٤٨,٠٠٠	تقل مرافق مياه الشرب لوزن خطة الصرف قري الغرب وقريسين ،مشاة حاتم مركز زفتي	١٨٠٠٥٢٣
											٢,٨١٧,٨٢٤,٠٠٠	حياة كريمة	١٨٠٠٥٧٤

نموذج رقم ( ١٥/١ )

بيان بالأصول الثابتة التي تم استلامها ومدرجة في ح/٢٠٢٤-٢٠٢٥ التزات طويلة الأجل في ٢٠/٢٠٢٤ (المعدلة)

مشاريع ممولات من الخرج ميجا صرف	برامج تحسين خدمات مياه الشرب والصرف الصحي IWSP	المحافظة برنامج محافظة البحر غير المشروعة	الحجز التنفيذي المحطات المغلفة بمرقبة البنية القومية		حياة كريمة حية المحطات الصراية	حياة كريمة بنية مستقر		احلال وتجهيز (وزارة الإسكان)		اجمالي تكلفة المشروع	اسم المشروع	كود المشروع
			صريف	قطع غير		صريف	حياة	صريف	حياة			
										٣,٨١٤,١٣٥,٠٠٠	نقل مرافق شبكات مياه الشرب القوي على عمان - مركز زغبي لزوم خطه الصرف حياه كريمة	١٨٠٠٥٧٥
										٣,٩٥٧,٩٠٥,٠٠١	نقل مرافق ش م لزوم خطه الصرف شبرلسن حياه كريمة	١٨٠٠٥٧٢
										٦٢٠,٢١٧,٠٠٠	نقل مرافق ش م الوحدة المحلية بنبطاي	١٨٠٠٥٨١
										٢,٩٢٣,١٢٨,٠٠٠	مد وتجهيز شبكات مياه مستنبت (حياه كريمة)	١٨٠٠٥٨٢
										٧,١٧٠,٥٨٠,٠٠٠	نقل مرافق لزوم خطه الصرف قري سنبتيط كورقوس المطروحة ضمن خطه اتصال حياه كريمة	١٨٠٠٦٠٥
										٣,٩٢٨,٠٥٠,٠٠٠	نقل مرافق لزوم خطه الصرف قري مسجد وصف	١٨٠٠٦٠٦
										٤,١٥٧,٠١١,٠٠٠	نقل مرافق مياه شرب سنبتيط حياه كريمة	١٨٠٠٦١١
										٣,٩٢٣,٣١٠,٠٠٠	نقل مرافق لزوم خطه الصرف بالوحده المحلية بسنبو القروي	١٨٠٠٦٣٦
										٢,٦٩٠,٩٢٥,٠٠٠	نقل مرافق ش م لزوم خطه الصرف الوحدة المحلية سنبتيط	١٨٠٠٦٣٧
										٢,٨٧٥,١٧٣,٠٠٠	نقل مرافق خطه الصرف شبرلسن - حياه كريمة	١٨٠٠٦٣٨
										١,٩٦١,٢٠٢,٢٠٠	نقل مرافق لزوم خطه الصرف القوي وحلات (حياه كريمة)	١٨٠٠٦٣٩
										٢,٤١٣,٧٥٥,٠٠٠	مد وتجهيز شبكات مياه قري زغبي	١٨٠٠٦٥٨
										٣,٢٢٣,٩١٠,٠٠٠	نقل مرافق لزوم خطه صرف الوحدة المحلية بحلوت ودهور على شبرا القرح - كقر سنبتيط	١٨٠٠٦٥٩
										٨,٥٧٦,٧٥٨,٠٠٠	مشروع مد وتجهيز شبكات صرف صحي حلوت زغبي	١٨٠٠٦٢٥
										٥,٠٠٨,٥٧١,٠٠٠	مد وتجهيز شبكات صرف صحي حياه كريمة	١٨٠٠٤٩١
										٥,٨٤١,٥٩٨,٠٠٠	مد وتجهيز ش م سن بنبطاي - حياه كريمة	١٨٠٠٤٩٢
										٨,٨١٢,٩٢١,٠٠٠	مد وتجهيز ش م سن الوحدة المحلية سنبتيط - حياه كريمة	١٨٠٠٤٩٣
										٣,٢٢٣,١١٢,٠٠٠	مد وتجهيز ش م سن بالوحده المحلية الغربية مسجد ونبط	١٨٠٠٤٩٦
										٩,٠٤٧,٧٠٥,٠٠٠	مد وتجهيز ش م سن قري توكيا الغرب - زغبي - حياه كريمة	١٨٠٠٤٩٨
										٨,٣٥٨,٣١٦,٠٠٠	مد وتجهيز شبكات صرف صحي بالوحده المحلية بشبرلسن قري شبر البين ( زغبي )	١٨٠٠٥٠١

بيان بالأصول الثابتة التي تم استهلاكها وسردها في ح/ح ٢٠٢٥/٢٠٢٤ في ٢١٤٠/٢٠٢٤ الترتيب طبقه الأجل في ٢٠٢٥/٢٠٢٤ (المصدقة)

نموذج رقم ( ١٥١/١ )

معلومات موجزة من الخرج موجز صرف	برنامج التأمين خدمات مياه الشرب والصرف الصحي WSP	المحافظة برنامج محافظة الجيزة غير المشروع	الجهة الممولة بصفة الهيئة		حياة كريمة هيئة المجتمعات العمرانية	حياة كريمة بنك استشر		احلال وتجديد (وزارة الإسكان)		إجمالي تكلفة المشروع	اسم المشروع	كود المشروع
			مصرف	مصرف		مصرف	مصرف	مصرف	مصرف			
										٤,١٥٦,١٥٥,٠٠٠	عالية مد وتقوم ش.ص.ص بقر عتق	١٨٠٠٥٠٣
										٦,٥٤٧,٣٠٥,٠٠٠	عالية مد وتقوم ش.ص.ص بالوحدة المحلية بجلوت كرى ( دكتور عكر شبرا سيناط جلوت)	١٨٠٠٥٠٧
										٤,٣٤٣,٣٢٧,٠٠٠	عالية مد وتقوم شبكات صرف صحي بالوحدة المحلية بمتوسط قري كفر الجنيد مركز زقزي	١٨٠٠٥٤٨
										٣,١٠٨,٥٥٨,٠٠٠	مد وتقوم شبكات صرف صحي قري الغرب، أفرسيوس، كفر عبد الرحمن منطقة حاتم - زقزي	١٨٠٠٥٦٦
										١,٠٩٣,١٥٦,٠٠٠	مد وتقوم شبكات صرف صحي الوحدة المحلية بطنطا / تانها الغرب	١٨٠٠٥٨٨
										١٠٧,٥٩٣,٢٥٠,٠٠٩	اصال اعادة تانطا وتطوير محطة الجلاء بطنطا المسند الى الشركة الدولية للاشعارات	١٢٠٠٠٠١
										٣٤,٤٩٧,٩٧٥,٠٠٨	اصال اعادة تانطا وعلى محطة المشعل المسند الى شركة محمد عبدالرزق	١٢٠٠٠٠٤
										٢,٥٠٤,٨٧٣,٧٢٣,٧٢	اعادة اصال تانطا تطوير محطة المحلة القابضة المسند الى شركة مائتي أفرسيوس بونك	١٢٠٠٠٠٣
										٣,٨٤٥,٥٩٥,٠٠٠	استشرى اعادة تانطا محطى الجلاء بطنطا والمطل بالمحلة المسند الى مصر للتيقمة	١٢٠٠٠٠٤
										١,٠٥٥,٤٨٠,٠٠٠	استشرى الاشراف على اعادة تانطا محطة مياه المحلة المسند الى كوميونكس مصر للاستثمارات	١٢٠٠٠٠٥
										٨٠,٩٤٥,٠٠٠	عالية الاشراف على تنفيذ محطة معالجة إنتاج /مكب محرم بالحرم	١٢٠٠٠٠٨
										١١,٣٢٦,٥٥٢,٠٠٠	اعادة اصال تانطا شبكات مياه مدينة طنطا برنامج WSP بلمس - شركة ابراهيم محمد خليفة	١٨٠٠٠٠١
										٧٦٨,٢٤٠,٠٠٠	استشرى الاشراف على تنفيذ اعمال وتجديد شبكات مياه طنطا المسند الى مكتب سيدي	١٨٠٠٠٠٢
										١٧,٠٩٣,٦١٤,٦٦	اصال تنفيذ محطة معالجة ص.ص بنتاج طنطا المطروحة ببرنامج WSP مرحلة ثانية شركة بلمس /أريوت كونسيت (شركات ص.ص)	١٤٠٠٠٣٨
										٥٧,٩٧٤,٢٥٥,٠٠٩	شبكات صرف صحي طنطا (٢) كفر بلمس -عزبة السرا الكوي) المسند الى شركة الشمس للمقاولات	١٨٠٠٠٣٦
										٨٥,٣١٤,٥٥٠,٨٧	مشروع شبكات ومحطات رفع صرف صحي المنطقة (بلدي،البنفرة) المسند الى مصر للإسمنت المسلح	١٨٠٠٠٣٧
										٤٩,٣١٣,١٤٠,٤٢	شبكات ومحطات رفع صرف صحي بسيون اقرية كفر العنشي اوجسر المسند الى الشركة الدولية للاشعارات	١٨٠٠٠٣٨
										٩٥,٩٤٤,٨٨٠,٣٨	شبكات انحدار صرف صحي طنطا (ازداد مناطق مدينة طنطا) المسند لشركة السلام للمقاولات والتوريدات الحكومية	١٨٠٠٠٣٩
										٢٧,٥٢٣,٠٠٠,٠٠٠	مشروع WSP شبكات ومحطات رفع طنطا (منطقة السماح بطنطا) المسند الى السير ايجي للمقاولات	١٨٠٠٠٤٦
										٣٣,٦٢٩,٣٩١,١٧	مشروع WSP شبكات ومحطات رفع سمندو (منطقة تليف - عزبة حبيدة المسند الى المجموعة العربية للاستثمارات والمقاولات	١٨٠٠٠٤٧



بيان بالاصول التابعة التي تم استلامها و مدرجه في ح/ح ٢٠٢٥/٢٠٢٤ التزامات طويله الاجل في ٢٠٢٥/٢٠٢٤ (المعدلة)

نموذج رقم ( ١٥/١ )

مشاريع وعملات مموله من الخراج ميجا صرف	مبالغ تخمين خدمات مياه الشرب والصرف الصحي IWSP	المحافظة برنامج محافظة البحيرة غير المشروعة	الجور التقديرى المحطات المنفذه بعمق الوبية القومية		مياه كريمة جوية المحطات الصم الوبية	مياه كريمة بطنه اسفلن		اجلن وكجيد (وزار اوسكان )		اجملى كلفة المشروع	اسم المشروع	كود المشروع
			صرف	قطع غير		مياه	صرف	مياه	صرف			
	٦٨,٥٥٧,٩٤١,١١١									٦٨,٥٥٧,٩٤١,١١١	مشروع IWSP شبكات ومحطات رفع صرف صمى قنطرة (بتنح) المنسدة الى شركة سينكرا	١٨٠٠٠٤٨
	١٥,٢٨٩,٥٦٨,٣٠٠									١٥,٢٨٩,٥٦٨,٣٠٠	مشروع IWSP شبكات ومحطات رفع صرف صمى قنطرة (حلقة سيرر المنسدة الى مكتب الصم والقنوات	١٨٠٠٠٤٩
	٢٩,٦٥٥,٤٥٠,٦٧									٢٩,٦٥٥,٤٥٠,٦٧	مشروع IWSP شبكات ومحطات رفع صرف صمى قنطرة (اموط) المنسدة الى شركة القنصر	١٨٠٠٠٥٠
	٧٩,٨١٨,٤٢٩,١١٩									٧٩,٨١٨,٤٢٩,١١٩	مشروع IWSP شبكات ومحطات رفع صرف صمى المنسطة (قنر الحاج دارو-بتنح النجم - منسطة عوالة) المنسدة الى الشركة القومية للاستشارات	١٨٠٠٠٥١
	٥٠,٥٩٨,٤٤٣,٠٠٠									٥٠,٥٩٨,٤٤٣,٠٠٠	مشروع IWSP شبكات ومحطات رفع صرف صمى المنسطة (مجم) المنسدة الى شركة البعد	١٨٠٠٠٥٢
	١٠٢,٤٩١,٩١١,٦٣٣									١٠٢,٤٩١,٩١١,٦٣٣	مشروع شبكات ومحطات رفع صمى منسدة (قري (عواش-شبرا) معلقن قريه طه وام	١٨٠٠٠٦٢
	٦,٠٥٨,٤٢٠,٠٠٠									٦,٠٥٨,٤٢٠,٠٠٠	مشروع المنسدة الى الشركة القومية للاستشارات	١٨٠٠٠٧٧
	٥,٧٩٢,٠١٧,٠٠٠									٥,٧٩٢,٠١٧,٠٠٠	مشروع شبكات ومحطات رفع صرف صمى قنطرة (مطلة حلقه - منسطة حسن المنسدة الى شركة صمى القوي المنسدة الى مكتب البجيت وابط	١٨٠٠٠٧٨
	٩٢,٩٠٢,٠٥٠,٧٦٩									٩٢,٩٠٢,٠٥٠,٧٦٩	شبكات ومحطات رفع صرف صمى زقنى (منسطة حلقه - منسطة حسن المنسدة الى شركة المقاولون العرب	١٨٠٠٠٨٠
	٧٢,٢٨٨,٢٦٤,٧٨٨									٧٢,٢٨٨,٢٦٤,٧٨٨	مشروع شبكات ومحطات رفع صرف صمى زقنى (قنر الزبونن - المنسدة الى المجموعة القومية للمنسدة الى الشركة	١٨٠٠٠٨١
	٨٢,٢٠١,٥٧٤,٥٦١									٨٢,٢٠١,٥٧٤,٥٦١	قريه اعلم مشروع شبكات ومحطات رفع صمى من علف ابو جدي - قريه كرزوز المنسدة الى المجموعة القومية للمنسدة الى الشركة	١٨٠٠٠٨٢
	٦٢,٤٧,٥٢,٧٤٤									٦٢,٤٧,٥٢,٧٤٤	شبكات ومحطات رفع صرف صمى قنطرة B (منسطة العنصره - قريه بطاح المنسدة الى قريه صمى الاستشارات والتصمير	١٨٠٠٠٨٣
	٨٨,٧٤٨,٧٧٧,٢٩									٨٨,٧٤٨,٧٧٧,٢٩	شبكات ومحطات رفع صرف صمى قنطرة (شبرا) ناهس - كل احد شمس قريه دويانر) المنسدة الى شركة العف	١٨٠٠٠٨٤
	٦,٠٤٧,٥١٠,٠٠٠									٦,٠٤٧,٥١٠,٠٠٠	استطوري شبكات صمى من قريه (بتنح - منسطة سيرر-اموط) مكتب الدار	١٨٠٠٠٩٦
	٦,٢٢٠,٤٤٠,٠٠٠									٦,٢٢٠,٤٤٠,٠٠٠	استطوري مشرع IWSP شبكات ومحطات رفع صرف صمى المنسطة (منسطة عوالة) -بتنح العجم قنر (الحاج دارو) المنسدة الى كوميونك صمى للاستشارات	١٨٠٠٠٩٧
	٤,٢٢٤,٢٢٥,٠٠٠									٤,٢٢٤,٢٢٥,٠٠٠	استطوري الاطراف على تنفيذ شبكات صرف صمى زقنى (A & B) المنسدة الى مركز المهندسون للاستشارات البنية CEC	١٨٠٠٠٩٨
	٤,١٤٥,٨٩٤,٥٠٠									٤,١٤٥,٨٩٤,٥٠٠	استطوري الاطراف على تنفيذ شبكات صرف صمى قنطرة (CE & A) المنسدة الى مركز المهندسون للاستشارات البنية CEC	١٨٠٠٠٩٩
	١,٢٩٢,٩٥٥,٠٠٠									١,٢٩٢,٩٥٥,٠٠٠	استطوري عمليه شبكات ومحطات الريدو رفع صمى ثلاث مناطق المنسدة الى صمى البنية	١٨٠٠١١٢
	٩,٦٩٧,٤٥٠,٠٠٠									٩,٦٩٧,٤٥٠,٠٠٠	استطوري شبكات ومحطات رفع صرف صمى المنسطة (منسطة نطقف سيررود والساح والاراعه بطنح) المنسدة الى كوميونك صمى للاستشارات	١٨٠٠١١٣
	٤٢,٢٤٤,٩٧٢,٨٠٠									٤٢,٢٤٤,٩٧٢,٨٠٠	مشروع شبكات صرف صمى قنطرة ٢ منسطة الاراعه المنسدة الى مكتب القوي عوض قريه	١٨٠٠١٢٢
	٢,٤٤٢,٨٦٢,٤٦١									٢,٤٤٢,٨٦٢,٤٦١	اقري توريدات من برنامج IWSP	٢٦



شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقاهرة  
إحدى الشركات التابعة لشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي

نموذج رقم ( ١٥/٢ )

بيان بالأصول الثابتة التي تم استلامها موزعة على المكون العيني ومدرجة في ح/٢ ٣١٩٤٠٠٢ التزامات طويلة الأجل في ٢٠٢٥/٦/٣٠ (المعدلة)

إجمالي تكلفة المشروع موزعة على المكون العيني

أخرى	إثبات ومعدات مكتاب	عدد وأوقات	وسائل نقل وانتقال		الات ومعدات		مياهى والتشاعات ومرافق وطرق	اراضى	إجمالي تكلفة المشروع	اسم المشروع	كود المشروع
			وسائل نقل	وسائل	الات ومعدات	معدات الكسح					
							٦٠٢١٧٧٧٦		٦٠٢١٧٧٧٦	احلال وتجهيز ابر مياه ارتوازية كفر الزيات باسم - جدول محدد عبدالمنعم الحمر جلسة ٢٠٢٤-١٠-٣٠	١٣٠٠٠٣٩
			١,٨٧٣,٥٣٠,٠٠٠						١٨٧٣٥٣٠	عملية احلال و تجهيز الوسط الترشحي الغلاش محطة مياه ٢٠٢٤-١٠-٣٠ / شركة بونلكي للمقاولات العامة بنيون جلسة ٢٠٢٤-١٠-٣٠ / شركة بونلكي للمقاولات العامة احسن وجديد احسن منتهي - بخصم ٥٠٪ - ٢٠٢٤-١٠-٣٠	١٤٠٠١٠٨
			٢,١٧٤,٨٦٥,٠٠٠						٢١٧٤٨٦٥	بفرع سفوف جلسة ٢٠٢٣-١٠-١٠ / شركة بونلكي للمقاولات عصية تاهيل افعال منتهية وكهروميكانيكية محطة مياه كفر ابري زقنى / ٢٠٢٤-٠٤-١٩ / مكتب المدينة للمقاولات التخصصات	١٤٠٠١١٨
			٢,٢٠٥,٣٤٠,٠٠٠						٢٢٠٥٣٤٠	عملية توريد و تركيب أجهزة قياس التصريف و الضغط داخل المحطات جلسة ٢٠٢٤-١٠-٢٤ / مخرج زنج اند كنترول	١٧٠٠١١١
			١٠,٢٨٢,٩٤٨,٠٠٠						١٠,٢٨٢,٩٤٨	احلال وتجهيز محطات معالجة ص ص فرح كفر الزيات / شركة سائيسال للمقاولات السنطة جلسة ٢٠٢٣-٠٨-٢٠	١٧٠٠١٢٢
			٣,٣٨٥,٨٠٠,٠٠٠						٣٣٨٥٨٠٠	احلال وتجهيز افعال منتهية وكهروميكانيكية محطة مرشحة الارض للمقاولات العامة	١٧٠٠١٥٤
			١,١٢٠,٨٧٥,٠٠٠						١١٢٠,٨٧٥	احلال وتجهيز افعال منتهية وكهروميكانيكية المحطات العنوية محطة مياه دمنهور الوضف جلسة ٢٠٢٣-١٠-٢٣ / مكتب الارض للمقاولات العامة	١٧٠٠١٥٧
			١,٩٩٩,٩٩٧,٠٠٠						١٩٩٩٩٩٧	عملية تاهيل افعال منتهية وكهروميكانيكية لمحطات مياه ارتوازي سنسو الكبرى فرح زقنى جلسة ٢٠٢٢-٠٥-١٧ / ٢٠٢٢-٠٥-١٧ ميتولي للمقاولات والتجارة	١٧٠٠١٧١
			٢,٨٥٣,٩٥١,٠٠٠						٢,٨٥٣,٩٥١	عملية تاهيل افعال منتهية وكهروميكانيكية لمحطات مياه ارتوازي سنسو الكبرى فرح زقنى جلسة ٢٠٢٢-٠٥-١٧ / ٢٠٢٢-٠٥-١٧ ميتولي للمقاولات والتجارة	١٧٠٠١٦٤
			٢,٣٥٨,٨١٦,٠٠٠						٢,٣٥٨,٨١٦	احلال وتجهيز محطة مياه بتاج المطوره / شركة القاروق للمقاولات	١٨٠٠٦٨٥
			٢,٤٠١,٧٥٩,٠٠٠						٢,٤٠١,٧٥٩	تاهيل افعال منتهية وكهروميكانيكية لمحطات مياه ارتوازي سنايط / شركة السلام للمقاولات والتوريدات الحكومية	١٨٠٠٦٩٨
			٤,٠٩٨,٧٩١,٠٠٠						٤,٠٩٨,٧٩١	جلسة ٢٠٢١-٠٨-٠٥ عن عملية توريد مولدات كورباتية بمحطات المياه والصرف بفرح زقنى / الشركة المصرية الاوربية للتكنولوجيا الطاقة ATOS	١٧٠٠٠٧٣
			٩,١٢١,٩٤٣,٠٠٠						٩,١٢١,٩٤٣	مد و تدعيم مياه الشرب بمنطقة الفران مدينة طنطا جلسة ٢٠٢٣-٠٣-٢٠ / مكتب القاروق للمقاولات	١٨٠٠٧٥٤
			١,٣٧٥,١٩٣,٠٠٠						١,٣٧٥,١٩٣		



بيان بالأصول الثابتة التي تم استلامها موزعة على المكون العيني ومدرجه في ح/د ٢٠١٩/٣٠ التزامات طويلة الاجل في ٢٠٢٥/١/٣٠ (المعلاة)

نموذج رقم ( ١٥/٢ )

اجمالي تكلفة المشروع موزعة على المكون العيني

اخرى	اوقات ومعدات مكاتب	عدد واروات	وسائل نقل والتنقل		الات ومعدات		مياهى وانشاءات ومرافق وطرق	ارضى	اجمالي تكلفة المشروع	اسم المشروع	كود المشروع
			وسائل نقل	شبكات	الات ومعدات	معدات الكسح					
			١,٠٤٠,٥٥٢,٠٠٠						١٠٤٠,٥٥٢	مد و لتعميم شبكات مياه الشرب بحى اول و ثان بطنطا جاسمة ٢٠٢٢-٢٠٢٣ / مكتب الشرفاوى للمقاولات	١٨٠٠٠٧٥٥
			٣,٤٩٤,٠٤٠,٠٠٠						٣٤٩٤,٠٤٠	تاهيل اعمال منييه و كهربوميكانيكية لمحطة المياه الملاحيه المرشحة بطنطا اتفاق مباشر - باسم - شركة منيوليد للمقاولات والتجارة	١٨٠٠٠٧٧٠
			١٩,٢٤٢,٣٦٤,٠٠٠						١٩٢٤٢٣٦٤	احلال وتجديد شبكات مياه ومن ص و الاعمال الطارئة فرع المحطة الكبرى جاسمة ٢٠٢٠-٢٠٢٣ / حيد الفانص محمد رضوان	١٨٠٠٠٧٨٧
			٦,٢١٨,٩١٣,٠٠٠						٦٢١٨٩١٣	احلال وتجديد شبكات المياه والصرف الصحي و الاعمال الطارئة فكر الزيات جاسمة ٢٠١٥-٢٠٢٣ / نصر محمود محمد مولى سبيح	١٨٠٠٠٧٩٠
			٢,١١٢,٧٤٥,٠٠٠						٢,١١٢٧٤٥	جاسمة ٢٠١٦-٢٠٢٢ عن عملية احلال وتجديد شبكات مياه و ص-ص و الاعمال الطارئة بطنطا / مكتب الشرفاوى للمقاولات جاسمة ٢٠١١-٢٠٢٣ عن اعادة تاهيل اعمال ميكانيكية بمحطة المرشحة اللجلاء طنطا / دلتا مصر النجار للحام المعادن بالكهرباء	١٨٠٠٠٧٩٢
			١,٧٦٥,٣٧٥,٠٠٠						١٧٦٥٣٧٥	عملية احلال وتجديد ابر مياه ارتوازية اقلية فرع بسبون ضمن مبادرة حياه كريمة جاسمة ٢٠١٤-٢٠٢٣	١٨٠٠٠٨١٥
			٩٨٣,١٧٨,٠٠٠						٩٨٣١٧٨	عملية احلال وتجديد الفرعه الهابطه بشرح نعمان الانصر فرع المحطة الكبرى/شركة السلام للمقاولات والتوريدات	١٨٠٠٠٨٢٠
			٢,٣١١,٥٣٤,٧٦٦						٢٣١١٥٣٤,٧٦٦	عملية احلال وتجديد شبكات مياه الشرب و الصرف الصحي و الاعمال الطارئة فرع زقى جاسمة ٢٠١٦-٢٠٢٣	١٨٠٠٠٨٢٥
			١٢,٧٨٥,٠٢١,٠٠٠						١٢٧٨٥٠٢١	عملية احلال وتجديد شبكات مياه و صرف صحي اعمال الانشاءة بالفرعية	١٨٠٠٠٨٢٦
			٧٨,٠٣٢,٨٢٠,٠٠٠						٧٨,٠٣٢٨٢٠	عملية احلال و تجديد شبكات مياه و صرف صحي اعمال طارئة فرع سمونيد جاسمة ٢٠١٩-٢٠٢٣ / الجمعية التعاونية	١٨٠٠٠٨٢٧
			٣,١١٧,٢٦٢,٠٠٠						٣١١٧٢٦٢	عملية احلال و تجديد شبكات مياه و صرف صحي اعمال طارئة فرع قطور جاسمة ٢٠١٥-٢٠٢٣ / مكتب الشرفاوى للمقاولات	١٨٠٠٠٨٢٩
			٤,٤٧٦,٥٧٠,٠٠٠						٤٤٧٦٥٧٠	عملية احلال و تجديد شبكات مياه و صرف صحي اعمال طارئة فرع المنطقة جاسمة ٢٠١٢-٢٠٢٣	١٨٠٠٠٨٣٠
			٩,٣٨٦,٢٣٠,٠٠٠						٩٣٨٦٢٣٠	عملية احلال و تجديد شبكات مياه و صرف صحي اعمال طارئة فرع المنطقة جاسمة ٢٠١٢-٢٠٢٣	١٨٠٠٠٨٣٠



نموذج رقم ( ١٥/٢ )

بيان بالاصول الثابتة التي تم استلامها موزعة على المكون العيني ومدرجه في ح/ح ٣١٩٤٠٢ التزامات طويلة الاجل في ٢٠٢٥/٦/٣٠ (المحالة)

اجمالي تكلفة المشروع موزعة على المكون العيني

اخرى	اثاث ومعدات مكاتب	عدد و انوات	وسائل نقل وانتقال		الات ومعدات		مباني والشايات ومرافق وطرق	اراضى	اجمالي تكلفة المشروع	اسم المشروع	كود المشروع
			وسائل نقل	وسائط	الات	معدات المسح					
									٢٥٨٧١٤١	تاهيل اعمال حثنية وكهروميكانيكية لمحطة مرشحة زقنى جلسه ٢٠٢٣/١١/٢٠-٣٠/١١/٢٠-المكتب الوربى للمقاولات (الوكى)	١٨٠٠٠٨٦٣
			١,٧٩٩,٦١٧,٠٠٠						١٧٩٩٦١٧	احلال وتجديد اعمل حثنية لمحطة مياه المرشحة ببسبون باسم - بداية للمقاولات العامة (خطة سلامة ومامونية المياه)	١٨٠٠٠٨٦٥
			٩,٢٧٨,٧٣٦,٠٠٠						٩٢٧٨٧٣٦	احلال وتجديد ابر مياه ارضية غاطسية بفرع المحطة الكبرى (اليابانية- ماسخ المحطة القديمة)	١٨٠٠٠٨٧٥
			٩,١١٢,٠٠٠,٠٠٠						٤١١٢٠٠٠	توريد مجموعت مياه تقنية تصريفات مختلفة لمحطات المياه بفروع الشركة جلسه ٢٠٢٣-٥-٢٠٢٣ باسم - المصرية العربية لللمبيات (ال فريد للظلمات)	٢٤٠٠٠٣٨٥
			٦,٩٣٢,٠٠٠,٠٠٠						٦٩٣٢٠٠٠	عملية توريد و تركيب طلمبات لبر كسح الازوية بحطتى مرشحة لمرور و اليابانية بالمحطة جلسه ٢٠٢٢-٦-٢٠٢٤	٢٤٠٠٠٤١٩
			٦,٦٤٠,٠٠٠,٠٠٠						٦٦٤٠٠٠٠	توريد طلمبات غاطسية اصعاق لزوم الاول جلسه ٢٠٢٣-٥-٢٠٢٣	٢٤٠٠٠٤٣٧
			٢,٨٨٢,٢٩٢,٠٠٠						٢,٨٨٢,٢٩٢	اعادة تاهيل محطات ( معالجة سجين الكوم - رفع سجين الريسية - رفع سجين الفرعية - رفع محطة روج ) جلسه ١٧- ٢٢٣-٧	١٤٠٠١٢٩
			٤,٦٤٧,٤٦٤,٠٠٠						٤٦٤٧٤٦٤	عملية احلال وتجديد سور و عرفة حارس بحطته صرف الصحي ببشيش فرع المحطه جلسه ٢٠٢٤/١١/٢٠	١٤٠٠١٤١
			٤,٤٤٧,٣٢٢,٠٠٠						٤٤٤٧٣٢٢	احلال وتجديد طلمبات ص ص غاطسية للعمل ف بئر جاف و الميتم محطات رفع ص ص فروع الشركة ٢٠٢٣ / ٢٧/٢/٢٠٢٣ / شركة المعمر	١٧٠٠١٥٣
									١٥٩٦٥٣٧٠	عملية توريد و تركيب اواناش كهربية لزوم محطات الصرف الصحي جلسه ٢٠٢١-٢-٢٠٢٤	١٧٠٠١٦٦
									٨٤٣٥٤٣	مشروع ص ص من المكتمل الخدمه عدد ٣ قرى كفر نجسين - الشهيد - البوطيسه برنامج ISSIP شركة رولان	١٨٠٠٠٠٦
									٢٠٣٤١٩٦	اعاداه تاهيل لمحطه معالجة ص ص ببشيش وساملن / شركة ص ص واى للمقاولات	١٨٠٠٥٧٩
									١٠٤٠٤٨٨١	احلال و تجديد طلمبات صرف صحي غاطسية تعمل فى البئر الجاف لزوم محطات رفع صرف صحي بفروع الشركة جلسه ٢٠٢٠-٣-٢٠٢٢ / شركة السلاح للمقاولات و التوريدات الحكومية	١٨٠٠٦٣٠

نموذج رقم ( ١٥/٢ )

بيان بالاصول الثابتة التي تم استلامها موزعة على المكون العيني ومدرجه في ح/ ٣١٩٤٠٢ التزامات طويلة الاجل في ٢٠٢٥/٢/٣٠ (المعدلة)

اجمالي تكلفة المشروع موزعة على المكون العيني

الغرض	اثاث ومعدات مكاتب	عدد واوراق	وسائل نقل وانتقال		الات ومعدات		ماتى والشبكات ومرافق وطرق	اراضى	اجمالي تكلفة المشروع	اسم المشروع	كود المشروع
			وسائل نقل	وسائط	الات ومعدات	معدات الصمغ					
٧٤٨١٢٠٠٠	٠٠٠٠								٧٤٨١٢	جلسة ٢٠٢٢-٧-٢٧ من اجلاس و تجديد اعمال كهر وميكانيكية محطة رفع صرف صحي ابو شاهين المحطة /المصرية للهوائية للمقاولات العمومية	١٨٠٠١٦٤
٢١,٨١٦,٩٠٢,٠٠٠	٠٠٠٠								٢١٨١٦٩٠٢	اعادة تاهيل محطة معالجة ورفع رئيسية ورفع صرف صحي اعتمادية باسم - شركة السلام للمقاولات والتوريدات المتكاملة باسم (محدروس المساهم) الجبل	١٨٠٠١٦٧٦
٣,٤٨٧,٥٠٠,٠٠٠	٠٠٠٠								٣,٤٨٧,٥٠٠	عملية تنفيذ خط باي باص BY Bass للمرحلتين الاولى و الثانية لمحطة معالجة طنطا جلسة ٢٠٢٢-٨-٢١ محروس السباعي الجبل - السلام للمقاولات	١٨٠٠٢٦٧٧
٢,١٢٤,٥٠٠,٠٠٠	٠٠٠٠								٢١٢٤٥٠٠	عملية اجلاس و تجديد اعمال منية و كهر وميكانيكية بمحطة رفع صرف صحي شوشى جلسة ٢٠٢٢-١٠-٢٨	١٨٠٠٢٧١٠
٩٧٩,٤٧٤,٠٠٠	٠٠٠٠								٩٧٩٤٧٤	كهر وميكانيكية لمحطة رفع الصرف الصحي ابيال كفر الزيات / انا مصر الجبل للحام المعادن	١٨٠٠٢٧٤٠
٩,٦٧٨,٩٨٧,٠٠٠	٠٠٠٠								٩٦٧٨٩٨٧	اجلاس و تجديد شبكات المياه والصرف الصحي و الاعمال الطارئة كفر الزيات جلسة ٢٠٢٢-٩-١٥ / نصر محمود محمد موسى	١٨٠٠٢٧٤٠
٥,١٢٣,٤٥٥,٠٠٠	٠٠٠٠								٥,١٢٣,٤٥٥	اعادة تاهيل محطة معالجة صن رضى/المكتب العربى الجبل/ تاريخ الجلسة ٢٠٢٢/٧/٢٠	١٨٠٠٢٧٢٢
٧٥٣٧,٠٠٠,٠٠٠	٠٠٠٠								٧٥٣٧٠٠٠	عملية اجلاس و تجديد شبكات مياه و صرف صحي اعمال طارئة فرج ببيون جلسة ٢٠٢٢-١١-٢٠ / عمرو رشدي خلاف	١٨٠٠٢٧٢٧
٢,٩٠٠,١٧٠,٠٠٠	٠٠٠٠								١,٩٠٠,١٧٠	عملية اجلاس و تجديد شبكات مياه و صرف صحي اعمال طارئة فرج قطور جلسة ٢٠٢٣-١٢-٥ / مكتب الشرفاوي للمقاولات	١٨٠٠٢٧٢٩
٥,٣٠١,٤٠٠,٠٠٠	٠٠٠٠								٥,٣٠١,٤٠٠	تحويل مسر خط قطر ٨٠٠ داخل محطة معالجة طنطا جلسة ٢٠٢٤-١-٢٨ - مكتب الشرفاوي للمقاولات	١٨٠٠٢٧٣٨
١,٤٠٧,٥٤٥,٠٠٠	٠٠٠٠								١,٤٠٧,٥٤٥	عملية مد و تدعيم خطوط مياه الشرب للناطق المحرومة بمرکز طنطا جلسة ٢٠٢٤-٥-١٢	١٨٠٠٢٧٥٦
٩,٠٥٨,٠٩٥,٩٩٩	٠٠٠٠								٩,٠٥٨,٠٩٥,٩٩٩	جلسة ٢٠٢٢-١٢-٢٥ عن توريد مستلزمات تشغيل لمحطات معالجة صرف صحي قينا سليم / شوشى / شركة الكهر وميكانيكى للهندسة والتوكيلات التجارية	٢٤٠٠٠٢٢١
٤,٤١١,٨٢٩,١١٩	٠٠٠٠								٤,٤١١,٨٢٩,١١٩	شراء وتوريد مواسير بلاستيك UPVC بقطر مختلفة لتزوم الاحتياجات لشركة ٢٠٢٣ / ١٧/١٠ / شركة مصر للتور والبريستات والمعادن	٢٤٠٠٠٢٣٦

شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقاهرة  
احدى الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي

توزيع رقم ( ١٥١٢ )

بيان بالاصول الثابتة التي تم استلامها موزعة على المكون العيني ومدرجه في ح/د ٢٠٧، ٣١٩٤، ٢ التزامات طويلة الاجل في ٣٠/٦/٢٠٢٥ (المعدلة)

اجمالي تكلفة المشروع موزعة على المكون العيني

اخرى	اثاث ومعدات مكتب	عدد أدوات	وسائط نقل وانتقال		الات ومعدات		مياهى والنشازات ومرافق وطرق	اراضى	اجمالي تكلفة المشروع	اسم المشروع	كود المشروع
			وسائط نقل	وسائط	الات ومعدات	معدات التسخين					
٩,٩٣٧,٤٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠								٩٩٣٧٤٧٥	صنعية اطلاق وتجديد ابل ارتوازية بغروع الشركة ( حياة كريمة )	١٣٠٠٠٣٣
١,٤٠٦,٣٨١,٠٠٠	٠,٠٠٠								١٤٠٦٣٨١	تاهيل محطة مياه تقنيا الغرب برفق باسم - مينيوليد للمقاولات والحجارة	١٤٠٠١٠٤
١,٧٢٢,٤٣٠,٠٠٠	٠,٠٠٠								١٧٢٢٤٣٠	اعادة تاهيل محطة مياه نطاي باسم / المدينة للمقاولات والتوريدات	١٤٠٠١٠٦
٣,٥٢٧,٠٢٨,٠٠٠	٠,٠٠٠								٣٥٢٧٠٢٨	مد وتوصيم ش م ش بالوحده المحليه حاويات حياة كريمة	١٨٠٠٤٨١
٥,٤٢٠,٤١١,٠٠٠	٠,٠٠٠								٥٤٢٠٤١١	مد وتوصيم خطوط مياه قرى شبر املس	١٨٠٠٤٨٢
٤,٠٥٩,١٠٨,٠٠٠	٠,٠٠٠								٤٠٥٩١٠٨	مد وتوصيم ش م ش قرى ( شرشابه- ميت المحاسن - كفر الزبيره ) حياة كريمة	١٨٠٠٤٨٣
٥,٤٩٦,٥٠٧,٠٠٠	٠,٠٠٠								٥٤٩٦٥٠٧	مد وتوصيم ش م ش بقري نهطاي	١٨٠٠٤٨٤
٤,٩٦٤,٤٩٩,٠٠٠	٠,٠٠٠								٤٩٦٤٤٩٩	مد وتوصيم خطوط مياه قرية مسجد وصيف حياة كريمة	١٨٠٠٤٨٥
٦,١٩٣,٠٢٠,٠٠٠	٠,٠٠٠								٦١٩٣٠٢٠	مد وتوصيم ش م ش وحدة محليه سنطاط	١٨٠٠٤٨٦
٥,٥٤٤,٤٤١,٠٠٠	٠,٠٠٠								٥٥٤٤٤٤١	مد وتوصيم خطوط مياه بالوحده المحليه سنطاط --- حياة كريمة	١٨٠٠٤٨٧
٧,٠٥٩,٥٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠								٧٠٥٩٥٤٠	مد وتوصيم شبكات مياه قرى الغرب ، فرسيس ، كفر عبدالرحمن حياة كريمة	١٨٠٠٤٩٤
٥,٩٧١,٦٩٨,٠٠٠	٠,٠٠٠								٥٩٧١٦٩٨	مد وتوصيم ش م ش قرى شبرا اليمين وكفر شمسنا	١٨٠٠٤٩٥
٥,١٦٣,٣٤٦,٠٠٠	٠,٠٠٠								٥١٦٣٣٤٦	مد وتوصيم قرى تقنيا الغرب وميت الرخا وميت الحارون	١٨٠٠٤٩٧



نموذج رقم ( ١٥/٢ )

بيان بالوصول الثانية التي تم استلامها موزعة على المكونات المعنى ومدرجه في حد/ ٢/ ٣١٩٤٠٠٢ التزامات طويلة الاجل في ٢٠٢٥/٦/٣٠ (المحيلة)

اجمالي تكلفة المشروع موزعة على المكونات المعنى

اخرى	اثبات ومعدات مكاتب	عدد والوات	وسائل نقل وانتقال		الات ومعدات		مياهى والشايات وطرق ومرافق	اراضى	اجمالي تكلفة المشروع	اسم المشروع	كود المشروع
			وسائل نقل	وسائط	الات ومعدات	معدات المسح					
٣٩٢٨٠٠٥٠٠٠	٠٠٠٠								٣٩٢٨٠٥٠	نقل مرافق لزوم خطه الصرف قرى مسجد وصف	١٨٠٠٦٠٦
٤١٥٧٠١١٠٠٠	٠٠٠٠								٤١٥٧٠١١	نقل مرافق مياه شرب سنباط جياه كريمة	١٨٠٠٦١١
٣٩٢٢٢٣١٠٠٠	٠٠٠٠								٣٩٢٢٣١٠	نقل مرافق لزوم خطه الصرف بالوحده المحلية بسينو الكبرى	١٨٠٠٦٣٦
٢٦٩٠٩٢٥٠٠	٠٠٠٠								٢٦٩٠٩٢٥	نقل مرافق ش م لزوم خطه الصرف الوحده المحليه سنباط	١٨٠٠٦٣٧
٢٨٧٥١٧٣٠٠	٠٠٠٠								٢٨٧٥١٧٣	نقل مرافق خطه الصرف شيرلسن - جياه كريمة	١٨٠٠٦٣٨
١٩٦١٢٠٢٠٢٠	٠٠٠٠								١٩٦١٢٠٢٠٢	نقل مرافق لزوم خطه الصرف القرى حانوت وكفر حانوت (جياه كريمة)	١٨٠٠٦٣٩
٢٤١٣٧٥٥٠٠	٠٠٠٠								٢٤١٣٧٥٥	مد وتدعيم شبكات مياه قرى زفتى	١٨٠٠٦٥٨
٣٢٣٣٩١٠٠٠	٠٠٠٠								٣٢٣٣٩١٠	نقل مرافق لزوم خطه رصف شبكات مياه الوحدة المحلية بحانوت دهنون وكفر شبرا قلاج وكفر سنباط	١٨٠٠٦٥٩
٨٥٧٦٧٥٨٠٠	٠٠٠٠								٨٥٧٦٧٥٨	مشروع مد و تدعيم شبكات صرف صحى حانوت زفتى	١٨٠٠٤٢٥
٥٠٠٨٥٧١٠٠٠	٠٠٠٠								٥٠٠٨٥٧١	مد وتدعيم شبكات صرف صحى (شركه مياه المخلص) جياه كريمة	١٨٠٠٤٩١
٥٨٤١٥٩٨٠٠٠	٠٠٠٠								٥٨٤١٥٩٨	مد وتدعيم شح ص ص بتطاي - جياه كريمة	١٨٠٠٤٩٢
٨٨١٢٩٢١٠٠٠	٠٠٠٠								٨٨١٢٩٢١	مد وتدعيم شح ص ص لوحده المحليه سنباط - جياه كريمة	١٨٠٠٤٩٣
٣٢٣٠١٦٢٠٠٠	٠٠٠٠								٣٢٣٠١٦٢	مد وتدعيم شح ص ص بالوحده المحليه الغربيه مسجد وصيف	١٨٠٠٤٩٦

نموذج رقم ( ١٥/٢ )

بيان بالأصول الثابتة التي تم استلامها موزعة على المكون المبنى ومدرجه في ح/ ٢، ٣١٩٤٠٢ التزامات طويلة الاجل في ٢٠٢٥/٦/٣٠ (المحالة)

اجمالي تكلفة المشروع موزعة على المكون المبنى

اخرى	اثاث ومعدات مكاتب	عدد والوات	وسائل نقل وانتقال		الات ومعدات		مالي والشفاءات ومرافق وطرق	اراضي	اجمالي تكلفة المشروع	اسم المشروع	كود المشروع
			وسائل نقل	انتقال	الات	معدات					
٩,٠٤٧,٧٠٥,٥٠٠	٠,٠٠٠								٩,٠٤٧,٧٠٥	حياة عملية مد وتدعيم شن.ص.ص.قوى تفهنا الغرب - زقني - حياة كريمة	١٨٠٠٤٩٨
٨,٢٥٨,٣٢٦,٠٠٠	٠,٠٠٠								٨,٢٥٨,٣٢٦	مد وتدعيم شبكات صرف صحي بالوحدة المحلية ببنين املس قرى شبر اليمن - حفر شبر اليمن ( برقي	١٨٠٠٥٠١
٤,١٥٦,١٥٥,٠٠٠	٠,٠٠٠								٤,١٥٦,١٥٥	عملية مد وتدعيم شن.ص.ص. بقر عنان	١٨٠٠٥٠٣
٦,٥١٧,٢٠٥,٠٠٠	٠,٠٠٠								٦,٥١٧,٢٠٥	عملية مد وتدعيم شن.ص.ص. بالوحدة المحلية بحيات قرى ( ذقور حفر شبرا سيناط حاليات)	١٨٠٠٥٠٧
٤,٣٤٣,٣٢٧,٠٠٠	٠,٠٠٠								٤,٣٤٣,٣٢٧	عملية مد وتدعيم شبكات صرف صحي بالوحدة المحلية سنابيهب قري حفر الجديوي مركز زقني	١٨٠٠٥٤٨
٣,١٠٨,٥٥٨,٠٠٠	٠,٠٠٠								٣,١٠٨,٥٥٨	مد وتدعيم شبكات صرف صحي قري الغرب ، فرسيس ، كفر عيد الرحمن منشأة حاتم منشأة حسن حياة كريمة	١٨٠٠٥٢٦
١,٠٧٩,٣٢١,١٥٦,٠٠٠	٠,٠٠٠								١,٠٧٩,٣٢١,١٥٦	مد و تدعيم شبكات صرف صحي الوحدة المحلية نهطاي / تفهايا الغرب	١٨٠٠٥٨٨
١,٠٧,٥٩٣,٢٥٠,٠٠٩	٠,٠٠٠								١,٠٧,٥٩٣,٢٥٠,٠١	اصعمال اعادة تاهيل وتطوير محطة الجلاء بقطاع المسند الى الشركة الدولية للاشغالات	١٢٠٠٠٠١
٣٤,٤٩٧,٩٧٥,٠٠٨	٠,٠٠٠								٣٤,٤٩٧,٩٧٥,٠٠٨	اصعمال اعادة تاهيل وتطوير محطة الممثل المحلة المسند الى ة محمد محمد عبدالرازق	١٢٠٠٠٠٢
٢٠,٥٤٨,٧٣٧,٧٢	٠,٠٠٠								٢٠,٥٤٨,٧٣٧,٧	اعادة اصعمال تاهيل تطوير محطة المحلة القديمة المسند الى شركة ماتيتو اوفرسينز ليمتد	١٢٠٠٠٠٣
٣,٨١٥,٥٩٥,٠٠٠	٠,٠٠٠								٣,٨١٥,٥٩٥	استشارى اعادة تاهيل محطات الجلاء بقطاع والممثل بالمحلة المسند الى مصر للهندسة	١٢٠٠٠٠٤
١,٠٥٥,٢٤٨,٠٠٠	٠,٠٠٠								١,٠٥٥,٢٤٨,٠	استشارى الاشراف على اعادة تاهيل محطة مياة المحلة المسند الى كيميكيكس مصر للاستشارات	١٢٠٠٠٠٥
٨,٠٥٩,٤٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠								٨,٠٥٩,٤٥٠	عملية الاشراف على تنفيذ محطة معالجة بنتاج /مكتب محرم بانجوم	١٢٠٠٠٠٨

شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقريبة  
احدى الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي

بيان بالاصول الثابتة التي تم استلامها موزعه على المكون العيني ومدرجه في ح/ ٢٠٧/٢١٩٤٠٧ التزامات طويلة الاجل في ٢٠٢٥/١/٣٠ (المعلاة)

نموذج رقم ( ١٥/٢ )

اجمالي تكلفة المشروع موزعة على المكون العيني

اخرى	ايات ومعدات مكاتب	عدد واورات	وسائل نقل وانتقال		الات ومعدات		مباني وانشاءات ومرافق وطرق	اراضي	اجمالي تكلفة المشروع	اسم المشروع	كود المشروع
			وسائل	شيكات	الات ومعدات	معدات التسخين					
١١,٣٢٦,٥٥٢,٠٠٠	٠,٠٠٠								١١٣٢٦٥٥٢	اعادة اعمار تاھل شبكات حياة مدينة طظنا برنامج iwsp باسم - شركة ابراهيم محمد خليفة	١٨٠٠٠٠١
٧٦٨٢٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠								٧٦٨٢٤٠	استشارى الاشراف على تنفيذ اعمال وتجديد شبكات مدينة طظنا المسند الى مكتب سيكو	١٨٠٠٠٠٢
١٧,٠٩٣,٦٦٤,٦٦	٠,٠٠٠								١٧,٠٩٣,٦٦٤,٦٧	اصلاح تنفيذ محطة معالجة ص ص بتاج قطر المطروحة ببرنامج iwsp مرحلة ثانية شركة باسم /ايمت كونسلتك (شركات ص ص)	١٤٠٠٠٣٨
٥٧,٩٧٤,٦٥٥,٠٠٩	٠,٠٠٠								٥٧,٩٧٤,٦٥٥,٠٠٩	شبكات صرف صحي قطر (٢) (كفر) بضم عزيمه السرايا الكبرى) المسند الى شركة الشمس للمقاولات	١٨٠٠٠٣٦
٨٥,٣٦٤,٥٥٠,٨٧	٠,٠٠٠								٨٥,٣٦٤,٥٥٠,٨٧	مشروع شبكات ومحطات رفع صرف صحي المنطقة (بلادي- البئر) المسند الى مصر الاسمنت المسلح	١٨٠٠٠٣٧
٤٩,٣١٣,١٩٠,٤٢	٠,٠٠٠								٤٩,٣١٣,١٩٠,٤٢	شبكات ومحطات رفع صرف صحي بسبون (قرية كفر المنشي ابو حصر المسند الى الشركة الدولية للانشاءات	١٨٠٠٠٣٨
٩٥,٩٤٤,٨٨٠,٣٨	٠,٠٠٠								٩٥,٩٤٤,٨٨٠,٣٨	شبكات انجاز صرف صحي طظنا (بلاط مناطق بدينية طظنا) المسندة لشركة السلام للمقاولات والتوريدات الحكومية	١٨٠٠٠٣٩
٢٧,٥٢٣,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠								٢٧,٥٢٣,٠٠٠,٠٠٠	مشروع iwsp شبكات ومحطات رفع طظنا (منطقة السماح ينقل) المسندة الى السيرا امجي للمقاولات	١٨٠٠٠٤٦
٣٣,٦٢٩,٣٩١,١٧	٠,٠٠٠								٣٣,٦٢٩,٣٩١,١٧	مشروع iwsp شبكات ومحطات رفع بسنود (منشأة نظيف - قرية حميدة) المسندة الى المجموعة العربية للاستشارات والمقاولات	١٨٠٠٠٤٧
٦٨,٥٥٧,٩٤١,١١	٠,٠٠٠								٦٨,٥٥٧,٩٤١,١١	مشروع iwsp شبكات ومحطات رفع صرف صحي قطر (بتاج) المسندة الى شركة سينكرا	١٨٠٠٠٤٨
٦٥,٣٨٩,٥٦٨,٣٠	٠,٠٠٠								٦٥,٣٨٩,٥٦٨,٣٠	مشروع iwsp شبكات ومحطات رفع صرف صحي قطر (حماة مسير المسندة الى مكتب العمر والمقاولات	١٨٠٠٠٤٩
٣٩,٦٥٥,٤٥٠,٦٧	٠,٠٠٠								٣٩,٦٥٥,٤٥٠,٦٧	مشروع iwsp شبكات ومحطات رفع صرف صحي قطر (الميوط) المسندة الى شركة الشمس	١٨٠٠٠٥٠
٧٩,٨١٨,٤٣٩,١٩	٠,٠٠٠								٧٩,٨١٨,٤٣٩,١٩	مشروع iwsp شبكات ومحطات رفع صرف صحي المنطقة (كفر الحاج دار- تاج العمج منشية عبدالله) المسندة الى الشركة الدولية للانشاءات	١٨٠٠٠٥١

شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالفرعية  
احدى الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي

نموذج رقم ( ١٥/٢ )

بيان بالاصول الثابتة التي تم استلامها موزعة على المكون العيني ومدرجه في ح/٣٠٤٠٢ التزامات طويلة الاجل في ٢٠٢٥/٦/٣٠ (المعدلة)

اجمالي تكلفة المشروع موزعة على المكون العيني

اخرى	اثاث ومعدات مكاتب	عدد واوراق	وسائل نقل وانتقال		الات ومعدات		مبانى والاشغارات ومرافق وطرق	اراضى	اجمالي تكلفة المشروع	اسم المشروع	كود المشروع
			وسائل نقل	وسائط	الات ومعدات	معدات الفصح					
٥,٠٩٨,٤٤٣,٠٠٠	٠,٠٠٠								٥,٠٩٨,٤٤٣	مشروع IWSP شبكات ومحطات رفع صرف صحي المنطقة (سحيم) المستندة الى شركة العبد	١٨٠٠٠٥٢
١٠٣,٤٩١,٩١١,٣٣٣	٠,٠٠٠								١٠٣,٤٩١,٩١١,٣٣	مشروع شبكات ومحطات رفع صص لعدد ٤ قرى ( عياش- شبرا ملكان عرية طة وام السنين المستندة الى الشركة الدولية للاشغارات	١٨٠٠٠٦٢
٦,٠٥٨,٤٢٠,٠٠٠	٠,٠٠٠								٦,٠٥٨,٤٢٠	الاستثماري الاشراف على تنفيذ اعمال شبكات وروافع صص من (قطر ١٠-٢٠ سمستندة الى بيسيون) المستندة الى مكتب حمزة وشمال كوكه	١٨٠٠٠٧٧
٥,٧٩٣,٠١٧,٠٠٠	٠,٠٠٠								٥,٧٩٣,٠١٧	عملية استشاري الاشراف على تنفيذ اعمال وشبكات ومحطات رفع الاربع قرى بالمحطة الكبرى المستندة الى مكتب اجيببت والبط	١٨٠٠٠٧٨
٩٢,٩٠٣,٥٠,٧٦٦	٠,٠٠٠								٩٢,٩٠٣,٥٠,٧٦٦	شبكات ومحطات رفع صرف صحي زفتي (منشأة حاتم- منشأة حسن المستندة الى شركة المقاولون العرب	١٨٠٠٠٨٠
٧٣,٣٨٨,٣٤٤,٧٨	٠,٠٠٠								٧٣,٣٨٨,٣٤٤,٧٨	مشروع شبكات ومحطات رفع صرف صحي زفتي (كفر الزيتون - المستندة الى المجموعة العربية للاستثمارات والقيادات	١٨٠٠٠٨١
٨٣,٢٠١,٥٧٤,٥٦٦	٠,٠٠٠								٨٣,٢٠١,٥٧٤,٥٦٦	قيمة اعمال مشروع شبكات ومحطات رفع صص من عابلق ابو جندى - عرية تاروز) المستندة الى المجموعة العربية للاستثمارات والمقاولات	١٨٠٠٠٨٢
٦٣,٤٧٠,٥٣,٧٤٤	٠,٠٠٠								٦٣,٤٧٠,٥٣,٧٤٤	شبكات ومحطات رفع صرف صحي قطون B (منشأة العاربي- عرية بطاح المستندة الى شركة مصر للاشغارات والتعمير	١٨٠٠٠٨٣
٨٨,٧٤٨,٧٧٧,٢٩	٠,٠٠٠								٨٨,٧٤٨,٧٧٧,٢٩	شبكات ومحطات رفع صرف صحي قطون (شبرا نباض - كفر احد شيمي عرية وويدار) المستندة الى شركة العبد	١٨٠٠٠٨٤
٦,٠٤٧,٥١٠,٠٠٠	٠,٠٠٠								٦,٠٤٧,٥١٠	استشاري شبكات صص من بقرية ( بطاح- محلة مسير- امبوها) مكتب الادار	١٨٠٠٠٩٦
٦,٢٢٠,٤٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠								٦,٢٢٠,٤٤٠	استشاري مشروع IWSP شبكات ومحطات رفع صرف صحي المنطقة متشعبة عبالله حاج النجم -كفر الحاج لادو) المستندة الى كميونكس مصر للاشغارات	١٨٠٠٠٩٧
٤,٢٢٤,٣٢٥,٠٠٠	٠,٠٠٠								٤,٢٢٤,٣٢٥	استشاري الاشراف على تنفيذ شبكات صرف صحي زفتي (A) المستندة الى مركز المهندسون الاستشاريات البيئية CEC	١٨٠٠٠٩٨
٤,١٤٥,٨٤٤,٥٠٠	٠,٠٠٠								٤,١٤٥,٨٤٤,٥٠٠	استشاري الاشراف على تنفيذ شبكات صرف صحي قطون (C&A) المستندة الى مركز المهندسون الاستشاريات البيئية CEC	١٨٠٠٠٩٩

شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقاهرة  
أحدى الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي

بيان بالأصول الثابتة التي تم استلامها موزعة على المكون العيني ومدرجه في ح/د ٣١٩٤٠٧/٢ التزامات طويلة الاجل في ٣٠/١٢/٢٠٢٥ (المعملة)

نموذج رقم ( ١٥/٢ )

اجمالي تكلفة المشروع موزعة على المكون العيني

اخرى	اثاث ومعدات مكاتب	عدد واورات	وسائل نقل واثقال		الات ومعدات		مباني وانشاءات ومرافق وطرق	ارضى	اجمالي تكلفة المشروع	اسم المشروع	كود المشروع
			وسائل	شيكات	الات ومعدات	معدات الكسح					
١,٢٩٢,٩٥٥,٠٠٠	٠,٠٠٠								١٢٩٢٩٥٥	الاستشارى عملياتية شبكات ومحطات المياه رفيع ص ثلاث مناطق المسندة الى مصر الهياكلية	١٨٠٠١١٢
٩,٦٩٧,٤٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠								٩٦٩٧٤٥٠	الاستشارى شبكات ومحطات رفع طمط IWSM (مقمنة) نظيف بمسند و الاسماح والازاعة بطنا) المسندة الي كمو بوكسي مصدر الايضايات	١٨٠٠١١٣
٤٣,٣٤٤,٩٧٣,٨٠	٠,٠٠٠								٤٣٣٤٤٩٧٣,٨	مشروع شبكات صرف صحي طمط ٢ منطقة الازاعة المسندة الي المكب القوي عوض خاليفة	١٨٠٠١٢٢
٣,٤٤٣,٨٦٣,٤٦	٠,٠٠٠								٣٤٤٣٨٦٣,٤٦	اخرى توريدات من برنامج IWSM	٢٦
٢,٣٠٥,٦٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠								٢٣٠٥٦٥٠	احلال وتجديد شبكات مياه ٩ قري بجف الريات - تمويل المحافظة المسند الى مكتب الفتح للمقاولات	١٨٠٠٢٠٩
٦٥٨,٧٢٥,٠٠٠	٠,٠٠٠								٦٥٨٧٢٥	احلال وتجديد شبكات مياه كفر كلا الجباب بالمنطقة - تمويل المحافظة المسند الى مكتب الفتح للمقاولات	١٨٠٠٢١٠
٨١٨,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠								٨١٨٥٠٠	احلال وتجديد شبكات مياه بنا ابو صبر مسنود- تمويل المحافظة المسند الى مكتب عطام احمد سيد احمد	١٨٠٠٢١٣
٥,٤٩٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠								٥٤٩٥٠٠٠	صرف قيمة مستخلص الاعصال رقم ٤ ختامي من ديوان عام المحافظة لعمليه احلال وتجديد شبكات مياه مركز المنطقة اعاده تاويل منظومة الهواء بمحطتي بيشيش وساملول / مكتب بداية للمقاولات العامة ( هاني عيد حمام حسن)	١٨٠٠٥٥٧
١٢,٣٤٤,١٩٠,٠٠٠	٠,٠٠٠								١٢٣٤٤١٩٠	توريد تاويل منظومة الهواء بمحطتي بيشيش وساملول / مكتب توريد قطع غيار لمخازن فرج قطور و الوارده من الهيئة ٠٨ القومية	٢٧٠٠٠١٦
٩٨٤,٠٠٢,٨١	٠,٠٠٠								٩٨٤٠٠٢,٨١	اضافة قطع الغيار الخاصة بمشروع صرف صحي كفر - ٣ اسمايل رقتي باسم/ شركة التعمير و الاسكان	هيئة قومية
٢٩١,٢٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠								٢٩١٢٥٠	انن اضافة الكاخص يطع غول و التكوين الكاخص بحطه - ٢ صرف صحي (كفر ياقوب ) فرج كفر الريات - باسم مصر الايضايات و التعمير - قيمة الايضايات المحافظة للمخازن الوارده	هيئة قومية
١٦٨,٢٤٥,٠٠٠	٠,٠٠٠								١٦٨٢٤٥	اضافة قطع غيار وذلك عن مشروع محطة معالجة - ٢ صرف صحي بلشيشان - باسم / شركة قها للصناعات الكيبر وميكانيكية	هيئة قومية
٥٤١,٣٣٠,٠٠٠	٠,٠٠٠								٥٤١٣٣٠		هيئة قومية

شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقاهرة  
أحدى الشركات التابعة لشركة القاهرة لمياه الشرب والصرف الصحي

تمتدح رقم ( ١٥/٢ )

بيان بالاصول الثابتة التي تم استلامها موزعه على المكون العيني ومدرجه في ح/ ٣١٩٤٠٢ التراكمات طويلة الاجل في ٢٠٢٥/٦/٣٠ (المعدلة)

اجمالي تكلفة المشروع موزعه على المكون العيني

اخرى	اثاث ومعدات مكتاب	عدد أدوات	وسائل نقل وانتقال		الات ومعدات		مباني والشعاعات ومرافق وطرق	اراضي	اجمالي تكلفة المشروع	اسم المشروع	كود المشروع
			وسائل	شبهات	الات ومعدات	معدات التسخين					
٢٣٦,٨٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠								٢٣٦٨٥٠	الانشاء الخاصة بقطع القطار بعد اعتماد تسعير البنود - ٠٣ العملية رفع ص ص الوبورات - فرع المحطة	هيئة قومية
١٦٤,٧٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠								١٦٤٧٠٠	الاضافة الخاصة بقطع القطار بعد اعتماد تسعير البنود - ٠٣ العملية رفع ص ص لوحدة الفرعية - فرع المحطة	هيئة قومية
٥٠١,٠٠٠,٠٠٠									٥٠٠٠٠٠	اضافة تكوين استثماري محطة رفع سمندو الرئيسية فرع سمندو	هيئة قومية
٤٩١,٥٢٠,٠٠٠									٤٩١٠٥٢٠	قنود تعديلية لراس المال	هيئة قومية
٨٨٢,١٢٣,٦٢١,٩١									٨٦٢١٢٣٦٢١,٩	المحطات العسلية من الهيئة القومية لمياه الشرب والصرف الصحي	هيئة قومية
٢,٠٤,٩٧٧,٩٢٥,٥٨	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢١٥,١٦٥,٦٠٥,٧٦	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٤,٦٨٤,٨٥٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٢٤٤٨٢٨٣٩٥	الاجمالي	



بيان بالمشروعات تحت التنفيذ ومدرجه في ج/١/٢٥٠١ التزامات طويلة الأجل في ٣٠/٦/٢٥ (المعدلة)

ميجا	بنك الاستثمار (حياه كريمة)		كيتيتر	إجمالي تكلفة المشروع موزعة على الجهات الممولة لها		إجمالي تكلفة المشروع	اسم المشروع	كود المشروع
	صوف	مياه		برنامج تحسين خدمات مياه IWSM الصحي الشرب والصرف الصحي	مكون محلي			
						١١٠٩٨٥٦٢,٠٠٠	احلال وتجديد ابار مياه ارتوازية غاطسة كمر الزيات باهم - جمل محمد عبدالمنعم الحمر جسيمة ٢٠٢٤-٢٠٢٤	١٣٠٠٠٤٠
						٣٤٤٤٣٨٩,٠٠٠	احلال وتجديد اصنام منبئة وكهروميكانيكية بالمحطة الرشحة الجديدة الجبلية بالمحطة الكبرى باهم - محروس السباعي النجار وشريفة السلام للمقاولات العامة والتوريدات	١٨٠٠٠٨١٧
						٨٦٢٩٢٠,٠٠٠	احلال وتجديد ابار مياه ارتوازية اقفية بجملة مياه كفر حجازي بالمحطة الكبرى ، وكفر الصالح بسنندو جسيمة ٢٠٢٤-٢٠٢٤ باهم	١٨٠٠٠٨٩٢
						٣٨٤٨٥٠٠,٠٠٠	انشاء محطة مياه ارتوازي بكفر الهواشم فرع كفر الزيات ٢٠٢٢/٧/٢٣	١٨٠٠٠٩٠١
						٢٣٨٤٧٢٢,٠٠٠	صليبة احلال و تجديد اصنام كهروميكانيكية محطة صرف صفي طنطا مرحلة ثالثة جسيمة ٢٠٢٣-٢٠٢٤	١٧٠٠١٥١
						٢١٤٥٩٠٠,٠٠٠	صليبة رفع كفاءة محطة رفع صرف صفي سنندو الفرعية جسيمة ٢٥-٢٣-٢٠٢٣	١٨٠٠٠٧٧١
						٤٥٦٨٤١٠٢,١١١	مقروع اعادة تاهيل محطات رفع من من العيزوي مع انشاء خط الطرد الجلاء والتمني ضمن أعمال برنامج تحسين خدمات الشرب والصرف IWSM مرحلة ثالثة مصر للاشياء والتصدير	١٢٠٠٠١١١
						٢١١٦٦٨٠٦,٨٠٠	استشارى الاشراف على اعادة تاهيل محطات رفع بدينية طنطا ( العيزوي - الجلاء - بورس - الشفيق كفر عصام ) باهم / مكتب ابيك بيت خبرة فحسي	١٢٠٠٠١١٢
						٨٧٥٠٥٥٥٢,٩٤	شروع اعادة تاهيل محطات رفع من من العيزوي مع ابناء خط الطرد ومحطة رفع بورس ضمن أعمال برنامج تحسين خدمات مياه الشرب والصرف IWSM مرحلة ثالثة / شركة السلام للمقاولات وتوريدات الحكومية ( محروس السباعي )	١٢٠٠٠١١٤
						١١٩٠١١٥٩٢,٧٧	صليبة اعادة تاهيل محطة رفع صرف صفي كفر عصام بدينية طنطا ضمن أعمال IWSM باهم / شركة مصر للاشياء والتصدير	١٢٠٠٠١١٥
						٩٠٥٦٥٨٤٦,٧٣	تنفيذ وحدات معالجة المنجيز / الاتاج الحرس للمشروعات والاستشارات (حياة كريمة)	١٧٠٠٠٩٣
						١١٢٥٢٨٤,٠٠٠	مد و تجميع شبكات صرف صفي الوحدة المحلية لبطاى / تاهيل العرب باهم - مكتب النتج للمقاولات حياه كريمة جسيمة ٢٤-١٠-٢٠٢٢	١٨٠٠٠٥٨٨
						٧٧٦١١٧٣٣٩,٠٠٠	اعادة تاهيل محطة معالجة من من طنطا ١,٢ بصرف كيتيتر	٢٠٠٠٠١١١
						٢٠٢٤٣٢٠١,٠٠٠	استشارى التصميم والاشراف على تنفيذ مشروع عات كيتيتر	٢٠٠٠٠٠٠٢

بيان بالمشروعات تحت التنفيذ ومدى في ح/ ٢٠١٥/١٠ التزامات طويلة الأجل في ٢٠١٥/٧/٣ (المعدلة)

ميجا	اجمال تكلفة المشروع موزعة على الجهات الممولة لها				اجمال تكلفة المشروع	اسم المشروع	كود المشروع
	بنك الاستثمار (حياء كريمة)	مياه	كيبنتز	مكون اجنبي			
٣٨٨١٢٧٨٩,٠٠٠					٣٨٨١٢٧٨٩,٠٠٠	اصالة التسميمات ووتائق المقاصات والارشاف على تنفيذ م برنامج من من المستقامة بالريف (بيجا) / ايجف- بيت خبرد نفسي	٢٧٠٠٠٠٠١
١٢٥١٩٤٩٩٦٧,٠٠٠					١٢٥١٩٤٩٩٦٧,٠٠٠	مشروع تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع خطوط المشروع من من القرية شمس طوط وكثينة شبرا طوط وتجميع قروى نجرج مركز بسيون / الولاية للاقتضات	٢٧٠٠٠٠٠٢
٥٧٥٤٣٠٤٨٢٥					٥٧٥٤٣٠٤٨٢٥	مشروع تنفيذ شبكات الحدار ومحطات رفع خطوط طرد من من محطة كلر الساحل وقرية يوسف / شركة النهر للتنمية والمقاولات	٢٧٠٠٠٠٠٣
١٠٢٢٩٢٢٥٧,٥٠٠					١٠٢٢٩٢٢٥٧,٥٠٠	مشروع تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع خطوط رفع خطوط مشروع من من قرية نجرج تجميع قروى نجرج - مركز بسيون/ شركة الشمس للمقاولات والاعمال الهندسية	٢٧٠٠٠٠٠٤
١٢٢٥٠٨٤١٧,٢٥					١٢٢٥٠٨٤١٧,٢٥	مشروع تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع خطوط الطرد لمشروع من من قرية نجرج تجميع قروى نجرج - مركز بسيون/ شركة القرية كلر مسعود وكويجا (الولاية) - عيالة العجالي - سيف النصر ( تجميع قروى كلر الساحل - مركز ططا	٢٧٠٠٠٠٠٥
٨١٣٧١١٢٧,٥٤					٨١٣٧١١٢٧,٥٤	مشروع تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع خطوط الطرد لمشروع من من قرية قنبر ايتا - وتجميع قروى جناح- مركز بسيون م تنفيذ محطة معالجة من من جناح - مركز بسيون المكون المحض بالخبث المصري	٢٧٠٠٠٠٠٦
١٧٧٧٧٢٧٩٤,٠٠٠					١٧٧٧٧٢٧٩٤,٠٠٠	مشروع تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع خطوط الطرد لمشروع من من قرية جناح تجميع قروى جناح - مركز بسيون/شركة سيكرا للخدمات الهندسية	٢٧٠٠٠٠٠٨
٧٢٢٤٥٥١١,٧٨					٧٢٢٤٥٥١١,٧٨	مشروع تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع خطوط الطرد لمشروع من من قرية كوريسام وكويجا غرب ( ريف) - النورى - مشروع تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع خطوط الطرد لمشروع من من قرية جناح - مركز بسيون	٢٧٠٠٠٠٠٩
٨٠١٢٢٠٣١,٥٣					٨٠١٢٢٠٣١,٥٣	عملية تنفيذ اعمال شبكات الاحجار ومحطات رفع خطوط طرد لمشروع من من تجميع قروى دقن وتجميعها لشركة الشهاب للمقاولات	٢٧٠٠٠٠١٠
٩٢٤٥٣٩٧٢,٠٠٠					٩٢٤٥٣٩٧٢,٠٠٠	تفقي شبكات ومحطات رفع خطوط طرد لمشروع مصرف صفي سلاسون النور وقرية بييرس بسيون	٢٧٠٠٠٠١٢
٨٥٧٤٠٩٩٥,٠٠٠					٨٥٧٤٠٩٩٥,٠٠٠	تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع من من كلر الشرقا والكرسه / ادار الجبل اليوم (الجمعة التعاونية بمتهور)	٢٧٠٠٠٠١٣
١٤٥٩٨٥٣١,٢٥					١٤٥٩٨٥٣١,٢٥	ش انجر ومحطات رفع خطوط طرد من من كلر الحمام وبلر الحمام / المكتب الاسلامي للمقاولات العامة - ميجا	٢٧٠٠٠٠١٧
١٠٣٨٧١٢٢٧,٠٠٠					١٠٣٨٧١٢٢٧,٠٠٠	ش روم رفع خطوط طرد م من من قري بيت الشريف وشفاء بسيون / المكتب الاسلامي للمقاولات العامة	٢٧٠٠٠٠١٨
٧٨٢٩٣٣٩,٠٠٠					٧٨٢٩٣٣٩,٠٠٠	تنفيذ محطة معالجة كلر الساحل (اولاد) / تكنولوجيا البيئه المتكامله والخدمات التربويه	٢٧٠٠٠٠١٩
٣٨٢٣٨١٣٣,٠٠٠					٣٨٢٣٨١٣٣,٠٠٠	تنفيذ محطة معالجة كلر الساحل (جنبة مصري) / تكنولوجيا البيئه المتكامله والخدمات التربويه	٢٧٠٠٠٠٢٠
١٧٨٩٢٣٨١,٠٠٠					١٧٨٩٢٣٨١,٠٠٠		

بيان بالمشروعات تحت التنفيذ و مدرجه في ح/١/٢٠١٥ التزامات طويلة الأجل في ٢٠١٥/٦/٣٠ (المعدلة)

مبدا	بنك الاستثمار (جياه كريبه)		كيبشر	WSPمياه خدمات الصحي		برنامج تحسين خدمات الشرب والصرف الصحي	مكون محلي	وزارة الاسكان والمجتمعات العمرانية		اجمال تكلفه المشروع	اسم المشروع	كود المشروع
	صرف	مياه		مكون اجنبي	مكون محلي			صرف	مياه			
٤٨,٧٧٩٥٩,٠٠٠			٠,٠٠٠							٤٨,٧٧٩٥٩,٠٠٠	مشروع تنفيذ مركز بسون - محطة جناح - المعون المستورد بالدولار الامريكى	٢٧,٠٠٠,٢١
١٥٨,٦٣٥٥٥,٠٠٠			٠,٠٠٠							١٥٨,٦٣٥٥٥,٠٠٠	م تنفيذ محطة معالجة ص ص نرجح - مركز بسون المعون المحلى بالجنيه المصرى	٢٧,٠٠٠,٢٢
٥٥١,٦٦٨٨٢,٠٠٠			٠,٠٠٠							٥٥١,٦٦٨٨٢,٠٠٠	مشروع تنفيذ مركز بسون - محطة نرجح - المعون المستورد بالدولار الامريكى	٢٧,٠٠٠,٢٣
١,٠٩٤٨٠,٠٠٠			٠,٠٠٠							١,٠٩٤٨٠,٠٠٠	المركز المعتمد للسلامة والصحة المهنية مقابل تكاليف التدريب تنفيذ برنامج اوجا بروفيتيال	٢٧,٠٠٠,٢٤
٧٩٦٣٧٨٢٤,٥٢			٠,٠٠٠							٧٩٦٣٧٨٢٤,٥٢	اصلاح ورم رفق وخطوط طرد م ص ص لتوزيع شيراطو وكبسة شيراطو / السلام للمقالات والتوريدات	٢٧,٠٠٠,٢٥
١٢٥٢٣٢٤,٥٩			٠,٠٠٠							١٢٥٢٣٢٤,٥٩	بناء قدارات - مكافآت	٢٧,٠٠٠,٢٦
١١٧٨٦,٠٠٠,٠٠٠										١١٧٨٦,٠٠٠,٠٠٠	توريد عدد ٢ سبورة كيباش امر توريد ١٠/٦ في ١٣/٢/٢٠٢٤	٢٧,٠٠٠,٢٨
٧٤١,٠٠٠										٧٤١,٠٠٠	توريد الادوات و عدة للورشه المركزيه	٢٧,٠٠٠,٢٩
١١٥٤٢٥,٠٠										١١٥٤٢٥,٠٠	شراء اجزاه قياس لاداره الكهرباء والطاقه	٢٧,٠٠٠,٣٠
١٩٤,٠٠٠,٠٠٠										١٩٤,٠٠٠,٠٠٠	توريد ظلميه تنعيم كراسى الطلمبات المنزليه	٢٧,٠٠٠,٣١
٣٢,٠٠٠,٠٠٠										٣٢,٠٠٠,٠٠٠	توريد عدد ٢ كرسي اكلان حلقى	٢٧,٠٠٠,٣٢
١٨٥٨٧٦٢٨٠,٨		٩١٧٣١١٨٨	٧٩٦٩٦,٥٤٠				٢,٨٨٢٢٠,٥٦	٤٥٣,٠٦٣	١٢٢٥٤٣٥	٣,١٢,٠٦٢,٥٣٣	الاجمال	٢٧,٠٠٠,٣٣

حتى حساب  
مضى م.كفالة  
حتى اجمالي  
الى بند فرعي

من حساب  
من م.كفالة  
من اجمالي  
من بند فرعي

## شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالغربية

قطاع الشؤون المالية والادارية

الادارة المالية

## التقرير التحليلي للحركة

رصيد دائن	رصيد مدین	دائن	مدین	دائن	دائن	أول المدة	مدین	رقم الحساب
١١,٠٩٨,٥١٦,٠٠٠	١١,٠٩٨,٥١٦,٠٠٠	١١,٠٩٨,٥١٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣١٩٥٥١٠١١١
٣,٤٤٤,٣٨٩,٠٠٠				٣,٤٤٤,٣٨٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٣٠٠٠٤٠
٨٦٢,٩٢٠,٠٠٠		٨٦٢,٩٢٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨٠٠٨١٧
٣,٨٤٨,٥٠٠,٠٠٠		٣,٨٤٨,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨٠٠٨٩٢
١,٩,٢٥٤,٣٢٥,٠٠٠		١٥,٨٠٩,٩٣٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٤٤٤,٣٨٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨٠٠٩٠١
٢,٣٨٤,٧٢٢,٠٠٠		٢,٣٨٤,٧٢٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣١٩٥٥١٠١١٢
٢,١٤٥,٩٠٠,٠٠٠		٢,١٤٥,٩٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٧٠٠١٥٠
٤,٥٣,١٢٣,٠٠٠		٤,٥٣,١٢٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨٠٠٧٧٤
٩,٥٢٥,٨٩٦,٧٢		٣,٠٤٤,٠٨٨٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٠١٢٥,٠٠٩,٧٢٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣١٩٥٥١٠١٢١
١,١٢٥,٢٨٤,٠٠٠		١,١٢٥,٢٨٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٧٠٠٠٩٣
٩١,٧٣١,١٨٠,٧٢		٣١,٦٠٦,١٧١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٠١٢٥,٠٠٩,٧٢٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨٠٠٥٨٨
٩٥,٦٨٤,١٠٢,١١		١٢,٧٥٥,٧٣,٤٣	٠,٠٠٠	٨٢,٩٢٨,٣٧١,٦٨٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣١٩٥٥١٠٣١٢١
٦,٦١٦,٨٠٦,٨٠		١,٢١٤,٦٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥,٤٠٢,١٧٦,٨٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢٠٠٠١١
٨٧,٥٠٥,٥٥٢,٩٤		١٦,٤٩٥,٨٩٦,٣٥	٠,٠٠٠	٧١,٠٠٩,٦٥٦,٥٩٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢٠٠٠١٢
١١٩,٠١٦,٥٩٣,٧٧		٢٠,٤٩٠,٢٧٦,٣٢	٠,٠٠٠	٩٩,٠٢٩,٩٤٤,٨١٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢٠٠٠١٤
٣,٨,٨٢٣,٠٥٥,٦٢		٥٠,٩٥٦,٥٣٣,١٠	٠,٠٠٠	٢٥٨,٣٧,١٤٩,٨٨٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢٠٠٠١٥
								٣١٩٥٥١٠٣١٢١
								٣١٩٥٥١٠٣١٢٢

حتى تاريخ ٢٥/٢/٢٠٢٠

من تاريخ ٢٤/٢/٢٠١٧

شركة مياه الشرب و الصرف الصحي بالقربية

قطاع الشؤون المالية و الادارية

الادارة المالية

حتى حساب  
حتى مكالمة  
حتى الحسابي  
الى بند فوضمن حساب  
من مكالمة  
من الحسابي  
من بند فوض

## التقرير التحليلي للحركة

رقم الحساب	مدينة	أول المدة	دائنين	مدين	دائنين	مدين	رصيد دائن
٢٧٠٠٠٠٢٤	السرك المكنز السلامة والصحة المعنية مقابل تكاليف المدين تنفيذ	١٠٩,٤٨٠,٠٠٠	١٠٩,٤٨٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٩,٤٨٠,٠٠٠
٢٧٠٠٠٠٢٦	بناء قدارات - مكافآت	٥٥٢,٨٦٩,٥٩١	٥٥٢,٨٦٩,٥٩١	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٢٥٢,٢٣٤,٥٩
٢١٩٥٠١٠٢٢٢	التزامات طويلة الاجل - مشروعات مموله من الخارج ميجا - بناء	٩٦٣,٣٤٩,٥٩١	٩٦٣,٣٤٩,٥٩١	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٣٦١,٧١٤,٥٩
٢٧٠٠٠٠٠١	٣١٩٥٠١٠٢٢٣ التزامات طويلة الاجل - مشروعات مموله من الخارج ميجا - صرف	٣٠,٨٦٧,٨٩٩,٠٠٠	٣٠,٨٦٧,٨٩٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٨,٨١٢,٧٨٩,٠٠٠
٢٧٠٠٠٠٠٢	اعداد التسميمات ووثائق المناقصات والاشراف على تنفيذ م برنامج	٩,٠٩٤,٠٦٧,٠٠٠	٩,٠٩٤,٠٦٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢٥,٤٩٤,٩٦٧,٠٠
٢٧٠٠٠٠٠٣	مشروع تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع خطوط المشروع ص.ص	٣,٤٢٩,٦٢٢,٧٥٠	٣,٤٢٩,٦٢٢,٧٥٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٧,٥٤٦,٠٤٨,٧٥
٢٧٠٠٠٠٠٤	مشروع تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع خطوط طرد ص ص	٨٩,١٩٣,٤٦٤,٥٠٠	٨٩,١٩٣,٤٦٤,٥٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٢,٣٩٢,٢٥٧,٥٠
٢٧٠٠٠٠٠٥	مشروع تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع خطوط طرد لمشروع	١٠٩,١٧٩,٩٤٤,٠٠٠	١٠٩,١٧٩,٩٤٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢٢,٥٠٨,٤١٧,٢٥
٢٧٠٠٠٠٠٦	مشروع تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع خطوط الطرد لمشروع	٥٨,٨٥٥,٦١٨,٠٠٠	٥٨,٨٥٥,٦١٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨٦,٣٧١,١٤٧,٥٤
٢٧٠٠٠٠٠٧	تنفيذ محطة معالجة صرف صحي - جناح - مركز بسبون الكون	٩٩,١٩٢,٧٤٧,٠٠٠	٩٩,١٩٢,٧٤٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٧٧,٧٧٤,٧٩٤,٠٠
٢٧٠٠٠٠٠٨	مشروع تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع خطوط الطرد لمشروع	٥٨,٣٧٨,٦٨٦,٧٨٠	٥٨,٣٧٨,٦٨٦,٧٨٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٦,٢٤٥,٥٢١,٧٨
٢٧٠٠٠٠٠٩	مشروع تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع خطوط الطرد لمشروع	٥٥,٨٤٤,٢٧٩,٧٨٠	٥٥,٨٤٤,٢٧٩,٧٨٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨١,١٢٢,٠٣١,٥٣
٢٧٠٠٠٠١٠	صلبية تنفيذ اعمال شبكات الانحدار ومحطات رفع خطوط طرد	٧٤,٠٩٤,٢٥٨,٠٠٠	٧٤,٠٩٤,٢٥٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٢,٤٥٢,٩٧٢,٠٠
٢٧٠٠٠٠١٢	تنفيذ شبكات ومحطات رفع خطوط طرد لمشروع صرف صحي	٦٠,٠٥٢,٦٩٦,٠٠٠	٦٠,٠٥٢,٦٩٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨٥,٧٩٠,٩٩٥,٠٠
٢٧٠٠٠٠١٣	/ تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع خطوط طرد ومشاه	١١١,٥١٩,٥١٤,٠٠٠	١١١,٥١٩,٥١٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤٥,٩٨٢,٥٣١,٢٥
٢٧٠٠٠٠١٧	ش انحر ومحطات رفع خطوط طرد ص ص كثر الحمام وبار	٦٦,٠٦٠,٧٧٨,٠٠٠	٦٦,٠٦٠,٧٧٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٢,٩٧١,٢٢٧,٠٠
٢٧٠٠٠٠١٨	ش وم رفع خطوط طرد م ص ص قري ميت الشريف ومشاه	٦٧,١٠٢,٥١٩,٠٠٠	٦٧,١٠٢,٥١٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٩,٢٩٢,٣٩٩,٠٠
٢٧٠٠٠٠١٩	تنفيذ محطة معالجة كثر الساحل (دولان) تكنولوجيا البيئه المكامله	٢٤,٦١٦,١١٤,٦٠	٢٤,٦١٦,١١٤,٦٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٩,٢٢٨,١٣٣,٠٦
٢٧٠٠٠٠٢٠	تنفيذ محطة معالجة كثر الساحل (جنبة مصري) تكنولوجيا البيئه	٨٧,٧٩٩,٠٩٦,٠٠٠	٨٧,٧٩٩,٠٩٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢٨,٩٣٣,٨١٠,٠٠
٢٧٠٠٠٠٢١	مشروع تنفيذ مركز بسبون - محطة جناح - المكن المستورد	٣٥,٦٦١,٢٤٦,٠٠٠	٣٥,٦٦١,٢٤٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٨,٠٧٧,٩٥٦,٠٠

٢٠/٠٧/٢٠٢٥ حتى تاريخ  
حقي حساب  
حقي م تكلية  
حقي اصحابي  
الي بند فرص

٠١/٠٧/٢٠٢٤ من تاريخ  
٢١٥٠٠١٣ من حساب  
٢١٥٠٠١٣ من تكلية  
٢١٥٠٠١٣ من اصحابي  
من بند فرص

التقرير التحليلي للمركبة

شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقربية  
قطاع الشؤون المالية والادارية  
الادارة المالية

رصيد دائن	رصيد مدين	دائن	مدين	دائن	أول المدة	مدين	رقم الحساب
١٥٨,٢٢٥,٥٥٥,٠٠		٧٦,٩٢٩,٣٢٥,٠٠		٨١,٦٥٦,٢٣٠,٠٠		٠,٠٠٠	م تنفيذ محطة معالجة ص ص نجرنج - مركز بسبون المكون
٥٥,١١٦,٨٨٢,٠٠		١٨,٦٤١,٦٤٠,٠٠		٣١,٤٧٥,٢٤٢,٠٠		٠,٠٠٠	م مشروع تنفيذ مركز بسبون - محطة نجرنج - المكون المستورد
٧٩,٣٢٧,٨٢٤,٥٢		٣١,٢٢٤,٨٣٤,٥٢		٤٣,٠١٢,٩٩٠,٠٠		٠,٠٠٠	اصصال ش م ومحطات رفع وخطوط طرد ص ص نجرنج وكتيبة
١١,٧٨٦,٠٠٠,٠٠		١١,٧٨٦,٠٠٠,٠٠		٠,٠٠٠		٠,٠٠٠	توريد عدد ٢ سيارة جيش امر توريد ١٠٦١ في ١٣/٦/٢٠٢٤
٧,٤١٠,٠٠٠		٧,٤١٠,٠٠٠		٠,٠٠٠		٠,٠٠٠	توريد ادوات وعدة للورشه المركزيه
١١٥,٤٢٥,٠٠		١١٥,٤٢٥,٠٠		٠,٠٠٠		٠,٠٠٠	شراء اجير ه قياس لاداره الكهرباء والطاقه
١٩٤,٠٠٠,٠٠		١٩٤,٠٠٠,٠٠		٠,٠٠٠		٠,٠٠٠	توريد طلبه تتحجم كراسي العلاميات الحزنونه
٣٢,٠٠٠,٠٠		٣٢,٠٠٠,٠٠		٠,٠٠٠		٠,٠٠٠	توريد عدد ٢ كرسي ارتكان خلفي جلسه ٢٠٢٥/٥/٢٠
١,٨٩٧,٤٠١,٠٩٣,٦٨		٥٧٦,٤٩١,٣٠٣,٨١	٤٧,٢٢٢,٠٠	١,٣٢٠,٩٥٧,٠٥١,٨٧٠		٠,٠٠٠	التزامات طويلة الاجل - مشروعات ممولة من الخارج ميجا - صرف
٧٧٦,٦١٧,٣٣٩,٠٠		٧٧٦,٦١٧,٣٣٩,٠٠		٠,٠٠٠		٠,٠٠٠	التزامات طويلة الاجل - مشروعات ممولة من الخارج - كيبنتش
٢,٣٤٣,٢٠١,٠٠		٢,٣٤٣,٢٠١,٠٠		٠,٠٠٠		٠,٠٠٠	عادة تاهيل محطة معالجة ص ص طنطا ١٢ بصرف كيبنتش
٧٩٦,٩٦٠,٥٤٠,٠٠		٧٩٦,٩٦٠,٥٤٠,٠٠		٠,٠٠٠		٠,٠٠٠	استشارى التصميم والاشراف على تنفيذ مشروعات كيبنتش
٢,١٢٠,٠٠٠,٦٢,٥٣٢,٦١		١,٤٧٦,٧٥٣,٤٧١,٩١	٥٥,٨٨٩,٣٦	١,٦٤٢,٨٥٩,٩٥٠,٠٦٠		٠,٠٠٠	التزامات طويلة الاجل - مشروعات ممولة من الخارج - كيبنتش
٢,١٢٠,٠٠٠,٦٢,٥٣٢,٦١							الإجمالي العام

الصافي



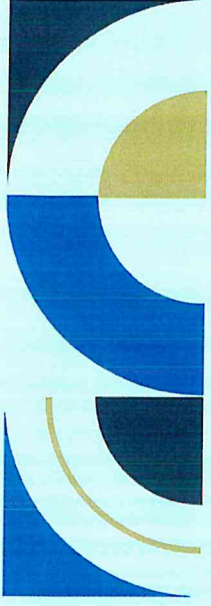
بيان بالمشروعات تحت التنفيذ ومدرجه في /ح/ ٢٠٢٥/٧/٣٠ التزامات طويله الأجل في ٢٠٢٥/٧/٣٠ (المعدلة)

نموذج رقم (١٥/٤)

كود المشروع	اسم المشروع	اجملى تكلفه المشروع	الاراضى		مبالغ والشااات ومرافق وطرق	الايه وخدمات		وسائل نقل والتقال		عدد وازوات اثاث ومعدات مكاتب	اخرى
			مخاضات	الايه وخدمات		مخاضات	مخاضات	مخاضات	مخاضات		
٢٧٠٠٠٠٠٢	مشروع تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع خطوط المشروع من ص.ص لقرية شبراخاطو وكثيسه شبرا طو وتجميع قروى نجرىج مركز بسيون/الوايه الاثااات	١٢٥٤٩٤٩٦٧.٠٠									
٢٧٠٠٠٠٠٣	مشروع تنفيذ شبكات ابحار ومحطات رفع خطوط طرد ص.ص محطه كفر الساطل وعربه يوسف / شركة البير الهندسيه والمقاولات	٥٧٥٤٦٠٤٨.٢٥									
٢٧٠٠٠٠٠٤	مشروع تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع وخطوط طرد لمشروع ص.ص لقرية نجرىج تجميع قروى نجرىج - مركز بسيون/ شركة الشمس المقاولات والاعمال الهندسيه	١٠٢٣٩٢٢٥٧.٥٠									
٢٧٠٠٠٠٠٥	مشروع تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع خطوط الطرد لمشروع ص.ص لقرية كفر حصر وتوايحها (الجبايه وعربه الشورى) وقرية كفر مسعود وتويحها (الوايه اريسه - عقااله الجباي - سفى النصب / تجميع ق.ع.ك.ف. الساطل - م.ك.ف. طنطا	١٢٢٥٠٨٤١٧.٢٥									
٢٧٠٠٠٠٠٦	مشروع تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع وخطوط الطرد لمشروع ص.ص لقرية شبراخاطو وتجميع قروى جناح - مركز بسيون	٨٦٣٧١١٤٧.٥٤									
٢٧٠٠٠٠٠٧	م تنفيذ محطه معالجه ص.ص جناح - مركز بسيون المكون المحلى بالجبايه المصرى	١٧٧٧٧٤٧٩٤.٠٠									
٢٧٠٠٠٠٠٨	مشروع تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع وخطوط الطرد لمشروع ص.ص لقرية جناح تجميع قروى جناح - مركز بسيون/شركه سينكرا للخدمات الهندسيه	٧٢٢٤٥٥٢١.٧٨									
٢٧٠٠٠٠٠٩	مشروع تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع وخطوط الطرد لمشروع ص.ص لقرية كفر سالم وتوايحها عرب (رشيد - الشورى - ابوناام - مرقص ) تجميع قروى جناح - مركز بسيون	٨٠١٢٢٠٣١.٥٣									
٢٧٠٠٠٠١٠	عصليه تنفيذ اعمال شبكات الاحبار ومحطات رفع وخطوط طرد لمشروع ص.ص لتجميع قروى دقرن وتايحها/شركه الشهاب للمقاولات	٩٣٤٥٣٩٧٧.٠٠									
٢٧٠٠٠٠١٢	نفيذ شبكات ومحطات رفع وخطوط طرد لمشروع صرف صحى سلامون الغيل وعربه بيبرس بيبسون	٨٥٧٩٠٩٤٥.٠٠									
٢٧٠٠٠٠١٣	تنفيذ اعمال شبكات ومحطات رفع ص.ص كفر الشرفا والكرسه / دار الخيل اليوم (الجمعيه التعاونيه بدهشور)	١٤٥٩٨٢٥٣١.٢٥									

بيان بالمشروعات تحت التنفيذ ومدرجه في ح/١/٢١٥٠ التزامات طويله الأجل في ٢٠٢٥/١٢/٣٠ (المعدلة)

اخرى	عدد واروات اثاث ومعدات محاسب	وسائل نقل والتفيل		الات ومعدات		مبني واقتناءات ومرافق وطرق	اراضي	اجمالي كلفة المشروع	اسم المشروع	كود المشروع
		وسائل نقل	ثبوتات	الات ومعدات	معدات الكسح					
١٠٢٩٧٢٢٧.٠٠		٠.٠٠						١٠٣٩٧١٢٢٧.٠٠	ش نحر ومحطات رفع وخطوط طرد ص ص كفر الحمام وبلر الحمام / المكتب الاسلامي للمقاولات العامة - ميجا	٢٧٠٠٠١٧
٧٩٢٢٣٩٩.٠٠		٠.٠٠						٧٩٢٢٣٩٩.٠٠	ش وم رفع وخطوط طرد م ص ص قري ميت الشريف ومنشاه بسبون / المكتب الاسلامي للمقاولات العامة	٢٧٠٠٠١٨
٣٩٢٢٨١٣٣.٠٦		٠.٠٠						٣٩٢٢٨١٣٣.٠٦	تنفيذ محطه معالجه كفر الساحل ((تكنولوجيا البنيه المكتمله والخدمات البترولييه	٢٧٠٠٠١٩
١٧٨٩٢٢٨١.٠٠٠		٠.٠٠						١٢٨٩٢٢٨١.٠٠٠	تنفيذ محطه معالجه كفر الساحل (جنه مصري) / تكنولوجيا البنيه المكتمله والخدمات البترولييه	٢٧٠٠٠٢٠
٤٨٠٧٧٩٥٦.٠٠		٠.٠٠						٤٨٠٧٧٩٥٦.٠٠	مشروع تنفيذ مركز بسبون - محطه جناح - المعون المستورد بالولار الامركي	٢٧٠٠٠٢١
١٥٨١٢٥٥٥.٠٠		٠.٠٠						١٥٨١٢٥٥٥.٠٠	م تنفيذ محطه معالجه ص ص نجرسج - مركز بسبون المعون المحلي بالجنيه المصري	٢٧٠٠٠٢٢
٥٥١١٢٨٨٢.٠٠		٠.٠٠						٥٥١١٢٨٨٢.٠٠	مشروع تنفيذ مركز بسبون - محطه نجرسج - المعون المستورد بالولار الامركي	٢٧٠٠٠٢٣
١٠٩٤٨٠.٠٠		٠.٠٠						١٠٩٤٨٠.٠٠	المركز المتميز للسلامة والصحة المهنية مقابل تكاليف المدربين تنفيذ برنامج اوشا بروفيسينال	٢٧٠٠٠٢٤
٧٩٢٣٧٨٤.٥٢		٠.٠٠						٧٩٢٣٧٨٤.٥٢	اصعال ش وم رفع وخطوط طرد م ص ص اتواع شراطو وكثيسه شراطو / السلام للمقاولات والتوريدات	٢٧٠٠٠٢٥
١٢٥٢٢٤.٥٩		٠.٠٠						١٢٥٢٢٤.٥٩	بناء قدارات - مكافآت	٢٧٠٠٠٢٦
١١٧٨٦٠٠٠.٠٠		٠.٠٠						١١٧٨٦٠٠٠.٠٠	توريد عدد ٢ سيارة كياش امر توريد ١٠٦١ في ١٣/٢/٢٠٢٤	٢٧٠٠٠٢٨
٧٤١٠٠.٠٠		٠.٠٠						٧٤١٠٠.٠٠	توريد ادوات و عدة الورشه المركزيه	٢٧٠٠٠٢٩
١١٥٤٢٥.٠٠		٠.٠٠						١١٥٤٢٥.٠٠	شراء اجهزه قياس لاداره الكهرباء والطاقيه	٢٧٠٠٠٣٠
١٩٤٠٠٠.٠٠		٠.٠٠						١٩٤٠٠٠.٠٠	توريد طلبيه تشحيم كراسي الطمبات الحثوزييه	٢٧٠٠٠٣١
٣٢٠٠٠٠.٠٠		٠.٠٠						٣٢٠٠٠٠.٠٠	توريد عدد ٢ كرسي اركان خلفي	٢٧٠٠٠٣٢
٢٩٢٩,٨٨٦,٦٣٤		١١٤,٧٥٩,٣٢٠				٣٠,٨١١,٦٣٧		٣,١٢٠,٦٢٥,٣٣٣	الاجمالي	







شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالغربية  
إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي

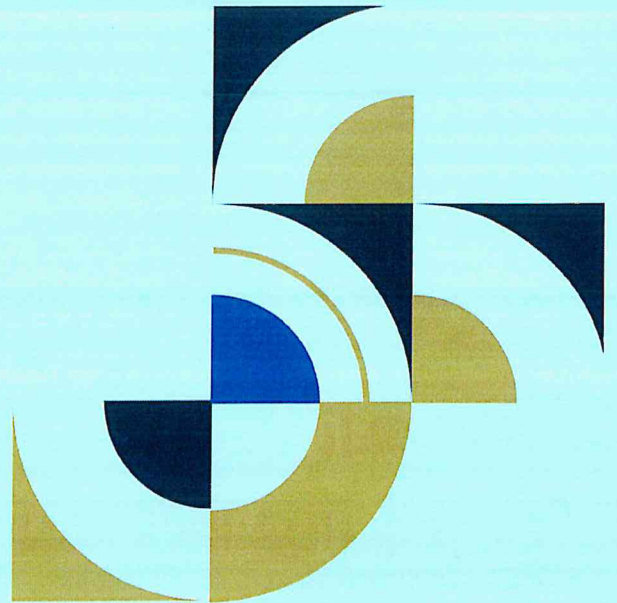


# الرد على التقرير التفصيلي للجهاز المركزي للمحاسبات على ميزانية العام المالي 2025/2024

# 5

-  Tanta - El-Estad Elbahary st.
-  040/3410156 - 040/3410157
-  040/3418616 - 040/3400619
-  [www.ghwsc.com.eg](http://www.ghwsc.com.eg)

الخط الساخن  
**125** 



## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقويسية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>٢٠٢٠ راجعا القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقويسية (ش.ت.م) خاضعة لأحكام قانون شركات قطاع الأعمال العام رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ والمعدل بالقانون رقم ٨٥٠ لسنة ٢٠٢٠ والمتضمنة في قائمة المركز المالي في ٢٠٢٥/٦/٣٠ والبالغ إجمالي الأصول بها نحو ١٦١٠١٨ مليون جنيه ، وكذا قائمة الدخل عن السنة المنتهية في ذات التاريخ والتي أظهرت صافي ربح بنحو ٢١٢,٨٥١ مليون جنيه ، وكذا قائمة التغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذات التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة.</p> <p>هذه القوائم المالية مسئولية إدارة الشركة فالإدارة مسئولة عن اعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً للنظام المحاسبي الموحد ومعايير المحاسبة المصرية كما طار مكملاً للنظام المحاسبي الموحد وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة باعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية إختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.</p> <p>وتتخصص مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها ، وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتطلب هذه المعايير تخطيط واداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة.</p> <p>وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مرجعة بشأن القيم والإفصاحات بالقوائم المالية وتعتمد الإجراءات التي تم إختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التعريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ ، ولدى تقييم هذه المخاطر يصبح المراقب في اصداره الرقابة الداخلية ذات الصلة بيقام المنشأة باعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأي علي كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة.</p> <p>وتتضمن عملية الرقابة المالية (المراجعة) أيضا تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قمت به القوائم المالية. ولنا نري أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية.</p> <p>وفيما يلي أهم الملاحظات التي أسفرت عنها مراجعة القوائم المالية للشركة في ٢٠٢٥/٦/٣٠ :</p>	<p>١- ما زالت ملاحظتنا قائمة بشأن ضرورة اتخاذ كافة الإجراءات اللازمة والكفيلة لتلافي أوجه القصور والضعف في نظم وإجراءات الرقابة والضبط الداخلي فيما يخص أعمال المخازن والمراجعات من المشروعات وعمليات التشغيل لمخازن المخلفات و أعمال التحصيل والتقديرية والسلف المالية وإجراءات البت والرسية والإسناد للمقرنين والموردين وتقييم المشروعات والمشتريات ، فضلاً عن عدم قيام إدارة المراجعة الداخلية بمراجعة إيرادات ومصروفات القطاع التجاري خلال العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥ ، وإجراء مقاصة بين الأرصدة المدينة والدائنة في بعض الحسابات.</p> <p>ب) وعدم التنسيق والترابط بين قطاعات الشركة المختلفة (قطاع المشروعات وقطاع المالي والتجاري والمخازن) في ضوء ما تبين من وجود إختلاف في الأرصدة والبيانات بين هذه القطاعات نتيجة عدم المطابقة عليها مما لا نضمن الى صحة بعض الأرصدة منها رصيد المشروع وتحت التنفيذ بنحو ٢٣٤٦,٧٥٠ مليون جنيه نتيجة عدم المطابقة مع المنف فظلياً مع إدارة المشروعات والمراجعة في ٢٠٢٥/٦/٣٠.</p> <p>ج) فضلاً عن قيام الشركة بإستلام محطات وشبكات مياه وصرف صحي من الهيئة القومية بدون اي</p>
<p>تم عمل المطابقة للمشروعات تحت التنفيذ وتم استيفاء المشروعات والمشروعات التي تم تنفيذها قبل ٢٠٢٥-٢٠٢٣ وإدراجها بالميزانية المعدلة .</p> <p>تم توجيه إلي القطاعات الفنية بالشركة بأن أي أعمال يتوجب ارتجاعها للمخازن بتقرير فني ومحضر تكهين وفي حالة تعذر ارتجاعها مثل ( الشبكات القوية – الأبار ) يتم عمل محضر تكهين وتقرير فني يفيد بتعذر رفع المراسم من الأرض مرفق رقم (١).</p> <p>- يتم شهوريا إجراء مطابقة بين القطاع المالي والتجاري ( مرفق )</p> <p>-تم مخاطبة الهيئة القومية بخطابات عدة آخرها خطاب رقم (١٢٧٠٦٢٠٢٠٦١) بتاريخ</p>	

الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>٢٠٢٥ / ١٢ / ٢٥ .</p> <p>تسعى الشركة جاهدة لبليل قصاصي جديدما نحو زياده الايرادات مرفق رقم (٢).</p>	<p>مستندات من ختاسيات او مستخلصات وكراسات الحصر حتي يمكن المطابقة للتأكد من الموصفات ولا تقوم الشركة بإيضائها للأصول الثابتة بالرغم من استلامها ابتدائياً.</p> <p>الأمر الذي نكرر معه التوصية بضرورة اتخاذ الإجراءات اللازمة لتلافي أوجه القصور والضعف في نظم وإجراءات الرقابة والضبط الداخلي وإجراء التسويات والمطابقات وتسمية الفروق.</p> <p>بلغت صافي الأرباح في ٢٠٢٥/٠٦/٣٠ نحو ٢٦٢,٨٥١ مليون جنيه مقابل ربح بنحو ٢٤٦,٩٤٤ مليون جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ ، وقد تبين إنخفاض إيرادات النشاط البالغة نحو ١٨٣٣ مليون جنيه عن المستهدف البالغ نحو ٢١٨٤ مليون جنيه بفارق بنحو ٣٥١ مليون جنيه ونسبة محقق للمستهف بنحو ٨٤% وارجع تقرير مجلس الإدارة للقص الى ماليي :-</p> <p>أ) * انخفاض قيمة مبيعات بمصانع مشراه بغرض البيع بنحو ٤٢٢ مليون جنيه لعدم التزام الشركة بالخطة العشرية المتوقعة لإحلال وتجديد العادات الميكانيكية بعدادات مستبقة الدفع لعدم استطاعة الشركات المرودة توريد الكميات المطلوبة.</p> <p>ب) * انخفاض قيمة حسابات إيرادات النشاط الأخرى بنحو ١٢ مليون جنيه لإنخفاض شرائح الإستهلاك لكميات المياه المباعة وتركيب القطع الموفرة.</p> <p>نوصي باتخاذ ما يلزم لتعظيم إيرادات النشاط.</p>
<p>تم التصويب بالإيضاحات المتممة ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة.</p>	<p>- عدم تطابق الأرباح والخسائر المرحلة أول الفترة وكذا الأرباح والخسائر نتيجة أخطاء قترات سابقة وتغير في السياسات بقاءمة المركز المالي مع ما هو مدرج بالموذج بالمرقات التحليلية والإيضاحات المتممة. نوصي بإجراء التصويب اللازم.</p> <p>- لم يتضمن تقرير مجلس الإدارة بالقرار رقم ٨٣ الصادر بتاريخ ٢٠٢٥/٨/٧ اعتماد القوائم المالية في ٢٠٢٥/٦/٣٠ ما تم بشأن تنفيذ توصيات الجمعية العامة غير العادية عن العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٢ المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٤/٢/١٤ ، والجمعية العامة العادية عن العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣ المنعقدة في ٢٠٢٥/٢/٢٧ .</p> <p>والتي جاء بالجمعية العامة غير العادية ٢٠٢٣/٢٠٢٢ ماليي:</p> <p>بند ٣- استبدال قطعة أرض رقم (٣) بمساحة ٢٧٠,٨٥ بمساحة ٢٧٠,٨ الكاتبة بأرض المرور القديمة بقطعة المخصصة للشركة بقطعة أرض رقم (١) بمساحة ٢٦٩٥,٣ ملك محافظة الغربية بنفس الموقع مع أعمال الأثر القانوني و المالي في حينه.</p>
<p>تم مخاطبة محافظة الغربية لاستخراج القرار باستبدال الأرض خطاب رقم (١٢٧٠٥) بتاريخ ٢٥-١٢-٢٥ وسيتم اتخاذ الاجراءات وأعمال الأثر القانوني والمالي عند الحصول على القرار .</p>	<p>٤</p>

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالفقيرة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١/٣٠

<p>قد رأت الجمعية العامة العادية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي أثناء المناقشة بأنه يتم تشكيل اللجان المطلوبة والمتخصصة لدراسة جميع ملاحظات الجهاز المركزي للحسابات الواردة بتقريره عن الشركة خلال الفترة من ٢٠٢٣-٧-١ حتى ٢٠٢٠-١-٣٠ مع ٢٠٢٤ مع الأخذ في الاعتبار عدم صرف أي مكافآت للسيد / رئيس مجلس الإدارة والسادة اعضاء مجلس الإدارة ، التي حين انتهاء تلك اللجان المشكلة من اصحابها وتقديم تقرير بذلك</p> <p>وتم القاء القرارات بجلسة الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٥-٢-٢٧ وفقا للقرارات المتبعة للشركة</p> <p>علما بأن تلك اللجان قد اصدرت تقريرها وتم التحقيق مع بعض المسؤولين بالشركة واتخاذ كافة الاجراءات اللازمة نحو عدم تكرار تلك المخالفات مرة اخرى مستقبلا.</p>	<p>عدم تنفيذ توصيات الجمعية العامة العادية عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ المتوقعة في ٢٠٢٥/٧/٢٧ والذي قام الجهاز بالحفظ على إخلاء مسؤولية مجلس إدارة الشركة وصرف مكافأة تقييم الأداء للسيد رئيس مجلس الإدارة والسادة أعضاء مجلس الإدارة كما تحفظ على استمرار تشكيل مجلس الإدارة وبناء على ذلك التحفظ قام السيد المهندس / ممدوح احمد رسلان رئيس الجمعية العامة بإصطاء توجيهات بتشكيل لجان برئاسة السيد / المستشار القانوني بالشركة الفاضلة بمراجعة كل الملاحظات التي تركزت وعرض الأمر على سيادته والسادة أعضاء الجهاز المركزي للحسابات وهو الأمر الذي لم يتم حتى تاريخه. وصدرت القرارات والتي ورد بها بالبدد رقم (٤) إخلاء مسؤولية مجلس الإدارة عن السنة المنتهية في ٢٠٢٤/١/٣٠ ، بند رقم (٧) صرف مكافآت تقييم الأداء للسيد رئيس مجلس الإدارة والسادة أعضاء مجلس الإدارة ، بند رقم (١٠) استمرار تشكيل مجلس إدارة الشركة وذلك على الرغم من عدم موافقتنا بتشكيل اللجان المذكورة وما انتهت اليه بالمخالفه لما ورد على لسان السيد رئيس مجلس إدارة الشركة والقابضة بإرجاء تنفيذ تلك القرارات حتى انتهاء اللجان من اصحابها حيث لم يتم موافقتنا بتشكيل اللجان وما انتهت اليه وصرف مكافأة تقييم الأداء للسادة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ بالتقيد رقم ٣٧ في ٢٠٢٥/١/٤.</p> <p>يتعين موافقتنا بما يفيد تنفيذ توصيات الجمعية العامة غير العادية وما تم بشأنها وأثرها على الحسابات المختصة. وموافقتنا بتشكيل تلك اللجان وما أسفر عنه عملها وما اتخذ من قرارات في هذا الشأن وأسباب صرف مكافأة تقييم الأداء قبل عرض ما انتهت اليه اللجان المطلوب تشكيلها على السيد رئيس الجمعية وعلى أعضاء الجهاز المركزي للحسابات.</p>
<p>لا يوجد بالقانون ولائحته التنفيذية ما يحظر تكليف رئيس مجلس الإدارة غير التنفيذي بأعمال العضو التنفيذي بالإدارة</p> <p>الأصل في نصوص القانون أنها لا تقس فرادي وإنما يكمل بعضها البعض ولما كان ذلك وكانت المادة (٨) من قانون شركات قطاع الاعمال العام المعدل بالقانون ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ تضمنت حكما مفاده تفويض النظم الأساسي للشركة في تحديد الممثل القانوني للشركة القابضة سواء كان رئيس مجلس الإدارة غير التنفيذي أو العضو المنتدب التنفيذي ، بحسبان ان التنازل بين المسؤولية والسلطة مبدأ تفرضه اعتبارات العدالة فضلا عن مقتضيات حسن سير العمل في ضوء تناول الاختصاصات والمهام بين رئيس مجلس الإدارة غير التنفيذي مسؤولا امام القضاء والعضو المنتدب التنفيذي فتمتى كان رئيس مجلس الإدارة غير التنفيذي مسؤولا امام القضاء فلا بد وان يكون مشتمتا بسلطات العضو المنتدب التنفيذي حتى يكون مسؤولا صما بفعل ، والقرل بغير ذلك يجعل رئيس مجلس الإدارة غير التنفيذي مسؤولا عن تصرفات غيره وهو ما تبادر العدالة ، كما يجعل العضو المنتدب التنفيذي سلطانا بلا مساهمة وهو ما قد يؤدي الي التوسع والانحراف ، ومن ثم يكون المشرع قد اتخذ من الفصل بين القيادتين طريقا فاعلا - لا وحيدا - لإدارة شركات قطاع الاعمال العام بفتح الباب امام الجمعية العامة للشركة لان يجمع بين المنصيين في شخص رئيس مجلس الإدارة غير التنفيذي من خلال عقد</p>	<p>- قامت الشركة بتوفير أو ضاعها وفقا لأحكام القانون رقم ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ (الصادر بتعديل بعض احكام قانون شركات قطاع الاعمال العام الصادر برقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١) بما في ذلك تعديل نظامها الاساسي وتشكيل الجمعية العامة ومجلس الإدارة فيما عدا الفقرة الأخيرة من المادة (٥) والتي جاء به " للجمعية العامة للشركات تكليف رئيس مجلس الإدارة ولائحته التنفيذية بأعمال العضو المنتدب التنفيذي " ونحن نرى انه لا يوجد يقارن شركات قطاع الاعمال ولائحته التنفيذية ما يوجب تلك الفقرة وحيث ان الفقرة الأخيرة من المادة (٢١) بالقانون ٢٠٢٣ لسنة ١٩٩١ جاء بها " انه يجوز لمجلس الإدارة ان يعهد لرئيس مجلس الإدارة القيام بمهام العضو المنتدب على ان يتفرغ للإدارة " إلا ان القانون رقم ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ حذف هذه الفقرة.</p> <p>وحيث ان ما جاء بقنوي الجمعية العامة لقسامي الفتوي والتشريع ان الاصل العام الحاكم لتصرفات الجمعية العامة لشركات قطاع الاعمال العام وهو المنع عند عدم وجود نص.</p> <p>لذا نرى عدم توافق ما قامت به الشركة عند تعديل نظامها الأساسي في الفقرة المشار اليها من المادة (٥) مع احكام القانون ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠.</p> <p>نوصي بالاتزام بأحكام القانون المشار إليه.</p>

الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصراف الصحي بالقرية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>الإختصاص للنظام الأساسي في اختيار ممثل الشركة من بين القيادتين ولو أراد المشرع غير ذلك لما أوزعه النص على قصر التمثيل على العضو المنتدب التنفيذي بحسبانه صاحب السلطة لإدارة الشركة وتصريف شئونها ، الأمر الذي يقطع يقينا بلا ان يدع مجالاً للشك بأن التنظيم الوارد في المادة (٣) من القانون ألف البيان في تشكيل مجلس الإدارة بالفصل بين القيادة والتنفيذ ، بوجود رئيس مجلس إدارة غير تنفيذي للأشراف وعضو منتدب تنفيذي للإدارة ، ولا يبدو ان يكون توجيهها للجمعية العامة للشركة للأخذ بهذا النظام حال رخصتها في ذلك لتباين ظروف الشركات الخاصة لإحكام قانون شركات قطاع الاعمال العام ما بين شركات تدبر أنشطة تجارية تنافسية واخرى تدبر مرافق عامة تعمل على توفير خدمة امثر لتجنية بأسعار مدعومة من الدولة . والشركة ملتزمة بقرار الجمعية العامة في هذا الشأن .</p>		
<p>تنظم الشركة بالتأمين على المحصلين وامناء الخزن وامناء المخازن ضد السرقة وحيانة الامانه و التأمين على المخازن والمقرات الادارية ضد السطو والحريق . ويتم اعداد دراسة تأمينية للتأمين على كافة اصول و ممتلكات الشركة بشكل تدريجي وفقا لسيولة المالية المتاحة .</p>	<p>مزلت ملاحظتنا قائمة بشأن عدم التأمين على كافة اصول وممتلكات الشركة وكذا التأمين على امناء المخازن وأرباب العهد والمحصلين ضد كافة الاخطار وذلك بالمخالفة للمادة ٤٦ من اللائحة المالية والمادة (١٦) من لائحة المخازن بالشركة. تكرر التوصية بضرورة التأمين على كافة اصول و ممتلكات الشركة و أرباب العهد والمحصلين وتطبيق الأحكام الواجبة في هذا الشأن والتوفير الحماية لأصولها ضد كافة المخاطر.</p>	٧
<p>فيما يخص المطابقات اللازمة علي مستوى الحسابات المدينة و الدائنة مع الشركات التابعة تم تحرير جميع المصادقات مرفق الميزانية المعدلة . بالنسبة للمعاملات المتبادلة ما بين الشركة وشركة كفر الشيخ فإنه تم اعداد محضر إنضمامي والتوقيع بين الشركتين بتاريخ ٢٠٢٥/٧/٢٣ . والاعتراف بما جاء به من مديونيات لصالح شركة الغربية وبالإضافة إلى ذلك تم تحرير مصادقة على الحساب وموافقة شركة كفر الشيخ بها إلا أنه لم يتم الرد أو الاعتراض على تلك المديونية حتى تاريخه أما بشأن التصديق مع الجهات الحكومية فإنه تم مراجعة جميع المديونيات بحضور مندوب من كل جهة على حدة ويتم التصديق عليها وموافقة وزارة المالية بها خلال تلك الجهات وسيتم مراعاة ذلك مستقبلا.</p>	<p>لم يتم إجراء المطابقات اللازمة على مستوى بعض الحسابات المدينة و الدائنة المتبادلة مع الشركات الحقيقية وكذا المصالح والجهات الحكومية باعتبارها أحد أدلة الإثبات للتأكد من صحة الأرصدة بالمخالفة لمعيار المراجعة رقم (٥٠٠) أدلة المراجعة وكذلك بالمخالفة لتعليمات الشركة القابضة والمصادرة برقم ٥٩٧٥ بتاريخ ٢٠٢٥/٧/٨ . بالبلد رقم (٤) من الإجراءات الواجب اتباعها عند اعداد القوائم المالية ، كما لم يتم إرسال مصادقات تحت إشرافنا لكافة أرصدة العملاء (القطاع الحكومي ، كبار المشتركين) والأرصدة المدينة الظاهرة بقائمة المركز المالي في ٢٠٢٥/٦/٣٠ . يتعين الالتزام بإجراء المطابقات مع كافة الشركات الحقيقية مع بحث الفروق وكذا ارسال المصادقات لكافة الأرصدة بعد العرض على ادارة مراقبة الحسابات لمراجعتها وارسالها قبل اعداد القوائم المالية بوقت كافي يسمح بتلقي الردود عنها ودراستها للتوقف على صحة تلك الأرصدة المدرجة بالقوائم المالية في ٢٠٢٤/٦/٣٠ . وبالتالي فإن الأرصدة الظاهرة تعبر عن وجه نظر الشركة فقط مع الالتزام بتعليمات الشركة القابضة في هذا الشأن.</p>	٨

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالغربية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>تم تقديم الاقرار الضريبي عن الفترة من ٢٠٢٤/٧/١ الي ٢٠٢٥/٦/٣٠ في المواعد القانونية بتاريخ ٢٠٢٥/١٠/٢٨ ونتج عنه خسائر ضريبية يبلغ ٢٧٤٨٩٣٢٨.٨٣ جنيهاً ونتج عن تقديم الاقرار المطالبة ببلغ مساهمة تكافئية والتي تقدر بنسبة ٢.٥ في الالف من الايرادات وتم سداد مبلغ ٢٥٤٢٠.٦٥ جنيهاً بتاريخ ٢٠٢٥/١/٢٨ (مرفق الاقرار ومطالبة المساهمة التكايفية و امر الدفع) مرفق رقم (٣) وستتم مراعاة ذلك مستقبلا فيما يخص معايير المحاسبة.</p>	<p>لم تقم الشركة باعداد اقرار ضريبي مؤقت عن الفترة من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠ حتى تاريخ المراجعة وماذا ذلك من آثار. فضلاً عن عدم الالتزام بتطبيق بعض معايير المحاسبة المصرية رقم (١٥) الإفصاح عن للمحاسبات رقم ٧٣٢ لسنة ٢٠٢٠ ومن امثلة ذلك معيار المحاسبة المصري رقم (١٥) الإفصاح عن الاطراف ذات العلاقة ، رقم (٢٤) معيار الضرائب ، رقم (٣١) معيار اضمحلال قيمة الأصول ، رقم (٣٥) معيار الزراعة ، رقم (٤٨) معيار الايراد من العقود مع العملاء وما لذلك من آثار علي القوائم المالية ونتائج الاصل في ٢٠٢٥/٦/٣٠.</p> <p>القوائم المالية ونتائج الاصل في ٢٠٢٥/٦/٣٠. تكرر التوصية بضرورة اعداد اقرار ضريبي مؤقت عن الفترة للموقف على مدى خصوع الأرباح المحققة عن العام لضريبة الدخل من عدمه مع ضرورة الاضرار بمعايير المحاسبة المشار إليها.</p>	٩
<p>تم استيفاء دفتر الجرد وفقا للمواد (٢١-٢٣) وتم تسجيل كافة الارصدة حتي ٢٠٢٥/٦/٣٠.</p>	<p>عدم استيفاء دفتر الجرد بالمخالفة للمواد (٢١-٢٣) من قانون التجارة المصري رقم ١٧٧ لسنة ١٩٩٩. يتعين الالتزام بأحكام القانون سالف الذكر.</p>	١٠
<p>تسعى الشركة جاهدة في الاستغلال الأمثل لأصول الشركة في الانتاج وتم عمل اعلانات علي بعض المحطات الموجودة في الاماكن الحيوية لمحولة استغلالها وايضا التعاقد مع اللنوك لتركيب ماكينات صراف آلي للبنوك في مواقع حيوية بمحطات الشركة و مرفق اعلان لعملية تأجير أسطح بعض المحطات وتم تفعيل ادارة التسويق بالشركة بالقرار رقم (١٧٥) لسنة ٢٠٢٤. مرفق رقم (٤)</p>	<p>عدم تفعيل المادة رقم (٦) من النظام الأساسي للشركة بشأن استغلال أصولها في أنشطة تدر عائداً بما يحقق الزيادة في إيراداتها ، مما يتضح معه عدم تحقيق العائد الاقتصادي المرجو من تفعيل المادة. توصيب اتخاذ الاجراءات اللازمة لتفعيل ما ورد من تعديلات بالعادة رقم (٣) من النظام الأساسي للشركة وبما يحقق العائد الاقتصادي.</p>	١١
<p>تم الانتهاء من ارشفة عدد ٢١٥٦٨٠ عميل وجاري استكمال الارشفة الالكترونية الخاصة بملفات العملاء والانتهاء منها في اقرب وقت . وبالنسبة للعمالين جارى الارشفة الالكترونية وملفات العمالين .</p>	<p>- ما زالت الشركة لم تنتهي من الارشفة الالكترونية لتسجيل ملفات العمالين واشرت اكلات العملاء للحفاظ على المستندات بصورة آمنة ميكرو فيلمياً والكتر ونياً في إطار مشروع التحول الرقمي ، حيث تم ارشفة عدد ٢١٢١٥٠ عميل من إجمالي عدد العملاء البالغ ١.٦١٥٠.٠٠٠ عميل. توصى بسرعة استكمال باقي الملفات للمحافظة على الملفات من التلف والسرقة والحريق والوقد ومواكبة التطور التكنولوجي.</p>	١٢
<p>تسعى الشركة لبذل قصاري جهدها لتعظيم اوجه الاستفادة من الاصول الا ان الزيادة الحالية ناتجة عن قيمة الاضافة علي الاصول الثابتة محطات الهيئة القومية كانت تخدم الشركة منذ استلام ايتانيا ونوتر علي كمية المياه المعالجة و كمية المياه المنتجة</p>	<p>ارتفاع تكلفة الاستثمارات المضافة لنحو ٢٩٧,٠٩٨ مليون جنيه لأصول الشركة وما يتبعها من اهلاك سنوي لتلك الأصول مع عدم وجود العائد المناسب لتغطية تكلفة تلك الاستثمارات ، حيث بلغ إجمالي المحمل على حساب الإهلاك عن العام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ بنحو ٣٩٨,٩٨٨ مليون جنيه بزيادة إجمالي المحمل بنحو ٢٢,٩٩٢ مليون جنيه عن المحمل بإهلاك العام ٢٠٢٤/٢٠٢٣ البالغ نحو ٣٧٥,٩٩٦ مليون جنيه في حين بلغت الزيادة في كمية المياه المنتجة كمية ١,٤٧٤ مليون متر مكعب بقيمة ٤,٦٢٤ مليون جنيه ونسبة ٤, % عن العام السابق ، وزيادة كمية المياه المعالجة بنحو ٩٨٢ ألف مكعب ونسبة نحو ٥, % عن العام السابق مما يتعين معه ضرورة تكثيف الجهود لتعظيم عائد الاستثمارات. توصى بمتابعة تلك مع دراسة اوجه الاستفادة من الاصول المضافة وما يترتب عليها من عائد استثمار.</p>	١٣

**الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالجزيرة في ٢٠٢٥/٦/٣٠**

١٤	<p>بلغت تكلفة الفاقد من المياه المنتجة (بعد غسل الشبكات والإستهلاك الذاتي) نحو ١٥٨، ٢٢٢ مليون جنيه لكمية مياه بنحو ١١٣ مليون م<sup>٣</sup> (تكلفة إنتاج المتر من المياه نحو ٣، ٥٢ جنيه/م<sup>٣</sup>) وبسببه فاقد ٤٥، ١٧ % ناتجة عن كمية المياه المباعة بنحو ٢٩٤، ٨٩٧ مليون م<sup>٣</sup> وكمية الفاقد الطبيعي بنحو ٥٢٥، ٣ مليون م<sup>٣</sup> من كمية المياه المنتجة البالغة نحو ٥٧٥، ٣٦١ مليون م<sup>٣</sup>. نوصي بإحجاز ما يلزم للحد من الفاقد تعظيماً للإجراءات وترشيداً للتلفقات.</p>	١٤
١٥	<p>احتماب كمية المياه المنتجة تقديراً نتيجة لوجود جانب من المحطات بحدادات معطلة أو بدون عدادات لقياس كمية المياه فعلياً الأمر الذي يترتب عليه عدم دقة النتائج المستخرجة خاصة الفاقد. نوصي باتخاذ ما يلزم نحو تركيب عدادات للمياه المنتجة لقياسها فعلياً إكماً للرقابة.</p>	١٥
١٦	<p><b>الأصول الثابتة</b> - بلغت تكلفة الأصول الثابتة في ٢٠٢٥/٦/٣٠ نحو ٢٨٣، ٧٨٣ مليون جنيه قبل خصم مجمع الإهلاك البالغ نحو ٥٢، ٣٩٤ مليون جنيه بصافي أصول ثابتة بنحو ٧٢٦، ٣٩٢ مليون جنيه وقد تم جرد الأصول الثابتة في ٢٠٢٥/٦/٣٠ ومطابقة نتائج معرفة الشركة وتحت مسؤوليتها وفتحاً للإشراف الاختباري عليه في حدود الإمكانيات المتاحة ، كما تم حساب الإهلاك وفق لمطابقات النظام المحاسبي الموحد وتعديلاته وكالمعتاد في السنوات السابقة وتم موافقتنا بتتابع مطابقة الجرد ، وقد تبين بشأنها ما يلي: - - ما زالت الشركة لا تقوم بجرد الأصول والموجودات لدي محطة معالجة سمود القديمة ، و محطة معالجة نهطاي والبالغ تكلفتها التقديرية في ٢٠٢٥/٦/٣٠ نحو ١٥٧، ٩١١ مليون جنيه معالجة سمود ، ونحو ٣١، ٧ مليون جنيه محطة معالجة نهطاي) ضمن تكلفة الأصول الثابتة بالمخالفة لتعليمات وإجراءات الجرد السنوي فضلاً عن ما تبين لنا من سوء حالة المحطات قنياً والعديد من الأجهزة والألات والطلمبات بمحطة معالجة سمود ولم تقف على وجودها يعتبر التشغيل لغمر العنبر بالمياه الجوفية الرائدة من سنوات ، وقد تم الأخذ بالرأى الدفترية لتكلفة الأصول في إحصاء القوائم المالية في ٢٠٢٥/٦/٣٠. يتعين تشكيل لجان لجرد تلك الأصول للتحقق من وجودها وبين حالتها الفنية حفاظاً على أصول وممتلكات الشركة.</p>	١٦
١٧	<p><b>حازات الشركة</b> لا تقوم بجرد الأصول والموجودات لدي محطة معالجة سمود القديمة ومحطة معالجة نهطاي والبالغ تكلفتها التقديرية في ٢٠٢٥/٦/٣٠ نحو ١٥٧٩١ مليون جنيه معالجة سمود ونحو ٧٣١ مليون جنيه محطة معالجة نهطاي ( ضمن تكلفة الأصول الثابتة بالمخالفة لتعليمات وإجراءات الجرد السنوي فضلاً عن ما تبين لنا من سوء حالة المحطات قنياً والعديد من الأجهزة والألات والطلمبات بمحطة معالجة سمود ولم تقف على وجودها يعتبر التشغيل لغمر العنبر بالمياه الجوفية والرائدة من سنوات وقد تم الأخذ بالرأى الدفترية لتكلفة الأصول في إحصاء القوائم المالية في ٢٠٢٥/٦/٣٠. يتعين تشكيل لجان لجرد تلك الأصول للتحقق من وجودها وبين حالتها الفنية حفاظاً على أصول وممتلكات الشركة</p>	١٧

الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه التبريد والصرف الصحي بالقرية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>تم التسعير بالقيمة السوقية وإحالة الأمر للشئون القانونية لاصال شؤنها . - وسيتم تحميل العجز على المسبب فور الحصول على قرار الشئون القانونية .</p>	<p>١٨ - وجود بعض العجزات والزيادات بين الرصيد التقري لأصول والجرد الفعلي بالمركزية والفروع المختلفة دون تحديد اسباب تلك الفروق او تحميل المسبب عنها (العجز) او تسويتها وعلى الرغم من ذلك ظهرت أرصدة حساب الأصول الثابتة بالرصيد التقري لتلك الأصول ودون مراعاة العجزات والزيادات الناتجة عن عملية الجرد في ٢٠٢٥/٦/٣٠ ولم يتم اتخاذ الاجراءات اللازمة لتلافي تلك الملاحظات وتحديد المسئولية عن فروق العجز والزيادة بالأصول الثابتة. مثال ذلك:</p>	<p>١٩</p>																																						
<table border="1"> <thead> <tr> <th>الفرع</th> <th>التكلفة التقديرية للعجز</th> <th>التكلفة الفعلية للزيادة</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>الديوان العام</td> <td>٢٩١٢٣</td> <td>١٢٥٣٧</td> </tr> <tr> <td>محطة رفع فيثما سليم - طنطا</td> <td>١٤٧٥٩٦</td> <td></td> </tr> <tr> <td>محطة رفع سالمول - و رفع المعتمدية المحلة</td> <td>٥١٩٨٩٦</td> <td></td> </tr> <tr> <td>محطة رفع مسهلة السمطة</td> <td>١١٨٣٠٣</td> <td></td> </tr> <tr> <td>محطة رفع ميت عساس سمود</td> <td>٣٧١٩٢٨</td> <td></td> </tr> <tr> <td>ارتوازي شبراخمس القديمة زفتي</td> <td>٩٨٦٠</td> <td></td> </tr> <tr> <td>محطة رفع الجديدي</td> <td>٤٦٥</td> <td></td> </tr> <tr> <td>معالجة قطور</td> <td>٨١٨٥</td> <td></td> </tr> <tr> <td>محطة رفع كفر ميت الحارون زفتي</td> <td>٢٥٠</td> <td></td> </tr> <tr> <td>ارتوازي كفر نوازي زفتي</td> <td>٥١٠٠٠</td> <td></td> </tr> <tr> <td>محطة معالجة شرسابية زفتي</td> <td>١٦٨٠٣٨</td> <td></td> </tr> <tr> <td>الاجمالي</td> <td>١٤٢٤٦٤٤</td> <td>١٢٥٣٧</td> </tr> </tbody> </table>	الفرع	التكلفة التقديرية للعجز	التكلفة الفعلية للزيادة	الديوان العام	٢٩١٢٣	١٢٥٣٧	محطة رفع فيثما سليم - طنطا	١٤٧٥٩٦		محطة رفع سالمول - و رفع المعتمدية المحلة	٥١٩٨٩٦		محطة رفع مسهلة السمطة	١١٨٣٠٣		محطة رفع ميت عساس سمود	٣٧١٩٢٨		ارتوازي شبراخمس القديمة زفتي	٩٨٦٠		محطة رفع الجديدي	٤٦٥		معالجة قطور	٨١٨٥		محطة رفع كفر ميت الحارون زفتي	٢٥٠		ارتوازي كفر نوازي زفتي	٥١٠٠٠		محطة معالجة شرسابية زفتي	١٦٨٠٣٨		الاجمالي	١٤٢٤٦٤٤	١٢٥٣٧	<p>١٩</p>
الفرع	التكلفة التقديرية للعجز	التكلفة الفعلية للزيادة																																						
الديوان العام	٢٩١٢٣	١٢٥٣٧																																						
محطة رفع فيثما سليم - طنطا	١٤٧٥٩٦																																							
محطة رفع سالمول - و رفع المعتمدية المحلة	٥١٩٨٩٦																																							
محطة رفع مسهلة السمطة	١١٨٣٠٣																																							
محطة رفع ميت عساس سمود	٣٧١٩٢٨																																							
ارتوازي شبراخمس القديمة زفتي	٩٨٦٠																																							
محطة رفع الجديدي	٤٦٥																																							
معالجة قطور	٨١٨٥																																							
محطة رفع كفر ميت الحارون زفتي	٢٥٠																																							
ارتوازي كفر نوازي زفتي	٥١٠٠٠																																							
محطة معالجة شرسابية زفتي	١٦٨٠٣٨																																							
الاجمالي	١٤٢٤٦٤٤	١٢٥٣٧																																						
<p>قرارات نزع الملكية صادره للهيئة القومية وليس للشركة وبالتالي لا يجوز تسجيل الاراضي في الشجر العقاري كونها مخصصة للمنفعة العامة وبالتالي لا يجوز نقل ملكيتها</p>	<p>١٨ - وجود بعض العجزات والزيادات بين الرصيد التقري لأصول والجرد الفعلي بالمركزية والفروع المختلفة دون تحديد اسباب تلك الفروق او تحميل المسبب عنها (العجز) او تسويتها وعلى الرغم من ذلك ظهرت أرصدة حساب الأصول الثابتة بالرصيد التقري لتلك الأصول ودون مراعاة العجزات والزيادات الناتجة عن عملية الجرد في ٢٠٢٥/٦/٣٠ ولم يتم اتخاذ الاجراءات اللازمة لتلافي تلك الملاحظات وتحديد المسئولية عن فروق العجز والزيادة بالأصول الثابتة. مثال ذلك:</p> <p>١٩ - معظم أراضي الشركة غير مسجلة ولم تتخذ الشركة الاجراءات الواجبة لتسجيلها ، فضلاً عن عدم وجود مستندات ملكية لبعض الأراضي تحت يد الشركة ويتصل بذلك عدم وجود اسوار لبعض</p>	<p>١٩</p>																																						

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>قانوننا الى الشركة فالشركة بمقتضىه مشغل فقط وامن على الاراضي المخصصه لها وليست مالكة الاراضي وهذه الاراضي المخصصه للمنفعة العامة تظل مملوكة للدولة وتورل للدولة حال انتهاء التخصيص وفقا لنصوص القانون اما بخصوص عدم وجود أسوار لبعض محطات المياه والصرف في الموازنة التقديرية للشركة كل عام و تم تنفيذ الاسوار لبعض محطات المياه والصرف في الموازنة التقديرية للشركة كل عام و تم تنفيذ بعضها و جاري الطرح و الترسية لانشاء اسوار لمحطة مياه الجلاء و محطة معالجة قطور و محطة معالجة كفر الزيات و محطة معالجة بشبين .</p>	<p>محطات المياه والرفع والمعالجة بالشركة مما يوردى الى سبورة التعدي عليها من الغير ، و يوضح ذلكمرفق رقم (١) يتعين اتخاذ الاجراءات اللازمة والحصول على كافة المستندات الدالة على الملكية لتقنين وضع تلك الاراضي مع اتخاذ كافة الاجراءات الكفيلة بالحفاظ على اراضي الشركة.</p>	
<p>جاري اتخاذ الشركة للاجراءات اللازمة للحصول على قرارات التخصيص وتم اضافة تلك الاراضي بموجب القرار الجمهوري رقم (١٣٥) لسنة ٢٠٠٤ و الخاص بتل ممتلكات الهيئة العامة الاقتصادية الي الشركات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي وبموجب مساحات G.I.S لعين توافق قرارات التخصيص . جاري العمل على الرفع المساحي لمحطات لباقي اراضي الشركة</p>	<p>ما زالت هناك بعض الاراضي المملوكة للشركة حتي ٢٠٢٥/٦/٣٠ ولم يتم تحديد كيف الت تلك الاراضي للشركة ( قرار جمهوري ، قرار تخصيص ، تبرع وخلافة ..... ) ببعض فروع الشركة و علي الرغم من اثبات ارصدة دفترية لتلك الاراضي. نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة للتحقق من اثبات تخصيص تلك الاراضي لحفظ حقوق الشركة . ما زالت الشركة لم تقم بالرفع المساحي لبعض مساحات الاراضي باستخدام اجهزة GIS حتي ٢٠٢٥/٦/٣٠ ودون تحديد اسباب ذلك للتحقق من المساحات الفعلية للأراضي وعدم وجود اي تعديلات علي تلك الاراضي.</p>	٢١
<p>تم ادراج اراضي بحساب الاصول الثابته وفقا للمستند الملقيه بالقييد رقم (١٠٥) في ٢٠٢٥/٦/٣٠ معدله بالاضافه الي تحيل مساحات اراضي وفقا لتلك القرارات موجوده بالفعل بحساب الاصول الثابته .</p>	<p>نوصي بضرورة الرفع المساحي لجميع اراضي الشركة والافادة عدم تضمين حد الاصول الثابتة (الاراضي) اي قيم للحد من الاراضي والقام عليها محطات الشركة (مياه - صرف)دون اضاقتها بحسابات وسجلات الاصول الامر الذي يمثل ضعف أنظمة الرقابة الداخلية علي موجودات الشركة و عدم احكام متابعتها أو احكام الرقابة عليها وقد تؤدي الي التعدي والاستيلاء عليها فضلا عن عدم ظهور اصول الشركة علي حقيقتها. مرفق رقم (٢). نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة لاضافة وتسجيل تلك الاراضي احكاماً للرقابة ولما لذلك من اثر علي القوائم المالية للشركة في ٢٠٢٥/٦/٣٠ .</p>	٢٢
<p>محطة مياه المرشحة وترعة القاصد :- تم احالة الموضوع الي مكتب خبراء وزارة العزل بخططا و حدد جلسة ٢٠٠٥/١٠/٨ وتم مطابفة الشركة بعمل مسألة فصل حد من المساحة و جاري تحديد جلسة مشتركة بين الخبير والمساحة لفصل الحد ولم يتم تحديد جلسة مشتركة حتي الانتهاء من المراجعة</p>	<p>ما زال هناك العديد من التعديلات علي مساحات اراضي الشركة ومحطاتها منها ماتم اتخاذ اجراء بشأنها ومنها ماتم يتم اتخاذ الاجراءات القانونية للحفاظ علي موجودات الشركة حتي ٢٠٢٥/٦/٣٠ . الموقف او الاجراء حتي ٢٠٢٥/٦/٣٠ المساحة المتعدي عليها الجهة المتعدي عليها المحطة ٣٠٣٨٠٩٥ م محافظة الغربية محطة مياه المرشحة وترعة القاصد</p>	٢٣

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرينية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١/٣٠

المراجعة					
مراجعة مياه بسبون الرئيسية:- يوجد دعوى موجة لجلسة ٢٠٢٥/١٢/٢١ محطة معالجة طنطا:- تم ازالة اسباب التحدى علي قطعة الارض المشتر اليها وتم سداد قيمة الارض وادرج ضمن احوال المكتب التنفيذي للمحافظة بعد سداد مبلغ قيمة الارض وحتى الان لم يتم موافقتها بقرار نقل الملكية. محطة مياه المنطقة:- تم مخاطبة المحافظة لفض الاشتباك لعدم وجود قرار تخصيص موضح بالمساحة الفعلية. مركز صيانة مبيت عساس:- تم مخاطبة المحافظة لفض الاشتباك لعدم وجود قرار تخصيص موضح بالمساحة الفعلية. محطة مياه كفر النعبانية سمفود:- تم مخاطبة المحافظة لفض الاشتباك لعدم وجود قرار تخصيص موضح بالمساحة الفعلية.	المراجعة	يوجد دعوى موجة لجلسة ٢٠٢٥/١٢/٢١	٢٥٠٠ م	مجلس مدينة بسبون ومركز الشرطة وشركة الكوريام	محطة مياه بسبون الرئيسية
لم يتم اتخاذ الإجراءات القانونية	٢٩٤٠٠ م ٣٠٠٠ م	حي ثاني طنطا - تادي سبور رنتج	محطة معالجة طنطا		
لم يتم اتخاذ الإجراءات القانونية	٤٠ م	مجلس مدينة المنطقة	محطة مياه المنطقة		
لم يتم اتخاذ الإجراءات القانونية	٨ م	مكتب تموين مبيت عساس	مركز صيانة مبيت عساس		
لم يتم اتخاذ الإجراءات القانونية	٤٤ م	مركز شباب كفر النعبانية	محطة مياه كفر النعبانية سمفود		
مرفق اسياذكم بيان بمشروعات الصرف الصحي الواردة بالمرفق والاجراءات التي تم اتخاذها حيال نهب ملاحظات مرفق رقم (٥) .	يتمين حصص جميع التعديلات واتخاذ الإجراءات القانونية للحفاظ على ممتلكات الشركة . - اختلاف المساحات للأراضي المملوكة للشركة (المساحة التقديرية وبين المساحة المرفوعة من ادارة الرفع المساحي بالشركة GIS) منها ما هو بالزيادة ومنها ما هو بالمعز واتخاذ الاجراءات اللازمه لضمان حقوق الشركة. مرفق(٣). - مازالت ملاحظتنا قائمة بشأن قيام الشركة بالاستلام الابتدائي لعدد (٤٥) محطة معالجة ، ورفع صرف صحي وخطوط طرد ، وشبكات انحدار ، وترسعات في بعض محطات المياه بملاحظات جوهريه ولم يتم تلافيها منذ فترات طويلة من الاستلام حيث يعود تاريخ بعضها لعام ٢٠١٧ ، وحتى تاريخه لم يتم الاستلام النهائي لتلك الملاحظات،مرفق رقم (٤) . يتمين اتخاذ الإجراءات اللازمة لتلافي تلك الملاحظات لضمان حقوق الشركة. - تم موافقتنا بشهادات تصريفات عقارية سلبية اجمالية لكل فرع من فروع الشركة دون تحديد بيانات العقارات الصادرة عنها تفصيلاً لكل فرع.	٢٥			
يتم ورود شهادات سلبية اجمالية لجميع عقارات الشركة بكل الفروع ويتعذر استخراج شهادة بكل وحدة على حدة من الشهر العقاري .	٢٦				

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>١- محطة مياه سمود المرشحة الجديدة:- المحطة من تصميم ووضع مواصفات وإشراف الهيئة القومية لمياه الشرب والصرف الصحي وتنفيذ شركة العبدون أدنى مسئولية على شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية وقامت شركتنا باستلام المحطة للتشغيل والصيانة فقط . تم مخاطبة الجهاز التنفيذ بالهيئة القومية لمياه الشرب والصرف الصحي بالقرية بإزالة موقوفات والتشغيل الأمثل لمنظومة الروية قبل تنفيذ المرحلة الثانية. تم تحرير محضر انضمامي تنسيقي بخصوص أعمال المرحلة الثانية للمحطة المرشحة بأنه لم يتم البدء في أعمال المرحلة الثانية للمحطة قبل حل مشكلة الروية. مخاطبة الهيئة القومية لمياه الشرب والصرف الصحي الشركة المنفذة "الشركة المساهمة المصرية للتقنيات" (الجب) نحو عمل اللازم لإزالة هذه الموقوفات والمشاكل بالمنظومة في المرحلة الثانية وجنبا أيضا بالمرحلة الثانية للتوسعات وذلك للتشغيل الأمثل للمنظومة في المرحلتين "القديمة" والجديدة" للحفاظ على استمرارية التشغيل الأمثل للمحطة وعمل خط صرف مياه غسل المرشحات والمروقات على أقرب مصدر مياه أو مصرف بمجرد فتحهم مع الالتزام بالواتنين واللوائح المنظمة لذلك مع استبقاء كافة التراخيص اللازمة. وجرى عمل الدراسات اللازمة بمعرفة الهيئة القومية لمياه الشرب والصرف الصحي.</p>	<p>٢٧</p>
<p>٢- المحطة الملاحية بطنطا:- - المحطة تم إستلامها إبتدائيا بتاريخ ٢٠١٦/١/١ ونهايا بتاريخ ٢٠١٧/٧/٧ وهي محطة من تصميم ووضع مواصفات وإشراف الهيئة القومية لمياه الشرب والصرف الصحي وتنفيذ شركة المقاولون العرب وقامت شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية بإستلامها للتشغيل والصيانة وأن جميع أعمال الصيانة التي تتم بالمحطة هي نتيجة أعمال التشغيل للمحطة حتى يتم صيخ المياه المستمر للمواطنين بمدينة ومركز طنطا.</p>	<p>٢٨</p>
<p>٣- محطة معالجة طنطا ٣:- تم استلام المحطة نهائيا وتقييم الملاحظات التي لم يتم نؤها بمبلغ ٧٥٠ الف جنيهها ) وتم طرح الملاحظات التي لم يتم نؤها وجرى تشكيل لجنة للاستلام الابتدائي . ٤- محطة معالجة شبيش :- تم استلام المحطة نهائيا عقب تلافي الملاحظات بتاريخ ٢٠٠٧/٩/١ ٥- محطة معالجة دمر :-</p>	<p>٢٩</p>
<p>١- محطتان معالجة بطنطا ١ و٢:- ٢- محطة معالجة بطنطا ٣:- ٣- محطة معالجة شبيش :- ٤- محطة معالجة دمر :-</p>	<p>٣٠</p>

يتعين اتخاذ الإجراءات اللازمة لاستخراج شهادات عقارية تفصيلية وموافقتها بها للتحقق من خلوها من التصرفات والرهونات.

مما لفت ملاحظاتنا قائمه بشأن عدم تلافي ملاحظات الاستلام الإبتدائي للمشروعات المستلمة من الهيئة القومية لمياه الشرب والشركات المنفذة لعدد (١٠) مشروعات بالشركة ( لمدد طويلة) والتي أثبتت المعايير على الطبيعة لبعض تلك المشروعات ومناقشة المسؤولين عنها ومحاضر الإتيات المحررة معهم سوء حالتها البالغة والتي تصل في بعض المشروعات وعانت إلى ضرورة الإزالة والإحلال لما تم تنفيذه بالكامل (مباني - وكهروميكانيك) حيث أنها متهالكة. مرفق رقم (٥).  
والإدارة ما زالت عدد ر أيضا من ضرورة حصر كافة الحالات المثبتة وتحقيق أسباب ما تقدم بإستلام مشروعات يعوق جوهرية واتخاذ كافة الإجراءات اللازمة لتلافيا حفاظا على أصول الشركة وممتلكاتها ، ولما له من أثر كبير على البيئة والصحة العامة.  
يتعين سرعة تلافي تلك الملاحظات وموافقتها بما تم لها من أثر بيئي وصحي خطير و عدم استغلال الأموال المستثمرة في تلك المحطات الاستغلال الأمثل وتأثير ذلك على الحسابات المختصة.

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقويرية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>تم الاستلام الابتدائي للمحطة بتاريخ ٢٠١٦/١٧/٢٨ وتم نيو الملاحظات بموجب محضر وتم تقييم الملاحظات بمبلغ ٨٠ ألف جنيه / مرفق وتم الاستلام النهائي للمحطة عقب موافاة شركتنا بتصاريح صرف مياه السيب النهائي على المجاري المائية .</p> <p>٦- محطة مبيت صسل:- تم تقييم ملاحظات بمبلغ ٥٠٠ الف جنيه وتم الاستلام النهائي بتاريخ ٢٠٢٤/١١/١٨ .</p> <p>٧- محطة معالجة محطة زياد:- تم الاستلام النهائي للمحطة بتاريخ ٢٠١٦/٧/٢٧ وتم مخاطبة الهيئة القومية لسرعة انشاء التوسعات المطلوبة للمحطة حيث انها الجهة المنوطة بتصميم وتنفيذ المشتروعات القومية مرفق (٦) .</p> <p>٨- محطة معالجة ابشواى الملحق:- تم الاستلام الابتدائي لها بتاريخ ٢٠٢٠/١/١٩ وتم تقييم الملاحظات التي لم يتم نيوها بمبلغ ٥٦٢ الف جنيها وتم الاستلام النهائي للمحطة عقب موافاة شركتنا بتصاريح صرف مياة السيب النهائي على المجاري المائية مرفق (٦) .</p> <p>٩- محطة معالجة سمفود:- المحطة القديمة تعمل بنظام المرشحات الزلطية التي فشلت في المعالجة ولم يتم استلامها من الهيئة القومية حتى تاريخه وجرى استغلال مساحة الارض لانشاء التوسعات المطلوبة وتم عمل محطة توسعات سمفود بدلا منها وتعمل حاليا .</p> <p>١٠- توسعات معالجة سمفود:- تم استلام المحطة نهائيا بتاريخ ٢٠٢١/٧/٨/٢٩ وتعمل بحالة جيدة .</p> <p>سيتم مراعاة ذلك مستقبلا .</p>	<p>٧٨</p> <p>عدم قيام الشركة بمراجعة القيمة التخريدية للأصل الثابت والعمر المقدر له على الأقل في نهاية كل سنة مالية تطبيقا لما تقتضي به الفقرة (٥١) من معيار المحاسبة المصري رقم (١٠) الأمر الذي أدى إلى ظهور أصول ثابتة مهلكة دقريا ولا زالت تعمل بلغت تكلفتها التاريخية نحو ٩٠٣.١١١ مليون جنيه بنسبة ٨ % من اجمالي الأصول البالغة نحو ١١١١٢ مليون جنيه .</p> <p>يتعين الالتزام بأحكام المعيار المحاسبي رقم (١٠) .</p>
<p>تم العرض على رئيس مجلس الادارة بتاريخ ٢٨-١٠-٢٠٢٥ بالالتزام بتاريخ الشبكات في المستخلصات الختامية مقابل الاحلال والتجديد حتى مع تعذر رفع المواسير وجرى التقييم اعتبارا من العام المالي الحالي مرفق رقم (٧)</p>	<p>٢٤</p> <p>بلغ اجمالي الأصول الثابتة والتي تم استلامها ومدروجة بحساب التزامات طويلة الاجل - أصول في - بلغ اجمالي الأصول الثابتة والتي تم استلامها ومدروجة بحساب التزامات طويلة الاجل - أصول في ٢٠٢٥/٦/٣٠ نحو ٧٢٨.٧٢٨ مليون جنيه وقد تبين بشأنها ما يلي:- تضمنت أرصدفصصبات الأصول شبكات المياه والصرف الصحي والتي تم استلامها حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ من مشروعات الاحلال والتجديد بفرع الشركة نحو ١١٠,٥٢٥ مليون جنيه دون اجراء الاستعدادات لأصول شبكات المياه والصرف الصحي القديمة والتي تم اجراء اعمال الاحلال والتجديد لتلك الشبكات لعدم امكانه تحقيق اي منافع اقتصادية مستقبلية لتلك الشبكات وصعوبة استخراجها بالمخالفة لأحكام البند رقم (٧٠) من المعيار المحاسبي رقم (١٠) الاصول الثابتة واهلاكيتها أمثلة ذلك مرفق رقم (٦)=- فصلاً عن تعميم وعدم صحة احتساب قسط الاهلاك خلال العام المالي للأصول الواجب</p>

الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقاهرة في ٢٠٢٥/٢/٣٠

<p>استبعادها من الخطوط والتبكات التي تم استبدالها بأصلها بحلول والتجديد خلال العام والفترات السابقة حيث يتم احتساب قسط الإهلاك الجيد وقسط الإهلاك للتبكات الواجب استبعادها والتي يجب تحميلها على أعباء وخسائر (اضمحلال اصول ثابتة).</p> <p>يتعين فحص جميع مشروعات شبكات المياه والصرف الصحي التي تم عمل احلال وتجديد لها واستبعادها من حساب الاصول بعد اقرارها من قبل لجنة الاستعدادات وارجاء التسويات اللازمة مع ضرورة تخفيض مجمع الاهلاك بقيمة الاهلاك المحتسب عن الاصول الواجب استبعادها وارجاع باقي القيمة الدفترية بحساب اضمحلال اصول ثابتة.</p>	<p>٣٠ - منازل يوجد بعض الطاقات العاطلة وغير المستغلة والمتروكة حتى ٢٠٢٥/٢/٣٠ ودون التخزين الاجراءات اللازمة لاستغلال الامثل لتلك الطاقات بلغت تكلفتها التقديرية نحو ٧٤,٩٧٣ مليون جنيه (نحو ١٦,٠٥٥ مليون جنيه مياه ، نحو ٥٨,٩١٨ مليون جنيه صرف) منها ما يتم استخدام في وقت الذروة - او متوقف بسبب ارتفاع الامونيا- محطات معالجة مما يلزم الاستفادة من المحطات المتروكة ودراسة الاستفادة والاستغلال الامثل لتلك المحطات ، مرفق (٧).</p> <p>نوصي بحصر كافة الأصول العاطلة والمتوقفة ، وغير المستغلة واتخاذ الاجراءات اللازمة للاستغلال الامثل لتلك الطاقات وتطبيق المنافع المستقبلية باستغلالها و بما يحقق صالح الشركة.</p>
<p>- سيتم مراجعة ذلك مستقلا وجاري العمل على الاستغلال الامثل لكافة الاصول العاطلة والمتروكة.</p>	<p>٣١ - قيام الشركة باحتساب قسط الإهلاك للأصول المصنفة على أصول موجودة وقائمة بالشركة على انه أصل جديد وليس على العمر المتبقي للأصل القائم وما انداك من أثر على العمر الإنتاجي للأصل ككل وعلى صحة حساب الإهلاك بالمخالفة للمعيار المحاسبي رقم (١٠) .</p> <p>يتعين ضرورة الالتزام بتطبيق ما يقضى به المعيار المحاسبي المشار إليه وحساب قسط الإهلاك لإضافات الأصول على أصول قائمة على العمر المتبقي للأصل وارجاء ما يلزم من تسويات ومراجعة أثر ذلك على الحسابات المختصة.</p>
<p>تم احتساب قسط الاهلاك للاصول المضافة على اصول موجوده وقائمة وفقا للعمر المتبقي للاصل القائم والاضافات على الاصول خلال العام المالي ٢٠٢٤-٢٠٢٥ هي تعديلات تم رفعها على حساب الاصول الثابتة وتم احتساب قسط اهلاك لما يخص العام المالي ٢٠٢٤-٢٠٢٥ واهلاك سنوات سابقه .</p>	<p>٣٢ - ما زالت أصول الشركة تتضمن قيمة عدد (١٠٨) جهاز لاسلكي نوع موتورولا (يدوي ، وثابت) بتكلفة دفترية نحو ٨٦ الف جنيه (برقم أصل ١١٢٣,٥١١) متواجدة بمخزن الحردة يفرض طنطا وحتى تاريخه لم يتم استيفاء المستندات القانونية حسب متطلبات الجهاز القومي للتطبيقات نظرا لعدم صلاحية تلك الأجهزة للبيع وفقا لرأي لجنة الفحص بالشركة وكذلك طبيعة تلك الأجهزة من الناحية القانونية وقد افادت الشركة بردها على تقريرنا عن المراجعة المستندية بأنه يتخذ تحريدها لصعوبة الاجراءات والتصاريف المطلوبة للجهاز القومي للتطبيقات.</p> <p>يتعين اتخاذ الاجراءات القانونية اللازمة طبقا لمتطلبات الجهاز القومي للتطبيقات.</p>
<p>جاري استيفاء المستندات القانونية الخاصة بالمجلس القومي للاتصالات و ntra و المطلوبة لتخريد أجهزة الاسلكي مما يتطلب مدة زمنية لعين نهر الاجراءات.</p>	<p>٣٣ - تضمنت الأصول عدد ١٤ ظلمية رفع قدرات مختلفة تم تسليمها الي مخازن ورش الصيانة بشركة صرف صحي القاهرة منذ ٢٠٢٢/٧/١٣ وحتى تاريخ الجرد في ٢٠٢٥/٢/٣٠ لم يتم تحديد موقف تلك الظلميات ، وقد افادت الشركة بأنه تم تسليم الطلبات بناء على تعليمات الشركة القابضة بأن يتم تحميل الطلبات المتأهلة ويصعب اصلاحها وارسالها الي ورش صيانة الطلبات بشركة صرف صحي القاهرة تمهيدا لارسالها الي الهيئة الهندسية للقوات المسلحة ولم يتم موفاتها بشهادة توريد تلك الطلبات في ٢٠٢٥/٢/٣٠ (أصول ٢٠٢٥/٢/٣٠) وموقف الصيانة وقد افادت الشركة</p>
<p>طبقا لخطاب الشركة القابضة برقم (١٢٦٤٩-١٢٦٤٩) - بتاريخ ٢٠٢٥-١٢-١٧ وشركة صرف القاهرة والمتضمن تسليم عدد ٩١ ظلمية متأهلة للهيئة العربية للتصنيع بتاريخ ٢٠٢١/١٠/٣١ - منهم عدد ١٤ ظلمية تخص شركة العربية - وذلك بموجب محضر تسليم موقع عليه من لجنة مشتركة من (الشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي - شركة الصرف الصحي للقاهرة الكبرى - الهيئة العربية للتصنيع ) مرفق رقم (٨)</p>	<p>٣٣ - تضمنت الأصول عدد ١٤ ظلمية رفع قدرات مختلفة تم تسليمها الي مخازن ورش الصيانة بشركة صرف صحي القاهرة منذ ٢٠٢٢/٧/١٣ وحتى تاريخ الجرد في ٢٠٢٥/٢/٣٠ لم يتم تحديد موقف تلك الطلبات ، وقد افادت الشركة بأنه تم تسليم الطلبات بناء على تعليمات الشركة القابضة بأن يتم تحميل الطلبات المتأهلة ويصعب اصلاحها وارسالها الي ورش صيانة الطلبات بشركة صرف صحي القاهرة تمهيدا لارسالها الي الهيئة الهندسية للقوات المسلحة ولم يتم موفاتها بشهادة توريد تلك الطلبات في ٢٠٢٥/٢/٣٠ (أصول ٢٠٢٥/٢/٣٠) وموقف الصيانة وقد افادت الشركة</p>

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقويسية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

	<p>بردها طلي تقريرنا عن المراجعة المستندية بأنه تم مطابقة الشركة القابضة عدة مرات اخرها خطاب رقم (Fin-8274) بتاريخ ٢٠٢٥/٧/٣١ وانه سيتم موافقتنا بالرد وهو الأمر الذي لم يتم حتي تاريخه. يتعين بحث موقف تلك الظلمات مع موافقتنا بما يقيد تواجد تلك الظلمات لدي الغير واتخاذ الإجراء اللازم بشأنها.</p>	٣٤																																													
<p>تم التصويب بالقيد رقم ١٢١ في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المحلة .</p>	<p>- تضمنت أرصدة حسابات الاصول مقابل الاثر ايام حتي ٢٠٢٥/٦/٣٠ بعض الاصول المضافة من مشروعات حياة كريمة (مياه وصرف)نقل بعض المرافق والشبكات القرية التابعة بمركز زفتى لزوم تنفيذ خطة اعمال الصرف بالشوارع وتعليق حساب الاصول بذلك دون استبعاد المرافق والشبكات مقابل ما تم تنفيذه وقد بلغ ما امكن حصره نحو ٥١,٤٤٤ مليون جنيه وبالمخالفة لاحكام البند رقم (٧٠) من المعيار المحاسبي رقم (١٠) الاصول الثابتة واهلاكاتها.</p> <table border="1" data-bbox="207 1055 981 1951"> <thead> <tr> <th>التكلفة</th> <th>اسم المشروع</th> <th>كود المشروع</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>١٣٤٩١١٦</td> <td>نقل مرافق لزوم خطه الصرف بالوحده المحليه بشرشاية</td> <td>١٨٠٠٥١٨</td> </tr> <tr> <td>٣٣٧٢٤١</td> <td>نقل مرافق مياه شربه (ميت المخاص - كفر السحويه - كفر حسين)</td> <td>١٨٠٠٥٣٢</td> </tr> <tr> <td>٥٤٨٢٤٨</td> <td>نقل مرافق شبكات مياه الوحده المحليه تقهنا العرب</td> <td>١٨٠٠٥٣٣</td> </tr> <tr> <td>٢٨٦٧٨٣٤</td> <td>نقل مرافق مياه الشرب قري الغريب - ورفيس</td> <td>١٨٠٠٥٧٤</td> </tr> <tr> <td>٣٨١٤٦٣٥</td> <td>نقل مرافق شبكات مياه شرب لقري كفر عزان</td> <td>١٨٠٠٥٧٥</td> </tr> <tr> <td>٣٩٥٧٩٠٥٠١</td> <td>نقل مرافق شبكات مياه شبراملس</td> <td>١٨٠٠٥٧٦</td> </tr> <tr> <td>٦٦٠٢١٧</td> <td>نقل مرافق مياه الوحده المحليه بنهطاي</td> <td>١٨٠٠٥٨١</td> </tr> <tr> <td>٧١٧٠٥٨٠</td> <td>نقل مرافق قري سنسيسط -وكفر فرسيس</td> <td>١٨٠٠٦٠٥</td> </tr> <tr> <td>٣٩٢٨٠٥٠</td> <td>نقل مرافق قري مسجد وصيف</td> <td>١٨٠٠٦٠٦</td> </tr> <tr> <td>٤١٥٧٠١١</td> <td>نقل مرافق مياه شرب سنياط</td> <td>١٨٠٠٦١١</td> </tr> <tr> <td>٣٩٢٢٣١٠</td> <td>نقل مرافق بالوحده المحليه بسينو الكبرى</td> <td>١٨٠٠٦٣٦</td> </tr> <tr> <td>٢٦٩٠٩٢٥</td> <td>نقل مرافق شبكة مياه الوحده المحليه سنسيسط</td> <td>١٨٠٠٦٣٧</td> </tr> <tr> <td>٢٨٧٥١٧٣</td> <td>نقل مرافق قري شبرا ملس</td> <td>١٨٠٠٦٣٨</td> </tr> <tr> <td>١٩٦١٢٠٢٠٢٠</td> <td>نقل مرافق في قري حانوت -وكفر حانوت</td> <td>١٨٠٠٦٣٩</td> </tr> </tbody> </table>	التكلفة	اسم المشروع	كود المشروع	١٣٤٩١١٦	نقل مرافق لزوم خطه الصرف بالوحده المحليه بشرشاية	١٨٠٠٥١٨	٣٣٧٢٤١	نقل مرافق مياه شربه (ميت المخاص - كفر السحويه - كفر حسين)	١٨٠٠٥٣٢	٥٤٨٢٤٨	نقل مرافق شبكات مياه الوحده المحليه تقهنا العرب	١٨٠٠٥٣٣	٢٨٦٧٨٣٤	نقل مرافق مياه الشرب قري الغريب - ورفيس	١٨٠٠٥٧٤	٣٨١٤٦٣٥	نقل مرافق شبكات مياه شرب لقري كفر عزان	١٨٠٠٥٧٥	٣٩٥٧٩٠٥٠١	نقل مرافق شبكات مياه شبراملس	١٨٠٠٥٧٦	٦٦٠٢١٧	نقل مرافق مياه الوحده المحليه بنهطاي	١٨٠٠٥٨١	٧١٧٠٥٨٠	نقل مرافق قري سنسيسط -وكفر فرسيس	١٨٠٠٦٠٥	٣٩٢٨٠٥٠	نقل مرافق قري مسجد وصيف	١٨٠٠٦٠٦	٤١٥٧٠١١	نقل مرافق مياه شرب سنياط	١٨٠٠٦١١	٣٩٢٢٣١٠	نقل مرافق بالوحده المحليه بسينو الكبرى	١٨٠٠٦٣٦	٢٦٩٠٩٢٥	نقل مرافق شبكة مياه الوحده المحليه سنسيسط	١٨٠٠٦٣٧	٢٨٧٥١٧٣	نقل مرافق قري شبرا ملس	١٨٠٠٦٣٨	١٩٦١٢٠٢٠٢٠	نقل مرافق في قري حانوت -وكفر حانوت	١٨٠٠٦٣٩	
التكلفة	اسم المشروع	كود المشروع																																													
١٣٤٩١١٦	نقل مرافق لزوم خطه الصرف بالوحده المحليه بشرشاية	١٨٠٠٥١٨																																													
٣٣٧٢٤١	نقل مرافق مياه شربه (ميت المخاص - كفر السحويه - كفر حسين)	١٨٠٠٥٣٢																																													
٥٤٨٢٤٨	نقل مرافق شبكات مياه الوحده المحليه تقهنا العرب	١٨٠٠٥٣٣																																													
٢٨٦٧٨٣٤	نقل مرافق مياه الشرب قري الغريب - ورفيس	١٨٠٠٥٧٤																																													
٣٨١٤٦٣٥	نقل مرافق شبكات مياه شرب لقري كفر عزان	١٨٠٠٥٧٥																																													
٣٩٥٧٩٠٥٠١	نقل مرافق شبكات مياه شبراملس	١٨٠٠٥٧٦																																													
٦٦٠٢١٧	نقل مرافق مياه الوحده المحليه بنهطاي	١٨٠٠٥٨١																																													
٧١٧٠٥٨٠	نقل مرافق قري سنسيسط -وكفر فرسيس	١٨٠٠٦٠٥																																													
٣٩٢٨٠٥٠	نقل مرافق قري مسجد وصيف	١٨٠٠٦٠٦																																													
٤١٥٧٠١١	نقل مرافق مياه شرب سنياط	١٨٠٠٦١١																																													
٣٩٢٢٣١٠	نقل مرافق بالوحده المحليه بسينو الكبرى	١٨٠٠٦٣٦																																													
٢٦٩٠٩٢٥	نقل مرافق شبكة مياه الوحده المحليه سنسيسط	١٨٠٠٦٣٧																																													
٢٨٧٥١٧٣	نقل مرافق قري شبرا ملس	١٨٠٠٦٣٨																																													
١٩٦١٢٠٢٠٢٠	نقل مرافق في قري حانوت -وكفر حانوت	١٨٠٠٦٣٩																																													

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقاهرة في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>تم الإضافة على الأصول الثابتة بالرقم (١٠٦) في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة.</p>	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="1220 1008 1348 1232">٢٢٢٣٩١٠</td> <td data-bbox="1220 1232 1348 1456">نقل مرافق في شبكات مياه الوحدة المحلية حاتوت</td> <td data-bbox="1220 1456 1348 2011">١٨٠٠٦٥٩</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1220 1008 1348 1232">٥١٤٤٣٧٥٧</td> <td data-bbox="1220 1232 1348 1456">حدهترة- كفر شبرا قلاج كفر سيناط</td> <td data-bbox="1220 1456 1348 2011">الإجمالي</td> </tr> </table>	٢٢٢٣٩١٠	نقل مرافق في شبكات مياه الوحدة المحلية حاتوت	١٨٠٠٦٥٩	٥١٤٤٣٧٥٧	حدهترة- كفر شبرا قلاج كفر سيناط	الإجمالي						
٢٢٢٣٩١٠	نقل مرافق في شبكات مياه الوحدة المحلية حاتوت	١٨٠٠٦٥٩											
٥١٤٤٣٧٥٧	حدهترة- كفر شبرا قلاج كفر سيناط	الإجمالي											
<p>تم الإضافة على الأصول الثابتة بالرقم (١٠٦) في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة.</p>	<p>يتم استبعاد الأصول عن المرافق والشبكات المقابلة لتلك المشروعات وأثرها على حساب قسط الاهلاك السنوي للأصول والمرافق الواجب استبعادها.</p> <p>لم تتضمن الأصول مبلغ ٩٢٨٢٥٠ جنيه قيمة التبرعات من المقاولين عن العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ والصادر لها قرار مجلس الإدارة فضلاً عن عدم العرض على الجمعية العمومية للشركة مثال ذلك :-</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="925 1008 989 1232">المقاول</th> <th data-bbox="925 1232 989 1456">قرار مجلس الإدارة وتاريخه</th> <th data-bbox="925 1456 989 1680">قيمة الاصل</th> <th data-bbox="925 1680 989 2011">الاصول</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="861 1008 925 1232">جمال محمد عبد المنعم الحجر</td> <td data-bbox="861 1232 925 1456">قرار رقم (١٥٠) في ٢٠٢٤/٩</td> <td data-bbox="861 1456 925 1680">٣٨٠٥٥٠ جنيه</td> <td data-bbox="861 1680 925 2011">- عملية احلال وتجديد بئر ارتوازي محطة مياه الروضة بفرج السطة</td> </tr> <tr> <td data-bbox="718 1008 861 1232">جمال محمد عبد المنعم الحجر</td> <td data-bbox="718 1232 861 1456">قرار رقم (١) في ٢٠٢٥/١٢/٢٠</td> <td data-bbox="718 1456 861 1680">٥٤٧٧٠٠ جنيه</td> <td data-bbox="718 1680 861 2011">- عملية احلال وتجديد بئر ارتوازي محطة مياه شمشير الحصه</td> </tr> </tbody> </table> <p>يتعين الحصر وإجراء التصويب اللازم ومراجعة أثر ذلك على الحسابات المختصة</p>	المقاول	قرار مجلس الإدارة وتاريخه	قيمة الاصل	الاصول	جمال محمد عبد المنعم الحجر	قرار رقم (١٥٠) في ٢٠٢٤/٩	٣٨٠٥٥٠ جنيه	- عملية احلال وتجديد بئر ارتوازي محطة مياه الروضة بفرج السطة	جمال محمد عبد المنعم الحجر	قرار رقم (١) في ٢٠٢٥/١٢/٢٠	٥٤٧٧٠٠ جنيه	- عملية احلال وتجديد بئر ارتوازي محطة مياه شمشير الحصه
المقاول	قرار مجلس الإدارة وتاريخه	قيمة الاصل	الاصول										
جمال محمد عبد المنعم الحجر	قرار رقم (١٥٠) في ٢٠٢٤/٩	٣٨٠٥٥٠ جنيه	- عملية احلال وتجديد بئر ارتوازي محطة مياه الروضة بفرج السطة										
جمال محمد عبد المنعم الحجر	قرار رقم (١) في ٢٠٢٥/١٢/٢٠	٥٤٧٧٠٠ جنيه	- عملية احلال وتجديد بئر ارتوازي محطة مياه شمشير الحصه										
<p>يتم التصميم والتنفيذ والإشراف على التنفيذ من قبل ومسؤوليه الهيئه القومية لمياه الشرب والصرف الصحي دون ادنى مسؤوليه على شركة مياه الشرب والصرف الصحي على ما سبق وان دور الشركة يكون بمرآة ابعاده الاعمال ظاهريا للعرض الفني المعتمد الذي يتم تقديمه حال طلب الاستلام عقب نهي انتهاء المشروع وعات القويمه من قبل الهيئه تمهيدا لاستلامها ابتدائيا بملاحظات لا تعوق التشغيل وتقوم بتشغيلها وصيانتها تباعا لخدمه المواطنين وهو الهدف الذي يتم انشاء المشروع وعات القويمه من اجله ولا يتم الاستلام النهائي للمشروع وعات الا عقب نهي ملاحظات الاستلام الا ابتداءى والمستجده خلال سته اشهر.</p> <p>تم مخاطبة الهيئة القومية لتلافي الملاحظه وتم المتابعة الوريه .</p>	<p>يتم استبعاد الأصول عن المرافق والشبكات المقابلة لتلك المشروعات وأثرها على حساب قسط الاهلاك السنوي للأصول والمرافق الواجب استبعادها.</p> <p>لم تتضمن الأصول مبلغ ٩٢٨٢٥٠ جنيه قيمة التبرعات من المقاولين عن العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ والصادر لها قرار مجلس الإدارة فضلاً عن عدم العرض على الجمعية العمومية للشركة مثال ذلك :-</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="925 1008 989 1232">المقاول</th> <th data-bbox="925 1232 989 1456">قرار مجلس الإدارة وتاريخه</th> <th data-bbox="925 1456 989 1680">قيمة الاصل</th> <th data-bbox="925 1680 989 2011">الاصول</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="861 1008 925 1232">جمال محمد عبد المنعم الحجر</td> <td data-bbox="861 1232 925 1456">قرار رقم (١٥٠) في ٢٠٢٤/٩</td> <td data-bbox="861 1456 925 1680">٣٨٠٥٥٠ جنيه</td> <td data-bbox="861 1680 925 2011">- عملية احلال وتجديد بئر ارتوازي محطة مياه الروضة بفرج السطة</td> </tr> <tr> <td data-bbox="718 1008 861 1232">جمال محمد عبد المنعم الحجر</td> <td data-bbox="718 1232 861 1456">قرار رقم (١) في ٢٠٢٥/١٢/٢٠</td> <td data-bbox="718 1456 861 1680">٥٤٧٧٠٠ جنيه</td> <td data-bbox="718 1680 861 2011">- عملية احلال وتجديد بئر ارتوازي محطة مياه شمشير الحصه</td> </tr> </tbody> </table> <p>يتعين الحصر وإجراء التصويب اللازم ومراجعة أثر ذلك على الحسابات المختصة</p>	المقاول	قرار مجلس الإدارة وتاريخه	قيمة الاصل	الاصول	جمال محمد عبد المنعم الحجر	قرار رقم (١٥٠) في ٢٠٢٤/٩	٣٨٠٥٥٠ جنيه	- عملية احلال وتجديد بئر ارتوازي محطة مياه الروضة بفرج السطة	جمال محمد عبد المنعم الحجر	قرار رقم (١) في ٢٠٢٥/١٢/٢٠	٥٤٧٧٠٠ جنيه	- عملية احلال وتجديد بئر ارتوازي محطة مياه شمشير الحصه
المقاول	قرار مجلس الإدارة وتاريخه	قيمة الاصل	الاصول										
جمال محمد عبد المنعم الحجر	قرار رقم (١٥٠) في ٢٠٢٤/٩	٣٨٠٥٥٠ جنيه	- عملية احلال وتجديد بئر ارتوازي محطة مياه الروضة بفرج السطة										
جمال محمد عبد المنعم الحجر	قرار رقم (١) في ٢٠٢٥/١٢/٢٠	٥٤٧٧٠٠ جنيه	- عملية احلال وتجديد بئر ارتوازي محطة مياه شمشير الحصه										
<p>تم مخاطبة الجهاز التنفيذي للهيئة القومية لمياه الشرب والصرف الصحي بخطابات عدة اخرهم خطاب رقم (١٢٧٠٦) بتاريخ ٢٥-١٢-٢٠٢٥ للحصول على المستخلصات</p>	<p>يتم استبعاد الأصول عن المرافق والشبكات المقابلة لتلك المشروعات وأثرها على حساب قسط الاهلاك السنوي للأصول والمرافق الواجب استبعادها.</p> <p>لم تتضمن الأصول مبلغ ٩٢٨٢٥٠ جنيه قيمة التبرعات من المقاولين عن العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ والصادر لها قرار مجلس الإدارة فضلاً عن عدم العرض على الجمعية العمومية للشركة مثال ذلك :-</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="925 1008 989 1232">المقاول</th> <th data-bbox="925 1232 989 1456">قرار مجلس الإدارة وتاريخه</th> <th data-bbox="925 1456 989 1680">قيمة الاصل</th> <th data-bbox="925 1680 989 2011">الاصول</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="861 1008 925 1232">جمال محمد عبد المنعم الحجر</td> <td data-bbox="861 1232 925 1456">قرار رقم (١٥٠) في ٢٠٢٤/٩</td> <td data-bbox="861 1456 925 1680">٣٨٠٥٥٠ جنيه</td> <td data-bbox="861 1680 925 2011">- عملية احلال وتجديد بئر ارتوازي محطة مياه الروضة بفرج السطة</td> </tr> <tr> <td data-bbox="718 1008 861 1232">جمال محمد عبد المنعم الحجر</td> <td data-bbox="718 1232 861 1456">قرار رقم (١) في ٢٠٢٥/١٢/٢٠</td> <td data-bbox="718 1456 861 1680">٥٤٧٧٠٠ جنيه</td> <td data-bbox="718 1680 861 2011">- عملية احلال وتجديد بئر ارتوازي محطة مياه شمشير الحصه</td> </tr> </tbody> </table> <p>يتعين الحصر وإجراء التصويب اللازم ومراجعة أثر ذلك على الحسابات المختصة</p>	المقاول	قرار مجلس الإدارة وتاريخه	قيمة الاصل	الاصول	جمال محمد عبد المنعم الحجر	قرار رقم (١٥٠) في ٢٠٢٤/٩	٣٨٠٥٥٠ جنيه	- عملية احلال وتجديد بئر ارتوازي محطة مياه الروضة بفرج السطة	جمال محمد عبد المنعم الحجر	قرار رقم (١) في ٢٠٢٥/١٢/٢٠	٥٤٧٧٠٠ جنيه	- عملية احلال وتجديد بئر ارتوازي محطة مياه شمشير الحصه
المقاول	قرار مجلس الإدارة وتاريخه	قيمة الاصل	الاصول										
جمال محمد عبد المنعم الحجر	قرار رقم (١٥٠) في ٢٠٢٤/٩	٣٨٠٥٥٠ جنيه	- عملية احلال وتجديد بئر ارتوازي محطة مياه الروضة بفرج السطة										
جمال محمد عبد المنعم الحجر	قرار رقم (١) في ٢٠٢٥/١٢/٢٠	٥٤٧٧٠٠ جنيه	- عملية احلال وتجديد بئر ارتوازي محطة مياه شمشير الحصه										

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالجزيرة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>النتائج للمحطات التي تم استلامها أو موافقتها بإجماليات المحطات وسوف يتم رفعها على الأصول الثابتة فور الحصول على تلك المستخلصات مرفق رقم (٨) مكرر.</p>	<p>مثال ذلك مرفق (٨). يتعين الحصر وأجراء التصويب اللازم.</p> <p>- تضمنت أرصدة ح/ الأصول بعض الأعمال المنفذة بواسطة الهيئة القومية لمياه الشرب والصرف الصحي نحو ٨٦٢,١٦٢ مليون جنيه تم تسويتها بموجب مستخلصات (جاري / ختامي جزئي / شبيه ختامي) يرجع تاريخ استلام بعضها لعام ٢٠١٧ دون ورود المستخلصات الختامية لتلك الأعمال مثال ذلك مرفق رقم (٩). يتعين تحقيق الأمر و اتخاذ الإجراءات اللازمة للحصول على المستندات الختامية لتلك الأعمال.</p>
<p>تم التصويب والرفع على الأصول بالقيد رقم (١٧) في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة.</p>	<p>٢٩ - لم تتضمن الأصول مبلغ ٣,٥٢٧٦ مبلغه قيمة تعويضات المقاولين طبقاً للقانون ٨٤ لسنة ٢٠١٧ والمعدل بالقانون ١٧٣ لسنة ٢٠٢٢ المستحقة عن عملية إنشاء سور محطة دابشان للمقاول/ مكتب الفتح للمقاولات بقرار مجلس الإدارة رقم (٤٢) بتاريخ ٢٠٢٥/٥/٢٦ على الرغم من سابق تحلية العملية للأصول (برقم ١١ معدلة ٢٠٢٢/٦/٣٠).</p> <p>يتعين إجراء التسوية اللازمة ومراجعة أثر ذلك على الحسابات المختصة.</p>
<p>- تم إثبات كافة المستخلصات بالمراتبية المعدلة وسيتم التثبيت على الجرد ومراجعة ذلك مستقبلاً .</p>	<p>٤٠ مشروعات تحت التنفيذ ظهر رصيد الحساب يقامه المركز المالي في ٢٠٢٥/٦/٣٠ بنحو ٢٣٤٦,٧٥٠ مليون جنيه تبين بشأنه ما يلي :- - عدم قيام الشركة بجرد المشروعات وعانت تحت التنفيذ في ٢٠٢٥/٦/٣٠ جرداً فعلياً حيث قامت لجان الجرد بتسجيل بيانات موضح بها قيمة التعاقد وما تم صرفه للمقاول حتى تاريخ الجرد وتاريخ استلام الموقع وتاريخ النهو المقرر دون القيام بالجرد الفعلي على الطبيعة من حصر أعمال ومواصفات والتحقق من كمية وقيمة الأعمال وموقف المستخلصات التي انتهت إليها المشروعات وهو الأمر الذي أدى الي عدم إثبات بعض المستخلصات والأعمال المنفذة قبل ٢٠٢٥/٦/٣٠ وتضمنين الجرد لبعض المشروعات وبالرغم من استلامها ابتدائياً طبقاً لما سيرد تفصيلاً بالتقرير الأمر الذي يضعف الرقابة على المشروعات تحت التنفيذ. يتعين بحث أسباب عدم قيام اللجان المنوط بها جرد المشروعات وعانت تحت التنفيذ بجرد هذه المشروعات جرداً فعلياً، مع تدارك الأمر مستقبلاً.</p>
<p>تم التصويب بالقيد رقم (١٠٧) في ٢٠٢٥/٦/٣٠ معدلة .</p>	<p>٤١ - ضمن حساب التكرير الاستثماري مبلغ ١,٠٦٥ جنيه قيمة أرض متبرع بها لإنشاء محطة رفع كفر جندي بمساحة ٦,٦٤,٠٦٤ على الرغم من استلام المشروع نهائياً في فبراير ٢٠١٨ ورفع له حساب الأصول الثابتة. يتعين إجراء التصويب اللازم مع مراجعة أثر ذلك على الحسابات المختصة.</p>
<p>تم التعاقد مع المركز القومي لبحوث الإسكان بخصوص :- • اعداد مستندات طرح لاعمال محطة مياه المحلة القديمة من خلال المركز القومي للتصميمات ومستندات الطرح . • تم مخاطبة المركز بخصوص محطة معالجة الدواخيلية وجاري اعداد التقرير</p>	<p>٤٢ - وجود بعض المشروعات والمتوقفة بنحو ٦,٨٢,٢٠ مليون جنيه تمثل قيمة المشروعات وعانت التي تم تنفيذها عن طريق السلف الموقوفة بفرع المحلة بهدف تجزئه تلك الأعمال وصدر القرار رقم (١٥٩) لسنة ٢٠٢٤ بتاريخ ٢٠٢٤/٩/٢٥ بوقف كافة المستحقات المالية عن أية أعمال قامت بها الشركات المنفذة لتلك الأعمال مع قيام قطاع المشروعات بالشركة باتخاذ اللازم نحو الاستعانة بالمركز القومي</p>

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٢/٣٠

<p>اللازم من قبل المركز القومي.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>تم التعاقد مع المركز القومي لبحوث الإسكان بتاريخ ٢٠٢٥-٩-٢١ ، وصرف دفعة تحت الحساب بالقيده ١٧١ في ٢٠٢٥/١١/١٩ وجاري اعداد مستندات الطرح وتفيده بتود التعاقد لاستكمال الاعمال بيده المشروعات للاستفادة منها بالنسبة لمشروع استثماري حفر وبار وتركيب محطات معالجة لمياه الشرب والمخبر تم صرف قيم المبالغ المعلاه والرفع على حساب الاصول الثابتة بالقيده رقم (١٤٢) في ٢٠٢٥-١-٣٠ المعدلة .</li> </ul>	<p>للبحوث الإسكان لإعداد مستندات الطرح والإشراف على تنفيذ الأعمال اللازمة لتشغيل محطة مياه المرشحة الرئيسية بالمحطة الكبرى ومحطة معالجة النفايات" وطرحها على الشركات المتخصصة وهو الأمر الذي لم يتم حتى تاريخ المراجعة وما زالت الأعمال متوقفة. فضلاً عن وجود مشروعات مرحلة من سنوات سابقة متوقفة لم تجرى عليها أية حركة خلال العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥، بلغت نحو ٨٢٣٢١٦ جنيه. بينا المشروعات المتوقفة مرفق (١٠).</p> <p>يتعين حصر جميع المشروعات المتوقفة على مستوى الشركة والعمل على اتخاذ الإجراءات اللازمة لاستكمال الأعمال المتبقية والاستفادة من تلك الأصول المعطلة وإعمال أحكام لائحة العقود والمشتريات مع موافقتنا بموقف تلك الأعمال.</p>	<p>٤٣</p>
<p>محطة رفع ابوشامين :-</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>تم نهي الاعمال وتشغيل المحطة وتم عمل استلام ابتدائي بملاحظات ومستخلص ختامي وتعليه مبالغ مالية نظير الملاحظات للاستفادة من المشروع.</li> <li>تم مخاطبة الشركة المنفذة لنهي الملاحظات.</li> <li>لا يتم صرف اي تغطية او مستحقات الشركة الا بعد نهي جميع الملاحظات .</li> <li>في حالة عدم التزام الشركة سوف تقوم شركتنا باتخاذ اللازم نحو طرح نهي الملاحظات على حساب الشركة المنفذ</li> </ul>	<p>- ضمن المشروعات تحت التنفيذ نحو ١,٢٥٤ مليون جنيه عملية احلال وتجديد أعمال كهربوميكانيكية لمحطة صرف صحي أبو شامين بقرع المحلة مقولة / الشركة المصرية لهو لنديبة للمقاولات تبين وجود محضر استلام ابتدائي للعملية بتاريخ ٢٠٢٤/٢/١٧ يقيد بان جميع الأعمال تمت طبقاً للشروط والمواصفات وتعمل بحالة جيدة.</p> <p>الا انه تبين وجود مشكلة من مدير عام الصرف للعرض على السيد / رئيس مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠٢٥/٥/١٠ يقيد بوجود بعض الملاحظات على البنود أرقام (٣) ، ٦ ، ١١ ، ١٢) وتم تغطية مبالغ مالية نظير كل بند تفي بنهي الملاحظة في جيبه وهو الأمر الذي لم يتبين لنا حيث لم يتم عمل ختامي للعملية حتى تاريخ المراجعة وتم التوصية بالمنذرة بسعة طرح نهي الملاحظات التي تم تغطية مبالغ مالية عليها من قبل قطاع المشروعات بالإضافة الى الملاحظات المستجدة ، كما افادت المنذرة بوجود ملاحظات مستجدة لم يتم مقاول الأعمال بتأجيلها وورد بيان بتلك الملاحظات ، وقد أشار السيد رئيس مجلس الإدارة على المنذرة بعمل لجنة من المكتب الفني والدعم الفني والعرض. صورة محضر الاستلام و المنذرة مرفق رقم (١١).</p> <p>وحتى الانتهاء من المراجعة لم يتم موافقتنا بما قامت به اللجنة وما تم بشأن الملاحظات ولم يتم عمل ختامي للعملية حتى تاريخ المراجعة.</p> <p>يتعين بحث الأمر وموافقتنا بما تم في هذا الشأن مع سعة نهي الملاحظات ونهي المشروع مع المسائلة في شأن الاستلام الإجمالي للمشروع دون تحفظات بمحض الاستلام مع تطبيق أحكام لائحة العقود والمشتريات في هذا الشأن.</p>	<p>٤٤</p>
<p>محطة المرشحة اليابانية / شركة السلام :-</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>تم نهي الاعمال والاستفادة منها .</li> <li>يوجد بعض الملاحظات والتي تم التوصية للشركة بتأجيلها.</li> <li>حتى تاريخه لم يتم الاستلام الابتدائي والمستخلص الختامي .</li> <li>بخصوص مد المشروع الذي تطلب تأخر مدة تنفيذ لامكانية توقيف المياه بسبب العجز الشديد الامر الذي تطلب تأخر مدة تنفيذ لامكانية توقيف المياه حيث أن الاعمال كانت من المفترض تنفذ في شهر يوليو واضطس وعدم التمكن من قطع المياه الا في فصل الشتاء في شهر يناير ٢٠٢٥ حيث لا يحدث عجز مياه</li> </ul>	<p>- تضمن حساب المشروعات تحت التنفيذ نحو ١,٤٣,٩ مليون جنيه تكوين استثماري ، ونحو ١,٤٢٧ مليون جنيه اتفاق استثماري) عن عملية احلال وتجديد أعمال منبئية وكهربوميكانيكية بالمحطة المرشحة اليابانية بقرع المحلة مقولة / شركة السلام للمقاولات وقد تبين أن القيمة التمهيدية للمشروع نحو ١٣,٥٥٥ مليون جنيه وبمدة تنفيذ ٤ شهور تنتهي في ٢٠٢٣/٨/١٨ وتم عمل أوامر تغيير (١,٢) لتكون القيمة الإجمالية للمشروع نحو ١٤,٤٣٢ مليون جنيه وتم مدة المشروع أكثر من مرة مقارنة الاعمال الإضافية بحجم الاعمال الإجمالية حيث تم مد مدة المشروع حتى ٢٠٢٤/٢/١٧ ، ٢٠٢٤/٩/٢٢ واخرها حتى ٢٠٢٥/٢/٢٨ و على الرغم من ذلك لم يتم الانتهاء من المشروع حتى ٢٠٢٥/٢/٣٠ دون وجود أسباب جوهريّة أو ضرورية أو موافات من قبل</p>	<p>٤٤</p>

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالفريية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١/٣٠

<p>شديد في مدينة المحلة الكبرى . يوجد ملحوظة بالكبرى بالمروق ولم يتم التمكن من تلافيها الا بوقف المحطة وجاري تحديد المرقف بالتنسيق مع التشغيل والصيانة و فرغ المحطة حتى لا يحدث عجز في المدينة . سيتم تطبيق نصوص لائحة العقود والمشتريات بشأن غرامة التأخير .</p>	<p>الشركة لمد مدة تنفيذ الأعمال والإنتهاء منها وما له من أثر عدم الإستفادة من المشروع وضغط الرقابة على التنفيذ. يتبين بحت أسباب ذلك نحو سرعة الإنتهاء من الأعمال وتطبيق لائحة العقود والمشتريات في هذا الشأن.</p>	<p>٤٥</p>
<p>١. صدر أمر الإسناد رقم (٤٠٣) في ٢٠٢١/١/٢٠٩ شركة فاست قامت للتجارة والصناعة والتقنية عن عملية إحلال وتحديد المحفف الميكانيكي لمحطة معالجة الصرف الصحي بكفر الزيات مناقصة محدودة بمطروف واحد جلسة ٢٠٢١/٩/٣٠ بقيمة إجمالية (١٠٦٢٩٠٠٠) جنيهة فقط عشرة ملايين وستمائة وتسعة وستون ألف جنيهة ومدة التنفيذ ستة أشهر تبدأ في ٢٠٢٢/١/٣١ تنتهي في ٢٠٢٢/٧/٣٠ .</p> <p>٢. وقف قام المقاول بسداد التأمين النهائي وقدم خطاب ضمان الدفعة المقدمة (٢٥%) من قيمة التعاقد) وقد تم إبرام عقد مقاوله أعمال وصرف قيمة الدفعة المقدمة للبناء المتنازل له عن العملية بحسابه ببنك التعمير والإسكان فرغ السلطانحسينبتاريخ ٢٠٢٢/١/٣١ بمبلغ ٢٥٠,٢٦٢٧,٢٥٠ جنيهة وتم صرف الشيك رقم ٢٨١١٧٠٠٠٤٩٢٠٢٤ بتاريخ ٢٠٢٢/٦/٢٩ تقدم المقاول بطلب لمد مدة تنفيذ المشروع حتى ٢٠٢٢/٩/٣١ نظراً للطروف الطارئة في فتح الإعتامات المستندية وتم دراسته من لجنة مد المددة و إضافة مدة زمنية بدون غرامة تأخير تصالف لتاريخ النهو المقرر ٢٠٢٢/٧/٣٠ ليصبح تاريخ النهو المعمل (١) ٢٠٢٢/٩/٢٩ بموجب قرار مجلس إدارة رقم (١٣٨) لسنة ٢٠٢٢ .</p> <p>٣. بتاريخ ٢٠٢٢/١١/٢١ بناءً على المذكرة المعروضة من الإدارة العامة للمشروعات بخصوص تقرير اللجنة المشكلة للدراسة لموقف المشروعات المتأخرهوافق مجلس الإدارة بموجب قرار مجلس إدارة رقم (١٢٢) لسنة ٢٠٢٢ علي منح المقاول مدة قدرها أربعة أشهر من تاريخ النهو المعمل (١) ليصبح تاريخ النهو المعمل (٢) ٢٠٢٢/٠١/٢٨ .</p> <p>٥. بتاريخ ٢٠٢٢/١/٤ قامت شركة فاست شكوي الي وزير الإسكان تضمنت تعذر فتح اعتماد مستندي بأي بنك من البنوك المصرية وطلب مهلة لحين استقرار الأوضاع الاقتصادية وفتح الاعتماد المستندي</p> <p>٦. بتاريخ ٢٠٢٢/٢/٠٦ تم إرسال إنذار للمقاول بسرعة تنفيذ الأعمال واحتفاظ الشركة بحقها في خصم غرامات التأخير بالضوابط المنصوص عليها باللائحة.</p> <p>٧. بتاريخ ٢٠٢٢/٤/١٨ قامت شركة فاست شكوي الي وزير الإسكان تضمنت وجود حالة قوة القاهرة خارجة عن إرادتها تحول دون تنفيذ التعاقد وطلب الغاء</p>	<p>٤٥ لم يتم اجراء التسويات اللازمة مع شركة فاست للتجارة والصناعة عن عملية إحلال وتجديد المحفف الميكانيكي لمحطة معالجة كفر الزيات بنحو ١٠,٦٢٩ مليون جنيهه والمنصرف عنها دفعه مقدمه بالقيدر رقم ٢٥٠ في ٢٠٢٢/١/٣١ بنحو ٢,٦٢٧ مليون جنيهه وذلك للأسباب التالية:- ١- قرار اللجنة العليا الفنية المشكلة بالقرار الوزاري رقم (٩١٧) لسنة ٢٠١٩ والمختصة ببحث المشاكل الخاصة بشركات المقاولات مع الجهات المختلفة التابعة لوزارة الإسكان والتي جاء فيها يتم الائتزام بالأسعار التي تم التعاقد على أساسها نظير ما تم تنفيذه فعلاً على الطبيعة والتي جاء في بداية التنفيذ وحتى ٢٠٢٤/٥/٢٠ وباحقية شركة فاست في دراسة وتعديل أسعار التعاقد لما يتم تنفيذ من كميات اعتباراً من ٢٠٢٤/٥/٢٠ وفق البرنامج الزمني المتفق عليه وحتى الإستلام الإبتدائي. ٢ - التأخير من قبل المقاول في تنفيذ الأعمال حتى تاريخه منذ ٢٠٢٢/١/٣١ والمقرر لها مدة ستة أشهر رغم تعديل تاريخ نهو الأعمال في ٢٠٢٢/١/٢٨ وعدم اتخاذ الإجراءات القانونية تجاه المقاول منذ تاريخ اناز المورد بسحب الأعمال في ٢٠٢٢/١/٢٦ وإعادة طرحة تنفيذ تلك الأعمال. قيام شركه فاست بمخاطبة وزارة الإسكان بتاريخ ٢٠٢٤/٥/٤ بإلغاء التعاقد واستحاله تنفيذ الأعمال بسبب تغير سعر صرف العملة من ١٨ الي ٥٠ جنيهه مقابل الجورو. ٤- عدم تطبيق أحكام المادة (٥٥) من لائحة العقود والمشتريات بشأن إحلال شركة فاست في تنفيذ بنود العقد ومصادرة التأمين النهائي وتحميل المقاول بالمصاريف الإدارية واتخاذ الإجراءات القانونية لضمان حقوق الشركة. ٥- عدم إستكمال الشركة للعملية والإستغناء عنها بعد أعمال الطرح والإسناد والتسبيه وصرف الدفعت المقدمة للمقاول و تحمل الشركة أعباء مالية حيث قامت الشركة بإسناد عملية نقل المحفف الميكانيكي من محطة الواخيليه بالمحلة الكبرى الي محطة كفر الزيات تنفيذ شركة صن و اي للمقاولات بمبلغ ٨٧٧ ألف جنيهه وعدم اتخاذ هذا القرار قبل الطرح والإسناد لعملية الإحلال والتجديد للمحفف المستغني عنها الأمر الذي يستلزم إجراء التحقيق في شأن تلك المحادثات لما تنطه من إهدار للمال العام. ٦- صدر قرار مجلس الإدارة رقم ٤١ لسنة ٢٠٢٥ بالجلسة رقم (٥) بتاريخ ٢٠٢٥/٥/٢٦ بالموافقة على التفاوض في العقد المورخ في ٢٠٢١/١/٢٣ مع المقاول مع استرداد قيمة الدفعة المقدمة و أثرها</p>	<p>٤٥</p>

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي المنتهية في ٢٠٢٥/٢/٣٠

<p>أو المساعدة في فتح اعتماد مستندي</p> <p>٨. بتاريخ ٢٠٢٣/١٠/٢٩ قامت الإدارة العامة للمشروعات بإنذاره للمرء الثانية.</p> <p>٩. بتاريخ ٢٠٢٣/١٢/٠٦ تم إرسال إنذار أخير للمقاول بطلب الشركة بإخذ كافة الإجراءات القانونية واستيفاء حق الشركة من الشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي وجميع الشركات التابعة والرجوع عليه قضائياً بمجرد انتهاء المهلة.</p> <p>١٠. بتاريخ ٢٠٢٣/١٢/١٤ قامت الإدارة العامة للمشروعات بإنذاره للمرء الثالثة.</p> <p>١١. بتاريخ ٢٠٢٤/٠١/٢٢ ورد كتاب الإدارة العامة للمشروعات والذي يفيد بأنه حتى تاريخه لم يتم البدء في تنفيذ الأعمال الكهروميكانيكية رغم جميع الإنذارات السابقة ولا يوجد أي جدية في استكمال الأعمال.</p> <p>١٢. بتاريخ ٢٠٢٤/٠١/٢٨ تم اعتماد مذكرة تسهيل خطاب الضمان النهائي وخطاب ضمان الدفعة المقدمة تمهيداً لاستكمال الإجراءات القانونية.</p> <p>١٣. بتاريخ ٢٠٢٤/١/٣١ تقدمت شركة فاست بشكري إلي عدة جهات منها ( الإتحاد المصري لمقاولي التشييد والبناء - وزارة الإسكان - الشركة القابضة ) تضمنت الشكوي طلب ( إلغاء التعاقد) أو المساعدة في فتح الإعتدال المستندي</p> <p>١٤. في ٢٠٢٤/٣/٣ صدر كتاب وكيل أول الوزارة رئيس قطاع التشييد والمقاولات بوزارة الإسكان إلى الشركة القابضة متضمناً طلب تقرير عن موضوع التعاقد ، وتضمن الخطاب <u>وقف كافة الإجراءات الجارية مباشرتها لعين البت من خلال اللجنة الفنية لحل مشكلات الشركات</u></p> <p>١٥. وبناء عليه بتاريخ ٢٠٢٤/٣/١٣ تم اعتماد مذكرة إرجاء تسهيل خطاب الضمان النهائي وخطاب ضمان الدفعة المقدمة</p> <p>١٦. انعقدت بتاريخ ٢٠٢٤/٥/٢ اللجنة الوزارية وأقرت بأحقية المقاول في تعديل أسعار التعاقد</p> <p>١٧. بناء على ما انتهت اليه اللجنة الوزارية تم اقتراح تنفيذ حل بديل عاجل لدعم محطة معالجة كفر الزيات بمحفف ميكانيكي تقلاً من محطة معالجة الدواخلية المعطلة حالياً بشكل جزئي ولا تعمل بكامل طاقتها للضرورة وللحاجة العاجلة نظراً لإنتهاء مشروعات محطات الرقع الخاصة بشروع الميجا STSSD وتم طرح مناقصة محدودة لأعمال نقل محفف ميكانيكي من الدواخلية إلى كفر الزيات جلسة ٢٠٢٤/٥/١٩ وتم التعاقد مع شركة صن وإي بقيمة إجمالية ٥٣٠٠٠٠ جنيه وتم تنفيذ أعمال نقل المحفف بنجاح .</p> <p>١٨. بتاريخ ٢٠٢٤/٨/٢٢ صدر خطاب الشركة القابضة رقم PUR-٧٨٥٥ متضمن صورة من قرار اللجنة العليا الفنية الخاصة ببحث مشاكل شركات المقاولات مع الجهات التابعة لوزارة الإسكان الذي ينص على "أحقية الشركة الشاكلة في دراسة</p>	<p>ورد التامين النهائي للمقاول.</p> <p>يتعين إجراء التحقيق اللازم في شأن تلك المخالفات لما يمثله من إهدار المال العام والحفاظ على حقوق الشركة طرف المقاول.</p>
---	--

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالجزيرة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٢/٣٠

<p>تعديل أسعار التعاقد<sup>١١</sup>.</p> <p>١٩. بتاريخ ٢٠٢٤/٩/١٢ ورد كتاب من شركة فاست تضمن مقترح تعديل قيمة التعاقد لتصبح ٢٠,٢٤/١٠,١٦٥ صدر خطابنا للشركة القابضة متضمن أن تعديل أسعار ٢٠. بتاريخ ٢٠٢٤/١٠/٢٩ صدر خطابنا للشركة القابضة متضمن أن تعديل أسعار التعاقد من وجهة نظر شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالجزيرة سيتم طبقاً للقانون ٨٤ لسنة ٢٠١٧ وتعديلاته طبقاً لفتوي السيد المستشار القانوني بالشركة، وقد اعترض المقاول بخطبه المورخ ٢٠٢٤/١٠/١٢ على الالتزام بقانون التوعينات المشر إليه بعالية.</p> <p>٢١. بتاريخ ٢٠٢٤/١٢/٠١ صدرت فتوي السيد المستشار القانوني بالشركة بعد التنسيق مع المستشار/ محمد الركيل عضو اللجنة ومستشار وزارة الإسكان بالعدول عن الرأي السابق بشأن تطبيق قانون التوعينات و طلب تشكيل لجنة للتفاوض مع شركة فاست لتعديل أسعار التعاقد معها</p> <p>٢٢. صدر قرار إداري رقم (٢٨١٣) بتاريخ ٢٠٢٤/١٢/١٥ بتشكيل لجنة لدراسة العرض المقدم من شركة فاست ومقروصته.</p> <p>٢٣. تم عقد اجتماع بحضور مقاول المشروع بتاريخ ٢٠٢٤/١٢/١٥ وخلال الاجتماع تم بحث تعديل أسعار المشروع وانتهت اللجنة إلي انهاللداسة و بعد الأخذ في الاعتبار استبعاد قيمة الدفعة المقدمة – النورد المحلية الغير مستوردة – إصتبار أثر تعديل سعر البورو ثلاثة أصعاف السعر وقت التعاقد في ٢٠٢١ يمكن أن يكون التعاقد في حدود ٢٣,٠٠٠,٠٠٠ جنيه مصري وهذا الإقترح تم رفضه من المقاول وأ على قيام شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالجزيرة باختيار أحد البديلين:-</p> <p>(a) قبول العرض المقدم منه كما هو دون تقاض في قيمته أو.</p> <p>(b) التفاوض بالمعد المبرم بين الطرفين مع إلزامه برد قيمة الدفعة المقدمة من وأثرها مقابل رد خطاب الضمان النهائي وخطب ضمان الدفعة المقدمة من شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالجزيرة ، هذا واعترض المقاول بجلسة المفاوضات علي رد أثر الدفعة المقدمة .</p> <p>٢٤. بتاريخ ٢٠٢٤/١٢/٢٣ تمت مخاطبة الشركة القابضة بما ينتهي إليه الأمر.</p> <p>٢٥. بتاريخ ٢٠٢٥/٠١/٢٥ ورد كتاب الشركة القابضة رقم PUR-٨٠٤ متضمناً العرض علي مجلس إدارة شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالجزيرة لإجراء التفاوض في العقد المذكور في ضوء المعطيات المذكورة بكتاب الشركة القابضة.</p> <p>٢٦. تم عرض الأمر علي مجلس الإدارة بالجلسة رقم (٣) بتاريخ ٢٠٢٥/٣/٢٤ و صدر قرار المجلس رقم (٢٨) بإرجاء البت في مذكرة التفاوض لحين ورود الرد من وزارة الإسكان.</p>	
---	--

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبرية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>٢٧. تم مخاطبة الشركة الفايضة بتاريخ ٢٠٢٥/٤/١٠ وكذا ٢٠٢٥/٤/٢٦ والإجابة عن رأي وزارة الإسكان في التفاسخ ولم يرد الرد.</p> <p>٢٨. بتاريخ ٢٠٢٥/٥/٢٦ تم إعادة العرض علي مجلس إدارة الشركة وصدر قرار المجلس رقم (٤١) لسنة ٢٠٢٥ بالتفاسخ في العقد مع استرداد الدفعة المقدمة وأثرها ورد التأمين النهائي للمقاول.</p> <p>٢٩. بتاريخ ٢٠٢٥/٥/٢٨ تم إخطار المقاول بسداد قيمة الدفعة المقدمة وأثرها لإمكانية رد التأمين النهائي.</p> <p>٣٠. بتاريخ ٢٠٢٥/٥/٣١ ورد خطاب اعتراض المقاول علي التفاسخ في العقد رغم موافقته سابقاً وأفاد بخطابه بطلب تعويضات مقابل إجراء التفاسخ.</p> <p>٣١. بتاريخ ٢٠٢٥/٧/٧ تم إرسال إنذار علي يد محضر للمقاول لإلزامه بتنفيذ قرار مجلس الإدارة وإلا سيتم سحب الأعمال وتنفيذها علي حسابه</p> <p>٣٢. قام المقاول بتقديم شكوى لوزارة الإسكان</p> <p>٣٣. عقدت اللجنة الورارية اجتماع بتاريخ ٢٠٢٥/٨/١٧ بحضور السيد اللواء رئيس الشركة لمناقشة شكوى شركة فاست ومنحت الطرفين مهلة للتسوية الودية ثم عقدت جلسة ثانية بتاريخ ٢٠٢٥/١٠/١٢ وانتظر قرار اللجنة حتى تاريخه مرفق رقم (٩).</p>	<p>٤٢</p>
<p>- احلال وتحديد اثار التوازنية راسبية غاطسة كقر الزيات :- ٢٠٢٥-٩-٢٢ في ٢٢-١٥٤ - تم اثبات مستخلص جاري ٣ بالتقيد ١٥٤ في ٢٢-٩-٢٥٢٠. - وحدات معالجة المنجيز بفرع زقفي :- تم ترمو المشروع واثبات الختامي والرفع علي الأصول بالتقيد ٢٣ في ٢٠٢٥-٦-٣٠ المعدلة</p> <p>- احلال وتحديد اعمال كهر وميكانيكية مححلة ص ص طنطا مرحلة ثالثة:- تم اثبات مستخلصات جاري ٢ ، وجاري ٣ بالتقيد أرقام ٢٠١ في ٢٠٣٠ المعدلة ، وستيم تطبيق غرامة التأخير عند اعداد ختامي المشروع . - احلال وتحديد اعمال كهر وميكانيكية مححلة معالجة شوني :- تم اثبات مستخلص جاري ٢ بالتقيد رقم ٨٠ في ٢٠٢٥-٩-١٤ وستيم تطبيق غرامة التأخير في عند اعداد ختامي المشروع . - الخدمات الاستشارية لمشروعات البرنامج القومي لتطوير الريف ( حياة كريمة٢) تم اثبات قاترة الخدمات الاستشارية رقم ٣ في ٢٥-٩-٢٥ وستيم تطبيق احكام الانحه فيما يخص غرامة التأخير . - توريد وتركيب محركات ولوحدات تشغيل كهر يائية لزوم نقل الحماية المعالجة بكفر الزيات :- تم اثبات قيمة المستخلص الختامي بالتقيد رقم ٣٤٤ في ٢٠٢٥-٦-٣٠ وتم رد الدفعة المقدمة</p>	<p>ضمن حساب مشروعات تحت التنفيذ مشروعات تخطت مدد ترموها المقررة دون أن يتم الانتهاء منها حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ يبلغ ما أمكن حصره منها بحساب التكوين الاستثماري نحو ١١٦٧,١٠٨ مليون جنيه وبحساب الاتفاق الاستثماري نحو ٦,٣٢٦ مليون جنيه، بيان ذلك مرفق رقم (١٢). يتعين موفائنا بأسباب عدم الانتهاء من تنفيذ تلك المشروعات وعانت في مواجدها المقررة والعمل على سرعة إتمامها حتى يتم الاستفادة منها في زيادة إيرادات الشركة، مع تطبيق احكام لاجة العقود والمشتريات و حساب غرامات التأخير المقررة حفاظاً على حقوق الشركة.</p>

الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>بإكمال بموجب قيد صرف المستخلص رقم ١٠ في ٢٠٢٥-٨-٣٠ في ٢٠٢٥-٨-٣٠ - شبكات الحداد ومحطات رفع وخطوط طرد ص ص لقرية شبر التنا :- تم إثبات المستخلصات جاري ٢٢ ، ٢٣ ، ٢٤ بالقيد ١٨ ، ١٢ في ٢٠٢٠-١-٣٠ المعدلة - تصحيح وتقييم محطة معالجة الصرف الصحي بكفر الساحل :- تم إثبات مستخلصات توقعينات بالقيد ٤٥ في ٢٠٢٥-١-٣٠ المعدلة</p>	<p>بالنسبة للمشروعات الآتية:- - إحلال وتحديد اعمل مدنية وكهروميكانيكية بمحطة رفع ص ص تطاي بالمنطقة. * إحلال وتحديد شبكات مياه وص ص والاعمال الطارئة فرع المحلة * تطوير ورفع كفاءة معام محطات معالجة الصرف الصحي ( السطحة - زفتي) * إحلال وتحديد شبكات مياه وصرف صحي والاعمال الطارئة فرع كفر الزيات * توريد وتركيب طلمبات لئير كسح الروية بمحطة مرشحة زفتي * تم التصويب بالقيد ارقام ( ٩ ، ١٠ ، ١٠ ، ٩ ، ٤٣ ، ٤٣ ، ٤٦ ، ٥٠ ، ٥٠ ، ١٨ ) في ٢٠٢٠/١/٣٠ المعدلة - اما بالنسبة للمشروع احلال وتجديد اعمل ميكانيكية بمحطات ص ص متفرقة مؤسسة بيروبروجيكت الدولية المشروع اما بالنسبة لباقي المشروعات ( برنامج ميجا ) SRSSP التي تم الاستلام الابتدائي لها جاري إنهاء إجراءات تسوية الختاميات لهذه المشروعات وتم الرفع علي الاصول بالقيد رقم ٥٥ في ٢٠٢٥/١/٣٠ المعدلة</p>	
<p>تم التصويب والرفع علي الاصول بالقيد رقم (٧٢) في ٢٠٢٥/١/٣٠ المعدلة.</p>	<p>ضمن حساب المشروعات تحت التنفيذ مشروعات تم استلامها ابتدائياً من مقاولي الأعمال، ولم يتم - معالجة قيمة الأعمال لحسابات الأصول الثابتة المختصة بلغ ما يمكن حصره منها نحو ١١٨٨٢ ، ٠٠٨ مليون جنيه بالكورين الاستثماري، فضلاً عن مستخلصات خاصة ببعض تلك المشروعات لم يتم قيدها بنحو ٧٢٦ ، ٢ مليون جنيه ، بيان ذلك مرفق (١٣). يتعين قيد كافة المستخلصات التي لم يتم قيدها بحساب المشروعات ورفع كامل قيمة المشروع لحسابات الأصول الثابتة المختصة مع مراعاة أثر ذلك على حساب الإهلاك ومجمع الإهلاك .</p>	٤٧
<p>تم حصر هذه الحالات وتم إثباتها بالقيد أرقام ( ١ ، ٧ ، ١١ ، ١٢ ، ١٦ ، ١٧ ، ٢٢ ، ٢٣ ، ٣٦ ، ٥١ ) في ٢٠٢٥/١/٣٠ المعدلة</p>	<p>- ضمن حساب المشروعات تحت التنفيذ مبلغ ٣٤٩٧٤٢ جنيه قيمة (بالقيد رقم ١٧٩ بتاريخ ٢٠٢٥/١/٣٠ تعويضات اسعار عن عملية مد وتدعيم شبكات مياه قري مركز زفتي ضمن اعمل حياة كريمة علي الرغم من تغلية العملية لحساب الاصول في العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣ بالقيد ٥٣٣ بتاريخ ٢٠٢٢/١٢/٣١ . يتعين استبعاد القيمة من حساب المشروعات وتعليقها لحساب الاصول مع مراجعة اثر ذلك علي الحسابات المختصة. يتعين اجراء التسوية اللازمة ومراجعة اثر ذلك على الحسابات المختصة.</p>	٤٨
<p>تم حصر هذه الحالات وتم إثباتها بالقيد أرقام ( ١ ، ٧ ، ١١ ، ١٢ ، ١٦ ، ١٧ ، ٢٢ ، ٢٣ ، ٣٦ ، ٥١ ) في ٢٠٢٥/١/٣٠ المعدلة</p>	<p>- وجود العديد من المستخلصات عن أعمال تمت علي بعض المشروعات وعات حتى ٢٠٢٥/١/٣٠ ولم قيدها بالحساب بلغ ما يمكن حصره منها نحو ٩٢٨ ، ٢٥ مليون جنيه بيان ذلك مرفق رقم (١٤). نتيجة عدم الربط والمتابعة والمطابقة بين قطاع المشروعات والقطاع المالي (المراجعة والحسابات). يتعين حصر الحالات المماثلة وإجراء التسويات اللازمة حتى يظهر حساب المشروعات علي حقيقته في ٢٠٢٥/١/٣٠ مع وضع الضوابط اللازمة للربط والمطابقة بين القطاعات احكاماً للرقابة.</p>	٤٩
	<p>- استناد عملية تأهيل محطات الترسيب النهائي لمحطات معالجة RB (قننها الغزب - تشيل) للمقاول دانا مصر ٢٠٢٤/٨/٢١ وبمدة تنفيذ ٦ شهور من استلام الموقع والذي تم بتاريخ ٢٠٢٤/٩/٨ اعتباراً من ٢٠٢٤/٩/١٦ أي أن تحرير محضر استلام الموقع سابق علي التسليم الفعلي بالسويع دون توضيح ميررات ذلك ، وقد تبين عمل مستخلص الأعمال رقم رقم (١) بتشرييات بمبلغ ٥٦٠ ألف جنيه حتي</p>	٥٠

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١/٣٠

<p>الاستلام الابتدائي للاستلام وسيتم توقيع غرامه للتأخير .</p>	<p>٢٠٢٥/١/٣٠ - ٢٠٢٥/١/٣٠ الا انه تبين عدم تحرير اليوم والتاريخ الذي تم فيه جرد تلك التوثيقات وحتى ٢٠٢٥/١/٣٠ لم يتم الانتهاء من الاعمال على الرغم من التهور المقرر للمشروع في ٢٠٢٥/١/٣٠ . يتعين بحث أسباب ذلك والعمل على سرعة الانتهاء من الاعمال وتطبيق لائحة العقود والمشتريات في هذا الشأن.</p>																				
<p>- تطبيق احكام قرار وزير القوي العاملة رقم ٢٢ لسنة ٢٠١٩ ، وقانون التأمينات الاجتماعية رقم ١٤٨ لسنة ٢٠١٦ .</p>	<p>٥١ قيام الشركة باستقطاع قيمة التأمينات وتغطيتها بالحسابات الدائنة ودون احصل شهاده من التأمينات تفيد سداد تلك المبالغ او شهادة من القوي العاملة وبالمخالفة للمادة (١٠) من قرار وزير القوي العاملة رقم (٢٢) لسنة ٢٠١٩ بحكم صرف أي مستحقات الا بعد تسوية مستحقات العمالة غير المنتظمة الخاصة لاحكام لائحة العمالة الغير منتظمة والحصول على مخالصة بذلك ، بالمخالفة لشرط العقد ( يلتزم الطرف الثاني بالرجوع الي وحدة التشغيل المختصة بمديرية القوي العاملة بالقرية بشأن استخدام عمال العقاولات في الاعمال الموسمية والموقفة اللازمة للاعمال غير اللقبية ولا يتم صرف اي مستحقات الا بعد تقييم اقادة بذلك) وبالمخالفة للمادة (١٤٤) من قانون التأمينات الاجتماعية رقم (١٤٨) لسنة ٢٠١٦ بحكم صرف اي مستحقات قبل ان يقدم العقاول ما يفيد سداد اشتراكات التأمينات الاجتماعية عن تلك الاعمال وما يترتب عليها من صرف حتمي الاعمال واستلام الأصفان دون تسوية تلك المستحقات . أمثلة ذلك مرفق رقم (١٥) .</p> <p>يتعين بحث الأمر والالتزام بأحكام القانون واتخاذ ما يلزم من إجراءات لضمان احكام الرقابة على اموال الشركة.</p>																				
<p>سيتم الالتزام باحكام المادة (٥) من القانون ٦٧ لسنة ٢٠١٦ .</p>	<p>٥٢ قيام الشركة بصرف قيمة الدفعات المقدمة متضمنة قيمة ضريبة القيمة المضافة بالمخالفة لاحكام المادة (٥) من القانون ٦٧ لسنة ٢٠١٦ بإصدار قانون الضريبة على القيمة المضافة بأن تستحق الضريبة على واقعة بيع السلعة او أداء الخدمة على الرغم من عدم قيام المورد بسداد تلك المبالغ لحساب محصله الضرائب الا بعد التوريب او تنفيذ الاعمال فضلاً عن قيام المورد بالتأخير في توريد وتنفيذ الاعمال الأمر الذي يمثل ضعف أنظمة الرقابة الداخلية بالشركة ويترتب عليه توقيع سيرة للعقاول ومن أمثلة ذلك :</p> <table border="1" data-bbox="205 1008 542 2011"> <thead> <tr> <th>رقم القيد</th> <th>التاريخ</th> <th>اسم العملية - العقاول</th> <th>قيمة العملية</th> <th>قيمة الدفعة المقدمة</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>١٦١</td> <td>٢٠٢٥ /٤/٢٢</td> <td>ربط عدد ١٤ محطة مياه مرشحة ومطورة بمطومة الاسكادا بالمركزية-</td> <td>١٣,٨٥٢</td> <td>٣,٤٦٣</td> </tr> <tr> <td>١٤٦</td> <td>٢٠٢٥ /٣/١٨</td> <td>توريد وتركيب محركات ولوحدات تشغيل كهربائية لزوم وحدة نقل الحماة</td> <td>٥٢٢</td> <td>١,٣٨١</td> </tr> <tr> <td>٢٥٠</td> <td>٢٠٢٢ /١/٣١</td> <td>عملية احلال وتجديد المجفف الميكانيكي محطة معالجة كفر الزيات</td> <td>١٠,٦٦٩</td> <td>٢,٦٦٧</td> </tr> </tbody> </table>	رقم القيد	التاريخ	اسم العملية - العقاول	قيمة العملية	قيمة الدفعة المقدمة	١٦١	٢٠٢٥ /٤/٢٢	ربط عدد ١٤ محطة مياه مرشحة ومطورة بمطومة الاسكادا بالمركزية-	١٣,٨٥٢	٣,٤٦٣	١٤٦	٢٠٢٥ /٣/١٨	توريد وتركيب محركات ولوحدات تشغيل كهربائية لزوم وحدة نقل الحماة	٥٢٢	١,٣٨١	٢٥٠	٢٠٢٢ /١/٣١	عملية احلال وتجديد المجفف الميكانيكي محطة معالجة كفر الزيات	١٠,٦٦٩	٢,٦٦٧
رقم القيد	التاريخ	اسم العملية - العقاول	قيمة العملية	قيمة الدفعة المقدمة																	
١٦١	٢٠٢٥ /٤/٢٢	ربط عدد ١٤ محطة مياه مرشحة ومطورة بمطومة الاسكادا بالمركزية-	١٣,٨٥٢	٣,٤٦٣																	
١٤٦	٢٠٢٥ /٣/١٨	توريد وتركيب محركات ولوحدات تشغيل كهربائية لزوم وحدة نقل الحماة	٥٢٢	١,٣٨١																	
٢٥٠	٢٠٢٢ /١/٣١	عملية احلال وتجديد المجفف الميكانيكي محطة معالجة كفر الزيات	١٠,٦٦٩	٢,٦٦٧																	

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>تم التصويب بالقيد رقم (٧٣) في ٢٠٥/٦/٣٠ المعاملة.</p>	<p>يتعين حصر الحالات المماثلة والالتزام بتطبيق أحكام القوانين المنشأ إليها ، وحصر ما تم صرفه بالخطأ وتسويته خصماً من مستحقات المقاول والإفادة بما يوجب ذلك.</p>	
<p>تم مخاطبة الشركات التابعة للشركة القابضة بخطابات لعرضها وجرى الاعداد لطرح مزاد على لائحة الاصناف .</p>	<p>- تضمن مشروعاً تحت التنفيذ /مخزن التكوين/ استثماري في ٢٠٢٥/٦/٣٠ أصناف ركادة وبطيئة الحركة بلغ ما أمكن حصره منها مبلغ ٢٢٢١٥٨ جنيه. يتعين التصرف الاقتصادي بشأن الاصناف الركدة بمخزن التكوين او عرضها على شركات شقيقة للاستفادة منها.</p>	<p>٥٤</p>
<p>- يمثل الفرق بمبلغ ٧٧.٥ مليون جنيه في :- - تعديل التوجيه المحاسبي للمشروعات التي تم رفعها للاصول القابضة الي مصر وفات صيانة نظراً لطبيعة بعض البنود حيث انه ليست كل البنود الاعمال ثابتة – اثبات اضافة قطع غير ( مضاف مخزن قطع غير ) واستبعاده من حساب مشروعات تحت التنفيذ</p>	<p>- بلغت اضافات الأصول الثابتة خلال العام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ نحو ٢٠٢٥/٢٠٢٤ مليون جنيه في حين ما تم استبعاده من حساب المشروعات تحت التنفيذ (تكوين استثماري) نحو ٣٧٤,٦٤٦ مليون جنيه دون موافقتنا بأسباب ذلك.</p>	<p>٥٥</p>
<p>تم ازالة الاشجار لانها تعوق العمل بالحلال وتحديد سور محطة معالجة قطور و الاشجار موجودة بالمحطة حتي الان بعد ازلتها وسيتم إعادة زراعتها مرة أخرى بالمحطة</p>	<p>- بلغت تكلفة الأصول الحيوية الزراعية في ٢٠٢٥/٦/٣٠ مبلغ ١٧٦٢٠٠ جنيه وقد لوحظ بشأنها ما يلي :- ووجد عجز عدد ٢٠ شجرة بمبلغ ٨١٨٥,٥٧ جنيه بمحطة معالجة معالجة قطور طبقاً لمحضر مطابقة الأصول الثابتة.</p>	<p>٥٦</p>
<p>سيتم الإفصاح بالإيضاحات المتممة في ٢٠٢٥-٢٠٣٠-٢٠ المعاملة.</p>	<p>يتعين موافقتنا بأسباب العجز وصل التسوية اللازمة. - عدم كفاية الإفصاح للأصول الحيوية الظاهرة بالقوائم المالية بالمخالفة للفقرة (٥٤) من معيار الزراعة ومن ذلك ما جاء بها : على المنشأة ان توضح الأصول الحيوية عن الاتي : (وصف للأصول الحيوية ، ايضاح سبب عدم امكانية قياس القيمة العادلة بشكل يعتمد عليه ، طريقة الاستهلاك المستخدمة ، العمر الانتاجي او معدلات الاهلاك المستخدمة).</p>	<p>٥٧</p>
<p>سيتم الاخذ في الاعتبار والتعديل بالإيضاحات المتممة ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعاملة .</p>	<p>المخزون ظهر رصيد المخزون في ٢٠٢٥/٦/٣٠ بنحو ٢٠٨٦,٢٨٦ مليون جنيه مقابل نحو ١٤٣,٧٢٢ مليون جنيه بزيادة قدرها نحو ٣٦,٥٦٤ مليون جنيه ، وتم جرده ومطابقة نتائج معرفة الشركة وتحت</p>	<p>٥٨</p>

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالفريّة في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>سيتم التنسيق مع قطاع الدعم الفني لتشكيل لجنة فنية متخصصة لاعداد اليّة لحدود الحماة خلال العام المالي ٢٠٢٥/٦/٣٠ . وستتم اعداد دراسته للوقوف على المعدل الطبيعي .</p>	<p>مستوربتها وقمنا بالإشراف الإختباري على اوصول الجرد وفي حدود الإمكانيات المتاحة وتم تقييم المخزون كالمعتاد في السنوات السابقة وقد تبين بشأنه ما يلي :- -إشارات الإيضاحات المتممة للمخزون بالقوائم المالية في ٢٠٢٥/٦/٣٠ انه يتم قياس المخزون بالكافّة التاريخية(صفحة رقم ٨) وصحته يقاس المخزون على أساس التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل وفقا للفقرة (٩) من معيار المحاسبة رقم (٢) للمخزون. نوصي إجراء التعديل اللازم بالإيضاحات المتممة في ضوء المعايير المحاسبية.</p>																		
<p>تم التعديل بالقيّد رقم ( ١١٦ ) في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المحلّه.</p>	<p>عدم جرد كميات الحماة الجافة/ الرطبة في ٢٠٢٥/٦/٣٠ وعدم إدراج كميات لها من ضمن المخزون بمحطات معالجة الصرف الصحي ،حيث تبين ان الحماة بمحطات معالجة الصرف الصحي بفرع بسبون وكفر الزيات بالرغم من سابق الإشارة بتقريرنا السابقة لأنك كما هو موضح بالجدول التالي .:</p> <table border="1" data-bbox="683 1019 957 1937"> <thead> <tr> <th>الفرع</th> <th>محطة المعالجة</th> <th>كمية الحماة الجافة</th> <th>كمية الحماة الرطبة</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">كفر الزيات</td> <td>معالجة كفر الزيات</td> <td>٣١٤٥</td> <td>-----</td> </tr> <tr> <td>معالجة دلبشان</td> <td>٣٥٥</td> <td>-----</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">بسبون</td> <td>معالجة بسبون</td> <td>٣١٥٠</td> <td>٣١٠٠</td> </tr> <tr> <td>معالجة مشال</td> <td>٣١٠</td> <td>٣٧</td> </tr> </tbody> </table> <p>كما تبين عدم وجود نظام قيد المنتج والمباع والرصيد الباقي من تلك الحماة الأمر الذي يضعف الرقابة عليها . يتعين حصر الكميات بقرراً المسجلة بمحطات المعالجة بكافة الفروع وأبناؤها مع وضع نظام يمكن من خلاله الرقابة على إنتاج وبيع الحماة وإبناات الرصيد غير المباع منها ضمن المخزون.</p>	الفرع	محطة المعالجة	كمية الحماة الجافة	كمية الحماة الرطبة	كفر الزيات	معالجة كفر الزيات	٣١٤٥	-----	معالجة دلبشان	٣٥٥	-----	بسبون	معالجة بسبون	٣١٥٠	٣١٠٠	معالجة مشال	٣١٠	٣٧
الفرع	محطة المعالجة	كمية الحماة الجافة	كمية الحماة الرطبة																
كفر الزيات	معالجة كفر الزيات	٣١٤٥	-----																
	معالجة دلبشان	٣٥٥	-----																
بسبون	معالجة بسبون	٣١٥٠	٣١٠٠																
	معالجة مشال	٣١٠	٣٧																
<p>٢٠</p>	<p>لم تقم الشركة بتقييم الأضرار المضافة لمخزن المخالفات والغردة خلال العام على أساس صافي قيمتها البيعية المقررة على ضوء متوسط اسعار بيعها مقابل تخفيض التكاليف بالمخالفة لما يقضي به النظام المحاسبي الموحد في هذا الشأن على سبيل المثال:</p> <table border="1" data-bbox="210 1019 386 1937"> <thead> <tr> <th>كود الصنف</th> <th>اسم الصنف</th> <th>المضاف خلال العام</th> <th>السعر المخزني</th> <th>التسعير وفقا لمتوسط سعر بيعها</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>٥٣٠١٠١٠٠١</td> <td>نحاس أحمر خردة</td> <td>٢٥٨٦,٧٩</td> <td>١٢٠,٠٣</td> <td>٢٩٨,٦</td> </tr> </tbody> </table>	كود الصنف	اسم الصنف	المضاف خلال العام	السعر المخزني	التسعير وفقا لمتوسط سعر بيعها	٥٣٠١٠١٠٠١	نحاس أحمر خردة	٢٥٨٦,٧٩	١٢٠,٠٣	٢٩٨,٦								
كود الصنف	اسم الصنف	المضاف خلال العام	السعر المخزني	التسعير وفقا لمتوسط سعر بيعها															
٥٣٠١٠١٠٠١	نحاس أحمر خردة	٢٥٨٦,٧٩	١٢٠,٠٣	٢٩٨,٦															

الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>تم التصويب بالقييد رقم (١٠٨) في ٢٠٢٥-٦-٣٠ المعدلة.</p>	<p>٢١</p> <p>تعين حصر الحالات المماثلة وإعادة التقييم طبقا لمقتضيات النظام المحاسبي الموحد .</p> <p>ضمن مخزن مشتريات بغرض البيع يفرغ الشركة بعض الكميات من لاکور نحاس ٤/٣ و ٢/١ بوصة بالاجوز جديد علي الرغم من ادراجها بحالة مستعمل بالمخازن كما موضح بالجدول التالي الارصدة في ٢٠٢٥/٦/٣٠، علي سبيل المثال:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>الاسعار بعد اعادة التقييم</th> <th>الاسعار الواردة من</th> <th>التاريخ</th> <th>رقم القيد</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>١٧٧٢</td> <td>٩</td> <td>١٩٦٨٠٢,٤</td> <td>١</td> </tr> <tr> <td>٦٤</td> <td>١٩,٩٩</td> <td>٢٢٤٢,٥٥</td> <td>١</td> </tr> <tr> <td>١٧,٨</td> <td>٩,٥</td> <td>٢٧٤٥٦,٨٥</td> <td>١</td> </tr> </tbody> </table>	الاسعار بعد اعادة التقييم	الاسعار الواردة من	التاريخ	رقم القيد	١٧٧٢	٩	١٩٦٨٠٢,٤	١	٦٤	١٩,٩٩	٢٢٤٢,٥٥	١	١٧,٨	٩,٥	٢٧٤٥٦,٨٥	١														
الاسعار بعد اعادة التقييم	الاسعار الواردة من	التاريخ	رقم القيد																												
١٧٧٢	٩	١٩٦٨٠٢,٤	١																												
٦٤	١٩,٩٩	٢٢٤٢,٥٥	١																												
١٧,٨	٩,٥	٢٧٤٥٦,٨٥	١																												
<p>سيتم من اعادة ذلك مستقبلا وتم الاقرار بداية من ٢٠٢٥/٧/١ وتم العرض علي رئيس مجلس الادارة يقصر دور لجنة التسعير علي تسعير الاصناف المرتجعة للمخزن بدون تسعير والاصناف التي تم تسعيرها كاجمالي .</p>	<p>٢٢</p> <p>توصي بالحصر واثبات حالة الصنف طبقا لحالة القطعة وتغييره الي جديد مع مراعاة اعادة النظر في تسعيرها.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>السعر</th> <th>الكمية</th> <th>الفرع</th> <th>اسم الصنف</th> <th>كود الصنف</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>١٢٠٧٥</td> <td>٣٣٢١٧</td> <td>طنطا</td> <td>لاکور بالاجوز ٤/٣</td> <td>٧٩٠١٠٢٠٠</td> </tr> <tr> <td>١٢٠٧٥</td> <td>٧٥٢١</td> <td>كفر الزيات</td> <td>لاکور بالاجوز ٤/٣ نحاس لزوم عداد مياه</td> <td>٧٩٠١٠٢٠٠</td> </tr> <tr> <td>١٢٠٧٥</td> <td>٧٨٩٥</td> <td>السنطة</td> <td>لاکور بالاجوز ٤/٣ نحاس لزوم عداد مياه مستعمل</td> <td>٧٩٠١٠٢٠٠</td> </tr> <tr> <td>٢٢٠٥٩</td> <td>١٢</td> <td>طنطا</td> <td>لاکور نحاس ١.٥ بالاجوز</td> <td>٧٩٠١٠٢٠٠</td> </tr> <tr> <td>١٩٠١٢٧</td> <td>٣</td> <td>طنطا</td> <td>لاکور نحاس ١</td> <td>٧٩٠١٠٢٠٠</td> </tr> </tbody> </table> <p>منذ انشأت الشركة تقوم باعادة تسعير توريدات الهيئة القومية من خلال اللجنة المشكلة بموجب القرار الإداري رقم ٩٠٥ بتاريخ ٢٠٢٣/٥/٣٠ بإزالة أو التمسك علي التوريدات الخاصة بالمشروعات المنفذة بمعرفة الهيئة القومية لمياه الشرب والصرف الصحي بخلاف الأسعار الواردة من المقاولين الأمر الذي يؤدي الي ظهور المخزون علي غير حقيقية والمحمل علي المصرف منه علي سبيل المثال بالقيود الآتية:</p>	السعر	الكمية	الفرع	اسم الصنف	كود الصنف	١٢٠٧٥	٣٣٢١٧	طنطا	لاکور بالاجوز ٤/٣	٧٩٠١٠٢٠٠	١٢٠٧٥	٧٥٢١	كفر الزيات	لاکور بالاجوز ٤/٣ نحاس لزوم عداد مياه	٧٩٠١٠٢٠٠	١٢٠٧٥	٧٨٩٥	السنطة	لاکور بالاجوز ٤/٣ نحاس لزوم عداد مياه مستعمل	٧٩٠١٠٢٠٠	٢٢٠٥٩	١٢	طنطا	لاکور نحاس ١.٥ بالاجوز	٧٩٠١٠٢٠٠	١٩٠١٢٧	٣	طنطا	لاکور نحاس ١	٧٩٠١٠٢٠٠
السعر	الكمية	الفرع	اسم الصنف	كود الصنف																											
١٢٠٧٥	٣٣٢١٧	طنطا	لاکور بالاجوز ٤/٣	٧٩٠١٠٢٠٠																											
١٢٠٧٥	٧٥٢١	كفر الزيات	لاکور بالاجوز ٤/٣ نحاس لزوم عداد مياه	٧٩٠١٠٢٠٠																											
١٢٠٧٥	٧٨٩٥	السنطة	لاکور بالاجوز ٤/٣ نحاس لزوم عداد مياه مستعمل	٧٩٠١٠٢٠٠																											
٢٢٠٥٩	١٢	طنطا	لاکور نحاس ١.٥ بالاجوز	٧٩٠١٠٢٠٠																											
١٩٠١٢٧	٣	طنطا	لاکور نحاس ١	٧٩٠١٠٢٠٠																											

الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالفريية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

٤٩٢	٢٠٢٤/٩/٣٠	٢٠٢٤/٩/٣٠	١٦٢٥٠ جنيه	١٦٢٥٠ جنيه
٤٨٧	٢٠٢٤/٩/٣٠	٢٠٢٤/٩/٣٠	٢٨٤٥٠ جنيه	٢٣٧٨٠ جنيه

يتعين حصر الحالات المماثلة وتسيير الاصناف (الرصيد المخزني في ٢٠٢٥/٦/٣٠) طبقاً للأسعار الواردة من المقاولين والمعتمدة من الهيئة وأثرها على الحسابات المختلفة .

٢٣- تتضمن المخزون وراك بقيمة نحو ١,٥٧١ مليون جنيه في ٢٠٢٥/٦/٣٠ طبقاً للبيان المقدم لنا من الشركة ، ولم تقع الشركة بتحديد المبررات الفنية لركودها والتفرقة بين الرائد الفني والراكد المخزني والمقروحات اللازمة للتصرف فيها أو الاستفادة منها ومنها قيمة نحو ١٥٠ ألف جنيه وراك تم ترسيته على المترابيد /مفرح الجوهرى صبره بجلسة المزاد العلني جلسة ٢٠٢٤/٦/٩ بمبلغ ٢٠٢٤٠٥٠ ألف جنيه ولم يتم الإفصاح عنها ومازالت محل نزاع قضائي .  
فضلاً عن وجود رصيد بمخزن المخلفات بنحو ٧,٣٦١ مليون جنيه منها على سبيل المثال (حديد +صاح +اصحاب خردة بقيمة نحو ٢,٥٠١ مليون جنيه بقيمة ٢٧٧٨٧٦٦ كيل ، وعداد مياه ٤/٣ خردة بقيمة نحو ١,٢٢٤ مليون جنيه بقيمة ٩٧٨٨ عداد خردة .  
يتعين اتخاذ ما يلزم نحو الاستفادة منها و التصرف الاقتصادي في تلك الرواكد ومخزن المخلفات والإفصاح عن الاصناف الموجودة في لوط ٤٠ .

**حساب العملاء**

٢٤- بلغ رصيد حساب العملاء في ٢٠٢٥/٦/٣٠ نحو ٢٠٢٥,٤٩٤ مليون جنيه (قل خصم مجمع الإضمحلال البالغ نحو ٣٦٤,٣٦٧ مليون جنيه دون وجود دراسة لأعمار الديون للعملاء وتحديد الديون الجيدة وغير الجيدة والتي عليها يتم حساب المجمع الأمر الذي يصعب معه الحكم على مدى كفاية المجمع) مقابل رصيد بنحو ٧٥٢,١٢٣ مليون جنيه العام السابق .  
نوصى بإجراء الدراسة المطلوبة وفقاً للتعليمات ومعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء اصدار الديون لجميع الأنشطة وإجراء التسويات اللازمة .

٢٥- نظرية أرصدة بعض حسابات العملاء بالقطاع المالي (صلاء تقسيط مقاييسات- تقسيط صرف صناعي- تقسيط تعويضات وغير أمات- تقسيط تأمين- تقسيط بطاريات ) دون إدراجها بحركة حساب العملاء بالقطاع التجاري الأمر الذي أدى الي اختلاف الأرصدة كما يلي:

بيان	حساب العملاء بالقطاع المالي	حساب العملاء بالتقاطع التجاري	الفرق
رصيد	٢٠٢٥/٦/٣٠	١٣٢٤٩٤٤٧٠٦	٥٠٥٥٩٨٩٠٠٤٣
	١	٨١٩٢٤٥٥٧٠١٨	

يتم حصر الرواكد الفنية الجديدة بمعرفة اللجان الفنية المختصة والمشكلة بفروع الشركة وتم ادراج كل ما هو راكد فني بالمخازن ومر عليه اكثر من ٥٠٣ سنوات ويتم مخاطبة القطاع الفني وعرض بيان الرواكد على المختصين كلاً فيما يخصه لتحديد مدى احتياج الشركة لها واستبعادها من البيان وعرض الاصناف المتبقية كراكد فني بالإضافة لأرصدة الخردة والمخلفات والأصول المخردة على الشركات التابعة لشركة القابضة قبل التصرف الاقتصادي لها وطرحها للبيع في أقرب جلسة مزاد وبالتفعل تم اعداد جلسة مزاد علني بتاريخ ٢٠٢٤/٦/٩ وتم ادراج الرواكد الفنية ضمن اللوطات المباعة وجاري حالياً التنسيق مع قطاعات وفروع الشركة لحصر الرواكد الجديدة والخردة والمخلفات للتنسيق مع الشركة القابضة لاعداد جلسة مزاد اخري لبيع الاصناف والرواكد التي تم ترسيته على المترابيدفرح الجوهرى صبره وستتم الإفصاح عنها في الإفصاحات المتتمة .

تم اعداد دراسة مخصص ديون مشكوك في تحصيلها وتم التصويب بالقييد رقم ١١٣ في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة .

- حيث ان حساب العملاء بالقطاع التجاري هو عبارة عن مديونية الاستهلاك فقط اما باقي المديونيات فتظهر ضمن اقساط ومناخرات وان هذا الرصيد مطابق لرصيد مديونية الاستهلاك الفني وبالقطاع المالي وان حساب العملاء بالقطاع المالي يشمل مديونية الاستهلاك والاقساط المجمولة على العملاء والتي تظهر في بند اقساط ومناخرات في فائورة الاستهلاك وبالفل تم اجراء المطابقة حيث أنه يتم المطابقة على أرصدة العملاء الموضحة بنموذج حركة العملاء (حركة الإصدارات والتحصيلات فقط) حيث يمثل الفرق في (مبلغ) ٤٣,٠٥٥٩٨٩٠,٠٥٥٩٨٩٠ جنيهها عملاء تقسيط مقاييسات- تقسيط صرف

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه القرب والصرف الصحي بالقرية في ٢٠٢٥/١/٣٠

<p>صناعي- تقسيط تعويضات وضمانات- تقسيط تأمين - تقسيط بطاريات والتي لم تتضمنها حركة العملاء والمتعلقة في الفارق بين ٢٠٢٤/٩/٢٦ مليون جنيه ورسيد ٢٠٢٥/١/٣٠ بمؤرج حركة العملاء ١٨ ٢٠٢٤/٩/٢٦ منها ٨١٩٢٤٥٥٧١٨</p> <p>تم إجراء تلك التسويات بناء على نتيجة جرد حسابات العملاء وتم إعداد المطابقة اللازمة (مرفق صورة محضر المطابقة) بعد إجراء التسويات مرفق رقم (١٠) .</p>	<p>يتعين إجراء المطابقات اللازمة وثبات جميع حركة ح/العملاء ببيانات القطاع التجاري وإجراء التسويات اللازمة.</p>	٢٢
<p>تم تدعى الشركة جاهده في بطل المزيد من الجهد لتسهيل التحصيل من الربط والمتاخرات .</p> <p>تم التصاق على مبيدات القطاع الحكومي للعام المنتهى في ٢٠٢٥/١/٣٠ وفي انتظار ورود مقاصة بالمداد من وزارة المالية</p> <p>تم تحصيل مبلغ ١٠٤١٠٠٠ (فقط مليون واحد واربعمون مليون لا غير ) من مديونية نادي الصيد بالحماة الكبرى وجاري بحث باقي المديونية مع ادارة النادي لتحصيلها .</p>	<p>لم يتم موافقتا بمحضر المطابقة بين رسيد القطاع المالي ورسيد القطاع التجاري لحركة حساب العملاء في ٢٠٢٥/١/٣٠ وقد تم تسوية الفروق بالقيد المالي (٥١٥) في ٢٠٢٥/١/٣٠ بنحو ٢٣١٠٣ مليون جنيه لتسوية ارصدة ح/العملاء والايروادات عن العام المالي ٢٠٢٤/١/٣٠ دون إرفاق المستندات المؤيدة لتلك التسويات وما تم إرفاقه هو خطاب من القطاع التجاري بمبالغ اجمالية لتسويتها بالقطاع المالي عدم تحليل اسباب تلك الفروق الأمر الذي لا يمكن معه التحقق من صحته ارسده تلك الحسابات والوقوف على اسباب ذلك.</p> <p>نوصي باعداد محضر المطابقة للتحقق من تلك الفروق وتحليل المبالغ الواردة بالمحضر وإرفاق كافة المستندات المؤيدة للتحقق من ذلك.</p>	٢٧
<p>يتم قيد اشعارات الخصم والإضافة بالحاسب الآلي على البرنامج المعمول به بالشركة ويتم إصدار التقارير اللازمة في هذا الشأن ويتم اعداد قيد بالقطاع المالي بالاشعارات الخصم والإضافة بشكل شهري .</p>	<p>تدنى نسبة التحصيل لبعض الأنشطة خلال الفترة من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٥/١/٣٠ من إصدارات الفترة (١٦) % ٢٧ الأيدية الرياضية - ٤٨ % القطاع الحكومي- ٧٦ % أخرى - ٧٤ % خدمي)ومن المتأخرات (٢٠) % صناعي - ٢٧ % خدمي - ٢٩ % أيدية رياضية - ٤٢ % أخرى) وبالمخالفة لقرار مجلس الوزراء بجلسته رقم ٣١ المتخذة في ٢٠١٥/٢/١٨ والتي حددت نسبة التحصيل ٨٥ % إعتباراً من ٢٠١٨/٧/١ دون اتخاذ كافة الإجراءات اللازمة لتسهيل التحصيل من تلك الأنشطة بما يكفي لتوفير السيولة اللازمة.</p> <p>فضلاً عن حساب نسب التحصيل على صفاتي الإصدارات وليس اجمالي الربط بالرغم من ذلك فقد تبين تدنى نسب التحصيل من الإصدارات لبعض المحصلين لأكثر من ثلاث دورات متتالية ببعض الفروع للناطق المتعثره بنسبة ٢٣ % دون تغيير هؤلاء المحصلين أو تلافى أسباب ذلك وما له من اثر على تزايد مديونية العملاء وضعف السيولة. مرفق (١٦).</p> <p>نوصي بإحتساب ذلك واتخاذ ما يلزم لزيادة معدلات التحصيل بالشركة لتعظيم السيولة.</p>	٢٨
<p>تم جرد أرصدة العملاء (المعققات والمرفوعات) والتحقق منها (مرفق محضر الجرد)</p>	<p>عدم قيام الشركة بقيد اشعارات الخصم المطعنة ، واشعارات الإضافة خلال العام في سجل خاص أو على الحاسب الآلي وذلك لإعداد التقارير اللازمة عنها حتى تتم التسوية ببرنامج مراقبة الإيرادات و يتم التحليل تلقائياً بالبرنامج الأمر الذي يمثل ضعف في أنظمة الرقابة والضبط الداخلي على الفوتير (الخصم ، الإضافة) وعدم إمكانية تلافيتها مستقبلاً ، ومحاسبة المقصرين.</p> <p>دراسة تلك التعديلات ، وأسبابها إمكانية تلافيتها مستقبلاً ، ومحاسبة المقصرين.</p> <p>يتعين قيام الشركة بقيد إشعارات الخصم والإضافة في سجل خاص أو على الحاسب لأصدار التقارير اللازمة واتخاذ ما يلزم من إجراءات ضمانات الأحكام الرقابية.</p>	٢٩
<p>تم تشكيل لجنة عليا بالقرار الإداري رقم (٥٩٤) بتاريخ ٢٠٢٢/٤/٤م والمعمل بالقرار</p>	<p>بلغت أرصدة عملاء القطاع الخاص الدفترية استهلاك في ٢٠٢٥/١/٣٠ نحو ٢٨٠٠٤ مليون جنيه منها نحو ٢٤٠٥٣٢ مليون جنيه طبقاً لمحاضر الجرد و (نحو ٢٩٤) مليون جنيه معققات، ونحو ٧٢٠٩ مليون جنيه مرفوعات وتصفيات بنسبة ٣٥٠٥ % من إجمالي عملاء القطاع الخاص) ولم يتم موافقتا بمحاضر جرد المعققات والمرفوعات ولم تتمكن من التحقق من أرصدة تلك الحسابات</p>	

الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>الإداري رقم (٢٥٣١) بتاريخ ٢٠٢٤/١١/١٤ والمعدل بالقرار الإداري رقم (١٨٣١) بتاريخ ٢٠٢٥/٧/٢٨ ، القرار رقم (٢٤٦٠) بتاريخ ٢٠٢٥/١٠/١٣ بشأن متابعة المديونيات المستحقة على الجهات الحكومية مرفق رقم (١١)</p> <p>تم الجرد الفعلي على مديونيات المصالح الحكومية ومطابقة ما هو مدون بالدفاتر والسجلات مع تلك الجهات وتم التصديق على المديونيات مع الجهات الحكومية والخاصة للموازنة العامة للدولة (مرفق نتائج من المطابقات وكذا مصداقات بعض الجهات) مرفق رقم (١٢).</p>	<p>بإي وسيله يبداه لحدرد تلك المبالغ الا عن طريق البيانات الصادرة من القطاع التجاري.</p> <p>يتعين اجراء المعانيات اللازمة لتنشيط التحصيل واتخاذ اجراءات فعالة لتحصيل تلك المديونيات تدعيماً للسيولة المالية للشركة مع وضع اليه للحدرد والتحقق من أرصدة المخطات والمرفوعات.</p> <p>تم جرد مديونية المصالح الحكومية في ٢٠٢٥/٦/٣٠ جرداً تقريبياً عن طريق ادارة المصالح الحكومية بالقرع الأمر الذي لا يمكن معه الحكم على صحة تلك الأرصدة.</p> <p>يتعين اجراء الجرد الفعلي واتخاذ ما يلزم للمطابقة مع دفتر ٦ مياه وموافقاتنا بما يتم في هذا الشأن واجراء التسويات اللازمة.</p>	٧٠																
<p>تم تشكيل لجنة عليا بالقرار الإداري رقم (٥٩٤) بتاريخ ٢٠٢٢/٤/٤ والمعدل بالقرار الإداري رقم (٢٥٣١) بتاريخ ٢٠٢٤/١١/١٤ والمعدل بالقرار الإداري رقم (١٨٣١) بتاريخ ٢٠٢٥/٧/٢٨ ، القرار رقم (٢٤٦٠) بتاريخ ٢٠٢٥/١٠/١٣ بشأن متابعة المديونيات المستحقة على الجهات الحكومية.</p>	<p>بلغت مديونية القطاع الحكومي والهيئات الاقتصادية وشركات قطاع الأعمال والأندية في ٢٠٢٥/٦/٣٠ نحو ٤٣,٨٩٣ مليون جنيه بنسبة تحصيل اجمالية (٤٠,٤٠٧٪) حكومي - ٢,٩١٪ أندية رياضية) ولم يتم التصديق على هذه المديونية بالمخالفة لمتنور علم وزارة المالية رقم ٢/١٨١٠١٠٢٧ بتاريخ ٢٠١٨/١٠/٢٧ الذي يلزم الجهات الحكومية بالمصادقة الشهرية في موعد غايته الأسبوع الثالث من الشهر التالي للاستهلاك.</p> <p>توصى باتخاذ ما يلزم إككاماً للرقابة و السداد في ضوء التعليمات واجراء المصادقة والتسويات الشهرية.</p>	٧١																
<p>تم التصويب بالقييد رقم (٨٢) بتاريخ ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة.</p> <p>تم التصديق على مديونيات دور العبادة الأهلية مع مجالس المنن كما هو موضح بالبيد رقم (٧٠) أصلاه .</p> <p>تم سداد مديونية مياه الأمطار للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣ بمبلغ ٢٠٢٤/٢٠٢٣, ٢٣٣.٦٨, ٨,٧٧٤,٢٣٣.</p> <p>جنيهاً مرفق رقم (١٣) .</p> <p>جاري التصديق على مديونية مياه الأمطار للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥.</p>	<p>منذ بداية مديونية الحكم المحلي و دور العبادة الاهلية والجهات التابعة لديوان عام المحافظة عن استهلاك المياه والصرف الصحي ومياه الأمطار ورفع مياه الكسح نحو ٤٩١, ١٣ مليون جنيه منها نحو ٥٨٣, ٥٨٣ مليون جنيه عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ تم التصديق عليها ولم يتم تسويتها من وزارة المالية كما لم يتم المصادقة على باقي المديونية بنحو ٩٠٨, ٧ مليون جنيه حتي ٢٠٢٥/٦/٣٠ ليتم تسويتها من الإدارة المالية بالمحافظة تنفيذاً لكتاب الإدارة المركزية لموازنة الخزنة العامة رقم ٢٣٢٣ في ٢٠٢٢/٧/٨ والذي جاء به (حتى يتسنى سداد مستحقات استهلاك دور العبادة الاهلية يتم احتساق مصادقتها من السيد / مدير المديرية المالية بالمحافظة ...) فضلاً عن عدم تغلية ح/ العملاء حكومي بقيمة مياه الأمطار عن العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥ كما يلي:</p> <table border="1" data-bbox="359 1019 582 1937"> <thead> <tr> <th>بيان</th> <th>مياه الأمطار</th> <th>الكسح</th> <th>الإستهلاك</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>مديونية ٢٠٢٤/٢٠٢٣</td> <td>.....</td> <td>٥٥٨٣٤٠٩,٦</td> <td></td> </tr> <tr> <td>مديونية ٢٠٢٥/٢٠٢٤</td> <td>لم يتم تقدير مياه الأمطار حتى تاريخه</td> <td>٤٨٧٨٠١٩,٠٨</td> <td>٢٣٢٥٠٥١,٢٥</td> </tr> <tr> <td>الاجمالي</td> <td></td> <td>٤٨٧٨٠١٩,٠٨</td> <td>٧٩٠٨٤٦٠,٨٥</td> </tr> </tbody> </table> <p>توصى باتخاذ الإجراءات اللازمة لتحصيل تلك المبالغ وما يلزم للمصادقة في ضوء التعليمات المنظمة واجراء التصويب اللازم.</p>	بيان	مياه الأمطار	الكسح	الإستهلاك	مديونية ٢٠٢٤/٢٠٢٣	.....	٥٥٨٣٤٠٩,٦		مديونية ٢٠٢٥/٢٠٢٤	لم يتم تقدير مياه الأمطار حتى تاريخه	٤٨٧٨٠١٩,٠٨	٢٣٢٥٠٥١,٢٥	الاجمالي		٤٨٧٨٠١٩,٠٨	٧٩٠٨٤٦٠,٨٥	٧٢
بيان	مياه الأمطار	الكسح	الإستهلاك															
مديونية ٢٠٢٤/٢٠٢٣	.....	٥٥٨٣٤٠٩,٦																
مديونية ٢٠٢٥/٢٠٢٤	لم يتم تقدير مياه الأمطار حتى تاريخه	٤٨٧٨٠١٩,٠٨	٢٣٢٥٠٥١,٢٥															
الاجمالي		٤٨٧٨٠١٩,٠٨	٧٩٠٨٤٦٠,٨٥															



## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٢/٣٠

<p>وقد صدر بهم أحكام و٨٦٢ الف جنيه مازالت متداولة لم يصدر به حكم ٢- نادي بلدية المحلة الكبرى مطالبه بقيمة ٢٠٠١٤ مليون جنيه مازالت متداولة ولم يصدر بها احكام -تم تحصيل مبلغ ١٠٠٤١ مليون جنيه من مناخرات نادي الصيد في قيد ٢٢٢٣ في ٢٠٢٥/١١ يتم محاسبة الأنشطة التجارية بالاندية الرياضية ومراكز الشباب كانشاط تجارى ولا تتمتع بنسبة الاعفاء .</p>	<p>١٠% من مقابل الاستهلاك المياه والصرف لبعض الاندية في ضوء قيام بعض الاندية ومراكز الشبانية بمزاولة بعض الأنشطة التجارية على الرغم من تمتع تلك الاندية والمراكز الشبانية بالاعفاء المقرر للاندية الرياضية الأمر الذي يستلزم التحقق من تلك الأنشطة لتطبيق الاعفاء إما بمحاسبته بسعر النشاط أو تركيب عدادات تلك الأنشطة إحصائياً لإحكام الرقابة. فضلاً عن عدم تفعيل أحكام قرار رئيس مجلس الوزراء رقم ٧٤٥ لسنة ٢٠٢٢ بشأن مدى تطبيق أحكام القرار على محاسبة الاندية ومراكز الشباب والهيئات الشبانية بتطبيق قنة المنزلي أو الإعفاء بنسبة (٧٥ %) أيهما أقل.</p> <p>يتعين ضرورة تشييط عمليات التحصيل لتلك الاندية ومراكز الشباب مع ضرورة التحقق من خضوع الاندية غير المطبق عليها الاعفاء لقانون الرياضة مع إجراء التسميات اللازمة والالتزام بالقانون.</p>
<p>• الشركة ملتزمة بتنفيذ القرارات الوزارية محاسبة الاشتراكات الخاصة بالجمعيات الأهلية بقية الخدمى ولا يتم محاسبتها على أنها منزلى الا بعد إحضار خطاب من وزارة التضامن الاجتماعى بعدم ممارسة نشاط تجارى.</p>	<p>- عدم تفعيل أحكام قرار رئيس مجلس الوزراء رقم ٧٤٥ لسنة ٢٠٢٢ بشأن مدى تطبيق القرار على محاسبة الجمعيات الأهلية بشأن تنفيذ البند رقم (٢١) من المادة (١٧) من أحكام القانون رقم ١٤٩ لسنة ٢٠١٩ لتنظيم العمل الاهلي بان تعامل معاملة المنزلي حال تقديم شهادة من الوزارة بعدم ممارسة النشاط التجاري وقيام الشركة بمحاسبة جميع الجمعيات الاهلية بقية المنزلي دون التحقق من مزاولة النشاط التجاري.</p> <p>نوصي بضرورة التحقق من قيام الجمعيات بإصدار شهادة من وزارة التضامن الاجتماعى وعدم مزاولة النشاط التجاري عن طريق المعايير للاستفادة من الإعفاء وإجراء التسميات اللازمة.</p>
<p>تم تنفيذ المقاييس الخاصة لتوصيل خدمة مياه الشرب والصرف الصحى لجميع الأشطة الخدمية (المارس) ، المواقف ، الوحدات المحلية .... إلخ) ضمن المبادرة الرائسية (حياة كريمة) بتعليمات سيادية وتم ارسال قيمة المقاييس لديوان عام المحافظة وتم خصم المبالغ المتبقية من أوامر الدفع المضافة لحساب الشركة وتم المطالبة بقيمة مستحقات الشركة بتاريخ ٢٠٢٣/١١/٢٠ ، ٢٠٢٣/١٢/٢٤ وذلك لسرعة حصول الشركة على مستحقاتها (تقدي عن طريق أمر دفع الكترولنى /موافاة الشركة باستقطاعات على قيمة المقاييس) حتى يشنى للشركة تسوية الحساب فى ضوء ما سبق وتم بالفعل تحصيل مبلغ ٢١٥٥٠٠٧٣ جنيه بالقيد رقم ٨٠٥ بتاريخ ٢٠٢٣/١٢/٢١ وتم تغليتها على حساب عملاء توصيلات وسيتم تسويتها عندما يتم موافاتها بختامى الاعمال وتم تغلية باقى المديونية . - تم التصويب بالقيد رقم ١١٢ في ٢٠٢٥/٢/٣٠ المعطلة .</p>	<p>- مازالت ملاحظتنا قائمة بشأن عدم تغليه ح/ العملاء حكومي بمبلغ ١٠٠٤٥١ مليون جنيه عن قيمه ديوان عام المحافظة والبالغ قيمتها حتى ٢٠٢٥/٢/٣٠ نحو ٢٠٩٨٨ مليون جنيه (نحو ٢٦٣٨ ، ٢ مليون جنيه عن مقاييس توصيل مياه الشرب والصرف الصحي للجهات التابعة للمحافظة بفرع زفتى ، و٥ مبلغ ٣٤٩٧٧٢ جنيه المبالغ المستحقة على المجمعات والاسواق والمواقف والوحدات المدنية) دون وجود أي مطالبات من المحافظة لتنفيذ تلك الأعمال أو إصدار شيكات أوامر دفع عن قيمه تلك الاعمال وعلى الرغم من رفض المحافظة المصادقة على تلك المبالغ الأمر الذي يمثل اهدار للمال العام عن تنفيذ تلك الاعمال دون وجود ما يضمن حقوق الشركة. مرفق (١٧).</p> <p>يتعين إجراء التحقق اللازم وتحديد المسؤولية عن تنفيذ تلك الأعمال دون ضمان حقوق الشركة مع ضرورة مطالبة المحافظة بتلك المبالغ وإجراء التسميات اللازمة وتغلية ح/ العملاء بتلك المبالغ وإثراها على الحسابات المختصة.</p>
<p>- تقوم الشركة بتوصيل خدمة مياه الشرب والصرف الصحى للمدراس الحكومية كوتها مشروع قومي أما فيما يخص المديونية فقد تم مخاطبة المحافظة (وكيل أول الوزارة – السكرتير العام للمحافظة) بالمديونيات الخاصة بالمدراس على مستوى المحافظة بتاريخ ٢٠٢٤/٤/٣ وكذلك تم مخاطبة السكرتير العام المساعد للمحافظة بتاريخ ٢٠٢٤/١٠/٢٩ وذلك للتدخل للحصول على مستحقات الشركة وإضافة قيمة</p>	<p>- مازالت ملاحظتنا قائمة بشأن عدم تغليه ح/ العملاء حكومي بمبلغ ١٠٠٤٥١ مليون جنيه عن قيمه تنفيذ مقاييسات لم يتم سداد قيمه مساهمة الشيكات والتأمين الخاص بتلك الاعمال بالمخالفة لأحكام اللائحة التجارية الموحدة ويرجع تاريخ تنفيذ تلك الاعمال لعام ٢٠٢١ ، ودون قيام ديوان عام المحافظة بسداد تلك المبالغ أو التصديق على تلك المديونية (عدد ٤٧ مدرسه حكومية وعدد ١٦ جهة حكومية تابعة للوحدة المحلية) الأمر الذي يمثل ضمعف أنظمة الرقابة الداخلية في الحفاظ على أموال الشركة</p>

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشراب والصرف الصحي بالقرية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>كل مستحقات المدراء لكل وحدة محلية فيما يخصها بحساب الشركة .</p> <p>لم يتم تنفيذ الأعمال وعلية تخضع لضريبة القيمة المضافة بنسبة ١٤% طبقاً للقانون (٦٧) لسنة ٢٠١٦ وتم تدارك الأمر وإعادة احتساب الضريبة لجميع المقاييس الحكومية في تاريخه على ان يتم التسوية اللازمة بالمقاييس الختامية بعد حصر الحالات المثيلة .</p>	<p>فضلاً عن تنفيذ تلك الأعمال دون الحصول على أوامر الدفع أو شيكات أو اجراء مصادقة على تلك المدبونية وعدم إثبات تلك المدبونية منذ عام ٢٠٢١ مرقف (١٨).</p> <p>الأمر الذي يستلزم اجراء التحقق اللازم في شأن تلك المخالفات مع تحديد المسؤولية واجراء التسويات اللازمة بتعليه تلك المدبونية بحساب العملاء حكومي و اثرها على الحسابات المختصة.</p>	٨٠
<p>تم تخفيض المدبونية الخاصة بمياه الامطار عن العام المالي ٢٠١٩/٢٠٢٠ بنها على محضر الاجتماع المشكل من اللجنة الموقرة برئاسة وكيل اول وزارة السكرتير العام بالمحافظة وممثلي المحافظة ( مراقب عام الحسابات ) وشركة مياه الشراب والصرف الصحي بالقرية وذلك للاسباب الموضحة بمحضر الاجتماع مرقف رقم (١٥) .</p> <p>يتم حساب قيمة الامطار تقديري لحين ورود مراجعه نسبه كتفاة الامطار رسي من هيئة الارصاد ونسبة تغطية الصرف الصحي على مستوى المحافظة ونسبة الصرف طبقا للمطالبات التي يتم توقيعها من كل وحدة محلية او مجلس مدينة .</p> <p>جارى التحقيق بالشئون القانونية بموجب مذكرة عرض على رئيس مجلس الادارة مرقف رقم (١٥)</p>	<p>قيام الشركة باحتساب ضريبه قيمة مضافة بواقع ١٤% عن قيمة المقاييس الحكومية اعمال التوريد والتوريد ودون فصل قيمة اعمال التوريد والتوريد بنسبه ٥% ضريبه الجودول وباقي الاعمال بنسبه ١٤% بالمخالفة للقانون (٦٧) لسنة ٢٠١٦ وتعديلاته الضريبية على القيمة المضافة في تاريخه مثال :</p> <p>* مقاييس توصيل خدمة مياه الشراب جامعة السلام مركز كفر الزيات بالقيد ٣١٥ في ٢٠٢٥/٥ يتعين حصر جميع المقاييس الحكومية والمحاسب عليها ضريبة القيمة المضافة بالزيادة وتعليه تلك المبالغ بحساب العملاء واجراء التسويات اللازمة.</p>	٨١
<p>تم ابلاغ الشئون القانونية بمدبونية نادي الصيد وأبو السباع والسامولي وكذا نادي البلدية وذلك يتم بصفة دورية شهريا .</p> <p>احيل الي الشئون القانونية من القطاع التجاري بشأن مدبونية كل من :-</p> <p>١- نادي الصيد مطالبات بقيمة ١.٠٤١ مليون جنيه و ٥٠٢ الف جنيه و ٩٨٦ الف جنيه وقد صدر بهم احكام و ٨٦٢ الف جنيه من اذلت متناولة لم يصدر به حكم</p> <p>٢- نادي بلدية المحلة الكبرى مطالبه بقيمة ٢.٠١٤ مليون جنيه من اذلت متناولة ولم يصدر بها احكام .</p> <p>تم تحصيل مبلغ ١.٠٤١ مليون جنيه من متأخرات نادي الصيد في قيد ٢٢٣ في ٢٠٢٥/١١</p>	<p>- مازالت ملاحظتنا قائمة بشأن المدبونية المستحقة على كبار المشتركين المتوقعة والتي لم يتم تحصيلها حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ بلغ ما أمكن حصره منها نحو ٧,٤٠٤ مليون جنيه منها (نادي الصيد - نادي البلدية - واخرين) وطبقا للإفادة الواردة من القطاع التجاري، بأنه تم تحويل تلك المدبونية للشئون القانونية لاختناذ الاجراءات القانونية والتي افادت بأنه لم يتم موافاة الشئون القانونية بذلك الموضوعات سوي مدبونية نادي الصيد والذي يسقط حق الشركة في المطالبة بتلك المبالغ لمروور عام (التقدم الحولي)السادة ٣٧٨ من القانون المدني و دون اتخاذ الاجراءات القانونية.</p> <p>يتعين تحديد المسؤولية تجاه التأخير من قبل القطاع التجاري عن عدم اتخاذ الاجراءات القانونية تجاه كبار المشتركين والمتمتعين عن السداد والذي يسقط حق الشركة في المطالبة بتلك المدبونية خلال المدة القانونية للمطالبة بالحق.</p>	٨٢
<p>تم تدارك الأمر وعدم احتساب ضريبة القيمة المضافة على خدمات الجهاز التطبيعي إعتباراً من إصدار شهر أكتوبر ٢٠٢٥ م .</p>	<p>- قيام الشركة باحتساب ضريبة قيمة مضافة على خدمات الجهاز التطبيعي ضمن الفواتير المصدرة لعملاء المنزل، وغير المنزلي بالمخالفة لكتاب قطاع الحوث الضريبية من اللجنة المشكلة بموجب</p>	٨٣

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية في ٢٠٢٥/١/٣٠

<p>- تعمل الشركة على زيادة عدد المشتركين بخدمة الصرف الصحي طبقاً للخطة يتم اعتمادها من الدولة.</p>	<p>قرار وزير المالية رقم ٢٠٦ لسنة ٢٠٢٠ والذي انتهى الي ان المبالغ المحصل لصالح الجهاز مقابل قيمة تباقية خدمات تنظيم ومرافقة أنشطة مياه الشرب والصرف الصحي لا يخضع للضريبة علي القيمة المضافة باعتبارها من الخدمات العامة التي تدرج ضمن الخدمات الضريبية علي القيمة المضافة (٣) من اللائحة التنفيذية ولا تعتبر من قبيل الخدمات الخاضعة للضريبة علي القيمة المضافة والمعتمدة من معالي الوزير بتاريخ ٢٠٢١/١٢/٨ وتحميل العملاء بقيمة الضريبة بلغ ما تم تحصيله وخلال العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥ علي ح/ العملاء نحو ٤١٩٨٩١ جنيه قيمة ضريبة القيمة المضافة علي الجهاز التنظيمي.</p>
<p>- تم تدارك الأمر وعدم تحميل المشتركين ضريبة الدمغة المستحقة على عقود توريد المياه خلال العام المالي اعتباراً من ٢٠٢٦/١/١</p>	<p>يتم عدد المشتركين غير المحضومين بالصرف الصحي حتى ٢٠٢٥/٢/٣٠ نحو ٢١١٢٦٦ مشترك ونسبة ٢٠% من إجمالي المشتركين البالغ عددهم نحو ١٠٥٢١١١ مشترك.</p>
<p>سيتم تدارك الأمر ودراسة تلك المبالغ والعمل علي تحصيلها.</p>	<p>مازالت الشركة تقوم بتحميل (العملاء) المشتركين عن الفترة من ٢٠٢٤/٧/١ وحتى ٢٠٢٥/٢/٣٠ بنحو ٤,٩٩٨ مليون جنيه عبء سداد ضريبة الدمغة المستحقة على عقود توريد المياه بالمخالفة لأحكام المادة رقم (٣٨) من قرار وزير المالية رقم ٢٧١ لسنة ٢٠١٣ بشأن تعديل بعض أحكام اللائحة التنفيذية رقم ٥٢٥ لسنة ٢٠٠٦ للقانون ١١١ لسنة ١٩٨٠.</p> <p>يتمين إجراء التصويب اللازم وتحمل الشركة عبء الضريبة والالتزام بأحكام المادة رقم (٣٨) من قرار وزير المالية رقم ٢٧١ لسنة ٢٠١٣.</p>
<p>سيتم الالتزام بالأحكام اللازمة طبقاً للمادة (٢٨) وعدم احتساب مصاريف ادارية على الحداد وتم التصويب بالقيد رقم (٦٥) في ٢٠٢٥/١/٣٠ المعدلة</p>	<p>- بلغ رصيد حساب العملاء مصادقات مقاييسات بنحو ٣,٠٠٥ مليون جنيه في ٢٠٢٥/١/٣٠ وهو رصيد موقوف منذ ٢٠٢١/٢٠٢٠ ولم يتم موافقاتنا بتحليل تلك المبالغ وموقف تحصيلها وما تم اتخاذه من إجراءات أو مخاطبة الجهات المتصالح معها لضمان حقوق الشركة.</p> <p>يتعين البحث والدراسة والتحقق من تحصيل تلك المبالغ وإجراء التسوية اللازمة.</p> <p>- قيام الشركة باحتساب مصاريف ادارية على قيمة الحداد بالمخالفة لأحكام اللائحة التجارية المادة رقم (٢٨) بأن تكون المصاريف الادارية على قيمة المستلزمات وتكلفة اصمال الحفر والرزم وكافة التراكيب واختيار الرصيلة ومن أمثله ذلك :-</p> <p>مقاييسة تركيب عداد ٣ بوصه خاص بالمدراس بفرع بسبون لعدد (٥) مدارس بالقيد ٤٣٦ في ٢٠٢٤/١/٢٠.</p>
<p>حيث أن الفرق بين المنصرف من المخازن وما تم تركيبه للمشاركين هي ارصده تحت التشغيل متوحد بهندسة العدادات بكل فرع و كعبه شخصية على مديري هلدسة العدادات و العاملين بها .</p>	<p>يتعين البحث والدراسة وحصر ذلك لجميع المشتركين وإجراء التسويات اللازمة.</p> <p>- وجود فروق في كميات (العدادات أقطال مختلفة - وقطع موفرة) بين الكميات المنصرفة من المخازن وبين ما تم تركيبه من واقع بيانات القطاع التجاري خدمة العملاء خلال العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤. مرفق رقم (١٩).</p> <p>يتعين بحث ودراسة أسباب تلك الفروق مع إجراء ما يلزم من تسويات في ضوء ذلك.</p>

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>- جارى دراسة مدى امكانية اضافة تلك البيانات على الفاتورة مع قطاع التحول الرقمي وتكنولوجيا المعلومات .</p>	<p>- لم تتضمن فواتير المشتركين بعض البيانات الهامة (رصيد المتأخرات المستحقة ، رصيد التراكمات) بالمخالفة للمادة (١٠) من قانون حماية المستهلك رقم ٢٠١٨ لسنة ٢٠١٨ ولائحته التنفيذية رقم ٨٢٢ لسنة ٢٠١٩ ، وذلك اصلاً لمبدأ شفافية المعاملة .</p>
<p>- يرجع ذلك الي عدم توافر عدادات مسبق دفع بمخازن الشركة نتيجة تعثر الشركات المروره في استيراد الاجزاء الداخلة في التصنيع نتيجة للظروف التي تمر بها المنطقه وبالرغم من ذلك تم التعاقد على عدد ٦٠٠٠٠٠ عداد مسبق دفع ضمن المناقصه بالمجموعه المطر وحة من الشركة القايطه بشركة الاسكندرية في عام ٢٠٢٢ ولم يتم التوريد حتى تاريخه وكذا تم التعاقد على ٥٤٠٠٠٠ عداد ميكانيكي بالمناقصه بالمجموعه للشركة القايطه بشركة القايره عام ٢٠٢٣ ولم يتم التوريد حتى تاريخه .</p>	<p>- عدم الالتزام بخطة ايجال واستبدال العدادات الميكانيكية بالعدادات مسبقه الدفع من اجمالي خطة تركيب العدادات مسبقه الدفع والبالغه ٦٨٧٧٢ عداد لعدم توافر العدادات مسبق الدفع ، بالمخالفة للكتاب الدوري رقم ١٠١٩ بتاريخ ٢٠١٨/٤/٥ الصادر من رئاسة مجلس الوزراء ( الأمانة العامة ) بشأن تركيب واحلال العدادات مسبقه الدفع ببدل الميكانيكية لترشيد الاستهلاك وتحصيل المستحقات فضلاً عن مخالفة كتاب دوري الأمانة العامة برئاسة الوزراء رقم ٧٢١٩ في ٢٠١٨/٤/٤ لتوجيهات مجلس الوزراء بتركيب عدادات المياه مسبقه الدفع للمصالح والجهات الحكومية والهيئات العامة.</p>
<p>تم التصويب بنموذج (٣) في ٣٠-٦-٢٠٢٥ المعدلة.</p>	<p>- عدم تضمين نموذج رقم (٣) تحليل عدد المشتركين وكميات وقيمة المياه المباعة في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المشتركين بقائمة الانتظار والبالغ عددهم ٣١٣٢٦ مشترك ضمن المحاسبين بقراءات بدون عداد علي الرغم من عدم تركيب عداد لهم ولم تتحقق من طريقة محاسبتهم وكمية المياه المباعة شهرياً. مرفق (٣٠).</p>
<p>- يتم المرور على جميع المشتركين لحصر جميع القراءات الصفرية عن طريق اللجان المشكله من الفروع والقطاع التجاري مرفق رقم (١٦) . - وتم التبيه على القراء لتلافي الاسباب والتحقق من سبب العلق</p>	<p>- يتعين إجراء التصويب للتحقق من كميات المياه المستهلكة للمشاركين بقائمة الانتظار. إصدار فواتير المشتركين بقراءات صفرية خلال العام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ بمتوسط شهري لعدد ٣٣٨٣٦ فاتورة من إجمالي المشتركين البالغ عددهم ١,٠٥٦ مليون مشترك الأمر الذي يمثل ضعف القراءات لبعض الاشتراكات مما يستلزم المتابعة المستمرة للتحقق من ان هذه القراءات تعبر عن اشتراكات فعليه.</p>
<p>- يتم محاسبة اصحاب العدادات العاطله والتالفه طبقا لمتوسط استهلاكات قراءات فطيه لمدة ١٢ شهر سابقه للعطل حيث ان العمر الافتراضي للعداد ١٠ سنوات مع العلم انه في حالة عدم وجود وحده قياس يتم المحاسبه تقديرياً. - وسينم وإعادة ذلك مستقبلا والالتزام باللائحة التجارية</p>	<p>- الإستهلاك و استهلافاً للربح . - لم يتم تمويه حساب العملاء الذين تم تغيير عداداتهم التالفه أو المتوقفة عن التسجيل (وليس لهم قراءات سابقة) علي تلف العداد خلال الفترة من ٢٠٢٠/٩ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠ بالمخالفة لما نصت عليه المادة (٥٤) من اللائحة التجارية الموحدة على أساس متوسط استهلاك عام (١٢) شهر قراءات فعلية يتم فيها تسجيل الإستهلاك بعد إصلاح العداد أو تغييره بالزيادة أو النقصان وهو الأمر الذي لم يتم مرور أكثر من عام على تركيب تلك العدادات.</p>
<p>- المبلغ ٨٥٧٦ جنيه وهو عبارة عن تراكمات لم يتم تحصيلها وبالفعل تم تغليتها علي العملاء وان هذا المبلغ يشمل جزء من الاعوام السابقة وجزء من العام الحالي وان الاجمالي ٢٣٠ مليون يشمل جزء من الاعوام السابقة وجزء من العام الحالي وعلية تم</p>	<p>- يتعين الالتزام بما ورد باللائحة التجارية الموحدة وإجراء التسويات اللازمة. - تحميل ح/ العملاء بقيمة الاصدارات(التراكمات) بنحو ٢٣ مليون جنيه بالنشاط المنزلي خلال العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥ منها ما يخص حصص التراكمات خلال السنوات السابقة لم يتم تغليتها وبما له من أثر على حساب الإيرادات خلال العام بالزيادة وح/ الارباح والخسائر المرحله وبما يعارض مع</p>

الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه القرب والصرف الصحي بالقرية في ٢٠٢٥/١/٣٠

<p>تقسيمه ٢/١ يخص ايراد الخام و ٢/٢ يخص ايرادات السنوات السابقة ، تم التصويب بالقيد ١١٩ في ٢٠٢٥/٢/٣٠ المعدلة .</p>	<p>بيانات القطاع التجاري عن العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ بحصر التراكم يبلغ نحو ٨,٥٧٦ مليون جنيه عن حصر التراكمات عن العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ . فضلاً عن تحميل حساب ايرادات بقيمة التراكمات حكومي عن الفترة من ٧/١ حتى ٢٠٢٥/٢/٣٠ بمبلغ ١٢٥٦٢ جنيه يقمه التراكمات التي تم حصرها ودون تحميل حساب ارباح وخسائر بما يخص الفترات السابقة.</p>																
<p>- يتعين تحديد اعمار الدين برنامج مراقبة الايرادات جيزة سيستم عن السنوات السابقة.</p>	<p>٩٥ - نظية ح/ العملاء تقسيط تعويضات وعرامات بنحو ٢٢,٥٧٤ مليون جنيه خلال العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ من تلك المقاييس ما يخص تعويضات وعرامات عن مقاييس سنوات سابقة وبما له من أثر على ح/ الايرادات بالزيادة. يتعين حصر تلك المبالغ عن السنوات السابقة وتحميلها على ح/ الارباح والخسائر المرحلة.</p>																
<p>- يتم نظية حساب العملاء بقيمة القسط المصدر شهوريا لتعذر استخراج تقارير من خلال برنامج مراقبة الايرادات وتحصيلها المعمول به لدى الشركة باجمالي قيمة مبالغ احتسابه من قيمة فرق التأمين</p>	<p>٩٦ - لم يتم نظية ح/ العملاء تأمين الاستهلاك باجمالي قيمة فرق التأمين المستحق حيث ان ما تم تحميله هو قيمة الاقساط المصدره بمبلغ ٥٧,١٧٥ مليون جنيه عن الفترة من ٢٠٢٥/٢/١ وحتى ٢٠٢٥/٢/٣٠ دون نظية ح/ العملاء باجمالي المبرنية المستحقة على العملاء وتخفيض ح/ العملاء بما يتم تحصيله خلال الفترة.</p>																
<p>- سيتم الاضرار بما جاء بمحضر (٥٧) لسنة ٢٠٢٤ يلأراج مبلغ التأمين لعملاء المنزل قبل صدور اللائحة التجارية الموحدة لسنة ٢٠١٧ لتغطية استهلاك المياه في حالة عدم الاضرار بسداد الفواتير نظرا الزيادة التمرقة وعدم تناسب قيمة التأمين المحصل قبل صدور اللائحة التجارية الموحدة مع طبيعة الاستهلاكات الحالية وقيمتها وتم ذلك بناء على بيانات العملاء المسجلة بقاعدة البيانات وحسابات العملاء المقررة بالشركة</p>	<p>٩٧ - قيام الشركة بتحميل حساب العملاء بكامل قيمه تأمين الاستهلاك والمقرر بالمادة رقم (٣٤)ملحق رقم (٦) من اللائحة التجارية للشركة دون الاضرار بما ورد بمحضر اجتماع الشركة القابضة رقم (٥٧) في ٢٠٢٤/٢/٢٥ بجواز تحصيل الفرق بين ما تم سدادة اثناء التعاقد وقيمة التأمينات الواردة بجاول التأمينات باللائحة التجارية وما جاء بقرار مجلس الإدارة رقم ١٦١ لسنة ٢٠٢٤ . يتعين الاضرار بما ورد بمحضر اجتماع رقم ٥٧ وتعليه حساب العملاء بقيمة فرق التأمين بين ما تم تحصيله وبين الوارد باللائحة التجارية مله (٣٤).</p>																
<p>- يرجع ذلك الي عدم توافر عدادات مسبق دفع بمخازن الشركة نتيجة تعثر الشركات المورده في استيراد الاجزاء الداخلة في التصنيع نتيجة للظروف التي تمر بها المنطقة وبالرغم من ذلك تم التعاقد على عدد ٦٠٠٠٠ عداد مسبق دفع ضمن المتاقصها المجموعه المطروحة من الشركة القابضة بشركة الاسكندرية في عام ٢٠٢٢ ولم يتم التوريد حتى تاريخه وكذا تم التعاقد على ٥٤٠٠٠ عداد ميكانيكي بالمناقصهالمجمعه للشركة القابضه بشركة القاهرة عام ٢٠٢٣ ولم يتم التوريد حتى تاريخه .</p>	<p>٩٨ - وجود العديد من العدادات المعطلة والممارسة والتي يتم محاسبتها تقديريا بما له من أثر على كميات المياه المستهلكة وكمية الفاقد من المياه ويتم محاسبة تلك الكميات تقديريا</p> <table border="1" data-bbox="210 1008 550 2011"> <thead> <tr> <th>بيان</th> <th>عدادات عاطلة</th> <th>ممارسة</th> <th>اجمالي</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>العدد</td> <td>١٦١١٢</td> <td>١٠١٦٦</td> <td>٢٦٢٧٨</td> </tr> <tr> <td>كمية المياه المباعة تقديري</td> <td>٣٨٦٦٨٨٠ م٣</td> <td>٢٤٣٩٨٤٠ م٣</td> <td>٦٣٠٦٧٢٠ م٣</td> </tr> <tr> <td>قيمة المياه المباعة تقديري</td> <td>١١٤٣٦٤٤٦.٤ جنيه</td> <td>٥٠٢٢٣١٢ جنيه</td> <td>١٦٤٥٨٧٥٨.٤٠ جنيه</td> </tr> </tbody> </table>	بيان	عدادات عاطلة	ممارسة	اجمالي	العدد	١٦١١٢	١٠١٦٦	٢٦٢٧٨	كمية المياه المباعة تقديري	٣٨٦٦٨٨٠ م٣	٢٤٣٩٨٤٠ م٣	٦٣٠٦٧٢٠ م٣	قيمة المياه المباعة تقديري	١١٤٣٦٤٤٦.٤ جنيه	٥٠٢٢٣١٢ جنيه	١٦٤٥٨٧٥٨.٤٠ جنيه
بيان	عدادات عاطلة	ممارسة	اجمالي														
العدد	١٦١١٢	١٠١٦٦	٢٦٢٧٨														
كمية المياه المباعة تقديري	٣٨٦٦٨٨٠ م٣	٢٤٣٩٨٤٠ م٣	٦٣٠٦٧٢٠ م٣														
قيمة المياه المباعة تقديري	١١٤٣٦٤٤٦.٤ جنيه	٥٠٢٢٣١٢ جنيه	١٦٤٥٨٧٥٨.٤٠ جنيه														

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالجزيرة في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>- تم التصويب بالقيود رقم ٨٥ بتاريخ ٢٠٢٥/٦/٣٠ المحملة . - تم العرض على السلطة المختصة بتاريخ ٢٠٢٥-١١-٢٥ لانشاء ادارة التنفيذ الذاتي القرارات واستاد هذا الملف لها.</p>	<p>يتعين سرعه وضع الخطط والسياسات التي تكفل توفير وتغيير العادات المعطلة او المتعززة او اصلاحها في ضوء احكام اللائحة التجارية لتحقيق العدالة في محاسبه المشتركين. ٩٩ - عدم وجود لائحة التنفيذ الذاتي للتنفيذ الغير بالمخالفة لأحكام اللائحة التجارية مادة (١٠٤) والتي بلغ رصيد ح/ العملاء دائن توصيلات في ٢٠٢٥/٦/٣٠ مبلغ نحو ٤٩١ مليون جنيه وقد تبين ما يلي تقضي بأن يعتمد مجلس الإدارة لائحة التنفيذ الذاتي لمشروعات الشركة والتنفيذ لحساب الغير وذلك بالتنسيق مع الشركة القابضة كما لا يتم استناد تلك المشروعات والتنفيذ لحساب الغير لإدارة يمكنها متابعة تلك الأعمال أسوة بالشركات الشقيقة لتلافي أوجه القصور التالية: * عدم وجود دورة مستندية لتنظيم العمل بين الأقسام استناد أمر الدفع واتخاذ إجراءات الإسناد للمقاولين أو التنفيذ للغير من بداية اعداد المقاييسه التفريرية واستلام أمر الدفع واتخاذ إجراءات الإسناد للمقاولين أو التنفيذ الذاتي عن طريق الشركة والأشراف علي الاعمال. * عدم الترابط بين قطاعات الشركة (المشروعات القطاع المالي والقطاع التجاري والتنفيذ والصيانة وفروع الشركة) فيما يتعلق بأعمال المقاييسات سواء للجهات الحكومية أو الاهلي حيث تبين ما يلي:- أ- عدم توجه بعض تلك الجهات الي مراكز خدمة العملاء لفتح ملفات والتعاقد مع الشركة والتأكد قبل البدء في الاعمال من فتح ملفات لتحميل اي بورد تجارية اخري لا تحصل في المقاييسات الحكومية. ب- تضمن الرصيد مبالغ تخص عملاء توصيلات دائن اول المدة لم يتم تنفيذها بنحو ٧٦ مليون جنيه عن سنوات سابقة بقيمة المقاييسات الحكومية لم يتم تحديد موقف تلك العمليات ولم تقم الشركة بموافاتها بالموقف النهائي لتلك الاعمال رغم ادراج ذلك بتقريرنا في ٢٠٢٤/٦/٣٠ الأمر الذي لا يمكن معه الحكم على صحة تلك الأرصدة. يتعين بحث ما سبق والالتزام بأحكام المادة (١٠٤) من اللائحة التجارية واتخاذ الاجراءات اللازمة نحو الربط بين القطاعات واستناد تلك الاعمال لإدارة للتنفيذ الذاتي مع موافاتها بموقف الاعمال المرحة من سنوات سابقة حتى يمكن الحكم على صحة الرصيد.</p>												
<p>- تم التصويب بالقيود رقم (٧٤) في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المحملة .</p>	<p>١٠٠ - عدم قيام الشركة بتحميل حساب مصروفات تشغيل للغير بما يخص العام وح/ الارباح والخسائر المرحلة عن الاعوام السابقة بقيمة مستخلصات الأعمال المنصرفة للمقاولين عن تنفيذ اعمال المقاييسات الحكومية المنفذه للغير على سبيل المثال:-</p>												
<p>- هذه العقود منها ٦ أشهر وتم التنفيذ جميع الاعمال المطلوب تنفيذها خلال المدة لذا تم تخفيض العقود فيما يخص رصيد الحسابات ٨٥ مليون جاري تسوية هذا الرصيد من الجهات المعنية تم تخفيض العقود بناء على انة تم تنفيذ جميع اامر الدفع الخاصة بالمشآت الحكومية التي تم ارسالها للإدارة العامة للمشروعات في مده المشروع .</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th>رقم القيد</th> <th>المبلغ</th> <th>المقاول</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>٣٠٢ في ٢٠٢٥/٥</td> <td>١٣٨٣٦٠٨</td> <td>ناصر محمود محمد موسى</td> </tr> <tr> <td>٣٤٥ في ٢٠٢٥/٦</td> <td>٦٨٥٩٧٥</td> <td>مكتب الرضا للمقاولات العمومية</td> </tr> <tr> <td>٣٥٥ في ٢٠٢٥/٦</td> <td>١١٦٤٦٤</td> <td>ناصر محمود محمد موسى</td> </tr> </tbody> </table> <p>فضلا عن قيام الشركة بتعديل قيمة الاعمال المستندة اكل منهم والبالغة نحو ٤,٢٠٠ مليون جنيه الى</p>	رقم القيد	المبلغ	المقاول	٣٠٢ في ٢٠٢٥/٥	١٣٨٣٦٠٨	ناصر محمود محمد موسى	٣٤٥ في ٢٠٢٥/٦	٦٨٥٩٧٥	مكتب الرضا للمقاولات العمومية	٣٥٥ في ٢٠٢٥/٦	١١٦٤٦٤	ناصر محمود محمد موسى
رقم القيد	المبلغ	المقاول											
٣٠٢ في ٢٠٢٥/٥	١٣٨٣٦٠٨	ناصر محمود محمد موسى											
٣٤٥ في ٢٠٢٥/٦	٦٨٥٩٧٥	مكتب الرضا للمقاولات العمومية											
٣٥٥ في ٢٠٢٥/٦	١١٦٤٦٤	ناصر محمود محمد موسى											

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

النسبة المئوية المنقذة من قيمة التعاقد	قيمة الاعمال المنقذة	قيمة الأمر التغيري	قيمة التعاقد	اسم المقاول	بيان
٣٤%	١٤٥٣٠٤٩	(٢٤٤١٠١٥)	٤٢٦٣٩٢	ناصر محمود موسى	توصيل خدمة المياه والصرف الصحي للمنشآت الحكومية (المحلة - سنود - زفتي - المنطقة)
٢٧%	١١٧٦٠٢٦	(٢٢١١١٧١)	٤٢٤٢١٦	الرضا للمقاولات	توصيل خدمة المياه والصرف الصحي للمنشآت الحكومية (طنطا - كفر الزيات - بسون - قفول)

الأمر الذي يستلزم إجراء التحقق في اجراء الامور التغيرية وتخفيض قيمة الاعمال مع المقاولين رغم تراكم وتكديس المقاييس الحكومية غير المنقذة لمبلغ يصل الى ٨٥ مليون جنيه وبالمخالفة للمادة رقم ٥٠ من لائحة العقود والمشتريات بان يكون الأمر للتغيير ٢٥% ومع عدم توافق حالات الضرورة.

١٠١ - عدم قيام الشركة بالالتزام بأحكام المادة رقم (٦٤) من لائحة العقود والمشتريات بخصم ضعف قيمة الاعمال التي لم يتم تنفيذها او ملاحظات الاستلام الابتدائي بالقيد ٣٠٢ في ٢٠٢٥/٥ بمبلغ ٢٠٢٥٨٤ جنيه طبقاً لتأشير الأشراف على تنفيذ الاعمال عن توصيل خدمه المياه والصرف الصحي للمنشآت الحكومية قطاع شرقي (المحلة- سنود- زفتي - المنطقة) تنفيذ المقاول ناصر محمود محمد موسى، يتعين الدراسة وإجراء التصويب اللازم وتحديد المسؤولية عن عدم الالتزام بتأشير القطاع الفني بالشركة وتوقيع الخصم.

١٠٢ - عدم قيام الشركة باحتساب غرامه التأخير على المقاول / شركة الرضا للمقاولات العمومية عن عملية التوصلات الحكومية (طنطا - كفر الزيات - بسون - قفول) بالقيد ٣٤٥ في ٢٠٢٥/٦ نتيجة التأخير في الاستلام بتاريخ ٢٠٢٥/٤/٨ رغم ان النهي المقرر في ٢٠٢٥/٣/١٥ . فضلاً عن عدم تحميل شركة الرضا للمقاولات بالقيد ٣٤٥ في ٢٠٢٥/٦ / ناصر محمود محمد موسى بالقيد ٣٥٥ في ٢٠٢٥/٦ بقيمة الاستقطاعات الواجب احتسابها.

١٠٣ - صرف حافز تحصيل كسبية من الاصدار المحصل بنحو ٢٤,٨٢٩ مليون جنيه من اجمالي الاصدار البالغ نحو ١٥٢٤ مليون جنيه وقد تبين الاتي :

\* عدم مراعاة نسبة التحصيل من المتأخرات عند صرف حافز التحصيل والتي بلغت نحو ٨٣%

تم تطبيق الخصم الفنى على الاعمال بنسبه ١٥% بمبلغ ١٢٢٠٨٤ جنيه بالقيد ٣٠٢ في ٢٠٢٥/٥ الا انه تم خصمها من اجمالي المستخلص التامى ولم تظهر بكتف الاستقطاعات .

- تم التسوية والصرف بالقيود ارقام (١٥) في ٢٠٢٥-٨ ، ٢٠٢٥-٨ ، ٢٠٢٥-٨ ( وتم مراعاة الاستقطاعات المقررة قانونياً .
- بالنسبة لعدم تطبيق غرامة التأخير وذلك لوجود قرار مجلس الادارة رقم ٢١ لسنة ٢٠٢٥ ، بمد مدة ليصبح بذلك تاريخ النهي المعمل هو ٢٠٢٥-٤-٨ وعليه لا يستحق غرامة تأخير .

- يتم صرف حافز التحصيل طبقاً للنسب المحددة بالقرارات والضوابط المنظمة في هذا الشأن لكل محصل على حدة وليس على اجمالي نسبة التحصيل على مستوى الشركة ويتم احتساب نسب التحصيل على صافي الاصدارات وليس على اجمالي

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٢/٣٠

<p>الربط لأن إجمالي الربط يحدث عليه بعض التعديلات نتيجة لوجود أخطاء في بعض الفواتير على إعتبار أنه يتم تصويب الخطأ مما يؤثر على إجمالي الربط بالانقاس أو الزيادة .</p> <p>بشأن تضمين الإصدار (انقاس مقاييسات ، تراكمات ، وخلافه) فإن تلك المبالغ تدخل ضمن ما تم تحصيله من خلال المحصل قبالتالي، يتسحق عليها حافز .</p>	<p>من الرصيد المرحل للعملاء البالغ نحو ١٢,٣,٨٠١ مليون جنيه.</p> <p>* عدم ادراج المطالبات الحكومية والمحصل منها عند احتساب حافز التحصيل ونسب التحصيل على مستوى الفروع مما يعكس عدم صحة نسب التحصيل بالفروع المستحقة للحافز.</p> <p>* احتساب نسب التحصيل على صافي الاصدارات وليس إجمالي الربط.</p> <p>* تضمين الاصدار لقيمة انقاس المناخرات والتراكمات وقسط المقاييسات ودون الاحتساب على اصدار الفواتير.</p> <p>نوصي بتحقيق اسباب ذلك واعادة النظر في قرارات صرف حافز التحصيل على اصدارات العام دون مراعاة تحصيل المناخرات والمحصل حكومي واتخاذ ما يلزم لتنشيط التحصيل.</p>
<p>تم ربط البرنامج مع نظام فوري أما بالنسبة للربط مع البرنامج المالي بالشركة وبرنامج مسبق الدفع فإنه جاري التنسيق مع الشركة القابضة لمخاطبة شركة جيزة للأظمة في هذا الشأن .</p> <p>يتم تعديل التعريفة في حالة ثبات الشرائح بالتعاون بين القطاع التجاري وقطاع التحول الرقمي ونظم المعلومات اما في حالة تغيير الشرائح فإنه يتم الاستعانة بشركة جيزة في هذا الشأن.</p> <p>عدم تفعيل منظومة اصدار فواتير عملاء القطاع الحكومي من (فواتير ومطالبات ومصداقات... الخ) وتعذر طباعة كشف حساب عميل ، ومازالت الفروع تعتمد على الدفاتر اليدوية وبرنامج اكسل.</p> <p>يتم اصدار الفواتير الخاصة بالمصالح الحكومية من خلال برنامج مراقبة الايرادات ومطابقته على شيت الاكسيل الموجود بالفروع للتأكد من صحة الاصدار .</p> <p>يتم احتساب كميات المياه المستهلكة بقرات المتابعة في الشهر التالي في نهاية العام المالي</p>	<p>- استمرار مشاكل و عيوب برنامج نظام مراقبة الإيرادات بالقطاع التجاري البالغ تكلفته نحو ١٢,٣ مليون جنيه منها (نحو ٦,٢ مليون جنيه تكلفة البرنامج ، نحو ٦,١ مليون جنيه سيرفرات النظام ) حيث تبين:-</p> <p>* عدم ربط نظام الإيرادات بالقطاع التجاري ليتناسب مع البرنامج المالي بالشركة ومع برنامج العدادات مسبقة الدفع.</p> <p>* عدم مرونة النظام في قابلية التعديل من حيث عدم تطبيق أي تسعيرة جديدة ، واستدامة الخدمة ، ومقابل خدمات الجهاز التنظيمي ، وتأمين مياه ، والصرف للنشاط المنزلي وغير المنزلي الا بعد الرجوع الى شركة جيزة للأظمة.</p> <p>* عدم تفعيل منظومة اصدار فواتير عملاء القطاع الحكومي من (فواتير ومطالبات ومصداقات... الخ) وتعذر طباعة كشف حساب عميل ، ومازالت الفروع تعتمد على الدفاتر اليدوية وبرنامج اكسل.</p> <p>* عدم إمكانية احتساب الكمية المستهلكة الفعيلة لجميع عملاء العدادات مسبقة الدفع في نهاية السنة المالية والقيمة المسددة مقدماً إلا عن طريق قرات المتابعة أو إعادة الشحن مما له الأثر على صحة أرصدة العملاء ورقم المبيعات وكذا نسبة الفاقد.</p> <p>* عدم دقة وصحة البيانات الواردة من القطاع التجاري (مسبق الدفع) عن أرصدة العملاء مسبق الدفع في ٢٠٢٥/٢/٣٠ حيث تختلف الأرصدة كل مرة يتم طباعتها.</p> <p>* عدم إمكانية تعديل سعر التعريفة مركزيا بالشركة الا بعد المرور على جميع العدادات مسبقة الدفع التي تم تركيبها باستخدام كارت المتابعة أو كارت شحن العميل.</p> <p>* عدم مطابقة تقارير توريدات التقنية لمنظومة العدادات مسبقة الدفع بالتعامل مع عملاء القطاع الحكومي بالمسابقات المالية وذلك نتيجة قيام منظومة العدادات مسبقة الدفع بالتعامل مع عملاء القطاع الحكومي عن طريق المسابقات الحكومية كعملاء نقداً في حين أنهم عملاء (أجل).</p> <p>يتعين تلافى أوجه القصور ومراجعة القائمين على البرنامج لإمكانية طباعة التقارير اللازمة عن البيانات المالية لاعادة القوائم المالية والأفلاحة.</p>
<p>حيث ان اصدار العدادات مسبقة الدفع ذات طبيعة خاصة بخلاف المتعارف عليه بمنظومة الفواتير حيث يتم الشحن مسبقا من طرف العملاء .</p> <p>يشتمل الفرق بين اصدار القطاع التجاري والحركة المدنية بالقطاع المالي في</p>	<p>١٠٥</p> <p>- ظهر رصيد ح/ عملاء مسبق الدفع برصيد دائن بنحو ٥٠,٧٤١ مليون جنيه في ٢٠٢٥/٢/٣٠ وقد بلغ عدد العملاء المتعاملين مع منظومة العدادات مسبقة الدفع من عملاء (القطاع المنزلي وغير المنزلي) في ٢٠٢٥/٢/٣٠ عدد ٢,٠٢٥/٢٣٧٢٤ عميل (عدد ٤٦٤٠ منزلي، عدد ٧١٥٧٥ حكومي وناحية المنزلي) في</p>

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>التحذات المطاوعة التي يتم تخفيض التحصيل بها وتحصيل قسط مقاييسات لعملاء سبق الدفع وقد فروق الاصدار للاعوام السابقة .</p> <p>- والفرق بين تحصيل القطاع التجاري والجانب الدائن في القطاع المالي ويشمل فرق الشحنت الأولية التي لا يتم اثنائها في القطاع التجاري الا عدد تراكيب العداد و امر الدفع التي يتم اثنائها بالكامل بالقطاع المالي ولا يتم شحنتها بالكامل الا عند انتهاء الشحن على سبيل المثال وزارة الاوقاف .</p>	<p>رياضية ، عدد ٨٨٣٤ تجاري ، عدد ١١٩٨ صناعي ، عدد ١٤٧٩ خدمي ، عدد ١٦٤ سيحي واخرى) وقد تلاحظ بشأنهم التالي:-</p> <p>* عدم تضمين حركة حساب العملاء الواردة من القطاع التجاري لحركة عملاء مسبق الدفع عن الفترة من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ .</p> <p>* عدم مطابقة تقارير الاصدار للعدادات مسبقة الدفع لكل الفروع عن الفترة من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ والبالغ نحو ٥٧,٤٥١ مليون جنيه وبين قيمة الشحن حركة ح/ العملاء دائن مسبق الدفع بالقطاع المالي والبالغ نحو ٦٢٢,٧٩ مليون جنيه بفرق قدرة ١٧١,١٧١ مليون جنيه في حين بلغ ماتم تحصيله بالقطاع التجاري من عملاء مسبق الدفع خلال العام المالي نحو ٣٠١,٧٢٣ مليون جنيه وماتم تعليته بحساب عملاء مسبق الدفع (مدين) نحو ١٦,٧٢٥ مليون جنيه بفرق قدرة ٥٠٥ مليون جنيه.</p>
<p>- تم تعديل رصيد وزارة الداخلية ليصبح مماثل للقطاع التجاري بقيمة ٥١٧٩٠٠ ليصبح الفارق بين رصيد الجهات والرصيد الاجمالي ١٢٢٢٠٨,٢٦ جنيه تم الرجوع الي قيود هذة المديونيات وتحديد تلك الجهات وستتم دراسة الامر من موقف هذة المديونيات من السداد وتم التصويب بالقيود رقم (٨٠) في ٢٠٢٥/٦/٣٠ محلة .</p>	<p>نوصي بإيحاء أسباب تلك الفروق وإجراء التسيويات اللازمة.</p> <p>١٠٦ - اختلاف رصيد حساب العملاء مسبق الدفع بميزان المراجعة البالغ ٦٨٦١,٠٩ جنيه مع بيان تحليلي لقيمه تلك المصادقات الواردة من الجهات المختلفة والبالغة ٦٢٦١٠٠ جنيه (الازهر الشريف ٢٠٠٠ جنيه وزارة الداخلية ٦٢٤١٠٠ جنيه) وبفرق قدرة ٦٠٠٩ جنيه دون تحديد أسباب ذلك فضلاً عن الفرق بين تقرير الاصدار عن الشحن عن طريق المصادقات من اداره العدادات لوزارة الداخلية خلال الفترة من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ البالغ ٢٠٢٥/٦/٣٠ و بفرق قدرة ١٠٨٢٠٠ جنيه عن ما تم تعليته بالقطاع المالي.</p> <p>نوصي بالبحث والدراسة وإجراء التصويب اللازم</p>
<p>- بالنسبة لوزارة الداخلية :- تم التصويب بالقيود رقم ٨٠ في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المحلة</p> <p>- بالنسبة للازهر الشريف :-المتبقى مبلغ ٢٠٠٠ جنبها وجرى استخراج امر الدفع الخاص به من الازهر الشريف .</p> <p>- بالنسبة لباقي المديونية جاري دراسة الامر وتتبع تلك المديونية واتخاذ اللازم .</p>	<p>١٠٧ - تضمين ارصدة ح/ العملاء مسبق الدفع في ٢٠٢٥/٦/٣٠ مبلغ ٢,٨٦١,٠٩ جنيه قيمة شحن العدادات عن طريق المصادقات لم يتم تسويتها و دون قيام الشركة باتخاذ الاجراءات اللازمة لتحويل تلك المديونيات .</p> <p>- يتعين إجراء التسيويات اللازمة لقيمة المصادقات مع تحديد اسباب عدم التسوية خلال العام ٢٠٢٤/٢٠٢٥ .</p>
<p>حيث ان البرنامج الموحد للعدادات مسبقة الدفع يصدر تقارير التسيويات بطريقة غير مناسبة للقطاع المالي ليمكن من ادرجها في بياناته وتم طلب التقرير من الشركة القابضة و شركة الدعم الفني للبرنامج</p> <p>(السويدي) اكثر من مرة و جاري العمل به من قبل شركة الدعم الفني و مرفق مراسلات البريد الالكتروني والآله على ذلك و سيتم موافاة القطاع المالي بذلك فور موافقتنا و تعديل التقرير على النظام.</p>	<p>١٠٨ - لم يتم تعلية ح/ العملاء مسبق الدفع بقيمة المديونية المستحقة على عملاء الصرف الصناعي مسبق الدفع وكذلك بأجمالي قيمة التراكم والمحولة من عدادات ميكانيكي الي مسبق الدفع حيث ان ما يتم تعليته هو قيمة القسط المحصل.</p> <p>يتعين الحصر وإجراء التصويب اللازم مع حصر اللازم لمديونية التراكم المحملة على مسبق الدفع وتعليقها ب ح/ العملاء مسبق الدفع وأثرها على الحسابات المختصة ح/ الايرادات ، ح/ الارباح والخسائر المرحلة.</p>
<p>لا يتم اعتبار شحن العادات مسبقة الدفع ايرادات الا حين يتم استهلاك قيمة الشحن ولا يتم اعتبارها تحصيل تقدي الا عندما يتم تحويل المبالغ من شركتي فوري وخالص او يتم السداد في الفرع .</p>	<p>١٠٩ - قيام الشركة باعتبار كل عملية شحن للعدادات مسبقة الدفع هي ايرادات نقدية مباشرة بالمخالفة لمعايير المحاسبة المصرية وقواعد النظام المحاسبي الموحد مما يؤدي عدم احتساب الاستهلاك الفعلي من قيمة الشحنت وعدم إجراء التسيويات اللازمة لجميع عملاء مسبق الدفع في ٢٠٢٥/٦/٣٠ حيث</p>

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالفريفة في ٢٠٢٥/١٢/٣٠

<p>حيث ان اصدار الحدادات مستيقة الدفع ذات طبيعه خاصه بخلاف المتعارف عليه بمنظومه الفرائير حيث يتم الشحن مسبقا من طرف العملاء ولا يتم عمل اى اصدار لانك و لكن في بداية الشهر التالي يتمتجميع البيانات من الحدادات عن طريق متابعه الحدادات و من ثم استخراج تقارير الاصدار و ارساله للقطاع المالي لادراجه في السجلات ثم في اخر كل سنه ماليه يتم عمل فرق بالاصدار من بداية العام المالي حتى نهايته واستخراج تقرير به و ارساله للقطاع المالي لادراجه في بياناته .</p> <p>وسيتن واعداد ذلك مستقبلا بوضع نظام يحقق الرقابه على استهلاك عملاء مسبق الدفع</p>	<p>لم يتم اجراء التسويه سوي للعملاء الذين قامو باعادة الشحن بعد ٢٠٢٥/١٢/٣٠ او تم متابعتهم بكارث المتابعه عدد ٥٤٦٢٨٨ عميل من اجمالي عملاء مسبق الدفع البالغ ٦٣٧٢٨ عميل بنسبه ٨٦% وعدم اجراء التسويه لباقي العملاء و بررت الشركة ذلك بعدم امكانيه احتساب الكميات المستهلكة الفعلية لعملاء مسبق الدفع في نهاية السنه الماليه كما لم تتمكن من تنفيذ اى اجراءات مر اجعه بداية للتحقق من صحه تلك الايرادات مما له من اثر على صحه ارصده ح/ العملاء وقيمة المبيعات وكذا نسبه الفاقد.</p> <p>يتعين وضع نظام يحقق الرقابه الفعالة على استهلاك عملاء مسبق الدفع للتحقق من الكميات المستهلكة في ٢٠٢٥/١٢/٣٠ للوصول لأرصده العملاء والمبيعات الفعلية و اجراء التسويات اللازمه.</p>
<p>* بالنسبه لحصر الوحدات المغلقه و التأكد مما ان كانت مغلقه من عدمه ان اى اشترك مغلق الحدادات مستيقة الدفع يوجد لها ارشيف مصوره للوحده يتم تحديده شهريا في حاله تعذر المتابعه يتم تكليف مر اجعي القراءه بالفروع بعمل عينات عشوائيه على نتائج القراء شهريا و تاكد نتائج ما تم متابعته من القراء ويتم تحصيل الرسوم المقرره شهريا على الحدادات عدد اول شحن للعميل .</p>	<p>لم يتضمن حساب الايرادات قيمة مقابل الاستدانة المستحقة للحدادات مسبقه الدفع نتيجة الفايتر عن الشحن لمدة تزيد عن ثلاثه شهور والمقرره بصفر استهلاك حتى ٢٠٢٥/١٢/٣٠ حيث بلغ ما امكن حصره منها عدد ١٢٨٤٦ مشترك مما يلزم التحقق من ان الوحدات مغلقه من عدمه.</p> <p>نوصي الحصر و اجراء التسويات اللازمه وتحصيل ح/ الايرادات بقيمة الاستدانه المستحقة للحدادات المتوقفه عن الشحن في ٢٠٢٥/١٢/٣٠.</p>
<p>ان تنفي نسب التحصيل من عملاء الصرف الصناعي يرجع الي اغلاق بعض المنشآت او تغيير النشاط للمنشأة وقد تم عمل لجنة بين قطاع المعامل مشتملا في الادارة العامه للصرف الصناعي وبين القطاع التجاري لمتابعه نسب تحصيل المديونيات وسيظهر ذلك جليا في العام المالي ٢٠٢٥-٢٠٢٦ م .</p>	<p>بلغ ما امكن حصره من منشآت الصرف الصناعي بمعرفه الشركة حتى ٢٠٢٥/١٢/٣٠ عدد ٥٥٥٠٠ منشأة و تبين ما يلي: - - بلغ رصيد حساب العملاء صرف صناعي تقسيط نحو ١٨,٨٤٨ مليون جنيه وقد تبين نسب التحصيل من عملاء الصرف الصناعي حيث بلغت تحصيلات العام نحو ١٦,٤٥ مليون جنيه من المتخارجات و الاصدار البالغة نحو ٣٠,٢٩٩ مليون جنيه بنسبه ٣٧,٨ %.</p> <p>الامر الذي يستلزم تنشيط عمليات التحصيل من عملاء الصرف الصناعي لتنظيم السويله بالشركه.</p>
<p>يتم عمل خطة دوريه وحصص على ارض الواقع مره كل سنه اشهر وذلك لقيام العديد من العملاء بتغيير نوع النشاط ويتم المرور على المنشآت وتسجيل المنشآت الجديده باستمرار ويتم تسجيل المنشآت التي تم اغلاقها و المنشآت الجديده و عدد المنشآت متزايدة باستمرار حيث كان عدد المنشآت في عام ٢٠٢٢ - ٢٠٢٤ م عدد ١٠٩٨ منشأة وفي عام ٢٠٢٤ - ٢٠٢٥ م عدد ١٥٥٧ منشأة وفي عام ٢٠٢٢ - ٢٠٢٤ م عدد ٥٥٠٠ منشأة تم زياده حصر عدد المنشآت عدد ٣٩٤٣ منشاه على حسب نوع النشاط كما يتم توصية العملاء اصحاب المنشآت الجديده باهميه الصرف الصناعي وخطورة صر فالمخالفات بدون معالجه على شبكة الصرف و التنبيه عليهم بعمل غرف ترسيب او معالجه الصرف الخاص بهم قبل الصرف على الشبكة وذلك حفاظا على شبكة الصرف الصحي و تفادي الغرامات التي قد يدفعها في حالة سقوط العينة حيث ان الدور الرئيسي للادارة العامه</p>	<p>- عدم الحصر الشامل لجميع المنشآت بالمحافظة و المراكز التابعة من وحدات وانشطة تخضع انشطتها للصرف الصناعي من (فنادق و مستشفيات ومصانع ومغاسل ومحطات وقود ..... ) والتي تقوم بصرف مخالفها السائله بشبكة الصرف الامر الذي ادى الي عدم تضمن حساب الايرادات مقابل اعباء الصرف الصناعي غير المعالج والمستحقة على المنشآت الصناعيه غير الموقفه لاوزاعها والتي تؤدي الي ضرر بالغ بشبكة الصرف الصحي الالعدد ١٤٥ عينه غير مطابقة بقيمه اعباء معالجه بلغت ٥٣٢٨١٧ جنيه بالمخالفة لقرار رئيس الوزراء رقم ١٠١٢ بتاريخ ٢٠١٨/٥/١ بخصوص ضوابط وقواعد التعامل مع منشآت الصرف الصناعي المخالفة وبما له من اثر على موارد الشركه.</p> <p>يتعين توفير الدعم الكامل لحصر جميع المنشآت داخل المحافظة لتنظيم ايرادات الشركه.</p>

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>للصرف الصناعي هو الحفاظ على شبكة الصرف الصحي الامر الذي ادى الى تقليل عدد العينات غير المطابقة وزيادة عدد العينات المطابقة</p>																														
<p>نظر الكثرة عدد المنشآت والتطور التكنولوجي والرقمنة لجميع السجلات يتم عمل الحصر وعمل الخطة باستخدام الحاسب الالى ويتم اعتمادها من رئيس القطاع بشكل دوري وعمل ملف لكل منشأة على حدة على جهاز الحاسب وملف ورقي</p>	<p>عدم امساك سجلات من قبل ادارة الصرف الصناعي لحصر جميع المنشآت ومواعيد اخذ العينات وتحليلها ومتابعة تسديدات العملاء وطبيعة الأنشطة والمديونيات المستحقة عليهم بجميع فروع الشركة ضمانا لاحكام الرقابة وتعظيم اليرادات. يتعين اتخاذ ما يلزم والافادة.</p>	١١٣																												
<p>تم التصويب بمرقات الميزانية في ٢٠٢٥-٢٠٣٠ المعدلة .</p>	<p><b>أوراق القبض</b> بلغ رصيد ح/ أوراق القبض في ٢٠٢٥/٦/٣٠ نحو ١,١٧٨ مليون جنيه يمثل قيمة شيكات تحت التحصيل (بنك مصر مبلغ ٧٢١,٠٨٤ جنيه ، البنك الزراعي المصري مبلغ ٤٥٧٣٨٠ جنيه) في حين صحت مبلغ ٤٥٧٣٨٠ جنيه حيث ان المبالغ الخاصة ببنك مصر تخص شيكات تواريخ استحقاقها خلال العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥ صحتها حساب البنك وادراجها ضمن مذكرة تسوية بنك مصر. فضلا عن عدم صحة بعض تواريخ الشيكات بمرقات القوائم المالية كما يلي:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>رقم الشيك</th> <th>اسم الساحب</th> <th>التاريخ بمرقات القوائم المالية</th> <th>التاريخ الصحيح به البنك</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>٠٠٣٠٥٢٠</td> <td>المصرف المتحد الاسلامي</td> <td>٢٠٢٥/١١/٥</td> <td>٢٠٢٥/٥/١١</td> </tr> <tr> <td>٢١٢١٦٢٩٩٢٣</td> <td>جمعية الهلال الاحمر بالقرية</td> <td>٢٠٢٥/١٠/٦</td> <td>٢٠٢٥/٦/١٠</td> </tr> <tr> <td>٤٤٨١٧٠٠٠١٢٣٨٢٧</td> <td>شركة عماد مصطفى القنام</td> <td>٢٠٢٥/١٠/٦</td> <td>٢٠٢٥/٦/١٠</td> </tr> <tr> <td>٤٥٧١٧٠٠٠٠٢١٣٤٥</td> <td>شركة زهرة المحلة للسياح</td> <td>٢٠٢٥/١٠/٦</td> <td>٢٠٢٥/٦/١٠</td> </tr> <tr> <td>٥٢٥٩٨٧٩٧</td> <td>جمعية الوفاء الاسلامية</td> <td>٢٠٢٥/٧/٥</td> <td>٢٠٢٥/٥/٧</td> </tr> <tr> <td>٦٣٥٣٦١٢٣</td> <td>شركة سينوريتا</td> <td>٢٠٢٥/٧/٥</td> <td>٢٠٢٥/٥/٧</td> </tr> </tbody> </table>	رقم الشيك	اسم الساحب	التاريخ بمرقات القوائم المالية	التاريخ الصحيح به البنك	٠٠٣٠٥٢٠	المصرف المتحد الاسلامي	٢٠٢٥/١١/٥	٢٠٢٥/٥/١١	٢١٢١٦٢٩٩٢٣	جمعية الهلال الاحمر بالقرية	٢٠٢٥/١٠/٦	٢٠٢٥/٦/١٠	٤٤٨١٧٠٠٠١٢٣٨٢٧	شركة عماد مصطفى القنام	٢٠٢٥/١٠/٦	٢٠٢٥/٦/١٠	٤٥٧١٧٠٠٠٠٢١٣٤٥	شركة زهرة المحلة للسياح	٢٠٢٥/١٠/٦	٢٠٢٥/٦/١٠	٥٢٥٩٨٧٩٧	جمعية الوفاء الاسلامية	٢٠٢٥/٧/٥	٢٠٢٥/٥/٧	٦٣٥٣٦١٢٣	شركة سينوريتا	٢٠٢٥/٧/٥	٢٠٢٥/٥/٧	١١٤
رقم الشيك	اسم الساحب	التاريخ بمرقات القوائم المالية	التاريخ الصحيح به البنك																											
٠٠٣٠٥٢٠	المصرف المتحد الاسلامي	٢٠٢٥/١١/٥	٢٠٢٥/٥/١١																											
٢١٢١٦٢٩٩٢٣	جمعية الهلال الاحمر بالقرية	٢٠٢٥/١٠/٦	٢٠٢٥/٦/١٠																											
٤٤٨١٧٠٠٠١٢٣٨٢٧	شركة عماد مصطفى القنام	٢٠٢٥/١٠/٦	٢٠٢٥/٦/١٠																											
٤٥٧١٧٠٠٠٠٢١٣٤٥	شركة زهرة المحلة للسياح	٢٠٢٥/١٠/٦	٢٠٢٥/٦/١٠																											
٥٢٥٩٨٧٩٧	جمعية الوفاء الاسلامية	٢٠٢٥/٧/٥	٢٠٢٥/٥/٧																											
٦٣٥٣٦١٢٣	شركة سينوريتا	٢٠٢٥/٧/٥	٢٠٢٥/٥/٧																											
<p>يتم تسليم الشيكات للبنك فور وصولها القطاع المالي ويرجع ذلك الى تاخير في استكمال الورقة المستندية الخاصة بالشيك ( العميل ) - القطاع التجاري - القطاع المالي - البنك ( وتم التبية على الادارات المختصة بتلافي ذلك بسرعة تسليم الشيكات لتحويلها.</p> <p>- يتم تسوية الشيكات على حساب البنك عند التأكد من تحويلها واضافة قيمتها الي حساب البنك وعند رفض تحويل الشيك يتم عمل تسوية عكسية و مخاطبة الادارة المختصة</p>	<p>يتعين اجراء التصويب اللازم.</p> <p>١١٥</p> <p>ضعف المنظمة الرقابة الداخلية في متابعة الشيكات تحت التحصيل التي لم تحصل حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ وبالذات نحو ١,١٧٨ مليون جنيه منها ٣٥٤,٠٣ جنيه لم يتم تحويل قيمتها في المواعيد المحددة لها على الرغم ان تواريخ بعضها يرجح لأكثر من ٣ اشهر حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ .</p> <p>يتعين بحث اسباب التأخير في تحويل الشيكات في المواعيد المحددة حفاظا على اموال الشركة وما لذلك من اثر على توفير السيولة للشركة.</p>	١١٥																												
<p>الشركة ملتزمة بما جاء بالمذكرة المشتركة بين وزير المالية ووزير الإسكان والمعتمدة من</p>	<p>حسابات مدينة لدى المصالح</p>	١١٦																												

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>مجلس الوزراء وكذا ما انتهت آلية أعمال اللجنة المشكلة لتفعيل موافقة مجلس الوزراء في هذا الأمر ، علماً بأن ممثل وزارة المالية كان ضمن تلك اللجنة وجاري مطالبة وزارة المالية بسداد هذا المبلغ.</p>	<p>بلغ رصيد حسابات مدينة لدى المصالح في ٢٠٢٥/٦/٣٠ نحو ٢١٠.٤٠٣ مليون جنيه وقد تلاحظ بشأنها ما يلي :- - منازل العجز التراكمي البالغ نحو ٢٠٢.٣ مليون جنيه يظهر في ٢٠٢٥/٦/٣٠ بالحسابات المدينة ومصالح وهيئات باسم وزارة المالية الناتجة عن الزيادة في الخصوم وحقوق الملكية عن أصول الشركة بمزانية التقييم في ٢٠٠٦/٦/٣٠ وقد أظهرت المذكرة المعروضة من كلا من وزير المالية والإسكان في ٢٠٠٩/٥ على رئيس مجلس الوزراء والتي تقضي بإسقاط العجز التراكمي من القوائم المالية للشركات دون توضيح الطرق والأساليب التي سيتم بها إسقاط هذا (العجز التراكمي) الأمر الذي يشير الى عدم تحمل وزارة المالية سداد العجز التراكمي المشار اليه رغم مرور أكثر من ٢٠ عام. يتعين ضرورة اتخاذ اللازم في هذا الشأن في ضوء المذكرة المشار اليها بمعالجة العجز التراكمي بالخصم على حقوق الملكية حتى تعبر القوائم المالية في ٢٠٢٥/٦/٣٠ على حقيقتها.</p>
<p>تم التواصل مع لجنة اعادة النظر وعمل استعجال الي مركز كبار الممولين شعبة الفحص التجاري لاستيفاء البيانات اللازمة للجنة اصالتها مرفق (١٧) .</p>	<p>١١٧ - نحو ٣,٤١٧ مليون جنيه تمثل أرصدة مدينة ضرائب دخل طرف وزارة المالية مرحلة من سنوات سابقة نتيجة وجود خلاف مع مصلحة الضرائب عن السنوات من ٢٠١٠/٢٠٠٩ والتاخير في السداد حتى ٢٠٢١/٥ وقيام وزارة المالية بخصم المبلغ من مستحقات الشركة طرف شركة الكهرباء علي الرغم من قول الطعن رقم ٤٢٤ لسنة ٢٠٢٠ في احقية الشركة في ترجيل الخصائر الضريبية ولم يتم السداد من جانب مصلحة الضرائب حتى الآن وقد سبق الاشارة نحو هذا عند فحص القوائم المالية في ٢٠٢٤/٦/٣٠ وجاء رد الشركة (تم اعداد مذكرة بترحيل الخصائر وتقديمها للجنة اعادة النظر برقم وارد ٤٤١ بتاريخ ٢٠٢٤/٩/٣ وارسلت اللجنة اخطار للمأمورية المختصة (مركز كبار الممولين) لاستيفاء البيانات وفي انتظار رد اللجنة).</p>
<p>يتم إثبات المبالغ التي تم خصمها من مستحقات الشركة (تحت حساب ضريبة ارباح تجارية) طبقاً لإشعارات خصم محتومة من الجهات الحكومية ويتم اثباتها بالإقرار السئري لضريبة الدخل بماخص المستحقات الضريبية بيند المبالغ المسددة طبقاً لنظام الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة ليتم خصمها من الضريبة المستحقة في حالة تحقق الوعاء الضريبي ارباح مرفق استمرات الخصم علي سبيل المثال لا الحصر مرفق رقم (١٨)</p>	<p>١١٨ - نحو ٤,٥٨٣ مليون جنيه تمثل المبالغ التي تم خصمها من مستحقات الشركة (تحت حساب ضريبة ارباح تجارية) دون حصول الشركة علي المستندات الدالة عليها لتقييمها لمصلحة الضرائب لخصمها من الاقارات المقدمة لها. يتعين الحصول علي المستندات الموزدة وتقديمها مع الاقارات الضريبية.</p>
<p>لم يتم الانتهاء من تنفيذ العملية حتى تاريخه لعدم توافق عدادات ١١٠ وبناء عليه جاري العمل علي تركيب العدادات وتختيم العملية ومخاطبة الجهة بسداد قيمة التأمين المستحق لشركة المياه</p>	<p>١١٩ - بلغ رصيد حساب مدينة اخرى في ٢٠٢٥/٦/٣٠ نحو ١٣٢,٣٥٠ مليون جنيه وقد تلاحظ بشأنها مايلي :- - منازل حساب تأمينات لدي الغير بالحسابات المدينة الأخرى يتضمن تأمينات وضمان أصول انتهى الغرض منها وتم تنفيذ تلك الاعمال ودون مطالبة تلك الجهات برد التأمين النهائي المسدد او ضمان الاعمال علي سبيل المثال :- ملاحظ _____ات بيان</p>

الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبريدة في ٢٠٢٥/١/٣٠

<p>تم تشكيل لجنة بموجب قرار ٢٩٠٠ لسنة ٢٠٢٥ من خلال الفرع لتنشيط تحصيل المستحقات واتخاذ الاجراءات اللازمة طبقا للائحة التجارية في حالة الامتناع عن السداد مرفق صورة من افعال اللجنة مرفق رقم (٢٠).</p>	<p>جاءه برد الشركة ( بالنسبة لمحطة الدواجن تم ارسال خطاب الى قطاع التشغيل و الصيانة الذي بدوره يقوم بمراسة الجهة الدواجن بكفر الشيخ سليم ج٨٥٣٤٠</p>	<p>١٢٠</p>																									
<p>يتم اجراء مطابقة شهرية بين القطاع المالي والقطاع التجاري على المتحصلات النقدية من الفرع ويتم توقيع البيان من مدير خدمة العملاء ومدير المالي اما بالنسبة الي متحصلات التسيط فيتم تسجيلها من خلال الادارة العامة لخدمة العملاء بالمركزية بالتنسيق مع الفرع .</p> <p>فيما يخص تعليية نحو ٤.١٠١ مليون جنية ذلك لحين الاستلام الاداري من مكتبة دار الهندسة المكلف من رئاسة مجلس الوزراء باستلام مشروعات حياة كريمة .</p> <p>تم عمل قيد باستبعاد مبلغ ١٧١٧٨٤٢٨ جتبه من حساب ارصدة مدينة وصلات منزلية حياه كريمة صرف وتحميله علي حساب المصروفات رقم ٢٥ في ٢٠٢٥/١/٣٠ المعدلة .</p>	<p>يتعين بحث اسباب ذلك واتخاذ مايلزم نحو عدم تنفيذ بعض الاعمال مع حصر المبالغ للاعمال التي انتهت الغرض منها مع مطابقة تلك الجهات برد التأمين المسدد واجراء التسويات اللازمة.</p> <p>انخفاض نسب التحصيل من الوصلات المنزلية مد وتدعيم وصلات الهيئة القومية حياه كريمة خلال العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ حيث ان ما تم تحصيله نحو ٤٣٥ مليون يمثل نسبة ١٢% من رصيد اول المدة البالغ نحو ٨٧,٠٧٣ مليون جتبه مع ملاحظة ان التحصيل طبقا لقرار اللجنة الوزارية المشكله بالقرار الوزاري رقم ٨٥٣ لسنة ٢٠٢٢ على ٤٨ شهر بدون فوالد.</p> <p>يتعين اتخاذ مايلزم من اجراءات لتعظيم متحصلات الوصلات المنزلية.</p> <p>١- بلغ رصيد ح/ ارصدة مدينة وصلات منزلية حياة كريمة(صرف صحي) نحو ٩٣,٨١٦ مليون جتبه وقد تبين بشأنها ما يلي:-</p> <p>* عدم اجراء المطابقات الشهرية والسفوية بين بيانات القطاع المالي والتجاري الأمر يمثل ضعف أنظمة الرقابة الداخلية علي متحصلات الوصلات المنزلية والأرصدة المعالجة بنهاية الفترة.</p> <p>* تعليية نحو ٤,٨٠٨ مليون جتبه قيمة مستحقات الاعمال المنفذة من مشروعات حياة كريمة عن الفترة من ٢٠٢٣/٧/١ حتي ٢٠٢٤/١/٣٠ ولم يتم ابلاغ القطاع التجاري لتعاليها علي ح/ العملاء والتحميل منها خلال العام.</p> <p>* تضارب قيمة الوصلات المنزلية ببيانات القطاع المالي والقطاع التجاري في ٢٠٢٥/١/٣٠</p>	<p>١٢١</p>																									
<p>يتم اجراء مطابقة شهرية بين القطاع المالي والقطاع التجاري على المتحصلات النقدية من الفرع ويتم توقيع البيان من مدير خدمة العملاء ومدير المالي اما بالنسبة الي متحصلات التسيط فيتم تسجيلها من خلال الادارة العامة لخدمة العملاء بالمركزية بالتنسيق مع الفرع .</p> <p>فيما يخص تعليية نحو ٤.١٠١ مليون جنية ذلك لحين الاستلام الاداري من مكتبة دار الهندسة المكلف من رئاسة مجلس الوزراء باستلام مشروعات حياة كريمة .</p> <p>تم عمل قيد باستبعاد مبلغ ١٧١٧٨٤٢٨ جتبه من حساب ارصدة مدينة وصلات منزلية حياه كريمة صرف وتحميله علي حساب المصروفات رقم ٢٥ في ٢٠٢٥/١/٣٠ المعدلة .</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th>الاجمالي بالقطاع التجاري</th> <th>هيئة قومية</th> <th>مد وتدعيم</th> <th>بيانات القطاع المالي</th> <th>بيان</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>٧٢٩٧٤١٤٠,١</td> <td>٧١٥٦٥٩٥١,١٢</td> <td>١١٤٠٥١٨٨,٩٨</td> <td>٨٧٠٧٢٧٢٦,١٠</td> <td>رصيد اول المدة</td> </tr> <tr> <td>.....</td> <td>.....</td> <td>.....</td> <td>١٧١٧٨٤٤٢</td> <td>مستخلصات الاعمال المضافة خلال العام</td> </tr> <tr> <td>١٠٤٣٥٠٨٩,١٢</td> <td>٩٣٩١٥٨٠,٢٠</td> <td>١٠٤٣٥٠٨,٩٢</td> <td>١٠٤٣٥٠٨٩,١٢</td> <td>المحصلات خلال الفترة</td> </tr> <tr> <td>٧٢٥٣٦٠٥٠,٩٨</td> <td>٦٢١٧٤٣٧٠,٩٢</td> <td>١٠٣٦١٢٨٠,٠٦</td> <td>٩٣٨١٦٠٧٨,٩٨</td> <td>رصيد آخر المدة</td> </tr> </tbody> </table>	الاجمالي بالقطاع التجاري	هيئة قومية	مد وتدعيم	بيانات القطاع المالي	بيان	٧٢٩٧٤١٤٠,١	٧١٥٦٥٩٥١,١٢	١١٤٠٥١٨٨,٩٨	٨٧٠٧٢٧٢٦,١٠	رصيد اول المدة	.....	.....	.....	١٧١٧٨٤٤٢	مستخلصات الاعمال المضافة خلال العام	١٠٤٣٥٠٨٩,١٢	٩٣٩١٥٨٠,٢٠	١٠٤٣٥٠٨,٩٢	١٠٤٣٥٠٨٩,١٢	المحصلات خلال الفترة	٧٢٥٣٦٠٥٠,٩٨	٦٢١٧٤٣٧٠,٩٢	١٠٣٦١٢٨٠,٠٦	٩٣٨١٦٠٧٨,٩٨	رصيد آخر المدة	<p>١٢٢</p>
الاجمالي بالقطاع التجاري	هيئة قومية	مد وتدعيم	بيانات القطاع المالي	بيان																							
٧٢٩٧٤١٤٠,١	٧١٥٦٥٩٥١,١٢	١١٤٠٥١٨٨,٩٨	٨٧٠٧٢٧٢٦,١٠	رصيد اول المدة																							
.....	.....	.....	١٧١٧٨٤٤٢	مستخلصات الاعمال المضافة خلال العام																							
١٠٤٣٥٠٨٩,١٢	٩٣٩١٥٨٠,٢٠	١٠٤٣٥٠٨,٩٢	١٠٤٣٥٠٨٩,١٢	المحصلات خلال الفترة																							
٧٢٥٣٦٠٥٠,٩٨	٦٢١٧٤٣٧٠,٩٢	١٠٣٦١٢٨٠,٠٦	٩٣٨١٦٠٧٨,٩٨	رصيد آخر المدة																							

الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالفريسة في ٢٠٢٥/٣/٣٠

<p>سيتم العرض على مجلس الإدارة طبقاً لاجتماع الفيبو كورنس مع الشركة القابضة</p>	<p>نوصي بتحقيق الأمر وحصر كافة مستخلصات الاعمال عن الوصلات المنزلية والتي لم يتم تعييتها واجراء المطابقات اللازمة للتحقق من صحة الارصدة واجراء التسويات اللازمة.</p> <p>ب* قيام الشركة بالخصم على حساب عملاء مدينة وصلات منزلية مشروع حياه كريمة بالعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥ بنحو ١٧,١٧٨ مليون جنيه تمثل فروق تعويضات صرفت للمقاولين (شركة السلام للمقاولات والتوريدات الحكومية عملية تنفيذ الوصلات المنزلية للمشروعات الجاري تنفيذها بقري سنخيسد ، سنبو الكبرى ..... الخ ) نتيجة تغيرات اقتصادية او ارتفاع تكاليف تطبيق القانون ٨٤ لسنة ٢٠١٧ وتعديلاته حيث ان الشركة المنفذة او المقاول يحصل على تخفيف الاعباء المالية عن الاسر بقري الريف المصري وفي ضوء توجه الدولة بتنفيذ مبادرة حياه كريمة وتوصيل المرافق للقري المصرية على المستوى المحافظات فقد قامت اللجنة المشكلة بالقرار الوزاري رقم ٨٥٣ لسنة ٢٠٢٠ بإعفاء الوصلات المنزلية بالقري الواردة بمبادرة حياه كريمة من مقابل التعدي على الشبكة وكذلك مقابل التصالح على التعدي مع إمكانية التيسيط لأعمال تلك الوصلات على ٤٨ شهر وبدون فوات مع تأكيد اللجنة ان تلك الإستهانة المقترح من جانبها تماثياً مع سياسة الدولة بتخفيف الاعباء المالية عن الأسر وحتى يحقق المشروع القومي الفائدة المرجوة منه.</p> <p>يتعين اجراء التصويب اللازم بالخصم على حساب المصروفات بالشركة سداداً الى حساب مديني وصلات منزلية حيث ان مشروع حياه كريمة يستهدف جودة الحياه في القرى الأكثر احتياجاً والدولة تسعى الى خفض العبء المالي عن المواطنين خاصة في المناطق الريفية.</p>
<p>ب</p>	<p>ب</p>

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبحرية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١/٣٠

<p>١٢٢٢ - ارصدة المدينة للمعاملات تخص عاملين تم انهاء خدمتهم من (معاشات - وفاء - فصل - استقالة) وذلك عن احوام سابقة قبل صدور قرار مجلس الادارة بخصوص المبالغ المستحقة للعاملين والامر معروض على الشئون القانونية لحين انتهاء التحقيقات طبقا لما ورد بالملاحظة وهي عبارة عن فروق فرض ضريبي للعاملين بالمعاش ولم يوجد مستحقات لدى الشركة للمستحقة للخصم منها</p> <p>عبارة عن ارصدة مدينة تم ربطها على الشركة من قبل تفتيش الهيئة العامة للمعاشات ولم يوجد لدي الموظفين المذكور اسمائهم رصيد مستحقات لدى الشركة لخصمها منه</p> <p>- عبارة عن مبالغ معلاه لحين الصرف عن العام المالي ٢٠٢٢ - ٢٠٢٣ وتم ردها للموظفين وتغطيتها ارصدة مدينة لحين الفحص اللازم</p> <p>- ارصدة طرف المقاولين قد تم خصمها منهم لصالح صناديق الزمالة وتم تغطيتها بالتقيد رقم (٢٧) في ٢٠٢١/٦/٣٠ المحلة كإرصدة مدينة علي الصناديق لصالح ارصدة دائنة تحت التسمية مقاولين .</p> <p>- تسوية قيمة العمولة المستحقة للشركة عن المبالغ المحصلة لصالح صندوق الزمالة خصما من مستحقات المقاولين عن العام المالي ٢٠١٨-٢٠١٩ / ٢٠١٩-٢٠٢٠ بالتقيد رقم (٢٨) في ٢٠٢٠-٢٠٢١ محلة</p> <p>- تم العرض على رئيس مجلس الادارة بعد الدراسة والتصويب بالتقيد رقم ٣٩ في ٢٠٢٥/١/٣٠ المحلة</p> <p>- تم العرض على مجلس الادارة والتصويب بالتقيد رقم ٣٩ في ٢٠٢٥/١/٣٠ محلة</p>	<p>١٢٢٢ - وجود ارصدة مدينة مرحلة بنحو ٧,٢٨٩ مليون جنيه لحين الانتهاء من التحقيقات بالشئون القانونية بشأن بعض الموضوعات يعود تاريخها الي عام ٢٠٢١ ولم يتم تحديد الموقف القانوني النهائي لها وهي كالتالي :-</p> <table border="1"> <tr> <td>الرصيد في ٢٠٢٥/١/٣٠</td> <td>ج</td> </tr> <tr> <td>٤٧٤٩٢٦٠</td> <td></td> </tr> <tr> <td>٤٧٣٧</td> <td></td> </tr> <tr> <td>٣٢٥٠٠</td> <td></td> </tr> <tr> <td>١١١٩٧٩</td> <td></td> </tr> <tr> <td>٢٠٧٨٠</td> <td></td> </tr> <tr> <td>١٠٠٠٨</td> <td></td> </tr> <tr> <td>٢٦٠٠٠٠٠</td> <td></td> </tr> <tr> <td>١٦٠٠٠٠</td> <td></td> </tr> <tr> <td>٧٦٨٩٢٦٤</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>الجملة</td> </tr> </table> <p>يتعين بحث أسباب عدم الانتهاء من التحقيقات والعمل على اجراء التسويات اللازمة في شأن تلك الارصدة.</p>	الرصيد في ٢٠٢٥/١/٣٠	ج	٤٧٤٩٢٦٠		٤٧٣٧		٣٢٥٠٠		١١١٩٧٩		٢٠٧٨٠		١٠٠٠٨		٢٦٠٠٠٠٠		١٦٠٠٠٠		٧٦٨٩٢٦٤			الجملة
الرصيد في ٢٠٢٥/١/٣٠	ج																						
٤٧٤٩٢٦٠																							
٤٧٣٧																							
٣٢٥٠٠																							
١١١٩٧٩																							
٢٠٧٨٠																							
١٠٠٠٨																							
٢٦٠٠٠٠٠																							
١٦٠٠٠٠																							
٧٦٨٩٢٦٤																							
	الجملة																						
<p>- في ما يخص ارصدة مدينة عجز عهدة :-</p> <p>يتم خصم مبلغ شهري من مستحقات كلا من السيد / محمد مصطفى مصطفى عبدالغفار والسيد / اسماعيل احمد محمد عبداللطيف وباقي الاسماء مرفق رد من الشئون القانونية .</p> <p>- في ما يخص ارصدة مدينة عجز املاء مخازن :-</p> <p>يتم خصم مبلغ شهري من مستحقات كلا من السيد / فريد محرم مبروك محمد والسيد / مصطفى امين جبر موسى عتتر مرفق رقم (٢٢) .</p> <p>- بالنسبة لسرقة الورش بمبلغ ١٩٩٧٥ جنية سيتم العرض على رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب بعد الدراسة.</p>	<p>١٢٢٣ - بلغ رصيد عجز العهدة في ٢٠٢٥/١/٣٠ نحو ٢,٣٨٧ مليون جنيه لنا بشأنها ما يلي:-</p> <p>- لم يتم اتخاذ مايلزم من اجراءات لضمان تنفيذ الأحكام الصادرة على العاملين لضمان رداومال الشركة والحفاظ علي حقوقها حيث لم يتم رفع دعاوى بشأن البعض والبعض الآخر تم الحكم ببرائتهم مثال ذلك مرفق رقم (٢١) .</p> <p>ويتصل بما سبق وجود نحو ٩٧,٠٨٧ جنيه عبارة عن عجز عهدة املاء مخازن ، ارصدة مدينة سرقات ورش مرحلة بمبلغ ٧٧١١٢ جنيه ، ١٩٩٧٥ جنيه على الترتيب مقيد على الحساب منذ اكثر من عام</p> <p>يتعين العمل عل سرعة تحصيل تلك المبالغ وبالاخص مبلغ ارصدة مدينة سرقات ورش حيث لم يتم اجراء أي حركة على الحساب.</p>																						

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالعربية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

- تم مطالبة محافظة الغربية بسداد مديونية مقابل الربط والتأمين وتم مخاطبة الشركة القابضة بشأن عرض موقف تلك المديونية عليها  
- تم مطالبة الجهات من طرف الفرع بتحصيل مبالغ كسح الخزانات مرفق رقم (٢٣).

المبلغ	بيان
١٠,٤٥٢ مليون جنيه	مقابل الربط والتأمين على الشبكات (ديوان عام المحافظة)
١٦١٤٢ جنيه	كسح خزانات (الإدارة التعليمية ببيون)
٢٣٤٢ جنيه	كسح خزانات بمعدات الشركة (مستشفى حميات ببيون)
٢٦٣٣ جنيه	كسح خزانات بمعدات الشركة (مستشفى المركز ببيون)

يتعين اتخاذ ما يلزم نحو تحصيل تلك المبالغ.

- تجري المراجعة مع شركة الكهرباء  
- تم مخاطبة مائة الشرب بسوهاج .

- تم التصويب بالقيود رقم (٩٧) في ٢٠٢٥/٦/٣٠ محلة.  
- تم التصويب بالقيود رقم (١١٥) في ٢٠٢٥-٦-٣٠ محلة.  
- تم عمل القيود رقم (٢٤٧) في شهر ٩ / ٢٠٢٤ .  
- تم مخاطبة حي اول المحلة  
يتم السداد من الشركة القابضة من خلال الارصدة المدينة كهرباء طرف الشركة القابضة مرفق المصادقات

مرفق (٢٤)

ملاحظات	المبلغ بالجنيه	بيان
منها ٥٣٤١١٠٠ مرحل من سنوات سابقة	١٣٨٣٥٠٠٧	ش الكهرباء محولات
مرحلة من سنوات سابقة	٩٩٣١٠٢	ش مياه الشرب بسوهاج
	٣٤٢٥٨٣٣	مدير الادارة العامة للموارد المائية
	٢٨٤٦٤	فندسة صرف المنطقة
	٢١١١١٧	لينك دوت نت
	١١٨٨٢٠٩	حي اول المحلة الكبرى
	١٨٥١٩٣٤٧	ش كهرباء جنوب الدلتا
	٢٦٤٠٤١	ش كهرباء شمال الدلتا
	٣٨٤٦٥١٢٠	

١٢٥ -ظهر رصيد حساب موردين (شادن) في ٢٠٢٥/٦/٣٠ بنحو ٢٨,٤٦٥ مليون جنيه منها نحو ٥,٣٦٩ مليون جنيه مرحل من سنوات سابقة يبان ذلك ما يلي :-

يتعين بحث أسباب ذلك و اجراء التصويب اللازم.

١٢٢ - أظهر محضر المطابقة (المدينة) بين شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالعربية وشركة جنوب الدلتا لتوزيع الكهرباء عن السنة المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠ وجود فرق بنحو ٣٢,٠١١ مليون جنيه



الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالجزيرة في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>٨ رقم FIN-٨٢٢٥ بتاريخ ٢٠٢٤/١٠/٢ - وخطاب استئصال ٩ رقم FIN-٥٩٨٩ بتاريخ ٢٠٢٥/٦/٢٩ - خطاب رقم FIN-٨٢٢٥ بتاريخ ٢٠٢٥/٨/٣٠ (خطاب رقم FINS-٩٣ وكذلك ارسال خطابات الي لجنة المعاملات المتبادلة اخرهم : (الخطاب رقم FIN-٩٣ بتاريخ ٢٠٢٥/١/٤ - خطاب رقم FIN-٦٠١٣ بتاريخ ٢٠٢٥/٦/٣٠ وخطاب رقم FIN-٧٩٣٧ بتاريخ ٢٠٢٥/٨/٢٠) وتم التصديق علي المدبونية حتي تاريخ ٢٠٢٥/٦/٣٠ وتم سداده مبلغ ٣٠٠٠٠٠٠٠٠ جنبها بتاريخ ٢٠٢٥/٩/٢٣</p>	<p>وقد تبين بشأنها ما يلي :- - القيد على الأرصدة المدينة بمبلغ ٥,٣٣٧ مليون جنيه حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ (مها نحو ٣,٢٠٧ مليون جنيه مرحل من احوام سابقة) نتيجة عدم سداد شركة الدقيلية لقيمة ائتم استهلاك كهرباء والإيجار السنوي لاستغلال أصول محطات مياه الشرب التقالي الكائنة بقرية فضل الله ببشيش - فرع المحلة الكبرى اخر سداد في شهر يوليو ٢٠٢٢ بناء على بروتوكول مشترك بينهما تم تجديده بتاريخ ٢٠٢٤/١/٢٥ لمدة ثلاث سنوات تبدأ من ٢٠٢٥/٥/١٨ وتنتهي في ٢٠٢٧/٥/١٧ بقيمة ٢٠٠ الف جنيه شامل الضرائب سرباً مقابل حق الاستغلال يتم سداده دفعة واحدة لشركة الغربية في بداية كل عام.</p>
<p>- تم مخاطبة الشركة القابضة (لجنة التسعير) في هذا الشأن أكثر من مرة اخرها الخطاب رقم (٣٧٨٩) بتاريخ ٢٠٢٣/١٠/٧ - (١٨ - مكرر) - أما بشأن تعطل العدادين فيرجع ذلك الى ان العدادات تم اصلاحها أكثر من مرة ولأن غرف العداد تقع وسط الأراضي الزراعية ويعمرها الماء دائما مما يؤثر على العداد ويصعب تركيبه وبالتالي فإنه يتم احتساب المتوسط الشهوري للإستهلاكات عن القراءات الفعلية لفترة السابقة للمعطل. * تمت المطابقة المسبقة على صحة الرصيد مع شركة مياه الشرب والصرف الصحي بكفر الشيخ بتاريخ ٢٠٢٤/١٠/١٨ مرفق رقم (٢٦).</p>	<p>بين الشركتين. ١٣٠ - بلغت كمية المياه المباعة لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بكفر الشيخ ٨٦,٩٧٠ متر ٣ عن الفترة من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ وبسعر واحد جنيه المتر المكعب وبأقل من التكلفة الفعلية البالغة نحو ٥٢ جنيه المتر طبقا لمحصن المعاملات المتبادلة بين الشركات رقم (٤٩) والذي قد حدد السعر عن الفترة من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠ بواحد جنيه علي ان يتم دراسة الاسعار اعتباراً من ٢٠٢٠/٧/١ وهو الامر الذي لم يتم حتي تاريخه. و مازال تعطل العدادين المغنين (عداد ٦ بوصة يعقو بقرية متبول وتربعا ، عداد ٤ بوصة يعقو عزرة مصطفي الفتحي) واحتساب كمية المياه لهما تقريبا عن العام الحالي طبقا لكمية مياه منذ العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠ وأفادت الشركة أن العداد معطل بمرکز صيانة شركة مياه الشرب بكفر الشيخ (وهي الجهة المنوط بها اصلاح العداد او تغيير عداد جديد على نفقتها). ويتم احتساب المتوسط الشهوري للإستهلاكات لقراءات الفترة للمعطل أو الاحتكام الى قوة تصريف قطر الخط ودون اجراء المطابقات اللازمة الشهرية أو عمل محضر انضمامي للإستهلاك وبالمخالفة للمادة (٩٨) من اللائحة التجارية للوقوف على صحة الرصيد.</p>
<p>مرفق بيان تفصيلي بالمبالغ التي لم يتم صرفها ومرفق بيان تفصيلي بالمبالغ التي لم ترد بكتشوف حساب البنك مرفق رقم مرفق رقم (٢٧).</p>	<p>١٣١ - التقيية بالبنوك والصندوق بلغ رصيد حساب التقيية بالبنوك والصندوق في ٢٠٢٥/٦/٣٠ نحو ٣١٩٤ مليون جنيه وقد تلاحظ بشأنها ما يلي :- - اسف فحوص مكترة تسوية حسابات البنوك في ٢٠٢٥/٦/٣٠ عن ما يلي : * شيكات منصرفة بدفاتر الشركة ولم ترد بكتشوف حساب البنك بنحو ٢٢,٢٢ مليون جنيه مرفق رقم (٢٢) يبين ذلك * شيكات مودعة بدفاتر الشركة ولم ترد بكتشوف حساب البنك بنحو ١٥٧١٦٦ جنيه مرفق رقم (٢٣) يبين ذلك</p>

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالفريية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>يتم صرف الشيكات من البنوك خلال عام من تاريخ الاصدار وعلية تم تلبية الشيكات التي لم يتم صرفها اكثر من عام مالي في حساب دائنة متوعة اخري.</p> <p>نتجه لجراء محامى المدعين في تلك الدعاوى الى التنفيذ عن طريق البنك وهي احدى الطرق القانونية للتنفيذ ويلتزم بها الصادر ضده الحكم وفقا للقانون مرفق رقم (٢٨).</p>	<p>تضمنت مذكرات التسوية لبعض حسابات البنوك شيكات صادرة مر علي بعضها اكثر من سنته شهور ولم تصرف حتى تاريخه دون قيام الشركة بتطبيق أي من مواد اللائحة المالية رقم (٣٣) بشأن تجديد صلاحية الشيك خلال ٦ أشهر من اصداره او رقم (٣٤) بشأن الغاء الشيك اذا مر ٦ اشهر على اصداره دون صرف مرفق رقم (٢٤) بين ذلك.</p> <p>يتعين بحث اسباب ذلك واتخاذ الاجراءات التي نصت عليها اللائحة المالية</p>
<p>ورد البنيا كتاب السيد اللواء أ.ح/امين عام مجلس الوزراء الذى يشير فيه الى أن مجلس الوزراء قرر بجلسته رقم (١٧٢) المعقده برئاسة السيد الدكتور / رئيس مجلس الوزراء بتاريخ ٢٠٢١/١٢/٢٧ ما يلى :-</p> <p>تسوية مديونيات ال(٦) جهات ذات الاولويه ضمن مبلغ ال(١٥٩) مليار جنيه ومن ضمن تلك الجهات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي .</p> <p>وكذا خطاب السيد المستشار/ رئيس هيئه مستشارى مجلس الوزراء السيد الدكتور/ه وزيره التخطيط والتنمية الاقتصاديه ورئيس مجلس إدارة بنك الاستثمار القومى بشأن الخلاف بين بنك الاستثمار القومى بإيقاف ايه دعاوى او نزاعات قضائيه ضد الشركات المقترضة وإيقاف حساب ايه فوائد او غرامات مع توجيه وزارة الماليه بتسويه تلك المديونيه</p>	<p>وجود مبلغ مجتبه بنحو ٤١٢٠٤٠ جنيه بالحساب الجاري بالبنك الاهلي طقا لبيان أرصدة العميل مجمعة على مستوى البنك ترجع اسباب التجنب الي قضايا مرفوعة (من العاملين ) ضد الشركة لم يصدر بشأنها حكم نهائي قام البنك بتجنب المبالغ لصالح المدعي (صاحب القضية) وتم مخاطبة الشئون القانونية لتلافي ذلك طقا لما جاء بردالشركة في ٢٠٢٤/٢/٣٠ دون الافصاح عنها من جانب الشركة بالإيضاحات المتعممة.</p> <p>يتعين موافقتنا من الشئون القانونية بما استجد نحو تلك القضايا لتلافي ذلك التجنب.</p>
<p>ورد البنيا كتاب السيد اللواء أ.ح/امين عام مجلس الوزراء الذى يشير فيه الى أن مجلس الوزراء قرر بجلسته رقم (١٧٢) المعقده برئاسة السيد الدكتور / رئيس مجلس الوزراء بتاريخ ٢٠٢١/١٢/٢٧ ما يلى :-</p> <p>تسوية مديونيات ال(٦) جهات ذات الاولويه ضمن مبلغ ال(١٥٩) مليار جنيه ومن ضمن تلك الجهات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي .</p> <p>وكذا خطاب السيد المستشار/ رئيس هيئه مستشارى مجلس الوزراء السيد الدكتور/ه وزيره التخطيط والتنمية الاقتصاديه ورئيس مجلس إدارة بنك الاستثمار القومى بشأن الخلاف بين بنك الاستثمار القومى بإيقاف ايه دعاوى او نزاعات قضائيه ضد الشركات المقترضة وإيقاف حساب ايه فوائد او غرامات مع توجيه وزارة الماليه بتسويه تلك المديونيه</p>	<p>ورصدت الى الشركة في ٢٠٢٥/٧/٢٠ مصادقة بنك الاستثمار القومى مفادها ان جملة المديونية على الشركة لصالح بنك الاستثمار القومى حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ بنحو ٢٥٠,٤٨ مليون جنيه ( عبارة عن نحو ٢٤,١٥٢ مليون جنيه فوائد وغرامات ، ونحو ٨٩٢ الف جنيه باقى رصيد القرض) وقد جاء برد الشركة في ٢٠٢٤/٢/٣٠ ما يلى :-</p> <p>ورد البنيا كتاب السيد اللواء أ.ح/امين عام مجلس الوزراء الذى يشير فيه الى أن مجلس الوزراء قرر بجلسته رقم (١٧٢) المعقده برئاسة السيد الدكتور / رئيس مجلس الوزراء بتاريخ ٢٠٢١/١٢/٢٧ ما يلى</p> <p>تسوية مديونيات ال(٦) جهات ذات الاولويه ضمن مبلغ ال(١٥٩) مليار جنيه ومن ضمن تلك الجهات التابعة للشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي .</p> <p>وكذا خطاب السيد المستشار/ رئيس هيئه مستشارى مجلس الوزراء السيد الدكتور/ه وزيره التخطيط والتنمية الاقتصاديه ورئيس مجلس إدارة بنك الاستثمار القومى بشأن الخلاف بين بنك الاستثمار القومى بإيقاف ايه دعاوى او نزاعات قضائيه ضد الشركات المقترضة وإيقاف حساب ايه فوائد او غرامات مع توجيه وزارة الماليه بتسويه تلك المديونيه</p> <p>حتى تاريخه ، مع ضرورة متابعة اعمال اللجنة المشكلة لاجراء المطابقة مع بنك الاستثمار القومى على أرصدة القروض المناحة للشركة تمهيداً لاجراء المناقشة وعمل العقود اللازمة مع البنك.</p> <p>يتعين سرعة العمل على تسوية هذا الخلاف بين الشركة وبنك الاستثمار القومى واجراء التسويات اللازمة وفق سيقى الاشارة لذلك مراراً وتكراراً حتى تعبر القوائم المالية عن الواقع.</p>
<p>تم صدور أحكام قضائية ضد المذكور وحين ضبطة عن طريق ادارة تنفيذ الاحكام بوزارة الداخلية سواء كضبط او حين ضبطة الاجراءات قانونية بالقسم يتم ضبطه وعمل المعالضه في الح ان كان غيابيا او استئنافا ان كان حضوريا وحين ذلك يكون مضطر</p>	<p>ما زال هناك شيكات مرتدة على بعض العملاء بنحو ١,٣٩٥ مليون جنيه صادرة أحكام قضائية بالحس يرجع تاريخها لعام ٢٠٢١ دون قيام الشركة باستكمال الاجراءات الادارية والقانونية لتنفيذ تلك الاحكام وتحصيل تلك المبالغ مرفق (٢٥) بين ذلك.</p>

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالغربية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>التصالح وسداد مستحقات الشركة . وهذا طلب منه أكثر من مرة .</p>	<p>يتعين ضرورة اتخاذ جميع الإجراءات ومتابعته تنفيذ الاحكام لتحصيل اموال الشركة والأفادة .</p>																
<p>سيتم مراعاة ذلك مستقبلا .</p>	<p>١٣٦ فضلا عما لوحظ من قيام لجنة الجرد السنوي في ٢٠٢٥/٦/٣٠ بجرد الشركات المرتتحة على الرغم من قيام العميل/مجد على مجد صبيحة بالسداد لبعض المديونبات وذلك على النحو التالي:</p>																
<table border="1"> <thead> <tr> <th>ملاحظات</th> <th>تاريخ اصداره</th> <th>قيمة الشيك</th> <th>رقم الشيك</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>جخنة رقم ٥٨٥ لسنة ٢٠٢١ تم السداد بقسيمة رقم ١٠٩٢٧١٦ في</td> <td>٢٠١٩/١١/١٥</td> <td>ج ٧٢٤٣</td> <td>١٨٠٨١٣٠٠٧٣</td> </tr> <tr> <td>جخنة رقم ٥٨٤ لسنة ٢٠٢١ تم السداد بقسيمة رقم ٧٨٦ في</td> <td>٢٠١٩/١٠/٣١</td> <td>ج ١٥١٠٥</td> <td>١٨٠٨١٣٠٠٧٢</td> </tr> <tr> <td>جخنة رقم ٥٨٦ لسنة ٢٠٢١ تم السداد بقسيمة رقم ٢٩٠ في</td> <td>٢٠١٩/١١/٣٠</td> <td>ج ١٢٩٢٦</td> <td>١٨٠٨١٣٠٠٧٣</td> </tr> </tbody> </table>	ملاحظات	تاريخ اصداره	قيمة الشيك	رقم الشيك	جخنة رقم ٥٨٥ لسنة ٢٠٢١ تم السداد بقسيمة رقم ١٠٩٢٧١٦ في	٢٠١٩/١١/١٥	ج ٧٢٤٣	١٨٠٨١٣٠٠٧٣	جخنة رقم ٥٨٤ لسنة ٢٠٢١ تم السداد بقسيمة رقم ٧٨٦ في	٢٠١٩/١٠/٣١	ج ١٥١٠٥	١٨٠٨١٣٠٠٧٢	جخنة رقم ٥٨٦ لسنة ٢٠٢١ تم السداد بقسيمة رقم ٢٩٠ في	٢٠١٩/١١/٣٠	ج ١٢٩٢٦	١٨٠٨١٣٠٠٧٣	<p>١٣٧ تبين لدى المراجعة حصول شركة الغربية لمياه الشرب والصرف الصحي على قرض بتاريخ ٢٠٢٢/٤/٢٢/٤ مليون جنيه ويقانده بنحو ١٨١,١٨٠ مليون جنيه عن مدة القرض وهي ١٨ شهر وتم تحويل كامل قيمة القرض الى الشركة القابضة بتاريخ ٢٠٢٤/٤/٢٢ وذلك لاستخدامه في سداد مديونية الشركة القابضة لكهرباء مصر والتي تقدر بحوالي ١٨٠ مليون جنيه تقريبا للشركات التابعة منها (مديونية شركة الغربية في ذلك التاريخ تقدر بنحو ٤٦٠,٥٨ مليون جنيه) مما يعني تحمل شركة الغربية لأعباء مديونية الشركات الاخرى وتحميد نحو ١١١٥ مليون جنيه من حسابها الجارى .</p> <p>- تحصيل شركة الغربية لمياه الشرب والصرف الصحي بالترامات مالية كبيرة دون ان يقابلة منفعة اقتصادية مباشرة تعود على الشركة .</p> <p>- عدم توافق استخدام القرض مع الغرض الطبيعي من التمويل مما قد يؤثر سلباً على المركز المالي للشركة ونسب السيولة والملائمة المالية الخاصة بها .</p> <p>- عدم الإفصاح بوضوح في الايضاحات المتممة للقوائم المالية عن طبيعة هذا القرض واسباب تحويله للشركة القابضة واثارة المحتملة على الشركة .</p> <p>ويتصل بما تقدم بتاريخ ٢٠٢٥/٤/٢٢ تم الخصم على حساب شركة الغربية بينك قطر الوطني بنحو مبلغ ٥٠٠ مليون جنيه سدادا الى حساب الشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي بالبنك الزراعي المصري فرع كلية الزراعة وذلك لسداد مستحقات الشركة القابضة لكهرباء مصر بسداد مديونية الكهرباء تنفيذاً لتعليمات السيد الدكتور مهديس/ رئيس مجلس الوزراء والسيد المهندس / وزير الاسكان والمراقق والمجتمعات العمرانية مع ملاحظة ان رصيد مديونية شركة الغربية لمياه الشرب والصرف الصحي/ ٢٠٢٥/٦/٣٠ لكهرباء شمال وجنوب نحو (١٨٧٨٢٣) مليون جنيه .</p> <p>يتعين بحث اسباب ذلك مع تحديد المسؤولية لمخالفة مبدأ الاستقلالية المالية بين الشركة القابضة</p>
ملاحظات	تاريخ اصداره	قيمة الشيك	رقم الشيك														
جخنة رقم ٥٨٥ لسنة ٢٠٢١ تم السداد بقسيمة رقم ١٠٩٢٧١٦ في	٢٠١٩/١١/١٥	ج ٧٢٤٣	١٨٠٨١٣٠٠٧٣														
جخنة رقم ٥٨٤ لسنة ٢٠٢١ تم السداد بقسيمة رقم ٧٨٦ في	٢٠١٩/١٠/٣١	ج ١٥١٠٥	١٨٠٨١٣٠٠٧٢														
جخنة رقم ٥٨٦ لسنة ٢٠٢١ تم السداد بقسيمة رقم ٢٩٠ في	٢٠١٩/١١/٣٠	ج ١٢٩٢٦	١٨٠٨١٣٠٠٧٣														
<p>وقفا للمادة (٧) من لائحة النظام الأساسي للشركة الصادرة بقرار وزير الإسكان والمراقق والمجتمعات العمرانية رقم ٥٧ لسنة ٢٠٠٥ والتي تنص على : (جميع أسهم الشركة اسمية وتم الاكتتاب في رأس مال الشركة من جانب الشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي )</p> <p>ومن ثم تكون الشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي المالكة لرأس مال الشركة وصاحبة الأسهم بالكامل .</p> <p>وتطبق المادة (٢) من قانون قطاع الأعمال رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ والتي تنص على : ( تتولى الشركة القابضة من خلال الشركات التابعة لها استثمار اموالها ، كما يكون لها عند الاقتضاء ان تقوم بالاستثمار بنفسها .</p> <p>لم تقم شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالغربية بسداد مديونية الكهرباء عن باقي الشركات كما ورد بالملاحظة ولكن قامت الشركة بتأجئة المبالغ للشركة القابضة كحقوق مقدم لاستهلاك الكهرباء خلال الفترة المستقبالية والشركة القابضة قامت بإثبات المبلغ أرصدة دائنة لشركتنا يتم تحفيضه بكل دفع تقوم بسدادها لشركة الكهرباء من استهلاكات شركتنا الشهرية مرفق رقم (٢٩) .</p>	<p>١٣٨</p>																

الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالجزيرة في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>تم صدور القرار الإداري رقم (٢٥٩٥) في ٢٠٢٥/١٠ لمجازاة المستيبين مرفق (٣٠)</p> <p>تم صدور تعليمات للفتون القانونية بإخطار الجهاز المركزي يوم اكتشاف وقاتي الاختلاس أو السرقة أو التهرب.</p>	<p>والشركات التابعة مما يؤثر جوهرياً على عدالة عرض القوائم المالية ونتائج أعمالها وتحمل شركة الجزيرة بؤائد مبنية بالنسبة للقرض وحرمانها من فوائد دائنة على مبلغ التحويل وحصول الشركة على المستحقات الدالة لسداد مديونية شركة الكهرباء لإجراء التسويات اللازمة.</p>
<p>١٤٤ - مخالفة إدارة شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالجزيرة للمادة (١٥) من قانون الجهاز رقم ١٤٤ لسنة ١٩٨٨ وتعديلاته والتي تنص " على رؤساء الجهات الخاضعة لرقابة الجهاز إبلاغه بوقائع الاختلاس أو السرقة أو التبيد أو الإلتفاف أو الحرثيق أو الإهمال يوم اكتشافها وعليهم أيضاً إبلاغوا الجهاز بالقرارات الصادرة بشأنها فور صدورهما " حيث تبين أثناء متابعة أعمال لجان الرد السنوي في ٢٠٢٥/٦/٣٠ بفرع كفر الزيات قيام إدارة الشركة بتشكيل لجنة بتاريخ ٢٠٢٥/٧/٢ لفحص عجز النقدي الناتج بين يوميات الخزينة ببرنامح جيزة للأظمة ودفاتر الخزينة وذلك عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ وقد أسفر عمل اللجنة على ما يلي:-</p> <p>١ - بالمطابقة ليوميات الخزينة الفعلية مع ما تم توريده للبنك تبين وجود فروق نفقية بصورة عجز نقدي وذلك عن طريق إجراء بعض العمليات المشتركة بخدمة العملاء بعد قفل اليوميات وإيداع النقدي بالبنك.</p> <p>٢- تم حصر إجمالي العجز بمبلغ ٤٢١٤٧٦ جنيهه وتم احتساب مبلغ الفائدة على إجمالي العجز بنحو ٥٩٩٢٥ جنيهه</p> <p>٣- تم توريد جزء من العجز بخزينة المركزية بمبلغ ٤٦٨٠٠٠ جنيهه بتاريخ ٢٠٢٥/٧/٦ ، ٢٠٢٥/٧/١٦ ليكون المبلغ المتبقي والواجب توريده للخزينة ١٣٤٠١ جنيهه .</p> <p>تم احالة الموضوع للإدارة القانونية والتي أصدرت القرار الإداري ١٨٠١ في ٢٠٢٥/٧/٢٢ بإيقاف أمين الخزينة عن العمل وتوفير البديل والتنبيه على القطاع المالي باستلام كافة الدفاتر والجهة المتخصصة حفاظاً على أموال الشركة وجاري التحقيق في المخالفة حتى تاريخه.</p> <p>يتعين موافقتنا بما تسفر عنه التحقيقات نحو هذا الشأن مع بحث اسباب وجود قصور في منظومة جيزة للأظمة من عدمه.</p>	<p>١٤٤ - مخالفة إدارة شركة مياه الشرب والصرف الصحي بالجزيرة للمادة (١٥) من قانون الجهاز رقم ١٤٤ لسنة ١٩٨٨ وتعديلاته والتي تنص " على رؤساء الجهات الخاضعة لرقابة الجهاز إبلاغه بوقائع الاختلاس أو السرقة أو التبيد أو الإلتفاف أو الحرثيق أو الإهمال يوم اكتشافها وعليهم أيضاً إبلاغوا الجهاز بالقرارات الصادرة بشأنها فور صدورهما " حيث تبين أثناء متابعة أعمال لجان الرد السنوي في ٢٠٢٥/٦/٣٠ بفرع كفر الزيات قيام إدارة الشركة بتشكيل لجنة بتاريخ ٢٠٢٥/٧/٢ لفحص عجز النقدي الناتج بين يوميات الخزينة ببرنامح جيزة للأظمة ودفاتر الخزينة وذلك عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ وقد أسفر عمل اللجنة على ما يلي:-</p> <p>١ - بالمطابقة ليوميات الخزينة الفعلية مع ما تم توريده للبنك تبين وجود فروق نفقية بصورة عجز نقدي وذلك عن طريق إجراء بعض العمليات المشتركة بخدمة العملاء بعد قفل اليوميات وإيداع النقدي بالبنك.</p> <p>٢- تم حصر إجمالي العجز بمبلغ ٤٢١٤٧٦ جنيهه وتم احتساب مبلغ الفائدة على إجمالي العجز بنحو ٥٩٩٢٥ جنيهه</p> <p>٣- تم توريد جزء من العجز بخزينة المركزية بمبلغ ٤٦٨٠٠٠ جنيهه بتاريخ ٢٠٢٥/٧/٦ ، ٢٠٢٥/٧/١٦ ليكون المبلغ المتبقي والواجب توريده للخزينة ١٣٤٠١ جنيهه .</p> <p>تم احالة الموضوع للإدارة القانونية والتي أصدرت القرار الإداري ١٨٠١ في ٢٠٢٥/٧/٢٢ بإيقاف أمين الخزينة عن العمل وتوفير البديل والتنبيه على القطاع المالي باستلام كافة الدفاتر والجهة المتخصصة حفاظاً على أموال الشركة وجاري التحقيق في المخالفة حتى تاريخه.</p> <p>يتعين موافقتنا بما تسفر عنه التحقيقات نحو هذا الشأن مع بحث اسباب وجود قصور في منظومة جيزة للأظمة من عدمه.</p>
<p>تم التصويب بالقيد رقم (٧٩) بتاريخ ٢٠٢٥-٦-٣٠ بالمحذلة .</p> <p>جاري استعمال الاجراءات النشر في الجريدة الرسمية.</p>	<p>١٣٩ رأس المال</p> <p>بلغ رصيد حساب رأس المال المصدر والمذفوع في ٢٠٢٥/٦/٣٠ نحو ٧,٨٢٣ مليار جنيهه وفق لخطط بشأنه ما يلي :</p> <p>- قامت الشركة بزيادة رأس المال في ٢٠٢٥/٦/٣٠ بنحو ١,٢٢٧,٠١٣ مليون جنيهه (من ٦,٥٩٥,٥١١ مليون جنيه الي ٧,٨٢٢,٥٢٤ مليون جنيهه بالمخالفة لقرارات الجمعية العامة غير العادية للشركة بجلساتها في ٢٠٢٥/٦/٢٧ بند (٢) زيادة رأس مال الشركة خلال العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥ بقيمة الأصول الممولة من وزارة المالية والمسلمة للشركة بمبلغ ٣٤٢,٩٨٤,٤٣٣ جنيهه بفارق بالزيادة قدره ٨٨٠,٠١٥ مليون جنيهه يتعين بحث الأمر وموافقتنا بما يسفر عنه الالبحث وإجراء التسويات اللازمة في ضوء قرارات الجمعية العامة غير العادية.</p> <p>١٤٠ - لم يتم نشر قرارات الجمعية العامة غير العادية للشركة والمنعقدة في ٢٠٢٥/٦/٢٧ بالمخالفة للبند ٤ من المادة الأولى من قرارات الجمعية وذلك بشأن تعديل مادة (٦) من النظام الأساسي مما يعكس</p>

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

	<p>رأس المال المصدر والمدفوع بعد الزيادة ليصبح ٨,٢٢٣ مليار جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠.</p> <p>يتعين نشر تعديلات رأس المال في الجريدة الرسمية وفقاً لقرارات الجمعية.</p>	
<p>تم إضافة أعضاء مجلس الإدارة بالسجل التجاري .</p> <p>جاري استكمال اجراءات النشر بالجريدة الرسمية .</p>	<p>لم يتم تعديل السجل التجاري (رقم ١٠٠١٢١٩٧٥) بقيمة رأس المال المصدر والمدفوع المتعدد بقرار الجمعية العامة الغير عادية المنعقدة في ٢٠٢٥/٢/٢٧ بنحو ٧,٨٢٣ مليار جنيه طبقاً للقوائم المالية في ٢٠٢٤/٦/٣٠ حيث ان اخر تعديل بالسجل التجاري يمثل رصيد القوائم المالية في ٢٠٢٣/٦/٣٠ برأسمال مصدر ومدفوع بمبلغ ٦,٥٩٦ مليار جنيه.</p> <p>كما لم يسجل اسماء اعضاء مجلس الإدارة الحالي بالسجل التجاري المذكور مما يعكس عدم تحديث السجل التجاري بالتأشير بزيادة رأس المال والنشر بالجريدة الرسمية.</p> <p>يتعين تعديل وتحديث بيانات السجل التجاري</p>	
<p>قامت الشركة القابضة بمخاطبة وزارة المالية في هذا الشأن وسوف يتم ارسال الموافقة فور ورودها.</p>	<p>لم نوافق بموافقة وزارة المالية على قيمة الأصول الثابتة الممولة من وزارة المالية المنقذة من الجهات المختلفة والمسلمة للشركة بمبلغ ٦,٩٩٨ مليون جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ لزيادة رأس المال المدفوع طبقاً لقرارات الجمعية العامة غير العادية للشركة جلسة ٢٠٢٥/٢/٢٧ .</p> <p>نوصي بموافقتنا بموافقة وزارة المالية على زيادة رأس المال بالجمعية العامة غير العادية سالفة الذكر وما يترتب عليها من تعديل رأس المال بالسجل التجاري والنشر.</p>	١٤٢
<p>جاري العرض على مجلس الادارة تمهيدا للعرض على الجمعية العامة للشركة .</p>	<p>بلغ رصيد الاحتياطيات في ٢٠٢٥/٦/٣٠ نحو ٢,٨٢٧ مليون جنيه عبارة عن نحو ٤٨٠,٣٢ مليون جنيه احتياطي قانوني ، نحو ٣٥٥,٧٩٤ مليون جنيه احتياطيات اخرى منهم نحو ٩٨٢,٠٩٨ مليون جنيه رصيد مرحل من ٢٠٠٤/٤/٢٩ تنص على " يجوز استخدام الاحتياطي القانوني في تغطية خسائر الشركة وزيادة رأس المال الخ المادة" مما يؤدي الى ازالة قدر كبير من الخسائر المرحلة مما يزيد من قيمة حقوق الملكية وتحسين هيكل رأس المال فضلا عن تحسين ملحوظ في نسب المديونية والملائة. تعين دراسة ومراجعة الاحتياطيات الاخرى واتخاذ ما يلزم نحو تطبيق المادة ٣٢ من القانون ٢٠٣ لسنة ٩١ نحو تقليل الخسائر المرحلة والبالغة نحو ٢٧,٥٨٥ مليون جنيه وذلك لتحسين المركز المالي</p>	١٤٣
<p>يرجع ذلك الي اسباب منها:-</p> <p>- ورود التمويل لجزء من المشروع وليس عن المشروع كله وبالتالي تظهر فحوة بين حد/ مشروعات تحت التنفيذ وبين حد/ التزامات مقابل مشروعات وسوف يتم تغطيتها فور ورود التمويل لباقي المشروع كله.</p> <p>- تخفيض حد/ مشروعات تحت التنفيذ مقابل اضافات مخزنية واردة بعد صرف المستخلص مع بقاء حد/ التزامات مقابل مشروعات بنفس قيمته المثبت بها.</p> <p>تم الاخذ في الاعتبار عند اعداد الايضاحات المتممة بقوائم المعدلة للعام المالي المنتهى ٢٠٢٥/٦/٣٠</p>	<p><u>الالتزامات الأخرى الغير متداولة</u></p> <p>أ- ظهر رصيد حساب التزامات طويلة الأجل -مشروعات في ٢٠٢٥/٦/٣٠ بنحو ٤١٢,٤١٢ مليون جنيه مقابل نحو ٣٧٩,١٦٥ مليون جنيه بزيادة قدرها ٣٢٥,٠٣٢ مليون جنيه وقد تبين وجود اختلاف بين أرصدة المشروعات بحساب التزامات طويلة الأجل مشروعات و بحساب مشروعات التنفيذ بلغ ما يمكن حصره منها نحو ٤٣٤,٨٠٩ مليون جنيه. بيان ذلك مرفق (٢٦).</p> <p>يتعين بحث أسباب تلك الفرق و اجراء ما يلزم من تسيويات.</p> <p>ب- ظهر رصيد حساب التزامات طويلة الأجل - اصول في ٢٠٢٥/٦/٣٠ بنحو ٧٢٨,٧٢٨ مليون جنيه مقابل نحو ١٣٦,٣٢٥ مليون جنيه بنقص قدره ٤,٨٩٠,٠٤٤ مليون جنيه لوسط بقله ما يلي :-</p> <p>- لم تتضمن الايضاحات المتممة والمرقات بالقوائم المالية تحليل الرصيد على مستوى المشروع و جهة التمويل فضلا عن تضمن رصيد حد/ الالتزامات طويلة الأجل مقابل الاصول بعض المبالغ</p>	١٤٤

الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالجزيرة في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>برجع ذلك الي قيد اثبات ورود التمويل عن عام ٢٠٢٣-٢٠٢٤ بقيمة ١٢٨ مليون جنية بالتقيد (٤١١) في ٢٠٢٠-٢٠٢٥ بالاضافة الي قيود تعديلية لضبط ارصدة الائتمانات بالارقام (٢٠٠) في ٢٠٢٣-١٢-٢٤/٢٠٢٢ في ٢٢٢٦/٢٠٢٥-١١-٢٤.</p>	<p>دون تحديد مصدر التمويل وموقف المشروعات التي تم تمويلها بتلك المبالغ وملكية تلك المشروعات على سبيل المثال:-</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>بيان</th> <th>القيمة</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>حياة كريمة هيئة المجتمعات العمرانية</td> <td>٧٨٦٢٧٧٨٤٥</td> </tr> <tr> <td>المحافظة برنامج مكافحة الهجرة</td> <td>٩٢٧٧٨٧٥</td> </tr> <tr> <td>IWSP</td> <td>١٧٩٤٠٥٠٢٤٣,٩٧</td> </tr> <tr> <td>مشروعات ممولة من الخارج</td> <td>١٢٣٤٤١٩٠</td> </tr> </tbody> </table> <p>نوصي بالبحث والدراسة واجراء التصويب اللازم.</p>	بيان	القيمة	حياة كريمة هيئة المجتمعات العمرانية	٧٨٦٢٧٧٨٤٥	المحافظة برنامج مكافحة الهجرة	٩٢٧٧٨٧٥	IWSP	١٧٩٤٠٥٠٢٤٣,٩٧	مشروعات ممولة من الخارج	١٢٣٤٤١٩٠		
بيان	القيمة												
حياة كريمة هيئة المجتمعات العمرانية	٧٨٦٢٧٧٨٤٥												
المحافظة برنامج مكافحة الهجرة	٩٢٧٧٨٧٥												
IWSP	١٧٩٤٠٥٠٢٤٣,٩٧												
مشروعات ممولة من الخارج	١٢٣٤٤١٩٠												
<p>الفرق عبارة عن اضافات مخزنية ح/ مصروفات صيانة لنفس المشروع الذي تم تحطية كامل قيمته على ح/ الترامات مقابل اصول .</p>	<p>ج- بلغ ما تم تعطينه علي ح/ الائتمانات مقابل اصول خلال العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥ نحو ٥٠٤,٧٧٩ مليون جنية وبقارق قدره نحو ١٤٨ مليون جنية.</p> <p>يتعين البحث والدراسة واجراء التصويب اللازم.</p>												
<p>بالنسبة لمقابل تاخير كسب العمل والبالغ رصيده ٢.١١٠ مليون جنية والقانون ٢٠١٧ لسنة ٢٠٢٥ مادة (٥) فإنه نصت المادة ٥ من القانون رقم ٥ علي (انه بالنسبة للمولين او المكلفين الذين قامت المصلحة باجراء فحص لهم عن الفترات الضريبية المنتهية قبل ٢٠٢٠/١٠/٢٠ بناء علي دفاتر وحسابات منتظمة طلب انهاء المنازعات عن هذه الفترات والمتوقعة امام اي مرحلة من مراحل نظر النزاع مقابل التجاوز عن ١٠٠% من مقابل التأخير او الضريبة الاضافية وايضا ذكر في المادة (٦) من نفس القانون ان يتم تقديم طلب ابقاء المبالغ وخلال ثلاثة اشهر من تاريخ العمل بهذا القانون يتضمن اسم الممول او المكلف ورقم التسجيل ورقم المعوي او الطعن وانواع الضرائب وقررات النزاع المطلوب اونهاها وفقا لاحكام مهتين المادتين وغير ذلك من البيانات الازمة علي النموذج المعد لذلك وعلي المصلحة فور تلقي الطلب وقيد اخطار قلم كتاب المحكمة المختصة او امانه سر لجنة الطعن او اللجنة الداخلية المنصوص عليهما بقانون الاجراءات الضريبية الموحدة طلب الانهاء خلال ثلاثين يوما من تاريخ تقديم الطلب ويلتزم قلم كتاب المحكمة او امانة السر اللجينة بعرض ذلك الاخطار علي رئيس المحكمة او رئيس اللجنة بحسب الاحوال خلال خمسة ايام عمل من تاريخ الاستلام.....(مرق القانون رقم ٥).</p>	<p>د- بلغ ما تم تعطينه ح/ الائتمانات مقابل اصول نحو ٢٩٧,٠٩٨ مليون جنية بقارق قدره نحو ٥٩,٧٣٧ مليون جنية.</p> <p>نوصي بالبحث والدراسة واجراء التصويب اللازم.</p>												
<p>بالنسبة لمقابل تاخير كسب العمل والبالغ رصيده ٢.١١٠ مليون جنية والقانون ٢٠١٧ لسنة ٢٠٢٥ مادة (٥) فإنه نصت المادة ٥ من القانون رقم ٥ علي (انه بالنسبة للمولين او المكلفين الذين قامت المصلحة باجراء فحص لهم عن الفترات الضريبية المنتهية قبل ٢٠٢٠/١٠/٢٠ بناء علي دفاتر وحسابات منتظمة طلب انهاء المنازعات عن هذه الفترات والمتوقعة امام اي مرحلة من مراحل نظر النزاع مقابل التجاوز عن ١٠٠% من مقابل التأخير او الضريبة الاضافية وايضا ذكر في المادة (٦) من نفس القانون ان يتم تقديم طلب ابقاء المبالغ وخلال ثلاثة اشهر من تاريخ العمل بهذا القانون يتضمن اسم الممول او المكلف ورقم التسجيل ورقم المعوي او الطعن وانواع الضرائب وقررات النزاع المطلوب اونهاها وفقا لاحكام مهتين المادتين وغير ذلك من البيانات الازمة علي النموذج المعد لذلك وعلي المصلحة فور تلقي الطلب وقيد اخطار قلم كتاب المحكمة المختصة او امانه سر لجنة الطعن او اللجنة الداخلية المنصوص عليهما بقانون الاجراءات الضريبية الموحدة طلب الانهاء خلال ثلاثين يوما من تاريخ تقديم الطلب ويلتزم قلم كتاب المحكمة او امانة السر اللجينة بعرض ذلك الاخطار علي رئيس المحكمة او رئيس اللجنة بحسب الاحوال خلال خمسة ايام عمل من تاريخ الاستلام.....(مرق القانون رقم ٥).</p>	<p>بلغ رصيد ح/ المخصصات في ٢٠٢٥/٦/٣٠ نحو ١١٨٣ مليون جنية عبارة عن ( نحو ٨٤٤,٨٠٢ مليون جنية مخصص مطالبات ومنازعات</p> <p>أولاً :- مخصصات مطالبات ومنازعات</p> <p>أ- مخصص ضرائب متنازع عليها والبالغ رصيدها في ٢٠٢٥/٦/٣٠ نحو ٤٠,٤١٧ مليون جنية ( نحو ٣٨,١١٨ مليون جنية مطالبات عن السنوات ٢٠٢٠, نحو ٢,١١٠ مليون جنية مقابل تاخير ضريبية كسب عمل عن الفترة من ٢٠١٧/١/٢٠١٧ / ٢٠٢٠/١٢/٣١ ، نحو ١,٨٨٩٦٠ جنية مقابل تاخير دفعة السنوات ٢٠٠٩/٢٠٠٩ / ٢٠٢٠/٢٠٢٠ وقد اظهرت الايضاحات المتقدمة في ٢٠٢٥/٦/٣٠ انه تم الربط بنموذج ١٩ على الشركات بنحو ٣٨,١١٨ مليون جنية ناتج عن قيام المأمورية بتحديد صفائي الوعاء الضريبي عن السنوات المذكورة الي ماليي:-</p> <p>القيمة مليون جنية</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>السنوات</th> <th>صافي الوعاء الضريبي</th> <th>محصنين بالعمولة</th> <th>ملاحظات</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>٢٠١٨/٢٠١٩</td> <td>٧٢,٨٧٩</td> <td>٤,٢٤٦</td> <td>الربط غير نهائي</td> </tr> <tr> <td>٢٠١٩/٢٠٢٠</td> <td>٨٦,٥٧٦</td> <td>٦,٩٥٨</td> <td>الربط غير نهائي</td> </tr> </tbody> </table>	السنوات	صافي الوعاء الضريبي	محصنين بالعمولة	ملاحظات	٢٠١٨/٢٠١٩	٧٢,٨٧٩	٤,٢٤٦	الربط غير نهائي	٢٠١٩/٢٠٢٠	٨٦,٥٧٦	٦,٩٥٨	الربط غير نهائي
السنوات	صافي الوعاء الضريبي	محصنين بالعمولة	ملاحظات										
٢٠١٨/٢٠١٩	٧٢,٨٧٩	٤,٢٤٦	الربط غير نهائي										
٢٠١٩/٢٠٢٠	٨٦,٥٧٦	٦,٩٥٨	الربط غير نهائي										

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه التبريد والصرف الصحي بالقرية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

لجان طعن خارجية او داخلية او منظوره امام القضاء) بين الشركة وبين مصلحة الضرائب التي ذكرت بالمادة (٦، ٥) من القانون رقم (٥) وبالتالي لا تنطبق المادتين علي غرامات التأخير لضريبة كسب العمل حيث انه بانتهاء الفحص الخاص بالسنوات ٢٠١٧ حتي ٢٠٢٠ تم :-  
-الاتفاق المبني مع مركز كبار الممولين  
-سداد اصل الضريبة بالكامل  
-اغلاق ملف الضريبة من ناحية الاساس المستحق  
وبالتالي لم يكن يوجد اي نزاع قائم تستوفي به الحالة شروط التقدم بطلب انهاء منازعات وفقا للقانون (مرفق موافقة الشركة) مرفق رقم (٣١)

- تم التعديل المخصص بالقييد رقم (٨١) في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدله

- تم تقديم طلب ايقاف التنفيذ بتاريخ ٢٠٢٥-٨-٢٥ رقم ٩٥/٢٠١٩٤ قضائية) ولم يتم تحديد جلسة حتي الان.

- تم توجيه دعوى ضمان فرعي ضد المقاول بنفس الدعوى المنظورة وصدت الحكم

تم الطعن على النموذج وتم تحويله الى لجنة داخلية التي حوت لجنة طعن خارجية نظراً للتقدم وفي انتظار اخطار الشركة بموعد انعقاد لجنة الطعن الخارجية وهو ما لم يتم حتى تاريخ الفحص. بالنسبة لمقابل تأخير ضريبة كسب العمل والبالغ رصيده نحو ٢,١١٠ مليون جنيه فقد صدر القانون ٧٤٦ لسنة ٢٠٢٥ مادة ٥ (المولين او المكافئين الذي قامت مصلحة باجراء فحص لهم عن الفترات الضريبية المنتهية قبل ٢٠٢٠/١/١١ بناء على دقائق وحسابات منتظمة التجاوز عن ١٠٠% من مقابل التأخير بسداد اصل الدين..... الخ) ولم توضح لنا الايضاحات المتممة للقوائم المالية ما قامت به الشركة من اجراءات نحو هذا القانون.

يتعين بحث اسباب ذلك واتخاذ مايلزم مع تحديد المسؤولية نحو عدم الاستفادة من هذا القانون مع تأثير ذلك على حساب المخصص في ٢٠٢٥/٦/٣٠

ب- مخصص القضايا والبالغ رصيده في ٢٠٢٥/٦/٣٠ نحو ٥٣١,٥٧١ مليون جنيه ونا بشئنا مالياً: قيام الشركة بعمل دراسة بالقضايا المرفوعة ضدها حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ وقامت بتعزيز المخصص بنحو ٤,٠٣٥ مليون جنيه في ٢٠٢٥/٦/٣٠ بالخطا حيث تلاحظ انهاء دراسة المخصص وورد قضايا تم الحكم فيها لصالح الشركة ولم تستبعد من الدراسة المقدمة اليانا من الشركة مثال ذلك:

رقم القضية	التاريخ	يبين
٤٤٤ ، ٢٤٣	٢٠٢٣/٩/٢٠	مدني كلى شرق قطنا بتاريخ ٢٠٢٣/٩/٢٠ الزمت المدعي عليه بصفتة رئيس مجلس ادارة نادي الصيد الرياضي بالمحطة الكبرى بان يوزي للمدعي بصفتة رئيس مجلس ادارة شركة القرية لمياه التبريد والصرف الصحي بصفتة نحو ١٠٤٢ مليون جنيه قيمة استهلاك المياه والصرف خلال الفترة من ٢٠١٩/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠ والفوائد القانونية بواقع ٤% اعتباراً من تاريخ نفاذ الحكم تم الاستئناف بتاريخ ٢٠٢٤/٥/٧ صدر الحكم بعدم جواز الاستئناف ورفضة وتأييد الحكم المستأنف
استئناف رقم ١٧١٦ لسنة ١٨ ق	٢٠٢٥/٣/٢٥	الزمت المستأنف ضددهم ( رئيس الوحدة المحلية لقرية محلة حسن ، رئيس الوحدة المحلية لمدينة المحلة ، عضو مجلس الادارة المنتخب لشركة مياه والصرف الصحي بالقرية بصفتة) متضامين بان يولدوا للمستأنفين تعويض ادبي قدره ٢٠٠ الف جنيه... الخ ورثة زهرة ابراهيم حمدان على حين تبين ان المخصص المكون لها عبارة عن مبلغ ٥٠٠ الف جنيه

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالبرية في ٢٠٢٥/٢/٣٠

<p>يقول دعوى الضمان ضد المقاول مرفق رقم (٣). علما بان المقاول اقام دعوى طعن ضد الشركة بشأن الحكم رقم (١٩/٢٨٩٨) قضائية) وحدد لها جلسة ٢٢-٢٠٢٦ .</p>	<p>تم رفض الاستئناف وتأييد الحكم المستأنف..... الخ في الدعوى رقم ١٦٦ لسنة ٢٠٢٤ تعويضات والتي نص الحكم فيها بالزام المدعي عليه اصليا (عضو مجلس الادارة المنتخب لشركة مياه الصرف الصحي بالبرية بصفته) بان يولى للمدعي السيد عبد الفتاح السيد خضر مبلغ ١٠٧٠٠ مليون جنيه على حين تبين ان المخصص المكون لها عبارة عن مبلغ ٥٠٠ الف جنيه</p>	<table border="1"> <tr> <td>رقم استئناف</td> <td>٢٠٢٥/٢/٢٤</td> </tr> <tr> <td>رقم</td> <td>١٩ لسنة ٢٠٢٦</td> </tr> </table>	رقم استئناف	٢٠٢٥/٢/٢٤	رقم	١٩ لسنة ٢٠٢٦
رقم استئناف	٢٠٢٥/٢/٢٤					
رقم	١٩ لسنة ٢٠٢٦					
<p>ج- جاري دراسة الامر مع الشركة القابضة وتم تكوين مخصص طبقا لتعليمات الشركة القابضة لاحد القوائم المالية والحسابات الختامية في ٣٠-٦-٢٠٢٥ .</p>	<p>فضلا عن تكرار بعض القضايا لنفس الأشخاص وينفس القيمة الأمر الذي يعنى عدم قيام الشركة بدراسة القضايا المرفوعة ضد الشركة دراسة وافية لتأكيد تعزيز المخصص.</p> <p>الأمر الذي لا يمكن معه ابداء الرأي حول صحة مخصص القضايا المكون من عدله ، مما يستلزم قيام الشركة بإعادة دراسة القضايا المرفوعة ضدها.</p>	<p>ج- مخصص ضريبة دمغة العقد والبالغ رصيده في ٢٠٢٥/٢/٣٠ نحو ٢٥,١٨٢ مليون جنيه ولنا بشأنه ما يلي:</p> <p>- قيام الشركة بتكوين مخصص ضريبة دمغة العقد بالمخالفة لتعليمات القرار الوزاري رقم ٢٧١ لسنة ٢٠١٣ بتعديل بعض أحكام اللائحة التنفيذية لقانون الدمغة رقم ١١٦ لسنة ٨٠ والقوانين المحملة له والذي ينص في مادة ٢٨ في تطبيق حكم المادة ٩٦ من القانون بند (أ) ..... اما بالنسبة للمياه والغاز يكون عبء الضريبة على الجهة التي تقوم بتوصيل خدمة التوريد ( وقد سبق الاشارة لهذا الموضوع اكثر من مرة على الرغم من ان الشركة تحمل العملاء بقيمة هذه الدمغة وقد جاء رد الشركة اخرة في ٢٠٢٤/٢/٣٠ المخصص الذي تم تكوينه (مخصص مطالبات ومانعات) لمطالبة ضريبة الدمغة المستحقة بناء على دراسات في سنوات سابقة.</p> <p>يتعين اجراء التصويب اللازم بالخضوع على حساب مخصص ضريبة الدمغة سداداً لحساب العملاء وذلك تطبيقاً للقانون ولائحة التنفيذية.</p>				
<p>الادارت العامة للصرف بالبرية والمنوقية وكفر الشيخ المسئولة عن المصارف الواقعة بنطاق المحافظة والتي تقع عليها محطاتنا قد طلبت الشركة بسداد ميوينياتها من تاريخ انشاء المحطات وحتى تاريخه مما استدعي عقد اجتماعات بين مديريات الري والمحافظة وشركتنا لتحديد تاريخ تبيعة المحطات للشركة جاري دراسة الموضوع بمجلس الوزراء طبقا للمذكرة والمعروضة من السيد وزير الاسكان .</p>	<p>د- مخصص السبب النهائي والبالغ رصيده نحو ١٦٤,٥٠٦ مليون جنيه حيث تبين قيام الشركة بتكوين هذا المخصص وتوزيعه في ٢٠٢٥/٢/٣٠ بنحو ٩,١٠٤ مليون جنيه عن كمية مياه معالجة بنحو ١٨٢,١ مليون م<sup>٣</sup> وهو "عبارة عن رسم انتفاع سنوي باستغلال مجارى المياه قيمته ٥ قروش عن المتر المكعب من المياه المعالجة التي تلقى في مجارى المياه..... الخ" وذلك تطبقا لقرار الوزاري رقم ٩٢ لسنة ٢٠١٢ بتعديل اللائحة التنفيذية للقانون ٤٨ لسنة ٨٧ بالمخالفة للمعيار المحاسبي رقم ٢٨ وقد تلاحظ عدم سداد أي مبالغ لوزارة الري منذ زمن طويل على الرغم من وجود محضر اجتماع بشأن اللجة المشكلة بقرار المحافظة رقم ١٠٥٦ لسنة ٢٠٢٤ المنوط بها تنفيذ كميات السبب النهائي لمحطات معالجة الصرف الصحي وحساب مستحقات الري بتاريخ ٢٠٢٤/١/١٦ والذي تم التوقيع للمديونية حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ بنحو ١٨.٠٧٩ مليون جنيه فضلا عن وجود مطالبة الخاصة بإدارة صرف شرق وغرب المنوقية و صرف شرق وغرب كفر الشيخ بنحو ٥,٨٤٨ مليون جنيه وذلك إيماءة الى المحضر التسميقي المتعلق بتاريخ ٢٠٢٤/٤/١.</p>					

الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالعربية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>تم مراعاة ذلك في قائمة الإيضاحات المتممة للمعلة .</p>	<p>يتعين اجراء التصويب اللازم بالخضوع على حساب المخصص سدادا الى حساب الدائنة جهات (وزارة الري) مع بحث اسباب عدم السداد لوزارة الري.</p>
<p>لم يتم ادراج محطات مستلمه من الهيئة القومية بالاصول الثابتة لعمل قيد المخصص وسيتم عمل حركه على قيد المخصص فور استلام الختاميات وادراجها بالاصول الثابتة.</p>	<p>- اظهرت الايضاحات المتممة قيام الشركة بتعزيز المخصصات بخلاف الاهلاك باجمالي ٤٤٣١٥٨٢١٥ جنيهه في حين ما تم تحميله على قائمة الدخل ٤٤٠٨٩٠٨٤٣ جنيهه بفارق قدره ٢٢٢٧٧٧٢ جنيهه.</p> <p>يتعين بحث الامر والافادة.</p> <p>ثانياً :- المخصصات الاخرى</p> <p>قامت الشركة بإتبات المخصصات الاخرى بنحو ٢٣٢٧,٧٢٥ مليون جنيهه وبمراجعتنا لهذه المخصصات تبين انها لا تكس بشكل جوهري الائتزامات المتوقعة على الشركة وبخاصة مايلي :-</p> <p>مخصص مشروعات الهيئة القومية والبالغ رصيده نحو ١٢٦ مليون جنيهه وهو عبارة عن اهلاك محطات تم استلامها ابتدائياً من الهيئة القومية دون ورود اي مستخلصات او ختاميات لها دون موافقتنا بالاسس التي تم عليها احتساب هذا الرصيد بالمخصص.</p> <p>يتعين بحث الأمر والافادة.</p>
<p>تم التصويب بالتقيد رقم ٩٠ في ٢٠٢٥/٦/٣٠ معلة</p>	<p>- مخصصات اخرى - ديون مشترك في تحميلها والبالغ رصيدها نحو ٧,٠٩٨ مليون جنيهه منهم نحو ٤,٧٤٩ مليون جنيهه عبارة عن فروق ضريبية على بعض الموظفين بالمعاش من شهر ٢٠٢٠/٦ حتى شهر ٢٠٢٢/١ لم يتم تحميلهم حتى الان نظراً لخروجه على المعاش وعدم وجود اي مستحقات لهم بالشركة.</p> <p>يتعين اجراء التصويب بالخضوع من حساب مخصصات اخرى ديون مشترك في تحميله سدادا الى حساب المدينة الاخرى مع فتح سجل باسمائهم لمراقبة عملية التحصيل.</p>
<p>تم تحديث موقف التحقيقات مرفق رقم ( ٣٢ ) .</p>	<p>١٤٨ - ما زال هناك موضوعات قيد التحقيق ذات اثر مالي على الشركة في ٢٠٢٥/٦/٣٠ منها موضوعات تم احالتها النيابة العامة ، وموضوعات قيد التحقيق مرفق رقم (٢٧) بين ذلك.</p> <p>يتعين التنبيه على ادارة الشؤون القانونيه بسرعة انهاء تلك التحقيقات ومتابعة الموضوعات التي احييت الى النيابة العامة لما لها من اثر مالي على الشركة.</p>
<p>يتم اعداد بيان بأوامر الدفع بشكل دوري وارساله الي الادارات المختصة لموافقتنا بتسوية المبالغ حيث بلغ ما تم اضافته خلال العام ٧٥ مليون جنيهه و تم تسوية مبلغ ٢٢ مليون وبعد البحث ودراسة هذه المبالغ تم تسوية مبلغ ٤.٥ مليون رصيد مرحل ٢٠٢٥-٦-٣٠ في ( ١٢٠ ) المعلة.</p>	<p>موردون وورق دفع وحسابات دائنة</p> <p>الحسابات الدائنة</p> <p>تضمنت الحسابات الدائنة مبالغ لوحظ بشأنها ما يلي :-</p> <p>نحو ١,٩٩٢ مليون جنيهه قيمة أوامر الدفع الواردة من العديد من الجهات التي لم يستدل عليها يرجع تاريخ بعضها الي ٢٠٢٢، بما يعكس عدم وجود ربط بين الادارة المالية والقطاع التجاري . ويتم ادراجها بالحسابات الدائنة المتتوعة اكري حساب رقم ٢٢٩٨٢٠٢١ ولم يتم تسويتها في حسابات العملاء منها نحو ١,٩٩٣ مليون جنيهه مرحلة من سنوات سابقة</p> <p>يتعين البحث والدراسة ومخاطبة الجهات لمعرفة طبيعة هذه المبالغ (استهلاكات مياه ،مقاييسات ، شحانات... الخ ، وعمل التسويات اللازمة لما له من أثر على حسابات العملاء في ٢٠٢٥/٦/٣٠ .</p>

الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالجزيرة في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>- تم طرح المحطات التي تم ورودها و امر دفع لها من الهيئة القومية لمياه الشرب والصرف الصحي طبقا لحجم الملاحظات الواردة بالتقييمات و اهميتها و اولوية تلك المحطات و تقوم الشركة باتخاذ اللازم نحو تلافي الملاحظات للمحطات التي تم ورود و امر دفع لها عن طريق توفير قطع الغيار للمعدات و صيانة واصلاح المعدات من خلال مقاولي الشركة او القطاعات الفنية المعنية .</p> <p>- جميع الملاحظات لا تعوق التشغيل و التعليه تامين للشركة لحين نهر الملاحظات .</p> <p>- مشروع اعادة تاهيل محطة معالجة ص ص تفهنا العزب تم طرح الاصل و حاليا العمليه في اجراءات البيت ( طرح علي حساب الشركة المتفقه) .</p>	<p>- تم طرح المحطات التي تم ورودها و امر دفع لها من الهيئة القومية لمياه الشرب والصرف الصحي طبقا لحجم الملاحظات الواردة بالتقييمات و اهميتها و اولوية تلك المحطات و تقوم الشركة باتخاذ اللازم نحو تلافي الملاحظات للمحطات التي تم ورود و امر دفع لها عن طريق توفير قطع الغيار للمعدات و صيانة واصلاح المعدات من خلال مقاولي الشركة او القطاعات الفنية المعنية .</p> <p>- جميع الملاحظات لا تعوق التشغيل و التعليه تامين للشركة لحين نهر الملاحظات .</p> <p>- مشروع اعادة تاهيل محطة معالجة ص ص تفهنا العزب تم طرح الاصل و حاليا العمليه في اجراءات البيت ( طرح علي حساب الشركة المتفقه) .</p>	<p>١٥٠</p>
<p>تم التصويب بالقيد رقم (١٢٤) في ٢٠٢٥-٢٠٢٣ المعاملة - و جارى عمل دراسة و اتخاذ اللازم لتسويه الباقي .</p> <p>سيتم مراجعة ذلك مستقبلا بعد الدراسة و تم التبيه بعدم قول أي مواسير بدون شهادات اختيار و طبقا لشروط التعاقد .</p>	<p>١٥١</p> <p>١٦,٩٨٨ مليون جنيه غرامات التأخير المستقطعة من مستخلصات المتقولين و الموردين المتأخرين عن التهو المقر منها نحو ٦,١٠١ مليون جنيه مرحل من سنوات سابقة .</p> <p>يتعين حصر الحالات المماثلة و اجراء التسويات في ضوء البحث .</p> <p>نحو ٣,٢١٢ مليون جنيه علي بند اختيارات المواسير (مياه /صرف) تم تعديتها للحساب (يرجع بعضها لعام ٢٠٢١) لعدم وجود شهادات الاختيار و التحديد للشركات نتيجة قول مواسير غير مختبرة و غير مطبقها للمواصفات و الصحة العامة للمواطنين .</p> <p>العمليات و ما لذلك من أثر علي سلامة الشبكة و الصحة العامة للمواطنين .</p> <p>يتعين مواءمتها بأساليب قبول مواسير غير مختبرة مما له من أثر علي الصحة العامة و سلامة الشبكة و نسبة الفقد .</p>	<p>١٥٢</p>
<p>تم التصويب بالقيد رقم ٨٩ بتاريخ ٢٠٢٥/٠٦/٣٠ معاملة</p>	<p>١٥٣</p> <p>- خصم مبلغ ١,٠٠٦,٢٨٠ جنيه يمثل خلاف بين الشركة و مصلحة الضرائب علي القيمة المضافة تم سداده لمصلحة الضرائب بالزيادة .</p> <p>يتعين البحث و الدراسة و تسوية مع مصلحة الضرائب .</p>	<p>١٥٣</p>
<p>جارى العمل علي تطوير نظام التكاليف ليشي باضراض قياس التكلفة الفعلية و الرقابة عليها .</p>	<p>١٥٤</p> <p>- تسك الشركة نظام تكاليف يحتاج الي تطوير ، حيث لم يتم تطبيق نظام للتكاليف المعيارية ، كما لم يتم ربط حساب التكاليف بالحسابات العامة ألبا مما لا يمكن معه التحقق من صحة توزيع عناصر التكاليف ، بالإضافة الي عدم دقة حساب انتاج وحدات الشركة المختلفة من محطات ورواقع ، وكذا حساب كمية المياه المنتجة و المباعه و المعالجة تقبيرا لعدم وجود أجهزة قياس في معظم المحطات ، مما لا يمكن معه عرض بيانات دقيقة أمام متخذ القرار بالشركة أو الجهات الخارجية ذات الصلة حيث لا يمكن الإيتماد عليه في تحديد و استخراج متوسط تكلفة تسليمه للمتر المكعب من المياه لكل محطة كما لا يحق الرقابة علي عناصر التكاليف بالشركة و بما يمكن من توزيع المصروفات الغير مباشرة علي محطات الشركة مما ترتب عليه عدم استخراج إجمالي تكلفة الأعمال المتفقه ذاتيا أو الغير مباشرة لكل محطة على حدة ، كما لم يتم تحديد تكلفة الاعمال المتفقه ذاتيا أو الغير مباشره التي تتطلب تطوير نظام تكاليف متكامل للتكاليف الفعلية و المعيارية بما يساعد علي تحقيق الأمر الذي يتطلب تطوير نظام تكاليف ليشي باضراض قياس التكلفة الفعلية و الرقابة أهمائه في التخطيط و المتابعة و اتخاذ القرار و حتى يفي باضراض قياس التكلفة الفعلية و الرقابة</p>	<p>١٥٤</p>

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١/٣٠

عليها.	المصروفات												
١٥٥	<p>تم تصويب بالقييد رقم (١٠٩) في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعاملة</p> <p>تم تحميل حساب مصروفات نقل وانتقالات (د ٤٢١٥٦) بنحو ٨٨٢,٨ مليون جنيه بالخطا قيمة نقل الخدمات (ميوكلوبيت صونيم ٥/١٢) المستدة لشركة ترست كار للأففل لنقل محلول الكلور من الشركات المتعاقدة وتسليمها لمحطات الشركة بسيارات فطاس متخصصة في حين صحته تلك تحميلها على تكلفة الخدمات المضادة لمخازن الشركة.</p> <p>يتعين الحصر و اجراء التصويب اللازم و مراعاة تكلفة المنصرف من هذه الخدمات للتشغيل والرصيد المخزني في ٢٠٢٥/١/٣٠.</p>												
١٥٦	<p>تم تحميل المصروفات بمبلغ ٢٢٤٣٩٦ جنيه مصروفات ترقية من السلف (بدون مستندات) موزية او تو طيح طبيعة المصروف ، وفضلا عن صرف مبالغ لبعض الموظفين بالمخالفة للمادة ١٢٥ من اللائحة المالية. مقال ذلك مرفق (٢٨).</p> <p>يتعين الالتزام بإحاجه باللائحة المالية في هذا الشأن .</p>												
١٥٧	<p>تحميل المصروفات الخدمية - تراخيص مديرية الطر بمبلغ ٣٥٣٥٧ جنيه بحساب رقم ٤٢١٨٢٨ دون فصل السنوات المالية وتحميل كل سنة مالية بما يخصها (قيد رقم ١٨١ بتاريخ ٢٠٢٥/٦/٢١) بيانها كالتالي:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>المبلغ</th> <th>الفترة</th> <th>البيان</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>٨٣٢٢٦,٢٠</td> <td>من ٢٠٢٤/٦/١٦ حتى ٢٠٢٧/٦/١٥</td> <td>تجديد تراخيص خط انحمار علي ترعة الساحل</td> </tr> <tr> <td>١٩,٩٨٤,٥٨</td> <td>من ٢٠٢٢/١٧/١٨ حتى ٢٠٢٦/١٧/١٧</td> <td>تجديد تراخيص خط انحمار علي ترعة ميت عباس</td> </tr> <tr> <td>٥١٤٦,٦٠</td> <td>من ٢٠٢٤/٦/٢٥ حتى ٢٠٢٧/٦/٢٤</td> <td>تجديد تراخيص خط انحمار علي ترعة الجباية الشرقية الاولى .</td> </tr> </tbody> </table> <p>يتعين تحميل السنة المالية ٢٠٢٥/٢٠٢٤ بما يخصها و اجراء التسويات اللازمة.</p>	المبلغ	الفترة	البيان	٨٣٢٢٦,٢٠	من ٢٠٢٤/٦/١٦ حتى ٢٠٢٧/٦/١٥	تجديد تراخيص خط انحمار علي ترعة الساحل	١٩,٩٨٤,٥٨	من ٢٠٢٢/١٧/١٨ حتى ٢٠٢٦/١٧/١٧	تجديد تراخيص خط انحمار علي ترعة ميت عباس	٥١٤٦,٦٠	من ٢٠٢٤/٦/٢٥ حتى ٢٠٢٧/٦/٢٤	تجديد تراخيص خط انحمار علي ترعة الجباية الشرقية الاولى .
المبلغ	الفترة	البيان											
٨٣٢٢٦,٢٠	من ٢٠٢٤/٦/١٦ حتى ٢٠٢٧/٦/١٥	تجديد تراخيص خط انحمار علي ترعة الساحل											
١٩,٩٨٤,٥٨	من ٢٠٢٢/١٧/١٨ حتى ٢٠٢٦/١٧/١٧	تجديد تراخيص خط انحمار علي ترعة ميت عباس											
٥١٤٦,٦٠	من ٢٠٢٤/٦/٢٥ حتى ٢٠٢٧/٦/٢٤	تجديد تراخيص خط انحمار علي ترعة الجباية الشرقية الاولى .											
١٥٨	<p>تحميل مصروفات الخدمات المساعدة (صودا كارية قشور) بمبلغ ٦١٢٥٠ جنيه (بموجب إنز الصرف رقم ١١ بتاريخ ٢٠٢٤/٧/٣٠) علي الرغم من صدور القرار الإداري رقم ١٦٢٧ بتاريخ ٢٠٢٥/٧/٨، بحسم مبلغ ٧,٥٠٠ جنيه بعد إسقاط المصاريف الادارية من مستحقات شركة الفرسان للخدمات الأمنية لمورثتها عن قفد الكمية المذكورة بمحطة مياه قفور الارترازي الجديدة. نوصي بتخفيض المصروفات ومراجعة أثر ذلك على الحسابات المختصة .</p>												
١٥٩	<p>- تخفيض مصروفات قطع الغيار والمهمات بنحو ٣,٢٢٤ مليون جنيه (حساب رقم ٤١١٣) منها نحو ١٥٩</p>												

تم تطبيق ومصاغة الخصم من مستحقات شركة الفرسان للخدمات الامنية بكمف التسوية عن جاري اصصال ١٢ بالقيد رقم ٩٢ في ٢٠٢٥-٧-٢٢ .

تم التصويب بتخفيض مصروف الخدمات المساعدة بالقيد رقم ١١٦ في ٢٠٢٥-٦-٣٠ المعاملة.

تم التصويب بالقيد رقم (٩١) في ٢٠٢٥/٦/٣٠ بالمعاملة.

تم الأخذ في الاعتبار و التصويب بالقيد رقم (١١٤) في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعاملة

الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالجزيرة في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>١,٤٠٦ مليون جنيه تمثل قيمة أوزن ارتفاع المخازن كاصناف مستعملة وصالحة تبين انها سبق صرفها من سنوات سابقة ويتم تقييمها من قبل لجنة التسمير المشكلة بموجب القرار الإداري رقم ٩٠٥ بتاريخ ٢٠٢٣/٥/٣٠ على سبيل المثال القفود التالية :-</p> <table border="1" data-bbox="1029 1019 1343 1444"> <thead> <tr> <th>القيود</th> <th>التاريخ</th> <th>المبلغ</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>٥٢٥</td> <td>٢٠٢٤/٨/٣١</td> <td>١٩٧٢٦٠ جنيه</td> </tr> <tr> <td>٤٨٦</td> <td>٢٠٢٤/٧/٣١</td> <td>٢٩٠٠٠ جنيه</td> </tr> <tr> <td>٤٢٢</td> <td>٢٠٢٥/٣/٣١</td> <td>١١٧٩٤٣٦ جنيه</td> </tr> </tbody> </table>	القيود	التاريخ	المبلغ	٥٢٥	٢٠٢٤/٨/٣١	١٩٧٢٦٠ جنيه	٤٨٦	٢٠٢٤/٧/٣١	٢٩٠٠٠ جنيه	٤٢٢	٢٠٢٥/٣/٣١	١١٧٩٤٣٦ جنيه	<p>١٤٠٦ مليون جنيه تمثل قيمة أوزن ارتفاع المخازن كاصناف مستعملة وصالحة تبين انها سبق صرفها من سنوات سابقة ويتم تقييمها من قبل لجنة التسمير المشكلة بموجب القرار الإداري رقم ٩٠٥ بتاريخ ٢٠٢٣/٥/٣٠ على سبيل المثال القفود التالية :-</p>
القيود	التاريخ	المبلغ											
٥٢٥	٢٠٢٤/٨/٣١	١٩٧٢٦٠ جنيه											
٤٨٦	٢٠٢٤/٧/٣١	٢٩٠٠٠ جنيه											
٤٢٢	٢٠٢٥/٣/٣١	١١٧٩٤٣٦ جنيه											
<p>اجتماعات مجلس الإدارة تمت بناء على دعوة السيد المهندس / رئيس مجلس الإدارة وذلك لمناقشة موضوعات عاجلة ومفاتيح مهمة لا تحتمل التأجيل وكان من الضروري عرضها على المجلس في حينه ضمنا لحسن سير العمل واتخاذ القرارات اللازمة كما ان قرار السيد المهندس / رئيس الجمعية العامة رقم ١٢٣ لسنة ٢٠٢١ المتضمن صرف بدل حضور بواقع ١٥٠٠ جنية للجلسة الواحدة دون ان يتضمن تحديد عدد الجلسات الشهرية المسموح بعقدتها .</p>	<p>١٢٠٦ مليون جنيه تمثل قيمة أوزن ارتفاع المخازن كاصناف مستعملة وصالحة تبين انها سبق صرفها من سنوات سابقة ويتم تقييمها من قبل لجنة التسمير المشكلة بموجب القرار الإداري رقم ٩٠٥ بتاريخ ٢٠٢٣/٥/٣٠ على سبيل المثال القفود التالية :-</p>												
<p>تم اعداد مذكرة للعرض على رئيس مجلس الإدارة لاضافتها على العملاء والتجاري وجاري البحث والدراسة .</p>	<p>١٢١٦ مليون جنيه تمثل قيمة أوزن ارتفاع المخازن كاصناف مستعملة وصالحة تبين انها سبق صرفها من سنوات سابقة ويتم تقييمها من قبل لجنة التسمير المشكلة بموجب القرار الإداري رقم ٩٠٥ بتاريخ ٢٠٢٣/٥/٣٠ على سبيل المثال القفود التالية :-</p>												
<p>تم التصويب بالقيود رقم ٧٥ في ٢٠٢٥-٢٠٢٣-٣٠ المعدلة.</p>	<p>١٢٢٢ مليون جنيه تمثل قيمة أوزن ارتفاع المخازن كاصناف مستعملة وصالحة تبين انها سبق صرفها من سنوات سابقة ويتم تقييمها من قبل لجنة التسمير المشكلة بموجب القرار الإداري رقم ٩٠٥ بتاريخ ٢٠٢٣/٥/٣٠ على سبيل المثال القفود التالية :-</p>												

يتم تصويب العملاء بالتصويبات الواردة في التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالجزيرة في ٢٠٢٥/٦/٣٠

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالجزيرة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>تم التصويب بالقيود رقم ( ١٥ - ٣٠ - ٣٢ - ٣٨ - ) في ٣٠-٦-٢٠٢٥ المعدلة ، تم عمل القيود ارقام ( ١٢٥ - ١٤٠ - ١٦٨ - ٢٢٤ ) في اغسطس ٢٠٢٥ .</p>	<p>لم يتضمن حساب المصروفات قيمة مستخلصات وفواتير عن أعمال تمت خلال المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ ولم يتم قيدها بالحساب حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ بلغ ما امكن حصره منها نحو ١٢,٨٤٧ مليون جنيه .بيان ذلك مرفق رقم (٢٩).</p>	<p>١٢٣</p>
<p>تم عمل محضر تلافى ملاحظات القياس بين شركتنا و شركة الكهرباء - والتصويب بالقيود رقم (٧٩) في ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة</p>	<p>لم يتم تحميل حساب المصروفات بفرق معامل القارة لشركة جوب الدانا لتوزيع الكهرباء في ٢٠٢٥/٦/٣٠ البالغ نحو ١,٩٤١ مليون جنيه. يتعين تحميل المصروفات واجراء التسويات اللازمة مع دراسة تركيب مكثفات للحد من مبالغ فرق معامل القارة.</p>	<p>١٢٤</p>
<p>تم التصويب بالقيود رقم ( ٩٦ ) بتاريخ ٢٠٢٥/٦/٣٠ محذلة .</p>	<p>لم يتم تحميل مصروفات الشركة بمبلغ ٢٣٦٠٠ جنيه قيمة مطالبة شركة جنوب الدانا لتوزيع الكهرباء بتاريخ ٢٠٢٥/٦/١٩ عن صيانة الأغطية بالكابلات والمحولات لمحطة رفع شبرا النملية محطة مياه الجلاء . يتعين تحميل المصروفات بما يخص السنة المالية ٢٠٢٤/٢٠٢٥ واجراء التسوية اللازمة.</p>	<p>١٢٥</p>
<p>نظرا لعدم وجود عدادات يتخذ اتمام خطة الاحلال والتجديد المتوقعة مما ينتج عنها انخفاض الإيرادات المحققة عن المستهدف .</p>	<p><b>الإيرادات</b> - عدم تحقيق المستهدف بالموازنة التقديرية للعام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ على النحو التالي : بيان المحقق المستهدف الفرق نسبة الانحراف ٢٠٢٥/٢٠٢٤ ٢٠٢٥/٢٠٢٤ ٢٠٢٥/٢٠٢٤ ٢٦٧٥ مليون جنيه ٢٨٨٧ مليون جنيه ٢١٢) مليون جنيه %٧.٣ إيرادات النشاط</p>	<p>١٢٦</p>
<p>طبقا لتوجيهات الدولة للتحويل الرقعي و دعما لمسيرة التحديث الرقمية في كافة مجالات الدولة تم الانتقال من مرحلة مطابقة السجلات مع البرامج المالية الي مرحلة الاعتماد على البرامج المالية</p>	<p>نوصي ببحث اسباب الانحرافات واتخاذ ما يلزم لتعظيم الإيرادات. - عدم امساك دفتر لحساب الإيرادات والاكفاء بإنجازات حركة الحساب بالحاسب وذلك بالمخالفة لأحكام المادة (١٢٤) من اللائحة المالية للشركة والتي تنص على ان تكون المجموعة الدفترية المحاسبية للشركة من الدفاتر المالية الاجمالية-التحليلية - والسجلات الاحصائية ..... نوصي بضرورة الالتزام بأحكام اللائحة وتفعيل المجموعة التحليلية والاحصائية لتلبية احتياجات مستخدميها.</p>	<p>١٢٧</p>
<p>تم التصويب بالقيود رقم (١١٨) في ٢٠٢٥-٦-٣٠ - المعدلة .</p>	<p>عدم تخفيض ح/ الإيرادات مبيعات انتاج تلم من المياه بقيمة المبالغ المحصلة تحت حساب الاستهلاك ضمن مقاييسات العملاء الجدد عن شهر مايو ويونيه٢٠٢٥ حيث تقوم الشركة بالزام المشتركين الجدد بسداد كافة مستحقات المقاييسات واحتساب دفعات مقدمة لحين تركيب العداد تحت حساب استهلاك مياه وذلك كالتالي (مبلغ ٣٠٠ جنيه منزلي عادي ، ومبلغ ٥٠٠ جنيه منزلي كودي) بدون سند من القانون او اللائحة وذلك لحين توفير وتركيب العداد. ويتصل بما سبق قيام الشركة بإقفال قيمة الدفعات المقدمة كل ثلاثة شهور دون اجراء التسويات اللازمة بقيمة الاستهلاك الفعلي عن تلك الفترة وعلى الرغم من الدفعات المقدمة هي عن ثلاثة</p>	<p>١٢٨</p>

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالفربية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>- تم تطبيق قرار وزير الإسكان والمرافق والمجمعات العمرانية رقم ٥٨٤ لسنة ٢٠٢٥ فور وروده من الشركة القابضة اعتباراً من شهر يوليو ٢٠٢٥ .</p> <p>- تم التصويب بالتقيد (٨٣، ١٣٧) بتاريخ ٢٠٢٥/٦/٣٠ معدلة .</p>	<p>شهور ولم يتم موافقتها بما يفيد تحصيل قيمة الاستهلاك عن الفترة حتى تاريخ تركيب الحداد.</p> <p>يتعين الحصر وتخفيض حد الإيرادات بقيمة الإيرادات المحصلة مقمها وإجراء التسويات اللازمة في ٢٠٢٥/٦/٣٠ مع الائتزام بنظام المحاسبة المحدد بقرار رئيس مجلس الوزراء ٧٥٤ لسنة ٢٠٢٢ وتعديلاته وخطاب الشركة القابضة بتطبيق تعريفة ٢٠٢٤/٦/١١ بإلغاء كافة البنود المضافة على قائمة الاستهلاك عما المفردة من مجلس الوزراء.</p>	<p>١٢٩</p>								
<p>- تم إضافة مياه الأمطار عن العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ لحساب الإيرادات ضمن الميزانية المعدلة بالتقيد رقم (٨٧) بتاريخ ٢٠٢٥/٦/٣٠ .</p> <p>- تم التصويب بالتقيد رقم (١١٧) في ٢٠٢٥-٦-٣٠ المعدلة .</p>	<p>لم تتضمن إيرادات مبيعات الإنتاج التام من المياه قيمة الفروق المستحقة عن فرق التعريفة طبقاً لقرار وزير الإسكان والمرافق والمجمعات العمرانية رقم ٥٨٤ لسنة ٢٠٢٥ بإلغاء القرار ٣٧٧ لسنة ٢٠١٦ والقرار ٥٤٥ لسنة ٢٠٢٢ وتطبيق المنشور رقم (١/ت) لسنة ٢٠٢٥ من جهاز تنظيم مياه الشرب والصرف الصحي وحماية المستهلك بشأن الضوابط التنظيمية المتعلقة بنظام المحاسبة للعدادات الكريدية بأن تتم المحاسبة لمعلاء المنزل الكودي بالشريحة الرابعة اعتباراً من ٢٠٢٥/٦/١٥ ويسعى محاسبة الائز الرجعي للمياه بسعر الشريحة الرابعة.</p> <p>يتعين الحصر وإجراء التصويب اللازم.</p>	<p>١٧٠</p>								
<p>- تم إضافة مياه الأمطار عن العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ لحساب الإيرادات ضمن الميزانية المعدلة بالتقيد رقم (٨٧) بتاريخ ٢٠٢٥/٦/٣٠ .</p> <p>- تم التصويب بالتقيد رقم (١١٧) في ٢٠٢٥-٦-٣٠ المعدلة .</p>	<p>عدم تضمين حد الإيرادات قيمة مياه الأمطار عن العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ طبقاً لتقديرات هيئه الارصاد الجوية وكميات الأمطار الفعلية على المحافظة وذلك للأماكن المخدومة بالصرف. نوصي بالحصر وإجراء التصويب اللازم أو إجراء المصادقات اللازمة على تقديرات وإجراء التسويات اللازمة وأثرها على حساب المعلاء.</p>	<p>١٧١</p>								
<p>- تم إضافة فرق التعريفة عن الفترة من ٢٠٢٥/٥/١ وحتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ بالكامل والتصويب بالتقيد رقم ٨٣ بتاريخ ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة .</p> <p>- تم التصويب بالتقيد (٨٦) بتاريخ ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة .</p>	<p>- تحميل حد إيرادات مبيعات إنتاج تام بقيمة مياه المائي والانشاءات بالكامل بنحو ٣٤,٤٠ مليون جنيه على مقاييس التجهيزات والخسة بالقرار ٣٧٧ واحساب الائز الرجعي ٣٦ شهر ومياه المباني المستهلكة في السنوات السابقة حيث ان كميات المياه المستخدمة في المباني لا تخص العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥ ولما تعود لأكثر من ثلاث سنوات الامر الذي يستلزم تحميل إيرادات سنوات سابقة حد الازياح والخسائر المرحلة بقيمة تلك المبالغ.</p> <p>يتعين الحصر وإجراء التسويات اللازمة.</p>	<p>١٧٢</p>								
<p>- تم إضافة فرق التعريفة عن الفترة من ٢٠٢٥/٥/١ وحتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ بالكامل والتصويب بالتقيد رقم ٨٣ بتاريخ ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة .</p> <p>- تم التصويب بالتقيد (٨٦) بتاريخ ٢٠٢٥/٦/٣٠ المعدلة .</p>	<p>- لم يتضمن حد الإيرادات وأثرها على حد المعلاء قيمة الفروق الناتجة عن اقرار تعديل تعريفة مياه الشرب والصرف الصحي والمقرر تطبيقه اعتباراً من ٢٠٢٥/٥/١ وحتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ بما لها من بالغ الازي على حد المعلاء وحد الإيرادات حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ .</p> <p>نوصي بالحصر وإجراء التصويب اللازم.</p> <p>- تضمين حد الإيرادات قيمة الاصدارات عن الاقساط الخاصة بفرق التعريفة المحتسبة عن شهر ٢٠٢٤/١ لجميع فروع الشركة بمبلغ إجمالي ٤٩٦٨١١ جنيه وصحة حد الازياح والخسائر المرحلة ببيان ذلك كالتالي :-</p>	<p>١٧٣</p>								
<table border="1"> <thead> <tr> <th>بيان</th> <th>المبلغ</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>قيمة القسط المساس الخاص بفرق التعريفة ٢٠٢٤/١</td> <td>١٨٢٤٤٦.٨٠</td> </tr> </tbody> </table>	بيان	المبلغ	قيمة القسط المساس الخاص بفرق التعريفة ٢٠٢٤/١	١٨٢٤٤٦.٨٠	<table border="1"> <thead> <tr> <th>رقم التقيد</th> <th>في</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>٢٠٢٤/٧</td> <td>٤٠٤</td> </tr> </tbody> </table>	رقم التقيد	في	٢٠٢٤/٧	٤٠٤	
بيان	المبلغ									
قيمة القسط المساس الخاص بفرق التعريفة ٢٠٢٤/١	١٨٢٤٤٦.٨٠									
رقم التقيد	في									
٢٠٢٤/٧	٤٠٤									

الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالجزيرة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

		يتم إجراء التصويب اللازم.	
١٧٤	تم تخفيض إيرادات العدادات بقيمة عدادات الانتظار بقيد رقم (٥٢٦) بتاريخ ٢٠٢٤/١٢/٣١ وتبدي ٢٠٢٤/١٢/٣١.	٢٠٢٤/٨/٣٠ في ٥٣١	٢٠٢٥/٦/٣٠ في ٢٠٢٤/١٢/٣٠
١٧٥	تم التصويب بالقيد رقم (٨٧) بتاريخ ٢٠٢٥/٦/٣٠ بالعملة.	٢٠٢٤/١٠ في ٥١٢	٢٠٢٤/١٢ في ٥٩٢
١٧٦	- يرجع ذلك الي عدم إمكانية تسوية تلك الفروق من خلال برنامج مراقبة الأيرادات. يتعين إجراء التصويب اللازم. - لم يتم تخفيض ح/ الأيرادات في ٢٠٢٥/٦/٣٠ بقيمة العدادات المنصرفة للشركب عجة فتي تركيب العدادات والمدرجة بالعهد الشخصية ولم يتم تركيبها حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ بلغت قيمتها نحو ٧,٥٥٧ مليون جنيه. مرفق رقم (٣٠) يتعين الحصر وإجراء التسويات اللازمة بالاستيعاد من الأيرادات مقابل تعجيلها بالحسابات الدائنة. - بلغت إيرادات تشغيل للغير عن الفترة من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ نحو ٢٠,٢٥٦/٧,٦٩٧ مليون جنيه منها مبلغ ٢٤,٨٣٥٦٢ جنيه إيرادات من عملاء دانن بما يخص العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ والباقي للبيورد (تحليل عينات وسط ترشيحي - تحليل عينات صرف صحي - تحليل عينات صرف صناعي) في حين صحتها حسب الأيرادات المتوقعة. يتعين إجراء التصويب اللازم. - تضمنين ح/ الأيرادات المتوقعة (مياه - صرف) نحو ٤,٩٣٢ مليون جنيه عن العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥ بمثل فروق كسر الجنيه المحصلة من العملاء بالزيادة ضمن القوائير المصدرة والظاهرة بحساب العملاء وبالمخالفة لفتوى مجلس الدولة لرئاسة الجمهورية بتاريخ ٢٠١٧/٤/٤ والتي جاء بها (عدم جواز قيام جبر كسر الجنيه بفواتيرها الصادرة للعملاء مقابل استهلاك المياه وخدمات الصرف الصحي وتجنيد هذه الكمور لإيرادات الشركة) حيث تبين تضمن حساب الإيرادات قيمة فروق التفرير من المشتركين ودون تعجيلها علي حساب العميل وتسويتها بالأصدرات التالية. فضلا عن احتساب ضريبة قيمة مضافة علي ح/ الإيرادات المنتشرة والمحصلة من كسر الجنيه بالمخالفة للقانون (٢١٧) لسنة ٢٠١٦ بأن يتم احتساب ضريبة القيمة المضافة علي السلع والخدمات حيث تم تعليه تلك المبالغ كترجيح محاسبي خاطئ كونها ليست إيرادات للشركة وتم سداد ضريبة القيمة المضافة عنها بالخطأ.	٢٠٢٤/١١ في ٤٧٠ ٢٠٢٤/١٢ في ٥٩٢	٢٠٢٤/١٠ في ٥١٢ ٢٠٢٤/١٢ في ٥٩٢

الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>تقرر تحديد اصل الدين من برنامج مراقبة الايرادات بالقطاع التجاري .</p>	<p>يتعين حصر جميع المبالغ وتسويتها لصالح العملاء ضمن الإصدارات وفقاً للتعليمات الصادرة في هذا الشأن وإجراء التسويات مع مصلحة الضرائب بشأن ما تم توريدة بالزيادة.</p>	<p>١٧٧٧</p>
<p>تم التصويب بالعدد رقم ( ١٣٢٦ ) في ٢٠٢٥/٣/٣٠ محلة .</p>	<p>ضمن حساب الايرادات نحو ١٩٩,٣٣٥ مليون جنيه مما تم تعديته على عملاء تقييد المقاييسات خلال العام في حين صحته حساب الأرباح والخسائر حيث انها تخص قيمة تقييد مقاييسات عن سنوات سابقة .</p> <p>يتعين الحصر وإجراء التصويب اللازم.</p>	<p>١٧٧٨</p>
<p>يتم تحصيل ١% فائدة شهرية و يتم اضافتها ضمن المبالغ المدبوبة المجمولة اعمالا للمادة ٨١ من اللائحة التجارية الموحدة لعدم امكانية فصل الفايده من برنامج مراقبة الايرادات .</p>	<p>عدم صحة تضمين حد/٥١٥٥ ايرادات تمويلية فوائد البنوك لقيمة الفوائد الاخرى (مياه - صرف) عن العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ والبالغ قيمتها نحو ٨,٦٦٣ مليون جنيه عن نسبة ١% شهري والمحتسبة على عملاء تقييد مقاييسات وصحتها حد/ ايرادات متروكة (حد/٥١٦٤).</p> <p>يتعين إجراء التصويب اللازم</p>	<p>١٧٧٩</p>
<p>تم عمل فاتورة خزينة وخطاب وتسلمة للبنك وتم تحويل المبلغ في ٢٠٢٥-١٢-٢٨ لحساب الشركة مرفق رقم (٣٤) .</p>	<p>- التأخير في تحصيل المبالغ المستحقة عن اجار ماكينة الصراف الاتي ATM بنك قطر الوطني والمقرر له قيمة اجارته ٢٤٠ الف جنيه للعام لعدد ٦ ماكينة صراف آلي والمبالغ المتبقية من العام السابق بمبلغ ١,٠٠٧٦٤ جنيه باجمالي مبلغ ٣٤٠,٧٦٧ جنيه .</p> <p>يتعين مرافقتنا بأسباب عدم التحصيل واتخاذ اللازم نحو استبداء اموال الشركة .</p>	<p>١٨٠٠</p>
<p>حصلت الشركة على حكم في الدعوى بالطرده ومحدد لجلسة ٢٠٢٥/١٢/٢٤ وتم تحديد قيمة الكهرباء طبقا لقرار مجلس الادارة . تم الالتزام بعدم اخلاء طرف اي من العاملين الا بعد اخلاء الوحدات السكنية ويتم ايقاف جميع مستحقاتهم المالية لحين التأكد من اخلاء الوحدة السكنية واخلاء طرفهم .</p>	<p>- مخالفة الشركة قرار السيد / رئيس الجمهورية رقم ٣٥١ لسنة ٢٠٢١ بشأن تنظيم شروط وقواعد انتفاع العاملين المدنيين بالدولة بالمساكن الملحقة بالمرافق والمنشآت الحكومية والمعمول به اعتباراً من ٢٠٢١/٧/٢٠ حيث تلاحظ استمرار انتفاع بعض العاملين المحليين للعناش وورثة عاملين للوحدات السكنية التابعة للشركة بفرع المحلة الكبرى ، ومرفوع بهم الدعوى ٧٦٥ لسنة ١٩٩٩ ق إخلاء تلك الوحدات حيال المنتفعين بوحدة السكن الإداري رغم زوال سبب الانتفاع .</p> <p>فضلاً عن اجتناب قيمة الكهرباء والمياه للوحدات السكنية بمبلغ ٩٧,٥ جنيه وهي لا تتناسب مع الاسعار الحالية للاستهلاك .</p> <p>يتعين متابعة الإجراءات الإدارية والقانونية اللازمة لإخلاء الوحدات السكنية المشغولة بطريقة غير قانونية ، مع تحديد مقابل اجار المثل وتعديته بالحسابات المدنية اعتباراً من ٢٠٢١/٧/٢٠ حتى ٢٠٢٥/٢/٣٠ وتتم الإخلاء اصلاً لأحكام قرار السيد / رئيس الجمهورية سالف الذكر، وإعادة النظر في القيمة الاجارية ومقابل استهلاك المياه والكهرباء .</p>	<p>١٨١١</p>

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالفريية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>تم إصدار تعليمات لفرع الشركة بعمل حصر لإجمالي قيمة مستحقات الشركة نتيجة التعديلات والمخالفات التي لم يتم التصالح عليها وتصويبها بخزينة الشركة وذلك لإثبات تلك المستحقات بحساب الشركة عملاً ببدأ الاستحقاق رغم أنه يوجد صعوبة في هذا الشأن نظراً لعدم معرفة بعض المتعدين حيث أنه لا يوجد لهم حسابات لدى الشركة</p>	<p>صناديق الخساسة والتعديلات ضمنف المنظمة الرقابية والضبط الداخلي بإدارة الخساسة والتعديلات ومن مظاهر ذلك :عدم تضمين حساب الإيرادات مبلغ ٣,٣٤٧ مليون جنيه قيمة الإيرادات المستحقة عن التعديلات ومخالفات الوصلات الخالص وغير المتصالح عليها (مياه - صرف) عن الفترة من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ وتم إثبات تلك الكمية بإدارة المخالفات والتعديلات ولم يتم التصالح فيها وبالمخالفة لمبدأ الاستحقاق والاعتراض بالإيراد وبالمادة (١٠) من اللائحة التجارية والمادة (٥٢) من اللائحة المالية. مرفق (٣١).</p>	<p>١٨٢</p>
<p>يتم الالتزام بجميع التعليمات والإجراءات الواردة في هذا الشأن من الشركة القابضة وطبقاً لما جاء باللائحة التجارية الموحدة حفاظاً على مستحقات الشركة وحماية أصولها .</p>	<p>وموافقاً بالأجراء القانوني الذي تم اتخاذه تجاه الممتنعين عن التصالح. عدم رقابية الأجراءات التي يتم اتخاذاً تجاه الممتنعين عن التصالح من التعديلات ومخالفات وصلات الخساسة (مياه - صرف) حيث تقوم الشركة بتقطع المياه عن المتعدي دون اتخاذه الإجراءات القانونية تجاه جميع الممتنعين عن التصالح.نوصي باتخاذ مايلزم من اجراءات حفاظاً على حقوق الشركة. عدم تضمين حد الإيرادات المتوقعة (تعويضات وعرامات) مقابل اعباء التفتية للصرف الصناعي الغير معالج للمنتجات الصناعية الا لمبلغ ٣٩٨,٧٣٢٦ الف جنيه خلال العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ علي الرغم من ان قيمة اعباء التفتية بإدارة الصرف الصناعي خلال العام المالي مبلغ نحو ٥٣٢,٨١٧ الف جنيه يتعين البحث والدراسة واجراء التصويب اللازم.</p>	<p>١٨٤</p>
<p>١- توقف عدد كبير من محطات المعالجه خلال العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥ لوجود افعال احلال وتحديد وإعادة تأهيل مثل محطات كفر الزيات ومعالجة طنطا ١ و ٢ وتطور وهي محطات ذات طاقه تصميميه وفعليه كبيره ٢- تاخر انمام اجراءات التعاقد بالقطاع ١ و ٢ بسبب عدم قيام المقاول الذي تم ترسيمة القطاع عليه بدفع التأمين . ٣- تم عمل اسناد للقطاع ١ و ٢ على نفس المقاول ( محمود نجاة ) ارفع الصماء وهو نفسه الذي تم ترسيمة القطاع رقم ٣ عليه ٤- تتعاضد المقاول محمود نجاة عن رفع الصماء فتم فسح السناد وتم تعريضه ثم تم عمل من ايده اخرى لرفع الصماء في القطاع رقم ١ و ٢ . ٥- تم طرح من ايده في القطاع رقم ٣ بعد انتهاء مدة التعاقد لمدة ٤ اشهر لرفع الكميات المتكسده في المحطات وبناءا عليه تم رفع حوالي ١٢٠٥ متر مكعب حصاه ٦- تتعاضد المقاولين عن رفع الصماء وتم عمل ائذار لهم وتم تعريضهم ماليا لعدم التزامهم برفع كميات الصماء . ٧- كمية الصماء المنتجه من المحطات هي كميته متغيره بناءا على نسبة الرطوبة ومعدلات ترشيع اللواض ومعدلات البخر المرتبطه بدرجه حرارة الجو وفترات توقف المحطات لوجود بعض افعال الصيانه مما يصعب معه احتساب رصيده مخزن. ٨- سيتم عمل الدراسة اللازمه للوقوف على المعدل الطبيعي .</p>	<p>مبيعات الصماء - ضعف المنظمة الرقابية والضبط الداخلي علي مبيعات الصماء بالشركة خلال العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ حيث تبين الاتي: - بلغت كمية المياه المعالجه من المياه المجمعة خلال العام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ نحو ١,٨٢٠,٧٠٠ مليون م<sup>٣</sup> ينتج عنها كمية حصاء طبقاً للمعدل النمطي (٣م<sup>٣</sup>/١٨٢٠,٧٠٠ م<sup>٣</sup>) في حين بلغت كمية الصماء المبيعة العام ٢٣٣,٨٨ م<sup>٣</sup> يقارن قدره كمية نحو ١٥,٨١٩ م<sup>٣</sup> تقدر قيمتها بأقل سعر بيع (١٢٠٠ جنيه) خلال العام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ بنحو ١٨,٩٨٣ مليون جنيه فضلاً عن عدم إثبات اي ارصده مخزنيه للصماء في ٢٠٢٥/٢/٣٠</p> <p>يتعين بحث اسباب الفرق واجراء التحقيق اللازم نحو المتسبب عن ضياع ايرادات للشركة في ضوء ما يسفر عنه البحث.</p>	<p>١٨٥</p>

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالجزيرة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>تم التصويب بالقييد رقم ٧٨ في ٢٠٢٥/٦/٣٠ بالمحكمة.</p>	<p>١٨٦ - تضمين ح/ منح واعانات ح/ ٥١٢٥٠ البالغ قيمته ٦,٣٣٢ مليون جنيه عن اهلاك الاصول الانتاجية والتسويقية بعض الاصول الادارية والتمويلية ح/ ٥١٢٣٠ والمكس مرفق (٣٣). فضلاً عن عدم احتساب قسط الاهلاك لبعض الاصول المضاعفه والمنح والاعانات) خلال العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ وبالمخالفة المعيار المحاسبي (١٠) الاصول الثابتة واهلاكاتها مثال ذلك: *التبرع العيني لمشروع صرف صحي الست جلفان باسم الهيئة القومية لمياه الشرب و الصرف الصحي بمبلغ ٣٢٥٠٠٠ الف جنيه *طابعه من شركة النصر المباني والانشاءات بمبلغ ٨٠٠٠ جنيه *نوصى باجراء الدراسة واعاد التسويات اللازمه.</p>	<p>١٨٧</p>																
<p>تم التصويب بالقييد رقم ٧٨ في ٢٠٢٥/٦/٣٠ بالمحكمة. تم التصويب بالقييد رقم ٧٨ في ٢٠٢٥/٦/٣٠ بالمحكمة</p>	<p>١٨٧ - احتساب قسط الاهلاك لبعض المنح والمضاعفة خلال العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ بقسط اهلاك ربع سنوي مرة واحدة خلال العمل دون الائتزام بالنسب المقرره لاحتساب الاهلاك للاصول الثابتة ومن امثله ذلك: *التبرع العيني لمشروع صرف صحي الست جلفان باسم الهيئة القومية لمياه الشرب و الصرف الصحي بمبلغ ٢,٨٧٥٠ جنيه *التبرع العيني من شركة اورنج للاتصالات بالسلح المستبدله بالنقاط المجمعه بالقييد رقم ٤٤٢ في ٨/ ٢٠٢٤ بمبلغ ٤٧٦٨ جنيه *قطع غير خاصه بحطه رفع السطحة ٦ باسم شركة المقاولات المصريه وشركه بدر للإشياءات بمبلغ ١١٧٥٠ جنيه تم استهلاكه بالكامل خلال العام. *توريد غطاء ٦٠ سم من شركة القاهرة للعمارة للمقاولات بالقييد ٥٤٥ في ٨/ ٢٠٢٤ بمبلغ ٣٦ الف جنيه. *يعين البحث والدراسة واجراء التصويب اللازم.</p> <p>١٨٨ - عدم تضمين ح/ المنح والاعانات ح/ ٥١٢٥٠ قيمة اهلاك بعض الاصول الانتاجية والتسويقية الصادر لها قرار مجلس الإدارة بقبول التبرع العيني خلال العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ ولم يتم اضافتها للاصول حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ من ذلك ما يلي:</p> <table border="1" data-bbox="486 1030 654 1948"> <thead> <tr> <th>الاصول</th> <th>قيمة الاصل</th> <th>قرار مجلس الإدارة وتاريخه</th> <th>المقاول</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>- عملية احلال وتجديد بدر ارتوازي</td> <td>٢٨٠,٥٥٠ جنيه</td> <td>قرار رقم (١٥٠) في ٢٠٢٤/٩</td> <td>جمال محمد عبد المنعم</td> </tr> <tr> <td>- محطة مياه الروضة بفرع السطحة</td> <td>٥٤٧٧٠,٠٠ جنيه</td> <td>قرار رقم (١) في ٢٠٢٥/١/٢٠</td> <td>جمال محمد عبد المنعم</td> </tr> <tr> <td>- عملية احلال وتجديد بدر ارتوازي</td> <td></td> <td></td> <td>الحجر</td> </tr> </tbody> </table>	الاصول	قيمة الاصل	قرار مجلس الإدارة وتاريخه	المقاول	- عملية احلال وتجديد بدر ارتوازي	٢٨٠,٥٥٠ جنيه	قرار رقم (١٥٠) في ٢٠٢٤/٩	جمال محمد عبد المنعم	- محطة مياه الروضة بفرع السطحة	٥٤٧٧٠,٠٠ جنيه	قرار رقم (١) في ٢٠٢٥/١/٢٠	جمال محمد عبد المنعم	- عملية احلال وتجديد بدر ارتوازي			الحجر	<p>١٨٩</p>
الاصول	قيمة الاصل	قرار مجلس الإدارة وتاريخه	المقاول															
- عملية احلال وتجديد بدر ارتوازي	٢٨٠,٥٥٠ جنيه	قرار رقم (١٥٠) في ٢٠٢٤/٩	جمال محمد عبد المنعم															
- محطة مياه الروضة بفرع السطحة	٥٤٧٧٠,٠٠ جنيه	قرار رقم (١) في ٢٠٢٥/١/٢٠	جمال محمد عبد المنعم															
- عملية احلال وتجديد بدر ارتوازي			الحجر															
<p>سيتم مراعاة ذلك مستقبلا خلال العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٦ و التنسيق لتبنيكل لجنة فنية ومشاركة مع المختصين لتحديد البية ودورة مستتبية لاحكام الرقابة علي مرتجعات الزيت المستعمل حيث انه يتم حاليا تجميع الزيت المستعمل وتشليمه بالحملة الميكانيكية بصفة امانة لحين البيع طبقا للالعاقبات المرمنة</p>	<p>١٨٩ يتعين الحصر واجراء التصويب اللازم مع مراعاة اثر ذلك على الحسابات المختصة. تخصمت الايرادات المنتوعة مبلغ ٥٥٥١ جنيه قيمة الزيوت المستعملة والمباعة لشركة السهام البترولية منذ يناير بالقيد رقم ١٣٧ في ٢٠٢٥/١/١٣ على الرغم من عدم وجود دورة مستتبية لتداول الزيت المستعمل وعدم ظهور رصيد له في ٢٠٢٥/٦/٣٠. نوصى بالبحث والدراسة واتخاذ ما يلزم لعمل دورة مستتبية لضمان احكام الرقابة على الزيوت المستعملة.</p>	<p>١٨٩</p>																

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالقرية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>تمت الدراسة والتصويب بميزانية ٢٠٢٥-٢٠٢٤ المعدلة.</p>	<p><b>قائمة التدفقات النقدية</b> أظهرت قائمة التدفقات النقدية للشركة الغربية لمياه الشرب والصرف الصحي في ٢٠٢٥/٦/٣٠ ما يلي :-</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي نحو ٣٠٢.٨٠٠ مليون جنيه بالسالب مما يعني ان الشركة لا تولد نقدا من نشاطها الأساسي مما يعني ضعف في الاداء التشغيلي.</li> <li>- صافي التدفقات من النشاط الاستثماري نحو ١٥٨.١٧٠ مليون جنيه بالموجب مما يعني ان الشركة تبني أصول او تسترد استثمارات مما قد يشير الى محاولة الشركة تغطية العجز التشغيلي</li> <li>- صافي التدفقات من النشاط التمويلي نحو ٤٦٧.٣٢٠ مليون جنيه بالموجب مما يعني ان الشركة تعتمد على الاقتراض مما يرفع من المخاطر التمويلية.</li> </ul> <p>نوصي باجراء تحليل تفصيلي لبنود التشغيل لتحديد اسباب ضعف الاداء التشغيلي فضلا عن مراجعة استراتيجيات الاستثمار لتحديد ما اذا كانت التدفقات الاستثمارية تخدم النمو ام مجرد تغطية للعجز التشغيلي.</p>	١٩٠
<p>المكافآت جزء من الاجور وذلك وفقاً للمواد ٧٣١١ ، ٧٩ من لائحة نظام العاملين بالشركة التي تجيز صرف مكافآت ارفع مستوي أداء العاملين بالشركة وفي حدود ما تسمح به الموزنة التقديرية المعتمدة من قبل الجمعية العامة للشركة.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- اللجان المشكلة في الشركة و صرف بدلاتها تتم وفقاً للوائح والفوائد السارية والمعمول بها في الشركة في هذا الشأن وطبقا للمادة ٧٢ من لائحة نظام العاملين بالشركة ، واللجان التي تنص اللوائح على انشاء سجل لها يوجد لها سجل ، اما اللجان التي لا تشترط اللوائح سجل لها يتم توثيق أعمالها بموجب محاضر رسمية يكون بها ما تم انجازه من أعمال ، في ضوء قرارات تشكل تلك اللجان وبيان الاعمال المكافأة بها وذلك لضمان الحفاظ علي مستوي أداء الشركة لأعمالها وحسن سير العمل بها .</li> <li>- صرف المكافآت وتشكيل اللجان و صرف بدلات الحضور يتم في حدود اختصاص السلطة المختصة بما يحق الصالح العام بالشركة و في ضوء ما تقضي به اللوائح والقرارات السارية في هذا الشأن .</li> <li>- تم تقنين الوضع بموجب قرار مجلس الادارة في شهر ٢٠٢٤/٩ .</li> <li>- وتم صدور قرار بعمل حدود قصوى للمكافآت وفقاً لحاجته العمل .</li> <li>- تم الرفع على الاصول بالقيء رقم ( ٢٢٨ ) بتاريخ ٢٠٢٥/١٠/٢١ .</li> <li>- جارى التحقيق بالشئون القانونية .</li> </ul>	<p><b>عدم سلامة التدفقات</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ما زالت الشركة تقوم بصرف مكافآت لبعض القيادات والعاملين بالشركة بلغ ما أمكن حصره نحو ٢٣١٥ مليون جنيه مقابل الأثر الك في العديد من اللجان المشكلة دون وجود سجل محاضر لمعظم تلك اللجان فضلاً عن عدم وجود نتيجة لعملها وما تم انجازه من أعمال إضافية مميزة تعود علي الشركة بمنافع اقتصادية علي الرغم من قيامهم بأعمالهم في أوقات العمل الرسمية فضلاً عن صرف مكافأة تقني أداء و صرف اضافي بعد مواعيد العمل الرسمية وقد سبق الاشارة لذلك بتقريرنا السابقه وتاريخه بتقريرنا علي القوائم المالية للشركة في ٢٠٢٤/٦/٣٠ . مثال ذلك مرفق رقم (٣٢) .</li> <li>- يتعين بحث اسباب ذلك وتحديد المسؤولية في هذا الشأن .</li> </ul>	١٩١
	<p>عدم احكام الرقابة والتاخير في العرض علي مجلس الادارة للموافقة علي قبول التبرع العيني المقدم من شركة ماتيتيو بخصوص التجهيزات المكتبية الخاصة بشروع محطة مياه المحطة القيمة ضمن برنامج تحسين خدمات مياه الشرب والصرف الصحي والتي تم تسعيرها من قبل لجنة التسعير</p>	١٩٢

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالجزيرة في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>يتم اتخاذ الإجراءات اللازمة حول الموردين المتعاقبين عن التوريد كالتالي :</p> <p>١- شركة صناعة وسائل النقل ام سى فى : جهة التعاقد هي شركة مياه الشرب بالقاهرة واية إجراءات يتم اتخاذها من طرفهم .</p> <p>٢- شركة تراكتورز للصناعات الهندسية :</p> <p>تقدم المورد بشكوى الى وزارة الإسكان وانتهت الى ازام المورد بتوريد مشمول أمر التوريد طبقاً لشروط والمواصفات المتعاقد عليها كما ورد بخطاب الشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي رقم(٧٢٨- PUR)بتاريخ ٢٠٢٥/٨/٢١ .</p> <p>تم إخطار المورد بكتابتنا رقم ( PUR- ٧٢٥٥ ) بتاريخ ٢٠٢٥/٨/٢٣ بضرورة الاالاتام بتنفيذ أمر التوريد بالمواصفات والأسعار المتعاقد عليها</p> <p>ورد خطاب المورد المورخ ٢٠٢٥/٩/٩ متضمن إخطائنا بأنه يتم جدياً توفير السيارة المجهزة في أقرب وقت ممكن</p> <p>ورد خطاب المورد المورخ ٢٠٢٥/١٠/٣٠ متضمناً طلب قبول سياره هيونداي بدلاً من السيارة المذكورة بأمر التوريد لعدم توافرها لدى الوكيل</p> <p>وجارى دراسة الطلب قنياً من لجنة البت .</p> <p>٣- مطبعة أمل متولى سالم : ورد خطاب الشركة القابضة لمياه الشرب والصرف الصحي رقم ( PUR- ٩٣٠٩ ) بتاريخ ٢٠٢٥/٩/١٦ مرفق به خطاب السيد المستشار القانوني لقطاع المرافق بوزارة الإسكان متضمن احقية شركتنا في اتخاذ الإجراءات الموجبه باللائحة المتعاقدات في حالة عدم مطابقة الأصناف الموردة للشروط والمواصفات الفنية</p> <p>تم طرح شراء الأصناف الواردة بأمر التوريد بمناقشة عامة على حساب المورد وتحدد لها جلسة فتح المظاريف الفنية والمالية يوم الأحد الموافق ٢٠٢٥/١١/١٦ )</p> <p>مرفق صورة مذكرة الطرح - عدد ٢ إعلان الجرائد الرسمية) -</p> <p>وسيتم استكمال باقى الإجراءات القانونية ضد " مطبعة أمل متولى " فور الانتهاء من اجراءات البت والترسية في المحافظة</p> <p>٤- المجموعة الوطنية للتجارة والصناعة : تم توريد البند رقم (٩٨) بأمر التوريد رقم (٩٣٠) بتاريخ ٢٠٢٣/٥/٢٢ مخالف للمواصفات الواردة بأمر التوريد وكراسة الشروط والمواصفات من حيث بلد المنشأ وجرى دراسة مدى قبول الأصناف المورده من عدمها من قبل لجنة البت .</p> <p>٥- الشركة العالمية للأثاث ( رياضكي ٢٠٠٠ ) : تم ائثار المورد " ائثار أخير " بأنه جارى مصدررة التأمين النهائي وسحب العمل واتخاذ كافة الإجراءات القانونية ضدّه وتحمله</p>	<p>بالشركة بقيمة ٣٠٥٠٠٠ جنيه حيث تبين استلام هذه التجهيزات بتاريخ ٢٠٢١/٩/١١ وبالرغم من ذلك تم الموافقة على قبول التبرع بموجب قرار مجلس الإدارة رقم (٥٨) لسنة ٢٠٢٥ ومضمر مجلس الإدارة المتعد بالجلسة رقم (٦١) بتاريخ ٢٠٢٥/٦/٢٣ بناء على مذكرة رئيس القطاع المالي للعرض على مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠٢٥/٦/٢٣ ولم يتم اضافة هذه المهمات لحساب الأصول حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ مرفق رقم (٣٤). يتعين بحث اسباب ذلك و تحديد المسؤولية في هذا الشأن.</p> <p>١٩٣ ناقص الشركة باتخاذ الاجراءات اللازمة حيال الموردين الذين لم يقوموا بتنفيذ الاصل المتوط بهم تنفيذها منذ فترات طويلة وعدم تطبيق احكام لائحة العقود والمشتريات حيالهم حتى تاريخ المراجعة الأمر الذي يؤدي الى ضياع حقوق الشركة وتكديدها لزيادة الاسعار بالرغم من سابق الإشارة لذلك يتقرر بنا السابعة مثال ذلك :</p>	<p>١٩٣</p>																													
<table border="1"> <thead> <tr> <th>بيان</th> <th>تاريخ انتهاء التوريد</th> <th>تاريخه</th> <th>رقم أمر التوريد</th> <th>اسم المورد</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>لم يتم التوريد</td> <td>١٩/١٠ ٢٠٢١</td> <td>١٢/١٠ ٢٠٢١</td> <td>٣٥٤</td> <td>شركة صناعة وسائل النقل ام سى فى</td> </tr> <tr> <td>لم يتم التوريد</td> <td>١٦/١١ ٢٠٢٢</td> <td>١٢/١١ ٢٠٢١</td> <td>٧٩٤</td> <td>شركة تراكتورز للصناعات الهندسية</td> </tr> <tr> <td>عدم توريد كامل مشمول امر التوريد ورفض ما تم توريده أكثر من مرة</td> <td>١٨/٢٤ ٢٠٢٣</td> <td>١٦/٢٥ ٢٠٢٣</td> <td>٩٥١</td> <td>مطبعة أمل متولى سالم</td> </tr> <tr> <td>لم يتم توريد كامل مشمول أمر التوريد</td> <td>١٩/٢٣ ٢٠٢٣</td> <td>١٥/٢٣ ٢٠٢٣</td> <td>٩٣٠</td> <td>المجموعة الوطنية للتجارة والصناعة</td> </tr> <tr> <td>تم التوريد وقبول بعض الاصناف ورفض البعض الاخر</td> <td>١٠/٢٣ ٢٠٢٤</td> <td>١٧/٢٣ ٢٠٢٤</td> <td>١٠٧٠</td> <td>الشركة العالمية للأثاث</td> </tr> </tbody> </table>	بيان	تاريخ انتهاء التوريد	تاريخه	رقم أمر التوريد	اسم المورد	لم يتم التوريد	١٩/١٠ ٢٠٢١	١٢/١٠ ٢٠٢١	٣٥٤	شركة صناعة وسائل النقل ام سى فى	لم يتم التوريد	١٦/١١ ٢٠٢٢	١٢/١١ ٢٠٢١	٧٩٤	شركة تراكتورز للصناعات الهندسية	عدم توريد كامل مشمول امر التوريد ورفض ما تم توريده أكثر من مرة	١٨/٢٤ ٢٠٢٣	١٦/٢٥ ٢٠٢٣	٩٥١	مطبعة أمل متولى سالم	لم يتم توريد كامل مشمول أمر التوريد	١٩/٢٣ ٢٠٢٣	١٥/٢٣ ٢٠٢٣	٩٣٠	المجموعة الوطنية للتجارة والصناعة	تم التوريد وقبول بعض الاصناف ورفض البعض الاخر	١٠/٢٣ ٢٠٢٤	١٧/٢٣ ٢٠٢٤	١٠٧٠	الشركة العالمية للأثاث	<p>يتعين اتخاذ الاجراءات اللازمة نحو سرعة تنفيذ الأعمال وتطبيق أحكام لائحة العقود والمشتريات في هذا الشأن.</p>
بيان	تاريخ انتهاء التوريد	تاريخه	رقم أمر التوريد	اسم المورد																											
لم يتم التوريد	١٩/١٠ ٢٠٢١	١٢/١٠ ٢٠٢١	٣٥٤	شركة صناعة وسائل النقل ام سى فى																											
لم يتم التوريد	١٦/١١ ٢٠٢٢	١٢/١١ ٢٠٢١	٧٩٤	شركة تراكتورز للصناعات الهندسية																											
عدم توريد كامل مشمول امر التوريد ورفض ما تم توريده أكثر من مرة	١٨/٢٤ ٢٠٢٣	١٦/٢٥ ٢٠٢٣	٩٥١	مطبعة أمل متولى سالم																											
لم يتم توريد كامل مشمول أمر التوريد	١٩/٢٣ ٢٠٢٣	١٥/٢٣ ٢٠٢٣	٩٣٠	المجموعة الوطنية للتجارة والصناعة																											
تم التوريد وقبول بعض الاصناف ورفض البعض الاخر	١٠/٢٣ ٢٠٢٤	١٧/٢٣ ٢٠٢٤	١٠٧٠	الشركة العالمية للأثاث																											

## الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالعربية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>فروق الأسعار المترتبة على إعادة الطرح على حسابه وكافة الغرامات والمصروفات المستحقة طبقاً للائحة العقود والمشتريات ( مرفق صوراً) - مرفق رقم (٣٥) .</p>		
<p>يرجع ذلك الى توقف بعض محطات المعالجة متمثلة في محطة معالجه طنطا (٢٠١) والجارى احلالها ضمن برنامج كسيتيز الممول من بنك الاستثمار الاوربي بالاضافه الى توقف الثلاث مراحل الاولى من محطة معالجه الدواخليه بمرکز المحله الكبرى وتسعى الشركه جاهده لتقرير التمويل اللازم لاحلالها وتجديدها سواء من خلال خطه الاحلال والتجديد المموله من وزاره الإسكان او من خلال المنح الخارجيه او الادراج ضمن مشروعات المبادره الرياضية جياه كريمة (٢) وهي السبب الرئيسي لعدم معالجة ١٢٠٤٣ مليون م٣ اما بالنسبه للفرق بين المياه المباعه والمياه المجمعه والتي تصل الى ١١١.٤٣ مليون م٣ فالجزء المتبقي يمثل ٤٩ مليون م٣ هي مناطق غير مخدومه بالصرف الصحي وتخضع الى الخطه العامه للدوله علما بان هذه الكميه سوف تتخفص خلال القتره القادمه نظرا لدخول مشروعات الصرف الصحي المموله من مشروعات الميجا والمشروعات القرويه للدوله التي يتم استلامها ابتداءيا لتنفيذها وخدمه المواطنين .</p>	<p><b>الملاحظات ذات الأثر البنّي والصحة العامة</b> ١٩٤ م استيفاء الشركه لمتطلبات المحافظة على البيئة الواردة بالقانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ بشأن البيئة ولائحته فنية رقم ٢٣٨ لسنة ١٩٩٤ ومن مظاهر ذلك :- - عدم تغطية الصرف الصحي كافة القرى التابعة لمحافظة الغربية حيث بلغت نسبة الانتشراكات المستفيدة من خدمة الصرف الصحي ٨٤٥٣٤٥ مشترك ووجود عدد ٢١١٢٦٦ مشترك بدون خدمة الصرف الصحي بنسبة نحو ٢٠% من إجمالي عدد المشتركين بالشركه فضلا عن وجود العديد من المناطق المحرومة من خدمة الصرف الصحي بالقرى والبالغ عددها (٣٠) قرية من إجمالي عدد (٣٢١) قرية بنسبة ٩٣% وقيام الأهالي بالصرف مباشرة على المصارف العمومية أو عمل بيارات أرضية تؤثر على المياه الجوفية وتلوثها.</p>	<p>١٩٥ - بلغت نسبة المياه المعالجة من المياه المجمعة ٧٣% عن كمية المياه المعالجة بنحو ١٨٢,٠٧٠ مليون م٣ من المياه المجمعة بنحو ٢٤٩,٣٨٨ مليون جبهه وترتب عليه صرف نحو ٣١٨,٣١٨ مليون م٣ كميات مياه بدون معالجة فضلاً عن عدم الإفصاح عن طرق تصريف المياه الغير مجمعة للمعالجة والبالغ نحو ٤٥٥ مليون م٣ (تمثل الفرق بين كمية المياه المباعة بنحو ٢٩٤,٨٩٧ مليون م٣ وبين كمية المياه المجمعة بنحو ٣٨٨,٢٤٩ مليون م٣) مما يعكس صرف نحو ١١٢,٨٢٧ مليون م٣ بدون معالجة على المصارف العمومية والجوفية وبنسبة ٣٨% من المياه المباعة وبما له من اثر على الصحة العامة وتلوث البيئة بالمخلفات للقانون رقم ٩٣ لسنة ١٩٨٢ بشأن حماية نهر النيل والمحاري المائية من التلوث والمادة (٢) من القانون رقم ٩٣ لسنة ١٩٨٢ بشأن صرف المخلفات السائلة الأمر الذي يؤثر بالسلب على صحة المواطنين وسلامة البيئة وذلك بالمخالفة لأحكام القانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ بشأن البيئة ولائحته التنفيذية رقم ٣٣٨ لسنة ١٩٩٤ . نوصي اتخاذ ما يلزم لرفع كفاءة المحطات لزيادة نسبة المياه المعالجة للمحافظة على البيئة</p>
<p>١- يرجع سبب انخفاض نسبة المياه المعالجة من المياه المجمعة نتيجة توقف المرحلة الاولى والثانية لمحطة معالجة طنطا وجرى انشاء المرحلتين بواسطة تمويل البنك الاستثمارى الاوربي بالاضافة الى الاربع مراحل الاولى لمحطة معالجة الداخلية بالنسبة لانخفاض المياه المجمعة للصرف الصحي مقارنة بالمياه المباعة فبترجع السبب الى عدم تغطية خدمة الصرف الصحي لكامل المحافظة حيث ان نسبة تغطية الصرف الصحي لسكان المحافظة قد بلغت ٧٢% من تعداد السكان</p>		

الرد على التقرير التفصيلي عن مراجعة القوائم المالية لشركة مياه الشرب والصرف الصحي بالغربية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

<p>* تم الإفصاح عن التكاليف البيئية بتقرير مجلس إدارة الشركة الموجود بملف القوائم المالية للعام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ والمعلنة وتم الأخذ بالاعتبار بقائمة الإيضاحات في ٢٠٢٥-٢٠٢٣ المعطاه .</p> <p>*تحمات الشركة تكاليف بيئية جارية للصرف الصحي حوالي ١١٥٨ مليون جنيها لعدد ٣٧٠ محطة رفع و معالجة صرف صحي لهذا العام بغرض الحفاظ على البيئة و المحافظة على الصحة العامة للمواطنين .</p> <p>*سيتم مراعاة ذلك مستقبلا و جاري تعديل برنامج التكاليف بما يتناسب مع تويرب التكاليف البيئية الرأسمالية و الجارية و التكاليف المباشرة و الغير مباشرة .</p> <p>*تحمات الشركة تكاليف البيئية الرأسمالية لهذا العام تقدر بحوالي ١٥٢ مليون جنية ممثلة في احلال وتجديد لمحطات الصرف الصحي .</p> <p>الإفصاح بقائمة الإيضاحات المتممة عن المشروعات الخاصة بالبيئة و كذا أي أضرار بيئية نتيجة الطاقة المستخدمة و طرق التشغيل .</p>	<p>١٩٦</p> <p>- عدم الالتزام بالإفصاح عن التكاليف و المعلومات البيئية على النحو التالي :</p> <p>* عدم وجود معلومات ملخصة بالقوائم المالية الظاهره في ٢٠٢٥/٦/٣٠ تتضمن الإفصاح عن المعلومات البيئية التي تهم ذوي العلاقة (المساهمين ، الإدارة ، العاملين ، المستهلكين للمنتج النهائي و المجتمع)</p> <p>* عدم اظهار التكاليف التي تحملها الشركة و المتعلقة بالبيئة سواء كانت لحياتها او لمنع اضرار تلوثها بيند مستقل ضمن قائمه التحليل النوعي للتكاليف و المصروفات .</p> <p>* عدم التزام الشركة بتويرب التكاليف البيئية من حيث التكاليف الرأسمالية و الجارية و التكاليف المباشرة و الغير مباشرة .</p> <p>* عدم الإفصاح عن وجود اصول تؤدي الى اضرار بيئية نتيجة الطاقة المستخدمة و طرق التشغيل في محطات معالجة .</p> <p>نوصي الالتزام بالتعليمات المنظمة في هذا الشأن.</p>
--	--

رئيس مجلس الإدارة و العضو المنتدب

١١٥٤  
محمد عبد الفتاح يوسف

لواء أ.ح مهندس /

خالص تقياتي ،

محمد عبد الفتاح يوسف

محمد عبد الفتاح يوسف

رئيس القطاع المالي / محاسب : احمد عبد الفتاح يوسف  
رئيس القطاع التجاري / محاسب : ايمن أبو يوسف  
مدير عام الشؤون المالية / محاسب : شيماء رشدي