

السادة / البورصة المصرية - قطاع الإفصاح

تحية طيبة وبعد،،

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم القوائم المالية للشركة المصرية لمدينة الانتاج الاعلامي

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ [ المركز المالي - قائمة الدخل -

التدفقات النقدية - التغيرات في حقوق الملكية - الايضاحات المتممة للقوائم المالية -

تقرير مراقب الحسابات مكتب مور إيجيبت] وكذا تقرير مجلس الإدارة .

وإذ نشكر لكم سلفاً حسن تعاونكم معنا ،،،

و تفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام والتقدير ،،،

مدير إدارة

علاقات المستثمرين

٢٤  
(محمود مصطفى محمود)



الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي  
(شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة)  
القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية  
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩  
وكذا تقرير مراقب الحسابات عليها

| المحتويات                         | الصفحة  |
|-----------------------------------|---------|
| تقرير مراقب الحسابات              | ٣-٤     |
| قائمة المركز المالي               | ٥       |
| قائمة الدخل                       | ٦       |
| قائمة الدخل الشامل                | ٧       |
| قائمة التدفقات النقدية            | ٨       |
| قائمة التغير في حقوق الملكية      | ٩       |
| الإيضاحات المتممة للقوائم المالية | ١٠ - ٣٩ |

## تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة / مساهمي الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي  
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"

### تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المرفقة للشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي "شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة" والمتمثلة في المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

### مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسئولية إدارة الشركة ، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملزمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملزمة للظروف.

### مسئولية مراقب الحسابات

- تنحصر 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 وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أي أخطاء هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية. وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية.

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية.

### الرأي

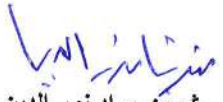
ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح ، في جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالي للشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي "شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة" في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ ، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

### تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة بحسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة علي وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، تم جرد وتقييم المخزون بمعرفة إدارة الشركة وتحت مسؤوليتها .

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

القاهرة في ٢٤ فبراير ٢٠٢٠

  
ش.م.م. ٦٨٠٩  
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٨٨)  
Moore Egypt



الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي  
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"  
القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

قائمة المركز المالي

| ٢٠١٨/١٢/٣١    | ٢٠١٩/١٢/٣١    | إيضاح<br>رقم |                                                            |
|---------------|---------------|--------------|------------------------------------------------------------|
| جنيه مصري     | جنيه مصري     |              |                                                            |
|               |               |              | الأصول                                                     |
|               |               |              | الأصول غير المتداولة                                       |
| ٤٨٠,٣٣١,٥٢٧   | ٤٧٦,٠٧٠,٢٣٤   | (٤)          | أصول ثابتة - بالصفاف                                       |
| ١,١٩٢,٦٦١,١٩٣ | ١,٣٥٢,٥٥٢,٧٠٧ | (٥)          | الأصول المملوكة للشركة والمؤجرة تأجيراً تشغيلياً (بالصفاف) |
| ٣٣,٧٧١,١٠٥    | ٦٠,٨٢٨,٧١٤    | (٦)          | مشروعات تحت التنفيذ                                        |
| ١٧,٤٠٩,٥٥٦    | ٩,١٣٤,٠٧٢     | (٧)          | الأصول غير الملموسة - الاعمال الفنية (بالصفاف)             |
| --            | --            | (٨)          | استثمارات فى شركات شقيقة (بالصفاف)                         |
| ٢١,٠٠٠,٠٠٠    | ٢١,٠٠٠,٠٠٠    | (٩)          | استثمارات متاحة للبيع (بالصفاف)                            |
| ١,٢١٨,١٠٣     | ١١,٢٤٧,٨٩٣    | (١٠)         | الأصول غير الملموسة الأخرى (بالصفاف)                       |
| ١,٧٤٦,٣٩١,٤٨٤ | ١,٩٣٠,٨٣٣,٦٢٠ |              | إجمالي الأصول غير المتداولة                                |
|               |               |              | الأصول المتداولة                                           |
| ٣٥,١٢٤,٩٦٠    | ٣٨,٧٢٢,٣٩٨    | (١١)         | المخزون                                                    |
| ١٦٩,٨٤١,١٦٢   | ١٥٧,٥٦١,٦٨٧   | (١٢)         | عملاء (بالصفاف)                                            |
| ٧٠,٥٧٩,٤٨٦    | ٥٨,٦٥٠,٤٦٨    | (١٣)         | مدينون وأرصدة مدينة أخرى (بالصفاف)                         |
| ٣٧٥,٩٣٨,٦٣٤   | ٣٩٧,٣٩٠,٠٩٣   | (١٤)         | تقنية بالصندوق ولدى البنوك                                 |
| ٦٥١,٤٨٤,٢٤٢   | ٦٥٢,٣٢٤,٦٤٦   |              | إجمالي الأصول المتداولة                                    |
| ٢,٣٩٧,٨٧٥,٧٢٦ | ٢,٥٨٣,١٥٨,٢٦٦ |              | أجمالي الأصول                                              |
|               |               |              | حقوق الملكية                                               |
| ١,٨٩٦,٣٠٠,٠٠٠ | ١,٨٩٦,٣٠٠,٠٠٠ | (٢١)         | رأس المال المصدر والمدفوع                                  |
| ٣٨,٧١٣,٧٧٥    | ٤٣,٣٨٣,٧٥٨    | (١٠/٣)       | إحتياطي قانوني                                             |
| ١,٩٠٢,٦١٥     | ١٢,٥٤٥,٦٩٧    | (١٠/٣)       | إحتياطي عام                                                |
| ٧٠,٤١٢,١٩١    | ٧٠,٤١٢,١٩١    | (١٠/٣)       | إحتياطي رأسمالي                                            |
| ٧٢,٩٨٩,١٤٨    | ١٤٦,٧٠٦,٤٠٧   | (٣٢)         | أرباح مرحلة                                                |
| ٩٣,٣٩٩,٦٥٢    | ١٠٥,١٣٠,٣٥٩   |              | صافي أرباح العام                                           |
| ٢,١٧٣,٧١٧,٣٨١ | ٢,٢٧٤,٤٧٨,٤١٢ |              | إجمالي حقوق الملكية                                        |
|               |               |              | التزامات غير المتداولة                                     |
| ١١,٤٨٤,٢٤٥    | ٨,٦١٢,٤٥٠     | (١٧)         | قروض طويلة الأجل                                           |
| ١١,٤٨٤,٢٤٥    | ٨,٦١٢,٤٥٠     |              | إجمالي الالتزامات غير المتداولة                            |
|               |               |              | الالتزامات المتداولة                                       |
| ٤١,٦١٦,٤٥٠    | ٤١,٦١٦,٤٥٠    | (١٥)         | مخصصات                                                     |
| ٣٥,٢٦٠,٢٣٧    | ٨٥,٥٥٨,٨٩٢    | (١٦)         | موردون وأوراق دفع قصيرة الأجل                              |
| ٢,٨٧١,٧٩٥     | ٤٩,٥٣٨,٤٦٢    | (١٧)         | اقساط قروض تستحق خلال السنة                                |
| ١٨,٨٦٦,٦٦٢    | ١٦,٦٨٤,٨٨٦    | (١٨)         | دائنو مشاركة تسويق أعمال فنية                              |
| ٢٦,٩٢٥,٦٩٤    | ٢٨,٦٢٢,٤٢٧    | (١٩)         | عملاء دفعت مقدمة                                           |
| ٨٧,١٣٣,٢٦٢    | ٧٨,٠٤٦,٢٨٧    | (٢٠)         | دائنون وأرصدة دائنة أخرى                                   |
| ٢١٢,٦٧٤,١٠٠   | ٣٠٠,٠٦٧,٤٠٤   |              | إجمالي الالتزامات المتداولة                                |
| ٢٢٤,١٥٨,٣٤٥   | ٣٠٨,٦٧٩,٨٥٤   |              | إجمالي الالتزامات                                          |
| ٢,٣٩٧,٨٧٥,٧٢٦ | ٢,٥٨٣,١٥٨,٢٦٦ |              | إجمالي حقوق الملكية والالتزامات                            |

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متمماً للقوائم المالية وتقرأ معها.
- تقرير مراقب الحسابات مرفق.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب  
الاستاذ / أسامة هيكيل

رئيس القطاع المالي  
الاستاذ / علاء الدين عمر

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي  
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"  
القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

قائمة الدخل

| ٢٠١٨/١٢/٣١  | ٢٠١٩/١٢/٣١   | إيضاح<br>رقم |                                                                        |
|-------------|--------------|--------------|------------------------------------------------------------------------|
| جنيه مصري   | جنيه مصري    |              |                                                                        |
|             |              |              | <b>إيرادات النشاط</b>                                                  |
| ٣٠٨,٣٩٤,٠٥٩ | ٣٣٦,٦١٣,٠٦٩  |              | إيرادات الاستوديوهات والخدمات الانتاجية والفنية                        |
| ٩,٢٩٠,٩٤٧   | ١١,٩٩٠,٢٨٨   |              | إيرادات الانتاج الفني                                                  |
| --          | ٣,٠٠٠,٠٠٠    |              | إيرادات المنطقة الترفيهية                                              |
| ٤٩,٠٨٣,٣٣١  | ٥٩,٨٠٤,٢٩٤   |              | إيرادات الاكاديمية الدولية الهندسية وعلوم الاعلام                      |
| ٦,٧٨٠,٩٢٠   | ٢,٠٢٠,٣٩٦    |              | إيراد مجمع فاميلي سينما                                                |
| --          | ٥٣٦,٦١٦      |              | إيرادات تدريب                                                          |
| --          | ١١,٠١٧,١٣٩   |              | إيراد مركز الخدمات الاعلامية                                           |
| ٦,٠٠٠,٠٠٠   | ٦,٠٠٠,٠٠٠    |              | إيراد حق الانتفاع بالفندق                                              |
| ٣٧٩,٥٤٩,٢٥٧ | ٤٣٠,٩٨١,٨٠٢  |              | <b>اجمالي إيرادات النشاط</b>                                           |
|             |              |              | <b>تكاليف النشاط</b>                                                   |
| ١٤٣,٣٨٦,١٣٠ | ١٦٢,٣٠٤,٧٠٣  | (٢٢)         | مصرفات الاستوديوهات والخدمات الانتاجية والفنية                         |
| ١٩,٥٩٤,٢٨٦  | ٨,٢٧٥,٤٨٥    | (٧)          | إستهلاك الأعمال الفنية                                                 |
| ٥,٢١٩,٣٧٨   | ٣,٩٢١,٧٠٩    |              | إهلاك - مصرفات الالعاب الترفيهية وملحقاتها                             |
| ٩,٥٩٨,٦٧١   | ٤,٢٠٢,٤٣٤    | (٢٣)         | مصرفات مجمع فاميلي سينما                                               |
| --          | ٥٥٩,٢٢٢      |              | مصرفات تدريب                                                           |
| ٤٥,٠٠٠,٨٢٨  | ٥١,٢٦٥,٣٢٨   | (٢٤)         | مصرفات الاكاديمية الدولية للهندسة وعلوم الاعلام                        |
| --          | ٨,٨٧٢,٤٠٩    | (٢٥)         | مصرفات مركز الخدمات الاعلامية                                          |
| ٢٢٢,٨٩٩,٢٩٣ | ٢٣٩,٤٠١,٢٩٠  |              | <b>اجمالي تكاليف النشاط</b>                                            |
| ١٥٦,٦٤٩,٩٦٤ | ١٩١,٥٨٠,٥١٢  |              | <b>مجموع الربح</b>                                                     |
|             |              |              | <b>يخصم</b>                                                            |
| ٩,٨٨٤,٨٢١   | ١٢,٩٧٥,٨٥٨   |              | مصرفات التسويق                                                         |
| ٨٥,٩٣٠,٣١٧  | ٩٨,٣٧٧,١٤٠   | (٢٦)         | مصرفات عمومية وإدارية                                                  |
| --          | ٣,٤٨٢,٦٩٣    |              | مصرفات تمويلية                                                         |
| ٢,٩٦٦,٠٧٨   | ٣,٩١٩,٦٠٢    |              | رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال اعضاء مجلس الادارة للشركة والاكاديمية |
| ٩٨,٧٨١,٢١٦  | ١١٨,٧٥٥,٢٩٣  |              | <b>اجمالي المصروفات</b>                                                |
| ٥٧,٨٦٨,٧٤٨  | ٧٢,٨٢٥,٢١٩   |              | <b>صافي ارباح النشاط</b>                                               |
|             |              |              | <b>يضاف / يخصم</b>                                                     |
| (٨,٢٧٠,٠١٩) | (٥٨,٣٥٢,٤٦١) |              | الاضمحلال في العملاء                                                   |
| ٢٢,١٣٦,٠٥٥  | ٣٧,٥١٥,١١٢   |              | عوائد دائنة                                                            |
| ٣,٨٤٦,٩٩٢   | --           | (٦,٩)        | مخصصات انتفى الغرض منها                                                |
| ٢,٠٧٨,٠٨٧   | (٨,٢٤٤,٩٩١)  |              | (خسائر) / ارباح رأسمالية                                               |
| ١٢,٩٦٨,١٩٦  | ٦,٠٧٣,٩٩٥    |              | إيرادات أخرى                                                           |
| ٢,٧٧١,٥٩٣   | ٥٥,٣١٣,٤٨٥   |              | ارباح فروق عملة                                                        |
| ٩٣,٣٩٩,٦٥٢  | ١٠٥,١٣٠,٣٥٩  |              | <b>صافي ارباح العام</b>                                                |
| ٠,٤٥        | ٠,٥١         | (٣٦)         | <b>نصيب السهم من صافي ارباح العام</b>                                  |

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متمماً للقوائم المالية وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

  
الاستاذ / أسامة هيكل

رئيس القطاع المالي

  
الاستاذ / علاء الدين عمر

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي  
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"  
القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

قائمة الدخل الشامل

| ٢٠١٨/١٢/٣١ | ٢٠١٩/١٢/٣١  |
|------------|-------------|
| جنيه مصري  | جنيه مصري   |
| ٩٣,٣٩٩,٦٥٢ | ١٠٥,١٣٠,٣٥٩ |
| --         | --          |
| ٩٣,٣٩٩,٦٥٢ | ١٠٥,١٣٠,٣٥٩ |

ارباح العام  
يضاف  
بنود الدخل الشامل الاخر  
إجمالي الدخل الشامل عن العام

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متمماً للقوائم المالية وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب  
  
الأستاذ / أسامة هيكل

رئيس القطاع المالي  
  
الأستاذ / علاء الدين عمر

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي  
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"  
القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

قائمة التدفقات النقدية

| ٢٠١٨/١٢/٣١   | ٢٠١٩/١٢/٣١    | ايضاح<br>رقم | جنيه مصري | جنيه مصري |
|--------------|---------------|--------------|-----------|-----------|
| ٩٣,٣٩٩,٦٥٢   | ١٠٥,١٣٠,٣٥٩   |              |           |           |
| ١٩,٥٩٤,٢٨٦   | ٨,٢٧٥,٤٨٥     | (٧)          |           |           |
| ٥٢,٨٧١,٣٩٥   | ٣٨,٩٥٤,٠٠٧    | (٤,٥٠١٠)     |           |           |
| (٢,٩١٦,٧٩٥)  | (٤,٣٦٩,٣٢٨)   | (٣٢,٣١)      |           |           |
| (٣,٨٤٦,٩٩١)  | --            |              |           |           |
| ٥٠,٠٠٠       | --            |              |           |           |
| ٨,٢٧٥,٠١٩    | ٥٨,٣٥٢,٤٦١    |              |           |           |
| (٢,٠٧٨,٠٨٧)  | ٨,٢٤٤,٩٩١     |              |           |           |
| (٢٢,١٣٦,٠٥٥) | (٣٧,٥١٥,١١٢)  |              |           |           |
| --           | ٣,٤٨٢,٦٩٣     |              |           |           |
| (٢,٧٧١,٥٩٣)  | (٥٥,٣١٣,٤٨٥)  |              |           |           |
| ١٤٠,٤٣٥,٨٣١  | ١٢٥,٢٤٢,٠٧١   | (١/٣٧)       |           |           |
| ١,٣٢٨,٦٧٩    | (٨,٧٠٢,٥٦٥)   |              |           |           |
| (٢,٧٦٧,٩٢٦)  | ٦٧,٥٩٢,٩٦١    |              |           |           |
| (٢٢,٧٥٢,٧٣٠) | ١١,٩٢٩,٠١٨    |              |           |           |
| ٧,٦٥٣,١١٦    | ٢٠,٢٩٨,٦٥٥    |              |           |           |
| ٥,١٣٢,٢٧٦    | ١,٦٩٦,٧٣٣     |              |           |           |
| (٧٣٥,١٠٩)    | (٢,١٨١,٧٧٦)   |              |           |           |
| ١٦,٩٧٩,٣٠١   | (٩,٠٨٦,٩٧٥)   |              |           |           |
| ١٤٥,٢٧٣,٤٣٨  | ٢٠٦,٧٨٨,١٢٢   |              |           |           |
| ٣,١٤٢,٥٠٦    | --            |              |           |           |
| (٤١,٥١٧,٠٥٩) | (١٨٣,١٦٣,٩٥٣) |              |           |           |
| (٣٨,٣٧٤,٥٥٣) | (١٨٣,١٦٣,٩٥٣) |              |           |           |
| (٢,٨٧١,٧٩٥)  | (٣٦,٢٠٥,١٢٨)  |              |           |           |
| --           | (٣,٤٨٢,٦٩٣)   |              |           |           |
| ٢٢,١٣٦,٠٥٥   | ٣٧,٥١٥,١١٢    |              |           |           |
| (٩,٧٩٠,٢٠٠)  | --            |              |           |           |
| ٩,٤٧٤,٠٦٠    | (٢,١٧٢,٧٠٩)   |              |           |           |
| ٢,٧٧١,٥٩٣    | ٥٥,٣١٣,٤٨٥    |              |           |           |
| ١١٩,١٤٤,٥٣٨  | ٢١,٤٥١,٤٥٩    |              |           |           |
| ٢٥٦,٧٩٤,٠٩٦  | ٣٧٥,٩٣٨,٦٣٤   |              |           |           |
| ٣٧٥,٩٣٨,٦٣٤  | ٣٩٧,٣٩٠,٠٩٣   | (١٤)         |           |           |
| --           | (٧٢,٢٨٨,٨١٢)  |              |           |           |
| (٤١,٣١٧,٤٤١) | (٧١,٤٧٨,٩٦٩)  |              |           |           |
| ٣٣٤,٦٢١,١٩٣  | ٢٥٣,٦٢٢,٣١٢   | (١/١٤)       |           |           |

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متمماً للقوائم المالية وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

الاستاذ / أسامة هيكل

رئيس القطاع المالي

الاستاذ / علاء الدين عمر

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي  
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"  
القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

قائمة التغير في حقوق الملكية

| البيان                                              | الأرصدة في ١ يناير ٢٠١٨ | التغيرات في حقوق الملكية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ | الأرصدة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ |
|-----------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| الأرصدة في ١ يناير ٢٠١٨                             | ٢٠١٨                    | ٢٠١٨                                                                 | ٢٠١٨                      |
| التغيرات في حقوق الملكية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ | ٢٠١٨                    | ٢٠١٨                                                                 | ٢٠١٨                      |
| التغيرات بخلاف الدخل الشامل                         | ٢٠١٨                    | ٢٠١٨                                                                 | ٢٠١٨                      |
| المحول إلى الاحتياطي القانوني                       | ٢٠١٨                    | ٢٠١٨                                                                 | ٢٠١٨                      |
| المحول إلى الأرباح المرحلة                          | ٢٠١٨                    | ٢٠١٨                                                                 | ٢٠١٨                      |
| تسويات على الأرباح المرحلة                          | ٢٠١٨                    | ٢٠١٨                                                                 | ٢٠١٨                      |
| محول على احتياطي رأسمالي                            | ٢٠١٨                    | ٢٠١٨                                                                 | ٢٠١٨                      |
| إجمالي التغيرات بخلاف الدخل الشامل                  | ٢٠١٨                    | ٢٠١٨                                                                 | ٢٠١٨                      |
| الدخل الشامل                                        | ٢٠١٨                    | ٢٠١٨                                                                 | ٢٠١٨                      |
| صافي أرباح العلم                                    | ٢٠١٨                    | ٢٠١٨                                                                 | ٢٠١٨                      |
| صافي الدخل الشامل الأخر                             | ٢٠١٨                    | ٢٠١٨                                                                 | ٢٠١٨                      |
| الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨                            | ٢٠١٨                    | ٢٠١٨                                                                 | ٢٠١٨                      |
| الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩                              | ٢٠١٩                    | ٢٠١٩                                                                 | ٢٠١٩                      |
| التغيرات في حقوق الملكية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ | ٢٠١٩                    | ٢٠١٩                                                                 | ٢٠١٩                      |
| التغيرات بخلاف الدخل الشامل                         | ٢٠١٩                    | ٢٠١٩                                                                 | ٢٠١٩                      |
| المحول إلى الاحتياطي القانوني                       | ٢٠١٩                    | ٢٠١٩                                                                 | ٢٠١٩                      |
| المحول إلى الأرباح المرحلة                          | ٢٠١٩                    | ٢٠١٩                                                                 | ٢٠١٩                      |
| تسويات على الأرباح المرحلة                          | ٢٠١٩                    | ٢٠١٩                                                                 | ٢٠١٩                      |
| محول على احتياطي علم                                | ٢٠١٩                    | ٢٠١٩                                                                 | ٢٠١٩                      |
| إجمالي التغيرات بخلاف الدخل الشامل                  | ٢٠١٩                    | ٢٠١٩                                                                 | ٢٠١٩                      |
| الدخل الشامل                                        | ٢٠١٩                    | ٢٠١٩                                                                 | ٢٠١٩                      |
| صافي أرباح العلم                                    | ٢٠١٩                    | ٢٠١٩                                                                 | ٢٠١٩                      |
| صافي الدخل الشامل                                   | ٢٠١٩                    | ٢٠١٩                                                                 | ٢٠١٩                      |
| الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩                            | ٢٠١٩                    | ٢٠١٩                                                                 | ٢٠١٩                      |

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متماً للقوائم المالية وتقرأ معها.

رئيس القطاع المالي  
الاستاذ / علاء الدين عمر

رئيس مجلس الإدارة والمضمو المنتدب  
الاستاذ / اسامة هيكل

فهرس الإيضاحات

| صفحة  | البيان                                                   | رقم<br>الإيضاح |
|-------|----------------------------------------------------------|----------------|
| ١١    | نبذة عن الشركة                                           | ١              |
| ١٢    | اسس اعداد القوائم                                        | ٢              |
| ٢٠-١٢ | اهم السياسات المحاسبية                                   | ٣              |
| ٢١    | الاصول الثابتة (بالصافى)                                 | ٤              |
| ٢٣-٢٢ | الاصول المملوكة للشركة والمؤجرة تأجيرا تشغيليا (بالصافى) | ٥              |
| ٢٣    | مشروعات تحت التنفيذ                                      | ٦              |
| ٢٤    | الاصول غير الملموسة - الاعمال الفنية (بالصافى)           | ٧              |
| ٢٤    | استثمارات فى شركات شقيقة (بالصافى)                       | ٨              |
| ٢٥    | استثمارات متاحة للبيع (بالصافى)                          | ٩              |
| ٢٥    | الاصول غير الملموسة الاخرى (بالصافى)                     | ١٠             |
| ٢٥    | المخزون                                                  | ١١             |
| ٢٦    | عملاء (بالصافى)                                          | ١٢             |
| ٢٧    | مدينون وارصدة مدينة اخري (بالصافى)                       | ١٣             |
| ٢٨    | نقدية بالخرزنة ولدى البنوك                               | ١٤             |
| ٢٨    | المخصصات                                                 | ١٥             |
| ٢٩    | موردون واوراق دفع قصيرة الاجل                            | ١٦             |
| ٢٩    | قروض طويلة الاجل                                         | ١٧             |
| ٢٩    | دائنو مشاركة تسويق اعمال فنية                            | ١٨             |
| ٣٠    | عملاء دفعات مقدمة                                        | ١٩             |
| ٣٠    | دائنون وارصدة دائنة اخري                                 | ٢٠             |
| ٣١    | رأس المال                                                | ٢١             |
| ٣١    | مصروف الاستوديوهات والخدمات الانتاجية والفنية            | ٢٢             |
| ٣٢    | مصروفات مجمع فاميلى سينما                                | ٢٣             |
| ٣٢    | مصروفات الاكاديمية الدولية للهندسة وعلوم الاعلام         | ٢٤             |
| ٣٢    | مصروفات مركز الخدمات الاعلامية                           | ٢٥             |
| ٣٢    | مصروفات عمومية وإدارية                                   | ٢٦             |
| ٣٣    | المعاملات مع الاطراف ذو العلاقة                          | ٢٧             |
| ٣٤    | الموقف الضريبي                                           | ٢٨             |
| ٣٤    | الإلتزامات المحتملة                                      | ٢٩             |
| ٣٥-٣٤ | الارتباطات الرأس مالية                                   | ٣٠             |
| ٣٦-٣٥ | حق الانتفاع                                              | ٣١             |
| ٣٦    | الارباح المرحلة                                          | ٣٢             |
| ٣٧    | الاحتياطي الرأس مالى                                     | ٣٣             |
| ٣٧    | الادوات المالية وادارة المخاطر المتعلقة بها              | ٣٤             |
| ٣٧    | نصيب السهم فى صافى ارباح العام                           | ٣٥             |
| ٣٨    | المعاملات غير النقدية                                    | ٣٦             |
| ٣٨    | فروق تقييم العملة                                        | ٣٧             |
| ٣٩    | القطاعات التشغيلية                                       | ٣٨             |

## ١. نبذة عن الشركة

تأسست الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي " شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة " وفقا لأحكام قانون الإستثمار رقم (٢٣٠) لسنة ١٩٨٩ والقانون رقم (٨) لسنة ١٩٩٧ بإصدار قانون ضمانات وحوافز الإستثمار ولائحتها التنفيذية والمعدل بقانون الإستثمار رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧ ، وبتاريخ ٢٤ فبراير ٢٠٠٠ صدر قرار رئيس مجلس الوزراء رقم (٤١١) لسنة ٢٠٠٠ بالموافقة على إنشاء منطقة حرة عامة ذات طبيعة خاصة بمدينة ٦ أكتوبر بمحافظة الجيزة تخصص لنشاط الإنتاج الفني والإعلامي والأنشطة الإنتاجية والخدمية المرتبطة بها و تعتبر المنطقة الواقعة بها مدينة الإنتاج الإعلامي جزء من هذه المنطقة الحرة . وقد وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة بتاريخ ١ نوفمبر ٢٠٠٠ على تحويل الشركة الى شركة تعمل بنظام المناطق الحرة العامة . وقد صدر قرار رئيس مجلس إدارة المنطقة الحرة العامة الإعلامية رقم ٢٨٥ لسنة ٢٠٠١ بتاريخ ٢٨ يناير ٢٠٠١ للشركة بالترخيص للشركة بمزاولة نشاطها بنظام المناطق الحرة العامة وذلك بغرض :

١. توفير وسائل إنتاجية يمكن تأجيرها أو بيعها للغير للأغراض التليفزيونية والسينمائية والإعلامية بما في ذلك الأنشطة المكمل لها.

٢. توفير إنتاج متنوع ( درامى - ثقافى - اطفال ) يفي بالاحتياج المحلى والتسويق الخارجى .

٣. التوزيع والتسويق لإنتاج الشركة وإنتاج الغير .

٤. توفير وتصنيع إحتياجات المدينة (مشغولات خشبية - معدنية - ملابس - اكسسوارات لغرض الشركة ) من خلال مجمع الخدمات المنشأ لهذا الغرض او غيره او تأجيرها او بيعها للغير بشرط ان يكون السلع المخزونة الى الشركات العاملة بمدينة الإنتاج الإعلامي فقط وان تلتزم الشركة بالشروط الخاصة بنشاط التخزين بالنسبة للبند الأول من الغرض وفى حالة رغبة الشركات غير العاملة بنظام المناطق الحرة داخل المنطقة الحرة الاعلامية العامة شراء إحدى إحتياجاتها من الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي والخاصة بهذا النشاط والالتزام بسداد كافة الضرائب والرسوم المستحقة عليها لعدم تمتع تلك الشركات بمزايا المناطق الحرة العامة .

٥. إقامة فندق خمس نجوم داخل المدينة لتقديم الخدمات الفندقية للوافدين على مدينة السادس من أكتوبر والسائحين والفنانين .

٦. مشاركة وتمويل شركات عالمية فى الإنتاج الفنى المتنوع .

٧. إستخدام مكونات المدينة كمزار سياحى .

٨. إنتاج افلام الدعاية وتسويق الإعلانات .

٩. توفير الخدمات السياحية المصاحبة للبعثات الفلمية .

١٠. إستخدام منطقة تصوير الاطفال والمنوعات كمنطقة ترفيهية للجمهور ، وتوفير الخدمات اللازمة لها .

١١. مباشرة النشاط التعليمى بإنشاء أكاديمية دولية لعلوم الاعلام ولهندسة الاعلام .

١٢. تملك واستئجار او تجهيز او تشغيل او ادارة دور العرض السينمائي .

١٣. خدمات الإعلان و الدعاية و العلاقات العامة

١٤. إقامة القنوات الفضائية التليفزيونية و الإذاعية و المعلوماتية بكافة أنواعها .

١٥. تقديم الخدمات والاستشارات اللازمة للمجال الاعلامى .

### ١.١. البورصة المصرية

وافقت لجنة قيد الأوراق المالية ببورصتي القاهرة والإسكندرية علي قيد أسهم الشركة بتاريخ ٢٢ سبتمبر ١٩٩٩ .

### ٢.١. اعتماد القوائم المالية

اعتمد مجلس الإدارة القوائم المالية المرفقة بتاريخ ٢٢ / ٢ / ٢٠٢٠ .

### ٣.١. السجل التجاري

قيدت الشركة بالسجل التجاري تحت رقم ١٥٤٨ وتاريخ إيداعه ٢٣ نوفمبر ١٩٩٧ .

## ٢. أسس إعداد القوائم المالية

### أ- الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين واللوائح السارية.

### ب- أسس القياس

يتم إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء ما يتصل بها من القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة وباقتراض إستمرارية الشركة.

### ج- عملة القياس وترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية

يتم عرض القوائم المالية بالجنيه المصري والذي يمثل عملة القياس المستخدمة للشركة.

### د- استخدام التقديرات والحكم الشخصي

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

- يتم إعادة مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها بصفة دورية.
- يتم الاعتراف بالتغير في التقديرات المحاسبية في السنة التي يتم تغيير التقدير فيها إذا كان التغيير يؤثر علي هذه السنة فقط ، أو في فترة التغيير أو الفترات المستقبلية إذا كان التغيير يؤثر علي كليهما.

## ٣. أهم السياسات المحاسبية

السياسات المحاسبية الموضحة أدناه تم تطبيقها بثبات خلال الفترات المالية المعروضة في هذه القوائم المالية.

### ١.٣ ترجمة العملات الأجنبية

يتم ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية علي أساس أسعار الصرف السائدة وقت التعامل، وفي تاريخ قائمة المركز المالي يتم ترجمة أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية إلي الجنيه المصري وفقاً لأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ، وتدرج فروق العملة الناتجة عن الترجمة بقائمة الدخل، ويتم ترجمة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية والمقومة بالتكلفة التاريخية بالعملة الأجنبية باستخدام سعر الصرف السائد في تاريخ المعاملة.

### ٢.٣ الأصول الثابتة والأصول المؤجرة تشغيلياً

#### أ- الاعتراف والقياس الأولي

يتم إثبات الأصول الثابتة والأصول المؤجرة تشغيلياً مخصوماً منها مجمع الإهلاك (٣-٢-ج) وخسائر الإضمحلال (٣-١٥).

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

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

### ٣. أهم السياسات المحاسبية (تابع)

#### ب- التكاليف اللاحقة على الإقتناء

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

يتم بصفة دورية مراجعة المتبقى من العمر الإنتاجي المقدر للأصول الثابتة ، و إذا اختلف المتبقى من العمر الإنتاجي المقدر بشكل جوهري عند التقدير الأساسي فإن صافي القيمة الدفترية يتم إهلاكها على مدار العمر المتبقى بعد تعديله

#### ج- الإهلاك

تثبت الأصول الثابتة وتلك المؤجرة تشغيلياً بالتكلفة التاريخية وتهلك بطريقة القسط الثابت علي مدار عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

| بيان الأصل                                 | معدل الإهلاك |
|--------------------------------------------|--------------|
| مرافق وطرق                                 | ٢%           |
| وسائل نقل وانتقال                          | ١٠% - ٢٠%    |
| محطة محولات الكهرباء                       | ٥%           |
| مباني وإنشاءات                             | ٠,٥% - ٢%    |
| الآت ومعدات                                | ٢-٢٥%        |
| أجهزة وتجهيزات                             | ٥% - ٢٠%     |
| عدد و ادوات                                | ٨%           |
| اكسسوارات                                  | ١٠% - ٢٠%    |
| أثاث ومعدات مكتبية                         | ٨%           |
| مباني مجمع الاستوديوهات العالمي            | ١%           |
| مباني مناطق التصوير المفتوحة (الديكور فقط) | ١٠%          |

#### ٣.٣ مشروعات تحت التنفيذ

يتم إثبات كافة التكاليف التي تتحملها الشركة في إنشاء الأصول الثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ، بما في ذلك تكاليف قطاعات الشركة التي ساهمت في تنفيذ تلك الأعمال وكافة مرتباتها وأجورها الإضافية ، وعند انتهاء استكمال الأصل ويصبح جاهزاً للاستخدام في الغرض الذي أنشأ من أجله يتم تحويل التكاليف إلي بند الأصول الثابتة، ويتم تقييم المشروعات تحت التنفيذ في تاريخ المركز المالي بالتكلفة مخصوماً منها خسائر الإضمحلال أن وجدت.

#### ٤.٣ الأعمال الفنية

##### أ- الأعمال الفنية التامة

يتم إثبات الأعمال الفنية التي تم الانتهاء منها بالتكلفة، وبالنسبة لمكونات الأعمال الفنية التي تنتج ذاتياً فتثبت علي أساس الأسعار التي تتعامل بها الشركة مع الغير بعد خصم نسبة تترواح بين ٢٠% و ٢٥% من هذه الأسعار ليتم التحميل بالقيمة الفعلية للتكلفة بحيث لا تشمل علي هامش الربح المدرج ضمن الأسعار التي تتعامل بها الشركة مع الغير وذلك حتي لا تحقق الشركة أرباح من نفسها ، ويتم استهلاك الأعمال الفنية علي ست سنوات بطريقة القسط المتناقص طبقاً لقرار مجلس الإدارة رقم (٢٥٠) الصادر بتاريخ ٢ مايو ٢٠١٥ علي النحو التالي:

| بيان الأصول                         | معدل الإهلاك السنوي                      |
|-------------------------------------|------------------------------------------|
| الأعمال الفنية                      | قسط متناقص علي ٦ سنوات علي النحو التالي: |
| السنة الأولى                        | ٣٥%                                      |
| السنة الثانية                       | ٢٥%                                      |
| من بداية السنة الثالثة وحتى السادسة | ١٠%                                      |

٣. أهم السياسات المحاسبية (تابع)

٤.٣ الأعمال الفنية (تابع)

ب- الأعمال الفنية الجاري تنفيذها

يتم إثبات الأعمال الفنية التي تم البدء في تنفيذها ولم يتم الانتهاء الجوهرى منها بالتكلفة في تاريخ المركز المالى وتتضمن التكلفة أجور الفنانين والإخراج وأجور تصوير مناطق وخلافة.

ج- الأعمال الفنية التي لم تبدأ التنفيذ

وتتمثل في تكلفة شراء الروايات تمهيداً للبدء في إنتاج بعضها مستقبلاً.

٥.٣ استثمارات

أ- استثمارات فى شركات شقيقة

يتم اثبات الاستثمارات فى شركات شقيقة - والتي تتراوح نسبة المساهمة فيها من ٢٠ - ٥٠ % ويوجد لدى الشركة تأثير قوى عليها وفقاً لطريقة حقوق الملكية حيث يتم اثبات الاستثمار فى الشركة الشقيقة مبدئياً بتكلفة الاقتناء على ان يتم زيادة او تخفيض رصيد الاستثمار لاثبات نصيب الشركة فى ارباح او خسائر الشركة المستثمر فيها بعد تاريخ الاقتناء و يتم اثبات نصيب المستثمر فى ارباح او خسائر الشركة المستثمر فيها ضمن قائمة الدخل ويتم تخفيض رصيد الاستثمار بقيمة توزيعات الارباح التي يتم الحصول عليها من الشركة المستثمر فيها ، على ان يتم مراجعة صافى القيمة الدفترية للاستثمار لتحديد مدى ضرورة الاعتراف بأى خسائر اضافية ناتجة عن الإضمحلال فى قيمة الاستثمار ، وقد يكون من الضرورى اجراء تسويات على القيمة الدفترية للاستثمار بما يعكس التغيرات فى الحصة النسبية للمستثمر فى الشركة المستثمر فيها والناشئة عن التغيرات فى الدخل الشامل الاخر للشركة المستثمر فيها .

ب- استثمارات متاحة للبيع

تتمثل الاستثمارات المتاحة للبيع فى مساهمات الشركة فى رأسمال شركات أخرى بنسبة لا تسمح لها بالتأثير القوي وهى أصول مالية غير مشتقة تم تصنيفها كأصول متاحة للبيع عند الاقتناء ، وغير موبوءة بكفروض ومديونيات او كاستثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق او كاستثمار بالقيمة العادلة من خلال الارباح او الخسائر وتثبت هذه الاستثمارات بالقيمة العادلة مضافا اليها التكلفة المرتبطة بالاقتناء على ان تظهر فروق التقييم فى حقوق الملكية الا فى حالة تعذر الوصول للقيمة العادلة نظرا لعدم تداول هذه الاستثمارات فى بورصة الأوراق المالية وعدم وجود بيانات يمكن الاعتماد عليها لتحديد قيمتها العادلة فى تاريخ المركز المالى ولذا يتم اثباتها بالتكلفة .

مع العلم انه عندما يعترف بالتراجع فى القيمة العادلة للأصل المالى المتاح للبيع مباشرة ضمن بنود الدخل الشامل الاخرى مع وجود أدلة موضوعية على اضمحلال قيمة الأصل تستبعد الخسارة المجمعة التي تم الاعتراف بها مباشرة فى بنود الدخل الشامل الاخرى ويعترف بها فى الارباح او الخسائر حتى وان لم يتم استبعاد هذا الأصل المالى من الدفاتر .

٦.٣ الأصول غير الملموسة الأخرى

معدل الاهلاك

١٠%  
٢٠%  
٥%

البيان الأصل

مصروفات تطوير مجمع فاميلي سينما  
مصروفات تطوير الاستديوهات من ١ الى ٨ و الدولى و مركز الخدمات الاعلامية  
تطبيقات برامج حاسب ألى بالأكاديمية\*

\* تتمثل فى برامج الحاسب الألى والتي تم التعاقد عليها فى ٤ اغسطس ٢٠٠٢ مع شركة الأهلى للبحوث و النظم لإعداد وتوريد تلك البرامج الخاصة بإجراء تطبيق متخصص لإدارة شئون الطلاب بالأكاديمية الدولية للهندسة و علوم الاعلام طبقا لكتاب الامين العام للأكاديمية المؤرخ فى ٣ ديسمبر ٢٠٠٧ بتحديد الفترة الزمنية المتوقع خلالها استخدام نظام الحاسب الألى لشئون الطلاب هى عشرون عام أو أكثر حيث تم تصميمه طبقا لمتطلبات الأكاديمية .

### ٣. أهم السياسات المحاسبية (تابع)

#### ٧.٣ المخزون

- يتم تقييم مخزون الشركة بالتكلفة او صافي القيمة البيعية أيهما أقل ، و تحدد تكلفة المنصرف من المخازن على أساس المتوسط المرجح.
- يتم الاعتراف بالانخفاض في قيمة المخزون الى صافي قيمته البيعية التي أمكن تحديدها و ذلك بقائمة الدخل في السنة التي حدث فيها الانخفاض أو الخسارة.

#### ٨.٣ دانون و ارصدة دائنة أخرى

يتم إثبات الدانون و الأرصدة الدائنة الأخرى بالتكلفة.

#### ٩.٣ رأس المال

##### التوزيعات

يتم اثبات التوزيعات النقدية عن أرباح السنة كالتزامات في الفترة التي يتم فيها اعلان التوزيع، اما توزيعات الاسهم المجانية فتثبت في راس المال عند إتمام الإجراءات القانونية بهذا الصدد.

#### ١٠.٣ الاحتياطات

##### ١.١٠.٣ الاحتياطي القانوني

طبقاً للنظام الاساسي للشركة فإنه يتم تجنب مبلغ يوازي ٥ % من الارباح لتكوين الاحتياطي القانوني و يقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي ٥٠ % من راس مال الشركة المصدر.

##### ٢.١٠.٣ احتياطي عام

يتمثل في قيمة مصروفات الاصدار المحصلة عن اصدار أسهم رأس المال و بيع أسهم خزينة.

##### ٣.١٠.٣ احتياطي راسمالي

يثبت بحساب الاحتياطي الراسمالي قيمة الاصول المهداة للشركة خلال السنة.

#### ١١.٣ المصروفات

##### أ. مدفوعات الايجار

يتم إثبات المدفوعات الخاصة بالإيجار بقائمة الدخل بطريقة القسط الثابت خلال مدة الايجار. يتم الاعتراف بحوافز الايجارات المحصلة بقائمة الدخل كجزء لا يتجزأ من مصروف الايجار.

##### ب. المصروفات التمويلية

يتم إثبات المصروفات التمويلية المتعلقة بالقروض بعائد بقائمة الدخل باستخدام طريقة سعر العائد المتعاقد عليه مع البنك الدائن .

#### ١٢.٣ قائمة التدفقات النقدية

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة الغير مباشرة.

### ٣. أهم السياسات المحاسبية (تابع)

#### ١٣.٣ المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصص عندما ينشأ على الشركة إلزام حالي (قانوني أو حكومي) نتيجة لحدث سابقة ويكون من المتوقع أن يترتب على تسوية ذلك الإلزام تدفق خارج في صورة موارد تتضمن منافع اقتصادية و ان تكون التكاليف المقدرة لمواجهة تلك الإلتزامات مرجحة الحدوث و من الممكن تقدير قيمة الإلتزام بصورة يعتمد عليها .

و تمثل القيمة التى يتم الاعتراف بها كمخصص أفضل التقديرات المتاحة للمقابل المطلوب لتسوية الإلتزام الحالى فى تاريخ المركز المالي إذا ما أخذ فى الاعتبار المخاطر وظروف عدم التأكد المحيطة بذلك الإلتزام .

و عندما يتم قياس مخصص بإستخدام التدفقات النقدية المقدرة لتسوية الإلتزام الحالى فان القيمة الدفترية للمخصص تمثل القيمة الحالية لتلك التدفقات . و إذا ما تم خصم التدفقات النقدية فان القيمة الدفترية للمخصص تتزايد فى كل فترة لتعكس القيمة الدفترية للنقود الناتجة عن مضى السنة، و يتم اثبات هذه الزيادة فى المخصص ضمن المصروفات التمويلية بقائمة الدخل.

#### ١٤.٣ الأخطاء الجوهرية و التقديرات المحاسبية و التغير فى السياسات المحاسبية

##### ١.١٤.٣ الأخطاء الجوهرية

طبقا للفقرة رقم (٤٢) من معيار المحاسبة المصرى رقم (٥) الخاص بالسياسات المحاسبية و التغيرات فى السياسات المحاسبية و الأخطاء، فيتم تصحيح الأخطاء الهامة للفترة السابقة بأثر رجعى من خلال تعديل الرصيد الافتتاحى للأرباح المرحلة .

##### ٢.١٤.٣ التقديرات المحاسبية

يتطلب إعداد القوائم المالية طبقا لمعايير المحاسبة المصرية أن يتم الاعتماد على أفضل الافتراضات و التقدير التى تضعها الإدارة و بما تراه مناسباً لوضع و تطبيق سياسات محاسبية لتعكس الجوهر و المضمون الاقتصادى للمعاملات التى تتم و المتعلقة بالنشاط الأساسى للشركة ( إيرادات النشاط الجارى ، اضمحلال الأصول ، الضرائب المؤجلة ، القيمة العادلة للأدوات المالية )، وبناءا على ذلك فان تلك التقديرات و الافتراضات الموضوعية فى ضوء أفضل البيانات و المعلومات المتاحة للإدارة قد تؤثر بشكل مباشر على قيم الإيرادات و التكاليف المرتبطة بتلك التقديرات و على قيم الأصول و الإلتزامات ذات العلاقة و ذلك فى حال اختلاف التقديرات الموضوعية فى تاريخ إعداد القوائم عن الواقع الفعلى فى الفترات المالية التالية ، و ذلك دون الإخلال بمدى تعبير القوائم المالية عن حقيقة المركز المالى للشركة و تدفقاتها النقدية للفترة الجارية .

##### ٣.١٤.٣ التغير فى السياسات المحاسبية

و يتمثل فى التغير فى المبادئ و الأسس و القواعد و الممارسات التى تقوم المنشأة بتطبيقها عند إعداد القوائم المالية ، و ذلك بالتحول من سياسة محاسبية مقبولة إلى سياسة محاسبية أخرى مقبولة، و فى إطار معايير المحاسبة المصرية ، حيث يكون التطبيق التطوعى للسياسة الجديدة له الأثر الإيجابى على مدى تعبير نتائج تطبيق تلك السياسة على جوهر معاملات و عمليات الشركة و بما يترتب عليه من آثار على حقيقة المركز المالى و نتائج أعمال الشركة ، و يتم إثبات آثار ذلك التغيير فى السياسات بأثر رجعى و إثبات تلك الآثار بالأرباح المرحلة ضمن حقوق الملكية (إن وجدت).

٣. أهم السياسات المحاسبية (تابع)

١٥.٣ الإضمحلال في قيمة الأصول

أ. الأصول المالية

يتم اعتبار الأصل المالي مضمحل إذا كانت هناك أدلة موضوعية تبين أن هناك حدث أو أكثر يؤدي إلى تأثير سلبي على التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة لهذا الأصل.

يتم حساب خسارة الإضمحلال المتعلقة بأصل مالي تم قياسه بالتكلفة المستهلكة بالفرق بين القيمة الدفترية و القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدرة مخصومة بسعر الفائدة الفعلية.

يتم احتساب خسائر الإضمحلال المتعلقة بأصل مالي متاح للبيع بالاستعانة بالقيمة العادلة الحالية.

يتم اختبار الإضمحلال للأصول المالية الهامة بذاتها على مستوى كل أصل مستقل ، يتم التقدير للأصول المالية المتبقية على مستوى المجموعات التي تشترك في خصائص خطر الائتمان .

يتم الاعتراف بكافة خسائر الإضمحلال في قائمة الدخل ، يتم تحويل الخسائر المجمعة المتعلقة بأصل مالي متاح للبيع المثبتة مسبقاً ضمن حقوق الملكية إلى قائمة الدخل.

يتم عكس خسائر الإضمحلال إذا كان العكس يمكن ربطه بطريقة موضوعية لحدث بعد الاعتراف بخسائر الإضمحلال المتعلقة بأصول مالية تم قياسها بالتكلفة المستهلكة و الأصول المالية التي تعتبر أداة قروض بقائمة الدخل يتم الاعتراف بعكس الأصول المالية المتاحة للبيع و التي تعتبر أداة حقوق ملكية مباشرة ضمن حقوق الملكية .

ب. الأصول غير المالية

تتم مراجعة القيم الدفترية لأصول الشركة غير المالية بخلاف الأصول الزراعية والاستثمارات العقارية والمخزون والأصول الضريبية المؤجلة في تاريخ كل مركز مالي لتحديد أي مؤشر للإضمحلال. يتم تقدير القيمة الاستردادية للأصل في حالة وجود أي مؤشر للإضمحلال.

يتم تقدير القيمة الاستردادية في تاريخ كل مركز مالي للشهرة والأصول غير الملموسة التي لها أعمار غير محددة أو غير المتاحة للاستخدام.

يتم الاعتراف بخسارة الإضمحلال إذا كانت القيمة الدفترية لأصل أو الوحدة المولدة للنقد المتعلقة به يزيد عن القيمة الاستردادية المتعلقة به. تتمثل الوحدة المولدة للنقد في أصغر مجموعة يمكن تحديدها من الأصول التي تولد تدفقات نقدية داخلية، وتكون مستقلة بشكل كبير عن التدفقات النقدية الداخلة من غيرها من الأصول أو مجموعات الأصول . يتم الاعتراف بخسائر الإضمحلال في قائمة الدخل.

تتمثل القيمة الاستردادية للأصل أو للوحدة المولدة للنقد في قيمة الاستخدامية أو قيمة العادلة ناقصاً تكاليف البيع أيهما أكبر، يتم خصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقع حصولها للوصول إلى القيمة الحالية باستخدام سعر الخصم قبل الضريبة يعكس التقييم الحالي للسوق للقيمة الزمنية للنقد والمخاطر المرتبطة بالأصل.

يتم مراجعة خسائر الأضمحلال المعترف بها في الفترات السابقة للأصول الأخرى في تاريخ كل مركز مالي لمعرفة مدى وجود مؤشرات لإنخفاض الخسارة أو عدم وجودها. يتم عكس أثر خسائر الإضمحلال إذا حدث تغيير في التقديرات المستخدمة في تحديد القيمة الاستردادية للمدي الذي تكون فيه القيمة الدفترية للأصل لا تزيد عن القيمة الاستردادية التي كان سوف يتم تحديدها بعد خصم الإهلاك والاستهلاك ما لم يتم الاعتراف بخسائر الأضمحلال .

١٦.٣ الإيرادات

١.١٦.٣ قياس الإيرادات

يقاس الإيراد بالقيمة العادلة للمقابل الذي تم استلامه أو لا يزال مستحقاً للمنشأة.

٣. أهم السياسات المحاسبية (تابع)

١٦.٣ الإيرادات (تابع)

٢.١٦.٣ الاعتراف بالإيراد

يعترف بالإيراد المرتبط بتقديم الخدمات بناءً على المدي الذي تم تنفيذه من المعاملة في نهاية السنة المالية. ويمكن تقدير نتائج المعاملة بدرجة يعتمد عليها عندما تستوفي الشروط التالية مجتمعة:

- أ. عندما يمكن قياس مبلغ الإيراد بدرجة يعتمد عليها.
- ب. عندما يكون تدفق المنافع الاقتصادية المتعلقة بالمعاملة إلى المنشأة مرجح الحدوث.
- ج. عندما يمكن قياس مدي ما تم تنفيذه من المعاملة في نهاية السنة المالية بدرجة يعتمد عليها.
- د. عندما يمكن قياس التكاليف التي ترتبت على المعاملة و التكاليف اللازمة لإتمامها بدرجة يعتمد عليها.

وتتمثل إيرادات الشركة فيما يلي:

أ. الألعاب الترفيهية:

اعتباراً من أول أغسطس ٢٠١١ تم التوقف عن إثبات إيرادات حق الانتفاع لمنطقة الألعاب الترفيهية - الماجيك لاند- نظراً لوجود خلافات مع الشركة المستغلة لمنطقة الألعاب الترفيهية تم انجازه بتاريخ ١٥ مايو ٢٠١٤ باتفاق تسوية نهائية مع الشركة المستغلة استلمت الشركة بناءً عليه منطقة الألعاب الترفيهية من الشركة المستغلة وتم فسخ عقد الاستغلال بناءً على هذا الاتفاق، وبتاريخ ١٢ ديسمبر ٢٠١٥ انعقد مجلس الإدارة رقم (٢٥٧) وقرر الموافقة على التعاقد المبرم بتاريخ ٢٩ نوفمبر ٢٠١٥ مع شركة أبعاد العالمية المحدودة بشأن توريد وتشغيل أحياء مائية وألعاب للماجيك لاند مقابل نسبة من الإيرادات وقد توقفت شركة إبعاد عن الاستمرار في التعاقد، وقرر مجلس إدارة الشركة البدء في إجراءات فسخ التعاقد وإنذار شركة إبعاد والبدء في البحث عن مستثمر آخر.

وبتاريخ ٢٠ فبراير ٢٠١٨ قرر مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم (٢٨٧) بالإجماع بالموافقة على التعاقد مع مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة (شركة ذات مسؤولية محدودة سعودية قابضة) على عقد منح حق انتفاع مدينة الماجيك لاند بنظام التشييد والتشغيل ونقل الملكية B.O.T

ب. الاستديوهات والخدمات الإنتاجية والفنية

يتم الاعتراف بإيراد الاستديوهات عند استحقاق الإيجار، ويتم الاعتراف بإيراد الخدمات الإنتاجية والفنية عند أداء الخدمة.

ج. الإنتاج الفني لحساب الغير

يتم الاعتراف بالإيراد إلى المدي الذي تم تنفيذه من الإنتاج وفقاً لطريقة نسبة الإتمام والتي تتحدد طبقاً للتكاليف الفعلية للعمل الفني مقارنة بالتكاليف المقدرة له، واعتباراً من عام ٢٠١٠ يتم الاعتراف بالإيراد عند إنهاء الأعمال وتسليمها للعميل.

د. الإنتاج الفني الذاتي (بيع حق الاستغلال)

يتم الاعتراف بإيراد العقد حسب فترة الاستغلال وبحد أقصى ست سنوات بنفس نسب الاستهلاك. وفي حالة كون فترة الاستغلال أقل من ست سنوات يكون إثبات الإيراد كالاتي:

| مدة حق الاستغلال | اثبتت الايراد          |
|------------------|------------------------|
| من شهر حتى سنة   | اثبتت الايراد بالكامل  |
| من ٢ الى ٣ سنوات | اثبتت الايراد بالتساوي |
| من ٤ الى ٥ سنوات | بنفس نسبة الاستهلاك    |

ويتم إثبات إيراد الأعمال الفنية المشتركة مع الغير بطريقة التوزيع النسبي. وذلك وفقاً لمحضر مجلس الإدارة رقم (٢٥٠) بتاريخ ٢ مايو ٢٠١٥ والذي أشار إلي أنه يجب أن تتناسب مدة الأهلاك مع العمر الإنتاجي للأصل وكذلك التدفقات النقدية المتوقعة.

٣. أهم السياسات المحاسبية (تابع)

١٦.٣ الإيرادات (تابع)

٢.١٦.٣ الاعتراف بالإيراد (تابع)

هـ. عمولة الإعلانات :

يتم إثبات الإيراد عند تقديم الخدمة للشركة المعلنة.

و. حق الانتفاع :

يتم إثبات إيرادات حق الانتفاع علي أساس العقد.

ز. مجمع سينمات فاميلي المعادي :

يثبت الإيراد بموجب محاضر بيع التذاكر، و بتاريخ ٢٠١٩/٢/٢٣ قرر مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم ٢٩٨ بالبدء في إجراءات إنهاء عقد تأجير واستغلال مبنى مجمع السينمات (فاميلي سينما) المبرم مع المقاولون العرب للاستثمارات .  
و في ٢٠١٩/٥/١ تم إيقاف النشاط بعد الاتفاق مع شركة المقاولون العرب للاستثمارات على فسخ التعاقد .

ح. إيراد الأكاديمية :

يتم الاعتراف بالإيراد خلال الفترات المحاسبية التي يتم تأدية الخدمة خلالها.

ط. مراكز الخدمات الاعلامية :

يتم الاعتراف بإيراد المراكز عند استحقاق الإيجار، ويتم الاعتراف بإيراد الخدمات الإنتاجية والفنية عند أداء الخدمة.

١٧.٣ عملاء و أوراق قبض ومدينون

يتم إثبات العملاء بقيمة الفواتير الصادرة لهم ناقصاً قيمة المبالغ المتوقع عدم تحصيلها (خسائر الأضمحلال).

كما يتم تخفيض قيمة رصيد العملاء والمدينون بقيمة الديون الرديئة عند تحديدها. وهذا و تم إثبات الأرصدة المدينة الأخرى بالتكلفة ناقصاً خسائر الأضمحلال .

يتم قياس خسائر الأضمحلال بالفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة، ويتم الاعتراف بخسائر الأضمحلال بقائمة الدخل.

١٨.٣ النقدية وما في حكمها

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية يتضمن بند النقدية وما في حكمها أرصدة النقدية والحسابات الجارية والودائع لدي البنوك والتي تستحق خلال ثلاثة أشهر .

١٩.٣ داننو مشاركة تسويق أعمال فنية

يتم إثبات الدائنية طبقاً للعقد المبرم بين الشركة والشريك بنصيبه من ناتج مشاركات الأعمال الفنية، ويتم السداد للشريك عند التحصيل من العميل، وتظهر المديونية علي عملاء مشاركات تسويق الأعمال الفنية ضمن بند عملاء وأوراق قبض. هذا وتستخدم الشركة طريقة التوزيع النسبي في معالجة الإيرادات والمصروفات المتعلقة بعقود التسويق خلال السنة.

### ٣. أهم السياسات المحاسبية (تابع)

#### ٢٠.٣ الأصول غير المتداولة المحتفظ بها بغرض البيع

يتم تبويب الأصول غير المتداولة والتي من المتوقع استردادها مبدئياً عن طريق البيع وليس عن طريق الاستمرار في استخدامها كأصول محتفظ بها بغرض البيع ضمن مجموعة الأصول المتداولة.

ويتم إثباتها بالقيمة الدفترية أو القيمة العادلة مخصوماً منها تكاليف البيع أيهما أقل، وفي حالة حدوث انخفاض دائم في قيمتها الدفترية يثبت كإضمحلال لتخفيض القيمة الدفترية والتحميل علي قائمة الدخل.

#### ٢١.٣ الأصول غير الملموسة الأخرى

يتم إثبات الأصول غير الملموسة الأخرى بتكلفة الإقتناء مخصوماً منها مجمع الاستهلاك وأي خسائر إضمحلال في قيمتها ويتم استهلاك الأصول غير الملموسة والتي لها اعمار إنتاجية محددة بطريقة القسط الثابت ويتم تحميل قيمة الاستهلاك علي قائمة الدخل وذلك علي مدار العمر الإنتاجي المقدر لها.

#### ٢٢.٣ توزيع الأرباح

يتم الاعتراف بتوزيعات الأرباح كالتزام في السنة التي يتم فيها الإعلان عن التوزيع.

#### ٢٣.٣ القطاعات التشغيلية

قطاع النشاط هو مجموعة من الأصول والعمليات المرتبطة بتقديم منتجات أو خدمات تتسم بمخاطر ومنافع تختلف عن تلك المرتبطة بقطاعات أنشطة أخرى، بينما يرتبط القطاع الجغرافي بتقديم منتجات أو خدمات داخل بيئة اقتصادية واحدة تتسم بمخاطر ومنافع تخصها عن تلك المرتبطة بقطاعات جغرافية تعمل في بيئة اقتصادية مختلفة، ولغرض أعداد القطاعات التشغيلية طبقاً لطبيعة الأنشطة يتم عرض أرباح وخسائر وأصول والتزامات القطاع أمام قطاعات الشركة واستناداً إلي أن الشركة ليس لديها كيان للتسجيل بالخارج.

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي  
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية السنوية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

٤. الأصول الثابتة (بالصافي)

يتمثل رصيد الأصول الثابتة (بالصافي) في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ فيما يلي :-

| الإجمالي     | محطة محولات الكهرباء | وسائل نقل    | مرافق وطرق   | الأرضي      | ٢٠١٩                                |
|--------------|----------------------|--------------|--------------|-------------|-------------------------------------|
| جنيه مصري    | جنيه مصري            | جنيه مصري    | جنيه مصري    | جنيه مصري   | التكاليف في ١ يناير ٢٠١٩            |
| ٥٦٢,٩٢٥,٣٧٩  | ١٣,١٨١,٥٧١           | ٢٤,٧٩٥,٦٢٤   | ١٥٨,٤٩٥,١٨٤  | ٣٦٦,٤٥٣,٠٠٠ | الإضافات خلال العام                 |
| ٣,٢٦٣,٦٩٧    | --                   | ٢,١٧٠,٠٠٠    | ١,٠٩٣,٦٩٧    | --          | استبعادات خلال العام                |
| (٧٨٠,٥٥٦)    | --                   | (٣٥٤,٣٨٥)    | (٤٢٦,١٧١)    | --          | التكاليف في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩          |
| ٥٦٥,٤٠٨,٥٢٠  | ١٣,١٨١,٥٧١           | ٢٦,٦١١,٢٣٩   | ١٥٩,١٦٢,٧١٠  | ٣٦٦,٤٥٣,٠٠٠ | ٢٠١٩                                |
| (٨٢,٥٩٣,٨٥٣) | (١٠,٦٩٩,٤٧٢)         | (١٦,٤٧٤,٩٦٦) | (٥٥,٤١٩,٤١٥) | --          | مجموع الإهلاك في ١ يناير ٢٠١٩       |
| (٧,٢٨٠,٣٦٤)  | (٦٥٩,٠٧٨)            | (٣,٤٤٥,٢١٦)  | (٣,١٧٦,٠٧٠)  | --          | إهلاك العام                         |
| ٥٣٥,٩٣١      | --                   | ٣٥٤,٣٨٥      | ١٨١,٥٤٦      | --          | استبعادات خلال العام                |
| (٨٩,٣٣٨,٢٨٦) | (١١,٣٥٨,٥٥٠)         | (١٩,٥٦٥,٧٩٧) | (٥٨,٤١٣,٩٣٩) | --          | مجموع الإهلاك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩     |
| ٤٧٦,٠٧٠,٢٣٤  | ١,٨٢٣,٠٢١            | ٧,٠٤٥,٤٤٢    | ١٠٠,٧٤٨,٧٧١  | ٣٦٦,٤٥٣,٠٠٠ | صافي القيمة لفترة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ |
| الإجمالي     | محطة محولات الكهرباء | وسائل نقل    | مرافق وطرق   | الأرضي      | ٢٠١٨                                |
| جنيه مصري    | جنيه مصري            | جنيه مصري    | جنيه مصري    | جنيه مصري   | التكاليف في ١ يناير ٢٠١٨            |
| ٥٥٧,٥٥٢,٦٧٤  | ١٣,١٨١,٥٧١           | ٢١,٦٣٣,٦٢٤   | ١٥٦,٢٦٦,٤٩٥  | ٣٦٦,٤٧٠,٩٨٤ | الإضافات خلال العام                 |
| ٥,٤٣٦,٧٢٩    | --                   | ٣,١٦٢,٠٠٠    | ٢,٢٧٤,٧٢٩    | --          | استبعادات خلال العام                |
| (٦٤,٠٢٤)     | --                   | --           | (٤٦,٠٤٠)     | (١٧,٩٨٤)    | التكاليف في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨          |
| ٥٦٢,٩٢٥,٣٧٩  | ١٣,١٨١,٥٧١           | ٢٤,٧٩٥,٦٢٤   | ١٥٨,٤٩٥,١٨٤  | ٣٦٦,٤٥٣,٠٠٠ | ٢٠١٨                                |
| (٧٥,٨١٦,٨١٨) | (١٠,٠٤٠,٣٩٣)         | (١٣,٥٠٩,٢٥٥) | (٥٢,٢٦٧,٢٢٠) | --          | مجموع الإهلاك في ١ يناير ٢٠١٨       |
| (٦,٧٨٠,٧٤٠)  | (٦٥٩,٠٧٨)            | (٢,٩٦٥,٧١١)  | (٣,١٥٥,٩٥١)  | --          | إهلاك العام                         |
| ٣,٧٥٦        | --                   | --           | ٣,٧٥٦        | --          | استبعادات خلال العام                |
| (٨٢,٥٩٣,٨٥٣) | (١٠,٦٩٩,٤٧١)         | (١٦,٤٧٤,٩٦٦) | (٥٥,٤١٩,٤١٥) | --          | مجموع الإهلاك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨     |
| ٤٨٠,٣٣١,٥٢٧  | ٢,٤٨٢,١٠٠            | ٨,٣٢٠,٦٥٨    | ١٠٣,٠٧٥,٧٦٩  | ٣٦٦,٤٥٣,٠٠٠ | صافي القيمة لفترة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ |

- تشمل الأصول الثابتة المشكلة دفترياً بالكامل وما زالت تعمل ضمن بنود وسائل نقل والانتقال مبلغ ٧٨٨ ٤٨٧ ٩ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي  
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

٥. الأصول المملوكة للشركة والموجرة تأجيراً تشغيلياً (بالصافي)

يتمثل رصيد الأصول المملوكة للشركة والموجرة تأجيراً تشغيلياً (بالصافي) في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ فيما يلي :

| ٢٠١٩                            | مبقي والتأجيلات | الأت والمعدات | أجهزة وتجهيزات | عدد وأثاث   | لحسورات     | أثاث ومعدات مكتبية | تجهيزات بالأكاديمية | الأجمل        |
|---------------------------------|-----------------|---------------|----------------|-------------|-------------|--------------------|---------------------|---------------|
|                                 | جنيه مصري       | جنيه مصري     | جنيه مصري      | جنيه مصري   | جنيه مصري   | جنيه مصري          | جنيه مصري           | جنيه مصري     |
| التكلفة في يناير ٢٠١٩           | ١,١٧٢,١٩٧,١٥٩   | ١,٨١١,٤٣,١١١  | ٤٣,٨٧٦,٣٨٩     | ١٠,٥٣٠,٠٤١  | ٩,٢٤٦,٨١٥   | ٥٠,٤٧٣,٠٣٣         | ٢,٨٥٨,٣٠٨           | ١,٨١٥,٢٠٩,٩٠٦ |
| * الإضعاف خلال العام            | ١٥١,٣٧٨,٧٤٨     | ١٦,٩١١,٠٩٠    | ٤٢,٩٠٧,٩٣٧     | ١,٠٨٠,٠٥٢   | ٦٥٨,٠٧٥     | ٣,٤٠٣,٠٥٩          | --                  | ٢١٦,٣٣٨,١٦١   |
| * استيعاقات خلال العام          | (٩,٨٥٧,٦٥٧)     | (١١,٠٠٠)      | (١٣,٤٥٣,٩٦٧)   | (٢,٠١٢,٩)   | (١٠,٦٤,٠٣)  | (٢,٠٠١,٨١٦)        | --                  | (٢٥,١٤٢,٠٥٧)  |
| التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩       | ١,٣١٣,٧١٨,٢٥٠   | ١,٩٨٠,٣٢٩,٥١١ | ٤٦,٨١٥,٣٩٤     | ١١,٤٠٨,٨٧٤  | ٩,٧٩٨,٤٨٧   | ٥١,٨٧٤,٠٧٦         | ٢,٨٥٨,٣٠٨           | ٢,٠٥٥,٩٠٦,٠١٠ |
| التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩       | (١٩٢,٩٨٢,٢٣٦)   | (١٠٣,٥٨١,٥٨٣) | (٣١,٤٢٥,٠٥٤)   | (٨,٤٩٥,١١٠) | (٧,٥٥٩,٥٤٠) | (٤٢,٨٠٢,٨٣٨)       | (٢,٨٥٨,٣٠٧)         | (٢٧٢,٥٤٨,٧١٢) |
| مجموع الإهلاك في يناير ٢٠١٩     | (١٧,٩٢٥,٨٣٣)    | (٥,٨٢٢,٠٨٥)   | (١٢,٢٥٢,٩٥٦)   | (٣,٩٩,٧٣٦)  | (٤٢,٠٩٣٠)   | (١,٣٨٧,١٢٥)        | --                  | (٤٩,٢٠٣,٦١٥)  |
| إهلاك العام                     | ٣,٣٩٣,٤٩٣       | ١,٤٩٩,٣       | ١,٢٥٩,٢٠٥      | ١٢٩,٨٠٠     | ٩٢,٥٨٦      | ٢,١٣٢,٧٤٨          | --                  | ١٨,٣٩٩,٠٧٥    |
| لستيعاقات خلال العام            | (٢٠٧,٥١٤,٥٧٦)   | (١٠٩,٣٨٨,٧٠٥) | (٣٤,٩٠٨,٣٠٠)   | (٨,٧٢٦,٣٦١) | (٧,٨٨٧,٨٨٤) | (٤٢,٠٦٩,١١٥)       | (٢,٨٥٨,٣٠٧)         | (٢٠٣,٥٣٣,٣٠٣) |
| مجموع الإهلاك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ | ١,٠١٠,٢٠٣,٦٧٤   | ٨٨,٦٤٣,٧٤٦    | ١٤,٣٠٧,٠٦٤     | ٢,٦٨٢,٥٥٨   | ١,٩١٠,٦٠٣   | ٩,٨٠٥,٠٦١          | ١                   | ١,٣٥٢,٥٥٢,٧٠٧ |

| ٢٠١٨                            | مبقي والتأجيلات | الأت والمعدات | أجهزة وتجهيزات | عدد وأثاث   | لحسورات     | أثاث ومعدات مكتبية | تجهيزات بالأكاديمية | الأجمل        |
|---------------------------------|-----------------|---------------|----------------|-------------|-------------|--------------------|---------------------|---------------|
|                                 | جنيه مصري       | جنيه مصري     | جنيه مصري      | جنيه مصري   | جنيه مصري   | جنيه مصري          | جنيه مصري           | جنيه مصري     |
| التكلفة في يناير ٢٠١٨           | ١,١٧١,٠٠١,٦٢٦   | ١,٧٩٩,٢٦٤,٨٢٤ | ٤٤,٤٩٣,٢٨٩     | ١٠,٤٦٤,٣٧٨  | ٩,١٨٣,٣٠٣   | ٤٧,٩٨٥,١١١         | ٢,٨٥٨,٣٠٨           | ١,٨٦٢,٢٥٠,٨٣٩ |
| الإضعاف خلال العام              | ١,٣٦٦,٨٨٧       | ٢,١٧٢,٣١١     | ٤,٢١٠,٣٧٢      | ٢١٩,٤٩٧     | ١٦٦,٤٧٣     | ٣,١١٧,٣٦٦          | --                  | ١١,٢٠٢,٩٠٥    |
| لستيعاقات خلال العام            | (١٢١,٣٥٤)       | (٢,٩٢,٩٧٤)    | (٦,٩٤٢,٧٧٢)    | (١,٥٣,٨٣٤)  | (١٠,٢,٩١١)  | (٦,٩,٤٤٤)          | --                  | (٨,٦٤٢,٨٣٨)   |
| التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨       | ١,١٧٢,١٩٧,١٥٩   | ١,٨١١,٤٢٣,١٦١ | ٤٣,٨٧٦,٣٨٩     | ١٠,٥٣٠,٠٤١  | ٩,٢٤٦,٨١٥   | ٥٠,٤٧٣,٠٣٣         | ٢,٨٥٨,٣٠٨           | ١,٨٦٥,٢٠٩,٩٠٦ |
| التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨       | (١٧٦,٣٢٧,٢٣٤)   | (٩٨,٢٣٣,٥٧١)  | (٢٩,٩٤٦,٣٠٣)   | (٨,٢٢٧,٦٤٤) | (٧,٢٨٥,٤٢٠) | (٤٢,٣٨٩,١٦٣)       | (٢,٨٦١,٧٠٥)         | (٦٢٤,٢٥٦,٤٢٢) |
| مجموع الإهلاك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ | (١٦,٦٨٣,٤٦١)    | (٥,٤٦٩,١٧٩)   | (٢,٠٩٨,٣٦٤)    | (٣,٩٠,٣٢٤)  | (٣٣٩,٣٥٤)   | (١,١٤٩,٥٦٤)        | (٥٧١,٦٠٦)           | (٤٥,٥٣٢,٢٥٧)  |
| إهلاك العام                     | ٧٨,٤٥٩          | ١١٦,٦٦٦       | ٦,١٧٤,١١٩      | ١٣٢,٣١٨     | ٦٥,٢٢٥      | ٧١٧,٨٨٨            | --                  | ٨,٢٣٩,٦٨٦     |
| مجموع الإهلاك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ | (١٩٢,٩٨٢,٢٣٦)   | (١٠٣,٥٨١,٥٤٤) | (٣٤,٤٢٥,٦٦٠)   | (٨,٤٤٥,٦٦٠) | (٧,٥٥٩,٥٣٩) | (٤٢,٨٠٢,٨٣٨)       | (٢,٨٥٨,٣٠٧)         | (٢٧٢,٥٤٨,٧١٢) |
| مجموع الإهلاك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ | ٩٧٩,٢١٤,٩٢٣     | ٧٧,٥١١,٥٧٧    | ١٤,٥١٠,٨٤١     | ٢,٠٣٤,٣٨١   | ١,٦٨٧,٢٧٦   | ٧,٥٢١,١٩٤          | ١                   | ١,١٩٢,٦٦١,١٩٣ |

\* تتضمن أيضا فئات الأصول المملوكة في ٢٠١٩ أصول مراكز الخدمات الإضافية المبني على تكلفة ١٧٧,٢٣٨,٥٨٢ جنيه مصري ومجموع الإهلاك ٢٠,٨٥٢,٠١٨ جنيه مصري

٥. الأصول المملوكة للشركة و المؤجرة تأجيراً تشغيلياً ( بالصادفي ) (تابع)

بلغت الأصول المؤجرة المهلكة دفترياً بالكامل بمبلغ ١٤٣٤٠٩٠٢٠ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ وما زالت تعمل بيانها كالتالي:

| جنيه مصري   | اثن         |
|-------------|-------------|
| ٣٥,١٧٥,٠٧٦  | عدد ودوات   |
| ٦,١٦٨,٥٤٤   | الالات      |
| ٣٢,٤٨٢,٢٤٠  | اجهزة       |
| ٦٤,٤٠٧,٠٢٥  | مبلى ديكرية |
| ٥,١٧٦,١٣٥   | الاجملى     |
| ١٤٣,٤٠٩,٠٢٠ |             |

٦. مشروعات تحت التنفيذ بالصادفي

يتمثل رصيد مشروعات تحت التنفيذ في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ فيما يلي :-

| ٢٠١٨/١٢/٣١  | ٢٠١٩/١٢/٣١  | تكوين سلى                                   |
|-------------|-------------|---------------------------------------------|
| جنيه مصري   | جنيه مصري   | مبلى وانشاءات                               |
| ٥,٧١٢,٣٢٨   | ٤٨,٦٥٢,١٤٤  | اجهزة و تجهيزات                             |
| ٨٤٧,٣٠٣     | ١٢٥,٠٠٠     | مكونات سىتم تركيبها - مخزون                 |
| ٥٣٢,٩٦٧     | ٢١٦,٩٧١     | برنامج حاسب الى                             |
| ١,٠٧٤,٢٣٨   | ١,٠٧٤,٢٣٨   | اعمال فنية تحت التنفيذ                      |
| ٨٤٤,٠٧٣     | ٨٤٤,٠٧٣     | انفاق استثمارى                              |
| ١٠,٤٣٥,٩١١  | ٩,٣٠٧,٢٧٦   | مقدمات عن اعمال فنية لم تبدأ                |
| ٢٠,٣٧١,٣٨٧  | ٥,٩٠٨,٢٤١   | انفاق استثمارى                              |
| ٣٩,٨١٨,٢٠٧  | ٦٦,١٢٧,٩٤٣  |                                             |
|             |             | يخصم منه                                    |
| (٦,٠٤٧,١٠٢) | (٥,٢٩٩,٢٢٩) | الاضمحلال فى مقدمات عن اعمال فنية لم تبدأ و |
| ٣٣,٧٧١,١٠٥  | ٦٠,٨٢٨,٧١٤  | الاعمال الفنية تحت التنفيذ                  |

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي  
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

٧. الأصول غير الملموسة - الأعمال الفنية (بالصافي) في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ فيما يلي:

تتمثل الأصول غير الملموسة - الأعمال الفنية (بالصافي) في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ فيما يلي:-

| ٢٠١٨/١٢/٣١    | ٢٠١٩/١٢/٣١    |                                            |
|---------------|---------------|--------------------------------------------|
| جنيه مصري     | جنيه مصري     |                                            |
| ٧٠٠,٣٩٦,٠٢٠   | ٧٠٠,٧٨٦,٩٨٧   | التكلفة في ١ يناير ٢٠١٩                    |
| ٣٩٠,٩٦٧       | --            | الاضافات خلال العام                        |
| ٧٠٠,٧٨٦,٩٨٧   | ٧٠٠,٧٨٦,٩٨٧   | التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩                  |
| (٦٦٣,٧٨٣,١٤٥) | (٦٨٣,٣٧٧,٤٣٠) | مجمع الاستهلاك في ١ يناير ٢٠١٩             |
| (١٩,٧٤٥,٤٠١)  | (٨,٢٧٥,٤٨٥)   | الاستهلاك خلال العام للأعمال الفنية التامة |
| ١٥١,١١٥       | --            | استبعادات خلال العام                       |
| (٦٨٣,٣٧٧,٤٣١) | (٦٩١,٦٥٢,٩١٥) | مجمع الاستهلاك حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩          |
| ١٧,٤٠٩,٥٥٦    | ٩,١٣٤,٠٧٢     | الصافي                                     |

بلغت الأعمال الفنية التامة المهلكة دفترًا مبلغ ٦٤٥ ٥٤٩ ٥٠٩ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

٨. استثمارات في شركات شقيقة (بالصافي)

يتمثل رصيد استثمارات في شركات شقيقة (بالصافي) في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ فيما يلي:

| عدد الاسهم<br>المكتتب فيها | القيمة<br>الاسمية | نسبة<br>المساهمة | المسدد | ٢٠١٩/١٢/٣١  | ٢٠١٨/١٢/٣١  |
|----------------------------|-------------------|------------------|--------|-------------|-------------|
|                            |                   |                  |        | جنيه مصري   | جنيه مصري   |
| ٦,٧٠٠                      | ١٠٠ جنيه مصري     | ٣٣,٥٠ %          | ١٠ %   | --          | --          |
| ٥,٦٢٥                      | ١٠٠ دولار أمريكي  | ٤٥ %             | ٧٥ %   | ٢,٣٩٠,٦٢٥   | ٢,٣٩٠,٦٢٥   |
|                            |                   |                  |        | ٢,٣٩٠,٦٢٥   | ٢,٣٩٠,٦٢٥   |
|                            |                   |                  |        | (٢,٣٩٠,٦٢٥) | (٢,٣٩٠,٦٢٥) |
|                            |                   |                  |        | --          | --          |

الاضمحلال في قيمة الاستثمارات بشركة ميديا سوفت

\* اتخذ مجلس ادارة الشركة قرار اضمحلال الاستثمار في شركة ستديو الفن مصر للإنتاج الاعلامي بتاريخ ٢٦ ديسمبر ٢٠١١ بمبلغ ٦٧,٠٠٠ جنيه مصري وهو عبارة عن قيمة ال ١٠ % المسددة من قيمة الأسهم المكتتب فيها بمبلغ ٦٧٠,٠٠٠ جنيه مصري.

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي  
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

٩. استثمارات متاحة للبيع (بالصافي)

يتمثل رصيد استثمارات متاحة للبيع (بالصافي) في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ فيما يلي:

| عدد الاسهم<br>المكتتب فيها                  | القيمة<br>الاسمية | نسبة<br>المساهمة   | المسدد | ٢٠١٩/١٢/٣١  | ٢٠١٨/١٢/٣١  |
|---------------------------------------------|-------------------|--------------------|--------|-------------|-------------|
| * الشركة العربية القذقية                    | ٢١٠,٠٠٠           | ١٠٠ جنيه مصري      | ١٠,٨٤% | ٢١,٠٠٠,٠٠٠  | ٢١,٠٠٠,٠٠٠  |
| * شركة المحور للقنوات الفضائية و الاعلام    | ١٨,١٣٩            | ٢٣,٥٠ دولار امريكي | ٣,٠٢%  | ٢,٥٠٠,٠٠٠   | ٢,٥٠٠,٠٠٠   |
|                                             |                   |                    |        | ٢٣,٥٠٠,٠٠٠  | ٢٣,٥٠٠,٠٠٠  |
| الاضمحلال في قيمة الاستثمارات المتاحة للبيع |                   |                    |        | --          | --          |
| اضمحلال الشركة العربية القذقية              |                   |                    |        | (٢,٥٠٠,٠٠٠) | (٢,٥٠٠,٠٠٠) |
| اضمحلال شركة المحور للقنوات الفضائية        |                   |                    |        | ٢١,٠٠٠,٠٠٠  | ٢١,٠٠٠,٠٠٠  |

\* جميع الاستثمارات المتاحة للبيع غير مقيدة ببورصة الأوراق المالية .

١٠. الأصول غير الملموسة (بالصافي)

يتمثل رصيد الأصول غير الملموسة الأخرى (بالصافي) في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ فيما يلي:

| مصرفات تطوير<br>استديو ١-٨ و<br>استوديو التولبي | مصرفات تطوير<br>مجمع فاميلي سينما | تطبيقات برامج<br>حاسب الى<br>بالأكاديمية | مركز الخدمات<br>الإعلامية | الاجملى     |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|-------------|
| جنيه مصري                                       | جنيه مصري                         | جنيه مصري                                | جنيه مصري                 | جنيه مصري   |
| ٢,١٢٤,٧٩٨                                       | ٢٥٢,٨٢٤                           | ١,٩٦٢,٩٠٠                                | --                        | ٤,٣٤٠,٥٢٢   |
| --                                              | --                                | --                                       | ١١,٤٣٤,٧٧٠                | ١١,٤٣٤,٧٧٠  |
| ٢,١٢٤,٧٩٨                                       | ٢٥٢,٨٢٤                           | ١,٩٦٢,٩٠٠                                | ١١,٤٣٤,٧٧٠                | ١٥,٧٧٥,٢٩٢  |
| (١,٥٩٣,٥٩٨)                                     | (٢٤٠,٦٦٧)                         | (١,٢٨٨,١٥٤)                              | --                        | (٣,١٢٢,٤١٩) |
| (٤٢٤,٩٥٩)                                       | (١٢,١٥٦)                          | (٩٨,١٤٥)                                 | (٨٦٩,٧٢٠)                 | (١,٤٠٤,٩٨٠) |
| (٢,٠١٨,٥٥٧)                                     | (٢٥٢,٨٢٣)                         | (١,٣٨٦,٢٩٩)                              | (٨٦٩,٧٢٠)                 | (٤,٥٢٧,٣٩٩) |
| ١٠٦,٢٤١                                         | ١                                 | ٥٧٦,٦٠١                                  | ١٠,٥٦٥,٠٥٠                | ١١,٢٤٧,٨٩٣  |
| ٥٣١,٢٠٠                                         | ١٢,١٥٦                            | ٦٧٤,٧٤٧                                  | --                        | ١,٢١٨,١٠٣   |

التكلفة في ١ يناير ٢٠١٩

الإضافات خلال العام

التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

مجمع الاستهلاك في ١ يناير ٢٠١٩

استهلاك العام

مجمع الاستهلاك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

صافي التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

صافي التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

١١. المخزون

يتمثل رصيد المخزون في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ فيما يلي:

| ٢٠١٩/١٢/٣١ | ٢٠١٨/١٢/٣١ |
|------------|------------|
| جنيه مصري  | جنيه مصري  |
| ٣٠,٤٣٠,٤١٦ | ٢٦,٤٤٧,١٦٥ |
| ٧٥٥,٤٥٤    | ٧٦٦,٨١٦    |
| ٦,٩٢٧,٩١١  | ٧,١٥٥,٤٧٤  |
| ٦٠٨,٦١٧    | ٧٥٥,٥٠٥    |
| ٣٨,٧٢٢,٣٩٨ | ٣٥,١٢٤,٩٦٠ |

مخزون قطع غيار

مخزون افلام خام و كيملويات و شرائط فيديو

مخزون مستلزمات ديكور

مخزون انوات كتابية و اخرى

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي  
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

١٢. عملاء (بالصافي)

يتمثل رصيد العملاء (بالصافي) في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ فيما يلي:

| ٢٠١٨/١٢/٣١   | ٢٠١٩/١٢/٣١   |                                           |
|--------------|--------------|-------------------------------------------|
| جنيه مصري    | جنيه مصري    |                                           |
| ٣٩,٧١٨,٨١٥   | ٤٧,١٣١,٧٠٣   | الهيئة الوطنية للإعلام - (قطاعات مختلفة)* |
| ٦,٨٣٣,٦٠٦    | ٣,١٦١,٠٨٣    | المستقبل للقنوات الفضائية                 |
| ١٣,٧٠١,٧١٣   | ٢,٤٦٤,٥٦٤    | دى ميديا العالمية                         |
| ١٤,٢٠٥,٣٦٣   | ٥٤٢,٣٤٣      | إيجيبت ميديا                              |
| ٤,١٢٤,٩٠٨    | ٨,٦١٠,١٥٦    | المدار ميديا                              |
| ٥٣١,١١٠      | ٦٤٥,٦١٨      | دى ام سى                                  |
| ٣,١٢٨,٧١٠    | ١,٨١٥,٠٢٢    | هوا اوتى فى                               |
| ٥,٣٧٧,٤٨٠    | ١,٩١٢,٥٤٦    | الاهلى للإنتاج الاعلامى                   |
| ١,٦٣٥,٠٩٥    | --           | هوم ميديا                                 |
| ٢,٥٧٤,٢٤١    | ٣,١٠٥,٧١٦    | الضياء للإنتاج الاعلامى                   |
| ١٣,٦٠٩,٠٠٣   | ٨٤٥,٣٢٢      | قناة النهار - ترنتا                       |
| ١,٧٢٥,٠٠٠    | --           | اكت ميديا سيرفيس                          |
| ١٠,٩٨٨,٢٠٣   | ١٧,٦٢٥,٨٠٣   | شركة اوربنت للإنتاج و التوزيع الفنى       |
| ٣١,٦٠٠       | ٢٠,٣٢٢       | بشائر الهدى التجارية - استديو ١٠٣         |
| ١,٠٢٦,٥٣٩    | ٤,٠٥٧,٨٨٩    | روتنا                                     |
| ١,٢٢٧,٣٣١    | ١,١٢٣,٤١٠    | دريم للإعلام                              |
| ٤,٦٨٥,٥٨٨    | ٧,٢٢٨        | شركة المحور للقنوات الفضائية و الاعلام *  |
| ٤,٠٤٠        | ٢,٦٨٧        | منشأة اعمال اقتصادية                      |
| ١٢,٢٥٨       | ١,٨٦٠,٥٥٩    | سينرجى ادفنيزج                            |
| ٦٠٧,٦٧٩      | ٢٢٣,٠٠٢      | مسك الدولية                               |
| ٤٧٣,٣٨١      | ٢٦٧,٤٤٧      | قناة المجد الفضائية                       |
| ١,٦٦٤,٢٠١    | ٨٤٤,٦٩٣      | باتوراما للإنتاج                          |
| ٧١١,٨٠٣      | ٢٦٩,٩١٩      | كليوبتر ميديا                             |
| --           | ١,٨٨٨,٦٤٠    | النيل للإنتاج الاذاعى                     |
| ١١٠,٦٦٤      | ١١٠,١٣١      | سى ان اى                                  |
| ٧١,٥١٦       | ٣٩,٦٢٣       | قناة ازهرى                                |
| ٦٨,٠٥٥       | ٧٤,٨٧٧       | قناة صفا                                  |
| ١٥٢,٦٤٢      | ٤٤,٢١٢       | قناة التحرير                              |
| --           | ٤,٧٤٩,٥٤٦    | عملاء مركز الخدمات الاعلامية              |
| ٧٤٥,٣٨٩      | ٤١٣,٦٦٠      | عملاء بحسب الاكاديمية الدولية للهندسة     |
| ٧٠,٧٥٨,٥٨٥   | ١٤٣,١٦٠,٨٤٢  | عملاء متنوعون**                           |
| ٢٠٠,٥٠٤,٥١٨  | ٢٤٦,٣١٨,٥٦٣  |                                           |
|              |              | يخصم                                      |
| (٣٠,٦٦٣,٣٥٦) | (٨٨,٧٥٦,٨٧٦) | ***الاضمحلال فى ارصدة العملاء             |
| ١٦٩,٨٤١,١٦٢  | ١٥٧,٥٦١,٦٨٧  |                                           |

\* تتمثل تلك الأرصدة فى مديونيات على أطراف ذوى علاقة و تظهر بالإيضاح رقم (٢/٢٦).

\*\* ويتمثل رصيد متنوعون فى أرصدة متعددة و مستحقة على عملاء مقابل إيجار استديوهات و الحصول على حقوق استغلال الأعمال الفنية و تم تقييم العملة للأرصدة المتوقفة منها و تظهر ضمن الايضاح رقم (٣٨)

\*\*\* تم زيادة الاضمحلال بقيمة فروق تقييم العملة الناتجة عن تقييم ارصدة العملاء المتوقفين عن السداد ايضاح رقم (٣٨)

١٣. مدينون وأرصدة مدينة أخرى (بالصافي)

يتمثل رصيد مدينون وأرصدة مدينة أخرى (بالصافي) في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ فيما يلي:

| ٢٠١٨/١٢/٣١  | ٢٠١٩/١٢/٣١  |                                                    |
|-------------|-------------|----------------------------------------------------|
| جنيه مصرى   | جنيه مصرى   |                                                    |
| ١,٠٠٤,٥٣٩   | ٩٩٨,٨٣١     | شركة ايجيبت ميديا سوفت *                           |
| ١٤,٧٦٢,٣٠٠  | ٢١,٨٤٣,٤٤٨  | الشركة العربية الفندقية *                          |
| ١,٧٨٥,٤٤٠   | ١,٧٨٥,٤٤٠   | شركة مصر للصوت والضوء                              |
| ١,١٦٨,٤٣٦   | ١,١٢٥,٣١٢   | مصرفات مدفوعة مقدما                                |
| ٢٥٥,٦٠٣     | ٥٤٢,٦٩٩     | أرصدة بحسابات الاكاديمية الدولية للهندسة           |
| ١,٧٩٢,٢٥٦   | ١,٧٩٢,٢٥٦   | شركة ثري اس                                        |
| ١,١٣٦,٣٣٩   | ١,١٣٦,٣٣٩   | الشركة المصرية للأقمار الصناعية " نيل سلت "        |
| ١,٥٨٥,٦٧٣   | ١,٩١٨,٨٩٧   | تأمينات لدي الغير                                  |
| ٥٠٥,١٧٠     | ٥٥٥,٤٥٦     | * الهيئة الوطنية للاعلام ( قطاع الهندسة الإذاعية ) |
| ٣٩٩,٥٢٤     | ٧٥٩,١١٦     | عهد وسلف                                           |
| ٢,٣٦٦,١٣٥   | ١,٦٣٤,٤٤٩   | عائد مستحق عن الودائع الأجلة                       |
| ١٦,٦٧٣,٤٢٠  | ١٩,٢٥١,٩٠٦  | اوراق قبض                                          |
| ٤,٢٧٩,٨٧٥   | ١,٢٨٢,٦٢٥   | مدينو شقق العمارات                                 |
| ٣,٧٧٣,٥٧٢   | ٨٩٧,٤٩٧     | نادي الاعلاميين *                                  |
| ٢٦٨,٧٥٢     | ٢٤٠,٠١٣     | مصلحة الضرائب علي المبيعات                         |
| --          | ٤٣٥,٢٦٥     | مركز الخدمات الاعلامية                             |
| ٢١,٦٠٩,٤٣٧  | ٥,١٠٤,٠١٩   | موردين دفعات مقدمة                                 |
| ٧٨,٦٣٤      | ٧٨,٦٣٢      | غطاء خطابت الضمان                                  |
| ٦٧٤,٣٠٣     | ٨٠٨,١٩٠     | حسابات مدينة أخرى                                  |
| ٧٤,١١٩,٤٠٨  | ٦٢,١٩٠,٣٩٠  |                                                    |
| (٣,٥٣٩,٩٢٢) | (٣,٥٣٩,٩٢٢) | يخصم                                               |
| ٧٠,٥٧٩,٤٨٦  | ٥٨,٦٥٠,٤٦٨  | الاضمحلال في المدينون والأرصدة المدينة الأخرى      |

\* تتمثل تلك الأرصدة في مديونيات على أطراف ذوى علاقة وتظهر بالإيضاح (٢/٢٦).

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي  
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

**١٤. نقدية بالخرزينة ولدى البنوك**

يتمثل رصيد النقدية بالخرزينة ولدى البنوك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ فيما يلي:

| ٢٠١٨/١٢/٣١  | ٢٠١٩/١٢/٣١  |                       |
|-------------|-------------|-----------------------|
| جنيه مصري   | جنيه مصري   |                       |
| ٣٠٩,٨٣٦,٤٦٠ | ٢٩٧,٠٣٤,٣٩٠ | ودائع لأجل *          |
| ٢٤,٥٧٤,٧٢٩  | ٢٨,٨٧٦,٧٣٤  | حسابات جارية          |
| ٢١٠,٠٠٤     | --          | نقدية بالخرزينة       |
| ٤١,٣١٧,٤٤١  | ٧١,٤٧٨,٩٦٩  | ودائع مربوطة كضمان ** |
| ٣٧٥,٩٣٨,٦٣٤ | ٣٩٧,٣٩٠,٠٩٣ |                       |

\* تتمثل الودائع لأجل في الودائع بالبنوك والتي تتراوح تواريخ استحقاقها من شهر إلى ثلاثة أشهر .  
\*\* الودائع المربوطة كضمان لإتمادات مستندية وغطاء خطابات ضمان مفتوحة و تسهيلات إئتمانية.

- تضمنت النقدية لدي البنوك حسابات جارية بالعملة المحلية والأجنبية وودائع وغطاء خطابات ضمان البنك الأهلي (مساهم) بمبلغ ٤,٠٦٤,٤٣٨ جنيه مصري أطراف ذوي علاقة - ايضاح (٢/٢٧) .

**١/١٤ النقدية المتاحة للإستخدام لأغراض قائمة النقدية**

| ٢٠١٨/١٢/٣١   | ٢٠١٩/١٢/٣١   |                                                        |
|--------------|--------------|--------------------------------------------------------|
| جنيه مصري    | جنيه مصري    |                                                        |
| ٣٧٥,٩٣٨,٦٣٤  | ٣٩٧,٣٩٠,٠٩٣  | اجمالي النقدية بالخرزينة والبنوك شاملة الودائع المجمدة |
| --           | (٧٢,٢٨٨,٨١٢) | <b>يخصم</b>                                            |
| (٤١,٣١٧,٤٤١) | (٧١,٤٧٨,٩٦٩) | ودائع تاريخ استحقاقها أكثر من ثلاثة اشهر               |
| ٣٣٤,٦٢١,١٩٣  | ٢٥٣,٦٢٢,٣١٢  | ودائع مربوطة كضمان ( مجمدة)                            |
|              |              | صافي النقدية بالخرزينة والبنوك المتاحة للاستخدام       |

**١٥. مخصصات**

يتمثل رصيد المخصصات في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ فيما يلي :-

| الرصيد في<br>٢٠١٩/١٢/٣١ | التدعيم خلال الفترة | الرصيد في<br>٢٠١٩/١/١ |                       |
|-------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| جنيه مصري               | جنيه مصري           | جنيه مصري             |                       |
| ٣١,٦١٦,٤٥٠              | --                  | ٣١,٦١٦,٤٥٠            | * مخصص قضائيا         |
| ١٠,٠٠٠,٠٠٠              | --                  | ١٠,٠٠٠,٠٠٠            | ** مخصص بخلاف الاهلاك |
| ٤١,٦١٦,٤٥٠              | --                  | ٤١,٦١٦,٤٥٠            |                       |
| الرصيد في<br>٢٠١٨/١٢/٣١ | التدعيم خلال الفترة | الرصيد في<br>٢٠١٨/١/١ | سنة ٢٠١٨              |
| جنيه مصري               | جنيه مصري           | جنيه مصري             |                       |
| ٣١,٦١٦,٤٥٠              | ٥٠,٠٠٠              | ٣١,٥٦٦,٤٥٠            | مخصص قضائيا           |
| ١٠,٠٠٠,٠٠٠              | --                  | ١٠,٠٠٠,٠٠٠            | * مخصص بخلاف الاهلاك  |
| ٤١,٦١٦,٤٥٠              | ٥٠,٠٠٠              | ٤١,٥٦٦,٤٥٠            |                       |

\* تتمثل تلك المخصصات في فرق التزامات تتعلق بالإستثمارات الفعلية لمدة ١٣ سنة المدة الفعلية للعقد بنحو مبلغ ٣٧ مليون جنيه مصري بمركزي جهاز السينما الخاص بشركة مصر للصوت والضوء تم تسليم استثمارات فعلية منها بمبلغ ٣٠ مليون بموجب محاضر استلام موقعة والمبالغ التي كان ينبغي استثمارها بنحو مبلغ ٤٦ مليون جنيه مصري .

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي  
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

**١٦. موردون وأوراق دفع قصيرة الأجل**

يتمثل رصيد الموردين وأوراق الدفع قصيرة الأجل في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ فيما يلي:

| ٢٠١٨/١٢/٣١        | ٢٠١٩/١٢/٣١        |                              |
|-------------------|-------------------|------------------------------|
| جنيه مصرى         | جنيه مصرى         |                              |
| ١٢,١٦٩,٠٥٤        | ٢٣,٢٦٥,٢٠٢        | موردون                       |
| ٣,٤٨٢,٣١٠         | ٣,٤٨٢,٣١٠         | هيئة كهرباء الريف            |
| ١٩,٦٠٨,٨٧٣        | ٢٨,٨١١,٣٨٠        | الشركة المصرية لنقل الكهرباء |
| --                | ٣٠,٠٠٠,٠٠٠        | اوراق دفع قصيرة الاجل        |
| <u>٣٥,٢٦٠,٢٣٧</u> | <u>٨٥,٥٥٨,٨٩٢</u> |                              |

**١٧. قروض:**

يتمثل رصيد القروض في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ فيما يلي:

| الرصيد في<br>٢٠١٨/١٢/٣١ | الرصيد في<br>٢٠١٩/١٢/٣١ | قروض<br>قصيرة الاجل | قروض<br>طويلة الاجل |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| جنيه مصرى               | جنيه مصرى               | جنيه مصرى           | جنيه مصرى           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| ١٤,٣٥٦,٠٤٠              | ١١,٤٨٤,٢٤٥              | ٢,٨٧١,٧٩٥           | ٨,٦١٢,٤٥٠           | تسهيلات مقدمة من الهيئة الوطنية للإعلام بمبلغ ٥٧٤٣٥٤٢٥ جنيه (فرق تقييم الحصة العينية) بنون عقد وقد صدر قرار مجلس أمناء الهيئة الوطنية للإعلام في جلسته المنعقدة بتاريخ ١٧ فبراير ٢٠٠١ بان يسدد التسهيل على ٢٠ قسط سنوي بدون عوائد يبدأ أولها سنة ٢٠٠٤ وتنتهى في ٢٠٢٣ وهي طرف نو علاقة يظهر بالايضاح (٢٦) |
| --                      | ٤٦,٦٦٦,٦٦٧              | ٤٦,٦٦٦,٦٦٧          | --                  | -رصيد تسهيل مقدم بنك بلوم مصر بمبلغ ٨٠ مليون جنيه لتمويل نشاط الشركة بضمن ودائع يسدد على أقساط شهرية بواقع ٦,٦٧ مليون جنيه للقسط حتى يوليو ٢٠٢٠ بعقد ٢,٨ % + سعر العائد الدائن للودائع الشهرية                                                                                                           |
| <u>١٤,٣٥٦,٠٤٠</u>       | <u>٥٨,١٥٠,٩١٢</u>       | <u>٤٩,٥٣٨,٤٦٢</u>   | <u>٨,٦١٢,٤٥٠</u>    | <b>الاجملى</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

- الشركة منتظمة في سداد الاقساط في المواعيد المقررة حتى تاريخه.

**١٨. دائنو مشاركة تسويق أعمال فنية**

يتمثل رصيد دائنو مشاركة تسويق أعمال فنية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ فيما يلي:

| ٢٠١٨/١٢/٣١        | ٢٠١٩/١٢/٣١        |                                           |
|-------------------|-------------------|-------------------------------------------|
| جنيه مصرى         | جنيه مصرى         |                                           |
| ١٥٩,٥٧١           | --                | تليفزيون البحرين - تسويق                  |
| ٣٩٧,٢٣٢           | ٣٩٧,٢٣٢           | فلاش وان - دهموش - تسويق الشركة           |
| ٩,٠٢٨,١٤٦         | ٩,٠٢٨,١٤٦         | تليفزيون دولة الإمارات العربية - مركز دبي |
| ٤٨٣,٩٩٩           | ٤٨٣,٩٩٩           | افلام محمد فوزى - تسويق الشركة            |
| ١,٤١٨,٧٤٠         | ٧١٣,٧٤٠           | كايرو كارتون - تسويق                      |
| ٧,٣٧٨,٩٧٤         | ٦,٠٦١,٧٦٩         | دائنون متوعون                             |
| <u>١٨,٨٦٦,٦٦٢</u> | <u>١٦,٦٨٤,٨٨٦</u> |                                           |

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي  
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

١٩. عملاء دفعات مقدمة

يتمثل رصيد عملاء دفعات مقدمة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ فيما يلي:

| ٢٠١٨/١٢/٣١ | ٢٠١٩/١٢/٣١ |                                            |
|------------|------------|--------------------------------------------|
| جنيه مصرى  | جنيه مصرى  |                                            |
| ٦٨١        | ٤٧٦        | الهيئة الوطنية للإعلام ( قطاعات مختلفة ) * |
| ٤,٤٩٥,٥٤١  | ٤,٢٩٧,٨٣٠  | عملاء بحسابات الاكاديمية الدولية للهندسة   |
| ٢٢,٤٢٩,٤٧٢ | ٢٤,٣٢٤,١٢١ | عملاء متنوعون                              |
| ٢٦,٩٢٥,٦٩٤ | ٢٨,٦٢٢,٤٢٧ |                                            |

\* يتمثل هذا البند في الرصيد المستحق للهيئة الوطنية للإعلام طرف ذوي علاقة ايضاح (١/٢٦)

٢٠. دائنون وأرصدة دائنة أخرى

يتمثل رصيد دائنون وأرصدة دائنة أخرى في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ فيما يلي:

| ٢٠١٨/١٢/٣١ | ٢٠١٩/١٢/٣١ |                                              |
|------------|------------|----------------------------------------------|
| جنيه مصرى  | جنيه مصرى  |                                              |
| ١٤٨,٤٤٥    | ٧٨٧,٩٧٨    | مصرفولت انتاج فني مستحقة                     |
| ٣٨,٦٥٥,٩٥٢ | ٤٤,٥١٢,٩٩٠ | تأمينات للغير                                |
| ١,٢٥٦,٥١٢  | ١,٤٨٣,٠٠٩  | مصلحة الضرائب (١/٢٠)                         |
| ٢,١٦٨,٥٢٠  | ٢,٤٣٤,١٢٧  | الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة ١%    |
| ١٠,٨٢١,٢٢٩ | ٧,٠٦١,١٣٠  | إيرادات مقدمة                                |
| ٤٧,٥١٦     | ١١١,٩٢٨    | الشركة المصرية للاقمار الصناعية ( نليل سلت ) |
| ٢,١٩٢,٩٧٠  | ٢,٣٤٥,٩٩٧  | هيئة التأمينات الاجتماعية                    |
| ١١,١١٥,٠٩٥ | ١٤,٥٤٦,٣٠٦ | ارصدة بحسابات الاكاديمية الدولية للهندسة     |
| --         | ٦٩٠,٨١٧    | مركز الخدمات الاعلامية                       |
| --         | ١,٠٠٨,٧٧١  | مساهمة تكافلية                               |
| ٢٠,٧٢٧,٠٢٣ | ٣,٠٦٣,٢٣٤  | دائنون متنوعون                               |
| ٨٧,١٣٣,٢٦٢ | ٧٨,٠٤٦,٢٨٧ |                                              |

١/٢٠. مصلحة الضرائب

| ٢٠١٩/١٢/٣١ |                                         |
|------------|-----------------------------------------|
| جنيه مصرى  |                                         |
| ٦١,٨٠٦     | دائنون - مهن غير التجارية               |
| ٧٠٧,٧٤٤    | دائنون - ارباح تجارية وصناعية           |
| ٦٠٤,٥٣٥    | دائنون - كسب العمل                      |
| ١٠,٧٤٠     | دائنون - حجوزات ضرائب                   |
| ٨٦,٠٠٣     | دائنون - ضريبة دمغة وجهة اعلانات السيما |
| ١٢,١٨١     | دائنون - عقود                           |
| ١,٤٨٣,٠٠٩  |                                         |

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي  
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

٢١. رأس المال

حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ وقدره ٥ مليار جنيه مصري وببلغ رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل مبلغ ١,٨٠٦ مليار جنيه مصري موزعاً علي عدد ١٨٠,٦ مليون سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيه مصري للسهم .  
وقد قررت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ١٢ مايو ٢٠٠٨ زيادة رأس المال المصدر بمبلغ ٩٠,٣٠٠,٠٠٠ جنيه مصري وذلك خصماً من الأرباح المرحلة وتم التأشير بالزيادة في السجل التجاري بتاريخ ٧ أكتوبر ٢٠٠٨ للشركة ليصبح رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل مبلغ ١,٨٩٦,٣٠٠,٠٠٠ جنيه مصري موزعاً علي عدد ١٨٩,٦٣٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيه مصري للسهم بيانها كالتالي :-

| الاسم                                   | الجنسية | عدد الاسهم  | القيمة الاسمية<br>جنيه مصري | نسبة المساهمة |
|-----------------------------------------|---------|-------------|-----------------------------|---------------|
| ١. الهيئة الوطنية للإعلام               | مصري    | ٨١,٥٨٥,٠٠٠  | ٨١٥,٨٥٠,٠٠٠                 | ٤٣%           |
| ٢. البنك الاهلي المصري                  | مصري    | ٩,٠١١,٩١٦   | ٩٠,١١٩,١٦٠                  | ٤,٨%          |
| ٣. بنك مصر                              | مصري    | ٨,١٢٦,٣٨٨   | ٨١,٢٦٣,٨٨٠                  | ٤,٣%          |
| ٤. بنك الاستثمار القومي                 | مصري    | ٣٣,٨٤٦,١٢٩  | ٣٣٨,٤٦١,٢٩٠                 | ١٧,٨%         |
| ٥. شركة مصر للتأمين                     | مصري    | ١٠,٥٠١,٥٠٠  | ١٠٥,٠١٥,٠٠٠                 | ٥,٦%          |
| ٦. الشركة المصرية للمشروعات الاستثمارية | مصري    | ٨,٢٣٤,٢٠٨   | ٨٢,٣٤٢,٠٨٠                  | ٤,٣%          |
| ٧. الاكتتاب العام                       | مصري    | ٣٨,٣٢٤,٨٥٩  | ٣٨٣,٢٤٨,٥٩٠                 | ٢٠,٢%         |
|                                         |         | ١٨٩,٦٣٠,٠٠٠ | ١,٨٩٦,٣٠٠,٠٠٠               | ١٠٠%          |

٢٢. مصروفات الاستوديوهات والخدمات الإنتاجية والفنية

| ٢٠١٨/١٢/٣١  | ٢٠١٩/١٢/٣١  |                          |
|-------------|-------------|--------------------------|
| جنيه مصري   | جنيه مصري   |                          |
| ٧٧,٤٥٧,٥٤١  | ٨٠,٦٨١,٩٩٤  | أجور ومرتبك وما في حكمها |
| ٤٦,٤٨٤,٧٩٣  | ٤٦,٤٦٨,٤١٢  | اهلاكت                   |
| ٨,٣١٠,٣٠٧   | ١١,٣٧٨,٨٣٥  | مصروفات صيانة وقطع غيار  |
| ٢,٢٠٩,٣٤٤   | ٤,٧٠٢,٦٣١   | مصروفات نظافة            |
| ٧١٠,٨٣٠     | ٧٢٠,٨٩٧     | رسوم تأمين               |
| ٨,٢١٣,٣١٥   | ١٨,٣٥١,٩٣٤  | مصروفات أخرى             |
| ١٤٣,٣٨٦,١٣٠ | ١٦٢,٣٠٤,٧٠٣ |                          |

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي  
 "شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"  
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

٢٣. مصروفات مجمع فاميلي سينما

| ٢٠١٨/١٢/٣١ | ٢٠١٩/١٢/٣١ |                            |
|------------|------------|----------------------------|
| جنيه مصرى  | جنيه مصرى  |                            |
| ١,٣٤٢,٦١٣  | ٤٦٣,٦٦٣    | أجور ومرتببات وما في حكمها |
| ٤,٧٧٩,١٠٨  | ١,٦٣٢,٣٨٢  | إيجارات                    |
| ٤١٤,٧٩٩    | ٥٧٩,٧٩٠    | مصروفات صيانة              |
| ٣,٠٦٢,١٥١  | ١,٥٢٦,٥٩٩  | مصروفات أخرى واهلاكات      |
| ٩,٥٩٨,٦٧١  | ٤,٢٠٢,٤٣٤  |                            |

٢٤. مصروفات الأكاديمية الدولية للهندسة وعلوم الاعلام

| ٢٠١٨/١٢/٣١ | ٢٠١٩/١٢/٣١ |                            |
|------------|------------|----------------------------|
| جنيه مصرى  | جنيه مصرى  |                            |
| ٢٤,٢٨٣,٨٧٩ | ٢٨,٢٨٠,٤٢١ | أجور ومرتببات وما في حكمها |
| ١٨,٣٧٠,٨١٠ | ١٨,٦٥٨,٧٣٤ | إيجارات وحقوق استغلال      |
| ٢,٣٤٦,١٣٩  | ٤,٣٢٦,١٧٣  | مصروفات أخرى واهلاكات      |
| ٤٥,٠٠٠,٨٢٨ | ٥١,٢٦٥,٣٢٨ |                            |

٢٥. مصروفات مركز الخدمات الاعلامية

| ٢٠١٨/١٢/٣١ | ٢٠١٩/١٢/٣١ |                            |
|------------|------------|----------------------------|
| جنيه مصرى  | جنيه مصرى  |                            |
| --         | ١,٨٩٠,٧٢٨  | أجور ومرتببات وما في حكمها |
| --         | ١٥٨,٦٠٨    | إيجارات وحقوق استغلال      |
| --         | ٦,٨٢٣,٠٧٣  | مصروفات أخرى واهلاكات      |
| --         | ٨,٨٧٢,٤٠٩  |                            |

٢٦. مصروفات عمومية وادارية

| ٢٠١٨/١٢/٣١ | ٢٠١٩/١٢/٣١ |                            |
|------------|------------|----------------------------|
| جنيه مصرى  | جنيه مصرى  |                            |
| ٦٢,١٤٨,٠٤٤ | ٦٩,٧١٢,٩٦٨ | أجور ومرتببات وما في حكمها |
| ٤,٤٧٨,٨٩٣  | ٤,٦٢٦,٣٩٦  | إيجار سيارات ومعدات        |
| ٤,١٩٢,٧٨١  | ٤,٦٧٢,٣٣٥  | رسوم هيئة الاستثمار        |
| ٩٤٢,٤٥٥    | ١,٠٦٣,٣٤٢  | أتعاب قضائية وتعويضات      |
| ١٤,١٦٨,١٤٤ | ١٨,٣٠٢,٠٩٩ | مصروفات أخرى واهلاكات      |
| ٨٥,٩٣٠,٣١٧ | ٩٨,٣٧٧,١٤٠ |                            |

الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي  
"شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

٢٧. المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة

تتعامل الشركة مع الاطراف ذوي العلاقة بنفس الأسس التي تتعامل بها مع الغير ، هذا وقد تمت خلال الفترة العديد من المعاملات المالية بين الشركة والأطراف ذوي العلاقة وتتمثل أهم هذه التعاملات فيما يلي :

١/٢٧ المستحق الى أطراف ذوي علاقة

| رصيد<br>بإيضاح رقم | الرصيد في<br>٢٠١٩/١٢/٣١ | الحركة خلال العام |           | الرصيد في<br>٢٠١٩/١/١ | نوع التعامل         | طبيعة<br>العلاقة | اسم الطرف ذو العلاقة   |
|--------------------|-------------------------|-------------------|-----------|-----------------------|---------------------|------------------|------------------------|
|                    | جنيه مصري               | دائن              | مدين      | جنيه مصري             |                     |                  |                        |
| (١٧)               | ١١,٤٨٤,٢٤٥              | --                | ٢,٨٧١,٧٩٥ | ١٤,٣٥٦,٠٤٠            | تسييلات طويلة الاجل | مساهم            | الهيئة الوطنية للاعلام |
| (١٩)               | ٤٧٦                     | ٢,٨٧١,٧٩٥         | ٢,٨٧٢,٠٠٠ | ٦٨١                   | عملاء دفعت مقدمة    | مساهم            | الهيئة الوطنية للاعلام |
|                    | ١٥٠,١٥٣                 | --                | --        | ١٥٠,١٥٣               | تسويق               | مساهم            | الهيئة الوطنية للاعلام |
|                    | ١١,٦٣٤,٨٧٤              | ٢,٨٧١,٧٩٥         | ٥,٧٤٣,٧٩٥ | ١٤,٥٠٦,٨٧٤            | --                  | --               |                        |

٢/٢٧ المستحق على الأطراف ذوي علاقة

| رصيد<br>بإيضاح رقم | الرصيد في<br>٢٠١٩/١٢/٣١ | الحركة خلال العام |             | الرصيد في<br>٢٠١٩/١/١ | نوع التعامل                                                       | طبيعة<br>العلاقة | اسم الطرف ذو العلاقة                |
|--------------------|-------------------------|-------------------|-------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------------|
|                    | جنيه مصري               | دائن              | مدين        | جنيه مصري             |                                                                   |                  |                                     |
| (١٤)               | ٤,٠٦٤,٤٣٨               | ٨٢,٥٧١,٥٢٠        | ٦٦,٣٩٧,٠٧٣  | ٢٠,٢٣٨,٨٨٥            | حسابات جارية بالعملة المحلية والأجنبية وودائع وغطاء خطابات الضمان | مساهم            | البنك الاهلي المصري                 |
| (١٣)               | ٩٩٨,٨٢٢                 | ٩,٤٨٥             | ٣,٧٧٧       | ١,٠٠٤,٥٣٩             | إيجار مقر إداري                                                   | شركة مستثمر فيها | شركة لجيبت ميديا سوفت               |
| (١٣)               | ٢١,٨٤٣,٤٤٨              | ١٦,٤٤٩,١٤٨        | ٢٣,٥٣٠,٢٩٧  | ١٤,٧٦٢,٣٠٠            | استهلاك كهرباء ومياه وحق لتفاح                                    | شركة مستثمر فيها | الشركة العربية الفندقية             |
| (١٣)               | ٥٥٥,٤٥٦                 | ٨٤٠               | ٥١,١٢٦      | ٥٠٥,١٧٠               | تعاملات جارية                                                     | مساهم            | الهيئة الوطنية للاعلام              |
| (١٣)               | ٨٩٧,٤٩٨                 | ٥,٤٥٨,٥٣٣         | ٢,٥٨٢,٤٥٩   | ٣,٧٧٣,٥٧٢             | تعاملات جارية                                                     |                  | نادي الاعلاميين                     |
| (١٢)               | ٤٧,١٣١,٧٠٣              | ٢,٩٢١,٩١١         | ١٠,٣٣٤,٧٩٩  | ٣٩,٧١٨,٨١٥            | مشاركات أعمال وإيجارات وخدمات استوديوهات                          | مساهم            | الهيئة الوطنية للاعلام              |
| (١٢)               | ٧,٢٢٨                   | ٣٣,٣٩٧,٩٧٧        | ٢٨,٥٦٩,٦٩٩  | ٤,٦٨٥,٥٨٨             | إيجار استوديوهات وتسويق                                           | شركة مستثمر فيها | شركة المحور للقول القضائية والاعلام |
|                    | ٧٥,٤٩٨,٦٠٣              | ١٤٠,٨٠٩,٤١٤       | ١٣١,٤٦٩,٢٣٠ | ٨٤,٦٨٨,٨٦٩            |                                                                   |                  |                                     |

## ٢٨. الموقف الضريبي

### ضريبة شركات الأموال

كانت الشركة تتمتع بإعفاء ضريبي لمدة عشرة سنوات طبقاً لأحكام القانون رقم (٨) لسنة ١٩٩٧ وبإصدار قانون ضمانات وحوافز الاستثمار و المعدل بقانون الاستثمار رقم (٧٢) لسنة ٢٠١٧ ، وفي ٢٨ يناير ٢٠٠١ صدر قرار السيد رئيس مجلس إدارة المنطقة الحرة الإعلامية رقم ٢٨٥ لسنة ٢٠٠١ بالترخيص للشركة بمزاولة نشاطها بنظام المناطق الحرة وبذلك أصبح المشروع والأرباح التي يوزعها غير خاضع لأحكام قوانين الضرائب والرسوم السارية في مصر .

### ضريبة القيمة المضافة

- الشركة معفاة من تطبيق قانون الضريبة علي القيمة المضافة رقم (٦٧) لسنة ٢٠١٦ والذي تم إصداره بتاريخ ٧ سبتمبر ٢٠١٦ .

### ضريبة المرتبات وما في حكمها

- يتم السداد شهرياً من واقع الاستقطاعات الشهرية من الأجور والمرتبات وما في حكمها ويتم الحصول علي إيصالات السداد من مأمورية كبار الممولين - شعبة كسب العمل .  
 - تم الفحص عن السنة من بداية النشاط وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١ .  
 - تم إخطار الشركة بالفحص الضريبي للسنوات التالية من عام ٢٠١٢ حتى نهاية عام ٢٠١٥ و جرى الفحص .

### ضريبة الخصم

- يتم الإلتزام بأحكام قانون الضرائب في خصم النسب المقررة وفقاً للقانون ويتم الحصول علي إيصال السداد ويقوم مفتش مصلحة الضرائب بالفحص كل ثلاثة أشهر ولم يبدي أي اعتراض سواء في تطبيق أحكام القانون أو في السداد للمصلحة وأيضاً لم ترد أي تقارير تفيد بفروق ضريبية .

### ضريبة الدمغة

- تم فحص الفترة من بداية النشاط حتي ٢٠٠٣ وتم سداد كافة المستحقات الخاصة بضريبة الدمغة حتي ٢٠٠٣ مأمورية ضرائب ٦ أكتوبر .  
 - لم يتم إخطار الشركة بأي فحص ضريبي للسنوات التالية حتي الان .

## ٢٩. الإلتزامات المحتملة

بلغ صافي قيمة الإلتزامات المحتملة عن خطابات الضمان الصادرة من البنوك بناء علي طلب الشركة والمسلمة للغير في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ مبلغ وقدر ٩٦٩ ٤٧٨ ٧١ جنيه مصري وقد بلغت قيمة الغطاء النقدي المحتجز مبلغ وقدره ٧٨٦٣٤ جنيه مصري .

## ٣٠. الارتباطات الرأسمالية

١.٣٠ الاستثمارات

| قيمة المتبقي | المسدد    | قيمة المساهمة |
|--------------|-----------|---------------|
| جنيه مصري    | جنيه مصري | جنيه مصري     |
| ١,٠٠٥,٤٦٩    | ٢,٣٩٠,٦٢٥ | ٣,٣٩٦,٠٩٤     |
| ١,٠٠٥,٤٦٩    | ٢,٣٩٠,٦٢٥ | ٣,٣٩٦,٠٩٤     |

شركة إيجيبت ميديا سوفت - إيضاح رقم (٨)

### ٣٠. الارتباطات الرأس مالية (تابع)

#### ٢.٣٠. مشروعات تحت التنفيذ

| قيمة المتبقي | المسدد     | قيمة       |
|--------------|------------|------------|
| جنيه مصري    | جنيه مصري  | جنيه مصري  |
| ٦٠,٧٥٤,٢٥٦   | ٣٥,٢٥٦,٦٠٦ | ٩٦,٥٤٣,٠٠٠ |
| ٦٠,٧٥٤,٢٥٦   | ٣٥,٢٥٦,٦٠٦ | ٩٦,٥٤٣,٠٠٠ |

مقاولي مبلتي وإنشاءات - إيضاح رقم (٦)

### ٣١. حق الانتفاع

#### ١.٣١. الشركة العربية الفندقية :

- بتاريخ ٧ يناير ١٩٩٩ تم توقيع عقد لإنشاء وتشغيل وإدارة وتسليم فندق وملحقاته إلى الشركة بنظام ( BOT ) بين الشركة والشركة المصرية للإستثمار العمراني والتشييد " سابقا " وهي الشركة العربية الفندقية " حاليا " ( شركة شقيقة ) وقد تضمن العقد مايلي :-
- أ- تقوم الشركة العربية الفندقية بإنشاء فندق خمسة نجوم ومركز للمؤتمرات ومركز تجاري ومجمع للسينما بحيث تكون التكلفة الإجمالية لتلك العمال لا تقل عن ١٢٠ مليون جنيه مصري .
- ب- تم منح الشركة العربية الفندقية حق انتفاع باستغلال المشروع لمدة ٢٥ سنة تبدأ من اليوم التالي لانقضاء مدة التنفيذ والتي تحدد بمدة ٣٦ شهر من تاريخ التوقيع علي عقد إنشاء وتشغيل وإدارة وتسليم الفندق .
- ج- تؤدي الشركة العربية الفندقية للشركة عانداً خلال مدة الاستغلال مقدار ١١٠ مليون جنيه مصري علي أن تعود كامل منشآت المشروع وملحقاته الي الشركة بحالة جيدة تسمح بإستخدامه ( بواقع ٢ مليون جنيه مصري خلال الخمس سنوات الاولى و ٥ مليون جنيه مصري لمدة العشرين سنة المتبقية من مدة حق الانتفاع )
- د- بتاريخ ١٤ أكتوبر ٢٠٠١ تم تعديل العقد المشار إليه أعلاه من ١٢٠ مليون جنيه مصري الي حوالي ٢٠٠ مليون جنيه مصري علي أن يتم تعديل مقابل حق إنتفاع إستغلال المشروع ليصبح لمدة ٤٥ عاماً بدلاً من ٢٥ عاماً علي أن يتم توزيع قيم مقابل حق الاستغلال الممنوح للشركة علي السنوات كما يلي :-

| السنوات                                                | مقابل حق الإستغلال                        |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| من سنوات ( تبدأ من ٧ يناير ٢٠٠٢ )                      | فترة سماح                                 |
| من السنة السلسلة تبدأ في ٢٠٠٧ الي السنة العشرة         | ٤ مليون جنيه مصري سنويا                   |
| من السنة الحادية عشر الي السنة الخامسة والعشرون        | ٦ مليون جنيه مصري سنويا                   |
| من السنة السادسة والعشرون الي السنة الخامسة والثلاثون  | ٥ مليون جنيه مصري سنويا                   |
| من السنة السادسة والثلاثون الي السنة الخامسة والأربعون | ٥٠% من صافي أرباح الشركة العربية الفندقية |

### ٣١. حق الانتفاع

#### ٢.٣١ المنطقة الترفيهية ماجيك لاند

- تم التعاقد مع مجموعة عبد المحسن عبد العزيز الحكير القابضة (شركة ذات مسؤولية محدودة سعودية قابضة) على عقد منح حق انتفاع بمدينة المايك لاند بنظام التشييد والتشغيل ونقل الملكية B. O. T وذلك بالشروط الآتية:
- مدة العقد : ثلاثون عام ميلادياً تبدأ من تاريخ استلام الأرض ولا تحتسب ضمن هذه المدة السنة السماح المقررة بموجب المادة (١٣) من العقد على أن يقوم الطرف الثاني (مجموعة الحكير) بتسليم كافة الإنشاءات والألعاب والآلات والمعدات بمشروع المايك لاند كاملة للشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي بذات الحالة التي كان عليها في نهاية مدة التعاقد.
  - قيمة حق الانتفاع والإلتزامات المالية الأخرى :
    - أ- تلتزم (مجموعة الحكير) بسداد مقابل حق الانتفاع السنوي وقدره ١٢ مليون جنيه مصري (اثني عشرة مليون جنيه مصري) وذلك اعتباراً من السنة الميلادية التالية لفترة السماح المقررة على أن يزداد هذا المبلغ بواقع ٣٠٠ ألف جنيه سنوياً (ثلاثمائة ألف جنيه سنوياً) ليكون قيمة اجمالي الزيادة في مقابل حق الانتفاع خلال مدة العقد الأساسية مبلغ ٩ مليون جنيه وحيث يسدد مقابل حق الانتفاع على دفعتين على النحو التالي :
      - يسدد ٥٠% الأولى من قيمة حق الانتفاع السنوي في خلال شهر يناير وبعد أقصى موعد غايته ٣١ يناير على أن تحتسب فائدة تأخير أول الشهر التالي بواقع ٢% شهرياً طوال فترة التأخير.
      - يسدد ٥٠% الثانية من قيمة مقابل حق الانتفاع السنوي في الأول من شهر يوليو وبعد أقصى موعد غايته ٣١ يوليو على أن تحتسب فائدة تأخير أول الشهر التالي بواقع ٢% شهرياً طوال فترة التأخير.
    - ب- تلتزم (مجموعة الحكير) بسداد نسبة ٥% (خمس في المائة) من اجمالي الأرباح السنوية للمشروع وقبل حساب الإهلاكات إلى الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي ويتم حساب هذه النسبة من القوائم المالية الختامية المعتمدة من مراقب الحسابات .
    - ج- أعمال التطوير والتحديث والإحلال والتجديد :
      - تقوم مجموعة عبد المحسن الحكير القابضة بتنفيذ أعمال التطوير والتحديث والإحلال والتجديد والإنشاءات طبقاً لحجم استثمارات لا تقل عن ٣٠ مليون دولار أمريكي من خلال جدول زمني يحدد تاريخ التشغيل الكامل للمشروع.
      - و بتاريخ ٢٠١٩/٨/٣ وافق مجلس الإدارة على ملحق للعقد بزيادة المساحة لتصبح ٢٨١٥٨٥ متر مربع بدلا من ١٥١١٧٠ متر مربع بزيادة قدرها ١٣٠٤١٥ متر مربع و ما يستتبع ذلك من تأثيرات مالية كالآتي :
        - أ- زيادة حق الانتفاع السنوي ليصبح ٢٢.٣٥٢ مليون جنيه بدلا من ١٢ مليون جنيه
        - ب- الزيادة السنوية بمبلغ ٥٥٨٨١٠ جنيه بدلا من ٣٠٠ ألف جنيه
        - ت- زيادة قيمة الاستثمارات طول مدة التعاقد (٣٠ عام) لتصبح ٥٥.٩ مليون دولار بدلا من ٣٠ مليون دولار

### ٣٢. الأرباح المرحلة

تبين للإدارة أثناء الفترة المالية الحالية وجود معاملات يلزم تسويتها على رصيد أول المدة للأرباح المرحلة وتمثل فيما يلي:

| ٢٠١٨/١٢/٣١   | ٢٠١٩/١٢/٣١   |                                                        |
|--------------|--------------|--------------------------------------------------------|
| جنيه مصري    | جنيه مصري    |                                                        |
| ٤١,٠٩٩,٠٦٠   | ٧٢,٩٨٩,١٤٨   | الرصيد في بداية السنة                                  |
|              |              | يضاف                                                   |
| ١,٥٨٣,١٠٦    | ١,٠٢٥,٢٨٨    | تسويات مع حسابات العملاء وموردين                       |
| ٧٣١,٣٧٧      | --           | فروق تقييم عملة                                        |
| ٩٩,٨٧٩       | ٤٧٠,١٨٢      | تسوية مع الاكاديمية الدولية للهندسة وعلوم الاعلام      |
| ٢٠٤,٠٧٧      | --           | تسويات أخرى                                            |
| ٢,٦١٨,٤٣٩    | ١,٤٩٥,٤٧٠    | إجمالي                                                 |
|              |              | يخصم                                                   |
| ٥,٤٧٠,٠٦٠    | ٣,٠٦٠,٧٠٥    | تسويات مع حسابات العملاء والموردين                     |
| --           | ١٤٣,٣٢٤      | تسوية مع الاكاديمية الدولية للهندسة وعلوم الاعلام      |
| ١٨,٠٥٧,٧٨٦   | --           | تحويل قيمة العمارات                                    |
| ٦٥,١٧٤       | --           | أخرى                                                   |
| --           | ١٠,٦٤٣,٠٨٢   | احتياطي رأسمالي                                        |
| --           | ٢,٦٦٠,٧٧٠    | صندوق دعم مشروعات التعليمية (داننوت وأرصدة دائنة أخرى) |
| (٢٣ ٥٩٣ ٠٢٠) | (١٦ ٥٠٧ ٨٨١) | صافي التسويات خلال السنة                               |
| (٢٠ ٩٧٤ ٥٨١) | (١٥ ٠١٢ ٤١١) | يضاف                                                   |
| ٥٢,٨٦٤,٦٦٩   | ٨٨,٧٢٩,٦٧٠   | المحول الي الأرباح المرحلة                             |
| ٣١,٨٩٠,٠٨٨   | ٧٣,٧١٧,٢٥٩   | اجمالي                                                 |
| ٧٢,٩٨٩,١٤٨   | ١٤٦,٧٠٦,٤٠٧  | الرصيد في نهاية السنة                                  |

### ٣٣. الاحتياطي الرأسمالي

| ٢٠١٩/١٢/٣١ |
|------------|
| جنيه مصرى  |
| ٧٠,٤١٢,١٩١ |
| ٧٠,٤١٢,١٩١ |

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩

### ٣٤. الاحتياطي العام

| ٢٠١٩/١٢/٣١ |
|------------|
| جنيه مصرى  |
| ١,٩٠٢,٦١٥  |
| ١٠,٦٤٣,٠٨٢ |
| ١٢,٥٤٥,٦٩٧ |

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩

يضاف

المحول من الأرباح المرحلة\*

يتضمن رصيد الاحتياطي العام في ٢٠١٩/١٢/٣١ مبلغ وقدره ١٠,٦٤٣,٠٨٢ جنيه مصرى قيمة احتياطي تدعيم الأكاديمية الدولية للهندسة وعلوم الإعلام ويتمثل في ٢٠% من الرصيد المرحل للأرباح الخاصة بالأكاديمية وذلك وفقاً لنص المادة (٢٤) من القانون رقم (٥٢) لسنة ١٩٧٠.

### ٣٥. الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

أ. القيمة العادلة للأدوات المالية

تتمثل الأدوات المالية في أرصدة النقدية بالبنوك والعملاء وبعض المدينون والحسابات المدينة الأخرى وبعض الدائنين والحسابات الدائنة الأخرى والقروض طويلة الأجل والقيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة.

ب. خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان في قدرة مدينو الشركة الممنوح لهم الائتمان على سداد المستحق عليهم بالشركة، هذا ويتمثل معظم مدينو الشركة في العملاء والأرصدة المدينة والشركات الشقيقة في بعض الهيئات الحكومية والقنوات الفضائية، وتقوم الشركة بمتابعة مديونياتها لدى هذه الهيئات والقنوات وقد صدر قرار رئيس مجلس الإدارة رقم (٣٧) لسنة ٢٠١٦ بتشكيل لجنة تختص بدراسة كافة أرصدة العملاء والأرصدة المدينة.

ج. خطر العملات الأجنبية

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في أسعار العملات الأجنبية والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية ويعتبر هذا الخطر محدود نظراً لأن التزامات الشركة بالعملة الأجنبية أقل من أصول الشركة بذات العملة.

د. خطر سعر الفائدة

يتمثل هذا الخطر في تغير أسعار الفائدة التي قد يكون لها تأثير على قيم الأصول والالتزامات المالية وطبقاً لسياسة الشركة يتم إعادة النظر في هذه القيم بصفة دورية.

### ٣٦. نصيب السهم من صافي أرباح العام

| ٢٠١٨/١٢/٣١  | ٢٠١٩/١٢/٣١   |
|-------------|--------------|
| جنيه مصرى   | جنيه مصرى    |
| ٩٣,٣٩٩,٦٥٢  | ١٠٥,١٣٠,٣٩٥  |
| (٩,٣٣٩,٩٦٥) | (١٠,٥١٣,٠٤٠) |
| ٨٤,٠٥٩,٦٨٧  | ٩٤,٦١٧,٣٥٦   |
| ١٨٩,٦٣٠,٠٠٠ | ١٨٩,٦٣٠,٠٠٠  |
| ٠,٤٥        | ٠,٥١         |

صافي ربح العام

يخصم

حصة العاملين في أرباح العام

الصافي

المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة

نصيب السهم من صافي أرباح العام

٣٧. المعاملات غير النقدية

١.٣٧ المخزون

| ٢٠١٩/١٢/٣١ |
|------------|
| جنيه مصري  |
| ٣,٥٩٧,٤٣٨  |
| ٥,١٠٥,١٢٧  |
| ٨,٧٠٢,٥٦٥  |

التغير بالميزانية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩  
المعاملات غير النقدية  
اضافات علي المخزون مستبعدة من حساب المشروعات تحت التنفيذ  
الرصيد بقائمة التدفقات النقدية

٢.٣٧ مشروعات تحت التنفيذ

تتضمنت قائمة التدفقات النقدية مبلغ ٦٢٠ ٣٩٤ جنيه مصري عبارة عن المبالغ المرسلة من المشروعات تحت التنفيذ الي الأصول الثابتة .

٣٨. فروق تقييم العملة

تم تقييم أرصدة عملاء تسويق أعمال فنية (متوقفين عن السداد) بناء على توصية من الجهاز المركزي للمحاسبات مع تكوين إضمحلال لهذه الارصدة ، و أسفر التقييم عن مبلغ ٢٣٤ ٣٠٦ ٦٧ جنيه ارباح فروق عملة و تم تكوين إضمحلال بمبلغ ٥٢٠ ٩٣ ٥٨ جنيه لنفس العملاء .

**الشركة المصرية لمدينة الإنتاج الإعلامي**  
**شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩**

**٣٩ - القطاعات التشغيلية**

**١/ التحليل القطاعي طبقاً لطبيعة الأنشطة**  
يتضمن النشاط القطاعي العمليات التشغيلية والأصول المستخدمة في تقديم الخدمات الفنية وإدارة المخاطر المحيطة بها والمائد المرتبط بهذا النشاط الذي قد يختلف عن باقي الأنشطة الأخرى ، ويتضمن التحليل القطاعي للمعاملات وفقاً للأنشطة مالي :-

- الإستقديوهات : وتشمل أنشطة تأجير أماكن مجهزة للقنوات الفضائية .
- الإنتاج الفني : وتشمل أنشطة إنتاج الأفلام والمسلسلات والبرامج .
- الأكاديمية : وتشمل الأنشطة المرتبطة بالعملية التعليمية .
- مركز الخدمات الإعلامية : وتشمل أنشطة تأجير أماكن مجهزة للوكالات الإخبارية .
- أخرى : وتشمل أنشطة تأجير كافتيريات وأماكن تصوير مفتوحة ومعدات فنية .

| القطاعات                       | الاستقديوهات |             | الإنتاج الفني |            | مركز الخدمات الإعلامية |            | الأكاديمية |            | أخرى       |            | الأجمالي    |             |
|--------------------------------|--------------|-------------|---------------|------------|------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|
|                                | ٢٠١٩/٧/٣١    | ٢٠١٨/٧/٣١   | ٢٠١٩/٧/٣١     | ٢٠١٨/٧/٣١  | ٢٠١٩/٧/٣١              | ٢٠١٨/٧/٣١  | ٢٠١٩/٧/٣١  | ٢٠١٨/٧/٣١  | ٢٠١٩/٧/٣١  | ٢٠١٨/٧/٣١  | ٢٠١٩/٧/٣١   | ٢٠١٨/٧/٣١   |
| إيرادات النشاط                 | ٣٣٦,١١٣,٦٩   | ٣٠٨,٣٩٤,٥٥٩ | ١١,٩٩٠,٧٨٨    | ٩,٣٩٠,٩٤٧  | -                      | ١١,٠١٧,١٣٩ | ٥٩,٨٠٤,٦٩٤ | ٤٩,٠٨٣,٣٣١ | ١١,٥٥٧,٠١٢ | ١٧,٧٨٠,٩٢٠ | ٤٣٠,٩٨١,٨٠٢ | ٣٧٩,٥٤٩,٧٥٧ |
| مصرفات النشاط                  | ١٦٢,٣٠٤,٧٠٣  | ١٤٢,٣٨٦,١٣٠ | ٨,٣٧٥,٤٨٥     | ١٩,٥٩٤,٢٨٦ | -                      | ٨,٨٧٢,٤٠٩  | ٥١,٦٢٥,٣٧٨ | ٤٥,٠٠٠,٨٢٨ | ٨,٦٨٣,٣٦٥  | ١٤,٩١٨,٠٤٩ | ٢٣٩,٤٠١,٢٩٠ | ٢٢٣,٨٩٣,٢٩٣ |
| مجموع الربح                    | ١٧٤,٨٠٨,٩٨٦  | ١٦٥,٠٠٨,٩٢٩ | ٣,٦١٥,٣٠٣     | ١,٧٩٦,٦٦١  | -                      | ٢,١٤٤,٧٣٠  | ٨,١٧٨,٣١٦  | ٤,٠٨٢,٥٠٣  | ٢,٨٧٣,٦٤٧  | ١٢,٨٦٢,٨٧١ | ١٩١,٥٨٠,٥١٢ | ١٥٦,٦٥٦,٤٦٤ |
| يخصم                           | -            | -           | -             | -          | -                      | -          | -          | -          | -          | -          | -           | -           |
| مصرفات إيرادات تمويلية وشروطية | -            | -           | -             | -          | -                      | -          | -          | -          | -          | -          | -           | -           |
| الإضعفاء والخصومات             | -            | -           | -             | -          | -                      | -          | -          | -          | -          | -          | -           | -           |
| يضاف                           | -            | -           | -             | -          | -                      | -          | -          | -          | -          | -          | -           | -           |
| إيرادات شائعة                  | ١٧٤,٨٠٨,٩٨٦  | ١٦٥,٠٠٨,٩٢٩ | ٣,٦١٥,٣٠٣     | ١,٧٩٦,٦٦١  | -                      | ٢,١٤٤,٧٣٠  | ٨,١٧٨,٣١٦  | ٤,٠٨٢,٥٠٣  | ٢,٨٧٣,٦٤٧  | ١٢,٨٦٢,٨٧١ | ١٩١,٥٨٠,٥١٢ | ١٥٦,٦٥٦,٤٦٤ |
| مبلغ الأرباح                   | ١٧٤,٨٠٨,٩٨٦  | ١٦٥,٠٠٨,٩٢٩ | ٣,٦١٥,٣٠٣     | ١,٧٩٦,٦٦١  | -                      | ٢,١٤٤,٧٣٠  | ٨,١٧٨,٣١٦  | ٤,٠٨٢,٥٠٣  | ٢,٨٧٣,٦٤٧  | ١٢,٨٦٢,٨٧١ | ١٩١,٥٨٠,٥١٢ | ١٥٦,٦٥٦,٤٦٤ |

**٢/ الأصول غير المتداولة**

| نشاط القطاع              | الاستقديوهات  |               | الإنتاج الفني |            | أخرى        |               | الأجمالي      |               |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
|                          | ٢٠١٩/٧/٣١     | ٢٠١٨/٧/٣١     | ٢٠١٩/٧/٣١     | ٢٠١٨/٧/٣١  | ٢٠١٩/٧/٣١   | ٢٠١٨/٧/٣١     | ٢٠١٩/٧/٣١     | ٢٠١٨/٧/٣١     |
| مبلغ الأصول في ٢٠١٩/٧/٣١ | ١,٣٥٢,٥٥٢,٧٠٧ | ١,١٩٢,٦٦١,١٩٣ | ٩,١٣٤,٠٧٢     | ١٧,٤٠٩,٥٥٦ | ٥٣٦,٣٢٠,٧٣٥ | ١,٩٣٠,٨٣٣,٦٢٠ | ١,٩٣٠,٨٣٣,٦٢٠ | ١,٧٤٦,٣٩١,٤٨٤ |