

# مصطفى شوقي

شركة غاز مصر  
" شركة مساهمة مصرية "  
القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية  
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠  
وكذا تقرير مراقب الحسابات عليها

## المحتويات

<u>صفحة</u>	
٣ - ١	تقرير مراقب الحسابات
٤	قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٥	قائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٦	قائمة الدخل الشامل عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٧	قائمة التغير في حقوق الملكية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٨	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٩	قائمة التوزيعات المقترحة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
١٠ - ٣٢	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

### تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة / مساهمي شركة غاز مصر  
"شركة مساهمة مصرية"

### تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة غاز مصر "شركة مساهمة مصرية" والمتمثلة في قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص 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 ذوي صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

### مسئولية مراقب الحسابات

تتخصص مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها. وفيما عدا ما سيرد في الفقرات من السابعة وحتى العاشرة، فقد 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 أية 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 يؤخذ في الاعتبار الرقابة الداخلية ذوى الصلة بقيام الشركة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في الشركة، وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية.

نظراً لانتشار الموجة الثانية من فيروس كوفيد-١٩، وانسباقاً مع تعليمات الدولة بتقليل الاختلاط للحفاظ على الصحة العامة، قامت الشركة بجدد المخزون في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، وقد قمنا بإجراءات مراجعة بديلة لاحقة للتأكد من صحة الأرصدة الدفترية في ذلك التاريخ.

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

### أساس إبداء الرأي

- قامت الشركة خلال عام ٢٠٢٠ بتدعيم مخصص الضرائب بمبلغ ٦٥,٥٠ مليون جنيه مصري ليصبح رصيد مخصص الضرائب في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ نحو مبلغ ١٢٥,٥٢ مليون جنيه مصري لمواجهة الالتزامات الضريبية المحتملة على الشركة والتي تتمثل في مطالبات ضرائب كسب عمل عن السنوات من ٢٠١٠ حتى ٢٠١٥ بلغت نحو ٤٤٥ مليون جنيه مصري ومطالبات فروق فحص عن ضرائب الدمغة عن السنوات من ٢٠٠٦ حتى ٢٠١٤ بلغت نحو ٥٠,٨٥ مليون جنيه مصري في حين لم تقم الشركة بموافاتنا بدراسة معتمدة من المستشار الضريبي للشركة بالمخصصات الواجب تكوينها لمواجهة كافة الالتزامات الضريبية المحتملة على الشركة (إيضاح رقم ١٧).
- تضمنت القوائم المالية للشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ إيرادات استثمارات بطريقة حقوق الملكية اعتماداً على القوائم المالية للشركات الشقيقة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ في حين أن معيار المحاسبة المصري رقم (١٨) "الاستثمارات في شركات شقيقة" نص على ضرورة الا يتجاوز الفرق بين تاريخ القوائم المالية للمستثمر وتاريخ القوائم المالية للشركة الشقيقة عن ثلاثة شهور (إيضاح رقم ٢٩).
- قامت الشركة بإرسال المصادقات إلى بعض من أرصدة العملاء والأرصدة المدينة وأرصدة الأطراف ذوي العلاقة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ولم نواف بردود تلك المصادقات كما لم يتم إجراء مطابقات لكافة تلك الأرصدة في ذات التاريخ (إيضاحات أرقام ٩، ١٠، ١١، ١٢، ١٨، ١٩).
- تضمن رصيد العملاء في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ أرصدة متوقفة منذ أكثر من سنة بنحو مبلغ ١٥٥,٩٩ مليون جنيه مصري مكون له اضمحلال بمبلغ ٣٠ مليون جنيه مصري، كما تضمن رصيد المدينون والأرصدة المدينة الأخرى أرصدة متوقفة منذ أكثر من سنة بنحو مبلغ ٥٦,٧٨ مليون جنيه مصري مكون له اضمحلال بنحو مبلغ ٢٣,٠٨ مليون جنيه مصري الأمر الذي نرى معه عدم كفاية الاضمحلال لتلك الأرصدة (إيضاحات أرقام ٩، ١٠، ١٢).

### الرأي

وفيما عدا تأثير ما ورد في الفقرات من السابعة حتى العاشرة من هذا التقرير، فمن رأينا ان القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح، في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي لشركة غاز مصر "شركة مساهمة مصرية" في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

### فقرتي توجيه الانتباه

مع عدم اعتبار ما يلي تحفظاً:

- بالإشارة إلى الإيضاح رقم (٢/٣٩) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية، والذي يوضح الأثر المحتمل لجانحة فيروس كورونا "كوفيد-١٩ المستجد" على البيئة التشغيلية للشركة بما في ذلك قيم عناصر الأصول والالتزامات والقيمة الاستردادية لها ونتائج الأعمال وحالة عدم التأكد ذات الصلة.

- تم زيادة رأس مال شركة غاز مصر المصدر والمدفوع من ٢٤٠ مليون جنيه مصري إلى ٤٨٠ مليون جنيه مصري بزيادة قدرها ٢٤٠ مليون جنيه مصري من رصيد احتياطي تمويل مشروعات الغاز وفقاً للمركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ وزيادة رأس المال الشركة المرخص به من ٥٠٠ مليون جنيه مصري إلى مليار جنيه مصري وذلك بناءً على موافقة الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٨ مارس ٢٠٢٠ وقد تم التأشير بتلك الزيادة في السجل التجاري للشركة بتاريخ ٥ نوفمبر ٢٠٢٠ (إيضاح رقم ٢٢).

### تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

- تمسك الشركة بحسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب اثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات، وقد تم جرد المخزون بمعرفة ادارة الشركة طبقاً للأصول المرعية.
- البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر.

القاهرة في: ٤ مارس ٢٠٢١



شركة غاز مصر  
" شركة مساهمة مصرية "

قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	إيضاح رقم	الأصول
جنيه مصري	جنيه مصري		<u>الأصول غير المتداولة</u>
٣٨٩.٠٩٣.٥٥١	٣٨٢.٦٢٦.٦٩١	(٣)	الأصول الثابتة (بالصافي)
٢٣.٨١٩.١٥٦	٧.٨١١.٠٠٧	(٤)	مشروعات تحت التنفيذ
١.٧٢٥.١٣٥	٩.٠١٦.٩٧١	(٥)	قروض إسكان عاملين
٢.١٠٩.٣٣٤.٣٨٢	٢.١٨٣.٠٤٤.٨٦١	(١/٦)	استثمارات مالية في شركات شقيقة
--	--	(٢/٦)	استثمارات مالية متاحة للبيع (بالصافي)
٢.٥٣٢.٩٧٢.٢٢٤	٢.٦٤٥.٤٩٩.٥٣٠		مجموع الأصول غير المتداولة
			<u>الأصول المتداولة</u>
٩٤٨.٧٦.٢٥٤	١.٤٦٥.٩٦٥.٦٠٣	(٧)	المخزون (بالصافي)
٥١٤.٨٧٩.٠٤٢	٧٣٥.١٥٧.٦٣٣	(٨)	أعمال تحت التنفيذ
٤٩٤.٥٢١.٢٠٣	٥٤٧.٥٨٧.٣٣٧	(٩)	عملاء وأوراق قبض (بالصافي)
٨٩٧.٠٢٩.١٩١	٨٥١.٧٤٤.٩٤١	(١٠)	الأطراف ذوي العلاقة - عملاء (بالصافي)
٦٥٧.٢٦٩.١٩٧	٥٨٣.٦٣٠.٠٢٥	(١١)	الأطراف ذوي العلاقة - أرصدة مدينة
٥٤٦.٠٧١.٥٢٩	٦٩٠.١٨٣.٣٩٣	(١٢)	مديون وأرصدة مدينة أخرى (بالصافي)
٥٧٤.٦٦٢	٥٧٤.٦٦٢	(١٣)	أصول متاحة للبيع
١٧٢.٧٥٠.٢٢٦	١٧٢.٤٢٠.٥٧٣	(١٤)	أرصدة مدينة لدي مصلحة الضرائب
٩٠.٨٦٩.٠٠٠	٥٩.٢٧٣.٧٩٦	(١٥)	ودائع مربوطة كضمان
٨٩.٤٨١.٣٣٣	١٥٤.٢١٧.٨٣٢	(١٦)	أرصدة لدي البنوك
٤.٤١٢.٢٠٥.٦٣٧	٥.٢٦٠.٧٥٥.٧٩٥		مجموع الأصول المتداولة
٦.٩٤٥.١٧٧.٨٦١	٧.٩٠٦.٢٥٥.٣٢٥		إجمالي الأصول
			<u>حقوق الملكية</u>
٢٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٤٨٠.٠٠٠.٠٠٠	(٢٢)	رأس المال المصدر والمدفوع
٦٨.٤٥٩.٧٤٧	٤٥٩.٤٠١.٨٦٨	(٢٣)	الاحتياطيات
(١٣.٦٠٩.٤٧٧)	٨.٥١١.١١٥	(٢٤)	أرباح (خسائر) مرحلة
١.١٧٣.٢٨٥.١٨٣	١.١٧٣.٢٨٥.١٨٣	(٢٥)	أرصدة ناتجة عن تطبيق طريقة حقوق الملكية
١.٠٤.٢٦٥.١٩١	٥٥.٠٦٠.٠٥٩	(٢٦)	نصيب الشركة من الدخل الشامل الآخر في الشركات الشقيقة
١٦٤.٩٥٧.٦٢٨	٨٤.٦٦٥.٨٣٨		صافي ارباح السنة
٢.٣٤٩.٣٥٨.٢٧٢	٢.٢٦٠.٩٢٤.٠٦٣		مجموع حقوق الملكية
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٣٩٠.٢٦٣.٦٠٤	٣٧٧.٥٣٥.٨٥٤		التزامات ضريبية مؤجلة
٣٩٠.٢٦٣.٦٠٤	٣٧٧.٥٣٥.٨٥٤		مجموع الالتزامات غير المتداولة
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٧١.٠١٩.٦٥٨	١٣٢.٥١٩.٦٥٨	(١٧)	المخصصات
١.٧٩٨.١٨٠.٥١٨	٢.١١٧.٦٤٢.٩١٢	(١٨)	الأطراف ذوي العلاقة - أرصدة دائنة
١١٣.٣٥٨.١٦٦	٣١٥.٣٠٩.٩٩٥	(١٩)	الأطراف ذوي العلاقة - عملاء دائنة
٢.١١٨.٦٣١.٥٥٣	٢.٦٧١.٥٣١.٦٣٥	(٢٠)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
١.٠٤.٣٦٦.٠٩٠	٣.٧٩١.٢٠٨	(٢١)	أرصدة مستحقة لمصلحة الضرائب
٤.٢٠٥.٥٥٥.٩٨٥	٥.٢٦٧.٧٩٥.٤٠٨		مجموع الالتزامات المتداولة
٦.٩٤٥.١٧٧.٨٦١	٧.٩٠٦.٢٥٥.٣٢٥		مجموع حقوق الملكية والالتزامات

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها.  
- تقرير مراقب الحسابات مرفق.

رئيس مجلس الإدارة  
والعضو المنتدب

مهندس / وائل أحمد جويد

مدير عام الحسابات العامة  
والميزانية

محاسب / طارق فاروق صادق

مراقب الحسابات

دكتور / أحمد شوقي

MAZARS مصطفى شوقي

شركة غاز مصر  
" شركة مساهمة مصرية "

قائمة الدخل  
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	إيضاح رقم
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣ ٧٥٤ ٨٠١ ٣٩٤	٤ ٠٠٢ ٧٠٠ ٩٨٤	(٢٦)
		إيرادات النشاط
		<b>يخصم:</b>
(٣ ٦٨٦ ٨٧٨ ١٣٨)	(٣ ٩٠٥ ٠٥٥ ٨٣٦)	(٢٧)
		تكاليف النشاط
٦٧ ٩٢٣ ٢٥٦	٩٧ ٦٤٥ ١٤٨	
		مجموع الربح
		<b>يخصم:</b>
(٢١٤ ٣٩٤ ٦٦١)	(٢٣٨ ٥٦١ ٣١٠)	(٢٨)
		مصروفات إدارية وعمومية
(١ ٠٣٨ ٨٧٥)	(١ ١٣٢ ٣٠٥)	
		رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال مجلس الإدارة
(١ ٥٤١ ٧٠١)	(١ ٦٧٤ ٧٩٤)	
		إهلاك الأصول الثابتة
(١٠ ٥٦٤ ٧٣١)	(١٠ ٧٩٤ ٥٩٩)	
		دعم التأمين الصحي
(٧٦ ٧١٤ ٣٣٣)	(٧١ ٥٠٠ ٠٠٠)	(١٧،١٠،٠٩)
		مخصصات مكونة
(١٠ ٠٠٠ ٠٠٠)	(٥ ٠٠٠ ٠٠٠)	(١٢)
		الاضمحلال في مدينين وأرصدة مدينة أخرى
(٢٠ ٠٠٠)	-	
		الاضمحلال في الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
-	١٩ ٠٠٠ ٠٠٠	(١٧،١٢)
		مخصصات انتفي الغرض منها
(٢٤٦ ٣٥١ ١٤٥)	(٢١٢ ٠١٧ ٨٦٠)	
		إجمالي (خسائر) النشاط
		<b>يضاف:</b>
١٧ ٨٠٥ ٨٠٣	١٥ ٢٠٩ ٦٨٨	
		عوائد دائنة
٤٠٨ ٠٥٨ ٥٢٥	٢١١ ٢٩٧ ٤٤٦	(٢٩)
		إيرادات استثمارات بطريقة حقوق الملكية (بالصافي)
٨٧٤ ٧١٣	٥١ ٢٣٩ ٩٤٥	
		أرباح رسالية
١٨٠ ٣٨٧ ٩٩٦	٦٥ ٧٢٩ ٢١٩	
		صافي أرباح النشاط
١٩ ٨٤٧ ٧٨٥	٢٢ ٩٦٥ ٤٨٦	
		إيرادات متنوعة
(١٣ ١٤١ ٠٠١)	(٢ ٤٧١ ٢٥٦)	
		(خسائر) تقييم فروق عملة
١٨٧ ٠٩٤ ٧٨٠	٨٦ ٢٢٣ ٤٤٩	
		صافي أرباح السنة قبل الضريبة
(١٦ ٨٣٣ ٠٩٩)	-	
		ضريبة الدخل
(٥ ٣٠٤ ٠٥٣)	(١ ٥٥٧ ٦١١)	
		الضريبة المؤجلة
١٦٤ ٩٥٧ ٦٢٨	٨٤ ٦٦٥ ٨٣٨	
		صافي أرباح السنة بعد الضريبة
٢,٢٣	١,٦٤	(٣٢)
		نصيب السهم من صافي ارباح السنة بعد الضرائب

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مهندس / وائل أحمد جويد

مدير عام الحسابات العامة والميزانية

محاسب / طارق فاروق صادق

شركة غاز مصر  
" شركة مساهمة مصرية "  
قائمة الدخل الشامل  
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/١٢/٣١</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
١٦٤ ٩٥٧ ٦٢٨	٨٤ ٦٦٥ ٨٣٨	أرباح السنة
		<u>الدخل الشامل الأخر</u>
--	(٣٠ ٠٠٦ ١٨٥)	نصيب الشركة من الدخل الشامل الأخر في الشركات الشقيقة
--	٦ ٧٥١ ٣٩٢	الفروق المؤقتة بالدخل الشامل الأخر في الشركات الشقيقة
--	(٢٣ ٢٥٤ ٧٩٣)	إجمالي الدخل الشامل الأخر
<u>١٦٤ ٩٥٧ ٦٢٨</u>	<u>٦١ ٤١١ ٠٤٥</u>	إجمالي الدخل الشامل عن السنة

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب  
مهندس / وائل أحمد جويد

مدير عام الحسابات العامة والميزانية  
محاسب / طارق فاروق صادق



شركة غاز مصر  
" شركة مساهمة مصرية "  
قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	إيضاح رقم
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٨٧ ٠٩٤ ٧٨٠	٨٦ ٢٢٣ ٤٤٩	
٥٤ ٨٧٢ ٣٧٨	٦٠ ٠٦١ ١٤٢	(٣)
(٤٠٨ ٠٥٨ ٥٢٥)	(٢١١ ٢٩٧ ٤٤٦)	
٢٠ ٠٠٠	--	(٢/٦)
(١٧ ٨٠٥ ٨٠٣)	(١٥ ٢٠٩ ٦٨٨)	
(٨٧٤ ٧١٣)	(٥١ ٢٣٩ ٩٤٥)	
٧٦ ٧١٤ ٣٣٣	٧١ ٥٠٠ ٠٠٠	(١٧، ١٠، ٩)
١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	(١٢)
--	(١٩ ٠٠٠ ٠٠٠)	(١٧، ١٢)
١٣ ١٤١ ٠٠١	٢ ٤٧١ ٢٥٦	
(٨٤ ٨٩٦ ٥٤٩)	(٧١ ٤٩١ ٢٣٢)	
(١١٦ ٦٩٣ ٢٣٨)	(٥١٧ ٢٠٥ ٣٤٩)	(٧)
(١٢٧ ٢٧٧ ٢١٧)	(٢٢٠ ٢٧٨ ٥٩١)	(٨)
(٣٣٨ ٣٢٠ ٢٤١)	(١٣ ٧٨١ ٨٨٤)	(١٠، ٩)
(٢٧٧ ٤٦٤ ٠١٢)	٧٩ ١٥١ ٢٦٨	(٢/٢٤-١١)
(٣٧ ٢٣٣ ٤١٠)	٣١ ٥٩٥ ٢٠٤	(١٥)
(١٩٣ ٨٠٥ ٩٢٨)	(١٢٥ ٢٨٩ ١٩٩)	(٥، ١٢)
(٢٣ ٢٢٤ ٠٢٠)	٣٢٩ ٦٥٣	(١٤)
٦٢٤ ٤٦٨ ١١٣	٣٠٦ ١٧٦ ٤٩٤	(١٨)
٤٠٥ ٤٣٣ ٥١٠	٧٣٥ ١١٣ ٤٥٦	(١/٢٤)
٧٤ ٣٥٣ ٥٨٧	(٧٣ ٥٧٤ ٨٨٢)	(٢١)
(٩٤ ٦٥٩ ٤٠٥)	١٣٠ ٧٤٤ ٩٣٨	
١ ٩١٨ ٣٢٦	١ ٨٠٧ ٧٤٢	(١٢، ٥)
(١١٥ ٦٦٢ ١٦١)	(٥٤ ٥٠٢ ١٥٩)	(٣)
٨٧٤ ٧١٣	٤٢ ٣١٧ ٧٠٢	
٣ ١٠٨ ٣٥٤	(٤٦ ٩٩١ ٨٥١)	
١٧ ٨٠٥ ٨٠٣	١٥ ٢٠٩ ٦٨٨	
--	(١٩ ٤٣١ ٢٥٠)	
٢٠٥ ٨٧٤ ٦٣٨	١٢٨ ٠٧٢ ٩٤٥	
١١٣ ٩١٩ ٦٧٣	٦٦ ٤٨٢ ٨١٧	
(٣٢ ٦٨٧ ٩٢٤)	(١٣٠ ٠٢٠ ٠٠٠)	
(٣٢ ٦٨٧ ٩٢٤)	(١٣٠ ٠٢٠ ٠٠٠)	
(١٣ ١٤١ ٠٠١)	(٢ ٤٧١ ٢٥٦)	
(٢٦ ٥٦٨ ٦٥٧)	٦٤ ٧٣٦ ٤٩٩	
١١٦ ٠٤٩ ٩٩٠	٨٩ ٤٨١ ٣٣٣	
٨٩ ٤٨١ ٣٣٣	١٥٤ ٢١٧ ٨٣٢	(١٦)

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مهندس / وائل أحمد جويد

مدير عام الحسابات العامة والميزانية

محاسب / طارق فاروق صادق

شركة غاز مصر  
" شركة مساهمة مصرية "  
قائمة توزيع الأرباح المقترحة  
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٢٠١٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٢٠/١٢/٣١ جنيه مصرى	إيضاح رقم
١٦٤ ٩٥٧ ٦٢٨	٨٤ ٦٦٥ ٨٣٨	صافى أرباح السنة القابضة للتوزيع
(١٣ ٦٠٩ ٤٧٧)	٨ ٥١١ ١١٥	ارباح / (خسائر) مرحلة
<u>١٥١ ٣٤٨ ١٥١</u>	<u>٩٣ ١٧٦ ٩٥٣</u>	
<b>بخصم :</b>		
٧ ٥٦٧ ٤٠٨	٤ ٦٥٨ ٨٤٨	إحتياطي قانوني
٥٠٠ ٠٠٠	٥٠٠ ٠٠٠	إحتياطي تمويل مشروعات الغاز
١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	--	إحتياطي عام
٨٧٤ ٧١٣	٣٣ ٧٣٩ ٩٤٥	إحتياطي رأسمالي
<u>١٣٢ ٤٠٦ ٠٣٠</u>	<u>٥٤ ٢٧٨ ١٦٠</u>	
<b>يوزع كالتالى :</b>		
<b>توزيعات للمساهمين:</b>		
٥٧ ٦٠٠ ٠٠٠	٣٨ ٤٠٠ ٠٠٠	الشركة المصرية القابضة للغازات الطبيعية
١٤ ٤٠٠ ٠٠٠	٩ ٦٠٠ ٠٠٠	مساهمون اخرون
٧٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٤٨ ٠٠٠ ٠٠٠	(٤١)
٥٧ ٥٢٠ ٠٠٠	٥ ٣٣٥ ٠٠٠	حصة العاملين
٥٠٠ ٠٠٠	٥٠٠ ٠٠٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٢ ٣٨٦ ٠٣٠	٤٤٣ ١٦٠	أرباح مرحلة
<u>١٣٢ ٤٠٦ ٠٣٠</u>	<u>٥٤ ٢٧٨ ١٦٠</u>	

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب  
مهندس / وائل أحمد جويد

مدير عام الحسابات العامة والميزانية  
محاسب / طارق فاروق صادق

## فهرس الإيضاحات

<u>صفحة</u>	<u>البيان</u>	<u>رقم الإيضاح</u>
١٠	نبذة عن الشركة	-١
١٥ - ١٠	السياسات المحاسبية المتبعة	-٢
١٦	الأصول الثابتة (بالصافي)	-٣
١٧	مشروعات تحت التنفيذ	-٤
١٧	قروض إسكان عاملين	-٥
١٩ - ١٨	استثمارات مالية	-٦
٢٠	المخزون (بالصافي)	-٧
٢٠	أعمال تحت التنفيذ	-٨
٢٠	عملاء واوراق قبض (بالصافي)	-٩
٢١	الأطراف ذوي علاقة - عملاء (بالصافي)	-١٠
٢١	أطراف ذوي علاقة - أرصدة مدينة	-١١
٢٢	مدينون وأرصدة مدينة أخرى (بالصافي)	-١٢
٢٢	أصول متاحة للبيع	-١٣
٢٢	ارصدة مدينة لدى مصلحة الضرائب	-١٤
٢٣	ودائع مربوطة كضمان	-١٥
٢٣	أرصدة لدي البنوك	-١٦
٢٣	المخصصات	-١٧
٢٤	الأطراف ذوي علاقة - أرصدة دائنة	-١٨
٢٤	الأطراف ذوي علاقة - عملاء دائنة	-١٩
٢٤	دائنون وأرصدة دائنة أخرى	-٢٠
٢٥	ارصدة مستحقة لمصلحة الضرائب	-٢١
٢٥	رأس المال	-٢٢
٢٥	الاحتياطيات	-٢٣
٢٦	المعاملات غير النقدية	-٢٤
٢٦	الالتزامات المحتملة	-٢٥
٢٦	إيرادات النشاط	-٢٦
٢٦	تكاليف النشاط	-٢٧
٢٧	مصروفات إدارية وعمومية	-٢٨
٢٧	إيرادات الاستثمارات	-٢٩
٢٧	ضريبة الاستثمارات	-٣٠
٢٧	المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة	-٣١
٢٨	نصيب السهم من صافي الأرباح	-٣٢
٢٨	الأرباح (الخسائر) المرحلة	-٣٣
٢٨	أرصدة ناتجة عن تطبيق طريقة حقوق الملكية	-٣٤
٢٩	نصيب الشركة من الدخل الشامل في الشركات الشقيقة	-٣٥
٣٠ - ٢٩	الموقف الضريبي	-٣٦
٣٠	الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها	-٣٧
٣١	الموقف القانوني	-٣٨
٣١	أحداث هامة	-٣٩
٣٢	أرقام المقارنة	-٤٠
٣٢	توزيعات المساهمين	-٤١

**شركة غاز مصر**  
**" شركة مساهمة مصرية "**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية**  
**عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠**

**١- نبذة عن الشركة**

**١/١ الكيان القانوني للشركة**

- تأسست شركة مشروعات الغاز الطبيعي (شركة مساهمة مصرية) بموجب قرار وزير شئون الاستثمار والتعاون الدولي رقم (١٤٢) لسنة ١٩٨٣ وفي ظل احكام القانون رقم (٤٣) لسنة ١٩٧٤ بنظام استثمار المال العربي والأجنبي والمناطق الحرة المعدل بالقانون رقم (٣٢) لسنة ١٩٧٧ ولائحته التنفيذية والقانون (٢٣٠) لسنة ١٩٨٩ وتعديلاته والقانون رقم (٨) لسنة ١٩٩٨ بإصدار قانون ضمانات وحوافز الاستثمار وتعديلاته والقوانين النافذة وبما لا يخل بأحكام القانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١ وتعديلاته ولائحته التنفيذية.

**٢/١ غرض الشركة**

القيام بتنفيذ مشروعات الغاز الطبيعي وإنشاء وتشغيل وإدارة وتملك خطوط ومنشآت ومرافق وأنظمة الغاز وكافة المعدات وفقاً لأحكام القانون وللشركة القيام بكافة الاعمال المرتبطة بتلك الأنشطة .

وقد طرأت عدة تعديلات على النظام الأساسي للشركة سواء فيما يتعلق بالغرض أو الاسماء أو رأس المال وقد أصبح اسم الشركة (شركة غاز مصر) شركة مساهمة مصرية بدلا من شركة مشروعات الغاز الطبيعي (شركة مساهمة مصرية).

**٣/١ مدة الشركة**

مدة الشركة هي ٢٥ سنة تبدأ من ٤ سبتمبر ٢٠٠٨ وهي تمثل فترة التجديد الثانية.

**٤/١ التسجيل بالسجل التجاري**

تم قيد الشركة بالسجل التجاري تحت رقم (١١٧٢٦٧) بتاريخ ١٨ فبراير ٢٠١٨.

**٥/١ البورصة المصرية**

وافقت لجنة قيد الاوراق المالية ببورصتي القاهرة والاسكندرية على قيد اسهم الشركة بتاريخ ٧ إبريل ١٩٩٢.

**٦/١ اعتماد مجلس الإدارة للقوائم المالية**

تم اعتماد القوائم المالية السنوية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٤ مارس ٢٠٢١.

**٢- أهم السياسات المحاسبية المتبعة**

فيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة والمطبقة بثبات خلال الفترة محل المراجعة.

**١/٢ أسس إعداد القوائم المالية**

يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وطبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية.

## ٢/٢ ترجمة العملات الأجنبية

يتم اعداد وعرض القوائم المالية بالجنيه المصرى وهى عملة التعامل للشركة، ويتم تسجيل المعاملات بالعملات الأجنبية باستخدام سعر الصرف السارى فى تاريخ المعاملة، وفى تاريخ كل ميزانية:

(أ) تترجم البنود ذات الطبيعة النقدية بعملة أجنبية باستخدام سعر الإقفال وتدرج فروق العملة بقائمة الدخل.

(ب) تترجم البنود ذات الطبيعة غير النقدية والتي سجلت قيمتها بالتكلفة التاريخية بعملة أجنبية باستخدام سعر الصرف فى تاريخ المعاملة.

(ج) تترجم البنود ذات الطبيعة غير النقدية والتي سجلت قيمتها بالقيمة العادلة بالعملة الأجنبية باستخدام أسعار الصرف التي كانت سائدة وقت تحديد القيم العادلة.

## ٣/٢ استخدام التقديرات والحكم الشخصي

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية من الإدارة استخدام الحكم الشخصي والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات والقيم المعروضة للأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات، وتعد 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 بالتغيير في التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم تغيير التقدير فيها إذا كان التغيير يؤثر على هذه الفترة فقط ، أو في فترة التغيير والفترات المستقبلية إذا كان التغيير يؤثر على كليهما.

## ٤/٢ الأصول الثابتة وإهلاكاتها

يتم أثبات الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية ويتم أهلاك الأصول الثابتة القابلة للإهلاك بطريقة القسط الثابت كما يلي:-

معدلات الإهلاك	معدلات الإهلاك	
خارج مصر	داخل مصر	
١٥%	٥% - ١٠%	مباني وإنشاءات
١٥%	١٠%	آلات ومعدات
١٥%	١٠%	وسائل نقل وانتقال
٢٥%	٢٠%	عدد وأدوات
١٥% - ٣٥%	١٠% - ٢٥%	أثاث ومعدات مكاتب

ويراعى عند احتساب القيمة الباقية للأصول التي لم تهلك بالكامل أن يتم إهلاك القيمة الباقية بطريقة منتظمة على مدار العمر الإنتاجي المتبقي للأصل.

## ١/٤/٢ الاعتراف والقياس الأولى

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

يتم تحميل المصروفات بقيمة العدد والأدوات التي تقل قيمتها عن ١٥٠٠ جنيه مصري طبقاً لموافقة مجلس الإدارة.

يتم المحاسبة عن المكونات الخاصة ببند من بنود الأصول الثابتة التي تختلف أعمارها الإنتاجية كبنود مستقلة ضمن تلك الأصول الثابتة.

شركة غاز مصر " شركة مساهمة مصرية "  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

**٢/٤/٢ التكاليف اللاحقة على الاقتناء**

تتضمن التكلفة الدفترية للأصول الثابتة تكلفة إحلال جزء أو مكون من مكونات تلك الأصول عندما يكون من المتوقع الحصول على 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.

**٥/٢ الانخفاض في قيمة الأصول**

يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة في تاريخ إعداد القوائم المالية لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في قيمتها، وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الاستردادية المتوقعة من هذه الأصول. ويتم إثبات الأصول بالقيمة الاستردادية المتوقعة ويحمل الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الاستردادية على قائمة الدخل. وتتمثل القيمة الاستردادية للأصل أو للوحدة المولدة للنقد في قيمته الاستخدامية أو قيمته العادلة ناقصاً تكاليف البيع أيهما أكبر، ويتم خصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقع حصولها للوصول إلى القيمة الحالية باستخدام سعر خصم يعكس التقييم الحالي للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المرتبطة بالأصل

**٦/٢ مشروعات تحت التنفيذ**

يتم إثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة طبقاً للقياس الأولى تتضمن التكلفة كافة النفقات المتعلقة مباشرة واللازمة لتجهيز الأصل إلى الحالة التي يتم تشغيله بها، وفي الغرض الذي اقتنى من أجله ويتم تحويل المشروعات تحت التنفيذ إلى بند الأصول الثابتة عندما يكون الأصل متاحاً لتشغيله في الغرض الذي اقتنى من أجله، ويتم تقييم المشروعات تحت التنفيذ في تاريخ الميزانية بالتكلفة مخصوماً منها خسائر الاضمحلال ان وجدت.

**٧/٢ استثمارات**

**١/٧/٢ استثمارات متاحة للبيع**

تتمثل الاستثمارات المالية المتاحة للبيع في مساهمات الشركة في رأسمال شركات أخرى بنسبة لا تسمح لها بالتأثير القوي وتثبت هذه الاستثمارات بالقيمة العادلة على ان تظهر فروق التقييم في حقوق الملكية إلا في حالة تعذر الوصول للقيمة العادلة نظراً لعدم تداول هذه الاستثمارات في بورصة الأوراق المالية وعدم وجود دراسات بقيمتها العادلة فتثبت بالتكلفة. مع العلم انه في حالة حدوث انخفاض دائم في القيمة المحسوبة طبقاً للدراسات التي تتم في هذا الشأن يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الانخفاض وتحمله على قائمة الدخل وذلك بالنسبة لكل استثمار على حده.

**٢/٧/٢ استثمارات في شركات شقيقة**

الاستثمارات في شركات شقيقة هي استثمارات في شركات يكون للشركة فيها نفوذ مؤثر ولكنها ليست شركة تابعة كما أنها ليست حصة في مشروع مشترك ويفترض وجود النفوذ المؤثر عندما تمتلك الشركة سواء بشكل مباشر أو غير مباشر من خلال الشركات التابعة لها لنسبة ٢٠٪ أو أكثر من حقوق التصويت في الشركة المستثمر فيها فيما عدا تلك الحالات التي تظهر فيها بوضوح أن تلك الملكية لا تمثل نفوذاً مؤثراً.

يتم احتساب الاستثمار في الشركات الشقيقة باستخدام طريقة حقوق الملكية حيث يتم إثبات الاستثمار في الشركة شقيقة عند الاقتناء بالتكلفة ويتم زيادة أو تخفيض الاستثمار لإثبات نصيب الشركة من أرباح أو خسائر الشركة الشقيقة بعد تاريخ الاقتناء ويتم إثبات نصيب الشركة في أرباح أو خسائر الشركات الشقيقة ضمن قائمة الدخل ويتم خفض رصيد الاستثمار بقيمة توزيعات الأرباح التي يتم الحصول عليها من الشركة الشقيقة ويتم إثبات نصيب الشركة في بنود الدخل الشامل الأخر للشركات الشقيقة ضمن بنود الدخل الشامل الأخرى للشركة في حالة حدوث اضمحلال في قيمة تلك الاستثمارات يتم تعديل القيمة الادفترية بقيمة هذا الاضمحلال ويدرج بقائمة الدخل وذلك لكل استثمار على حدى.

#### ٨/٢ المخزون

يتم تقييم المخزون على أساس التكلفة أو صافي القيمة الاستردادية أيهما أقل طبقاً للمعيار المحاسبي المصري رقم (٢) وقد تم حساب التكلفة على أساس المتوسط المرجح.

#### ٩/٢ المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني قائم أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي، ويكون من المحتمل أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويتم فحص المخصصات في تاريخ إعداد المركز المالي ويتم تسويتها لتعكس أفضل تقدير مالي، ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام، وإذا كان التأثير هاماً فإنه يتم تقدير قيمة المخصص بخصم التدفقات النقدية المستقبلية بسعر خصم قبل الضريبة والذي يعكس التقدير الحالي للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المتعلقة بالالتزام إذا كان ذلك ملائماً.

#### ١٠/٢ الإيرادات

##### ١/١٠/٢ قياس الإيرادات

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

##### ٢/١٠/٢ الاعتراف بالإيراد

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

- عندما يمكن قياس مبلغ الإيراد بدرجة يعتمد عليها.
  - و(ب) عندما يكون تدفق المنافع الاقتصادية المتعلقة بالمعاملة إلى المنشأة مرجح الحدوث.
  - و(ج) عندما يمكن قياس مدي ما تم تنفيذه من المعاملة في نهاية الثلاثة أشهر بدرجة يعتمد عليها.
  - و(د) عندما يمكن قياس التكاليف التي ترتبت على المعاملة والتكاليف اللازمة لإتمامها بدرجة يعتمد عليها.
- ويتم تحديد الإيراد بنسبة إتمام العقد بما تم إنجازه فعلياً من أعمال وعليه تثبت الشركة إيراداتها بناء على ما سبق وطبقاً لما تم الاتفاق عليه مع العميل.

##### ١١/٢ إيرادات الاستثمارات

##### ١/١١/٢ قياس الإيرادات

تستخدم المنشأة أحداث قوائم مالية متاحة للشركات الشقيقة في تطبيق طريقة حقوق الملكية.

##### ٢/١١/٢ الاعتراف بالإيراد

يعترف بالإيراد الناتج من استخدام الغير لاصول المنشأة التي تغل فوائد وإتاوات وتوزيعات أرباح طبقاً للاسس الواردة بالفقرة (٣٠، ٢٩) من المعيار المحاسبي رقم (١١) وذلك عندما :-

- يكون من المرجح أن تتدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة إلى المنشأة .
  - و(ب) يمكن قياس الإيراد بدرجة يعتمد عليها .
- ويتم الاعتراف بتوزيعات أرباح الاسهم حينما يثبت حق المساهم في الحصول على مدفوعات هذه التوزيعات .

#### ١٢/٢ أعمال تحت التنفيذ

يتم تحميل أعمال تحت التنفيذ بكافة التكلفة على العمليات حتى تمام تجهيزها وتسليمها للعميل، وعند إثبات الإيراد يتم إضافة ما يخصه من هذه التكاليف في بند تكاليف النشاط بقائمة الدخل وذلك طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٨) فقرة (٢٧) (النشاط المستقبلي للعقد).

## ١٣/٢ الاحتياطات

### ١/١٣/٢ الاحتياطي القانوني

يتم تجنيب مبلغ يوازي ٥٪ من الأرباح لتكوين الاحتياطي القانوني ويقف هذا التجنيب متي بلغ الاحتياطي ٥٠٪ من رأس مال الشركة المصدر.

### ٢/١٣/٢ احتياطي تمويل مشروعات الغاز

يتم تدعيم الاحتياطات طبقاً للمادة رقم (٨) من القانون رقم ٢١٧ لسنة ١٩٨٠ في شأن الغاز الطبيعي والتي تنص على "احتجاز نسبة من الأرباح السنوية القابلة للتوزيع بحد أقصى ٥٠٪ كاحتياطي تمويل مشروعات الغاز الطبيعي" والمادة رقم (٥١) من النظام الأساسي للشركة والفقرة الخامسة من المادة رقم (١٩٦) من اللائحة التنفيذية للقانون (١٥٩) لسنة ١٩٨١.

### ٣/١٣/٢ احتياطي عام

تم تكوينه بناء على قرارات الجمعية العامة تطبيقاً للفقرة الخامسة من المادة رقم (١٩٦) من اللائحة التنفيذية للقانون (١٥٩) لسنة ١٩٨١ والمادة رقم (٥١) من النظام الأساسي للشركة.

### ٤/١٣/٢ احتياطي رأسمالي

تم تكوينه بناء على قرارات الجمعية العامة تطبيقاً للفقرة الخامسة من المادة رقم (١٩٦) من اللائحة التنفيذية للقانون (١٥٩) لسنة ١٩٨١ والمادة رقم (٥١) من النظام الأساسي للشركة ويتم تدعيمه بالأرباح الرأسمالية إن وجدت.

### ٥/١٣/٢ احتياطي إسكان عاملين

تم تكوينه بناء على قرارات الجمعية العامة تطبيقاً للفقرة الخامسة من المادة ١٩٦ من اللائحة التنفيذية للقانون (١٥٩) لسنة ١٩٨١ والمادة رقم (٥١) من النظام الأساسي للشركة.

### ٦/١٣/٢ احتياطي ارتفاع أسعار أصول

تم تكوين احتياطي ارتفاع أسعار أصول عن الأصول المهلكة بالكامل وكانت تعمل في ظل القواعد السابقة.

### ١٤/٢ الارتباطات الرأسمالية لشراء أصول ثابتة

تلتزم الشركة بتطبيق الفقرة رقم (٣) من المادة رقم (٢٦) من النظام الأساسي للشركة في الارتباطات الرأسمالية لشراء أصول بحد أقصى ٣٠ مليون جنيه مصري في السنة، وما زاد عن ذلك يعرض على مجلس إدارة الشركة.

### ١٥/٢ ضرائب الدخل والضريبة المؤجلة

تشمل ضرائب الدخل والضرائب المؤجلة على الأرباح والخسائر الضريبية الجارية والمؤجلة، يتم الاعتراف بضرائب الدخل بقائمة الدخل فيما عدا الضرائب المتعلقة بينود مثبتة مباشرة في حقوق المساهمين، ففي هذه الحالة يتم إثباتها ضمن حقوق المساهمين.

تتمثل الضريبة الجارية في الضريبة المتوقعة على الربح الضريبي للسنة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ القوائم المالية وأي تسوية لضريبة مستحقة عن سنوات سابقة.

يتم استخدام طريقة التزامات الميزانية للضريبة المؤجلة، آخذاً في الاعتبار الفروق المتوقعة بين القيم الدفترية للأصول والالتزامات لأغراض القوائم المالية وللمبالغ المستخدمة لأغراض الضرائب. يتم قياس قيمة الضريبة المؤجلة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ الميزانية.

## شركة غاز مصر " شركة مساهمة مصرية "

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

يتم إثبات أصل ضريبي مؤجل في حالة أن الربح الضريبي في المستقبل من المتوقع أن يكون متاحًا لمقابلة استخدام لأصل. يتم تخفيض الأصول الضريبية المؤجلة للمدى الذي لا يكون متوقعًا وأن الميزة الضريبية المتعلقة بها سوف تتحقق.

### ١٦/٢ النقدية وما في حكمها

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية فإن النقدية وما في حكمها تتضمن أرصدة النقدية بالبنوك والخزينة والودائع لأجل التي تستحق خلال ثلاثة أشهر.

### ١٧/٢ مدينون وأرصدة مدينة أخرى

يتم تسجيل المدينون بالقيمة الاسمية مخصوصاً منها أية مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها ، ويتم تبويبها ضمن الأصول المتداولة.

### ١٨/٢ داننون وأرصدة داننة أخرى

يتم إثبات الداننون وأرصدة داننة أخرى بالتكلفة.

### ١٩/٢ القوائم الدورية

يتم اعداد القوائم المالية الدورية بنفس السياسات المالية المطبقة عند اعداد القوائم المالية السنوية فيما عدا السياسات المحاسبية التي تم تغييرها بعد اخر قوائم مالية سنوية صدرت والتي سوف تنعكس على القوائم المالية السنوية التالية طبقاً للفقرة (٢٨) للمعيار المحاسبي المصري رقم (٣٠- القوائم المالية الدورية).

### ٢٠/٢ العوائد الدائنة

يتم اثبات العوائد الدائنة على اساس مبدأ الاستحقاق وفقاً لسعر العائد المعلن وتدرج بقائمة الدخل للفترة التي تستحق خلالها.

### ٢١/٢ جهاز تنظيم شئون الغاز

تخضع الشركة لقانون رقم ١٩٦ لسنة ٢٠١٧ بشأن تنظيم أنشطة سوق الغاز الصادر في ١ أغسطس ٢٠١٧. ولائحة التنفيذية للقانون المشار اليه بقرار رئيس مجلس الوزراء رقم ٢٣٩ لعام ٢٠١٨ بتاريخ ١٤ فبراير ٢٠١٨

شركة غاز مصر " شركة مساهمة مصرية "

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٣- الأصول الثابتة (بالصافي)

يتمثل رصيد الأصول الثابتة (بالصافي) في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ فيما يلي:

المبني	الأراضي	الأثاث ومعدات	وسائط نقل والتقال	عدد وألوات	أثاث ومعدات مكتتب	الإجمالي
٢٥٩٩٨٨٠٥	٢٦,٠٨٢٢٢٥	٤٤٣١٨٨٣٥	١٣٨١٨٤٧١٣	١٣١٩٤٢١٨٨	٤٦٤٣١٥٣٦	١٣١٢٣٢١٢٧
٨٣٨٢٠	-	٣,٢٤٠,١٧٤	٩٦٢٧٠٨٢	٩٤٣٣٧١٧	٧١٨٣٣٢٩	٥٤٠٢١٥٩
-	-	(٣,٠٣٧٢١١)	(١٧٣٤٤٨٨)	(١٥٤٥١٨٩)	(١,١١١٤٧٩)	(٧,٥٦٣٣٨٦)
-	٢٦,٠٨٢٢٢٥	٢٧,٤٨٥٧٩٨	١٣٩٤١٣٣٥٧	١٣٩٨١١٦٦٦	٥٢٤٩٣٤٩٦	٧٧٨٢٢١٩٠٠
-	-	(٨١٥٨٣٦٨٣)	(٦٨٧٥٦١٢٤)	(٦٦٦٣٣٠٨٦)	(٣٦٠٣٩٠١٧٤)	(٣,٠٢٢٢٩٥٧٦)
-	-	(٢١,٩٨٥٣٢)	(٩,٤٥٨١٤٩)	(٩,٣٤٢٥٢٨)	(٤,٥٩٩٩٤٤)	(٦٠,٠٦١١٤٤)
-	-	٢٤٤٢١٧٨	١٧٣٨٤٨٨	١٥٦٦٢١٢	٨٩٤١٢١	٦,٦٥٥٠٠٩
-	-	(١٠٦,٠٦٠,٤٨٧)	(٧٥,٩٧١٧٨٥)	(٨٥,٤٨٦٣٦٥)	(٣٥,٩٥٩٨٨٧)	(٣٥٥٦٣٥٣٠٩)
٥٦,٨٠٧٤٣٣	٢٦,٠٨٢٢٢٥	١٦٤٤٤٥٣١١	٦٣٤٤١٥٧٧	٥٤٣٧٢٧٥١	١٧٤٤٧٥٠٩	٣٨٢٦٢٦٦٩١

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

المبني	الأراضي	الأثاث ومعدات	وسائط نقل والتقال	عدد وألوات	أثاث ومعدات مكتتب	الإجمالي
٢٦٦,٠١٢٢٩	٢٦,٠١٢٢٩	١٩٣٤٠٥٤٥٥	١١٨٦٧٧١٠٧	١١٠٤٤٥٨٨٥	٤,٠٣٨٤٧٨	٥٨٩٦٨٠٦٧١
٧١٣٠,٧١٨	-	٥٥٦٥٢٧٨٠	١٩٩٦٩٤٥٠	٣٥٤١٩٥٩٩	٦,٥٣,١٨٣	١١٥٦٢٢١٦١
-	-	-	٤٩٦٠٠	-	-	٤٩٦٠٠
-	(٢,٧٣٢,٠٣٤)	(٥,٧٧٥,٤٠٠)	(٥١١٦٩٤)	(٣,٩٢٢٤٦٦)	(٤٩٠,١٣٥)	(١٤,٠٦٩٣٠٥)
٢٥,٩٩٨,٨٠٥	٢٥,٩٩٨,٨٠٥	٢٤٣٧٨٢٨٣٥	١٢٨١٨٤٧١٣	١٢١٩٤٢١٨٨	٤٦٤٢١٥٣٦	٦٩١٣٢٣١٢٧
-	-	(٦٩,٧٤٥,٥٠٣)	(٥٩,٢٣٦٤٥٨)	(٥٣,١٠٤٦٤٥)	(٦٨,٩٥٧٨٠)	(٢٥٥٦٥٧١٠٨)
-	-	(٢,٠٤٨٤٧٠٤)	(٩,٦٣٥٣٦٦)	(١٧,٤٨٤٥٦٢)	(٣,٧٨٤٥١٩)	(٥٤,٨٧٣٧٨)
-	-	٢,٩٧٥٥٨٤	٣٦٤٢٩٦	٣,٩١٥٨١٩	٤٩١,١٣٥	٨٢٤٩٥١٠
-	-	(٤٩,٣٣٠,٥٠٦)	(٦٨,٧٥٢١٢٤)	(٦٦,١٧٣,٠٨٦)	(٣١,٣٩٠,١٧٤)	(٣,٠٢٢٢٩,٥٧٦)
٢٥,٩٩٨,٨٠٥	٢٥,٩٩٨,٨٠٥	١٥٢,٩٩٩,١٥٣	٦٩,٩٣٢,٣٢٩	٦٥,٢٢٢,٨٩٩	١٥,٠٣٦,٣٦٢	٣٨٩,٠٩٣,٥٥١

بلغت قيمة الأصول المهاكدة تقريبا ولا زالت تعمل في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ مبلغ ٢٠٢٠,٩٠٠,٦٠٦ جنيه مصري وبنائها كالتالي:

المبني	الأراضي	الأثاث ومعدات	وسائط نقل والتقال	عدد وألوات	أثاث ومعدات مكتتب
٢٩,٤٥٨,٣٦٢	٢٦,٠١٢,٢٢٩	٤٤,٥٦٠,٤٣٥	٤٣,٨٥٢,٩٣٩	٣٥,٨٣٩,٧٣٠	٢٢,٣٩٤,٦٢٤
١٧٦,١٠٢,٠٩٠	-	-	-	-	-

تم إضافة أصول ثابتة للإهلاك التدريجي للأصول المهاكدة تقريبا المصنفة على الأصول المتحركة في ديسمبر ٢٠٢٠ بمبلغ ٥٠٢,١٥٩,٥٠٢ جنيه مصري.

- جميع الأصول الثابتة مستغلة وتعمل بالشعور.

شركة غاز مصر " شركة مساهمة مصرية " الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٤- مشروعات تحت التنفيذ

يتمثل رصيد مشروعات تحت التنفيذ في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ فيما يلي:

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٣ ٦٣٨ ٣٩٨	٢٠ ٧٤٧ ٤٨٣	دفعات مقدمة لشراء أصول ثابتة
--	١٢ ٠٢٩ ٢٥٣	عدد (٢٩) سيارة تم الترخيص في عام ٢٠٢١
٧ ٢٨٦ ٥٨٣	٣٢ ٥٦٤ ٩١٥	دفعات مقدمة نظام (ERP)
٨٣٤ ١٢٦	--	المبني الإداري بالمأظفة (المرحلة الثالثة)
٤٢٢ ٧٠٧	١ ٣٠٣ ٣٣٨	إنشاء مخازن اضافية - أبورواش
--	١ ٨٢٢ ٣٠٨	مقر إداري بمدينة الشروق
١ ٤٦١ ١٤٩	--	مقر خدمة عملاء حلوان الجديدة
١٧٦ ١٩٣	١ ٨٣ ٧١٠	مقر إداري الصالحية الجديدة (الشرقية)
--	٢ ١٦٠ ٠٠٠	مقر إداري قويسنا (المنوفية)
<u>٢٣ ٨١٩ ١٥٦</u>	<u>٧٠ ٨١١ ٠٠٧</u>	

٥- قروض إسكان عاملين

بلغ رصيد قروض إسكان العاملين في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ مبلغ ٩ ٠١٦ ٩٧١ جنيه مصري ويتمثل في قيمة القروض الممنوحة للعاملين بالشركة بدون فوائد للحصول على وحدات سكنية ويتم السداد على أقساط شهرية بحد أقصى ١٨٠ قسطاً.

شركة غاز مصر " شركة مساهمة مصرية "   
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية السنوية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٦- استثمارات مالية

١/٦- استثمارات مالية في شركات شقيقة

يتضمن رصيد استثمارات مالية في شركات شقيقة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ فيما يلي :

الوصف في	التوزيعات	الإجمالي	شركات على	نسب الشركة من	إيرادات استثمارات	شركة استثمارات	رصيد استثمارات	الوصف في	نسبة	رصيد الدفع	إسم الشركة
٢٠٢٠/١٧/٢١	خليفة مصري	خليفة مصري	الذبح / ( الخسارة )	الأصل الكامل	في شركات شقيقة	شركة استثمارات	خليفة مصري	٢٠٢٠/١/١	المساهمة	خليفة مصري	شركات شقيقة
٢٧ ٤٧٥ ٥٧٨	—	٢٧ ٤٧٥ ٥٧٨	خليفة مصري	خليفة مصري	في طرق حفر	خليفة مصري	٢٣ ٥٣٠ ٧١٨	٢٠٢٠/١/١	خليفة مصري	٢٣ ٥٣٠ ٧١٨	شركة الغاز الطبيعي
٧ ٢٢٩ ٢٩١	—	٧ ٢٢٩ ٢٩١	—	—	الناكدة	—	١٨٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٢٠/١/١	٢٠	١٨٠٠٠٠٠٠٠٠٠	شركة الغاز الطبيعي (مصر)
١٤ ٤٣١ ٩٤٣	(١٠٠٠٠٠٠٠٠)	٣٤ ٩٣١ ٩٤٣	—	—	خليفة مصري	—	١٦ ٤٨٥ ٩٨٤	٢٠٢٠/١/١	٢٠	١٦ ٤٨٥ ٩٨٤	شركة الغاز الطبيعي (مصر)
١ ٧٨٧ ٠٢٥ ٦٧٣	(١١٩ ٥٩٢ ٤٧٠)	٦٩٠ ٦١٨ ١٤٣	—	(٢٠٠٠٦ ١٨٥)	في شركات حفر	—	١٦ ٤٨٥ ٩٨٤	٢٠٢٠/١/١	٢٠	١٦ ٤٨٥ ٩٨٤	شركة الغاز الطبيعي (مصر)
٦٥ ١٨٦ ٥٤٠	(٣ ٤٤٦ ٦٣٦)	٦٥ ٠٣٢ ٩٠٤	—	—	في شركات حفر	—	١٦ ٤٨٥ ٩٨٤	٢٠٢٠/١/١	٢٠	١٦ ٤٨٥ ٩٨٤	شركة الغاز الطبيعي (مصر)
٣٠ ٧٧٩ ٩٢٢	(١ ٣٥٠٠٠٠٠)	٢٩ ٤٢٩ ٩٢٢	—	—	في شركات حفر	—	١٦ ٤٨٥ ٩٨٤	٢٠٢٠/١/١	٢٠	١٦ ٤٨٥ ٩٨٤	شركة الغاز الطبيعي (مصر)
٨٠ ٤٦٧ ٠٠٥	(٦ ١٥٠٠٠٠٠)	٨٦ ٦١٧ ٠٠٥	—	—	في شركات حفر	—	١٦ ٤٨٥ ٩٨٤	٢٠٢٠/١/١	٢٠	١٦ ٤٨٥ ٩٨٤	شركة الغاز الطبيعي (مصر)
٧١ ٦٣٨ ٩٦٦	(٢٥٠٠٠٠٠٠)	٤٦ ٦٣٨ ٩٦٦	—	—	في شركات حفر	—	١٦ ٤٨٥ ٩٨٤	٢٠٢٠/١/١	٢٠	١٦ ٤٨٥ ٩٨٤	شركة الغاز الطبيعي (مصر)
٨ ٦٨٥ ٨٧٢	—	٨ ٦٨٥ ٨٧٢	(٦ ٧٧٢ ٨٦١)	—	في شركات حفر	—	١٦ ٤٨٥ ٩٨٤	٢٠٢٠/١/١	٢٠	١٦ ٤٨٥ ٩٨٤	شركة الغاز الطبيعي (مصر)
١٣ ٧٨١ ٢٥٠	—	١٣ ٧٨١ ٢٥٠	—	—	في شركات حفر	—	١٣ ٧٨١ ٢٥٠	٢٠٢٠/١/١	٢٠	١٣ ٧٨١ ٢٥٠	شركة الغاز الطبيعي (مصر)
٧١ ٤٢٧ ٨٦١	(٦ ٥٧٢ ١٢٤)	٦٤ ٨٦٩ ٧٣٧	—	—	في شركات حفر	—	١٣ ٧٨١ ٢٥٠	٢٠٢٠/١/١	٢٠	١٣ ٧٨١ ٢٥٠	شركة الغاز الطبيعي (مصر)
٢ ١٨٣ ٠٤٤ ٨٦١	(٦٨ ٠١٦ ٢٢٥)	٢ ٠٦٦ ٨٢٦	(٦ ٧٧٢ ٨٦١)	(٣٠٠٠٦ ١٨٥)	في شركات حفر	—	١٣ ٧٨١ ٢٥٠	٢٠٢٠/١/١	٢٠	١٣ ٧٨١ ٢٥٠	شركة الغاز الطبيعي (مصر)

شركة غاز مصر " شركة مساهمة مصرية "   
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٢/٦- استثمارات ماليه متاحة للبيع (بالصافي)

يتمثل رصيد استثمارات ماليه متاحة للبيع (بالصافي) في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ فيما يلي :

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	نسبة	
جنيه مصري	جنيه مصري	المساهمة	
٩٠٠.٠٠٠	٩٠٠.٠٠٠	%٣٠	*٢ شركة ميجاس
٥٠٠.٠٠٠	٥٠٠.٠٠٠	%١٠	*٣ الشركة الإقليمية لنقل تكنولوجيا الغازات والبتترول (روجتك)
٧٣.١٤٥	٧٣.١٤٥	%١	*٤ شركة أفاق الاتحاد للغاز والتبريد
--	--		*٥ الشركة الليبية المصرية للغازات والخدمات النفطية (لم تبدأ النشاط)
١.٤٧٣.١٤٥	١.٤٧٣.١٤٥		

يخصم :-

الاضمحلال في الاستثمارات المالية المتاحة للبيع

(٥٠٠.٠٠٠)	(٥٠٠.٠٠٠)	شركة روجتك قيمة الاستثمار بالكامل
(٩٠٠.٠٠٠)	(٩٠٠.٠٠٠)	شركة مي جاس قيمة الاستثمار بالكامل
(٧٣.١٤٥)	(٧٣.١٤٥)	شركة أفاق الاتحاد للغاز والتبريد
(١.٤٧٣.١٤٥)	(١.٤٧٣.١٤٥)	
--	--	

\*١ وافق مجلس إدارة الشركة على تعديل قرار مجلس الإدارة رقم (١٢) بالجلسه رقم (٥) لسنة ٢٠١٩ بالموافقة على شراء نسبة ١١٪ من حصة الشركة المصرية للغازات الطبيعية (جاسكو) في راس مال الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس) من اجمالي حقوق ملكية شركة تاون جاس في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ بقيمة ١٩.٤ مليون جنيه مصري على ان يتم سداد قيمتها خصماً من حصة شركة غاز مصر في توزيعات أرباح شركة تاون جاس السنوية لتصبح نسبة مساهمة شركة غاز مصر في راس مال شركة تاون جاس ٤١٪ وتم اتمام عملية نقل الملكية بتاريخ ٢ مارس ٢٠٢٠.

\*٢ وافق مجلس الإدارة بجلسته رقم (٥) لسنة ٢٠١٤ على السير في الإجراءات نحو تصفيه شركة ميجاس كما وافقت الجمعية العمومية غير العادية لشركة ميجاس على التصفية واختيار مصفى للسير في إجراءات التصديق والاعتماد لدي الهيئة العامة للاستثمار وتم عمل اضمحلال بكامل قيمة الاستثمار.

\*٣ وافق مجلس الإدارة بجلسته رقم (١٣) لسنة ٢٠١٤ على السير في إجراءات تصفية الشركة الإقليمية لنقل تكنولوجيا الغازات والبتترول (روجتك) وتم إثبات اضمحلال بكامل قيمة الاستثمار.

\*٤ وافق مجلس الإدارة بجلسته رقم (٥) لسنة ٢٠١٠ المنعقدة بتاريخ ١٧ يونيو ٢٠١٠ على تعديل نسبة المساهمة في شركة أفاق الاتحاد للغاز والتبريد من ٢٤٪ الى ١٪ ، لذلك تم تحويل الفرق إلى الأرصدة المدينة، ونظراً لعدم اتمام إجراءات التعديل فقد تم عمل اضمحلال بكامل قيمة الاستثمار وتم مقاضاة الشريك وصدر حكم لصالح الشركة بتاريخ ٨ أبريل ٢٠١٩ بالزام شركة مجموعة البيان القابضة بأن تدفع لشركة غاز مصر مبلغ ١١٥٠٠٠٠٠ ريال سعودي وجارى متابعة تنفيذ الحكم من قبل الإدارة العامة للشئون القانونية.

\*٥ نظراً لتوافر وجود مؤشرات واضحة لحدوث انخفاض لكامل قيمة الاستثمار فقد وافق مجلس الإدارة بجلسته رقم (١٢) لسنة ٢٠١٢ بتاريخ ٥ نوفمبر ٢٠١٢ على تطبيق البند (٧/٢) من اهم السياسات المحاسبية بتخفيض القيمة الدفترية لكامل قيمة الاستثمار البالغ قدره ٦٦٣.٣٦٨ جنيه مصري والأرصدة المدينة للشركة الليبية المصرية للغازات والخدمات النفطية البالغ قدرها ٨١.٢٢٩ جنيه مصري وتحميل قيمة اضمحلال على قائمة الدخل عن سنة ٢٠١٢ وقد تم فرض غرامات على الشركة من قبل الهيئة العامة للرقابة المالية لعدم اعداد قوائم مالية مجمعة وتم تقديم التماس من قبل الشركة وبناءاً عليه تم توقف الغرامات وصدر خطاب من الهيئة العامة للرقابة المالية للشركة بتاريخ ١٤ اكتوبر ٢٠١٩ يفيد بتعذر الشركة في إعداد القوائم المالية المجمعة في ظل الأوضاع الحالية في ليبيا ، وأن الشركة فقدت السيطرة على استثماراتها وفقدت التحكم في السياسات المالية والتشغيلية للشركة الليبية ، بالإضافة لعدم قدرة شركة غاز مصر على التصديق على محضر تخفيض نسبة المساهمة في الشركة الليبية ، وتم عمل مخصص مطالبات محتملة بمبلغ ٦ مليون جنيه مصري لمواجهة اي مطالبات محتملة لحين الفصل القضائي في الشأن وجارى المتابعة بالتنسيق مع الإدارة العامة للشئون القانونية لإعفاء الشركة من هذه الغرامات ( ايضاح رقم - ١٧).

\*٦ وافق مجلس الإدارة بجلسته رقم (١١) لسنة ٢٠١٩ المنعقدة بتاريخ ٢٥ نوفمبر ٢٠١٩ على المساهمة في شركة غاز مصر جورج فيشر كورس بنسبة ٢٥٪ وبتاريخ ٢٦ نوفمبر ٢٠١٩ تم توقيع اتفاق المساهمين لانشاء شركة لانتاج مواسير ال PE (البولي إيثيلين) ويكون راس المال المصدر والمعلن للشركة بقيمة ٣٤٠ مليون جنيه مصري مقسماً إلى ٣٤٠ ألف سهم عادي بواقع قيمة اسمية الف جنيه مصري للسهم الواحد .

شركة غاز مصر " شركة مساهمة مصرية " الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٧- المخزون (بالصافي)

يتمثل رصيد المخزون (بالصافي) في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ فيما يلي:

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٩٢٧ ٧٦٣ ٥٩١	١ ٤٣٢ ١٣٢ ٨٢١	خامات
٢٦ ٠٥٢ ٦٠٨	٣٨ ٨٨٨ ٧٢٧	قطع غيار
٩٥٣ ٨١٦ ١٩٩	١ ٤٧١ ٠٢١ ٥٤٨	
		<b>يخصم</b>
(٥ ٠٥٥ ٩٤٥)	(٥ ٠٥٥ ٩٤٥)	الاضمحلال في المخزون
<u>٩٤٨ ٧٦٠ ٢٥٤</u>	<u>١ ٤٦٥ ٩٦٥ ٦٠٣</u>	

٨- أعمال تحت التنفيذ

بلغ رصيد أعمال تحت التنفيذ في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ مبلغ ٦٣٣ ١٥٧ ٧٣٥ جنيه مصري والذي يتمثل في قيمة تكاليف قيام الشركة بأعمال توصيل الغاز للمنازل بوسط الدلتا ومناطق أخرى دون وجود أية إيرادات محققة عن هذه التكاليف.

٩- عملاء وأوراق قبض (بالصافي)

يتمثل رصيد العملاء وأوراق القبض (بالصافي) في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ فيما يلي:

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
١٥٤ ٢٢٠ ٣٦٧	١٧٨ ٠٤٣ ٢٦٣	الهيئة المصرية العامة للبترول
١٤ ٢٨١ ٨٢٤	٣٠ ٥٠٩ ٨٩٠	شركة بترول بلاعيم (بترو بل)
٣٩ ٨٧٧ ٤٦٧	٢٧ ٨٣٦ ١٣١	شركة بترول خليج السويس (جابكو)
٤ ١٦٤ ١٨٧	١ ٥٥٦ ٧٧٣	الجمعية التعاونية للبترول
٥ ٠٨٤ ٢٣٩	٤ ٠٦٨ ٢٥٥	عملاء منازل
٢٦ ٧٣٩ ٧٨٥	٧٨ ١٢٠ ٥٩٦	عملاء آخرون
--	٧ ٠٦١ ٥٤٩	ادارة الوقود (هيئة امداد والتأمين - كيان عسكري)
٣٦ ٢٠٩ ٠١١	١٦٢ ٨٢٨	نوربينكو
٣٥ ٠٠٧ ٦٥٩	٣٦ ٨٤٤ ٠٩٤	العامه للبترول
٢٧ ٥٥٨ ٥٨٦	٢٢ ٠٦٨ ٠٢٠	غاز الاقاليم
٦ ٣٨٠ ٩٢٤	١٠ ٦٩٤ ٩٥١	(مشروع الاردن)
٦ ٦٤٦ ٠٣٧	٥ ٠٢٨ ٤٩٨	شركة بتروجيت
٨ ٧٨٠ ٧٣٧	١٥ ١٢٩ ٦٦٦	شركة السويس للزيت (سوكو)
٥ ٩٣٣ ٩٤٨	٥ ٣١٩ ٨٥٢	النوران للسكر
٤ ٦٣٩ ٥٥١	٤ ٨٠٣ ٦٢٧	الامل للبترول
٤٥ ٦٩٠ ٥٥٤	--	العاصمة الادارية
٧ ٤٣٢ ٥٦٢	٥ ١٦٨ ٨٤٢	جهاز مدينة الشروق
١١ ٦١٨ ٨١٦	١٧ ٥٨٦ ٠٩٠	المتحدة لمشقات الغاز
٥ ٥٧١ ٢٠٠	٥ ٥٧١ ٢٠٠	مصر للتنمية السياحية ( اميكو )
١٦ ٨٩٣ ٤٦٢	٨ ٥٢٨ ٨٧٦	خالده للبترول
١ ٥٨١ ٩٩٠	٣ ٥٨٩ ٣١٥	الفرعوني
٧ ٦٤٧ ٥٩٢	٧ ٦٣٩ ١٢٩	غاز البرلس
--	٧٦ ١٤٩ ٧٨٦	ابني اللاهون
<u>٤٧١ ٩٦٠ ٤٩٨</u>	<u>٥٥١ ٤٨١ ٢٣١</u>	
		<b>يخصم:</b>
(٧ ٥٧٣ ٤١٩)	(١٧ ٢١٢ ٣٨٢)	الاضمحلال في رصيد العملاء
<u>٤٦٤ ٣٨٧ ٠٧٩</u>	<u>٥٣٤ ٢٦٨ ٨٤٩</u>	
٣٠ ١٣٤ ١٢٤	١٣ ٣١٨ ٤٨٨	أوراق قبض
<u>٤٩٤ ٥٢١ ٢٠٣</u>	<u>٥٤٧ ٥٨٧ ٣٣٧</u>	

شركة غاز مصر " شركة مساهمة مصرية "   
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

١٠- الأطراف ذوى علاقة - عملاء (بالصافي)

يتمثل رصيد الأطراف ذات علاقة - عملاء (بالصافي) في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ فيما يلي:

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٦٤١ ١٩٢ ١٥٨	٤٨٧ ٢٧٣ ٥٢٥	الشركة القابضة للغازات الطبيعية
١٩٧ ٧٩٠ ٠٧٥	١٧٢ ٣١٦ ٢٨٠	الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس)
٦٢ ٥٣٥ ٢٩٧	١٥٩ ٤١٣ ٠٢٢	الشركة المصرية للغازات الطبيعية (جاسكو)
٤ ٢٠٢ ٨٣٨	١٧ ٥١٥ ٣٥٤	كار جاس
٥ ٦٤٨ ٦٤٨	٢٢ ٨٨٩ ٧٥٥	غازتك
٦٣٢ ٨٦٤	--	صيانكو
١ ٤٥٣ ٨٩٢	٥ ١٢٤ ٦٢٣	بنوتريد
٩١٣ ٤٥٥ ٧٧٢	٨٦٤ ٥٣٢ ٥٥٩	
(١٦ ٤٢٦ ٥٨١)	(١٢ ٧٨٧ ٦١٨)	
٨٩٧ ٠٢٩ ١٩١	٨٥١ ٧٤٤ ٩٤١	

**يخصم**

الإضمحلال فى الاطراف ذوى علاقة - عملاء

١١- أطراف ذوى علاقة - أرصدة مدينة

يتمثل رصيد أطراف ذوى علاقة - أرصدة مدينة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ فيما يلي:

الرصيد فى	الحركة خلال السنة	الرصيد فى	نوع	طبيعة العلاقة	اسم الشركة ذات العلاقة
٢٠٢٠/١٢/٣١		٢٠٢٠/١/١	التعامل		
جنيه مصرى	دين	جنيه مصرى			
٤٥٧ ٩٤٤	٣٦ ٣٦٩	٥٥ ٠٢٤	معارين	مساهم بنسبة ٨٠٪	الشركة القابضة للغازات الطبيعية
٢٠ ٥٥٨ ٣٨٨	٤٤٩ ١٣٥	٥ ٥٥٠ ٧٧٠	تصاريح	مساهم بنسبة ٨٠٪	الشركة القابضة للغازات الطبيعية
٢٦٤ ٤٦٦ ٦٦٠	٢٠٣ ٨٤٩ ٣٤٧	٢٠٩ ٧٩٦ ٤٣٤	تنفيذ أعمال	مساهم بنسبة ٨٠٪	الشركة القابضة للغازات الطبيعية (الدانا)
١٧٢ ٧٦١ ٥٤٣	٧٧٧ ٢٩٨ ١٣٤	٦٥٧ ٢٩١ ٤٦٨	اعتمادات مستندية	مساهم بنسبة ٨٠٪	الشركة القابضة للغازات الطبيعية
٤ ٨١٩ ٧٠٤	--	٤ ٨١٩ ٧٠٤	أعمال (كوتري)	مساهم بنسبة ٨٠٪	الشركة القابضة للغازات الطبيعية
٣١ ١٤٧ ٠٢٧	١٢٧ ٧٧٤ ١٨٠	١٢٢ ١٥١ ٩١١	بضاعة أمانة	استثمار بنسبة ٤١٪	الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس)
٢٦١ ٣٥٤	٧٩٩ ٦٢٩	٩٢٤ ٣٣٨	معارين	استثمار بنسبة ٤١٪	الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس)
١٤ ٤٩٩ ٠٢٦	٣ ٧٧٤ ٣٥٠	١٠ ١٧٧ ٢٩٦	تأمين أصل	استثمار بنسبة ١٥٪	الشركة المصرية للغازات الطبيعية (جاسكو)
٢٥٣ ٨٦٧	١ ٨٥٧ ٥٧٦	١ ٣١٦ ٤٠٦	معارين	استثمار بنسبة ١٥٪	الشركة المصرية للغازات الطبيعية (جاسكو)
١ ٢٣٧ ٠١٦	١٢٧ ٤٤٩	٢٥٤ ٤٩٩	بيع بالأجل	استثمار بنسبة ١٥٪	الشركة المصرية للغازات الطبيعية (جاسكو)
٤ ٩٧١ ٢٤١	--	--	تأمين أصل	استثمار بنسبة ٤١٪	الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس)
٤ ٧٠٦ ٢٦٧	٥ ٢٧٧ ٦٦٨	٧ ٤١٢ ٦٦٤	بيع بالأجل	استثمار بنسبة ٤١٪	الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس)
٤٧٩ ٦٢٤	٣٤١ ٥١٧	٥ ٠٢ ١٤٢	معارين	استثمار بنسبة ٢٥٪	شركة الخدمات البترولية (بتروتريد)
٢ ٥٤٢	٦٩ ٥٤٠	--	معارين	استثمار بنسبة ١٠٪	الشركة المصرية الدولية لتكنولوجيا الغاز (غازتك)
١٠ ٥٥٥ ١٠٦	٢٢٢ ٦٠٥	٣ ٥٢٧	مهمات	استثمار بنسبة ٤١٪	الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس)
٢١ ٨٤٧ ٣٢٧	١٢ ٢٠٨ ٧٨٣	٣٢ ٩٨٤ ٦٤٨	أصل	استثمار بنسبة ٤١٪	الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس)
٣ ١٣٣ ٤٨١	٣ ٦٥٢ ٦٠٧	--	مهمات مغارة	استثمار بنسبة ٤١٪	الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس)
٥ ٥١٢ ٠٦٦	١٢٨ ٠٧٢ ٩٤٥	١٣٣ ٥٥٥ ٠٤١	أرباح	استثمار	شركة جاس كول بترومننت، بوتاجاسكو ، تاون جاس ، غازتك
٢٤ ٤٦٩ ٨١٢	٢٩ ٥٠٠	٥ ٤٢٦ ٠٨٠	تنفيذ أعمال	مساهم بنسبة ٨٠٪	الشركة القابضة للغازات الطبيعية (محطات)
٥٨٣ ٦٣٠ ٠٢٥	١ ٩٦٥ ٨٩١ ٠٣٤	١ ١٩٢ ٢٥١ ٨٦٢			

شركة غاز مصر " شركة مساهمة مصرية "   
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

١٢- مدينون وأرصدة مدينة أخرى (بالصافي)

يتمثل رصيد مدينون وأرصدة مدينة أخرى (بالصافي) في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ فيما يلي:

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٥٧ ٨٤٠ ٣١٩	٧٢ ٥١٤ ٨٤٨	تأمينات ضمان وتنفيذ أعمال
٢ ٠١٠ ٢٩٢	١ ٦٧١ ١٢٦	عراك مستحقة
٩ ٢٥٥ ٤٠٧	٦ ٤٤٥ ٢٧٣	سلف عاملين
١١ ٣٨٧ ١٣٩	١٤ ٧٠٦ ٧٣٥	إعادة الشيء لأصله
٤ ٣٩٤ ١٠٢	٥ ٩٢٦ ٦٢٩	مصرفات مدفوعة مقدما
٢٠ ٦٢٣ ٨٢٢	٦٧ ٧٩٣ ٩٥١	موردين- مشتريات محلية
٥٣ ٧٠٠ ٤٩٧	١٠ ٢٢٥ ٠٤٣	اعتمادات مستنديه لشراء خامات
٢١ ٣٥٢ ٠٣٢	٣٠ ٤٣٩ ٠٨٠	أرصدة مدينة متنوعة
٣١ ٠٤٢ ٩٣٢	٣٧ ٢٦٥ ٨٩٣	مهمات للخير
٥٠ ٩١٣ ٢٧٧	٦٩ ٣٥٨ ٦٢٤	غاز الاكليم
٦٩٢ ٨١٤	٤ ٤٥٥ ٩٥٥	دفعات مقدمة مقاولين
٢٩ ٩٧٧ ٢١٧	٢٧ ٢٧٧ ٢٧٩	عطاء خطابات ضمان محلي
٢ ٠٠١ ١٠٨	١ ٩٤٧ ٨١٥	عطاء خطابات ضمان اجنسي
٣ ٠٥٣ ٣٠٠	٣ ٥٥٦ ٤١٠	تكلفة معارفين مستردة
١ ٦٨٢ ٣٥٥	١ ٦٨٢ ٣٥٥	شركة افاق الاتحاد للغاز والتبريد
٢٩ ٦٩٧ ١٣٧	٢٦ ٩٥١ ١٨٣	جمارك وامانات جمارك وتخفيض جمركي
١١٣ ٧٢٠ ٩٢٦	--	الكيان العسكري
٧٩ ٤٤٤ ٣٩٦	١١٦ ٨١٢ ٤٨٥	أعمال تحت التسليم
٤١ ٤٠٧ ٥٥٢	٢٠٠ ٢٨٥ ٤٩٢	العاصمة الادارية (تحت التسليم)
١٣ ١١٨ ٠٠٠	١٢ ١١٠ ٠٠٠	مدينة الشروق
١ ٨٢٩ ١٥٠	١ ٧٢٩ ٥٧٢	قروض إسكان عاملين مستحقة خلال سنة
٥٧٩ ١٥٣ ٨٨٤	٧١٣ ٢٦٥ ٧٤٨	

يخصم

\* الأضمحلال في مدينون وأرصدة مدينة أخرى

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
(٢٣ ٠٨٢ ٣٥٥)	(٢٣ ٠٨٢ ٣٥٥)
٥٤٦ ٠٧١ ٥٢٩	٦٩٠ ١٨٣ ٣٩٣

٢٠٢٠/١٢/٣١	مخصصات التقنى الغرض منها جنيه مصري	المستخد السنة جنيه مصري	المكون خلال السنة جنيه مصري	٢٠٢٠/١/١ جنيه مصري	٢٠٢٠/١/١ جنيه مصري
٢٣ ٠٨٢ ٣٥٥	(١٥ ٠٠٠ ٠٠٠)	--	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٣ ٠٨٢ ٣٥٥	* الأضمحلال في مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٢٣ ٠٨٢ ٣٥٥	(١٥ ٠٠٠ ٠٠٠)	--	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٣ ٠٨٢ ٣٥٥	

١٣- أصول متاحة للبيع

يتمثل رصيد أصول متاحة للبيع في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ فيما يلي:

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٥٧٤ ٦٦٢	٥٧٤ ٦٦٢	* أصول متاحة للبيع ( أرض حلوان )
٥٧٤ ٦٦٢	٥٧٤ ٦٦٢	

\* تم عمل مزايده علنية لبيع الارض بجلستين بتاريخ ٢٦ يونيه ٢٠١٩ و ٤ نوفمبر ٢٠١٩ ولم يتم البيع لعدم الوصول للسعر العادل

١٤- أرصدة مدينة لدى مصلحة الضرائب

يتمثل رصيد أرصدة مدينة لدى مصلحة الضرائب في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ فيما يلي:

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٢٧ ٥٠٤ ٨٨٧	١٢٧ ٥٠٤ ٨٨٧	أرصدة مدينة ضرائب
٢ ٢١٢ ٢٧٥	٢ ٢١٢ ٢٧٥	أرصدة مدينة (ق.مضافة جمارك)
٤٣ ٠٣٣ ٠٦٤	٤٢ ٧٠٣ ٤١١	مصلحة الضرائب خصم من المنع
١٧٢ ٧٥٠ ٢٢٦	١٧٢ ٤٢٠ ٥٧٣	

شركة غاز مصر " شركة مساهمة مصرية "  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

١٥- ودائع مربوطة كضمان

يتمثل ودائع مربوطة كضمان في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ فيما يلي:

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٢٦ ٧٥٠ ٠٠٠	٢٦ ٧٥٠ ٠٠٠	ودائع مقابل خطابات الضمان المحلية
١٧ ٦٩٩ ٠٠٠	١٥ ١٠٣ ٧٩٦	ودائع مقابل خطابات الضمان الأجنبية
٤٦ ٤٢٠ ٠٠٠	١٧ ٤٢٠ ٠٠٠	ودائع مقابل ائتمان لاستيراد الخامات
<u>٩٠ ٨٦٩ ٠٠٠</u>	<u>٥٩ ٢٧٣ ٧٩٦</u>	

١٦- أرصدة لدى البنوك

تتمثل أرصدة لدى البنوك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ فيما يلي:

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
--	٧٦ ٠٠٠ ٠٠٠	ودائع لأجل ٣ شهور
٤١ ٨٣٤ ٠٠٠	١٦ ٢٤٣ ١٠٠	جنيه مصري
٤١ ٨٣٤ ٠٠٠	٩٢ ٢٤٣ ١٠٠	دولار أمريكي
--	--	ودائع لأجل أكثر من ٣ شهور
--	٢٥ ٢٣٢ ٠٠٠	جنيه مصري
--	٢٥ ٢٣٢ ٠٠٠	دولار أمريكي
٤١ ٨٣٤ ٠٠٠	١١٧ ٤٧٥ ١٠٠	
٣٧ ٧٨٠ ٤٤٠	٣٣ ٠٤٩ ٥٣٩	حسابات جارية
٩ ١٩٣	٩ ٦٣٩	جنيه مصري
٤٦٧ ٦١٥	٤٦٤ ٩٣١	جنيه استرليني
١٨٥ ١٩٧	١٨٢ ١٣٠	دينار كويتي
٣٤ ٤١٣	٣ ٧١٢	دينار أردني
٨ ٦٦٤ ٣٠٤	٢ ٥٩٩ ٦٥٩	درهم اماراتي
٥٠٦ ١٧١	٤٣٢ ١٢٢	دولار أمريكي
٤٧ ٦٤٧ ٣٣٣	٣٦ ٧٤٢ ٧٣٢	يورو
٨٩ ٤٨١ ٣٣٣	١٥٤ ٢١٧ ٨٣٢	

١٧- المخصصات

تتمثل حركة المخصصات في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ فيما يلي:

٢٠٢٠/١٢/٣١	المخصصات المتبقية الغرض منها	المستخدم خلال السنة	المكون خلال السنة	٢٠٢٠/١/١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
١٢٥ ٥١٩ ٦٥٨	--	--	٦٥ ٥٠٠ ٠٠٠	٦٠ ٠١٩ ٦٥٨	مخصص ضرائب*
٦ ٠٠٠ ٠٠٠	--	--	--	٦ ٠٠٠ ٠٠٠	مخصص مطالبات محتمله
١ ٠٠٠ ٠٠٠	(٤ ٠٠٠ ٠٠٠)	--	--	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	مخصص مطالبات قانونية**
<u>١٣٢ ٥١٩ ٦٥٨</u>	<u>(٤ ٠٠٠ ٠٠٠)</u>	--	<u>٦٥ ٥٠٠ ٠٠٠</u>	<u>٧١ ٠١٩ ٦٥٨</u>	

تتمثل حركة المخصصات في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ فيما يلي:

٢٠١٩/١٢/٣١	المستخدم خلال السنة	المكون خلال السنة	٢٠١٩/١/١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٦٠ ٠١٩ ٦٥٨	--	٤٨ ٢٧٥ ٢٩٣	١١ ٧٤٤ ٣٦٥	مخصص ضرائب*
٦ ٠٠٠ ٠٠٠	--	٦ ٠٠٠ ٠٠٠	--	مخصص مطالبات محتمله
٥ ٠٠٠ ٠٠٠	--	٣ ٥٠٠ ٠٠٠	١ ٥٠٠ ٠٠٠	مخصص مطالبات قانونية**
<u>٧١ ٠١٩ ٦٥٨</u>	--	<u>٥٧ ٧٧٥ ٢٩٣</u>	<u>١٣ ٢٤٤ ٣٦٥</u>	

\* تری الإدارة أن رصید المخصصات یكفی لمواجهه الالتزامات المكون من أجلها (إيضاح رقم ٣٦).

\*\* تم مباشرة ٢٨١ قضية وصدرت أحكام ٩٣ قضية حکم نهائی، وتم ترك عدد ٣ قضية للشطب من قبل المدعیین، والباقي ١٨٥ قضية مازالت متداولة مكون لها مخصص مطالبات قانونية وذلك لمجابهة أي أحكام قد تصدر.

شركة غاز مصر " شركة مساهمة مصرية "   
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

١٨- الأطراف ذوى علاقة - أرصدة دائنة

يتمثل رصيد الأطراف ذوى علاقة - أرصدة دائنة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ فيما يلي:

الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	الحركة خلال السنة		الرصيد في ٢٠٢٠/١/١	نوع التعامل	طبيعة العلاقة	اسم الشركة ذات العلاقة
	دائن	مدين				
٢ ١٥٢ ٧٠٧	٣١٣ ٩١٦	٦٩٦ ٨٢٤	٢ ٠٣٥ ٦١٥	إشراف	استثمار بنسبة ١٥%	الشركة المصرية للغازات الطبيعية (جاسكو)
٢٠١ ٨٨٥	٢ ١٩٠ ٢٠٧	٢ ٠٠٥ ٣٩٦	١٧ ٠٧٤	شراء بالاجل	استثمار بنسبة ١٥%	الشركة المصرية للغازات الطبيعية (جاسكو)
١٣ ٢٨٥ ٩٠٠	١٩ ٤٣٥ ٩٠٠	٦ ١٥٠ ٠٠٠	-	استثمارات	استثمار بنسبة ١٥%	الشركة المصرية للغازات الطبيعية (جاسكو)
٢ ٢٤٧ ٩٤٩	١٦	٥٣٨	٢ ٢٩٨ ٩٤١	إشراف	استثمار بنسبة ٤١%	الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس)
٢٣ ٨٣٤ ٥٣١	-	-	٢٣ ٨٣٤ ٥٣١	دفعات اصال	مساهم بنسبة ٨٠%	الشركة المصرية للقبضة للغازات الطبيعية
٧٦ ٧٦٩ ٩٦٧	٣٧٢ ٣٩٦ ٢٦٥	-	٣٨٧ ٣٧٢ ٧٠٢	دفعات	مساهم بنسبة ٨٠%	الشركة المصرية للقبضة للغازات الطبيعية
٥٠ ٧١١ ٨٤٠	٨ ٧٨٨ ٦٩٦	١٤ ٥٥١	٤١ ٩٢٧ ٦٩٥	اصال متباينة	مساهم بنسبة ٨٠%	الشركة المصرية للقبضة للغازات الطبيعية
٨٧٠ ٠٥٧ ٤٦٧	١ ٤٨٨ ٢١٧ ٧٧١	١ ١٤٤ ٤٤٥ ٣٩٤	٩٦٦ ٢٨٥ ٠٩٠	البنك الدولي/ كويتى	مساهم بنسبة ٨٠%	الشركة المصرية للقبضة للغازات الطبيعية
٥٦ ٩٦٦ ٨٣٣	٧ ٢٠٣ ٣٢٠	٣ ٤٠٤ ٧٣٣	٥٣ ١٦٨ ٢٤٢	فرق مساهمة	مساهم بنسبة ٨٠%	الشركة المصرية للقبضة للغازات الطبيعية
١٠ ٥٧٦ ٣٣٤	٢ ٣٦١ ٩٩١	-	٨ ٢١٤ ٧٤٣	مستحقات كهرباء	مساهم بنسبة ٨٠%	الشركة المصرية للقبضة للغازات الطبيعية
٤٦ ٧٣٦	-	-	٤٦ ٧٣٦	م تعالقد	استثمار بنسبة ٤١%	الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس)
٣١ ٩١٧ ٠٢٨	٦٥٥ ٧٨٦ ٥٨٩	١٥١ ٤٠٨ ٨٥٧	٣٦ ٧٦٩ ٢٦٦	بضاعة امانة	استثمار بنسبة ٤١%	الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس)
٤١ ٥٣٨ ٨٣٤	٥٧ ٦٢٦ ٩٦٢	٣٦ ٣٥٠ ٨٢٩	٢٠ ٢٤٧ ٧٠١	شراء بالاجل	استثمار بنسبة ٤١%	الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس)
٥٢٦ ٦٩٩	١٩٥	١٣ ٥٦٤ ٦٠٧	١٤ ١٠١ ١١١	مهمات	استثمار بنسبة ٤١%	الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس)
٨ ٥٦٩ ٦٣٣	٥ ٣٠١ ١٤١	١ ٩٦٤ ٥٥٥	٥ ٢٣٣ ١٠٧	توريدات/ تحويلات	استثمار بنسبة ٢٠%	الشركة المصرية لصيانة الاجهزة (صيدكو)
٣٧ ٨٤٨ ١٦٩	٨ ٥٣٧ ٧٧٥	٢١٧ ٠٦٦	٢٩ ٥٣٧ ٤٦٠	إشراف	مساهم بنسبة ٨٠%	الشركة المصرية للقبضة للغازات الطبيعية
٢ ١١٧ ٦٤٢ ٩١٢	١ ٦٧٩ ١٧٠ ٧٤٤	١ ٣٥٩ ٧٠٨ ٣٥٠	١ ٧٩٨ ١٨٠ ٥١٨			

١٩- الأطراف ذوى علاقة - عملاء دائنة

يتمثل رصيد الأطراف ذوى علاقة - عملاء دائنة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ فيما يلي:

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	نوع التعامل	طبيعة العلاقة	اسم الشركة ذات العلاقة
جنيه مصرى	جنيه مصرى	دفعات		
١٠٠ ٢٠٤ ٦١٢	٢٩٤ ٣١٣ ٣٨٧	(عملاء تسيب)	مساهم بنسبة ٨٠%	الشركة المصرية للقبضة للغازات الطبيعية
١٢ ١٥٣ ٥٥٤	٢٠ ٩٩٦ ٦٠٨	دفعات	استثمار بنسبة ١٥%	الشركة المصرية للغازات الطبيعية (جاسكو)
١١٣ ٣٥٨ ١٦٦	٣١٥ ٣٠٩ ٩٩٥			

٢٠- داننون وأرصدة دائنة أخرى

يتمثل رصيد داننون وأرصدة دائنة أخرى في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ فيما يلي:

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	عملاء - أرصدة دائنة
٤٢٥ ٨٨٦ ٨٥٧	٤٢٢ ٢٦٦ ٠٦٤	مستحقات موردين
٩٧ ٩٣٠ ٨٣٢	١٨٢ ٤١٦ ٨٩٨	مستحقات موردين (بنك دولى وكويتى)
٦٧ ١٢٣ ٦٩٩	٢٠٠ ٨٨٥ ٥١٤	مستحقات مقاولون
٢٠٠ ٠٦٤ ٠٤٣	٣٢٩ ٤٧٠ ٩١٠	مستحقات اعتمادات
٤٧ ٧٦٤ ٩٩٨	١٣ ٣٣٢ ٥٣٣	اعتمادات مستحقة (البنك النولى)
٢٩ ٠٦٩ ٠٤٥	٢٤ ٩٢٤ ٤٩٦	نظام مكافأة نهاية الخدمة ( ٢٠ شهر )
٣٩ ٩٣٩ ٩٨٥	٤٣ ٣١٩ ٤٠٦	حسابات دائنة
٣٣ ٣١٠ ٥٣٥	٣٤ ٩٨٥ ١٦٥	أرض سموحة
٥٠ ٢٦٠ ٨٤٦	--	شيكات مرور اكثر من عام
١ ١٢٧ ٢٩٦	١ ٩٧٣ ١٥٨	تأمين استهلاك
١٩٨ ٠٧٨ ٣٥٥	٢١١ ٧٩٩ ٦٩٥	تأمين عدادات
٥٤ ١١٠ ٥٤٥	٥٧ ٨٤٣ ٤٧٣	نظام مكافأة نهاية الخدمة ( ٦٠ شهر )
١٢٧ ٩٩١ ٥٧٨	١٤٨ ٧٤٤ ٣٢٨	تأمينات من الغير
٥٠ ٤٣٠ ٧٠٠	٥٨ ٩٨٧ ٧٧٥	مرتبات مستحقة
٢٢ ١٤٢ ٣٤٨	٢٠ ٦٨٩ ٩٥٢	وثائق تأمين وتأمينات اجتماعية
١٤ ٢٣٦ ٧٠٨	١٥ ٥٢٥ ٩٠٥	الهيئة المصرية العامة للبترول (ضرائب)
٣٦١ ٠٨٩ ٩٣٤	٤٨٧ ٧٩٥ ٠٣٨	الهيئة المصرية العامة للبترول (دفعات)
١٠١ ٠٠٠ ٠٠٠	١٩٤ ٥٤٨ ١٧٧	دفعات احمد عرابي والطلانغ
٢ ٠٠٩ ٩٥٠	٢ ١١٧ ٤٥٠	المعاش التكميلي
١٩٥ ٠٦٣ ٢٩٩	٢١٩ ٩٠٥ ٦٩٨	
٢ ١١٨ ٦٣١ ٥٥٣	٢ ٦٧١ ٥٣١ ٦٣٥	

شركة غاز مصر " شركة مساهمة مصرية "   
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٢١- أرصدة مستحقة لمصلحة الضرائب

يتمثل رصيد أرصدة مستحقة لمصلحة الضرائب في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ فيما يلي:

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٦ ٦٩٥ ٤٦٦	٨ ٤٩٦ ٩٠٢	ضرائب خصم
٧٧ ٠٥٥ ٥٧٥	٢٢ ٢٩٤ ٣٠٦	الضريبة علي القيمة المضافة
٣ ٧٨١ ٩٥٠	--	ضرائب كسب عمل
١٦ ٨٣٣ ٠٩٩	--	ضرائب الدخل
<u>١٠٤ ٣٦٦ ٠٩٠</u>	<u>٣٠ ٧٩١ ٢٠٨</u>	

٢٢- رأس المال

حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ١ ٠٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري (فقط مليار جنيهها مصرياً لا غير) وحدد رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ٤٨٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري (فقط أربعمائة وثمانون مليون جنيهها مصرياً لا غير) موزع على عدد ٤٨ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم قيمة كل سهم عشرة جنيهات وجميعها أسهم نقدية. وقد تم الاكتتاب في رأس المال على النحو التالي:

قيمة المساهمة	نسبة المساهمة	
<u>جنيه مصري</u>	%	
٣٨٤ ٠٠٠ ٠٠٠	% ٨٠	الشركة المصرية القابضة للغازات الطبيعية (إيجاس)
٩٦ ٠٠٠ ٠٠٠	% ٢٠	مساهمون آخرون (مصريون وأجانب)
<u>٤٨٠ ٠٠٠ ٠٠٠</u>	<u>% ١٠٠</u>	

بناءً على قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٨ مارس ٢٠٢٠ بالموافقة على زيادة رأس مال الشركة من ٢٤٠ مليون جنيه مصري إلى ٤٨٠ مليون جنيه مصري بزيادة قدرها ٢٤٠ مليون جنيه مصري ممولة من رصيد احتياطي تمويل مشروعات الغاز وفقاً للمركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ تم التأسيس بالسجل التجاري بتاريخ ٥ نوفمبر ٢٠٢٠ بزيادة رأس مال الشركة إلى مبلغ ٤٨٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري.

٢٣- الإحتياطيات

يتمثل رصيد الإحتياطيات في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ فيما يلي:

٢٠٢٠/١٢/٣١	المستخدم خلال السنة	المحول خلال السنة	٢٠٢٠/١/١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٦٩ ٢٢٥ ٧٠٨	--	٧ ٥٦٧ ٤٠٨	٦١ ٧٥٨ ٣٠٠	إحتياطي قانوني
٣٩ ٧٥١ ٧١٠	--	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٩ ٧٥١ ٧١٠	إحتياطي عام
١١ ١٨٥ ٢٧٠	--	٨٧٤ ٧١٣	١٠ ٣١٠ ٦٥٧	إحتياطي رأسمالي
٢٨ ٤٢١ ٥٥٦	--	--	٢٨ ٤٢١ ٥٥٦	إحتياطي إسكان عاملين
٢٩٥ ١٨٩ ٣٥٧	(٢٤٠ ٠٠٠ ٠٠٠)	٥٠٠ ٠٠٠	٥٢٤ ٦٨٩ ٣٥٧	إحتياطي تمويل مشروعات الغاز
١٥ ٥٢٨ ١٦٧	--	--	١٥ ٥٢٨ ١٦٧	إحتياطي ارتفاع أسعار أصول
<u>٤٥٩ ٤٠١ ٨٦٨</u>	<u>(٢٤٠ ٠٠٠ ٠٠٠)</u>	<u>١٨ ٩٤٢ ١٢١</u>	<u>٦٨٠ ٤٥٩ ٧٤٧</u>	

يتم تكوين الإحتياطيات أعلاه بناء على قرارات الجمعية العامة تطبيقاً للفقرة الخامسة من المادة (١٩٦) من اللائحة التنفيذية للقانون (١٥٩) لسنة ١٩٨١، والمادة رقم (٥١) من النظام الأساسي للشركة ويتم تكوين الإحتياطي العام وإحتياطي تمويل مشروعات الغاز الطبيعي والإحتياطي الرأسمالي بغرض تمويل التوسعات المستقبلية في أنشطة الشركة ويستخدم إحتياطي ارتفاع أسعار أصول في تمويل شراء وتحديث الأصول الثابتة بالشركة.

شركة غاز مصر" شركة مساهمة مصرية"  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٢٤- المعاملات غير النقدية

٢٠٢٠/١٢/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	
٧٥٤ ٨٥١ ٩١١	٢٤- اذاتنون وأرصدة دائنة اخرى وذات علاقة (عملاء)
٣٤ ٣١٥	الزيادة في الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى
٧٥ ٣٥٣	تسوية على ارباح / (خسائر) مرحلة
٩٠٧ ٨٧٧	اخرى
(٢٠ ٧٥٦ ٠٠٠)	اهلاك
<u>٧٣٥ ١١٣ ٤٥٦</u>	تسوية شركة تاون جاس
	الرصيد بقائمة التدفقات النقدية
٧٣ ٦٣٩ ١٧٢	٢٤- الاطراف ذات علاقة - أرصدة مدينة
٥ ٥١٢ ٠٩٦	النقص في الاطراف ذات علاقة - أرصدة مدينة
<u>٧٩ ١٥١ ٢٦٨</u>	توزيعات استثمارات مستحقة
	الرصيد بقائمة التدفقات النقدية

٢٥- الالتزامات المحتملة

بلغت قيمة الالتزامات المحتملة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ مبلغ ٢٠٩ ٣٨٦ ٠٥٦ جنيه مصري وتتمثل في الجزء غير المغطى بنحو (نسبة ٩٠٪) من خطابات الضمان التي أصدرتها البنوك لصالح الغير بإجمالي مبلغ ١٥٠ ٧١١ ٢٣٨ جنيه مصري والذي تم سداد منه مبلغ ٢٩ ٣٢٥ ٠٩٤ جنيه مصري تمثل نحو (نسبة ١٠٪) من قيمة الخطابات وتتمثل في الجزء المغطى من خطابات الضمان وبيانها كالتالي:-

٢٠٢٠/١٢/٣١	العملة
٢٧ ٣٧٧ ٢٧٩	جنيه مصري
١١٨ ٢٧٥	دولار أمريكي
١ ٦١٤ ٨٦٥	دينار اردنى
٢١٤ ٦٧٥	درهم اماراتي

٢٦- إيرادات النشاط

تتمثل إيرادات النشاط في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ فيما يلي:

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
١٩٥ ٦٣٨ ٤٥٧	١٦١ ٩٨٥ ٣٥٦	توصيل الغاز للمنازل بالقاهرة والجيزة والاسكندرية
١ ١٩٠ ٢٨٦ ١١٥	١ ٢٩٥ ٣٩٢ ٧١٢	وبورسعيد والإسماعيلية
١ ١٦٦ ٠١٧ ٤٤٨	١ ٢٠٢ ٢٦٩ ٤١٨	اعمال وسط الدلتا وجنوب الوادى
٨٥٤ ٩٩٤ ٠٩٣	١ ٠٥٧ ٥٦١ ٥٨٤	صولة بيع الغاز وإدارة و اشراف الشبكة
٣٤٧ ٨٦٥ ٢٨١	٢٨٥ ٤٩١ ٩١٤	توصيل الغاز للمصانع ومشروعات هندسية وخارجية
<u>٣ ٧٥٤ ٨٠١ ٣٩٤</u>	<u>٤ ٠٠٢ ٧٠٠ ٩٨٤</u>	توصيل الغاز لعملاء خدمة عملاء

٢٧- تكاليف النشاط

تتمثل تكاليف النشاط في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ فيما يلي:

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
١ ٦٠١ ٢٩٨ ٩٥٥	١ ٧٨٥ ٨٠٥ ٣٨٠	الأجور
١ ٠٨٧ ٧٢٥ ٣٤٠	١ ٠٩٢ ٠٩١ ٥٤٧	مستلزمات سلعية
٨٨٧ ٠٢٠ ٣٥١	٩١٧ ٧٨٥ ٢٧٧	مستلزمات خدمية
١١٠ ٨٣٣ ٤٩٢	١٠٩ ٣٧٣ ٦٣٢	مصروفات أخرى
<u>٣ ٦٨٦ ٨٧٨ ١٣٨</u>	<u>٣ ٩٠٥ ٠٥٥ ٨٣٦</u>	

شركة غاز مصر " شركة مساهمة مصرية " الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٢٨- مصروفات إدارية وعمومية

تتمثل المصروفات الإدارية والعمومية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ فيما يلي:

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٩٩ ٥٦٥ ٦٩٤	٢٢٤ ٠٣٤ ٧٤٠	أجور
٢ ٩٤٠ ٧٢٤	٤ ٣٠٦ ١٣٨	أدوات مكتبية وقطع غيار
١٠ ٥٦٣ ٧٥٨	٧ ٨٨٧ ١٥١	خدمات وصيانة
٦٣٣ ٦٩٢	١ ٥٩٦ ٨٣٨	إيجارات ورسوم حكومية
٦٩٠ ٧٩٣	٧٣٦ ٤٤٣	تبرعات وتعويضات
<u>٢١٤ ٣٩٤ ٦٦١</u>	<u>٢٣٨ ٥٦١ ٣١٠</u>	

٢٩- إيرادات الاستثمارات

تتمثل إيرادات الاستثمارات فيما يلي:

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٢٨ ٥٩١ ٢٦٦	١٤٨ ٠١١ ٢٢٥	توزيعات أرباح الشركات الشقيقة المستثمر فيها طبقاً لقرارات الجمعيات العامة العادية لتلك الشركات (إيضاح رقم ١/٦)
		<u>يضاف / يخصم</u>
٢٥٩ ١٢٨ ٢٠٣	١٢٤ ٧٩٦ ٢١٠	نصيب الشركة في أرباح وخسائر الشركات الشقيقة المستثمر فيها (غير الموزعة) طبقاً لطريقة حقوق الملكية
(٥٦ ٩٤٤ ٣١٨)	(٤٧ ٠٨٣ ٨٠٥)	نصيب الشركة في التعير في قيمة الاستثمار في الشركات الشقيقة طبقاً لطريقة حقوق الملكية
<u>٤٣٠ ٧٧٥ ١٥١</u>	<u>٢٢٥ ٧٢٣ ٦٣٠</u>	الإجمالي (إيضاح رقم ١/٦)
		<u>يخصم</u>
(٢٢ ٧١٦ ٦٢٦)	(١٤ ٤٢٦ ١٨٤)	ضريبة الاستثمارات (إيضاح رقم ٣٠)
<u>٤٠٨ ٠٥٨ ٥٢٥</u>	<u>٢١١ ٢٩٧ ٤٤٦</u>	

٣٠- ضريبة الاستثمارات

تتمثل ضريبة الاستثمارات البالغ قدرها ١٤ ٤٢٦ ١٨٤ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ في قيمة الضريبة المستحقة على توزيعات أرباح الشركات الشقيقة المستثمر فيها وذلك طبقاً لقرار رئيس جمهورية مصر العربية الخاصة بالقانون رقم ٥٣ لسنة ٢٠١٤ بتعديل بعض أحكام القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .

٣١- المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة

تتعامل الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة بنفس الأسس التي يتم التعامل بها مع الغير وتتمثل أهم هذه المعاملات خلال الفترة فيما يلي:

- قامت الشركة بتنفيذ أعمال بلغت إيراداتها مبلغ ٢٦٨ ٦١٩ ٦١٥ جنيه مصري للشركة المصرية للغازات الطبيعية - جاسكو (والتي تساهم الشركة في رأسمالها بنسبة ١٥٪) والتي تمثل نسبة ٥,٣٩٪ من إجمالي إيرادات الشركة.
- قامت الشركة بتنفيذ أعمال توصيل الغاز الطبيعي للمنازل وخطوط بلغت إيراداتها مبلغ ٣٥٦ ٩٨٥ ١٦١ جنيه مصري للشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن - تاون جاس - (والتي تساهم الشركة في رأسمالها بنسبة ٤١٪) والتي تمثل نسبة ٤,٠٤٪ من إجمالي إيرادات الشركة.
- قامت الشركة خلال العام بتنفيذ أعمال بلغت إيراداتها مبلغ ٧١٢ ٣٩٢ ٢٩٥ جنيه مصري للشركة المصرية القابضة للغازات الطبيعية (مساهم بنسبة ٨٠٪) والتي تمثل نسبة ٣٢,٤٪ من إجمالي إيرادات الشركة وكذلك بلغت إيرادات إدارة وإشراف الشبكة / ملك القابضة مبلغ ٤١١ ٧٩١ ٠٣٢ جنيه مصري والتي تمثل نسبة ٢٥,٨٠٪ من إجمالي إيرادات الشركة.

شركة غاز مصر " شركة مساهمة مصرية " الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٣٢- نصيب السهم من صافي أرباح السنة بعد الضرائب

بلغ نصيب السهم من صافي أرباح السنة بعد الضرائب في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ مبلغ ١,٦٤ جنييه مصري بيانها كما يلي:-

٢٠١٩	٢٠٢٠	
جنييه مصري	جنييه مصري	
١٦٤ ٩٥٧ ٦٢٨	٨٤ ٦٦٥ ٨٣٨	صافي الربح القابل للتوزيع
(٥٧ ٥٢٠ ٠٠٠)	(٥ ٢٣٥ ٠٠٠)	حصة العاملين في صافي أرباح السنة
(٥٠٠ ٠٠٠)	(٥٠٠ ٠٠٠)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
١٠٦ ٩٣٧ ٦٢٨	٧٨ ٨٣٠ ٨٣٨	حصة المساهمون في صافي أرباح السنة
٤٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٤٨ ٠٠٠ ٠٠٠	عدد الأسهم
٢,٢٣	١,٦٤	نصيب السهم من صافي أرباح السنة بعد الضرائب

٣٣- ارباح / (خسائر) مرحلة

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
جنييه مصري	جنييه مصري	
٦٧١ ٥٤٤	(١٣ ٦٠٩ ٤٧٧)	الرصيد في بداية السنة
٥١٩ ٧٧٤	—	إرباح مرحلة طبقا لقرار الجمعية العامة العادية بتاريخ ٣٠ مارس ٢٠١٩
—	١٣ ٦٠٩ ٤٧٧	توزيعات أرباح طبقا طبقا لقرار الجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٨ مارس ٢٠٢٠
—	٢ ٣٨٦ ٠٣٠	أرباح مرحلة طبقا لقرار الجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٨ مارس ٢٠٢٠
—	٢٣ ٤٨٤ ٣٠٨	تسوية إيرادات استثمارات شركة جاسكو عام ٢٠١٩
—	٣٤ ٣١٥	تسوية مكافأة مجلس الإدارة تخص عام ٢٠١٩
—	٧٥ ٣٥٣	تسوية جهاز تنظيم شئون الغاز
—	(٢٠ ٧٥٦ ٠٠٠)	تسوية شركة تاون جاس
—	(٦ ٧١٢ ٨٩١)	تسوية استثمارات شركة يونيون جاس
(١٣ ٠٣٣ ٣٣٣)	—	ضريبة حافز تحقيق خطة الخاصة بالعملاء
(٢ ٣٢٠ ٧٧٨)	—	تسوية اعتمادات
٥٦٣ ٣١٦	—	تسوية أرصدة دائنة
(١٤ ٢٨١ ٠٢١)	٢٢ ١٢٠ ٥٩٢	إجمالي
(١٣ ٦٠٩ ٤٧٧)	٨ ٥١١ ١١٥	الرصيد في نهاية السنة

٣٤- أرصدة ناتجة عن تطبيق طريقة حقوق الملكية

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
جنييه مصري	جنييه مصري	
١ ٢٧٧ ٥٥٠ ٣٧٤	١ ١٧٣ ٢٨٥ ١٨٣	الرصيد في بداية السنة
(١٠٤ ٢٦٥ ١٩١)	—	بضائف / يخصم
(١٠٤ ٢٦٥ ١٩١)	—	نصيب الشركة من الدخل الشامل في الشركات الشقيقة (بالصافي)
١ ١٧٣ ٢٨٥ ١٨٣	١ ١٧٣ ٢٨٥ ١٨٣	إجمالي
١ ١٧٣ ٢٨٥ ١٨٣	١ ١٧٣ ٢٨٥ ١٨٣	الرصيد في نهاية السنة

ظهرت الارصدة الناتجة عن تطبيق طريقة حقوق الملكية على الاستثمارات في الشركات الشقيقة بالصافي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ بمبلغ ١ ١٧٣ ٢٨٥ ١٨٣ جنييه مصري ولا تنوي الشركة في استخدامه في اتخاذ القرارات المتعلقة بتوزيعات الارباح أو تمويل زيادة رأس مال الشركة إلا بعد موافقة مجلس الإدارة والعرض علي الجمعية العامة وتم الاعتراف بالفروق المؤقتة (التزام ضريبي مؤجل) المرتبطة بالاستثمارات في شركات شقيقة طبقاً للمعيار المحاسبي المصري رقم (٢٤) فقرات ٦٠ و٦١ أو ٦٢ .

شركة غاز مصر " شركة مساهمة مصرية "   
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٣٥- نصيب الشركة من الدخل الشامل الآخر في الشركات الشقيقة

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	الرصيد في بداية السنة
١٣٤ ٥٣٥ ٧٢٩	١٠٤ ٢٦٥ ١٩١	بضائف / يخصم
--	(٣٣ ٤٨٤ ٣٠٨)	نصيب الشركة من الدخل الشامل الآخر شركة جاسكو عام ٢٠١٨
--	(٣٠ ٠٠٦ ١٨٥)	نصيب الشركة من الدخل الشامل الآخر شركة جاسكو عام ٢٠١٩
(٣٠ ٢٧٠ ٥٣٨)	١٤ ٢٨٥ ٣٦١	الفروق المؤقتة بالدخل الشامل الآخر في الشركات الشقيقة
(٣٠ ٢٧٠ ٥٣٨)	(٤٩ ٢٠٥ ١٣٢)	إجمالي
١٠٤ ٢٦٥ ١٩١	٥٥ ٠٦٠ ٠٥٩	الرصيد في نهاية السنة

٣٦- الموقف الضريبي

تخضع الشركة لأحكام القانون رقم (٤٣) لسنة ١٩٧٤ والذي حل محله القانون رقم (٢٣٠) لسنة ١٩٨٩ وتعديلاته. وحيث أن الشركة بدأت نشاطها في ديسمبر ١٩٨٣ فإن فترة الإعفاء الضريبي انتهت في ٣١ ديسمبر ١٩٨٩، وفيما يلي تفصيل كل ضريبة على حدة :-

١/٣٦ ضرائب أرباح شركات الأموال

- السنوات من ١٩٨٩ وحتى ٢٠١٤

تم فحص الشركة وتم السداد .

- السنوات من ٢٠١٥ وحتى ٢٠١٨

تم إخطار الشركة بالفحص عن تلك السنوات وتم تقديم المستندات للمأمورية للفحص .

- سنة ٢٠١٩

الشركة منتظمة في تقديم الأقرارات الضريبية لم يتم إخطار الشركة للفحص عن تلك السنوات

٢/٣٦ ضريبة الاجور والمرتبات ( كسب العمل )

- السنوات من بداية النشاط وحتى ٢٠٠٩

تم الفحص وسداد الضريبة المستحقة للمركز الضريبي لكبار الممولين.

- السنوات من ٢٠١٠ وحتى ٢٠١٢

صدر قرار بإعادة فحص السنوات فعليا وتم تقديم المستندات للمأمورية وفي انتظار النتيجة.

- السنوات من ٢٠١٣ وحتى ٢٠١٥

تم محاسبة الشركة تقديريا نظراً لظروف التقادم وتم الاعتراض على النموذج في المواعيد القانونية الخلاف منظور امام اللجان الداخلية بالمركز الضريبي لكبار الممولين .

- السنوات من ٢٠١٦ وحتى ٢٠١٨

تم إخطار الشركة بالفحص وجاري تجهيز التسويات والمستندات للفحص .

- سنة ٢٠١٩

لم يتم إخطار الشركة بالفحص من قبل المركز الضريبي لكبار الممولين .

٣/٣٦ ضرائب الدمغة النوعية

- السنوات من بداية النشاط وحتى ٢٠٠٥

تم الفحص وسداد الضريبة المستحقة

- السنوات من ٢٠٠٦/١/١ وحتى ٢٠١٠/١٢/٣١

تم إحالة الخلاف الى لجنة الطعن وصدر قرار لجنة الطعن لتلك السنوات

تم الطعن على هذه القرارات امام القضاء وفي انتظار تحديد جلسة والخلاف منظور الان امام القضاء.

- السنوات من ٢٠١١/١/١ وحتى ٢٠١٤/١٢/٣١

تم اعادة الفحص مع المركز الضريبي لكبار الممولين وتم التظلم على نتيجة اعادة الفحص

تم احالة الخلاف الى لجان الطعن الضريبي وتم صدور قرار اللجنة وتم رفع دعوة على قرار اللجنة أمام القضاء وفي إنتظار تحديد الجلسة.

شركة غاز مصر " شركة مساهمة مصرية "   
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

السنوات من ٢٠١٥/١/١ وحتى ٢٠١٩/١٢/٣١

لم يتم إخطار الشركة للفحص عن تلك السنوات .

٤/٣٦ ضريبة القيمة المضافة

- السنوات من بداية النشاط وحتى ٢٠١٥/١٢/٣١

تم إنهاء فحص تلك السنوات وسداد كافة الفروق الضريبية المستحقة.

السنوات ٢٠١٩/٢٠١٦

تم إخطار الشركة بالفحص وجاري تجهيز المستندات للفحص .

٣٧- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية ، وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالبنوك والمدنيين كما تتضمن الالتزامات المالية للدائنين ، وأرصدة دائنة شركات شقيقة وتتضمن الإيضاحات المتممة للقوائم المالية السياسات المحاسبية المتبعة بشأن إثبات وقياس أهم الأدوات المالية وما يرتبط بها من إيرادات ومصروفات وفيما يلي أهم المخاطر المتعلقة بتلك الأدوات المالية وأهم السياسات والإجراءات التي تتبعها الشركة لخفض أثر تلك المخاطر:

١/٣٧ خطر الائتمان: يتمثل خطر الائتمان في قدرة مدينو الشركة الممنوح لهم الائتمان على سداد المستحق عليهم للشركة، هذا ويتمثل معظم مدينو الشركة في العملاء والأرصدة المدينة والشركات الشقيقة، ويتمثل معظم العملاء في هيئات حكومية وشركات قطاع الأعمال العام والشركات الشقيقة، وتقوم الشركة بمتابعة مديونيتها لدى هذه الهيئات والشركات.

٢/٣٧ خطر السيولة: يتمثل خطر السيولة في العوامل التي قد تؤثر على سداد جزء أو كل من التزامات الشركة وطبقاً لسياسة الشركة فانه يتم اتخاذ السياسات المناسبة لتخفيض ذلك الخطر إلى الحد الأدنى.

٣/٣٧ خطر السوق: يتمثل في إمكانية التغير المستقبلي في قيمة الأدوات المالية نتيجة التغير في قيمتها السوقية، وجدير بالذكر أن الشركة لا تتدخل في عقود تغطيه مالية مستقبلية.

٤/٣٧ القيمة العادلة للأدوات المالية: طبقاً لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول والتزامات الشركة والواردة بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية فإن القيمة العادلة للأدوات المالية في تاريخ المركز المالي لا تختلف اختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية.

٥/٣٧ خطر تقلبات العملات الأجنبية: يتمثل خطر تقلبات العملات الأجنبية في التغيرات في أسعار الصرف

نظراً لتعامل الشركة في عدد من العملات الأجنبية بخلاف عملة القيد ( جنيه مصري).

وفيما يلي بيان مراكز العملات في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ :

العملة	الرصيد بالعملة فانض
جنيه استرليني	٤٤٧
دولار أمريكي	٤ ٢٦٢ ٦٢٤
يورو	١٢٠ ٧٣٩
دينار كويتي	٥٧ ٠٨٧
دينار اردني	٨ ٢٢٢
درهم امارتي	٨٦٥

٦/٣٧ خطر سعر العائد: يتمثل خطر سعر العائد في خطر تذبذب الأداء المالي كنتيجة لتغير سعر العائد السائد بالسوق ، تتعرض الشركة لخطر سعر العائد على الودائع لأجل ، هذه الودائع ذات طبيعة قصيرة الأجل وبالدولار الأمريكي واليورو وال جنيه الاسترليني وال جنيه المصري.

٧/٣٧ اهداف واساليب إدارة راس المال العامل :

تعتبر الإدارة رأسمال الشركة ممثلاً بمصادر التمويل الداخلية اللازمة لتمويل استثمارات الشركة وأعمالها، وهي في هذا الصدد تنظر في المقام الأول لراس المال المدفوع والاحتياطيات مع المتاح من تمويل من الشركة القابضة كبنود لإدارة راس المال. وتهدف الإدارة من استخدام هذه البنود توفير السيولة الكافية لمقابلة التزامات الشركة في تنفيذ تعاقداتها مع العملاء وايضا تمويل التوسعات المستقبلية.

وقد استطاعت الإدارة الاعتماد على التمويل الداخلي ممثلاً في راس المال بهدف تخفيض المصاريف التمويلية وتعظيم العائد للمساهمين.

### ٣٨- الموقف القانوني

تتمثل طبيعة الدعاوى القضائية المكون لها مخصص في بعض القضايا المرفوعة من بعض جهات التعامل مع الشركة والتي مازالت منظورة امام جهات التقاضى على جميع مستوياتها، ولم يصدر بها حكم نهائى بات حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ والرصيد كافي ومناسب لمواجهة تلك القضايا وفقا لرأى مدير عام الشئون القانونية بالشركة (ايضاح - رقم ١٧).

### ٣٩- احدث هامة

#### ١/ ٣٩ تعديلات معايير المحاسبة المصرية

بتاريخ ١٨ مارس ٢٠١٩ تم تعديل بعض معايير المحاسبة المصرية وإصدار معايير جديدة قيد التطبيق حيث صدر قرار وزير الاستثمار والتعاون الدولي رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩ بشأن تعديل بعض أحكام معايير المحاسبة المصرية الصادرة بقرار وزير الاستثمار رقم ١١٠ لسنة ٢٠١٥ كما يلي :

أولاً: يستبدل بالمعايير أرقام: (١) عرض القوائم المالية، (٤) قائمة التدفقات النقدية، و(٢٥) الأدوات المالية- العرض، و(٢٦) الأدوات المالية - الاعتراف والقياس، و(٣٤) الاستثمار العقاري، و(٣٨) مزايا العاملين، و(٤٠) الأدوات المالية - الإفصاحات، و(٤٢) القوائم المالية المجمعة، من معايير المحاسبة المصرية.

ثانياً: تعدل المعايير أرقام: (١٥) الإفصاح عن الأطراف ذوى العلاقة، و(١٧) القوائم المالية المستقلة و(١٨) الاستثمارات فى شركات شقيقة، و(٢٢) نصيب السهم فى الأرباح، و(٢٤) ضرائب الدخل و(٢٩) تجميع الاعمال، و(٣٠) القوائم المالية الدورية، و(٣١) اضمحلال قيمة الأصول و(٣٢) الأصول غير المتداولة المحتفظ بها لغرض البيع والعمليات غير المستمرة، و(٤٤) الإفصاح عن الحصص فى المنشآت الأخرى، من معايير المحاسبة المصرية.

ثالثاً: يضاف الى معايير المحاسبة المصرية المشار إليها، معايير جديدة بأرقام (٤٧) الأدوات المالية (٤٨) الإيراد عن العقود مع العملاء، (٤٩) عقود التأجير، كما يضاف تفسير محاسبى مصرى رقم ١ ترتيبات امتيازات الخدمات العامة، الى ذات المعايير.

رابعاً: تلغى المعايير أرقام (٨) عقود الإنشاء، و(١١) الإيراد، و(٢٠) القواعد والمعايير المحاسبية المتعلقة بعمليات التأجير التمويلى من معايير المحاسبة المصرية الصادرة بقرار وزير الاستثمار رقم ١١٠ لسنة ٢٠١٥.

وبتاريخ ١٢ ابريل ٢٠٢٠ صدر بيان الهيئة العامة للرقابة المالية بتأجيل تطبيق التعديلات فى معايير المحاسبة المصرية الجديدة على القوائم المالية الدورية وقصرها على القوائم المالية السنوية بنهاية ٢٠٢٠ على أن تقوم الشركات بتطبيق هذه المعايير وهذه التعديلات على القوائم المالية السنوية لهذه الشركات فى نهاية ٢٠٢٠ وإدراج الأثر المجمع للعام بالكامل بنهاية ٢٠٢٠.

وقد صدر قرار رئيس مجلس الوزراء رقم (١٨٧١) لسنة ٢٠٢٠ فى ١٧ سبتمبر ٢٠٢٠ بتأجيل أثر كلاً من معيار (٤٧) الأدوات المالية ومعيار (٤٨) الإيراد من العقود مع العملاء ومعيار (٤٩) عقود التأجير وذلك للعام المالي الذي يبدأ من أول يناير ٢٠٢١.

وتقوم الادارة حالياً بتقييم الأثار المتعلقة بالمعايير السابق ذكرها .

#### ٢/٣٩ الأثار الاقتصادية لانتشار جائحة فيروس كورونا "كوفيد-١٩ المستجد" على الوضع الاقتصادى للشركة

- شهد النصف الثانى من شهر مارس ٢٠٢٠ بداية تأثير انتشار فيروس كورونا المستجد (كوفيد -١٩) بجمهورية مصر العربية وقد أعلنت منظمة الصحة العالمية أنه يمكن وصف تفشى الفيروس بأنه وباء عالمى ، وقد أعلنت الحكومة المصرية عن مجموعة من التدابير غير مسبوقه لمكافحة الفيروس وانتشاره ، وقد قامت الشركة بدراسة وتقييم جميع المخاطر واصدار حزمة من القرارات والتدابير للمحافظة على العاملين وتأمينهم من مخاطر الكورونا وكذلك الاستمرار فى العمليات الانتاجية .

وبالإشارة الى ظروف عدم التأكد الحالية (محلياً / عالمياً) الناتجة عن جائحة فيروس كورونا المستجد (كوفيد -١٩) وما لازم ذلك من أثار عكسية ملموسة على كافة القطاعات الاقتصادية بوجه عام. يتعذر فى الوقت الراهن تحديد حجم هذا التأثير على قيم عناصر الأصول والالتزامات المدرجة بالقوائم المالية للشركة حيث يعتمد حجم تأثير الجائحة المشار إليها على المدى المتوقع والفترة الزمنية التى ينتظر عندها انتهاء هذه الجائحة ومما نتج عن ذلك من أثار على عمليات ونشاط الشركة حالياً ومستقبلياً.

شركة غاز مصر " شركة مساهمة مصرية "   
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٤٠ - أرقام المقارنة

١/٤٠ أرقام المقارنة ( قائمة المركز المالي )

تم إعادة توييب أرصدة ناتجة عن تطبيق طريقة حقوق الملكية ونصيب الشركة من الدخل الشامل في شركات شقيقة وبالتالي تم تعديل بعض أرقام المقارنة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ والمعتمدة بالجمعية العامة العادية للشركة بتاريخ ٢٨ مارس ٢٠٢٠ وتتمثل تلك التعديلات فيما يلي:

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	
بعد إعادة التوييب	التوييب	قبل إعادة التوييب	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١ ١٧٣ ٢٨٥ ١٨٣	(١٠٤ ٢٦٥ ١٩١)	١ ٢٧٧ ٥٥٠ ٣٧٤	أرصدة ناتجة عن تطبيق طريقة حقوق الملكية
١٠٤ ٢٦٥ ١٩١	١٠٤ ٢٦٥ ١٩١	--	نصيب الشركة من الدخل الشامل
١ ٧٩٨ ١٨٠ ٥١٨	(٦٢ ٠٩٦ ٨٤١)	١ ٨٦٠ ٢٧٧ ٣٥٩	الأطراف ذوي علاقته - أرصدة دائنة
٢ ١١٨ ٦٣١ ٥٥٣	٦٢ ٠٩٦ ٨٤١	٢ ٠٥٦ ٥٣٤ ٧١٢	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٥٤٦ ٠٧١ ٥٢٩	٢٩ ٨٤٩ ٢٥٥	٥١٦ ٢٢٢ ٢٧٤	مدينون وأرصدة مدينة أخرى (بالصافي)
٤٩٤ ٥٢١ ٢٠٣	(٢٩ ٨٤٩ ٢٥٥)	٥٢٤ ٣٧٠ ٤٥٨	عملاء وأوراق قبض (بالصافي)

٤١ - توزيعات المساهمين

طبقاً لقائمة توزيع الأرباح المقترحة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ يتم توزيع مبلغ ٤٨ مليون جنيه مصري للمساهمين توزع علي عدد ٤٨ مليون سهم بواقع واحد جنيه مصري لكل سهم.