

BDO خالد وشركاه  
محاسبون قانونيون ومستشارون

BT محمد هلال ووحيد عبد الغفار  
محاسبون قانونيون ومستشارون

صندوق حماية المستثمر من المخاطر غير التجارية

القوائم المالية  
وتقرير مراقبي الحسابات عليها

عن السنة المالية المنتهية  
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

## تقرير مراقبي الحسابات

إلى السادة / رئيس وأعضاء مجلس الإدارة  
صندوق حماية المستثمر من المخاطر غير التجارية

### تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المرفقة لصندوق حماية المستثمر من المخاطر غير التجارية – والمتمثلة في قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل الآخر والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

### مسؤولية إدارة الصندوق عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسؤولية إدارة الصندوق، وإدارة الصندوق مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية وقرارات رئيس مجلس الوزراء ومجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية المنظمة لعمل الصندوق، وتتضمن مسؤولية إدارة الصندوق تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ، كما تتضمن هذه المسؤولية اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

### مسؤولية مراقبي الحسابات

تتخصص مسؤوليتنا 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 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 يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام الصندوق بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في الصندوق، وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملاءمة 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.

الإيمان

## الرأي

ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح، في جميع جوانبها الهامة، عن المركز المالي لصندوق حماية المستثمر من المخاطر غير التجارية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، وعن أدائه المالي وتدفقاته النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة وقرارات رئيس مجلس الوزراء ومجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية المنظمة لعمل الصندوق.

## تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

يمسك الصندوق حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات.



### مراقبا الحسابات

**مهند طه خالد**

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٣٧٥  
زميل مجمع المحاسبين القانونيين بإنجلترا  
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية  
زميل جمعية الضرائب المصرية  
سجل المحاسبين والمراجعين رقم ٢٢٤٤٤  
**BDO خالد وشركاه**



**حسن بسيتوني البشة**

سجل مراقبي حسابات الهيئة العامة للرقابة  
المالية رقم (٩٨)  
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية  
عضو جمعية المحاسبين القانونيين الأمريكية

**BT بيكر تلي محمد هلال ووحيد عبد الغفار**

القاهرة في ٥ مايو ٢٠٢٦

صندوق حماية المستثمر من المخاطر غير التجارية  
قائمة المركز المالي  
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

٢٠٢٤/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	إيضاح	الأصول
جنيه مصري	جنيه مصري		الأصول المتداولة
٢٩٥,٩٣٤,٢٠١	٢١٣,٥٠٥,٥٥٣	٤	النقدية وما في حكمها
٣,٢٦٨,٥٠٣,٧٥٢	٤,٢٨٧,٣٩٩,٤٤٨	٥	استثمارات مالية بالتكلفة المستهلكة
-	-	٦	قرروض لشركات سمسرة
٦٥٢,٨٩٤,٧٧٧	٩٤٤,٢٥٢,٦٤٣	٧	استثمارات مالية مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٢,٢٢٣,٨٦٣,١٢٠	٢,٤٣٢,٣١٦,٥٤٥	٨	استثمارات مالية مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٢٤,٦٣٠,٤٣٦	٢١,٥١٢,٧١١	٩	أرصدة مدينة أخرى
<u>٦,٤٦٥,٨٢٦,٢٨٦</u>	<u>٧,٨٩٨,٩٨٦,٩٠٠</u>		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
٧,٧١٧,٩٦٦	١٧,٨٦١,٩٩١	١٠	أصول ثابتة
٢٠,٥٦٣,٣٣٨	١١,٠٧٢,٥٦٥	١١-١٢	أصول حق الانتفاع
٢١٨,٠٧٧,٨٩٢	٢٠٤,٣٤١,١٧٩	١٢	مشروعات تحت التنفيذ
١,٠٨٤,٧١٥	٥١٣,٦٠٨	١٣	أصول غير ملموسة
٣٩,٩٥٣,٦٣٨	٥٥,٩٧٣,٩٩٦	١٤	استثمارات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
<u>٢٨٧,٣٩٧,٥٤٩</u>	<u>٢٨٩,٧٦٣,٣٣٩</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>٦,٧٥٣,٢٢٣,٨٣٥</u>	<u>٨,١٨٨,٧٥٠,٢٣٩</u>		إجمالي الأصول
			الالتزامات غير المتداولة
٩١,٨٠٨,٤٧٥	٨١,٥٦٢,٠٠٥	١٧	التزامات ضريبية مؤجلة
١٠,٣٥١,٤٧٨	-	٣-١١	التزامات عقد الإيجار - طويل الأجل
<u>١٠٢,١٥٩,٩٥٣</u>	<u>٨١,٥٦٢,٠٠٥</u>		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
			الالتزامات المتداولة
١٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٧٣,٠٠٠,٠٠٠	١٨	مخصصات
١١٥,٠٨٢,٢٩٠	١٢٢,١٦٤,٢٤٤	١٥	أرصدة دائنة أخرى
٩,٨٥٨,٥٥١	١٠,١٥٢,٧٤١	٣-١١	التزامات عقد الإيجار - قصير الأجل
١٠,٤٤٨,٥٥٤	-	١٦	التزامات ضريبة الدخل الجارية
<u>١٥٠,٣٨٩,٣٩٥</u>	<u>٧٠٥,٣١٦,٩٨٥</u>		إجمالي الالتزامات المتداولة
<u>٢٥٢,٥٤٩,٣٤٨</u>	<u>٧٨٦,٨٧٨,٩٩٠</u>		إجمالي الالتزامات
<u>٦,٥٠٠,٦٧٤,٤٨٧</u>	<u>٧,٤٠١,٨٧١,٢٤٩</u>		صافي أصول الصندوق
			ويتم تمويلها على النحو التالي:
٢,٢٧٠,٨٧٥,٢٥٥	١,٨٠٢,٨١٨,٩٠٢	١٩	فائض الموارد
٣,١٨٣,٥٥١,٣٥٧	٤,٣٠٢,٤٣٥,٣٥٨		أرباح مرحلة
(٧٢,٦٣٦,١٢٣)	١٣٩,٤٠٨,٢٦٨		التغير في استثمارات مالية مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
<u>١,١١٨,٨٨٤,٠٠١</u>	<u>١,١٥٧,٢٠٨,٧٢٠</u>		صافي أرباح السنة
<u>٦,٥٠٠,٦٧٤,٤٨٧</u>	<u>٧,٤٠١,٨٧١,٢٤٩</u>		إجمالي الموارد الناتجة من تمويل صافي أصول الصندوق

تقرير مراقبي الحسابات "مرفق"

السيد الأستاذ / محمود منتصر إبراهيم  
رئيس مجلس الإدارة

السيد الأستاذ / أمير مأمون  
المدير المالي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٧ متممة لهذه القوائم المالية وتقرأ معها.

صندوق حماية المستثمر من المخاطر غير التجارية  
قائمة الدخل

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

٢٠٢٤/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	إيضاح	
جنيه مصري	جنيه مصري		
١٥,٥٣٨,٥٦١	١٤,٣٨٢,٧٨٦		إيرادات النشاط
٧٥٤,٩٣٥,٦٦٩	٩٤٠,٣٣٤,٣٦٧	٥	إيراد عوائد
١١٩,٩١١,٩٨٢	٢٩٣,٤٥٥,٤٣١	٧	عوائد استثمارات مالية بالتكلفة المستهلكة
٢٤٩,٧٣٣,٣٥٤	٣٠٠,٧٢٥,٤٧٠	٨	أرباح و فروق تقييم وثائق استثمار
٩,٨٢٥,٠١٨	٨,٤٦٦,٣٠٧	٨	إيراد عوائد استثمارات مالية مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
٢,١٩٣,٥٨١	-		استهلاك خصم إصدار سندات الخزانة المصرية (الدخل الشامل)
٤,٠٠٠,٠٣٠	١٩٩,٧٢٥	٢٢	توزيعات وثائق استثمار "صندوق مصر المستقبل"
١,١٥٦,١٣٨,١٩٥	١,٥٥٧,٥٦٤,٠٨٦		إيرادات أخرى
			إجمالي إيرادات النشاط
			(يخصم) / يضاف:
(٦٣,٥١٧,٩٣٥)	(٨٧,٣٩٦,٢٤٧)	٢٠	مصروفات عمومية وإدارية
(٢,٧٨٣,٩٤٨)	(٨,٣٣٨,٣٩١)	١٠	إهلاك أصول ثابتة
(١,٨٥٩,٥٠٩)	(١,٢٨٧,٠٥٠)	١٣	استهلاك أصول غير ملموسة
(٧٩٠,٩٠٢)	(٩,٤٩٠,٧٧٣)	١١	استهلاك أصل حق الانتفاع
(٢٨٠,٢٧٦)	(٣٩,٥٥٧,٠٢٧)	٢١	تدعيم خسائر التثمانية متوقعة
٣٥,٦٠٦,٠٢٨	١٦,٥٠٥,٦٧٠	٢١	رد خسائر التثمانية متوقعة
(١,١٩٧,٧٥٣)	٥١٥,٦٥٨		فروق تقييم عملة - عقود التاجير
٢٥٣,٩٢٢,٣٩٣	(٤٥,٢١٣,٥٦١)		فروق تقييم عملة أجنبية
(٥٨٢,٣١٦)	(١,٥٤٨,٩٤٣)	٨	استهلاك علاوة إصدار سندات (الدخل الشامل)
١,٣٧٤,٦٥٣,٩٧٧	١,٣٨١,٧٥٣,٤٢٢		صافي أرباح العام قبل الضرائب
			(يخصم) / يضاف:
(١٠,٤٤٨,٥٥٤)	-	١٦	ضريبة الدخل الجارية
(١٨٧,٩٠٨,٠٩٥)	(٢٣٤,٧٩١,١٧٢)		ضرائب أذون خزانة وسندات
(٩٢٩,٢٧٤)	-		ضرائب توزيعات أرباح
(٥٦,٤٨٤,٠٥٣)	١٠,٢٤٦,٤٧٠	١٧	ضريبة الدخل المؤجلة
١,١١٨,٨٨٤,٠٠١	١,١٥٧,٢٠٨,٧٢٠		صافي أرباح السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٧ متممة لهذه القوائم المالية وتقرأ معها.

صندوق حماية المستثمر من المخاطر غير التجارية  
قائمة الدخل الشامل الآخر  
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

٢٠٢٤/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	إيضاح	
جنيه مصري	جنيه مصري		صافي أرباح السنة
١,١١٨,٨٨٤,٠٠١	١,١٥٧,٢٠٨,٧٢٠		
			الدخل الشامل الآخر
			استثمارات مالية مقيمة بالقيمة العادلة من خلال
			الدخل الشامل الآخر
		٨	التغير في قيمة حصة الصندوق في قيمة وثائق صندوق مصر
٥٦,٨٢٩,٢٥٢	١٩٦,٠٢٤,٠٣٣		المستقبل بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٣٠,١٥٣,٦٣٨	١٦,٠٢٠,٣٥٨		الدخل الشامل الآخر
٨٦,٩٨٢,٨٩٠	٢١٢,٠٤٤,٣٩١		إجمالي الدخل الشامل الآخر
١,٢٠٥,٨٦٦,٨٩١	١,٣٦٩,٢٥٣,١١١		

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٧ متممة لهذه القوائم المالية وتقرأ معها.

صندوق حماية المستثمر من المخاطر غير التجارية  
قائمة التغيرات في حقوق الملكية  
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

الإجمالي	صافي أرباح العام	صافي التغير في استثمارات مالية مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل	أرباح مرحلة	فائض الموارد
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٤,٩٤٥,٩٧٩,٧٥٨	٦٩٧,٧٠٨,٢١٦	(١٥٩,٦١٩,٠١٣)	٢,٤٨٥,٨٤٣,١٤١	١,٩٢٢,٠٤٧,٤١٤
٣٤٨,٨٢٧,٨٣٨	-	-	-	٣٤٨,٨٢٧,٨٣٨
-	(٦٩٧,٧٠٨,٢١٦)	-	٦٩٧,٧٠٨,٢١٦	-
٥٦,٨٢٩,٢٥٢	-	٥٦,٨٢٩,٢٥٢	-	-
٣٠,١٥٣,٦٣٨	-	٣٠,١٥٣,٦٣٨	-	-
١,١١٨,٨٨٤,٥٠١	١,١١٨,٨٨٤,٥٠١	-	-	-
٦,٥٠٠,٦٧٤,٤٨٧	١,١١٨,٨٨٤,٥٠١	(٧٢,٦٣٦,١٢٣)	٣,١٨٣,٥٥١,٣٥٧	٢,٢٧٠,٨٧٥,٢٥٢
(٤٦٨,٠٥٦,٣٥٠)	-	-	-	(٤٦٨,٠٥٦,٣٥٠)
-	(١,١١٨,٨٨٤,٥٠١)	-	١,١١٨,٨٨٤,٥٠١	-
١٩٦,٠٢٤,٠٣٣	-	١٩٦,٠٢٤,٠٣٣	-	-
١٦,٠٢٠,٣٥٨	-	١٦,٠٢٠,٣٥٨	-	-
١,١٥٧,٢٠٨,٧٢١	١,١٥٧,٢٠٨,٧٢٠	-	-	-
٧,٤٠١,٨٧١,٢٤٩	١,١٥٧,٢٠٨,٧٢٠	١٣٩,٤٠٨,٢٦٨	٤,٣٠٢,٤٣٥,٣٥٨	١,٨٠٢,٨١٨,٩٠٢

الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٤  
فائض الموارد  
محول إلى أرباح مرحلة  
فروق إعادة تقييم استثمارات مقيمة بالقيمة العادلة  
من خلال الدخل الشامل (إيضاح ٨)  
فروق إعادة تقييم وثائق صندوق (مصر المستقل)  
مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل  
(إيضاح ١٤)  
صافي أرباح السنة  
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

فائض الموارد (إيضاح ١٩)  
محول إلى أرباح مرحلة  
إثبات فروق إعادة تقييم سندات الخزنة المصرية  
بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل  
(إيضاح ٨)  
فروق إعادة تقييم وثائق صندوق "مصر المستقل"  
مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل  
(إيضاح ١٤)  
صافي أرباح السنة  
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٧ متممة لهذه التوائم المالية وتقرأ معها.

صندوق حماية المستثمر من المخاطر غير التجارية  
قائمة التدفقات النقدية  
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

٢٠٢٤/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	إيضاح	
جنيه مصري	جنيه مصري		
١,٣٧٤,٦٥٣,٩٧٧	١,٣٨١,٧٥٣,٤٢٢		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:
			صافي أرباح العام قبل الضرائب
			تعديلات لتسوية صافي الأرباح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٢,٧٨٣,٩٤٨	٨,٣٣٨,٣٩١	١٠	اهلاك أصول ثابتة
٧٩٠,٩٠٢	٩,٤٩٠,٧٧٣	١١	استهلاك أصول حق الانتفاع
١,٨٥٩,٥٠٩	١,٢٨٧,٠٥٠	١٣	استهلاك أصول غير ملموسة
٥٨٢,٣١٦	١,٥٤٨,٩٤٣	٨	استهلاك علاوة إصدار سندات (الدخل الشامل)
(٩,٨٢٥,٠١٨)	(٨,٤٦٦,٣٠٧)	٨	استهلاك خصم إصدار سندات (الدخل الشامل)
(١٥,٥٣٨,٥٦١)	(١٤,٣٨٢,٧٨٦)		عوائد بنكية
(٧٥٤,٩٣٥,٦٦٩)	(٩٤٠,٣٣٤,٣٦٧)	٥	عوائد استثمارات مالية بالتكلفة المستهلكة
(٢٤٩,٧٣٣,٣٥٤)	(٣٠٠,٧٢٥,٤٧٠)	٨	عوائد من استحقاق استثمارات مالية (الدخل الشامل)
(١١٩,٩١١,٩٨٢)	(٢٩٣,٤٥٥,٤٣١)	٧	فروق تقييم وثائق استثمار
(٣,٧٤٩,٣٤٦)	-		أرباح إقفل عقد الإيجار
٢٨٠,٢٧٦	٢٣,٠٥١,٣٥٧	٢١	خسائر ائتمانية متوقعة
(٣٥,٦٠٦,٠٢٨)	-	٢١	رد خسائر ائتمانية متوقعة
(٢٥٢,٧٢٤,٦٤٠)	٤٥,٢١٣,٥٦١		فروق تقييم عملة أجنبية
١,١٩٧,٧٥٣	(٥١٥,١٥٨)		فروق تقييم التزامات عقود التأجير
٨٧,٠٠٠	٢٥٤,٨٤٥		مصروفات تمويلية
(٥٩,٧٨٨,٩١٧)	(٨٦,٩٤١,٦٧٦)		صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
			التغير في:
١٢,٨٥٥,٠٢٣	(٧,٧٢٧,٧٦٧)	٩	أرصدة مدينة أخرى
٣,٩٣٧,٥٤٤	(١,٧٣٤,٨٢٢)	١٥	أرصدة دائنة أخرى
(١٦٦,٤٧٤,٤٩٣)	(٢٢٥,٩٧٤,٣٩٥)		ضرائب أذون خزانة وسندات مدفوعة
(٢٠٩,٤٧٠,٨٤٣)	(٣٢٢,٦٣٣,٥٠٥)		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل
			التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:
(٢١,٠٠٠)	(٣,٠٤٩,٦٤٣)	١٣-١٠	مدفوعات لشراء أصول ثابتة و غير ملموسة
(٢١٨,٠٧٧,٨٩٢)	(٢,٤١١,٨٣٠)		مدفوعات في مشروعات تحت التنفيذ
(٧٧٣,٠٠٩,٨٥٤)	(١,٠١٦,٧٧٤,٥٣٤)	٨	مدفوعات لشراء استثمارات مالية مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
٢٣٥,٠٦١,٢١٨	٢٨٢,٠٠٦,٠٩٩	٨	متحصلات من عوائد استثمارات مالية مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
٣٨٥,٦١٤,٤٠٠	١,٠٠٦,٧٦٣,٠٠٠	٨	متحصلات من استحقاق / بيع استثمارات مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
(٧,٠٠٠,٠٧٤,١٠٥)	(٨,٣٩٥,٨٨٦,٣٢٩)	٥	مدفوعات لشراء أذون خزانة
٧,١٨٣,٧٥٠,٠٠٠	٨,٣١٧,٣٢٥,٠٠٠	٥	متحصلات من استحقاق أذون خزانة
(٣,٠٠٠,٢٧٥)	-	٧	مدفوعات لشراء وثائق استثمار
٦,٤١٧,٨٠١	٢,٠٩٧,٥٦٤	٧	متحصلات من بيع / استرداد وثائق استثمار
١٥,٠٥٥,٣٨٢	١٤,٧٦٥,٥٢٣		متحصلات من عوائد بنكية
(١٦٨,٢٨٤,٣٢٥)	٢٠٤,٨٣٤,٨٥٠		صافي التدفقات النقدية الناتجة من / المستخدمة في أنشطة الاستثمار
			التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
(٢,٤٢٨,٩٦٤)	(٩,٧٩٦,٤٧٥)		المسدد من التزامات عقود التأجير
٣٤٨,٨٢٧,٨٣٨	٨٩,٩٤٣,٦٥٠	١٩	فائض موارد
٣٤٦,٥٢٧,٨٧٤	٨٠,١٤٧,١٧٥		صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية
(٣١,٣٥٦,٢٩٤)	(٣٧,٣٩٦,٦٣٢)		التغير في النقدية وما في حكمها - خلال السنة
٧٤,٧٤٧,٨٢٥	٢٩٦,١١٦,١٧١		النقدية وما في حكمها - أول السنة
٢٥٢,٧٢٤,٦٤٠	(٤٥,٢١٣,٥٦١)		فروق تقييم عملة أجنبية
١٥٥,٥٠٠,٠٠٠	٢٦١,٥٠٠,٠٠٠		أذون خزانة استحقاق ٩١ يوم
٤٥١,٦١٦,١٧١	٤٧٥,٠٠٥,٩٧٥	٤	النقدية وما في حكمها - آخر السنة

المعاملات غير النقدية:

لم تتضمن قائمة التدفقات غير النقدية المعاملات غير النقدية التالية:

- المحول من مشروعات تحت التنفيذ إلى الأصول الثابتة بمبلغ ١٦,٠٤٨,٧٦٠ جنيه مصري. (إيضاح ١٠)
- المحول من مشروعات تحت التنفيذ إلى الأصول غير الملموسة بمبلغ ٩٩,٧٥٠ جنيه مصري. (إيضاح ١٣)
- المحول من فائض الموارد لتكوين مخصص صندوق ضمان التسويات بمبلغ ٥٥٨,٠٠٠,٠٠٠ جنيه مصري. (إيضاح ١٨)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٧ متممة لهذه القوائم المالية وتقرأ معها.