



# شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

السادة / البورصة المصرية

تحية طيبة .. وبعد ..

نتشرف أن نرفق لسيادتكم رفق كتابنا الآتى :-

- (١) المركز المالى فى ٢٠١٩/١٢/٣١ .
- (٢) قائمة الدخل عن الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ .
- (٣) قائمة الدخل الشامل عن الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ .
- (٤) قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ .
- (٥) قائمة التغير فى حقوق الملكية عن الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ .
- (٦) الايضاحات المتممة للقوائم المالية فى ٢٠١٩/١٢/٣١ وذلك وفقاً لنماذج متطلبات الإفصاح الواردة بمعايير المحاسبة المصرية .
- (٧) تقرير مراقب الحسابات الخارجى عن القوائم المالية فى ٢٠١٩/١٢/٣١ .

**وتفضلوا سيادتكم بتسبول فائق الاحترام ..**

**مدير إدارة الأسهم والاستثمار**

**ومدير علاقات المستثمرين**

**محاسب / رضا عمر عبد العزيز**

تحريراً فى ٢٠٢٠/ ٤/ ٤



## تقرير الفحص المحدود

للقوائم المالية الدورية في ٢٠١٩/١٢/٣١

لشركة مطاحن شرق الدلتا (ش.م.م)

السادة/ رئيس وأعضاء مجلس الإدارة  
شركة مطاحن شرق الدلتا (ش.م.م)  
طريق الأحرار / الزقازيق

### مقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي لشركة مطاحن شرق الدلتا (ش.م.م) وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة ، وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى ، والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية والعرض العادل والواضح لها طبقاً لإطار إعداد التقارير المالية لإعطاء صورة عادلة وواضحة عنها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي حدود القوانين والقرارات واللوائح السارية ، وتنحصر مسئوليتنا في إبداء رأى على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

### نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للمنشأة لمعرفة مراقب حساباتها" ، ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود . ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية المراجعة ، وعليه فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

### الرأى

وفي ضوء فحصنا المحدود لم ينمو إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٢٠١٩/١٢/٣١ وعن أداؤها المالي وتدفقاتها النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي حدود القوانين والقرارات واللوائح السارية ذات العلاقة .

مراقب الحسابات

(د. عبد الرسول عبد الهادي)  
محاسب قانوني وخبير ضرائب



٢٠٢٠/٢/٤

م.م. ١١٥٨٥ (جهاز الحسابات (١٢٥٣) سوق المال (٢٥٠) التمويل العقاري (١٠٠) البنك المركزي المصري (٢٩)

إميل جمعية الضرائب المصرية - إميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية - مستشار الجمعية المصرية للمحاسبين القانونيين - مستشار الجمعية المصرية للمالية العامة والضرائب  
تصميم نظم محاسبية وتكاليف ورقابة داخلية - استشارات مالية ومصرفية ودراسات جدوى - برامج مراجعة وضرائب وتأسيس شركات - استاذ دكتور وأستاذ مساعد في المحاسبة وتدريب

الإسكندرية : ١٨ شارع ابن الخطاب - العطارين ت : ٣٩٣٠١١٠ (٠٣) طنطا : ٢ شارع المتحف ت : ٣٣٠٢٢٣٩ فاكس : ٣٣٠٢٢٤٠ (٠٤٠)  
الإسكندرية : عمارات فيروز سموحة (خلف نادي سموحة) - عمارة (٤) الدور الأول شقة (١٠٥) ت : ٠١٢٢١٦٨٥٥٥٩ - ٠١٢٢٣٣٠١٤٤

E-mail : a.rassoul@yahoo.com



# شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

الإدارة العامة  
للحسابات  
القطاع المالي

## المركز المالي

في ٣١/١٢/٢٠١٩

### القائمة بالجنيه

المقارن	رقم	البيان	جزئى	كلى
٢٠١٩/٦/٣٠	الايضاح			
		<u>الأصول طويلة الأجل</u>		
١١.٦٨٤٣٥٠	٥	الأصول الثابتة (بالصافى)	١.٥٦٩٦.٥٣	
٣٣.٠٠٣٩	٦	مشتريات تحت التنفيذ	٣٣٨٦٤٦٠	
١٢٧١٣٨٢	٩	الاستثمارات طويلة الأجل	١٢٧١٣٨٢	
١١٥٢٥٥٧٧١		مجموع الأصول غير المتداولة		١١.٣٥٣٨٩٥
		<u>الأصول المتداولة</u>		
٣٩٣١٣٩٠٠	٧	المخزون	٣٣٣٣٥٣٠٥	
٤٨٦٥٢٧٩٠٦	١١	المدفون وأوراق القبض	٤٨٨.٧٤٥٧٨	
٢.٣٥٦.٩		استثمارات متداولة فى أوراق مالية	٢.٣٥٦.٩	
٣٩.٠٠٠٠٠٠	١٢	ادون خزائنة	٢٧٢.٠٠٠٠٠	
١٩٩٤٣١٦١	١٢	النقدية والودائع بالصندوق والبنوك	١٤٥٢٣.٢٥	
٦٦٦١٨		حسابات جارية بالبنوك (تسويق قمح محلى)	١٣٧٢	
٩٣٧٨٨٧١٩٤		مجموع الأصول المتداولة		٨.٩٩٦٩٨٨٩
١.٥٣١٤٢٩٦٥		إجمالي الأصول		٩٢.٣٢٣٧٨٤







# شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

الإدارة العامة  
للحسابات  
القطاع المالي

تابع / المركز المالي

فى ٢٠١٩/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

المقارن	رقم	البيان	جزئى	كلى
٢٠١٩/٦/٣٠	الايضاح			
		<u>حقوق الملكية</u>		
٦٠٠٠٠٠٠٠	٢	رأس المال المدفوع	٦٠٠٠٠٠٠٠	
١٧٢٣٦١٨٦١	١٣	الاحتياطيات	١٧٢٣٦١٨٦١	
		ارباح الفترة فى ٢٠١٩/١٢/٣١	٤٩٩٣٨٩٦٦	
٢٣٢٣٦١٨٦١		مجموع حقوق الملكية		٢٨٢٣٠٠٨٢٧
		الالتزامات غير المتداولة		
١١٧٥٤٢٠١		الضريبة المؤجلة	١١٧٥٤٢٠١	
١١٧٥٤٢٠١		مجموع الالتزامات غير المتداولة		١١٧٥٤٢٠١
		<u>الالتزامات المتداولة</u>		
٢٣٠٢٢٤٩٤٥	١٤	المخصصات ( بخلاف الإهلاك )	٢٢٠٢٣٨٠٥١	
٥٧٨٨٠١٩٥٨	١٥	الدائنون وأوراق الدفع	٤٠٦٠٣٠٧٠٥	
٨٠٩٠٢٦٩٠٣		مجموع الالتزامات المتداولة		٦٢٦٢٦٨٧٥٦
١٠٥٣١٤٢٩٦٥		مجموع حقوق الملكية والالتزامات		٩٢٠٣٢٣٧٨٤

تعتبر الايضاحات المتممة والمرفقة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية .

رئيس القطاع المالي

محاسب / عبدالحسن عبدالله محمود

مدير عام الحسابات

محاسب / كريمة عبدالرحيم الشامى

مراقب الحسابات

أ. د. / عبدالرسول عبدالهادى عبدالرسول

سجل هيئة الرقابة المالية ( ٢٥٠ )

سجل البنك المركزى المصرى ( ٢٩٠ )

العضو المنتدب

المشئون المالية والتجارية

محاسب / عادل راجب حسنين



## قائمة الدخل

عن الفترة من ١ / ٧ / ٢٠١٩ م حتى ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م

القيمة بالآلاف جنيه

من ٢٠١٨-١٢-٣١ حتى ٢٠١٨-٧-١		من ٢٠١٨-١٢-٣١ حتى ٢٠١٩-٧-١		من ٢٠١٩-١٢-٣١ حتى ٢٠١٩-٧-١		من ٢٠١٩-١٢-٣١ حتى ٢٠١٩-٧-١	
جزئي	كلى	جزئي	كلى	جزئي	كلى	جزئي	كلى
٢٥١٨٦٦		١٢٧٤١٣		٢٢٧٧٨٩		١١٦٥٠٤	
١٥٦٢٥٢		٨١٧٩٠		١٦٨٣٠١		٨٩٠٢٢	
	٩٥٦١٤		٤٥٦٢٣		٥٩٤٨٨		٢٧٤٨٢
٢١٠		٢١٠		١٦٨		١٦٨	
٢٨١٩٠		١٥٤٦٧		٣٠٢٣٠		١٤٠٣١	
	٢٨٤٠٠		١٥٦٧٧		٣٠٣٩٩		١٤٢٠٠
	١٢٤٠١٤		٦١٣٠٠		٨٩٨٨٧		٤١٦٨٢
٦٠١		٢٨٢		٨٠٩		٤٠٩	
٥١٥٣٧		٢٦١٣٧		٤٩٧١٧		٣٠٢٠٤	
١٦٩١		٩٤٤		٢٢١٩		١٦٥٦	
٠		٠		٠		٠	
	٥٣٨٢٩		٢٧٣٦٣		٥٢٧٤٥		٣٢٢٦٩
	٧٠١٨٥		٣٣٩٣٧		٣٧١٤٢		٩٤١٣
	١٨٤٠		٨٣١		٩٥٥		٦٠٤
	٧٢٠٢٥		٣٤٧٦٨		٣٨٠٩٧		١٠٠١٧
٠		٠		٩٩٨٧		٨٦٧٩	
٣٢٨٦		٨٥٩		٢٨٢٨		٣٢٢٩	
٠		٠		٥٠٩٥		١٨٧٣	
٧٠٨٧		(٣٢٤٦)		٦٦٠٥		٦٦٠٥	
١٩		٧٠٨٥		٣٢٧		٣٢٧	
	١٠٣٩٢		٤٦٩٨		٢٤٨٤٢		٢٠٧١٣
	٨٢٤١٧		٣٩٤٦٦		٦٢٩٣٩		٣٠٧٣٠
	(١٠٠٠)		٨٥٠٠		٠		٢٥٠
	(١٥٥٠٠)		(١٥٠٠٠)		١٣٠٠٠		٦٠٠٠
	٦٥٩١٧		٣٢٩٦٦		٤٩٩٣٩		٢٤٩٨٠

العضو المنتدب للشؤون المالية والتجارية

مراقب الحسابات

رئيس القطاع المالي

مدير عام التكاليف والموازنة

محاسب / عادل راتب حسين

محاسب / عبدالحسن عبدالله محمود

محاسب / محمد أحمد فؤاد الطوانسي



أ.د. عبدالرسول عبدالهادي  
 س. هـ. العامة للرقابة المالية رقم ٢٥٠  
 سجل البنك المركزي المصري ٢٩٠

شركة مطاحن شرق الدلتا

ش.م.م

القطاع المالي

الإدارة العامة للتكاليف والموازنة

بالالف جنيه

### ح/ قائمة الدخل الشامل المجمعة

عن الفترة من ١/٧/٢٠١٩م حتى ٣١/١٢/٢٠١٩م

الفترة المقارنة	الفترة الحالية		البيان
	كلى	جزئى	
٦٥٩١٧	٤٩٩٣٩		ربح الفترة
٠	-		الدخل الشامل الاخر
-	-		فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية (ب)
-	-		الأصول المالية المتاحة للبيع
-	-		تغطية التدفق النقدي (ب)
-	-		الأرباح (الخسائر) الاكتوارية من نظم المزايا المحددة للمعاش
-	-		نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخر في الشركات الشقيقة (ج)
٠		٠	ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الأخرى (د)
٠	٠		مجموع الدخل الشامل الاخر عن الفترة بعد خصم الضريبة
٦٥٩١٧	٤٩٩٣٩		اجمالى الدخل الشامل عن الفترة

العضو المنتدب للشئون المالية والتجارية

محاسب / عادل راغب حسين

رئيس القطاع المالي

محاسب / عبدالحسن عبدالله محمود

مراقب الحسابات

أ.د/ عبدالرسول عبدالهادي  
س.هـ. العامة للرقابة المالية رقم ٢٥٠  
سجل البنك المركزي المصري ٢٩٠







شركة مطاحن شرق الدلتا  
شركة مساهمة مصرية

الإدارة العامة  
للحسابات  
القطاع المالي

قائمة التغيير في حقوق الملكية  
فنى ٢٠١٩/١٢/٣١

القيمة بالعملة

اجمالى حقوق المساهمين	ارباح الفترة	احتياطات أخرى	احتياطي رأسمالى	احتياطي نظامى	احتياطي قانونى	رأس المال المدفوع	البيان
١٨٩٦٥٦٩٥٠	٧٤٦٦٥٢	١٧٦٧٦٣٤٤	٧٤١٩٩٤٧	٧٣٨١٤٠٠٧	٣٠٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠٠	الرصيد فى ٢٠١٨/٦/٣٠
١٤٧٦٤٨١٨١	١٤٧٦٤٨١٨١						ارباح العام المالى ٢٠١٩/٢٠١٨
	٢٢١١٠١٣٠				٢٢١١٠١٣٠		المحول للإحتياطي القانونى
	٢١٠٩٤١١٩			٢١٠٩٤١١٩			المحول للإحتياطي النظامى
	٢٤٧٣١٤		٢٤٧٣١٤				المحول للإحتياطي للأسمالى
١٠٨٠٣٧٠٠٤	١٠٨٠٣٧٠٠٤						توزيعات الأرباح
٣٠٩٣٧٣٤	٣٠٩٣٧٣٤						ارباح مرحلة
٢٣٢٣٦١٨٦١		١٧٦٧٦٣٤٤	٧٦٦٧٢٦١	٩٤٩٠٨١٢٦	٥٢١١٠١٣٠	٦٠٠٠٠٠٠٠	الرصيد فى ٢٠١٩/٦/٣٠
٤٩٩٣٨٩٦٦	٤٩٩٣٨٩٦٦						ارباح الفترة حتى ٢٠١٩/١٢/٣١

رئيس القطاع المالى

مخاتيب / عبدالحسن عبدالله مضمون

العضو المنتدب

للشؤون المالية والتجارية

مخاتيب / عادل راجب حسين

مدير عام الحسابات

مخاتيب / كريمة عبدالرحيم الشامى

مراقب الحسابات

عبدالرسول عبدالهادى عبدالرسول

سجل هيئة الرقابة المالية ( ٢٥٠ )

سجل البنك المركزى المصرى ( ٢٩٠ )





# شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

الإدارة العامة  
للحسابات  
القطاع المالي

## قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

فترة المقارنة	كلى	جزئى	البيان
			أولاً : التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٣٨٧.٥٩٣١٨		٣٥٤٥٧٢٤٢٣	مقبوضات نقدية من العملاء
١٥٣٩.٠٠٣٤٠		١٩٦١٦٥٨٦٤	مدفوعات للموردين
٩٣٦٧٢٣.٠٢		١.٠١٢٤٣٢٦٦	اجور مدفوعة
٢١.٨٢٦		١٦٨٢٣٤	ايرادات اوراق مالية
١٨٤.١٩٩		٩٥٤٨١٣	فوائد دائنة مقبوضة
٣٦٧٩٣٢١٤		٢٦٨٣٤٦٠٩	ضريبة الدخل المدفوعة
٥١١٥.٧٦٦		٥٣٦٩٧٨.٩	ضرائب ورسوم وهيئة التأمينات مدفوعة
٥٢.٥٥٣٧		٤٩٩٣٥.٥	مقبوضات اخرى
٦٣٥٤.٧٩٨		٢٢٢٧٤٧٦٧	مدفوعات اخرى
٥٩٣٨٦٦٤٥٠		٦٩٨٦٦٨٤٦٠	مدفوعات لشراء اذون خزانة
٦٨٠.٧٠٦٥٥٠		٨٤.٥٧٣.٠٠	مقبوضات من اذون خزانة
٨٢.٩٨٥٦٠	١.٠٢٣٧٧٢.٠٠		١- صافى التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			ثانياً : التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
٩٩٥.٩٤		١٢٨٢١٨٣	مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة
٠		٣٢٦٩٢٣	متحصلات من بيع أصول ثابتة
٩٩٥.٩٤	٩٥٥٢٦.٠		٢- صافى التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
			ثالثاً : التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل
١.٠١٢.٦٩١		١.٦٨٤٢.٠٧٦	توزيعات ارباح مدفوعة
١.٠١٢.٦٩١	١.٦٨٤٢.٠٧٦		٣- صافى التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل
١٩.١٧٢٢٥	٥٤٢.١٣٦		التغير في حركة النقدية خلال الفترة المالية ( ٣+٢+١ )
٤٤٧٣٨٦٣٥	١٩٩٤٣١٦١		رصيد النقدية وما في حكمها أول الفترة المالية
٢٥٧٢١٤١٠	١٤٥٢٣.٢٥		رصيد النقدية وما في حكمها آخر الفترة المالية

رئيس القطاع المالي

محاسب / عبدالحسن عبداللّه محمود

العضو المنتدب

المشئون المالية والتجارية

محاسب / عادل راعى حسين

مدير عام الحسابات

محاسب / كريمة عبدالرحيم الشامى

مراقب الحسابات

عبدالرسول عبدالملاكى عبدالرسول

سجل هيئة الرقابة المالية ( ٢٥٠ )

سجل البنك المركزى المصرى ( ٢٩٠ )



الموقع الإلكتروني

: East Delta mills.com

Fax : 055/2359058

Edmc.delta@yahoo.com





# شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

## الإيضاحات المتصلة للقوائم المالية

٢٠١٩/١٢/٣١

### ١ - نشاط الشركة وأغراضها :

- تصنيع وتجارة واستيراد وتخزين وتبخير وصيانة وتعبئة وتجهيز ونقل وتوزيع الحبوب ومنتجاتها وبدائلها والاستثمار العقاري .

### ٢ - رأس مال الشركة :

- رأس المال المرخص به ١٥٠ مليون جنيه رأس المال المصدر والمدفوع ٦٠ مليون جنيه مدفوعا بالكامل وموزعا على ٦ ملايين سهم قيمة كل سهم الاسمية عشرة جنيهات مصرية جميعها أسهم نقدية .

### ٣ - هيكل رأس المال :

#### جميع الأسهم اسمية وقد تم الاكتتاب في رأس المال على النحو التالي :

- ٢٥.٥% الشركة القابضة للصناعات الغذائية .
- ١٠% اتحاد العاملين المساهمين .
- ٦٤.٥% باقي المساهمين .
- وقد تم قيد أسهم الشركة بنظام الحفظ المركزي لدى شركة مصر للمقاصة والتسوية والحفظ المركزي ( ش . م . م ) في ١٩٩٧/١٠/٢٦ .
- صدر قرار لجنة التحفظ والتصرف في اموال الجامعات الراهبية والارهابيين بتعيين السيد اللواء الدكتور / طارق محمود تهاى دياب - مفوضا من قبل لجنة التحفظ لإدارة محفظة الاوراق المالية واتخاذ كافة الاجراءات الخاصة بشركة مطاحن شرق الدلتا في شأن الجمعية العمومية ومجالس الادارات لكلا من السادة ( محمد عبد الحميد احمد لطفي الفقى - المثنى محمد عبد الحميد احمد لطفي الفقى - فاطمة النبوية محمد ابو الحسن ) .

### ٤ - السياسات المحاسبية المتبعة :

- يتم الاعتراف بالإيراد فقط عندما تتوافر درجة كافية من التأكد بان المنافع الاقتصادية المرتبطة بالمعاملة سوف تتدفق إلى الشركة .
- يتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- يتم إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .
- تم حساب الإهلاك وفقاً للقواعد والمعدلات المتبعة في السنوات السابقة .

## ٥- الأصول الثابتة :

- يتم جرد الأصول الثابتة للشركة في ٦/٣٠ كالمبتع في السنوات السابقة .
- تضمن حد / الأصول الثابتة أراضي فضاء ( أحد صالح ) وهذه الأرض تستغلها الشركة في عمليات التشوين و قد سبق عرضها للبيع أكثر من مرة ولم يتم البيع لعدم الوصول إلى السعر الأسترشادي المحدد من قبل الشركة وفيما يلي بيان بمعدلات الإهلاك للأصول الثابتة .

البيان	معدلا الإهلاك
المباني والانشاءات ( انتاجي )	%٣
المباني والانشاءات ( اداري )	%٢
الات ومعدات	%٧
اثاث	%١٠
الحاسب الالى	%٢٥
وسائل نقل ( سيارات نقل )	%١٥
وسائل نقل ( سيارات ملاكي )	%٢٠

## ٦- مشروعات تحت التنفيذ :

- يتمثل هذا البند في المبالغ التي تم إنفاقها على إنشاء الأصول الثابتة حتى تصبح جاهزة للاستخدام في التشغيل وحينئذ يتم تغليتها لبند الأصول الثابتة :

### القيمة بالجنيه

البيان	٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠١٩/٦/٣٠
تكوين استثماري	٨٤٧١٥٨	٧٣٠٥٢٠
انفاق استثماري	٢٥٣٩٣٠.٢	٢٥٦٩٥١٩
الاجمالي	٣٣٨٦٤٦٠	٣٣٠٠٠٣٩

## ٧- المخزون :

- يتم تقييم المخزون من الإنتاج التام على أساس التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما اقل طبقاً للمبتع في السنوات السابقة :

### القيمة بالجنيه

البيان	٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠١٩/٦/٣٠
خامات ومواد ووقود وقطع غيار	٣٢٤٨٤١٧١	٣٥٣١٧١٧٢
انتاج تام	٧٨١٣١٣	١٣٠٧١٦٨
مخزون لدى الغير	١١٧٠.٧	١١٧٠.٧
اعتمادات مستندية لشراء بضائع	٥٨١١٤	٢٦٧٧٨٥٣
الاجمالي	٣٣٣٣٥٣٠.٥	٣٩٣١٣٩٠.٠



#### ٨- إثبات الإيراد :

- يتم الاعتراف بالإيراد عندما تتوفر درجة كافية من التأكد بان المنافع الاقتصادية المرتبطة بالمعاملة سوف تتدفق الى الشركة ويمكن قياس قيمة الإيراد بشكل موثوق به وذلك بعد تطبيق وتوافر شروط معايير المحاسبة المصرية .

#### ٩- الاستثمارات ( طويلة الأجل ) :

- بالنسبة للاستثمارات طويلة الأجل فهي عبارة عن استثمارات في سندات حكومية طبقاً للقوانين المصرية التي كانت سارية .

#### ١٠- الاستثمارات المالية المتداولة :

- سيتم تقييم الاستثمارات المتداولة بالقيمة العادلة في ٦/٣٠ كالمتبع في السنوات السابقة .  
- تضمنت الحسابات المدينة الأخرى مبلغ ٢,٥٩٣ مليون جنيه قيمة الاستثمارات في الأوراق المالية التي تصرف فيها الشركة المصرية الخليجية دون الرجوع إلى الشركة وتبلغ القيمة السوقية لها في تاريخ التصرف ١,٧٣٦ مليون جنيه وحصلت الشركة على شيك بهذه القيمة من شركة قناة السويس للتأمين وتم إضافته بحساب الشركة في ٢٠٠٤/١١/١٢ ليصبح رصيد الشركة المصرية الخليجية ٢,٥٩٣ مليون جنيه .

#### القيمة بالجنية

#### ١١- المدينون واوراق القبض : العملاء :

البيان	الرصيد في ٢٠١٩/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠١٩/٦/٣٠
العملاء	٩٨١,٠٠٠.٦	٨٨٢,٢٦٤.٦
حسابات مدينة لدى الشركة القابضة	٣٠,٦٩٨.٤١	٨٢,٩٥١.٥١
حسابات مدينة للمصالح والهيئات	١٧٢,٧٩٠.٧٥	٢٠٠,٨١٨.٧٤
ايرادات مستحقة التحصيل	٥٢,٦٩٢.٦٤	١٩,٢٦٠
مصروفات مدفوعة مقدماً	٢٨,٦٩٤.٢	٥٣,٦٩٦.١
حسابات مدينة أخرى	٢٣٢,٩٣٨.١٨	٢٥٠,٠٣٧.٤٠
موردون	٤٢٩,٠٦٥.٦٣٢	٤٢٣,٧٦٨.٢٧٤
الإجمالي	٤٨٨,٠٧٤.٥٧٨	٤٨٦,٥٢٧.٩٠٦

#### القيمة بالجنية

#### ١٢- النقدية والودائع :

البيان	الرصيد في ٢٠١٩/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠١٩/٦/٣٠
ودائع بالبنوك	٢٩,٠٠٠.٠	٢٩,٠٠٠.٠
حسابات جارية البنوك	١١٧,٠٤٧.٨٧	١٧٤,٥٢٢.٦٠
نقدية بالصندوق	٢٥٢,٨٢٣.٨	٢٢٠,٠٩٠.١
الإجمالي	١٤٥,٢٣٠.٢٥	١٩٩,٤٣١.٦١



## - أذون الخزانة :

### القيمة بالجنية

البيان	الرصيد في ٢٠١٩/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠١٩/٦/٣٠
أذون الخزانة	٢٧٢٠٠٠٠٠٠	٣٩٠٠٠٠٠٠٠

- هذا وقد تم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة المباشرة .

## ١٣- الاحتياطات وفائض الفترة :

- بلغت جملة الاحتياطات ١٧٢٣٦١٨٦١ جنية وبيانها كالتالي : القيمة بالجنية

البيان	الرصيد في ٢٠١٩/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠١٩/٦/٣٠
احتياطي قانوني	٥٢١١٠١٣٠	٥٢١١٠١٣٠
احتياطي نظامي	٩٤٩٠٨١٢٦	٩٤٩٠٨١٢٦
احتياطي رأسمالي	٧٦٦٧٢٦١	٧٦٦٧٢٦١
احتياطات أخرى	١٧٦٧٦٣٤٤	١٧٦٧٦٣٤٤
الإجمالي	١٧٢٣٦١٨٦١	١٧٢٣٦١٨٦١

- بلغ صافي الربح قبل احتساب الضريبة الدخلية والمؤجلة ٦٢.٩٣٩ مليون جنية مقابل ٨٢.٤١٧ مليون جنية خلال الفترة المماثلة من العام المالي السابق بنسبة تطور ٧٦% .
- بلغ صافي الربح بعد احتساب ضريبة الدخل ٤٩.٩٣٩ مليون جنية مقابل ٦٥.٩١٧ مليون جنية خلال الفترة المماثلة من العام المالي السابق بنسبة تطور ٧٦% .

## ١٤- المخصصات :

- يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني أو التزام حكومي ويترتب عليه تدفق منافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد تلك الالتزامات وبيانها .

### القيمة بالجنية

البيان	الرصيد في ٢٠١٩/٧/١	إضافات	إستبعادات	الرصيد في ٢٠١٩/١٢/٣١
مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	١٦٣٥٤٣١١	-	-	١٦٣٥٤٣١١
مخصص الضرائب المتأخر عليها	٤٢١٥٧٤٠٣	-	-	٤٢١٥٧٤٠٣
مخصص المطالبات والمنازعات	٥٢٢١٠١٩٠	-	٩٩٨٦٨٩٤	٤٢٢٢٣٢٩٦
مخصصات أخرى	١١٩٥٠٣٠٤١	-	-	١١٩٥٠٣٠٤١
الإجمالي	٢٣٠٢٢٤٩٤٥	-	٩٩٨٦٨٩٤	٢٢٠٢٣٨٠٥١

## ١٥- الدائنون وأوراق الدفع

### القيمة بالجنية

البيان	الرصيد في ٢٠١٩/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠١٩/٦/٣٠
موردون وأوراق دفع	٢٣٩٨٣٨٣٩٩	٢٣٠٢٧٦٠٧٢
حسابات دائنة مستحقة لشركة القابضة والشقيقة	١٧١٤٥٥٧	٣٩٢٢١٧٥
حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٤٠٨٤٧٦٢٨	٦٨٨٤٨٨٠٨
دائنو توزيعات	١٦٥٦٨٤٥	١٠٨٧٣١٢٤٠
مصرفات مستحقة السداد	٢٥٩٥٨٧٦	٢٣٢٩٨٧٤٥
حسابات دائنة أخرى	٢٩٩٦١٣٥٢	٥٣٨٢٧٢٢٦
العلاء ( دائن )	٨٩٤٠٤٧٥٩	٨٩٨١٤٨٨٣
حسابات مدينة لدى الشركة القابضة ( دائن )	١١٢٨٩	٨٢٨٠٩
الإجمالي	٤٠٦٠٣٠٧٠٥	٥٧٨٨٠١٩٥٨

## ١٦- الموقف الضريبي :

- تم حساب ضريبة الدخل تقديرياً لإغراض المركز المالي .
- تقوم الشركة بسداد الضرائب المستحقة عليها سنوياً من واقع الإقرارات الضريبية .
- ضريبة التمتع تم الفحص الضريبي حتى ٢٠١٤ .
- تم فحص ضريبة المبيعات طبقاً للقانون رقم ١١ لسنة ١٩٩١ وذلك حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ كما يتم سداد ضريبة القيمة المضافة شهرياً وفقاً للقانون رقم ٦٧ لسنة ٢٠١٦ .
- ومكون مخصص ضرائب بمبلغ ٤٦.١٥٧ مليون جنيه لمواجهة أي فروق ضريبية .

## ١٧- جهود الشركة لتطبيق معايير حوكمة الشركات :

- قامت الشركة بتطبيق مبادئ الحوكمة بهدف النهوض والارتقاء بأصولها المملوكة حيث انعكس ذلك على ما يلي :-
- أ - تحسين الأداء الاقتصادي وزيادة الأجور والحوافز حفاظاً على تميز الكفاءات البشرية أسوة بباقي الشركات .
- ب - تطبيق مبادئ الشفافية والإفصاح وبتعاون تام مع كلاً من : ( بورصة الأوراق المالية ، الهيئة العامة للرقابة المالية ) .
- ج - العمل من خلال الإطار التنظيمي القانوني في ضوء أحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية مع إتباع معايير المحاسبة المصرية .
- د - قيام الشركة بإنشاء موقع الكتروني لها .
- هـ - وجود لجنة المراجعة الداخلية وقيامها بإرسال تقاريرها بصفة دورية للبورصة والهيئة العامة للرقابة المالية .

## ١٨ - الارتباطات الرأسمالية :

- لا توجد ارتباطات رأسمالية فى تاريخ إعداد المركز المالى .

## ١٩ - الالتزامات العرضية والمسئوليات الاجتماعية :

- تقوم الشركة بمسئوليتها تجاه النواحي الاجتماعية ومن ذلك ما يسدد لصندوق إعانة الطوارئ الاجتماعية شهرياً .

## ٢٠ - البيئة :

- تقوم الإدارة العامة للسلامة والصحة المهنية بالعمل على ضرورة الالتزام باحكام القانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ ولائحته التنفيذية والمعدل بالقانون رقم ٩ لسنة ٢٠٠٩ .

**والله ولى التوفيق ،،،**

**العضو المنتدب**

**للشئون المالية والتجارية**

**محاسب / عادل راغب حسين**

**رئيس**

**القطاع المالى**

**محاسب / عبدالحسن عبدالله محمود**

**\*\***