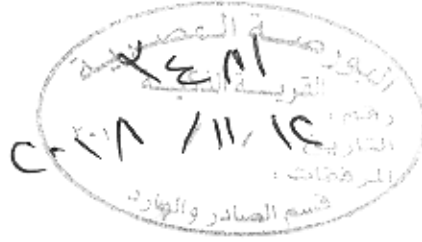


جى ام سى للاستثمارات الصناعية والتجارية والمالية



مجموعه جى ام سى للاستثمارات
الصناعية والتجارية والمالية
ش. م. م.

القاهرة فى ٢٠١٨/١١/١٢
السيد الاستاذ / مدير عام ادارة الافصاح
البورصة المصريه

الموضوع / قائمه المركز المالى فى ٢٠١٨/٠٩/٣٠

تحية طيبه وبعد ..

مرفق لسيادتكم قائمه المركز المالى فى ٢٠١٨/٠٩/٣٠ والمرفق بها .

- ١ تقرير مراقب الحسابات والايضاحات المتممه
- ٢ قائمه المركز المالى
- ٣ قائمه الدخل
- ٤ قائمه التدفقات النقدية
- ٥ قائمه التغيرات فى حقوق الملكية
- ٦ كشف اهلاكات الأصول الثابتة
- ٧ تقرير لجنة المراجعة عن الفترة المنتهية فى ٢٠١٨/٠٩/٣٠
- ٨ تقرير مجلس الادارة عن الفترة المنتهية فى ٢٠١٨/٠٩/٣٠

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ...



م. م. م.
١٩٠٥

شركة مجموعة جى ام سى للاستثمارات
الصناعية والتجارية والمالية

القاهرة فى : ٢٠١٨/١١/١٢
السيد الاستاذ / مدير عام ادارة الافصاح
البورصة المصرية

تقرير مجلس الادارة
لشركة مجموعة جى ام سى
للاستثمارات الصناعية والتجارية والمالية
عن الفترة المالية المنتهية فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨

اولا : غرض الشركة

الخدمات البترولية بمشمولها التوسع من شراء وبيع البترول وصيانة معدات الحفر وانابيب البترول والاعمال المدنية المكملية لاعمال الحفر والصيانة والخدمات المتعلقة بالاستكشاف البترولى التجارة الدولية وتجارة مستلزمات الانتاج - التجميع والتصنيع لدى الغير لكافة الاجهزة المنزلية الكهربائية وكافة السلع والمعدات الهندسية والسيارات - الاستيراد والتصدير والتوكيلات التجارية - المقاولات العامة والتجارة العامة والتوزيع ويجوز للشركة ان تكون لها مصلحة او ان تشترك باى وجه من الوجوه مع الهيئات او الشركات او المكاتب او بيوت الخبرة الفنية المتخصصة وغيرها التى تزاوول اعمال شبيهه او التى قد تعاونها على تحقيق غرضها فى مصر او فى الخارج كما يجوز لها ان تندمج فى الهيئات السالفه او تشتريها او تلحقها بها وذلك طبقا لاحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية .

ثانيا : مركز الشركة .:

المركز الرئيسى : المنطقة الاولى مدينه السادس من اكتوبر .
الادارة : ٣ شارع شهاب - المهندسين - الجيزة .

ثالثا : مدة الشركة

المدة المحددة للشركة ٢٥ سنة تبدأ من تاريخ اكتساب الشركة الشخصية الاعتبارية وذلك اعتبارا من تاريخ ١٩٩٢/١٠/٣١ تاريخ القيد بالسجل التجارى

رابعا : حجم الاعمال .:

بلغ حجم الاعمال فى الشركة خلال هذه الفترة كما يلى .:

٢٠١٧/٠٩/٣٠	البيان	٢٠١٨/٠٩/٣٠
١,٨٢٥,٠٠٠.٠٠	ايرادات النشاط	٥,٨٥٤,٨٠٠.٠٠
٢٥٧,٧٧٥.٠٠	تكلفة النشاط	٨٢٩,١١٠.٠٠
١,٥٦٧,٢٢٥.٠٠	مجمول الربح	٥,٠٢٥,٦٩٠.٠٠
	يخصم	
١٧٣,٧٠٣.٠٠	المصروفات العمومية والادارية	-
٧٢,٤٤٩.٠٠	الاهلاكات	٦٨,٥١٨.٠٠
١,٣٢١,٠٧٣.٠٠	صافى الربح	٤,٩٥٧,١٧٢.٠٠
-	الضريه	
١,٣٢١,٠٧٣.٠٠	صافى الربح بعد الضريه	٤,٩٥٧,١٧٢.٠٠
٠.٠٣٢	ربحيه السهم	٠.١١٩

رأس مال الشركة .:

بلغ رأس مال الشركة المرخص به ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ورأس المال المصدر ٨٣٢٢٢٦٦ جنيه مدفوع بالكامل .

رئيس مجلس الادارة
محاسب
جى ام سى للاستثمارات الصناعية والتجارية والمالية
الادارة : شارع شهاب - المهندسين - القاهرة ت : ٣٣٥٧٧٧٧ ٣٣٧٤٤٤ ٣٣٧٥٥٥
الفاكس : ٣٣٦١١٠٠ (٣١٢)

شركة مجموعة جي أم سي
للأستثمارات الصناعية و التجارية و المالية
(شركة مساهمة مصرية)
القوائم المالية الدورية
عن الفترة المالية المنتهية
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨
وتقرير الفحص المحدود عليها



تقرير فحص محدود على القوائم المالية الدورية

إلى السادة / مساهمي شركة مجموعة جي ام سي للاستثمارات الصناعية والتجارية و المالية
(شركة مساهمة مصرية)

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي لشركة مجموعة جي ام سي للاستثمارات الصناعية والتجارية والمالية (ش.م.م.) في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ وكذا قوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغير في حقوق الملكية المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وتنحصر مسئوليتنا في إبداء إستنتاج علي القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقا للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للمنشأة والمؤدي بمعرفة مراقب حساباتها ويشمل الفحص المحدود القوائم المالية الدورية وعمل استفسارات بصورة اساسية من اشخاص مسئولين عن الامور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص المحدود ويقل الفحص المحدود جوهريا في نطاقه عن عملية المراجعة التي تتم طبقا لمعايير المراجعة المصرية وبالتالي لا يمكننا الحصول علي تأكيد مناسب باننا سنصبح علي دراية بجميع الامور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية المراجعة وعليه فنحن لا نبدي رأي المراجعة علي هذه القوائم المالية .

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود لم يتم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي لشركة مجموعة جي ام سي للاستثمارات الصناعية والتجارية والمالية (ش.م.م.) في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ و عن أدائها المالي و تدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة ٢٠١٨ / ١١ / ١١

مراقب الحسابات
د. محمد محمود السيد

س

شركة مجموعة جي ام سي للاستثمارات الصناعية والتجارية والمالية

شركة مساهمة مصرية - وفقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

المركز المالي

فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٩/٣٠	رقم الإيضاح	
جنيه مصرى	جنيه مصرى		
٩٤٠,٧١٦	٨٧٢,١٩٨	(٣)	الاصول غير المتداولة
٦٩,٧٠٠,٠٠٠	٦٩,٧٠٠,٠٠٠	(٤)	اصول ثابتة (بالصافى)
٧٠,٦٤٠,٧١٦	٧٠,٥٧٢,١٩٨		انفاق استثمارى
			مجموع الاصول غير المتداولة
٧,٤٧٣,٧٦٢	٧,٤٧٣,٧٦٢		الاصول المتداولة
٧,١٠٩,٣٩١	١٤,٠٥٨,٠٠٠	(٥)	استثمارات متداولة
٢,٨١٠	٩٤٥	(٦)	مدينون وارصدة مدينة اخرى
١٤,٥٨٥,٩٦٣	٢١,٥٣٢,٧٠٧		نقدية بالصندوق والبنوك
٨٥,٢٢٦,٦٧٩	٩٢,١٠٤,٩٠٥		مجموع الاصول المتداولة
			اجمالي الاصول
٨٣,٢٣٢,٦٦٦	٨٣,٢٣٢,٦٦٦	(٧)	حقوق الملكية
٢٠٩,٧٤١	٣٥٠,٣٧٠	(٨)	رأس المال المدفوع
١,٣٠٩,٨٠٨	١,٣٦٢,١٤٩		احتياطي قانوني
٢,٨١٢,٥٨٦	٤,٩٥٧,١٧٢		أرباح (خسائر) مرحلة
٨٤,٩٤٥,١٨٥	٨٩,٩٠٢,٣٥٧		صافي أرباح (خسائر) الفترة
			مجموع حقوق الملكية
٢٨١,٤٩٤	١,٦٨٨,٨٥٨	(٩)	الالتزامات المتداولة
٢٨١,٤٩٤	٥١٣,٦٩٠	(١٠)	مبالغ مستحقة لاطراف ذات علاقة
٨٥,٢٢٦,٦٧٩	٢,٢٠٢,٥٤٨		دائنون و أرصدة دائنة أخرى
	٩٢,١٠٤,٩٠٥		مجموع الالتزامات المتداولة
			مجموع حقوق الملكية والالتزامات

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٥) جزءاً لا يتجزأ من هذه للقوائم المالية وتقرأ معها.

* تقرير مراقب الحسابات مرفق

المدير المالي

محاسب / عمرو الجرواني

رئيس مجلس الإدارة *
محاسب / محمد حسين جنيدي



شركة مجموعة جي ام سي للاستثمارات الصناعية والتجارية والمالية

شركة مساهمة مصرية - وفقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

قائمة الدخل

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨

البيان	الفترة المالية من ٢٠١٨/١/١ حتى ٢٠١٨/٩/٣٠ جنيه مصري	الفترة المالية من ٢٠١٧/١/١ حتى ٢٠١٧/٩/٣٠ جنيه مصري	الفترة المالية من ٢٠١٨/١/١ حتى ٢٠١٨/٩/٣٠ جنيه مصري	الفترة المالية من ٢٠١٧/١/١ حتى ٢٠١٧/٩/٣٠ جنيه مصري	رقم الإيضاح
الإيرادات	٥,٨٥٤,٨٠٠	١,٨٤٨,٠٠٠	١,٨٢٥,٠٠٠	١٤٥,٠٠٠	
تكاليف النشاط	٨٢٩,١١٠	٥٦٧,٠١١	٢٥٧,٧٧٥	٦٢,٧٣٠	(١١)
مجموع الربح	٥,٠٢٥,٦٩٠	١,٢٨٠,٩٨٩	١,٥٦٧,٢٢٥	٨٢,٢٧٠	
مصرفات إدارية وعمومية	٠	٠	١٧٣,٧٠٣	٣٩,٨٨٣	(١٢)
اهلاكات	٦٨,٥١٨	٢٢,٨٣٩	٧٢,٤٤٩	٢٤,١٥١	(٣)
صافي ربحية الفترة قبل الضريبة	٤,٩٥٧,١٧٢	١,٢٥٨,١٥٠	١,٣٢١,٠٧٣	١٨,٢٣٦	
الضريبة	٠	٠	٠	٠	
صافي ربحية الفترة	٤,٩٥٧,١٧٢	١,٢٥٨,١٥٠	١,٣٢١,٠٧٣	١٨,٢٣٦	
ربحية السهم (جنيه مصري للسهم)	٠,١١٩	٠,٠٣٠	٠,٠٣٢	٠,٠٠٠	(١٣)

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) جزء لا يتجزأ من هذه للقرانم المالية وتقرأ معها.



شركة مجموعة جى ام سى للاستثمارات الصناعية والتجارية و المالية

شركة مساهمة مصرية - وفقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

قائمة الدخل الشامل

عن الفترة المالية المنتهية
فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨

البيان	الفترة المالية من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٧/٩/٣٠	الفترة المالية من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٨/٩/٣٠	الفترة المالية من ٢٠١٧/١/١ حتى ٢٠١٧/٩/٣٠	الفترة المالية من ٢٠١٨/١/١ حتى ٢٠١٨/٩/٣٠
	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
صافى ربح الفترة	١٨,٢٣٦	١,٢٥٨,١٥٠	١,٣٢١,٠٧٣	٤,٩٥٧,١٧٢
الدخل الشامل الآخر	-	-	-	-
مجموع الدخل الشامل الآخر عن الفترة بعد خصم الضريبة	-	-	-	-
إجمالى الدخل الشامل عن الفترة	١٨,٢٣٦	١,٢٥٨,١٥٠	١,٣٢١,٠٧٣	٤,٩٥٧,١٧٢

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٥) جزءاً لا يتجزأ من هذه للقوائم المالية وتقرأ معها.



شركة مجموعة جي ام سى للاستثمارات الصناعية والتجارية والمالية
شركة مساهمة مصرية - وفقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨



الإجمالي	ارباح (خسائر) العام الحالي	ارباح (خسائر) مرحلة	الاحتياطي القانوني	رأس المال
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
٧٩,٥٨٥,٤٥٠	٥,٤٥٧,٤٩٢-	١,٦٣١,٣٠٩	١٧٨,٩٦٧	٨٣,٢٣٢,٦٦٦
١,٩٣١,٦٦٤	٥,٤٥٧,٤٩٢	٥,٤٥٧,٤٩٢-		
٨١,٥١٧,١١٤	١,٩٣١,٦٦٤	٣,٨٢٦,١٨٣-	١٧٨,٩٦٧	٨٣,٢٣٢,٦٦٦
٦١٥,٤٨٥	١,٩٣١,٦٦٤-	١,٩٣١,٦٦٤		
٨٢,١٣٢,٥٩٩	٦١٥,٤٨٦	١,٨٩٤,٥١٩-	١٧٨,٩٦٧	٨٣,٢٣٢,٦٦٦
٣٠,٧٧٤-	٦١٥,٤٨٥-	٥٨٤,٧١١		
٣٠,٧٧٤			٣٠,٧٧٤	
٢,٨١٢,٥٨٦	٢,٨١٢,٥٨٦			
٨٤,٩٤٥,١٨٦	٢,٨١٢,٥٨٧	١,٣٠٩,٨٠٨-	٢٠٩,٧٤١	٨٣,٢٣٢,٦٦٦
	٢,٨١٢,٥٨٧-	٢,٨١٢,٥٨٧		
٤,٩٥٧,١٧٢	٤,٩٥٧,١٧٢	١٤٠,٦٢٩-	١٤٠,٦٢٩	
٨٩,٩٠٢,٣٥٧	٤,٩٥٧,١٧٢	١,٣٦٢,١٤٩	٣٥٠,٣٧٠	٨٣,٢٣٢,٦٦٦

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

أفقال أرباح (خسائر) عام ٢٠١٤ في الأرباح او (الخسائر) المرحلة

صافي الأرباح في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٥

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

أفقال أرباح (خسائر) عام ٢٠١٥ في الأرباح او (الخسائر) المرحلة

صافي الأرباح في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

أفقال أرباح (خسائر) عام ٢٠١٦ في الأرباح او (الخسائر) المرحلة

الاحتياطي القانوني

صافي الأرباح في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٧

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

أفقال أرباح (خسائر) عام ٢٠١٧ في الأرباح او (الخسائر) المرحلة

الاحتياطي القانوني

صافي الأرباح في ٣٠ / ٩ / ٢٠١٧

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٥) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها.

شركة مجموعة جى ام سى للاستثمارات الصناعية و التجارية و المالية
شركة مساهمة مصرية - وفقاً لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١
قائمة التدفقات النقدية
عن الفترة المنتهية فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨

٢٠١٧/٠٩/٣٠	٢٠١٨/٠٩/٣٠	رقم الإيضاح
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
١,٣٢١,٠٧٣	٤,٩٥٧,١٧٢	
<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>		
صافى أرباح الفترة بعد الضريبة		
<u>تسويات للبنود التالية :</u>		
<u>تسويات للبنود غير النقدية :</u>		
٧٢,٤٤٩	٦٨,٥١٨	(٣)
١,٣٩٣,٥٢٣	٥,٠٢٥,٦٩٠	
إهلاك أصول ثابتة		
أرباح التشغيل قبل التغير فى بنود رأس المال العامل		
<u>التغير فى بنود رأس المال العامل</u>		
٦٢,٦٦٥-	.	
١,٤٣٩,٣١٧-	٦,٩٤٨,٦٠٩-	(٥)
-	١,٦٨٨,٨٥٨	
٤٠,٥٨٧	٢٣٢,١٩٦	(٧)
٦٧,٨٧٢-	١,٨٦٥-	
٦٧,٨٧٢-	١,٨٦٥-	
٧٠,٧١٢	٢,٨١٠	
٢,٨٤٠	٩٤٥	(٦)
صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل		
صافى التغير فى النقدية وما فى حكمها		
النقدية وما فى حكمها أول العام		
النقدية وما فى حكمها آخر العام		

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٥) جزءاً لا يتجزأ من هذه اللقوائم المالية وتقرأ معها.

شركة مجموعة جى ام سى للاستثمارات الصناعية والتجارية والمالية
شركة مساهمة مصرية - وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

٣- أصول ثابتة (بالصادق)
يتمثل هذا البند فيما يلى :-

كشف اهلاكات الاصول الثابتة فى ٣٠ / ٩ / ٢٠١٨

البيان	الاصـل بالتكلفة	صافي قيمة الاصل فى ٣٠ / ٩ / ٢٠١٨	معدل الاهلاك	مجمـع الاهلاك فى ٣٠ / ٩ / ٢٠١٨	اهلاك الفترة	مجمـع الاهلاك فى ٣٠ / ٩ / ٢٠١٧	صافي قيمة الاصل فى ٣٠ / ٩ / ٢٠١٨
الات	٣٨٥٢٥٠٠	٤٢٦٤٠٦٧	% ١٠	٣٤٢٦٠٠٨٧	٣١٩٠٨٥	٣٤٥٨٠٠٧٢	٣٩٤٤٠٨٢
وسائل نقل وانتقال	١٢٥٠٠٠٠٠٠	٦٣٥٠٠٣٧	% ٢٠	١١٨٦٤٩٠٥٠	٩٥٢٠٥٦	١١٩٦٠٢٠٦	٥٣٩٧٠٨١
اجهزة كمبيوتر	٢٦٤٧٥٠٠٠	١٣٩١٠٢١	% ١٠	٢٥٠٨٣٠٩٢	١٠٤٠٣٤	٢٥١٨٨٠٢٦	١٢٨٦٠٨٧
برامج كمبيوتر	٣٥٥٠٠٠٠٠	١٥٨٠٣٨	% ٢٥	٣٥٣٤١٠٨١	٢٩٠٧٠	٣٥٣٧١٠٥١	١٢٨٠٦٨
جهاز سنترال وفاكس	٨٦٠٠٠٠٠	٤٤٠٨٣	% ٢٥	٨٥٥٠١٣	٨٠٤١	٨٥٦٣٠٥٤	٣٦٠٤٢
اجهزة تكييف	١٦٧٥٠٠٠٠	٦٥١٠٣٢	% ٢٠	١٦٠٩٨٠٩٨	٩٧٠٧٠	١٦١٩٦٠٦٨	٥٥٣٠٦٢
الات كاتبة وحاسبه	١٥٥٠٠٠٠	١٣١٠٩٥	% ١٠	١٤١٨٠٠٩	٩٠٩٠	١٤٢٧٠٩٩	١٢٢٠٠٥
جهاز فاكس	١٠٥٠٠٠٠	٨٩٠٤٨	% ١٠	٩٦٠٠٧٢	٦٠٧١	٩٦٧٠٤٣	٨٢٠٧٧
آلة تصوير مستندات	١٤٥٢٥٠٠٠	١١٤٥٠٠١	% ١٠	١٣٣٨٠٠٣٢	٨٥٠٨٨	١٣٤٦٦٠٢١	١٠٥٩٠١٣
خزان حديدية	٣٣٥٠٠٠٠	٣٤٦٠٤٥	% ١٠	٣٠٠٣٠٦٢	٢٥٠٩٨	٣٠٢٩٠٦٠	٣٢٠٤٧
تجهيزات و ديكورات	٦٥٠٠٠٠٠٠٠	٩٥٨٤٦٠٤٠	% ٢٠	٥٥٤١٥٣٠٦٠	١٤٣٧٦٠٩٦	٥٦٨٥٣٠٥٦	٨١٤٦٩٠٤٤
اجمالي	٩٢١٣٢٥٠٠	١١٠٤٢٠٠٧		٨١٠٩٠٦٠٥٦	١٦٠١٧٠٩٧	٨٢٦٩٢٤٠٥٤	٩٤٤٠٢٠١٠

البيان	الاصـل بالتكلفة	الاضافة	صافي قيمة الاصل فى ٣٠ / ٩ / ٢٠١٨	معدل الاهلاك	مجمـع الاهلاك فى ٣٠ / ٩ / ٢٠١٨	اهلاك الفترة	مجمـع الاهلاك فى ٣٠ / ٩ / ٢٠١٧	صافي قيمة الاصل فى ٣٠ / ٩ / ٢٠١٨
مباني	١٤٠٠٠٠٠٠٠٠	٠٠٠	٨٣٠٢٩٧٠٠٠	% ٥	٥٦٩٧٠٣٠٠٠	٥٢٥٠٠٠٠٠	٦٢٢٢٠٣٠٠٠	٧٧٧٧٩٧٠٠٠
اجمالي	١٤٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٠٠٠	٨٣٠٢٩٧٠٠٠		٥٦٩٧٠٣٠٠٠	٥٢٥٠٠٠٠٠	٦٢٢٢٠٣٠٠٠	٧٧٧٧٩٧٠٠٠



الايضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨

١ - نبذة عن الشركة:

أ- اسم الشركة:

شركة مجموعة جى ام سى للاستثمارات الصناعية والتجارية والمالية (شركة مساهمة مصرية).

ب- مركز الشركة:

ج- المركز الرئيسى: المنطقة الاولى مدينة السادس من اكتوبر.

الادارة: ٣ شارع شهاب - المهندسين - الجيزة.

د - الكيان القانونى:

شركة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولانحته التنفيذية.

هـ - غرض الشركة:

الخدمات البترولية بمشمولها الواسع من شراء وبيع البترول وصيانة معدات الحفر وأنابيب البترول والأعمال المدنية المكملة لأعمال الحفر والصيانة والخدمات المتعلقة بالاستكشاف البترولى التجارة الدولية وتجارة مستلزمات الانتاج- التجميع والتصنيع لدى الغير لكافة الاجهزة المنزلية الكهربائية وكافة السلع والمعدات الهندسية والسيارات - الاستيراد والتصدير والتوكيلات التجارية- المقاولات العامة والتجارة العامة والتوزيع.

ويجوز للشركة ان تكون لها مصلحة أو أن تشترك بأى وجه من الوجوه مع الهيئات أو الشركات أو المكاتب أو بيوت الخبرة الفنية المتخصصة وغيرها التى تزاوّل أعمال شبيهة أو التى قد تعاونها على تحقيق غرضها فى مصر أو فى الخارج كما أو تلحقها بها وذلك طبقا لاحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولانحته التنفيذية.

و- السجل التجارى:

الشركة مقيد بالسجل التجارى رقم ٩٣٩٢٦ بتاريخ ٢٠٠٨/١١/١ مكتب سجل تجارى الجيزة.

ز- إدارة الشركة:

يتولى إدارة الشركة مجلس اداره مؤلف من خمسة اعضاء على الاقل وتسعة اعضاء على الاكثر تعينهم الجمعية العامة ويشترط فى كل منهم اي يكون مالكا لعدد من اسهم الشركة لاتقل قيمتها عن خمسة الاف جنيه مصرى واستثناء من طريقة التعيين السالفة الذكر عين المؤسسون مجلس الاداره من ثلاثة اعضاء وبياناتهم كالاتى :

م	الاسم	الوظيفة	الجنسية	الصفة
١	السيد/ محمد حسين جنىدى	رئيس مجلس الادارة	مصرى	تنفيذى
٢	السيد/ عمرو محمد حسين جنىدى	عضوا	مصرى	غير تنفيذى
٣	السيد / تامر محمد حسين جنىدى	عضوا	مصرية	غير تنفيذى

٢-أسس أعداد القوائم المالية:

١/٢ الالتزام بالمعايير المحاسبية

تم اعداد القوائم المالية وفقا لمعايير المحاسبية المصرية واللوائح والقوانين السارية .

٢/٢ أسس القياس

اعدت القوائم المالية طبقا لاساس التكلفة التاريخية .

٣/٢ عملة التعامل والعرض

يتم عرض القوائم المالية بالجنيه المصري

٤/٢ قائمة التدفقات النقدية

يتم اعداد قائمة التدفقات النقدية وفقا للطريقه الغير مباشرة.

٥/٢ ترجمة العملات الأجنبية :

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصري ويتم اثبات المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية بالجنيه المصري علي اساس أسعار الصرف السائدة وقت التعامل وفي تاريخ المركز المالي يتم اعاده تقييم الارصده ذات الطبعيه النقدية بالعملات الأجنبية بأسعار الصرف المعلنة في ذلك التاريخ علي أن يتم اثبات فروق العملة الناتجة بقائمة الدخل .

٦/٢ اضمحلال قيمة الأصول المالية :

تقوم الشركة بشكل دورى فى تاريخ كل ميزانية بتحديد ما اذا كان هناك دليل موضوعى على أن يكون أصل مالى أو مجموعة من الأصول المالية قد اضمحل ويعتبر أصل مالى أو مجموعة من الأصول المالية قد اضمحل اذا كان هناك دليل موضوعى على اضمحلال القيمة تنتج عن حدوث حدث أو أكثر بعد الاعتراف الأولى بالأصل وأثره على التدفقات النقدية المقدرة لأصل مالى أو مجموعة من الأصول المالية والتي يمكن تقديرها بشكل يعتمد عليه .

٧/٢ اضمحلال قيمة الأصول الغير مالية :

تقوم الشركة بشكل دورى فى تاريخ كل ميزانية بتحديد ما اذا كان هناك مؤشر على أن يكون قد اضمحل ، عندما تزيد القيمة الدفترية لأصل أو وحدة مولدة للنقد عن قيمته الاستردادية ، فيعتبر أن هناك اضمحلال للأصل وبالتالي يتم تخفيضه الى قيمته الاستردادية. وتثبت خسارة الاضمحلال بقائمة الدخل .

٨/٢ السياسات المحاسبية المتعلقة بالنقدية وما فى حكمها :

- يتم اعداد وعرض القوائم المالية بالجنه المصرى وهى عملة التعامل للشركة
- يتم ترجمة الأصول والخصوم ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية باستخدام سعر الصرف السائد فى تاريخ الميزانية ، ويتم ادراج جميع الفروق بقائمة الدخل .

٩/٢ اثبات المخصصات :

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة التزام حالى قانونى أو حكمى نتيجة لحدث ماضى ، ويكون من المتوقع أن يتطلب ذلك تدفقا خارجا للموارد الاقتصادية لتسوية الالتزام ، مع امكانية اجراء تقدير موثوق لمبلغ الالتزام ويتم مراجعة المخصصات فى تاريخ كل ميزانية وتحديثها لاطهار أفضل تقدير حالى .

١٠/٢ التعامل مع الاطراف ذو العلاقة :-

يتم التعامل مع الاطراف ذو العلاقة بنفس اسس التعامل مع الاطراف الاخرى .

١١/٢ التحقق الايراد :

يتم الاعتراف بالايراد الى المدى الذى تتوفر فيه درجة كافية من التأكد بأن المنافع الاقتصادية المرتبطة بالمعاملة سوف تتدفق للشركة ويمكن قياس قيمة الايراد بشكل موثوق به . يتم قياس الايراد بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق بالصفى ، ويتم الاعتراف بالايراد الناتج عند تقديم الخدمة للعميل واصدار الفاتورة .

١٢/٢ حساب نصيب ربحية السهم :

يحسب النصيب الأساسى للسهم فى الأرباح بقسمة صافى أرباح أو خسائر الفترة الخاصة بحملة الأسهم على عدد الأسهم القائمة خلال الفترة .

٣- اثبات الأصول الثابتة واهلاكها:

يتم اثبات الأصول الثابتة بالتكلفة و يتم تحميل الاهلاك علي قائمة الدخل وفقا لطريقة القسط المتناقص عدا المباني يتم استهلاكها وفقا لطريقة القسط الثابت وذلك علي مدار العمر الانتاجي المقدر لكل نوع من انواع الأصول الثابتة و فيما يلي بيان بنسب الاهلاك المقدرة :-

النسبة	الأصل
٥%	المباني
١٠%	الاثاث
٢٠%	وسائل نقل
١٠%	اجهزة كمبيوتر
٢٥%	برامج كمبيوتر
٢٥%	جهاز سنترال و فاكس
٢٠%	اجهزة تكييف
١٠%	الالات كاتبة وحاسبة
١٠%	جهاز فاكس
١٠%	اله تصوير مستندات
١٠%	خزائن حديدية
٢٠%	تجهيزات و ديكورات



٤ - انفاق استثماري :-

تم التعاقد للدخول في الشركات التالية كمساهمات بموجب (محضر جمعية عامة عادية بتاريخ ٢٠١٥/١/١ وتم توثيقها بتاريخ ٢٠١٥/٢/٢٥) من قبل الشركة وجاري انتهاء الاجراءات لاثبات نسبة المساهمة في كل شركة وتعديل المادة السادسة والسابعة لكل شركة والتأشير بذلك بالهيئة العامة للاستثمار.

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٢ ٥٠٠ ٠٠٠	١٢ ٥٠٠ ٠٠٠	استثمارات في شركة جي ام سي المصرية
٢١ ٠٠٠ ٠٠٠	٢١ ٠٠٠ ٠٠٠	استثمارات في شركة أبناء مصر
٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٨ ٠٠٠ ٠٠٠	استثمارات في شركة بيراميدز تريد سنتر
١٣ ٠٠٠ ٠٠٠	١٣ ٠٠٠ ٠٠٠	استثمارات في شركة جي ام سي للصناعات الهندسية
١٥ ٢٠٠ ٠٠٠	١٥ ٢٠٠ ٠٠٠	فيلا بمارينا
٦٩ ٧٠٠ ٠٠٠	٦٩ ٧٠٠ ٠٠٠	الاجمالي

٥ - مدينون وأرصدة مدينة أخرى

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣٨٠٩٤٠٠	٦٧٣٦٨٠٠	ايراد مستحقة شركة أبناء مصر
١٨٤٨٧٩١	٤١٧٠٤٠٠	ايراد مستحقة شركة جي ام سي للصناعات الهندسية
١٤٥١٢٠٠	٣١٥٠٨٠٠	ايراد مستحقة شركة بيراميدز تريد سنتر
٧١٠٩٣٩١	١٤٠٥٨٠٠٠	الاجمالي

٦ - نقدية بالصندوق ولدى البنوك

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٨١٠	١٤٢	البنك العربي الافريقي الدولي
٠	٨٠٣	البنك العربي الافريقي الدولي - دولار
٢٨١٠	٩٤٥	الاجمالي



٧- رأس المال :-

تم زيادة رأس المال المرخص به الى ٢٠٠.٠٠٠.٠٠٠ مليون جنيها بقرار الجمعية الغير عادية فى ١٤ / ٥ / ٢٠٠٩ وحدد رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ثلاثة وثمانون مليون ومائتان اثنان وثلاثون ألف وستة وستون جنيها مصريا. موزعا على عدد واحد وأربعون مليون وستة وستة عشر ألف وثلاثمائة وثلاثة وثلاثون سهم قيمة كل سهم اثنان جنيه مصري وجميعها أسهم نقدية وذلك بموجب محضر مجلس ادارة بتاريخ ٢٦ / ١١ / ٢٠١٤ .

٨- الاحتياطي القانوني :-

طبقا لقانون الشركات و النظام الاساسي للشركة يتم تجنب ٥% من صافي ارباح العام لحساب الاحتياطي القانوني ويتم وقف تدعيم الاحتياطي القانوني عندما يبلغ ٥٠% من راس المال المصدر.

٩- مبالغ مستحقة لاطراف ذات علاقة

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٩/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٠	١١٠٤٤٥٨	شركة جى ام سى الهندسيه
٠	٥٨٤٤٠٠	شركة بيراميدز توريد سنتر
٠	١٦٨٨٨٥٨	الاجمالى

١٠- دائنون وأرصدة دائنة أخرى

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٢٥٠٠٠	٢٥٠٠٠	م. مستحقة - أتعاب محاسبية
٠	٤٥٠٠٠	م. مستحقة - استشارات ضريبية
٢٤٧٤٩٤	٣٩٥٤٦٨	م. مستحقة - خدمات الرقابة - القيد بالبورصة
٩٠٠٠	٣٦٠٠٠	م. مستحقة - استشارات قانونية
-	١٢٢٢	م. مستحقة - شركة مصر المقاصة
-	١١٠٠٠	م. مستحقة - اخبار اليوم - جريد الوفدة
٢٨١٤٩٤	٥١٣٦٩٠	الاجمالى

تكاليف النشاط

- ١١

الفترة المالية من ٢٠١٧/٠٧/١ وحتى ٢٠١٧/٠٩/٣٠	الفترة المالية من ٢٠١٨/٠٧/١ وحتى ٢٠١٨/٠٩/٣٠	الفترة المالية من ٢٠١٧/٠١/١ وحتى ٢٠١٧/٠٩/٣٠	الفترة المالية من ٢٠١٨/٠١/١ وحتى ٢٠١٨/٠٩/٣٠	
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	
٣٢١٠٠	٣١٨٩٩	٩٦٣٠٠	٩٥ ٦٩٨	أجور ومرتبات
٩٠٠٠	٢٤٠٠٠	٢٧٠٠٠	٧٢ ٠٠٠	استشارات
١٥٠٠	١٥٠٠	٤٥٠٠	٤ ٥٠٠	إيجارات
-	١٣٠٠	-	٨٣٧٠	تليفون وفاكس
٣٠	١٣٥٠	٣٥٠	٦٥٥٠	أدوات كتابية ومطبوعات
٢٠٠٠٠	٤٨٦١٧	١١٣٤٢٥	١٣٨٥٧١	رسوم واشتراكات
-	١٣٢٠	-	٤٧٨٠	ضيافة
-	٢٥٠٠	-	١٢٠٠٠	كهرباء ومياه
-	٣١٢٥	-	١٥٦٢٥	مقابل خدمات
-	-	-	١٥٩٩١	رسوم توثيق ونشر ومصاريف بنكية
١٠٠	١٤٠٠	٢٧٠٠	٥٠٢٥	انتقالات
-	-	١٣٥٠٠	-	بدلات حضور المساهمين
-	٤٥٠٠٠٠	-	٤٥٠٠٠٠	مصرفوات قضائية
٦٢٧٣٠	٥٦٧٠١١	٢٥٧٧٧٥	٨٢٩١١٠	الإجمالي

مصرفوات إدارية وعمومية

- ١٢

الفترة المالية من ٢٠١٧/٠٧/١ وحتى ٢٠١٧/٠٩/٣٠	الفترة المالية من ٢٠١٨/٠٧/١ وحتى ٢٠١٨/٠٩/٣٠	الفترة المالية من ٢٠١٧/٠١/١ وحتى ٢٠١٧/٠٩/٣٠	الفترة المالية من ٢٠١٧/٠١/١ وحتى ٢٠١٧/٠٩/٣٠	
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	
٢٢٦٠٠	-	٥٦ ٨٠٠	-	أجور ومرتبات
-	-	٥٥٠٠٠	-	مقابل خدمات
٢١٠٠٥	-	٢٦٦١٠	-	رسوم ودمغات
٦٩٩	-	٥ ٧٥٠	-	انتقالات
٧٠	-	١٤٥٠	-	م. نظافة
١٩٧	-	٣٢٥٠	-	ضيافة ووفيه
١٠٠٢	-	٢٠٢٠	-	أدوات كتابية
-	-	-	-	بريد وتليفون
١٥٠٠٠	-	٤٥ ٠٠٠	-	استشارات ضريبية
٤٥	-	١٣٥٠	-	إكراميات

٣٩٨٨٣.٢٣	-	١٧٣٧.٣	-
----------	---	--------	---

الاجمالي

١٣- نصيب السهم في الأرباح (الخسائر)

الفترة المالية من ٢٠١٧/٧/١ وحتى ٢٠١٧/٩/٣٠	الفترة المالية من ٢٠١٨/٧/١ وحتى ٢٠١٨/٩/٣٠	الفترة المالية من ٢٠١٧/١/١ وحتى ٢٠١٧/٩/٣٠	الفترة المالية من ٢٠١٨/١/١ وحتى ٢٠١٨/٩/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
١٨,٢٣٦	١٢٥٨١٥٠	١,٣٢١,٠٧٣	٤٩٥٧١٧٢
٤١,٦١٦,٣٣٣	٤١,٦١٦,٣٣٣	٤١,٦١٦,٣٣٣	٤١,٦١٦,٣٣٣
٠.٠٠	٠.٠٣	٠.٠٣	٠.١١

صافي أرباح (خسائر) الفترة

عدد الأسهم القائمة خلال العام

نصيب السهم في الأرباح (الخسائر) جنيه مصري/السهم

١٤- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالبنوك والموردون أرصدة مدينة وبعض أرصدة المدينين والأرصدة المدينة الأخرى كما تتضمن الالتزامات المالية وبعض أرصدة الدائنين والأرصدة الدائنة الأخرى.

١- القيمة العادلة للأدوات المالية :

طبقا لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول والالتزامات الشركة والواردة بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية فان القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف اختلافا جوهريا عن قيمتها الدفترية في تاريخ الميزانية.

ب- خطر تقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية:

يتمثل في التغير في أسعار الصرف وما يترتب على ذلك من نتائج بالنسبة للمقبوضات والمدفوعات التي تتم بالعملات الأجنبية وكذلك قيم أصول الشركة ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية وهذا الخطر غير موجود لان تعاملات الشركة تتم بالعملة المحلية .

ج- خطر الائتمان :

يتمثل في خطر عدم قدرة الشركة على تحصيل مستحقاتها لدى العملاء وتقاديا لذلك فان الشركة تتعامل مع نخبة من العملاء ذات السمعة الجيدة ويتم تحديد أعمار الديون بصفة دورية ومتابعة تحصيلها .

د- خطر سعر الفائدة :

يتمثل خطر سعر الفائدة والذي قد يؤثر تأثيراً عكسياً على نتائج الأعمال .

هـ خطر السيولة :-

ويتمثل فى مدى قدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها قبل الغير وكذلك الحصول على متطلبات الشركة مما يتوافر لديها من السيولة اللازمة .

١٥ - الموقف الضريبي

أ - ضريبة شركات الأموال

- لم يتم فحص الشركة ضريبيا من بدايه نشاط الشركه وحتى تاريخ إعتقاد القوائم المالية للإصدار .

ب - ضريبة كسب العمل

- لم يتم فحص الشركة ضريبيا من بداية نشاط الشركه وحتى تاريخ إعتقاد القوائم المالية للإصدار .

ج - ضريبة المبيعات

- الشركة غير مسجلة بضريبة المبيعات .

