



الشركة القابضة للصناعات الغذائية
شركة مطاحن ومخابز الإسكندرية
القطاع المالي
الإدارة العامة لشئون البورصة وهيئة الرقابة والاستثمار

الإسكندرية في ٢٠٢١ / ١ / ٢٠٢١

السيد الأستاذ / رئيس قطاع الإنصاح

البورصة المصرية

عناية الأستاذ / شريف فهمي

تحية طيبة وبعد ،،

نتشرف بان نرفق لسيادتكم :-

١- نسخة من القوائم المالية المدققة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ وهي :

- قائمة المركز المالي

- قائمة التدفقات النقدية

- قائمة الدخل

- قائمة التغير في حقوق الملكية

٢- نسخة من الإيضاحات المتممة .

٣- نسخة من تقرير الجهاز المركزي للمحاسبات عن الفحص المحدود في ٢٠٢٠/١٢/٣١

شاكرين لسيادتكم حسن التعاون ...

وتفضلو سيادتكم بقبول فائق الاحترام ،،،

رئيس مجلس الإدارة
العضو المنتدب

مع كينائي (٢٠٢١/١٢/٣١)

دكتور/ عادل مختار عصفور



وزارة التموين والتجارة الداخلية
الشركة القابضة للصناعات الغذائية
شركة مطاحن ومخابز الإسكندرية

المركز المالي

فى

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١





الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات
المطاحن والمخابز

السيد الدكتور المهندس / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
شركة مطاحن ومخابز الإسكندرية

تحية طيبة .. وبعد ..

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم تقرير مراقب الحسابات عن الفحص المحدود
للقوائم المالية للشركة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ .

برجاء الإحاطة والتنبيه باتخاذ اللازم والإفادة .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

الوكيل الأول
مدير الإدارة

مع دافعيه
(محاسب / هويدا حسن محمد)

تحريراً في: ٢٠٢١/٢/٢٠

الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات
المطاحن والمخابز

تقرير مراقب الحسابات
عن الفحص المحدود للقوائم المالية
لشركة مطاحن ومخابز الاسكندرية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

السادة / مساهمي شركة مطاحن ومخابز الاسكندرية :

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ لشركة مطاحن ومخابز الاسكندرية (ش . م . م) خاضعة لأحكام قانون شركات قطاع الأعمال العام رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ ولانحته التنفيذية والمتمثلة في قائمة المركز المالي في ٢٠٢٠/١٢/٣١ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة عن الفترة المنتهية في ذات التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات المتممة الأخرى . وإدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً للنظام المحاسبي الموحد وفي إطار معايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .

وتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على هذه القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود :

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً لمعيار المراجعة المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) " الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المنشأة والوادي بمعرفة مراقب حساباتها " ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل إستثمارات بسورة 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 ننصح على داية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم إكتشافها في عملية المراجعة ، وعليه فنحن لا نبدى رأي مراجعة على هذه القوائم المالية .

أساس إبداء استنتاج متحفظ :

- بلغ صافي الربح المحقق خلال الفترة - قبل حساب ضريبة الدخل - نحو ٧,٠٦٩ مليون جنيه مقابل نحو ٥,٦٩٢ مليون جنيه بنسبة حوالى ١٢٤% ، وقد ساهم في ذلك :

- زيادة إيرادات التشغيل للغير والتي بلغت نحو ٧٠,٦١٣ مليون جنيه عن طحن كمية ١٦٠,٩٩٩ طن مقابل ٦٩,٩٣٥ مليون جنيه عن طحن كمية ١٥٩,٤٥٠ طن بزيادة نحو ٦٧٨ ألف جنيه عن كمية حوالى ١٥٤٩ طن فقط ، على الرغم من تضمن الكمية المطحونة حوالى ٦٦٥٩ طن قمح لشركة مطاحن وسط وغرب الدلتا خلال الفترة تبلغ إيرادات طحنها نحو ٢,٩٢١ مليون جنيه وهو ما يشير إلى استمرار نقص الكميات المطحونة للشركة بحوالى ٥١١٠ طن .

- زيادة إيرادات الشركة من صافي مبيعات إنتاج تام والتي بلغت نحو ١١,٧٣٩ مليون جنيه عن مبيعات الدقيق الفاخر مقابل نحو ٩,٨٣٥ مليون جنيه بزيادة نحو ١,٩٠٤ مليون جنيه .

- انخفاض باقى إيرادات الشركة من الخدمات الدجاعة والإيرادات المتنوعة والفوائد الدائنة والتي بلغت نحو ٩,٧١٩ مليون جنيه ، نحو ٣,٣٥٨ مليون جنيه ، نحو ٥,٨٨٠ مليون جنيه على الترتيب مقابل نحو ١٠,١٤٨ مليون جنيه ، نحو ٥,٩٣٠ مليون جنيه ، نحو ٩,٧١١ مليون جنيه على الترتيب بسبب انخفاض حوالى ٤,٢٣% ، حوالى ٤٣,٣٧% ، حوالى ٣٩,٤٥% على الترتيب .

نوصى بضرورة العمل على بذل المزيد من الجهود لتعزيز إيرادات الشركة من كافة الأنشطة والعمل على تنوعها ، مع وضع الخطط والدراسات التى تمكنها من مواجهة هذا الانخفاض فى ظل ما تملكه من قدرات مادية وبشرية فى ضوء ما يتيحها نظامها الأساسى وبما يودى إلى تعزيز عوائدها .

- بلغت صافى أرصدة الأصول الثابتة والمشتريات تحت التنفيذ فى ٢٠٢٠/١٢/٣١ نحو ١٥٦,٧٩١ مليون جنيه ، وقد تلاحظ بشأنها ما يلى :

- تضمنت الأصول الثابتة طاقات عاطلة ومأخذه غير مستغلة منذ عدة سنوات بلغت التكلفة التاريخية لما أمكن حصره منها نحو ٣١,٥٣٢ مليون جنيه تتضمن بعض المطاحن ومصانع المكرونة وغيرها والمتوقفة منذ عدة سنوات .

وتجدر الإشارة الى صدور قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة فى ٢٠١٨/٥/٢٦ ببيع آلات ومعدات مطحنى السويحى وسلندرات عبد الجواد ومصنعي الصفيح اليابانى والتركى والمطبعة ومصنع البلاستيك كخطوط إنتاج ، هذا وقد قامت الشركة بإصدار قرارات بتكليفها ، وتم طرحها بالمزاد بمعرفة الشركة القابضة للصناعات الغذائية فى ٢٠٢٠/٩/٢٦ ولم تصل أى من العروض المقدمة للقيمة التقديرية

لها ، كما صدر قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة في ٢٠٢٠/١/١٢ باتخاذ الإجراءات القانونية لبيع عدد ٧ خطوط مكرولة كخطوط إنتاج .

نوصى بدراسة أوجه الاستفادة من كافة الطاقات المتاحة بما يعود بالنفع على الشركة ووضع الخطط اللازمة لإحلال وتجديد أصولها مع تطبيق معياري المحاسبة المصرية رقما (٣١ ، ١٠) بشأن الأصول الثابتة وإضمحلها مع سرعة إتخاذ الإجراءات اللازمة لتنفيذ قرارات الجمعيات العامة للشركة .

• عدم نهو الخلاف القائم بين الشركة ومحافظة الإسكندرية " جهاز حماية أملاك الدولة " بشأن أرض الدخيلة البالغ مساحتها حوالي ١٥ ألف متر مربع والمقام عليها مطحن الدخيلة حيث وردت للشركة مطالبة جهاز حماية أملاك الدولة خلال يناير ٢٠٢٠ بنحو ١٩,٤٣٨ مليون جنيه تمثل مقابل حق انتفاع وإيجار عن الفترة من ١٩٧٨/١٢/٢٠ وحتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ (بخلاف فروق أسعار سيتم موافاة الشركة بها) والإنذار باتخاذ الإجراءات القانونية لتحصيل مستحقات الدولة بالإضافة لإجراءات إلغاء التخصيص ، وقد أقامت الشركة دعوى قضائية رقم ٤٠٧١٨ / ٩٦ ق بهذا الشأن وما زالت متداولة ، هذا وقد بلغ المخصص المكون من الشركة ضمن مخصصات القضايا نحو ٦ مليون جنيه بنسبة حوالي ٣١ % من نسبة تلك المطالبة ، وتجدر الإشارة إلى استمرار بنك مصر فرع الحربية في تجميد ودیعة بنحو ٢٧ ألف دولار منذ أكثر من خمس سنوات رغم الحصول على حكم قضائي لصالح الشركة بجلسة ٢٠١٤/١/١١ ببطلان وعدم الإعتداد بالحجز الإداري إلا أن البنك قد قام بالحجز مرة أخرى وتم إقامة دعوى أخرى برقم ٥٧٢ / ٢٠١٧ مازالت متداولة .

يتعين ضرورة إجراء التسويات اللازمة بالحسابات المختصة ، ومتابعة الإجراءات القانونية لوقف إجراءات إلغاء التخصيص والقضايا الخاصة ببطلان الحجز الإداري على الوديعة المجمدة حفاظاً على حقوق الشركة ، وتدعيم المخصص بالقدر الكافي .

• حساب المباني يتضمن نحو ٥,٦٣٣ مليون جنيه قيمة إعادة تأهيل مباني مطحن الإسكندرية والتي تمت بمعرفة المقاول شركة فالكون لأنظمة الطاقة دون تقديم مستخلص ختامي الأعمال - رغم إنتهاء تطوير المطحن وعمله منذ ٢٠١٩/٨/١ - هذا وتبلغ جملة الأعمال المتعاقد عليها نحو ٩ مليون جنيه .

وتجدر الإشارة الى عدم إنتهاء المقاول من بعض الملاحظات الفنية وذلك طبقاً لما ورد بمحاضر المتابعة وآخرها في ٢٠٢٠/١٢/١٧ وتوقفه عن العمل تماماً .

نوصى بسرعة تنفيذ الأعمال المتبقية وتلافى الملاحظات القائمة مع إعداد
المستخلص الختامي للأعمال لتغطية قيمة الأصل الحقيقية مع أعمال بنود التعاقد
وتطبيق غرامات التأخير الواجبة .

- بلغ رصيد حساب المشروعات تحت التنفيذ في ٢٠٢٠/١١/٢١ نحو ٢,٦٧٠ مليون جنيه ،
وقد تلاحظ بشأنه ما يلي :

- تضمن الحساب نحو ٨٠٦ ألف جنيه قيمة مبالغ منصرفه عن أعمال إنشاء مصيف
للعاملين بمدينة مرسى مطروح أعلى مستودع الشركة منها نحو ٣٠٥ ألف جنيه بحساب
الإتفاق الإستثماري ونحو ٥٠١ ألف جنيه بحساب التكوين الإستثماري .

وعلى الرغم من مرور أكثر من أربع سنوات على تاريخ الإسناد للمقاول والحصول
على التراخيص اللازمة للبناء منذ عامين وقيام المقاول في ٢٠١٩/٣/٥ باستلام الموقع
وتقديم جدول زمني لانتهاء الأعمال في فبراير ٢٠٢٠ ، إلا أنه حتى تاريخ إعداد هذا التقرير
لم يتم الإنتهاء من الأعمال طبقاً لما ورد بتقرير المتابعة في ٢٠٢١/١/٢٥ والذي يشير إلى
بطء سير العمل في العديد من البنود .

نوصى بضرورة العمل على إتخاذ الإجراءات اللازمة لسرعة الإنتهاء من المشروع
تحقيقاً للإستفادة المرجوه منه ، مع ضرورة حساب الغرامات اللازمة طبقاً للتعاقد عن
هذا التأخير .

- تضمن حساب التكوين الإستثماري بعض المبالغ التي تم صرفها للإستخدام خلال فترة
المركز المالي منها :

- مبلغ ٤٨٠ ألف جنيه قيمة عدد ١ مصعد حاملة ٢ طن بمطحن إسكندرية والذي تم
إستلامه إبتدائياً في ٢٠٢٠/١٠/١ .

- مبلغ ٢٠١٢٨ ألف جنيه قيمة جزء من أثاث المكتب الإستثماري بمطحن إسكندرية
والذي تم تأصيله من العام السابق .

- مبلغ ١٠٣٢٠ ألف جنيه قيمة عدد ٢ جنب درابزين (سلم) بمطحن إسكندرية .

- مبلغ ٦٤٥٠ ألف جنيه قيمة عدد ١ فاكس وسكانر وبرنتر وعدة تليفون تم صرفها
للإستخدام في ٢٠٢٠/١١/٢٤ .

مما يلزم تصويبه بإستبعاد قيمة تلك المبالغ من حساب التكوين وتعليقها لحساب
الأصول الثابتة .

- بلغ رصيد المخزون في ٢٠٢٠/١٢/٣١ نحو ٢٢,١١٧ مليون جنيه - بعد خصم المخصص البالغ نحو ٦٨٥ ألف جنيه - و تلاحظ بشأنها ما يلي :

- تضمن المخزون أصناف راكدة وبطيئة الحركة بنحو ٣,٢٢٧ مليون جنيه منها نحو ١,٠٤٥ مليون جنيه قيمة أصناف راكدة مكون بشأنها مخصص بنحو ٦٨٥ ألف جنيه ضمن حساب المخصصات الأخرى - فمماذ عن عدم الالتزام بتوصيات وقرارات الجمعيات العامة المتعاقبة وآخرها في ٢٠١٧/١٠/٢٨ الخاصة بسرعة التخلص من المخزون الراكد - نحو ٢,١٨٢ مليون جنيه قيمة أصناف بطيئة الحركة .

يتعين دراسة أوجه الاستفادة من المخزون الراكد وبطيء الحركة ، مع العمل على تفعيل قرارات وتوصيات الجمعيات العامة للشركة في هذا الشأن .

- استمرار حوزة بعض وحدات الشركة على الديون من المحررات ملك الشركة تتمثل في كميات أقصاح ودفق ٨٢% ونخاله خضراء قيمتها بنحو ٥١٧ ألف جنيه - غير مدرج لها قيمة بمخزون الشركة - بخلاف بعض المضبوطات ملك الغير يرجع بعضها لعدة أعوام تشغل ساعات تخزينية كبيرة ، وقد أدى طول مدة التحرير إلى سوء حالة معظمها وهو ما قد يؤثر على سلامة الإنتاج التام تلك المطاحن خاصة في ظل تواجد بعضها داخل مخزن الإنتاج التام وخلايا الصيراج .

نوصي بسرعة اتخاذ الإجراءات اللازمة حيال تلك الأحرار والمضبوطات لما تشغله من ساعات تخزينية وحفاظا على مخزون الشركة .

- بلغت أرصدة حسابات العملاء وأوراق القبض والمدينون الآخرون في ٢٠٢٠/١٢/٣١ نحو ١٨٤,٩٩٥ مليون جنيه بعد خصم المخصصات البالغ قيمتها نحو ١٥,٧٢٣ مليون جنيه ، وقد تلاحظ بشأنها ما يلي :

- تضمن حساب العملاء أرصدة متوقفة ومرحلة منذ سنوات بلغ ما أمكن حصره منها نحو ٢٨,٣٧٩ مليون جنيه منها :

- أرصدة بنحو ١٦ مليون جنيه تمثل مديونية صادرت بشأنها أحكام لصالح الشركة ولم يتم تنفيذها حتى تاريخه ، فضلا عن صدور أحكام لصالح الشركة تقل عن المديونيات المدرجة بالدفاتر وانقضاء بعض الدعاوى أو خسارتها بلغ ما أمكن حصره منها نحو ٦,١٣٢ مليون جنيه في حين بلغت الأحكام الصادرة لصالح الشركة عنها نحو ٣,٣٨٧ مليون جنيه .

■ أرصدة بنحو ١٢ مليون جنيه تمثل مديونيات متوقفة يرجع بعضها إلى أكثر من ٢٠ عام مقام بشأنها قضايا مازالت متداولة .

يتعين ضرورة العمل على اتخاذ الإجراءات الواجبة لسرعة تنفيذ الأحكام الصادرة لصالح الشركة ، مع ضرورة عمل التسويات اللازمة بالحسابات على أرصدة العملاء في ضوء الأحكام الصادرة بشأنهم ، مع استمرار الإجراءات القانونية اللازمة لاسترداد كافة حقوق الشركة ومرافعاتنا بما يتم أولاً بأول .

● تضمن حساب العملاء نحو ٣٦٤ ألف جنيه باسم / مكتب تشغيل عمال المخازن والمحسوبة بواقع ١٠ مليون عن كل جوال دقيق مباع منذ بداية تطبيق المنظومات الحديثة ، وحيث أنه لا يتم تحصيل أي مبالغ من أصحاب المخازن فقد تم قيد نفس المبلغ بالحسابات الدائنة ، ودون وجود ما يؤيد صحة قيد تلك المبالغ ، مما يلزم بحثه مع الجهات المختصة والإفادة .

● تضمن حساب العملاء " دائن " البالغ نحو ٨,٥٧١ مليون جنيه ما يلي :

■ نحو ٣,٦٦٩ مليون جنيه باسم عملاء تحت التسليم تمثل قيمة مبيعات دقيق ونخاله لم يتم تسليمها للعملاء حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ - كميات من الدقيق لم تسلم لأصحابها منذ عدة سنوات وكذا كمية ١٢٩٤ شيكارة دقيق بمستودع أبو قير تم وقف صرفها من قبل مديرية تموين المنتزة لوجودها بالمستودع دون وجود الفواتير الخاصة بها .
نوصي بدراسة أسباب تأخر العملاء في استلام مشمول الفواتير الصادرة لهم في حينه لما لها من أثر على الإنتاج وعوائد الشركة وخاصة الكميات الغير مسلمة منذ فترات طويلة ، مع اتخاذ اللازم بشأن الكميات الموقوفة صرفها بمستودع أبو قير .
■ ما زالت ملاحظتنا قائمة بشأن تضييع حسابات العملاء بعض الأرصدة الدائنة الخاصة بمنظومات الخبز التي إنتهى التعامل بها منها :

○ نحو ٤,٦٧٩ مليون جنيه رصيد لمستودعات إدفينا وأدكو ورشيد تتمثل في

باقي فروع تصنيع الخبز والتي لم يتم صرفها لهم منذ يناير ٢٠١٤ .

○ نحو ٣٩ ألف جنيه باسم / حساب مبيعات المطاحن للمخازن منظومة جديدة .

نوصي بضرورة بحث ودراسة تلك الأرصدة واتخاذ اللازم في ضوء ذلك .

• بلغت أرصدة الحسابات المدينة الأخرى نحو ٢٢,١٤٦ مليون جنيه ، وقد تلاحظ بشأنها ما يلي :

■ استمرار تضمين الحساب نحو ٦٤١ ألف جنيه أرصدة متوقفة منذ سنوات مكون لمقابلتها مخصص بنحو ٢٠٧ ألف جنيه ضمن المخصصات الأخرى مرفوع بشأن بعضها قضايا صدرت بشأنها أحكام لصالح الشركة ولم يتم تنفيذها .
نكرر توصيتنا بضرورة اتخاذ الإجراءات الواجبة لتنفيذ الأحكام الصادرة لصالح الشركة وسرعة تحصيل مستحقاتها .

■ وجود بعض الأرصدة بدون تحديد أسماء أصحابها بلغ ما أمكن حصره منها نحو ١٨ ألف جنيه تتمثل نحو ٥ آلاف جنيه باسم عمرة مورتور ، نحو ٤ آلاف جنيه باسم سلك دبرياج ، نحو ٣ آلاف جنيه باسم مديونية سلك بوبيناج ، نحو ٣ آلاف جنيه باسم مديونية قطع غيار ، نحو ألفي جنيه باسم مديونية غلاية ، نحو ألف جنيه باسم مديونية كابل كهرباء .

نوصي بضرورة قيد المبالغ بأسماء أصحابها إحصائيا للرقابة .

■ وجود فروق بين الأرصدة المقيدة بالدفاتر لبعض الحسابات الشخصية بالأرصدة المدينة وبين أرصدها المسجلة بإدارة الاستحقاقات بالقطاع الإداري في ٢٠٢٠/١٢/٣١ على النحو التالي :

الحساب	الرصيد بالدفاتر (بالجنيه)	الرصيد بإدارة الاستحقاقات (بالجنيه)
سلف شخصية	٢٤٩٦١١	١٥٨٨٠٠
معرض ساكس	٣٠٨	٥٠٠

يتعين العمل على بحث ودراسة تلك الفروق واتخاذ اللازم نحو تسويتها في ضوء تلك الدراسة .

■ وجود أرصدة سلف مؤقتة لم يتم تسويتها في تاريخ المركز المالي بلغ ما أمكن حصره منها نحو ١٣٦ ألف جنيه منها نحو ٧٨ ألف جنيه قيمة أرصدة سلف لإنهاء مخالفات بعض الأحكام الصادرة بشأن المخالفات التموينية باسم كل من السيد / مصطفى فتحى ، السيد / أشرف جابر ، ولم يتم تسويتها لكونها محل فحص وتحقيقات لوجود تلاعب بها يتصل بذلك وجود رصيد دائن بنحو ٥٢ ألف جنيه باسم السيد / إبراهيم عبدالجواد مشعل مسدد تحت حساب ذات المخالفات دون تسوية .

نوصى بموافقاتنا بما تنتهى إليه التحقيقات بشأن التلاعب فى بعض السلف المؤقتة مع التنبيه مشدداً بإحكام الرقابة على صرف وتسوية كافة السلف المؤقتة فى ضوء لوائح الشركة وأسس وقواعد الرقابة الداخلية السليمة .

■ بلغ الرصيد الدائن للحسابات المدينة الأخرى نحو ٣٨٦ ألف جنيه يمثل أهمها فى نحو ٢٦٨ ألف جنيه تحت مسمى وثيقة التأمين الجماعى ، نحو ٤٠ ألف جنيه تحت مسمى متنوع ، نحو ١٠ آلاف جنيه مخالفات مرور ، نحو ٤ آلاف جنيه الهيئة المصرية العامة للمعارض والمؤتمرات ، وبما لا يتفق مع طبيعة الحساب .
يتعين دراسة تلك الأرصدة وإتخاذ اللازم بالتسوية وتحصيل حسابات المصروفات فى ضوء تلك الدراسة .

- مازالت الحسابات المدينة لدى المصالح والهيئات تتضمن نحو ٦٠,٨٧٥ مليون جنيه باسم / الهيئة العامة للسلع التموينية قيمة نقل وتخزين أقماح حتى يوليو ٢٠١٧ ، وتجدر الإشارة إلى وجود نزاع قضائى مازال متداول مع الهيئة بشأن تلك المبالغ واجهته الشركة بمخصص يبلغ نحو ١٣,٢ مليون جنيه بخلاف نحو ١٨,٨٠٨ مليون جنيه مقيدة بالحسابات الدائنة .

نوصى بسرعة العمل على متابعة القضايا المتداولة وموافقاتنا بما تنتهى إليه .

- وجود رصيد مدين "شاذ" للشركة القابضة للصناعات الغذائية فى ٢٠٢٠/١٢/٣١ بنحو ٤٣ ألف جنيه ، وقد تلاحظ بشأنه ما يلى :

● لم تتم المطابقات اللازمة على كافة المعاملات الجارية مع الشركة القابضة عن الفترة المنتهية فى ٢٠٢٠/٦/٣٠ ، الفترة المنتهية فى ٢٠٢٠/١٢/٣١ والتي تعتبر أحد أدلة الإثبات الهامة خاصة فى ظل ورود خطاب من الشركة القابضة بتاريخ ٢٠٢١/١/٢٠ مؤرخ ٢٠٢٠/١٢/٨ يفيد صدور قرار من مجلس إدارة الشركة القابضة برقم ٢٠١٩/٧/١٧ بزيادة الراتب المقطوع لكل من السيد / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب ، السيد / العضو المنتدب منذ شهر يوليو ٢٠١٩ وصرف قيمة الزيادة المقررة من الشركة القابضة تحمياً على الحساب الجارى طرفها ، وهو ما لم تتضمنه القوائم المالية المعتمدة فى ٢٠٢٠/٦/٣٠ أو المركز المالى فى ٢٠٢٠/١٢/٣١ وكذا لم تتضمنه البيانات المعتمدة التى حصلنا عليها من الشركة عن كافة ما حصل عليه السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة عن تلك الفترات ، هذا ولم نقف على مدى صحة وقانونية تلك الزيادة خلال مدة تعيين مجلس الإدارة والتى بدأت فى شهر مايو ٢٠١٨ ولمدة ثلاث سنوات طبقاً للقانون

رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ بشأن شركات قطاع الأعمال العام وما تناولته الفتاوى الصادرة من مجلس الدولة في هذا الشأن ومنها الفتوى ملف رقم ٢٠٠٩/٤/٧ .

• لم يتضمن الحساب نحو ٣٣٧ ألف جنيه قيمة ١٠ جنيه عن كل طن نحالة مباعه خلال الفترة من يوليو ٢٠٢٠ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ البالغة حوالى ٣٤ ألف طن لصالح صندوق موازنة الاسعار بالشركة القابضة للمنتجات الغذائية .

نوصى بضرورة اجراء المطابقات اللازمة على الرصيد فى ٢٠٢٠/٦/٣٠ ،

٢٠٢٠/١٢/٣١ ، واتخاذ اللازم فى ضوء ما تسفر عنه تلك المطابقات واعمال

اللازم فى ضوء القوانين السارية والفتاوى الصادرة فى هذا الشأن .

- حساب النقدية بالبنوك والصندوق الظاهر فى ٢٠٢٠/١٢/٣١ بنحو ١٢٢,٣٩٠ مليون جنيه ،

تلاحظ بشأنه ما يلى :

• تضمنت مذكرات تسوية أرصدة البنوك على العديد من الشيكات الواجب ردها لحسابات البنوك منها :

■ شيكات مستحقة الصرف بعد تاريخ المركز السالى فى ٢٠٢٠/١٢/٣١ وتم خصم

قيمتها من أرصدة البنوك الدفترية ، بلغ ما امكن حصره منها نحو ٢,٠١٧ مليون

جنيه تتمثل فى :

○ نحو ٩٧٥ ألف جنيه بنك التنمية والعمال المصرى

○ نحو ٥٤٦ ألف جنيه بنك الاستثمار العربى .

○ نحو ٤٨٥ ألف جنيه بنك مصر رشيد .

○ نحو ١١ ألف جنيه بهيئة البريد .

يتعين استبعاد تلك الشيكات من حسابات البنوك وقيدها بحساب أوراق الدفع .

■ شيكات مضى على إصدارها أكثر من ثلاثة أشهر ولم تقدم للصرف ، بلغ ما امكن

حصره منها نحو ٨٨ ألف جنيه ، وذلك بالخالفه للمادة رقم ٥٠٤ من قانون التجارة

رقم ١٧ لسنة ١٩٩٩ وتعديلاته ، تتمثل فى :

○ مبلغ ٤٩٧٧٤ جنيه بنك مصر سيزوستريس .

○ مبلغ ١٢٣٩١ جنيه بنك التنمية الصناعية والعمال المصرى .

○ مبلغ ١٠٠٩٥ جنيه بهيئة البريد .

○ مبلغ ٩٥٩١ جنيه بنك الاستثمار العربى .

○ مبلغ ٥٧٦٧ جنيه بنك مصر رشيد .

نوصى باستبعاد الشيكات التي لم تصرف وقيدتها بأسماء أصحابها لإظهار الحسابات على حقيقتها .

- وجود بعض الشيكات الصادرة ولم تسلم لأصحابها حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ بلغ ما أمكن حصره منها نحو ٥٩ ألف جنيه تتمثل في :
 - نحو ٢٠ ألف جنيه بينك التنمية والعمال المصري .
 - نحو ١٣ ألف جنيه بينك مصر سيزومتريس ،
 - نحو ٥ آلاف جنيه بينك مصر رسيدي .
 - نحو ألف جنيه بينك الإستثمار العربي .
- نوصى بضرورة ردها لحساب البنك وقيدتها بأسماء أصحابها لإظهار الأرصدة على حقيقتها .

- عدم إعداد مذكرات تسوية شهرية لبنك الاتحاد الوطنى البالغ رصيده الدفترى فى ٢٠٢٠/١٢/٣١ نحو ١٠٣ ألف جنيه نتيجة وجود حجز موقع على الرصيد .
- نوصى بضرورة الحصول على صورة من كشوف الحساب الشهرية وإعداد مذكرات التسوية اللازمة للوقف على صحة الرصيد .

- وجود بعض الحجوزات الموقعة على جانب من أرصدة الشركة بالبنوك تتمثل فى :
 - نحو ١,٥١١ مليون جنيه حجز من السيد / ممدوح قديس توفيلس على أرصدة الشركة بينوك التجارى الدولى بنحو ٧٤٥ ألف جنيه ، العربى الأفريقى بنحو ٦٦١ ألف جنيه ، الاتحاد الوطنى بنحو ١٠٥ ألف جنيه وذلك بموجب حكم لصالحه عن مستحقات توزيع الدقيق الفاخر منذ عام ٢٠٠٢ ، وهو ما لم يتم إدراجه بالإيضاحات المئمة للشركة فى ٢٠٢٠/١٢/٣١ .
 - نحو ٢٨ ألف دولار أمريكى حجز إدارى من محافظة الإسكندرية على الوديعة الدولارية بينك مصر مقابل حق انتفاع وإيجار أرض الدخيلة ، هذا وتقوم الشركة بتعليق قيمة الوديعة بقيمة الفوائد الشهرية لتدبيراً لعدم وجود كشف حساب بنكى .
- يتعين العمل على رفع الحجوزات الموقعة على بعض أرصدة الشركة بالبنوك حتى تستفيد من أرصدها النقدية بها .

- عدم إجراء أى مطابقات مع أصحاب الأرصدة المدينة والدائنة من العملاء والموردين خاصة مع الهيئة العامة للسلع التموينية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ ، مما ترتب عليه عدم التأكد من صحته وسلامة تلك الأرصدة .

نوصى بضرورة إجراء المطابقات اللازمة لتوفير أحد أدلة الإثبات الهامة لأغراض المراجعة .

- أظهر المركز المالي في ٢٠٢٠/١٢/٣١ أرصدة دائنة للموردين وأوراق الدفع والدائنين الآخرون بنحو ٢٥٤,٦٢٠ مليون جنيه ، أرصدة مدينة بنحو ١٤٠,٠١٦ مليون جنيه ضمن حساب العملاء وأوراق القبض والمدينون الآخرون ، وقد تلاحظ بشأنها ما يلي :

- تضمن الحساب أرصدة دائنة بنحو ٢٠٢,٢٧١ مليون جنيه ، أرصدة مدينة بنحو ١٣٩,٧٩٨ مليون جنيه تخص هيئة السلع التموينية وقد تلاحظ بشأنها ما يلي :
 - إستمرار وجود أرصدة دائنة مترقصة باسم هيئة السلع التموينية بنحو ١٠٠,٧٣٧ مليون جنيه تحت مسمى المنظومة الجديدة (ب) ، نحو ١١,٤٣٢ مليون جنيه تحت مسمى المنظومة الحديثة (ج) ، أرصدة مدينة متوقفة بنحو ١٣٠,٩٥٣ مليون جنيه تحت مسمى المنظومة القديمة ، نحو ٨,٨٤٥ مليون جنيه أقصاح مستوردة ، وذلك على الرغم من الإنتهاء من تطبيق تلك المنظومات .

- وجود رصيد دائن مستحق للهيئة بنحو ٢٢,٥٩٢ مليون جنيه والمدرج بدفاتر الشركة تحت مسمى نخالة والموقوف منذ عدة سنوات لم يتم المطابقة عليه بالمطابقات المخراة مع الهيئة عن الأرصدة وأخرها في ٢٠٢٠/٦/٣٠ .

- عدم قيام الشركة بقيد قيمة الغرامات التموينية الموقعة على بعض مطابقتها بنحو ٢٩,٦٦٨ مليون جنيه خلال الفترة من ٢٠١٣/١/١ حتى ٢٠٢٠/١١/٣٠ ، وذلك على الرغم من قيام الهيئة العامة للسلع التموينية بإدراج نحو ٢٣,٠٩٥ مليون جنيه منها على حساب الشركة بالمطابقة المخراة عن العام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩ (تم قيد نحو ٧٣٤ ألف جنيه منها خلال العام المالي الحالي لرفض تظلمات الشركة بشأنها) ، وتحدد الإشارة إلى إرجاء نحو ٢,١٠١ مليون جنيه قيمة غرامات تموينية خلال الفترة من ٢٠١٣/١/١ وحتى ٢٠١٣/٦/٣٠ وفقاً لقرار لجنة التظلمات بالوزارة .

■ حصول الشركة على الصيغة التنفيذية بتاريخ ٢٠٢٠/٩/١٤ للحكم الصادر لصالحها بنحو ١٠,٦٧٧ مليون جنيه عن مخالفة كسر الرصيد السابق توقيعها على الشركة عن الفترة من ٢٠١٠/٧/١٦ وحتى ٢٠١٠/١١/١٧ ، ودون إتخاذ إجراءات تنفيذه.

● تضمنت حسابات الموردين بعض المبالغ المستحقة لعدد من الجهات ضمن منظومة تحرير الخبز (لجنة البرامج - صندوق تحسين الخدمة - البنك المركزي) بلغت نحو ١,٣٢٤ مليون جنيه ، دون الانتظام في سدادها.

نوصي بضرورة العمل على تسوية أرصدة المنظومات وخاصة التي إنتهى التعامل بها ، مع قيد قيمة الغرامات التموينية ، والعمل على سرعة تنفيذ الحكم الصادر للشركة ، وسداد مستحقات الجهات الخاصة بمنظومة تحرير الخبز .

● وجود بعض الأرصدة المدينة لجانب من الموردين بنحو ٢١٨ ألف جنيه لم يتم تسويتها على الرغم من قيام بعضهم بتوريد مقابل المبالغ المنصرفة لهم خلال الفترة المعد عنها المركز المالي بلغ ما أمكن حصره منهم نحو ٧ آلاف جنيه ، علاوة على أن معظم المبالغ منصرفة لهم منذ فترات طويلة يرجع بعضها إلى خمسة أشهر .
مما يلزم تسويته .

- بلغ رصيد الحسابات الدائنة للمصالح والهيئات في ٢٠٢٠/١٢/٣١ نحو ٥,٩٣٨ مليون جنيه وقد تلاحظ بشأنه ما يلي :

● تضمن الحساب بعض المبالغ التي لم تلتزم الشركة بسدادها في مواعيدها من ضمن الأرصدة التالية :

■ نحو ٢,٢٠٦ مليون جنيه ضرائب على القيمة المضافة .

■ نحو ١,٢٧٢ جنيه باسم ضرائب كسب العمل .

■ نحو ٣٥٩ ألف جنيه باسم ضرائب مسؤولين .

■ نحو ١٠٠ ألف جنيه باسم ضرائب مضافة على نخالة العملاء .

● وجود رصيد مدين لضرائب الدمغة بنحو ٨٤ ألف جنيه ، وذلك على خلاف طبيعة التعامل .

نوصي بالانتظام في سداد تلك المستحقات في المواعيد المقررة حتى لا تتعرض الشركة لغرامات عدم السداد ، مع بحث الرصيد المدين وتسويته .

- تضمنت الحسابات الدائنة الأخرى العديد من المبالغ السابق إستقطاعها لصالح جهات خارجية (نقابات - بنوك - ...) ولم تقم الشركة بسدادها بلغ ما أمكن حصره منها نحو ٥٣٤ ألف جنيه .

نوصى بضرورة الالتزام بسداد كافة المبالغ المستحقة في مواعييدها المقررة حتى لا تتعرض الشركة لتحمل غرامات عنها .

- يتضمن حساب الخدمات المباعة نحو ٧,٨٨٤ مليون جنيه تمثل ما حصلت عليه الشركة من قيمة عمولة بيع التخالة بنسبة ١٠% من صافي أسعار البيع بعد إستبعاد قيمة الخدمة التمويذية وقيمة الفوارغ والتحميل طبقاً للأنظمة ، حيث بلغت قيمة العمولة نحو ١٠,١٣١ مليون جنيه تحملت الشركة عنها نحو ٢,٢٤٧ مليون جنيه بنسبة حوالى ٢٢% قيمة حافز تم صرفه للعملاء الذين تم بيع التخالة لهم على سند من ارتفاع أسعار البيع المحددة من اللجنة العليا للتخالة .

نوصى بضرورة العمل على تسويق التخالة بأسعار مناسبة وحتى تحصل الشركة على العائد المجزئ منها ، مع مراعاة حساب الضريبة المستحقة .

- تم تحميل قائمة الدخل ببعض المبالغ التقديرية التى بلغ ما أمكن حصره منها نحو ٣,٩٤٤ مليون جنيه تقديرياً ، تتمثل فيما يلى :

• نحو ٢,٢٩٤ مليون جنيه تتمثل في مصاريف (كهرباء - مياه) عن شهر ديسمبر ٢٠٢٠ .

• مبلغ ١,٥٠٠ مليون جنيه قيمة ضرائب دخل دون أعداد إقرار ضريبي ، فضلاً عن عدم حساب الضريبة المؤجلة عن تلك الفترة .

• مبلغ ١٥٠ ألف جنيه قيمة المساهمة التكافلية وهو نفس المبلغ السابق تقديره عن فترة الثلاثة أشهر الأولى من العام المالى الحالى ودون اعادة حسابها فى ظل زيادة إيرادات الشركة بالمركز المالى عن الفترة السابقة .

ويتصل بذلك ما تبين لنا من عدم تحميل المصروفات بأية مبالغ من تحت حساب مكافأة الأرباح عن عام ٢٠٢٠ / ٢٠٢١ كالمتبع فى السنوات السابقة ، وكذا بعض المبالغ المنصرفة خلال شهر يناير ٢٠٢١ وتخص فترة المركز المالى بلغ ما أمكن حصره منها نحو ٢٠٤ ألف جنيه .

نوصى بضرورة إعداد الإقرارات وحصر كافة المصروفات الفعلية وحساب قيمة المساهمة التكافلية عن فترة الستة أشهر ، وإجراء التصويبات اللازمة في ضوء ذلك .

- لم تتضمن مصروفات الشركة قيمة ما يخص الفترة من مساهمة الشركة فى بوليصة التأمين الجماعى للعاملين بالشركة بواقع ٢٠ يوم سنوياً والبالغة نحو ٥٦١ ألف جنيه ، بخلاف ما يقابلها لباقي العاملين غير المشتركين بتلك الوثيقة ، التى تصل لنحو ٣٣٠ ألف جنيه إقتصرت

المقيد منها بحساب الأحرار على نحو ١٦٥ ألف جنيه عن الثلاثة أشهر الأولى من العام المالي الحالي ، لتصل جملة المبالغ غير المقيدة عن فترة المركز المالي لنحو ٧٢٦ ألف جنيه ، وذلك طبقاً للدراسة المعتمدة من مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم ١٨ في ٢٧/١٢/٢٠١٨ ، حيث تم تحميلها على حساب خسائر مرحلة بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصري رقم (٥) السياسات المحاسبية والتغيرات في التقديرات المحاسبية والأخطاء .
مما يلزم تصويبه ، مع ضرورة تحميل كل فترة بما يخصها من نسبة تحمل الشركة .

- عدم إظهار نصيب السهم من الأرباح القابلة للتوزيع بقائمة الدخل بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) - القوائم المالية الدورية - الفقرة (١١) بوجوب عرض نصيب السهم في الأرباح بقائمة الدخل للفترة سواء بالنسبة للقوائم الكاملة أو المختصرة .
الأمر الذي يلزم تداركه .

- عدم صحة قائمة التدفقات النقدية حيث تم إدراج التغير في أرصدة الدائنون والحسابات الدائنة بنحو ٤٠,٢٣٢ مليون جنيه وصحته نحو ٣٥,٩٦٨ مليون جنيه .
يتعين إجراء التصويب اللازم وإعادة تصوير قائمة التدفقات النقدية ، مع مراعاة التعديلات التصويبات الواردة في هذا التقرير .

الإستنتاج المتحفظ :

وفي ضوء فحصنا المحدود للقوائم المالية وباستثناء ما جاء بتقريرنا عاليه لم ينم الي علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٢١ ديسمبر ٢٠٢٠ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الفترة المنتهية

في ذلك التاريخ .

ومما لا يعد تحفظاً :

- عدم الإنتهاء من تسجيل ونقل ملكية العديد من مساحات الأراضي التي آلت للشركة بقرارات نزع ملكية أو تأميم منها شونتى رشيد والأرض الزراعية وبعض الأراضي الأخرى ، ويتصل بذلك وجود بعض الأراضي والعقارات التي لم تحسم الشركة موقفها القانوني بنقل ملكيتها أو تسجيلها ومن ذلك مستودعى العامرية والضبعة وبعض الشقق والمحال ، ونتيجة

تباطؤ وتأخر الشركة في ذلك فقد تم إقامة العديد من الدعاوى القضائية من الغير لإسترداد تلك الأراضي والعقارات من الشركة أو إلغاء قرارات التأميم صدرت بشأن بعضها أحكام في غير صالح الشركة والأخرى مازالت متداولة منها شونتي الأرض الزراعية ورشيد ، ومطاحن الملاح والأنفوشي ورشيد ، ومخبز الإبراهيمية .

نوصي بضرورة العمل على سرعة اتخاذ الإجراءات القانونية اللازمة لإنهاء أعمال التسجيل لكافة المواقع حفاظاً على أصول الشركة وموجوداتها .

- مازال التعدي قائماً على قطعتي الأرض رقم (١٨ ، ١٦) بمطحن علام منذ عام ٢٠٠٠ البالغ إجمالي مساحتهما ٦٩٤ متر مربع رغم صدور أحكام قضائية نهائية لصالح الشركة في الدعوتين رقم ٦٣١٣ ، ١٣٠ عامي ٢٠٠٠ ، ٢٠٠٧ على الترتيب ورغم صدور قرار وزير الإستثمار رقم ٢٠١٠/١١٩ بإزالة التعديلات على القطعة رقم (١٨) وتسليمها خالية للشركة من أية أعمال فضلاً عن وجود فروق بحوالي ٢٠٢ متر مربع في المساحة ، ومما هو جدير بالذكر وجود دعوى متداولة من السعدين علي القطعة رقم (١٨) فضلاً عن قيام المتعدي على القطعة رقم (١٦) بإقامة أعمال إنشائية عليها حتى الدور العاشر .

نكرر التوصية بحصر كافة التعديات على ممتلكات الشركة وموافاتها بما تم إتخاذ من إجراءات قانونية نحو تنفيذ الأحكام الصادرة لصالحها ومتابعتها حفاظاً على أصولها وموجوداتها .

- إستمرار عدم الإستلام النهائي لمطحن الشامي ٢ منذ إبريل ٢٠١٤ حتى تاريخه من شركة إيماج البالغ تكلفته الإستثمارية نحو ٢٤ مليون جنيه لرفض المورد تحمل نحو ٨٤٨ ألف جنيه قيمة (قطع غيار ، أضرار نتيجة عدم تحقيق القدرة الإنتاجية ، غرامات مخالفة المواصفات) مما حدا بالشركة إلي تسهيل خطاب الضمان البالغ قيمته نحو ٢٥٠ ألف دولار في ٢٠١٥/١/١٤ وربط قيمته ودبعة طرف البنك التجاري الدولي ورفع دعاوى قضائية متبادلة بين الطرفين مازالت متداولة .

يتعين متابعة الإجراءات القانونية حفاظاً على حقوق الشركة لما لذلك من أثر على القوائم المالية .

- تحقيق معظم أنشطة الشركة لمجمل خسائر خلال الفترة المعد عنها المركز المالي فضلاً عن خسائر بعض المطاحن المتوقفة بلغ ما أمكن خصره منها نحو ٧,١٠٤ مليون جنيه وذلك على النحو التالي :

- نحو ٤,٠٤٣ مليون جنيه خسارة المطحن المترقفة (صناعة الطحن ، إبراهيم عوض ، السويحي ، المحمودية ، سلندرات عبدالجواد) .
 - نحو ١,٩١٧ مليون جنيه خسارة مطحن الشامي ٢ .
 - نحو ٩٦١ ألف جنيه خسارة مطحن نوفل .
 - نحو ٤٩ ألف جنيه خسارة مطحن الشامي ١ .
 - نحو ٨١ ألف جنيه للصناعات الملحقة ، المخازن ، المعارض .
 - نحو ٥٣ ألف جنيه خسارة نشاط المكرونة .
- يتعين ضرورة بحث ودراسة أسباب تلك الخسارة والإفصاح عن خطط الشركة المستقبلية للنهوض بها .

تحريراً في ٢٠٢١/٢/٤

مدير عام
نائب مدير الإدارة

(محاسب / مازن أنسى علام)

مدير عام
نائب مدير الإدارة

(محاسب / خالد عزوز سلامة)

وكيل الوزارة
نائب أول مدير الإدارة

(محاسب / عبد الله سيد عبد الجليل)

يعتمد ...

الوكيل الأول
مدير الإدارة

(محاسب / هويدا حسن محمد)

شركة مطاحن ومخابز الإسكندرية

شركة تابعة مصرية

خاضعة لأحكام القانون (٢٠٣)

بيانات عامة عن الشركة

- إسم الشركة : شركة مطاحن ومخابز الإسكندرية
عنوان الشركة : ٨٠ طريق الزعيم جمال عبد الناصر - الإسكندرية
تليفون : ٤٨٦٨٧٥٥ / ٠٣ ، ٤٨٦١٩٥٤ / ٠٣
فاكس : ٤٨٢٨٧٩٩ / ٠٣
القانون الخاضع له الشركة : قانون شركات قطاع الأعمال العام رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ ولانحته التنفيذية
وأصبحت شركة مساهمة مصرية تابعة للشركة القابضة للصناعات الغذائية .
رأس المال المصرح به : ٢٠٠ مليون جنيه مصري .
رأس المال المصدر والمدفوع : ١٦٤٤٥٨٨٩٠ جنيه مصري لعدد ٣٢٨٩١٧٧٨ سهم .
القيمة الاسمية للسهم : بقيمة اسمية ٥ جنيهات للسهم الواحد .
نسب المساهمة في رأس مال الشركة :
١ - مملوك للشركة القابضة ٦٠.١٨٨٤١ %
٢ - لاتحاد العمال المساهمين ٦.١٥١٩٩ %
٣ - مساهمون آخرون ٣٣.٦٥٩٦٠ %
- تاريخ تأسيس الشركة : ١٩٦٥/١/١ .
- مدة الشركة : ٢٥ عاما قابلة للتجديد من تاريخ دمج شركة مطاحن جنوب اسكندرية وشركة مطاحن شمال اسكندرية لتصبح شركة مطاحن ومخابز اسكندرية في عام ١٩٩٥ وتم تجديدها لمدة ٢٥ عام اعتبارا من ٢٠٢٠/٨/٢٤ ويجوز بقرار من الجمعية العامة غير العادية اطالة هذه المدة او تقصيرها .
- رقم القيد في السجل التجارى : ٦٦٦٥٥ فى ١٩٦٧/٦/٨ و اخر تجديد بتاريخ ٢٠٢٠/٣/٩ .
- رقم التسجيل الضريبى : ١٠٠/٣٢١/١٤٣
- رقم الملف الضريبى : ٥/١٤/٢٠١٣/١١/٣
نشاط الشركة وأغراضها : طبقاً لما هو منصوص في نظامها الأساسي : تصنيع وتجارة واستيراد وتصدير وتخزين وتبخير وصيانة وتعبئة وتجهيز وتوزيع الحبوب ومنتجاتها وبدائلها - المخبوزات - المكرونة - العجائن - المربيات - الحلوة - الطحينة - البسكويت بأنواعه - المواد الغذائية بصفة عامة - الصفيح وطباعته وتصنيع عبوات الصفيح - الأعلاف ومكوناتها - الخمائر - الثلج والتجميد والتبريد - مستلزمات التعبئة والتغليف وذلك كله لحسابها أو لحساب الغير بمعرفتها أو بمعرفة الغير في جمهورية مصر العربية أو خارجها - نشاط الاستثمار العقارى .
مقر مناطق وفروع الشركة : إسكندرية - البحيرة (رشيد - أدكو - أدفينا)



مجلس الإدارة :

=====

رئيس مجلس الإدارة العضو المنتدب	السيد الدكتور / عادل مختار محمد عصفور
العضو المنتدب للشئون المالية والتجارية	السيدة المحاسب / فائدة محمود محمود
عضو مجلس ادارة غير متفرغ	السيد الاستاذ / ايمن صلاح الدين خليل
عضو مجلس ادارة غير متفرغ ممثل عن المساهمين	السيد الاستاذ / ناصر فاروق مصطفى

ويشترك في عضوية المجلس عن العاملين :

=====

السيد / علي عبد الوهاب احمد ذكي شيمي
السيد / عبد العال محمد جاد
السيد / وائل مصطفى محمد محمد سوكة



قائمة المركز المالي

في ١٢/٣١/٢٠٢٠

سنة المقارنة ٢٠٢٠/٦/٣٠ القيمة بالالف جنيه	رقم الإيضاح	جنيه	ق	جنيه	ق
الأصول طويلة الأجل					
أصول ثابتة					
		التكلفة		مجمع الإهلاك	
		جنيه	ق	جنيه	ق
٤٨٢	أراضي	٤٨١٩٥١	٥٣	-	-
١٨١١٢	مباني و إنشاءات و مرافق و طرق	٦١٣٤٠٨٦٧	١٦	٤٤٢٩٠١١٢	٣٢
١٣٨٠٥١	آلات و معدات	٣٠١٥٢٠١٢٤	٦٥	١٦٧٢٧٧٤٨٣	٧٤
١٤٦٣	وسائل نقل و انتقال	٢٦٣٤٩٨٨٣	١١	٢٥٢٧٩٣٩٢	٤٦
٩٠٤	عدد و أدوات	٥٨٢٠٣٠٦	٠٤	٤٩٧٣٦٩٩	١٧
٤٩٠	أثاث و تجهيزات مكتبية	٣٤٧١٤٨٣	٧٢	٣٠٤٢٨٢٥	٦١
-	أصول أخرى	٤٧٦٤٧٢	١٤	٤٧٦٤٧٢	١٤
١٥٩٥٠٢		٣٩٩٤٦١٠٨٨	٣٥	٢٤٥٣٣٩٩٨٥	٤٤
٣٦٦	مشروعات تحت التنفيذ				
١١٠٧	تكوين استثماري	٧	١٦٠٣٩٩٩	٧٦	
١٤٧٣	إنفاق استثماري		١٠٦٥٦٧٢	٩١	
-	استثمارات طويلة الأجل				
-	استثمارات عقارية		-	-	
-	استثمارات في أسهم شركات تابعة / شقيقة		-	-	
-	(القيمة السوقية - جنيه)		-	-	
٩٨٤	استثمارات في أسهم في شركات أخرى		-	-	
-	استثمارات في سندات	٩	٩٨٣٩٧٢	٠٧	
-	استثمارات في وثائق استثمار		-	-	
١٦١٩٥٩					
				٢٦٦٩٦٧٢	٦٧
				٩٨٣٩٧٢	٠٧
				١٥٧٧٧٤٧٤٧	٦٥



تابع قائمة المركز المالي

فى ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١

سنة المقارنة ٢٠٢٠ / ٦ / ٣٠ القيمة بالآلاف جنيه	رقم الإيضاح	جنيه	ق	جنيه	ق
١٦١٩٥٩	ما قبله			١٥٧٧٧٤٧٤٧	٦٥
-	قروض و أرصده مدينه طويلة الأجل	-	-	-	-
-	قروض لشركات قابضة / تابعه / شقيقه	-	-	-	-
-	قروض لجهات أخرى	-	-	-	-
-	أصول غير ملموسة (بالصافى)	-	-	-	-
-	شهرة	-	-	-	-
-	براءات اختراع/علامات تجارية/حقوق امتياز وتأليف	-	-	-	-
-	تكاليف التطوير	-	-	-	-
-	نفقات مرسومه (بالصافى)	-	-	-	-
-	نفقات مؤجله (بالصافى)	-	-	-	-
١٦١٩٥٩	مجموع الأصول طويلة الأجل (١)			١٥٧٧٧٤٧٤٧	٦٥
	الأصول المتداولة				
٢٦٧٥٤	مخزون	٢٣٢٠٤٠٠٨	٦٣		
-	مخزن (بعد خصم المخصص البالغ قيمته ٦٨٥٠٨٨,٠٢ جنيه)	-	-		
٨	مخزون إنتاج غير تام	-	-		
٢٥٣	مخزن مخلفات	٧٤٩٤	٥٩		
٢	مخزون إنتاج تام (بعد خصم المخصص البالغ - جنيه)	٣٥١١	٦٠		
٥٢	مخزون بضائع مشترة بغرض البيع	٢٢٩٣	٠٠		
-	بضائع لدى الغير	-	-		
٢٧٠٦٩	(اعتمادات مستنديه لشراء سلع و خدمات	-	-		
	عملاء و أوراق قبض و حسابات مدينه			٢٣٢١٧٣٠٧	٨٢
٢٠٣٨٠	عملاء (بعد خصم المخصص البالغ قيمته ١٥٥١٦٥١٣,٨٧ جنيه)	٢١٤٩٧٩٢٥	٦٢		
١٦٥	أوراق قبض (بعد خصم المخصص البالغ قيمته - جنيه)	١٦٥٠٠٠	٠٠		
	بعد				



تابع قائمة المركز المالي

في ١٢/٣١/٢٠٢٠

سنة المقارنة ٢٠٢٠/٦/٣٠ القيمة بالآلاف جنيه		رقم الإيضاح	جنيه	ق	جنيه	ق
٩١٨	ما قبله	١٠	-	-		
٦٤٠٥٧	حسابات مدينة لدى الشركات القابضة / التابعة / لشقيقه		٦٢٠١٠٥٤٢	٢١		
٤١٣	حسابات مدينة لدى المصالح و الهيئات		٦٨٦٥٨٣	٥٥		
-	إيرادات مستحقة التحصيل		-	-		
١٣٩٨٢٨	مصرفات مدفوعة مقدماً		-	-		
٢٥٩١٨	موردون (أرضه مدينة)		١٤٠٠١٥٨٩٤	٨٩		
-	حسابات مدينة أخرى (بعد خصم المخصص البالغ قيمته		٢٢١٤٦٠٧٤	٣٨		
-	٢٠٦٦٤٨.٢١ جنيه)					
١٠٤٤	حسابات دائنة للشركة القابضة / التابعة / الشقيقة / مدين		٤٢٧٤٨	٤٧		
٢	حسابات دائنة للمصالح والهيئات - مدين		١١٢٧٣٧٥	١٤		
	حسابات دائنة أخرى		-	-		
٢٥٢٧٢٦					٢٤٧٦٩٢١٤٤	٢٦
٢	استثمارات وأوراق مالية متداولة (بعد خصم المخصص		٢٣٦٢	٧٨		
	البالغ قيمته ... جنيه)					
					٢٣٦٢	٧٨
٢٣٩٧٥	نقدية بالبنوك و الصندوق	١١	٥٤٨٩٧٩٥٢	٧٨		
٥١٥	ودائع بالبنوك لأجل أو بإخطار سابق		٥٠٢٩٤٧	٧٤		
١٣١٤٤٤	هينة البريد		٦٦٧٧٦.٩٣	٥٠		
-	حسابات جارية بالبنوك		-	-		
-	نقدية بالصندوق		٢١٣١٢٠	-		
١٥٥٩٣٤	سلفة مستديمة				١٢٢٣٩٠١١٤	٠.٢
٤٣٥٧٣١	مجموع الأصول المتداولة				٣٩٣٣٠.١٩٢٨	٨٨
	الإلتزامات المتداولة					
	مخصصات					
٢٢٣٢٤	مخصص الضرائب المتنازع عليها	١٢	٢٠٦١٠.١٧٤	١٤		
١١٤٩٢	مخصص المطالبات و المنازعات		١٠٩٨٧٠.٨٤	٣٥		
٢٤٦٥٣	مخصصات أخرى (تذكر تفصيلاً)		٢٤٦٥٣.٥٧	٧٠		
٥٨٤٦٩	بعد				٥٦٢٥٠.٣١٦	١٩



تابع قائمة المركز المالي
في ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١


سنة المقارنة ٢٠٢٠ / ٦ / ٣٠ القيمة بالآلاف جنيه	رقم الإيضاح	جنيه	ق	جنيه	ق
٥٨٤٦٩	ما قبله			٥٦٢٥٠٣١٦	١٩
-	بنوك دائنة				
-	سحب على المكشوف	-	-		
-	تمويل إعمادات مستندية	-	-		
-	قروض قصيرة الأجل	-	-		
-	موردون و أوراق دفع و حسابات دائنة	١٣			
٢٤٠٦٦٥	موردين	٢٠٩٥٥٨٧٥٣	٨٨		
٢٤١٣	أوراق دفع	-	-		
٢٩٢	حسابات دائنة للشركات القابضة/التابعة/الشقيقة	٤٥١٩٦	٢٠		
٦٥٠٥	حسابات دائنة للمصالح و الهيئات	٧٤٣٧٥٢٥	٢٥		
٤٢٨	دائلو التوزيعات	٤٩٣٤٧٨	٨٦		
٧٩٥٥	مصرفات مستحقة السداد	٢٩٦٤٦٥٢	٩٢		
-	إيرادات محصلة مقدماً	-	-		
٥٢٧٣	عملاء (أرصده دائنة)	٨٥٧١٠٥٤	٧٣		
-	أرباح مبيعات تقسيط مؤجله (تخص أعوام لاحقه)	-	-		
-	أقساط قروض طويلة الأجل تستحق السداد خلال السنة المالية التالية	-	-		
٤٠٢	حسابات مدينة اخرى	٣٨٦٢٥٦	٠٢		
٣٤٠٧٤	حسابات دائنة أخرى و حسابات شاذة	٣٢٦٤٥٧٤٩	٢٣		
٢٩٨٠٠٦	مجموع الالتزامات المتداولة			٢٦٢١٠٢٦٦٧	٠٩
٣٥٦٤٧٥	رأس المال العامل (٢)			٣١٨٣٥٢٩٨٣	٢٨
٧٩٢٥٦	إجمالي الاستثمار (٢+١) ويتم تمويله على النحوالتالى:			٧٤٩٤٨٩٤٥	٦٠
٢٤١٢١٥	حقوق الملكية			٢٣٢٧٢٣٦٩٣	٢٥
١٦٤٤٥٩	رأس المال المصدر	١٦٤٤٥٨٨٩٠	٠٠		
-	أقساط لم يطلب سدادها	-	-		
-	أقساط متأخر سدادها	-	-		
	رأس المال المدفوع			١٦٤٤٥٨٨٩٠	٠٠
	احتياطات : ١٤				
١٥٣٧٧	إحتياطي قانوني	١٥٧٨١٠٠٦	٤٤		
٣١٥١٩	إحتياطي نظامي	٣١٥١٩٤٦٠	٤٧		
	بعدد				



- ١٨ -
تابع قائمة المركز المالي
في ٢٠٢٠/١٢/٣١

سنة المقارنة ٢٠٢٠/٦/٣٠ القيمة بالآلاف جنيه	رقم الإيضاح	جنيته	ق	جنيه	ق
١٦٤٤٥٩	٢٢	٩٨٣٩٧٢	٠٧	١٦٤٤٥٨٨٩٠	٠٠
٩٨٤		١٠٠٤١٩	٤٨		
١٠٠		٢٢١٤٨٢١	٨٦		
٢٢٠٤		٥٣٤٩٣٧	٢٠		
٥٣٥		(٦٢٢٥٨٤)	٨٥		
٥٧٧١		٥٥٦٩٢٣٢	٢٨		
٨٠٨٢		-	-		
-					
٢٢٩٠٣١	١٥	-	-	٥٦٠٨١٢٦٤	٩٥
-		-	-	٢٢٠٥٤٠١٥٤	٩٥
-		-	-		
-		-	-		
-		-	-		
١٢١٨٤		١٢١٨٣٥٣٨	٣٠		
١٢١٨٤				١٢١٨٣٥٣٨	٣٠
٢٤١٢١٥				٢٣٢٧٢٣٦٩٣	٢٥

رئيس مجلس الإدارة - العضو المنتدب



"دكتور / عادل مختار عصفور"

العضو المنتدب للشئون المالية والتجارية



"محاسب / فايدة محمود محمود"

رئيس القطاع المالي



"محاسب / ناصر فاروق مصطفى"



قائمة المركز المالي

" القيمة بالالف جنية "

في ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
		الاصول
		الاصول غير المتداولة
١٦١.٥٦	١٥٤١٢١	اصول ثابتة
١٨٨٢	٢٦٧٠	مشروعات تحت التنفيذ
-	-	اقرض
-	-	استثمارات في شركات شقيقه وذات سيطرة مشتركة
٩٨٤	٩٨٤	استثمارات مالية متاحة للبيع
-	-	اصول ضريبية مؤجلة
١٦٣٩٢٢	١٥٨٧٧٥	مجموع الاصول غير المتداولة
		الاصول المتداولة
-	-	اصول محتفظ بها لغرض البيع
١١٤	٤	مخزون انتاج تام
٢٧٣٩٤	٢٣٢٠٤	مخزون (بعد خصم المخصص البالغ قيمته ٦٨٥ ألف جنية)
-	-	مخزن انتاج غير تام
٧	٧	مخزن مخلفات
١٥	٢	مخزن بضائع بغرض البيع
-	-	مخزن بضائع لدى الغير
١٩٠.٨٤٦	١٨٤٩٩٥	عملاء وأوراق قبض و مدينون اخرون (بعد خصم المخصصات البالغ قيمتها ١٥٧٢٤ ألف جنية)
٢٣٧٩	-	حسابات مدينة مع الشركات القابضة و الشقيقة
٦٩.٧٥	٦٢.١١	حسابات مدينة للمصالح والهيئات
٥١٤	٦٨٧	ايرادات مستحقة التحصيل
٧	-	دفعات مقدمة
٢	٢	استثمارات مالية
١٣٨٣٣٠	١٢٢٣٩٠	نقدية و ارصدة لدى البنوك
٤٢٨٦٨٣	٣٩٣٣٠.٢	مجموع الاصول المتداولة
٥٩٢٦٠.٥	٥٥١.٧٧	اجمالى الاصول



تابع قائمة المركز المالي

" القيمة بالالف جنية "

في ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
		<u>حقوق الملكية</u>
١٦٤٤٥٩	١٦٤٤٥٩	راس المال المدفوع
٥٠٧٢٠	٥١١٣٥	الاحتياطيات
-	-	المدفوعات المبنية على اسهم
١١١٣	(٦٢٣)	ارباح او (خسائر) مرحلة
٤٥٣٢	٥٥٦٩	ارباح او (خسائر) العام قبل التوزيع
٢٢٠٨٢٤	٢٢٠٥٤٠	مجموع حقوق الملكية
		<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
-	-	سندات مصدرة
-	-	قروض من البنوك
-	-	قروض من شركات قابضة و شقيقة
-	-	التزامات نظم مزايا العاملين المحددة
-	-	التزامات مالية عن المدفوعات المبنية على اسهم
-	-	مخصصات طويلة الاجل
٧١٦٤	١٢١٨٤	التزامات ضريبية مؤجلة
-	-	التزامات اخرى
٧١٦٤	١٢١٨٤	مجموع الالتزامات غير المتداولة



تابع قائمة المركز المالي

" القيمة بالالف جنية "

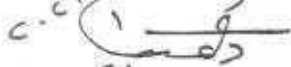
في ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
		<u>الالتزامات المتداولة</u>
٦١,٢٧	٥٦٢٥٠	مخصصات
-	-	بنوك سحب على المكشوف
٢٩٢١٦١	٢٥٤٦٢٠	موردون و اوراق دفع و دائنون اخرون
١	٤٥	حسابات دائنة للشركات القابضة و الشقيقة
١٠,٢٦٨	٥٩٣٨	حسابات دائنة للمصالح والهيئات
-	-	قروض و تسهيلات قصيرة الاجل
-	-	الجزء المستحق خلال سنة من القروض طويلة الاجل
١١٦٠	١٥٠٠	ضريبة الدخل المستحقة
-	-	التزامات محتفظ بها لغرض البيع
٣٦٤٦١٧	٣١٨٣٥٣	مجموع الالتزامات المتداولة
٥٩٢٦٠٥	٥٥١٠٧٧	مجموع حقوق الملكية والالتزامات

رئيس مجلس الإدارة العضو المنتدب

العضو المنتدب للشئون المالية والتجارية

رئيس القطاع المالي







" دكتور / عادل مختار عصفور "

" محاسب / فائدة محمود محمود "

" محاسب / ناصر فاروق مصطفى "



قائمة الدخل

عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

سنة المقارنة ٢٠١٩/١٢/٣١	بيان	رقم الإيضاح	جنيه	ق	جنيه	ق	جنيه	ق
٩٨٣٤٥١٩	إيرادات النشاط		١١٧٣٨٨٩٥	-				
٢٧٢.٠١٧	صافي مبيعات إنتاج تام							
١.٠٦٤٧٧١٨	صافي مبيعات بضائع مشققة							
٦٩٩٣٤٧١٦	أرباح مبيعات تقسيط تخصص العام	٥	٩٧١٨٦٨٤	٩٦				
	خدمات مياحة	٥	٧.٦١٣٤٧٢	٧٩				
	إيرادات تشغيل للغير							
	عائد عقود تأجير تمويلي							
	إيرادات النشاط الأخرى							
٩٢٦٣٦٩٦٠					٩٢.٧١.٥٢	٧٥		
٨١٥.٦٩٤٥	يخصم منها:-		٧٤٤٩٥٢٧٣	٥٧				
٣٩٨١٩٣٨	تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة		٣٣٦٤٠.٤٢	٦٨				
٣٥٤٨٨٨٨٣	التكاليف التسويقية (البيع والتوزيع)				٧٧٨٥٩٣١٦	٢٥		
	تكلفة إيرادات النشاط							
٧١٤٨.٧٧	يضاف إليها:-							
	منح وإعانات							
	مجمول الربح (الخسارة)						١٤٢١١٧٣٦	٥٠
	يضاف إليه:							
١٧٢٢٠	إيرادات الاستثمارات							
١٧٢٢٠	إيرادات استثمارات مالية من شركات قابضة/شقيقة	٥	١٧٢٢٠	-				
	إيرادات استثمارات مالية أخرى				١٧٢٢٠	-		
٥٩٣.٢٨٢	إيرادات وأرباح أخرى							
٥٩٣.٢٨٢	مخصصات التقى الغرض منها (بخلاف							
٥٩٤٧٥٠٢	مخصصات هبوط أسعار المخزون)							
١٣.٩٥٥٧٩	ديون سبق إعدامها							
	أرباح بيع أوراق مالية							
	إيرادات وأرباح متنوعة	٥	٣٣٥٨٢٥٤	٥٠				
					٣٣٥٨٢٥٤	٥٠		
							٣٣٧٥٤٧٤	٥٠
	بعد ٥٥						١٧٥٨٧٢١١	-



- ٢٩ -
تابع : قائمة الدخل

عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

سنة المقارنة ٢٠١٩/١٢/٣١	بيان	رقم الايضاح	جنيه	ق	جنيه	ق	جنيه	ق
١٣٠٩٥٥٧٩	عالمه يخصم منه : المصروفات الإدارية						١٧٥٨٧٢١١	-
٣٥١٣٧٥	رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة	٥	٣٤٤٧٦٠	-				
١٦٣٢٥٣٧٢	مصروفات إدارية أخرى		١٥١٥٥٦٣٩	٣٦				
١٦٦٧٦٧٤٧	أعباء وخسائر مخصصات (بخلاف الإهلاك ومخصصات هبوط أسعار المخزون) ديون معدومة خسائر بيع أوراق مالية أعباء وخسائر متنوعة	١٢	٥٠٠٠٠٠	٠٠	١٥٥٠٠٣٩٩	٣٦		
١٣٨٠٦١			٣٩٧٨٨١	١٩			٨٩٧٨٨١	١٩
١٣٨٠٦١								
١٧١٦٤٨٠٨							١٦٣٩٨٢٨٠	٥٥
(٤٠١٩٦٢٩)	صافي أرباح (خسائر) النشاط قبل مصروفات التمويل والفوائد الدائنة						١١٨٨٩٣٠	٤٥
٩٧١١٤٠١	مصروفات تمويلية فوائد دائنة	٥			٥٨٨٠٣٠١	٨٣		
٩٧١١٤٠١							٥٨٨٠٣٠١	٨٣
٥٦٩٢١٧٢	صافي أرباح (خسائر) نشاط يضاف إليه: أرباح فروق عمله إيرادات سنوات سابقة أرباح رأسمالية إيرادات وأرباح غير عادية						٧٠٦٩٢٣٢	٢٨
	يخصم منه: خسائر فروق عمله مصروفات سنوات سابقة خسائر رأسمالية خسائر غير عادية							
٥٦٩٢١٧٢	صافي الربح (الخسارة) قبل ضرائب الدخل						٧٠٦٩٢٣٢	٢٨
١١٩٠٠٠٠	ضرائب مؤجلة ضرائب الدخل ضرائب قيم منقولة	٢٠					١٥٠٠٠٠٠	-
١٥٣٢١٧٢	صافي الربح (الخسارة)	٢١					٥٥٦٩٢٣٢	٢٨



رئيس مجلس الإدارة - العضو المنتدب

العضو المنتدب للشئون المالية والتجارية

رئيس القطاع المالى

دكتور / عادل مختار عصفور

محاسب / فريدة محمود محمود

محاسب / ناصر فاروق مصطفى

قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المنفردة
عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠
(تبويب المصروفات طبقاً لوظيفتها)

(القيمة بالجنيد)

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
٩٢٦٣٦٩٦٠	٩٢٠٧١٠٥٢	المبيعات / الإيرادات
٨٥٤٨٨٨٨٣	٧٧٨٥٩٣١٦	تكلفة المبيعات / تكلفة الحصول على الإيراد
٧١٤٨٠٧٧	١٤٢١١٧٣٦	مجموع الربح
٩٧٢٨٦٢١	٥٨٩٧٥٢٢	الدخل من الاستثمار
		مكاسب وخسائر أخرى
٥٩٣٠٢٨٢	٣٣٥٨٢٥٤	إيرادات أخرى
		مصروفات بيع وتوزيع
١٦٦٧٦٧٤٧	١٥٥٠٠٣٩٩	مصروفات إدارية وعمومية
	٥٠٠٠٠٠	مخصصات مكونه
		مخصصات انتهى الغرض منها
		خسائر الأضمحلال في قيمة الأصول الثابة و الأصول غير الملموسة
٤٣٨٠٦١	٣٩٧٨٨١	مصروفات أخرى (مع تحليلها تحليل مناسباً بالأيضاحات)
		مصروفات تمويلية
		إيرادات في استثمارات في شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة
٥٦٩٢١٧٢	٧٠٦٩٢٣٢	الأرباح قبل الضريبة
١١٦٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠	مصروف ضريبة الدخل
٤٥٣٢١٧٢	٥٥٦٩٢٣٢	ربح السنة من العمليات المستمرة
-	-	ربح (خسائر) السنة من العمليات غيرالمستمرة بعد خصم ضريبة الدخل
٤٥٣٢١٧٢	٥٥٦٩٢٣٢	ربح السنة

رئيس مجلس الإدارة - العضو المنتدب

دكتور / عادل مختار عمشور

العضو المنتدب للشؤون المالية والتجارية

محاسب / فريدة محمود محمود

رئيس القطاع المالي

محاسب / ناصر فاروق مصطفى



قائمة الدخل الشامل المنفردة
عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠

(القيمة بالجنيه)		
٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
٤٥٣٢١٧٢	٥٥٦٩٢٣٢	ربح السنة
-	-	الدخل الشامل الآخر
-	-	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية
-	-	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
-	-	تغطية التدفق النقدي
-	-	الأرباح (الخسائر) الأكتوارية من نظام المزايا المحددة
-	-	للمعاشات
-	-	نصيب المنشأة من الدخل الشامل الآخر في الشركات الشقيقة
-	-	ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى
-	-	مجموع الدخل الشامل الآخر عن السنة بعد خصم الضريبة
٤٥٣٢١٧٢	٥٥٦٩٢٣٢	إجمالي الدخل الشامل عن السنة

رئيس مجلس الإدارة - العضو المنتدب
دكتور / عادل مختار عصفور

العضو المنتدب للشئون المالية والتجارية
محاسب / فابدة محمود محمود

رئيس القطاع المالي
محاسب / ناصر فاروق مصطفى



قائمة التدفق النقدي
عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

" القيمة بالآلاف جنية "

المقارن ٢٠١٩/١٢/٣١	الحالي	رقم الايضاح	البيان
٤٥٣٢	٥٥٦٩	٢٢	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٧٠٦٥	٥٤٤٧	١٢	صافي الأرباح (الخسارة) بعد الضرائب والبنود غير العادية
(٢١٥٨)	(٢٢١٩)	٥	تعديلات لتسوية صافي الأرباح (الخسائر) مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
-	-	-	= الإهلاك والاستهلاك
-	-	-	= مخصصات
-	-	-	= خسائر (أرباح) تقييم العملات الأجنبية
-	-	-	= خسائر (أرباح) بيع أصول ثابتة
-	-	-	= خسائر (أرباح) بيع الاستثمارات المالية
١١٦٠	١٥٠٠	٢٠	= ضرائب الدخل غير المسددة
-	-	-	= الفوائد المدينة
-	-	-	أرباح (خسائر) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
(٥٣)	٥٠٣٤	١٠	(الزيادة) النقص في أرصدة العملاء والأرصدة المدينة
(٦٠٦)	٣٨٥٢	٨	(الزيادة) النقص في المخزون
(١٩٦٩٣)	(٤٠٢٣٢)	١٣	الزيادة (النقص) في أرصدة الدائنين والأرصدة الدائنة
-	-	-	تدفقات نقدية قبل البنود غير العادية
-	-	-	مقبوضات (مدفوعات) البنود غير العادية
(٩٧٥٣)	(٢١٠٤٩)	-	صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل

* يجوز اتباع الطريقة المباشرة عند إعداد القائمة وذلك وفقا لما هو موضح بالمعيار المحاسبي المصري الخاص بقائمة التدفق النقدي .



تابع : قائمة التدفق النقدي
عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

" القيمة بالآلاف جنية "

البيان	رقم الايضاح	الحالي	المقارن ٢٠١٩/١٢/٣١
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار			
مدفوعات لشراء استثمارات مالية		-	-
متحصلات من بيع استثمارات مالية		-	-
مدفوعات لشراء أصول ثابتة أخرى طويلة الأجل الأخرى	١٨	(١٢٦٣)	(١٢٧٢٣)
متحصلات من بيع أصول ثابتة أخرى طويلة الأجل الأخرى		-	-
مدفوعات قروض طويلة الأجل		-	-
فوائد محصلة	٥	-	-
توزيعات محصلة		-	-
صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار		(١٢٦٣)	(١٢٧٢٣)
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
مقبوضات من إصدار أسهم رأس المال		-	-
مدفوعات لسداد قروض طويلة الأجل		-	-
مقبوضات من اقتراض طويل الأجل	١٥	-	-
مدفوعات عن التزامات التأجير التمويلي		-	-
توزيعات الأرباح المدفوعة		(١١٢٣٢)	(٢٣٣١٣)
صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل		(١١٢٣٢)	(٢٣٣١٣)
صافي الزيادة (النقص) في النقدية وما في حكمها خلال الفترة		(٣٣٥٤٤)	(٤٥٧٨٩)
النقدية وما في حكمها في بداية الفترة	١١	١٥٥٩٣٤	١٨٤١١٩
النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة	١١	١٢٢٣٩٠	١٣٨٣٣٠



قائمة التغير في حقوق الملكية
عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

(القيمة بالآلاف جنية)

بيان	رصيد أول المدة	الزيادة	النقص	رصيد آخر الفترة
رأس المال المدفوع	١٦٤٤٥٩	-	-	١٦٤٤٥٩
<u>الاحتياطات</u>				
احتياطي قانوني	١٥٣٧٨	٤٠٤	-	١٥٧٨٢
احتياطي نظامي	٣١٥١٩	-	-	٣١٥١٩
احتياطي رأسمالي	٢٢٠٤	١١	-	٢٢١٥
احتياطات أخرى (تذكر تفصيلا)	١٦١٩	-	-	١٦١٩
<u>الإجمالي</u>	٥٠٧٢٠	٤١٥	-	٥١١٣٥
أرباح (خسائر) مرحلة	٥٧٧١	٢٣٠	٦٦٢٤	(٦٢٣)
صافي ربح (خسائر) العام قبل الضريبة				٧٠٦٩

تفصيل الاحتياطات الأخرى :

أول المدة	زيادة	نقص	آخر المدة
٩٨٤	-	-	٩٨٤
٥٣٥	-	-	٥٣٥
١٠٠	-	-	١٠٠
١٦١٩	-	-	١٦١٩



الايضاحات المتممة للقوائم المالية

في ٢٠٢٠/١٢/٣١

=====

(١) نبذة عن الشركة :

=====

تأسست الشركة بالقرار الجمهوري رقم ٢٤٧٥ و رقم ٢٤٨٣ لسنة ١٩٦٥ ،
و أعيد تأسيسها بموجب أحكام قانون شركات قطاع الأعمال رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١
و لائحته التنفيذية و أصبحت شركة تابعة مساهمة مصرية .

(٢) نشاط الشركة :

=====

تصنيع وتجارة واستيراد وتصدير وتبخير وصيانته وتعبئه وتجهيز وتوزيع الحبوب ومنتجاتها وبدائلها -
المخبوزات - المكرونة - العجائن - المربيات - الحلأوه الطحينية - البسكويت بأنواعه - المواد الغذائية
بصفه عامه - الصفيح وطباعه تصنيع عبوات الصفيح - الاعلاف ومكوناتها - الخمائر - الثلج والتبريد
والتجميد - ومستلزمات التعبئة والتغليف - المعدات الراسماليه وقطع الغيار والانتاج اللازمه اوالمتصنه
بهذه الاغراض - مخلفات التشغيل والانتاج وايه انشطه مكمله او ملحقه تكفل استغلال الطاقات المتاحة
ونشاط الاستثمار العقاري .. وذلك كله لحسابها او لحساب الغير بمعرفتها او بمعرفه الغير في جمهوريه
مصر العربيه او خارجها ..

وكذلك أعمال الوكالة التجارية عن الغير في جمهورية مصر العربية أو في خارجها ويجوز للشركة أن
يكون لها مصلحة أن تشترك بأي وجه من الوجوه مع أي من الاشخاص الاعتبارية أو الطبيعية التي
تزاوّل أعمالاً مماثلة أو شبيهة أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراضها أو أن تندمج فيها أو تشتريها
أو تستأجرها أو تؤجر لها أو تلحقها بها و ذلك في جمهورية مصر العربية أو في خارجها .

(٣) رأس المال :

=====

رأسمال الشركة المرخص به مبلغ ٢٠٠ مليون جنيه (مائتان مليون جنيه)
رأسمال الشركة المصدر مبلغ ١٦٤٤٥٨٨٩٠ جنيه (مائة اربعة وستون مليون واربعمائة ثمانية
وخمسون ألفاً وثمانمائة وتسعون جنيهاً) موزعة على ٣٢٨٩١٧٧٨ سهم قيمه كل سهم ٥ جنيهاً
(خمسة جنيهاً) جميعها اسهم نقدية .

(٤) هيكل رأس المال :

=====

٦٠.١٨٨٤ % للشركة القابضة للصناعات الغذائية .
٣٣.٦٥٩٦١ % للمساهمين (الأشخاص الطبيعيين و المؤسسات و صناديق الإستثمار) .
٦.١٥١٩٩ % لإتحاد العاملين المساهمين بالشركة .



(٥) أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

=====

**** أسس إعداد القوائم المالية :**

- تم إعداد القوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ طبقاً لما ورد بقرار السيد المستشار الدكتور / رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ و بمراعاة ما تقضى به أحكام النظام المحاسبي الموحد والمعايير المحاسبية

**** مبدأ الاستحقاق المحاسبي :-**

- يتم اتباع مبدأ الاستحقاق المحاسبي في اثبات الإيرادات والمصروفات بحيث تستفيد كل فترة مالية بما يخصها من إيراد كما تتحمل بما يخصها من مصروفات واعباء .

**** الاعتراف بالإيراد :**

- يتم الاعتراف بالإيراد طبقاً لتحقيق واقعة البيع وتسليم البضاعة للعميل .
- يتم اثبات إيرادات الفوائد الدائنة وفقاً لأسعار الفائدة لدى البنوك المتعامل معها .
- يتم اثبات عائد الاستثمارات بالسندات الحكومية ضمن بند إيرادات الاستثمارات بقائمة الدخل...
- يتم الاعتراف بالإيراد حيث تتوافر الشروط الواردة بمعيار المحاسبة المصري رقم ١١ الفقرة ١٣ وطبقاً للشروط الآتية:-

- تحويل المخاطر والعوائد الأساسية لملكية السلع الى المشتري .
- لا تحتفظ المنشأة بحق التدخل الإداري المستمر بالدرجة التي ترتبط عادة بالملكية أو الرقابة الفعالة على السلع المباعة .

- يمكن قياس الإيراد بشكل دقيق .
- يتوافر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة الى المنشأة .
- تحديد قيمة التكاليف التي تحملتها أو ستحملها المنشأة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق .

**** مشروعات تحت التنفيذ :**

- يتم إثبات الدفعات المقدمة للمشروعات تحت التنفيذ بحساب الإنفاق الاستثماري ويتم التعلية بحساب التكوين عند الاستلام ويتم التعلية بحساب الأصول عند التشغيل والاستخدام .

**** النقدية وما في حكمها :**

- يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية بالطريقة غير المباشرة .
- يتم تعريف النقدية وما في حكمها على أنها الارصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية لدى البنوك والودائع تحت الطلب والممتاحة للاستخدام بسهولة
- تم تقييم النقدية بالعملة الأجنبية بالجنية المصري طبقاً لسعر الإقفال في ٢٠٢٠/١٢/٣١ وطبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٤) الفقرة (٦) فان النقدية وما في حكمها هي المحتفظ بها بغرض مواجهة الالتزامات النقدية قصيرة الاجل وليس بقصد الاستثمار أو لأغراض أخرى ولكي يعتبر الاستثمار احد البنود التي في حكم النقدية يجب ان يكون قابلاً للتحويل بسهولة الى مبلغ نقدي محدد وان يكون تعرضه لمخاطر التغيير في قيمته ضئيلاً وذلك ما ينطبق على الودائع تحت الطلب والممتاحة للاستخدام بسهولة وتتحدد النقدية ومكوناتها في الآتي :-
- نقدية بالصندوق
- سلفة مستديمة
- حسابات جارية بالبنوك
- ودائع بالبنوك

**** المصروفات الادارية :**

- المصروفات الإدارية البالغة نحو ١٥.٥٠٠ مليون جنية بقائمة الدخل تمثل مصروفات الإدارة منها نحو ٨٨% تمثل أجور العاملين بإدارات الشركة .. وبيانها كالاتي ..

مليون جنية

اجور ومرتببات	١٣.٦٣١
مصروفات سلعية	٠.٧٠٩
اهلاك - خدمات مشتراة	١.١٦٠



** نصيب ربحية السهم :

- يتم تحديد نصيب السهم من الارباح فى ضوء نتائج الاعمال فى ٦/٣٠ من كل عام ووفقاً لما تقرره الجمعية العامة للشركة حيث ان الشركة تخضع لاحكام القانون ٢٠٣ وهى تابعة للشركة القابضة للصناعات الغذائية التى تملك ٦٠ % من رأس مال الشركة والتى تجتمع لاعتماد نتائج الاعمال السنوية للشركة والتى تنتهى فى ٦/٣٠ من كل عام وذلك بعد خصم الاحتياطات الواجبة الخصم طبقاً للنظام الاساسى للشركة وكذلك حصة العاملين ومجلس الادارة من الارباح القابلة للتوزيع لتحديد ربحية السهم وذلك طبقاً لمعيار المحاسبة المصرى رقم (٢٢) الفقرة ١٢ أ .

** استخدام التقديرات والافتراضات :

- يتم اعداد القوائم طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وينتطلب ذلك استخدام تقديرات و افتراضات تؤثر على قيمة الأصول والالتزامات والافصاح عن الالتزامات المحتملة وكذا على الإيرادات والمصروفات وعلى الرغم من ان هذه التقديرات تعتمد على افضل المعلومات المتاحة لادارة عن الظروف والاحداث الجارية الا ان النتائج النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .

- السياسة المتبعة فى إثبات و تدعيم المخصصات :

تقوم الشركة سنوياً بعمل دراسات لتحديد الموقف القانونى بالنسبة للقضايا و المنازعات لتحديد الالتزام المحتمل و نسبته و يتم تدعيم المخصصات فى ضوء ذلك و بما يتناسب مع نتائج أعمال الشركة .

- الالتزامات العرضية و المسؤولية الاحتمالية :

يتم سنوياً اقتطاع نسبة (٥%) على الأقل من الأرباح لتكوين الاحتياطي القانوني ويجوز للجمعية العامة للشركة تجنيب هذا الاحتياطي أو تخفيض نسبته اذا بلغ ما يساوي نصف رأس المال المصدر ، و متى نقص هذا الاحتياطي عن ذلك يتعين العودة الى الإقتطاع ، ويجوز استخدام الاحتياطي القانوني في تغطية خسائر الشركة وفي زيادة رأس المال ، ويجوز تجنيب نسبة ٢٠% بحد أقصى من الأرباح لتكوين احتياطي نظامي .

** اساليب ادارة رأس المال :

تعمل الشركة على تطبيق سياسات واساليب ادارة رأس المال بهدف الارتقاء بادارة اصولها المملوكة حيث انعكس ذلك على الاتي ..

- تحسين الاداء الاقتصادي .

- تطبيق مبادئ الشفافية والافصاح ويتعاون مع بورصة الاوراق المالية والهيئة العامة للرقابة المالية والعمل من خلال الاطار التنظيمي القانوني مع الالتزام بما جاء بالقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ والنواح الخاصة بالشركة وكذلك الضوابط التي تقرها الشركة القابضة واتباع المعايير المحاسبية .

** الادارة المالية وادارة المخاطر المتعلقة بها :

تتمثل الادوات المالية فى ارصدة النقدية والارصدة ذات الطبيعة النقدية فى بنود المدينون والدائنون والقيمة الدفترية لهذه الادوات تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة .

بالنسبة لادارة المخاطر المالية فان الشركة تتعرض لخطر تقلب اسعار الفائدة على الودائع ولذلك فان الشركة تعمل على التقليل من هذا الخطر من خلال الدراسة المستمرة لاسعار الفائدة من البنوك والحصول على افضل الاسعار استناداً لحجم التعامل الكبير .

(٦) قائمة المركز المالى :

تم إعداد قائمة المركز المالى مع إظهار صافى ربح الفترة فى حساب مستقل ضمن حقوق الملكية دون الأخذ فى الاعتبار التوزيعات المقترحة للأرباح و ذلك لحين العرض على الجمعية العامة للشركة لاعتمادها وكذلك ارقام المقارنه

- وبلغ رأس المال العامل ٧٤.٩٤٩ مليون جنية .



٧ الأصول الثابتة و حركتها خلال الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ :

يتم إثبات الأصول الثابتة في القوائم المالية بالتكلفة مطروحا منها مجمع الإهلاك .

البيان	الأراضي		المباني		الآلات		وسائل النقل		العدد والادوات		الاثاث		الأصول الأخرى		الاجمالي
	٢٠٢٠/٧/١	٥٣	٤٨١٩٥١	١٦	٦١٣٤٠٨٦٧	٩٨	٣١٢٣٦٣٨١٤	١١	٢٦٣٧٩٨٨٣	٤٧	٥٧٨٤٣٣٥	٨٢	٣٤٧١٧٧٥	١٤	٤٧٦٤٧٢
رصيد ٢٠٢٠/٧/١	٢٠٢٠/٧/١	٥٣	٤٨١٩٥١	١٦	٦١٣٤٠٨٦٧	٩٨	٣١٢٣٦٣٨١٤	١١	٢٦٣٧٩٨٨٣	٤٧	٥٧٨٤٣٣٥	٨٢	٣٤٧١٧٧٥	١٤	٤٧٦٤٧٢
يضاف :							١٦٢٠٠٠						٦٥٧		
الإضافات الجديدة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٥٠٠	٤٨٨٨٥	٩٠	٩٥٠	-	-
+ تحويلات واردة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٦٠٠٠	-	-	-	-
المتصرف	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
يخصم :															
الاستهلاكات بالتكهن	-	-	-	-	-	٣٣	١٠٨٥٧٢٩٠	-	-	٩٣	١٥٥١٤	-	-	-	-
+ تحويلات منصرفه	-	-	-	-	-	-	٢٦٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-	-
رصيد ٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٥٣	٤٨١٩٥١	١٦	٦١٣٤٠٨٦٧	٦٥	٣٠١٥٢٠١٢٤	١١	٢٦٣٤٩٨٨٣	٠٤	٥٨٢٠٣٠٦	٧٢	٣٤٧١٤٨٣	١٤	٤٧٦٤٧٢
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٥٣	٤٨١٩٥١	١٦	٦١٣٤٠٨٦٧	٦٥	٣٠١٥٢٠١٢٤	١١	٢٦٣٤٩٨٨٣	٠٤	٥٨٢٠٣٠٦	٧٢	٣٤٧١٤٨٣	١٤	٤٧٦٤٧٢

حركة مجمع الاهلاك خلال الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

البيان	المباني		الآلات		وسائل النقل		العدد والادوات		الاثاث		الأصول الأخرى		الاجمالي		
	٢٠٢٠/٧/١ رصيد	٣٠	١٧٤٣١٣٢٩٦	٠٧	٢٤٨٨٦٦٦٨	٤٦	١٠	٤٨٨٠٥٥٣	٦١	٢٩٨١٣٧٩	١٤	٤٧٦٤٧٢	٦٨	٢٥٠٧١٧٠٨٨	
يضاف : اهلاك العام + اهلاك الإضافات + اهلاك التحويلات الواردة	٢٠٢٠/٧/١ رصيد	٣٠	٤٣٢٢٨٧١٩	٠٧	١٧٤٣١٣٢٩٦	٤٦	٢٤٨٨٦٦٦٨	١٠	٤٨٨٠٥٥٣	٦١	٢٩٨١٣٧٩	١٤	٤٧٦٤٧٢	٦٨	٢٥٠٧١٧٠٨٨

- تم حساب الإهلاك بطريقة القسط الثابت طبقا لأحكام النظام المحاسبي الموحد ووفقا للقواعد والمعدلات المتبعة في السنوات السابقة .



نسب الإهلاك للأصول الثابتة وقيمتها عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ :

المباني	١٠٦١٣٩٣	جنية من ٣ % إلى ٢٠ %
الآلات	٣٨٢١٥٧٣	جنية من ٤ % إلى ١٥ %
وسائل نقل	٣٩٢٧٢٤	جنية من ١٥ % إلى ٢٠ %
عدد وأدوات	١٠٨٥٦٦	جنية من ٦ % إلى ٣٠ %
الأثاث	٦٢٣٩٦	جنية ١٠ %

- طبيعة الأصول الأخرى .. هي قيمة أصول تم إنشائها خارج مواقع الشركة وتخدم اغراض وحدات الشركة وكذا المنفعة العامة .

- ٣١٢٤٠,٠٠٠ جنية قيمة تمرير الكابل الموزع لمطحنى الشامى وصناعة الطحن أسفل السكة الحديد .

- ٦٢١٠٠,٠٠٠ جنية رصف طرق خارج المطحن . (ص . الطحن) .

- ٣٨٣١٣٢,١٤ جنية مساهمة الشركة فى مشروع الصرف الصحى (مطحن الدخيلة) .

(وهذه الاصول تم اهلاكها بالكامل وأصبح صافى قيمتها الدفترية صفر) .

بيان الاصول الثابتة العاطلة والغير مستغلة في ٢٠٢٠/١٢/٣١

بيان	قيمة الاصل	مجمع الاهلاك	صافي القيمة الدفترية
اراضى	١٢١٤٩٥,٠٣	-	١٢١٤٩٥,٠٣
مباني	٩,٧٠,٦٥٦,١٩	٧٧٩٩٩٧٨,٦٩	١٢٧٠,٦٧٧,٥٠
آلات	٢,٧٢٦,٢٧,٤٣	٢,٣٦٧٨,٠٨,٩٢	٣٥٨٢١٨,٥١
عدد وادوات	١١٦,٥٧١٩,٢٠	١١٢٩٣,٠٩,٤٠	٣٦٤,٠٩,٨٠
اثاث	٢٥٨,٣٤,٧٣	٢٣٩٦٨١,٩٢	١٨٣٥٢,٨١
وسائل نقل	١٩,٠٥٣,١٤	١٩,٠٥٣,١٤	-
الاجمالي	٣١٥٣١٩٨٥,٧٢	٢٩٧٢٦٨٣٢,٠٧	١٨٠,٥١٥٣,٦٥

بيان حركة مشروعات تحت التنفيذ خلال الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

البيان	رصيد أول المدة	إضافات	استبعادات	رصيد آخر المدة
انفاق استثمارى	٥٩	-	٦٨	٩١
التكوين الاستثمارى	٩٠	٢٦	٤٠	٧٦
	١١,٧٥٨,٠	١٣,٠٥٣,٦٣	٤١٩,٠٧	١٠,٦٥٦,٧٢
	٣,٦٥٧,٢٩	-	٦٧,٠٩٣	١٦,٣٩٩٩



(٨) المخزون :

=====

تم تقييم المخزون بالتكلفة او صافي القيمة الاستردادية ايهما اقل .
 تم تقييم مخزون (خامات - وقود - قطع غيار - مواد تعبئة وتغليف) بالتكلفة على اساس متوسط السعر المتحرك (المرجح) وذلك السعر يمثل قيمة التكلفة الفعلية .
 - قامت الشركة بجرد المخزون السلعي ومخزون الانتاج التام في ٢٠٢٠/٦/٣٠ .
 - وهذا المخزون مخصص للاستخدام وأعمال التشغيل بالشركة ويتمثل المخزون فى العناصر الاتية:

جنيـه

٢٥٩٧١٦٥

مخزن الخامات

١٥٩٦٥٩

مخزن الوقود

١٧٠٨٣٩٢٣

مخزن قطع الغيار

٤٠٤٨٣٤٩

مخزن مواد التعبئة والتغليف

٧٤٩٥

مخزن المخلفات

٢٥٣٢١٠

مخزن انتاج تام

٢٢٩٣

مخزن بضائع بغرض البيع

مخزن بضائع لدى الغير

تم خصم مبلغ ٦٨٥٠٨٨ جنيه من قيمة المخزون وذلك يمثل مخصص هبوط اسعار مخزون رواكد .

(٩) تقييم الاستثمارات :

=====

- تم تقييم الاستثمارات فى السندات الحكومية بتكلفة الاقتناء طبقاً لمعيار المحاسبة المصرى رقم (٢٦) الفقرة ٤٦ ج (الملحق أ الفقرات أ ت ٨٠ ، أ ت ٨١) وبلغت قيمتها فى ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٩٨٣٩٧٢ جنيه وتتمثل فى :

جنيـه

٣٩٥٣٣٦

المستثمر فى سندات حكومية ببنك الاستثمار القومى بفائدة ٣.٥ %

٥٨٨٦٣٦

المستثمر فى سندات حكومية بالبنك المركزى المصرى بفائدة ٣.٥ %

- تم تقييم الاستثمارات المتداولة بالقيمة السوقية وتم تحميل قائمة الدخل بالفرق بين القيمة الدفترية والقيمة السوقية .

(١٠) الحسابات المدينة الأخرى :

=====

بلغ رصيدها فى ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٢٢٦.٠٣٠ مليون جنيه وتتمثل فى :

مليون جنيه

٦٢.٠١١

حسابات مدينة لدى بالمصالح والهيئات

٠.٦٨٧

إيرادات مستحقة التحصيل

١٤٠.٠١٦

موردين

٢٢.١٤٦

حسابات مدينة أخرى

٠.٠٤٣

حسابات دائنة لدى الشركة القابضة

١.١٢٧

حسابات دائنة للمصالح والهيئات

٢٢٦.٠٣٠



تم خصم مبلغ ٢٠٦٦٤٨.٠٠ جنيه من رصيد الحسابات المدينة الاخرى وذلك يمثل مخصص خاص بالحسابات المدينة

(١١) الودائع بالبنوك :

بلغ رصيدها في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٥٤.٨٩٨ مليون جنيه وتتمثل في :
مليون جنيه

ودائع بنك الاستثمار العربي استحقاق ٢٠٢١/٢/٨	٣٠.٠٠٠
ودائع بنك التنمية الصناعية استحقاق ٢٠٢١/٢/١١	١٠.٠٠٠
ودائع بنك القاهرة - صلاح سالم استحقاق ٢٠٢١/٢/١٠	١٠.٠٠٠
ودائع بنك مصر الحرية (المعادل) استحقاق ٢٠٢١/١/٢٧	٠.٤٣٢
ودائع بنك الاستثمار العربي (المعادل) استحقاق ٢٠٢١/٢/١٥	٤.٤٦٦
	٥٤.٨٩٨

توجد ارصدة محجوز عليها طرف بعض البنوك لصالح ممدوع قديس نوفيليس لقاء مبلغ ٦٦٠٨٢٦.٧٠ جنيهها ورسوم تنفيذ ١٦٤٩١.٤١ جنيهها.. وقد قام القطاع القانوني باتخاذ الاجراءات اللازمة لرفع الحجز .

- ٤٣٢٠.٣ جنيه وديعة دولارية (٢٧٥٦٨.٧٨ × ١٥.٦٧) محجوز عليها بنك مصر فرع الحرية .
- اما بشأن استمرار بنك مصر فرع الحرية في تجميد الوديعة يقوم القطاع القانوني باتخاذ الاجراءات مع البنك لرفع الحجز نظرا لحصول الشركة على حكم قضائي لصالح الشركة وتم حجز مرة اخرى وجارى اتخاذ رفع الحجز ... وتم رفع الدعوى رقم ٢٠١٧/٥٧٢ مؤجلة للتقرير .

(١٢) المخصصات بخلاف مخصص إهلاك الأصول الثابتة :

بلغ رصيدها في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٧٢.٦٥٩ مليون جنيه وفيما يلي حركة المخصصات خلال الفترة :

البيان	الرصيد		الاستبعادات				الاضافات		الرصيد	
	٢٠٢٠/٧/١		من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١				(تدعيم)		٢٠٢٠/١٢/٣١	
	ق	جنيه	استخدام	التفلي الغرض منه	ق	جنيه	ق	جنيه	ق	جنيه
مخصص ديون مشكوك فيها	٨٧	١٥٥١٦٥١٣	-	-	-	-	-	-	٨٧	١٥٥١٦٥١٣
مخصص ضرائب متنازع عليها	١٤	٢٢٣٢٣٧٧٠	-	٢٢١٣٥٩٦	-	-	-	٥٠.٠٠٠	١٤	٢.٦١٠.١٧٤
مخصص مطالبات وقضايا	٣٥	١١٤٩٢.٩٢	-	٥.٥٠٠.٨	-	-	-	-	٣٥	١.٠٩٨٧.٨٤
مخصصات اخرى	٩٣	٢٥٥٤٤٧٩٣	-	-	-	-	-	-	٩٣	٢٥٥٤٤٧٩٣
المخصصات الاخرى	٢٩	٧٤٨٧٧١٧٠	-	٢٧١٨٦.٠٤	-	-	-	٥٠.٠٠٠	٢٩	٧٢.٦٥٨٥٦٦



- تضمنت المخصصات الاخرى مبلغ ١١.٤٥٣ مليون جنيه لمقابلة الغرامات التموينية .
مبلغ ١٣.٢٠٠ مليون جنيه لمقابلة نقل وتخزين الاقماع

(١٣) الحسابات الدائنة الأخرى :

=====

بلغ رصيدها في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٢٦٢.١٠٣ مليون جنيه ويتمثل في :
مليون جنيه

موردين	٢٠٩.٥٥٩
حسابات دائنة للشركة القابضة	٠.٠٤٥
حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٧.٤٣٨
دائنو التوزيعات	٠.٤٩٣
مصرفات مستحقة السداد	٢.٩٦٥
عملاء	٨.٥٧١
حسابات مدينة اخرى	٠.٣٨٦
حسابات دائنة أخرى	٣٢.٦٤٦

٢٦٢.١٠٣

وطبقا للتوجيه الوزاري رقم ٢٤ بتاريخ ٢٠١٧/٨/١ تم تطبيق منظومه الخبز الجديد .
وقامت الشركة بسداد مبلغ ١٨ مليون جنيه للهيئة العامة للسلع التموينية قيمه تامين اقماح وتم اجراء المعالجات المحاسبية للمنظومه بتكلفه الطحن فقط دون الاخذ في الاعتبار قيمه الاقماع (المشتريات) وقيمته الدقيق (المبيعات) .

" القيمة بالجنيه "

وبلغت الارصدة المستحقة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ كالآتي:

البيان	المستحق للهيئة	المستحق للشركة
هيئة السلع التموينية - نخالة	٢٢٥٩٣٢٣١.٤٨	
هيئة السلع التموينية - مستورد		٨٨٤٥٤٤٦.٢٠
هيئة السلع التموينية - محلى	٣٢٦.٤٦٥١.٠٣	
هيئة السلع التموينية - منظومه ا		١٣٠.٩٥٢٨٩٠.٠٤
هيئة السلع التموينية - منظومه ب	١٠٠٧٣٦٩٨٣.٠٠	
هيئة السلع التموينية - منظومه ج	١١٤٣٢٣٧٩.٥٥	
هيئة السلع التموينية منظومة تكلفة الطحن	٣٤٩٠.٤٤٨٩.٢٦	
هيئة السلع التموينية - نقل قمح		٥٣٩٤٣.٥٢.٨٢
هيئة السلع التموينية - عمولة تخزين		٦٩٣٢.٨١.٨٨
تامين لدى الهيئة (٣ أيام قمح مطحون)		١٨٠.٠٠٠.٠٠
الاجمالي	٢.٠٢٢٧١٧٣٤.٣٢	٢١٨٦٧٣٤٧٠.٩٤



١٦٤.١٧٣٦.٦٢	رصيد مستحق للشركة في ٢٠٢٠/١٢/٣١
-------------	---------------------------------

وبالنسبة للخلاف القائم بين الشركة والهيئة العامة للسُّع التمويّنيه عن قيمه نقلّيات الاقماح فقد وافق مجلس اداره الشركة بجلّسته رقم ٦ في ٢٠١٧/٤/٢٧ على التفاوض مع مكتب محاماه لاتخاذ اجراءات رفع دعوي قضائيه وتم رفع الدعوي رقم ٢٠١٧/٢٦٩٤ ، ٢٠١٧/٣١٣٢ ، ٢٠١٧/٣١٣٤ .

(١٤) الاحتياطات والارياح و (الخسائر) المرحنة :

- بلغ رصيدها في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٥٠.٥١١ مليون جنية وبيانها كالآتي :-

مليون جنية

١٥.٧٨١	احتياطي قانوني- يتم سنويا اقتطاع مبلغ يوازي ٥% على الأقل من الارياح .
٣١.٥١٩	احتياطي نظامي- يجوز تجنيب نسبة ٢٠% بحد أقصى من الارياح .
٠.٩٨٤	احتياطي يستثمر في سندات حكومية- تم تجنيبه لاعادة استثماره في البنوك الحكومية بالبنك المركزي المصري وبنك الاستثمار .
٢.٢١٥	احتياطي رأسمالي- تم تكوينه من الارياح الرأسمالية الناتجة من التصرف في الاصول بأكثر من قيمتها الدفترية .
٠.٥٣٥	احتياطي عام- تم تكوينه من المحول من حساب احتياطي ارتفاع اسعار اصول (الملغى)
٠.١٠٠	احتياطات أخرى تم تكوينه من تصنيع أصول محليا وتسوية أرصدة .
(٠.٦٢٣)	ارياح مرحنة (طبقاً لمعيار المحاسبى المصرى رقم (٥) .
٥٠.٥١١	

- وتم تكوين الاحتياطات طبقاً للقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ والنظام الأساسى للشركة و يتم الاستخدام او التصرف طبقاً للنظام الاساسى للشركة ووفقا لما تقرره الجمعية فيما يعود بالنفع على الشركة والمساهمين والعاملين .

(١٥) الالتزامات طويلة الأجل :

بلغ رصيد الضرائب المؤجله السداد ١٢.١٨٤ مليون جنية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

(١٦) الضمانات لدى الشركة :

بلغت جملة الضمانات القائمة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ لصالح الشركة ما قيمته ١٤.٩٢٦ مليون جنية

تتمثل في :

مليون جنية

٩.٩٦٣ خطابات ضمان

٢.٢٣٢ تأمين نقدى

٢.٧٣١ تأمين (مخابز المنظومة)

١٤.٩٢٦



(١٧) المسؤولية الاجتماعية والبيئية :

التزمت الشركة بالوفاء بمسئولياتها الاجتماعية والبيئية حيث تم استحقاق المبالغ الآتية :-
جنيّة

١٣٩٨٤٣	نصالح صندوق اعانة الطوارئ للعمال (١% من الاجر الاساسي للعاملين)
١٨٧٠٧	الهيئة العامة للصرف الصحي
٣٠٠٠	رسوم نظافة - الوحدة المحلية لمدينة رشيد
١٤٠٠	عمل قياسات بيئية
١٥٠٠٠	نصالح وزارة المالية - صندوق المساهمة التكافلية

قامت ادارة الشركة باتخاذ كافة الاجراءات الاحترازية لمواجهة فيروس كورونا حفاظا على صحة العاملين بالشركة حيث :

- تم شراء وتوفير جميع المستلزمات الخاصة بذلك من منظفات ومطهرات ويتم تطهير وتعقيم جميع وحدات وقطاعات وادارات الشركة بصفة مستمرة .
- تم شراء كمادات وتوزيعها للعاملين بالشركة .
- تم شراء وتوفير اجهزة قياس الحرارة ويتم قياس الحرارة لكافة العاملين بصفة دورية واورقات مختلفة .
- عمل لوحات ارشادية بتعليمات وزارة الصحة .
- عمل لوحات ومنشورات بالارشادات الصحية والامنية والوقائية الواجب اتباعها لجميع العاملين بالشركة .

(١٨) الخطة الاستثمارية ٢٠٢٠ / ٢٠٢١ :

مشروعات الاحلال والتجديد

- مطحن اسكندريه - استكمال المرحلة الثالثة .
- انشاء مصيف للعاملين بمرسي مطروح .
- استثمار عقاري في ارض حجاره عبد الجواد .
- مشروعات الاستكمال لباقي وحدات الشركة .
- مشروعات البيئة .
- مشروعات تطوير للنظم والحاسب الالى .

(١٩) المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة :

- تملك الشركة القابضة للصناعات الغذائية ١٨٨٤.٦٠ % من أسهم رأس مال الشركة .
- رصيد ح / الشركة القابضة مدين بمبلغ ٤٢٧٤٨ جنية .



(٢٠) الموقف الضريبي ٢٠٢٠/١٢/٣١ :

- * رصيد مخصص الضرائب مبلغ ٢٠.٦١٠ مليون جنية .
* رصيد ضرائب موجلة السداد ١٢.١٨٤ مليون جنية .

أولاً: ضريبة شركات الاموال :

الفترة حتى ٢٠١٢/٦/٣٠ وما قبلها
تم الفحص والسداد وتم الحصول على مخالصة
آخر فحص الفترة من ٢٠١٣/٢/٠١٢ حتى ٢٠١٤/٢/٠١٤
ربط وفقاً لنموذج ١٩ ضريبة وهي حالياً منظورة امام لجنة فض المنازعات
الفترة من ٢٠١٤/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠
تم تقديم الاقرارات الضريبية وفقاً لما يسفر عن قائمه المراكز الماليه لهذه السنوات
مبالغ لصالح الشركة ناتجة عن تعديل اقرار ٢٠١٤ جنية ٩٣٩٨٣٤
مبالغ مخصص ضرائب لمقابلة هذه الفروق جنية ٧٠٠٠٠٠

ثانياً: ضريبة المبيعات :

فترة الفحص من ٢٠٠٥ حتى ٢٠٠٩
ضريبة اضافية عن هذه الفترة وجارى الحصول على الاعفاء منها وفقاً لقانون التجاوز عن مقابل التأخير
فترة الفحص من ٢٠١٠/٧ حتى ٢٠١١/٦
ربط وفقاً للنموذج (١٥ ص.ع.م) وهي منظور بالمحكمة للقرار
الفترة من ٢٠١١/٧ حتى ٢٠١٣/٦
منظورة امام لجنة انهاء منازعة ضريبية
آخر فحص الفترة من ٢٠١٣/٧ حتى ٢٠١٥/٦/٣٠
ربط وفقاً للنموذج (١٥ ص.ع.م) وهي منظورة بلجنة الطعن
الفترة من ٢٠١٥/٧ حتى ٢٠١٦/٩/٧
يتم السداد وفقاً للاقرارات الضريبية الشهرية
وبياشر هذه المنازعات مكتب المحاسن القانوني د / عيد الرسول
مع العلم بأنه تم احتساب ضريبة مبيعات على منظومة تحرير الدقيق وفقاً لاسس المحاسبة
المعمول بها قبل منظومة تحرير الدقيق وتم سدادها بالكامل .
مبالغ مخصص ضرائب لمقابلة هذه الفروق جنية ١٣٥٠٠٠٠

ثالثاً: ضريبة القيمة المضافة :

الفترة من ٢٠١٦/٩/٨ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١
يتم السداد وفقاً للاقرار الشهري حتى تاريخه

رابعاً: ضريبة الدمغة :

من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٧/٦/٣٠
منظور حالياً باللجنة الداخلية
من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١
يتم السداد وفقاً للاقرار الشهري حتى تاريخه
من مخصص الضرائب المتنازع عليها لمقابلة اى فروق ضريبية جنية ١١٠٠٠٠

خامساً: ضريبة كسب العمل :

الفترة من ٢٠٠٩ حتى ٢٠١٣
تم الفحص والسداد والتسوية وفقاً لقرارات اللجنة الداخلية
الفترة من ٢٠١٤/١ حتى ٢٠١٦/٦/٣٠
منظورة حالياً امام لجان الطعن بالقاهرة
الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١
يتم السداد وفقاً للاستقطاعات الشهرية جنية ٩٦٨٩٠٠٠

سادساً: الضريبة العقارية :

الفترة حتى ٢٠١٣/٦
تم المحاسبية والسداد
الفترة من ٢٠١٣/٧ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١



يتم السداد وفقاً لقرارات لجان الطعن لماموريات احياء وسط وغرب والمنتهزه وادكو ورشيد
ولا توجد حالياً منازعات أمام لجان الطعن ..



(٢١) الآثار الاقتصادية لتفشي فيروس كورونا المستجد :

=====

- انخفاض العائد على الارصدة النقدية بالبنوك نتيجة قرار تخفيض اسعار الفائدة .
- تأجيل عقد المزادات تطبيقاً للقرارات المنظمة للحد من التجمعات والاجتماعات لمنع انتشار الفيروس .
- تأخير خطوات تنفيذ مشروع الاستثمار العقاري بالشركة نتيجة التأخر في استخراج التراخيص حيث ان الجهات الادارية والمصالح لا تعمل بكامل طاقتها وكذا القرارات الصادرة بوقف تراخيص البناء لمدة ٦ اشهر .
- تحميل المصروفات بأعباء اضافية بغرض اتخاذ الاجراءات الاحترازية لمواجهة فيروس كورونا حفاظا على صحة العاملين بالشركة حيث تم شراء وتوفير جميع المستلزمات الخاصة بذلك من منظفات ومطهرات ... والقيام بأعمال التطهير والتعقيم لجميع وحدات وقطاعات وإدارات الشركة بصفة مستمرة و شراء كمادات واجهزة قياس الحرارة و عمل لوحات ارشادية ومنشورات بتعليمات وزارة الصحة .

(٢٢) الفائض :

=====

- تأثر الفائض البالغ ٥.٥٦٩ مليون جنية بعد الضريبة بالاتي :-
- قيام الشركة بشحن كمية ٥٤٦٠ طن دقيق ٨٢% تعادل ٦٦٥٩ طن قمح مما ادى الى زيادة الكميات المطحونة.... وذلك بالرغم من:
- ١- انخفاض الحصص المنصرفة للمخابز .
- ٢- تحويل بعض حصص المخابز الى مطاحن القطاع الخاص .
- ٣- تأثيرات التوجيه الوزاري رقم ٣٦ بتاريخ ٢٠٢٠/٨/٨ .
- ٤- ماتم صرفه كحافز لعملاء النخالة نظراً لتكدس النخالة وانخفاض مبيعاتها خلال الفترة .
- ٥- كما تحملت الفترة الحالية الزيادات في أسعار تكاليف مستلزمات الانتاج من وقود وكهرباء ومياه وقطع غيار ومواد تعبئة وتغليف الخ مقارنة بالفترة المثلثة من العام السابق مع ثبات ايراد تكلفة الطحن للطحن .
- ٦- تم تدعيم المخصصات بمبلغ ٥٠٠ ألف جنية (ضرائب قيمة مضافة خاصة بالنخالة) .
- ٧- تم تحميل الفترة بمبلغ ١.٥٠٠ مليون جنية (ضرائب) تحت التسوية .
- ٨- انخفاض عائد الفوائد البنكية .

