



شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا

شركة مساهمة مصرية طبقاً لإحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

السادة/ البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد/...

نتشرف بأن نرسل لسيادتكم الآتى:-

- ١- تقرير مراقب حسابات الشركة عن القوائم المالية المعدة طبقاً لقرار وزير الاستثمار رقم (١١٠) لسنة ٢٠١٥ عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١
 - ٢- قائمة المركز المالى فى ٢٠٢٠/١٢/٣١
 - ٣- قائمة الدخل فى ٢٠٢٠/١٢/٣١
 - ٤- قائمة الدخل الشامل فى ٢٠٢٠/١٢/٣١
 - ٥- قائمة التغير فى حقوق الملكية فى ٢٠٢٠/١٢/٣١
 - ٦- قائمة التدفقات النقدية فى ٢٠٢٠/١٢/٣١
 - ٧- الإيضاحات المتممة للقوائم المالية فى ٢٠٢٠/١٢/٣١
- وسوف نوافيكم بتقرير الجهاز المركزى للمحاسبات عن نفس الفترة حين وروده للشركة.

شاكرين لسيادتكم حسن تعاونكم معنا

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

مسئول الاتصال
مدير علاقات المستثمرين



"محاسب/ عرفات بدرأوى راغب"





تقرير الفحص المحدود

للقوائم المالية الدورية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

لشركة مطاحن وسط وغرب الدلتا (ش.م.م)

السادة/ رئيس وأعضاء مجلس الإدارة

شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا (ش.م.م)

١٩ شارع الجلاء - طنطا

مقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي لشركة مطاحن وسط وغرب 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 المسؤولة 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 بمعرفة 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 نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

ومع عدم اعتبار هذا تحفظاً ، وكما ورد بالإيضاح رقم (٢٥) الخاص بالأحداث الجارية واللاحقة من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية لم تتوافر لإدارة الشركة المعلومات التي تساعد في الإفصاح عن تأثير الأحداث الجارية واللاحقة على الأصول والالتزامات ونتائج الأعمال خلال الفترات الحالية والقادمة ، وبالتالي تحديد مدى وحجم تلك الآثار وتأثيرها على الأصول والالتزامات المدرجة بالمركز المالي

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 ٢٠٢٠/١٢/٣١ 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



٢٠٢١/١/٣١

س.م.م (١١٥٨٥) جهاز الحاسبات (١٧٥٣) سوق المال (٢٥٠) المحاسب القانوني (٣٠) محاسب قانوني وخبير ضرائب
رئيس جمعية الضرائب المصرية - زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية - مستشار الجمعية المصرية للمحاسبين القانونيين - مستشار الجمعية المصرية للمحاسبين القانونيين - إسماعيل دقاتر واعتماد مبرهنات وتدريب تصميم نظم محاسبية وتكاليف ورقابة داخلية - استشارات مالية ومصرفية ودراسات جدوى - برامج مراجعة وضرائب وتأسيس شركات - إسماعيل دقاتر واعتماد مبرهنات وتدريب

الإسكندرية : ١٨ شارع ابن الخطاب - العطارين ت : ٣٩٣٠١١٠ (٠٣) طنطا : ٢ شارع المتحف ت : ٣٣٠٢٢٣٩ فاكس : ٣٣٠٢٢٤٠ (٠٤٠)
الإسكندرية : عمارات فيروزه سموحة (خلف نادي سموحة) - عمارة (٤) الدور الأول شقة (١٠٥) ت : ٠١٢٢١٦٨٥٥٥٩ - ٠١٢٢٣٣٠٠١٤٤

E-mail : a.rassoul@yahoo.com

تقرير الفحص المحدود (التفصيلي)
لمؤشرات نتائج أعمال شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا (ش.م.م)
على ضوء القوائم المالية والتقارير المالي وتقارير التكلفة
عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

السادة/ رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا (ش.م.م)
١٩ شارع الجلاء - طنطا

تحية طيبة وبعد...،،
إلحاقاً لتقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للشركة عن الفترة عاليه ، نتشرف بإيضاح الآتى :
(١) القوائم المالية والإيضاحات المتممة لها :
١. إعداد القوائم المالية :

التزاماً بقرار السيد / وزير الاستثمار رقم ١١٠ لسنة ٢٠١٥ بإصدار معايير المحاسبة المصرية المعدلة (٢٠١٥) حيث صدر بيان الهيئة العامة للرقابة المالية بتاريخ ٢٠٢٠/٤/١٢ بتأجيل تطبيق التعديلات في معايير المحاسبة المصرية الجديدة الصادرة بقرار وزير الاستثمار رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٦ بشأن إضافة وتعديل لبعض معايير المحاسبة المصرية المقرر تطبيقها اعتباراً من بداية العام الحالي ٢٠٢٠ وقصرها على القوائم المالية السنوية بنهاية عام ٢٠٢٠ ، وقرار رئيس مجلس الوزراء رقم ١٨٧١ لسنة ٢٠٢٠ بتطبيق معايير المحاسبة المصرية أرقام ٤٧ (الأدوات المالية) ، ٤٨ (الإيراد من العقود مع العملاء) ، ٤٩ (عقود التأجير) اعتباراً من ٢٠٢١/١/١ ، قامت الشركة بإعداد :

١. قائمة المركز المالي .
٢. قائمة الدخل .
٣. قائمة الدخل الشامل المنفردة .
٤. قائمة التغير في حقوق الملكية .
٥. قائمة التدفقات النقدية .
٦. الإيضاحات المتممة للقوائم المالية .

ويتطلب إطار إعداد وعرض القوائم المالية المعدل (٢٠١٥) ومعيار المحاسبة المصرى رقم (١) المعدل (٢٠١٥) "عرض القوائم المالية" إعداد القوائم المالية بنفس الترتيب السابق ، كما يتطلب عرض الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما يلي :

١. نبذة عن الشركة ، وغرضها ، والمركز الرئيسى والمحل القانونى ، والمقر الإدارى ، والفروع .
٢. ملخص بأهم السياسات المحاسبية المتبعة .
٣. أهم الإيضاحات (فيما يتعلق ببيانات القوائم المالية) .
٤. الموقف الضريبي (أرباح أشخاص اعتبارية ، كسب عمل ، خصم تحت حساب الضريبة ، دمغة ، قيمة مضافة) والتأمينات الإجتماعية .

• **ولذلك** ، روعي إعداد القوائم المالية وفقاً لهذه الأسس .

٢. أهم السياسات المحاسبية :

تتفق السياسات المحاسبية مع أسس إعداد القوائم المالية للشركة .



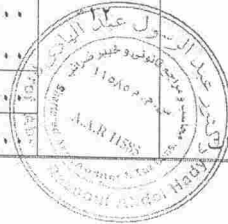
٣. أهم الإيضاحات :

توضح الإيضاحات لبيانات القوائم المالية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ ما يلي :

(القيمة بالألف جنيهه)

١/٣ قائمة المركز المالي :

نسبة التطور	التطور	٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	رقم الإيضاح	بيان
					<u>أصول غير متداولة</u>
% ١,٧٠	٣٧٨٠,٠٠٠	٢٢١٦٩٠,٠٠٠	٢٢٥٤٧٠,٠٠٠	١	أصول ثابتة
% ٣,٠١	٢٤٥٢,٠٠٠	٨١٢٠٨,٠٠٠	٨٣٦٦٠,٠٠٠	٢	مشروعات تحت التنفيذ
-	-	٣٣٧١,٠٠٠	٣٣٧١,٠٠٠	٣	استثمارات مالية متاحة للبيع
-	-	-	-	٤	قروض / أرصدة مدينة طويلة الأجل
% ٢,٠٣	٦٢٣٢,٠٠٠	٣٠٦٢٦٩,٠٠٠	٣١٢٥٠١,٠٠٠		إجمالي الأصول غير المتداولة
					<u>أصول متداولة</u>
(% ١٧,٨٥)	(١٣٩٦٨,٠٠٠)	٧٨٢١٧,٠٠٠	٦٤٢٤٩,٠٠٠	٥	مخزون
(% ٢,٨٧)	(٨٤٨١,٠٠٠)	٢٩٤٩٨٣,٠٠٠	٢٨٦٥٠٢,٠٠٠	٦	عملاء / أرصدة مدينة أخرى
(% ٠,٦٠)	(٤٣١٥,٠٠٠)	٧١٨١٨٧,٠٠٠	٧١٣٨٧٢,٠٠٠	٧	تقديرة بالصندوق والبنوك
(% ٢,٤٥)	(٢٦٧٦٤,٠٠٠)	١٠٩١٣٨٧,٠٠٠	١٠٦٤٦٢٣,٠٠٠		إجمالي الأصول المتداولة
(% ١,٤٦)	(٢٠٥٣٢,٠٠٠)	١٣٩٧٦٥٦,٠٠٠	١٣٧٧١٢٤,٠٠٠		إجمالي الأصول
					<u>حقوق الملكية</u>
-	-	٧٥٠٠٠,٠٠٠	٧٥٠٠٠,٠٠٠	٨	رأس المال المدفوع
-	-	٣٧٦٤٤٥,٠٠٠	٣٧٦٤٤٥,٠٠٠	٩	احتياطيات
-	(٢٢٣٤٢,٠٠٠)	-	(٢٢٣٤٢,٠٠٠)		أرباح وخسائر مرحلة
-	٦٨٦٦٠,٠٠٠	-	٦٨٦٦٠,٠٠٠		أرباح الفترة (بعد الضريبة)
% ١٠,٢٥	٤٦٣١٨,٠٠٠	٤٥١٤٤٥,٠٠٠	٤٩٧٧٦٣,٠٠٠		إجمالي حقوق الملكية
					<u>التزامات غير متداولة</u>
(% ٦,٣٧)	(٨٠١,٠٠٠)	١٢٥٦٠,٠٠٠	١١٧٥٩,٠٠٠	١٠	التزامات ضريبية مؤجلة
-	-	٥٥٣٩,٠٠٠	٥٥٣٩,٠٠٠	١٠	التزامات أخرى
(% ٤,٤٢)	(٨٠١,٠٠٠)	١٨٠٩٩,٠٠٠	١٧٢٩٨,٠٠٠		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
					<u>التزامات متداولة</u>
(% ١,٥١)	(٢٨٠٧,٠٠٠)	١٨٥٨٦٩,٠٠٠	١٨٣٠٦٢,٠٠٠	١١	مخصصات
% ١٠٠	٩٨٩٦٩,٠٠٠	-	٩٨٩٦٩,٠٠٠		بنوك سحب علي المكشوف
(% ٢٢,٢٧)	(١٦٣٦٥٧,٠٠٠)	٧٣٤٧٠٢,٠٠٠	٥٧١٠٤٥,٠٠٠		موردون / أرصدة دائنة أخرى
% ١٩,١٧	١٤٤٦,٠٠٠	٧٥٤١,٠٠٠	٨٩٨٧,٠٠٠		حسابات دائنة أخرى
(% ٧,١١)	(٦٦٠٤٩,٠٠٠)	٩٢٨١١٢,٠٠٠	٨٦٢٠٦٣,٠٠٠		إجمالي الالتزامات المتداولة
(% ١,٤٦)	(٢٠٥٣٢,٠٠٠)	١٣٩٧٦٥٦,٠٠٠	١٣٧٧١٢٤,٠٠٠		إجمالي حقوق الملكية والالتزامات



وتوضح البيانات السابقة المؤشرات الآتية :

١. انخفاض قيمة الأصول المتداولة عن الفترة السابقة بنسبة (٤٥, ٢%) .
٢. انخفاض قيمة الالتزامات المتداولة عن الفترة السابقة بنسبة (١١, ٧%) .
٣. انخفاض قيمة الأصول (حقوق الملكية والالتزامات) عن الفترة السابقة بنسبة (٤٦, ١%) .

(القيمة بالآلاف جنيهه)

٢/٣ قائمة الدخل :

بيان	رقم الإيضاح	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	التطور	نسبة التطور
المبيعات / الإيرادات	١٣	٥٤٣ ١١٦,٠٠	٥١٣ ٤٦٤,٠٠	٢٩ ٦٥٢,٠٠	٥٥,٧٧%
تكلفة المبيعات / الحصول على الإيراد	١٤	٤٣٢ ٩٨١,٠٠	٤١٨ ٠٠٤,٠٠	١٤ ٩٧٧,٠٠	٣,٥٨%
مجمل الربح		١١٠ ١٣٥,٠٠	٩٥ ٤٦٠,٠٠	١٤ ٦٧٥,٠٠	١٥,٣٧%
إيرادات / مصروفات أخرى	متعدد	٢٤ ٧١٤,٠٠	٧٨٣,٠٠	٢٣ ٩٣١,٠٠	٣٠٥٦,٣٢%
الأرباح قبل الضريبة		٨٥ ٤٢١,٠٠	٩٤ ٦٧٧,٠٠	(٩ ٢٥٦,٠٠)	(٩,٧٧%)
ضريبة الدخل		١٦ ٧٦١,٠٠	١٩ ٥٥١,٠٠	(٢ ٧٩٠,٠٠)	(١٤,٢٧%)
صافي الربح بعد الضريبة		٦٨ ٦٦٠,٠٠	٧٥ ١٢٦,٠٠	(٦ ٤٦٦,٠٠)	(٨,٦٠%)

وتوضح البيانات السابقة المؤشرات الآتية :

١. زيادة قيمة المبيعات / الإيرادات عن الفترة السابقة بنسبة ٥٥,٧٧% .
٢. زيادة قيمة تكلفة المبيعات / الحصول على الإيراد عن الفترة السابقة بنسبة ٣,٥٨% .
٣. انخفاض الأرباح قبل الضريبة بنسبة (٩,٧٧%) و انخفاضها بعد الضريبة عن الفترة السابقة بنسبة (٨,٦٠%) .

(القيمة بالآلاف جنيهه)

٢/٣ قائمة الدخل الشامل المنفردة :

بيان	رقم الإيضاح	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠١٩/٩/٣٠	التطور	نسبة التطور
صافي الربح بعد الضريبة		٦٨ ٦٦٠,٠٠	٧٥ ١٢٦,٠٠	(٦ ٤٦٦,٠٠)	(٨,٦٠%)
فروق عملة ترجمة عمليات أجنبية		-	-	-	-
ضريبة دخل فروق العملة		-	-	-	-
إجمالي الدخل الشامل		٦٨ ٦٦٠,٠٠	٧٥ ١٢٦,٠٠	(٦ ٤٦٦,٠٠)	(٨,٦٠%)

وتوضح البيانات السابقة المؤشرات الآتية :

- انخفاض نسبة الدخل الشامل عن الفترة السابقة بنسبة (٨,٦٠%) .

٤/٣ قائمة التغير في حقوق الملكية :

بيان	رقم الإيضاح	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/٦/٣٠	التطور	نسبة التطور
رأس المال المدفوع	٨	٧٥ ٠٠٠,٠٠	٧٥ ٠٠٠,٠٠	-	-
احتياطيات	٩	٣٧٦ ٤٤٥,٠٠	٣٧٦ ٤٤٥,٠٠	-	-
أرباح وخسائر مرحلة		(٢٢ ٣٤٢,٠٠)	-	(٢٢ ٣٤٢,٠٠)	-
أرباح الفترة (بعد الضريبة)		٦٨ ٦٦٠,٠٠	-	٦٨ ٦٦٠,٠٠	-
إجمالي حقوق الملكية		٤٩٧ ٧٦٣,٠٠	٤٥١ ٤٤٥,٠٠	٤٦ ٣١٨,٠٠	١٠,٢٥%

ظهر صافي ربح الفترة بعد الضريبة بدون فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية تطبيقاً للملحق رقم

لمعيار المحاسبة المصري رقم (١٣) "آثار التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية" الصادر به قرار وزير

الاقتصاد رقم ١٦ لسنة ٢٠١٧ الذي نص على إظهار هذه الفروق في بند مستقل (سواء في قائمة التغير في حقوق

الملكية ، أو قائمة المركز المالي) في عام ٢٠١٦ فقط .



٥/٣ قائمة التدفقات النقدية :

لا خلاف على طريقة عرض هذه القائمة لبيان حركة التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل و الإستثمار و التمويل .

٦/٣ الإيضاحات المتممة للقوائم المالية :

لا توجد ملاحظات حيث تم الفصل بين أهم السياسات المحاسبية المتبعة ، وأهم الإيضاحات لبيانات القوائم

المالية وترقيمها حسب ترتيبها بالقوائم المالية ، بالإضافة إلى عمل إيضاح للبند الآتية :

- ١ . حركة الأصول الثابتة ومجمع الإهلاك والمشروعات تحت التنفيذ.
- ٢ . الاستثمارات المالية طويلة الأجل .
- ٣ . المخزون .
- ٤ . عملاء وأوراق قبض ومديون آخرون .
- ٥ . نقدية بالصندوق والبنوك .
- ٦ . رأس المال ، والاحتياطيات والأرباح والخسائر المرحلة .
- ٧ . الالتزامات طويلة الأجل .
- ٨ . المخصصات ، ومخصصات انتهى الغرض منها .
- ٩ . موردون وأوراق دفع ودائنون آخرون .
- ١٠ . إيرادات النشاط التجاري وتكلفة المبيعات وإيرادات وأرباح أخرى .
- ١١ . مصروفات بيع وتوزيع ومصروفات إدارية وعمومية ومصروفات أخرى .
- ١٢ . نصيب السهم في الأرباح .
- ١٣ . التبرعات .
- ١٤ . بيانات أخرى (المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة - المسؤولية البيئية والاجتماعية - الضمانات والتسهيلات) .
- ١٥ . الموقف الضريبي (ضريبة أرباح الأشخاص الاعتبارية - ضريبة المرتبات وما في حكمها - ضريبة الدمغة - ضريبة القيمة المضافة - الضريبة العقارية) .
- ١٦ . الأدوات المالية وإدارة المخاطر .

(٢) التقرير المالي عن نشاط ونتائج أعمال الشركة :

يوضح التقرير مؤشرات الإنتاج ، والإيراد والتكاليف والمصروفات ، والخطة الاستثمارية للشركة خلال الفترة .
ويلاحظ اعتماد الشركة في تمويل الخطة الاستثمارية على مصادر التمويل الذاتي ، وهو مؤشر جيد على سلامة المركز المالي للشركة .

(٣) تقرير التكلفة عن أنشطة الشركة :

يوضح التقرير مؤشرات نشاط الطحن ونتائج الأعمال حسب الاستخراجات المختلفة (لنشاط الطحن ، والنخز ، والمكرونة) ، ونشاط الخبز ، ونشاط المكرونة ، ونشاط الصوامع المعدنية ، وحسابات التكاليف خلال الفترة .
ويلاحظ اتفاق هذه المؤشرات مع الوارد بالقوائم المالية للشركة .

مراقب الحسابات

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



٢٠٢١/١/٣١

قائمة المركز المالي
في ٢٠٢٠/١٢/٣١

بالالف جنيه

٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	رقم الايضاح	البيان
			الاصول
			الاصول غير المتداوله
٢٢١٦٩٠	٢٢٥٤٧٠	١	أصول ثابتة
٨١٢٠٨	٨٣٦٦٠	٢	مشروعات تحت التنفيذ
٣٣٧١	٣٣٧١	٣	استثمارات ماليه متاحه للبيع
-	-	٤	قروض وارصدة مدينه طويه الاجل
-	-		أصول ضريبية مؤجله
٣٠٦٢٦٩	٣١٢٥٠١		مجموع الاصول غير المتداولة
			الاصول المتداوله
٧٨٢١٧	٦٤٢٤٩	٥	مخزون
٢٩٤٩٨٣	٢٨٦٥٠٢	٦	عملاء وأوراق قبض ومدينون آخرون
-	-		حسابات مدينه مع الشركات القابضه والشقيقه
٧١٨١٨٧	٧١٣٨٧٢	٧	نقدية وارصدة لدى البنوك
١٠٩١٣٨٧	١٠٦٤٦٢٣		مجموع الاصول المتداولة
١٣٩٧٦٥٦	١٣٧٧١٢٤		إجمالي الاصول
			حقوق الملكية
٧٥٠٠٠	٧٥٠٠٠	٨	رأس المال المدفوع
٣٧٦٤٤٥	٣٧٦٤٤٥	٩	الاحتياطيّات
-	(٢٢٣٤٢)		ارباح (خسائر) مرحله
-	٦٨٦٦٠		ارباح الفترة
٤٥١٤٤٥	٤٩٧٧٦٣		مجموع حقوق الملكية



تابع قائمة المركز المالي

في ٢٠٢٠/١٢/٣١

بالالف جنيه

٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	رقم الايضاح	البيان
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
١٢٥٦٠	١١٧٥٩	١٠	التزامات ضريبية مؤجله
٥٥٣٩	٥٥٣٩	١٠	التزامات اخرى
١٨٠٩٩	١٧٢٩٨		مجموع الالتزامات غير المتداولة
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
			مخصصات
١٨٥٨٦٩	١٨٣٠٦٢	١١	بنوك سحب على المكشوف
-	٩٨٩٦٩		موردون وأوراق دفع ودائنون آخرون
٧٣٤٧٠٢	٥٧١٠٤٥	١٢	حسابات دائنه للشركات القابضه والشقيقه
٧٥٤١	٨٩٨٧		مجموع الالتزامات المتداولة
٩٢٨١١٢	٨٦٢٠٦٣		مجموع حقوق الملكية والالتزامات
١٣٩٧٦٥٦	١٣٧٧١٢٤		

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب


"مهندس/ محمد عبد الغفار السبع"

العضو المنتدب
للسئون المالية والادارية


"محاسب/ ناصر مبروك الموافى"

رئيس قطاع
الحسابات والمراجعة


"محاسب/ محمد طاهر عزيز"

مدير عام
الإدارة العامة للميزانية والخاميات


"محاسب/ أمجد بدوى الشيخ"

مدير عام
الإدارة العامة للميزانية والخاميات

مختار عبد الرسول عبد الباقى
11585 P.O. Box
A.A.R 11285
Chartered Accountant & Tax Consultant
Abdul Hady

شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا

قائمة الدخل
عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

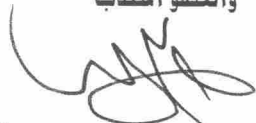
=====

(القيمة بالآلاف جنية)

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	رقم الايضاح	البيان
٥١٣٤٦٤	٥٤٣١١٦	١٣	المبيعات / الايرادات
(٤١٨٠٠٤)	(٤٣٢٩٨١)	١٤	تكلفة المبيعات / الحصول على الايراد
٩٥٤٦٠	١١٠١٣٥		مجمل الربح
٥٩	٥٩		الدخل من الاستثمار
			مكاسب وخسائر اخرى
٥٢٤٧٦	٣٦٠٦١	١٥	ايرادات اخرى
(٧٥٢٩)	(٨٠٧٩)	١٦	مصروفات بيع وتوزيع
(٣٩٤١٤)	(٤٨٠٤٨)	١٧	مصروفات ادارية وعموميه
-	-		مخصصات مكونة
-	-	١٨	مخصصات انتفى الغرض منها
(٢٨١٧)	(٢٦٠٩)	١٩	مصروفات اخرى
(٣٥٥٨)	(٢٠٩٨)		مصروفات تمويله
٩٤٦٧٧	٨٥٤٢١		الارباح قبل الضريبة
(١٩٥٥١)	(١٦٧٦١)		مصروف ضريبة الدخل
٧٥١٢٦	٦٨٦٦٠		ربح الفترة من العمليات المستمرة
			ربح (خسائر) السنة من العمليات غير المستمرة (بعد
			خصم ضريبة الدخل)
٧٥١٢٦	٦٨٦٦٠		ربح الفترة

رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب



"مهندس/ محمد عبد الغفار السبع"

العضو المنتدب

للسئون المالية والادارية



"محاسب/ ناصر ميروك الحوافي"

رئيس قطاع

حسابات التكاليف والاستثمار



"محاسب/ عبد الرحمن يوسف"



شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا

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

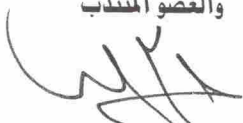
=====

القيمة بالألف جنيه

الفترة من ٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١	الفترة من ٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١	رقم الايضاح	البيان
٧٥١٢٦	٦٨٦٦٠		ربح الفترة
-	-		الدخل الشامل الاخر
-	-		فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية
-	-		الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
-	-		تغطيه التدفق النقدي
-	-		الارباح (الخسائر) الاكثواريه من نظم المزايا المحددة
-	-		للمعاشات
-	-		نصيب المنشاه من الدخل الشامل الاخر في الشركات
-	-		الشقيقه
-	-		ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الاخرى
-	-		مجموع الدخل الشامل الاخر عن السنه بعد خصم الضريبة
٧٥١٢٦	٦٨٦٦٠		اجمالي الدخل الشامل عن الفترة

رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب



"مهندس/ محمد عبد الغفار السبيح"

العضو المنتدب

للسئون المالية والادارية



"محاسب/ ناصر مجرود المواقى"

رئيس قطاع

حسابات التكاليف والاستثمار



"محاسب/ عبد الرحمن يوسف"



قائمة التدفق النقدي
عن الفترة في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠

(القيمة بالالف جنية)

من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١	من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٩٤٦٧٧	٨٥٤٢١	صافي الأرباح (الخسائر) قبل الضرائب والبنود غير العادية
١٧٠٧٥	١٦٠٦٧	- اهلاك واستهلاك
-	-	- مخصصات
-	١٢١	- خسائر (أرباح) غير عادية
٥	-	- خسائر (أرباح) تقييم العملات الاجنبية
(٥٠٤٤٤)	(٣٨٩٥٤)	- ضرائب الدخل المسدده
(٣٥٥٨)	٢٠٩٨	- الفوائد المدينة
-	(٣٢٧٦٠)	- الفوائد الدائنه
٥٧٧٥٥	٣١٩٩٣	أرباح (خسائر) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
(١٥٣٣٢٢)	٨٤٨١	(الزيادة) النقص في أرصدة العملاء والارصدة المدينة
(١٠٩١١)	١٣٩٦٨	(الزيادة) النقص في المخزون
(٢٦٠٦٢)	(٤٣٤٧٦)	الزيادة (النقص) في أرصدة الدائنون والارصدة الدائنه
(١٣٢٥٤٠)	١٠٩٦٦	صافي النقدية الناتجة من (المستخدمه في) أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(١٥٤٤)	(٢١٨٧٦)	مدفوعات لشراء أصول ثابتة والاصول طويله الاجل الاخرى
٤٧١١٢	٣٢٧٦٠	فوائد محصله
٤٥٥٦٨	١٠٨٨٤	صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
-	٩٨٩٦٩	مقبوضات من قروض قصيرة الاجل وسحب على المكشوف
(١٣٢١٥٣)	(١٢٥١٣٤)	توزيعات الارباح المدفوعه
-	-	متحصلات من قروض طويله الاجل
(١٣٢١٥٣)	(٢٦١٦٥)	صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(٢١٩١٢٥)	(٤٣١٥)	صافي الزيادة (النقص) في النقدية خلال الفترة
٨٥٨٤٠٢	٧١٨١٨٧	رصيد النقدية في ٢٠٢٠/٧/١
٦٣٩٢٧٧	٧١٣٨٧٢	رصيد النقدية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب
مهندس/ محمد عبد الغفار السبع

العضو المنتدب
للسئون المالية والادارية
محاسب/ ناصر مبروك المواقى

رئيس قطاع
الحسابات والمراجعة
محاسب/ محمد طاهر عزيز

مدير عام
الإدارة العامة للميزانية والختميات
محاسب/ أمجد بدوى الشيخ

شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا

قائمة التغير في حقوق الملكية

في ٢٠٢٠/١٢/٣١

القيمة بالالف الجنيه

فائض العام	ارباح (وخسائر مرحلة)	اجمالي الاحتياطيات	احتياطيات اخرى	احتياطي راسمالي	احتياطي نظامي	احتياطي قانوني	رأس المال	البيان
		٣٥٦٢١٤	٦٣٧٣٠	٣٢٧١١	١٥٥٥٥٤	١٠٤٢١٩	٧٥٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٩/٧/١
								الارباح والخسائر التي لا تتأثر بها قائمة الدخل
								الخول من الاحتياطيات خلال العام
								صافي ارباح الفترة
								تسوية الارباح المرحلة
								المستخدم من احتياطيات طبقا لقرارات الجمعية
	(٢٤٢٥٥)	٢٠٢٣١	-	١٦٤	٤٤٣٦	١٥٦٣١		الخول للاحتياطيات طبقا لقرارات الجمعية
١٨٠٧٢٧	(٢٤٢٥٥)	٣٧٦٤٤٥	٦٣٧٣٠	٣٢٨٧٥	١٥٩٩٩٠	١١٩٨٥٠	٧٥٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢٠/٦/٣٠
١٨٠٧٢٧	(٢٤٢٥٥)	٣٧٦٤٤٥	٦٣٧٣٠	٣٢٨٧٥	١٥٩٩٩٠	١١٩٨٥٠	٧٥٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢٠/٧/١
								الخول للاحتياطيات خلال العام
٦٨٦٦٠								صافي ارباح الفترة
	(٢٢٢٤٣)							تسوية الارباح (الخسائر) المرحلة
								المستخدم من الاحتياطيات طبقا لقرارات الجمعية
								الخول للاحتياطيات طبقا لقرارات الجمعية
٦٨٦٦٠	(٢٢٢٤٣)	٣٧٦٤٤٥	٦٣٧٣٠	٣٢٨٧٥	١٥٩٩٩٠	١١٩٨٥٠	٧٥٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

"مهندس/ محمد عبد القفار السبع"

العضو المنتدب
للسئون المالية والإدارية

"محاسب/ ناصر ميروك الموانى"

رئيس قطاع
الحسابات والمراجعة

"محاسب/ محمد طاهر عزيز"

مدير عام
الإدارة العامة للميزانية والخاميات

"محاسب/ أمجد بدوى الشيخ"

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

فى ٣١/١٢/٢٠٢٠ م

طبقا لقرار السيد الدكتور/ رئيس الجهاز المركزى رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ م

١- نبذة عن الشركة :-

شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا - شركة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام القانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١

طنطا ١٩ شارع الجلاء بجوار إدارة المرور ص.ب. ٢٠٢

WWW.DELTA-MILLS.COM

٣٢٨١٥٥٢ - ٣٢٩٢٢٥٨ - ٣٢٩٠٤٥٩

قرار رئيس الجمهورية رقم ٢٤٨٤ لسنة ١٩٦٥ م

شركة مساهمة مصرية

٢٥ مارس ١٩٦٧ م وتم مد آجل الشركة بجلسه ٢٥ أكتوبر ٢٠١٥

* تصنيع وتجارة واستيراد وتصدير وتخزين الحبوب ومنتجاتها وبدائلها

* تصنيع الخبز بأنواعه والنواشف والمواد الغذائية بصفه عامه والخمائر والثلج

والتبريد والتجميد والاعلاف ومكوناتها

* تصنيع المكرونة

* مستلزمات التعبئة والتغليف

* تصنيع المعدات وقطع الغيار اللازمة أو المتصلة بهذه الأغراض

* مستلزمات التشغيل والانتاج

* الاستثمار فى الأوراق المالية

* الاستثمار العقارى والمناطق اللوجستية والاماكن الفندقية والسياحية

* اعمال الوكالة التجارية عن الغير فى مصر أو الخارج

المرخص ٢٠٠ مليون جنيه

المصدر ٧٥ مليون جنيه

رأس المال

٧٥٠٠٠٠٠٠ جنيه (٧٥٠٠٠٠٠٠ سهما اسميا) مقسماً إلى :-

١- مملوك للشركة القابضة ٢٧,٠٥١ %

٢- لاتحاد العاملين المساهمين ١٢,٣٠١ %

٣- مساهمون آخرون ٦٠,٦٤٨ %

٤- يوجد أسهم مرهونه عددها ١٨٤٥١٨٥ سهم

هيكل رأس المال

٣- أسس اعداد القوائم المالية:-

أ- الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين:

تم اعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبية المصرية فى ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية

ب- أسس القياس:

أعدت هذه القوائم المالية طبقاً لاساس التكلفة التاريخيه ويتم تسجيل الايرادات والمصروفات طبقاً لمبدأ الاستحقاق

ج- عمله التعامل وعمله العرض

تم عرض القوائم الماليه بالجنيه المصرى والذى يمثل عمله التعامل بالشركة

٤- أهم السياسات المحاسبية المطبقة :-

تقوم الشركة بتطبيق السياسات المحاسبية الاتيه وهى تتفق مع تلك المطبقة فى السنه الماضيه

٤-١ ترجمه المعاملات بالعملات الاجنبيه:

- يتم ترجمه المعاملات بالعملات الاجنبيه (إن وجدت) على أساس أسعار الصرف السائده وقت التعامل وفى تاريخ الميزانيه يتم ترجمه أرصده الاصول والالتزامات ذات الطبيعه النقديه بالعملات الاجنبيه وفقاً لاسعار الصرف السائده فى ذلك التاريخ وتدرج فروق العمله الناتجه عن الترجمة بقائمة الدخل .

- كما يتم ترجمه الاصول والالتزامات ذات الطبيعه غير النقديه والمقومه بالتكلفه التاريخيه بالعمله الاجنبيه باستخدام سعر الصرف السائد فى تاريخ المعامله .

٤-٢ الاصول الثابته واهلاكاتها:

أ- الاعتراف و القياس الاولى:

- يتم اثبات الاصول الثابته بقائمة المركز المالى بالتكلفه مخصوما منها مجمع الاهلاك وخسائر الاضمحلال (إن وجدت) .

- تتضمن التكلفة التكاليف المباشرة المتعلقة باقتناء الاصل وبالنسبه للاصول التى يتم إنشائها داخليا تتضمن تكلفه الاصل تكلفه الخامات والعمله المباشرة الاخرى التى تستلزمها عمليه تجهيزها الى الحاله التى يتم تشغيلها بها فى موقعها فى الغرض الذى تم اقتنائها من آجله وكذلك تكاليف ازالتها واعاده الموقع الذى توجد به هذه الاصول .

- يتم المحاسبه عن المكونات الخاصه ببند من بنود الاصول الثابته التى تختلف أعمارها الانتاجيه كبنود مستقله ضمن تلك الاصول الثابته .

ب- الاهلاك

يتم تحميل الاهلاك على قائمة الدخل وفقاً لطريقه القسط الثابت وذلك على مدار العمر الانتاجى وطبقا للمعدلات التى يقرها النظام المحاسبى ومعدلات الاهلاك كما يلى :-

بيان	ادارية	انتاجيه	اخرى
مبانى تحت الانشاءات	٢٪	٣٪	٥ : ١٠٪
الات ومعدات		٥ : ٧٪	١٠ : ١٥٪
عدد وادوات		٥ : ٧٪	١٠ : ١٥٪
وسائل نقل وانتقالات	٢٠٪	١٥٪	
اثاث ومهمات مكاتب	١٠٪		
اجهزة حاسب الى	٢٠٪		

٤-٣ المشروعات تحت التنفيذ

يتم اثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة طبقاً للقياس الأولى وتتضمن التكلفة كافة النفقات المتعلقة مباشرة وباللزمة لتجهيز الأصل إلى حالته التي يتم تشغيله بها والغرض الذي أقتنى من أجله ويتم تحويل المشروعات تحت التنفيذ إلى بند الأصول الثابتة عندما يتم الانتهاء منها وتكون متاحة للغرض منها.

٤-٤ المخزون:

- يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة الاستردادية إيهما أقل ويتم تحديد التكلفة على النحو التالي:

- مخزون أخرا المده (خامات) على أساس المتوسط المتحرك
- مخزون أخرا المده (قطع غيار وتعبئه وتغليف) على أساس المتوسط المتحرك
- مخزون أخرا المده (انتاج تحت التشغيل) على أساس التكلفة الصناعية حتى أحرمرحله تم الانتهاء منها.
- مخزون أخرا المده (انتاج تام) بالتكلفة أو صافي القيمة الاستردادية إيهما أقل.

٤-٥ قائمة التدفقات النقدية:

يتم اعداد قائمة التدفقات النقدية بالطريقه غير المباشرة طبقاً لمعايير المحاسبه المصريه ورصيد النقدية الظاهر بقائمة المركز المالى يمثل النقدية الفعلية فى تاريخ المركز المالى تم منح العملاء عمولات وحوافز تسويق بلغت ١٨,٢٣٩ مليون جنيه فى اطار السياسه التسويقيه للشركه لتنشيط المبيعات والتحصيل.

٤-٦ النقدية وما فى حكمها:

لاغراض اعداد قائمة التدفقات النقدية فان النقدية وما فى حكمها تتضمن أرصده النقدية بالبنوك والصندوق والودائع وكذا أرصده البنوك سحب على المكشوف

٤-٧ خط الأذرة:

يوجد خط أذرة بمطحن سلندرات بنها والممول من المنحه الدماركيه الممنوحه لوزارة التموين والتجارة

٤-٨ اضمحلال قيم الاصول:

يتم مراجعه القيمة الدفترية لاصول الشركة فى تاريخ اعداد القوائم المالىه لتحديد ما اذا كان هناك أى مؤشرات تدل على حدوث انخفاض فى قيمة الاصول وفى حاله وجود تلك المؤشرات يتم اثبات الاصول بالقيمة الاستردادية المتوقعه وتحميل الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الاستردادية بقائمة الدخل

٤-٩ تكلفه الاقتراض:

تدرج تكلفه الاقتراض كمصروفات تحمل على الفترة التى تكبدت فيها الشركة هذه التكلفة الا إذا تم رسمله هذه المصروفات والتى تكون متعلقه مباشرة باقتناء أو انشاء أو انتاج أصل ويتم فى هذه الحاله تحميلها على تكلفه هذا الاصل مخصوماً منها أى ايراد من الاستثمار المؤقت للاموال المقترضه.

٤-١١ التوزيعات:

إثبات التوزيعات كالتزامات فى الفترة التى يتم فيها اعلان التوزيع

٤-١٢ تحقق الايراد:

يتم الاعتراف بالايراد الى المدى التى تتوفر فيه درجة كافيه من التأكد بأن المنافع الاقتصادية المرتبطة بالمعامله سوف تتدفق للشركة ويمكن قياس قيمة الايراد بشكل موثوق به ويتم قياس الايراد بالقيمة العادله للمقابل المستلم أو المستحق بالصافى بعد خصم أى خصم تجارى ويتم الاعتراف بالايراد إذا تم استيفاء الشروط التالية : طبقاً للفقرة (١٤) من معيار المحاسبه المصرى رقم (١١)

- ١- أن تقوم الشركة بتحويل المخاطر والعوائد الاساسيه للعميل
- ٢- الا تحتفظ الشركة بحق التدخل الادارى المستمر الذى يرتبط عاده بالملكيه أو الرقابته الفعاله على الخدمات المؤداه
- ٣- ان يمكن قياس الايراد بشكل دقيق
- ٤- أن يتوفر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبه للمعامله الى الشركة.
- ٥- امكانيه تحديد قيمة التكاليف التى تحملتها أو ستتحملها الشركة فيما يتعلق بالمعامله بشكل دقيق

٤-١٣- الارتباطات الراسمالية:-

لا توجد ارتباطات راسمالية فى تاريخ اعداد المركز المالى

٤-١٤- التعامل مع الاطراف ذوى العلاقه:-

يتم الافصاح عن المعاملات مع الاطراف ذوى العلاقه فى تعاملات الشركة سواء مع بعض أعضاء مجلس الادارة أو المساهمين أو الشركات التابعه أو الشركات الشقيقه (إن وجدت).

٤-١٥- السياسه المتبعه فى تكوين وتدعيم المخصصات:-

يتم تكوين (تدعيم) المخصص ويتم الاعتراف به عندما:-
يكون على المنشأ التزام حال (قانونى أو حكمى) ناتجاً عن حدث فى الماضى
من المتوقع حدوث تدفق خارج للموارد المتضمنه للمنافع الاقتصادية لتسويه الالتزام
ج- يمكن تقدير الالتزام بدرجه يعتمد عليها
ويتم مراجعه المخصصات فى تاريخ المركز المالى وتعديلها لظهار أفضل تقدير حالى

رصيد ٢٠٢٠/٩/٣٠	تدعيم	المستخدم	رصيد ٢٠٢٠/٧/١	أسم المخصص
١٨٢٧٩٦٥٧٣,١١	-	٧٦٣٠٤٦,٧٥	١٨٣٥٥٩٦١٩,٨٦	١- مخصص ضرائب متنازع عليها
٩٦٥٥١,١	-	٢٠٤٣٥٥٢,٧٩	٢١٤٠١٠٣,٨٩	٢- مخصصات المطالبات والمنازعات
١٦٩٢٨٥,٧	-	.	١٦٩٢٨٥,٧	٣- مخصصات أخرى
١٨٣٠٦٢٤٠٩,٩١	-	٢٨٠٦٥٩٩,٥٤	١٨٥٨٦٩٠٠٩,٤٥	

٤-١٦- القيود على ملكيه الاصول:-

لا توجد ايه قيود على الاصول المملوكة للشركة.

٤-١٧- الالتزامات المحتمله:-

أن الشركة طرف فى عدد من القضايا المختلفه والتى نشأت نتيجته لممارسه الشركة لنشاطها وبناءً على الاستشارات القانونية التى حصلت عليها ادارة الشركة لذلك ترى الادارة أن نتائج هذه القضايا منفردة أو مجتمعه لن تكون مؤثرة على نتائج أعمال الشركة.

(٥) أهم الأيضاحات:-

١- بيان حركة الأصول الثابتة وحركة مجمع الإهلاك خلال الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

القيمة بالألف جنيه

بيان	الأراضي	المباني	آلات ومعدات	وسائل نقل	العدد والأدوات	الأثاث	أصول ثابتة أخرى	جملة
التكلفة في ٢٠٢٠/٧/١	١٦٦٦٩	١٢٢٦٢٩	٤٩٠٠٠٢	٦٩٢٩٤	٢٧٩٤٦	١٤٥٦٨	٣٠٧٢	٧٤٤١٧٩
إضافات								٢٠٠٠٦
إستبعادات								-
التكلفة في ٢٠٢٠/١٢/٣١	١٦٦٦٩	١٣٨٣٩١	٤٩٠٦٢٦	٦٩٥٥١	٣٠٧٣٦	١٥١٤٠	٣٠٧٢	٧٦٤١٨٥
مجمع الإهلاك في ٢٠٢٠/٧/١								٥٢٢٥٤٤
إهلاك الفترة								-
إستبعادات								-
مجمع الإهلاك في ٢٠٢٠/١٢/٣١		٦٩٨٣٥	٣٨٦٣٠٢	٥٢٤٥١	١٧٧٢٣	٩٤٧٥	٣٠٢٨	٥٣٨٧١٥
الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	١٦٦٦٩	٦٨٥٥٦	١٠٤٤٢٣	١٧١٠٠	١٣٠١٣	٥٦٦٥	٤٤	٢٢٥٤٧٠

- بلغت الأصول الثابتة المعطلة مؤقتاً على النحو التالي :-

(القيمة بالجنيه)

المساحة	بيان		
	الأراضي	مباني	الاجمالي
س ط ف	ج	ج	ج
١٦ ٢١ -	٤٩٠١١	٨٤٧٨٧	١٣٣٧٩٨
- ١١ -	٣٣٣١	٥١٧٩٤	٥٥١٢٥
- ١٦ ٠٨	١١٣٥٩	٣٢٥٥١٣	٣٣٦٨٧٢
- ١٩ ٢٢	١٢٩٨	٨٧٥٨١٠	٨٧٧١٠٨
٢ ٢٠ ٢٢	٦٤٩٩٩	١٣٣٧٩٠٤	١٤٠٢٩٠٣

وتستخدم حالياً كمنافذ توزيع وتخزين

٢- المشروعات تحت التنفيذ:-

بلغت التكلفة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م مبلغ ٨٣,٦٩٨ مليون جنيه وتتمثل في :-

	مليون جنيه
تكوين استثمارى	٨١,٩٣٢
انفاق استثمارى	١,٧٦٦
	٨٣,٦٩٨

يتم اثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة للقياس الاولى .
تتضمن التكلفة كافة النفقات المتعلقة مباشرة واللازمة لتجهيز الاصل الى الحالة التى يتم تشغيله بها وفى الغرض الذى اقتنى من اجله .
يتم تحويل المشروعات تحت التنفيذ الى بند الاصول الثابتة عندما يتم الانتهاء منها وتكون متاحه للغرض الذى يتم اقتناؤه من اجله .

٣- الاستثمارات المالية طويلة الاجل:

بلغت قيمتها في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٣,٣٧١ مليون جنيه تتمثل في:

	مليون جنيه
استثمارات طويلة الاجل تم اثباتها بقيمة المستثمر فى سندات حكوميه طرف وزارة المالىه طبقاً للقوانين التى كانت ساريه بفائده ٣,٥% سندات . وهي سندات تم تقييمها وفقاً لتكلفة الاقتناء وتحصل الشركة على عائد سنوي ضمن ايرادات الشركة فى بند ايرادات اخرى ولا يتم اعداده تقييمها بالقيمة السوقيه لعدم قيدها في بورصة الاوراق المالية.	٣,٣٧١
	٣,٣٧١

٤- قروض وأرصدة مدينة طويله الاجل (قروض لجهات أخرى) :-

لا يوجد

٥- المخزون :-

بلغ رصيد المخزون في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٦٤,٢٤٩ مليون جنيه مقابل ٨٩,٩٠٢ مليون جنيه في ٢٠١٩/١٢/٣١

	الفترة من	الفترة من
	٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١
مخزن الخامات	٢٦,٥٠٩	١١,٠١٧
مخزن وقود وزيوت	.٤٨١	.٤٣٦
مخزن قطع غيار	٣٩,٩٩٧	٣٩,١٤٠
مخزن مواد تعبئه وتغليف	١٦,٦٩٩	٩,٩٩٦
مخزن المخلفات والخرد	.١٣٣	.٠٦٣
مخزن انتاج تام (مطاحن - خبز - مكرونة)	٢,٠٣٨	٢,٧٥٣
مخزن انتاج تام (ورش)	.٤٧٤	.٠١٥
مخزن انتاج غير تام (ورش)	٢,٦٥٤	.١٠٧
مخزن بضائع مشتراه بغرض البيع	.٠٣١	.٠٠٢
مخزن قريه جاردينيا	.٠٣٠	.٠٢١
مخزن مطبوعات	.٨٥٦	.٦٧١
اعتمادات مستنديه	-	.٠٢٨
الاجمالي	٨٩,٩٠٢	٦٤,٢٤٩

٦- عملاء وأوراق قبض ومديون آخرون :-

بلغ رصيدها فى ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٢٨٦,٥٨٩ مليون جنيه مقابل ٤٦٥,٠٦٥ مليون جنيه فى ٢٠١٩/١٢/٣١ كما يلى :-

	الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١	الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١
عملاء	٢٠,٠٣٢	٢٩,٠٠٢
إيرادات مستحقة التحصيل	١٧,٧٣٦	١,٩٣٢
مصرفات مدفوعه مقدما (اشتراقات سنويه)	.١٠٦	١,١٧٤
حسابات مدينه اخرى	٧٥,٨١٧	٩١,٦٠١
حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	٢,٩١٤	.٨٣٣
موردين	٢٤٤,٠٥٢	١٥٨,٥٤٣
حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٣,٣٢٢	٣,٣٢٢
حسابات دائنه اخرى	١,٠٨٦	.١٨٢
الاجمالي	٤٦٥,٠٦٥	٢٨٦,٥٨٩

السياسة المحاسبية للعملاء تمثل الرصيد المدين للعملاء فى ٢٠٢٠/١٢/٣١ وفقا لواقعة تسليم المنتجات للعملاء. طبيعه بند حسابات مدينه اخرى : تأمينات لدى الغير وإيرادات مستحقه (ايجارات) .

٦- نقديه بالصندوق والبنوك :-

بلغ رصيد الصندوق والبنوك فى ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٧١٣,٨٧٢ مليون جنيه مقابل ٦٣٩,٢٧٧ مليون جنيه فى ٢٠١٩/١٢/٣١ كما يلى :-

	الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١	الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١
ودائع بالبنوك	٦٠,٤٠٠	٢٥٠,٠٠٠
حسابات جاريه بالبنوك	٥٧٦,١٥٣	٤٦٠,٧١٠
نقديه بالصندوق	.٨٢٣	.٠٩٦
نقديه بهيئة البريد	٢,٣٠١	٣,٠٦٦
الاجمالي	٦٣٩,٢٧٧	٧١٣,٨٧٢

حقوق الملكية:-**٨- رأس المال :-**

- رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
 - ورأس المال المصدر والمدفوع ٧٥ مليون جنيه موزع على ٧,٥ مليون سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيهات للسهم مدفوعة بالكامل
 - وتم قيد الشركة في الحفظ المركزي لدى شركة مصر للمقاصة والتسوية والحفظ المركزي إعتباراً من ٢٥/٥/١٩٩٧ م .

هيكّل رأس المال :-

الشركة القابضة للصناعات الغذائية	٪٢٧,٠٥١
إتحاد العاملين المساهمين	٪١٢,٣٠١
باقي المساهمين	٪٦٠,٦٤٨

لا توجد قيود على الشركة من أصحاب حقوق الملكية أو الجهات الخارجية

٩- الاحتياطات والأرباح أو الخسائر المرحلة :-

بلغت جملة ارصدها في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٣٥٤,١٠٤ مليون جنيه مقابل ٣٥٣,٩١٤ مليون جنيه في ٢٠١٩/١٢/٣١

البيان	مليون جنيه ٢٠١٩/١٢/٣١	مليون جنيه ٢٠٢٠/١٢/٣١
إحتياطي قانوني	١٠٤,٢١٩	١١٩,٨٥٠
إحتياطي رأسمالي	٣٢,٧١١	٣٢,٨٧٥
احتياطي نظامي	١٥٥,٥٥٥	١٥٩,٩٩١
احتياطات اخرى	٦٣,٧٣٠	٦٣,٧٣
الاجمالي	٣٥٦,٢١٥	٣٧٦,٤٤٦
ارباح (وخسائر) مرحله سابقه	(٢,٣٠١)	(٢٢,٣٤٢)
الاجمالي	٣٥٣,٩١٤	٣٥٤,١٠٤

١٠- الإلتزامات طويلة الأجل :-

بلغ رصيد ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ١٨,٠٩٨ مليون جنيه وتتمثل في إلتزامات لا يتم سدادها خلال إثني عشر شهراً "

معيّار محاسبي (١) " :-

مليون جنيه		البيان
الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١	الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١	
١٢,٥٧٨	١٢,٥٥٩	إلتزامات ضريبية مؤجلة بقيمة الفروق الزمنية لإهلاك الأصول الثابته بين الإهلاك المحاسبي والإهلاك الضريبي
١,٥٩٥	١,٥٩٥	إلتزامات أخرى وتتمثل في أقساط بيع أراضي مباعه لم تسلم (مطحن قشعمرى بدسوق)
٣,٩٤٤	٣,٩٤٤	إلتزامات أخرى تتمثل في فائض توزيعات منذ ٨٦/٨٥ حتى ٩١/٩٠
١٨,١١٧	١٨,٠٩٨	

١١- المخصصات:-

بلغ رصيدها في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م مبلغ ١٨٣,٠٦٢ مليون جنية مقابل ٢٠٩,٠١٤ مليون جنية في ٢٠١٩/١٢/٣١

القيمة بالالف جنية

مليون جنية		بيان
الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١	الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١	
١٩٩,٧٢٦	١٨٢,٧٩٧	مخصص ضرائب متنازع عليها
٩,١١٩	.٠٩٦	مخصص المطالبات والمنازعات
.١٦٩	.١٦٩	مخصصات اخرى
٢٠٩,٠١٤	١٨٣,٠٦٢	

مخصصات ضرائب متنازع عليها لمقابه قضايا ضريبية .
ومخصص مطالبات ومنازعات لمقابه قضايا بدل الاجازات .

١٢- موردون واوراق دفع ودائنون آخرون :-

بلغ رصيدها في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٥٨٠,٠٦٩ مليون جنية مقابل ٧٢٧,٠٨٨ مليون جنية في ٢٠١٩/١٢/٣١

	مليون جنية	
	الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١	الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١
الموردين	٢٥١,٨٥١	٢٨٠,٩٢٥
العملاء	١٣٧,٩٨٢	١٤١,٧٩٧
حسابات مدينة آخري	.٠٩١	.١٥٥
دائنو توزيعات	١٠,٦٨٧	١١,١٠٩
ايرادات محصله مقدما	١,٧٦٩	١,٦٦١
مصرفوات مستحقة السداد	٣٤,٣٦٣	٤٠,٨٩٧
حسابات دائنة للمصالح والهيئات (مصلحه الضرائب وهيئة التامينات الاجتماعية)	٥٦,٦٩٨	٦٠,٣٢٩
حسابات دائنه اخرى	٢٣٣,٦٤٧	٤٣,١٩٥
	٧٢٧,٠٨٨	٥٨٠,٠٦٩

مصرفوات مستحقة السداد هي عبارة عن اجور مستحقه وايجازات مستحقه ومصرفوات الخدمات الطبيه للعاملين

١٣- ايرادات النشاط الجارى :-

القيمة بالالف جنية

القيمة بالالف جنية		البيان
الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١	الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١	
١٤٧٠٦٦	٢١٩٩٢٧	صافي مبيعات انتاج تام
٣٨٩٣٦	٤٥٩٥٢	خدمات مباعه
٣١٩٢٥٦	٢٩٦٣١٠	ايرادات تشغيل للغير
٧٣٨٢	٩١	مبيعات بغرض البيع
٨٢٤	١٤٩١	مخلفات انتاج
٥١٣٤٦٤	٥٤٣١١٦	الاجمالي

١٤- تكلفه الإيرادات :-

القيمة بالالف جنيهه		البيان
الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١	الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١	
٢٥٢٢٩٨	٢٧٥٩٦٩	خامات ومواد وقطع غيار
١٣٣٨٠٤	١٢٩٢٧٨	الاجور
٦٥٥٤	٩٠٨٦	خدمات مشتراه
١٦٣٧٦	١٥٣١٠	الاهلاك
٤٥	٩٥	ايجار عقارات (اراضى ومبانى)
٧٤٥	٨٢٢	ضرائب عقاريه
٨٥٨	٩٩٢	ضرائب ورسوم غير مباشرة
١٢١٤	١٣٦٤	تغير مخزن انتاج تام
٦٠٩٦	٦٧	مشتريات بضائع بغرض البيع
١٤	(٢)	تغير مخزن بضائع مشتراه بغرض البيع
٤١٨٠٠٤	٤٣٢٩٨١	الاجمالي

١٥- إيرادات وارباج اخرى :-

القيمة بالالف جنيهه		البيان
الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١	الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١	
٣٨٥٦	٢٥٩٩	ايجارات دائنه
٥	٠	تعويضات وغرامات
١٥٠٢	٧٠٢	ايرادات متنوعه
٤٧١١٣	٣٢٧٦٠	فوائد دائنه
٥٢٤٧٦	٣٦٠٦١	الاجمالي

الايادات المتنوعه هى عبارة عن ايرادات بيع كراسات الشروط والخردة والمخلفات وغرامات التأخير عن الموردين .
يتم اثبات الفوائد الدائنه طبقاً لبدأ الاستحقاق .

١٦- مصروفات بيع وتوزيع :-

القيمة بالالف جنيهه		البيان
الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١	الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١	
٤٠٦	٥٣٨	مواد ووقود وقطع غيار
٦٤٤٧	٦٧٢١	الاجور
١٤٣	٦٩٠	خدمات مشتراه
٢٦	٤٩	الاهلاك
٤٢١	٢٧	ايجار عقارات
٧٦	٤٥	ضرائب عقارية
١٠	٩	ضرائب ورسوم غير مباشرة
٧٥٢٩	٨٠٧٩	الاجمالي

١٧- المصروفات الادارية والعمومية :-

القيمة بالالف جنييه

الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١	الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
٢٨٤	٥٠٦	مواد ووقود وقطع غيار
٣٥٦٨٧	٤٢٥٤٥	الاجور
٦٧٣	٧١٤	الاهلاك
٢١٨٤	٢٤٠٨	خدمات مشتراه
١٦٠	٨٨٥	ايجار عقارات
٤١	٧٨	ضرائب عقارية
٣٨٥	٩١٢	ضرائب ورسوم غير مباشرة
٣٩٤١٤	٤٨٠٤٨	الاجمالي

١٨- مخصصات اتفنى الغرض منها :-

القيمة بالالف جنييه

الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١	الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
-	-	مخصص مطالبات ومنازعات (مخصص قضايا)
-	-	الاجمالي

١٩- مصروفات اخرى :-

القيمة بالالف جنييه

الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/٩/٣٠	الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٩/٣٠	البيان
٢٣٦	٢٨٠	صندوق اعانة الطوارئ
٦	٠	فرق تقييم فروق عمله
٢٥٢	٠	تبرعات
٣	١٢١	خسائر أخرى
١٦٩	١٥٥٥	صندوق موازنة الاسعار
٢١٥١	٦٥٣	تعويضات وغرامات
٢٨١٧	٢٦٠٩	الاجمالي

٢- ارباح وخسائر مرحله :-

بلغت قيمة مصروفات سنوات سابقه نحو ٢٣,٠٢٢ مليون جنيه وبلغت ايرادات سنوات سابقه ١٧٩. مليون جنيه الفرق قدرة ٢٢,٢٤٣ مليون جنيه طبقا لمعيار المحاسبى رقم (٥)

٢١- النقدية وما فى حكمها

- ١- رصيد النقدية الظاهر بقائمة المركز المالى يمثل النقدية الفعلية
- ٢- لدى الشركة ودائع بمبلغ ٢٥٠,٠٠٠ مليون جنيه .
- ٣- لدى الشركة خطابات ضمان سارية بمبلغ ١٣,٦٤٦ مليون جنيه للموردين والمقاولين ومتعهدى المشالات.

٢٢- التبرعات :-

لا يوجد تبرعات خلال الفتره .

٢٣- نصيب السهم (المقترح):-

سوف يتم تحديد نصيب السهم فى نهاية العام .

بيانات أخرى :-**أ- المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة :-**

- يتم التعامل مع الأطراف ذات العلاقة بذات الأسس التى يتم التعامل بها مع الغير

ب- المسئولية البيئية والاجتماعية للشركة:-

إلتزمت الشركة بالوفاء بمسئوليتها البيئية والاجتماعية إيماناً منها بضرورة المساهمة فى تحقيق هدف المحافظة على البيئة لصالح المجتمع ومن هذا المنطلق تحملت الشركة إستثمارات بتركيب أجهزة للمحافظة على البيئة بوحداتها الإنتاجية

- كما تم سداد قيمة اعانه صندوق الطوارئ للعمال (١٪ من الاجر الاساسى للعاملين) بمبلغ ٠,٢٨٠ ألف جنيه
- الشركة قامت باستقطاع وسداد نسبه ١٪ تطبيقاً للقانون رقم ١٧٠ لسنة ٢٠٢٠ بشأن المساهمة التكافليه بمواجهه بعض التداعيات الاقتصادية الناتجه عن انتشار الاوبئه .

ج- الضمانات لدى الشركة:-

بلغت جمله الضمانات القائمة فى ٢٠٢٠/٩/٣٠ والصادرة من العملاء لصالح الشركة ما قيمته ٩,٢٥٠ مليون جنيه منها:-

١- ضمانات نقدية بمبلغ ٤,٦٠٠ مليون جنيه

٢- خطابات ضمان ٤,٦٥٠ مليون جنيه

والعملاء المتعاملين مع الشركة يقوموا بالتعامل فى منتجات الدقيق والنخاله والمكرونه .

الاحداث الجارية واللاحقة:-

- ١- تم تأكيد وجود فيروس المستجد (كوفيد ١٩) في اوائل عام ٢٠٢٠ وانتشر على مستوى العالم بما في ذلك جمهوريه مصر العربية مما تسبب في تعطيل العديد من الشركات والانشطة الاقتصادية والخدميه وسائر مجالات الاعمال بماله من تأثير سلبي على الاستثمارات وانخفاض الاسهم بالبورصة وانخفاض حجم المعاملات على اختلاف أنواعها. وتعتبر الادارة ان هذا الحدث غير قابل للتعديل في القوائم المالية نظرا لان الوضع متغير وسريع التطور، ولا تعتبر انه من الممكن تحديد تقدير كمي للآثار المحتمل لهذا التفشي على البيانات المالية المستقبلية للشركة في هذه المرحلة.
- ٢- صدر بيان الهيئة العامة للرقابة المالية بتاريخ ١٢/٤/٢٠٢٠ بتأجيل تطبيق التعديلات في معايير المحاسبه المصريه الجديدة الصادرة بقرار وزير الاستثمار رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٦ بشأن إضافة وتعديل لبعض معايير المحاسبه المصريه المقرر تطبيقها اعتبارا من بدايه العام الحالي ٢٠٢٠ وقصرها على القوائم المالية السنوية بنهايه عام ٢٠٢٠.

بيان الموقف الضريبي للشركة :-**١-ضريبة أرباح الأشخاص الاعتباريه**

تم الانتهاء من المحاسبه الضريبية مع مصلحة الضرائب (ضريبة أرباح الأشخاص الاعتباريه) حتى عام ٢٠١٤/٢٠١٥ وتقوم الشركة بسداد الضرائب المستحقة عليها سنويا من واقع الإقرارات الضريبية المعدة طبقاً للقانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .

٢- ضريبة القيمة المضافة

تم الانتهاء من المحاسبه الضريبية حتى عام ٢٠١٥/٢٠١٦ وتقوم الشركة بسداد مستحقات مصلحه الضرائب على المبيعات أولا بأول طبقاً للقانون رقم ١١ لسنة ١٩٩١ وكذلك ضريبة القيمة المضافة طبقاً لأحكام القانون ٦٧ لسنة ٢٠١٦ والإقرارات الشهرية وتقرير الفحص السنوي وقد قامت الشركة برفع دعوى قضائية على مصلحه الضرائب وذلك لعدم قانونية تطبيق ضريبة المبيعات على مبيعات النخاله.

٣- ضريبة كسب العمل :-

تم الانتهاء من الفحص الضريبي حتى عام ٢٠١٤ م وتقوم الشركة بسداد ضريبة الكسب شهريا .

٤- ضريبة الدمغة :-

يتم السداد شهرياً وفقاً للقانون .

٥- الضريبة العقارية :-

يتم سداد المستحقات أولا بأول طبقاً للمطالبات الواردة من المصلحة .

٦- الأدوات المالية وإدارة المخاطر

تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية ارصده النقدية والحسابات المدينة كما تتضمن الالتزامات المالية القروض والحسابات الدائنة والشركة لا تتحمل أى نوع من المخاطر المالية ولا مخاطر الائتمان .

رئيس قطاع الحسابات والمراجعة



"محاسب/محمد طاهر عزيز"