



شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

السادة / البورصة المصرية

تحية طيبة .. وبعد ..

نتشرف أن نرفق لسيادتكم رفق كتابنا الاتي :-

- (١) المركز المالي في ٢٠٢٠/١٢/٣١ .
- (٢) قائمة الدخل عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ .
- (٣) قائمة الدخل الشامل عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ .
- (٤) قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ .
- (٥) قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ .
- (٦) الايضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ وذلك وفقاً لنماذج متطلبات الافصاح الواردة بمعايير المحاسبة المصرية .
- (٧) تقرير مراقب الحسابات الخارجى عن القوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ .

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام ..

مدير

عام الحسابات

محاسب / رضا عمر عبدالعزيز

تحريراً في ٢ / ٢ / ٢٠٢١



تقرير الفحص المحدود

للقوائم المالية الدورية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

لشركة مطاحن شرق الدلتا (ش.م.م)

السادة/ رئيس وأعضاء مجلس الإدارة

شركة مطاحن شرق الدلتا (ش.م.م)

طريق الأحرار / الزقازيق

مقدمة

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

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصرى 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 . ويقفل 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 (٢١) 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 أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي حدود القوانين والقرارات واللوائح السارية ذات العلاقة

٢٠٢١/٢/٢

مراقب الحسابات

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



س.م.م. (١١٥٨٥) جهاز الحاسبات (١٢٥٣) سوق المال (٢٥٠) التمويل العقاري (٣٠) البكتلة المركزي المصري (٢٩٠)

زميل جمعية الضرائب المصرية - زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية - مستشار الجمعية المصرية للمحاسبين القانونيين - مستشار الجمعية المصرية للمالية العامة والضرائب تصميم نظم محاسبية وتكاليف ورقابة داخلية - استشارات مالية ومصرفية ودراسات جدوى - برامج مراجعة وضرائب وتأسيس شركات - إمساك دفاتر واعتماد ميزانيات وتدريب



شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

الإدارة العامة
للحسابات
القطاع المالي

المركز المالي

فى ٢٠٢٠/١٢/٣١

القائمة بالخصم

المقارن	رقم	البيان	جزئى	كلى
٢٠٢٠/٦/٣٠	الايضاح			
١٠٢٦٨٧٨٠٥	٥	الاصول طويلة الاجل		
		الاصول الثابتة (بالصافى)	١٠١٥٣٠٤٧٧	
١٣٦٥٦٩٥٣	٦	مشروعات تحت التنفيذ	١٣٥٠٩١٥٦	
١٢٧١٣٨٢	٩	الاستثمارات طويلة الاجل	١٢٧١٣٨٢	
١١٧٦١٦١٤٠		مجموع الأصول غير المتداولة		١١٦٣١١٠١٥
		الأصول المتداولة		
٣٢٠٠٣٧٨٧	٧	المخزون	٢٤٧٥٠٦٢٥	
٥٢١٠٦٢٨٧٥	١١	المدينون وأوراق القبض	٥١٥٠١٩٨١٠	
١٣٤٦٧٥٧		استثمارات متداولة فى أوراق مالية	١٣٤٦٧٥٧	
٣٦٣٠٠٠٠٠٠	١٢	اذون خزانه	٣٣٤٠٠٠٠٠٠	
١٢٦٦٥٩٧٨	١٢	النقدية والودائع بالصندوق والبنوك	٤٧٨١٨٢٩	
٩٥٥٦٢		حسابات جارية بالبنوك (تسويق قمح محلى)		
٩٣٠١٧٤٩٥٩		مجموع الأصول المتداولة		٨٧٩٨٩٩٠٢٢
١٠٤٧٧٩١٠٩٩		إجمالى الاصول		٩٩٦٢١٠٠٣٧





شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

الإدارة العامة
للحسابات
القطاع المالي

تابع / المركز المالي

في ٢٠٢٠/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

المقارن	رقم	البيان	جزئى	كلى
٢٠٢٠/٦/٣٠	الايضاح			
٦٠٠٠٠٠٠٠	٢	حقوق الملكية رأس المال المدفوع	٦٠٠٠٠٠٠٠	
١٩٩٦٠٨٠٣٦	١٣	الاحتياطيات ارباح الفترة في ٢٠٢٠/١٢/٣١	١٩٩٦٠٨٠٣٦ ٥٢٤٤١١٨٢	
٢٥٩٦٠٨٠٣٦		مجموع حقوق الملكية		٣١٢٠٤٩٢١٨
١١٣٦٠٠٦٣		الالتزامات غير المتداولة الضريبة المؤجلة	١١٣٦٠٠٦٣	
١١٣٦٠٠٦٣		مجموع الالتزامات غير المتداولة		١١٣٦٠٠٦٣
٢٠٢٣٨٨٢٢٤	١٤	الالتزامات المتداولة المخصصات (بخلاف الإهلاك)	١٨٨٤٥٤٥٠٩	
٥٧٤٤٣٤٧٧٦	١٥	الدائنون وأوراق الدفع	٤٨٤٣٤٦٢٤٦	
٧٧٦٨٢٣٠٠٠		مجموع الالتزامات المتداولة		٦٧٢٨٠٠٧٥٥
١٠٤٧٧٩١٠٩٩		مجموع حقوق الملكية والالتزامات		٩٩٦٢١٠٠٣٦

تعتبر الإيضاحات المتممة والمرققة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية .

المشرف على القطاع المالي

محاسب / كريمة عبدالرحيم الشامى

العضو المنتدب

المشئون المالية والتجارية

محاسب / عادل راعى حسين

مدير عام الحسابات

محاسب / رضا عمر عبدالعزيز

مراقب الحسابات

عبدالرسول عبدالهادى عبدالرسول

سجل هيئة الرقابة المالية (٢٥٠)

سجل البنك المركزى المصرى (٢٩٠)



شركة مطاحن شرق الدلتا

ش.م.م
القطاع المالي

الإدارة العامة للتكاليف والموازنة

قائمة الدخل

عن الفترة من ١/٧/٢٠٢٠م حتى ٣١/١٢/٢٠٢٠م (ستة أشهر)

القيمة جنية

من ٢٠١٩-١٢-٣١ حتى ٢٠١٩-٧-٣١		من ٢٠١٩-١٠-٣١ حتى ٢٠١٩-١٢-٣١		البيان	من ٢٠٢٠-٧-٣١ حتى ٢٠٢٠-١٢-٣١		من ٢٠٢٠-١٠-٣١ حتى ٢٠٢٠-١٢-٣١	
كلية	جزئية	كلية	جزئية		كلية	جزئية	كلية	جزئية
٢٢٧٧٨٩١٤٧		١١٦٥٠٣٧٩٣		إيرادات النشاط	٢٣١١٢١٩١٥		١١٠٧٨٨٧١٩	
١٦٨٣٠١١٨٩		٨٩٠٢١٧٠٣		يخصم منه: تكاليف إيرادات النشاط	١٥٤٧٦٤٦٧٦		٧٢٨١٩٤٩٧	
	٥٩٤٨٧٩٥٨		٢٧٤٨٢٠٩٠	محمل الربح (الخسارة)		٧٦٣٥٧٢٣٩		٣٧٩٦٩٢٢٢
				يضاف إليه :				
١٦٨٢٣٤		١٦٨٢٣٤		إيرادات استثمارات مالية من شركات شقيقة	١٦٢٣٢٨		١٦٢٣٢٨	
٣٠٢٣٠٣٦١		١٤٠٣١٧٥٠		إيرادات استثمارات مالية أخرى	٢٢٨٦٨٠٤٩		١١٠٩٧٣٨١	
	٣٠٣٩٨٥٩٥		١٤١٩٩٩٨٤	الاجمالي		٢٣٠٣٠٣٧٧		١١٢٥٩٧٠٩
	٨٩٨٨٦٥٥٣		٤١٦٨٢٠٧٤	يخصم منها :		٩٩٣٨٧٦١٦		٤٩٢٢٨٩٣١
٨٠٩١٩١		٤٠٩٣٥٥		رواتب مقطوعة	٦٢٦٨٣٦		٢٤٧٦٩٩	
٤٩٧١٦٧٤٣		٣٠٢٠٣٤٩٩		مصرفات إدارية أخرى	٤٠١٦٢٠٥٥		٢٠٢٩٨٧١٥	
٢٢١٨٧٧٤		١٦٥٥٨٣٦		أعباء وخسائر أخرى	١٧١٦٢٩١		٨٤٩٥٤٩	
				مخصصات بخلاف الاهلاك				
	٥٢٧٤٤٧٠٨		٣٢٢٦٨٦٩٠			٤٢٥٠٥١٨٢		٢١٣٩٥٩٦٣
	٣٧١٤١٨٤٥		٩٤١٣٣٨٤	صافي الربح (خسائر النشاط)		٥٦٨٨٢٤٣٤		٢٧٨٣٢٩٦٨
	٩٥٤٨١٣		٦٠٣٨٥٢	يضاف فوائد دائنة		٤٧٥٤٣١		٣٠٥٩٨٣
	٢٨٠٩٦٦٥٨		١٠٠١٧٢٣٦	صافي أرباح (خسائر النشاط)		٥٧٣٥٧٨٦٥		٢٨١٣٨٩٥١
٩٩٨٦٨٩٤		٩٩٨٦٨٩٤		مخصصات انتفى الغرض منها	٨٣٤٠٠٠			
٢٨٢٨٣٦٨		١٥٢٠١٤٢		إيرادات و ارباح متنوعة	٢٥٥٣٨٩٥		١٤٩٩٥٤٤	
٥٠٩٥٣٨٩		٥٤٩٦٧١٩		مصرفات سنوات سابقة	(٣٩٣٨٨٣٢)		(١٢٣٧٤٣١)	
٦٦٠٤٧٣٤		٣٣٨٢٣٢٣		إيرادات و ارباح (خسائر) أخرى	٨٦٠٢٥٢٧		٤٣٥٦٩٠٨	
٣٢٦٩٢٣		٣٢٦٩٢٣		ارباح راسمالية	٣١٧٢٧		١١٨١	
	٢٤٨٤٢٣٠٨		٢٠٧١٣٠٠١			٨٠٨٣٣١٧		٤٦٢٠١٩٧
	٦٢٩٣٨٩٦٦		٣٠٧٣٠٢٣٧	صافي الربح (الخسارة) قبل الضريبة		٦٥٤٤١١٨٢		٣٢٧٥٩١٤٨
			(٢٥٠٠٠٠)	يخصم نفقة ضريبية مؤجلة				(٢٥٠٠٠٠)
	١٣٠٠٠٠٠٠		٦٠٠٠٠٠٠٠	يخصم ضريبة الدخل		١٣٠٠٠٠٠٠		٦٠٠٠٠٠٠٠
	٤٩٩٣٨٩٦٦		٢٤٩٨٠٢٣٧	صافي الربح (الخسارة) بعد الضريبة		٥٢٤٤١١٨٢		٢٧٠٠٩١٤٨

العضو المنتدب للشئون المالية والتجارية

محاسب / عادل راغب حسين

HossamFayed_تكليف

مراقب الحسابات

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

المشرف العام على القطاع المالي

محاسب / كريمة عبدالرحيم الشامي

مدير عام التكاليف والموازنة

محاسب / محمد أحمد فؤاد الطوانسي

شركة مطاحن شرق الدلتا
ش.م.م
القطاع المالي
الإدارة العامة للتكاليف والموازنة

القيمة بالجنيه

ح / قائمة الدخل الشامل المجمعة
عن الفترة من ١ / ٧ / ٢٠٢٠م حتى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م (ستة أشهر)

الفترة المقارنة	الفترة الحالية		البيان
	كلى	جزئى	
٤٩٩٣٨٩٦٦	٥٢٤٤١١٨٢		ربح الفترة
٠	-		الدخل الشامل الاخر
-	-		فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية (ب)
-	-		الأصول المالية المتاحة للبيع
-	-		تغطية التدفق النقدي (ب)
-	-		الأرباح (الخسائر) الاكتوارية من نظم المزايا المحددة للمعاش
-	-		نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخر في الشركات الشقيقة (ج)
٠		٠	ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الأخرى (د)
٠	٠		مجموع الدخل الشامل الآخر عن الفترة بعد خصم الضريبة
٤٩٩٣٨٩٦٦	٥٢٤٤١١٨٢		اجمالي الدخل الشامل عن الفترة

المشرف العام على القطاع المالي

محاسب / كريمة عبدالرحيم الشامي

العضو المنتدب للشئون المالية والتجارية

محاسب / عادل راغب حسين

مدير عام التكاليف والموازنة

محاسب / محمد احمد فؤاد الطوانسي

مراقب الحسابات

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





شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

الإدارة العامة
للحسابات
القطاع المالى

قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المالية المنتهية فى ٢٠٢٠/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

فترة المقارنة	كلى	جزئى	البيان
			أولاً : التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٣٥٤٥٧٢٤٢٣		٣٣٧٩٦٢٦١٥	مقبوضات نقدية من العملاء
١٩٦١٦٥٨٦٤-		١٠٨٨٧١٣٠٠-	مدفوعات للموردين
٦٥٢٩٤٢٠٣-		٦٤٧٥٢٩٧٠-	اجور مدفوعة
١٦٨٢٣٤		١٦٢٣٢٨	ايرادات اوراق مالية
٩٥٤٨١٣		٤٧٥٤٣١	فوائد دائنة مقبوضة
٢٦٨٣٤٦٠٩-		١٧٢٢١٧٥٠-	ضريبة الدخل المدفوعة
٥٣٦٩٧٨٠٩-		٥٢٥٣٤٣٨٨-	ضرائب ورسوم وهيئة التأمينات مدفوعة
٤٩٩٣٥٠٥		٥١٢٠٢٩٧	مقبوضات اخرى
٥٨٢٢٣٨٣٠-		٨٥٦٠٢٠١٠-	مدفوعات اخرى
٦٩٨٦٦٨٤٦٠-		٥٢٦١٦٥٩١٠-	مدفوعات لشراء اذون خزانة
٨٤٠٥٧٣٠٠٠		٥٨٠٩٧٨٧٠٠	مقبوضات من اذون خزانة
١٠٢٣٧٧٢٠٠	٦٩٥٥١٠٤٣		١- صافى التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			ثانياً : التدفقات النقدية المستخدمة فى أنشطة الاستثمار
١٢٨٢١٨٣-		٢٨٧٢٠١٨-	مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة
٣٢٦٩٢٣		٣١٧٢٧	متحصلات من بيع أصول ثابتة
٩٥٥٢٦٠-	٢٨٤٠٢٩١-		٢- صافى التدفقات النقدية المستخدمة فى أنشطة الاستثمار
			ثالثاً : التدفقات النقدية المستخدمة فى أنشطة التمويل
١٠٦٨٤٢٠٧٦-		٧٤٥٩٤٩٠١-	توزيعات ارباح مدفوعة
١٠٦٨٤٢٠٧٦-	٧٤٥٩٤٩٠١-		٣- صافى التدفقات النقدية المستخدمة فى أنشطة التمويل
٥٤٢٠١٣٦-	٧٨٨٤١٤٩-		التغير فى حركة النقدية خلال الفترة المالية (٣+٢+١)
١٩٩٤٣١٦١	١٢٦٦٥٩٧٨		رصيد النقدية وما فى حكمها أول الفترة المالية
١٤٥٢٣٠٢٥	٤٧٨١٨٢٩		رصيد النقدية وما فى حكمها آخر الفترة المالية

المشرف على القطاع المالى

محاسب / كريمة عبدالرحيم الشامى

العضو المنتدب

للشؤون المالية والتجارية

محاسب / عادل راجب حسين

مدير عام الحسابات

محاسب / رضا عمر عبدالعزيز

مراقب الحسابات

عبدالرسول عبدالهادى عبدالرسول

سجل هيئة الرقابة المالية (٢٥٠)

سجل البنك المركزى المصرى (٢٩٠)





شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

الإدارة العامة
للحسابات
القطاع المالي

قائمة التخفيض في حقوق الملكية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

البيان	رأس المال المدفوع	احتياطي قانوني	احتياطي نظامي	احتياطي رأسمالي	احتياطيات أخرى	ارباح الفترة	اجمالي حقوق المساهمين
الرصيد في ٢٠١٩/٦/٣٠	٦٠٠٠٠٠٠٠	٥٢١١٠١٣٠	٩٤٩٠٨١٢٦	٧٦٦٧٢٦١	١٧٦٧٦٣٤٤		٢٣٢٣٦١٨٦١
ارباح العام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩						١٢١٢٦٠٩٢٢	١٢١٢٦٠٩٢٢
ارباح مرحلة						٤١٤٥٢١٥-	٤١٤٥٢١٥-
المحول للإحتياطي القانوني		١١٦٧٩٦٢٩				١١٦٧٩٦٢٩-	١١٦٧٩٦٢٩-
المحول للإحتياطي النظامي			١٥٢١٢١٣٢			١٥٢١٢١٣٢-	١٥٢١٢١٣٢-
المحول للإحتياطي للرأسمالي				٣٥٤٤١٤		٣٥٤٤١٤-	٣٥٤٤١٤-
باقي توزيعات مجلس الإدارة						٣٥٠٠٠-	٣٥٠٠٠-
توزيعات الأرباح						٨٩٩٠٤٥٣٢-	٨٩٩٠٤٥٣٢-
الرصيد في ٢٠٢٠/٦/٣٠	٦٠٠٠٠٠٠٠	٦٣٧٨٩٧٥٩	١١٠١٢٠٢٥٨	٨٠٢١٦٧٥	١٧٦٧٦٣٤٤	.	٢٥٩٦٠٨٠٣٦
ارباح الفترة حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١						٥٢٤٤١١٨٢	٥٢٤٤١١٨٢

المشرف على القطاع المالي

محاسب / كريمة عبدالرحيم الشامي

مدير عام الحسابات

محاسب / رضا عمر عبدالعزيز

مدير إدارة الحسابات

محاسب / احمد عبداللطيف

العضو المنتدب

للشئون المالية والتجارية

محاسب / عادل راجب حسين

مراقب الحسابات

عبدالرسول عبدالهادي عبدالرسول

سجل هيئة الرقابة المالية (٢٥٠)

سجل البنك المركزي المصري (٢٩٠)





شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢٠/١٢/٣١

١- نشاط الشركة وأغراضها :

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

٢- رأس مال الشركة :

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

٣- هيكل رأس المال :

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

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

٤- السياسات المحاسبية المتبعة :

- يتم الاعتراف بالإيراد فقط عندما تتوافر درجة كافية من التأكد بان المنافع الاقتصادية المرتبطة بالمعاملة سوف تتدفق إلى الشركة .
- يتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- يتم إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية .
- تم حساب الإهلاك وفقاً للقواعد والمعدلات المتبعة في السنوات السابقة .
- تم تشكيل لجنة فنية من قبل الشركة لدراسة معدلات الإهلاك لباقي الوحدات حيث تم توحيد أسس حساب قسط الإهلاك وذلك تنفيذاً لتوصيات الجمعية العامة للشركة المنعقدة في ٢٠١٢/١٠/٣١ مع الإستعانة بذوي الخبرة في هذا المجال من جهات خارجية وتم تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم (١٠) فقرة رقم ٥١ ، ٥٧ .

٥- الأصول الثابتة :

- تم جرد الأصول الثابتة للشركة في ٦/٣٠ كما لمتبع من كل عام .
- تضمن حـ / الأصول الثابتة أراضي فضاء (أحمد صالح) وهذه الأرض تستغلها الشركة في عمليات التنشوين وفيما يلي بيان بمعدلات الإهلاك للأصول الثابتة .

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

- توجد أصول مهدها آلات ومعدات خلال العام مخبزي (الزقازيق وفاقوس) بقيمة ٨٤٠٥٠٠ جنيه .

٦- مشروعات تحت التنفيذ :

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

القيمة بالجنيه

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/٦/٣٠
تكوين استثماري	٩٤٦٩٠٧٨	٦٧٢٣٧٦٩
انفاق استثماري	٤٠٤٠٠٧٩	٦٩٣٣١٨٤
الاجمالي	١٣٥٠٩١٥٧	١٣٦٥٦٩٥٣

٧- المخزون :

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

القيمة بالجنيه

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/٦/٣٠
خامات ومواد ووقود وقطع غيار	٢٤٢٠٨٤٤٨	٣٠٧٢٤٥٢٥
انتاج تام	٤٢٢٥٩٨	١٢٧٨٩٦٩
مخزون لدى الغير	٢٩٣	٢٩٣
اعتمادات مستندية	١١٩٢٨٦	٠
الاجمالي	٢٤٧٥٠٦٢٥	٣٢٠٠٣٧٨٧

٨- إثبات الإيراد :

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

٩- الاستثمارات (طويلة الأجل) :

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

١٠- الاستثمارات المالية المتداولة :

- سيتم تقييم الاستثمارات المتداولة بالقيمة العادلة في ٦/٣٠ كما لمتبع من كل عام .
- تضمنت الحسابات المدينة الأخرى مبلغ ٢.٥٩٣ مليون جنيه قيمة الاستثمارات في الأوراق المالية التي تصرف فيها الشركة المصرية الخليجية دون الرجوع إلى الشركة وتبلغ القيمة السوقية لها في تاريخ التصرف ١.٧٣٦ مليون جنيه وحصلت الشركة على شيك بهذه القيمة من شركة قناة السويس للتأمين وتم إضافته بحساب الشركة في ٢٠٠٤/١١/١٢ ليصبح رصيد الشركة المصرية الخليجية ٢.٥٩٣ مليون جنيه .

١١- المدينون وأوراق القبض : العملاء :

البيان	الرصيد في	الرصيد في
	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/٦/٣٠
العملاء	٨٤٨١٣٦٩	٨٨٢٧٧٨٥
حسابات مدينة لدى الشركة القابضة	١٥٥٣٢٠٤	٣٦٠٥٧٤٧
حسابات مدينة للمصالح والهيئات	١٥١٣١٩٥٩	٢١٢٥٠٤٨١
إيرادات مستحقة التحصيل	٥٩٥٣٥٠	٩٦٨٣
مصرفات مدفوعة مقدماً	٢٤٩٣٩٠	٤٧٠٤٠٣
حسابات مدينة أخرى	١٥٧٤٣٩٩٢	١٨٨٤٤١٨٣
موردون	٤٧٣٢٦٤٥٤٦	٤٦٨٠٥٤٥٩٣
الإجمالي	٥١٥٠١٩٨١٠	٥٢١٠٦٢٨٧٥

١٢- النقدية والودائع :

القيمة بالجنية

البيان	الرصيد في	الرصيد في
	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/٦/٣٠
ودائع بالبنوك	٢٩٠٠٠٠	٢٩٠٠٠٠
حسابات جارية البنوك	٣١٣٧٤٨٢	١٢٣٧٥٠٥٢
نقدية بالصندوق	١٣٥٤٣٤٧	٩٢٦
الإجمالي	٤٧٨١٨٢٩	١٢٦٦٥٩٧٨

- أذون الخزانة :

البيان	الرصيد في	الرصيد
	٢٠٢٠/١٢/٣١	في ٢٠٢٠/٦/٣٠
أذون الخزانة	٣٣٤.٠٠٠.٠٠٠	٣٦٣.٠٠٠.٠٠٠

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

١٣- الاحتياطات وفائض الفترة :

- بلغت جملة الاحتياطات ١٩٩٦.٠٨.٣٦ جنيه وبيانها كالتالي :

البيان	الرصيد في	الرصيد في
	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/٦/٣٠
احتياطي قانوني	٦٣٧٨٩٧٥٩	٦٣٧٨٩٧٥٩
احتياطي نظامي	١١.١٢.٢٥٨	١١.١٢.٢٥٨
احتياطي رأسمالي	٨.٢١٦٧٥	٨.٢١٦٧٥
احتياطات أخرى	١٧٦٧٦٣٤٤	١٧٦٧٦٣٤٤
الإجمالي	١٩٩٦.٠٨.٣٦	١٩٩٦.٠٨.٣٦

- بلغ صافي الربح قبل احتساب الضريبة الدخلية والمؤجلة ٦٥.٤٤١ مليون جنيه مقابل

٦٢.٩٣٩ مليون جنيه خلال الفترة المماثلة من العام المالي السابق بنسبة تطور ١٠.٤% .

- بلغ صافي الربح بعد احتساب ضريبة الدخل ٥٢.٤٤١ مليون جنيه مقابل ٤٩.٩٣٩ مليون جنيه خلال

الفترة المماثلة من العام المالي السابق بنسبة تطور ١٠.٥% .

١٤- الخصصات :

- يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني أو التزام حكومي ويترتب عليه

تدفق منافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد تلك الالتزامات وبيانها .

- القيمة بالجنية

البيان	الرصيد في	إضافات	إستبعادات	الرصيد في
	٢٠٢٠/٧/١			٢٠٢٠/١٢/٣١
مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	٩٢٦٩٦٨٨	.	٧٣٧٩٣٠	٨٥٣١٧٥٨
مخصص الضرائب متنازع عليها	٣٣.٥٧٤.٠٣	.	٤٧٣٨١.٦	٢٨٣١٩٢٩٧
مخصص المطالبات والمنازعات	٤٢٢٣٣٢٩٦	.	.	٤٢٢٣٣٢٩٦
مخصصات أخرى	١١٧٨٣٧٨٣٦	.	٨٤٥٧٦٧٨	١.٠٩٣٨.١٥٨
الإجمالي	٢٠٢٣٨٨٢٢٣	.	١٣٩٣٣٧١٤	١٨٨٤٥٤٥٠.٩

١٥- الدائنون وأوراق الدفع

القيمة بالجنية

البيان	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠٢٠/٦/٣٠
موردون وأوراق دفع	٣١٧٠٧١٢٤٦	٢٦٨١٤٩٨٩٢
حسابات دائنة مستحقة لشركة القابضة والشقيقة	١٥٤٨٢٧٣	٣٣٣٢٠٤٢
حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٣٣٧٧٥١٦٦	٥٢٥٠٢٧٠٠
دائنو توزيعات	٢١٦٩٢٤٤	١٥١٨١٥٥
مصروفات مستحقة السداد	٣٦٠٩٦٢٧	٢٢٥٢٨٣٥٤
حسابات دائنة اخرى	٣٣٣٩٦٣٩١	٤٥٩٥٦٣٧٧
العملاء (دائن)	٩٢٧٦٤٥٢٦	٩٠٥٧٣٩٠٧
حسابات مدينة لدى الشركة القابضة (دائن)	٣٨١٧	٣٨١٧
حسابات جارية (تسويق القمح)	٧٩٥٦	
الإجمالي	٤٨٤٣٤٦٢٤٦	٤٨٤٥٦٥٢٤٤

١٦- الموقف الضريبي :

- يتم حساب ضريبة الدخل وفقاً لاحكام القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .
- تقوم الشركة بسداد الضرائب المستحقة عليها سنوياً من واقع الإقرارات الضريبية .
- ضريبة التمتع تم الفحص الضريبي حتى ٢٠١٤ .
- تم فحص ضريبة المبيعات طبقاً للقانون رقم ١١ لسنة ١٩٩١ وذلك حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ كما يتم سداد ضريبة القيمة المضافة شهرياً وفقاً للقانون رقم ٦٧ لسنة ٢٠١٦ .
- ومكون مخصص ضرائب بمبلغ ٢٨.٣١٩ مليون جنيه لمواجهة أي فروق ضريبية .
- يتم سداد مستحقات الضرائب العقارية أولاً بأول طبقاً للمطالبات الواردة من المصلحة .

١٧- جهود الشركة لتطبيق معايير حوكمة الشركات :

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

١٨- الارتباطات الرأس مالية :

- لا توجد ارتباطات رأس مالية فى تاريخ إعداد المركز المالى .

١٩- المسئولية البيئية والاجتماعية للشركة :

- تقوم الشركة بالوفاء بمسئوليتها البيئية والاجتماعية ايماءاً منها بضرورة المساهمة فى تحقيق هدف المحافظة على البيئة لصالح المجتمع ومن هذا المنطلق تحملت الشركة استثمارات بتركيب اجهزة للمحافظة على البيئة بوحداتها الانتاجية .

٢٠- الادوات المالية وإدارة المخاطر .

- تتمثل الادوات المالية للشركة فى الاصول والالتزامات المالية وتتضمن الاصول المالية ارصدة النقدية والحسابات المدينة كما تتضمن الالتزامات المالية الحسابات الدائنة والشركة لا تتحمل اى نوع من المخاطر المالية ولا مخاطر الائتمان .

٢١- فيروس كورونا :

- تم تأكيد وجود فيروس المستجد (كوفيد ١٩) فى اوائل عام ٢٠٢٠ وانتشر على مستوى العالم بما فى ذلك جمهورية مصر العربية مما تسبب فى تعطيل العديد من الشركات والأنشطة الاقتصادية والخدمية وسائر مجالات الاعمال بماله من تأثير سلبى على الاستثمارات وإنخفاض الاسهم بالبورصة وإنخفاض حجم المعاملات على اختلاف انواعها، وتعتبر الادارة ان هذا الحدث غير قابل للتعديل فى القوائم المالية نظراً لان الوضع متغير وسريع التطور ، ولا تعتبر انه من الممكن تحديد تقدير كمى للآثر المحتمل لهذا التفشى على البيانات المالية المستقبلية للشركة فى هذه المرحلة .

- صدر بيان الهيئة العامة للرقابة المالية بتاريخ ٢٠٢٠/٤/١٢ بتأجيل تطبيق التعديلات فى معايير المحاسبة المصرية الجديدة الصادرة بقرار وزير الاستثمار رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٦ بشأن إضافة وتعديل لبعض معايير المحاسبة المصرية المقررة تطبيقها اعتباراً من بداية العام الحالى ٢٠٢٠ وقصرها على القوائم المالية السنوية بنهاية عام ٢٠٢٠ .

- صدر قرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٤٢ لسنة ٢٠٢٠ بتاريخ ٢٠٢٠/٣/١٧ بمد فترة تقديم القوائم المالية للشركات المقيدة لها اوراق المالية بالبورصة والشركات الخاضعة لإشراف ورقابة الهيئة عن الفترة المالية المنتهية فى ٢٠٢٠/٣/٣١ الى ٢٠٢٠/٦/١٥ ولم يصدر قرار للقوائم المالية فى ٢٠٢٠/٦/٣٠ حتى تاريخه وكذا لم يصدر اى قرار عن القوائم المالية فى ٢٠٢٠/٩/٣٠ ، ٢٠٢٠/١٢/٣١ .

والله ولى التوفيق ،،،

العضو المنتدب

المشرف

مدير

للمسئولون المالية والتجارية

على القطاع المالى

عام الحسابات

محاسب / عادل راعب حسين

محاسب / كريمة عبدالرحيم الشامى

محاسب / رضا عمر عبدالعزيز