



السادة / بورصة الاوراق المالية

تحية طيبة وبعد ،،،

- يتشرف رئيس مجلس ادارة الشركة العربية للخزف ( سيراميك ريماس ) بدعوة سيادتكم لحضور اجتماع الجمعية العامة العادية للشركة الذي سيعقد في تمام الساعة الثالثة مساء يوم الاربعاء الموافق ٣١ / ٣ / ٢٠٢١ بالشركة قطعة ( ٢٤٠ ) حى الملتقى العربى- النزهة - القاهرة وذلك للنظر فى جدول الاعمال التالى :-
- ١ - التصديق على تقرير مجلس ادارة الشركة عن نشاطها عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م وكذلك التصديق على تقرير الحوكمة .
  - ٢ - عرض تقرير السيد الاستاذ / مراقب حسابات الشركة عن القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م .
  - ٣ - التصديق على قائمة المركز المالى وقائمة الدخل وقائمة التدفق النقدى عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م .
  - ٤ - الموافقة على قائمة التوزيعات المقترحة لأرباح عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م
  - ٥ - الموافقة على أبراء ذمة السادة/رئيس وأعضاء مجلس الادارة عن ادارتهم خلال السنة المالية المنتهية فى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م .
  - ٦ - اعتماد بدلات السادة / رئيس وأعضاء مجلس الادارة واللجان المنبثقة من المجلس عن عام ٢٠٢٠ م ، وتحديدها عن عام ٢٠٢١ م .
  - ٧ - الموافقة على تجديد تعيين السيد الأستاذ/محمد عادل ناصف وشركاه مراقبا لحسابات الشركة عن السنة المالية ٢٠٢١ وتحديد أتعابه .
  - ٨ - اعتماد التبرعات التى تمت عام ٢٠٢٠ م والترخيص لمجلس الادارة أو من يفوضه بالتبرع خلال عام ٢٠٢١ م فى حدود القانون .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،،

- مرفق صورة القوائم المالية وتقرير مجلس الادارة وتقرير مراقب الحسابات .

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

" محاسب / صلاح محمد فتح الله السعودى "

السادة / بورصة الاوراق المالية بالقاهرة

تحية طيبة وبعد ،،،

يتشرف رئيس مجلس ادارة الشركة العربية للخزف ( سيراميك ريماس ) بدعوة سيادتكم لحضور اجتماع الجمعية العامة الغير العادية للشركة الذي سيعقد فى تمام الساعة الرابعة مساء يوم الاربعاء الموافق ٣١ / ٣ / ٢٠٢١ بالشركة قطعة ( ٢٤٠ ) حى المنتقى العربى - النزهة - القاهرة وذلك للنظر فى جدول الاعمال التالى :-

١ - الموافقة على زيادة رأس المال المرخص به من ٢٠٠ مليون جنيه " مائتان مليون جنيه " الى ٣٠٠ مليون جنيه " ثلاثمائة مليون جنيه " .

٢ - الموافقة على تفويض السيد الاستاذ / عمرو وجيه توفيق المستشار القانونى للشركة فى اتخاذ الاجراءات اللازمة لتنفيذ قرارات الجمعية العامة الغير عادية بشأن زيادة رأس المال المرخص به بما يتوافق مع قرارات الجمعية وتفويضه فى التوقيع بزيادة رأس المال المرخص لدى الشهر العقارى والسجل التجارى وهينة الاستثمار وهينة الرقابة المالية وبورصة الاوراق المالية وكافة الجهات الحكومية المختصة لتنفيذ ذلك وادخال التعديلات القانونية التى ترى الجهات الادارية المختصة ادخالها على المواد المعدلة .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،،

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

" محاسب / صلاح محمد فتح الله السعودى "



تقرير مجلس الإدارة  
(تقرير النشاط)

عن السنة المنتهية في 2020/12/31

أولاً : المبيعات :-

بلغت قيمة المبيعات 637843545 جنيهه (بعد خصم مصاريف التصدير) تعادل 81.15% من قيمة مبيعات عام 2019 م 0  
وفيما يلي تحليل الإنتاج والمبيعات لكل منتج على حده وموقف التصدير عام 2020 م

أ- مصنع السيراميك :-

بلغ إنتاج مصنع السيراميك عام 2020 كمية 28411500م بنقص قدره 5353001 م عن إنتاج عام 2019 وبذلك يكون إنتاج عام 2020 يعادل 61.11% من إنتاج عام 2019 كما تم بيع 28651976م عام 2020 تعادل 62.12% من كمية مبيعات عام 2019 وقد بلغت قيمتها الصافية (بعد خصم مصاريف التصدير) 513587123 جنيهه وتعادل 84.71% من قيمة مبيعات عام 2019 م 0

ب - الادوات الصحية :-

بلغ إنتاج مصنع الادوات الصحية خلال عام 2020 كمية 13195طن تعادل 82.77% من إنتاج عام 2019 كما تم بيع 11485طن تعادل 74.71% من مبيعات عام 2019 بلغت قيمتها 124256422 جنيهه (بعد خصم مصاريف التصدير) تعادل 69.13% من قيمة مبيعات عام 2019 م 0

ثانياً : الأصول طويلة الأجل :-

زادت الأصول طويلة الأجل في 2020/12/31 عن 2019/12/31 بمبلغ 1006702 جنيهه للأسباب التالية :-

جنيه	
11942771	زيادة الأصول الثابتة عن 2019/12/31
14974330-	نقص في المشروعات تحت التنفيذ عن 2019/12/31
4038261	استثمارات في شركات شقيقة
1006702	الزيادة في الأصول طويلة الأجل في 2020/12/31 عن 2019/12/31

وترجع الزيادة في الأصول طويلة الأجل للأسباب التالية :

جنيه	
3870000	3 فدان ارض مشتراه بدوى ابو صوان
605576	مباني مخزن الصحى
23025842	الخط الثالث للطحن الجاف
1796613	كبانن رش الجليز
1357382	ماكينات صب الصحى
326568	2مغناطيس - 15 منخل
6322003	عمرات
1939000	سيارة رنج
3751050	عدد وادوات صغيرة وفرم
419706	اثاث ومعدات مكاتب
43413740	
	➤ يخصم بيع سيارة
43413740	الرصيد

يضاف اليه

جنيه	
53122415	المنفق على آلات مصنع السيراميك ومباني تحت التنفيذ
4038261	الزيادة في شركات شقيقة
57160676	
100574416	

بعده 2/00

جنيته	جنيته
100574416	إجمالي الزيادة يخصم منها
99567714	المستبعد من أصول واهلاك الفترة
99567714	
1006702	صافي الزيادة في الاصول والاستثمارات عام 2020

ثالثاً: بلغت النقص في الاصول المتداولة 22475768 جنيته عن 2019-12-31 ملخصها كالتالي :

جنيته	جنيته
3121940	زيادة الموردين - أرصدة مدينة
4008265	زيادة المخزون
7130205	الاجمالي
	يخصم
20369191	النقص في العملاء واوراق القبض
2568476	النقص في النقدية بالصندوق والبنوك
6668306	النقص في المدينون والارصدة المدينة
29605973	
22475768-	صافي النقص عن 2019/12/31

### 2/3 المخزون :-

زاد رصيد المخزون في 2020/12/31 عنه في 2019/12/31 بمبلغ 4008265 جنيته للأسباب التالية :-

جنيته	جنيته
20438906	الزيادة في مخزون الانتاج التام
1440729	الزيادة في الاعتمادات المستندية
1000000	النقص في مخصص قطع الغيار
8213211	الزيادة في انتاج تحت التشغيل
31092846	
	يخصم
18015527	النقص في الخامات
6889578	النقص في الوقود وقطع الغيار والمهمات
1791567	النقص في التعبئة والتغليف
387909	النقص في المشتريات بغرض البيع
27084581	
4008265	صافي الزيادة عن 2019/12/31

### 3/3 المدينون وأوراق القبض :-

نقص رصيد المدينون وأوراق القبض في 2020/12/31 عنه في 2019/12/31 بمبلغ 23915557 جنيته للأسباب التالية :-

جنيته	جنيته
3121940	الزيادة في الموردين ارصدة مدينة
3121940	
	يخصم
6668306	النقص في المدينون والارصدة المدينة
20369191	النقص في العملاء واوراق القبض
27037497	
23915557-	صافي النقص في المدينون واوراق القبض عن 2019-12-31

4/3 النقدية بالصندوق والبنوك :-  
بلغ رصيد النقدية بالصندوق والبنوك في 2020/12/31 مبلغ 10647602 جنيه مقابل 13216078 جنيه في 2019/12/31 بنقص قدره 2568476 جنيه للأسباب التالية :-

	جنيته	جنيته
الزيادة في رصيد الحسابات الجارية	1622333	
الزيادة في رصيد الودائع	90714	
		1713047
يخصم النقص في رصيد الحسابات الجارية أجنبي	338600	
يخصم النقص في رصيد الصندوق	3942923	
		4281523
صافي النقص في 2020/12/31 عن 2019/12/31		2568476-

رابعاً: الألتزامات المتداولة :-  
بلغ النقص في الألتزامات المتداولة بمبلغ 26253147 جنيه عن 2019/12/31 للأسباب التالية :

	جنيته
زيادة رصيد الموردين واوراق الدفع عن 2019/12/31	4755019
زيادة في رصيد بنوك مضاربات اسلامية	7175386
زيادة في الضرائب الداخلية	7835423
زيادة في رصيد الدائنون وحسابات دائنة اخرى	2086239
	21852067
يخصم	
النقص في رصيد عملاء دائنة	4705677
النقص في تسهيلات البنوك	43399537
	48105214
صافي النقص في 2020/12/31 عن 2019/12/31	26253147-

وبذلك يكون اجمالي الاستثمار قد بلغ 403122801 جنيه مقارنة بـ 2019/12/31 البالغ 398338720 جنيه بنقص قدره 4784081 حسب البيان التالي :-

خامساً: رأس المال والاحتياطيات والمخصصات ( وفيما يلي بيان بحقوق الملكية )

رصيد 2020/12/31 جنيه مصرى	اضافات جنيه مصرى	استخدامات جنيه مصرى	رصيد 2019/12/31 جنيه مصرى	الاحتياطى
179687500		0	179687500	رأس المال
69562915	1863737	0	67699178	احتياطى قانونى
1827004	0	0	1827004	احتياطى معاش مبكر
17753753	16773635	2288554	3268672	ارباح مرحلة
241040	0	0	241040	احتياطى عام
30529902	30529902	18637372	18637372	ربح الفترة القابل للتوزيع
299602114	49167274	20925926	271360766	اجمالي حقوق الملكية
22324428	1777901	0	20546527	يضاف
69874239	0	12708217	82582456	التزامات ضريبية مؤجلة
11322020	0	12526951	23848971	اوراق دفع طويلة الاجل
403122801	50945175	46161094	398338720	بنوك مضاربات اسلامية
				الاجمالي

كما أن حركة المخصصات بخلاف الإهلاك خلال العام كالتالي :-

رصيد 2019/12/31	4910738
يضاف المكون خلال العام	0
	4910738
المستخدم	0
رصيد 2020/12/31 منها 36350 تم خصمها من الاستثمارات في مشروعات مشتركة	4910738

سادساً : الإهلاك :-

تم حساب الإهلاك بنفس الأسس المطبقة في الأعوام السابقة وحسب النسب المعمول بها في هذه البضاعة

سابعاً: العمالة والتدريب :-

بلغت قيمة الأجور والمكافآت والحوافز والرعاية الطبية والاجتماعية ومكافأة نهاية الخدمة والمزايا العينية 106549455 جنيه بمتوسط 38054 جنيه للفرد مقابل 52835 جنيه للفرد عام 2019 وتبذل الشركة كل جهد لراحة واستقرار العمالة ورعايتها مادياً واجتماعياً

ثامناً: التبرعات :-

بلغت قيمة التبرعات المنصرفة خلال العام 1108763 جنيه مقابل 1654975 جنيه عام 2019

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

"محاسب/صلاح محمد فتح الله السعودى"



الشركة العربية للخزف " سيراميك ريماس "  
"شركة مساهمة مصرية"

القوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠  
وكذا  
تقرير مراقب الحسابات عليها

رقم  
الصفحة

المحتويات

تقرير مراقب الحسابات

٢	قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٣	قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٤	قائمة الدخل الشامل عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٥	قائمة التغير في حقوق الملكية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٦	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٢٢ - ٧	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠



### تقرير مراقب الحسابات

الى السادة / مساهمي الشركة العربية للخزف "ريماس"

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المرفقة للشركة العربية للخزف "ريماس" - شركة مساهمة مصرية- والمتمثلة في المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل و التغيير في حقوق الملكية والتدفق النقدي عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسؤولة إدارة الشركة ، فالإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسؤولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئولية مراقب الحسابات

تتخصص مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها. وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية. وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية.

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية.

الرأي

ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح ، في جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالي للشركة العربية للخزف "ريماس" في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

- تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون و نظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفي بالغرض منه وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية.

- البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولانحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر.

القاهرة في : ٢٥ فبراير ٢٠٢١



الشركة العربية للخزف "سيراميك ريماس"

شركة مساهمة مصرية

المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	ايضاح رقم	
جنيه مصرى	جنيه مصرى		
٢٢١,٩٥١,١٥١	٢٣٣,٨٩٣,٩٢٢	(٥)	الأصول طويلة الأجل
٦٨,٠٩٦,٧٤٥	٥٣,١٢٢,٤١٥	(٦)	الأصول الثابتة (بالصافى)
٣٩,٠٧٩,٦٥٤	٤٣,١١٧,٩١٥	(٧)	مشروعات تحت التنفيذ
٣٢٩,١٢٧,٥٥٠	٣٣٠,١٣٤,٢٥٢		استثمارات فى شركات شقيقة
			اجمالي الأصول طويلة الأجل
			الأصول المتداولة
٢١٧,٥٥٩,٣٧٥	٢٢١,٥٦٧,٦٤٠	(٨)	المخزون (بالصافى)
١٠٧,٠٩٨,٢٩٢	٨٦,٧٢٩,١٠١	(٩)	عملاء واوراق قبض (بالصافى)
٨,٧٤٣,٧٧١	١١,٨٦٥,٧١١		موردون دفعات مقدمة
٣٥,٤٥٩,٩٠٦	٢٨,٧٩١,٦٠٠	(١٠)	مدينون وحسابات مدينة اخرى
١٣,٢١٦,٠٧٨	١٠,٦٤٧,٦٠٢	(١١)	نقدية بالصندوق ولدى البنوك
٣٨٢,٠٧٧,٤٢٢	٣٥٩,٦٠١,٦٥٤		اجمالي الأصول المتداولة
٧١١,٢٠٤,٩٧٢	٦٨٩,٧٣٥,٩٠٦		اجمالي الاصول
			حقوق المساهمين
١٧٩,٦٨٧,٥٠٠	١٧٩,٦٨٧,٥٠٠	(١٢)	راس المال المصدر والمدفوع
٦٧,٦٩٩,١٧٨	٦٩,٥٦٢,٩١٥		الإحتياطي القانونى
٢,٠٦٨,٠٤٤	٢,٠٦٨,٠٤٤		إحتياطيات أخرى
٣,٢٦٨,٦٧٢	١٧,٧٥٣,٧٥٣		الأرباح المرحلة
١٨,٦٣٧,٣٧٢	٣٠,٥٢٩,٩٠٢		أرباح العام
٢٧١,٣٦٠,٧٦٦	٢٩٩,٦٠٢,١١٤		إجمالى حقوق المساهمين
			الالتزامات طويلة الأجل
٨٢,٥٨٢,٤٥٦	٦٩,٨٧٤,٢٣٩	(١٦)	موردين واوراق دفع طويله الاجل
٢٣,٨٤٨,٩٧١	١١,٣٢٢,٠٢٠	(١٥)	بنك - مضاربات اسلامية طويلة الاجل
٢٠,٥٤٦,٥٢٧	٢٢,٣٢٤,٤٢٨		التزامات ضريبية مؤجلة
١٢٦,٩٧٧,٩٥٤	١٠٣,٥٢٠,٦٨٧		إجمالى الالتزامات طويلة الأجل
			الالتزامات المتداولة
٤,٨٧٤,٣٨٨	٤,٨٧٤,٣٨٨	(١٣)	المخصصات
٩٦,١٢٢,٩٢٣	٥٢,٧٢٣,٣٨٦	(١٤)	تسهيلات - بنوك
٢١,١٥٨,٧٩٨	٢٨,٣٣٤,١٨٤	(١٥)	بنك - مضاربات إسلامية
١٠,٥٦٢,١٣٦	٥,٨٥٦,٤٥٩		عملاء - دفعات مقدمة
١١١,٨٩٩,٣٤٢	١١٦,٦٥٤,٣٦١	(١٦)	موردون واوراق دفع
٣,١٦٣,٠٣٤	١٠,٩٩٨,٤٥٨	(١٨)	ضريبة الدخل
٦٥,٠٨٥,٦٣١	٦٧,١٧١,٨٧٠	(١٧)	دائنون وحسابات دائنة أخرى
٣١٢,٨٦٦,٢٥٢	٢٨٦,٦١٣,١٠٥		اجمالي الالتزامات المتداولة
٧١١,٢٠٤,٩٧٢	٦٨٩,٧٣٥,٩٠٦		اجمالي الالتزامات وحقوق الملكية

- الأيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٤) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها.

- مرفق تقرير مراقب الحسابات.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

محاسب  
صلاح محمد فتح الله السعودى

نائب رئيس مجلس الإدارة

الاستاذ  
تركى زيد الشهرى

العضو المنتدب للشئون التجارية والإدارية

محاسب  
احمد صلاح النعمودى

المدير العام للشئون المالية

محاسب  
ياسر سعود النعمودى



**الشركة العربية للخزف "سيراميك ريماس"**  
**شركة مساهمة مصرية**  
**قائمة الدخل ( الأرباح والخسائر )**  
**عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠**

<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/١٢/٣١</u>	<u>إيضاح</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>رقم</u>
٣٧٢,٤٠٥,٣٢٨	٢٥٣,٠٩٧,٧١٦	صافي المبيعات المحلية
٤١٧,٤١١,٢٠١	٣٨٧,٠٦٧,١٢٦	صافي مبيعات التصدير
٧٨٩,٨١٦,٥٢٩	٦٤٠,١٦٤,٨٤٢	صافي المبيعات
		<b>بخصم:</b>
٧٣٠,١٣٠,١٨٤	٥٧٢,٢١٢,١٩٨	تكلفة المبيعات
٥٩,٦٨٦,٣٤٥	٦٧,٩٥٢,٦٤٤	مجمل الربح
		<b>بخصم:</b>
٢٠,٥١٥,٨٢٣	١٩,١٢٦,٥٥١	مصروفات الاداريه والعموميه
٢٢,٦١٢,١٥٢	١٤,٦٤٨,٦٣٨	مصروفات تمويلية
١,٩٧٤,٥٤١	١,٦٤٠,٧٣٦	المساهمه التكالفيه
٨,٥٣١,٩٧٥	٥,٣٥٩,٨٥٠	رواتب وبدلات مقطوعة - مجلس الادارة
٥٣,٦٣٤,٤٩١	٤٠,٧٧٥,٧٧٥	
		<b>بضاف / (بخصم)</b>
٤٤٧,١٤٣	٢٦٤,٨٢٠	فوائد ودائع
١٠,٧٤٤,٥٧٠	(٧٨٩,٣٣٩)	خسائر فروق العملات الاجنبية
١,١٤١,٠٥٢	١٢,٦١٥,٦٤٩	ايرادات اخري
١٠٣,٣٣٣	-	ارباح راسماليه
٦,٦٩٦,٥٦٢	٤,٠٣٨,٢٦١	ايرادات استثمارات في شركات شقيقه
١٩,١٣٢,٦٦٠	١٦,١٢٩,٣٩١	الاجمالي
٢٥,١٨٤,٥١٤	٤٣,٣٠٦,٢٦٠	صافي ربح العام قبل الضريبة
٣,١٦٣,٠٣٤	١٠,٩٩٨,٤٥٧	ضريبة الدخل (١٨)
٣,٣٨٤,١٠٧	١,٧٧٧,٩٠١	ضريبة مؤجله
١٨,٦٣٧,٣٧٣	٣٠,٥٢٩,٩٠٢	صافي ربح العام بعد الضريبة
٠.٠٩	٠.١٧	النصيب الاساسي للسهم من الارباح (ج/سهم) (١٩)

- الأيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٤) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها.  
- مرفق تقرير مراقب الحسابات.

المدير العام للشئون المالية	العضو المنتدب للشئون التجارية والأدارية	نائب رئيس مجلس الإدارة	رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
محاسب	محاسب	الإستاذ	محاسب
ياسر السعدي	احمد صلاح السعدي	تركي زيد الهادي	صلاح محمد فتح الله السعدي

الشركة العربية للخزف  
الإدارة المالية

قائمة توزيعات الأرباح المقترحة في ٢٠٢٠/١٢/٣١

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٨٦٣٧٣٧٢	٣٠٥٢٩٩٠٣	صافي ارباح العام بعد الضريبة
٣٢٦٨٦٧٢	١٧٧٥٣٧٥٢	ارباح مرحلة من العام السابق
٢١٩٠٠٠٤٤	٤٨٢٨٣٦٥٥	صافي الربح القابل للتوزيع
		موزعة كالتالي:
١٨٦٣٧٠٧	٣٠٥٢٩٩٠	١٠٪ احتياطي قانوني
١٦٧٧٣٦٤	١٨٤٩٢٥٤	١٠٪ حصة العاملين
٦١١١٩٠	١٦٦٤٣٢٨	١٠٪ مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
	٨٩٨٤٣٧٥	٥٪ حصة اولي للمساهمين
	١٧٩٦٨٧٥٠	١٠٪ حصة ثانية للمساهمين
٤١٥٢٢٦١	٣٣٥١٩٦٩٧	
١٧٧٥٣٧٨٣	١٤٧٦٣٩٥٨	الأرباح المرحلة للعام التالي

ملخص حساب التوزيع

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
	٢٦٩٥٣١٢٥	إجمالي نصيب المساهمين من توزيعات الأرباح
١٦٧٧٣٦٤	١٨٤٩٢٥٤	توزيعات العاملين
٦١١١٩٠	١٦٦٤٣٢٨	مكافأة مجلس الإدارة
٢٢٨٨٥٥٤	٣٠٤٦٦٧٠٧	

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب  
محاسب

صلاح محمد فتح الله السعودي

نائب رئيس مجلس  
الأستاذ

تركي زيد الفهد

العضو المنتدب للشؤون المالية والإدارية  
الاستاذ

أحمد صالح السعودي

المدير العام للشؤون المالية  
محاسب

ياسر بن سعود

الشركة العربية للخزف "سيراميك ريماس"  
شركة مساهمة مصرية  
قائمة الدخل الشامل  
عن السنة الماليه المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/١٢/٣١</u>	<u>ايضاح</u>
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>رقم</u>
١٨,٦٣٧,٣٧٣	٣٠,٥٢٩,٩٠٢	صافى ربح العام بعد الضريبة
-	-	بنود الدخل الشامل الآخر
<u>١٨,٦٣٧,٣٧٣</u>	<u>٣٠,٥٢٩,٩٠٢</u>	إجمالى الدخل الشامل

- الأيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٤) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب  
محاسب  
صلاح محمد فضل الله السعودى

نائب رئيس مجلس الإدارة  
الإسكندرية  
تركى زينة القهيد

العضو المنتدب للشئون التجارية والإدارية  
محاسب  
احمد صلاح السعودى

المدير العام للشئون المالية  
محاسب  
الشيخ المولى

الشركة العربية للخراف "سيراميك ريمان"  
شركة مساهمة مصرية

قائمة التغير في حقوق الملكية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

	الأجمالي	ارباح العام	احتياطي عام	ارباح مرحلة	احتياطي مخصص	احتياطي قانوني	رأس المال	
	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٥٥,٨٦١,٠٥٩	٢٢,٩١٧,٦٣٣	٢٤١,٠٤٠	٩,٢١٧,٩٦٧	١,٨٢٧,٠٠٤	٦٥,٤٠٧,٤١٥	١٥٦,٢٥٠,٠٠٠	٢٠١٩/١/١	الرصيد في ٢٠١٩/١/١
-	(٢,٢٩١,٧٦٣)	-	-	-	٢,٢٩١,٧٦٣	-	-	المحول للاحتياطي القانوني
-	(٢٠,٦٢٥,٨٧٠)	-	٢٠,٦٢٥,٨٧٠	-	-	-	-	المحول لارايح المرحلة
(٣,١٣٧,٦٦٥)	-	-	(٣,١٣٧,٦٦٥)	-	-	-	-	المحول لادائتو توزيعات
-	-	-	(٢٣,٤٣٧,٥٠٠)	-	-	-	٢٣,٤٣٧,٥٠٠	محول لزيادة رأس المال
١٨,٦٣٧,٣٧٣	١٨,٦٣٧,٣٧٣	-	-	-	-	-	-	صافي ارباح العام
٢٧١,٣١٠,٧٦٦	١٨,٦٣٧,٣٧٣	٢٤١,٠٤٠	٣,٢٦٨,٦٧٢	١,٨٢٧,٠٠٤	٦٧,٦٩٩,١٧٨	١٧٩,٦٨٧,٥٠٠	٢٠١٩/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠١٩/١٢/٣١
٢٧١,٣١٠,٧٦٦	١٨,٦٣٧,٣٧٣	٢٤١,٠٤٠	٣,٢٦٨,٦٧٢	١,٨٢٧,٠٠٤	٦٧,٦٩٩,١٧٨	١٧٩,٦٨٧,٥٠٠	٢٠٢٠/١/١	الرصيد في ٢٠٢٠/١/١
-	(١,٨٦٣,٧٣٧)	-	-	-	١,٨٦٣,٧٣٧	-	-	المحول للاحتياطي القانوني
-	(١٦,٧٧٣,٦٣٥)	-	١٦,٧٧٣,٦٣٥	-	-	-	-	المحول لارايح المرحلة
(٢,٢٨٨,٥٥٤)	-	-	(٢,٢٨٨,٥٥٤)	-	-	-	-	المحول لادائتو توزيعات
٣٠,٥٢٩,٩٠٢	٣٠,٥٢٩,٩٠٢	-	-	-	-	-	-	صافي ارباح العام
٢٩٩,٦٠٢,١١٤	٣٠,٥٢٩,٩٠٢	٢٤١,٠٤٠	١٧,٧٥٣,٧٥٣	١,٨٢٧,٠٠٤	٦٩,٥٦٢,٩١٥	١٧٩,٦٨٧,٥٠٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١

- الأيضاحات المرفقة من رقم (١١) الى رقم (٢٤) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب  
محاسب  
صلاح محمد فتح الله السعدي

نائب رئيس مجلس الإدارة  
الاستاذ  
تركي زيد العبد

عضو المنتدب للشؤون التجارية والإدارية  
محاسب  
احمد صلاح الانجودي

المدير العام للشؤون المالية  
للشركة  
ياسر سعودي

الشركة العربية للخزف "سيراميك ريماس"

شركة مساهمة مصرية

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	إيضاح رقم
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٥,١٨٤,٥١٤	٤٣,٣٠٦,٢٦٠	
٢٢,٦١٢,١٥٢	١٤,٦٤٨,٦٣٨	
(١٠٣,٣٣٣)	-	
(٦,٦٩٦,٥٦٢)	(٤,٠٣٨,٢٦١)	
٣١,٩٢٤,٠٩١	٣١,٤٧٠,٩٦٩	
٧٢,٩٢٠,٨٦٢	٨٥,٣٨٧,٦٠٦	
(٥,٠٥٧,٦٠١)	(٤,٠٠٨,٢٦٥)	
١,١٣٨,٦١٦	٢٠,٣٦٩,١٩١	
(٣٣٨,٤٩٣)	(٣,١٢١,٩٤٠)	
(٥,٠١٨,٤٥٨)	٦,٦٦٨,٣٠٦	
(١١,٥٨٦,٧٠٧)	(٧,٩٥٣,١٩٨)	
١٣,٥٤٣,٧٥٨	٢,٠٨٦,٢٣٩	
(٤,٣٦٢,٤١٢)	(٤,٧٠٥,٦٧٧)	
٦١,٢٣٩,٥٦٥	٩٤,٧٢٢,٢٦٢	
(٨,١٧٣,٢٥٨)	(٣,١٦٣,٠٣٤)	
(٢٢,٦١٢,١٥٢)	(١٤,٦٤٨,٦٣٨)	
٣٠,٤٥٤,١٥٥	٧٦,٩١٠,٥٩٠	
(٥٦,٠٨٥,٨٥٤)	(٢٨,٤٣٩,٤١٠)	
-	-	
٨٠٠,٠٠٠	-	
(٥٥,٢٨٥,٨٥٤)	(٢٨,٤٣٩,٤١٠)	
(٣,١٣٧,٦٦٥)	(٢,٢٨٨,٥٥٤)	
(٢,٨١٣,٤٠٧)	(٤٨,٧٥١,١٠٢)	
(٥,٩٥١,٠٧٢)	(٥١,٠٣٩,٦٥٦)	
(٣٠,٧٨٢,٧٧٢)	(٢,٥٦٨,٤٧٦)	
٤٣,٩٩٨,٨٥٠	١٣,٢١٦,٠٧٨ (١١)	
١٣,٢١٦,٠٧٨	١٠,٦٤٧,٦٠٢ (١١)	

- الأيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٤) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب  
محاسب  
صلاح محمد فتح الله السعودي

نائب رئيس مجلس الإدارة  
الاستاذ  
تركي زهير الفهد

العضو المنتدب للشئون التجارية والإدارية  
محاسب  
احمد صلاح السعودي

المدير العام للشئون المالية  
محاسب  
ياسر سعودي

## الشركة العربية للخزف " سيراميك ريماس "

"شركة مساهمة مصرية"

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

### ١- مقدمة:

- التأسيس
- : تأسست الشركة العربية للخزف "سيراميك ريماس" بمقتضى قرار وزير الاقتصاد والتجارة الخارجية رقم ٩٩ لسنة ١٩٧٥ طبقاً لنطاق استثمار المال العربي والاجنبي والمناطق الحرة الصادر بالقانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ والمعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ والمعدل بالقانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ ضمانات وحوافز الاستثمار ولائحته التنفيذية.
- السجل التجارى
- : سجل تجارى رقم ٥٣٠٩١ بتاريخ ١٩٨١/٣/١٠ مكتب سجل تجارى استثمار - محافظة القاهرة .
- المركز الرئيسى
- : ١٤ شارع ميشيل باخوم - الدقي- الجيزة .
- غرض الشركة
- : إنتاج الأدوات الصحية والبلاط القيشاني بمختلف أنواعه وغيرها من المنتجات المتفرعة من هذه الصناعة والمتصلة بها أو المكمل لها والاتجار فيها ودراسة وإعداد التصميمات وإنشاء المصانع المتصلة بأغراض الشركة .
- تجارة وتوزيع وتوريد واستيراد وتصدير جميع الأدوات الصحية والبلاط والسيراميك واليورسلين والرخام والأكسسوارات وجميع المنتجات المتفرعة من هذه الصناعة أو المتصلة بها أو المكمل لها .
- رأس المال المدفوع
- : يبلغ رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه مصري و المصدر والمدفوع مبلغ ١٧٩,٦٨٧,٥٠٠ جنيه مصري موزعا على ١٧٩ ٦٨٧ ٥٠٠ سهم بقيمة اسمية للسهم واحد جنيه مصري، وتحفظ أسهم الشركة مركزيا لدى شركة مصر للمقاصة والتسوية والحفظ المركزي ويتم تداول أسهم الشركة بالبورصة .
- السنة المالية
- : تبدأ السنة المالية في أول يناير وتنتهي ٣١ ديسمبر من كل عام.
- القيد ببورصة الاوراق الماليه
- : الشركة مقيدة ببورصة الاوراق الماليه المصريه جدول أ
- اعتماد القوائم الماليه
- : تم اعتماد القوائم المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ طبقاً لقرار مجلس الإدارة بجلسته المنعقدة في ٢٤ فبراير ٢٠٢١

### ٢ - السياسات المحاسبية:

فيما يلي أهم السياسات المحاسبية التي استخدمت في إعداد القوائم المالية :

#### ١-٢ أسس إعداد القوائم المالية:

أعدت القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين ذات العلاقة، وعلى أساس التكلفة التاريخية. وتتطلب معايير المحاسبة المصرية الرجوع إلى المعايير الدولية للتقارير المالية (معايير المحاسبة الدولية سابقاً) عندما لا يكون هناك معيار محاسبة مصري أو متطلبات قانونية توضح كيفية معالجة أرصدة ومعاملات معينة.

إن إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية يتطلب استخدام تقديرات وفروض تؤثر على قيم الأصول والالتزامات الواردة بالميزانية وعلى الإفصاح عن الأصول والالتزامات المحتملة في تاريخ القوائم المالية، وكذلك على الإيرادات والمصروفات خلال الفترة المالية، وعلى الرغم من أن هذه التقديرات يتم إعدادها طبقاً لأفضل المعلومات المتاحة للإدارة عن الظروف والأحداث الجارية إلا أن النتائج النهائي قد يختلف عن هذه التقديرات.

#### ٢-٢ ترجمة العملات الأجنبية:

- ١- تم اعداد وعرض القوائم المالية بالجنيه المصري وهى عملة التعامل للشركة.
- ٢- يتم تسجيل المعاملات بالعملة الاجنبية اوليا باستخدام سعر الصرف السائد فى تاريخ المعاملة.
- ٣- يتم ترجمة الاصول والخصوم ذات الطبيعة النقدية بالعملة الاجنبية باستخدام سعر الصرف السائد فى تاريخ الميزانية " يتم ادراج الفروق بقائمة الدخل.
- ٤- يتم ترجمة الاصول والخصوم غير النقدية والتي يتم قياسها بالتكلفة التاريخية باستخدام اسعار الصرف السائدة فى التاريخ التي تحددت فيه القيمة العادلة.
- ٥- يتم ترجمة الاصول والخصوم غير النقدية والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة باستخدام اسعار الصرف السائدة فى التاريخ التي تحددت فيه القيمة العادلة.



### ٣-٢ إهلاك الأصول الثابتة

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية بعد خصم مجمع الإهلاك والخسائر المتراكمة لاضمحلال القيمة وتتضمن هذه التكلفة استبدال جزء من الأصول الثابتة عندما تتحقق تلك التكلفة واستيفاء شروط الاعتراف بها وبالمثل عند إجراء تحسينات جوهرية شاملة يتم الاعتراف بتكاليفها ضمن القيمة الدفترية للأصول الثابتة كأحلال وذلك في حالة استيفاء شروط الاعتراف " ويتم الاعتراف بجميع تكاليف الإصلاح والصيانة الأخرى في قائمة الدخل عند تحققها .  
يبدأ إهلاك الأصل عندما يكون في المكان والحالة التي يصبح قادراً على التشغيل بالطريقة التي حددتها الإدارة ؛ ويتم حساب الإهلاك باتباع طريقة القسط الثابت طبقاً للعمر الافتراضي للأصل على النحو التالي :

معدل الإهلاك	البيان
٥ - ٦ %	مباني وإنشاءات ومرافق
١٠-١٢,٥ %	آلات ومعدات
٢٠ %	سيارات ووسائل نقل
٢٥ %	عدد وأدوات
١٠-١٢,٥ %	أثاث ومعدات مكاتب

يتم استبعاد الأصول الثابتة عند التخلص منها أو عند عدم توقع الحصول على أى منافع اقتصادية مستقبلية من استخدامها أو بيعها في المستقبل ؛ يتم الاعتراف بأى أرباح أو خسائر تنشأ عند استبعاد الأصل في قائمة الدخل في الفترة التي تم فيها استبعاد الأصل.  
تقاس تكلفه أي بند من بنود الأصول الثابتة بالمعادل لسعره النقدي في تاريخ الاعتراف بالبند وعندما يؤجل سداد ثمن الأصل الثابت لفترة تتعدى الشروط العادية للائتمان ، تعترف المنشأة بالفرق بين المعادل للسعر النقدي واجمالي المدفوعات كفائده على مدار فترة الائتمان.

#### التكاليف اللاحقة على الإقتناء

يتم إثبات تكاليف التجديدات الجوهرية على تكلفة الأصول الثابتة بتكلفة استبدال احد مكونات ذلك البند عندما يكون من المحتمل ان يحقق منافع اقتصادية مستقبلية للشركة مع إمكانية قياس التكلفة بصورة موثقة وتهلك على مدار العمر الإنتاجي المتبقي للأصل أو مدار العمر الإنتاجي المتوقع لتلك التجديدات ايها أقل هذا ويتم الاعتراف بالتكاليف الأخرى بقائمة الدخل كمصروفات عند تكبدها.

يتم مراجعة القيم المتبقية للأصول والاعمار الإنتاجية لها وطرق إهلاكها في نهاية كل سنة مالية.

تقوم الشركة بشكل دوري في تاريخ كل ميزانية بتحديد ما اذا كان هناك مؤشر على ان يكون اصل ثابت قد اضمحل . عندما تزيد القيمة الدفترية للأصل عن قيمته الاستردادية فيعتبر ان هناك اضمحلال للأصل وبالتالي يتم تخفيضه الى قيمته الاستردادية . وتثبت خسارة اضمحلال بقائمة الدخل.

ويتم رد الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة فقط اذا كان هناك تغيير في الافتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الأصل الاستردادية منذ اثبات اخر خسارة ناتجة عن اضمحلال القيمة ؛ ويكون رد الخسارة الناجمة عن اضمحلال محدود بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية للأصل القيمة الاستردادية له او القيمة الدفترية التي كان سيتم تحديدها بالصافي بعد الإهلاك مالم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بالنسبة للأصل في السنوات السابقة . ويتم اثبات الرد في الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بقائمة الدخل.

#### مشروعات تحت التنفيذ

٤ - ٢

تتمثل مشروعات تحت التنفيذ في المبالغ التي تم انفاقها بغرض انشاء أو شراء أصول ثابتة حتي تصبح جاهزة للاستخدام في التشغيل حينئذ تحول لبند الأصول الثابتة ؛ ويتم تقييم المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة بعد خصم الأضمحلال .

#### الاستثمارات المالية

٥ - ٢

#### (١) استثمارات مالية في شركات شقيقة

يتم المحاسبة عن الاستثمارات في الشركات الشقيقة - التي تملك الشركة فيها نسبة من ٢٠% إلى ٥٠% من حقوق التصويت في تلك الشركات - وفقاً لطريقة حقوق الملكية والتي بموجبها يتم إثبات الاستثمارات - عند إقتنائها بالتكلفة ثم يتم تعديل تلك التكلفة بكل ما يطرأ على نصيب الشركة في صافي أصول الشركة المستثمر فيها.

و يتم إثبات نصيب الشركة في أرباح أو خسائر الشركة المستثمر فيها ضمن قائمة دخل الشركة ، ويتم خفض رصيد الاستثمار بقيمة توزيعات الأرباح التي يتم الحصول عليها من الشركة المستثمر فيها.

## (٢) الاستثمارات المتاحة للبيع

يتم إثبات الاستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع بصفة عامة بالقيمة العادلة باستثناء الاستثمارات الغير مدرجة ببورصة الأوراق المالية ، ويتم إثبات الفروق بالقيمة العادلة سواء ربح أو خسارة مباشرة ضمن حقوق المساهمين وعند استبعاد الأصل فإنه يتم إثبات ما سبق الاعتراف به من أرباح وخسائر ضمن حقوق المساهمين في قائمة الدخل باستثناء خسائر الاضمحلال . هذا ويتم إثبات الاستثمارات الغير مفيدة ببورصة الأوراق المالية بالتكلفة ناقصا خسائر الاضمحلال.  
يتم إثبات أو استبعاد الأدوات المالية المبوية كاستثمارات محتفظ بها للمتاجرة أو كاستثمارات متاحة للبيع في تاريخ الارتباط بشراء أو بيع الاستثمارات ويتم إثبات أو استبعاد الاستثمارات المحتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق في تاريخ انتقال الملكية من أو إلى الشركة.

### المخزون:

٦-٢

يتم تقييم عناصر المخزون على النحو التالي :-

مخزون قطع الغيار والمهمات	:	على اساس التكلفة (باتباع متوسط السعر المتحرك) او صافى القيمة البيعية ايهما اقل .
مخزون الخامات	:	على اساس التكلفة (باتباع متوسط السعر المتحرك) او صافى القيمة البيعية ايهما اقل.
مخزون الانتاج التام	:	على اساس التكلفة الصناعية (طبقا لقوائم التكاليف باتباع متوسط السعر المتحرك) او صافى القيمة البيعية ايهما اقل

### الاصول المالية:

٧-٢

#### (١) التصنيف:

تقوم الشركة بتصنيف أصولها المالية على أساس الغرض من إقتناء هذه الأصول ويتم هذا التصنيف عند الإعتراف الأولى بها وقد تم تصنيف كل الأصول المالية للشركة ضمن مجموعة الإقراض و المديونات، وهي أصول مالية و ليست مشتقات مالية ولها قيمة محددة أو يمكن تحديدها وغير متداولة في سوق نشط.  
يتم تبويب هذه المجموعة ضمن الأصول المتداولة إلا إذا كان تاريخ إستحقاقها يزيد عن ١٢ شهر من تاريخ الميزانية عندئذ يتم تبويبها ضمن الأصول غير المتداولة.  
تتضمن هذه المجموعة أرصدة المدينون التجاريون و الأرصدة المدينة المتنوعة و النقدية وما في حكمها و المستحق من أطراف ذات علاقة.

#### (٢) إعادة التبيوب:

- للشركة الإختيار في إعادة تبويب الأصول المالية بخلاف المشتقات و التي لم يعد الغرض من الإحتفاظ بها هو بيعها أو إعادة شرائها في المستقبل القريب نقلاً من مجموعة الأدوات المالية المقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح و الخسائر ما لم تكن هذه الأداة تم تخصيصها بمعرفة المنشأة عند الإعتراف الأولى كأداة تقييم بالقيمة العادلة من خلال الأرباح و الخسائر.  
- يمكن إعادة تبويب الأصول المالية التي تفي بتعريف القروض و المديونات نقلاً من مجموعة الأدوات المالية المقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح و الخسائر أو من مجموعة الأدوات المالية المتاحة للبيع إذا كان لدى الشركة النية و القدرة على الإحتفاظ بهذه الأصول المالية خلال المستقبل المنظور أو حتى تاريخ الإستحقاق في تاريخ إعادة التبيوب .  
- يتم إعادة التبيوب بالقيمة العادلة في تاريخ إعادة التبيوب ولا يتم رد أى أرباح أو خسائر تم الإعتراف بها من قبل في قائمة الدخل وتصبح القيمة العادلة للأصل المالي في تاريخ إعادة تبويبه هي التكلفة أو التكلفة المستهلكة الجديدة للأصل حسب الأحوال.  
- يتم تحديد سعر الفائدة الفعلي للأصول المالية المعاد تبويبها للقروض و المديونات على أساس تاريخ إعادة تبويب الأصول المالية.

#### (٣) القياس والقياس اللاحق:

- يتم الاعتراف الاولي لإقتناء أصل مالي بالقيمة العادلة لذلك الأصل بالإضافة إلى التكاليف الأخرى المرتبطة بتنفيذ المعاملة.  
- يقاس الأصل المالي لاحقاً بالتكلفة المستهلكة بإستخدام معدل الفائدة الفعلي .  
- يتم إستبعاد الأصول المالية عند إنتهاء أو تحويل الحق في الحصول على تدفقات نقدية من تلك الأصول وكانت الشركة قد حولت معظم المخاطر و المنافع المرتبطة بالملكية للغير .  
- تقوم الشركة في تاريخ الميزانية بتقييم ما إذا كان هناك أدلة موضوعية تشير إلى وجود إضمحلال في قيمة أصل مالي أو مجموعة من الأصول المالية.

## ٨-٢ المدينون التجاريون :

يتم الإثبات الأولى للمدينون التجاريون بالقيمة العادلة ويقاس لاحقاً على أساس التكلفة المستهلكة باستخدام معدل الفائدة الفعلي، ناقصاً المخصص اللازم لمواجهة إضمحلال القيمة.  
ويتم تبويب المدينون التجاريون الى مدينون تجاريون قصيرة الاجل التي تستحق خلال فترة ١٢ شهر ( سنة مالية) من تاريخ القوائم المالية و مدينون تجاريون طويلة الاجل التي تستحق خلال فترة تتعدى ١٢ شهر (سنة مالية) من تاريخ الميزانية.  
يكون مخصص إضمحلال قيمة المدينون التجاريون عندما يكون هناك أدلة موضوعية على أن الشركة لن تتمكن من تحصيل كل المبالغ المستحقة طبقاً لشروط التعاقد الأصلية، ويؤخذ في الاعتبار عند تحديد احتمالية إضمحلال المدينون التجاريون لكل من أو أي من العوامل التالية، المصاعب المالية للمدين أو احتمالات التعثر و الإفلاس أو إعادة الهيكلة المالية أو التقصير أو عدم الالتزام في السداد لمدة تزيد عن فترات الإنتمان الممنوحة .

تتمثل قيمة المخصص في الفرق بين القيمة الدفترية و القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقع تحصيلها مخصومة باستخدام سعر الفائدة الفعلي الأصلي المطبق عند تحديد التكلفة المستهلكة، ويتم تخفيض الأصل بقيمة المخصص وترحل الخسائر إلى قائمة الدخل و تلغى الديون الغير متوقع تحصيلها خصماً من المخصص المكون لها ويعترف بأي تحصيلات لاحقة كإيرادات في قائمة الدخل.

### النقدية وما في حكمها

٩-٢

بغرض اعداد قائمة التدفقات النقدية فإن النقدية وما في حكمها تشمل النقدية بالصندوق؛ الحسابات الجارية بالبنوك والودائع لاجل التي تستحق خلال ثلاثة اشهر وتخصم البنوك ارصدة داننة .

### المخصصات

١٠-٢

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة التزام حالي قانوني او حكمي نتيجة لحدث سابق ؛ ويكون معه من المتوقع ان يتطلب ذلك تدفقاً خارجاً للموارد الاقتصادية لتسوية الالتزام ؛ ومع امكانية اجراء تقدير موثوق لمبلغ الالتزام ؛ ويتم مراجعته المخصصات في تاريخ الميزانية وتعديلها لايظهر افضل تقدير حالي ؛ وعندما يكون تأثير القيمة الزمنية للنقد جوهرياً فيجب ان يكون المبلغ المعترف به كمخصص هو القيمة الحالية للاندفاع المتوقع المطلوب لتسوية الالتزام .

### الدائنون التجاريون :

١١-٢

تثبت الدائنون التجاريون بصفة عامة بالقيمة العادلة للبضائع و الخدمات المستلمة من الغير ، سواء وردت عنها فواتير ام لا . وعندما يكون ذلك مادياً، تثبت البضائع و الخدمات المستلمة وكذلك الدائنون التجاريون بالقيمة الحالية للتدفقات النقدية الخارجة المتوقعة باستخدام معدل الفائدة للقروض المماثلة . وتظهر الدائنون التجاريون فيما بعد بالتكلفة المستهلكة.

### تحقق الإيراد

١٢-٢

تتمثل الإيرادات في القيمة العادلة للمقابل المستلم أو القابل للإستلام متضمناً النقدية و ارصدة المدينون التجاريون و أوراق القبض الناشئة عن بيع بضائع أو تادية خدمة من خلال النشاط الاعتيادي للشركة وغير متضمنة ضرائب المبيعات أو الخصومات أو التخفيضات.  
يتم الاعتراف بالإيراد عندما يمكن قياسه بدقة يعتمد عليها وعندما يكون المرجح أن تتدفق المنافع الاقتصادية المرتبطة بعملية البيع إلى الشركة، وعندما تتحقق شروط أخرى خاصة بكل نشاط من أنشطة الشركة على النحو الموضح لاحقاً. لا يعتبر قيمة الإيراد قابلة للقياس بدقة إلا إذا كانت كافة الإلتزامات المحتملة قد تم حلها . وتبني الشركة تقديراتها على أساس النتائج التاريخية أخذة في الإعتبار نوعية العملاء ونوعية المعاملات و الترتيبات الخاصة بكل منهما .

### (١) إيرادات النشاط:

يتم الاعتراف بالمبيعات عند تسليم المنتج أو تادية الخدمة إلى المشتريين الذين لهم كل الحق في بيعها و تحديدها و بالتالي لا يوجد أي إلتزامات تمنع المشتريين من قبول المنتجات، ويعترف بالتسليم سواء في مخازن الشركة أو مواقع محددة طبقاً للإلتفاقيات، و بالتالي تم نقل كل المخاطر و المنافع إلى المشتريين و في حالة قبول التجار للبضائع طبقاً لعقد البيع فإن إدارة الشركة لديها أدلة موضوعية على أن كل شروط التسليم تم تنفيذها .

## (٢) إيرادات الفوائد:

تثبت إيراد الفوائد على أساس التوزيع الزمني باستخدام طريقة معدل الفائدة الفعلي و عند وجود إضمحلل في الرصيد المدين الناتج عن الإعراف بالفائدة فإنه يتم تخفيض القيمة الدفترية إلى القيمة المتوقع تحصيلها.

## ١٣-٢ الإقتراض:

يتم الاعتراف بالإقتراض مبدئياً بالقيم التي تستحق خلال عام ضمن الالتزامات المتداولة ؛ إلا إذا كان لدى الشركة الحق في تأجيل سداد رصيد القروض لمدة تزيد عن عام بعد تاريخ الميزانية ؛ فيتم عرض رصيد القرض ضمن الالتزامات طويلة الأجل.

## تكلفة الإقتراض

يتم اثبات تكلفة الإقتراض كمصروفات تحمل على الفترة التي تكبدت فيها المنشأة هذه التكلفة واستثناء من ذلك يتم رسلة تكلفة الإقتراض التي تتعلق مباشرة بأقتناء أو انشاء اصول مؤهلة لتحمل تكلفة الإقتراض (مشروعات الشركة) والتي تتطلب فترة زمنية طويلة لتجهيزها للاستخدام في الاغراض المحددة لها أو لبيعها. وتبدأ رسلة تكاليف الإقتراض كجزء من تكلفة المشروع المتعلق به عندما يبدأ الانفاق الفعلي على المشروع وخلال الفترة التي تتحمل فيها الشركة تكلفة الإقتراض وتتوقف رسمة الإقتراض في الفترات التي يتوقف فيها مؤقتاً تجهيز المشروع أو عندما يكون قابلاً للاستخدام.

## ١٤-٢ توزيعات الأرباح:

تثبت توزيعات الأرباح في القوائم المالية في الفترة التي نقر فيها الجمعية العامة للمساهمين هذه التوزيعات .

## ١٥-٢ الأرقام المقارنة:

يعاد تبويب الأرقام المقارنة كلما كان ضرورياً للتوافق مع التغييرات في العرض المستخدم في السنة الحالية.

## ١٦-٢ الاحتياطي القانوني

تطبيقاً لأحكام قانون الشركات والنظام الأساسي للشركة فإنه يتم استقطاع ١٠٪ من الأرباح السنوية كاحتياطي قانوني ويتم التوقف عن الاستقطاع متى بلغت قيمة الاحتياطي ٥٠٪ من رأس المال المصدر.

## ١٧-٢ الإضمحلل في قيمة الاصول

### إضمحلل قيمة الاصول المالية

تقوم الشركة في تاريخ كل ميزانية بتحديد ما اذا كانت هناك دليل موضوعي على ان يكون اصل مالي او مجموعة من الاصول المالية قد اضمحل اذا واذا فقط كان هناك دليل موضوعي على اضمحلل القيمة نتج عن حدوث حدث او اكثر بعد الاعتراف الاولي بالاصل واثار على التدفقات النقدية المقدره لاصل مالي او مجموعة من الاصول المالية والتي يمكن تقديرها بشكل يعتمد عليه.

### إضمحلل قيمة الاصول غير المالية

تقوم الشركة في تاريخ كل ميزانية بتحديد ما اذا كان هناك مؤشر على ان يكون هناك اصل قد اضمحل وعندما تزيد القيمة الدفترية لاصل او وحدة مولدة للنقد عن قيمته الاستردادية وتثبت خسارة الإضمحلل بقائمة الدخل .

ويتم رد الخسارة الناجمة عن اضمحلل القيمة والتي تم الاعتراف بها سابقا ؛ فقط اذا ؛ كان هناك تغير في الافتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الاصل الاستردادية له او القيمة الدفترية التي كان سيتم تحديدها مالم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن اضمحلل القيمة بقائمة الدخل .

## ١٨-٢ نظام التأمينات الإجتماعية

تساهم الشركة في نظام التأمينات الإجتماعية الحكومي لصالح العاملين بها طبقاً لقانون التأمينات الإجتماعية، يساهم العاملين وأصحاب العمل بموجب هذا القانون في النظام بنسبة ثابتة من الأجر ، ويقتصر التزام الشركة في قيمة مساهمتها وتحمل مساهمات الشركة على قائمة الدخل طبقاً لأساس الاستحقاق .

## ١٩-٢ ضريبة الدخل والضريبة المؤجلة

تتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر العام كلا من ضريبة العام والضريبة المؤجلة ، ويتم إثباتها بقائمة الدخل باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببند حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية ، هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية بالإضافة إلى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة.

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي. هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيمة الأصول والالتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية.

ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل. ويتم تخفيض قيمة الأصول المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية.

## ٢٠-٢ قائمة التدفقات النقدية

يتم اعدادها وفقا للطريقة الغير مباشرة .

## ٢١-٢ المعاملات مع الاطراف ذات العلاقة

تمثل الاطراف ذات العلاقة في كل من الشركات الشقيقة وكبار المساهمين والمديرين والادارة العليا للشركة ؛ وتمثل ايضا الشركات المسيطر عليها او خاضعه لسيطرة مشتركة او نفوذ مؤثر من قبل تلك الاطراف ذات العلاقة ؛ ويتم اعتماد الشروط والسياسات التسعيرية للمعاملات مع الاطراف ذوى العلاقة بشروط معادلة لتلك الساندة في المعاملات الحرة .

## 3- إدارة المخاطر المالية

### ١/٣ عناصر المخاطر المالية

تعرض الشركة نتيجة لأنشطتها المعتادة إلى مخاطر مالية متنوعة و تتضمن هذه المخاطر مخاطر السوق (بما في ذلك مخاطر أسعار العملات الأجنبية ومخاطر الأسعار و مخاطر تأثير أسعار الفائدة على التدفقات النقدية و القيمة العادلة) ، و أيضاً مخاطر الائتمان و مخاطر السيولة. تهدف إدارة الشركة إلى تقليل الآثار السلبية المحتملة لهذه المخاطر على الأداء المالي للشركة . لا تستخدم الشركة أي من الادوات المالية المشتقة لتغطية أخطار محددة.

### أ- مخاطر السوق:

#### ١- مخاطر أسعار العملات الأجنبية:

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في سعر الصرف والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية، ويعتبر هذا الخطر محدود حيث أن الشركة تتعامل بالعملات الأجنبية في أضيق الحدود.

#### ٢- مخاطر الأسعار:

يوجد لدى الشركة إستثمارات في أدوات حقوق ملكية و طبقاً لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول والتزامات الشركة الواردة بالإيضاح رقم (٢) فإن القيمة العادلة للأصول والالتزامات المالية لا تختلف اختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية في تاريخ الميزانية وتمثل تقديراً معقول لقيمتها العادلة بالتالي فهي غير معرضة لخطر التغير في القيمة العادلة للإستثمارات.

#### ٣- مخاطر أسعار الفائدة على التدفقات النقدية و القيمة العادلة:

تعتمد الشركة بصفة أساسية على الموارد الذاتية في توفير رأس المال العامل لها مما يقلل من مخاطر اسعار الفائدة علي التدفقات النقدية

**ب- مخاطر الائتمان:**

تقوم الشركة بالحد من مخاطر الائتمان المرتبطة بعمالها عن طريق وضع حدود ائتمانية للعملاء ومراقبة أرصدة العملاء المستحقة وتعتمد الشركة على متحصلاتها من العملاء من سداد الالتزامات المستحقة عليها كما تقوم بتكوين مخصص ديون مشكوك في تحصيلها بما يتلائم وأرصدة العملاء ويعتبر هذا الخطر محدود حيث ان الشركة تعتمد بشكل رئيسي على البيع النقدي وتقوم بالبيع الاجل في اضيق الحدود.

**ج- مخاطر السيولة:**

تتطلب الإدارة الحذرة لمخاطر السيولة الإحتفاظ بمستوى كافي من النقدية. ونظراً للطبيعة الديناميكية للأنشطة الأساسية، فإن إدارة الشركة تهدف إلى الإحتفاظ بمرونة في التمويل من خلال الاعتماد على تقليل الائتمان الممنوح للعملاء لاقبل حد ممكن والاعتماد على البيع النقدي.

**٢/٣ إدارة مخاطر رأس المال:**

تهدف إدارة الشركة من إدارة رأس المال إلى الحفاظ على قدرة الشركة على الإستمرار بما يحقق عائد للمساهمين و تقديم المنافع لأصحاب المصالح الأخرى التي تستخدم القوائم المالية . و توفير و الحفاظ على أفضل هيكل لرأس المال بغرض تخفيض تكلفة رأس المال .  
للمحافظة على أفضل هيكل لرأس المال تقوم الإدارة بتغيير قيمة التوزيعات المدفوعة للمساهمين أو تخفيض رأس المال أو إصدار أسهم جديدة لرأس المال أو تخفيض الديون المستحقة على الشركة.  
تقوم إدارة الشركة بمراقبة هيكل رأس المال باستخدام نسبة صافي الدائنون و الأرصدة الدائنة الأخرى إلى إجمالي رأس المال و يتمثل صافي الدائنون و الأرصدة الدائنة الأخرى في إجمالي الدائنون و الأرصدة الدائنة الأخرى و الإلتزامات طويلة الأجل مخصوماً منها النقدية و ما في حكمها . و يتمثل إجمالي رأس المال في إجمالي حقوق الملكية بالشركة والأرباح المتراكمة والاحتياطي القانوني كما هو موضح في الميزانية بالإضافة إلى صافي الدائنون و الأرصدة الدائنة الأخرى .

وفيما يلي نسبة صافي الدائنون التجاريون و الأرصدة الدائنة الأخرى إلى إجمالي رأس المال في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ :

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٣٠٧,٩٩١,٨٦٤	٢٨١,٧٣٨,٧١٦	دائنون و أرصدة دائنة أخرى
١٢٦,٩٧٧,٩٥٤	١٠٣,٥٢٠,٦٨٧	التزامات طويلة الأجل
(١٣,٢١٦,٠٧٨)	(١٠,٦٤٧,٦٠٢)	النقدية وما في حكمها
٤٢١,٧٥٣,٧٤٠	٣٧٤,٦١١,٨٠١	صافي الدائنون التجاريون و الأرصدة الدائنة الأخرى
٢٧١,٣٦٠,٧٦٦	٢٩٩,٦٠٢,١١٤	حقوق الملكية
٦٩٣,١١٤,٥٠٦	٦٧٤,٢١٣,٩١٥	إجمالي رأس المال
%٦٠.٨٤	%٥٥.٥٦	نسبة صافي الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى إلى إجمالي رأس المال

**٣/٣ تقدير القيمة العادلة:**

يفترض أن تقارب القيمة العادلة والقيمة الاسمية ناقصاً أى تسويات ائتمانية مقدرة للأصول المالية و الإلتزامات المالية ذات تواريخ الإستحقاق لأقل من سنة. و لأغراض الإفصاح يتم استخدام أسعار الفائدة المتاحة للشركة للأدوات المالية المشابهة وذلك لحصم التدفقات النقدية المستقبلية التعاقدية لتقدير القيمة العادلة للإلتزامات المالية.

**٤- التقديرات و الفروض المحاسبية الهامة:**

**١/٤ التقديرات و الفروض المحاسبية الهامة:**

يتم تقييم التقديرات و الفروض المحاسبية بناء على الخبرة السابقة وبعض العناصر الأخرى، بما فيها الأحداث المستقبلية المنتظر حدوثها والتي تتلائم مع تلك الظروف .  
وتقوم الشركة بعمل تقديرات و فروض تتعلق بالمستقبل، وندراً ما تتساوى نتائج التقديرات المحاسبية مع النتائج الفعلية. وفيما يلي أهم التقديرات و الفروض التي تستخدمها الشركة:

#### أ- الاضمحلال في قيمة العملاء:

يتم تقدير قيمة الاضمحلال في قيمة العملاء عن طريق مراقبة اعمار الديون و تقوم إدارة الشركة بدراسة الموقف الائتماني و القدرة على السداد للعملاء الذين تعدت اعمار الديون المستحق عليها مدة الائتمان الممنوحة لهم ويتم تسجيل اضمحلال في قيمة المبالغ المستحقة على العملاء الذي ترى الإدارة أن مركزهم الائتماني لا يسمح بسداد المبالغ المستحقة عليهم.

#### ب- العمر الإنتاجي للأصول الثابتة:

الأصول الثابتة التي تمتلكها الشركة اعمارها طويلة ، لضمان إستخدام تقديرات موثوق بها، و الإدارة تقيس العمر الإنتاجي لأصولها مع التقديرات التي قدمتها الشركات الأخرى و التقدير الذي وضعتة الشركة داخلياً بواسطة الموارد التقنية . وذلك تمشياً مع متطلبات معايير المحاسبة المصرية بمراجعة العمر الإنتاجي للأصل بصورة منتظمة لضمان الاتساق مع تقديرها أو غير ذلك وحساب ما تبقى من العمر الإنتاجي حسب الإقتضاء.

#### ت- مخصص إنخفاض قيمة مخزون:

تقوم الشركة بتكوين مخصص إنخفاض بقيمة البضاعة الراكدة و بطينة الحركة بناء على التقارير الدورية الصادرة من الإدارة الفنية بالشركة و التي تقوم بتحديد الأصناف الراكدة و بطينة الحركة.

#### ث- ضرائب الدخل:

تخضع الشركة لضرائب الدخل على شركات الأموال و تقوم الشركة بإجراء التقديرات لمخصص ضرائب الدخل وذلك بالإستعانة بالخبرة الاستشارية لأحد الخبراء و في حالة إختلاف الناتج النهائي للضرائب عن المبالغ الأولية التي تم تسجيلها فإن مثل تلك الفروق ستؤثر على ضرائب الدخل و مخصص الضرائب المؤجلة في الفترة التي حدثت فيها تلك الفروق .

#### ج- نظام التأمينات الاجتماعية:

تساهم الشركة في نظام التأمينات الاجتماعية الحكومي لصالح العاملين بها طبقاً لقانون التأمينات الاجتماعية، يساهم العاملين واصحاب العمل بموجب هذا القانون في النظام بنسبة ثابتة من الأجور ، و يقتصر إلزام الشركة في قيمة مساهمتها وتحمل مساهمات الشركة على قائمة الدخل طبقاً لأساس الاستحقاق .

#### ٢/٤ الاحكام الشخصية الهامة في تطبيق السياسات المحاسبية للشركة:

بصفة عامة فإن تطبيق السياسات المحاسبية للشركة لا تتطلب من الإدارة إستخدام الحكم الشخصي (بخلاف المتعلق بالتقديرات و الفروض المحاسبية المشار إليها في إيضاح ٤-١ ) الذي من الممكن أن يكون له تأثير جوهري على القيم المعترف بها في القوائم المالية.

الشركة العربية للزئرف "سيراميك ريمان" - شركة مساهمة مصرية  
الإيضاحات المصنفة للترازم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٥ - ١ - الأصول الثابتة (بالصافي):

بلغ رصيد الأصول الثابتة (بالصافي) في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ مبلغ ٢٣٣,٨٩٣,٩٢٢ جنيه مصري وتمثل فيما يلي:

التكلفة في ٢٠٢٠/١٠/٠١	الإضافات خلال العام جنيه مصري	الاستبعادات خلال العام جنيه مصري	تكلفة الأصل في ٢٠٢٠/١٢/٣١	مجموع الأهلاك في ٢٠٢٠/١٠/٠١	جنيه مصري	مجموع الأهلاك في ٢٠٢٠/١٢/٣١	جنيه مصري	مجموع الأهلاك في ٢٠٢٠/١٢/٣١	جنيه مصري	مجموع الأهلاك في ٢٠٢٠/١٢/٣١	جنيه مصري	مجموع الأهلاك في ٢٠٢٠/١٢/٣١	جنيه مصري	مجموع الأهلاك في ٢٠٢٠/١٢/٣١	جنيه مصري	مجموع الأهلاك في ٢٠٢٠/١٢/٣١	جنيه مصري	مجموع الأهلاك في ٢٠٢٠/١٢/٣١	جنيه مصري
٢٢,٤٤٢,٨٢٥	٣,٨٧٠,٠٠٠	-	٢٦,٣١٢,٨٢٥	-	-	١,١٣٦,٩٥٨	-	-	-	-	١٧,٢٥٦,٥٨٣	-	-	-	-	-	-	-	-
٢٦,٣١٨,٥٥٦	٦,٠٥,٥٧٦	-	٣٢,٣٧٤,١٣٢	٢٦,١١٩,٦٢٥	١٦,١١٩,٦٢٥	٢٢,١١٩,٦٢٥	١,١٣٦,٩٥٨	١٦,١١٩,٦٢٥	١,١٣٦,٩٥٨	١٦,١١٩,٦٢٥	٢٢,١١٩,٦٢٥	١,١٣٦,٩٥٨	١٦,١١٩,٦٢٥	١,١٣٦,٩٥٨	١٦,١١٩,٦٢٥	١,١٣٦,٩٥٨	١٦,١١٩,٦٢٥	١,١٣٦,٩٥٨	١٦,١١٩,٦٢٥
٤٣١,١٠٦,٦٧١	٣٢,٧١٧,٥٦٥	-	٤٦٣,٨٢٤,٢٣٦	٢٦٦,٦٧٩,٥٦٢	٢٦٦,٦٧٩,٥٦٢	٢٦٦,٦٧٩,٥٦٢	٢٢,١٨٢,٨٧٠	٢٣٢,٤٣٥,٨٨٤	٢٣,٢٤٣,٦٧٨	٢٣٢,٤٣٥,٨٨٤	٢٦٦,٦٧٩,٥٦٢	٢٢,١٨٢,٨٧٠	٢٣٢,٤٣٥,٨٨٤	٢٣,٢٤٣,٦٧٨	٢٦٦,٦٧٩,٥٦٢	٢٢,١٨٢,٨٧٠	٢٣٢,٤٣٥,٨٨٤	٢٣,٢٤٣,٦٧٨	٢٦٦,٦٧٩,٥٦٢
٢٨,٥٨٩,٩٢٧	٢,٠٤٩,٨٤٣	-	٣٠,٦٣٩,٧٧٠	١٨,٥٢١,٠٧٧	١٨,٥٢١,٠٧٧	١٨,٥٢١,٠٧٧	٣,٣٩٠,٨٧٢	٢٤,٢٤٠,٩٠٠	٢,٩٣٧,٢٩٧	٢٤,٢٤٠,٩٠٠	١٨,٥٢١,٠٧٧	٣,٣٩٠,٨٧٢	٢٤,٢٤٠,٩٠٠	٢,٩٣٧,٢٩٧	١٨,٥٢١,٠٧٧	٢,٩٣٧,٢٩٧	١٨,٥٢١,٠٧٧	٢,٩٣٧,٢٩٧	١٨,٥٢١,٠٧٧
٣٢,٨٢٥,٥٧٣	٣,٧٥١,٠٥٠	-	٣٦,٥٧٦,٦٢٣	٢٠,٩٤٤,٠٩٠	٢٠,٩٤٤,٠٩٠	٢٠,٩٤٤,٠٩٠	٤,٢٦٤,٦٦٤	٢٤,٣١١,٩٥٤	٤,١٤٨,٩٦٩	٢٤,٣١١,٩٥٤	٢٠,٩٤٤,٠٩٠	٤,٢٦٤,٦٦٤	٢٤,٣١١,٩٥٤	٤,١٤٨,٩٦٩	٢٠,٩٤٤,٠٩٠	٤,١٤٨,٩٦٩	٢٠,٩٤٤,٠٩٠	٤,١٤٨,٩٦٩	٢٠,٩٤٤,٠٩٠
٨,٢٤٩,٩١١	٤١٩,٧٠٦	-	٨,٦٦٩,٦١٧	٥,٣١٧,٩٥٨	٥,٣١٧,٩٥٨	٥,٣١٧,٩٥٨	٤٩٥,٦٠٥	٤,٨٢١,٠٥٣	٤٧٢,٢٩٨	٤,٨٢١,٠٥٣	٥,٣١٧,٩٥٨	٤٩٥,٦٠٥	٤,٨٢١,٠٥٣	٤٧٢,٢٩٨	٥,٣١٧,٩٥٨	٤٩٥,٦٠٥	٤,٨٢١,٠٥٣	٤٧٢,٢٩٨	٥,٣١٧,٩٥٨
٥٤٩,٥٣٣,٤٦٣	٤٣,٤١٣,٧٤٠	-	٥٩٢,٩٤٧,٢٠٣	٢٢٧,٥٨٢,٣١٢	٢٢٧,٥٨٢,٣١٢	٢٢٧,٥٨٢,٣١٢	٣١,٤٧٠,٩٢٩	٢٥٩,٠٥٣,٣٨١	٣١,٤٧٠,٩٢٩	٢٥٩,٠٥٣,٣٨١	٢٢٧,٥٨٢,٣١٢	٣١,٤٧٠,٩٢٩	٢٥٩,٠٥٣,٣٨١	٣١,٤٧٠,٩٢٩	٢٥٩,٠٥٣,٣٨١	٢٢٧,٥٨٢,٣١٢	٣١,٤٧٠,٩٢٩	٢٥٩,٠٥٣,٣٨١	٢٢٧,٥٨٢,٣١٢

٥ - ٢ - الأصول الثابتة (بالصافي):

بلغ رصيد الأصول الثابتة (بالصافي) في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ مبلغ ٢٢١,٩٥١,١٥١ جنيه مصري وتمثل فيما يلي:

التكلفة في ٢٠١٩/١٠/٠١	الإضافات خلال العام جنيه مصري	الاستبعادات خلال العام جنيه مصري	تكلفة الأصل في ٢٠١٩/١٢/٣١	مجموع الأهلاك في ٢٠١٩/١٠/٠١	جنيه مصري	مجموع الأهلاك في ٢٠١٩/١٢/٣١	جنيه مصري	مجموع الأهلاك في ٢٠١٩/١٢/٣١	جنيه مصري	مجموع الأهلاك في ٢٠١٩/١٢/٣١	جنيه مصري	مجموع الأهلاك في ٢٠١٩/١٢/٣١	جنيه مصري	مجموع الأهلاك في ٢٠١٩/١٢/٣١	جنيه مصري	مجموع الأهلاك في ٢٠١٩/١٢/٣١	جنيه مصري	مجموع الأهلاك في ٢٠١٩/١٢/٣١	جنيه مصري
١٩,٨٦٢,٨٢٥	٢,٥٨٠,٠٠٠	-	٢٢,٤٤٢,٨٢٥	-	-	١,١٢١,٨٤٩	-	-	-	-	١٦,١١٩,٦٢٥	-	-	-	-	-	-	-	-
٢٤,٧٩٢,٤٦٠	١,٥٢٦,٠٩٦	-	٢٦,٣١٨,٥٥٦	١٤,٩٩٧,٧٧٦	١٤,٩٩٧,٧٧٦	١,١٢١,٨٤٩	١٤,٩٩٧,٧٧٦	١٤,٩٩٧,٧٧٦	١,١٢١,٨٤٩	١٤,٩٩٧,٧٧٦	١٦,١١٩,٦٢٥	١,١٢١,٨٤٩	١٤,٩٩٧,٧٧٦	١,١٢١,٨٤٩	١٦,١١٩,٦٢٥	١,١٢١,٨٤٩	١٤,٩٩٧,٧٧٦	١,١٢١,٨٤٩	١٤,٩٩٧,٧٧٦
٤٠٩,٠٨٨,٧٧٨	٢٢,٠١٧,٨٩٣	-	٤٣١,١٠٦,٦٧١	٢٤٣,٤٣٥,٨٨٤	٢٤٣,٤٣٥,٨٨٤	٢٣,٢٤٣,٦٧٨	٢٤٣,٤٣٥,٨٨٤	٢٤٣,٤٣٥,٨٨٤	٢٣,٢٤٣,٦٧٨	٢٤٣,٤٣٥,٨٨٤	٢٦٦,٦٧٩,٥٦٢	٢٣,٢٤٣,٦٧٨	٢٤٣,٤٣٥,٨٨٤	٢٣,٢٤٣,٦٧٨	٢٦٦,٦٧٩,٥٦٢	٢٣,٢٤٣,٦٧٨	٢٤٣,٤٣٥,٨٨٤	٢٣,٢٤٣,٦٧٨	٢٤٣,٤٣٥,٨٨٤
٢٣,٠٠٧,٦٢١	٦,٦٨٢,٣٠٦	-	٢٩,٦٨٩,٩٢٧	١٥,٩٨٧,١١٣	١٥,٩٨٧,١١٣	٢,٩٣٧,٢٩٧	١٥,٩٨٧,١١٣	١٥,٩٨٧,١١٣	٢,٩٣٧,٢٩٧	١٥,٩٨٧,١١٣	١٨,٥٢١,٠٧٧	٢,٩٣٧,٢٩٧	١٥,٩٨٧,١١٣	٢,٩٣٧,٢٩٧	١٨,٥٢١,٠٧٧	٢,٩٣٧,٢٩٧	١٥,٩٨٧,١١٣	٢,٩٣٧,٢٩٧	١٥,٩٨٧,١١٣
٢٧,٤٣٣,٠٣٦	٥,٣٩٢,٥٣٧	-	٣٢,٨٢٥,٥٧٣	١٦,٧٩٥,١٢١	١٦,٧٩٥,١٢١	٤,١٤٨,٩٦٩	١٦,٧٩٥,١٢١	١٦,٧٩٥,١٢١	٤,١٤٨,٩٦٩	١٦,٧٩٥,١٢١	١٨,٥٢١,٠٧٧	٤,١٤٨,٩٦٩	١٦,٧٩٥,١٢١	٤,١٤٨,٩٦٩	١٨,٥٢١,٠٧٧	٤,١٤٨,٩٦٩	١٦,٧٩٥,١٢١	٤,١٤٨,٩٦٩	١٦,٧٩٥,١٢١
٧,٣٩٧,٠٩٥	٨٥٢,٨١٦	-	٨,٢٤٩,٩١١	٤,٨٤٥,٦٦٠	٤,٨٤٥,٦٦٠	٤٧٢,٢٩٨	٤,٨٤٥,٦٦٠	٤,٨٤٥,٦٦٠	٤٧٢,٢٩٨	٤,٨٤٥,٦٦٠	٥,٣١٧,٩٥٨	٤٧٢,٢٩٨	٤,٨٤٥,٦٦٠	٤,٧٦٩,٣٦٤	٥,٣١٧,٩٥٨	٤,٧٦٩,٣٦٤	٥,٣١٧,٩٥٨	٤,٧٦٩,٣٦٤	٥,٣١٧,٩٥٨
٥١١,٥٨١,٨١٥	٣٩,٠٥١,٦٤٨	-	٥٤٩,٥٣٣,٤٦٣	٢٢٧,٥٨٢,٣١٢	٢٢٧,٥٨٢,٣١٢	٣١,٤٧٠,٩٢٩	٢٥٩,٠٥٣,٣٨١	٢٥٩,٠٥٣,٣٨١	٣١,٤٧٠,٩٢٩	٢٥٩,٠٥٣,٣٨١	٢٢٧,٥٨٢,٣١٢	٣١,٤٧٠,٩٢٩	٢٥٩,٠٥٣,٣٨١	٣١,٤٧٠,٩٢٩	٢٥٩,٠٥٣,٣٨١	٢٢٧,٥٨٢,٣١٢	٣١,٤٧٠,٩٢٩	٢٥٩,٠٥٣,٣٨١	٢٢٧,٥٨٢,٣١٢

أراضي  
مباني وإنشاءات  
الألات ومعدات  
وسائل نقل وانتقال  
عدد ولوات  
أثاث ومعدات مكاتب



٦ - مشروعات تحت التنفيذ

بلغ رصيد مشروعات تحت التنفيذ في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ مبلغ ٥٣,١٢٢,٤١٥ جنيه مصري بيانها كما يلي :

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٦٠,٨٩٨,١٥٢	٤٥,٩٢٣,٨٢٢	مباني وانشاءات تحت التنفيذ
٧,١٩٨,٥٩٣	٧,١٩٨,٥٩٣	غطاءات اعتمادات مستندية لشراء اصول انتاجية
<u>٦٨,٠٩٦,٧٤٥</u>	<u>٥٣,١٢٢,٤١٥</u>	

٧ - استثمارات في شركات شقيقة

بلغ رصيد الاستثمارات والمدفوعات تحت حساب استثمارات في شركات شقيقة ٤٣,١١٧,٩١٥ جنيه مصري و بيانها كالتالي:

الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	المتحصلات خلال العام	المسدد خلال العام	ارباح استثمارات خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٠/١/١	قيمة المساهمة	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>		
٤٣,١١٧,٩١٥	-	-	٤,٠٣٨,٢٦١	٣٩,٠٧٩,٦٥٤	٢٦,٠٠٠,٠٠٠	الشركة المصرية لصناعة الورق (إيجي بيبر)
<u>٤٣,١١٧,٩١٥</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>٤,٠٣٨,٢٦١</u>	<u>٣٩,٠٧٩,٦٥٤</u>		

تبلغ نسبة مساهمه الشركه ٣٧% من راس مال شركه المصريه لصناعه الورق (إيجي بيبر) والمدفوع بالكامل.

٨ - المخزون (بالصافي)

بلغ رصيد المخزون (بالصافي) في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ مبلغ ٢٢١,٥٦٧,٦٤٠ جنيه مصري و بيانها كالتالي :

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	ايضاح رقم	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>		
٥٥,٥١٤,٤٦١	٣٧,٤٩٨,٩٣٤		خامات
٤٥,٣٢٣,٤١١	٣٨,٤٣٣,٨٢٣		وقود وقطع غيار ومهمات
٩,١٠٥,٥٤٠	٧,٣١٣,٩٧٣		مواد تعبئة وتغليف
١٤,٩١٢,٠٦١	٢٣,١٢٥,٢٧٢		انتاج تحت التشغيل
٨,٠٣٦,٢٣٧	٩,٤٧٦,٩٦٦		اعتمادات مستندية لشراء خامات وقطع غيار
١,١٨٣,٥٨١	٧٩٥,٦٧٢		مشتريات بغرض البيع
٩١,٤٨٤,٠٨٤	١١١,٩٢٢,٩٩٠		انتاج تام
<u>٢٢٥,٥٥٩,٣٧٥</u>	<u>٢٢٨,٥٦٧,٦٤٠</u>		
٨,٠٠٠,٠٠٠	٧,٠٠٠,٠٠٠	(١٣)	يخصم الانخفاض في قطع الغيار الراكدة
<u>٢١٧,٥٥٩,٣٧٥</u>	<u>٢٢١,٥٦٧,٦٤٠</u>		صافي قيمة المخزون

٩ - العملاء واوراق القبض (بالصافي)

بلغ رصيد العملاء واوراق القبض (بالصافي) في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ مبلغ ٨٦,٧٢٩,١٠١ جنيه مصري وبياناتها كالتالي :

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	ايضاح رقم	العملاء
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>		محلي
٢٩,٤٤٧,١٧٣	١٦,٢٦١,٥٧٧		تصدير
٤٥,٥٠٦,٢٣٥	٥٤,١٥٤,٤٣٢		
<u>٧٤,٩٥٣,٤٠٨</u>	<u>٧٠,٤١٦,٠٠٩</u>		
			<b>يخصم :</b>
		(١٣)	الانخفاض في العملاء
٣,٥٨٨,٩٠٧	٦,٠٨٨,٩٠٧		اجمالي العملاء بالصافي
<u>٧١,٣٦٤,٥٠١</u>	<u>٦٤,٣٢٧,١٠٢</u>		<u>أوراق القبض</u>
			أوراق القبض
٣٥,٧٣٣,٧٩١	٢٢,٤٠١,٩٩٩		اجمالي العملاء وأوراق القبض
<u>١٠٧,٠٩٨,٢٩٢</u>	<u>٨٦,٧٢٩,١٠١</u>		

١٠ - مدينون وحسابات مدينة اخرى

بلغ رصيد مدينون وحسابات مدينة اخرى في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ مبلغ ٢٨,٧٩١,٦٠٠ جنيه مصري وبياناتها كالتالي :

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٥٨٦,٨٥٠	٥٨٦,٨٥٠	مصلحة الضرائب على المبيعات ( عن اصول ثابتة)
٢٢,٣٢٦,٠٦٣	٢٢,٨٢٣,٧٥٣	تأمينات لدى الغير
٢,٠٨٨,٨٣٩	٢,٠٥٨,٣٦٦	سلف وعهد مالية
٢,٠٣٧,٠٤٧	١,٤٩١,٤٠٧	مصروفات مدفوعة مقدما
١٠٨,٩٠٧	١٠٨,٩٠٧	صندوق العاملين
٨,٣١٢,٢٠٠	١,٧٢٢,٣١٧	ارصدة مدينة اخرى
<u>٣٥,٤٥٩,٩٠٦</u>	<u>٢٨,٧٩١,٦٠٠</u>	

١١ - النقدية بالصندوق ولدى البنوك

بلغ رصيد النقدية بالصندوق ولدى البنوك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ مبلغ ١٠,٦٤٧,٦٠٢ جنيه مصري وبياناتها كالتالي :

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
١,٥٧٤,٦٣٠	١,٦٦٥,٣٤٤	ودائع*
٥,٨١٥,٥٥٢	٧,٤٣٧,٨٨٥	بنوك عملة محلية**
١,٣٩٢,٢٠٨	١,٠٥٣,٦٠٨	بنوك عملة اجنبية
٤,٤٣٣,٦٨٨	٤٩٠,٧٦٥	نقدية بالصندوق
<u>١٣,٢١٦,٠٧٨</u>	<u>١٠,٦٤٧,٦٠٢</u>	

\* تستحق تلك الودائع خلال ثلاثة اشهر من تاريخ اقتنائها.

\*\* تتضمن الودائع مبلغ ٩٦٣,٦٨١ جنيه مصري وديعة مجانية لصالح خطاب ضمان السكك الحديدية بمبلغ ٧٠٠,٠٠٠ جنيه مصري.

١٢ - رأس المال :

يبلغ رأس المال المرخص به مبلغ ٢٠٠ مليون جنية مصري و رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل مبلغ ١٥٦,٢٥٠,٠٠٠ جنية مصري موزعا على ١٥٦ مليون و ٢٥٠ ألف سهم بقيمة اسمية للسهم واحد جنية مصري، وتحفظ أسهم الشركة مركزيا لدى شركة مصر للمقاصة والتسوية والحفظ المركزي ويتم تداول أسهم الشركة بالبورصة

قررت الجمعية العمومية بجلستها المنعقدة بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١٩ زيادة رأس المال بمبلغ ٢٣,٤٢٧,٥٠٠ جنية مصري من الأرباح المرحلة وتم التأشير في السجل التجاري بتاريخ ٣١ أكتوبر ٢٠١٩ وبالتالي أصبح رأس المال ١٧٩,٦٨٧,٥٠٠ جنية مصري

١٣- المخصصات

تتمثل حركة المخصصات خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ فيما يلي :

الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	المستخدم خلال العام	انتفى الغرض منه خلال العام	المكون خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٠/١/١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٤,٨٧٤,٣٨٨	-	-	-	٤,٨٧٤,٣٨٨	مخصصات اخرى
٤,٨٧٤,٣٨٨	-	-	-	٤,٨٧٤,٣٨٨	
<b>مخصصات تظهر مخصومة من البنود ذات العلاقة</b>					
٦,٠٨٨,٩٠٧	-	-	٢,٥٠٠,٠٠٠	٣,٥٨٨,٩٠٧	مخصص عملاء
٧,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	-	-	٨,٠٠٠,٠٠٠	مخصص مخزون
١٣,٠٨٨,٩٠٧	١,٠٠٠,٠٠٠	-	٢,٥٠٠,٠٠٠	١١,٥٨٨,٩٠٧	

١٤ - تسهيلات - بنوك

بلغ رصيد تسهيلات بنوك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ مبلغ ٥٢,٧٢٣,٣٨٦ جنية مصري وبياناتها كالتالي :

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٨,٩٠٢,٧١٨	١٩,٦٢٠,٥٦٩	البنك الأهلي القطري
٤٤,٢٨٩,٨٤٥	١١,٤٠١,٤٩٠	المصرف المتحد
١٥,٠٦٩,٠٢٤	-	البنك العربي
٩,٠٦١,٩٣٣	-	الامارات دبي
١٨,٧٩٩,٤٠٣	١٨,٥٠٥,٣٦٩	بنك القاهرة
-	٣,١٩٥,٩٥٨	بنك ابو ظبي
٩٦,١٢٢,٩٢٣	٥٢,٧٢٣,٣٨٦	

١٥- القروض

بلغ رصيد القروض في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ مبلغ ٣٩,٦٥٦,٢٠٤ جنية مصري وبياناتها كالتالي :

١٥-١ قرض بنك ابو ظبي الاسلامي - مضاربات اسلامية

أ- طبيعة القرض : تمويل ( مصنع صحي- اصول -خامات - قطع غيار )  
ب- مدة القرض : ٣٠ شهر مضاربات متعددة  
ج- الضمانات : اوراق تجارية ( سندات لأمر )

الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	فروق اعادة تقييم عمله	المسدد خلال العام	المضاربات خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٠/١/١	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٢,١٥٨,٥٤٩	-	٦١,٥٢٩,٥٢٤	٦٢,٨١٨,٠٨٠	٢٠,٨٦٩,٩٩٣	قرض بنك ابو ظبي الاسلامي

و يتم تبويبه على النحو التالي :

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٤,٨٦١,٩٨٧	٢٢,١٥٨,٥٤٩	الاقساط المستحقة من المضاربات خلال العام
٦,٠٠٨,٠٠٦	-	الاقساط طويلة الاجل
٢٠,٨٦٩,٩٩٣	٢٢,١٥٨,٥٤٩	

١٥-٢ قرض بنك قطر الأهلي الوطني - (قرض بضمان أصل)

يتمثل هذا الالتزام في عملية التاجير التمويلي والتي نتج عنها بيع المقر الاداري لشركة العربية للخزف "ريماس" الي شركة البنك القطري للتاجير التمويلي ثم اعادة استأجره وفقا لعقد تاجير تمويلي مبرم بين الشركتين تفصيله فيما يلي :

الرصيد في	فروق اعادة تقييم	المسدد	الفوائد المحملة	الرصيد في	البيان
٢٠٢٠/١٢/٣١	عمله	خلال العام	خلال العام	٢٠٢٠/١/١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
١٧,٤٩٧,٦٥٥	-	٧,٧٥٣,٦٥٦	١,١١٣,٥٣٥	٢٤,١٣٧,٧٧٦	قرض القطري - اقساط تاجير تمويلي
					هذا ويتم عرضه في المركز المالي كما يلي :

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٦,٢٩٦,٨١١	٦,١٧٥,٦٣٥
١٧,٨٤٠,٩٦٥	١١,٣٢٢,٠٢٠
٢٤,١٣٧,٧٧٦	١٧,٤٩٧,٦٥٥

الاقساط المستحقة من المضاربات خلال العام  
الاقساط طويلة الاجل

١٦ - الموردون واوراق الدفع

بلغ رصيد الموردون واوراق الدفع في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ مبلغ ١٨٦,٥٢٨,٦٠٠ جنيه مصري وبياناتها كالتالي :

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٧٣,٩٧٨,٠٦٧	٦٤,٨٣٦,٠٧٣
١٢٠,٥٠٣,٧٣١	١٢١,٦٩٢,٥٢٧
١٩٤,٤٨١,٧٩٨	١٨٦,٥٢٨,٦٠٠

موردون  
اوراق دفع

وتظهر أرصدة الموردون وأوراق الدفع مبنوية بالميزانية كالتالي :

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٧٣,٩٧٨,٠٦٧	٦٤,٨٣٦,٠٧٣
٣٧,٩٢١,٢٧٥	٥١,٨١٨,٢٨٨
١١١,٨٩٩,٣٤٢	١١٦,٦٥٤,٣٦١
٨٢,٥٨٢,٤٥٦	٦٩,٨٧٤,٢٣٩

أرصدة الموردون قصيرة الاجل  
ارصدة اوراق الدفع قصيرة الاجل - بتروتريد واخرون  
الموردون واوراق الدفع قصيرة الاجل  
اوراق دفع طويلة الاجل - بتروتريد

١٧ - دائنون وحسابات دائنة اخرى

بلغ رصيد دائنون وحسابات دائنة اخرى في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ مبلغ ٦٧,١٧١,٨٧٠ جنيه مصري وبياناتها كالتالي :

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٥٢,٢٩٢,٥٨٩	٥٤,٤٩٤,٣٦٥
٥٩٥,٥٩٠	٤٦٠,١٨٩
٣٠٥,٨٣٩	٢٤٣,٨٣٩
٣٧١,٠٠٠	٣٠١,٠٠٠
٧,١٠٦,٤٧١	٧,٥٩٢,١٤٠
٢,٠٨٨,٨٩٤	٢,٠٨٨,٨٩٤
١,٩٧٤,٥٤١	١,٦٤٠,٧٣٦
٣٥٠,٧٠٧	٣٥٠,٧٠٧
٦٥,٠٨٥,٦٣١	٦٧,١٧١,٨٧٠

مصرفات مستحقة  
الهيئة القومية للتأمينات الاجتماعية  
تأمينات للغير  
عملاء - تأمينات  
حسابات دائنة متنوعة  
صندوق التدريب المهني  
المساهمة التكافلية  
دائنو توزيعات

١٨ - ضريبة الدخل

١٠,٩٩٨,٤٥٧ جنيه مصري وبياناتها كالتالي :

بلغ رصيد ضريبة الدخل عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ مبلغ

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
٢٥,١٨٤,٥١٤	٤٣,٣٠٦,٢٦٠
٤٥,٣٥٩,٤٢٧	٥١,١٥٧,٨٩٩
٧٠,٥٤٣,٩٤١	٩٤,٤٦٤,١٥٩
٥٦,٤٨٦,٠١١	٤٥,٥٨٢,١٣٠
١٤,٠٥٧,٩٣٠	٤٨,٨٨٢,٠٢٩
%٢٢,٥	%٢٢,٥
٣,١٦٣,٠٣٤	١٠,٩٩٨,٤٥٧
%٢٢,٥	%٢٢,٥

صافي الربح المحاسبي

يضاف : تسويات

اجمالي الربح الضريبي

يخصم : تسويات

صافي الوعاء الضريبي

نسبة الضريبة

ضريبة الدخل

نسبة الضريبة المحتسبة %

١٩ - النصيب الاساسي للسهم في صافي ارباح العام

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
١٨,٦٣٧,٣٧٣	٣٠,٥٢٩,٩٠٢
١,٦٧٧,٣٦٤	-
٦١١,١٩٠	-
١٦,٣٤٨,٨١٩	٣٠,٥٢٩,٩٠٢
١٧٩,٦٨٧,٥٠٠	١٧٩,٦٨٧,٥٠٠
٠.٠٩	٠.١٧

صافي ارباح العام

يخصم :

نصيب العاملين من الارباح

مكافئات مجلس الادارة

المتوسط المرجح لعدد الاسهم

النصيب الاساسي للسهم في صافي ارباح العام (ج/اسهم)

٢٠ - الالتزامات العرضية:

تتمثل الالتزامات العرضية في الاتفاق المبرم مع شركة قناة السويس للتأمين والمهندس للتأمين مقابل وثائق التأمين على مباني الشركة والالات ومخزون المصنع بمبلغ ١٧٥٥٢٠٤ جنيه مصري عن الفترة من ١ يناير ٢٠١٩ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

٢١ - التعاملات مع الأطراف ذو العلاقة:

تمت خلال السنه المالية العديد من المعاملات المالية مع:

شركة السعودي للتوكيلات التجارية والمملوكة لرئيس مجلس الإدارة، ويظهر بيان المعاملات مع الأطراف ذو العلاقة خلال السنة المالية كما يلي:

الرصيد في	يخصم المسموح	يخصم المسدد	يضاف المبيعات	الرصيد في	البيان
٢٠٢٠/١٢/٣١	به والحافز	خلال العام	خلال العام	٢٠٢٠/١/١	
	السنوي				
(٨٠٥,٣٤٩)		٢١٢,٦٠٤,١٧٧	٢١١,٧٩٨,٨٢٨	-	شركة السعودي للتوكيلات التجارية
(٨٠٥,٣٤٩)	-	٢١٢,٦٠٤,١٧٧	٢١١,٧٩٨,٨٢٨	-	الإجمالي

وتبلغ المبيعات إلى الأطراف ذوى العلاقة نسبة ٣٣% إلى صافي المبيعات.

وتتعامل الشركة مع الأطراف ذو العلاقة بنفس أسس التعامل مع الغير.

٢٢ - الموقف الضريبي

٥/٠٠٠٠٠٦/٢٦٢/٠٠/٠٠  
١٠٠/١٣٦/٣٠٣  
مركز كبار الممولين

رقم الملف الضريبي  
رقم البطاقة الضريبية  
المأمورية التابعة لها  
٢٢ / ١ ضريبه الدخل

منذ بداية النشاط حتى ٢٠٠٤ : تم الفحص والربط والسداد نهائيا.

سنة ٢٠٠٥

تم الربط والسداد والتسوية من المخصص المكون لهذا الغرض وقامت الشركة برفع دعوه قضائية ضد مصلحة الضرائب بهيئة قضايا مجلس الدولة نظرا لان الشركة ترى أحقيتها في الحصول على نسبة الاعفاءات التي تم الحصول عليها في  
تم التسوية والربط النهائي والسداد والشركة في منازعه قضائية مع مصلحة الضرائب في قيمة فوائد التأخير المستحقه عن هذا الربط .

السنوات من ٢٠٠٦ وحتى ٢٠٠٨

تم الربط على اقرار ٢٠٠٩ :

السنوات ٢٠٠٩

تم اعداد الاقرار الضريبي وفقا لمتطلبات قانون الضريبة على الدخل والصادر بالقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتعديلاته وجاري الفحص.

السنوات من ٢٠١٠ حتى ٢٠١٧

تخضع منتجات الشركة لضريبة بنسبة ١٠% على المبيعات ، وتم تقديم الإقرارات الضريبية في المواعيد المقررة بانتظام.

٢٢ / ٢ الضريبة العامه على المبيعات

تم الفحص والسداد :

السنوات من بدء العمل بالقانون وحتى

تم فحص دفاتر الشركة والاعتراض في الموعد القانونيه باللجنة الداخليه بالمأموريه

السنوات ٢٠١٢ و ٢٠١٣

بدء العمل بهذه الضريبه بدلا من الضريبه العامه علي المبيعات في ٧ سبتمبر ٢٠١٦ وعليه تخضع منتجات الشركة لضريبه بنسبه ١٤ % منذ ذلك التاريخ وتقوم الشركة بتقديم اقراراتها في المواعيد القانونيه .

٢٢ / ٣ الضريبه على القيمة المضافه

٢٢ / ٤ ضريبه كسب العمل

تم الربط والسداد نهائيا.

منذ بداية النشاط حتى ١٩٨٩

منظورة أمام القضاء .

السنوات ١٩٩٣/١٩٨٩

جاري اعادة الفحص عن تلك السنوات (علما بأن يتم سداد الضريبه المخصوصه

السنوات ٢٠٠٤/١٩٩٤

٢٢ / ٥ ضريبه الدمغه

تم الربط والسداد نهائيا

منذ بداية النشاط حتى ٣٠ يوليو ٢٠٠٦

تم الانتهاء والسداد حتى ٢٠١٠-١٢-٢٠١٤

من ٣٠ يوليو ٢٠٠٦ حتى ٢٠١٠

الشركة لديها مستشار قانوني لمباشرة الدعاوى القضائية المرفوعة من وضد الشركة.

٢٣ - الموقف القضائي

رئيس مجلس الإدارة والعضو

نائب رئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب للشئون التجارية والإدارية

المدير العام للشئون المالية

المنتدب  
محاسب  
صلاح محمد فتح الله السعودي

الاستاذ  
تركي زيد الخليل

محاسب  
احمد صلاح السعودي

محاسب  
ياسر السعودي

١ / ٢٤ الأثر الاقتصادي لتفشي فيروس كورونا المستجد على القوائم المالية:

ما زال تأثير الفيروس (كوفيد-١٩) المستجد مؤخرا على الاقتصاد والاسواق العالمية مستمرا . وما يتبعه من تأثير سلبي علي عدة نواحي والتي بينها التوريدات ، والقوي العاملة ، وعمليات التشغيل ، والطلب علي منتجاتنا ، والسيولة المتوفرة لدي الشركة . وبناء علي ذلك ، فقد قامت الشركة بتشكيل فريق عمل لتطوير وتنفيذ خطط طوارئ لمواجهة تلك الظروف الاستثنائية ، ونقوم حاليا عن كثب بالمتابعة والتقييم المستمر لكافة التطورات المرتبطة بانتشار الفيروس المستجد . وتري ادارة الشركة ان التأثير سوف يتوقف علي المدى الزمني لاستمرار تلك التأثيرات وعلي الشكل المحتمل لرجوع الحالية الاقتصادية الي وضعها الطبيعي . أخذا في الاعتبار وجود تحسن في المؤشرات الاقتصادية خلال الفترة للحقة والتي قد تكون له تأثير اجابي علي انشطة الشركة .

٢ / ٢٤ اصدارات جديدة وتعديلات على معايير المحاسبة المصرية:

حيث انه بتاريخ ١٨ مارس ٢٠١٩ ، قامت وزيرة الاستثمار والتعاون الدولي بتعديل بعض احكام معايير المحاسبة المصرية الصادرة بقرار وزير الاستثمار رقم ١١٠ لسنة ٢٠١٥ ، والتي تتضمن بعض معايير المحاسبة الجديدة وتعديلات علي بعض المعايير القائمة ونظرا للظروف الحالية التي تمر بها البلاد جراء تفشي فيروس كورونا المستجد وما لازم ذلك من آثار اقتصادية ومالية مرتبطة به ، فضلا عن ان تطبيق اجراءات الوقاية ومواجهة انتشاره من فرض قيود علي تواجد الموارد البشرية في الشركات بكامل طاقتها بصفة منتظمة . فقد وافقت اللجنة العليا لمراجعة معايير المحاسبة المصرية والمشكلة بقرار رئيس مجلس الوزراء رقم ٩٠٩ لسنة ٢٠١١ ، علي تأجيل تطبيق معايير المحاسبة المصرية الجديدة والتعديلات المصاحبة لها الصادرة بالقرار رقم ٦٩ علي القوائم المالية السنوية لهذه الشركات في نهاية عام ٢٠٢٠ ، وادراج الاثر المجمع بالكامل بنهاية عام ٢٠٢٠ ، هذا وقد تم تأجيل سريان المعايير مرة اخري لأول من يناير ٢٠٢١ بناء علي قرار رئيس مجلس الوزراء رقم ١٨٧١ لسنة ٢٠٢٠ .

رئيس مجلس الإدارة والعضو

المنتدب

مكاسب  
صلاح محمد فتح الله السعودي

نائب رئيس مجلس الإدارة

المنتدب

تركى زيد القهد

العضو المنتدب للشئون التجارية والإدارية

مكاسب

احمد صلاح السعودي

المدير العام للشئون المالية

مكاسب

المنتدب للشئون المالية