



شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

السادة / البورصة المصرية

تحية طيبة .. وبعد ..

نتشرف أن نرفق لسيادتكم رفق كتابنا الاتي :-

- (١) المركز المالي في ٢٠٢١/٣/٣١ .
- (٢) قائمة الدخل عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١ .
- (٣) قائمة الدخل الشامل عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١ .
- (٤) قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١ .
- (٥) قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١ .
- (٦) الايضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/٣/٣١ وذلك وفقاً لنماذج متطلبات الافصاح الواردة بمعايير المحاسبة المصرية .
- (٧) تقرير مراقب الحسابات الخارجى عن القوائم المالية في ٢٠٢١/٣/٣١ .

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام ..

مدير

عام الحسابات


محاسب / رضا عمر عبد العزيز

تحريراً في ٨ / ٥ / ٢٠٢١



تقرير الفحص المحدود

للقوائم المالية الدورية في ٢٠٢١/٣/٣١

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 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 ، وتتحضر 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 نبدى 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

وفى 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 ٢٠٢١/٣/٣١ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى حدود القوانين والقرارات واللوائح السارية ذات العلاقة .

مراقب الحسابات

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



٢٠٢١/٥/٦



شركة مطاحن شرق الدلتا
القطاع المالي
الادارة العامة للحسابات

المركز المالي

في ٢٠٢١/٣/٣١

القيمة بالجنيه

المقارن	رقم	البيان	جزئي	كلى
٢٠٢٠/٦/٣٠	الايضاح			
١٠٢٦٨٧٨٠٥	٥	الاصول طويلة الاجل الاصول الثابتة (بالصافى)	٩٩٨٨٦٤٦٣	
١٣٦٥٦٩٥٣	٦	مشروعات تحت التنفيذ	١٣٨١١٥٢٩	
١٢٧١٣٨٢	٩	الاستثمارات طويلة الاجل	١٢٧١٣٨٢	
١١٧٦١٦١٤٠		مجموع الأصول غير المتداولة		١١٤٩٦٩٣٧٤
		<u>الأصول المتداولة</u>		
٣٢٠٠٣٧٨٧	٧	المخزون	٢٥٤٣٧٤٦٩	
٥٢١٠٦٢٨٧٥	١١	المدينون وأوراق القبض	٥١٦٢١٧٦٦٠	
١٣٤٦٧٥٧		استثمارات متداولة فى أوراق مالية	١٣٤٦٧٥٧	
٣٦٣٠٠٠٠٠٠	١٢	اذون خزانه	٤١٠٥٠٠٠٠٠	
١٢٦٦٥٩٧٨	١٢	النقدية والودائع بالصندوق والبنوك	١١٦٠٠٤٣٦	
٩٥٥٦٢		حسابات جارية بالبنوك (تسويق قمح محلى)	٠	
٩٣٠١٧٤٩٥٩		مجموع الأصول المتداولة		٩٦٥١٠٢٣٢٢
١٠٤٧٧٩١٠٩٩		إجمالي الاصول		١٠٨٠٠٧١٦٩٦

(Handwritten signature)





شركة مطاحن شرق الدلتا
القطاع المالي
الإدارة العامة للحسابات

تابع / المركز المالي
في ٢٠٢١/٣/٣١

القيمة بالجنيه

المقارن	رقم	البيان	جزئى	كلى
٢٠٢٠/٦/٣٠	الإيضاح			
٦٠٠٠٠٠٠٠	٢	حقوق الملكية رأس المال المدفوع	٦٠٠٠٠٠٠٠	
١٩٩٦٠٨٠٣٦	١٣	الاحتياطيات ارباح الفترة في ٢٠٢١/٣/٣١	١٩٩٦٠٨٠٣٦	
٢٥٩٦٠٨٠٣٦		مجموع حقوق الملكية		٣٣٧٨٢٥٩٠٢
١١٣٦٠٠٦٣		الالتزامات غير المتداولة الضريبة المؤجلة	١٢٣٦٠٠٦٣	
١١٣٦٠٠٦٣		مجموع الالتزامات غير المتداولة		١٢٣٦٠٠٦٣
٢٠٢٣٨٨٢٢٤	١٤	الالتزامات المتداولة المخصصات (بخلاف الإهلاك)	١٨٦٣٩٩٥٩٨	
٥٧٤٤٣٤٧٧٦	١٥	الدائون وأوراق الدفع	٥٤٣٤٨٦١٣٣	
٧٧٦٨٢٣٠٠٠		مجموع الالتزامات المتداولة		٧٢٩٨٨٥٧٣١
١٠٤٧٧٩١٠٩٩		مجموع حقوق الملكية والالتزامات		١٠٨٠٠٧١٦٩٦

تعتبر الأيضاحات المتممة والمرفقة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية .

العضو المنتدب

للمشؤون المالية والتجارية

محاسب / عادل راتب حسين

مدير

عام الحسابات

محاسب / رضا عمر عبدالعزيز

مراقب الحسابات

د / عبد الرسول / عبد الهادي عبد الرسول
سجل هيئة الرقابة المالية (٢٥٠)
سجل البنك المركزي المصري (٢٩٠)



قائمة الدخل

عن الفترة من ١-٧-٢٠٢٠ حتى ٣١-٣-٢٠٢١ م (تسعة أشهر)

القيمة جنيه

بيان	من ١-٧-٢٠٢٠ حتى ٣١-٣-٢٠٢١	من ١-٧-٢٠١٩ حتى ٣١-٣-٢٠٢٠	من ١-٧-٢٠٢٠ حتى ٣١-٣-٢٠٢١	من ١-٧-٢٠١٩ حتى ٣١-٣-٢٠٢٠
	جزئي	كلى	جزئي	كلى
إيرادات النشاط	٣٥١١٧.٣١٤		١٢٣٥١٢٩٩٦	
يخص منه: تكاليف إيرادات النشاط	٢٣٣٢١٤٤٣١		٨٢٤٠٠٢١٨	
مجموع الربح (الخسارة)	١١٧٩٥٥٨٨٣	٤١١١٢٧٧٨		
يضاف إليه:				
إيرادات استثمارات مالية من شركات شقيقة	١٦٢٣٢٨		١٢٧٢٧	
إيرادات استثمارات مالية أخرى	٣٣٨٢.٥١٧		١٠٠٤٦٣٣٨	
الإجمالي	٣٣٩٨٧٨٤٥	١٠٠٥٩.٦٥		
يخصه منها:				
رواتب مقطوعة	١.٢١٦٥١	٥١١٧١٨٤٣	٢٤٥٥٨٢	
مصروفات إدارية أخرى	٦٤٢٤٤٧٥٤		١٩٥٢٦٦٣٧	
أعياء وخسائر أخرى	٣٠٠٥٦٦٩		١٨٢١٣٢٤	
مخصصات بخلاف الإهلاك	٠		٠	
صافي الربح (خسائر النشاط)	٦٨٢٧١٦٧٤	٢١٥٩٣٥٤٣	٧٤٣٣٨٥١	
صافي أرباح (خسائر النشاط)	٨٣٦٦٧.٥٤	٢٩٥٧٨٣.٠٠	٦٦٧٢.١٤٥	
يضاف فوائد دائنة	٦٤٧٣٥١	١٩.١٢٦	١١٤٤٩٣٩	
صافي أرباح (خسائر النشاط)	٨٤٣١٤٤.٥٥	٢٩٧٦٨٤٢٦	٦٧٨٦٥.٨٤	
مخصصات انتفى الغرض منها	٨٣٤.٠٠٠	٠	٠	
إيرادات وأرباح متوقعة	٤٥٨١٢٣٨	١٠١٧٢٢٥	٣٨٤٥٥٩٣	
مصروفات سنوات سابقة	(٩٨٩٢٧٧)	٢٠٠.٨٤٢٠	١١٠.٣٨٠٩	
إيرادات وأرباح (خسائر) أخرى	١٣٤٤٥٧٧٣	٣٣٨٢٢٣٠	١٩٨٦٩٦٤	
أرباح رأسمالية	٣١٧٢٧	٠	٣٢٦٩٢٣	
صافي الربح (الخسارة) قبل الضريبة	١٧٩٠.٣٤٦١	٦٤.٠٧٨٧٥	٣١٢٥.١٨٣	
يخصم نفقة ضريبية موجبة	١.٢٢١٧٨٦٦	٣٦١٧٦٣.٠١	٩٩١١٥٢٦٧	
يخصم ضريبة الدخل	١.٠٠٠.٠٠٠	٥.٠٠٠.٠٠٠	٥.٠٠٠.٠٠٠	
صافي الربح (الخسارة) بعد الضريبة	٢٣.٠٠٠.٠٠٠	٩٥.٠٠٠.٠٠٠	٢٢٥.٠٠٠.٠٠٠	
	٧٨٢١٧٨٦٦	٢١١٧٦٣.٠١	٧٦١١٥٢٦٧	
	٩٨٢.١٤٤			
	٣٦٧٧٦٦٨٤			
	١.٠٠٠.٠٠٠			
	١.٠٠٠.٠٠٠			
	٢٥٧٧٦٦٨٤			



مراقب الحسابات
 أ.د. عبدالرؤوف عبدالهادي
 من. هـ العامة للرقابة المالية رقم ٢٥٠
 سجل البنك المركزي المصري ٢٩٠

العضو المنتدب للشؤون المالية والتجارية
 محاسب / عادل راغب حسين

مدير عام التكاليف والموازنة
 محاسب / محمد 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 ١-٧-٢٠٢٠ حتى ٣١-٣-٢٠٢١م (تسعة أشهر)

الفترة المقارنة	الفترة الحالية		البيان
	كلى	جزئى	
٧٦١١٥٢٦٧	٧٨٢١٧٨٦٦		ربح الفترة
٠	-		الدخل الشامل الاخر
-	-		فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية (ب)
-	-		الأصول المالية المتاحة للبيع
-	-		تغطية التدفق النقدي (ب)
-	-		الأرباح (الخسائر) الاكثوارية 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
٧٦١١٥٢٦٧	٧٨٢١٧٨٦٦		اجمالي الدخل الشامل عن الفترة

العضو المنتدب للشؤون المالية والتجارية

محاسب / عادل راغب حسين

مدير عام التكاليف والموازنة

محاسب / محمد احمد فؤاد الطوانسى

مراقب الحسابات

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





شركة مطاحن شرق الدلتا
القطاع المالي
الإدارة العامة للحسابات

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٣/٣١

القيمة بالآلاف بالجنيه

فترة المقارنة	كلى	جزئى	البيان
			أولاً : التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٥٣٩١٧٠		٥٣٩٦٥٠	مقبوضات نقدية من العملاء
٢٥٥٤٤٠-		١٦٤٦٣٨-	مدفوعات للموردين
١٣٧٠٨٢-		١٠٠٣٢٤-	اجور مدفوعة
١٨١		١٦٢	ايرادات اوراق مالية
١١٤٥		٦٤٧	فوائد دائنة مقبوضة
٢٦٨٣٥-		١٧٢٢٢-	ضريبة الدخل المدفوعة
٨٧٧٨٠-		٨٠٢٥٢-	ضرائب ورسوم وهيئة التأمينات مدفوعة
٨٥٨٥		٧٨٥٢	مقبوضات اخرى
٣٦٠٠٤-		٨٠٢٨٧-	مدفوعات اخرى
١٠١٠٢٦٣-		٦٥٧٣٢١-	مدفوعات لشراء اذون خزانة
١١٩٥٥٧٣		٦٤٣٩٧٩	مقبوضات من اذون خزانة
١٩١٢٥٠	٩٢٢٤٦		١- صافى التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			ثانياً : التدفقات النقدية المستخدمة فى أنشطة الاستثمار
٨٣١٦-		٣٤٣٩-	مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة
٣٢٧		٣٢	متحصلات من بيع أصول ثابتة
٧٩٨٩-	٣٤٠٧-		٢- صافى التدفقات النقدية المستخدمة فى أنشطة الاستثمار
			ثالثاً : التدفقات النقدية المستخدمة فى أنشطة التمويل
١٠٦٩٧٩-		٨٩٩٠٥-	توزيعات أرباح مدفوعة
١٠٦٩٧٩-	٨٩٩٠٥-		٣- صافى التدفقات النقدية المستخدمة فى أنشطة التمويل
٧٦٢٨٢	١٠٦٦-		التغير فى حركة النقدية خلال الفترة المالية (٣+٢+١)
١٩٩٤٣	١٢٦٦٦		رصيد النقدية وما فى حكمها أول الفترة المالية
٩٦٢٢٥	١١٦٠٠		رصيد النقدية وما فى حكمها آخر الفترة المالية

العضو المنتدب

للشئون المالية والتجارية

محاسب / عادل راغب حسين

مدير عام الحسابات

محاسب / رضا عمر عبدالعزيز

مراقب الحسابات

د / عبدالرسول عبدالهادى عبدالرسول

سجل هيئة الرقابة المالية (٢٥٠)

سجل البنك المركزى المصرى (٢٩٠)





شركة مصطاحن شرق الدلتا
القطاع المالي
الإدارة العامة للحسابات

قائمة التغيير في حقوق الملكية
في ٢٠٢١/٣/٣١

القيمة بالجنيه

اجمالي حقوق المساهمين	ارباح الفترة	احتياطيات أخرى	احتياطي رأسمالي	احتياطي نظمي	احتياطي قانوني	احتياطي المدفوع	البيان
٢٣٢٣٦١٨٦١		١٧٦٧٦٣٤٤	٧٦٦٧٢٦١	٩٤٩٠٨١٢٦	٥٢١١٠١٣٠	٦٠٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٩/٦/٣٠
١٢١٢٦٠٩٢٢	١٢١٢٦٠٩٢٢						ارباح العام المالي ٢٠٢٠/٣٠١٩
٤١٤٥٢١٥-	٤١٤٥٢١٥-						ارباح مرحلة
	١١٦٧٩٦٢٩-				١١٦٧٩٦٢٩		المحول للاحتياطي القانوني
	١٥٢١٢١٣٢-			١٥٢١٢١٣٢			المحول للاحتياطي النظامي
	٣٥٤٤١٤-		٣٥٤٤١٤				المحول للاحتياطي للأسمالي
٣٥٠٠٠-	٣٥٠٠٠						باقي توزيعات مجلس الإدارة
٨٩٩٠٤٥٣٢-	٨٩٩٠٤٥٣٢-						توزيعات الأرباح
٢٥٩٦٠٨٠٣٦		١٧٦٧٦٣٤٤	٨٠٢١٦٧٥	١١٠١٢٠٢٥٨	٦٣٧٨٩٧٥٩	٦٠٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢٠/٦/٣٠
٧٨٢١٧٨٦٦	٧٨٢١٧٨٦٦						ارباح الفترة حتى ٢٠٢١/٣/٣١

العضو المنتدب

للمشكون المالية والتجارية

محاسب / عادل راتب حسين

مدير عام الحسابات

محاسب / رضا عمر عبدالعزیز

مدير إدارة الحسابات

محاسب / احمد عبداللطيف منصور

مراقب الحسابات

د / عبدالرسول عبدالهادي عبدالرسول
سجل هيئة الرقابة المالية (٢٥٠)





شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢١/٣/٣١

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 ٢٦/١٠/١٩٩٧ .
- صدر قرار لجنة التحفظ والتصرف في اموال الجامعات الراهبية والارهابيين بتعيين مفوضاً من قبل لجنة التحفظ لإدارة محفظة الاوراق المالية واتخاذ كافة الاجراءات الخاصة بشركة مطاحن شرق الدلتا في شأن الجمعية العمومية ومجالس الادارات لكلاً من السادة (محمد عبدالحميد احمد لطفى الفقى - المثني 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 وفي 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 ٣١/١٠/٢٠١٢ 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 حد / الأصول الثابتة أراضي فضاء (أحمد صالح) وهذه الأرض تستغلها الشركة في عمليات التشوين 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 مخبرى (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	٢٠٢١/٣/٣١	٢٠٢٠/٦/٣٠
تكوين استثماري	١٠١١١٤٣١	٦٧٢٣٧٦٩
انفاق استثماري	٣٧٠٠٠٩٨	٦٩٣٣١٨٤
الاجمالي	١٣٨١١٥٢٩	١٣٦٥٦٩٥٣

٧- المخزون :

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

القيمة بالجنيه

البيان	٢٠٢١/٣/٣١	٢٠٢٠/٦/٣٠
خامات ومواد ووقود وقطع غيار	٢٣٩٥٦٩٣٤	٣٠٧٢٤٥٢٥
انتاج تام	١٣٤٣٨٨٤	١٢٧٨٩٦٩
مخزون لدى الغير	٢٩٣	٢٩٣
اعتمادات مستندية	١٣٦٣٥٨	٠
الاجمالي	٢٥٤٣٧٤٦٩	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 .

القيمة بالجنية

١١- الدينون واوراق القبض : العملاء :

البيان	٢٠٢١/٣/٣١	٢٠٢٠/٦/٣٠
العملاء	٨.١١٤٦٠	٨٨٢٧٧٨٥
حسابات مدينة لدى الشركة القابضة	٣٤٤٩٥٣٦	٣٦.٥٧٤٧
حسابات مدينة للمصالح والهيئات	١٥٩٧٢٤٤٩	٢١٢٥٠٤٨١
ايرادات مستحقة التحصيل	٢٤٦٦٦	٩٦٨٣
مصروفات مدفوعة مقدماً	٦١٧٦٧٢	٤٧٠٤٠٣
حسابات مدينة اخرى	١٦٢١٥٤٢٣	١٨٨٤٤١٨٣
موردون	٤٧١٩٢٦٤٥٢	٤٦٨.٥٤٥٩٣
الإجمالي	٥١٦٢١٧٦٥٨	٥٢١.٦٢٨٧٥

١٢- النقدية والودائع :

القيمة بالجنية

البيان	٢٠٢١/٣/٣١	٢٠٢٠/٦/٣٠
ودائع بالبنوك	٢٩.٠٠٠	٢٩.٠٠٠
حسابات جارية البنوك	١.٧٠٠.١٦٥	١٢٣٧٥.٥٢
نقدية بالصندوق	٦١.٢٧١	٩٢٦
الإجمالي	١١٦٠.٤٣٦	١٢٦٦٥٩٧٨

- أذون الخزانة :

القيمة بالجنية

البيان	٢٠٢١/٣/٣١	٢٠٢٠/٦/٣٠
أذون الخزانة	٤١.٥٠٠.٠٠٠	٣٦٣.٠٠٠.٠٠٠

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

١٣- الاحتياطات وفائض الفترة :

- بلغت جملة الاحتياطات ١٩٩٦.٨.٣٦ جنيه وبياناتها كالتالي :

القيمة بالجنية

البيان	٢٠٢١/٣/٣١	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	١٩٩٦.٨.٣٦	١٩٩٦.٨.٣٦

- بلغ صافى الربح قبل احتساب الضريبة الدخلية والمؤجلة ١٠٢,٢١٨ مليون جنيه مقابل

٩٩,١١٥ مليون جنيه خلال الفترة المماثلة من العام المالى السابق بنسبة تطور ١٠٣% .

- بلغ صافى الربح بعد احتساب ضريبة الدخل ٧٨,٢١٨ مليون جنيه مقابل ٧٦,١١٥ مليون جنيه خلال الفترة المماثلة من العام المالى السابق بنسبة تطور ١٠٣% .

١٤- الخصصات :

- يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني أو التزام حكومي ويترتب عليه تدفق منافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد تلك الالتزامات وبياناتها .

القيمة بالجنية

البيان	٢٠٢٠/٧/١	إضافات	إستبعادات	٢٠٢٠/١٢/٣١
مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	٩٢٦٩٦٨٨	٠	٧٣٧٩٣٠	٨٥٣١٧٥٨
مخصص الضرائب متنازع عليها	٣٣.٥٧٤.٠٣	٠	٦٧٩٣.١٧	٢٦٢٦٤٣٨٦
مخصص المطالبات والمنازعات	٤٢٢٢٣٢٩٦	٠	٠	٤٢٢٢٣٢٩٦
مخصصات أخرى	١١٧٨٣٧٨٣٦	٠	٨٤٥٧٦٧٨	١.٠٩٣٨.١٥٨
الاجمالي	٢٠.٢٣٨٨٢٢٣	٠	١٥٩٨٨٦٢٥	١٨٦٣٩٩٥٩٨

١٥- الدائنون وأوراق الدفع

القيمة بالجنية

البيان	٢٠٢١/٣/٣١	٢٠٢٠/٦/٣٠
موردون وأوراق دفع	٣٧٤٥٢٢٠١٧	٢٦٨١٤٩٨٩٢
حسابات دائنة مستحقة لشركة القابضة والشقيقة	١٤١٤٧٥٤	٣٣٣٢٠٤٢
حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٣٨٢٤٨٤٥٦	٥٢٥٠٢٧٠٠
دائنو توزيعات	٨١٤٧٦٩	١٥١٨١٥٥
مصرفوات مستحقة السداد	٥١٩٢٤١٩	٢٢٥٢٨٣٥٤
حسابات دائنة اخرى	٣٢٢٤٣٦٢٢	٤٥٩٥٦٣٧٧
العملاء (دائن)	٩٠٩٣٣٤٩٤	٩٠٥٧٣٩٠٧
حسابات مدينة لدى الشركة القابضة (دائن)	٣٨١٧	٣٨١٧
حسابات جارية (تسويق القمح)	١١٢٧٨٥	٠
الإجمالي	٥٤٣٤٨٦١٣٣	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 ٢٦,٢٦٤ 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 أسوة 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 ولانحته 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 الرأسمالية :

- لا توجد ارتباطات رأسمالية 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 بما له من تأثير سلبي على الاستثمارات وانخفاض الاسهم بالبورصة وانخفاض 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 للاثر 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 اضافة 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 ، ٢٠٢٠/٣/٣١ .

والله ولى التوفيق ...

العضو المنتدب

للمشؤون المالية والتجارية

محاسب / عادل راغب حسين

مدير

عام الحسابات

محاسب / رضا عمر عبدالعزيز