



الشركة العامة لصناعة الورق راكتا

إحدى الشركات التابعة للقابضة للصناعات الكيماوية (ش.م.ق.م.)
الحاصلة على شهادة الأيزو ٩٠٠١/٢٠٠٨



الساده / البورصة المصرية
ادارة الافصاح

تحية طيبه وبعد ...

- مرفق لسيادتكم صورته من القوائم الماليه المدققه عن الفتره الماليه من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١ وكذلك تقرير الجهاز المركزى للمحاسبات عليها وتتمثل القوائم الماليه الربع سنويه المرفقه فى :-
- ١- قائمة المركز المالى عن الفتره من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١
 - ٢- قائمة الدخل عن الفتره من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١
 - ٣- قائمة الدخل الشامل عن الفتره من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١
 - ٤- قائمة الدخل الشامل المنفرده الدوريه من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١
 - ٥- قائمة الدخل المنفرده الدوريه من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١
 - ٦- قائمة التدفقات النقديه عن الفتره من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١
 - ٧- قائمة التغير فى حقوق الملكيه عن الفتره من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١
 - ٨- القوائم التحليليه (انتاج - متاجره - ارباح وخسائر) عن الفتره من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١
 - ٩- الايضاحات المتممه للقوائم الماليه عن نفس الفتره .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،،،

مدير علاقه المستثمرين

محاسب / علاء عبد الباسط



مكتب القاهرة

٣ ش المهندس على لبيب جبر

(ممر بهلر - قصر النيل)

تليفون: ٠٢/٣٩٢٤٥٢٥

تليفون: ٠٢/٣٩٣١٦٩١

فاكس: ٠٢/٣٩٠١٧٢٠

رقم بريدى: م٢١٩١٦م تلغراف راكتاكو

بريد إلكترونى: raktaalex@yahoo.com

rakta@rakta-eg.com

مكتب الإسكندرية

٦ طريق الحرية

تليفون: ٠٢/٤٨٦٩٠٧٦

تليفون: ٠٢/٤٨٦٠١٣٦

فاكس: ٠٣/٤٨٦٩٠٧٦

القطاع المالى: ٠٣/٥٦٠٣١٣٧

قطاع المشتريات: ٠٣/٥٦٠٣١٤٠

القطاع الإدارى: ٠٣/٥٦٠٣٩٣٤

www.rakta-eg.com

المقر الرئيسى والمصانع

الطابية خط رشيد - الإسكندرية

رئيس مجلس الإدارة: ٠٣/٥٦٠٣١٣٨

السويتش: ٠٣/٥٦٠٣١٣٥/٥٦٠٣٩٣٣

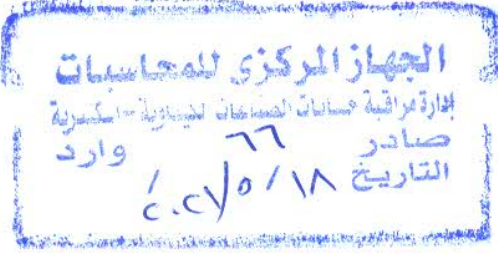
موبايل: ٠١٢٢٧٣٨١٨٧٩

المبيعات: ٠٣/٥٦٠٣٩٣٢

موبايل: ٠١٢٢٧٣٨١٨٣٧

فاكس: ٠٣/٥٦٠٣١٤٤

الجهاز المركزي للمحاسبات
ادارة مراقبة حسابات الصناعات الكيماوية



السيد دكتور مهندس / القائم بأعمال العضو المنتدب

الشركة العامة لصناعة الورق "راكتا"

تحية طيبة وبعد ...

أتشرف بأن أرسل لسيادتكم - رفق هذا - تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للشركة
في ٢٠٢١/٣/٣١ .

رجاء التفضل بالتنبيه باتخاذ اللازم . .

و تفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،

تحريري : ٢٠٢١/٥/١٨

و كيل الوزارة
القائم بأعمال مدير الإدارة
عز / محمود نافع
محاسب / نيازي مصطفى محمود

الجهاز المركزي للمحاسبات

إدارة مراقبة حسابات الصناعات الكيماوية

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية

للشركة العامة لصناعة الورق "راكنا"

في ٣١ / ٣ / ٢٠٢١

إلى السادة / رئيس وأعضاء مجلس إدارة

الشركة العامة لصناعة الورق "راكنا" (شركة مساهمة مصرية تابعة)

المقدمة:

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية المرافقة للشركة العامة لصناعة الورق "راكنا" شركة مساهمة مصرية تابعة للشركة القابضة للصناعات الكيماوية" خاضعة لأحكام القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ الخاص بشركات قطاع الأعمال العام ولائحته التنفيذية " في ٣١ مارس ٢٠٢١ و المتمثلة في قائمة المركز المالي البالغ إجمالي الأصول بها نحو ١٦٨,٧٠٦ مليون جنيه وقائمة الدخل المنفردة بصافي خسارة بنحو ٧٤,٨٥٢ مليون جنيه وقائمة الدخل الشامل المنفردة وكذا قائمتي التغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات المتممة الأخرى وإدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لأحكام النظام المحاسبي الموحد ومعايير المحاسبة المصرية كإطار مكمل له وتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج 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 للشركة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها" ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، و تطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود و يقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية و بالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة ، و عليه فنحن لا نبدي رأي مراجعة على هذه القوائم المالية . **أميرة**

الجهاز المركزي للمحاسبات إدارة مراقبة حسابات الصناعات الكيماوية

أساس إبداء استنتاج متحفظ:

- عدم ظهور أثر البيع بسجلات الشركة لمساحة ٨٠ فدان (٢٣٣٦٠٠٠ م^٢) تحت العجز والزيادة من أرض الشونه بمبلغ ٤٤٨ مليون جنيه في ٢٠٢٠/١٢/٦ وذلك لتسوية و سداد المديونية المستحقة علي الشركة تجاه وزارة البترول عن مسحوبات الغاز من شركة بترول توريد والتي تبلغ ١١٢ مليون جنيه علي ان يسدد الباقي من ثمن الأرض للشركة القابضة للصناعات الكيماوية سداد لجزء من مديونية الشركة ولم نواف الا بصورة ضوئية من عقد البيع رغم طلبنا الرسمي والمتكرر لعقد البيع ولم نتحقق من مدى سلامة قرارات واجراءات البيع خاصة في ظل تولى إدارة الشركة لجنة مؤقتة منذ ٢٠٢٠/٨/١٠ .

يتعين على الشركة اجراء التسويات اللازمة .

- قيام الشركة باستبعاد قيمة أراضي شونة المنصورة البالغ مساحتها ٤٦ فدان ، ١٠ قيراط ، ٢٠ سهم و كذلك أراضي جراج محرم بك والبالغ مساحتها ٩٢٤٤,٥١ متر بناء على قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ٢٠٠٧/٥/٢ للنظر في نقل ملكية الأراضي للشركة القابضة علما بأنه لم يتم حتى تاريخه انتقال الملكية للشركة القابضة بناء على الشهادات السلبية و دون استبعاد المباني المقامة على أرض شونة المنصورة فضلاً عن تحمل مصاريف حراسة على شونة المنصورة.

نكرر التوصية بضرورة البحث والدراسة القانونية للأراضي المستبعدة و المباني غير المستبعدة وتحميل الشركة القابضة بمصروفات الحراسة و مراعاة الأثر على القوائم المالية.

- بلغت التكلفة الدفترية للطاقت العاطلة في ٣١ مارس ٢٠٢١ نحو ٢٦٣,٢٧٩ مليون جنيه قيمة الآت و معدات و مباني النشاط الإنتاجي و الخدمات الإنتاجية بالإضافة إلي مبلغ ٩٤٨ ألف جنيه تتمثل في كسوة درفيل ماكينة (٣) مستورد من الخارج في ٢٠١٩/١١/١٧ بحساب التكوين الإستثماري نتيجة إيقاف النشاط الإنتاجي للشركة إعتباراً من ٢٥ سبتمبر ٢٠١٩ و لم يتم دراسة الاضمحلال في قيمتها بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣١) إضمحلال قيمة الأصول .
نكرر التوصية بالإلتزام بمعيار المحاسبة المصري المشار إليه لما له من أثر علي القوائم المالية .

- بتاريخ ٢٠١٩/٩/١ قامت الشركة بإلغاء العقد المبرم مع المورد بابل بتاريخ ٢٠١٩/٢/٢٨ لتطوير ماكينة الورق رقم (٣) نظراً لتعثر المورد بابل في تقديم خطاب ضمان نهائي و دون اتخاذ الشركة اي إجراءات لاعادة طرح عملية التطوير منذ الغاء التعاقد مما ترتب عليه وإيقاف المصنع نهائياً وعدم الافصاح عن ذلك بالقوائم المالية .

يتعين البحث والدراسة والتحقيق بشأن توقف المصنع والتعاقد مع المورد بابل والخسائر المترتبة على التوقف والافصاح

عنها بالقوائم المالية . امرة

الجهاز المركزي للمحاسبات

إدارة مراقبة حسابات الصناعات الكيماوية

- لم تقم الشركة بدراسة الإنخفاض في قيمة مخزون قطع غيار مصانع اللب و الكيماويات و الكلور و البالغ رصيدها نحو ٤ مليون جنيه على الرغم من بيع آلات و معدات تلك المصانع في المزاد بتاريخ ٢ يوليو ٢٠٢٠ وكذا مخزون خامات ووقود و قطع غيار و البالغ نحو ٣,٠٣٥ مليون جنيه (وفقاً لحصر الشركة) بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصري رقم (٢) "المخزون".
يتعين دراسة الانخفاض في قيمة المخزون و مراعاة الأثر على القوائم المالية .

- بلغت أرصدة العملاء المتوقفة في ٣١ مارس ٢٠٢١ نحو ٧,٧٦٢ مليون جنيه يقابلها اضمحلال بنحو ٦,٣١٣ مليون جنيه خاصة مع حصول الشركة على أحكام ضد بعض العملاء لم تتمكن من تنفيذها و دخول بعض العملاء في طور التصفية
يتعين اتخاذ الإجراءات الفعالة لتحصيل تلك المديونيات التزاماً بتوصيات الجمعية العامة للشركة و إعادة دراسة الاضمحلال الممكن لمقابلة تلك الأرصدة .

- تضمن رصيد اوراق القبض بمبلغ ٢ مليون جنيه قيمه الشيك رقم ٥٠٧١١٢٩٦٩ حق ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ باسم العميل توب باك (احمد محمد حلمى وشركاه) حيث تم رفض نفس الشيك فى ٢٠٢٠/١/٤ من قبل البنك (لتحفظ من البنك المركزى) وتم تعديل استحقاق الشيك ليصبح ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ مما يؤدي الى عدم صلاحيته .
يتعين التحقيق فى عدم اتخاذ الاجراءات القانونية للحفاظ على حقوق الشركة و اجراء التسوية اللازمة .
- لم نواف بكشوف حساب كلاً من البنوك الاتية :-

بنك بلوم مصر (اعتمادات - خامات) - بنك الاهلى سوسيتية السلطان حسين ودائع - بنك اسكندرية - بنك قطر الوطنى جليم (عملات) - بنك قطر (السلطان حسين) جارى و عملات - البنك العربى الافريقى - بنك مصر اكستريو - وفا بنك فى تاريخ المركز
المالى .

يتعين موافاتنا بشهادات أو كشوف حساب لأرصدة البنوك للتحقق من صحة الارصدة .

- وجود مطالبات من مصلحة الضرائب (شعبة كسب العمل) بنحو ٢٥,٢٥٦ مليون جنيه طبقاً لنموذج (٣٨) فروق ضريبة مرتبات و ما فى حكمها وذلك عن الفترة من ٢٠١٣/١/١ حتى ٢٠١٥/١٢/٣١ .
يتعين بحث ودراسة الفروق الواردة بالمطالبة و التسوية فى ضوء ما تسفر عنه الدراسة وفقاً للقانون مع تدعيم المخصص بالقدر الكافى .

- ظهر رصيد مصلحة الضرائب عن ضريبة القيمة المضافة فى ٣١ مارس ٢٠٢١ بنحو ٢,٧٤٠ مليون جنيه منها نحو ٢,١٧ مليون جنيه ضريبة إضافية .

يتعين البحث و الدراسة مع سرعة سداد مستحقات مصلحة الضرائب و مراعاة الاثر على القوائم المالية .

الجهاز المركزي للمحاسبات

إدارة مراقبة حسابات الصناعات الكيماوية

- بلغ رصيد الشركة القابضة للصناعات الكيماوية في ٣١ مارس ٢٠٢١ نحو ٥٦٥ مليون جنيه قيمة قروض ممنوحة للشركة لم نواف بمطابقة على صحة الرصيد .

يتعين موافاتنا بالمطابقة للتأكد من صحة الرصيد ومراعاة الأثر على القوائم المالية .

- تضمن حساب إيرادات مستحقه التحصيل دائن في ٣١ مارس ٢٠٢١ نحو ٦ مليون جنيه قيمة متحصلات بيع بالمزاد بالأظرف المغلقة جلسة ٢٠٢٠/٧/٥ علي مباني والات ومعدات كل من مصنع تنقية لب (١) ولب (٢) و مبني غسيل القش مبني (٢) ووحدة تجارب لورجي و مبني الكيماويات دون اجراء التسويات اللازمه كما لم يتم موافاتنا ببيان موقف تسليمات اللوطات الواردة بالمزاد ولم يتم اصدار فواتير بيع للالات والمعدات المسلمة خلال فترة المركز المالي .

يتعين اجراء التسويات اللازمة في هذا الشأن .

- لم يتم تحميل قائمة الدخل بنحو ٤٣ ألف جنيه تتمثل فيما يلي:

- ١٣ ألف أتعاب الجهاز المركزي للمحاسبات .
- ٣٠ ألف جنيه قيمة المساهمة التكافلية .

يتعين التصويب و مراعاة الأثر على القوائم المالية .

- تم صرف نحو ٩,٣ مليون جنيه مكافأة للعاملين و مجلس إدارة الشركة عن الجهود المبذولة خلال العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ بناء على قرار مجلس إدارة الشركة القابضة بتاريخ ٢٠١٩/١١/٦ بالمخالفة للقانون رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١ و لائحته التنفيذية وبالمخالفة الكتاب الدوري رقم (٦٦) بتاريخ ٢٠١٩/٩/٢٢ لوزير قطاع الأعمال العام و الذي يقضي بعدم صرف مكافآت لمجالس إدارة الشركات و العاملين تحت مسمى مكافأة أو أي مسمى آخر بالنسبة للشركات الخاسرة و التي لم تتحسن مؤشرات أدائها عن العام السابق.

يتعين تحقيق الأمر و الإفادة .

الاستنتاج المتحفظ

و في ضوء فحصنا المحدود و باستثناء ما جاء في الفقرات السابقة، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة العامة لصناعة الورق "راكنا" في ٣١ مارس ٢٠٢١ وعن أدائها المالي وتدقيقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لأحكام النظام المحاسبي الموحد ومعايير المحاسبة المصرية كإطار مكمل له .

الجهاز المركزي للمحاسبات

ادارة مراقبة حسابات الصناعات الكيماوية

مع عدم اعتبار ذلك تحفظاً

- استمرار إيقاف النشاط الإنتاجي بالشركة اعتباراً من ٢٥ سبتمبر ٢٠١٩ لحين إعادة تأهيل مصانع الشركة مما أدى إلي زيادة الخلل في الهيكل التمويلي و التسويقي و الإنتاجي للشركة و نشير إلي عدم إنتهاء الشركة حتى تاريخه من دراسة تحديث وتطوير خطوط الإنتاج لتناسب متطلبات السوق و كذا من دراسة جدوى تطوير وإعادة تأهيل الماكينات و زيادة طاقتها الإنتاجية من خلال لجنة التطوير المشكله بالشركة القابضة و وفقاً لتوصيات الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٠/١٠/٢١ وقد أوصت اللجنة بالإستعانة بمكتب خبرة للعمل على دراسة الجدوي الفنية للشركة و قد تم التعاقد مع شركة سى توسى وتم الإنتهاء من الدراسة الفنية ولم نواف بنسخة مترجمة معتمدة وما أتخذته الشركة من إجراءات وفقاً لما انتهت اليه الدراسة.

يتعين سرعة موافاتنا بنسخة معتمدة مترجمة من دراسة الجدوى والاجراءات التي اتخذتها الشركة وفقاً للدراسة.

- مازال حساب دائنو توزيعات بالأرصدة الدائنة يتضمن في ٣١ مارس ٢٠٢١ نحو ٤,٦ مليون جنيه أرصدة متوقفة منذ سنوات سابقة دون تسوية .

يتعين البحث والدراسة والافادة .

- لم يتم سداد نحو ٢١٦ ألف جنيه قيمة تكاليف رقابة الجهاز المركزي للمحاسبات ونحو ٤,١٨٤ مليون جنيه متأخرات الضريبة العقارية حتى عام ٢٠٢٠ .

يتعين سرعة سداد تكاليف الرقابة كونها إيرادات سيادية للدولة و تضمنها الموازنة العامة للدولة وكذا الضريبة العقارية .

- لم تقم الشركة بسداد قيمة المساهمة التكافليه لنظام التأمين الصحي الشامل بنحو ٤١٥ ألف جنيه بالمخالفة لأحكام القانون رقم ٢ لسنة ٢٠١٨ و لائحته التنفيذية .

يتعين سداد المبلغ تجنباً لتحمل الشركة للغرامات و المسائلة القانونية .

- بلغت صافي الخسارة في ٣١ مارس ٢٠٢١ نحو ٧٥ مليون جنيه و السبب الرئيسي يرجع لقيام الشركة ببيع بعض منتجاتها بسعر

أقل من سعر التكلفة و انخفاض كمية المبيعات بنسبة ٤٠,٩٪ عن الفترة المثيلة، كما بلغ السحب على المكشوف في ٣١ مارس

٢٠٢١ نحو ١٠,٨ مليون جنيه تحملت عنه الشركة فوائد مدينة بنحو ٨٠١ ألف جنيه عن الفترة من ٧/١ حتي ٢٠٢١/٣/٣١

أضاه الى تحمل الشركة فوائد على القروض الممنوحة من الشركة القابضة بلغت نحو ١٧,٣٧٠ مليون جنيه الامر الذي ادى

إلى ظهور رأس المال العامل بالسالب بنحو ٥٧,٩١٣ مليون جنيه في ٣١ مارس ٢٠٢١، مما يشير الى استمرار وجود خلل في ^{البيانات}

الجهاز المركزي للمحاسبات

إدارة مراقبة حسابات الصناعات الكيماوية

الهيكل التمويلي للشركة وحصول الشركة على قروض من الشركة القابضة خلال الفترة بنحو ١٣١,٥ مليون جنيه لتمويل نشاطها الجاري وسداد التزاماتها السيادية (ضرائب - تأمينات - غاز - كهرباء) بما قد يعرض الشركة لتحمل فوائد وغرامات وإجراءات قد تؤثر على استمرارية الشركة .

اسكندرية في ١٨ مايو ٢٠٢١

مدير عام

نائب مدير إدارة

أ.م.ع.

محاسبة / أميرة عبد الفتاح شهود

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة

أ.م.ع.ع.
محاسبة/أماني حلمي باشا

وكيل الوزارة

يعتمد،،

القائم باعمال مدير الادارة

ع.م.ع.ع.
عبد الرحمن عامر

محاسب / نيازي مصطفى محمود



القيمة لأقرب جنيه

قائمة المركز المالي

٢٠٢١ / ٠٣ / ٣١ في

سنة المقارنة ٢٠٢٠/٠٦/٣٠	رقم الايضاح	التكلفة	مجمع الاهلاك	الصافي
	١-٢			
	١-١-٢			
٤٧ ٣٦٤	أرض	٤٧ ٣٦٤		٤٧ ٣٦٤
٢٥ ٩٤٢ ٦٦٥	مبانى وانشاءات ومرافق وطرق	٥٧ ٦١٥ ٠٥٩	٣٣ ٠٩٢ ٩٣٦	٢٤ ٥٢٢ ١٢٣
٣٩ ٦٤٧ ٣٢٤	آلات ومعدات	٢٠ ٥ ٦٦٤ ٥١٩	١٦٩ ٢٣٢ ٤٦٨	٣٦ ٤٣٢ ٠٥١
٢٦٩ ٢٤٣	وسائل نقل وانتقال	٥ ٧٣١ ٩٢٨	٥ ٥٥٠ ٧٧٤	١٨١ ١٥٤
١٤٥ ٣٦٣	عدد وأدوات	٤ ١٨٠ ٨٢٠	٤ ٠٥٢ ١٩٦	١٢٨ ٦٢٤
٣١٠ ٣٣١	أثاث وتجهيزات مكتبية	٢ ٢٠١ ٥٢٠	١ ٩١٢ ٠٨٥	٢٨٩ ٤٣٥
٦٦ ٣٦٢ ٢٩٠		٢٧٥ ٤٤١ ٢١٠	٢١٣ ٨٤٠ ٤٥٩	٦١ ٦٠٠ ٧٥١
	١-١-٢			
٩٤٨ ٨٨٥	مشروعات تحت التنفيذ			
٤٠ ٢١٩	تكوين استثمارى		١ ٣٥٤ ٨٧٠	
٩٨٩ ١٠٤	انفاق استثمارى			١ ٣٥٤ ٨٧٠
	٢-١-٢			
١٣٠ ٩٣٢	استثمارات طويلة الأجل		٣٩ ٩٤٦	
	استثمارات فى سندات حكومية			
	قروض وأرصدة مدينة طويلة الأجل			
	قروض لجهات أخرى			
	أصول غير ملموسة بالصافى			
	تكاليف تطوير			
٥٨٣ ٨٧٨	نفقات مرسله بالصافى		٥٤٠ ٠٨٧	
	استثمارات فى شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة			
	استثمارات مالية متاحة للبيع			
	أصول ضريبية مؤجلة			
٦٨ ٠٦٦ ٢٠٤	مجموع الأصول غير المتداولة			٥٨٠ ٠٣٣
	٢-٢			
٨٧ ٠٨٦	أصول محتفظ بها لغرض البيع			٨٧ ٠٨٦
٧٤ ٧٢٠ ١٨٠	مخزون			٦٥ ٩٠٨ ٣٤٥
١٢ ٦٣٦ ١٠٤	عملاء وأوراق قبض ومديون آخرون			٣ ٩٧٦ ٩٢٦
	حسابات مدينة مع الشركات القابضة والشقيقة			
	دفعات مقدمة			
	استثمارات مالية			
٢٤ ٧٢٢ ١٣١	نقدية وأرصدة لدى البنوك			٣٥ ١٩٨ ١٤٤
١١٢ ١٦٥ ٥٠١	مجموع الأصول المتداولة			١٠٥ ١٧٠ ٥٠١
١٨٠ ٢٣١ ٧٠٥	إجمالي الأصول			١٦٨ ٧٠٦ ١٥٥

الإيضاحات المتممة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها





القيمة لا قرب جنيه

تابع قائمة المركز المالي

في ٣١ / ٠٣ / ٢٠٢١

سنة المقارنة ٢٠٢٠/٠٦/٣٠	رقم الايضاح		
	٢-٢	<u>حقوق المسوق المالك</u>	
١٥٠.٠٠٠.٠٠٠	١-٢-٢	رأس المال المصدر (المدفوع بالكامل)	١٥٠.٠٠٠.٠٠٠
٥٧.٤٦١٥٩	٢-٢-٢	الإحتياطيات	٥٧.٤٦١٥٩
		المدفوعات المبنية على اسهم (إذا استوفت شروط (التصنيف كأدوات حقوق ملكية لذات المنشأ	
(٦٩١ ٤٦٥ ٢٧٤)	٦-٢-٢	أرباح (خسائر) مرحله	(٦٩١ ٤٦٥ ٢٧٤)
		أرباح (خسائر) العام الماضي	
		أرباح (خسائر) الفتره	(٧٤ ٨٥٢ ١٠٠)
(٤٨٤ ٤١٩ ١١٥)		مجموع حقوق المالك	(٥٥٩ ٢٧١ ٢١٥)
	٤-٢	<u>الإلتزامات غير المتداولة</u>	
		سندات مصدرة	
		قروض من البنوك	
٤٢١ ١٧٢ ٥٣٨	١-٤-٢	قروض من شركات قابضه وشقيقة	٥٦٤ ٨٩٤ ٢٥٠
		التزامات نظرمزايا العاملين المحدده	
		التزامات ماليه عن المدفوعات المبنية على اسهم	
		مخصصات طويلة الاجل	
		إلتزامات ضريبية مؤجله	
		التزامات اخرى	
٤٢١ ١٧٢ ٥٣٨		مجموع الإلتزامات غير المتداولة	٥٦٤ ٨٩٤ ٢٥٠
	٥-٢	<u>الإلتزامات المتداولة</u>	
	١-٥-٢	مخصصات	٦٩٢ ٨٣٠
٢.٠٧٩ ٤٧٣	٢-٥-٢	بنوك سحب على المكشوف	١٠ ٨٦٧ ٨٩٨
١٦.٠٨٢ ٢٥٤	٢-٥-٢	موردون وأوراق دفع وداننون آخرون	١٤٧ ٥٣١ ٥٣١
٢٢١ ٣٣٦ ٦٩٤		حسابات دائنة للشركات القابضة والشقيقة	٣ ٩٩٠ ٨٦١
٣ ٩٧٩ ٨٦١		قروض وتسهيلات قصيرة الاجل	
		الجزء المستحق خلال سنه من القروض طويلة الاجل	
		ضريبة الدخل المستحقة	
		إلتزامات محتفظ بها لغرض البيع	
٢٤٣ ٤٧٨ ٢٨٢		مجموع الإلتزامات المتداولة	١٦٣ ٠٨٣ ١٢٠
١٨٠ ٢٣١ ٧٠٥		مجموع حقوق الملكية والإلتزامات	١٦٨ ٧٠٦ ١٥٥

القائم بأعمال العضو المنتدب

دكتور مهندس / يسرى حسين المهداوى



رئيس القطاع المالي

محاسب / منال أحمد الجنائني



القيمة لأقرب

الشركة العامة لصناعة الورق - راكتا
القطاع المالي

قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المنفردة

عن المدة من ٢٠٢٠/٠٧/٠١ الى ٢٠٢١/٠٣/٣١

تقديري ٢٠٢١/٠٣/٣١	مقارن ٢٠٢٠/٠٣/٣١	الفترة الحالية ٢٠٢١/٠٣/٣١	رقم الايضاح	البيانات
٨٧٠٥٠٠٠	٢١٠١٨٩٧٢	٨٨٧٨٤١٠		صافي مبيعات انتاج تام
٤٥٠٠٠	١١٩٧٥٧	٦١٧٢٢		خدمات مبيعات
	٤٣٧٣٤٩			ايرادات تشغيل للغير
٨٧٥٠٠٠٠	٢١٥٧٦٠٧٨	٨٩٤٠١٣٢		المبيعات/الايادات
(٨٧٠٥٠٠٠)	(٣٤٨١٤٧٨٣)	(١١٢٧٣١٤٣)	١-٦-٢	تكلفة المبيعات/تلكفة الحصول على الإيراد
٤٥٠٠٠	(١٣٢٣٨٧٠٥)	(٢٣٣٣٠١١)		مجموع الربح (خسارة)
٢٠٢٧٠٠٠	١١٤٤٥٢٦	٩٣٩٣٨٧	٢-٥-٢	ايرادات إستثمارات مالية
٧٥٠٧٠٠٠		(٥١٦٣١)		فوائد دائنة
	١٨٨٤٤	٢١٢٤١٨٥	٥-٦-٢	أرباح (خسائر) رأسمالية
(٨٠٧٠٠٠)	(١٦٠٤٠٧٨)	(٩٩٨٥٥٧)	٢-٦-٢	أرباح (خسائر) بيع أصول متداولة
(٤٥٢٠٢٠٠٠)	(٥٧٢٥٦٢٢٥)	(٥٥٨٣٤٩٩٠)	٢-٦-٢	أرباح (خسائر) فروق عملة
(٦٣٧٠٠٠)	(٥٤٥٤٥٠)	(٥٠٥٠٠٠)	٢-٦-٢	ايرادات أخرى
				مصرفات بيع وتوزيع
				مصرفات ادارية وعمومية
				بدل حضور وانتقال اعضاء مجلس الادارة
				مخصصات مكونه
				مخصصات انتفى الغرض منها
(٢٢٥٣٠٠٠)	(١٢٢٩٢)	(٢١٠٨٣)		خسائر الاضحلال فى قيمة الاصول الثابتة وغير الملموسة
(١٩٨٨٣٠٠٠)	(١٢٨٢٩٩٤١)	(١٨١٧١٤٠٠)	٦-٦-٢	مصرفات أخرى
				مصرفات تمويلية
(٥٩٢٠٣٠٠٠)	(٨٤٣٢٣٣٢١)	(٧٤٨٥٢١٠٠)		ايرادات استثمارات فى شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة
				الأرباح (الخسائر) قبل الضريبة
				مصرفات ضريبة الدخل
(٥٩٢٠٣٠٠٠)	(٨٤٣٢٣٣٢١)	(٧٤٨٥٢١٠٠)		ربح (خسارة) السنة من العمليات المستمرة
(٥٩٢٠٣٠٠٠)	(٨٤٣٢٣٣٢١)	(٧٤٨٥٢١٠٠)		ربح (خسارة) السنة من العمليات غير المستمرة (بعد خصم ض. الدخل)
				ربح (خسائر) الفترة
(١.٩٧)	(٢.٨١)	(٢.٥٠)	٤-٦-٢	نصيب السهم الاساسى فى أرباح (خسائر) الفترة

القائم بأعمال العضو المنتدب

دكتور مهندس / يسرى حسين المهداوى



رئيس القطاع المالي

محاسب / منال أحمد الجنائني

الشركة العامة لصناعة الورق - راكنا
القطاع المالي



قائمة الدخل المنفردة الدورية

عن المدة من ٢٠٢٠/٠٧/٠١ الي ٢٠٢١/٠٣/٣١

القيمة لأقرب

رقم الايضاح	عن الفترة المالية من ٢٠٢٠/٧/٠١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١	عن الفترة المالية من ٢٠٢٠/٣/٣١ حتى ٢٠٢٠/٧/٠١	عن الفترة المالية من ٢٠٢١/١/٠١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١	عن الفترة المالية من ٢٠٢٠/٧/٠١ حتى ٢٠٢٠/٣/٣١	البيان
	٧٩٧ ٢٢٩ ٣ ٥٠٨	٢١ ٠١٨ ٩٧٢ ١١٩ ٧٥٧ ٤٣٧ ٣٤٩	٨ ٣٨٥ ٣٣٥ ٥٨ ٩٥٠	٨ ٨٧٨ ٤١٠ ٦١ ٧٢٢	صافي مبيعات انتاج تمام خدمات مبيعات ايرادات تشغيل للغير المبيعات/الإيرادات
١-٦-٢	٨٠٠ ٧٣٧ (٥٣١ ٣١٢)	٢١ ٥٧٦ ٠٧٨ (٣٤ ٨١٤ ٧٨٣)	٨ ٤٤٤ ٢٨٥ (٩ ٣١٧ ٥١٣)	٨ ٩٤٠ ١٣٢ (١١ ٢٧٣ ١٤٣)	تكلفة المبيعات/تكاليف الحصول على الإيراد مجموع الربح (خسارة)
٢-٥-٢	٢٦٩ ٤٢٥ ٣٠٨ ٩٨٩	(١٣ ٢٣٨ ٧٠٥) ١ ١٤٤ ٥٢٦	(٨٧٣ ٢٢٨) ٣٥٧ ٧٥٧	(٢ ٣٣٣ ٠١١) ٩٣٩ ٣٨٧	إيرادات إستثمارات مالية فوائد دائنة أرباح (خسائر) رأسمالية أرباح (خسائر) بيع أصول متداولة أرباح (خسائر) فروق عملة
٥-٦-٢	٨ ٧٧٢ (٣٦٤ ٤٤١)	١٨ ٨٤٤ (١ ٦٠٤ ٠٧٨)	٤٦ ٩٨٩ (٣٨٩ ٧٥١)	٢ ١٢٤ ١٨٥ (٩٩٨ ٥٥٧)	إيرادات أخرى مصروفات بيع وتوزيع
٢-٦-٢	(٢١ ٦٤٥ ٦٣٠)	(٥٧ ٢٥٦ ٢٢٥)	(٢٢ ١٤٣ ٨٠٨)	(٥٥ ٨٣٤ ٩٩٠)	مصروفات إدارية وعمومية
٢-٦-٢	(٢٣٨ ٩٥٠)	(٥٤٥ ٤٥٠)	(٣٥٠ ٠٠٠)	(٥٠٥ ٠٠٠)	بدل حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة مخصصات مكوّنه مخصصات التفتى الغرض منها خسائر الاضمحلال في قيمة الاصول الثابتة وغير الملموسة
٦-٦-٢	(٦ ٣٨٥) (١٢ ٠١٦ ٨١٣)	(١٢ ٢٩٢) (١٢ ٨٢٩ ٩٤١)	(١٠ ٠٥٠) (٥ ٣٩٢ ٧٣٦)	(٢١ ٠٨٣) (١٨ ١٧١ ٤٠٠)	مصروفات أخرى مصروفات تمويلية ايرادات استثمارات في شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة
	(٣٣ ٦٨٥ ٠٣٣)	(٨٤ ٣٢٣ ٣٢١)	(٢٨ ٧٥٤ ٨٢٧)	(٧٤ ٨٥٢ ١٠٠)	الأرباح (الخسائر) قبل الضريبة مصروف ضريبة الدخل
	(٣٣ ٦٨٥ ٠٣٣)	(٨٤ ٣٢٣ ٣٢١)	(٢٨ ٧٥٤ ٨٢٧)	(٧٤ ٨٥٢ ١٠٠)	ربح (خسارة) السنة من العمليات المستمرة ربح (خسارة) السنة من العمليات غير المستمرة (بعد خصم ض. الدخل)
	(٣٣ ٦٨٥ ٠٣٣)	(٨٤ ٣٢٣ ٣٢١)	(٢٨ ٧٥٤ ٨٢٧)	(٧٤ ٨٥٢ ١٠٠)	ربح (خسائر) الفترة
٤-٦-٢	(١٠ ١٢)	(٢٠ ٨١)	(٠ ٩٦)	(٢ ٥٠)	نصيب السهم الاساسي في أرباح (خسائر) الفترة

القائم بأعمال العضو المنتدب

دكتور مهندس / يسرى حسين المهداوى

عنه



رئيس القطاع المالي

محاسب / منال أحمد الجنائني

الشركة العامة لصناعة الورق - راكتا

القطاع المالي



قائمة الدخل الشامل المنفردة

القيمة لأقرب جنيه

٢٠٢١/٠٣/٣١

الي

٢٠٢٠/٠٧/٠١

عن المدة من

تقديري ٢٠٢١/٠٣/٣١	مقارن ٢٠٢٠/٠٣/٣١	الفترة الحالية ٢٠٢١/٠٣/٣١	رقم الايضاح	البيانات
(٥٩ ٢٠٣ ٠٠٠)	(٨٤ ٣٢٣ ٣٢١)	(٧٤ ٨٥٢ ١٠٠)		ربح (خسائر) الفترة الدخل الشامل الآخر : فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية الأصول المالية المتاحة للبيع تغطية التدفق النقدي الأرباح (الخسائر) الاكتوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات نصيب المنشاه من الدخل الشامل الآخر في الشركات الشقيقة ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى مجموع الدخل الشامل الآخر عن الفترة بعد خصم الضريبة إجمالي الدخل الشامل عن الفترة
(٥٩ ٢٠٣ ٠٠٠)	(٨٤ ٣٢٣ ٣٢١)	(٧٤ ٨٥٢ ١٠٠)		

القائم بأعمال العضو المنتدب

دكتور مهندس / يسرى حسين المهداوى

وقد



رئيس القطاع المالي

محاسب / منال أحمد الجنايني



الشركة العامة لصناعة الورق - راكتا

القطاع المالي

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١/٠٣/٢١

سنة المقارنة ٢٠٢٠/٠٣/٢١			رقم الايضاح	
(٨٤ ٣٢٣ ٣٢١)	(٧٤ ٨٥٢ ١٠٠)			التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٤ ٨٧٦ ٧٢٦		٤ ٨٣١ ٥٧٢		صافي الربح (الخسارة)
(٤٩٢ ٥٢٦)		(١ ٣٨٦ ٦٤٣)	١-٥-٢	تسوية البنود غير العادية :
١٢ ٨٢٩ ٩٤١		١٨ ١٧١ ٤٠٠		الاهلاك والاستهلاك
(١ ١٨٠ ٣٨٥)		(٨٠١ ٤٢٥)		مخصصات مجنبيه
(١ ١٤٤ ٥٢٦)		(٩٣٩ ٣٨٧)		مخصصات مستخدمه
				مخصصات انتفى الغرض منها
				خسائر (ارباح) تقييم العملات الأجنبية
				الفوائد المدينه
				الفوائد المدفوعه
				الفوائد الدائنه
				تسوية البنود التي تؤثر على صافي الربح (الخسارة)
				خسائر (ارباح) بيع الأصول الثابتة
				خسائر (ارباح) غير عادية
				تسوية التغييرات في أرصدة المخزون والحسابات المدينة
٩ ٨١٧ ٥٢٧		٨ ٨١١ ٨٣٥	١-٢-٢	النقص (الزيادة) في المخزون
٢٤ ٥٥٧ ٥٥٨		٨ ٦٥٩ ١٧٨	٢-٢-٢	النقص (الزيادة) في العملاء وأوراق القبض ومدينى التشغيل
(٢٤ ٧٣٨ ٩٠٠)		(٧٣ ٧٩٤ ١٦٣)	٢-٥-٢	الزيادة (النقص) في الموردين وأوراق الدفع ودائى التشغيل
٢٤ ٥٢٥ ٤١٥	(٣٦ ٤٤٧ ٦٣٣)			إجمالي التسويات
(٥٩ ٧٩٧ ٩٠٦)	(١١١ ٢٩٩ ٧٣٣)			صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
(٢ ٦٧٨ ١٩٦)		(٣٩٢ ٠٠٨)		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
٢٨ ٦٩٦		٩٠ ٩٨٦		مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة (مشروعات تحت التنفيذ)
(٢ ٦٤٩ ٥٠٠)	(٣٠١ ٠٢٢)			متحصلات من قروض طويلة الأجل
				متحصلات من استثمارات مالية
				صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
				التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
				متحصلات من اصدار أسهم رأس المال
				متحصلات من قروض طويلة الأجل
				مدفوعات لسداد قروض طويلة الأجل
				فوائد مقبوضة
				تسهيلات إعمتادات
				توزيعات
٦٧ ٣٨٦ ٠٨٩	١٢٧ ٢٩١ ١٢٤			صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
٤ ٩٣٨ ٦٨٣	١٥ ٦٩٠ ٣٦٩			التغير في حركة النقدية خلال الفترة المالية
١ ٧٩٠ ٩٣٥	٨ ٦٣٩ ٨٧٧		١-٧-٢	رصيد النقدية وما في حكمها أول الفترة المالية
٦ ٧٢٩ ٦١٨	٢٤ ٣٣٠ ٢٤٦		١-٧-٢	رصيد النقدية وما في حكمها آخر الفترة المالية

رئيس القطاع المالي

م

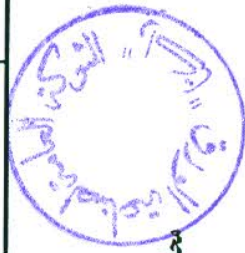
محاسب / منال أحمد الجنائني



قائمة التفير في حقوق المكيه
عن الفترة المنتهية في ٣١ / ٠٢ / ٢٠٢١

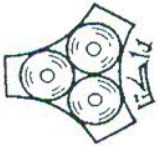
القيمة بالجنيه

إجمالي	أرباح (خسائر) الفترة	أرباح (خسائر) مرحله	أرباح (خسائر) أخرى	احتياطي رأسمالي	احتياطي نظامي	احتياطي قانوني	رأس المال المصدر	بيــــــــــــــــان
(١٢٢ ٩٤١ ٤٤٤)	٠	(٣٤٠ ١٥٢ ١١٥)	٧٢٠٠ ٩٢٥	١١ ٥٨٥ ٨٤٤	٢٥ ٦٧٠ ٥٠٢	١ ٦٥٢ ٩٠٤	١٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٧/٠٦/٣٠
	(٨٢ ٨١٥ ٤٥٢)	(٨٢ ٨١٥ ٤٥٢)		٨٣٤ ٩٨٦				صافي أرباح (خسائر) الفترة
	٨٢ ٨١٥ ٤٥٢	(٨٢ ٨١٥ ٤٥٢)						المحول إلى أرباح (خسائر) المرحلة
		(٨٢٤ ٩٨٦)						المحول للاحتياطي الرأسمالي
(٢١٦ ٧٥٦ ٨٩٤)	٠	(٤٤٢ ٨٠٣ ٠٥٢)	٧٢٠٠ ٩٢٥	١٢ ٤٤٠ ٨٢٨	٢٥ ٦٧٠ ٥٠٢	١ ٦٥٢ ٩٠٤	١٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٨/٠٦/٣٠
	(١٢٢ ٢٦١ ٧٥٣)							صافي أرباح (خسائر) الفترة
	١٢٢ ٢٦١ ٧٥٣	(١٢٥ ٧٩٠ ٩٠٨)						المحول إلى أرباح (خسائر) مرحلة
(٢٤٤ ٥٤٧ ٨٠٢)	٠	(٥٤٩ ٥٩٢ ٩٦١)	٧٢٠٠ ٩٢٥	١٢ ٤٤٠ ٨٢٨	٢٥ ٦٧٠ ٥٠٢	١ ٦٥٢ ٩٠٤	١٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٩/٠٦/٣٠
	(١٢٤ ٦٤٧ ٧٦٠)	(١٩ ٩٨٢ ٥٥١)						صافي أرباح (خسائر) الفترة
								المحول إلى أرباح (خسائر) مرحلة
(٤٨٧ ١٧٨ ١١٣)	(١٢٤ ٦٤٧ ٧٦٠)	(٥٦٩ ٥٧٦ ٥١٢)	٧٢٠٠ ٩٢٥	١٢ ٤٤٠ ٨٢٨	٢٥ ٦٧٠ ٥٠٢	١ ٦٥٢ ٩٠٤	١٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢٠/٠٦/٣٠
	(٧٤ ٨٥٢ ١٠٠)							صافي أرباح (خسائر) الفترة
	١٢٤ ٦٤٧ ٧٦٠	(١٢١)						المحول إلى أرباح (خسائر) مرحلة
(٥٥٩ ٢٧١ ٢١٥)	(٧٤ ٨٥٢ ١٠٠)	(٦٩١ ٤٦٥ ٢٧٤)	٧٢٠٠ ٩٢٥	١٢ ٤٤٠ ٨٢٨	٢٥ ٦٧٠ ٥٠٢	١ ٦٥٢ ٩٠٤	١٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢١/٠١/٣١



رئيس القطاع المالي

محاسب / منال أحمد الجفاني



الشركة العامة لصناعة الورق - رابكتا
القطاع المالي

حساب تكلفة إنتاج الوحدات المباعة

القيمة لأقرب جنيه

٢٠٢١/٠٣/٣١

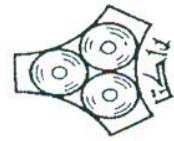
الي

٢٠٢٠/٠٧/٠١

عن المدة من

مقارن ٢٠٢٠/٠٣/٣١	الدليل الحسابي	البيان	جزئي	كلي	مقارن ٢٠٢٠/٠٣/٣١	الدليل الحسابي	البيان	جزئي	كلي
٢٧ ٠٠٢	١٦٢	مخزون إنتاج غير تام آخر الفترة		٥٥ ٣١٨		٢٦	تكاليف الإنتاج		
٣٠ ٣٢٥ ٤٥٥	١٦٢	مخزون إنتاج تام آخر الفترة		٢ ٢٨٠ ٤١١	١٣ ٦٨٤ ٣٥٠	٢٦١	خدمات ومواد ووقود وقطع غيار		
١ ٥٥٤ ٣٨٤		إستخدام الإنخفاض في قيمة المخزون		٧ ٩٧٤ ١٨٢	٥ ١٨٤ ٧٠٥	٢٦٢	أجور		
						٢٦٣	تكاليف أخرى:		
					١١١ ٣٦٢	٢٦٢١	خدمات مشتراه		
					١٠٤ ٢٧٢	٢٦٢٢	الإهلاك والإستهلاك		
						٢٦٢٣	فوائد		
٣٤ ٨١٤ ٧٨٣		تكلفة إنتاج الوحدات المباعة		١١ ٢٧٣ ١٤٣		٢٦٢٤	إيجار عقارات (أراضي ومباني)		
		(مرحل لحساب المتاجرة)			١ ٠٧١	٢٦٢٥	ضرائب متتارية		
					٩٦	٢٦٢٦	ضرائب غير مباشرة على النشاط		
					١٩ ١٠١ ٠٦٥		مخلفات		
					٥٧١ ٤٢١		الإخفاض في قيمة المخزون		١ ٢١٠ ٨٤٤
					٢٧ ٠٤٥	١٦٢	مخزون إنتاج غير تام أول الفترة		٥٥ ٣١٨
					٤٧ ٠٢٢ ٠٩٣	١٦٢	مخزون إنتاج تام أول الفترة		٢٠ ٣١٦ ٨٩٢
٦٦ ٧٢١ ٦٢٤				٢١ ٥٨٣ ٠٥٤	٦٦ ٧٢١ ٦٢٤				٢١ ٥٨٣ ٠٥٤

شركة العامة لصناعة الورق
رأبكتا



الشركة العامة لصناعة الورق - راكتنا
القطاع المالي

حساب المتاجرة

القيمة للقرب جنيه

٢٠٢١/٠٣/٣١

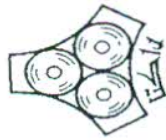
الي

٢٠٢٠/٠٧/٠١

عن المدة من

مقارن	الدليل المحاسبي	اليان	جزئي	كلي	مقارن	الدليل المحاسبي	اليان	جزئي	كلي
٢١ ٢٢٧ ٧١٧	٤١	إيرادات النشاط	٨ ٨٧٨ ٤١٠		٣٤ ٨١٤ ٧٨٣	٢٧	تكلفة إنتاج الوحدات الباعة (منقول)		١١ ٢٧٣ ١٤٣
(١٩٤ ٥٢٢)	٤١١	إجمالي مبيعات إنتاج تام:			٦٢ ١٠٦	٢٧١	التكاليف التسويقية	٣ ٣٧٦	
(١٤ ٢٢٣)	٤١١٢	مردودات دخله من مبيعات سنوات سابقة			٩٠١ ١٩١	٢٧٢	مواد ووقود وقطع غيار	٨٧٣ ٨٦٠	
	٤١١٣	مبيعات مبيعات			٦٢٨ ٦١٤	٢٧٣	أجور	١٠٥ ١٧٤	
	٤١١٤	خصم مسموح به			٢ ٥٣٨	٢٧٣٢	تكاليف أخرى:	٢ ٢٩٦	
٢١ ٠١٨ ٩٧٢	٤١٤	مسموحات مبيعات		٨ ٨٧٨ ٤١٠	٨ ١٣٥	٢٧٣٤	خدمات مشتراه	١٢ ٣٨٥	
١١٩ ٧٥٧	٤١٥	صافي مبيعات إنتاج تام		٦١ ٧٢٢	١ ٢٦٥	٢٧٣٥	الإهلاك والإستهلاك	١ ٣٥١	
٤٣٧ ٣٤٩	٤٢	خدمات مباعه			٢٢٩	٢٧٣٦	ايجار عقارات (أراضى ومبانى)	١١٥	
٢١ ٥٧٦ ٠٧٨		إيرادات تشغيل للغير		٨ ٩٤٠ ١٣٢		٢٧٣٧	ضرائب عقارية		
١٤ ٨٤٢ ٧٨٣		منح وإعانات			١ ٦٠٤ ٠٧٨		ضرائب غير مباشرة على النشاط		
٣٦ ٤١٨ ٨٦١		مجموع الخسارة		٣ ٣٣١ ٥٦٨	٣٦ ٤١٨ ٨٦١		هدايا وعينات		
							تكلفة إيرادات النشاط		٩٩٨ ٥٥٧
							مجموع الربح		١٢ ٢٧١ ٧٠٠
									١٢ ٢٧١ ٧٠٠





القيمة لأقرب جنيه

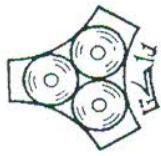
الشركة العامة لصناعة الورق - راكتنا
القطاع المالي

حساب الأرباح والخسائر

عن المدة من ٢٠٢٠/٠٧/٠١ الي ٢٠٢١/٠٣/٣١

مقارن	الدليل المحاسبي	البيان	جزئي	كلي	مقارن ٢٠٢٠/٠٣/٣١	الدليل المحاسبي	البيان	جزئي	كلي
١٨٨٤٤	٤٤٤	إيرادات وأرباح متنوعة	٢١٢٤١٨٥	٢١٢٤١٨٥	٧٠٦٣١٦١٦	٢٨٢٦	ضرائب غير مباشرة على النشاط	٤٧٧٩٦	٧٤٥١١٣٩٠
١٨٨٤٤	٤٤٤	إيرادات وأرباح متنوعة	٢١٢٤١٨٥	٢١٢٤١٨٥	٧٠٦٣١٦١٦	٢٤	أعباء وخسائر		
٨٤٣٢٣٣٢١	٤٤١	مخصصات انتفى القرض منها				٢٤١	مخصصات (بخلاف الأهلاك، انخفاض المخزون)		
٨٥٤٨٦٦٩١	٤٤٢	ديون سبق إعدامها				٢٤٢٥	ديون معدومة		
٨٥٤٨٦٦٩١	٤٤٤	صافي خسائر النشاط (رصيد منقول)		٧٤٨٠٠٤٦٩	١٢٢٩٢	٢٤٦٦	أعباء وخسائر متنوعة	٢١٠٨٣	٢١٠٨٣
٣٣١٥٦٨	٤٤٤	صافي أرباح النشاط (رصيد منقول)		٧٧٨٦٤٠٤١	١٢٢٩٢	٢٤٦٦	صافي أرباح النشاط (رصيد منقول)		٧٧٨٦٤٠٤١





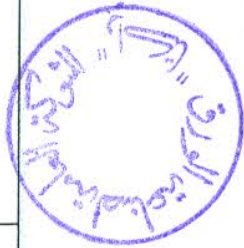
الشركة العامة لصناعة الورق - رابطة
القطاع المالي

حساب الأرباح والخسائر

القيمة لأقرب جنيه

عن المدة من ٢٠٢١/٠٣/٣١ الي ٢٠٢٠/٠٧/٠١

مقارن	الدليل الحسابي	البيان	جزئي	كلي	مقارن	الدليل الحسابي	البيان	جزئي	كلي
٢٠٢٠/٠٣/٣١	٤٤٥	صافي أرباح النشاط (رصيد منقول)			٢٠٢٠/٠٣/٣١	٢٤٢٤	صافي خسائر النشاط (رصيد منقول)		٧٤ ٨٠٠ ٤٦٩
	٤٤٦	أرباح فروع عمله				٢٤٢٣	خسائر فروق عمله		
	٤٤٧	إيرادات سنوات سابقة				٢٤١١	مصرفات سنوات سابقة		
	٤٤٤٢	أرباح رأسمالية				٢٤١٢	خسائر رأسمالية	٥١ ٦٣١	
	٤٤٨	أرباح بيع أصول متداولة				٢٤٢٦	خسائر بيع أصول متداولة		
		إيرادات غير عادية					خسائر غير عادية		
							صافي الربح (قبل خصم ضرائب الدخل)		٥١ ٦٣١
٨٤ ٣٢٣ ٣٢١		صافي الخسارة		٧٤ ٨٥٢ ١٠٠			ضرائب الدخل		
							صافي الربح		
٨٤ ٣٢٣ ٣٢١				٧٤ ٨٥٢ ١٠٠	٨٤ ٣٢٣ ٣٢١				٧٤ ٨٥٢ ١٠٠



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

في ٢٠٢١/٤/٢١

١- نبذة عن الشركة :

اسم الشركة : الشركة العامة لصناعة الورق " راكتا "

الشكل القانوني : شركة تابعة مساهمة مصرية

موقعها : الطابية - خط رشيد - اسكندرية

نشاط الشركة : صناعة أوراق الكتابة والطباعة والكرتون الدوبلكس متعدد الطبقات والاتجار فيها .

٢- السياسات المحاسبية :

(١-٢) أسس إعداد القوائم المالية :

- تعد القوائم المالية طبقاً لأحكام النظام المحاسبى الموحد الصادر بقرار رئيس الجهاز المركزى رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ والقرار رقم ١١٠ لسنة ٢٠١٥ الخاص بالعمل المعايير المحاسبية المصرية كإطار مكمل للنظام المحاسبى الموحد وقرار السيد/ رئيس الجهاز المركزى للمحاسبات رقم (٦٠٩) لسنة ٢٠١٦ باعتماد معايير المحاسبة المصرية المرافقة كأطار مكمل للنظام المحاسبى الموحد .

- حيث تم إعتباراً من ٢٠١٦/٩/٣٠ العمل بالنسخة المعدلة لمعايير المحاسبة المصرية الجديدة وقد تم إعادته عرض جميع القوائم الماليه والايضاحات المتممة لها بما فيها أرقام المقارنه لتتماشى مع التعديلات المطلوبه بالمعايير .

- وعلي القرار رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩ بتعديل بعض احكام معايير المحاسبة المصرية الصادرة بقرار وزارة الاستثمار

- وفيما يخص قائمه الدخل (الأرباح والخسائر) وقائمه الدخل الشامل فقد تم الإفصاح عن كافة بنود الدخل والمصروفات فى قائمتين منفصلتين إحداهما تعرض قائمه الربح والخساره (قائمه الدخل) والثانيه تبدأ بالربح والخساره وتعرض عناصر الدخل الشامل الاخر (الدخل الشامل).

- ويتم اتباع نفس السياسات والاسس المحاسبية المتبعه مع القوائم الماليه الدوريه مقارنه مع احدث قوائم ماليه سنويه فى ٢٠١٧/٦/٣٠ .

(٢-٢) ترجمة العملات الأجنبية :

تقوم وتثبت المعاملات التى تتم بالعملات الأجنبية بالجنه المصرى وتثبت الأرباح والخسائر الناتجة عن اعاده تقييمها وكذلك الفروق الناتجة عن تغيير أسعار الصرف بين تاريخ المعاملة وتاريخ التسوية عليها بحساب موازنة تقلبات أسعار العملات الأجنبية ويعالج الرصيد فى نهاية كل فتره ماليه بحساب خسائر فروق العملة إذا كان مديناً وبحساب أرباح فروق العملة إذا كان دائناً . ويتم اعاده تقييم أرصدة العملات الأجنبية التى تضمنتها الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية طبقاً لاسعار الصرف السارية فى نطاق السوق الحر للنقد الاجنبى فى تاريخ اعداد القوائم المالية ويتم ادراج فروق العملة الناتجة ضمن قائمة الدخل .

وبخصوص البنود ذات طبيعته غير النقديه التى سجلت قيمتها بالتكلفه التاريخيه بعمله اجنبيه فيتم اثباتها باستخدام اسعار الصرف فى تاريخ المعامله .

كما تترجم البنود ذات طبيعته غير النقديه التى سجلت قيمتها بالقيمه العادله بالعمله الاجنبيه باستخدام اسعار الصرف التى كانت سائده وحتى تحديد قيمه العادله وتدرج الفروق بالأرباح والخسائر او حقوق المالكيه .



(٣-٢) اثبات الأصول الثابتة واهلاكها :

السياسة المحاسبية المتبعة في معالجة الانخفاض في قيم الأصول فانه في حاله وجود دلائل تشير الى انخفاض القيمة الاستردادية للأصل الثابت عن قيمته الدفترية فيتم اثبات الخساره الناجمه بقائمه الدخل لتخفيض قيمه بمبلغ القيمة الاستردادية حيث تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية بعد خصم مجمع الاهلاك والخسائر المتراكمة لإضمحلال القيمة .

تثبت الأصول الثابتة بتكلفة الشراء وكافة المصاريف الرأسمالية التي أنفقت عليها والفروق الناتجة عن تعديل تكلفة المكون الأجنبي .
تستخدم طريقة القسط الثابت في حساب الاهلاك طبقا للعمر الافتراضى للأصل وتطبق نسب الاهلاك الواردة بالنظام المحاسبى الموحد ولا يوجد أية قيود على الأصول المملوكة للشركة .

معدلات الاهلاك :

اهلاك المباني بنسبة	٢٠٪	اهلاك العدد والأدوات	٢٠٪
اهلاك الآلات والمعدات	٤.٥٪ - ٥.٦٪ - ٩.٥٪	اهلاك الأثاث ومعدات المكاتب	١٠٪
اهلاك وسائل النقل	٢٠٪	اهلاك الأصول الأخرى	١٠٪

(٤-٢) تسعير و تقويم المخزون :

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافى القيمة الاستردادية أيهما أقل وبذلك تقسيم عناصر التكلفة كالتالى :

- الخامات والوقود والمهمات وقطع الغيار ورواق التعبئة والتغليف بالتكلفة على أساس طريقة المتوسط المرجح بعد آخر إضافة .
- الانتاج تحت التشغيل : بنصيبه من كافة التكاليف الصناعية المباشرة وغير المباشرة للمرحلة التى وصل اليها .
- الانتاج التام : بنصيبه من كافة التكاليف الصناعية المباشرة وغير المباشرة .

(٥-٢) تحقيق الإيراد :

(١-٥-٢) إيرادات المبيعات :

يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن بيع بضائع إذا تم استيفاء جميع الشروط التالية :

- ان تقوم المنشأة بتحويل المخاطر والفوائد الأساسية لمالكه السلع الى المشتري
- ان تحتفظ المنشاه بحق التدخل الإدارى المستمر بالدرجة التى ترتبط عادة بالملكه أو الرقابته الفعاله على السلع المباعه .
- ان يمكن قياس قيمه الإيراد بشكل دقيق
- ان يتوافر توقع كاف عند تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبه للمعامله الى المنشاه
- هـ) امكانيه تحديد قيمه التكاليف التى تتحملها أو ستحملها المنشاه فيما يتعلق بالمعامله بشكل دقيق

(٢-٥-٢) توزيعات الأرباح :

يتم الاعتراف بها حينما يصدر الحق لحاملى الاسهم فى تحصيل مبالغ هذه التوزيعات

(٣-٥-٢) الفوائد الدائنه :

يتم الاعتراف بالفوائد الدائنه بقائمه الدخل طبقا لبدأ الاستحقاق باستخدام معدل الفائدة الفعلى

(٦-٢) معالجة تكلفة الاقتراض :

يتم رسملة تكلفة الاقتراض المتعلقة مباشرة باقتناء الأصول التى كين يمكن تجنبها لو لم يتم اقتناء هذا الأصل وذلك للأصول التى تتطلب بالضرورة فترة طويلة (سنة أو أكثر) لتجهيزها للاستخدام والقروض الممنوحة لشركة من الشركة القابضة قروض جارية بدون فوائد.



(٧-٢) - تقييم الاستثمارات

السياسات المتبعة بالنسبة لما يلي :

(أ) الاستثمارات المالية :

لا توجد استثمارات مع شركات شقيقة كما أنه تم استرداد المبالغ المودعة لدى بنك الاستثمار القومي بقيمة ٥% احتياطي شراء سندات حكومية بناء على حكم محكمة الاستئناف رقم ٤١٨٠٢ لسنة ١٢٥ ق. مدنى استئناف على القاهرة وذلك لإنتفاء الغرض منها. ويتم إثبات الاستثمارات بتكلفه الاقتناء وفي حاله حدوث انخفاض فى قيمتها العادله عن قيمتها الدفترية يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الانخفاض والتحميل على قائمه الدخل بخسائر إضمحلال الاستثمارات وفي حاله إرتفاع القيمة العادله يتم إضافته الى ذات البند فى حدود ما سبق وتحميله على قائمه الدخل عن فترات سابقه .

(ب) الودائع لأجل :

الودائع الظاهرة فى بند النقدية وما فى حكمها تتمثل فى قيمة اكتتاب الشركة القابضة للصناعات الكيماوية وقدامى المساهمين فى زيادة رأس مال الشركة تم ربطها فى ودائع قصيرة الأجل ذات العائد الشهري لا تزيد عن ثلاثة أشهر ليتمكن تسيلها أو جزء منها لتغطية إعمادات مستندية لازمة لمشروع إعادة التأهيل للمكينات وخطوط العجينة وتسديد التزامات الشركة وليست استثمار.

(ج) التغيرات فى السياسات المحاسبية :

تم تعديل نظام التكاليف لاحتساب تكلفه الانتاج بصوره دقيقه وبما يتلائم مع الظروف الحاليه التى تمر بها الشركة حيث تم احتساب تكلفه الانتاج بغرض زيادة قدرة الشركة على المنافسة فى السوق ولتصريف المخزون وللإلتزام بالمعايير المحاسبية تم الاتى :-

١- تعديل قيمة الاجور الغير مباشره المحمله على تكلفه الانتاج مع مراعاة اجور عمالة الطاقات المعطله .

٢- تعديل التكاليف الغير مباشره الاخرى (الاهلاك - المصروفات الخدميه - اخرى) على خطوط الانتاج على أساس الطاقه المتاحة للمكينات والطاقه المستغله .

(د) المخصصات

يتم تكوين المخصصات عندما يصبح هناك التزام حالى (قانونى أو حكمى) على الشركة لأحداث سابقة سيترتب عليها تدفق موارد ذات منافع إقتصادية لسداد ذلك الالتزام ويمكن تقدير الالتزام بدرجة يعتمد عليها ويتم أعاده النظر فى المخصصات فى تاريخ اعداد كل ميزانيه وتسويتها لتعكس افضل تقدير حال .

(٨-٢) - مشروعات تحت التنفيذ :

يتمثل هذا البند فى التكلفة التى تم انفاقها على انشاء الاصول الثابته حتى تصبح جاهزه للإستخدام فى التشغيل وحينئذ تحول لبند الاصول الثابته ويبدأ إهلاكها .



(٩-٢) – الادوات الماليه وإداره المخاطر المتعلقة بها :

تتمثل فى الادوات الماليه للشركه فى الاصول والإلتزامات الماليه وتتضمن الاصول الماليه أرصده النقدية بالبنوك والمدينين كما تتضمن الإلتزامات الماليه البنوك الدائنه والدائنين . ويتم اداره المخاطر على النحو التالى :

خطر أسعار الفائدة : وتتمثل فى التغيرات فى أسعار الفائدة المعانه من البنك المركزى المصرى بما قد يؤثر على نتائج الاعمال ويعتبر هذا الخطر محدود الى حد ما لأن القروض والتسهيلات الإئتمانيه الممنوحه للشركه بسعر فائده شبه ثابت .

خطر الائتمان : يتمثل خطر الائتمان فى عدم مقدرة احد الاطراف الممنوح لهم الائتمان على سداد المبالغ المستحقه عليهم وتمنح الشركه إئتمان للعملاء كل على حسب حالته الماليه وبالتالي يعتبر هذا الخطر محدود .

خطر السيولة : يتمثل فى العوامل التى قد تؤثر على قدرة الشركه على سداد جزء أو كل التزاماتها بتاريخ محدد وطبقا لسياسة الشركه يتم الاحتفاظ بالسيوله المناسبه لتخفيض ذلك الخطر الى الحد الأدنى .

خطر العملات الاجنبيه : يتمثل هذا الخطر فى التغيرات فى أسعار العملات الاجنبيه والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الاجنبيه والشركه طبقا لسياستها فإنها لا تحصل على قروض بالعملات الاجنبيه .

(١٠-٢) – أهداف وأساليب إداره رأس المال :

تحقق الشركه أهدافها فى إداره رأس المال بالقيام بالتجديد والتأهيل للمواقع الانتاجيه كما تمارس الشركه نشاطها من خلال ملكيتها وإدارتها لأصول الشركه المتمثله فى اصول المواقع الانتاجيه وتدوير رأسمالها العامل الظاهر فى القوائم الماليه .

(١١-٢) – المعامله مع الاطراف ذات العلاقه :

يتم الافصاح عن المعاملات مع الاطراف ذوى العلاقه والأرصده القائمه فى القوائم الماليه الخاصه بالشركه المقابضه للصناعات الكيماويه بصفتها الشركه الام وكذلك المعاملات مع الشركات الشقيقه التى لها تعامل مع شركه راكتا وكذلك كبار المساهمين .

يتم التعامل مع الاطراف ذوى العلاقه بنفس الاسس التى يتم التعامل بها مع الغير .

(١٢-٢) – الاستمراريه :

تم تعليق النشاط الانتاجى منذ ٢٥/٩/٢٠١٩ ولحين الإنتهاء من أعمال التطوير مع الاستمرار فى النشاط البيعى بالبيع من مخزون الانتاج تام .
قد تم التعاقد مع شركة C٢C لا اعداد دراسه جدوي لتطوير وإعادة تأهيل الماكينات وزيادة طاقتها الانتاجيه بدءا من ماكينة الورق رقم (٢) وجرى تسليم التقرير النهائى

(١٣-٢) – الأثار الماليه والإقتصاديه على القوائم الماليه نتيجة تفشى جائحة كورونا

الشركه متوقفة عن النشاط الإنتاجى منذ ٢٥/٩/٢٠١٩ ولحين الإنتهاء من أعمال تطوير وإعادة تأهيل ماكينة الورق رقم (٢) وزيادة طاقتها الإنتاجية لذلك لا توجد أثار مالية مؤثرة على القوائم الماليه وإقتصاديات الشركه نتيجة جائحة كورونا التى بدأت فى التفشى إعتباراً من يناير ٢٠٢٠ فيما عدا النفقات التى تم إنفاقها لشراء المستلزمات الوقائية بينما سببوا أثر جائحة كورونا فيما بعد نتيجة تأخر العروض الأجنبية الخاصه بعمليات التطوير .



(١٤-٢) - الانخفاض في قيمة الأصول :

يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة (عدا المخزون) في تاريخ الميزانية سنوياً لتحديد ما إذا كان أي مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم تحديد القيمة الاستردادية المتوقعة من هذه الأصول وأثبتت الأصول بالقيمة الاستردادية المتوقعة وتحميل الفرق بين القيمة الدفترية والاستردادية على قائمة الدخل .

ويتم إلغاء خسائر انخفاض القيمة المعترف بها في السنوات السابقة عندما يكون هناك مؤشر على أن هذه الخسائر لم تعد موجودة أو انخفضت ويتم الاعتراف بذلك في قائمة الدخل .

٣- بيانات تفصيلية لعناصر القوائم المالية :

(١-٣) - الأصول طويلة الأجل :

(١-١-٢) الأصول الثابتة

حركة الأصول الثابتة

(جنيه)

بيان	رصيد ٢٠٢١/٣/٣١	الاستبعادات	الاضافات	رصيد ٢٠٢٠/٧/١
أراض	٤٧٣٦٤			٤٧٣٦٤
مباني وإنشاءات	٥٧٦١٥٠٥٩			٥٧٦١٥٠٥٩
آلات ومعدات	٢٠٥٦٦٤٥١٩	٢٨٥٧		٢٠٥٦٦٧٢٧٦
وسائل نقل وانتقال	٥٧٢١٩٢٨	٢٩٥٠		٥٧٢٤٨٧٨
عدد وأدوات	٤١٨٠٤٢٠	١٤٤١	٨٠٠	٤١٨١٤٦١
أثاث ومعدات مكاتب	٢٢٠١٥٢٠	٨١٩٣	٢٥٤٤٥	٢١٨٤٢٦٨
نفقات مرسلة بالصافي	٥٤٠٠٨٧	٤٣٧٩١		٥٨٣٨٧٨
المجموع	٢٧٥٩٨١٢٩٧	٥٩٢٣٢	٢٦٢٤٥	٢٧٦٠١٤٢٨٤

نفقات مرسلة بالصافي وتتمثل في حصة شركة راكتا من إنشاء بدالة علي ترعة راكتا وهي أصول ليست مملوكة لشركة راكتا ولكن

تخدم اغراضها حيث تستخدم لصراف المياه علي الترعة وقد اشتركت خمس جهات في إنشائها مستفيدة منها : (راكتا - شركة الورق الاهلية

- شركة اسكندرية للأسمدة - شركة ابوقير للأسمدة - محطة توزيع الكهرباء) تستهلك بنسبة ثابتة ١٠٪ بطريقة القسط الثابت .

تتضمن الأصول الثابتة اصولا مهلكة دفتريا بالكامل وما زالت تعمل بالإنتاج تبلغ تكلفتها الدفترية في ٢٠٢١/٣/٣١ نحو ١٥١٢٦٠ الف جنيه

- تم بيع ٨٠ فدان من أرض الشونة وذلك في ٢٠٢٠/١٢/٦ للشركة القابضة للصناعات البترولية وذلك مقابل دائنة الشركة تجاه شركة

بترو توريد والتي تبلغ ١١٢ مليون جنيه تقريبا علي أن يسدد باقي ثمن الأرض لجزء من دائنة الشركة القابضة للصناعات الكيماوية

ولكن لم يتم عمل أي تسويات حتي تاريخه .

- يعاد النظر في العمر الانتاجي المقدر والقيمة التخريدية لكل أصل من الأصول الثابتة بصفة دورية على الأقل عند نهاية كل سنة مالية .

وقد تم تشكيل لجنة لدراسة الأعمار الانتاجية للألات وقد توصلت اللجنة إلى تغيير العمر الافتراضي وكذا نسبة الاهلاك لبعض الآلات والمعدات

وهي :



• مشروع الغاز الطبيعي واستبداله محل المازوت لتصبح نسبة الاهلاك ٥.٥% بدلا من ٧.٥%

• مشروع ال O.C.C الجديد لتصبح نسبة الاهلاك ٤.٥% بدلا من ٥.٦%.

صدر قرار الجمعية العامة غير العادية في ٢٠١٨/١٠/٢ بالموافقة على تكهين وبيع آلات ومعدات مصانع اللب والكيماويات وقطع الغيار التخصصية الخاصة بيها مع تجنيب ما يصلح منها لاعادة استخدامه داخل الشركة وقد انتهت اللجنة المختصة المشكلة من أعمالها وتر إعداد مزاد علني في ٢٠٢٠/٧/٢ بالأطراف المغلقة وتر الترسيه علي المزاول / سعيد شعلان وتر تنفيذ أكثر من ٥٠% من قيمة المزاود وجاري تكملة تسليم باقي المزاود وسيتم تسويته بعد الانتهاء منه .

بيان حركة مجمع الإهلاك من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١ (جنيه)

بيان	المجمع في ٢٠٢١/٣/٣١	مخصص مستبعد	الاهلاك في ٢٠٢١/٣/٣١	المجمع في ٢٠٢٠/٧/١
مباني وانشاءات	٣٣٠٩٢٩٣٥	٠٠	١٤٢٠٥٤٢	٣١٦٧٢٢٩٤
آلات ومعدات	١٦٩٢٢٢٤٦٨	٢٨٥٧	٣٢١٥٢٧٣	١٦٦٠٢٠٠٥٢
وسائل نقل وانتقال	٥٥٥٠٧٧٤	٢٩٥٠	٨٨٠٨٨	٥٤٦٥٦٣٥
معدات وأدوات	٤٠٥٢١٩٦	١٤٤١	١٧٥٣٩	٤٠٣٦٠٩٨
أثاث ومعدات مكاتب	١٩١٢٠٨٤	٨١٩٣	٤٦٣٤٠	١٨٧٢٩٢٧
أصول ثابتة أخرى	٠٠	٤٣٧٩١	٤٣٧٩١	٠٠
الإجمالي	٢١٣٨٤٠٤٥٧	٥٩٢٢٢	٤٨٣١٥٧٢	٢٠٩٠٦٨١١٦

(٢-١-٢) مشروعات تحت التنفيذ:

ويتم تقييمها بالتكلفة

(جنيه)

بيان	رصيد ٢٠٢١/٣/٣١	الاستبعادات	الاضافات	رصيد ٢٠٢٠/٧/١
تكوين استثماري:				
مباني نشاط انتاجي				
آلات ومعدات	١٣٥٤٨٧٠		٤٠٥٩٨٥	٩٤٨٨٨٥
وسائل نقل وانتقال				
أثاث ومعدات مكاتب				
معدات وأدوات				
أصول ثابتة أخرى				
جملة	١٣٥٤٨٧٠	٠٠	٤٠٥٩٨٥	٩٤٨٨٨٥
انفاق استثماري	٠٠	٤٠٢١٩	٠٠	٤٠٢١٩

(٢-١-٣) قروض لجهات أخرى:

تتمثل في القرض الممنوح لجمعية الاسكان التعاوني للعاملين بالشركة بدون فوائد .



(٥-١-٣) نفقات مرسلة بالصافي :

تتمثل في بدالة على ترعة راكتا وتستهلك حصة راكتا بنسبة ثابتة قدرها ١٠ % سنوياً بطريقة القسط المتناقص.

(٢-٣) الاصول المتداولة :

(١-٢-٣) المخزون

بلغ قيمه المخزون في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ٦٥٩٠٨ الف جنيهه تتمثل في

الف جنيهه

البيان	مخزون خامات ومواد وقطع غيار	مخزون إنتاج غير تام	مخزون إنتاج تام	اعتمادات مستنديه لشراء سلخ وخدمات	اجمالي
رصيده ٢٠٢١/٣/٣١	٦٢٤٩٢	٥٥	١٤٧٠	١٨٩١	٦٥٩٠٨
رصيده ٢٠٢٠/٦/٣٠	٦٢٢٢٣	٢٧	١٢٧٤٣	٠٠	٧٤٩٩٣

رصيده مخزون انتاج تام في ٢٠٢١/٣/٣١ يظهر بعد خصم قيمة الانخفاض في قيمة مخزون الانتاج التام البالغ ٨١١ الف جنيهه

- تلتزم الشركة عند تسعير وتحديد تكلفة وتقييم المخزون باحكام النظام المحاسبى الموحد ومتطلبات معيار المحاسبة المصرى رقم (٢).
- المخزون من المستلزمات وقطع الغيار والمهمات يتم تقويمه على اساس المتوسط المتحرك.
- المخزون من المخلفات يتم تقويمه على اساس صافى القيمة البيعية المقدره بعد العرض على لجنه فنيه مختصة .
- تم الاخذ بالرصيد الدفترى لغاية الدشت وذلك لصعوبه جرده بصوره دقيقه حيث انه مهيئات ويرد باشكال وصور غير منتظمه.
- المخزون من الانتاج التام يتم تقويمه بالتكلفة او صافى القيمة الاستردادية ايهما اقل .

(٢-٢-٣) عملاء واوراق قبض ومدينون اخرون

بلغ رصيده العملاء واوراق قبض ومدينون اخرون في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ٣٩٧٧ الف جنيهه تتمثل في :

الف جنيهه

البيان	عملاء	اوراق قبض	حسابات مدينه لدى المصالح والهيئات	ايرادات مستحقه التحصيل	موردين ارصده مدينه	حسابات مدينه اخرى	الاجمالي
رصيده ٢٠٢١/٣/٣١	١٤٤٨	٢١٧٠	٩٩٤٤	(٦٩٨٢)	٧٤٩	٤٦٤٨	٣٩٧٧
رصيده ٢٠٢٠/٦/٣٠	٣٩٥٩	٢٧٢١	١٨٩٦	٠٠	٦٧	٣٩٩١	١٢٦٤٤

رصيده العملاء بعد خصم مخصص ديون مشكوك في تحصيلها البالغ ٦٣١٣ الف جنيهه في ٢٠٢١/٣/٣١.

تتضمن اوراق القبض شيك لتوب بالك بمبلغ ٢ مليون جنيهه حق ٢٠٢١/١٢/٣١ كشيك ضمان



(٣-٢-٢-١) الحسابات المدينة الأخرى:

بلغ رصيد حسابات مدينة أخرى في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ٤٦٤٨ الف جنيه تتمثل في:

البيان	٢٠٢١/٣/٣١	٢٠٢٠/٦/٣٠
تأمين استهلاك غاز طبيعي	٢٦٤٦	٢٦٤٦
تأمين مطابع أميريه	٧٤٥	٧٤٥
توزيع كهرباء اسكندريه	٢٧٧	٢٧٧
باقي تأمينات مسدده للموردين والعملاء	١٠٢	١٠٢
مصروفات مدفوعة مقدماً تخص نادى الشركة وتأمين على اصول الشركة	٦٥٠	٠٠
مبالغ مدينة على ذمه دعاوى قضائيه	٧٤	١٠١
باقي قيمه موتور	١٢٠	١٢٠
سلف عاملين (منصرف من تحت حساب مستحقات العاملين)	(٧)	٠٠
أخرى	٢٧	٠٠
المجموع	٤٦٤٨	٣٩٩١

(٣-٢-٣) تقدييه وأرصده لدى البنوك:

بلغ رصيد تقدييه وأرصده لدى البنوك في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ٣٥١٩٨ الف جنيه تتمثل في:

الف جنيه

البيان	ودائع لأجل او بأخطار سابق	غطاء خطاب ضمان	حسابات جاريه بالبنوك	تقدييه بالصندوق	الاجمالي
رصيد ٢٠٢١/٣/٣١	٣١٣٣٦		٢٥١١	١٣٥١	٣٥١٩٨
رصيد ٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٢٨٢٣		١٨١١	٨٨	٢٤٧٢٢

تم رفع الحجز علي حساب الشركة لدى كل من بنك قطر الدولي وبنك باركليز مصر (وفا بنك) وبنك مصر برج السلسلة وذلك بعد سداد دائنة الشركة تجاه الهيئة القومية للتأمينات الاجتماعية .

(٣-٢-٣-١) الودائع لأجل:

الودائع الظاهرة في بند التقدييه وما في حكمها تتمثل في قيمة اكتتاب الشركة القابضة للصناعات الكيماوية وقدامى المساهمين في زيادة رأس مال الشركة تم ربطها في ودايع قصيرة الأجل ذات العائد الشهري لاتزيد عن ثلاثة أشهر ليتمكن تسيلها أو جزء منها لتغطية إتمادات مستندية لازمة لشروع إعادة التاهيل للماكينات وخطوط العجيبة وتسديد التزامات الشركة وليست استثمار.



(٢-٣-٢) غطاء خطاب ضمان

يتم اصدار خطاب ضمان الشركة نهضة مصر ٥٠٠٠٠ جنية لضمان وديعة بنك قطر الوطني والتي تبلغ ٢٣٠٠٠٠ جنية ويتم تجديد صلاحيته دوريا

(٣-٣) حقوق الملكية :

(١-٣-٢) رأس المال :

رأس المال المصدر والمدفوع ١٥٠ مليون جنية بقيمة اسميه ٥ جنية للسهم لعدد ٣٠ مليون سهم وتحفظ اسهم الشركة مركزيا لدي شركة مصر للمقاصة والتسوية والحفظ المركزي ويتم تداول اسهم الشركة بالبورصة وهذه الاسهم موزعة كالتالي :

النسبة %	عدد الاسهم	بيان
٨٠.٣٥	٢٤١٠٤٨٧٨	حصة الدولة
٣.٩٥	١١٨٤٣٨٥	القطاع العام والحكومي
١٥.٧	٤٧١٠٧٣٧	القطاع الخاص والأفراد
١٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠	الإجمالي

(٢-٣-٢) الاحتياطيات :

بلغ اجمالي الاحتياطيات في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ٥٧٠٤٦ الف جنية تتمثل في :

الف جنية

اجمالي	اخرى أ. اصول ثابتة مهلكة دفتريا	احتياطيات أ. يستثمر في سندات	احتياطي رأسمالي	احتياطي نظامي	احتياطي قانوني	البيان
						رصيد ٢٠٢١/٣/٣١
٥٧٠٤٦	٥٨٧٨	١٤٢٣	١٢٤٢١	٣٥٦٧٠	١٦٥٤	رصيد ٢٠٢٠/٦/٣٠
٥٧٠٤٦	٥٨٧٨	١٤٢٣	١٢٤٢١	٣٥٦٧٠	١٦٥٤	

(٣-٣-٣) الاحتياطي القانوني :

يتم تكوينه باقتطاع ما يوازي ٥% من الارباح على الاقل ويجوز وقف الاقتطاع وتخفيض نسبته متى بلغ نصف راس مال الشركة المصدر والمدفوع ومتى نقص هذا الاحتياطي عن ذلك تعين العودة الى الاقتطاع .

(٤-٣-٣) الاحتياطي النظامي :

يتم تكوينه بنسبه ٢٠% على الاكثر من صافي الربح ويستخدم فيما يعود بالنفع على الشركة وعلى المساهمين .

(٥-٣-٣) احتياطيات اخرى :

يجوز للجمعية العامة بناء على اقتراح مجلس الادارة ان تقر احتياطيات اخرى غير الاحتياطي القانوني والنظامي بما لا يجاوز ١٠%

ويستخدم في مصلحة الشركة .



(٣-٣-٦) أرباح (خسائر) مرحلة :

تم تحميل مبلغ ١٩٩٨٨٢.٦٨ على حساب خسائر مرحلة لتصبح الخسائر المرحلة ٦٩١٤٦٥٢٢٢.٦٨ جنييه وتتمثل في :-

المبلغ	التسوية
(٢٤٥٦٠)	فروق احمال الكهرباء مخصومة لصالح راكتا
(٤٠٥٠٠)	المحمل بالزيادة علي المصروفات دراسة تطوير ماكينة (٣)
٩٠٩٧	تعديل اضافة - لشركة مصر للتأمين
٨٩٠٠.٥٥	مصاريف صيانة المصعد الفترة من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠
٣٠٣١.٨٧	مصاريف صيانة الموازين من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠
٢٧٠٠	مصاريف نشر اعلان بالجريدة بتاريخ ٢٠٢٠/٥/٩
٣١٥	مخالفة سيارات بتاريخ ٢٠١٩/٨/٢
١٨٢٣٥٩.٦٢	فرق سعر دشت مطبوع الشرقية المنصرف عن شهر ٢٠١٩/٩/٨
٦٢٤٢١.٣١	فرق سعر دشت كرتون الشرقية المنصرف عن شهر ٢٠١٩/٩/٨
(٩٦٣.٦)	تسوية حساب السيد / عبد المنعم كمال بتاريخ ٢٠٢٠/٥/٢٠ عجز كامل
٤٩٦.٢٣	تسوية حساب السيد / عبد المنعم كمال بتاريخ ٢٠٢٠/٥/٢٠ عجز كامل
(١٧٠٥٩)	تسوية حساب السيد / شريف العبد بتاريخ ٢٠٢٠/٣/٨ وفاء
(١٥٢٧.٤٣)	تسوية حساب السيد / فوزي محمد العطني بتاريخ ٢٠٢٠/٣/١٦ غياب
٦١٧٨.٤٨	تسوية حساب السيد / شريف العبد بتاريخ ٢٠٢٠/٣/٨ وفاء
(٤٩١٦٣.٤٥)	تسوية حساب شركة A B B بتاريخ ٢٠٢٠/٤/٢١ بناء علي مذكرة
١١٣٦٨	٥٠٪ من قيمة الفاتورة الواردة من شركة A B B بتاريخ ٢٠١٧/١٢/٢٩
٥٦٧٨٩.٢	إذن صرف بطانية لتشغيل بتاريخ فبراير ٢٠١٩
٧٨٧٧.٥	خصم لشركة لاجراندا باك لوجود عيوب بالبيكر
٤٣.٥	خصم لشركة لاجراندا باك لوجود عيوب بالبيكر
١٥٣.١٤	إستهلاك مياه عن شهري مارس و ابريل ٢٠٢٠
(٢٨٢٢٠)	منتجات تحت التجهيز له يسبق اثباتها بالدفاتر
٨٦٥٤٩٨٥.٤١	تسوية الغرامات الموقعة على الشركة من الهيئة العامة للتأمينات الإجتماعية
٥٧١٦٤٩.٥١	تسوية انخرابية العقارية عن السنوات السابقة
٩٤٠٦٢٢٢.٨٤	الإجمالي



(٤-٢) الالتزامات غير المتداولة :

(١-٤-٢) قروض الشركة القابضة للصناعات الكيماوية :

- بلغت القروض التي حصلت عليها شركة راكتا من الشركة القابضة للصناعات الكيماوية مبلغ ٥٦٤٨٩٤ ألف جنيه وتتمثل في الآتى :
- ١- قرض لتمويل المعاش المبكر ومعالجة الخلل فى صنایق التامين الخاص بالعاملين نحو ١٥٤٥٤ ألف جنيه .
 - ٢- قرض مديونية بنك القاهرة والتي حلت فيه الشركة القابضة محل البنك عند تسوية المديونية وقد بلغ قيمة هذا القرض نحو ٤٨٠٠ ألف جنيه على أن تتم تسويتها من حصيلة بيع الأراضى المستغنى عنها (شونة الصالحات) التي آلت ملكيتها إلى الشركة القابضة للصناعات الكيماوية بموجب قرار الجمعية العامة غير العادية فى ٢٠٠٧/٥/٢ على أن تتم تسوية القروض من حصيلة البيع .
 - ٣- قروض تمويل النشاط الجارى بلغت ١٣٩٣٣٣ ألف جنيه .
 - ٤- قروض تمويل مكافأة الإثابة بلغت ٥٦٠٨٨ ألف جنيه .
 - ٥- قرض تمويل وحدة كيميوترات الجودة ١٠٠٠٠ ألف جنيه .
 - ٦- قروض حساب جارى تمويل اعتمادات ٦٨٠٦ ألف جنيه .
 - ٧- مصاريف مسددة لهيئة المساحة وورش مشتراه من مواد الصباغة ١٨٦ ألف جنيه .
 - ٨- قروض مسددة للغاز الطبيعى ٦٤٥٠٠ ألف جنيه .
 - ٩- قروض مسددة لشركة الكهرباء ٧٧٨٦٩ ألف جنيه .
 - ١٠- قروض مسددة لضريبة المبيعات ٢٢٨٢٦ ألف جنيه .
 - ١١- قرض مسدد لهيئة العامة للتأمينات ٢٠٥٨٠ ألف جنيه .
 - ١٢- غوائد قروض ٤٨٣٩٠ ألف جنيه .
 - ١٣- قروض اجور العاملين ٨٠٣٤١ ألف جنيه .
 - ١٤- قرض صيانة مبانى ١٨٠٠ ألف جنيه .
 - ١٥- قرض الضرائب العقارية ٣٦٠٠ ألف جنيه .
 - ١٦- فرق التطوير ٢٣٢١ ألف جنيه .



(٥-٣) الالتزامات المتداولة :

(١-٥-٣) التخصصات :

يتم إعادة النظر في التخصصات في تاريخ إعداد كل ميزانية وتسويتها لتعكس أفضل تقدير حال.

(جنيه)

بيان	رصيد ٢٠٢١/٣/٣١	مخصصات مجنيه	مخصصات انتفى الغرض منها	المستخدم خلال الفترة	رصيد ٢٠٢٠/٧/١
ضرائب متنازع عليها	٥٢٨٨٢٠			١٠٩٠٠٥٣	١٦٢٨٨٧٣
قضايا عماليه	١٤٤٠١٠			٢٩٦٥٩٠	٤٥٠٦٠٠
المجموع	٦٩٢٨٣٠			١٣٨٦٦٤٣	٢٠٧٩٤٧٣

(أ) مخصص الديون المشكوك في تحصيلها :

مكون لمقابلة الديون المتعثرة وتم خصمه من حساب العملاء بالقوائم المالية .

(ب) مخصص الضرائب المتنازع عليها :

مكون لمقابلة التزامات ضريبية

(ج) مخصص قضايا عماليه :

عبارة عن قضايا عمال بشأنها مطالبات قضائية .

(٢-٥-٣) سحب على المكشوف :

بلغ رصيد السحب على المكشوف نحو ١٠٨٦٨ جنيه في ٢٠٢١/٣/٣١ تتمثل في التسهيلات الممنوحة لنا من البنك المصري لتنمية الصادرات بضمان الودائع .



(٣-٥-٣) الموردین وأوراق الدفع ودائنون آخرون :

بلغ رصید الموردین وأوراق الدفع ودائنون آخرون فی ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ١٤٧٥٣٢ الف جنيہ تتمثل فی :

الف جنيہ

البيان	موردين	أوراق دفع	حسابات دائنه للمصالح والهيئات	دائنو التوزيعات	مصرفات مستحقه السداد	عملاء ارصده دائنه	حسابات دائنه آخري	إجمالي
رصيد ٢٠٢١/٣/٣١	١١٧٨٢٠	٢٩٤٠	٩٦٢٤	٤٦٤٦	٢١٧١	٣١١٣	٧٢١٩	١٤٧٥٣٢
رصيد ٢٠٢٠/٦/٣٠	١٧١٤٨٩	٢١١٢	٣٥١٨٨	٤٦٤٦	٣٩٥٨	١٨٥٥	٥٠٢٧	٢٢٤٢٧٥

دائنو التوزيعات :

الف جنيہ

البيان	٢٠٢١/٣/٣١	٢٠٢٠/٦/٣٠
خدمات مركزيه	٢٨٢١	٢٨٢١
خدمات محليه	٩٠٨	٩٠٨
توزيعات لم يتقدم اصحابها للصرف	٩١٧	٩١٧
اجمالي	٤٦٤٦	٤٦٤٦

ويمثل رصید دائنو التوزيعات (الخدمات المركزيه والخدمات المحليه) ارباح تخص فترات ماليه سابقه والمجنبه وفقاً لحكام القانون رقم ٩٧ لسنة ١٩٨٣ لمقابله مشروعات اسكان العاملين بالشركه وتقديم خدمات اجتماعيه لهم وحيث تم الخضوع للقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ بدلا من القانون ٤٨ لسنة ١٩٧٨ فالشركه في انتظار صدور قرار من الوزير المختص لتحديد كيفيه التصرف في هذه المبالغ .



حسابات دائنة أخرى :

تتمثل في الارصده التاليه

الف جنيه

البيان	٢٠٢١/٢/٢١	٢٠٢٠/٦/٢٠
دائنو شراء أصول	(٦٢)	-
تأمينات لغير	٢٢٥٥	٥٥٢
منازعات قضائية ح/٢/٢٨٩٥	١٦٥	١٦٥
دائنو مبالغ مستقطعه من العاملين	١٣١٨	١٢٠١
شركه ابو قير للاسمنه	٤٢٢	٢٢٢
منحة ترك خدمة	٦٨٦	٦٨٦
ماكينة ائزان	٢٥٩	٢٥٩
مقاوئى انشاءات اخرى	٤٠	٦٠٠
شيكات لم يتقدم اصحابها للصراف	١٣٩	١٢٧
احلال وتجديد معدات	٧٩٠	٧٩٠
السلامة والصحة المهنية	٨١	٨١
اخرى	١٢٣	١٤٣
اجمالي	٧٢١٦	٥٠٢٧

(٦-٣) - قائمه الدخل

(١-٦-٣) -- تكلفه المبيعات/تكلفه الحصول على الايراد :

بلغت تكلفه المبيعات/تكلفه الحصول على الايراد في ٢٠٢١/٢/٢١ مبلغ ١١٢٧٣ الف جنيه تمثل في :

الف جنيه

البيان	اجمالي	الانخفاض في قيمة المخزون	تغير مخزون انتاج تام	تغير مخزون انتاج غ تام	ض. غير مباشره	ض. عقاريه	ايجار عقارات	اهلاك واستهلاك	خدمات مشتره	اجور	خدمات ومستلزمات
٢٠٢١/٢/٢١	١١٢٧٣	٦٧٦٣	(١٨٠٣٦)	-	-	-	-	-	-	-	-
٢٠٢٠/٢/٢١	٣٤٨١٥	(٩٨٣)	١٦٦٩٧	-	-	١٥	٢	١٠٤	١١١	٥١٨٥	١٣٦٨٤



(٢-٦-٣) - مصروفات بيع وتوزيع :

بلغت مصروفات بيع وتوزيع في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ٦٠٩ الف جنيه تتمثل في :

الف جنيه

البيان	مواد ومستلزمات	اجور	خدمات مشتراه	اهلاك واستهلاك	ايجار عقارات	ض عقاريه	ضائب غ. مباشره	هدايا وعينات	اجمالي
٢٠٢١/٣/٣١	٣	٨٧٤	١٠٥	٢	١٢	٢	٠	٠	٩٩٨
٢٠٢٠/٣/٣١	٦٢	٩٠١	٦٢٩	٢	٨	٢	٠	٠	١٦٠٤

(٢-٦-٣) - مصروفات اداريه وعموميه :

بلغت المصروفات الاداريه والعموميه في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ٥٦٣٤٠ الف جنيه تتمثل في :

الف جنيه

البيان	مواد ومستلزمات	اجور	خدمات مشتراه	اهلاك واستهلاك	ايجار عقارات	ض عقاريه	ضائب غ. مباشره	اجمالي
٢٠٢١/٣/٣١	١٥٣١	٤١٧٢٥	٦٩٦٤	٤٨٢٩	١٦	١٢٢٧	٤٨	٥٦٣٤٠
٢٠٢٠/٣/٣١	١٠٣٤	٤٠٨٥٧	٩٩٢٨	٤٧٧٠	٤٢	١١٣٣	٣٨	٥٧٨٠٢

- الخدمات المشتراه تتضمن مبلغ ١٥٥ ألف جنيه قيمة بدل حضور ومكافاة عضوية لأعضاء مجلس الادارة مقابل ٣٠٦ ألف جنيه للفترة المماثله من العام السابق .

(٤-٦-٣) - نصيب السهم في الأرباح (خسائر)

البيان	
٢٠٢٠/٣/٣١	٢٠٢١/٣/٣١
جنيه	جنيه
(٨٤٣٢٣٢٢١)	(٧٤٨٥٢١٠٠)
٣٠٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠
(٢.٨١)	(٢.٥)

وقد بلغت الاسهم غير المودعه بالإيداع المركزي عدد ٢٤٣٦٣٢ سهم .



(٥-٦-٣) - الإيرادات الأخرى

بلغت قيمة الإيرادات الأخرى في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ٢١٢٤ ألف جنيه مقابل ١٨ ألف جنيه وتمثل في ١٩٤٢ الصافي أرباح بيع مخلفات المازوت ، مبلغ ٥ آلاف جنيه قيمة مصادرة تأمين ابتدائي ، مبلغ ١٢٠ ألف جنيه أرباح بيع مخلفات الأشجار والباقي أرباح بيع جزء من المزداد

(٦-٦-٣) - المصروفات التمويلية

بلغت قيمة المصروفات التمويلية في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ١٨١٧١ ألف جنيه مقابل ٨١٣ ألف جنيه وتمثل في :-

- مبلغ ٨٠١ ألف جنيه فوائد السحب على المكشوف لدى البنوك .

- مبلغ ١٧٣٢٠ ألف جنيه فوائد ودائع من الشركة القابضة

(٧-٣) - قائمه التدفقات النقدية :

تتبع الشركة الطريقة غير المباشرة في اعداد قائمه التدفقات النقدية .

(١-٧-٣) - رصيد النقديه وما في حكمها :

بلغ رصيد النقديه وما في حكمها في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ٢٤٣٣٠٢٤٦ جنيه يتمثل في

البيان	رصيد نقديه وارصده لدى البنوك ايضاح رقم ٣-٢-٣	السحب على المكشوف	رصيد النقديه وما في حكمها
رصيد ٢٠٢١/٣/٣١	٣٥١٩٨١٤٤	١٠٨٦٧٨٩٨	٢٤٣٣٠٢٤٦
رصيد ٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٤٧٢٢١٣١	١٦٠٨٢٢٥٤	٨٦٣٩٨٧٧

(٤) المعاملات مع الاطراف ذوى العلاقة :

تتمثل هذه المعاملات في المعاملات مع الشركة القابضة للصناعات الكيماوية (الشركة الامر) والشركات التابعة لها وبعض المساهمين كما يلي :



(أ) الشركة القابضة للصناعات الكيماوية (الشركة الامر) :

وتتمثل المعاملات معها في القروض الممنوحة منها لشركة راكتا وحساباتهم الدائنة وبلغت مستحققاتهم ٥٦٨٨٨٥ ألف جنيه في ٢٠٢٠/٢/٢١ وتتمثل كالتالي

ألف جنيه	
قروض ممنوحة للشركة لتمويل معاش مبكر	١٥٤٥٤
قروض تمويل وحده كمبيوترات الجودة	١٠٠٠٠
قروض تمويل نشاط جارى	١٣٩٣٣٣
حسابات دائنه للشركة القابضة	٣٩٩١
قرض بنك القاهرة	٤٨٠٠
قروض لتمويل مكافاة الاثابة	٥٦٠٨٨
قروض مسددة للغاز	٦٤٥٠٠
قروض حساب جارى تمويل اعتمادات	٦٨٠٦
مصاريف مسددة لهيئة المساحة وورش مشتراه من مواد الصباغة	١٨٦
قرض سداد الكهرباء	٧٧٨٦٩
قرض ضريبة المبيعات	٢٢٨٢٦
قرض الهيئة العامة للتأمينات الإجتماعية	٣٠٥٨٠
فوائد القروض الممنوحة من الشركة القابضة	٤٨٣٩٠
قرض أجور العاملين	٨٠٣٤١
قرض صيانة مبانى	١٨٠٠
قرض ضريبة عقارية	٣٦٠٠
فرق تطوير	٢٣٢١

وتبلغ نسبة مساهمة الشركة القابضة للصناعات الكيماوية فى اسهم شركة راكتا ٨٠.٣٥% بعدد ٢٤١٠٤٨٧٨ سهم .



(ب) شركة مطابع محرر الصناعية :

نظرا لتوقف الإنتاج في ٢٥/٩/٢٠١٩ فلا يوجد مشتريات لشركة راكتا للدشت وكذلك لا يوجد مبيعات ورق لشركة مطابع محرر خلال الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٢/٣١

(ج) الشركة الشرقية (ايسترن كومباني) :

نظرا لتوقف الإنتاج في ٢٥/٩/٢٠١٩ فلا يوجد مشتريات للشركة للدشت من الشركة الشرقية "ايسترن كومباني"

(د) الموقف الضريبي للشركة :

أ- ضريبه القيمة المضافة

تم فحص الشركة حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ بفروق فحص مقدارها ٧٨١٤٢ جنييه وتم الطعن عليها وتم تقديم المستندات الشارحة لنقاط الخلاف وبصدد صدور قرار اللجنة.

ب- ضريبه الارباح التجاريه والصناعيه

تم فحصها بشكل نهائي حتى ٢٠١٧/٦/٣٠ بوعاء ضريبي لاشء مع حق الشركة في ترحيل الخسائر وتم الطعن عليها في الميعاد القانوني

ج- ضريبه كسب العمل

قامت المصلحة بربط تقديري على الشركة ٢٥.٢٥٦ مليون عن سنوات ٢٠١٢-٢٠١٥ طبقاً لنموذج (٢٨ كسب عمل) وتم الاعتراض عليه في الميعاد القانوني.

د- ضريبه الدمغه

تم فحصها عن الفترة من ٢٠١٣/٧/١ وحتى ٢٠١٧/٦/٣٠ بصورة نهائية نتج عن ذلك فروق تخص ضريبية عن تلك الفترة بمبلغ ١٠٨٩٦ وفقاً لنموذج ١٩ ض. دمغه الصادر من مصلحة الضرائب تحت رقم ٧٨٩ بتاريخ ٢٠١٩/٤/١.

هـ- الضريبه العقاريه

- ورد اخطار من مديره الضرائب العقاريه بتاريخ ٢٠١٥/٤/٢٣ بالربط السنوي بالضريبه المستحقه بلغ ٢٨٢٧٠١٠.٦٢ جنيها اعتباراً من

٢٠١٢/٧/١ حتى ٢٠١٤/٦/٣٠ وقامت الشركة بتقديم مناقضه للجنة الطعن وقد

- صدر قرار من اللجنة بتخفيض الربط السنوي الى ١٥٥٦٠٩٠.٦٢ جنيها واعترضت الشركة على القرار وقامت برفع دعوى تحت رقم ٨٤٣ لـ ٧٠ قضاء اداري (هينه مفوضي الدوله) ومازالت الدعوى متداوله حتى تاريخه وتم سداد مبالغ من تحت الحساب لحين صدور الحكم والتسويه النهائيه.

الأحداث اللاحقه :

لا توجد أحداث لاحقه مؤثره خلال الفتره الماليه لتاريخ المركز المالي وحتى إصدار القوائم الماليه من لجنة الإدارة .

تاريخ اصدار القوائم الماليه

تم اعتماد اصدار القوائم الماليه من لجنة الإدارة للشركة بتاريخ ٢٠٢١/٤/٢٨.

رئيس القطاع المالي

محاسبة / منال أحمد عباس الجنائيني

