



شركة الصناعات
المعدنية (ش ق م)



ISO 9001 / 2008

شركة الحديد والصلب المصرية



وزارة قطاع
الاعمال العام

التاريخ : ٢٠٢١/٥/٢٧

السادة / البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد؛

نتشرف بأن نرفق طيه لسيادتكم نسخة من المركز المالي والايضاحات
المتتمة للشركة عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ الى ٢٠٢١/٣/٣١.
وذلك بعد التصديق والموافقة عليها من مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠٢١/٥/٢٥
وقبل مراجعة الجهاز المركزي للمحاسبات.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام؛

المنتدب التنفيذي

٢٠٢١ / ٥ / ٢٧
ع. ح. / علي محمد المحسن علي



الإدارة والمصانع: التبين - حلوان - القاهرة - ج.م.ع. تليفونيا: حديصلب - القاهرة - ج.م.ع. ٦١٣٠٤٧٣
تليفون ٢٧١٥٥٤٧٧ (٠٠٢٠٢) شارع عبد الخالق ثروت - القاهرة، ص. ب. ٧٤٦ القاهرة
مكتب القاهرة: ٢٣٩٠٠٦٢٢ (٠٠٢٠٢) - ٢٣٩١٦٢٢٠ فاكس ٢٣٩١٣٥٢٦ (٠٠٢٠٢)
مكتب الإسكندرية: ٤٨٦١١٤٥ (٠٠٢٠٣) فاكس ٤٨٦٢٧٧٦ (٠٠٢٠٣)
تليفون ٤٨٦١١٤٥ (٠٠٢٠٣) شارع صلاح سالم - الإسكندرية.



شركة الصناعات
المعدنية (ش.م.ع)



ISO 9001 : 2008

شركة الحديد والصلب المصرية



LLOYD'S
REGISTER



وزارة قطاع
الأعمال العام

قرار مجلس إدارة الشركة

الصادر بجلسته المنعقدة يوم الثلاثاء الموافق ٢٥/٥/٢٠٢١

بشأن المركز المالي للشركة عن الفترة من ١/٧/٢٠٢٠ حتى ٣١/٣/٢٠٢١

مقارنا بالفترة المقابلة من ١/٧/٢٠١٩ حتى ٣١/٣/٢٠٢٠

صدق المجلس على المركز المالي المعروف عن الفترة من ١/٧/٢٠٢٠ حتى ٣١/٣/٢٠٢١

والتي اسفرت عن خسارة بلغت ٧٢٤.١٤٠.٢٠٢ مليون جنيه (سبعمائة اربعة وعشرون مليوناً

ومائة واربعون الف ومائتان واثنان جنيهاً) ، مقابل خسارة بلغت ٧٨٣.٨٤٧.٠٦٤ مليون

جنيه (سبعمائة ثلاثة وثمانون مليوناً وثمانمائة وسبعة واربعون الف وستون جنيهاً) عن

الفترة المقابلة من ١/٧/٢٠١٩ حتى ٣١/٣/٢٠٢٠ .

تمهيدا للمراجعة من قبل الجهاز المركزي للمحاسبات .

رئيس مجلس الإدارة

(مهندس/ فاروق خميس غريب)

أمين سر مجلس الإدارة

(أستاذ / محمد سعيد محمد رشاد)



الإدارة والمصانع: القين - حلوان - القاهرة - ج.م.ع. - تلغرافيا: حديصلب - القاهرة - ج.م.ع.

تليفون ٢٧١٥٥٤٧٧ (٠٠٢٠٢) ، ٤٩١ ، ٤٩٢ ، ٤٩٣ ، ٤٩٤ ، ٤٩٥ ، ٤٩٧ ، ٤٩٨ ، ٤٩٩ فاكس ٢٧١٥٥٦٠٨ (٠٠٢٠٢) ، ٤٧٣ ، ٦١٣ ، ٢٥٩٥٢١٥

مكتب القاهرة: ٥٤ شارع عبد الحاق ثروت - القاهرة ، ص. ب ١٧٤٦ القاهرة

تليفون ٢٣٩٠٠٦٢٢ (٠٠٢٠٢) - ٢٣٩١٦٢٢٠ فاكس ٢٣٩١٣٥٢٦ (٠٠٢٠٢)

مكتب الاسكندرية: ٥٠ شارع صلاح سالم - الاسكندرية

شركة الحديد والصلب المصرية
قطاعات الشؤون المالية

المركز المالي

والإيضاحات المتممة

عن الفترة من ١/٧/٢٠٢٠

حتى

٣١/٣/٢٠٢١



للعرض لدى مجلس الإدارة

محمد

١٥/٥/٢٠٢١

(١)

شركة الحديد والصلب المصرية قطاع الشؤون المالية

مذكرة إيضاحية

بشان المركز المالي

عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١

الإنتاج والمخزون من المنتجات النهائية: - • كميات الإنتاج (طن).

البيان	الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١	الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٣/٣١
أجمالي إنتاج الحديد الزهر من الأفران العالية	٧٧٠٨٨	١١٢٤٧٨
أجمالي منتجات الصلب	٦٥٠١٢	٨٥٧٠٩

• تشكيلة المنتجات النهائية المعدة للبيع.

البيان	الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١		الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٣/٣١	
	كمية /طن	النسبة %	كمية /طن	النسبة %
- كتل نصف مشكلة	٢١٧٣	٤	٣٩٩٣	٥
- قطاعات	١٤٤٣٨	٢٤	١٩٠٨٠	٢٣
- مسطحات	٤٢٤٥١	٧٠	٥٩١٣١	٧١
- مربعات	٠	٠	٥٨٨	١
- زهر	١٢٩١	٢	٠	٠
- بلاطات صب مستمر	٦٠٣٥٣	١٠٠	٨٢٧٩٢	١٠٠
أجمالي المنتجات النهائية المعدة للبيع				

(Handwritten signature)



كمية المخزون من المنتجات في ٢٠٢١/٣/٣١ مقارنا بالفترة المقابلة

٢٠٢٠/٣/٣١ طن	٢٠٢١/٣/٣١ طن	البيان
٢٤٦١	١٩٢٠	مخزون منتجات غير تامة
١٠٩٢٠	٥٧٨٩	مربعات صب مستمر
٤٥١٩	٢١٤٣	بلاطات صب مستمر
١٧٩٠٠	٩٨٥٢	أخرى
٢٩٥٥٦	٨٣٩٥	أجمالي مخزون منتجات غير تامة
		أجمالي مخزون المنتجات التامة

وقد تأثرت نتائج الأعمال خلال الفترة بما يلي :-

١. انخفاض معدل استخدام فحم الكوك للطن من الحديد الزهر بلغت ٥٨٥ كيلو جرام خلال الفترة الحالية مقابل ٦٠٣ كيلو جرام للطن عن الفترة المقابلة .

٢. زيادة معدل استخدام فحم الكوك للطن في اللبيد حيث بلغت ١٣٠ كيلو جرام خلال الفترة الحالية مقابل ١٠٥ كيلو جرام عن الفترة المقابلة .

(Handwritten signature)



المبيعات والأسعار.

نوضح فيما يلي كمية وقيمة المبيعات من المنتجات النهائية المعدة للبيع الرئيسية خلال الفترة الحالية من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١ مقارنة بالفترة المقابلة من العام الماضي وأيضا متوسطات الأسعار للطن لكل من المحلي والتصدير كما يلي :-
(القيمة بالآلاف جنيهه)

نسبة التطور	الفترة من ٢٠١٩/٧/١ إلى ٢٠٢٠/٣/٣١			الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ إلى ٢٠٢١/٣/٣١			البيان	
	قيمة %	كمية %	متوسط سعر الطن بالجنيه	كمية/طن	القيمة	متوسط سعر الطن بالجنيه		
%٩٤	%٩٤	٧٠٧٨	٦٩٦٨٩١	٨٦٢٧٤	٨٠٣٢	٦٥٣١١٠	٨١٣٠٥	- المبيعات المحلية
%١٠٠	%١٠٠	.	.	.	٨٩٣٢	٣٢٦٠	٣٦٥	- التصدير
%٩٤	%٩٥	٧٠٧٨	٦٩٦٨٩١	٨٦٢٧٤	٨٠٣٧	٦٥٦٣٧٠	٨١٦٧٠	إجمالي المبيعات محلي وتصدير من المنتجات النهائية
%٥٧			٢٧٠٢٥			١٥٣٤٠		مبيعات منتجات عرضية
%١٨			١٥٣٩١			٢٧٤٥		مبيعات منتجات ورش الهياكل المعدنية
%١٥٥			(٥٤٦١)			(٨٤٧٣)		بخصم : مصروفات بيعية
%٩١			٧٣٣٨٤٦			٦٦٥٩٨٢		صافي المبيعات
%٨٨			١٢٥٥٠٩			١١٠٢٤٦		خدمات مياحة
%٩٠			٨٥٩٣٥٥			٧٧٦٢٢٨		إيراد النشاط الجاري

من الجدول السابق نوضح مايلي :-

نسبة ١٣٥ %	أجمالي كمية مبيعات الفترة الحالية ٨١٦٧٠ طن من إنتاج الفترة الحالية البالغ ٦٠٣٥٣ طن
بنسبة ١٠٤ %	أجمالي كمية مبيعات الفترة المقابلة ٨٦٢٧٤ طن من إنتاج الفترة المقابلة البالغ ٨٢٧٩١ طن
بنسبة ٥ %	نقص كمية مبيعات الفترة الحالية عن الفترة المقابلة بمقدار ٤٦٠٤ طن
بنسبة ٦ %	نقص كمية المبيعات المحلية للفترة الحالية عن الفترة المقابلة ٤٩٦٩ طن
بنسبة ١٠٠ %	زيادة كمية مبيعات التصدير للفترة الحالية عن الفترة المقابلة ٣٦٥ طن
بنسبة ٦ %	نقص قيمة إجمالي المبيعات الفترة الحالية عن الفترة المقابلة بنحو ٤٠ مليون جنيه
بنسبة ٦ %	نقص قيمة المبيعات المحلية الفترة الحالية عن الفترة المقابلة بنحو ٤٣ مليون جنيه
بنسبة ١٠٠ %	زيادة قيمة مبيعات التصدير الفترة الحالية عن الفترة المقابلة بنحو ٣ مليون جنيه .
	زيادة متوسط سعر بيع الطن المحلي ٩٥٤ جنيه .
	متوسط سعر بيع التصدير خلال الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ٨٩٣٢ جنيه مقابل عدم وجود تصدير في الفترة المقابلة المنهية في ٢٠٢٠/٣/٣١ .

Handwritten signature



(٤)

■ السياسة النقدية للشركة:

الأعباء المالية :-

بلغت الأعباء التمويلية التي تحملتها نتائج أعمال الشركة عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١ :-

(القيمة بالمليون جنيه)		البيان
الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٣/٣١	الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١	
١٣,٢٠٠	٨,٦٩٥	فوائد محلية
٠,١٥٣	٠,١١٦	فوائد خارجية
٠,١٨١	٠,٣٧٢	رسم الدمغة النسبي
١٣,٥٣٤	٩,١٨٣	جملة الأعباء التمويلية

الأوضاع المالية :-

كما بلغت الفوائد الدائنة خلال الفترة مبلغ ١٣,٤٤٢ مليون جنيه مقابل ١٣,٥١٠ أي بنقص ٠,٠٦٨ مليون جنيه .

أظهرت قائمة تدفقات النقدية للشركة فائض نقدي قدره ٧٣٨٩٥٤٦٤ جنيه ولم يتم سداد إقساط قروض خارجية (إقساط الخزانة الفرنسية) في ٢٠٢١/٣/٣١ .

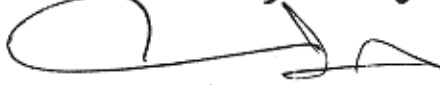
(Handwritten signature)



نتائج الأعمال :-

- بلغت إيرادات النشاط الجاري نحو ٧٧٦ مليون جنيهه مقابل ٨٥٩ مليون جنيهه في الفترة المقابلة .
- بلغت تكلفة الحصول علي إيرادات النشاط الجاري ١٦٨٠ مليون جنيهه مقابل ١٦٣٠ مليون جنيهه عن الفترة المقابلة .
- زيادة متوسط سعر البيع محلي ٩٥٤ جنيهه عن الفترة المقابلة ويوجد مبيعات تصدير خلال نفس الفترة ٣ مليون جنيهه .
- أسفرت نتائج أعمال الفترة الحالية عن خسارة بلغت نحو ٧٢٤ مليون جنيهه مقابل خسارة ٧٨٤ مليون جنيهه في الفترة المقابلة .

عضو مجلس الإدارة التنفيذي




٢٠١٤ / ٥ / ٢١
مهندس / علي عبد المحسن علي

صهيرة /




قائمة المركز المالي في ٢٠٢١/٣/٣١

أرقام المقارنة في ٢٠٢٠/٦/٣٠ جنريه	البيان	رقم الإفصاح	الدليل المحاسبي	جزئي جنريه	كلي جنريه
	<u>الأصول الغير متداولة ..</u>				
	<u>أصول ثابتة بالصفحة:</u>	١٥/١٤			
١٨١,٢٥٦,٧٢٩	أراضي		١١١	١٨١,٠٦٩,٦٧٩	
٨١,٨٤٦,٤٣٤	مباني وإنشاءات ومرافق وطرق		١١٢	٧٧,٢٥٦,٤٤٩	
٣٣٢,٧٥١,٥٨٧	آلات ومعدات		١١٣	٣٢٣,٥٣٤,٤٥٠	
٣٧,٥٧٦,١٣١	وسائل نقل وانتقال		١١٤	٣١,٩٢٦,٢٣٧	
١٢٧,٢٥٦,٥٢٦	عدد وأدوات		١١٥	١٣٠,١٠٦,١٥٧	
٣,٥٤٦,١٣٨	أثاث وتجهيزات مكتبية		١١٦	٢,٩٦٨,٩٨٨	
٧٦٤,٢٣٣,٥٤٥					٧٤٦,٨٦١,٩٦٠
	<u>مخروقات تخصم للتجهيز:</u>	١٦			
٣٧,٩٢١,١٠١	تكوين سلعي		١٢١	٢٠,٥٠٠,٤٩٨	
٨٦,٧٦٤	إنفاق استثماري		١٢٢	٨٦,٧٦٤	
٣٨,٠٠٧,٨٦٥					٢٠,٥٨٧,٢٦٢
	<u>استثمارات طويلة الأجل:</u>	١٧			
٢٨,٥٧٠	استثمارات في شركات أخرى بخصم مخصص استثمارات اجينالك (٤٩٠٠٠٠)		١٣٤	٢٨,٥٧٠	
٥٨,٩٣٨,٤٦٣	سلفيات للعاملين أسكان		١٤٢	٥٨,٧٦٣,٤٨١	
٥٨,٩٦٧,٠٣٣					٥٨,٧٩٢,٠٥١
١٤٤,٦١١,٤٥٤	<u>أصول شريكة مؤجلة</u>	١٨	١٤٣		١٤٤,٦١١,٤٥٤
١,٠٠٥,٨١٩,٨٩٧	<u>مجموع الأصول الغير المتداولة (١)</u>				٩٧٠,٨٥٢,٧٢٧
	<u>الأصول المتداولة ..</u>				
	<u>المدون:</u>				
٧٦٣,٤٢٧,٧٨٥	مخزن خامات ومواد ووقود وقطع غيار		١٦١	٧٢٢,٥٠٣,٨٥٥	
٢٥١,٩٠٨,٠١١	مخزن إنتاج غير تام بعد خصم مخصص هبوط أسعار إنتاج غير تام ١٤٣٥٩١٥١٢		١٦٢	٢٠٥,٣٦٤,٠٥٨	
٢٤٩,٣٥١,٢٧١	مخزن إنتاج تام بعد خصم هبوط أسعار إنتاج تام ١١٠٥٣٦٩٣٣		١٦٣	٩٣,١٩٢,٨٢٧	
.	مخزن بضائع مشتراة بغرض البيع		١٦٤	.	
.	بضائع لدى الغير.		١٦٥	.	
٣,٨٢٢,١٢٠	اعتمادات مستنديه لشراء سلع وخدمات		١٦٦	١٠,٥٤٤,٩٠٠	
١,٢٦٨,٥٠٩,١٨٧					١,٠٣١,٦٠٥,٦٤٠

Handwritten signature and stamp.



قائمة المركز المالي في ٣١/٣/٢٠٢١

أرقام المقارنة في ٢٠٢٠/٦/٣٠ جنبه	البيانات	رقم الإفصاح	التدليل المحاسبي	جزئي جنرله	كل جنرله
١,٢٦٨,٥٠٩,١٨٧	مأقبلة				١,٠٣١,٦٠٥,٦٤٠
	عملاء أوراق قبض وحسابات مدينة	١٧			
٧١,١٩٢,٤٣٣	عملاء بعد خصم المخصص ١٦٨١٦٤٢٩٠		١٧١	٧٤,١٢٥,٥٨٩	
٧٠,٠٥٠,٤٤١	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات		١٧٤	٥٠,٣١٩,٥٨٩	
٦٧٣,٨٧٥	إيرادات مستحقة للتحويل		١٧٥	٢,٠٦٤,٥٤٩	
٣٦١,٥٣٧	مصرفات مدفوعة مقدما		١٧٦	٥,٠٠٠	
٦٣,٨٢٦,٤٣١	حسابات مدينة		١٧٧	٢٨٣,٣٥٤,٨٢٧	
٩,٣١٤,٤٣٩	موردون أرصدة مدينة		٢٨١	٢,٧٩٠,٨٤٦	
٤٦,٨٧٨,٣١٤	حسابات دائنة / أرصدة مدينة		٢٨٤	٥٥,٩٢٥,٠٩٤	
١٨,٢٦١,٢٦٣	حسابات دائنة / أرصدة مدينة		٢٨٩	٢٧,٢٦٣,٢٩٦	
٢٨٠,٥٥٨,٧٣٣					٤٩٥,٨٤٨,٧٩٠
	نقدية بالبنوك والصندوق	١٩			
٢٢٤,٧٨٧,٦٢٢	ودائع بالبنوك لأجل		١٩١	٢٢٧,٦٧١,٧٩٧	
٥,٣٠٥,٣٨٤	غطاء خطابات ضمان		١٩٢	٩١٢,٦٩٩	
٤٦,٤١٧,٦٧٧	حسابات جارية بالبنوك		١٩٣	١١٩,٧٨٧,٢٥٣	
٥٤,١٣٨	نقدية بالصندوق		١٩٤	٥٨٠,٠٢٦	
٢٧٦,٥٦٤,٨٢١					٣٤٨,٩٥١,٧٧٥
١,٨٢٥,٦٣٢,٧٤١	مجموع الأصول المتداولة (٢)				١,٨٧٦,٤٠٦,٢٠٥
٢,٨٣١,٤٥٢,٦٣٨	إجمالي الأصول (٢+١)				٢,٨٤٧,٢٥٨,٩٣٢
	حقوق الملكية:	١٠			
١,٩٥٣,٧٤٤,٥٥٦	رأس المال		٢١١		١,٩٥٣,٧٤٤,٥٥٦
٤٩,٥٤١,٤٦٧	احتياطي قانوني		٢٢١	٤٩,٥٤١,٤٦٧	
١٤٨,٨١٦,٤٩٦	احتياطي نظامي		٢٢٢	١٤٨,٨١٦,٤٩٦	
١٢٧,٤٥٣,٥٨٠	احتياطي رأسمالي		٢٢٣	١٢٧,٤٥٣,٥٨٠	
١٥٤,٨٩٢,١٨٤	احتياطي عام		٢٢٤	١٥٤,٨٩٢,١٨٤	
٢,٦٩٧,٧٩٧	احتياطيات أخرى		٢٢٧	٢,٦٩٧,٧٩٧	
٤٨٣,٤٠١,٥٢٤					٤٨٣,٤٠١,٥٢٤
(٧,٢٢٤,١٦٠,٩٢٣)	خسارة مرحلة		٢٣٠		(٨,٢٠٦,٩٩٠,٩٤٣)
(٩٨٢,٨٣٠,٠٢٠)	خسارة الفترة				(٧٢٤,١٤٠,٠٢٠)
(٥,٧٦٩,٨٤٤,٨٦٣)	مجموع حقوق الملكية (٣)				(٦,٤٩٣,٩٨٥,٠٦٥)
	الالتزامات غير المتداولة				
	التزامات طويلة الأجل:				
	قروض الشركة القابضة		٢٥١		
٤٥٦,٨٩٧	قروض طويلة الأجل أجنبية	١٨	٢٥٣	٤٥٦,٨٩٧	
٤٥٦,٨٩٧					٤٥٦,٨٩٧
١٢٨,٤٨٦,٢٩٦	التزامات ضريبة موجلة		٢٨٤		١٢٨,٤٨٦,٢٩٦
١٢٨,٩٤٣,١٩٣	مجموع الالتزامات غير المتداولة (٤)				١٢٨,٩٤٣,١٩٣

Handwritten signature and stamp.



قائمة المركز المالي في ٢٠٢١/٣/٣١

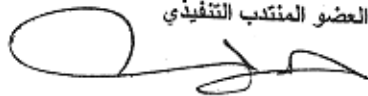
أرقام المقارنة في ٢٠٢٠/٦/٣٠ جنوبه	البيانات	رقم الإفصاح	الدليل المحاسبي	جزئي جنوبه	كامل جنوبه
	الالتزامات المتداولة	٢٠			
	المخصصات :				
٣,١٣٦,٤٥٦	مخصص قضايا	٢٦٧		٣,١٣٦,٤٥٦	
٢٢,٣٤٦,٧٤٥	مخصص ضرائب	٢٦٧		٢٢,٣٤٦,٧٤٥	
.	مخصص مطالبات	٢٦٩		.	
٣,١٢٧,٠٢٥	مخصص عجز خردة	٢٦٩		٣,١٢٧,٠٢٥	
.	مخصص ناعم أسوان	٢٦٩		.	
٣,٢٣٢,٨٢٣	مخصص شركة فوجتسو	٢٦٩		٣,٢٣٢,٨٢٣	
.	مخصص موردين	٢٦٩		.	
٣١,٨٤٣,٠٤٩					٣١,٨٤٣,٠٤٩
١٥٤,٨٣٩,٤٥٦	بنوك دائنة (سحب بضمان الوديعة)	٢٧١			١٤٠,٥٢٠,٣٠٠
	موردون أو دفع وحسابات دائنة :-				
٦,٠١١,١٩٥,٠٤٢	موردون	٢٨١		٥,٧٥٧,٥٩٣,٨٩١	
٣,٩٧٨,٧٠٧	أوراق دفع	٢٨٢			
١,١٤٣,٩١٣,٠٩٣	حسابات دائنة الشركة القابضة	٢٨٣		٢,٠١٣,١٦٩,٨٥٧	
٤١٠,٠٥٧,٣٤٥	حسابات دائنة للمصانع والهيئات/ جمارك / ضرائب	٢٨٤		٤٤٦,٠٧٩,٨٨٩	
٩٢٩,٢٥١	حساب دائنو توزيعات	٢٨٥		٩٢٩,٢٥١	
٤,٨١٩,٧٧٧	مصرفات مستحقة السداد	٢٨٦		٤٥٤,٥٢٦	
٣٩٥,٠٢٢	إيرادات محصلة مقدما	٢٨٧		٢٦٩,١٩٥	
٤٨٩,٠٥٥,٦١٤	حسابات دائنة أخرى	٢٨٩		٤١٦,٥٤٣,٠٣٤	
٢٢١,٣٢٧,٩٥٢	عملاء / أرصدة دائنة	١٧١		١٨١,٠٨٩,٧٤١	
.	حسابات مدينة/ أرصدة دائنة	١٧٧		٢٢٣,٨٠٨,٠٧١	
٨,٢٨٥,٦٧١,٨٠٣					٩,٠٣٩,٩٣٧,٤٥٥
٨,٤٧٢,٣٥٤,٣٠٨	مجموع الالتزامات المتداولة (٥)				٩,٢١٢,٣٠٠,٨٠٤
٢,٨٣١,٤٥٢,٦٣٨	مجموع حقوق الملكية والالتزامات (٣ + ٤ + ٥)				٢,٨٤٧,٢٥٨,٩٣٢

* الايضاحات المتممة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها.

عضو مجلس الادارة والعضو المنتدب التنفيذي

مستشار الشؤون المالية

رئيس قطاع الحسابات و التكاليف



C. ٩١ / ٥ / ٢٤

(مهندس / على عبدالمحسن على)

(محاسب / محمد عبدالظاهر سيد)

(محاسب / كامل عبدالدايم)





قائمة الدخل الشامل الموزعة

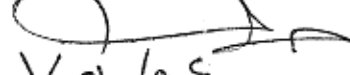
عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١/٣/٣١

أرقام المقارنة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٣/٣١ جنيته	البيان	رقم الإقصاص	الدليل المحاسبي	جزئي جنيته	كلي جنيته
(٧٨٣,٨٤٧,٠٦٤)	خسارة الفترة من العمليات المستمرة				(٧٢٤,١٤٠,٢٠٢)
	الدخل الشامل الأخر				
	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية				
	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع				
	تغطية التدفق النقدي				
	(الإرباح والخسائر) الاكتوارية من نظم المزايا المحدودة للمعاشات				
	نصيب المنشأة من الدخل الشامل الأخر الشركات الشقيقة				
	ضريبة الدخل المتعلقة بغناصر الدخل الشامل الأخر				
	مجموع الدخل الشامل الأخر عن السنة بعد خصم الضريبة				
(٧٨٣,٨٤٧,٠٦٤)	إجمالي الدخل الشامل				(٧٢٤,١٤٠,٢٠٢)

عضو مجلس الإدارة والعضو المنتدب التنفيذي

مستشار الشؤون المالية

رئيس قطاع الحسابات و التكاليف


c.c/y/5/22
(مهندس / على عبدالمحسن على)


(محاسب/ محمد عبدالظاهر سيد)


(محاسب / كامل عبدالدايم)





قائمة الدخل المنقحة

عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١/٣/٣١

أرقام المقارنة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٣/٣١ جنيه	البيان	رقم الإفصاح	الدليل المحاسبي	جزئي جنيه	كلي جنيه
	إيرادات النشاط	١٩			
٧٢٢,٨٤٦,٠٧٥	المبيعات بالصفى		٤١١	٦٦٥,٩٨٢,٣١٢	
١٢٥,٥٠٩,٧٢٢	خدمات مياحة		٤١٤	١١٠,٢٤٦,٠٧٨	
٨٥٩,٣٥٥,٨٠٧					٧٧٦,٢٢٨,٣٩٠
	يخصم منها :				
(١,٦٢٩,٨٥٠,٥١٨)	تكلفة المبيعات				(١,٦٢٩,٧٧٦,٨٧٤)
(٧٧٠,٤٩٤,٧١١)	محمل الخسارة				(٩٠٣,٥٤٨,٤٨٤)
١٠٢,٧٩١,٤١٠	إيرادات وأرباح أخرى	١١	٤١٤	٤٦,٠١١,٧٣٧	
(٣١٧,٢٤٥,١٣٧)	مصاريف إدارية وعمومية		٢٨	(٢٦٨,٦٢٢,٣٤٢)	
	مخصصات مكونه بخلاف الإهلاك	٢٠	٣٥١	.	
(١,٠٧٩,٠٦٢)	مصاريف اخرى	١٢	٣٥١ / ٣٥٨	(١,٩٤٨,٩١٥)	
(٢١٥,٥٣٢,٧٨٩)					(٢٢٤,٥٥٩,٥٢٠)
(٩٨٦,٠٢٧,٥٠٠)	صافي خسارة النشاط قبل المصروفات التمويلية والقوائد الدائنة				(١,١٢٨,١٠٨,٠٠٤)
١٣,٥٠٩,٦٥٨	إيرادات تمويلية		٤٣٥	١٣,٤٤١,٨٥٨	
(١٣,٣٥٢,٧٧٤)	مصروفات تمويلية		٢٨٢٢	(٨,٨١١,٣٠٣)	
(١,٨٧١,١٤١)	أرباح (خسائر) فروق عملة		٣٥٥/٤٤٥	٥٧٠,٢٠٧	
٧٩,٩٢٠,٨٤٥	إيرادات (مصروفات) سنوات سابقة	٢١	٣٥٦/٤٤٦	٦١,٥١١,٧٥٥	
	ارباح واسمالية		٤٤٧	٤١,٧٤٧,٩٥٠	
١٢٢,٩٧٣,٨٤٨	مخصصات التقى الغرض منها		٤٤١	٢٩٥,٥٠٧,٣٣٥	
٢٠٢,١٨٠,٤٣٦					٤٠٣,٩٦٧,٨٠٢
(٧٨٣,٨٤٧,٠٦٤)	صافي خسائر الفترة قبل الضرائب				(٧٢٤,١٤٠,٢٠٢)
	ضرائب مزجلة		٣٥٩		.
(٧٨٣,٨٤٧,٠٦٤)	صافي خسارة الفترة قبل الضرائب الداخلية				(٧٢٤,١٤٠,٢٠٢)
	ضرائب الدخل		٣٥٩		.
(٧٨٣,٨٤٧,٠٦٤)	صافي خسارة الفترة				(٧٢٤,١٤٠,٢٠٢)
(٠,٨٠)	نصيب السهم من خسارة الفترة (جنيه / سهم)				(٠,٧٤)

عضو مجلس الادارة والعضو المنتدب التنفيذي

مستشار الشؤون المالية

رئيس قطاع الحسابات و التكاليف

٢٠٢١/٥/٤٤

(مهندس / على عبدالمحسن على)

(محاسب / محمد عبدالظاهر سيد)

(محاسب / كامل عبدالدايم)

(Handwritten signature)



قائمة التغيير في حقوق الملكية

عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٣/٣١

"القيمة بالجنيه"

الرصيد في ٢٠٢١/٣/٣١	التغير		الرصيد في ٢٠٢٠/٧/١	رقم الإيضاح	البيان
	النقص	الزيادة			
١,٩٥٣,٧٤٤,٥٥٦			١,٩٥٣,٧٤٤,٥٥٦	٩	رأس المال
					أقساط لم يطلب سدادها
					أقساط متأخرة سدادها
١,٩٥٣,٧٤٤,٥٥٦			١,٩٥٣,٧٤٤,٥٥٦		رأس المال المدفوع
					الاحتياطيات
٤٩,٥٤١,٤٦٧			٤٩,٥٤١,٤٦٧		احتياطي قانوني
١٤٨,٨١٦,٤٩٦			١٤٨,٨١٦,٤٩٦		احتياطي نظامي
١٢٧,٤٥٣,٥٨٠			١٢٧,٤٥٣,٥٨٠		احتياطي رأسمالي
١٥٤,٨٩٢,١٨٤			١٥٤,٨٩٢,١٨٤		احتياطي عام
٢,٦٩٧,٧٩٧			٢,٦٩٧,٧٩٧		احتياطيات أخرى
(٨,٢٠٦,٩٩٠,٩٤٣)			(٨,٢٠٦,٩٩٠,٩٤٣)		إرباح (خسائر) مرحلة
(٧٢٤,١٤٠,٢٠٢)		(٧٢٤,١٤٠,٢٠٢)			صافي ربح (خسارة) العام
					(أسهم الخزينة)
(٦,٤٩٣,٩٨٥,٠٦٥)		(٧٢٤,١٤٠,٢٠٢)	(٥,٧٦٩,٨٤٤,٨٦٣)		الجملة

Handwritten signature and stamp area.



قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١

"القيمة بالجنيه"

أرقام المقارنة ٢٠٢٠/٣/٣١	٢٠٢١/٣/٣١		رقم الإفصاح	البيان
	كل	جزئي		
				أولا : التدفقات النقدية من النشاط الجاري:
٥٢١,٥٦٩,٧٩٥		٩٧٨,٥٦٥,٩٦٨		مبيعات نقدية ومحصلات من العملاء
(١٢٩,٨١١,٢٣٩)		(٤٦٩,١٦٤,٣٨٧)		مشتريات نقدية ومدفوعات للموردين
(٥٠٩,٢٣٠,٢٦٨)		(٦٠٨,٨٠٢,٤٤٩)		أجور مدفوعة
١٧,٧٦٩,٦٣٣		١١,٨٩٣,٥٠٩		فوائد دائنة محصلة
(١٣,٣٥٢,٧٤٤)		(٨,٨١١,٣٠٣)		فوائد خارجية ومحلية مدفوعة
(٢٧,٨١٧,٣٤٠)		(٩,٠٢٩,٩٧٠)		ضرائب ورسوم مدفوعة
٢٩,٨٦٩,٨٦٧		١٥,٦٧٦,٣٥٨		محصلات أخرى
(١٠,٩٥٨,١٧١)		(١٥,٥١٦,٥٨٩)		مدفوعات أخرى
(١٢١,٩٦٠,٤٦٧)	(١٠٥,١٨٨,٨٦٣)			(١) صافي التدفقات النقدية من النشاط الجاري
				ثانيا التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري:
(١٢,٦٠٦,٥٤٢)		.		مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة(مشتريات تحت التنفيذ)
١,٧٠١,٥٤٨		٩٢٢,٥٥٣		تحصيل إقراض طويل الأجل (أقساط التملك)
(١٠,٩٠٤,٩٩٤)	٩٢٢,٥٥٣			(٢) صافي التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري
				ثالثا : التدفقات النقدية من النشاط التمويلي:
(٧,٤٩٤,٣٨٢)		(٥٤٤,٩١٢)		مستحقات من قرض البنك الأهلي بضمنان الوديعة
٩,٤٠٠,٠٠٠		٣٥,٧٦٤,٥٢٦		قرض البنك الأهلي الكويتي بضمنان الوديعة
١٧٠,٨٩٣,٠٢٠		١٦٥,٤٠٦,٢٢٨		قرض من شركة الصناعات المعدنية
.		.		سداد قروض طويلة الأجل خارجية (الخزينة الفرنسية)
(٤٣,٥٠٤,١٩٤)		(٢٢,٤٦٤,٠٦٨)		سداد قروض البنك الأهلي الكويتي
١٢٩,٢٩٤,٤٤٤	١٧٨,١٦١,٧٧٤			(٣) صافي التدفقات النقدية من النشاط التمويلي
(٣,٥٧١,٠١٧)	٧٣,٨٩٥,٤٦٤			التغير في حركة النقدية خلال الفترة (٣+٢+١)
(٣,٥٧١,٠١٧)	٧٣,٨٩٥,٤٦٤			صافي التدفقات النقدية فائض
٢٣,٩٨٦,٧٧٧	٤٦,٤٧١,٨١٥			رصيد النقدية ٢٠٢٠/٧/١ وما في حكمها طبقا للميزانية المعدلة المعدلة مقارنة برصيد ٢٠٢٠/٣/٣١
٢٠,٤١٥,٧٦٠	١٢٠,٣٦٧,٢٧٩		١/٦	رصيد النقدية اخر الفترة وما في حكمها في ٢٠٢١/٣/٣١

(Handwritten signature)



حساب دخل وأرباح أو خسارة الوحدات الممولة عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١

رقم الفترة من ٢٠٢٠/٣/٣١ حتى ٢٠٢٠/٣/٣١ ح/ج	الميل المحاسبي	البيان	حزبي ح/ج	كاسي ح/ج	رقم الفترة من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٧/٣/٣١ ح/ج	الميل المحاسبي	البيان	حزبي ح/ج	كاسي ح/ج
٥٠١,٦٤٤,٧٧٢	١١٢	مخزون إنتاج غير تام آخر الفترة	٢٤٨,٩٥٥,٥٧٠				تكليف الإنتاج		
٢٩٤,٦٧٤,٣٩٤	١١٣	مخزون إنتاج تام آخر الفترة	٢٠٣,٧٢٩,٧٦٠		١,٠٥١,٨١٢,٩١١	٣١١	كسب ومواد ووقود وقطع غير	٧٠٨,٥٢٠,٠٣٢	
١,٠٩٩٢,٣٣١,١٦٦				٥٥٢,١٨٥,٣٣٠	٤٤٢,٧٩٨,٣٧٩	٣١٢	أجور	٣٩٩,٢٠٨,٠٦١	
	١١٤	مخزون بضائع مضافة يفرض السن آخر الفترة كاملة إنتاج (ورود حسب التجارة)		١,٦٧١,٠٤٣,٢٠٩	٤٠١,٢٤٤,١٧٨	٣١٣	تكليف أخرى		
١,٦٢٢,٠٠٣,١١٥					٢٩,٥٦٢,٠٩٢	٣١٤	كسب مضافة	٢٤,٢٩٥,٨١٢	
						٣١٥	الإهلاك والاستهلاك	٧٧,٧٤٢,٥١٥	
						٣١٦	قوائم		
					١,١٥٨,٤٥٦	٣١٧	أرباح مخزونات (أرض ومبنى)	٢,٣٨٢,٥٣٤	
					٧,٠٠٠	٣١٨	خسائر عقارية	٩١,١٤٣	
					٣٥٥,٩٤٢	٣١٩	خسائر غير مباشرة على التكلفة	٥٨٨,٢٥٠	
					١,٥٧١,٨١٩,٠٠٨	١٢٠	مخزون إنتاج غير تام أول الفترة	١,١٧٢,٨٣٢,٤٧٧	
					٤٢٤,٠٨٨,٧٤١	١٢١	مخزون إنتاج تام أول الفترة	٤٢٤,١٢٢,٨٤٢	
					٨٢٠,٤١٦,٥٢٧	١٢٢	مخزون بضائع مضافة يفرض البيع أول الفترة	١٢٦,١٧١,٣٢٠	
						١٢٤	مخزون بضائع مضافة يفرض البيع		
						٣٤			
٢,٨١٦,٣٢٤,٧٨١			٢,٣٢٢,٧٢٨,٥٣٩	٢,٨١٦,٣٢٤,٧٨١				٢,٣٢٢,٧٢٨,٥٣٩	

تم فحص صحة دفاتر الإنتاج قيمة الفترة المنتهية والبيع في وقت
 ح/ج ١٠٤٣٣٧٨١٢
 ١٤٧٧٨٥٣٧ ح/ج قيمة المضافات الإضافية



Handwritten signature and stamp.

حساب المصاريف عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١

رقم الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٣/٣١	الذيل المحاسبي	البيان	جزي	كلي	رقم الفترة من ٢٠٢٠/٣/٣١ حتى ٢٠٢١/٧/١	الذيل المحاسبي	البيان	جزي	كلي
	٤٩	إيرادات النشاط			١,٦٦٣,٣٠٣,١١٥		تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات الصاعدة (مبفول)		١,٦٦٧,١٠٤,٣٢٠,٩
٧٣٩,٢٠٧,١٩٩	٤١١	أجور مبيعات إنتاج تلم	٦٧٤,٤٥٤,٥٢٥		٣٧	التكاليف التصويبية			
(١٠,٩٩٠,٠٠٧)	٤١٢	مبيعات مبيعات التلم التلم	(٥٩٨,٣٤٠)		٣٧١	مواه ووقود وقطع غير		٦,٥٦٠,٩٩٠	
	٤١٢	مبيعات مبيعات من مبيعات سترات سابقة			٣٧٢	أجور		٤,٤٧٥,٧٤٥	
	٤١٢	قسم مسوح به	(٧٨٠,٥٢٠,٨)		٣٧٣	تكاليف اخرى			
(٣,٧٩٩,٢١٤)	٤١٣	مصروفات بيومه	(٦٨,٦١٥)		٣٧٣١	خدمات مطبوعه		١,٢٤٧,٧٢٣	
٧٣٣,٨٤٦,٠٧٥		صافي مبيعات إنتاج تلم		٦٦٥,٩٨٢,٣١٢	٣٧٣٢	الاطباء والاسعاف		٤٤٨,٤٠٣	
					٣٧٣٤	أجور عقارات (اراضي ومبني)		٢٢٤	
	٤١٢	صافي مبيعات بضائع مطبوعه			٣٧٣٥	ضرائب عقارية			
					٣٧٣٦	ضرائب غير مباشرة على النشاط		٥٨٠	
١٢٥,٥٠٩,٧٣٢	٤١٤	خدمات مطبوعه		١١٠,٢٤٩,٠٧٨	٣٧٣٧	هدايا و هبات			
	٤١٥	إيرادات تشغيل للغير			٣٧٣٨	تكاليف إنتاج تلم/بضائع مطبوعه			٨,٧٣٣,٦٦٥
	٤٢١	أصله تصدير				تكلفة الإيرادات النشاط			
٧٧,٤٩٤,٧١١		مجهل الضروء		٩٠٢,٥٤٨,٤٨٤		مجهل الربح			
١,٦٢٩,٨٥٠,٥١٨				١,٦٢٩,٨٥٠,٥١٨					١,٦٢٩,٨٥٠,٥١٨





(١٥)

حساب الأرباح والمصاريف عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١

رقم حطرية من ٢٠٢٠/٣/٣١ حتى ٢٠٢٠/٧/١ حطية	التدليل المحاسبي	البيان	حزبي	كاسي	رقم حطرية من ٢٠٢٠/٣/٣١ حتى ٢٠٢٠/٧/١ حطية	التدليل المحاسبي	البيان	حزبي	كاسي
		معدل الربح (رصيد مرحل)							
	٤٣	إيرادات الاستثمارات و فوائد	٧٧,٠٤٤,٧١١		٧٧,٠٤٤,٧١١	٣٨	معدل الخسارة (رصيد مرحل)		٩٠,٣٥٤,٨٤٤
	٤٣٢	إيرادات استثمارات مالية أخرى				٣٨١	المصاريف والادارية والتشغيلية		
	٤٣٤	فوائد إيرادات الشركة الخارجية	١٣,٧٢٢,٩٩١		١٣,٧٢٢,٩٩١	٣٨٢	مصاريف و فوائد قطع غير		
	٤٣٥	فوائد دائنة	٤٠,٠٧١,٧٨٤		٤٠,٠٧١,٧٨٤	٣٨٣	أجور		
			١٣,٤٤١,٨٥٨		١٣,٤٤١,٨٥٨	٣٨٤	مصاريف أخرى		
		إيرادات و ارباح أخرى			٢,٧٥٨,٨١٠	٣٨٥	خدمات مضافة		١,٩٠,٣٠٤
١٢٣,٩٧٣,٨٤٨	٤٤١	مخصصات التقى الغرض منها			١,٩٨١,٧٧٦	٣٨٦	الإهلاك والاستهلاك		١,٣٥٨,٣١٤
	٤٤٢	مدين سبق اعدادها			١٢,٣٥٢,٧٧٤	٣٨٧	فوائد		٨,٨١١,٣٠٣
	٤٤٣	ارباح بيع أوراق مالية			١٧,٣٢٦	٣٨٨	أجور عتارات		١٥٨,٤٣٠
١٠٢,٧٩١,٤١٠	٤٤٤	إيرادات و ارباح مشعة	٤١,٠١١,٧٣٧		٤١,٠١١,٧٣٧	٣٨٩	ضرائب عقارية		
					٣٤١,٥١٩,٠٧٢	٣٩٠	ضرائب غير مباشرة على النشاط		٤٤٢,٣٠٣
					٢٥٨,٣٥١,١١٢	٣٩١	إسعاء لاربية كورققات		٢٠٩,٣٣٣,٥٠٠
					٢٣,٥٤٧,٩١١	٣٩٢	مخصص هبوط اسعر سقزون التاج غير تلم		
						٣٥١	مخصص هبوط اسعر سقزون الإنتاج تلم		
٨١١,٧٧٧,٤١٢		صافي خسرة النشاط	٨٢٧,٩٧٠,١١٤		٨٢٧,٩٧٠,١١٤	٣٥١	مخصص قضايا		
						٣٥١	مخصص عملاء		
						٣٥١	مخصص موردين		
						٣٥١	مخصص ضمانات عقارية		
						٣٥١	مخصص فروق اسعر التوك		
						٣٥١	مخصص خردة		
						٣٥١	مخصص فوجنر		
						٣٥٤	مخصص فوجنر		
١,١٠٢,٠٥٢,٣٢٨		الاجمعي	١,١٨٢,٩٣١,٥٤٤		١,١٨٢,٩٣١,٥٤٤	٣٥٤	اعفاء وخصم متبوعه		١,٩٤٨,٩١٥
		صافي ارباح النشاط (رصيد متقول)			٨١١,٧٧٧,٤١٢		الاجمعي		١,٩٤٨,٩١٥
					١,٩٥٠,٦٤٥		صافي خسرة النشاط (رصيد متقول)		١,١٨٢,٩٣١,٥٤٤
					٧,٨٤٠,٨١٣		خسائر فروع علة		٨٢٧,٩٧٠,١١٤
٧٩,٥٠٤	٤٤٥	ارباح فروع علة	٥٧,٠٢٠,٧		٥٧,٠٢٠,٧	٣٥٦	خسائر فروع علة		٥٩,٢٢٨,١٥٦
٨٧,٧٦١,٦٥٨	٤٤٦	إيرادات سنوات سابقة				٣٥٧	مصرفات سنوات سابقة		
	٤٤٧	ارباح رأسمالية	١٢٠,٧٤٠,٤١١		١٢٠,٧٤٠,٤١١	٣٥٨	خسائر رأسمالية		
	٤٤٨	إيرادات و ارباح غير علية	٤١,٧٤٧,٩٥٠		٤١,٧٤٧,٩٥٠	٣٥٩	إسعاء غير علية		
						٣٥٩	ضرائب موجبة		
٧٨٣,٨٤٧,٠٦٤		صافي الخسرة	٧٢٤,١٤٠,٣٠٢		٧٢٤,١٤٠,٣٠٢	٣٥٩	صافي الربح قبل ضريبة الدخل		
٨٧١,٦٨٨,٢٢٦			٨٨٧,١٩٨,٧٧٠		٨٨٧,١٩٨,٧٧٠		ضريبة الدخل		
							صافي الربح بعد خصم الضريبة		٨٨٧,١٩٨,٧٧٠

عضو مجلس الادارة وعضو المنطق التنفيذي

(مهندس / علي عبدالمحسن علي)

مستقبل قطاعات التأمين المالية

(محاسب / مصطفى الشاذلي سني)

رئيس قطاع الحسابات والمصرف على التكاليف

(محاسب / كامل عبدالدايم)

c.c/0154

(١٦)

إرصدة القيدية وما في حكمها في ٢٠٢١/٣/٣١

رقم الحساب	المقارن في ٢٠٢٠/٣/٣١	البيان	المبلغ
١٩١/-	٢٢٥,٠٧٠,٦٢٦	اجمالي لودائع	
		بخصم الودائع المرهونة كما يلي:-	
	(١٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	ودائع على ذمة قرض البنك الأهلي المصري	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠
	(٥٢,٨٩٧,٠٠٠)	وديعة على ذمة قرض البنك الأهلي الكويتي	٥٢,٨٩٧,٠٠٠
	(٣,٢٦٦,٥٨٦)	ودائع على ذمة الاعتمادات طرف الأهلي دولار	٢,٥٧٦,٧٦٤
	(٨,٨٦٠,٨٢١)	ودائع على ذمة الاعتمادات طرف الأهلي يورو	٩,٣١٧,٥٢٦
	(٢١,١٠٠)	ودائع على ذمة قروض الخزينة الفرنسية	٢٢,١٨٨
	(١٠٠,٢٥,١١٩)	ودائع على ذمة طرفائ لشركات المساهمة	١٠٠,٢٥,١١٩
		وديعة البنك الأهلي الكويتي دولار	٢,٨٣٣,٢٠٠
	(٢٢٥,٠٧٠,٦٢٦)	اجمالي الودائع المرهونة	٢٢٧,٦٧١,٧٩٧
		رصيد الودائع الحرة (طرف البنك الوطني فرع الواحات البحرية والبنك الأهلي المصري فرع حلوان والبنك الأهلي الكويتي)	.
١٩٣/-	١٩,٨٧٠,٥٣٥	إرصدة الحسابات الجارية	١١٩,٧٨٧,٢٥٣
١٩٤/-	٥٤٥,٢٢٥	إرصدة الخزائن	٥٨٠,٠٢٦
	٢٠,٤١٥,٧٦٠	اجمالي البنوك المعين والمستاديق (بخلاف الودائع المرهونة وغطاء خطابات الضمان)	١٢٠,٣٦٧,٢٧٩

ملحوظة: رصيد حساب غطاء خطابات الضمان حـ / - / ١٩٢ في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ٩١٢٦٩٩ جنيه
حـ / - / ١٩٢ في ٢٠٢٠/٣/٣١ مبلغ ١٨٤٣٩٥٩ جنيه

(Handwritten signature)




(١٧)

الميزان العمومي في ٣١/٣/٢٠٢١

٢٧١/١٠٠ / أ

(قرض البنك الأهلي المصري - حلوان)

جنريه ٢٠١٩	البيان	جنريه ٢٠٢١
١٣٤,٠٤٤,٠٨٤	رصيد القرض في ١/٧/٢٠٢٠	١٢٦,٦٧٤,٩٣٠
١٢٤,٦٨٣,٥٦٣	رصيد القرض في ٣١/٣/٢٠٢١	١٢٧,٢١٩,٨٤٢
٩,٣٦٠,٥٢١	المسدد / المسحوبات من القرض خلال الفترة	(٥٤٤,٩١٢)





(١٨)

الميزانية الختامية في ٣١/٣/٢٠٢١

د / ٢٠٠ / ٢٧١

(قرض البنك الأهلي الكويتي - حلوان)

جنري ← ٢٠١٩	البيان	جنري ← ٢٠٢٠
٥٥,٠٠٥,٧٩٢	رصيد القرض في ٢٠٢٠/٧/١	٢٨,١٦٤,٥٢٦
.	اضافة	٧,٦٠٠,٠٠٠
٥٥,٠٠٥,٧٩٢	الاجمالي	٣٥,٧٦٤,٥٢٦
٢٨,٩٠٦,٥٠٥	رصيد القرض في ٢٠٢١/٣٢/٣١	١٣,٣٠٠,٤٥٨
٢٦,٠٩٩,٢٨٧	المسدد من القرض خلال الفترة	٢٢,٤٦٤,٠٦٨

ملحوظة : تم تغطية القرض بسبلغ ٧.٦ مليون جنيه

(Handwritten signature)



(١٩)

الإيضاحات المتممة

للقوائم المالية في ٢٠٢١/٣/٣١

١ - نبذة عن الشركة :-

- شركة الحديد والصلب المصرية " شركة مساهمة مصرية " (نسب المساهمة ٨٢% شركة قابضة ١٧ % هيئات وبنوك ومؤسسات عامة، وقطاع خاص وأفراد ،
- شركة تابعة للشركة القابضة للصناعات المعدنية - خاضعة لإحكام القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ .
 - موطن تأسيسها : ج. م. ع. - التبين - حلوان - فروع الشركة (الوحدات البحرية الأديبية بالسويس - بني خالد المنيا - أسوان)
 - غرض الشركة : استغلال مناجم الحديد وكافة الأعمال المتعلقة بالحديد والصلب والاتجار فيهما .
 - أسس أعداد القوائم المالية:

تعد القوائم المالية طبقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وفرض الاستمرارية ووفقاً للنظام المحاسبي الموحد، ومعايير المحاسبة المصرية وكذا في ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .

قدرة الشركة على الاستمرارية :

- تقدمت الشركة بتقريرها والذي عرض على الجمعيات العامة الغير العادية في ٢٠١٢/١٠/٩ و ٢٠١٣/١٠/١ للنظر في استمرارية الشركة وطلب تمويلها بنحو ٤٨٩,٢ مليون دولار تعادل نحو ٣,٤٢٤ مليار جنيه وذلك لإنتاج خط متكامل لإنتاج حديد التسليح وإحلال وتجديد وتطوير الخطوط القائمة مع السعي لدي البنوك المختلفة للحصول على تمويل نقدي لزوم إعادة التأهيل والتطوير وتقدمت الشركة بتقرير آخر وتم عرضه على الجمعية العامة الغير العادية في ٢٠١٤/١١/١١ كما تم عرض ملف تطوير الشركة على الجهات المسنولة بالدولة في انتظار الموافقة على برنامج التطوير المقترح وقامت الشركة بعمل مناقصة لاستيراد ٥٠٠٠٠ طن فحم كوك لتشغيل الأفران والذي تم توريدها خلال العام المالي ٢٠١٥/٢٠١٦ كما تم عمل زيادة للمناقصة بكمية ٢٥٠٠٠ ألف طن ومما يؤكد تعافي الشركة من كبوتها وقدرتها على الاستمرار انخفاض صافي الخسارة من ١٢٥٤ مليون جنيه خلال عام ٢٠١٣/٢٠١٤ لتصل الي ٧٦٠ مليون جنيه العام المالي ٢٠١٤/٢٠١٥ ثم انخفضت لتصل الي ٦١٥ مليون جنيه خلال عام ٢٠١٥/٢٠١٦

- كما تقدمت الشركة بتقريرها الي الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠١٦/٩/٢٧ وكذلك الجمعية العامة الغير عادية المنعقدة بتاريخ ٢٠١٧/١٠/١٢ بالموافقة على استمرارية الشركة في ضوء برنامج التطوير المعروض على الجمعية والمتضمنة تأهيل وتطوير الشركة .

- كما تقدمت الشركة بتقريرها في الجمعية العمومية غير العادية بتاريخ ٢٠١٨/١٠/١٠ بالموافقة على الاستمرارية وذلك في ضوء الفرص المتاحة لتطوير وتأهيل الشركة وحسن استغلال أصولها ومواردها كذلك الموافقة على مد أجل الشركة لمدة ٢٥ سنة اعتباراً من ٢٠١٨/١١/٢٢ .

كما تقدمت الشركة في تقريرها في الجمعية العمومية غير العادية بتاريخ ٢٠١٩/١١/١١ بالموافقة على الاستمرارية في ضوء الفرص المتاحة للمشاركة أو التطوير لتأهيل الشركة لزيادة الإنتاجية وتقليل الخسائر والوصول بالشركة الي الربحية.

- قدمت الشركة تقريرها في الجمعية العامة الغير عادية بتاريخ ٢٠٢٠/١١/٢ والتي وافقت على استمرارية الشركة .

- صدر قرار الجمعية العمومية الغير عادية بتاريخ ٢٠٢١/١/١١ بحل وتصفية الشركة بعد اتخاذ الإجراءات القانونية لتسجيل شركة الحديد والصلب للمناجم والمحاجر .

(Handwritten signature)



(٢٠)

٢ - أهم السياسات المحاسبية المتبعة:

لم يتم تغيير في السياسات المتبعة .

١/٢ - إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية:

أ - تم إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية بالجنيه المصري على أساس الأسعار المعلنة وقت التعامل .

ب - أعيد تقييم الأصول والالتزامات النقدية بالعملة الأجنبية ألي ما يعادلها من عملة مصرية على أساس السعر المعلن في ٢٠٢١/٣/٣١ ويتم أراج فروق العملة الناتجة عن هذا التقييم بقائمة الدخل .

الدولار الأمريكي	١٥,٧٤	جنيه مصري
يورو	١٨,٤٩	جنيه مصري

٢/٢ - إثبات الأصول الثابتة بالدفاتر واهلاكاتها :

- يتم إثبات الأصول الثابتة طبقا للأسعار (القيمة المعادلة) في ١٩٩٨/٦/٣٠ والمتضمنة كافة عناصر التكلفة منذ تاريخ التعاقد للشراء حتى انتهاء تجارب بدء التشغيل وبدء الإنتاج مع ربط أسعار الشراء بمعدلات التضخم في الأسعار ماعدا بند الأراضي بالقيمة المعادلة في ١٩٩٨/٦/٣٠
- يتم الإهلاك بطريقة القسط الثابت وفقا للمعدلات الواردة بالنظام المحاسبي الموحد بعد تحديد العمر المتبقي للأصول وفقا لنسب الصلاحية الفنية المعتمدة ضمن نتائج إعادة التقدير .
- بدأت الشركة إنتاجها عام ١٩٥٨ بخطوط إنتاجية رئيسية مكونة من فرن عالي ٢٠١ و صلب توماس ووحدات درفلة الكتل الثقيلة والخفيفة والألواح والصاج وحاليا يتم تشغيلها على فترات متقطعة إذ دعت الضرورة لذلك .
- بالنسبة لوحدات درفلة الكتل والقطاعات الثقيلة والخفيفة والألواح والصاج أعيد تأهيلها وتطوير معداتها (خاصة وحدتي الكتل والقطاعات الثقيلة) بقيمة استثمارية بلغت ١٨٠ مليون مارك ألماني وقروض محلية وتمويل ذاتي نحو ١٥ مليون جنيه وبذلك تكون القيمة الإجمالية نحو ٢٨٢ مليون جنيه وبدأت تلك الوحدات إنتاجها بعد إعادة التأهيل عام ١٩٨٧ .
- اعتبار من عام ١٩٧٤ بدأت مشروعات التوسع أضيفت وحدات الفرن العالي ٣ و٤ وحدة المحولات الأكسوجينية والصب المستمر مربعات/بلاطات/كتل مباشر والقطاعات المتوسطة والشرائط على البارد والساخن .
- وقد بدأ اعتبارا من عام ١٩٨١ تنفيذ أعمال إعادة تأهيل وتطوير لتلك الوحدات ممولة بقروض خارجية ومحلية وذاتية بلغت نحو ١٧٨٣ مليون جنيه في ١٩٩٦/٦/٣٠ استهدفت حل نقاط الاختناق بين تلك المراحل الإنتاجية وتطوير الأداء وتحديثه .

(Handwritten signature)



(٢١)

أسس قياس الأصول المضافة بعد إعادة التقييم في ١٩٩٨/٦/٣٠ هي التكلفة التاريخية للأصل وقت إضافته.

٣/٢ - معدلات الإهلاك المستخدمة في أهلاك الأصول الثابتة :-

المباني نسب تتراوح من ١,١٣% حتى ٨%
الآلات والمعدات نسب تتراوح من ٤% حتى ٢٠%
وسائل النقل نسب تتراوح من ٥% حتى ٢٠%
عدد وأدوات بنسب تتراوح من ٧,٥% حتى ١٨%
الأثاثات بنسبة تتراوح من ٥% حتى ٢٠%.

٤/٢ - السياسة المحاسبية المتعلقة بالأصول والالتزامات الضريبية المؤجلة :-

- يتم إثبات الضرائب المؤجلة (أصول أو التزامات) عندما تنشأ فروق ضريبية مؤقتة بين قيمة الأصول والالتزامات طبقاً للأسس الضريبية ، حيث يتم تحديد قيمة الأصول أو الالتزامات الضريبية المؤجلة طبقاً للأسلوب الذي يتم به تحقيق الأصول أو سداد هذه الالتزامات وبذات أسعار الضريبة السارية لكل فترة ضريبية .
- الطريقة المتبعة في أهلاك الأصول الثابتة : طريقة القسط الثابت .
- إجمالي القيمة الدفترية للأصول التي تم إهلاكها بالكامل ولا زالت تستخدم مبلغ ٢,٠٦٤ مليار جنيه .
- بلغت قيمة الأصول المتوقفة مؤقتاً مبلغ ٣٨ مليون جنيه .

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)



(٢٢)

٥/٢ - الطاقات الغير مستغلة منذ عام ١٩٩٠ / ١٩٩١

١ - معدات تأهيل النوافخ التوربينية	١,٢٠٢ مليون جنيه	سيتم استكمال المعدات لتأهيل التوربينه رقم (١)
٢ - معدات تحكم في شحن الأفران	٢,١٩٩ مليون جنيه	يتم تركيبها أثناء تنفيذ عمرة الفرن الرابع .
٣ - أوناش علوية	٣,٦٨٢ مليون جنيه	سيتم استخدامها في وحدات الصب المستمر والمحولات الثلاثة.
الإجمالي	٧,٠٨٣ مليون جنيه	

أ. م. محمد عبد الحليم
مدير عام



(٢٣)

٣ - المخزون السلعي :-

الأرصدة الموضحة بقائمة المركز المالي في ٢٠٢١/٣/٣١ أرصدة دفترية حيث يتم إجراء الجرد السنوي بكافة أنواع المخزون في ٦/٣٠ من كل عام .

أ - تنص الفقرة رقم (٩) من معيار المحاسبة المصري رقم (٢) المخزون علي (يجب قياس قيمة المخزون علي أساس التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل .

ب - مخزون الإنتاج التام بتكلفة الإنتاج لكل مرحلة نهائية ويتم تسعير المنصرف من المخزون بطريقة الأول فالأول . إلا انه في هذا العام ونظرا لارتفاع الأسعار عالميا وتأثير ذلك علي أسعار بيع منتجات الشركة فإن مازالت التكلفة أكبر من سعر البيع لأكثر الأصناف .

ج - الإنتاج غير التام يتم تقييمه بتكلفة المرحلة الأخيرة للمنتج غير التام المقيد بالدفاتر وكانت قيمة المخزون في ٢٠٢١/٣/٣١ كالتالي :-

القيمة بالجنيه	البيان
٤١١٩١٤٩	خامات
٧١٨٣٨٤٧٠٥	قطع غيار ومهمات وقود
٣٤٨٩٥٥٥٧٠	إنتاج غير تام
٢٠٣٧٢٩٧٦٠	إنتاج تام
١٠٥٤٤٩٠٠	اعتمادات مستنديه
١٢٨٥٧٣٤٠٨٤	إجمالي

د - بلغت قيمة المخزون الراكد من قطع الغيار والمهمات مبلغ ٣٣ مليون جنيه يتم مراقبته كميًا طبقًا لتعليمات الجهاز المركزي للمحاسبات وتعمل الشركة جاهدة للتخلص من هذا المخزون بكافة الوسائل المتاحة سواء كان بالبيع أو الاستخدام أو طرحه في مزاد .

٤ - تكلفة الاقتراض :

فوائد وعمولات وأعباء الاقتراض يتم تحميلها خلال سنوات تنفيذ المشروعات الممولة بقروض علي حساب الأصل بالتكوين السلعي وعقب بدء الإنتاج يتم قيد تلك الأعباء علي حساب الفوائد الخارجية بقائمة الدخل وقد بلغت فوائد الاقتراض خلال الفترة من

٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١ علي النحو التالي :-

البيان	جنيه
فوائد قرض البنك الأهلي المصري بضمان الودائع	٤٤٨٤٧٣٠
فوائد قرض البنك الأهلي الكويتي بضمان الوديعة	٤٢١٠١٢٢
أعباء القروض الخارجية	١١٦٤٥١
إجمالي الفوائد	٨٨١١٣٠٣
رسم التمغة النسبي علي قرض البنك الأهلي المصري	٢٦١٤٠٠
رسم التمغة النسبي علي قرض البنك الأهلي الكويتي	١١٠٢٥١
إجمالي رسم الدمغة	٣٧١٦٥١
الإجمالي	٩١٨٢٩٥٤

(Handwritten signature)



(٢٤)

٥ - تحقق الإيراد:

يتم الاعتراف بالإيراد الي المدى الذي تتوفر فيه درجة كافية من التأكد بأن المنافع الاقتصادية المرتبطة بالمعاملة سوف تتدفق للشركة ويمكن قياس قيمة الإيراد بشكل موثوق به ويتم قياس الإيراد بالقيمة العادلة للمقابل المستحق أو المستلم .

٦ - قائمة التدفقات النقدية:

يتم أعداد قائمة التدفقات النقدية طبقا للطريقة المباشرة .

١/٦ أرصدة النقدية وما في حكمها في ٢٠٢١/٣/٣١

(القيمة بالجنيه)

٢٠٢٠/٣/٣١	رقم الحساب	البيان	٢٠٢١/٣/٣١ جنيه
...	١٩١/-	(١) الودائع (بعد خصم الودائع المرهونة) والبالغه ٢٣٥٩٢٢٥٣٨	٢٢٧٦٧١٧٩٧
١٩٨٧.٥٣٥	١٩٣/-	(٢) الحسابات الجارية	١١٩٧٨٧٢٥٣
٥٤٥٢٢٥	١٩٤/-	(٣) أرصدة الخزائن	٥٨٠٠٢٦
٢.٤١٥٧٦٠		إجمالي البنوك المدينة والصناديق	٣٤٨٠٣٩٠٧٦
		البنوك الدائنة :-	
١٢٦٥٤٩٧٠٢	٢٧١/١٠٠	قرض البنك الأهلي المصري حلوان بضمان الوديعة	١٢٧٢١٩٨٤١
١١٤٩١٣٢٠	٢٧١/٢٠٠	قرض البنك الأهلي الكويتي بضمان الوديعة	١٣٣٠٠٤٥٨
١٣٨٠٤١٠٢٢		أجمالي البنوك الدائنة	١٤٠٥٢٠٢٩٩

جنيه يقابله ٩١٢٦٩٩
جنيه ١٨٤٣٩٥٩

ملحوظة : رصيد غطاء خطابات الضمان ح/ ١٩٢ في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ
في ٢٠٢٠/٣/٣١ مبلغ

(Handwritten signature)



سميرة/..

(٢٥)

٧ - تقييم الاستثمارات :

يتم تقييمها طبقا للتكلفة الفعلية

يتمثل بند الاستثمارات في قيمة مساهمة الشركة في رأس مال الشركات التالية : -

٤٩٠٠٠٠ شركة ايجيتالك ونظرا لأنها تحت التصفية فقد تم تكوين مخصص بقيمة

المساهمة بالكامل في ٢٠٠٦/٦/٣٠

الشركة القومية للأسمنت ٢٨٥٧٠

قيمة الاستثمارات في ٢٠٢١/٣/٣١ ٥١٨٥٧٠

- ويتم تقييمها بالقيمة الاسمية للأسهم مع تكوين مخصص هبوط أسعار إذ استدعي الأمر للأسهم المطروحة بالبورصة .

٨ (المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة : -

تتمثل الأطراف ذوي العلاقة في العلاقات المباشرة والتي تنشأ بين المنشأة والشركة القابضة وبين شركاتها التابعة أو الشقيقة أو ذات المصلحة المشتركة وذلك بالإضافة الي العلاقة التي تنشأ بين الشركة وبين الأعضاء الأساسيين في الاداره العليا بالمنشأة أو هؤلاء العاملين بالمنشأة ويكون لهم تأثير قوي علي اتخاذ القرارات بشكل مباشر ، وتطلق المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة علي جميع العمليات والمعاملات وتبادل الموارد والخدمات والالتزامات التي تنشأ بين المنشأة وبين هؤلاء الأطراف ومن هذه المعاملات :-

١. الشركة القابضة المعدنية والتي تساهم في رأس مال شركة الحديد والصلب بنسبة ٨٣ % .

٢. الشركة القومية للأسمنت والتي تساهم الحديد والصلب في رأسمالها بمبلغ ٢٨٥٧٠ جنية تمثل قيمة ١٤٢٨٥ سهم.

٣. شركة ايجيتالك والتي تساهم الحديد والصلب في رأسمالها بمبلغ ٤٩٠٠٠٠ جنية تمثل قيمة ٧٠٠٠ سهم

وحيث أن شركة ايجيتالك تحت التصفية فقد تم تكوين مخصص بكامل القيمة .

٤. شركة مصر للالومنيوم والتي باعت لها الحديد والصلب منتجات بمبلغ ٦٦٠٧٩٤٩ جنية واشترت منها خامات بمبلغ ١٠٥٢٢٨ جنية.

٥. شركة النحاس المصرية والتي باعت لها الحديد والصلب منتجات بمبلغ ١٧٦٩٣٥٢ جنية واشترت منها خامات بمبلغ ٥٤٥٤ جنية .

٦. شركة النصر للمواسير والتي باعت لها الحديد والصلب منتجات بمبلغ ٣١٨٩٣٣ جنية واشترت منها خامات صفر جنية .

٧. شركة الدلتا للصلب والتي باعت لها الحديد والصلب منتجات بمبلغ ٤٢٥١٦٤٩ جنية واشترت منها خامات بمبلغ ١٧٦٣١ جنية .

٨. شركة ميتالكو والتي باعت لها الحديد والصلب منتجات بمبلغ ٣٠٠٠ جنية والمشتريات صفر .

٩. شركة النصر للمطروقات والتي باعت لها الحديد والصلب منتجات بمبلغ ٨٢٩٨١٨ جنية والمشتريات صفر جنية .

١٠. شركة اسكندرية للحراريات والتي باعت لها الحديد والصلب منتجات بمبلغ ٣٩٣١٨٧ جنية والمشتريات ٢٤٦١٦٨٨ جنية.

(٢٦)



بيان موقف الضرائب

أولا : شركات الأموال .

- ١ . تم ربط الفترة من ٩٨/٩٧ حتى ٢٠٠٥/٢٠٠٤ وفقا لاعتماد كل من رئيس مصلحة الضرائب والسيد/وزير المالية بنحو ٢٠٤ مليون جنيه تم سدادها بالكامل خلال عام ٢٠٠٩/٢٠٠٨ بعد استئصال ضريبة الخصم والإضافة عن تلك السنوات .
- ٢ . بخصوص عام ٢٠٠٠/١٩٩٩ تم التصالح مع الضرائب ونتج عنه وعاء ضريبي خسارة بمبلغ ٢٨٠٢٩٥٠٢٨ جنيها وبناءا على ذلك سيتم عمل مطابقة مع الضرائب لتحويل الخسائر لمدة خمس سنوات طبقا لقانون الضرائب وتحديد موقف الشركة مع العلم أن تقرير الخبير المنتدب جاء متفقا مع ما جاء بمذكرة التصالح بخصوص عام ٢٠٠٠/٩٩ .
- ٣ . أعوام ٢٠٠٦/٢٠٠٥ حتى ٢٠٠٨/٢٠٠٧ منظورة أمام المحاكم .
- ٤ . أعوام ٢٠٠٩/٢٠٠٨ أمام اللجان الداخلية .
- ٥ . أعوام ٢٠١٠/٢٠٠٩ و ٢٠١١/٢٠١٠ تم التصالح وتسويتها نهائيا .
- ٦ . ٢٠١٢/٢٠١١ معروضة أمام لجان الطعن .
- ٧ . ٢٠١٣/٢٠١٢ تم التصالح وتسويتها نهائيا .
- ٨ . أعوام ٢٠١٤/٢٠١٣ و ٢٠١٥/٢٠١٤ تم التصالح وتسويتها نهائيا .

ثانيا : كسب العمل :

- ١ . أعوام ٨٨/٨٠ تم سداد مبلغ ٥١٢١٧٠ جنيه بناء على قرار لجنة الطعن وتم الاعتراض عليه ومنظورة أمام المحاكم .
- ٢ . أعوام ٩١/٨٩ تم سداد مبلغ ٢٠٠٧٩٦٧ جنيه بناء على قرار لجنة الطعن وتم الاعتراض عليه ومنظورة أمام المحاكم .
- ٣ . أعوام ٩٢ - ٢٠٠٤ تم الربط والسداد .
- ٤ . جاري فحص السنوات ٢٠٠٥ حتى ٢٠١٦ .

ثالثا : التمغة النسبية - النوعية .

- تم الربط والسداد حتى ٢٠١٧/٦/٣٠
- جاري الفحص من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ .

(Handwritten signature)



(٢٧)

موقف الشركة من ضريبة المبيعات حتى تاريخه :-

• طبقا لفتوى ادارة البحوث الضريبية بمصلحة الضرائب يحق للشركة استرداد ماتم سداده عن مدخلات الحراريات والماجنزيت بمبلغ ٦٠٤١٤٨١,٢ التي تم سدادها للمصلحة والتي بلغت من وجهة نظر الشركة مبلغ ٢٤ مليون جنية تقريبا طبقا لما أفاد به المستشار الضريبي للشركة مما أدى الي رفع دعوى قضائية لإثبات حق الشركة ومازالت محل نزاع وتم عمل مخصص .

• تم تقديم الإقرار الضريبي لضريبة المبيعات عن شهر فبراير ٢٠٢١ مدين بمبلغ ٨١٧٥٩٨٧ جنية وجاري السداد .

• تم الفحص حتى ٢٠١٠/٦/٣٠ وسداد فروق الفحص ٢٠١٠ .

• تم فحص ٢٠١١/٢٠١٠ ، ٢٠١٢/٢٠١١ ، ٢٠١٣/٢٠١٢ ، ٢٠١٤/٢٠١٣ ،

٢٠١٥/٢٠١٤ والمنظورة أمام لجنة فض المنازعات بالمركز الضريبي .

• السنوات ٢٠١٥/٢٠١٤ تحت الفحص بمركز كبار المموليين .

• وتم تكليف المستشار الضريبي بمباشرة الاعمال الخاصة بفروق الفحص الضريبي عن

هذه السنوات بدرجات الطعن المختلفة بمركز كبار المموليين .





(٢٨)

٩ - رأس المال في ٢٠٢١/٣/٣١ .

١. رأس المال المصرح به (٢) مليار جنية مصري
(قرار الجمعية العامة غير العادية في ٢٠٠٧/٧/١٩)
٢. رأس المال المدفوع بلغ ١,٩٥٣,٧٤٤,٥٥٦ جنيها موزعة على ٩٧٦٨٧٢٢٧٨ سهم بعد قرار الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ٢٠١٦/١١/١٠ بزيادة رأس المال بنسبة ١٠٠% .
٣. تم زيادة رأس المال المصدر والمدفوع بنسبة ١٠٠% من ٩٧٦٨٧٢٢٧٨ جنية الي ١٩٥٣٧٤٤٥٥٦ جنية مع طرح أسهم زيادة رأس المال البالغ عددها ٤٨٨٤٣٦١٣٩ سهما للاكتتاب بواسطة قدامى المساهمين بالقيمة الاسمية البالغة جنيهاً للسهم مضافاً إليها خمسة قروش كمصاريف إصدار للسهم طبقاً لقرارات الجمعية العامة غير العادية لشركة الحديد والصلب المنعقدة بتاريخ ٢٠١٦/١١/١٠ كما هو موضح بالجدول .

النسبة %	جنيه	سهم	بيان
٨٣%	١٦٣٠٩٠٠١٩٨	٨١٥٤٥٠٠٩٩	الشركة القابضة المعدنية
١٧%	٣٢٢٨٤٤٣٥٨	١٦١٤٢٢١٧٩	هيئات وبنوك ومؤسسات عامة وقطاع خاص وأخرى
١٠٠%	١٩٥٣٧٤٤٥٥٦	٩٧٦٨٧٢٢٧٨	الإجمالي

- ٣ - عدد الأسهم - ٩٧٦٨٧٢٢٧٨ سهم
القيمة الاسمية للسهم ٢ جنية
القيمة السوقية للسهم المتداول بالبورصة ٢,٤٨ جنية
نصيب السهم من الخسارة ٠,٧٤ جنية

- احتسب نصيب السهم من الخسارة بقسمه صافي خسارة الفترة علي عدد الأسهم القائمة

١٠ - حقوق الملكية في ٢٠٢١/٣/٣١ .

جنيه	البيان
١٩٥٣٧٤٤٥٥٦	رأس المال المدفوع
٤٨٣٤٠١٥٢٤	أجمالي الاحتياطات
(٨٢٠٦٩٩٠٩٤٣)	خسائر مرحله
(٧٢٤١٤٠٢٠٢)	صافي خسارة الفترة
(٦٤٩٣٩٨٥٠٦٥)	مجموع حقوق الملكية

- ❖ يتم تكوين الاحتياطات في ضوء احكام القانون والنظام الأساسي للشركة وما تراه مناسباً لتمويل الاستثمارات المستقبلية .
- ❖ وبيان الاحتياطات :-

جنيه	البيان
٤٩٥٤١٤٦٧	احتياطي قانوني
١٤٨٨١٦٤٩٦	احتياطي نظامي
١٢٧٤٥٣٥٨٠	احتياطي رأسمالي
١٥٤٨٩٢١٨٤	احتياطي عام
٢٦٩٧٧٩٧	احتياطات أخرى
٤٨٣٤٠١٥٢٤	الإجمالي



(٢٩)

١١ - إيرادات وإرباح أخري (٤٤٤) .

بلغت الإيرادات الاخري في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ٤٦٠١١٧٣٧ جنيه
تتمثل فيما يلي :-

بيــــــــــــــــان	جنيــــــــــــــــه
خسائر بيع خرده ومخلفات	(٢٠٣٨٠٣٩٣)
تعويضات وغرامات	١٣٥٣٨٢٤
إيجارات دائنة	١٣٨٢٠٦٨
إيرادات متنوعة	١٣٩٤٥٤٦٥
إرباح مبيعات فروع	٤٩٧١٠٧٧٣
الاجمالي	٤٦٠١١٧٣٧

(Handwritten signature)



١٢ - مصاريف أخري (٣٥٨/٣٥٤) .

بلغت ١٩٤٨٩١٥ جنيه كالتالي :-

بيــــــــــــــــان	جنيــــــــــــــــه
خسائر بيع مواد وقطع غيار	٠
تعويضات وغرامات	١٠٩٧٦٨٧
تبرعات وإعانات	١١٠٠٠
أعباء غير عادية	٨٤٠٢٢٨
الاجمالي	١٩٤٨٩١٥

١٣ - الأجرور :-

بلغت الأجرور في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ٥٦٥٧٥٣٧٢٦ جنيه بيانها كالتالي :-

البيــــــــــــــــان	جنيــــــــــــــــه
أجرور نقدية	٤٤٤٨١٢٦٨٨
مزايا عينية	٥٣٣٦٦٣٠٤
تأمينات اجتماعية	٦٧٥٧٤٧٣٤
الاجمالي	٥٦٥٧٥٣٧٢٦

(٣٠)

١٤ - حركة مبيعات الإهلاك خلال الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١

(القيمة بالجنيه)

٣١١ / أ

رصيد	استيعادات	إضافات	تعديلات	رصيد	الأصل
٢٠٢١/٣/٣١				٢٠٢٠/٧/١	
٦٠٧٤٦٩٨٩٢	•	٤٥٨٩٩٨٦	•	٦٠٢٨٧٩٩٠٦	المباني
١٨٧١٧٤١٥٢٦	•	٢٦٧٥٥٢١٤	•	١٨٤٤٩٨٦٣١٢	الآلات
٢٧٠٧٣١٥٩٥	٤١٧٥٢٨	٦٤٥١١٧٤	•	٢٦٤٦٩٧٩٤٩	وسائل النقل
٢٢١٧٥٢٩٣	•	٥٦٢١٤٠	•	٢١٦١٣١٥٣	عدد وأدوات
١٢٩٩٠٦٥٩	•	٦٠٢٢٤٢	•	١٢٣٨٨٤١٧	أثاث
٢٧٨٥١٠٨٩٦٥	٤١٧٥٢٨	٣٨٩٦٠٧٥٦	•	٢٧٤٦٥٦٥٧٣٧	أجمالي



Handwritten signature and stamp at the top of the page.

شركة الحديد والصلب المصرية
قطاعات الشئون المالية

(٣١)

قطاعات الشئون المالية

٣) بيانات تفصيلية عن عناصر القوائم المالية :

١ - الأصول طويلة الأجل
- الأصول الثابتة

١٥ - حركة وحالة الأصول الثابتة والمعرضة خلال الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١

(القيمة بالجنية)

رصيد	استيعادات	تعديلات	إضافات	رصيد	الأصل
٢٠٢١/٣/٣١				٢٠٢٠/٧/١	
١٨١٠.٦٩٦٧٩	١٨٧.٥٠	.	.	١٨١٢٥٦٧٢٩	الأراضي
٦٨٤٧٢٦٣٤١	.	.	.	٦٨٤٧٢٦٣٤١	المباني
٢١٩٥٢٧٥٩٧٦	.	.	١٧٥٣٨.٧٧	٢١٧٧٧٣٧٨٩٩	الآلات
٣.٢٦٥٧٨٣٢	.	.	٣٨٣٧٥٢	٣.٢٢٧٤٠.٨٠	وسائل النقل
١٥٢٢٨١٤٥٠	.	.	٣٤١١٧٧١	١٤٨٨٢٩٦٧٩	عدد وأدوات
١٥٩٦٦٨٢٧	.	.	٣٢٢٧.	١٥٩٣٤٥٥٧	إثاث
٣٥٣١٩٧٨١.٥	.	.	.	٣٥١٠.٧٩٩٢٨٥	أجمالي



Handwritten signature and stamp

(٣٢)

١٢ - مرآة مقروحات تدف التزهيط من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١

(القيمة بالجنيه)

رصيد	محول للأصول	استبعادات	تعديلات	الإضافات	رصيد	البيان
٢٠٢١/٣/٣١					٢٠٢٠/٧/١	
٠	٠	٠	٠	٠	٠	أراضي
٢٥٥٣.٩	٠	٠	٠	١٠٥٠٠٠	٢٥٠٣.٩	مباني
١٢١١٦٩٤٣	١٧٥٣٨.٧٧	٠	٠	٠	٢٩٦٥٥.٢٠	آلات
٣٦٨٣٢.٢	٣٨٣٧٥٢	٠	٠	٣٨٣٧٥٢	٣٦٨٣٢.٢	وسائل نقل
٤٣٠١١٩٦	٦٤٧٣٥٩	٠	٠	٦٤٧٣٥٧	٤٣٠١١٩٨	عدد وأدوات
٤٣٨٤٨	٣٢٢٧.٠	٠	٠	٤٤٧٤٦	٣١٣٧٢	أثاثات
٢٠٥٠٠٤٩٨	١٨٦.١٤٥٨	٠	٠	١١٨.٨٥٥	٣٧٩٢١١.٠١	الإجمالي



Handwritten signature and stamp.

١٧ - بلغت الاستثمارات في الأوراق المالية في ٢٠٢١/٣/٣١

ملاحظات	نسبة مساهمة الشركة بالشركات المستثمر بها	سعر التداول بالبورصة	القيمة الاسمية للسهم	القيمة الاسمية في ٢٠١٩/٦/٣٠	الاستثمارات
إيقاف سهم القومية للاسمنت	%٠,١٣٨٤٢	غير متداول	٢	٢٨٥٧٠	القومية للأسمنت
تحت التصفية	%٢٠	غير متداول	٧٠	٤٩٠٠٠٠٠	إيجيتالك
				٥١٨٥٧٠	الإجمالي

سُمرة / ..



(Handwritten signature)

شركة الحديد والصلب المصرية
قطاعات الشؤون المالية

(٣٤)

٢٠٢١/٣/٣١ - بيان حركة القروض الأجنبية في ٢٠٢١/٣/٣١

(القيمة بالجنية)

سعر الفائدة	تاريخ الانتهاء	نوع العملة	٢٠٢١/٣/٣١		المستند		المستحق حتى يونيو ٢٠٢١		الإضافة		رقم الحساب	بيان القروض
			رصيد	محل	أجنبي	محل	أجنبي	محل	فروق عملة	محل			أجنبي
%٢	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	١٠٠٠	قروض الخزائنة الفرنسية عك سويت لمشروع معالجة المياه
%٢	٢٠٢٣	جرب	٤٥٦٨٩٧	٢٥٤٩,١٩	٧٤٨٣٤٨	٤١٠,٢٧,٨٤	٦٣٧٦٧٥	٣٤٩٦٠,٢٣	٤٨٨٩٥	١٠٩٤٥٧٢	١١٠	قروض الخزائنة الفرنسية عك سوجوك للتكتم في المياه والنز
%٢	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٥٣	قروض الخزائنة الفرنسية عك سوجوك لتوريد وضمان عدد أربعة محطات كهرباء
%٢	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	١٥٠	قروض الخزائنة الفرنسية لمشروع التكرير ستورز عك المسوم
%٢	-	-	٤٥٦٨٩٧	٢٥٤٩,١٩	٧٤٨٣٤٨	٤١٠,٢٧,٨٤	٦٣٧٦٧٥	٣٤٩٦٠,٢٣	٤٨٨٩٥	١٠٩٤٥٧٢	١٥٠	الإجمالية

مدير/ ..



Handwritten signature and stamp of the company.

(٣٥)

١٩ - بيان إجمالي الواجبات المستحقة للمرحلة حارضة البنوك في ٣١/٣/٢٠٢١

البيان	المبلغ
ودائع لمدة ٦ شهور من هوننة على ذمة قرض البنك الأهلي وتجدد تلقائيا	١٥٠٠٠٠٠٠٠٠
ودیعة لمدة عام من هوننة على ذمة قرض البنك الاهلى الكويتى	٥٢٨٩٧٠٠٠
ودیعة شهریا بالیوروا على ذمة الاعتمادات لدى البنك الاهلى نولان	٢٥٧٦٧٦٤
ودائع شهریا بالیوروا على ذمة الاعتمادات لدى البنك الاهلى یورو	٩٣١٧٥٢٦
ودیعة لمدة ستة أشهر بالیوروا من هوننة على ذمة قرض الخزانة الفرنسية یورو لدى البنك الاهلى	٢٢١٨٨
ودیعة لمدة ٦ شهور بالجنيه المصرى من هوننة لضرائب الشركات المساهمة طرف بنك الإسكندرية - حوان	٩١١٣٧٤٥
ودیعة لمدة ٦ شهور بالجنيه المصرى من هوننة لضرائب الشركات المساهمة طرف بنك الإسكندرية - حوان	٩١١٣٧٤
ودیعة على ذمة خطابات الضمان طرف بنك البركة مصر	.
ودیعة لمدة ٦ شهور بالجنيه المصرى لدى البنك الوطنى للتنمية فرع الواحات البحرية	.
ودیعة البنك الاهلى الكويتى نولان S ١٨٠٠٠٠	٢٨٣٣٢٠٠
الإجمالى فى ٣١/٣/٢٠٢١	٢٢٧٦٧١٧٩٧

مستوردة ..



(Handwritten signature)



(٣٦)

شركة الحديد والصلب المصرية
قطاعات الشؤون المالية

٢٠٢١/٣/٣١ - المخصصات وبطائف الإهلاك في

رقم أول المادة ٢٠٢١/٣/٣١ جتيه	المخصصات المستفيدة		المخصصات المقتضية	رقم أول المادة ٢٠٢٠/٧/١ جتيه	البيان	الدليل المحاسبي
	مخصصات تبقى الفرض منها	في آخراتها				
١٤٣٥٩١٥١٢	٢٩١٢٤٣١٩	.	.	١٧٢٧١٥٨٣١	مخصص هبوط أسعار مخزون إنتاج غير تام	٢٦٢
١١٠٥٣٦٩٣٣	٢٦٦٣٨٣٠١٦	.	.	٣٧٦٩١٩٩٤٩	مخصص هبوط أسعار مخزون إنتاج تام	٢٦٣
١٦٨١٦٤٢٩٠	.	.	.	١٦٨١٦٤٢٩٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها عملاء	٢٦٩/١٠٠
.	.	.	.	.	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها موردين	٢٦٩/٢٠٠
٢٢٣٤٦٧٤٥	.	.	.	٢٢٣٤٦٧٤٥	مخصص ضرائب	٢٦٧/١٠٠
٣١٣٦٤٥٦	.	.	.	٣١٣٦٤٥٦	مخصص قضايا	٢٦٧/٢٠٠
٤٩٠٠٠٠	.	.	.	٤٩٠٠٠٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها من استثمارات	٢٦٥/١٠٠
٣١٢٧٠٢٥	.	.	.	٣١٢٧٠٢٥	مخصص خردة	٢٦٩/٣٧٠
.	.	.	.	.	مخصص مطالبات	٢٦٩/٣٩٠
.	.	.	.	.	مخصص خام ناعم أسوان	٢٦٩/٤٠٠
٣٢٣٢٨٢٣	.	.	.	٣٢٣٢٨٢٣	مخصص شركة فورجيسكو	٢٦٩/٥٠٠
٤٥٤٦٥٧٨٤	٢٩٥٥٠٧٣٣٥	.	.	٧٥٠١٣٣١١٩	الإجمالي	

(٣٧)

إيرادات النشاط :-

(القيمة بالآلاف جنيه)

نسبة التطور	الفترة من ٢٠١٩/٧/١ إلى ٢٠٢٠/٣/٣١				الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ إلى ٢٠٢١/٣/٣١				البيان
	قيمة %	كمية %	متوسط سعر الطن بالجنيه	القيمة	كمية/طن	متوسط سعر الطن بالجنيه	القيمة	كمية/طن	
%٩٤	%٩٤	٧٠٧٨	٦٩٦٨٩١	٨٦٢٧٤	٨٠٣٢	٦٥٣١١٠	٨١٣٠٥	- المبيعات المحلية	
%١٠٠	%١٠٠	.	.	.	٨٩٣٢	٣٢٦٠	٣٦٥	- التصدير	
%٩٤	%٩٥	٧٠٧٨	٦٩٦٨٩١	٨٦٢٧٤	٨٠٣٧	٦٥٦٣٧٠	٨١٦٧٠	أجمالي المبيعات محلي وتصدير من المنتجات النهائية	
%٥٧			٢٧٠٢٥			١٥٣٤٠		مبيعات منتجات عرضية	
%١٨			١٥٣٩١			٢٧٤٥		مبيعات منتجات ورش الهياكل المعدنية	
%١٥٥			(٥٤٦١)			(٨٤٧٣)		بخصم : مصروفات بيعية	
%٩١			٧٣٢٨٤٦			٦٦٥٩٨٢		صافي المبيعات	
%٨٨			١٢٥٥٠٩			١١٠٢٤٦		خدمات مياحة	
%٩٠			٨٥٩٣٥٥			٧٧٦٢٢٨		إيراد النشاط الجاري	

٢٠ - يتم الاعتراف بالمخصصات وفقا لمتطلبات الفقرة ١٤ من معيار المحاسبة المصري رقم (٢٨) حيث يتم تكوين المخصصات عندما يصبح هناك التزام قانوني أو حكومي أو غيره علي الشركة كنتيجة لأحداث سابقة يترتب عليها تدفق موارد ذات منافع اقتصادية لسداد ذلك الالتزام هذا ويتم إعادة دراسة المخصصات في تاريخ القوائم المالية وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير لها .

٢١ - إيرادات / مصروفات سنوات سابقة .

مصروفات سنوات سابقة ٥٩٢٢٨٦٥٦ جنيه
 إيرادات سنوات سابقة ١٢٠٧٤٠٤١١

٢٢ - الأحداث اللاحقة :-

تم اعتماد التوقيع على عقود البيع الابتدائية بين الشركة والشركة القابضة للصناعات المعدنية بمساحة ٥٩٥ فدان حيث لم يدرج اثر التسوية على القوائم المالية في ٢٠٢١/٣/٣١ وذلك بعد موافقة الجمعية العامة المنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/١/١١ وباجماع المساهمين الحاضرين على الاجراءات التي تمت بخصوص نقل ملكية بعض الاراضى المملوكة للشركة لتسوية بعض مستحقات الشركة القابضة للصناعات المعدنية وجزء من مستحقات شركة الغاز والذي نتج عنها ارباح رأسمالية قيمتها ٢٩٠,١٠٤,٢٣٥ جنيه حين اتمام اجراءات التسليم الفعلية .

