

EGYPT INTERCONTINENTAL

EGYPT INTERCONTINENTAL FOR GRANITE & MARBLE S.A.E
SUBSIDIARY OF SALAMA GROUP



مصر إنتركونتيننتال

مصر إنتركونتيننتال لصناعة الجرانيت والرخام ش.م.م
شركة مساهمة مصرية لتأثبات بموجب قرار رئيس الهيئة العامة للإستثمار والناطق الحرة رقم 399 لسنة 1997

السادة / بورصة الاوراق المالية.

إدارة الإفصاح

تحية طيبة وبعد،،،

نتشرف بان نرفق طيه القوائم المالية للشركة بمرفقتها للربع الثانى المنتهى فى
٢٠٢١/٦/٣٠ برجاء التكرم بالإستلام.

ولسيادتكم جزيل الشكر و التقدير،،،



المرفقات:-

- ١- تقرير مراقبا الحسابات.
- ٢- قائمة المركز المالى فى ٢٠٢١/٦/٣٠.
- ٣- قائمة الدخل المنفردة عن الفترة المنتهية فى ٢٠٢١/٦/٣٠.
- ٤- قائمة الدخل الشامل عن الفترة المنتهية فى ٢٠٢١/٦/٣٠.
- ٥- قائمة التغير فى حقوق الملكية عن الفترة المنتهية فى ٢٠٢١/٦/٣٠.
- ٦- قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المنتهية فى ٢٠٢١/٦/٣٠.
- ٧- الإيضاحات المتممه للمركز المالى فى ٢٠٢١/٦/٣٠.
- ٨- صورة من محضر اجتماع مجلس الإدارة.

شركة مصر أنتركونتيننتال
لصناعة الجرانيت والرخام
(إيجي ستون)
شركة مساهمة مصرية

القوائم المالية
في ٢٠٢١/٦/٣٠

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية

تقرير الفحص المحدود الى السادة / اعضاء مجلس الإدارة
لشركة / مصر انتركونتيننتال لصناعة الجرانيت و الرخام (إيجى ستون) ش.م.م

المقدمة:-

قمنا باعمال الفحص المحدود للقوائم المالية المرفقة لشركة / مصر انتركونتيننتال لصناعة الجرانيت و الرخام (إيجى ستون) وهى شركة مقيد اسهمها ببورصة الاوراق المالية (بورصة النيل) و تتمثل هذه القوائم فى المركز المالى فى ٢٠٢١ / ٦ / ٣٠ وكذا قوائم الدخل الشامل و المتغير فى حقوق الملكية و التدفقات النقدية المتعلقة بها عن الستة اشهر المنتهية فى ٢٠٢١ / ٦ / ٣٠ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات المتممة الاخرة و الادارة هى المسئولة عن اعداد القوائم المالية الدورية هذه و العرض العادل و الواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وتتخصر مسئوليتنا فى ابداء استنتاج على القوائم المالية الدورية فى ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود :

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصرى لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للمنشأة و المؤدى بمعرفة مراقب حساباتها "يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة اساسية من اشخاص مسئولين عن الامور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود . ويقفل الفحص المحدود جوهرياً فى نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد باننا سنصبح على دراية بجميع الامور الهامة التى قد يتم اكتشافها فى عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية.

الاستنتاج :-

فى ضوء فحصنا المحدود لم يتم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد ان القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للشركة فى ٢٠٢١ / ٦ / ٣٠ وعن ادائها المالى و تدفقاتها النقدية عن الستة اشهر المنتهية فى ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

فقرة توجيهية انتباه القارئ :-

مع عدم اعتبار ذلك تحفظاً قامت الشركة باعداد القوائم المالية وفق معايير المحاسبة المصرية الصادرة بقرار وزير الاستثمار رقم (١١٠) لسنة ٢٠١٥ فى ٢٠١٥ / ٧ / ٩ لتحل المعايير المحاسبية المرفقة بالقرار المشار الية محل معايير المحاسبة المصرية الصادرة بالقرار الوزارى رقم (٢٤٣) لسنة ٢٠٠٦ و التى كانت اطار اعداد و عرض القوائم المالية للشركة خلال الفترة السابقة

مراقبا الحسابات

ايهاب محمد جميل درويش

س.م.م ٤٨٣٩

سعد فرج كراي
محاسب قانوني
س.م.م ١٢٥٣٣
س.م.م هيئة الرقابة المالية ٢٣٧

ايهاب محمد جميل درويش
محاسب قانوني ورطب حسابات
س.م.م ٤٨٣٩ . ٢٠٢١

تحريراً ٢٠٢١ / ٨ / ٢

شركة مصر انتركونتيننتال لصناعة الجرانيت والرخام

(إيجي ستون) ش.م.م

قائمة المركز المالي في ٢٠٢١/٦/٣٠

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	رقم الإيضاح	
جنيه مصري	جنيه مصري		
٢٨٤١٧٦١	٢٨٠٨٥٠١	(٨)	الأصول غير المتداولة :- الأصول الثابتة (بالصافي)
٢٨٤١٧٦١	٢٨٠٨٥٠١		مجموع الأصول الغير متداولة
١٤٥٩٢٤٤	٤٦٩٩٧٤	(٩)	الأصول المتداولة:- المخزون
—	—		العملاء
١٢٣٤٣٥٨	١٢٤٧٠٤٥	(١٠)	مدينون وارصدة مدينة متنوعة
١٤٣٨٣٧٤	٢٠٠٧٠٠٧	(١١)	النقدية وما فى حكمها
٤١٣١٩٧٦	٣٧٢٤٠٢٦		مجموع الاصول المتداولة
٦٩٧٣٧٣٧	٦٥٣٢٥٢٧		مجموع الاصول
٨٦٥٠٠٠٠	٨٦٥٠٠٠٠	(١٤)	حقوق الملكية :- رأس المال المدفوع
١٤٧٤٥٧٢	١٤٧٤٥٧٢		أرباح مرحلة
(٧٧٤٨٢٢)	(٤٤٥٧٧٣)		ارباح /خسائر الفترة
(٢٣٧٦٠١٣)	(٣١٥٠٨٣٥)		خسائر مرحلة
٦٩٧٣٧٣٧	٦٥٢٧٩٦٤		مجموع حقوق الملكية
—	—	(١٢)	الالتزامات المتداولة:- بنوك سحب على المكشوف
—	٤٥٦٣	(١٣)	دائنون حسابات جارية دائنة
—	—		التزامات ضريبية مؤجلة
—	٤٥٦٣		مجموع الالتزامات المتداولة
٦٩٧٣٧٣٧	٦٥٣٢٥٢٧		اجمالى حقوق الملكية و الالتزامات

• الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) متممة للقوائم المالية.

مراقبا الحسابات

رئيس مجلس الإدارة

إيهاب محمد جميل

احمد سلامة على

س.م.م ٤٨٣٩

س.م.م هيئة الرقابة المالية ٢٣٧

إيهاب محمد جميل
مراقب حسابات
س.م.م ٤٨٣٩ . ٢٠٢٠



شركة مصر انتركونتينتال لصناعة الجرانيت والرخام

(إيجى ستون) ش.م.م

قائمة الدخل المنفردة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠

من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠ جنيه مصري	من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ جنيه مصري	رقم الإيضاح	
٤٦٩٠٠٢	٩٠٨١٦٣		إيرادات النشاط
٥٣٦٩٦٠	٢٨٣٩٥٠		مبيعات تصدير
			مبيعات محلي
١٠٠٥٩٦٢	١١٩٢١١٣	(١٨)	اجمالي إيرادات النشاط
			<u>يخصم منه :-</u>
١٢٣٠٦٠٨	١٥٠٤٥٨٦	(١٥)	تكلفة الحصول على الإيراد
(٢٢٤٦٤٦)	(٣١,٢٤٧٣)		مجموع الربح / الخسارة
			<u>يخصم منه :-</u>
١١٤١٠٩	١٢٥٢١٦	(١٦)	مصروفات عمومية و ادارية
٢٥١٧٦	٨٠٨٤		م.اهلاك
١٣٩٢٨٥	١٣٣٣٠٠		اجمالي المصروفات و الاهلاك
			<u>يضاف اليه :-</u>
٢٩٨٠٢٨	—		إيرادات اخرى (الدعم)
(٦٥٩٠٣)	(٤٤٥٧٧٣)		صافي ارباح / خسائر الفترة قبل ضريبة الدخل
—	—		ضريبة الدخل الحالية
(٦٥٩٠٣)	(٤٤٥٧٧٣)		صافي ارباح / خسائر الفترة بعد ضريبة الدخل
(٠٠٠٠٧٦)	(٠٠٠٥١٥)	(١٧)	نصيب السهم في الارباح / الخسائر

• الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) متممة للقوائم المالية المنفردة.

شركة مصر انتركونتيننتال لصناعة الجرانيت والرخام

(إيجي ستون) ش.م.م

قائمة الدخل الشامل عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠

من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠ جنيه مصري (٦٥٩٠٣)	من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ جنيه مصري (٤٤٥٧٧٣)	رقم الإيضاح	صافي الخسائر / الأرباح الفترة بعد الضرائب الدخل الشامل الآخر اجمالي الدخل الشامل عن الفترة
—	—		
(٦٥٩٠٣)	(٤٤٥٧٧٣)		

- تقرير الفحص المحدود مرفق
- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) متممة للقوائم المالية.

شركة مصرانتركونتنتال لصناعة الجرانيت والرخام
(إيجي ستون) ش.م.م

قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المالية
المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠

بيان	رأس المال المصدر والمدفوع	احتياطي قانوني	خسائر مرحلة	صافي أرباح/خسائر مرحلة	ارباح / خسائر الفترة	الاجمالي
الرصيد في ٢٠٢٠/١/١	جنيه مصري ٨٦٥٠٠٠٠	جنيه مصري —	جنيه مصري (٩٤٤٤٨٤٢)	جنيه مصري ١٤٧٤٥٧٢	جنيه مصري (١٤٣١١٧١)	جنيه مصري ٧٧٤٨٥٥٩
الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	٨٦٥٠٠٠٠	—	(٢٣٧٦٠١٣)	١٤٧٤٥٧٢	(٧٧٤٨٢٢)	٦٩٧٣٧٣٧
الرصيد في ٢٠٢١/١/١	٨٦٥٠٠٠٠	—	(٢٣٧٦٠١٣)	١٤٧٤٥٧٢	(٧٧٤٨٢٢)	٦٩٧٣٧٣٧
تحويل خسائر العام السابق الى ارباح مرحلة	—	—	(٧٧٤٨٢٢)	—	—	—
صافي خسائر الفترة	—	—	—	—	(٤٤٥٧٧٣)	(٤٤٥٧٧٣)
الرصيد في ٢٠٢١/٦/٣٠	٨٦٥٠٠٠٠	—	(٣١٥٠٨٣٥)	١٤٧٤٥٧٢	(٤٤٥٧٧٣)	٦٥٢٧٩٦٤

شركة مصر انتركونتيننتال لصناعة الجرانيت والرخام

(إيجي ستون) ش.م.م

قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠

من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠ جنيه مصري	من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ جنيه مصري	رقم الإيضاح
(٦٥٩٠٣)	(٤٤٥٧٧٣)	
٣٣٢٦٠	٣٣٢٦٠	(٨)
(٣٢٦٤٣)	(٤١٢٥١٣)	
٧٨٤٧٦٩ (٤٥٨٢٣) (٧١٢٠)	٩٨٩٢٧٠ (١٢٦٨٧) ٤٥٦٣	
٦٩٩١٨٣	٥٦٨٦٣٣	
—	—	
—	—	
—	—	(١٢)
—	—	
٦٩٩١٨٣	٥٦٨٦٣٣	
١٨٥١٠٩٥	١٤٣٨٣٧٤	
٢٥٥٠٢٧٨	٢٠٠٧٠٠٧	(١١)

التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :-

صافي ارباح / الخسائر الفترة قبل الضريبة

تعديلات لتسوية صافي الارباح / الخسائر

مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

اهلاك الاصول الثابتة

التغير في رصيد المخزون

التغير في رصيد المدينون و الارصدة المدينة

التغير في رصيد الدائنون و لحسابات الدائنة

صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل

التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار

تحصيل من بيع اصول ثابتة / مدفوعات لشراء

اصول ثابتة

صافي النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار

التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :-

بنوك سحب على المكشوف

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل

صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة

النقدية وما في حكمها في بداية الفترة

النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

شركة مصر انتركونتيننتال لصناعة الجرانيت والرخام (إيجي ستون)
السياسات المحاسبية والإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن السنة المالية المنتهية

في ٢٠٢١/٦/٣٠

١- نبذة عن الشركة:-

تأسست شركة مصر انتركونتيننتال لصناعة الجرانيت والرخام (إيجي ستون) شركة مساهمة مصرية بتاريخ ١٩٩٧/٨/٥ مكتب توثيق الشركات وتم قيد الشركة بسجل تجاري الاستثمار تحت رقم ٣١٥٩٠ بتاريخ ١٩٩٧/٩/١٠ مكتب سجل تجاري الاستثمار وتم نشر عقد تأسيس الشركة ونظامها الأساسي بصحيفة الاستثمار سنة ٩٧.

٢- القانون الخاضع له الشركة:-

تم تأسيس الشركة وفقاً لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ بإصدار قانون ضمانات وحوافز الاستثمار والقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ بإصدار قانون شركات المساهمة وشركات التوصية بالأسهم والشركات ذات المسؤولية المحدودة ولائحته التنفيذية وبمراعاة أحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢.

٣- غرض الشركة:

تصنيع الجرانيت والرخام بكافة أنواعه واستغلال المحاجر، ويتمثل نشاط الشركة في إنتاج وتصنيع الجرانيت والرخام بكافة أنواعه، والتصدير لمختلف بلاد العالم، وتقوم الشركة بالتصنيع لحساب الغير حيث تتعامل مع مصانع محلية وشركات مقاولات كبرى ومقاولي الرخام المحليين.

٤- أهم السياسات المحاسبية المطبقة

٤-١ أسس إعداد القوائم المالية:-

يتم إعداد القوائم المالية للشركة وفقاً للمعايير المحاسبية المصرية ووفقاً للقوانين المصرية السائدة في ضوء القرار رقم (١١٠) لسنة ٢٠١٥.

٤-٢ اثبات المعاملات بالدفاتر:

تمسك حسابات الشركة بالجنيه المصري، ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف السائدة للعملات الأجنبية وقت المعاملة، وفي تاريخ القوائم المالية يتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف المعلنة في ذلك التاريخ من البنوك التي تتعامل معها الشركة، وتدرج فروق العملة الناتجة عن المعاملات خلال العام وعن إعادة التقييم في تاريخ الميزانية بقائمة الدخل.

٤-٣ الأصول الثابتة وإهلاكها:

يتم إثبات الأصول الثابتة على أساس تكلفة الاقتناء مخصوماً منها مجمع الإهلاك وأي إضمحلال في قيمتها، ويتم إهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت وتحمله على قائمة الدخل وذلك على مدار العمر الإنتاجي المقدر لكل نوع من أنواع الأصول.

وفيما يلي بيان العمر الإنتاجي المقدر لكل نوع من الأصول الثابتة لغرض احتساب

الإهلاك:-

بيان الأصول	العمر الإنتاجي المتوقع بالسنوات
مباني وإنشاء ومرافق	٥٠
آلات ومعدات وتركيبات	١٠
أثاث وتجهيزات	١٦
مصاريف التأسيس	٥
أجهزة كمبيوتر	١٠
سيارات	٥
آلات تصوير	٨

٤-٤ المخزون

يتم جرد المخزون في تاريخ المركز المالي ويتم تقييم عناصر المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل، وتتمثل صافي القيمة البيعية في سعر البيع المقدر خلال النشاط العادي ناقصاً التكلفة التقديرية للإتمام ويتم تحديد التكلفة وفقاً للأسس الآتية:-
أ- الخامات:

على أساس تكلفتها الفعلية حتى وصولها إلى المخازن، وتحسب التكلفة باستخدام طريقة الوارد أولاً يصرف أولاً.

ب- قطع الغيار والمواد والمهمات:

على أساس تكلفتها الفعلية حتى وصولها إلى المخازن وتحسب التكلفة باستخدام طريقة الوارد أولاً يصرف أولاً.

ج- الإنتاج الغير تام:

على أساس التكلفة الصناعية الفعلية والتي تشمل على تكلفة الخامات والأجور الصناعية المباشرة والمصروفات والأعباء غير المباشرة طبقاً لآخر مرحلة إنتاجية وصل إليها الإنتاج.

د- الإنتاج التام:

على أساس التكلفة الصناعية طبقاً لقوائم التكاليف.

٤-٥ العملاء وأوراق القبض والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى:-

تثبت أرصدة العملاء وأوراق القبض والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى بقيمتها الاسمية مخصوصاً منها أية مبالغ نتيجة الإضمحلال في قيمة الأصول من المتوقع عدم تحصيلها بمعرفة الشركة.

٤-٦ الموردین وأوراق الدفع والدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى:-

تثبیت أرصدة الموردین وأوراق الدفع والدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى بقيمتها الأسمية كما يتم الاعتراف بالالتزامات (المستحقات) بالقيم التي سيتم دفعها في المستقبل وذلك مقابل البضائع والخدمات التي تم استلامها .

٤-٧ تحقق إيراد المبيعات:

يتم الاعتراف بإيراد المبيعات عند انتقال المخاطر والمنافع المرتبطة بملكية البضائع إلى المشتري وذلك عند تسليم البضاعة ، كما يتم اثبات قيمة دعم الصادرات التي تحصل عليها الشركة نتيجة لتصدير منتجاتها ببند الإيرادات الأخرى .

٤-٨ الإضمحلال في قيمة الأصول:

يتم دراسة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة (بخلاف المخزون) في تاريخ القوائم المالية وفي حالة توافر مؤشرات تدل على إضمحلال القيمة القابلة للاسترداد لهذه الأصول عن قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمة هذه الأصول إلى قيمتها القابلة للاسترداد ويحمل هذا التخفيض على قائمة الدخل، ويتم حساب قيمة الإهلاك السنوي فيما يتعلق بالأصول الثابتة عن السنوات التالية على أساس القيمة المعدلة.

تقوم إدارة الشركة بشكل دوري في تاريخ القوائم المالية بتقييم وجود أي مؤشرات تدل على حدوث اضمحلال في قيمة الخسائر والسابق الاعتراف والتي نشأت عن تخفيض القيمة الدفترية للأصول في الفترات السابقة وفي حالة وجود مثل هذه المؤشرات يعاد تقدير قيمة الاضمحلال ويتم عكس قيمة الاضمحلال تسجيله في الفترات السابقة بحيث لا تزيد القيمة الدفترية لهذه الأصول عن صافي قيمتها الدفترية الأصلية قبل تسجيل خسائر الاضمحلال في القيمة.

٤-٩ الضرائب المؤجلة:

يتم الاعتراف بالضرريبة المؤجلة كأصل أو التزام الميزانية والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس

الضريبي هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة بناء على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية الأصول والالتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد القوائم المالية.

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

٤-١٠ ضريبة الدخل:

تتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة، ويتم إثباتها بقائمة الدخل باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة بينود حقوق المساهمين والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق المساهمين.

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة.

٤-١١ قائمة التدفقات النقدية:

يتم إدراج قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولغرض الإعداد قائمة التدفقات النقدية يتم تعريف النقدية وما في حكمها على أنها أرصدة النقدية بالصندوق والشيكات تحت التحصيل والحسابات الجارية لدى البنوك والودائع لأجل والتي لا تتجاوز ثلاثة أشهر وذلك لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية.

٤-١٢ الاحتياطات:

يجوز للجمعية العامة بناء على اقتراح من مجلس الإدارة تكوين الاحتياطي القانوني أو أي احتياطات أخرى.

٤-١٣ مكافأة نهاية الخدمة:

تساهم الشركة في نظام التأمينات الاجتماعية التابع للهيئة القومية للتأمين والمعاشات وذلك لصالح العاملين طبقاً لقانون هيئة التأمينات الاجتماعية رقم ٧٩ لسنة ٧٥

وتعديلاته وتقوم الشركة بتحميل قيمة هذه المساهمة ضمن حساب الأجر والمرتبات بقائمة الدخل لأساس الاستحقاق.

٤-١٤ المصروفات:

يتم الاعتراف بجميع مصروفات النشاط بما في ذلك المصروفات الإدارية والعمومية مع تحميلها على قائمة الدخل في الفترة المالية التي تحققت فيها المصروفات.

٥- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها:-

تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية ولدى البنوك والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى كما تتضمن الالتزامات المالية أرصدة بعض الدائنين والأرصدة الدائنة الأخرى ويتضمن الإيضاح رقم (٤) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية السياسات المحاسبية المتبعة بشأن أسس إثبات وقياس أهم الأدوات المالية وما يرتبط بها من إيرادات ومصروفات.

٦- خطر تطلبات العملات الأجنبية:

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في سعر الصرف والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية فقد تم تقييم الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية الموضحة أعلاه على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ الميزانية.

٧- الموقف الضريبي:

أ) ضرائب شركات الأموال:

الشركة تقوم بتقديم الإقرارات الضريبية أي القوائم المالية المستتدة إلى حسابات منتظم في المواعيد القانونية وتم فحص الملف الضريبي للشركة أرباح تجارية حتى عام ٢٠٠٨ ومازال الملف معروضاً أمام المأمورية المختصة.

ب) ضريبة كسب العمل:

تم فحص الشركة عن بداية التأسيس حتى عام ٢٠١١ ويتم سداد الضريبة ميعادها حتى هذا التاريخ.

٨- بيان الأصول الثابتة وإهلاكاتها خلال الفترة المنتهية في ٣٠/٦/٢٠٢١:-

الاجمالي	الات تصوير	سيارات	اجهزة كمبيوتر	مصاريف تأسيس	اثاث وتجهيز	الات ومعدات	مباني وانشاءات	اراضي	بيان
١٥٤٣٢٩٦٦	٥١٢٠	٢٧٣٩٠٠	١٠٠٦٥	٧٦٧٨	٨٩١٦١	٦٥٠٥٤٧٥٦	٢٥١٧٥٤٦	١٤٧٤٧٣٨١	تكلفة الاصل في ٢٠٢١/١/١
—	—	—	—	—	—	—	—	—	الاضافات خلال الفترة
١٥٤٣٢٩٦٦	٥١٢٠	٢٧٣٩٠٠	١٠٠٦٥	٧٦٧٨	٨٩١٦٧	٦٥٠٥٤٧٥٠١١	٢٥١٧٥٤٦	١٤٧٤٧٣٨١	اجمالي التكلفة في ٢٠٢١/٦/٣٠
٢٥٥١١٦٥٢١	٦١١٥	٦٦٧٣٨٨٨	٣٦٠٠١	٨٨٦٨	٨٩١٦٧	٥٦٦٦٦٦٠١١	١٦٧٢٧٧١١	—	مجموع الاهلاك في ٢٠٢٠/١/١
٣٣٢٦	—	—	—	—	—	٣٧٠٧	٢٥١٥٨	—	اهلاك الفترة
٥٦٦٦٦٦٦٦١	٦١١٥	٦٦٧٣٨٨٨	٣٦٠٠١	٨٨٦٨	٨٩١٦٧	٦٨٣٠٣٠١١١	٨٦٠٧٠٢١	—	مجموع الاهلاك في ٢٠٢١/٦/٣٠
٢٨٠٧٠٥٠٧٨	١	١	١	١	١	٢٤٢٧٧	١٧٣٠٩٤٨١	٧٨٤٧٣٨١	صافي القيمة الدفترية في ٢٠٢١/٦/٣٠
٨٣٠٤٧٠٤٠١	١	١	١	١	١	٦٥٠٧٣٥٠١١	٢٥١٧٥٤٦	٧٨٤٧٣٨١	صافي القيمة الدفترية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

٩- المخزون:

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
٧٨٣٨٣٢	٤٦٩٩٧٤	خامات رئيسية
—	—	خامات مساعدة
٦٧٥٤١٢	—	إنتاج تام
١٤٥٩٢٤٤	٤٦٩٩٧٤	الإجمالي

١٠- المدينون وارصدة مدينة متنوعة :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٣٤٣٦٨	٢٣٤٣٦٩	مصلحة الضرائب خصم من المنبع سنوات سابقة
—	—	مصلحة الضرائب خصم من المنبع فترة حالية
٩٥٧١٦٨	٩٥٧١٦٨	مدينون (أقساط سلع رأسمالية)
٤٠٠	٤٠٠	تأمينات لدى الغير
٤٢٤٢٢	—	مصلحة ضرائب القيمة المضافة
—	٥٥١٠٨	ارصدة مدينة اخرى
١٢٣٤٣٥٨	١٢٤٧٠٤٥	الإجمالي

١١- النقدية وما في حكمها:

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٢٢٦٩٨٠	١٨٣٢٦٢٧	نقدية بالخبزينة
٢١١٣٩٤	١٧٤٣٨٠	نقدية بالبنوك
١٤٣٨٣٧٤	٢٠٠٧٠٠٧	الإجمالي

١٢- بنوك تسهيلات :-

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
—	—	تسهيلات بنك الاستثمار العربي
—	—	الإجمالي

١٣- دائنون حسابات جارية دائنة :-

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
—	—	حسابات جارية دائنة
—	—	عملاء دفعات مقدمة
—	٤٥٦٣	مصلحة الضرائب القيمة المضافة
—	٤٥٦٣	الإجمالي

١٤- رأس المال:

تأسست الشركة برأس مال مرخص به ٤٠٠٠٠٠٠٠ جنيه والقيمة الإسمية للسهم الواحد ١٠٠ جنيه مصري وتم زيادة رأس المال المرخص به ليصبح ٥٠ مليون جنيه مصري عام ٢٠٠٩ ورأس مال الشركة المصدر كما يلي:

١- الإصدار الأول:- ٦٠٠٠٠٠٠ جنيه

بموجب قرار الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة تم تأسيس الشركة في ١٩٩٧ بإصدار عدد ٦٠٠٠ سهم تم الاكتتاب فيهم بالكامل.

٢- الإصدار الثاني: ٨٠٥٠٠٠٠٠ جنيه

بتاريخ ٢٠٠٧/١٠/١٨ تم زيادة رأس مال الشركة المصدر بتسوية الأرصدة الدائنة للمؤسسين وذلك بإصداره ٨٠٥٠٠٠٠٠ سهم بقيمة السهم ١ جنيه وتم الاكتتاب بالكامل بتاريخ وتم سدادها بالكامل. إجمالي رأس المال المصدر والمدفوع ٨٦٥٠٠٠٠٠ جنيه

وأصبح رأس المال المرخص به طبقاً لآخر تعديل ٥٠ مليون جنيه والمصدر مسدد بالكامل وملخصه كما يلي:

البيان	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١
رأس المال المرخص به	٥٠٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠٠
رأس المال المصدر - (رأس المال الغير مدفوع)	٨٦٥٠٠٠٠٠	٨٦٥٠٠٠٠٠
رأس المال المدفوع	٨٦٥٠٠٠٠٠	٨٦٥٠٠٠٠٠

وبذلك بلغ رأس المال الشركة المصدر والمدفوع في ٢٠٢١/٦/٣٠ ٨٦٥٠٠٠٠٠ جنيه مصري موزعاً على عدد ٨٦٥٠٠٠٠٠ سهم قيمة كل سهم واحد جنيه مصري وجميعها أسهم نقدية وبياناتها كالاتي:

الاسم والجنسية	عدد الأسهم	القيمة الاسمية بالجنيه المصري
١- أسامة سلامة علي	١٦١٤٦٦٧	١٦١٤٦٦٧.٠٠
٢- حسن سلامة علي	٩٠٩١٦٦	٩٠٩١٦٦.٠٠
٣- جمال سلامة علي	١٦١٤٦٦٧	١٦١٤٦٦٧.٠٠
٤- وائل محمد سلامة علي	١٢٩٧٥٠٠	١٢٩٧٥٠٠.٠٠
٥- زياد محمد سلامة علي	١٢٩٧٥٠٠	١٢٩٧٥٠٠.٠٠
٦- زينب حسين توفيق	٣٠٢٧٥٠	٣٠٢٧٥٠.٠٠
٧- سلامة محمد سلامة علي	٦٠٥٥٠٠	٦٠٥٥٠٠.٠٠
٨- رانيا محمد سلامة علي	٣٠٢٧٥٠	٣٠٢٧٥٠.٠٠
٩- اسهم متداولة	٧٠٥٥٠٠	٧٠٥٥٠٠.٠٠
الإجمالي	٨٦٥٠٠٠٠	٨٦٥٠٠٠٠.٠٠

١٥- تكلفة النشاط:-

البيان	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/٦/٣٠
مخزون اول المدة	١٤٥٩٢٤٤	١٨٠٤٣٦٧
يضاف :-		
مصروفات التشغيل	٤٩٠١٤٠	٤٣٧٧٥٥
مشتريات	—	—
اهلاكات	٢٥١٧٦	٨٠٨٤
يخصم :-		
مخزون اخر المدة	٤٦٩٩٧٤	١٠١٩٥٩٨
	١٥٠٤٥٨٦	١٢٣٠٦٠٨

١٦- مصاريف إدارية و عمومية :-

٢٠٢٠/٦/٣٠ جنيه مصري	٢٠٢١/٦/٣٠ جنيه مصري	البيان
٥٤٠٠٠	٧٥٠٠٠	اجور ومرتببات
١٧٩٥٠	٢١٤٧٠	تأمينات اجتماعية
١٩٨٤٤	٨١٨١	رسوم حكومية واشتراكات
٣٩٤٢	٣٢٠٧	تليفون و بريد ودمغة و مياة و ادوات كتابية
٢٤٤٨	١١٦٠	ضيافة واستقبال و اكراميات و نثریات
—	—	انتقالات و مواصلات و سفريات
—	—	صيانة
—	—	م.متنوعة
١٢٠٠٠	١٢٠٠٠	اتعاب مهنية
٢٧٥٠	٢٦٠٠	دعاية و اعلان
١١٧٥	١٥٩٨	م . بنكية
١١٤١٠٩	١٢٥٢١٦	الاجمالي

١٧- نصيب السهم فى الارباح / الخسائر خلال الفترة:-

البيان	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/٦/٣٠
صافى الربح / الخسارة الفترة	٤٤٥٧٧٣ (جنيه مصري)	٦٥٩٠٣ (جنيه مصري)
اسهم راس المال	٨٦٥٠٠٠٠	٨٦٥٠٠٠٠
نصيب السهم فى الربح / الخسارة	٠٠٠٥١٥ (جنيه مصري)	٠٠٠٠٧٦ (جنيه مصري)

١٨- المبيعات :-

البيان	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/٦/٣٠
مبيعات تصدير	٩٠٨١٦٣	٤٦٩٠٠٢
مبيعات محلى	٢٨٣٩٥٠	٥٣٦٩٦٠
الاجمالى	١١٩٢١١٣	١٠٠٥٩٦٢