

شركة القاهرة للزيوت والصابون
" شركة مساهمة مصرية "

القوائم المالية عن النصف الأول من عام ٢٠٢١

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
شركة القاهرة للزيوت والصابون

موضوع الفحص

قمنا بإجراء فحص محدود للقوائم المالية الدورية لشركة القاهرة للزيوت والصابون " شركة مساهمة مصرية " وهي قائمة المركز المالي في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغير في حقوق الملكية عن المدة من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات المتممة الأخرى .

مسئولية الإدارة ومسئولية مراقب الحسابات

- الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية المشار إليها والعرض الواضح والكامل لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية والتي تم تعديلها بموجب قرار وزير الاستثمار والتعاون الدولي رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩ .
- نتحصر مسئوليتنا في الإفصاح عن مدى مطابقة القوائم المالية الدورية للبيانات والتحليلات التي حصلنا عليها من الإدارة في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم "٢٤١٠" ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص المحدود ، ويقبل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة . وعليه ، فنحن لا نبدي رأي مراجعة على هذه القوائم المالية، وقد تم تقييم مخزون الإنتاج التام والإنتاج غير التام بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل بمعرفة الشركة.

نتيجة الفحص المحدود

- أعدت القوائم المالية علي أساس مبدأ الاستمرار في حين توجد ظواهر تفيد عكس ذلك .
- وفي ضوء فحصنا المحدود لانعتقد وجود أخطاء جوهرية أو مؤثرة ينبغي إجراء تصويب لها لكي تعبر القوائم المالية الدورية المرفقة بوضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي لشركة القاهرة للزيوت والصابون في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ وعن نتيجة أعمالها وتدفقاتها النقدية عن المدة المالية المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية فيما عدا المعيار رقم (٤٧) وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .
- يجب على الإدارة تقديم تقرير عن الآثار الاقتصادية المترتبة على تفشي جائحة كورونا عالمياً .

(محمود صلاح الدين)

سجل المحاسبين والمراجعين ٢٦٩٣

سجل البنك المركزي المصري ١١٥

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية ٧٧



القاهرة في ١١ اغسطس ٢٠٢١ .

شركة القاهرة للزيوت والصابون

شركة مساهمة مصرية

قائمة المركز المالي في ٣٠ يونيو سنة ٢٠٢١

(لأقرب جنيه مصري)

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	رقم الإيضاح	الأصول
جنيه مصري	جنيه مصري		الأصول غير المتداولة
٦٢ ٧٢٤ ٥٠٠	٦٠ ٨٤٢ ٣٨٠	(٢)	الأصول الثابتة (بالصافي)
٥٨٣٦٣٧٠٠	٥٠ ٠٢٦ ٠٣٩	(٣)	أصول حق انتفاع
١٢١ ٠٨٨ ٢٠٠	١١٠ ٨٦٨ ٤١٩		إجمالي الأصول غير المتداولة (١)
			الأصول المتداولة
١٦ ٩٥٣ ٧٧٢	١٤ ١٢٦ ٤٠٧	(٤)	المخزون
١ ٥٣٨ ٠٣٩	٣ ٠٧٩ ٢١٨	(٥)	العملاء (بالصافي)
٤٤٥ ٩٩١	١٨٠ ٣١٤	(٦)	موردون (أرصدة مدينة)
١٨ ٦٧٩ ٧٩٧	١٩ ١٠٢ ١٤٦	(٧)	مدینون وحسابات مدينة أخرى
٥٣ ٧٨١	٣٢٥ ٧٢٨	(٨)	تقديتة بالبنوك والصندوق
٣٧ ٦٧١ ٣٨٠	٣٦ ٨١٣ ٨١٣		مجموع الأصول المتداولة (٢)
١٥٨ ٧٥٩ ٥٨٠	١٤٧ ٦٨٢ ٢٣٢		مجموع الأصول (١) + (٢)
			حقوق الملكية
١٩٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١٩٥ ٠٠٠ ٠٠٠	(٩)	رأس المال
٧٠٤ ٠٠٠	٧٠٤ ٠٠٠		احتياطي قانوني
(١٩١ ٨٣٦ ٥٠٣)	(٢٧٠ ١٦٥ ٦٠٦)	(١٠)	خسائر مرحلة
(٧٨ ١٢٧ ١٥٢)	(٣٤ ٧٥٦ ٦٦٩)		(خسارة) المدة
(٧٤ ٢٥٩ ٦٥٥)	(١٠٩ ٢١٨ ٢٧٥)		مجموع (العجز) في حقوق الملكية (٣)
			الالتزامات غير المتداولة
١٠٤ ١٧٩ ٨٥٠	١١٢ ٨٤٤ ٠١٦		التزامات تاجر تمويل طويلة الأجل
٣ ٩٨٤ ٠٦١	٤ ٤٦١ ٤٠٠	(١١)	التزامات ضريبية مؤجلة
١٠٨ ١٦٣ ٩١١	١١٧ ٣٠٥ ٤١٦		مجموع الالتزامات غير المتداولة (٤)
			الالتزامات المتداولة
١ ٥٣١ ٨١٤	١ ٥٦٦ ١٤٦	(١٢)	بنوك دائنة
٦٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٦٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠		مخصص ضرائب
٧ ٥٥٣ ٨٢٦	٧ ٥٥٣ ٨٢٦	(١٣)	مخصصات أخرى
١ ٤٣٢ ٣٩٥	٦٤٤ ٦٤٨	(١٤)	موردون (أرصدة دائنة)
١ ٠٥١ ٥٤٤	١ ٤٢٨ ٥٣٦		عملاء (أرصدة دائنة)
١٦ ٦١٦ ٧٣٦	١٨ ٣٢٤ ٤٤٨	(١٥)	دائنون وحسابات دائنة أخرى
٢ ٧٦٣ ٢٦٩	٣ ٠٠٧ ٩٦٥		مصرفات مستحقة
٢٣ ٤٨٢ ١٤٤	٢٢ ٢٦٩ ٩٢٦		التزامات تاجر تمويل قصيرة الأجل
٦٤ ١٢٣ ٥٩٦	٧٨ ٤٩٩ ٥٩٦	(١٦)	جاري المساهمين
١٢٤ ٨٥٥ ٣٢٤	١٣٩ ٥٩٥ ٠٩١		إجمالي الالتزامات المتداولة (٥)
٢٣٣ ٠١٩ ٢٣٥	٢٥٦ ٩٠٠ ٥٠٧		إجمالي الالتزامات (٦) + (٤) + (٥)
١٥٨ ٧٥٩ ٥٨٠	١٤٧ ٦٨٢ ٢٣٢		إجمالي حقوق الملكية والالتزامات (٦+٣)

* الإيضاحات المنتمية جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها.

* تقرير الفحص المحدود مرفق ،

(رئيس القطاع المالي والإداري)

(العضو المنتدب)

مهندس / عطا عبد ربه الشربيني

محاسب / طلعت زكي سيد احمد

(رئيس مجلس الإدارة)

(مراقب الحسابات)

مهندس / محمد أيمن كمال الدين محمد قره

محمود صلاح الدين

القاهرة في ١١ أغسطس ٢٠٢١ .



شركة القاهرة للزيوت والصابون
شركة مساهمة مصرية
قائمة الدخل عن المدة المالية
من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠
(لأقرب جنيه مصري)

رقم	من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠	من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠	الإيضاح
	جنيه مصري	جنيه مصري	
(١٧)	٢٦.١٥.٤٨٣	٢٦.١٦٤.٥٧٦	صافي إيرادات النشاط
(١٨)	(٤٣.٤٧١.١٥٢)	(٤٠.٤٧٧.٧٧٨)	<u>يُخصم</u> : تكاليف النشاط
	(١٧.٤٥٥.٦٦٩)	(١٤.٣١٣.٢٠٢)	مجمل الخسارة
			(يضاف)
(١٩)	(٢.٥١٥.٤٦٠)	(٣.٧٧٠.٨٢٨)	مصروفات التوزيع
(٢٠)	(٦.٩٧٤.١٥٨)	(٦.٩٣٩.٩٤١)	مصروفات عمومية وإدارية
	(١٣٢.٦٤٣)	(١١٤.٩٨٠)	الراتب المقطوع وبدلات حضور أعضاء مجلس الإدارة
	(١٩.١٦٧)	(٢٠.٣٥٩)	إهلاكات الأصول الثابتة الإدارية
	(٢٧.٠٩٧.٠٩٧)	(٢٥.١٥٩.٣١٠)	الخسائر الناتجة عن التشغيل
			(يضاف) يُخصم :
(٢١)	(٢٦.٨٠٦)	(٣٢.٦٦٤)	مصروفات تمويلية
	(٧.٥٣٩.٩٤٧)	(٧.٦٨.٩١٩)	إيجار تاجير تمويلي
	(١.١٨٦)	٤٦١	فروق تقييم عملات أجنبية
	(١٨٢.١١٥)		تسويات ضريبية
	(٣٥.٠٠٠)	(٨٢.٠٠٠)	تعويضات معاش مبكر
		(١.٠٠٥.١١٧)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
		(٢.٥١٧.٩٤٢)	مخصصات اخري
	(٢.٠٨٧.٠٨)		مصروفات أخرى
	٦٦٦.٧٩٢	٦٦.٧٨٤	إيرادات أخرى
	١٤٤.٧٣٧	٣.٣٤٤٤٢	أرباح رأسمالية أخرى
	(٣٤.٢٧٩.٣٣٠)	(٣٥.٤٩٥.٢٦٥)	(خسارة) المدة (قبل الضريبة المؤجلة)
	(٤٧٧.٣٣٩)	(٥٩٤.٩١٤)	الضريبة المؤجلة
(٢٢)	(٣٤.٧٥٦.٦٦٩)	(٣٦.٠٩٠.١٧٩)	(خسارة) المدة (بعد الضريبة المؤجلة)
			<u>يضاف</u> : بنود الدخل الشامل الأخر
	(٣٤.٧٥٦.٦٦٩)	(٣٦.٠٩٠.١٧٩)	مجموع (الخسارة) الشاملة عن المدة
(٢٣)	(.٠٩)	(.٩٣)	نصيب السهم في (خسارة) المدة

(العضو المنتدب)

مهندس / عطا عبد ربه الشربيني

(رئيس مجلس الإدارة)

مهندس / محمد ايمن كمال الدين محمد قره

(رئيس القطاع المالي والاداري)

محاسب / طلعت زكي سيد أحمد

القاهرة في ١١ اغسطس ٢٠٢١.

شركة القاهرة للزيوت والصابون
شركة مساهمة مصرية
قائمة الدخل الشامل عن المدة المالية
من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠
(لأقرب جنيه مصري)

من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠ جنيه مصري	من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ جنيه مصري	
(٣٦٠٩٠١٧٩)	(٣٤٧٥٦٦٦٩)	(خسارة) المدة
.	.	الدخل الشامل الاخر
.	.	العملة الناتج عن ترجمة العمليات الاجنبية
.	.	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
.	.	تغطية التدفق النقدي
.	.	الارباح (الخسائر) الاكوتارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات
.	.	نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخر في الشركات الشقيقة
.	.	ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الاخرى
.	.	مجموع الدخل الشامل بعد خصم الضريبة
(٣٦٠٩٠١٧٩)	(٣٤٧٥٦٦٦٩)	مجموع (الخسارة) الشاملة عن المدة

(العضو المنتدب)

مهندس / عبد ربه الشربيني

(رئيس مجلس الإدارة)

مهندس / محمد ايمن كمال الدين محمد قره

(رئيس القطاع المالي والادارى)

محاسب / طلعت زكي سيد احمد

القاهرة في ١١ اغسطس ٢٠٢١ .

شركة القاهرة للزيوت والصابون

شركة مساهمة مصرية

قائمة الدخل عن المدة المالية

من ٢٠٢١/٤/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠

(لأقرب جنيه مصري)

من ٢٠٢٠/٤/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠	من ٢٠٢١/٤/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٣.٨٦.٦٦١	١٤.٣٤٧.٣٤٤	صافي إيرادات النشاط
(٢١.٢٥٣.٠٧٣)	(٢٣.٣٧٩.٥٩٩)	يُخصم: تكاليف النشاط
(٨.١٦٦.٤١٢)	(٩.٠٣٢.٢٥٥)	مجممل الخسارة
		(يضاف)
(١.٧٤٠.١٦٦)	(١.١٦٤.٣٦٣)	مصروفات التوزيع
(٣٣.٠٤٢.٠٥)	(٣٥.٠٥٧.٢٠)	مصروفات عمومية وإدارية
(٥٤.٧٤٠)	(٦٩.٠٧١)	الراتب المقطوع وبدلات حضور أعضاء مجلس الإدارة
(١٠.١٥٥)	(٩.٣٨١)	إهلاكات الأصول الثابتة الإدارية
(١٣.٢٧٥.٦٧٨)	(١٣.٧٨٠.٧٩٠)	الخسائر الناتجة عن التشغيل
		(يضاف) يُخصم:
(١٤.٣٦٧)	(١٣.٩٧٦)	مصروفات تمويلية
(٣.٦١٢.١٣٢)	(٤.٤٣١.٥٢٨)	إيجار تاجير تمويلي
٧٥٣	٥٨٤	فروق تقييم عملات أجنبية
(٢٠.٠٠٠)	٠	تعويضات معاش مبكر
(١.٠٠٥.١١٧)	٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٢.٥١٧.٩٤٢)	٠	مخصصات أخرى
	(٢.٠٤٧.٨٤)	مصروفات أخرى
٢٣.٧٨٧	٦١٩.٥١٦	إيرادات أخرى
٧٩.١٦٦	١.٥٢٦.٣	أرباح رأسمالية أخرى
(٢٠.٣٤١.٥٣٠)	(١٧.٧٠٥.٧١٥)	(خسارة) المدة (قبل الضريبة المؤجلة)
(٢٩٩.٢٠٧)	(٢٣٩.٤٦٠)	الضريبة المؤجلة
(٢٠.٦٤٠.٧٣٧)	(١٧.٩٤٥.١٧٥)	(خسارة) المدة (بعد الضريبة المؤجلة)
		يضاف: بنود الدخل الشامل الأخر
(٢٠.٦٤٠.٧٣٧)	(١٧.٩٤٥.١٧٥)	مجموع (الخسارة) الشاملة عن المدة
(.٥٣)	(.٠٥)	نصيب السهم في (خسارة) المدة

(العضو المنتدب)

مهندس / عطا عبد ربه الشربيني

(رئيس مجلس الإدارة)

دس / محمد ايمن كمال الدين محمد

(رئيس القطاع المالي والاداري)

محاسب / طلعت زكي سيد أحمد

القاهرة في ١١ اغسطس ٢٠٢١.

شركة القاهرة للزيوت والصابون
شركة مساهمة مصرية
قائمة التدفقات النقدية عن المدة المالية
من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠
(لأقرب جنيه مصري)

من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠	من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣٠.٢٢٧.٢١٥	٢٧.٩٦٨.٥٩٥	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
(٤٠.٦١٥.٠٠٥)	(٣٩.٥٣٤.١٥٣)	مقبوضات نقدية من العملاء
(١٠.٣٨٧.٧٩٠)	(١١.٥٦٥.٥٥٨)	مدفوعات نقدية للموردين والموظفين
(٣٢.٦٦٤)	(١١٤.٨٠٥)	نقدية متولدة من التشغيل
(٦٠.٨٢٧٥)	(٥٠.٨٨٨١)	فوائد مدفوعة
(١١٩.٥٥٧)	(٦.٦٣)	ضرائب ورسوم مدفوعة
٩٤٠.٩٠٦	١٢.٤٥٠.٣٥٧	مدفوعات أخرى
(١٧٣٩.١٩٠)	٢٥٥.٠٥٠	متحصلات أخرى
		(١) صافي التدفقات النقدية الناتجة من التشغيل
(٧٦٠)	(١٠٣.٤٣٧)	التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
٩٣٦.٩٠٦	٨٦.٠٠٠	شراء أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
٩٣٦.١٤٦	(١٧.٤٣٧)	مقبوضات من بيع أصول ثابتة
		(٢) صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
٨.٣٦٤.٧١٥	٥.٥٢٥.٢٧٠	التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(٧.١٦٠.٣٨٠)	(٥.٤٩٠.٩٣٧)	مقبوضات من بنوك دائنة وقروض طويلة الأجل
١٢٠.٤٣٣٥	٣٤.٣٣٣	مدفوعات إلى بنوك دائنة ومقبوضات طويلة الأجل
٤٠.١٢٩١	٢٧١.٩٤٦	(٣) صافي النقدية الناتجة من أنشطة التمويل
٣٤٥.٦٢٦	٥٣.٧٨١	صافي التدفقات النقدية وما في حكمها (١) - (٢) - (٣)
٧٤٦.٩١٧	٣٢٥.٧٢٧	النقدية وما في حكمها في بداية المدة
		النقدية وما في حكمها في نهاية المدة

(ايضاح رقم (٩))

* تتمثل النقدية وما في حكمها في النقدية بالبنوك والصندوق

تتمثل المدفوعات الأخرى والمتحصلات الأخرى بقائمة التدفقات النقدية فيما يلي :-

المدفوعات الأخرى:

يتمثل في سداد اعتمادات خارجية لشراء خامات ، قطع غيار ، تأمينات لدى الغير ايجارات وجراجات وتعويضات معاش مبكر

المتحصلات الأخرى :

يتمثل في تأمينات للغير من الموردين والمقاولين ، تأمينات من الوكلاء الموزعين .

شركة القاهرة للزيوت والصابون
شركة مساهمة مصرية
 قائمة التغير في حقوق الملكية عن المدة المالية
 من ٢٠٢١/٦/٣٠ حتى ٢٠٢١/١/١ (لأقرب جنيه مصري)

الاجمالي	صافي (خسارة) المدة		مرحلة (خسائر) احتياطي قانوني		رأس المال		البيــــــــان
	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
١١ ٤٢٧ ٣٣٧		(١٨٤ ٢٧٦ ٦٦٣)	٧٠٤٠٠٠	١٩٥٠٠٠٠٠٠٠			الرصيد في ٢٠٢٠/١/١
(٧ ٤٨٠ ٦٥٨)		(٧ ٤٨٠ ٦٥٨)					تسويات على (الخسائر) المرحلة
(٣٦ ٠٩٠ ١٧٩)	(٣٦ ٠٩٠ ١٧٩)						مجموع (الخسارة) الشاملة عن المدة
(٣٢ ١٤٣ ٥٠٠)	(٣٦ ٠٩٠ ١٧٩)	(١٩١ ٧٥٧ ٣٢١)	٧٠٤٠٠٠	١٩٥٠٠٠٠٠٠٠			رصيد ٢٠٢٠/٦/٣٠

الاجمالي	صافي (خسارة) المدة		مرحلة (خسائر) احتياطي قانوني		رأس المال		البيــــــــان
	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	إيضاح رقم (٩)	جنيه مصري	
(٧٤ ٢٥٩ ٦٥٥)		(٢٦٩ ٩٦٣ ٦٥٥)	٧٠٤٠٠٠	١٩٥٠٠٠٠٠٠٠			الرصيد في ٢٠٢١/١/١
(٢٠١ ٩٥١)		(٢٠١ ٩٥١)					تسويات على (الخسائر) المرحلة
(٣٤ ٧٥٦ ٦٦٩)	(٣٤ ٧٥٦ ٦٦٩)						مجموع (الخسارة) الشاملة عن المدة
(١٠٩ ٢١٨ ٢٧٥)	(٣٤ ٧٥٦ ٦٦٩)	(٢٧٠ ١٦٥ ٦٠٦)	٧٠٤٠٠٠	١٩٥٠٠٠٠٠٠٠			رصيد ٢٠٢١/٦/٣٠

شركة القاهرة للزيوت والصابون
" شركة مساهمة مصرية "

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن النصف الأول من عام ٢٠٢١

(١) الشركة

أ - نذره عن الشركة

تم خضوع شركة القاهرة للزيوت والصابون عام ١٩٦٣ للقطاع العام وبموجب القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ أصبحت شركة مساهمة مصرية تابعة للشركة القابضة للصناعات الغذائية ، وقد تم في ٢٣ أكتوبر سنة ٢٠٠٠ بناء على قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة بتغيير الشكل القانوني للشركة وذلك لتكون شركة مساهمة مصرية خاضعة للقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وقد تم نشر ذلك في صحيفة الشركات في النشرة رقم ٢٨٣ شهر مارس لسنة ٢٠٠١ ، والشركة مقيّدة بالسجل التجاري (القاهرة) تحت رقم ٨٥٠٠١ بتاريخ ١٩٥٣/٧/١٢ .

ب - غرض الشركة

تصنيع وتجارة واستيراد وتصدير وتخزين وتبخير وصيانة وتعبئة ونقل وتوزيع البذور بأنواعها ومنتجاتها وبدائلها، عصر بذرة القطن لإستخراج زيت الطعام والكسب والإستيارين - إستخلاص بذرة فول الصويا وإنتاج زيت وكسب الصويا وكسب الصويا كامل الدسم - هدرجة الزيوت وإنتاج المسلي الصناعي - إنتاج الصابون بأنواعه والجلسرين والمنظفات الصناعية - إنتاج الأعلاف بأنواعها - عصر وإستخلاص الزيوت من البذور الزيتية - تسويق وتصدير الاصناف المذكورة والإتجار في كافة أنواع البذور الزيتية ومكونات الأعلاف والكسب والزيوت النباتية والصابون والمنظفات الصناعية - إستيراد كافة الأنواع المذكورة للشركة أو الغير - مواد التعبئة والتغليف والمعدات الرأسمالية وقطع الغيار اللازمة لها أو المتصلة بهذه الأغراض أية أنشطة مكملة أو ملحقه تكفل إستغلال الطاقات المتاحة وذلك لحسابها أو لحساب الغير بمعرفتها أو بمعرفة الغير في جمهورية مصر العربية أو خارجها وكذلك أعمال الوكالة التجارية عن الغير في جمهورية مصر العربية أو خارجها - تشقق ونقشير الزيوت النباتية وإنتاج الاحماض الدهنية ومركبات الاعلاف السائلة وإعادة تصنيع وتدوير الزيوت النباتية المستخدمة لإنتاج انواع الوقود والاتجار في هذه المنتجات والخامات اللازمة - تخزين وتداول الزيوت النباتية والمواد الكيميائية لحساب الشركة او الغير .

ويجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه من الوجوه مع الشركات وغيرها التي تزاول أعمالا شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها علي تحقيق أغرضها في مصر أو في الخارج ، كما يجوز لها أن تندمج في الهيئات السالفة أو تشتريها او تلحقها بها وذلك طبقا لاحكام القانون ولائحته التنفيذية .

ج - الجمعيات العامة العادية وغير العادية للشركة

تقوم الشركة بإتباع وتطبيق أحكام القانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١ للشركات المساهمة بشأن الجمعيات العامة العادية والجمعيات العامة غير العادية .

د - مجلس إدارة الشركة

١- وافق المساهمين في اجتماع الجمعية العامة العادية المنعقدة في ٢٢/٥/٢٠١٩ على تشكيل مجلس الإدارة

٢- إدارة الشركة

* المهندس / محمد أيمن كمال الدين محمد قرة (رئيس مجلس الإدارة)

* الأستاذة / ايمان محمد ايمن كمال الدين محمد قرة (نائب رئيس مجلس الادارة)

* المهندس/ عطا عبدربه الشربيني (العضو المنتدب)

٣- سياسات وأساليب إدارة رأس المال

من أهم هذه السياسات

- مازالت إدارة الشركة مستمرة بإحلال وتجديد للآلات والمعدات للعمل على استمرارية كفاءة الآلات والمعدات وبنفس المعدلات الإنتاجية المتعارف عليها .
- مازالت إدارة الشركة مستمرة بإجراء دراسات تسويقية وعمل دعائية لبعض منتجات الشركة وتحسين الجودة حتى تتمكن من المنافسة في السوق وزيادة المبيعات والعمل على زيادة الأسعار تدريجياً لتحقيق أفضل عائد للشركة .

(٢) السياسات المحاسبية المتبعة

(١/٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية والمعدلة في بعض أحكامها بموجب قرار وزير الاستثمار والتعاون الدولي الصادر برقم ٦٩ بتاريخ ٢٠١٩/٣/١٨ وتم تأجيل تطبيق المعايير (٤٧) ، (٤٨) و (٤٩) بموجب قرار رئيس مجلس الوزراء رقم ١٨٧١ لسنة ٢٠٢٠ على أن يبدأ العمل بها في ٢٠٢١/١/١ - وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية -

الأدوات المالية

تم تعديل بعض أحكام المعيار رقم (٢٦) بالمعيار رقم (٤٧) اعتباراً من ٢٠٢١/١/١ ثم تأجل تطبيقه حتى موعد أقصاه تاريخ إعداد القوائم المالية ربع السنوية في ٢٠٢١/١٢/٣١ مع إدراج الأثر المحاسبي المجمع للعام بالكامل بداية من أول يناير ٢٠٢١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١.

تحقق الإيراد

يتم إثبات قيمة المبيعات عند تسليم البضاعة للعميل وإصدار الفاتورة بالتوافق مع معيار المحاسبة المصري رقم (٤٨).

الإبحار التشغيلي

نظراً لأن المبالغ التي تسدد كإيجارات تعتبر قيم صغيرة لذلك لم تطبق الشركة أحكام المعيار رقم (٤٩) وتم تحميل تلك المبالغ على قائمة الدخل كمصروف.

(٢/٢) السنة المالية للشركة

كانت تبدأ من ٧/١ وتنتهي في ٦/٣٠ من كل سنة ، وبناءً على اجتماع الجمعية العامة غير العادية المنعقدة يوم ٢٠١٧/٦/٢٢ تقرر تعديل السنة المالية لتبدأ في أول يناير وتنتهي آخر ديسمبر من كل عام بداية من العام المالي ٢٠١٨

(٣/٢) تاريخ إصدار القوائم المالية ٢٠٢١/ ٨ / ١١

السلطة التي قامت بإعدادها (مجلس إدارة الشركة)

(٤/٢) المعاملات بالعملة الأجنبية

أ- تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصري ويتم إثبات العمليات بالعملة الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف المعلنة للعملة الأجنبية في تاريخ التعامل ، وتم إعادة تقييم الأرصدة ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية بالبنوك في ٢٠٢١/٦/٣٠ بالأسعار المعلنة لدى البنوك ويتم إثبات فروق العملة الناتجة بقائمة الدخل .

ب- الأصول والالتزامات ذات الطبيعة الغير نقدية والتي سجلت قيمتها بالتكلفة التاريخية بالقيمة العادلة بالعملة الأجنبية تترجم هذه البنود باستخدام سعر الصرف في تاريخ المعاملة او في وقت تحديد القيمة العادلة .

(٥/٢) سياسة إثبات المعاملات المالية

تقوم الشركة بإتباع مبدأ الاستحقاق للمصروفات والإيرادات ويتم إثبات المبيعات عند تسليم المنتجات النامة للعملاء . ويشترط تحويل المخاطر والعوائد الأساسية لملكية السلع الى المشتري والتي تترتب عليها توقع كاف عن تدفق المنافع الإقتصادية ويشترط امكانية تحديد التكاليف التي تحملتها الشركة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق .

(٦/٢) سياسة إحلال وتجديد بعض المكونات الرئيسية للأصل الثابت

عند إحلال وتجديد بعض المكونات الرئيسية للأصول الثابتة يتم معالجة هذه الإضافات كأصول ثابتة مستقلة لأن عمرها الإنتاجي المقدر يختلف عن العمر الإنتاجي المقدر للأصل الثابت الأساسي وإن وجد أصول ثابتة مستبعدة وذلك عند الإحلال يتم استبعاد التكلفة الفعلية ومجمع إهلاكها.

(٧/٢) التدفقات النقدية

تم إعداد قائمة التدفقات النقدية عن المدة من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ على أساس الطريقة المباشرة وذلك للتدفقات النقدية الخارجة والداخلية المتولدة من أنشطة التشغيل وأنشطة الإستثمار وأنشطة التمويل وهذه الأنشطة متاحة للإستخدام ولا يوجد عليها أي معوقات ومصادر التدفقات النقدية الداخلة والخارجة تتمثل في البنوك والنقدية بالصندوق.

مشروعات تحت التنفيذ (٨/٢)

سياسة الشركة المتبعة عند إنجاز أعمال المقاولات وذلك أنه عند سداد دفعات تحت حساب شراء أصول ثابتة يتم التحميل على إنفاق استثماري وعند إنجاز الأعمال بمستخلصات يتم إقفال الإنفاق الاستثماري ويتم التحميل على التكوين السلعي وعند الإنتهاء من المقاوله يتم إقفال التكوين السلعي بالتكلفة الفعلية و التحميل على البند المختص في الأصول الثابتة.

المخزون (٩/٢)

يتم تقييم كافة بنود المخزون بالتكلفة او صافي القيمة البيعية ايها اقل ويتم تسعير المنصرف من المخزون على أساس متوسط التكلفة المرجح لكل من مخزون الخامات و مخزون الوقود و مخزون قطع الغيار و مخزون مواد التعبئة والتغليف وتقوم الشركة باتباع نظام تكاليف المراحل الإنتاجية وذلك لتحديد تكلفة الإنتاج التام والإنتاج غير التام .

المخصصات (١٠/٢)

- يتم تكوين وتدعيم المخصصات لمواجهة الالتزامات القانونية والحكمية الناتجة عن حدث في الماضي . وأنه من المرجح حدوث تدفق خارج للمنافع الاقتصادية مستقبلاً ويتم تقدير الالتزام بدرجة يعتمد عليها ومع عدم التأكد بتوقيت هذه التدفقات الخارجة ، ويعاد النظر في المخصصات دورياً في تاريخ القوائم المالية.
- تم تكوين مخصص ديون مشكوك في تحصيلها لمواجهة الالتزامات المؤكدة الحدوث للعملاء المتعثرين في السداد والمرفوع عليهم قضايا وذلك بعد دراسة اعمار الديون والقضايا المرفوعة على العملاء وما تسفر عنها التزامات مالية .
- تم تكوين مخصص للضرائب لمواجهة الالتزامات الخاصة لمصلحة الضرائب .

النقدية وما في حكمها (١١/٢)

تتمثل في الحسابات الجارية لدي البنوك والنقدية بالصندوق وتتم حركة الإيداع والسحب سريعة أول بأول .

الضريبة المؤجلة (١٢/٢)

الضريبة المؤجلة هي الضريبة الناشئة عن وجود بعض الفروق المؤقتة الناتجة عن اختلاف الفترة الزمنية التي يتم الاعتراف بقيمة بعض الأصول والالتزامات بين كلا من القواعد الضريبية المعمول بها وبين الأسس المحاسبية التي يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لها . هذا ، ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءاً على الطريقة المستخدمة والتي يتم بها تحقق أو تسوية القيم الحالية لتلك الأصول والالتزامات باستخدام أسعار الضريبة المستخدمة والسارية في تاريخ إعداد المركز المالي . ويتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة في المستقبل عند الإنتهاء من الغرض لبعض الأصول والالتزامات التي سبق تسببها للضريبة أو عند الفحص والربط النهائي ومن أهم البنود المؤثرة التي تم الاحتساب عليها الضريبة المؤجلة الظاهرة في القوائم المالية تتمثل في الفروق الضريبية بين الإهلاك المحاسبي والإهلاك الضريبي للأصول الثابتة في ٢٠٢١/٦/٣٠ .

إضمحلال قيمة الأصول (١٣/٢)

في حالة حدوث مؤشرات تدل على انخفاض قيمة أصول الشركة تقوم الشركة بدراسة المبالغ المحملة على الأصول الملموسة وان وجدت هذه المؤشرات يتم تقدير القيمة الاستبدالية للأصول لتحديد خسائر الإضمحلال (حال وجودها) وعندما لا يمكن تقدير المبالغ المستردة لاصل منفرد تقوم الشركة لاصل منفرد تقوم الشركة بتقدير قيمته الاستردادية لوحدة توليد النقد التي ينتمى بها الاصل وتحدد القيمة الاستردادية بالحد الاعلى للقيمة العادلة مطروحا منها تكاليف البيع أو القيمة الاستخدامية وعند تقدير القيمة الاستخدامية تخصم التدفقات المستقبلية المقدرة الى قيمتها الحالية باستخدام معدل الخصم قبل الضريبة الذي يعكس التقديرات الحالية للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر الخاصة لبنود الأصول التي لم يتم تحديد تقديرات النقدية لها وفي حالة ارتفاع القيمة التي يمكن استردادها من الاصول التي تم تخفيض قيمتها من قبل يتم ادراج قيمة ذلك الارتفاع عكس الخسارة الناتجة عن اضمحلال القيمة في قائمة الدخل وذلك في حدود خسائر الإضمحلال السابق ادراجها عن هذه الاصول بحيث ألا تتعدى القيمة الدفترية المزاده عن القيمة الدفترية التي كان يتم تحديدها بهد حساب الإهلاك ما لم يتم الاعتراف بالاضمحلال .

(١٤/٢) الأصول الثابتة والإهلاكات ومجمع الإهلاك

يتم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية وإظهارها في قائمة المركز المالي بصافي القيمة بعد خصم مجمع إهلاك الأصول الثابتة وتقوم الشركة بحساب نسب إهلاك ملائمة على أساس القسط الثابت وبنسب الإهلاك الآتية :-

النسبة	الأصل
%	
٥	آلات نشاط إنتاجي
٣	آلات خدمات ومرافق
٢	مباني إنتاجية
٥	آبار وصرف
٥	وسائل نقل داخلي
١٠	وسائل نقل خارجي
٥	عدد وأدوات
٥	أثاث
٢٠	أصول حق انتفاع

يتم كل فترة زمنية عمل تأهيل للوحدات الانتاجية حيث يتم اضافة تكاليف التأهيل مباشرة على القيمة الدفترية للأصل ويتم استبعاد الاجزاء المخردة من الاصل.

(١٥/٢) السياسة المحاسبية في معالجة التاجير التمويلي

- تم تعديل السياسة المحاسبية الخاصة بعقود التاجير التمويلي اعتبارا من القوائم المالية المعدة في ٢٠١٩/٩/٣٠ طبقا لمعيار المحاسبة المصري رقم (٤٩) لسنة ٢٠١٩ حيث تم الاعتراف باصل حق الانتفاع ضمن الاصول الثابتة وبالالتزامات الناتجة عن هذه العقود ضمن الالتزامات المتداولة والغير متداولة وذلك في قائمة المركز المالي وتم الاعتراف بفوائد التاجير التمويلي وادراجها بقائمة الدخل . تم الاعتراف باصل حق الانتفاع وبالتزام عقود التاجير التمويلي في تاريخ بدايتها بدلا من المعالجة المحاسبية طبقا لمعيار المحاسبة المصري رقم (٢٠) وبالتالي يعتبر هذا التغيير تغييرا في السياسات المحاسبية التي من شأنها يستوجب التعديل باثر رجعي ونتج عن ذلك فروقات تم معالجتها في الخسائر المرحلة .

- تم ابرام عقود تاجير تمويلي لاراضي ومباني مصنع غمرة والعياط .

(١٦/٢) الاحداث اللاحقة

- حدث في بداية عام ٢٠٢٠ ان انتشر وتفشى وباء فيروس كورونا في عدة مناطق جغرافية حول العالم مسببا اضطرابات للأنشطة الاقتصادية والأعمال ، وهو من الاحداث اللاحقة التي تتطلب تعديلا للقوائم المالية والأمر يستوجب دراسة و مراجعة تقييم المخاطر المحتملة المتعلقة بالنشاط واثار الاجراءات الاحترازية لمواجهة هذا الوباء والتي هي من الصعوبة عمليا تقديرها في الوقت الحالى و تتم مراقبة المتغيرات والمؤشرات وعمل الافصاح اللازم في حالة حدوث اي تغيرات جوهرية.

(٣) الأصول الثابتة (بالصافي) :-

صافي الأصول الثابتة ٢٠٢١/٦/٣٠	مجموع الإهلاك في ٢٠٢١/٦/٣٠	مجموع اهلاكات مستبعدة خلال المدّة	إهلاكات المدّة	مجموع الإهلاك في ٢٠٢١/١/١	تكلفة الأصول الثابتة في ٢٠٢١/٦/٣٠	الاستبعادات	الإضافات	تكلفة الأصول الثابتة في ٢٠٢١/١/١	الأصول الثابتة
٧ ٢٠٦ ٥٨٧	٦٤٩ ٦٠٦		٧٧ ٩٢٥	٥٧١ ٦٨١	٧ ٨٥٦ ١٩٣		١٨٠ ١٤٠	٧ ٦٧٦ ٥٥٣	مباني وإنشاءات
٥١ ٦٥٦ ٩٦٣	٥٧ ٢٧٣ ٢٩١		١ ٩١٢ ٥٥٣	٥٥ ٣٦١ ٢٣٨	١٠٨ ٩٣٠ ٢٥٤		٥٣ ٣٥٢	١٠٨ ٨٧٦ ٩٠٢	آلات ومعدات
١٥٥ ٠١٤	٢ ٦٥٢ ٧٦٦	(١٩٣ ٥٠٠)	٢٢ ٩٦٢	٢ ٨٢٣ ٣٠٤	٢ ٨٠٧ ٧٨٠		٠	٣ ٠٠١ ٢٨٠	وسائل نقل وانتقال
١ ١٢٩ ٧٧١	١ ٨٤٣ ٤٩٩		٦٧ ٨٦٠	١ ٧٧٥ ٦٣٩	٢ ٩٧٣ ٢٧٠		٥ ٧٠٠	٢ ٩٦٧ ٥٧٠	عدد وأدوات
٦٩٤ ٠٤٥	١ ٤٠٩ ٥٥١		٤٠ ٤٩٨	١ ٣٦٩ ٥٥٢	٢ ١٠٣ ٥٩٦			٢ ١٠٣ ٥٩٦	اثاث ومعدات مكتبية
٥٠ ٠٢٦ ٠٣٩	٣٣ ٣٥٠ ٧١٣		٨ ٣٣٧ ٦٧٥	٢٥ ٠١٣ ٠٣٨	٨٣ ٣٧٦ ٧٥٢			٨٣ ٣٧٦ ٧٥٢	اصول حق انتفاع
١١٠ ٨٦٨ ٤١٩	٩٧ ١٧٩ ٤٢٦	(١٩٣ ٥٠٠)	١٠ ٤٥٨ ٩٧٣	٨٦ ٩١٣ ٩٥٣	٢٠٨ ٠٤٧ ٨٤٥	(١٩٣ ٥٠٠)	٢٣٩ ١٩٢	٢٠٨ ٠٢٢ ١٥٣	الإجمالي

صافي الأصول الثابتة ٢٠٢٠/٦/٣٠	مجموع الإهلاك في ٢٠٢٠/٦/٣٠	مجموع اهلاكات مستبعدة خلال المدّة	إهلاكات المدّة	مجموع الإهلاك في ٢٠٢٠/١/١	تكلفة الأصول الثابتة في ٢٠٢٠/٦/٣٠	الاستبعادات	الإضافات	تكلفة الأصول الثابتة في ٢٠٢٠/١/١	الأصول الثابتة
٧ ١٠١ ١٠٧	٤٩٤ ٩٨٩		٧٥ ٧٨٥	٤١٩ ٢٠٤	٧ ٥٩٦ ٠٩٦			٧ ٥٩٦ ٠٩٦	مباني وإنشاءات
٥٥ ٤٦٥ ٠٨٨	٥٣ ٤١١ ٨١٤	(٥٥ ٢٠٩)	١ ٩٥٤ ٣٠٧	٥١ ٥١٢ ٧١٦	١٠٨ ٨٧٦ ٩٠٢	(٥٨ ٥٠٠)	٣٠ ٢١٠	١٠٨ ٩٠٥ ١٩٢	آلات ومعدات
٢١٥ ٢٨٢	٢ ٧٩٢ ٨٤٨	(٤٠٩ ٣٨٠)	٣٧ ٢٦٥	٣ ١٦٤ ٩٦٣	٣ ٠٠٨ ١٣٠	(٤٢٥ ٦٣٠)		٣ ٤٣٣ ٧٦٠	وسائل نقل وانتقال
١ ٢٥٩ ٣٤١	١ ٧٠٧ ٦٧٩		٦٨ ٠٢٨	١ ٦٣٩ ٦٥١	٢ ٩٦٧ ٠٢٠			٢ ٩٦٧ ٠٢٠	عدد وأدوات
٧٧٦ ٣٤٥	١ ٣٢٧ ٢٥١	(٢٢٤ ٠٢٠)	٤٣ ٣٠٧	١ ٥٠٧ ٩٦٤	٢ ١٠٣ ٥٩٦	(٢٢٤ ٠٢٠)	١١ ٩٧٠	٢ ٣١٥ ٦٤٦	اثاث ومعدات مكتبية
٦٦ ٧٠١ ٤٠٢	١٦ ٦٧٥ ٣٥٠		٨ ٣٣٧ ٦٧٥	٨ ٣٣٧ ٦٧٥	٨٣ ٣٧٦ ٧٥٢			٨٣ ٣٧٦ ٧٥٢	اصول حق انتفاع
١٣١ ٥١٨ ٥٦٥	٧٦ ٤٠٩ ٩٣١	(٦٨٨ ٦٠٩)	١٠ ٥١٦ ٣١٧	٦٦ ٥٨٢ ١٧٣	٢٠٧ ٩٢٨ ٤٩٦	(٧٠٨ ١٥٠)	٤٢ ١٨٠	٢٠٨ ٥٩٤ ٤٦٦	الإجمالي

(٤) المخزون

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣ ٨٧٢ ٤٧٤	٢ ٤٦٩ ٣٨٠	مخزون الخامات
٢٤٣ ٠٠٧	١٩٧ ٣٣٧	مخزون الوقود
٣ ٧٤٤ ١٩٧	٣ ٧٥٣ ٨٦٤	مخزون قطع الغيار
٧ ٠٧٩ ٨١٩	٧ ٠٣٩ ٤٤٥	مخزون مواد تعبئة وتغليف
١ ١١٠ ٣٦٢	٤١١ ٦٨٦	مخزون إنتاج غير تام
٧٩٠ ٦٨٦	١٤٥ ٤٥٥	مخزون إنتاج تام
١١٣ ٢٢٧	١٠٩ ٢٤٠	مخزون بضاعة لدى الغير
١٦ ٩٥٣ ٧٧٢	١٤ ١٢٦ ٤٠٧	

ويتمثل المنصرف من المخزون والمحمل على تكاليف النشاط الآتي :-

جنيه مصري	البيان
١٧ ٢٨٧ ٨٣٦	خامات ومواد تعبئة
٣ ١٩٤ ٠٨٥	وقود وزيوت و قوى محرك
٤٦٥ ٩٩٦	قطع غيار
٢٠ ٩٤٧ ٩١٧	

(٥) العملاء (بالصافي)

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
٥ ٠١٧ ٤٦٤	٦ ٥٥٨ ٦٤٣	العملاء
(٣ ٤٧٩ ٤٢٥)	(٣ ٤٧٩ ٤٢٥)	يخصم :- مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١ ٥٣٨ ٠٣٩	٣ ٠٧٩ ٢١٨	

- أسس الدراسة التي تم على اساسها حساب مخصص ديون مشكوك في تحصيلها حيث تم دراسة كل عميل على حدة من ناحية المديونية وتاريخ التوقف والاجراءات التي تم اتخاذها على العميل والاجراءات القانونية التي تمت في مراحل التقاضي وتحديد نسبة جودة الدين لكل عميل .

(٦) موردين (أرصدة مدينة)

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
٥٦ ٧٢٦	٨ ٢٤٨	شركات قطاع أعمال وهيئات حكومية
٣٨٩ ٢٦٥	١٧٢ ٠٦٦	شركات قطاع خاص
٤٤٥ ٩٩١	١٨٠ ٣١٤	

(٧) مدينون وحسابات مدينة أخرى

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	البيان
٤ ٩٠٢ ٣٩٤	٤ ٩٦١ ٨٣٨	تأمينات لدى الغير وتأمينات خطابات الضمان
٦ ١١٠ ٢٠٧	٦ ١٧٩ ٧٠٧	مدينو بيع أصول ثابتة
٥ ٦٤٢ ١٧٥	٦ ٠٢٧ ٢٠٨	مصلحة الضرائب (المستقطع من المنبع)
٢ ٠٢٥ ٠٢١	١ ٩٣٣ ٣٩٣	أرصدة مدينة أخرى
١٨ ٦٧٩ ٧٩٧	١٩ ١٠٢ ١٤٦	

- تتمثل طبيعة الارصدة المدينة الاخرى فى سداد دفعات مقدمة للشركة المنفذة لمشروع الاسكان، العهد الشخصية للسادة امناء الخزن بالمصانع ، مصروفات مدفوعة مقدما خاصة بالتأمين على اصول الشركة .

(٨) نقدية بالبنوك والصندوق :-

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	البيان
٢ ٣٨٨	٠	بنك أبو ظبي الوطنى
٦ ١٠١	٧٤ ٢٣٩	البنك التجارى الدولى
١٧٠	٥ ٤٦٦	البنك العربى الافريقى
٢٥٧	٢٥٧	البنك الأهلى المصرى - دولار أمريكى
٠	٣١ ١٦٤	بنك المصرف المتحد
٣٣٧	١٣١	بنك قطر الوطنى الاهلى - دولار أمريكى
٠	٩١٥	البنك الأهلى المصرى فرع روض الفرج
٢٤	٢٤	بنك الإسكندرية - دولار أمريكى
١ ٣١٥	١ ٢٧٦	بنك الإسكندرية - يورو اوروبى
٤٢	٠	بنك عوده
٠	٠	البنك العربى بالجنيه المصرى
٣٢ ٦٤٢	٣١ ٣٧٦	بنك مصر فرع القاهرة - يورو
٧ ٣٦٨	٧ ١٣٤	بنك مصر فرع القاهرة - دولار أمريكى
١ ١٠٠	٨٨٠	بنك قناة السويس
٢ ٠٣٧	١ ٨٥٠	بنك قناة السويس - دولار أمريكى
٠	١٧١ ٠١٦	النقدية بالصندوق بالجنيه الصمري
٥٣ ٧٨١	٣٢٥ ٧٢٨	

(٩) رأس المال

تم تخفيض رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٩٧٥ مليون جنيه تنفيذًا لقرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١٣٨) لسنة ٢٠٢٠ الصادر بتاريخ ٣١ أغسطس ٢٠٢٠ (تلتزم الشركة التي قيد أسهمها بجدول البورصة المصرية الايزيد رأسمالها المرخص به عن خمس أمثال رأسمالها المصدر) ، مما دعا الي ادراجها بجدول اعمال الجمعية العامة غير العادية التي تم انعقادها يوم الاربعاء الموافق ٢٠٢١/٣/٣١ جنيه حيث تم الموافقة علي التخفيض.

حدد رأس مال الشركة المصدر والمدفوع بالكامل (١٩٥) مليون جنيه موزعة علي عدد (٣٩٠) مليون سهم القيمة الاسمية للسهم ٥٠ قرشاً مصرياً.

ورأس مال الشركة كالاتي :-

النسبة المنوية للملكية %	القيمة الاسمية والمسددة بالجنيه المصري	عدد الأسهم	الاسم
٦٠,٧٤%	١١٨ ٤٤٣ ٩٦٠	٢٣٦ ٨٨٧ ٩٢٠	شركة كوتسوقرة للتوكيلات التجارية والاستشارات الفنية
٣٩,٢٦%	٧٦ ٥٥٦ ٠٤٠	١٥٣ ١١٢ ٠٨٠	مساهمون آخرون
١٠٠%	١٩٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٩٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الإجمالي

(١٠) (خسائر) مرحلة

هذا البند يتكون من الخسائر المرحلة والمصروفات والإيرادات التي تخص سنوات سابقة كالاتي :-

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
(١٨٤ ٢٧٦ ٦٦٣)	(٢٦٩ ٩٦٣ ٦٥٥)	رصيد أول المدة
(٩ ٥١١ ٦٦٠)	(٢٣٨ ٢٤١)	تسويات سنوات سابقة
١ ٩٥١ ٨٢٠	٣٦ ٢٩٠	ايرادات سنوات سابقة
(٧٨ ١٢٧ ١٥٢)	٠	(خسارة) عام ٢٠٢٠
(٢٦٩ ٩٦٣ ٦٥٥)	(٢٧٠ ١٦٥ ٦٠٦)	إجمالي (الخسائر) المرحلة

تتمثل تسويات ايرادات وتسويات سنوات سابقة فيما يلي :-

تسويات حسابات موردين وعملاء

(١١) التزامات ضريبية مؤجلة

٢٠٢١/٦/٣٠	البيان
جنيه مصري	
٣ ٩٨٤ ٠٦١	رصيد أول المدة
٤٧٧ ٣٣٩	يضاف : الضريبة المؤجلة المكونة خلال الفترة المالية
٤ ٤٦١ ٤٠٠	رصيد آخر المدة

وتم حساب الضريبة المؤجلة المكونة خلال المدة على اساس الفرق بين الالهالك المحاسبي والالهالك الضريبي عن المدة مضروباً في سعر الضريبة السائد في هذه المدة (٢٥%) وبيانها كالاتي :-

٢٠٢١/٦/٣٠	البيان
جنيه مصري	
٤ ٠٣٠ ٦٥٤	الالهالك الضريبي
٢ ١٢١ ٢٩٨	الالهالك المحاسبي
١ ٩٠٩ ٣٥٦	الفرق
٤٧٧ ٣٣٩	الضريبة المؤجلة المكونة خلال الفترة (الفرق × ٢٥ %)

(١٢) بنوك دائنة

طبيعة هذه البنوك أن تكون أرصدها مدينة ولكن الشيكات المسحوبة على الشركة من هذه البنوك جعلت أرصدها دائنة ولا توجد أى ضمانات نقدية أو قيود مفروضة على ملكية الأصول في هذه البنوك .

(١٣) مخصصات اخرى

تم تكوين مخصص بالمديونية المستحقة علي شركة ديار ايجيبت بواقع ٣١٤ ٨٣٩ جنيها شهريا بداية من ابريل ٢٠٢٠ حتى ديسمبر ٢٠٢٠ .

(١٤) موردون (الأرصدة الدائنة)

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
٩٠٢ ١٣٩	١٦٩ ١٢١	شركات قطاع أعمال وهيئات حكومية
٥٣٠ ٢٥٦	٤٧٥ ٥٢٧	شركات قطاع خاص
١ ٤٣٢ ٣٩٥	٦٤٤ ٦٤٨	

(١٥) دائنون وحسابات دائنة أخرى

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٠٢ ٦٧٩	٩٩ ٥٠١	مصلحة الضرائب (خصم)
٤ ٣٩١ ٨٣٧	٤ ٥٥٤ ١٩٦	مصلحة الضرائب (كسب عمل)
	٣٥ ٤٠٣	مصلحة الضرائب (عقارية)
٤ ٥٣٨ ٠٨٨	٦ ٠٠٨ ٠٦١	مصلحة الضرائب (القيمة المضافة)
٢ ٦٥٨ ٩٨٣	٢ ٦٥٨ ٩٨٣	مصلحة الضرائب (شركات اموال)
٤٧٣ ١٦٥	٣٦٣ ٧٩٢	جاري الهيئة القومية للتأمين الاجتماعي
١ ٦٩٧ ٣٣٧	١ ٣٥٢ ٨٧٩	تأمينات للغير
٣٠ ٠٢٦	٢٩ ٣٤٣	ارصدة دائنة اخرى
١ ٦٧٤ ٠٠٠	١ ٦٧٤ ٠٠٠	تأمين لشركة ماى جاز (العياط)
٩٤٦ ٦٢١	١ ٥٤٨ ٢٩٠	مستحقات الهيئة العامة الاقتصادية لمنطقة قناة السويس
١٦ ٦١٦ ٧٣٦	١٨ ٣٢٤ ٤٤٨	

* تتمثل الارصدة الدائنة الاخرى بقيمة استحقاقات علاج العاملين بالشركة بالمستشفيات ومعامل التحاليل.

(١٦) جاري المساهمين والمعاملات مع اطراف ذو علاقة

- * يتمثل هذا الحساب في تمويل من السيد المساهم الرئيسي للشركة كسلفة بدون فوائد وبدون أي شروط للشركة لتمويل النشاط الجارى وسوف يتم السداد عند توفير السيولة المادية لدى الشركة
- * لا يوجد اى تعاملات مالية أو تجارية بين الشركة والاطراف ذو العلاقة خلاف ما سبق علماً بأنه تم العرض علي الجمعية العامة العادية المنعقدة يوم الأربعاء الموافق ٢٠٢١/٣/٣١ علي ما تم من عمليات تمويل النشاط الجاري علي سبيل السلفة بدون فوائد من المساهم الرئيسي في العام المالي ٢٠٢٠ وعلي ما يطرأ من عمليات تمويل للعام المالي ٢٠٢١.

(١٧) صافي إيراد النشاط

البيان		من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠	من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠
		جنيه مصري	جنيه مصري
صافي المبيعات		٢٤ ٧٨٠ ٩٠٧	٢١ ٢١١ ٢٢٩
إيرادات تشغيل للغير		٣٢٥ ٥٩٢	٢ ٤٨٦ ٢٦٦
خدمات مياحة (تخزين)		٩٠٨ ٩٨٤	٢ ٤٦٧ ٠٨١
		٢٦ ٠١٥ ٤٨٣	٢٦ ١٦٤ ٥٧٦

(١٨) تكاليف النشاط

البيان		من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠	من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠
		جنيه مصري	جنيه مصري
مرتبات وأجور		٧ ٣١٠ ٤٠٢	٦ ٨٠٣ ٢١٩
تأمينات اجتماعية (حصة الشركة)		١ ٣١١ ٢٣٧	٧٣٧ ٧٤٧
خامات ووقود وقطع غيار ومواد تعبئة وتغليف		٢٠ ٩٤٧ ٩١٧	٢١ ٤٦٧ ٣٩١
مخزون إنتاج تام وغير تام أول المدة		١ ٩٠١ ٠٤٨	١ ٨٠٨ ٠٤٣
مخزون إنتاج تام وغير تام آخر المدة		(٥٥٧ ١٤١)	(٢ ٩٣١ ٢٧٥)
أدوات مكتبية		١٣ ٣٦٠	١٢٦
مياه و إنارة		٥٠٦ ٠٩١	٣٩١ ٤٧٨
مصروفات صيانة واصلاحات		١٤٧ ٨٠٦	٤٨١ ٢٧١
مصروفات نشر وطبع ودعاية وإعلان وعلاقات عامة		٣ ٧٠٠	٢ ٠٠٠
مصروفات نقل وإنقال		٢٩ ٦٨٠	٢٩ ٨٣٠
مصروفات تأجير معدات		٠	١٨٠٠
مصروفات التأمين على موجودات الشركة		٢٦٠ ٧٦٨	٢٩٧ ٢٨٣
أخرى		٩١٨ ٩١٤	٨٣٥ ٥٦٢
ضرائب ورسوم وتراخيص ومصاريف قضائية وتخليص		١٩٨ ٤٥٧	٣٣ ١٤٦
إهلاكات الأصول الثابتة		٢ ٠٨٠ ٨٣٥	٢ ١٢٢ ٠٧٩
اهلاكات اصول حق انتفاع		٨ ٣٣٧ ٦٧٥	٨ ٣٣٧ ٦٧٥
ضرائب عقارية		٦٠ ٤٠٣	٦٠ ٤٠٣
الإجمالي		٤٣ ٤٧١ ١٥٢	٤٠ ٤٧٧ ٧٧٨

(١٩) مصروفات التوزيع

من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠	من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢ ٢٩٧ ٨٤٧	١ ٩٤١ ٠٠٨	المرتبات والأجور
١ ٦٢ ٦٣٦	٢٥٠ ٢٧٨	تأمينات إجتماعية (حصة الشركة)
٢٣ ٥١٧	١ ٦٨٢	وقود وقطع غيار
١١ ٠١٣	٨ ٧٨٨	مصروفات صيانة
٣ ١٨٧	١ ٨٥٠	مصروفات علاقات عامة
٠	٣١١	مصروفات نقل وانتقال
٢٣ ٤٩٧	٢٣ ٦٣٧	أخرى
٢١ ٥٦٦	١٨ ٣١١	مصروفات التأمين
١ ١٨٤ ٩٥٠	٢٤٣ ٤٠٠	مصروفات أخرى متعلقة بالتوزيع
٦ ٣٦٢	٤ ٩٠٠	ضرائب ورسوم وتراخيص
٣٦ ٢٥٣	٢١ ٢٩٥	إهلاكات الأصول الثابتة
٣ ٧٧٠ ٨٢٨	٢ ٥١٥ ٤٦٠	الاجمالي

(٢٠) مصروفات عمومية وإدارية

من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠	من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
٥ ٤٩١ ٢٧٦	٥ ٣٠٥ ٩٠٠	مرتبات وأجور
٥٤٤ ٢٠٦	٦٨١ ٢٧٣	تأمينات اجتماعية (حصة الشركة)
٧ ٧٥٤	٤٨ ٢١٨	وقود وقطع غيار
٥ ٤٠٨	١٦ ٤٤٤	أدوات مكتبية
١٥ ٧٧٨	٤٣ ٨٣٦	مياه وإنارة
٣٥ ٩٣٤	٢٦ ٨١١	مصروفات صيانة وإصلاحات
١١٤ ٩٧٤	١٢٠ ٢٤٣	مصروفات نشر وطبع ودعاية وإعلان وعلاقات عامة
٢٧ ٣٩٦	١١ ٦٠٢	مصروفات نقل وانتقال
٣٠٧ ٧٨٣	٣٩٣ ٨٢٠	اشتراكات في هيئات محلية ودولية
٢٢ ٧١٢	٢٠ ٥١٥	مصروفات التأمين على موجودات الشركة
١٦٦ ٣٧٦	٦٩ ٤٣٨	أخرى
٢٧ ٨١٧	٧٠ ٨٢٨	ضرائب ورسوم وتراخيص ومصاريف قضائية وتخليص
١٦٩ ٥٢٧	١٥٩ ٢٣٠	إيجارات
٣ ٠٠٠	٦ ٠٠٠	اتعاب مهن حرة
٦ ٩٣٩ ٩٤١	٦ ٩٧٤ ١٥٨	الاجمالي

يتم علاج العاملين بالشركة خارج منظومة التأمين الصحي الشامل

(٢١) فوائد ومصاريف بنكية

يتمثل هذا الحساب في مصاريف وعمولات بنكية من البنوك ويتم تحميلها على قائمة الدخل.

(٢٢) صافي (الخسارة) بعد ضريبة الدخل المؤجلة

البيان	جنيه مصري
صافي (خسارة) المدة بعد الضريبة المؤجلة	(٣٤ ٧٥٦ ٦٦٩)
يضاف: (الخسائر) المرحلة	(٢٧٠ ١٦٥ ٦٠٦)
إجمالي (الخسارة)	(٣٠٤ ٩٢٢ ٢٧٥)

تجاوزت (الخسائر) المرحلة (وخسارة) المدة أكثر من نصف حقوق المساهمين في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مما دعا الى ادراجها بجدول اعمال مجلس الادارة والجمعية العامة الغير عادية والتي تم انعقادها بتاريخ ٢٠٢١/٣/٣١ حيث تم الموافقة بالاغلبية على استمرار الشركة في اداء نشاطها.

(٢٣) خطة الشركة بالاستمرار في ممارسة نشاطها في ظل (الخسائر) المرحلة

- الشركة بصدد احلال وتجديد الالات والمعدات للعمل علي استمرارية كفاءة الالات والمعدات لتحسين معدلات الانتاج .
- الشركة بصدد اجراءات دراسات تسويقية لمنتجات الشركة وتحسين الجودة حتي تتمكن من المنافسة في السوق وزيادة المبيعات والعمل علي زيادة الاسعار تدريجيا لتحقيق افضل عائد للشركة .

(٢٤) نصيب السهم من (خسارة) المدة

بلغ نصيب السهم من خسارة المدة مبلغ وقدره (٠,٠٠٩) جنيه مصري وتم حسابه على أساس صافي (الخسارة) بمبلغ ٣٤ ٧٥٦ ٦٦٩ جنيه مصري مقسوماً على (٣٩٠) مليون سهم .

(٢٥) الموقف الضريبي

ضريبة شركات الأموال والأشخاص الاعتبارية

- تم فحص أعوام ٢٠١٢/٢٠١١ حتى ٢٠١٦/٢٠١٥ .

ضريبة كسب العمل

- تم الفحص من ٢٠٠١ حتى ٢٠١٢/١٢/٣١ وتم الاعتراض والامر معلق بالمصلحة.
- بالنسبة لاعوام ٢٠١٣/٢٠١٢ حتى ٢٠١٨/٢٠١٧ جاري فحص تلك السنوات .

ضريبة الدمغة

- تم التسوية حتى عام ٢٠٠٩/٢٠٠٨ وتم السداد.
- جازي فحص من عام ٢٠١٠ حتى عام ٢٠١٣ .

الضريبة العقارية

- ورد الربط النهائي لمصنعي غمره و العياط حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ وتم السداد بالكامل.

ضريبة القيمة المضافة

- تم الفحص من عام ٢٠٠٨ وحتى عام ٢٠١٦ والأمر معلق بالمصلحة.
- جاري فحص عام ٢٠١٧ و ٢٠١٨ .

(العضو المنتدب)

عطا عبدربه الشربيني

مهندس / عطا عبدربه الشربيني

(رئيس القطاع المالي والإداري)

طلعت زكي سيد احمد

محاسب / طلعت زكي سيد احمد

(رئيس مجلس الإدارة)

مهندس / محمد أيمن كمال الدين محمد فرقة

القاهرة في ١١ اغسطس ٢٠٢١ .