



السيد الأستاذ / نائب رئيس قطاع الشركات المقيدة
إدارة الإفصاح - البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد ،،،

نتشرف أن نرفق طيه القوائم المالية للشركة في ٢٠٢١/٩/٣٠ بعد مراجعة مراقب الحسابات

الخارجي وذلك عن نشاط ونتائج أعمال الشركة وبياناتها كالاتي :-

١. قائمة المركز المالي في ٢٠٢١/٩/٣٠.

٢. قائمة الدخل عن الفترة المالية من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠

٣. قائمة الدخل الشامل عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠

٤. قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٩/٣٠

٥. قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٩/٣٠

٦. الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/٩/٣٠

٧. تقرير السيد مراقب الحسابات الخارجي عن الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية في

٢٠٢١/٩/٣٠.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

تحريراً في: / ٢٠٢١/

رئيس القطاع المالي

مسئول علاقات المستثمرين

محاسب / محمود صابر رشيدى

محاسب / ضياء محمود صديق

الرئيس التنفيذي

محاسب / بكرى حسن عبيد

قائمة المركز المالي في ٢٠٢١/٩/٣٠

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	الايضاح	البيان
			أصول غير متداولة
٢١٣.٢٣٨٥٥	٢١٥٩٩٣٤١١	١	أصول ثابتة
٧٦٧٧٨٤٥	٨٣٩٨٣٢	٢	مشروعات تحت التنفيذ
٦٥٩٤.٠٠٠	٦٥٩٤.٠٠٠	٣	استثمارات في اسهم في شركات اخري
٢٢١٦١٦	٢٢١٦١٦	٣	استثمارات في سندات حكومية
٢٢٧٥١٧٣١٦	٢٢٣٦٤٨٨٥٩		اجمالي الأصول غير المتداولة
			أصول متداولة
٣٠.٨٢٢٢.١	٢٥١٦.٧١٤	٤	مخزون
٧١٨٣١٣٨.٠	٨٢٤٨٥٥٥١	٥	عملاء واوراق قبض ومديون اخرون " بعد خصم المخصص "
٤٣٨.٢٣٨٦٥	٤٥٢٧١٨٥.٩	٦	نقدية و ارصدة لدي البنوك
٥٤.٦٧٧٤٤٦	٥٦.٣٦٤٧٧٤		أجمالي الأصول المتداولة
٧٦٨١٩٤٧٦٢	٧٨٤.١٣٦٣٣		إجمالي الأصول
		٧	حقوق الملكية
١٤٧٢٢٩٣٥.٠	١٤٧٢٢٩٣٥.٠		رأب المال المدفوع
١٨٨٥٦٩١٣٨	١٨٨٥٦٩١٣٨		الاحتياطيات
٤٨٦.٤١٣-	٩٨٥٥٥.٣٦		أرباح / خسائر مرحلة
١.٣٤١٥٤٤٩	٢٥٩٦٣٤٦٦		ارباح الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠
٤٣٤٣٥٣٥٢٤	٤٦.٣١٦٩٩.٠		إجمالي حقوق الملكية
		٨	إلتزامات غير متداولة
٧١٥١٥٥٧	٧١٥١٥٥٧		قروض طويلة الاجل من جهات اخري
٢٥٧٣٢٤.١	٢٥٧٣٢٤.١		التزامات ضريبية مؤجلة
٣٢٨٨٣٩٥٨	٣٢٨٨٣٩٥٨		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
			إلتزامات متداولة
٥٩٧.٢١٧٥	٤٥٢٨٣٩٧.٠	٩	مخصصات
٩٧.١٦٨	.		بنوك دائنة " سحب على المكشوف "
٢٠.٢٧٧٧٥٦٥	٢٣١٧٣٧١١٩	١٠	موردين واوراق دفع و داننون اخرون
٦٣٥٣٨١٦	٦٢٥٣٨١٦	١١	حسابات دائنة للشركات القابضة / الشقيقة
٣١١٥٣٥٥٦	٧٥٣٧٧٨.٠	١٢	ضريبة الدخل المستحقة
٣٠.٩٥٧٢٨.٠	٢٩.٨١٢٦٨٥		إجمالي الإلتزامات المتداولة
٣٣٣٨٤١٢٣٨	٣٢٣٦٩٦٦٤٣		إجمالي الإلتزامات
٧٦٨١٩٤٧٦٢	٧٨٤.١٣٦٣٣		إجمالي حقوق الملكية والإلتزامات

رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب

مهندس / محمد محمود أحمد الجبالي

العضو المنتدب

للشئون المالية والتجارية

محاسب / أسامة حسين أحمد عيد

رئيس القطاع المالي

محاسب / محمود صابر رشيدى

(٢)

قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) المنفردة

عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠

البيان	رقم الايضاح	من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠	من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٩/٣٠
المبيعات / الإيرادات	١٣	١٢٤٩٠٠٩٦٣	١٢٥٠٦٠٨١٨
تكلفة الحصول على الإيراد	١٤	٧٥٦٦١٥٤١-	٧٠٤٧٠٢٥٣-
مجمل الربح		٤٩٢٣٩٤٢٢	٥٤٥٩٠٥٦٥
الدخل من الاستثمار	١٥	٨٥٨٩٧٦٨	٦٤٩٥٠٠٠
مكاسب وخسائر أخرى		١١٩٩٢٣	١٢٠١٠٣
إيرادات أخرى		١٥٧٣٦٤٩	١٠٦٨٣٢٩
مصروفات بيع وتوزيع		٢٨٠٥١٩١-	٤٢٣٤٥٣٦-
مصروفات إدارية وعمومية	١٦	٢١٥٣٨٢٣٢-	٢٤٨٩٠٦٠٠-
مكافآت وبدلات ورواتب مجلس الإدارة		٣٠٠٠٠٠-	١٨٠٠٠٠-
مخصصات مكونة		٠	٠
مخصصات أنتقى الغرض منها		٠	٠
مصروفات تمويلية		٠	٠
مصروفات أخرى		١٣٧٨٠٩٣-	١٦٩٥٧٣٦-
الأرباح (الخسائر) قبل الضريبة		٣٣٥٠١٢٤٦	٣١٢٧٣١٢٥
مصروف ضريبة الدخل		٧٥٣٧٧٨٠-	٧٠٣٦٤٥٣-
أرباح (خسائر) الفترة		٢٥٩٦٣٤٦٦	٢٤٢٣٦٦٧٢
نصيب السهم الاساسى والمخفض فى الأرباح		١.٧٦	١.٦٥

رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب

مهندس / محمد محمود أحمد الجبالي

العضو المنتدب

للشئون المالية والتجارية

محاسب / أسامة حسين أحمد عيد

رئيس القطاع المالى

محاسب / محمود صابر رشيدى

المقطع المالى

قائمة الدخل الشامل

عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ إلى ٢٠٢١/٩/٣٠

من ٢٠٢٠ / ٧ / ١ حتى ٢٠٢٠ / ٩ / ٣٠	من ٢٠٢١ / ٧ / ١ حتى ٢٠٢١ / ٩ / ٣٠	البيان
٢٤٢٣٦٦٧٢	٢٥٩٦٣٤٦٦	ربح الفترة
.	.	الدخل الشامل الآخر
.	.	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية
.	.	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
.	.	تغطية التدفق النقدى
.	.	الارباح (الخسائر) الاكتوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات
.	.	نصيب المنشأة من الدخل الشامل الآخر فى الشركات الشقيقة
.	.	ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى
.	.	مجموع الدخل الشامل الآخر عن الفترة بعد خصم الضريبة
٢٤٢٣٦٦٧٢	٢٥٩٦٣٤٦٦	اجمالى الدخل الشامل عن الفترة

(٤)

قائمة التدفقات النقدية في ٢٠٢١/٩/٣٠

٢٠٢٠/٩/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	رقم الإيضاح	البيان
			<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :</u>
٣١٢٧٣١٢٥	٣٣٥٠١٢٤٦		صافي الربح قبل الضرائب
			<u>يتم التسوية بـ :</u>
٧٢٧٣٦٦٨	٣٩٢٧٠٧٤		الأهلاك
٩٠٣٨٤٥٠	١٤٤١٨٢٠٥	٩	المخصصات
٦٤٩٥٠٠٠٠	٨٥٨٩٧٦٨	١٧	دخل الاستثمار
.	.		مصروف الفوائد
.	.		ارباح راسمالية
٣١١٤٧٩٤٨	١٤٤٢٠٣٤٧		النقص (الزيادة) في المخزون
٣٨٠٠٣٢	٥٦٦١٤٨٧		النقص (الزيادة) في العملاء والمديونيات الأخرى
٦٣٣٦٨٨٠	١٠٦٥٤١٧١		الزيادة (النقص) في الموردين وأوراق الدفع
٢٨٥٥٧٢٢٥	٣٢٦٤١٧٠		فوائد مدفوعة
.	.		ضرائب دخل مدفوعة
٥٣٧٤٨٣٢٥	٦١٦٣٤٩٣		<u>صافي النقدية من أنشطة التشغيل</u>
			<u>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :</u>
١٧٤١١٤١	٥٨٦١٧		شراء أصول ثابتة
.	.		متحصلات من بيع أصول
٦٤٩٥٠٠٠	٨٥٨٩٧٦٨	١٨	فوائد مقبوضة
٤٧٥٣٨٥٩	٨٥٣١١٥١		<u>صافي النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار :</u>
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
.	.		بنوك دائنة " سحب على المكشوف "
.	.		مدفوعات من قروض طويلة الأجل
.	.		متحصلات من قروض طويلة الأجل
.	.		مدفوعات من قروض قصيرة الأجل
.	.		متحصلات من قروض قصيرة الأجل
.	.		توزيعات أرباح مدفوعة
.	.		<u>صافي النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل</u>
٥٨٥٠٢١٨٤	١٤٦٩٤٦٤٤		<u>صافي الزيادة في النقدية وما في حكمها</u>
٢٨١٥٦٥٧٧٦	٤٣٨٠٢٣٨٦٥	١٩	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٣٤٠٠٦٧٩٦٠	٤٥٢٧١٨٥٠٩		النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

شركة مطاحن مصر الوسطى
القطاع المالي

(٥)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠

اجمالي حقوق الملكية	صافي الربح	ارباح وخسائر مرحلة (مجار ٥)	جملة الاحتياطات	احتياطي عام	احتياطي يستثمر في شراء سندات حكومية	احتياطات أخرى	احتياطات أخرى ارباح رأسمالية	احتياطي نظامي	احتياطي قانوني %	رأس المال المصدر
٤٢٧٩٦٥٠٩١	٩٨٦٠٥٧١٤	١٩٣٠٨٦-	١٨٢٣٢٣١١٣	٧١٨٢٣	٢٢١٦١٦	٩١٤٦٦٧٥	٢٠٥٣٨٤٦٣	٨٦٣٤٨٩٨٥	٦٥٩٩٥٥٥١	١٤٧٢٢٩٣٥٠
										الرصيد في ٢٠٢٠/١/٣٠
										التغيرات في حقوق الملكية
٩٢١٦٦٦٠٣-	٩٨٦٠٥٧١٤-	١٩٣٠٨٦	٦٢٤٦٠٢٥	.	.	.	١٣٧٥٣٩٤	٤٩٢٠٦٣١	.	توزيعات
٩٨٥٥٥٠٣٦	١٠٣٤١٥٤٤٩	٤٨٦٠٤١٣-								ارباح الفترة
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	اجمالي الدخل الشامل عن السنة
٤٣٤٣٥٣٥٢٤	١٠٣٤١٥٤٤٩	٤٨٦٠٤١٣-	١٨٨٥٦٩١٣٨	٧١٨٢٣	٢٢١٦١٦	٩١٤٦٦٧٥	٢٠٥٣٨٤٦٣	٨٧٦٧٤٣٧٩	٧٠٩١٦١٨٢	الرصيد في ٢٠٢١/٦/٣٠
										التغيرات في حقوق الملكية حتى ٢٠٢١/٩/٣٠
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	إصدار رأس مال اسهم
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	توزيعات
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	اجمالي الدخل الشامل عن الفترة
١٢٤٥١٨٥٠٢	٢٥٩٦٣٤٦٦	٩٨٥٥٥٠٣٦	.	.	.	.	.	.	.	ارباح الفترة
٤٦٠٣١٦٩٩٠	٢٥٩٦٣٤٦٦	٩٨٥٥٥٠٣٦	١٨٨٥٦٩١٣٨	٧١٨٢٣	٢٢١٦١٦	٩١٤٦٦٧٥	٢٠٥٣٨٤٦٣	٨٧٦٧٤٣٧٩	٧٠٩١٦١٨٢	الرصيد في ٢٠٢١/٩/٣٠

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/٩/٣٠

أولاً : نبذه عن الشركة :

الاسم التجاري: شركة مطاحن مصر الوسطى - شركة مساهمة مؤسسة وفقاً لأحكام قانون الشركات المصري

تاريخ وموطن تأسيسها :

تأسست بموجب قرار رئيس الجمهورية العربية المتحدة رقم (٢٤٧٨) لسنة ١٩٦٥م والمنشور بالجريدة الرسمية بالعدد (٤٥) بتاريخ ١٩٦٦/٢/٢٤ والمقيدة بالسجل التجاري برقم (٢٣٤٧١) المنيا - بتاريخ ١٩٦٧/٣/٢٤م ، وبموجب قرار رئيس الجمهورية رقم (٤٥٩) لسنة ١٩٨٣م أصبحت من الشركات الخاضعة لإشراف هيئة القطاع العام للمطاحن والصوامع والمخابز وفقاً لأحكام القانون رقم (٩٧) لسنة ١٩٨٣م .

وبموجب قانون شركات قطاع الأعمال العام الصادر بالقانون رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١م ولائحته التنفيذية أصبحت تابعة للشركة القابضة لإنتاج وتوزيع السلع الغذائية .
وبموجب قرار رئيس مجلس الوزراء رقم (٢١٧) لسنة ١٩٩٣م بدمج بعض الشركات القابضة .
وبموجب قرار رئيس مجلس الوزراء رقم (٣٦) لسنة ١٩٩٦م أصبحت شركة تابعة مساهمة مصرية تابعة للشركة القابضة للصناعات الغذائية .

وبموجب قانون رقم ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ الخاص بتعديل بعض أحكام قانون شركات قطاع الأعمال العام رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١م ، ولائحته التنفيذية الصادرة بقرار السيد رئيس مجلس الوزراء رقم ٩٤٨ لسنة ٢٠٢١م .

وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة المؤرخة في ٢٠٢١/٦/٢٩ باتخاذ الإجراءات اللازمة بالتحول من العمل تحت مظلة القانون رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١م إلى العمل تحت مظلة القانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١م ، وأحكام قانون سوق رأس المال رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢م ولائحتيهما التنفيذية وتعديلاتهم والنظام الأساسي التالي .

طبيعة نشاط الشركة وشكلها القانوني :

تصنيع وتجارة واستيراد وتصدير وتخزين وتبخير وصيانة وتعبئة وتجهيز ونقل وتوزيع الحبوب ومنتجاتها وبدائلها ، المخبوزات ، المكرونة ، العجائن ، المواد الغذائية بصفة عامة ، الأعلاف ومكوناتها ، الخمائر، الثلج والتبريد والتجميد ، مستلزمات التعبئة والتغليف ، المعدات الرأسالية وقطع الغيار اللازمة أو المتصلة بهذه الأغراض ، ومستلزمات التشغيل والإنتاج ، وذلك كله لحسابها أو لحساب الغير بمعرفتها أو بمعرفة الغير في جمهورية مصر العربية أو خارجها فيما عدا منطقة شبه جزيرة سيناء فيلزم موافقة الهيئة مسبقاً ، وكذلك أعمال الوكالة التجارية عن الغير في جمهورية مصر العربية أو في خارجها فيما عدا منطقة شبه جزيرة سيناء فيلزم موافقة الهيئة مسبقاً ويجوز للشركة أن يكون لها مصلحة أو أن تشترك بأى وجه من الوجوه مع أى من الأشخاص الاعتبارية أو الطبيعية التي تزاول أعمالاً مماثلة أو شبيهة أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراضها أو أن تندمج فيها أو تشتريها أو تستأجرها أو تؤجر لها أو تلحقها بها وذلك في جمهورية مصر العربية أو في خارجها فيما عدا منطقة شبه جزيرة سيناء فيلزم موافقة الهيئة مسبقاً بعد موافقة الجمعية العامة وكذلك نشاط الاستثمار العقاري سواء بإنشاء عقارات أو الاتجار فيها بالبيع أو التأجير أو التمليك أو الشراء ، وكذلك نشاط إنشاء محطات لتموين وقود السيارات (بنزينه)

مدة الشركة :

- ٢٥ سنة تبدأ من ٢٠١١/٨/٦ ويجوز بقرار من الجمعية العامة غير العادية إطالة هذه المدة أو تقصيرها .
- الفترة المالية التي تغطيها : من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠ بفائض قدره ٣٣٥٠١٢٤٦ جنيه قبل الضريبة و ٢٥٩٦٣٤٦٦ جنيه بعد احتساب الضريبة.

❖ قررت الجمعية العامة غير العادية للشركة والمنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/٦/٢٩ على :

١. نقل تبعية شركة مطاحن مصر الوسطى لأحكام قانون الشركات المساهمة وشركات التوصية بالأسهم والشركات ذات المسؤولية المحدودة وشركات الشخص الواحد الصادرة بالقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحة التنفيذية .

٢. اعتماد النظام الأساسي للشركة المعد وفقاً لأحكام قانون الشركات المساهمة رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والقانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحتيهما التنفيذية وتعديلاتهم .

وتم اعتماد محضر الجمعية من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ٢٠٢١/٧/٢٩ ، وتم التسجيل بالشهر العقاري بنفس التاريخ .

وتم الانتهاء من عقد تحول الشركة واعتماد النظام الأساسي من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ٢٠٢١/٧/٢٩ .

وتم التأشير بتاريخ ٢٠٢١/٨/٨ بصحيفة سجل تجارى الشركة .

ثانياً : أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

١- ترجمة العملات الأجنبية :

- يتم تقييم سعر العملة الأجنبية بالجنيه المصري في ذات يوم البيع (تصدير) أو الشراء (الاستيراد) وتحويل المبلغ من البنك بالسعر المعلن من البنك المركزي ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية عند إعداد الفترات المالية (المراكز المالية) وفقاً للسعر المعلن من البنك المركزي وإدراج الفروق بقائمة الدخل .

٢ - إثبات الأصول الثابتة واهلاكاتها :

- يتم إثبات الأصول الثابتة فى القوائم المالية بصافي القيمة ، وفى حالة الأصول الثابتة المشتراة تثبت بالدفاتر بالتكلفة الإجمالية للاقتناء طبقاً لأحكام النظام المحاسبى الموحد ومعايير المحاسبة المصرية كإطار مكمل .

- الطريقة المستخدمة فى حساب الإهلاك هى طريقة القسط الثابت طبقاً لأحكام النظام المحاسبى الموحد ومعايير المحاسبة المصرية كإطار مكمل

- العمر الانتاجى المقدر للمجموعات الرئيسية للأصول الثابتة على أساس الفترة التي تتوقع الشركة أن تنتفع خلالها بالأصل الثابت .

- إهلاك المباني (نشاط ٣% ، خدمات ٣% ، إداري ٢% ، تبليغات ١٠%) .

- إهلاك الآلات (نشاط خدمات - قوى ٧% ، آلات الصوامع ٦%) ، مخابز آلية (جيفرا + 1/2 إلى ١٥%) .

- إهلاك وسائل نقل (ملاكى وأتوبيس ٢٠% ، موتسيكل + دراجة ٢٠% ، نقل + مقطورة + ونش + جرار ١٥% .

- إهلاك عدد وأدوات (مشمعات ٢٥% ، عروق خشبية ٢٠% ، أجهزة أطفاء حريق وماكينات خياطه ١٠%

، موازين بسكول ٥% ، موازين طبليه ٦% ، أصول أخرى ٧%) .

- إهلاك الأثاث (١٠%) .

- قرر مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم (١٠) والمنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/٣/٣٠ وفقاً لكتاب الشركة القابضة فى ٢٠٢١/١/٤ المرفق به قرار اللواء / رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية رقم ٢٢٥ لسنة ٢٠٢٠ ووفقاً للدراسة المقدمة من مكتب النيل الهندسي الاستشاري بدراسة العمر الافتراضي لآلات ومعدات مطاحن شركة مطاحن مصر الوسطى وعدد (٢٠) سيارة نقل تريلا وذلك لتحديد العمر الافتراضي لهم وتحديد نسب الإهلاك .. فقد وافق المجلس على الآتى :-

١. اعتماد العمر الافتراضي لآلات ومعدات مطحن تبارك بنى سوفى لمدة ٢٥ عاماً لتصبح نسبة الإهلاك ٤% اعتباراً من العام المالي ٢٠٢٠/٢٠٢١ .

٢. اعتماد العمر الافتراضي لآلات ومعدات مطحن بنى مزار بالمنيا لمدة ٢٥ عاماً لتصبح نسبة الإهلاك ٤% اعتباراً من العام المالي ٢٠٢٠/٢٠٢١ .

٣. اعتماد العمر الافتراضي لعدد (٢٠) سيارة نقل تريلا المحددة بالبيان الخاص بالدراسة ١٠ سنوات ليصبح الإهلاك بنسبة ١٠% اعتباراً من العام المالي ٢٠٢٠/٢٠٢١ .

٤. استمرار نسب الإهلاك والعمر الافتراضي لجميع أصول الشركة على النسب الحالية فيما عدا ما ورد فى (١ ، ٢ ، ٣) .

وقد وافق مجلس إدارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية بجلسته رقم (٢٠٢١/٥) والمنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/٥/٣٠ الاجتماع رقم (٤١٣) على اعتماد طريقة القسط الثابت لحساب الإهلاك وفق المحسوب بالشركة بيان بالأصول الثابتة الغير مستغلة

اسم القطاع	اسم الموقع	اجمالي تكلفة الاراضى	اجمالي تكلفة المباني
الفيوم	مطحن ياکمو	٥٩٤	ارض فضاء
بنى سويف	مطحن نامق	٥٥٨	ارض فضاء
	مطحن ياکمو	٢٥٩	ارض فضاء
	مطحن اسلام	٢٦٤٢	ارض فضاء
المنيا	مطحن بنى مزار القديم	٤٩٥٠	٦٥٢٢٥
	مطحن مغاغة	١٣٨٢	ارض فضاء
	ارض اليريمون	١٦٨٣	٥٥٣١٤٤
أسيوط	مطحن درنكة	١٩٤٠٢	ارض فضاء
	مطحن حنا عوض	٥٦٥٥	ارض فضاء
	مطحن حجارة الوادى	٥٦٧	١٩١٧٥٢
	مطحن الحمراء	١٩١٤	١٣٥٨٥٢٥
	مطحن ساحل سليم	١٠٨٤٥	١٣١٢٨٣٧
الاجمالي		٥٠٤٥١	٣٤٨١٤٨٣

- الأصول الثابتة التى تم إهلاكها بالكامل ولا زالت تعمل .

المنطقة	الأصل				أجمالى التكلفة التاريخية
	مباني	آلات	وسائل نقل	عدد وأدوات		أثاث
الفيوم	٨٨٥٩٤٢	٤٦٢٤٣٤٨٢	٣٠٢٤٤٩٥	١٨٥٥١٣	٣٤٢٢٧
بنى سويف	٤٤٩٨٧٤	٦٢٣٤٢٧٥٠	٤١٥٣٤٤٠	٤١٥٣٩	٩٨٠٧
المنيا	١٦٢٨٦٩٤	٤٧٦٢٩٩٥٠	١١٥٢٧٠٥٤	٧٨٩٢٤٣	٣٤١٥٨
أسيوط	٣٦٠٤٠٨٣	٥٤٦٣٢٩١٦	٥١٥٤٩٩٦	٧٣١٨٤٤	١١٠٩١٧
إدارة الشركة	٠	٠	١٧١٥٣٦٢	٠	٠
الاجمالي	٦٥٦٨٥٩٣	٢١٠٨٤٩٠٩٨	٢٥٥٧٥٣٤٧	١٧٤٨١٣٩	١٨٩١٠٩

٣ - تقييم وتسعير المخزون :

- تقييم المخزون : يتم تقييم المخزون من الخامات ومدخلات الإنتاج بالتكلفة أو صافي القيمة الاستردادية أيهما أقل .

- التسعير : يتم تسعير المنصرف على أساس المتوسط المتحرك المرجح للتكلفة ، ويتم تقييم مخزون الإنتاج التام بالتكلفة حتى آخر مرحلة صناعية أو صافي القيمة الاستردادية أيهما أقل .

- تتبع الشركة نظام الجرد في ٦/٣٠ من كل عام .

٤ - أسس إعداد القوائم المالية :

- تم إعداد القوائم المالية للشركة وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين واللوائح السارية .

٥ - تقييم الاستثمارات :

- يتم تقييم الاستثمارات العقارية بالتكلفة وفي حالة حدوث انخفاض غير مؤقت سيتم تحميله علي قائمة الدخل.

- تم تقييم الاستثمارات بالسندات الحكومية بتكلفة الاقتناء ويتم إثبات عائد هذه الاستثمارات ضمن بند إيرادات الاستثمارات بقائمة الدخل .

٦ - الاعتراف بالإيراد :

- يتم الاعتراف بالإيراد طبقاً لتحقيق واقعة البيع وتسليم البضاعة للعميل حيث تتوافر الشروط الواردة بمعيار المحاسبة المصري رقم ١١ طبقاً لما يلي:-

(١) أن تقوم المنشأة بتحويل المخاطر والعوائد الأساسية بملكية السلع إلي المشتري .

(٢) ألا تحتفظ المنشأة بحق التدخل الإداري المستمر بالدرجة التي ترتبط عادة بالملكية أو الرقابة الفعالة علي السلع المباعة .

(٣) أن يمكن قياس قيمة الإيراد بشكل دقيق .

(٤) أن يتوافر توقع كاف من تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة إلي المنشأة.

(٥) إمكانية تحديد قيمة التكاليف التي تحملتها أو ستحملها المنشأة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق.

- ويتم الاعتراف بعائد السندات وذلك لتوافر شروط الاعتراف الآتية :-

(١) إن يكون من المتوقع بشكل كبير تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة إلي المنشأة

(٢) يمكن قياس الإيراد بشكل يعتمد عليه .

٧ - معالجة تكلفة الاقتراض :

- يتم معالجة تكلفة الاقتراض طبقاً للمعالجات المنصوص عليها بمعيار رقم (١٤) بمعيار المحاسبة المصرية

٨ - معالجة المنح والمساعدات :

لا يوجد خلال الفترة منح وإعانات .

٩ - الإفصاح عن الاوراق المالية :

تتعرض الشركة نتيجة الأنشطة التي تزاولها لعدة مخاطر مالية تتمثل في تقلبات أسعار العملات الأجنبية

وأسعار الفائدة وتعمل الإدارة في ضوء السياسات المعتمدة من مجلس الإدارة على تقليل الآثار السلبية

المحتملة على الأداء المالي للشركة .

١٠ - الإفصاح عن الأطراف ذات العلاقة :

النسبة	عدد الأسهم	الاسم والجنسية
٥١.١ %	٧٥٢٣٤٥٥	الشركة القابضة للصناعات الغذائية (ش. ق. م. م)
٢٨.٢٢ %	٤١٥٤٥٧٩	شركة الأهلي للاستثمارات
٦.٥٣ %	٩٦٢.٠٠٠	اتحاد العاملين المساهمين
١٤.١٥ %	٢٠٨٢٩٠.١	مساهمون آخرون
	١٤٧٢٢٩٣٥	الأجمالي

١١ - استخدام التقديرات والافتراضات :

تم إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ويتطلب ذلك استخدام تقديرات وافتراضات تؤثر على قيم الأصول والالتزامات وعلى الإفصاح عن الالتزامات المختلفة وكذا على الإيرادات والمصروفات وعلى الرغم من أن هذه التقديرات تعتمد على أفضل المعلومات المتاحة للإدارة عن الظروف والأحداث الجارية إلا أن الناتج النهائي قد يختلف عن هذه التقديرات ويتم إدراج التغييرات في التقدير المحاسبي في الفترة التي حدث فيها هذا التغيير وفي أي فترات مستقبلية تم تأثرها .

صومعة بنى مزار سعة (٥٠٠٠ طن) :

- تم الاستلام الابتدائي للصومعة فى ٢٠١٧/٦/١٥ ولم يتم الاستلام النهائي للصومعة .
- تم حدوث انهيار فى عدد ٢ خلية بتاريخ ٢٠١٩/٧/٨ من أصل عدد ٣ خلايا .
- صدر قرار دولة السيد رئيس مجلس الوزراء رقم ١٦٣٣ لسنة ٢٠١٩ بتاريخ ٢٠١٩/٧/٩ بتشكيل لجنة برئاسة ممثل عن الهيئة الهندسية بالقوات المسلحة وعضوية ممثلين عن (وزارة التموين والتجارة الداخلية ، محافظة المنيا ، هيئة الرقابة الإدارية ، الكلية الفنية العسكرية ، كلية الهندسة جامعة المنيا ، المركز القومى لبحوث الاسكان والبناء) وذلك لدراسة أسباب تصدع وانهيار صوامع الغلال بمطحن سلندرات بنى مزار - محافظة المنيا وتحديد أسلوب وأعمال رفع كفاءتها .
- ولم يتم موافاة الشركة بأى تقارير من جهات خارجية وجارى التحقيق بالنيابة العامة .
- صدر قرار من النيابة العامة بتاريخ ٢٠١٩/٧/٩ بتشكيل لجنة من وزارة التموين وشركة مطاحن مصر الوسطى بالمنيا والرقابة العامة بالهيئة العامة للصادرات والواردات وأحد المختصين من الجمعية التعاونية للقبانية بالمنيا لحصر كميات الاقماع المخزنة بالخلايا الثلاثة للصومعة المنهارة وذلك فى القضية رقم (٥٤٤٣) لسنة ٢٠١٩ إداري .
- وقد بدأت اللجنة أعمالها فى ٢٠١٩/٧/٩ وانتهت من أعمالها فى ٢٠١٩/٧/٢٨ والذى انتهت فيه إلى :
- كمية الاقماع التى كانت موجودة بالصومعة قبل الانهيار طبقاً لما ورد بمحضر غلق صومعة بنى مزار فى ٢٠١٩/٥/١٨ بمعرفة لجنة استلام القمح برئاسة التموين وهى ٤٩٩٩.٨٨٥ طن وقد قامت اللجنة بتسليم الكمية التى تم تحميلها ووزنها إلى مطحن بنى مزار بأذن صرف وفقاً لدرجات النظافة المحددة بمحضر غلق الصومعة بكمية ٤٩٩٦.٥٨ طن وبالتالي يوجد هدر بالاقماع بكمية " ٣.٣٠٥ طن / كيلو "
- جارى المتابعة مع الجهات المختصة لإعادة تأهيل الصومعة .

الاستثمار العقاري :

بناء على موافقة الجمعية العامة للشركة على نشاط الاستثمار العقاري فى ٢٠١٥/١١/١٩ قامت الشركة بتحديد بعض المواقع لإعداد دراسة جدوى من كافة النواحي لمشروعات الاستثمار العقاري عن طريق مكتب النيل الهندسي الاستشاري ومنها أرض مطحن شوقي عوض بأسبوط ، وأرض مطحن نامق ، أرض مطحن أسلام ، أرض مطحن ياکمو بالفيوم وبناء على طلب الشركة القابضة بضرورة تقييم الاراضى المراد استثمارها عن طريق الجهات المنوط بها تقييم الاراضى فقد قامت الهيئة العامة للمساحة بتقييم هذه الاراضى وتم إرسال التقييم لتلك الاراضى فى ٢٠١٧/٥/٢٥ لمكتب النيل الهندسى وتم إرسال كتاب للشركة القابضة بتاريخ ٢٠١٧/٩/٥ لدراسة أفضل المواقع

التي يمكن البدء بها إلا أن الشركة القابضة للصناعات الغذائية اشترطت تسجيل هذه الاراضى قبل إقامة أي مشروعات استثمارية عليها ، وتم السير في إجراءات تسجيل المواقع المقترحة وتم الانتهاء من تسجيل ارض مطحن شوقي عوض بأسيوط وأرسل بذلك للشركة القابضة وجاري التنسيق للإفادة بما يتبع .

- مصنع المكرونة بالمنيا :

قررت الجمعية العامة غير العادية للشركة والمنعقدة في ٢٠١٦/١١/٧ الموافقة على اتخاذ الإجراءات القانونية لبيع آلات ومعدات مصنع المكرونة .

ثالثاً : الموقف الضريبي :- ضريبة الدخل (شركات مساهمة)

- تم حساب ضريبة الدخل عن الفترة على أساس ٢٢.٥% من الوعاء الضريبي

- يتم سداد ضريبة الدخل سنوياً طبقاً للإقرار الضريبي لحين الفحص .
- تم تسوية جميع المستحقات عن ضريبة الدخل لأعوام ٢٠٠٥/٢٠٠٤ و ٢٠٠٦/٢٠٠٥ و ٢٠٠٧/٢٠٠٦ و ٢٠٠٩/٢٠١٠ و ٢٠١١/٢٠١٠ و ٢٠١٢/٢٠١١ .
- عام ٢٠٠٥/٢٠٠٦ و عام ٢٠٠٧/٢٠٠٨ و عام ٢٠٠٨/٢٠٠٩ تم التحويل للجنة الطعن .
- الأعوام من ٢٠١٣ حتى ٢٠١٥ صدور قرار لجنة طعن باستحقاق ضريبة بمبلغ ٥٢٧٠٤٥١٩ جنية تم سداد بالإقرارات والخصم والاضافة بمبلغ ٤٢٦٩٤٩٤٦ جنية وأصبح الفرق المستحق على الشركة مبلغ ١٠٠٠٩٥٧٣ جنية .
- الاعوام من ٢٠١٦ حتى ٢٠١٨ لم توافى الشركة بنماذج الفحص .

ضريبة المبيعات :

- تم الفحص وإجراء المطابقة مع مصلحة الضرائب (مركز كبار الممولين) حتى ٢٠١٣/٦/٣٠ وتم سداد الفروق المالية حتى ٢٠١٣/٦/٣٠، وتم إجراء فحص أعوام ٢٠١٤/٢٠١٣ ، ٢٠١٥/٢٠١٤ ، ٢٠١٦/٢٠١٥ وقامت الشركة بتقديم طعن على نتيجة ذلك الفحص وتم صدور قرار لجنة الطعن وتم سداد مبلغ لجنة الطعن بمبلغ ٦٢٨٩١١٠٠ جنية وتم رفع دعوى للمطالبة بالمبلغ المسدد، وتم السداد للعام المالي ٢٠١٦/٢٠١٧ ، ٢٠١٧/٢٠١٨، ٢٠١٨/٢٠١٩ من واقع حسابات الشركة وتم الفحص باستحقاق فروق ضرائب على الشركة بمبلغ ١٢٨٤٠١٤٠٤ جنية وتم الطعن عليها والإحالة إلى اللجنة الداخلية ولم يتم الاتفاق وتم الإحالة إلى لجنة الطعن .

الضريبة العقارية :

- تمت مطالبة الشركة بالعديد من المبالغ عن المواقع المملوكة للشركة وتم الطعن على تلك المبالغ ويتم القيد والسداد بعد صدور قرار الطعن .
- ضريبة كسب العمل، الدمغة : يتم السداد بصفة دورية شهرية ولا توجد أية مطالبات مستحقة .
- التأمينات الاجتماعية : يتم السداد بصفة دورية شهرية و توجد مطالبات ب ٢% تأمين مرضى.

٥) ضريبة المهن الحرة والأرباح التجارية :-

- يتم السداد بصفة دورية كل ٣ شهور ولا توجد أية مطالبات مستحقة .

رابعاً: الإيضاحات : قائمة المركز المالي :

الأصول غير المتداولة : إيضاح رقم (١) : أصول ثابتة :
- بيان حركة الأصول الثابتة خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠ والفترة المقارنة

تكلفة الأصول :-

القيمة بالجنية

بيان	رصيد ٢٠٢١/٦/٣٠	إضافات	استبعادات	رصيد ٢٠٢١/٩/٣٠
الاراضى	٢٤.٨٨٤٨	.	.	٢٤.٨٨٤٨
المباني	١.١١٣٢٤٨٦	.	.	١.١١٣٢٤٨٦
الآلات	٤٨.٠٤٥٣٥٧	.	.	٤٨.٠٤٥٣٥٧
وسائل النقل	٦٩٣٦٢٩٧٢	٦٨٢٥.٠٠٠	.	٧٦١٨٧٩٧٢
العدد والادوات	١٥.٢٢٢١٦	.	.	١٥.٢٢٢١٦
الأثاث	٩٥٥٥٦٣٤	٧١٦٣.	.	٩٦٢٧٢٦٤
جملة	٦٧٧٥٢٧٥١٣	٦٨٩٦٦٣.	.	٦٨٤٤٢٤١٤٣

القيمة بالجنية

• مجمع الإهلاك :-

البيان	رصيد ٢٠٢١/٦/٣٠	إضافات	استبعادات	رصيد ٢٠٢١/٩/٣٠
مباني وإنشاءات ومرافق وطرق	٥٤٧٤.٨٧٤	٦٣٦٣٧٢	.	٥٥٣٧٧٢٤٦
آلات ومعدات	٣٤٨٩٧١٨٠.١	١٩٩٦٤٢٢	.	٣٥.٩٦٨٢٢٣
وسائل نقل وانتقال	٤٥٧٧٢٥٧٥	٩١٥٦٢٠	.	٤٦٦٨٨١٩٥
عدد وأدوات	١.١٦٤.٠١٤	٢٥٤٨٦١	.	١.٤١٨٨٧٥
أثاث وتجهيزات مكتبية	٤٨٥٤٣٩٤	١٢٣٧٩٩	.	٤٩٧٨١٩٣
الاجمالي	٤٦٤٥.٣٦٥٨	٣٩٢٧.٧٤	.	٤٦٨٤٣.٧٣٢

الفترة المقارنة :

تكلفة الأصول :-

القيمة بالجنية

بيان	رصيد ٢٠٢٠/٦/٣٠	إضافات	استبعادات	رصيد ٢٠٢١/٦/٣٠
الاراضى	٢٤.٨٨٤٨	.	.	٢٤.٨٨٤٨
المباني	١.١٧٠.٤٦١٣	١٨.٠٠٠.٠٠٠	٢٣٧٢١٢٧	١.١١٣٢٤٨٦
الآلات	٤٨٤٤٢٨٢٧٦	١١٤٧٩٣	٤٤٩٧٧١٢	٤٨.٠٤٥٣٥٧
وسائل النقل	٦٩٣٩١٨٣٥	.	٢٨٨٦٣	٦٩٣٦٢٩٧٢
العدد والادوات	١٤٦٤٧٢٨٢	٣٧١٤٣٤٣	٣٣٣٩٤.٩	١٥.٢٢٢١٦
الأثاث	٥٧٣.١٢٧	٣٨٥٦٢٧٥	٣.٧٦٨	٩٥٥٥٦٣٤
جملة	٦٧٨٣١.٩٨١	٩٤٨٥٤١١	١.٢٦٨٨٧٩	٦٧٧٥٢٧٥١٣

القيمة بالجنية

• مجمع الإهلاك :-

البيان	رصيد ٢٠٢٠/٦/٣٠	إضافات	استبعادات	رصيد ٢٠٢١/٦/٣٠
مباني وإنشاءات ومرافق وطرق	٥٤٢٨٧.٤٣	٢٨٢٥٩٥٨	٢٣٧٢١٢٧	٥٤٧٤.٨٧٤
آلات ومعدات	٣٤٤٧٥٤.٤٨	٨٦١٩٤٦٦	٤٤.٠١٧١٣	٣٤٨٩٧١٨٠.١
وسائل نقل وانتقال	٤٢٣٩٥٧٤٩	٣٤.٥٦٨٨	٢٨٨٦٢	٤٥٧٧٢٥٧٥
عدد وأدوات	٩٤١٩٦٧١	١١١٩٩٣٩	٣٧٥٥٩٦	١.١٦٤.٠١٤
أثاث وتجهيزات مكتبية	٤١١٩.١١	٧٦٦١٥١	٣.٨٦٨	٤٨٥٤٣٩٤
الاجمالي	٤٥٤٩٧٥٥٢٢	١٦٧٣٧٢.٢	٧٢.٩١٦٦	٤٦٤٥.٣٦٥٨

القيمة بالجنيه

- مشروعات تحت التنفيذ : إيضاح رقم (٢)

البيان	٢٠٢١/٩/٣٠	٢٠٢١/٦/٣٠
التكوين الاستثماري	٨١٨٢٤٤	٨١٨٢٤٥
الإنفاق الاستثماري	٢١٥٨٨	٦٨٥٩٦٠٠
الاجمالي	٨٣٩٨٣٢	٧٦٧٧٨٤٥

القيمة بالجنيه

• استثمارات طويلة الاجل ايضاح رقم (٣) :-

البيان	٢٠٢١/٩/٣٠	٢٠٢١/٦/٣٠
استثمارات فى أسهم شركات أخرى : نسبة المساهمة فى الشركة المتحدة للمطاحن والصناعات التكاملية لعدد ٦٥٩٤٠٠ سهم بقيمة اسمية عشرة جنيهاً بنسبة ١٢.٨ %	٦٥٩٤٠٠٠	٦٥٩٤٠٠٠
استثمارات فى سندات حكومية	٢٢١٦١٦	٢٢١٦١٦
الاجمالي	٦٨١٥٦١٦	٦٨١٥٦١٦

• أصول متداولة :- المخزون : إيضاح رقم (٤) :-

البيان	٢٠٢١/٩/٣٠	٢٠٢١/٦/٣٠
مخزن الخامات ملك الشركة	١٤٨٥	١٥٣٧
مخزن الوقود والزيوت	٢١٨٢٢٩	٢٦١٥٩٨
مخزن قطع الغيار والمهمات	١٥٠٨٥٥١٩	١٦١٣٧٨١٧
مخزن مواد تعبئة وتغليف	٩٨٥٥٤٨١	١٤٤٢١٢٤٩
الاجمالي	٢٥١٦٠٧١٤	٣٠٨٢٢٢٠١

• عملاء وأوراق قبض ومدينون آخرون : إيضاح رقم (٥)

القيمة بالجنيه

- العملاء :

البيان	٢٠٢١/٩/٣٠	٢٠٢١/٦/٣٠
عملاء قطاع حكومي	٤٨٦٩٠١	٣٢٤٨٢٠
عملاء قطاع أعمال	٢٥٢٩٩٤١	٣٣٨٨٣٩٢
عملاء قطاع خاص	١٠٩٥٩٥٤٠	١٠٩٦٠٠٢٣
مخصص ديون مشكوك فى تحصيلها	١٠٨٧٢٩٥٠-	١٠٨٧٢٩٥٠-
الاجمالي	٣١٠٣٤٣٢	٣٨٠٠٢٨٥

إيرادات مستحقة التحصيل :

البيان	٢٠٢١/٩/٣٠	٢٠٢١/٦/٣٠
فوائد الودائع لدى البنوك	.	٥٢٥٦٤٢٥
العائد المستحق على سندات حكومية - بنك الاستثمار القومي	.	٧٧٥٧
العائد المستحق على أسهم الشركة المتحدة	٤٧٥٤٢٠	٦٨٢٤٧٩
الاجمالي	٤٧٥٤٢٠	٥٩٤٦٦٦١

القيمة بالجنيه

حسابات مدينة أخرى :

البيان	٢٠٢١/٩/٣٠	٢٠٢١/٦/٣٠
تأمينات لدى الغير	٣٦٣٠٣٩٥٤	٣٦٣٠٣٩٥٤
سلف عاملين	١٥١٨٦٩٨٥	١٠٠٧٨١٢١
أرصدة مدينة أخرى	١٧٩٠٦٠٦٩	١٧٠٧٣٠١٦
يخصم منها المخصص	٩٩٠١٣٥٦-	٩٩٠١٣٥٦-
الاجمالي	٥٩٤٩٥٦٥٢	٥٣٥٥٣٧٣٥

دائون متنوعون : موردين مدينة شاذة :

القيمة بالجنيه

البيان	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠
موردين قطاع حكومي	٤٦٢٠	١٠٠٥٠٨٥
موردين قطاع خاص	٨٤٣٩١٨	٩٢٣٣٦٨١
موردين قطاع أعمال	٣٦١٢٧	٢٨٥٣٢
يخصم منها المخصص	٢٦٥٠٣٥-	٢٦٥٠٣٥-
اجمالي	٦١٩٦٣٠	١٠٠٠٢٢٦٣

حسابات مدينة للمصالح والهيئات:

القيمة بالجنيه

البيان	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠
مصلحة الضرائب على المبيعات	٧٥١٦٠٢٩	٨٨٥٠٦٤٠
مصلحة الضرائب العامة	٣٥٨٠٧٦	٥٢٦٩٦٠
الاجمالي	٧٨٧٤١٠٥	٩٣٧٧٦٠٠

حسابات دائنة اخرى شاذة مدينة : بمبلغ ٣١١٨٤ مقابل مبلغ ٣٦٩٦٤

النقدية وارصدة لدى البنوك : ايضاح رقم (٦) :

البيان	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠
ودائع بالبنوك	٧٠٠٥٧٠٩٦	١٥٠٠٥٧٠٩٦
نقدية بالصندوق	١٢١	٩٠٧٨٤٥
حسابات جارية بالبنوك	٣٦٧٤٥٦٨٨٣	٣٠١٣٣٨٩٧٣
غطاء خطاب ضمان	٥٠٩٧٦٥	٤١٤٥٩٥
الاجمالي العام	٤٣٨٠٢٣٨٦٥	٤٥٢٧١٨٥٠٩

حقوق الملكية ايضاح رقم (٧) :-

رأس المال : رأس المال المرخص لة ٢٠٠ مليون جنيه ورأس المال المصدر المملوك ١٤٧٢٢٩٣٥٠ جنيه موزع على عدد ١٤٧٢٢٩٣٥ سهما بقيمة اسمية ١٠ جنيه عشرة جنيهات للسهم .

• هيكل رأس المال في ٢٠٢١/٩/٣٠

النسبة	عدد الأسهم	الاسم
% ٥١.١٠	٧٥٢٣٤٥٥	الشركة القابضة للصناعات الغذائية
% ٢٨.٢٢	٤١٥٤٥٧٩	شركة الأهلي للاستثمارات
% ٦.٥٣	٩٦٢٠٠٠	اتحاد العاملين المساهمين بالشركة
% ١٤.١٥	٢٠٨٢٩٠١	مساهمون آخرون
% ١٠٠	١٤٧٢٢٩٣٥	الاجمالي

بلغ رصيد رأس المال المصدر والمدفوع والاحتياطيات القانوني وصافي الربح في ٢٠٢١/٩/٣٠ مبلغ ٤٦٠٣١٦٩٩٠ جنيه .

• حساب الاحتياطيات والفائض المرحل :

القيمة بالجنيه

بيــــــــــــــــان	٢٠٢١/٩/٣٠	٢٠٢١/٦/٣٠
رأس المال المصدر والمدفوع	١٤٧٢٢٩٣٥٠	١٤٧٢٢٩٣٥٠
إحتياطي قانوني ٥%	٧٠٩١٦١٨٢	٧٠٩١٦١٨٢
إحتياطي نظامي	٨٧٦٧٤٣٧٩	٨٧٦٧٤٣٧٩
إحتياطي رأس مالي احتياطيات أخرى أرباح رأسمالية	٢٠٥٣٨٤٦٣	٢٠٥٣٨٤٦٣
أحتياطيات أخرى	٩١٤٦٦٧٥	٩١٤٦٦٧٥
إحتياطي يُستثمر في شراء سندات حكومية	٢٢١٦١٦	٢٢١٦١٦
إحتياطي عام	٧١٨٢٣	٧١٨٢٣
أرباح / خسائر مرحلة	٩٨٥٥٥٠٣٦	٤٨٦٠٤١٣-
صافي الربح	٢٥٩٦٣٤٦٦	١٠٣٤١٥٤٤٩
جملة حقوق الملكية	٤٦٠٣١٦٩٩٠	٤٣٤٣٥٣٥٢٤

• الاحتياطيات تكون طبقاً للقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ والنظام الاساسي للشركة .

- الاحتياطي القانوني : يتم تكوينه بنسبة ٥% من صافي الربح بعد خصم ضريبة الدخل والأرباح الرأسمالية ويجوز استخدامه في تغطية خسائر الشركة أو زيادة رأس المال طبقاً للمادة ٣٥ من اللائحة التنفيذية للقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ والنظام الاساسي للشركة .
- الاحتياطي النظامي : يتم تكوينه بحد أقصى بنسبة ٢٠% من صافي الربح طبقاً للمادة ٣٦ من اللائحة التنفيذية للقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ والنظام الاساسي للشركة ويستخدم فيما يعود بالنفع على الشركة أو على المساهمين .
- احتياطيات أخرى : يجوز للجمعية العامة بناء على اقتراح مجلس الإدارة تكوين احتياطيات أخرى وتحدد أوجه استخدامه .

• الالتزامات غير المتداولة : إيضاح رقم (٨) :

- قرض وزارة المالية بمبلغ قدرة ٧١٥١٥٥٧ جنيه فائض المنحة الدنمركية للصوامع منذ عام ١٩٨٩ وهي عبارة عن الفرق بين المبلغ المخصص للصوامع والمستخدم الفعلي وتم استخدامه في تمويل تطوير قسم النظافة وسحب الأتربة بمطحن سلندرات المنيا الملحق بالصومعة وطلبت شركتنا اعتبار المبلغ منحة وتم استخدامه في مشروع تابع للصوامع ولكن وزارة المالية طلبت اعتبار المبلغ قرضاً بمعدل فائدة وعالية تم احتساب فوائد منذ عام ١٩٩٣ وتحميلها على مصروفات الشركة إلى حساب الفوائد المستحقة والتي بلغت مبلغ قدرة ٣٥١٥٠٦٩٠٠٠ جنيه وقد قامت الشركة برفع دعوى قضائية ضد وزارة المالية رقم ١٠٨٥٤ لسنة ١٩٩٨ - ٣٣٥٦٧ ق وقد تم الحكم فيها لصالح الشركة حكم نهائي في ٢٠١٠/٦/٩ ، علماً بأن مبلغ الفائدة كان يعلى سنوياً على حساب الفوائد المحلية وبعد صدور الحكم لصالحنا تم قيد الفائدة إيرادات خلال عام ٢٠١٠/٢٠٠٩ ولم يتم التصرف في قيمة القرض حتى تاريخه.
- التزامات ضريبية مؤجلة بمبلغ قدرة ٢٥٧٣٢٤٠١ جنيه تم احتساب إهلاك ضريبي مؤجل طبقاً للقانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ بشأن ضريبة الدخل اعتباراً من العام المالي ٢٠٠٦/٢٠٠٥ وذلك على أساس نسبة ٢٢.٥% من الفرق بين الإهلاك الضريبي والإهلاك المحاسبي طبقاً لنسبة ضريبة الدخل .

الالتزامات المتداولة :

مخصصات : تم تكوين المخصصات طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٢٨)

القيمة بالجنية

حركة المخصصات ما يلي : إيضاح رقم (٩)

رصيد ٢٠٢١/٩/٣٠	استبعايدات	إضافات	رصيد ٢٠٢١/٦/٣٠	البيان
٢٣١٧٢٣٢٥	٩٨٢٩٨٥٠	.	٣٣٠٠٢١٧٥	مخصص ضرائب متنازع عليها
١٥٠٠٠٠٠٠	.	.	١٥٠٠٠٠٠٠	مخصص مخالفات مطاحن ومخابز
٩١١٦٤٥	٤٥٨٨٣٥٥	.	٥٥٠٠٠٠٠٠	مخصصات أخرى قضايا
٦٢٠٠٠٠٠٠	.	.	٦٢٠٠٠٠٠٠	مخصصات أخرى تحت حـ / ضريبة المبيعات على عمولات الهيئة
٤٥٢٨٣٩٧٠	١٤٤١٨٢٠٥	.	٥٩٧٠٢١٧٥	أجمالى
٢١٠٣٩٣٤١	.	.	٢١٠٣٩٣٤١	مخصص ديون مشكوك فيها
٦٦٣٢٣٣١١	٢٨٨٣٦٤١٠	.	٨٠٧٤١٥١٦	الاجمالى العام

الفترة المقارنة :

رصيد ٢٠٢١/٦/٣٠	استبعايدات	إضافات	رصيد ٢٠٢٠/٦/٣٠	البيان
٣٣٠٠٢١٧٥	.	٤٠٠٠٠٠٠٠	٢٩٠٠٢١٧٥	مخصص ضرائب متنازع عليها
١٥٠٠٠٠٠٠	.	.	١٥٠٠٠٠٠٠	مخصص مخالفات مطاحن ومخابز
٥٥٠٠٠٠٠٠	١٢٩١٥١٨٧	١٥٤١٥١٨٧	٣٠٠٠٠٠٠٠	مخصصات أخرى قضايا
٦٢٠٠٠٠٠٠	.	.	٦٢٠٠٠٠٠٠	مخصصات أخرى تحت حـ / ضريبة المبيعات على عمولات الهيئة
٥٩٧٠٢١٧٥	١٢٩١٥١٨٧	١٩٤١٥١٨٧	٥٣٢٠٢١٧٥	أجمالى
٢١٠٣٩٣٤١	.	.	٢١٠٣٩٣٤١	مخصص ديون مشكوك فيها
٨٠٧٤١٥١٦	١٢٩١٥١٨٧	١٩٤١٥١٨٧	٧٤٢٤١٥١٦	الاجمالى العام

شرح للمخصصات :

- مخصص الضرائب المتنازع عليها مكون لمواجهة الالتزامات الضريبية الموقعة على الشركة وما زالت تحت المراجعة مع مركز كبار الممولين ووفقاً لما ورد بالموقف الضريبي .
- مخصص مخالفات المطاحن والمخابز مكون لمواجهة الغرامات الترمينية الموقعة على الشركة وتم رفع بها قضايا وتم الحكم في بعضها لصالح الشركة .
- مخصصات أخرى قضايا مكون لمواجهة القضايا المرفوعة من الغير ضد الشركة وما زالت متداولة بالمحاكم .
- مخصصات أخرى - فروق القمح المحلى والعمولات " هيئة السلع التموينية " : مكون لمواجهة الفروق الناجمة من التعامل مع هيئة السلع التموينية عن أعوام سابقة فروق القمح المحلى .
- مخصص ديون مشكوك فيها مكون لمواجهة الأرصدة المدينة المقيدة على بعض العملاء المتعثرين ومندوبى البيع منذ سنوات وأرصدة مدينة أخرى .

- بنوك دائنة " سحب على المكشوف " :-

٩٧.١٦٨ جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠

• موردين وأوراق دفع ودائنون آخرون : إيضاح رقم (١٠)

القيمة بالجنيه

• موردين:

البيان	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠
موردين قطاع حكومي	١٣٣٦٧٢٨٣٧	١٢٨٦٣١٩٦٥
موردين قطاع أعمال	٦١٦٦٣٧٩	٧١.٩٦٢٢
موردين قطاع خاص	٥٦٥٣.٩١	٢٥١٥٧٢٩
الاجمالي	١٤٥٤٩٢٣.٧	١٣٨٢٥٧٣١٦

القيمة بالجنيه

• حسابات دائنة للمصالح والهيئات :

البيان	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠
مصلحة الضرائب على المبيعات	٨٢٨٨٤٣٥	١٠٠.٤١٠.٤٠
مصلحة الضرائب العامة	٣٣٢٥٧٧٦	٣٤٩٨.٥٦٨
هيئة التأمينات الاجتماعية	٣٣٩٨٢٦٦	٤.٤٦٨٤٧
مصلحة الضرائب العقارية	٤٤٤٢٤٦	٤٤٤٢٤٦
الاجمالي	١٥٤٥٦٧٢٣	٤٩٥١٢٧.١

القيمة بالجنيه

• مصرفات مستحقة السداد :

البيان	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠
أجور مستحقة	١٨٥.٤٣٤٦	٢٢٤٥٣٤٩٦
تعويضات وغرامات مستحقة	٦٨٥	.
الاجمالي	١٨٥.٥٠٣١	٢٢٤٥٣٤٩٦

القيمة بالجنيه

• حسابات دائنة اخرى :

البيان	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠
تأمينات للغير	٧١٨٧٢١١	٨٦.٣٩٣٨
دائنو مبالغ مستقطعة	٣.٥٩٩٢	٤٢٦٩٨٩
دائنو شراء أصول	١٣٢.٩٧	١٣٢.٩٧
أرصدة دائنة	١٤٨٦٧٢٢.٠	١١٢٩.٣٩٣
الاجمالي	٢٢٤٩٢٥٢.٠	٢.٤٥٣٤١٧

- عملاء (شاذة دائنة) بمبلغ ٩٦٤٤٣١ جنية مقابل مبلغ ٨٣٠.٩٨٥ جنية .

- حسابات مدينة (شاذة دائنة) بمبلغ ٩٥٧٥٧ .

- حسابات دائنة للشركات القابضة / الشقيقة : إيضاح رقم (١١)

البيان	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠
الشركة القابضة للصناعات الغذائية	٦.٢٤٦٩٩	٦.٢٤٦٩٩
شركة مطاحن جنوب القاهرة	٣٢٩١١٧	٢٢٩١١٧
.	.	.
الاجمالي	٦٣٥٣٨١٦	٦٢٥٣٨١٦

ضريبة الدخل المستحقة : ايضاح رقم (١٢)

- ضريبة الدخل المستحقة في ٢٠٢١/٩/٣٠ هي مبلغ ٧٥٣٧٧٨٠ جنية .
- ضريبة الدخل المستحقة في ٢٠٢١/٦/٣٠ هي مبلغ ٣١١٥٣٥٥٦ جنية .

قائمة الدخل :-

المبيعات / الإيرادات : ايضاح رقم (١٣)

البيان	٢٠٢٠/٩/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠
مبيعات إنتاج تام	٢٦٠٨٤٤	٢٤٦٢٦١
خدمات مباعه	١٩٢٥٤٨١٢	١٦٧٥٨٧٤٠
إيرادات تشغيل للغير	١٠٥٥٢٢٤٨٩	١٠٧٨٧٠٣٢٨
ايرادات النشاط الاخري	٢٢٦٧٣	٢٥٦٣٤
الاجمالي	١٢٥٠٦٠٨١٨	١٢٤٩٠٠٩٦٣

تكلفة الحصول على الإيراد : ايضاح رقم (١٤) :

البيان	٢٠٢٠/٩/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠
تكاليف الإنتاج المباشرة	٥٦٩٧١٢٠٨	٦٧١٣٩٢٤٨
تكاليف أخرى	١٣٤٩٩٠٤٥	٨٥٢٢٢٩٣
الاجمالي	٧٠٤٧٠٢٥٣	٧٥٦٦١٥٤١

الدخل من الاستثمار : الإيضاح رقم (١٥) :

- فوائد دائنة بمبلغ ٨٥٨٩٧٦٨ جنية في ٢٠٢١/٩/٣٠
- فوائد دائنة بمبلغ ٦٤٩٥٠٠٠ جنية في ٢٠٢٠/٩/٣٠

مصروفات إدارية وعمومية : إيضاح قم (١٦)

البيان	٢٠٢٠/٩/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠
مواد ووقود وقطع غيار	٤٠٦٨٠١١	١١٧٧٩٩٦
الأجور	١٨٨١٠٣٠٩	١٨١٦٣٦٥٩
مصروفات أخرى	٢٠١٢٢٨٠	٢١٩٦٥٧٧
الاجمالي	٢٤٨٩٠٦٠٠	٢١٥٣٨٢٣٢

مصروفات أخرى : إيضاح قم (١٧)

- تعويضات وغرامات بمبلغ ١٣٧٨٠٩٣ جنية في ٢٠٢١/٩/٣٠
 - تعويضات وغرامات بمبلغ ١٦٩٥٧٣٦ جنية في ٢٠٢٠/٩/٣٠ .
- قائمة التدفقات النقدية :- المخصصات : ايضاح رقم (٩)

الدخل من الاستثمار : الإيضاح رقم (١٨) :

- فوائد دائنة بمبلغ ٨٥٨٩٧٦٨ جنية في ٢٠٢١/٩/٣٠
- فوائد دائنة بمبلغ ٦٤٩٥٠٠٠ جنية في ٢٠٢٠/٩/٣٠

فوائد مقبوضة : الإيضاح رقم (١٩) :

- (فوائد دائنة) بمبلغ ٨٥٨٩٧٦٨ جنية .

النقدية وما فى حكمها : إيضاح رقم (٢٠) :

البيان	٢٠٢٠/٩/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠
ودائع بالبنوك	١٠٠٠٥٢٤٤٩	١٥٠٠٥٧٠٩٦
نقدية بالصندوق	٤٦٧٢٩٩	٩٠٧٨٤٥
حسابات جارية بالبنوك	٢٣٩٤٥٣٠٤٢	٣٠١٣٣٨٩٧٣
غطاء خطاب ضمان	٩٥١٧٠	٤١٤٥٩٥
الاجمالى العام	٣٤٠٠٦٧٩٦٠	٤٥٢٧١٨٥٠٩

- يوجد حجز على ارصدة البنوك بمبلغ ٣١٩٦٠٦ جنية .

خطة مواجهة التلوث البيئى :

بالنسبة للإجراءات والترتيبات التي اتخذتها الشركة نحو تنفيذ خطة التوافق البيئى لوحداتها الإنتاجية والمشروعات المستقبلية :-

- تم تركيب وحدة معالجة انبعاث أتربة بمطحن بوهلر الفيوم وتم تشغيل تلك الوحدة بتاريخ ٢٠٠٥/٢/١
 - تم تركيب وحدة معالجة انبعاث أتربة بمطحن سلندرات أبو قرقاص وتم تشغيل تلك الوحدة بتاريخ ٢٠٠٥/٣/١٢
 - تم تركيب ستارة معدنية على نقرة مطحن بوهلر المنيا لمنع انبعاث الأتربة .
 - تم توصيل خط صرف مجمع مطاحن قطاع المنيا على المجارى العمومية .
 - تم إنشاء بيارة صرف الزيوت بمجمع مطاحن الفيوم .
 - جارى إنشاء خط صرف مجمع مطاحن قطاع أسيوط .
 - تم إنهاء أعمال تبييطات بمجمع مطاحن أسيوط .
 - تم إنهاء أعمال تبييطات بمجمع مخابز المنيا .
 - تم إنهاء أعمال تبييطات بمجمع مطاحن الفيوم .
 - استخدام التكنولوجيا الحديثة فى المطاحن التابعة لشركتنا نوضحها فيما يلى :
 - أجهزة غريبله مستوردة محكمة الغلق ومركب عليها ممرات هواء لسحب الشوائب وجميع الأتربة التي تكون عالقة بالاقماح .
 - أجهزة فصل الزلط باستخدام نظرية الوزن النوعى فى عملية الفصل .
 - لا يتم استخدام الغسيل فى الاقماح ويتم استبداله بعملية الترتيب مع الاستعانة بتزويد جهاز آخر لفصل الزلط (دراي ستونر) .
 - وجود نظام كامل لسحب الأتربة من جميع أجهزة ومعدات أقسام الاستقبال والنظافة الأولية والثانية والموازن وجميع النوافل سواء أفقية أو راسية
 - استخدام فلاتر للأتربة أو للدقيق لتنقية الهواء الخارج إلى سطح المطحن
 - استخدام كاتم صوت فى البلاور وبعض المراوح الأخرى .
 - يتم عمل قياسات بيئية لجميع الوحدات الإنتاجية مرتين سنويا .
- يتم إعداد كوادر بيئية لتكون فريق عمل قادر على أداء المنظومة البيئية بكل كفاءة .

العضو المنتدب

للمشئون المالية والتجارية

محاسب / أسامة حسين أحمد عيد

رئيس القطاع المالى

محاسب / محمود صابر رشيدى