

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 أنشأت بموجب قرار رئيس الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة رقم 399 لسنة 1997

السادة / بورصة الاوراق المالية.

إدارة الإفصاح

تحية طيبة وبعد،،،

نتشرف بان نرفق طيه القوائم المالية للشركة بمرفقتها للربع الثالث المنتهى فى
٢٠٢١/٩/٣٠ برجاء التكرم بالإستلام.

ولسيادتكم جزيل الشكر و التقدير،،،



المرفقات:-

- ١- تقرير مراقبا الحسابات.
- ٢- قائمة المركز المالى فى ٢٠٢١/٩/٣٠.
- ٣- قائمة الدخل المنفردة عن الفترة المنتهية فى ٢٠٢١/٩/٣٠.
- ٤- قائمة الدخل الشامل عن الفترة المنتهية فى ٢٠٢١/٩/٣٠.
- ٥- قائمة التغيير فى حقوق الملكية عن الفترة المنتهية فى ٢٠٢١/٩/٣٠.
- ٦- قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المنتهية فى ٢٠٢١/٩/٣٠.
- ٧- الإيضاحات المتممه للمركز المالى فى ٢٠٢١/٩/٣٠.
- ٨- صورة من محضر اجتماع مجلس الإدارة.

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

القوائم المالية
في ٢٠٢١/٩/٣٠

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية

تقرير الفحص المحدود الى السادة / اعضاء مجلس الإدارة

لشركة / مصر انتركونتينتال لصناعة الجرانيت و الرخام (إيجى ستون) ش.م.م

المقدمة:-

قمنا باعمال الفحص المحدود للقوائم المالية المرفقة لشركة / مصر انتركونتينتال لصناعة الجرانيت و الرخام (إيجى ستون) وهى شركة مقيد اسهمها ببورصة الاوراق المالية (بورصة النيل) و تتمثل هذه القوائم فى المركز المالى فى ٢٠٢١ / ٩/٣٠ وكذا قوائم الدخل الشامل و المتغير فى حقوق الملكية و التدفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعة اشهر المنتهية فى ٢٠٢١/٩/٣٠ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات المتممة الاخرة و الادارة هى المسؤولة عن اعداد القوائم المالية الدورية هذه و العرض العادل و الواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وتتحصر مسؤوليتنا 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 . ويقل 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 ، وعلية فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية.

الاستنتاج :-

فى ضوء فحصنا المحدود لم ينم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد ان القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للشركة فى ٢٠٢١/٩/٣٠ وعن ادائها المالى و تدفقاتها النقدية عن التسعة 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 اليه محل معايير المحاسبة المصرية الصادرة بالقرار الوزارى رقم (٢٤٣) لسنة ٢٠٠٦ و التى كانت اطار اعداد و عرض القوائم المالية للشركة خلال الفترة السابقة



تحريراً ٢٠٢١ / ١١ / ١٢

شركة مصر انتركونتيننتال لصناعة الجرانيت والرخام

(إيجي ستون) ش.م.م

قائمة المركز المالي في ٢٠٢١/٩/٣٠

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٩/٣٠	رقم الإيضاح	
جنيه مصري	جنيه مصري		
٢٨٤١٧٦١	٢٧٩١٨٧١	(٨)	الأصول غير المتداولة :- الأصول الثابتة (بالصافي)
٢٨٤١٧٦١	٢٧٩١٨٧١		مجموع الأصول الغير متداولة
١٤٥٩٢٤٤	٧٨٣٢٩	(٩)	الأصول المتداولة :- المخزون
—	—		العملاء
١٢٣٤٣٥٨	١٢٤٧٠٤٥	(١٠)	مدينون وارصدة مدينة متنوعة
١٤٣٨٣٧٤	٢٣٣٦١٠١	(١١)	النقدية وما فى حكمها
٤١٣١٩٧٦	٣٦٦١٤٧٥		مجموع الاصول المتداولة
٦٩٧٣٧٣٧	٦٤٥٣٣٤٦		مجموع الاصول
٨٦٥٠٠٠٠	٨٦٥٠٠٠٠	(١٤)	حقوق الملكية :- رأس المال المدفوع
١٤٧٤٥٧٢	١٤٧٤٥٧٢		أرباح مرحلة
(٧٧٤٨٢٢)	(٥٧٧٨٦٨)		ارباح /خسائر الفترة
(٢٣٧٦٠١٣)	(٣١٥٠٨٣٥)		خسائر مرحلة
٦٩٧٣٧٣٧	٦٣٩٥٨٦٩		مجموع حقوق الملكية
—	—	(١٢)	الالتزامات المتداولة :- بنوك سحب على المكشوف
—	٥٧٤٧٧	(١٣)	دائون حسابات جارية دائنة
—	—		التزامات ضريبية مؤجلة
—	٥٧٤٧٧		مجموع الالتزامات المتداولة
٦٩٧٣٧٣٧	٦٤٥٣٣٤٦		اجمالي حقوق الملكية و الالتزامات

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

مراقب الحسابات
سعد فرج كرار
س.م.م ١٢٥٣٣
س.م.م هيئة الرقابة المالية ٢٣٧



شركة مصر انتركونتيننتال لصناعة الجرانيت والرخام
(إيجي ستون) ش.م.م

قائمة الدخل المنفردة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٩/٣٠

من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/٩/٣٠ جنيه مصري	من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠ جنيه مصري	رقم الإيضاح	
٥٠٩٤٨٢	٩٠٨١٦٣		إيرادات النشاط
٧٢١٧٤٠	٧٧٠١٠٧		مبيعات تصدير
١٢٣١٢٢٢	١٦٧٨٢٧٠	(١٨)	مبيعات محلي اجمالي إيرادات النشاط
			يخصم منه :-
١٩٠٢٢٥٣	٢٠٦١٩٤٧	(١٥)	تكلفة الحصول على الإيراد
(٦٧١٠٣١)	(٣٨٣٦٧٧)		مجمل الربح / الخسارة
			يخصم منه :-
١٧١٩٦١	١٨٢٠٦٥	(١٦)	مصرفات عمومية و ادارية
٣٧٧٦٤	١٢١٢٦		م.اهلاك
٢٠٩٧٢٥	١٩٤١٩١		اجمالي المصرفات و الاهلاك
			يضاف اليه :-
٢٩٨٠٢٨	—		إيرادات اخرى (الدعم)
(٥٨٢٧٢٨)	(٥٧٧٨٦٨)		صافي ارباح / خسائر الفترة قبل ضريبة الدخل
—	—		ضريبة الدخل الحالية
(٥٨٢٧٢٨)	(٥٧٧٨٦٨)		صافي ارباح / خسائر الفترة بعد ضريبة الدخل
(٠٠٠٦٧)	(٠٠٠٦٧)	(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.ع

قائمة الدخل الشامل عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٩/٣٠

من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/٩/٣٠ جنيه مصري (٥٨٢٧٢٨)	من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠ جنيه مصري (٥٧٧٨٦٨)	رقم الإيضاح
—	—	صافى الخسائر / الأرباح الفترة بعد الضرائب الدخل الشامل الآخر
(٥٨٢٧٢٨)	(٥٧٧٨٦٨)	اجمالي الدخل الشامل عن الفترة

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

شركة مصر انتركونتيننتال لصناعة الجرانيت والرخام
(إيجي ستون) ش.م.م

قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المالية

المنتهية في ٢٠٢١/٩/٣٠

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	—	—	—	—	(٥٧٧٨٦٨)	(٥٧٧٨٦٨)
الرصيد في ٢٠٢١/٩/٣٠	٨٦٥٠٠٠٠	—	(٣١٥٠٨٣٥)	١٤٧٤٥٧٢	(٥٧٧٨٦٨)	٦٣٩٥٨٦٩

شركة مصر انتركونتيننتال لصناعة الجرانيت والرخام
(إيجي ستون) ش.م.م

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

من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/٩/٣٠ جنيه مصري	من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠ جنيه مصري	رقم الإيضاح
(٥٨٢٧٢٨)	(٥٧٧٨٦٨)	
٤٩٨٩٠	٤٩٨٩٠	(٨)
(٥٣٢٨٣٨)	(٥٢٧٩٧٨)	
١٦٤٩٧٧	١٣٨٠٩١٥	
(٦٦٨١٩)	(١٢٦٨٧)	
(٧١٢٠)	٥٧٤٧٧	
(٤٤١٨٠٠)	٨٩٧٧٢٧	
—	—	
—	—	
—	—	(١٢)
—	—	
(٤٤١٨٠٠)	٨٩٧٧٢٧	
١٨٥١٠٩٥	١٤٣٨٣٧٤	
١٤٠٩٢٩٥	٢٣٣٦١٠١	(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 الإرصدة 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 ٣٠/٩/٢٠٢١

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 وتحميله 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 مخصوماً منها أية مبالغ نتيجة الإضمحلال في قيمة الأصول من المتوقع عدم تحصيلها بمعرفة الشركة.

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

تثبيت 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 بالضريبة 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 الأجور والمرتببات 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 ٢٠٢١/٩/٣٠ :-

الاجمالي	الات تصوير	سيارات	اجهزة كمبيوتر	مصاريف تأسيس	اثاث وتجهيز	الات ومعدات	مباني وانشاءات	اراضي	بيان
١٥٤٣٢٩٦٦	٥١٢٠	٢٧٣٩٠٠	١٠٠٦٥	٧٦٧٨	٨٩١٦١	١١٠٥٤٧٥٦	٢٥١٧٥٤٧	١٤٧٤٧٣٨	تكلفة الاصل في ٢٠٢١/١/١
١٥٤٣٢٩٦٦	٥١٢٠	٢٧٣٩٠٠	١٠٠٦٥	٧٦٧٨	٨٩١٦١	١١٠٥٤٧٥٦	٢٥١٧٥٤٧	١٤٧٤٧٣٨	الاضافات خلال الفترة
١٢٥٩١٢٠٥	٥١١٩	٢٧٣٨٩٩	١٠٠٦٤	٧٦٧٧	٨٩١٦٠	١١٠٢٢٣٩٥	١١٨٢٧٨١	١٤٧٤٧٣٨	اجمالي التكلفة في ٢٠٢١/٩/٣٠
٤٩٨٩٠	—	—	—	—	—	١٢١٢٦	٣٧٧٦٤	—	مجمع الاهلاك في ٢٠٢١/١/١
١٢٦٤١٠٩٥	٥١١٩	٢٧٣٨٩٩	١٠٠٦٤	٧٦٧٧	٨٩١٦٠	١١٠٣٤٥٢١	١٢٢٠٦٥٥	—	اهلاك الفترة
٢٧٩١٨٧٨	١	١	١	١	١	٢٠٢٣٥	١٢٩٦٨٩٣	١٤٧٤٧٣٨	مجمع الاهلاك في ٢٠٢١/٩/٣٠
٢٨٤١٧٦١	١	١	١	١	١	٣٢٦١	١٣٣٤٦٥٧	١٤٧٤٧٣٨	صافي القيمة الدفترية في ٢٠٢١/٩/٣٠
									صافي القيمة الدفترية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

٩- المخزون:

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٩/٣٠	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
٧٨٣٨٣٢	٧٨٣٢٩	خامات رئيسية
—	—	خامات مساعدة
٦٧٥٤١٢	—	إنتاج تام
١٤٥٩٢٤٤	٧٨٣٢٩	الإجمالي

١٠- المدينون وارصدة مدينة متنوعة :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٩/٣٠	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	٢٠٢١/٩/٣٠	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٢٢٦٩٨٠	٢١٦٠٩٨٢	نقدية بالخرينة
٢١١٣٩٤	١٧٥١١٩	نقدية بالبنوك
١٤٣٨٣٧٤	٢٣٣٦١٠١	الإجمالي

١٢- بنوك تسهيلات :-

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٩/٣٠	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
—	—	تسهيلات بنك الاستثمار العربى
—	—	الإجمالي

١٣- دائنون حسابات جارية دائنة :-

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٩/٣٠	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
—	—	حسابات جارية دائنة
—	—	عملاء دفعات مقدمة
—	٥٧٤٧٧	مصلحة الضرائب القيمة المضافة
—	٥٧٤٧٧	الإجمالي

١٤- رأس المال:

تأسست الشركة برأس مال مرخص به ٤٠٠٠٠٠٠٠٠ 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:- ٦٠٠٠٠٠٠٠ 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 ٨٦٥٠٠٠٠٠٠ جنيه

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

البيان	٢٠٢١/٩/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١
رأس المال المرخص به	٥٠٠٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠٠٠
رأس المال المصدر - (رأس المال الغير مدفوع)	٨٦٥٠٠٠٠٠٠	٨٦٥٠٠٠٠٠٠
رأس المال المدفوع	٨٦٥٠٠٠٠٠٠	٨٦٥٠٠٠٠٠٠

وبذلك بلغ رأس المال الشركة المصدر والمدفوع في ٢٠٢١/٩/٣٠ ٨٦٥٠٠٠٠٠ جنيه مصري موزعاً على عدد ٨٦٥٠٠٠٠ سهم قيمة كل سهم واحد جنيه مصري وجميعها أسهم

نقدية وبيانها كالتالي:

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	٢٠٢١/٩/٣٠	٢٠٢٠/٩/٣٠
مخزون اول المدة	١٤٥٩٢٤٤	١٨٠٤٣٦٧
يضاف :-		
مصروفات التشغيل	٦٤٣٢٦٨	١٧٢٥١٥٠
مشتريات		—
اهلاكات	٣٧٧٦٤	١٢١٢٦
يخصم :-		
مخزون اخر المدة	٧٨٣٢٩	١٦٣٩٣٩٠
	٢٠٦١٩٤٧	١٩٠٢٢٥٣

١٦- مصاريف إدارية و عمومية :-

٢٠٢٠/٩/٣٠ جنيه مصري	٢٠٢١/٩/٣٠ جنيه مصري	البيان
٨١٦٠٠	١١٢٥٠٠	اجور ومرتببات
٢٧٠٥٠	٣٢٦٧٠	تامينات اجتماعية
٢١٢٨٠	٨٢٦٥	رسوم حكومية واشتراكات
٤٥٣٧	٤٢٤٢	تليفون وبريد ودمغة و مياة و ادوات كتابية
—	١٧٤٥	ضيافة واستقبال وكراميات ونثرات
—	—	انتقالات ومواصلات وسفريات
٥٩٥٠		صيانة
٨٩٢١		م.متنوعة
١٨٠٠٠	١٨٠٠٠	اتعاب مهنية
٢٧٥٠	٢٦٠٠	دعاية و اعلان
١٨٧٣	٢٠٤٣	م . بنكية
١٧١٩٦١	١٨٢٠٦٥	الاجمالي

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

البيان	٢٠٢١/٩/٣٠	٢٠٢٠/٩/٣٠
صافى الربح / الخسارة الفترة	جنيه مصري (٥٧٧٨٦٨)	جنيه مصري (٥٨٢٧٢٨)
اسهم رأس المال	٨٦٥.٠٠٠	٨٦٥.٠٠٠
نصيب السهم فى الربح / الخسارة	(٠.٠٦٧)	(٠.٠٦٧)

١٨- المبيعات :-

البيان	٢٠٢١/٩/٣٠	٢٠٢٠/٩/٣٠
مبيعات تصدير	٩٠.٨١٦٣	٥٠.٩٤٨٢
مبيعات محلى	٧٧.٠١٠٧	٧٢.١٧٤٠
الاجمالى	١٦٧.٨٢٧٠	١٢٣.١٢٢٢