



# الشركة العامة لصناعة الورق راكتا

إحدى الشركات التابعة للقاضة للصناعات الكيماوية (ش.م.ق.م)  
الحاصلة على شهادة الأيزو ٩٠٠١/٢٠٠٨



التاريخ: ٢٠٢٢/٢/١٤

السادة / البورصة المصرية  
ادارة الإفصاح

تحية طيبة وبعد ،،،،،

- مرفق لسيداتكم صورته من القوائم المالية المدققة عن الفترة المالية من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ وكذلك تقرير الجهاز المركزي للمحاسبات عليها .  
وتتمثل القوائم المالية الربع سنوية المرفقة في :-
- ١- قائمة المركز المالي عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١
  - ٢- قائمة الدخل عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١
  - ٣- قائمة الدخل الشامل عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١
  - ٤- قائمة الدخل الشامل المنفردة الدورية من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١
  - ٥- قائمة الدخل المنفردة الدورية من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١
  - ٦- قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١
  - ٧- قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١
  - ٨- القوائم التحليلية (إنتاج - متاجره - أرباح وخسائر ) عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١
  - ٩- الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن نفس الفترة .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،،

مسئول علاقات المستثمرين

محاسب / علاء عبد الجاسط

مكتب القاهرة

٢ ش المهندس على لبيب جبر

(ممر بهلر - قصر النيل)

تليفون: ٢/٣٩٢٤٥٢٥

تليفون: ٢/٣٩٢١٦٩١

فاكس: ٢/٣٩٠١٧٢٠

رقم بريدي: ٢١٩١٦ م تلغراف راکتاكو

بريد إلكتروني: raktaalex@yahoo.com

rakta@rakta-eg.com

مكتب الإسكندرية

٦ طريق الحرية

تليفون: ٠٣/٤٨٦٩٠٧٦

تليفون: ٠٣/٤٨٦٠١٣٦

فاكس: ٠٣/٤٨٦٩٠٧٦

القطاع المالي: ٠٣/٥٦٠٣١٣٧

قطاع المشتريات: ٠٣/٥٦٠٣١٤٠

القطاع الإداري: ٠٣/٥٦٠٣٩٣٤

www.rakta-eg.com

المقر الرئيسي والمصانع

الطابية خط رشيد - الإسكندرية

رئيس مجلس الإدارة: ٠٣/٥٦٠٣١٢٨

السويتش: ٠٣/٥٦٠٣١٣٥/٥٦٠٣٩٣٣

موبايل: ٠١٢٢٧٣٨١٨٧٩

المبيعات: ٠٣/٥٦٠٣٩٣٢

موبايل: ٠١٢٢٧٣٨١٨٣٧

فاكس: ٠٣/٥٦٠٣١٤٤



تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية  
للشركة العامة لصناعة الورق - راكتا  
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١

إلى السادة / رئيس وأعضاء مجلس إدارة  
الشركة العامة لصناعة الورق - راكتا " شركة مساهمة مصرية "

المقدمة :-

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية المرافقة للشركة العامة لصناعة الورق - راكتا " شركة مساهمة مصرية خاضعة لأحكام قانون الشركات رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ و تعديلاته و لائحته التنفيذية و تعديلاتها " والمتمثلة في قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ البالغ إجمالي الأصول بها نحو ١٤٨,٢ مليون جنيه و قائمة الدخل بصافي ربح بعد الضريبة بنحو ٣٩٧,٨ مليون جنيه و قائمة الدخل الشامل وكذا قائمتي التغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات المتممة الأخرى. و إدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية المستقلة هذه والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وتنتصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المستقلة في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود :-

قمنا بفحصنا المحدود طبقا للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) " الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة للشركة والمؤدي بمعرفة مراقب حساباتها" ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. و يقل الفحص المحدود جوهريا في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية و بالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة، و عليه فنحن لا نبدي رأي مراجعة على هذه القوائم المالية.

أساس إبداء استنتاج متحفظ:

- عدم الالتزام بمتطلبات العرض الواردة بالمعيار المحاسبي المصري رقم ( ١ ) وفقاً لقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٧٣٢ لسنة ٢٠٢٠ .

يتعين الالتزام بقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٧٣٢ لسنة ٢٠٢٠ و الالتزام بمتطلبات العرض الواردة بالمعيار المحاسبي المصري رقم ( ١ ) .

- بلغت القيمة الدفترية للطاقات العاطلة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ نحو ٥٧ مليون جنيه قيمة الآت و معدات ومباني النشاط الإنتاجي والخدمات الإنتاجية بالإضافة إلي مبلغ ٩٤٩ ألف جنيه تتمثل في كسوة درفيل ماكينة (٣) مستورد من الخارج في ١٧ نوفمبر ٢٠١٩ بحساب التكوين الاستثماري نتيجة إيقاف النشاط الإنتاجي للشركة اعتباراً من ٢٥ سبتمبر ٢٠١٩ ولم يتم دراسة الاضمحلال في قيمتها بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣١) اضمحلال قيمة الأصول .  
نكرر التوصية بالالتزام بمعيار المحاسبة المصري المشار إليه لما له من أثر علي القوائم المالية.

- مازال رصيد قروض لجهات خارجية ( الجمعية التعاونية للبناء والسكان للعاملين بالشركة العامة لصناعة الورق راكتا ) في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ نحو ٣٣ الف جنيه بدفاتر الشركة بينما بلغ الرصيد وفقاً لحصر الشركة نحو ٨٦ الف جنيه بفارق نحو ٥٣ الف جنيه هذا بخلاف صدور حكم من محكمة الاستئناف بالاسكندرية رقمي ٧٦/٢٧٣٣،٢٤٢٨ ق بالزام الشركة بان تؤدي للجمعية مبلغ نحو ١٢٠ الف جنيه بالإضافة الى فوائد قانونية مقدارها ٤% من قيمة المبلغ المقتضى به من تاريخ المطالبة القضائية في ٢٠١٥/١١/١٥ في ضوء سداد كامل القرض في ١٩٩٥/٦/٣٠ وفقاً للحكم الصادر وتم الطعن عليه من قبل الشركة ولم يحدد جلسة حتى تاريخه .

يتعين البحث و الدراسة و التحقيق مع اتخاذ الإجراء القانونية للحفاظ علي حقوق الشركة و تكوين مخصص طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٢٨) المخصصات و الالتزامات و الأصول المحتملة و مراعاة الأثر على القوائم المالية .

- قامت الشركة بجرد المخزون و مطابقته تحت مسئوليتها لوحظ بشأنه ما يلي :

١. تضمن حساب الاعتمادات المستندية نحو ١,٩ مليون جنيه قيمة اعتماد مستندي يخص دراسة تأهيل و تطوير الشركة و صحته حساب المشروعات تحت التنفيذ و يرتبط بذلك تضمن حساب مشروعات تحت التنفيذ - التكوين الاستثماري ٨٦٠ ألف جنيه قيمة مصروفات دراسة جدوى تطوير و تأهيل الشركة .

يتعين التصويب و مراعاة الأثر على القوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ .

٢. ظهور فروق جردية لمخزون خامة الدشت في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ بعضها بالعجز لبعض الاصناف بقيمة نحو ١,٧ مليون جنيه لكمية نحو ٣٦٨ طن و أخرى بالزيادة بقيمة نحو ٦٣٦ الف جنيه لكمية نحو ١٤٠ طن .



- يتعين التحقيق و إجراء التصويب اللازم في ضوء ما تسفر عنه نتائج التحقيق و مراعاة الأثر على القوائم المالية.
٣. تم جرد مخزون الإنتاج التام في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ البالغ قيمته نحو ١٢٤ ألف جنيه بالعدد فقط دون الوزن ل بكر الورق و الكرتون.
- يتعين جرد مخزون الإنتاج التام بالوزن للوقوف على صحة الرصيد .
٤. تضمن المخزون (وفقاً لحصر الشركة) نحو ٢,٣ مليون جنيه قيمة قطع غيار راكدة وبطيئة الحركة وكذا نحو ٩٨ ألف جنيه إنتاج تام راكد وبطيء الحركة وكذا إصناف مخلفات يرجع بعضها لعام ٢٠٠٢ ( معظمها بدون قيمة ) وعدم قيام الشركة بدراسة الإنخفاض في قيمة المخزون وفقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٢).
- يتعين سرعة التصرف الاقتصادي بالمخزون الراكد و بطيئ الحركة مع دراسة الانخفاض في المخزون ومراعاة الاثر على القوائم المالية.
- لم نواف بنتائج التحقيق الخاص بتسوية الشيك رقم ٥٠٧١١٢٩٦٩ بقيمة ٢ مليون جنيه استحقاق ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ المقدم من العميل توب باك و الذي تم رفضه من قبل البنك لتحفظ من البنك المركزي و تم تعديل تاريخ استحقاق الشيك ليصبح ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ويتصل بذلك تسوية نحو ٤٥٠ ألف جنيه من مديونية العميل بشيكات اجلة مبلغ ١٠٠ ألف جنيه حق ٢٠٢٢/١/٢٧ ومبلغ ٣٥٠ ألف جنيه حق ٢٠٢٢/١٢/٣١ بخلاف نحو ٩٩ ألف جنيه غير مغطي بشيكات ولم نواف باعتماد السلطة المختصة لاعتماد تلك التسوية.
- يتعين البحث والدراسة والتحقيق بشأن التسوية مع العميل وسرعة موافاتنا بنتائج التحقيق المشار إليه.
- تضمنت الارصدة المدينة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ نحو ١٤٧ ألف جنيها مرحلة منذ سنوات سابقة منها نحو ١٢٠ ألف جنيه باسم شركة الورق الاوسط سيمو قيمة بيع محرك منذ عام ٢٠١١ لم يتم سداد المديونية حتى تاريخه و لم تتخذ الشركة أي إجراءات قانونية ضده.
- يتعين البحث والدراسة والتحقيق ومراعاة الأثر على القوائم المالية.
- لم نواف بكشوف حساب أرصدة الشركة البالغ إجمالي أرصدها ٦٨٦٥٣,٦٧ جنيه في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ لكل من البنك التجاري وفا بنك و بنك الاسكندرية فرع الاسكندرية و بنك قطر الوطني فرع جليم عمالات و فرع رشدي و البنك العربي الافريقي.
- يتعين موافاتنا بكشوف الحساب المبينة بعاليه للتحقق من صحتها في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ .
- بلغ رصيد الودائع البنكية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ نحو ٢٥,٥ مليون جنيه تمثل الباقي من اكتتاب الشركة القابضة و قدامى المساهمين في زيادة رأس مال الشركة عام ٢٠١٠ بهدف مواجهة التكاليف الاستثمارية لعملية تطوير الشركة بعد استخدام جزء منها في غير الغرض المخصص له .
- يتعين التحقيق و دراسة و حصر كافة المبالغ التي استخدمت في غير الغرض من زيادة رأس المال المشار إليه.
- بلغ رصيد مصلحة الضرائب العامة مدين في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ نحو ٢,٠١٦ مليون جنيه دون وجود مطابقة على صحة الرصيد.
- يتعين سرعة المطابقة و مراعاة الأثر على القوائم المالية .
- بلغ رصيد حساب الموردين تحت التسوية بالأرصدة الدائنة نحو ٨٤١ ألف جنيه ارصدة متوقفة منذ عام ٢٠٠٤ .
- يتعين البحث و الدراسة و مراعاة الأثر على القوائم المالية.
- تضمن حساب أرصدة دائنة أخرى نحو ١,٩٧٣ مليون جنيه تتمثل في مبالغ مجنبه من إيرادات تحميل و تفرغ الإنتاج التام والدشت طبقاً لموافق مجلس الإدارة منذ سنوات و آخرها بتاريخ ٦ ديسمبر ٢٠١٧ تتمثل في (صندوق الزمالة - صندوق الخدمات العمالية - صندوق منحة ترك الخدمة - صندوق احلال و تجديد المعدات - صندوق السلامة و الصحة المهنية) بالمخالفة للقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ مادة (٥٢) والمتضمنة ( تعتبر أموال الشركات الخاضعة لأحكام هذا القانون من الاموال العامة ).
- يتعين تحقيق الأمر و حصر كافة المبالغ المجنبه من إيرادات التحميل و قيدها ضمن الإيرادات الأخرى و مراعاة الأثر على القوائم المالية.
- لم يتم تحميل قائمة الدخل عن الفترة بنحو ١,١٧٢ مليون جنيه تتمثل فيما يلي :
- نحو ٥٠ ألف جنيه أتعاب الجهاز المركزي للمحاسبات.
- نحو ١,١٢٢ مليون جنيه قيمة المساهمة التكافلية .

يتعين التصويب و مراعاة الاثر على القوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ .  
- تم تحميل مصروفات الفترة بالزيادة بمبلغ ٩٠ ألف جنيه قيمة إيجار مكتب القاهرة عن الفترة من ٢٠٢٢/١/١ وحتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ .

يتعين التصويب و مراعاة الاثر على القوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ .  
- تضمن حساب المصروفات الخدمية نحو ٩٥,٧ ألف جنيه قيمة عمالة يومية مستأجرة طبقاً لأمر التشغيل رقم ٤٤ بتاريخ ٢٠١٣/٥/٤ الصادر لمقاول تشغيل عمالة يومية بالشركة على الرغم من إيقاف النشاط الإنتاجي للشركة في ٢٥ سبتمبر ٢٠١٩ و بالمخالفة للكتاب الدوري الصادر من رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للصناعات الكيماوية رقم (١٠٦) بتاريخ ١٥ أغسطس ٢٠١٦ بإنهاء كافة التعاقدات تحت أي مسمى فورا .  
يتعين التحقيق والالتزام بالكتاب الدوري المشار إليه .

- بلغ رصيد حساب الخسائر المرحلة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ نحو ٧٩٣,٨ مليون جنيه منها نحو ٤٣٥ ألف بالزيادة و نحو ٤٧٠ ألف جنيه بالنقص (ليست أخطاء جوهرية) بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصري رقم ٥ السياسات المحاسبية والتغييرات في التقديرات المحاسبية والأخطاء .

يتعين التصويب و مراعاة الاثر على القوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ .  
- بلغ صافي الربح في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ نحو ٣٩٧,٨ مليون جنيه نتيجة ادراج نحو ٤٤٧,٨ مليون جنيه قيمة الارباح الرأسمالية الناتجة عن بيع أرض شونة القش ٧٨,٥ فدان و حقيقة الأمر نتائج أعمال الشركة خسارة بنحو ٤٩,٩٥٥ مليون جنيه و مازالت الشركة متوقفة عن العمل .  
يتعين اقفال الارباح الرأسمالية في حساب الاحتياطيات الرأسمالية و مراعاة الأثر على القوائم المالية .

الاستنتاج المتحفظ  
و في ضوء فحصنا المحدود و باستثناء ما جاء في الفقرات السابقة ، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرافقة لا تعبر بعدالة و وضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة العامة لصناعة الورق - راكتا في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ و عن أدائها المالي و تدفقاتها النقدية عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

و مع عدم اعتبار الأتي تحفظاً :

- استمرار إيقاف النشاط الإنتاجي للشركة في ٢٥ سبتمبر ٢٠١٩ لحين إعادة تأهيل مصانع الشركة و تم التعاقد مع شركة س تو س في أكتوبر ٢٠٢٠ لإعداد دراسة جدوي فنية للشركة - بناءً على توصيات لجنة التطوير المشكلة بالشركة القابضة و لم ينتهي المكتب من الدراسة و التي كان مقدر لها ١٤ مارس ٢٠٢١ و تم مد الفترة حتى ٣٠ أكتوبر ٢٠٢١ .  
يتعين سرعة الإنتهاء من الدراسة لما لذلك من أثر على استمرار الشركة في أداء نشاطها مع موافاتنا بنسخه مترجمة من الدراسة .

- بلغ رصيد العملاء مدين في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ نحو ٧,٨٥٤ مليون جنيه معظمه مرهل منذ سنوات سابقة يرجع بعضها إلي عام ٢٠١١ مكون له اضمحلال بنحو ٦,٩٦٢ مليون جنيه و قد بلغت قيمة أرصدة العملاء المرفوع قضايا بشأنهم نحو ٦,٧٠ مليون جنيه صدر في بعضها أحكام لم تتمكن الشركة من تنفيذها لعدم امكانية الاستدلال على محل الإقامة مع استمرار الشركة في البيع الآجل و جدولة لبعض مديونيات العملاء دون وجود دراسة ائتمانية لأرصدة العملاء المرحلة و التعاملات في خلال الفترة المالية الحالية و مع عدم وجود ضمانات سداد تحفظ حق الشركة ، ونشير الى ترك القضية المرفوعة على شركة النيل للكبريت والمساكن الخشبية الجاهزة للشطب بناء على طلب الشركة القابضة وتشكيل لجنة لإنهاء النزاع نهائياً بشأن المديونية البالغة نحو ٦٨٧ الف جنيه .

يتعين البحث و الدراسة و التحقيق و سرعه العمل على تحصيل تلك المديونيات .

- تبين وجود درفيل طرف شركة الرحاب لمنتجات الكاوتشوك لكسوته منذ ٢٠١٦/٤/٤ و تم الاتفاق مع المورد على التعويض بمبلغ ٤٠ ألف جنيه و تم استلام عدد ٣ شيكات رفض منهم شيكين رقم ١٠٨٠٨ مستحق في ٢٠٢١/١٢/٣١ و رقم ١٠٨٠٩ مستحق في ٢٠٢٢/١/٣١ بمبلغ إجمالي ٣٠ ألف جنيه و لم تقم الشركة باتخاذ أية إجراءات قانونية تجاه المورد .  
يتعين التحقيق و اتخاذ كافة الاجراءات للحفاظ على حقوق الشركة .





- بلغت المبالغ المستحقة للجهات الحكومية و التي لم يتم سدادها حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ نحو ٣,٤ مليون جنيه بيانها على النحو التالي :

- ٥٢٨ ألف جنيه ضريبة كسب العمل
  - ٨٠ ألف جنيه ضريبة دمغة و اشعارات تصدير
  - ٢ مليون جنيه ضرائب إضافية لضريبة القيمة المضافة للسنوات من ٢٠١٤ حتى ٢٠١٩
  - ١١ ألف جنيه مبالغ مخصومة من الموردين
  - ٤٦١ ألف جنيه مساهمة تكافلية لنظام التأمين الصحي الشامل
  - ٩٢ ألف جنيه مساهمة تكافلية لمواجهة تداعيات الاقتصادية الناتجة عن الأوبئة و الكوارث الطبيعية
  - ٥٤ ألف جنيه صندوق تكريم الشهداء و صندوق دعم الأشخاص ذوي الاحتياجات الخاصة
  - ٢١٦ ألف جنيه تكاليف رقابة الجهاز المركزي للمحاسبات
- يتعين سرعة سداد المستحقات للجهات الحكومية تجنباً لتحمل الغرامات والمسائلة القانونية .

- وجود مطالبات من مصلحة الضرائب (شعبة كسب العمل) بنحو ٢٥,٢٥٦ مليون جنيه طبقاً لنموذج (٣٨) فروق ضريبة مرتبات و ما في حكمها وذلك عن الفترة من ٢٠١٣/١/١ حتى ٢٠١٥/١٢/٣١ ومكون مخصص بنحو ٥٠٠ الف جنيه. يتعين بحث ودراسة الفروق الواردة بالمطالبة والتسوية في ضوء ما تسفر عنه الدراسة وفقاً للقانون.

- مازال حساب دائنو توزيعات بالأرصدة الدائنة يتضمن في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ نحو ٤,٦ مليون جنيه أرصدة متوقفة منذ سنوات سابقة دون تسوية .

يتعين البحث ودراسة والافادة .



الإسكندرية في ٢٠٢٢/٢/١٤

مدير عام  
نائب مدير إدارة  
محاسب / إيهاب فوزي أحمد سليمان

وكيل الوزارة  
نائب أول مدير الإدارة  
محاسب/ محمد طاهر اسماعيل حفظ الله

يعتمد،،  
وكيل الوزارة  
القائم بعمل مدير الإدارة  
محاسب / نيازى مصطفى محمود



القيمة لأقرب جنيه

## قائمة المراكز المالية

في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢١

سنة المقارنة ٢٠٢١/٠٦/٣٠	رقم الايضاح	التكافؤ	مجمع الاهلاك	الصافي
	١-٢			
	١-١-٢	٤٣ ٤١٤		٤٣ ٤١٤
٤٧ ٣٦٤		٥٧ ٦٧٢ ٢٤١	٣٤ ٣٨١ ٦٥٣	٢٣ ٢٩٠ ٥٨٨
٢٤ ٠٨٢ ٧٥٤		٢٠ ٥ ٦٦٧ ٣٧٦	١٧٢ ٣٠١ ١٣٣	٢٣ ٣٦٦ ٢٤٣
٣٥ ٣٦١ ١١٠		٥ ٧٤١ ٦٧٨	٥ ٦٣٧ ١٧٧	١٠٤ ٥٠١
١٥٣ ٢٦١		٤ ١٨٢ ٢٦١	٤ ٠٧٢ ٠٩٠	١١٠ ١٧١
١٢٢ ٤٧٣		٢ ٢٢٩ ٤٩٦	١ ٩٦٤ ٣٦٤	٢٦٥ ١٣٢
٢٧٩ ٠٩٥		٢٧٥ ٥٣٦ ٤٦٦	٢١٨ ٣٥٦ ٤١٧	٥٧ ١٨٠ ٠٤٩
٦٠ ٠٤٦ ٠٥٧				
	٢-١-٢		١ ٨٠٨ ٨٦٢	
١ ٥٣٧ ٩٠٠				١ ٨٠٨ ٨٦٢
١ ٥٣٧ ٩٠٠				
	٢-١-٢		٣٢ ٥٠١	
٣٤ ٧١١				
	٤-١-٢			
٥٧٥ ٢٤٥			٥٤٦ ٤٨٣	
	٥-١-٢			
				٥٧٨ ٩٨٤
٦٢ ١٩٣ ٩١٣				٥٩ ٥٦٧ ٨٩٥
	٢-٢			
٨٥ ٦١٩				٨٥ ٦١٩
٥٧ ٣٩٢ ٨١١	١-٢-٢			٤٩ ٠٧١ ٤٥٥
٨ ٨٦٩ ٦٨٨	٢-٢-٢			٧ ٤٨٢ ٤٤٤
٢٨ ٢٨٩ ٥٦٩	٢-٢-٢			٣١ ٩٦١ ٢٧١
٩٤ ٦٣٧ ٦٨٧				٨٨ ٦٠٠ ٧٨٩
١٥٦ ٨٣١ ٦٠٠				١٤٨ ١٦٨ ٦٨٤

الإيضاحات المتممة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

الشركة العامة لصناعة الورق - راكتا

القطاع المالي




القيمة لا قرب جنيه

تأريخ قائمة الممتلكات المركز المالي

في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢١

سنة المقارنة ٢٠٢١/٠٦/٣٠	رقم الايضاح		
	٢-٢	<u>حقوق الملكية المسجلة</u>	
١٥٠ . . . . .	١-٢-٢	رأس المال المصدر (المدفوع بالكامل)	١٥٠ . . . . .
٦١ ٥٤٢ ٩١٣	٢-٢-٢	الإحتياطيات	٦١ ٥٤٢ ٩١٣
		المدفوعات المبنية على اسهم (إذا استوفت شروط (التصنيف كادوات حقوق ملكية لذات المنشأ	
( ٧٩٣ ٨٤٧ ٧٠٨ )	٦-٢-٢	أرباح (خسائر) مرحلـــــــــــــــــه	( ٧٩٣ ٨٤٧ ٧٠٨ )
		أرباح (خسائر) العام الماضي	
		أرباح (خسائر) الفتـــــــــــــــــره	٣٩٧ ٨٠١ ٨٥٨
( ٥٨٢ ٣٠٤ ٧٩٥ )		مجموع حقوق الملكية	( ١٨٤ ٥٠٢ ٩٣٧ )
	٤-٢	<u>الإلتزامات غير المتداولة</u>	
		سندات مصدرة	
		قروض من البنوك	
٥٦١ ٠١٠ ٥٢٥	١-٤-٢	قروض من شركات قابضة وشقيقة	٢٩٥ ٢٦٦ ٠٧٢
		التزامات نظم مزايا العاملين المحدده	
		التزامات ماليه عن المدفوعات المبنية على اسهم	
		مخصصات طويلة الاجل	
		إلتزامات ضريبية مؤجله	
		التزامات اخرى	
٥٦١ ٠١٠ ٥٢٥		مجموع الإلتزامات غير المتداولة	٢٩٥ ٢٦٦ ٠٧٢
	٥-٢	<u>الإلتزامات المتداولة</u>	
١ ١٥٩ ١٤٣	١-٥-٢	مخصصات	١ ٠٢٧ ٨١٩
١٢ ٦٥٩	٢-٥-٢	بنوك سحب على المكشوف	
١٧٢ ٩٥٤ ٤٠٧	٢-٥-٢	موردون وأوراق دفع ودائنون آخرون	٣٢ ٣٧٨ ٠٦٩
٣ ٩٩٩ ٦٦١		حسابات دائنة للشركات القابضة والشقيقة	٣ ٩٩٩ ٦٦١
		قروض وتسهيلات قصيرة الاجل	
		الجزء المستحق خلال سنه من القروض طويلة الاجل	
		ضريبة الدخل المستحقة	
		إلتزامات محتفظ بها لغرض البيع	
١٧٨ ١٢٥ ٨٧٠		مجموع الإلتزامات المتداولة	٣٧ ٤٠٥ ٥٤٩
١٥٦ ٨٣١ ٦٠٠		مجموع حقوق الملكية والإلتزامات	١٤٨ ١٦٨ ٦٨٤

العضو المنتدب

  
دكتور مهندس / ايمن رمضان



رئيس القطاع المالي

  
محاسب / محمود عبد المنعم عبد المجيد

  
الأمين



الشركة العامة لصناعة الورق - راکتا

القطاع المالي



القيمة لأقرب جنيه

قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المنفردة

عن المدة من ٢٠٢١/٠٧/٠١ الى ٢٠٢١/١٢/٣١

تقديري ٢٠٢١/١٢/٣١	مقارن ٢٠٢٠/١٢/٣١	الفترة الحالية ٢٠٢١/١٢/٣١	رقم الايضاح	البيان
١ ٣٩٣ ٠٠٠	٤٩٣ ٠٧٥	٢٦٠ ١٩٦		صافي مبيعات انتاج تام
١٠ ٠٠٠	٢ ٧٧٢	٣ ٣٦٨		خدمات مبـاعة
				ايرادات تشغيل للغير
١ ٤٠٣ ٠٠٠	٤٩٥ ٨٤٧	٢٦٣ ٥٦٤		المبيـوعات/الإيرادات
( ١ ٣٩٣ ٠٠٠ )	( ١ ٩٥٥ ٦٣٠ )	( ١ ٧٩ ٣٠٠ )	١-٦-٢	تكلفة المبيـوعات/تلكفة الحصول على الإيراد
١٠ ٠٠٠	( ١ ٤٥٩ ٧٨٣ )	٨٤ ٢٦٤		مجمـل الربـح (خسارة)
٧٩٨ ٠٠٠	٥٨١ ٦٣٠	٨٥٤ ٢١٤	٣-٥-٢	إيرادات إستثمارات مالية
		٤٤٧ ٧٥٦ ٩٥١	٣-٦-٢	فوائد دائنة
			٥-٦-٢	أرباح (خسائر) رأسمالية
	٢٠٧٧ ١٩٦	١٤٠ ١٥٦	٥-٦-٢	أرباح (خسائر) فروق عملة
( ٦٠٠ ٠٠٠ )	( ٦٠٨٨٠٦ )	( ٦٦٥ ٢٨٤ )	٢-٦-٢	ايرادات أخرى
( ٢٩ ٢٩٧ ٠٠٠ )	( ٣٣ ٦٩١ ١٨٢ )	( ٣٣ ٠٣٩ ٩٣٧ )	٢-٦-٢	مصروفات بيع وتوزيع
( ٣٤٨ ٠٠٠ )	( ١٥٥ ٠٠٠ )	( ٣٩٠ ٠٠٠ )	٢-٦-٢	مصروفات ادارية وعمومية
		( ٤ ١٢٣ ٣٦٥ )	١-٢-٢	بدل حضور وانتقال اعضاء مجلس الادارة
				الإنخفاض في قيمة المخزون السلعي
				مخصصات انتفى الغرض منها
				خسائر الاضحلال في قيمة الاصول الثابتة وغير الملموسة
	( ٦٢ ٦٦٤ )	( ٦٤٨ ٧٤٧ )		مصروفات أخرى
( ٢ ٨٨٩ ٠٠٠ )	( ١٢ ٧٧٨ ٦٦٤ )	( ١٢ ١٦٦ ٣٩٤ )	٦-٦-٢	مصروفات تمويلية
				ايرادات إستثمارات في شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة
( ٣٢ ٣٢٦ ٠٠٠ )	( ٤٦ ٠٩٧ ٢٧٣ )	٣٩٧ ٨٠١ ٨٥٨		الأرباح (الخسائر) قبل الضريبة
				مصروف ضريبة الدخل
( ٣٢ ٣٢٦ ٠٠٠ )	( ٤٦ ٠٩٧ ٢٧٣ )	٣٩٧ ٨٠١ ٨٥٨		ربح (خسارة) الفترة من العمليات المستمرة
				ربح (خسارة) الفترة من العمليات غير المستمرة (بعد خصم ض. الدخل)
( ٣٢ ٣٢٦ ٠٠٠ )	( ٤٦ ٠٩٧ ٢٧٣ )	٣٩٧ ٨٠١ ٨٥٨		ربح (خسائر) الفـتـره
( ١,٠٨ )	( ١,٥٤ )	١٣,٢٦	٤-٦-٢	نصيب السهم الاساسي في أرباح (خسائر) الفترة

العضو المنتدب

دكتور مهندس / ايمن رمضان عبده



رئيس القطاع المالي

محاسب / محمود عبد المنعم عبد المجيد



الشركة العامة لصناعة الورق - راكتا

القطاع المالي



قائمة الدخل الشامل المنفردة

القيمة لأقرب جنيه

٢٠٢١/١٢/٣١

الي

٢٠٢١/٠٧/٠١

عن المدة من

تقديري ٢٠٢١/١٢/٣١	مقارن ٢٠٢٠/١٢/٣١	الفترة الحالية ٢٠٢١/١٢/٣١	رقم الايضاح	البيان
( ٣٢ ٣٢٦ ٠٠٠ )	( ٤٦ ٠٩٧ ٢٧٣ )	٣٩٧ ٨٠١ ٨٥٨		ربح ( خسائر ) الفترة <u>الدخل الشامل الآخر :</u> فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية الاصول المالية المتاحة للبيع تغطية التدفق النقدي الأرباح ( الخسائر ) الاكتوارية من نظم المزايا المحدده للمعاشات نصيب المنشاه من الدخل الشامل الآخر في الشركات الشقيقة ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى مجموع الدخل الشامل الآخر عن الفترة بعد خصم الضريبة
( ٣٢ ٣٢٦ ٠٠٠ )	( ٤٦ ٠٩٧ ٢٧٣ )	٣٩٧ ٨٠١ ٨٥٨		إجمالي الدخل الشامل عن الفترة

العضو المنتدب

دكتور مهندس / ايمن رمضان



رئيس القطاع المالي

محاسب / محمود عبد المنعم عبد المجيد



القيمة لأقرب

الشركة العامة لصناعة الورق - راکتا  
القطاع المالي

قائمة الدخل المنفردة الدورية

عن المدة من ٢٠٢١/٠٧/٠١ الي ٢٠٢١/١٢/٣١

عن الفترة المالية من ٢٠٢٠/١٠/٠١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١	عن الفترة المالية من ٢٠٢٠/٧/٠١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١	عن الفترة المالية من ٢٠٢١/١٠/٠١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١	عن الفترة المالية من ٢٠٢١/٧/٠١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١	رقم الايضاح	البيانات
٢٤٦٢٢٠ ١٥٥٤	٤٩٣٠٧٥ ٢٧٧٢	١٩٣٨٧٢ ٣٠٣١	٢٦٠١٩٦ ٣٣٦٨		صافي مبيعات انتاج تسام خدمات مبيعات ايرادات تشغيل للغير
٢٤٧٧٧٤ (١٧١٠١٥٠)	٤٩٥٨٤٧ (١٩٥٥٦٣٠)	١٩٦٩٠٣ ٣٩٩٤٠٦٢	٢٦٣٥٦٤ (١٧٩٣٠٠)	١-٦-٢	المبيعات/الإيرادات تكلفة المبيعات/تكلفة الحصول على الإيراد
(١٤٦٢٣٧٦)	(١٤٥٩٧٨٣)	٤١٩٠٩٦٥	٨٤٢٦٤		مجموع الربح (خسارة)
٢٩٩٠٤٥	٥٨١٦٣٠	٤٣٧٠٩٣ ١٦٠	٨٥٤٢١٤ ٤٤٧٧٥٦٩٥١	٣-٥-٢	إيرادات إستثمارات مالية هواند دانة
٣٩٨٨٧٦ (٣٠٥٧٣٠)	٢٠٧٧١٩٦ (٦٠٨٨٠٦)	١٩٨٢٤ (٣٢٧٠٠٦)	١٤٠١٥٦ (٦٦٥٢٨٤)	٥-٦-٢ ٦-٦-٢	أرباح (خسائر) رأسمالية أرباح (خسائر) فروق عملة ايرادات أخرى
(١٦١٢١٧٥٨)	(٣٣٦٩١١٨٢)	(٩٧٠٤٩٠٢)	(٣٣٠٣٩٩٣٧)	٢-٦-٢	مصروفات بيع وتوزيع
(٣٠٠٠٠)	(١٥٥٠٠٠)	(١٩٥٠٠٠)	(٣٩٠٠٠٠)	٣-٦-٢	مصروفات ادارية وعمومية بدل حضور وانتقال اعضاء مجلس الادارة
(٥١٧٢٢)	(٦٢٦٦٤)	١٣٩٨٦٠	(٦٤٨٧٤٧)		الإنخفاض في قيمة المخزون السلمي مخصصات التقى الغرض منها خسائر الاضمحلال في قيمة الاصول الثابتة وغير الملموسة
(١٢٤٩٧٩١٩)	(١٢٧٧٨٦٦٤)	(٤١٢٦٠٤٢)	(١٢١٦٦٣٩٤)	٦-٦-٢	مصروفات أخرى مصروفات تمويلية
(٢٩٧٧١٥٨٤)	(٤٦٠٩٧٢٧٣)	(١٣٦٨٨٤١٣)	٣٩٧٨٠١٨٥٨		ايرادات استثمارات في شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة الأرباح (الخسائر) قبل الضريبة
(٢٩٧٧١٥٨٤)	(٤٦٠٩٧٢٧٣)	(١٣٦٨٨٤١٣)	٣٩٧٨٠١٨٥٨		مصروفات ضريبة الدخل ربح (خسارة) السنة من العمليات المستمرة
(٢٩٧٧١٥٨٤)	(٤٦٠٩٧٢٧٣)	(١٣٦٨٨٤١٣)	٣٩٧٨٠١٨٥٨		ربح (خسارة) السنة من العمليات غير المستمرة (بعد خصم ض. الدخل) ربح (خسائر) الفترة
(٠,٩٩)	(١,٥٤)	(٠,٤٦)	١٣,٢٦	٤-٦-٢	نصيب السهم الاساسي في أرباح (خسائر) الفترة

رئيس القطاع المالي

محاسب / محمود عبد المنعم عبد المجيد

العضو المنتدب التنفيذي

دكتور مهندس / ايمن رمضان عبده



Handwritten signature and initials.





## قائمة الدخل الشامل المنفردة الدورية

القيمة لإقرب جنيه

٢٠٢٠/١٢/٣١

الي

٢٠٢٠/٠٧/٠١

عن الفترة المالية من

عن الفترة المالية من ٢٠٢٠/١٠/٠١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١	عن الفترة المالية من ٢٠٢٠/٠٧/٠١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١	عن الفترة المالية من ٢٠٢١/٠١/٠١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١	عن الفترة المالية من ٢٠٢١/٠٧/٠١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١	رقم الايضاح	البيان
( ٢٩ ٧٧١ ٥٨٤ )	( ٤٦ .٩٧ ٢٧٣ )	( ١٣ ٦٨٨ ٤١٣ )	٣٩٧ ٨٠١ ٨٥٨		ربح ( خسارة ) الفترة الدخل الشامل الأخرى فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية الأصول المالية المتاحة للبيع تغطية التدفق النقدي الأرباح ( الخسائر ) الاكتوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات نصيب المنشاء من الدخل الشامل الأخرى في الشركات الشقيقة ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى مجموع الدخل الشامل الأخرى عن الفترة بعد خصم الضريبة إجمالي الدخل الشامل عن الفترة
( ٢٩ ٧٧١ ٥٨٤ )	( ٤٦ .٩٧ ٢٧٣ )	( ١٣ ٦٨٨ ٤١٣ )	٣٩٧ ٨٠١ ٨٥٨		

رئيس القطاع المالي

العضو المنتدب التنفيذي

دكتور مهندس / ايمن رمضان عبده



محاسب / محمود عبد المنعم عبد المجيد

٢١  
٨١



القيمة للأقرب جني

## قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١

سنة المقارنة ٢٠٢٠/١٢/٣١		رقم الايضاح	
( ٤٦ .٩٧ ٢٧٣ )	٣٩٧ ٨٠١ ٨٥٨		<b>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</b>
٣ ٢٢٥ ٤٩٧			صافي الربح (الخسارة)
( ٢٤٧ ٥٩٠ )		١-٥-٢	تسوية البنود غير العادية :
			الاهلاك والاستهلاك
			مخصصات مجبته
			مخصصات مستخدمه
			مخصصات انتفى الغرض منها
١٢ ٧٧٨ ٦٦٤			خسائر (ارباح) تقييم العملات الاجنبية
( ٥٦٠ .٧٧ )			الفوائد المدينة
( ٥٨١ ٦٣٠ )			الفوائد المدفوعه
			الفوائد الدائنة
			تسوية البنود التي تؤثر على صافي الربح (الخسارة)
			خسائر (ارباح) بيع الأصول الثابتة
			خسائر (ارباح) غير عادية
			تسوية التغيرات في أرصدة المخزون والحسابات المدينة
( ٧٨٤ ٣١٠ )		١-٢-٢	النقص (الزيادة) في المخزون
٩ ١١٣ ١٣٦		٢-٢-٢	النقص (الزيادة) في العملاء وأوراق القبض ومدينى التشغيل
( ٧٢٤ ١٦٠٩٤ )		٢-٥-٢	الزيادة (النقص) في الموردين وأوراق الدفع ودائنى التشغيل
( ٤٩٤ ٧٢٤٠٤ )	( ٥٦٤ ٤٧٣ ٧٩٧ )		إجمالي التسويات
( ٩٥ ٥٦٩ ٦٧٧ )	( ١٦٦ ٦٧١ ٩٣٩ )		صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
( ٢٨٧ ٦٧٥ )			<b>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</b>
			مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة (مشروعات تحت التنفيذ)
			متحصلات من بيع أصول ثابتة
٦١ .٣٥			متحصلات من قروض طويلة الاجل
			متحصلات من استثمارات مالية
( ٢٢٦ ٦٤٠ )	٤٤٧ ٤١٢ ٩٣٣		صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
			<b>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</b>
			متحصلات من اصدار أسهم رأس المال
			متحصلات من قروض طويلة الاجل
			مدفوعات لسداد قروض طويلة الاجل
			فوائد دائنة مقبوضة
			تسهيلات إعمادات
			توزيعات
١٠٣ ٢٨٧ ٥٩٦			صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
٥٨١ ٦٣٠			التغير في حركة النقدية خلال الفترة المالية
			رصيد النقدية وما في حكمها أول الفترة المالية
			رصيد النقدية وما في حكمها آخر الفترة المالية
١٠٣ ٨٦٩ ٢٢٦	( ٢٧٧ .٥٦ ٦٣٣ )		
٨٠٧٢٩٠٩	٣ ٦٨٤ ٣٦١		
٨ ٦٣٩ ٨٧٧	٢٨ ٢٧٦ ٩١٠	١-٧-٢	
١٦٧١٢٧٨٦	٣١ ٩٦١ ٢٧١	١-٧-٢	

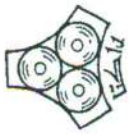
رئيس القطاع المالي

محاسب / محمود عبد المنعم عبد المجيد



التوقيع  
م. م. م.





الشركة الصامة لصناعة الورق - راكتا  
القطاع المالي

قائمة التغير في حقوق المكيه  
عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

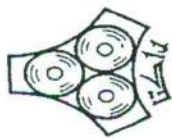
بيــــــــــــــــان	رأس المال المصدر	إحتياطيات	الدخل الشامل	أرباح (خسائر) مرحله	الدخل الشامل	إجمالي حقوق المكيه
الرصيد في ٢٠٢٠/٠٧/٠١	١٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٥٧ ٠٤٦ ١٥٩		( ٦٩١ ١٠٩ ٣٤٥)		( ٤٨٤ ٠٦٣ ١٨٦)
تغيرات في السياسات والتقديرات المحاسبية وتعديل الأخطاء				٣٤ ٩٩٩		٣٤ ٩٩٩
الرصيد المعدل في ٢٠٢٠/٠٧/٠١	١٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٥٧ ٠٤٦ ١٥٩		( ٦٩١ ٠٧٤ ٣٤٦)		( ٤٨٤ ٠٢٨ ١٨٧)
التغيرات في حقوق المكيه خلال العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠						
توزيعات أرباح						
إجمالي الدخل الشامل عن السنة			( ٩٨ ٢٧٦ ٦٠٨)			( ٩٨ ٢٧٦ ٦٠٨)
التحويلات إلى الإحتياطيات والأرباح (الخسائر) مرحلة			٩٨ ٢٧٦ ٦٠٨	( ١٠٢ ٧٧٣ ٣٦٦)		( ٥٨٤ ٢٠٤ ٧٩٥)
الرصيد في ٢٠٢١ / ٠٦ / ٣٠	١٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٦١ ٥٤٢ ٩١٢		( ٧٩٢ ٨٤٧ ٧٠٨)		( ٥٨٤ ٢٠٤ ٧٩٥)
إصدار أسهم زيادة رأس المال						
توزيعات أرباح						
إجمالي الدخل الشامل عن الفترة			٢٩٧ ٨٠١ ٨٥٨			٢٩٧ ٨٠١ ٨٥٨
التحويلات إلى الإحتياطي والأرباح (الخسائر) مرحلة						
الرصيد في ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١	١٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٦١ ٥٤٢ ٩١٢	٢٩٧ ٨٠١ ٨٥٨	( ٧٩٢ ٨٤٧ ٧٠٨)		( ١٨٤ ٥٠٢ ٩٣٧)

رئيس القطاع المالي

محاسب / محمود عبد النعم عبد الجيد



Handwritten signature of the Chief Financial Officer.



الشركة العامة لصناعة الورق - واكتا  
القطاع المالي

حساب المتاجرة

القيمة اقرب جنيه

٢٠٢١/١٢/٣١

الي

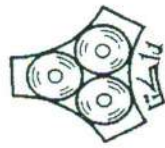
٢٠٢١/٠٧/٠١

عن المدة من

مقارن	الدليل الحسابي	البيان	جزئي	كلي	مقارن	الدليل الحسابي	البيان	جزئي	كلي
٢٠٢٠/١٢/٣١	١٣	إيرادات النشاط	٢٦٠١٩٦		١٩٥٥٦٣٠	٢٧	تكلفة إنتاج الوحدات الباعة (منقول)		١٧٩٣٠٠
٢٠٢١/٠٧/٠١	١١	إجمالي مبيعات إنتاج تام:			١٥٤٨١	٢٧	مواد ووقود وقطع خيار	٦٢٥	
	١١١	مردودات داخله من مبيعات سنوات سابقة			٢٧٢٣	٢٧٢	أجر	٥٤٦٨٠	
	١١٢	مرتجعات مبيعات			٧٨١٦٨	٢٧٢	تكاليف أخرى:	٥٣٩٥٩	
	١١٣	خصم مسدود به			١١٨١	٢٧٢	خدمات مشتراء	٣٧٤١	
	١١٤	مسموحات مبيعات			٢٧٢٤	٢٧٢	الإهلاك والإستهلاك	١٠٢٨٧٥	
٢٠٢٠/١٢/٣١	١٢	صافي مبيعات إنتاج تام		٢٦٠١٩٦	١١	٢٧٢٤	ايجار عقارات (أراضى ومباني)	١١٨١	
٢٠٢١/٠٧/٠١	١٣	خدمات مباعة		٣٣٦٨	١١	٢٧٢٤	ضرائب عقارية	١١٨١	
	١٣	إيرادات تشغيل للغير		٣٦٥٣٦٤	١١	٢٧٢٤	ضرائب غير مباشرة على النشاط	١	
	١٣	منح وإعانات			١٠٧٧٠٦	٢٧٢٧	هدايا وعينات		
	١٣	مجموع الخصارة		٣٧٥٣٣٧	٢٠٢١/٠٧/٠١	٢٧٢٧	تكلفة إيرادات النشاط		٣٧٥٣٣٧
٢٠٢٠/١٢/٣١	١٣	مجموع الخصارة		٣٧٥٣٣٧	٢٠٢١/٠٧/٠١	٢٧٢٧	مجموع الإيرادات		٣٧٥٣٣٧







الشركة العامة لصناعة الورق - رابكتا  
القطاع المالي

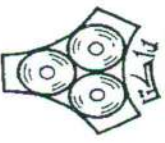
حساب تكلفة إنتاج الوحدات المباعة

عن المدة من ٢٠٢١/٠٧/٠١ الي ٢٠٢١/١٢/٣١

القيمة لأقرب جنيه

مقارن ٢٠٢٠/١٢/٣١	الدليل الحسابي	بيان	بيبي	جزئي	كلي	مقارن ٢٠٢٠/١٢/٣١	الدليل الحسابي	بيان	جزئي	كلي
٢٦ ٩٩٨	١١٢	مخزون إنتاج غير تام آخر الفترة	مخزون إنتاج غير تام آخر الفترة		٧٨٨		٢٦	تكاليف الإنتاج		
١٩ ٣٧٤	١١٢	مخزون إنتاج تام آخر الفترة	مخزون إنتاج تام آخر الفترة		١٢٧ ١٢٧		٢٦١	خدمات ومواد ووقود وقطع غير		
١٩٧ ١٤٣		إستخدام الإنخفاض في قيمة المخزون	إستخدام الإنخفاض في قيمة المخزون		٧١ ٠٩٩		٢٦٢	أجور		
١ ٩٥٥ ٦٣٠		تكلفة إنتاج الوحدات المباعة (مرحل لحساب التاجرة)			١٧٩ ٣٠٠		٢٦٢	تكاليف أخرى:		
							٢٦٢١	خدمات مشتملة		
							٢٦٢٢	الإهلاك والإستهلاك		
							٢٦٢٣	فوائد		
							٢٦٢٤	إيجار عقارات (أرضي ومباني)		
							٢٦٢٥	ضرائب عقارية		
							٢٦٢٦	ضرائب غير مباشرة على النشاط		
								مخلفات		
								الإنخفاض في قيمة المخزون		
							١٦٢	مخزون إنتاج غير تام أول الفترة		٢٧ ٧٨٦
							١٦٢	مخزون إنتاج تام أول الفترة		٣٥٠ ٥٢٨
٢١ ٥٥٤ ٧٣٤					٣٧٨ ٣١٤	٢١ ٥٥٤ ٧٣٤				٣٧٨ ٣١٤





حساب الأرباح والخسائر

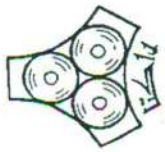
عن المدة من ٢٠٢١/١٢/٣١ الي ٢٠٢١/٠٧/٠١

القيمة الأقرت جنبه

مقارن ٢٠٢٠/١٢/٣١	الدليل الحسابي	بيان	جزئي	كلي	مقارن ٢٠٢٠/١٢/٣١	الدليل الحسابي	بيان	جزئي	كلي
	٤٢	مجموع الربح إيرادات الاستثمارات والقوائد			٢٠٦٨٥٨٩	٢٨	مجموع المصرفيات الإدارية والتمويلية		٥٨١٠٢٠
	٤٢٣	إيرادات استثمارات ماليه أخرى			١٠١٩٩٥٣	٢٨١	المصرفيات الإدارية والتمويلية	١١٥٠٤١٢	
	٤٣٥	قوائد دائنه أخرى	٨٥٤٢١٤		٢٤٤٧٨٧٥٥	٢٨٢	مواد ووقود وقطع خيبار	٢٣٩٠٣٦١٦	
٥٨١٦٣٠				٨٥٤٢١٤		٢٨٣	مصرفيات أخرى:		
٥٨١٦٣٠					٤٣٠٦٤٨٧	٢٨٣٢	خمسومات مشتراه	٤٥٩٣٢٤٦	
					٣٢٢٣٩٦٢	٢٨٣٢	الاهلاك والاستهلاك	٢٩٦٨٥٥٢	
					١٢٧٧٨٦٦٤	٢٨٣٣	قوائد	١٢١٦٦٣٩٤	
	٤٤	إيرادات وأرباح أخرى			٩٧٥٣	٢٨٣٤	ايجار عقارات (أراضى ومبانى)	١٥١٢٢	
	٤٤١	مخصصات التقى الغرض منها			٧٧٧١٣٠	٢٨٣٥	ضرائب عقارية	٧٧٦٢٧٤	
	٤٤٢	ديون سبق إعلاؤها			٣٠١٤٢	٢٨٣٦	ضرائب غير مباشره على النشاط	٢٢٧١٥	
٢٠٧٧١٩٦	٤٤٤	إيرادات وأرباح متبوعه	١٤٠١٥٦		٤٦٦٦٢٤٨٤٦	٢٤	إعفاء وخسائر		٤٥٥٩٦٣٣١
٢٠٧٧١٩٦				١٤٠١٥٦		٢٤١	مخصصات (بخلاف الاهلاك)	٤١٢٣٣٦٥	
						٢٤٢٥	ديون معلومه	٦٤٨٧٤٧	
					٦٢٦٦٤	٢٤٢٦	إعفاء وخسائر متنوعة		
					٦٢٦٦٤		صافي أرباح النشاط (رصيد منقول)		٤٧٧٢١١٢
٤٦٠٩٧٢٧٣				٤٦٠٩٧٢٧٣					
٤٨٧٥٦٠٩٩				٥٠٩٦٣٦٠٥					٥٠٩٦٣٦٠٥







الشركة العامة لصناعة الورق - وركنا  
القطاع المالي

(تابع) حساب الأرباح والخسائر

عن المدة من ٢٠٢١/١٢/٣١ الي ٢٠٢١/٠٧/٠١

القيمة لأقرب جنيه

مقارن	الدليل الحسابي	الن	البيبي	جزئي	كلي	مقارن	الدليل الحسابي	الن	البيبي	جزئي	كلي
٢٠٢٠/١٢/٣١	٤٤٥	صافي أرباح النشاط (رصيد منقول)	صافي خسائر النشاط (رصيد منقول)			٤٦ . ٠٩٧ ٢٧٣	٢٤٢٤	٤٦ . ٠٩٧ ٢٧٣	صافي خسائر النشاط (رصيد منقول)		٤٩ ٩٥٥ . ٩٢
	٤٤٦	أرباح فروق عمله	خسائر فروق عمله				٢٤٢٢		مصرفات سنوات سابقة		
	٤٤٧	أرباح رأس مالي	خسائر رأس مالي	٤٤٧ ٧٥٦ ٩٥١	٤٤٧ ٧٥٦ ٩٥١		٢٤١١		خسائر غير عادية		
	٤٤٨	أرباح وأرباح غير عادية	خسائر غير عادية				٢٤٢٦		صافي الربح (قبل خصم ضرائب الدخل)		
٤٦ . ٠٩٧ ٢٧٣		صافي الخسارة	صافي الربح						ضرائب الدخل		٣٩٧ ٨٠١ ٨٥٨
٤٦ . ٠٩٧ ٢٧٣					٤٤٧ ٧٥٦ ٩٥١	٤٦ . ٠٩٧ ٢٧٣					
٤٦ . ٠٩٧ ٢٧٣					٤٤٧ ٧٥٦ ٩٥١	٤٦ . ٠٩٧ ٢٧٣					



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية  
في ٢٠٢١/١٢/٣١

١- نبذة عن الشركة :

اسم الشركة : الشركة العامة لصناعة الورق " راكتا "  
الشكل القانوني : شركة تابعة مساهمة مصرية  
موقعها : الطابية - خط رشيد - اسكندرية  
نشاط الشركة : صناعة أوراق الكتابة و الطباعة و الكرتون الدوبلكس متعدد الطبقات والاتجار فيها .

٢- السياسات المحاسبية :

(١-٢) أسس إعداد القوائم المالية :

- تعدد القوائم المالية طبقاً لأحكام النظام المحاسبى الموحد الصادر بقرار رئيس الجهاز المركزى رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ والقرار رقم ١١٠ لسنة ٢٠١٥ الخاص بالعمل بالمعايير المحاسبية المصرية كإطار مكمل للنظام المحاسبى الموحد
- حيث تم اعتباراً من ٢٠١٦/٩/٣٠ العمل بالنسخة المعدلة لمعايير المحاسبية المصرية الجديدة وقد تم إعادته عرض جميع القوائم المالية والإيضاحات المتممة لها بما فيها أرقامه المقارنه لتتماشى مع التعديلات المطلوبة بالمعايير .
- وعلى قرار رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩ بتعديل بعض احكام معايير المحاسبية المصرية الصادرة بقرار وزارة الاستثمار
- وقرار رئيس الجهاز المركزى رقم (٧٣٢) لسنة ٢٠٢٠ بشأن معايير المحاسبية المصرية الصادرة كإطار مكمل للنظام المحاسبى الموحد .
- وفيما يخص قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) وقائمة الدخل الشامل فقد تم الإفصاح عن كاهه بنود الدخل والمصروفات فى قائمتين منفصلتين إحداهما تعرض قائمه الربح والخساره (قائمة الدخل) والثانيه تبدأ بالربح والخساره وتعرض عناصر الدخل الشامل الاخر (الدخل الشامل).
- ويتم اتباع نفس السياسات والاسس المحاسبية المتبعه مع القوائم الماليه الدوريه مقارنه مع احدث قوائم ماليه سنويه فى ٢٠٢١/٦/٣٠ .

(٢-٢) ترجمة العملات الأجنبية :

تقوم وتثبت المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية بالجنيه المصرى وتثبت الأرباح والخسائر الناتجة عن اعادة تقييمها وكذلك الفروق الناتجة عن تغيير أسعار الصرف بين تاريخ المعاملة وتاريخ التسوية عليها بحساب موازنة تقلبات أسعار العملات الأجنبية ويعالج الرصيد فى نهاية كل فتره ماليه بحساب خسائر فروق العملة إذا كان مديناً وبحساب أرباح فروق العملة إذا كان دائناً. ويتم اعادة تقييم أرصدة العملات الأجنبية التى تضمنتها الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية طبقاً لاسعار الصرف السارية فى نطاق السوق الحر للنقد الاجنبى فى تاريخ اعداد القوائم المالية ويتم ادراج فروق العملة الناتجة ضمن قائمة الدخل .

وبخصوص البنود ذات طبيعته غير النقدية والتي سجلت قيمتها بالتكلفه التاريخيه بعمله اجنبيه فيتم اثباتها باستخدام اسعار الصرف فى تاريخ المعامله .

كما تترجم البنود ذات طبيعته غير النقدية والتي سجلت قيمتها بالقيمة العادله بالعمله الاجنبيه باستخدام اسعار الصرف التي كانت سائده وحتى تحديد القيمة العادله وتدرج الفروق بالارباح والخسائر او حقوق الملكية .





## (٣-٢) اثبات الأصول الثابتة واهلاكها :

السياسة المحاسبية المتبعة في معالجة الانخفاض في قيم الأصول فإنه في حاله وجود دلائل تشير الى انخفاض القيمة الاستردادية للأصل الثابت عن قيمته الدفترية فيتم اثبات خساره الناجمه بقيامه الدخل لتخفيض القيمة بمبلغ القيمة الاستردادية حيث تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية بعد خصم مجمع الاهلاك والخسائر المتراكمة لإضمحلال القيمة .

- تثبت الأصول الثابتة بتكلفة الشراء و كافة المصاريف الرأسمالية التي أنفقت عليها والفروق الناتجة عن تعديل تكلفة المكون الأجنبي .
- تستخدم طريقة القسط الثابت في حساب الاهلاك طبقاً للعمر الافتراضى للأصل وتطبق نسب الاهلاك الواردة بالنظام المحاسبى الموحد .
- ولا يوجد أية قيود على الأصول المملوكة للشركة .

### معدلات الاهلاك :

استهلاك المباني بنسبة	٢.٥ %	- استهلاك العدد والأدوات	٢٠ %
استهلاك الآلات والمعدات	٤.٥ % - ٦.٥ % - ٩.٥ %	استهلاك الأثاث ومعدات المكاتب	١٠ %
استهلاك وسائل النقل	٢٠ %	استهلاك الأصول الأخرى	١٠ %

## (٤-٢) تسعير و تقويم المخزون:

- يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافى القيمة الاستردادية أيهما أقل ويتم تقييم عناصر التكلفة كالتالى :
- الخامات والوقود والمهمات وقطع الغيار ومواد التعبئة والتغليف بالتكلفة على أساس طريقة المتوسط المرجح بعد أخر إضافة .
  - الانتاج تحت التشغيل : بنصيبه من كافة التكاليف الصناعية المباشرة وغير المباشرة للمرحلة التى وصل اليها .
  - الانتاج التام : بنصيبه من كافة التكاليف الصناعية المباشرة وغير المباشرة .

## (٥-٢) تحقيق الإيراد :

### (١-٥-٢) إيرادات المبيعات:

- أ- يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن بيع بضائع إذا تم استيفاء جميع الشروط التالية :
- ب- ان تقوم المنشأة بتحويل المخاطر والعوائد الأساسية لمالكه السلع الى المشتري
- ت- الاحتفاظ المنشاه بحق التدخل الإدارى المستمر بالدرجة التى ترتبط عادة بالملكه أو الرقابه الفعاله على السلع المباعة .

ث- ان يمكن قياس قيمه الإيراد بشكل دقيق

- ج- ان يتوافر توقع كاف عند تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة الى المنشأة
- ح- امكانيه تحديد قيمه التكاليف التى تتحملها أو ستحملها المنشاه فيما يتعلق بالمعامله بشكل دقيق

### (٢-٥-٢) توزيعات الأرباح :

يتم الاعتراف بها حينما يصدر الحق لحاملى الاسهم فى تحصيل مبالغ هذه التوزيعات

### (٣-٥-٢) الفوائد الدائنه :

يتم الاعتراف بالفوائد الدائنه بقيامه الدخل طبقاً لمبدأ الاستحقاق باستخدام معدل الفائدة الفعلى

### (٦-٢) معالجة تكلفة الاقتراض:

يتم رسملة تكلفة الاقتراض المتعلقة مباشرة باقتناء الأصول والتي كان يمكن تجنبها لو لم يتم اقتناء هذا الأصل وذلك للأصول التى تتطلب بالضرورة فترة طويلة (سنة أو أكثر) لتجهيزها للاستخدام والقروض الممنوحة للشركة من الشركة القابضة قروض جارية بدون فوائد.



## (٧-٢) - تقييم الاستثمارات

السياسات المتبعة بالنسبة لما يلي:

### (أ) الاستثمارات المالية :

لا توجد استثمارات مع شركات شقيقة كما أنه تم استرداد المبالغ المودعة لدى بنك الاستثمار القومي بقيمة ٥% احتياطي شراء سندات حكومية بناء على حكم محكمة الاستئناف رقم ٤١٨٠٢ لسنة ١٢٥ ق.مدنى استئناف على القاهرة وذلك لإنتفاء الغرض منها. ويتم إثبات الاستثمارات بتكلفه الاقتناء وفي حاله حدوث انخفاض فى قيمتها العادله عن قيمتها الدفترية يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمه هذا الانخفاض والتحميل على قائمه الدخل بخسائر اضمحلال الاستثمارات وفي حاله ارتفاع القيمة العادله يتم اضافته الى ذات البند فى حدود ماسبق وتحميله على قائمه الدخل عن فترات سابقه .

### (ب) الودائع لأجل:

الودائع الظاهرة فى بند النقدية وما فى حكمها تتمثل فى قيمة اكتتاب الشركة القابضة للصناعات الكيماوية وقدامى المساهمين فى زيادة رأس مال الشركة تم ربطها فى ودائع قصيرة الأجل ذات العائد الشهري لاتزيد عن ثلاثة أشهر ليتمكن تسيلها أو جزء منها لتغطية إعمادات مستندية لازمة لمشروع إعادة التأهيل للمكينات وخطوط العجينة وتسديد التزامات الشركة وليست إستثمار.

### (ج) التغييرات فى السياسات المحاسبية:

تم تعديل نظام التكاليف لاحتساب تكلفه الانتاج بصوره دقيقه وبما يتلائم مع الظروف الحاليه التى تمر بها الشركة حيث تم احتساب تكلفه الانتاج بغرض زيادة قدرة الشركة على المنافسة فى السوق ولتصريف المخزون وللالتزام بالمعايير المحاسبية تم الاتى :-

- ١ - تعديل قيمة الاجور الغير مباشره المحمله على تكلفه الانتاج مع مراعاة اجور عمالة الطاقات المعطله .
- ٢ - تعديل التكاليف الغير مباشره الاخرى (الاهلاك - المصروفات الخدميه - اخرى) على خطوط الانتاج على اساس الطاقه المتاحة للمكينات والطاقه المستغله .

### (د) المخصصات

يتم تكوين المخصصات عندما يصبح هناك التزام حالى (قانونى أو حكمى) على الشركة لأحداث سابقة سيرتب عليها تدفق موارد ذات منافع إقتصادية لسداد ذلك الالتزام ويمكن تقدير الالتزام بدرجة يعتمد عليها ويتم أعاده النظر فى المخصصات فى تاريخ اعداد كل ميزانيه وتسويتها لتعكس افضل تقدير حال .

### (٨-٢) - مشروعات تحت التنفيذ:

يتمثل هذا البند فى التكلفة التى تم انفاقها على انشاء الاصول الثابته حتى تصبح جاهزه للإستخدام فى التشغيل وحينئذ تحول لبند الاصول الثابته ويبدأ إهلاكها .

### (٩-٢) - الادوات الماليه وإداره المخاطر المتعلقة بها :

تتمثل فى الادوات الماليه للشركه فى الاصول والالتزامات الماليه وتتضمن الاصول الماليه أرصده النقدية بالبنوك والمدنيين كما تتضمن الالتزامات الماليه البنوك الدائنه والدائنين . ويتم اداره المخاطر على النحو التالى :

خطر أسعار الفائدة : وتتمثل فى التغييرات فى أسعار الفائدة المعلنه من البنك المركزى المصرى بما قد يؤثر على نتائج الاعمال ويعتبر هذا الخطر محدود الى حد ما لأن القروض والتسهيلات الإئتمانيه الممنوحه للشركه بسعر فائده شبه ثابت .





خطر الائتمان : يتمثل خطر الائتمان في عدم مقدرة احد الاطراف الممنوح لهم الائتمان على سداد المبالغ المستحقة عليهم وتمنح الشركة ائتمان للعملاء كل على حسب حالته الماليه وبالتالي يعتبر هذا الخطر محدود

خطر السيولة : يتمثل في العوامل التي قد تؤثر على قدرة الشركة على سداد جزء أو كل التزاماتها بتاريخ محدد وطبقا لسياسة الشركة يتم الاحتفاظ بالسيولة المناسبه لتخفيض ذلك الخطر الى الحد الادنى .

خطر العملات الأجنبية : يتمثل هذا الخطر في التغيرات في أسعار العملات الاجنبيه والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الاجنبيه والشركة طبقا لسياستها فإنها لا تحصل على قروض بالعملات الاجنبيه .

## (١٠-٢) - أهداف وأساليب إداره رأس المال :

تحقق الشركة أهدافها في إداره رأس المال بالقيام بالتجديد والتأهيل للمواقع الانتاجيه كما تمارس الشركة نشاطها من خلال ملكيتها وإدارتها لأصول الشركة المتمثله في اصول المواقع الانتاجيه وتدوير رأسمالها العامل الظاهر في القوائم الماليه .

## (١١-٢) - المعاملة مع الاطراف ذات العلاقة :

يتم الإفصاح عن المعاملات مع الاطراف ذوى العلاقة والارصده القائمه في القوائم الماليه الخاصه بالشركة القابضه للصناعات الكيماويه بصفتها الشركة الام وكذلك المعاملات مع الشركات الشقيقه التي لها تعامل مع شركة راكتا وكذلك كبار المساهمين .

يتم التعامل مع الاطراف ذوى العلاقة بنفس الاسس التي يتم التعامل بها مع الغير .

## (١٢-٢) - الاستمرارية :

تم تعليق النشاط الانتاجي منذ ٢٠١٩/٩/٢٥ ولحين الانتهاء من أعمال التطوير مع الاستمرار في النشاط البيعى بالبيع من مخزون الانتاج التام .

قد تم التعاقد مع شركة C2C لإعداد دراسة جدوى التطوير وإعادة تأهيل الماكينات وزيادة طاقتها وقد قامت شركة الاستشارات الهندية (C2C) بإعداد الدراسات الخاصة بالجدوى الفنية والمالية لخطوط الانتاج القائمة وتم استلامها في ٢٠٢١/١٠/١٢ وموافاة الشركة القابضة للصناعات الكيماوية بها لعرضها على لجنة الاستثمار وقد ترتب على مناقشات لجنة الاستثمار ولجنة التطوير ضرورة استكمال دراسة الجدوى في حالة شراء ماكينة جديدة وجرى قيام شركة الاستشارات الهندية بإعداد هذه الدارسة التكميلية .

## (١٣-٢) - الآثار المالية والاقتصادية على القوائم المالية نتيجة تفشى جائحة كورونا :

الشركة متوقفة عن النشاط الانتاجي منذ ٢٠١٩/٩/٢٥ ولحين الانتهاء من أعمال التطوير وإعادة تأهيل الشركة وزيادة طاقتها الانتاجية لذلك لا توجد اثار مالية مؤثرة على القوائم المالية واقتصاديات الشركة نتيجة جائحة كورونا التي بدأت في التفشى اعتبارا من يناير ٢٠٢٠ فيما عدا النفقات التي تم انفاقها لشراء المستلزمات الوقائية وكذلك أثرت جائحة كورونا على تأخير التقرير النهائى بدراسة تطوير الشركة الذى تعده شركة الاستشارات الهندية C2C .



## ٢-١٤) - الانخفاض في قيمة الاصول :

يتم مراجعة القيمة الدفترية للاصول المملوكة للشركة (عدا المخزون) في تاريخ الميزانية سنوياً لتحديد ما إذا كان أي مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم تحديد القيمة الاستردادية المتوقعة من هذه الأصول واثبات الأصول بالقيمة الاستردادية المتوقعة وتحميل الفرق بين القيمة الدفترية والاستردادية على قائمة الدخل .

ويتم إلغاء خسائر انخفاض القيم المعترف بها في السنوات السابقة عندما يكون هناك مؤشر على أن هذه الخسائر لم تعد موجودة أو انخفضت ويتم الاعتراف بذلك في قائمة الدخل .

## ٣- بيانات تفصيلية لعناصر القوائم المالية :

(١-٣) - الأصول طويلة الأجل :

(١-١-٣) الأصول الثابتة

### حركة الأصول الثابتة

( جنيه )

بيان	رصيد ٢٠٢١/١٢/٣١	الاستبعادات	الإضافات	رصيد ٢٠٢١/٧/١
أراضي	٤٣٤١٤	٣٩٥٠		٤٧٣٦٤
مباني و إنشاءات	٥٧٦٧٢٢٤١		٥٧١٨٢	٥٧٦١٥٠٥٩
آلات و معدات	٢٠٥٦٦٧٣٧٦			٢٠٥٦٦٧٣٧٦
وسائل نقل و انتقال	٥٧٤١٦٧٨		٦٨٠٠	٥٧٣٤٨٧٨
عدد و أدوات	٤١٨٢٢٦١			٤١٨٢٢٦١
أثاث و معدات مكاتب	٢٢٢٩٤٩٦		١٥٢٣٣	٢٢١٤٢٦٣
نفقات مرسلة بالصفى	٥٤٦٤٨٣	٢٨٧٦٢		٥٧٥٢٤٥
المجموع	٢٧٦٠٨٢٩٤٩	٣٢٧١٢	٧٩٢١٥	٢٧٦٠٣٦٤٤٦

- نفقات مرسلة بالصفى وتتمثل في حصة شركة راكتا في انشاء بدالة على ترعة راكتا وهي اصول غير

مملوكة للشركة وتخدم اغراضها حيث تستخدم لصرف المياه على الترعة وقد اشتركت خمس جهات في

انشائها مستفيدة منها : ( راكتا - شركة الورق الاهلية - شركة اسكندرية للأسمدة - شركة أبو قير

للأسمدة - محطة توزيع الكهرباء ) تستهلك بنسبة ثابتة ١٠% بطريقة القسط المتناقص .

- تتضمن الاصول الثابتة اصولا مهلكة دفترية بالكامل ومازالت تعمل بالانتاج تبلغ تكلفتها الدفترية

٢٠٢١/١٢/٣١ نحو ١٦١١٧٢ الف جنيه .

- تم بيع ٨٠ فدان من ارض الشونة وذلك في ٢٠٢٠/١٢/٦ للشركة القابضة للصناعات البترولية وذلك

مقابل دائنية بتروتريد والتي تبلغ ١١٢ مليون جنيه تقريبا على ان يسدد باقى ثمن الأرض لجزء من

دائنية الشركة القابضة للصناعات الكيماوية وتم تسليم الارض وعمل تسوية بذلك .

- يعاد النظر في العمر الانتاجي المقدر والقيمة التخريدية لكل أصل من الأصول الثابتة بصفة دورية على الأقل

عند نهاية كل سنة مالية .

- وقد تم تشكيل لجنة لدراسة الأعمار الانتاجية للالات وقد توصلت اللجنة إلى تغيير العمر الافتراضى وكذا

نسبة الاهلاك لبعض الالات والمعدات وهي

• مشروع الغاز الطبيعى واستبداله محل المازوت لصبح الاهلاك ٥.٥% بدلا من ٧.٥%

• مشروع الـ O.C.C الجديد لتصبح نسبة الاهلاك ٤.٥% بدلا من ٥.٦% .

• صدر قرار الجمعية العامة غير العادية في ٢٠١٨/١٠/٢ بالموافقة على تكهين وبيع آلات ومعدات مصانع





اللب والكيماويات وقطع الغيار التخصيصية الخاصة بيها مع تجنب ما يصلح منها لاعادة استخدامة داخل الشركة وقد انتهت اللجنة المختصة المشكلة من اعمالها وتم إعداد مزاد علني في ٢٠٢٠/٧/٢ بالأظرف المغلقة وتم الترسية على المقاول / سعيد شعلان وتم تنفيذ أكثر من ٥٠% من قيمة المزاد وجرى تكملة تسليم باقى المزاد وتم تسوية ماتم بيعه من المزاد . وفى انتظار تصريح الهدم لتكملة الزاد .

**بيان حركة مجمع الإهلاك من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ (جنيه)**

بيان	المجمع فى ٢٠٢١/١٢/٣١	مخصص مستبعد	الإهلاك فى ٢٠٢١/١٢/٣١	المجمع فى ٢٠٢١/٧/٣١
مبانى و انشاءات	٣٤٣٨١٦٥٣		٨٤٩٣٤٧	٣٣٥٣٢٣٠٥
آلات و معدات	١٧٢٣٠١١٣٣		١٩٩٤٨٦٧	١٧٠٣٠٦٢٦٦
وسائل نقل وانتقال	٥٦٣٧١٧٧		٥٥٥٦١	٥٥٨١٦١٧
عدد و أدوات	٤٠٧٢٠٩٠		١٢٣٠٢	٤٠٥٩٧٨٨
أثاث و معدات مكاتب	١٩٦٤٣٦٤		٢٩١٩٦	١٩٣٥١٦٨
أصول ثابتة أخرى		٢٨٧٦٢	٢٨٧٦٢	
<b>الاجمالي</b>	<b>٢١٨٣٥٦٤١٧</b>	<b>٢٨٧٦٢</b>	<b>٢٩٧٠٠٣٥</b>	<b>٢١٥٤١٥١٤٤</b>

**(٢-١-٣) مشروعات تحت التنفيذ:**

ويتم تقييمها بالتكلفة

(جنيه)

بيان	رصيد ٢٠٢١/١٢/٣١	الاستبعادات	الإضافات	رصيد ٢٠٢١/٧/١
<b>تكوين استثمارى :</b> مبانى نشاط انتاجى آلات و معدات وسائل نقل وانتقال أثاث و معدات مكاتب عدد و أدوات أصول ثابتة أخرى	١٨٠٨٨٦٢		٢٧٠٩٦٢	١٥٣٧٩٠٠
<b>جملة</b>	<b>١٨٠٨٨٦٢</b>		<b>٢٧٠٩٦٢</b>	<b>١٥٣٧٩٠٠</b>

ويتمثل التكوين الاستثمارى فى ٩٤٩ الف جنيه كسوة الدرفيل و ٨٦٠ الف جنيه قيمة مصروفات دراسة جدوى تطوير وتاهيل الشركة لصالح شركة الاستشارات الهندية ( C2C ) .

**(٣-١-٣) قروض لجهات أخرى :**

تتمثل فى القرض الممنوح لجمعية الاسكان التعاونى للعاملين بالشركة بدون فوائد

**(٤-١-٣) نفقات مرسمة بالصفى :**

تتمثل فى بدالة على ترعة راكتا وتستهلك حصة راكتا بنسبة ثابتة قدرها ١٠ % سنويا بطريقة القسط المتناقص .



(٢-٣) الاصول المتداولة :

(١-٢-٣) المخزون

بلغ قيمة المخزون في 2021/12/31 مبلغ 49071 الف جنيه تتمثل

الف جنيه

البيان	مخزون خامات ومواد وقطع غيار	مخزون إنتاج غير تام	مخزون إنتاج تام	اعتمادات مستنديه لشراء سلع وخدمات	اجمالي
رصيد ٢٠٢١/١٢/٣١	٤٧٠٤٠	١	١٢٤	١٩٠٦	٤٩٠٧١
رصيد ٢٠٢١/٦/٣٠	٥٥٢٠٢	٢٨	٢٦٦	١٨٩٧	٥٧٣٩٣

- رصيد مخزون انتاج تام في ٢٠٢١/١٢/٣١ يظهر بعد خصم قيمة الانخفاض في قيمة مخزون الانتاج التام البالغ ثلاثة الاف جنيه
- تلتزم الشركة عند تسعير و تحديد تكلفة وتقييم المخزون بأحكام النظام المحاسبي الموحد ومتطلبات معيار المحاسبة المصري رقم (٢) .
- المخزون من المستلزمات وقطع الغيار والمهمات يتم تقويمه على اساس المتوسط المتحرك.
- المخزون من المخلفات يتم تقويمه على اساس صافى القيمة البيعية المقدره بعد العرض على لجنة فنية مختصة .
- تم الاخذ بالرصيد الدفترى لخامة الدشت وذلك لصعوبه جرده بصوره دقيقه حيث أنه مهينات ويرد بأشكال وصور غير منتظمه
- المخزون من الانتاج التام يتم تقويمه بالتكلفة او صافى القيمة الاستردادية ايهما اقل
- المبلغ ٤١٢٣ الف جنيه يمثل قيمة الانخفاض في قيمة مخزون قطع غيار اللب والكيماويات والانخفاض في قيمة مخزون بعض الكيماويات منتهية الصلاحية .

(٢-٢-٣) : عملاء واوراق قبض ومدينون اخرون

بلغ رصيد العملاء واوراق قبض ومدينون اخرون في ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ مبلغ ٧٤٨٢ الف جنيه تتمثل في :

الف جنيه

البيان	عملاء	اوراق قبض	حسابات مدينه والمصالح والهيئات	ايرادات مستحقه التحصيل	موردين ارصده مدينه	حسابات مدينه اخرى	الاجمالي
رصيد ٢٠٢١/١٢/٣١	٨٩٢	٤٥٠	٢٠٠٣	٢	٢٦	٤١٠٩	٧٤٨٢
رصيد ٢٠٢١/٦/٣٠	٧٩٦	٢٠٧٥	١٩٧٣	٦٠	٥٠	٣٩١٦	٨٨٧٠

- رصيد العملاء بعد خصم الإضمحلال في العملاء البالغ ٦٩٦٢ الف جنيه في ٢٠٢١/١٢/٣١ .
- حساب موردين أرصدة مدينة بعد خصم قيمة الإضمحلال البالغ ١٩ الف جنيه
- رصيد حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات بعد خصم قيمة الإضمحلال البالغ ١٣ الف جنيه
- حسابات مدينة اخرى بعد خصم قيمة الإضمحلال البالغ ٢٧٦ الف جنيه





**(٣-٢-٢-١) الحسابات المدينة الاخرى:**

بلغ رصيد حسابات مدينه اخرى فى ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ٤١٠٩ الف جنيه تتمثل فى:

البيان	٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٠/٦/٣٠
تأمين استهلاك غاز طبيعى لدي شركة تاون جاز	٢٦٤٦	٢٦٤٦
تأمين مطابع اميريه	٧٤٥	٧٤٥
توزيع كهرباء اسكندريه	٢٧٧	٢٧٧
باقي تأمينات مسدده للموردين والعملاء	١٠٢	١٠٢
مصرفات مدفوعة مقدماً تخص نادى الشركة وتأمين على اصول الشركة	٢٩٩	١٠٢
مبالغ مدينه على ذمه دعاوى قضائيه	٥	٥
سلف عاملين(منصرف من تحت حساب مستحقات العاملين)	٨	١٢
أخرى	٢٧	٢٧
المجموع	٤١٠٩	٣٩١٦

**(٣-٢-٣) نقديه وأرصده لدى البنوك:**

بلغ رصيد نقديه وأرصده لدى البنوك ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ٣١٩٦١ الف جنيه تتمثل فى:

الف جنيه

البيان	ودائع لأجل او بأخطار سابق	غطاء خطاب ضمان	حسابات جاريه بالبنوك	نقديه بالصندوق	الاجمالي
رصيد ٢٠٢١/١٢/٣١	٢٥٥١٢		٥٨٥٧	٥٩٢	٣١٩٦١
رصيد ٢٠٢١/٦/٣٠	٢٥٢٤٠		٢٩٠٨	١٤٢	٢٨٢٩٠

**(٣-٢-٣-١) الودائع لأجل:**

الودائع الظاهرة فى بند النقديه وما فى حكمها تتمثل فى قيمة اكتتاب الشركة القابضة للصناعات الكيماوية وقدامى المساهمين فى زيادة رأس مال الشركة تم ربطها فى ودائع قصيرة الأجل ذات العائد الشهرى لاتزيد عن ثلاثة أشهر ليتمكن تسيلها وكذلك ودائع سنوية .

**(٣-٢-٣-٢) غطاء خطاب ضمان :**

تم اصدار خطاب ضمان لشركة نهضة مصر ٥٠٠٠٠٠ جنية بضمان وديعة طرف بنك قطر الوطنى والتي تبلغ ٥٥٠٠٠٠ جنية ويتم تجديد صلاحتيه دوريا وجرى تسوية حساب الشركة المذكورة .



**(٣-٣) حقوق الملكية :**

**(١-٣-٣) رأس المال :**

رأس المال المصدر والمدفوع ١٥٠ مليون جنيه بقيمة إسمية ٥ جنيه للسهم لعدد ٣٠ مليون سهم وتحفظ أسهم الشركة مركزيا لدى شركة مصر للمقاصة والتسوية والحفظ المركزي ويتم تداول أسهم الشركة بالبورصة وهذه الأسهم موزعة كالتالي .

النسبة %	عدد الأسهم	بيان
٨٠.٣٥	٢٤١٠٤٨٧٨	حصة الدولة
٣.٩٥	١١٨٤٣٨٥	القطاع العام والحكومي
١٥.٧	٤٧١٠٧٣٧	القطاع الخاص والأفراد
١٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠	الإجمالي

**(٢-٣-٣) الاحتياطات :**

بلغ إجمالي الاحتياطات في ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ٦١٥٤٣ ألف جنيه تتمثل في :

اجمالي	احتياطات اخرى		احتياطي رأسمالي	احتياطي نظامي	احتياطي قانوني	البيان
	أصول ثابتة مهلكة	أيسنتثمر في سندات				
٦١٥٤٣	٥٨٧٨	١٤٢٣	١٦٩١٨	٣٥٦٧٠	١٦٥٤	رصيد ٢٠٢١/١٢/٣١
٦١٥٤٣	٥٨٧٨	١٤٢٣	١٦٩١٨	٣٥٦٧٠	١٦٥٤	رصيد ٢٠٢١/٠٦/٣٠

**(٣-٣-٣) الاحتياطي القانوني :**

يتم تكوينه باقتطاع ما يوازي ٥% من الأرباح على الأقل ويجوز وقف الاقتطاع وتخفيض نسبة متى بلغ نصف رأس مال الشركة المصدر والمدفوع ومتى نقص هذا الاحتياطي عن ذلك تعين العودة الى الاقتطاع .

**(٤-٣-٣) الاحتياطي النظامي :**

يتم تكوينه بنسبه ٢٠% على الأكثر من صافي الربح ويستخدم فيما يعود بالنفع على الشركة وعلى المساهمين

**(٥-٣-٣) احتياطات اخرى :**

يجوز للجمعية العامة بناء على اقتراح مجلس الادارة ان تقرر احتياطات اخرى غير الاحتياطي القانوني والنظامي بما لا يجاوز ١٠% ويستخدم في مصلحة الشركة .





### (٣-٣-٦) أرباح (خسائر) مرحلة :

تم تحميل مبلغ ١.٢٧٣٨٣٦٣.٣١ على حساب خسائر مرحلة لتصبح الخسائر المرحلة ٧٩٣٨٤٧٧٠.٨١٥ جنيهه وتمثل في :-

المبلغ	التسوية
(٤٤٥٦٦٣.٨٥)	الغاء ماتم تحميله من معامل القدرة عن العام المالي (٢٠٢١/٢٠٢٠)
٤.٣٢٣٦.٢٢	التسوية مع شركة الخدمات البترولية
١.٢٧٧٣٣٦١.٤٤	تحويل خسائر عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ والاحتياطي الراسمالي الى ح/خسائر مرحلة
(١٨٦٠.٥)	الغاء تسوية رقم ٤٥ (مصر المقاصة) للتكرار
٢٤٠.٠٠	مصرفات بنكية عن شهر يونية ٢٠٢١
٦٧٥.٠٠٠	شهادة توقيع الكتروني لمدة ثلاثة اعوام
(٢٢٠٠٠.٠٠)	اقفال حساب فندق هلنان والسابق سداة
(٧٠٠.٠٠)	الغا ما تم تحميله من اشتراك تدريب
٢٥٠٠٠.٠٠	مايخص العام السابق من تكاليف الهيئة العامة للرقابة المالية
١.٢٧٣٨٣٦٣.٣	الإجمالي

### (٣-٤) الالتزامات غير المتداولة :

#### (٣-٤-١) قروض الشركة القابضة للصناعات الكيماوية :

بلغت القروض التي حصلت عليها شركة راكتا من الشركة القابضة للصناعات الكيماوية مبلغ ٢٩٥٢٦٦ الف جنيهه وتمثل في الآتي:

- ١- قرض لتمويل المعاش المبكر ومعالجة الخلل في صندوق التأمين الخاص بالعاملين نحو ١٥٤٥٤ الف جنيه .
- ٢- قرض مديونية بنك القاهرة والتي حلت فيه الشركة القابضة محل البنك عند تسوية المديونية وقد بلغ قيمة هذا القرض نحو ٤٨٠٠ الف جنيه على أن تتم تسويتها من حصيلة بيع الأراضي المستغنى عنها (شونة الصالحات) التي آلت ملكيتها إلى الشركة القابضة للصناعات الكيماوية بموجب قرار الجمعية العامة غير العادية في ٢٠٠٧/٥/٢ على أن تتم تسوية القروض من حصيلة البيع.
- ٣- قروض تمويل النشاط الجاري بلغت ١٣٧٥٩٦ الف جنيه .
- ٤- قروض تمويل مكافأة الإثابة بلغت ٥٦٠٨٨ الف جنيه .
- ٥- قرض تمويل وحدة كمبيوترات الجودة ١٠٠٠٠ الف جنيه .
- ٦- قروض حساب جاري تمويل اعتمادات ٦٨٠٦ الف جنيه .
- ٧- مصاريف مسددة لهيئة المساحة وورش مشتراه من مواد الصباغة ١٨٦ ألف جنيه .



- ٨- قروض مسددة للغاز الطبيعي ٦٤٥٠٠ ألف جنيه .
- ٩- قروض مسددة لشركة الكهرباء ٧٩٦٣١ ألف جنيه .
- ١٠- قروض مسددة لضريبة المبيعات ٢٢٨٢٦ ألف جنيه .
- ١١- قرض مسدد للهيئة العامة للتأمينات ٣٠٥٨٠ ألف جنيه .
- ١٢- فوائد قروض ٦٧٥٧٩ ألف جنيه .
- ١٣- قروض اجور العاملين ١١٦٦١٤ ألف جنيه .
- ١٤- قرض صيانة مباني ١٨٠٠ ألف جنيه .
- ١٥- قرض الضرائب العقارية ٨٥٠٠ ألف جنيه .
- ١٦- قرض التطوير ٢٣٢١ ألف جنيه
- ١٧- قرض منح ومناسبات ٣١٥٥ ألف جنيه
- ١٨- قرض مكافأة نهاية الخدمة ٢٨٥٨ ألف جنيه
- ١٩- المسدد من القروض (٣٣٦٠٢٨) الف جنيه

(٥-٣) الالتزامات المتداولة :

(١-٥-٣) المخصصات :

يتم إعادة النظر في المخصصات في تاريخ إعداد كل ميزانية وتسويتها لتعكس أفضل تقدير حال .

(جنيه)

بيان	رصيد ٢٠٢١/١٢/٣١	المستخدم خلال الفترة	رصيد ٢٠٢١/٧/١
ضرائب متنازع عليها	٥٣٨٨٢٠		٥٣٨٨٢٠
قضايا عماليه	٤٨٨٩٩٩	١٣١٣٢٤	٦٢٠٣٢٣
المجموع	١٠٢٧٨١٩	١٣١٣٢٤	١١٥٩١٤٣

(أ) مخصص الديون المشكوك في تحصيلها:

مكون لمقابلة الديون المتعثرة وتم خصمه من حساب العملاء بالقوائم المالية .

(ب) مخصص الضرائب المتنازع عليها :

مكون لمقابلة التزامات ضريبية (ضريبة كسب عمل عن سنوات ٢٠١٣ - ٢٠١٥)

(ج) مخصص قضايا عماليه:

عبارة عن قضايا عمال بشأنها مطالبات قضائية .

(٢-٥-٣) سحب على المكشوف :

تم سداد السحب على المكشوف نهائيا وذلك طبقا لقرار مجلس الادارة .





(٣-٥-٣) الموردین وأوراق الدفع ودائنون آخرون :

بلغ رصید الموردین وأوراق الدفع ودائنون آخرون فی ٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ مبلغ ٣٢٣٧٨ الف جنيہ تتمثل فی :  
الف جنيہ

البيــــــــان	موردین	أوراق دفع	حسابات دائنه للمصالح والهيئات	دائنو التوزيعات	مصرفات مستحقه السداد	عملاء ارصده دائنه	ايرادات محصاة مقدا	حسابات دائنه آخري	إجمالي
رصيد ٢٠٢١/١٢/٣١	٤٦٦٦	٢٣٣٩	٤٣٤٦	٤٦٤٦	٢٨٥١	١٥١٢	٥٨٦٩	٦١٤٩	٣٢٣٧٨
رصيد ٢٠٢١/٦/٣٠	١٤٣٢٥٨	٣٥٠٢	٨٠٤٩	٤٦٤٦	٢٢٥١	٢٧٤٨	١٢٨٦	٧٢١٤	١٧٢٩٥٤

دائنو التوزيعات :

الف جنيہ

البيــــــــان	٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٠/٦/٣٠
خدمات مركزيه	٢٨٢١	٢٨٢١
خدمات محليه	٩٠٨	٩٠٨
توزيعات لم يتقدم اصحابها للصرف	٩١٧	٩١٧
اجمــــــــالى	٤٦٤٦	٤٦٤٦

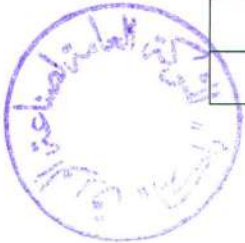
ويمثل رصید دائنو التوزيعات (الخدمات المركزيه والخدمات المحليه) ارباح تخص فترات ماليه سابقه والمجنيه وفقا لاحكام القانون رقم ٩٧ لسنة ١٩٨٣ لمقابله مشروعات اسكان العاملين بالشركه وتقديم خدمات اجتماعيه لهم وحيث تم الخضوع للقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ بدلا من القانون ٤٨ لسنة ١٩٧٨ فالشركه فی انتظار صدور قرار من الوزير المختص لتحديد كيفيه التصرف فی هذه المبالغ .

حسابات دائنة آخري :

تتمثل فی الارصده التاليه

الف جنيہ

البيــــــــان	٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠
دائنو شراء اصول	١٧٩	٤٩٧
تأمينات للغير	١٦٦٢	٢٤٠٣
منازعات قضائية ح / ٢٨٩٥	٢٠٥	٦١١
دائنو مبالغ مستقطعه من العاملين	١٥٨١	١٤٣٩
شركه ابو قير للاسمنه	٢٣٧	٣٢٢
منحة ترك خدمة	٧١٣	٦٨٦
ماكينه اتران	٣٥٩	٣٥٩



مقاوى انشاءات اخرى	٤٠	٢٦
إحلال وتجديد معدات	٨١٧	٧٩٠
السلامة والصحة المهنية	٨٥	٨١
اخرى	٢٧١	٢٧٣
أجمالى	٦١٤٩	٧٢١٤

### (٦-٣) - قائمه الدخل

#### (١-٦-٣) - تكلفه المبيعات/تكلفه الحصول على الايراد:

بلغت تكلفه المبيعات/تكلفه الحصول على الايراد فى ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ١٧٩ الف جنيه تمثل فى :  
الف جنيه

البيان	خامات ومستلزمات	اجور	خدمات مشتراه	اهلاك واستهلاك	ايجار عقارات	ض. عقاريه	ض. غير مباشره	تغير مخزون انتاج تام	تغير مخزون	الانخفاض فى قيمة المخزون	اجمالي
٢٠٢١/١٢/٣١	-	-	-	-	-	-	-	٢٧	٢٢٣	(٧١)	١٧٩
٢٠٢٠/١٢/٣١	-	-	-	-	-	-	-	-	٩٤٢	١٠١٤	١٩٥٦

#### (٢-٦-٣) - مصروفات بيع وتوزيع:

بلغت مصروفات بيع وتوزيع فى ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ٦٦٥ الف جنيه تتمثل فى :

الف جنيه

البيان	مواد ومستلزمات	اجور	خدمات مشتراه	اهلاك واستهلاك	ايجار عقارات	ضرائب عقاريه	ضائب غ. مباشره	هدايا وعينات	اجمالي
٢٠٢١/١٢/٣١	١	٥٠٥	٥٤	١	١٠٣	٢	-	-	٦٦٥
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢	٥١٦	٧٦	٢	١٢	١	-	-	٦٠٩

#### (٣-٦-٣) - مصروفات إداريه وعموميه:

بلغت المصروفات الاداريه والعموميه فى ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ٣٣٤٣٠ الف جنيه تتمثل فى :

الف جنيه

البيان	مواد ومستلزمات	اجور	خدمات مشتراه	اهلاك واستهلاك	ايجار عقارات	ض. عقاريه	ضائب غير مباشره	اجمالي
٢٠٢١/١٢/٣١	١١٥٠	٢٣٩٠٤	٤٥٩٣	٢٩٦٩	١٥	٧٧٦	٢٣	٣٣٤٣٠
٢٠٢٠/١٢/٣١	١٠٢٠	٢٤٤٧٩	٤٣٠٦	٣٢٢٤	١٥	٧٧٧	٣٠	٣٣٨٤٦

الخدمات المشتره تتضمن مبلغ ٣٩٠ ألف جنيه قيمة بدل حضور ومكافأة عضوية لأعضاء مجلس الادارة مقابل ١٥٥ ألف جنيه للفترة المماثله من العام السابق .





(٤-٦-٣) - نصيب السهم في الأرباح ( خسائر )

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	البيان
جنيه	جنيه	
(٤٦٠٩٧٢٧٣)	٣٩٧٨٠١٨٥٨	صافي أرباح (خسائر) الفترة
٣٠٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الاسهم
(١٠٥٤)	١٣.٢٦	نصيب السهم الاساسى فى أرباح (خسائر) الفترة

وقد بلغت الاسهم غير المودعة بالإيداع المركزى عدد ٢٤٣٦٣٢ سهم .

(٥-٦-٣) - الإيرادات الأخرى

بلغت قيمة الإيرادات الأخرى فى ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ١٤٠ ألف جنيه مقابل مبلغ ٢٠٧٧ ألف جنيه وتتمثل مبلغ ٢٥٠٠٠ جنيهها قيمة بيع مخلفات ومبلغ ١١٤ ألف جنيهها أرباح إعادة تقييم مخزن المخلفات

(٦-٦-٣) - المصروفات التمويلية

بلغت قيمة المصروفات التمويلية فى ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ١٢١٦٦ ألف جنيه مقابل ١٢٧٧٩ ألف جنيه وتتمثل فى فوائد قروض من الشركة القابضة للصناعات الكيماوية .

(٧-٦-٣) - الأرباح الراسمالية

بلغت الأرباح الراسمالية فى ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ٤٧٧٥٧ ألف جنيه وهى ارباح بيع ارض الشونة غير المستغله.

(٧-٣) - قائمة التدفقات النقدية:

تتبع الشركة الطريقه غير المباشره فى اعداد قائمه التدفقات النقدية .

(١-٧-٣) - رصيد النقدية وما فى حكمها:

بلغ رصيد النقدية وما فى حكمها ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ٣١٩٦١٢٧١ جنيه يتمثل فى

البيان	رصيد نقديه وارصده لدى البنوك ايضاح رقم ٣-٢-٣	السحب على المكشوف	رصيد النقدية وما فى حكمها
رصيد ٢٠٢١/١٢/٣١	٣١٩٦١٢٧١		٣١٩٦١٢٧١
رصيد ٢٠٢١/٦/٣٠	٢٨٢٨٩٥٦٩	١٢٦٥٩	٢٨٢٧٦٩١٠



(٤) المعاملات مع الاطراف ذوى العلاقة :

تتمثل هذه المعاملات فى المعاملات مع الشركة القابضة للصناعات الكيماوية ( الشركة الام ) والشركات التابعة لها وبعض المساهمين كما يلى :

(أ) الشركة القابضة للصناعات الكيماوية ( الشركة الام ) :

وتتمثل المعاملات معها فى القروض الممنوحة منها لشركة راكتا وحساباتهم الدائنة وبلغت مستحقاتهم ٢٩٩٢٦٦ ألف جنيه فى ٢٠٢١/١٢/٣١ وتتمثل كالتالى :-

ألف جنيه

قروض ممنوحة للشركة لتمويل معاش مبكر	١٥٤٥٤
قروض تمويل وحده كمبيوترات الجوده	١٠٠٠٠
قروض تمويل نشاط جارى	١٣٧٥٩٦
حسابات دائنه للشركة القابضه	٤٠٠٠
قرض بنك القاهرة	٤٨٠٠
قروض لتمويل مكافأة الاثابة	٥٦٠٨٨
قروض مسددة للغاز	٦٤٥٠٠
قروض حساب جارى تمويل إعمادات	٦٨٠٦
مصاريف مسددة لهيئة المساحة وورش مشتراه من مواد الصباغة	١٨٦
قرض سداد الكهرباء	٧٩٦٣١
قرض ضريبة المبيعات	٢٢٨٢٦
قرض الهيئة العامة للتأمينات الإجتماعية	٣٠٥٨٠
فوائد القروض الممنوحة من الشركة القابضة	٦٧٥٧٩
قرض أجور العاملين	١١٦٦١٤
قرض صيانة مبانى	١٨٠٠
قرض ضريبة عقارية	٨٥٠٠
قرض التطوير	٢٣٢١
قرض منح ومناسبات	٣١٥٥
قرض مكافاة نهاية الخدمة	٢٨٥٨
المسدد من القروض	٣٣٦٠٢٨





وتبلغ نسبة مساهمة الشركة القابضة للصناعات الكيماوية في اسهم شركة راكتا ٣٥.٨٠% بعدد ٢٤١٠٤٨٧٨ سهم .

(ب) شركة مطابع محرم الصناعية :

نظرا لتوقف الانتاج منذ ٢٥/٩/٢٠١٩ فلا يوجد مشتريات لشركة راكتا للدشت وكذلك لا يوجد مبيعات ورق لشركة مطابع محرم خلال المدة من ١/٧/٢٠٢١ الى ٣١/١٢/٢٠٢١ .

(ج) الشركة الشرقية (ايسترن كومباني) :

نظرا لتوقف الانتاج منذ ٢٥/٩/٢٠١٩ فلا يوجد مشتريات للشركة للدشت من الشركة الشرقية "ايسترن كومباني "

#### (٥) الموقف الضريبي للشركة :

أ - ضريبة القيمة المضافة

تم فحص الشركة حتى ٣٠/٦/٢٠١٦ بشكل نهائي وجارى اعداد المستندات لفحص الفترة من ١/٧/٢٠١٧ الى ٣٠/٦/٢٠٢٠ .

ب - ضريبه الارباح التجاريه والصناعيه

تم فحصها بشكل نهائي حتى ٣٠/٦/٢٠١٧ بوعاء ضريبي لاشيء مع حق الشركة في ترحيل الخسائر وتم الطعن عليها فى الميعاد القانونى تم فحصها بشكل نهائي حتى عام ٢٠١٢ .

ج - ضريبة كسب العمل

جارى فحص الفترة من ١/١/٢٠١٣ وحتى ٣١/١٢/٢٠١٨ وتم تقديم المستندات اللازمة عن تلك الفترة .

د- ضريبه الدمغه

تم فحصها بشكل نهائي حتى ٣٠/٦/٢٠١٧ وتم سداد فروق الفحص .

هـ - الضريبة العقارية

تم تسوية المستحق لمصلحة الضرائب العقارية حتى ٣٠/٦/٢٠٢١ وفقا للمطالبة الواردة من المصلحة وتم جدولة المديونية ومتبقى للمصلحة حتى ٣٠/٦/٢٠٢١ مبلغ ٣٢٢٢ الف جنيه .

#### الاحداث اللاحقة

لا توجد أحداث لاحقة موثرة خلال الفترة المالية لتاريخ المركز المالى وحتى اصدار القوائم المالية من مجلس الادارة .

#### تاريخ إصدار القوائم المالية

تم اعتماد اصدار القوائم الماليه من مجلس اداره الشركه بتاريخ ٢٦/١/٢٠٢١

رئيس القطاع المالى

محاسب/ محمود عبد المنعم



الم