



الشركة العامة لصناعة الورق راكتا



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

التاريخ ٢٠٢٢/٥/١٨

السادة / البورصة المصرية
ادارة الإفصاح

تحية طيبة وبعد ،،،،،

- مرفق لسيادتكم صورته من القوائم المالية المدققة عن الفترة المالية من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١ وكذلك تقرير الجهاز المركزي للمحاسبات عليها .
وتتمثل القوائم المالية الربع سنوية المرفقة في :-
- ١- قائمة المركز المالي عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١
 - ٢- قائمة الدخل عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١
 - ٣- قائمة الدخل الشامل عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١
 - ٤- قائمة الدخل الشامل المنفردة الدورية من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١
 - ٥- قائمة الدخل المنفردة الدورية من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١
 - ٦- قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١
 - ٧- قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١
 - ٨- القوائم التحليلية (أنتاج - متاجر - أرباح وخسائر) عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١
 - ٩- الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن نفس الفترة .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،،

مسئول علاقات المستثمرين

علاء عبد الباسط

محاسب / علاء عبد الباسط



مكتب القاهرة

٢ ش المهندس على لبيب جبر

(ممر بهلر - قصر النيل)

تليفون: ٠٢/٣٩٢٤٥٢٥

تليفون: ٠٢/٣٩٣١٦٩١

فاكس: ٠٢/٣٩٠١٧٢٠

رقم بريدي: ٢١٩١٦م 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: ٠٢/٥٦٠٣١٣٧

قطاع المشتريات: ٠٢/٥٦٠٣١٤٠

القطاع الإداري: ٠٣/٥٦٠٣٩٣٤

www.rakta-eg.com

المقر الرئيسي والمصانع

الطابية خط رشيد - الإسكندرية

رئيس مجلس الإدارة: ٠٣/٥٦٠٣١٣٨

السويش: ٠٣/٥٦٠٣١٣٥/٥٦٠٣٩٣٣

موبايل: ٠١٢٢٧٣٨١٨٧٩

المبيعات: ٠٣/٥٦٠٣٩٣٢

موبايل: ٠١٢٢٧٣٨١٨٣٧

فاكس: ٠٣/٥٦٠٣١٤٤

الجهاز المركزي للمحاسبات
ادارة مراقبة حسابات الصناعات الكيماوية

الجهاز المركزي للمحاسبات
ادارة مراقبة حسابات الصناعات الكيماوية - اسكندرية
صادر ٦١
التاريخ ٤.٢٢/٥/١٨
ورد

السيد الدكتور المهندس / رئيس مجلس الإدارة
الشركة العامة لصناعة الورق " راكتا "

تحية طيبة وبعد ...

أتشرف بأن أرسل لسيادتكم - رفق هذا - تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للشركة
في ٢٠٢٢/٣/٣١ .

رجاء التفضل بالتنبيه باتخاذ اللازم ..

و تفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،

تحريرا في : ٢٠٢٢/٥/١٨

و كيل الوزارة
القائم بأعمال مدير الإدارة
عز / عمرو نافع
محاسب / نيازي مصطفى محمود

السيد المحاسب / السيد محمد العلي
لدى اللازم
١٨/٥/٢٠٢٢

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية
للشركة العامة لصناعة الورق - راكتا
في ٣١ مارس ٢٠٢٢

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 مارس ٢٠٢٢ البالغ إجمالي الأصول بها نحو ١٦٣,٣ مليون جنيه و قائمة الدخل بصافي ربح بعد الضريبة بنحو ٣٨٢,٥ مليون جنيه و قائمة الدخل الشامل وكذا قائمتي التغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن التسعة 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 وتتنحصر 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 جوهرياً 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) .
- تبين عدم الإلتزام بما ورد بقرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ٢٠٠٧/٥/٢ من حيث تسوية قيمة بيع أراضي شونة المنصورة البالغ مساحتها ٤٦ فدان ، ١٠ قيراط ، ٢٠ سهم و كذلك أراضي جراج محرم بك و البالغ مساحتها ٩٢٤٤,٥١ متر مع المديونية المستحقة على الشركة للشركة القابضة حيث لم نواف بشأن تلك الاراضى من كون طرحها للبيع من عدمه خاصة في ظل عدم نقل الملكية للشركة القابضة حتى تاريخه و دون إستبعاد المباني المقامة على ارض شونة المنصورة من سجلات الشركة و تحمل مصاريف حراسة عنها و يتصل بذلك صدور الكتاب الدورى من وزير قطاع الاعمال العام رقم ٩٠ لسنة ٢٠١٩ و قرار رئيس مجلس الوزراء رقم ٦٣٣ لسنة ٢٠٢٠ و التعميم رقم ٣٣ لسنة ٢٠٢١ الصادر من وزير قطاع الاعمال العام .
- يتعين البحث و الدراسة القانونية لموقف تلك الاراضى فى ظل القرارات و التعميمات المشار اليها و مدى سريان قرار الجمعية العامة للشركة الصادر منذ عام ٢٠٠٧ و تحميل الشركة القابضة بمصروفات الحراسة و مراعاة الأثر على القوائم المالية .
- لم تقم الشركة بالمعالجة المحاسبية الخاصة بقيمة الآت و معدات و ملحقاتها الصادر بشأنها قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٣٠ مارس ٢٠٢٢ بالموافقة على التكهين بالبيع و البالغ قيمتها الدفترية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ نحو ٣,١٣٩ مليون جنيه وفقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٢) الأصول غير المتداولة المحتفظ بها لغرض البيع و العمليات غير المستمرة و يرتبط بذلك كسوة درفيل ماكينة رقم (٣) مستورد من الخارج البالغ قيمته نحو ٩٤٨ ألف جنيه بحساب التكوين الاستثماري حيث تم الموافقة بالجمعية العامة للشركة على بيع تلك الماكينة .
- يتعين التصويب و الإلتزام بمعيار المحاسبة المصري المشار إليه و مراعاة الأثر على القوائم المالية .
- مازال رصيد قروض لجهات خارجية (الجمعية التعاونية للبناء و الأسكان للعاملين بالشركة العامة لصناعة الورق راكتا) في ٣١ مارس ٢٠٢٢ نحو ٣٣ الف جنيه بدفاتر الشركة بينما بلغ الرصيد وفقاً لحصر الشركة نحو ٨٦ الف جنيه طبقاً للمذكرة المرفوعة من مدير عام المراجعة إلى السيد المشرف على القطاع المالي بتاريخ ٢٤ يونيو ٢٠٢١ بفارق نحو ٥٣ الف جنيه هذا بخلاف صدور حكم من محكمة الاستئناف بالإسكندرية رقمي ٧٦/٢٧٣٣٠,٢٤٢٨ ق بالزام الشركة بان تودى 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 الإجراءات القانونية للحفاظ علي حقوق الشركة و تكوين مخصص طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٢٨) المخصصات و الإلتزامات و الأصول المحتملة و مراعاة الأثر على القوائم المالية .

- بلغ رصيد المخزون في ٣١ مارس ٢٠٢٢ نحو ٤٦,٧ مليون جنيه لوحظ بشأنه ما يلي :
 ١. لم تقم الشركة بإجراء أي تسويات على الفروق الجردية الناتجة عن جرد خامة الدشت في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ البالغ العجز بها نحو ١,٧ مليون جنيه و الزيادة بنحو ٦٣٦ ألف جنيه بما له من اثر على ظهور الرصيد على غير حقيقته .
نكرر التوصية بضرورة التحقيق بشأن الفروق الجردية و اجراء التسويات اللازمة و مراعاة الأثر على القوائم المالية.
 ٢. تضمن المخزون نحو ٢,٣ مليون جنيه قيمة قطع غيار راكدة وبطيئة الحركة (وفقاً لحصر الشركة) وكذا أصناف مخلفات يرجع بعضها لعام ٢٠٠٢ (معظمها بدون قيمة).
يتعين إعادة دراسة مخزون قطع الغيار في ضوء قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٣٠ مارس ٢٠٢٢ بشأن تكهين الآت و معدات و ملحقاتها و دراسة الانخفاض في قيمة المخزون و مراعاة الأثر على القوائم المالية واتخاذ الإجراءات اللازمة للتصرف الاقتصادي فيه .
- تضمن حساب العملاء مدين في ٣١ مارس ٢٠٢٢ رصيد مستحق على الشركة الشرقية للدخان إيسترن كومباني بنحو ٣٤٣ ألف جنيه دون وجود مطابقة على صحة الرصيد .
يتعين سرعة إجراء المطابقة على الأرصدة المدينة و الدائنة للشركة الشرقية للدخان إيسترن كومباني في ضوء قيام الشركة القابضة للصناعات الكيماوية بسداد الرصيد الدائن المستحق على الشركة و تحميله بحساب القروض .
- ظهر رصيد العميل توب باك في ٣١ مارس ٢٠٢٢ دائن بنحو ٢٤٧ ألف جنيه على غير حقيقته لوحظ بشأنه ما يلي :
 ١. استلام الشركة أوراق قبض بنحو ٢٩٩ ألف جنيه مسطرة لصالحه لم تقف على اسباب ذلك .
 ٢. لم نواف بنتائج التحقيق الخاص بتسوية الشيك رقم ٥٠٧١١٢٩٦٩ بقيمة ٢ مليون جنيه استحقاق ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ المقدم منه و الذي تم رفضه من قبل البنك لتحفظ من البنك المركزي و تم تعديل تاريخ استحقاق الشيك ليصبح ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ويتصل بذلك تسوية مديونية العميل بشيكات اجلة حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ دون موافقتنا باعتماد السلطة المختصة لتلك التسوية و بزيادة نحو ٢٤٧ ألف جنيه عن رصيد مديونية العميل في ٣١ مارس ٢٠٢٢ .
يتعين البحث و الدراسة و التحقيق و مراعاة الأثر على القوائم المالية .
- لم يتم إعادة تقييم رصيد الوديعة البالغة ٢٦٦٠٠ دولار أمريكي ببنك الشركة المصرفية العربية الدولية - SAIB - بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصري رقم (١٣) آثار التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية .
يتعين الالتزام بالمعيار المشار إليه و مراعاة الأثر على القوائم المالية.
- اسفر فحص ضريبة القيمة المضافة عن الفترة من ٢٠١٧/٦ حتى ٢٠٢٠/٦ عن فروق ضريبية بمبلغ نحو ٥٠٩ ألف جنيه لم يتم تحميل قائمة الدخل بالضريبة الإضافية بواقع ١,٥% شهريا و ذلك عن كل شهر أو جزء منه اعتباراً من نهاية الفترة المحددة للسداد حتى تاريخ السداد طبقاً لأحكام القانون رقم ٦٧ لسنة ٢٠١٦ و لائحته التنفيذية و تعديلاتهما .
يتعين حساب الضريبة الإضافية المستحقة و سرعة سدادها تجنباً لتحمل الغرامات و مراعاة الأثر على القوائم المالية .
- بلغ رصيد مصلحة الضرائب العامة مدين في ٣١ مارس ٢٠٢٢ 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 ٨٢٧ الف جنيه ارصدة متوقفة يرجع بعضها الى عام ٢٠٠٤ .
يتعين بحث ودراسة تلك الارصدة و إجراء التصويب اللازم و وفقاً للدراسة .
- صدر قرار مجلس إدارة الشركة بالجلسة رقم (٣) بتاريخ ٢٠٢٢/٣/٣ بشأن اتخاذ قرار بتوجيه إيرادات تحميل منتجات الشركة إلى السلامة و الصحة المهنية و بيئة العمل بالمخالفة للقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ و تعديلاته مادة (٥٢) و المتضمنة (تعتبر أموال الشركات الخاضعة لأحكام هذا القانون من الاموال العامة) و قد تضمن حساب أرصدة دائنة أخرى مبالغ مجنيه من إيرادات تحميل و تفريغ الإنتاج التام و الدشت طبقاً لموافقات مجلس الإدارة بلغ ما يمكن حصره منها نحو ٢,٨ مليون جنيه .
يتعين التحقيق و حصر كافة المبالغ السابق تجنيبها من إيرادات التحميل و التصويب بما تسفر عنه نتائج الحصر و الالتزام باحكام القانون المشار إليه.
- تم تحميل قائمة الدخل بنحو ٤,٤ مليون جنيه قيمة مكافأة تحسن أداء عن العام المالي ٢٠٢٠/٢٠٢١ بالمخالفة للكتاب الدوري رقم ٦٦ لسنة ٢٠١٩ الصادر من وزير قطاع الأعمال العام و تم صرفها خالصه الضرائب و التامينات تحملتها الشركة نيابة عن العاملين بنحو ٨٠٠ الف جنيه بالمخالفة لقانون الضرائب رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ و تعديلاته و قانون التأمينات في ظل اعتماد الشركة في سداد التزامتها على القروض من الشركة القابضة .
يتعين البحث و الدراسة و التحقيق و إجراء التصويب اللازم و مراعاة الأثر على القوائم المالية.
- لم يتم تحميل قائمة الدخل بنحو ١,٢٧٥ مليون جنيه تتمثل فيما يلي:



نحو ٧٥ ألف أتعاب الجهاز المركزي للمحاسبات .

نحو ١,٢ مليون جنيه قيمة المساهمة التكافلية .

يتعين التصويب و مراعاة الأثر على القوائم المالية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ .

- تضمن حساب المصروفات الخدمية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ نحو ١٤١ ألف جنيه قيمة عمالة يومية مستأجرة طبقاً لأمر التشغيل رقم ٤٤ بتاريخ ٢٠١٣/٥/٤ الصادر لمقاولة 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 و مراعاة الأثر على القوائم المالية .

- بلغ صافي الربح في ٣١ مارس ٢٠٢٢ نحو ٣٨٢,٥ مليون جنيه نتيجة ادراج نحو ٤٤٧,٨ مليون جنيه قيمة الارباح الرأسمالية الناتجة عن بيع أرض شونة القش ٧٨,٥ فدان و حقيقة الأمر نتيجة الأعمال خسارة بنحو ٦٦ مليون جنيه لتوقف الشركة عن الانتاج .

نكرر التوصية بضرورة اقفال حساب 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 مارس ٢٠٢٢ و عن أدائها المالي و تدفقاتها النقدية عن التسعة 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 وفقاً لدراسة الجدوى الفنية المعدة من شركة سي تو سي و لم نواف بنسخة مترجمة من الدراسة كما لم نواف بالإجراءات التي تمت بشأن طرح التطوير على مستثمرين رئيسيين كما جاء بالجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة في ٣٠ مارس ٢٠٢٢ .
يتعين موافاتنا بنسخه مترجمة من الدراسه و بما تم من اجراءات بشأن طرح التطوير على مستثمرين رئيسيين لما لذلك من أثر على استمرار الشركة في أداء نشاطها .

- بلغ رصيد العملاء مدين في ٣١ مارس ٢٠٢٢ نحو ٧,٧٥٧ مليون جنيه معظمه مرحل منذ سنوات سابقة يرجع بعضها إلى عام ٢٠١١ مكون له اضمحلال بنحو ٦,٩٦٢ مليون جنيه وقد بلغت قيمة أرصدة العملاء المرفوع قضايا بشأنهم نحو ٦,٧ مليون جنيه صدر في بعضها أحكام لم تتمكن الشركة من تنفيذها لعدم امكانية الاستدلال على محل الإقامة 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 و المساكن 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 .

- لم نواف بما تم من إجراءات قانونية بشأن 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 تم رفضهم من قبل البنك .
يتعين التحقيق و موافاتنا بما تم من إجراءات قانونية بشأن ما سبق .

- تضمنت الارصدة المدينة في ٣١ مارس ٢٠٢٢ نحو ١٤٧ الف جنيها مرحلة منذ سنوات سابقة منها نحو ١٢٠ الف جنيه باسم شركة الورق الاوسط سيمو قيمة بيع محرك منذ عام ٢٠١١ لم يتم سداد المديونية حتى تاريخه .
يتعين البحث و الدراسة و التحقيق و الإفادة .

- لم نواف بكشوف حساب بعض أرصدة البنوك البالغ إجمالي أرصدها ٦٤٧٤١ جنيه في ٣١ مارس ٢٠٢٢ لكل من البنك العربي الأفريقي و وفا بنك و بنك قطر الوطني فرع رشدى وفرع جليم عملات .
يتعين موافاتنا بكشوف الحساب المبينة بعاليه للتحقق من صحتها في ٣١ مارس ٢٠٢٢ .

- أظهرت شهادة بنك الاسكندرية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ وجود مبلغ مجمد بقيمة ٣٧٧٣ جنيه قيمة شيك تم ايقافه بناء على طلب الشركة لم نواف ببيانات الشيك و سبب إيقافه .

يتعين دراسة الأمر و موافاتنا ببيانات الشيك و سبب إيقافه و اتخاذ الإجراءات اللازمة في ضوء نتائج الدراسة

Handwritten signature



الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات الصناعات الكيماوية

- بلغ رصيد الودائع البنكية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ نحو ٢٥,٥ مليون جنيه قيمة المتبقي من الزيادة في رأس المال الشركة عام ٢٠١٠ بنحو ٩٥ مليون جنيه بهدف مواجهة التكاليف الاستثمارية لعملية تطوير الشركة حيث تم استخدام نحو ١٣,٩ مليون جنيه في غير الغرض المخصص له هذا بخلاف الفوائد الدائنة عن الودائع الخاصة بزيادة رأس المال منذ عام ٢٠١٠ حتى ٣١ مارس ٢٠٢٢ والمحملة على قوائم الدخل والبالغة نحو ٤٤,٣٣٠ مليون جنيه .
يتعين التحقيق و تحديد المسؤولية بشأن استخدام الزيادة في رأس المال في غير الغرض المخصص له و العمل على إعادة تلك الأموال و تجنيبها لتطوير الشركة.
- بلغت المبالغ المستحقة للجهات الحكومية و التي لم يتم سدادها حتى ٣١ مارس ٢٠٢٢ نحو ٣,٩ مليون جنيه بيانها على النحو التالي:
١,٢ مليون جنيه ضريبة كسب العمل
٥٤ ألف جنيه ضريبة دمغة
٢ مليون جنيه ضرائب إضافية لضريبة القيمة المضافة للسنوات من ٢٠١٤ حتى ٢٠١٩
٢٦ ألف جنيه مبالغ مخصومة من الموردين
٤٢٢ ألف جنيه مساهمة تكافلية لنظام التأمين الصحي الشامل
٦٤ ألف جنيه صندوق تكريم الشهداء و صندوق دعم الأشخاص ذوي الاحتياجات الخاصة
١٦٦ ألف جنيه تكاليف رقابة الجهاز المركزي للمحاسبات
يتعين سرعة سداد المستحقات للجهات الحكومية تجنبا لتحمل الغرامات والمسألة القانونية .
- مازال حساب دائنو توزيعات بالأرصدة الدائنة يتضمن في ٣١ مارس ٢٠٢٢ نحو ٤,٦ مليون جنيه أرصدة متوقفة منذ سنوات سابقة دون تسوية .
يتعين البحث و الدراسة و الافادة .



الإسكندرية في ١٨ مايو ٢٠٢٢

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
عبدعزيم
محاسب / نيازي مصطفى محمود



القيمة لا قرب جنيه

قائمة المركز المالي

في ٣١ / ٠٣ / ٢٠٢٢

سنة المقارنة ٢٠٢١/٠٦/٣٠	رقم الايضاح	التكلفة	مجمع الاهلاك	الصافي
	١-٢			
	١-١-٢	٤٣ ٤١٤		٤٣ ٤١٤
٤٧ ٣٦٤		٥٧ ٦٧٢ ٢٤٢	٣٤ ٧٨٢ ٦٩٨	٢٢ ٨٨٩ ٥٤٤
٢٤ ٠٨٢ ٧٥٤		٢٠٥ ٦٦٧ ٣٧٦	١٧٣ ٢٦٣ ٨٨٠	٣٢ ٤٠٣ ٤٩٦
٣٥ ٣٦١ ١١٠		٣ ٩٢٩ ١٢٧	٣ ٨٣٧ ٦٠٩	٩١ ٥١٨
١٥٣ ٢٦١		٤ ١٦٤ ٢٦١	٤ ٠٥٩ ٦٥٠	١٠٤ ٦١١
١٢٢ ٤٧٣		٢ ٢٣٠ ٩٢٨	١ ٩٧٧ ٧٩٨	٢٥٣ ١٣٠
٢٧٩ ٠٩٥		٢٧٣ ٧٠٧ ٣٤٨	٢١٧ ٩٢١ ٦٣٥	٥٥ ٧٨٥ ٧١٣
٦٠ ٠٤٦ ٠٥٧				
	٢-١-٢		٣ ٧٧٨ ٢٤٥	
١ ٥٣٧ ٩٠٠				٣ ٧٧٨ ٢٤٥
١ ٥٣٧ ٩٠٠				
	٢-١-٢		٣٢ ٥٠١	
٣٤ ٧١١				
	٤-١-٢			
٥٧٥ ٢٤٥			٥٣٤ ٦٥٨	
	٥-١-٢			
				٥٦٧ ١٥٩
٦٢ ١٩٣ ٩١٣				٦٠ ١٣١ ١١٧
	٢-٢			٨٥ ٦١٩
٨٥ ٦١٩				٤٦٧٤٣ ١٥٩
٥٧ ٣٩٢ ٨١١	١-٢-٢			٧ ٩٩٦ ٥٦٤
٨ ٨٦٩ ٦٨٨	٢-٢-٢			
				٤٨ ٣٥٠ ٥٢٨
٢٨ ٢٨٩ ٥٦٩	٢-٢-٢			١٠٣ ١٧٥ ٨٧٠
٩٤ ٦٣٧ ٦٨٧				١٦٣ ٣٠٦ ٩٨٧
١٥٦ ٨٣١ ٦٠٠				

الإيضاحات المتممة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها





القيمة لا قرب جنيه

تأجيل قائمة المؤسسة المركز المالي

في ٣١ / ٣ / ٢٠٢٢

سنة المقارنة ٢٠٢١/٠٦/٣٠	رقم الايضاح		
	٢-٢	<u>حقوق الملكية</u>	
١٥٠	١-٢-٢	رأس المال المصدر (المدفوع بالكامل)	١٥٠
٦١ ٥٤٢ ٩١٣	٢-٢-٢	الإحتياطيات	٦١ ٥٤٢ ٩١٣
(٧٩٣ ٨٨٢ ٧٠٧)	٦-٢-٢	المدفوعات المبنية على اسهم (إذا استوفت شروط (التصنيف كأدوات حقوق ملكية لذات المنشأ أرباح (خسائر) مرحله	(٧٩٣ ٨٨٢ ٧٠٧)
		أرباح (خسائر) العام الماضي	٣٨٢ ٤٥٧ ٨٩٠
(٥٨٢ ٣٣٩ ٧٩٤)		أرباح (خسائر) الفتره	(١٩٩ ٨٨١ ٩٠٤)
		مجموع حقوق الملكية	
	٤-٢	<u>الإلتزامات غير المتداولة</u>	
		سندات مصدرة	
٥٦١ . ١٠ . ٥٢٥	١-٤-٢	قروض من البنوك قروض من شركات قابضه وشقيقة	٣١٢ ٢٨٢ ١٧٩
		التزامات نظرمزايا العاملين المحدده	
		التزامات ماليه عن المدفوعات المبنية على اسهم	
		مخصصات طويلة الاجل	
		إلتزامات ضريبية مؤجله	
		التزامات اخرى	
٥٦١ . ١٠ . ٥٢٥		مجموع الإلتزامات غير المتداولة	٣١٢ ٢٨٢ ١٧٩
	٥-٢	<u>الإلتزامات المتداولة</u>	
١ ١٥٩ ١٤٣	١-٥-٢	مخصصات	٧٤٥ . ٧٦
١٢ ٦٥٩	٢-٥-٢	بنوك سحب على المكشوف	
١٧٢ ٩٨٩ ٤٠٦	٢-٥-٢	موردون وأوراق دفع ودائنون آخرون	٤٦ ١٥٧ ٤٦٧
٣ ٩٩٩ ٦٦١		حسابات دائنة للشركات القابضة والشقيقة	٤٠٠٤ ١٦٩
		قروض وتسهيلات قصيرة الاجل	
		الجزء المستحق خلال سنه من القروض طويلة الاجل	
		ضريبة الدخل المستحقة	
		إلتزامات محتفظ بها لغرض البيع	
١٧٨ ١٦٠ ٨٦٩		مجموع الإلتزامات المتداولة	٥٠ ٩٠ ٦٧٢
١٥٦ ٨٣١ ٦٠٠		مجموع حقوق الملكية والإلتزامات	١٦٣ ٣٠ ٦٩٨٧

العضو المنتدب

رئيس القطاع المالي

دكتور مهندس / ايمن رمضان

محاسب / محمود عبد المنعم عبد المجيد



اشيخ



قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المنفردة

القيمة لأقرب جنيه

عن المدة من ٢٠٢١/٠٧/٠١ إلى ٢٠٢٢/٠٣/٣١

رقم الايضاح	الفترة الحالية ٢٠٢٢/٠٣/٣١	مقارن ٢٠٢١/٠٣/٣١	تقديري ٢٠٢٢/٠٣/٣١	البيان
	٣٨٦ ٨٥١	٨ ٨٧٨ ٤١٠	٢٠٧٦ ٠٠٠	صافي مبيعات انتاج تام
	٨ ٩٨٩	٦١ ٧٢٢	١٥ ٠٠٠	خدمات معالجة
				ايرادات تشغيل للغير
	٣٩٥ ٨٤٠	٨ ٩٤٠ ١٣٢	٢٠٩١ ٠٠٠	المبيوعات/الإيرادات
١-٦-٢	(٣٠٠ ٧٠٠)	(١١ ٢٧٣ ١٤٣)	(٢٠٧٦ ٠٠٠)	تكلفة المبيوعات/تكلفة الحصول على الإيراد
	٩٥ ١٤٠	(٢ ٣٣٣ ٠١١)	١٥ ٠٠٠	مجموع الربح (خسارة)
				إيرادات إستثمارات مالية
٢-٥-٢	١ ٤٨٦ ٣٩٨	٩٣٩ ٣٨٧	١ ١٩٨ ٠٠٠	فوائد دائنة
	٤٤٨ ٤٩٢ ٩٥١			أرباح (خسائر) رأسمالية
				أرباح (خسائر) فروق عملة
٥-٦-٢	١٢ ٢٧٦ ٣١٩	٢ ١٢٤ ١٨٥		ايرادات أخرى
٢-٦-٢	(٩٨٧ ٥١٨)	(٩٩٨ ٥٥٧)	(٩٠٠ ٠٠٠)	مصروفات بيع وتوزيع
٢-٦-٢	(٥٤ ٩٥١ ٤٧١)	(٥٥ ٨٣٤ ٩٩٠)	(٤٤ ٣٢٢ ٠٠٠)	مصروفات ادارية وعمومية
٢-٦-٢	(٥٨٥ ٠٠٠)	(٥٠٥ ٠٠٠)	(٥٢٢ ٠٠٠)	بدل حضور وانتقال اعضاء مجلس الادارة
١-٢-٢	(٣ ٧٥٩ ٥٧١)			الإنخفاض في قيمة المخزون السلعي
	١٨ ٧٢٢			مخصصات انتفى الغرض منها
				خسائر الاضمحلال في قيمة الاصول الثابتة وغير الملموسة
	(٢ ١٦٨ ٣٦٦)	(٧٢ ٧١٤)		مصروفات أخرى
٦-٦-٢	(١٧ ٤٥٩ ٧١٤)	(١٨ ١٧١ ٤٠٠)	(٣ ٨٩٢ ٠٠٠)	مصروفات تمويلية
				ايرادات استثمارات في شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة
	٣٨٢ ٤٥٧ ٨٩٠	(٧٤ ٨٥٢ ١٠٠)	(٤٨ ٤٢٣ ٠٠٠)	الأرباح (الخسائر) قبل الضريبة
				مصروفات ضريبة الدخل
	٣٨٢ ٤٥٧ ٨٩٠	(٧٤ ٨٥٢ ١٠٠)	(٤٨ ٤٢٣ ٠٠٠)	ربح (خسارة) الفترة من العمليات المستمرة
				ربح (خسارة) الفترة من العمليات غير المستمرة (بعد خصم ض. الدخل)
	٣٨٢ ٤٥٧ ٨٩٠	(٧٤ ٨٥٢ ١٠٠)	(٤٨ ٤٢٣ ٠٠٠)	ربح (خسائر) الفترة
٤-٦-٢	١٢,٧٥	(٢,٥٠)	(١,٦١)	نصيب السهم الاساسي في أرباح (خسائر) الفترة

رئيس القطاع المالي

العضو المنتدب

دكتور مهندس / ايمن رمضان عبده



محمود عبد المنعم عبد المجيد

الشركة العامة لصناعة الورق - راكتا

القطاع المالي



قائمة الدخل الشامل المنفردة

القيمة لأقرب جنيه

٢٠٢٢/٠٣/٣١

الي

٢٠٢١/٠٧/٠١

عن المدة من

تقديري ٢٠٢٢/٠٣/٣١	مقارن ٢٠٢١/٠٣/٣١	الفترة الحالية ٢٠٢٢/٠٣/٣١	رقم الايضاح	البيان
(٤٨ ٤٢٣ ٠٠٠)	(٧٤ ٨٥٢ ١٠٠)	٣٨٢ ٤٥٧ ٨٩٠		ربح (خسائر) الفترة الدخل الشامل الأخرى : فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية الأصول المالية المتاحة للبيع تغطية التدفق النقدي الأرباح (الخسائر) الاكتوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات نصيب المنشاه 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
(٤٨ ٤٢٣ ٠٠٠)	(٧٤ ٨٥٢ ١٠٠)	٣٨٢ ٤٥٧ ٨٩٠		

العضو المنتدب

دكتور مهندس / ايمن رمضان

رئيس القطاع المالي

محاسب / محمود عبد المنعم عبد المجيد





قائمة الدخل الشامل المنفردة الدورية

القيمة لأقرب جنيه

عن المدة من ٢٠٢١/٠٧/٠١ الي ٢٠٢٢/٠٣/٣١

مقارن	مقارن	عن الفترة المالية من	الفترة المالية الحالية	رقم	البيان
من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١	من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١	من ٢٠٢٢/١/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١	من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١	الايضاح	
(٢٨ ٧٥٤ ٨٢٧)	(٧٤ ٨٥٢ ١٠٠)	(١٥ ٣٤٣ ٩٦٨)	٣٨٢ ٤٥٧ ٨٩٠		<p>ربح (خسائر) الفترة</p> <p>الدخل الشامل الآخر :</p> <p>فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية</p> <p>الاصول المالية المتاحة للبيع</p> <p>تغطية التدفق النقدي</p> <p>الارباح (الخسائر) الاكثوارية من نظم المزايا المحدده للمعاشات</p> <p>نصيب المنشاه من الدخل الشامل الاخر في الشركات الشقيقة</p> <p>ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الاخرى</p> <p>مجموع الدخل الشامل الاخر عن الفترة بعد خصم الضريبة</p> <p>إجمالي الدخل الشامل عن الفترة</p>
(٢٨ ٧٥٤ ٨٢٧)	(٧٤ ٨٥٢ ١٠٠)	(١٥ ٣٤٣ ٩٦٨)	٣٨٢ ٤٥٧ ٨٩٠		

رئيس القطاع المالي

محمود عبد المنعم عبد المجيد

العضو المنتدب التنفيذي

دكتور مهندس / ايمن رمضان عبده



محمود عبد المنعم عبد المجيد

الشركة العامة لصناعة الورق - رابطة
القطاع المالي



قائمة الدخل المنفردة الدورية

القيمة لأقرب جنيه

٢٠٢٢/٠٣/٣١

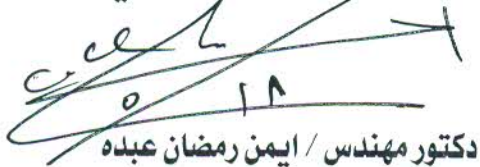
الى

٢٠٢١/٠٧/٠١

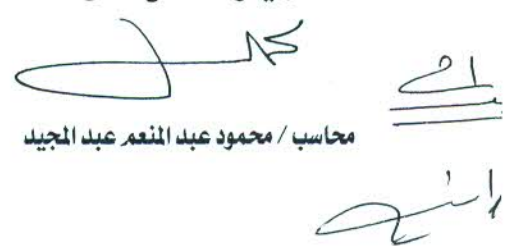
عن المدة من

مقارن ٢٠٢١/١/١ من حتى ٢٠٢١/٣/٣١	مقارن ٢٠٢٠/٧/١ من حتى ٢٠٢١/٣/٣١	الفترة المالية الحالية ٢٠٢٢/١/١ من حتى ٢٠٢٢/٣/٣١	الفترة المالية الحالية ٢٠٢١/٧/١ من حتى ٢٠٢٢/٣/٣١	رقم الايضاح	البيان
٨٣٨٥٣٣٥ ٥٨٩٥٠	٨٨٧٨٤١٠ ٦١٧٢٢	١٢٦٦٥٥ ٥٦٢١	٣٨٦٨٥١ ٨٩٨٩		صافي مبيعات انتاج تام خدمات مبيعات ايرادات تشغيل للغير
٨٤٤٤٢٨٥ (٩٣١٧٥١٣)	٨٩٤٠١٣٢ (١١٢٧٣١٤٣)	١٣٢٢٧٦ (١٢١٤٠٠)	٣٩٥٨٤٠ (٣٠٠٧٠٠)	١-٦-٢	المبيعات/ايرادات تكلفة المبيعات/تكاليف الحصول على الايراد
(٨٧٣٢٢٨)	(٢٣٣٣٠١١)	١٠٨٧٦	٩٥١٤٠		مجموع الربح (خسارة) ايرادات استثمارات مالية
٣٥٧٧٥٧	٩٣٩٣٨٧	٦٣٢١٨٤ ٧٣٦٠٠٠	١٤٨٦٣٩٨ ٤٤٨٤٩٢٩٥١	٢-٥-٢	فوائد دائنة ارباح (خسائر) رأسمالية ارباح (خسائر) فروق عملة
٤٦٩٨٩ (٣٨٩٧٥١)	٢١٢٤١٨٥ (٩٩٨٥٥٧)	١٢١٣٦١٦٣ (٣٢٢٢٣٤)	١٢٢٧٦٣١٩ (٩٨٧٥١٨)	٥-٦-٢ ٢-٦-٢	ايرادات أخرى مصروفات بيع وتوزيع
(٢٢١٤٣٨٠٨) (٣٥٠٠٠٠)	(٥٥٨٣٤٩٩٠) (٥٠٥٠٠٠)	(٢١٩١١٥٣٤) (١٩٥٠٠٠)	(٥٤٩٥١٤٧١) (٥٨٥٠٠٠)	٢-٦-٢ ٢-٦-٢	مصروفات ادارية وعمومية بدل حضور وانتقال اعضاء مجلس الادارة الانخفاض في قيمة المخزون السلعي
		٣٦٣٧٩٤	(٣٧٥٩٥٧١)		مخصصات مجنبة مخصصات انتفى الغرض منها
(١٠٠٥٠) (٥٣٩٢٧٣٦)	(٧٢٧١٤) (١٨١٧١٤٠٠)	١٨٧٢٢ (١٥١٩٦١٩) (٥٢٩٣٣٢٠)	١٨٧٢٢ (٢١٦٨٣٦٦) (١٧٤٥٩٧١٤)	١-٦-٢	خسائر الاضمحلال في قيمة الاصول الثابتة وغير الملموسة مصروفات أخرى مصروفات تمويلية
(٢٨٧٥٤٨٢٧)	(٧٤٨٥٢١٠٠)	(١٥٣٤٣٩٦٨)	٣٨٢٤٥٧٨٩٠		ايرادات استثمارات في شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة الارباح (الخسائر) قبل الضريبة
(٢٨٧٥٤٨٢٧)	(٧٤٨٥٢١٠٠)	(١٥٣٤٣٩٦٨)	٣٨٢٤٥٧٨٩٠		مصروف ضريبة الدخل ربح (خسارة) السنة من العمليات المستمرة
(٢٨٧٥٤٨٢٧)	(٧٤٨٥٢١٠٠)	(١٥٣٤٣٩٦٨)	٣٨٢٤٥٧٨٩٠		ربح (خسارة) السنة من العمليات غير المستمرة (بعد خصم ض. الدخل) ربح (خسائر) الفتره
(٠.٩٦)	(٢.٥٠)	(٠.٥١)	١٢.٧٥	٤-٦-٢	نسب السهم الاساسي في ارباح (خسائر) الفترة

العضو المنتدب التنفيذي


دكتور مهندس / ايمن رمضان عبده

رئيس القطاع المالي


محاسب / محمود عبد المنعم عبد المجيد



الشركة العامة لصناعة الورق - راکتا
القطاع المالي



القيمة لا قرب جنيه

قائمة التدفقات النقدية
عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/٠٣/٣١

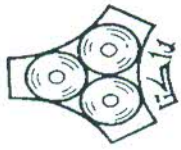
سنة المقارنة ٢٠٢١/٠٣/٣١		رقم الايضاح	
(٧٤ ٨٥٢ ١٠٠)	٣٨٢ ٤٥٧ ٨٩٠		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٤ ٨٣١ ٥٧٢			صافي الربح (الخسارة)
(١ ٣٨٦ ٦٤٣)		١-٥-٢	تسوية البنود غير العادية :
١٨ ١٧١ ٤٠٠			الاهلاك والاستهلاك
(٨٠١ ٤٢٥)			مخصصات مجنبيه
(٩٣٩ ٣٨٧)			مخصصات مستخدمه
			مخصصات انتفى الغرض منها
			خسائر (ارباح) تقييم العملات الاجنبية
			الفوائد المدنيه
			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
		١-٢-٢	النقص (الزيادة) في المخزون
		٢-٢-٢	النقص (الزيادة) في العملاء وأوراق القبض ومدىني التشغيل
		٢-٥-٢	الزيادة (النقص) في الموردين وأوراق الدفع ودائني التشغيل
			إجمالي التسويات
			صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
			مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة (مشروعات تحت التنفيذ)
			متحصلات من بيع أصول ثابتة
			متحصلات من قروض طويلة الأجل
			متحصلات من استثمارات مالية
			صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
			متحصلات من إصدار أسهم رأس المال
			متحصلات من قروض طويلة الأجل
			مدفوعات لسداد قروض طويلة الأجل
			فوائد دائنة مقبوضة
			تسهيلات إعمادات
			توزيعات
			صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
			التغير في حركة النقدية خلال الفترة المالية
		١-٧-٢	رصيد النقدية وما في حكمها أول الفترة المالية
		١-٧-٢	رصيد النقدية وما في حكمها آخر الفترة المالية
١٢٧ ٢٩١ ١٢٤	(٢٦٤ ٧٠١ ٦٦٢)		
١٥ ٦٩٠ ٣٦٩	٢٠ ٠٧٣ ٦١٨		
٨ ٦٣٩ ٨٧٧	٢٨ ٢٧٦ ٩١٠		
٢٤ ٣٣٠ ٢٤٦	٤٨ ٣٥٠ ٥٢٨		

رئيس القطاع المالي

محاسب / محمود عبد المنعم عبد المجيد

محمود عبد المنعم عبد المجيد





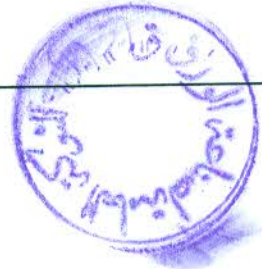
الشركة العامة لصناعة الورق - واكتا
القطام المالي

حساب تكلفة إنتاج الوحدات المباعة

عن المدة من ٢٠٢١/٠٣/٣١ الي ٢٠٢١/٠٧/٠١

القيمة لأقرب جنيه

مقارن	الدليل المحاسبي	بيان	البيان	مقارن	كبي	جزئي	كبي	جزئي	كبي
٢٠٢١/٠٣/٣١	١٦٢	مخزون إنتاج غير تام آخر الفترة	تكاليف الإنتاج	٢٠٢١/٠٣/٣١	٧٨٨		٧٨٨		
٢٢٨٠٤١١	١٦٢	مخزون إنتاج تام آخر الفترة	تكاليف الإنتاج		٥٧٢٧		٥٧٢٧		
٧٩٧٤١٨٢		استخدام الإنخفاض في قيمة المخزون	تكاليف أخرى:		٧٤٥٠٧		٧٤٥٠٧		
١١٢٧٣١٤٣		تكلفة إنتاج الوحدات المباعة	خدمات مشتراة						
		(مرحل لحساب التاجرة)	الإهلاك والإستهلاك						
			فوائد						
			إيجار عقارات (أراضى ومباني)						
			ضرائب عقارية						
			ضرائب غير مباشرة على النشاط						
			مخلفات						
			الإنخفاض في قيمة المخزون						٢٧٧٨٦
			مخزون إنتاج غير تام أول الفترة						٣٥٠٠٢٨
			مخزون إنتاج تام أول الفترة						٣٧٨٣١٤
٢١٥٨٣٠٥٤									



الشركة العامة لصناعة الورق - راکتا

القطاع المالي

حساب المتاجرة

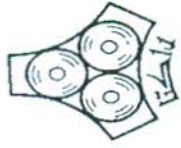
القيمة الاقرب جنية

٢٠٢٢/٠٢/٣١

الي

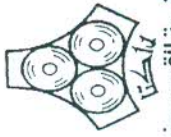
٢٠٢١/٠٧/٠١

عن المدة من



مقارن	الدليل المحاسبي	البيان	جزئي	كلي	مقارن	الدليل المحاسبي	البيان	جزئي	كلي
٢٠٢١/٠٣/٣١	٤١	إيرادات النشاط	٣٨٦٨٥١		١١ ٢٧٣ ١٤٣	٣٧	تكلفة إنتاج الوحدات الباعة (منقول)		٢٩٧ ٢٩٢
٨ ٨٧٨ ٤١٠	٤١١	إجمالي مبيعات إنتاج تام:			٣ ٣٧٦	٣٧١	التكاليف التسويقية	٧١٥	
	٤١١١	مردودات داخله من مبيعات سنوات سابقة			٨٧٣ ٨٦٠	٣٧٢	مواد وقوده وقطع خيار	٨٦٥ ٥٣٩	
	٤١١٢	مرتجعات مبيعات			١٠٥ ١٧٤	٣٧٣	اجور		
	٤١١٤	خصم مسموح به			٢ ٢٩٦	٣٧٣	تكاليف اخرى:		
		مسموحات مبيعات			١٢ ٣٨٥	٣٧٣٤	خدمات مشتراه	٥٧ ٦٧٤	
٨ ٨٧٨ ٤١٠		صافي مبيعات إنتاج تام		٣٨٦ ٨٥١	١١٥	٣٧٣٦	الإحلاک والإستهلاک	٢ ١٠٨	
٦١ ٧٧٢	٤١٤	خدمات مباعه		٨ ٩٨٩	١ ٣٥١	٣٧٣٥	ايجار عقارات (أراضي ومباني)	٥٧ ٨٧٥	
٨ ٩٤٠ ١٣٢	٤١٥	إيرادات تشييل للغير		٣٩٥ ٨٤٠	٩٩٨ ٥٥٧	٣٧٣٧	ضرائب عقارية	١ ٧١٢	
	٤٢	منح وإعانات			١٢ ٢٧١ ٧٠٠		ضرائب غير مباشرة على النشاط	١	
٣ ٣٣١ ٥٦٨		مجمعل الخمارة		٨٨٧ ٠٧٦	١٢ ٢٧١ ٧٠٠		هدايا ومبنايات		٩٨٥ ٦٢٤
١٢ ٢٧١ ٧٠٠				١ ٢٨٢ ٩١٦			تکلفة إيرادات النشاط		١ ٢٨٢ ٩١٦
							مجمعل الربح		١ ٢٨٢ ٩١٦





الشركة العامة لصناعة الورق - واكتا
القطاع المالي

حساب الأرباح والخسائر

القيمة لأقرب جنيه

٢٠٢٢/٠٣/٣١

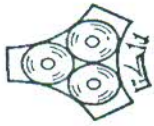
الي

٢٠٢١/٠٧/٠١

عن المدة من

مشارن	الدليل الحسابي	البيان	جزئي	مقارن	الدليل الحسابي	البيان	جزئي	كلي
٢٠١/٠٣/٣١	٤٣	مجمـل الربـح		٣٣٣١٠٥٦٨	٢٨	مجمـل الخـسارة		٨٨٧٠٧٦
	٤٣	إيرادات الاستثمارات والفوائد		١٠٥٣٠٦٧٧	٢٨١	المصروفات الإدارية والتمويلية		١٦٤٦٤٣١
	٤٣٢	إيرادات استثمارات مالية أخرى		٤١٧٢٥٤٢٣	٢٨٢	مواهب ووقود وقطع فييار		٣٩٨٣٠٨٠٨
٩٣٩٣٨٧	٤٣٥	فوائد دائنة أخرى	١٤٨٧٥١٦	٤١٧٢٥٤٢٣	٢٨٣	أجـور		٧٧٥٥٨٧
٧٧٣٢٧٧				١٣٧٤٦٦٦	٢٨٧	مصروفات أخرى:		٧٨٤٥٣١٧
				٤٧٢٦٣٣١	٢٨٧	خـسـامـات مشـتـراهـة		١٥٥٥٣
	٤٤	إيرادات وأرباح أخرى		٤٧٢٦٣٣١	٢٨٧	الإهلاك والاستهلاك		٣١٤١١
	٤٤١	مخصصات التقى الغرض منها	١٨٧٢٢	١٢٢٦٦٣٣١	٢٨٧	فوائد		١٧٤٥٣١٧
	٤٤٢	ديون سبق إعلاؤها		١٢٢٦٦٣٣١	٢٨٧	إيجار عقارات (أرضى ومباني)		١٥٥٥٣
	٤٤٤	إيرادات وأرباح متقومه	٩٧٩٠٩٣٢	٤٧٧٩٦٤٣	٢٨٧	ضرائب عقارية		٣١٤١١
٢١٢٤١٨٥				٤٧٧٩٦٤٣	٢٨٧	ضرائب غير مباشرة على النشاط		٧٢٣٢٣٦٩٢
٥٧١٤٢١١				٤٧٧٩٦٤٣	٢٤	إعـيـاء وخـسـائـر		٤١٢٣٣٦٥
				٧٢٧١٤	٢٤١	مخصصات (بخلاف الأهلاك)		١٩١٨٢٤٠
				٧٢٧١٤	٢٤٢	ديون معلومـة		١٩١٨٢٤٠
				٧٢٧١٤	٢٤٢	أعباء وخسائر متنوعة		١٩١٨٢٤٠
٧٤٨٥٢١٠٠		صافي خسائر النشاط (رصيد منقول)	٦٧٩٥٥٢٠٣	٧٢٧١٤	٢٤١	صافي أرباح النشاط (رصيد منقول)		٦٠٤١٦٠٥
٧٧٩١٥٦٧٢			٧٧٩٥٥٢٣٧٣	٧٧٩١٥٦٧٢	٢٤١			٧٩٢٥٢٣٧٣





الشركة العامة لصناعة الورق - راكتا
القطاع المالي

(تابع) حساب الأرباح والخسائر

عن المدة من ٢٠٢٧/٠٧/٠١ الي ٢٠٢٧/٠٣/٣١

القيمة لأقرب جنيه

مقارن ٢٠٢١/٠٣/٣١	الدليل الحاسبي	البيان	جزئي	كلي	مقارن ٢٠٢١/٠٣/٣١	الدليل الحاسبي	البيان	جزئي	كلي
	٤٤٥	صافي أرباح النشاط (رصيد منقول)			٧٤ ٨٥٢ ١٠٠		صافي خسائر النشاط (رصيد منقول)		٦٦ ٠٣٥ ٠٦١
	٤٤٦	إيرادات فروق عمل				٢٤٤٤	خسائر فروق عمل		
	٤٤٧	إيرادات سنوات مابته				٢٤٢٢	مصرفات سنوات مابته		
	٤٤٨	أرباح رأسمالية	٤٤٨ ٤٩٢ ٩٥١			٢٤١١	خسائر رأسمالية		
		إيرادات وإرباح غير عادية		٤٤٨ ٤٩٢ ٩٥١		٢٤٢٦	خسائر غير عادية		
٧٤ ٨٥٢ ١٠٠		صافي الخسارة					صافي الربح (قبل خصم ضرائب الدخل)		
							ضرائب الدخل		
							صافي الربح		٣٨٢ ٤٥٧ ٨٩٠
٧٤ ٨٥٢ ١٠٠				٤٤٨ ٤٩٢ ٩٥١	٧٤ ٨٥٢ ٣٨				٤٤٨ ٤٩٢ ٩٥١
									٤٤٨ ٤٩٢ ٩٥١



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٢/٠٣/٣١

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 :

- تعد 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 أرقام 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 كافة 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 التى 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 الطبيعة غير النقدية والتى سجلت قيمتها بالتكلفه التاريخيه بعمله اجنبيه فيتم اثباتها باستخدام اسعار الصرف فى تاريخ المعامله .
- كما تترجم البنود ذات الطبيعة غير النقدية والتى سجلت قيمتها بالقيمه العادله بالعمله الاجنبيه باستخدام اسعار الصرف التى كانت سائده وحتى تحديد القيمه العادله وتدرج الفروق بالارباح والخسائر او حقوق الملكيه .
- #### (٣-٢) اثبات الأصول الثابتة واهلاكها :

- السياسة المحاسبية المتبعة فى معالجة الانخفاض فى قيم الاصول فانه فى حاله وجود دلائل تشير الى انخفاض القيمة الاستردادية للاصل الثابت عن قيمته الدفترية فيتم اثبات الخساره الناجمه بقائمه الدخل لتخفيض القيمه بمبلغ القيمة الاستردادية حيث تظهر الاصول الثابتة بالتكلفه التاريخيه بعد خصم مجمع الاهلاك والخسائر المتراكمة لإضمحلال القيمة .
- تثبت الأصول الثابتة بتكلفة الشراء و كافة المصاريف الرأسمالية التى أنفقت عليها والفروق الناتجة عن تعديل تكلفة المكون الأجنبى .



- تستخدم طريقة القسط الثابت في حساب الاهلاك طبقا 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 %

(٢-٤) 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 .
 - الإنتاج تحت التشغيل : بنصيبه من كافة التكاليف الصناعية المباشرة وغير المباشرة للمرحلة التى وصل إليها .
 - الإنتاج النام : بنصيبه من كافة التكاليف الصناعية المباشرة وغير المباشرة .

(٢-٥) تحقيق الإيراد :

(٢-٥-١) إيرادات المبيعات :

- أ- يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن بيع بضائع إذا تم استيفاء جميع الشروط التالية :
- ب- ان تقوم المنشأة بتحويل المخاطر والعوائد الأساسية لملكية السلع الى المشتري
- ت- الاحتفاظ المنشاه بحق التدخل الإدارى المستمر بالدرجة التى ترتبط عادة بالملكية 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 ستتحملها المنشاه فيما يتعلق بالمعامله بشكل دقيق

(٢-٥-٢) توزيعات الأرباح :

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

(٢-٥-٣) الفوائد الدائنه :

يتم الاعتراف بالفوائد الدائنه بقائمه الدخل طبقا لمبدأ الاستحقاق باستخدام معدل الفائدته الفعلى

(٢-٦) 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 بفوائد .

(٢-٧) - تقييم الاستثمارات

السياسات المتبعة بالنسبة لما يلى :

(أ) الاستثمارات المالية :

لا توجد استثمارات مع شركات شقيقة كما أنه تم استرداد المبالغ المودعة لدى بنك الاستثمار القومى بقيمة ٥% احتياطى 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 وفى حاله حدوث انخفاض فى قيمتها العادله عن قيمتها الدفترية يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمه هذا الانخفاض والتحميل على قائمه الدخل بخسائر إضمحلال الاستثمارات وفى حاله ارتفاع القيمة العادله يتم إضافته 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 بجانب ايراد المزداد والذى تم بيع بعض الاصول و الخردة تم ربطها فى ودايع قصيرة الأجل

(ج) التغييرات فى السياسات المحاسبية:

تم تعديل نظام التكاليف لاحتساب تكلفه الانتاج بصوره دقيقه وبما يتلائم مع الظروف الحاليه التى تمر بها الشركه حيث تم احتساب تكلفه الانتاج بغرض زيادة قدرة الشركه على المنافسه فى السوق ولتصريف المخزون ولإلتزام 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 أساس الطاقه المتاحة للمكينات والطاقه المستغله .
- ٣- تم تحويل المصروفات الخاصة بمراكز الانتاج والخدمات الى المصروفات الادارية وذلك نظرا لتوقف الشركة عن النشاط الانتاجى مؤقتا لحين اتمام عمليات التطوير .

(د) المخصصات

يتم تكوين المخصصات عندما يصبح هناك التزام حالى (قانونى أو حكمى) على الشركة لأحداث سابقة سيترتب 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 والمدينين 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 فى عدم مقدرة احد الاطراف الممنوح لهم الائتمان على سداد المبالغ المستحقه عليهم وتمنح الشركه إئتمان للعملاء كل على حسب حالته الماليه وبالتالي يعتبر هذا الخطر محدود

خطر السيوله : يتمثل فى العوامل التى قد تؤثر على قدرة الشركه على سداد جزء أو كل التزامتها بتاريخ محدد وطبقا لسياسة الشركه يتم الاحتفاظ بالسيوله المناسبه لتخفيض ذلك الخطر الى الحد الادنى .

خطر العملات الأجنبية : يتمثل هذا الخطر فى التغييرات فى أسعار العملات الاجنبيه والذى يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الاجنبيه والشركه طبقا لسياستها فأنها لا تحصل على قروض بالعملات الاجنبيه .

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

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



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

يتم الافصاح عن المعاملات مع الاطراف ذوى العلاقة والارصده القائمه فى القوائم الماليه الخاصه بالشركه القابضه للصناعات الكيماويه بصفتها الشركه الام وكذلك المعاملات مع الشركات الشقيقه التى لها تعامل مع شركه راكتا وكذلك كبار المساهمين .

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

(١٢-٢) - الاستمرارية :

تم تعليق النشاط الانتاجى منذ ٢٠١٩/٩/٢٥ ولحين الانتهاء من أعمال التطوير مع الاستمرار فى 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 فى 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 فى حالة شراء ماكينة جديدة وجرى قيام شركة الاستشارات الهندية بإعداد هذه الدراسة التكميلية .

(١٣-٢) - الآثار المالية والاقتصادية على القوائم المالية نتيجة تفضى جانحة كورونا :

الشركة متوقفة عن النشاط الانتاجى 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 جانحة كورونا التى بدأت فى التفضى اعتبارا من يناير ٢٠٢٠ فيما عدا النفقات التى تم انفاقها لشراء المستلزمات الوقائية وكذلك أثرت جانحة كورونا على تأخير التقرير النهائى بدراسة تطوير الشركة الذى تعده شركة الاستشارات الهندية C2C .

(١٤-٢) - الانخفاض فى قيمة الاصول :

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

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



٣- بيانات تفصيلية لعناصر القوائم المالية :

(١-٣) - الأصول طويلة الأجل :
(١-١-٣) الأصول الثابتة

حركة الأصول الثابتة

(جنيه)

بيان	رصيد ٢٠٢٢/٠٣/٣١	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	٣٩٢٩١٢٧	١٨١٢٥٥١	٦٨٠٠	٥٧٣٤٨٧٨
عدد و أدوات	٤١٦٤٢٦١	١٨٦٠٠	٦٠٠	٤١٨٢٢٦١
أثاث و معدات مكاتب	٢٢٣٠٩٢٨	—	١٦٦٦٥	٢٢١٤٢٦٣
نفقات مرسلة بالصافي	٥٣٤٦٥٨	٤٣١٦٥	٢٥٧٨	٥٧٥٢٤٥
المجموع	٢٧٤٢٤٢٠٠٥	١٨٧٨٢٦٦	٨٣٨٢٥	٢٧٦٠٣٦٤٤٦

- نفقات مرسلة بالصافي وتتمثل في حصة شركة راکتا في انشاء بدالة على ترعة راکتا وهي اصول غير مملوكة للشركة وتخدم اغراضها حيث تستخدم لصرف المياه على الترعة وقد اشتركت خمس جهات في انشائها مستفيدة منها : (راکتا - 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 دفتريا بالكامل متوقفة عن الانتاج تبلغ تكلفتها الدفترية ٢٠٢٢/٠٣/٣١ نحو ١٦١٤١٠٩٨٣ 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 تغير العمر الافتراضى وكذا نسبة الاهلاك لبعض الآلات والمعدات وهي
 - مشروع الغاز الطبيعي 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
- تم بيع الات ومعدات لب ١ ، ولب ٢ ومصنع الكلور وذلك بالمزاد العلنى في ٢٠٢٢/٣/١٦ وذلك تكملة للمزاد الذى اقيم في ٢٠٢٠/٧/٢ وجارى تسليم المزاد الاخير فى انتظار تصريح هدم المباني لتكملة المزادين الاول والثانى .



بيان حركة مجمع الإهلاك من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٣/٣١ (جنيه)

بيان	المجمع في ٢٠٢٢/٠٣/٣١	مخصص مستبعد	الإهلاك في ٢٠٢٢/٠٣/٣١	المجمع في ٢٠٢١/٧/٣١
مباني و انشاءات	٣٤٧٨٢٦٩٨		١٢٥٠٣٩٣	٣٣٥٣٢٣٠٥
آلات و معدات	١٧٣٢٦٣٨٨٠		٢٩٥٧٦١٤	١٧٠٣٠٦٢٦٦
وسائل نقل و انتقال	٣٨٣٧٦٠٩	١٨١٢٥٥١	٦٨٥٤٣	٥٥٨١٦١٧
عدد و أدوات	٤٠٥٩٦٥٠	١٨٦٠٠	١٨٤٦٣	٤٠٥٩٧٨٨
أثاث و معدات مكاتب	١٩٧٧٧٩٨		٤٢٦٣٠	١٩٣٥١٦٨
أصول ثابتة أخرى		٤٣١٦٥	٤٣١٦٥	
الإجمالي	٢١٧٩٢١٦٣٥	١٨٧٤٣١٦	٤٣٨٠٨٠٨	٢١٥٤١٥١٤٤

(٢-١-٣) مشروعات تحت التنفيذ:

ويتم تقييمها بالتكلفة

(جنيه)

بيان	رصيد ٢٠٢٢/٠٣/٣١	الاستبعادات	الإضافات	رصيد ٢٠٢١/٧/١
<u>تكوين استثماري:</u> مباني نشاط انتاجي آلات و معدات وسائل نقل و انتقال أثاث و معدات مكاتب عدد و أدوات أصول ثابتة أخرى	٣٧٧٨٢٤٥		٢٢٤٠٣٤٥	١٥٣٧٩٠٠
جملة	٣٧٧٨٢٤٥		٢٢٤٠٣٤٥	١٥٣٧٩٠٠

ويتمثل التكوين الاستثماري في ٩٤٩ الف جنيه كسوة الدرفيل و ٢٨٢٩ الف جنيه قيمة مصروفات دراسة جدوى تطوير وتاهيل الشركة لصالح شركة الاستشارات الهندية (C2C).

(٣-١-٣) قروض لجهات أخرى:

تتمثل في القرض الممنوح لجمعية الاسكان التعاوني للعاملين بالشركة بدون فوائد

(٤-١-٣) نفقات مرسلة بالصافي:

تتمثل في 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 ٢٠٢٢/٠٣/٣١ مبلغ ٤٦٧٤٣ الف جنيه تتمثل

البيان	مخزون خامات و مواد وقطع غيار	مخزون إنتاج غير تام	مخزون إنتاج تام	اعتمادات مستنديه لشراء سلع وخدمات	اجمالي
رصيد ٢٠٢٢/٠٣/٣١	٤٦٧٤٠	١	٢		٤٦٧٤٣
رصيد ٢٠٢١/٦/٣٠	٥٥٢٠٢	٢٨	٢٦٦	١٨٩٧	٥٧٣٩٣



- رصيد مخزون انتاج تام فى ٢٠٢٢/٠٣/٣١ يظهر بعد خصم قيمة الانخفاض فى قيمة مخزون الانتاج التام البالغ ثلاثة الاف جنيه

- تلتزم الشركة عند تسعير و تحديد تكلفة و تقييم 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 ٣٧٦٠ الف جنيه يمثل قيمة الانخفاض فى قيمة مخزون قطع غيار اللب والكيماويات والانخفاض فى قيمة مخزون بعض الكيماويات منتهية الصلاحية .

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

بلغ رصيد العملاء واوراق قبض ومدينون اخرون فى ٢٠٢٢ /٠٣/ ٣١ مبلغ ٧٩٩٧ الف جنيه تتمثل فى : الف جنيه

الاجمالي	حسابات مدينة اخرى	موردين ارصده مدينة	ايرادات مستحقة التحصيل	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	اوراق قبض	عملاء	البيان
٧٩٩٧	٤٠٥١	٥٣٧	(٣٨)	٢٠٠٣	٦٤٩	٧٩٥	رصيد ٢٠٢٢/٠٣/٣١
٨٨٧٠	٣٩١٦	٥٠	٦٠	١٩٧٣	٢٠٧٥	٧٩٦	رصيد ٢٠٢١/٦/٣٠

- رصيد العملاء بعد خصم الإضمحلال فى العملاء البالغ ٦٩٦٢ الف جنيه فى ٢٠٢٢/٠٣/٣١ .
- 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

(١-٢-٢-٣) الحسابات المدينة الاخرى:

بلغ رصيد حسابات مدينة اخرى فى ٢٠٢٢/٠٣/٣١ مبلغ ٤١٠٩ الف جنيه تتمثل فى: الف جنيه

البيان	٢٠٢٢/٠٣/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠
تأمين استهلاك غاز طبيعى لدي شركة تاون جاز	٢٦٤٦	٢٦٤٦
تأمين مطابع أميريه	٧٤٥	٧٤٥
توزيع كهرباء اسكندريه	٢٧٧	٢٧٧
باقي تأمينات مسدده للموردين والعملاء	١٠٢	١٠٢
مصروفات مدفوعة مقدماً تخص نادى الشركة وتأمين على اصول الشركة	١٩٥	١٠٢
مبالغ مدينة على ذمه دعاوى قضائيه	٥	٥
سلف عاملين(منصرف من تحت حساب مستحقات العاملين)	٤٢	١٢
أخرى	٣٩	٢٧
المجموع	٤٠٥١	٣٩١٦



(٣-٢-٣) نقدية وأرصده لدى البنوك:

بلغ رصيد نقدية وأرصده لدى البنوك ٢٠٢٢/٠٣/٣١ مبلغ ٤٨٣٥١ الف جنيه تتمثل في:

الف جنيه	الاجمالي	نقدية بالصندوق	حسابات جارية بالبنوك	غطاء خطاب ضمان	ودائع لأجل او بأخطار سابق	البيان
	٤٨٣٥١	٥١٦	٢١٢٥٢		٢٦٥٨٣	رصيد ٢٠٢٢/٠٣/٣١
	٢٨٢٩٠	١٤٢	٢٩٠٨		٢٥٢٤٠	رصيد ٢٠٢١/٦/٣٠

(١-٣-٢-٣) الودائع لأجل:

الودائع الظاهرة في بند النقدية وما في حكمها تتمثل في قيمة اكتتاب الشركة القابضة للصناعات الكيماوية وقدامى المساهمين في زيادة رأس مال الشركة والايراد من المزايدات تم ربطها في ودائع قصيرة الاجل ذات عائد شهري

(٢-٣-٢-٣) غطاء خطاب ضمان :

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

(٣-٣) حقوق الملكية :

(١-٣-٣) رأس المال

رأس المال المصدر والمدفوع ١٥٠ مليون جنيه بقيمه اسميه ٥ جنيه للسهم لعدد ٣٠ مليون سهم وتحفظ اسهم الشركة مركزيا لدي شركه مصر للمقاصه والتسويه والحفظ المركزي ويتم تداول أسهم الشركة بالبورصه وهذه الأسهم موزعة كالتالى .

النسبة %	عدد الأسهم	البيان
٨٠.٣٥	٢٤١٠٤٨٧٨	حصصة الدولة
٣.٩٥	١١٨٤٣٨٥	القطاع العام والحكومى
١٥.٧	٤٧١٠٧٣٧	القطاع الخاص والأفراد
١٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠	الإجمالي

(٢-٣-٣) الاحتياطيات :

بلغ اجمالى الاحتياطيات فى ٢٠٢٢/٠٣/٣١ مبلغ ٦١٥٤٣ الف جنيه تتمثل فى :

الاجمالي	احتياطيات اخرى أصول ثابته مهلكه دفتريا	احتياطيات أيستثمر فى سندات	احتياطى رأسمالى	احتياطى نظامى	احتياطى قانونى	البيان
٦١٥٤٣	٥٨٧٨	١٤٢٣	١٦٩١٨	٣٥٦٧٠	١٦٥٤	رصيد ٢٠٢٢/٠٣/٣١
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 نسبته 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 الإدارة ان تقرر احتياطات اخرى غير الاحتياطي القانوني والنظامي بما لا يجاوز ١٠% ويستخدم في مصلحة الشركة .

(٦-٣-٣) أرباح (خسائر) مرحلة :

تم تحميل مبلغ ١٠٢٧٧٣٣٦١.٤٤ جنيه قيمة خسائر عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ الى ح/ خسائر مرحلة .. وقد تم الغاء باقى التسويات المحملة على حساب ارباح وخسائر طبقا لمحوظة الجهاز المركزي فى ٢٠٢١/١٢/٣١

(٤-٣) الالتزامات غير المتداولة :

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

بلغت القروض التى حصلت عليها شركة راكتا من الشركة القابضة للصناعات الكيماوية مبلغ ٣١٢٢٨٢ الف جنيه وتتمثل فى الآتى:

- ١- قروض تمويل النشاط الجارى بلغت ٤٧٠٣٥ الف جنيه .
- ٢- قروض تمويل مكافأة الإثابة بلغت ٤٣٢ الف جنيه
- ٣- قروض مسددة لشركة الكهرباء ١٦٠٩٠ ألف جنيه .
- ٤- قروض مسددة لضريبة المبيعات ٦٣٣ ألف جنيه .
- ٥- قرض مسدد للهيئة العامة للتأمينات ٢٣٣٨ ألف جنيه .
- ٦- فوائد قروض ٧٥٨٧٢ ألف جنيه .
- ٧- قروض اجور العاملين ١٢٤٥٠٤ ألف جنيه .
- ٨- قرض صيانة مبانى ١٨٠٠ ألف جنيه .
- ٩- قرض الضرائب العقارية ٨٥٠٠ ألف جنيه.
- ١٠- قرض التطوير ٢٣٢١ ألف جنيه
- ١١- قرض منح ومناسبات ٤٣٧٣ الف جنيه
- ١٢- قرض مكافأة نهاية الخدمة ٣٣٤٢ 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 .

(جنية)

بيــــــــــــــــان	رصيد ٢٠٢٢/٠٣/٣١	المستخدم خلال الفترة	رصيد ٢٠٢١/٧/١
ضرائب متنازع عليها	٣٨٧٠٧٧	١٥١٧٤٣	٥٣٨٨٢٠
قضايا عماليه	٣٥٧٩٩٩	٦٢٣٢٤	٦٢٠٣٢٣
المجمــــــــــــــــوع	٧٤٥٠٧٦	٤١٤٠٦٧	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

(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) الموردين وأوراق الدفع ودائنون آخرون :

بلغ رصيد الموردين وأوراق الدفع ودائنون آخرون في ٣١ / ٠٣ / ٢٠٢٢ مبلغ ٤٦١٥٧ الف جنية تتمثل في :

الف جنية

البيــــــــــــــــان	موردين	أوراق دفع	حسابات دائنه للمصالح والهيئات	دائنو التوزيعات	مصرفات مستحقة السداد	عملاء ارصده دائنه	ايرادات محصنة مقدما	حسابات دائنه آخري	إجمالي
رصيد ٢٠٢٢/٠٣/٣١	٣٩١٨	٢٦٥٥	٥٩٧٦	٤٦٤٦	٣٣٧٦	١٧٥٩	١٦٢٤٨	٧٥٧٩	٤٦١٥٧
رصيد ٢٠٢١/٠٦/٣٠	١٤٣٢٥٨	٣٥٠٢	٨٠٤٩	٤٦٤٦	٢٢٥١	٢٧٤٨	١٢٨٦	٧٢١٤	١٧٢٩٥٤

دائنو التوزيعات :

الف جنية

البيــــــــــــــــان	٢٠٢٢/٠٣/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠
خدمات مركزيه	٢٨٢١	٢٨٢١
خدمات محليه	٩٠٨	٩٠٨
توزيعات لم يتقدم اصحابها للصرف	٩١٧	٩١٧
اجمــــــــــــــــالى	٤٦٤٦	٤٦٤٦



ويمثل رصيد 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 فى انتظار صدور قرار من الوزير المختص لتحديد كيفيه التصرف فى هذه المبالغ .

حسابات دائنة أخرى :

تتمثل فى الارصده التاليه

الف جنيه

البيان	٢٠٢٢/٠٣/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠
دائنو شراء اصول	٩٣	٤٩٧
تأمينات للغير	٤٤٩٧	٢٤٠٣
منازعات قضائية ح/ ٢٨٩٥	٢٠٥	٦١١
دائنو مبالغ مستقطعه من العاملين	١٦١٧	١٤٣٩
شركه ابو قير للاسمده	٢٢٨	٣٢٢
منحة ترك خدمة	٧١٣	٦٨٦
ماكينة اتران	٣٥٩	٣٥٩
مقاولى انشاءات اخرى	-	٢٦
إحلال وتجديد معدات	٨١٧	٧٩٠
السلامة والصحة المهنية	٨٥	٨١
مصلحة الرقابة المالية	(١٢٩١)	-
اخرى	٢٥٧	٢٧٣
اجمالي	٧٥٨٠	٧٢١٤

(٦-٣) - قائمه الدخل

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

بلغت تكلفه المبيعات/تكلفه الحصول على الايراد فى ٢٠٢٢/٠٣/٣١ مبلغ ٣٠١ الف جنيه تمثل فى :

الف جنيه

البيان	خدمات ومستلزمات	اجور	خدمات مشتراه	اهلاك واستهلاك	ايجار عقارات	ض. عقاريه	ض. مباشره	تغير مخزون انتاج غ تام	تغير مخزون انتاج تام	الانخفاض فى قيمة المخزون	اجمالي
٢٠٢٢/٠٣/٣١	-	-	-	-	-	-	-	٢٧	٣٤٥	(٧١)	٣٠١
٢٠٢١/٠٣/٣١	-	-	-	-	-	-	-	-	١٨٠٣٦	(٦٧٦٣)	١١٢٧٣



(٢-٦-٣) - مصروفات بيع وتوزيع:

بلغت مصروفات بيع وتوزيع في ٢٠٢٢/٠٣/٣١ مبلغ ٩٨٨ ألف جنيه تتمثل في :

الف جنيه

البيــــــــان	مواد ومستلزمات	اجور	خدمات مشتراه	اهلاك واستهلاك	ايجار عقارات	ضرائب عقارية	ضائب غ. مباشرة	هدايا وعينات	اجمالي
٢٠٢٢/٠٣/٣١	١	٨٦٧	٥٨	٢	٥٨	٢	-	-	٩٨٨
٢٠٢١/٠٣/٣١	٣	٨٧٤	١٠٥	٢	١٢	٢	-	-	٩٩٨

(٣-٦-٣) - مصروفات إداريه وعموميه:

بلغت المصروفات الاداريه والعموميه في ٢٠٢٢/٠٣/٣١ مبلغ ٥٥٥٣٦ ألف جنيه تتمثل في :

البيــــــــان	مواد ومستلزمات	اجور	خدمات مشتراه	اهلاك واستهلاك	ايجار عقارات	ض عقارية	ضائب غير مباشره	اجمالي
٢٠٢٢/٠٣/٣١	١٦٠٢	٤٠٢٦٣	٨٠٨١	٤٣٧٩	١٥	١١٦٥	٣١	٥٥٥٣٦
٢٠٢١/٠٣/٣١	١٥٣١	٤١٧٢٥	٦٩٦٤	٤٨٢٩	١٦	١٢٢٧	٤٨	٥٦٣٤٠

الخدمات المشتره تتضمن مبلغ ٥٨٥ ألف جنيه قيمة بدل حضور ومكافأة عضوية لأعضاء مجلس الادارة مقابل ٥٠٥ ألف جنيه للفترة المماثلة من العام السابق .

تتضمن مواد ومستلزمات سلعية بمبلغ ٤٠٠٠ ألف جنيه فرق مطابق مع شركة بترول توريد

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

البيــــــــان	٢٠٢٢/٠٣/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١
صافى أرباح (خسائر) الفترة	٣٨٢٤٥٧٨٩	(٧٤٨٥٢١٠٠)
المتوسط المرجح لعدد الاسهم	٣٠٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠
نصيب السهم الاساسى فى أرباح (خسائر) الفترة	١٢.٧٥	(٢.٥٠)

وقد بلغت الاسهم غير المودعه بالإيداع المركزى عدد ٢٤٣٦٣٢ سهم .

(٥-٦-٣) - الإيرادات الاخرى

بلغت قيمة الإيرادات الاخرى في ٢٠٢٢/٠٣/٣١ مبلغ ١٢٢٧٦ ألف جنيه مقابل مبلغ ٢١٢٤ ألف جنيه وتتمثل مبلغ ١٣٦٠ ألف جنيهها قيمة بيع مخلفات ومبلغ ٦١ ألف جنيهها تعويضات وغرامات ومبلغ ٨٥٥ ألف جنيه إيرادات اخرى

(٦-٦-٣) - المصروفات التمويلية

بلغت قيمة المصروفات التمويلية في ٢٠٢٢/٠٣/٣١ مبلغ ١٧٤٦٠ ألف جنيه مقابل ١٨١٧١ ألف جنيه وتتمثل في فوائد قروض من الشركة القابضة للصناعات الكيماوية .

(٧-٦-٣) - الأرباح الراسمالية

بلغت الأرباح الراسمالية في ٢٠٢٢/٠٣/٣١ مبلغ ٤٤٨٤٩٣ ألف جنيه وهي عبارة عن مبلغ ٤٧٧٥٧ ألف جنيه وهي

أرباح بيع ارض الشونة غير المستغله.

بمبلغ ٧٣٦ ألف جنيهها أرباح بيع اصول ثابتة



(٧-٣) - قائمة التدفقات النقدية:

تتبع الشركة الطريقة غير المباشرة في اعداد قائمه التدفقات النقدية .

(١-٧-٣) - رصيد النقدية وما في حكمها:

بلغ رصيد النقدية وما في حكمها ٢٠٢٢/٠٣/٣١ مبلغ ٤٨٣٥٠٠٥٢٨ جنية يتمثل في جنية

البينــــــــــــــــان	رصيد نقديه وارصده لدى البنوك ايضاح رقم ٣-٢-٣	السحب على المكشوف	رصيد النقدية وما في حكمها
رصيد ٢٠٢٢/٠٣/٣١	٤٨٣٥٠٠٥٢٨		٤٨٣٥٠٠٥٢٨
رصيد ٢٠٢١/٦/٣٠	٢٨٢٨٩٥٦٩	١٢٦٥٩	٢٨٢٧٦٩١٠

(٤) المعاملات مع الاطراف ذوى العلاقة :

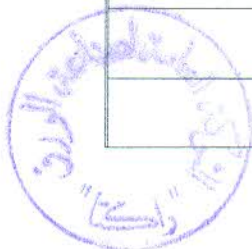
تتمثل هذه المعاملات فى المعاملات مع الشركة القابضة للصناعات الكيماوية (الشركة الام) والشركات التابعة لها وبعض المساهمين كما يلى :

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

وتتمثل المعاملات معها فى القروض الممنوحة منها لشركة راكتا وحساباتهم الدائنة وبلغت مستحقاتهم ٣١٦٢٨٦ ألف جنية فى ٢٠٢٢/٠٣/٣١ وتتمثل كالتالى :-

ألف جنية

٤٧٠٣٥	قروض تمويل نشاط جارى
٤٠٠٤	حسابات دائنه للشركة القابضة
٤٤٣٢	قروض لتمويل مكافأة الاثابة
١٦٠٩٠	قرض سداد الكهرباء
٦٣٣	قرض ضريبة المبيعات
٢٣٣٨٠	قرض الهيئة العامة للتأمينات الإجتماعية
٧٥٨٧٢	فوائد القروض الممنوحة من الشركة القابضة
١٢٤٥٠٤	قرض أجور العاملين
١٨٠٠	قرض صيانة مبانى
٨٥٠٠	قرض ضريبة عقارية
٢٣٢١	قرض التطوير
٤٣٧٣	قرض منح ومناسبات
٣٣٤٢	قرض مكافأة نهاية الخدمة



وتبلغ نسبة مساهمة الشركة القابضة للصناعات الكيماوية فى 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 ٣١/٣/٢٠٢٢ .

(ج) الشركة الشرقية (ايسترن كومبانى) :

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

(٥) الموقف الضريبي للشركة :

أ - ضريبة القيمة المضافة

تم فحص الشركة حتى ٣٠/٦/٢٠٢٠ بشكل نهائى واستقر الفحص عن فروق فحص بمبلغ ٥٠٩ الف جنيه وتم سدادها بالكامل .

ب - ضريبة الارباح التجارية والصناعية

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

ج - ضريبة كسب العمل

تم الفحص حتى عام ٣١/١٢/٢٠١٨ واسفر الفحص عن فرق فحص بمبلغ ١.٣٠٠ مليون جنيه وتم السداد بالكامل .

د - ضريبة الدمغة

جارى فحص حتى ٣٠/٦/٢٠٢٠ وتم اعداد المستندات وتسليمها وفى انتظار نتيجة الفحص

هـ - الضريبة العقارية

تم سداد المستحق لمصلحة الضرائب العقارية حتى ٣١/١٢/٢٠٢١ وتسوية الضريبة المستحقة عن الفترة من ١/١/٢٠٢٢ وحتى ٣١/٣/٢٠٢٢ .

الاحداث اللاحقة

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

تاريخ إصدار القوائم المالية

تم اعتماد اصدار القوائم المالى من مجلس ادارته الشركه بتاريخ ٢١/٤/٢٠٢١

رئيس القطاع المالى

محاسب/ محمود عبد المنعم

٥١

