



شركة مصر للأسواق الحرة EGYPT FREE SHOPS CO.

السادة/ البورصة المصرية
إدارة الإفصاح

تحية طيبة وبعد،

نحيط سيادتكم علماً بأنه قد عُقد مساء يوم الاثنين الموافق ٢٠٢٢/٦/٢٠م في تمام الساعة الثالثة بعد الظهر مجلس إدارة شركة مصر للأسواق الحرة وذلك لمناقشة واعتماد الموازنة التقديرية للشركة عن العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣م وفي نهاية الجلسة تم اعتمادها والموافقة عليها، ومرفق طيه ما يلي:

- تقرير مجلس الإدارة عن الموازنة التخطيطية للعام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣.
- البيانات الرئيسية الخاصة بالموازنة.

هذا للعلم والاحاطة وتطبيقاً لمبدأ الشفافية والإفصاح

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

رئيس قطاع الحسابات المالية
ومسئول علاقات المستثمرين
القطاع
محاسب/ ناصر عبدالرءوف
Egypt Free shops Co.

تحريراً في ٢٠٢٢/٦/٢٠

شركة مصر للأسواق الحرة
الإدارة العامة للموازنة والتكاليف

تقرير

رئيس مجلس الإدارة

عن الموازنة التخطيطية للعام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢

• مقدمة:

- بدأ نشاط البيع بنظام الأسواق الحرة في جمهورية مصر العربية في فبراير ١٩٦٥ لخدمه تمويل السفن العابرة بميناء بورسعيد ثم تطور هذا النشاط ليشمل القاهرة والإسكندرية وغيرهما من المدن المصرية ولقد تعددت الجهات التي توالى الاشراف على هذا النشاط منذ عام ١٩٦٥ لعام ١٩٧٥ حين صدر قرار رئيس الجمهورية بتبعيه شركة مصر للأسواق الحرة الى المجلس الأعلى لقطاع التجارة الخارجية وفى اول عام ١٩٨٠ صدر قرار وزير الاقتصاد والتجارة الخارجية رقم ١٦٦ بتشغيل لجنه لتقييم أصول وخصوم شركة مصر للأسواق الحرة فى ١٢/٣١/١٩٧٩ وعلى ضوء هذا التقييم تم اعداد اول ميزانيه فى ٣٠/٦/١٩٨٢ .
 - وفى عام ١٩٩١ تم صدور القانون رقم ٢٠٣ لشركات قطاع الاعمال العام الذي بموجبه انتقلت تبعيه الشركة الى الشركة القابضة للإسكان والسياحة والسينما .
 - وفى عام ١٩٩٦ تم قيد أسهم الشركة فى بورصة القاهرة والإسكندرية وأصبحت الشركة تخضع للقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ومررت الاحداث الى ان أصبح العاملين (اتحاد العاملين المساهمين) يمتلكوا بنسبه ٧٦.٥٥٪ من أسهم الشركة التي تبلغ ٩٣.٧٥٠ مليون سهم .
- ونستعرض إليكم ما يلى:
- أحداث ومتغيرات سلبية مؤثرة على نشاط الشركة خلال العام المالي الحالي ٢٠٢٢/٢٠٢١
 - وتم وضعها فى الاعتبار عند وضع الموازنة ٢٠٢٣/٢٠٢٢
- هناك تداعيات ناتجة عن حرب روسيا مع أوكرانيا حيث ان السياحه داخل شرم الشيخ والغردقه معظمها من الروس والاوكرانيين .

شركة مصر للأسواق الحرة
الإدارة العامة للموازنة والتكاليف

• أحداث ومتغيرات ايجابية أثرت على نشاط الشركة خلال العام المالي الحالي ٢٠٢٢/٢٠٢١
وتم وضعها في الاعتبار عند وضع الموازنة ٢٠٢٢/٢٠٢٣:

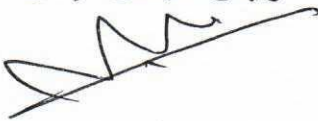
- ١- تم تجديد فرع المهندسين غير خالص الرسوم
- ٢- تجديد الرخصة الجمركية لفرع رفح البري
- ٣- جاري العمل على استخراج رخصة جمركية لفرع شرم الشيخ السوق التجارى

• أبرز الأنشطة المنتظرة خلال العام المالي الجديد ٢٠٢٢ / ٢٠٢٣ بعد انتهاء الحرب
الروسية الاوكرانية والانتهاج من آثارها على مصر والعالم بأكمله سوف يتم عمل الآتي:

- جاري العمل على افتتاح فرع جديد بمنفذ رفح البري
- وهناك مجموعة من الخطط المتوقعة بعد الانتهاء من إزالة اثار الحرب وهى افتتاح فروع جديدة بمنطقه مرسى علم والعاصمه الاداريه الجديده بإذن الله تعالى

كما تأمل إدارة الشركة فى أن يستمر التعاون القائم مع العاملين حتى يمكن اجتياز الصعوبات والتحديات لتحقيق التقدم والنجاح والإستقرار العام للشركة للعام القادم والأعوام القادمة بإذن الله.

رئيس مجلس الإدارة



" أشرف أحمد زين "

الأسس التي بنيت عليها
تقديرات الموازنة
للعام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢

أولاً: موازنة المبيعات :

- كيفية احتساب المبيعات المستهدفة:

- تم الاسترشاد بالمبيعات الفعلية حتى شهر مارس ٢٠٢٢ من العام المالي الحالي.
- تم الأخذ في الاعتبار المبيعات الفعلية لكل معرض علي حدا موزعة على المجموعات السلعية المختلفة طبقاً لطبيعة كل معرض (خالص وغير خالص الرسوم) وتم الأخذ في الاعتبار برأى مديري عموم ومديري المعارض عند وضع تلك المستهدفات إلى جانب رؤساء قطاعات المبيعات خالص الرسوم وغير خالص الرسوم.
- تم احتساب الحافز البيعى بنسبة ١٢٪ من صافي الربح قبل الضريبة .
- بلغ مستهدف مبيعات الشركة ٦٧٧ مليون جنيه مقابل ٨٢٦.٩ مليون جنيه مبيعات فعلية موزعة على القطاعات كالتالي: -
 - نشاط غير خالص الرسوم ٦١٠ مليون جنيه مستهدف مقابل ٧٦٤ مليون جنيه في العام المالي الحالي وذلك حيث انه يوجد مبيعات عرضيه بالإدارة المركزية قيمتها ٣٠٧ مليون جنيه تقريبا مقابل ١١٠ مليون جنيه كمستهدف ولم تؤخذ كأساس في اعداد المبيعات المخططة للإدارة المركزيه .
 - نشاط خالص الرسوم ٥٥ مليون جنيه مستهدف مقابل ٥١ مليون جنيه في العام المالي الحالي .
 - نشاط المشروعات المحلية ١٢ مليون جنيه مستهدف مقابل ١٠.٥ مليون جنيه في العام المالي الحالي .

ثانياً: موازنة الإيرادات الأخرى:

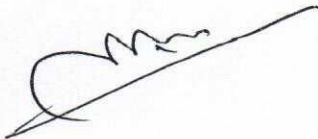
- تم تقدير الفوائد الدائنة طبقاً لسعر الفائدة المتوقع في البنوك و طبقاً للسيولة النقدية المتوفرة بالشركة نتيجة لتدفقات النقدية الواردة و الصادرة خلال العام و قد بلغت الفوائد الدائنة المتوقعة مبلغ ٦ مليون جنيه .
- تم تقدير بند إيرادات خدمات مبيعة طبقاً للمساحات المخصصة لبعض الموردين واللوحات المضئية داخل معارض البيع بالشركة ومن حصيلة الإعلانات في الكتالوج وموقع الشركة الإلكتروني وقد بلغت ٧.٥ مليون جنيه .
- تم تقدير إيرادات الاستثمارات بغرض المتاجرة ٦٥٠ ألف جنيه وكذلك الإيرادات الأخرى العادية المتوقع الحصول عليها من قيمة الحافز البيعى من شركة كارليا ومن تعويضات شركات التأمين ومصادر أخرى بلغت حوالي ١٨٥٠٠ مليون جنيه .

ثالثاً: موازنة المشتريات:

تم تقدير قيمة المشتريات المتوقعة من البضائع بغرض البيع خلال العام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ لكل نشاط على حدة وعلى ضوء المبيعات المخططة لكل نشاط مع الأخذ في الإعتبار مخزون أول المدة المتوقع وكذا مخزون آخر المدة المخطط الوصول إليه وكذلك تكلفة البضاعة المبيعة لكل مجموعة سلعية على حده.

رابعاً: موازنة العمالة:

- تم تقدير التكلفة الإجمالية للعمالة على الأسس الآتية:
- ١- يبلغ عدد العمالة ٩١٠ عامل وذلك بعد إستبعاد حالات الخروج إلى المعاش القانوني والافتراضي مع احتساب عدد ٣٠ عامل تعيينات جديدة مع انتهاء ظروف وباء كورونا .
 - ٢- تم الأخذ في الاعتبار مرتبات شهر فبراير ٢٠٢٢ كأساس لإعداد الموازنة.



- ٣- عدد العاملين الذي سوف تنتهي خدمتهم خلال العام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ (٣٢) عامل تم رفع تكلفتهم المالية من موازنة الأجور.
- ٤- تم توزيع تكلفة حركة الترقيات والعلاوات الإضافية على مواقع الشركة المختلفة بناءً على التكلفة الفعلية المتوقعة عن ٦ أشهر فقط.
- ٥- تم تقدير بند المنح الجماعية على أساس ٥,٥ شهر باجر أساسي بعد تعديل الأجر الأساسي في ٢٠٢٢/٧/١.
- ٦- تم إدراج التكلفة السنوية لمساهمة الشركة في صندوق الخدمات الاجتماعية والثقافية والصحية بوزارة القوى العاملة بواقع ٨ جنيه عن كل عامل وكذلك ١٪ من الأجور الأساسية لصندوق إعانات الطوارئ ضمن بند مساهمة الشركة في التأمينات الاجتماعية.
- ٧- تم احتساب تكلفة منحة ترك الخدمة والرصيد النقدي للإجازات للعاملين المنتظر انتهاء خدمتهم خلال العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣ التي بلغت ٤.٧١ مليون جنيه.
- ٨- تم احتساب الحافز البيعي بنسبة ١٢٪ من صافي الربح قبل الضريبة لتحقيق البعد الاجتماعي للعاملين.

خامسا: موازنة المصروفات:

- تم تقدير المصروفات العامة للشركة طبقا للمركز المالي الثاني من العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١ .
- تم تقدير المصروفات البيعية والتسويقية على ضوء المصروفات الفعلية وكذلك على ضوء تقديرات الإدارات المختصة التي بلغت في عام الموازنة ١١٤.٧٤ مليون جنيه تقريبا مقابل ١٠.٧٥ مليون جنيه تقريبا في العام المالي الحالي.
- كما تم تقدير المصروفات الإدارية والعمومية طبقا لتقديرات الإدارات المختصة والمصروفات الفعلية التي بلغت في عام الموازنة ٤١٠.٦٩ مليون جنيه تقريبا مقابل ٤٨.٥٤ مليون جنيه تقريبا في العام الحالي.



5



سادسا: الموازنة النقدية:

- تم تقدير التدفقات النقدية الواردة (المقبوضات) من المصادر الآتية:
 - ١- من المبيعات المتوقع تحصيلها نقدا.
 - ٢- من تقديرات الفوائد الدائنة المتدفقة بعائد استثمار لودائع الشركة لدى البنوك.
 - ٣- من الإيرادات الأخرى المتوقعة من تخصيص مساحات داخل معارض البيع لبعض الموردين وتحصيل مقابل للإعلان في الكتالوج.
 - ٤- من إيرادات نتيجة الاستثمار بغرض المتاجرة.
- تم تقدير التدفقات النقدية الصادرة (المدفوعات) طبقا لأوجه الصرف الآتية:
 - ١- المدفوعات للموردين مقابل المشتريات النقدية للبضائع بغرض البيع ومراعاة التسهيلات الممنوحة من الموردين.
 - ٢- المدفوعات للمصروفات البيعة والتسويقية والمصروفات العمومية والإدارية من واقع موازنة المصروفات الإجمالية بإستبعاد بند الإهلاك وإهلاك حق الانتفاع (مصرف غير نقدي).
 - ٣- المدفوعات الخاصة بتوزيع الأرباح المتوقعة للعام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١.
 - ٤- المدفوعات الخاصة بسداد الضرائب عن نتائج أعمال العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١.

رئيس قطاع الحسابات التجارية والموازنة

م/ سحر عبد العزيز

مدير عام التكاليف والموازنة

م/ جيهان رفاعى

مرفق رقم (٤٢)

القيمة بالالف

قائمة دخل تقديرية ٢٠٢٣/٦/٣٠

مقارنه بقائمه الدخل ٢٠٢٢/٦/٣٠

٢٠٢٣/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	البيان
		<u>صافى المبيعات</u>
٦١٠٠٠٠	٧٦٤٤٥٢	غير خالص الرسوم
٥٥٠٠٠	٥١٧٧٧	خالص الرسوم
١٢٠٠٠	١٠٥٨٦	محلى
٦٧٧٠٠٠	٨٢٦٨١٥	الإجمالى
٧٥٠٠	١٠٥٠٠	خدمات مباحة
٦٨٤٥٠٠	٨٣٧٣١٥	إجمالى إيرادات النشاط
		<u>يخصم</u>
٤٣٣٢٨٠	٥٠٥٥٥٨	تكلفة البضاعة المباعة
%٦٤	%٦١,١	نسبة تكلفة البضاعة المباعة الى المبيعات
١١٤٣٣٧	١١٠٧٤٨	مصروفات بيع وتوزيع
٥٤٧٦١٧	٦١٦٣٠٦	الإجمالى
١٣٦٨٨٣	٢٢١٠٠٩	مجمل الربح
		<u>يخصم</u>
٤٧٤٢٠	٤٧٦٣٠	مصروفات إدارية وعمومية
١٢٦٧	٩٠٧	رواتب مقطوعة وبدلات مجلس الإدارة
١٧٧٤	٢١٨٣	مساهمته تكافليه
٥٠٤٦١	٥٠٧٢٠	إجمالى مصروفات عمومية وإدارية
		<u>يضاف</u>
٦٠٠٠	٨٢٠٠	فوائد دائنة
٦١	٧٩	فوائد تقسيط
٦٥٠	٥٧٤	إيرادات إستثمارات بغرض المتاجرة
١٨٥٠٠	٢٧٠٠٠	إيرادات أخرى عادية - تنشيط مبيعات
٢٥٢١١	٣٥٨٥٣	إجمالى إيرادات
١١١٦٣٣	٢٠٦١٤٢	صافى ربح النشاط
		<u>يضاف</u>
	١٤٨٠٠٠	مخصصات
		إيرادات غير عادية
	٨٠١	ارباح رأسمالية
٨٠٠٠٠	١٤٨٠٠	فروق عملة
٨٠٠٠٠	٨٠١	الإجمالى
١٠٣٦٣٣	٢٠٦٩٤٣	صافى الربح قبل الضريبة
٢٣٣١٧	٤٦٥٦٢	ضريبة الدخل
٨٠٣١٥	١٦٠٣٨١	صافى الربح بعد الضريبة

قائمة المركز المالي التقديرية
في ٣٠ / ٠٦ / ٢٠٢٣

القيمة بالالف

مخطط ٣٠ يونيو ٢٠٢٣	فقط ٣٠ يونيو ٢٠٢٢	البيان
		<u>الأصول</u>
		<u>الأصول غير المتداولة</u>
٦٦٥٠٩	٦٥٩٥٠	الأصول الثابتة (بالصافي)
.	.	مشروعات تحت التنفيذ
٢٩٧٢	٢٩٧٢	الاستثمارات في شركات تابعه
٣	٣	استثمارات في أوراق ماليه متاحه للبيع
٢٥٤	٣٣٨	حق انتفاع (بالصافي)
٥٨٣٠	٥٥٨٠	تأمينات لدي الغير - طويلة الاجل
٧٥٥٦٨	٧٤٨٤٣	أجمالي الاصول غير المتداولة
		<u>الأصول المتداولة</u>
١٥٤٩٠٢	١٥١١٣٧	المخزون
١٥٦٥	٢١٧٣	عملاء وأوراق قبض
١٧٦٥٠	١٩٧٣٠	مديون وحسابات مدينة أخرى
١٢٤٥	١٣٧٠	موردين دفعات مقدمة
.	.	استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
.	.	استثمارات بغرض المتاجره
١١٠٦٦٨	٢٢٢١٠٤	نقدية لدي البنوك
٢٨٦٠٣٠	٣٩٦٥١٤	أجمالي الاصول المتداولة
٣٦١٥٩٨	٤٧١٣٥٧	اجمالي الأصول
		<u>حقوق المساهمين</u>
٩٣٧٥٠	٩٣٧٥٠	رأس المال المصدر والمدفوع
٦٩١١٢	٦٩١١٢	احتياطات
٨٠٣١٥	١٦٠٣٨١	صافي أرباح العام
٢٤٣١٧٧	٣٢٣٢٤٣	اجمالي حقوق المساهمين
		<u>الالتزامات المتداولة</u>
٣٠٣٦٤	٣٠٣٦٤	مخصص قضايا ومطالبات
٣٣٦٠٠	٣٤٣٠٠	موردون واوراق دفع
٢٣٣١٧	٤٩٧٠٠	ضريبه الدخل
٣١١٤٠	٣٣٧٥٠	دائنو وحسابات دائنه أخرى
.	.	الضريبه المؤجله - التزام
١١٨٤٢١	١٤٨١١٤	أجمالي الالتزامات المتداولة
٣٦١٥٩٨	٤٧١٣٥٧	اجمالي حقوق المساهمين والالتزامات المتداولة
٢٤٣١٧٧	٣٢٣٢٤٣	أجمالي رأس المال العامل والاصول طويله الاجل