

EGYPT INTERCONTINENTAL

EGYPT INTERCONTINENTAL FOR GRANITE & MARBLE S.A.E

SUBSIDIARY OF SALAMA GROUP



مصر إنتركونتيننتال

مصر إنتركونتيننتال لصناعة الجرانيت والرخام ش.م.م

شركة مساهمة مصرية نشأت بموجب قرار رئيس الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة رقم ٢٩٩ لسنة ١٩٩٧

السادة / بورصة الاوراق المالية.

إدارة الإفصاح

تحية طيبة وبعد،،،

نتشرف بان نرفق طيه القوائم المالية للشركة بمرفقتها للربع الثانى المنتهى فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ برجاء التكرم بالإستلام.

ولسيادتكم جزيل الشكر و التقدير،،،

رئيس مجلس الادارة



المرفقات:-

- ١- تقرير مراقب الحسابات.
- ٢- قائمة المركز المالى فى ٢٠٢٢/٦/٣٠.
- ٣- قائمة الدخل المنفردة عن الفترة المنتهية فى ٢٠٢٢/٦/٣٠.
- ٤- قائمة الدخل الشامل عن الفترة المنتهية فى ٢٠٢٢/٦/٣٠.
- ٥- قائمة التغير فى حقوق الملكية عن الفترة المنتهية فى ٢٠٢٢/٦/٣٠.
- ٦- قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المنتهية فى ٢٠٢٢/٦/٣٠.
- ٧- الإيضاحات المتممه للمركز المالى فى ٢٠٢٢/٦/٣٠.
- ٨- صورة من محضر اجتماع مجلس الإدارة.

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

القوائم المالية
في ٣٠/٦/٢٠٢٢

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية

تقرير الفحص المحدود الى السادة / اعضاء مجلس الإدارة
شركة / مصر انتركونتينتال لصناعة الجرانيت و الرخام (إيجى ستون) ش.م.م

المقدمة:-

قمنا باعمال الفحص المحدود للقوائم المالية المرفقة لشركة / مصر انتركونتينتال لصناعة الجرانيت و الرخام (إيجى ستون) وهى شركة مقيد اسهمها ببورصة الاوراق المالية (بورصة النيل) و تتمثل هذه القوائم فى المركز المالى فى ٢٠٢٢ / ٦ / ٣٠ وكذا قوائم الدخل الشامل و المتغير فى حقوق الملكية و التدفقات النقدية المتعلقة بها عن الستة اشهر المنتهية فى ٢٠٢٢ / ٦ / ٣٠ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات المتممة الاخرة و الادارة هى المسئولة عن اعداد القوائم المالية الدورية هذه و العرض العادل و الواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وتنحصر مسؤوليتنا فى ابداء استنتاج على القوائم المالية الدورية فى ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود :

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصرى لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للمنشأة و المؤدى بمعرفة مراقب حساباتها "يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة اساسية من اشخاص مسئولين عن الامور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود . ويقل الفحص المحدود جوهرياً فى نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد باننا نصبح على دراية بجميع الامور الهامة التى قد يتم اكتشافها فى عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية.

الاستنتاج :-

فى ضوء فحصنا المحدود لم ينم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد ان القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للشركة فى ٢٠٢٢ / ٦ / ٣٠ وعن ادائها المالى و تدفقاتها النقدية عن الستة اشهر المنتهية فى ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

فقرة توجيهية انتباه القارئ :-

مع عدم اعتبار ذلك تحفظاً قامت الشركة باعداد القوائم المالية وفق معايير المحاسبة المصرية الصادرة بقرار وزير الاستثمار رقم (١١٠) لسنة ٢٠١٥ فى ٢٠١٥ / ٧ / ٩ لتحل المعايير المحاسبية المرفقة بالقرار المشار اليه محل معايير المحاسبة المصرية الصادرة بالقرار الوزارى رقم (٢٤٣) لسنة ٢٠٠٦ و التى كانت اطار اعداد و عرض القوائم المالية للشركة خلال الفترة السابقة

مراقب الحسابات

سعد فرج كرار



تحريراً ٢٠٢٢ / ٨ / ١٠

شركة مصر انتركونتيننتال لصناعة الجرانيت والرخام

(إيجي ستون) ش.م.م

قائمة المركز المالي في ٢٠٢٢/٦/٣٠

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/٦/٣٠	رقم الإيضاح	
جنيه مصري	جنيه مصري		
٢٧٧٥٢٤١	٢٧٤١٩٨١	(٨)	الأصول غير المتداولة :- الأصول الثابتة (بالصافي)
٢٧٧٥٢٤١	٢٧٤١٩٨١		مجموع الأصول الغير متداولة
١١٩٨٦٠	١٢٦٦٦٧٠	(٩)	الأصول المتداولة :- المخزون
—	—		العملاء
١١٩١٩٣٧	١١٩٢٣٠٤	(١٠)	مديون وارصدة مدينة متنوعة
٢٢٨٧٦٠٤	١٥٢٣١٠٧	(١١)	النقدية وما في حكمها
٣٥٩٩٤٠١	٣٩٨٢٠٨١		مجموع الاصول المتداولة
٦٣٧٤٦٤٢	٦٧٢٤٠٦٢		مجموع الاصول
٨٦٥٠٠٠٠	٨٦٥٠٠٠٠	(١٤)	حقوق الملكية :- رأس المال المدفوع
١٤٧٤٥٧٢	١٤٧٤٥٧٢		أرباح مرحلة
(٦٤٦٧٦٤)	(٢٢٤٧٠٧)		ارباح / خسائر الفترة
(٣١٥٠٨٣٥)	(٣٧٩٧٥٩٩)		خسائر مرحلة
٦٣٢٦٩٧٣	٦١٠٢٢٦٦		مجموع حقوق الملكية
—	—	(١٢)	الالتزامات المتداولة :- بنوك سحب على المكشوف
٤٧٦٦٩	٦٢١٧٩٦	(١٣)	دائون حسابات جارية دائنة
—	—		التزامات ضريبية مؤجلة
٤٧٦٦٩	٦٢١٧٩٦		مجموع الالتزامات المتداولة
٦٣٧٤٦٤٢	٦٧٢٤٠٦٢		اجمالي حقوق الملكية و الالتزامات

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

مراقب الحسابات



رئيس مجلس الإدارة



شركة مصر انتركونتيننتال لصناعة الجرانيت والرخام

(إيجي ستون) ش.م.م

قائمة الدخل المنفردة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠

من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ جنيه مصري	من ٢٠٢٢/١/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ جنيه مصري	رقم الإيضاح	
٩٠٨١٦٣	٢٨٢٤٩٦		إيرادات النشاط
٢٨٣٩٥٠	٨٩٠٩١٦		مبيعات تصدير
١١٩٢١١٣	١١٧٣٤١٢	(١٩)	مبيعات محلي
			اجمالي إيراد النشاط
١٥٠٤٥٨٦	١٢٠٤٥٨٩	(١٥)	<u>يخصم منه :-</u>
(٣١٢٤٧٣)	(٣١١٧٧)		تكلفة الحصول على الايراد
			مجمل الربح / الخسارة
١٢٥٢١٦	١٦٨٣٥٤	(١٦)	<u>يخصم منه :-</u>
٨٠٨٤	٢٥١٧٦		مصروفات عمومية و ادارية
١٣٣٣٠٠	١٩٣٥٣٠		م.اهلاك
			اجمالي المصروفات و الاهلاك
—	—		<u>يضاف اليه :-</u>
(٤٤٥٧٧٣)	(٢٢٤٧٠٧)		ايرادات اخرى (الدعم)
			صافي ارباح / خسائر الفترة قبل ضريبة الدخل
—	—		ضريبة الدخل الحالية
٠(٤٤٥٧٧٣)	(٢٢٤٧٠٧)		صافي ارباح / خسائر الفترة بعد ضريبة الدخل
(٠٠٠٥١٥)	(٠٠٠٢٥٩)	(١٧)	نصيب السهم في الارباح / الخسائر

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

شركة مصر انتركونتيننتال لصناعة الجرانيت والرخام

(إيجي ستون) ش.م.م

قائمة الدخل الشامل عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠

من ٢٠٢١/١/١	من ٢٠٢٢/١/١	رقم الإيضاح
حتى ٢٠٢١/٦/٣٠	حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
(٤٤٥٧٧٣)	(٢٢٤٧٠٧)	صافي الخسائر / الأرباح الفترة بعد الضرائب
—	—	الدخل الشامل الآخر
(٤٤٥٧٧٣)	(٢٢٤٧٠٧)	اجمالي الدخل الشامل عن الفترة

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

شركة مصرانتركونتننتال لصناعة الجرانيت والرخام
(إيجي ستون) ش.م.م

قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المالية
المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠

بيان	رأس المال المصدر والمدفع	احتياطي قانوني	خسائر مرحلة	صافي أرباح/خسائر مرحلة	ارباح / خسائر الفترة	الاجمالي
الرصيد في ٢٠٢١/١/١	جنيه مصري ٨٦٥٠٠٠٠	جنيه مصري —	جنيه مصري (٢٣٧٦٠١٣)	جنيه مصري ١٤٧٤٥٧٢	جنيه مصري (٧٧٤٨٢٢)	جنية مصري ٦٩٧٣٧٣٧
الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	٨٦٥٠٠٠٠	—	(٣١٥٠٨٣٥)	١٤٧٤٥٧٢	(٦٤٦٧٦٤)	٦٣٢٦٩٧٣
الرصيد في ٢٠٢٢/١/١	٨٦٥٠٠٠٠	—	(٣١٥٠٨٣٥)	١٤٧٤٥٧٢	(٦٤٦٧٦٤)	٦٣٢٦٩٧٣
تحويل خسائر العام السابق الى ارباح مرحلة	—	—	(٦٤٦٧٦٤)	—	—	—
صافي خسائر الفترة	—	—	—	—	(٢٢٤٧٠٧)	(٢٢٤٧٠٧)
الرصيد في ٢٠٢٢/٦/٣٠	٨٦٥٠٠٠٠	—	(٣٧٩٧٥٩٩)	١٤٧٤٥٧٢	(٢٢٤٧٠٧)	٦١٠٢٢٦٦

شركة مصر انتركونتيننتال لصناعة الجرانيت والرخام

(إيجي ستون) ش.م.م

قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠

رقم الإيضاح	من ٢٠٢٢/١/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ جنيه مصري	من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ جنيه مصري
	(٢٢٤٧٠٧)	(٤٤٥٧٧٣)
	٣٣٢٦٠	٣٣٢٦٠
(٨)	(١٩١٤٤٧)	(٤١٢٥١٣)
	(١١٤٦٨١٠)	٩٨٩٢٧٠
	(٣٦٧)	(١٢٦٨٧)
	٥٧٤١٢٧	٤٥٦٣
	(٧٦٤٤٩٧)	٥٦٨٦٣٣
	—	—
	—	—
	—	—
(١٢)	—	—
	(٧٦٤٤٩٧)	٥٦٨٦٣٣
	٢٢٨٧٦٠٤	١٤٣٨٣٧٤
(١١)	١٥٢٣١٠٧	٢٠٠٧٠٠٧

التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :-

صافي ارباح / الخسائر الفترة قبل الضريبة

تعديلات لتسوية صافي الارباح / الخسائر

مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

اهلاك الاصول الثابتة

التغير في رصيد المخزون

التغير في رصيد المدينون و الارصدة المدينة

التغير في رصيد الدائون و لحسابات الدائنة

صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل

التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار

تحصيل من بيع اصول ثابتة / مدفوعات لشراء

اصول ثابتة

صافي النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار

التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :-

بنوك سحب على المكشوف

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل

صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة

النقدية وما في حكمها في بداية الفترة

النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

شركة مصر انتركونتيننتال لصناعة الجرانيت والرخام (إيجي ستون)
السياسات المحاسبية والإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن السنة المالية المنتهية

في ٢٠٢٢/٦/٣٠

١- نبذة عن الشركة:-

تأسست شركة مصر انتركونتيننتال لصناعة الجرانيت والرخام (إيجي ستون) شركة مساهمة مصرية بتاريخ ١٩٩٧/٨/٥ مكتب توثيق الشركات وتم قيد الشركة بسجل تجاري الاستثمار تحت رقم ٣١٥٩٠ بتاريخ ١٩٩٧/٩/١٠ مكتب سجل تجاري الاستثمار وتم نشر عقد تأسيس الشركة ونظامها الأساسي بصحيفة الاستثمار سنة ٩٧.

٢- القانون الخاضع له الشركة:-

تم تأسيس الشركة وفقاً لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ بإصدار قانون ضمانات وحوافز الاستثمار والقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ بإصدار قانون شركات المساهمة وشركات التوصية بالأسهم والشركات ذات المسؤولية المحدودة ولائحته التنفيذية وبمراعاة أحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢.

٣- غرض الشركة:

تصنيع الجرانيت والرخام بكافة أنواعه واستغلال المحاجر، ويتمثل نشاط الشركة في إنتاج وتصنيع الجرانيت والرخام بكافة أنواعه، والتصدير لمختلف بلاد العالم، وتقوم الشركة بالتصنيع لحساب الغير حيث تتعامل مع مصانع محلية وشركات مقاولات كبرى ومقاولي الرخام المحليين.

٤- أهم السياسات المحاسبية المطبقة

٤-١ أسس إعداد القوائم المالية:-

يتم إعداد القوائم المالية للشركة وفقاً للمعايير المحاسبية المصرية ووفقاً للقوانين المصرية السائدة في ضوء القرار رقم (١١٠) لسنة ٢٠١٥.

٤-٢ اثبات المعاملات بالدفاتر:

تمسك حسابات الشركة بالجنيه المصري، ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف السائدة للعملات الأجنبية وقت المعاملة، وفي تاريخ القوائم المالية يتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف المعلنة في ذلك التاريخ من البنوك التي تتعامل معها الشركة، وتدرج فروق العملة الناتجة عن المعاملات خلال العام وعن إعادة التقييم في تاريخ الميزانية بقائمة الدخل.

٤-٣ الأصول الثابتة وإهلاكها:

يتم إثبات الأصول الثابتة على أساس تكلفة الاقتناء مخصوماً منها مجمع الإهلاك وأي إضمحلال في قيمتها، ويتم إهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت وتحمله على قائمة الدخل وذلك على مدار العمر الإنتاجي المقدر لكل نوع من أنواع الأصول.

وفيما يلي بيان العمر الإنتاجي المقدر لكل نوع من الأصول الثابتة لغرض احتساب

الإهلاك:-

بيان الأصول	العمر الإنتاجي المتوقع بالسنوات
مباني وإنشاء ومرافق	٥٠
آلات ومعدات وتركيبات	١٠
أثاث وتجهيزات	١٦
مصاريف التأسيس	٥
أجهزة كمبيوتر	١٠
سيارات	٥
آلات تصوير	٨

٤-٤ المخزون

يتم جرد المخزون في تاريخ المركز المالي ويتم تقييم عناصر المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل، وتتمثل صافي القيمة البيعية في سعر البيع المقدر خلال النشاط العادي ناقصاً التكلفة التقديرية للإتمام ويتم تحديد التكلفة وفقاً للأسس الآتية:-

أ- الخامات:

على أساس تكلفتها الفعلية حتى وصولها إلى المخازن، وتحسب التكلفة باستخدام طريقة الوارد أولاً يصرف أولاً.

ب- قطع الغيار والمواد والمهمات:

على أساس تكلفتها الفعلية حتى وصولها إلى المخازن وتحسب التكلفة باستخدام طريقة الوارد أولاً يصرف أولاً.

ج- الإنتاج الغير تام:

على أساس التكلفة الصناعية الفعلية والتي تشمل على تكلفة الخامات والأجور الصناعية المباشرة والمصروفات والأعباء غير المباشرة طبقاً لآخر مرحلة إنتاجية وصل إليها الإنتاج.

د- الإنتاج التام:

على أساس التكلفة الصناعية طبقاً لقوائم التكاليف.

٤-٥ العملاء وأوراق القبض والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى:-

تثبت أرصدة العملاء وأوراق القبض والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى بقيمتها الاسمية مخصوصاً منها أية مبالغ نتيجة الإضمحلال في قيمة الأصول من المتوقع عدم تحصيلها بمعرفة الشركة.

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

تثبيت أرصدة الموردین وأوراق الدفع والدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى بقيمتها الأسمية كما يتم الاعتراف بالالتزامات (المستحقات) بالقيم التي سيتم دفعها في المستقبل وذلك مقابل البضائع والخدمات التي تم استلامها .

٤-٧ تحقق إيراد المبيعات:

يتم الاعتراف بإيراد المبيعات عند انتقال المخاطر والمنافع المرتبطة بملكية البضائع إلى المشتري وذلك عند تسليم البضاعة ، كما يتم اثبات قيمة دعم الصادرات التي تحصل عليها الشركة نتيجة لتصدير منتجاتها ببند الإيرادات الأخرى .

٤-٨ الإضمحلال في قيمة الأصول:

يتم دراسة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة (بخلاف المخزون) في تاريخ القوائم المالية وفي حالة توافر مؤشرات تدل على إضمحلال القيمة القابلة للاسترداد لهذه الأصول عن قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمة هذه الأصول إلى قيمتها القابلة للاسترداد ويحمل هذا التخفيض على قائمة الدخل، ويتم حساب قيمة الإهلال السنوي فيما يتعلق بالأصول الثابتة عن السنوات التالية على أساس القيمة المعدلة.

تقوم إدارة الشركة بشكل دوري في تاريخ القوائم المالية بتقييم وجود أي مؤشرات تدل على حدوث اضمحلال في قيمة الخسائر والسابق الاعتراف والتي نشأت عن تخفيض القيمة الدفترية للأصول في الفترات السابقة وفي حالة وجود مثل هذه المؤشرات يعاد تقدير قيمة الاضمحلال ويتم عكس قيمة الاضمحلال تسجيله في الفترات السابقة بحيث لا تزيد القيمة الدفترية لهذه الأصول عن صافي قيمتها الدفترية الأصلية قبل تسجيل خسائر الاضمحلال في القيمة.

٤-٩ الضرائب المؤجلة:

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة كأصل أو التزام الميزانية والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس

الضريبي هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة بناء على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية الأصول والالتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد القوائم المالية.

ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية.

٤-١٠ ضريبة الدخل:

تتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة، ويتم إثباتها بقائمة الدخل باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببند حقوق المساهمين والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق المساهمين.

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة.

٤-١١ قائمة التدفقات النقدية:

يتم إدراج قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولغرض الإعداد قائمة التدفقات النقدية يتم تعريف النقدية وما في حكمها على أنها أرصدة النقدية بالصندوق والشيكات تحت التحصيل والحسابات الجارية لدى البنوك والودائع لأجل والتي لا تتجاوز ثلاثة أشهر وذلك لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية.

٤-١٢ الاحتياطات:

يجوز للجمعية العامة بناء على اقتراح من مجلس الإدارة تكوين الاحتياطي القانوني أو أي احتياطات أخرى.

٤-١٣ مكافأة نهاية الخدمة:

تساهم الشركة في نظام التأمينات الاجتماعية التابع للهيئة القومية للتأمين والمعاشات وذلك لصالح العاملين طبقاً لقانون هيئة التأمينات الاجتماعية رقم ٧٩ لسنة ٧٥

وتعدلاته وتقوم الشركة بتحميل قيمة هذه المساهمة ضمن حساب الأجرور والمرتببات بقائمة الدخل لأساس الاستحقاق.

٤-١٤ المصروفات:

يتم الاعتراف بجميع مصروفات النشاط بما في ذلك المصروفات الإدارية والعمومية مع تحميلها على قائمة الدخل في الفترة المالية التي تحققت فيها المصروفات.

٥- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها:-

تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية ولدى البنوك والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى كما تتضمن الالتزامات المالية أرصدة بعض الدائنين والأرصدة الدائنة الأخرى ويتضمن الإيضاح رقم (٤) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية السياسات المحاسبية المتبعة بشأن أسس إثبات وقياس أهم الأدوات المالية وما يرتبط بها من إيرادات ومصروفات.

٦- خطر تطلبات العملات الأجنبية:

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في سعر الصرف والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية فقد تم تقييم الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية الموضحة أعلاه على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ الميزانية.

٧- الموقف الضريبي:

(أ) ضرائب شركات الأموال:

الشركة تقوم بتقديم الإقرارات الضريبية أي القوائم المالية المستندة إلى حسابات منظم في المواعيد القانونية وتم فحص الملف الضريبي للشركة أرباح تجارية حتى عام ٢٠٠٨ ومازال الملف معروضاً أمام المأمورية المختصة.

(ب) ضريبة كسب العمل:

تم فحص الشركة عن بداية التأسيس حتى عام ٢٠١١ ويتم سداد الضريبة ميعادها حتى هذا التاريخ.

٨- بيان الأصول الثابتة وإهلاكاتها خلال الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠ :-

الاجمالي	الات تصوير	سيارات	اجهزة كمبيوتر	مصاريف تأسيس	اثاث وتجهيز	الات ومعدات	مباني ونشاءات	ارضى	بيان
١٥٤٣٢٩٦٦	٥١٢٠	٢٧٣٩٠٠	١٠٠٦٥	٧٦٧٨	٨٩١٦١	١١٠٥٤٧٥٦	٢٥١٧٥٤٨	١٤٧٤٧٣٨	تكلفة الاصل في ٢٠٢٢/١/١
—	—	—	—	—	—	—	—	—	الاضافات خلال الفترة
١٥٤٣٢٩٦٦	٥١٢٠	٢٧٣٩٠٠	١٠٠٦٥	٧٦٧٨	٨٩١٦١	١١٠٥٤٧٥٦	٢٥١٧٥٤٨	١٤٧٤٧٣٨	اجمالي التكلفة في ٢٠٢٢/٦/٣٠
١٢٦٥٧٧٢٥	٥١١٩	٢٧٣٨٩٩	١٠٠٦٤	٧٦٧٧	٨٩١٦٠	١١٠٣٨٥٦٣	١٢٣٣٢٤٣	—	مجموع الاهلاك في ٢٠٢١/١/١
٣٣٢٦٠	—	—	—	—	—	٨٠٨٤	٢٥١٧٦	—	اهلاك الفترة
١٢٦٩٠٩٨٥	٥١١٩	٢٧٣٨٩٩	١٠٠٦٤	٧٦٧٧	٨٩١٦٠	١١٠٤٦٦٤٧	١٢٥٨٤١٩	—	مجموع الاهلاك في ٢٠٢٢/٦/٣٠
٢٧٤١٩٦١	١	١	١	١	١	٨١٠٩	١٢٥٩١٢٩	١٤٧٤٧٣٨	صافي القيمة الدفترية ٢٠٢٢/٦/٣٠
٢٧٧٥٢٤١	١	١	١	١	١	١٦١٩٣	١٢٨٤٣٠٥	١٤٧٤٧٣٨	صافي القيمة الدفترية ٢٠٢١/١٢/٣١

٩- المخزون:

٢٠٢١/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠٢٢/٦/٣٠ جنيه مصري	البيان
١١٩٨٦٠	١١٤٣٢٢٠	خامات رئيسية
—	١٢٣٤٥٠	إنتاج تام
١١٩٨٦٠	١٢٦٦٦٧٠	الإجمالي

١٠- المدينون وإرصدة مدينة متنوعة :

٢٠٢١/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠٢٢/٦/٣٠ جنيه مصري	البيان
٢٣٤٣٦٩	٢٣٤٣٦٩	مصلحة الضرائب خصم من المنبع سنوات سابقة
—	٣٦٧	مصلحة الضرائب خصم من المنبع فترة حالية
٩٥٧١٦٨	٩٥٧١٦٨	مدينون (أقساط سلع رأسمالية)
٤٠٠	٤٠٠	تأمينات لدى الغير
—	—	مصلحة ضرائب القيمة المضافة
—	—	ضرائب ارباح تجارية تحت التسوية
١١٩١٩٣٧	١١٩٢٣٠٤	الإجمالي

١١- النقدية وما في حكمها:

البيان	٢٠٢٢/٦/٣٠	٢٠٢١/١٢/٣١
نقدية بالخبزينة	١١١.١٣١	١٥٤٩٥.٤
نقدية بالبنوك	٤١٢٩٧٦	٧٣٨١٠٠
الإجمالي	١٥٢٣١.٧	٢٢٨٧٦.٤

١٢- بنوك تسهيلات :-

البيان	٢٠٢٢/٦/٣٠	٢٠٢١/١٢/٣١
تسهيلات بنك الاستثمار العربي	—	—
الإجمالي	—	—

١٣- دائنون حسابات جارية دائنة :-

البيان	٢٠٢٢/٦/٣٠	٢٠٢١/١٢/٣١
مصلحة الضرائب القيمة المضافة	٣٠١٠	٤٧٦٦٩
حسابات جارية دائنة	٦١٨٧٨٦	—
الإجمالي	٦٢١٧٩٦	٤٧٦٦٩

١٤- رأس المال:

تأسست الشركة برأس مال مرخص به ٤٠٠٠٠٠٠٠ جنيه والقيمة الإسمية للسهم الواحد ١٠٠ جنيه مصري وتم زيادة رأس المال المرخص به ليصبح ٥٠ مليون جنيه مصري عام ٢٠٠٩ ورأس مال الشركة المصدر كما يلي:

١- الإصدار الأول:- ٦٠٠٠٠٠٠ جنيه

بموجب قرار الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة تم تأسيس الشركة في ١٩٩٧ بإصدار عدد ٦٠٠٠ سهم تم الاكتتاب فيهم بالكامل.

٢- الإصدار الثاني: ٨٠٥٠٠٠٠٠ جنيه

بتاريخ ٢٠٠٧/١٠/١٨ تم زيادة رأس مال الشركة المصدر بتسوية الأرصدة الدائنة للمؤسسين وذلك بإصداره ٨٠٥٠٠٠٠٠ سهم بقيمة السهم ١ جنيه وتم الاكتتاب بالكامل بتاريخ وتم سدادها بالكامل. إجمالي رأس المال المصدر والمدفوع ٨٦٥٠٠٠٠٠ جنيه

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

البيان	٢٠٢٢/٦/٣٠	٢٠٢١/١٢/٣١
رأس المال المرخص به	٥٠٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠٠
رأس المال المصدر - (رأس المال الغير مدفوع)	٨٦٥٠٠٠٠٠	٨٦٥٠٠٠٠٠
رأس المال المدفوع	٨٦٥٠٠٠٠٠	٨٦٥٠٠٠٠٠

وبذلك بلغ رأس المال الشركة المصدر والمدفوع في ٢٠٢٢/٦/٣٠ ٨٦٥٠٠٠٠٠ جنيه مصري موزعاً على عدد ٨٦٥٠٠٠٠٠ سهم قيمة كل سهم واحد جنيه مصري وجميعها أسهم نقدية وبيانها كالاتي:

الاسم والجنسية	عدد الأسهم	القيمة الاسمية بالجنيه المصري
١- أسامة سلامة علي	١٦١٤٦٦٧	١٦١٤٦٦٧.٠٠
٢- حسن سلامة علي	٩٠٩١٦٦	٩٠٩١٦٦.٠٠
٣- جمال سلامة علي	١٦١٤٦٦٧	١٦١٤٦٦٧.٠٠
٤- وائل محمد سلامة علي	١٢٩٧٥٠٠	١٢٩٧٥٠٠.٠٠
٥- زياد محمد سلامة علي	١٢٩٧٥٠٠	١٢٩٧٥٠٠.٠٠
٦- زينب حسين توفيق	٣٠٢٧٥٠	٣٠٢٧٥٠.٠٠
٧- سلامة محمد سلامة علي	٦٠٥٥٠٠	٦٠٥٥٠٠.٠٠
٨- رانيا محمد سلامة علي	٣٠٢٧٥٠	٣٠٢٧٥٠.٠٠
٩- اسهم متداولة	٧٠٥٥٠٠	٧٠٥٥٠٠.٠٠
الإجمالي	٨٦٥٠٠٠٠	٨٦٥٠٠٠٠.٠٠

١٥- تكلفة النشاط:-

البيان	٢٠٢٢/٦/٣٠ جنيه مصري	٢٠٢١/٦/٣٠ جنيه مصري
مخزون اول المدة	١١٩٨٦٠	١٤٥٩٢٤٤
يضاف :-		
مصروفات التشغيل	٢٩٢٥٢٩	٤٩٠١٤٠
مشتريات	٢٠٥٠٧٨٦	—
اهلاكات	٨٠٨٤	٢٥١٧٦
يخصم :-		
مخزون اخر المدة	١٢٦٦٦٧٠	٤٦٩٩٧٤
الإجمالي	١٢٠٤٥٨٩	١٥٠٤٥٨٦

١٦ - مصاريف إدارية و عمومية :-

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٦/٣٠	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
٧٥٠٠٠	٨٠٤٠٠	اجور ومرتببات
٢١٤٧٠	٢٢٣٨٤	تأمينات اجتماعية
٨١٨١	٤٣٤٦٦	رسوم حكومية واشتراكات
٣٢٠٧	٣٣١٦	تليفون وبريد ودمغة و مياة و ادوات كتابية
١١٦٠	٢٢٢٥	ضيافة واستقبال وكراميات ونثریات
—	—	انتقالات ومواصلات وسفريات
—	—	صيانة
—	—	م.متنوعة
١٢٠٠٠	١٢٠٠٠	اتعاب مهنية
٢٦٠٠	٣١٣٥	دعاية و اعلان
١٥٩٨	١٤٢٨	م . بنكية
١٢٥٢١٦	١٦٨٣٥٤	الاجمالي

ملحوظة :-

تم معالجة م. الاهلاك على قائمة الدخل

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

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٦/٣٠	البيان
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
(٤٤٥٧٧٣)	(٢٢٤٧٠٧)	صافى الربح / الخسارة الفترة
٨٦٥٠٠٠٠	٨٦٥٠٠٠٠	اسهم راس المال
(٠٠٠٥١٥)	(٠٠٠٢٥٩)	نصيب السهم فى الربح / الخسارة

١٨- المبيعات :-

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٦/٣٠	البيان
جنية مصرى	جنية مصرى	
٩٠٨١٦٣	٨٩٠٩١٦	مبيعات تصدير
٢٨٣٩٥٠	٢٨٢٤٩٦	مبيعات محلى
١١٩٢١١٣	١١٧٣٤١٢	الاجمالى