

شركة فيركيم مصر للأسمدة والكيماويات

"شركة مساهمة مصرية"

القوائم المالية الدورية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

وتقرير مراقب الحسابات عليها

٢-١	تقرير مراقب الحسابات
٣	قائمة المركز المالي الدورية
٤	قائمة الدخل الدورية
٥	قائمة الدخل الشامل الدورية
٦	قائمة التغير في حقوق الملكية الدورية
٧	قائمة التدفقات النقدية الدورية
٢٢-٨	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية

تقرير مراقب الحسابات

الى السادة / مساهمي شركة فيركيم مصر للأسمدة والكيماويات

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المرفقة شركة فيركيم مصر للأسمدة والكيماويات "شركة مساهمة مصرية" والمتمثلة في قائمه المركز المالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسؤولية ادارة الشركة، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة، سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ، كما تتضمن هذه المسؤولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئولية مراقب الحسابات

تتحصر مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها، وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية، وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية.

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية.

الرأى


ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه مع الإيضاحات المتممة لها تعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى لشركة فيركيم مصر للأسمدة والكيماويات "شركة مساهمة مصرية" فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ وعن ادائها المالى وتدفقاتها النقدية عن الفترة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجود إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات وقد تم جرد المخزون بمعرفة الإدارة طبقاً للأصول المرعية.

القاهرة فى : ١٣ نوفمبر ٢٠٢٢

مراقب الحسابات


وحيد عبد الغفار

سجل قيد مراقبى حسابات الهيئة

العامة للرقابة المالية رقم (٦)

BT محمد هلال و وحيد عبد الغفار



شركة فيركيم مصر للاسمدة والكيماويات "شركة مساهمة مصرية"

قائمة المركز المالي الدورية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

(جميع المبالغ بالجنيه المصرى)

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/٩/٣٠	إيضاح رقم	
٣٢ ٨٠٥ ٧٥٠	٣٢ ٤٥٤ ٢٧٣	(٥)	الأصول غير المتداولة
٣٢ ٨٠٥ ٧٥٠	٣٢ ٤٥٤ ٢٧٣		أصول ثابتة
			إجمالي الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
٩ ٢٢٥ ٧١١	٣٤ ٦٨٥ ٢٧٨	(٦)	مخزون
٩ ٥٦١ ٣٢٤	٢١ ٥٩٦ ٠٣٢	(٧)	عملاء وأوراق قبض
٩ ٥٠٧ ٥٢١	١٦ ٨٢٧ ٠٢٨	(٨ - أ)	مستحق من الأطراف ذات العلاقة
١٢ ٧٣٩ ٨٧٣	١٣ ٨٠٩ ٣٠٠	(٩)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٤٢ ٣٢٣ ٦٩٧	٢٨ ٩٠٤ ١٧٦	(١٠)	تقديرة وما فى حكمها
٨٣ ٣٥٨ ١٢٦	١١٥ ٨٢١ ٨١٤		إجمالي الأصول المتداولة
١١٦ ١٦٣ ٨٧٦	١٤٨ ٢٧٦ ٠٨٧		إجمالي الأصول
			حقوق الملكية
٣٥ ١٠٠ ٠٠٠	٣٥ ١٠٠ ٠٠٠	(١١)	رأس المال المصدر والمدفوع
٦ ٧٢٥ ٤٣٤	٨ ٠٥٤ ٣٤٥		إحتياطي قانوني
٢ ١٧٠ ٢٤٠	٧٤٨ ٣٨٩		أرباح مرحلة
٢٦ ٥٧٨ ٢٢٩	٢٦ ٢٢٣ ١٨٥		صافى أرباح الفترة / العام
٧٠ ٥٧٣ ٩٠٣	٧٠ ١٢٥ ٩١٩		إجمالي حقوق الملكية
			الإلتزامات غير المتداولة
٢ ٩٦٥ ٥٨٤	٢ ٦٦٠ ٢٧٥	(١٢-٢)	إلتزامات ضريبية مؤجلة
٢ ٩٦٥ ٥٨٤	٢ ٦٦٠ ٢٧٥		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
			الإلتزامات المتداولة
٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٢ ٦٥٥ ٨٠٨	(١٣)	مخصص مطالبات
٢٥ ٤٧٧ ٣٤٥	٤٦ ٥٥٧ ٧٧٣	(١٤)	بنوك - تسهيلات إئتمانية
٣ ٥٤٤ ١٦٤	١٤ ٦٥٣ ٣٩٨	(١٥)	موردون وأوراق دفع
٤٦١ ٨٧٦	١٤١ ١٦٧	(٨ - ب)	المستحق إلى الأطراف ذات العلاقة
٢ ٨٢٨ ٩١٣	٣ ٤٧٥ ٦٨٩	(١٦)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٨ ٣١٢ ٠٩١	٨ ٠٠٦ ٠٥٨		إلتزامات ضرائب الدخل الجارية
٤٢ ٦٢٤ ٣٨٩	٧٥ ٤٨٩ ٨٩٣		إجمالي الإلتزامات المتداولة
٤٥ ٥٨٩ ٩٧٣	٧٨ ١٥٠ ١٦٨		إجمالي الإلتزامات
١١٦ ١٦٣ ٨٧٦	١٤٨ ٢٧٦ ٠٨٧		إجمالي حقوق الملكية والإلتزامات

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها.

- تقرير مراقب الحسابات "مرفق".

مدير عام الشؤون المالية

السيد حسن محمد

عضو مجلس الإدارة المنتدب

طارق محمد منكر

نائب رئيس مجلس الإدارة

أحمد عبد الحميد ناصر

شركة فيركيم مصر
للأسمدة والكيماويات
س.ت ٥٣١٨ - منسوف

عن الفترة المالية		عن الفترة المالية		ايضاح رقم
من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠	من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠	من ٢٠٢٢/١/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠	من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠	
١١٨ ٦٨٧ ٢٩٠	٢١ ٨٥١ ٠٥٦	١٣٤ ٠٦٨ ٤٣٩	٥٤ ٢٧٤ ٩٠١	(١٧)
(٩١ ٩٤٧ ٢٦٠)	(١٢ ٥٠٣ ٣٦٥)	(٨٩ ٥٣٨ ٩٣٠)	(٣٨ ٩٥١ ٠٩١)	
٢٦ ٧٤٠ ٠٣٠	٩ ٣٤٧ ٦٩١	٤٤ ٥٢٩ ٥٠٩	١٥ ٣٢٣ ٨١٠	
الإيرادات				
يخصم: تكلفة الإيرادات				
مجمل ربح النشاط				
(يخصم) / يضاف :				
(٢ ١٧٧ ٤٠٠)	(٨٦٣ ٣٧٦)	(٣ ٤٣٤ ٤٦٤)	(٩٧٤ ٧٧٩)	
(٥ ٤٤١ ٩٩٩)	(١ ٨٥٣ ٤٥٦)	(٤ ٨٧١ ٣٥٩)	(١ ٥٢٥ ٠٦٣)	(١٨)
(٩٥ ٢٥٠)	(٢٦ ٢٥٠)	(١٨٦ ٢٥٠)	(٨٧ ٧٥٠)	
---	---	(١ ٠٠٠ ٠٠٠)	---	(١٣)
٥٩ ٧٥٦	٥ ٨١٦	٩٣ ٤٠٥	٩٣ ٤٠٥	
---	---	(١٨٥ ٣٠٢)	(٢٨ ٠٢٥)	
(٢ ٢٦٦ ٢٥٩)	(٩٦١ ٩٠٦)	(١ ٠١١ ٨٣٧)	(٥٩٦ ٦٤٣)	(١٩)
٧٤٠	٢٠ ٢٧٠	(٩ ٧٦٨)	(٩ ٧٦٨)	
١٦ ٨١٩ ٦١٨	٥ ٦٦٨ ٧٨٩	٣٣ ٩٢٣ ٩٣٤	١٢ ١٩٥ ١٨٧	
(٣ ٩٣٩ ٨٤٧)	(١ ١٢٨ ٣١٦)	(٨ ٠٠٦ ٠٥٨)	(٣ ٣٢٧ ١٦٧)	(١٢)
٣٦٣ ٠٨٣	١٢٨ ٦١٠	٣٠٥ ٣٠٩	٢٧ ٤٦٣	(١٢)
١٣ ٢٤٢ ٨٥٤	٤ ٦٦٩ ٠٨٣	٢٦ ٢٢٣ ١٨٥	٨ ٨٩٥ ٤٨٣	
٠,٧٥	٠,٢٧	١,٤٩	٠,٥١	(٢٠)

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها.

نائب رئيس مجلس الإدارة

أحمد عبد الحميد ناصر

عضو مجلس الإدارة المنتدب

طارق محمد منتصر

مدير عام الشؤون المالية

السيد حسن محمد

شركة فيركيم مصر
للاسمدة والكيماويات
س.ت ٥٣١٨ - منسوف

شركة فيركيم مصر للاسمدة والكيماويات شركة مساهمة مصرية
قائمة الدخل الشامل الدورية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالجنيه المصرى)

عن الفترة المالية		عن الفترة المالية		
من ٢٠٢١/١/١	من ٢٠٢١/٧/١	من ٢٠٢٢/١/١	من ٢٠٢٢/٧/١	
حتى ٢٠٢١/٩/٣٠	حتى ٢٠٢١/٩/٣٠	حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠	حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠	
١٣ ٢٤٢ ٨٥٤	٤ ٦٦٩ ٠٨٣	٢٦ ٢٢٣ ١٨٥	٨ ٨٩٥ ٤٨٣	صافي أرباح الفترة
--	--	--	--	الدخل الشامل الآخر
<u>١٣ ٢٤٢ ٨٥٤</u>	<u>٤ ٦٦٩ ٠٨٣</u>	<u>٢٦ ٢٢٣ ١٨٥</u>	<u>٨ ٨٩٥ ٤٨٣</u>	إجمالي الدخل الشامل عن الفترة

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها.

نائب رئيس مجلس الإدارة

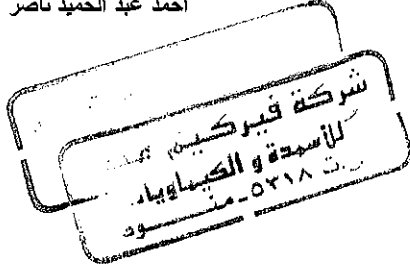
أحمد عبد الحميد ناصر

عضو مجلس الإدارة المنتدب

طارق محمد منتصر

مدير عام الشؤون المالية

السيد حسن محمد



شركة فيركيم مصر للاسهمه والكيمويات وشركة مساهمة مصرية
 قائمة التغير في حقوق المالكه اللدورية عن الفترة الماليه المنتهيه في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢
 (جميع المبالغ بالجنيه المصري)

الإجمالي	صافي أرباح الفترة	أرباح مرحلة	احتياطي قانوني	رأس المال المذموم
٦٤ ٢٩٦ ٦٩٥	٢٢ ٩٢٩ ٩٩٩	٦٤٩ ٧٦٢	٥ ٥٧٦ ٩٣٤	٣٥ ١٠٠٠٠٠٠
--	(١ ١٤٨ ٥٠٠)	--	١ ١٤٨ ٥٠٠	--
--	(٢١ ٨٢١ ٤٩٩)	٢١ ٨٢١ ٤٩٩	--	--
(٢٠ ٣٠١ ٠٢١)	--	(٢٠ ٣٠١ ٠٢١)	--	--
١٣ ٢٤٢ ٨٥٤	١٣ ٢٤٢ ٨٥٤	--	--	--
٥٧ ٢٣٨ ٥٧٨	١٣ ٢٤٢ ٨٥٤	٢ ١٧٠ ٢٤٠	٦ ٧٢٥ ٤٣٤	٣٥ ١٠٠٠٠٠٠
٧٠ ٥٧٣ ٩٠٣	٢٦ ٥٧٨ ٢٢٩	٢ ١٧٠ ٢٤٠	٦ ٧٢٥ ٤٣٤	٣٥ ١٠٠٠٠٠٠
--	(١ ٣٢٨ ٩١١)	--	١ ٣٢٨ ٩١١	--
--	(٢٥ ٢٤٩ ٣١٨)	٢٥ ٢٤٩ ٣١٨	--	--
(٢٦ ٦٧١ ١٦٩)	--	(٢٦ ٦٧١ ١٦٩)	--	--
٢٦ ٢٢٣ ١٨٥	٢٦ ٢٢٣ ١٨٥	--	--	--
٧٠ ١٢٥ ٩١٩	٢٦ ٢٢٣ ١٨٥	٧٤٨ ٣٨٩	٨ ٠٥٤ ٣٤٥	٣٥ ١٠٠٠٠٠٠

الرصيد في ٢٠٢١/١/١
 المحول إلى الاحتياطي القانوني
 المحول إلى الأرباح المرحلة
 توزيعات الأرباح
 إجمالي الدخل الشامل عن الفترة
 ٢٠٢١/٩/٣٠ الرصيد في
 الرصيد في ٢٠٢٢/١/١
 المحول إلى الاحتياطي القانوني
 المحول إلى الأرباح المرحلة
 توزيعات الأرباح
 إجمالي الدخل الشامل عن الفترة
 ٢٠٢٢/٩/٣٠ الرصيد في

نائب رئيس مجلس الإدارة

أحمد عبد الحميد ناصر

شركة فيركيم مصر
 للسهمه والكيمويات
 س.ت ٥٧١٨ - ق.ت ٥٧١٨ - و.ت ٥٧١٨

عضو مجلس الإدارة المنتدب

طارق محمد منتصر

مدير عام الشؤون المالية

السيد حسن محمد

شركة فيركيم مصر للاسمدة والكيماويات "شركة مساهمة مصرية"
قائمة التدفقات النقدية الدورية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالجنيه المصري)

عن الفترة المالية المنتهية في		إيضاح رقم
٢٠٢١/٩/٣٠	٢٠٢٢/٩/٣٠	
١٦ ٨١٩ ٦١٨	٣٣ ٩٢٣ ٩٣٤	
٤ ١٩٧ ٥٢٠	٣ ٩٣٢ ٠١٣ (٥)	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :
--	١ ٠٠٠ ٠٠٠ (١٣)	صافي أرباح الفترة قبل الضرائب
(٥٩ ٧٥٦)	(٩٣ ٤٠٥)	يتم تسويته كالتالي :
--	١٨٥ ٣٠٢	إهلاك أصول ثابتة
(٧٧١ ٨٢٥)	(١ ٦٩٠ ٠٧٢) (١٩)	مخصصات مكونة
٢ ٨٧٦ ٤٠١	٢ ٧٠١ ٩٠٩ (١٩)	أرباح رأسمالية
٢٣ ٠٦١ ٩٥٨	٣٩ ٩٥٩ ٦٨١	عبء خسائر إئتمانية متوقعة
١٥ ١٣٧ ٣٠٥	(٢٥ ٤٥٩ ٥٦٧)	إيراد فوائد
(٢ ٧٠٣ ٢٣٢)	(١٢ ٠٣٤ ٨٣٢)	مصرفات تمويلية
(١٦ ٦٥٤ ٣٤٧)	(١ ١٠٦ ٣٠٣)	التغير في المخزون
١٩ ٢١٩ ٢٠٧	(٧ ٣٩٠ ٩٦٦)	التغير في العملاء و أوراق القبض
--	(٣٢٠ ٧٠٩)	التغير في المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
(١ ٤٣٨ ١٥٧)	١١ ١٠٩ ٢٣٤	التغير في المستحق من الأطراف ذات العلاقة
٢ ٧٦٥ ٣٨٨	٩٦٦ ٧١٥	التغير في المستحق إلى الأطراف ذات العلاقة
(٢ ٨٧٦ ٤٠١)	(١ ٠١١ ٨٣٧)	التغير في الموردن وأوراق الدفع
٣٦ ٥١١ ٧٢١	٤ ٧١١ ٤١٦	التغير في الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى
(١ ٢١٩ ٧٦١)	(٣ ٤٤ ١٩٢)	مصرفات تمويلية مدفوعة
(٢ ٤٧٣ ٠٤٩)	(٨ ٦٣٢ ٠٣٠)	التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
٣٢ ٨١٨ ٩١١	(٤ ٢٦٤ ٨٠٦)	المستخدم من مخصص المطالبات
		ضرائب مسددة
		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التشغيل
(٢ ٢٨٠ ١٠٣)	(٣ ٥٨٠ ٥٣٦)	التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار
--	٩٣ ٤٠٥	مدفوعات لشراء أصول ثابتة
(٢ ٢٨٠ ١٠٣)	(٣ ٤٨٧ ١٣١)	مقبوضات من بيع أصول ثابتة
		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الإستثمار
(٢٠ ٣٠١ ٠٢١)	(٢٦ ٦٧١ ١٦٩)	التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(١٢ ٧٧٠ ٢٨٦)	٢١ ٠٨٠ ٤٢٨	توزيعات الأرباح المدفوعة
(٣٣ ٠٧١ ٣٠٧)	(٥ ٥٩٠ ٧٤١)	مقبوضات (مدفوعات) لبنوك - تسهيلات ائتمانية
(٢ ٥٣٢ ٤٩٩)	(١٣ ٣٤٢ ٦٧٨)	صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
٩ ٧٧٤ ٦٠٠	٤٢ ٣٢٣ ٦٩٧	رصيد النقدية وما في حكمها في أول الفترة
--	(٧٦ ٨٤٣)	خسائر إئتمانية متوقعة علي أرصدة النقدية
٧ ٢٤٢ ١٠١	٢٨ ٩٠٤ ١٧٦ (١٠)	رصيد النقدية وما في حكمها في آخر الفترة

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها.

نائب رئيس مجلس الإدارة

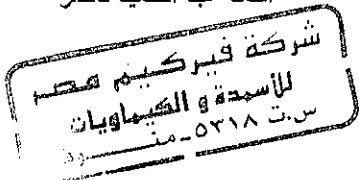
أحمد عبد الحميد ناصر

عضو مجلس الإدارة المنتصب

طارق محمد منصر

مدير عام الشؤون المالية

السيد حسن محمد



١- نبذة عن الشركة

تأسست الشركة الدولية للأسمدة والكيماويات "فيركيم" (م/ عبد السلام عبد السلام الجبلي وشريكه) شركة تضامن بتاريخ ٢٠٠١/١/٢٨ وهو تاريخ مزاوله النشاط.

بتاريخ ٢٠٠٥/٧/١٣ تم التأشير في السجل التجاري بتغيير إسم الشركة إلى فيركيم مصر للأسمدة والكيماويات (م/ عبد السلام عبد السلام الجبلي وشريكه).

بتاريخ ٢٠٠٧/٨/٦ تم التأشير في السجل التجاري بتغيير إسم الشركة إلى فيركيم مصر للأسمدة والكيماويات وتحويل الكيان القانوني للشركة إلى شركة مساهمة مصرية خاضعة لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧.

مدة الشركة خمسة وعشرون سنة تبدأ من تاريخ القيد بالسجل التجاري، وتبدأ السنة المالية للشركة من أول يناير وتنتهي في آخر ديسمبر من كل عام.

• غرض الشركة

يتمثل غرض الشركة في إقامة وتشغيل مصنع للخلط والتعبئة للأسمدة والكيماويات والمبيدات الزراعية والحشرية والهرمونات ومُنظمات النمو الزراعية. هذا، وقد قررت الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ١٨ مايو ٢٠١٩ على تعديل غرض الشركة ليصبح على النحو التالي:-

- ١- إقامة وتشغيل مصنع للخلط والتعبئة للأسمدة الكيماوية و خلط وتعبئة الأسمدة المركبة N.P.K بوردرة وسائله و خلط وتعبئة الأسمدة المركبة المحببة N.P.K و خلط وتحبيب وتعبئة الأسمدة المركبة N.P.K والمبيدات الزراعية والحشرية والهرمونات ومنظمات النمو الزراعية والتصنيع والتعبئة للغير.
- ٢- الإتجار في جميع منتجات الشركة والبذور والتقاوي.
- ٣- الإستيراد والتصدير للأسمدة والمخصبات الزراعية.
- ٤- إستئجار المساحات والسعات التخزينية اللازمة لنشاط الشركة وتأجير المساحات والسعات التخزينية الفائضة عن حاجة الشركة للغير.

وعلى الشركة أفراد حسابات مالية مستقلة ومركز مالي مستقل لكل نشاط على حدى.

وتم التأشير بالسجل التجارى بتاريخ ١١ يوليو ٢٠١٩.

- تم إعتداد القوائم المالية الدورية للإصدار من قبل مجلس الإدارة في إجتماعه بتاريخ ١٣ نوفمبر ٢٠٢٢.

٢- أسس إعداد القوائم المالية

١-٢ الإلتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين

- أعدت القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين ذات العلاقة.
- تتطلب معايير المحاسبة المصرية الرجوع إلى المعايير الدولية للتقارير المالية عندما لا يكون هناك معيار محاسبة مصرى أو متطلبات قانونية توضح كيفية معالجة أرصدة ومعاملات معينة.

٢-٢ أسس القياس

- أعدت القوائم المالية طبقاً لمبدأ التكلفة التاريخية والتي يتم تعديلها بإعادة التقييم بالنسبة للأصول والالتزامات المالية لتظهر بالقيمة العادلة كما هو موضح في السياسات المحاسبية الموضحة أدناه.

٣- استخدام التقديرات والإفتراضات

- يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية استخدام تقديرات وإفتراضات قد تؤثر على قيم الأصول والالتزامات والإقصاص عن الأصول والالتزامات المحتملة في تاريخ القوائم المالية، وكذا قد تؤثر على قيم الإيرادات والمصروفات خلال السنة وعلى الرغم من أن تلك التقديرات والإفتراضات تعد في ضوء أفضل المعلومات المتاحة

للإدارة حول الأحداث والمعاملات الجارية إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن تلك التقديرات. ويبين الإيضاح رقم (٤) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية البنود والعناصر التي أُجري بشأنها تقديرات محاسبية هامة. هذا ويتم مراجعة هذه التقديرات والإفتراضات بصفة مستمرة ويتم الاعتراف بأى فروق في التقديرات المحاسبية في السنة التي تم فيها مراجعة تلك التقديرات إذا كانت هذه الفروق تؤثر على السنة التي تمت فيها المراجعة فقط أما إذا كانت تؤثر على السنة التي تمت فيها المراجعة وعلى الفترات المستقبلية فعندئذ تدرج هذه الفروق في هذه السنة والفترات المستقبلية.

١-٣ قياس القيمة العادلة

- يتم تحديد القيمة العادلة للأدوات المالية على أساس القيمة السوقية للأداة المالية أو لأدوات مالية مثيلة في تاريخ القوائم المالية. يتم تحديد قيم الأصول المالية بأسعار الشراء الحالية لتلك الأصول، بينما يتم تحديد قيمة الالتزامات المالية بالأسعار الحالية التي يمكن أن تسوى بها تلك الالتزامات.
- في حالة عدم وجود سوق نشطة لتحديد القيمة العادلة للأدوات المالية فإنه يتم تقدير القيمة العادلة باستخدام أساليب التقييم المختلفة مع الأخذ في الاعتبار أسعار المعاملات التي تمت مؤخراً، والاسترشاد بالقيمة العادلة الحالية للأدوات الأخرى المشابهة بصوره جوهرية - أسلوب التدفقات النقدية المخصومة - أو أى طريقة أخرى للتقييم ينتج عنها قيم يمكن الاعتماد عليها.
- عند استخدام أسلوب التدفقات النقدية المخصومة كأسلوب للتقييم فإنه يتم تقدير التدفقات النقدية المستقبلية على أساس أفضل تقديرات للإدارة. ويتم تحديد معدل الخصم المستخدم في ضوء السعر السائد في السوق في تاريخ القوائم المالية للأدوات المالية المشابهة من حيث طبيعتها وشروطها.

١-٤ أهم السياسات المحاسبية المطبقة

١-٤-١ ترجمة العملات الأجنبية

أ- عملة التعامل والعرض

يتم عرض القوائم المالية بالجنيه المصري، والتي تمثل عملة التعامل والعرض للشركة.

ب- المعاملات والأرصدة

يتم ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية باستخدام سعر الصرف الساري في تاريخ المعاملة. وفي تاريخ إعداد القوائم المالية يتم ترجمة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية إلى الجنيه المصري وفقاً لسعر الصرف السائد في ذلك التاريخ. ويتم ترجمة الأصول والالتزامات التي يتم قياسها بالقيمة العادلة بالعملة الأجنبية بسعر الصرف المستخدم عند تحديد القيمة العادلة. ويتم ترجمة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية التي يتم قياسها بالتكلفة التاريخية بالعملة الأجنبية بسعر الصرف في تاريخ المعاملة. وبصفة عامة يتم الاعتراف بفروق العملة في الأرباح أو الخسائر.

١-٤-٢ الأصول الثابتة وإهلاكاتها

أ- الاعتراف والقياس الأولي

يتم إثبات الأصول الثابتة أولاً بالتكلفة ولاحقاً بالتكلفة بعد خصم مجمع الإهلاك ومجمع خسائر الاضمحلال - إن وجد .

ب- التكاليف اللاحقة على الإقتناء

يتم الاعتراف بتكلفة إحلال أحد مكونات الأصل ضمن تكلفة الأصل بعد إستبعاد تكلفة ذلك المكون عند تكبد الشركة لتكلفة الإحلال وإذا ما كان من المحتمل تدفق منافع إقتصادية مستقبلية للشركة

كنتيجة لإحلال هذا المكون بشرط إمكانية قياس تكلفته بدرجة عالية من الدقة ، هذا ويتم الاعتراف بالتكاليف الأخرى بقائمة الدخل كمصروف عند تكبدها.

ج- الإهلاك

يتم تحديد القيمة القابلة للإهلاك بناءً على تكلفة الأصل الثابت ناقصاً القيمة التخريدية له أو القيمة المتبقية في نهاية عمره الإنتاجي المقدر، ويتمثل القيمة التخريدية للأصل في صافي القيمة المتوقع الحصول عليها حالياً نتيجة التخلص من الأصل، إذا كان بحالته المتوقع أن يكون عليها في نهاية عمره الإنتاجي المقدر.

ويتم تحميل القيمة القابلة للإهلاك على قائمة الدخل وفقاً لطريقة القسط الثابت على أساس العمر الإنتاجي المقدر لكل نوع من أنواع الأصول الثابتة ، فيما عدا الاراضى فلا يتم إهلاكها ، وفيما يلي بياناً بالأعمار الإنتاجية المقدرة لكل نوع من الأصول الثابتة:-

العمر الافتراضى (سنة)	البيان
٢٠-٥٠	مبانى وإنشاءات ومرافق
١١-٥	آلات ومعدات
٥	وسائل نقل وإنقال
١٦.٦٦	اثاث وتجهيزات
٨	ادوات مكتبية
٥	اجهزة كهربائية وحاسب آلي
٥	عدد وأدوات

يعاد النظر في الأعمار الإنتاجية وطرق الإهلاك المستخدمة والقيمة التخريدية للأصول الثابتة في نهاية كل سنة مالية وتعديلها كلما كان هناك تغيير جوهري في أسلوب الحصول على المنافع الاقتصادية من تلك الأصول.

٣-٤ مشروعات تحت التنفيذ

يتم إثبات مشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة والتي تتضمن كافة التكاليف اللازمة والمتعلقة مباشرة بتجهيز الأصل إلى الحالة التي تسمح بتشغيله وفي الغرض الذي أقتنى من أجله. يتم تحويل مشروعات تحت التنفيذ إلى بند الأصول الثابتة عندما يتم الانتهاء منها وتكون متاحة للاستخدام للغرض الذي أقتنيت من أجله.

٤-٤ الأصول المالية

استثمارات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

عند الاعتراف الأولي باستثمار في أدوات حقوق الملكية غير محتفظ بها لغرض المتاجرة يمكن للشركة ان تقوم باختيار لا رجعة فيه بأن تعرض ضمن الدخل الشامل الآخر، التغيرات اللاحقة في القيمة العادلة للاستثمار، يتم اجراء هذا الإختيار لكل أداة على حدى.

تقاس الأصول المالية المقيمة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل لاحقاً بالقيمة العادلة.

توزيعات الأرباح يتم الاعتراف بها كإيراد ضمن الأرباح والخسائر مالم تكن توزيعات الأرباح تمثل بشكل واضح استرداداً لجزء من تكلفة الاستثمار.

صافي الأرباح والخسائر الأخرى التي تم الاعتراف بها في الدخل الشامل الآخر لا يتم إعادة توبييها على الإطلاق ضمن الأرباح أو الخسائر.

٥-٤ المخزون

- يتم تقييم المخزون في نهاية السنة بالتكلفة أو صافي القيمة الإسترادية أيهما أقل وفقاً لما يلي:-
- المخزون من الخامات ، وقطع الغيار والوقود والزيوت بالتكلفة ويتم تحديد التكلفة باستخدام طريقة المتوسط المرجح.
 - الإنتاج غير التام بتكلفته الصناعية والتي تشمل الخامات والمكونات المستخدمة في إنتاجه والأجور المباشرة بالإضافة إلى نصيبه من المصروفات الصناعية المباشرة وغير المباشرة حتى المرحلة الإنتاجية التي وصل إليها.
 - الإنتاج التام بالتكلفة أو صافي القيمة الإسترادية أيهما أقل وتتضمن التكلفة المصروفات الصناعية المباشرة والمصروفات الصناعية غير المباشرة.

٦-٤ تكلفة الإقراض

يتم رسملة تكلفة الإقراض المتعلقة مباشرة باقتناء أو انشاء أو انتاج الأصول الثابتة المؤهلة للرسملة وتحميلها على تكلفة تلك الأصول وتتوقف رسملة تلك الفوائد والعمولات إعتباراً من تاريخ صلاحية تلك الأصول للإستخدام.

هذا ويتم تحميل تكلفة الإقراض الأخرى كمصروف خلال السنة المالية التي تكبدت فيها الشركة تلك التكلفة على قائمة الدخل في حساب المصروفات التمويلية باستخدام طريقة سعر الفائدة الفعلي.

يتم التوقف عن رسملة تكلفة الإقراض خلال الفترات التي تعطل فيها أعمال تنفيذ الأنشطة اللازمة لإعداد الأصل للإستخدام في الأغراض المحددة له، كما يتم الإنتهاء من عملية الرسملة عندما يتم الإنتهاء من كل الأنشطة الجوهرية اللازمة لإعداد الأصل المؤهل لتحمل تكلفة الإقراض للإستخدام في الأغراض المحددة له أو عند الإنتهاء من إنشاء جزء من الأصل المؤهل لتحمل تكلفة الإقراض.

٧-٤ المدينون والحسابات المدينة الأخرى

يتم تسجيل المدينون والحسابات المدينة الأخرى بالتكلفة المستهلكة باستخدام طريقة الفائدة الفعلية مخصصاً منها خسائر الاضمحلال المحسوبة علي أساس المبالغ الغير متوقع تحصيلها. ويتم تبويب أرصدة المدينون والحسابات المدينة الأخرى ضمن الأصول المتداولة في حين تبويب المبالغ المتوقع تحصيلها خلال فترة تزيد عن عام من تاريخ المركز المالي ضمن الأصول غير المتداولة.

٨-٤ المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام حال حكى أو قانوني أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي، ويكون من المحتمل أن يترتب عليه تدفق خارج لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الإلتزام ويمكن تقديره بدرجة موثوق فيها. وإذا ما كان هناك تأثير هام للقيمة الزمنية للنقود، فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم التدفقات النقدية المستقبلية المتعلقة بسداد الإلتزام باستخدام معدل خصم مناسب لأخذ هذا التأثير في الإعتبار. ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل مركز مالي وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير حالي في ذلك التاريخ.

٩-٤ الإيراد من العقود مع العملاء

يتم الإعراف بالإيرادات عندما تقوم الشركة بالوفاء بالتزاماتها بتحويل السلعة او الخدمة للعميل وذلك عند نقل السيطرة على المنتج أو الخدمة إلى العميل.

تقوم الشركة بإثبات الإيراد من العقود مع العملاء باتباع نموذج مكون من خمس خطوات كما هو منكور في معيار المحاسبة المصري رقم (٤٨):

الخطوة (١): تحديد العقد (العقود) مع العميل. يعرف العقد بأنه اتفاقية بين طرفين أو أكثر تنشئ حقوقاً والتزامات واجبة النفاذ وتوضح الأسس والمعايير التي يجب الوفاء بها لكل عقد.

الخطوة (٢): تحديد التزامات الأداء في العقد. إن التزام الأداء هو عبارة عن تعهد ينص عليه العقد مع العميل بتحويل سلعة أو خدمة إلى العميل.

الخطوة (٣): تحديد سعر المعاملة: يمثل سعر المعاملة مبلغ المقابل الذي تتوقع الشركة أن يكون لها حق فيه مقابل تحويل السلع أو الخدمات المتعهد بها إلى العميل باستثناء المبالغ التي يتم تحصيلها بالنسيئة عن أطراف الثالثة.

الخطوة (٤): تخصيص سعر المعاملة على التزامات الأداء المنصوص عليها في العقد. بالنسبة للعقود التي تشتمل على أكثر من التزام أداء، ستقوم الشركة بتخصيص سعر المعاملة على كل التزام أداء وذلك بالمبلغ الذي تتوقع الشركة أن تكون لها الحق فيه مقابل الوفاء بكل التزام أداء.

الخطوة (٥): إثبات الإيراد عند وفاء الشركة بكل التزام أداء.

تقوم الشركة بالوفاء بالتزام الأداء وإثبات الإيراد على مدى زمني، إذا ما تم الوفاء بأحد الضوابط التالية:

أ) يتلقى العميل المنافع الناتجة عن أداء المنشأة ويستهلكها في ذات الوقت الذي تقوم فيه المنشأة بالأداء.

ب) يترتب على أداء المنشأة إنشاء أو تحسين الأصل الذي يسيطر عليه العميل في الوقت نفسه الذي يتم فيه تشييد الأصل أو تحسينه.

ج) لا يترتب على أداء المنشأة إنشاء أصل ليس له استخدام بديل لديها، وأن للشركة حق واجب النفاذ في دفعة مقابل الأداء المكتمل حتى تاريخه.

- بالنسبة لالتزامات الأداء، فإنه في حالة عدم الوفاء بأي من الشروط أعلاه، يتم إثبات الإيرادات عند نقطة من الزمن التي يتم الوفاء بالتزام الأداء فيها.

- في حالة وفاء الشركة بالتزام الأداء عن طرق تقديم الخدمات التي تم التعهد بها، فإن ذلك يؤدي إلى إنشاء أصل مبني على عقد مقابل العوض المكتسب من الأداء. وفي حالة زيادة العوض الذي يستلمه العميل عن مبلغ الإيرادات التي تم إثباتها، فقد ينشأ عن ذلك التزام عقد.

- تقاس الإيرادات بالقيمة العادلة للعوض المستلم أو المستحق القبض، بعد الأخذ بعين الاعتبار شروط السداد المتعاقد عليها، وبعد استبعاد الضرائب والرسوم، تقوم الشركة بمراجعة ترتيبات الإيرادات وفق معايير محددة للتأكد فيما إذا كانت تعمل كأصيل أو وكيل.

- يتم إثبات الإيرادات بالقدر الذي يحتمل أن تتدفق عنه المنافع الاقتصادية للشركة، وأنه يمكن قياس الإيرادات والتكاليف، إذ ينطبق ذلك، بشكل موثوق به.

١٠-٤ توزيعات الأرباح وإيرادات الفوائد

- يتم الاعتراف بإيراد الفوائد بقائمة الدخل باستخدام طريقة الفائدة الفعلية. وبالتالي يتم توزيع إيرادات الفوائد على مدار عمر الأصل وذلك باستخدام معدل الفائدة الفعلي الذي يستخدم لحصم الدفعات النقدية المستقبلية المتوقعة وعند حساب معدل الفائدة الفعلي تقوم الشركة بالأخذ في الاعتبار جميع الشروط التعاقدية.

- يتم الاعتراف بإيراد توزيعات الأرباح على الاستثمارات عندما يصدر الحق للشركة باستلام مبالغ تلك التوزيعات وإستلامها نقداً.

١١-٤ الإحتياطي القانوني

طبقاً للنظام الأساسي للشركة يتم تجنيب ٥% من صافي الأرباح لتكوين الإحتياطي القانوني ويجوز إيقاف تجنيب هذه المبالغ متى وصل هذا الإحتياطي إلى ٥٠% من قيمة رأس المال المصدر. يتم استئناف تجنيب ٥% من الأرباح السنوية متى قل الإحتياطي عن ٥٠% من قيمة رأس المال المصدر.

١٢-٤ أسهم الخزينة

يتم إثبات أسهم الخزينة بتكلفة اقتناؤها وتظهر مخصومة من حقوق الملكية ولا يتم الإقرار بأى ربح أو خسارة في الأرباح أو الخسائر الناتجة عن شراء أو بيع أو إصدار أو إلغاء تلك الأدوات. و يتم ادراج ربح أو خسارة التصرف في الأسهم ضمن حقوق الملكية.

١٣-٤ الإضمحلال

أ- الأصول المالية

تقوم الشركة بتقدير الخسائر الإئتمانية المتوقعة المرتبطة بأدوات الدين المدرجة بالتكلفة المستهلكة. يعتمد اضمحلال القيمة على ما إذا كانت هناك زيادة جوهرية في مخاطر الإئتمان.

بالنسبة للأرصدة المدينة تطبق الشركة المنهج المبسط الذي يسمح به معيار المحاسبة المصري رقم (٤٧)، والذي يتطلب الاعتراف بالخسائر المتوقعة على مدى العمر المتوقع للأداة المالية.

ب- الأصول غير المالية

في تاريخ نهاية كل فترة مالية، تقوم الشركة بمراجعة القيم الدفترية للأصول غير المالية للشركة (بخلاف الاستثمارات العقارية وأصول العقود مع العملاء، والأصول الضريبية المؤجلة) لتحديد ما إذا كان هناك مؤشر للاضمحلال. وإذا كان الأمر كذلك تقوم الشركة بعمل تقدير للقيمة الإستردادية للأصل. لإجراء اختبار اضمحلال القيمة لأصل يتم تجميع الأصول معا الي أصغر مجموعة أصول تتضمن الاصل والتي تولد تدفقات نقدية داخلية من الاستعمال المستمر ومستقلة الى حد كبير عن التدفقات النقدية الداخلة من الاصول الاخرى او مجموعات الأصول.

- القيمة الإستردادية للأصل او للوحدة المولدة للنقد هي قيمته العادلة ناقصا تكاليف البيع او قيمته الاستخدامية ايها أكبر، القيمة الاستخدامية للأصل هي القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقع حدوثها مخصومة بسعر خصم قبل الضرائب الذي يعكس تقديرات السوق الجارية للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المحددة للأصل او وحدة توليد النقد.

- يتم الاعتراف بخسارة الاضمحلال إذا كانت القيمة الدفترية للأصل او للوحدة المولدة للنقد أكبر من قيمته الإستردادية.

- يتم الاعتراف بخسارة الاضمحلال في الأرباح او الخسائر. ويتم توزيعها أولا لتخفيض القيمة الدفترية للشهرة الموزعة على وحدة توليد النقد، ثم تخفيض الاصول الاخرى للوحدة بالتناسب على اساس القيمة الدفترية لكل أصل في الوحدة.

بالنسبة للأصول الاخرى، يتم عكس خسائر الاضمحلال للأصول الأخرى الى المدى الذي لا يتعدى القيمة الدفترية التي كان سيتم تحديدها (بالصافي بعد الاهلاك والاستهلاك) ما لم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بالنسبة للأصل في السنوات السابقة.

١٤-٤ ضريبة الدخل

تتضمن ضريبة الدخل علي أرباح السنة كل من ضريبة السنة والضريبة المؤجلة، ويتم إثباتها بقائمة الدخل عن السنة باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة بالبند خارج الأرباح والخسائر والتي يتم إثباتها سواء ضمن الدخل الشامل الآخر أو ضمن حقوق الملكية مباشرة.

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل علي صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد المركز المالي بالإضافة إلي الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة.

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والإلتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي. هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءً علي الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والإلتزامات، باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد المركز المالي.

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

١٥-٤ مزايا العاملين

أ- نظام التأمينات والمعاشات

تلتزم الشركة بسداد حصتها في نظام التأمينات الاجتماعية التابع لهيئة التأمينات الاجتماعية وذلك لصالح العاملين طبقاً لأحكام قانون هيئة التأمينات الاجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته، وتقوم الشركة بتحمل قيمة هذه المساهمة وتدرج ضمن بند الأجور والمرتبات بقائمة الدخل طبقاً لأساس الاستحقاق.

ب- حصة العاملين في الأرباح

تدفع الشركة حصة العاملين في الأرباح بواقع ١٠٪ من صافي ربح العام بعد خصم الإحتياطي القانوني والخسائر المرحلة (إن وجدت) وفيما لا يجاوز إجمالي المرتبات السنوية ويعترف بحصة العاملين في الأرباح كإلتزامات عندما تعتمد من الجمعية العامة لمساهمي الشركة.

١٦-٤ الإلتزامات العرضية والإرتباطات

تظهر الإلتزامات العرضية والتي تدخل فيها الشركة طرفاً بالإضافة إلى الإرتباطات خارج المركز المالي باعتبارها لا تمثل أصول أو التزامات فعلية في تاريخ المركز المالي.

١٧-٤ المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة

تثبت المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة التي تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية وفقاً للشروط التي تضعها إدارة الشركة وبنفس أسس التعامل مع الغير .

١٨-٤ قائمة التدفقات النقدية

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة، ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية عن الفترة تتضمن النقدية وما في حكمها الأرصدة النقدية والودائع لأجل لمدة لا تزيد عن ٣ شهور وأذون الخزنة لمدة لا تزيد عن ٣ شهور.

١٩-٤ الأرقام المقارنة

يعاد تبويب الأرقام المقارنة كلما كان ذلك ضرورياً لتتوافق مع التغيرات في العرض المستخدم في الفترة الحالية.

شركة فكيك مصر للأسمدة والكيماويات شريكة مساهمة مصرية
 تابع الإيضاحات التامة للقران المالية الورقية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢
 (جميع البنائ بالجنبة المصري ما لم يذكر خلاف ذلك)

٥ - أصول ثابتة

الإجمالي	أدوات مكتبية	أثاث	أجهزة كهربائية	وسائط نقل	عدد زيارات	أدوات ومعدات	مباني والمنشآت	أرضي**	التكلفة في ١/١/٢٠٢٢
٧٨ ٢٤٧ ٣٢٧	١١ ٣٣٧	٥٣٩ ٥١٤	١ ٢٧٨ ٢٢٨	٣ ٨١١ ٩٩١	٩٥٩ ٦٣٢	٤٧ ٤٥٣ ٠٥٣	٢١ ٦١٠ ٠٩٤	٢ ٦٣٣ ٤٣٨	الإضافات خلال العام
٢ ٧٣١ ٠٢٧	---	١٣٠ ٢٤٤	٥٧٩ ٨٦٨	٣٣٢ ٥١٥	٧٥ ٤١١	٧١١ ٤٥٠	١ ٠٠١ ٥٤٩	---	الإضافات خلال العام
(١٨٧ ٣٣٤)	---	---	---	(١٨٧ ٣٣٤)	---	---	---	---	الإستبعادات خلال العام
٨٠ ٨٩١ ٠٣٠	١١ ٣٣٧	٦٦٩ ٨٠٨	١ ٨٥٨ ٠٩٦	٣ ٩٠٧ ١٦٢	١ ٠٣٥ ٠٤٣	٤٨ ١٦٤ ٥٠٣	٢٢ ٦١١ ٦٤٣	٢ ٦٣٣ ٤٣٨	التكلفة في ١/١/٢٠٢١
٣ ٥٨٠ ٥٣٦	---	٣٣ ٢٠٨	١٢ ٥١٦	٧٥٨ ٥٥٠	٢١٩ ٦١٣	٤٣٠ ٥٦٤	٢ ١٢٦ ٠٨٥	---	الإضافات خلال الفترة
(٣٨٣ ٢٩٢)	---	---	---	(٣٨٣ ٢٩٢)	---	---	---	---	الإستبعادات خلال العام
٨٤ ٠٨٨ ٧٧٤	١١ ٣٣٧	٧٠٣ ٠١٦	١ ٨٧٠ ٦١٢	٤ ٢٨٢ ٤٢٠	١ ٢٥٤ ٦٥٦	٤٨ ٥٩٥ ٠٦٧	٢٤ ٧٣٧ ٧٢٨	٢ ٦٣٣ ٤٣٨	التكلفة في ١/١/٢٠٢٢
٤٢ ٢٧١ ٢٠٦	١١ ٣٣٧	٣٢٠ ٥٥٠	٩٨٥ ١١٨	٢ ٥٢٤ ٥٧٠	٧٦١ ١٠٣	٣١ ٢٨٠ ٧٢٩	٦ ٦٨٨ ٢٩٩	---	مجمع الإهلاك في ١/١/٢٠٢١
٥ ٥٩٧ ٩٧٦	---	٤٥ ٧٦٢	١٧٨ ٩٧٢	٥٦٤ ٤٠٠	٧٥ ٤٣١	٤ ١٥٥ ٣٢٤	٥٧٨ ٠٨٧	---	إهلاك العام
(١٨٣ ٩٠٧)	---	---	---	(١٨٣ ٩٠٧)	---	---	---	---	مجمع إهلاك الإستبعادات
٤٨ ٠٨٥ ٢٨٠	١١ ٣٣٧	٣٦٥ ٨١٢	١ ١٦٤ ٠٩٠	٢ ٩٠٥ ٦٦٨	٨٣٦ ٥٣٤	٣٥ ٥٣٦ ٠٥٣	٧ ٢١٦ ٣٨٩	---	مجمع الإهلاك في ١/١/٢٠٢١
٣ ٩٣٢ ٠١٣	---	٩٦ ٤٦٣	١ ٥٠٧ ٠٢	٤٠٧ ٥٨٣	٨٥ ٥١٩	٢ ٧٤٥ ١٢٦	٤٩١ ٦٢٠	---	إهلاك الفترة *
(٣٨٣ ٢٩٢)	---	---	---	(٣٨٣ ٢٩٢)	---	---	---	---	مجمع إهلاك الإستبعادات
٥١ ٦٢٤ ٠١١	١١ ٣٣٧	٤٦٢ ٢٧٥	١ ٢٦٩ ٧٩٢	٢ ٩٢٩ ٣٥٩	٩٢٢ ٠٥٣	٣٨ ٢٨١ ١٧٩	٧ ٧٥٨ ٠٠٦	---	مجمع الإهلاك في ١/١/٢٠٢٢
٣٢ ٤٥٤ ٢٧٣	---	٢٤٠ ٧٤١	٦٠٠ ٨٢٠	١ ٣٥٣ ٠٦١	٣٣٢ ٦٠٣	١٠ ٣١٣ ٨٨٨	١٦ ٩٧٩ ٧٢٢	٢ ٦٣٣ ٤٣٨	صافي القيمة الدفترية في ١/١/٢٠٢٢
٣٢ ٨٠٥ ٧٥٠	---	٣٠٣ ٩٩٦	٦٩٤ ٠٠٦	١ ٠٠٢ ٠٩٤	١٩٨ ٥٠٩	١٢ ٦٢٨ ٤٥٠	١٥ ٣٤٥ ٢٥٧	٢ ٦٣٣ ٤٣٨	صافي القيمة الدفترية في ١/١/٢٠٢١

* إهلاكات الأصول الثابتة المحملة على قائمة الدخل عن الفترة موزعة كما يلي:-
 ٢٠٢٢/٩/٣٠ إهلاكات صناعية
 ٣ ٦٢٦ ٩١٥ إهلاكات عمومية وإدارية (إيضاح رقم ١٨)
 ٥٧٠ ٦٠٥ إهلاكات عمومية وإدارية (إيضاح رقم ١٨)
 ٤ ١٩٧ ٥٢٠ إهلاكات صناعية
 ٢ ٩٣٢ ٠١٣ إهلاكات عمومية وإدارية (إيضاح رقم ١٨)

** تشمل تلك البنود في أرضي ومباني مصنع الشركة بمدينة السادات.

شركة فيركيم مصر للأسمدة والكيماويات "شركة مساهمة مصرية"
تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يُذكر خلاف ذلك)

٦- مخزون

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/٩/٣٠	
٥ ٩١٤ ٦٤٦	١٨ ٨٧٤ ٥٠٩	مواد خام
٧٥ ٨٩١	١٠ ١٧١ ٣٠٠	إنتاج تام
١ ٠٥٥ ٢٧٦	٢ ٧٦٥ ٣٩٢	مواد تعبئة وتغليف
٢ ١٧٩ ٨٩٨	٢ ٨٧٤ ٠٧٧	قطع غيار
<u>٩ ٢٢٥ ٧١١</u>	<u>٣٤ ٦٨٥ ٢٧٨</u>	

٧- عملاء وأوراق قبض

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/٩/٣٠	
٩ ٤٠٥ ٣٢٤	١٨ ٤٢٠ ٤٨٨	عملاء *
١٥٦ ٠٠٠	٣ ١٧٥ ٦٦٨	أوراق قبض
<u>٩ ٥٦١ ٣٢٤</u>	<u>٢١ ٥٩٦ ١٥٦</u>	
--	(١٢٤)	يخصم: خسائر إئتمانية متوقعة
<u>٩ ٥٦١ ٣٢٤</u>	<u>٢١ ٥٩٦ ٠٣٢</u>	

* يتضمن رصيد العملاء أرصدة مستحقة على الأطراف ذات العلاقة بيانها كما يلي:

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/٩/٣٠	
--	١ ١١٧ ٥٤٠	الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية
٧٤٨ ٩١٣	٥ ١٦١	شركة الصفا للأسمدة والكيماويات
٣ ٣٨١ ٧٦٨	٤ ٧٦٨ ٣٦٤	شركة ابو زعبل للأسمدة والكيماويات
--	١ ٥٤٣ ٢٤٢	الشركة الدولية للأسمدة و الكيماويات
١٤٦ ٨٧٠	--	شركة أسوان للأسمدة والصناعات الكيماوية
<u>٤ ٢٧٧ ٥٥١</u>	<u>٧ ٤٣٤ ٣٠٧</u>	

٨- الأطراف ذات العلاقة

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/٩/٣٠	
٩ ٥٠٧ ٥٢١	١٦ ٨٩٨ ٤٨٧	أ- المستحق من الأطراف ذات العلاقة
٩ ٥٠٧ ٥٢١	١٦ ٨٩٨ ٤٨٧	الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية
--	(٧١.٤٥٩)	يخصم: خسائر إئتمانية متوقعة
<u>٩ ٥٠٧ ٥٢١</u>	<u>١٦ ٨٢٧ ٠٢٨</u>	

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/٩/٣٠	
٤٦١ ٨٧٦	١٤١ ١٦٧	ب- المستحق إلى الأطراف ذات العلاقة
<u>٤٦١ ٨٧٦</u>	<u>١٤١ ١٦٧</u>	الشركة الدولية للأسمدة و الكيماويات

شركة فيركيم مصر للأسمدة والكيماويات "شركة مساهمة مصرية"
تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يُذكر خلاف ذلك)

٩- مدينون وأرصدة مدينة أخرى

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/٩/٣٠	
٤ ٤٤٣ ٩٨٥	٦ ١١٧ ٠٦٨	موردين دفعات مقدمة
٨١٤ ٨٠٠	١ ٠٣٨ ٦٤٧	مصروفات مدفوعة مقدمة
٥ ٨٥٠ ٩٩٢	٥ ٠٥٦ ٧٨٢	دفعات مقدمة لمصلحة الضرائب
١ ٤١٦ ٥٢٣	١ ٦٣٣ ٥٤٣	تأمينات لدى الغير
٢١١ ٠٨٨	--	عائد نظام الدفعات المقدمة المستحق
٢ ٤٨٥	١٣٦	عهد
١٢ ٧٣٩ ٨٧٣	١٣ ٨٤٦ ١٧٦	
--	(٣٦ ٨٧٦)	يخصم: خسائر إئتمانية متوقعة
١٢ ٧٣٩ ٨٧٣	١٣ ٨٠٩ ٣٠٠	

١٠- نقدية وما في حكمها

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/٩/٣٠	
٤٢ ١٨٩ ٣٣٧	٢٨ ٨٦٣ ٥٨٨	بنوك - حسابات جارية
١٣٤ ٣٦٠	١١٧ ٤٣١	نقدية بالصندوق
٤٢ ٣٢٣ ٦٩٧	٢٨ ٩٨١ ٠١٩	
--	(٧٦ ٨٤٣)	يخصم: خسائر إئتمانية متوقعة
٤٢ ٣٢٣ ٦٩٧	٢٨ ٩٠٤ ١٧٦	

١١- رأس المال

- رأس المال المرخص به:
حدد رأس المال المرخص به بمبلغ ١٠٠ مليون جنيه مصري (مائة مليون جنيه مصري).
- رأس المال المُصدر والمدفوع:
بلغ رأس المال المُصدر والمدفوع مبلغ ٣٥ ١٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري مُوزع على عدد ١٧ ٥٥٠ ٠٠٠ سهم بقيمة إسمية للسهم ٢ جنيه مصري
تحفظ أسهم الشركة مركزياً لدى شركة مصر للمقاصة للتسوية والحفظ المركزي ويتم التداول عليها من خلال بورصة النيل.

١٢- مصروف ضريبة الدخل

عن الفترة المالية		عن الفترة المالية		
من ٢٠٢١/١/١	من ٢٠٢١/٧/١	من ٢٠٢٢/١/١	من ٢٠٢٢/٧/١	
إلى ٢٠٢١/٩/٣٠	إلى ٢٠٢١/٩/٣٠	إلى ٢٠٢٢/٩/٣٠	إلى ٢٠٢٢/٩/٣٠	
(٣ ٩٣٩ ٨٤٧)	(١ ١٢٨ ٣١٦)	(٨ ٠٠٦ ٠٥٨)	(٣ ٣٢٧ ١٦٧)	ضرائب الدخل الحالية (من الإقرار الضريبي)
٣٦٣ ٠٨٣	١٢٨ ٦١٠	٣٠٥ ٣٠٩	٢٧ ٤٦٣	ضرائب الدخل المؤجلة
(٣ ٥٧٦ ٧٦٤)	(٩٩٩ ٧٠٦)	(٧ ٧٠٠ ٧٤٩)	(٣ ٢٩٩ ٧٠٤)	

شركة فيركيم مصر للأسمدة والكيماويات "شركة مساهمة مصرية"
تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يُذكر خلاف ذلك)

١٢-١ تسوية لأحساب السعر الفعلي لضريبة الدخل

وتختلف الضرائب على نتائج أعمال الشركة عن القيمة التي تنتج عن تطبيق معدلات الضرائب السارية كالتالي:

عن الفترة المالية		
٢٠٢١/٩/٣٠	٢٠٢٢/٩/٣٠	
١٦ ٨١٩ ٦١٨	٣٣ ٩٢٣ ٩٣٨	صافي الربح قبل الضرائب
% ٢٢,٥	% ٢٢,٥	سعر الضريبة
٣ ٧٨٤ ٤١٤	٧ ٦٣٢ ٨٨٦	ضريبة الدخل المحسوبة
٦٦ ٧٩٦	(٢١٩ ٨٤٤)	مصروفات غير قابلة للخصم
(٢٧٤ ٤٤٦)	٢٦٦ ٦٩٢	مخصصات مستخدمة
٣٦٣ ٠٨٣	٣٢٦ ٣٢٤	إهلاك الأصول الثابتة
٣ ٩٣٩ ٨٤٧	٨ ٠٠٦ ٠٥٨	ضرائب الدخل
% ٢٣,٤٢	% ٢٣,٦٠	السعر الفعلي للضريبة

١٢-٢ التزامات ضريبية مؤجلة

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/٩/٣٠	
(٢ ٩٦٥ ٥٨٤)	(٢ ٦٦٠ ٢٧٥)	الأصول الثابتة
(٢ ٩٦٥ ٥٨٤)	(٢ ٦٦٠ ٢٧٥)	الضريبة التي ينشأ عنها (التزام)

وفيما يلي بيان بإجمالي حركة الإلتزامات الضريبية المؤجلة :

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/٩/٣٠	
(٣ ٤٣٦ ٧٣٩)	(٢ ٩٦٥ ٥٨٤)	الرصيد في أول الفترة / العام
٤٧١ ١٥٥	٣٠٥ ٣٠٩	أصول ضريبية خلال الفترة / العام
(٢ ٩٦٥ ٥٨٤)	(٢ ٦٦٠ ٢٧٥)	الرصيد في آخر الفترة / العام

١٣- المخصصات

الرصيد في	المستخدم	مكون	الرصيد في	
٢٠٢٢/٩/٣٠	من المخصصات	خلال الفترة	٢٠٢٢/١/١	
٢ ٦٥٥ ٨٠٨	(٣٤٤ ١٩٢)	١ ٠٠٠ ٠٠٠	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	مخصص مطالبات
٢ ٦٥٥ ٨٠٨	(٣٤٤ ١٩٢)	١ ٠٠٠ ٠٠٠	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	

١٤- بنوك - تسهيلات ائتمانية

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/٩/٣٠	
١ ٩٩٣ ٤٣٥	٢٤ ٩٨٧ ١٣٠	بنك البركة مصر تسهيل ائتماني بمبلغ ٢٥ مليون جنيه مصري مقابل إيداع بضائع بنظام المخازن المفتوحة المُستوفاة الشروط الرهن الحيازي ويُستخدم في فتح إتمادات مُستندية محلية وخارجية وقبول مُستندات تحصيل لإستيراد بضائع من ذات نشاط العميل بحيث لا تقل قيمة البضائع المُخزنة بالمخازن المفتوحة عن ١٢٥٪ من الرصيد المدين المقابل لها على أن تقوم الشركة بسداد ١٠٪ كغطاء نقدي عند الفتح من مواردها الخاصة. البنك الزراعي المصري
--	١٦ ١١٢ ١٧٨	تسهيل ائتماني بمبلغ ١٦ مليون جنيه مصري وفقاً لمبادرة البنك المركزي ويُستخدم في شراء خامات ومستلزمات الإنتاج بضمان كفالة وتضامن شركة بولي سيرف للأسمدة والكيماويات.
١٣ ٧٥٧ ٠٦٥	--	بنك بلوم مصر تسهيل جاري مدين بضمان أوراق تجارية تستحق خلال ستة أشهر بمبلغ ١٥ مليون جنيه مصري بالإضافة إلى تسهيل إتمادات مُستندية بمبلغ ٤.٥ مليون جنيه مصري.
٩ ٧٢٦ ٨٤٥	٥ ٤٥٨ ٤٦٥	بنك فيصل الإسلامي مراوحة بمبلغ ١٠ مليون جنيه مصري بضمان كفالة و تضامن شركة بولي سيرف للأسمدة و الكيماويات تستحق خلال ستة أشهر.
٢٥ ٤٧٧ ٣٤٥	٤٦ ٥٥٧ ٧٧٣	

شركة فيركيم مصر للأسمدة والكيماويات "شركة مساهمة مصرية"
تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يذكر خلاف ذلك)

١٥- موردون وأوراق دفع

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/٩/٣٠	
١ ٤٤٩ ٠٢٩	١١ ٩٠١ ٢٥٢	موردون*
٢ ٠٩٥ ١٣٥	٢ ٧٥٢ ١٤٦	أوراق دفع**
<u>٣ ٥٤٤ ١٦٤</u>	<u>١٤ ٦٥٣ ٣٩٨</u>	

*يتمثل رصيد أرصدة مستحقة للأطراف ذات العلاقة ضمن موردون كما يلي:

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/٩/٣٠	
--	٩ ٩٣٣ ٨٤١	شركة أبو زعبل للأسمدة و المواد الكيماوية
--	٩ ٩٣٣ ٨٤١	

**يتمثل رصيد أرصدة مستحقة للأطراف ذات العلاقة ضمن أوراق الدفع كما يلي:

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/٩/٣٠	
٦٥٠ ٦٦٦	--	شركة أبو زعبل للأسمدة و المواد الكيماوية
<u>٦٥٠ ٦٦٦</u>	<u>--</u>	

١٦- دائنون وأرصدة دائنة أخرى

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/٩/٣٠	
٥٧٣ ٣٣٣	٨٦٦ ٥٤٤	عملاء - دفعات مقدمة
٣٦ ٧٥٠	٢٤ ٠٠٠	تأمينات للغير
٢٣٤ ٠٢٩	٩٤ ٧٩٧	صندوق الأسمدة
٧٩٢ ٣٢٥	٣٤١ ٥٨٥	مصروفات مستحقة
٧٩٧ ٧٧٦	٩٠٨ ٨٤٣	مصلحة الضرائب
١٠٧ ٢٠٣	١٥٥ ٨٠١	الهيئة القومية للتأمينات الاجتماعية
٢٨٧ ٤٩٧	٧١١ ٩٧٦	النقابة الزراعية
--	٣٧٢ ١٤٣	أرصدة دائنة أخرى
<u>٢ ٨٢٨ ٩١٣</u>	<u>٣ ٤٧٥ ٦٨٩</u>	

١٧- الإيرادات

عن الفترة المالية		عن الفترة المالية		
من ٢٠٢١/١/١	من ٢٠٢١/٧/١	من ٢٠٢٢/١/١	من ٢٠٢٢/٧/١	
الى ٢٠٢١/٩/٣٠	الى ٢٠٢١/٩/٣٠	الى ٢٠٢٢/٩/٣٠	الى ٢٠٢٢/٩/٣٠	
٩١ ٥٩٩ ١٦٩	١٢ ٩٣٩ ٨٣٧	١١٦ ٧٩١ ٨١٤	٤٤ ٢١٩ ٨٨٤	إيراد المبيعات
٢٧ ٠٨٨ ١٢١	٨ ٩١١ ٢١٩	١٧ ٢٧٦ ٦٢٥	١٠ ٠٥٥ ٠١٧	إيرادات تشغيل للغير
<u>١١٨ ٦٨٧ ٢٩٠</u>	<u>٢١ ٨٥١ ٠٥٦</u>	<u>١٣٤ ٠٦٨ ٤٣٩</u>	<u>٥٤ ٢٧٤ ٩٠١</u>	

شركة فيركيم مصر للأسمدة والكيماويات "شركة مساهمة مصرية"
تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يُذكر خلاف ذلك)

١٨ - مصروفات إدارية وعمومية

عن الفترة المالية		عن الفترة المالية		
من ٢٠٢١/١/١	من ٢٠٢١/٧/١	من ٢٠٢٢/١/١	من ٢٠٢٢/٧/١	
إلى ٢٠٢١/٩/٣٠	إلى ٢٠٢١/٩/٣٠	إلى ٢٠٢٢/٩/٣٠	إلى ٢٠٢٢/٩/٣٠	
٢ ٥٢٢ ٨٥٦	٨٧٨ ٧١٨	١ ٧٢٩ ٨٤٩	٥٣٣ ٦٠٧	أجور ومُرتبات وما في حكمها
٢٥٣ ٨٦٩	٩١ ٣٧٩	٣٥٢ ٧٢٢	٤٣ ١٧٧	مصروفات تليفون و مستلزمات مكتبية و فاكس
٢٦٤ ٤٢٥	٤٣ ٥٢٥	٢٤٩ ٥٥٠	٦٠ ٦٩٦	مصروفات ضيافة و نظافة
٦٠ ٤٤٣	٢١ ٦٩٩	٣١ ٩١٨	٥ ٦٥٠	صيانة
٣١ ٢٠٣	١١ ٣٠١	٤١ ٧٩٩	٢٠ ٧٥٧	مياه وإنارة وغاز
٤٨٨ ٠٦٣	٨٩ ٥٤٠	٤٨٥ ٣٨٠	١٨٦ ٢٣٦	رسوم وإشتراكات
٢٥٦ ٨١٠	٨٠ ٠٤٣	٧٧ ١٢٧	١٥ ٣١١	تأمين
١٣١ ٣٤٢	١٠٨ ١٣٧	٣٣٤ ٤٨١	٢٦٤ ٤٣١	أتعاب مهنية
٥٠٩ ٤٦٩	١٤٧ ٢٣٨	١٩٤ ٣٣٦	٧٧ ٠١٤	مصروفات سيارات
٧ ٠٧٢	٤ ٢١٣	٤٣٥ ٣٥٦	٤٧ ١١٧	مُتنوعة
٨١ ٩١٤	٢٧ ٣٠٥	١١٨ ٨١٥	٣٩ ٦٠٥	الضريبة العقارية
١٤١ ٣٢٦	٧٨ ٦٦٠	١٤٧ ٩٧٩	٤٩ ١٥٣	خدمات أمنية
٥٧٠ ٦٠٥	٢٢٧ ٢١٥	٤٧٨ ٥٤٥	١٥٢ ٦٧٩	إهلاك أصول ثابتة
١٢٢ ٦٠٢	٤٤ ٤٨٣	١٩٣ ٥٠٢	٢٩ ٦٣٠	مصاريف بنكية
<u>٥ ٤٤١ ٩٩٩</u>	<u>١ ٨٥٣ ٤٥٦</u>	<u>٤ ٨٧١ ٣٥٩</u>	<u>١ ٥٢٥ ٠٦٣</u>	

١٩ - مصروفات تمويلية (بالصافي)

عن الفترة المالية		عن الفترة المالية		
من ٢٠٢١/١/١	من ٢٠٢١/٧/١	من ٢٠٢٢/١/١	من ٢٠٢٢/٧/١	
إلى ٢٠٢١/٩/٣٠	إلى ٢٠٢١/٩/٣٠	إلى ٢٠٢٢/٩/٣٠	إلى ٢٠٢٢/٩/٣٠	
(٣ ٠٣٨ ٠٨٤)	(٩٩٣ ٤١٤)	(٢ ٧٠١ ٩٠٩)	(١ ٠١١ ٨٧٤)	مصروفات تمويلية
٧٧١ ٨٢٥	٣١ ٥٠٨	١ ٦٩٠ ٠٧٢	٤١٥ ٢٣١	إيراد فوائد
<u>(٢ ٢٦٦ ٢٥٩)</u>	<u>(٩٦١ ٩٠٦)</u>	<u>(١ ٠١١ ٨٣٧)</u>	<u>(٥٩٦ ٦٤٣)</u>	

* يتمثل قيمة إيراد الفوائد في الفوائد المستحقة على الرصيد المدين والخاص بكلاً من الشركة الدولية للأسمدة والكيماويات والشركة الدولية للمحاصيل الزراعية وشركة ابو زعبل للأسمدة والكيماويات.

٢٠ - نصيب السهم في الأرباح

عن الفترة المالية		عن الفترة المالية		
من ٢٠٢١/١/١	من ٢٠٢١/٧/١	من ٢٠٢٢/١/١	من ٢٠٢٢/٧/١	
إلى ٢٠٢١/٩/٣٠	إلى ٢٠٢١/٩/٣٠	إلى ٢٠٢٢/٩/٣٠	إلى ٢٠٢٢/٩/٣٠	
١٣ ٢٤٢ ٨٥٤	٤ ٦٦٩ ٠٨٣	٢٦ ٢٢٣ ١٨٥	٨ ٨٩٥ ٤٨٣	صافي أرباح الفترة
١٧ ٥٥٠ ٠٠٠	١٧ ٥٥٠ ٠٠٠	١٧ ٥٥٠ ٠٠٠	١٧ ٥٥٠ ٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم المتاحة خلال الفترة
<u>٠,٧٥</u>	<u>٠,٢٧</u>	<u>١,٤٩</u>	<u>٠,٥١</u>	نصيب السهم في الأرباح

٢١ - الإرتباطات الرأسمالية

تتمثل في قيمة تعاقدات عن أصول ثابتة ولم يتم تنفيذها حتى تاريخ إعداد القوائم المالية ولا يوجد لدى الشركة أية إرتباطات رأسمالية جوهرية.

شركة فيركيم مصر للأسمدة والكيماويات "شركة مساهمة مصرية"
تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يذكر خلاف ذلك)

٢٢ - المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة

تتعامل الشركة مع الأطراف ذوى العلاقة وتتمثل تلك المعاملات فى مبيعات ومشتريات وحسابات جارية وتمويل وتتمثل أهمها فيما يلى:-

اسم الشركة	طبيعة العلاقة	مبيعات وتشغيل للغير	مشتريات / خدمات	معاملات جارية
		٢٠٢٢/٩/٣٠	٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/٩/٣٠
الدولية للمحاصيل الزراعية	طرف ذو علاقة	١١ ٨٨٥ ١٨٠	١٤ ٤٨٣ ٦٠١	٩ ٥٠٧ ٥٢١
أبو زعبل للأسمدة والمواد الكيماوية	طرف ذو علاقة	١٧ ٩٢٤ ٢٤٤	٢٧ ١٧٩ ٨٤٢	١ ١٩٨ ٤٩٨
الدولية للأسمدة والكيماويات شركة مساهمة مصرية	طرف ذو علاقة	٨ ٩٧٥ ٢٤١	٦٢ ٢١٨ ٢٩١	٩ ٢٣٥ ٨٣١
أسوان للأسمدة والصناعات الكيماوية	طرف ذو علاقة	٥ ٨١٤ ١٢٦	١١ ١٧٤ ٥٩٣	--

٢٣ - القيمة العادلة للأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

تتمثل الأدوات المالية للشركة فى الأصول والإلتزامات المالية، وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالخبزينة والبنوك، والعملاء وأوراق القبض، والمستحق من أطراف ذات علاقة وبعض الأرصدة المدينة كما تتضمن الإلتزامات المالية التسهيلات الائتمانية، والموردون وأوراق الدفع، والمستحق لأطراف ذات علاقة وبعض الأرصدة الدائنة.

عوامل المخاطر المالية

تتعرض الشركة لمخاطر مالية متنوعة وهى خطر الإئتمان، وخطر السيولة، وخطر السوق (والذى يشمل خطر سعر الفائدة، وخطر العملات الأجنبية وخطر تقدير القيمة العادلة الناتجة عن الأدوات المالية المملوكة للشركة). تستخدم الشركة تقنية داخلية لمراقبة هذه المخاطر بإستمرار حتى تتجنب التراكم الزائد لهذه المخاطر. وتتمثل طبيعة هذه المخاطر والتقنيات المستخدمة لإدارتها فيما يلى :

خطر الإئتمان

يتمثل خطر الإئتمان فى مدى تعرض الشركة لخسائر مالية فى حالة عدم قدرة أحد الأطراف المتعامل معهم على تنفيذ تعاقدهم مع الشركة ويتمثل بشكل أساسى فى العملاء والأطراف ذات العلاقة والمدينون بكافة أنواعهم، وتقوم إدارة الشركة بوضع سياسة إئتمانية يتم بموجبها تحليل القدرة الإئتمانية لكل عميل على حده والتى على أساسها يتم تحديد شروط التسليم والسداد والواردة بشروط التعاقد مع العملاء. وتتم مراجعة هذه الحدود بصفة دورية. ويبلغ الحد الأقصى للتعرض لخطر الإئتمان فى تاريخ القوائم المالية كما يلى:-

إيضاح	٢٠٢٢/٩/٣٠	٢٠٢١/١٢/٣١
رقم		
(٧) عملاء وأوراق قبض	٢١ ٥٩٦ ٠٣٢	٩ ٥٦١ ٣٢٤
(٨-أ) مستحق من الأطراف ذات العلاقة	١٦ ٨٢٧ ٠٢٨	٩ ٥٠٧ ٥٢١
(٩) مدينون وحسابات مدينة أخرى	١٣ ٨٠٩ ٣٠٠	١٢ ٧٣٩ ٨٧٣
	<u>٥٢ ٢٣٢ ٣٦٠</u>	<u>٣١ ٨٠٨ ٧١٨</u>

خطر السيولة

يتمثل خطر السيولة فى العوامل التى قد تؤثر على قدرة الشركة على سداد كافة إلتزاماتها أو جزء منها، وتقوم الشركة بإدارة خطر السيولة عن طريق الحفاظ على حد مقبول من النقدية والمواعمة بين مصادر التمويل المختلفة لتوفير التمويل لمواجهة الإلتزامات عند إستحقاقها. كما تتأكد الشركة من توافر النقدية الكافية عند الطلب لمقابلة مصروفات التشغيل المتوقعة لفترة ملائمة بما فيها أعباء الإلتزامات المالية.

خطر العملات الأجنبية

يتمثل خطر العملات الأجنبية فى التغيرات فى أسعار صرف العملات الأجنبية والذى قد يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والإلتزامات بالعملات الأجنبية. وفيما يتعلق بالإلتزامات النقدية التى تتم بالمعاملات بالعملة الأجنبية فإن الشركة تتأكد من أن صافى تعرضها لخطر العملات مضمون عند مستوى مقبول من خلال التدفقات النقدية المتولدة من خلال التشغيل الأساسى للشركة.

شركة فيركيم مصر للأسمدة والكيماويات "شركة مساهمة مصرية"
تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يذكر خلاف ذلك)

إدارة مخاطر رأس المال

إن سياسة إدارة الشركة هي الإحتفاظ برأس مال قوى بغرض المحافظة على ثقة المستثمرين والدائنين والسوق وكذا لمقابلة التطورات المستقبلية للنشاط. ويتولى مجلس إدارة الشركة متابعة العائد على رأس المال. لا توجد أية تغيرات في إستراتيجية الشركة في إدارة رأس المال خلال العام.

الموقف الضريبي - ٢٤

• الضريبة على أرباح شركات الأموال

- تقوم الشركة بتقديم الاقرارات الضريبية المعتمدة في المواعيد القانونية وآخر إقرار تم تقديمه في ٢٠٢١/١٢/٣١.
- السنوات من بداية النشاط حتى سنة: ٢٠١٤ تم الفحص وتم الربط و السداد.
- السنوات ٢٠١٥-٢٠١٦ تم إعتناء الإقرارات الضريبية عن هذه السنوات
- سنة ٢٠١٧ تم الفحص والتسوية والسداد.
- السنوات من ٢٠١٨ وحتى ٢٠٢١ لم يتم الفحص حتى الآن

• ضريبة الاجور والمرتببات

- تم فحص الشركة من بداية النشاط حتى سنة ٢٠١٧ وتم الربط والسداد.
- سنة ٢٠١٨-٢٠١٩ تم الفحص و في انتظار قرار اللجنة الداخلية.
- سنة ٢٠٢٠ - ٢٠٢١ لم تقم المأمورية بطلب الفحص.

• ضريبة الدمغة

- تم فحص الشركة من بداية النشاط حتى سنة ٢٠١٨ وتم الربط والسداد.
- السنوات من ٢٠١٩ حتى ٢٠٢١ لم تقم المأمورية بطلب الفحص

• ضريبة القيمة المضافة

- تقوم الشركة بتقديم الاقرارات الضريبية في المواعيد القانونية وحتى تاريخه.
- تم فحص الشركة من بداية النشاط حتى ٢٠١٧ وتم الربط والسداد.
- السنوات من ٢٠١٨-٢٠٢١ حتى الآن لم يتم الفحص.

• الضرائب العقارية

- تم سداد الضرائب العقارية المستحقة عن الشركة حتى تاريخ ٢٠٢١/١٢/٣١.

الموقف القضائي - ٢٥

الشركة ليس لديها قضايا مرفوعة منها أو قضايا مرفوعة عليها وليس طرفاً في أى دعوى قضائية في المحاكم المصرية وذلك وفقاً لشهادة المستشار القانوني.

أحداث لاحقة - ٢٦

بتاريخ ٢٧ أكتوبر ٢٠٢٢ صدر قرار البنك المركزي المصري بشأن تحرير سعر الصرف للعملة الاجنبية مقابل الجنيه المصري والذي ترتب عليه زيادة جوهرية في أسعار صرف العملات مقابل الجنيه المصري. كما قررت لجنة السياسات النقدية للبنك المركزي المصري رفع سعر عائد الإيداع والإقراض لليلة واحدة وسعر العملية الرئيسية للبنك المركزي بواقع ٢٠٠ نقطة أساس ليصل الى ١٣.٢٥% ، ١٤.٢٥% و ١٣.٧٥% على الترتيب ، كما تم رفع سعر الائتمان والخصم بواقع ٢٠٠ نقطة أساس ليصل الى ١٣.٧٥%.

نائب رئيس مجلس الاداره

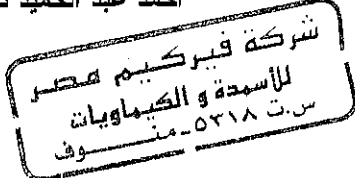
أحمد عبد الحميد ناصر

عضو مجلس الإدارة المنتدب

طارق محمد منتصر

مدير عام الشؤون المالية

السيد حسن محمد



ملخص نتائج الاعمال عن الفترة المنتهية في 2022-09-30

العملة : بالجنيه المصرى

.....

(1) المؤشرات المالية

(أ) قائمة الدخل عن الفترة المنتهية في 2022-09-30

التغير %	عن الفترة المقارنة	عن الفترة الحالية	بيان
113%	118,687,290	134,068,439	الاييرادات
167%	26,740,030	44,529,509	مجممل الربح
	22.53%	33.21%	نسبة مجممل الربح الى الايرادات
202%	16,819,618	33,923,934	صافى الربح قبل الضريبة من الانشطة المستمرة
198%	13,242,854	26,223,185	صافى الربح بعد الضريبة
	0.75	1.49	النصيب الاساسى للسهم فى الارباح

(ب) قائمة المركز المالى فى 2022-09-30

التغير %	فى تاريخ المركز المالى للعام السابق	فى تاريخ المركز المالى	بيان
99%	40,733,737	40,331,921	صافى رأس المال العامل
99%	70,573,903	70,125,919	حقوق الملكية
100%	35,100,000	35,100,000	راس المال المدفوع
120%	6,725,434	8,054,345	الاحتياطيات
34%	2,170,240	748,389	الارباح المرحلة
99%	26,578,229	26,223,185	صافى ارباح الفترة
	لا يوجد		اسهم خزينة

شركة فيركيم مصر
للأسمدة و الكيماويات
س.ت 5318 - منسوب

(ج) قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المنتهية في 2022-09-30

التغير %	عن الفترة المقارنة	عن الفترة الحالية	بيان
13-%	32,818,911	(4,264,806)	التدفقات النقدية من (الى) أنشطة التشغيل
153%	(2,280,103)	(3,487,131)	التدفقات النقدية من (الى) أنشطة الاستثمار
16.90%	(33,071,307)	(5,590,741)	التدفقات النقدية من (الى) أنشطة التمويل

(2) الاحداث الهامة التي وقعت منذ تاريخ المركز المالى حتى الان وتستوجب الافصاح

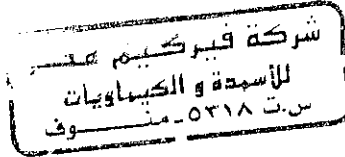
لا يوجد

إقرار

نقر بأن البيانات المدونة أعلاه مستخرجة من القوائم المالية للشركة التي تم اصدارها من مجلس الادارة المنعقد بتاريخ 2022 / 11 / 13 ولم يصدر عنها تقرير مراقب الحسابات بعد ونتعهد بالافصاح الفوري للهيئة والبورصة عن اى تغيير يطرأ على هذه البيانات فور حدوثه لحين ارسال القوائم المالية الموقعة والتي نتعهد بارسالها فور صدور تقرير مراقب الحسابات عليها وبعد اقصى قبل بداية جلسة تداول اليوم التالى وفقا للتاريخ المدون بتقرير مراقب الحسابات والذي نتوقع ان يكون تقريرا نظيفاً .

العضو المنتدب

مهندس / طارق منتصر



مسئول علاقات المستثمرين

محاسب / مدحت عمر أمين



شركة فيركيم مصر
للأسمدة والكيماويات
شركة مساهمة مصرية

محضر اجتماع لجنة المراجعة المنبثقة عن
مجلس الإدارة
بتاريخ 2022/11/13 جلسة رقم (14)

بناء على الدعوة الموجهة من السيد المحاسب / رئيس لجنة المراجعة ، اجتمعت لجنة المراجعة في تمام
الساعة 12.30 ظهرا من يوم الاحد الموافق 2022/11/13
وحضر كل من

رئيسا غير تنفيذي	الأستاذ / نافع فهمي عبد المجيد
عضوا من ذوي الخبرة	الأستاذ / احمد منتصر
عضوا	مهندس / احمد ناصر

كما حضر الاجتماع الاستاذ / السيد حسن محمد المدير المالي والأستاذ / محمد نعمان مدير التمويل والاستاذ /
جلال عبد الشافي المستشار الضريبي والاستاذ / صالح ابو اليزيد المستشار المالي .
وأمانة سر الأستاذ / علي حسن محمد وذلك للنظر في جدول الأعمال التالي :-

1- التصديق على المحضر السابق

تم التصديق على المحضر السابق

2- مناقشة قوائم مالية في 30 سبتمبر 2022 قبل العرض على مجلس الإدارة

بعد المناقشة رأيت اللجنة عرض القوائم المالية في 30 سبتمبر 2022 على مجلس الإدارة

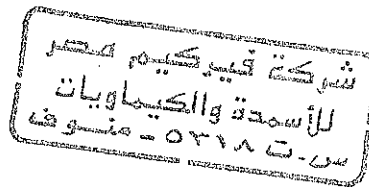
3- ما يستجد من اعمال

لا يوجد

وانتهى الاجتماع في تمام الساعة 1.00 ظهرا من نفس اليوم

رئيس لجنة المراجعة
الأستاذ / نافع عبد المجيد

أمين السر
محاسب / علي حسن محمد



تحريرا في 2022/11/13

نموذج تقرير مجلس الإدارة حتى 30-09-2022 المرفق بالقوائم المالية
(معد وفقا لاحكام المادة 40 من قواعد القيد)

تلتزم الشركة في إعداد تقرير مجلس إدارتها المعد للعرض على الجمعية العامة بالبيانات الواردة بالملحق رقم 1 المرفق باللائحة التنفيذية للقانون 159 لسنة 1981 بالإضافة إلى ماورد بالنموذج التالي:

اسم الشركة		فيركيم مصر للأسمدة الكيماويات (ش.م.م)	
البيانات الأساسية :			
غرض الشركة	أقامه وتشغيل مصنع للخلط والتعبئة للأسمدة الكيماوية والمبيدات الزراعيه والحشريه والهرمونات ومنظمات النمو الزراعيه		
المدة المحددة للشركة	25 سنة تبدأ من	تاريخ القيد بالبورصة	2010/9/15
	2001/1/28 الى		
	2026/1/27		
القانون الخاضع له الشركة	القانون رقم 8 لسنة 1997 ولائحته للإستثمار	القيمة الاسمية للسهم	2 جنيه للسهم الواحد
آخر رأس مال مرخص به	100.000.000 جنيه مصري	آخر رأس مال مصدر	35.100 مليون جنيه مصري
آخر رأس مال مدفوع	35.100 مليون جنيه مصري	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	5318 بتاريخ 2001/1/28

علاقات المستثمرين :

اسم مسئول الاتصال	مدحت عمر أمين محمود		
عنوان المركز الرئيسي	مدينة السادات - المنطقة الصناعية الرابعة - قطعه رقم 120 - محافظة المنوفيه		
ارقام التليفونات	048/2658114	أرقام الفاكس	048/2658112
	01009834795		
الموقع الالكتروني	www.ferchem.com.eg		
البريد الالكتروني	Medhat_eladawy@yahoo.com		

مراقب الحسابات :

اسم مراقب الحسابات	مكتب بيكر تلى- محمد هلال وو حيد عبدالغفار		
تاريخ التعيين	2018 /08 /28		
رقم القيد بالهيئة	6	تاريخ قيده بالهيئة	2006/ 11/ 06

شركة فيركيم مصر
للأسمدة و الكيماويات
س.ت. ٥٣١٨ - منوف

شركة فيركيم مصر للأسمدة والكيماويات

شركة مساهمة مصرية

هيكل المساهمين و نسبة ملكية اعضاء مجلس الادارة :

النسبة %	عدد الاسهم في تاريخ القوائم المالية	حصة 5% من اسهم الشركة فأكثر
89.469%	15,701,803	شركة بولي سيرف للأسمدة والكيماويات ش م م
89.469%	15,701,803	الإجمالي

مجلس الاداره :

النسبة %	عدد الاسهم في تاريخ القوائم المالية	ملكية اعضاء مجلس الادارة في اسهم الشركة
0.000%	29	المهندس / أحمد عبدالحميد السيد ناصر
0.000%	29	اجمالي ملكية اعضاء مجلس الادارة

اسهم الخزينة :

النسبة %	عدد الاسهم وفقا لآخر بيان افصاحي سابق	اسهم الخزينة لدى الشركة وفقا لتاريخ الشراء
_____	_____	_____
_____	_____	اجمالي اسهم الخزينة

اخر تشكيل لمجلس الادارة :

الاسم	الموظفة	جهة التمثيل	الصفة (تنفيذي - غير تنفيذي - مستقل)
المهندس / عبد السلام عبد السلام مصطفى الجبلى	رئيس مجلس الإدارة	شركة بولي سيرف للأسمدة والكيماويات	غير تنفيذي
المهندس / أحمد عبدالحميد السيد ناصر	لقب رئيس مجلس الإدارة	شركة بولي سيرف للأسمدة والكيماويات	غير تنفيذي
المهندس / طارق محمد منتصر فؤاد على صبرى	العضو المنتدب	شركة بولي سيرف للأسمدة والكيماويات	تنفيذي
الاستاذة / نورهان عبدالسلام مصطفى الجبلى	عضو مجلس الإدارة	شركة بولي سيرف للأسمدة والكيماويات	غير تنفيذي
الاستاذ / احمد شوقي محمد السيد منتصر	عضو مجلس الإدارة	شركة بولي سيرف للأسمدة والكيماويات	غير تنفيذي
الدكتور / محمد عبدالرحمن أحمد زيد	عضو مجلس الإدارة من ذوي الخبرة	شركة بولي سيرف للأسمدة والكيماويات	غير تنفيذي
الاستاذ / أحمد عبدالباسط حسن عدس	عضو مجلس الإدارة من ذوي الخبرة	شركة بولي سيرف للأسمدة والكيماويات	الرئيس التنفيذي

شركة فيركيم مصر
للأسمدة والكيماويات
س.ت 5318 - منسوف

الموقع والمركز الرئيسى : مدينة السادات - المنطقة الصناعية الرابعة - قطعة رقم 120 ت : 048/2658113 فاكس : 048/2658112
س.ت : 5318 منسوف - ص.ب : 100 السادات - ب.ض : 205/101/062 م.ض : 5/142/253 مأمورية ضمانت الاستثمار بالقاهرة

* يذكر التغيرات التي طرأت على تشكيل المجلس خلال العام:-

(عدد مرات إنعقاد اجتماعات مجلس الإدارة خلال العام)

9 اجتماعات

لجنة المراجعة :

آخر تشكيل للجنة المراجعة :

الاسم	جهة التمثيل
الاستاذ / نافع فهمي فهمي عبد المجيد	نفسه
الاستاذ / احمد شوقي محمد السيد منتصر	نفسه
المهندس / أحمد عبدالحميد السيد ناصر	نفسه

بيان اختصاصات اللجنة والمهام الموكلة لها :

1. فحص ومراجعة اجراءات الرقابه الداخليه للشركه ومدى الالتزام بتطبيقها .
2. دراسه السياسات المحاسبيه المتبعه والتغيرات الناتجه عن تطبيق معايير محاسبيه جديده.
3. فحص ومراجعة آليات وادوات المراجعة الداخليه واجراءتها وخطتها ونتائجها ودراسه تقارير المراجعة الداخليه ومتابعه تنفيذ توصياتها.
4. فحص ومراجعة التقارير الإداريه الدوريه التي تقدم للمستويات الإداريه المختلفه ونظم اعدادها وتوقيت عرضها.
5. فحص الإجراءات التي تتبع في اعداد ومراجعة ما يلي :
 - أ. القوائم الماليه السنويه
 - ب. نشرات الإكتتاب والطرح العام والخاص لأوراق الماليه.
 - ج. الموازنات التقديرية ومن بينها قوائم التدفقات النقدية وقائمة الدخل التقديرية.
6. فحص مشروع القوائم الماليه المبدئيه قبل عرضها على مجلس الإدارة تمهيدا لإرسالها الى مراقب الحسابات.
7. اقتراح تعيين مراقب الحسابات وتحديد اتعابهم والنظر في الامور المتعلقة باستقلالهم او بأقالتهم وبما لا يخالف أحكام القانون.
8. ابداء الرأي في شأن الإذن بتكليف مراقبي الحسابات بإداء خدمات لصالح الشركه بخلاف مراجعه القوائم الماليه وفي شأن الاتعاب المقدره عنها وبما لا يخل بمقتضيات استقلالهم.

شركة فيركيم مصر
للأسمدة و الكيماويات
س.ت ٥٢١٨ - مشرف

9. دراسة تقدير مراقب الحسابات بشأن القوائم المالية ومناقشته فيما ورد به من ملاحظات وتحفظات ومتابعه ما تم في شأنها والعمل على حل الخلافات في وجهات النظر بين إداره الشركة ومراقب الحسابات.

10. التأكد من قيام مستشار مالى مستقل باعداد تقرير يرفع لمجلس الاداره عن المعاملات مع الأطراف ذات العلاقه قبل اعتماد هذه المعاملات.

11. التأكد من تطبيق الأساليب الرقابيه اللازمه للمحافظه على أصول الشركه و اجراء التقييم الدورى للإجراءات الإداريه للتأكد من الإلتزام بالقواعد وإعداد تقرير مجلس الإدارة.

اعمال اللجنة خلال العام :

عدد مرات إنعقاد لجنة المراجعة	3
هل تم عرض تقارير اللجنة على مجلس ادارة الشركة	نعم
هل تضمنت تقارير اللجنة ملاحظات جوهرية وجب معالجتها	لا
هل قام مجلس الادارة بمعالجة الملاحظات الجوهرية	لا يوجد

بيانات العاملين بالشركة :

متوسط عدد العاملين بالشركة خلال السنة	140
متوسط دخل العامل خلال الفترة من 2022-1-1 حتى 2022-09-30	60534.90 جنيه

نظام الاثابة و التحفيز للعاملين و المديرين بالشركة (ان وجد) :

اجمالي الأسهم المتاحة وفقا نظام الاثابة و التحفيز للعاملين و المديرين	لا يوجد
اجمالي ما تم منحه من أسهم الاثابة و التحفيز للعاملين و المديرين خلال العام	لا يوجد
عدد المستفيدين من نظام الاثابة و التحفيز للعاملين و المديرين منذ تطبيق النظام	لا يوجد
اسماء وصفات كل من حصل على 5% أو أكثر من اجمالى الأسهم المتاحة (أو 1% من رأسمال الشركة) وفقاً للنظام	لا يوجد

المخالفات و الاجراءات التي تتعلق بقانون سوق المال و قواعد القيد :

لا يوجد

شركة فيركيم مصر
للأسمدة و الكيماويات
س.ت ٥٣١٨ - منسوف

بيان بتفاصيل التعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة

تتعامل الشركة مع الأطراف ذوى العلاقة وتتمثل تلك المعاملات فى مبيعات ومشتريات وحسابات جارية وتمويل وتتمثل أهمها فيما يلى:-

معاملات جارية		مشتريات / خدمات		مبيعات وتشغيل للغير		طبيعة العلاقة	إسم الشركة
2021/12/31	2022/09/30	2021/12/31	2022/09/30	2021/12/31	2022/09/30		
9 507 521	16 898 487	50 354 963	--	14 483 601	11 885 180	طرف ذو علاقة	الدولية للمحاصيل الزراعية
--	--	1 198 498	73 724 793	27 179 842	17 924 244	طرف ذو علاقة	أبوزعل للأسمدة والمواد الكيماوية
9 235 831	320 710	596 500	322 332	62 218 291	8 975 241	طرف ذو علاقة	الدولية للأسمدة والكيماويات (ش.م.م)
--	--	--	--	11 174 593	5 814 126	طرف ذو علاقة	أسوان للأسمدة والصناعات الكيماوية

شركة فيركيم مصر
للأسمدة والكيماويات
س.ت ٥٣١٨ - منسوف

1- الحالة العامة للشركة ونتيجة الأعمال ومستقبلها:-
أولاً : موارد الشركة:-

بلغت جملة موارد الشركة خلال الفترة الحالية 134,068 مليون جنية مقابل 118,687 مليون جنية عن نفس الفترة من العام الماضى بزيادة قدرها 15,381 مليون جنية وفقاً للبيان التالى :-

معدل الزيادة/الانخفاض	الزيادة/الانخفاض	2021/09/30	2022/09/30	بيان
12.96%	15,381,149	118,687,290	134,068,439	المبيعات

وترجع الزيادة فى موارد الشركة إلى :-

- ❖ إرتفاع أسعار السوبر الأحادى المحبب خلال الفترة الحالية عن نفس الفترة من العام الماضى بقيمة 1,248.35 جم / للطن حيث أن سعر سماد السوبر الأحادى المحبب خلال الفترة الحالية هي 3,014.73 جم للطن مقارنة بسعر سماد السوبر الأحادى المحبب 1,766.38 جم للطن لنفس الفترة من العام الماضى بنسبة زيادة 70.67 % وذلك لإرتفاع أسعار السوق . وذلك على الرغم من إنخفاض كمية المبيعات الكلية خلال الفترة بكمية 23,810 طن حيث أن كمية المبيعات الكلية خلال الفترة الحالية هي 96,885 طن مقارنة بكمية 120,695 طن عن نفس الفترة من العام الماضى بنسبة إنخفاض 24.57 % .
- ❖ زيادة كمية المبيعات من سماد السوبر الأحادى المحبب خلال الفترة الحالية عن نفس الفترة من العام الماضى بكمية 6,706.00 طن حيث أن مبيعات سماد السوبر الأحادى المحبب خلال الفترة الحالية هي 23,250.100 طن مقارنة بكميات مبيعات سماد السوبر الأحادى المحبب 16,544.100 طن لنفس الفترة من العام الماضى بنسبة زيادة 53.40 % .
- ❖ زيادة كمية مبيعات سوبر ناعم فيركيم بالماغنسيوم خلال الفترة الحالية عن نفس الفترة من العام الماضى بكمية 3,544.05 طن حيث أن مبيعات سوبر ناعم بالماغنسيوم خلال الفترة الحالية هي 7,477.20 طن مقارنة بكمية 3,933.150 طن عن نفس الفترة من العام الماضى بنسبة زيادة 90.11 % .
- ❖ زيادة كمية مبيعات حامض الفوسفوريك خلال الفترة الحالية عن نفس الفترة من العام الماضى بكمية 251.34 طن حيث أن مبيعات حامض الفوسفوريك خلال الفترة الحالية هي 312.180 طن مقارنة بكمية 60.840 طن عن نفس الفترة من العام الماضى بنسبة زيادة 413.11 % .
- ❖ إنخفاض كمية مبيعات التشغيل للغير خلال الفترة الحالية عن نفس الفترة من العام الماضى بكمية 34,060.080 طن حيث أن مبيعات تشغيل للغير خلال الفترة الحالية هي 66,158.250 طن مقارنة بكمية 100,218.33 طن عن نفس الفترة من العام الماضى بنسبة إنخفاض 33.98 % .

شركة فيركيم مصر
للأسمدة و الكيماويات
س.ت ٥٣١٨ - مت.سوف

الموقع والمركز الرئيسى : مدينة السادات - المنطقة الصناعية الرابعة - قطعة رقم 120 ت : 048/2658112 فاكس: 048/2658112
س.ت : 5318 مغوف - ص.ب : 100 السادات - ب.ب : 205/101/062 - م.ض : 5/142/253 مأمورية ضرائب الإستثمار بالقاهرة

www.Ferchem.com.eg

info@ferchem.com.eg

ثانياً : إستخدامات الشركة :-

بلغت جملة الإستخدامات خلال الفترة الحالية 100,144 مليون جنية مقابل 101,867 مليون جنية عن نفس الفترة من العام الماضى بإنخفاض قدره فقط 1,723 مليون حنية وفقاً للبيان التالى :-

معدل الزيادة/الانخفاض	الزيادة/الانخفاض	2021-09-30	2022-09-30	بيان
-2.62%	2,408,330-	91,947,260	89,538,930	تكاليف النشاط
57.73%	1,257,064	2,177,400	3,434,464	مصروفات البيع والتوزيع
-10.49%	570,640-	5,441,999	4,871,359	مصروفات عموميه واداريه
95.54%	91,000	95,250	186,250	بدلات حضور اعضاء مجلس الإدارة
-	1,000,000	-	1,000,000	مخصصات مكونة
56.31%	33,649-	59,756-	93,405-	أرباح رأسمالية
-	158,302	-	185,302	عبء خسائر إنتمائية متوقعة
-55.35%	1,254,422-	2,266,259	1,011,837	مصروفات تمويلية
-1420%	10,508	740-	9,768	فروق ترجمة عملات أجنبية
-1.69%	1,723,167-	101,867,672	100,144,505	جملة الاستخدامات

يتضح مما سبق الآتى :-

- 1- إنخفاض تكاليف النشاط خلال العام الحالى بمبلغ 2,408 مليون بمعدل إنخفاض قدره 2,62% ويرجع ذلك إلى إنخفاض مشتريات الشركة من المواد الخام وقطع الغيار .
- 2- إرتفاع مصروفات البيع والتوزيع خلال الفترة الحالية بمبلغ 1.257 مليون جنية بمعدل زيادة قدرة 57.73% ويرجع ذلك لإرتفاع أسعار المحروقات (سولار وزيوت) والتى أثرت بشكل مباشر على أسعار نقل المنتجات إلى العملاء وكذلك إرتفاع أسعار تعبئة وتحميل المنتجات .
- 3- إنخفاض المصروفات العمومية والإدارية بمبلغ 570 ألف جنية للفترة الحالية مقارنة بنفس الفترة من العام الماضى بمعدل إنخفاض قدره 10.49% ويرجع ذلك بسبب عدم صرف حافز الانتاج لقيام الشركة بأعمال العمرة السنوية خلال شهر يناير وفبراير .
- 4- إنخفاض المصروفات التمويلية بمبلغ 1,254 مليون جنية بنسبة إنخفاض 55.35% وذلك لقيام الشركة

بسادد بعض التسهيلات الممنوحة للشركة
شركة فيركيم مصر
للأسمدة و الكيماويات
س.ت ٥٣١٨ - منوف

بلغ صافى ربح النشاط خلال الفترة من العام الحالى مبلغ 26,223 مليون جنية مقارنة بصافى الربح خلال نفس الفترة من العام الماضى بمبلغ 13,242 مليون جنية بنسبة زيادة قدرها 98.02%.

1- الأرباح المقترحة التى ستوزع على المساهمين

لا يوجد .

3- الاقتراحات الخاصه بالتحويل للاحتياطات :

سيتم تحويل 5% احتياطي قانونى بالتساوى مع العام السابق .

4- القيمة الحالية للأصول الثابتة

. 32,454,273

5 - حجم التصدير :

لا يوجد .

6-التبرعات :

لا يوجد .

7-أصدارات الاسهم :

لم يتم اصدار اسهم وسندات خلال السنه.

العضو المنتدب

ختم الشركة

الاسم : طارق محمد منتصر

التوقيع :

