

٣٢
٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢

السيد الأستاذ / زكريا عبد الفتاح حمزة

نائب رئيس قطاع الإفصاح والحوكمة

البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد ،،،،

يشرفنى أن أرسل لسيادتكم رفق كتابنا هذا صورة من القوائم

المالية فى ٢٠٢٢/١٢/٣١

- ١- صورة قائمة المركز المالي فى ٢٠٢٢/١٢/٣١
- ٢- صورة قائمة الدخل عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١
- ٣- صورة قائمة التغير فى حقوق الملكية فى ٢٠٢٢/١٢/٣١
- ٤- صورة قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١
- ٥- صورة الإيضاحات المتممة للقوائم المالية فى ٢٠٢٢/١٢/٣١
- ٦- صورة من تقرير مراجع الحسابات (أ / أحمد فؤاد الوطن)

رجاء التفضل بالإحاطة والتنبيه باللازم
وتفضلوا بقبول وافر الاحترام والتحية،،،،،

الرئيس التنفيذي

١٢ / ٢٠٢٢
مهندس / محمد أحمد خليل
كياى



تحريرا فى ٢٠٢٣ / ١ /

تقرير فحص محدود

إلى السادة / مساهمي مطاحن و مخابز جنوب القاهرة والجيزة (شركة مساهمة مصرية) .

المقدمة:

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي المرفقة لشركة مطاحن و مخابز جنوب القاهرة والجيزة (شركة مساهمة مصرية) في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ وكذلك قائمة الدخل وقائمة الدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرتبطة بها عن السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ , وملخصا للسياسات المحاسبية وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى والإدارة هي المسئولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وتتحصر مسئوليتنا في التوصل الي إستنتاج علي هذه القوائم المالية في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود:

قمنا بفحصنا المحدود طبقا للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) " الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدي بمعرفة مراقب الحسابات " ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية عمل إستفسارات بصورة أساسية من الأشخاص المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية وغيرها من إجراءات الفحص المحدود الأخرى ويقل الفحص المحدود جوهريا في نطاقه عن عملية المراجعة التي تتم طبقا لمعايير المراجعة المصرية , وبالتالي فإن أعمال الفحص المحدود قد لا تمكننا من الحصول علي تأكيدات بجميع الأمور الهامة التي قد يمكن إكتشافها خلال عملية المراجعة ، وعليه فنحن لا نبدئ رأي في مراجعة هذه القوائم المالية الدورية .

الإستنتاج :

وفي ضوء فحصنا المحدود لم ينم إلي علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ وعن أداؤها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية .

أحمد فؤاد الوطن

سجل مراقبي الحسابات بالهيئة العامة للرقابة المالية : ٣٩٤
سجل مراقبي الحسابات بالبنك المركزي المصري : ٣٤٠
سجل مراقبي الحسابات بالجهاز المركزي للمحاسبات : ١٣٩٩
سجل المحاسبين والمراجعين بوزارة المالية : ٦٦٠٥

Independent member of
B K R
INTERNATIONAL

Independent member of
B K R
INTERNATIONAL

القاهرة في : ٣٠ يناير ٢٠٢٣ .

قائمة المركز المالى
فى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

القيمة بالالف جنيه

٢٠٢٢/٦/٣٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	رقم الايضاح	البيــــــــــــــــان
			<u>الاصول</u>
			<u>الاصول غير المتداولة</u>
٨١٩٤٤	٧٨٥٨٢	١٤	اصول ثابتة
١٤٤٤	١٤٤٠	١٥	مشروعات تحت التنفيذ
٨١٢	٨١٢	١٦	استثمارات مالية طويلة الاجل
٠	٠		استثمار عقارى
٠	٠		اصول غير ملموسة
٠	٠		استثمارات فى شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة
٠	٠		استثمارات مالية متاحة للبيع
٣٢٩٠	٣٢٩٠	١٦	اصول ضريبية مؤجلة
٨٧٤٩٠	٨٤١٢٤		مجموع الاصول غير المتداولة
			<u>الاصول المتداولة</u>
٠	٠		اصول محتفظ بها لغرض البيع
١٦٢٠٠	٢٣٧٩١	١٧	مخزون
١٢٤٢٢٠	١٦٦٢٣٧	١٨	عملاء واوراق قبض ومديون اخرون (بعد خصم المخصص البالغ ١٤.١٣٠ مليون جنيه)
٢٠٤	٣٣٥٩	١٩	حسابات مدينة مع الشركة القابضة والشقيقة
١٢٧	٢٠٣١	١٩	دفعات مقدمة
١٠٣٦٤٨	٩٦١٨٧	٢٠	نقدية وارصدة لدى البنوك
٢٤٤٣٩٩	٢٩١٦٠٥		مجموع الاصول المتداولة
٣٣١٨٨٩	٣٧٥٧٢٩		اجمالى الاصول

تابع: قائمة المركز المالي
في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

رقعة بالألف حبة

٢٠٢٢/٦/٣٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	رقم الايضاح	البيان
			حقوق الملكية
٣٠٠٠٠	٣٠٠٠٠	٢١	رأس المال المدفوع
٥٨٠٨٧	٦٠٠٥١	٢٢	الاحتياطيات
-١٤٠٥٩٨	-١٥٣٣٩٨	٣٢	ارباح (خسائر) مرحلة
-١٠٣٣٦	٨٣٥١		ارباح (خسائر) الفترة قبل التوزيع
.	.		ارباح (خسائر) العام السابق
-٦٢٨٤٧	-٥٤٩٩٦		مجموع حقوق الملكية
			الالتزامات غير المتداولة
.	.		سندات مصدرة
.	.		قروض من البنوك
٦٨٧٢	١٤٣٢	٢٣	قروض من شركات قابضة وشقيقة وجهات اخرى
.	.		التزامات نظم مزايا العاملين المحددة
.	.		التزامات مالية عن المدفوعات المبينة على اسهم
.	.		مخصصات طويلة الاجل
١٠٥٩٦	١٠٥٩٦	٣٧	التزامات ضريبية مؤجلة
.	.		التزامات اخرى
١٧٤٦٨	١٢٠٢٨		مجموع الالتزامات غير المتداولة
			الالتزامات المتداولة
٢٦٦٩٨	٢٦٦٩٨	٢٤	مخصصات
.	.		بنوك سحب على المكشوف
٣٣٦٩٠١	٣٨١٠٩٠	٢٥	موردون واوراق دفع ودائنون اخرون
.	.		حسابات دائنة للشركة القابضة والشقيقة
١٣٦٦٩	١٠٩٠٩	٢٦	حسابات دائنة للمصالح والهيئات
.	.		قروض وتسهيلات قصيرة الاجل
.	.		الجزء المستحق خلال السنة من القروض طويلة الاجل
.	.		ضريبة الدخل المستحقة
.	.		التزامات محتفظ بها لغرض البيع
٣٧٧٢٦٨	٤١٨٦٩٧		مجموع الالتزامات المتداولة
٣٣١٨٨٩	٣٧٥٧٢٩		مجموع حقوق الملكية والالتزامات


مدير عام

رئيس قطاع

عضو مجلس الادارة - الأستاذ محمد حسن التنفيذي

الميزانية والبنوك

الشنون المالية



 WATAM CONSULTANTS & ACCOUNTANTS & TAX

محاسب / عبد العزيز شهما
 محاسب / رفعت المؤذن

Independent member of

B K R

INTERNATIONAL

قائمة الدخل الشامل المنفردة

عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالالف جنيه

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان
-١٩١٥٦	٨٣٥١	ربح (خسارة) الفترة
		<u>الدخل الشامل</u>
٠	٠	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العملات الاجنبية
٠	٠	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
٠	٠	تغطية التدفق النقدي
٠	٠	الارباح (الخسائر) الاكتوارية من نظام المزايا المحددة للمعاشات
٠	٠	نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخر في الشركات الشقيقة
٠	٠	ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الاخرى
٠	٠	مجموع الدخل الشامل الاخر عن السنة بعد خصم الضريبة
-١٩١٥٦	٨٣٥١	اجمالي الدخل (الخسارة) الشامل عن السنة

الرئيس التنفيذي

عضو مجلس الادارة

رئيس قطاع

مدير عام

المنتدب للشئون المالية والادارية

الشنون المالية

الميزانية والبنوك

استشاريين

محاسبين

قانونيين

محاسب / يسري احمد / عبد الحميد / مهدي / محمد احمد خليل

محاسب / عبد العزيز شمس / رفعت المؤذن

Independent member of

B K R

INTERNATIONAL

قائمة الدخل المنفردة

عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١

(تبويب المصروفات طبقا لوظيفتها)

القيمة بالالف جنيه

رقم الايضاح	٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان
٢٧	٧٢٧٤٥	١٠٦٨٤٨	المبيعات/الايادات
	.	.	منح واعانات
٣٠	٥٣٨٥٥	٦٤١٩٦	تكلفة المبيعات/تكلفة الحصول على الايراد
	١٨٨٩٠	٤٢٦٥٢	مجمل الربح
	١٧٨٢	٥٤٢١	الدخل من الاستثمار
	.	.	مكاسب وخسائر اخرى
٢٨	٤٨٧٧	٥٩٤١	ايرادات اخرى
	.	.	مصروفات بيع وتوزيع
٢٩	٤١٤٢٩	٤٣٤٤٦	مصروفات ادارية وعمومية
	.	.	مخصصات مكونة
	.	.	مخصصات انتهى الغرض منها
	.	.	خسائر الاضحلال في قيمة الاصول الثابتة والغير ملموسة
٣١	٢٢٦٧	٢١١١	مصروفات اخرى
	١٠٠٩	١٠٦	مصروفات تمويلية
	.	.	ايراد في استثمارات في شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة
	-١٩١٥٦	٨٣٥١	الارباح قبل الضريبة
	.	.	مصروف ضريبة الدخل
٢١	-١٩١٥٦	٨٣٥١	ربح (خسارة) السنة من العمليات المستمرة
	.	.	ربح(خسائر) السنة من العمليات غير المستمرة
	-١٩١٥٦		ربح (خسارة) السنة

مدير عام

رئيس قطاع

عضو مجلس الادارة

الميزانية والبنوك

الشنون المالية

المنتدب للشنون المالية

مستشار

القانونيون

Accountants & Auditors

B K R

INTERNATIONAL

محاسب / عبد العزيز شمس

محاسب / رفعت المؤذن

محاسب / يسري احمد

Independent member of

محاسب / محمد احمد خليل

محاسب / محمد احمد خليل

قائمة التغيير في حقوق الملكية
عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١

٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	النقص	الزيادة	رصيد اول المدة	رقم الايضاح	البيان
٣٠٠٠٠	٣٠٠٠٠	٠	٠	٣٠٠٠٠	٢١	رأس المال المصدر
٠	٠	٠	٠	٠		اقساط لم يطلب سدادها
٠	٠	٠	٠	٠		اقساط متأخر سدادها
٣٠٠٠٠	٣٠٠٠٠	٠	٠	٣٠٠٠٠		رأس المال المدفوع
					٢٢	الاحتياطيات
١٦٩٨٣	١٦٩٨٣	٠	٠	١٦٩٨٣		احتياطي قانوني
٢٥٣٨٢	٢٥٣٨٢	٠	٠	٢٥٣٨٢		احتياطي نظامي
١٢٠٣٩	١٤٠٠٣	٠	١٩٦٤	١٢٠٣٩		احتياطي رأسمالي
٣٦٨٢	٣٦٨٢	٠	٠	٣٦٨٢		احتياطيات اخرى
٨١١	٨١١	٠	٠	٨١١		احتياطيات متنوعة
٨١٢	٨١٢	٠	٠	٨١٢		أ. مستثمر في سندات
٢٠٥٩	٢٠٥٩	٠	٠	٢٠٥٩		أ.أ. اسعار اصول
٥٨٠٨٦	٦٠٠٥١	٠	١٩٦٤	٥٨٠٨٧		اجمالي الاحتياطيات
-١٤٠٥٩٨	-١٥٣٣٩٨	٥٠٠	٠	-١٥٢٨٩٨	٣٢	ارباح (خسائر) مرحلة
٠	٠	٠	٠	٠		صافي ربح (خسارة) العام السابق
٠	٨٣٥١	٠	٠	٠		ربح (خسارة) الفترة
٠	٠	٠	٠	٠		اسهم الخزينة

مدير عام
البيزانية والبتوك
محاسب / عبد العزيز شما

رئيس قطاع
الشؤون المالية
محاسب / رفعت المؤذن

عضو مجلس الادارة
المنتدب للشؤون المالية
محاسب / يسري احمد عبد الحميد / محاسب / محمد احمد خليل

التشخيصي
١٤٤٢
١٤٤٢

AMMAD EL - WARRAH
Consultants
Accountants & Auditors

Independent member of
BKR
INTERNATIONAL

قائمة التدفقات النقدية من الفترة ٢٠٢٢/٧/١ م حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

القيمة بالالف		القيمة بالالف		البيان
الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١		الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١		
كلي	جزئي	كلي	جزئي	
أولاً :- التدفقات النقدية من النشاط الجاري				
	١١١٠٧٣		١٧١١٣٧	مبيعات نقدية ومنتجات من عملاء
	٣٧٣٨٨-		٥٧٧٦٠-	مشتريات ومدفوعات للموردين
	٦٠٣٢٦-		٧٠٠٧٥-	أجور مدفوعة
	١٤٨١		٥١٧٩	فوائد دائنة محصلة
	٦٥٦-		٠٠٠	فوائد مدينة مدفوعة
	١٢٠٠٧		١٠٤٥٧	متحصلات أخري
	٣٦٤٢٠-		٦٠٨٧٣-	مدفوعات اخري
				صافي التدفقات النقدية من النشاط الجاري
١٠٢٢٩-		١٩٣٥-		
ثانياً :- التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري				
	٤٣٤-		١٢٦-	مدفوعات لشراء اصول ثابتة
	١٣٤٤		٤٠	متحصلات عن بيع اصول ثابتة
	٠		٠	إقراض طويل الاجل مسدد
	٠		٠	تحصيل إقراض طويل الاجل
				صافي التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري
٩١٠		٨٦-		
ثالثاً :- التدفقات النقدية من النشاط التمويلي				
	٠		٠	متحصلات من قروض
	٠		٥٤٤٠-	سداد قروض
	٠		٠	توزيعات أرباح مدفوعة خلال العام
	٧٧١٨١		٠	متحصلات سحب علي المكشوف
	٦٩٠٢٥-		٠	سداد سحب علي المكشوف
				صافي التدفقات النقدية من النشاط التمويلي
٨١٥٦		٥٤٤٠-		
١١٦٣-		٧٤٦١-		التغير في حركة النقدية
٢٨٧٤٣		١٠٣٦٤٧		رصيد في ٢٠٢٢/٧/١ م
٢٧٥٨٠		٩٦١٨٦		رصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

العضو المنتدب للشؤون المالية والإدارية / الرئيس التنفيذي للشركة

محاسب / يسرى أحمد عبد الحميد / مهندس أحمد أحمد خليل

رئيس قطاع الشؤون المالية

محاسب / رفعت المؤذن

مدير عام الميرانية والبنوك

محاسب / عبد العزيز شما



حساب تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة
عن الفترة من ١ / ٧ / ٢٠٢٢ إلى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

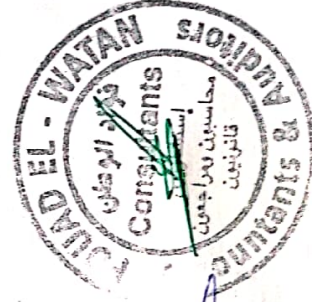
سنة المقارنة	التابل المحسبي	البيان	جزئى		سنة المقارنة	التابل المحسبي	البيان		جزئى		كلى
			كلى	جنيه			كلى	جنيه	كلى	جنيه	
٥٣٨٥٥١٧٦	١٦٣	مخزون إنتاج تام آخر الفترة تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة (مرحل لحساب المتاجرة) (٦٤١٩٦٢٧٦	٢٧	٣٨٢٥٠٧٨	٣٦٣٦	٤٥٦٤٨٦	مخزون إنتاج تام أول الفترة مشتريات بضائع بغرض البيع	٢١١٩٧٧٣	١٣	٦٤١٩٦٢٧٦
									٢٩٢٧٧٢٠	٨٩	
									١٠٧٩٧	٠٠	
									٤٧٤٩٩٠	٤٦	
٢١٩٧٨٧٠٩	٣٦١	٢١٩٧٨٧٠٩	٣٦	٢١٩٧٨٧٠٩	٣٦	٣٣١١٥٦٩٠	٩٥				
٢٣٢٥٥٤٨٠	٣٦٢	٢٣٢٥٥٤٨٠	٣٦٢	٢٣٢٥٥٤٨٠	٣٦٢	٢٥٥٤٧٣٠٣	٨٤				
٤٧٩٥٩٠٩	٣٦٣	٤٧٩٥٩٠٩	٣٦٣	٤٧٩٥٩٠٩	٣٦٣	٥٥٣٣٢٨١	٤٨				
١٤٢٩١٧٤	٣٦٣١	١٤٢٩١٧٤	٣٦٣١	١٤٢٩١٧٤	٣٦٣١	٢١١٩٧٧٣	١٣				
٢٨٩٩٤٥٢	٣٦٣٢	٢٨٩٩٤٥٢	٣٦٣٢	٢٨٩٩٤٥٢	٣٦٣٢	٢٩٢٧٧٢٠	٨٩				
١٠٧٩٧	٣٦٣٤	١٠٧٩٧	٣٦٣٤	١٠٧٩٧	٣٦٣٤	١٠٧٩٧	٠٠				
٤٥٦٤٨٦	٣٦٣٦	٤٥٦٤٨٦	٣٦٣٦	٤٥٦٤٨٦	٣٦٣٦	٤٧٤٩٩٠	٤٦				
٥٣٨٥٥١٧٦	١٦٣	٥٣٨٥٥١٧٦	١٦٣	٥٣٨٥٥١٧٦	١٦٣	٦٤١٩٦٢٧٦	٢٧				

صحة هذه الحسابات

رئيس قطاع
الشؤون المالية

١١

محاسب / رفعت المونون



Independent member of
BKRI
INTERNATIONAL

حساب المتاجرة

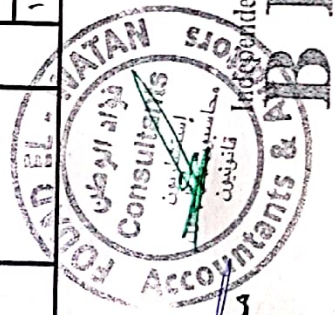
عن الفترة من ١ / ٧ / ٢٠٢٢ م إلى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

سنة المقارنة	الدليل المحاسبي	البيان	جزئى		سنة المقارنة	الدليل المحاسبي	البيان	جزئى		كلية		
			ق	ج				ق	ج			
٢٠٢٢	٤١	إيرادات النشاط إجمالى مبيعات إنتاج تام : مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة مرتجعات مبيعات خصم مسموح به مسموحات مبيعات صافى مبيعات إنتاج تام إجمالى مبيعات بضائع مشتراة مسموحات بضائع مشتراة بغرض البيع صافى مبيعات بضائع مشتراة خدمات مبيعة إيرادات تشغيل للغير إيرادات النشاط الأخرى منح وإعانات مجملى الخسارة			٥٣٨٥٥١٧٦		تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المبيعة (منقول)			٦٤١٩٦٢٧٦		
						٣٧	التكاليف التسويقية					
						٣٧١	مواد ووقود وقطع غير					
						٣٧٢	أجور					
						٣٧٣	تكاليف أخرى					
						٣٧٣١	خدمات مشتراة					
						٣٧٣٢	الإهلاك والإستهلاك					
						٣٧٣٤	إيجار عقارات (أراضى ومباني)					
						٣٧٣٦	ضرائب غير مباشرة على النشاط					
								٥٣٨٥٥١٧٦		تكلفة إيرادات النشاط		٦٤١٩٦٢٧٦
								١٨٨٨٩٨٦٣		مجملى الربح		٤٢٦٥١٤٨٢
								٧٢٧٤٥٠٣٩				١٠٦٨٤٧٧٥٨
								١٠٦٨٤٧٧٥٨				٦٧
								٢٠٢٤٩٦٣٧				١٠
					٧٩٩١٣٠٤٦				٥٢			
					٦٦٨٥٠٧٥				٠٥			

رئيس قطاع
الشؤون المالية

مدير المصيف

أحمد لؤلؤ



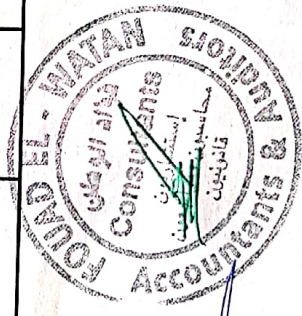
محاسب / رفعت المؤذن

تابع / حساب الأرباح والخسائر
عن الفترة من ١ / ٧ / ٢٠٢٢ م إلى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

سنة المقارنة	الدليل المحاسبي	بيان	جزئي		سنة المقارنة	الدليل المحاسبي	بيان	جزئي		كلى
			جنيه	ق				جنيه	ق	
٠		صافي أرباح النشاط (رصيد منقول)			٢٠٥٠٠٣٥٥		صافي خسارة النشاط			٠
	٤٤٥	أرباح فروق عمل				٣٥٦	مصروفات سنوات سابقة			٠
	٤٤٦	إيرادات سنوات سابقة				٣٥٧	خسائر رأسمالية			٠
	٤٤٧	أرباح رأسمالية								٠
١٩١٥٦٣٥٥		صافي الخسارة					صافي الربح			٨٣٥١٠٩٣
٢٠٥٠٠٣٥٥					٢٠٥٠٠٣٥٥					٨٣٥١٠٩٣
					٢٤					٢٤
					٨٣٥١٠٩٣					٨٣٥١٠٩٣
					٢٤					٢٤

رئيس قطاع
الشؤون المالية

الإ
محاسب / رفعت المؤذن



م. رفعت المؤذن

أبو كرم

Independent member of
BKIR
INTERNATIONAL

الإيضاحات المتممة في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
طبقاً لقرار السيد رئيس الجهاز المركزي رقم ٧٣٢ لسنة ٢٠٢٠ م

نبذة عن الشركة:

الكيان القانوني:

- شركة مطاحن ومخابز جنوب القاهرة والجيزة - شركة مساهمة مصرية خاضعة لأحكام القانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١

- أنشئت بموجب قرار رئيس الجمهورية رقم ٢٤٧٢ لسنة ١٩٦٥ م.

- سجل تجارى رقم ٩٣٥٤٢ / الجيزة - بتاريخ ١٤/٩/١٩٩٢ م.

عنوان الشركة:

٣٦٦ شارع الملك فيصل / طابية الهرم - جيزة .

موقع الشركة على الانترنت :- SCGMILIS.COM

تليفون / ٣٧٧٩٦٤١٤ - ٣٥٨٤٦٢٢٨ - فاكس / ٣٧٧٩٤٤١١

أمد الشركة:

مدة الشركة خمسة وعشرون عاما من تاريخ التيد بالسجل التجارى وآخر مد لأمد الشركة بقرار الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ٢٠١٥/١١/١٦ وحتى ٢٠٤٠/١١/١٥ وقد تم النشر بالوقائع المصرية بالعدد ٢٨٦ بتاريخ

٢٠١٥/١٢/١٧

غرض الشركة:

تصنيع وتجارة واستيراد وتصدير وتخزين وتبخير وصيانة وتعبئة ونقل وتوزيع الحبوب ومنتجاتها وبدانها ونشاط الاستثمار العقاري.٠٠٠٠٠ الخ

مجلس الإدارة:-

رئيس مجلس الإدارة

السيد اللواء/ أحمد ضيف صقر

الرئيس التنفيذي

السيد المهندس/ محمد أحمد خليل

العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية

السيد المحاسب / يسري أحمد عبد الحميد

عضو مجلس إدارة غير متفرغ

السيد الاستاذ / هشام محمود عبدالفتاح

عضو مجلس إدارة غير متفرغ عن المساهمين الأفراد

السيد المهندس/ محمود على أبوسيف

عضو مجلس إدارة غير متفرغ عن المساهمين الأفراد

السيدة الاستاذة / ياسمين أحمد ضياء

عضو مجلس إدارة عن اتحاد المساهمين بالشركة

السيد الأستاذ / احمد السيد عبد المجيد

- السياسات المحاسبية:

=====

١- أسس إعداد القوائم المالية:-

تم إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية فى ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية .

٢- تحقق الإيراد:-

- يتم إثبات الإيراد فور إصدار الفاتورة واستلام العميل للبضاعة ولاتوجد مخاطر تأجيل الاعتراف بالإيراد وفقا معيار المحاسبة المصري رقم (٤٨) حيث يتم تحقيق الآتي:
- أ- تحويل المخاطر والعوائد الأساسية لملكية المشتري
 - ب- عدم تدخل الشركة المستمر بالدرجة التي ترتبط بملكية السلعة المباعة أو الرقابة عليها
 - ج- يتم قياس قيمة الإيراد على نحو عالي من الدقة
 - د- يتم النظر إلى تدفق المنافع الاقتصادية إلى الشركة بشكل كاف من التوقع لتحقيق الإيراد حاليا ومستقبلا
 - هـ- إمكانية قياس التكلفة بشكل عالي من الدقة لتحديد هامش المساهمة.

٣- ترجمة العملات الأجنبية:

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصري - ويتم إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية خلال العام على أساس أسعار الصرف المعلنة في تاريخ التعامل ويتم ترجمة البنود ذات الطبيعة غير النقدية باستخدام أسعار الصرف السائدة .

٤- إثبات الأصول الثابتة وإهلاكاتها:

- يتم إثبات الأصول الثابتة بقائمة المركز المالي بصافي التكلفة التاريخية ويتم احتساب الإهلاك بطريقة القسط الثابت طبقاً لمعدلات الإهلاك الآتية :

إنتاجي	إداري	البيان
٢%	٣%	مباني
٧%		آلات
٧%		عدد وأدوات
١٥%	٢٠%	سيارات
	١٠%	أثاث ومعدات مكاتب
	٢٠%	أجهزة حاسب إلى

- تقوم الشركة بقياس القيمة القابلة للإهلاك عند اقتناء الأصول الثابتة بدرجة عالية من الدقة وفقا للكتالوجات المرفقة بكل أصل من الأصول وشهادات الصلاحية وانضمام والاستخدام الواردة من المورد مع الأخذ في الاعتبار القيمة التخريدية للأصل ولاسيما أنه لم تحدث أية أحداث أو عواقب اقتصادية تقلل من العمر الإنتاجي للأصل مما يجعل قيمتها العادلة تتقابل مع صافي تكلفتها الدفترية وفقا لاحكام الفقرة (٥١) من معيار المحاسبة المصري رقم (١٠) الخاص بالأصول الثابتة وإهلاكاتها .

صدر قرار مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٠٢١/١/٢٧ بزيادة العمر الإنتاجي للآلات والمعدات بناء على التقرير الفني الصادر من المكتب العلمي للإستشارات الهندسية المتخصص في مجال الآلات والمعدات ، وزيادة العمر الافتراضي لوسائل النقل بناء على التقرير الفني الصادر من شركة مرسيدس تك .

- توجد بعض الأصول العاطلة والتي تتمثل في مطحنى عز الدين والظاهرة بقيمة دفترية بنحو ٢٤ مليون جنيه ، ومطحن محمد عباس بنحو ٨ مليون جنيه . ومطحن التبين بنحو ٥ مليون جنيه . بعض وسائل النقل التي لاجدوى من صلاحيتها وجميع هذه الأصول مهلكة دفتريا وتسعى الشركة للعمل على كيفية استغلال هذه الأصول والاستفادة منها .

٥- قواعد استخدام التقديرات والحكم الشخصي والافتراضات التي تبني عليها التقديرات المحاسبية:
التقديرات المحاسبية تعتبر تقديرات شخصية وذاتية للإدارة المالية وإدارة الشركة معلة ذلك باختلافها من شخص لآخر ، وقد قامت الشركة بمراجعة تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم (٥) وكانت نتيجة هذه التقديرات عدم تأثير حقوق الملكية خلال العام

٦- تكلفة الافتراض :

تتبع الشركة المعالجة القياسية في إثبات تكلفة الافتراض حيث يتم تحميلها مصروفات على قائمة الدخل

٧- طريقة اعداد قائمة التدفقات النقدية:

- يتم اعداد قائمة التدفقات النقدية بالطريقة المباشرة وطبقا لمعايير المحاسبة المصرية ، ورصيد النقدية الظاهر بقائمة المركز المالي يمثل النقدية الفعلية في تاريخ المركز المالي والودائع الموجودة ضمن النقدية غير مقيدة ومحركة قابلة للتحويل بسهولة إلى مبالغ نقدية محددة وغير معرضة لمخاطر التغير في قيمتها .

٨- الالتزامات العرضية والمسئولية الاحتمالية:
- مكون عنها مخصص بكامل القيمة .

٩- الادوات المالية وادارة المخاطر:
- تتمثل الادوات المالية للشركة في الاصول والالتزامات المالية وتتضمن الاصول المالية أرصدة النقدية والحسابات المدينة ، كما تتضمن الالتزامات المالية القروض والحسابات الدائنة والشركة لاتتحمل أى نوع من المخاطر المالية مثل التغير فى أسعار العملات ، التغير فى سعر الفائدة ، مخاطر الائتمان .

١٠- السياسة المتبعة فى تكوين وتدعيم المخصصات:

- يتم الاعتراف بالمخصص عندما يكون على امشاة التزام حال (قانونى أو حكمى) ناتجا عن حدث فى الماضى ، أو من المتوقع حدوث تدفق خارج للموارد المتضمنة للمنافع الاقتصادية لتسوية الالتزام ، ويمكن تقدير الالتزام بدرجة يعتمد عليها .

١١- الارتباطات الرأسمالية:

- لاتوجد ارتباطات رأسمالية فى تاريخ اعداد المركز المالى .

١٢- التعامل مع الأطراف ذوى العلاقة:

- يتم الإفصاح عن المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة فى تعاملات الشركة سواء مع بعض اعضاء مجلس الادارة او المساهمين أو الشركات التابعة او الشركات الشقيقية (ان وجدت) .

١٣- القيود على ملكية الاصول:

- لاتوجد اية قيود على الاصول المملوكة للشركة .

- بيانات تفصيلية لعناصر القوائم المالية:

- الأصول طويلة الأجل :

١٤- الأصول الثابتة:

القيمة بالآلاف جنيه

إجمالى	أثاث ومعدات مكاتب	عدد وأدوات	وسائل نقل وانتقال	الالات ومعدات	مبانى وانشاءات	أراضى	البيان
٢٨٤٢٥٧	٣٧٨٨	١٠٤٢٩	٤٦٠١٢	١٣٩٧٥٩	٧٢٤٣١	١١٨٣٧	التكلفة أول يوليو ٢٠٢٢
١٢٢		٤٩		٧٢			الإضافات والتحويلات
٦٩٨	١٠٣	٢٠٨	٧٤	٣١٢			بخصم: الاستبعادات
٢٨٣٦٨١	٣٦٨٥	١٠٢٧٠	٤٥٩٣٨	١٣٩٥١٩	٧٢٤٣١	١١٨٣٧	التكلفة فى ٢٠٢٢/١٢/٣١
٢٠٢٣١٢	٣٥١١	٨٩٦٢	٣٤١٤٠	١٠١١٧٧	٥٤٥٢١		مجمع الأهلاك أول يوليو ٢٠٢٢
٣٤٨٤	٤٨	٢١٨	٦٩٤	١٨٧٧	٦٤٧		اهلاك الفترة
٦٩٨	١٠٣	٢٠٨	٧٤	٣١٢			مجمع الاستبعادات
٢٠٥٠٩٨	٣٤٥٦	٨٩٧٢	٣٤٧٦٠	١٠١٧٤٢	٥٥١٦٨		مجمع الأهلاك فى ٢٠٢٢/١٢/٣١
٧٨٥٨٣	٢٢٩	١٢٩٨	١١١٧٨	٣٦٧٧٧	١٧٢٦٣	١١٨٣٧	صافى الأصول الثابتة فى ٢٠٢٢/١٢/٣١

١٥ - مشروعات تحت التنفيذ مقومه بالتكلفة :

البيان	رصيد اول الفترة	اضافات	الاستيعادات	رصيد اخر الفترة
مباني وانشاءات	٤٧	٠	٠	٤٧
الات ومعدات	٩٥١	٠	٠	٩٥١
عدد وادوات	٤١٦	١٤	١٨	٤١٢
اثاث ومعدات مكاتب	٣٠	٠	٠	٣٠
الاجمالي	١٤٤٠	١٤	١٨	١٤٤٠

- تم تقييم مشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة

١٦ - الاستثمارات طويلة الأجل بالتكلفة :

- استثمارات في سندات حكومية بوزارة المالية بمبلغ وقدره ٧٢٧ ألف جنيه
- استثمارات في سندات حكومية بنك الاستثمار القومي بمبلغ وقدره ٨٥ ألف جنيه (بسعر فائده ٣.٥%)
- هذه الاستثمارات محتفظ بها وليست بغرض المتاجرة وتم اثباتها استثمارات طويلة الأجل بقائمة المركز المالي بالتكلفة والقيمة العادلة لها لا تقل عن القيمة الدفترية .
- ٣.٢٩٠ مليون جنيه أصول ضريبية مؤجلة

١٧ - تسعير وتقييم المخزون :

- يتم تسعير المنصرف من مخزون قطع الغيار بطريقة المتوسط المرجح ، المنصرف من مخزون مواد التعبئة والتغليف بطريقة الوارد اولا يصرف اولا
- يتم تقييم المخزون بالتكلفة اوصافى القيمة الاستردادية أيهما أقل .
- يوجد رصيد ملك هيئة السلع التموينية في تاريخ المركز المالي عبارة عن : اقماع نحو ٧.١٠٨ طن ، دقيق ٨٢% زنه ٢٠ كميه ٢٩٢١ جوال ، ٥٠ كميه ٤٢٤٢٣ جوال ، نخالة خشنة ١٠٩ طن نخالة ، نخالة ناعمة قدرها ٢٢.١٣٦ طن نخالة .
- كميه ١٢٦٦ طن قمح محلى موسم ٢٠١٥ (تم التحفظ عليها بالمطابقة مع الهيئة العامة للسلع التموينية لحين انتهاء التحقيقات)
- بلغ رصيد المخزون فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م . ٢٣٧٩١ مليون جنيه يتمثل فيما يلى :

القيمة بالمليون جنيه

البيان	القيمة
وقود	٨٢١
قطع غيار ومهمات	٧١٠٢
مواد تعبئة وتغليف	١٥٨٢٣
مخلفات	٣٨
بضائع لدى الغير	٧

١٨ - عملاء واوراق قبض ومديون آخرون :

- يتم اثبات العملاء والمديون والحسابات المدينة الأخرى بعد دراسة هذه الأرصدة ومعرفة الجيد منها والغير جيد ودراسة المخصص المكون لهذه الحسابات فى تاريخ المركز المالي . بإجمالي مبلغ قدره ١٦٦.٢٣٧ مليون جنيه وبيانه كما يلى :

رصيد العملاء (بعد خصم المخصص البالغ ٩.٣٧٣ مليون جنيه)	٢.٣٣٧ مليون جنيه
مصلحة الضرائب (مدين)	١٤.٤٢٤ مليون جنيه
ايرادات مستحقة للتحويل	٢.٠٦٦ مليون جنيه
تأمينات لدى الغير ، منها ٢٤ مليون جنيه تأمين اقماع لمدة ٣ ايام منظومة ؛ طرف هيئة السلع	٢٤.٢٢٨ مليون جنيه
سلف مؤقتة	٠.١١٨ مليون جنيه
ارصدة مدينة أخرى (بعد خصم المخصص بمبلغ ٤.٧٥٧ مليون جنيه) منها نحو ١٠٦.٣٥٢ مليون جنيه لدى الهيئة العامة لسلع التموينية	١١٩.٣٥٣ مليون جنيه
موردين (رصيد مدين)	٠.١٩٩ مليون جنيه
حسابات دانة (رصيد مدين مستحق طرف الهيئة العامة للسلع التموينية)	٣.٥١٢ مليون جنيه

١٩- حسابات مدينة لدى الشركة القابضة والشقيقة ودفعات مقدمة :

- ٣.٣٥٩ مليون جنيه (٣.٣٥٩ مليون جنيه الشركة العامة للصوامع)
- ٢.٠٣١ مليون جنيه دفعات مقدمة (منها مزايا عينيه حلاوة المولد ٢٣٩٤.٠٠ جنيه ، ٨٢٤٣٣ جنيه تراخيص سيارات ،
١٧٠٩٤٧٨ جنيه مكافأة الارباح)

٢٠- النقدية بالبنوك والصندوق :

رصيد النقدية الظاهر بقائمة المركز المالي وقدره ٩٦.١٨٧ مليون جنيه يمثل النقدية الفعلية وما فى حكمها بالشركة والودائع الموجودة ضمن النقدية غير مقيدة ومحركة قابلة للتحويل بسهولة الى مبالغ نقدية محددة وغير معرضة لمخاطر التغير فى قيمتها .
- يوجد خطايب ضمان بمبلغ ١٥٧ ألف جنيه سارى حتى ٢٠٢٣/٩/٣٠ ، صادر من بنك قناة السويس بضمان اذون الخزانة لصالح القوات المسلحة (هيئة الامداد والتموين) ، وخطاب ضمان ٣٧٦٨٨٠ جنيه سارى حتى ٢٠٢٣/٩/٣٠ وليس لهم اى تأثير على ارصدة النقدية .

- حقوق الملكية :

٢١- رأس المال :

- يبلغ رأس المال المصدر والمدفوع ٣٠ مليون جنيه موزع على ٦ مليون سهم بقيمة اسمية ٥ جنيه للسهم وبيانها كما يلى :-

سهم ملك الشركة القابضة للصناعات الغذائية	٣.٦٠.٠٠٠
ملك المساهمين الافراد والشخصيات الاعتبارية	٢٣٤.٠٠٠
سهم ملك اتحاد المساهمين العاملين بالشركة	٦.٠٠٠

ضمن حقوق الملكية ربح الفترة بمبلغ ٨.٣٥١ مليون جنيه

*اهداف وسياسات واساليب ادارة رأس المال :-

-لا توجد قيود على الشركة من أصحاب حقوق الملكية او الجهات الخارجية .
- تقتصر ادارة رأس المال على مواصلة النشاط الرئيسى للشركة لتحقيق عائد اقتصادى والحفاظ على معدلات العائد على رأس المال فى الأنشطة المماثلة .

- التدفقات النقدية للشركة تسير على النحو الذى يلبى كافة الاحتياجات المالية للوفاء بالالتزام قبل الموردين والجهات الداننة للشركة على النحو الذى لايجوز تعدى الحد الادنى للنقدية بالشركة وبالتالي لا توجد مخاوف من مخاطر التدفق النقدى .
- لا يوجد التزام على الشركة من قبل الشركة القابضة للصناعات الغذائية بضرورة تحقيق معدلات محددة مسبقا او معيارية لنسبة صافى الربح الى الاصول الثابتة او اجمالى الاصول وكذا العائد على الاستثمار او العائد على حقوق الملكية ، وانما ينحصر نشاط الشركة على طحن الكميات المتفق عليها مع هيئة السلع التموينية او للغير او لحساب الشركة .

٢٢- الاحتياطات :-

بلغ اجمالى الاحتياطات مبلغ قدره ٦٠.٠٥١ مليون جنيه بيانها كما يلى :

احتياطي قانونى يتم زيادته بنسبة من الفائض طبقا للقانون .	١٦.٩٨٣ مليون جنيه
احتياطي نظامى يتم زيادته بنسبة من الفائض طبقا للظام الاساسى للشركة	٢٥.٣٨٣ مليون جنيه
احتياطي راسمالي تم تكوينه من الارباح الراسمالية من بيع بعض الاصول	١٤.٠٠٣ مليون جنيه
احتياطات متنوعة :	٣.٦٨٢ مليون جنيه
احتياطي مقابل المستثمر فى سندات حكومية	٠.٨١٢ مليون جنيه
احتياطي ارتفاع اسعار الاصول .	٢.٠٥٩ مليون جنيه
احتياطات متنوعة	٠.٨١١ مليون جنيه

القروض والتسهيلات الائتمانية :

١/٢٣- القروض طويلة الاجل :

الرصيد	اليومان
١.٤٣٢ مليون جنيه	قرض الشركة القابضة للصناعات الغذائية (قيمته ١.٤٣٢ مليون جنيه بسعر فائدة البنك المركزى)

الالتزامات المتداولة:-

٢٤- الالتزامات المكون بشأنها مخصصات :-

- بلغ اجمالا المخصصات مبلغ قدره ٢٦.٦٩٨ مليون جنيه ، وبيانها كما يلي :

القيمة بالآلاف جنيه

البيان	رصيد اول المدة	المستخدم	التدعيم	رصيد اخر المدة
مخصص الضرائب	١٣٨٩٢	=	=	١٣٨٩٢
ضرائب قيمة مضافة (نخالة المنظومة)	١٣٥٠٠	-	-	١٣٥٠٠
ضرائب العقارية	٣٩٢	-	-	٣٩٢
م. مطالبات ومنازعات	٢١٧٠	=	=	٢١٧٠
م. أخرى	١٠٦٣٦	=	=	١٠٦٣٦
م. غرامات المطاحن	٦٩٨	-	-	٦٩٨
م. القمح المحلى (١٢٦٦طن)	١٠٢٦	-	-	١٠٢٦
م. مخصص عجز التصفية بالهرم (٥٠٢ طن)	١٤٨٦	-	-	١٤٨٦
م. عجز شونة سفنكس	٤١٩	-	-	٤١٩
مخصص عجز القمح	٧٠٠٧	-	-	٧٠٠٧

٢٥- موردون واوراق دفع ودائنون آخرون :

بلغ اجمالى الموردين واورق الدفع ودائنون آخرون مبلغ قدره ٣٨١.٠٩٠ مليون جنيه ، وبيانها كما يلي :

البيان	الرصيد
موردون	٩.٢٨٢ مليون جنيه
دائنو التوزيعات عبارة عن المتبقى من حصة العاملين خدمات مركزية طبقا للقانون ٩٧ لسنة ١٩٨٣ قبل ضم الشركة للقانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١	٠.١٦٩ مليون جنيه
مصرفوات مستحقة السداد (أجور وإيجارات مستحقة)	٤.٥٤٦ مليون جنيه
عملاء دائن	٧.٠٩٢ مليون جنيه
إيرادات محصلة مقدما	٢.٣٦١ مليون جنيه
تأمينات للغير	١٣.٥١٥ مليون جنيه
دائنو مبالغ مستقطعة	٠.٣٣٠ مليون جنيه
أرصدة دائنة (منها نحو ٣١٨.٨٠١ مليون جنيه مستحق للهيئة العامة للسلع التموينية)	٣٤٣.٧٩٥ مليون جنيه

٢٦- حسابات دائنة للمصالح والهيئات:

المبلغ	البيان
١٠٦٤١	مليون جنيه لمصلحة الضرائب
٢٦٨	مليون جنيه للهيئة القومية للتأمين الاجتماعى

٢٧- إيرادات النشاط :

بلغت إيرادات النشاط ١٠٦.٨٤٨ مليون جنيه وبيانها كما يلي :

القيمة بالآلاف جنيه

المبلغ	البيان
.	صافى مبيعات بضائع مشتراة
٢.٢٥٠	خدمات مباعة
٧٩٩١٣	إيرادات تشغيل للغير
٦٦٨٥	مخلفات إنتاج

٢٨ - إيرادات وأرباح أخرى:

بلغت إجمالي الإيرادات الأخرى ٥.٠٠١ مليون جنية وبيانها كما يلي :

المبلغ	البيان
١.٤٥٩ مليون	تعويضات وغرامات
٣.٢٧٩ مليون	إيجارات دائنة
١.١٦٣ مليون	إيرادات متنوعة

٢٩ - مصروفات إدارية وعمومية:

* بلغ إجمالي المصروفات الإدارية والعمومية ٣.٣٤١ مليون جنية وبيانها كما يلي :-

- ١.٨٨٦ مليون جنية خامات ومواد
- ٣٩٢٧٩ مليون جنية اجور ، منها ٠.٨١٧ مليون جنية رواتب مقطوعة لرئيس وأعضاء مجلس الإدارة
- ٢.٢٨١ مليون جنية مصروفات أخرى عبارة عن :

المبلغ	البيان
١.٠٣٦ مليون جنية	خدمات مسترأة
٠.٥٥٥ مليون جنية	الاهلاك والاستهلاك
٠.٠٠١ مليون جنية	إيجار عقارات (اراضي ومباني)
٠.٤٢٠ مليون جنية	ضرائب عقارية
٠.٢٦٩ مليون جنية	ضرائب غير مباشرة

٣٠ - تكلفة إيرادات النشاط :

بلغت تكلفة إيرادات النشاط ٦٤.١٩٦ مليون جنية بيانها كما يلي :

القيمة بالآلاف جنية

المبلغ	البيان
٣٣١١٦	خامات ومواد ووقود وقطع غيار
٢٥٥٤٧	أجور
٢١٢٠	خدمات مسترأة
٢٩٢٧	الاهلاك
١١	إيجار عقارات
٤٧٥	ضرائب غير مباشرة

٣١ - مصروفات أخرى

بلغت إجمالي المصروفات الأخرى ٢.١١١ مليون جنية وبيانها كما يلي :

المبلغ	البيان
١.٦٤٤ مليون جنية	تعويضات وغرامات
٠.١٧٥ مليون جنية	اعانة الطوارئ (١% من الاجور الاساسية لصالح مكتب العمل)
٠.٢٩٢ مليون جنية	المساهمة التكافلية في التأمين الصحي

٣٢- الخسائر المرحلة :

بلغت الخسائر المرحلة مبلغ قدره ١٥٣.٣٩٨ مليون جنيه تتمثل في :

القيمة بالآلف جنيه

المبلغ	البيان
٤٤٢٤٨	خسارة العام المالي ٢٠١٩/٢٠١٨
٣٤٧٣٩	خسارة العام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩
٦١٦١١	خسارة العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠
١٢٣٠٠	خسارة العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١
٥٠٠	مصروفات سنوات سابقة (حق انتفاع ارض مطحن الصف)

٣٣- السياسات والأسس المحاسبية في اعداد القوائم المالية:

تم اتباع نفس السياسات والاسس المحاسبية في اعداد القوائم المالية المتبعة في الفترة السابقة . وقد تم ادراج ارقام المقارنة بقائمة المركز المالي طبقا للقوائم المالية في ٢٠٢٢/٦/٣٠

٣٤- الاحداث اللاحقة لاعداد المركز المالي:

- لا توجد احداث لاحقة لاعداد المركز المالي ذات اثر جوهري على القوائم المالية في تاريخ المركز المالي بخلاف اجراء انتخابات لمجلس الادارة في الجمعية العامة للشركة بتاريخ ٢٠٢١/١٠/٢٥ وفقا للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتم تشكيل مجلس الادارة وفقا لما هو موضح اعلاه

- صدر بيان الهيئة العامة للرقابة المالية بتاريخ ٢٠٢٠/٤/١٢ بتأجيل تطبيق التعديلات في معايير المحاسبة المصرية الجديدة الصادرة بقرار وزير الاستثمار رقم (٦٩) لسنة ٢٠١٩ بشأن اضافة وتعديل في بعض معايير المحاسبة المصرية المقرر تطبيقها اعتبارا من بداية العام المالي ٢٠٢٠ وقصرها على القوائم المالية السنوية بنهاية عام ٢٠٢٠

- صدر قرار رئيس مجلس الوزراء رقم ١٨٧١ لسنة ٢٠٢٠ تطبيق معايير المحاسبة المصرية ارقام ٤٧ (الادوات المالية) ، ٤٨ (الايادات من العقود مع العملاء) ، ٤٩ (عقود التأجير) اعتبارا من ٢٠٢١/١/١ ثم صدر تعميم الهيئة العامة للرقابة المالية بتاريخ ٢٠٢١/٥/٩ بقرار اللجنة العليا لمراجعته معايير المحاسبة المصرية والفحص المحدود بتأجيل اظهار التأثير المحاسبي لتطبيق المعيار رقم (٤٧) في القوائم المالية الربع سنوية في ٢٠٢١/١٢/٣١ مع ادراج الاثر المحاسبي المجمع للعام بالكامل في ٢٠٢١/١٢/٣١ مع التزام الشركات بالافصاح الكافي عن ذلك .

٣٥- موقف الاراضي:

أ- ارض الجلاتمة والحسينية وميت شماس:

يوجد تخصيص لهذه الارض منافع عمومية لوزارة التموين (مشروع ١٦ تموين) وقد تم وقف الشهر لحين الحصول على قرار تخصيص تلك المساحة منافع عمومية للشركة .

ب- ارض مطحن السويح و امبابة:

جارى متابعة اجراءات النقض المرفوع برقم ٨٩/١٠٧٠٨ والخاص بدعوى تثبيت الملكية .

ج- ارض ومطحن وشون الهرم وادارة الشركة:

تم اعداد مشروع عقد البيع النهائي لارض مطحن الهرم وادارة الشركة وتم الانتهاء من مراجعته وارساله الى الهيئة العامة للإصلاح الزراعي للتوقيع النهائي وجرى المتابعة .

د- ارض عين الصيرة والنورشة المركزية :

تم تسجيل الموقع برقم مشهر ١٠٦٨ لسنة ٢٠٢٢ مصر القديمة .

٣٦ - الموقف الضريبي

- تمت المحاسبة الضريبية (ضريبة شركات اسوال) حتى العام المالي ٢٠١٢ م أما الفترة من ٢٠١٣ م حتى ٢٠٢١ م فقد تم اعداد الاقرارات الضريبية وسداد الضريبة المستحقة وفقاً للقانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ م ،
- وبالنسبة للفحص الضريبي عن الفترة من عام ٢٠١٣ حتى عام ٢٠١٧ تم الوصول للجنة الطعن ثم تصعيد الامر للمحكمة وقد بلغت قيمة المطالبة مبلغ قدره ١٣.٦٩٠ مليون جنيه ، هذا بخلاف الغرامة وقدرها ١٣.٥٦٣ مليون جنيه
- والفترة من ٢٠١٧ / ٢٠١٨ حتى ٢٠٢٠ / ٢٠٢١ امام لجنة الطعن .
- ضريبة الدمغة : -
- * تم التوقف عن احتساب وسداد ضريبة الدمغة على المرتبات اعتباراً من ديسمبر ٢٠١٤ نظراً لعدم خضوع الشركة لتلك الضريبة
- * تمت المحاسبة عن الدمغة النسبية حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠ م
- * ضريبة كسب العمل : تمت المحاسبة عن الفترة من ٢٠٠٨ حتى ٢٠١٢ ، والفترة من ٢٠١٣ وحتى ٢٠١٩ لجنه طعن .
- ضريبة القيمة المضافة : تمت المحاسبة حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ ويتم اعداد الإقرارات الضريبية شهريا وسداد المستحق أولاً بأول ، كما يوجد مطالبات لضريبة القيمة المضافة على مبيعات النخالة الخشنة منذ تطبيق منظومة الخبز الحر حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ ، بمبلغ قدره ٧٢.٤ مليون جنيه منها ٢٦ مليون مرفوع بشأنها دعوى قضائية برقم ٧٦٣٣ لسنة ٢٠١٩ ق . و ٤٦.٤ مليون جنيه محل طعن باللجان الداخلية . وتم عمل طلبات لفض المنازعات أمام اللجان المختصة وتم تقديم الطلبات في المواعيد التي حددتها مصلحة الضرائب وفي انتظار تحديد مواعيد لجلسات فض المنازعات .
- الضريبة العقارية : تم عمل استحقاق ضريبة عقارية للمواقع التي ورد لها مطالبات طبقاً للربط الجديد وباقي المواقع تم عمل استحقاق ضريبة لها طبقاً للربط القديم لحين ورود مطالبات حديثة لها طبقاً لقانون الضريبة العقارية

٣٧ - التزامات ضريبية مؤجلة:

- رصيد الالتزامات الضريبية في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مبلغ ١٠.٥٩٦ مليون جنيه يمثل الضريبة المؤجلة منذ تطبيق القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ م .

٣٨ - أثر تفشي فيروس كورونا على نتائج اعمال الشركة :

- تحملت الشركة اعباء شراء كامامات وقفازات لجميع العاملين بالشركة الى جانب تحمل الشركة مرتبات العاملين منذ صدور قرار معالى رئيس الوزراء بتطبيق الاجراءات الاحترازية بحضر العاملين بالتناوب ، كما قامت الشركة بشراء كامامات ومظهترات (كلور) اللازمة لتعقيم جميع وحداتها .

٣٩ - نصيب السهم في الأرباح (الخسائر) :

- النصيب الاساسى للسهم فى الربح الفترة مبلغ ١.٣٩٢ جنيه

٤١ - تاريخ اعتماد القوائم المالية وسلطة الاعتماد:

- تم اعتماد القوائم المالية من مجلس الإدارة بقرار رقم () بتاريخ ٢٠٢٣/١/

رئيس قطاع
الشنون المالية

محاسب / رفعت المؤذن

مدير عام
الميزانية والبنوك

محاسب / عبد العزيز شعا