



شركة مطاحن وخباز الإسكندرية  
القطاع المالي  
الإدارة العامة لشئون البورصة وهيئة الرقابة والاستثمار

الإسكندرية في ٨ / ١٢ / ٢٠٢٢.

السيد الأستاذ / رئيس قطاع الإفصاح  
البورصة المصرية  
عناية الأستاذ / شريف فهمي

تحية طيبة وبعد،،

نتشرف بان نرفق لسيادتكم :-

- ١- نسخة من القوائم المالية المدققة في ٢٠٢٢/١٢/٣١ وهي :  
قائمة المركز المالي / قائمة الدخل / قائمة التغير في حقوق الملكية / قائمة التدفقات النقدية
  - ٢- نسخة من الإيضاحات المتممة .
  - ٣- نسخة من تقرير مراقب الحسابات الخارجي بشأن مراجعة القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ .
- وسوف نوافي سيادتكم بتقرير الجهاز المركزي للمحاسبات فور وروده للشركة .

شاكرين لسيادتكم حسن التعاون ...

وتفضلو سيادتكم بقبول فائق الاحترام ،،،

مسئول علاقات المستثمرين  
مدير عام شئون البورصة  
وهيئة الرقابة المالية والاستثمار

محاسب / هاني مجدي حافظ

العضو المنتدب  
للشئون المالية والإدارية

محاسب / ناصر فاروق مصطفى









قائمة المركز المالي

فبراير ٢٠٢٢ - ١٢ - ٣١

( القيمة بالآلاف جنية )

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان
		<u>الأصول</u>
		<u>الاصول غير المتداولة</u>
		أصول ثابتة
١٤٦,٣٢٤	١٤١,٧٠٢	مشروعات تحت التنفيذ
١,٨٣٢	٣٠٣	أقراض
.	.	أصول غير ملموسة
.	.	استثمارات في شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة
٩٨٤	٩٨٤	استثمارات مالية متاحة للبيع
.	.	أصول ضريبية مؤجلة
١٤٩,١٤٠	١٤٢,٩٨٩	مجموع الاصول غير المتداولة
		<u>الاصول المتداولة</u>
.	.	أصول محتفظ بها لغرض لبيع
٢٣	٧٠٩	مخزون انتاج تام
٢٤,٠٣٠	٢٩,٠٨٠	مخزون
.	.	مخزن انتاج غير تام
١	.	مخزن مخلفات
٩	٩	مخزن بضائع بغرض البيع
.	.	مخزن بضائع لدى الغير
١٨٣,٩٢٣	٧٤,٨٨١	علاء وأوراق قبض ومديون آخرون بعد خصم المخصص البالغ قيمة ( ١٦٢٢٣١٦٢ )
.	.	حسابات مدينة مع الشركات القابضة والشقيقة
٦١,٩١٦	٧٧٦	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات
٧٢٧	٦٧٧	إيرادات مستحقة التحصيل
.	.	دفعات مقدمة
٢	٣	استثمارات مالية
١٢٥,٦٥٤	١٥٦,٠١٣	نقدية وارصدة لدى البنوك
٤٠٦,٢٨٥	٢٦٢,١٤٨	مجموع الاصول المتداولة
٥٥٥,٤٢٥	٤٠٥,١٣٧	اجمالي الاصول



## قائمة المركز المالي

فبراير ٢٠٢٢ - ١٢ - ٣١

( القيمة بالآلاف جنية )

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان
		<u>حقوق الملكية</u>
١٦٤,٤٥٩	١٦٤,٤٥٩	رأس المال المدفوع
٥٤,٨٤٩	٦٠,٧٠٧	الاحتياطيات
.	.	المدفوعات المبينة على أسهم
(٢٨١)	(٢,٣٩٥)	ارباح ( خسائر ) مرحلة
١١,٢٢٨	١٧,٣٤١	ارباح ( خسائر ) العام قبل التوزيع
٢٣٠,٢٥٥	٢٤٠,١١٢	مجموع حقوق الملكية
	.	<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
.	.	سندات مصدرة
.	.	قروض من البنوك
.	.	قروض من شركات قابضة وشقيقة
.	.	التزامات نظم مزايا عاملين محددة
.	.	التزامات مالية عن المدفوعات المبينة على أسهم
.	.	مخصصات طويلة الاجل
١٦,٦٣٠	١٩,٨٠١	التزامات ضريبية مؤجلة
.	.	التزامات اخرى
١٦,٦٣٠	١٩,٨٠١	مجموع الالتزامات غير المتداولة





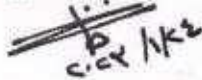
## قائمة المركز المالي

فيم ٢٠٢٢-١٢-٣١

( القيمة بالآلاف جنية )

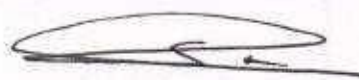
٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان
		<u>الالتزامات المتداولة</u>
		مخصصات
٤٧,٤٤٨	٤٠,٧٨٢	بنوك سحب على المكشوف
.	.	موردون وأوراق دفع ودائنون آخرون
٢٥٠,٥١١	٩١,٥٧٣	حسابات دائنة للشركات القابضة والشقيقة
١	.	حسابات دائنة للمصالح والهيئات
٧,٤٣٠	٨,٠٣٩	قروض وتسهيلات قصيرة الأجل
.	.	الجزء المستحق خلال السنة من القروض طويلة الأجل
٣,١٥٠	٤,٨٣٠	ضريبة الدخل المستحقة
.	.	التزامات محتفظ بها لغرض البيع
٣٠٨,٥٤٠	١٤٥,٢٢٤	مجموع الالتزامات المتداولة
٥٥٥,٤٢٥	٤٠٥,١٣٧	مجموع حقوق الملكية والألتزامات

الرئيس التنفيذي



مهندس / محمد فهمي خليل

العضو المنتدب لشئون المالية والإدارية



محاسب / ناصر فاروق مصطفى

رئيس القطاع المالي



محاسب / علي عبد العاطي علي



قائمة الدخل (الأرباح و الخسائر) المنفرده  
عن الفترة المالية المنتهيه في ١٢ / ٣ / ٢٠٢٢  
(تبويب المصروفات طبقاً لوظيفها)

( القيمة بالجنيه )

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١
٩٣١٩٧٥٧٠	١١٤٤٧٢٧٥٧
٧٤٤٤٥٥٧٣	٨٨٢٨٧٢٧٧
١٨٧٥١٩٩٧	٢٦١٨٥٤٨٠
٦١٩٦٩٦٨	٩٩٥٥١٥٥
-	-
٦١٥٢٩٩٥	٦٥٧٧٢٢٥
-	-
(١٥٦٥٠٧٤٠)	(١٩٢٧٦٩٢٥)
(٧٥٠٠٠٠)	(١٠٠٠٠٠٠)
-	-
-	-
(٣٢٣٠٢٣)	(٢٦٩٨٤٣)
-	-
-	-
١٤٣٧٨١٩٧	٢٢١٧١٠٩٢
٣١٥٠٠٠٠	٤٨٣٠٠٠٠
١١٢٢٨١٩٧	١٧٣٤١٠٩٢
-	-
١١٢٢٨١٩٧	١٧٣٤١٠٩٢

المبيعات / الإيرادات  
تكلفة المبيعات / تكلفة الحصول على الإيراد  
مجمل الربح  
الدخل من الأستثمار  
مكاسب وخسائر اخرى  
إيرادات اخرى  
مصروفات بيع وتوزيع  
مصروفات إدارية وعمومية  
مخصصات مكونه  
مخصصات انتهى الغرض منها  
خسائر الأضمحلل في قيمة الاصول الثابته و الاصول غير الملموسه  
مصروفات أخرى (مع تحليلها تحليل مناسباً بالأيضاحات)  
مصروفات تمويلية  
إيرادات في استثمارات في شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة  
الأرباح قبل الضريبه  
مصروف ضريبة الدخل والضريبة المؤجله  
ربح السنة من العمليات المستمرة  
ربح (خسائر) السنة من العمليات غيرالمستمره بعد خصم ضريبة الدخل  
ربح السنة

الرئيس التنفيذي

" مهندس / محمد كهنه خليل "

العضو المنتدب للشئون المالية والادارية

" محاسب / ناصر فاروق مصطفى "

رئيس القطاع المالي

" محاسب / علي عبد العاطي علي "



قائمة الدخل الشامل المنفردة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢

( القيمة بالجنيه )		
٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	
١١٢٢٨١٩٧	١٧٣٤١٠٩٢	ربح السنة
-	-	الدخل الشامل الأخر
-	-	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية
-	-	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
-	-	تغطية التدفق النقدي
-	-	الأرباح (الخسائر) الأكتوارية من نظام المزايا المحددة للمعاشات
-	-	نصيب المنشأة من الدخل الشامل الأخر في الشركات الشقيقة
-	-	ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى
-	-	مجموع الدخل الشامل الأخر عن السنة بعد خصم الضريبة
١١٢٢٨١٩٧	١٧٣٤١٠٩٢	إجمالي الدخل الشامل عن السنة

الرئيس التنفيذي

" مهندس / محمد فهمي خليل "

العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية

" محاسب / ناصر فاروق مصطفى "

رئيس القطاع المالي

" محاسب / علي عبد الحافظ علي "





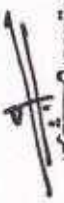
( القيمة بالألف جنية )

قائمة التغير في حقوق الملكية  
عن المركز المالي في ٣١-١٢-٢٠٢٢

شركة مطاحن ومخابز الإسكندرية  
الإسكندرية

الوصف	صافي الربح	إرباح أو (خسائر) موزعة	احتياطات							رأس المال	البيان
			الاجمالي	اخرى	عام	يستثمر في سنوات	راسمان	نقدي	قانوني		
٢٣٣,٠٩٧	١٨,١١٧	(٦١٤)	٥١,١٣٥	١٠٠	٥٣٥	٩٨٤	٢,٢١٥	٣١,٥١٩	١٥,٧٨٢	١٦٤,٤٥٩	٢٠٢١/٠٧/٠١
(٢,٨٦٣)	-	(٢,٨٦٣)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(١٣,٧٨٨)	(١٨,١١٧)	٦١٤	٣,٧١٥	-	-	-	٢,٩٨٩	-	٧٢٦	-	-
٣٧,٠٢٦	٣٧,٠٢٦	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توزيعات
٢٥٣,٤٧٢	٣٧,٠٢٦	(٢,٨٦٣)	٥٤,٨٥٠	١٠٠	٥٣٥	٩٨٤	٥,٢٠٤	٣١,٥١٩	١٦,٥٠٨	١٦٤,٤٥٩	٢٠٢٢/٠٧/٠١
(٢,٣٩٤)	-	(٢,٣٩٤)	-	-	-	-	-	-	-	-	سياسات محاسبية
(٢٨٩,٣٠٧)	(٣٧,٠٢٦)	٢,٨٦٣	٥,٨٥٦	-	-	-	٢,٩٢٥	١,٣٧٠	١,٥٦١	-	توزيعات
١٧,٣٤١	١٧,٣٤١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صافي الربح
٢٤٠,١١٢	١٧,٣٤١	(٢,٣٩٤)	٦٠,٧٠٦	١٠٠	٥٣٥	٩٨٤	٨,١٢٩	٣٢,٨٨٩	١٨,٠٦٩	١٦٤,٤٥٩	٢٠٢٢/١٢/٣١

الرئيس التنفيذي



مهندس / محمد قهس خليل

العضو المنتدب للشؤون المالية والإدارية



محاسب / ناصر فاروق مصطفى

رئيس القطاع المالي



محاسب / علي عبد العاطف علي





قائمة التدفق النقدي  
عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١

\* القيمة بالآلاف جنية \*

المقارن ٢٠٢١/١٢/٣١	الحالي	رقم الايضاح	البيان
١١٢٢٨	١٧٣٤١	٢٢	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٤٥٧٥	٤٣٥٠	١٢	صافي الأرباح ( الخسارة ) بعد الضرائب والبنود غير العادية
(٤٣٣٧)	(٦٣٠٢)	٥	تعديلات لتسوية صافي الأرباح ( الخسائر ) مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
-	(١٦٦)		= الإهلاك والاستهلاك
(٢٤٨٦)	(١٦٥)		= مخصصات
-	-		= خسائر ( أرباح ) تقييم العملات الأجنبية
-	-		= خسائر ( أرباح ) بيع أصول ثابتة
٣١٥٠	٤٨٣٠	٢٠	= خسائر ( أرباح ) بيع الاستثمارات المالية
-	-		= ضرائب الدخل
-	-		= الفوائد المدينة
(٢٣٦)	٢١١	١٠	ارباح ( خسائر ) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
١٣٩٩	(٤٦٠٢)	٨	( الزيادة ) النقص في أرصدة العملاء والأرصدة المدينة
(١٠١٧٩)	(٣٧٦٩٢)	١٣	( الزيادة ) النقص في المخزون
-	-		الزيادة ( النقص ) في أرصدة الدائنين والأرصدة الدائنة
-	-		تدفقات نقدية قبل البنود غير العادية
-	-		مقبوضات ( مدفوعات ) البنود غير العادية
٣١١٤	(٢٢١٩٥)		صافي النقدية الناتجة من ( المستخدمة في ) أنشطة التشغيل

\* يجوز إتباع الطريقة المباشرة عند إعداد القائمة وذلك وفقا لما هو موضح بالمعيار المحاسبي المصري الخاص بقائمة التدفق النقدي .



تابع : قائمة التدفق النقدي

عن الفترة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢

\* القيمة بالآلاف جنية \*

المقارن ٢٠٢١/١٢/٣١	الحالي	رقم الايضاح	البيان
-	-		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
-	-		مدفوعات لشراء استثمارات مالية
-	-		متحصلات من بيع استثمارات مالية
(٤٨٩)	(١٧٣٤)	١٨	مدفوعات لشراء أصول ثابتة أخرى طويلة الأجل الأخرى
٢٤٨٦	١٦٥		متحصلات من بيع أصول ثابتة أخرى طويلة الأجل الأخرى
-	-		مدفوعات قروض طويلة الاجل
-	-		متحصلات اقساط طويلة الاجل
			فوائد محصلة
			توزيعات محصلة
١٩٩٧	(١٥٦٩)		صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في ) أنشطة الاستثمار
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
-	-		مقبوضات من إصدار أسهم راس المال
-	-	١٥	مدفوعات لسداد قروض طويلة الأجل
-	-		مقبوضات من اقتراض طويل الأجل
-	-		مدفوعات عن التزامات التأجير التمويلي
(١٦٧٠٧)	(٢٦٥٦٢)		توزيعات الأرباح المدفوعة
(١٦٧٠٧)	(٢٦٥٦٢)		صافي النقدية الناتجة من ( المستخدمة في ) أنشطة التمويل
(١١٥٩٦)	(٥٠٣٢٦)		صافي الزيادة (النقص) في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
١٤٧٢٥٠	٢٠٦٣٣٩	١١	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
١٣٥٦٥٤	١٥٦٠١٣	١١	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة





## الايضاحات المتممه للقوائم الماليه

في ٢٠٢٢/١٢/٣١

(١) نبذه عن الشركة :

تأسست بموجب قرار رئيس الجمهورية رقم ٢٤٧٥ لسنة ١٩٦٥ شركة مساهمة مصرية باسم شركة مطاحن شمال الاسكندرية ، كما تأسست بموجب قرار رئيس الجمهورية رقم ٢٤٨٣ لسنة ١٩٦٥ شركة مساهمة مصرية باسم شركة مطاحن جنوب الاسكندرية .

وبموجب قرار رئيس الجمهورية رقم ٤٥٩ لسنة ١٩٨٣ اصبحت الشركتان من الشركات الخاضعة لاشراف هيئة القطاع العام للمطاحن والصوامع والمخابز وفقاً لأحكام القانون رقم ٩٧ لسنة ١٩٨٣ .

وبموجب قانون شركات قطاع الاعمال العام رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ ولائحته التنفيذية اصبحتا تابعتين للشركة القابضة للمضارب والمطاحن .

وبناء على قرار الجمعية العامة غير العادية لكل من شركة مطاحن شمال اسكندرية وشركة مطاحن جنوب اسكندرية المنعقدة بتاريخ ١٩٩٤/٢/٢٧ على دمج شركة مطاحن شمال اسكندرية في شركة مطاحن جنوب اسكندرية بمسمى " شركة مطاحن ومخابز الاسكندرية " على أن يكون تاريخ الدمج من ١٩٩٤/٧/١ .

وبناء على قرار الجمعية العامة غير العادية لكل من شركة مطاحن شمال الاسكندرية وشركة مطاحن جنوب الاسكندرية بجلستها المنعقدة بتاريخ ١٩٩٥/١/١٥ حيث وافقت الجمعية العامة غير العادية على مشروع إدماج شركة مطاحن شمال الاسكندرية وشركة مطاحن جنوب الاسكندرية ليصبح اسمها ( شركة مطاحن ومخابز الاسكندرية ) .

وصدر قرار السيد المهندس / رئيس مجلس ادارة الشركة القابضة للمضارب والمطاحن رقم ٣٠ لسنة ١٩٩٥ بتاريخ ١٩٩٥/٣/١٥ بتحديد راس مال الشركة وحقوق الملكية .

وبصدور قرار رئيس مجلس الوزراء رقم ٤٣١٢ لسنة ١٩٩٩ بدمج الشركة القابضة للمضارب والمطاحن في الشركة القابضة للصناعات الغذائية .

اصبحت الشركة تابعة للشركة القابضة للصناعات الغذائية .

وعلى القانون رقم ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ الخاص بتعديل بعض احكام قانون شركات قطاع الاعمال العام رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ ولائحته التنفيذية الصادرة بقرار السيد رئيس مجلس الوزراء رقم ٩٤٨ لسنة ٢٠٢١ .

وافقت الجمعية العامة غير العادية لشركة مطاحن ومخابز الاسكندرية بجلستها بتاريخ ٢٠٢١/ ٦ / ٢٧ باتخاذ الاجراءات اللازمة بالتحويل من العمل تحت مظلة القانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ الى العمل تحت مظلة القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ واحكام قانون سوق رأس المال رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحتيهما التنفيذيتين وتعديلاتهم .





٢) نشاط الشركة :

تصنيع وتجارة واستيراد وتصدير وتخزين وتبخير وصيانة وتعبئة وتجهيز وتوزيع الحبوب ومنتجاتها وبدائلها - المخبوزات - المكرونة - العجائن - المرببات - الحلوة الطحينية - البسكويت بأنواعه - المواد الغذائية بصفة عامة - الصحف وطباعة و تصنيع عبوات الصحف - الاعلاف ومكوناتها - الخمائر - الثلج والتبريد والتجميد - ومستلزمات التعبئة و التغليف - المعدات الرأسالية وقطع الغيار والإنتاج اللازمة او المتصلة بهذه الاغراض - مخلفات التشغيل والانتاج وأية انشطة مكملة أو ملحقة تكفل استغلال الطاقات المتاحة ونشاط الاستثمار العقاري.

وذلك كله لحسابها أو لحساب الغير بمعرفتها أو بمعرفة الغير في جمهورية مصر العربية أو خارجها فيما عدا شبه جزيرة سيناء فيلزم موافقة الهيئة مسبقاً مع مراعاة ما ورد بقرار رئيس الوزراء رقم ٣٥٠ لسنة ٢٠٠٧ وقرار رئيس الجمهورية رقم ٣٥٦ لسنة ٢٠٠٨.

وكذلك أعمال الوكالة التجارية عن الغير في جمهورية مصر العربية أو في خارجها ويجوز للشركة أن يكون لها مصلحة في أن تشترك بأي وجه من الوجوه مع أي من الأشخاص الاعتبارية أو الطبيعية التي تزاول أعمالاً مماثلة أو شبيهة أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراضها أو أن تندمج فيها أو تشتريها أو تستأجرها أو تاجر لها أو تلحقها بها و ذلك في جمهورية مصر العربية أو في خارجها .

(٣) رأس المال :

رأسمال الشركة المرخص به مبلغ ٢٠٠ مليون جنيه ( مائتان مليون جنيه )  
رأسمال الشركة المصدر مبلغ ١٦٤٤٥٨٨٩٠ جنيه ( مائة اربعة وستون مليون واربعمائة ثمانية وخمسون الفاً وثمانمائة وتسعون جنيماً ) موزعة على ٣٢٨٩١٧٧٨ سهم قيمه كل سهم ٥ جنيهات ( خمسة جنيهات ) جميعها اسهم نقدية .

(٤) هيكل رأس المال :

٦٠.١٨٨٤ % للشركة القابضة للصناعات الغذائية .

٣٣.٦٥٩٦١ % للمساهمين ( الأشخاص الطبيعيين و المؤسسات و صناديق الإستثمار ) .

٦.١٥١٩٩ % لإتحاد العاملين المساهمين بالشركة .

(٥) أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

\*\* أسس إعداد القوائم المالية :

- تم إعداد القوائم المالية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ طبقاً لما ورد بقرار السيد وزير الاستثمار رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩ وتعديل السياسات المحاسبية تبعاً لذلك والافصاح عن أثر التطبيق على القوائم المالية اتساقاً مع المادة ٣٩ من قانون الشركات المساهمة الصادر بالقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ .

\*\* دائنو التوزيعات :

- تقوم الشركة بتوزيع ارباح العاملين والمساهمين خلال شهر على الأكثر من تاريخ انعقاد الجمعية العامة للشركة وفقاً للمادة ٤٤ من قانون شركات المساهمة .

\*\* تسعير المعاملات مع الاطراف ذوي العلاقة :

- يتم التسعير للمعاملات مع الاطراف ذوي العلاقة وفقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم ١٥





### **\*\*الضريبة المؤجلة:**

- يتم الاعتراف بالتزام الضريبي وفقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم ٢٤ ضرائب الدخل.

### **\*\*مبدأ الاستحقاق المحاسبي :-**

- يتم اتباع مبدأ الاستحقاق المحاسبي في اثبات الإيرادات والمصروفات بحيث تستفيد كل فترة مالية بما يخصها من إيراد كما تتحمل بما يخصها من مصروفات وابعاء .

### **\*\* الاعتراف بالإيراد :**

- يتم الاعتراف بالإيراد طبقاً لتحقيق واقعة البيع وتسليم البضاعة للعميل .
- يتم اثبات إيرادات الفوائد الدائنة وفقاً لأسعار الفائدة لدى البنوك المتعامل معها .
- يتم اثبات عائد الاستثمارات بالسندات الحكومية ضمن بند إيرادات الاستثمارات بقائمة الدخل...
- يتم الاعتراف بالإيراد حيث تتوافر الشروط الواردة بمعيار المحاسبة المصري رقم ٤٨

### **\*\* مشروعات تحت التنفيذ :**

- يتم إثبات الدفعات المقدمة للمشروعات تحت التنفيذ بحساب الإنفاق الاستثماري ويتم التعلية بحساب التكوين عند الاستلام ويتم التعلية بحساب الأصول عند التشغيل والاستخدام .

### **\*\* النقدية وما في حكمها :**

- يتم اعداد قائمة التدفقات النقدية بالطريقة غير المباشرة .
- يتم تعريف النقدية وما في حكمها على انها الارصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية لدى البنوك والودائع تحت الطلب والمتاحة للاستخدام بسهولة
- تم تقييم النقدية بالعملة الأجنبية بالجنية المصري طبقاً لسعر الإقفال في ٣١/١٢/٢٠٢٢.... وطبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم ( ٤ ) الفقرة ( ٦ ) فان النقدية وما في حكمها هي المحتفظ بها بغرض مواجهة الالتزامات النقدية قصيرة الاجل وليس بقصد الاستثمار أو لاغراض اخرى ولكي يعتبر الاستثمار احد البنود التي في حكم النقدية يجب ان يكون قابلاً للتحويل بسهولة الى مبلغ نقدي محدد وان يكون تعرضه لمخاطر التغيير في قيمته ضئيلاً وذلك ما ينطبق على الودائع تحت الطلب والمتاحة للاستخدام بسهولة وتتحدد النقدية ومكوناتها في الآتي :-

- نقدية بالصندوق - حسابات جارية بالبنوك - سلفة مستديمة - ودائع بالبنوك

### **\*\* المصروفات الادارية :**

- المصروفات الإدارية البالغة نحو ١٩.٢٧٧ مليون جنية بقائمة الدخل تمثل مصروفات الإدارة منها نحو ٨٤.٥ % تمثل أجور العاملين بإدارات الشركة .. وبيانها كالاتي ..

مليون جنية

اجور ومرتببات	١٦.٢٨٤
مصروفات سلعية	١.١٣٥
اهلاك - خدمات مشتراة	١.٨٥٨

### **\*\* نصيب ربحية السهم :**

- يتم تحديد نصيب السهم من الارباح في ضوء نتائج الاعمال في ٦/٣٠ من كل عام وفقاً لما تقرره الجمعية العامة للشركة وطبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم ( ٢٢ ) .



**\*\* استخدام التقديرات والافتراضات :**

- يتم اعداد القوائم طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ويتطلب ذلك استخدام تقديرات و افتراضات تؤثر على قيمة الاصول والالتزامات والافصاح عن الالتزامات المحتملة وكذا على الايرادات والمصروفات وعلى الرغم من ان هذه التقديرات تعتمد على افضل المعلومات المتاحة للإدارة عن الظروف والاحداث الجارية الا ان النتائج النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .
- السياسة المتبعة فى إثبات و تدعيم المخصصات :
- تقوم الشركة سنويا بعمل دراسات لتحديد الموقف القانونى بالنسبة للقضايا و المنازعات لتحديد الالتزام المحتمل و نسبته و يتم تدعيم المخصصات فى ضوء ذلك و بما يتناسب مع نتائج أعمال الشركة .
- الالتزامات العرضية و المسؤولية الاحتمالية :
- يتم سنويا اقتطاع نسبة (٥%) على الأقل من الأرباح لتكوين الاحتياطي القانوني ويجوز للجمعية العامة للشركة تجنب هذا الاحتياطي أو تخفيض نسبته اذا بلغ ما يساوي نصف راس المال المصدر ، و متى نقص هذا الاحتياطي عن ذلك يتعين العودة الى الإقتطاع ، ويجوز استخدام الاحتياطي القانوني فى تغطية خسائر الشركة وفي زيادة راس المال ، ويجوز تجنب نسبة ٢٠% بحد اقصى من الأرباح لتكوين إحتياطي نظامي .

**\*\* اساليب ادارة راس المال :**

- تعمل الشركة على تطبيق سياسات واساليب ادارة راس المال بهدف الارتقاء بادارة اصولها المملوكة حيث انعكس ذلك على الاتي ..
- تحسن الاداء الاقتصادي .
- تطبيق مبادئ الشفافية والافصاح وبتعاون مع بورصة الاوراق المالية والهيئة العامة للرقابة المالية والعمل من خلال الاطار التنظيمي القانوني مع الالتزام بما جاء بالقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ واللوائح الخاصة بالشركة وكذلك الضوابط التي تقرها الشركة القابضة واتباع المعايير المحاسبية .

**\*\* الادارة المالية وادارة المخاطر المتعلقة بها :**

- تتمثل الادوات المالية فى ارصدة النقدية والارصدة ذات الطبيعة النقدية فى بنود المدينون والدائنون والقيمة الدفترية لهذة الادوات تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة .
- بالنسبة لادارة المخاطر المالية فان الشركة تتعرض لخطر تقلب اسعار الفائدة على الودائع ولذلك فان الشركة تعمل على التقليل من هذا الخطر من خلال الدراسة المستمرة لاسعار الفائدة من البنوك والحصول على افضل الاسعار استناداً لحجم التعامل الكبير .

**(٦) قائمة المركز المالى :**

=====

- تم إعداد قائمة المركز المالى مع إظهار صافى ربح الفترة فى حساب مستقل ضمن حقوق الملكية دون الأخذ فى الاعتبار التوزيعات المقترحة للأرباح و ذلك لحين العرض على الجمعية العامة للشركة لاعتمادها وكذلك ارقام المقارنه .
- وبلغ راس المال العامل ١١٦.٩٢٤ مليون جنية .





" القيمة بالجنية "

٧) الأصول الثابتة و حركتها خلال الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ :  
 يتم إثبات الأصول الثابتة في القوائم المالية بالتكلفة مطروحا منها مجمع الإهلاك .

الاجمالي	الأخرى	الأصول الأخرى	الإثاث	العدد والأدوات		وسائل النقل		الآلات		المباني		الأراضي		المبيان		
				العدد	الأدوات	وسائل النقل	وسائل النقل	الآلات	المباني	الأراضي						
٢١٨٥١٦٦٤٠	٢٠	٤٧٦٤٧٢	١٤	٣٧٤٤٤٩٢	٧١	٥٧١٧٠٠١	٠٧	٢٦٣٢٧٧٧٠	٩٢	٢٩٧٥٩٤٩٥٢	٣٠	٦٤٢٢٨٩٠٨	٠٦	٤٧٧٠٤٣	٠٠	٢٠٢٢/٧/١ رصيد بخطاف: الإصطقات الجنية + تحويلات زارة
١٦٠٠٦٩٥	٧٧			٧٦٠٦٢٢	١٧	٢٤٤٤٥٠	٠٠			٣٠٠٢٥٦	٠٠	٥٩٥٦٢٣	١٠	-	٠٠	بخطاف: الإصطقات الجنية + تحويلات زارة
٣١٥٣٧٣	٧٥			٩٠٢٩	٥٤	٥١٥٥	٠٠					٩٣٣	٢١	-	٠٠	بخطاف: الإصطقات الجنية + تحويلات زارة
٣١٥٣٧٣	٣٦			١٠٥٢٧	١٠	١٠٠٠٦	٣١	٢٠٦٥٩٤	٩٥			٩٣٣	٢١	-	٠٠	بخطاف: الإصطقات الجنية + تحويلات زارة
٥٠٦٤٦١	٧٥			٩٧٨٥	٥٤	٥٠٥٥	٠٠			٣٠٠١٠٠	٠٠	٩٣٣	٢١	-	٠٠	بخطاف: الإصطقات الجنية + تحويلات زارة
٣٩٩٦٦٠٨٧٤	٦١	٤٧٦٤٧٢	١٤	٤٤٩٤٣٣١	٧٨	٥٩٥١٥٤٤	٧٦	٢٦١٢١١٧٥	٩٧	٢٩٧٣١٥٧٧٦	٣٠	٦٤٨٢٤٥٣١	٦٤	٤٧٧٠٤٢	٠٠	بخطاف: الإصطقات الجنية + تحويلات زارة

" القيمة بالجنية " حركة مجمع الإهلاك خلال الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

الاجمالي	الأخرى	الأصول الأخرى	الإثاث	العدد والأدوات		وسائل النقل		الآلات		المباني		المبيان		
				العدد	الأدوات	وسائل النقل	وسائل النقل	الآلات	المباني					
٢٥٤١١٥٤٢٤	٠٨	٤٧٦٤٧٢	١٤	٣٠٨٣٣٨٣	٣٨	٤٨٥٣٠٦١	٧٤	٢٥٥٦٧١٠٩	٥٢	١٧٣٨٢١٥٣٧	٤٠	٤٦٣١٣٨٥٩	٩٠	٢٠٢٢/٧/١ رصيد بخطاف: إهلاك العام + إهلاك الإصطقات + الصقات
٤٣٠٣٩٧٦	٠٠			٩٥٠٥٠	٠٠	٩٨٨٩٥	٠٠	٩٤٧٢٩	٠٠	٣٥٤٩٤٨١	٠٠	٤٦٥٨٢١	٠٠	بخطاف: إهلاك العام + إهلاك الإصطقات + الصقات
٤٦٣٩٤	٠٠			٣٤٦٤٨	٠٠	٦١٤٧	٠٠				٠٠	٦٠٩٩	٠٠	بخطاف: إهلاك العام + إهلاك الإصطقات + الصقات
٣١٥٣٧٣	٧٥			٩٠٢٩	٥٤	٥١٥٥	٠٠			٣٠٠٢٥٦	٠٠	٩٣٣	٢١	بخطاف: إهلاك العام + إهلاك الإصطقات + الصقات
٨٢١٨٣٥	١١			١٩٨١٢	٦٤	١٥٠٦١	٣١	٢٠٦٥٩٤	٩٥	٥٧٩٤٣٣	٠٠	٩٣٣	٢١	بخطاف: إهلاك العام + إهلاك الإصطقات + الصقات
٢٥٧٩٥٩٣٣٢	٧٢	٤٧٦٤٧٢	١٤	٣٣٠١٧٩٨	٧٨	٤٤٤٨١٩٧	٤٣	٢٥٤٥٥٢٤٣	٥٧	١٧٧٠٩١٨٤١	٤٠	٤٦٧٨٥٧٧٩	٩٠	بخطاف: إهلاك العام + إهلاك الإصطقات + الصقات

- تم حساب الإهلاك بطريقة القسط الثابت طبقا للمعايير المحاسبية والقواعد والمبادئ المتبعة . واحتساب اهلاك المباني ووسائل النقل بما يتناسب مع العمر الافتراضي بعد اعادة تقديره .



- نسب الإهلاك للأصول الثابتة وقيمتها عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ :

المباني	٤٧١٩٢٠	جنية من ٢ % إلى ٢٠ %
الآلات	٣٥٤٩٤٨١	جنية من ٤ % إلى ١٥ %
وسائل نقل	٩٤٧٢٩	جنية من ١٠ % إلى ٢٠ %
عدد وأدوات	١٠٥٠٤٢	جنية من ٦ % إلى ٣٠ %
الأثاث	١٢٩١٩٨	جنية ١٠ %

- طبيعة الأصول الأخرى .. هي قيمة أصول تم إنشائها خارج مواقع الشركة وتخدم اغراض وحدات الشركة وكذا المنفعة العامة .

- ٣١٢٤٠,٠٠ جنية قيمة تمرير الكابل الموزع لمطحني الشامى وصناعة الطحن أسفل السكة الحديد.

- ٦٢١٠٠,٠٠ جنية رصف طرق خارج المطحن . ( ص . الطحن ) .

- ٣٨٣١٣٢,١٤ جنية مساهمة الشركة فى مشروع الصرف الصحى ( مطحن الدخيلة ) .

( وهذه الاصول تم اهلاكها بالكامل وأصبح صافى قيمتها الدفترية صفر ) .

بيان الاصول الثابتة العاطلة والغير مستغلة في ٢٠٢٢/١٢/٣١

" القيمة بالجنية "

بيان	قيمة الاصل	مجمع الاهلاك	صافي القيمة الدفترية
اراضي	١١٦٥٨٥.٥٠	-	١١٦٥٨٥.٥٠
مباني	٩.١٦٧.٠٨.٩٤	٧٩٥٩٦٢٤.٨٧	١.٥٧٠.٨٤.٠٧
آلات	٢١٦٥٥٣٣٧.٤٧	٢١٣٨٤٢٨٥.٩٦	٢٧١.٥١.٥١
عدد وادوات	١.٩٢٢٥٩.٧٢	١.٦٥٥٣٢.٢٧	٢٦٧٢٧.٤٥
اثاث	٣٥٥٣٧٩.٩٨	٢٧٠.٠١٢.٩٦	٨٥٣٦٧.٠٢
وسائل نقل	١٨٩٣٥٣.١٤	١٨٩٣٥٣.١٤	-
الاجمالي	٣٢٤٢٥٦٢٤.٧٥	٣.٨٦٨٨.٩.٢٠	١٥٥٦٨١٥.٥٥

بيان حركة مشروعات تحت التنفيذ خلال الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

" القيمة بالجنية "

البيان	رصيد أول المدة	إضافات	استبعادات	رصيد آخر المدة
انفاق استثمارى	١٤٣.٠٠٠	٥٢٥.٠٠	-	١٩٥٥.٠٠
التكوين الاستثمارى	٤٥١٣٦	٣٤	١٨٢٩٥٩٨	١.٧٨٣٩





### (٨) المخزون :

- تم تقييم المخزون بالتكلفة او صافي القيمة الاستردادية ايهما اقل .  
تم تقييم مخزون ( خامات- وقود- قطع غيار- مواد تعبئة وتغليف ) بالتكلفة على اساس متوسط السعر المتحرك (المرجح) وذلك السعر يمثل قيمة التكلفة الفعلية .  
- قامت الشركة بجرد المخزون السلعي ومخزون الانتاج التام في ٢٠٢٢/٦/٣٠ .  
- وهذا المخزون مخصص للاستخدام وأعمال التشغيل بالشركة ويتمثل المخزون في العناصر الاتية:

#### جنيه

مخزن الخامات	٢٨٠٥٥٤٣
مخزن الوقود	٣١٠٣٠٢
مخزن قطع الغيار	١٩٧٢٢٣٤٣
مخزن مواد التعبئة والتغليف	٦٢٤١٧٠١
مخزن انتاج تام	٧٠٨٦٥١
مخزن بضائع بغرض البيع	٨٦٥٢

### (٩) تقييم الاستثمارات :

- تم تقييم الاستثمارات في السندات الحكومية بتكلفة الاقتناء طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٢٦) الفقرة ٤٦ ج ( الملحق أ الفقرات أ ت ٨٠ ، أ ت ٨١ ) وبلغت قيمتها في ٢٠٢٢/١٢/٣١ مبلغ ٩٨٣٩٧٢ جنيه وتتمثل في :

- جنيه
- |   |        |
|---|--------|
| المستثمر في سندات حكومية ببنك الاستثمار القومي بفائدة ٣.٥ % | ٣٩٥٣٣٦ |
| المستثمر في سندات حكومية بالبنك المركزي المصري بفائدة ٣.٥ % | ٥٨٨٦٣٦ |
- تم تقييم الاستثمارات المتداولة بالقيمة السوقية وتم تحميل قائمة الدخل بالفرق بين القيمة الدفترية والقيمة السوقية .

### (١٠) الحسابات المدينة الاخرى :

بلغ رصيدها في ٢٠٢٢/١٢/٣١ مبلغ ٦١.٠٨٧ مليون جنيه وتتمثل في :

حسابات مدينه لدي المصالح والهيئات	٠.٧٧٦
إيرادات مستحقة التحصيل	٠.٦٧٧
موردين	٣٦.١١٢
حسابات مدينة أخرى	٢١.٥٥٢
حسابات دائنة للشركات القابضة/التابعة/الشقيقة	٠.٧٩٨
حسابات دائنة اخرى	١.١٧٢

٦١.٠٨٧

- تم خصم مبلغ ٢٠٦٦٤٨.٠٠ جنيه من رصيد الحسابات المدينة الاخرى وذلك يمثل مخصص خاص بالحسابات المدينة .



(١١) الودائع بالبنوك :

بلغ رصيدها في ٢٠٢٢/١٢/٣١ مبلغ ١٣٧.٨١٢ مليون جنية وتتمثل في :  
مليون جنية

٣٠.٠٠٠	ودائع بالبنك العقاري المصري استحقاق ١/٢٣ ، ١/١٧ ، ١/٢٥ ، ١/٣٠ ، ٢٠٢٣/١/٣٠
١٠٠.٠٠٠	ودائع بالبنك الزراعي استحقاق ١/٦ ، ١/١٧ ، ١/٢٧ ، ٣/٢ ، ٢٠٢٣/٥/٢٤
٠.٦٩٠	ودائع ببنك مصر الحرية ( المعادل ) استحقاق ٢٠٢٣/١٠/٢٧
٧.١٢٢	ودائع ببنك الاستثمار العربي ( المعادل ) استحقاق ٢٠٢٣/٨/١٦
-----	
١٣٧.٨١٢	
-----	

- اما بشأن استمرار بنك مصر فرع الحرية في تجميد الوديعة بمبلغ ٦٩٠ ألف جنية يقوم القطاع القانوني باتخاذ الاجراءات مع البنك لرفع الحجز نظرا لحصول الشركة على حكم قضائي لصالح الشركة .... وتم الحجز مرة اخرى وجارى اتخاذ رفع الحجز... وتم رفع الدعوى رقم ٢٠١٧/٥٧٢ و التي تم احالتها للمحكمة المدنية لعدم الاختصاص ولم يتم تحديد جلسة حتى تاريخه .

(١٢) المخصصات بخلاف مخصص إهلاك الأصول الثابتة:

بلغ رصيدها في ٢٠٢٢/١٢/٣١ مبلغ ٥٧.٠٠٥ مليون جنية وفيما يلي حركة المخصصات خلال الفترة :

الرصيد ٢٠٢٢/١٢/٣١	الاضافات ( تدعيم )	الاستيعادات				الرصيد ٢٠٢٢/٧/١		البيان
		من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١						
		انتفي الغرض منه	استخدام	جنيه	ق	جنيه	ق	
١٦٠١٦٥١٣	٨٧					١٦٠١٦٥١٣	٨٧	مخصص ديون مشكوك فيها
٧٧٦٦٥٠٨	٨٢				٦.٠٠٠.٠٠٠	١٣٧٦٦٥٠٨	٨٢	مخصص ضرائب متنازع عليها
٦٨٦٢١٢٠	٤٣	٥.٠٠٠.٠٠٠	٠٠		١٣.٢٢.٠٧	٧٦٦٤٣٢٨	٣٢	مخصص مطالبات وقضايا
٢٦٣٥٩٧.٥	٧٣	٥.٠٠٠.٠٠٠	٠٠			٢٥٨٥٩٧.٥	٧٣	مخصصات اخرى
٥٧٠.٤٨٤٨	٨٥	١.٠٠٠.٠٠٠	٠٠	-	٧٣.٢٢.٠٧	٦٣٣.٧.٥٦	٧٤	الاجمالي

- تضمنت المخصصات الاخرى مبلغ ١٢.٤٥٣ مليون جنية لمقابلة الغرامات الترمينية ،

مبلغ ١٣.٧٠٠ مليون جنية لمقابلة نقل وتخزين الاقماح .





(١٣) الحسابات الدائنة الأخرى:

بلغ رصيدها في ٢٠٢٢/١٢/٣١ مبلغ ١٠٤.٤٤٢ مليون جنية ويتمثل في :	
موردين	٣٨.٢٥٤
حسابات دائنة للمصالح والهيئات	١٢.٨٦٩
دائنو التوزيعات	٠.٥٣١
مصروفات مستحقة السداد	٣.٧٣٤
عملاء	١١.٨٩٦
حسابات مدينة أخرى	١.١١٢
حسابات دائنة أخرى	٣٦.٠٤٦
	١٠٤.٤٤٢

طبقا للتوجيه الوزاري رقم ٢٤ بتاريخ ٢٠١٧/٨/١ تم تطبيق منظومه الخبز الجديده . وقامت الشركه بسداد مبلغ ١٨ مليون جنية للهيئة العامه للسلع التموينيه قيمه تامين اقماع وتم اجراء المعالجات المحاسبية للمنظومه بتكلفه الطحن فقط دون الاخذ في الاعتبار قيمه الاقماع (المشتریات) وقيمه الدقيق (المبيعات) . وبلغت الارصده المستحقة في ٢٠٢٢/١٢/٣١ كالاتي:

البيان	المستحق للهيئة	المستحق للشركة
هيئة السلع التموينية منظومة تكلفة الطحن	٢٨٨٨٦٦٣٠.٣٤	
هيئة السلع التموينية - محلي	٣٢٦٠١٩٠٥.١٠	
هيئة السلع التموينية - ردة خشنة	٢٢٥٩٣٢٣١.٤٨	
هيئة السلع التموينية - مستورد		٨٨٤٥٤٤٦.٢٠
هيئة السلع التموينية - منظومه ا		١٣٠٩٥٢٨٩٠.٠٤
هيئة السلع التموينية - منظومه ب	١٠٠٧٣٦٩٨٣.٠٠	
هيئة السلع التموينية - منظومه ج	١١٤٣٢٣٧٩.٥٥	
تامين لدى الهيئة ( ٣ أيام قمح مطحون )		١٨٠٠٠٠٠٠.٠٠
هيئة السلع التموينية - نقل قمح		٥٣٩٤٣٠٥٢.٨٢
هيئة السلع التموينية - عمولة تخزين		٦٩٣٢٠٨١.٨٨
الاجمالي	١٩٦٢٥١١٢٩.٤٧	٢١٨٦٧٣٤٧٠.٩٤
رصيد مستحق للشركة في ٢٠٢٢/١٢/٣١		٢٢٤٢٢٣٤١.٤٧

وبالنسبه للخلاف القائم بين الشركه والهيئة العامه للسلع التموينيه عن قيمه نقليات الاقماع فقد صدر كتاب دوري لمجلس الوزراء رقم ٥٢٩٢-٥ بتاريخ ٢٠٢١/٢/٢٣ والمتضمن توجيه السيد الدكتور رئيس مجلس الوزراء بعدم رفع أية قضايا من جهة حكومية ضد جهة حكومية وسحب اي قضايا متداولة بذات المضمون وعرضها على اللجان المختصة بوزارة العدل للعمل على تسويتها دون اللجوء للقضاء ... وتم العرض على لجان انتهاء المنازعات القضائية وجاري المتابعة .



١٤) الاحتياطات والارباح و ( الخسائر ) المرحلة:

- بلغ رصيدها في ٢٠٢٢/١٢/٣١ مبلغ ٥٨.٣١٣ مليون جنية وبيانها كالاتى :-

	مليون جنية
احتياطي قانوني- يتم سنويا اقتطاع مبلغ يوازي ٥% على الاقل من الارباح	١٨.٠٦٩
احتياطي نظامي- يجوز تجنيب نسبة ٢٠% بحد أقصى من الارباح	٣٢.٨٨٩
احتياطي يستثمر في سندات حكومية- تم تجنيبه لاعادة استثماره في البنوك الحكومية بالبنك المركزي المصري وبنك الاستثمار	٠.٩٨٤
احتياطي رأسمالي- تم تكوينه من الارباح الرأسمالية الناتجة من التصرف في الاصول بأكبر من قيمتها الدفترية	٨.١٣٠
احتياطي عام- تم تكوينه من المحول من حساب احتياطي ارتفاع اسعار اصول (الملغى)	٠.٥٣٥
احتياطات أخرى تم تكوينه من تصنيع أصول محليا وتسوية أرصدة	٠.١٠٠
خسائر مرحلة ( طبقاً لمعيار المحاسبي المصري رقم ( ٥ )	( ٢.٣٩٤ )
	٥٨.٣١٣

- وتم تكوين الاحتياطات طبقاً للنظام الأساسي للشركة و يتم الاستخدام او التصرف طبقاً للنظام الاساسى للشركة ووفقا لما تقرره الجمعية فيما يعود بالنفع على الشركة والمساهمين والعاملين .

١٥) الالتزامات طويلة الأجل:

بلغ رصيد الضرائب المؤجله السداد ١٩.٨٠١ مليون جنية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ .

١٦) الضمانات لدى الشركة:

بلغت جملة الضمانات القائمة فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ لصالح الشركة ما قيمته ٧.٩٤٦ مليون جنية تتمثل في :

	مليون جنية
خطابات ضمان	١.٦٠٦
تامين نقدى	٣.٥٨٣
تأمين ( مخازن المنظومة )	٢.٧٣١
تامين فوارغ	٠.٠٢٦
	٧.٩٤٦





## (١٧) المسؤولية الاجتماعية والبيئية:

التزمت الشركة بالوفاء بمسئولياتها الاجتماعية والبيئية حيث تم استحقاق المبالغ الآتية :-  
جنية

لصالح صندوق اعانة الطوارئ للعمال ( ١% من الاجر الاساسي للعاملين )	١٣٢٤٧٨
لصالح وزارة المالية - صندوق المساهمة التكافلية	١٠٠٠٠٠
لصالح صندوق تكريم الشهداء	١١٢٠٩
الهيئة العامة للصرف الصحي	٣٩٠٥٥

قامت ادارة الشركة باتخاذ كافة الاجراءات الاحترازية لمواجهة فيروس كورونا حفاظا على صحة العاملين بالشركة حيث :

- تم شراء وتوفير جميع المستلزمات الخاصة بذلك من منظفات ومطهرات .... ويتم تطهير وتعقيم جميع وحدات وقطاعات وادارات الشركة بصفة مستمرة .
- تم شراء كمادات وتوزيعها للعاملين بالشركة .
- تم شراء وتوفير اجهزة قياس الحرارة .... ويتم قياس الحرارة لكافة العاملين بصفة دورية واوليات مختلفة .
- عمل لوحات ارشادية بتعليمات وزارة الصحة .
- عمل لوحات ومنشورات بالارشادات الصحية والامنية والوقائية الواجب اتباعها لجميع العاملين بالشركة .

## (١٨) الخطة الاستثمارية ٢٠٢٢/٢٠٢٣:

### مشروعات الاحلال والتجديد

- استثمار عقاري في ارض حجاره عبد الجواد
  - مشروعات الاستكمال لباقي وحدات الشركة
  - مشروعات البيئة
  - مشروعات تطوير للنظم والحاسب الالى
- (١٩) المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة:

- تملك الشركة القابضة للصناعات الغذائية ١٨٨٤.٦٠% من أسهم راس مال الشركة . .

### جنية

رصيد حساب الشركة القابضة مدين بمبلغ	٧٩٨١٥٠
معاملات مع الشركة القابضة للصناعات الغذائية	٩٣٣٤٠
مشتريات من شركات شقيقة	٨٩٩٣٥٣٨
مبيعات الى شركات شقيقة	١١٦٩٠٦٧٦٧



٢٠) الموقف الضريبي ٢٠٢٢/١٢/٣١ :

- \* رصيد مخصص الضرائب مبلغ ٦.٨٦٢ مليون جنية .
- \* رصيد ضرائب مؤجلة السداد ١٩.٨٠١ مليون جنية .

اولا: ضريبة شركات الاموال :

فحص الفترة من ٢٠١٣/٢٠١٢، ٢٠١٤/٢٠١٣

تم السداد والتسوية وفقا لقرار اللجنة الداخليه	
ربط نموذج ١٩ عن سنوات ٢٠١٥/٢٠١٦ منظور حاليا امام اللجنة الداخليه	جنيه ١٩٤٥٥٠٠٠
تسديدات دفعات مقدمه	جنيه (٩٢٤٠٥٥٥)
باقي الفروق	جنيه ١٠٢١٤٤٤٥
مبالغ من مخصص ضرائب لمقابلة هذه الفروق.	جنيه ١٧٦٦٥٠٨
الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١	
تم تقديم الاقرارات الضريبية وفقا لما يسفر عن قائمه المراكز الماليه لهذه السنوات.	

ثانيا: ضريبة المبيعات :

الفترة من ٢٠١١/٧ حتى ٢٠١٣/٦

جنيه ٧٥٥٠٠٠٠

منظورة امام لجنة انتهاء منازعة ضريبية

آخر فحص الفترة من ٢٠١٣/٧ حتى ٢٠١٥/٦/٣٠

ربط وفقا للنموذج (١٥ ص.ع.م) وهي منظورة امام لجنة المنازعات

الفترة من ٢٠١٥/٧ حتى ٢٠١٦/٩/٧

يتم السداد وفقا للاقرارات الضريبية الشهرية

وبياشر هذه المنازعات مكتب محاسب قانوني خارجي

تسديدات من تحت الحساب ١٣٨٩٤٣١٠

ثالثا: ضريبة القيمة المضافة :

قرار لجنة طعن عن الفترات ٢٠١٦/٦ . ٢٠١٧/٦ . ٢٠١٨/٦

جنيه ٨٢٥٥٩٠٤٦

منظوره حاليا امام لجنة اعاده النظر للمطالبه بخضم الاتي:

٩٢٠٠٦٦٨ خصم ضرائب المدخلات

٦١٣٨٠١١ استبعاد ضريبه ايرادات تخص فحص سنوات سابقه

١٠٨٧٠١٥٦ استبعاد ضرائب تم سداه

الاجمالي جنيه (٢٦٢٠٨٨٣٥)

سداد بشيك رقم ١٩٢٤٢٤٨ في ٢٠١٨

جنيه (٨٥٩٤٣١٠)

سداد بتحويل رقم ١٦٤٠٩٨٤٦٦٥ في ٢٠٢٢/٨/١٥

جنيه (٣٠٠٠٠٠٠)

باقي فروق منظور حاليا امام لجنة انتهاء منازعات ضريبية

جنيه ٤٤٧٥٥٩٠١

مبالغ من مخصص ضرائب لمقابلة هذه الفروق.

جنيه ٩٠٠٠٠٠٠

الفترة من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

يتم السداد وفقا للاقرار الشهري حتى تاريخه

رابعاً: ضريبة الدمغة: الفترة حتى ٢٠١٦/٦/٣٠

تم الفحص والسداد

من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

يتم السداد شهريا

خامساً: ضريبة كسب العمل :

الفترة من ٢٠١٤/١ حتى ٢٠١٦/٩/٣٠

جنيه ٧٥٠٠٠٠٠

تسديدات ٢٠٠٠٠٠٠

المتبقى ٥٥٠٠٠٠٠

وفقا لقرار لجنة الطعن وهي حاليا منظورة حاليا امام ساحة القضاء

الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

يتم السداد وفقا للاستقطاعات الشهرية

سادساً : الضريبة العقارية :

الفترة من ٢٠١٣/٧ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

يتم السداد وفقا للمطالبات الواردة من المأموريات احياء وسط وغرب والمنزلة وانكو. ورشيد ولا توجد حاليا منازعات امام لجان الطعن مع مراعاة اي قوانين مستجده





## (٢١) الآثار الاقتصادية للظروف العالمية :

- ارتفاع أسعار تكاليف مستلزمات الانتاج من وقود وكهرباء ومياه وقطع غيار ومواد تعبئة وتغليف .
- تاخر الاستيراد لقطع الغيار والمهمات اللازمة للمعدات والآلات .

## (٢٢) الفائض :

تأثر الفائض البالغ ١٧.٣٤١ مليون جنية بالاتي :-

١- قيام الشركة بشحن كمية ١٢٨٥٠ طن دقيق ٨٢% للشركات الشقيقة بمتوسط يعادل ١٤٦٨٥ طن قمح مما ادى الى زيادة الكميات المطحونة... وذلك بالرغم من:

\* انخفاض الحصص المنصرفة للمخابز .

\* تأثيرات التوجيه الوزاري رقم ٣٦ بتاريخ ٢٠٢٠/٨/٨ الخاص بتخفيض وزن الرغيف .

\* تأثيرات تطبيق التوجيه الوزاري رقم ٢٠ لسنة ٢٠٢٢ بتاريخ ٢٠٢٢/٦/٢٧ بشأن السماح

للمطاحن التموينية بأنتاج الدقيق استخراج ٨٧.٥٠% اعتباراً من ٢٠٢٢/٧/١ ... وقد ادى

ذلك الى انخفاض كمية الاقماح المطحونه نتيجة لزيادة كميات الدقيق المنتجة .

٢- تأثر الفائض بزيادة تكلفة الطحن من ٥٠٠ جنية الى ٥٥٠ جنية للطن شاملة ضريبة

القيمة المضافة اعتباراً من ٢٠٢٢/١/١ .

٣- تأثر الفائض بزيادة عائد تسويق النخالة من ١٠% الى ١٥% .

٤- كما تحملت الفترة الحالية الزيادات فى أسعار تكاليف مستلزمات الانتاج من وقود

وكهرباء ومياه وقطع غيار ومواد تعبئة وتغليف ..... الخ مقارنة بالفترة المثيلة من العام

السابق .

٥- تأثر الفائض بنحو ١٦٥ الف جنية ارباح رأسمالية تمثل صافى قيمة بيع اصول ثابتة .

٦- بلغت مبيعات المخلفات خلال الفترة ٢٠٨٤٤ مليون جنية .

