



الحديد والصلب للمناجم والمحاجر

ش.م.م

Iron & Steel for Mines & Quarries



التاريخ :- ٢٠٢٣/٤/١٢

السادة / قطاع الإفصاح

" البورصة المصرية "

تحية طيبة وبعد ،،،

نتشرف أن نرفق لسيادتكم ملف الجمعية العامة العادية للشركة والخاص بمناقشة واعتماد مشروع الموازنة التقديرية عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ ، والتي سوف تنعقد بمشيئة الله تعالى يوم الأحد الموافق ٢٠٢٣/٤/١٦ في تمام الساعة الثانية بعد الظهر ، بمقر الجمعية المصرية للدراسات التعاونية .

للتكرم من سيادتكم العلم والإحاطة واتخاذ اللازم ،،،

وتقبلوا خالص التحية والاحترام ،،،

" مدير علاقات المستثمرين "



" محاسب / إبراهيم علي حسانين "

المركز الرئيسي والإدارة: مناجم الواحات البحرية - ٦ أكتوبر - الجيزة - ج.م.ع

تليفون:- ٣٨٤٩٤ ٢٨٢ (٠٠٢٠٢) ، ٣٨٤٩٤ ٢٨٣ فاكس:- ٣٨٤٩٤ ٢٨٥

فرع القاهرة: ٢٣ شارع طلعت حرب - القاهرة -- ج.م.ع

محاجر بني خالد: محاجر بني خالد - المنيا -- ج.م.ع

تليفون:- ٣٦٤٩٠٣٢ (٠٠٢٨٦) فاكس:- ٣٦٤٩٠٧١ (٠٠٢٨٦)

محاجر الأدبية - السويس: الكيلو ١٥ طريق السخنة - السويس - ج.م.ع

تلغرافيا: عتاقة - السويس - ج.م.ع

E-mail: ismq.egypt@gmail.com

www.ismq-eq.com

شركة الحديد والصلب للمناجم والمحاجر



ISMQ

IRON AND STEEL FOR MINES AND QUARRIES
الحديد والصلب للمناجم والمحاجر
ش.م.م

ملف الجمعية العامة العادية

لمناقشة واعتماد مشروع الموازنة التقديرية

للشركة عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤

تاريخ انعقاد الجمعية: - الأحد الموافق ٢٠٢٣/٤/١٦.

ميعاد انعقاد الجمعية: - الساعة الثانية عصراً.

مقر انعقاد الجمعية: - الجمعية المصرية للدراسات التعاونية.

(شارع إسماعيل سري - القصر العيني - أمام نقابة الأطباء والمركز الثقافي الفرنسي)



METALLURGICAL
INDUSTRIES HOLDING
القابضة للصناعات المعدنية
ش.م.ق.م.

دعوة

السيد /

تحية طيبة وبعد ..

نتشرف بدعوة سيادتكم لحضور إجتماع الجمعيه العامه العادية لشركة الحديد والصلب للمناجم والمهاجر وذلك فى تمام الساعة الثانية بعد ظهر يوم الاحد للوافق ٢٠٢٣/٤/١٦ للنظر فى :

- اعتماد مشروع للوازنة التقديرية للشركة عن العام للمالى ٢٠٢٣/٢٠٢٤
- تقرير السيد / مراقب الحسابات ورد الشركه عليه .
- تقرير متابعه وتقويم الأداء ورد الشركه عليه .

بمقر : الجمعية المصرية للدراسات التعاونية .
العنوان : (شارع اسماعيل سرى - القصر العينى - امام نقابة الاطباء وللمركز الثقافى الفرنسى) ، (حضور فعلى - تقنية الفيديو كونفرنس)

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،

رئيس الجمعيه العامه

(مهندس / محمد السعداوى مصطفى السعداوى)

العنوان، ADDRESS

5 El Tolombat St., Garden City, Cairo
٥ شارع الطلمبات - جاردن سيتى - القاهرة

تليفون، TEL

(202) 27954844 - 27954833
(٢٠٢) ٢٧٩٥٤٨٤٤ - ٢٧٩٥٤٨٣٣

فاكس، FAX

(202) 27957221 - 27962079
(٢٠٢) ٢٧٩٥٧٢٢١ - ٢٧٩٦٢٠٧٩

www.mih.eg
info@mih.eg

من نحن (ISMQ)

شركة الحديد والصلب للمناجم والمحاجر هي
شركة مساهمة مصرية تابعة للشركة القابضة
للصناعات المعدنية – وزارة قطاع الاعمال العام.

تأسست عام ٢٠٢١ بقرار رقم (١) المنشور بالجريدة الرسمية في
١٨ فبراير ٢٠٢١.

وكان الغرض من تأسيس الشركة استخراج واستغلال خام الحديد
وكافة الخامات المعدنية وخامات المحاجر والإتجار فيها داخليا
وآارجيا والعمل على تركيز خام الحديد والخامات الأخرى وإنتاج
مكورات الحديد والاتجار فيها داخليا وآارجيا استغلال مناطق عمل
الشركة استغلالا تجاريا وصناعيا وزراعيآ وسياحيا بهدف تحقيق
الربح والشركة لها فروع بالواحات البحرية (المركز الرئيسي) وهي
مناجم الواحات البحرية ومحاجر بني خالد بالمنيا – سمالوط ومحاجر
الأديبة بالسويس وكذلك فرع اسوان.

وضع مجلس إدارة الشركة رؤية واستراتيجية وهي " الريادة والتميز
في مجالات الاستثمار التعدين ورفع القيمة الاقتصادية للموارد الطبيعية
بقدرآ تنافسية عالية علي المستوى المحلي والعالمي للمساهمة في
تنمية الاقتصاد القومي والاستغلال الأمثل لكل امتياز للشركة بالنشاط
الأفضل له والذي يحقق غرض التأسيس بهدف تحقيق الربح.

تم وضع الأسس والمنهج للبدء في وضع خطط التنفيذ مع الاخذ في الاعتبار الاعتماد على الإمكانيات
والموارد المتاحة بالشركة لتنفيذ تلك الخطط ويكون التمويل ذاتي.
١- الاستغلال الأمثل للطاقات البشرية وتدريبهم وثقافتهم لبناء هيكل إداري للشركة.
٢- تنمية القدرات الإنتاجية للمعدات بمعدلات تدريجية للوصول لأفضل القدرات وتم هذا خلال الأربع شهور
الأولى من بداية تأسيس الشركة.
٣- استغلال الأصول المتاحة وتفتين وضعها.

نظراً لكون نشاط الشركة الأساسي هو الاستخراج والتعدين تم وضع الخطط التنفيذية علي تحسين القدرات الإنتاجية لكافة المعدات.

قامت الشركة بتحديد الاستراتيجية والخطط التنفيذية السنوية بناء على قياسات واقعية للفرص المتاحة والتهديدات وعناصر الضعف والقوة من خلال تحديد اهداف متمثلة في
١- دعم واستكمال الإطار التنظيمي والإداري والقانوني للشركة.
٢- صيانة وإعادة تأهيل وتجديد البنية الأساسية للشركة.

تستهدف الشركة زيادة معدلات الإنتاج خلال الثلاث سنوات القادمة بزيادة معدلات يستوعبها السوق المحلي والعالمي والشركة لديها القدرة على زيادة الطاقة الإنتاجية في حالة الوصول لهذا الهدف ونحاول زيادة قدرتنا التسويقية واعداد الكوادر في هذا المجال لان هذا من نقاط ضعف الشركة بالرغم من أن أهم نقاط القوة في الشركة القدرات الإنتاجية والبشرية.

- تستهدف الشركة وتتوقع زيادة المبيعات بإضافة وتسويق خامات جديدة حسب طلب العملاء كانت تصنف في السابق على أنها غطاء صخري تغطي طبقة خام الحديد. ٣- تعظيم معدلات الإنتاج والبيع وتنمية الموارد المتاحة واستحداث موارد جديدة.
٤- تحسين بيئة العمل في مناطق امتياز الشركة والمحافظة التامة والمتكاملة للأمن والسلامة.

لم تتوقف الشركة عن غرض تحسين وتركيز الخامات المتاحة بالشركة وهناك بروتوكول مع جهات بحثية متخصصة بغرض تحسين جودة نوعين من الخامات هم (الباريت -الطفلة الخضراء / جلوكونيت).
- ويتم عمل دراسات الجدوى الاقتصادية لتلك المشاريع حيث أن الرصيد الجيولوجي المحتمل لخام الباريت حوالي ٣ مليون طن اما الرصيد الجيولوجي المحتمل للجلوكونيت يتعدى عشرات الملايين من الأطنان وجاري تكثيف الدراسات لتحديد الرصيد.

تقرير للعرض على الجمعية العامة للشركة للموافقة على الموازنة التقديرية ٢٠٢٣/٢٠٢٤

السيد المهندس / العضو المنتدب التنفيذي الشركة القابضة للصناعات

المعدنية ورئيس الجمعية العامة

السادة / أعضاء الجمعية العامة للشركة

السادة / مساهمي الشركة

يتوجه مجلس اداره الشركة لسيادتكم بتقرير عن الموازنة التقديرية للعام

المالي في ٢٠٢٣/٢٠٢٤ موضحاً أهم المؤشرات الرئيسية لنتائج الاحتمال

والسياسات التي سوف تتبعها الشركة.

• أولاً: -أسس إعداد الموازنة التقديرية

١. تحديد الإنتاج وفقاً للمنتجات التي يمكن بيعها محلياً.
٢. يتم تحصيل قيمة المبيعات نقداً أو بشيكات مقبولة الدفع أو مصرفية أو تحويلات بنكية بكامل قيمتها قبل تسليم المنتجات للعملاء.
٣. تم تسعير المبيعات على أساس أسعار البيع الفعلية في ديسمبر ٢٠٢٢، وعلى حسب آخر لجنة تسعير دائمة للشركة.
٤. الاستفادة القصوى من عمليات الصيانة المستمرة والعمرات الشاملة للمعدات التي تتم بمعرفة الشركة أو الوكلاء المعتمدون للمعدات الموجودة بالشركة.
٥. روعي في تحديد الإنتاج سياسة إنتاج ما يمكن بيعه في السوق المحلي مع مراعاة فتح أسواق جديدة عن طريق الإدارة العامة للتسويق بالشركة واستغلال جميع مواقع الشركة تنفيذاً لأهداف الشركة طبقاً لقرار تأسيسها " صناعياً / زراعياً / تجارياً / سياحياً "
٦. إعادة هيكلة العمالة وإجراء التنقلات طبقاً لاحتياجات مواقع العمل
٧. استهدفت الشركة في الفترة الأخيرة التعامل المباشر مع شركات الأسمت (العملاء)

• ثانياً: -أهداف مشروع الموازنة التقديرية

١. تحقيق أقصى ربح ممكن للشركة حيث تستهدف الشركة تحقيق صافي ربح وقدره ١٤٥,٥٤ مليون جنيه.
٢. تنمية مهارات العاملين بالشركة باعتبار العنصر البشري من أهم العناصر الرئيسية في منظومة تطوير الشركة ومواكبة العصر وذلك بتوفير بيئة عمل مناسبة وتنظيم الدورات التدريبية لهم.
٣. ضخ استثمارات وعمليات إحلال وتجديد لمعدات الشركة ومستلزمات الإنتاج برصد مبلغ ٩٢ مليون جنيه.

(١) الإنتاج

تستهدف الشركة إنتاج ١,٥٥٢ مليون طن منتجات نهائية معدة للبيع

المنتج	مشروع موازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٣	فعلى ٢٠٢٢/٢٠٢١	موازنة ٢٠٢٣/٢٠٢٢	متوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٢
خامات حديد / منجم ناصر	٧٦٠٠٠٠	٥٥٠٠٤٣	٨٠٠٠٠٠	٧٧٥٣٨٠
خامات حديد / منجم الحارة	٨٠٠٠٠	٠	٠	٨١٤٠
خامات حديد / منجم الجديدة	٧٠٠٠٠٠	٩٣١٠٩	١٢٨٠٠٠	٦٧٨٨٢٦
خام حديد عالي الباريوم	١٢٠٠٠	١٠٧٨٥	١٢٠٠٠	١٠٨٩٠
حجر جيرى / بني خالد	٠	٢١٧٠	١٠٠٠٠٠	٠
دولوميت الادبية	٠	١٩٤١	٠	٠
إجمالي	١٥٥٢٠٠٠	٦٥٨٠٤٨	١٠٤٠٠٠٠	١٤٧٣٢٣٦

- وقد تحددت المنتجات وفقاً لحجم الطلب بالسوق المحلي على منتجات الشركة.
- يستهدف تنفيذ الخطة الإنتاجية رفع كفاءة تشغيل معدات الشركة وتقليل فاقد العمليات التشغيلية.

(٢) المبيعات

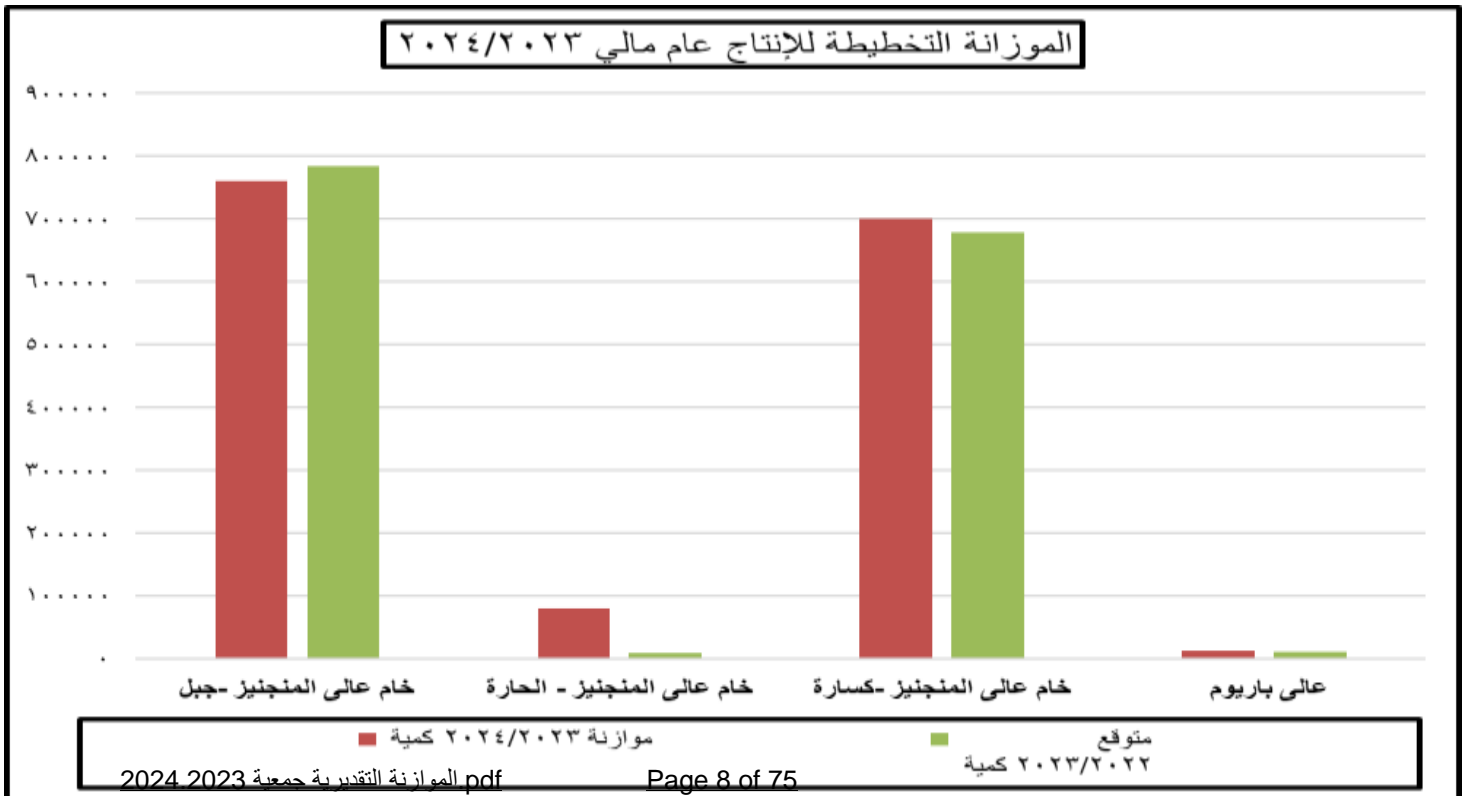
تستهدف الشركة بيع ١,٥٧٥ مليون طن المخطط إنتاجها خلال عام الموازنة وفقاً لاحتياجات السوق المحلي وحجم الطلب، موضحاً بالجدول التالي:-

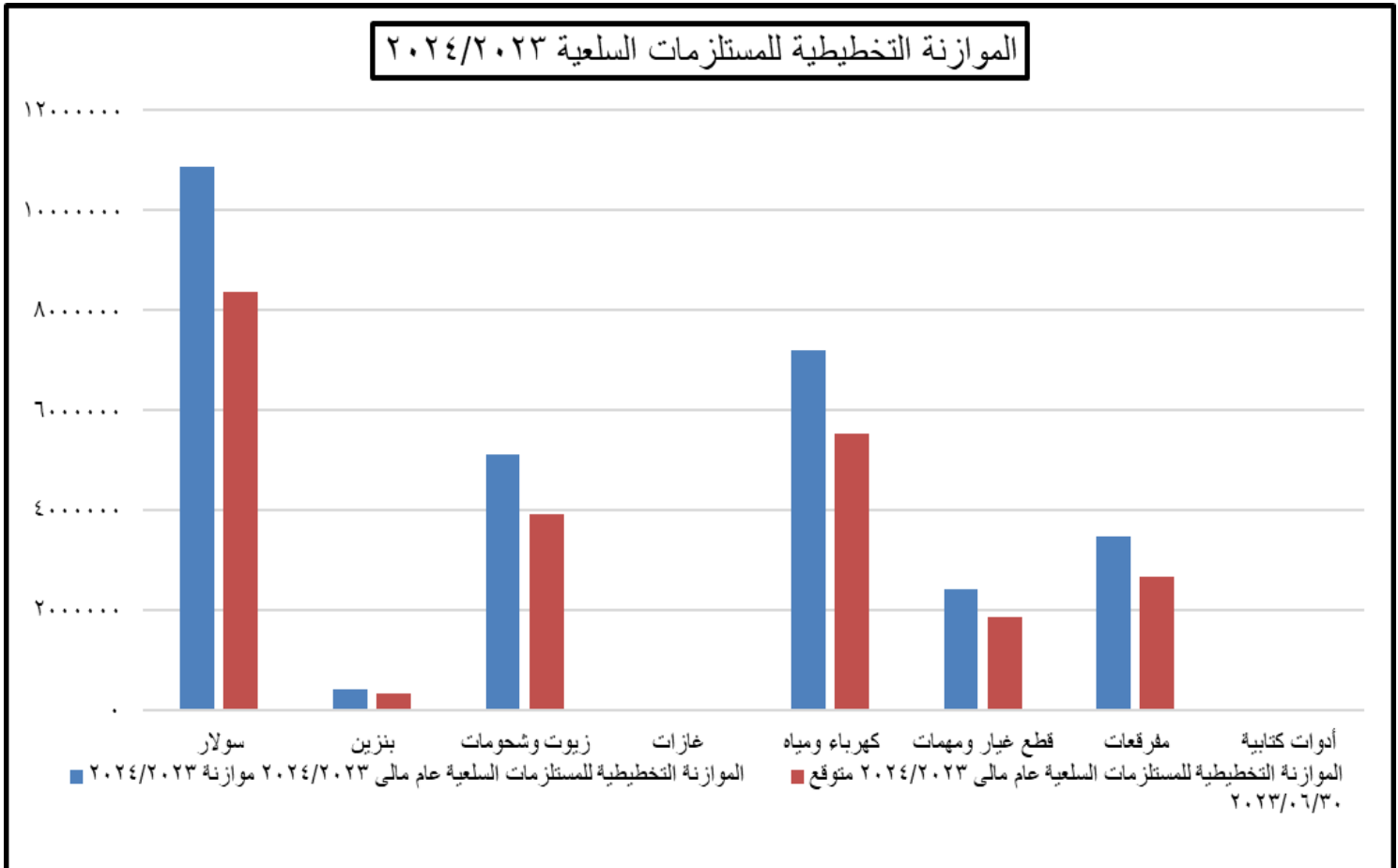
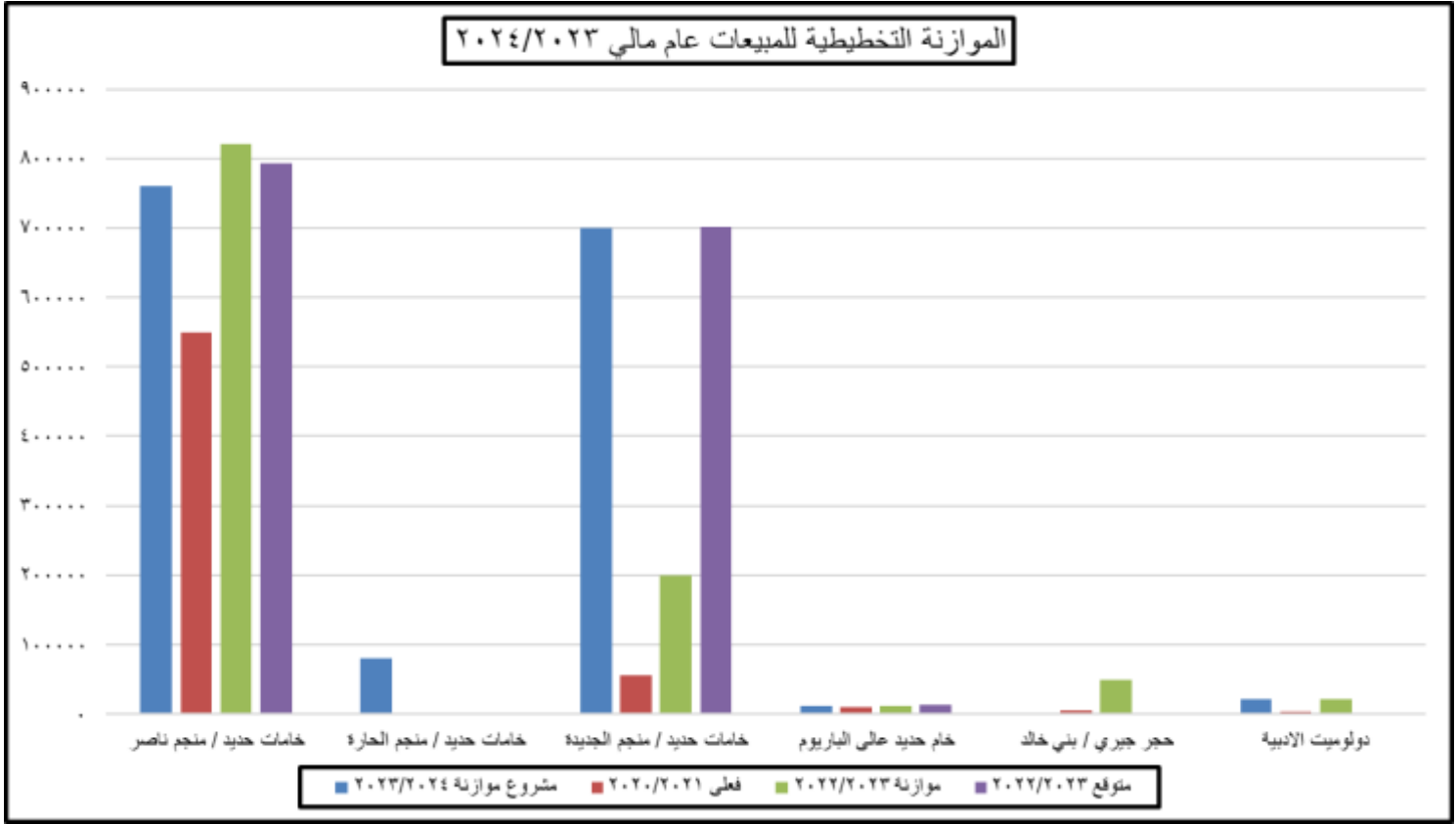
المنتج	مشروع موازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٣	فعلي ٢٠٢١/٢٠٢٠	موازنة ٢٠٢٣/٢٠٢٢	متوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٢
خامات حديد / منجم ناصر	٧٦٠٠٠٠	٥٥٠١٥٧	٨٢٠٠٠٠	٧٩٣٣٦٠
خامات حديد / منجم الحارة	٨٠٠٠٠	٠	٠	٠
خامات حديد / منجم الجديدة	٧٠٠٠٠٠	٥٦٤٩٧	٢٠٠٠٠٠	٧٠١٦١٤
خام حديد عالي الباريوم	١٢٠٠٠	١٠٥٧١	١٢٠٠٠	١٤١٦٢
حجر جير ي / بني خالد	١٠٠٠	٤٤٦٧	٥٠٠٠٠	٠
دولوميت الادبية	٢٢٠٠٠	٣١٢١	٢٢٠٠٠	٠
إجمالي	١٥٧٥٠٠٠	٦٢٤٨١٣	١١٠٤٠٠٠	١٥٠٩١٣٦

تستهدف خطة المبيعات توفير احتياجات السوق المحلي من المنتجات المستهدف إنتاجها من الشركة وفيما يلي جدول يوضح كمية وقيمة المبيعات تفصيلاً لموازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٣.

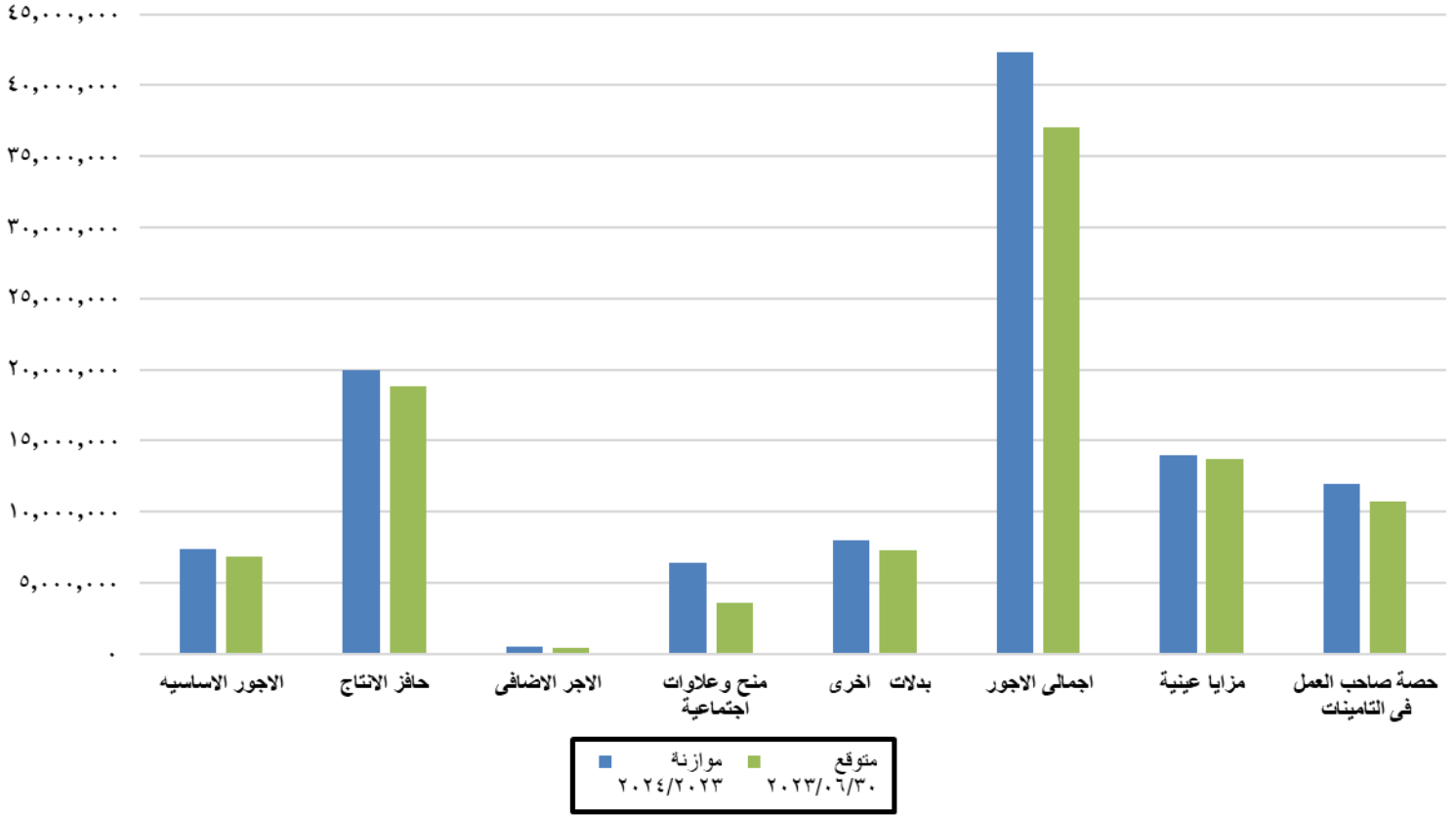
المنتج	كمية المبيعات	جملة المبيعات
خامات حديد / منجم ناصر	٧٦٠٠٠٠	١٣٣٠٠٧٦٠٠
خامات حديد / منجم الحارة	٨٠٠٠٠	١٤٠٠٠٨٠٠
خامات حديد / منجم الجديدة	٧٠٠٠٠٠	١٥٣٥١٠٠٠٠
خام حديد عالي الباريوم	١٢٠٠٠	١١٩٦٦١٦٠
حجر جير ي / بني خالد	١٠٠٠	٦٠٠٠٠
دولوميت الادبية	٢٢٠٠٠	١٣٢٠٠٠٠
إجمالي	١٥٧٥٠٠٠	٣١٣٨٦٤٥٦٠

• يستهدف مشروع الموازنة تحصيل قيمة كافة ما يباع خلال ذات الفترة.

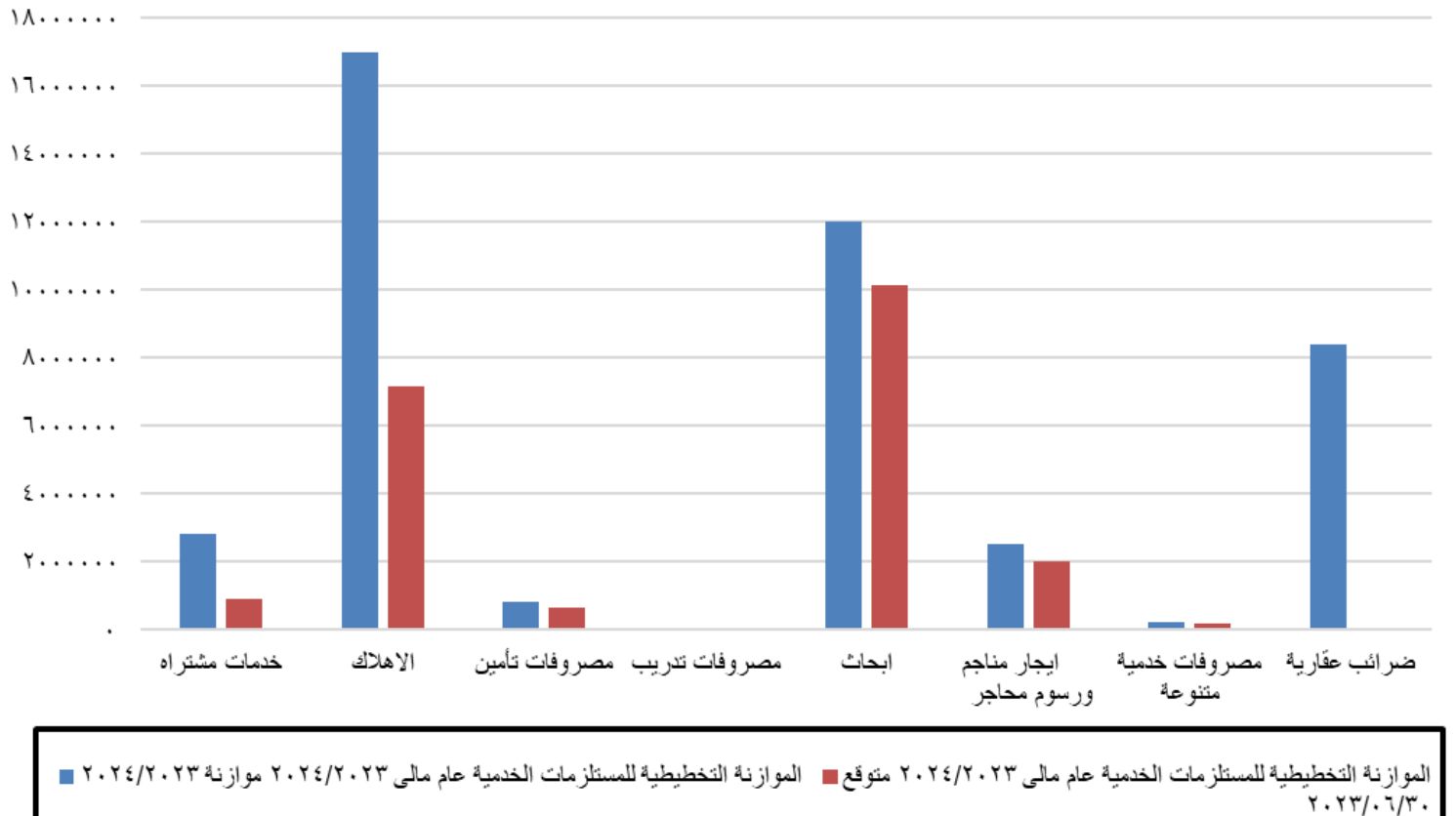




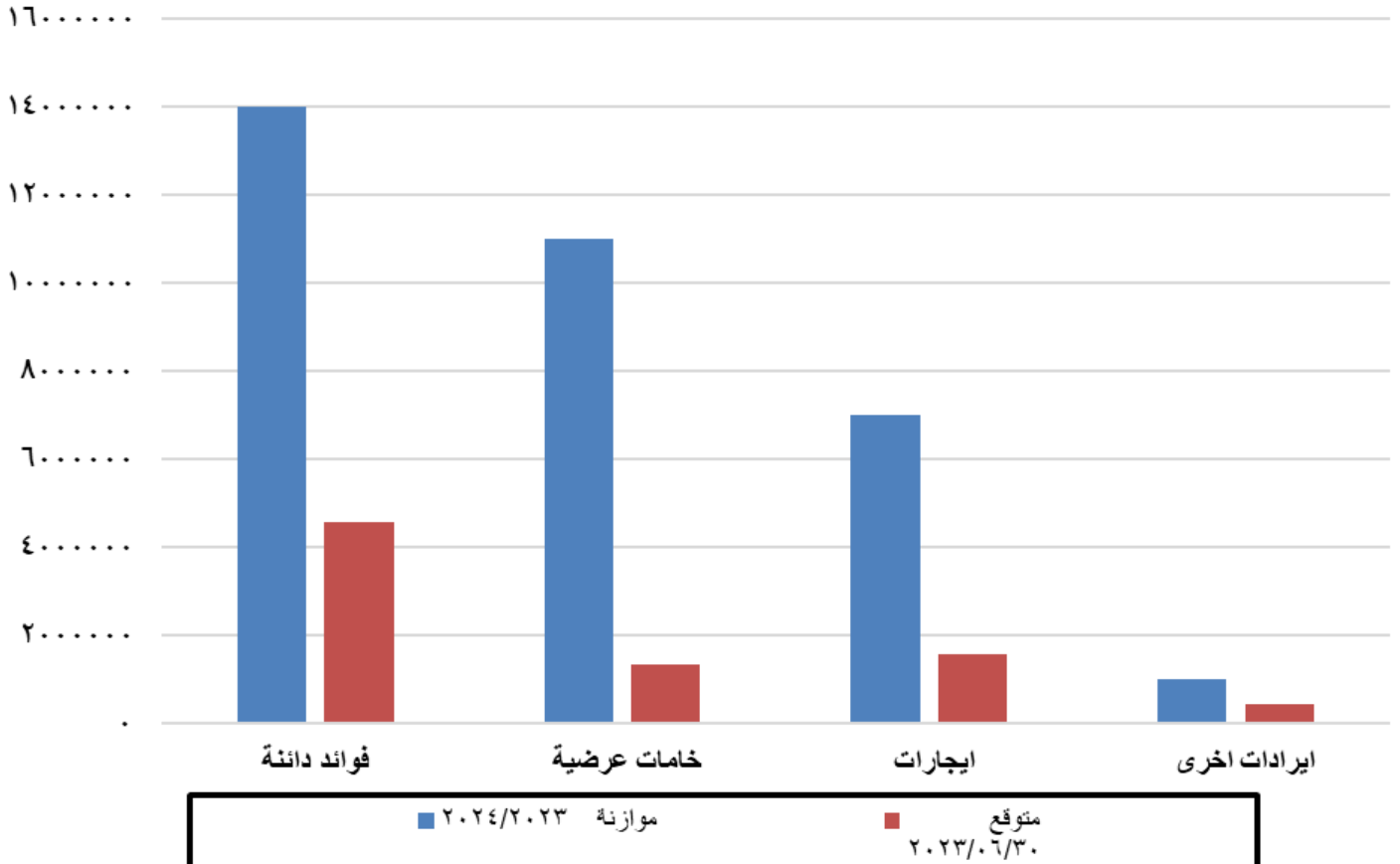
الموازنة التخطيطية للأجور عام مالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣



الموازنة التخطيطية للمستلزمات الخدمية عام مالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣



الموازنة التخطيطية للإيرادات المتنوعة عام مالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣



(٣) الخطة الاستثمارية

يستهدف مشروع الموازنة تنفيذ استثمارات بمبلغ ٩٢ مليون جنيه لرفع كفاءة معدلات التشغيل مما يساعد في سهولة الإنتاج، ولقد روعي سداد هذه الاستثمارات من إيرادات الشركة وتنفيذاً لرؤية مجلس الإدارة عن طريق التبادل السلعي أو السداد بالتقسيط لتحسين معدلات أداء الشركة وجودة منتجاتها وتخفيض التكاليف.

م	المعدة	اعاده تأهيل	شراء جديد	التكلفه بالجنيه
1	عربه قلاب حموله 55 طن	1	2	35 مليون
2	بلدوزر كاتينه بمحراث	1	1	25 مليون
3	لودر على عجل	1	-	7 مليون
4	حفار على كاتينه	1	-	8 مليون
5	جريدر	-	1	10 مليون
6	عربه رش مياه	-	2	500,000
7	عربه برج كهرباء	-	1	500,000
8	عربه اسعاف مجهزه	-	1	500,000
الاجمالي				86 مليون

م	المعدة	التكلفه بالجنيه
1	تأهيل بعض مباني المدينه السكنيه وخطوط الصرف الصحي الخارجيه للعمارات	2 مليون
2	انشاء بوابه رئيسيه للشركه وانشاء طريق رئيسي للمقر الدارى للشركه	1.5 مليون
3	انشاء خط مياه من بئر 11 ماراً بالمشتل بالنادى بطول 2100 م	250000
4	تغير الخط الرئيسي للصرف الصحي بطول 2625م	600000
الاجمالي		4350000

(٤) قواعد الحوكمة

- تقوم الشركة بتطبيق قواعد الحوكمة طبقاً لمبادئ الحوكمة المعمول بها لشركات قطاع الأعمال العام وهي
- وجود إطار تنظيمي وقانوني فعال بالشركة.
 - الشفافية والإفصاح المستمر لمخلص قرارات مجلس الإدارة الشهرية.
 - مسئولية مجلس الإدارة.
 - المعاملة المتساوية لحملة الأسهم (الملاك).

(٥) التدريب

نظراً لتأسيس الشركة في ٢٠٢١/١/١١ وانفصالها عن شركة الحديد والصلب المصرية " تحت التصفية " تم انشاء قاعة تدريب بالمركز الرئيسي وتعمل الشركة جاهدة على توفير برامج تدريبية للكوادر الفنية والمالية الموجودة بالشركة وتطوير مهاراتهم لمواكبة العصر والتطور التكنولوجي بأحدث برامج التدريب.

البيان	القيمة المستهدفة بالجنيه
تدريب العاملين	٥٠٠٠٠
الإجمالي	٥٠٠٠٠

(٦) البيئة

حبي الله الشركة بطبيعة صحراوية ومصادر مياة جوفية تقوم الشركة بعمل آبار مياة للمحافظة على البنية التحتية للأشجار الموجودة بالشركة التي من شأنها أن حافظت على البيئة بالشركة والشركة لا تستخدم أية معدات أو مصادر لانبعاثات الكربون أو ملوثات البيئة. مما أدى إلى تحسين جودة بيئة العمل وتعمل جاهدة من خلال لجنة البيئة الموجودة بالشركة على إحلال وتجديد الأشجار الجافة المتساقطة لأشجار جديدة للمحافظة على البيئة.

(٧) الأبحاث والاستكشاف

تعمل الشركة على تمكين المتخصصين وتدريبهم وإعدادهم لعمل الأبحاث الجيولوجية اللازمة في المناطق الغير مرخص لنا العمل بها والمتاخمة لتراخيص مناطق الاستغلال الخاصة بنا، وذلك لتأكيد الأرصدة والبحث عن خامات تعدينية أخرى بناءً على الخرائط الجيولوجية لتلك الأماكن

(٨) النشاط الزراعي

منذ بدء العمل بالمناجم في ١٩٧٣ تم عمل بنية تحتية لمدينة سكنية ومزارع " زراعة / دواجن/ماشية" وتعمل الشركة جاهدة على إحلال وتجديد المزارع واستغلالها الاستغلال الأمثل تطبيقاً لأغراض الشركة. وجرى عمل البنية التحتية اللازمة للنشاط الزراعي وتقنين أرض الحارة لبدء الاستغلال الأمثل لها والعمل على إعادة تأهيل مزرعة السادات ومشتل المدينة السكنية.

(٩) النشاط السياحي

- إعادة تأهيل استراحات الشركة لتليق باسمها حيث أنها تستخدم كسياحة علمية وتدر دخل جيد من الرحلات العلمية لجامعات مصر حيث تستقبل الشركة جميع طلاب كلية العلوم والآداب قسم جغرافيا للتعرف على طبيعة المناجم والبيئة المحيطة بالوحدات البحرية.

• نتائج الأعمال

تستهدف الشركة تحقيق أقصى ربح ممكن للشركة حيث تستهدف الشركة تحقيق صافي ربح وقدره ١٤٥,٥٤ مليون جنيه.

ولا يسع الشركة في نهاية التقرير إلا أن تسجل كل التقدير والشكر للسيد المهندس / العضو المنتدب التنفيذي للشركة القابضة للصناعات المعدنية. وجميع السادة المسؤولين بشركة الصناعات المعدنية. كما نسجل خالص شكرنا للإدارة العامة لمراقبة الحسابات للصناعات المعدنية والهندسية والسادة مراقبي الحسابات شعبة تقييم الأداء على المعاونة الصادقة التي يقدمونها باستمرار للشركة. كما أننا نسجل الشكر والتقدير لجميع العاملين بكافة قطاعات الشركة على مجهودهم المتفاني في العمل وزيادة الإنتاج.

والأمر معروض على الجمعية العامة للموافقة على الموازنة التقديرية

للشركة عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤.

" العضو المنتدب التنفيذي "

" مهندس/ طارق كمال الباجوري "

المؤشرات والبيانات

الموازنة التخطيطية للمبيعات عام مالى ٢٠٢٣/٢٠٢٤

متوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٢		فعلى نصف ٢٠٢٢/١٢/٣١		مبيعات موازنة ٢٠٢٣/٢٠٢٤			مجموعة المنتجات
قيمة	كمية	قيمة	كمية	القيمة	سعر الطن	الكمية/طن	
١٣٨٨٤٦٤٦٦	٧٩٣٣٦٠	٦٩٤٢٣٢٣٣	٣٩٦٦٨٠	١٣٣٠٠٧٦٠٠	١٧٥	٧٦٠٠٠٠	خام على المنجنيز - جبل
٠	٠	٠	٠	١٤٠٠٠٨٠٠	١٧٥	٨٠٠٠٠	خام على المنجنيز - الحارة
١٥٠٩٥١٥٧٨	٧٠١٦١٤	٧٥٤٧٥٧٨٩	٣٥٠٨٠٧	١٥٣٥١٠٠٠٠	٢١٩	٧٠٠٠٠٠	خام على المنجنيز - كسارة
١٤١٢٢٧٠٠	١٤١٦٢	٧٠٦١٣٥٠	٧٠٨١	١١٩٦٦١٦٠	٩٩٧	١٢٠٠٠	على باريوم
٠	٠	٠	٠	٦٠٠٠٠	٦٠	١٠٠٠	حجر جيرى بنى خالد
				١٣٢٠٠٠٠	٦٠	٢٢٠٠٠	دولوميت
٣٠٣٩٢٠٧٤٤	١٥٠٩١٣٦	١٥١٩٦٠٣٧٢	٧٥٤٥٦٨	٣١٣٨٦٤٥٦٠	٠	١٥٧٥٠٠٠	اجمالى

الموازنة التخطيطية للإنتاج عام مالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤

متوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٢		فعلي نصف ٢٠٢٢/١٢/٣١		موازنة		مجموعة المنتجات
قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	
١٣٥٦٩٩٢٥٤	٧٧٥٣٨٠	٦٧٨٤٩٦٢٧	٣٨٧٦٩٠	١٣٣٠٠٧٦٠٠	٧٦٠٠٠٠	خام عالي المنجنيز - جبل
١٤٢٤٥٨١	٨١٤٠	٧١٢٢٩١	٤٠٧٠	١٤٠٠٠٨٠٠	٨٠٠٠٠	خام عالي المنجنيز - الحارة
١٤٨٨٦٦٥٤٢	٦٧٨٨٢٦	٧٤٤٣٣٢٧١	٣٣٩٤١٣	١٥٣٥١٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠	خام عالي المنجنيز - كسارة
١٠٨٥٩٢٩٠	١٠٨٩٠	٥٤٢٩٦٤٥	٥٤٤٥	١١٩٦٦١٦٠	١٢٠٠٠	عالي باريوم
٢٩٦٨٤٩٦٦٧	١٤٧٣٢٣٦	١٤٨٤٢٤٨٣٤	٧٣٦٦١٨	٣١٢٤٨٤٥٦٠	١٥٥٢٠٠٠	الإجمالي الكلي

شركة الحديد والصلب للمناجم والمحاجر

الموازنة التخطيطية للمستلزمات
السلعية عام مالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤

البيـان	موازنة	فعلي نصف ٢٠٢٢/١٢/٣١	متوقع ٢٠٢٣/٠٦/٣٠
سولار	١٠٨٧٠٧٨٢	٤١٨١٠٧٠	٨٣٦٢١٤٠
بنزين	٤٠٨٩٠٢	١٥٧٢٧٠	٣١٤٥٤٠
زيوت وشحومات	٥١٠٥٩٨٤	١٩٦٣٨٤٠	٣٩٢٧٦٨٠
غازات	١٠٤٠٠	٤٠٠٠	٨٠٠٠
كهرباء ومياه	٧١٨٥٦٤٦	٢٧٦٣٧١٠	٥٥٢٧٤٢٠
قطع غيار ومهمات	٢٤٢١٤١٩	٩٣١٣١٥	١٨٦٢٦٣٠
مفرقات	٣٤٦٥٧٠١	١٣٣٢٩٦٢	٢٦٦٥٩٢٤
ادوات كتابية	٦٠٢٢	٢٣١٦	٤٦٣٢
اجمالي	٢٩٤٧٤٨٥٦	١١٣٣٦٤٨٣	٢٢٦٧٢٩٦٦

الموازنة التخطيطية للاجور عام مالى ٢٠٢٣/٢٠٢٤

البيــــــــــــــــان	موازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٣	فعلى نصف ٢٠٢٢/١٢/٣١	متوقع ٢٠٢٣/٠٦/٣٠
الاجور الاساسيه	٧,٤٠٠,٠٠٠	٣,٤٣٦,١٢١	٦,٨٧٢,٢٤٢
حافز الانتاج	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٩,٣٩٥,٨٨٧	١٨,٧٩١,٧٧٤
الاجر الاضافى	٤٨٠,٠٠٠	٢١٨,١٥٠	٤٣٦,٣٠٠
منح وعلاوات اجتماعية	٦,٤٥٠,٠٠٠	١,٨١٩,٩٧٢	٣,٦٣٩,٩٤٤
بدلات اخرى	٨,٠٠٠,٠٠٠	٣,٦٦١,٩٨٦	٧,٣٢٣,٩٧٢
اجمالى الاجور	٤٢,٣٣٠,٠٠٠	١٨,٥٣٢,١١٦	٣٧,٠٦٤,٢٣٢
مزايا عينيه	١٤,٠٠٠,٠٠٠	٦,٨٦٢,٨٦٩	١٣,٧٢٥,٧٣٨
حصه صاحب العمل فى التامينات	١٢,٠٠٠,٠٠٠	٥,٣٥١,٢٧٥	١٠,٧٠٢,٥٥٠
اجمالى	٦٨,٣٣٠,٠٠٠	٣٠,٧٤٦,٢٦٠	٦١,٤٩٢,٥٢٠

الموازنة التخطيطية للمستلزمات الخدمية عام مالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤

البيـان	موازنة	فعلى نصف ٢٠٢٢/١٢/٣١	متوقع ٢٠٢٣/٠٦/٣٠
خدمات مشتراه	٢٨٠٠٠٠٠	٤٥٨,٠٦٨	٩١٦,١٣٦
الاهلاك	١٧٠٠٠٠٠٠	٣,٥٨٠,٧٠٤	٧,١٦١,٤٠٨
مصروفات تأمين	٨٠٥٠٠٠	٣٠٩,٦٧٢	٦١٩,٣٤٤
مصروفات تدريب	٥٠٠٠٠	٠	٠
ايجار مناجم ورسوم محاجر	١٢٠٠٠٠٠٠	٥,٠٧٤,٦٨٣	١٠,١٤٩,٣٦٦
مصروفات خدمية متنوعة	٢٥٠٠٠٠٠	٩٩١,٤١٣	١,٩٨٢,٨٢٦
ضرائب عقارية	٢٠٠٠٠٠	٩٦,١٣٦	١٩٢,٢٧٢
تكلفة ازالة غطاء صخرى	٨٤٠٠٠٠٠	٠	٠
الاجمالى	٤٣٧٥٥٠٠٠	١٠,٥١٠,٦٧٦	٢١,٠٢١,٣٥٢

الموازنة الاستثمارية عام مالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤

م	بيان المشروع	الهدف من انشاء المشروع	التكلفة التقديرية	موقف التنفيذ
١	معدات انتاجية وخدمية	زيادة الطاقة الإنتاجية	٨٦٠٠٠٠٠٠	
٢	البنية التحتية	تأحياظ على البنية التحتية للشركة	٤٣٥٠٠٠٠	
٣	ميزان بسكول	زيادة الطلب على المبيعات وسرعة انهاء طلبات البيع	١٥٠٠٠٠٠	
	الاجمالي		٩١٨٥٠٠٠٠	

الاعباء الغير عادية عام مالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤

البيانات	موازنة	فعلي نصف	متوقع
المحاجر	٦٢٠٠٠٠٠	٧٧٣٠٩٧٠	١٥٤٦١٩٤٠
الاجمالي	٦٢٠٠٠٠٠	٧٧٣٠٩٧٠	١٥٤٦١٩٤٠

- ١ -
البيانات والمؤشرات الرئيسية

=====

نموذج رقم (١)

نسبة مشروع الموازنة الى			مستهدف ٢٠٢٤/٢٠٢٣	متوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٢	السنة المالية		فعلي ٢٠٢٢/٢٠٢١	البيان
خطة ٢٠٢٤/٢٠٢٣	متوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٢	فعلي ٢٠٢٢/٢٠٢١			فعلي ٢٠٢٢/١٢/٣١	خطة ٢٠٢٣/٢٠٢٢		
<u>١- الفائض والربحية</u>								
								الفائض القابل للتوزيع قبل الضريبة
%١٥٨,٣٤	%١٠٤,٦١	%٢٠٩,٢١	١٨٧٦٢٢٥٤٣	١٧٩٣٦٠١٣٢	٨٩٦٨٠٠٦٦	١١٨٤٨٩٧٨٥	٥٢٤٣١٥٧١	
%١٥٨,٣٤	%١٠٤,٦١	%٢٠٩,٢١	١٤٥٤٠٧٤٧١	١٣٩٠٠٤١٠٢	٦٩٥٠٢٠٥١	٩١٨٢٩٥٨٣	٤٠٦٣٤٤٦٨	الفائض القابل للتوزيع بعد الضريبة
%١٠٠,٠٠	%١٠٠,٠٠	%١٠٠,٠٠	١٩٥٣٧٤٤٥٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦	رأس المال المدفوع
%٦٣,١٥	%٩٥,٦٠	%٤٧,٨٠	%١٣٤	%١٤١	%٢٨١	%٢١٣	%٤٨١	ربحية رأس المال المدفوع
<u>٢- القيمة المضافة</u>								
								القيمة المضافة الإجمالية
%١٤٣,١٣	%٠,٠٠	%٠,٠٠	٢٨٢٨٢٢٧٠٤	.	.	١٩٧٥٩٦١٦٣	١٠٦٨٧٠٢٩٥	
%١٤٥٦,٨٢	%٠,٠٠	%٠,٠٠	٢٦٣٠٣٥٤٠٦	.	.	١٨٠٥٥٤١٤	٩٩١١٥٦٣٢	القيمة المضافة الصافية
<u>٣- المبيعات</u>								
								المبيعات الإجمالية
%١٤٢,٦٩	%١٠٢,٨٢	%٢٠٥,٦٤	٣١٣٨٦٤٥٦٠	٣٠٥٢٥١٢٧٨	١٥٢٦٢٥٦٣٩	٢١٩٩٦٢٢٠٠	١٢١٢١١٣٨٥	
%١٤٢,٦٩	%١٠٢,٨٢	%٢٠٥,٦٤	٣١٣٨٦٤٥٦٠	٣٠٥٢٥١٢٧٨	١٥٢٦٢٥٦٣٩	٢١٩٩٦٢٢٠٠	١٢١٢١١٣٨٥	المبيعات المحلية
.	.	.	.	.	.	.	.	الصادرات
.	.	.	.	.	.	.	.	الصادرات بالدولار
.	.	.	.	.	.	.	.	نسبة الصادرات الى اجمالي المبيعات

تابع البيانات والمؤشرات الرئيسية

تابع/ نموذج رقم (١)

البيان	الوحدة	فعلى ٢٠٢٢/٢٠٢١	السنة المالية		متوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٢	مستهدف ٢٠٢٤/٢٠٢٣	نسبة مشروع الموازنة الى		
			خطة ٢٠٢٣/٢٠٢٢	فعلى ٢٠٢٢/١٢/٣١			فعلى ٢٠٢٢/٢٠٢١	متوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٢	خطة ٢٠٢٣/٢٠٢٢
٤ - الإنتاج واستغلال الطاقة									
قيمة الإنتاج بسعر السوق		١٣٢٦٦٨٣٨٥	٢٠٣٤٢٨٠٠٠	١٤٨٣١٨١١٢	٢٩٦٦٣٦٢٢٤	٣١٢٤٨٤٥٦٠	٢,١٠٦٨٥	١,٠٥٣٤	١,٥٣٦
٥ - الخامات والمواد وقطع الغيار									
اجمالي الخامات والمواد وقطع الغيار بالرسوم	
اجمالي الخامات والمواد وقطع الغيار المحلية		٢٢٦٥٥٤٣٨	٣٠٦٩٠٠٠٠	١٧٩٩٣١٩٥	٣٥٩٨٦٣٩٠	٢٩٤٧٤٨٥٦	١,٦٣٨١١	٠,٨١٩١	٠,٩٦
إجمالي الخامات والمواد وقطع الغيار المستوردة بالرسوم	
نسبة إجمالي الخامات والمواد وقطع الغيار بالرسوم إلى الإنتاج بسعر السوق	%	.	.	٠,٠٠٠	.	.	.	.	.
نسبة الخامات والمواد وقطع الغيار المستوردة الى إجمالي الخامات والمواد وقطع الغيار	%	.	٠,٠	.	.	.	.	.	.
- النقد الأجنبي									
الاحتياجات من النقد الأجنبي من الخامات	
نسبة الصادرات الى الاحتياجات من النقد الأجنبي خامات وقطع غيار	%

- ٣ -

تابع البيانات والمؤشرات الرئيسية

تابع/ نموذج رقم (١)

نسبة مشروع الموازنة الى			مستهدف ٢٠٢٤/٢٠٢٣	متوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٢	السنة المالية		فعلي ٢٠٢٢/٢٠٢١	الوحدة	البيان
خطة ٢٠٢٤/٢٠٢٣	متوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٢	فعلي ٢٠٢٢/٢٠٢١			فعلي ٢٠٢٢/١٢/٣١	خطة ٢٠٢٣/٢٠٢٢			
٧- العمالة والأجور									
									متوسط عدد العاملين
٧٩%	٨٢%	١١٠%	٣٨٥	٤٦٥	٤٧١	٤٨٧	٣٥١		
									الأجور الكلية
١١٧%	٢٤٠%	١٢٨%	٦٨٣٣٠٠٠٠	٥٦٩٠١٤٧٨	٢٨٤٥٠٧٣٩	٥٨١٦٥٦٣٠	٥٣٢٥٠٠٠٠		
١٤٩%	١٤٧%	١١٧%	١٤٧٩٠	١٠١٩٧	١٠٠٦٧	٩٩٥٣	١٢٦٤٢		متوسط أجر العامل
١٧٧%	٢٤١%	٢٠١%	٣٧٧١	٣١٦٨	١٥٦٤	٢١٣٦	١٨٧٥		إنتاجية العامل
٨%	٠%	٥٢%	٠,٢٦	٠	٠	٣,٢٢	٠,٥٠		نسبة الأجور إلى القيمة المضافة الصافية
١١٤%	١١٤%	١٥٢%	٤,٥٧	٤	٤,٠٠	٤,٠٠	٣		إنتاجية الجنيه أجر
١٣٥%	٨٧%	٢١٣%	٢,١٣	٢	٢	١,٥٨	١,٠٠		ربحية الجنيه أجر
٨- المخزون									
									مخزون الخامات
١٠٨%	١٠٠%	١١٠%	٢٣٧٦٨٠٨٦	٢٣٧٦٨٠٨٦	٢٣٧٦٨٠٨٦	٢٢٠٩١٢٠٩	٢١٦٥٣٥٧١		
٨٣%	٨٣%	٧٨%	٥٧٦٤٨٩٣١	٦٩١٣١٠٩٢	٦٩١٣١٠٩٢	٦٩٧٧٢٠٨٩	٧٤١٩٥٦٣٩		مخزون الإنتاج التام
٩- السيولة النقدية									
									النقدية بالبنوك والصندوق وما في حكمها
١٨٥%	٢٢٥%	٤٠٧%	٢٣٧٤٩٠٨٥٠	١٥٩٣٦٤٠٠٩	١٠٥٦٦٨٩٤٥	١٢٨٣٧٥٩٣٧	٥٨٤١١٦٢٣		
									السحب على المكشوف
١٠- الإستثمارات									
									أجمالي الإستثمارات العينية
١٢٣%	٠%	٠%	٩١٨٥٠٠٠٠	٠	٩٣٢٤٤٢٠	٧٤٧٠٠٠٠٠	١٨٣٩٥٠١٩		

- ٤ -
ملخص عناصر النشاط

نسبة المستهدف الى الفعلي ٢٠٢٢/٢٠٢١	مشروع الموازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٣	فعلي ٢٠٢٢/٢٠٢١	البيان
%			
			التكاليف والربحية:
%٢٥٩	٣١٣٨٦٤٥٦٠	١٢١٢١١٣٨٥	صافي مبيعات النشاط
	.	.	خدمات مياحة
			يطرح:
%١٥٩	١٢٩,٧٣٢,٨٣٦	٨١٦٧٧٨٨٩	تكاليف الإنتاج للكميات المباعة
	.	.	تكاليف تسويقية
%٤٦٦	١٨٤,١٣١,٧٢٤	٣٩,٥٣٣,٤٩٦	مجمل ربح (خسارة)
			يطرح:
%١٧٩	٢٣,٣٠٩,١٨١	١٣,٠١٦,٥٥٢	مصروفات إدارية
	.	.	مصروفات تمويلية
	.	.	مخصصات مكونة بخلاف الاهلاك
%٦٠٦	١٦٠,٨٢٢,٥٤٣	٢٦,٥١٦,٩٤٤	صافي ربح (خسائر) النشاط
			يضاف:
%٨٦٠	١٤٠,٠٠٠,٠٠٠	١٦٢٨٣٤٥	إيرادات الاستثمار وإيرادات وأرباح أخرى
	.	.	مخصصات انتفي الغرض منها
%٧٨	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٤٢٨٦٢٨٢	ايرادات وارباح متنوعة
			يطرح:
	٦,٢٠٠,٠٠٠	.	أعباء وخسائر وأخري
%٣٥٨	١٨٧,٦٢٢,٥٤٣	٥٢,٤٣١,٥٧١	صافي أرباح (خسارة) قبل ضريبة الدخل
%٢٣٥	٣٤٦٨٦٤٥٦٠	١٤٧٧٨٩٣٠٤	الإيرادات الإجمالية
			يطرح:
%١٣٠	٢٩,٤٧٤,٨٥٦	٢٢,٦٥٥,٤٣٨	خامات ومواد ووقود وقطع غيار
%١٣٢	٦٨,٣٣٠,٠٠٠	٥١,٩٤٩,٠٨٨	أجور
			المصروفات:
%١٤٤	٦,١٥٥,٠٠٠	٤,٢٦٤,٨٤٨	خدمات مشتراة + نقل
%٣٢٨	٢٥,٤٠٠,٠٠٠	٧,٧٥٤,٦٦٣	الإهلاك والاستهلاك
	.	.	فوائد وعمولات بنكية
%٢٨٣	١٢,٠٠٠,٠٠٠	٤,٢٣٦,٤٦٩	إيجارات
	.	.	م تسويقية وإدارية
	.	.	مشتريات بغرض البيع
%١٠٩	٢٠,٠٠٠	١٨٣,٥٢٦	ضرائب عقارية
	.	٣,١٤٢,٦٥٢	ضرائب غير مباشرة على النشاط
%٢٣٩	٦,٢٠٠,٠٠٠	٢,٥٩١,٢٣٤	مصروفات وأعباء أخرى
%١٥٣	١٤٧,٧٥٩,٨٥٦	٩٦,٧٧٧,٩١٨	أجمالي المصروفات
	.	.	تغير مخزون إنتاج غير تام
%٨٠٨	١١٤٨٢١٦١	١,٤٢٠,١٨٥	تغير مخزون إنتاج تام
%١٦٧	١٥٩,٢٤٢,٠١٧	٩٥,٣٥٧,٧٣٣	أجمالي تكلفة المبيعات
%٣٥٨	١٨٧,٦٢٢,٥٤٣	٥٢,٤٣١,٥٧١	صافي أرباح (خسارة) قبل ضريبة الدخل

الموازنة التخطيطية للمبيعات ٢٠٢٣/٢٠٢٤

القيمة	مبيعات		مجموعة المنتجات
	سعر الطن	الكمية/طن	
١٣٣٠٠٧٦٠٠	١٧٥	٧٦٠٠٠٠	خام عالي المنجنيز - جبل
١٤٠٠٠٨٠٠	١٧٥	٨٠٠٠٠	خام عالي المنجنيز - الحارة
١٥٣٥١٠٠٠٠	٢١٩	٧٠٠٠٠٠	خام عالي المنجنيز - كسارة
١١٩٦٦١٦٠	٩٩٧	١٢٠٠٠	عالي باريوم
٣١٢٤٨٤٥٦٠	٠	١٥٥٢٠٠٠	اجمالي الواحات
٠	٠	٠	خام حجر جيرى ٤٠-٨٠ مم
٦٠٠٠٠	٦٠	١٠٠٠	خام حجر جيرى ٨٠-١٢٠ مم
٦٠٠٠٠		١٠٠٠	اجمالي بنى خالد
١٣٢٠٠٠٠	٦٠	٢٢٠٠٠	خام دولوميت ٥٠-٥٠ مم
٠	٥٠	٠	خام دولوميت ٥-١٥ مم
٠	٤٠		خام دولوميت ٤٠-٨٠ مم
١٣٢٠٠٠٠		٢٢٠٠٠	اجمالي الادبية
٣١٣٨٦٤٥٦٠		١٥٧٥٠٠٠	الاجمالي الكلي

الموازنة التخطيطية للمبيعات ٢٠٢٤/٢٠٢٣

نسبة التطور		مشروع ٢٠٢٤/٢٠٢٣		اهداف المبيعات				فعلي ٢٠٢٢/٢٠٢١				مجموعة المنتجات
موازنة	فعلي			٢٠٢٣/٢٠٢٢ متوقع		٢٠٢٣/٢٠٢٢ موازنة		٢٠٢٢/١٢/٣١ مركز مالي		٢٠٢٢/٢٠٢١		
%	%	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	
٠,٩٣	١,٣٨	١٣٣٠٠٧٦٠٠	٧٦٠٠٠٠	١٣٨٨٤٦٤٦٦	٧٩٣٣٦٠	١٤٣٥٠٨٢٠٠	٨٢٠٠٠٠	٦٩٤٢٣٢٣٣	٣٩٦٦٨٠	٩٦٢٨٢٩٧٦,٥٧	٥٥٠١٥٧	خام عالي المنجنيز - جبل
٠,٠٠	٠,٠٠	١٤٠٠٠٨٠٠	٨٠٠٠٠٠	.	.	.	.	.	.	.	.	خام عالي المنجنيز - الحارة
٣,٥٠	١٢,٣٩	١٥٣٥١٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠	١٥٠٩٥١٥٧٨	٧٠١٦١٤	٥٢٦٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠	٧٥٤٧٥٧٨٩	٣٥٠٨٠٧	١٢٣٨٩٧٩٢,١	٥٦٤٩٧	خام عالي المنجنيز - كسارة
١,٠٠	١,١٤	١١٩٦٦١٦٠	١٢٠٠٠	١٤١٢٢٧٠٠	١٤١٦٢	١١٩٦٤٠٠	١٢٠٠٠	٧٠٦١٣٥٠	٧٠٨١	١٠٥٤١١٨٩,٧٨	١٠٥٧١	عالي باريوم
١,٥٠	٢,٥١	٣١٢٤٨٤٥٦٠	١٥٥٢٠٠٠	٣٠٣٩٢٠٧٤٤	١٥٠٩١٣٦	١٩٧٣٠٤٦٠٠	١٠٣٢٠٠٠	١٥١٩٦٠٣٧٢	٧٥٤٥٦٨	١١٩٢١٣٩٥٨,٥	٦١٧٢٢٥	اجمالي الواحات
٠,٠٢	٠,٢٢	٦٠٠٠٠	١٠٠٠	٧١٠٧٠٦	.	٧٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠	٣٥٥٣٥٣	.	٩٠١٨١٠	٤٤٦٧	خام حجر جيري - بني خالد
١,٠٠	٧,٠٥	١٣٢٠٠٠٠	٢٢٠٠٠	.	.	١٠٩٠٠٠٠	٢٢٠٠٠	.	.	٣٥٤٤٠٧	٣١٢١	خام بولوميت - الادبية
١,٥٠	٢,٥١	٣١٣٨٦٤٥٦٠	١٥٧٥٠٠٠	٣٠٤٦٣١٤٥٠	١٥٠٩١٣٦	٢٠٥٣٩٤٦٠٠	١١٠٤٠٠٠	١٥٢٣١٥٧٢٥	٧٥٤٥٦٨	١٢٠٤٧٠١٧٥,٥	٦٢٤٨١٣	الاجمالي الكلي

بيان تطور مخزون الانتاج التام بسعر البيع

مخزون ٢٠٢٤/٠٦/٣٠		المبيعات المخططة ٢٠٢٤/٢٠٢٣		الاجمالي		الانتاج المخطط		مخزون متوقع		فقط ٢٠٢٢/٢٠٢١				مجموعة المنتجات
						٢٠٢٤/٢٠٢٣		٣٠/٠٦/٢٠٢٣		المخزون		المبيعات		
قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	
٤٩٦٩٠٠٧٢	٦١٨٨٠٦	.	.	٤٩٦٩٠٠٧٢	٦١٨٨٠٦	.	.	٤٩٦٩٠٠٧٢	٦١٨٨٠٦	٤٩٦٩٠٠٧٢	٦١٨٨٠٦	.	.	خام حديد منتج كسارة
١١٢٩٥١٥	٦٤٥٤	١٣٣٠٠٧٦٠٠	٧٦٠٠٠٠	١٣٤١٣٧١١٥	٧٦٦٤٥٤	١٣٣٠٠٧٦٠٠	٧٦٠٠٠٠	١١٢٩٥١٤,٥٤	٦٤٥٤	٢٧٠٣٢٠٤	١٥٤٤٦	٩٦٢٨٢٩٧٦,٥٧	٥٥٠١٥٧	خام عالي المنجنيز - جبل
٧١٢٢٩١	٤٠٧٠	١٤٠٠٠٨٠٠	٨٠٠٠٠٠	١٤٧١٣٠٩١	٨٤٠٧٠	١٤٠٠٠٦٠٠	٨٠٠٠٠٠	٧١٢٢٩٠,٧	٤٠٧٠	.	.	.	.	خام عالي المنجنيز - الحارة
٥٥٢٩٨٦٩	٢٥٢١٦	١٥٣٥١٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠	١٥٩٠٣٩٨٦٩	٧٢٥٢١٦	١٥٣٥١٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠	٥٥٢٩٨٦٨,٨	٢٥٢١٦	٨٠٢٩٠١٢	٣٦٦١٢	١٢٣٨٩٧٩٢,١	٥٦٤٩٧	خام عالي المنجنيز كسارة
١٢٦٦٤٢	١٢٧	١١٩٦٦١٦٠	١٢٠٠٠٠	١٢٠٩٢٨٠٢	١٢١٢٧	١١٩٦٦١٦٠	١٢٠٠٠٠	١٢٦٦٤١,٨٦	١٢٧	١٧٥٨٠٢٨	١٧٦٣	١٠٥٤١١٨٩,٧٨	١٠٥٧١	عالي باريوم
٥٧١٨٨٣٨٨	٦٥٤٦٧٣	٣١٢٤٨٤٥٦٠	١٥٥٢٠٠٠	٣٦٩٦٧٢٩٤٨	٢٢٠٦٦٧٣	٣١٢٤٨٥٣٦٠	١٥٥٢٠٠٠	٥٧١٨٨٣٨٨	٦٥٤٦٧٣	٦٢١٨٠٣١٦	٦٧٢٦٢٧	١١٩٢١٣٩٥٨,٥	٦١٧٢٢٥	اجمالي الواحات
١١٩٠٠٠	٧٠٠	٦٠٠٠٠	١٠٠٠	٢٨٩٠٠٠	١٧٠٠	.	.	٢٨٩٠٠٠	١٧٠٠	٢٨٩٠٠٠	١٧٠٠	٩٠١٨١٠	٤٤٦٧	خام حجر جيري - بني خالد
٢٧٣٦٠٠	٤٥٦٠	١٣٢٠٠٠٠	٢٢٠٠٠٠	١٥٩٣٦٠٠	٢٦٥٦٠	.	.	١٥٩٣٦٠٠	٢٦٥٦٠	١٥٩٣٦٠٠	٢٦٥٦٠	٣٥٤٤٠٧	٣١٢١	خام دولوميت - الادبية
٥٧٥٨٠٩٨٨	٦٥٩٩٣٣	٣١٣٨٦٤٥٦٠	١٥٧٥٠٠٠	٣٧١٥٥٥٥٧,٩	٢٢٣٤٩٣٣	٣١٢٤٨٥٣٦٠	١٥٥٢٠٠٠	٥٩٠٧٠٩٨٧,٩	٦٨٢٩٣٣	٦٤٠٦٢٩١٦	٧٠٠٨٨٧	١٢٠٤٧٠١٧٥,٥	٦٢٤٨١٣	الاجمالي الكلي

بيان مقارن بكمية وقيمة الانتاج

التطور في الكمية		مستهدف ٢٠٢٤/٢٠٢٣		أهداف الانتاج				الانتاج الفعلي بسعر السوق				مجموعة المنتجات
موازنة ٢٠٢٣/٢٠٢٢	فعلي ٢٠٢٢/٢٠٢١			متوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٢		خطة ٢٠٢٣/٢٠٢٢		مركز مالي ٢٠٢٢/١٢/٣١		٢٠٢٢/٢٠٢١		
%	%	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	
٠,٩٥	١,٣٨	١٣٣٠٠٧٦٠٠	٧٦٠٠٠٠	١٣٥٦٩٩٢٥٤	٧٧٥٣٨٠	١٤٠٠٠٨٠٠٠	٨٠٠٠٠٠	٦٧٨٤٩٦٢٧	٣٨٧٦٩٠	٩٦٢٦٣٠٢٥	٥٥٠٠٤٣	خام عالي المنجنيز - جبل
٠,٠٠	٠,٠٠	١٤٠٠٠٨٠٠	٨٠٠٠٠٠	١٤٢٤٥٨١	٨١٤٠	.	.	٧١٢٢٩١	٤٠٧٠	.	.	خام عالي المنجنيز - الحارة
٥,٤٧	٧,٥٢	١٥٣٥١٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠	١٤٨٨٦٦٥٤٢	٦٧٨٨٢٦	٢٨٠٧٠٤٠٠	١٢٨٠٠٠	٧٤٤٣٣٢٧١	٣٣٩٤١٣	٢٠٤١٨٨٠٤	٩٣١٠٩	خام عالي المنجنيز - كسارة
١,٠٠	١,١١	١١٩٦٦١٦٠	١٢٠٠٠	١٠٨٥٩٢٩٠	١٠٨٩٠	١١٩٦٦١٦٠	١٢٠٠٠	٥٤٢٩٦٤٥	٥٤٤٥	١٠٧٥٤٥٨٦	١٠٧٨٥	عالي ياريوم
١,٦٥	٢,٣٧	٣١٢٤٨٤٥٦٠	١٥٥٢٠٠٠	٢٩٦٨٤٩٦٦٧	١٤٧٣٢٣٦	١٨٠٠٤٤٥٦٠	٩٤٠٠٠٠	١٤٨٤٢٤٨٣٤	٧٣٦٦١٨	١٢٧٤٣٦٤١٥	٦٥٣٩٣٧	اجمالي ١
٠,٠٠	٠,٠٠	.	.	.	.	١٤٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠	.	.	٣٦٨٩٠٠	٢١٧٠	خام حجر جيرى - بنى خالد
٠,٠٠	٠,٠٠	.	.	.	.	.	.	.	.	١١٦٤٦٠	١٩٤١	خام دولوميت - الادبية
١,٤٩	٢,٣٦	٣١٢٤٨٤٥٦٠	١٥٥٢٠٠٠	٢٩٦٨٤٩٦٦٧	١٤٧٣٢٣٦	١٩٤٠٤٤٥٦٠	١٠٤٠٠٠٠	١٤٨٤٢٤٨٣٤	٧٣٦٦١٨	١٢٧٩٢١٧٧٥	٦٥٨٠٤٨	الاجمالي الكلي

الموازنة التخطيطية للإنتاج عام ٢٠٢٤/٢٠٢٣ واستغلال الطاقة

نسبة الاستغلال		الإنتاج المستهدف ٢٠٢٤/٢٠٢٣		الطاقة المتاحة ٢٠٢٣/٢٠٢ ٢	نسبة استغلال الطاقة		الإنتاج الفعلي ٢٠٢٢/٢٠٢١	الطاقة المتاحة ٢٠٢٢/٢٠٢ ١	الطاقة التصميمية	وحدة القياس	البيان
متاحة %	تصميمية %	قيمة	كمية		متاحة %	تصميمية %					
%٩٩	%٦٩	١٣٣٠٠٧٦٠٠	٧٦٠٠٠٠	٧٧٠٠٠٠	%٧١	%٥٠	٥٥٠٠٤٣	٧٧٠٠٠٠	١١٠٠٠٠٠	طن	خام عالي المنجنيز - جبل
%١٩	%١٠	١٤٠٠٠١٠٠	١٠٠٠٠٠	٩٠٠٠٠٠	%٠	%٠	٠	٩٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠	طن	خام عالي المنجنيز - الحارة
%٥١	%٣٥	١٥٣٥١٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠٠	%١	%٥	٩٣١٠٩	١٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠	طن	خام عالي المنجنيز - كسارة
%٩٢	%١٠	١١٩٦٦١٦٠	١٢٠٠٠٠	١٣٠٠٠٠	%١٣	%٧٢	١٠٧٨٥	١٣٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠	طن	عالي باريوم
		٠	٠				٢١٧٠	٠	٠	طن	خام حجر جيرى - بنى خالد
		٠	٠				١٩٤١	٠	٠	طن	خام دولوميت - الادبية
		٣١٢٤١٤٥٦٠	١٥٥٢٠٠٠				٦٥٨٠٤٨				الإجمالي الكلي

بيان بالمواد والوقود وقطع الغيار المشتراه

نسبة المستهدف الى			مشروع موازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٣	٢٠٢٢/٢٠٢١		متوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٢	فعلى ٢٠٢٢/٢٠٢١	البيان
خطة ٢٠٢٣/٢٠٢٢	متوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٢	فعلى ٢٠٢٢/٢٠٢١		فعلى ٢٠٢٢/١٢/٣١	خطة ٢٠٢٣/٢٠٢٢			
١,١٢	١,٣٠	١,٩٩	١٠٨٧٠٧٨٢	٤١٨١٠٧٠	٩٧٢٠٠٠٠	٨٣٦٢١٤٠	٥٤٥٩١٢٥	سولار
١,١٤	١,٣٠	١,٤٨	٤٠٨٩٠٢	١٥٧٢٧٠	٣٦٠٠٠٠	٣١٤٥٤٠	٢٧٥٩٨٣	بنزين
٣,٣٦	١,٣٠	٦,٠٥	٥١٠٥٩٨٤	١٩٦٣٨٤٠	١٥٢٠٠٠٠	٣٩٢٧٦٨٠	٨٤٣٨٤٧	زيوت وشحومات
٠,٠٧	١,٣٠	٠,٥٠	١٠٤٠٠	٤٠٠٠	١٤٦٠٠٠	٨٠٠٠	٢٠٨٠٥	غازات
٠,٩٠	١,٣٠	١,١٩	٧١٨٥٦٤٦	٢٧٦٣٧١٠	٨٠٠٠٠٠٠	٥٥٢٧٤٢٠	٦٠٥٥٧٧٠	كهرباء ومياه
٠,٣٤	١,٣٠	٠,٢٦	٢٤٢١٤١٩	٩٣١٣١٥	٧٢٠٠٠٠٠	١٨٦٢٦٣٠	٩٢٢٢٩٨٤	قطع غيار ومهمات
٠,٩٦	١,٣٠	٦,٢٢	٣٤٦٥٧٠١	١٣٣٢٩٦٢	٣٦٠٠٠٠٠	٢٦٦٥٩٢٤	٥٥٧٠٨٣	مفرقات
٠,٠٤	١,٣٠	٠,٠٣	٦٠٢٢	٢٣١٦	١٤٤٠٠٠	٤٦٣٢	٢١٩٨٣٢	ادوات كتابية
٠,٩٦	١,٣٠	١,٣٠	٢٩٤٧٤٨٥٦	١١٣٣٦٤٨٣	٣٠٦٩٠٠٠٠	٢٢٦٧٢٩٦٦	٢٢٦٥٥٤٢٩	اجمالي

بيان بالخدمات المشتراه

نسبة المستهدف الى			مشروع موازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٣	السنة المالية		متوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٢	فعلي ٢٠٢٢/٢٠٢١	البيان
خطة ٢٠٢٣/٢٠٢٢	متوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٢	فعلي ٢٠٢٢/٢٠٢١		فعلي ٢٠٢٢/١٢/٣١	خطة ٢٠٢٣/٢٠٢٢			
٠,٩٩٠٧٨٦٧	٣,٠٥٦٣١	٦,١١٢٦٣	٢٨٠٠٠٠٠	٤٥٨٠٦٨	٢٨٢٦٠٣٧	٩١٦١٣٦	١١٢٨٧٩٣	مصروفات صيانة
٠,٧٩٧٠٢٩٧	١,٢٩٩٧٦	٢,٥٩٩٥٢	٨٠٠٠٠٠	٣٠٩٦٧٢	١٠١٠٠٠٠	٦١٩٣٤٤	٧٤٦٢٦٥	مصروفات تأمين
٠,٥	٠	٠	٥٠٠٠٠	٠	١٠٠٠٠٠	٠	١٠٠٥٠	مصروفات تدريب
٢,١٥٥١٧٢٤	١,١٥٩٥٣	٢,٣١٩٠٧	٢٥٠٠٠٠٠	١٠٧٨٠١٩	١١٦٠٠٠٠	٢١٥٦٠٣٨	٢٣٧٩٧٣٨	مصروفات خدمية متنوعة
١,٤٥٦٣٥٩٥	٣,٥٤٦٧٩	٧,٠٩٣٥٨	٢٥٤٠٠٠٠٠	٣٥٨٠٧٠٤	١٧٤٤٠٧٤٩	٧١٦١٤٠٨	٧٧٥٤٦٦٣	الاهلاك
١,٢	١,١٨٢٣٤	٢,٣٦٤٦٨	١٢٠٠٠٠٠٠	٥٠٧٤٦٨٣	١٠٠٠٠٠٠٠	١٠١٤٩٣٦٦	٧٢٣٦٤٦٩	ايجار مناجم ورسوم محاجر واتاوات
٠	٠	٠	٠	٩٤٣٠٩	٠	١٨٨٦١٨	٧٦٢٨٥	ايجار عقارات
١,١١١١١١١	١,٠٤٠١٩	٢,٠٨٠٣٩	٢٠٠٠٠٠٠	٩٦١٣٦	١٨٠٠٠٠٠	١٩٢٢٧٢	١٨٣٥٢٦	ضرائب عقارية
٠	٠	٠	٠	٢٧٧١٥٣	٠	٥٥٤٣٠٦	٦٦٣٦٧	ضرائب غير مباشرة
١,٣٣٧٣٨٦٩	١,٩٩٤٥٣	٣,٩٨٩٠٦	٤٣٧٥٥٠٠٠	١٠٩٦٨٧٤٤	٣٢٧١٦٧٨٦	٢١٩٣٧٤٨٨	١٩٥٨٢١٥٦	الاجمالي

العمالة المستهدفة ٢٠٢٣/٢٠٢٤

نسبة المستهدف/ الى		مستهدف ٢٠٢٤/٢٠٢٣	متوقع ٢٠٢٣/٠٦/٣٠	فعلي نصف ٢٠٢٢/١٢/٣١	خطة ٢٠٢٣/٢٠٢٢	البيــــــــــــــــان
متوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٢	خطة ٢٠٢٣/٢٠٢٢					
%	%					
٠,٩٧	٠,٧٩	٣٨٥	٣٩٨	٤٠١	٤٨٧	متوسط عدد العاملين الاجمالي
١,٠٨	٠,٨٩	٧٤٠٠٠٠٠	٦٨٧٢٢٤٢	٣٤٣٦١٢١	٨٣٠٠٣١٠	الاجور الاساسيه
١,٧٧	١,٨٨	٦٤٥٠٠٠٠	٣٦٣٩٩٤٤	١٨١٩٩٧٢	٣٤٣٢٠٩٩	غلاء معيشة + ع . اجتماعية
١,١٠	١,٦٢	٤٨٠٠٠٠٠	٤٣٦٣٠٠	٢١٨١٥٠	٢٩٥٤٦٨	الاجر الاضافي
١,٠٦	٠,٩٥	٢٠٠٠٠٠٠٠	١٨٧٩١٧٧٤	٩٣٩٥٨٨٧	٢١٠٠٥٧٨٧	حافز الانتاج
١,٠٩	١,٠٧	٨٠٠٠٠٠٠	٧٣٢٣٩٧٢	٣٦٦١٩٨٦	٧٤٧٨٢٥٢	بدلات للعاملين
١,١٤	١,٠٤	٤٢٣٣٠٠٠٠	٣٧٠٦٤٢٣٢	١٨٥٣٢١١٦	٤٠٥١١٩١٦	اجمالي الاجور النقدية
١,٠٢	٢,٢٠	١٤٠٠٠٠٠٠	١٣٧٢٥٧٣٨	٦٨٦٢٨٦٩	٦٣٧٦٢٠٠	مزايا عينية
١,١٢	١,٠٦	١٢٠٠٠٠٠٠	١٠٧٠٢٥٥٠	٥٣٥١٢٧٥	١١٢٧٧٥١٣	تأمينات اجتماعية
١,١١	١,١٧	٦٨٣٣٠٠٠٠	٦١٤٩٢٥٢٠	٣٠٧٤٦٢٦٠	٥٨١٦٥٦٢٩	اجمالي الاجور
١,١٣	٠,٨٤	٤٧	٤٢	٤٢	٥٦	انتاجية الجنيه
١,٠٢	١,٧٧	٣٧٧١	٣٧٠٢	١٨٣٧	٢١٣٦	انتاجية العامل / طن
١,١٥	١,٤٩	١٤٧٩٠	١٢٨٧٥	١٢٧٧٩	٩٩٥٣	متوسط اجر العامل

الموازنة الاستثمارية عام مالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤

م	بيان المشروع	الهدف من انشاء المشروع	التكلفة التقديرية	موقف التنفيذ
١	معدات انتاجية وخدمية	زيادة الطاقة الإنتاجية	٨٦٠٠٠٠٠٠	
٢	البنية التحتية	تأحياظ على البنية التحتية للشركة	٤٣٥٠٠٠٠	
٣	ميزان بسكول	زيادة الطلب على المبيعات وسرعة انهاء طلبات البيع	١٥٠٠٠٠٠	
	الاجمالي		٩١٨٥٠٠٠٠	

الموازنة التخطيطية للإيرادات المتنوعة عام مالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣

البـيـان	فعلي ٢٠٢٢/٢٠٢١	فعلي نصف ٢٠٢٢/١٢/٣١	متوقع ٢٠٢٣/٠٦/٣٠	مشروع الموازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٣	نسبة المستهدف الى الفعلي ٢٠٢٢/٢٠٢١	نسبة المستهدف الى المتوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٢
					%	%
فوائد دائنة	١٦٢٨٣٤٥	٢٢٨٢٣٥٢	٤٥٦٤٧٠٤	١٤٠٠٠٠٠٠	%٨٥٩,٧٧	%٣٠٦,٧٠
منتجات عرضية	١٠٣١٤٦٣٦	٦٦٥٢٦٨	١٣٣٠٥٣٦	١١٠٠٠٠٠٠	%١٠٦,٦٤	%٨٢٦,٧٣
ايجارات	٦٢٦٨١٩	٧٩٠٥٢٥	١٥٨١٠٥٠	٧٠٠٠٠٠٠٠	%١١١٦,٧٥	%٤٤٢,٧٤
ايرادات اخرى	١٤٠٠٨١١٩	٢١٨٣٤٦	٤٣٦٦٩٢	١٠٠٠٠٠٠٠	%٧,١٤	%٢٢٨,٩٩
الاجمالي	٢٦٥٧٧٩١٩	٣٩٥٦٤٩١	٧٩١٢٩٨٢	٣٣٠٠٠٠٠٠٠	%١٢٤,١٦	%٤١٧,٠٤

القوائم المالية للموازنة التخطيطية للعام المالي ٢٠٢٣ / ٢٠٢٤

قائمة المركز المالي للموازنة التخطيطية ٢٠٢٣/٢٠٢٤

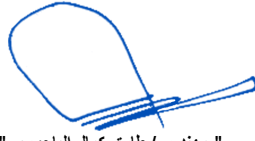
البيان	مستهدف ٢٠٢٤/٢٠٢٣	موازنة ٢٠٢٣/٢٠٢٢	متوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٢	فعلي نصف ٢٠٢٣/٢٠٢٢	فعلي ٢٠٢٢/٢٠٢١
الأصول					
أصول غير متداولة					
اصول ثابتة بالصافي	٢٠٩٧٣٤٢١٤	١٨٠٧٤٧٥١٠	١٣٧٦٧١٥١٢	١٤٢٢١١٣٠٥	١٣٨٧٠٦٩٦٠
مشروعات تحت التنفيذ	٧٣٤٤٠	٦٦٠٠٠٠٠	٧٣٤٤٠	١٦٠٠٩٤٠	٥٥٣٥٨٥
اصول حيوية بالصافي	٣٠٣٠٥٥	٠	٣٠٣٠٥٥	٣٠٣٠٥٥	٣٠٣٠٥٥
نفقات مرسمة (بالصافي)	١٦٦٦٦٦٦٧	٠	٠	٠	٠
مجموع الأصول الغير متداولة	٢٢٦٧٧٧٣٧٦	١٨٧٣٤٧٥١٠	١٣٨٠٤٨٠٠٧	١٤٤١١٥٣٠٠	١٣٩٥٦٣٦٠٠
الأصول المتداولة					
المخزون	٧٦٥٥٤٨٧٧	٧٧٦٦٢٨٨٢	٧٨١٢١٨٧٧	٧٨١٢١٨٧٧	٨١٠٧١٩٠٩
عملاء أوراق قبض وحسابات مدينة	١٧٠٦٧٤١٢	١٢٢٤٨٧٠٣٧	١٧٠٦٧٤١٢	١٧٠٦٧٤١٢	٤١٥٠٩١٧
ودائع بالبنوك	١٠٠٠٠٠٠٠	٠	٦١٠٠٠٠٠٠	٢١٠٠٠٠٠٠	٠
نقدية بالبنوك والصناديق	١٣٧٤٩٠٨٥٠	١٢٨٣٧٥٩٣٨	٩٨٣٦٤٠٠٩	٨٤٦٦٨٩٤٥	٥٨٤١١٦٢٣
مجموع الأصول المتداولة	٣٣١١١٣١٣٩	٣٢٨٥٢٥٨٥٧	٢٥٤٥٥٣٢٩٨	٢٠٠٨٥٨٢٣٤	١٤٣٦٣٤٤٤٩
اجمالي الأصول	٥٥٧٨٩٠٥١٥	٥١٥٨٧٣٣٦٧	٣٩٢٦٠١٣٠٥	٣٤٤٩٧٣٥٣٤	٢٨٣١٩٨٠٤٩
حقوق الملكية					
رأس المال المصدر	١٩٥٣٧٤٤٥٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦
أقساط غير مسددة	٠	٠	٠	٠	٠
رأس المال المدفوع	١٩٥٣٧٤٤٥٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦
المسدد تحت حساب زيادة رأس المال	٠	٠	٠	٠	٠
احتياطي قانوني	٢٣٠٨٤١٣	٢٩٦٨٧٥٧	٢٣٠٨٤١٣	٢٣٠٨٤١٣	٢٧٧٣٢٠
احتياطي رأسمالي	٤٦٢٦٠٠	٤٥٠٠٠٠	٤٦٢٦٠٠	٤٦٢٦٠٠	٤٥٠٠٠٠
احتياطيات أخرى	٠	٠	٠	٠	٠
الأرباح المرحلة	٨٨٨٧٣٢٦	٤٩٦٣٧٦١٧	٨٨٨٧٣٢٦	٨٨٨٧٣٢٦	٤٦٣٦٧٨٤
أرباح الفترة	١٤٥٤٠٧٤٧١	٩١٨٢٩٥٨٣	١٣٩٠٠٤١٠٢	٦٩٥٠٢٠٥١	٤٠٦٣٤٤٦٨
مجموع حقوق الملكية	٣٥٢٤٤٠٢٦٦	٣٤٠٢٦٠٤١٣	٣٤٦٠٣٦٨٩٧	٢٧٦٥٣٤٨٤٦	٢٤١٣٧٣٠٢٨

قائمة المركز المالي للموازنة التخطيطية ٢٠٢٤/٢٠٢٣

البيان	مستهدف ٢٠٢٤/٢٠٢٣	موازنة ٢٠٢٣/٢٠٢٢	متوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٢	فعلي نصف ٢٠٢٣/٢٠٢٢	فعلي ٢٠٢٢/٢٠٢١
الالتزامات غير المتداولة					
مجموع الالتزامات غير المتداولة					
<u>الالتزامات المتداولة</u>					
موردون وأوراق دفع وحسابات دائنة :			٠		
موردون وأوراق دفع	١١٣٣٦.٧٣	٢٨١٢١.٠٤	١١٣٣٦.٧٣	١١٣٣٦.٧٣	٩٣٩٣٣٦٤
ضريبة الدخل المستحقة	٧٣٤٩.٩٩٥	٢٦٦٦.٢٠٢	٣١٢٧٥٩٢٣	٣٣٥٨٥٣٦١	١٣٤.٧٣٤٦
المستحق لأطراف نوى علاقة متداولة	٩٦٩٢٢٥	٨٨٩٢٢٥	٩٦٩٢٢٥	٩٦٩٢٢٥	٩٦٩٢٢٥
دائنون / أرصدة دائنة أخرى	١١٩٦٥٣٩٥٦	١٤٥٢٥١٤٢٣	٢٩٨٣١٨٧	٢٢٥٤٨.٢٩	١٨٠٥٥.٨٦
مجموع الالتزامات المتداولة	٢.٥٤٥٠.٢٤٩	١٧٥٦١٢٩٥٤	٤٦٥٦٤٤.٠٨	٦٨٤٣٨٦٨٨	٤١٨٢٥.٢١
مجموع الالتزامات	٢.٥٤٥٠.٢٤٩	١٧٥٦١٢٩٥٤	٤٦٥٦٤٤.٠٨	٦٨٤٣٨٦٨٨	٤١٨٢٥.٢١
مجموع حقوق الملكية والالتزامات	٥٥٧٨٩.٥١٥	٥١٥٨٧٣٣٦٧	٣٩٢٦.١٣٠٥	٣٤٤٩٧٣٥٣٤	٢٨٣١٩٨.٤٩

*** الإيضاحات المتممة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها ***

العضو المنتدب التنفيذي



" مهندس / طارق كمال الباجوري "

المشرف على القطاع المالي



" محاسب / صلاح السيد علي "



قائمة الدخل المنفردة

عن موازنة ٢٠٢٣/٢٠٢٤

البيانات	مستهدف ٢٠٢٤/٢٠٢٣	موازنة ٢٠٢٣/٢٠٢٢	متوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٢	فعلي نصف ٢٠٢٣/٢٠٢٢	فعلي ٢٠٢٢/٢٠٢١
إيرادات العمليات المستمرة					
إيرادات مبيعات الانتاج التام من السلع والخدمات المؤداة	٣١٣٨٦٤٥٦٠	٢١٩٩٦٢٢٠٠	٣٠٥٢٥١٢٧٨	١٥٢٦٢٥٦٣٩	١٢١٢١١٣٨٥
إيرادات مبيعات من مشتريات بغرض البيع				.	.
إيرادات تشغيل للغير				.	.
عائد عقود تأجير				.	.
إجمالي إيرادات العمليات المستمرة	٣١٣٨٦٤٥٦٠	٢١٩٩٦٢٢٠٠	٣٠٥٢٥١٢٧٨	١٥٢٦٢٥٦٣٩	١٢١٢١١٣٨٥
يخصم منها:					
تكلفة إنتاج / شراء الوحدات المباعة	١٢٩٧٣٢٨٣٦	١٠٢٢٢٧٠٤٧	١٠٦٩٧١٠٨٠	٥٣٤٨٥٥٤٠	٨١٦٧٧٨٨٩
مجمّل الربح (الخسارة)	١٨٤١٣١٧٢٤	١١٧٧٣٥١٥٣	١٩٨٢٨٠١٩٨	٩٩١٤٠٠٩٩	٣٩٥٣٣٤٩٦
التكاليف التسويقية (البيع والتوزيع)		.	٢٦٨٦٢٨	١٣٤٣١٤	.
مصروفات عمومية وإدارية	٢٣٣٠٩١٨١	١٩٣٤٥٣٦٨	٨٩٩٢٣٦٤	٤٤٩٦١٨٢	١١٠٨٨٦١٠
مخصصات					
مخصصات انتفي الغرض منها	.	.	.	.	.
مكاسب (خسائر) فروق عملة	.	.	.	.	.
أرباح (خسائر) رأسمالية	.	.	.	.	١٢٦٠٠
ديون معدومة	.	.	.	.	.
فوائد دانة	١٤٠٠٠٠٠٠	٤٥٠٠٠٠٠	٤٥٦٤٧٠٤	٢٢٨٢٣٥٢	١٦٢٨٣٤٥
إيرادات أخرى	١٩٠٠٠٠٠٠	١٥٦٠٠٠٠٠	٢٠١٧٧٤٢	١٠٠٨٨٧١	٢٤٢٧٣٦٨٢
مصروفات أخرى	٦٢٠٠٠٠٠٠	.	١٦٢٤١٥٢٠	٨١٢٠٧٦٠	١٩٢٧٩٤٢
نتائج أنشطة التشغيل	١٨٧٦٢٢٥٤٣	١١٨٤٨٩٧٨٥	١٧٩٣٦٠١٣٢	٨٩٦٨٠٠٦٦	٥٢٤٣١٥٧١
إيرادات تمويلية		.	.	.	.
مصروفات تمويلية		.	.	.	.
صافي تكلفة التمويل		.	.	.	.
إيرادات استثمارات يتم المحاسبة عنها بطريقة حقوق الملكية		.	.	.	.
أرباح (خسائر) قبل الضرائب	١٨٧٦٢٢٥٤٣	١١٨٤٨٩٧٨٥	١٧٩٣٦٠١٣٢	٨٩٦٨٠٠٦٦	٥٢٤٣١٥٧١
ضرائب الدخل	٤٢٢١٥٠٧٢	٢٦٦٦٠٢٠٢	٤٠٣٥٦٠٣٠	٢٠١٧٨٠١٥	١١٧٩٧١٠٣
صافي الربح (خسارة) من العمليات المستمرة	١٤٥٤٠٧٤٧١	٩١٨٢٩٥٨٣	١٣٩٠٠٤١٠٢	٦٩٥٠٢٠٥١	٤٠٦٣٤٤٦٨
ربح (خسارة) الفترة من العمليات غير المستمرة (بعد خصم الضرائب)					.
صافي الربح (الخسارة)	١٤٥٤٠٧٤٧١	٩١٨٢٩٥٨٣	١٣٩٠٠٤١٠٢	٦٩٥٠٢٠٥١	٤٠٦٣٤٤٦٨
نصيب السهم من الأرباح (الخسائر) من العمليات المستمرة	٠,١٥	٠,٠٩	٠,١٤	٠,٠٧	٠,٠٤
نصيب السهم من الأرباح (الخسائر) من العمليات المستمرة و غير المستمرة	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠

العضو المنتدب التنفيذي

"مهندس / طارق كمال خليل الباجوري"

2024.2023 الموازنة التقديرية جمعية.pdf

المشرف على القطاع المالي

"محاسب / صلاح السيد على"

قائمة الدخل الشامل
عن موازنة ٢٠٢٣/٢٠٢٤

البيان	مستهدف ٢٠٢٤/٢٠٢٣	موازنة ٢٠٢٣/٢٠٢٢	متوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٢	فعلي نصف ٢٠٢٣/٢٠٢٢	فعلي ٢٠٢٢/٢٠٢١
صافي الربح (الخسارة)	١٤٥٤٠٧٤٧١	٩١٨٢٩٥٨٣	١٣٩٠٠٤١٠٢	٦٩٥٠٢٠٥١	٤٠٦٣٤٤٦٨
بنود لا يعاد تبويبها الحقاً إلى الأرباح أو الخسائر					
مكاسب (خسائر) القيمة العادلة أدوات الملكية بالقيمة العادلة دخل شامل					
مكاسب (خسائر) إعادة قياس نظم مزايا العاملين المحددة					
المكاسب (الخسائر) المتعلقة بخطر النتمان للالتزامات المالية بالقيمة العادلة أرباح أو خسائر					
الحصة في بنود الدخل الشامل التي لا يعاد تبويبها للشركات الشقيقة والمشروعات المشتركة					
إجمالي البنود التي لا يعاد تبويبها الحقاً إلى الأرباح أو الخسائر					
ضرائب الدخل المتعلقة ببنود ال يعاد تبويبها الحقاً إلى الأرباح أو الخسائر					
البنود التي لا يعاد تبويبها لاحقاً إلى الأرباح أو الخسائر بعد خصم الضرائب					
بنود يعاد تبويبها لاحقاً إلى الأرباح أو الخسائر					
مكاسب (خسائر) القيمة العادلة الأدوات الدين بالقيمة العادلة دخل شامل					
مجمع خسائر (أرباح) أدوات الدين بالقيمة العادلة دخل شامل التي تم التخلص منها					
مجمع خسائر (أرباح) أدوات الدين بالقيمة العادلة دخل شامل تم إعادة تبويبها					
مجمع خسائر (أرباح) التخلص من النشاط الاجنبي					
مجمع خسائر (أرباح) التخلص من النشاط الاجنبي					
إجمالي البنود التي يعاد تبويبها لاحقاً إلى الأرباح					
ضرائب الدخل المتعلقة ببنود يعاد تبويبها الحقاً إلى الأرباح أو الخسائر					
البنود التي يعاد تبويبها لاحقاً إلى الأرباح أو الخسائر بعد خصم الضرائب					
إجمالي بنود الدخل الشامل بعد الضريبة					
إجمالي الدخل الشامل الآخر	١٤٥٤٠٧٤٧١	٩١٨٢٩٥٨٣	١٣٩٠٠٤١٠٢	٦٩٥٠٢٠٥١	٤٠٦٣٤٤٦٨

العضو المنتدب التنفيذي

"مهندس / طارق كمال خليل الباجوري"

المشرف على القطاع المالي

"محاسب / صلاح السيد على"



حساب تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة عن الفترة من ٢٠٢٣/٠٧/٠١ حتى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

كلى جنيته	جزئيه	البيان	الدليل المحاسبى	فعلى ٢٠٢٢/٢٠٢١	كلى جنيته	جزئيه	البيان	الدليل المحاسبى	فعلى ٢٠٢٢/٢٠٢١
٦٩١٣١.٩٢		مخزون إنتاج تام أول الفترة	١٢٢٣	٥٨١٣٦٨٥٤	٥٧٦٤٨٩٣١		مخزون إنتاج تام آخر الفترة		٧٤١٩٥٦٤٠
.		مخزون بضائع مشتراة بغرض البيع اول الفترة	١٢٢٥	.	.		مخزون بضائع مشتراة بغرض البيع آخر الفترة		
		تكاليف الإنتاج	٤٦١						
	٢٦٩٧١٣٣٣	خامات ومواد ووقود وقطع غيار	٤٦١١	٢٢٣٢٩٨٣٢					
	٥٢٣٢٦٢١٨	أجور	٤٦١٢	٤١٠٤٧٦٧٦					
٧٩٢٩٧٥٥١									
	٤٦٢	تكاليف أخرى							
	٥٠٩٧٦٧٠	خدمات مشتراة	٤٦٢١	٤٢٥٥١٢٣	١٢٩١٠٦٠٨٤		لحفظه إنتاج /سراء الوحدات المباعة (مجال حساب المتاحدة)		٨١٤٩٤٨٢٧
	٢١٠٣٦٦٩٠	الإهلاك والاستهلاك	٤٦٢٢	٧٧٣٦٩٨٠					
	.	مخصص هبوط اسعار مخزون	٤٦٢٣	١٤٦٣٨٦٠١					
	١١٩٩٥٨٣١	أيجار عقارات (أراضى ومباني)	٤٦٢٤	٤٢٢٦٨٠٨					
	١٩٦١٨٠	ضرائب عقارية	٤٦٢٥	١٨٣١٠٧					
	.	ضرائب غير مباشرة على النشاط	٤٦٣	٣١٣٥٤٨٦					
٣٨٣٢٦٣٧٢				٣٤١٧٦١٠٥					
١٨٦٧٥٥٠١٥				١٥٥٦٩٠٤٦٧	١٨٦٧٥٥٠١٥				١٥٥٦٩٠٤٦٧



حساب المتاجرة عن الفترة من ٢٠٢٣/٠٧/٠١ حتى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

كلى جنيته	جزئى جنيته	البيان	الدليل المحاسبى	فعلى ٢٠٢٢/٢٠٢١	كلى جنيته	جزئى جنيته	البيان	الدليل المحاسبى	فعلى ٢٠٢٢/٢٠٢١
١٢٩١٠٦٠٨٤		إيرادات النشاط	٥١١	٨١٤٩٤٨٢٧			تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة (منقول)		
		أجمالي مبيعات إنتاج تام	٥١١١١١	٣١٣٨٦٤٥٦٠			التكاليف التسويقية		
		مردودات و خصم مسموح به	٥١١١٢	٠		٤٧١١	خامات ووقود وقطع غيار	٥٥٦٣٨	
		صافى مبيعات إنتاج تام		٠	٣١٣٨٦٤٥٦٠	١٨٣٠٦٢	اجور	٤٦٠٥٠٧	
		أجمالي مبيعات خدمات مؤداه	٥١١١٢١	٠			تكاليف أخرى		
		أجمالي مبيعات خدمات مشتراه بغرض البيع	٥١١٢١١	٠		٤٧٢١	خدمات مشتراة	٢١٥٥٢	
		ايرادات متنوعة		٠		٤٧٢٢	الإهلاك والاستهلاك	٨٨٩٣٨	
						٤٧٢٤	أيجار عقارات (أراضى ومباني)	١٢	
						٤٧٢٥	ضرائب عقارية	١٠٥	
						٤٧٣	ضرائب غير مباشرة على النشاط	٠	
									٦٢٦٧٥٢
							تكلفة إيرادات النشاط		١٢٩٧٣٢٨٣٦
		مجمل الخسارة				٣٩٥٣٣٤٩٦	مجمل الربح		١٨٤١٣١٧٢٤
				٣١٣٨٦٤٥٦٠	١٢١٢١١٣٨٥				٣١٣٨٦٤٥٦٠

حساب الأرباح والخسائر عن الفترة من ٢٠٢٣/٠٧/٠١ حتى ٢٠٢٤/٠٦/٣

كلى جنيته	جزئى جنيته	البيان	الدليل المحاسبى	فعلى ٢٠٢٢/٢٠٢١	كلى جنيته	جزئى جنيته	البيان	الدليل المحاسبى	فعلى ٢٠٢٢/٢٠٢١
		مجمّل الخسارة (رصيد مرحل)		٣٩٥٣٣٤٩٦	١٨٤١٣١٧٢٤		مجمّل الربح (رصيد مرحل)		٣٩٥٣٣٤٩٦
		المصروفات الإدارية والتمويلية	٤٨				مخصصات انتفى الغرض	٥١٣	
		مواد ووقود وقطع غير	٤٨١١	٣٢٥٦٠٦			ديون سبق إعدامها	٥١٤	
		أجور	٤٨١٢	١٠٧١٨٣٥٠	١٤٠٠٠٠٠٠		فوائد دائنة	٥١٥	١٦٢٨٣٤٥
		مصروفات أخرى			١٤٠٠٠٠٠٠				
		خدمات مشتراة	٤٨٢١	٩٧٢٥					
		الإهلاك والاستهلاك	٤٨٢٢	١٧٦٨٣			إيرادات ومكاسب أخرى	٥١٦	
		فوائد	٤٨٢٣	.	١٩٠٠٠٠٠٠		إيرادات وأرباح متنوعة	٥١٦٤	٢٤٩٣٦٩٧٤
		ايجار عقارات	٤٨٢٤	٩٦٦١	.		مكاسب فروق عملة	٥١٦٢	
		ضرائب عقارية	٤٨٢٥	٤١٩	.		ارباح رأسمالية	٥١٦١	١٢٦٠٠
		ضرائب غير مباشرة على النشاط	٤٨٦	٦٧٠٤٥٨	.		منح واعانات	٥١٦٣	
				١١٧٥١٩٠٢	١٩٠٠٠٠٠٠				
		مخصص هبوط اسعار انتاج تام	٤٥١						
		صافي ربح النشاط		٥٤٣٥٩٥١٣	.		صافي خسارة النشاط		
		الاجمالي		٦٦١١١٤١٥	٢١٧١٣١٧٢٤		الاجمالي		٦٦١١١٤١٥
		صافي خسارة النشاط (رصيد منقول)			١٩٣٨٢٢٥٤٣		صافي أرباح النشاط (رصيد منقول)		
		خسائر رأسمالية	٤٥٨						
		أعباء غير عادية	٤٥٨	١٥٣٥٢٩٨					
		ضرائب مؤجلة	٤٥٩						
				٣٩٢٦٤٤					٦٢٠٠٠٠٠
		صافي الربح قبل ضريبة الدخل		٥٢٤٣١٥٧١					١٨٧٦٢٢٥٤٣
		ضريبة الدخل	٤٥٩	١١٧٩٧١٠٣					٤٢٢١٥٠٧٢
		صافي الربح بعد خصم الضريبة		٤٠٦٣٤٤٦٨			صافي الخسارة		١٤٥٤٠٧٤٧١
					١٩٣٨٢٢٥٤٣				١٩٣٨٢٢٥٤٣

العضو المنتدب التنفيذي



"مهندس / طارق كمال خليل الباجورى"

المشرف على القطاع المالي



"محاسب / صلاح السيد على"



قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المنتهية عن موازنة ٢٠٢٣/٢٠٢٤

إجمالي حقوق الملكية	أسهم الخزينة	مخون حقوق ملكية لسندات قابلة للتحويل	مدفوعات مبنية على أسهم	بنود دخل شامل لا يعاد تبويبها	بنود دخل شامل يعاد تبويبها	الأرباح المرحلة	الاحتياطيات	رأس المال	البيان
٣٤٦.٣٦٨٩٧					١٣٩.٠٠٤١٠.٢	٨٨٨٧٣٢٦	٢٧٧١.١٣	١٩٥٣٧٤٤٥٦	الرصيد في بداية الفترة السابقة
									التغيرات في السياسات
									الرصيد المعاد عرضه
									الرصيد المعاد عرضه
					٠				توزيعات (خلال الفترة)
									اجمالي الدخل الشامل عن السنة
٣٤٦.٣٦٨٩٧	٠	٠	٠	٠	١٣٩.٠٠٤١٠.٢	٨٨٨٧٣٢٦	٢٧٧١.١٣	١٩٥٣٧٤٤٥٦	الرصيد في نهاية الفترة السابقة
									التغيرات في حقوق الملكية
									خلال الفترة الحالية
١٣٩.٠٠٤١٠.٢-					١٣٩.٠٠٤١٠.٢-				توزيعات
١٤٥٤.٧٤٧١					١٤٥٤.٧٤٧١				اجمالي الدخل الشامل عن السنة
									التحويل من الارباح المرحلة
٣٥٢٤٤٠.٢٦٦	٠	٠	٠	٠	١٤٥٤.٧٤٧١	٨٨٨٧٣٢٦	٢٧٧١.١٣	١٩٥٣٧٤٤٥٦	الرصيد في نهاية الفترة الحالية



قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة من ٢٠٢٣ / ٧ / ١ حتى ٢٠٢٤ / ٠٦ / ٣٠

فقطى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٤/٢٠٢٣		بيان
	كلى	جزئى	
			التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٥٢٤٣١٥٧١	١٨٧,٦٢٢,٥٤٣		صافي الربح (الخسارة) قبل الضريبة
			التسويات
٧٧٥٤٦٦٣		١٩٧٨٧٢٩٨	الاهلاك والاستهلاك
٠		٠	مخصصات وخسائر /انخفاض /اضمحلال
٠		٠	مخصصات ومجمعات خسائر /انخفاض / اضمحلال أنتفى
٠		٠	خسائر (أرباح) تقييم العمالت الأجنبية غير المحققة
٠		٠	إيرادات (خسائر) شركات شقيقة تطبق طريقة حقوق الملكية
٠		٠	خسائر (أرباح) تقييم الاستثمارات المالية
٠		٠	خسائر (أرباح) بيع الأصول الثابتة خسائر
٠		٠	رباح (بيع) بيع الاستثمارات المالية
١٦٢٨٣٤٥		١٤٠,٠٠٠,٠٠٠-	العوائد الدائنة
٠		٠	الفوائد المدينة
١٦٠٥٨٧٨٦		١٥٦٧,٠٠٠	النقص (الزيادة) في المخزون
١١٠٦٣٦١٧٣-		٠	النقص (الزيادة) في العملاء وأوراق القبض ومدني التشغيل
		٠	الزيادة (النقص) في الموردين وأوراق الدفع ودائني التشغيل
	٧٣٥٤٢٩٨		
	٠		مدفوعات ضرائب الدخل
	١٩٤,٩٧٦,٨٤١		صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل (١)
			التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
		١١٦٨٥,٠٠٠	مدفوعات القتناه أصول ثابتة / مشروعات تحت التنفيذ
		٠	متحصلات من بيع أصول ثابتة
		٠	مدفوعات لشراء استثمارات مالية/ اقراض للغير
		٠	متحصلات استثمارات مالية/ إقراض من الغير
		٠	مدفوعات لشراء استثمارات عقارية
	١١٦٨٥,٠٠٠		صافى التدفقات النقدية من النشاط الاستثمارى (٢)
			متحصلات قروض
			مدفوعات سداد قروض
	٠		صافى التدفقات النقدية من النشاط التوىلى (٣)
	٧٨,١٢٦,٨٤١		التغير فى حركة النقدية خلال الفترة (٣+٢+١)
	١٥٩,٣٦٤,٠٠٩		رصيد النقدية فى اول الفترة (٢٠٢٣/٧/١)
	٢٣٧,٤٩٠,٨٥٠		رصيد النقدية فى آخر الفترة (٢٠٢٤/٠٦/٣٠)



قائمة الإنتاج والقيمة المضافة
الموازنة التقديرية ٢٠٢٣/٢٠٢٤

تعالى ٢٠٢٢/٢٠٢١	البيان	جزئي	كلى
	<u>إيرادات العمليات المستمرة</u>		
١٢١٢١١٣٨٥	إيرادات مبيعات الإنتاج التام من السلع والخدمات المؤداة	٣١٣٨٦٤٥٦٠	
.	إيرادات مبيعات من مشتريات بغرض البيع	.	
.	إيرادات تشغيل للغير	.	
١٢١٢١١٣٨٥	الإجمالي		٣١٣٨٦٤٥٦٠
	<u>يضاف إليها:</u>		
.	مشغولات داخلية (بسر السوق)	.	
.	مخلفات الإنتاج (بصافي قيمتها البيعية)	.	
١١٤٥٧٠٠٠	التغير فى المخزون بسعر البيع (آخر المدة - أول المدة)	.	
.	تغير مخزون إنتاج غير تام	.	
.	تغير مخزون إنتاج تام	١٥٦٧٠٠٠٠-	
.	تغير مخزون بضائع مشتراة بغرض البيع	.	
١١٤٥٧٠٠٠	الإجمالي		١٥٦٧٠٠٠٠-
١٣٢٦٦٨٣٨٥	الإنتاج الإجمالي بسعر السوق		٣١٢٢٩٧٥٦٠
	<u>يخصم منها:</u>		
.	مشتريات بغرض البيع	.	
.	الإنتاج الإجمالي بسعر السوق	.	
	<u>يخصم منه:</u>		
٧٧٥٤٦٦٣	<u>الاهلاك والاستهلاك</u>	١٧٠٠٠٠٠٠٠	
١٢٤٩١٣٧٢٢	الإنتاج الصافى بسعر السوق		٢٩٥٢٩٧٥٦٠
١٣٢٦٦٨٣٨٥	الإنتاج الإجمالي بسعر السوق		٣١٢٢٩٧٥٦٠
	<u>يخصم منه:</u>		
.	رسوم جمركية	.	
٣١٤٢٦٥٢	ضرائب ورسوم أخرى (غير مباشرة على النشاط)	.	
١٢٩٥٢٥٧٣٣	الإنتاج الإجمالي بتكلفة عوامل الإنتاج		٣١٢٢٩٧٥٦٠

	<u>يخصم منه:</u>		
٢٢٦٥٥٤٣٨	المستخدم من الخامات والمواد وقطع الغيار	٢٩٤٧٤٨٥٦	
٠	خدمات مشتراة من الغير		
١٠٦٨٧٠٢٩٥	القيمة المضافة الإجمالية		٢٨٢٨٢٢٧٠٤
	<u>يخصم منها:</u>		
٧٧٥٤٦٦٣	الإهلاك والاستهلاك		١٧٠٠٠٠٠٠
٩٩١١٥٦٣٢	صافى القيمة المضافة		٢٦٥٨٢٢٧٠٤

شعلى ٢٠٢٢/٢٠٢١	البيان	جزني	كلى
	توزيعات القيمة المضافة		
	١- الأجر:		
٣٩٧٩٧٥٠٤	أجر نقدية	٤٢٣٣٠٠٠٠	
١٣١٩٥٤٤	مزايا عينية	١٤٠٠٠٠٠٠	
١٠٥٩٧٦٥٤	تأمينات اجتماعية	١٢٠٠٠٠٠٠	
٥١٧١٤٧٠٢	الإجمالي		٦٨٣٣٠٠٠٠
	٢- إيجار العقارات (أراضى ومباني)		
٤٢٣٦٤٦٩	إيجار فعلى	١٢٠٠٠٠٠٠	
١٢٩٩٨٠٥١	فرق الإيجار	٣٤٨٢٤٦٢-	
١٧٢٣٤٥٢٠	الإجمالي		١٥٤٨٢٤٦٢
	٣- الفوائد		
٠	فوائد فعلية (محلية - خارجية)	٠	
١٨٠٨٩٢٩٥	فرق الفوائد المحسوبة	٢٣٣٤٤٣٦٤	
٠	فرق تقويم التغير	٠	
٠	الإجمالي		٢٣٣٤٤٣٦٤
١٢٠٧٧١١٥	ربح (خسارة) الإنتاج		١٥٨٦٦٥٨٧٨
٩٩١١٥٦٣٢	الإجمالي		٢٦٥٨٢٢٧٠٤

شركة الحديد والصلب المصرية للمناجم والمحاجر

القطاع المالى

قائمة توزيعات الارباح المتوقعة

عن الفترة من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠

البيان	فعلى
صافى الربح	١٤٥٤٠٧٤٧١
يخصم : احتياطي قانونى ٥%	٧٢٧٠٣٧٤-
١٠ % احتياطيات اخرى	.
الارباح القابلة للتوزيع	١٣٨١٣٧٠٩٧
يخصم : حصة العاملين	١٦٥٧٦٤٥٢-
يخصم : حصة مجلس الادارة	٤٠٤٥٠١٠-
يخصم : النشاط الرياضى	٤١٤٤١١-
حصة المساهمين	١١٧١٠١٢٢٥-

شركة الحديد والصلب للمناجم والمحاجر



ISMQ

Iron and Steel for Mines and Quarries

الحديد و الصلب للمناجم و المحاجر
ش.م.م

قاطرة التنمية التعدينية في مصر

ملاحظات السادة / مراقبي الحسابات
عن مراجعة القوائم المالية لمشروع الموازنة
التقديرية للشركة عن العام المالي

٢٠٢٣/٢٠٢٤

والرد عليه



تقرير

عن اختبار المعلومات المالية المستقبلية بالموازنة التقديرية

لشركة الحديد والصلب للمناجم والمحاجر

عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤

إلى السادة / مساهمي الشركة :

قمنا بإختبار المعلومات المستقبلية بالموازنة التقديرية عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ لشركة الحديد والصلب للمناجم والمحاجر "شركة تابعة مساهمة مصرية خاضعة لأحكام القانون رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١ قانون شركات قطاع الأعمال العام المعدل بالقانون رقم (١٨٥) لسنة ٢٠٢٠" وفقا لمعيار المراجعة المصري رقم (٣٤٠٠) وهذه المعلومات المستقبلية هي مسئولية إدارة الشركة بما في ذلك الافتراضات التي تم بناء التنبؤات عليها. وقد تم إعداد هذه المعلومات بغرض إعداد الخطط والسياسات الإنتاجية والتسويقية والإستثمارية والمالية للعام المالي المذكور وذلك باستخدام مجموعة من الافتراضات النظرية والتي تتضمن إفتراضات عن أحداث مستقبلية وعن تصرفات الإدارة وليس من الضروري أن تتحقق تلك الافتراضات. وعليه فإن هذه المعلومات قد لا تكون مناسبة للإستخدام في أغراض أخرى غير الموضحة بعالية. وفي ضوء ما حصلنا عليه من بيانات ومعلومات لازمة لاختبار هذه المعلومات المالية المستقبلية فقد تبين الآتي:-

- الأسس التي تم إعداد الموازنة عليها لم تتأثر بتغير أسعار صرف العملات وكذا تغير أسعار الإيداع والاقتراض في ضوء قرارات البنك المركزي الأخيرة.
- أعتمد مشروع الموازنة في سنة الأساس على البيانات الفعلية للمركز المالي للشركة في ٢٠٢٢/١٢/٣١ المدقق من قبل الجهاز المركزي للمحاسبات دون الأخذ في الاعتبار أسباب استنتاج الرأي المتحفظ بتقرير مراقب الحسابات عن الفحص المحدود للمركز المالي المشار إليه.
- عدم مراعاة التنبؤات التي بنيت عليها الموازنة التقديرية عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ ما يلي:-
 - لم تستهدف الموازنة أو المتوقع عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢ تحصيل أية مبالغ من العملاء أو الحسابات المدينة البالغة نحو ١٧,٠٦٧ مليون جنيه أو تسوية أرصدة الموردين وأوراق الدفع البالغة نحو ١١ مليون جنيه.
 - لم تتضمن الموازنة رؤية الشركة تجاه المخزون الراكد البالغ في ٢٠٢٢/١٢/٣١ نحو ١٧,٥ مليون جنيه.
 - استهدفت الموازنة بيع كمية ألف طن من خام الحجر الجيري ، بيع كمية ٢٢ ألف طن من خام الدولميت خلال عام الموازنة على الرغم من عدم تضمين المبيعات الفعلية عن النصف الأول من عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ أو المتوقع عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢ أية مبيعات من هذه الأصناف. ^{١٥} _{١٥} ملحق



الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات الصناعات المعدنية والهندسية

- أستهذفت الموازنة ضرائب دخل عن عام الموازنة بنحو ٤٢,٢١٥ مليون جنيه وعن المتوقع من عام ٢٠٢٢/٢٠٢٣ بنحو ٤٠,٣٥٦ مليون جنيه وهو ما يمثل ٢٢,٥% من قيمة صافى الربح قبل الضرائب دون مراعاة لتطبيق أحكام قانون الضرائب على الدخل رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ ، هذا فضلاً عن إظهار الرصيد الدائن لمصلحة الضرائب (قيمة ضريبة الدخل) عن عام الموازنة بنحو ٧٣,٤٩١ مليون جنيه دون إستهداف لسداد الضريبة عن العام السابق للموازنة.
- لم تستهدف الموازنة حساب الضريبة المؤجلة طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٢٤) "ضرائب الدخل" على الرغم من وجود فروق مؤجلة.
- إستهدفت الموازنة الإستثمارية إعادة تأهيل وشراء معدات جديدة بتكلفة تقديرية بنحو ٨٦ مليون جنيه دون مراعاة لتطور الأسعار فى ظل انخفاض قيمة الجنيه المصري وتحرير أسعار الصرف.
- إستهدفت الموازنة إهلاك للمعدات الجديدة بنسبة ١٠% وإهلاك تطوير البنية التحتية بنحو ٥% بما يعادل نحو ٨,٨٩٣ مليون جنيه خلال عام الموازنة دون مراعاة لإدراج عملية شراء المعدات خلال العام وتأثير ذلك على حساب الإهلاك وكذا حساب إهلاك المعدات بنسبة ١٠% على الرغم من قيام الشركة بإهلاك المعدات بنسبة ١٢,٥% بفارق إهلاك نحو ٢,١٥٠ مليون جنيه وكذا أثر الإهلاك الضريبي على الضريبة المؤجلة.
- استهدفت الموازنة إهلاك الإضافات للعام المالى ٢٠٢٣/٢٠٢٢ بنحو ١,٦ مليون جنيه وصحته ٢,٣٦٤ مليون جنيه.
- استهدفت الموازنة إيرادات فوائد دائنة بنحو ١٤ مليون جنيه ناتجة عن إستهداف ربط ودائع خلال عام الموازنة بنحو ١٠٠ مليون جنيه بعائد نحو ١٤% فقط ودون مراعاة لتغير أسعار الإيداع والاقتراض في ضوء قرارات البنك المركزي الأخيرة.
- عدم إستهداف الموازنة أى تغيير فى القيمة العادلة للأصول الحيوية سواء خلال المتوقع من عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ أو عام الموازنة ٢٠٢٣/٢٠٢٤ .
- عدم تضمين الموازنة أية إضافات متوقعة للأصول خلال النصف الثانى من العام المالى ٢٠٢٣/٢٠٢٢ وأثر ذلك على الموازنة.
- لم تستهدف الموازنة أية إنتاج لمناجم أسوان خلال عام الموازنة على الرغم من تحملها لمصروفات بلغت نحو ٦٧٤ ألف جنيه خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ تتمثل في أجور وتأمينات والعلاج الطبي وغيرها للعاملين بها ودون توضيح رؤية الشركة اتجاه تلك المناجم.
- عدم تأثير الموازنة بالانخفاض فى قيمة مخزون الإنتاج التام من الحجر الجيري البالغ كمية ١٧٥٦ طن والمقيم بسعر ١٧٠ جنيه للطن في ٢٠٢٢/١٢/٣١ في حين استهدفت الموازنة سعر بيع للطن ٦٠ جنيه.
- عدم تضمين الموازنة التخطيطية للأجور آثار القانون رقم ١٨ لسنة ٢٠٢٣ والخاص بتعجيل موعد إستحقاق العلاوات الدورية وتقرير منحة خاصة للعاملين بشركات القطاع العام وقطاع الاعمال. *س.ع.ه.م*



- لم تستهدف الموازنة تحميل المصروفات بقيمة المساهمة التكافلية البالغة نحو ٨٦٧ ألف جنيه والتي تمثل نسبة ٢,٥ في الألف من اجمالي الإيرادات إعمالاً لأحكام المادة رقم (٤٠) من القانون رقم (٢) لسنة ٢٠١٨ بشأن إصدار قانون نظام التأمين الصحي الشامل.
- عدم إستهداف الموازنة تصدير أى كميات خلال عام الموازنة على الرغم من توصيات الجمعية العامة المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٢/١٠/١٩ بضرورة فتح أسواق جديدة خارجية وداخلية وتنشيط المبيعات والصادرات حتى يمكن سرعة التصرف فى مخزون الإنتاج التام بما يؤدي إلى تعظيم العائد على أصول واستثمارات الشركة.
- عدم إستهداف الموازنة أية مبالغ لإستغلال وتقنين الوضع القانونى على المزرعة النموذجية بمنطقة الحارة البالغ مساحتها نحو ٦٥٤ فدان وعلى الرغم من توصيات الجمعية العامة للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٢/١٠/١٩ بسرعة إتخاذ الإجراءات القانونية اللازمة لتقنين وضعها على الأراضى التى فى حيازتها وإزالة التعديلات وبما يعود بالنفع عليها.
- يتعين إعادة دراسة تلك التنبؤات وإجراء ما يلزم من تعديلات ومراعاة أثر ذلك على القوائم المالية المستهدفة.

- تم تسعير المبيعات بالموازنة على أساس أسعار البيع الفعلية فى ديسمبر ٢٠٢٢ وطبقاً لآخر لجنة تسعير دون الأخذ فى الإعتبار زيادة الأسعار فى ضوء المتغيرات الإقتصادية ، هذا فضلاً عن تثبيت الأسعار بلجان التسعير منذ إنشاء الشركة رغم تحريك أسعار كافة المدخلات والسلع نتيجة لتحرك أسعار العملة والتضخم.
- تم اعداد قائمة التدفقات النقدية المستهدفة بالموازنة المعروضة بالطريقة غير المباشرة وقد لوحظ بشأنها ما يلى:-

- عدم تضمين التدفقات النقدية من النشاط الإستثمارى قيمة الفوائد الدائنة المستهدفة بنحو ١٤ مليون جنيه.
 - عدم تضمين التدفقات النقدية تأثير الأرباح المتوقعة عن العام المالى ٢٠٢٢/٢٠٢٣ والبالغ نحو ١٣٩,٠٠٤ مليون جنيه.
 - تضمنت التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار قيمة المدفوعات لإقتناء أصول طويلة الأجل مستهدفة خلال عام الموازنة بنحو ١١٦,٨٥٠ مليون جنيه فى حين أن صحته ١٠٨,٥١٧ مليون جنيه.
- يتعين التصويب.

- لم يتم توزيع الإستثمارات للمشروعات بالموازنة الاستثمارية طبقاً للبرنامج الزمني على فترات ربع سنوية وذلك على مستوي المكون النقدي والعيني طبقاً لما تقضي به (المادة رقم "٥" ثانياً "٣") من قانون الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ١٤٤ لسنة ٨٨ وتعديلاته ، وكذا أحكام النظام المحاسبي الموحد ، وذلك لمتابعة تنفيذ تلك المشروعات والإلتزام بالمواعيد المقررة للإنتهاء منها بإعتبارها أداة للتخطيط والرقابة ، يضاف لذلك عدم توزيع الموازنة (العينية والمالية والنقدية) توزيعاً زمنياً على المستوى الشهري أو الربع سنوي.
- يتعين الإلتزام بأحكام القانون المشار إليه. س ع ط



- لم تشر الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ إلى الموقف التنفيذي لمشروع تركيز خام الحديد في الواحات البحرية بالتعاون مع شركة "فاش ماش" الأوكرانية ، حيث وافق مجلس إدارة الشركة القابضة بجلسته رقم (٤٢٨) في ٢٠٢٠/٦/١٨ على التعاقد مع شركة فاش ماش الأوكرانية لإتمام مشروع إنشاء الوحدة النصف صناعية والمقدر تكلفتها بنحو ٦٧٥ ألف دولار وفي حالة التأكد من تركيز الخام يتم إنشاء مصنع تركيز الخام بالواحات والمقدر تكلفته بنحو ٣٥ مليون دولار ، هذا وقد وافق المجلس بجلسته رقم (٤٣٢) المنعقدة في ٢٠٢٠/٩/٢٩ على البدء في تنفيذ الوحدة النصف صناعية على أن تختص شركة الحديد والصلب للمناجم والمحاجر بالإشراف على التنفيذ (طبقاً لقرار الجمعية غير العادية في ٢٠٢١/١/١١) بنسبة شراكة (٣٠%) للجانب الأوكراني (٧٠%) للجانب المصري وقيام الشركة القابضة بالتمويل في حالة عدم إمكانية الحديد والصلب للمناجم والمحاجر على التمويل ، وبتاريخ ٢٠٢٠/١١/١٥ تم تحويل ٥٠٠ ألف دولار لحساب شركة الحديد والصلب لتغطية فتح الاعتماد المستندي لصالح شركة فاش ماش، وفي ضوء النتائج التي تم التوصل إليها بالوصول لنسبة تركيز ٥٧,٨% وبعائد نسبته ١٤,٥% وهي نتائج غير مقبولة من جانب الشركة هذا وقد تبين توقف التجارب نتيجة الحرب الأوكرانية الروسية.

يتعين تحديد الموقف التنفيذي للمشروع في ضوء النتائج ورؤية الشركة في التعامل مع الوضع الحالي وأثر ذلك على الموازنة المعروضة والإفادة.

- عدم مراعاة إعداد الايضاحات المتممة للقوائم المالية بالموازنة المعروضة طبقاً للنظام المحاسبي الموحد وتعديلاته ومعايير المحاسبة المصرية الصادرة كإطار مكمل للنظام المحاسبي الموحد بقرار السيد المستشار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم (٧٣٢) لسنة ٢٠٢٠.

يتعين تلافى ذلك الامر.

- عدم توزيع برنامج العمل التفصيلي طبقاً لمشروع الموازنة التقديرية على شهور السنة بالمخالفة لما هو وارد بالمادة (٦٩) من اللائحة التنفيذية للقانون رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١.

يتعين الإلتزام بما هو وارد باللائحة التنفيذية للقانون المشار إليه بعاليه.

- عدم أستهداف الموازنة أى رؤية فيما يتعلق بالتعاقد مع شركة مكة كابيتال مصر للصناعة والتجارة بتاريخ ٢٠٢٢/١٠/٢٤ حول حق إدارة وتشغيل والإنتفاع والإستغلال لفرع الشركة بمحاجر بنى خالد وتشويناته بمحافظة المنيا بمعداته وملحقاته والوارد بتقريرنا عن المركز المالي في ٢٠٢٢/١٢/٣١ وقد لوحظ بشأنه ما يلي:-

- تم التعاقد مع الشركة بالأمر المباشر بالمخالفة لطرق التعاقد على التكاليف بأداء الأعمال أوالخدمات المنصوص عليها بلائحة المشتريات المطبقة بالشركة.
- قامت اللجنة المشكلة لدراسة الاستفاداة من المخزون الراكد بمخازن قطع الغيار بتسعير المنصرف خلال ٢٠٢٢/١١ للشركة المستأجرة بنحو ٦٦٨ الف جنيه ولم نواف بأسس التسعير التي استندت إليها والمسندات المؤيدة من عروض أسعار السوق وخلافه. صاحب طهرمت



- لم تقم الشركة بتسعير المنصرف من المخزون السلعي للمستأجر عن شهر ٢٠٢٢/١٢ وتضمينه للمطالبة المالية المرسلة للمستأجر في ٢٠٢٣/١/٦.
- قامت الشركة بتقديم عدد (٢) مطالبة مالية بتاريخ ٢٠٢٢/١٢/٦ ، ٢٠٢٣/١/٦ بقيمة مالية نحو ٣,١٧٧ مليون جنية تم سداد نحو ١,٢٠٨ مليون جنية منها حتى ٢٠٢٣/٢/٧ وما زال مستحق عليه نحو ١,٩٦٩ مليون جنية بخلاف مسحوبات شهر ٢٠٢٢/١٢ من المخزون السلعي مع ضرورة تضمين العقد لغرامة تأخير السداد.
- تم توقيع بروتوكول مشترك بين الشركة والمستأجر واللجنة الإدارية لمزاولة العمل النقابي بالشركة بتاريخ ٢٠٢٢/١٠/٢٤ وقد لوحظ بشأنه ما يلي :-
- ✓ مدة العمل بهذا البروتوكول سنة مالية تبدأ من تاريخ تحرير البروتوكول ويتم تجديدها بموافقة كتابية بين الطرفين وليس طوال مدة العقد مما قد يحمل الشركة تكاليف الأجور الخاصة بهذه العمالة خلال باقى مدة العقد والتي قد تصل إلى خمسة عشر عاماً.
- ✓ أحقية الطرف الثانى (المستأجر) منفرداً فى أى وقت وبدون ذكر الأسباب الإستغناء عن كافة العمالة التى طلبها بموجب الكشف المرفق أو بعض منها دون أن يحق لباقى الأطراف الاعتراض على ذلك أو الرجوع على الطرف الثانى بأى مطالب قانونية وعمالية فيما يخص ذلك على أن يتحمل الطرف الأول (الشركة) كافة مستحقات هذه العمالة من تاريخ الإستغناء.
- ورد بتقرير اللجنة المشكلة لمتابعة أعمال شركة مكة كابيتال بتاريخ ٢٠٢٢/١٢/٢٦ بقيام الشركة بسحب غير طبيعى من مخازن الشركة خلال شهر ٢٠٢٢/١٢ وكذلك قيام المستأجر بأرسال عدد ٢ عربية مرسيديس للعمل بالفرع الرئيسى لشركة المستأجر بالسادس من أكتوبر وأرسال جليدر للعمل خارج حدود المحجر ببني خالد ولم يتضمن العقد أى بند يلزم المستأجر بعدم استغلال معدات الشركة خارج حدود المحجر .
- نص عقد الإتفاق فى المادة القانونية الرابعة على " ...أحقية الطرف الثانى (المستأجر) فى إقامة أية منشآت تترأى له من شأنها تعظيم دخله وتحقيق النفع الإقتصادى له أى كانت نوعها وفقاً للإشترطات والتراخيص القانونية" وذلك دون تحديد أوجه الإستغلال الخاصة بالمنجم وطبيعة تلك المنشآت وتركه للمستأجر على المشاع.
- يتعين موافاتنا برؤية الشركة تجاه السابق ذكره مع ضرورة الإلتزام باللوائح المطبقة بالشركة وموافاتنا بأسس التسعير التى استندت اليها الشركة والمسندات المؤيدة لتسعير المنصرف من المخازن للمستأجر وتسعير المنصرف من المخزون السلعي للمستأجر عن شهر ٢٠٢٢/١٢ ومطالبته به والعمل على تحصيل المستحقات المتأخرة وتدارك ملاحظاتنا فيما يتعلق ببروتوكول تشغيل العاملين وتدارك الملاحظات الواردة بتقرير اللجنة المشكلة لمتابعة أعمال شركة مكة كابيتال .



الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات الصناعات المعدنية والهندسية

- عدم تضمين الموازنة رؤية الشركة تجاه شركة الرضا مصر ستون لإدارة المحاجر والتي حصلت على حق إدارة وتشغيل والإنتفاع والإستغلال لفرع الشركة بالأديبية بمحافظة السويس فى ظل عدم إلتزامها بسداد المطالبات المالية المستحقة عليها طبقاً للتعاقد والبالغة حتى ٢٠٢٣/٢/٢٨ نحو ١,٨ مليون جنيه.

بتعين موافقتنا برؤية الشركة تجاه هذا التعاقد.

وبناءً على اختبارنا للأدلة المؤيدة لافتراضات المعلومات المالية المستقبلية بالموازنة التقديرية لشركة الحديد والصلب للمناجم والمحاجر عن العام المالى ٢٠٢٣/٢٠٢٤ ، وفيما عدا تأثير ما ورد بالفقرات السابقة لم ينم إلى علمنا ما يدعو للاعتقاد بأن هذه الافتراضات لا توفر أساساً معقولاً للتنبؤات ، وأن المعلومات قد تم عرضها بما يتفق مع النظام المحاسبي الموحد وتعديلاته و معايير المحاسبة المصرية الصادرة كإطار مكمل للنظام المحاسبي الموحد بقرار السيد المستشار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٧٣٢ لسنة ٢٠٢٠.

وحتى في حالة تحقق الأحداث المتوقعة فى ظل الافتراضات المستخدمة فقد تختلف النتائج الفعلية عن التقديرات حيث أنه غالباً ما لا تتحقق الأحداث المتوقعة كما هو مفترض وقد يكون الاختلاف جوهرياً.

القاهرة تحريراً في: -٦/٤/٢٠٢٣

مدير عام

نائب مدير الإدارة

ساح طلعت

" محاسب / ساح طلعت عبد الباسط "

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة

مدوح عبد الرحمن أحمد

" محاسب / مدوح عبد الرحمن أحمد "

يعتمد،،،

وكيل الوزارة

القائم بأعمال مدير الإدارة

محمد فتحى محمود

" محاسب / محمد فتحى محمود "



بيان الرد على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات

عن اختبار المعلومات المالية المستقبلية بالموازنة التقديرية عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤

الرد	الملاحظة
تم الأخذ في الاعتبار سعر صرف الدولار طبقاً للخطاب الوارد في ٢٠٢٣/١/٢ من الشركة القابضة والمتضمن سعر صرف الدولار ٣٠ جنيهاً	الأسس التي تم إعداد الموازنة عليها لم تتأثر بتغير أسعار صرف العملات وكذا تغير أسعار الإيداع والاقتراض في ضوء قرارات البنك المركزي الأخيرة.
تم إعداد بيانات الإنتاج والمبيعات على بيانات الخطة الموضوعية من القطاعات المعنية ، وبيانات التكلفة تم إعدادها للمستلزمات السلعية طبقاً للكميات المتوقع استخدامها من الوقود وقطع الغيار ... الخ للوفاء بخطة الإنتاج المطلوبة وتوقعات الاستهلاك المتوقعة .	أعتمد مشروع الموازنة في سنة الأساس على البيانات الفعلية للمركز المالي للشركة في ٢٠٢٢/١٢/٣١ المدقق من قبل الجهاز المركزي للمحاسبات دون الأخذ في الاعتبار أسباب استنتاج الرأي المتحفظ بتقرير مراقب الحسابات عن الفحص المحدود للمركز المالي المشار إليه.
سيتم مراعاة ذلك مستقبلاً	<ul style="list-style-type: none"> لم تستهدف الموازنة أو المتوقع عن العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣ تحصيل أية مبالغ من العملاء أو الحسابات المدينة البالغة نحو ١٧,٠٦٧ مليون جنيه أو تسوية أرصدة الموردين وأوراق الدفع البالغة نحو ١١ مليون جنيه.
المخزون يتضمن قطع غيار استراتيجية ويتم الصرف منها على فترات متباعدة وفقاً للاحتياج ، هذا بالإضافة إلى التواصل مع مكاتب التقييم للوصول إلى أنسب الأسعار لتقييم الأصناف الغير استراتيجية تمهيداً للبيع	لم تتضمن الموازنة رؤية الشركة تجاه المخزون الراكد البالغ في ٢٠٢٢/١٢/٣١ نحو ١٧,٥ مليون جنيه.



بيان الرد على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات

عن اختبار المعلومات المالية المستقبلية بالموازنة التقديرية عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤

الرد	الملاحظة
بسبب عدم وجود بونات مائة وتأخر تجديد ترخيص المحاجر من قبل الشركة المصرية للتعدين	<ul style="list-style-type: none"> استهدفت الموازنة بيع كمية ألف طن من خام الحجر الجيري ، بيع كمية ٢٢ ألف طن من خام الدولميت خلال عام الموازنة على الرغم من عدم تضمين المبيعات الفعلية عن النصف الأول من عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ أو المتوقع عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢ أية مبيعات من هذه الأصناف.
سيتم مراعاة ذلك مستقبلاً	<ul style="list-style-type: none"> أستهدفت الموازنة ضرائب دخل عن عام الموازنة بنحو ٤٢,٢١٥ مليون جنيه وعن المتوقع من عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ بنحو ٤٠,٣٥٦ مليون جنيه وهوما يمثل ٢٢,٥% من قيمة صافي الربح قبل الضرائب دون مراعاة لتطبيق أحكام قانون الضرائب على الدخل رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ ، هذا فضلاً عن إظهار الرصيد الدائن لمصلحة الضرائب (قيمة ضريبة الدخل) عن عام الموازنة بنحو ٧٣,٤٩١ مليون جنيه دون إستهداف لسداد الضريبة عن العام السابق للموازنة.
سيتم مراعاة ذلك مستقبلاً	<ul style="list-style-type: none"> لم تستهدف الموازنة حساب الضريبة المؤجلة طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٢٤) "ضرائب الدخل" على الرغم من وجود فروق مؤقتة.
تم تقييم الاستثمارات بناءً على الأسعار السائدة في السوق وقت إعداد الموازنة	<ul style="list-style-type: none"> إستهدفت الموازنة الإستثمارية إعادة تأهيل وشراء معدات جديدة بتكلفة تقديرية بنحو ٨٦ مليون جنيه دون مراعاة لتطور الأسعار في ظل انخفاض قيمة الجنيه المصري وتحرير أسعار الصرف.



بيان الرد على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات

عن اختبار المعلومات المالية المستقبلية بالموازنة التقديرية عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤

الرد	الملاحظة
سيتم مراعاة ذلك مستقبلاً	<ul style="list-style-type: none"> استهدفت الموازنة إهلاك للمعدات الجديدة بنسبة ١٠% وإهلاك تطوير البنية التحتية بنحو ٥% بما يعادل نحو ٨,٨٩٣ مليون جنيه خلال عام الموازنة دون مراعاة لإدراج عملية شراء المعدات خلال العام وتأثير ذلك على حساب الإهلاك وكذا حساب إهلاك المعدات بنسبة ١٠% على الرغم من قيام الشركة بإهلاك المعدات بنسبة ١٢,٥% بفارق إهلاك نحو ٢,١٥٠ مليون جنيه وكذلك أثر ذلك على الإهلاك والضريبة المؤجلة.
سيتم مراعاة ذلك مستقبلاً	<ul style="list-style-type: none"> استهدفت الموازنة إهلاك الإضافات للعام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣ بنحو ١,٦ مليون جنيه وصحته ٢,٣٦٤ مليون جنيه.
تم الحساب بناءً على أفضل عرض ورد إلينا وقت فترة إعداد الموازنة	<ul style="list-style-type: none"> استهدفت الموازنة إيرادات فوائد دائنة بنحو ١٤ مليون جنيه ناتجة عن إستهداف ربط ودائع خلال عام الموازنة بنحو ١٠٠ مليون جنيه بعائد نحو ١٤% فقط ودون مراعاة لتغير أسعار الإيداع والاقتراض في ضوء قرارات البنك المركزي الأخيرة.



بيان الرد على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات

عن اختبار المعلومات المالية المستقبلية بالموازنة التقديرية عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤

الرد	الملاحظة
سيتم مراعاة ذلك مستقبلاً	<ul style="list-style-type: none"> عدم إستهداف الموازنة أى تغيير فى القيمة العادلة للأصول الحيوية سواء خلال المتوقع من عام ٢٠٢٢/٢٠٢٣ أو عام الموازنة ٢٠٢٣/٢٠٢٤ .
سيتم مراعاة ذلك مستقبلاً	<ul style="list-style-type: none"> عدم تضمين الموازنة أية إضافات متوقعة للأصول خلال النصف الثانى من العام المالى ٢٠٢٢/٢٠٢٣ وأثر ذلك على الموازنة.
الإنتاج متوقف بمناجم أسوان منذ عام ١٩٧٣ والأراضي المملوكة للشركة بأسوان يتم إعدادها لاستخدامها سياحياً والعمالة الموجودة هناك هي عمالة أمن إداري لتأمين مواقع الشركة	<ul style="list-style-type: none"> لم تستهدف الموازنة أية إنتاج لمناجم أسوان خلال عام الموازنة على الرغم من تحملها لمصروفات بلغت نحو ٦٧٤ ألف جنيه خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٢/٢٠٢٣ تتمثل في أجور وتأمينات والعلاج الطبي وغيرها للعاملين بها ودون توضيح رؤية الشركة اتجاه تلك المناجم.
سيتم مراعاة ذلك مستقبلاً	عدم تأثير الموازنة بالانخفاض في قيمة مخزون الإنتاج التام من الحجر الجيري البالغ كمية ١٧٥٦ طن والمقيم بسعر ١٧٠ جنيه للطن في ٢٠٢٢/١٢/٣١ في حين استهدفت الموازنة سعر بيع للطن ٦٠ جنيه.



بيان الرد على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات

عن اختبار المعلومات المالية المستقبلية بالموازنة التقديرية عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤

الرد	الملاحظة
تم احتساب نسبة ٧% من العلاوة الدورية على أساس المرتب الأساسي حيث تم اعداد الموازنة قبل اصدار القانون	• عدم تضمين الموازنة التخطيطية للأجور آثار القانون رقم ١٨ لسنة ٢٠٢٣ والخاص بتعديل موعد إستحقاق العلاوات الدورية وتقرير منحة خاصة للعاملين بشركات القطاع العام وقطاع الاعمال.
سيتم مراعاة ذلك مستقبلاً	• لم تستهدف الموازنة تحميل المصروفات بقيمة المساهمة التكافلية البالغة نحو ٨٦٧ الف جنيه والتي تمثل نسبة ٢,٥ في الألف من اجمالى الإيرادات إعمالاً لأحكام المادة رقم (٤٠) من القانون رقم (٢) لسنة ٢٠١٨ بشأن إصدار قانون نظام التأمين الصحي الشامل.
جاري البحث ومخاطبة العملاء الخارجيين لتنشيط الصادرات لإمكان التصرف في المخزون التام	• عدم إستهداف الموازنة تصدير أى كميات خلال عام الموازنة على الرغم من توصيات الجمعية العامة المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٢/١٠/١٩ بضرورة فتح أسواق جديدة خارجية وداخلية وتنشيط المبيعات والصادرات حتى يمكن سرعة التصرف فى مخزون الإنتاج التام بما يؤدي إلى تعظيم العائد على أصول واستثمارات الشركة.
تم سداد رسوم فتح ملف البدء في تقنين ٦٥٤ فدان مع محافظة الجيزة لهيئة التعمير ليتم استغلالها زراعياً وسيتم البدء في باقي إجراءات التقنين عند فتح باب التقنين من قبل وزارة الزراعة	• عدم إستهداف الموازنة أية مبالغ لإستغلال وتقنين الوضع القانونى على المزرعة النموذجية بمنطقة الحارة البالغ مساحتها نحو ٦٥٤ فدان وعلى الرغم من توصيات الجمعية العامة للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٢/١٠/١٩ بسرعة إتخاذ الإجراءات القانونية اللازمة لتقنين وضعها على الأراضى التى فى حيازتها وإزالة التعديات وبما يعود بالنفع عليها.



بيان الرد على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات

عن اختبار المعلومات المالية المستقبلية بالموازنة التقديرية عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤

الرد	الملاحظة
<p>ثبات الأسعار وفقاً لحالة السوق ومدى القدرة التنافسية بالإضافة إلى أنه خام الحديد يستخدم كمادة خام مساعدة في إنتاج الأسمنت</p>	<p>تم تسعير المبيعات بالموازنة على أساس أسعار البيع الفعلية في ديسمبر ٢٠٢٢ وطبقاً لآخر لجنة تسعير دون الأخذ في الاعتبار زيادة الأسعار في ضوء المتغيرات الاقتصادية ، هذا فضلاً عن تثبيت الأسعار بلجان التسعير منذ إنشاء الشركة رغم تحريك أسعار كافة المدخلات والسلع نتيجة لتحرك أسعار العملة والتضخم.</p>
<p>سيتم مراعاة ذلك مستقبلاً</p>	<p>تم اعداد قائمة التدفقات النقدية المستهدفة بالموازنة المعروضة بالطريقة غير المباشرة وقد لوحظ بشأنها ما يلي:-</p> <ul style="list-style-type: none"> • عدم تضمين التدفقات النقدية من النشاط الإستثماري قيمة الفوائد الدائنة المستهدفة بنحو ١٤ مليون جنيه. • عدم تضمين التدفقات النقدية تأثير الأرباح المتوقعة عن العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣ والبالغ نحو ١٣٩,٠٠٤ مليون جنيه. • تضمنت التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار قيمة المدفوعات لإقتناء أصول طويلة الأجل مستهدفة خلال عام الموازنة بنحو ١١٦,٨٥٠ مليون جنيه في حين أن صحته ١٠٨,٥١٧ مليون جنيه.
<p>سيتم مراعاة ذلك مستقبلاً ووضع برنامج ربع سنوي للاستثمارات المستهدفة</p>	<p>لم يتم توزيع الإستثمارات للمشروعات بالموازنة الاستثمارية طبقاً للبرنامج الزمني علي فترات ربع سنوية وذلك علي مستوي المكون النقدي والعيني طبقاً لما تقضي به (المادة رقم "٥" ثانياً "٣") من</p>



بيان الرد على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات

عن اختبار المعلومات المالية المستقبلية بالموازنة التقديرية عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤

الرد	الملاحظة
	<p>قانون الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ١٤٤ لسنة ٨٨ وتعديلاته ، وكذا أحكام النظام المحاسبي الموحد ، وذلك لمتابعة تنفيذ تلك المشروعات والالتزام بالمواعيد المقررة للإنتهاء منها بإعتبارها أداة للتخطيط والرقابة ، يضاف لذلك عدم توزيع الموازنة (العينية والمالية والنقدية) توزيعاً زمنياً على المستوى الشهري أو الربع سنوي.</p>
<p>تم إرسال رد الشركة الأوكرانية بطلب مد أجل الاعتماد الذي ينتهي في ٢٠٢٢/٥/٣١ إلى ٢٠٢٢/٩/٣٠ وأفادوا بأنه مستعدين للحضور حال الانتهاء من الاحكام العرفية المفروضة في البلاد نتيجة الحرب مع روسيا وهذه ظروف قهرية خارجه عن ارادة الطرفين وتم ارسال خطاب إلى الجانب الأوكراني لموافقتنا بأخر المستندات للنتائج الخاصة بالتجربة من واقع التقارير والتجارب والنتائج التي توصلوا إليها .</p>	<p>لم تشر الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ إلى الموقف التنفيذي لمشروع تركيز خام الحديد في الواحات البحرية بالتعاون مع شركة "فاش ماش" الأوكرانية ، حيث وافق مجلس إدارة الشركة القابضة بجلسته رقم (٤٢٨) في ٢٠٢٠/٦/١٨ على التعاقد مع شركة فاش ماش الأوكرانية لإتمام مشروع إنشاء الوحدة النصف صناعية والمقدر تكلفتها بنحو ٦٧٥ ألف دولار وفي حالة التأكد من تركيز الخام يتم إنشاء مصنع تركيز الخام بالواحات والمقدر تكلفته بنحو ٣٥ مليون دولار ، هذا وقد وافق المجلس بجلسته رقم (٤٣٢) المنعقدة في ٢٠٢٠/٩/٢٩ على البدء في تنفيذ الوحدة النصف صناعية على أن تختص شركة الحديد والصلب للمناجم والمحاجر بالإشراف على التنفيذ) طبقاً لقرار الجمعية غير العادية في ٢٠٢١/١/١١) بنسبة شراكة (٣٠%) للجانب الأوكراني (٧٠%) للجانب المصري وقيام الشركة القابضة بالتمويل في حالة عدم إمكانية الحديد والصلب للمناجم والمحاجر على التمويل ، وبتاريخ ٢٠٢٠/١١/١٥ تم تحويل ٥٠٠ ألف دولار لحساب شركة الحديد والصلب لتغطية فتح الاعتماد المستندي لصالح شركة فاش ماش، وفي ضوء النتائج التي تم التوصل إليها بالوصول لنسبة تركيز ٥٧,٨% وبعائد نسبته ١٤,٥% وهي نتائج غير مقبولة من</p>



بيان الرد على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات

عن اختبار المعلومات المالية المستقبلية بالموازنة التقديرية عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤

الرد	الملاحظة
	<p>جانب الشركة هذا وقد تبين توقف التجارب نتيجة الحرب الأوكرانية الروسية. يتعين تحديد الموقف التنفيذي للمشروع في ضوء النتائج ورؤية الشركة في التعامل مع الوضع الحالي وأثر ذلك على الموازنة المعروضة والإفادة.</p>
سيتم مراعاة ذلك مستقبلاً	<p>عدم مراعاة إعداد الايضاحات المتممة للقوائم المالية بالموازنة المعروضة طبقاً للنظام المحاسبي الموحد وتعديلاته ومعايير المحاسبة المصرية الصادرة كإطار مكمل للنظام المحاسبي الموحد بقرار السيد المستشار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم (٧٣٢) لسنة ٢٠٢٠. يتعين تلافى ذلك الامر.</p>
سيتم مراعاة ذلك مستقبلاً	<p>عدم توزيع برنامج العمل التفصيلي طبقاً لمشروع الموازنة التقديرية على شهور السنة بالمخالفة لما هو وارد بالمادة (٦٩) من اللائحة التنفيذية للقانون رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١.</p>
<p>قامت الشركة في ضوء الخسائر المتلاحقة لمحاجر بني خالد بإيجاد حلول بديلة لنقل المحجر من الخسارة الي الربحية وتصحيح مسارة اقتصاديا وفنيا وماليا يطرح عملية ادارة و تشغيل واستغلال محاجر بني خالد للشراكة مع القطاع الخاص تنفيذاً لتوجيهات الدولة الحديثة في هذا الشأن وهو مشاركة القطاع الخاص وفي سبيل ذلك تقدم للشركة عرضين احدهما من شركة كابييتال والآخر من الشركة المصرية للمقاولات. وتنفيذاً لنص المادة ٥٢ من لائحة الشركة تم تشكيل لجنة لدراسة العروض المقدمة من كلا الشركتين بقصد الحصول علي انسب العروض فنياً ومالياً.</p>	<p>عدم أستهداف الموازنة أى رؤية فيما يتعلق بالتعاقد مع شركة مكة كابيتال مصر للصناعة والتجارة بتاريخ ٢٤/١٠/٢٠٢٢ حول حق إدارة وتشغيل والإنتفاع والإستغلال لفرع الشركة بمحاجر بني خالد وتشويناته بمحافظة المنيا بمعداته وملحقاته والوارد بتقريرنا عن المركز المالي في ٣١/١٢/٢٠٢٢ وقد لوحظ بشأنه ما يلي:- • تم التعاقد مع الشركة بالأمر المباشر بالمخالفة لطرق التعاقد على التكاليف بأداء الأعمال Page 66 of 75</p>



بيان الرد على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات

عن اختبار المعلومات المالية المستقبلية بالموازنة التقديرية عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤

الرد	الملاحظة
<p>وانتهت اللجنة الي قبول العرض المقدم من شركة مكة كابيتال لانه انسب العروض</p> <p>تم عمل مطابقة مع الشركة المستأجرة وتم الاتفاق على ارجاع جميع الأصناف المخزنية المنصرفة للشركة</p> <p>مدة العمل بهذا البروتوكول سنة مالية حيث ن المركز الرئيسي من الممكن أن يحتاج لعمالة مدربة من محاجر بني خالد في أي وقت .</p> <p>2024.2023 الموازنة التقديرية جمعية.pdf</p>	<p>أوالخدمات المنصوص عليها بلائحة المشتريات المطبقة بالشركة.</p> <ul style="list-style-type: none"> • قامت اللجنة المشكلة لدراسة الاستفاده من المخزون الراكذ بمخازن قطع الغيار بتسعير المنصرف خلال ٢٠٢٢/١١ للشركة المستأجرة بنحو ٦٦٨ الف جنيه ولم نواف بأسس التسعير التي استندت اليها والمسندات المؤيدة من عروض أسعار السوق وخلافه. • لم تقم الشركة بتسعير المنصرف من المخزون السلعي للمستأجر عن شهر ٢٠٢٢/١٢ وتضمنيه للمطالبة المالية المرسله للمستأجر في ٢٠٢٣/١/٦. • قامت الشركة بتقديم عدد (٢) مطالبة مالية بتاريخ ٢٠٢٢/١٢/٦ ، ٢٠٢٣/١/٦ بقيمة مالية نحو ٣,١٧٧ مليون جنيه تم سداد نحو ١,٢٠٨ مليون جنيه منها حتى ٢٠٢٣/٢/٧ وما زال مستحق عليه نحو ١,٩٦٩ مليون جنيه بخلاف مسحوبات شهر ٢٠٢٢/١٢ من المخزون السلعي مع ضرورة تضمين العقد لغرامة تأخير السداد. • تم توقيع بروتوكول مشترك بين الشركة والمستأجر واللجنة الإدارية لمزاولة العمل النقابي بالشركة بتاريخ ٢٠٢٢/١٠/٢٤ وقد لوحظ بشأنه ما يلي :- ✓ مدة العمل بهذا البروتوكول سنة مالية تبدأ من تاريخ تحرير البروتوكول ويتم تجديدها بموافقة كتابية بين الطرفين وليس طوال مدة العقد مما قد يحمل الشركة تكاليف الأجور الخاصة بهذه العمالة خلال باقى مدة العقد والتي قد تصل إلى خمسة عشر عاماً. ✓ أحقية الطرف الثانى (المستأجر) منفرداً فى أى وقت وبدون ذكر الأسباب الإستغناء عن كافة العمالة التى طلبها بموجب الكشف المرفق أو بعض منها دون أن يحق إبلاغ المنصرف <p>Page 67 of 75</p>



بيان الرد على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات

عن اختبار المعلومات المالية المستقبلية بالموازنة التقديرية عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤

الرد	الملاحظة
	<p>الإعتراض على ذلك أو الرجوع على الطرف الثاني بأى مطالب قانونية وعمالية فيما يخص ذلك على أن يتحمل الطرف الأول (الشركة) كافة مستحقات هذه العمالة من تاريخ الإستغناء.</p> <ul style="list-style-type: none"> • ورد بتقرير اللجنة المشكلة لمتابعة أعمال شركة مكة كابيتال بتاريخ ٢٦/١٢/٢٠٢٢ بقيام الشركة بسحب غير طبيعي من مخازن الشركة خلال شهر ١٢/٢٠٢٢ وكذلك قيام المستأجر بأرسال عدد ٢ عربية مرسيدس للعمل بالفرع الرئيسي لشركة المستأجر بالسادس من أكتوبر وأرسال جليدر للعمل خارج حدود المحجر بنى خالد ولم يتضمن العقد أى بند يلزم المستأجر بعدم استغلال معدات الشركة خارج حدود المحجر. • نص عقد الإتفاق فى المادة القانونية الرابعة على " ...أحقية الطرف الثانى (المستأجر) فى إقامة أية منشآت تترأى له من شأنها تعظيم دخله وتحقيق النفع الإقتصادى له أى كانت نوعها وفقا للإشترطات والتراخيص القانونية" وذلك دون تحديد أوجه الإستغلال الخاصة بالمنجم وطبيعة تلك المنشآت وتركه للمستأجر على المشاع. <p>يتعين موافقتنا برؤية الشركة تجاه السابق ذكره مع ضرورة الإلتزام باللوائح المطبقة بالشركة وموافقتنا بأسس التسعير التى استندت اليها الشركة والمسندات المؤيدة لتسعير المنصرف من المخازن للمستأجر وتسعير المنصرف من المخزون السلعى للمستأجر عن شهر ١٢/٢٠٢٢ ومطالبته به والعمل على تحصيل المستحقات المتأخرة وتدارك ملاحظاتنا فيما يتعلق ببرتوكول تشغيل العاملين وتدارك الملاحظات الوارد بتقرير اللجنة المشكلة لمتابعة أعمال شركة مكة كابيتال.</p>

بيان الرد على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات

عن اختبار المعلومات المالية المستقبلية بالموازنة التقديرية عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤

الرد	الملاحظة
<p>قامت الشركة في ضوء الخسائر المتلاحقة لمحاجر الأدبية بالسويس بإيجاد حلول بديلة لنقل المحجر من الخسارة الي الربحية وتصحيح مسارة اقتصاديا وفنيا وماليا يطرح عملية ادارة و تشغيل واستغلال محاجر الأدبية للشراكة مع القطاع الخاص تنفيذا لتوجيهات الدولة الحديثة في هذا الشأن وهو مشاركة القطاع الخاص وجاري عمل المطابقة مع شركة الرضا ستون .</p>	<p>عدم تضمين الموازنة رؤية الشركة تجاه شركة الرضا مصر ستون لإدارة المحاجر والتي حصلت على حق إدارة وتشغيل والإنتفاع والإستغلال لفرع الشركة بالأدبية بمحافظة السويس فى ظل عدم إلترامها بسداد المطالبات المالية المستحقة عليها طبقاً للتعاقد والبالغة حتى ٢٠٢٣/٢/٢٨ نحو ١,٨ مليون جنيه.</p> <p>يتعين موافاتنا برؤية الشركة تجاه هذا التعاقد.</p>

" العضو المنتدب التنفيذي "

" مهندس / طارق كمال الباجوري "

" المشرف على القطاع المالي "

" محاسب / صلاح السيد علي "

شركة الحديد والصلب للمناجم والمحاجر



ISMQ

Iron and Steel for Mines and Quarries

الحديد و الصلب للمناجم و المحاجر
ش.م.م

قاطرة التنمية التعدينية في مصر

تقرير السادة / مراقبي حسابات الإدارة
المركزية لمتابعة تنفيذ الخطة وتقويم الأداء
عن القوائم المالية لمشروع الموازنة التقديرية
للشركة عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤
والرد عليه

الجهاز المركزى للمحاسبات
الإدارة المركزية لمتابعة تنفيذ الخطة وتقييم الأداء
لقطاعات الإنتاج والمشروعات القومية
قطاع الصناعات المعدنية والهندسية

تقرير عن مشروع الموازنة التقديرية
لشركة الحديد والصلب للمناجم والمحاجر
للعام المالى ٢٠٢٣/٢٠٢٤

تقرير عن مشروع الموازنة التقديرية
لشركة الحديد والصلب للمناجم والمحاجر
للعام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤

تمت دراسة مشروع الموازنة التقديرية عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ في ضوء الأسس التي
إعتمدت عليها الشركة في تحقيق بنود تلك الموازنة ، ومن واقع البيانات والقوائم المالية المتاحة
والمستوفاه بمعرفة الشركة.

أعدت الشركة مشروع الموازنة التقديرية لعام ٢٠٢٣/٢٠٢٤ على أساس إنتاج ما يمكن بيعه في
السوق المحلي ووفقاً للطاقات المتاحة بالشركة ، وقد تبين ما يلي :-

- استهدفت الشركة بموازنة عام ٢٠٢٣/٢٠٢٤ كمية إنتاج بنحو ١,٥٥٢ مليون طن بلغت قيمتها
بسعر السوق نحو ٣١٢,٤٨٥ مليون جنيه مقابل كمية إنتاج فعلى عام ٢٠٢١/٢٠٢٢ بنحو
٦٥٨ ألف طن بلغت قيمتها نحو ١٣٢,٦٦٨ مليون جنيه بارتفاع قيمته نحو ١٧٩,٨١٧ مليون
جنيه بنسبة ١٣٥,٥ % ، وبلغت كمية الإنتاج للنصف الأول من عام ٢٠٢٢/٢٠٢٣ نحو
٧٤١ ألف طن بنسبة ٧١,٣ % من كمية الإنتاج المستهدف بموازنة عام ٢٠٢٢/٢٠٢٣ البالغ
١,٠٤٠ مليون طن^(١) .

- استهدفت الشركة بموازنة عام ٢٠٢٣/٢٠٢٤ إيرادات نشاط بنحو ٣١٣,٨٦٥ مليون جنيه مقابل
إيرادات نشاط فعلية عام ٢٠٢١/٢٠٢٢ بنحو ١٢١,٢١١ مليون جنيه بارتفاع نحو
١٩٢,٦٥٤ مليون جنيه بنسبة ١٥٨,٩ % ، وبلغت إيرادات النشاط للنصف الأول من عام
٢٠٢٢/٢٠٢٣ نحو ١٥٢,٦٢٦ مليون جنيه بنسبة ٦٩,٤ % من إيرادات النشاط المستهدفة بموازنة
عام ٢٠٢٢/٢٠٢٣ البالغة ٢١٩,٩٦٢ مليون جنيه .

- قدرت الشركة بموازنة عام ٢٠٢٣/٢٠٢٤ رصيماً للمخزون من الإنتاج التام بالتكلفة بنحو
٥٧,٦٤٩ مليون جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بإنخفاض نحو ١٦,٥٤٧ مليون جنيه بنسبة ٢٢,٣ % عن
الرصيد الفعلى في ٢٠٢٢/٦/٣٠ البالغ ٧٤,١٩٦ مليون جنيه.

(١) تم التعديل بمعرفة الشركة .

- استهدفت الشركة بموازنة عام ٢٠٢٤/٢٠٢٣ مجمل ربح بنحو ١٨٤,١٣٢ مليون جنيه مقابل ٣٩,٥٣٣ مليون جنيه فعلى عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ بإرتفاع نحو ١٤٤,٥٩٩ مليون جنيه بنسبة ٣٦٥,٨٪ ، وبلغ مجمل الربح الفعلى خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ نحو ٩٩,١٤٠ مليون جنيه بنسبة ٨٤,٢٪ من مجمل الربح المستهدف بموازنة عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ البالغ ١١٧,٧٣٥ مليون جنيه .

- استهدفت الشركة بموازنة عام ٢٠٢٤/٢٠٢٣ ربح سنة بنحو ١٤٥,٤٠٧ مليون جنيه مقابل ٤٠,٦٣٤ مليون جنيه فعلى عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ بإرتفاع نحو ١٠٤,٧٧٣ مليون جنيه بنسبة ٢٥٧,٨٪ ، وبلغ ربح السنة الفعلى خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ نحو ٦٩,٥٠٢ مليون جنيه بنسبة ٧٥,٧٪ من ربح السنة المستهدف بموازنة عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ البالغ ٩١,٨٣٠ مليون جنيه .

- استهدفت الشركة بموازنة عام ٢٠٢٤/٢٠٢٣ تحقيق قيمة مضافة صافية بنحو ٢٦٥,٨٢٣ مليون جنيه مقابل ٩٩,١١٦ مليون جنيه فعلى عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ بإرتفاع نحو ١٦٦,٧٠٧ مليون جنيه بنسبة ١٦٨,٢٪ .

- استهدفت الشركة بالموازنة التقديرية لعام ٢٠٢٤/٢٠٢٣ تنفيذ استثمارات (إحلال وتجديد المعدات- مشاريع البنية التحتية - النشاط الزراعى) بنحو ٩١,٨٥٠ مليون جنيه ، وسيتم تمويلها ذاتياً .

مدير عام
سمر عبدالهادى

(محاسبة/ سمر عبدالهادى العيسوى)

مراقب
عبدالله جميل

(محاسبة/ عبير عبدالله جميل)

رئيس قطاع الصناعات المعدنية

وكيل الوزارة

طارق محمد

(محاسب/ طارق محمود ضيف)

السيد المحاسب / وكيل الجهاز المركزي للمحاسبات

الإدارة المركزية لمتابعة تنفيذ الخطة وتقييم الأداء

تحية طيبة وبعد ،،،

أتوجه لسيادتكم بخالص شكري وتقديري لسيادتكم على المعاونة الصادقة التي تقدمونها لسيادتكم لشركتنا دائماً .

ونتشرف أن نقدم لسيادتكم رد الشركة على تقريركم بخصوص مشروع الموازنة التقديرية للشركة للعام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ .

- استهدفت الشركة انتاج ١,٥٥ مليون طن حيث تسعى الشركة لاستخدام كافة طاقتها الإنتاجية للوصول للطاقة الإنتاجية القصوى لتحقيق أعلى معدلات مرجوة
- استهدفت الشركة تحقيق إيرادات ٣١٣,٨٦ مليون جنيه حيث تسعى الشركة للاستغلال الأمثل لكافة مقوماتها في تحقيق أقصى إيراد ممكن مما يدر عائد على الشركة .
- استهدفت الشركة تحقيق صافي ربح ١٤٥,٤٠ مليون جنيه بمعدلات تزيد عن معدلات الأعوام المالية السابقة نتيجة السعي ومحاولة الاجتهاد في طرح منتجاتها بالأسواق ومحاولة تسويق منتجاتها بالطرق المثلى
- استهدفت الشركة إحلال وتجديد معداتها للوصول للطاقة الإنتاجية القصوى وعمل مشاريع البنية التحتية والاستثمار الزراعي لما لها من مقومات وخبرات في ذلك النشاط
- الشركة لم يصدر ضدها أية مخالفات بيئية لانبعاثات الكربون نظراً لأن نشاطها في العمل غير مضر بالبيئة المحيطة .

ونحن إذ ننتهز هذه المناسبة ونتقدم مرة أخرى لسيادتكم بخالص الشكر والتقدير على

المعاونة الصادقة لما تقدمونه من تعاون لشركتنا

وتقبلوا سيادتكم وافر التحية والتقدير والاحترام ،،،

” العضو المنتدب التنفيذي ”

” مهندس / طارق كمال الباجوري ”



قاطرة التنمية التعدينية في مصر