

السادة/ البورصة المصرية  
إدارة الإفصاح

تحية طيبة وبعد،

نحيط سيادتكم علماً بأنه قد عُقد مساء يوم الخميس الموافق ٢٠٢٣/٦/٨م في تمام الساعة الثالثة بعد الظهر مجلس إدارة شركة مصر للأسواق الحرة وذلك لمناقشة واعتماد الموازنة التقديرية للشركة عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤م وفي نهاية الجلسة تم اعتمادها والموافقة عليها.

ومرفق طيه ما يلي:

- تقرير مجلس الإدارة عن الموازنة التخطيطية للعام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤.
- البيانات الرئيسية الخاصة بالموازنة.

هذا للعلم والاحاطة وتطبيقاً لمبدأ الشفافية والإفصاح  
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

رئيس قطاع الحسابات المالية

ومسئول علاقات المستثمرين



تحريراً في ٢٠٢٣/٦/٨

تقرير

رئيس مجلس الإدارة

عن الموازنة التخطيطية للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣

مقدمة:

بدأ نشاط البيع بنظام الأسواق الحرة في جمهورية مصر العربية في فبراير ١٩٦٥ لخدمه تموين السفن العابرة بميناء بورسعيد ثم تطور هذا النشاط ليشمل القاهرة والإسكندرية وغيرها من المدن المصرية ولقد تعددت الجهات التي توالى الاشراف على هذا النشاط منذ عام ١٩٦٥ لعام ١٩٧٥ حين صدر قرار رئيس الجمهورية بتبعيه شركه مصر للأسواق الحرة الى المجلس الأعلى لقطاع التجارة الخارجية وفى اول عام ١٩٨٠ صدر قرار وزير الاقتصاد والتجارة الخارجية رقم ١٦٦ بتشغيل لجنة لتقييم أصول وخصوم شركه مصر للأسواق الحرة فى ١٢/٣١/١٩٧٩ وعلى ضوء هذا التقييم تم اعداد اول ميزانيه فى ١٩٨٢/٦/٣٠ .

وفى عام ١٩٩١ تم صدور القانون رقم ٢٠٣ لشركات قطاع الاعمال العام الذي بموجبه انتقلت تبعيه الشركة الى الشركة القابضة للإسكان والسياحة والسينما .

وفى عام ١٩٩٦ تم قيد أسهم الشركة فى بورصة القاهرة والإسكندرية وأصبحت الشركة تخضع للقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ومررت الاحداث الى ان أصبح العاملين (اتحاد العاملين المساهمين) يمتلكوا بنسبه ٧٦,٥٥٪ من أسهم الشركة التي تبلغ ٩٣,٧٥٠ مليون سهم .

ونستعرض إليكم ما يلى:

• أحداث ومتغيرات سلبية مؤثرة على نشاط الشركة خلال العام المالى الحالى ٢٠٢٣/٢٠٢٢

وتم وضعها فى الاعتبار عند وضع الموازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٣

- هناك قرار صدر من وزير المالىه خاص بزيادة المسموح للعائد الاجنبى من الخارج مع اضافته ١٣ دولار ضريبه جمركيه على الزجاجة مما أدى الى نقص المبيعات تقريبا الى ثلث المبيعات مع عدم وصول حركة السياحه الى معدلها الطبيعى .

- هناك تداعيات ناتجة عن حرب روسيا مع أوكرانيا حيث ان السياحه داخل شرم الشيخ والغردقه معظمها من الروس والاوكرانيين .

• أحداث ومتغيرات ايجابية أثرت على نشاط الشركة خلال العام المالي الحالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢

وتم وضعها في الاعتبار عند وضع الموازنة ٢٠٢٣/٢٠٢٤:


- ١- تم افتتاح فرع شرم الشيخ السوق التجارى في يوم ٢٢/١٠/٢٠٢٢ .
- ٢- جارى العمل على افتتاح فرع مرسى علم بورتو غارب .

• أبرز الأنشطة المنتظرة خلال العام المالي الجديد ٢٠٢٣ / ٢٠٢٤:

- جارى العمل على افتتاح فرع جديد بطريق الممشى السياحى بشرم الشيخ .
- جارى العمل على افتتاح فرع منفذ رفح البرى حيث لم يتم افتتاح الفرع حتى الآن .
- جارى العمل على دراسته لاتخاذ قرار بشأن ضم فروع جديده بمنطقة العلمين والعاصمه الاداريه الجديده .

كما تأمل إدارة الشركة فى أن يستمر التعاون القائم مع العاملين حتى يمكن اجتياز الصعوبات والتحديات لتحقيق التقدم والنجاح والإستقرار العام للشركة للعام القادم والأعوام القادمة بإذن الله.

رئيس مجلس الإدارة

  
" أشرف أحمد زين "



الأسس التي بنيت عليها  
تقديرات الموازنة  
للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣

أولاً: موازنة المبيعات :

- كيفية احتساب المبيعات المستهدفة:

- تم الاسترشاد بالمبيعات الفعلية حتى شهر ابريل ٢٠٢٣ من العام المالي الحالي.
- تم الأخذ في الاعتبار المبيعات الفعلية لكل معرض علي حدا موزعة على المجموعات السلعية المختلفة طبقا لطبيعة كل معرض (غيرخالص وخالص الرسوم) وتم الأخذ في الاعتبار برأى مديري عموم ومديري المعارض عند وضع تلك المستهدفات إلى جانب رؤساء قطاعات المبيعات غير خالص الرسوم وخالص الرسوم.
- تم احتساب الحافز البيعى بنسبة ١٢٪ من صافي الربح قبل الضريبة.
- بلغ مستهدف مبيعات الشركة ٨٣٧،٣ مليون جنيه مقابل ١١٧٢،٨ مليون جنيه مبيعات فعلية موزعه على القطاعات كالتالي: -
- نشاط غير خالص الرسوم ٧٦٩ مليون جنيه مستهدف مقابل ١١١٠،٤ مليون جنيه في العام المالي الحالي وذلك حيث انه يوجد مبيعات عرضيه بالإدارة المركزية قيمتها ٥٥٣،٩ مليون جنيه تقريبا مقابل ١٧٠ مليون جنيه كمستهدف ولم تؤخذ كأساس في اعداد المبيعات المخططة للإدارة المركزيه.
- نشاط خالص الرسوم ٥٥،١٢٠ مليون جنيه مستهدف مقابل ٥٢،٣ مليون جنيه في العام المالي الحالي.
- نشاط المشروعات المحلية ١٣ مليون جنيه مستهدف مقابل ١٠،١ مليون جنيه في العام المالي الحالي.

ثانياً: موازنة الإيرادات الأخرى:

- تم تقدير الفوائد الدائنة طبقاً لسعر الفائدة المتوقع في البنوك و طبقاً للسيولة النقدية المتوفرة بالشركة نتيجة لتدفقات النقدية الواردة و الصادرة خلال العام و قد بلغت الفوائد الدائنة المتوقعة مبلغ ٥,٥ مليون جنيه .
- تم تقدير بند إيرادات خدمات مباحة طبقاً للمساحات المخصصة لبعض الموردين واللوحات المضئية داخل معارض البيع بالشركة ومن حصيلة الإعلانات في الكتالوج وموقع الشركة الإلكتروني وقد بلغت ٢,٥ مليون جنيه .
- تم تقدير إيرادات الاسـتثمارات بغرض المتاجرة ٦٤٠ ألف جنيه وكذلك الإيرادات الأخرى العادية المتوقع الحصول عليها من قيمة الحافز البيعى من شركه كارليا ومن تعويضات شركات التأمين ومصادر أخرى بلغت حوالي ١٤,٦ مليون جنيه .

ثالثاً: موازنة المشتريات:

تم تقدير قيمة المشتريات المتوقعة من البضائع بغرض البيع خلال العام ٢٠٢٤/٢٠٢٣ لكل نشاط على حدة وعلى ضوء المبيعات المخططة لكل نشاط مع الأخذ في الإعتبار مخزون أول المدة المتوقع وكذا مخزون آخر المدة المخطط الوصول إليه وكذلك تكلفة البضاعة المباعة لكل مجموعة سلعية على حده.

رابعاً: موازنة العمالة:

تم تقدير التكلفة الإجمالية للعمالة على الأسس الآتية:

- ١- يبلغ عدد العمالة ٩٥٨ عامل وذلك بعد إستبعاد حالات الخروج إلى المعاش القانوني والافتراضي متضمنه عدد ٣٠ عامل تعيينات جديدة بالعام المالى ٢٠٢٤ .
- ٢- تم الأخذ في الاعترار مرتبات شهر فبراير ٢٠٢٣ كأساس لإعداد الموازنة.
- ٣- عدد العاملين الذي سوف تنتهي خدمتهم خلال العام ٢٠٢٤/٢٠٢٣ (٢٦) عامل تم رفع تكلفتهم المالية من موازنة الأجور.



- ٤- تم توزيع تكلفة حركة الترقيات والعلوات الإضافية على مواقع الشركة المختلفة بناءً على التكلفة الفعلية المتوقعة عن ٦ أشهر فقط.
- ٥- تم تقدير بند المنح الجماعية على أساس ٥,٥ شهر باجر أساسي بعد تعديل الأجر الأساسي في ٢٠٢٣/٧/١.
- ٦- تم إدراج التكلفة السنوية لمساهمة الشركة في صندوق الخدمات الاجتماعية والثقافية والصحية بوزارة القوى العاملة بواقع ٨ جنيه عن كل عامل وكذلك ١٪ من الأجور الأساسية لصندوق إعانات الطوارئ ضمن بند مساهمة الشركة في التأمينات الاجتماعية.
- ٧- تم احتساب تكلفة منحة ترك الخدمة والرصيد النقدي للإجازات للعاملين المنتظر انتهاء خدمتهم خلال العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ التي بلغت ٥,٠٨ مليون جنيه.
- ٨- تم احتساب الحافز البيعي بنسبة ١٢٪ من صافي الربح قبل الضريبة لتحقيق البعد الاجتماعي للعاملين.

#### خامسا: موازنة المصروفات:

- تم تقدير المصروفات العامة للشركة طبقا للمركز المالي الثاني من العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢ .
- تم تقدير المصروفات البيعية والتسويقية على ضوء المصروفات الفعلية وكذلك على ضوء تقديرات الإدارات المختصة التي بلغت في عام الموازنة ١٥٢,١٢ مليون جنيه تقريبا مقابل ١٢٧,٩٥ مليون جنيه تقريبا في العام المالي الحالي.
- كما تم تقدير المصروفات الإدارية والعمومية طبقا لتقديرات الإدارات المختصة والمصروفات الفعلية التي بلغت في عام الموازنة ٦٧,٠١ مليون جنيه تقريبا مقابل ٦٦,٠٠ مليون جنيه تقريبا في العام الحالي.

#### سادسا: الموازنة النقدية:

- تم تقدير التدفقات النقدية الواردة (المقبوضات) من المصادر الآتية:
  - ١- من المبيعات المتوقع تحصيلها نقدا.
  - ٢- من تقديرات الفوائد الدائنة المتدفقة بعائد استثمار لودائع الشركة لدى البنوك.

٣- من الإيرادات الأخرى المتوقعة من تخصيص مساحات داخل معارض البيع لبعض الموردين وتحصيل مقابل للإعلان في الكتالوج.

٤- من إيرادات نتيجة الاستثمار بغرض المتاجرة.

• تم تقدير التدفقات النقدية الصادرة (المدفوعات) طبقاً لأوجه الصرف الآتية:

١- المدفوعات للموردين مقابل المشتريات النقدية للبضائع بغرض البيع ومراعاة التسهيلات الممنوحة من الموردين.

٢- المدفوعات للمصروفات البيعة والتسويقية والمصروفات العمومية والإدارية من واقع موازنة المصروفات الإجمالية بإستبعاد بند الإهلاك وإهلاك حق الانتفاع (مصرف غير نقدي).

٣- المدفوعات الخاصة بتوزيع الأرباح المتوقعة للعام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣.

٤- المدفوعات الخاصة بسداد الضرائب عن نتائج أعمال العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣.

رئيس قطاع الحسابات التجارية والموازنة

م/ سحر عبد العزيز

مدير عام التكاليف والموازنة

م/ جيهان رفاعي

قائمة المركز المالي التقديرية  
في ٣٠ / ٠٦ / ٢٠٢٤

القيمة بالآلاف

مخطط ٣٠ يونيو ٢٠٢٤	فعلي ٣٠ يونيو ٢٠٢٣	البيان
		<b>الأصول</b>
		<b>الأصول غير المتداولة</b>
٦٢٤٨٦	٦٣٣٩٨	الأصول الثابتة (بالصافي)
٠	٢٠٠٠	مشروعات تحت التنفيذ
٢٩٧٢	٢٩٧٢	الاستثمارات في شركات تابعه
٠	٠	استثمارات في أوراق مالية متاحه للبيع
١٦٩	٢٥٤	حق انتفاع (بالصافي)
٦٧٠٥	٦٠٨٥	تامينات لدي الغير - طويلة الاجل
٧٢٣٣٢	٧٤٧٠٩	أجمالي الاصول غير المتداوله
		<b>الأصول المتداولة</b>
١٨١٩٠٠	١٨٠٣٧١	المخزون
١٣٣٢	٨٥٢	عملاء وأوراق قبض
٢٢١٥٢	٢٠١٣٢	مديون وحسابات مدينة أخرى
٥٥٥٤	٤٣٥٠	موردين دفعات مقدمة
٠	٠	استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
١٤٦٨١٦	٣٩٤٣٧٧	استثمارات بغرض المتاجره
٣٥٧٧٥٤	٦٠٠٠٨٢	نقدية لدي البنوك
٤٣٠٠٨٦	٦٧٤٧٩١	أجمالي الاصول المتداولة
		<b>أجمالي الأصول</b>
		<b>حقوق المساهمين</b>
٩٣٧٥٠	٩٣٧٥٠	رأس المال المصدر والمنفوع
٦٩١١٢	٦٩١١٢	احتياطيات
١١٩٦٢٩	٢٩١٨٠٤	صافي أرباح العام
٢٨٢٤٩١	٤٥٤٦٦٦	أجمالي حقوق المساهمين
		<b>الالتزامات المتداولة</b>
٤٥٣٦٤	٤٥٣٦٤	خصص قضايا ومطالبات
٢٢٦١٥	٢٩٣٢٧	وردون وأوراق دفع
٣٤٧٣١	٨٩٠٧٢	ضريبه الدخل
٤٠٢٨٥	٥٠٩٨٣	دائنو وحسابات دائنه أخرى
٤٦٠٠	٥٣٧٩	الضريبه المؤجله - التزام
١٤٧٥٩٥	٢٢٠١٢٥	أجمالي الالتزامات المتداولة
٤٣٠٠٨٦	٦٧٤٧٩١	أجمالي حقوق المساهمين والالتزامات المتداولة
٢٨٢٤٩١	٤٥٤٦٦٦	أجمالي رأس المال العامل والأصول طويله الاجل



مرفق رقم (٤٢)

قائمة دخل تقديرية ٢٠٢٤/٦/٣٠

مقارنه بقائمه الدخل ٢٠٢٣/٦/٣٠

القيمة بالالف

٢٠٢٤/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠	البيان
		<u>صافى المبيعات</u>
٧٦٩١٨٠	١١١٠٣٨٨	غير خالص الرسوم
٥٥١٢٠	٥٢٢٦٨	خالص الرسوم
١٣٠٠٠	١٠١١٧	محلى
٨٣٧٣٠٠	١١٧٢٧٧٣	الاجمالي
١٢٥٠٠	١٥٠٢٥	خدمات مباعه
٨٤٩٨٠٠	١١٨٧٧٩٨	إجمالى إيرادات النشاط
		<u>يخصم</u>
٤٨٨٢٨٧	٦٥٣٨٥٣	تكلفة البضاعة المباعه
%٥٨,٣	%٥٥,٨	نسبة تكلفة البضاعة المباعه الى المبيعات
١٥٢١٢٢	١٢٧٩٤٨	مصروفات بيع وتوزيع
٦٤٠٤٠٩	٧٨١٨٠١	الإجمالى
٢٠٩٣٩١	٤٠٥٩٩٧	مجمل الربح
		<u>يخصم</u>
٦٦٠٣٩	٦٥٠٢٨	مصروفات إدارية وعمومية
٩٧٥	٩٧٥	رواتب مقطوعة وبدلات مجلس الإدارة
٢١٧٧	٣١١٧	مساهمته تكافليه
٦٩١٩١	٦٩١٢٠	إجمالى مصروفات عمومية وإدارية
		<u>يضاف</u>
٥٥٠٠	٧٥٩٥	فوائد دائنة
٣٢٠	٢٢٢	فوائد تقسيط
٦٤٠	٨٧٣	إيرادات إستثمارات ماليه - شركات تابعه
١٠٦٠٠	١٥٥٨٥	إيرادات أخرى غير عادية - تنشيط مبيعات
١٧٠٦٠	٢٤٢٧٥	إجمالى إيرادات
١٥٧٢٦٠	٣٦١١٥٢	صافى ربح النشاط
		<u>يضاف</u>
	١٥٠٠٠-	مخصصات
٤٠٠٠	٤٦٧٩	إيرادات اخرى عادية (متنوعه)
١٠٠	٤٥	ارباح راسمالية
٧٠٠٠-	٣٠٠٠٠	فروق عملة
٢٩٠٠٠-	١٩٧٢٤	الاجمالي
١٥٤٣٦٠	٣٨٠٨٧٦	صافى الربح قبل الضريبة
٣٤٧٣١	٨٩٠٧٢	ضريبة الدخل
١١٩٦٢٩	٢٩١٨٠٤	صافى الربح بعد الضريبة