



وزارة قطاع الأعمال العام
الشركة القابضة للصناعات المعدنية
الشركة العامة لمنتجات الخزف و الصيني

THE GENERAL COMPANY
FOR CERAMIC AND PORCELAIN PRODUCTS



سيراميك
مارسيليا

السادة / البورصة المصرية - ش الشريفين

ص . ب ٢٥٨ محمد فريد - القاهرة

تحية طيبة وبعد ،،،

تشرف بأن نرفق طيه القوائم المالية في ٢٠١٦/٦/٣٠

وكذا صورة من تقرير مراقب الحسابات بالجهاز المركزي للمحاسبات المرتبط بها .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

مهندس / سيد عبد السميع بلدر



تحريراً في ٢٠١٦/٨/٢٢م

محمد طيب الرحمن
السادة

WebSite: www.sheeni-egypt.com Email Address: info@sheeni-egypt.com

DIRETIOM USINE-MOSTOROD-R.C: 90800 Le Cairo

B.Pox El Ataba-No.238 P.L 11511

Tel." 22549376-22503988 Fax:22502229

Tel.Markiting & Saling Sector: 26503741 - 22519935-22502510

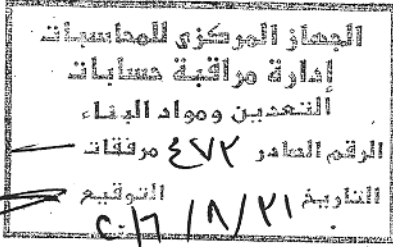


الإدارة والمصانع بمسطرد - سجل تجارى : ٩٠٨٠٠ القاهرة

ص. ب : العتبة رقم ٢٣٨ رمز بريدى ١١٥١١

تليفون : ٢٢٥٠٣٩٨٨ - ٢٢٥٤٩٣٧٦ فاكس : ٢٢٥٠٢٢٢٩

ت قطاع التسويق : ٢٦٥٠٣٧٤١ - ٢٢٥١٩٩٣٥ - ٢٢٥٠٢٥١٠



الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات التعدين ومواد البناء
١٦ أ شارع ٢٦ يوليو - القاهرة

السيد المهندس / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
الشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني

تحية طيبة وبعد ...،

أتشرف بأن أرفق لسيادتكم تقرير مراقب الحسابات عن مراجعة القوائم المالية
للشركة في ٢٠١٦/٦/٣٠.
رجاء التفضل بالإحاطة والتنبيه باتخاذ اللازم والإفادة.

وتفضلوا سيادتكم بقبول وافر التحية والاحترام..،

وكيل أول الوزارة

مدير الإدارة

واله

مع تحياتي

تحريراً في ٢٠١٦/٨/٣١

محاسب / سيد عبد العال عبد المنعم سيد

تقرير

مراقب الحسابات على القوائم المالية للشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني عن العام المالي ٢٠١٦/٢٠١٥

إلى السادة/ مساهمي الشركة

راجعنا القوائم المالية المرفقة للشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني - شركة مساهمة
مصرية خاضعة لأحكام القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ - والمتمثلة في قائمة المركز المالي وكذا
قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذات التاريخ،
وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

هذه القوائم مسئولية إدارة الشركة والإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً
عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية، وتتضمن مسئولية
الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً
عادلاً وواضحاً خالياً من أي تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ، كما تتضمن
هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة
للظروف.

تنحصر مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها وقد تمت
مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية، وتتطلب هذه المعايير
تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أي أخطاء هامة
مؤثرة، وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم
والإفصاحات في القوائم المالية، وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي
للمراقب، ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف العام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن
الغش أو الخطأ، ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة
بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها، وذلك بتصميم إجراءات مراجعة
مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة، وتشمل

سالت

عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية.

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً

لإبداء رأينا على القوائم المالية.

- تم جرد الأصول الثابتة في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٦ ومطابقة نتائجه بالأرصدة الدفترية المقابلة لها بمعرفة الشركة وتحت مسؤوليتها، وقد أشرفنا عليه اختبارياً في حدود الإمكانيات المتاحة، كما تم حساب الإهلاك وفقاً للقواعد والمعدلات الواردة بالنظام المحاسبي الموحد وتعديلاته، وكالتبع في السنوات السابقة

- لم تقم الشركة بالحصول على التعويضات عن المساحة المملوكة لها بمنطقة بهتيم بمساحة قدرها ١٠ سهم، ٢١ قيراط، ١١ فدان والتي استولى عليها مجلس مدينة شبرا الخيمة وأقام عليها مشروع إسكان صناعي ومدرسة ثانوية صناعية.

يتعين إتخاذ الإجراءات اللازمة لحفظ حقوق الشركة طرف الغير.

- لم يتم الانتهاء من الإجراءات القانونية الخاصة بتسجيل عدد ٤ شاليه بالساحل الشمالي والمشتراة من عامي ١٩٩٠، ١٩٩١ رغم ردود الشركة في الأعوام السابقة بأنه جاري الانتهاء من التسجيل وهو ما لم يتم حتى تاريخه.

- بلغت تكلفة الأصول الثابتة العاطلة وغير المستغلة في الإنتاج (آلات ومعدات) نحو ٦,٨٥٥ مليون جنيه منها نحو ٤,٤٥٣ مليون جنيه قيمة ماكينة صب الصحي (دورست) الدائمة التوقف منذ شرائها في ٢٠١١/٧/١ بسبب مشاكل فنية في القرم الخاصة بها هذا بخلاف أرض ومباني إستراحة الغردقة والتي تبلغ تكلفتها الدفترية نحو ٦٠ ألف جنيه وقيمتها الحالية طبقاً لتقدير الخبير المثلث نحو ٢ مليون جنيه.

يتعين اتخاذ ما يلزم من إجراءات بشأن الاستفادة من كافة الأصول المشار إليها أو التصرف فيها بطريقة اقتصادية بما يحقق صالح الشركة.

- تم جرد المخزون في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٦ ومطابقة نتائجه مع الأرصدة الدفترية المقابلة لها في ذات التاريخ بمعرفة الشركة وتحت مسؤوليتها. وتم الإشراف الاختباري عليه من جانبنا في حدود الإمكانيات المتاحة، كما تم تقييمه وفقاً لما تقضي به متطلبات النظام المحاسبي الموحد وتعديلاته، وبما يتفق مع معيار المحاسبة المصري رقم (٢) الخاص بالمخزون.

س/المر

• بلغ رصيد المخزون في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٦ نحو ٩٣,٣٠ مليون جنيه مقابل نحو ٧٩,١٦ مليون جنيه في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٥ ونحو ٥٣,١٣ مليون جنيه في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٤. وتمثلت الزيادة في مخزون الإنتاج التام (خاصة لمخزون مصنعي الصحي والسيراميك) حيث بلغ في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٦ نحو ٥٧,٦٠ مليون جنيه مقابل ٤٢,٨٤١ مليون جنيه في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٥ ونحو ١٧,٥٠ مليون جنيه في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٤ بزيادة نحو ١٤,٧٥٩ مليون جنيه ، ٤٠,١٠ مليون جنيه على التوالي.

• مازال المخزون يتضمن أصنافاً راكدة من سنوات سابقة بنحو ٥,٩٨٢ مليون جنيه مكون مقابلها مخصص بمبلغ مليون جنيه وتمثل في :-
نحو ٣,٢٤٥ مليون جنيه مخزون سلعي راكد.
نحو ٠,٦٥٢ مليون جنيه إنتاج تام راكد.
نحو ٢,٠٨٥ مليون جنيه إنتاج غير تام راكد.

يتعين التصرف الاقتصادي في تلك الأصناف مع تدعيم المخصصات بالقدر الكاف.

• مازال مخزون الإنتاج التام لمصنع البورسلين يتضمن كمية ٨٠٢,٠٨١ طن تكلفتها نحو ٩,٧ مليون جنيه وقيمتها البيعية نحو ٦,٦ مليون جنيه تحت مسمى فرز ثالث وبنسبة ٦٧% للكمية و ٥٣% من قيمة مخزون المصنع مما يشير إلى صعوبة تصريف المخزون من هذا المنتج.

كما تضمن مخزون الإنتاج التام لمصنع الأدوات الصحية كمية ١٥٩١,٣٩ طن وبنسبة ٥٦% من مخزون المصنع قيمتها نحو ٧,٢ مليون جنيه لأطقم أدوات صحية غير مكتملة المفردات ومخزنة داخل قسم الفرز بالمصنع.

يتعين سرعة التصرف في المخزون وبطريقة اقتصادية والانتهاء من استكمال أطقم

الأدوات الصحية مع تدعيم المخصص بالقدر الكاف .

- عدلت الشركة الفاقد المعياري ليتناسب مع الفاقد الطبيعي لمصنع الأدوات الصحية بداية من شهر ٢٠١٥/٧ مما أثر على نتائج الأعمال بنحو ٢,٢ مليون جنيه .
يتعين دراسة أسباب ارتفاع الفاقد.

- تم إرسال مصادقات لأصحاب الأرصدة المدينة للعملاء فقط دون باقي المدينين في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٦ خلال شهر ٢٠١٦/٧ ولم يصلنا أية ردود عنها مما لم نتمكن معه من الوقوف على صحة تلك الأرصدة بقائمة المركز المالي في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٦ .

الس

- تضمنت الحسابات المدينة أرصدة متوقفة مرحلة منذ سنوات بلغت جملتها نحو ٤,٧٥٣ مليون جنيه مكون بشأنها مخصص بنحو ٢,٩٥٣ مليون جنيه مرفوع بشأن معظمها دعاوى قضائية وصدر لبعضها أحكام ولم تنفذ.

يتعين اتخاذ ما يلزم من إجراءات في هذا الشأن والعمل على تحصيل كافة مستحقات الشركة طرف الغير مع تدعيم المخصصات بالقدر الكاف .

- بلغ رصيد المخصصات بخلاف الإهلاك في ٣٠/٦/٢٠١٦ نحو ٤,٤٤٢ مليون جنيه نرى عدم كفايته في ضوء ما ورد بالتقرير بخلاف فروق ضريبية بنحو ١٧,٣٤ مليون جنيه لضريبة الدخل ٢٠١٠/٢٠٠٩ (نموذج ١٩).

- تضمن حساب دائنات توزيعات في ٣٠/٦/٢٠١٦ نحو ٢٨١ ألف جنيه باقي حصة مجلس الإدارة في أرباح عام ٢٠١٥/٢٠١٤ والأمر معروض على الجمعية العامة لاتخاذ القرار اللازم بشأنه.

- بلغت إيرادات النشاط في ٣٠/٦/٢٠١٦ نحو ٢١٤ مليون جنيه مقابل نحو ٢٠٢ مليون جنيه في ٣٠/٦/٢٠١٥ وبانخفاض قدره ٤٩ مليون جنيه عن المستهدف البالغ ٢٦٣ مليون جنيه .

- بلغت صادرات الشركة في ٣٠/٦/٢٠١٦ نحو ١٣ مليون جنيه مقابل نحو ٢٢ مليون جنيه العام السابق وبانخفاض قدره نحو ٢٩ مليون جنيه عن مستهدف العام البالغ نحو ٤٢ مليون جنيه.

نوصي بفتح أسواق جديدة عوضاً عن الدول محل الأحداث السياسية.

- بلغ عدد مجلس الإدارة الحالي (٤) أعضاء فقط وذلك خلال الفترة من ٢٠١٠/٩/٢٢ حتى تاريخه بالمخالفة لأحكام القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ مادة (٢١) والتي تقضي بأن "يتكون مجلس الإدارة من عدد فردي من الأعضاء لا يقل عن خمسة ولا يزيد عن تسعة بما فيهم رئيس المجلس" مع العلم بأنه تم رفض الاستئناف المقام من عضو مجلس الإدارة المعزول في ٢٠١٥/٢/١ وعدم إقامة أية دعاوى منه ضد الشركة .

ونشير إلى أن مجلس الإدارة الحالي إنتهت مدته بتاريخ ٢٠١٦/٦/٣٠ والأمر معروض على الجمعية العامة للشركة لاتخاذ ما يلزم .

- نظام التكاليف المطبق بالشركة يفى بالغرض لتحديد تكلفة الإنتاج بغرض تقييم مخزون الإنتاج غير التام والتام آخر المدة ويحتاج لتطويره حتى يفى بغرض الرقابة الفعالة على تكاليف الإنتاج بمراحله المختلفة.

الس

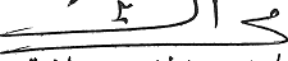
وفيما عدا ما تقدم فمن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٦ وعن أدائها المالي وتدققها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .

تمسك الشركة بحسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها ، وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات .

البيانات الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها تلك البيانات .

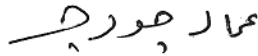
مدير عام

نائب مدير الإدارة


(محاسب/ محمد الجابري سلامة)

وكيل وزارة

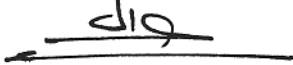
نائب أول مدير الإدارة



(محاسب/ عماد جورج فهميم)

وكيل أول وزارة

مدير الإدارة

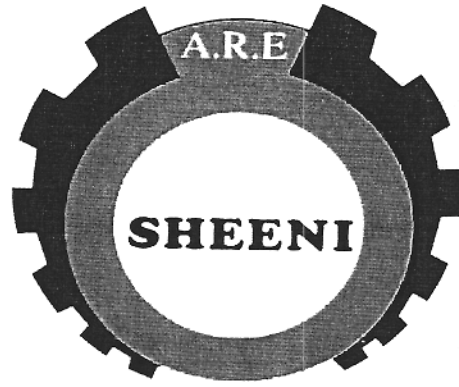


محاسب/ سيد عبد العال عبد المنعم سيد

تحريراً في ٣١ / ٨ / ٢٠١٦

**الشركة القابضة للصناعات المعدنية
الشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني**

(شينى / مارسيليا)



**تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية
عن الفترة المالية**

**من يوليو ٢٠١٥ حتى يونيو ٢٠١٦
والمعتمدة من مجلس الإدارة بجلسته
رقم (١١٠) بتاريخ ٢٥/٨/٢٠١٦**

بسم الله الرحمن الرحيم

السيد المهندس / رئيس مجلس إدارة

الشركة القابضة للصناعات المعدنية

ورئيس الجمعية العامة

الساده الحضور

يتشرف مجلس إدارة الشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني بعرض تقرير مجلس الإدارة

حول قائمة المركز المالي وقائمة الدخل في ٢٠١٦/٦/٣٠ م والتي أسفرت عن صافي ربح قبل

الضرائب قدره : ١٢,٩٢٢ مليون جنيه مقابل ٢٠,١٠٦ مليون جنيه في ٢٠١٥/٦/٣٠ .

وإلى حضراتكم أهم البيانات .

أولاً :- أهم المؤشرات التي تم تحقيقها :-

القيمة بالآلف جنيه

البيان	فعلى عام ٢٠١٦/٢٠١٥	فعلى عام ٢٠١٥/٢٠١٤	نسبة التطور %
الإنتاج	٢٣٣٥٩٧	٢٣٢١٨٨	١٠١
المبيعات	٢١٣٨٦٥	٢٠١٨٩٢	١٠٦
الصادرات	١٢٩٣١	٢١٩٦٨	٥٩
صافي الربح قبل الضرائب	١٢٩٢٢	٢٠١٠٦	٦٤
صافي الربح بعد الضرائب والقابل للتوزيع	١١٣٩٠	٢٠١٠٦	٥٧

تم بفضل الله تعالى تحقيق النتائج المشار إليها والتطور في المؤشرات بالرغم من الظروف الصعبة التي مرت بها الدولة والمنطقة كلها خلال العام المالي الماضي والتي انعكست على عمليات تسويق المنتج وتصريف بيعه محلياً وخارجياً .

ورغم أن الشركة في مجمل مبيعاتها تجاوزت أرقام العام السابق إلا أن زيادة تكلفة هذه المبيعات ارتفعت من ١٧٥ مليون جنيه إلى ١٩٦ مليون جنيه بزيادة قدرها ٢١ مليون جنيه .

وتنحصر الظروف الصعبة التي تعرضت لها الشركة خلال العام المالي فيما يلي :-

١- توقف سوق التصدير لكل من ليبيا وسوريا والعراق واليمن مع انخفاض الكميات المصدرة لكل من السودان ولبنان والأردن وذلك بسبب الظروف التي تمر بها منطقة الشرق الأوسط مما أدى إلى عدم تحقيق هدف التصدير حيث بلغت قيمة الصادرات خلال هذا العام مبلغ ١٣ مليون جنيه مقابل ٢٢ مليون جنيه عن العام السابق في حين أنه قد تحقق خلال عام ٢٠١٣/٢٠١٤ مبلغ ٦٤ مليون جنيه قبل انهيار سوق التصدير .

٢- أدى توقف التصدير وانخفاض كمياته لبعض الدول إلى زيادة المعروض بالسوق المحلي من الشركات المنافسة مما أدى إلى وجود منافسة شديدة لتصريف المنتج ولعدم تراكم مخزون داخل الشركات وبالتالي انعكس ذلك على تحديد أسعار المنتج بل أدى في بعض الأوقات إلى انخفاض الأسعار عن الأعوام السابقة .

٣- أدت الظروف أعلاه إلى تشغيل المصانع بطاقة أقل من المخطط لها .

٤- أثر أيضاً على نتائج أعمال الشركة وزيادة تكلفة المنتج بصورة كبيرة وانخفاض الربحية عن المخطط وعن العام السابق وأيضاً العام الذي قبله بسبب ارتفاع أسعار الطاقة بصورة كبيرة حيث تم تغيير سعر الغاز الطبيعي اعتباراً من ٢٠١٤/٧/١ من ٠,٧٦ جنيه للمتر المكعب ليصبح ١,٨٣ جنيه للمتر المكعب بزيادة قدرها ٢٤١٪ كما ازدادت أسعار الغاز مرة أخرى خلال العام ٢٠١٥/٢٠١٦ بسبب ارتفاع سعر الدولار حيث يتم احتساب فواتير الغاز بسعر الدولار يوم إصدار الفاتورة ليصبح سعر المتر المكعب ٢,١٣ جنيه بزيادة قدرها ٢٨٠٪ عن السعر الأصلي وليحمل الشركة زيادة في فواتير الغاز فقط مقدارها ٤١,٧ مليون جنيه مدفوعة لنفس كمية الاستهلاك السنوي بدون زيادة في الكمية المستهلكة .

والجدول التالي يوضح تطور أسعار الغاز من عام ٢٠١٣/٢٠١٤ إلى ٢٠١٥/٢٠١٦ .

(القيمة بالمليون جنيه)

السنة	متوسط سعر المتر المكعب بالجنيه	نسبة الزيادة	ما تم سداده
٢٠١٢/٢٠١٤	٠,٧٦	-	٢١,١
٢٠١٤/٢٠١٥	١,٨٣	٪٢٤١	٥٨,٥
٢٠١٥/٢٠١٦	٢,١٣	٪٢٨٠	٦٢,٨

كما أدت زيادة أسعار الكهرباء إلى زيادة القيمة المدفوعة من ٧,٥ مليون جنيه عام ٢٠١٣/٢٠١٤ إلى ١٣,٢ مليون جنيه عام ٢٠١٥/٢٠١٦ مما أدى إلى تحمل الشركة زيادة في المصروفات قدرها ٥,٧ مليون جنيه وذلك بالرغم من ثبات الكميات المستهلكة من الكهرباء وقد تسببت الزيادة في أسعار الطاقة إلى زيادة أسعار مستلزمات الإنتاج مما انعكس على زيادة المصروفات الكلية .

ثانياً :- البيانات التفصيلية عن كميات الإنتاج والمبيعات والصادرات لتشكيلة المنتجات التي تنتج بالشركة .

أ - بيان بكمية وقيمة الإنتاج التام خلال العام المالي ٢٠١٥/٢٠١٦

(القيمة بالألف جنيهه)

البيان	الوحدة	فعلي ٢٠١٦/٢٠١٥		هدف ٢٠١٦/٢٠١٥		فعلي ٢٠١٥/٢٠١٤		نسبة التطور %		نسبة تحقيق الهدف %	
		قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية
الأدوات الصحية	طن	٤٢٢٢٩	٨٣٩٢	٤٦٧٠٣	٩٦٠٠	٤٣٤١٩	٩٥٥٢	٩٧	٨٨	٨٧	٩٠
البورسلين	طن	٩٢٨٧	٦٠٩	١٢٨٧٢	٧٢٠	١١٣٠٦	٦١٩	٨٢	٩٨	٨٥	٧٢
السيراميك	ألف متر	٦٣٨٣		٦٤٨٠		٦٢٢١		١٠٣		٩٩	
	طن	١٨٠١٦٥	١٢٠٤١٥	١٨٤٦٨٠	١١٨٠٦٥	١٧٥٠٨٤	١١٤٩٨٥	١٠٣	١٠٥	١٠٢	٩٨
جملة	ألف متر	٦٣٨٣		٦٤٨٠		٦٢٢١		١٠٣		٩٩	
	طن	٢٣١٦٨١	١٢٩٤١٦	١٢٨٣٨٥	٢٤٤٢٥٥	٢٢٩٨٠٩	١٢٥١٥٦	١٠٣	١٠٣	١٠١	٩٥
خدمات مبيعة إيرادات تشغيل للغير وأخرى		٣١		٢٥		٣٣		٩٤		١٢٤	
		١٨٨٥		٥٢١		٢٣٤٦		٨٠		٣٦٢	
الإجمالي	ألف متر	٦٣٨٣		٦٤٨٠		٦٢٢١		١٠٣		٩٩	
	طن	٢٣٣٥٩٧	١٢٩٤١٦	١٢٨٣٨٥	٢٤٤٨٠١	٢٣٢١٨٨	١٢٥١٥٦	١٠٣	١٠٣	١٠١	٩٥

ب - المبيعات الإجمالية :-

بيان بكمية وقيمة المبيعات الإجمالية خلال العام المالي ٢٠١٦/٢٠١٥

(القيمة بالآلاف جنيهه)

البيان	الوحدة	فعلي ٢٠١٦/٢٠١٥		هدف ٢٠١٦/٢٠١٥		فعلي ٢٠١٥/٢٠١٤		نسبة التطور %		نسبة تحقيق الهدف %	
		قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية
الأدوات الصحية	طن	٣٧٣٥٠	٧٣١٤	٤٧٥٢٠	٩٦٠٠	٨٥٤٠	٤٠١٠٧	٨٦	٩٣	٧٦	٧٩
البورسلين	طن	١٠١٤٠	٥٢٨	١٣٨٢٤	٧٢٠	٤٧١	٩٦١٨	١١٢	١٠٥	٧٣	٧٣
السيراميك	ألف متر	٥٩٣٨		٦٩٨٠		٥٣٦٥		١١١		٨٥	
	طن	١١٢٥٣٤		١٢٧١٧٥		٩٩١٢٧		١١٤		٨٨	
مجموع مبيعات	ألف متر	٥٩٣٨		٦٩٨٠		٥٣٦٥		١١١		٨٥	
إنتاج تام	طن	٢١١٩٤٨	١٢٠٣٧٦	١٣٧٤٩٥	٢٦٠٢٧٤	١٠٨١٣٨	١٩٩٤٩٩	١١١	١٠٦	٨٨	٨١
خدمات مبيعة إيرادات تشغيل للغير		٣١		٢٥		٣٣			٩٤		١٢٤
مبيعات بضائع مشتراه وأخرى		١٨٨٦	٣٠٢	٢٧٨٥	٥٣٠	٤٥١	٢٣٦٠	٦٧	٨٠	٥٧	٦٨
الإجمالي	ألف متر	٥٩٣٨		٦٩٨٠		٥٣٦٥		١١١		٨٥	
	طن	٢١٣٨٦٥	١٢٠٦٧٨	١٣٨٠٢٥	٢٦٣٠٨٤	١٠٨٥٨٩	٢٠١٨٩٢	١١١	١٠٦	٨٧	٨١

ج - مبيعات التصدير :

بيان بكمية وقيمة التصدير خلال العام المالي ٢٠١٦/٢٠١٥

(القيمة بالآلاف جنيهه)

البيان	الوحدة	فعلي ٢٠١٦/٢٠١٥		هدف ٢٠١٦/٢٠١٥		فعلي ٢٠١٥/٢٠١٤		نسبة التطور %		نسبة تحقيق الهدف %	
		قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية
الأدوات الصحية	طن	٥٣٩٧	١١٤٩	٨٠٧٨	١٦٣٢	١٢١٤	٥١٧٤	٩٥	١٠٤	٧٠	٦٧
البورسلين	طن	-	-	-	-	٢٨	١	-	-	-	-
السيراميك	ألف متر	٢٥٣		١١٨٧		٥٧٤		٤٤		٢١	
	طن	٧٥٣٤	٤٧٤٣	٣٣٨٣٠	٢١٦٢٧	١٠٦٣٨	١٦٧٦٦	٤٥	٤٥	٢٢	٢٢
الإجمالي	ألف متر	٢٥٣		١١٨٧		٥٧٤		٤٤		٢١	
	طن	١٢٩٣١	٥٨٩٢	٤١٩٠٨	٢٣٢٥٩	١١٨٥٣	٢١٩٦٨	٥٠	٥٩	٢٥	٣١

ثالثاً: - المخزون :

أ- مخزون المستلزمات السلعية :-

بلغت قيمة المخزون للمستلزمات السلعية ٢٦,١٤٥ مليون جنيه في ٢٠١٦/٦/٣٠ مقابل ٢٧,٠١٩ مليون جنيه في ٢٠١٥/٦/٣٠ .

وفيما يلي بيان المخزون من المستلزمات السلعية في ٢٠١٦/٦/٣٠
مقارن بالعام السابق في ٢٠١٥/٦/٣٠

القيمة بالألف جنيه

نسبة التطور %	قيمة المخزون		المخزون من المستلزمات السلعية
	٢٠١٥/٦/٣٠	٢٠١٦/٦/٣٠	
١٠٢	٨٦٢١	٨٧٨٨	خامات
٢٣٦	٣٩	٩٢	وقود
٩٤	١٧,٤٤٧	١٦,٤٧٩	قطع غيار ومهمات
٨٦	٩١٢	٧٨٦	مواد تعبئة وتغليف
٩٧	٢٧,٠١٩	٢٦,١٤٥	الإجمالي

ب- المخزون من الإنتاج التام والغير التام

١- مخزون الإنتاج التام في ٢٠١٦/٦/٣٠

(القيمة بالألف جنيه)

نسبة التطور %	في ٢٠١٥/٦/٣٠		في ٢٠١٦/٦/٣٠		الوحده	البيان
	كمية	قيمة	كمية	قيمة		
١٥٢	١٤٠	٨٢٩٧	٢٠١٦	١٢٦٤٨	طن	أدوات صحية
٩٦	٩٦	١٢٧٦٦	١٢٤٠	١٢٢٨٥	طن	بورسلين
١٥٠	١٤٨	٢١٧٧٨	٩٢٦	٣٢٦٣٦	ألف متر	السيراميك
١٤٣	١٤٨	٤٢٨٤١	٩٢٦	٥٧٥٦٩	ألف متر	الجملة
	١٢٣		٣٢٥٦	٤٠٢١	طن	

٢- مخزون الإنتاج غير التام في ٢٠١٦/٦/٣٠

(القيمة بالألف جنيه)

نسبة التطور %	في ٢٠١٥/٦/٣٠		في ٢٠١٦/٦/٣٠		الوحده	البيان
	كمية	قيمة	كمية	قيمة		
١١١	١٢١	١٣٢٤	١١٢٥	١٤٦٨	طن	أدوات صحية
١٠٣	١٠٢	٧٧٠٢	٧٤٨	٧٩٠٨	طن	بورسلين
١٠٦	١٠٤	١١٤٧	٢١٠٧	١٢١٦	طن	السيراميك
١٠٤	١٠٩	١٠١٧٣	٣٩٨٠	١٠٥٩٢	طن	الجملة

رابعاً: العمالة والأجور :

بلغت الأجور الفعلية عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠١٦/٦/٣٠ م ٥٠,٢٢٧ مليون جنيه مقابل ٤٦,٠٣٣ مليون جنيه عن العام السابق أى بزيادة قدرها ٤,١٩٤ مليون جنيه بنسبة ٩٪ .

خامساً: توسعات الشركة واستثماراتها :-

تضمنت قرارات الجمعية العامة للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٦/٣/٢٨ فى البند رقم (٤) الآتى :-

- نظراً للمتغيرات الكبيرة والمؤثرة التى طرأت على اقتصاديات مشروع توسعات الشركة ببنى سوفى قررت الجمعية العامة للشركة إرجاء النظر فى تنفيذ المشروع لحين ضمان مقومات جدواه الاقتصادية .

وحيث أن إدارة الشركة قامت خلال الفترة الحالية بإعادة تحديث بنود دراسة الجدوى من حيث التكلفة الاستثمارية للمشروع والمؤشرات الاقتصادية وطرق التمويل المقترحة له والتى معها أتضح أن المشروع فى ظل الظروف الحالية مازال جدوى الاستثمار فيه موجودة لو توافر التمويل وهو السبب الرئيسى فى تأجيل البدء فى إجراءات تنفيذ المشروع حتى الآن .

وحيث أن المشروع سوف تستغرق مراحل تنفيذه ثلاث سنوات سيكون معها إن شاء الله قد تغيرت كافة الظروف وخاصة بالنسبة للأسواق الخارجية .

والأمر معروض مرة أخرى على الجمعية العامة لاتخاذ القرار المناسب

- وفى النهاية يتوجه مجلس إدارة الشركة بالشكر والتقدير للسيد المهندس / رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة ورئيس الجمعية العامة - والسادة أعضاء الجمعية العامة والسادة المسئولين بالشركة القابضة ونتوجه بالشكر للسيد المحاسب / وكيل أول الوزارة - مدير الإدارة والسادة نواب مدير الإدارة والسادة مراقبي الحسابات بالجهاز المركزى للمحاسبات كما نتوجه بالشكر للسيد المحاسب / رئيس قطاع الطاقة والثروة المعدنية بالإدارة المركزية لمتابعة تنفيذ الخطة وتقويم الأداء والسيد المحاسب / مدير عام الإدارة والسيد المحاسب / رئيس الشعبة على ما يقدمونه من معاونة صادقة للشركة .

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام ، ، ،

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

{ مهندس / سيد عبد السميع السيد بدر }



قائمة المركز المالي في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٦

(القيمة بالجنيه)

سنة المقارنة ٢٠١٥ / ٦ / ٣٠	رقم الإيضاح			
الأصول طويلة الأجل		التكلفة	مجمع الإهلاك	الصافي
أصول ثابتة		(٣/٢)		
٥٥٠٣٤	أراضي	٥٥٠٣٤	-	٥٥٠٣٤
٢٨٠٥٧٨١٨	مباني وإنشاءات ومراقق وطرق	٤٤٤٠٣٨٧٩	١٧٥٦٦٧٧٥	٢٦٨٣١٠٤
١٥٦١٣٧٠٨٨	آلات ومعدات	٢٤٤٣١٣٨٨٤	٩٦٣٤٧٨٧٤	١٤٧٩٦٦٠١٠
٢٠٥٧٥٣٦	وسائل نقل وانتقالات	٦٦٠٦٠٨٢	٤٧٨٣٧٣٢	١٨٢٣٣٥٠
٦٨٤٦٩٨	عدد وأدوات	٦٨٩٦٣٩١	٥٤٨٥٧٢٤	١٤١٠٦٦٧
١١٩٦٨٤	أثاث وتجهيزات مكتبية	٢٧٧٩٣٣٥	٢٦٩٥٦٣٩	٨٣٦٩٦
١٨٧١١١٨٥٨		٣٠٥٠٥٤٦٠٥	١٢٦٨٧٩٧٤٤	١٧٨١٧٤٨٦١
	مشروعات تحت التنفيذ	(٤/٢)		
٢٩٢٢٠	تكوين استثماري	٢٢٠٨٨٢		٢٢٠٨٨٢
-	إنفاق استثماري			
٢٩٢٢٠				
	استثمارات طويلة الأجل	(٥/٢)		
١٥١٠	استثمارات في أسهم شركات أخرى	١٥١٠		
-	استثمارات في سندات	-		
١٤٠٤١٥٨	استثمارات سندات حكومية	١٤٠٤١٥٨		
١٤٠٥٦٦٨				١٤٠٥٦٦٨
	نفقات مرسلة			
٦١٥٠٠	نفقات تحديث فروع ومعارض النشاط الجارى			٤٩٢٠٠
١٨٨٦٠٨٢٤٦	مجموع الأصول طويلة الأجل (١)			١٧٩٨٥٠٦١١

(تابع) قائمة المركز المالي في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٦

(القيمة بالجنيه)

سنة المقارنة ٢٠١٥/٦/٢٠	رقم الإيضاح		
	(٢)	الأصول المتداولة	
		مخزون	
٢٦٠٧٦٠٩٢		مخزن خامات ومواد ووقود وقطع غيار (بعد خصم المخصص ١٠٠٠٠٠٠)	٢٥١٤٦١٧١
١٠١٧٢٨٢٠		مخزون إنتاج غير تام	١٠٥٩٢٤١٣
٤٢٨٤٠٨٨٩		مخزون إنتاج تام	٥٧٥٦٨٥٩٢
٥٤١٦		مخزون بضائع مشتراة بغرض البيع	٤٠١٧
٦٠٧٢٨		اعتمادات مستندية لشراء سلع وخدمات	١٠٧١٦٣٥
٧٩١٥٥٩٤٥			٩٤٢٨٢٨٢٩
		عملاء وأوراق قبض وحسابات مدينة	
٢٨٨٠٤١٣		عملاء (بعد خصم المخصص البالغ قيمته ٢٥٢٨١٦٢ جنيهه)	٢٩٢٠٠٥٨
٢٥٥١٤١٤		أوراق قبض برسم التحصيل	٢٨٤٨٧٦٩
٨٦٦٦٨		حسابات مدينة لدى الشركة القابضة	١٠٦٦١٢
٨٣٤١٢٠		حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	١٢٧٥٦١٩
٣٩٨٣٤٣		إيرادات مستحقة التحصيل	٣٢٨٦٧٥
١٠٠٧٣٢		مصروفات مدفوعة مقدماً	١٢٦٤٥٧
٤٠٠٣٢٩		موردون (أرصدة مدينة بعد خصم المخصص ٩٥٧٨ جنيهه)	٧٥٣٤١
٢٠٩٨٣٤٥		حسابات مدينة أخرى (بعد خصم المخصص ٤٢٤٥٩٢ جنيهه)	٣٧٠٣٥٥٢
١١٣١٨٤		حسابات مدينة ضمن الحسابات الدائنة	٩٦٣٠٦٠
١٠٤٦٣٥٤٨			١٣٢٤٨١٤٣
٨٩٦١٩٤٩٣		ما بعده	١٠٧٧٣٠٩٧٢

(تابع) قائمة المركز المالي في ٢٠١٦/٦/٣٠

(القيمة بالجنيه)

سنة المقارنة	رقم الإيضاح		
٢٠١٥/٦/٣٠			
٨٩٦١٩٤٩٣		ما قبله	١٠٧٧٣٠٩٧٢
	(٦)	نقدية بالبنوك والصندوق	
٢٠٠٠٠٠٠		وذائع بالبنوك لأجل أو بأخطار سابق	١٥٠٧١٢٦٩
٥٥٥٠٠		غطاء خطاب ضمان	٥٥٥٠٠
٢٥٦٢٩٢٦٧		حسابات جارية بالبنوك	١٧٢٩٧٩٧٣
٥٤٥٢٦٧٣		نقدية بالصندوق	٤٦١٤٣٥٩
٥١١٣٧٤٤٠			٣٧٠٣٩١٠١
١٤٠٧٥٦٩٣٣		مجموع الأصول المتداولة	١٤٤٧٧٠٠٧٣
	(٤)	الالتزامات المتداولة	
		مخصصات	
٤٨٠٠٠٠		مخصص المطالبات والمنازعات	٤٨٠٠٠٠
		موردون وأوراق دفع وحسابات دائنة	
٢٤٤٧٢١٣٩		موردون	٢٠٤٥٥٦٧٦
٢٩٩٤٩٤٢		أوراق دفع	٢٠٤٠٦٧٣
٢٩٩١٨٩٠		حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٣٧٣٨٩٣٦
١٣٤٤٧٩٠٤		دائنو التوزيعات	٨٣٤٧٦٦
٣٢٢٩٩٤٧		مصروفات مستحقة السداد	٣١٧٦٣٧٣
٣٠٠٠٥٧٤		عملاء (أرصدة دائنة)	٢٠١٣٦٩٧
٧٥١٣٥٢٧		حسابات دائنة أخرى	٨١٣٢٥١٣
٧٨١٦٥		حسابات دائنة بالحسابات المدينة	١٦١٩٩١
٥٧٧٢٩٠٨٨			٤٠٥٥٤٦٢٥
٥٨٢٠٩٠٨٨		مجموع الالتزامات المتداولة	٤١٠٣٤٦٢٥
٨٢٥٤٧٨٤٥		رأس المال العامل (٢)	١٠٣٧٣٥٤٤٨
٢٧١١٥٦٠٩١		إجمالي الاستثمار (٢+١) ويتم تمويله على النحو التالي	٢٨٣٥٨٦٠٥٩

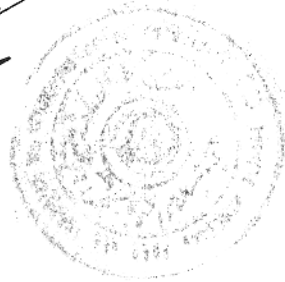
(تابع) قائمة المركز المالي في ٣٠/٦/٢٠١٦

(القيمة بالجنيه)

سنة المقارنة ٢٠١٥/٦/٣٠	رقم الإيضاح		
		حقوق الملكية	
١٠٠٧٣١٨٠٠		رأس المال المصدر	١٠٠٧٣١٨٠٠
		رأس المال المدفوع احتياطيات	
٥٦٥١١٩٢٧		إحتياطي قانوني	٥٦٥١١٩٢٧
٢٤٥٨٤٥٧٢		إحتياطي نظامي	٢٤٥٨٤٥٧٢
٤٣٠٧٧٢٤		إحتياطي رأسمالي	٤٣٠٧٧٢٤
-		إحتياطيات أخرى :-	
١٨٩٢٣١١		إحتياطي مستثمر في سندات حكومية	١٨٩٢٣١١
١١٠٧٣٩		إحتياطي تمويل مشروعات استثمارية	١١٠٧٣٩
٦٨١٨٩٣٤١		إحتياطي علاوة الإصدار	٦٨١٨٩٣٤١
١٩٢٥٥٧٧		إحتياطيات أخرى	١٩٢٥٥٧٧
١٥٧٥٢٢١٩١			١٥٧٥٢٢١٩١
-		صافي ربح (خسارة) الفترة	١١٣٨٩٦٦١
١٠٤٤٤٣٤٦		فائض مرحل	١٠٤٤٤٣٤٦
٢٦٨٦٩٨٣٣٧		مجموع حقوق الملكية (٣)	٢٨٠٠٨٧٩٩٨
		الالتزامات طويلة الأجل	
٢٤٥٧٧٥٤		التزام ضريبي مؤجل	٣٤٩٨٠٦١
٢٤٥٧٧٥٤		مجموع الالتزامات طويلة الأجل (٤)	٣٤٩٨٠٦١
٢٧١١٥٦٠٩١		إجمالي تمويل الاستثمار (٣+٤)	٢٨٢٥٨٦٠٥٩

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

مهندس / سيد عبد السميع بدر



رئيس
القطاع المالي

محاسب / بدر على حسن

قائمة الدخل
عن الفترة المالية من ٢٠١٥/٧/١ إلى ٢٠١٦/٦/٣٠

القيمة بالجنيه

٢٠١٥/٦/٣٠	بيان	رقم الحساب	جزئي	كلى
	إيرادات النشاط			
٤٠١٠٧٣٣٣	صافى مبيعات إنتاج تام منتجات الصحى		٣٧٣٥٠٣٣٧	
٩٦١٨٢٨٨	صافى مبيعات إنتاج تام منتجات البورسلين		١٠١٣٩٦٨٠	
١٤٩٧٧٤١٥٧	صافى مبيعات إنتاج تام منتجات السيراميك		١٦٤٤٥٧٨٨٩	
٢٣٤٥٤٧١	صافى مبيعات منتجات أخرى		١٨٨٤٤٠٢	
١٤٠٥٢	صافى مبيعات بضائع مشتراة		١٣٩٩	
٣٣٢٩٩	خدمات مباعة		٣١٢٩٢	
-	إيرادات النشاط الأخرى		-	
٢٠١٨٩٢٦٠٠				٢١٣٨٦٤٩٩٩
	يخصم منها :			
(١٧١١١٤٠١٤)	تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة		(١٩١٤١٩٨٤٥)	
(٤٠٨٠٨٣٥)	التكاليف التسويقية (البيع والتوزيع)		(٤٥٠٢٤٦٦)	(١٩٥٩٢٣١١)
(١٧٥١٩٤٨٤٩)	تكلفة إيرادات النشاط			
٢٦٦٩٧٧٥١	مجمل الربح (الخسارة)			١٧٩٤٢٦٨٨
	يضاف إليه :			
	إيرادات الاستثمار			
٤٩١٤٦	إيرادات استثمارات مالية أخرى		٤٩١٤٦	
١٣٢٦٠٠	مخصصات انتقى الغرض منها (بخلاف مخصصات هبوط أسعار المخزون)			
٩٦٨٤٦٧	إيرادات وأرباح متنوعة		١٠٨٢٥٩١	١١٣١٧٣٧
٢٧٨٤٧٩٦٤	ما بعده			١٩٠٧٤٤٣٥

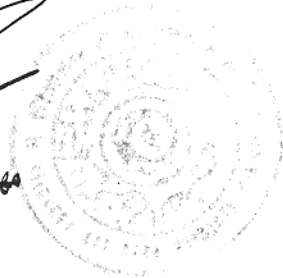
تابع قائمة الدخل
عن الفترة المالية من ٢٠١٥/٧/١ إلى ٢٠١٦/٦/٣٠

القيمة بالجنيه

٢٠١٥/٦/٣٠	بيــــــــــــــــان	حساب	جزئي	كلى
٢٧٨٤٧٩٦٤	ما قبله			١٩٠٧٤٤٢٥
	يخصم منه :			
	المصروفات الإدارية			
(٣٧٤٢٦٢)	رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة	(٥٣٠٤٠٤)		
(٨٢٩١٣١٩)	مصروفات إدارية أخرى	(٨٦٤١٨٠٢)		
	أعباء وخسائر			(٩١٧٢٢٠٦)
(١١٢٠٧١)	أعباء وخسائر متنوعة	(١٦٢٩٨٨)		
				(١٦٢٩٨٨)
١٨٩٧٠٣١٢	صافي أرباح (خسائر) النشاط ((قبل مصروفات التمويل والفوائد الدائنة))			٩٧٣٩٢٣١
١٠٣٤١٢٩	فوائد دائنة		١٣٩٢٣٩٥	١٣٩٢٣٩٥
٢٠٠٠٤٤٤١	صافي أرباح (خسائر) النشاط يضاف إليه (يخصم منه) :			١١١٣١٦٢٦
٢٣٢١٦٨	أرباح فروق عملة	٨٩١٤٢٥		
-	خسائر فروق عملة	-		
٤٨٠٥٢١	إيرادات سنوات سابقة	٥٥٦١٤٣		
(٤٩٤٨٥٥)	مصروفات سنوات سابقة	(٢٢٥٥١٠)		
-	أرباح رأسمالية	٤٧٠٣٣٩		
	خسائر رأسمالية	(٢٢٨٢)		
(٢٢٥٥٦٤)	خسائر غير عادية	(٤٢٥٢٩)		
١٠٩٧٤٦	إيرادات وأرباح غير عادية	١٤٢٩٨٤		١٧٩٠٥٧٠
٢٠١٠٦٤٥٧	صافي الربح (الخسارة) قبل ضرائب الدخل			١٢٩٢٢١٩٦
-	مصروف ضريبة الدخل			(٤٩٢٢٢٨)
٢٠١٠٦٤٥٧	صافي الربح بعد ضرائب الدخل			١٢٤٢٩٩٦٨
-	التزام ضريبي مؤجل			(١٠٤٠٣٠٧)
٢٠١٠٦٤٥٧	صافي الربح بعد ضريبة الدخل والالتزام الضريبي			١١٣٨٩٦٦١

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

مهندس / سيد عبد الصميع بدر



رئيس
القطاع المالي

محاسب / بدر علي حسن

قائمة توزيعات الأرباح (المقترحة)
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٦/٦/٣٠

القيمة بالجنيه

البيان	جزئى	كلى
صافى الأرباح القابلة للتوزيع عن الفترة من ٧/١ حتى ٢٠١٦/٦/٣٠	١١٢٨٩٦٦١	
(+) أرباح مرحلة من العام السابق	١٠٤٤٤٣٤٦	
(-) أرباح رأسمالية	(٤٧٠٣٣٩)	
إجمالى الأرباح القابلة للتوزيع		٢١٢٦٢٦٦٨
ويتم توزيعها كالتالى :-		
<u>احتياطيات</u>		
٥٪ احتياطي قانونى	-	
٢٠٪ احتياطي نظامى	٢١٨٣٨٦٤	٢١٨٣٨٦٤
<u>أرباح موزعه</u>		
توزيعات مساهمين	٢٥١٨٢٩٥	
توزيعات للعاملين	٥٤٧٤٦١٦	
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	١٨٢٢١٤	
٥,٥٪ نشاط رياضى	٥٤٥٩٧	
أرباح مرحلة للعام التالى	١٠٩٥٠٠٨٢	١٩١٧٩٨٠٤
		-

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

مهندس / سيد عبد السميع بدر

رئيس
القطاع المالى

محاسب / بدر على حسن

قائمة التغير في حقوق الملكية
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٦

(القيمة بالجنيه)

سنة المقارنة ٢٠١٥/٦/٣٠	رصيد آخر المدة	النقص	الزيادة	رصيد أول المدة	رقم الإيضاح	بيان
١٠٠٧٣١٨٠٠	١٠٠٧٣١٨٠٠	-	-	١٠٠٧٣١٨٠٠		رأس المال المصدر
١٠٠٧٣١٨٠٠	١٠٠٧٣١٨٠٠			١٠٠٧٣١٨٠٠		رأس المال المدفوع
						الاحتياطيات
٥٦٥١١٩٢٧	٥٦٥١١٩٢٧			٥٦٥١١٩٢٧		احتياطي قانوني
٢٤٥٨٤٥٧٢	٢٤٥٨٤٥٧٢			٢٤٥٨٤٥٧٢		احتياطي نظامي
٤٣٠٧٧٢٤	٤٣٠٧٧٢٤			٤٣٠٧٧٢٤		احتياطي رأسمالي
١٨٩٢٣١١	١٨٩٢٣١١			١٨٩٢٣١١		احتياطي مستثمر في سندات حكومية
١١٠٧٣٩	١١٠٧٣٩			١١٠٧٣٩		احتياطي تمويل مشروعات استثمارية
٦٨١٨٩٣٤١	٦٨١٨٩٣٤١			٦٨١٨٩٣٤١		احتياطي علاوة الإصدار
١٩٢٥٥٧٧	١٩٢٥٥٧٧			١٩٢٥٥٧٧		احتياطيات أخرى
١٥٧٥٢٢١٩١	١٥٧٥٢٢١٩١			١٥٧٥٢٢١٩١		
	١١٣٨٩٦٦١		١١٣٨٩٦٦١	-		صافي ربح (خسارة الفترة)
١٠٤٤٤٣٤٦	١٠٤٤٤٣٤٦			١٠٤٤٤٣٤٦		أرباح مرحلة
٢٦٨٦٩٨٣٣٧	٢٨٠٠٨٧٩٩٨		١١٣٨٩٦٦١	٢٦٨٦٩٨٣٣٧		الإجمالي

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

مهندس / سيد عبد السميع بدر



رئيس
القطاع المالي

محاسب / بدر على حسن

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٦ م

(القيمة بالألف جنيه)

سنة المقارنة ٢٠١٥/٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
			أولاً: التدفقات النقدية من النشاط الجارى :
٢٠٧٥٧١		٢١٢٨٣٣	مبيعات نقدية ومنتجات من العملاء
(١٣٥٣١٥)		(١٦٣٢٣٨)	مشتريات نقدية ومدفوعات للموردين
(٤٤٨٦٤)		(٤٨٢٧٢)	أجور مدفوعة
١٣٠٨		١٤١٧	فوائد دائنة محصله
(١٨٧١٦)		(١٧٩٥٧)	ضرائب ورسوم مدفوعة
١٩٩٣٤		٢٢٥٤٥	منتجات أخرى
(٥٦٨٢)		(٦٨٧٩)	مدفوعات أخرى
٢٤٢٣٦	٤٤٩		صافى التدفقات النقدية من النشاط الجارى (١)
			ثانياً: التدفقات النقدية من النشاط الإستثمارى
		-	منتجات عن بيع إستثمارات
(١٠٦٦٨)		(١٩٣٥)	مدفوعات لإقتناء أصول ثابتة
(١٠٦٦٨)	(١٩٣٥)		صافى التدفقات النقدية من النشاط الإستثمارى (٢)
			ثالثاً: التدفقات النقدية من النشاط التمويلى :
			زيادة رأس المال
			منتجات من قروض
			سداد قروض طويلة الأجل
			فوائد مدينه مدفوعه
(١٧١٨١)		(١٢٦١٣)	توزيع أرباح مدفوعة خلال العام
(١٧١٨١)	(١٢٦١٣)		صافى التدفقات النقدية من النشاط التمويلى (٣)
(٣٦١٣)	(١٤٠٩٩)		التغير فى حركة النقدية خلال الفترة (٣+٢+١)
٥٤٦٩٥	٥١٠٨٢		رصيد النقدية أول المدة
٥١٠٨٢	٣٦٩٨٣		رصيد النقدية فى آخر المدة

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

مهندس / سيد عبد السميع بدر

رئيس
القطاع المالى

محاسب / بدر على حسن

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للشركة فى ٢٠١٦/٦/٣٠

(١) نبذه عن الشركة :-

- أسم الشركة : الشركة العامة لمنتجات الخزف والصينى (شينى) .
شركة تابعه لشركة القابضة للصناعات المعدنية .
الشكل القانونى : شركة مساهمه مصريه تعمل فى ظل القانون رقم ٢٠٣ .
(قطاع الأعمال العام) متمتعة بالجنسية المصريه .
طبيعة نشاط الشركة : صناعة منتجات الخزف والصينى وسائر المنتجات التى تعمل بها والاتجار فيها

(١/٢) أسس إعداد القوائم المالية وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

١. يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين والقرارات المصرية السارية.
٢. يتم تطبيق السياسات المحاسبية بثبات خلال الفترات المالية المعروضة فى هذه القوائم المالية وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة فى هذا الشأن :-

أولاً :- تحقق الإيراد وفقاً لما يقضى به معيار المحاسبه المصرى رقم (١١) الخاص بالإعتراف بالإيراد :-

أ- إيراد البيع الناتج عن بيع بضائع (سلع) :- تقاس قيمة الإيراد بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق للشركة مخصوصاً منه قيمة المردودات أو الخصومات التجارية وخصومات الكمية الممنوحة وفقاً لسياسة البيعية المطبقة بالشركة ويتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن بيع بضائع عند انتقال المخاطر والعوائد الأساسية ملكية السلع إلى المشتري وإصدار فاتورة البيع وعند توافر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة لعملية البيع وعادة ما يتم انتقال منافع ومخاطر ملكية السلع إلى المشتري عند استلامه للبضاعة فى مخازنه - وفى حالة التصدير فإنه يتم تحديد انتقال منافع ومخاطر ملكية السلع المباعة وفقاً لشروط الشحن وفى حالة البيع بإصدار فواتير دون تسليم البضاعة للعميل بناءً على طلبه والمواقفة على ما جاء بالفواتير المحررة له يتم الاعتراف بالإيراد حينما تنتقل الملكية للمشتري مع مراعاة الآتى :-

- أن التسليم متوقع حدوثه بشكل كبير .
- أن السلع متاحه لدى الشركة وأنها محددة وجاهزة لتسليمها للمشتري وقت الاعتراف بالبيع .
- وجود تعليمات محددة من المشتري بتأجيل التسليم .
- أن شروط الدفع العادية مطبقة مع العميل .

ب- الأنواع الأخرى من الإيرادات :-

يتم إثبات إيرادات الإيجار والفوائد الدائنة عن الودائع وفقاً لمتطلبات المعيار المحاسبى رقم (١) ،
أما الإيرادات الأخرى طبقاً لأساس الاستحقاق وبيانها كالتالى :-

المبلغ بالجنيه	البيان
٢٠٢٧٧	أرباح بيع خامات ومواد وقطع غيار

ثانياً :- ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية وفقاً لما يقضى به معيار المحاسبه المصري رقم (١٣) :-

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصري ، ويتم ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية على أساس أسعار الصرف المعلنة وقت التعامل ويتم إعادة ترجمة أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية بسعر الإقفال في تاريخ إعداد القوائم المالية الدورية والختامية في تاريخ الميزانية وفقاً لأسعار الصرف المعلنة في ذلك التاريخ من البنوك التي تتعامل معها الشركة وتدرج فروق تقييم العملة الناتجة عن إعادة الترجمة بقائمة الدخل .

ثالثاً :- الأصول الثابتة وإهلاكاتها وفقاً لما يقضى به معيار المحاسبه المصري رقم (١٠) :-

- تثبت الأصول الثابتة بتكلفة إقتنائها ، وتظهر بصافي القيمة الدفترية بعد خصم مجمع الإهلاك وخسائر الاضمحلال (إن وجدت) .
- تحسب إهلاكات الأصول الثابتة على أساس القسط المتساوي الثابت السنوي ومعدلات الإهلاك طبقاً للمعدلات الواردة بالنظام المحاسبى الموحد وتعديلاته وذلك طبقاً للعمر الافتراضى للأصل .
- يتم تحميل قائمة الدخل بكافة النفقات اللاحقة على الاقتناء بعد تاريخ تشغيل الأصل وفقاً لمتطلبات المعيار المحاسبى رقم (١٠) .

- لا توجد أى قيود مفروضة على ملكية أصول الشركة مقابل لأى تسهيلات إئتمانية أو قروض ممنوحة للشركة

رابعاً :- السياسة المتبعة في تقييم المشروعات تحت التنفيذ :-

يتم إثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة والتي تتضمن كافة النفقات المتعلقة مباشرة واللازمة لتجهيز الأصل إلى حالته التي يتم تشغيله بها حتى الغرض الذى أقتنى من أجله ويتم تعليمة المشروعات تحت التنفيذ إلى بند الأصول الثابتة عندما يتم الانتهاء منها وتكون متاحة للتشغيل للغرض منها ويتم تقييم المشروعات تحت التنفيذ في تاريخ الميزانية بالتكلفة مخصوصاً منها خسائر الإضمحلال (إن وجدت) .

خامساً :- قياس وتحديد تكلفة المخزون وفقاً لما يقضى به معيار المحاسبة المصري رقم (٢) :-

- يتم قياس وتقييم كافة بنود المخزون على أساس التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل ويتم تحديد تكلفة المخزون كما يلى :-

- يتم حساب تكلفة المخزون السلى من الخامات والوقود وقطع الغيار ومواد التعبئة والتغليف بالمتوسط المتحرك (المرجح) .

- يتم تحديد تكلفة المخزون من الإنتاج غير التام فى كل مرحلة بتكلفة الإنتاج حتى نهاية المرحلة السابقة عليها مضافاً إليها التكاليف المباشرة الخاصة بهذا الإنتاج فى المرحلة الحالية طبقاً لمتطلبات النظام المحاسبى الموحد (المعدل) ، وفقاً لطريقة المتوسط المتحرك (المرجح) .

- يتم تقييم المخزون من الإنتاج التام بالتكلفة أول المدة وآخر المدة وفقاً لطريقة المتوسط المتحرك (المرجح) للتكلفة لانخفاضها عن صافي القيمة البيعية له فى ٢٠١٦/٦/٣٠ لوحدة المنتج حيث بلغت متوسط التكلفة الصناعية لطن والمتر مربع للمنتجات من الصحى والبورسلين والسيراميك ٤٨٠٢ ، ١٦٧٢٠ ، ٢٤,٢٨٠ جنيه على التوالي مقابل صافي قيمة بيعية له ٥١٠٧ ، ١٩٢٠٥ ، ٢٧,٧٠٠ جنيه على التوالي .

سادساً :- الاعتراف بالمخصصات وفقاً لمتطلبات النظام المحاسبى الموحد (المعدل) وكذا معايير المحاسبة المصرية :-

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام حال (قانونى أو حكمى) قائم أو مستدل عليه من الظروف المحيطة ناتج عن حدث فى الماضى ممكن تقديره بدرجة يعتمد عليها ومن المتوقع أن يترتب عليه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لتسوية ذلك الالتزام ويتم مراعاة مراجعة المخصصات المكونة لتاريخ الميزانية وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير حال لها ويتم تسوية مبلغ الالتزام إما بالزيادة أو النقصان بقائمة الدخل .

سابعاً :- الاحتياطات القانونية والإلزامية والغرض منها :-

تكون الاحتياطات طبقاً للقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ والنظام الأساسي للشركة كما يلي :-

- يبدأ باقتطاع مبلغ يوازي ٥٪ من الأرباح على الأقل من الأرباح لتكوين الاحتياطي القانوني ويجوز للجمعية العامة وقف تجنيب هذا الاحتياطي إذا بلغ ما يساوي نصف رأس المال المصدر ويجوز استخدام الاحتياطي القانوني في تغطية خسائر الشركة وفي زيادة رأس المال .

- ويجوز تجنيب نسبة (٢٠٪) من الأرباح الصافية كحد أقصى لتكوين احتياطي نظامي لمواجهة أغراض أخرى يقترحها مجلس الإدارة وتوافق عليه الجمعية العامة .

- يجوز للجمعية العامة بناء على اقتراح مجلس الإدارة أن تقرر تكوين احتياطات أخرى غير الاحتياطي القانوني والنظامي بما لا يجاوز (١٠٪) من المتبقى من الأرباح الصافية بعد تجنيب الاحتياطي القانوني والنظامي وذلك لتمويل البرامج المالية التي تكفل تصحيح مسار الشركات التابعة وذلك وفقاً للقواعد والشروط والأوضاع التي تحددها الجمعية العامة .

- يتم تدعيم الاحتياطي الرأسمالي بقيمة الأرباح الرأسمالية (إن وجدت) ويستخدم في :-

أ - إعادة الأصول الى ما كانت عليه قبل البيع أو قبل تعرضها للحدث الذي ترتب عليه الحصول على تعويض

ب - شراء أصول ثابتة جديدة .

ج - سداد ديون الشركة .

ثامناً :- ضريبة الدخل :-

وتشمل ضرائب الدخل عن الأرباح والخسائر للفترة الضريبية الجارية والمؤجلة ويتم الاعتراف بضرائب

الدخل بقائمة الدخل فيما عدا الضرائب المتعلقة ببند مثبتة مباشرة في حقوق المساهمين (الملكية) في هذه الحالة

يتم إثباتها ضمن حقوق المساهمين (الملكية) .

وتتمثل الضريبة الجارية في الضريبة المحسوبة على الربح الضريبي للفترة باستخدام أسعار الضريبة السارية والى

تسوية الضريبة المستحقة عن فترات سابقة إن وجدت بعد الأخذ في الاعتبار الخسائر الضريبية المرحلة طبقاً لأحكام

القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .

تاسعاً :- السياسة المتبعة في تقييم الاستثمارات المالية طويلة الأجل وفقاً للمعيار المحاسبي رقم (١٧) تتمثل في :-

• ١٥١٠ جنيه قيمة استثمارات في أسهم شركات أخرى يتم إثباتها بالتكلفة التاريخية ويتم تقييمها في نهاية

الفترة المالية وفقاً للتكلفة أو السوق أيهما أقل وفيما يلي بيان تحليل للاستثمارات (أسهم) :-

القيمة بالجنيه

بيان	عدد الأسهم	القيمة الاسمية للسهم	التكلفة التاريخية جنيه	نسبة حصة الملكية
شركة الإسكندرية للحراريات	١٥١	١٠	١٥١٠	٠,٠٠١٪

- تم الانتهاء من إجراء الحفظ المركزي لأسهم شركة الإسكندرية للحراريات ويتم إثبات الإيراد الخاص بها

بحساب إيرادات استثمارات مالية بقائمة الدخل .

• ١٤٠٤١٥٨ جنيه قيمة سندات حكومية مودعه بوزارة المالية وبنك الاستثمار القومي بواقع ٥٪ من الفائض

عن الأعوام السابقة على صدور القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ - وتدر إيرادات سنوياً بواقع ٣,٥٪ يتم

إثباته بحساب إيرادات استثمارات مالية حـ ٤٣٣ بقائمة الدخل .

معدل الإهلاك	بنود الأصول
٣ %	مباني نشاط إنتاجي
٥ %	مباني خدمات ومرافق
٢ %	مباني ومرافق إدارية
١٠ %	آلات نشاط إنتاجي قديمة
٥ %	آلات نشاط إنتاجي جديدة
١٠ %	أفران قديمة
٦ %	أفران جديدة
٨ %	آلات خدمات ومرافق قديمة
٨ %	آلات خدمات ومرافق جديدة
	وسائل نقل وانتقال
٢٠ %	سيارات ركوب
٢٠ %	سيارات نقل
١٥ %	وسائل نقل داخلي
٢٠ %	عدد وأدوات
١٠ %	أثاث ومعدات مكاتب
١٠ %	حاسب آلي

٣/٢ بيان الأصول الثابتة واهلاكاتها عن الفترة من ٢٠١٥/٧/١ حتى ٢٠١٦/٦/٣٠

القيمة بالجنيه

الأصول	القيمة	التكلفة التاريخية في ٢٠١٥/٧/١	الإضافات	الإستبعادات	التاريخية في ٢٠١٦/٦/٣٠	مجمع الإهلاك في ٢٠١٥/٧/١	إهلاك الفترة ٢٠١٦/٦/٣٠	مخصص إهلاك الفترة	مجمع الإهلاك ٢٠١٦/٦/٣٠	صافي الأصول ٢٠١٦/٦/٣٠
أراضي	٥٥٠٣٤	٥٥٠٣٤			٥٥٠٣٤					٥٥٠٣٤
مباني	٤٤٦٢٧٣٧٩	٤٤٤٠٣٨٧٩	١٧٩٠٠	٢٤١٤٠٠	٤٤٤٠٣٨٧٩	١٦٥٦٩٥٦١	١١٣٩٣٤٦	١٤٢١٣٢	١٧٥٦٦٧٧٥	٢٦٨٣٧١٠٤
آلات ومعدات	٢٤٣٨١٢٥٨٨	٢٤٤٣١٣٨٨٤	٢٥٤٣٨٦٠	٢٠٤٢٥٦٤	٢٤٤٣١٣٨٨٤	٨٧٧٧٥٥٠٠	١٠٦٩٦٢٧٣	٢٠٢٣٨٩٩	٩٦٣٤٧٨٧٤	١٤٧٩٦٦٠١٠
وسائل نقل وانتقال	٦٤٩٣٥١٠	٦٦٠٦٠٨٢	٤٧٨٠٠٠	٣٦٥٤٢٨	٦٦٠٦٠٨٢	٤٤٣٥٩٧٤	٧١٣١٨٦	٣٦٥٤٢٨	٤٧٨٣٧٧٢	١٨٢٢٣٥٠
عدد وأدوات	٥٦٩٠٢٤٢	٦٨٩٦٣٩١	١٣١١٦٦٦	٥٥١٧	٦٨٩٦٣٩١	٥٠٠٥٥٤٤	٤٨٥٦٩٧	٥٥١٧	٥٤٨٥٧٢٤	١٤١٠٦٦٧
أثاث ومهمات مكتبية	٢٩٢٧٦٠٣	٢٧٧٩٣٣٥	٧٢٤١١	٢٢٠٦٧٩	٢٧٧٩٣٣٥	٢٨٠٧٩١٩	٩٩٣١٩	٢١١٥٩٩	٢٦٩٥٦٣٩	٨٣٦٩٦
إجمالي الأصول الثابتة	٣٠٣٦٠٦٣٥٦	٣٠٥٠٥٤٦٠٥	٤٣٢٣٨٣٧	٢٨٧٥٥٨٨	٣٠٥٠٥٤٦٠٥	١١٦٤٩٤٤٩٨	١٣١٣٣٨٢١	٢٧٤٨٥٧٥	١٢٦٨٧٩٧٤٤	١٧٨١٧٤٨٦١
تسويات بحساب الأصول			١١٥٢٩٢	١١٥٢٩٢			٤٠٧٠	٤٠٧٠		
الإجمالي	٣٠٣٦٠٦٣٥٦	٣٠٥٠٥٤٦٠٥	٤٤٣٩١٢٩	٢٩٩٠٨٨٠	٣٠٥٠٥٤٦٠٥	١١٦٤٩٤٤٩٨	١٣١٣٧٨٩١	٢٧٥٢٦٤٥	١٢٦٨٧٩٧٤٤	١٧٨١٧٤٨٦١
مساهمة المنشأة في أصول غير مملوكة	٦١٤٩٩						١٢٣٠٠			٤٩٢٠٠
إجمالي الأصول							١٣١٤٦١٢١			

٢/٢ مكرر تم تبويب بند النفقات المرسلة (نفقات تحديد فروع ومعارض النشاط الجارى) البالغ قيمتها ٤٩٢٠٠ جنيهه ضمن الأصول طويلة الأجل وفقاً لمتطلبات النظام المحاسبى الموحد .

٤/٢ بيان حركة المشروعات تحت التنفيذ :-

القيمة بالجنيه

ملاحظات	رصيد ٢٠١٦/٦/٣٠	الاستبعادات	الإضافات	رصيد ٢٠١٥/٧/١	البيان
		١١٤٤٠١٠	١١٤٤٠١٠	-	مخزن التكوين السلى
	١٩١٦٦٢	-	١٩١٦٦٢	-	شاليه عجيبه
	٢٩٢٢٠			٢٩٢٢٠	مشروع بنى سويف
		١٨٦٧٠٥	١٨٦٧٠٥		عمرة مكبس رقم ٢ مصنع السيراميك
		٤٦٩٨٨١	٤٦٩٨٨١		فرم وسطمبات لمصنع السيراميك
		٥٨٠٠٠	٥٨٠٠		تكييف لغرفة ماكينة الطباعة
		٢٥٩٠٠٠	٢٥٩٠٠٠		شراء سيارة بيجو ٢٠١٦
		٢٧٤٩٦	٢٧٤٩٦		شراء مهمات مكتبية
		٢٤٧٧	٢٤٧٧		شراء عدد وأدوات
		٢٣٥١٧	٢٣٥١٧		شراء آلات خدمات إنتاجية
		٦٢٧٥	٦٢٧٥		شراء أثاث
		٢١٩٠٠٠	٢١٩٠٠٠		شراء كلاركات ولوادر
		٥٥٩٣٣٥	٥٥٩٣٣٥		ماكينة السنفرة
	٢٢٠٨٨٢	٢٩٠٣٤٩٦	٣٠٩٥١٥٨	٢٩٢٢٠	الإجمالى

٥/٢ بيان تحليلى بالاستثمارات المالية ((سندات))

القيمة جنيهه	عدد السندات	بيان
٦٢٥٤٣٩	-	سندات حكومية وزارة المالية إيداع البنك المركزى ٣,٥٪
٧٧٨٧١٩	-	سندات حكومية إيداع بنك الاستثمار القومى ٣,٥٪
١٤٠٤١٥٨	-	الإجمالى

وقد تم رفع دعوى قضائية تحت رقم ٢١٨٧ لسنة ٢٠١٠ محكمة القاهرة الاقتصادية ضد بنك الاستثمار القومى ، وكذا تحت رقم ١٨٥٨ لسنة ٢٠١٠ ضد وزارة المالية محكمة شمال القاهرة لاسترداد تلك الاستثمارات .

• وفيما يلي بيان تحليلي للمخصصات :-

القيمة بالجنيه

رصيد ٢٠١٦/٦/٢٠	المستبعد		ما تم تقديته خلال الفترة	رصيد أول المدة	رقم الحساب	اسم المخصص
	انتفى الغرض منها	المستخدم				
				-	٢٦٣	مخصص هبوط أسعار إنتاج تام
١٠٠٠٠٠٠				١٠٠٠٠٠٠	٢٦٩	مخصص روكاكد مخزون سلعى
٢٥٢٨١٦٢				٢٥٢٨١٦٢	٢٦٦١	مخصص ديون مشكوك فى تحصيلها عملاء
٩٥٧٨				٩٥٧٨	٢٦٦٢	مخصص ديون مشكوك فى تحصيلها موردين
٤٢٤٥٩٢				٤٢٤٥٩٢	٢٦٦٤	مخصص ديون مشكوك فى تحصيله مدينون
٣٠٠٠٠٠				٣٠٠٠٠٠	٢٦٧	مخصص الضرائب المتنازع عليها
١٨٠٠٠٠				١٨٠٠٠٠	٢٦٨	مخصص المطالبات والمنازعات
-				-		مخصصات أخرى
٤٤٤٢٣٣٢				٤٤٤٢٣٣٢		الإجمالى

• الالتزامات المحتملة :- لا يوجد .

- وفيما يلي بيان تحليلي للاحتياطيات :-

القيمة بالجنيه

رصيد ٢٠١٦/٦/٢٠	النقص	الزيادة	رصيد ٢٠١٥/٧/١	الاحتياطيات
٥٦٥١١٩٢٧			٥٦٥١١٩٢٧	احتياطي قـانـونـى
٢٤٥٨٤٥٧٢			٢٤٥٨٤٥٧٢	احتياطي نظـامـى
٤٣٠٧٧٢٤			٤٣٠٧٧٢٤	احتياطي رأسـمـالى
-			-	احتياطيات أخرى :-
١٨٩٢٣١١			١٨٩٢٣١١	احتياطي مستثمر فى سندات حكومية
١١٠٧٣٩			١١٠٧٣٩	احتياطي تمويل مشروعات استثمارية
٦٨١٨٩٣٤١			٦٨١٨٩٣٤١	احتياطي علاوة إصدار
١٩٢٥٥٧٧			١٩٢٥٥٧٧	احتياطيات
١٥٧٥٢٢١٩١			١٥٧٥٢٢١٩١	الإجمالى

بيان هيكل رأس مال الشركة المساهمين في ٢٠١٦/٦/٣٠

البيان	عدد المساهمين	عدد الأسهم	نسبة الملكية (%)
إجمالي أسهم ضمان عضوية مجلس الإدارة	-	-	-
إجمالي الأسهم المملوكة للمساهمين الرئيسيين	-	-	-
إجمالي الأسهم المملوكة للمؤسسين	-	-	-
إجمالي الأسهم مقابل حصص عينية	-	-	-
الأسهم المجمدة تنفيذاً للاتفاقيات	-	-	-
إجمالي أسهم الإثابة والتحفيز	-	-	-
إجمالي أسهم الشركة القابضة (القطاع العام وقطاع الأعمال)	١	٢٨٨٩٢١٥٢	٥٧,٣٦٥
أسهم الخزينة	-	-	-
اتحاد العاملين المساهمين	-	-	-
إجمالي الأسهم المقابلة لشهادات الإيداع الدولية GDR	-	-	-
إجمالي الأسهم المرهونة	٣	١٠٦٤	٠,٠٠٢
الأسهم المجمدة لأسباب قانونية	١١	٣٨٩٧٩	٠,٠٧٧
الإجمالي	١٥	٢٨٩٣٢١٩٥	٥٧,٤٤٤
باقي عدد المساهمين (التداول الحر)	٣٩٦٥	٢١٢٦٩٥٧٢	٤٢,٢٣٠
إجمالي الأسهم غير المودعة بالإيداع المركزي	-	١٦٤١٣٣	٠,٣٢٦
الإجمالي		٥٠٣٦٥٩٠٠	٪١٠٠

الضريبة المؤجلة :-

١- يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً لأحكام القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتعديلاته مقوماً بسعر الضريبة السارية في تاريخ إعداد القوائم المالية .

ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لم يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال الفترات التالية ، وتم حسابها في ٢٠١٦/٦/٣٠ كالتالي :-

بلغت قيمة الفروق الضريبية المؤجلة الخاضعة للضريبة في ٢٠١٦/٦/٣٠ مبلغ ٤٦٢٣٥٨٥ جنية وهى تمثل الفرق بين الإهلاك الضريبي خلال الفترة ومقداره : ١٧٧٦٩٧٠٧ جنية والإهلاك المحاسبي عن نفس الفترة ومقداره : ١٣١٤٦١٢٢ جنية وهذه الفروق الضريبية نشأ عنها التزام ضريبي مؤجل مقداره : $٤٦٢٣٥٨٥ \times ٢٢,٥\% = ١٠٤٠٣٠٧$ جنية .

(٢) وبذلك يكون الالتزام الضريبي المؤجل كما يلى :-

١٠٤٠٣٠٧	من ح/ ٣٥٩	مصرفوف التزام ضريبي مؤجل .
١٠٤٠٣٠٧	إلى ح/ ٢٥٢	التزامات طويلة الأجل
		التزام ضريبي مؤجل

(٣) بيان بالموقف الضريبي خلال الفترة

القيمة بالجنيه

البيان	القيمة
صافي الربح المحاسبي في ٢٠١٦/٦/٣٠	١٢٩٢٢١٩٦
يضاف إليه	
الإهلاك المحاسبي خلال الفترة	١٣١٤٦١٢٢
خسائر رأسمالية	٢٢٨٢
مقابل ما يحصل عليه أعضاء مجلس الإدارة	١٢٣٤٠٠
تبرعات لغير الحكومة	١٠٩٨٨١
المكون من المخصصات والاحتياطات	-
غرامات وتعويضات	-
الإجمالي	٢٦٣٠٣٨٨١
يخصم منه	
الإهلاك الضريبي خلال الفترة	١٧٧٦٩٧٠٧
أرباح رأسمالية خلال الفترة	٤٧٠٣٣٩
مخصصات اتتفى الغرض منها	-
المستخدم من المخصصات والاحتياطات	-
ما يخص الفترة من الخسائر الضريبية المرحلة	٥٨٧٦١٥٧
صافي الربح الضريبي في ٢٠١٦/٦/٣٠	٢١٨٧٦٧٨
الضريبة المستحقة عن العام المنتهى في ٢٠١٦/٦/٣٠ - سعر الضريبة ٢٢,٥٪	٤٩٢٢٢٨

(٤) الالتزامات المتداولة :-

• تضمنت الالتزامات المتداولة في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٦ الآتى :-

البيان	القيمة بالجنيه
مخصصات	٤٨٠٠٠٠
موردين محلى وخارجى	٢٠٤٥٥٦٧٦
أوراق دفع	٢٠٤٠٦٧٢
حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٣٧٣٨٩٣٦
دائنو التوزيعات	٨٣٤٧٦٦
مصروفات مستحقة السداد	٣١٧٦٣٧٢
عملاء (أرصدة دائنة)	٢٠١٣٦٩٧
حسابات دائنة أخرى	٨١٣٢٥١٣
حسابات دائنة شاذة بالحسابات المدينة	١٦١٩٩١
الإجمالى	٤١٠٣٤٦٢٥

حقوق الملكية :-

(٥) رأس المال

- رأس المال المصرح به ١٥٠ مليون جنيه .
- بلغ رأس المال المصدر والمدفوع في ٢٠١٦/٦/٣٠ بمبلغ ١٠٠٧٣١٨٠٠ جنيه موزع على عدد ٥٠٣٦٥٩٠٠ سهم نقدياً بقيمة اسمية قدرها اثنين جنيه للسهم .

(٦) تضمنت الأصول المتداولة في ٢٠١٦/٦/٣٠ الآتى :-

البيان	القيمة بالجنيه
المخزون بعد خصم المخصصات ١٠٠٠٠٠٠٠ جنيه	٩٤٣٨٢٨٢٩
عملاء وأوراق قبض بعد خصم المخصص ٢٥٢٨١٦٢ جنيه	٦٧٦٨٨٢٧
حسابات مدينة لدى الشركة القابضة	١٠٦٦١٢
حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	١٢٧٥٦١٩
إيرادات مستحقة التحصيل	٣٢٨٦٧٥
مصروفات مدفوعة مقدماً	١٢٦٤٥٧
موردين أرصدة مدينة بعد خصم المخصص ٩٥٧٨ جنيه	٧٥٣٤١
حسابات مدينة أخرى بعد خصم المخصص ٤٢٤٥٩٢ جنيه	٣٧٠٣٥٥٢
حسابات مدينة ضمن الحسابات الدائنة	٩٦٣٠٦٠
الإجمالى	١٠٧٧٣٠٩٧٢

(٧) آجال الودائع لأجل وطبيعة الحسابات الجارية بالبنوك :-

- بلغت قيمة الودائع لأجل بالبنك الأهلي المصري فرع الدقى ٤ مليون جنيه فى ٢٠١٦/٦/٣٠ .
- بلغت قيمة الودائع لأجل بالبنك الأهلي سوستيه ٧,٠٧١ مليون جنيه فى ٢٠١٦/٦/٣٠ .
- بلغت قيمة الودائع لأجل ببنك القاهرة- الأميرية ٤ مليون جنيه مصرى فى ٢٠١٦/٦/٣٠ .
- وبذلك يكون إجمالى الودائع بالبنوك بمبلغ ١٥,٠٧١ مليون جنيه مصرى فى ٢٠١٦/٦/٣٠ .

(٨) ربحية السهم :-

يتم احتساب ربحية السهم فى الأرباح بقسمة الأرباح (الخسائر) المتاحة لمساهى الشركة على المتوسط المرجح للأسهم العادية الناتجة خلال العام (الفترة) كما يلى :-

٢٠١٦/٦/٣٠ القيمة بالألف جنيه

- صافى ربح الفترة المالية بعد خصم الأرباح الرأسمالية

١٠٩١٩

الإجمالى

يخصم :-

(٥٦٨٥)

- حصة العاملين ومكافأة مجلس الإدارة فى الأرباح والنشاط الرياضى

٥٢٣٤

أ - صافى الربح

٥٠٣٦٥٩٠٠ سهم

ب - المتوسط المرجح لعدد الأسهم

٠,١٠٤ جنيه / سهم

- نصيب السهم فى الربح = (أ ÷ ب)

(٩) قائمة التدفقات النقدية :-

- يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية بالطريقة المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما فى حكمها فى أرصدة النقدية بالخزينة والحسابات الجارية والودائع لأجل لدى البنوك والسحب على المكشوف (إن وجد) وفيما يلى المعاملات غير النقدية المستبعدة من قائمة التدفقات النقدية :-

أ- تم أستبعاد مبلغ ١٣١٤٦ ألف جنيه قيمة إهلاك واستهلاك الفترة .

ب- بلغت أرباح فروق العملة ٨٩١ ألف جنيه فى ٢٠١٦/٦/٣٠ .

(١٤) الموقف الضريبي في ٢٠١٦/٦/٣٠ :-

ضريبة شركات الأموال والقيم المنقولة :

تم اختيار الشركة ضمن العينة العشوائية لفحص سنوات ٢٠٠٩/٢٠١٠ إلى ٢٠١٢/٢٠١٣ ويتم تقديم الإقرارات السنوية في مواعيدها .

ضريبة المبيعات :-

• تم الفحص حتى سنة ٢٠١٢/٢٠١١ وحالياً تقوم الشركة بفحص سنوات ٢٠١٢/٢٠١٣ - ٢٠١٤/٢٠١٥ ويتم تقديم الإقرارات الشهرية والسداد بصفة منتظمة .

• قامت الشركة بتقديم استفسار لدى الإدارة المركزية للبحوث الضريبية - ضريبة المبيعات بشأن مدى أحقية الشركة في خصم ضريبة المبيعات على اللودر والكلاركات حيث أنهم يستخدمون في الإنتاج (ماده ٢٣م) المضافة بالقانون رقم ٩ لسنة ٢٠٠٥ وجاء رد الإدارة المركزية للبحوث الضريبية بالموافقة على خصم ضريبة المبيعات على اللودر والكلاركات بالخطاب الوارد لنا برقم صادر ٢٥٧٦ بتاريخ ٢٠١٥/١٠/١٥

ضريبة المرتبات والأجور (كسب العمل) :-

• تم إخطار الشركة بقرار لجنة الطعن بضريبة واجبة السداد بمبلغ ٩٨٦٥٤ جنيه وتم الطعن على قرار اللجنة ورفع دعوى قضائية بهذا الشأن وذلك عن سنة ٢٠٠٥ .

• لم يتم الفحص اعتباراً من يناير ٢٠٠٦ حتى تاريخه .
ضريبة الأرباح التجارية والصناعية والمهن الحرة :-

• تقوم الشركة بسداد دفعات ربع سنوية وفي المواعيد المقررة والمحددة طبقاً للقانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتم السداد حتى ٢٠١٦/٣/٣١ إلى الإدارة العامة لتجميع نماذج الخصم والإضافة .

الضريبة العقارية :- تم الربط والسداد حتى ٢٠١٢/٦/٣٠ . ولم نوافق بمطالبة ٢٠١٤ ، مطالبة ٢٠١٥
ضريبة الدمغة :-

• تقوم الشركة بفحص الفترة من ٢٠٠٦/٥/١ حتى ٢٠١٤/٦/٣٠ وتم موافاة الشركة بنتيجة فحص الفترة من ٢٠٠٦/٥/١ حتى ٢٠٠٦/٧/٣١ قبل تطبيق القانون ١٤٣ لسنة ٢٠٠٦ والمطبق اعتباراً من ٢٠٠٦/٨/١ وتم إحالة الفترة من ٢٠٠٦/٥/١ حتى ٢٠٠٦/٧/٣١ إلى لجنة الطعن ولم تحدد جلسة .

• كما تقوم الشركة بسداد المستقطع من المرتبات والأجور وكذلك دمغة استهلاك الغاز وبصفة منتظمة بمأمورية ضرائب الشركات المساهمة طبقاً للمواعيد المقررة بالقانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .

(١٥) إجمالي القيمة الدفترية للأصول التي تم إهلاكها بالكامل ولا زالت تستخدم خلال العام المالي ٢٠١٥/٢٠١٦

القيمة بالجنيه

م	رقم الحساب	اسم الحساب	القيمة التاريخية	مجمع الإهلاك
١	١١٢	مباني وإنشاءات	١٠٥٤٧٥٧٢	١٠٥٤٧٥٧٢
٢	١١٣	آلات ومعدات	٣٥٥٣٧٢٦٤	٣٥٥٣٧٢٦٤
٣	١١٤	وسائل نقل وانتقال	٢٢٨٩٣٣٨	٢٢٨٩٣٣٨
٤	١١٥	عدد وأدوات	٦٨٧١٤٨	٦٨٧١٤٨
٥	١١٦	أثاث وتجهيزات	١٩٩٨٩٢٣	١٩٩٨٩٢٣
		الإجمالي	٥١٠٦٠٢٤٥	٥١٠٦٠٢٤٥

(١٦) تم تحميل قائمة الدخل بإيرادات سنوات سابقة ومصروفات سنوات سابقة وإيرادات غير عادية ،

وخسائر غير عادية وفقاً لقرار الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ حيث أفرد تعريف لهذه الحسابات تحت أرقام :-

اسم الحساب	رقم الحساب	قيمة الحساب بالجنيه
مصروفات سنوات سابقة	٣٥٦	٢٢٥٥٠٩
إيرادات سنوات سابقة	٤٤٦	٥٥٦١٤٣
إيرادات غير عادية	٤٤٨	١٤٢٩٨٥

بيان بالطاقة المتوقفة مؤقتاً
خلال الفترة من ٢٠١٥/٧/١ حتى ٢٠١٦/٦/٣٠

(القيمة بالجنيه)

م	كود الأصل	اسم الأصل	القيمة التاريخية	مجمع الإهلاك ٢٠١٦/٦/٣٠	صافي القيمة الحالية	مكان تواجدها	أسباب التوقف
مصنع الصحي							
١	٣١٠٠٠٦٥	ظلمبه ٦٠	٣١٤٤	٣١٤٤	-	الإعداد والتحصير	صيانة
٢	٣٦٠٠٠٣٠	ماكينة الصب دورست	٤٤٥٢٩١٠	١٥٠٢٢٥٦	٢٩٥١٦٥٤	الصب الآلي	عدم وجود فرم
٣	٣٨٠٠٠٠١	وحدة السير كاملة	٧١٥٠٦	٧١٥٠٦	-	كنترول الجليز	يعمل عند الحاجة
٤	٣٢٠٠٠٠١	ظلمبه حلزوني	٢٩٥٥٢	٢٩٥٥٢	-	أحواض (١)	صيانة
٥	٣٣٠٠٠٠٩	ماكينة صب محلي	١١٥٧٠	١١٥٧٠	-	أحواض (١)	يعمل عند الحاجة
٦	٣٣٠٠٠٦٥	ماكينة صب محلي	٥٦٨٦٩	٢٢٢٠٣	٣٤٦٦٦	أحواض (١)	لعدم الحاجة
٧	٣٤٠٠٠١٧	قالب بطي	٥٩٢	٥٩٢	-	أحواض (٢)	صيانته
٨	٤٢٠٠٠٠٧	مكبس هيدروليكي كبير	٦٩١٨	٦٩١٨	-	الحراريات	لعدم الحاجة
٩	٤٢٠٠٠٠٩	خلاط كبير تشيكي	٩٤٢٧	٩٤٢٧	-	الحراريات	لعدم الحاجة
١٠	٤٢٠٠٠٠٩	كسارة	١٤٨٨٦٢	١٤٨٨٦٢	-	الحراريات	صيانة
		الإجمالي	٤٧٩١٣٥٠	١٨٠٦٠٣٠	٢٩٨٦٣٢٠	-	-
مصنع البورسلين							
١	٥٧٠٠٠٠٤	عدد (٢) مجفف للفرم	٧١٥٠٠	٧١٥٠٠	-	الفرم	لعدم وجود خط هواء
٢	٥٢٠٠٠١١	وحدة فنجان الشاي الأتوماتيك	٢٠١٩٣٢	٢٠١٩٣٢	-	التشكيل	يعمل عند الحاجة
٣	٥٣٠٠٠١١	ماكينة صب بالضغط العالي	٤٦٥٣٠٨	٤٦٥٣٠٨	-	الصب	لعدم وجود فارمه
٤	٥٥٠٠٠٠١	فرن بسكويت	٨٣٥٥٧٨	٨٣٥٥٧٨	-	الأفران	صيانة
٥	٥٥٠٠٠٠٤	فرن زخرفة كهربائي	١٦٣٧١٧	١٦٣٧١٧	-	الأفران	صيانة
٦	٥٥٠٠٠٠٧	ونش ناقل لعربات الأفران	٧٥٠٠٠	٧٥٠٠٠	-	الأفران	صيانة
٧	٥٥٠٠٠١٤	هيدروليكي دافع عربات	-	-	-	-	تم تكيينه ٢٠١٢/١٠
٨	٥٧٠٠٠٢٥	سخان كهربائي ٣٠ لتر	٤٠٥	٤٠٥	-	الزخرفة	صيانة
٩	٥٧٠٠٠٢٦	سخان كهربائي ٥٠ لتر	٥٣٥	٥٣٥	-	الزخرفة	صيانة
١٠	٥٧٠٠٠٢٧	سخان كهربائي ٥٠ لتر	٥٣٥	٥٣٥	-	الزخرفة	صيانة
١١	٥٨٠٠٠١٠	ماكينة الخطوط	٣٢٢٢٣	٣٢٢٢٣	-	الزخرفة	يعمل عند الحاجة
		الإجمالي	١٨٤٦٨٣٣	١٨٤٦٨٣٣	-	-	-
قطاع تجهيز الخامات							
١	٧٢١٠٠٠٢	٤ لوحات توزيع كهرباء	صفر	صفر	-	وحدة الطحن الجديدة	تحت التشغيل
٢	٧٣٠٠٠٠١	طاحونة نيتش حمولة ٥ طن	٧٦٧٧٠	٧٦٧٧٠	-	وحدة الطحن الجديدة	تحت التشغيل
٣	٧٣٠٠٠٠٦	طاحونة نيتش حمولة ٥ طن	١٣٥٩٦٨	١٣٥٩٦٨	-	وحدة الطحن الجديدة	تحت التشغيل
٤	٧٣٠٠٠١١	ونش لرفع الخامات حمولة ٣ طن	٣٨٤٤	٣٨٤٤	-	وحدة الطحن الجديدة	تحت التشغيل
٥	٧٢١٠٠٠١٠	هزاز خامات	صفر	صفر	-	وحدة الطحن الجديدة	تحت التشغيل
٦	٧٤١٠٠٠١٣	مصعد كهربائي حمولة ٣ طن	صفر	صفر	-	الأيروستاتيك	عدم الحاجة
		إجمالي تجهيز الخامات	٢١٦٥٨٢	٢١٦٥٨٢	-	-	-
		الإجمالي الكلي	٦٨٥٤٧٦٥	٢٨٦٩٤٤٥	٢٩٨٥٣٢٠	-	-

التقرير القطاعية وفقاً لمتطلبات المعيار المحاسبي المصري رقم (٢٣) :-
 تم إعداد قائمة الدخل لأنشطة الشركة (أدوات صحية - بورسلين - السيراميك) وبيانها كالتالي :-

البيان	الإجمالي		الصحي		البورسلين		السيراميك	
	هدف	مناظر	هدف	مناظر	هدف	مناظر	هدف	مناظر
صافي مبيعات إنتاج تام	٢٦٠٢٧٤	١٩٩٥٠٠	٤٧٥٢٠	٤٠١٠٧	١٣٨٢٤	٩٦١٨	١٣٤٥٨	١٤٩٧٧٥
ايرادات أخرى	٢٨١٠	٢٢٩٢	١٠٨٠	١٠٧٨	٩٦٨	٩٣٦	٣٩٩	٤٤٧
ايرادات النشاط الجاري	٢٦٣٠٨٤	٢٠١٨٩٢	٤٨٦٠٠	٤١١٨٥	١٠٥٨٦	١١٠٧٦	١٦٤٨٥٧	١٥٠١٢٢
الإيجور	٢٨٩١٥	٢٦٩٤٣	٨٢٥٦	٧٦٥٩	١٦٧٤	١٩٥٩	١٨٧٥٥	١٧٦١٠
خامات ومواد ووقود وقطع خيار	١٥٨٤٢٤	١٤٠٢٥٩	٢٦٠٠٦	٢٤٦١٢	٦٣٠٧	٥٦٧٩	١١٧٥٥٢	١٠٩٤٤٠
خدمات مشتركة	٢٢١٧	٢٩٥٥	١١١٩	١٤٦٤	١٧٧	٢٦١	١٤٢١	١٣١٤
الإهلاك	١٢٥٩٤	١١٦٢٦	١٤٢٠	١٤٢٢	١١٦٤	١٠٠٨	٩٩٨٢	٩٠٤٠
مصروفات صناعية غير مباشرة	١٦٠٤٣	١٥٢٢٢	٧٥٤٥	٧١٣٥	١٠٩٨	١٣٢٥	٨٠٢٩	٧٠٠٠
مصروفات بيعية وتسويقية	٤٢١٩	٤٠٨١	٧٧٠	٨٢٠	١٩٧	٢١٥	٢٤٩٤	٣٠٦٤
تغير مخزون إنتاج تام بالتكلفة	١٤٦١٦	(٢٥١٨٧)	١٥٧٧	(٢٣١٣)	(١٥٠٤)	٤٨٢	(١٠٨٥٩)	(٢٠٢٧٠)
تغير مخزون غير تام بالتكلفة	-	(٥٨٨)	-	(٩٧)	٦٤	(٢٠٧)	(٦٩)	(٥٥٥)
مخصص هبوط أسعار إنتاج تام	-	-	-	-	-	-	-	-
فاقد إضافي تم تحميله على أ.خ	-	(٢٢٦)	-	-	(٢٢٦)	(١٢)	-	-
تكلفة الإنتاج المباع	٢٣٨٠٢٨	١٧٥١٩٦	٤٦٦٩٣	٢٩٧٠٢	٨٩٥١	١٠٧١٠	١٤٨٢٠٥	١٢٦٥٤٣
مجموع الربح أو خسارة النشاط الجاري	٢٥٠٥٦	٢٦٦٩٧	١٩٠٧	١٤٨٣	١٦٢٥	٣٦٦	١٦٥٥٢	٢٣٥٧٩
يضاف : إيرادات وأرباح أخرى	٢٠٤٩	٢٠٠٧	٣٧٩	٦١٣	١٥٨	٢٣٧	٢٣٢٦	٢٢٣٦
يخصم : تكاليف إدارية	٩٤٨٧	٩٥٩٨	١٧٢٢	١٨٨٤	٦٧٨	٤٥٩	٧٤٥٤	٧٠٣٦
صافي الربح قبل الضرائب	١٧٦١٨	٢٠١٠٦	٥٥٤	٢١٢	١١١٥	١٤٤	١٢٦٣٣	١٨٧٧٩
مصروف ضريبة الدخل	-	-	-	-	-	(١٧)	(١٤٩٨)	-
صافي الربح بعد الضرائب	١٧٦١٨	٢٠١٠٦	٥٥٤	٢١٢	١١١٥	١٢٧	١١١٣٥	١٨٧٧٩

رئيس مجلس الإدارة
 والعضو المنتدب

{ مهندس / سيد عبد السميع بدر }



رئيس
 القطاع المالي

{ محاسب / بدر علي حسن }

القيمة بالجنيه

حساب تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة (١)
عن الفترة المالية من ١/٧/٢٠١٥ إلى ٢٠/٦/٢٠١٦ م

سنة المقارنة ٢٠١٥/٦/٢٠	الدليل المحاسبى		جزئى	كلى	سنة المقارنة ٢٠١٥/٦/٢٠	الدليل المحاسبى		جزئى	كلى
١٠١٧٢٨٢٠	١٦٢	مخزون إنتاج غير تام آخر الفترة ^(١)	١٠٥٩٢٤١٢						
٤٢٨٤٠٨٨٩	١٦٢	مخزون إنتاج تام آخر الفترة ^(٢) فأخذ إضافى تم تحميله على حساب الإرباح والخسائر	٥٧٥٦٨٥٩٢		١٤٢٢٩٦٦٢٥	٢٦١	تكاليف الإنتاج خدمات ومواد ووقود وقطع غيار أجور	١٤٨٨٢٢٩٩٧	
٢٢٥٥٦٤			١١٩٢٨		٢٦٢٨٥٠١٩	٢٦٢	تكاليف أخرى : خدمات مسترارة	٢٩٨٠١٤٦٢	
٥٤١٦	١٦٤	مخزون بضائع مشتراة بفرض البيع آخر الفترة ^(٣) مخصص هيوط أسعار إنتاج تام	٤٠١٧	٦٨١٧٦٩٦١	١٢٥٧٦٢٤٥	٢٦٢٢	الإهلاك والاستهلاك فوائد	١٢٨٩٦١٠٠	
١٧١١١٤٠١٤		تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة (مرحل لحساب المتاجرة)		١٩١٤١٩٨٤٥	-	٢٦٢٣	إيجار عقارات (أراضى ومباني) ضرائب عقارية		
					-	٢٦٢٥	ضرائب غير مباشرة على النشاط		
					١٩٧٠٩٦٢١٧	٢٦٣٦	مخزون إنتاج غير تام أول الفترة	٢٠٦٥٧٧٦٨١	
					٩٥٨٥٠٠٤	١٦٢	مخزون إنتاج تام أول الفترة	١٠١٧٢٨٢٠	
					١٧٦٥٢٩٠٧	١٦٢	مخزون بضائع مشتراة بفرض البيع أول الفترة	٤٢٨٤٠٨٨٩	
					٢٢٥٧٥	١٦٤	مخزون بضائع مشتريات بفرض البيع	٥٤١٦	
٢٢٤٢٥٨٧٠٢				٢٥٩٥٩٦٨٠٦	-	٢٤		٥٢٠١٩١٢٥	
					٢٥٩٥٩٦٨٠٦			٢٥٩٥٩٦٨٠٦	

القيمة بالجنيه

حساب التجارة عن الفترة المالية من ١ / ٧ / ٢٠١٥ الى ٢٠١٦/٦/٢٠١٦ م

سنة المقارنة ٢٠١٥/٦/٢٠	الدليل الحسابي		جزئي	كلى	سنة المقارنة ٢٠١٥/٦/٢٠	الدليل الحسابي		جزئي	كلى
٢٠٢٤٢٦٠٩	٤١١	إيرادات النشاط	٢١٤٨٥٠٤٩٢		١٧١١١٤٠١٤	٣٧	تكاليف إنتاج أو شراء الوحدات المباعة (مقبول)	١٩١٤١٩٨٤٥	
-	٤١١١	إجمالي مبيعات إنتاج تام : مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة			١٧٧٨٦٠	٣٧١	التكاليف التسويقية	٣٩٧٥٤٤	
(٢٤٣١٩٨)	٤١١٢	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة	(٢٩٩٠١٨)		٢٩٤٥٩٠٤	٣٧٢	مواد ووقود وقطع غيار	٣٢٤٠٣٨١	
(٣٥٧٩٦٢٣)	٤١١٣	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة	(٢٦٠٣٥٦٨)		٨٣٠٥٢١	٣٧٣	أجور		
-	٤١١٤	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة			٧٤٤٩٤	٣٧٣١	تكاليف أخرى	٧٠٩٨٨٠	
٣٣٤٥٤٧١	٤١١٥	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة	١٨٨٤٤٠٢	٢١٢٨٢٣٠٨	٤٤٣٢٩	٣٧٣٢	خدمات مشتراة	٨٤٠٤٦	
٢٠١٨٤٥٢٤٩	٤١١٥	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة				٣٧٣٤	الإهلاك والاستهلاك	٥٧٨٦٨	
١٤٠٥٢	٤١٢	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة	١٢٩٩			٣٧٣٥	إيجار عقارات (أراضي ومباني)		
-	٤١٢١	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة				٣٧٣٥	ضرائب عقارية		
-	٤١٢٢	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة				٣٧٣٦	ضرائب غير مباشرة على النشاط		
-	٤١٢٣	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة			٧٨٢٧	٣٧٣٧	هدايا وهدايا	١٧٧٤٧	
-	٤١٢٣	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة				٣٧٣٨	تكاليف إنتاج تام / بضائع مشتراة		
-	٤١٢٤	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة			١٧٥١٩٤٨٤٩		تكاليف إيرادات النشاط		
١٤٠٥٢	٤١٢٤	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة							
-	٤١٣	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة		١٢٩٩					١٩٥٩٢٣١١
٣٣٢٩٩	٤١٤	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة	٣١٢٩٢						
-	٤١٥	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة							
-	٤١٦	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة							
-	٤١٧	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة		٣١٢٩٢					
٣٣٢٩٩	٤١٧	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة							
٢٠١٨٩٣٦٠٠	٤٢	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة		٢١٢٨٦٤٩٩٩	٢٦٦٩٧٧٥١		مجمعل الربح	١٧٩٤٣٦٨٨	٢١٣٨٦٤٩٩٩

القيمة بالجنيه

حساب الأرباح والخسائر عن الفترة المالية من ١ / ٧ / ٢٠١٥ إلى ٣٠ / ٦ / ٢٠١٦ م

سنة المقارنة ٢٠١٥/٦/٣٠	الدليل المحاسبي	معمل الربح (رصيد مرحل من حساب المتأجرة)	جزئي	كلى	سنة المقارنة ٢٠١٥/٦/٣٠	الدليل المحاسبي	معمل الخسارة (رصيد مرحل من حساب المتأجرة)	جزئي	كلى
٢٠١٦/٩/٣٠	٤٣	إيرادات الاستثمارات وفوائد		١٧٩٤٢٦٨٨		٢٨	المصروفات الإدارية والتعميلية		
	٤٣١	إيرادات استثمار مالية من شركات قابضة				٢٨١	مواد ووقود وقطع غيار	١٢٠٢١٣	
	٤٣٢	إيرادات استثمار مالية من شركات شقيقة				٢٨٢	أجور	٧١٨٥٢٢٢	
٤٩١٤٦	٤٣٣	إيرادات استثمار مالية أخرى	٤٩١٤٦			٢٨٣	مصروفات أخرى		
-	٤٣٤	فوائد قروض شركات قابضة / شقيقة	-			٢٨٣١	خدمات مشتراة	١٤٩٦٢٥١	
١٠٣٤١٢٩	٤٣٥	فوائد دائنة أخرى	١٣٩٢٢٩٥	١٤٤١٥٤١		٢٨٣٢	الإهلاك والاستهلاك	١٦٥٩٧٦	
						٢٨٣٣	فوائد	-	
						٢٨٣٤	إيجار عقارات (أراضى ومباني)	٢٠٤٠٠	
						٢٨٣٥	ضرائب عقارية	٢٠٥٦٤	
						٢٨٣٦	ضرائب غير مباشرة على النشاط	١٥٣٥٨٠	
١٣٣٦٠٠	٤٤	إيرادات وأرباح أخرى					أصباغ و خسائر		
	٤٤١	مخصصات اتقى الغرض منها				٣٥٥	مخصصات (بخلاف الإهلاك ومخصصات هبوط أسعار الخزون)		
	٤٤٢					٣٥٣	ديون معدومة		
	٤٤٣					٣٥٤	خسائر بيع أوراق مالية		
٩٦٨٤٦٧	٤٤٤	أرباح بيع أوراق مالية إيرادات وأرباح متنوعة	١٠٨٢٥٩١	١٠٨٢٥٩١	١١٢٠٧١		أصباغ و خسائر متنوعة	١٦٢٩٨٨	١٦٢٩٨٨
		صافي خسائر النشاط (رصيد منقول) بعمده		٢٠٤٦٦٨٢٠	٢٠٠٠٤٤٤١		صافي أرباح النشاط (رصيد منقول) بعمده		١١١٣١٦٢٦
٢٨٨٨٢٠٩٣				٢٠٤٦٦٨٢٠	٢٨٨٨٢٠٩٣				٢٠٤٦٦٨٢٠

القيمة بالجنيه

(تابع) حساب الأرباح والخسائر عن الفترة المالية من ١ / ٧ / ٢٠١٥ إلى ٢٠١٦ / ٦ / ٢٠

سنة التقارئة ٢٠١٥/٦/٢٠	الدليل الحسابي		جزئي	كلى	سنة التقارئة ٢٠١٥/٦/٢٠	الدليل الحسابي		جزئي	كلى
٢٠٠٠٤٤٤١	٤٤٥	صافي أرباح النشاط (رصيد منقول)	٨٩١٤٢٥	١١١٢١٦٢٦		٢٥٥	صافي خسائر النشاط (رصيد منقول)	-	
٢٢٢١٦٨	٤٤٦	أرباح فروق عملة	٥٥٦١٤٢			٢٥٦	خسائر فروق عملة		
٤٨٠٥٢١	٤٤٧	إيرادات سنوات سابقة	٤٧٠٢٢٩		٤٩٤٨٥٥	٢٥٦	مصروفات سنوات سابقة	٢٢٥٥١٠	
-	٤٤٨	أرباح رأسمالية	١٤٢٩٨٤		-	٢٥٧	خسائر رأسمالية	٢٢٨٢	
١٠٩٧٤٦		إيرادات وأرباح غير عادية		٢٠٦٠٨٩١	٢٢٥٥٦٤	٢٥٨	خسائر غير عادية	٤٢٥٢٩	٢٧٠٢٢١
					٢٠١٠٦٤٥٧		صافي الربح (قبل خصم ضرائب الدخل)		١٢٩٢٢١٩٦
					-	٢٥٩	ضرائب الدخل		(٤٩٢٢٢٨)
					-		صافي الربح بعد الضرائب		١٢٤٢٩٩٦٨
					٢٠١٠٦٤٥٧		التزام ضريبي مؤجل		(١٠٤٠٢٠٧)
					٢٠١٠٦٤٥٧		صافي الربح (بعد خصم ضرائب الدخل)		١١٣٨٩٦٦١
					٢٠٨٢٦٨٧٦		والالتزام الضريبي المؤجل		١٢١٩٢٥١٧

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

مهندس / سيد عبد السميع جدر



رئيس

التقاطع المالي

محاسب / بدر على حسن

قائمة الإنتاج والقيمة المضافة
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٦/٦/٣٠ م

(القيمة بالجنيه)

٢٠١٥/٦/٣٠			
	إيرادات النشاط		
٢٠٣٤٢٢٦٠٩	إجمالي مبيعات إنتاج تام	٢١٤٨٥٠٤٩٢	
١٤٠٥٢	إجمالي مبيعات بضائع مشتراة	١٣٩٩	
٢٣٤٥٤٧١	صافي مبيعات منتجات أخرى	١٨٨٤٤٠٢	
٣٣٢٩٩	خدمات مباعة	٣١٢٩٢	
-	إيرادات تشغيل للغير	-	
-	عائد عقود تأجير تمويلي	-	
-	إيرادات النشاط الأخرى	-	
٢٠٥٨١٥٤٣١			٢١٦٧٦٧٥٨٥
	يضاف إليها :		
-	مشغولات داخلية ^(١) بسعر السوق		
-	مخلفات الإنتاج (يضاف قيمتها البيعية)		
-	التغير في المخزون بسعر البيع (آخر المدة - أول المدة)		
٥٨٧٨١٦	تغير مخزون إنتاج غير تام	٤١٩٠٠٠	
٣٠٣١٠٠٠٠	تغير مخزون إنتاج تام	١٩٧٣٢٠٠٠	
(١٨١٥٩)	تغير مخزون بضائع مشتراة بغرض البيع	(١٣٩٩)	
٣٠٨٧٩٦٥٧			٢٠١٤٩٦٠١
	يخصم منها :		
-	مشتريات بضائع بغرض البيع	-	-
٢٣٦٦٩٥٠٨٨	الإنتاج الإجمالي بسعر السوق		٢٣٦٩١٧١٨٦
	يخصم منه :		
(١٢٨١٨٩٣٧)	الإهلاك والاستهلاك		(١٣١٤٦١٢٣)
٢٢٣٨٧٦١٥١	الإنتاج الصافي بسعر السوق		٢٢٣٧٧١٠٦٣

تابع قائمة الإنتاج والقيمة المضافة
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٦/٦/٣٠ م

(القيمة بالجنيه)

٢٠١٥/٦/٣٠			
٢٣٦٦٩٥٠٨٨	الإنتاج الإجمالي بسعر السوق		٢٣٦٩١٧١٨٦
	يخصم منه :		
	ضرائب ورسوم سلعية		
(٤٠٣٩٢٢)	رسوم جمركية	(٢٥٨٢٠٨)	
-	رسوم إنتاج	-	
-	حصيلة خزانة	-	
-	ضريبة مبيعات	-	
(١٣٠٢٦٩)	ضرائب ورسوم أخرى (غير مباشرة على النشاط)	(١٥٣٥٨٠)	(٤١١٧٨٨)
(٥٣٤١٩١)			
	يضاف إليه :		
-	إعانات إنتاج وتصدير		-
٢٣٦١٦٠٨٩٧	الإنتاج الإجمالي بتكلفة عوامل الإنتاج		٢٣٦٥٠٥٣٩٨
	يخصم منه :		
(١٥٠٤٥٦٤٦٩)	تكلفة السلع والخدمات الوسيطة (١) (بدون ضرائب ورسوم الشراء)		(١٥٦٣٤٥٧٩٧)
٨٥٧٠٤٤٢٨	القيمة المضافة الإجمالية		٨٠١٥٩٦٠١
	يخصم منها :		
(١٢٨١٨٩٣٧)	الإهلاك والاستهلاك		(١٣١٤٦١٢٣)
٧٢٨٨٥٤٩١	القيمة المضافة الصافية		٦٧٠١٣٤٧٨

تابع قائمة الإنتاج والقيمة المضافة
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٦/٦/٣٠ م

(القيمة بالجنيه)

٢٠١٥/٦/٣٠			
	توزيعات القيمة المضافة (عوائد عوامل الإنتاج)		
	١- الأجور		
٢٩٧٧٧٧٥٢	أجور نقدية	٤٢٩٣٦٣٤٣	
٢١٢٧٠٨٠	مزايا عينية	٢٧٤٠٩٨٧	
٤١٢٨٢٥٦	تأمينات اجتماعية	٤٥٤٩٧٣٦	
٤٦٠٣٣٠٨٨			٥٠٢٢٧٠٦٦
	٢- الإيجار العقارات (أراضى ومباني)		
٥٠٤٥٠	إيجار فعلى	٧٣٢٦٨	٧٣٢٦٨
	٣- الفوائد		
-	فوائد فعلية		
٢٦٨٠١٩٥٣	٤- ربح الإنتاج		١٦٧١٣١٤٤
٧٢٨٨٥٤٩١	القيمة المضافة الصافية		٦٧٠١٣٤٧٨

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

مهندس / سيد عبد السميع بطر



رئيس
القطاع المالى

محاسب / بدر على حسن