

شركة إم إم جروب للصناعة والتجارة العالمية  
( شركة مساهمة مصرية )

القوائم المالية الدورية المجمعة  
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩  
وكذا تقرير الفحص المحدود عليها

الصفحة	المحتويات
٣	تقرير الفحص المحدود
٤	قائمة المركز المالي الدورية المجمع
٥	قائمة الدخل (الارباح او الخسائر) الدورية المجمع
٦	قائمة الدخل الشامل الدورية المجمع
٧	قائمة التغير في حقوق الملكية الدورية المجمع
٨	قائمة التدفقات النقدية الدورية المجمع
٢٤-٩	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمع

## تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية المجمعة الدورية

إلى السادة / رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة إم إم جروب للصناعة والتجارة العالمية  
"شركة مساهمة مصرية"

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي الدورية المجمعة المرفقة لشركة إم إم جروب للصناعة والتجارة العالمية "شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ وكذا القوائم المجمعة للدخل و الدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية المجمعة والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى ، والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية المجمعة الدورية والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتنحصر مسؤوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية في ضوء فحصنا المحدود لها.

### نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) " الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمعة لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها " . يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية المجمعة عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقال الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية.

### الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود ، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المجمعة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للمنشأة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

### فقرة توجيه انتباه

مع عدم إعتبار ذلك تحفظاً تم الاعتماد على القوائم المالية المعدة بواسطة ادارة شركة أبتكار للتمويل الاستثمارى عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ المبوبه ضمن استثمارات فى شركات شقيقة إيضاح (٧) من الايضاحات المتممة للقوائم المالية .

القاهرة فى : ٥ نوفمبر ٢٠١٩

مراقب الحسابات

ش.م.م. ٦٨٠٩  
ش.م.م. ٦٨٠٩  
ش.م.م. ٦٨٠٩  
ش.م.م. ٦٨٠٩

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٨٨)  
Moore Egypt



قائمة المركز المالي الدورية المجمعة

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	إيضاح	
جنيه مصرى	جنيه مصرى		الأصول
٦٥.١١٤٨٥	٦٧.٨٧٨٧٠٠	(٤)	الأصول غير المتداولة
٢.٢٩٨.٤٧٧	١.٩٥٥.٧٤٥	(٥)	الأصول الثابتة
٤٠٢.٣٥٠	١.٢٣٠.٦٢٤	(٦)	إستثمارات عقارية
٢٥٠.٧٣٩.٨٦٧	٣٧٨.٨٩٧.٢٩٧	(٧)	مشروعات تحت التنفيذ
١٣٣.٧٧٨	--		إستثمارات فى شركات شقيقة
٢٣٠.٤١٣	٤١٨٠		إستثمارات مالية متاحة للبيع
٣١٨.٨١٦.٣٧٠	٤٤٩.٩٦٦.٥٤٦		أصول ضريبية مؤجلة
			إجمالي الأصول غير المتداولة
٧٩٨.٧٢٢.٨٠٨	١.٠٤٢.٩٦٢.٤٨٩	(٨)	المخزون
٤٠٢.٠٢٤.٠٤٤	٦٥١.٥٤٣.٩١٩	(٩)	عملاء وأوراق قبض
٩.٣٩٢.٦٦٠	٨.٥٣٠.٨٧٤	(١٠-١)	مستحق من أطراف ذات علاقة
٣٩٧.٥٥٦.٧٩٦	٣٢٧.٢١١.٣٥٤		موردين دفعات مقدمة
١٠١.٦١٩.٥٧٨	١٩٤.٨٩١.٣٨٠	(١١)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٨٩.٨٤٩.٣٩٠	٧٣.٩٥٦.٦٧١	(١٢)	إستثمارات مالية مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٩٨.٠٤٠.٤٣٤	١٤٨.١٠١.٨٥٥	(١٣)	تقديرة لدى البنوك والصندوق
١.٨٩٦.٧٠٥.٧١٠	٢.٤٤٧.١٩٨.٥٤٢		إجمالي الأصول المتداولة
٢.٢١٥.٥٢٢.٠٨٠	٢.٨٩٧.١٦٥.٠٨٨		اجمالي الاصول
			حقوق الملكية
٣٠.٦٩٠.٠٠٠	٣٨٣.٦٢٥.٠٠٠	(١٤)	راس المال المصدر والمدفوع
٣٢.٢٩٤.٠٢٩	٤٥.٢١٥.٦٣١		احتياطي قانوني
٦٤.٤٦٢.٢٧٣	٦٤.٤٦٢.٢٧٣		احتياطي عام
(١٠.٩٩٥.٠)	--		احتياطي القيمة العادلة
٣٤٨.٧٦٤.٣٣٢	٤٧٦.٨٠٦.٢٠٨		الأرباح المرحلة
٢٧١.٢٤٥.٦٨٦	٣٥٧.٢٤٩.٣٧٥		أرباح الفترة / العام
١.٠٢٣.٥٥٦.٣٧٠	١.٣٢٧.٣٥٨.٤٨٧		إجمالي حقوق ملكية الشركة الام
١١٣.٧٣٠.٣٤٨	١٠٠.٨٨٨.٦٣٧		الحقوق غير المسيطرة
١.١٣٧.٢٨٦.٧١٨	١.٤٢٨.٢٤٧.١٢٤		إجمالي حقوق الملكية
			الالتزامات غير المتداولة
--	٢٤٠.٥٠٢		التزامات ضريبية مؤجلة
--	٢٤٠.٥٠٢		اجمالي الالتزامات غير المتداولة
			الالتزامات المتداولة
٢٨.٩٥٥.٣٨٢	٢٩.٦١٣.٣٦٤	(١٥)	مخصصات
١٧٨.٢١٠.٢٠٥	٣٠٨.٤٦٥.٨٢٤		بنوك دائنة
٢٠١.٥٦١.١٧٥	١٣٩.٠٥٨.٨٧٩	(ب - ١٠)	مستحق الى اطراف ذات علاقة
١٥٥.٣١٣.٦٧٥	١٨٩.٥٠١.٨٨٩		عملاء دفعات مقدمة
٤٣١.٢٦٢.٠٣٠	٦٨٠.٢٦٣.٨٣٠	(١٦)	موردين وأوراق دفع
٥٤.٢٧٥.٣٠٢	٥٧.٥٦٧.٩٣٥	(١٧)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٢٨.٦٥٧.٥٩٣	٦٤.٢٠٥.٧٤١	(١٨)	ضريبة الدخل المستحقة
١.٠٧٨.٢٣٥.٣٦٢	١.٤٦٨.٦٧٧.٤٦٢		إجمالي الالتزامات المتداولة
٢.٢١٥.٥٢٢.٠٨٠	٢.٨٩٧.١٦٥.٠٨٨		اجمالي حقوق الملكية والالتزامات

الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متمماً للقوائم المالية المجمعة وتقرأ معها.  
تقرير الفحص المحدود "مرفق"

رئيس مجلس الإدارة  
خالد جمال الدين محمد محمود

المدير المالي  
أسامة فتحي صديق

شركة إم جروب للصناعة والتجارة العالمية "شركة مساهمة مصرية"  
القوائم المالية الدورية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

قائمة الدخل (الأرباح او الخسائر) الدورية المجمعة

الثلاثة اشهر المنتهية في		التسعة اشهر المنتهية في		إيضاح	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩		
٢٠٥٧٤٦٠٢٧١	٢٣٨٨٦٨٩١٣٩	٥٤٩٩٩٢٨٣٩٦	٧٧٣٣٩٥٢٨٥٩	(١٩)	صافي المبيعات (يخصم):
(١٩٣٢٥٠١٣٩٧)	(٢١٧٢١٥٦٨١٨)	(٥١٢٣١٥٩٢٩٣)	(٧٠٥٦٩٧٠٩٤٤)	(٢٠)	تكلفة المبيعات
١٢٤٩٥٨٨٧٤	٢١٦٥٣٢٣٢١	٣٧٦٧٦٩١٠٣	٦٧٦٩٨١٩١٥		مجموع الربح (يخصم):
(٤٢١٤٦٥٨٠)	(٧٨٠٣٢٤٦١)	(١١٤٣٨٤٦٣٢)	(١٩٠٥٩٥٢٢٥)	(٢١)	مصروفات البيع والتوزيع
(١١٨٥٧٣٣)	(٤٢٣٣٠١٠)	(٣٧٨٥٠٢٦)	(١٢٤٩٥٩٩٧)	(٢٢)	مصروفات ادارية وعمومية
(٧٢٤٢)	(٦٤٦٧٤٣)	(٣٣١٧٠)	(١٧٦٤٩٣٢)		اهلاك الاصول الادارية
(٤٣٣٣٩٥٥٥)	(٨٢٩١٢٢١٤)	(١١٨٢٠٢٨٢٨)	(٢٠٤٨٥٦١٥٤)		إجمالي المصروفات
٨١٦١٩٣١٩	١٣٣٦٢٠١٠٧	٢٥٨٥٦٦٢٧٥	٤٧٢١٢٥٧٦١		صافي أرباح النشاط يضاف / (يخصم)
٩٧٩٥٩٩٣	١٣٢٦٥٣٦٠	٢٨٤١٥١٤١	٢٩٩٦٦٦٢٣	(٧)	ارباح من شركات شقيقة
--	(٥٩٩٧٨٧٨)	--	(١٩٤٣٦٨٧٠)		المساهمة التكافلية في التأمين الصحي
١٦٣٦٥٢٣	١٩٨١٥٢١	٤٨٢٣٠١٥	٥٢٨٣٠٤٤		إيرادات استثمار عقاري
(١١٧٥٠٧)	(١١٤٢٤٧)	(٣٥٢٥٢٠)	(٣٤٢٧٣٢)		اهلاك استثمار عقاري
٢٣٨٨٣٩٨	(١٣٦٣٧٣٨)	(٦٢١٥٥)	٢٧٦٦٢٧٥		إيرادات استثمارات مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
--	٦٥٠٩٧	--	١٤٤٨٨١		أرباح رأسمالية
--	(٥٣٣٤١)	٤٢٠١٠	(٥٣٣٤١)		أرباح بيع استثمارات مالية متاحة للبيع
(٣٥٥٩٣٣٢)	(٩٢٣١٩٥٩)	(٦٣٢١٨٥٠)	(٢١٨٩١٧٩٥)		مصروفات تمويلية
١٣٢١١٨٤	١٩٠٥٠١٨	٥١٧٨٥٩١	١٠٣٧٠٨٩٣		فوائد دائنة
--	--	--	(٤٨٤٥٣١)		اضمحلال في قيمة العملاء
(١٨٢١٤١)	(٦٨٦٧٢)	(٤٤٢٧٠٩)	(٦٥٧٩٨٢)	(١٥)	مخصصات مكونة
--	--	٥٢٩٧٢٧٤	--		مخصصات انتفى الغرض منها
٢٦٣٠١٠	(٤٠٨٠٠٧)	(١٩٦٠٤٣٢)	(٥٠٧٨٥١)		(خسائر) / ارباح فروق تقييم عملات اجنبية
٩٣١٦٥٤٤٧	١٣٣٥٩٩٢٦١	٢٩٣١٨٢٦٤٠	٤٧٧٢٨٢٣٧٥		صافي أرباح الفترة قبل الضرائب يضاف / (يخصم)
(١٨٧٥٩٨٥٩)	(٢٨٩٦٨١٧٦)	(٥٩٥٧٧٨١٤)	(١٠٦٧٥٩٧٠٦)	(١٨)	الضريبة الدخلية
٣٧٨٤٢	(٣٩٦٣٥)	٦٢٥٨٨	(٤٦٦٧٣٥)		الضريبة المؤجلة
٧٤٤٤٣٤٣٠	١٠٤٥٩١٤٥٠	٢٣٣٦٦٧٤١٤	٣٧٠٥٥٩٣٤		صافي أرباح الفترة بعد الضرائب يقسم الى:
٧٤٤٤٣٥٠٧	١٠٣٦٩٦٠٨٤	٢٣٣٦٦٧٦٤٢	٣٥٧٢٤٩٣٧٥		مالكي الشركة الأم
(٧٧)	٨٩٥٣٦٦	(٢٢٨)	١٢٨٠٦٥٥٩		الحقوق غير المسيطرة
٧٤٤٤٣٤٣٠	١٠٤٥٩١٤٥٠	٢٣٣٦٦٧٤١٤	٣٧٠٥٥٩٣٤		
٠,٠٤	٠,٠٧	٠,٣٨	٠,٤٧	(٢٣)	نصيب السهم من صافي أرباح الفترة (جنيه / سهم)

الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متما للقوائم المالية المجمعة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة  
خالد جمال الدين محمد محمود

المدير المالي  
أسامة فتحي صديق

قائمة الدخل الشامل الدورية المجمعة

الثلاثة اشهر المنتهية في		التسعة اشهر المنتهية في		إيضاح
٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٧٤ ٤٤٣ ٤٣٠	١٠٤ ٥٩١ ٤٥٠	٢٣٣ ٦٦٧ ٤١٤	٣٧٠ ٠٥٥ ٩٣٤	صافى أرباح الفترة بعد الضرائب
				يضاف
				بنود الدخل الشامل الاخرى
( ٣٤ ١٤٨)	٧٥ ٥٧١	٩٠ ١١٦	١٠٩ ٩٥٠	فروق تقييم إستثمارات مالية متاحة للبيع
٧٤ ٤٠٩ ٢٨٢	١٠٤ ٦٦٧ ٠٢١	٢٣٣ ٧٥٧ ٥٣٠	٣٧٠ ١٦٥ ٨٨٤	إجمالي الدخل الشامل عن الفترة
				يقسم الى :
٧٤ ٤٠٩ ٣٥٩	١٠٣ ٧٧١ ٦٥٥	٢٣٣ ٧٥٧ ٧٥٨	٣٥٧ ٣٥٩ ٣٢٥	مالكى الشركة الأم
( ٧٧)	٨٩٥ ٣٦٦	( ٢٢٨)	١٢ ٨٠٦ ٥٥٩	الحقوق غير المسيطرة
٧٤ ٤٠٩ ٢٨٢	١٠٤ ٦٦٧ ٠٢١	٢٣٣ ٧٥٧ ٥٣٠	٣٧٠ ١٦٥ ٨٨٤	

الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متما للقوائم المالية المجمعة وتقرأ معها .

رئيس مجلس الإدارة  
خالد جمال الدين محمد محمود

المدير المالي  
أسامة فتحي صديق

قائمة التغير في حقوق الملكية اللورية المجمعة

حقوق ملكية الشركة الأم	حقوق غير المبسطة							رأس المال المدفوع
	اجمالي	حقوق غير المبسطة	اجمالي	أرباح العام / الفترة	أرباح مرحلة	احتياطي القيمة العالية	احتياطي عام	
٢٠١٨ سبتمبر ٣٠	٢٤٥٥٢٠٠٠٠	٢٤٤٦٢٢٧٣	١٨٧٠٨٨٤٠	١٣٥٨٥١٨٩	١١٣٨٠٠٠٠	١٠٩٩٥٠	٦٤٤٦٢٢٧٣	٢٠٦٩٠٠٠٠٠٠
٢٠١٨ يناير ١	٢٤٥٥٢٠٠٠٠	٢٤٤٦٢٢٧٣	١٨٧٠٨٨٤٠	١٣٥٨٥١٨٩	١١٣٨٠٠٠٠	١٠٩٩٥٠	٦٤٤٦٢٢٧٣	٢٠٦٩٠٠٠٠٠٠
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨	٢٤٥٥٢٠٠٠٠	٢٤٤٦٢٢٧٣	١٨٧٠٨٨٤٠	١٣٥٨٥١٨٩	١١٣٨٠٠٠٠	١٠٩٩٥٠	٦٤٤٦٢٢٧٣	٢٠٦٩٠٠٠٠٠٠
الزيادة في رأس المال	١١٣٨٠٠٠٠	١١٣٨٠٠٠٠	١١٣٨٠٠٠٠	١١٣٨٠٠٠٠	١١٣٨٠٠٠٠	١١٣٨٠٠٠٠	١١٣٨٠٠٠٠	١١٣٨٠٠٠٠٠
المحول الى الاحتياطي القانوني	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩
المحول الى الارباح المرحلة	١٨٧٠٨٨٤٠	١٨٧٠٨٨٤٠	١٨٧٠٨٨٤٠	١٨٧٠٨٨٤٠	١٨٧٠٨٨٤٠	١٨٧٠٨٨٤٠	١٨٧٠٨٨٤٠	١٨٧٠٨٨٤٠
تسويات على الارباح المرحلة	١١٣٨٠٠٠٠	١١٣٨٠٠٠٠	١١٣٨٠٠٠٠	١١٣٨٠٠٠٠	١١٣٨٠٠٠٠	١١٣٨٠٠٠٠	١١٣٨٠٠٠٠	١١٣٨٠٠٠٠٠
توزيعات ارباح	١٠٩٩٥٠	١٠٩٩٥٠	١٠٩٩٥٠	١٠٩٩٥٠	١٠٩٩٥٠	١٠٩٩٥٠	١٠٩٩٥٠	١٠٩٩٥٠
إجمالي الدخل الشامل عن الفترة	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	٢٤٥٥٢٠٠٠٠	٢٤٤٦٢٢٧٣	١٨٧٠٨٨٤٠	١٣٥٨٥١٨٩	١١٣٨٠٠٠٠	١٠٩٩٥٠	٦٤٤٦٢٢٧٣	٢٠٦٩٠٠٠٠٠٠
٢٠١٩ سبتمبر ٣٠	٢٤٥٥٢٠٠٠٠	٢٤٤٦٢٢٧٣	١٨٧٠٨٨٤٠	١٣٥٨٥١٨٩	١١٣٨٠٠٠٠	١٠٩٩٥٠	٦٤٤٦٢٢٧٣	٢٠٦٩٠٠٠٠٠٠
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩	٢٤٥٥٢٠٠٠٠	٢٤٤٦٢٢٧٣	١٨٧٠٨٨٤٠	١٣٥٨٥١٨٩	١١٣٨٠٠٠٠	١٠٩٩٥٠	٦٤٤٦٢٢٧٣	٢٠٦٩٠٠٠٠٠٠
الزيادة في رأس المال	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩
المحول الى الاحتياطي القانوني	١٨٧٠٨٨٤٠	١٨٧٠٨٨٤٠	١٨٧٠٨٨٤٠	١٨٧٠٨٨٤٠	١٨٧٠٨٨٤٠	١٨٧٠٨٨٤٠	١٨٧٠٨٨٤٠	١٨٧٠٨٨٤٠
المحول الى الارباح المرحلة	١١٣٨٠٠٠٠	١١٣٨٠٠٠٠	١١٣٨٠٠٠٠	١١٣٨٠٠٠٠	١١٣٨٠٠٠٠	١١٣٨٠٠٠٠	١١٣٨٠٠٠٠	١١٣٨٠٠٠٠٠
تسويات على الارباح المرحلة	١٠٩٩٥٠	١٠٩٩٥٠	١٠٩٩٥٠	١٠٩٩٥٠	١٠٩٩٥٠	١٠٩٩٥٠	١٠٩٩٥٠	١٠٩٩٥٠
توزيعات ارباح	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩
إجمالي الدخل الشامل عن الفترة	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩	١٣٥٨٥١٨٩
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٢٤٥٥٢٠٠٠٠	٢٤٤٦٢٢٧٣	١٨٧٠٨٨٤٠	١٣٥٨٥١٨٩	١١٣٨٠٠٠٠	١٠٩٩٥٠	٦٤٤٦٢٢٧٣	٢٠٦٩٠٠٠٠٠٠

رئيس مجلس الإدارة  
خلال جمال الدين محمد محمود

المدير المالي  
اسامة قنعي صديق

شركة إم جروب للصناعة والتجارة العالمية "شركة مساهمة مصرية"  
القوائم المالية الدورية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	ايضاح رقم	قائمة التدفقات النقدية الدورية المجمعة
جنيه مصرى	جنيه مصرى		
٢٩٣ ١٨٢ ٦٤٠	٤٧٧ ٢٨٢ ٣٧٥		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			صافي ارباح الفترة قبل الضرائب
٦ ٤٤٠ ٩٦١	٨ ٧١٧ ٨٨٠	(٤)	تعديلات لتسوية صافي الربح من أنشطة التشغيل
٣٥٢ ٥٢٠	٣٤٢ ٧٣٢	(٥)	اهلاك الأصول الثابتة
( ٢٨ ٤١٥ ١٤١)	( ٢٩ ٩٦٦ ٦٢٣)	(٧)	اهلاك أستثمار عقارى
( ٥ ٢٩٧ ٢٧٤)	--	(١٧)	(ارباح) استثمارات في شركات شقيقة
٤٤٢ ٧٠٩	٦٥٧ ٩٨٢	(١٦)	مخصصات انتفي الغرض منها
--	٤٨٤ ٥٣١		المخصصات المكونه
٦٢ ١٥٥	( ٢ ٧٦٦ ٢٧٥)	(١٣)	الانخفاض في قيمة العملاء
--	٥٣ ٣٤١		إيرادات استثمارات مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الارباح والخسائر
--	( ١٤٤ ٨٨١)		أرباح بيع استثمارات مالية متاحة للبيع
١ ٩٦٠ ٤٣٢	٥٠٧ ٨٥١		أرباح رأسمالية
٦ ٣٢١ ٨٥٠	٢١ ٨٩١ ٧٩٥		(خسائر) / ارباح فروق تقييم عملات اجنبية
( ٥ ١٧٨ ٥٩١)	( ١٠ ٣٧٠ ٨٩٣)		مصروفات تمويلية
٢٦٩ ٨٧٢ ٢٦١	٤٦٦ ٦٨٩ ٨١٥		فوائد داننة
( ١٦٦ ٤٢٦ ٣٢٢)	( ٢٤٣ ٧٠١ ٧١٦)	(٨)	التغير في المخزون
( ١١١ ٨٨٣ ٢٢٥)	( ٢٥٠ ٠٠٤ ٤٠٦)	(٩)	التغير في العملاء و اوراق القبض
٣٥ ٧٢٠ ٦٢٢	٨٦١ ٧٨٦	(١٠-أ)	التغير في المستحق من اطراف ذات علاقة
( ٣٤ ٠١٧ ٠١٠)	٦٩ ٨٤٥ ٤٤٢		التغير في موردين دفعات مقدمة
( ٢١ ٦٠١ ٧٥٩)	( ٩٣ ٢٧١ ٨٠٢)	(١١)	التغير في المدينون وأرصدة مدينة أخرى
١٠٩ ٤٤١ ٤١٩	٢٤٩ ٠٠١ ٨٠٠	(١٦)	التغير في الموردين واوراق دفع
( ٥٥ ٦٠١ ٤٠١)	( ٦٢ ٥٠٢ ٢٩٦)	(١٠-ب)	التغير في المستحق الى اطراف ذات علاقة
١٣ ٦٨٢ ٣٩٢	٣٤ ١٨٨ ٢١٤		التغير في عملاء دفعات مقدمة
( ١٥ ٦٢٦ ٣٣٨)	( ٨ ٣٥٢ ٨٢٨)	(١٧)	التغير في الداننون وأرصدة داننة أخرى
٢٣ ٥٦٠ ٦٣٩	١٦٢ ٧٥٤ ٠٠٩		التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
( ١١٣ ٩٤٨ ٠٩٠)	( ٧٣ ٦٩٥ ٢٣٦)	(١٨)	ضرائب دخل مدفوعه
--	( ٥٣٧ ٩٦٥)		المستخدم من المخصصات
( ٦ ٣٢١ ٨٥٠)	( ٢١ ٨٩١ ٧٩٥)		فوائد مدينة مدفوعه
( ٩٦ ٧٠٩ ٣٠١)	٦٦ ٦٢٩ ٠١٣		صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
( ٨ ٢١٠ ٦٢٢)	( ١٢ ٢٦٨ ٤٨٨)	(٤)	التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
( ١٦٧ ٥٠٠ ٤٠٠)	( ٩٨ ٢٥٦ ٥٦٤)	(٧)	(مدفوعات) لشراء أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
--	( ٢٢ ٩٠٠ ٩٠٠)		(مدفوعات) في أستثمارات شقيقة
٢١ ٢٤٦ ٩٤٠	--		(مدفوعات) في أستثمارات في شركات تابعة
٥ ١٧٨ ٥٩١	١٠ ٣٧٠ ٨٩٣		(مدفوعات) / مقبوضات لشراء أصول غير متداولة بغرض البيع
٥١٨ ٣٦٤	١٩٠ ٣٨٧		فوائد داننة محصلة
( ١ ٩٦٠ ٤٣٢)	( ٥٠٧ ٨٥١)		مقبوضات من أستثمارات متاحة للبيع
١٢٢ ٦٤٦ ٨٩١	١٨ ٦٥٨ ٩٩٤	(١٢)	(خسائر) / ارباح فروق تقييم عملات اجنبية
( ٢٨ ٠٨٠ ٦٦٨)	( ١٠٤ ٧١٣ ٥٢٩)		مقبوضات من أستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الارباح والخسائر
٩٦ ٧٧٢ ٣٩٠	١٣٠ ٢٥٥ ٦١٩		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
( ٨ ٩٥٧ ٠٠٠)	( ٤٢ ١٠٩ ٦٨٢)		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
٨٧ ٨١٥ ٣٩٠	٨٨ ١٤٥ ٩٣٧		مقبوضات من بنوك داننة
( ٣٦ ٩٧٤ ٥٧٩)	٥٠ ٠٦١ ٤٢١		توزيعات أرباح
١٥٨ ٦١٢ ٣١٦	٩٨ ٠٤٠ ٤٣٤		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) / الناتجة من أنشطة التمويل
١٢١ ٦٣٧ ٧٣٧	١٤٨ ١٠١ ٨٥٥	(١٣)	صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
			النقدية وما في حكمها في أول الفترة
			النقدية وما في حكمها في آخر الفترة

الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متمماً للقوائم المالية المجمعة وتقرأ معها .

رئيس مجلس الإدارة  
خالد جمال الدين محمد محمود

المدير المالي  
أسامة فتحي صديق



١. نبذة عن الشركة

(أ) نشأة الشركة

- تأسست شركة إم جروب للصناعة والتجارة العالمية" شركة مساهمة مصرية " طبقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحة التنفيذ مع مراعاة أحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحة التنفيذ وتم تسجيلها بالسجل التجارى تحت رقم ٦٠٩ العاشر من رمضان بتاريخ ٣ يناير ١٩٩٦.
- بناء على قرار الجمعية العامة الغير عاديه المنعقدة في ٥ أبريل ٢٠١٦ و قرار الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة رقم ٢/٦٣٨ لسنة ٢٠١٦ بالموافقة على تقسيم الشركة الى:-
  - شركة ام جروب للصناعة والتجارة العالمية " شركة مساهمة مصرية " (شركة قاسمة)
  - شركة ام تي اي للاستثمار العقاري " شركة مساهمة مصرية" (شركة منقسمة)
- واتخاذ تاريخ تقسيم الشركة بالقيمة الدفترية على القوائم المالية للشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ اساساً لتقدير اصول وخصوم الشركة لغرض التقسيم وتم التأشير بذلك في السجل التجارى بتاريخ ٢٩ ديسمبر ٢٠١٦.
- بناء على قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ٦ يناير ٢٠١٧ بالموافقة على طرح نسبة ٣٠ % من اسهم شركة إم جروب للصناعة والتجارة العالمية "شركة مساهمة مصرية" بالبورصة المصرية وتم التداول على أسهم الشركة بالبورصة المصرية إعتباراً من ١١ ابريل ٢٠١٧

(ب) غرض الشركة

- إنتاج وتجميع السيارات والجرارات الزراعية ومعداتنا والوادر ووسائل النقل الثقيلة والخفيفة وعمل عمارات المحركات لها وأعمال الصيانة والتركيب والإصلاح عن طريق مراكز خدمة متخصصة وإستيراد السيارات والجرارات الزراعية ومعداتنا والوادر ووسائل النقل الثقيلة والخفيفة كاملة ومايلزمها من قطع غيار وصيانة وغيرها.
- تجهيز وإعداد وتغليف المواسير التى يتم استيرادها بمعرفة الشركة .
- إنتاج مستلزمات الإنتاج اللازمة لخدمة أغراض الشركة .
- إستيراد كافة السلع والمنتجات المسموح بإستيرادها وفقاً للقانون وكذلك التوكيلات التجارية وإنشاء مراكز خدمة متخصصة فى هذه المجالات.
- إستيراد الأجهزة الإلكترونية الخاصة بالإستشعار عن بعد مع تقديم الخدمات الفنية والتكنولوجية المتقدمة وكذلك إستيراد اجهزة الإتصالات السلكية واللاسلكية وأجهزة التليفون المحمول واعمال الصيانة والإصلاح عن طريق مراكز خدمة متخصصة فى هذه المجالات.
- شراء وبيع العقارت والاراضى والمنقولات لخدمة أغراض الشركة فيما عدا المناطق التى يصدر بها قرار رئيس الوزراء رقم ١٢ للقانون رقم ٩٤ لسنة ٢٠٠٥ وكذلك شبة جزيرة سيناء وحلايب وشلاتين فستوجب موافقة رئيس الهيئة العامة للإستثمار مسبقاً .
- تصنيع وتجميع تكييفات اسبليت.
- تصدير جميع السلع والمنتجات المسموح بتصديرها للخارج وفقاً للقانون.
- بيع جميع السلع والمنتجات المذكوره في غرض الشركة بما فيها السيارات والجرارات الزراعية والاوناش والوادر.
- نشاط بيع اجهزة المحمول والخطوط وكروت شحن المحمول.
- نشاط بيع الاجهزة المنزلية الكهربائية وغير الكهربائية .

ويجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأى وجه من الوجوه مع الشركات وغيرها التى تزاوّل أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التى قد تعاونها على تحقيق غرضها فى مصر أو فى الخارج، كما يجوز لها أن تندمج فى الهيئات السالفة أو تشتريها أو تلحقها بها وذلك طبقاً لأحكام القانون ولائحته التنفيذية.

(ج) مقر الشركة

مقر الشركة الرئيسى وموطنها القانونى فى مدينة العاشر من رمضان ، كما يوجد مقر للشركة فى ١٨ عمارات العبور- صلاح سالم- القاهرة.

## ١. نبذة عن الشركة (تابع)

### (د) مدة الشركة

حددت مدة الشركة بخمسة وعشرين عاماً تبدأ من تاريخ تسجيلها بالسجل التجاري ، وتبدأ السنة المالية للشركة في أول يناير وتنتهي في آخر ديسمبر من كل عام.

### (هـ) اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية المجمعّة للشركة عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ طبقاً لقرار مجلس الإدارة المنعقد في ٥ نوفمبر ٢٠١٩ .

## ٢. أسس إعداد القوائم المالية

### ١.٢. أسس التجميع

- تم إعداد القوائم المالية المجمعّة عن طريق تجميع القوائم المالية للشركة القابضة والشركات التابعة بتجميع البنود المتشابهة من الأصول والالتزامات وحقوق الملكية والإيرادات والمصروفات.
- تم استبعاد قيمة استثمار الشركة القابضة في كل شركة تابعة ونصيب الشركة القابضة في حقوق الملكية في كل شركة تابعة.
- تم استبعاد كافة الأرصدة والمعاملات والأرباح غير المحققة المتبادلة بين شركات المجموعة.
- حقوق الأقلية في صافي حقوق الملكية وفي صافي أرباح الشركات التابعة التي تسيطر عليها الشركة الأم تم إدراجها ضمن حقوق الملكية بالقوائم المالية المجمعّة ببند مستقل " حقوق غير المسيطرة " وتم حسابها بما يساوي حصّتهم في القيمة الدفترية لصافي أصول الشركات التابعة .
- تكلفة الاقتناء تم توزيعها كالآتي :-

- ١- القيمة العادلة للأصول والالتزامات المملوكة في تاريخ اقتناء الاستثمار وفي حدود نسبة مساهمة الشركة الأم التي تم الحصول عليها في ذلك التاريخ.
- ٢- الزيادة في تكلفة الاقتناء عن حصة الشركة الأم في رأس مال الشركات التابعة يتم إثباتها كشهرة.

### - نطاق القوائم المالية المجمعّة

تتضمن القوائم المالية المجمعّة الشركات التي تساهم فيها الشركة بنسبة أكبر من ٥٠% من رأسمالها ولها سيطرة عليها والشركات التي تقل نسبة المساهمة فيها عن ٥٠% ويكون للشركة القدرة علي السيطرة علي قرارات الشركة ، وفيما يلي بيان الشركات التي تم إدراجها بالقوائم المالية المجمعّة :

### نسبة المساهمة

٩٩%

٧٠.٤٨%

شركة إم إم جروب للتصدير والاستيراد  
شركة قنوات للتجارة والتوزيع

### ٢.٢. الإلتزام بالمعايير والقوانين

يتم إعداد القوائم المالية للشركة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية و في ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

### ٣.٢. عملة العرض والإفصاح

تم عرض القوائم المالية المرفقة بالجنه المصري وهي ذات عملة التعامل للمعاملات والأنشطة الرئيسية والجوهرية بالشركة.

### ٤.٢. التقديرات والحكم الشخصي

يتطلب إعداد القوائم المالية المجمعّة بما يتماشى مع معايير المحاسبة المصرية قيام إدارة الشركة بعمل تقديرات وافتراضات تؤثر على قيم الأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات خلال السنه المالية. هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات. ويتم دراسة تلك التقديرات والافتراضات بصورة مستمرة واثبات الآثار المترتبة على تعديل التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم فيها التعديل والفترات المستقبلية التي ستتأثر بهذا التعديل.

وتمثل الافتراضات والتقديرات بشكل خاص في تطبيق السياسات المحاسبية ذات التأثير الهام على المبالغ المدرجة بالقوائم المالية والتي تم الإفصاح عنها ضمن الإفصاحات التالية:

- الأصول الثابتة .
- إستثمارات عقارية.
- الأدوات المالية .
- المخصصات .

### ٣. أهم السياسات المحاسبية المتبعة

تقوم الشركة بتطبيق السياسات المحاسبية التالية بثبات وهي تتفق مع تلك المطبقة في جميع السنوات المالية المعروضة في هذه القوائم المالية المجمعة.

#### ١.٣. إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية

تدرج التعاملات بالعملة الأجنبية بالدفاتر على أساس سعر الصرف الساري في تاريخ المعاملة وفي تاريخ المركز المالي يتم تقييم الأصول و الإلتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية إلى عملة التعامل باستخدام أسعار الصرف السارية في ذلك التاريخ ، وتدرج فروق العملة من ربح أو خسارة والنتيجة عن المعاملات خلال العام وعن إعادة التقييم في تاريخ الميزانية بقائمة الدخل. ويتم ترجمة الأصول والإلتزامات ذات الطبيعة غير النقدية والمقومة بالتكلفة التاريخية بالعملة الأجنبية باستخدام سعر الصرف السائد في تاريخ المعاملة.

#### ٢.٣. الأصول الثابتة واهلاكاتها

##### أ. الاعتراف والقياس الأولى

يتم اثبات الأصول الثابتة اوليا بالتكلفة ولاحقا بالتكلفة بعد خصم مجمع الاهلاك ومجمع خسائر الاضمحلال ان وجد.

##### ب. التكاليف اللاحقة على الاقتناء

يتم الاعتراف بتكلفة احوال احد مكونات الأصل ضمن تكلفة الأصل بعد استبعاد تكلفة ذلك المكون عند تكبد الشركة لتكلفة الاحلال واذ ما كان من المحتمل تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للشركة كنتيجة لاحلال هذا المكون بشرط امكانية قياس تكلفته بدرجة عالية من الدقة ، هذا ويتم الاعتراف بالتكاليف الأخرى بقائمة الدخل كمصروف عند تكبدها.

##### ج. الإهلاك

يتم تحديد القيمة القابلة للاهلاك بناءا على تكلفة الاصل الثابت ناقصا القيمة التخريدية له أو القيمة المتبقية في نهاية عمره الانتاجي المقدر ، وتمثل القيمة التخريدية للأصل في صافي القيمة المتوقع الحصول عليها حاليا نتيجة التخلص من الأصل ، إذا كان بحالته المتوقع ان يكون عليها في نهاية عمرة الانتاجي المقدر. ويتم تحميل القيمة القابلة للاهلاك على قائمة الدخل وفقا لطريقة القسط الثابت على اساس العمر الانتاجي المقدر لكل نوع من انواع الاصول الثابتة ، فيما عدا الاراضي فلا يتم اهلاكها ، وفيما يلي بيانا بمعدل الإهلاك المقدرة لكل نوع من الاصول الثابتة :-

##### معدل الإهلاك

٥%  
٥٠%  
٢٥%

##### الأصل

مباني وانشاءات وديكورات وتجهيزات  
اجهزة حاسب الي و برامج  
الاصول الاخرى

#### ٣.٣. الاستثمارات العقارية

تتمثل الاستثمارات العقارية في قيمة العقارات التي تم الحصول عليها بغرض اعادة البيع أو لتحقيق ايجار أو كليهما معا و ليست للبيع ضمن النشاط المعتاد للمنشأة و يتم الاثبات الأولى لتلك الاستثمارات باستخدام نموذج التكلفة - تكلفة الاقتناء- أو في تاريخ التبادل على أن يتم اعادة قياس اضمحلال تلك الاستثمارات في نهاية الفترة المالية أخذاً في الاعتبار ظروف السوق النشط لتلك العقارات مع ادراج التغير في القيمة الاستردادية عن تكلفة الاستحواذ لتلك الاستثمارات بقائمة الدخل وفي حالة حدوث ارتفاع في قيمتها الاستردادية يتم اضافته الي ذات البند وذلك في حدود ما سبق تحميله على قوائم الدخل عن فترات مالية سابقة و لا تشمل تلك الاستثمارات العقارية اي عقارات محتفظ بها و مقتناه فقط بغرض التصرف اللاحق فيها في المستقبل القريب أو لتطويرها أو اعادة بيعها ضمن النشاط المعتاد للشركة.

وتم إثبات الاستثمار العقاري بالتكلفة التاريخية مخصصا منه مجمع الاهلاك ومجمع خسائر الاضمحلال- إن وجد - ويتم اهلاكها بطريقة القسط الثابت على أساس العمر الافتراضي المقدر لكل استثمار وفقا للمعدلات السنوية الآتية :-

##### العمر الانتاجي

٢٠ سنة

##### الأصل

مباني (محل تجاري وتجهيزات و ديكور)

٣. أهم السياسات المحاسبية المتبعة (تابع)

٤.٣. مشروعات تحت التنفيذ

يتم تسجيل التكاليف التي تتحملها الشركة في إنشاء الأصول الثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ وعند انتهاء استكمال الأصل ويصبح جاهز للاستخدام في الغرض المنشأ من أجله يتم تحويل التكاليف إلى بند الأصول الثابتة.

٥.٣. الإستثمارات في شركات شقيقة

- الشركات الشقيقة هي التي تتمتع الشركة بطريق مباشر أو غير مباشر بنفوذ مؤثر عليها ولكن لا يصل الى حد السيطرة او السيطرة المشتركة حيث تمتلك الشركة حصص ملكية تتراوح من ٢٠% الى ٥٠% من حقوق التصويت بالشركات الشقيقة .
- يتم استخدام طريقة الشراء ( تكلفة الاقتناء ) في المحاسبة عن عملية اقتناء الشركة للشركات الشقيقة ، ولا تظهر الشهرة الناتجة عن اقتناء الشركات الشقيقة – إن وجدت – بصورة مستقلة وإنما تكون ضمن القيمة الدفترية للاستثمار في الشركات الشقيقة بعد الاقتناء في القوائم المالية المجمعة للشركة باستخدام طريقة حقوق الملكية .
- وطريقة لطريقة حقوق الملكية يتم الاعتراف الاولي بالاستثمار في الشركات الشقيقة بقائمة المركز المالي المجمعة بالتكلفة ، ويتم تسوية بعد ذلك للاعتراف بنصيب المجموعة في ارباح او خسائر والتغيرات الاخرى في صافي اصول الشركة الشقيقة.

٦.٣. إستثمارات مالية متاحة للبيع

يتم إثبات الاستثمارات المالية المتاحة للبيع بالتكلفة في تاريخ الإقتناء ، ويتم تقييم الاستثمارات المقيدة بالبورصة بالقيمة العادلة (القيمة السوقية) وبالنسبة للاستثمارات الغير مقيدة بالبورصة يتم تقييمها بالقيمة المحسوبة لها - طبقا للدراسات التي تتم في هذا الشأن - ويتم إثبات قيمة الفروق الناتجة كاحتياطي خاص - فروع تقييم استثمارات مالية متاحة للبيع ضمن حقوق المساهمين ، وعند بيع الاستثمار يتم إضافة نصيبه في الإحتياطي الخاص إلى قائمة الدخل .  
بالنسبة للاستثمارات المالية المتاحة للبيع غير النشطة (ليس لها قيمة سوقية في سوق نشط) والتي لا يمكن تحديد قيمتها العادلة بدرجة كافية من الثقة ، يتم إثبات هذه الاستثمارات بتكلفة اقتنائها وفي حالة حدوث انخفاض في قيمة تلك الاستثمارات (إضمحلال) فإنه يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الانخفاض وتحميله على قائمة الدخل وذلك لكل استثمار على حده.

٧.٣. استثمارات مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر

- وتشتمل هذه المجموعة على اصول مالية بغرض المتاجرة .
- يتم تبويب الاداة المالية على انها بغرض المتاجرة اذا تم اقتنائها بصفة اساسية بغرض بيعها في الاجل القصير او اذا كانت تمثل جزءا من محفظة ادوات مالية محددة تضم اصولا و التزامات مالية اخرى يتم ادارتها معا وتتسم بنمط الحصول على ارباح فعلية حديثة من التعامل عليها في الاجل القصير

٨.٣. المخزون

- قطاع المواسير والاتصالات  
يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل ويتم تسعير المنصرف منها طبقا لطريقة سياسة الوارد أولاً بصرف أولاً.
- قطاع السيارات والجرارات  
يتم تقييم المخزون وتسعير المنصرف بالتكلفة الفعلية حتى إتمام عملية البيع حيث يتم عمل مركز تكلفة لكل سيارة على حدة.
- قطاع توزيع الأجهزة الكهربائية والإلكترونية  
يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل ويتم تسعير المنصرف منها طبقا لطريقة المتوسط المرجح.

### ٣. أهم السياسات المحاسبية المتبعة (تابع)

٩.٣. الإيراد

#### - المبيعات

تقاس قيمة الإيرادات من البيع بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق المنشأ مضموما منها قيمة المرودات والخصومات التجارية وخصومات الكمبة. ويتم الاعتراف بالإيرادات عند انتقال مخاطر ومنافع ملكية السلع إلى المشتري وعند توافق توقع كفاف عن تدفق المنافع الاقتصادية لمصاحبة لعملية البيع وفي حالة عدم احتفاظ الشركة بحق التدخل الإداري المستمر على السلع إلى المشتري عند استلامه للضاعة، وفي حالة التصدير فإنه يتم تحديد انتقال منافع ومخاطر ملكية السلع المباعة وفقا لشرط التضمن حيث يتحقق الإيرادات عادة حينما يتم شحن البضائع.

#### - فوائد دائنة

يتم إثبات إيرادات الفوائد الدائنة على أساس نسبة زمنية أخذاً في الاعتبار معدل العائد المستهدف على الأصل.

١٠.٣. الأضمحلال في قيمة الأصول

#### - الأصول المالية

- يتم اعتبار الأصل المالي مضملاً إذا كان هناك دليل موضوعي يشير إلى أن هناك حدث أو أكثر له تأثير سلبي على التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة من استخدام الأصل، ويتم قياس خسارة الأضمحلال المتعلقة بأصل مالي تم إثباته بالتكلفة المستهلكة بالفرق بين القيمة التقديرية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدرة باستخدام سعر الفائدة الفعلي للأصل يتم قياس خسائر الأضمحلال المتعلقة بأصل مالي متاح للبيع باستخدام القيمة العادلة السائدة.

- يتم إجراء اختبار الأضمحلال للأصول المالية الهامة بذاتها على مستوى كل أصل بصفة مستقلة، وبالنسبة للأصول المالية الأخرى فإنه يتم إجراء اختبار الأضمحلال على مستوى كل مجموعة للأصول المالية المتبقية على مستوى المجموعات التي تشترك في خصائص خطر الائتمان.

- يتم الاعتراف بكلفة خسائر الأضمحلال في قائمة الدخل، هذا ويتم تحويل الخسائر المجمعة المتعلقة بأصل مالي متاح للبيع المثبتة مسبقاً ضمن حقوق المساهمين إلى قائمة الدخل.

- يتم إلغاء خسائر الأضمحلال إذا كان يمكن ربط هذا الإلغاء بطريقة موضوعة لحدث وقع بعد الاعتراف بخسائر الأضمحلال للأصول المالية التي تقاس بالتكلفة المستهلكة والأصول المالية التي تعتبر أداة مديونية يتم الاعتراف بالإلغاء في قائمة الدخل. يتم الاعتراف بإلغاء خسائر الأضمحلال للأصول المالية المتاحة للبيع والتي تعتبر أداة حقوق ملكية مباشرة بحقوق المساهمين.

#### - الأصول غير المالية

- تتم مراجعة القيم التقديرية للأصول غير المالية للشركة بخلاف الأصول الضريبية الموقعة في تاريخ كل مركز مالي لتحديد ما إذا كان هناك مؤشر للأضمحلال.

- يتم الاعتراف بخسارة الأضمحلال إذا كانت القيمة التقديرية للأصل أو وحيثه المولدة للتقد تزيد عن قيمته الاستردادية. تمثل الوحدة المولدة للتقد في أصغر مجموعة يمكن تحديدها من الأصول التي تولد تدفقات نقدية داخلية وتكون مستقلة بشكل كبير عن التدفقات النقدية الداخلة من غيرها من الأصول أو مجموعات الأصول. يتم الاعتراف بخسائر الأضمحلال في قائمة الدخل.

- تتمثل القيمة الاستردادية للأصل أو للوحدة المولدة للتقد في قيمته الاستخدمية أو قيمة العادلة ناقصاً تكاليف البيع أيهما أكبر.

- يتم مراجعة خسائر الأضمحلال المعترف بها في الفترات السابقة للأصول الأخرى في تاريخ المركز المالي. وفي حالة وجود مؤشرات لإخفاض الخسارة أو عدم وجودها يتم عكس أثر خسائر الأضمحلال وذلك في الحدود التي لا تتجاوز فيها القيمة التقديرية للأصل قيمة التي كان سيتم تحديدها (بعد خصم الاهلاك) لو لم يتم الاعتراف بخسارة الإضمحلال.

#### ١١.٣. المخصصات

يتم إثبات المخصص عند وجود التزام قانوني أو حكومي كنتيجة لأحداث سابقة ويكون من المرجح أن يتطلب ذلك استخدام للموارد لتسوية هذه الالتزامات، مع إمكانية إجراء تقدير قابل للاعتماد عليه لقيمة هذا الالتزام، هذا ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ إعداد القوائم المالية وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير لها.

### ٣. أهم السياسات المحاسبية المتبعة (تابع)

#### ١٢.٣. الضرائب

##### - ضريبة الدخل

تحتسب ضريبة الدخل علي الأرباح المحققة طبقاً للقوانين واللوائح والتعليمات السارية والمعمول بها في هذا الشأن وباستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد المركز المالي ويتم إثبات ضريبة الدخل المستحقة بقائمة الدخل.

##### - الضرائب المؤجلة

الضريبة المؤجلة تنشأ عن وجود بعض الفروق المؤقتة بسبب اختلاف الفترة الزمنية التي يتم فيها الاعتراف بقيمة الأصول والالتزامات بين كل من الأسس الضريبية المطبقة وبين الأسس المحاسبية التي يتم أعداد القوائم المالية طبقاً لها وتحدد قيمة الضريبة المؤجلة طبقاً للطريقة المستخدمة والتي يتم على أساسها تسوية القيمة الحالية للأصول والالتزامات ، ويأخذ في الاعتبار الضريبة المؤجلة كأصل للشركة عند وجود احتمال قوى لاستخدام هذا الأصل لتخفيض الأرباح الضريبية المستحقة على الشركة عن السنوات المستقبلية ويتم تخفيض قيمة الضريبة المؤجلة المدرجة كأصل لدى الشركة بقيمة الجزء الذي لا يحقق منفعة ضريبية متوقعة خلال السنوات التالية.

#### ١٣.٣. العملاء وأوراق قبض والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى وموردين دفعات مقدمة

تثبت أرصدة العملاء والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى والموردين دفعات مقدمة بقيمتها الاسمية مخصوماً منها أية مبالغ نتيجة للانخفاض الدائم (اضمحلال) من المتوقع عدم تحصيلها بمعرفة الشركة.

#### ١٤.٣. المعاملات مع الاطراف ذوي العلاقة

تثبت المعاملات مع الاطراف ذوي العلاقة التي تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية وفقاً للشروط التي تضعها ادارة الشركة وبنفس اسس التعامل مع الغير.

#### ١٥.٣. الاحتياطي القانوني

طبقاً للنظام الأساسي للشركة يتم استقطاع مبلغ يوازي ٥% من صافي الربح لتكوين احتياطي قانوني ويقف الاستقطاع متى بلغ مجموع الاحتياطي قدراً يوازي ٥٠% من رأس مال الشركة المصدر ومتى نقص الاحتياطي عن هذا الحد تعين العودة إلى الاستقطاع.

#### ١٦.٣. نظام معاشات العاملين

تقوم الشركة بسداد حصتها في التأمينات الاجتماعية طبقاً لقانون التأمينات الاجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته، ويتم تحميلها ضمن بند الأجور والمرتبات بقائمة الدخل طبقاً لأساس الاستحقاق.

#### ١٧.٣. الالتزامات العرضية والارتباطات

تظهر الالتزامات العرضية والتي تدخل فيها الشركة طرفاً بالإضافة إلى الارتباطات خارج المركز المالي باعتبارها لاتتمثل أصول أو التزامات فعلية في تاريخ المركز المالي.

#### ١٨.٣. توزيعات الأرباح

يتم إثبات توزيعات الأرباح كالتزام في الفترة التي يتم إعلان التوزيعات بها.

#### ١٩.٣. قائمة التدفقات النقدية

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة الغير مباشرة.

### ٣. أهم السياسات المحاسبية المتبعة (تابع)

٢٠.٣. النقدية وما في حكمها

لاضراض إحداء قائمة التفتقات النقدية ويتضمن بند النقدية وما في حكمها أرصدة النقدية لدى البنوك وودائع لأجل أقل من ثلاثة اشهر و النقدية بالصندوق وغطاءات خطابات الضمان لأجل أقل من ثلاثة اشهر.

٢١.٣. أرقام المقارنة

يتم إعادة تويب أرقام المقارنة كلما كان ذلك ضروريا للتماشى مع التغيرات في الررض المستخدم في العام الحالي ، هذا ولم يتم تعديل ارقام المقارنة للعام الحالي.

٢٢.٣. ربحية السهم

تعرض الشركة البيانات الخاصة بالصليب الأساسي لأسهمها العادية. يتم احتساب ربحية السهم عن طريق تقسيم أرباح الشركة على عدد الأسهم العادية للشركة عن طريق المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال العام.

٢٣.٣. إدارة رأس المال

إن سياسة مجلس إدارة الشركة هو الاحتفاظ برأس مال قوي بغرض المحافظة على ثقة المستثمرين والدائنين والسوق وكذا لمقابلة التطورات المستقبلية للأنشطة.

وسيعي مجلس إدارة الشركة لإجراء توازن بين الموائد الأعلى التي يمكن أن تتحقق مع المستويات العليا للاهراض والمزايا والضمانات المقدمة عن طريق الحفاظ على مركز رأس مال سليم.

٢٤.٣. القيمة العادلة للأدوات المالية

- تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية المعملء واوراق القبض وبعض أرصدة المدينون و الارصدة المدينة الأخرى و أرصدة النقدية بالصندوق و لدى البنوك كما تتضمن الالتزامات المالية عملاء دفعات مقبمة والمقررون واوراق الدفع وبعض أرصدة الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى.

- طبقاً لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول والتزامات الشركة والواردة بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية فإن القيمة العادية للأدوات المالية لا تختلف اختلافاً جوهرياً عن قيمتها الحقيقية في تاريخ إعداد القوائم المالية.

٢٥.٣. الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

تتمثل الأدوات المالية في أرصدة النقدية بالبنوك والصندوق والعملاء واوراق القبض وبعض المدينون والحسابات المدينة الأخرى والموردون وبعض الدائنون والحسابات الدائنة الأخرى ، وفيما يلي أهم المخاطر المتعلقة بتلك الأدوات والإجراءات التي تتبناها إدارة الشركة لتخفيض أثر تلك المخاطر :

أ. خطر الائتمان

تتمثل مخاطر الائتمان في خطر إخفاق أحد اطراف الأداة المالية في تسوية التزاماته مما يؤدي إلى تكبد الشركة خسائر مالية ويعتبر هذا الخطر إلى حد ما محدود نظرا لأن معظم المدينونيات تتمثل في عملاء ذوي سمعة وملاءة مالية جيدة.

ب. خطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في خطر تعرض الشركة لصعوبات في جمع الأموال اللازمة للوفاء بالتزاماتها المتعلقة بالأدوات المالية ، وقد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع الأصل المالي بسرعة وبقيمة تقرب من قيمته العادلة، هذا وتقوم الشركة باتخاذ السياسات المناسبة لتخفيض ذلك الخطر إلى الحد الأدنى.

ج. خطر سعر الفائدة

يتمثل خطر سعر الفائدة في خطر التغير في قيمة إدارة المالية بسبب التغير في اسعر الفائدة بالسوق ، ويعتبر هذا الخطر محدوداً نظراً لاعتماد الشركة في تمويل معظم احتياجاتها التمويلية لسداد التزاماتها الجارية وتمويل الأصول طويلة الأجل على مواردها الذاتية ، هذا وتقوم الشركة باتخاذ السياسات المناسبة لتخفيض ذلك الخطر إلى الحد الأدنى.

د. خطر العملات الأجنبية

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في سعر الصرف والذي يؤثر على المدفوعات والمقوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية. وكما هو وارد بالإيضاح (١٣-١) فقد تم تقييم أرصدة الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية الموضحة أعلاه باستخدام السعر الرسمي في تاريخ القوائم المالية

شركة إم إم جروب للصناعة والتجارة العالمية "شركة مساهمة مصرية"  
القوائم المالية الدورية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٤ . الأصول الثابتة

اراضي	مباني وإنشاءات	آلات ومعدات	وسائل نقل وانتقال	اثاث وتجهيزات	اجهزه حاسب آلي وبرامج	اجهزه تكييف ومساعد	ديكورات وتجهيزات	تحسينات في اماكن مؤجرة	الاجمالي	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
١٩٠٥٨٤٠٠	١٦١٦٤٤٣٢	١٩٩٩٠٢٠١	١٧٩٩٩٩٥١	١٦٦١٨٢٩٦	١٥٢٣١٧٥٤	٦٩٨١٧٧٥	٢١٧١٥٥٠٦	٢٦٨٦٧١١	١٣٦٤٤٧٠٢٦	تكلفة الاصل في ٢٠١٩/١/١
--	--	٢٩٩٣٦٦٠	١٠٩٦٦٧٥	١٧٢٩٤١٥	١٧١٩٢٧٠	٢٩٥٢١١	١٨٢٩١٣٦	١٩٧٦٦٧٧	١١٦٤٠٠٤٤	الإضافات خلال الفترة
--	--	(٦٦٣٨٢)	(١٨٥١٠٠)	--	--	--	--	--	(٢٥١٤٨٢)	الإستبعادات خلال الفترة
١٩٠٥٨٤٠٠	١٦١٦٤٤٣٢	٢٢٩١٧٤٧٩	١٨٩١١٥٢٦	١٨٣٤٧٧١١	١٦٩٥١٠٢٤	٧٢٧٦٩٨٦	٢٣٥٤٤٦٤٢	٤٦٦٣٣٨٨	١٤٧٨٣٥٥٨٨	تكلفة الاصل في ٢٠١٩/٩/٣٠
--	--	١٤٩٨٤٦٩٧	١١٥٣٨٣٦١	٩٨٠٠٨٥٥	١١٩٢٩٢١٠	٥٠٨٨١٥٢	٢٠٩٢٥٥١	٩٧٦٤٦١	٧١٤٣٥٥٤١	مجمع الاهلاك في ٢٠١٩/١/١
--	--	٦٠٦١٦٧	١٥٢١٩٢٦	١٦٠٩٤١١	١٥٦٤٥٦٧	٤١٠٤٠٧	٩٧٩٤٠٦	٥١٣٦٨٣	٨٧١٧٨٨٠	إهلاك الفترة
--	--	(٦٥٨٩٩)	(١٣٠٦٣٤)	--	--	--	--	--	(١٩٦٥٣٣)	مجمع إهلاك الاستبعادات
--	--	١٦٤٣١١١١	١٢٩٢٩٦٥٣	١١٤١٠٢٦٦	١٣٤٩٣٧٧٧	٥٤٩٨٥٥٩	٣٠٧١٩٥٧	١٤٩٠١٤٤	٧٩٩٥٦٨٨٨	مجمع الاهلاك في ٢٠١٩/٩/٣٠
١٩٠٥٨٤٠٠	٥٣٣٠١١	٦٤٨٦٣٦٨	٥٩٨١٨٧٣	٦٩٣٧٤٤٥	٣٤٥٧٢٤٧	١٧٧٨٤٢٧	٢٠٤٧٢٦٨٥	٣١٧٣٢٤٤	٦٧٨٧٨٧٠٠	صافي القيمة الدفترية في ٢٠١٩/٩/٣٠

\* يتضمن هذا الرصيد تكلفة الأصول التي تم إهلاكها بالكامل ومازالت تستخدم وبياناتها كما يلي :-

تكلفة الاصل في

٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

جنيه مصري

٤٧٠٦٠

الات ومعدات

١٧٤٨٨٣٦

وسائل نقل وانتقال

١٣٢٥٨

اثاث وتجهيزات

١٠٢٩٨٥٨

اجهزه حاسب الى وبرامج

٢٨٣٩٠١٢



شركة إم إم جروب للصناعة والتجارة العالمية " ش م م "  
القوائم المالية الدورية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٤. الأصول الثابتة (تابع)

الأصناف	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١
الأصناف	الأرضى	مباني وإنشاءات	الات ومعدات	وسائل نقل وانتقال	أثاث وتجهيزات	اجهزه حاسب الى وبرامج	اجهزه تكييف ومساعد	ديكورات وتجهيزات	تحسينات في اماكن مؤجرة	الاجمالي
الأصناف	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
تكلفه الاصل في ٢٠١٨/١/١	٧ ٢٨٦ ٠٠٠	١٦ ١٦٤ ٤٣٢	١٦ ٧٦٧ ٩٤٩	١٢ ٠٤٩ ٦٥٤	١٣ ٥٨٤ ٠٦٦	٩ ٣٩٨ ٤٢٨	٦ ٤٥٩ ١٣١	١٥ ٧٣١ ٠٥٧	--	٩٧ ٤٤٠ ٧١٧
اضافات السيطرة على شركة تابعة **	--	--	٤٤ ٠٧٠	٣ ٣٩٤ ٧٠٠	١ ٣٣٧ ٧٨٣	٢ ٩٧٠ ٦٧١	--	٢ ٠٥٥ ٥٥١	١ ٧٩٤ ٣٩٩	٩ ٧٤٧ ١٧٤
اضافات العام	١١ ٧٧٢ ٤٠٠	--	٣ ١٧٨ ١٨٢	٢ ٥٥٥ ٥٩٧	١ ٦٩٦ ٤٤٧	٢ ٨٦٨ ٦٦٤	٥٢٢ ٦٤٤	٥ ٧٧٨ ٨٩٨	٨٩٢ ٣١٢	٢٩ ٢٦٥ ١٤٤
الاستيعادات	--	--	--	--	--	(٦ ٠٠٩)	--	--	--	(٦ ٠٠٩)
تكلفه الاصل في ٢٠١٨/١٢/٣١	١٩ ٠٥٨ ٤٠٠	١٦ ١٦٤ ٤٣٢	١٩ ٩٩٠ ٢٠١	١٧ ٩٩٩ ٩٥١	١٦ ٦١٨ ٢٩٦	١٥ ٢٣١ ٧٥٤	٦ ٩٨١ ٧٧٥	٢١ ٧١٥ ٥٠٦	٢ ٦٨٦ ٧١١	١٣٦ ٤٤٧ ٠٢٦
مجمع الاهلاك في ٢٠١٨/١/١	--	١٤ ٢١٧ ٠٣٢	١٣ ٢٢٦ ٤٢٠	٧ ٨٩٥ ٤٥١	٧ ٠٦٢ ٥٥٢	٨ ٠٠٦ ٦٧٤	٤ ٤٥٦ ٩٤٣	١ ٠٠٦ ١١٨	--	٥٥ ٨٧١ ١٩٠
اضافات السيطرة على شركة تابعة **	--	--	٢٦ ٧١٨	١ ٤١٨ ٤٣١	٤٩٩ ٥٨٢	١ ٧٦٢ ٣٨٥	--	٧٦ ٠٣١	٦٢٣ ٧١٨	٤ ٤٠٦ ٨٦٥
اهلاك العام	--	٨٠٨ ٢٢٢	١ ٧٣١ ٥٥٩	٢ ٢٢٤ ٤٧٩	٢ ٢٢٨ ٧٢١	٢ ١٦٥ ٢٤٧	٦٣١ ٢٠٩	١ ٠١٠ ٤٠٢	٣٥٢ ٧٤٣	١١ ١٦٢ ٥٨٢
مجمع اهلاك الاستيعادات	--	--	--	--	--	(٥ ٠٩٦)	--	--	--	(٥ ٠٩٦)
مجمع الاهلاك في ٢٠١٨/١٢/٣١	--	١٥ ٠٢٥ ٢٥٤	١٤ ٩٨٤ ٦٩٧	١١ ٥٣٨ ٣٦١	٩ ٨٠٠ ٨٥٥	١١ ٩٢٩ ٢١٠	٥ ٠٨٨ ١٥٢	٢ ٠٩٢ ٥٥١	٩٧٦ ٤٦١	٧١ ٤٣٥ ٥٤١
صافي تكلفه الاصل في ٢٠١٨/١٢/٣١*	١٩ ٠٥٨ ٤٠٠	١ ١٣٩ ١٧٨	٥ ٠٠٥ ٥٠٤	٦ ٤٦١ ٥٩٠	٦ ٨١٧ ٤٤١	٣ ٣٠٢ ٥٤٤	١ ٨٩٣ ٦٢٣	١٩ ٦٢٢ ٩٥٥	١ ٧١٠ ٢٥٠	٦٥ ٠١١ ٤٨٥

\* يتضمن هذا الرصيد مبلغ وقدره ٢ ٨٣٩ ٠١٢ جنية مصري يتمثل في تكلفة الأصول التي تم إهلاكها بالكامل ومازالت تستخدم :-

تكلفه الاصل في

٢٠١٨/١٢/٣١

جنية مصري

٤٧ ٠٦٠

الات ومعدات

١ ٧٤٨ ٨٣٦

وسائل نقل وانتقال

١٣ ٢٥٨

أثاث وتجهيزات

١ ٠٢٩ ٨٥٨

اجهزه حاسب الى وبرامج

٢ ٨٣٩ ٠١٢

\*\* تم اعادة تبويب الاستثمار ليظهر ضمن الشركات التابعة وإدراجة ضمن القوائم المالية المجمعة نظراً لشراء ١٦٦ ٥١٦ ٢٠١٦ سهم من الاستثمارات في شركة قنوات للتجارة والتوزيع وادى ذلك الى زيادة نسبة المساهمة من ٣٧.٥% الى ٦٢.٦٧% مما استتبعه السيطرة على السياسات الماليه للشركة.

٥. إستثمارات عقارية

البيان	ميزانين ارضى واول شارع سوريا - المهندسين	معرض رقم ٩ عمارات العبور	الاجمالي
	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
تكلفه الاصل ٢٠١٩/١/١	٩ ٤٠٠ ٤٩٨	١	٩ ٤٠٠ ٤٩٩
تكلفه الاصل ٢٠١٩/٩/٣٠	٩ ٤٠٠ ٤٩٨	١	٩ ٤٠٠ ٤٩٩
مجمع الاهلاك ٢٠١٩/١/١	٧ ١٠٢ ٠٢٢	--	٧ ١٠٢ ٠٢٢
اهلاك الفترة	٣٤٢ ٧٣٢	--	٣٤٢ ٧٣٢
مجمع الاهلاك ٢٠١٩/٩/٣٠	٧ ٤٤٤ ٧٥٤	--	٧ ٤٤٤ ٧٥٤
صافى تكلفه الاصل ٢٠١٩/٩/٣٠	١ ٩٥٥ ٧٤٤	١	١ ٩٥٥ ٧٤٥
صافى تكلفه الاصل ٢٠١٨/١٢/٣١	٢ ٢٩٨ ٤٧٦	١	٢ ٢٩٨ ٤٧٧

٦. مشروعات تحت التنفيذ

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٥٨ ٠٠١	٨٢٨ ٣٤٤	مبانى العاشر من رمضان
٢٤٤ ٣٤٩	٤٠٢ ٢٨٠	مبانى ابو رواش
٤٠٢ ٣٥٠	١ ٢٣٠ ٦٢٤	

٧. إستثمارات فى شركات شقيقة

نسبة الإستثمار	٢٠١٩/٩/٣٠	اضافات خلال الفترة	أرباح / (خسائر) خلال الفترة	٢٠١٨/١٢/٣١	
%	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٤٩.٦٠%	٣ ٩٨١ ٥٧٠	--	١ ٨٢٧ ٦٥٣	٢ ١٥٣ ٩١٧	شركة ميديترينيان الصناعية
٣٥.٠٠%	٩ ٣٣٤ ٠٨٥	--	٥٣٨ ٣٠٤	٨ ٧٩٥ ٧٨١	شركة خدمات التكنولوجيا الحديثة
٥٠.٤٠%	٣٥١ ٥٨١ ٦٤٢	٩٨ ١٩٠ ٨٠٧	٢٧ ٦٠٠ ٦٦٦	٢٢٥ ٧٩٠ ١٦٩	شركة أبتكار للتمويل الإستثمارى *
٤٣.١٠%	١٤ ٠٠٠ ٠٠٠	--	--	١٤ ٠٠٠ ٠٠٠	شركة بى بى أى كابييتال ليتمتد **
	٣٧٨ ٨٩٧ ٢٩٧	٩٨ ١٩٠ ٨٠٧	٢٩ ٩٦٦ ٦٢٣	٢٥٠ ٧٣٩ ٨٦٧	

\* طبقاً لاتفاقية مساهمي شركة أبتكار للتمويل الإستثمارى والتي تنص على عدم وجود سيطرة على السياسات التشغيلية والمالية لشركة ام جروب للصناعة والتجارة العالمية ولذا فقد تم تبويب الإستثمار فى شركة أبتكار للتمويل الإستثمارى كإستثمار فى شركات شقيقة .

\*\* لم تبدأ الشركة نشاطها ولم يصدر لها قوائم مالية بعد.

٨. المخزون

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	مخزون أجهزة بغرض البيع
٤١٠.٥٣٥.٧٦٦	٦٨٣.٠٢٦.٧١٠	مخزون قطع غيار
٢٨٥١٠.٣٥٣	٣٠.٢٠٢.٩٥٣	بضاعة بالطريق
٣٧٢.٩٨٢.٨٤٨	٣٤٢.٥٠١.٠٢٠	
٨١٢.٠٢٨.٩٦٧	١.٠٥٥.٧٣٠.٦٨٣	
		(يخصم)
(١٣٣.٦١٥٩)	(١٢٧٦٨١٩٤)	الإنخفاض في قيمة المخزون
٧٩٨.٧٢٢.٨٠٨	١.٠٤٢.٩٦٢.٤٨٩	

٩. عملاء وأوراق قبض

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	عملاء
٣٤٨.٥٦٠.٠٤٢	٥٥٤.٧٥٢.٤٢٩	أوراق قبض
٦٢.٩١٣.٧٩١	٨٧.٠٨٤.٧٢٢	أوراق قبض برسم التحصيل بالبنك
٣٧٤١.٠٤٤	٢٣.٣٨٢.١٣٢	
٤١٥.٢١٤.٨٧٧	٦٦٥.٢١٩.٢٨٣	
		(يخصم):
(١٣.١٩٠.٨٣٣)	(١٣.٦٧٥.٣٦٤)	الإنخفاض في قيمة العملاء وأوراق القبض
٤٠٢.٠٢٤.٠٤٤	٦٥١.٥٤٣.٩١٩	

١٠. العمليات مع الأطراف ذوي العلاقة

(أ) المستحق من أطراف ذوي علاقة

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٩/٣٠	طبيعة المعاملة	
جنيه مصري	جنيه مصري	تمويل	شركة ميديترينيان الصناعية
٧٩٢٠.٤٢٠	٥٣٤٦.٨٢٤	تمويل	شركة خدمات التكنولوجيا الحديثة
١.٤٦٤.٥٠٠	٣.١٨٤.٥٠٠	تمويل	شركة سكاى للتجارة
٨١٩٠	--		
٩.٣٩٢.٦٦٠	٨.٥٣٠.٨٧٤		

(ب) المستحق الى أطراف ذوي علاقة

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٩/٣٠	طبيعة المعاملة	
جنيه مصري	جنيه مصري	تمويل	شركة ام تي اي للاستثمار العقاري
١٠٨.١٩٢.٩٥٥	١٠١.٩٧٩.٥١١	تمويل	ارصدة دانة مساهمين
٥٥.٩٩٣.٢١٧	١٦.٥٧٩.٣٦٥	تمويل	شركة سكاى للتملك وإدارة المشروعات
١٦.٨٧٥.٠٠٠	--	تمويل	شركة فور اى كابييتال للاستثمار
٣.٤٥٠.٠٠٠	٣.٤٥٠.٠٠٠	تمويل	علاء الدين حسونة محمود سبع
٣.٦٠٠.٠٠٣	٣.٦٠٠.٠٠٣	تمويل	احمد حسين عبد المجيد عمر
٣.٤٥٠.٠٠٠	٣.٤٥٠.٠٠٠	تمويل	شركة بي بي إي كابييتال ليمند
١٠.٠٠٠.٠٠٠	١٠.٠٠٠.٠٠٠	تمويل	
٢٠١.٥٦١.١٧٥	١٣٩.٠٥٨.٨٧٩		

### ١١. مدينون وأرصدة مدينة أخرى

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٩/٣٠	
جنية مصري	جنية مصري	عهد وسلف ومسحوبات العاملين
٥ ١٣٦ ٣٧٦	٦ ٠٢٤ ٧٤٩	ضرائب خصم من المنبع
٣١ ٧٧٢ ٩٠٧	٤٥ ٤٨٢ ٦٧٧	شركة فودافون
١١ ٣٢٠ ٦٣٥	٢٧ ٢٨٨ ١٧٠	مصلحة الضرائب - القيمة المضافة
٢٠ ٢٧٤ ٧٤٣	٤٩ ٥٩٩ ٧٩٣	تأمينات لدى الغير
٢ ١٦٠ ٧٣٣	٣ ١٣٢ ٦٣٣	مصلحة الجمارك
٦ ٣١٥ ٤٦٢	١١ ٨٨٤ ٩٠٢	مصرفات مدفوعة مقدماً
٧ ١٩٢ ١٢١	٢١ ٦٧٦ ٠٩٧	مدينون متنوعون
١٧ ٤٧٣ ٨٧٦	٢٩ ٨٢٩ ٦٣٤	
١٠١ ٦٤٦ ٨٥٣	١٩٤ ٩١٨ ٦٥٥	
(٢٧ ٢٧٥)	(٢٧ ٢٧٥)	(يخصم)
١٠١ ٦١٩ ٥٧٨	١٩٤ ٨٩١ ٣٨٠	الانخفاض في مدينون وأرصدة مدينة أخرى

### ١٢. استثمارات مالية مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٩/٣٠	
جنية مصري	جنية مصري	استثمارات في محافظ مالية مدارة بواسطة الغير
٨٩ ٨٤٩ ٣٩٠	٧٣ ٩٥٦ ٦٧١	
٨٩ ٨٤٩ ٣٩٠	٧٣ ٩٥٦ ٦٧١	

### ١٣. نقدية لدى البنوك والصندوق

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٩/٣٠	
جنية مصري	جنية مصري	حسابات جارية
٨٨ ١١٥ ٩٧٣	١٠٧ ٧٨٩ ١٤١	ودائع بالبنوك
٥١٥ ٤٦٢	--	نقدية بالصندوق
٩ ٤٠٨ ٩٩٩	٤٠ ٣١٢ ٧١٤	
٩٨ ٠٤٠ ٤٣٤	١٤٨ ١٠١ ٨٥٥	

### ١٤. رأس المال المصدر والمدفوع

- حدد رأس المال الشركة المرخص به بمبلغ وقدره ١٠٠ مليون جنيه مصري وقد حدد رأس مال الشركة المصدر في تاريخ التأسيس بمبلغ وقدره ٢١ ٠٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري ، موزعاً على عدد ٢١٠ ٠٠٠ سهم بقيمة اسمية للسهم ١٠٠ جنيه مصري ، وقد بلغ المسدد منه مبلغ وقدره ٥ ٢٥٠ ٠٠٠ جنيه مصري ، وقد تم التأشير في السجل التجاري بتاريخ ٣ يناير ١٩٩٦.
- وبناءً على قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ٣٠ ابريل ١٩٩٧ فقد تم زيادة رأس مال الشركة المرخص به من مبلغ وقدره ١٠٠ مليون جنيه مصري ليصبح مبلغ وقدره ١٥٠ مليون جنيه وقد بلغ رأس مال الشركة المصدر والمدفوع بالكامل مبلغ وقدره ٣٦ ٩٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري موزعاً على عدد ٣٦٩ ٠٠٠ سهم بقيمة اسمية للسهم ١٠٠ جنيه مصري وقد تم التأشير في السجل التجاري في ١٤ اغسطس ١٩٩٧.
- وبناءً على قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ١٠ يوليو ٢٠٠٣ فقد تم تجزئه قيمة السهم من ١٠٠ جنيه للسهم الي ١٠ جنيه للسهم وبذلك أصبح رأس مال الشركة هو ٣٦ ٩٠٠ ٠٠٠ جنيه مقسماً الي ٣ ٦٩٠ ٠٠٠ سهم بقيمة السهم ١٠ جنيه مصري.

١٤. رأس المال المصدر والمدفوع (تابع)

- وبناءً على قرار مجلس الإدارة في ١٨ مايو ٢٠٠٦ فقد تم زيادة رأس مال الشركة المصدر والمدفوع من مبلغ وقدره ٣٦ ٩٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري (مئة وثلاثون مليون وتسعمائة ألف جنيه مصري) ليصبح ٦٠ مليون جنيه مصري موزعاً على ٦ مليون سهم قيمة كل سهم ١٠ جنيه مصري، وقد وافقت الهيئة العامة لسوق المال على الزيادة بتاريخ ٢٨ مايو ٢٠٠٦، وقد تم التأشير بتلك الزيادة في السجل التجاري برقم ٥٥٥ بتاريخ ٢٩ مايو ٢٠٠٦.
- وبناءً على قرار مجلس الإدارة في ٣ مارس ٢٠٠٧ فقد تم زيادة رأس مال الشركة المصدر والمدفوع من مبلغ وقدره ٦٠ مليون جنيه مصري ليصبح ٩٠ مليون جنيه مصري موزعاً على ٩ مليون سهم قيمة كل سهم ١٠ جنيه مصري، وقد تم التأشير بتلك الزيادة في السجل التجاري برقم ٥٣١ بتاريخ ٢٢ أبريل ٢٠٠٧.
- وبناءً على قرار مجلس الإدارة في ١٠ ديسمبر ٢٠٠٧ فقد تم زيادة رأس مال الشركة المصدر والمدفوع من مبلغ وقدره ٩٠ مليون جنيه مصري ليصبح ١٢٠ مليون جنيه مصري موزعاً على ١٢ مليون سهم قيمة كل سهم ١٠ جنيه مصري وقد تم التأشير بتلك الزيادة في السجل التجاري برقم ١٧٦٧ بتاريخ ٢٣ ديسمبر ٢٠٠٧.
- وبناءً على قرار مجلس الإدارة في ١٣ ديسمبر ٢٠٠٨ فقد تم زيادة رأس مال الشركة المرخص به من مبلغ وقدره ١٥٠ مليون جنيه مصري ليصبح ٥٠٠ مليون جنيه مصري وقد تم التأشير بالسجل التجاري برقم ٦٢٧ بتاريخ ٢١ أبريل ٢٠٠٨.
- وتم زيادة رأس المال المصدر والمدفوع من مبلغ وقدره ١٢٠ مليون جنيه مصري ليصبح ١٨٠ مليون جنيه مصري موزعاً على ١٨ مليون سهم قيمة كل سهم ١٠ جنيه مصري، وقد تم التأشير بتلك الزيادة في السجل التجاري برقم ١٨٨٧ بتاريخ ٢١ ديسمبر ٢٠٠٨.
- وبناءً على قرار مجلس الإدارة في ١٢ مايو ٢٠١٠ فقد تم زيادة رأس المال المصدر والمدفوع من مبلغ وقدره ١٨٠ مليون جنيه مصري ليصبح ١٩٨ مليون جنيه مصري موزعاً على ١٩٨ مليون سهم قيمة كل سهم ١٠ جنيه مصري، وقد تم التأشير بتلك الزيادة في السجل التجاري برقم ١١٦٧ بتاريخ ٢٥ مايو ٢٠١٠.
- وبناءً على قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ٢٧ سبتمبر ٢٠١٤ فقد تم زيادة رأس مال الشركة المصدر والمدفوع من مبلغ وقدره ١٩٨ مليون جنيه مصري ليصبح مبلغ وقدره ٢٦٤ مليون جنيه مصري وذلك خصماً من الاحتياطي العام بمبلغ وقدره ٦٦ مليون جنيه وموزعاً على عدد ٢٦٤ مليون سهم قيمة كل سهم ١٠ جنيه مصري وقد تم التأشير بتلك الزيادة بالسجل التجاري بتاريخ ١٦ مارس ٢٠١٥.
- وبناءً على قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ١٨ يونيو ٢٠١٥ فقد تم زيادة رأس مال الشركة المصدر والمدفوع من مبلغ وقدره ٢٦٤ مليون جنيه مصري ليصبح مبلغ وقدره ٣٩٦ مليون جنيه مصري وذلك خصماً من الاحتياطي العام بمبلغ وقدره ١٣٢ مليون جنيه وموزعاً على عدد ٣٩٦ مليون سهم قيمة كل سهم ١٠ جنيه مصري وقد تم التأشير بتلك الزيادة بالسجل التجاري بتاريخ ٢٥ أكتوبر ٢٠١٥.
- وبناءً على قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ٤ أبريل ٢٠١٦ فقد تم الموافقة على تجزئة القيمة الاسمية للسهم من ١٠ جنيهات الي ١ جنيه ليصبح عدد الاسهم ٣٩٦ مليون سهم قيمة كل سهم ١ جنيه، وزيادة رأس مال الشركة المرخص به من ٥٠٠ مليون جنيه (خمسائة مليون جنيه لا غير) الي مليار جنيه ا وتم التأشير بتلك الزيادة بالسجل التجاري بتاريخ ٩ يونية ٢٠١٦.
- بناءً على قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ٢٤ أكتوبر ٢٠١٦ بالموافقة على تقرير التقييم الصادر من اللجنة المشكلة من هيئة الاستثمار و المناطق الحرة بتقسيم الشركة الى شركتين هما ام ام جروب للصناعة و التجارة العالمية "ش م م" الشركة القاسمة و شركة ام تي اي للاستثمار العقاري تحت التأسيس "ش م م" الشركة المنقسمة ليصبح رأس المال المصدر مبلغ وقدره ٢٤٥ ٥٢٠ ٠٠٠ جنيه مصري موزع على ٣٩٦ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم و قيمة السهم ٠.٦٢ جنيه مصري وتم التأشير بذلك في السجل التجاري في تاريخ ٢٩ ديسمبر ٢٠١٦.
- بناءً على قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ٢٤ مايو ٢٠١٨ فقد تم زيادة رأس المال المصدر والمدفوع من مبلغ وقدره ٢٤٥ ٥٢٠ ٠٠٠ جنيه مصري ليصبح مبلغ وقدره ٣٠٦ ٩٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري وذلك خصماً من الأرباح المرحلة بمبلغ وقدره ٦١ ٣٨٠ ٠٠٠ جنيه مصري وموزعاً على ٤٩٥ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم وقيمة كل سهم ٠.٦٢ جنيه مصري وقد تم التأشير على ذلك في السجل التجاري في تاريخ ١٠ يوليو ٢٠١٨.
- بناءً على قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ١٥ أبريل ٢٠١٩ فقد تم زيادة رأس المال المصدر والمدفوع من مبلغ وقدره ٣٠٦ ٩٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري ليصبح مبلغ وقدره ٣٨٣ ٦٢٥ ٠٠٠ جنيه مصري وذلك خصماً من الأرباح المرحلة بمبلغ وقدره ٦١ ٧٢٥ ٠٠٠ جنيه مصري وموزعاً على ٦١٨ ٧٥٠ ٠٠٠ سهم وقيمة كل سهم ٠.٦٢ جنيه مصري وقد تم التأشير على ذلك في السجل التجاري في تاريخ ٢٢ مايو ٢٠١٩.

١٥. مخصصات

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	رصيد اول المدة
٣٨ ١٢٠ ٥٧٤	٢٨ ٩٥٥ ٣٨٢	حركة المخصصات خلال العام
(٩ ٩٧٠ ٥٧٤)	--	مكون خلال الفترة / العام
٨٠٥ ٣٨٢	٦٥٧ ٩٨٢	
٢٨ ٩٥٥ ٣٨٢	٢٩ ٦١٣ ٣٦٤	

١٦. موردين و اوراق الدفع

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	موردين
٤٢٢ ٠١١ ٣٣١	٦٦٣ ٢١٨ ٦٠١	اوراق دفع
٩ ٢٥٠ ٦٩٩	١٧ ٠٤٥ ٢٢٩	
٤٣١ ٢٦٢ ٠٣٠	٦٨٠ ٢٦٣ ٨٣٠	

١٧. دائنون وأرصدة دائنة أخرى

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	مصلحة الضرائب
٢٨ ٨٢٩ ٠٩٧	٥ ٨٢٧ ٩٩١	وزارة الصحة - المساهمة التكافلية في التأمين الصحي
١١ ٣٩١ ٧٧٩	١٩ ٤٣٦ ٨٦٩	مصروفات مستحقة
١ ٦٤٥ ١٥٥	٦٢٣ ٢٦٢	دائنو شراء اصول
٧ ٧٧٢ ٤٠٠	٧ ٧٧٢ ٤٠٠	دائنو توزيعات
--	١١ ٧١١ ٢١٨	دائنون متنوعون
٤ ٦٣٦ ٨٧١	١٢ ١٩٦ ١٩٥	
٥٤ ٢٧٥ ٣٠٢	٥٧ ٥٦٧ ٩٣٥	

١٨. ضريبة الدخل المستحقة

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	الرصيد في بداية الفترة / العام
٧٣ ١٤٣ ٠٠٨	٢٨ ٦٥٧ ٥٩٣	ضريبة الدخل الجارية
٨٩ ٨٦٥ ٢١٦	١٠ ٦٧٥ ٩٧٠ ٦	المسدد لمصلحة الضرائب
(٧٣ ١٤٣ ٠٠٨)	(٢٨ ٦٥٧ ٥٩٣)	المسدد تحت حساب الضريبة
(٦١ ٢٠٧ ٦٢٣)	(٤٢ ٥٥٣ ٩٦٥)	
٢٨ ٦٥٧ ٥٩٣	٦٤ ٢٠٥ ٧٤١	

١٩. المبيعات

٢٠١٨/٩/٣٠	٢٠١٩/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣٧٥٩ ٢٧٦ ٣٥٣	٥٧٢٠ ٤٥٩ ٤٤٩	نشاط الاجهزة الكهربائية والالكترونية
١٠٩٥ ٦٩٧ ٤٧٣	١٠٥٢ ٧٣٥ ٧٤٢	نشاط الاتصالات
٦١٧٠ ٧٢ ٤١٢	٩٣١ ٥١٣ ٣٩٢	نشاط السيارات
٢٧ ٨٨٢ ١٥٨	٢٩ ٢٤٤ ٢٧٦	نشاط الجرارات والمواسير
<u>٥ ٤٩٩ ٩٢٨ ٣٩٦</u>	<u>٧ ٧٣٣ ٩٥٢ ٨٥٩</u>	

٢٠. تكلفة المبيعات

٢٠١٨/٩/٣٠	٢٠١٩/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣٥٣٠ ٩٩٧ ٤١٢	٥٢٩٢ ٦١٣ ٧٧٨	نشاط الاجهزة الكهربائية والالكترونية
١٠٤٧ ٥٦١ ٣٣٦	٩٨١ ٧٧٨ ١٦٨	نشاط الاتصالات
٥٢٦ ٢١١ ٨٩٣	٧٦٠ ١١٨ ٥٧٩	نشاط السيارات
١٨ ٣٨٨ ٦٥٢	٢٢ ٤٦٠ ٤١٩	نشاط الجرارات والمواسير
<u>٥ ١٢٣ ١٥٩ ٢٩٣</u>	<u>٧ ٠٥٦ ٩٧٠ ٩٤٤</u>	

٢١. مصروفات البيع والتوزيع

٢٠١٨/٩/٣٠	٢٠١٩/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٥١ ٣٥٨ ٢١٩	٨٥ ٣١٧ ١٢٧	اجور و مرتبات وما في حكمها
٦ ٠٠٤ ٤١٣	١٠ ٦٨٣ ٣٦٩	مصروفات عمولات بيع
٥ ١٦٠ ٢٤١	٥ ٦٩٣ ٣٤٧	اهلاك اصول ثابتة
٢ ٦٩٩ ٢٥٧	١٤ ٧٩٥ ٢٦٢	مصروفات تسويق
١ ٣٤٩ ٦٢٨	٧ ٣٩٧ ٦٣١	مصروفات تدريب
٤٧ ٨١٢ ٨٧٤	٦٦ ٧٠٨ ٤٨٩	مصروفات أخرى
<u>١١٤ ٣٨٤ ٦٣٢</u>	<u>١٩٠ ٥٩٥ ٢٢٥</u>	

٢٢. مصروفات ادارية وعمومية

٢٠١٨/٩/٣٠	٢٠١٩/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١ ٨٠٨ ٦٣٥	٦ ٥١٥ ١٩٣	اجور ومرتبات وما في حكمها
٢٠٠ ٩٦٤	٨٩٨ ٥١٣	مصاريف سفر وانتقالات
١ ٧٧٥ ٤٢٧	٥ ٠٨٢ ٢٩١	مصروفات أخرى
<u>٣ ٧٨٥ ٠٢٦</u>	<u>١٢ ٤٩٥ ٩٩٧</u>	

٢٣. نصيب السهم من صافي أرباح الفترة

٢٠١٨/٩/٣٠	٢٠١٩/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	نصيب الشركة الام من صافي ارباح الفترة
٢٢٨ ٣٠٠ ٩٣٥	٣٥٧ ٢٤٩ ٣٧٥	يخصم:
		نصيب العاملين
٢١ ١٩٨ ٤٠٤	٣٣ ٩٣٨ ٦٩١	مكافأة مجلس الإدارة
٢٠ ٩٧٠ ٨٠٤	٣٢ ٠٢٠ ٥٦٦	المتبقي من الأرباح
١٨٦ ١٣١ ٧٢٧	٢٩١ ٢٩٠ ١١٨	المتوسط المرجح لعدد للاسهم
٤٩٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٦١٨ ٧٥٠ ٠٠٠	نصيب السهم من صافي ارباح الفترة (جنيه / السهم)*
٠.٣٨	٠.٤٧	

\* طبقاً لمقترح مجلس الادارة بغرض احتساب نصيب السهم في الارباح

٢٤. الموقف الضريبي

الشركة مؤسسة طبقاً للقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وفيما يلي الموقف الضريبي للشركة موضعاً بيان كل ضريبة :

أ. ضريبة شركات الأموال

- تم الفحص والتسوية مع مصلحة الضرائب حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
- تقوم الشركة بتقديم الأقرار الضريبي بصفة منتظمة في المواعيد القانونية.

ب. ضريبة القيمة المضافة

تم الفحص والتسوية حتى عام ٢٠١٥ و يتم تقديم الإقرارات الضريبية بصفة منتظمة في المواعيد القانونية.

ج. ضريبة الدمغة

تم الفحص والتسوية النهائية حتى ٣١ يوليو ٢٠٠٦ حيث تم الربط التقديري حتى عام ٢٠١٠ بموجب نموذج ١٩ ض دمغة و تم الاعتراض عليها ولم يحدد موعد لجنة داخلية لمناقشة أوجه الخلاف .

د. ضريبة الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة

تم السداد حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ ، كما تم الفحص والتسوية حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ .

هـ. ضريبة كسب العمل

- السنوات من ٢٠٠٥ حتى ٢٠١٢ تم الفحص والتسوية والسداد.
- يتم سداد المستقطع تحت حساب الضريبة شهريا و تسليم التسويات الضريبية للمأمورية في المواعيد القانونية.

رئيس مجلس الإدارة



خالد جمال الدين محمد محمود

المدير المالي



اسامة فتحي صديق