



cm / صيرامينا  
مارسيليا

وزارة قطاع الأعمال العام  
الشركة القابضة للصناعات المعدنية  
الشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني  
THE GENERAL COMPANY  
FOR CERAMIC AND PORCELAIN PRODUCTS



السادة / البورصة المصرية

قطاع الافصاح

تحية طيبة وبعد ،،،

تشرف بأن نرفق طيه القوائم المالية في ٢٠١٩/١٢/٣١ وكذا صورة من

تقرير مراقب الحسابات بالجهاز المركزي للمحاسبة المرتبط بها .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

رئيس مجلس الإدارة  
والعضو المنتدب

محاسب / يحيى احمد عبد الفتاح



تحريراً في ٢٠٢٠/٢/١٧ م

يحيى احمد عبد الفتاح

Website : [www.sheeni-egypt.com](http://www.sheeni-egypt.com) Email Address : [info@sheeni-egypt.com](mailto:info@sheeni-egypt.com)

DIRETIOM USINE - MOSTOROD - R.C : 90800 Le Cairo  
B. Pox : El Ataba No. 238 P.L 11511  
Tel : 22503988 - 22549376 Fax : 22502229  
Tel. Marketing & Saling Sector : 26503741 - 22519935 - 22502510



الإدارة والصانع بمسطرد - سجل تجارى : ٩٠٨٠٠ القاهرة  
ص . ب . العبدة رقم ٢٢٨ - رمز بريد : ١١٥١١  
تليفون : ٢٢٥٠٢٩٨٨ - ٢٢٥٤٩٢٧٦ فاكس : ٢٢٥٠٢٢٢٩  
ت قطاع التسويق : ٢٦٥٠٢٧٤١ - ٢٢٥١٩٩٢٥ - ٢٢٥٠٢٥١٠

الجهاز المركزي للمحاسبات  
إدارة مراقبة حسابات التعدين و مواد البناء  
١٦ شارع ٢٦ يوليو - القاهرة

الجهاز المركزي للمحاسبات  
إدارة مراقبة حسابات  
التعدين و مواد البناء  
الرقم الصادر ١٠٩ مرفقات -  
التاريخ ١٦ / ١٠ / ٢٠٢٠

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

أتشرف بأن أرفق لسيادتكم تقرير مراقب الحسابات عن الفحص المحدود  
للقوائم المالية للشركة في ٢٠١٩/١٢/٣١.

وتفضلوا سيادتكم بقبول وافر التحية والاحترام...

وكيل أول الوزارة  
مدير الإدارة

محمد عبد العظيم منصور  
محاسب / ضياء عبد العظيم منصور

مع تحياتي

تحريراً في : ١٦ / ١٠ / ٢٠٢٠

تقرير مراقب الحسابات  
عن الفحص المحدود للقوائم المالية للشركة  
العامّة لمنتجات الخزف والصيني في ٢٠١٩/٨/٣١  
\*\*\*\*\*

إلى السادة/ مساهمي الشركة:-

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المرفقة للشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني في ٢٠١٩/٨/٣١ (ش.م.م) خاضعة لأحكام قانون قطاع الأعمال العام رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى وإدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتنحصر مسئوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها.

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً لمعيار المراجعة المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) الخاص بالفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل إستفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص المحدود .

ويقل الفحص المحدود في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا منصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية المراجعة ، وعليه فنحن لا نبدى رأي مراجعة على هذه القوائم المالية .

وفي ضوء فحصنا وما حصلنا عليه من بيانات ومعلومات من إدارة الشركة تبين ما يلي :-

- تم إعداد القوائم المالية في ٢٠١٩/٨/٣١ وفقاً للأرصدة الظاهرة بدفاتر وحسابات الشركة في ذات التاريخ بالإضافة إلى بعض التقديرات والتسويات المالية المتعلقة ببعض المصروفات والإيرادات عن الفترة والتي لم تدرج بالدفاتر المالية بالشركة .

- بلغت تكلفة الأصول الثابتة في ٢٠١٩/١٢/٣١ نحو ٣٢٨,٢٢٠ مليون جنيه متضمنة طاقات عاطلة وغير مستغلة بنحو ٦٩,٦٠٨ مليون جنيه منها نحو ٤,٦٤٧ مليون جنيه قيمة ماكينة صب الصحي دورست المشتراة منذ يوليو ٢٠١١ والتي لم يتم الاستفادة منها ومازال الموضوع قيد التحقيق منذ ٢٠١٩/٨/٢٠ .

يتعين اتخاذ اللازم نحو الاستفادة من كافة الأصول العاطلة وغير المستغلة.

- تضمن ح/ المخزون في ٢٠١٩/١٢/٣١ أصناف رأكدة وبطيئة الحركة بلغ ما أمكن حصره منها نحو ٩,٢٧١ مليون جنيه تتمثل في :-

- رواكد المخزون السلعي ٢,٨٤٩ مليون جنيه.

- رواكد إنتاج تام سيراميك ٦٥٨ ألف جنيه.

- رواكد إنتاج تام صحي ١,٢١٨ مليون جنيه.

- رواكد إنتاج تام بورسلين ٤,٥٤٦ مليون جنيه.

مكون مقابلها مخصص بنحو ٣,٢٦٠ مليون جنيه .

يتعين التصرف في تلك الأصناف بطريقة اقتصادية مع تدعيم المخصص بالقدر الكافي .

- تضمن ح/ المخزون السلعي في ٢٠١٩/١٢/٣١ نحو ١٤,٥٦٦ مليون جنيه قيمة مخزون الخامات الرئيسية على حين بلغت قيمة من واقع بطاقات الصنف بحسابات المخازن نحو ١٥,٢٩٣ مليون جنيه بفرق بالنقص يبلغ نحو ٧٢٧ ألف جنيه .

يتعين بحث أسباب ذلك وإجراء التصويب اللازم .

- تضمنت إيرادات الفترة مبلغ نحو ٥,٣٢٨ مليون جنيه معلى بالمخالفة لمعايير المحاسبة المصرية وفيما يلي بيان ذلك :-

١ - مبلغ ١,٠٦٣ مليون جنيه قيمة قطع غيار تم ارتجاعها الى المخازن حيث تضمنت :

أ- مبلغ ٦٣٩ الف جنيه اصول ثابتة - الات ومعدات ( هزاز - وحدة هيدروليك - عداد غاز )

ب- مبلغ ٣٦٨١٣ جنيه قيمة عدد ٤٩ قادوس بلاستيك واردة للشركة منذ عدة سنوات غير مطابقة للمواصفات .

ت- مبلغ ١١٧ الف جنيه قيمة عدد ٢٢ موتور انواع مختلفة بنسبة صلاحية ٦٠% تم فكها من المعدات الخاصة بها واعادة اصلاحها وذلك دون تشكيل لجنة فنية لبحث مدى امكانية اعادة استخدامها في المعدات الموجودة حالياً او التصرف فيها بطريقة اقتصادية .

٢- مبلغ ٤,٢٦٥ مليون جنيه تتمثل في القيمة التقديرية لبعض الإسطمبات الخاصة بمصنع السيراميك والتي انتهى عمرها الافتراضي واستهلكت بالكامل حيث تم ارجاعها لمخزن قطع الغيار .

نوصى بإجراء التصويب اللازم بتخفيض الإيرادات بمبلغ ٥,٣٢٨ مليون جنيه حتى تظهر القوائم المالية معبرة عن حقيقة نتائج الأعمال في تلك الفترة

- ظهر رصيد مخزون الفرز الثالث بمصنع البورسلين بنحو ١٧,٠٢٢ مليون جنيه قيمة كمبه قدرها ٨١٠,٥٥٣ طن بنسبة ٦١,٥% من كمية مخزون المصنع مما يشير الى صعوبة تصريف هذا المنتج مقيم بسعر البيع بزيادة قدرها ١,١٤٠ مليون جنيه عن تكلفته البالغة ١٥,٨٨٢ مليون جنيه .

يتعين اجراء التصويب اللازم مع مراعاة التصرف في هذا المنتج بطريقة اقتصادية - بلغت قيمة الإنتاج تحت التشغيل بمخازن الإنتاج تحت التشغيل لمصنع البورسلين نحو ٢٥,٧٩٩ مليون جنيه على حين صحتها نحو ٢٨,١٠٦ مليون جنيه .

- قامت الشركة بتقييم كسر البسكويت الناتج من مرحلة البسكويت بمصنع البورسلين بقيمة تبلغ ٢٩٧ الف جنيه على حين صحتة ١٨٣ الف جنيه .  
يتعين اجراء التصويب اللازم

- بلغت كمية إنتاج مصنع السيراميك خلال الفترة من يوليو حتى ديسمبر ٢٠١٩ كمية ٢٤٣٢٨٣٦ متر مربع على حين بلغت الكمية المضافة للمخازن والمدرجة بقوائم التكاليف خلال نفس الفترة كمية ٢٤٨٧٥٦٥ متر مربع بفرق بالزيادة يبلغ ٥٤٧٢٩ متر مربع وذلك نتيجة قيام الشركة بتحرير أذن اضافة لبعض الأصناف التي لها أرصدة فعلية بالمخازن وليس لها أرصدة ببطاقات الصنف وأثر ذلك على تكلفة الإنتاج التام وغير التام .

- وتتصل بما سبق إنخفاض فاقد التشغيل الفعلي البالغ كمية ٧١٥٧ طن عن الفاقد المعياري طبقاً للمعدلات المطبقة والبالغ كمية ١١٨٣٩ طن .

وكذا إنخفاض فاقد التشغيل الفعلي لمصنع البورسلين والصحي البالغ ١٩٥ طن ، ٩٥٤ طن على الترتيب عن الفاقد المعياري البالغ كمية ٢١٨ طن ، ١١٠٩ طن دون أن يتبين لنا أسباب ذلك .

- بلغت تكلفة الكمية المسلمة لمرحلة زخرفة البورسلين البالغة ٣٠٣,٤١٩ طن نحو ٩,٥٢٢ مليون جنيه بقوائم التكاليف على حين صحتها ٩,٦٣٣ مليون جنيه وأثر ذلك على تكلفة الإنتاج التام وغير التام .

- اظهرت القوائم المالية في ٢٠١٩/١٢/٣١ مجمل ربح قدرة ٥,٥١٣ مليون جنيه على حين صحته مجمل خسارة بنحو ٩,٨٥٤ مليون جنيه وذلك نتيجة لما يلي :
  - تعلية مبلغ ١,٦٣٢ مليون جنيه على حساب مخزون الإنتاج غير التام قيمة فرم الصحي والبورسلين المنتجة من سنوات سابقة ولم يسبق استخدامها والمحمل قيمتها على ح / تكاليف الإنتاج منذ سنوات انتاجها وصحتها حساب مخزون سلعي .
  - تحميل مبلغ ٤,٧٠٤ مليون جنيه على ح / دعاية وإعلان قيمة اشعارات الخصم الممنوحة للعملاء مقابل النقل والكسر وتسويق منتجات الشركة طبقاً للسياسة البيعية صحتها ح / خصم مسموح به ح / ٤١١ .
  - تحميل قيمة المصروفات التسويقية البالغة ٩,٠٣١ مليون جنية على حساب الأرباح والخسائر ح / ٢٩١٣ وصحتها ح / المتاجرة ح / ٢٩١٢ طبقاً لما يقضى به قرار السيد رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ .
- يتعين اجراء التصويب اللازم لإظهار نتائج اعمال الشركة على حقيقتها .
- بلغ رصيد العملاء في ٢٠١٩/١٢/٣١ نحو ٢٥,٥١٩ مليون جنيه بنسبة ٢١٥ % من الرصيد في ٢٠١٩/٦/٣٠ والبالغ ١١,٨٧٤ مليون جنيه مما يشير الى التوسع في السياسة الانتمائية بالشركة .
- يتعين اعادة النظر في السياسة الانتمائية المطبقة بالشركة مع بحث اسباب منح ائتمان لعملاء غير موثوق بهم خاصة في ظل نقص السيولة بالشركة .
- تضمن ح/ الأرصدة المدينة الأخرى مبلغ ٨١٤٣٤ جنيه تحت مسمي محجب سرقة قيمة ما تم سرقة من أحد مندوبي صرف مرتبات العاملين بمصنع البورسلين يوم ٢٠١٩/٥/٢٩ وقامت الشركة بتحرير محضر بالواقعة برقم ١٢٤٥٧ بتاريخ ٢٠١٩/٥/٢٩ بقسم الخصوص .
- يتعين متابعة التحقيق وموافاتنا بالنتائج فور الإنهاء منه مع تكوين مخصص بكامل القيمة.
- تضمن ح/ الأرصدة المدينة الأخرى نحو ٢,٢٦٠ مليون جنيه قيمة العجز في مخزون إنتاج تام السيراميك لكمية ٥٧٩٥٨ متر مربع في ٢٠١٩/٦/٣٠ والذي تم إحالته للنيابة العامة برقم ٥٧٦٤ بتاريخ ٢٠١٩/١٠/٩ ومازال قيد التحقيق حتى تاريخه .
- يتعين اتخاذ ما يلزم في ضوء ما يسفر عنه التحقيق .

- تضمن ح/ الأرصدة المدينة الأخرى تحت مسمى عجوزات معارض بنحو ٧٧٠ ألف جنيه قيمة المبالغ المستحقة على بعض أمناء المعارض والتي لم يتم توريدها من قيمة مبيعات المعارض ودون اتخاذ الشركة أية إجراءات لتحصيلها .

- قامت الشركة بإجراء مطابقة مع شركة الخدمات البترولية بتزويد على الأرصدة المدينة والدائنة بدفاتر كلاً الشريكين بتاريخ ٢٣/١/٢٠١٩ والتي أسفرت عن وجود فوائد تأخير في سداد مستحقات الغاز مثبتة بدفاتر شركة الغاز بلغت ٤,٩٧٤ مليون جنيه لم يتم تحميلها على حسابات قائمة الدخل حتى تاريخه .

بخلاف مبلغ ٦١,٧٢٤ مليون جنيه رصيد مستحقة على الشركة قيمة التجاوز في الإستهلاك من الغاز الطبيعي ومحل نقاضي بين الشريكين فضلاً عن عدم قيام الشركة بسداد مستحقات الغاز منذ ٢٠١٩/٧/١٥ وحتى تاريخه .

يتعين إتخاذ اللازم في هذا الشأن.

- تضمن ح/ الحسابات الدائنة لدي المصالح والهيئات في ٢٠١٩/١٢/٣١ المبالغ الآتية :-

- نحو ١,٢٣٢ مليون جنيه قيمة ضرائب كسب العمل والدمغة المستحقة على الشركة صحتها ١,٣٧٤ مليون جنيه تمثل قيمة ما لم يتم سداداً من المبالغ المستقطعة من العاملين عن الفترة من نوفمبر ٢٠١٨ حتى ديسمبر ٢٠١٩ طبقاً للمواعيد المقررة بقانون ضرائب الدخل رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وما يترتب على ذلك من تحمل الشركة لغرامات تأخير نتيجة ذلك .  
يتعين سرعة سداد تلك المبالغ تجنباً لتحمل مزيد من غرامات التأخير.

- نحو ٦٣٣ ألف جنيه قيمة المساهمة التكافلية المستحقة لهيئة التأمين الصحي عن العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ ولم يتم سدادها حتى تاريخه وما يترتب على ذلك من قيام الهيئة بتوقيع الحجز الإداري على الشركة بالإضافة إلي الفوائد المقررة قانوناً طبقاً لما تقتضيه المادة (٥٥) من اللائحة التنفيذية للقانون رقم ٢ لسنة ٢٠١٨ الخاص بنظام التأمين الصحي الشامل .

يتعين سرعة سداد تلك المبالغ.

- عدم قيام الشركة بتحميل مبلغ ٦٢٠١٥ جنيه على ح/ مصروفات صيانة قيمة اصلاح ابرداى خاص بمصنع البورسلين موافقة استيرادية رقم ٣٩١٩ .

- تم تحميل مبلغ ١٠٤٦٢٢ جنيه على ح/ مصروفات سنوات سابقة قيمة تكلفة خبير شركة دورست للقيام بإصلاحات بمكابس الأيزوستاتيك والتي تم القيام بها في ٢٠١٩/٧/١٠ .

يتعين اجراء التصويب اللازم .



- تم تعليمة مبلغ ٣٢٥ الف جنيه على حساب ايرادات سنوات سابقة بالخطأ قيمة فرق استهلاك الغاز عن المدة من ٢٠١٩/٤/٤ حتى ٢٠١٩/٤/١٥ والتي سبق تخفيضها من ح/ خامات ومواد ووقود وقطع غيار بالقييد رقم ٥٦٣ في ٢٠١٩/٦/٣٠ .  
بتعين الغاء التسوية المشار اليها .

وفي ضوء فحصنا المحدود وفيما عدا تأثير ما تقدم لم يتم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٢٠١٩/١٢/٣١ وعن أدائها المالي عن الستة أشهر المنتهية في ذات التاريخ.

تحريراً في ١٦/٩/٢٠٢٠

مراقب الحسابات

مدير عام

نائب مدير الإدارة

ف.ب.

(محاسبة/ فاطمة أحمد مبارك)

وكيل الوزارة

القائم بأعمال مدير الإدارة

محمد عزوز

(محاسب/ محمد محمود عزوز)



قائمة المركز المالي في ٢٠١٩/١٢/٣١

( القيمة بالجنيه )

سنة المقارنة ٢٠١٩/٦/٣٠	الأسول الأسول غير المتداولة أسول ثابتة	رقم الإيضاح ( ٢/٢ )	الصفحة		
			التكلفة	مجمع الإهلاك	
٥٥٠٣٤	أراضي		٥٥٠٣٤	-	٥٥٠٣٤
٢٢٦٢٦٠٥٦	مبانى وإنشاءات ومرافق وطرق		٤٥١٤٦٤٥٤	٢٢٠٦٩٥٧٢	٢٢٠٧٦٨٨٢
١٢٦١٧٤٧٣٠	آلات ومعدات		٢٦٥٢٤٨٣٧٨	١٢٣٨٤٢١٦٤	١٣١٤٠٦٢١٤
٩٨٤٥٠٨	وسائل نقل وانتقالات		٨١٠٤٠٨٢	٦٥٤٧٢٢٢	١٥٥٦٨٤٩
١٢٠١٩٠٢	عدد وأدوات		٦٥٧٢٠٥٢	٥٥٥٩٠٦٨	١٠١٢٩٨٥
٢٩٨٧٢	أثاث وتجهيزات مكتبية		٢٠٩٤٠٩٩	٢٠٦٠٩٧٨	٢٢١٢١
١٥٢٤٨٢١٠٢			٢٢٨٢٢٠١٠٠	١٧١٠٧٩٠١٥	١٥٧١٤١٠٨٥
٩٨١٦٨٧٧	مشروعات تحت التنفيذ	( ٤/٢ )	٩٥١٩٨		
-	تكوين استثمارى		٩٨١٦٧٢		١٠٧٦٨٧٠
٩٨١٦٨٧٧	إنفاق استثمارى				
٤٠٦٦٨	أسول غير ملموسة	( ٢/٢ ) مكرر			٣٦٦٠١
١٥١٠	نفقات تحديث فروع ومعارض النشاط الجارى	( ٥/٢ )	١٥١٠		
١٤٠٤١٥٨	استثمارات طويلة الأجل		١٤٠٤١٥٨		١٤٠٥٦٦٨
١٤٠٥٦٦٨	استثمارات فى أسهم شركات أخرى				
٩٤٥٤٧٢	استثمارات سندات حكومية				١١٦٠٩٢٩
١٦٤٦٩٠٧٨٨	أصل ضريبي مؤجل				
	مجموع الأسول غير المتداولة				١٦٠٨٢١١٥٢

## (تابع) قائمة المركز المالي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩

( القيمة بالجنيه )

سنة المقارنة ٢٠١٩/٦/ ٢٠	رقم الإيضاح		
	( ٦ )	الأسول المتداولة	
		مخزون	
٣٧٧١١١٨٠		مخزون خامات ومواد ووقود وقطع غيار (بعد خصم المخصص ١٠٠٠٠٠٠٠ جنيه)	٣٧٤٤٢٧٢٩
٢٢٢٢٤٨١٠		مخزون إنتاج غير تام	٢٥١٤٢٢٧١
١٠٧٨٠٦٢٦٦		مخزون إنتاج تام (بعد خصم مخصص (٢٢٦٠٢٦٢)	٨٤٦٢٨٥٧٠
١٥٠٩٨		مخزون بضائع مشتراة بقرض البيع	٤٠٦١٤
٥٥٠٢٥٥		اعتمادات مستندية لشراء سلع وخدمات	١٢٨٩٤٢٠
١٦٨٤٠٧٧٠٩			١٤٨٥٤٤٦١٤
		عملاء وأوراق قبض وحسابات مدينة	
١١٨٧٢٥٥٠		عملاء (بعد خصم المخصص البالغ قيمته ٢١٩٢١٦٠ جنيه)	٢٥٥١٩٤١٧
٨١٩٨٠٠٠		أوراق قبض برسوم التحصيل	٨٧٥٤٠٠٠
-		حسابات مدينة لدى الشركة القابضة	-
١٧٧٢٨٤٨		حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	١٧٢١٧٦٢
١٤٨٦٤٧		إيرادات مستحقة التحصيل	٢١٠٥١٧
١٢٩١٢٨		مسروقات مدفوعة مقدماً	-
١٥٦٩٢٨١		موردون (أرصدة مدينة بعد خصم المخصص ٩٥٧٨ جنيه)	٤١١٦٢٩٢
١٢٢٥٤٥٢٠		حسابات مدينة أخرى (بعد خصم المخصص ٤٢٤٥٩٢ جنيه)	١٢٦٦٢٤٠٢
٧٢٧٦٤١		حسابات مدينة ضمن الحسابات الدائنة	٩٣٦٨٤
٣٦٦٨٤٦٢٥			٥٢٠٨٨١٧٦
٢٠٥٠٩٢٢٢٤		ما بعدد	٢٠١٦٢٢٧٩٠

( تابع ) قائمة المركز المالي في ١٢/٢١ / ٢٠١٩

( القيمة بالجنيه )


سنة المقارنة ٢٠١٩/٦/٢٠	رقم الإيضاح		
		ما قبله	٢٠١٦٣٣٧٩٠
	( ٧ )	تقديرة بالبنوك والسندوق	
١٢٦٦٥٠٠٠		ودائع بالبنوك	١٧٢٩٩٧٥٠
٥٥٥٠٠		شعطاء خطاب ضمان	٥٥٥٠٠
٢٠٦٤٠٠		حسابات جارية بالبنوك	٢٤٢١٤٨٩
٧٧٦١٧٧٥		تقديرة بالسندوق	٢٦٥٤٠٨٨
٢٠٧٨٨٦٧٥			٢٢٥٢٠٨٢٧
٢٢٥٨٨١٠٠٩		مجموع الأصول المتداولة	٢٢٥١٦٣٦١٧
٢٩٠٥٧١٧٩٧		إجمالي الأصول	٢٨٥٩٨٤٧٧٠
	( ٥ )	حقوق الملكية	
١٠٠٧٣١٨٠٠		رأس المال المصدر	١٠٠٧٣١٨٠٠
٥٦٥١١٩٢٧		رأس المال المدفوع احتياطي	٥٦٥١١٩٢٧
٢٧٢٣٦٢٩٢		احتياطي قانوني	٢٧٢٣٦٢٩٢
٤٨٤٧٨٧٢		احتياطي نظامي	٤٨٤٧٨٧٢
١٨٩٢٣١١		احتياطي رأسمالي	١٨٩٢٣١١
١١٠٧٣٩		احتياطات أخرى :-	١١٠٧٣٩
٦٨١٨٩٣٤١		احتياطي مستثمر في سندات حكومية	٦٨١٨٩٣٤١
١٩٢٥٥٧٧		احتياطي تمويل مشروعات استثمارية	١٩٢٥٥٧٧
١٦٠٨١٤٠٥٩		احتياطي علاوة الإصدار	١٦٠٨١٤٠٥٩
( ٩٩٨٤٢٦٠ )		احتياطي أخرى	( ٩٩٨٤٢٦٠ )
( ٥٩٧٠١٤٨٧ )		أرباح أو خسائر مرحلة	( ٦٩٦٨٥٧٤٧ )
١٩١٨٦٠١١٢		أرباح أو خسائر العام	( ١٣١٩٣٢٤٥ )
		مجموع حقوق الملكية	١٧٨٦٦٦٨٦٧
٢٧٤٢٠٢٤		الالتزامات غير المتداولة	
		التزام شريبي مؤجل	٢٧٤٢٠٢٤
٢٧٤٢٠٢٤		مجموع الالتزامات غير المتداولة	٢٧٤٢٠٢٤

( تابع ) قائمة المركز المالي في ٢٠١٩/١٢/٣١

( القيمة بالجنيه )

سنة المقارنة ٢٠١٩/٦/٣٠	الالتزامات المتداولة مخصصات	رقم الإيضاح ( ٤ )	٤٨٠٠٠٠	٤٨٠٠٠٠
٤٨٠٠٠٠	مخصص المطالبات والمنازعات موردون وأوراق دفع وحسابات دائنة			
٩٤٧١٣٠٢٠	موردون		١٠٢٣٨٢٩٦٢	
١٢٥٤٥٣٥٢	أوراق دفع		١٤١٧٧٨٩٥	
٥٢٥٠٣٢٦٩	حسابات دائنة لشركة القابضة		٥٢٥٠٣٤٨٢	
٥٦٦٠٣٠٨	حسابات دائنة للمصالح والهيئات		٦٨٦٥٩١٧	
٦١٦٧٩٣	دائنو التوزيعات		٦١٩٧٤٨	
٨٥٩٤٢٥١	مسرورات مستحقة السداد		٢٨٩٧٧٩٢	
٨٥٦٠٤٩٦	عملاء ( أرصدة دائنة )		٦٧٣٦٧٧٢	
١١١٨٦١٧٤	حسابات دائنة أخرى		١٦٨٠١٣١٨	
١٠٩٩٩٧	حسابات دائنة بالحسابات المدينة		١١٠٩٩١	
١٩٤٤٨٩٦٦١				٢٠٢٠٩٥٨٧٩
١٩٤٩٦٩٦٦١	مجموع الالتزامات المتداولة			٢٠٢٥٧٥٨٧٩
٣٩٠٥٧١٧٩٧	مجموع حقوق الملكية والالتزامات			٣٨٥٩٨٤٧٧٠

رئيس مجلس الإدارة  
والعضو المنتدب



محاسب / يحيى أحمد عبد الفتاح



رئيس  
القطاع المالي



محاسب / على عبد الحليم على

شركة الصناعات المعدنية  
الشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني

قائمة الدخل  
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

٢٠١٨/١٢/٣١	بيــــــــــــان	رقم الايضاح	جزئي	كلى
	إيرادات النشاط			
١٤٦٣١٨٣٣	صافي مبيعات إنتاج تام منتجات المحلى		٣٣١٧٦٢٤٩	
١٦٤٦١٧١٧	صافي مبيعات إنتاج تام منتجات البورسلين		١٢٨٢٤٧٨٦	
٨٦١٧١١١٢	صافي مبيعات إنتاج تام منتجات السيراميك		١١٣٧٩٦٠٣٣	
١٥٠٤٣٥٩	صافي مبيعات منتجات أخرى		٣٣٩٥٨٤	
٦١٦٧	صافي مبيعات بضائع مشتراة		٤٠٤٥٢	
٧٨٥٤	خدمات مبيعة		١١٨٣٧	
-	إيرادات النشاط الأخرى		-	١٦٠٠٩٨٩٤٠
١١٨٧٨٣٠٤٢	تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المبيعة			(١٥٤٥٨٦١٠٢)
(١٣١٨٠٠١٣٠)	مجمل الربح (الخسارة)			٥٥١٢٨٢٨
(٣٠١٧٠٨٨)	إيرادات الاستثمار		٢٤٥٧٣	
٢٤٥٧٣	فوائد دائنة		٣٣٧٨٠٨	
٢٧٩٨٠٧	أرباح فروق عمله		١٣٣٣٤٧	
٣٥٨٦٠٧	خسائر فروق عمله		-	
-	أرباح رأسمالية		-	
-	إيرادات أخرى	١١	٨١٣٦٩٠٧	
٢٠٩٩٦٧٣	م . تسويقية		(٩٠٣٠٧٨٤)	
(٢٩٥٣٨٨٩)	م . إدارية وعمومية		(٦٢٢٦٥٠٠)	
(٦٠٥٨٥٩١)	خسائر رأسمالية		(١١٠٣٠٥)	
-	مخصصات (بخلاف الإهلاك ومخصصات هبوط أسعار مخزون)		-	
-	أعباء وخسائر متنوعة	١١	(٥٢٥٦٠)	
(٩٣٢٥٧)	مطابقة عائلته وغير مستغلة		(١١٩٧٦٧٩٦)	
-	مصروفات أخرى		(٥٤٧٣٣٠)	
(٢٧٦٩١٣)				(١٨٩٢١٥٤٠)
(٩٧٣٦٠٧٨)	صافي الربح (الخسارة) قبل الضريبة			١٣٤٠٨٧٠٢
-	ضريبة الدخل			-
-	التزام ضريبي مؤجل			٢١٥٤٥٧
٤٥٢١٩١	أصل ضريبي مؤجل			
(٩٢٨٣٨٨٧)	ربح (خسارة) الفترة			(١٣١٩٣٢٤٥)

رئيس مجلس الإدارة  
والعضو المنتدب



محاسب / يحيى أحمد عبد الفتاح



رئيس  
القطاع المالي



محاسب / على عبد الحليم على

قائمة الدخل الشامل  
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١

(القيمة بالجنيه)

٢٠١٨/١٢/٣١	البيسان	رقم الحساب	جزئي	كلى
(٩٢٨٢٨٨٧)	ربح (خسارة) الفترة			(١٣١٩٣٢٤٥)
	الدخل الشامل الاخر			
(٩٢٨٢٨٨٧)	إجمالي الدخل الشامل عن الفترة			(١٣١٩٣٢٤٥)

رئيس مجلس الإدارة  
والعضو المنتدب

  
محتاسب / يحيى أحمد عبد الفتاح



رئيس  
المصالح المالي

  
محتاسب / علي عبد الحليم علي

## قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

( القيمة بالآلاف جنيه )

سنة المقارنة ٢٠١٨/١٢/٣١	كلى	جزئى	البيان
			<b>أولاً: التدفقات النقدية من النشاط الجارى :</b>
١١٩٩٧٤		١٦٢٨٢٢	مبيعات نقدية ومتحصلات من العملاء
(٩٧٠٦٩)		(١٠٩٧٥٤)	مشتريات نقدية ومدفوعات للموردين
(٢٠٠٨٥)		(٢٠٠٢٢)	أجور مدفوعة
٢٢٢		٧٠١	فوائد دائنة محصله
(١٥٦٢٧)		(١٤٨٤٢)	ضرائب ورسوم مدفوعة
١٦٧٢٠		٤٩٢	متحصلات أخرى
(٤٠٩٢)		(٤٨٧٢)	مدفوعات أخرى
(٩٨٤٧)	٤٥٢٢		صافى التدفقات النقدية من النشاط الجارى (١)
			<b>ثانياً: التدفقات النقدية من النشاط الإستثمارى</b>
		-	متحصلات عن بيع إستثمارات
(٦١٩٢)		(١٧٧٢)	مدفوعات لإقتناء أصول ثابتة
(٦١٩٢)	(١٧٧٢)		صافى التدفقات النقدية من النشاط الإستثمارى (٢)
			<b>ثالثاً: التدفقات النقدية من النشاط التمويلى :</b>
			زيادة رأس المال
			متحصلات من قروض
			سداد قروض طويلة الأجل
			تمويل إستثمارات
			توزيع أرباح مدفوعة خلال العام
-			صافى التدفقات النقدية من النشاط التمويلى (٣)
(١٦٠٤٠)	٢٧٥١		التغير فى حركة النقدية خلال الفترة (٢٠٢٠١)
٢٨١٠٨	٢٠٧٧٩		رصيد النقدية أول المدة
١٢٠٦٨	٢٢٥٢٠		رصيد النقدية فى آخر المدة

رئيس مجلس الإدارة  
والعضو المنتدب

محاسب / يحيى أحمد عبد الفتاح

رئيس  
القطاع المالى

محاسب / على عبد الحليم على



قائمة التغيرات في حقوق الملكية  
عن الفترة المنتهية في ٢١ / ١٢ / ٢٠١٩ م

\*\*\*\*\*

( القيمة بالجنيه )

فترة المقارنة ٢٠١٩/٦/٢٠	رصيد آخر المدة	النقص	الزيادة	رصيد أول المدة	رقم الإيضاح	بيان
١٠٠٧٢١٨٠٠	١٠٠٧٢١٨٠٠			١٠٠٧٢١٨٠٠	٥	رأس المال المصدر
١٠٠٧٢١٨٠٠	١٠٠٧٢١٨٠٠			١٠٠٧٢١٨٠٠		رأس المال المدفوع
						الاحتياطيات
٥٦٥١١٩٢٧	٥٦٥١١٩٢٧			٥٦٥١١٩٢٧		احتياطي قانوني
٢٧٢٢٦٢٩٢	٢٧٢٢٦٢٩٢			٢٧٢٢٦٢٩٢		احتياطي نفقات
٢٨٢٧٨٧٢	٢٨٢٧٨٧٢			٢٨٢٧٨٧٢	٢/٣	احتياطي رأسمالي
١٨٩٢٣١١	١٨٩٢٣١١			١٨٩٢٣١١		احتياطي مستثمر في شركات حكومية
١١٠٧٢٩	١١٠٧٢٩			١١٠٧٢٩		احتياطي تمويل مشروعات استثمارية
٦٨١٨٩٢٤١	٦٨١٨٩٢٤١			٦٨١٨٩٢٤١		إحتياطي علاوة الإصدار
١٩٢٥٥٧٧	١٩٢٥٥٧٧			١٩٢٥٥٧٧		احتياطيات أخرى
١٦٠٨١٤٠٥٩	١٦٠٨١٤٠٥٩			١٦٠٨١٤٠٥٩		
-	(١٣١٩٢٢٤٥)	١٣١٩٢٢٤٥		-		صافي ربح (خسارة الفترة)
(٦٩٦٨٥٧٤٧)	(٦٩٦٨٥٧٤٧)			(٦٩٦٨٥٧٤٧)		أرباح (خسائر) مرحلة
١٩١٨٦٠١١٢	١٧٨٦٦٦٨٦٧	(١٣١٩٢٢٤٥)		١٩١٨٦٠١١٢		الإجمالي

رئيس مجلس الإدارة  
والعضو المنتدب

مناصب / ميثاق أحمد عبد الفتاح



رئيس  
الجمعية العامة

مناصب / علي عبد الحليم علي

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للشركة في ٢٠١٩/١٢/٢١

(١) نبذة عن الشركة :-

- أسم الشركة : الشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني ( شيني ) .  
شركة تابعة لشركة القابضة للصناعات المعدنية .  
الشكل القانوني : شركة مساهمة مصرية تعمل في ظل القانون رقم ٢٠٢ .  
( قطاع الأعمال العام ) متمتعة بالجنسية المصرية .  
طبيعة نشاط الشركة : صناعة منتجات الخزف والصيني وسائر المنتجات التي 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 في هذه القوائم المالية.
٣. يتم اعتماد القوائم المالية من مجلس إدارة الشركة.

وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة في هذا الشأن :-

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

أ. إيراد البيع الناتج عن بيع بضائع (سلع) :- تقاس قيمة الإيراد بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق للشركة مخصصاً 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 للملكية 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 في مخازنه - وفي حيلة التسدير فإنه يتم تحديد انتقال منافع ومخاطر ملكية السلع المبيعة وفقاً لشروط الشحن وفي حالة البيع بإصدار فواتير دون تسليم البضاعة لتعميل بناءً على طلبه والموافقة على ما جاء بالفواتير المحررة له يتم الاعتراف بالإيراد حينما تنتقل الملكية للمشتري مع مراعاة الآتي :-

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

يتم إثبات إيرادات الإيجار والضوائد الدائنة عن الودائع وفقاً لمتطلبات المعيار المحاسبي رقم (١١) فقرة (٣٠) .

بالنسبة لتوزيعات الأرباح يتم بعد اعتماد الجمعية العامة للشركة مع العلم أن السنة المالية للشركة تنتهي في ٦/٢٠ من كل عام .

**ثانياً :-** ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية وفقاً لما يقضى به معيار المحاسبة المصرى رقم (١٣) :-

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

**ثالثاً :-** الأصول الثابتة واهلاكاتها وفقاً لما يقضى به معيار المحاسبة المصرى رقم (١٠) :-

- تثبت الأصول الثابتة بتكلفة إقتنائها . وتظهر بصافى القيمة الدفترية بعد خصم مجمع الإهلاك وخسائر الإضمحلال (إن وجدت) .
- تحسب إهلاكات الأصول الثابتة على أساس القسط المتساوى الثابت السنوى ومعدلات الإهلاك طبقاً للمعدلات الواردة بالنظام المحاسبى الموحد وتعديلاته وذلك طبقاً للعمر الافتراضى للأصل .
- يتم تحميل قائمة الدخل بكافة النفقات اللاحقة على الإقتناء بعد تاريخ تشغيل الأصل وفقاً لمتطلبات المعيار المحاسبى رقم (١٠) .
- لا توجد أى قيود مفروضة على ملكية أصول الشركة مقابل لآى تسهيلات إئتمانية أو قروض ممنوحة للشركة

**رابعاً :-** السياسة المتبعة فى تقييم المشروعات تحت التنفيذ :-

يتم إثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة التى تتضمن كافة النفقات المتعلقة مباشرة واللازمة لتجهيز الأصل إلى حالته التى 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 فى تاريخ الميزانية بالتكلفة مخصوصاً منها خسائر الإضمحلال (إن وجدت) .

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

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

- يتم حساب تكلفة المخزون السلع 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) .

- بلغت التكلفة الصناعية وفقاً لطريقة المتوسط المرجح لتكلفة للمنتجات الثلاث الصحى ٨٢٤١ جنيه والبورسلين أبيض ٢٢٧٢٦٠ جنيه والبورسلين المزخرف ٤٦١٨٩ جنيه والسيراميك ٢٨.٢٢٨ جنيه وقد بلغت صافى القيمة البيعية للمنتجات الثلاث الصحى ٧٦٤١ جنيه والبورسلين أبيض ٢٩٩٠٠ جنيه والبورسلين المزخرف ٥٤٥٠٠ جنيه والسيراميك ٤٠.١ جنيه .

**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 :- الاحتياطيات القانونية والإلزامية والفرص منها :-

تكون الاحتياطيات طبقاً للقانون رقم ٢٠٢ لسنة ١٩٩١ والنظام الأساسى لشركة كما يلى :-

- يبدأ باقتطاع مبلغ يوازى ٥٪ من الأرباح على الأقل من الأرباح لتكوين الاحتياطى القانونى ويجوز للجمعية العامة وقف تجنيب هذا الاحتياطى إذا بلغ ما يساوى نصف رأس المال المصدر ويجوز استخدام الاحتياطى القانونى فى تغطية خسائر الشركة وفى زيادة رأس المال .

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

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

- يتم تدعيم الاحتياطى الرأسمالى بقيمة الأرباح الرأسمالية (إن وجدت) ويستخدم فى :-

أ - إعادة الأصول الى ما كانت عليه قبل البيع أو قبل تعرضها للحدث الذى 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 والموجلة ويتم الاعتراف بضرائب

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

يتم إثباتها ضمن حقوق المساهمين (الملكية) .

وتتمثل الضريبة الجارية فى الضريبة المحسوبة على الربح الضريبى للفترة باستخدام أسعار الضريبة السارية والى

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

القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .

تاسعاً :- السياسة المتبعة فى تقييم الاستثمارات المالية طويلة الأجل وفقاً للمعيار المحاسبى رقم (٢٦) تتمثل فى :-

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

الفترة المالية وفقاً للتكلفة أو السوق أيهما أقل وفيما يلى 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 المركزى 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 القومى بواقع ٥٪ من الضائف

عن الأعوام السابقة على صدور القانون رقم ٢٠٢ لسنة ١٩٩١ - وتدر إيرادات سنوياً بواقع ٢,٥٪ يتم

إثباته بحساب إيرادات استثمارات مالية حـ ٤٢٢ 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

٢/٢ بيان الأصول الثابتة وإهلاكاتها عن الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

القيمة الأصول	التكلفة التاريخية في ٢٠١٩/٧/١	الإضافات	الإستنزاف	التكلفة التاريخية في ٢٠١٩/١٢/٣١	مجموع الإهلاك في ٢٠١٩/٧/١	إهلاك الفترة ٢٠١٩/١٢/٣١	مخصص إهلاك الفترة	الإهلاك بالمجموع ٢٠١٩/١٢/٣١	سافي الأصول ٢٠١٩/١٢/٣١
	٥٥٠٢٤	-	-	٥٥٠٢٤	-	-	-	-	٥٥٠٢٤
	٤٥٠٦٢٢٤٤	٨٤٢١٠	-	٤٥١٤٦٤٥٤	٢١٤٢٦١٨٨	٦٢٢٢٨٤	-	٢٢٠٦٩٥٧٢	٢٢٠٧٦٨٨٢
	٢٥٤٢٢٦٦٢٩	١١٢٧١٥٩٩	٢٤٩٨٦٠	٢٦٥٢٤٨٢٧٨	١٢٧٨٥١٩٠٩	٦١٢٠١٩٩	١٢٩٩٤٤	١٢٢٨٤٢١٦٤	١٢١٤٠٦٢١٤
	٧٢١٤٠٨٢	٧٩٠٠٠٠	-	٨١٠٤٠٨٢	٦٢٢٩٥٧٤	٢١٧٦٥٩	-	٦٥٤٧٢٢٢	١٥٥٦٨٤٩
	٨٤٢٢٩١٠	٢٩٦٦٨٠	٢١٥٧٥٢٧	٦٥٧٢٠٥٢	٧١٢١٠٠٨	٤٧٥٢٩٢	٢٠٤٧٢٢٢	٥٥٥٩٠٦٨	١٠١٢٩٨٥
	٢٠٥٩٧٦٨	٢٤٢٢١	-	٢٠٩٤٠٩٩	٢٠١٩٨٩٥	٤١٠٨٢	-	٢٠٦٠٩٧٨	٢٢١٢١
	٢١٨٢٥٠٦٧٧	١٢٤٧٦٨٢٠	٢٥٠٧٢٩٧	٢٢٨٢٢٠١٠٠	١٦٥٧٦٨٥٧٤	٧٤٩٧٦١٧	٢١٨٧١٧٦	١٧١٠٧٩٠١٥	١٥٧١٤١٠٨٥
	-	١٠٢٩٤٢٨	١٠٢٩٤٢٨	-	-	-	-	-	-
	٢١٨٢٥٠٦٧٧	١٢٥٠٦٢٥٨	٢٥٢٦٨٢٥	٢٢٨٢٢٠١٠٠	١٦٥٧٦٨٥٧٤	٧٤٩٧٦١٧	٢١٨٧١٧٦	١٧١٠٧٩٠١٥	١٥٧١٤١٠٨٥
	٤٠٦٦٨					٤٠٦٧			٢٦٦٠١

٢/٢ مكرر تم تبويب بند النفقات المرسلة (نفقات تحديث فروع ومعارض النشاط الجاري) البالغ قيمتها ٢٦٦٠٢ جنيه

ضمن الأصول طويلة الأجل وفقاً لمتطلبات النظام المحاسبي الموحد .

## القيمة بالجنيه

ملاحظات	رصيد ٢٠١٩/١٢/٣١	الاستبعادات	الإضافات	رصيد ٢٠١٩/٧/١	البيان
	-	٨٤٢١٠	٨٤٢١٠	-	سور فاصل بين البورسلين والسيراميك
	-	١٢٨٥١	١٢٨٥١	-	مهمات مكتبية
	٦٥٩٧٨	١٥٦٤٠٨	٢٤٤٥١	١٩٧٩٣٥	مخزن التكوين السلع
	-	١١٤٥٤٦٨	١١٤٥٤٦٨	-	فصل شبكة الغاز
	٢٩٢٢٠	-	-	٢٩٢٢٠	مشروع بنى سويش
	-	٩٢١٩٥٧	٩٢١٩٥٧	-	شراء آلات خدمات إنتاجية
	-	١٤٤٨٠	١٤٤٨٠	-	شراء اثاث
	-	٢٩٦٦٨٠	٢٩٦٦٨٠	-	فرد واسطوانات لمصنع السيراميك
	-	٧٤٩٤٤	٧٤٩٤٤	-	عمرة مكبس رقم (١) مصنع السيراميك
	-	-	-	-	عمرة طاخونة رقم (١) مصنع (٢)
	-	٩٥٨٩٧٢٢	-	٩٥٨٩٧٢٢	توسعات البورسلين
	-	٣٥١٢٥٩	٣٥١٢٥٩	-	عمرة خط السيراميك رقم ٤ مصنع (١)
	-	-	-	-	عمرة مكبس نيتش رقم (٢) بالبورسلين
	-	-	-	-	عمرة خط السيراميك رقم ٢ مصنع (١)
	-	-	-	-	عمرة ماكينة طباعة كير جت مصنع ٢
	٩٥١٩٨	١١١٥١٢٥٢	٢٩٢٦٢٠٠	٩٨١٦٨٧٧	الإجمالي

## ٥/٢ بيان تحليلي بالاستثمارات المالية (( سندات ))

القيمة جنيه	عدد السندات	بيان
٦٢٥٤٢٩	-	سندات حكومية وزارة المالية إيداع البنك المركزي ٣,٥٪
٧٧٨٧١٩	-	سندات حكومية إيداع بنك الاستثمار القومي ٣,٥٪
١٤٠٤١٥٨	-	الإجمالي

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

١/٢ وفيما يلي بيان تحليلي للمخصصات :-

بالنسبة لمخصص الضرائب المتنازع عليها والمطالبات بمبلغ ٤٨٠ ألف جنيه مكونة لمقابلة خلافات ضريبية ومطالبات عاملين على الشركة بعضها بالقضاء .



القيمة بالجنيه

رصيد ٢٠١٩/١٢/٣١	المستبعد		ما تم تفذيته خلال الفترة	رصيد أول المدّة	رقم الحساب	اسم المخصن
	التفنى الغرض منها	المستخدم				
-			-	-	٢٦٣	مخصن هبوط أسعار إنتاج تام
١٠٠٠٠٠٠			-	١٠٠٠٠٠٠	٢٦٩	مخصن روكسد مخزون سلعى
٢١٩٢١٦٠			-	٢١٩٢١٦٠	٢٦٦١	مخصن ديون مشكوك فى تحصيلها عملاء
٩٥٧٨			-	٩٥٧٨	٢٦٦٢	مخصن ديون مشكوك فى تحصيلها موردين
٤٢٤٥٩٢			-	٤٢٤٥٩٢	٢٦٦٤	مخصن ديون مشكوك فى تحصيله مدينون
٢٠٠٠٠٠			-	٢٠٠٠٠٠	٢٦٧	مخصن الضرائب المتنازع عليها
١٨٠٠٠٠			-	١٨٠٠٠٠	٢٦٨	مخصن المعطالات والمنازعات
٢٢٦٠٢٦٢			-	٢٢٦٠٢٦٢		رواكسد إنتاج تام
٧٢٦٦٦٩٢			-	٧٢٦٦٦٩٢		الإجمالى

٢/٢ وفيما يلى بيان تحليلى للاحتياطيات :-

الاحتياطيات المكونة وفقاً لأحكام القانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ وطبقاً لقرارات الجمعية العامة للشركة عن السنوات السابقة وبالنسبة لعلاوة الإصدار فهى ناتجة عن زيادة رأس المال للشركة

القيمة بالجنيه

رصيد ٢٠١٩/١٢/٣١	النقص	الزيادة	رصيد ٢٠١٩/٧/١	الاحتياطيات
٥٦٥١١٩٢٧			٥٦٥١١٩٢٧	احتياطى قانونى
٢٧٢٣٦٢٩٢			٢٧٢٣٦٢٩٢	احتياطى نقدى
٤٨٤٧٨٧٢			٤٨٤٧٨٧٢	احتياطى رأسمالي
				احتياطيات أخرى :-
١٨٩٢٣١١			١٨٩٢٣١١	احتياطى مستمر فى سنوات حكومية
١١٠٧٣٩			١١٠٧٣٩	احتياطى تمويل مشروعات استثمارية
٦٨١٨٩٣٤١			٦٨١٨٩٣٤١	احتياطى علاوة إصدار
١٩٢٥٥٧٧			١٩٢٥٥٧٧	احتياطيات
١٦٠٨١٤٠٥٩			١٦٠٨١٤٠٥٩	الإجمالى



بيان هيكل رأس مال الشركة المساهمين في ٢٠١٩/١٢/٣١

نسبة المالكه (%)	عدد الأسهم	عدد المساهمين	البيان
-	-	-	إجمالي أسهم ضمان عضوية مجلس الإدارة
-	-	-	إجمالي الأسهم المملوكة للمساهمين الرئيسيين
-	-	-	إجمالي الأسهم المملوكة للمؤسسين
-	-	-	إجمالي الأسهم مقابل حصص عينيه
-	-	-	الأسهم المجمدة تنفيذاً للاتفاقيات
-	-	-	إجمالي أسهم الإثابة والتحفيز
٥٧,٣٦٥	٢٨٨٩٢١٥٢	١	إجمالي أسهم الشركة القابضة (القطاع العام وقطاع الأعمال)
-	-	-	أسهم الخزينة
-	-	-	اتحاد العاملين المساهمين
-	-	-	إجمالي الأسهم المقابلة لشهادات الإيداع الدوائية GDR
٠,٠٠٢	١٠٦٤	٣	إجمالي الأسهم المرهونة
٠,٠٧٨	٣٩١٦٨	١٣	الأسهم المجمدة لأسباب قانونية
٥٧,٤٤٥	٢٨٩٣٣٢٨٤	١٧	الإجمالي
٤٢,٢٢٢	٢١٢٧٠٦٥٩	٣٥٦٥	باقي عدد المساهمين (التداول الحر)
٠,٣٢٣	١٦٣٨٥٧	-	إجمالي الأسهم غير المودعه بالإيداع المركزي
%١٠٠	٥٠٣٦٥٩٠٠		الإجمالي

## الضريبة المؤجلة :-

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

ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذى لم يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال الفترات التالية وتم حسابها فى ٢٠١٩/١٢/٣١ .

- بلغت قيمة الفروق الضريبية المؤقتة الخاضعة للضريبة فى ٢٠١٩/١٢/٣١ مبلغ ٩٥٧٥٨٥ جنييه وهى تمثل الفرق بين الإهلاك المحاسبى خلال الفترة ومقداره ٧٥٠١٦٨٤ جنييه والإهلاك الضريبى عن نفس الفترة ومقداره : ٦٥٤٤٠٩٩ جنييه وهذه الفروق الضريبية نشأت عنها أصل ضريبى مؤجل مقداره :  $٩٥٧٥٨٥ \times ٢٢,٥\% = ٢١٥٤٥٧$  جنييه

(٢) وبذلك يكون الأصل الضريبى المؤجل كما يلى :-

٢١٥٤٥٧ من ح/ ١٤١ أصل ضريبى مؤجل

٢١٥٤٥٧ إلى ح/ ٤٤٩ إيرادات أصل ضريبى

الأصل الضريبى المؤجل

وتم عمل مقاصة بين الأصل الضريبى والالتزام الضريبى طبقاً لأحكام معيار المحاسبة المصرى رقم ٢٤ فقرة (٧٢).

القيمة بالجنيه

(٣) حساب نتيجة النشاط ضريبياً

البيان	القيمة
صافى الخسارة المحاسبية فى ٢٠١٩/١٢/٣١	(١٣٤٠٨٧٠٤)
يضاف إليه	
الإهلاك المحاسبى خلال الفترة	٧٥٠١٦٨٤
خسائر رأسمالية	١١٠٢٠٥
مقابل ما يحصل عليه أعضاء مجلس الإدارة	١٠٤٥٨٩
تبرعات لغير الحكومة	١٢١٠١
تعويضات وغرامات	-
المكون من المخصصات والاحتياطيات	-
الإجمالى	(٥٦٨٠٠٢٥)
يخصم منه	
الإهلاك الضريبى خلال الفترة	٦٥٤٤٠٩٩
أرباح رأسمالية خلال الفترة	-
مخصصات اتقى الغرض منها	-
المستخدم من المخصصات والاحتياطيات	-
صافى الخسارة الضريبية عن الفترة فى ٢٠١٩/١٢/٣١	(١٣٣٢٤١٢٤)
الخسائر الضريبية المرحلة للأمام عن الفترة فى ٢٠١٩/١٢/٣١	(٣٢٦٥١٨٨٠)
إجمالى الخسائر الضريبية المرحلة للأمام	(٤٤٨٧٦٠٠٤)

- (٤) الالتزامات المتداولة :-  
 • تضمنت الالتزامات المتداولة في ٢١/١٢/٢٠١٩ الآتي :-

البيسان	القيمة بالجنيه
أوراق دفع	١٤١٧٧٨٩٥
حسابات دائنة للشركة القابضة	٥٢٥٠٢٤٨٢
دائنو التوريدات	٦١٩٧٤٨
مصرفات مستحقة السداد	٢٨٩٧٧٩٢
حسابات دائنة أخرى	١٦٨٠١٣١٨
حسابات دائنة شاذة بالحسابات المدينة	١١٠٩٩١
الإجمالي	٨٧١١٠٢٢٨

- بالنسبة للحسابات الدائنة الأخرى فهي تتضمن تأمين من الفيرر بمبلغ ١١.٤٨٨ مليون جنيه .  
 حقوق الملكية :-

(٥) رأس المال

- رأس المال المصرح به ١٥٠ مليون جنيه .  
 • بلغ رأس المال المسدود والمدفوع في ٢٠١٩/١٢/٢١ بمبلغ ١٠٠٧٣١٨٠٠ جنيه موزع على عدد ٥٠٣٦٥٩٠٠ سهم نقدياً بقيمة اسمية قدرها إثني جنيه للسهم .

(٦) تضمنت الأصول المتداولة في ٢٠١٩/١٢/٢١ الآتي :-

البيسان	القيمة بالجنيه
إيرادات مستحقة التحصيل	٢١٠٥١٧
مصرفات مدفوعة مقدماً	-
حسابات مدينة أخرى بعد خصم المخصص ٤٢٤٥٩٢ جنيه	١٢٦٦٢٤٠٢
حسابات مدينة ضمن الحسابات الدائنة	٩٣٦٨٤
الإجمالي	١٢٩٦٦٦٠٤

- بالنسبة لحسابات المدينة الأخرى فهي تتضمن تأمين لدى الفيرر بمبلغ ٨.٨٨٨ مليون جنيه .

حساب الموردين

الحساب	مدين	دائن
موردين قطاع عام	٢٩٩٨٥٧	٨٠٩٥٤٥٢٢
موردين قطاع خاص	٢٧٢٦١١٤	١٨٣١٩٦٣٥
موردين أجنب	-	٢١٠٨٧٩٦
إجمالي	٤١٢٥٩٧١	١٠٢٣٨٢٩٦٢

## حساب العملاء

الحساب	مدین	دائن
عملاء قطاع عام موزعين	١٦٤٣٥٢	
عملاء قطاع خاص مختلفون	٣٥٣٦٦٤٠	٦١٩٤٠٦
عملاء قطاع خاص موزعين صحي	١٦٧٥٨١٦٨	٣١٢٤٧٨٣
عملاء قطاع خاص موزعين منزلي	١٧٢١٦٦٨	٧٠٤٤٧١
عملاء قضايا	٣٦٩٣١٨٦	-
عملاء الخارج	٢٨٣٧٥٦٢	٢٢٧٨١١٣
إجمالي	٢٨٧١١٥٧٦	٦٧٢٦٧٧٣

## أرصدة مدينة لدى المصالح

الحساب	مدین	دائن
جمارك إسكندرية	٤٤٣٨٥	
مصلحة الضرائب على المبيعات مدخلات تحت التسوية	١٠٩٢٥٢١	
مصلحة الضرائب مبالغ مخصومة من الشركة بعمرفة الغير	٣٨٤٣٢٢	
مصلحة الضرائب على المبيعات مدخلات	٢١٠٦٣٤	
إجمالي	١٧٢١٧٦٢	

## حسابات دائنة لدى المصالح والهيئات

اسم الحساب	مدین	دائن
جمارك إسكندرية	٤٣٨٠٩	-
مصلحة الضرائب على المبيعات		٣٨٠٠٦٤٧
مصلحة الضرائب على الدمغة		١٥٧٩٨٥
مصلحة الضرائب رسم تنمية		٢٣٠٨٨
مصلحة الضرائب أرباح تجارية وصناعية		٢٩٥٤١٥
كسب عمل		١٠٧٤١٠٩
مهن حرة		٨٨١
هيئة التأمينات		٨٨١٠٥٦
هيئة التأمين الصحي		٦٣٢٧٣٥,٥٤
إجمالي	٤٣٨٠٩	٦٨٦٥٩١٧

(٧) أجل الودائع وطبيعة الحسابات الجارية بالبنوك :-

- بلغت قيمة الودائع لأجل بالبنك الأهلي سوسيه ١٧.٣٩٩ مليون جنيه مصري في ٢١/١٢/٢٠١٩.

(٨) قائمة التدفقات النقدية :-

- يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية بالطريقة المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالخرينة والحسابات الجارية والودائع الشهرية لدى البنوك والسحب على المكشوف (إن وجد) وفيما يلي المعاملات غير النقدية المستبعدة من قائمة التدفقات النقدية :-
- أ- تم استبعاد مبلغ ٧٥٠٢ ألف جنيه قيمة إهلاك واستهلاك الفترة .
- ب- بلغت أرباح فروق العملة ١١٥ ألف جنيه في ٢١/١٢/٢٠١٩ .
- (٩) الموقف الضريبي في ٢٠١٩/١٢/٢١ :-

ضريبة شركات الأموال :

تم اختيار الشركة ضمن العينة العشوائية لفحص سنوات ٢٠٠٩/٢٠١٠ إلى ٢٠١٢/٢٠١٤ وجارى الفحص ويتم تقديم الإقرارات السنوية في مواعيدها .

ضريبة القيمة المضافة :-

- تم الفحص حتى سنة ٢٠١٤/٢٠١٥ وتقوم الشركة حالياً بتجهيز سنوات ٢٠١٥/٢٠١٦ - ٢٠١٨/٢٠١٩ للفحص
- 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 وفى انتظار حكم القضاء .
- لم يتم الفحص اعتباراً من يناير ٢٠٠٦ حتى تاريخه .
- سددت الشركة ضريبة كسب العمل تحت الحساب ولحين تسوية أو سداد هذه المبالغ طبقاً للموضح أدناه .
- مع العلم أنه توجد مبالغ أكثر من مليون جنيه ضريبة دفعة تم سدادها بالزيادة لمصلحة الضرائب وجارى فحص هذه المبالغ وتحديثها بالكامل .

الشهر	المستقطع	المسدد	المرحل	نوع السداد
نوفمبر ٢٠١٨	١٥١٨٤٠	٤١٠٠٠	١١٠٨٤٠	تحويل بنكى
ديسمبر ٢٠١٨	٢٦٠٤٦٦	٥٤٠٠٠	٢٠٦٤٦٦	تحويل بنكى
يناير ٢٠١٩	١١٩٩٩٨	٤٠٠٠٠	٧٩٩٩٨	تحويل بنكى
فبراير ٢٠١٩	١١٤٤٥٢	٥٠٤٥٢	٦٤٠٠٠	تحويل بنكى
مارس ٢٠١٩	١١١٠٣٩	١١١٠٣٩	-	تحويل بنكى
أبريل ٢٠١٩	١١٢٨٥٩	١١٢٨٥٩	-	تحويل بنكى
مايو ٢٠١٩	٢١٦٢٠٨	٦٦٢٠٨	١٥٠٠٠٠	تحويل بنكى
يونيو ٢٠١٩	١٤٤٩٧٢	١٤٤٩٧٢	-	تحويل بنكى
يوليو ٢٠١٩	١٠٢٢٠٢	٥٢٢٠٢	٥٠٠٠٠	تحويل بنكى
أغسطس ٢٠١٩	١٤٦١٢٩	٥٠٤٥٢	٩٥٦٧٦	تحويل بنكى
سبتمبر ٢٠١٩	١٧٢٧٦٧	٧٦٢٧٧	٩٦٢٨٩,٧	تحويل بنكى
أكتوبر ٢٠١٩	١٤٩٧٢٢	٥٠٠٠٠	٩٩٧٢٢	تحويل بنكى
نوفمبر ٢٠١٩	٢١١٦٢١	٦٧٥٠٢	١٤٤١٢٩	تحويل بنكى
ديسمبر ٢٠١٩	١٤٤١٦٢	٤٤١٦٢	١٠٠٠٠٠	تحويل بنكى

### ضريبة الأرباح التجارية والصناعية والمهن الحرة :-

- تقوم الشركة بسداد دفعات ربح سنوية وفي المواعيد المقررة والمحددة طبقاً للقانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتم السداد حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ إلى الإدارة العامة لتجميع نماذج الخصم والإضافة .
- الضريبة العقارية :- تم الربط والسداد حتى ٢٠١٣/٦/٢٠ . وتم موافاة الشركة بمطالبة عن الفترة من يوليو ٢٠١٣ حتى ديسمبر ٢٠١٦ وتم العلن عليها وتحديد جلسة ملعن بتاريخ ٢٠١٧/٨/٨ تم الحضور وظهرت النتيجة بربط سنوي قدره ١٤٤٥٥١ جنيه وتم الإحالة للقضاء ورغم ذلك تم سداد مبلغ ٦٧٦٠٠٠ جنيه عن الفترة من يوليو ٢٠١٣ - ديسمبر ٢٠١٩ لأمورية الضرائب العقارية بالخصوص لحين الفصل في القضية .

### ضريبة الدمغة :-

- تقوم الشركة بفحص الفترة من ٢٠٠٦/٥/١ حتى ٢٠١٤/٦/٢٠ 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 العلن .
  - وظهرت النتيجة بأحقية الشركة في مبلغ ٩٤٢.٥٠ جنيه دفعة إعلانات .
- (١٠) إجمالي القيمة الدفترية للأصول التي تم إهلاكها بالكامل ولا زالت تستخدم خلال العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩

القيمة بالجنيه

م	رقم الحساب	اسم الحساب	القيمة التاريخية	مجموع الإهلاك
١	١١٢	مباني وإنشاءات	١١٢٦٩٧٩٦	١١٢٦٩٧٩٦
٢	١١٢	الات ومعدات	٤٠٩١٧٦٩٣	٤٠٩١٧٦٩٣
٣	١١٤	وسائل نقل وانتقال	٤٥٤٤٣٥٦	٤٥٤٤٣٥٦
٤	١١٥	عدد وأدوات	٣٢٢١٤٤٣	٣٢٢١٤٤٣
٥	١١٦	أثاث وتجهيزات	٢١٤٢٩٢٠	٢١٤٢٩٢٠
		الإجمالي	٦٢٠٩٦٢١٨	٦٢٠٩٦٢١٨

- (١١) تم تحميل قائمة الدخل بمبلغ ٥٢٥٥٩ جنيه أعباء وخسائر متنوعة وهي عبارة عن تبرعات لجهات حكومية.

تم تعليمة قائمة الدخل بإيرادات أخرى منها مبلغ ٦٥٠٠٥٦٦ جنيه إيرادات سنوات سابقة . تتضمن مصروفات أخرى مبلغ ٢٣٦٨١٧ جنيهها مصروفات سنوات سابقة .

اسم الحساب	رقم الحساب	قيمة الحساب بالجنيه
مصروفات سنوات سابقة	٣٥٦	٢٣٦٨١٧
إيرادات سنوات سابقة	٤٤٦	٦٥٠٠٥٦٦
تبرعات لجهات حكومية	٣٥٤	٥٢٥٥٩

بيان بالطاقة المتوقفة مؤقتاً  
خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١

( القيمة بالجنيه )

م	كود الأصل	اسم الأصل	القيمة التاريخية	مجموع الإهلاكات ٢٠١٩/١٢/٣١	سابق القيمة الحالية	مكان الأصل	أسباب التوقف	
<b>مصنع النحى</b>								
١	٤١٠٠٠٠٢	فرن تشيكي	٦٣٩٢٨٢٢	٦٣٩٢٨٢٢		الأفران		
٢	٤١٠٠٠٠٣	فرن ريد هاير	٩١٥١٤٠	٩١٥١٤٠		الأفران		
٣	٤١٠٠٠٠٥	هيدروليك للأفران	٧٦٠٧٠	٧٦٠٧٠		الأفران		
٤	٤١٠٠٠٠٦	ونيش ترحيل	٢١٠٠٠	٢١٠٠٠				
٥	٤١٠٠٠٠٧	ونيش ترحيل	٧٠٠٠	٧٠٠٠				
٦	٤٢٠٠٠٠٩	خلاط كبير	٩٤٢٧	٩٤٢٧		الحراريات		
٧	٤٢٠٠٠٠٧	مكبس هيدروليك	٦٩١٨	٦٩١٨		الحراريات		
٨	٢٤٠٠٠٠١	ماكينة صب	٢٧٢٥٢	٢٧٢٥٢		أحواض ٢		
٩	٢٤٠٠٠٠٢	ماكينة صب	٢٧٢٥٢	٢٧٢٥٢		أحواض ٢		
١٠	٢٤٠٠٠٠٣	ماكينة صب	٢٧٢٥٢	٢٧٢٥٢		أحواض ٢		
١١	٢٤٠٠٠٠٤	ماكينة صب	٢٧٢٥٢	٢٧٢٥٢		أحواض ٢		
١٢	٢٤٠٠٠٢٢	ماكينة صب	١٦٤٥٢	١٦٤٥٢		أحواض ٢		
١٣	٢٤٠٠٠٢٢	ماكينة صب	١٦٤٥٢	١٦٤٥٢		أحواض ٢		
١٤	٢٤٠٠٠٢٢	ماكينة صب	١٦٤٥٢	١٦٤٥٢		أحواض ٢		
١٥	٢٤٠٠٠٢٤	ماكينة صب	٤١٥٧٤	٤١٥٧٤		أحواض ٢		
١٦	٢٤٠٠٠٢٥	ماكينة صب	٤١٥٧٤	٤١٥٧٤		أحواض ٢		
١٧	٢٤٠٠٠٤٧	ماكينة صب	١٦٣٣٢	٢٨٠٥٩	٢١٧٢٦	أحواض ٢		
١٨	٢٤٠٠٠٤٨	ماكينة صب	١٦٣٣٢	٢٨٠٥٩	٢١٧٢٦	أحواض ٢		
١٩	٢٤٠٠٠٢٤	وحدة تجفيف	٢٧٦٢٤	٢٧٦٢٤		أحواض ٢		
٢٠	٢٤٠٠٠٢٥	وحدة تجفيف	٢٧٦٢٤	٢٧٦٢٤				
٢١	٢٤٠٠٠١٦	خلاط بعلى	٢٣٥٩	٢٣٥٩				
٢٢	٢٤٠٠٠١٧	خلاط بعلى	٥٩٢	٥٩٢				
٢٣	٢٤٠٠٠١٤	طنمية ١٢٠	٣١٤٤	٣١٤٤				
٢٤	٢٧٠٠٠٢٦	طنمية ١٢٠	٩٥٨	٢٠٠٠	١٠٤٢			
٢٥	٢٤٠٠٠١٥	طنمية ٩٠	٣١٤٤	٣١٤٤				
٢٦	٢٤٠٠٠١٨	قلاب سمنج	٥٩٢	٥٩٢				
<b>الإجمالي</b>					٧٨٧٤١١٠	٧٨٢٩٦١٦	٤٤٤٩٤	



م	كود الأصل	اسم الأصل	القيمة التاريخية	مجموع الإهلاك ٢٠١٩/١٢/٢١	صافي القيمة الحالية	مكان الأصل	أسباب التوقف	
تابع مصنع الصحي								
٢٧	٢٦٠٠٠٠١٧	قلاب استنليس للصب	٥٩٢	٥٩٢				
٢٨	٢٧٠٠٠٢٤	خلاطة سريع	٢٨٠٢	٢٨٠٢				
٢٩	٢٦٠٠٠٠٨	قلاب يعثن	١٤٨٠	١٤٨٠				
٣٠	٢٧٠٠٠٠٤	ماكينة عوازل	٥٥٧٦	٥٥٧٦				
٣١	٢٨٠٠٠٠١	وحدة سير كاملة	٧١٥٠٦	٧١٥٠٦				
٣٢	٢٦٠٠٠٢٠	ماكينة الصب دورست	٢٨٢٨٧٩٩	١٠٠٥٤٠٧	١٨٢٣٣٩٢			
٣٣	٢٦٠٠٠٢١	موديل C.P	٤٧٠١١٦	٢٧٢٩	٤٦٧٣٨٧			
٣٤	٢٦٠٠٠٢٢	وصلت انترنت	٦٢٥٢٥	٢٣١٤٨	٤٠٣٨٧			
٣٥	٢٦٠٠٠٢٣	كمبروسر	٧٣٨١٩١	٢٦١٤٤٣	٤٧٦٧٤٨			
٣٦	٢٦٠٠٠٢٤	تنك وحدة تخزين الخامة كبير	٥٩٤٣٤	٢١٠٤٩	٢٨٣٨٥			
٣٧	٤٦٠٠٠٢٥	تنك وحدة تخزين الخامة صغير	٧٤٩٢	٢٦٥٤	٤٨٢٩			
٣٨	٤٦٠٠٠٢٦	ملمبة مياه ٠.٥١ ح	١٣٢٥	٢٠٩	١٠١٦			
٣٩	٢٦٠٠٠٢٨	وحدة معالجة	٢٤٢٢٨	٥٩٢٣	٢٨٢٩٥			
٤٠	٥٠٠٠٠٨٢	إسطنمية الدورست	١٤٣٨٤٨	١٤٣٨٤٨				
٤١	٥٠٠٠٠٨٤	اسطنمية الدورست	١٤٣٨٤٨	١٤٣٨٤٨				
٤٢	٥٠٠٠٠٨٥	فارمة حوض ٥٠ سم دورست	١٩٥٥٢٠	١٩٥٥٢٠				
٤٣	٥٠٠٠٠٨٨	فارمة حوض ٥٠ سم دورست	١٩٥٥٢٠	١٩٥٥٢٠				
٤٤	٥٠٠٠٠٨٩	وحدة هيدروليك الدورست	٢٠٥٨٦	٢٠٥٨٦				
٤٥	٥٠٠٠١١٩	فرمة ماكينة الصحي دورست	١٥٨٥٦٨	١٥٨٥٦٨				
					٢٨٩٠٤٤٩	٢٢٦٢٥٢٨	٥١٥٢٩٨٧	الإجمالي
					٢٩٣٤٩٤٣	١٠٠٩٢١٥٤	١٣٠٢٧٠٩٧	

( القيمة بالجنيه )

م	كود الأصل	اسم الأصل	القيمة التاريخية	مجم الإهلاك ٢٠١٩/١٢/٣١	سالى القيمة الحالية	مكان تواجدها	أسباب التوقف
	البورسين						
١	٥٢٠٠٠١١	ماكينة صب بالضغط العالي	٤٦٥٢٠٨	٤٦٥٢٠٨		صب البورسين	
	الإجمالي						
	السيواميك						
					٢٧٥١٢٨٤		
١	٦٥٠٠٠٠١	فرن بمصنع ( ١ )	١٠٧١٧٩٥٥	٦٩٦٦٦٧١			
٢	٦١٠٠٠١٦	طاحونة جسن سعة ٤٥٠٠٠ لتر	١٦٦٥٦٠٢٦	٨٩٧٠١٤	١٥٧٥٩٠١٢	الصيانة	
٣	٦١٠٠٠١٧	طاحونة جسن سعة ٤٥٠٠٠ لتر	١٦٦٥٦٠٢٦	٨٩٧٠١٤	١٥٧٥٩٠١٢	الصيانة	
٤	٦٢٠٠٠٤٩	مكبس لايس	٢٨٢٧٩٠٨	١٩٩٧٧٢٤	١٨٤٠١٧٤	الصيانة	
٥	٦٢٠٠٠٥٠	مجنف أفقى	١٤٨٧٨٩٥	٨٠٥٩٤٣	٦٨١٩٥٢		
٦	٦٤٠٠٠٥١/٧٨	خفة الجليز	٦٢٢٢٢٥٢	١٨٧٠٧٥٨	٤٤٥٢٥٩٤		
٧	٦٦٠٠٠٠١	ماكينة شحن	٤٢٦٢٩١	٢٢٦٢٧٩	٢٠٠٠١٢	الصيانة	
		الإجمالي	٥٦١١٥٥٢	١٢٦٧١٥١٢	٤٢٤٤٤٠٤٠		
		الإجمالي الكلى	٦٩٦٠٧٩٥٨	٢٤٢٢٨٩٧٥	٤٥٢٧٨٩٨٢		

التقييم والتقييم

حساب تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة (١)  
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١

سنة التكلفة	الدليل		جزئي	كس	سنة التكلفة	الدليل		جزئي	كس
٢٠١٨/١٢/٣١	المحاسب		٢٠١٨/١٢/٣١		٢٠١٨/١٢/٣١	المحاسب		٢٠١٨/١٢/٣١	
٢١٤٩٠١٨	١٦٢	مخزون إنتاج غير تام آخر الفترة (١)	٢٥١٢٢٧١		١٢٦٦٦٢٠٧٢	٢١	تكاليف الإنتاج		
١٣٠٨٨٢٠٩٤	١٦٢	مخزون إنتاج تام آخر الفترة (١) عجز مخزن السج امبيك	٨٦٨٨٨٩٢٢		٢٢٧٨٠٧٩٢	٢٦٢	خدمات ومواد ووقود وقطع غيار أجور	١٠٤٨٠٨٧٧٢ ١٩٨٩٧٢٦١	
٢٠٦٨٠	١٦٤	مخزون بضائع مشتراة بفرض البيع آخر الفترة (١) مخصص هيمنة أسواق إنتاج تام	٤٠٦١٥	١١٢٠٧٢٨٨٨	٢٤٥٠٥١٦	٢٦٢١	تكاليف أخرى : خدمات مشتراة	٢٩٦٨٢٣٠	
١٢١٨٠٠١٢٠		تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة (مراحل لحساب التكلفة)		١٥٤٤٨٦١٠٢	٢٧٢٥	٢٦٢٤	الإعانات والاستهلاكات لورانس	٦٥٠٩٦٣١	
					-	٢٦٢٢	إيجار عقارات ( أراض ومباني ) ضرائب عقارية	٢٢٢٠	
					-	٢٦٢٥	ضرائب غير مباشرة على النشاط	-	
					١٦٠٤٢٢١٧٦	١٦٢	مخزون إنتاج غير تام أول الفترة	٢٣٢٤٨١٠	١٢٤١٨٦٤١٥
					١٩٤٩٦٥٠٢	١٦٢	مخزون إنتاج تام أول الفترة	١١٠٠٦٦٦٣٨	
					٩٤٢٠٦٢٦٧	١٦٢	مخزون بضائع مشتراة بفرض البيع أول الفترة	١٥٠٩٨	
					٢٦٨١٧	١٦٤	مشتريات بضائع بفرض البيع	٦٥٩٦٩	١٢٤٠٦٥٢٦
٢٧٤٢٧٨٩٢					٢٦٦٦٥٨٩٢٠	٢٤		٦٥٩٦٩	٢٦٦٦٥٨٩٢٠

حساب التكلفة عن الفترة المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١

القيمة بالدينه

سنة القارنة ٢٠١٨/١٢/٣١	الدليل المحاسبى		جزئى	كلى	سنة القارنة ٢٠١٨/١٢/٣١	الدليل المحاسبى		جزئى	كلى
١٢٠٤١٢٣٣	٤١١	إيرادات المنشأة	١٦٠٤٨٦٨٧٥		١٢١٨٠٠١٣٠		تكليف إنتاج أو شراء الوحدات المباعة (مفتوق)	١٥٤٥٨٦١٠٣	
-	٤١١١	إجمالي مبيعات الإنتاج كام : مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة	-						
(١٢٦٧٦٣٠)	٤١١٣	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة	(٦٣٢٩١٧)						
(١٦٣٣٠٧٠)	٤١١٣	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة	(٤٦٨٩١)						
١٥١٨٣٧٩	٤١١٤	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة	-						
١١٨٧٦٩٠٢١	٤١١٥	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة	٢٢٩٤٥٤	١٦٠٠٤٦٦٥١					
	٤١٢	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة	٤٠٤٥٣						
	٤١٢١	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة	-						
	٤١٢٢	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة	-						
	٤١٢٣	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة	-						
	٤١٢٤	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة	-						
٦١٦٧	٤١٢٤	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة	-	٤٠٤٥٣					
٧٨٥٤	٤١٢٣	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة	١١٨٣٧		١٢١٨٠٠١٣٠		تكلفة إيرادات المنشأة	١٥٤٥٨٦١٠٣	
	٤١٢٤	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة							
٣٠١٧٠٨٨	٤١٢٤	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة		١١٨٣٧					٥٥١٢٨٢٨
١٢١٨٠٠١٣٠	٤٢	مردودات داخلة من مبيعات سنوات سابقة		١٦٠٠٩٨٩٤٠	١٢١٨٠٠١٣٠		مجموع التوزيع (خسارة)	١٦٠٠٩٨٩٤٠	

## القيمة بالعملة

## حساب الأرباح والخسائر عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١

سنة التقويم ٢٠١٨/١٢/٣١	المدخل التامسلي		جزئي	كس	سنة التقويم ٢٠١٨/١٢/٣١	المدخل التامسلي		جزئي	كس
		ميرمل المصارف (رصيد مرحل من حساب التاجر)		٥٥١٢٨٢٨	٢٠١٧٠٨٨	٢٧			
		إيرادات الاستثمارات ولوائف			١٢٢١٩٨	٢٧١			
		إيرادات استثمار مالية من شركات قابضة			٢١٢٨٢٤٥	٢٧٢			
		إيرادات استثمار مالية من شركات شقيقة			٥١١٧٨٨	٢٧٣			
		إيرادات استثمار مالية من شركات أخرى			١٢٠٥٨٩	٢٧٢٢			
		لوائف قروض شركات قابضة / شقيقة			٤٢٤٧٧	٢٧٢٤			
		لوائف دائنة أخرى			-	٢٧٢٥			
				٧٢٧٨٠٨		٢٧٢٦			
					-	٢٧٢٧			
					٢٤٤٢	٢٧٢٨			
						٢٨١			
		إيرادات وأرباح أخرى			٦٧٤١٢	٢٨١			
		مخصصات التفضي الغرض منها			٤٦٥٥٠٨	٢٨٢			
					١٢١٠٧٤٨	٢٨٣			
					٥٧٦٩٠	٢٨٣١			
					-	٢٨٣٢			
					٨٠٠٠	٢٨٣٤			
					-	٢٨٣٥			
					٥٩٣٣٢	٢٨٣٦			
					٥٨١٨٥٥	٢٨			
		أرباح بيع أوراق مالية			-	٢٥٢			
		إيرادات وأرباح متنوعة			-	٢٥٣			
					٩٢٢٥٧	٢٥٤			
		صافي خسائر النشاط (رصيد منقول)							
١١١٦٧٠٦٦				٨٤٦٢٧٧٠					
١٢٢٢٨٢٥				١٢٢٢٨٢٥					
		ميرمل المصارف (رصيد مرحل من حساب التاجر)							
		التكاليف التشغيلية							
		مواد و لوائح و قطع غيار			٢٨٩٠٩١				
		أجور			٢١٦٥٧٨٠				
		تكاليف أخرى							
		خدمات مشتركة			٥٢٨٢٦١١				
		الإهلاك والإستهلاك			١٢٨٨١١				
		إيجار عقارات ( أراضي ومباني )			٤٢٨٢٥				
		ضرائب عقارية							
		ضرائب غير مباشرة على النشاط							
		هدايا و عميمات							
		تكاليف إنتاج قام / يتابع شراء			١١٦٦٦				
		المسؤوليات الإدارية والتشغيلية							
		مواد و لوائح و قطع غيار			١٢٤٨٨٢				
		أجور			٥٠٠٠٦٧٦				
		مسيرات أخرى			٩٧٠١٠٦				
		خدمات مشتركة			٤٤٦٦٣				
		الإهلاك والإستهلاك							
		لوائف							
		إيجار عقارات ( أراضي ومباني )							
		ضرائب عقارية			٥٢٠٠٠				
		ضرائب غير مباشرة على النشاط			٢٢١٧٢				
					٦٢٢٦٥٠٠				
		أعباء وخسائر							
		مخصصات ( بخلاف الإهلاك ومخصصات غيرت أسعار التحويل )							
		ديون مظلومة							
		خسائر بيع أوراق مالية							
		أعباء وخسائر متنوعة			٥٢٥٦٠				
		صافي أرباح النشاط (رصيد منقول)							
					٥٢٥٦٠				
١٢٢٢٨٢٥				١٥٢٠٩٨٤					

تابع) حساب الأرباح والخسائر عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١

القيمة بالجنينة

سنة التقديرية ٢٠١٨/١٢/٣١	التعديل المحاسبى		جزئى	كلى	سنة التقديرية ٢٠١٨/١٢/٣١	التعديل المحاسبى		جزئى	كلى
٢٥٨٦٠٧	٤٤٥	صافى أرباح الأنشطة (رصيد منقول) أرباح فروق عملة	١٣٢٢٤٧	١١١٦٧٠٦٦	-	٢٥٥	صافى خسائر الأنشطة (رصيد منقول) خسائر فروق عملة	-	٨٤٦٢٧٧٠
١٤٠٠٧٨٠	٤٤٦	إيرادات سنوات سابقة	٦٥٠٠٥٦٦	١٠٩٨٨٣		٢٥٦	مسرورات سنوات سابقة	٢٣٦٨١٧	
-	٤٤٧	أرباح رأسمالية	-	-		٢٥٧	خسائر رأسمالية	١١٠٣٠٥	
٤٨٥١٤	٤٤٨	إيرادات وأرباح غير عادية	١٠٥٤٤٨٧	١٦٧٠٣٠ (٩٧٣٦٠٧٨)		٢٥٨	خسائر غير عادية صافى الربح (الخسارة) قبل خصم ضرائب الدخل أصل ضرائب مؤجل ضرائب الدخل صافى الربح (الخسارة) بعد الضرائب التزام ضرائب مؤجل صافى الربح (الخسارة) بعد خصم ضرائب الدخل والالتزام الضريبي المؤجل	١٢٢٨٧٢١٠ (١٢٤٠٨٧٠٣)	١٢٦٢٤٢٣٣ (١٢٤٠٨٧٠٣)
١٧٠٧٩٠١				٤٥٣١٩١ (٩٢٨٣٨٨٧)				٢١٥٤٥٧ (١٣١٩٣٢٤٥)	

رئيس مجلس الإدارة  
والعضو المنتدب



مخاطب / يحيى أحمد عبد الفتاح



رئيس  
القطاع المالي



مخاطب / على عبد الحليم على

(القيمة بالآلاف جنيه)

التقرير السنوية وطأ البيانات المحاسبية المبركة رقم (23) :-  
 تم إعداد قائمة الدخل بالاشتمال لشركة ( اوت ساجية - بورسين - السج اميك ) وبمبناها كالتالي :-

البيانات	الإجمالي		الخص		البرص		البرص		السج اميك	
	هدف	مناظر	هدف	مناظر	هدف	مناظر	هدف	مناظر	هدف	مناظر
صافي بيبيات ايتا ج نام	182210	114272	71270	12212	12822	12822	12822	12822	12822	12822
اير ارات المبرك	278	278	278	278	278	278	278	278	278	278
اير ارات الشماط الجبارى	192718	114750	71270	12212	12822	12822	12822	12822	12822	12822
الاجساد	192718	114750	71270	12212	12822	12822	12822	12822	12822	12822
خوات ووات واوقود وقطع خبار	192718	114750	71270	12212	12822	12822	12822	12822	12822	12822
خوات ووات واوقود وقطع خبار	192718	114750	71270	12212	12822	12822	12822	12822	12822	12822
الاجساد	192718	114750	71270	12212	12822	12822	12822	12822	12822	12822
مصرفات مساهمة في مبادرة	192718	114750	71270	12212	12822	12822	12822	12822	12822	12822
تبع مفرزات ايتا ج نام بالاشتمال	192718	114750	71270	12212	12822	12822	12822	12822	12822	12822
تبع مفرزات في قسم بالاشتمال	192718	114750	71270	12212	12822	12822	12822	12822	12822	12822
مخصص خوات ووات ايتا ج نام	192718	114750	71270	12212	12822	12822	12822	12822	12822	12822
قائد ايتا ج نام تحصيله على ا ج	192718	114750	71270	12212	12822	12822	12822	12822	12822	12822
كلمة الاجساد	192718	114750	71270	12212	12822	12822	12822	12822	12822	12822
مخصص الربح او خوات الشماط الجبارى	192718	114750	71270	12212	12822	12822	12822	12822	12822	12822
بيبات : اير ارات و اير ارات المبرك	192718	114750	71270	12212	12822	12822	12822	12822	12822	12822
مصرفات بيبيات امسوقية	192718	114750	71270	12212	12822	12822	12822	12822	12822	12822
بخام : تكاليف اير ارات	192718	114750	71270	12212	12822	12822	12822	12822	12822	12822
مقالة في مستقلة	192718	114750	71270	12212	12822	12822	12822	12822	12822	12822
قائد ايتا ج نام تحصيله على ا ج	192718	114750	71270	12212	12822	12822	12822	12822	12822	12822
صافي الربح (المبرك) قبل المبرك	192718	114750	71270	12212	12822	12822	12822	12822	12822	12822
مصرفات خوات ووات ايتا ج نام	192718	114750	71270	12212	12822	12822	12822	12822	12822	12822
صافي الربح المبرك	192718	114750	71270	12212	12822	12822	12822	12822	12822	12822

رئيس مجلس الإدارة  
 والمضو بالتقديب  
 محاسب / يونس احمد عبد الفتاح ج

رئيس  
 الامتاع الثاني  
 محاسب / علي عبد الحليم علي





قائمة الإنتاج والقيمة المضافة  
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

( القيمة بالجنيه )

٢٠١٨/١٢/٣١			
	إيرادات النشاط		
١٣١٦٥٩٧١١	إجمالي مبيعات إنتاج تام	١٦٠٤٨٦٨٧٥	
٦١٦٧	إجمالي مبيعات بضائع مشتراة	٤٠٤٥٢	
١٥٠٤٣٥٨	صافي مبيعات منتجات أخرى	٢٣٩٥٨٤	
٧٨٥٤	خدمات مباعة	١١٨٣٧	
-	إيرادات تشغيل للغير	-	
-	عائد عقود تأجير تمويل	-	
-	إيرادات النشاط الأخرى	-	
١٣٣١٧٨٠٩٠			١٦٠٧٧٨٧٤٨
	يضاف إليها :		
	مشغولات داخلية <sup>(١)</sup> بسعر السوق		
	مخلفات الإنتاج ( يضاف قيمتها البيعية )		
	التغير في المخزون بسعر البيع ( آخر المدة - أول المدة )		
٢٠٥٢٥١٦	تغير مخزون إنتاج غير تام	٢٨١٨٤٦١	
٢٠٧٤٦٠٠٠	تغير مخزون إنتاج تام	(٢٤٨٤٤٠٠٠)	
( ٦١٦٧ )	تغير مخزون بضائع مشتراة بغرض البيع	٢٥٥١٧	
٢٢٧٩٢٣٤٩			
	يخصم منها :		
-	مشتريات بضائع بغرض البيع	( ٦٥٩٦٩ )	( ٦٥٩٦٩ )
١٥٥٩٧٠٤٣٩	الإنتاج الإجمالي بسعر السوق		١٢٨٧١٢٧٥٧
	يخصم منه :		
( ٦٧١٥٣٧٨ )	الإهلاك والاستهلاك		( ٦٦٣١٨٤٣ )
١٤٩٢٥٥٠٦١	الإنتاج الصافي بسعر السوق		١٢٢٠٩٠٩٤

تابع قائمة الإنتاج والقيمة المضافة  
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

( القيمة بالجنيه )

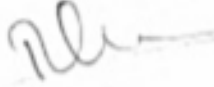
٢٠١٨/١٢/٣١			
١٥٥٩٧٠٤٣٩	الإنتاج الإجمالي بسعر السوق		١٣٨٧١٢٧٥٧
( ٤٢١٨١٠ )	يخصم منه : ضرائب ورسوم سلعية		
-	رسوم جمركية	( ٢٠٨٧٤٠ )	
-	رسوم إنتاج	-	
-	حصيلة خزائنة	-	
-	ضريبة مبيعات	-	
( ٥٩٣٣٢ )	ضرائب ورسوم أخرى ( غير مباشرة على النشاط )	( ٢٣١٧٢ )	
( ٤٨١١٤٢ )			( ٢٣١٩١٢ )
-	يضاف إليه :		
	إعانات إنتاج وتصدير		
١٥٥٤٨٩٢٩٧	الإنتاج الإجمالي بتكلفة عوامل الإنتاج		١٣٨٤٨٠٨٤٥
( ١٣١٦٠٧٠٢٥ )	يخصم منه : تكلفة السلع والخدمات الوسيطة (١) (بدون ضرائب ورسوم الشراء)		( ١١٤٩٩٨٦٣٢ )
٢٣٨٨٢٢٧٢	القيمة المضافة الإجمالية		١٣٤٨٢٢١٣
( ٦٧١٥٣٧٨ )	يخصم منها : الإهلاك والاستهلاك		( ٦٦٢١٨٤٣ )
١٧١٦٦٨٩٤	القيمة المضافة الصافية		٦٨٦٠٣٧٠

تابع قائمة الإنتاج والقيمة المضافة  
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

( القيمة بالجنيه )

٢٠١٨/١٢/٣١				
	توزيعات القيمة المضافة ( عوائد عوامل الإنتاج )			
	١. الأجرور			
٢٥٤٩٦٦١٧	أجرور نقدية	٢٦١٤٣٣٥٧		
٢١٠٠٠٠٠	مزايا عينية	٢٩٥٠٩٧٩		
٢٩٧٧٨٠٠	تأمينات اجتماعية	٢٤٦٢٠٩٢		٣٣٥٥٦٤٣٨
٢٠٥٧٤٤١٧				
	٢. الإيجار العقارات ( أراضى ومباني )			
٥٤٢٠٢	إيجار فعلي	٤٣٧٢٦		٤٣٧٢٦
	٣. الفوائد			
-	فوائد فعلية			
(١٣٤٦١٧٢٥)	٤. ربح (خسارة) الإنتاج			(٢٥٧٣٩٧٩٤)
١٧١٦٦٨٩٤	القيمة المضافة الصافية			٦٨٦٠٣٧٠

رئيس مجلس الإدارة  
والعضو المنتدب



مكاسب / يحيى أحمد عبد الفتاح -



رئيس  
القطاع المالي



مكاسب / على عبد الحليم على