



## القوائم المالية لشركة

مجموعة جي أم سي  
للأستثمارات الصناعية و التجارية و المالية  
(شركة مساهمة مصرية)

في 30 سبتمبر 2016



## تقرير فحص محدود على القوائم المالية الدورية

إلى السادة / مساهمي شركة مجموعة جي ام سي للاستثمارات الصناعية و التجارية و المالية  
( شركة مساهمة مصرية )

### **المقدمة**

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي لشركة مجموعة جي ام سي للاستثمارات الصناعية والتجارية والمالية ( ش.م.م. ) في 30 سبتمبر 2016 وكذا قوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغير في حقوق الملكية المتعلقة بها عن الفترة المنتهية في ذلك التاريخ وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات المتممة الأخرى. والادارة هي المسئولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية و العرض العادل و الواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وتنحصر مسئوليتنا في إبداء إستنتاج علي القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

### **نطاق الفحص المحدود**

قمنا بفحصنا المحدود طبقا للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم ( 2410 ) الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للمنشأة و المؤدي بمعرفة مراقب حساباتها ويشمل الفحص المحدود القوائم المالية الدورية وعمل استفسارات بصورة اساسية من اشخاص مسئولين عن الامور المالية و المحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص المحدود ويقل الفحص المحدود جوهريا في نطاقه عن عملية المراجعة التي تتم طبقا لمعايير المراجعة المصرية وبالتالي لا يمكننا الحصول علي تأكيد مناسب باننا سنصبح علي دراية بجميع الامور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية المراجعة وعليه فنحن لا نبدي رأي المراجعة علي هذه القوائم المالية .

### **الاستنتاج**

وفي ضوء فحصنا المحدود لم ينم إلي علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي لشركة مجموعة جي ام سي للاستثمارات الصناعية والتجارية والمالية ( ش.م.م. ) في 30 سبتمبر 2016 و عن أدائها المالي و تدفقاتها النقدية عن الفترة المنتهية في ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة في :- 12 / 11 / 2016



شركة مجموعة جي ام سي للاستثمارات الصناعية والتجارية و المالية  
شركة مساهمة مصرية - وفقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١  
قائمة المركز المالي  
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٩/٣٠	رقم الإيضاح	
جنيه مصرى	جنيه مصرى		
			<b>الأصول طويلة الأجل</b>
١,١٤٠,٤٥٦	١,٠٦٣,١٠١	٣	أصول ثابتة (بالصافي)
٦٩,٧٠٠,٠٠٠	٦٩,٧٠٠,٠٠٠	٤	انفاق استثمارى
٧٠,٨٤٠,٤٥٦	٧٠,٧٦٣,١٠١		إجمالي الأصول طويلة الأجل
			<b>الأصول المتداولة</b>
٧,٤٧٣,٧٦٢	٧,٤٧٣,٧٦٢		استثمارات متداولة
٣,١٤٣,٥٨٠	٣,٤١٧,٦٤١	٥	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
١٣٠,٨٣٧	٧٦,٨١٣	٦	نقدية بالصندوق و البنوك
١٠,٧٤٨,١٧٩	١٠,٩٦٨,٢١٦		إجمالي الأصول المتداولة
			<b>الالتزامات المتداولة</b>
٧١,٥٢٠	٧٥,٠٠٦	٧	دائنون و أرصدة دائنة أخرى
٧١,٥٢٠	٧٥,٠٠٦		إجمالي الالتزامات المتداولة
١٠,٦٧٦,٦٥٩	١٠,٨٩٣,٢٠٩		رأس المال العامل
٨١,٥١٧,١١٤	٨١,٦٥٦,٣١١		إجمالي الاستثمار
			ويتم تمويله على النحو التالى :-
			<b>حقوق المساهمين</b>
٨٣,٢٣٢,٦٦٦	٨٣,٢٣٢,٦٦٦	٨	رأس المال المدفوع
١٧٨,٩٦٧	١٧٨,٩٦٧	٩	احتياطي قانوني
(٣,٨٢٦,١٨٣)	(١,٨٩٤,٥١٩)		أرباح (خسائر) مرحلة
١,٩٣١,٦٦٤	١٣٩,١٩٧		صافي أرباح (خسائر) الفترة
٨١,٥١٧,١١٤	٨١,٦٥٦,٣١١		إجمالي حقوق المساهمين
٨١,٥١٧,١١٤	٨١,٦٥٦,٣١١		إجمالي تمويل رأس المال العامل والأصول طويلة الأجل

\* تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً متكاملاً للقوائم المالية وتقرأ معها.

\* تقرير مراقب الحسابات مرفق

المدير المالي

محاسب / محمد حسن محمد

رئيس مجلس الإدارة  
 محاسب / محمد حسين جليدي





شركة مجموعة جيه ام سى للاستثمارات الصناعية والتجارية والمالية

شركة مساهمة مصرية - وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

قائمة الدخل

عن الفترة المنتهية فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

عن الفترة المالية	عن الفترة المالية	عن الفترة المالية	عن الفترة المالية	البيان
من ٢٠١٥/١/١ حتى ٢٠١٥/٩/٣٠	من ٢٠١٦/١/١ حتى ٢٠١٦/٩/٣٠	من ٢٠١٥/١/١ حتى ٢٠١٥/٩/٣٠	من ٢٠١٦/١/١ حتى ٢٠١٦/٩/٣٠	
٢٥٠,٠٠٠	٢٢٥,٠٠٠	٣,١١٠,٠٠٠	٨١٠,٠٠٠	الإيرادات
١٠٧,٩٥٠	١٧٠,٥٢٧	٩٨٠,٤٧٠	٤٦٠,٨٣٠	تكلفة النشاط
١٤٢,٠٥٠	٥٤,٤٧٣	٢,١٢٩,٥٣٠	٣٤٩,١٧٠	مجموع الربح
٧٨,٧٢٠	٥٣,٠٣٦	٦٠٣,٥٢٠	١٣٢,٦١٨	مصرفات إدارية وعصومية
٢٧,٨٢٧	٢٥,٧٨٥	٨٣,٤٨٠	٧٧,٣٥٥	الملاكات
٣٥,٥٠٣	٢٤,٣٤٨	١,٤٤٢,٥٣٠	١٣٩,١٩٧	صافي ربحية الفترة قبل الضريبة
٧,٩٨٨	٠	٣٢٤,٥٦٩	٠	الضريبة
٢٧,٥١٥	٢٤,٣٤٨	١,١١٧,٩٦١	١٣٩,١٩٧	صافي ربحية الفترة
٠٠٠,٠٢	٠٠٠,٠١	٠٠٠,٢٧	٠٠٠,٠٣	ربحية السهم ( جنيه مصري للسهم )

\* تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءا متما للقران المالية وتقرأ معها.



شركة مجموعة جي.إم.سي.إ.م. للاستثمارات الصناعية والتجارية و المالية  
شركة مساهمة مصرية - وفقاً لإحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١  
قائمة التغير في حقوق الملكية  
عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

الإجمالي	ربح (خسارة) المالح	ربح (خسارة) مرحلة	الإجمالي القانوني	رأس المال
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
٧٩,٥٨٥,٤٥٠	٥,٤٥٧,٤٩٢ -	١,٦٣١,٣٠٩	١٧٨,٩٦٧	٨٣,٢٣٢,٦٦٦
٠	٥,٤٥٧,٤٩٢	٥,٤٥٧,٤٩٢ -		
٠				
١,٩٣١,٦٦٤	١,٩٣١,٦٦٤			
٠				
٨١,٥١٧,١١٥	١,٩٣١,٦٦٤	٣,٨٢٦,١٨٢ -	١٧٨,٩٦٧	٨٣,٢٣٢,٦٦٦
٠	١,٩٣١,٦٦٤ -	١,٩٣١,٦٦٤		
٠				
١٣٩,١٩٧	١٣٩,١٩٧			
٨١,٦٥٦,٣١١	١٣٩,١٩٧	١,٨٩٤,٥١٩ -	١٧٨,٩٦٧	٨٣,٢٣٢,٦٦٦

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

انقل ارباح ( خسارة ) عام ٢٠١٤ في الارباح او ( الخسائر ) المرحلة  
الاحتياطي القانوني

صافي الارباح في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٥

زيادة رأس المال

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

انقل ارباح ( خسارة ) عام ٢٠١٥ في الارباح او ( الخسائر ) المرحلة

الاحتياطي القانوني

صافي الارباح في ٣٠ / ٩ / ٢٠١٦

الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

\* تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً متمماً للقوائم المالية وتقرأ معها.

شركة مجموعة جي ام سي للاستثمارات الصناعية و التجارية و المالية

شركة مساهمة مصرية - وفقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

٢٠١٥/٠٩/٣٠	٢٠١٦/٠٩/٣٠	رقم الإيضاح
جنيه مصري	جنيه مصري	
١,١١٧,٩٦١	١٣٩,١٩٧	
٨٣,٤٨٠	٧٧,٣٥٥	٣
١,٢٠١,٤٤١	٢١٦,٥٥٢	
.	.	
١١٠,٩٩٩	.	
٣,٠٧٧,٧٠٠-	٢٧٤,٠٦١-	٥
٨٦٣,٢٦٧	٣,٤٨٦	٧
٩٠١,٩٩٣-	٥٤,٠٢٣-	
.	.	
.	.	
٩٠١,٩٩٣-	٥٤,٠٢٣-	
١,٠٥٧,٨٧٩	١٣٠,٨٣٧	
١٥٥,٨٨٥	٧٦,٨١٤	٦

التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

صافي أرباح الفترة قبل الضريبة

تسويات للبنود غير النقدية :

إهلاك أصول ثابتة

أرباح التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل

التغير في بنود رأس المال العامل

النقص (الزيادة) في استثمارات متداولة

النقص (الزيادة) في مبالغ مستحقة على أطراف ذات علاقة

النقص (الزيادة) في المدينون والأرصدة المدينة الأخرى

النقص (الزيادة) في الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى

صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل

التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار

النقص (الزيادة) في اتفاق استثماري

صافي النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار

التدفقات النقدية من أنشطة التمويل

الزيادة (النقص) في رأس المال المدفوع

صافي النقدية المتاحة من أنشطة التمويل

صافي التغير في النقدية وما في حكمها

النقدية وما في حكمها أول العام

النقدية وما في حكمها آخر العام

\* تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً متمماً للقوائم المالية وتقرأ معها.





**شركة مجموعة جي ام سي للاستثمارات الصناعية والتجارية والمالية**  
**شركة مساهمة مصرية - وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١**

**كشف احوال الاموال الثابتة هـ في ٢٠١٦/٩/٣٠**

صافي قيمة الاصل في ٢٠١٦/٩/٣٠	مجموع الاهلاك في ٢٠١٦/٩/٣٠	اهلاك الفترة	مجموع الاهلاك في ٢٠١٦/١/١	معدل الاهلاك	صافي قيمة الاصل في ٢٠١٦/١/١	الاصل بالانكافه	البيان
٤٨٧٠.١٥	٣٣٨٧٤.٧٨	٣٩٤.٨٨	٣٣٤٧٩.٩٠	%١٠	٥٢٦٥.٠٣	٣٨٥٢٥.٥٠	الاتاث
٨٤٣٤.٠٨	١١٧١٨٥.٩٤	١٤٨٨.٣٧	١١٥٦٩٧.٥٧	%٢٠	٩٩٢٢.٤٥	١٢٥٠٠٠.٠٠	وسائل نقل وانتقال
١٥٨٨.٧٢	٢٤٩٥٨.٠٠	١٢٨.٨٢	٢٤٨٢٩.١٨	%١٠	١٧١٧.٥٤	٢٦٤٧٥.٠٠	اجهزة كمبيوتر
٢٢٨.٧٧	٣٥٢٨٩.٠١	٥٢.٧٩	٣٥٢٣٦.٢٢	%٢٥	٢٨١.٥٦	٣٥٥٠٠.٠٠	برامج كمبيوتر
٦٤.٧٦	٨٥٤.١٧	١٤.٩٤	٨٥٢٥.٢٣	%٢٥	٧٩.٧٠	٨٦٠٠.٠٠	اجهزة سنترال وفاكس
٨٦٥.٠٢	١٥٩٤٨.٨٦	١٥٢.٦٥	١٥٧٩٦.٢١	%٢٠	١٠١٧.٦٨	١٢٧٥٠.٠٠	اجهزة تكييف
١٥٠.٦٩	١٤٠٦.١٢	١٢.٢٢	١٣٩٣.٩٠	%١٠	١٢٢.٩٠	١٥٥٠.٠٠	الات كاتبه وحاسبه
١٠٢.١٩	٩٥٢.٦١	٨.٢٩	٩٤٤.٣٢	%١٠	١١٠.٤٧	١٠٥٠.٠٠	جهاز فاكس
١٣٠.٧.٥٧	١٣٢٧٦.٦٧	١٠٦.٠٢	١٣١٧٠.٦٤	%١٠	١٤١٣.٥٩	١٤٥٢٥.٠٠	آلة تصوير مستندات
٣٩٥.٦٤	٢٩٧٢.٣٦	٣٢.٠٨	٢٩٤٠.١٨	%١٠	٤٢٧.٧٢	٣٣٥٠.٠٠	خزان حديدية
١٢٧٢٩٦.٠٠	٥٣٢.٦٤.٠٠	٢٢٤٦٤.٠٠	٥٠٩٦٠.٠٠	%٢٠	١٤٩٧٦.٠٠	٦٥٠٠٠.٠٠	تجهيزات و ديكورات
١٤٥٣.٣.٦٠	٧٨٦٤٦٨.٤١	٢٤٨٥٥.٠٥	٧٦١٦١٣.٣٥		١٧٠.١٥٨.٦٥	٩٢١٣٢٥.٥٠	اجمالي

صافي قيمة الاصل في ٢٠١٦/٩/٣٠	مجموع الاهلاك في ٢٠١٦/٩/٣٠	اهلاك الفترة	مجموع الاهلاك في ٢٠١٦/١/١	معدل الاهلاك	صافي قيمة الاصل في ٢٠١٦/١/١	الاضافة	الاصل بالانكافه	البيان
٩١٧٧٩٧.٠٠	٥٣٤٧٠.٣٠	٥٢٥٠.٠٠	٤٨٢٢٠.٣٠	%٥	٩٧٠.٢٩٧.٠٠	٠.٠٠	١٤٠٠٠٠٠.٠٠	مباني
٩١٧٧٩٧.٠٠	٥٣٤٧٠.٣٠	٥٢٥٠.٠٠	٤٨٢٢٠.٣٠	%٥	٩٧٠.٢٩٧.٠٠	٠.٠٠	١٤٠٠٠٠٠.٠٠	اجمالي

## الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

في 30 سبتمبر 2016

### 1- نبذة عن الشركة:

#### أ- اسم الشركة:

شركة مجموعة جى إم سى للاستثمارات الصناعية والتجارية والمالية ( شركة مساهمة مصرية).

#### ب- مركز الشركة:

ج- المركز الرئيسى: المنطقة الاولى مدينة السادس من اكتوبر.

الإدارة: 3 شارع شهاب - المهندسين - الجيزة.

#### د - الكيان القانونى:

شركة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام القانون رقم 159 لسنة 1981 ولائحته التنفيذية.

#### هـ - غرض الشركة:

الخدمات البترولية بمشمولها الواسع من شراء وبيع البترول وصيانة معدات الحفر وأنابيب البترول والأعمال المدنية المكملة لأعمال الحفر والصيانة والخدمات المتعلقة بالاستكشاف البترولى التجارة الدولية وتجارة مستلزمات الانتاج- التجميع والتصنيع لدى الغير لكافة الاجهزة المنزلية الكهربائية وكافة السلع والمعدات الهندسية والسيارات - الاستيراد والتصدير والتوكيلات التجارية- المقاولات العامة والتجارة العامة والتوزيع.

ويجوز للشركة ان تكون لها مصلحة أو أن تشترك بأى وجه من الوجوه مع الهيئات أو الشركات أو المكاتب أو بيوت الخبرة الفنية المتخصصة وغيرها التى تزاوُل أعمال شبيهة أو التى قد تعاونها على تحقيق غرضها فى مصر أو فى الخارج كما يجوز لها ان تندمج فى الهيئات السالفة أو تشتريها أو تلحقها بها وذلك طبقا لاحكام القانون 159 لسنة 1981 ولائحته التنفيذية.



## و- السجل التجارى:

الشركة مقيد بالسجل التجارى رقم 93926 بتاريخ 2008/11/1 مكتب سجل تجارى الجيزة.

## ز- إدارة الشركة:

يتولى إدارة الشركة مجلس اداره مؤلف من خمسة اعضاء على الاقل وتسعة اعضاء على الاكثر تعيينهم الجمعية العامة ويشترط فى كل منهم اى يكون مالكا لعدد من اسهم الشركة لاتقل قيمتها عن خمسة الاف جنيهه مصرى واستثناء من طريقة التعيين السالفة الذكر عين المؤسسون مجلس الاداره من خمسة أعضاء وبياناتهم كالاتى:

م	الاسم	الصفة	الجنسية
1	السيد/ محمد حسين جنىدى	رئيس مجلس الادارة	مصرى
2	السيد/ أحمد كمال محمد العليمى	نائب رئيس مجلس الادارة	مصرى
3	السيد/ عمرو محمد حسين جنىدى	عضوا	مصرى
4	السيد / تامر محمد حسين جنىدى	عضوا	مصرية
5	السيد/ ياسر حسن درويش	عضوا	مصري

## 2-أسس أعداد القوائم المالية:

### 1/2 الالتزام بالمعايير المحاسبية

تم اعداد القوائم الماليه وفقا لمعايير المحاسبه المصريه واللوائح والقوانين السارية .



## 2/2 أسس القياس

اعدت القوائم المالية طبقا لاساس التكلفة التاريخية .

## 3/2 عملة التعامل والعرض

يتم عرض القوائم المالية بالجنيه المصري

## 4/2 قائمة التدفقات النقدية

يتم اعداد قائمه التدفقات النقدية وفقا للطريقه الغير مباشرة.

## 5/2 ترجمة العملات الأجنبية :

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصري ويتم اثبات المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية بالجنيه المصري علي اساس أسعار الصرف السائدة وقت التعامل وفي تاريخ المركز المالي يتم اعاده تقييم الارصده ذات الطبيعىه النقديه بالعملات الأجنبية بأسعار الصرف العلنة في ذلك التاريخ علي أن يتم اثبات فروق العمله الناتجة بقائمه الدخل .

## 6/2 اضمحلال قيمة الأصول المالية :

تقوم الشركة بشكل دورى فى تاريخ كل ميزانية بتحديد ما اذا كان هناك دليل موضوعى على أن يكون أصل مالى أو مجموعة من الأصول المالية قد اضمحل ويعتبر أصل مالى أو مجموعة من الأصول المالية قد اضمحل اذا كان هناك دليل موضوعى على اضمحلال القيمة نتج عن حدوث حدث أو أكثر بعد الاعتراف الأولي بالأصل وأثره على التدفقات النقدية المقدرة لأصل مالى أو مجموعة من الأصول المالية والتي يمكن تقديرها بشكل يعتمد عليه .

## 7/2 اضمحلال قيمة الأصول الغير مالية :

تقوم الشركة بشكل دورى فى تاريخ كل ميزانية بتحديد ما اذا كان هناك مؤشر على أن يكون قد اضمحل ، عندما تزيد القيمة الدفترية لأصل أو وحدة مولدة للنقد عن قيمته الاستردادية ، فيعتبر أن هناك اضمحلال للأصل وبالتالي يتم تخفيضه الى قيمته الاستردادية . وتثبت خسارة الاضمحلال بقائمة الدخل .



## 8/2 السياسات المحاسبية المتعلقة بالنقدية وما فى حكمها :

- يتم اعداد وعرض القوائم المالية بالجنيه المصرى وهى عملة التعامل للشركة
- يتم ترجمة الأصول والخصوم ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية باستخدام سعر الصرف السائد فى تاريخ الميزانية ، ويتم ادراج جميع الفروق بقائمة الدخل .

## 9/2 اثبات المخصصات :

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة التزام حالى قانونى أو حكمى نتيجة لحدث ماضى ، ويكون من المتوقع أن يتطلب ذلك تدفقا خارجا للموارد الاقتصادية لتسوية الالتزام ، مع امكانية اجراء تقدير موثوق لمبلغ الالتزام ويتم مراجعة المخصصات فى تاريخ كل ميزانية وتحديد لها لظهار أفضل تقدير حالى .

## 10/2 التعامل مع الاطراف ذو العلاقة :-

يتم التعامل مع الاطراف ذو العلاقة بنفس اسس التعامل مع الاطراف الاخرى .

## 11/2 تحقق الايراد :

يتم الاعتراف بالايراد الى المدى الذى تتوفر فيه درجة كافية من التأكد بأن المنافع الاقتصادية المرتبطة بالمعاملة سوف تتدفق للشركة ويمكن قياس قيمة الايراد بشكل موثوق به . يتم قياس الايراد بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق بالصافى ، ويتم الاعتراف بالايراد الناتج عند تقديم الخدمة للعميل واصدار الفاتورة .

## 12/2 حساب نصيب ربحية السهم :

يحسب النصيب الأساسى للسهم فى الأرباح بقسمة صافى أرباح أو خسائر الفترة الخاصة بحملة الأسهم على عدد الأسهم القائمة خلال الفترة .



### 3- إثبات الأصول الثابتة وإهلاكها:

يتم اثبات الأصول الثابتة بالتكلفة و يتم تحميل الإهلاك على قائمة الدخل وفقا لطريقة القسط المتناقص عدا المباني يتم استهلاكها وفقا لطريقة القسط الثابت وذلك على مدار العمر الانتاجي المقدر لكل نوع من انواع الأصول الثابتة و فيما يلي بيان بنسب الإهلاك المقدرة :-

#### الأصل للنسبة



المباني	5%
الأثاث	10%
وسائل نقل	20%
أجهزة كمبيوتر	10%
برامج كمبيوتر	25%
جهاز سنترال و فاكس	25%
أجهزة تكييف	20%
الالات كاتبة وحاسبة	10%
جهاز فاكس	10%
اله تصوير مستندات	10%
خزائن حديدية	10%
تجهيزات و ديكورات	20%

### 4- اتفاق استثمارى :-

تم التعاقد للدخول فى الشركات التالية كمساهمات بموجب ( محضر جمعية عامة عادية بتاريخ 2015/1/1 وتم توثيقها بتاريخ 2015/2/25 ) من قبل الشركة وجرى انهاء الاجراءات لاثبات نسبة المساهمة فى كل شركة وتعديل المادة السادسة والسابعة لكل شركة والتأشير بذلك بالهيئة العامة للاستثمار.

2015/12/31	2016/9/30	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
12 500 000	12 500 000	مساهمة فى شركة جى إم سى المصرية
21 000 000	21 000 000	مساهمة فى شركة أبناء مصر
8 000 000	8 000 000	مساهمة فى شركة بيراميدز توريد سنتر
13 000 000	13 000 000	مساهمة فى شركة جى إم سى للصناعات الهندسية
15 200 000	15 200 000	فيلا بمارينا
<b>69 700 000</b>	<b>69 700 000</b>	<b>الإجمالي</b>

## 5- مدينون وأرصدة مدينة أخرى

<u>2015/12/31</u>	<u>2016/9/30</u>	
جنيه مصري	جنيه مصري	
2563475	3373475	ايرادات مستحقة
0	44166	مصرف مقدم
580105	0	متنوعون
<u>3143580</u>	<u>44166</u>	<u>الإجمالي</u>

## 6- نقدية بالصندوق ولدى البنوك

<u>2015/12/31</u>	<u>2016/9/30</u>	
جنيه مصري	جنيه مصري	
130837	76813	البنك العربى الافريقى الدولى
<u>130837</u>	<u>76813</u>	<u>الإجمالي</u>

## 7- دائنون وأرصدة دائنة أخرى

<u>2015/12/31</u>	<u>2015/9/30</u>	
جنيه مصري	جنيه مصري	
25 000	25000	م. مستحقة - أتعاب محاسبية -
46520	50006	أجور مستحقة
<u>71 520</u>	<u>75006</u>	<u>الإجمالي</u>



## 8- رأس المال :-

تم زيادة رأس المال المرخص به الى 200.000.000 مليون جنيها بقرار الجمعية الغير عادية فى 14 / 5 / 2009 وحدد رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ثلاثة وثمانون مليون ومائتان اثنان وثلاثون ألف وستمائة وستة وستون جنيها مصرية. موزعا على عدد واحد وأربعون مليون وستمائة وستة عشر ألف وثلاثمائة وثلاثة وثلاثون سهم قيمة كل سهم اثنان جنيه مصري وجميعها أسهم نقدية وذلك بموجب محضر مجلس ادارة بتاريخ 26 / 11 / 2014 . وقد تم الاكتتاب فى رأس المال على النحو التالى:

م	الاسم	عدد الاسهم	القيمة الاسمية	العملة التى تم الوفاء بها	نسبة المشاركة	الجنسية
1	السيد/ محمد حسين جنىدى	313 272	626 544	جنيه مصرى	0.75%	مصرى
2	السيد/أحمد كمال محمد العليمى	160 105	320 210	جنيه مصرى	0.38%	مصرى
3	السيدة/ناهد طلعت توفيق حافظ	23 000	46 000	جنيه مصرى	0.06%	مصرى
4	مساهمون آخرون	41 119 956	82 239 912	جنيه مصرى	98.81%	مصري
	الاجمالى	41 616 333	83 232 666		100%	

## 9- الاحتياطي القانونى :-

طبقا لقانون الشركات و النظام الاساسى للشركة يتم تجنيب 5% من صافي ارباح العام لحساب الاحتياطي القانوني ويتم وقف تدعيم الاحتياطي القانوني عندما يبلغ 50% من راس المال المصدر.



**تكاليف النشاط**

-10

<u>2015/9/30</u>	<u>2016/9/30</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
229675.96	184950	أجور ومرتبات
320055	18750	استشارات
14100	.	صيانة آلات
11638.77	.	صيانة أثاث
17500	.	صيانة مباني
6575.66	.	انتقالات
16900.62	7478	بنزين
7206.29	5252	أدوات كتابية ومطبوعات
24211.35	226329.32	رسوم واشترابات
6344.95	.	اكراميات
9445.55	.	ضيافة
7500	.	ايجارات
8778.77	.	مزايا وتأجير وسائل نقل
18950.63	.	م. تدريب
230000	.	أبحاث وتجارب
8467.42	4759	صيانة
14172.26	7846	كهرباء ومياه
28946.66	5320	م. متنوعة
-	145.9	م. ترويجية
<u>٩٨٠٤٧٠</u>	<u>460830</u>	<u>الإجمالي</u>





# -11 مصروفات ادارية وعمومية

2015/9/30	2016/9/30	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
96717	38400	أجور ومرتبات
166000	-	مقابل خدمات
5329	-	انتقالات
27420	-	م. سيارات
2550	-	م. نظافة
3670	-	ضيافة وبوفيه
122815	-	رسوم ودمغات
16550	-	أدوات كتابية
3520	6218	بريد وتليفون
550	-	بدل خزينة
7370	-	اصلاح وصيانة
2950	-	مياه وانارة
35000	63000	استشارات ضريبية
15000	25000	أتعاب محاسبية
2370	-	م. حاسب آلى
2300	-	اشتراكات
2250	-	اكراميات
7226	-	مطبوعات
5213	-	م. متنوعة
<b>524800</b>	<b>132618</b>	<b>الاجمال</b>

# -12 نصيب السهم في الأرباح (الخسائر)

2015/9/30	2016/9/30	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
1117961	١٦٣٥٤٥	صافى أرباح (خسائر) الفترة
41616333	41 616 333	عدد الأسهم القائمة خلال العام
<b>٠.٠٢٧</b>	<b>٠.٠٠٣</b>	<b>نصيب السهم في الأرباح (الخسائر) جنيه مصري/للسهم</b>



### 13- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالبنوك والموردون أرصدة مدينة وبعض أرصدة المدينين والأرصدة المدينة الأخرى كما تتضمن الالتزامات المالية وبعض أرصدة الدائنين والأرصدة الدائنة الأخرى.

#### أ- القيمة العادلة للأدوات المالية :

طبقا لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول والتزامات الشركة والواردة بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية فإن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف اختلافا جوهريا عن قيمتها الدفترية في تاريخ الميزانية.

#### ب- خطر تقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية:

يتمثل في التغير في أسعار الصرف وما يترتب على ذلك من نتائج بالنسبة للمقبوضات والمدفوعات التي تتم بالعملات الأجنبية وكذلك قيم أصول الشركة ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية وهذا الخطر غير موجود لأن تعاملات الشركة تتم بالعملة المحلية .

#### ج- خطر الائتمان :

يتمثل في خطر عدم قدرة الشركة على تحصيل مستحقاتها لدى العملاء وتفاديا لذلك فإن الشركة تتعامل مع نخبة من العملاء ذات السمعة الجيدة ويتم تحديد أعمار الديون بصفة دورية ومتابعة تحصيلها .

#### د- خطر سعر الفائدة :

يتمثل خطر سعر الفائدة والذي قد يؤثر تأثيرا عكسيا على نتائج الأعمال .

#### هـ خطر السيولة :-

ويتمثل في مدى قدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها قبل الغير وكذلك الحصول على متطلبات الشركة مما يتوافر لديها من السيولة اللازمة .



14- الموقف الضريبي

أ - ضريبة شركات الأموال

- لم يتم فحص الشركة ضريبيا من بدايه نشاط الشركه وحتى تاريخ إعتقاد القوائم المالية للإصدار.

ب - ضريبة كسب العمل

- لم يتم فحص الشركة ضريبيا من بداية نشاط الشركه وحتى تاريخ إعتقاد القوائم المالية للإصدار.

ج - ضريبة المبيعات

- الشركة غير مسجلة بضريبة المبيعات .

