



شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا

شركة مساهمة مصرية طبقاً لإحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

السادة/ البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد/...

نتشرف بأن نرسل لسيادتكم الآتى:-

- ١- قرار مجلس الإدارة باعتماد القوائم المالية عن الفترة من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٩/٦/٣٠
- ٢- تقرير مراقب حسابات الشركة عن القوائم المالية المعدة طبقاً لقرار وزير الاستثمار رقم (١١٠) لسنة ٢٠١٥ عن الفترة من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٩/٦/٣٠
- ٣- نموذج تقرير مجلس الإدارة السنوى المرفق بالقوائم المالية وفقاً لأحكام المادة (٤٠) من قواعد القيد
- ٤- قائمة المركز المالي فى ٢٠١٩/٦/٣٠
- ٥- قائمة الدخل فى ٢٠١٩/٦/٣٠
- ٦- قائمة الدخل الشامل المنفردة فى ٢٠١٩/٦/٣٠
- ٧- قائمة التغير فى حقوق الملكية فى ٢٠١٩/٦/٣٠
- ٨- قائمة التدفقات النقدية فى ٢٠١٩/٦/٣٠
- ٩- قائمة التوزيعات المقترحة للارباح عن الفترة المنتهية فى ٢٠١٩/٦/٣٠
- ١٠- الإيضاحات المتممة للقوائم المالية فى ٢٠١٩/٦/٣٠
- ١١- تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة
- ١٢- تقرير مراقب الحسابات على تقرير الحوكمة

وسوف نوافي سيادتكم بتقرير المركز عن تلك القوائم فور
شاكركم لسيادتكم حسن تعاونكم معنا ورزده الشركة

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ...

العضو المنتدب
للشؤون المالية والادارية

"محاسب/ ناصر مبروك الموافي"





شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا

ش. م. م.
طبقا لاحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
١٩ شى الجلاء - منطبا
قطاع التكاليف والاستثمار
===

الساده/البورصة المصريه

تحية طيبة وبعد.....

بالإشارة إلى مؤشرات إنتاج أعمال الشركة (الغير مدققة) فى ٢٠١٩/٧/١٥ والتي بلغ فيها صافى الربح بعد الضريبة مبلغ ١٧٦,١٣١ مليون جنييه .
نحيط سيادتكم علما بان صافى الربح بعد الضريبة بلغ ١٩٤,٧٩٤ مليون جنييه بعد مراجعته مراقب حسابات الشركة بزيادة قدرها ١٨,٦٦٣ مليون جنييه .
وذلك يرجع الى ان مؤشرات نتائج أعمال الشركة (الغير مدققة) لم تتضمن عمولة تسويق القمح المحلى لأنه لم يتم الانتهاء من عمليات المطابقة فى نهاية موسم تسويق القمح المحلى مع الهيئة العامة للسلع التموينية فى ذلك الحين .

شاكرين حسن تعاونكم معنا . . .

وتدخلوا بقبول فائق الاحترام

مدير علاقات المستثمرين

"محاسب/ عرفات بدرأوى راغب"





تقرير مراقب الحسابات

السادة / رئيس وأعضاء الجمعية العامة العادية للمساهمين
شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا (ش.م.م) - ١٩ شارع الجلاء / طنطا

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة مطاحن وسط وغرب الدلتا "شركة مساهمة مصرية" والمتمثلة في قائمة المركز المالي في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفق النقدي عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات .
مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

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

مسئولية مراقب الحسابات

تتحصر مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها . وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أي أخطاء هامة ومؤثرة .

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية . وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ ، ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة ، وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية .

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية .

وفيما لا يُعد تحفظاً ، وعلى ضوء اطلاعنا على رد الشركة على تقريرنا عن المراجعة المستندية التفصيلي لحسابات

الشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٦/٣٠ ، نورد الملاحظات الآتية :

أولاً : مؤشرات عامة :

أظهرت القوائم المالية (المعدلة) المعدة وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية المؤشرات المالية الآتية :

- زيادة قيمة الأصول (حقوق الملكية والالتزامات) عن السنة السابقة بنسبة ٢٣,٠٦% .
- انخفاض قيمة المبيعات / الإيرادات عن السنة السابقة بنسبة (٢١,٦٦%) .
- انخفاض قيمة الأرباح بعد الضريبة عن السنة السابقة بنسبة (٣٣,٠٠%) .



ثانياً : الأصول (١) أصول ثابتة :

١. لم يتم تسجيل عقد ملكية أرض المخبز الآلي مع محافظة القليوبية رغم سداد القيمة المحكوم بها وقدرها ١٠.٧٥٠ مليون جنيه للمحافظة ، فضلاً عن صدور حكم قضائي بعدم أحقية المحافظة في حق الانتفاع الذي كانت تطالب به الشركة ، وتم الطعن أمام محكمة النقض برقمي ٢٩٩٨ / ٣٣٩٤ لسنة ٧٩ قى نقض من جانب محافظة القليوبية والشركة ولم يفصل فيه حتى الآن .
٢. تم الاطلاع على الشهادات السلبية الصادرة من مصلحة الشهر العقاري بعدم وجود أى قيود أو تصرفات على اراضى ومباني الشركة .
٣. لم تتم إجراءات نقل ملكية بعض الأراضى التي آلت إلى الشركة عن طريق التأميم بسبب وجود خلافات قانونية بشأن أرض مطحن المعداوي بمنوف ، فضلاً عن صدور حكم قضائي بأحقية الشركة في أرض مطحن السلام بقلوب ، وتم الطعن أمام المحكمة الدستورية العليا من جانب الورثة ولم تحدد جلسة حتى الآن .
٤. تم استكمال إجراءات تسجيل ونقل الملكية للخمس محلات التجارية ببحر البرلس المشتراة من محافظة كفر الشيخ طبقاً للشهادات السلبية وقيود المطابقة الصادرة من الشهر العقاري بكفر الشيخ .
٥. مازالت الأصول الثابتة المعطلة (أراضى ومباني) والمستخدمة في تخزين الأقماع المحلية وتخزين وتوزيع الدقيق البلدي، مدرجة ضمن الأصول الثابتة على النحو الموضح بالإيضاح رقم (١) بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية .
٦. تم الاطلاع على قيود التعديلات والتسويات التي قامت بها الشركة رداً على ملاحظتنا بتقرير المراجعة المسندة ، وبالتالي لا ملاحظات لنا عليها .

(٢) مشروعات تحت التنفيذ :

تم تخفيض التكوين والأنفاق الاستثماري بما تم تحويله للأصول الثابتة خلال العام .

(٣) استثمارات مالية متاحة للبيع :

لا زلنا نوصى بضرورة متابعة الإجراءات القانونية لاسترداد هذه المبالغ .

(٤) قروض / أرصدة مدينة طويلة الأجل :

تلاحظ تحصيل مبلغ وثيقة التأمين الجماعي للعاملين بالكامل في السنوات السابقة .

(٥) مخزون :

١. تم تقييم المخزون بنفس الأسس المتبعة في السنوات السابقة .
٢. لا زلنا نوصى بضرورة حصر المخزون الراكد والتالف والتصرف فيه للاستفادة من قيمته .
٣. يلاحظ زيادة قيمة المخزون بنسبة ٤٢,٤٢% في المتوسط للإستفادة من فروق الأسعار خاصة بالنسبة لمواد التعبئة والتغليف ، قطع الغيار والمهمات والانتاج التام لجميع القطاعات .



(٦) عملاء / أرصدة مدينة أخرى :

١. ضرورة إجراء مطابقات دورية مع العملاء للتحقق من صحة الأرصدة ، في ظل عدم ورود أى مصادقات لنا منهم ، وتحقيق التناسب بين الضمانات المقدمة من العملاء وأرصدة المديونية على النحو المشار إليه بتقرير مراقب الحسابات عن السنة المنتهية في ٢٠١٨/٦/٣٠ .
٢. أهمية متابعة تحصيل المستحق على المستغل السابق لقاعات جاردينيا والبالغه ١٦,٨٤٨ مليون جنيه في ٢٠١٧/٦/٣٠ محل النزاع القضائي .
٣. تم الاطلاع على قيود التعديلات والتسويات التي قامت بها الشركة رداً على ملاحظتنا بتقرير المراجعة المستندية ، وبالتالي لا ملاحظات لنا عليها .

(٧) نقدية بالصندوق والبنوك :

١. زيادة قيمة الودائع بالبنوك بمبلغ ٦٠,٠٠٠ مليون جنيه ، وزيادة الحسابات الجارية بالبنوك بمبلغ ٣٤,٨٩٩ مليون جنيه ، مما ترتب عليه تحقيق فوائد دائنة خلال العام ١٠٤,٧٧٠ مليون جنيه بانخفاض قدره ٨٨٠,٨٨٠ مليون جنيه عن العام الماضي .
٢. تحسن موقف السيولة النقدية بشكل كبير خلال العام فضلاً عن ورود مصادقات من البنوك بالأرصدة .

ثالثاً : الالتزامات :

(٨) رأس المال المدفوع :

١. يلاحظ ثبات هيكل المساهمين بشكل كبير كالسنوات السابقة .
٢. قيد أسهم الشركة لدى شركة مصر للمقاصة والتسوية والحفظ المركزي اعتباراً من ١٩٩٧/٥/٢٥ باستثناء عدد ١٣٧٠٥ سهم .

(٩) احتياطات :

- لا يوجد ملاحظات باستثناء زيادة الاحتياطات بمبلغ ٦٢٥,١٢٠ مليون جنيه طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٥) لحين اعتماد الجمعية العامة للشركة .

(١٠) التزامات ضريبية مؤجلة / التزامات أخرى :

١. تمثل التزامات ضريبية مؤجلة قيمة الفروق الزمنية لإهلاك الأصول الثابتة بين الإهلاك المحاسبي والضريبي طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٢٤) الضرائب المؤجلة .
٢. تشمل التزامات أخرى مبلغ ١,٥٩٥ مليون جنيه أقساط بيع أرض (مطحن قشعمي يدسوق) لم يتم تسليمها ، بسبب نزاع قضائي لم ينتهي بعد ، ونوصى باستمرار المتابعة لصدور حكم نهائي .
٣. تشمل التزامات أخرى مبلغ ٣,٩٤٤ مليون جنيه فائض توزيعات سنوات سابقة (١٩٨٦/٨٥ : ١٩٩١/٩٠) ، نشأت طبقاً لأحكام القانون ٩٧ لسنة ١٩٨٣ ويعرض أمرها على الجمعية العامة للشركة لاتخاذ اللازم بشأنها طبقاً

س.م.م (١١٥٨٥) جهاز المحاسبات (١٢٥٣) سوق المال (٢٥٠) التمويل العقاري (٣٠) البنك المركزي المصري (٢١٠)

زميل جمعية الضرائب المصرية - زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية - مستشار الجمعية المصرية للمحاسبين القانونيين - مستشار الجمعية المصرية للمالية العامة والضرائب تصميم نظام محاسبة وتكاليف ورقابة داخلية - استشارات مالية ومصرفية ودراسات جدوى - برامج مراجعة وضرائب وتأسيس شركات - إمساك دفاتر واعتماد ميزانيات وتدريب

الإسكندرية : ١٨ شارع ابن الخطاب - العطارين ت : ٣٩٣٠١١٠ (٠٣) طنطا : ٢ شارع المتحف ت : ٣٣٠٢٢٣٩ فاكس : ٣٣٠٢٢٤٠ (٠٤٠) الإسكندرية : عمارات فيروزة سموحة (خلف نادي سموحة) - عمارة (٤) الدور الأول شقة (١٠٥) ت : ٠١٢٢١٦٨٥٥٥٩ - ٠١٢٢٣٣٠٠١٤٤

E-mail : a.rassoul@yahoo.com



(٤)

الأستاذ الدكتور
عبد الرسول عبد الهادي عبد الرسول
محاسبون قانونيون وخبراء ضرائب
س.م.م ١١٥٨٥

للقوانين ذات العلاقة ، وقد تم الاطلاع على قيد التسوية لمبلغ ١١,٤٨٤٨٦٥ جنية خاصة بتعويضات المعاش المبكر لاستبعادها من حساب قروض لجهات أخرى وتعليتها لحساب التزامات طويلة الأجل طبقاً لملاحظاتنا بتقرير المراجعة المستندية التفصيلي .

(١١) مخصصات :

١. انخفاض مخصص الضرائب المتنازع عليها بمبلغ ٤٠٤,٢١ مليون جنية لاستخدام جزء منه في مواجهة الالتزامات الضريبية من فروق ضريبة الدخل ٢٠٠٧/٢٠٠٩ ، فحص ضريبي ٢٠١٠/٢٠١٢ وسداد ضريبة تكلفة الطحن عن الفترة من ٢٠١٥/١ حتى ٢٠١٦/٦ .
٢. انخفاض مخصص المطالبات والمنازعات بمبلغ ٧٣٩,٠ مليون جنية لمواجهة أى التزامات ومطالبات ومنازعات .

(١٢) بنوك سحب على المكشوف :

١. زيادة رصيد البنوك الدائنة بمبلغ ٤٧٥,٢٩ مليون جنية عن العام السابق بنسبة ٠,٢% ، ٩٥% .
٢. سق الإشارة إلى زيادة رصيد نقدية بالصندوق والبنوك بمبلغ ٠,١٨ مليون جنية بنسبة ٢٣,١٢% عن العام السابق .

(١٣) موردون / أرصدة دائنة أخرى / حسابات دائنة أخرى :

١. ضرورة إجراء مطابقات دورية مع الموردين للتحقق من صحة الأرصدة ، في ظل عدم ورود أى مصادقات لنا منهم ، ومتابعة باقي الأرصدة الدائنة على النحو المشار إليه بتقرير مراقب الحسابات عن السنة المنتهية في ٢٠١٨/٦/٣٠ .
٢. تم الاطلاع على قيود التعديلات والتسويات التي قامت بها الشركة رداً على ملاحظتنا بتقرير المراجعة المستندية ، وبالتالي لا ملاحظات لنا عليها .

رابعاً : قائمة الدخل :

(١) صافي المبيعات / إيرادات النشاط الجارى :

١. انخفاض صافي مبيعات انتاج تام بنسبة ٦٩,٤٤% عن العام السابق ، وبنسبة ٦١,٦١% من الانخفاض في إيرادات النشاط الجاري ، وهو ما أدى إلى انخفاض مجمل ربح النشاط بنسبة ٥٠,٣٦% عن العام السابق .
٢. يلاحظ أن نسبة كبيرة من الزيادة في الإيرادات والمصروفات ترجع لارتفاع الأسعار خلال عام ٢٠١٦ وما بعدها وخاصة بعد قرار البنك المركزي المصري بتعويم الجنيه المصري في ٢٠١٦/١١/٣ .
٣. تم الاطلاع على قيد التعديل والتسوية الذي قامت به الشركة رداً على ملاحظتنا بتقرير المراجعة المستندية ، وبالتالي لا ملاحظات لنا عليها .

س.م.م (١١٥٨٥) جهاز المحاسبات (١٣٥٣) سوق المال (٢٥٠) التمويل العقاري (٣٠) البنك المركزي المصري (٢٩٠)

زميل جمعية الضرائب المصرية - زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية - مستشار الجمعية المصرية للمحاسبين القانونيين - مستشار الجمعية المصرية للمالية العامة والضرائب
تصميم نظم محاسبية وتكاليف ورقابة داخلية - استشارات مالية ومصرفية ودراسات جدوى - برامج مراجعة وضرائب وتأسيس شركات - إمساك دقاتر واعتماد ميزانيات وتدريب

الإسكندرية : ١٨ شارع ابن الخطاب - العطارين ت : ٣٩٣٠١١٠ (٠٣) طنطا : ٢ شارع المتحف ت : ٣٣٠٢٢٣٩ فاكس : ٣٣٠٢٢٤٠ (٠٤٠)
الإسكندرية : عمارات فيروزه سموحة (خلف نادي سموحة) - عمارة (٤) النور الأول شقة (١٠٥) ت : ٠١٢٢١٦٨٥٥٥٩ - ٠١٢٢٣٣٠٠١٤٤

E-mail : a.rassoui@yahoo.com



(٢) تكلفة المبيعات :

١. انخفاض تكلفة المبيعات بنسبة ٨٥,٨٥% بما يتناسب مع الانخفاض في إيرادات النشاط الجاري بنسبة ٢١,٦١% خلال العام .
٢. تم الاطلاع على قيود التعديلات والتسويات التي قامت بها الشركة رداً على ملاحظتنا بتقرير المراجعة المستندية ، وبالتالي لا ملاحظات لنا عليها .

(٣) إيرادات / مصروفات أخرى :

١. انخفاض الإيرادات الأخرى بنسبة ٦٩,٦٩% عن العام السابق ، ويرجع السبب الرئيسي إلى زيادة الفوائد الدائنة إلى مبلغ ٧٧٠,٧٧٠ مليون جنيه بسبب زيادة قيمة الودائع والحسابات الجارية بالبنوك .
٢. زيادة المصروفات الأخرى بنسبة ٨٨,٨٨% عن العام السابق ، ويرجع السبب الرئيسي إلى انخفاض المصروفات التمويلية بمبلغ ٦٨٣,٣٥ مليون جنيه بسبب انخفاض السحب على المكشوف من البنوك خلال العام وزيادته في نهايتها وزيادة الحسابات الجارية بالبنوك .
٣. تم الاطلاع على قيود التعديلات والتسويات التي قامت بها الشركة رداً على ملاحظتنا بتقرير المراجعة المستندية ، وبالتالي لا ملاحظات لنا عليها .

خامساً : الضريبة الداخلية :

- تم حساب الضريبة الداخلية بنسبة ٢٢,٥% بمبلغ ٦٩٧,٥٠ مليون جنيه ، ويلاحظ في هذا الصدد :
١. رد الاهلاك المحاسبي وخضم الاهلاك الضريبي عملاً بأحكام المواد ٢٥ ، ٢٦ ، ٢٧ من القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .
 ٢. ضرورة إخطار المركز الضريبي لكبار الممولين بحساب الاهلاك المعجل وخضمه بالإقرار الضريبي قبل تقديمه طبقاً لأحكام المادة (٢٧) من القانون المعدلة بالقرار بقانون ١٧ لسنة ٢٠١٥ .
 ٣. تم تعديل حساب الاهلاك المحاسبي ، وبالتالي الاهلاك الضريبي تبعاً للملاحظات الواردة بتقرير المراجعة المستندية التفصيلي عن الأصول الثابتة ، لمراعاة تواريخ الإضافة والاستبعاد بالنسبة للمباني التي يتم اهلاكها بنسبة ٥% من تكلفتها (طريقة القسط الثابت ، واهلاك رصيد الحاسب الآلي بالكامل طبقاً لحكم المادة (٢٦) من القانون حيث لم يجاوز أساس الاهلاك بالنسبة له عشرة آلاف جنيه ..

سادساً : المساهمة التكافلية :

- تم حساب المساهمة التكافلية بنسبة ٢,٥% من إجمالي الإيرادات طبقاً لأحكام القانون ٢ لسنة ٢٠١٨ .
يصادر قانون نظام التأمين الصحي الشامل ، ولا تعد من التكاليف والمصروفات واجبة الخصم طبقاً لهذا القانون .



سابعاً : تقرير التكلفة عن أنشطة الشركة :

يوضح تقرير وقوائم التكاليف مؤشرات نشاط الطحن ونتائج الأعمال حسب الاستخراجات المختلفة (لنشاط الطحن ، والخبز ، والمكرونه) ، ونشاط الخبز ، ونشاط المكرونة ، ونشاط الصوامع المعدنية ، وحسابات التكاليف خلال الفترة .

وبلاحظ اتفاق هذه المؤشرات مع الوارد بالقوائم المالية للشركة والإيضاحات المتضمنة لها ، مع ملاحظة تحقيق نشاط الخبز خسارة ١٦٦ ، ٢٤ مليون جنيه ، وتحقيق نشاط المكرونة خسارة ٣٥٢ ، ٦ مليون جنيه وتحقيق نشاط الطحن أرباح ٩٤٧ ، ١٤٧ مليون جنيه بالإضافة الي إيرادات الأنشطة الأخرى (تخزين وتوزيع - تعبئة - نقل) ، بما يعتبر تحسناً في نتيجة الأعمال .

ثامناً : لجنة المراجعة الداخلية :

باشرت لجنة المراجعة الداخلية - التي أنشئت بموجب قرار مجلس الإدارة بجلسته برقم ٢/٧٠٥ بتاريخ ٢٠١٥/٢/٢٥ مهامها ، مع إنشاء إدارة عامة للمراجعة الداخلية واعتماد بطاقة الوصف الخاصة بها وإضافتها للهيكل الوظيفي للشركة بتبعيتها لقطاع رئيس مجلس الإدارة التزاماً بتطبيق قواعد حوكمة الشركات الصادرة من الهيئة العامة للرقابة المالية . كما نشير في هذا الصدد إلى موافقتنا بصورة من محاضر اجتماعات مجلس الإدارة وقرار السيد المهندس / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب بتشكيل لجنة الإشراف على الجرد السنوي وتعليمات الجرد .

• الرأي

ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه ، بعد الأخذ بوجهة نظرنا في الملاحظات والإيضاحات السابقة ، تعبر بعدالة ووضوح ، في جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالي لشركة مطاحن وسط وغرب الدلتا (ش.م.م) في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ ، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفي بالغرض منه ، وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية . البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي ثبتت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

مراقب الحسابات
أ.د. عبد الرسول عبد الهادي
محاسب قانوني وخبير ضرائب



٢٠١٩/٨/٢٢

س.م.م. (١١٥٨٥) جهاز الحاسبات (١٢٥٣) سوق المال (٢٥٠) التمويل العقاري - البنك المركزي المصري (٢٩٠)

زهيل جمعية الضرائب المصرية - زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية - مستشار الجمعية المصرية للمحاسبين القانونيين - مستشار الجمعية المصرية للمالية العامة والضرائب
تصميم نظم محاسبية وتكاليف ورقابة داخلية - استشارات مالية ومصرفية ودراسات جدوى - برامج مراجعة وضرائب وتأسيس شركات - إمسالك دفاتر واعتماد ميزانيات وتدريب

الإسكندرية : ١٨ شارع ابن الخطاب - العطارين ت : ٣٩٣٠١١٠ (٠٣) طنطا : ٢ شارع المتحف ت : ٣٣٠٢٢٣٩ فاكس : ٣٣٠٢٢٤٠ (٠٤٠)
الإسكندرية : عمارات فيروزة سموحة (خلف نادي سموحة) - عمارة (٤) الدور الأول شقة (١٠٥) ت : ٠١٢٢٣٣٠٠١٤٤ - ٠١٢٢١٦٨٥٥٥٥٩
E-mail : a.rassoul@yahoo.com

قائمة المركز المالي
فى ٢٠١٩/٦/٣٠
(المعدله)

بالالف جنيه

٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٩/٦/٣٠	رقم الايضاح	البيان
			الاصول
			الاصول غير المتداوله
٢١٤٦٩١	٢٢٣٥٦٣	١	أصول ثابتة
١٨٩٣٨	٢٣٦٨٩	٢	مشروعات تحت التنفيذ
٣٣٧١	٣٣٧١	٣	استثمارات ماليه متاحه للبيع
—	—	٤	قروض وارصدة مدينه طويه الاجل
—	—		أصول ضريبية مؤجله
٢٣٧٠٠٠	٢٥٠٦٢٣		مجموع الاصول غير المتداوله
			الاصول المتداوله
٦٦١٤٧	٧٨٩٩١	٥	مخزون
٣٤٧٨٢٦	٣١١٧٤٣	٦	عملاء وأوراق قبض ومدينون آخرون
—	—		حسابات مدينه مع الشركات القابضه والشقيقه
٧٦٠٧٧٥	٨٥٨٤٠٢	٧	نقدية وارصدة لدى البنوك
١١٧٤٧٤٨	١٢٤٩١٣٦		مجموع الاصول المتداوله
١٤١١٧٤٨	١٤٩٩٧٥٩		إجمالى الاصول
			حقوق الملكية
٧٥٠٠٠	٧٥٠٠٠	٨	رأس المال المدفوع
٢٩٠٣٣٩	٢٩٠٣٣٩	٩	الاحتياطيات
١٥٠٠٠	١٤٨٩٣		ارباح مرحله
—	١٩٤٧٩٤		ارباح الفترة قبل التوزيع
٣٨٠٣٣٩	٥٧٥٠٢٦		مجموع حقوق الملكية



تابع قائمة المركز المالي

فهي ٢٠١٩/٦/٣٠

(المعدله)

بالالف جنيه

٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٩/٦/٣٠	رقم الايضاح	البيان
			الالتزامات غير المتداولة
١٣٦٩٥	١٢٥٧٨	١٠	التزامات ضريبية مؤجله
٥٥٣٩	٥٥٣٩	١٠	التزامات اخرى
١٩٢٣٤	١٨١١٧		مجموع الالتزامات غير المتداولة
			الالتزامات المتداولة
٢٣٨٣٢٠	٢١٤٥٩٥	١١	مخصصات
٣١٠١٩	٦٠٤٩٤		بنوك سحب على المكشوف
٧٤٢١٣٠	٦٣٠٤٣٣	١٢	موردون وأوراق دفع ودائنون آخرون
٧٠٦	١٠٩٤		حسابات دائنته للشركات القابضه والشقيقه
١٠١٢١٧٥	٩٠٦٦١٦		مجموع الالتزامات المتداولة
١٤١١٧٤٨	١٤٩٩٧٥٩		مجموع حقوق الملكية والالتزامات

رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب


"مهندس/ محمد عبد الغفار السعيد"

العضو المنتدب

للشؤون المالية والإدارية

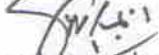

"محاسب/ ناصر ميروك المواهي"

رئيس قطاع

الحسابات والمراجعة


"محاسب/ علي فتحى زيدان"

المحاسب القانوني


أ.م.ع. عبد الرسول هادي عبد الرسول



قائمة الدخل
عن الفترة المنتهية في ٢٠١٩/٦/٣٠
(المعدله)

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٩/٦/٣٠	رقم الايضاح	البيان
١٤٥٤١٠٠	١١٣٩٧٧٧	١٣	المبيعات / الايرادات
(١٠٤٨٥٦١)	(٨٨٢٢٨٩)	١٤	تكلفة المبيعات / الحصول على الايراد
٤٠٥٥٣٩	٢٥٧٤٨٨		مجمل الربح
			مكاسب وخسائر اخرى
١٢٥٥٣٥	١١٤٦٢٧	١٥	ايرادات اخرى
(٢٤٤٤٤١)	(٣٠٠٨٠)	١٦	مصروفات بيع وتوزيع
(٧٥٢٨٤)	(٧٥٣٧٩)	١٧	مصروفات ادارية وعموميه
(٩٧٩٣)	-		مخصصات مكونة
٧٥	١١٧٨	١٨	مخصصات انتفى الغرض منها
(٢٣٥)	(١٠٥٤٨)	١٩	مصروفات اخرى
(٤٧٥٩٩)	(١١٩١٣)		مصروفات تمويليه
١١٨	١١٨		ايرادات استثمارات في أ.م
٣٧٣٩١٥	٢٤٥٤٩١		الارباح قبل الضريبة
(٨٣١٣٦)	(٥٠٦٩٧)		مصروف ضريبة الدخل
٢٩٠٧٧٩	١٩٤٧٩٤		ربح الفترة من العمليات المستمرة
-	-		ربح (خسائر) السنه من العمليات غير المستمرة (بعد خصم ضريبة الدخل)
٢٩٠٧٧٩	١٩٤٧٩٤		ربح الفترة

رئيس مجلس الادارة

والعضو المنتدب

"مهندس / محمد عبد الغفار السبيع"

العضو المنتدب

للمشؤون المالية والادارية

"محاسب / ناصر بيروك المواقى"

رئيس قطاع

التكاليف والاستثمار

"محاسب / عواطف عبد الغنى"

محاسب القانوني

٢٠١٩/٦/٣٠

أ.د/ عبد الرسول عبد الهادي عبد الرسول



قائمة الدخل الشامل
عن الفترة المنتهية في ٢٠١٩/٦/٣٠
(المعدله)

القيمة بالاف جنيه

٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٩/٦/٣٠	رقم الإيضاح	البيان
٣٩٠٧٧٩	١٩٤٧٩٤		ربح الفترة
-	-		الدخل الشامل الأخر
-	-		فروق العملة الناتجة عن ترجمه العمليات الأجنبية
-	-		الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
-	-		تغطيه التدفق النقدي
-	-		الأرباح (الخسائر) الاكثواريه من نظم المزايا المحددة للمعاشات
-	-		نصيب المنشأة من الدخل الشامل الأخر في الشركات الشقيقه
-	-		ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى
-	-		مجموع الدخل الشامل الاخر عن السنة بعد خصم الضريبة
٣٩٠٧٧٩	١٩٤٧٩٤		اجمالي الدخل الشامل عن الفترة

رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب



"مهندس/ محمد عبد الغفار السعيد"

العضو المنتدب

للمشؤون المالية والإدارية



"محاسب/ ناصر مبروك الموافي"

رئيس قطاع

التكاليف والاستثمار



"محاسب/ عواطف عبد الغنى"

المحاسب القانوني



"عبد الرسول عبد الهادي عبد الرسول"



قائمة التغير في حقوق الملكية
في ٢٠١٩/٦/٣٠ في
(المعدله)

القيمة بالآلاف الجنيه

البين	رأس مال	احتياطي قانوني	احتياطي نظامي	احتياطي رأسمالي	احتياطيات أخرى	اجمالي الاحتياطيات	ارباح (وخسائر مرحلة)	لائح العام
الرصيد في ٢٠١٧/٧/١	٧٥٠٠٠	٦٢٩٢٦	٦٠٧٧١	٣٢٦٤٤	٥٧٨٦٣	٥٨١٣٦١	٦٦١٣	
الإرباح والخسائر التي لا تتأثر بها قائمة الدخل								
المحول من الاحتياطيات خلال العام								
صافي ارباح العام								
تسوية الإرباح المرحلة							(٨٧٦)	
المستخدم من احتياطيات طبقا لقرارات الجمعية							١٣٢	
المحول للاحتياطيات طبقا لقرارات الجمعية		٢٠٧٤	٧٨٠٧٥	٦٦	٢٦٩٤٥	٣١١٦٦	٠٠٠٥١	
الرصيد في ٢٠١٨/٦/٣٠	٧٥٠٠٠	٧٥٠٠٠	٧٦٧٧١	٣٢٧٨١	٦٣٧٣٠	٢٩٠٣٣٩	١٥٠٠٥١	٦٨٨٠٦٢
الرصيد في ٢٠١٨/٧/١	٧٥٠٠٠	٧٥٠٠٠	٧٦٧٧١	٣٢٧٨١	٦٣٧٣٠	٢٩٠٣٣٩	١٥٠٠٥١	
المحول للاحتياطيات خلال العام								
صافي ارباح العام (خسارة)								٣٦٧٦٩١
تسوية الإرباح المرحلة							(٨٠١)	
المستخدم من الاحتياطيات طبقا لقرارات الجمعية								
المحول للاحتياطيات طبقا لقرارات الجمعية								
الرصيد في ٢٠١٩/٦/٣٠	٧٥٠٠٠	٧٥٠٠٠	٧٦٧٧١	٣٢٨٨١	٦٣٨٦٦	٢٩٠٣٣٩	٨٦٧٤١	٣٦٧٦٩١

رئيس قطاع

الحسابات والمراجعة

"محاسب/ على فتحي زيدان"

المضو المنتدب

للمشؤون المالية والإدارية

"محاسب/ ناصر ميروتك الحوافي"

رئيس مجلس الإدارة

والمضو المنتدب

"مهندس / محمد عبد الغفار السبيح"

شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا

ش. م. م.

قائمة التدفقات النقدية
عن الفترة في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٩
(المعدلة)

(القيمة بالالف جنية)

ارقام المقارنه ٢٠١٧/٧/١ من حتى ٢٠١٧/٦/٣٠	الفترة ٢٠١٨/٧/١ من حتى ٢٠١٩/٦/٣٠	رقم الإيضاح	البيان
			التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٣٧٣٩١٥	٢٤٥٤٩١		صافي الأرباح (الخسائر) قبل الضرائب والبنود غير العادية
٣٠٨٩٩	٣١٦٣٢		- اهلاك واستهلاك
٩٧٩٣	-	١١	- مخصصات
(٦٧)	٢٤٤		- خسائر (أرباح) رأسمالية
(٧٥)	١١٧٨	١٨	- مخصصات تنفي الغرض منها
(١٠٠٤٣٩)	(٨٢٦٠٠)		- ضرائب الدخل المسدده
(٤٧٥٩٩)	(١١٩١٣)		- الفوائد المدينه
٢٦٦٤٢٧	١٨٤٠٣٢		أرباح (خسائر) التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل
٢٠٥٥٣	٣٦٠٨٣	٦	(الزيادة) النقص في أرصدة العملاء والأرصدة المدينه
٢٩١٢١	١٢٨٤٤	٥	(الزيادة) النقص في المخزون
٢٥٤٠٨	(١١٠٣٦٩)	١٢	الزيادة (النقص) في أرصدة الدائنين والأرصدة الدائنه
٣٤١٥٠٩	١٢٢٥٩٠		صافي النقدية الناتجة من (المستخدمه في) أنشطة التشغيل
			التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(٢١٤٠٦)	١٣٦٢٣		مدفوعات لشراء أصول ثابتة والأصول طويله الاجل الأخرى
٦٧	-	١٥	متحصلات من بيع أصول ثابتة والأصول طويله الاجل الأخرى
١١٩٦٥٠	١٠٤٧٦٩	١٥	فوائد محصله
٩٨٣١١	١١٨٣٩٢		صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
-	-		مقبوضات من قروض قصيرة الاجل والسحب على المكشوف
(٢٠٣٥٨٢)	٢٩٤٧٥		سحب على المكشوف
(١٥٢٠٢٠)	(١٧٢٨٣٠)		توزيعات الأرباح المدفوعه
٥١١	-	٤	متحصلات من قروض طويله الاجل
(٣٥٥٠٩١)	(١٤٣٣٥٥)		صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
٨٤٧٢٩	٩٧٦٢٧	٧	صافي الزيادة (النقص) في النقدية خلال الفترة
٦٧٦٠٤٦	٧٦٠٧٧٥	٧	رصيد النقدية في ٢٠١٨/٧/١
٧٦٠٧٧٥	٨٥٨٤٠٢	٧	رصيد النقدية في ٢٠١٩/٦/٣٠

رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب

مهندس / محمد عبد الغفار السبع

العضو المنتدب

للمشؤون المالية والإدارية

محاسب / ناصر ميروك الموائى

رئيس قطاع

الحسابات والمراجعة

محاسب / على فتحى زيدان

قائمة توزيعات الأرباح المقترحة
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٦/٣٠

سنة المقارنة	البيان	٢٠١٩/٢٠١٨	
		جزئي	كلي
٢٠١٨/٢٠١٧		ج	ج
٢٩٠٧٧٨٥٨٢ (٥٣٢١٠٨٢)	الفائض بعد الضريبة	١٩٤٧٩٤١٣٢	
-	ارباح أو خسائر مرحلة	١٤٨٩٣٢٦٠	
-	باقي حصة مجلس الإدارة	٢٠٠٠	
٢٨٥٤٥٧٥٠٠	<u>الأرباح الصافية</u>		٢٠٩٦٨٩٣٩٢
	<u>احتياطات</u>		
١٢٠٧٤١٣١	احتياطي قانوني ١٣,٦%	٢٦٥٩٦٥٩٥	
٥٧٠٧٨١٨٥	احتياطي نظامي ٢٠%	٣٨٩٥٨٨٢٦	
٢٦٩٤٥٠٥٣	احتياطات أخرى	.	
٦٦٥٧١	احتياطي رأسمالي	.	
٩٦١٦٣٩٤٠			٦٥٥٥٥٤٢١
			١٤٤١٣٣٩٧١
	<u>باقي التوزيعات</u>		
٤٤١٦٠٠٠٠	توزيعات العاملين	٤٤١٦٠٠٠٠	
١٢٧٥٠٠٠٠٠	توزيعات المساهمين بواقع ١٣,٠٠ جنيه للسهم)	٩٧٥٠٠٠٠٠	
١١٨٠٠٠٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	١٥٠٠٠٠٠	
١٤٥٣٥٦٠	توزيعات أخرى (٠,٥% نشاط الرياضي)	٩٧٣٩٧١	
١٧٤٢٩٣٥٦٠			١٤٤١٣٣٩٧١
١٥٠٠٠٠٠٠	أرباح مرحلة للعام التالي		.

رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب

"مهندس/ محمد عبد الغفار السبع"

العضو المنتدب

للشؤون المالية والإدارية

"محاسب/ ناصر مبروك الموالى"

رئيس قطاع

الحسابات والمراجعة

"محاسب/ على فتحى زيدان"

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

في ٢٠١٩/٦/٣٠ م

طبقا لقرار السيد الدكتور/ رئيس الجهاز المركزي رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ م

١- نبذة عن الشركة :-

شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا - شركة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام القانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١

طنطا ١٩ شارع الجلاء بجوار إدارة المرور ص.ب. ٢٠٢

WWW.DELTA-MILLS.COM

٣٢٨١٥٥٢ - ٣٢٩٢٢٥٨ - ٣٢٩٠٤٥٩

قرار رئيس الجمهورية رقم ٢٤٨٤ لسنة ١٩٦٥ م

شركة مساهمة مصرية

٢٥ مارس ١٩٦٧ م وتم مد أجل الشركة بجلسه ٢٥ أكتوبر ٢٠١٥

* تصنيع وتجارة واستيراد وتصدير وتخزين الحبوب ومنتجاتها وبدائلها

* تصنيع الخبز بأنواعه والنواشف والمواد الغذائية بصفه عامه

والخمائر والتلج والتبريد والتجميد والاعلاف ومكوناتها

* تصنيع المكرونة

* مستلزمات التعبئة والتغليف

* تصنيع المعدات وقطع الغيار اللازمة أو المتصلة بهذه الأغراض

* مستلزمات التشغيل والانتاج

* الاستثمار في الأوراق المالية

* الاستثمار العقاري والمناطق اللوجستية والاماكن الفندقية

والسياحية

* اعمال الوكاله التجارية عن الغير في مصر أو الخارج

المرخص ٢٠٠ مليون جنيه

المصدر ٧٥ مليون جنيه

رأس المال

٧٥.٠٠٠.٠٠٠ جنيه (٧٥٠.٠٠٠.٠٠٠ سهما اسميا) مقسماً إلى :-

١- مملوك للشركة القابضة ٢٧,٠٥ %

٢- لاتحاد العاملين المساهمين ١٠,٧٠ %

٣- مساهمون آخرون ٦٢,٢٥ %

٤- بوجه أسهم مرشوته ومجمده عددها ١٨٤٥١٨٥ سهم

هيكل رأس المال

٣- أسس اعداد القوائم المالية:-

أ- الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين:

تم اعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبية المصرية في ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية

ب- أسس القياس:

أعدت هذه القوائم المالية طبقاً لاساس التكلفة التاريخيه ويتم تسجيل الايرادات والمصروفات طبقاً لمبدأ الاستحقاق

ج- عمله التعامل وعمله العرض

تم عرض القوائم الماليه بالجنيه المصرى والذي يمثل عمله التعامل بالشركة

٤- أهم السياسات المحاسبية المطبقة :-

تقوم الشركة بتطبيق السياسات المحاسبية الاتيه وهى تتفق مع تلك المطبقة فى السنه الماضيه

٤-١ ترجمه المعاملات بالعملات الاجنبيه:

يتم ترجمه المعاملات بالعملات الاجنبيه (إن وجدت) على أساس أسعار الصرف السائده وقت التعامل وفي تاريخ الميزانيه يتم ترجمه أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبعه النقديه بالعملات الاجنبيه وفقاً لاسعار الصرف السائده فى ذلك التاريخ وتدرج فروق العمله الناتجه عن الترجمة بقائمة الدخل .

- كما يتم ترجمه الأصول والالتزامات ذات الطبعه غير النقديه والمقومه بالتكلفة التاريخيه بالعمله الاجنبيه باستخدام سعر الصرف السائد فى تاريخ المعامله .

٤-٢ الأصول الثابته واهلاكاتها:

أ- الاعتراف و القياس الاولى:

- يتم اثبات الأصول الثابته بقائمة المركز المالى بالتكلفة مخصوما منها مجمع الاهلاك وخسائر الاضمحلال (إن وجدت) .

- تتضمن التكلفة التكاليف المباشرة المتعلقة بأقتناء الاصل وبالنسبه للأصول التى يتم إنشائها داخليا تتضمن تكلفه الاصل تكلفه الخامات والعمله المباشرة الاخرى التى تستلزمها عمليه تجهيزها الى الحاله التى يتم تشغيلها بها فى موقعها فى الغرض الذى تم اقتناؤها من أجله وكذلك تكاليف ازالتها واعاده الموقع الذى توجد به هذه الأصول .

- يتم المحاسبه عن المكونات الخاصه ببند من بنود الأصول الثابته التى تختلف أعمارها الانتاجيه كبنود مستقله ضمن تلك الأصول الثابته .

ب- الاهلاك

يتم تحميل الاهلاك على قائمة الدخل وفقاً لطريقه القسط الثابت وذلك على مدار العمر الانتاجي وطبقاً للمعدلات التى يقرها النظام المحاسبى كما تم توضيح معدلات الاهلاك بالمرفقات .

٣-٤ المشروعات تحت التنفيذ

يتم اثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة طبقاً للقياس الاولي وتتضمن التكلفة كافة النفقات المتعلقة مباشرة واللازمة لتجهيز الاصل الى حالته التي يتم تشغيله بها والغرض الذي أقتنى من أجله ويتم تحويل المشروعات تحت التنفيذ الى بند الاصول الثابته عندما يتم الانتهاء منها وتكون متاحة للغرض منها .

٤-٤ المخزون:

- يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة الاستردادية إيهما أقل ويتم تحديد التكلفة على النحو التالي:
 - مخزون آخر المده (خامات) على أساس آخر سعر شراء
 - مخزون آخر المده (قطع غيار وتعبئه وتغليف) على أساس المتوسط المتحرك
 - مخزون آخر المده (انتاج تحت التشغيل) على أساس التكلفة الصناعية حتى آخر مرحله تم الإنتهاء منها .
 - مخزون آخر المده (انتاج تام) بالتكلفة أو صافي القيمة الاستردادية إيهما أقل .

٥-٤ قائمة التدفقات النقدية:

يتم اعداد قائمة التدفقات النقدية بالطريقة غير المباشرة طبقاً لمعايير المحاسبه المصريه ورصيد النقدية الظاهر بقائمة المركز المالي يمثل النقدية الفعلية في تاريخ المركز المالي

٦-٤ النقدية وما في حكمها:

لاغراض اعداد قائمة التدفقات النقدية فان النقدية وما في حكمها تتضمن أرصدة النقدية بالبنوك والصندوق والودائع وكذا أرصدة البنوك سحب على المكشوف

٧-٤ خط الأذرة:

يوجد خط أذرة بمطحن سلندرات بنها والممول من المنحه الدنماركيه الممنوحه لوزارة التموين والتجارة

٨-٤ اضمحلال قيم الاصول:

يتم مراجعه القيمة الدفترية لاصول الشركة في تاريخ اعداد القوائم الماليه لتحديد ما اذا كان هناك أى مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في قيمة الاصول وفي حاله وجود تلك المؤشرات يتم اثبات الاصول بالقيمة الاستردادية المتوقعه وتحميل الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الاستردادية بقائمة الدخل

٩-٤ تكلفة الاقتراض:

تدرج تكلفه الاقتراض كمصروفات تحمل على الفترة التي تكبدت فيها الشركة هذه التكلفة الا إذا تم رسمله هذه المصروفات والتي تكون متعلقه مباشرة باقتناء أو انشاء أو انتاج أصل ويتم في هذه الحاله تحميلها على تكلفه هذا الاصل مخصوصا منها أى ايراد من الاستثمار المؤقت للاموال المقترضه .

١٠-٤ التوزيعات:

إثبات التوزيعات كالتزامات في الفترة التي يتم فيها اعلان التوزيع

٤-١١ تحقق الأيراد:

يتم الاعتراف بالأيراد إلى المدى التي تتوفر فيه درجة كافية من التأكد بأن المنافع الاقتصادية المرتبطة بالمعاملة سوف تتدفق للشركة ويمكن قياس قيمة الأيراد بشكل موثوق به ويتم قياس الأيراد بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق بالصافي بعد خصم أي خصم تجاري ويتم الاعتراف بالأيراد إذا تم استيفاء الشروط التالية : طبقاً للفقرة (١٤) من معيار المحاسبة المصري رقم (١١)

- ١- أن تقوم الشركة بتحويل المخاطر والعوائد الأساسية للعميل
- ٢- ألا تحتفظ الشركة بحق التدخل الإداري المستمر الذي يرتبط عادة بالملكية أو الرقابة الفعالة على الخدمات المؤداة
- ٣- أن يمكن قياس الأيراد بشكل دقيق
- ٤- أن يتوفر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة إلى الشركة .
- ٥- إمكانية تحديد قيمة التكاليف التي تحملتها أو ستحملها الشركة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق

٤-١٢- الارتباطات الراسمالية:-

لا توجد ارتباطات راسمالية في تاريخ اعداد المركز المالي

٤-١٣- التعامل مع الأطراف ذوي العلاقة:-

يتم الإفصاح عن المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة في تعاملات الشركة سواء مع بعض أعضاء مجلس الإدارة أو المساهمين أو الشركات التابعة أو الشركات الشقيقة (إن وجدت) .

٤-١٤- السياسة المتبعة في تكوين وتدعيم الخصصات:-

يتم تكوين (تدعيم) المخصص ويتم الاعتراف به عندما:-

- أ- يكون على المنشأ التزام حال (قانوني أو حكومي) ناتجاً عن حدث في الماضي
- ب- من المتوقع حدوث تدفق خارج للموارد المتضمنه للمنافع الاقتصادية لتسوية الالتزام
- ج- يمكن تقدير الالتزام بدرجة يعتمد عليها

ويتم مراجعته المخصصات في تاريخ المركز المالي وتعديلها لظهور أفضل تقدير حالي

رصيد ٢٠١٩/٦/٣٠	تدعيم	المستخدم	رصيد ٢٠١٨/٧/١	رصيد ٢٠١٨/٧/١	أسم المخصص
٢٠١٥٢٧٤٢٣		٢١٤٠٤٥١٢	٢٢٢٩٣١٩٣٦	٢٢٢٩٣١٩٣٦	١- مخصص ضرائب متنازع عليها
١٣		٩٧	١٠	١٠	
١٢٨٩٨٣٧٣		٧٣٨٤٥٣٠	١٣٦٣٦٨٢٦	١٣٦٣٦٨٢٦	٢- مخصصات المطالبات والمنازعات
٣٨		٠	٣٨	٣٨	
١٦٩٢٨٥٠٧٠		١٥٨٢١٢٦	١٧٥١٤١٢٠	١٧٥١٤١٢٠	٣- مخصصات أخرى
		٩٥	٥	٥	
٢١٤٥٩٥٠٨		٢٣٧٢٥٠٩	٢٣٨٣٢٠١٧	٢٣٨٣٢٠١٧	
٢٠٢١		٢٠٩٢	٥٠١٣	٥٠١٣	

٤-١٥- القيود على ملكية الأصول:-

لا توجد اية قيود على الأصول المملوكة للشركة .

٤-١٦- الالتزامات المحتملة:-

أن الشركة طرف في عدد من القضايا المختلفه والتي نشأت نتيجة لممارسه الشركة لنشاطها وبناءً على الاستشارات القانونية التي حصلت عليها إدارة الشركة لذلك ترى الإدارة أن نتائج هذه القضايا منفردة

أو مجتمعه لن تكون مؤثرة على نتائج أعمال الشركة.

١- بيان حركة الأصول الثابتة وحركة مجمع الإهلاك خلال الفترة من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٩/٦/٣. (٥) أهم الأيضاحات:-

القيمة بالآلاف جنيه

بيان	الأراضي	المباني	آلات ومعدات	وسائل نقل	العدد والأدوات	الأثاث	أصول ثابتة أخرى	جملة
التكلفة في ٢٠١٨/٧/١	١٦٦٧٠	١٠١٦٨٢	٤٧٤٤٢٠	٤٩١٦٢	١٩٦٦٣	١٠٩٩٥	٣٠١٦	٦٧٥٦٠٨
إضافات	-	٩٤٠٧	٥٢٣٧	٢٠٢١٨	٣١١٠	٣٢١٦	-	٤١١٨٨
إستبعادات	-	٢٨	١٠٥١	٢٥	٣٨٢	٣٧	-	١٥٢٣
التكلفة في ٢٠١٩/٦/٣	١٦٦٧٠	١١٢٠٦١	٤٧٨٦٠٦	٦٩٣٥٥	٢٢٣٩١	١٤١٧٤	٣٠١٦	٧١٥٢٧٣
مجمع الإهلاك في ٢٠١٨/٧/١	-	-	٣٣٨٣٣٩	٤١٣٤٦	١٤٦٨٩	٧٠٧٩	٢٣٤٥	٤٦٠٩١٨
إهلاك الفترة	-	٤٦٥٨	٢١١٤١	٣٣٧٣	١٢٠١	٩٣٢	٥٥٩	٣١٨٦٤
إستبعادات	-	٢٧	٨٤١	٢٥	٣٨٢	٣٧	-	١٣١٢
إيرادات سنوات سابقه	-	-	٤	-	-	-	-	٤
خسائر رأسماليه	-	-	٢٤٤	-	-	-	-	٢٤٤
مجمع الإهلاك في ٢٠١٩/٦/٣	-	٦١٧٥١	٣٥٨٨٧٩	٤٤٦٩٤	١٥٥٠٨	٧٩٧٤	٢٩٠٤	٤٩١٧١٠
الرصيد في ٢٠١٩/٦/٣	١٦٦٧٠	٤٩٣١٠	١١٩٧٢٧	٢٤٦٦١	٦٨٨٣	٦٢٠٠	١١٢	٢٢٣٥٦٣

- بلغت قيمة الأصول الثابتة المهلكة دفترياً في ٢٠١٩/٦/٣ م ولا زالت تعمل في الإنتاج نحو ٥٥,٦٥٠ مليون جنيه *

- بلغت الأصول الثابتة المعطلة مؤقتاً على النحو التالي :-

(القيمة بالجنيه)

المساحة	الأراضي	مباني	الاجمالي	بيان
س ط ف	→	→	→	
١٦ ٢١ -	٤٩٠١١	٨٤٧٨٧	١٣٣٧٩٨	مطحن سرس اللبان لتقديم
- ١١ -	٣٣٣١	٥١٧٩٤	٥٥١٢٥	مطحن المعداوى
- ١٦ ٠٨	١١٣٥٩	٣٢٥٥١٣	٣٣٦٨٧٢	مطحن السلام
- ١٩ ٢٢	١٢٩٨	٨٧٥٨١٠	٨٧٧١٠٨	مطحن توفيق حجازى
٢ ٢٠ ٢٢	٦٤٩٩٩	١٣٣٧٩٠٤	١٤٠٢٩٠٣	

وتستخدم حالياً في تخزين الأقماع المحلية وتخزين وتوزيع الدقيق البلدى

٢- المشروعات تحت التنفيذ:-

بلغت التكلفة في ٢٠١٩/٦/٣٠ م مبلغ ٢٣,٦٨٩ مليون جنيه وتتمثل في قيمة ما تم إنفاقه على أصول ثابتة تحت الإنشاء وتم تقييمها بالتكلفة الفعلية وكما يلي :-

مليون جنيه	
٢١,٤٢٢	قيمة المنصرف على التكوين الاستثماري
٢,٢٦٧	قيمة المنصرف الانفاق الاستثماري
<u>٢٣,٦٨٩</u>	

٣- الاستثمارات المالية طويلة الاجل:

بلغت قيمتها في ٢٠١٩/٦/٣٠ مبلغ ٣,٣٧١ جنيه تتمثل في:

مليون جنيه	
٣,٣٧١	استثمارات طويلة الاجل تم اثباتها بقيمة المستثمر في سندات حكومية طرف وزارة المالية طبقاً للقوانين التي كانت ساريه بفائده ٣,٥% سندات
<u>٣,٣٧١</u>	

٤- قروض وأرصدة مدينه طويله الاجل (قروض لجهات أخرى):-

لا يوجد

٦- المخزون :-

بلغ رصيد المخزون في ٢٠١٩/٦/٣٠ مبلغ ٧٨,٩٩١ مليون جنيه مقابل ٦٦,١٤٧ مليون جنيه في ٢٠١٨/٦/٣٠.

	مليون جنيه	مليون جنيه
	٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨
مخزن الخامات	٨,٧٧٣	١٠,٣٥٥
مخزن وقود وزيوت	٠,٥٠٢	٠,٥٣٢
مخزن قطع غيار	٣٠,٤٣٧	٣٩,٥٧٦
مخزن مواد تعبئه وتغليف	١٨,٥٩١	١٩,٦٨٧
مخزن المخلفات والخرد	٠,٩٣٤	١,١٢٣
مخزن انتاج تام (مطاحن - خبز - مكرونة)	٤,٣١١	٣,٢٥٢
مخزن انتاج تام (ورش)	٠,٢٦٠	١,٣٦٣
مخزن بضائع مشتراه بغرض البيع	٠,٠١٣	٠,٠٤٥
مخزن انتاج غير تام (ورش)	٠,٩٨٧	١,٨٤٧
مخزن قرية جاردينيا	٠,١١٨	٠,٠٢٩
مخزن مطبوعات	١,٢٢١	٠,٨٤٧
مخزن بضائع لدى الغير		٠,٣٣٥
الاجمالي	<u>٦٦,١٤٧</u>	<u>٧٨,٩٩١</u>

٦ - عملاء وأوراق قبض ومديون آخرون :-

بلغ رصيدها فى ٢٠١٩/٦/٣٠ مبلغ ٣١١,٧٤٣ مليون جنيه مقابل ٣٤٧,٨٢٦ مليون جنيه فى ٢٠١٨/٦/٣٠ كما يلى :-

	مليون جنيه	مليون جنيه
	٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨
عملاء	٣١,٩٣٨	٢٦,٤٨٤
ايرادات مستحقة التحصيل	٢٣,٩٨٠	٢٢,٢٩٤
مصروفات مدفوعه مقدما (اشتراقات سنويه)	١,٦٩٠	١,٣٢٢
حسابات مدينة اخرى	٩٣,٦٩٧	٨٤,٦٦٩
حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	٤,٣٨٠	٦,٩٣٣
موردين	١٨٧,٩٨٦	١٦٦,٣٩٧
حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٣,٨٤٨	٣,٢٤٦
حسابات دائنة اخرى	٠,٣٠٧	٠,٣٩٨
الاجمالي	٣٤٧,٨٢٦	٣١١,٧٤٣

٧ - نقديه بالصندوق والبنوك :-

بلغ رصيد الصندوق والبنوك فى ٢٠١٩/٦/٣٠ مبلغ ٨٥٨,٤٠٢ مليون جنيه مقابل ٧٦٠,٧٧٥ مليون جنيه فى ٢٠١٨/٦/٣٠ كما يلى :-

	مليون جنيه	مليون جنيه
	٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨
ودائع بالبنوك	٦٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠
حسابات جارية بالبنوك	٦٩٢,١٢٨	٧٣١,٦٣٥
نقديه بالصندوق	١,٣١٣	٣,٦٤٧
نقديه بهيئة البريد	٧,٣٣٤	٣,١٢٠
الاجمالي	٧٦٠,٧٧٥	٨٥٨,٤٠٢

حقوق الملكية:-
٨- رأس المال :-

- رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
- ورأس المال المصدر والمدفوع ٧٥ مليون جنيه موزع على ٧,٥ مليون سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيهات للسهم مدفوعة بالكامل
- وتم قيد الشركة في الحفظ المركزي لدى شركة مصر للمقاصة والتسوية والحفظ المركزي إعتباراً من ٢٥/٥/١٩٩٧ م.

هيكل رأس المال :-

- ١- مملوك للشركة القابضة ٢٧,٠٥ %
٢- لاتحاد العاملين المساهمين ١٠,٧٠ %
٣- مساهمون آخرون ٦٢,٢٥ %
لا توجد قيود على الشركة من أصحاب حقوق الملكية أو الجهات الخارجية

٩- الاحتياطات والأرباح أو الخسائر المرحلة :-

بلغت جملة ارصدها في ٢٠١٩/٦/٣٠ مبلغ ٣٠٥,٢٣٢ مليون جنيه مقابل ٣٠٥,٣٣٩ مليون جنيه في ٢٠١٨/٦/٣٠

البيان	مليون جنيه ٢٠١٨/٦/٣٠	مليون جنيه ٢٠١٩/٦/٣٠
إحتياطي قانوني	٧٥,٠٠	٧٥,٠٠
إحتياطي رأسمالي	٣٢,٧١١	٣٢,٧١١
احتياطي نظامي	١١٨,٨٩٨	١١٨,٨٩٨
احتياطات أخرى	٦٣,٧٣٠	٦٣,٧٣٠
الاجمالي	٢٩٠,٣٣٩	٢٩٠,٣٣٩
ارباح مرحلة (وخسائر) مرحلة	١٥,٠٠	١٤,٨٩٣
الاجمالي	٣٠٥,٣٣٩	٣٠٥,٢٣٢

١٠- الإلتزامات طويلة الأجل :-

بلغ رصيد ٢٠١٩/٦/٣٠ م مبلغ ١٨,١١٧ مليون جنيه وتتمثل في الإلتزامات لا يتم سدادها خلال إثني عشر شهراً " معيار محاسبي (١) " :-

مليون جنيه		البيان
٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨	
١٣,٦٩٥	١٢,٥٧٨	إلتزامات ضريبية موجلة بقيمة الفروق الزمنية لإهلاك الأصول الثابتة بين الإهلاك المحاسبي والإهلاك الضريبي
١,٥٩٥	١,٥٩٥	إلتزامات أخرى وتتمثل في أقساط بيع أراضي مبيعة لم تسلم (مطحن قشعوى بدسوق)
٣,٩٤٤	٣,٩٤٤	إلتزامات أخرى تتمثل في فائض توزيعات منذ ٨٦/٨٥ حتى ٩١/٩٠
١٩,٢٣٤	١٨,١١٧	

١١- المخصصات:-

بلغ رصيدها في ٢٠١٩/٦/٣٠ م مبلغ ٢١٤,٥٩٥ مليون جنيه مقابل ٢٣٨,٣٢٠ مليون جنيه في ٢٠١٨/٦/٣٠

القيمة بالألف جنيه

مليون جنيه		بيان
٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨	
٢٢٢,٩٣٢	٢٠١,٥٢٨	مخصص ضرائب متنازع عليها مخصص المطالبات والمنازعات مخصصات اخرى
١٣,٦٣٧	١٢,٨٩٨	
١,٧٥١	٠,١٦٩	
٢٣٨,٣٢٠	٢١٤,٥٩٥	

١٢- موردون واوراق دفع ودائنون آخرون :-

بلغ رصيدها في ٢٠١٩/٦/٣٠ مبلغ ٦٣٠,٤٣٣ مليون جنيه مقابل ٧٤١,١٣٠ مليون جنيه في ٢٠١٨/٦/٣٠

	مليون جنيه	
	٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨
الموردين	١٩١,٩٩٦	٢٩٧,٩١١
العملاء	١٤٥,٢٦٨	١٤٦,٠٨٦
حسابات مدينة أخرى	٠,٠٢٥	٠,٠٥٨
دائنو توزيعات	١٧٢,٨٤٠	٠,٠٠٢
ايرادات محصلة مقدما	١,٤٣٢	١,٤١٢
مصرفات مستحقة السداد	٤٩,٤٠٤	٤٩,١٩٩
حسابات دائنة للمصالح والهيئات (مصلحه الضرائب وهيئة التأمينات الاجتماعية)	١٢٥,٩٢٦	٨٨,٢١٧
حسابات دائنه اخرى	٥٤,٢٣٢	٤٧,٥٤٨
ايرادات مستحقة التحصيل	٠,٠٠٧	٠
	٧٤١,١٣٠	٦٣٠,٤٣٣

١٣- ايرادات النشاط الجارى :-

القيمة بالالف جنيه

البيان		الاجمالي
٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨	
٦٦٤٧٧٦	٣٦٧٧٢٠	صافى مبيعات انتاج تام خدمات مباعه ايرادات تشغيل للغير مبيعات بغرض البيع مخلفات انتاج
١٣٩١٥٤	١٢٦٤٩٤	
٦٢٣٢١٥	٦٣٤١٤٠	
٢٦٩٥٥	٩١٨٤	
٠	٢٢٣٩	
١٤٥٤١٠٠	١١٣٩٧٧٧	

١٤ - تكافه المبيعات :-

القيمة بالالف جنيه		البيان
٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨	
٧٠٠٤٥٨	٥٦٢٧١٦	خامات ومواد وقطع غيار
٢٣٥٩٨٠	٢٦٤٦٤٨	الاجور
١٣٩٣٥	١١٢٣٦	خدمات مشتراه
٢٩٧٠٢	٣٠٣١٧	الاهلاك
٥٧٤	١١٢٨	ايجار عقارات (اراضى ومياني)
١٤٩٩	١٥٩٥	ضرائب عقاريه
٣٤٧٣	١١٤٥	ضرائب ورسوم غير مباشرة
٣٦٧٢٤	١٠٦٠	تغير مخزن انتاج تام
(١٣)	(١٧)	تغير مخزن بضائع مشتراه بغرض البيع
٢٦٢٢٩	٨٤٦١	مشتريات بضائع بغرض البيع
١٠٤٨٥٦١	٨٨٢٢٨٩	الاجمالي

١٥ - ايرادات وارباح اخرى :-

القيمة بالالف جنيه		البيان
٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨	
٣٤٠٩	٦١٨٥	ايجارات دائنه
١١٥	٢٠٩١	تعويضات و غرامات
٢٢٩٤	١٥٨٢	ايرادات متنوعه
٦٧	٠	ارباح راسمالية
١١٩٦٥٠	١٠٤٧٦٩	فوائد دائنه
١٢٥٥٣٥	١١٤٦٢٧	الاجمالي

١٦ - مصروفات بيع وتوزيع :-

القيمة بالالف جنيه		البيان
٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨	
٢٥٢٠	٥٨٩٧	مواد ووقود وقطع غيار
١٧٧١١	٢٠٨٨٦	الاجور
٩٩٤	٣٢١	خدمات مشتراه
٤٧	٤٨	الاهلاك
٣٠٧٩	٢٨٤٢	ايجار عقارات
٤٩	٦٧	ضرائب عقارية
٤١	١٩	ضرائب ورسوم غير مباشرة
٢٤٤٤١	٣٠٠٨٠	الاجمالي

١٧- المصروفات الادارية والعمومية :-

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨	البيان
٥٨٩	٨٧٣	مواد ووقود وقطع غيار
٦٠٧٥٦	٦٧٦٢٨	الاجور
١١٥١	١٢٦٨	الاهلاك
٥٣٤٨	٤٧٧٠	خدمات مشتراه
٢٩	٤٠	ايجار عقارات
١٢٣	١٥٩	ضرائب عقارية
٩٦٠	٦٤١	ضرائب ورسوم غير مباشرة
٦٨٩٥٦	٧٥٣٧٩	الاجمالي

١٨- مخصصات اتفنى الغرض منها :-

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨	البيان
٧٥	١١٧٨	مخصص مطالبات ومنازعات (مخصص فضايا)
٧٥	١١٧٨	الاجمالي

١٩- مصروفات اخرى :-

٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨	البيان
٧	٠	فرق تقييم فروق عملة
٢٢٨	٠	خسائر بيع فوارغ
٠	٤١٢٩	تبرعات
٠	٥٩١٨	تعويضات
٠	٥٠١	خسائر متنوعه
٢٣٥	١٠٥٤٨	الاجمالي

٢٠- ارباح وخسائر مرحله :-

بلغت قيمة مصروفات سنوات سابقه نحو ٥,٨٤٩ مليون جنيه وبلغت ايرادات سنوات سابقه نحو

٥,٧٤٢ مليون جنيه الفرق قدرة ١٠٧ ألف جنيه طبقا لمعيار المحاسبي رقم (٥)

٢١- النقدية وما فى حكمها

- ١- رصيد النقدية الظاهر بقائمة المركز المالى يمثل النقدية الفعلية
- ٢- لدى الشركة سحب على المكشوف بمبلغ ٤٠,٤٩٤ مليون جنيه والودائع بمبلغ ١٢٠ مليون جنيه لمدة عام
- ٣- لدى الشركة خطابات ضمان سارية بمبلغ ٤,٥٠٠ مليون جنيه.

٢٢- التبرعات :-

بلغ المنصرف من التبرعات لجهات حكومية خلال الفترة مبلغ ١٠٨ ألف جنيه.

٢٣- نصيب السهم (المقترح):-

سوف يتم العرض على الجمعية العامة العادية للشركة عن العام المالى ٢٠١٩/٢٠١٨ أن يكون نصيب السهم المقترح هو مبلغ جنيه

بيانات أخرى :-

أ- المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة :-

- يتم التعامل مع الأطراف ذات العلاقة بذات الأسس التى يتم التعامل بها مع الغير

ب- المسؤولية البيئية والاجتماعية للشركة:-

إلتزمت الشركة بالوفاء بمسئوليتها البيئية والاجتماعية إيماناً منها بضرورة المساهمة فى تحقيق هدف المحافظة على البيئة لصالح المجتمع ومن هذا المنطلق تحملت الشركة إستثمارات بتركيب أجهزة للمحافظة على البيئة بيوحداتها الإنتاجية

- كما تم سداد قيمة اعانه صندوق الطوارئ للعمال (١٪ من الاجر الاساسى للعاملين) بمبلغ ٥٦١ ألف جنيه
- كذلك تم تحميل العام بنسبه ٢,٥ فى الالف من اجمالى الايرادات من العام المالى ٢٠١٩/٢٠١٨ مبلغ ٣,١٣٥ مليون جنيه مساهمة تكافليه

ج- الضمانات لدى الشركة:-

بلغت جملة الضمانات القائمة فى ٢٠١٩/٦/٣٠ والصادرة من العملاء لصالح الشركة ما قيمته

١٣,٦٠٠ مليون جنيه منها:-

١- ضمانات نقدية بمبلغ ٥,٩٥٠ مليون جنيه

٢- شيكات بمبلغ ٣,٠٠٠ مليون جنيه

٣- خطابات ضمان ٤,٦٥٠ مليون جنيه

والعملاء المتعاملين مع الشركة يقوموا بالتعامل فى منتجات الدقيق والنخالة معاً

د- التسهيلات الائتمانية تم استخدامها فى شراء المستلزمات

بيان الموقف الضريبي للشركة :-

١- ضريبة أرباح الأشخاص الاعتبارية

تم الانتهاء من المحاسبة الضريبية مع مصلحة الضرائب (ضريبة أرباح الأشخاص الاعتبارية) حتى عام ٢٠١١/٢٠١٢ وتقوم الشركة بسداد الضرائب المستحقة عليها سنويا من واقع الإقرارات الضريبية المعدة طبقاً للقانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .

٢- ضريبة القيمة المضافة

تم الانتهاء من المحاسبة الضريبية حتى عام ٢٠١٥/٢٠١٦ وتقوم الشركة بسداد مستحقات مصلحة الضرائب على المبيعات أولاً بأول طبقاً للقانون رقم ١١ لسنة ١٩٩١ وكذلك ضريبة القيمة المضافة طبقاً لأحكام القانون ٦٧ لسنة ٢٠١٦ والإقرارات الشهرية وتقرير الفحص السنوي وقد قامت الشركة برفع دعوى قضائية على مصلحة الضرائب لمطالبتها بمبلغ ١١,٤٢٤ مليون جنيه ضريبة مبيعات على مبيعات النخالة وذلك لعدم قانونية تطبيق ضريبة المبيعات على مبيعات النخالة .

٣- ضريبة كسب العمل :-

تم الإنهاء من الفحص الضريبي حتى عام ٢٠١٤ م وتقوم الشركة بسداد ضريبة الكسب شهرياً .

٤- ضريبة الدمغة :-

يتم السداد شهرياً وفقاً للقانون .

٥- الضريبة العقارية :-

يتم سداد المستحقات أولاً بأول طبقاً للمطالبات الواردة من المصلحة .

٦- الأدوات المالية وإدارة المخاطر

تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية أرصده النقدية والحسابات المدينة كما تتضمن الالتزامات المالية القروض والحسابات الدائنة والشركة لا تتحمل أى نوع من المخاطر المالية ولا مخاطر الائتمان .

رئيس قطاع الحسابات والمراجعة



"محاسب/على فتحى زيدان"