



cm هيراميك
مارسيليا

الشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني

THE GENERAL COMPANY
FOR CERAMIC AND PORCELAIN PRODUCTS

السادة / البورصة المصرية
قطاع الإفصاح

تحية طيبة ... وبعد ،،

نتشرف بأن نرفق طيه صورة من القوائم المالية المعدلة والمركز المالي والايضاحات المتممة لها في 2023/6/30 ونتعهد بالافصاح الفوري للهيئة والبورصة عن أي تغيير يطرأ علي هذه البيانات فور حدوثه لحين ارسال القوائم المالية الموقعة والتي نتعهد بارسالها فور صدور تقرير مراقب / مراقبي الحسابات عليها وبعد اقصي قبل بداية جلسة تداول اليوم التالي وفقاً للتاريخ المدون بتقرير مراقب / مراقبي الحسابات والذي نتوقع ان يكون تقريراً نظيفاً.

وبشان البند رقم رقم 9 من قرارات المجلس نود ان نحيط سيادتكم ان هو عرض مشروع ايجار مصنع الأدوات الصحية وفي انتظار راي الشركة القابضة للصناعات المعدنية وسوف نوافيكم فور حدوث أي جديد

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،

رئيس مجلس الإدارة

د / مني عبد الحكيم رجب



العضو المنتدب

مهندس /مجدى قطب

تحريراً في 2023 / 11 /

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

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



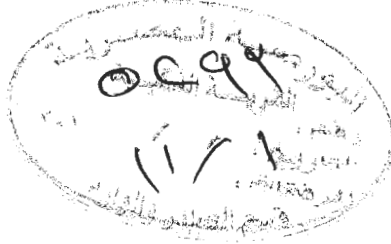
نارة والمصانع بمسطرد - سجل تجارى : ٩٠٨٠٠ القاهرة
ب . ب . المتبة رقم ٢٣٨ - رمز بريد : ١١٥١١
هون : ٢٢٥٠٢٩٨٨ - ٢٢٥٤٩٣٧٦ فاكس : ٢٢٥٠٢٢٢٩
قطاع التسويق : ٢٢٥٠٢٧٤١ - ٢٢٥١٩٩٣٥ - ٢٢٥٠٢٥١٠



cm

مدير امريكا
مارسيليا

الشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني
THE GENERAL COMPANY
FOR CERAMIC AND PORCELAIN PRODUCTS



السادة / البورصة المصرية
قطاع الإفصاح

تحية طيبة ... وبعد ،،

نتشرف بأن نرفق طيه صورة من القوائم المالية المعدلة والمركز المالي والايضاحات المتممة
لها في ٢٠٢٣/٦/٣٠ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،

رئيس مجلس الإدارة

د / مني عبد الحكيم رجب



العضو المنتدب

مهندس / مجدى محمد مصطفى قطب

تحريراً فى ٢٠٢٣ / ١٠ / ٣١

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

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



إدارة والمصانع بمسطرد - سجل تجارى : ٩٠٨٠٠ القاهرة
ن . ب : المتيبة رقم ٢٢٨ - رمز بريد : ١١٥١١
يافون : ٢٢٥٠٢٩٨٨ - ٢٢٥٤٩٣٧٦ فاكس : ٢٢٥٠٢٢٢٩
قطاع التسويق : ٢٢٥٠٢٧٤١ - ٢٢٥١٩٩٣٥ - ٢٢٥٠٢٥١٠

سنة المقارنة ٢٠٢٢/٦/٣٠	رقم الايضاح			
		الاصول	القيمة التاريخية	الصافي
	(3/2)	الاصول الغير متداولة		
		<u>اصول ثابتة</u>		
52,604		الاراضي	52,604	52,604
23,836,123		مباني وانشاءات ومرافق وطرق	50,287,054	25,251,356
105,227,455		الات ومعدات	257,359,787	98,470,658
1,320,309		وسائل نقل وانتقالات	8,462,757	905,023
576,717		عدد وأدوات	8,491,727	440,865
732,202		أثاث وتجهيزات مكتبية	3,910,657	950,205
131,745,410		اجمالى الأصول الثابتة	328,564,587	202,493,875
2,658,417		اصول بغرض البيع		2,655,988
	(4/2)	<u>مشروعات تحت التنفيذ</u>		
6,214,329		تكوين استثماري	5,357,848	
		انفاق استثماري		
6,214,329		اجمالى المشروعات تحت التنفيذ		5,357,848
		<u>اصول غير ملموسة</u>		
10859350		تكاليف تطوير برامج	12,062,805	
27,907	(مكرر 3/2)	نفقات تحديث فروع ومعارض النشاط الجاري	26,261	
10,887,257		اجمالى الأصول الغير ملموسة		12,089,066
	(5/2)	<u>استثمارات طويلة الاجل</u>		
1,510		استثمارات في اسهم شركات اخرى	1,510	
1,404,158		استثمارات سندات حكومية	1,404,158	
1,405,668				1,405,668
3,303,185		اصل ضريبي مؤجل		196,965
156,214,266		مجموع الاصول الغير متداولة		147,776,247

311,637,614

الجمالي الاصول

333,441,209

سنة المقارنة ٢٠٢٢/٦/٣٠	رقم الايضاح	
	(5)	
		حقوق الملكية
		رأس المال المصدر
100,731,800		رأس المال المدفوع احتياطات
29,975,841	29,975,841	احتياطي قانوني
-	0	احتياطي نظامي
4,847,872	64,963,343	احتياطي رأسمالي
		احتياطات أخرى :-
1,892,311	1,892,311	احتياطي مستثمر في سندات حكومية
110,739	110,739	احتياطي تمويل مشروعات استثمارية
-	0	احتياطي علاوة الاصدار
-	0	احتياطات أخرى
36,826,763		
-53,761,973		ارباح او (خسائر) مرحلة
-68,970,124		ارباح او (خسائر) العام
14,826,466		مجموع حقوق الملكية
		الالتزامات غير المتداولة
3,742,024		التزام الضريبي مؤجل
3,742,024		مجموع الالتزامات الغير متداولة
	(4)	الالتزامات المتداولة
		مخصصات
480,000		مخصص المطالبات و المنازعات
		موردون و اوراق دفع و حسابات دائنة
197,127,465	84,970,272	موردون
6,673,878	6,493,018	اوراق دفع
62,867,900	188,988,743	حسابات دائنة للشركة القابضة
9,159,375	8,077,980	حسابات دائنة للمصالح و الهيئات
616,793	0	دائنو التوزيعات
2,039,844	1,108,339	مصروفات مستحقة السداد
8,071,432	5,068,196	عملاء (ارصدة دائنة)
5,991,168	4,700,612	حسابات دائنة أخرى
41,269	569	حسابات دائنة بالحسابات المدينة
292,589,124		
293,069,124		مجموع الالتزامات المتداولة
311,637,614		مجموع حقوق الملكية و الالتزامات
		333,441,209

العضو المنتدب التنفيذي

صبري قطب

مهندس / مجدي محمد مصطفى

رئيس القطاع المالي

سيد سالم سيد

محاسب / سيد سالم سيد

٢٠٢٢/٦/٣٠	بيان	رقم الإيضاح	جزئى	كلى
٣٢٤١٠٧٣٥	إيرادات النشاط		٣٤٤٧٣٨٦	
٢٣٥٦٥٤٨٢	صافى مبيعات إنتاج تام منتجات الصحى		٣٢٥١٦٨٧٠	
١٤١٦٩٢٤٨٤	صافى مبيعات إنتاج تام منتجات البورسلين		٢٠٤٣٤٠٠٠٨	
٩٧٩٦٥٩	صافى مبيعات إنتاج تام منتجات السيراميك		٨٩٩٧٢	
-	صافى مبيعات منتجات أخرى		-	
-	صافى مبيعات بضائع مشتراة		-	
-	خدمات مباحة		-	
١٩٨٦٤٨٣٦٠				٢٤٠٣٩٤٢٣٦
(٢١٤٨٩٢٩٤٢)	تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباحة			(٢٥٩٢٧١٧٥٥)
(١٦٢٤٤٥٨٢)	مجمل الربح (الخسارة)			(١٨٨٧٧٥١٩)
٤٩١٤٥	إيرادات الاستثمار		٤٩١٤٥	
٧٧٣٢١٦	فوائد دائنة		١١٥٤٩٤٦	
١٩٥٧٢٨٢	أرباح فروق عمله		٨٦٩٠٦٠٨	
(٥٠٠٨٦٢)	خسائر فروق عمله		(١٧٨٧٧٥٥)	
-	فوائد مدينة		(١٨٦٣٤٥٩٤)	
-	أرباح رأسمالية		-	
٤٣٨٧٧٥٨	إيرادات أخرى		١٤٤١٥٣٤٦	
(٦٥٥٦٥٣٧)	م . تسويقية		(٧٠٨٢٧٨٧)	
(١٥٨٨٩٠٥٤)	م . إدارية وعمومية		(١٦٦٠٠٠٠)	
-	خسائر رأسمالية		-	
-	مخصصات (بخلاف الإهلاك ومخصصات		-	
-	هبوط أسعار مخزون)		-	
-	أعباء وخسائر متنوعة		(١٠٨٣٣٤٣)	
(٣٧٦٧٢٤٦٦)	طاقة عاطلة وغير مستغلة		-	
(٥١٧٦٥٠)	المساهمة التكافلية		(٨١٣٦٣٩)	
-	فاقد تشغيل غير طبيعى		(٥٣٠٠٠٠)	
(٥٣٩٦٩١٦٨)				(٢٢٢٢٣٠٠٨)
(٧٠٢١٣٧٥٠)	الربح (الخسارة) التشغيلى			(٤١١٠٠٥٢٧)
(٧٠٢١٣٧٥٠)	صافى الربح (الخسارة) قبل الضرائب			(٤١١٠٠٥٢٧)
-	التزام ضريبي مؤجل			-
١٢٤٣٦٢٦	أصل ضريبي مؤجل			٦٣٥٨٠٤
(٦٨٩٧٠١٢٤)	ربح (خسارة) الفترة			(٤٠٤٦٤٧٢٣)

العضو المنتدب التنفيذي

م. م. ك. قطب

مهندس/ مجدى قطب

رئيس القطاع المالى

م. م. سيد سالم سيد

محاسب / سيد سالم سيد

قائمة التغيرات في حقوق الملكية
عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٣/١/٣٠

(القيمة بالجندي)

بيان	رقم الإيضاح	رصيد أول المدة	الزيادة	النقص	رصيد آخر المدة	فترة المقارنة ٢٠٢٢/١/٣٠
رأس المال المصدر	٥	١٠٠٧٣١٨٠٠			١٠٠٧٣١٨٠٠	١٠٠٧٣١٨٠٠
رأس المال المذموم		١٠٠٧٣١٨٠٠			١٠٠٧٣١٨٠٠	١٠٠٧٣١٨٠٠
الاحتياطات						
احتياطي قانوني						
احتياطي نظامي						
احتياطي رأسمالي	٧/٣	٢٩٩٧٥٨٤١			٢٩٩٧٥٨٤١	٢٩٩٧٥٨٤١
احتياطي مستثمر في سندات حكومية		-			-	-
احتياطي تمويل مشروعات استثمارية		٤٨٤٧٨٧٢	٦٠١١٥٤٧١		٦٤٩٦٣٣٤٣	٤٨٤٧٨٧٢
احتياطي علاقة الإصدار		١٨٩٢٣١١			١٨٩٢٣١١	١٨٩٢٣١١
احتياطي أخرى		١١٠٧٣٩			١١٠٧٣٩	١١٠٧٣٩
احتياطات أخرى		-			-	-
إجمالي الاحتياطات		٣٦٨٢٦٧٦٣	٦٠١١٥٤٧١		٩٦٩٤٢٢٣٤	٣٦٨٢٦٧٦٣
صافي ربح (خسارة الفترة)		-			(٤٠٤٦٤٧٢٣)	(٦٨٩٧٠١٢٤)
أرباح (خسائر) مرحلة		(١٢٢٧٣٢٠٩٧)			(٩٢٣٧٣٤)	(٥٣٧٦١٩٧٣)
الإجمالي		١٤٨٢٦٤٦٦	٦٠١١٥٤٧١	(٤١٣٨٨٤٥٧)	٣٣٥٥٣٤٨٠	١٤٨٢٦٤٦٦

المضو المنتدب

١٧
ص. ص. ص. ص. ص.

مهندس / مجدي محمد مصطفى

رئيس القطاع المالي

ص. ص. ص. ص. ص.

محاسب / سيد سلام سيد

الشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني

قائمة الدخل الشامل
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/٦/٣٠

(القيمة بالجنيه)

٢٠٢٢/٦/٣٠	البيان	رقم الحساب	جزئى	كلى
(٦٨,٩٧٠,١٢٤)	ربح (خسارة) الفترة			(٤٠٤٦٤٧٢٣)
	الدخل الشامل الآخر			
(٦٨,٩٧٠,١٢٤)	إجمالى الدخل الشامل عن الفترة			(٤٠٤٦٤٧٢٣)

العضو المنتدب

م. مصطفى كعب

مهندس / مجدى محمد مصطفى

رئيس القطاع المالى

س. سيد سالم سيد

محاسب / سيد سالم سيد

الشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٣/٦/٣٠

(القيمة بالآلاف جنيه)

سنة المقارنة ٢٠٢٢/٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
٢١٢٨٠٧		٢٧٧٤٥٦	أولاً: التدفقات النقدية من النشاط الجارى:
(١٢٠٦٠٣)		(١٥٧٩٦٢)	مبيعات نقدية ومتحصلات من العملاء
(٧٣٣٨٩)		(٧٢٨٨٣)	مشتريات نقدية ومدفوعات للموردين
٧٦٦		٩٢٢	أجور مدفوعة
(١٥٧٦٩)		(١٨٦٢٤)	فوائد دائنة محصله
٢٠١١		٧٨١١	ضرائب ورسوم مدفوعة
(٣٩١٥)		(٥٤٦٤)	متحصلات أخرى
			مدفوعات أخرى
١٩٠٨	٣١٢٥٦		صافي التدفقات النقدية من النشاط الجارى (١)
			ثانياً: التدفقات النقدية من النشاط الإستثمارى
(٧٠٨٦)	(٧٨٥٣)		متحصلات عن بيع إستثمارات
(٧٠٨٦)	(٧٨٥٣)		مدفوعات لإقتناء أصول ثابتة
			صافي التدفقات النقدية من النشاط الإستثمارى (٢)
			ثالثاً: التدفقات النقدية من النشاط التمويلي:
			زيادة رأس المال
			متحصلات من قروض
			سداد قروض طويلة الأجل
			تمويل إستثمارات
			توزيع أرباح مدفوعة خلال العام
-	-		صافي التدفقات النقدية من النشاط التمويلي (٣)
(٥١٧٨)	٢٣٤٠٣		التغير فى حركة النقدية خلال الفترة (٣+٢+١)
١٦٢٤٥	١١٠٦٧		رصيد النقدية أول المدة
١١٠٦٧	٣٤٤٧٠		رصيد النقدية فى آخر المدة

العضو المنتدب

١/٣
م. م. مصطفى

مهندس / مجدى محمد مصطفى

رئيس القطاع المالى

١/٣
م. م. سيد سالم

محاسب / سيد سالم سيد

القيمة بالآلاف جنيه

قائمة دخل مصانع من ٢٠٢٢-٧-١ حتى ٢٠٢٣-٦-٣٠

البيان		الاجملى		صلى		بورسلين		سبر اميك		عالم شينى		مناظر
صلى	فصلى	مناظر	فصلى	مناظر	فصلى	مناظر	فصلى	مناظر	فصلى	مناظر	فصلى	مناظر
صلى مبيعات الانتاج تام	٢٤٠٣٠٠٤	١٩٧٦٦٨	٣٤٤٧	٣٢٤١١	٢٢٥١٧	٢٢٥١٧	٢٢٥١٧	٢٠٤٣٤٠	١٤١٩٩٢	٠	٠	٠
اير لابت اخرى	٩٠	٩٨٠	٠	١٢٣	٠	٠	٠	٩٠	٨٢٢	٠	٠	٠
اير لابت النشط الجولى	٢٤٠٣٩٤	١٩٨٦٤٨	٣٤٤٧	٣٢٥١٧	٢٢٥١٧	٢٢٥١٧	٢٢٥١٧	٢٠٤٣٣٠	١٤٢٥١٤	٠	٠	٠
أجور	٤٣٨٦٥	٤٤٣٦١	٠	١٢٣٨٧	١٥٢٦٩	١٥٢٦٩	١٥٢٦٩	٢٨٥٩٦	٢٠٧١٣	٠	٠	٠
خدمات ومواد	١٩٩٨٥٨	١٨٨٨٧١	٠	٢٥٢٠٣	٢٤٤٢٤	٢٤٤٢٤	٢٤٤٢٤	١٧٧٤٣٤	١٣٨٥٩٧	٠	٠	٠
خدمات مشتركة	٢٠٣٨	٢١٠٣	٠	٢٢٦	١٢٤٥	١٢٤٥	١٢٤٥	٧٩٣	٨٠٧	٠	٠	٠
الاهلاك	١١٩٩٦	١٠٤٢٧	٠	٩١٣	١٢٨٥	١٢٨٥	١٢٨٥	١٠٣١١	٧٨٨٣	٠	٠	٠
مصروفات صناعة غير مباشرة	١٤٢٩١	٠	٢٠٠١	٠	٢٧٨٨	٢٧٨٨	٢٧٨٨	٦٠٠٢	٠	٠	٠	٠
تغير مخزون الانتاج غير تكلفه	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
تغير مخزون انتاج غير تكلفه	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
فاقد اضافى تم تحميله على ا.خ	٥٣٠٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
تكلفة البضاعة المصنعة	٢٧٢٠٤٨	٢٤٥٦٣٣	٢٠٠١	٣٨٧٢٩	٤٦٩١١	٤٦٩١١	٤٦٩١١	٢٢٣١٣٦	١٦٧٩٧٦	٠	٠	٠
تكلفة البضاعة المباعة	٢٥٩٨٠٢	٢١٤٧٦٤	٣٢٦٧	٣٩٢١٥	٣٥٠٦٤	٣٥٠٦٤	٣٥٠٦٤	٢٢١٣٧١	١٣٥٣٤٩	٠	٠	٠
تكلفة الانتاج المباع	٢٥٩٩٧٢	٢١٤٨٩٣	٣٢٦٧	٣٩٢١٥	٣٤٥٣٤	٣٤٥٣٤	٣٤٥٣٤	٢٢١٣٧١	١٣٥٣٧٣	٠	٠	٠
محمل الربح	١٨٨٧٨	١٦٢٤٥	٨٠	٦٦٨١	٢٠١٧	٢٠١٧	٢٠١٧	١٦٩٤١	٧١٤١	٠	٠	٠
اير لابت اخرى	٢٤٣٠٩	٧١٦٨	١٦٨٢	٢٠٠٤	١٣٤	١٣٤	١٣٤	١٣٩٤٠	٤٧٨٠	٨٨٢١	٠	٠
التسويقية	٧٠٨٢	٦٥٥٧	٠	٦٥١	٣٥٤١	٣٥٤١	٣٥٤١	٣٥٤١	٥٠٩٣	٠	٠	٠
الادارية	٣٨٩٢٠	١٦٩٠٧	٥٨٨٣	١٨٥٤	١٤٩١	١٤٩١	١٤٩١	٧٩١١	١٢٨٣٠	١٨٦٣٥	٠	٠
مصروفات اخرى	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
طاقة غير مستتقة	٠	٣٧٦٧٣	٠	٢٩٦٢	٠	٠	٠	٠	٢٩٣٧١	٠	٠	٠
فاقد اضافى تم تحميله على ا.خ	٥٣٠	٠	٠	٠	٥٣٠	٥٣٠	٥٣٠	٠	٠	٠	٠	٠
مخصص عزل جرد السبر اميك	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
صلى الربح (الخسار) قبل الضريبة	٤١١٠١	٧٠٢١٤	٤١٢١	١٠١٤٤	١٢٧١٣	١٢٧١٣	١٢٧١٣	١٤٤٥٣	٣٥٣٧٣	٩٨١٤	٠	٠
اصل ضريبة	٦٣٦	١٢٤٤	٠	١٤٥	٠	٠	٠	٦٣٦	٨١٨	٠	٠	٠
صلى الربح او الخسارة	٤٠٤٦٥	٦٨٩٧٠	٤١٢١	٩٩٩٩	١٢٧١٣	١٢٧١٣	١٢٧١٣	١٣٨١٧	٣٤٥٠٥	٩٨١٤	٠	٠

المضو المنتهى التنفيذي

١٢
٢٠٢٣-٧-١
مهندس / مجدى محمد قطب

رئيس القطاع المالى

محاسب / سيد سلام سيد

الشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني
القطاع المالي

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للشركة في ٢٠٢٣/٦/٣٠

(١) نبذه عن الشركة :-

- أسم الشركة : الشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني (شيني) .
الشكل القانوني : شركة مساهمة مصرية تعمل في ظل القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ .
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 :-

- أ- إيرادات 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 للسياسة البيعية المطبقة بالشركة ويتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن بيع بضائع عند انتقال المخاطر والعوائد الأساسية لملكية 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 حالة التصدير فإنه يتم تحديد انتقال منافع ومخاطر ملكية السلع المباعة وفقاً لشروط الشحن وفي حالة البيع بإصدار فواتير دون تسليم البضاعة للعميل 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 .
ب- الأنواع الأخرى من الإيرادات :-
يتم إثبات إيرادات الإيجار والفوائد الدائنة عن الودائع وفقاً لمتطلبات المعيار المحاسبي رقم (٨٨) مقرر (٣٠) وقد بلغت الإيرادات والأرباح الأخرى طبقاً لأساس الاستحقاق كما يلي :

البيان	الحساب	رصيد ٢٠٢٢/٦/٣٠	رصيد ٢٠٢٣/٦/٣٠
إيرادات وأرباح متنوعة	٤٤٤	٤٣٥٤١٦٤	١٣٨٠٣١٦٦
أرباح فروق عمله	٤٤٥	١٩٥٧٢٨٢	٨٦٩٠٦٠٨
إيرادات سنوات سابقة	٤٤٦	-	-
أرباح رأسمالية	٤٤٧	-	-
إيرادات و أرباح غير عادية	٤٤٨	٣٤٣٣٣	٦١٢١٧٩
أصل ضريبي مؤجل	٤٤٩	١٢٤٣٦٢٦	٦٣٥٨٠٤
الإجمالي		٧٥٨٩٤٠٥	٢٣٧٤١٧٥٧

بالنسبة لتوزيعات الأرباح يتم بعد اعتماد الجمعية العامة للشركة مع العلم أن السنة المالية للشركة تنتهي في ٦/٣٠ من كل عام.

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

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصرى ، ويتم ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية على أساس أسعار الصرف المعلنه 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 المعلنه فى ذلك التاريخ من البنوك التى تتعامل معها الشركة وتدرج فروق تقييم العملة الناتجة عن إعادة الترجمة بقائمة الدخل .

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

- تثبت الأصول الثابتة بتكلفة إقتنائها ، وتظهر بصافى القيمة الدفترية بعد خصم مجمع الإهلاك وخسائر الاضمحلال (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 تشييد الأصل وفقاً لمتطلبات المعيار المحاسبى رقم (١٠) .

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

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

يتم إثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة والتى تتضمن كافة النفقات المتعلقة مباشرة واللازمة لتجهيز الأصل إلى حالته التى يتم تشغيله بها حتى الغرض الذى أقتنى من أجله ويتم تغذية 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 مخصوماً منها خسائر الإضمحلال (إن وجدت) .

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

يتم إثبات المخصصات عند وجود إلزام 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 الإلتزام ويتم مراعاة مراجعة المخصصات المكونة لتاريخ الميزانية وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير حال لها ويتم تسوية مبلغ الإلتزام إما بالزيادة أو النقصان بقائمة الدخل .

سادساً :- الاحتياطات القانونية والإلزامية والغرض منها :-

تكون الاحتياطات طبقاً للقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والنظام الأساسى للشركة كما يلى :-

- يبدأ باقتطاع مبلغ يوازى ٥% من الأرباح على الأقل من الأرباح لتكوين الاحتياطى القانونى ويجوز للجمعية العامة وقف تجنيد هذا الاحتياطى إذا بلغ ما يساوى نصف رأس المال المصدر ويجوز استخدام الاحتياطى القانونى فى تغطية خسائر الشركة وفى زيادة رأس المال .
- ويجوز تجنيد 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 احتياطات أخرى غير الاحتياطى القانونى والنظامى بما لا يجاوز (١٠%) من المتبقى من الأرباح الصافية بعد تجنيد 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 .

سابعاً:- ضريبة الدخل :-

وتشمل ضرائب الدخل عن الأرباح والخسائر للفترة الضريبية الجارية والمؤجلة ويتم الاعتراف بضرائب الدخل بقائمة الدخل فيما عدا الضرائب المتعلقة ببنود مثبتة مباشرة في حقوق المساهمين (الملكية) في هذه الحالة يتم إثباتها ضمن حقوق المساهمين (الملكية) .

وتتمثل الضريبة الجارية في الضريبة المحسوبة على الربح الضريبي للفترة باستخدام أسعار الضريبة السارية وإلى تسوية الضريبة المستحقة عن فترات سابقة إن وجدت بعد الأخذ في الاعتبار الخسائر الضريبية المرحلة طبقاً لأحكام القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .

ثامناً:- السياسة المتبعة في تقييم الاستثمارات المالية طويلة الأجل وفقاً للمعيار المحاسبي رقم (٢٦) تتمثل في :-

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

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

القيمة بالجنيه

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

- تم الانتهاء من إجراء الحفظ المركزي لأسهم شركة الإسكندرية للحراريات ويتم إثبات الإيراد الخاص بها بحساب إيرادات استثمارات مالية بقائمة الدخل .

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

عن الأعوام السابقة على صدور القانون رقم ١٨٩ لسنة ١٩٨١ . وتدر إيرادات سنوياً بواقع ٣,٥% يتم إثباته

بحساب إيرادات استثمارات مالية حـ ٤٣٣ بقائمة الدخل .

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

٣/٢ بيان الأصول الثابتة وإهلاكاتها عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠

بيان الأصول الثابتة وإهلاكاتها عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠

الأصول	القيمة		الإجمالي	إجمالي الأصول الثابتة	التكلفة التاريخية في ٢٠٢٢/٧/١	الإضافات	التكلفة التاريخية في ٢٠٢٣/٦/٣٠	مجموع الإهلاك في ٢٠٢٢/٧/١	إهلاك الفترة ٢٠٢٣/٦/٣٠ - ٢٠٢٢/٧/١	مجموع الإهلاك ٢٠٢٣/٦/٣٠	صافي الأصول ٢٠٢٣/٦/٣٠
	أراضي	مباني									
52,604	أراضي		52,604		52,604		52,604	0	0		
25,251,357	مباني		47,732,874		2,554,180		50,287,054	23,896,750	1,138,947	25,035,697	25,251,357
98,470,659	آلات ومعدات		252,059,998		5,299,790		257,359,788	146,832,543	12,056,586	158,889,129	98,470,659
905,024	وسائل نقل وانتقال		8,462,757				8,462,757	7,142,447	415,286	7,557,733	905,024
440,865	عدد وأثاث		8,389,897		101,830		8,491,727	7,813,180	237,682	8,050,862	440,865
950,204	أثاث ومعدات مكتنية		3,584,425		326,231		3,910,656	2,852,223	108,229	2,960,452	950,204
126,070,713	إجمالي الأصول الثابتة		320,282,555		8,282,031		328,564,586	188,537,143	13,956,730	202,493,873	126,070,713
2,655,988	أصول محتفظ بها لغرض البيع		2,658,417							2,429	2,655,988
26,261	مساهمة المنشأة في أصول غير مملوكة		27,906							1,645	26,261
12,062,806	تكاليف تطوير برامج		10,859,350		1,775,000		12,634,350		571,544		12,062,806

٣/٢ مكرر تم تبويب بند النفقات المرسله (نفقات تحديث فروع ومعارض النشاط الجارى) البالغ قيمتها ٢٦٢٦١ جنيه ضمن الأصول طويلة الأجل.

٤/٢ بيان حركة المشروعات تحت التنفيذ :-

القيمة بالجنيه

البيان	رصيد/٢٠٢٢ ٧/١	الإضافات	الاستبعادات	رصيد ٢٠٢٣/٦/٣٠
مباني	٥٣٣٠٨٥٠	٢٥٥٤١٨٠	٢٥٥٤١٨٠	٥٣٣٠٨٥٠
الات ومعدات	٦٠٠٠٠٠	٦٤٧٤٧٨٩	٧٠٧٤٧٨٩	-
وسائل النقل	-	-	-	-
عدد ودوات	-	١٠١٣٨٠	١٠١٣٨٠	-
اثاث وتجهيزات مكتبية	٢٨٣٤٧٩	٦٩١٧٥	٣٢٥٦٥٦	٢٦٩٩٨
الإجمالي	٦٢١٤٣٢٩	٩١٩٩٥٢٤	١٠٠٥٦٠٠٥	٥٣٥٧٨٤٨

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

بيان	عدد السندات	القيمة جنيه
سندات حكومية وزارة المالية إيداع البنك المركزى ٣,٥ %	-	٦٢٥٤٣٩
سندات حكومية إيداع بنك الاستثمار القومى ٣,٥ %	-	٧٧٨٧١٩
الإجمالي	-	١٤٠٤١٥٨

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

تحليل المخزون السلعى

البيان	٢٠٢٢/٦/٣٠	٢٠٢٣/٦/٣٠
خامات	٦٦٧١٢٦٨	٦٥٩٢٣٥٤
وقود	٣٦٢٦٧	٢٦١٠٠
قطع غيار ومهمات	١٨١٥٥٧٦٣	١٦٦٦٧٥٦١
مواد تعبئة وتغليف	١٦٩٤٤٥٦	١٥٣٦٥٥٦
الإجمالي	٢٦٥٥٧٧٥٤	٢٤٨٢٢٥٧١

مخزون الإنتاج غير التام

القيمة بالآلاف جنية

البيان	الوحدة	٢٠٢٢/٦/٣٠		٢٠٢٣/٦/٣٠		نسبة التطور %	
		كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة
أدوات صحية	طن	١٢٢٢	٢٦٢٣	١١٧٨	٢٢٠٥	٩٦	٩٧
بورسلين ابيض	طن	٥٩٤	١٣٦٦٧	٤٨٨	٢١٩٤٧	٨٢	١٦١
بورسلين مراحل	طن	٢٣٩	١٦٩٦	٢١٨	٢١٢١	٩١	١٢٥
السيراميك	طن	١٧٠٩	١١٠٥	١٣٣٧	١٩٣٩	٧٨	١٧٥
الإجمالي	طن	٣٧٦٤	١٩٠٩٢	٣٢٢١	٢٨٢١٢	٨٦	١٥٠

تحليل مخزون الإنتاج التام

القيمة بالآلاف جنية

البيان	الوحدة	٢٠٢٢/٦/٣٠		٢٠٢٣/٦/٣٠		نسبة التطور %	
		كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة
أدوات صحية	طن	١٤٥٦	٩٩٥٥	١٠٧٦	٧٢٨٦	٧٤	٧٣
بورسلين	طن	١١٣٨	٢٣٩٩٩	٩٨٤	٢٤٦٧٠	٨٦	١٠٣
السيراميك	ألف متر	٦٣٤	٢٣٢٩٣	٥١٠	٢٨٤٣٣	٨٠	١٢٢
الإجمالي	طن	٢٥٩٤	٥٧٢٤٧	٢٠٦٠	٦٠٣٨٩	٧٩	١٠٥
	ألف متر	٦٣٤		٥١٠		٨٠	

تم تقييم المخزون وفقا لسياسة سعر البيع او التكلفة ايهما اقل

١/٣ 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

اسم المخصص	رقم الحساب	رصيد أول المدة	تحويلات	ما تم تغذيته خلال الفترة	المستبعد		رصيد ٢٠٢٣/٦/٣٠
					المستخدم	انتفى الغرض منها	
مخصص هبوط أسعار إنتاج تام	٢٦٣	-	-	-			-
مخصص رواكد مخزون سلعى	٢٦٩	١٠٠٠٠٠٠	-	-			١٠٠٠٠٠٠
مخصص ديون مشكوك فى تحصيلها عملاء	٢٦٦١	٣١٩٢١٦٠	-	-			٣١٩٢١٦٠
مخصص ديون مشكوك فى تحصيلها موردين	٢٦٦٢	٩٥٧٨	-	-			٩٥٧٨
مخصص ديون مشكوك فى تحصيله مدينون	٢٦٦٤	١٢٧٥٧٢١	-	-			١٢٧٥٧٢١
مخصص الضرائب المتنازع عليها	٢٦٧	٣٠٠٠٠٠	-	-			٣٠٠٠٠٠
مخصص المطالبات والمنازعات	٢٦٨	١٨٠٠٠٠	-	-			١٨٠٠٠٠
الإجمالي		٥٩٥٧٤٥٩	-	-			٥٩٥٧٤٥٩

٢/٣ وفيما يلي بيان تحليلي للاحتياطات :-
 الاحتياطات المكونة وفقاً لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وطبقاً لقرارات الجمعية العامة للشركة عن السنوات السابقة وبالنسبة لعلاوة الإصدار فهي ناتجة عن زيادة رأس المال للشركة

القيمة بالجنيه

الاحتياطات	رصيد ٢٠٢٢/٧/١	الزيادة	النقص	رصيد ٢٠٢٣/٦/٣٠
احتياطي قانوني	٢٩٩٧٥٨٤١			٢٩٩٧٥٨٤١
احتياطي نظامي	.			.
احتياطي رأسمالي	٤٨٤٧٨٧٢	٦.١١٥٤٧١		٦٤٩٦٣٣٤٣
احتياطات أخرى :-				
احتياطي مستثمر في سندات حكومية	١٨٩٢٣١١			١٨٩٢٣١١
احتياطي تمويل مشروعات استثمارية	١١٠٧٣٩			١١٠٧٣٩
الإجمالي	٣٦٨٢٦٧٦٣			٩٦٩٤٢٢٣٤

بيان هيكل رأس مال الشركة المساهمين في ٢٠٢٣/٦/٣٠

البيان	عدد المساهمين	عدد الأسهم	نسبة الملكية (%)
إجمالي أسهم ضمان عضوية مجلس الإدارة	-	-	-
إجمالي الأسهم المملوكة للمساهمين الرئيسيين	-	-	-
إجمالي الأسهم المملوكة للمؤسسين	-	-	-
إجمالي الأسهم مقابل حصص عينية	-	-	-
الأسهم المجمدة تنفيذاً للاتفاقيات	-	-	-
إجمالي أسهم الإثابة والتحفيز	-	-	-
إجمالي أسهم الشركة القابضة (القطاع العام وقطاع الأعمال)	١	٢٨٨٩٢١٥٢	٥٧,٣٦٥
أسهم الخزينة	-	-	-
اتحاد العاملين المساهمين	-	-	-
إجمالي الأسهم المقابلة لشهادات الإيداع الدولية GDR	-	-	-
إجمالي الأسهم المرهونة	٣	١٠٦٤	٠,٠٠٢
الأسهم المجمدة لأسباب قانونية	١٨	٣٧١٨٤	٠,٧٣
الإجمالي	٢٢	٢٨٩٣٠٤٠٠	٥٧,٤٤٠
باقي عدد المساهمين (التداول الحر)	٣٨٤٩	٢١٢٧٢٩١٢	٤٢,٢٣٧
إجمالي الأسهم غير المودعة بالإيداع المركزي	-	١٦٢٥٨٨	٠,٣٢٣
الإجمالي		٥٠٣٦٥٩٠٠	٪١٠٠

الضريبة المؤجلة:-

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

ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لم يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال الفترات التالية وتم حسابها في ٢٠٢٣/٦/٣٠

- بلغت قيمة الفروق الضريبية المؤجلة الخاضعة للضريبة في ٢٠٢٣/٦/٣٠ مبلغ ٢٨٢٥٧٩٤ جنيه وهي تمثل الفرق بين الإهلاك المحاسبي خلال الفترة ومقداره: ١٣٧٣١٩٦٦ جنيه والإهلاك الضريبي عن نفس الفترة ومقداره: ١٠٩٠٦١٧٣ جنيه وهذه الفروق الضريبية نشأ عنها أصل ضريبي مؤجل مقداره :

$$٢٨٢٥٧٩٤ \times ٢٢,٥\% = ٦٣٥٨٠,٤ \text{ جنيه}$$

(٢) وبذلك يكون الأصل الضريبي المؤجل كما يلي :-

٦٣٥٨٠,٤ من ح/ ١٤١ أصل ضريبي مؤجل

٦٣٥٨٠,٤ إلى ح/ ٤٤٩ إيرادات أصل ضريبي

الأصل الضريبي المؤجل

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

(٣) حساب نتيجة النشاط ضريبياً

القيمة بالجنيه

البيان	القيمة
صافي الربح المحاسبي في ٢٠٢٣/٦/٣٠	(٤٠٤٦٤٧٢٣)
يضاف إليه	
الإهلاك المحاسبي عن الفترة	١٣٧٣١٩٦٦
خسائر رأسمالية	-
مقابل ما يحصل عليه أعضاء مجلس الإدارة	١٨٠٠٠
تبرعات لغير الحكومة	-
تعويضات وغرامات	١٦٢١٠
المكون من المخصصات والاحتياطيات	٦٠١١٥٤٧١
الإجمالي	٣٣٥٧٨٩٢٤
يخصم منه	
الإهلاك الضريبي عن الفترة	١٠٩٠٦١٧٣
أرباح رأسمالية عن الفترة	-
مخصصات انتفى الغرض منها	-
المستخدم من المخصصات والاحتياطيات	-
صافي الخسارة الضريبية عن الفترة في ٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٢٧٦٢٧٥٢
الخسائر الضريبية المرحلة للأمام في ٢٠٢٢/٦/٣٠	(٢٣٤٢٣٨٤١٧)
إجمالي الخسائر الضريبية المرحلة للأمام في ٢٠٢٣/٦/٣٠	(٢١١٥٦٥٧١٥)

(٤) الالتزامات المتداولة :

- تضمنت الالتزامات المتداولة في ٢٠٢٣/٦/٣٠ الآتي :-

البيان	القيمة بالجنيه ٢٠٢٢/٦/٣٠	القيمة الجنية ٢٠٢٣/٦/٣٠
أوراق دفع	٦٦٧٣٨٧٨	٦٤٩٣٠١٨
حسابات دائنة للشركة القابضة	٦٢٨٦٧٩٠٠	١٨٨٩٨٨٧٤٣
دائنو التوزيعات	٦١٦٧٩٣	-
مصروفات مستحقة السداد	٢٠٣٩٨٤٤	١١٠٨٣٣٩
حسابات دائنة أخرى	٥٩٩١١٦٨	٤٧٠٠٦١٢
حسابات دائنة شاذة بالحسابات المدينة	٤١٢٦٩	٥٦٩
الإجمالي	٧٨٢٣٠٨٥٢	٢٠١٢٩١٢٨١

- تم تغطية حساب الشركة القابضة للصناعات المعدنية بمبلغ ١٠٧,٥٥٠,٤٣٨,١٨ (فقط مائه وسبعة مليون وخمسمائة وخمسون ألف و اربعمئة وثمانية وثلاثون جنيهاً و ١٨ قرشاً) رصيد المديونية المستحقة على الشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني لصالح شركة الغاز في ٢٠١٩/١٢/٣١ بالإضافة الى مبلغ ١٨,٦٣٤,٥٩٤,٢٦ (فقط ثمانية عشر مليون وستمئة واربعه وثلاثون ألف وخمسمائة واربعه وتسعون جنيهاً و ٢٦ قرشاً) قيمة الفوائد المستحقة على الشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني لصالح الشركة القابضة للصناعات المعدنية وذلك عن الفترة من ٢٠٢٢/٨/٢٣ وحتى ٢٠٢٣/٦/٣٠ بناءً على قرار الجمعية العامة للشركة العامة للخزف والصيني والمنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/٨/٢٢

حقوق الملكية :

(٥) رأس المال

- رأس المال المصرح به ١٥٠ مليون جنيه .
- بلغ رأس المال المصدر والمدفوع في ٢٠٢٣/٦/٣٠ بمبلغ ١٠٠٧٣١٨٠٠ جنيه موزع على عدد ٥٠٣٦٥٩٠٠ سهم نقدياً بقيمة اسمية قدرها اثنين جنيه للسهم .

(٦) تضمنت الأصول المتداولة في ٢٠٢٣/٦/٣٠ الآتي :-

البيان	القيمة بالجنيه ٢٠٢٢/٦/٣٠	القيمة بالجنية ٢٠٢٣/٦/٣٠
إيرادات مستحقة التحصيل	٥٥٨٦٤	٩٠٠٤٠٥٤
مصروفات مدفوعة مقدماً	٤١٦٧٠٥	٩٩٦٥٠
حسابات مدينة أخرى بعد خصم المخصص ١٢٧٥٧٢١ جنيه	٩٤٩٥١١١	٩١١٢١٦٥
حسابات مدينة ضمن الحسابات الدائنة	٧٥١٥	-
الإجمالي	٩٩٧٥١٩٥	١٨٢١٥٨٦٩

- بالنسبة للحسابات المدينة الأخرى فهي تتضمن تأمين لدى الغير بمبلغ ٨٨٩١ مليون جنيه.

- حساب الموردين

الحساب	مدین ٢٠٢٢/٦/٣٠	دائن ٢٠٢٢/٦/٣٠	مدین ٢٠٢٣/٦/٣٠	دائن ٢٠٢٣/٦/٣٠
موردين قطاع عام	٦٧٦٧٩	١٦١١٦٧٦٧٠	٦٧٦٧٩	٥٣٧٦١٥٧٠
موردين قطاع خاص	١١٧٦٦٨١	٣٥٦٨٧٢٤٨	١٢٨٩٣٣٤	٣٠٨٠٠٢٠٠
موردين أجنبی		٢٧٢٥٤٨	-	٤٠٨٥٠٢
إجمالي	١٢٤٤٣٦٠	١٩٧١٢٧٤٦٦	١٣٥٧٠١٣	٨٤٩٧٠٢٧٢

- حساب العملاء

الحساب	مدین ٢٠٢٢/٦/٣٠	دائن ٢٠٢٢/٦/٣٠	مدین ٢٠٢٣/٦/٣٠	دائن ٢٠٢٣/٦/٣٠
عملاء قطاع عام	١٠٨٤٩٦		٧٤٥٣٩	
عملاء قطاع خاص	٢٢٤٣٢٤٨٣	٦٨٩٧٨٧٢	١٤٧٨٢٤٨٧	٣٢٦٦٢٨٤
عملاء الخارج	٥١١٩٤١	١١٧٣٥٦٠	٦٤٩٣٩٠	١٨٠١٩١٢
إجمالي	٢٣٠٥٢٩٢٠	٨٠٧١٤٣٢	١٥٥٠٦٤١٦	٥٠٦٨١٩٦

- أرصدة مدينة لدى المصالح

الحساب	مدین ٢٠٢٢/٦/٣٠	دائن ٢٠٢٢/٦/٣٠	مدین ٢٠٢٣/٦/٣٠	دائن ٢٠٢٣/٦/٣٠
مصلحة الضرائب على المبيعات مدخلات تحت التسوية	٣٣٣٤٢٠٢	-	٢٧٤٣٠٠٧	-
مصلحة الضرائب مبالغ مخصومة من الشركة بمعرفة الغير	٥١٧٦٣٨	-	٥٩٥٤٠٠	-
إجمالي	١٥٠٩٦٠٠	-	٣٣٣٨٤٠٨	-

حسابات دائنة لدى المصالح والهيئات

اسم الحساب	مدین ٢٠٢٢/٦/٣٠	دائن ٢٠٢٢/٦/٣٠	مدین ٢٠٢٣/٦/٣٠	دائن ٢٠٢٣/٦/٣٠
جمارك إسكندرية	٥٣٠٨			
مصلحة الضرائب على المبيعات		٤٢٥٨٢٧٠		١٠٥٥٠٤٧
مصلحة الضرائب العقارية بالخصوص		٧٢٩١٩		٧٢٩١٩
مصلحة الضرائب على الدمغة		١٨٤٦١٩		٣٢٠٣٣١
مصلحة الضرائب رسم تنمية		٢١٧٢٣		٢١٧٢٢
مصلحة الضرائب أرباح تجارية وصناعية		٢٤٧٤٢١		١٨٤٢٩٩
مصلحة الضرائب على كسب عمل		١١٧٢٢٦٩		١٠٤٨٥٧٧
مصلحة الضرائب على المهن الحرة		١٨٠١		١٨٠١
هيئة التأمينات		١٢٨٢٣٥٢		٢٦٧٤٢٤٣
تأمين مقاولين		٧٦٢١٥		٧٦٢١٥
هيئة التأمين الصحي		١٧٧٧٢٥٠		٢٥٩٠٨٩٠
خدمة صحية		٢٤٠٨		٢٤٠٨
صندوق تكريم الشهداء		٣١١٢١		٣٦٥٥
صندوق دعم الأشخاص		٢٨٣٥٣		٢٣٢٢٤
رسم تأمين		٢٦٥٠		٢٦٥٠
إجمالي	٥٣٠٨	٩١٥٩٣٧١		٨٠٧٧٩٨١

أجل الودائع وطبيعة الحسابات الجارية بالبنوك :-

- بلغت قيمة الودائع لأجل بالبنك قطر الوطني ١٦ مليون جنيه مصرى فى ٢٠٢٣/٦/٣٠
- بلغت قيمة الودائع لأجل بالبنك قطر الوطني دولار ١٦٥ ألف دولار فى ٢٠٢٣/٦/٣٠
- بلغت قيمة الودائع لأجل بالبنك قطر الوطني يورو ٢٣٠ ألف يورو فى ٢٠٢٣/٦/٣٠ .

(٧) ربحية السهم :-

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

القيمة بالآلاف جنيه ٢٠٢٣/٦/٣٠

- صافى ربح (الخسارة) الفترة المالية بعد خصم الأرباح الرأسمالية (٤٠,٤٦٤,٧٢٣)

- حصة العاملين ومكافأة مجلس الإدارة فى الأرباح والنشاط الرياضى (-)

أ- صافى الربح (الخسارة) (٤٠,٤٦٤,٧٢٣)

ب- المتوسط المرجح لعدد الأسهم ٥٠٣٦٥٩٠٠ سهم

(٨) نصيب السهم فى الخسارة = (أ ÷ ب) (٨)

(٩) قائمة التدفقات النقدية :-

- يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية بالطريقة المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما فى حكمها فى أرصدة النقدية بالخزينة والحسابات الجارية والودائع الشهرية لدى البنوك والسحب على المكشوف (إن وجد).

- بلغت ارباح فروق العملة ٦٩٠,٢٨٥٢ جنيه فى ٢٠٢٣/٦/٣٠

(١٠) الموقف الضريبي فى ٢٠٢٣/٦/٣٠ :-

ضريبة الدخل:-

فى ٩ مارس ٢٠٢٢ تم استلام قرار لجنة الطعن اللجنة رقم (٢٩) القطاع (١) طعن رقم ١١٥٢ لسنة ٢٠٢٠ بربط ضريبي قدرة ٥٧١٠,٦٩٠ جنيه عن سنة ٢٠١٠/٢٠٠٩ تم الطعن عليه أمام القضاء وأمام اللجنة الأولى لإعادة النظر فى الربط النهائى

فى ٦ أبريل ٢٠٢٢

تم استلام نتيجة إعادة فحص سنوات من ٢٠١١/٢٠١٠ الى ٢٠١٧/٢٠١٦ وتم الطعن على نتيجة إعادة الفحص فى ٢٠٢٢/٤/٢٠ والاحالة الى اللجنة الداخلية . وفى انتظار ورود إخطار بحضور اللجنة الداخلية .

ضريبة القيمة المضافة :-

- تم الفحص حتى سنة ٢٠١٥/٢٠١٤ وتقوم الشركة حالياً بتجهيز سنوات ٢٠١٦/٢٠١٥ - ٢٠٢٠/٢٠١٩ للفحص ويتم السداد الشهرى لضريبة القيمة المضافة بصفة منتظمة

ضريبة المرتبات والأجور (كسب العمل) :-

- تم إخطار الشركة بقرار لجنة الطعن بضرريبة واجبة السداد بمبلغ ٩٨٦٥٤ جنيه وتم الطعن على قرار اللجنة ورفع دعوى قضائية بهذا الشأن وذلك عن سنة ٢٠٠٥ وفى انتظار حكم القضاء وتم سداد مبلغ ١٨١٥٨٩ جنيه تمثل مبلغ الضريبة والغرامات.

- لم يتم الفحص اعتباراً من يناير ٢٠٠٦ حتى تاريخه.
- تم الطعن عن الفترة من ٢٠٠٦ الى ٢٠١٦ بتطبيق المادة ٩١ من القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥
- قامت الشركة بعمل تسوية ضريبة كسب العمل للعاملين عن الفترة من يناير ٢٠٢١ - ديسمبر ٢٠٢١ بفارق قدره : ٢٣٨٢١٣ جنيه لم يتم سدادها حتى تاريخه. وهذا يعرض الشركة لغرامات تأخير حسب ما ورد بالمادة (٦٩) من القانون ٢٠٦ لسنة ٢٠٢٠ (قانون الاجراءات الضريبية)
- 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 دمغة تم سدادها بالزيادة لمصلحة الضرائب وجارى فحص هذه المبالغ وتحديدها بالكامل.

الشهر	المستقطع	المسدد	المرحل	نوع السداد
ديسمبر ٢٠١٨	٢٦٠٤٦٦	٥٤٠٠٠	٢٠٦٤٦٦	تحويل بنكى
يناير ٢٠١٩	١١٩٩٩٨	٤٠٠٠٠	٧٩٩٩٨	تحويل بنكى
فبراير ٢٠١٩	١١٤٤٥٣	٥٠٤٥٣	٦٤٠٠٠	تحويل بنكى
مارس ٢٠١٩	١١١٠٣٩	١١١٠٣٩	-	تحويل بنكى
أبريل ٢٠١٩	١١٣٨٥٩	١١٣٨٥٩	-	تحويل بنكى
مايو ٢٠١٩	٢١٦٢٠٨	٦٦٢٠٨	١٥٠٠٠٠	تحويل بنكى
يونيو ٢٠١٩	١٤٤٩٧٣	١٤٤٩٧٣	-	تحويل بنكى
يوليو ٢٠١٩	١٠٣٢٠٢	٥٣٢٠٢	٥٠٠٠٠	تحويل بنكى
أغسطس ٢٠١٩	١٤٦١٢٩	٩٥٠٠٠	٥١١٢٩	تحويل بنكى
سبتمبر ٢٠١٩	١٧٢٧٦٧	٧٦٣٧٧	٩٦٣٨٩,٧	تحويل بنكى
أكتوبر ٢٠١٩	١٤٩٧٣٣	٥٠٠٠٠	٩٩٧٣٣	تحويل بنكى
نوفمبر ٢٠١٩	٢١١٦٣١	٦٧٥٠٢	١٤٤١٢٩	تحويل بنكى

ضريبة الأرباح التجارية والصناعية والمهن الحرة :-

- تقوم الشركة بسداد دفعات ربع سنوية وفى المواعيد المقررة والمحددة طبقاً للقانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتعديلاته وتم الربط والسداد حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠ إلى الإدارة العامة لتجميع نماذج الخصم والإضافة.
- الضريبة العقارية :-
تم الربط والسداد حتى ديسمبر ٢٠٢١ بضريبة سنوية قدرها ١٤٤٤٣١ جنيه.
- بداية من ٢٠٢٢/١/١ تتحمل وزارة المالية الضريبة على العقارات المبنية والقطاعات الصناعية لمدة ٣ سنوات بالقرار رقم ٦١ لسنة ٢٠٢٢

ضريبة الدمغة :-

- بتاريخ ٢٠٢٢/٦/١٤ ورد الى الشركة نموذج (١٩ ض دمغة) برقم صادر ٢٣٨٤ بتاريخ ٢٠٢٢/٥/٣٠ بـ عناصر ربط ضريبة قدرها ٩٠١٢٠٦٦ جنيه عن الفترة من ٢٠٠٦/٨/١ الى ٢٠١٦/١٢/٣١ تم الطعن عليه فى ٢٠٢٢/٦/٢٢ ونطالب بتطبيق المادة (٢٥) من القانون ١١١ لسنة ١٩٨٠ وتعديلاته ونصها : يسقط حق الخزانه فى المطالبة بأداء الضرائب والتعويضات والغرامات المستحقة طبقاً لأحكام هذا القانون لمضى خمس سنوات تبدأ من تاريخ الاستحقاق .

(١١) إجمالي القيمة الدفترية للأصول التي تم إهلاكها بالكامل ولا زالت تستخدم حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠ القيمة بالجنيه

م	رقم الحساب	اسم الحساب	القيمة التاريخية	مجمع الإهلاك
١	١١٢	مباني وإنشاءات	١٢٤٦٠٠٩٠	١٢٤٦٠٠٩٠
٢	١١٣	آلات ومعدات	٣٤٠٥٣٦٨٦	٣٤٠٥٣٦٨٦
٣	١١٤	وسائل نقل وانتقال	٦٢١٥٥٨٢	٦٢١٥٥٨٢
٤	١١٥	عدد وأدوات	٦٩١١٢٨١	٦٩١١٢٨١
٥	١١٦	أثاث وتجهيزات	٢٦٢٠٩٦٩	٢٦٢٠٩٦٩
		الإجمالي	٦٢٢٦١٦٠٨	٦٢٢٦١٦٠٨

تحليل ح/ أعباء وخسائر

اسم الحساب	القيمة في ٢٠٢٣/٦/٣٠
تعويضات وغرامات	١٦٢١٠
تبرعات وإعانات	٧٧٩٦١
مصروفات سنوات سابقة	١١١٦٥٠٣
خسائر فروق عمله	١٧٨٧٧٥٥
المساهمة التكافلية	٨١٣٦٣٩
ديون معدومة	٢٦٠٦٠
الإجمالي	٣٨٣٨١٢٨

تحليل حساب ارصدة دائنه اخرى

اسم الحساب	القيمة في ٢٠٢٣/٦/٣٠
تامين نهائي	١٠٤٩٣٦٩
تأمينات من الغير عملاء	١١٢٧٢٠٠
جزاءات	٥٦٨٤٨٧
نفقات	٦٨٤
نقابات	١٢٢١
مصايف	٥٩٨٩٢٨
صندوق الزمالة	٣١٩٩١٧
اعانة الوفاة	٣١٧٢٨
نقابة الشركة	١٤٩٣٧
أقساط بنوك (العاملين)	٥٢٩٦
إسكان الشركة	٢٥٤٧٩٩
خصم شنطة رمضان	١٢٧٤٠
المهن العلمية	٦٠٨٠٧
رسم الرقابة	١١٧٠٧
مجنب أرباح العاملين	٦٤٢٧٨٤
الإجمالي	٤,٧٠٠,٦٠٤

الطاقة المتوقفة مؤقتاً خلال الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠				
كود الأصل	اسم الأصل	القيمة التاريخية ٢٠٢٣/٦/٣٠	مجمع الاهلاك ٢٠٢٣/٦/٣٠	الصافي
السيارات				
٣٠٠٠٠٠٠٠٣٧٤	مجفف التذرية	٣٥٣٤١١٧	-٢٥٣٤٢٥٥	٩٩٩٨٦٢
٣٠٠٠٠٠٠٠٣٢٢	طاحونة جسم سعة ٤٥٠٠٠ لتر	١٦٥٦٠٢٦	-١١٨٦٨١٨,٦٣	٤٦٩٢٠٧,٣٧
٣٠٠٠٠٠٠٠٣٢٣	طاحونة جسم سعة ٤٥٠٠٠ لتر	١٣١٥٦٧٥	-٨٨١٣٧٢,٢٣	٤٣٤٣٠٢,٧٧
٣٠٠٠٠٠٠٠٣٤٩	طاحونة سعة ١٢٠٠٠ لتر	٩٠٧٢٦٣	-٦٥٠٢٠٥,١٥	٢٥٧٠٥٧,٨٥
٣٠٠٠٠٠٠٠٣٥٠	طاحونة سعة ٥٠٠٠ لتر	٢٩٧٦١٨	-٢١٣٢٩٢,٩	٨٤٣٢٥,١
٣٠٠٠٠٠٠٠٣٥١	طاحونة سعة ٥٠٠ لتر	٢٩٧٦١٨	-٢١٣٢٩٢,٩	٨٤٣٢٥,١
٣٠٠٠٠٠٠٠١٤٤	مكبس اوميغا ٣٠٠ كامل رقم ٤	٢٩٢٨٩٩٦,٤٣	-١٥٦٢١٣١,٤٣	١٣٦٦٨٦٥
٣٠٠٠٠٠٠٠٢٣٣	مكبس اوميغا ٣٠٠٠	٢٦٥٨٥٢١	-١٧٥٠١٩٢,٩٩	٩٠٨٣٢٨,٠١
٣٠٠٠٠٠٠٠٤١٢	مكبس اوميغا ٣٠٠٠	٣٧٨٧٢٣٦	-٢٦٥٨٩١١,٨	١١٢٨٣٢٤,٢
٣٠٠٠٠٠٠٠٤١٣	مكبس اوميغا ٣٠٠٠	٣٤٣٨٩٥٥	-٢٤٦٣٤٦٥,١٢	٩٧٥٤٨٩,٨٨
الاجمالي				
		٢٠٨٢٢٠٢٥,٤٣	-١٤١١٣٩٣٨,١٥	٦٧٠٨٠٨٧,٢٨
البورسلين				
٣٠٠٠٠٠٠٠٠٦٦٧	ماكينة أوجر ماشين صغيرة	٤٤٧١١	-٤٤٧١٠	١
٣٠٠٠٠٠٠٠٠٧٠٧	الوحدة الرابعة	٤٠٦٦٩٨	-٤٠٦٦٩٧	١
٣٠٠٠٠٠٠٠٠٧١٤	الوحدة الرئيسية الرابعة	٤٦٠٠٠	-٤٥٩٩٩	١
٣٠٠٠٠٠٠٠٠٧٠٩	وحدة فنجان الشاي الأتوماتك	٢٠١٩٣٢	-٢٠١٩٣١	١
٣٠٠٠٠٠٠٠١١٩٣	المكبس الأول - ب	٥٠٣٨٥٦	-٤٩٩٦٧٦,٩٢	٤١٧٩,٠٨
٣٠٠٠٠٠٠٠١١٩٤	المكبس الثاني - ب	١٨٧٢٤٦٦,٩٧	-١٨٧٢٤٦٥,٩٧	١
٣٠٠٠٠٠٠٠٠٦٤٤	فرن زخرفة كهرباء	١٦٣٧١٧	-١٦٣٧١٦	١
الاجمالي				
		٣٢٣٩٣٨٠,٩٧	-٣٢٣٥١٩٥,٨٩	٤١٨٥,٠٨
الاجمالي الكلي				
		٢٤٠٦١٤٠٦,٤	-١٧٣٤٩١٣٤,٠٤	٦٧١٢٢٧٢,٣٦

تحليلي المصروفات الادارية ميزانية ٢٠٢٣-٦-٣٠

.	خامات
١١٦٦٤٢	الطاقة
١٨٢٣	قطع غيار
١٢٢١٣٨	مهمات وحراريات
٢٦٥٥	تعينة وتغليف
٥٧٣١٦٣	الصيانة
.	مياه وصرف صحي
٥١٢٨٦	أدوات كتابية-وجبات
٨٦٧٧٠٧	اجمالي خامات ومواد
١٢٤٧٣١٦٢	اجمالي الأجور
٢٢٥٣٢٤٨	اجمالي خدمات مشتراة
٨٧١١٧٨	الاهلاك
١٨٦٣٤٥٩٤	قوائد وايجارات
.	ضرائب عقارية
١٣٥٦٤١	ضرائب غير مباشرة وترخيص سيارات
١٨٧٧٠٢٣٥	الاجمالي
.	مشتريات بغرض البيع
.	مخصصات
١٦٢١٠	تعويضات وغرامات
٧٧٩٦١	تبرعات واعانات
٩٦٣١١٢	مصروفات سنوات سابقة
٢٦٠٦٠	خسائر رأسمالية
٨١٣٧٣٩	المساهمة التكافلية
١٧٨٧٧٥٥	خسائر فروق عملة
٣٦٨٤٨٣٧	٣٤/ح
٣٨٩٢٠٣٦٧	الاجمالي

القيمة بالجنيه	البيان المحاسبي	البيان	جزئي	كلى	المناظر ٢٠٢٢/٢٠٢١	البيان المحاسبي	البيان	جزئي	كلى
١٩٠٩١٨٨١	١٦٢	مخزون إنتاج غير تام آخر الفترة (٢)	٢٨٢١١٨٦١		١٥٦٥٣١٥٠٦		تكاليف الإنتاج	٢٠١٧٩٢٨٦٢	
٥٧٢٤٧٧٣٣	١٦٣	مخزون إنتاج تام آخر الفترة (٢) عجز مخزن الميراميك	٦٠٣٩٠٩٢٥		٤٠٣٥١٦٨٤		خامات ومواد ووقود وقطع غير أجرور	٥٤٦٢٤٢٠٤	
١٢٣٨٥	١٦٤	مخزون بضائع مشتركة بفرض البيع آخر الفترة (٢) مخصص هبوط أسعار إنتاج تام	١٢٢٤٢	٨٨٦١٥٠٢٨	٢٣٠٧٣٣٣		تكاليف أخرى : خدمات مشتركة الإهلاك والاستهلاك	٢٤٤٧٥٤٧	
٢١٤٨٩٢٩٤٢		تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة (مرحل لحساب المتأخرة)		٢٥٩٢٧١٧٥٥	١٠٨٢٢٦٦٦		فوائد إيجار عقارات) أراضى ومباني	١٢٥٨٨٥٥٨	
					٥٤٣٨٧		ضرائب عقارية ضرائب غير مباشرة على النشاط	٨١٦١٣	٢٧١٥٣٤٧٨٤
					٢١٠٠٦٧٥٧٦		مخزون إنتاج غير تام أول الفترة	١٩٠٩١٨٨١	
					٢٣٠١٠٠٩٢		مخزون إنتاج تام أول الفترة	٥٧٢٤٧٧٣٣	
					١٧٥٤٣		مخزون بضائع مشتركة بفرض البيع أول الفترة	١٢٣٨٥	٧٦٣٥١٩٩٩
					٨١١٧٧٣٦٥		مشتريات بضائع بفرض البيع		
٢٩١٢٤٤٩٤١				٣٤٧٨٨٦٧٨٣	٢٩١٢٤٤٩٤١			٣٤٧٨٨٦٧٨٣	

قائمة الإنتاج والقيمة المضافة
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/٦/٣٠م

(القيمة بالجنيه)

٢٠٢٢/٦/٣٠			
٢٠٤٨٦١٠٧٤	إيرادات النشاط		
٥١٦٠	إجمالي مبيعات إنتاج تام	٢٤٠٥٠٦٥٧٦	
٩٧٤٤٩٩	إجمالي مبيعات بضائع مشتراة	٧٠٢	
-	صافي مبيعات منتجات أخرى	٩٠٠٠٠	
-	خدمات مباحة	-	
-	إيرادات تشغيل للغير	-	
-	عائد عقود تأجير تمويلي	-	
-	إيرادات النشاط الأخرى	-	
٢٠٥٨٤٠٧٣٣	يضاف إليها :		٢٤٠٥٩٧٢٧٨
	مشغولات داخلية (١) بسعر السوق		
	مخلفات الإنتاج (يضاف قيمتها البيعية)		
	التغير في المخزون بسعر البيع (آخر المدة - أول المدة)		
(٣٩١٨٢١١)	تغير مخزون إنتاج غير تام	٩١١٩٩٨٠	
(٢٨٩٧٧٠٤٤)	تغير مخزون إنتاج تام	(٣٥٩٧٣٦٩)	
(٥١٦٠)	تغير مخزون بضائع مشتراة بغرض البيع	(١٤٣)	٥٥٢٢٤٦٨
(٣٢٩٠٠٤١٥)	يخصم منها :		
-	مشتريات بضائع بغرض البيع		-
١٧٢٩٤٠٣١٨	الإنتاج الإجمالي بسعر السوق		٢٤٦١١٩٧٤٦
(١١٧٧٧٧٢٠)	يخصم منه :		
	الإهلاك والاستهلاك	(١٣٦٦١٤٧٤)	(١٣٦٦١٤٧٤)
١٦١١٦٢٥٩٨	الإنتاج الصافي بسعر السوق		٢٣٢٤٥٨٢٧٢

تابع قائمة الإنتاج والقيمة المضافة
عن الفترة المالية المنتهية فى ٢٠٢٣/٦/٣٠ م

(القيمة بالجنيه)

٢٠٢٢/٦/٣٠			
١٧٢٩٤٠٣١٨	الإنتاج الإجمالى بسعر السوق		٢٤٦١١٩٧٤٦
	يخصم منه :		
	ضرائب ورسوم سلعية		
(١٣٨٧٢٢١)	رسوم جمركية	(٢٢٢١٠٠١)	
-	رسوم إنتاج	-	
-	حصيلة خزانة	-	
-	ضريبة مبيعات	-	
(٥٤٣٨٧)	ضرائب ورسوم أخرى (غير مباشرة على النشاط)	(١٣٢٩٠٠)	
(١٤٤١٦٠٨)			(٢٣٥٣٩٠١)
-	يضاف إليه :		
	إعانات إنتاج وتصدير		-
١٧١٤٩٨٧١٠	الإنتاج الإجمالى بتكلفة عوامل الإنتاج		٢٤٣٧٦٥٨٤٥
	يخصم منه :		
(١٦٠٨٠٢٣١٧)	تكلفة السلع والخدمات الوسيطة (١) (بدون ضرائب ورسوم الشراء)		(٢٠٨٢٨٨٨٧٦)
١٠٦٩٦٣٩٢	القيمة المضافة الإجمالية		٣٥٤٧٦٩٦٩
	يخصم منها :		
(١١٧٧٧٧٢٠)	الإهلاك والاستهلاك		(١٣٦٦١٤٧٤)
(١٠٨١٣٢٧)	القيمة المضافة الصافية		٢١٨١٥٤٩٥

تابع قائمة الإنتاج والقيمة المضافة
عن الفترة المالية المنتهية فى ٢٠٢٣/٦/٣٠ م

(القيمة بالجنيه)

٢٠٢٢/٦/٣٠			
	توزيعات القيمة المضافة (عوائد عوامل الإنتاج)		
	١- الأجور		
٤٢٥٦٢٤٥١	أجور نقدية	٥٦٦٨٨٢٢٣	
٧١٦٤٢٩٠	مزايا عينية	٨١٧١٩٩٤	
٧٥٥٣٢٧٣	تأمينات اجتماعية	٨٠٢٣٠٦٢	(٧٢٨٨٣٢٧٩)
٥٧٢٨٠٠١٤			
	٢- الإيجار العقارات (أراضى ومباني)		
٣٩٠٧٣	إيجار فعلى	(٢٧٢٠٠)	(٢٧٢٠٠)
	٣- الفوائد		
	فوائد فعلية	(١٨٦٣٤٥٩٤)	
	فرق الفوائد المحسوبة (٢)		(١٨٦٣٤٥٩٤)
(٥٨٤٠٠٤١٤)	٤- ربح (خسارة) الإنتاج		(٦٩٧٢٩٥٧٨)
(١٠٨١٣٢٧)	القيمة المضافة الصافية		٢١٨١٥٤٩٥

العضو المنتدب التنفيذى

٣٠٣

مهندس/ مجدى محمد مصطفى قطب

رئيس القطاع المالى

محاسب / سيد سالم سيد