

HAL
Dr/Hisham Labib & Co



www.hishamlabib.com

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية

" شركة مساهمة مصرية "

القوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

(وكذا تقرير مراقب الحسابات عليها)

المحتويات

صفحة

تقرير مراقب الحسابات

١

قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

٢

قائمة الدخل عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

٣

قائمة الدخل الشامل عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

٤

قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

٥

قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

٦

الايضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

٧ - ١٢

تقرير مراقب الحسابات

الى الساده مساهمى / شركة الصخور العربيه للصناعات البلاستيكيه

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة الصخور العربيه للصناعات البلاستيكيه والمتمثلة في الميزانية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وملخص 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 أية 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

نتحصر مسئوليتنا في إبداء الرأى على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها . وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية . وتتطلب هذه المعايير منا الإلتزام بمتطلبات السلوك المهني وتخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة . وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية . وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم المهني 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 رأى على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة . وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذى قدمت به القوائم المالية . وإننا نرى أن أدلة المراجعة التى قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية .

الرأى

ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح ، في جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالى لشركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ، وعن أداؤها المالى وتدققاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوائم واللوائح المصرية ذات العلاقة بإعداد هذه القوائم المالية .

لفت انتباه

قامت الشركة بعمل عقد ادارة تشغيل بتاريخ ٢٠١٨/١/٨ مع شركة عويلى للاستثمار الصناعى قانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ سجل تجارى رقم ٤٥٠٩٢ فى ٢٠١٠/٤/٧ وبموجب هذا التعاقد تقوم الشركة بعمل تشغيل لدى الغير لانتاج وتشغيل مواسير بي فى سى والبروبلين - وقامت بعملية تصدير للمنتج التام بموجب نموذج (١٣) بتاريخ ٢٠١٩/٣/٢٧ .

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 .

البيانات المالية الوراده بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك فى الحدود التى تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

القاهرة فى ٢٠١٩/٤/٢١

محاسب قانونى

هشام أحمد لبيب وشركاه
TIAG

رئيس جمعيه الضرائب المصرية

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ١٦٨

سجل بالبنك المركزى رقم ٢٢٥

س.م.م ٦٥١٣



للصناعات البتروكيماوية (ش.م.ع.) شركة المخزور العربية

خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

بيان	إيضاح	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١
<u>الأصول</u>			
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
الأصول الثابتة (بالصافي)	(٤)	١٠,٨٤٨,١٠٧	١١,٣٤٤,٠٦١
مجموع الأصول غير المتداولة		١٠,٨٤٨,١٠٧	١١,٣٤٤,٠٦١
<u>الأصول المتداولة</u>			
المخزون	(٥)		١٢,٣٤٨,٥٣٦
مديون وأرصدة مدينة أخرى	(٦)	١٨,٧٢٤,٢٥٧	٤,٢٧٣,٨٨٥
أصول ضريبية مستحقة	(٧)	٩٢,٦٢٢	٢,٦٣٤
التقديرات بالبنوك والصندوق	(٨)	٨٢,٨٣٦	٢٨٠,٧٩٤
مجموع الأصول المتداولة		١٨,٨٩٩,٧١٥	١٦,٩٠٥,٨٤٩
<u>إجمالي الأصول</u>		٢٩,٧٤٧,٨٢٢	٢٨,٢٤٩,٩١٠
<u>الالتزامات وحقوق الملكية</u>			
رأس المال المصدر والمدفوع	(٩)	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي قانوني		٣٥٥,٨٧٥	٣٠٨,٢٢٤
أرباح أو (خسائر) مرحلة		٦,٧١٢,٧٧٦	٥,٨٠٧,٤١٠
صافي الربح		١,٢١٣,٣١٦	٩٥٣,٠١٧
مجموع حقوق الملكية		٢٨,٢٨١,٩٦٧	٢٧,٠٦٨,٦٥١
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
التزامات ضريبية مؤجلة	(١٠)	٢٦٧,٩٧٦	٢٨٢,٧٥٤
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٢٦٧,٩٧٦	٢٨٢,٧٥٤
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	(١١)	٨١٩,٣٢٤	٦٠٠,٠٠٠
التزامات ضريبية مستحقة	(١٢)	٣٧٨,٥٥٥	٢٩٨,٥٠٥
مجموع الالتزامات المتداولة		١,١٩٧,٨٧٩	٨٩٨,٥٠٥
مجموع الالتزامات		١,٤٦٥,٨٥٥	١,١٨١,٢٥٩
<u>إجمالي حقوق الملكية والالتزامات</u>		٢٩,٧٤٧,٨٢٢	٢٨,٢٤٩,٩١٠

* الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

* تقرير مراقب الحسابات مرفق .

العضو المنتدب

رئيس مجلس الإدارة



المخزور العربية للصناعات البتروكيماوية
(E.J.S) (ش.م.ع.)
C.S:85041
TX:0440-524-059
Arabic Bank for Petrochemicals
Arabian Bank for Petrochemicals



شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)
خاضعة لاحكام قانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

قائمة الدخل في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	بيان
جنية مصري	جنية مصري	
٦,٠٨٠,٨٢١	١٩,٩٩٦,٧٤١	المبيعات
		يخصم:
٤,٢٧٥,٩٨٧	١٧,٧٢٦,٣٦٧ (١٣)	تكلفة المبيعات
١,٨٠٤,٨٣٤	٢,٢٧٠,٣٧٤	مجمل الربح
		يخصم:
٣١٦,١٥٤	٤٣٥,٤٠٨ (١٤)	المصروفات العمومية والادارية
٢٥٧,٨٧٣	٢٥٧,٨٧٣	الاهلاكات
١,٢٣٠,٨٠٧	١,٥٧٧,٠٩٣	صافي الربح قبل الضرائب
		يضاف (يخصم) :-
(٢٩٨,٥٠٥)	(٣٧٨,٥٥٥)	ضريبة الدخل
٢٠,٧١٥	١٤,٧٧٨	ضريبة الدخل المؤجلة
٩٥٣,٠١٧	١,٢١٣,٣١٦	صافي الربح
٠,٠٠٧	٠,٠١٠ (١٥)	نصيب السهم في الارباح

* الايضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها
* تقرير مراقب الحسابات مرفق .

رئيس مجلس الإدارة



العضو المنتدب



الصخور العربية للصناعات البلاستيكية
(E.S.) (ش.م.م)
C.R. 55941
TLC 559-524779
Aruban Rocks Plastic Industries

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)
خاضعة لاحكام قانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته
قائمة الدخل الشامل في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	بيان
جنية مصري	جنية مصري	
٩٥٣.٠١٧	١.٢١٣.٣١٦	صافي ربح أو (خسارة) العام
-	-	الدخل الشامل الاخر
٩٥٣.٠١٧	١.٢١٣.٣١٦	اجمالي الدخل الشامل

* الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها
* تقرير مراقب الحسابات مرفق .

رئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب

الصخور العربية للصناعات البلاستيكية
(E.J.S)
C.R.667041
TLC:40-524-059
Arabian Plastic Industries

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)

خاضعه لاحكام قانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

قائمة التدفقات النقدية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

بيان

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١,٢٣٠,٨٠٧	١,٥٧٧,٠٩٣	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		صافى الربح قبل الضرائب
		تسويات على صافى ربح (خسارة) العام مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :
٧٦٣,٥٠٩	٧٦٣,٥٠٩	أهلاك الأصول الثابتة
١,٩٩٤,٣١٦	٢,٣٤٠,٦٠٢	ارباح التشغيل قبل التغير في راس المال العامل
(٢,٦٠٤,٠٦٦)	١٢,٣٤٨,٥٣٦	التغير في المخزون
(١,٢٨٦,٨٢٠)	(١٤,٤٥٠,٣٧٢)	التغير في مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(١,١٧٣)	(٨٩,٩٨٨)	التغير في أصول ضريبية مستحقة
٣٢٥,٠٠٠	٢١٩,٣٢٤	التغير في دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(٧٥٢,٠٠٠)	-	التغير في التزامات ضريبية مستحقة
-	(٢٩٨,٥٠٥)	ضريبة الدخل المسددة
(٢,٣٢٤,٧٤٣)	٦٩,٥٩٧	صافى التدفقات النقدية الناتجة (المستخدمة) في أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
-	(٢٦٧,٥٥٥)	مدفوعات لشراء أصول ثابتة
-	(٢٦٧,٥٥٥)	صافى التدفقات النقدية الناتجة (المستخدمة) في أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
-	-	التغير في بنوك دائنة
-	-	صافى التدفقات النقدية الناتجة (المستخدمة) في أنشطة التمويل
(٢,٣٢٤,٧٤٣)	(١٩٧,٩٥٨)	صافى التغير في النقدية وما في حكمها
٢,٦٠٥,٥٣٧	٢٨٠,٧٩٤	النقدية وما في حكمها في بداية العام
٢٨٠,٧٩٤	٨٢,٨٣٦	النقدية وما في حكمها في نهاية العام

* الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها


* تقرير مراقب الحسابات مرفق .

العضو المنتدب

رئيس مجلس الإدارة



الصخور العربية للصناعات البلاستيكية
(E.J.S)
C.R. 55041
T.L.C. 040-521-079
Arabian Petrochemicals Company



شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)

خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

(١)- نبذة عن الشركة :-

- تأسست شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية " شركة مساهمه مصريه " خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ ولائحته التنفيذية بموجب قرار الهيئه رقم ٣٩٢ بتاريخ ٢١/٣/٢٠١٣ .

(٢) غرض الشركة :-

- إقامة وتشغيل مصنع لتصنيع مواسير مياه من البولي بروبيلين وتصنيع مواسير بلاستيك من pvc لمياه الشرب والصرف الصحي وتصنيع قطع ووصلات بلاستيك pp بالنحاس وبدون وتصنيع قطع ووصلات بلاستيك pvc .

(٣)- أهم السياسات المحاسبية المطبقة :-

(١-٣)- أسس إعداد القوائم المالية :-

- يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية و طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين واللوائح المصرية السارية .

(٢-٣)- ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية :-

- تمسك حسابات الشركة بالجنيه المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملة الاجنبية بالدفاتر على أساس السعر السائد للعملة الاجنبية وقت إثبات المعاملة . وفي تاريخ الميزانية يتم إعادة تقييم أرصده الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الاجنبية وفقاً لأسعار الصرف المعلنة للعملة الاجنبية في ذلك التاريخ من البنوك التي تتعامل معها الشركة ، ويتم إدراج فروق العملة الناتجة عن المعاملات خلال العام وعن إعادة التقييم في تاريخ الميزانية بقائمة الدخل.

(٣-٣)- الأصول الثابتة وإهلاكاتها :-

- يتم اثبات الاصول الثابتة بتكلفه اقتنائها ويتم اهلاكها طبقا لطريقه القسط الثابت وفقا للعمر المقدر لتشغيلها كالاتي :-

بيان الأصل	العمر الافتراضي	معدل الاهلاك
مباني وانشاءات	٤٠	٢,٥%
الألات ومعدات	٥	٢٠%
اثاث ومعدات مكاتب	١٦,٦٦	٦%
اجهزه كهربائيه	١٠	١٠%

(٤-٣)- تحقق الإيراد :-

يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن بيع بضائع إذا تم استيفاء جميع الشروط التاليه :-

- ١- ان تقوم المنشأه بتحويل المخاطر والعوائد الاساسيه لمالكه السلع الى المشتري .
- ٢- الا تحتفظ المنشأه بحق التدخل الادارى المستمر بالدرجه التي ترتبط عاده بالملكيه او الرقابه الفعاله على السلع المباعه .
- ٣- ان يمكن قياس قيمه الايراد بشكل دقيق .

٤- توفر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبه للمعامله الى المنشأه .

٥- امكانيه تحديد قيمه التكاليف التي تحملتها او ستحملها المنشأه فيما يتعلق بالمعامله بشكل دقيق .

(٥-٣)- المخزون :-

- يتم تقييم المخزون بالتكلفه او صافى القيمه البيعيه ايهما اقل ويتم تحديد التكلفه باستخدام طريقه المتوسط المرجح .

(٦-٣)- العملاء والمدينون والحسابات المدينه الاخرى :-

- يتم تسجيل العملاء والمدينون والحسابات المدينه الاخرى بالقيمه الاسميه مخصوما منها ايه مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها ضمن الاصول المتداوله .

شركة الصخور العربييه للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)

خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

(٧-٣)- الموردين والدائنون والحسابات الدائنه الاخرى:-

- يتم اثبات الموردين والدائنون والحسابات الدائنه الاخرى بالقيمة الاسمية كما يتم الاعتراف بالالتزامات بالقيم التي سيتم دفعها في المستقبل وذلك مقابل البضائع والخدمات التي تم استلامها.

(٨-٣)- المصروفات:-

- يتم الاعتراف بجميع مصروفات التشغيل بما في ذلك المصروفات العموميه والاداريه وفقا لاساس الاستحقاق.

(٩-٣)- الاحتياطات:-

- الاحتياطي القانوني: طبقا للنظام الاساسي للشركة يجنب ٥% من صافي الربح لتكوين احتياطي قانوني ويتم التوقف عن تجنب هذه النسبة اذا مابغ هذا الاحتياطي ٥٠% من راس المال المصدر؛ ومتى نقص الاحتياطي تعين العوده الى الاقتطاع.

- الاحتياطات الاخرى: يجوز للجمعية العامه بناء على اقتراح مجلس الاداره تكوين احتياطات اخرى .

(١٠-٣) قائمه التدفقات النقدية:-

- يتم اعداد قائمه التدفقات النقدية باستخدام الطريقه الغير مباشره وتشمل النقدية وما في حكمها على ارصده النقدية بالصندوق والحسابات الجاريه بالبنوك والودائع لاجل والتي لا تتجاوز ثلاثه اشهر.

شركة الصخور العربي للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)

خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

(٤) - الأصول الثابتة (بالصافي) :-

الإجمالي	أجهزة كهربائية	أثاث ومعدات مكتبية	الآت ومعدات	مباني وانشآت	أراضي
١٤,٤٨٠,٠٥٥	٧٤,٧١	٥٠,٠٠٠	٢,٥٢٨,١٧٩	١٠,١٨٩,٠٠٥	١,٧١١,٨٩٦
٢٦٧,٥٥٥			٢٦٧,٥٥٥		
١٤,٧٤٧,٦١٠	٧٨,٦٣	٥٠,٠٠٠	٢,٧٩٥,٧٣٤	١٠,١٨٩,٠٠٥	١,٧١١,٨٩٦
٣,١٣٦,٤٩٧	٢٨٣	١٢,٥٠٠	٢,٥٣٨,٣٨٨	١,٠٨٥,٣٢٦	-
١١,٦١١,١١٣	١,٠١٥	٣٧,٥٠٠	٤,٢٥٧,٣٥٢	٩,١٠٣,٦٧٩	١,٧١١,٨٩٦
٧٦٣,٥٠٩	١٤٨	٣,٠٠٠	٥٠٥,٦٣٦	٢٥٤,٧٢٥	-
٣,٩٠٠,٠٠٦	٤٣١	١٥,٥٠٠	٢,٥٤٤,٠٢٤	١,٣٤٠,٠٠١	-
١٠,٨٤٨,١٠٧	١,٠٤٧	٣٤,٥٠٠	٢,٥١٧,١٠	٨,٨٤٨,٩٥٤	١,٧١١,٨٩٦

اضافات

التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

مجموع اهلاك في ١ يناير ٢٠١٨

الصافي في ١ يناير ٢٠١٨

اهلاك العام

مجموع الاهلاك ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

الصافي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)

خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

(٥) المخزون :-

٣١ ديسمبر، ٢٠١٧	٣١ ديسمبر، ٢٠١٨	
جنية مصري	جنية مصري	
١١,٨٨٩,٧٣٩	-	انتاج تام
٤٥٨,٧٩٧	-	خامات
١٢,٣٤٨,٥٣٦	-	الإجمالي

(٦) مدينون وارصده مدينه :-

٣١ ديسمبر، ٢٠١٧	٣١ ديسمبر، ٢٠١٨	
جنية مصري	جنية مصري	
٤,٢٧٣,٨٨٥	٣,١٥١,٢٥٧	عملاء محليين
-	١٥,٥٧٣,٠٠٠	عملاء تصدير
٤,٢٧٣,٨٨٥	١٨,٧٢٤,٢٥٧	

(٧) اصول ضريبية مستحقة :-

٣١ ديسمبر، ٢٠١٧	٣١ ديسمبر، ٢٠١٨	
جنية مصري	جنية مصري	
٢,٦٣٤	٩٢,٦٢٢	ضريبه القيمة المضافة
٢,٦٣٤	٩٢,٦٢٢	الإجمالي

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)

خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

(٨) نقديه بالصندوق والبنوك :-

٣١ ديسمبر، ٢٠١٧	٣١ ديسمبر، ٢٠١٨	
جنية مصري	جنية مصري	
-	١٨٣	البنك العربي الافريقي
٤,٧٣٠	-	بنك مصر ايران
٢٧٦,٠٦٤	٨٢,٦٥٣	الصندوق
٢٨٠,٧٩٤	٨٢,٨٣٦	الإجمالي

(٩) رأس المال :-

- رأس المال المرخص به مبلغ ١٠٠.٠٠٠.٠٠٠ جنيه " فقط مائه مليون جنيها مصريا لاغير "
- رأس المال المصدر والمدفوع ١٣.٠٠٠.٠٠٠ " فقط ثلاثه عشر مليون جنيها مصريا لاغير " القيمة الاسمية للسهم ١ جنيه " فقط واحد جنيها مصريا لاغير "
- بتاريخ ٢٨/١٠/٢٠١٤ تم التاشير في السجل التجارى اصبح رأس المال المدفوع ٢٠.٠٠٠.٠٠٠ سهم القيمة الاسمية لسهم ١ جنيه " فقط واحد جنيها مصريا لاغير "
- بتاريخ ٣١/١٢/٢٠١٤ تم التاشير في السجل التجارى بتجزئه قيمه السهم لتصبح ٢٠ قرش " فقط عشرون قرش لاغير " ويصبح عدد الاسهم ١٠٠.٠٠٠.٠٠٠ سهم.

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.ع.)

خاضعة لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

(١٠) الضرائب المؤجلة :-

الضريبة المؤجلة هي الضريبة الناشئة عن وجود بعض الفروق المؤقتة الناتجة عن اختلاف السنة الزمنية التي يتم فيها الاعتراف بقيمة الاصول والالتزامات بين كل من القواعد الضريبية المعمول بها وبين الاسس المحاسبية التي يتم اعداد القوائم المالية وفقا لها هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءا على الطريقة المستخدمة والتي تم بها تحقق او تسوية القيمة الحالية لتلك الاصول والالتزامات باستخدام اسعار الضريبة المستخدمة والسارية في تاريخ اعداد قائمه المركز المالي وتتمثل فيما يلي :-

٣١ ديسمبر، ٢٠١٧	٣١ ديسمبر، ٢٠١٨	
جنية مصري	جنية مصري	{الاهلاك المحاسبي - الاهلاك الضريبي} * ٢٢,٥%
(٢٠٠,٧١٥)	(١٤,٧٧٨)	الضريبة المؤجلة لسنوات سابقه
٣٠٣,٤٦٩	٢٨٢,٧٥٤	صافي الضريبة المؤجلة التي ينشأ عنها (التزام)
<u>٢٨٢,٧٥٤</u>	<u>٢٦٧,٩٧٦</u>	

(١١) دائنون وأرصدة دائنة أخرى :-

٣١ ديسمبر، ٢٠١٧	٣١ ديسمبر، ٢٠١٨	
جنية مصري	جنية مصري	اوراق دفع
٦٠٠,٠٠٠	٦٤٨,٥٠٥	مصرفات مستحقه
-	١٧٠,٨١٩	الإجمالي
<u>٦٠٠,٠٠٠</u>	<u>٨١٩,٣٢٤</u>	

(١٢) التزامات ضريبية مستحقة :-

٣١ ديسمبر، ٢٠١٧	٣١ ديسمبر، ٢٠١٨	
جنية مصري	جنية مصري	ضريبة الدخل
٢٩٨,٥٠٥	٣٧٨,٥٥٥	الإجمالي
<u>٢٩٨,٥٠٥</u>	<u>٣٧٨,٥٥٥</u>	

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)

خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

(١٣) تكلفه النشاط :-

٢٠١٧، ديسمبر ٣١	٢٠١٨، ديسمبر ٣١	
جنية مصري	جنية مصري	
١٠,٢٧٥,٤٥٥	١١,٨٨٩,٧٣٩	مخزون انتاج تام اول المده
١٤,٣١٥,٨٥٥	٥,٣٠٦,٢٠٧	مصروفات تشغيل
٦٨,٧٨٠	٢٤,٧٨٥	مصروفات تسويقيه
٥٠٥,٦٣٦	٥٠٥,٦٣٦	الاهلاكات المباشره
		يخصم:
١١,٨٨٩,٧٣٩	-	مخزون انتاج تام اخر المده
٤,٢٧٥,٩٨٧	١٧,٧٢٦,٣٦٧	الإجمالي

(١٤) مصروفات ادارية وعمومية :-

٢٠١٧، ديسمبر ٣١	٢٠١٨، ديسمبر ٣١	
جنية مصري	جنية مصري	
٥٠٦	١,٢٨٨	مصاريف بنكيه
٨,٨٧٢	٨,٦٧٨	انتقالات
٧,٣٥٥	٣,٧٥٠	بوفيه وصيافه
٤٣,٥٦٠	٥٣,٩٧٩	ايجار
١٥,٠٠٠	٥٥,٠٠٠	اتعاب محاسبيه
١٢٤,٩٣٧	١٥٧,١٤٠	مرتبات
٨٧,٠٤٢	٧٩,٥٤٦	رسوم حكوميه
٥,١٥٠	-	اشترك معارض
١,٢٠٩	-	كهرباء
٥,٢٧٥	١,٢٠٠	نظافه
٦٦٦	-	ادوات كتابيه
٥,٥٠٠	١٢,٥٠٠	نشر ودعايه
٩,٠٠٠	١٨,٥٠٠	اتعاب رعايه
٢,٠٨٢	٥,١٣٠	اخرى
-	٣٩,٦٩٧	المساهمة التكافلية
٣١٦,١٥٤	٤٣٥,٤٠٨	الإجمالي

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)

خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

(١٥) نصيب السهم من صافى الربح :-

٣١ ديسمبر، ٢٠١٧	٣١ ديسمبر، ٢٠١٨	
جنية مصري	جنية مصري	
٩٥٣,٠١٧	١,٢١٣,٣١٦	صافى الربح
		<u>يخصم:-</u>
١٧٠,٢٥٢	١٢١,٣٣٢	نصيب العاملين من الارباح (تقديرى)
٥٤,٨٢٢	١٠٩,١٩٨	مكافأه اعضاء مجلس الاداره (تقديرى)
٧٢٧,٩٤٣	٩٨٢,٧٨٦	صافى الربح القابل لتوزيع الى حمله الاسهم
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	عدد الاسهم المرجحه
٠,٠٠٧	٠,٠١٠	نصيب السهم من صافى الربح

(١٦) الموقف الضريبي :-

لم يتم فحص الشركة عن كافة انواع الضرائب.

HAL
Dr/Hisham Labib & Co



١٩ محمد المقرئف - الدور الثامن - مدينة نصر - القاهرة - ت & فاكس: ٣٢ / ٢٦٧٧٥٠٣١ - موبيل: ٠١٤٤٥٠٦٠٦
19, Mohamed El Maqreefy St. 8th Floor, Nasr City, Cairo Tel.& Fax: 02 26775031 / 32 Mobile: 01144506016
e-mail: info@hishamlabib.com www.hishamlabib.com