



الحديد والصلب للمناجم والمحاجر

ش.م.م

Iron & Steel for Mines & Quarries



التاريخ: ٢٠٢٤/٠٤/٠٢

السادة / قطاع الإفصاح

" البورصة المصرية "

تحية طيبة وبعد ،،،

نتشرف أن نرفق لسيادتكم طيه الموازنة التقديرية (المعدلة) للشركة للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥ وكذا تقرير اختبار المعلومات المالية المستقبلية بالموازنة التقديرية (المعدلة) للسادة / مراقبي الحسابات.

وسنوافي سيادتكم برد الشركة على التقرير فور إعداده.

للتكرم من سيادتكم العلم والإحاطة واتخاذ اللازم ،،،

وتقبلوا خالص التحية والاحترام ،،،

" مدير علاقات المستثمرين "



" محاسب / إبراهيم علي حسنين "

المركز الرئيسي والإدارة: مناجم الواحات البحرية - ٦ أكتوبر - الجيزة - ج.م.ع

تلفون: ٣٨٤٩٤٢٨٢ - (٠٠٢٠٢) ٣٨٤٩٤٢٨٣، فاكس: ٣٨٤٩٤٢٨٥

فرع القاهرة: ٢٣ شارع طلعت حرب - القاهرة - ج.م.ع

محاجر بني خالد: محاجر بني خالد - المنيا - ج.م.ع

تلفون: ٣٦٤٩٠٣٢ (٠٠٢٨٦) فاكس: ٣٦٤٩٠٧١ (٠٠٢٨٦)

محاجر الأدبية - السويس: الكيلو ١٥ طريق السخنة - السويس - ج.م.ع

تلفون: ٣٦٤٩٠٣٢ (٠٠٢٨٦) فاكس: ٣٦٤٩٠٧١ (٠٠٢٨٦)

E-mail: ismq.egypt@gmail.com

www.ismq-eg.com



تقرير

عن اختبار المعلومات المالية المستقبلية بالموازنة التقديرية (المعدلة) لشركة الحديد والصلب للمناجم والمهاجر

عن العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥

إلى السادة / مساهمي الشركة :-

قمنا بإختبار المعلومات المستقبلية بالموازنة التقديرية عن العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥ لشركة الحديد والصلب للمناجم والمهاجر "شركة تابعة مساهمة مصرية خاضعة لأحكام القانون رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١ قانون شركات قطاع الأعمال العام المعدل بالقانون رقم (١٨٥) لسنة ٢٠٢٠" وفقا لمعيار المراجعة المصري رقم (٣٤٠٠) وهذه المعلومات المستقبلية هي مسئولية إدارة الشركة بما في ذلك الافتراضات التي تم بناء التنبؤات عليها. وقد تم إعداد هذه المعلومات بغرض إعداد الخطط والسياسات الإنتاجية والتسويقية والإستثمارية والمالية للعام المالي المذكور وذلك باستخدام مجموعة من الافتراضات النظرية والتي تتضمن إفتراضات عن أحداث مستقبلية وعن تصرفات الإدارة وليس من الضروري أن تتحقق تلك الافتراضات. وعليه فإن هذه المعلومات قد لا تكون مناسبة للإستخدام في أغراض أخرى غير الموضحة بعالية. وفي ضوء ما حصلنا عليه من بيانات ومعلومات لازمة لاختبار هذه المعلومات المالية المستقبلية فقد تبين الآتي:-

- تم إعداد أسس الموازنة على سعر صرف ٤٥ جنية للدولار في حين أن سعر الدولار الحالي يصل لنحو ٤٧ جنية للدولار ولما لذلك من آثار على ما استهدفته الشركة من مبيعات التصدير وغيرها من بنود الموازنة.
- أعتمد مشروع الموازنة في سنة الأساس على البيانات الفعلية للمركز المالي للشركة في ٢٠٢٣/١٢/٣١ المدقق من قبل الجهاز المركزي للمحاسبات دون الأخذ في الاعتبار أسباب استنتاج الرأي المتحفظ بتقرير مراقب الحسابات عن الفحص المحدود للمركز المالي المشار إليه.
- عدم مراعاة التنبؤات التي بنيت عليها الموازنة التقديرية عن العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥ ما يلي:-
 - عدم وجود أساس لحساب عناصر تكاليف الإنتاج لعام الموازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٥ وذلك من خلال تحديد كميات عناصر التكلفة لكل طن من المنتجات وتأثيرها بكميات الإنتاج المستهدفة وتطور تكلفة تلك العناصر وبالتالي عدم وجود أساس دقيق لحساب تكاليف الإنتاج خلال عام الموازنة.
 - لم تستهدف الموازنة عن العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥ تسوية أى جزء من أرصدة الموردين وأوراق الدفع البالغة نحو ٩,٧ مليون جنية أو الأرصدة الدائنة البالغة نحو ٢٢,٩ مليون جنية عن المتوقع عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤.
 - لم تتضمن الموازنة رؤية الشركة تجاه المخزون الراكد البالغ في ٢٠٢٣/١٢/٣١ نحو ١٧,٥ مليون جنية.



- تكرار إستهداف بيع كمية ألف طن من خام الحجر الجيري ، بيع كمية ٢٢ ألف طن من خام الدولميت خلال العام الحالى والقادم ولم يتحقق منها سوى كمية ٢٤٩ طن من خام الدولميت خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٢/٢٠٢٣ وما لذلك من أثر على المبيعات المستهدفة.
- أستهدفت الموازنة ضرائب دخل عن عام الموازنة بنحو ١٧١,٤٠٧ مليون جنيه وعن المتوقع من عام ٢٠٢٣/٢٠٢٤ بنحو ٤٢,٨٣٩ مليون جنيه وهوما يمثل ٢٢,٥% من قيمة صافى الربح قبل الضرائب دون مراعاة لتطبيق أحكام قانون الضرائب على الدخل رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .
- لم تستهدف الموازنة حساب الضريبة المؤجلة طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٢٤) "ضرائب الدخل" على الرغم من وجود فروق مؤقتة.
- لم تستهدف الموازنة أى تغيير بالمخصصات المكونة خلال المتوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٤ والمستهدف ٢٠٢٤/٢٠٢٥ حيث بلغ مخصص الخسائر الإئتمانية المتوقعة فى ٢٠٢٣/١٢/٣١ نحو ١,١٥٩ مليون جنيه دون موافاتنا بالدراسة التى تم إعداد نموذج الخسائر الإئتمانية المتوقعة للشركة على أصولها المالية ، هذا فضلاً عن عرض المخصص ضمن الألتزامات المتداولة وصحتها تظهر مخصومة من الأصول المالية الخاصة بها طبقاً لما يقضى به النظام المحاسبى الموحد وتعديلاته.
- لم تستهدف الموازنة أى تعديل على مجمع هبوط أسعار المخزون خلال عام الموازنة والبالغ نحو ١٤,٩٦٤ مليون جنيه على الرغم من إستهداف الشركة لبيع كمية ١٠٠٠ طن من الحجر الجيرى ببنى خالد ، ٢٢ ألف طن من خام الدولوميت بالسويس والمكون مجمع الإضمحلال لهما.
- إستهدفت الموازنة إهلاك للمعدات الجديدة بنسبة ١٢,٥% وإهلاك تطوير البنية التحتية بنحو ٥% بما يعادل نحو ١٩,٦٤٩ مليون جنيه خلال عام الموازنة دون مراعاة لإدراج عملية شراء المعدات أو تطوير البنية التحتية خلال العام على مراحل وتأثير ذلك على حساب الإهلاك وكذلك أثر ذلك على الضريبة المؤجلة.
- إستهدفت الموازنة إهلاك الأصول إتماداً على قيمة الأهلاك عن نصف العام ٢٠٢٣/٢٠٢٤ والذى تم حسابه تقديرياً من خلال توزيع الإهلاك الخاص بعام ٢٠٢٢/٢٠٢٣ على أربعة فترات مع إضافة إهلاك الأصول المضافة خلال فترة المركز المالى ودون مراعاة لما تم إضافته خلال العام المالى ٢٠٢٢/٢٠٢٣ وحساب إهلاك جزئى له أو الاصول التى إنتهى العمر الإنتاجى لها.
- لم تستهدف الموازنة تسوية المبلغ المسدد لأطراف ذوى العلاقة (الحديد والصلب المصرية "تحت التصفية") والبالغ نحو ٨,٠٤٢ مليون جنيه مقابل توريد معدات وقطع غيار.
- عدم إستهداف الموازنة أى تغيير فى القيمة العادلة للأصول الحيوية سواء خلال المتوقع من عام ٢٠٢٣/٢٠٢٤ أو عام الموازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٥.
- عدم تضمين الموازنة أية إضافات متوقعة للأصول خلال النصف الثانى من العام المالى ٢٠٢٣/٢٠٢٤ وأثر ذلك على الموازنة.



• لم تستهدف الموازنة أية إنتاج لمناجم أسوان خلال عام الموازنة على الرغم من تحملها لمصروفات بلغت نحو ٦٩٢ ألف جنيه خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٣/٢٠٢٤ تتمثل في أجور وتأمينات والعلاج الطبي وغيرها للعاملين بها ودون توضيح رؤية الشركة اتجاه تلك المناجم ، كما لم تتضمن الموازنة رؤية الشركة نحو استغلال محجر السويس في ظل ما تتحمله الشركة من تكاليف منذ إخطار شركة الرضا ستون بفسخ التعاقد والبالغة خلال الربع الاخير من العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣ نحو ٣,٦ مليون جنيه والنصف الأول من عام ٢٠٢٣/٢٠٢٤ نحو ٣,٣٥٠ مليون جنيه.

• إستهدفت الشركة بيع كمية ١٥ ألف طن (الطاقة التصميمية) من منتج عالي الباريوم خلال عام الموازنة على الرغم من أن الطاقة المتاحة والمذكورة بنموذج (استغلال الطاقة) هي ١٣ ألف طن.

• عدم إستهداف الموازنة أية مبالغ لإستغلال وتقنين الوضع القانوني على المزرعة النموذجية بمنطقة الحارة البالغ مساحتها نحو ٦٥٤ فدان وعلى الرغم من توصيات الجمعية العامة للشركة المنعقدة بتاريخ ١٩/١٠/٢٠٢٢ بسرعة إتخاذ الإجراءات القانونية اللازمة لتقنين وضعها على الأراضي التي في حيازتها وإزالة التعديلات وبما يعود بالنفع عليها.

يتعين إعادة دراسة تلك التنبؤات وإجراء ما يلزم من تعديلات ومراعاة أثر ذلك علي القوائم المالية المستهدفة.

• تم تسعير المبيعات بالموازنة على أساس أسعار البيع الفعلية خلال عام ٢٠٢٣/٢٠٢٤ وطبقاً لآخر لجنة تسعير دون إستهداف زيادة الأسعار في ضوء المتغيرات الإقتصادية ، حيث تم تحريك الأسعار بلجان التسعير بنسبة ١٠% فقط على أربعة أشهر بدءاً من يناير ٢٠٢٤ لمنتجات منجم الواحات وبالتالي تكون زيادة الأسعار بنسبة ١١% منذ إنشاء الشركة رغم تحريك أسعار كافة المدخلات والسلع وقطع غيار وصيانة وتشغيل المعدات نتيجة لتحرك أسعار العملة والتضخم بنسب كبيرة.

- تم اعداد قائمة التدفقات النقدية المستهدفة بالموازنة المعروضة بالطريقة غير المباشرة وقد لوحظ بشأنها ما يلي:-

• تضمين التدفقات النقدية من النشاط الإستثماري قيمة إستثمارات رفع الغطاء الصخري المستهدفة بنحو ٢١ مليون جنيه وصحتها نحو ٤٥ مليون جنيه.

• تضمنت قائمة التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي تغيير في الموردين وأوراق الدفع ودائني التشغيل تدفق نقدي خارج نحو ٦٦٧ ألف جنيه على الرغم من عدم وجود تغيير بالمستهدف بهذه الحسابات في عام الموازنة عنه في المتوقع عن عام ٢٠٢٣/٢٠٢٤.

• لم يتم تسوية صافي الربح بإضافة نحو ٢٣,٣ مليون جنيه قيمة إستهلاك النفقات المرسلة يتعين التصويب.

- عدم دقة عرض قائمة التغير في حقوق الملكية طبقاً للنظام المحاسبي الموحد وتعديلاته ومثال ذلك وضع أرباح الفترة في بنود دخل شامل يعاد تبويبها وكذلك عدم إظهار نصيب الاحتياطيات من التوزيعات المتوقعة عن عام ٢٠٢٣/٢٠٢٤.

يتعين التصويب.



- لم يتم توزيع الإستثمارات للمشروعات بالموازنة الاستثمارية طبقاً للبرنامج الزمني علي فترات ربع سنوية وذلك علي مستوي المكون النقدي والعيني طبقاً لما تقضي به (المادة رقم "٥" ثانياً "٣") من قانون الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ١٤٤ لسنة ٨٨ وتعديلاته ، وكذا أحكام النظام المحاسبي الموحد ، وذلك لمتابعة تنفيذ تلك المشروعات والإلتزام بالمواعيد المقررة للإنتهاء منها باعتبارها أداة للتخطيط والرقابة ، يضاف لذلك عدم توزيع الموازنة (العينية والمالية والنقدية) توزيعاً زمنياً على المستوى الشهري أو الربع سنوي.

يتعين الإلتزام بأحكام القانون المشار إليه.

- لم تُشر الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥ إلى الموقف التنفيذي لمشروع تركيز خام الحديد في الواحات البحرية بالتعاون مع شركة "فاش ماش" الأوكرانية ، حيث وافق مجلس إدارة الشركة القابضة بجلسته رقم (٤٢٨) في ٢٠٢٠/٦/١٨ على التعاقد مع شركة فاش ماش الأوكرانية لإتمام مشروع إنشاء الوحدة النصف صناعية والمقدر تكلفتها بنحو ٦٧٥ ألف دولار وفي حالة التأكد من تركيز الخام يتم إنشاء مصنع تركيز الخام بالواحات والمقدر تكلفته بنحو ٣٥ مليون دولار ، هذا وقد وافق المجلس بجلسته رقم (٤٣٢) المنعقدة في ٢٠٢٠/٩/٢٩ على البدء في تنفيذ الوحدة النصف صناعية على أن تختص شركة الحديد والصلب للمناجم والمحاجر بالإشراف على التنفيذ (طبقاً لقرار الجمعية غير العادية في ٢٠٢١/١/١١) بنسبة شراكة (٣٠%) للجانب الأوكراني (٧٠%) للجانب المصري وقيام الشركة القابضة بالتمويل في حالة عدم إمكانية الحديد والصلب للمناجم والمحاجر على التمويل ، وبتاريخ ٢٠٢٠/١١/١٥ تم تحويل ٥٠٠ ألف دولار لحساب شركة الحديد والصلب لتغطية فتح الاعتماد المستندي لصالح شركة فاش ماش، وفي ضوء النتائج التي تم التوصل إليها بالوصول لنسبة تركيز ٥٧,٨% وبعائد نسبه ١٤,٥% وهي نتائج غير مقبولة من جانب الشركة هذا وقد تبين توقف التجارب نتيجة الحرب الأوكرانية الروسية.

يتعين تحديد الموقف التنفيذي للمشروع في ضوء النتائج ورؤية الشركة في التعامل مع

الوضع الحالي وأثر ذلك على الموازنة المعروضة والإفادة.

- عدم توزيع برنامج العمل التفصيلي طبقاً لمشروع الموازنة التقديرية على شهور السنة بالمخالفة لما هو

وارد بالمادة (٦٩) من اللائحة التنفيذية للقانون رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١.

يتعين الإلتزام بما هو وارد باللائحة التنفيذية للقانون المشار إليه بعاليه.

وبناءً على اختبارنا للأدلة المؤيدة لافتراضات المعلومات المالية المستقبلية بالموازنة التقديرية

(المعدلة) لشركة الحديد والصلب للمناجم والمحاجر عن العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥ ، وفيما عدا

تأثير ما ورد بالفقرات السابقة لم ينم إلى علمنا ما يدعو للاعتقاد بأن هذه الافتراضات لا توفر أساساً



الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات الصناعات المعدنية والهندسية

معقولا للتنبؤات ، وأن المعلومات قد تم عرضها بما يتفق مع النظام المحاسبي الموحد وتعديلاته و
معايير المحاسبة المصرية الصادرة كإطار مكمل للنظام المحاسبي الموحد بقرار السيد المستشار رئيس
الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٧٣٢ لسنة ٢٠٢٠ .
وحتى في حالة تحقق الأحداث المتوقعة في ظل الافتراضات المستخدمة فقد تختلف النتائج الفعلية
عن التقديرات حيث أنه غالبا ما لا تتحقق الأحداث المتوقعة كما هو مفترض وقد يكون الاختلاف
جوهريا .

مدير عام

نائب مدير الإدارة

" محاسب / سامح طلعت عبد الباسط "

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة

" محاسب / ممدوح عبد الرحمن أحمد "

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة

" محاسب / هشام أحمد هيكل "

الموازنة التقديرية لعام ٢٠٢٥/٢٠٢٤

من نحن (ISMQ)

شركة الحديد والصلب للمناجم والمحاجر هي
شركة مساهمة مصرية تابعة للشركة القابضة
للصناعات المعدنية – وزارة قطاع الاعمال العام.

تأسست عام ٢٠٢١ بقرار رقم (١) المنشور بالجريدة الرسمية في
١٨ فبراير ٢٠٢١.

وكان الغرض من تأسيس الشركة استخراج واستغلال خام الحديد
وكافة الخامات المعدنية وخامات المحاجر والإتجار فيها داخليا
وخارجيا والعمل على تركيز خام الحديد والخامات الأخرى وإنتاج
مكورات الحديد والاتجار فيها داخليا وخارجيا استغلال مناطق عمل
الشركة استغلالا تجاريا وصناعيا وزراعيًا وسياحيا بهدف تحقيق
الربح والشركة لها فروع بالواحات البحرية (المركز الرئيسي) وهي
مناجم الواحات البحرية ومحاجر بني خالد بالمنيا – سمالوط ومحاجر
الأديبة بالسويس وكذلك فرع اسوان.

وضع مجلس إدارة الشركة رؤية واستراتيجية وهي " الريادة والتميز
في مجالات الاستثمار التعديني ورفع القيمة الاقتصادية للموارد الطبيعية
بقدره تنافسية عالية علي المستوى المحلي والعالمي للمساهمة في
تنمية الاقتصاد القومي والاستغلال الأمثل لكل امتياز للشركة بالنشاط
الأفضل له والذي يحقق غرض التأسيس بهدف تحقيق الربح.

تم وضع الأسس والمنهج للبدء في وضع خطط التنفيذ مع الاخذ في الاعتبار الاعتماد على الإمكانيات
والموارد المتاحة بالشركة لتنفيذ تلك الخطط ويكون التمويل ذاتي.

- ١- الاستغلال الأمثل للطاقات البشرية وتدريبهم وتثقيفهم لبناء هيكل إداري للشركة.
- ٢- تنمية القدرات الإنتاجية للمعدات بمعدلات تدريجية للوصول لأفضل القدرات وتم هذا خلال الأربع شهور الأولى من بداية تأسيس الشركة.
- ٣- استغلال الأصول المتاحة وتفتين وضعها.

نظراً لكون نشاط الشركة الأساسي هو الاستخراج والتعدين تم وضع الخطط التنفيذية علي تحسين القدرات الإنتاجية لكافة المعدات.

- قامت الشركة بتحديد الاستراتيجية والخطط التنفيذية السنوية بناء على قياسات واقعية للفرص المتاحة والتهديدات وعناصر الضعف والقوة من خلال تحديد اهداف متمثلة في
- ١- دعم واستكمال الإطار التنظيمي والإداري والقانوني للشركة.
 - ٢- صيانة وإعادة تأهيل وتجديد البنية الأساسية للشركة.

تستهدف الشركة زيادة معدلات الإنتاج خلال الثلاث سنوات القادمة بزيادة معدلات يستوعبها السوق المحلي والعالمي والشركة لديها القدرة على زيادة الطاقة الإنتاجية في حالة الوصول لهذا الهدف ونحاول زيادة قدرتنا التسويقية واعداد الكوادر في هذا المجال لان هذا من نقاط ضعف الشركة بالرغم من أن أهم نقاط القوة في الشركة القدرات الإنتاجية والبشرية.

- تستهدف الشركة وتتوقع زيادة المبيعات بإضافة وتسويق خامات جديدة حسب طلب العملاء كانت تصنف في السابق على أنها غطاء صخري تغطي طبقة خام الحديد. ٣- تعظيم معدلات الإنتاج والبيع وتنمية الموارد المتاحة واستحداث موارد جديدة.
- ٤- تحسين بيئة العمل في مناطق امتياز الشركة والمحافظة التامة والمتكاملة للأمن والسلامة.

لم تتوقف الشركة عن غرض تحسين وتركيز الخامات المتاحة بالشركة وهناك بروتوكول مع جهات بحثية متخصصة بغرض تحسين جودة نوعين من الخامات هم (الباريت -الطفلة الخضراء / جلوكونيت).
- ويتم عمل دراسات الجدوى الاقتصادية لتلك المشاريع حيث أن الرصيد الجيولوجي المحتمل لخام الباريت حوالي ٣ مليون طن اما الرصيد الجيولوجي المحتمل للجلوكونيت يتعدى عشرات الملايين من الأطنان وجاري تكثيف الدراسات لتحديد الرصيد.

• أولاً: -أسس إعداد الموازنة التقديرية

١. تحديد الإنتاج وفقاً للمنتجات التي يمكن بيعها داخلياً وخارجياً
٢. يتم تحصيل قيمة المبيعات نقداً أو بشيكات مقبولة الدفع أو مصرفية أو تحويلات بنكية بكامل قيمتها قبل تسليم المنتجات للعملاء.
٣. تم تسعير المبيعات على أساس أسعار البيع الفعلية في ديسمبر ٢٠٢٣، وعلى حسب آخر لجنة تسعير دائمة للشركة.
٤. الاستفادة القصوى من عمليات الصيانة المستمرة والعمرات الشاملة للمعدات التي تتم بمعرفة الشركة أو الوكلاء المعتمدون للمعدات الموجودة بالشركة.
٥. روعي في تحديد الإنتاج سياسة إنتاج ما يمكن بيعه في السوق المحلي مع مراعاة فتح أسواق جديدة داخلياً وخارجياً عن طريق الإدارة العامة للتسويق بالشركة واستغلال جميع مواقع الشركة تنفيذاً لأهداف الشركة طبقاً لقرار تأسيسها " صناعياً / زراعياً / تجارياً / سياحياً "
٦. إعادة هيكلة العمالة وإجراء التنقلات طبقاً لاحتياجات مواقع العمل
٧. استهدفت الشركة في الفترة الأخيرة التعامل المباشر مع شركات الأسمنت (العملاء)
٨. تم تحديد سعر صرف الدولار ٤٥ جنيته

• ثانياً: - أهداف مشروع الموازنة التقديرية

١. تحقيق أقصى ربح ممكن للشركة حيث تستهدف الشركة تحقيق صافي ربح وقدره ٥٩٠ مليون جنيه.
٢. تنمية مهارات العاملين بالشركة باعتبار العنصر البشري من أهم العناصر الرئيسية في منظومة تطوير الشركة ومواكبة العصر وذلك بتوفير بيئة عمل مناسبة وتنظيم الدورات التدريبية لهم.
٣. ضخ استثمارات وعمليات إحلال وتجديد لمعدات الشركة ومستلزمات الإنتاج برصد مبلغ ١٦٦ مليون جنيه.

(١) الإنتاج

تستهدف الشركة إنتاج ١.٧٩٥ مليون طن منتجات نهائية معدة للبيع

المنتج	فعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢	موازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٣	متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣	مشروع موازنة ٢٠٢٥/٢٠٢٤
خام حديد عالي المنجنيز / منجم الجديدة	٨١٢٩٦٩	٧٠٠٠٠٠	١١٠٤٣٤٨	٨٠٠٠٠٠
خام حديد/ منجم الجديدة- تصدير	٠	٠	٠	٤٠٠٠٠٠
خام حديد عالي المنجنيز / منجم ناصر	٦١٤٩٤٨	٧٦٠٠٠٠	٤٢٣٣٤٦	٥٠٠٠٠٠
خام حديد عالي المنجنيز / منجم الحارة	١٣٥٠٧	٨٠٠٠٠	٠	٨٠٠٠٠
خام حديد عالي البارיום	١٤٨٩٥	١٢٠٠٠	١٥٧٠٠	١٥٠٠٠
حجر جيرى / بني خالد	٠	٠	٠	٠
دولوميت الادبية	٠	٠	٠	٠
إجمالي	١٤٥٦٣١٩	١٥٥٢٠٠٠	١٥٤٣٣٩٤	١٧٩٥٠٠٠

- وقد تحددت المنتجات وفقاً لحجم الطلب بالسوق المحلي والعالمى على منتجات الشركة.
- يستهدف تنفيذ الخطة الإنتاجية رفع كفاءة تشغيل معدات الشركة وتقليل فاقد العمليات التشغيلية.

(٢) المبيعات

تستهدف الشركة بيع ١.٨١٨ مليون طن خلال عام الموازنة وفقاً لاحتياجات السوق المحلي والخارجي وحجم الطلب، موضحاً بالجدول التالي:-

المنتج	فعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢	موازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٣	متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣	مشروع موازنة ٢٠٢٥/٢٠٢٤
خام حديد عالي المنجنيز / منجم الجديدة	٨٣٨٧١٤	٧٠٠٠٠٠	١.٠٩٢٧٢٤	٨٠٠٠٠٠
خام حديد/ منجم الجديدة-تصدير	٠	٠	٠	٤٠٠٠٠٠
خام حديد عالي المنجنيز / منجم ناصر	٦١٧٤٥٧	٧٦٠٠٠٠	٤٣٦٠٥٦	٥٠٠٠٠٠
خام حديد عالي المنجنيز / منجم الحارة	١٣٣٨٣	٨٠٠٠٠	٠	٨٠٠٠٠
خام حديد عالي الباريوم	١٦٥٠١	١٢٠٠٠	١٥٦٦٠	١٥٠٠٠
حجر جيرى / بني خالد	٠	١٠٠٠	٠	١٠٠٠
دولوميت الادبية	٠	٢٢٠٠٠	٠	٢٢٠٠٠
إجمالي	١٤٨٦٠٥٥	١٥٧٥٠٠٠	١٥٤٤٤٤٠	١٨١٨٠٠٠

تستهدف خطة المبيعات توفير احتياجات السوق المحلي والخارجي من المنتجات المستهدفة انتاجها من الشركة

وفيما يلي جدول يوضح كمية وقيمة المبيعات تفصيلاً لموازنة ٢٠٢٥/٢٠٢٤.

المنتج	كمية المبيعات	قيمة المبيعات
خام حديد عالي المنجنيز / منجم الجديدة	٨٠٠٠٠٠	١٩٧٢٤٠٠٠٠
خام حديد/ منجم الجديدة-تصدير	٤٠٠٠٠٠	٧٢٠٠٠٠٠٠٠
خام حديد عالي المنجنيز / منجم ناصر	٥٠٠٠٠٠	٩٩٥١٠٠٠٠
خام حديد عالي المنجنيز / منجم الحارة	٨٠٠٠٠	١٥٩٢١٦٠٠
خام حديد عالي الباريوم	١٥٠٠٠	١٦٥٤٤١٠٠
حجر جيرى / بني خالد	١٠٠٠	٦٠٠٠٠
دولوميت الادبية	٢٢٠٠٠	١٣٢٠٠٠٠
إجمالي	١٨١٨٠٠٠	١٠٥٠٥٩٥٧٠٠

(٣) الخطة الاستثمارية

يستهدف مشروع الموازنة تنفيذ استثمارات بمبلغ ١٦٦ مليون جنيه لرفع كفاءة معدلات التشغيل مما يساعد في سهولة الإنتاج، ولقد روعي سداد هذه الاستثمارات من إيرادات الشركة وتنفيذاً لرؤية مجلس الإدارة عن طريق التبادل السلعي أو السداد بالتقسيط لتحسين معدلات أداء الشركة وجودة منتجاتها وتخفيض التكاليف.

م	بيان المشروع	التكلفة التقديرية
١	البنية التحتية	٧٢٥.٠٠٠
٢	متطلبات البيئة + الصرف الصحي	٦٩٢٣٧٥٠
٣	معدات انتاجية وخدمية	٩٣٥٢٥.٠٠٠
٤	خط تكسير خامات	٥٨.٠٠٠.٠٠٠
	الاجمالي	١٦٥٦٩٨٧٥٠

(٤) قواعد الحوكمة

تقوم الشركة بتطبيق قواعد الحوكمة طبقاً لمبادئ الحوكمة المعمول بها لشركات قطاع الأعمال العام وهي

- وجود إطار تنظيمي وقانوني فعال بالشركة.
- الشفافية والإفصاح المستمر لمخلص قرارات مجلس الإدارة الشهرية.
- مسئولية مجلس الإدارة.
- المعاملة المتساوية لحملة الأسهم (الملاك).

(٥) التدريب

نظراً لتأسيس الشركة في ٢٠٢١/١/١١ وانفصالها عن شركة الحديد والصلب المصرية " تحت التصفية " تم انشاء قاعة تدريب بالمركز الرئيسي وتعمل الشركة جاهدة على توفير برامج تدريبية للكوادر الفنية

والمالية الموجودة بالشركة وتطوير مهاراتهم لمواكبة العصر والتطور التكنولوجي بأحدث برامج التدريب.

البيان	القيمة المستهدفة بالجنيه
تدريب العاملين	٢٠٠٠٠٠
الإجمالي	٢٠٠٠٠٠

(٦) البيئة

حبي الله الشركة بطبيعة صحراوية ومصادر مياة جوفية تقوم الشركة بعمل آبار مياة للمحافظة على البنية التحتية للأشجار الموجودة بالشركة التي من شأنها أن حافظت على البيئة بالشركة والشركة لا تستخدم أية معدات أو مصادر لانبعاثات الكربون أو ملوثات البيئة. مما أدى إلى تحسين جودة بيئة العمل وتعمل جاهدة من خلال لجنة البيئة الموجودة بالشركة على إحلال وتجديد الأشجار الجافة المتساقطة لأشجار جديدة للمحافظة على البيئة.

التكلفة التقديرية للاحتياجات البيئة (٦٩٢٣٧٥٠) عبارة عن تأهيل محطات الصرف واحوض الترسيب واجهزة قياس التلوث البيئي

(٧) الأبحاث والاستكشاف

تعمل الشركة على تمكين المتخصصين وتدريبهم وإعدادهم لعمل الأبحاث الجيولوجية اللازمة في المناطق الغير مرخص لنا العمل بها والمتاخمة لتراخيص مناطق الاستغلال الخاصة بنا، وذلك لتأكيد الأرصدة والبحث عن خامات تعدينية أخرى بناءً على الخرائط الجيولوجية لتلك الأماكن - وتقدر التكلفة الخاصة بالابحاث والاستكشاف بمبلغ ٥٠٠ الف جنيها

(٨) النشاط الزراعي

منذ بدء العمل بالمناجم في ١٩٧٣ تم عمل بنية تحتية لمدينة سكنية ومزارع " زراعة / دواجن/ماشية" وتعمل الشركة جاهدة على إحلال وتجديد المزارع واستغلالها الاستغلال الأمثل تطبيقاً لأغراض الشركة.

- مزرعة الحارة: -
جاري البدء في إجراءات التقنين والبدء في استغلالها.
شراء شتلات أشجار مثمرة " نخيل / زيتون / موالح "
- مزرعة السادات: -
شراء عدد ١ جرار زراعي.
شراء عدد محاريث لزوم العمل بالمزرعة.
- تشجير المدينة السكنية
شراء أشجار خشبية لتعمل كمصدات للرياح.
إعادة تشجير حديقة المدينة.

(٩) النشاط السياحي

- إعادة تأهيل استراحات الشركة لتلبيق باسمها حيث أنها تستخدم كسياحة علمية وتدر دخل جيد من الرحلات العلمية لجامعات مصر حيث تستقبل الشركة جميع طلاب كلية العلوم والآداب قسم جغرافيا للتعرف على طبيعة المناجم والبيئة المحيطة بالوحدات البحرية.

• نتائج الاعمال

تستهدف الشركة تحقيق صافي ربح وقدره ٥٩٠ مليون جنيه.

المؤشرات والبيانات

البيانات والمؤشرات الرئيسية

=====

نموذج رقم (1)

نسبة مشروع الموازنة الى			مستهدف ٢٠٢٥/٢٠٢٤	متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣	السنة المالية		فقطى ٢٠٢٣/٢٠٢٢	البيان
					خطه ٢٠٢٤/٢٠٢٣	متوقــــــــع ٢٠٢٤/٢٠٢٣			فقطى ٢٠٢٣/١٢/٣١	خطه ٢٠٢٤/٢٠٢٣
<u>١- الفائض والربحية</u>								
%٤٠٦	%٤٢٥	%٤٦٧	٧٦١٨٠٩١٣٣	١٧٩٣٦٠١٣٢	٨٩٦٨٠٠٦٦	١٨٧٦٢٢٥٤٣	١٦٣٠٤٧٧٠٥	الفائض القابل للتوزيع قبل الضريبة
%٤٠٦	%٤٢٥	%٤٦٢	٥٩٠٤٠٢٠٧٨	١٣٩٠٠٤١٠٢	٦٩٥٠٢٠٥١	١٤٥٤٠٧٤٧١	١٢٧٨١٢٠٥٥	الفائض القابل للتوزيع بعد الضريبة
%١٠٠	%١٠٠	%١٠٠	١٩٥٣٧٤٤٥٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦	رأس المال المدفوع
%٤٠٦	%٤٢٥	%٤٦٢	%٣٠٢	%٧١	%٣٦	%٧٤	%٦٥	ربحية رأس المال المدفوع
<u>٢- القيمة المضافة</u>								
%٢٨٩	%٠	%٣٢٨	٨١٨١٠٨٣٦٨	٠	٠	٢٨٢٨٢٢٧٠٤	٢٤٩٤٢٩٠٧٠	القيمة المضافة الإجمالية
%٢٩٦	%٠	%٣٣٠	٧٨٧٤٤٣٧١٢	٠	٠	٢٦٥٨٢٢٧٠٤	٢٣٨٧١٦٢٦٣	القيمة المضافة الصافية
<u>٣- المبيعات</u>								
%٣٣٥	%٣٤٤	%٣٢٠	١٠٥٠٥٩٥٧٠٠	٣٠٥٢٥١٢٧٨	١٥٢٦٢٥٦٣٩	٣١٣٨٦٤٥٦٠	٣٢٨٢٣٧٥١٣	المبيعات الاجمالية
%١٠٥	%١٠٨	%١٠١	٣٣٠٥٩٥٧٠٠	٣٠٥٢٥١٢٧٨	١٥٢٦٢٥٦٣٩	٣١٣٨٦٤٥٦٠	٣٢٨٢٣٧٥١٣	المبيعات المحلية
%٠	%٠	%٠	٧٢٠٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٠	٠	الصادرات
%٠	%٠	%٠	١٦٠٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٠	٠	الصادرات بالدولار
%٠	%٠	%٠	%٦٩	٠	٠	٠	٠	نسبة الصادرات الى اجمالى المبيعات

تابع البيانات والمؤشرات الرئيسية

تابع/ نموذج رقم (١)

نسبة مشروع الموازنة الى			مستهدف ٢٠٢٥/٢٠٢٤	متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣	السنة المالية		فقطى ٢٠٢٣/٢٠٢٢	الوحدة	البيان
خطة ٢٠٢٤/٢٠٢٣	متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣	فقطى ٢٠٢٣/٢٠٢٢			فقطى ٢٠٢٣/١٢/٣١	خطة ٢٠٢٤/٢٠٢٣			
									٤- الإنتاج وإستغلال الطاقة
			١٠٥٣٠٢٥٧٠١	٣٣٣٢٣٨٨٦٤	١٦٦٦١٩٤٣٢	٣١٢٢٩٧٥٦٠	٣٠٢١١٣٩٦٩		قيمة الإنتاج بسعر السوق
									٥- الخامات والمواد وقطع الغيار
			١٤٣١٤٤٠٠٠	٤٤٢٧٣٤٣٨	٢٢١٣٦٧١٩	٢٩٤٧٤٨٥٦	٣٦٠٥٠١٨٤		إجمالي الخامات والمواد وقطع الغيار المحلية
				إجمالي الخامات والمواد وقطع الغيار المستوردة بالرسوم
			١٤٣١٤٤٠٠٠	٤٤٢٧٣٤٣٨	٢٢١٣٦٧١٩	٢٩٤٧٤٨٥٦	٣٦٠٥٠١٨٤		إجمالي الخامات والمواد وقطع الغيار بالرسوم
			%١٣.٥٩	%١٣.٢٩	%١٣.٢٩	%٩.٤٤	%١١.٩٣	%	نسبة إجمالي الخامات والمواد وقطع الغيار بالرسوم إلى الإنتاج بسعر السوق
			%٠.٠٠	%٠.٠٠	%٠.٠٠	%٠.٠٠	%٠.٠٠	%	نسبة الخامات والمواد وقطع الغيار المستوردة إلى إجمالي الخامات والمواد وقطع الغيار
									- النقد الأجنبي
				الاحتياجات من النقد الأجنبي من الخامات
			%	نسبة الصادرات إلى الاحتياجات من النقد الأجنبي خامات وقطع غيار

ملخص عناصر النشاط

نسبة المستهدف الى الفعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢ %	مشروع الموازنة ٢٠٢٥/٢٠٢٤	فعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢	البيــــــــان
			التكاليف والربحية:
%٣٣٩	١٠٥٠٥٩٥٧٠٠	٣٠٩٩٢٥٣٣٤	صافي مبيعات النشاط
	٣٨١٠٠٠٠	.	مبيعات فرعية
			يطرح:
%٢٢٩	٣١٣,٧٨٩,٦٢٤	١٣٧,٩١٩٢٤	تكاليف الإنتاج للكميات المباعة
	١,٠٢٠,٣٣٥	٢١٧,٦٢٦	تكاليف تسويقية
%٤٢٨	٧٣٩,٥٩٥,٧٤١	١٧٢,٦١٥,٧٨٤	مجمل ربح (خسارة)
			يطرح:
%٤٧١	٣٩,٤٧٦,٠٣١	٨,٣٨٢,٩٦٩	مصروفات إدارية
	.	.	مصروفات تمويلية
	.	٧٨٨٩٠٠٠	مخصصات مكونة بخلاف الاهلاك
%٤٤٨	٧٠٠,١١٩,٧١٠	١٥٦,٣٤٣,٨١٥	صافي ربح (خسائر) النشاط
			يضاف:
%	.	.	إيرادات الاستثمار وإيرادات وارباح أخرى
	.	.	مخصصات انتفي الغرض منها
%٣٤٦	٧٦٥١٦٧٢٩	٢٢١١٧٦٢٢	ايرادات وارباح متنوعة
			يطرح:
%٩٦	١٤,٨٢٧,٣٠٦	١٥,٤١٣,٧٣٢	أعباء وخسائر وأخرى
%٤٦٧	٧٦١,٨٠٩,١٣٣	١٦٣,٠٤٧,٧٠٥	صافي ارباح (خسارته) بين ضريبي الدخل
%٣٤١	١١٣٠٩٢٢٤٢٩	٣٣٢٠٤٢٩٥٦	الإيرادات الإجمالية
			يطرح:
%٢٧٠	١٤٣,١٤٤,٠٠٠	٥٣,١٠٩,١٤٢	خامات ومواد ووقود وقطع غيار
%١٧١	٨٧,٣٢٤,٠٠٠	٥١,٠٣٣,٥٩٥	أجور
			المصروفات:
%٤٩٧	٤٣,٥٠٠,٠٠٠	٨,٧٥٨,٢٨٢	خدمات مشتراة + نقل
%٣٧٣	٣٠,٦٦٤,٦٥٧	٨,٢١٩,١٣٠	الإهلاك والاستهلاك
	.	.	فوائد وعمولات بنكية
%١٢٦٠٩	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٨,٦٢٢	إيجارات
	.	٢١٧,٦٢٦	م . تسويقية وإدارية
	.	.	مشتريات بغرض البيع
%٧٩	٢٤٠٠٠٠	٣٠٢,٧٦٦	ضرائب عقارية
%١٠٧	٢٨,٠٣٣,٣٣٣	٢٦,٢٣٤,٥٨٨	ضرائب غير مباشرة على النشاط
%٩٦	١٤,٨٢٧,٣٠٦	١٥,٤١٣,٧٣٢	مصروفات وأعباء أخرى
%٢٢٥	٣٦٧,٧٣٣,٢٩٦	١٦٣,٤٤٧,٤٨٣	أجمالي المصروفات
	.	.	تغير مخزون إنتاج غير تام
%٢٥	١٣٨٠٠٠٠٠	(٥,٥٤٧,٧٦٨)	تغير مخزون إنتاج تام
%٢١٨	٣٦٩,١١٣,٢٩٦	١٦٨,٩٩٥,٢٥١	أجمالي تكلفة المبيعات
%٤٦٧	٧٦١,٨٠٩,١٣٣	١٦٣,٠٤٧,٧٠٥	صافي أرباح (خسارة) قبل ضريبة الدخل

الموازنة التخطيطية للمبيعات ٢٠٢٥/٢٠٢٤

القيمة	مبيعات		مجموعة المنتجات
	سعر الطن	الكمية/طن	
٩٩٥١٠٠٠٠	١٩٩	٥٠٠٠٠٠	خام عالي المنجنيز - جبل
١٥٩٢١٦٠٠	١٩٩	٨٠٠٠٠	خام عالي المنجنيز - الحارة
١٩٧٢٤٠٠٠٠	٢٤٧	٨٠٠٠٠٠	خام عالي المنجنيز - كسارة
٧٢٠٠٠٠٠٠٠	١٨٠٠	٤٠٠٠٠٠	خام حديد كسارة - تصدير
١٦٥٤٤١٠٠	١١٠٣	١٥٠٠٠	عالي باريوم
١٠٤٩٢١٥٧٠٠	٠	١٧٩٥٠٠٠	اجمالي الواحات
٠	٠	٠	خام حجر جيرى ٤٠-٨٠ مم
٦٠٠٠٠	٦٠	١٠٠٠	خام حجر جيرى ٨٠-١٢٠ مم
٦٠٠٠٠		١٠٠٠	اجمالي بنى خالد
١٣٢٠٠٠٠	٦٠	٢٢٠٠٠	خام دولوميت ٥٠-٥ مم
٠	٥٠	٠	خام دولوميت ٥-١٥ مم
٠	٤٠		خام دولوميت ٤٠-٨٠ مم
١٣٢٠٠٠٠		٢٢٠٠٠	اجمالي الادبية
١٠٥٠٥٩٥٧٠٠		١٨١٨٠٠٠	الاجمالي الكلي

الموازنة التخطيطية للمبيعات ٢٠٢٥/٢٠٢٤

نسبة التطور		مشروع ٢٠٢٥/٢٠٢٤		اهداف المبيعات				فعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢				مجموعة المنتجات
موازنة	فعلي			متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣		موازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٣		مركز مالي ٢٠٢٣/١٢/٣١		٢٠٢٣/٢٠٢٢		
%	%	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	
٠.٦٦	٠.٨١	٩٩٥١٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠	٧٨٦٦١٤٣٢	٤٣٦.٥٦	١٣٣٠.٧٦٠٠	٧٦.٠٠٠٠	٣٩٣٣.٧١٦	٢١٨.٠٢٨	١.٠٨١٩٣.٤٩	٦١٧٤٥٧	خام عالي المنجنيز - جيل
١.٠٠	٥.٩٨	١٥٩٢١٦٠٠	٨٠٠٠٠	.	.	١٤٠٠٠.٨٠٠	٨٠٠٠٠	.	.	٢٣٤٢١٥٨.٨٣	١٣٣٨٣	خام عالي المنجنيز - الحارة
١.١٤	٠.٩٥	١٩٧٢٤٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠	٢٣٨٨٤٣.٩٢	١.٩٢٧٢٤	١٥٣٥١.٠٠٠	٧.٠٠٠٠	١١٩٤٢١٥٤٦	٥٤٦٣٦٢	١٨١٢٣٨٥.٠٨	٨٣٨٧١٤	خام عالي المنجنيز - كسارة
٠.٠٠	٠.٠٠	٧٢٠٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠	.	.	.	.	.	.	.	.	خام حديد كسارة - تصدير
١.٢٥	٠.٩١	١٦٥٤٤١٠٠	١٥٠٠٠	١٥٧.٦٩٤٠	١٥٦٦.	١١٩٦٦١٦.	١٢.٠٠٠	٧٨٥٣٤٧.	٧٨٣٠	١٦٤٦٣٧٩٧	١٦٥٠.١	عالي باريوم
١.١٦	١.٢١	١.٤٩٢١٥٧.٠٠	١٧٩٥.٠٠٠	٣٣٣٢١١٤٦٤	١٥٤٤٤٤.٠	٣١٢٤٨٤٥٦.٠	١٥٥٢.٠٠٠	١٦٦٦.٥٧٣٢	٧٧٢٢٢.٠	٣.٨٢٣٧٥١٣	١٤٨٦.٥٥	اجمالي الواحات
١.٠٠	٠.٠٠	٦.٠٠٠٠	١.٠٠٠	.	.	٦.٠٠٠٠	١.٠٠٠	.	.	.	.	خام حجر جيرى - بنى خالد
١.٠٠	٠.٠٠	١٣٢.٠٠٠٠	٢٢.٠٠٠	٢٧٤.٠٠	٤٩٨	١٣٢.٠٠٠٠	٢٢.٠٠٠	١٣٧.٠٠	٢٤٩	.	.	خام دولوميت - الاديبة
١.١٦	١.٢١	١.٥٠٥٩٥٧.٠٠	١٨١٨.٠٠٠	٣٣٣٢٣٨٨٦٤	١٥٤٤٩٣٨	٣١٣٨٦٤٥٦.٠	١٥٧٥.٠٠٠	١٦٦٦١٩٤٣٢	٧٧٢٤٦٩	٣.٨٢٣٧٥١٣	١٤٨٦.٥٥	الاجمالي الكلي

الموازنة التخطيطية للإنتاج عام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ واستغلال الطاقة

نسبة الاستغلال		الإنتاج المستهدف ٢٠٢٥/٢٠٢٤		الطاقة المتاحة ٢٠٢٤/٢٠٢٣	نسبة استغلال الطاقة		الإنتاج الفعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢	الطاقة المتاحة ٢٠٢٣/٢٠٢٢ ٢	الطاقة التصميمية	وحدة القياس	البيان
متاحة %	تصميمية %	قيمة	كمية		متاحة %	تصميمية %					
%٦٥	%٤٥	٩٩٥١٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠	٧٧٠٠٠٠	%٨٠	%٥٦	٦١٤٩٤٨	٧٧٠٠٠٠	١١٠٠٠٠٠	طن	خام عالي المنجنيز - جبل
%٨٩	%٨٠	١٥٩٢١٦٠٠	٨٠٠٠٠	٩٠٠٠٠	%١٥	%١٤	١٣٥٠٧	٩٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠	طن	خام عالي المنجنيز - الحارة
%١٠٠	%٥٧	١٩٧٢٤٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠	%١٠٢	%٥٨	٨١٢٩٦٩	٨٠٠٠٠٠	١٤٠٠٠٠٠	طن	خام عالي المنجنيز - كسارة
%١٠٠	%٦٧	٧٢٠٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠	%٠	%٠	٠	٤٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠	طن	خام حديد كسارة - تصدير
%١١٥	%١٠٠	١٦٥٤٤١٠٠	١٥٠٠٠	١٣٠٠٠	%١١٥	%٩٩	١٤٨٩٥	١٣٠٠٠	١٥٠٠٠	طن	عالي باريوم
٠	٠	٠	٠	٠	%٠	%٠	٠	٠	٠	طن	خام حجر جيري - بنى خالد
٠	٠	٠	٠	٠	%٠	%٠	٠	٠	٠	طن	خام دولوميت - الادبية
		١٠٤٩٢١٥٧٠٠	١٧٩٥٠٠٠				١٤٥٦٣١٩				الإجمالي الكلي

بيان مقارن بكمية وقيمة الانتاج

التطور في الكمية		مستهدف ٢٠٢٥/٢٠٢٤		أهداف الانتاج				الانتاج الفعلي بسعر السوق				مجموعة المنتجات
				متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣		خطة ٢٠٢٤/٢٠٢٣		مركز مالي ٢٠٢٣/١٢/٣١		فعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢		
موازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٣	فعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	
%	%											
٠.٦٦	٠.٨١	٩٩٥١٠٠٠	٥٠٠٠٠٠	٨٤٢٥٤٣٢٠	٤٢٣٣٤٦	١٣٣٠٠٧٦٠٠	٧٦٠٠٠٠	٤٢١٢٧١٦٠	٢١١٦٧٣	١٠٧٦٢٢٠٤٩	٦١٤٩٤٨	خام عالي المنجنيز - جبل
٠.٠٠	٠.٠٠	١٥٩٢١٦٠٠	٨٠٠٠٠٠	١٥٢٣٦١٨٢٦٦	٠	١٤٠٠٠٨٠٠	٨٠٠٠٠٠	٧٦١٨٠٩١٣٣	٠	٠	١٣٥٠٧	خام عالي المنجنيز - الحارة
١.١٤	٠.٩٨	١٩٧٢٤٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠٠	١١٨٠٨٠٤١٥٦	١١٠٤٣٤٨	١٥٣٥١٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠	٥٩٠٤٠٢٠٧٨	٥٥٢١٧٤	١٧٨٢٨٤١٠٢	٨١٢٩٦٩	خام عالي المنجنيز - كسارة
٠.٠٠	٠.٠٠	٧٢٠٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	خام حديد - كسارة - تصدير
١.٢٥	١.٠١	١٦٥٤٤١٠٠	١٥٠٠٠٠	١٧٣١٦١٥٨	١٥٧٠٠	١١٩٦٦١٦٠	١٢٠٠٠٠	٨٦٥٨٠٧٩	٧٨٥٠	١٤٨٥٢٩٩٦	١٤٨٩٥	عالي باريوم
١.١٦	١.٢٣	١٠٤٩٢١٥٧٠٠	١٧٩٥٠٠٠	٢٨٠٥٩٩٢٩٠٠	١٥٤٣٣٩٤	٣١٢٤٨٤٥٦٠	١٥٥٢٠٠٠	١٤٠٢٩٩٦٤٥٠	٧٧١٦٩٧	٣٠٠٧٥٩١٤٧	١٤٥٦٣١٩	اجمالي ١
٠.٠٠	٠.٠٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٨١٨١٠٨٣٦٨	٠	٠	٠	خام حجر جيرى - بنى خالد
٠.٠٠	٠.٠٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٧٨٧٤٤٣٧١٢	٠	٠	٠	خام دولوميت - الابدية
١.١٦	١.٢٣	١٠٤٩٢١٥٧٠٠	١٧٩٥٠٠٠	٢٨٠٥٩٩٢٩٠٠	١٥٤٣٣٩٤	٣١٢٤٨٤٥٦٠	١٥٥٢٠٠٠	٣٠٠٨٥٤٨٥٣٠	٧٧١٦٩٧	٣٠٠٧٥٩١٤٧	١٤٥٦٣١٩	الاجمالي الكلي

بيان تطور مخزون الانتاج التام بسعر البيع

مخزون ٢٠٢٥/٠٦/٣٠		المبيعات المخططة ٢٠٢٥/٢٠٢٤		الاجمالي		الانتاج المخطط		مخزون متوقع		فعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢				مجموعة المنتجات
						٢٠٢٥/٢٠٢٤		٣٠/٠٦/٢٠٢٤		المخزون		المبيعات		
قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	
٤٩٦٩٠٠٧٢	٦١٨٨٠٦	.	.	٤٩٦٩٠٠٧٢	٦١٨٨٠٦	.	.	٤٩٦٩٠٠٧٢	٦١٨٨٠٦	٤٩٦٩٠٠٧٢	٦١٨٨٠٦	.	.	خام حديد منتج كسارة
٤٥١٧٨	٢٢٧	٩٩٥١٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠	٨٧٥٤٤٧٢٧	٥٠٠٢٢٧	٩٩٥١٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠	٤٥١٧٧	٢٢٧	١١٨٦٠٦٤	١٢٩٣٧	١٠٨١٩٣٠٤٩	٦١٧٤٥٧	خام عالي المنجنيز - جبل
٢٤٦٧٨	١٢٤	١٥٩٢١٦٠٠	٨٠٠٠٠	١٤٠٢٢٥٠١	٨٠١٢٤	١٥٩٢١٦٠٠	٨٠٠٠٠	٢٤٦٧٨	١٢٤	١١٣٦٨	١٢٤	٢٣٤٢١٥٩	١٣٣٨٣	خام عالي المنجنيز - الحارة
٥٥٤٥١٥٦	٢٢٤٩١	١٩٧٢٤٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠	١٨٠٣٧٢٢٧٦	٨٢٢٤٩١	١٩٧٢٤٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠	٥٥٤٥١٥٦	٢٢٤٩١	١٠٨٦٠٧٣	١٠٨٦٧	١٨١٢٣٨٥٠٨	٨٣٨٧١٤	خام عالي المنجنيز كسارة
.	.	٧٢٠٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠	٨٧٧٢٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠	٧٢٠٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠	.	.	.	.	.	.	خام عالي المنجنيز - كسارة - تصدير
٢١٧٢٧٩	١٩٧	١٦٥٤٤١٠٠	١٥٠٠٠	١٥١٥٤١٤٤	١٥١٩٧	١٦٥٤٤١٠٠	١٥٠٠٠	٢١٧٢٧٩	١٩٧	١٤٣٩٤	١٥٧	١٦٤٦٣٧٩٧	١٦٥٠١	عالي باريوم
٥٥٥٢٢٣٦٣	٦٤١٨٤٥	١٠٤٩٢١٥٧٠٠	١٧٩٥٠٠٠	٤٣٤٥٠٣٧٢١	٢٤٣٦٨٤٥	١٠٤٩٢١٥٧٠٠	١٧٩٥٠٠٠	٥٥٥٢٢٣٦٢	٦٤١٨٤٥	٥١٩٨١٧٩٧١	٦٤٢٨٩١	٣٠٨٢٣٧٥١٣	١٤٨٦٠٥٥	اجمالي الواحات
٤٢٠٠٠	٧٠٠	٦٠٠٠٠	١٠٠٠	٢٨٩٠٠٠	١٧٠٠	.	.	١٠٢٠٠٠	١٧٠٠	١٠٢٠٠٠	١٧٠٠	.	.	خام حجر جيرى - بنى خالد
٢٧٣٦٠٠	٤٥٦٠	١٣٢٠٠٠٠	٢٢٠٠٠	١٥٩٣٦٠٠	٢٦٥٦٠	.	.	١٥٩٣٦٠٠	٢٦٥٦٠	١٥٩٣٦٠٠	٢٦٥٦٠	.	.	خام نولوميت - الابدية
٥٥٨٣٧٩٦٣	٦٤٧١٠٥	١٠٥٠٥٩٥٧٠٠	١٨١٨٠٠٠	٤٣٦٣٨٦٣٢١	٢٤٦٥١٠٥	١٠٤٩٢١٥٧٠٠	١٧٩٥٠٠٠	٥٧٢١٧٩٦٢	٦٧٠١٠٥	٥٣٦٨٣٥٧١	٦٧١١٥١	٣٠٨٢٣٧٥١٣	١٤٨٦٠٥٥	الاجمالي الكلي

بيان بالمواد والوقود وقطع الغيار المشتراه

نسبة المستهدف الى			مشروع موازنة ٢٠٢٥/٢٠٢٤	٢٠٢٤/٢٠٢٣			فعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢	البيان
خطة ٢٠٢٤/٢٠٢٣	متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣	فعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢		متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣	فعلي ٢٠٢٣/١٢/٣١	خطة ٢٠٢٤/٢٠٢٣		
١.٦٦	١.٨٠	٢.٠٢	١٨٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٩٥٤٨	٥٠٠٤٧٧٤	١٠٨٧٠٧٨٢	٨٩٢٢٥٦٤	سولار
٢.١٣	١.٩١	٢.٥٩	٨٧٠٠٠٠	٤٥٦٠٤٦	٢٢٨٠٢٣	٤٠٨٩٠٢	٣٣٥٥٤٠	بنزين
٣.٧٢	٣.٦٦	٦.٦٤	١٩٠٠٠٠٠٠	٥١٨٥٤٨٠	٢٥٩٢٧٤٠	٥١٠٥٩٨٤	٢٨٦١٨٠٩	زيوت وشحومات
٢.٧٩	١.٩٠	١.٠٠	٢٩٠٠٠	١٥٢٣٨	٧٦١٩	١٠٤٠٠	٢٩٠٤١	غازات
١.٣٩	٢.٤١	١.٨٣	١٠٠٠٠٠٠٠	٤١٤٦٩٠٠	٢٠٧٣٤٥٠	٧١٨٥٦٤٦	٥٤٦٩٩٣٥	كهرباء ومياه
٣٣.٢٩	٤.٠١	٢.٥٨	٨٠٦٠٠٠٠٠	٢٠١٢٢٦٧٦	١٠٠٦١٣٣٨	٢٤٢١٤١٩	٣١٣٠٠٥١٩	قطع غيار ومهمات
٤.١٨	٣.٤١	٣.٦٢	١٤٥٠٠٠٠٠	٤٢٥٦٣٦٤	٢١٢٨١٨٢	٣٤٦٥٧٠١	٤٠٠٦٧٠٩	مفرقات
٢٤.٠٨	١.٧٩	٠.٧٩	١٤٥٠٠٠	٨١١٨٦	٤٠٥٩٣	٦٠٢٢	١٨٣٠٢٥	ادوات كتابية
٤.٨٦	٣.٢٣	٢.٧٠	١٤٣١٤٤٠٠٠	٤٤٢٧٣٤٣٨	٢٢١٣٦٧١٩	٢٩٤٧٤٨٥٦	٥٣١٠٩١٤٢	اجمالي

بيان بالخدمات المشتراه

نسبة المستهدف الى			مشروع موازنة ٢٠٢٥/٢٠٢٤	السنة المالية ٢٠٢٤٢/٢٠٢٣		متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣	فعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢	البيان
خطة ٢٠٢٤/٢٠٢٣	متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣	فعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢		فعلي ٢٠٢٣/١٢/٣١	خطة ٢٠٢٤/٢٠٢٣			
١٥.٥٤	٢.٨٨	٨.١٠	٤٣٥٠.٠٠٠	٧٥٤٦٦.٤	٢٨.٠٠٠	١٥٠٩٣٢٠.٨	٥٣٧٣٤٢٨	مصروفات صيانة
١.٢١	٢.٧٨	٣.٧٣	٣٠٦٦٤٦٥٧	٥٥٠٧٦٧٢	٢٥٤.٠٠٠	١١٠١٥٣٤٤	٨٢١٩١٣٠	الاهلاك
١.٨٦	٢.٠٠	٢.٣٦	١٥٠.٠٠٠	٣٧٥٥٤١	٨.٥٠٠	٧٥١.٨٢	٦٣٤٨٧٤	مصروفات تأمين
٤.٠٠	٠.٠٠	٦٦.٦٧	٢٠.٠٠٠	٠	٥.٠٠٠	٠	٣.٠٠	مصروفات تدريب
١.٦٧	١.٥٠	١.١٠	٢٠.٠٠٠	٦٦٦٧٩٣٩	١٢٠.٠٠٠	١٣٣٣٥٨٧٨	١٨١٥٨٥٨٨	ايجار مناجم ورسوم محاجر واثاوات
١.٢٠	٠.٨٣	٠.٧٩	٢٤.٠٠٠	١٤٤٠٩١	٢٠.٠٠٠	٢٨٨١٨٢	٣٠٢٧٦٦	ضرائب عقارية
٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٥٠.٠٠٠	٠	٠	٠	٠	تكلفة ازالة غطاء صخرى
٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٨٣٣٣٣٣	٠	٠	٨٣٣٣٣٣	٠	نفقات مرسمة (غطاء صخرى) (٢٠٢٣/٢٠٢٤)
١.٢٠	١.٢٥	١.٠٣	٣٠.٠٠٠	١١٩٥٣٧٥	٢٥.٠٠٠	٢٣٩.٧٥٠	٢٩٠.٥٦٠٢	مصروفات خدمية متنوعة
٢.٨٠	٢.٣٩	٣.٤٤	١٢٢٤٣٧٩٩٠	٢١٤٣٧٢٢٢	٤٣٧٥٥.٠٠٠	٥١٢٠.٧٧٧٧	٣٥٥٩٧٣٨٨	الاجمالي

العمالة المستهدفة ٢٠٢٥/٢٠٢٤

نسبة المستهدف/ الى		مستهدف ٢٠٢٥/٢٠٢٤	متوقع ٢٠٢٤/٠٦/٣٠	فعلي نصف ٢٠٢٣/١٢/٣١	خطة ٢٠٢٤/٢٠٢٣	البيــــــــــــــــان
متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣	خطة ٢٠٢٤/٢٠٢٣					
%	%					
٠.٩٧	١.١٩	٤٥٨	٤٧٣	٤٨٢	٣٨٥	متوسط عدد العاملين الاجمالي
١.٢٥	١.٣٠	٩٦٠٠٠٠٠	٧٦٧٧٤٠٠	٣٨٣٨٧٠٠	٧٤٠٠٠٠٠	الاجور الاساسيه
١.٢٢	١.٣٤	٢٦٨٠٠٠٠٠	٢١٩٥٤٩٢٢	١٠٩٧٧٤٦١	٢٠٠٠٠٠٠٠	حافز الانتاج
١.٣٤	١.٢٥	٦٠٠٠٠٠٠	٤٤٦٤٠.٨	٢٢٣٢٠.٤	٤٨٠٠٠٠٠	الاجر الاضافي
١.٢٦	١.٢٠	٧٧٢٤٠٠٠	٦١٣٣٥٣٦	٣.٦٦٧٦٨	٦٤٥٠٠٠٠	غلاء معيشة + ع . اجتماعية
١.٠١	١.٠٨	٨٦٠٠٠٠٠	٨٥٣٧٥١٤	٤٢٦٨٧٥٧	٨٠٠٠٠٠٠	بدلات اخرى
١.١٩	١.٢٦	٥٣٣٢٤٠٠٠	٤٤٧٤٩٧٨٠	٢٢٣٧٤٨٩٠	٤٢٣٣٠٠٠٠	اجمالي الاجور النقدية
١.٠٦	١.٤٣	٢٠٠٠٠٠٠٠	١٨٨٥٧٣٣٢	٩٤٢٨٦٦٦	١٤٠٠٠٠٠٠٠	مزايا عينية
١.١٦	١.١٧	١٤٠٠٠٠٠٠٠	١٢٠٤٢٣١٨	٦.٢١١٥٩	١٢٠٠٠٠٠٠٠	تأمينات اجتماعية
١.١٥	١.٢٨	٨٧٣٢٤٠٠٠	٧٥٦٤٩٤٣٠	٣٧٨٢٤٧١٥	٦٨٣٣٠٠٠٠٠	اجمالي الاجور
٠.٩٩	١.١٠	٤٩	٤٩	٤٩	٤٤	انتاجية الجنيه
١.٢٠	٠.٩٧	٣٩١٩	٣٢٦٣	١٦٠.١	٤٠٣١	انتاجية العامل / طن
١.١٩	١.٠٧	١٥٨٨٩	١٣٣٢٨	١٣٠.٧٩	١٤٧٩٠	متوسط اجر العامل

التكاليف الثابتة

مستهدف ٢٠٢٥/٢٠٢٤	موازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٣	فعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢	البيــــــــــــــــان
١٤٣١٤٤٠٠٠	٢٩٤٧٤٨٥٦	٥٣١٠٩١٤٢	مواد ووقود وقطع الغيار المشتراه
٨٧٣٢٤٠٠٠	٦٨٣٣٠٠٠٠	٥١٢٥١٢٣٠	الاجور
٤٣٥٠٠٠٠٠	٢٨٠٠٠٠٠٠	٨٧٥٨٢٨٢	خدمات مشتراه
٣.٦٦٤٦٥٧	١٧٠٠٠٠٠٠	٨٢١٩١٣٠	الاهلاك
٢٠٠٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠٠	١٦١٥٨٦٢٢	ايجارات
٢٤٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	٣.٢٧٦٦	ضرائب عقارية
٢٨.٣٣٣٣٣	١١٧٥٥٠٠٠	٢١٥٨٥٨٨	مصروفات خدمية متنوعة
٢٨٢٧٣.٦	٠	٨٣.١٠٧	المساهمة التكافلية
١٢٠٠٠٠٠٠٠	٦٢٠٠٠٠٠٠	١٤٢٢٣.٧٠	الاعباء غير العادية
١٥٠.٢٢٨٦٥٧	١.٣٧٣٠٠٠٠	٩٠.١٥٤٨١٨	اجمالي التكاليف الثابتة
٢١٧٥.٤٦٣٩	٤٤.٢٩٨٥٦	٦٤٨٥٦١١٩	التكاليف المتغيرة
٣٦٧٧٣٣٢٩٦	١٤٧٧٥٩٨٥٦	١٥٥.١٠٩٣٧	التكاليف الاجمالية
٨٤	٦٧	٦٢	نصيب الطن من التكاليف الثابتة
١٢١	٢٨	٤٥	نصيب الطن من التكاليف المتغيرة
٢٣٧	٩٥	١٠.٦	نصيب الطن من التكاليف الاجمالية
٥٧٨	١٩٩	٢.٧	متوسط سعر البيع

الموازنة الاستثمارية عام مالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥

م	بيان المشروع	الهدف من انشاء المشروع	التكلفة التقديرية	موقف التنفيذ
١	البنية التحتية		٧٢٥٠٠٠٠	تمويل ذاتي
٢	متطلبات البيئة + الصرف الصحي		٦٩٢٣٧٥٠	تمويل ذاتي
٣	معدات انتاجية وخدمية		٩٣٥٢٥٠٠٠	تمويل ذاتي
٤	خط تكسير خامات		٥٨٠٠٠٠٠٠	تمويل ذاتي
	الاجمالي		١٦٥٦٩٨٧٥٠	

الموازنة التخطيطية للإيرادات المتنوعة عام مالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥

نسبة المستهدف الى المتوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣	نسبة المستهدف الى الفعلى ٢٠٢٣/٢٠٢٢	مشروع الموازنة ٢٠٢٥/٢٠٢٤	متوقع ٢٠٢٤/٠٦/٣٠	فعلى نصف ٢٠٢٣/١٢/٣١	فعلى ٢٠٢٣/٢٠٢٢	البيانات
%	%					
%٢٩٣.٣٣	%٦٥٠.٤٥	٦٩٥١٦٧٢٩	٢٣٦٩٩٤٠٠	١١٨٤٩٧٠٠	١٠٦٨٧٤٥٦	فوائد دائنة
%٣١٥.٩١	%٢٢٥.٧٣	٣٨١٠٠٠٠	١٢٠٦٠٥٠	٦٠٣٠٢٥	١٦٨٧٨٢١	خامات عرضية
%١٠٣.٩٠	%١٥٧.٠٥	٦٠٠٠٠٠٠	٥٧٧٤٥٩٤	٢٨٨٧٢٩٧	٣٨٢٠٣٢١	ايجارات
%١٦١.٣٠	%١٣.١٤	١٠٠٠٠٠٠	٦١٩٩٨٠	٣٠٩٩٩٠	٧٦٠٩٨٤٥	ايرادات اخرى
%٢٥٦.٦٣	%٣٣٧.٤٣	٨٠٣٢٦٧٢٩	٣١٣٠٠٠٢٤	١٥٦٥٠٠١٢	٢٣٨٠٥٤٤٣	الاجمالى

تحليل المنتجات عرضية

القيمة	سعر الطن	الكمية	البيان
١٩٦٠٠٠٠	١٩٦	١٠٠٠٠	الطفلة الخضراء
٣٥٠٠٠٠	١٤	٢٥٠٠٠	خام حجر جيرى ١٠-٤٠ مم
٦٠٠٠٠٠	١٢	٥٠٠٠٠	خام حجر جيرى ١٠٠ مم
٩٠٠٠٠٠	١٢ شهر	٧٥٠٠٠	حد ادنى من الانتاج - حجر جيرى
٣٨١٠٠٠٠			الاجمالي

الايجازات ٢٠٢٥/٢٠٢٤

القيمة	البيان
١٠٠٠٠٠٠٠٠	ايجازات (مساكن + استراحات + محطة محمول)
٥٠٠٠٠٠٠٠٠	ايجار محجر بنى خالد
٦٠٠٠٠٠٠٠٠	الاجمالي

القوائم المالية



قائمة المركز المالي للموازنة التخطيطية ٢٠٢٥/٢٠٢٤

البيان	مستهدف ٢٠٢٥٤/٢٠٢٤	موازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٣	متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣	فعلي نصف ٢٠٢٤٣/٢٠٢٣	فعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢
الأصول					
أصول غير متداولة					
اصول ثابتة بالوصافي	٢٦٩٤٧١٠٥٥	٢٠٩٧٣٤٢١٤	١٣٤٤٣٦٩٦١	١٣٩٦٠٨٠٣٣	١٤٠١٩٣٠٢٣
مشروعات تحت التنفيذ	٧٣٤٤٠	٧٣٤٤٠	٧٣٤٤٠	٤١٠٠٤٠	١٠٢٠٤٠
اصول حيوية بالوصافي	٤٧٢٠٥٥	٣٠٣٠٥٥	٤٧٢٠٥٥	٤٧٢٠٥٥	٤٧٢٠٥٥
نفقات مرسمة (بالوصافي)	٣٨٣٣٣٣٣٣	١٦٦٦٦٦٦٦٧	١٦٦٦٦٦٦٦٧	٠	٠
اصول ضريبية مؤجلة	٣٧٦٤٩٦٧	٠	٣٧٦٤٩٦٧	٣٧٦٤٩٦٧	٣٧٦٤٩٦٧
مجموع الأصول الغير متداولة	٣١٢١١٤٨٥٠	٢٢٦٧٧٧٣٧٦	١٥٥٤١٤٠٩٠	١٤٤٢٥٥٠٩٥	١٤٤٥٣٢٠٨٥
الأصول المتداولة					
المخزون	٩٢٥٥٧٩٣٦	٧٦٥٥٤٨٧٧	٩٣٩٢٧٩٣٦	٩٣٩٢٧٩٣٦	٨٠٠٣٧٠٨٢
عملاء أوراق قبض وحسابات مدينة	١٩٠٩٤٢٠٢	١٧٠٦٧٤١٢	٢٤٩٢٤٢٥٨	٢٤٩٢٤٢٥٨	٢٢٤٠٩٤٠١
مدينون واطراف ذوى علاقة	٨٠٤١٥٨٤	٠	٨٠٤١٥٨٤	٨٠٤١٥٨٤	١٣١٧٤٠٧٥
ودائع بالبنوك	١٥٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠	٠	٠	١٤٠٠٠٠٠٠٠
نقدية بالبنوك والصناديق	٤٤٥٤٠٥٨٥٢	١٣٧٤٩٠٨٥٠	١٦٦١٠٤٩٩٤	١٦٢٧٤٠٦٧٧	١٣٩١٢٧٠٦١
مجموع الأصول المتداولة	٧١٥٠٨٩٥٧٤	٣٣١١١٣١٣٩	٢٩٢٩٩٨٧٧٢	٢٨٩٦٣٤٤٥٥	٢٦٨٧٤٧٦١٩
اجمالي الأصول	١٠٢٧٢٠٤٤٢٤	٥٥٧٨٩٠٥١٥	٤٤٨٤١٢٨٦٢	٤٣٣٨٨٩٥٥٠	٤١٣٢٧٩٧٠٤
حقوق الملكية					
رأس المال المصدر	١٩٥٣٧٤٤٥٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦
أقساط غير مسددة	٠	٠	٠	٠	٠
رأس المال المدفوع	١٩٥٣٧٤٤٥٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦
المسدد تحت حساب زيادة رأس المال	٠	٠	٠	٠	٠
احتياطي قانوني	١٦٠٧٦٨٣٧	٢٣٠٨٤١٣	٨٦٩٩٠١٦	٨٦٩٩٠١٦	٢٣٠٨٤١٣
احتياطي رأسمالي	٤٦٢٦٠٠	٤٦٢٦٠٠	٤٦٢٦٠٠	٤٦٢٦٠٠	٤٦٢٦٠٠
احتياطيات أخرى	٠	٠	٠	٠	٠
الأرباح المرحلة	١٦٨٥٨٦٣٥	٨٨٨٧٣٢٦	١٦٨٥٨٦٣٥	١٦٨٥٨٦٣٥	٨٩٠٢٠٩٢
أرباح الفترة	٥٩٠٤٠٢٠٧٨	١٤٥٤٠٧٤٧١	١٤٧٥٥٦٤٢٨	٧٣٧٧٨٢١٤	١٢٧٨١٢٠٥٥
مجموع حقوق الملكية	٨١٩١٧٤٦٠٦	٣٥٢٤٤٠٢٦٦	٣٦٨٩٥١١٣٥	٢٩٥١٧٢٩٢١	٣٣٤٨٥٩٦١٦



قائمة المركز المالي للموازنة التخطيطية ٢٠٢٤/٢٠٢٥

البيان	مستهدف ٢٠٢٥/٢٠٢٤	موازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٣	متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣	فعلي نصف ٢٠٢٤٣/٢٠٢٣	فعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢
الالتزامات غير المتداولة					
مجموع الالتزامات غير المتداولة					
<u>الالتزامات المتداولة</u>					
مخصصات	٣٠٠٩٠٠٠	.	٣٠٠٩٠٠٠	٣٠٠٩٠٠٠	٧٨٨٩٠٠٠
موردون وأوراق دفع	٩٧٦٢٢٨١	١١٣٣٦٠٧٣	٩٧٦٢٢٨١	٩٧٦٢٢٨١	١٤٧٠٦٩٨٠
ضريبة الدخل المستحقة	١٧١٤٠٧٠٥٥	٧٣٤٩٠٩٩٥	٤٢٨٣٨٩٦٤	٢١٤١٩٤٨٢	٣٦٥٢٩٦٧٢
المستحق لأطراف ذوي علاقة متداولة	٩٦٩٢٢٥	٩٦٩٢٢٥	٩٦٩٢٢٥	٩٦٩٢٢٥	٩٦٩٢٢٥
دائنون / أرصدة دائنة أخرى	٢٢٨٨٢٢٥٧	١١٩٦٥٣٩٥٦	٢٢٨٨٢٢٥٧	١٠٣٥٥٦٦٤١	١٨٣٢٥٢١١
مجموع الالتزامات المتداولة	٢٠٨٠٢٩٨١٨	٢٠٥٤٥٠٢٤٩	٧٩٤٦١٧٢٧	١٣٨٧١٦٦٢٩	٧٨٤٢٠٠٨٨
مجموع الالتزامات	٢٠٨٠٢٩٨١٨	٢٠٥٤٥٠٢٤٩	٧٩٤٦١٧٢٧	١٣٨٧١٦٦٢٩	٧٨٤٢٠٠٨٨
مجموع حقوق الملكية والالتزامات	١٠٢٧٢٠٤٤٢٤	٥٥٧٨٩٠٥١٥	٤٤٨٤١٢٨٦٢	٤٣٣٨٨٩٥٥٠	٤١٣٢٧٩٧٠٤

*** الإيضاحات المتممة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها ***

العضو المنتدب التنفيذي

" مهندس / طارق كمال الباجوري "

المشرف على القطاع المالي

" محاسب / صلاح السيد علي "



قائمة الدخل المنفردة
عن موازنة ٢٠٢٥/٢٠٢٤

البيان	مستهدف ٢٠٢٥/٢٠٢٤	مستهدف ٢٠٢٤/٢٠٢٣	متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣	فعلي نصف ٢٠٢٤/٢٠٢٣	فعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢
إيرادات العمليات المستمرة					
إيرادات مبيعات الإنتاج التام من السلع والخدمات المؤداة	١٠٥٠٥٩٥٧٠٠	٣١٣٨٦٤٥٦٠	٣٣٣٢٣٨٨٦٤	١٦٦٦١٩٤٣٢	٣٠٩٩٢٥٣٣٤
إيرادات مبيعات من مشتريات بغرض البيع				.	.
إيرادات مبيعات منتجات عرضية	٣٨١٠٠٠٠	.	١٢٠٦٠٥٠	٦٠٣٠٢٥	.
عائد عقود تأجير				.	.
إجمالي إيرادات العمليات المستمرة	١٠٥٤٤٠٥٧٠٠	٣١٣٨٦٤٥٦٠	٣٣٤٤٤٤٩١٤	١٦٧٢٢٤٥٧	٣٠٩٩٢٥٣٣٤
يخصم منها:					
تكلفة إنتاج / شراء الوحدات المباعة	٣١٤٨٠٩٩٥٩	١٢٩٧٣٢٨٣٦	١٤٣٢٩٠٤٧٠	٧١٦٤٥٢٣٥	١٣٧٠٩١٩٢٤
مجمل الربح (الخسارة)	٧٣٩٥٩٥٧٤١	١٨٤١٣١٧٢٤	١٩١١٥٤٤٤٤	٩٥٥٧٧٢٢٢	١٧٢٨٣٣٤١٠
التكاليف التسويقية (البيع والتوزيع)			٦٩٣٢٨٢	٣٤٦٦٤١	٢١٧٦٢٦
مصروفات عمومية وإدارية	٣٩٤٧٦٠٣١	٢٣٣٠٩١٨١	١٦٥٩٤٥٤٦	٨٢٩٧٢٧٣	٨٣٨٢٩٦٩
مخصصات			.	.	٧٨٨٩٠٠٠
مخصصات انتفي الغرض منها	.	.	٩٧٦٠٠٠٠	٤٨٨٠٠٠٠	.
مكاسب (خسائر) فروق عملة	.	.	.	.	.
أرباح (خسائر) رأسمالية	.	.	.	.	.
ديون معدومة	.	.	.	.	.
فوائد دائنة	٦٩٥١٦٧٢٩	١٤٠٠٠٠٠٠	٢٣٦٩٩٤٠٠	١١٨٤٩٧٠٠	١٠٦٨٧٤٥٦
إيرادات أخرى	٧٠٠٠٠٠٠	١٩٠٠٠٠٠٠	٦٣٩٤٥٧٤	٣١٩٧٢٨٧	١١٤٣٠١٦٦
مصروفات أخرى	١٤٨٢٧٣٠٦	٦٢٠٠٠٠٠	٢٣٣٢٥١٩٨	١١٦٦٢٥٩٩	١٥٤١٣٧٣٢
نتائج أنشطة التشغيل	٧٦١٨٠٩١٣٣	١٨٧٦٢٢٥٤٣	١٩٠٣٩٥٣٩٢	٩٥١٩٧٦٩٦	١٦٣٠٤٧٧٠٥
إيرادات تمويلية			.	.	.
مصروفات تمويلية			.	.	.
صافي تكلفة التمويل			.	.	.
إيرادات استثمارات يتم المحاسبة عنها بطريقة حقوق الملكية			.	.	.
أرباح (خسائر) قبل الضرائب	٧٦١٨٠٩١٣٣	١٨٧٦٢٢٥٤٣	١٩٠٣٩٥٣٩٢	٩٥١٩٧٦٩٦	١٦٣٠٤٧٧٠٥
ضرائب الدخل	١٧١٤٠٧٠٥٥	٤٢٢١٥٠٧٢	٤٢٨٣٨٩٦٣	٢١٤١٩٤٨٢	٣٥٢٣٥٦٥٠
صافي الربح (خسارة) من العمليات المستمرة	٥٩٠٤٠٢٠٧٨	١٤٥٤٠٧٤٧١	١٤٧٥٥٦٤٢٩	٧٣٧٧٨٢١٤	١٢٧٨١٢٠٥٥
ربح (خسارة) الفترة من العمليات غير المستمرة (بعد خصم الضرائب)					.
صافي الربح (الخسارة)	٥٩٠٤٠٢٠٧٨	١٤٥٤٠٧٤٧١	١٤٧٥٥٦٤٢٩	٧٣٧٧٨٢١٤	١٢٧٨١٢٠٥٥
نصيب السهم من الأرباح (الخسائر) من العمليات المستمرة	٠.٦٠	٠.١٥	٠.١٥	٠.٠٨	٠.١٣
نصيب السهم من الأرباح (الخسائر) من العمليات المستمرة و غير المستمرة	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠

العضو المنتدب التنفيذي

"مهندس / طارق كمال خليل الباجوري"

المشرف على القطاع المالي

"محاسب / صلاح السيد على"



قائمة الدخل الشامل
عن موازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٥

البيانات	مستهدف ٢٠٢٥/٢٠٢٤	موازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٣	متوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٢	فعلي نصف ٢٠٢٣/٢٠٢٢	فعلي ٢٠٢٢/٢٠٢١
صافي الربح (الخسارة)	٥٩٠٤٠٢٠٧٨	١٤٥٤٠٧٤٧١	١٤٧٥٥٦٤٢٩	٧٣٧٧٨٢١٤	١٢٧٨١٢٠٥٥
بنود لا يعاد تبويبها الحقاً إلى الأرباح أو الخسائر					
مكاسب (خسائر) القيمة العادلة أدوات الملكية بالقيمة العادلة دخل شامل					
مكاسب (خسائر) إعادة قياس نظم مزايا العاملين المحددة المكاسب (الخسائر) المتعلقة بخطر النتمان للالتزامات المالية بالقيمة العادلة أرباح أو خسائر					
الحصة في بنود الدخل الشامل التي لا يعاد تبويبها للشركات الشقيقة والمشروعات المشتركة					
إجمالي البنود التي لا يعاد تبويبها الحقاً إلى الأرباح أو الخسائر					
ضرائب الدخل المتعلقة ببنود ال يعاد تبويبها الحقاً إلى الأرباح أو الخسائر					
البنود التي لا يعاد تبويبها لاحقاً إلى الأرباح أو الخسائر بعد خصم الضرائب					
بنود يعاد تبويبها لاحقاً إلى الأرباح أو الخسائر					
مكاسب (خسائر) القيمة العادلة أدوات الدين بالقيمة العادلة دخل شامل					
مجمع خسائر (أرباح) أدوات الدين بالقيمة العادلة دخل شامل التي تم التخلص منها					
مجمع خسائر (أرباح) أدوات الدين بالقيمة العادلة دخل شامل تم إعادة تبويبها					
مجمع خسائر (أرباح) التخلص من النشاط الاجنبي					
مجمع خسائر (أرباح) التخلص من النشاط الاجنبي					
إجمالي البنود التي يعاد تبويبها لاحقاً إلى الأرباح					
ضرائب الدخل المتعلقة ببنود يعاد تبويبها الحقاً إلى الأرباح أو الخسائر					
البنود التي يعاد تبويبها لاحقاً إلى الأرباح أو الخسائر بعد خصم الضرائب					
إجمالي بنود الدخل الشامل بعد الضريبة					
إجمالي الدخل الشامل الآخر	٥٩٠٤٠٢٠٧٨	١٤٥٤٠٧٤٧١	١٤٧٥٥٦٤٢٩	٧٣٧٧٨٢١٤	١٢٧٨١٢٠٥٥

العضو المنتدب التنفيذي

"مهندس / طارق كمال خليل الباجوري"

المشرف على القطاع المالي

"محاسب / صلاح السيد على"



شركة الحديد والصلب المصرية للمناجم والمحاجر
القطاع المالي

حساب تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة عن الفترة من ٢٠٢٤/٠٧/٠١ حتى ٢٠٢٥/٠٦/٣٠

كلى جنيته	جزئى جنيته	البيان	الدليل المحاسبى	فعلى ٢٠٢٣/٢٠٢٢	كلى جنيته	جزئى جنيته	البيان	الدليل المحاسبى	فعلى ٢٠٢٣/٢٠٢٢
٦٨٨٠٥٨٤٧		مخزون إنتاج تام أول الفترة		٧٤١٩٥٦٤٠	٦٧٤٢٥٨٤٧		مخزون إنتاج تام آخر الفترة		٦٨٦٤٧٨٧٢
٠		مخصص هبوط اسعار مخزون		١٨٧٠٠٠	٠		مخزون بضائع مشتراة بغرض البيع آخر الفترة		
		تكاليف الإنتاج							
		خامات ومواد ووقود وقطع غيار		٥٢٣٤٥٨٥٢					
		أجور		٤٣٦٥٣٣٥٠					
٢٠٣٢٥٨٨٣١		تكاليف أخرى		٩٥٩٩٩٢٠٢					
		خدمات مشتراة		٨٧٣٨٣١٠	٣١٣٧٨٩٦٢٤		تكلفة إنتاج /شراء الوحدات المباعة (مرحل لحساب المتاجرة)		١٣٧٠٩١٩٢٤
		الإهلاك والاستهلاك		٨٢٠٠٣٨٨					
		أيجارات		٠					
		ضرائب عقارية		٣٠٢٠٧٦					
		ازالة غطاء صخرى + متنوع		١٨١١٧١٨٠					
١٠٩١٥٠٧٩٣				٣٥٣٥٧٩٥٤					
٣٨١٢١٥٤٧١				٢٠٥٧٣٩٧٩٦	٣٨١٢١٥٤٧١				٢٠٥٧٣٩٧٩٦



حساب الأرباح والخسائر عن الفترة من ٢٠٢٤/٠٧/٠١ حتى ٢٠٢٥/٠٦/٣

كلى جنيته	جزئى جنيته	البيان	الدليل المحاسبى	كلى جنيته	جزئى جنيته	البيان	الدليل المحاسبى	كلى جنيته	جزئى جنيته
		مجمّل الربح (رصيد مرحل)		٧٣٩٥٩٥٧٤١	١٧٢٦١٥٧٨٤	مجمّل الخسارة (رصيد مرحل)			
		مخصصات انتفى الغرض	٥١٣	.		المصروفات الإدارية والتمويلية	٤٨		
		ديون سبق إعدامها	٥١٤	.	٧٦٣٢٩٠	مواد ووقود وقطع غير	٤٨١١	٦٧٥٦٤٦٦	
		فوائد دانئة	٥١٥	٦٩٥١٦٧٢٩	٧٣٨٠٢٤٥	أجور	٤٨١٢	١٩٧٠٦٩٥٦	
				٦٩٥١٦٧٢٩		مصروفات أخرى			
					١٩٩٧٢	خدمات مشتراة	٤٨٢١	٧٣٢٠٢٨٤	
		إيرادات ومكاسب أخرى	٥١٦		١٨٧٤٢	الإهلاك والاستهلاك	٤٨٢٢	٥١٦٠٣٢١	
		إيرادات وأرباح متنوعة	٥١٦٤	١٠٠٠٠٠٠	.	فوائد	٤٨٢٣	.	
		ايجارات دانئة	٥١٦٢	٦٠٠٠٠٠٠	١٥٨٦٢٢	ايجار عقارات	٤٨٢٤	٦٩٢٨	
		ارباح رأسمالية	٥١٦١	.	٦٩٠	ضرائب عقارية	٤٨٢٥	٤٤٥٧	
		منح واعانات	٥١٦٣	.	٤١٤٠٨	ضرائب غير مباشرة على النشاط	٤٨٦	٥٢٠٦١٩	
				٧٠٠٠٠٠٠	٨٣٨٢٩٦٩				٣٩٤٧٦٠٣١
					٧٨٨٩٠٠٠	مخصص هبوط اسعار انتاج تام	٤٥١	.	
		صافي خسارة النشاط		.	١٧٨٤٦١٤٣٧	صافي ربح النشاط		٧٧٦٦٣٦٤٣٩	
		الاجمالي		٨١٦١١٢٤٧٠	١٩٤٧٣٣٤٠٦	الاجمالي		٨١٦١١٢٤٧٠	
		صافى أرباح النشاط (رصيد منقول)		٧٧٦٦٣٦٤٣٩		صافي خسارة النشاط (رصيد منقول)			
					٣٦٠٥٥٥	تعويضات و غرامات	٤٥٨	.	
					١٤٢٢٣٠٧٠	أعباء غير عادية	٤٥٨	١٢٠٠٠٠٠٠	
					٨٣٠١٠٧	مساهمة تكافلية	٤٥٨	٢٨٢٧٣٠٦	
					١٥٤١٣٧٣٢				١٤٨٢٧٣٠٦
					١٦٣٠٤٧٧٠٥	صافي الربح قبل ضريبة الدخل		٧٦١٨٠٩١٣٣	
					٣٩٠٠٠٦١٧	ضريبة الدخل	٤٥٩	١٧١٤٠٧٠٥٥	
					٣٧٦٤٩٦٧-	ضرائب مؤجلة	٤٥٩	.	
		صافي الخسارة			١٢٧٨١٢٠٥٥	صافي الربح بعد خصم الضريبة		٥٩٠٤٠٢٠٧٨	
				٧٧٦٦٣٦٤٣٩				٧٧٦٦٣٦٤٣٩	
					١٧٨٤٦١٤٣٧				

العضو المنتدب التنفيذي

"مهندس / طارق كمال خليل الباجورى"

المشرف على القطاع المالي

"محاسب / صلاح السيد على"



قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المنتهية عن موازنة ٢٠٢٥/٢٠٢٤

إجمالي حقوق الملكية	أشهم الخزينة	مكون حقوق ملكية لسندات قابلة للتحويل	مدفوعات مبنية على أسهم	بنود دخل شامل لا يعاد تبويبها	بنود دخل شامل يعاد تبويبها	الأرباح المرحلة	الاحتياطيات	رأس المال	البيان
٣٦٨٩٥١١٣٥					١٤٧٥٥٦٤٢٨	١٦٨٥٨٦٣٥	٩١٦١٦١٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦	الرصيد في بداية الفترة السابقة
									التغييرات في السياسات الرصيد المعاد عرضه
									الرصيد المعاد عرضه
					٠				توزيعات (خلال الفترة)
									اجمالي الدخل الشامل عن السنة
٣٦٨٩٥١١٣٥	٠	٠	٠	٠	١٤٧٥٥٦٤٢٨	١٦٨٥٨٦٣٥	٩١٦١٦١٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦	الرصيد في نهاية الفترة السابقة
									التغييرات في حقوق الملكية خلال الفترة الحالية
١٤٠١٧٨٦٠٧-					١٤٠١٧٨٦٠٧-				توزيعات
٥٩٠٤٠٢٠٧٨					٥٩٠٤٠٢٠٧٨				اجمالي الدخل الشامل عن السنة
									التحويل من الارباح المرحلة
٨١٩١٧٤٦٠٦	٠	٠	٠	٠	٥٩٧٧٧٩٨٩٩	١٦٨٥٨٦٣٥	٩١٦١٦١٦	١٩٥٣٧٤٤٥٦	الرصيد في نهاية الفترة الحالية



قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة من ٢٠٢٤ / ٧ / ١ حتى ٢٠٢٥ / ٠٦ / ٣٠

موازنة	فعلی	بیان
٢٠٢٥/٢٠٢٤	٢٠٢٣/٠٦/٣٠	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٧٦١٨.٩١٣٣	١٦٥٤٥٢٦٣٢	صافي الربح (الخسارة) قبل الضريبة
		التسويات
٣.٦٦٤٦٥٦.٥	١.٧٠٣٥٨٢	الإهلاك والاستهلاك
٠	٨.٧٦٠.٠٠	مخصصات وخسائر / انخفاض / اضمحلال
٠	٤٨.١٤٥	استبعاد اصول
٠	١٦٩.٠٠٠-	تقييم اصول حيوية
٠	١٣٢٧٦٥.٠-	ايرادات مستحقة التحصيل
٦٩٥١٦٧٢٩-	٩٣٥٩٨.٦-	الفوائد الدائنة
٠	٠	الفوائد المدينة
١٣٨.٠٠٠	٨٤٧٨٢٧-	النقص (الزيادة) في المخزون
٥٨٣.٠٥٦	٣.٧٦٥٨.٠٨-	النقص (الزيادة) في العملاء وأوراق القبض ومديني التشغيل
٦٦٦٦٦٦-	٥٣١٣٦١٦	الزيادة (النقص) في الموردين وأوراق الدفع ودائني التشغيل
٤٢٨٣٨٩٦٤-	١٥٧٥٥٥٥.٠-	مدفوعات ضرائب الدخل
٦٨٦٦٦١٤٨٦	١٣١٨.٠٣٣٤	صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل (١)
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
١٦٥٦٩٨٧٥.٠-	١٢١.٤٤٦٩-	مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة / مشروعات تحت التنفيذ
٠		متحصلات من بيع أصول ثابتة
١٥٠.٠٠٠.٠٠-	١٤.٠٠٠.٠٠-	مدفوعات لشراء استثمارات مالية/ اقرض للغير
		متحصلات استثمارات مالية/ اقرض من الغير
٢١.٠٠٠.٠٠-		مدفوعات لشراء استثمارات
٦٩٥١٦٧٢٩	٩٣٥٩٨.٦	فوائد محصلة
٢٦٧١٨٢.٢١-	١٦٧٤٤٦٦٣-	صافي التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري (٢)
٠	٠	متحصلات قروض
٠	٠	فوائد مدفوعة
١٤.١٧٨٦.٠٧-	٣٤٣٤.٠٢٣٣-	توزيعات ارباح مدفوعة
١٤.١٧٨٦.٠٧-	٣٤٣٤.٠٢٣٣-	صافي التدفقات النقدية من النشاط التمويلى (٣)
٢٧٩٣.٠٨٥٨	٨.٧١٥٤٣٨	التغير في حركة النقدية خلال الفترة (٣+٢+١)
١٦٦١.٤٩٩٤	٥٨٤١٦٦٢٣	رصيد النقدية في اول الفترة (٢٠٢٤/٧/١)
٤٤٥٤.٥٨٥٢	١٣٩١٢٧.٦١	رصيد النقدية في آخر الفترة (٢٠٢٥/٠٦/٣٠)



قائمة الإنتاج والقيمة المضافة
الموازنة التقديرية ٢٠٢٤/٢٠٢٥

فعل ٢٠٢٣/٢٠٢٢	البيان	جزئي	كلى
	<u>إيرادات العمليات المستمرة</u>		
٣.٨٢٣٧٥١٣	إيرادات مبيعات الانتاج التام من السلع والخدمات المؤداة	١.٥٠٥٩٥٧٠٠	
١٦٨٧٨٢١	إيرادات مبيعات من منتجات فرعية	٣٨١٠٠٠٠	
.	إيرادات تشغيل للغير	.	
٣.٩٩٢٥٣٣٤	الإجمالي		١.٥٤٤٠٥٧٠٠
	<u>يضاف إليها:</u>		
.	مشغولات داخلية (بسر السوق)	.	
.	مخلفات الإنتاج (بصافي قيمتها البيعية)	.	
٧٨١١٣٦٥-	التغير فى المخزون بسعر البيع (آخر المدة - أول المدة)	١٣٨٠٠٠٠-	
.	تغير مخزون إنتاج غير تام	.	
.	تغير مخزون إنتاج تام	.	
.	تغير مخزون بضائع مشتراة بغرض البيع	.	
٧٨١١٣٦٥-	الإجمالي		١٣٨٠٠٠٠-
٣.٢١١٣٩٦٩	الإنتاج الإجمالي بسعر السوق		١.٥٣٠.٢٥٧٠٠
	<u>يخصم منها:</u>		
.	مشتريات بغرض البيع	.	
.	الإنتاج الإجمالي بسعر السوق	.	
	<u>يخصم منه:</u>		
١.٧١٢٨٠٧	<u>الإهلاك والاستهلاك</u>	٣٠,٦٦٤,٦٥٧	
٢٩١٤٠١١٦٢	الإنتاج الصافي بسعر السوق		١.٢٢٣٦١.٤٤
٣.٢١١٣٩٦٩	الإنتاج الإجمالي بسعر السوق		١.٥٣٠.٢٥٧٠٠
	<u>يخصم منه:</u>		
.	رسوم جمركية	.	
١٦٦٣٤٧١٥	ضرائب ورسوم أخرى (غير مباشرة على النشاط)	٢٠,٢٤٠,٠٠٠	
٢٨٥٤٧٩٢٥٤	الإنتاج الإجمالي بتكلفة عوامل الإنتاج		١.٣٢٧٨٥٧٠٠
	<u>يخصم منه:</u>		
٣٦٠٥٠١٨٤	المستخدم من الخامات والمواد وقطع الغيار	١٤٣١٤٤٠٠٠	
.	خدمات مشتراة من الغير	٧١٥٣٣٣٣٣	
٢٤٩٤٢٩٠٧٠	القيمة المضافة الإجمالية		٨١٨١٠٨٣٦٧
	<u>يخصم منها:</u>		
١.٧١٢٨٠٧	الإهلاك والاستهلاك		٣٠.٦٦٤٦٥٧
٢٣٨٧١٦٢٦٣	صافي القيمة المضافة		٧٨٧٤٤٣٧١١

فعلى ٢٠٢٣/٢٠٢٢	البيان	جزئي	كلى
	توزيعات القيمة المضافة		
	١- الأجر:		
١٤٤٨٤٠٥	مزايا عينية	٢٠٠٠٠٠٠٠	
١٢٤٨١١٢٩	تأمينات اجتماعية	١٤٠٠٠٠٠٠	
٥٧٢٦٦٤٩٦	الإجمالي		٨٧٣٢٤٠٠٠
	٢- إيجار العقارات (أراضى ومباني)		
٥١٥٣٣٩١	إيجار فعلى	٦١٨٤٠٦٩	
٣٢٩٩٧٢١	فرق الإيجار	٣٩٥٩٦٦٥	
٨٤٥٣١١٢	الإجمالي		١٠١٤٣٧٣٤
	٣- الفوائد		
٥٤٧٧٥	مصروفات تمويلية فعلية	٦٥٧٣٠	
٨٤٧٤٨٧٨	فرق الفوائد المحسوبة	١٠١٦٩٨٥٤	
٠	فرق تقويم التغير	٠	
٨٥٢٩٦٥٣	الإجمالي		١٠٢٣٥٥٨٤
١٦٤٤٦٧٠٠٢	ربح (خسارة) الإنتاج		٦٧٩٧٤٠٣٩٣
٢٣٨٧١٦٢٦٣	الإجمالي		٧٨٧٤٤٣٧١

الإيضاحات

الإيضاحات المتممة للموازنة التقديرية لعام ٢٠٢٤/٢٠٢٥

معلومات عامة

- شركة الحديد والصلب للمناجم والمحاجر شركة مساهمة مصرية (نسبة المساهمة ٨٣% الشركة القابضة، ١٧% هيئات ومؤسسات عامة وقطاع خاص وأفراد).
- تأسست الشركة بقرار السيد / وزير قطاع الأعمال العام رقم (١) لسنة ٢٠٢١.
- رقم القيد بالسجل التجاري ٣٥١١٠ وتاريخ القيد ٢٠٢١/٣/٢١ ومحل القيد سجل تجاري ٦ أكتوبر
- عنوان المركز الرئيسي للشركة: مدينة الواحات البحرية.
- القانون الخاضع له الشركة قانون قطاع الأعمال العام ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ ولائحته التنفيذية وتعديلاته بالقانون رقم ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠.
- تاريخ نهاية السنة المالية ٣٠ يونية من كل عام.
- بيانات القيد بالإيداع والقيد المركزي: تم قيد أسهم الشركة بالإيداع المركزي.
- بيانات القيد بالبورصة المصرية:-
- رأس المال المقيد بالبورصة المصرية ٤٥٦.٤٠٤.٣٧٤.١٩٥ جنيه مصري.
- عدد الاسهم المقيدة ٩٧٦.٨٧٢.٢٧٨ سهم عادي.
- القيمة الاسمية للسهم ٢٠ قرش.
- تاريخ بدء التعامل للسهم في البورصة المصرية ٢٠٢١/٥/٣٠.
- نوع الجدول: جدول قيد الأوراق المالية المصرية (أسهم).
- المدة المحددة للشركة: ٢٥ سنة من تاريخ اكتسابها الشخصية الاعتبارية

غرض الشركة

- استخراج واستغلال خام الحديد وكافة الخامات المعدنية وخامات المحاجر والإتجار فيها داخلياً وخارجياً
- العمل على تركيز خام الحديد والخامات الأخرى وإنتاج مكورات الحديد والإتجار فيها داخلياً وخارجياً.
- عمل دراسات الجدوى الاقتصادية للخامات المعدنية بمناطق المشروعات التعدينية داخل ج.م.ع وخارجها.
- استغلال مناطق عمل الشركة استغلالاً تجارياً وصناعياً وزراعياً وسياحياً بهدف تحقيق الربح.

سلطات الاعتماد

- اعتمدت الموازنة التقديرية بقرار مجلس الإدارة بتاريخ // ٢٠٢٤
وسلطات اعتماد الموازنة التقديرية هي: -

١. السيد المهندس / طارق كمال خليل الباجوري
العضو المنتدب التنفيذي
٢. السيد المحاسب / صلاح السيد علي
المشرف على القطاع المالي

التأثير المالي

١. تستهدف الشركة تحقيق صافي ربح وقدره ٥٩٠ مليون جنيه.

أسس إعداد الموازنة التقديرية

١. يتم تحصيل قيمة المبيعات نقداً أو بشيكات مقبولة الدفع أو مصرفية أو تحويلات بنكية بكامل قيمتها قبل تسليم المنتجات للعملاء.
٢. تم تسعير المبيعات على أساس أسعار البيع الفعلية في ديسمبر ٢٠٢٣، وعلى حسب آخر لجنة تسعير دائمة للشركة.
٣. تم تحديد سعر صرف الدولار ٤٥ جنيه.

الإنتاج

تستهدف الشركة إنتاج ١.٧٩٥ مليون طن منتجات نهائية معدة للبيع

المبيعات

تستهدف الشركة بيع ١.٨١٨ مليون طن خلال عام الموازنة وفقاً لاحتياجات السوق المحلي والخارجي

الموازنة الاستثمارية

يستهدف مشروع الموازنة تنفيذ استثمارات بمبلغ ١٦٦ مليون جنيه لرفع كفاءة معدلات التشغيل مما يساعد في سهولة الإنتاج، ولقد روعي سداد هذه الاستثمارات من إيرادات الشركة وتنفيذاً لرؤية مجلس الإدارة عن طريق التبادل السلعي أو السداد بالتقسيط لتحسين معدلات أداء الشركة وجودة منتجاتها وتخفيض التكاليف.



الموازنة التخطيطية للمبيعات عام مالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥

متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣		فعلي نصف ٢٠٢٣/١٢/٣١		مبيعات موازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٥		مجموعة المنتجات
قيمة	كمية	قيمة	كمية	القيمة	الكمية/طن	
٧٨٦٦١٤٣٢	٤٣٦.٥٦	٣٩٣٣.٧١٦	٢١٨.٢٨	٩٩٥١.٠٠٠	٥.٠٠٠٠	خام عالي المنجنيز - جبل
٠	٠	٠	٠	١٥٩٢١٦.٠٠	٨.٠٠٠٠	خام عالي المنجنيز - الحارة
٢٣٨٨٤٣.٩٢	١.٠٩٢٧٢٤	١١٩٤٢١٥٤٦	٥٤٦٣٦٢	١٩٧٢٤.٠٠٠	٨.٠٠٠٠	خام عالي المنجنيز - كسارة - محلي
٠	٠	٠	٠	٧٢.٠٠٠.٠٠٠	٤.٠٠٠٠	خام كسارة - تصدير
١٥٧.٦٩٤.٠	١٥٦٦.٠	٧٨٥٣٤٧.٠	٧٨٣.٠	١٦٥٤٤١.٠٠	١٥.٠٠٠	عالي باريوم
٠	٠	٠	٠	٦.٠٠٠٠	١.٠٠٠	حجر جيرى بنى خالد
٢٧٤.٠٠		١٣٧.٠٠	٠	١٣٢.٠٠٠٠	٢٢.٠٠٠	دولوميت
٣٣٣٢٣٨٨٦٤	١٥٤٤٤٤.٠	١٦٦٦١٩٤٣٢	٧٧٢٢٢.٠	١.٥٠.٥٩٥٧.٠٠	١٨١٨.٠٠٠	اجمالي



الموازنة التخطيطية للإنتاج عام مالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥

متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣		فعلي نصف ٢٠٢٣/١٢/٣١		موازنة		مجموعة المنتجات
قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	
٨٤٢٥٤٣٢١	٤٢٣٣٤٦	٤٢١٢٧١٦٠	٢١١٦٧٣	٩٩٥١٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠	خام عالي المنجنيز - جبل
.	.	.	.	١٥٩٢١٦٠٠	٨٠٠٠٠	خام عالي المنجنيز - الحارة
٢٧٢٢٧٦٩٩٩	١١٠٤٣٤٨	١٣٦١٣٨٥٠٠	٥٥٢١٧٤	١٩٧٢٤٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠	خام عالي المنجنيز - كسارة - محلي
.	.	.	.	٧٢٠٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠	خام كسارة - تصدير
١٧٣١٦١٥٨	١٥٧٠٠	٨٦٥٨٠٧٩	٧٨٥٠	١٦٥٤٤١٠٠	١٥٠٠٠	عالي باريوم
٣٧٣٨٤٧٤٧٨	١٥٤٣٣٩٤	١٨٦٩٢٣٧٣٩	٧٧١٦٩٧	١٠٤٩٢١٥٧٠٠	١٧٩٥٠٠٠	الإجمالي الكلي



الموازنة التخطيطية للمستلزمات السلعية عام مالى ٢٠٢٥/٢٠٢٤

البيـان	موازنة	فعلى نصف ٢٠٢٣/١٢/٣١	متوقع ٢٠٢٤/٠٦/٣٠
سولار	١٨٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٤٧٧٤	١٠٠٠٩٥٤٨
بنزين	٨٧٠٠٠٠	٢٢٨٠٢٣	٤٥٦٠٤٦
زيوت وشحومات	١٩٠٠٠٠٠٠	٢٥٩٢٧٤٠	٥١٨٥٤٨٠
غازات	٢٩٠٠٠	٧٦١٩	١٥٢٣٨
كهرباء ومياه	١٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٧٣٤٥٠	٤١٤٦٩٠٠
قطع غيار ومهمات	٨٠٦٠٠٠٠٠	١٠٠٦١٣٣٨	٢٠١٢٢٦٧٦
مفرقات	١٤٥٠٠٠٠٠	٢١٢٨١٨٢	٤٢٥٦٣٦٤
ادوات كتابية	١٤٥٠٠٠	٤٠٥٩٣	٨١١٨٦
اجمالى	١٤٣١٤٤٠٠٠	٢٢١٣٦٧١٩	٤٤٢٧٣٤٣٨



الموازنة التخطيطية للاجور عام مالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥

البيــــــــــــــــان	موازنة	فعلى نصف	متوقع
		٢٠٢٣/١٢/٣١	٢٠٢٤/٠٦/٣٠
الاجور الاساسيه	٩٦٠٠٠٠٠	٣٨٣٨٧٠٠	٧٦٧٧٤٠٠
حافز الانتاج	٢٦٨٠٠٠٠٠	١٠٩٧٧٤٦١	٢١٩٥٤٩٢٢
الاجر الاضافى	٦٠٠٠٠٠٠	٢٢٣٢٠٤	٤٤٦٤٠٨
منح وعلاوات اجتماعية	٧٧٢٤٠٠٠	٣٠٦٦٧٦٨	٦١٣٣٥٣٦
بدلات اخرى	٨٦٠٠٠٠٠	٤٢٦٨٧٥٧	٨٥٣٧٥١٤
اجمالى الاجور	٥٣٣٢٤٠٠٠	٢٢٣٧٤٨٩٠	٤٤٧٤٩٧٨٠
مزايا عينية	٢٠٠٠٠٠٠٠	٩٤٢٨٦٦٦	١٨٨٥٧٣٣٢
حصة صاحب العمل فى التامينات	١٤٠٠٠٠٠٠٠	٦٠٢١١٥٩	١٢٠٤٢٣١٨
اجمالى	٨٧٣٢٤٠٠٠	٣٧٨٢٤٧١٥	٧٥٦٤٩٤٣٠



شركة الحديد والصلب للمناجم والمحاجر

الإعفاء الغير عادية عام مالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥

البيانات	موازنة	فعلى نصف ٢٠٢٣/١٢/٣١	متوقع ٢٠٢٤/٠٦/٣٠
المحاجر	١٢٠٠٠٠٠٠	٥٣٠٠٦٣٨	١٠٦٠١٢٧٦
الاجمالي	١٢٠٠٠٠٠٠	٥٣٠٠٦٣٨	١٠٦٠١٢٧٦



الموازنة الاستثمارية عام مالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥

م	بيان المشروع	الهدف من انشاء المشروع	التكلفة التقديرية	موقف التنفيذ
١	البنية التحتية		٧٢٥٠٠٠٠	تمويل ذاتي
٢	متطلبات البيئة + الصرف الصحي		٦٩٢٣٧٥٠	تمويل ذاتي
٣	معدات انتاجية وخدمية		٩٣٥٢٥٠٠٠	تمويل ذاتي
٤	خط تكسير خامات		٥٨٠٠٠٠٠٠	تمويل ذاتي
	الاجمالي		١٦٥٦٩٨٧٥٠	

تحليل المنتجات عرضية

القيمة	سعر الطن	الكمية	البيان
١٩٦٠٠٠٠	١٩٦	١٠٠٠٠	الطفلة الخضراء
٣٥٠٠٠٠	١٤	٢٥٠٠٠	خام حجر جيرى ١٠-٤٠ مم
٦٠٠٠٠٠	١٢	٥٠٠٠٠	خام حجر جيرى ١٠٠٠ مم
٩٠٠٠٠٠	١٢ شهر	٧٥٠٠٠	حد ادنى من الانتاج - حجر جيرى
٣٨١٠٠٠٠			الاجمالى

الايجازات ٢٠٢٤/٢٠٢٥

القيمة	البيان
١٠٠٠٠٠٠٠٠	ايجازات (مساكن + استراحات + محطة محمول)
٥٠٠٠٠٠٠٠٠	ايجار محجر بنى خالد
٦٠٠٠٠٠٠٠٠	الاجمالى