

Office

Dr. Mohamed Mahmoud Elsayed

Chartered Accountants And Consultants



مكتب دكتور

محمد محمود السيد

محاسبون قانونيون و إستشاريون

القوائم المالية لشركة

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

في 31 / 3 / 2016



تقرير فحص محدود على القوائم المالية الدورية

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

القدمة

قمنا بأعمال الفحص الحدود لقائمة المركز المالي لشركة مجموعة جي ام سي للاستثمارات الصناعية والتجارية والمالية (ش.م.م.) في 31 مارس 2016 وكذا قوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغير في حقوق الملكية المتعلقة بها عن الفترة المنتهية في ذلك التاريخ وماخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات المتبعة الأخرى. والإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية و العرض العادل و الواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وتنحصر مسؤوليتنا في إبداء إستنتاج علي القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا الحدود لها .

نطاق الفحص الحدود

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



الإستنتاج

وفي ضوء فحصنا للحدود لم ينم إلي علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر
بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي لشركة مجموعة جى إم سى للإستثمارات
الصناعية والتجارية والمالية (ش.م.م.) في 31 مارس 2016 و عن أدائها المالي و تدفقاتها النقدية عن
الفترة المنتهية في ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة 2016 / 5 / 14



شركة مجموعة جى ام سى للاستثمارات الصناعية و التجارية و المالية
شركة مساهمة مصرية - وفقاً لإحكام القانون رقم 159 لسنة 1981
قائمة المركز المالي
في 31 مارس 2016

<u>2015/12/31</u>	<u>2016/03/31</u>	رقم الإيضاح	
جنيه مصرى	جنيه مصرى		
1,140,456	1,114,671	3	الأصول طويلة الأجل
69,700,000	69,700,000	4	أصول ثابتة (بالصافي)
<u>70,840,456</u>	<u>70,814,671</u>		اتفاق استثمارى
			إجمالى الأصول طويلة الأجل
			الأصول المتداولة
7,473,762	7,473,762		استثمارات متداولة
0	0		مبالغ مستحقة على اطراف ذات علاقة
3,143,580	3,341,883	5	مديون وارصدة مدينة اخري
130,837	125,802	6	نقدية بالصندوق و البنوك
<u>10,748,179</u>	<u>10,941,447</u>		إجمالى الأصول المتداولة
			الالتزامات المتداولة
71,520	69,116	7	دائنون و أرصدة دائنة أخري
71,520	69,116		إجمالى الالتزامات المتداولة
<u>10,676,659</u>	<u>10,872,331</u>		رأس المال العامل
<u>81,517,115</u>	<u>81,687,001</u>		إجمالى الإستثمار
			ويتم تمويله على النحو التالي :-
			حقوق المساهمين
83,232,666	83,232,666	8	رأس المال المدفوع
178,967	178,967	9	احتياطي قانوني
3,826,183-	1,894,519-		أرباح (خسائر) مرحلة
1,931,664	169,887		صافي أرباح(خسائر) الفترة
<u>81,517,115</u>	<u>81,687,001</u>		إجمالى حقوق المساهمين
<u>81,517,115</u>	<u>81,687,001</u>		إجمالى تمويل رأس المال العامل والأصول طويلة الأجل

* تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً متمماً للقوائم المالية وتقرأ معها.

* تقرير مراقب الحسابات مرفق

المدير المالي

محاسب / محمود علي دهم

محمود علي

رئيس مجلس الإدارة

محاسب / محمد حسين جيتي

محمد حسين جيتي

شركة مجموعة جي ام سى للاستثمارات الصناعية و التجارية و المالية

شركة مساهمة مصرية - وفقاً لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

قائمة الدخل

عن الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

الفترة المالية المنتهية في ٣١/٣/٢٠١٥	الفترة المالية المنتهية في ٣١/٣/٢٠١٦	رقم الإيضاح	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري		
١,٤٣٠,٠٠٠	٣٢٥,٠٠٠		الإيرادات
١٩٨,١٠٠	١٠٢,٥١٢	١٠	تكلفة النشاط
١,٢٣١,٩٠٠	٢٢٢,٤٨٨		مجموع الربح
٢٢٩,٩٣٦	٢٦,٨١٦	١١	مصروفات إدارية وعمومية
٢٧,٨٢٧	٢٥,٧٨٥		اهلاكات
٩٧٤,١٣٧	١٦٩,٨٨٧		صافي ربحية الفترة قبل الضريبة
٠	٠		الضريبة
٩٧٤,١٣٧	١٦٩,٨٨٧		صافي ربحية الفترة
٠٠٠٢٣	٠٠٠٠٤	١٢	ربحية السهم (جنيه مصري للسهم)

* تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً متماً للقوائم المالية وتقرأ معها.

شركة مجموعة جي ام سي للاستثمارات الصناعية و التجارية و المالية

شركة مساهمة مصرية - وفقاً لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١	رقم الإيضاح
جنيه مصري	جنيه مصري	
١,٩٣١,٦٦٤	١٦٩,٨٨٧	
١١١,٣٠٦	٢٥,٧٨٥	٣
٢,٠٤٢,٩٧٠	١٩٥,٦٧٢	
.	.	
١١٠,٩٩٩	.	
٣,١١١,٢٨٠-	١٩٨,٣٠٣-	٥
٣٠,٢٧٠	٢,٤٠٤-	٧
٩٢٧,٠٤١-	٥,٠٣٥-	
.	.	
.	.	
.	.	
٩٢٧,٠٤١-	٥,٠٣٥-	
١,٠٥٧,٨٧٩	١٣٠,٨٣٧	
١٣٠,٨٣٧	١٢٥,٨٠٢	٦

* تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً متمماً للقوائم المالية وتقرأ معها.

شركة مجموعة جي ام سي للاستثمارات الصناعية و التجارية و المالية
شركة مساهمة مصرية - وفقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن الفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

الإجمالي	ارباح (خسائر) لعام الحالي	ارباح (خسائر) مرحلة	الاحتياطي القانوني	رأس المال
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
٧٩,٥٨٥,٤٥٠	٥,٤٥٧,٤٩٢-	١,٦٣١,٣٠٩	١٧٨,٩٦٧	٨٣,٢٣٢,٦٦٦
	٥,٤٥٧,٤٩٢	٥,٤٥٧,٤٩٢-		
١,٩٣١,٦٦٤	١,٩٣١,٦٦٤			
٨١,٥١٧,١١٥	١,٩٣١,٦٦٤	٣,٨٢٦,١٨٢-	١٧٨,٩٦٧	٨٣,٢٣٢,٦٦٦
	١,٩٣١,٦٦٤-	١,٩٣١,٦٦٤		
١٦٩,٨٨٧	١٦٩,٨٨٧			
٨١,٦٨٧,٠٠١	١٦٩,٨٨٧	١,٨٩٤,٥١٨-	١٧٨,٩٦٧	٨٣,٢٣٢,٦٦٦

* تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً متماً للقوائم المالية وتقرأ معها.

شركة مجموعة جي ام سى للاستثمارات الصناعية و التجارية و المالية
شركة مساهمة مصرية - وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

كشف اهلاك الاصل والالتزام الثابت في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٥

صافي قيمة الاصل في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٥	مجموع الاهلاك في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٥	اهلاك الفترة	مجموع الاهلاك في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٥	معدل الاهلاك في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٥	صافي قيمة الاصل في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٥	الاصل بالتكلفة	البيان
٥١٣٣.٤١	٣٣٤٧٩.٩٠	١٣١.٦٣	٣٣٤٨.٧٨	%١٠	٥٢٦٥.٠٣	٣٨٥٢٥.٥٠	الات
٩٤٢٦.٣٢	١١٥٦٩٧.٥٧	٤٩٦.١٢	١١٥٢٠١.٤٥	%٢٠	٩٩٢٢.٤٥	١٢٥٠٠٠.٠٠	وسائل نقل وانتقال
١٦٧٤.٦٠	٢٤٨٢٩.١٨	٤٢.٩٤	٢٤٧٨٦.٢٤	%١٠	١٧١٧.٥٤	٢٦٤٧٥.٠٠	اجهزة كمبيوتر
٢٦٣.٩٧	٣٥٢٣٦.٢٢	١٧.٦٠	٣٥٢١٨.٦٣	%٢٥	٢٨١.٥٦	٣٥٥٠٠.٠٠	برامج كمبيوتر
٧٤.٧٢	٨٥٢٥.٢٣	٤.٩٨	٨٥٢٠.٢٥	%٢٥	٧٩.٧٠	٨٦٠٠.٠٠	جهاز سنترال وفاكس
٩٦٦.٧٩	١٥٧٩٦.٢١	٥٠.٨٨	١٥٧٤٥.٣٣	%٢٠	١٠١٧.٦٨	١٦٧٥٠.٠٠	اجهزة تكيف
١٥٨.٨٣	١٣٩٣.٩٠	٤.٠٧	١٣٨٩.٨٣	%١٠	١٦٢.٩٠	١٥٥٠.٠٠	الات كاتبة وحاسبه
١٠٧.٧١	٩٤٤.٣٢	٢.٧٦	٩٤١.٥٦	%١٠	١١٠.٤٧	١٠٥٠.٠٠	جهاز فاكس
١٣٧٨.٢٥	١٣١٧٠.٦٤	٣٥.٣٤	١٣١٣٥.٢٩	%١٠	١٤١٣.٥٩	١٤٥٢٥.٠٠	الة تصوير مستندات
٤١٧.٠٣	٢٩٤٠.١٨	١٠.٦٩	٢٩٢٩.٤٩	%١٠	٤٢٧.٧٢	٣٣٥٠.٠٠	خزائن حديدية
١٤٢٢٧٢.٠٠	٥٠٩٦٠.٠٠	٧٤٨٨.٠٠	٥٠٢١١٢.٠٠	%٢٠	١٤٩٧٦.٠٠	٦٥٠٠٠.٠٠	تجهيزات و ديكورات
١٦١٨٧٣.٦٣	٧٦٦٦١٣.٣٥	٨٢٨٥.٠٢	٧٥٣٣٢٨.٣٣		١٧٠١٥٨.٦٥	٩٢١٣٢٥.٥٠	اجمالي

صافي قيمة الاصل في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٥	مجموع الاهلاك في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٥	اهلاك الفترة	مجموع الاهلاك في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٥	معدل الاهلاك في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٥	صافي قيمة الاصل في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٥	الاصل بالتكلفة	البيان
٩٥٢٧٩٧.٠٠	٤٨٢٢٠٣.٠٠	١٧٥٠٠.٠٠	٤٦٤٧٠٣.٠٠	%٥	٩٧٠٢٩٧.٠٠	١٤٠٠٠٠٠.٠٠	مباني
٩٥٢٧٩٧.٠٠	٤٨٢٢٠٣.٠٠	١٧٥٠٠.٠٠	٤٦٤٧٠٣.٠٠		٩٧٠٢٩٧.٠٠	١٤٠٠٠٠٠.٠٠	اجمالي

الايضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣١ مارس ٢٠١٦

1- نبذة عن الشركة:

أ- اسم الشركة:

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

ب- مركز الشركة:

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

الإدارة: 3 شارع شهاب - المهندسين - الجيزة.

د - الكيان القانوني:

شركة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية.

هـ - غرض الشركة:

الخدمات البترولية بمشمولها الواسع من شراء وبيع البترول وصيانة معدات الحفر وأنابيب البترول والأعمال المدنية المكملة لأعمال

الحفر والصيانة والخدمات المتعلقة بالاستكشاف البترولى التجارة الدولية وتجارة مستلزمات الانتاج- التجميع والتصنيع لدى الغير

لكافة الاجهزة المنزلية الكهربائية وكافة السلع والمعدات الهندسية والسيارات - الاستيراد والتصدير والتوكيلات التجارية- المقاولات

العامة والتجارة العامة والتوزيع.

ويجوز للشركة ان تكون لها مصلحة أو أن تشترك بأى وجه من الوجوه مع الهيئات أو الشركات أو المكاتب أو بيوت الخبرة الفنية

المتخصصة وغيرها التى تزاوُل أعمال شبيهة أو التى قد تعاونها على تحقيق غرضها فى مصر أو فى الخارج كما أوتلحقها بها وذلك

طبقا لاحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية.

و- السجل التجارى:

الشركة مقيد بالسجل التجارى رقم ٩٣٩٢٦ بتاريخ ٢٠٠٨/١١/١ مكتب سجل تجارى الجيزة.

ز- ادارة الشركة:

يتولى ادارة الشركة مجلس اداره مؤلف من خمسة اعضاء على الاقل وتسعة اعضاء على الاكثر تعيينهم الجمعية العامة ويشترط فى كل

منهم اي يكون مالكا لعدد من اسهم الشركة لاتقل قيمتها عن خمسة الاف جنيه مصرية واستثناء من طريقة التعيين السالفة الذكر

عين المؤسسون مجلس الاداره من خمسة أعضاء وبياناتهم كالتى:

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

2-أسس أعداد القوائم المالية:

1/2الالتزام بالمعايير المحاسبية

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

2/2 أسس القياس

اعدت القوائم الماليه طبقا لاساس التكلفة التاريخية .

3/2 عملة التعامل والعرض

يتم عرض القوائم الماليه بالجنيه المصري

4/2 قائمة التدفقات النقدية

يتم اعداد قائمه التدفقات النقدية وفقا للطريقه الغير مباشرة.

5/2 ترجمة العملات الأجنبية :

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

6/2 اضمحلال قيمة الأصول المالية :

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

7/2 اضمحلال قيمة الأصول الغير مالية :

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

8/2 السياسات المحاسبية المتعلقة بالنقدية وما فى حكمها :

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

9/2 اثبات المخصصات :

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

10/2 التعامل مع الاطراف ذو العلاقة :-

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

11/2 تحقق الايراد :

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

12/2 حساب نصيب ربحية السهم :

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

3- اثبات الأصول الثابتة واهلاكها:

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

الأصلالنسبة

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

4- اتفاق استثمارى :-

تم التعاقد للدخول فى الشركات التالية كمساهمات بموجب (محضر جمعية عامة عادية بتاريخ ٢٠١٥/١/١ وتم توثيقها بتاريخ ٢٠١٥/٢/٢٥) من قبل الشركة وجرى انهاء الاجراءات لاثبات نسبة المساهمة فى كل شركة وتعديل المادة السادسة والسابعة لكل شركة والتأشير بذلك بالهيئة العامة للاستثمار.

<u>٢٠١٥/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٦/٣/٣١</u>	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١٢ ٥٠٠ ٠٠٠	١٢ ٥٠٠ ٠٠٠	مساهمة فى شركة جى ام سى المصرية
٢١ ٠٠٠ ٠٠٠	٢١ ٠٠٠ ٠٠٠	مساهمة فى شركة أبناء مصر
٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٨ ٠٠٠ ٠٠٠	مساهمة فى شركة بيراميدز توريد سنتر
١٣ ٠٠٠ ٠٠٠	١٣ ٠٠٠ ٠٠٠	مساهمة فى شركة جى ام سى للصناعات الهندسية
١٥ ٢٠٠ ٠٠٠	١٥ ٢٠٠ ٠٠٠	فيلا بمارينا
<u>٦٩ ٧٠٠ ٠٠٠</u>	<u>٦٩ ٧٠٠ ٠٠٠</u>	الاجمالى

٥- مدینون وأرصدة مدينة أخرى

<u>٢٠١٥/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٦/٣/٣١</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
٣١٤٣٥٨٠	٣٣٤١٨٨٣
0	0
0	0
<u>٣١٤٣٥٨٠</u>	<u>٣٣٤١٨٨٣</u>

ايرادات مستحقة
عهد
سلف

الاجمالى

٦- نقدية بالصندوق ولدى البنوك

<u>٢٠١٥/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٦/٣/٣١</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
١٣٠٨٣٧	١٢٥٨٠٢
<u>١٣٠٨٣٧</u>	<u>١٢٥٨٠٢</u>

البنك العربى الافريقى الدولى
الاجمالى

٧- دائنون وأرصدة دائنة أخرى

<u>٢٠١٥/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٦/٣/٣١</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
٢٥٠٠٠	٢٥٠٠٠
١٦٢٥٠	٤٤١١٦
<u>٤١٢٥٠</u>	<u>٦٩١١٦</u>

م. مستحقة - أتعاب محاسبية
أجور مستحقة
الاجمالى

8- رأس المال :-

تم زيادة رأس المال المرخص به الى ٢٠٠.٠٠٠.٠٠٠ مليون جنيها بقرار الجمعية الغير عادية فى ١٤ / ٥ / ٢٠٠٩ وحدد رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ثلاثة وثمانون مليون ومائتان اثنان وثلاثون ألف وستمائة وستة وستون جنيها مصرية. موزعا على عدد واحد وأربعون مليون وستمائة وستة عشر ألف وثلاثمائة وثلاثة وثلاثون سهم قيمة كل سهم اثنان جنيه مصري وجميعها أسهم نقدية وذلك بموجب محضر مجلس ادارة بتاريخ ٣ / ١١ / ٢٠١٤ . وقد تم الاكتتاب فى رأس المال على النحو التالى:

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

9- الاحتياطي القانونى :-

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

10 تكاليف النشاط

<u>31/03/2015</u>	<u>31/03/2016</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
41556.59	41100.00	أجور ومرتبات
40000.00	3750.00	استشارات
10037.25	-	صيانة آلات
6503.38	-	صيانة أثاث
11643.75	-	صيانة مباني
3776.25	-	انتقالات
6636.75	1710.00	بنزين
2932.50	1650.00	أدوات كتابية و مطبوعات
2446.88	49680.33	رسوم و اشتراكات
3971.49	-	اكراميات
4018.13	-	ضيافة
5315.63	-	ايجارات
7256.25	-	مزايا و تأجير وسائل نقل
16875.00	-	م. تدريب
16368.75	-	أبحاث و تجارب
5932.80	1849.00	صيانة
2790.45	1905.00	كهرباء و مياه
10038.44	858.00	م. متنوعة
-	-	رسوم توثيق و نشر و مضاريف بنكية
-	10.00	م. ترويجية
<u>198100.29</u>	<u>102512.33</u>	الإجمالي

-11 مصروفات ادارية وعمومية

<u>٢٠١٥/٣/٣١</u>	<u>٢٠١٦/٣/٣١</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
٦٦ ٨٠٩.٥٠	٩ ٦٠٠	أجور ومرتببات
٦٢ ٠٠٠	-	مقابل خدمات
٣ ٢٩٥.٢٥	-	انتقالات
١٧ ٥٩٦.٤٦	-	م. سيارات
٥٠٧.٩٢	-	م. نظافة
٣ ٤٦٢.٥٠	-	ضيافة وبوفيه
٣٥ ٤٩٤.٤٣	-	رسوم ودمغات
٣ ٠٤١.٨٦	-	أدوات كتابية
٢ ٢٠٥.٣٥	١ ٤٦٦	بريد وتليفون
١٢٧.٦٩	-	بدل خزينة
٤ ٧٣٤.٧٥	-	اصلاح وصيانة
١ ٣٩٠.٤٠	-	مياه وانارة
١٥ ٠٠٠	١٥ ٧٥٠	استثمارات ضريبية
٥ ٠٠٠	-	أتعاب محاسبية
١ ١٧١.٩١	-	م. حاسب آلى
١ ١٠٦.٦٥	-	اشتراكات
١ ١٢٧.٠٨	-	اكراميات
٣ ٤٨٣.٣٨	-	مطبوعات
٢ ١٧٩.٢٤	-	م. متنوعة
<u>٢٢٩ ٩٣٦</u>	<u>٢٦ ٨١٦</u>	<u>الاجمالى</u>

-12 نصيب السهم في الأرباح (الخسائر)

<u>2014/12/31</u>	<u>2016/3/31</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
-٥ ٤٥٧ ٤٩٢	١٦٩ ٨٨٧	صافى أرباح (خسائر) الفترة
٤١ ٦١٦ ٣٣٣	٤١ ٦١٦ ٣٣٣	عدد الأسهم القائمة خلال العام
<u>-١٣١</u>	<u>٠.٠٠٤</u>	نصيب السهم في الأرباح (الخسائر) جنيه مصرى/للسهم

13- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

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

أ- القيمة العادلة للأدوات المالية :

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

ب- خطر تقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية:

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

ج- خطر الائتمان :

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

د- خطر سعر الفائدة :

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

هـ- خطر السيولة :-

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

14- الموقف الضريبي

أ - ضريبة شركات الأموال

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

ب - ضريبة كسب العمل

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

ج- ضريبة المبيعات

- الشركة غير مسجلة بضريبة المبيعات .