



٢٠٢٤/٥/٥
٢٠٢٤/٥/٥

السادة / البورصة المصرية

تحية طيبة . . . وبعد،،،

يشرفني أن أرسل لسيادتكم رفق كتابنا هذا صورة من القوائم المالية في ٢٠٢٤/٣/٣١ م .

١ - صورة قائمة المركز المالي في ٢٠٢٤/٣/٣١ م .

٢ - صورة قائمة الدخل عن الفترة من ٢٠٢٣/٧/١ م حتى ٢٠٢٤/٣/٣١ م .

٣ - صورة قائمة التغير في حقوق الملكية في ٢٠٢٤/٣/٣١ م .

٤ - صورة قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٢٠٢٣/٧/١ م حتى ٢٠٢٤/٣/٣١ م .

٥ - صورة الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٤/٣/٣١ م .

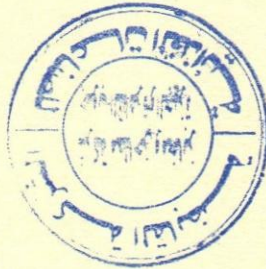
٦ - صورة من تقرير السيد مراقب الحسابات .

برجاء التفضل بالإحاطة والتنبيه باتخاذ اللازم .

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام ،،،

الرئيس التنفيذي

دكتور مهندس / ياسر توفيق على



تحريراً في ٥ / ٥ / ٢٠٢٤ م

شركة مطاحن و مخابز جنوب القاهرة والجيزة
(شركة مساهمة مصرية)
القوائم المالية عن التسعة أشهر المنتهية
في ٣١ مارس ٢٠٢٤
وتقرير الفحص المحدود عليها

تقرير فحص محدود

إلى السادة / مساهمي مطاحن و مخابز جنوب القاهرة والجيزة (شركة مساهمة مصرية) .

المقدمة:

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي المرفقة لشركة مطاحن و مخابز جنوب القاهرة والجيزة (شركة مساهمة مصرية) في ٣١ مارس ٢٠٢٤ وكذلك قائمة الدخل وقائمة الدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرتبطة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصا للسياسات المحاسبية وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى والإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وتنحصر مسؤوليتنا في التوصل الي إستنتاج علي هذه القوائم المالية في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود:

قمنا بفحصنا المحدود طبقا للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) " الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدي بمعرفة مراقب الحسابات " ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية عمل إستفسارات بصورة أساسية من الأشخاص المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية وغيرها من إجراءات الفحص المحدود الأخرى وبقل الفحص المحدود جوهريا في نطاقه عن عملية المراجعة التي تتم طبقا لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي فإن أعمال الفحص المحدود قد لا تمكننا من الحصول علي تأكيدات بجميع الأمور الهامة التي قد يمكن إكتشافها خلال عملية المراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأي في مراجعة هذه القوائم المالية الدورية .

الإستنتاج :

وفي ضوء فحصنا المحدود لم ينم إلي علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٤ وعن أداؤها المالي وتدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة في : ٢ مايو ٢٠٢٤ .

أحمد فؤاد الوطن

سجل مراقبي الحسابات بالهيئة العامة للرقابة المالية : ٣٩٤
سجل مراقبي الحسابات بالبنك المركزي المصري : ٣٤٠
سجل مراقبي الحسابات بالجهاز المركزي للمحاسبات : ١٣٩٩
سجل المحاسبين والمراجعين بوزارة المالية : ٦٦٠٥

Independent member of
BKR Independent member of
INTERNATIONAL
BKR
INTERNATIONAL

قائمة المركز المالي
في ٣١ / ٣ / ٢٠٢٤ م

القيمة بالآلاف جنيه

رقم الإيضاح	٢٠٢٣/٦/٣٠ م	٢٠٢٤/٣/٣١ م	البيانات
			الأصول
			الأصول غير المتداولة
١٤	٧٥٥٨٢	٧٠٨٦٣	أصول ثابتة
١٥	١٣٨٣	٢٢٦٥	مشروعات تحت التنفيذ
١٦	٨١٢	٧٢٧	إستثمارات مالية طويلة الأجل
			إستثمار عقارى
			أصول غير ملموسة
			إستثمارات فى شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة
			إستثمارات مالية متاحة للبيع
	٣٢٩٠	٣٢٩٠	أصول ضريبية مؤجلة
	٨١٠٦٧	٧٧١٤٥	مجموع الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
			أصول محتفظ بها لغرض البيع
١٧	١٧٥٩٣	١٩٧٦٥	مخزون
١٨	١٢٢٢١٧	٢٠١٢٠٥	عملاء وأوراق قبض ومدينون آخرون (بعد خصم المخصص البالغ ١٤.١٣٠ مليون جنيه)
١٩	٣٥٢	١٠٩	حسابات مدينة لدى الشركة القابضة والشقيقة
	٢٣١	٥٠١	دفعات مقدمة
٢٠	١٦٥٣٠.٨	١٧٥٩٧٩	نقدية وأرصدة لدى البنوك
	٣٠٥٧.١	٣٩٧٥٥٩	مجموع الأصول المتداولة
	٣٨٦٧٦٨	٤٧٤٧٠.٤	إجمالى الأصول

تابع : قائمة المركز المالي
في ٢٠٢٤ / ٣ / ٣١ م

القيمة بالألف جنيه

رقم الإيضاح	٢٠٢٣/٦/٣٠ م	٢٠٢٤/٣/٣١ م	البيــــــــــــــــان
			<u>حقوق الملكية</u>
٢١	٣.٠٠٠	٣.٠٠٠	رأس المال المدفوع
٢٢	٦.٠٠١	٦١٣٩١	الإحتياطيات
٣٢	(١٥٣١٣٧)	(١١٤٢١٧)	أرباح (خسائر) مرحلة
	٤٢٠٠٣	٣٣٣٥٥	أرباح (خسائر) الفترة قبل التوزيع
			أرباح (خسائر) العام السابق
	(٢١.٠٨٣)	١.٥٢٩	مجموع حقوق الملكية
			<u>الإلتزامات غير المتداولة</u>
			سندات مصدرة
			قروض من البنوك
			قروض من شركات قابضة وشقيقة وجهات أخرى
			الإلتزامات نظم العاملين المحددة
			الإلتزامات مالية عن المدفوعات المبينة على أسهم
			مخصصات طويلة الأجل
١٦	١.٥٩٦	١.٥٩٦	الإلتزامات ضريبية موجلة
			الإلتزامات أخرى
	١.٥٩٦	١.٥٩٦	مجموع الإلتزامات غير المتداولة
			<u>الإلتزامات المتداولة</u>
			مخصصات
٢٤	٢٦٦٩٨	٢٩٦٩٨	بنوك سحب على المكشوف
٢٥	٣٥٩١١٣	٤١٣٢٨٦	موردون وأوراق دفع ودائنون آخرون
٢٦			حسابات دانة للشركة القابضة والشقيقة
	١١٤٤٤	١.٥٩٥	حسابات دانة للمصالح والهيئات
			قروض وتسهيلات قصيرة الأجل
			الجزء المستحق خلال السنة من القروض طويلة الأجل
			ضريبة الدخل المستحقة
			الإلتزامات محتفظ بها لغرض البيع
	٣٩٧٢٥٥	٤٥٣٥٧٩	مجموع الإلتزامات المتداولة
	٣٨٦٧٦٨	٤٧٤٧٠٤	مجموع حقوق الملكية والإلتزامات

الرئيس

التفويض

عضو مجلس الإدارة المنتدب

للمشورن المالية والإدارية

رئيس قطاع

الشنون المالية

مدير عام

الميزانية والبنوك

محاسب / ياسر توفيق على

محاسب / سحر محمد أمين

محاسب / عبير محمد عبد العزيز

قائمة الدخل المنفردة
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/٣/٣١ م
(تبويب المصروفات طبقاً لوظيفتها)

القيمة بالآلاف جنيه

رقم الإيضاح	٢٠٢٣/٣/٣١ م	٢٠٢٤/٣/٣١ م	البيان
٢٧	١٧٣٩٩٠	١٦٨٨٩٢	المبيعات / الإيرادات
	٠٠	٠٠	منح / إعانات
٣٠	٩٨٤٩٨	١١٥٥٣٧	تكلفة المبيعات (تكلفة الحصول على الإيراد)
	٧٥٤٩٢	٥٣٣٥٥	مجمّل الربح
	٩٩١٩	٢٩٤٨٦	الدخل من الإستثمار
			مكاسب وخسائر أخرى
٢٨	٨٤٥٦	٤٠٥٩٠	إيرادات أخرى
			مصروفات بيع وتوزيع
٢٩	٧١٥٩٣	٨٥٠٠٠	مصروفات إدارية وعمومية
			مخصصات مكونة
			مخصصات إنتهى الغرض منها
			خسائر الإضمحلال في قيمة الأصول الثابتة والغير ملموسة
٣١	٣٠٣٢	٥٠٧٦	مصروفات أخرى
	١٧٥	-	مصروفات تمويلية
			إيراد من إستثمارات في شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة
	١٩٠٦٧	٣٣٣٥٥	الأرباح قبل الضريبة
			ضريبة الدخل
	١٩٠٦٧	٣٣٣٥٥	ربح (خسارة) الفترة من العمليات المستمرة
			ربح (خسارة) الفترة من العمليات غير المستمرة
	١٩٠٦٧	٣٣٣٥٥	ربح (خسارة) الفترة

الرئيس التنفيذي

ياسر توفيق على

عضو مجلس الإدارة المنتدب للشئون المالية والإدارية

محاسب / يسرى أحمد عبد الحميد

رئيس قطاع الشئون المالية

محاسب / سحر محمد أمين

مدير عام الميزانية والبنوك

محاسب / عبير محمد عبد العزيز

Independent member of

B K R

INTERNATIONAL

قائمة الدخل الشامل المنفردة
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/٣/٣١ م

القيمة بالآلاف جنيه

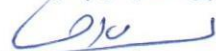
٢٠٢٣/٣/٣١ م	٢٠٢٤/٣/٣١ م	البيان
١٩٠٦٧	٣٣٣٥٥	ربح (خسارة) الفترة
		<u>الدخل الشامل</u>
-	-	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العملات الأجنبية
-	-	الإستثمارات المالية المتاحة للبيع
-	-	تغطية التدفق النقدي
-	-	الأرباح (الخسائر) الإكتوارية من نظام المزايا المحدد للمعاشات
-	-	نصيب المنشأة من الدخل الشامل الآخر في الشركات الشقيقة
-	-	ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى
-	-	مجموع الدخل الشامل الآخر عن العام بعد خصم الضريبة
١٩٠٦٧	٣٣٣٥٥	إجمالي الربح (الخسارة) الشامل عن العام

الرئيس
التفقيدي



دكتور مهندس / ياسر توفيق على

عضو مجلس الإدارة المنتدب
للشئون المالية والإدارية



محاسب / يسرى أحمد عبد الحميد

رئيس قطاع
الشئون المالية



محاسب / سحر محمد أمين

مدير عام
الميزانية والبنوك



محاسب / عبير محمد عبد العزيز



Independent member of
BKR
INTERNATIONAL

قائمة التغير في حقوق الملكية
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/٣/٣١ م

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠٢٣/٦/٣٠ م	٢٠٢٤/٣/٣١	النقص	الزيادة	رصيد أول المدة	رقم الإيضاح	البيان
٣.٠٠٠	٣.٠٠٠			٣.٠٠٠		رأس المال المصدر
						<u>أقساط لم يطلب سدادها</u>
						أقساط متأخر سدادها
٣.٠٠٠	٣.٠٠٠			٣.٠٠٠		رأس المال المدفوع
						الإحتياطيات
١٦٩٨٣	١٦٩٨٣			١٦٩٨٣		إحتياطي قانوني
٢٥٣٨٣	٢٥٣٨٣			٢٥٣٨٣		إحتياطي نظامي
١٤.٠٠٣	١٥٣٤٣		١٣٤٠	١٤.٠٠٣		إحتياطي رأسمالي
٣٦٨٢	٣٦٨٢			٣٦٨٢		إحتياطيات أخرى
٨١١	٨١١			٨١١		إحتياطيات متنوعة
٨١٢	٨١٢			٨١٢		! . مستثمر في سندات
٢.٥٩	٢.٥٩			٢.٥٩		! .! . أسعار أصول
٦.٠٥١	٦١٣٩١		١٣٤٠	٦.٠٥١		إجمالي الإحتياطيات
(١٥٣١٣٧)	(١١٤٢١٧)	٤٠٧٤٩	(١٨٢٩)	(١٥٣١٣٧)		أرباح (خسائر) مرحلة
-	-	-	-	-		صافي ربح (خسارة) العام السابق
-	٣٣٣٥٥	-	-	-		ربح (خسارة) الفترة
-	-	-	-	-		أسهم الخزينة

الرئيس التنفيذي

عضو مجلس الإدارة المنتدب للشئون المالية والإدارية

رئيس قطاع الشئون المالية

مدير عام الميزانية والبنوك

محاسب / ياسر توفيق على

محاسب / يسرى أحمد عبد الحميد

محاسب / سحر محمد أمين

محاسب / عبير محمد عبد العزيز

قائمة التدفقات النقدية من الفترة ٢٠٢٣/٧/١ م حتى ٢٠٢٤/٠٣/٣١ م

القيمة بالالف		القيمة بالالف		البيان
الفترة من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٠٣/٣١		الفترة من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٠٣/٣١		
كلي	جزئي	كلي	جزئي	
أولا :- التدفقات النقدية من النشاط الجاري				
	٣٢٢٩٧٣		٥٢٣٣٥٥	مبيعات نقدية ومتحصلات من عملاء
	٧٧٣٤١-		٨٧٧١٤-	مشتريات ومدفوعات للموردين
	٩٩٠٩٣-		١٠٠٤٥٦-	أجور مدفوعة
	٨٢٩٢		٢٦٨٥٧	فوائد دائنة محصلة
	١٧٥-		.	فوائد مدينة مدفوعة
	١٧٢٤٩		٢٧٢٣٤	متحصلات أخرى
	١٤٨٣٧٢-		٣٧٧٣٥٥-	مدفوعات أخرى
٢٣٥٣٣		١١٩٢١		صافي التدفقات النقدية من النشاط الجاري
ثانيا :- التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري				
	٢٨٥-		١٢٥٠-	مدفوعات لشراء أصول ثابتة
	٤٠		.	متحصلات عن بيع أصول ثابتة
	.		.	إقراض طويل الاجل مسدد
	.		.	تحصيل إقراض طويل الاجل
٢٤٥-		١٢٥٠-		صافي التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري
ثالثا :- التدفقات النقدية من النشاط التمويلي				
	.		.	متحصلات من قروض
	٦٨٧٢-		.	سداد قروض
	.		.	توزيعات أرباح مدفوعة خلال العام
	.		.	متحصلات سحب علي المكشوف
	.		.	سداد سحب علي المكشوف
٦٨٧٢-		.		صافي التدفقات النقدية من النشاط التمويلي
١٦٤١٦		١٠٦٧١		التغير في حركة النقدية
١٠٣٦٤٨		١٦٥٣٠٨		رصيد في ٢٠٢٣/٧/١ م
١٢٠٠٦٤		١٧٥٩٧٩		رصيد في ٢٠٢٤/٠٣/٣١ م

العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية

رئيس قطاع الشئون المالية

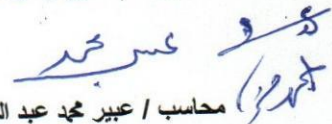
مدير عام الميزانية و البنوك



محاسب / يسرى أحمد عبد الحميد



محاسب / سحر محمد أمين



محاسب / عبير محمد عبد العزيز



الفترة المقارنة	الدليل المحاسبي	البيان	جزئية		الفترة المقارنة	الدليل المحاسبي	البيان	جزئية						
			ق	ك				ق	ك					
٠	٤١١١	إيرادات النشاط إجمالي مبيعات إنتاج تام : مردودات دائنة من مبيعات سنوات سابقة	٠	٠	٩٨٤٩٧٩١٠	٣٧١	تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة	٠	١١٥٥٣٧٤١٣	٠				
											٤١١٢	٤١١٣	٣٧٢	٣٧٣
											٤١١٤	٤١١٤	٣٧٣	٣٧٣
											٤١١٤	٤١١٤	٣٧٣	٣٧٣
٠	٤١٢	صافي مبيعات إنتاج تام إجمالي مبيعات بضائع مشتركة مرتجعات مبيعات بضائع مشتركة مسموحات مبيعات	٠	٠	٠	٣٧٣١	التكاليف التسويقية مواد ووقود وقطع غيار أجور تكاليف أخرى	٠	٠	٠				
											٣٧٣٢	٣٧٣٢	٣٧٣٢	٣٧٣٢
											٣٧٣٤	٣٧٣٤	٣٧٣٤	٣٧٣٤
											٣٧٣٦	٣٧٣٦	٣٧٣٦	٣٧٣٦
٠	٤١٤	صافي مبيعات بضائع مشتركة خدمات مباعة	٠	٠	٩٨٤٩٧٩١٠	٣٧٣١	خدمات مشتركة الإهلاك والإستهلاك إيجار عقارات ضرائب غير مباشرة على النشاط	٠	٠	٠				
											٤١٥	٤١٥	٣٧٣٢	٣٧٣٢
											٤١٧	٤١٧	٣٧٣٤	٣٧٣٤
											٤٢	٤٢	٣٧٣٦	٣٧٣٦
٣١٧٥٢٤٠٤	٤١٤	خدمات مباعة	٠	٠	٧٥٤٩١٩٣١	٣٧٣١	معمل الربح	٠	٠	٠				
											٤١٥	٤١٥	٣٧٣٢	٣٧٣٢
											٤١٧	٤١٧	٣٧٣٤	٣٧٣٤
											٤٢	٤٢	٣٧٣٦	٣٧٣٦
١٢٢٧٦١١٣٢	٤١٥	إيرادات تشغيل للغير	٠	٠	١١٥٥٣٧٤١٣	٠	٠	٠	٠	٠				
١٩٤٧٦٣٠٥	٤١٧	إيرادات النشاط الأخرى منح وإعانات	٠	٠	٥٣٣٥٤٣٤٧	٠	٠	٠	٠	٠				
١٧٣٩٨٩٨٤١	٤٢	معمل الخسارة	٠	٠	١٢٨٨٩١٧٦٠	٠	٠	٠	٠	٠				
١٧٣٩٨٩٨٤١	٤١٤	صافي مبيعات بضائع مشتركة	٠	٠	١٢٨٨٩١٧٦٠	٠	٠	٠	٠	٠				

رئيس قطاع
قطاع الشؤون المالية

محاسب/ سحر محمد أمين

مدير إدارة

تكاليف النشاط الإنتاجي

محاسب / عبدالرحمن الشاذلي



BKR
INTERNATIONAL

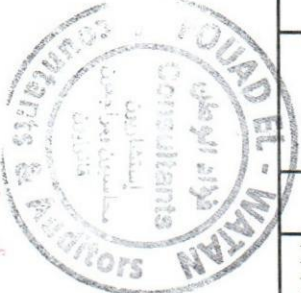
حساب الأرباح والخسائر
عن المركز المالي في ٣١ / ٣ / ٢٠٢٤

الفترة المقارنة	التبيل المحاسبي	البيان	جزئية		كلى		التبيل المحاسبي	البيان	جزئية		كلى	
			جنية	ق	جنية	ق			جنية	ق	جنية	ق
٧٥٤٩١٩٣١		مجموع الربح			٥٣٣٥٤٣٤٧	٦٨		مجموع الخسارة				
٩٩١٩٢١٠	٤٣	إيرادات الإستثمارات وقرائند			٢٩٤٨٦٤٩٥	١٩	٣٨	المصروفات الإدارية والتعميلية				
٢١٣٢١	٤٣٣	إيرادات إستثمارات مالية أخرى	٢١٣٢١	٠٠			٣٨١	مواد ووقود وقطع غيار				
٩٨٩٧٨٨٩	٤٣٥	فوائد دائنة أخرى	٢٩٤٦٥١٧٤	١٩			٣٨٢	أجور				
٨٤١٥٥٣٠	٤٤	إيرادات وأرباح أخرى					٣٨٣	مصروفات أخرى				
٨٤١٥٥٣٠	٤٤						٣٨٣	خدمات مشتركة				
٩٣٨٢٦٦٧١	٤٤٤	صافي خسارة النشاط					٣٨٣	الإهلاك والإستهلاك				
٩٣٨٢٦٦٧١	٤٤٤	إيرادات وأرباح متوقعة	٤٠٥٩٠٣٠٢	٩٢			٣٨٣	فوائد				
		صافي خسارة النشاط					٣٨٣	إيجار عقارات (أرضي ومبني)				
		بعضه					٣٨٣	ضرائب عقارية				
							٣٨٣	ضرائب غير مباشرة على النشاط				
							٣٨٣	أعباء وخسائر				
							٣٨٣	مخصصات (بخلاف الإهلاك وبيوط أسعار المخزون)				
							٣٨٣	أعباء وخسائر متوقعة				
							٣٨٣	صافي أرباح النشاط				
							٣٨٣	بعضه				

تابع / حساب الأرباح والخسائر
عن المركز المالي في ٣١ / ٣ / ٢٠٢٤

الفترة المقارنة	الدليل المحاسبي	البيان	جزئي		الفترة المقارنة	الدليل المحاسبي	جزئي	
			جنية	ق			جنية	ق
١٩٠٢٧٠٢٩	٤٤٥	صافي أرباح النشاط	٣٣٣٥٥٣٢٩	٢٨	.	٣٥٦	.	
.	٤٤٦	أرباح فروق عماله				٣٥٧		
	٤٤٧	إيرادات سنوات سابقة						
	٤٠٠٠٠	أرباح رأسمالية	٠٠٠٠٠					
		صافي الخصم - إدارة			١٩٠٢٧٠٢٩			
١٩٠٢٧٠٢٩			٣٣٣٥٥٣٢٩	٢٨	١٩٠٢٧٠٢٩		٣٣٣٥٥٣٢٩ ٢٨	

رئيس قطاع
قطاع الشؤون المالية
محاسب/ سحر محمد أمين



Independent Member of
BKRI
INTERNATIONAL

مدير إدارة
تكاليف النشاط الإنتاجي
محاسب/ عبدالرحمن الشاذلي

الإيضاحات المتممة في ٣١ / ٣ / ٢٠٢٤ م

- نبذة عن الشركة :-

الكيان القانوني :-

- ١- شركة مطاحن ومخابز جنوب القاهرة والجيزة - شركة تابعة مساهمة مصرية أنشئت بموجب قرار رئيس الجمهورية رقم ٢٤٧٢ لسنة ١٩٦٥ م.
- ٢- أصبحت تابعة للشركة القابضة للصناعات الغذائية بصدور قرار رئيس مجلس الوزراء رقم ٤٣١٣ لسنة ١٩٩٩ م (ش . ت . م . م) خاضعة لأحكام القانون رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١ م.
- ٣- وقرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٩/٦/٢٠٢١ م أصبحت الشركة خاضعة لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ م .
- ٤- سجل تجارى رقم ٩٣٥٤٢ / الجيزة - بتاريخ ١٤/٩/١٩٩٢ م .

عنوان الشركة :-

٣٦٦ شارع الملك فيصل / طالبية / الهرم - جيزة .

موقع الشركة على الانترنت :- [Segmills @ Segmills . com](http://Segmills@Segmills.com)

تليفون / ٣٧٧٩٦٤١٤ - ٣٥٨٤٦٢٢٨ - فاكس / ٣٧٧٩٤٤١١

أمد الشركة :-

مدة الشركة خمسة وعشرون عاما من تاريخ القيد بالسجل التجارى وآخر مد لأمد الشركة بقرار الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٦/١١/٢٠١٥ وحتى ١٥/١١/٢٠٤٠ وقد تم النشر بالوقائع المصرية بالعدد ٢٨٦ بتاريخ ١٧/١٢/٢٠١٥ .

غرض الشركة :-

تصنيع وتجارة واستيراد وتصدير وتخزين وتبخير وصيانة وتعبئة ونقل وتوزيع الحبوب ومنتجاتها وبدائلها ونشاط الاستثمار العقارى ٠٠٠٠٠ الخ

مجلس الإدارة :-

السيد اللواء/ أحمد ضيف صقر	رئيس مجلس الإدارة
دكتور مهندس / ياسر توفيق على فرحان	الرئيس التنفيذى
السيد المحاسب / يسري أحمد عبد الحميد	العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية
السيد الاستاذ / هشام عبدالفتاح محمود	عضو مجلس إدارة غير متفرغ
السيد المهندس/ محمود على أبوسيف	عضو مجلس إدارة غير متفرغ عن المساهمين الأفراد
السيدة الاستاذة / ياسمين أحمد ضياء	عضو مجلس إدارة غير متفرغ عن المساهمين الأفراد
السيد الأستاذ / احمد السيد عبد المجيد	عضو مجلس إدارة عن اتحاد المساهمين بالشركة

- السياسات المحاسبية:

=====

١- أسس اعداد القوائم الماليه:-

تم إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية في ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية .

٢- تحقق الإيراد:-

يتم إثبات الإيراد فور اصدار الفاتورة واستلام العميل للبضاعة ولاتوجد مخاطر تأجيل الاعتراف بالإيراد وفقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٤/٨) حيث يتم تحقيق الآتي:

أ- تحويل المخاطر والعوائد الأساسية لملكية المشتري .

ب- عدم تدخل الشركة المستمر بالدرجة التي ترتبط بملكية السلعة المباعة او الرقابة عليها .

ج- يتم قياس قيمة الإيراد على نحو عالي من الدقة .

د- يتم النظر الى تدفق المنافع الاقتصادية الى الشركة بشكل كاف من التوقع لتحقيق الإيراد حالياً ومستقبلاً .

هـ- إمكانية قياس التكلفة بشكل عالي من الدقة لتحديد هامش المساهمة .

٣- ترجمة العملات الاجنبية:

تمسك الشركة حساباتها بالجنه المصري - ويتم اثبات المعاملات بالعملة الاجنبية خلال العام على اساس اسعار الصرف المعلنة في تاريخ التعامل ويتم ترجمة البنود ذات الطبيعة غير النقدية باستخدام اسعار الصرف السائدة .

٤- اثبات الأصول الثابتة وإهلاكاتها:

- يتم اثبات الأصول الثابتة بقائمة المركز المالي بصافي التكلفة التاريخية ويتم احتساب الإهلاك بطريقة القسط الثابت طبقاً لمعدلات الإهلاك الآتية :

إنتاجي	إداري	البيان
٢%	٣%	مباني
٧%		آلات
٧%		عدد وأدوات
١٥%	٢٠%	سيارات
	١٠%	أثاث ومعدات مكاتب
	٢٠%	أجهزة حاسب آلي

- تقوم الشركة بقياس القيمة القابلة للإهلاك عند اقتناء الأصول الثابتة بدرجة عالية من الدقة وفقاً للكتالوجات المرفقة بكل أصل من الأصول وشهادات الصلاحية والضمان والاستخدام الواردة من المورد مع الأخذ في الاعتبار القيمة التخريدية للأصل ولاسيما أنه لم تحدث أية أحداث أو عواقب اقتصادية تقلل من العمر الإنتاجي للأصل مما يجعل قيمتها العادلة تتقابل مع صافي تكلفتها الدفترية وفقاً لأحكام الفقرة (٥١) من معيار المحاسبة المصري رقم (١٠) الخاص بالأصول الثابتة وإهلاكاتها .

صدر قرار مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٠٢١/١/٢٧ بزيادة العمر الإنتاجي للآلات والمعدات بناء على التقرير الفني الصادر من المكتب العلمي للإستشارات الهندسية المتخصص في مجال الآلات والمعدات ، وزيادة العمر الافتراضي لوسائل النقل بناء على التقرير الفني الصادر من شركة مرسيدس تك .

- توجد بعض الأصول العاطلة والتي تتمثل في مطحنى عز الدين والطاهرة بقيمة دفترية بنحو ٢٤ مليون جنيه ، ومطحن التبين بنحو ٥ مليون جنيه ، بعض وسائل النقل التي لاجدوى من اصلاحها وجميع هذه الاصول مهلكة دفترية وتسعى الشركة للعمل على كيفية استغلال هذه الأصول والاستفادة منها .

٥- قواعد استخدام التقديرات والحكم الشخصي والافتراضات التي تبني عليها التقديرات المحاسبية:

التقديرات المحاسبية تعتبر تقديرات شخصية وذاتية للإدارة المالية وإدارة الشركة معللة ذلك باختلافها من شخص لآخر ، وقد قامت الشركة بمراجعة تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم (٥) وكانت نتيجة هذه التقديرات عدم تأثير حقوق الملكية خلال العام .

٦- تكلفة الاقتراض :

تتبع الشركة المعالجة القياسية في اثبات تكلفة الاقتراض حيث يتم تحميلها مصروفات على قائمة الدخل .

٧- طريقة اعداد قائمة التدفقات النقدية:

- يتم اعداد قائمة التدفقات النقدية بالطريقة المباشرة وطبقا لمعايير المحاسبة المصرية ، ورصيد النقدية الظاهر بقائمة المركز المالي يمثل النقدية الفعلية في تاريخ المركز المالي والودائع الموجودة ضمن النقدية غير مقيدة ومحركة قابلة للتحويل بسهولة الى مبالغ نقدية محددة وغير معرضة لمخاطر التغير في قيمتها .

٨- الالتزامات العرضية والمسئولية الاحتمالية:

- مكون عنها مخصص بكامل القيمة .

٩- الادوات المالية وادارة المخاطر:

- تتمثل الادوات المالية للشركة في الاصول والالتزامات المالية وتتضمن الاصول المالية أرصدة النقدية والحسابات المدينة ، كما تتضمن الالتزامات المالية القروض والحسابات الدائنة والشركة لا تتحمل أى نوع من المخاطر المالية مثل التغير في أسعار العملات ، التغير في سعر الفائدة ، مخاطر الائتمان .

١٠- السياسة المتبعة في تكوين وتدعيم المخصصات:

- يتم الاعتراف بالمخصص عندما يكون على المنشأة التزام حال (قانونى أو حكمى) ناتجا عن حدث في الماضى ، أو من المتوقع حدوث تدفق خارج للموارد المتضمنة للمنافع الاقتصادية لتسوية الالتزام ، ويمكن تقدير الالتزام بدرجة يعتمد عليها .

١١- الارتباطات الرأسمالية:

- لا توجد ارتباطات رأسمالية في تاريخ اعداد المركز المالي .

١٢- التعامل مع الأطراف ذوى العلاقة:

- يتم الافصاح عن المعاملات مع الاطراف ذوى العلاقة في تعاملات الشركة سواء مع بعض اعضاء مجلس الادارة او المساهمين أو الشركات التابعة او الشركات الشقيقة (ان وجدت) .

١٣- القيود على ملكية الاصول :

- لا توجد أية قيود على الاصول المملوكة للشركة .

- بيانات تفصيلية لعناصر القوائم المالية:

- الأصول طويلة الأجل :١٤- الأصول الثابتة:

القيمة بالآلاف جنيه

إجمالي	أثاث ومعدات مكاتب	عدد وأدوات	وسائل نقل وانتقال	الات ومعدات	مبانى وإنشاءات	أراضى	البيان
٢٧٦٩٣٢	٣٧٠٤	١٠٣٠٢	٤٥٦٤٥	١٣٢٩١٣	٧٢٥٤٣	١١٨٢٥	التكلفة أول يوليو ٢٠٢٣
٣٨٦	٣٣	٢٩١	-	٦٢	-	-	الإضافات والتحويلات
٨٢٩	٣٥	١٠٥	-	٦٨٩	-	-	يخصم: الاستبعادات
٢٧٦٤٨٩	٣٧٠٢	١٠٤٨٨	٤٥٦٤٥	١٣٢٢٨٦	٧٢٥٤٣	١١٨٢٥	التكلفة في ٢٠٢٤/٣/٣١
٢٠١٣٥٠	٣٤٦٦	٩١٣٠	٣٥١٦١	٩٧٨٠٦	٥٥٧٨٧	-	مجموع الاهلاك اول يوليو ٢٠٢٣
٥١٠٥	٦٩	٢٠٣	١٠٤١	٢٨٤٢	٩٥٠	-	اهلاك الفترة
٨٢٩	٣٥	١٠٥	-	٦٨٩	-	-	مجموع الاستبعادات
٢٠٥٦٢٦	٣٥٠٠	٩٢٢٨	٣٦٢٠٢	٩٩٩٥٩	٥٦٧٣٧	-	مجموع الاهلاك في ٢٠٢٤/٣/٣١
٧٠٨٦٣	٢٠٢	١٢٦٠	٩٤٤٣	٣٢٣٢٧	١٥٨٠٦	١١٨٢٥	صافى الأصول الثابتة في ٢٠٢٤/٣/٣١

١٥- مشروعات تحت التنفيذ مقومه بالتكلفة :

البيان	رصيد أول الفترة	اضافات	الاستبعادات	رصيد آخر الفترة	القيمة بالآلاف جنيهه
مبانى وانشاءات	٤٧	-	-	٤٧	
آلات ومعدات	٩٥١	١٠٠٦	١٢٣	١٨٣٤	
عدد وأدوات	٣٦٧	٢٨١	٢٨٢	٣٦٦	
اثاث ومعدات مكاتب	١٨	٩	٩	١٨	
الاجمالي	١٣٨٣	١٢٩٦	٤١٤	٢٢٦٥	

- تم تقييم مشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة

١٦- الإستثمارات طويلة الأجل بالتكلفة :

- استثمارات فى سندات حكومية بوزارة المالية بمبلغ وقدره ٧٢٧ ألف جنيه .
- هذه الاستثمارات محتفظ بها وليست بغرض المتاجرة وتم اثباتها استثمارات طويلة الاجل بقائمة المركز المالى بالتكلفة والقيمة العادلة لها لاتقل عن القيمة الدفترية .
- ٣.٢٩٠ مليون جنيه أصول ضريبية مؤجلة .

١٧- تسعير وتقييم المخزون:

- يتم تسعير المنصرف من مخزون قطع الغيار بطريقة المتوسط المرجح ، المنصرف من مخزون مواد التعبئة والتغليف بطريقة الوارد اولا يصرف اولا .
- يتم تقييم المخزون بالتكلفة اوصافى القيمة الاستردادية أيهما أقل .
- يوجد رصيد ملك هيئة السلع التموينية فى تاريخ المركز المالى عبارة عن : -
- # اقماح نحو ٧٧١.٦٥ طن منها ٤.٦٥٠ طن مضبوبات تموينية .
- # دقيق ٨٧.٥% زنه ٢٠ كميه ٤١٢ جوال ، زنه ٣٠ كميه ٠٠ جوال ، زنه ٥٠ كميه ١٨٨١٢ جوال .
- # نخالة خشنة ١٤٨١ طن نخالة ، نخالة ناعمة قدرها ١٣.٥٩٥ طن نخالة .
- بلغ رصيد المخزون فى ٢٠٢٤/٣/٣١ م ، ١٩.٧٦٥ مليون جنيه يتمثل فيما يلى :

القيمة بالمليون جنيهه

البيان	القيمة
وقود	١.٦٣٠
قطع غيار ومهمات	١١.١٣٩
مواد تعبئة وتغليف	٦.٩٥١
مخلفات	٠.٠٣٨
بضائع لدى الغير	٠.٠٠٧

١٨- عملاء واوراق قبض ومديون آخرون :

- يتم اثبات العملاء والمديون والحسابات المدينة الأخرى بعد دراسة هذه الأرصدة ومعرفة الجيد منها والغير جيد ودراسة المخصص المكون لهذه الحسابات فى تاريخ المركز المالى ، باجمالى مبلغ قدره ٢٠١.٢٠٥ مليون جنيه وبيانه كما يلى :

رصيد العملاء (بعد خصم المخصص البالغ ٩.٣٧٣ مليون جنيه)	٤.٥٥٨ مليون جنيه
حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات (مدين)	١٩.٣٢٦ مليون جنيه
ايرادات مستحقة التحصيل .	١.٩٤٨ مليون جنيه
أرصدة مدينة أخرى (بعد خصم المخصص بمبلغ ٤.٧٥٧ مليون جنيه، منها نحو ١١٠.٠١٥ مليون جنيه لدى الهيئة العامة للسلع التموينية .	١٧٢.٩٢٠ مليون جنيه
موردين (رصيد مدين) .	٢.٤٥٣ مليون جنيه

١٩- حسابات مدينة لدى الشركة القابضة والشقيقة ودفعات مقدمة :

- ٠.٦١٠ مليون جنيه (منها ٠.٠٢٤ مليون جنيه وزارة المالية ٠.٠٨٥ مليون جنيه الشركة القابضة للصناعات الغذائية ، ودفعات مقدمة ٥٠١ ألف جنيه) .

٢٠- النقدية بالبنوك والصندوق :

رصيد النقدية الظاهر بقائمة المركز المالي وقدره ١٧٥.٩٧٩ مليون جنيه يمثل النقدية الفعلية وما فى حكمها بالشركة والودائع الموجودة ضمن النقدية غير مقيدة ومحركة قابلة للتحويل بسهولة الى مبالغ نقدية محددة وغير معرضة لمخاطر التغير فى قيمتها .

- يوجد عدد اثنين خطابات ضمان بمبلغ ٤٩٧ ألف جنيه ، صادرة من بنك قناة السويس بضمان اذون الخزانة لصالح القوات المسلحة (هينة الامداد والتموين) ، (الأول بمبلغ ١٥٧ ألف جنيه ، ساريين حتى ٢٠٢٤/٩/٣٠ م ، الثاني بمبلغ ٣٤٠ ألف جنيه سارى حتى ٢٠٢٤/٩/٣٠ م)

- حقوق الملكية :

٢١- رأس المال :

- يبلغ رأس المال المصدر والمدفوع ٣٠ مليون جنيه موزع على ٦ مليون سهم بقيمة اسمية ٥ جنيه للسهم وبياتها كما يلى:-

سهم ملك الشركة القابضة للصناعات الغذائية	٣٠٦.٠٠٠
ملك المساهمين الافراد والشخصيات الاعتبارية	٢٣٤.٠٠٠
سهم ملك اتحاد المساهمين العاملين بالشركة	٦.٠٠٠

ضمن حقوق الملكية ربح الفترة بمبلغ ٣٣.٣٥٥ مليون جنيه .

*أهداف وسياسات وأساليب إدارة رأس المال :-

-لا توجد قيود على الشركة من أصحاب حقوق الملكية أو الجهات الخارجية .
- تقتصر ادارة رأس المال على مزاولة النشاط الرئيسى للشركة لتحقيق عائد اقتصادى والحفاظ على معدلات العائد على رأس المال فى الأنشطة المماثلة .

- التدفقات النقدية للشركة تسير على النحو الذى يلبى كافة الاحتياجات المالية للوفاء بالالتزام قبل الموردين والجهات الدانئة للشركة على النحو الذى لايجوز تعدى الحد الادنى للنقدية بالشركة وبالتالي لا توجد مخاوف من مخاطر التدفق النقدى .
-لا يوجد التزام على الشركة من قبل الشركة القابضة للصناعات الغذائية بضرورة تحقيق معدلات محددة مسبقا أو معيارية لنسبة صافى الربح الى الاصول الثابتة أو اجمالى الاصول وكذا العائد على الاستثمار أو العائد على حقوق الملكية ، وانما ينحصر نشاط الشركة على طحن الكميات المتفق عليها مع هيئة السلع التموينية أو للغير أو لحساب الشركة .

٢٢- الاحتياطيات :-

بلغ اجمالى الاحتياطيات مبلغ قدره ٦١.٣٩١ مليون جنيه بيانها كما يلى :

احتياطي قانونى يتم زيادته بنسبة من الفائض طبقا للقانون .	١٦.٩٨٣ مليون جنيه
احتياطي نظامى يتم زيادته بنسبة من الفائض طبقا للنظام الاساسى للشركة .	٢٥.٣٨٣ مليون جنيه
احتياطي رأسمالى تم تكوينه من الارباح الرأسمالية من بيع بعض الاصول .	١٥.٣٤٣ مليون جنيه
احتياطيات متنوعة :	٣.٦٨٢ مليون جنيه
احتياطي مقابل المستثمر فى سندات حكومية .	٠.٨١٢ مليون جنيه
احتياطي ارتفاع اسعار الاصول .	٢.٠٥٩ مليون جنيه
احتياطيات متنوعة	٠.٨١١ مليون جنيه

القروض والتسهيلات الائتمانية:

١/٢٣- القروض طويلة الاجل:

الرصيد	البيانات
.	لا يوجد

الالتزامات المتداولة:-

٢٤- الالتزامات المكون بشأنها مخصصات :-

- بلغ إجمالي المخصصات مبلغ قدره ٢٩.٦٩٨ مليون جنيه ، وبياناتها كما يلي :

القيمة بالآلاف جنيه

البيان	رصيد أول المدة	المستخدم	التدعيم	رصيد آخر المدة
مخصص الضرائب	١٦٤٠٤	=	=	١٦٤٠٤
ضرائب قيمة مضافة (نخالة المنظومة)	١٦٠١٢	-	-	١٦٠١٢
ضرائب العقارية	٣٩٢	-	-	٣٩٢
م. مطالبات ومنزعات	٢١٧٠	=	=	٢١٧٠
م. أخرى	١١١٢٤	=	=	١١١٢٤
م. غرامات المطاحن	٦٩٨	-	-	٦٩٨
م. عجز الدقيق بمطحن الشروق	٣٠٠٠	-	-	٣٠٠٠
م. عجز شونة سفنكس	٤١٩	-	-	٤١٩
مخصص عجز القمح	٧٠٠٧	-	-	٧٠٠٧

٢٥- موردين واوراق دفع ودائنون اخرون :

بلغ إجمالي الموردين واوراق الدفع ودائنون اخرون مبلغ قدره ٤١٣.٢٨٦ مليون جنيه ، بياناتها كما يلي :

البيان	الرصيد
٩.٦٦٤ مليون جنيه	موردون .
٠.١٦٩ مليون جنيه	دائنو التوزيعات عبارة عن المتبقى من حصة العاملين خدمات مركزية طبقا للقانون ٩٧ لسنة ١٩٨٣ قبل ضم الشركة للقانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ م .
١٥.٥٠٥ مليون جنيه	مصروفات مستحقة السداد (أجور وإيجارات مستحقة) .
١٥.٤٧٨ مليون جنيه	عملاء دائن .
١.٠٥٠ مليون جنيه	إيرادات محصلة مقدما .
١٠.٠٩٣ مليون جنيه	تأمينات للغير .
١.٣٥٥ مليون جنيه	دائنو مبالغ مستقطعه .
٣٥٩.٩٧٢ مليون جنيه	أرصدة دائنة (منها نحو ٣٣٨.٩٠٦ مليون جنيه مستحق للهيئة العامة للسلع التموينية)

٢٦- حسابات دائنة للمصالح والهيئات:

المبلغ	البيان
٨.٠٢٣ مليون جنيه	مصلحة الضرائب
٢.٥٧٢ مليون جنيه	الهيئة القومية للتأمين الاجتماعي

٢٧- إيرادات النشاط :

بلغت إيرادات النشاط ١٦٨.٨٩٢ مليون جنيه ببيانها كما يلي :

المبلغ	البيان
٠	صافى مبيعات بضائع مشتراة
٤١.٨٩٩ مليون جنيه	خدمات مياة
١٢٦.٩٩٣ مليون جنيه	إيرادات تشغيل للغير

٢٨ - إيرادات وأرباح أخرى:

بلغت إجمالي الإيرادات الأرباح الأخرى ٤٠.٥٩٠ مليون جنيه وبيانها كما يلي :

المبلغ	البيان
٣.٣٧٥ مليون	تعويضات و غرامات
١٧.٥٥٩ مليون	إيجارات دائنة
١٩.٦٥٦ مليون	إيرادات متنوعة

٢٩ - مصروفات ادارية وعمومية:

* بلغ إجمالي المصروفات الادارية والعمومية ٨٥ مليون جنيه وبيانها كما يلي :-

- ٣.٧٢٦ مليون جنيه خامات ومواد .
- ٧٧.٣١٠ مليون جنيه اجور ، منها ٢.٠٨١ مليون جنيه رواتب مقطوعة لرئيس وأعضاء مجلس الإدارة .
- ٣.٩٦٤ مليون جنيه مصروفات اخرى عبارة عن :

المبلغ	البيان
٢.٢٤٥ مليون جنيه	خدمات مشتراة
٧٧٢ ألف جنيه	الاهلاك والاستهلاك
١٩ ألف جنيه	إيجار عقارات (اراضي ومباني)
٦٢٩ ألف جنيه	ضرائب عقارية
٢٩٩ ألف جنيه	ضرائب غير مباشرة

٣٠- تكلفة إيرادات النشاط :

بلغت تكلفة إيرادات النشاط ١١٥.٥٣٧ مليون جنيه ببيانها كما يلي :

المبلغ	البيان
٦٤.٥٨٧ مليون جنيه	خامات ومواد ووقود وقطع غيار
٤٠.٧٥٦ مليون جنيه	أجور
٤.٦٧٤ مليون جنيه	خدمات مشتراة
٤.٣٣١ مليون جنيه	الإهلاك
٠.١٩٤ مليون جنيه	إيجار عقارات
٠.٩٩٥ مليون جنيه	ضرائب غير مباشرة

٣١- مصروفات أخرى

بلغت إجمالي المصروفات الأخرى ٥.٠٧٦ مليون جنيه وبياناتها كما يلي :

المبلغ	البيان
٣.٠٠٠ مليون جنيه	مخصصات بخلاف الإهلاك
١.٢٢٥ مليون جنيه	تعويضات وغرامات .
٠.٢٥٦ مليون جنيه	إعانة الطوارئ (١% من الأجر الأساسية لصالح مكتب العمل) .
٠.٥٩٥ مليون جنيه	المساهمة التكافلية في التأمين الصحي .

٣٢- الخسائر المرحلة :

بلغت الخسائر المرحلة مبلغ قدره ١١٤.٢١٧ مليون جنيه تتمثل في :

المبلغ	البيان
٤٤.٢٤٨ مليون جنيه	خسارة العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩
٣٤.٧٣٩ مليون جنيه	خسارة العام المالي ٢٠١٩/٢٠٢٠
٦١.٦١١ مليون جنيه	خسارة العام المالي ٢٠٢٠/٢٠٢١
١٢.٣٠٠ مليون جنيه	خسارة العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٢
(٤٠.٦٦٣) مليون جنيه	أرباح العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣
١.٩٢٢ مليون جنيه	(حق انتفاع ارض مطحن الصف)
٠.٤٨٠ مليون جنيه	صندوق موازنة الأسعار نخالة خشنة
(٠.٦٣٣) مليون جنيه	أرصدة دائنة متوقفة
(٠.٣٥٠) مليون جنيه	تسوية قضية عجز قمح مطحن الهرم
(٠.٠١٩) مليون جنيه	تسوية قضية لوط دقيق مطحن الهرم
(٠.٠٨٦) مليون جنيه	ضرائب عقارية لمطحن أوسيم
٠.٦٦٨ مليون جنيه	ضريبة كسب عمل عن فحص الفترة من ٢٠١٣م حتى ٢٠١٩م

ملحوظة : بلغت مصروفات سنوات سابقة مبلغ ٣.٠٧٠ مليون جنيه ، وإيرادات سنوات سابقة مبلغ ١.٠٨٨ مليون جنيه وقد تم تأثير الخسائر المرحلة بها والجدول السابق يبين ذلك .

٣٣- السياسات والأسس المحاسبية في اعداد القوائم المالية:

تم اتباع نفس السياسات والاسس المحاسبية في اعداد القوائم المالية المتبعة في الفترة السابقة ، وقد تم ادراج ارقام المقارنة بقائمة المركز المالي طبقا للقوائم المالية في ٢٠٢٣/٦/٣٠ م .

٣٤- الاحداث اللاحقة لاعداد المركز المالى:

- لا توجد احداث لاحقة لاعداد المركز المالى ذات اثر جوهري على القوائم المالية فى تاريخ المركز المالى .

٣٥- موقف الاراضى:

أ- ارض الجلاتمة والحسينية وميت شماس:

يوجد تخصيص لهذه الارض منافع عمومية لوزارة التموين (مشروع ١٦ تموين) وقد تم وقف الشهر لحين الحصول على قرار تخصيص تلك المساحة منافع عمومية للشركة .

ب- ارض مطحنى السويحى وامبابه:

جارى متابعة اجراءات النقص المرفوع برقم ٨٩/١٠٧٠٨ والخاص بدعوى تثبيت الملكية .

ج- ارض ومطحن وشون الهرم وادارة الشركة:

تم إعداد مشروع عقد البيع النهائى لأرض مطحن الهرم وإدارة الشركة وتم الإنتهاء من مراجعته وإرساله للهيئة العامة للإصلاح الزراعى للتوقيع النهائى وجرى المتابعة .

د- ارض عين الصيرة والورشة المركزية :

تم تسجيل الموقع برقم مشهر ١٠٦٨ لسنة ٢٠٢٢ مصر القديمة .

٣٦- الموقف الضريبي

- تمت المحاسبة الضريبية (ضريبة شركات أموال) حتى العام المالى ٢٠١٢ م أما الفترة من ٢٠١٣ م حتى ٢٠٢١ م فقد تم اعداد

الأقرارات الضريبية وسداد الضريبة المستحقة وفقاً للقانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ م ،

- وبالنسبة للفحص الضريبي عن الفترة من عام ٢٠١٣ حتى عام ٢٠١٧ تم الوصول للجنة الطعن ثم تصعيد الامر للمحكمة وقد بلغت قيمة

المطالبة مبلغ قدره ١٣.٦٩٠ مليون جنية ، هذا بخلاف الغرامة وقدرها ١٣.٥٦٣ مليون جنية وتم تقديم طلب فض منازعات وجرى

البحث فيه .

- والفترة من ٢٠١٧ / ٢٠١٨ حتى ٢٠٢٠ / ٢٠٢١ امام لجنة الطعن تم الفصل نهائى وفى انتظار نموذج (٩) لسداد المبلغ المستحق .

- ضريبة الدمغة :-

* تم التوقف عن احتساب وسداد ضريبة الدمغة على المرتبات اعتباراً من ديسمبر ٢٠١٤ نظراً لعدم خضوع الشركة لتلك الضريبة .

* تمت المحاسبة عن الدمغة النسبية حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠ م .

* ضريبة كسب العمل : تمت المحاسبة عن الفترة من ٢٠٠٨ حتى ٢٠١٢ ، والفترة من ٢٠١٣ وحتى ٢٠١٩ تم المحاسبة حتى

٢٠١٩ وتم سداد المبالغ المستحقة .

- ضريبة القيمة المضافة : تمت المحاسبة حتى ٢٠١٢ م ويتم إعداد الإقرارات الضريبية شهرياً وسداد المستحق أولاً بأول ، كما يوجد

مطالبات لضريبة القيمة المضافة على مبيعات النخالة الخشنة منذ تطبيق منظومة الخبز الحر حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ ، بمبلغ قدره ٧٢.٤

مليون جنية منها ٢٦ مليون مرفوع بشأنها دعوى قضائية برقم ٧٦٣٣ لسنة ٢٠١٩ ق ، و ٤٦.٤ مليون جنية أمام لجان فض المنازعات

وجارى إعدادها للفحص بعد قرار اللجنة الداخلية وفقاً لقرار لجنة الطعن ، وفى إنتظار تجديد موعد لإعادة الفحص مرة أخرى .

وتم عمل طلبات لفض المنازعات أمام اللجان المختصة وتم تقديم الطلبات في المواعيد التي حددتها مصلحة الضرائب وفي انتظار تحديد مواعيد جلسات فض المنازعات .

- وقد تم الإنتهاء من الفحص الضريبي للسنوات من ٢٠١٨/٢٠١٩م حتى شهر ٢٠٢٠/١١م وتم إخطارنا بنموذج ١٥ فحص في ٢٠٢٤/٣/٧م عن طريق موقع مصلحة الضرائب وتم الطعن عليه في المواعيد القانونية .

- الضريبة العقارية : تم عمل استحقاق ضريبة عقارية للمواقع التي ورد لها مطالبات طبقاً للربط الجديد وباقي المواقع تم عمل استحقاق ضريبة لها طبقاً للربط القديم لحين ورود مطالبات حديثة لها طبقاً لقانون الضريبة العقارية .
- وقد تم تقديم طلبات إعفاء الشركة من الضريبة العقارية على المنشآت الصناعية للدولة وفقاً لقرار مجلس الوزراء رقم ٦١ لسنة ٢٠٢٢م وفي انتظار رد المأموريات بأحقية الإعفاء للمواقع الإنتاجية التابعة للدولة .

٣٧- التزامات ضريبية مؤجلة:

- رصيد الالتزامات الضريبية في ٢٠٢٤/٣/٣١ مبلغ ١٠.٥٩٦ مليون جنيه يمثل الضريبة المؤجلة منذ تطبيق القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥م .

٣٨- أثر تفشى فيروس كورونا على نتائج اعمال الشركة :

- تحملت الشركة اعباء شراء كامات وقفازات لجميع العاملين بالشركة الى جانب تحمل الشركة مرتبات العاملين منذ صدور قرار معالى رئيس الوزراء بتطبيق الإجراءات الاحترازية بحضور العاملين بالتناوب ، كما قامت الشركة بشراء كامات ومطهرات (كلور) اللازمة لتعقيم جميع وحداتها .

٣٩- نصيب السهم فى الأرباح (الخسائر):

- النصيب الاساسى للسهم فى فائض الفترة مبلغ ٥.٥٥٩ جنيه .


٤٠- تاريخ اعتماد القوائم المالية وسلطة الاعتماد:

تم اعتماد القوائم المالية من مجلس الإدارة بالقرار رقم (٢٨٨) بتاريخ ٢٧ / ٤ / ٢٠٢٤م .

رئيس قطاع
الشنون المالية


محاسب / سحر محمد أمين

مدير عام
الميزانية والبنوك


محاسب / عبيد محمد عبد العزيز