



A Worldwide Alliance of Independent Accounting Firms

[www.hishamlabib.com](http://www.hishamlabib.com)

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية

"شركة مساهمة مصرية"

القوائم المالية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

(وكذا تقرير الفحص، المحدود عليها)

**تقرير فحص محدود**  
**شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية**  
**شركة مساهمة مصرية**

**السادة / رئيس واعضاء مجلس ادارة شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية**

**المقدمة**

قمنا باعمال الفحص الحدود للقوائم المالية المرفقة لشركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية " شركة مساهمة مصرية " خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكيه والتدفق النقدي المتعلق بها عن السنة اشهر المنتهية في ذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات المتممه الاخرى والاداره هي المسئوله عن اعداد القوائم المالية الدوريه هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبه المصريه وتحصر مسئوليتنا في اداء استنتاج على القوائم المالية الدوريه في ضوء فحصنا المحدود لها.

**نطاق الفحص المحدود**

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً لمعايير المراجعة المصريه لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدوريه لمنشأه والمؤدى بمعرفه من اقرب حساباتها" ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدوريه عمل استفسارات بصورة اساسيه من اشخاص مسئولين عن الامور المالية والمحاسبه ، وتطبيق اجراءات تحليليه ، وغيرها من اجراءات الفحص المحدود ، ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عمليه مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصريه ، وبالتالي لايمكنا الحصول على تاكيد باننا سنصبح على درايه بجميع الامور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عمليه مراجعة ، وعليه فنحن لانبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية.

**الاستنتاج**

وفي ضوء فحصنا المحدود لم يتم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد ان القوائم المالية الدوريه المرفقة لاتعبر بعدها ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للشركة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ وعن اداؤها المالى وتدفقاتها النقديه عن السنة اشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبه المصريه وايضاً في ضوء فحصنا المحدود لم يتم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد ان الشركة لاتلتزم بتطبيق القواعد التنفيذية لحكمه الشركات الصادره عن البيئه العامه للرقابه المالية.

القاهرة في : ٢٣ أغسطس ٢٠٢٠



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

خاضعة لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

قائمة المركز المالي في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٢٠١٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٢٠/٠٦/٣٠ جنيه مصرى	إضاح	بيان
<u>١١,٥٩١,٢٧٥</u>	<u>١١,١٦٢,٨٩٠</u>	(٤)	<u>الأصول المتداولة</u>
<u>١١,٥٩١,٢٧٥</u>	<u>١١,١٦٢,٨٩٠</u>		<u>الأصول الثابتة (بالصافي)</u>
			<u>مجموع الأصول غير المتداولة</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
١٧١,٦٥٠	٢٨٨,٤٤٦		المخزون
١٠,٦٢٢,٤٧٥	١٣,٢٠٨,٨٩٩	(٥)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٣٦,٦٩٢	٣٧,٣١٦	(٦)	جارى مصلحة الضرائب
٥,٥٥٠,٢٠٢	٢,٤٢٧,٦١٢	(٧)	النقدي بالبنوك والصندوق
<u>١٦,٣٨١,٠١٩</u>	<u>١٥,٩٦٢,٢٧٣</u>		<u>مجموع الأصول المتداولة</u>
<u>٢٧,٩٧٢,٢٩٤</u>	<u>٢٧,١٢٥,١٦٣</u>		<u>أحتمال الأصول</u>
٢٠٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠٠	(٨)	<u>الالتزامات وحقوق الملكية</u>
٤١٦,٥٤١	٤١٦,٥٤١		رأس المال المصدر والمدفوع
٧,٨٦٥,٤٢٦	٧,٢١٦,٦٥٣		احتياطي قانوني
(٦٤٨,٧٧٣)	(٧٨٠,١٤٠)		أرباح أو (خسائر) مرحلة
<u>٢٧,٦٣٣,١٩٤</u>	<u>٢٦,٨٥٣,٠٥٤</u>		صافي الخسارة
٢٣٠,٢٨٠	٢١١,٨٧٠	(٩)	<u>مجموع حقوق الملكية</u>
<u>٢٣٠,٢٨٠</u>	<u>٢١١,٨٧٠</u>		<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
١٠٨,٨٢٠	٦٠,٢٣٩	(١٠)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
١٠٨,٨٢٠	٦٠,٢٣٩		مجموع الالتزامات المتداولة
٣٣٩,٠٩٩	٢٧٢,١٠٩		مجموع الالتزامات
<u>٢٧,٩٧٢,٢٩٤</u>	<u>٢٧,١٢٥,١٦٣</u>		<u>أحتمال حقوق الملكية والالتزامات</u>

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

\* تقرير مراقب الحسابات مرفق .

رئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب

الصخور العربية للصناعات البلاستيكية  
(ش.م.م)  
C.R:65041  
TX.C:440-524-059  
Arabian ROCKS  
الصخور العربية  
Arabian Rocks Plastic Industries

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)  
 خاضعة لاحكام قانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته  
قائمه الدخل في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

<u>٢٠١٩/٤/١</u> <u>من</u> <u>٢٠١٩/٦/٣٠</u> <u>إلى</u>	<u>٢٠١٩/١/١</u> <u>من</u> <u>٢٠١٩/٦/٣٠</u> <u>إلى</u> <u>جنيه مصرى</u>	<u>٢٠٢٠/٤/١</u> <u>من</u> <u>٢٠٢٠/٦/٣٠</u> <u>إلى</u> <u>جنيه مصرى</u>	<u>٢٠٢٠/١/١</u> <u>من</u> <u>٢٠٢٠/٦/٣٠</u> <u>إلى</u> <u>جنيه مصرى</u>
٤٧٢,٥٠٠	٧٩٢,٥٠٠	٣١٠,٥٣٠	٦٦٢,٧٣٩
<u>٣٩٨,٦٩٥</u>	<u>٦٦٨,٦٩٥</u>	<u>٢٥٦,٨٩١</u>	<u>٥٥٠,٣٩٨</u>
<u>٧٣,٨٠٥</u>	<u>١٢٣,٨٠٥</u>	<u>٥٣,٦٣٩</u>	<u>١١٢,٣٤١</u>
		(٣٠٤)	٣٧
١٣٩,٧٨٧	٢٩١,٩٥٤	١٥٩,٧٥	٣٠٢,٠١١
٨٢٠,٨٧	١٥٩,١٤٧	١٤١,٩٠٩	٤٦٠,١٠٦
<u>٦٤,٤٦٨</u>	<u>١٢٨,٩٣٦</u>	<u>٧٤,٤٤٥</u>	<u>١٤٨,٨١١</u>
<u>(٢١٢,٥٣٧)</u>	<u>(٤٥٦,٢٣٢)</u>	<u>(٣٢٢,٦٨٤)</u>	<u>(٧٩٨,٥٥٠)</u>
(٣,٧٦٥)	.	.	.
١٢,٢١٩	٢٤,٤٣٨	٩,٢٠٥	١٨,٤١٠
<u>(٢٠٤,٠٨٣)</u>	<u>(٤٣١,٧٩٤)</u>	<u>(٣١٣,٤٧٩)</u>	<u>(٧٨٠,١٤٠)</u>
<u>(٠,٠٠٢٠)</u>	<u>(٠,٠٠٤٣)</u>	<u>(٠,٠٠٣١)</u>	<u>(٠,٠٠٧٨)</u>
			(١٢)

بيان المبيعات  
بخصم :  
 تكلفة المبيعات  
 مجمل الربح  
بضاف (بخصم) :-  
 أرباح او (خسائر) فروق العملة  
بخصم :  
 مصروفات تشغيلية وتسويقة  
 المصروفات العمومية والادارية  
 الاعلانية  
 صافي الخسارة قبل الضرائب  
بضاف (بخصم) :-  
 ضريبة الدخل  
 ضريبة الدخل المؤجلة  
 صافي الخسارة  
 نصيب السهم في الارباح  
 \* الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها  
 \* تقرير مراقب الحسابات مرفق .

رئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب



**شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)**  
**خاضعة لاحكام قانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته**  
**قائمه الدخل الشامل في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠**

بيان	٢٠٢٠/١/١ من	٢٠٢٠/٤/١ من	٢٠١٩/١/١ من	٢٠١٩/٤/١ من
	٢٠٢٠/٦/٣٠ إلى	٢٠١٩/٦/٣٠ إلى	٢٠١٩/٦/٣٠ إلى	٢٠١٩/٦/٣٠ إلى
	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
صاف ربح أو (خسارة) العام	(٧٨٠،١٤٠)	(٣١٣،٤٧٩)	(٤٣١،٧٩٤)	(٢٠٤٠٠٨٣)
الدخل الشامل الآخر	-----	-----	-----	-----
اجمالي الدخل الشامل	(٧٨٠،١٤٠)	(٣١٣،٤٧٩)	(٤٣١،٧٩٤)	(٢٠٤٠٠٨٣)

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

رئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب



شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)  
خاضعة لاحكام قانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته  
قائمه التغير في حقوق الملكية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

الإجمالي جنيه مصرى	أرباح (خسائر) الفترة جنيه مصرى	أرباح (خسائر) مرحلة جنيه مصرى	احتياطي قانوني جنيه مصرى	رأس المال جنيه مصرى
٢٨,٢٨١,٩٦٧	١,٢١٣,٣١٦	٦,٧١٢,٧٧٦	٣٥٥,٨٧٥	٢٠٠٠,٠٠٠
.	(١,٢١٣,٣١٦)	١,٢١٣,٣١٦	.	.
.	.	(٦٠,٦٦٦)	٦٠,٦٦٦	.
(٤٣١,٧٩٤)	(٤٣١,٧٩٤)	.	.	.
٢٧,٨٥٠,١٧٣	(٤٣١,٧٩٤)	٧,٨٦٥,٤٢٦	٤١٦,٥٤١	٢٠٠٠,٠٠٠
٢٧,٦٣٣,١٩٤	(٦٤٨,٧٧٣)	٧,٨٦٥,٤٢٦	٤١٦,٥٤١	٢٠٠٠,٠٠٠
.	٦٤٨,٧٧٣	(٦٤٨,٧٧٣)	.	.
(٧٨٠,١٤٠)	(٧٨٠,١٤٠)	.	.	.
٢٦,٨٥٣,٠٥٤	(٧٨٠,١٤٠)	٧,٢١٦,٦٥٣	٤١٦,٥٤١	٢٠٠٠,٠٠٠

رصيد اول المدة في ١ يناير ٢٠١٩  
 التغير في ارباح أو (خسائر) مرحلة  
 احتياطي قانوني  
 ارباح أو (خسائر) الفترة  
 الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٩  
 رصيد اول المدة في ١ يناير ٢٠٢٠  
 التغير في ارباح أو (خسائر) مرحلة  
 ارباح أو (خسائر) الفترة  
 الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

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

رئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب

الصخور العربية للصناعات البلاستيكية  
 (ش.م.م)  
 (E.J.S)  
 C.R:65041  
 TX.C:440-524-059  
 س.ت: ١٥٠٤١  
 ب.ض: ١١٠,٥٢٤,٠٥٩  
 Arabian ROCKS  
 الصخور العربية  
 Arabian Rocks Plastic Industries

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)  
خاضعه لاحكام قانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته  
قائمه التدفقات النقدية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٢٠١٩/٠٦/٣٠

جنيه مصرى

٢٠٢٠/٠٦/٣٠

جنيه مصرى

بيان

التدفقات النقدية من انشطة التشغيل

(٤٥٦,٢٣٢)

(٧٩٨,٥٥٠)

صافي الربح قبل الضرائب

تسويات على صافي ربح (خسارة) العام مع التدفقات النقدية من انشطة التشغيل :

٤٠٨,٥١٠

٤٢٨,٣٨٥

أهلاك الأصول الثابتة

(٤٧٠,٧٢٢)

(٣٧٠,١٦٥)

ارباح التشغيل قبل التغير في راس المال العامل

(١٣٦,٩٥٥)

(١١٦,٧٩٦)

التغير في المخزون

٢,٦٥٥,٧٢٢

(٢,٥٨٦,٤٤٤)

التغير في مدينون وأرصدة مدينة أخرى

(١,٨٤١)

(٦٢٤)

التغير في جاري مصلحة الضرائب

(٧٠٠,٨٤٩)

(٤٨,٥٨١)

التغير في دالنون وأرصدة دائنة أخرى

التغير في ألتزامات ضريبية مستحقة

ضريبة الدخل المسددة

١,٧٦٨,٣٥٥

(٣,١٢٢,٥٩٠)

صافي التدفقات النقدية الناتجة (المستخدمة) في انشطة التشغيل

(١,٥٩٠,٠٠٠)

.

مدفوعات لشراء اصول ثابتة

.

(١,٥٩٠,٠٠٠)

.

صافي التدفقات النقدية الناتجة (المستخدمة) في انشطة الاستثمار

التدفقات النقدية من انشطة التمويل

١٧٨,٣٥٥

(٣,١٢٢,٥٩٠)

صافي التغير في النقدية وما فى حكمها

٨٢,٨٣٦

٥,٥٥٠,٢٠٢

النقدية وما فى حكمها فى بداية العام

٢٦١,١٩١

٢,٤٢٧,٦١٢

النقدية وما فى حكمها فى نهاية العام

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

\* تقرير مراقب الحسابات مرفق .

رئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب

الصخور العربية للصناعات البلاستيكية  
(ش.م.م)  
(E.J.S)  
C.R:65041  
B.P.C:440-524-059  
Arabian ROCKS  
الصخور العربية  
Arabian Rocks Plastic Industries

**شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)**  
**خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته**  
**الإيصالات المتممة للقواعد المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠**

**(١)- نبذة عن الشركة:-**

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

**(٢) غرض الشركة:-**

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

**(٣)- أهم السياسات المحاسبية المطبقة:-**

**(١-٣)- أسس إعداد القوائم المالية:-**

- يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وطبقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين والتوازن المصري الساري.

**(٢-٣)- ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية:-**

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

**(٣-٣)- الأصول الثابتة وإهلاكاتها:-**

- يتم إثبات الأصول الثابتة بمتطلبه اقتناها ويتم اهلاكها طبقاً لطريقه القسط الثابت وفقاً للعمر المقدر لتشغيلها كالتالي :-

العمر الافتراضي	معدل الإهلاك	بيان الأصل
%٢٥	٤٠	مباني وانشاءات
%٢٠	٥	الآلات ومعدات
%٦	١٦,٦٦	اثاث ومعدات مكاتب
%١٠	١٠	اجهزه كهربائيه

**(٤-٣)- تحقق الإيراد:-**

يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن بيع بضائع اذا تم استيفاء جميع الشروط التالية:-

١- ان تقوم المنشأه بتحويل المخاطر والعوائد الاساسيه لملكية السلع الى المشتري.

٢- الا تحفظ المنشأه بحق التدخل الادارى المستمر بالدرجة التي ترتبط عاده بالملكية او الرقبايه الفعاله على السلع المباعه.

٣- ان يمكن قياس قيمة الإيراد بشكل دقيق.

٤- توفر توقع كاف عن تدقق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعامله الى المنشأه.

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

**(٥-٣)- المخزون:-**

- يتم تقييم المخزون بالتكلفة او صافي القيمه البيعية ايها اقل ويتم تحديد التكلفة باستخدام طريقه المتوسط المرجح.

**(٦-٣)- العملاء والمديونون والحسابات المدينـة الأخرى:-**

- يتم تسجيل العملاء والمديونون والحسابات المدينـة الأخرى بالقيمه الاسمـيه مخصوصـا منها ايـه مبالغـه من المتوقع

عدم تحصيلـها ضمنـ الأصولـ المـتداولـه.

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)  
خاضعة لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته  
الإيضاحات المتممة للقواعد المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

(٧-٣) - الموردين والدائنوں والحسابات الدائنة الأخرى:-

- يتم اثبات الموردين والدائنوں والحسابات الدائنة الأخرى بالقيمة الاسمية كما يتم الاعتراف بالالتزامات بالقيم التي سيتم دفعها في المستقبل وذلك مقابل البضائع والخدمات التي تم استلامها.

(٨-٣) - المصروفات:-

- يتم الاعتراف بجميع مصروفات التشغيل بما في ذلك المصروفات العمومية والإدارية وفقاً لأساس الاستحقاق.

(٩-٣) - الاحتياطيات:-

- الاحتياطي القانوني: طبقاً للنظام الأساسي للشركة يجب ٥% من صافي الربح لتكوين احتياطي قانوني ويتم التوقف عن تجنب هذه النسبة إذا ماتبلغ هذا الاحتياطي ٥% من رأس المال المصدر؛ وممّى نقص الاحتياطي تعين العودة إلى الاقتراض.
- الاحتياطيات الأخرى: يجوز للجمعية العامة بناء على اقتراح مجلس الإدارة تكوين احتياطيات أخرى.

(١٠-٣) قائمه التدفقات النقدية:-

- يتم إعداد قائمه التدفقات النقدية باستخدام الطريقة غير مباشرة وتشمل النقدية وما في حكمها على ارصده النقدية بالصندوق والحسابات الجارية بالبنوك والودائع لاجل والتي لا تتجاوز ثلاثة أشهر.

(١١-٣) اهداف وسياسات واساليب ادارة راس المال :

الغرض الرئيسي من إدارة رأس المال الشركة هو التأكيد من وجود معدلات رأس مال جيد لدعم النشاط وتعظيم منافع للمساهمين . تقوم الشركة بإدارة هيكل رأس مالها في ضوء التغيرات في شروط النشاط. ولا توجد تغيرات حدثت في اهداف وسياسات الشركة خلال العام .

(١٢-٣) سلطة وتاريخ اعتماد القوائم المالية :

قام مجلس الادارة بأصدار القوائم المالية بتاريخ ٢٤ أغسطس ٢٠٢٠

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

خاضعة لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

تاجع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

(٤) - الأصول الثابتة (بالصافي):-

الإجمالي	اجهزه كهربائيه	اثاث ومعدات مكتبيه	الات ومعدات	مباني وانشاءات	ارضى	
١٦,٣٣٨,١١٣	١,٤٧٨	٥٠,٠٠٠	٢,٧٩٥,٧٣٤	١١,٧٧٩,٠٠٥	١,٧١١,٨٩٦	التكلفة في ١ يناير ٢٠٢٠
-	-	-	-	-	-	إضافات
١٦,٣٣٨,١١٣	١,٤٧٨	٥٠,٠٠٠	٢,٧٩٥,٧٣٤	١١,٧٧٩,٠٠٥	١,٧١١,٨٩٦	التكلفة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
٤,٧٤٦,٨٣٨	٥٧٩	١٨,٥٠٠	٣,١٠٣,١٧١	١,٦٢٤,٥٨٩		مجموع اهلاك في ١ يناير ٢٠٢٠
-	-	-	-	-	-	
١١,٥٩١,٢٧٥	٨٩٩	٣١,٥٠٠	٣٠٧,٤٣٧	١٠,١٥٤,٤١٦	١,٧١١,٨٩٦	الصافي في ١ يناير ٢٠٢٠
٤٢٨,٣٨٥	٧٤	١,٥٠٠	٢٧٩,٥٧٣	١٤٧,٢٣٨		اهلاك الفترة
٥,١٧٥,٢٢٣	٩٧٣	٣٣,٠٠٠	٢٧,٨٦٢	١,٠٣٠,١٦٥٤		مجموع الاهلاك ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
١١,١٦٢,٨٩٠	٥٠٥	١٧,٠٠٠	٢,٨٢٣,٥٩٧	١,٤٧٧,٤٣١	١,٧١١,٨٩٦	الصافي في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)  
خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته  
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

(٥) مدينون وارصده مدينة : -

<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٠٦/٣٠</u>	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٣١٤،٧٨٦	٤٧،٠٠٤	عملاء محليين
١٠،٣٠٧،٦٨٩	١٠،١٧٣،٩٩٥	عملاء تصدير
-	٢،٩٨٧،٩٠٠	دفعات خارجية - موردين
<u>١٠،٦٢٢،٤٧٥</u>	<u>١٣،٢٠٨،٨٩٩</u>	

(٦) جاري مصلحة الضرائب : -

<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٠٦/٣٠</u>	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٣٦،٦٩٢	٣٧،٣١٦	ضريبة القيمة المضافة
<u>٣٦،٦٩٢</u>	<u>٣٧،٣١٦</u>	الإجمالي

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)  
خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته  
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

(٧) نقدية بالصندوق والبنوك :-

<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٠٦/٣٠</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
٥،٤٥٥،٥٥٣	٢٨٢،٢٢٥	البنك العربي الافريقي جنية مصرى
١٥،٩٧٩	١٤،١١٩	البنك العربي الافريقي دولار امريكي
٧٨،٦٧٠	٢،١٣١،٢٦٨	الصندوق
<u>٥،٥٥٠،٢٠٢</u>	<u>٢،٤٢٧،٦١٢</u>	الإجمالي

(٨) رأس المال :-

- رأس المال المرخص به مبلغ ١٠٠٠٠٠ جنية "فقط مائه مليون جنيها مصريا لا غير"
- رأس المال المصدر والمدفوع ١٣٠٠٠ جنية "فقط ثلاثة عشر مليون جنيها مصريا لا غير" القيمة الاسمية للسهم ١ جنيه "فقط واحد جنيها مصريا لا غير"
- بتاريخ ٢٠١٤/١٠/٢٨ تم التأشير في السجل التجارى اصبح رأس المال المدفوع ٢٠٠٠٠ سهم القيمة الاسمية نسهم ١ جنيه "فقط واحد جنيها مصريا لا غير"
- بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٣١ تم التأشير في السجل التجارى بتجزئه قيمة السهم لنصبح ٢٠ قرش "فقط عشرون قرش لا غير" ويصبح عدد الاسهم ١٠٠٠٠٠ سهم.

**شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)**  
**خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته**  
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

(٩) الضرائب المؤجلة :-

الضريبه المؤجله هي الضريبه الناشئه عن وجود بعض الفروق المؤقته الناتجه عن اختلاف الفترة الزمنيه التي يتم فيها الاعتراف بقيمه الأصول والالتزامات بين كل من القواعد الضريبيه المعمول بها وبين الاسس المحاسبيه التي يتم اعداد القوائم المالية وفقا لها هذا ويتم تحديد قيمة الضريبه المؤجله بناء على الطريقه المستخدمه والتي تم بها تحقق او تسويه القيمه الحاليه لتلك الأصول والالتزامات باستخدام اسعار الضريبه المستخدمه والساريه في تاريخ اعداد قائمه المركز المالى وتتمثل فيما يلى :-

<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٠٦/٣٠</u>	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
(٣٧,٦٩٧)	(١٨,٤١٠)	{الاهمال المحاسبي - الاهمال الضريبي}* %٢٢,٥
٢٦٧,٩٧٦	٢٣٠,٢٨٠	الضربيه المؤجله لسنوات سابقه
<u>٢٣٠,٢٨٠</u>	<u>٢١١,٨٧٠</u>	صافي الضريبه المؤجله التي ينشأ عنها (التزام)

(١٠) دائنون وأرصدة دائنة أخرى :-

<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٠٦/٣٠</u>	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٤٨,٥٨١	-	مصاريف مستحقة
٤٧,٢٣٤	٤٧,٢٣٤	المساهمه التكافلية
<u>١٣,٠٠٥</u>	<u>١٣,٠٠٥</u>	ضريبه ارباح تجارية وصناعية
<u>١٠٨,٨٢٠</u>	<u>٦٠,٢٣٩</u>	الإجمالي

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)  
خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته  
الإيصالات المتممة لقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

(١١) مصاريف ادارية وعمومية :-

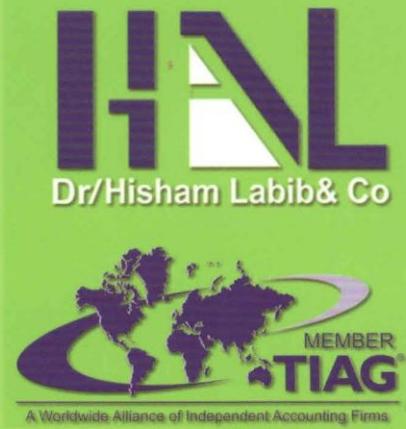
<u>٢٠١٩/٠٦/٣٠</u> جنيه مصرى	<u>٢٠٢٠/٠٦/٣٠</u> جنيه مصرى	
٢٢٣	٣،٢٥٦	مصاريف بنكية
٣٠٠٠	٦٠٠٠	انتقلات
٣٠٦٠٠	٤٠٠٠	بوفيه وضيافه
٢٧٥٠٠	٥٥،٠٠٠	اتعب حاسبيه
٩٠٠٠٠	١٦٠،٠٠٠	مرتبات
٢٤٤٠٤٢	١٣،٧٠٩	رسوم واشتراكات
	٨٩،٣٩٠	رسوم هيئة الرقابة والبورصة المصرية
	١٠٠،٠٠٠	استشارات
٩٤٥٨٣	٥٥٤	كهرباء ومياه
١٤٢٠٠	٣٠٠٠	نظافه
	١٢،١٩٧	مصاريفات سنوات سابقة
	١٣،٠٠٠	اتعب حمامه
<u>١٥٩،١٤٧</u>	<u>٤٦٠،١٠٦</u>	الإجمالي

(١٢) نصيب السهم من صافي الربح (الخسارة) :-

<u>٢٠١٩/٠٦/٣٠</u> جنيه مصرى	<u>٢٠٢٠/٠٦/٣٠</u> جنيه مصرى	
(٤٣١،٧٩٤)	(٧٨٠،١٤٠)	صافي (الخسارة)
		<u>مخصص:-</u>
-	-	نصيب العاملين من الارباح (تقديرى)
-	-	مكافأه اعضاء مجلس الاداره (تقديرى)
<u>(٤٣١،٧٩٤)</u>	<u>(٧٨٠،١٤٠)</u>	صافي الربح القابل للتوزيع الى حمله الاسهم
<u>١٠٠،٠٠٠،٠٠٠</u>	<u>١٠٠،٠٠٠،٠٠٠</u>	عدد الاسهم المرجحه
<u>(٠،٠٠٤٣)</u>	<u>(٠،٠٠٧٨)</u>	نصيب السهم من صافي الربح (الخسارة)

(١٣) الموقف الضريبي :-

لم يتم فحص الشركة عن كافة انواع الضرائب.



١٩ محمد المقريفي - الدور الثامن - مدينة نصر - القاهرة - ت& فاكس: ٣٢ / ٢٦٧٧٥٣١ - موبيل: ٠١٤٤٥٦١٦  
19, Mohamed El Maqreefy St. 8th Floor, Nasr City, Cairo Tel.& Fax: 02 26775031 / 32 Mobile: 01144506016  
e-mail:[info@hishamlabib.com](mailto:info@hishamlabib.com) [www.hishamlabib.com](http://www.hishamlabib.com)