



الشركة القابضة للصناعات الغذائية
شركة مطاحن ومخابز الإسكندرية
القطاع المالي
الإدارة العامة لشئون البورصة وهيئة الرقابة والاستثمار
الإسكندرية في ١ / ٢٠٢٠ .

السيد الأستاذ / رئيس قطاع الإنصاح
البورصة المصرية
عناية الأستاذ / شريف فهمي

تحية طيبة وبعد ،،

نتشرف بان نرفق لسيادتكم :-

١- نسخة من القوائم المالية المدققة في ٢٠١٩/١٢/٣١ وهي :

- قائمة المركز المالي

- قائمة التدفقات النقدية

- قائمة الدخل

٢- نسخة من الإيضاحات المتممة .

٣- نسخة من تقرير الجهاز المركزي للمحاسبات عن الفحص المحدود في ٢٠١٩/١٢/٣١ .

شاكرين لسيادتكم حسن التعاون ...

وتفضلو سيادتكم بقبول فائق الاحترام ،،،

رئيس مجلس الإدارة
العضو المنتدب
مع كيناه
رئيس

دكتور/ عادل مختار عصفور "





الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات
المطاحن والمضارب

السيد الدكتور المهندس / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
شركة مطاحن ومخابز الإسكندرية


تحية طيبة .. وبعد ،،

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم تقرير مراقب الحسابات عن الفحص المحدود
للقوائم المالية للشركة في ٢٠١٩/١٢/٣١ .

برجاء الإحاطة والتنبيه باتخاذ اللازم والإفادة .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

الوكيل الأول
مدير الإدارة


(محاسب / هويدا حسن محمد)

مع وامتصاص

تحريراً في: ٢٠٢٠/٢/٥



تقرير مراقب الحسابات
عن الفحص المحدود للقوائم المالية
لشركة مطاحن ومخابز الإسكندرية في ٢٠١٩/١٢/٣١

السادة / مساهمي شركة مطاحن ومخابز الإسكندرية :

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية في ٢٠١٩/١٢/٣١ لشركة مطاحن ومخابز الإسكندرية (ش . م . ت . م) خاضعة لأحكام قانون شركات قطاع الأعمال العام رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ ولائحته التنفيذية والمتمثلة في قائمة المركز المالي في ٢٠١٩/١٢/٣١ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة عن الفترة المنتهية في ذات التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى .

وإدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً للنظام المحاسبي الموحد وفي إطار معايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .

وتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على هذه القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود :

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً لمعيار المراجعة المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) " الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدي بمعرفة مراقب حساباتها " ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل إستفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص المحدود .

ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم إكتشافها في عملية المراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأي مراجعة على هذه القوائم المالية .

أساس إبداء استنتاج متحفظ :

- استمرار إنخفاض صافي أرباح الشركة حيث بلغ صافي الربح المحقق خلال الفترة المعد عنها المركز المالي - قبل حساب ضريبة الدخل - نحو ٥,٦٩٢ مليون جنيه مقابل نحو



٢٠,٥١٢ مليون جنيه عن الفترة المثيلة العام السابق وبإنخفاض يبلغ نحو ١٤,٨٢٠ مليون جنيه ويرجع ذلك إلى إنخفاض الكميات المطحونة لتصل إلى حوالى ١٥٩,٤٥ ألف طن مقابل حوالى ١٨٤,٦٤٣ ألف طن خلال الفترة المثيلة بنقص يبلغ حوالى ٢٥,١٩٣ ألف طن مما أضعاف على الشركة عوائد طحن هذه الكمية التى تصل إلى نحو ١١,٠٥ مليون جنيه وكذا العمولة المستحق عن بيع النخالة الناتجة عن طحن هذه الكميات التى تصل إلى نحو ١,٩ مليون جنيه .

نوصى بضرورة العمل على بذل المزيد من الجهود لتحقيق مستهدفات الشركة وبما يؤدي إلى تعظيم عوائدها .

- بلغت أرصدة الأصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ في ٢٠١٩/١٢/٣١ نحو ٤١٠,٤٣٣ مليون جنيه ، وقد تضمنت طاقات عاطلة ومتاحة غير مستغلة منذ عدة سنوات بلغ ما أمكن حصره منها نحو ٤٤ مليون جنيه .

وتجدر الإشارة الى صدور قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة في ٢٠١٨/٥/٢٦ ببيع آلات ومعدات مطحنى السويحي وسلندرات عبد الجواد ومصنعى الصفيح الياباني والتركي والمطبعة ومصنع البلاستيك كخطوط إنتاج هذا وقد قامت الشركة بإصدار قرارات بتكهن تلك الأصول خلال العام - عدا آلات ومعدات مطحن سلندرات عبد الجواد - كما تم إجراء التقييم بمعرفة شركة كومبيصل وإرساله للشركة القابضة لإستكمال الإجراءات خلال شهر سبتمبر ٢٠١٩ ، كما صدر قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة في ٢٠٢٠/١/١٢ بإتخاذ الإجراءات القانونية لبيع عدد ٧ خطوط مكرونة كخطوط إنتاج .

نوصى بدراسة أوجه الإستفادة من كافة الطاقات المتاحة بما يعود بالنفع على الشركة ووضع الخطط اللازمة لإحلال وتجديد أصولها مع تطبيق معياري المحاسبة المصرية رقما (١٠ ، ٣١) بشأن الأصول الثابتة وإضمحلها مع سرعة إتخاذ الإجراءات اللازمة لتنفيذ قرارات الجمعية العامة للشركة .

- تضمنت بعض بنود الأصول الثابتة إضافات أعمال تطوير مطحن إسكندرية بقيمة إجمالية بنحو ٥,١٥٥ مليون جنيه ببند المبانى ، نحو ٩٥,٩٧٣ مليون جنيه ببند الآلات والمعدات ، نحو ٢٠٧ ألف ببند العدد والأدوات ودون تحليلها على مفرداتها بكل بند ، الأمر الذى يترتب عليه ضعف الرقابة على مفردات الأصول بالسجلات وعدم القدرة على تحديد قيمة أى مفردة على حدى أو المطابقة عليها .



مما يلزم تداركه إحكاماً للرقابة عليها .

- عدم نهو الخلاف القائم بين الشركة ومحافظة الإسكندرية - جهاز حماية أملاك الدولة " بشأن أرض الدخيلة البالغ مساحتها حوالي ١٤ ألف متر مربع والمقام عليها مطحن الدخيلة حيث وردت للشركة مطالبة جهاز حماية أملاك الدولة خلال يوليو ٢٠١٧ بنحو ١٧,٣٣٠ مليون جنيه تمثل مقابل حق إنتفاع وإيجار عن الفترة من ١٩٧٨/١٢/٢٠ وحتى ٢٠١٩/١٢/٣١ (بخلاف فروق أسعار سيتم موافاة الشركة بها) والإندار بإتخاذ الإجراءات القانونية لتحصيل مستحقات الدولة بالإضافة لإجراءات إلغاء التخصيص ، وقد أقامت الشركة دعوى قضائية رقم ٤٠٧١٨ / ٩٦ ق بهذا الشأن وما زالت متداولة ، هذا وقد بلغ المخصص المكون من الشركة ضمن مخصصات القضايا نحو ٦ مليون جنيه بنسبة حوالي ٣٥% من قيمة تلك المطالبة ، وتجدر الإشارة إلي إستمرار بنك مصر فرع الحرية فى تجميد وديعة بنحو ٢٦ ألف دولار منذ أكثر من خمس سنوات رغم الحصول على حكم قضائى لصالح الشركة بجلسة ٢٠١٤/١/١١ ببطلان وعدم الإعتداد بالحجز الإداري إلا أن البنك قد قام بالحجز مره أخرى وتم إقامة دعوى أخرى برقم ٥٧٢ / ٢٠١٧ مازالت متداولة.

يتعين ضرورة إجراء التسويات اللازمة بالحسابات المختصة ، مع متابعة الإجراءات القانونية لوقف إجراءات إلغاء التخصيص والقضايا الخاصة ببطلان الحجز الإداري علي الوديعة المجمدة حفاظاً على حقوق الشركة .

- مازال حساب المباني يتضمن مبلغى ٤,٢٢٧ مليون جنيه ، نحو ٥,١٥٥ مليون جنيه قيمة إعادة تأهيل مبنى مطحنى الدخيلة والإسكندرية على الترتيب والتي تمت بمعرفة المقاول شركة فالكون لأنظمة الطاقة دون تقديم مستخلص ختامى الأعمال - رغم إنتهاء تطوير المطحنين وعملهما منذ ٢٠١٧/٦/١٩ ، ٢٠١٩/٨/١ على الترتيب - حيث أن جملة الأعمال المتعاقد عليها تبلغ نحو ٥ مليون جنيه لمطحن الدخيلة ، نحو ٩ مليون جنيه لمطحن إسكندرية .

وتجدر الإشارة إلى إستلام مطحن الدخيلة إبتدائياً فى ٢٠١٩/١٢/٨ ودون قيد المستخلص الختامى المقدم من المقاول على سند من عدم الإنتهاء من مراجعته من القطاع الهندسى بالشركة حتى تاريخه ، فضلا عن عدم إنتهاء المقاول من بعض الملاحظات الفنية بمطحن الإسكندرية وذلك طبقاً لما ورد بمحاضر المتابعة وأخرها فى ٢٠١٩/١١/٧ .



نوصى بسرعة تنفيذ الأعمال المتبقية وتلافى الملاحظات القائمة مع إعداد المستخلص الختامى للأعمال لتغلية قيمة الأصل الحقيقية مع أعمال بنود التعاقد وتطبيق غرامات التأخير الواجبة .

- ما زال حساب المشروعات تحت التنفيذ يتضمن نحو ٤٩٩ ألف جنيه قيمة مبالغ منصرفة تحت حساب أعمال إنشاء مصيف للعاملين بمدينة مرسى مطروح أعلى مستودع الشركة منها نحو ٣٧٩ ألف جنيه بحساب الإنفاق الإستثمارى ونحو ١٢٠ ألف جنيه بحساب التكوين الإستثمارى تتمثل فى دفعة مقدمة للمقاول شركة فالكون للأنظمة والطاقة ، مقايسة توصيل مياه وأتعباب التصميم وقد تم تسليم الموقع للمقاول فى ٢٠١٩/٣/٥ لبدء الأعمال .
نوصى بضرورة العمل على سرعة تنفيذ المشروع تحقيقاً للإستفادة المرجوه منه ، وموافاتنا بالبرنامج الزمنى لتنفيذ المشروع .

- مازال حساب التكوين الإستثمارى يتضمن نحو ٤٤ ألف جنيه قيمة بلاور كامل غير مستغل منذ أكثر من خمسة سنوات بمطحن المحمودية المتوقف حالياً .
نوصى بضرورة دراسة أوجه الإستفادة منه حفاظا عليه من التقادم فى ظل توقف المطحن وعدم وجود استخدام له بمطاحن الشركة الأخرى .

- تضمن حساب التكوين الإستثمارى ما يلى :
• مبلغ ٤٦٠٥٥ جنيه بمخزن رشيد منها ١١٧٦٠ جنيه قيمة عدد ٢ مروحة ، ٣٤٢٩٥ جنيه قيمة عمود كرنك تم صرفها للإستخدام خلال يوليو ٢٠١٩ .
• مبلغ ١٤٤٠٠ جنيه قيمة عدد ٢ لافتة بمطحن الأسكندرية والذي تم صرفهم للتركيب فى أكتوبر ٢٠١٩ .
يتعين إجراء التصويب بإستبعاد تلك المبالغ من حساب التكوين الإستثمارى وأثر ذلك على حسابات الأصول الثابتة والمصروفات والإهلاك .

- بلغ رصيد المخزون فى ٢٠١٩/١٢/٣١ نحو ٢٧,٥٣٠ مليون جنيه - بعد خصم المخصص البالغ نحو ٦٨٥ ألف جنيه - و تلاحظ بشأنه ما يلى :
• تضمن المخزون أصناف راكدة وبطيئة الحركة بنحو ٣,٢٢٥ مليون جنيه منها نحو ١,٠٤٥ مليون جنيه قيمة أصناف راكدة مكون بشأنها مخصص بنحو ٦٨٥ ألف جنيه ضمن حساب المخصصات الأخرى ، فضلاً عن عدم الإلتزام بتوصيات وقرارات



الجمعيات العامة المتعاقبة وأخرها في ١٧/١٠/٢٠١٨ الخاصة بسرعة التخلص من المخزون الراكد ، نحو ٢,١٨٠ مليون جنيه قيمة أصناف بطيئة الحركة .
يتعين دراسة أوجه الإستفادة من المخزون الراكد وبطئ الحركة ، مع العمل على تفعيل قرارات وتوصيات الجمعيات العامة للشركة في هذا الشأن .

● إستمرار حوزة بعض وحدات الشركة على العديد من المحررات ملك الشركة تتمثل في كميات أقماح ودقيق ٨٢% ونخالة خشنة تقدر قيمتها بنحو ٦٠٠ ألف جنيه - غير مدرج لها قيمة بمخزون الشركة - بخلاف بعض المضبوطات ملك الغير يرجع بعضها لعدة أعوام تشغل ساعات تخزينية كبيرة ، وقد أدى طول مدة التحريز إلى سوء حالة معظمها وهو ما قد يؤثر على سلامة الإنتاج التام بتلك المطاحن خاصة في ظل تواجد بعضها داخل مخزن الإنتاج التام وخلايا الصوامع .
نوصي بسرعة إتخاذ الإجراءات اللازمة حيال تلك الأحرار والمضبوطات لما تشغله من ساعات تخزينية وحفاظاً على مخزون الشركة .

- بلغت أرصدة حسابات العملاء وأوراق القبض والمدينون الآخرون في ٣١/١٢/٢٠١٩ نحو ١٩٠,٨٤٦ مليون جنيه بعد خصم المخصصات البالغ قيمتها نحو ١٥,٧٢٤ مليون جنيه ، وقد تلاحظ بشأنها ما يلي :

● تضمن حساب العملاء أرصدة متوقفة ومرحلة منذ سنوات بلغ ما أمكن حصره منها نحو ٢٨ مليون جنيه منها :

■ أرصدة بنحو ١٦ مليون جنيه تمثل مديونيات صدرت بشأنها أحكام لصالح الشركة ولم يتم تنفيذها حتى تاريخه ، فضلاً عن صدور أحكام لصالح الشركة تقل عن المديونيات المدرجة بالدفاتر وإنقضاء بعض الدعاوى أو خسارتها بلغ ما أمكن حصره منها نحو ٦,١٣٢ مليون جنيه في حين بلغت الأحكام الصادرة لصالح الشركة عنها نحو ٣,٣٨٧ مليون جنيه.

■ أرصدة بنحو ١٢ مليون جنيه تمثل مديونيات متوقفة يرجع بعضها إلى أكثر من ٢٠ عام مقام بشأنها قضايا مازالت متداولة .

يتعين ضرورة العمل على إتخاذ الإجراءات الواجبة لسرعة تنفيذ الأحكام الصادرة لصالح الشركة ، مع ضرورة عمل التسويات اللازمة بالحسابات على أرصدة العملاء في ضوء الأحكام الصادرة بشأنهم ، مع إستمرار الإجراءات القانونية اللازمة لإستدعاء كافة حقوق الشركة وموافاتها بما يتم أولاً بأول .



- تضمن حساب العملاء نحو ٣١٤ ألف جنيه باسم / مكتب تشغيل عمال المخابز والمحسوبة بواقع ١٠ مليون عن كل جوال دقيق مباع منذ بداية تطبيق المنظومات الحديثة ، وحيث أنه لا يتم تحصيل اى مبالغ من أصحاب المخابز فقد تم قيد نفس المبلغ بالحسابات الدائنة ، ودون وجود ما يؤيد صحة قيد تلك المبالغ .

مما يلزم بحثه مع الجهات المختصة والإفادة .

- حساب العملاء دائن البالغ نحو ١١,٩٩١ مليون جنيه تتضمن ما يلي :

• نحو ٧,١٥٧ مليون جنيه باسم عملاء تحت التسليم تمثل قيمة مبيعات دقيق ونخالة لم يتم تسليمها للعملاء حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ منها كمية ٢٥٤٩,٥ طن نخالة مباعه خلال ديسمبر ٢٠١٩ ، بخلاف كميات من الدقيق لم تسلم لأصحابها منذ عدة سنوات ، وكذا كمية ١٢٩٤ شيكارة دقيق بمستودع أبو قير تم وقف صرفها من قبل مديرية تموين المنزرة لوجودها بالمستودع دون وجود الفواتير الخاصة بها منذ يناير ٢٠١٧ ، هذا وقد تم تخفيض هذا الرصيد بمبلغ ٦٩,٦ الف جنيه قيمة فروق اسعار تقييم بعض أرصدة النخالة التي لم تسلم للعملاء فى ٢٠١٩/٦/٣٠ رغم تسلم العملاء لتلك الأرصدة فى يوليو ٢٠١٩ .

• نحو ٤,٦٧٩ مليون جنيه رصيد لمستودعات إدفينا وأدكو ورشيد تتمثل فى باقى فروق تصنيع الخبز والتي لم يتم صرفها لهم منذ يناير ٢٠١٤ .

• نحو ٣٩ ألف جنيه باسم / حساب مبيعات المطاحن للمخابز منظومة جديدة .

نوصى بدراسة أسباب تأخر العملاء فى إستلام مشمول الفواتير الصادرة لهم فى حينه لما لها من أثر على الإنتاج وعوائد الشركة مع دراسة الكميات الغير مسلمة منذ فترات طويلة مع إتخاذ اللازم بشأن الكميات الموقوف صرفها بمستودع أبو قير، مع ضرورة بحث ودراسة الأرصدة الواردة بالملاحظة وإتخاذ اللازم فى ضوء ذلك ، وإجراء التصويب اللازم .

- بلغت أرصدة الحسابات المدينة الأخرى نحو ٢٢,٢٠٣ مليون جنيه وقد تلاحظ بشأنها ما يلى :

• إستمرار تضمين الحساب نحو ٥٦٣ ألف جنيه أرصدة متوقفة منذ سنوات مكون لمقابلتها مخصص بنحو ٢٠٧ ألف جنيه ضمن المخصصات الأخرى مرفوع بشأن بعضها قضايا صدرت بشأنها أحكام لصالح الشركة ولم يتم تنفيذها



نكرر توصيتنا بضرورة إتخاذ الإجراءات الواجبة لتنفيذ الأحكام الصادرة لصالح الشركة وسرعة تحصيل مستحقاتها .

- وجود بعض الأرصدة بدون تحديد أسماء أصحابها بلغ ما أمكن حصره منها نحو ١٠ آلاف جنيه تتمثل نحو ٥ آلاف جنيه باسم عمرة موتور ، نحو ٣ آلاف جنيه باسم مديونية سلك بوبيناك ، نحو ألفي جنيه باسم مديونية غلاية .
نوصى بضرورة قيد المبالغ المجمعة بأسماء أصحابها إحكاما للرقابة .

- وجود فروق بين الأرصدة المقيدة بالدفاتر لبعض الحسابات الشخصية بالإرصدة المدينة وبين أرصدها المسجلة بإدارة الإستحقاقات بالقطاع الإدارى فى ٢٠١٩/١٢/٣١ على النحو التالى :

الحساب	الرصيد بالدفاتر (بالجنيه)	الرصيد بإدارة الإستحقاقات (بالجنيه)
سلف شخصية	٢٣٣٩٣٠ مدين	١٦٠٤٥٠ مدين
رحلة الأحلام	١٧٨٤٩ مدين	٣٦٣٩٩ مدين
معرض ساكس	٢٠٠ دائن	١٠٠ مدين

يتعين العمل على بحث ودراسة تلك الفروق وإتخاذ اللازم نحو تسويتها فى ضوء تلك الدراسة .

- وجود أرصدة سلف مؤقتة لم يتم تسويتها فى تاريخ المركز المالى بنحو ٥١٩ ألف جنيه تلاحظ بشأنها :

- وجود نحو ٧٧ ألف جنيه قيمة أرصدة سلف مؤقتة لإنهاء مخالفات بعض الأحكام الصادرة بشأن المخالفات التموينية ولم يتم تسويتها لكونها محل فحص وتحقيقات لوجود تلاعب بها يتصل بذلك وجود رصيد دائن بنحو ٣٨ ألف جنيه مسدد تحت حساب ذات المخالفات دون تسوية .
- وجود رصيد سلف باسم / محمد مصطفى إبراهيم أمين عهدة بنحو ٢٣٠ ألف جنيه سلف منها نحو ٢٠٢ ألف جنيه قيمة شيكات يرجع بعضها لأكثر من ستة شهور ولم تسلم له حتى تاريخ إعداد المركز .
- وجود رصيد بمبلغ ٥٠٠ جنيه يمثل زيادة للسلفة المستديمة لسكرتارية القطاع الإدارى باسم السيدة / رتيبة إبراهيم الشال أدرجت بالخطأ ضمن السلف المؤقتة .
نوصى بموافاتنا بما تنتهى إليه التحقيقات بشأن التلاعب فى بعض السلف المؤقتة مع التنبيه مشددا بإحكام الرقابة على صرف وتسوية كافة السلف المؤقتة فى



ضوء لوائح الشركة وأسس وقواعد الرقابة الداخلية السليمة مع إتخاذ اللازم بشأن السلف التي لم تسلم شيكاتها وإجراء التصويبات المطلوبة .

- بلغ الرصيد الدائن للحسابات المدينة الأخرى نحو ١,٠٢٧ مليون جنيه يتمثل أهمها فى نحو ٦٧٠ ألف جنيه تحت مسمى وثيقة التأمين الجديدة ، نحو ٢١٩ ألف جنيه تحت مسمى وثيقة التأمين الجماعى ، نحو ٤٦ ألف جنيه تحت مسمى سلفة أرباح ، نحو ٤٣ ألف جنيه تحت مسمى متنوع ، وبما لا يتفق مع طبيعة الحساب .
يتعين دراسة تلك الأرصدة وإتخاذ اللازم فى ضوء تلك الدراسة .

- مازالت الحسابات المدينة لدى المصالح والهيئات تتضمن نحو ٦٠,٨٧٤ مليون جنيه باسم / الهيئة العامة للسلع التموينية قيمة نقل وتخزين أقماح حتى يوليو ٢٠١٧ ، وتجدر الإشارة إلى وجود نزاع قضائى مازال متداول مع الهيئة بشأن تلك المبالغ واجهته الشركة بمخصص يبلغ نحو ١٣,٢ مليون جنيه بخلاف نحو ١٨,٨٠٨ مليون جنيه مقيدة بالحسابات الدائنة .

نوصى بسرعة العمل على متابعة القضايا المتداولة وموافاتها بما تنتهى إليه .
- إستمرار وجود بعض الحجوزات الموقعة على جانب من أرصدة الشركة بالبنوك تتمثل فى :

• نحو ١,٥١١ مليون جنيه حجز من السيد / ممدوح قديس توفيلس على ارصدة الشركة بينوك التجارى الدولى بنحو ٧٤٥ ألف جنيه ، العربى الأفريقى بنحو ٦٦١ ألف جنيه ، الإتحاد الوطنى بنحو ١٠٥ ألف جنيه وذلك بموجب حكم لصالحه عن مستحقات توزيع الدقيق الفاخر منذ عام ٢٠٠٢ .

• نحو ٢٧ ألف دولار أمريكى حجز إدارى من محافظة الإسكندرية على الوديعة الدولارية بينك مصر مقابل حق إنتفاع وإيجار أرض الدخيلة .

يتعين العمل على رفع الحجوزات الموقعة على بعض أرصدة الشركة بالبنوك حتى تستفيد من أرصدها النقدية بها .

- وجود غرامات تموينية بنحو ٢٩,٨٧٢ مليون جنيه موقعة علي بعض المطاحن التابعة للشركة خلال الفترة من ٢٠١٣/١/١ حتى ٢٠١٩/١٠/٣١ منها نحو ٢,١٠٢ مليون جنيه قيمة غرامات تموينية خلال الفترة من ٢٠١٣/١/١ وحتى ٢٠١٣/٦/٣٠ تم إرجائها وفقاً لقرار لجنة التظلمات بالوزارة ، ولم يتم قيد كافة تلك الغرامات لحساب هيئة السلع



التمويلية حتى تاريخه ، وقد واجهت الشركة ذلك بمخصص يبلغ نحو ١١,٤٥٣ مليون جنيه.

نوصى بضرورة العمل على تلافى أسباب تحمل الشركة بتلك الغرامات مع موافقاتنا بما يستجد في هذا الشأن ، مع قيد وتسوية هذه الغرامات بدفاتر الشركة .

- عدم إجراء أى مطابقات مع أصحاب الأرصدة المدينة والدائنة من العملاء والموردين خاصة مع الهيئة العامة للسلع التموينية في ٢٠١٩/١٢/٣١ مما ترتب عليه عدم التأكد من صحه وسلامه تلك الارصدة .

نوصى بضرورة إجراء المطابقات اللازمة لتوفير أحد أدلة الأثبات الهامة لأغراض المراجعة .

- أظهر المركز المالي في ٢٠١٩/١٢/٣١ أرصدة دائنة للموردين وأوراق الدفع والدائنون الآخرون بنحو ٢٩٢,١٦١ مليون جنيه وقد تلاحظ بشأنها ما يلي :

• إستمر وجود أرصدة متوقفة بإسم هيئة السلع التموينية بنحو ١٣٠,٩٥٣ مليون جنيه تحت مسمى المنظومة القديمة رصيد مدين ، نحو ١٠٠,٧٣٧ مليون جنيه تحت مسمى المنظومة الجديدة ب رصيد دائن ، نحو ١١,٢٣٨ مليون جنيه تحت مسمى المنظومة الحديثه ج رصيد دائن ، وذلك على الرغم من الإنتهاء من تطبيق تلك المنظومات .

• وجود رصيد دائن مستحق للهيئة بنحو ٢٢,٥٩٣ مليون جنيه والمدرج بدفاتر الشركة تحت مسمى نخالة والمتوقف منذ عدة سنوات لم يتم المطابقة عليه بأخر مطابقة مجراه مع الهيئة عن الأرصدة في ٢٠١٩/٦/٣٠ .

نوصى بالعمل على تسوية الأرصدة الخاصة بالمنظومات وخاصة التى أنتهى التعامل بها ، مع ضرورة تضمين المطابقات كافة الأرصدة الخاصة بالهيئة .

- وجود بعض الأرصدة المدينه لجانب من موردي القطاع الخاص رغم قيامهم بتوريد مقابل المبالغ المنصرفة لهم خلال الفترة المعد عنها المركز المالي ، وقد بلغ ما أمكن حصره منهم نحو ٣٧ ألف جنيه .
مما يلزم تسويته .

- بلغ رصيد الحسابات الدائنة للمصالح والهيئات في ٢٠١٩/١٢/٣١ نحو ١٠,٢٦٨ مليون جنيه وقد تلاحظ بشأنه ما يلي :



• لم يتم الحصول على المخالصة التي تفيد صحة التسوية المجراه وقبول المصلحة لها عن المبالغ المسددة بنحو ٧,٥٤٤ مليون جنيه خلال العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ وذلك عن مطالبة بنحو ١٩,٦٩٣ مليون جنيه عن عام ٢٠١١/٢٠١٢ للإستفادة من مزايا الحصول على خصم ٩٠% من غرامات التأخير عن تلك المطالبة .

• بعض المبالغ التي لم تقم الشركة بسدادها ومن ذلك :

- نحو ٥٠٦ ألف جنيه بإسم المساهمة التكافلية "نظام التأمين الصحي" عن عام ٢٠١٩ .
- نحو ٣١٨ ألف جنيه بإسم ضرائب ممولين .
- نحو ١٥٦ ألف جنيه بإسم ضرائب الدمغة .
- نحو ١٠٠ ألف جنيه بإسم ضرائب مضافة على نخالة العملاء .

• وجود رصيد مدين بنحو ٨٧٤ ألف جنيه باسم مصلحة الجمارك أمانات "ضريبة قيمة مضافة" عن شحنات آلات خاصة بأعمال تطوير مطحن الأسكندرية ، بخلاف نحو ١٢٢ ألف جنيه رصيد مدين بالحسابات الدائنة الأخرى "جمارك" ، والتي يتعين العمل على إستردادها نظراً للإنتهاء من التوريدات وتشغيل المطحن إعتباراً من ٢٠١٩/٨/١ . نكرر توصياتنا بضرورة الحصول على المخالصة اللازمة ، مع الإلتزام بسداد كافة المبالغ المستحقة فى مواعيدها المقررة حتى لا تتعرض الشركة لتحمل غرامات تأخير عنها ، مع العمل على إسترداد المبالغ المسددة لمصلحة الجمارك .

- تضمنت الحسابات الدائنة الأخرى العديد من المبالغ السابق إستقطاعها لصالح جهات خارجية (نقابات - بنوك - وغيرها) والتي لم تقم الشركة بسدادها بلغ ما أمكن حصره منها نحو ٤٢١ ألف جنيه .

نوصى بضرورة الإلتزام بسداد كافة المبالغ المستحقة فى مواعيدها المقررة حتى لا تتعرض الشركة لتحمل غرامات عنها .

- تضمن حساب دائنو شراء أصول مبالغ مدينة متوقفة منذ عدة سنوات بنحو ٣٢٩ ألف جنيه منها رصيد بإسم شركة الفجر للمقاولات بنحو ٣٢٨ ألف جنيه قيمة فوائد وتعويض عن تطوير مطحن المحمودية مقام بشأنه الدعوى رقم ٢٠٠٥/١٧٣٨ ، ويتصل بذلك قيام المقاول برفع الدعوتين رقما ٢٠٠٧/١٩٨٨ ، ٢٠٠٨/١٠١٠ بالمطالبة بمليونى جنيه ، رد معدات متحفظ عليها بمعرفة الشركة ، وكافة الدعاوى ما زالت متداولة .

يتعين متابعة كافة الإجراءات القانونية التي إتخذتها الشركة لتحصيل مستحقاتها

والإفادة .



- يتضمن حساب الخدمات المباعة نحو ٦,٨٣٩ مليون جنيه تمثل ما حصلت عليه الشركة من قيمة العمولة المحصلة من بيع النخالة بنسبة ١٠% من صافى أسعار البيع بعد إستبعاد قيمة الخدمة التموينية وقيمة الفوارغ والتحميل طبقاً للمنظومة ، حيث بلغت قيمة العمولة نحو ١٠,٣٣٢ مليون جنيه تحملت الشركة عنها نحو ٣,٤٩٣ مليون جنيه قيمة حافز تم صرفه للعملاء الذين تم بيع النخالة لهم على سند من ارتفاع أسعار البيع المحددة من اللجنة العليا للنخالة ، يتصل بذلك عدم قيام الشركة بحساب ضريبة القيمة المضافة المستحقة بنسبة ١٤% على تلك العمولة .

نكرر توصياتنا بضرورة العمل على مخاطبة الجهات المختصة بتحديد أسعار النخالة لتتماشى مع أسعار السوق وحتى تحصل الشركة على العائد المخصص ، مع مراعاة حساب الضريبة المستحقة طبقاً للتعليمات الصادرة فى هذا الشأن وسداد مستحقات الخزانة العامة للدولة ، وأثر ذلك على نتائج أعمال الشركة .

- تضمن حساب الخدمات المباعة نحو ٤١٨ ألف جنيه تحت مسمى إيرادات غربلية بخلاف نحو ٩٣١ ألف جنيه بحساب الأرباح المرحلة وقد تم قيد تلك المبالغ على حساب الهيئة العامة للسلع التموينية دون أن تقدم لنا الشركة ما يؤيد صحة قيد تلك المبالغ أو ما يفيد موافقة الهيئة العامة للسلع التموينية عليها .
مما يلزم بحثة والإفادة .

- تم تحميل قائمة الدخل بنحو ٣,٣٣٧ مليون جنيه تقديرياً ، تمثل قيمة بعض المصروفات على النحو الآتى :

- مبلغ ١,١٦٠ مليون جنيه قيمة ضرائب دخل دون إعداد إقرار ضريبي ، فضلاً عن عدم حساب الضريبة المؤجلة عن تلك الفترة .
- ٢,١٢٣ مليون جنيه تتمثل في مصاريف (مياه - كهرباء) عن شهر ديسمبر ٢٠١٩ ، فى حين بلغت فعلياتها نحو ١,٨٨٤ مليون جنيه .

ويتصل بذلك ما تبين لنا من عدم تحميل المصروفات ببعض المبالغ المستحقة عن فترة المركز المالى من تحت حساب مكافأة الارباح عام ٢٠١٩ / ٢٠٢٠ شاملة حصة الشركة فى التأمينات الإجتماعية و حصة الشركة فى التأمينات الإجتماعية عن أرباح العام وكذا بعض المبالغ المنصرفة خلال شهر أكتوبر وتخص فترة المركز المالى بلغ ما أمكن حصره منها نحو ١٢٢ ألف جنيه .



نوصى بضرورة إعداد الإقرارات والدراسات اللازمة ، مع حصر كافة المصروفات الفعلية وإجراء التصويبات اللازمة في ضوء ذلك .

- عدم إظهار نصيب السهم من الأرباح القابلة للتوزيع بقائمة الدخل بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) - القوائم المالية الدورية - الفقرة (١١) بوجود عرض نصيب السهم في الأرباح بقائمة الدخل للفترة سواء بالنسبة للقوائم الكاملة أو المختصرة .
الأمر الذي يلزم تداركه .

- عدم صحة قائمة التدفقات النقدية حيث تم إدراج نحو ٧,٦٢٣ مليون جنيه كتمتم حسابي بالحسابات الدائنة الأخرى .
يتعين إجراء التصويب اللازم وإعادة تصوير قائمة التدفقات النقدية .

الإستنتاج المتحفظ :

وفي ضوء فحصنا المحدود للقوائم المالية وبإستثناء ما جاء بتقريرنا عليه لم ينم إلي علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الفترة المنتهية في ذلك التاريخ .

ومما لا يعد تحفظاً :

- عدم الإنتهاء من تسجيل ونقل ملكية العديد من مساحات الأراضي التي آلت للشركة بقرارات نزع ملكية أو تأمين أو عقود شراء ابتدائية ونتيجة تباطأ وتأخر الشركة في ذلك فقد تم إقامة العديد من الدعاوى القضائية من الغير لاسترداد تلك الأراضي من الشركة وقد صدرت أحكام لصالح البعض منهم مثل (أرض مطحن الأنفوشي - مخبز الإبراهيمية - أرض مطحن الملاح وغيرها) .

نوصى بضرورة العمل على سرعة إتخاذ الإجراءات القانونية اللازمة لإنهاء أعمال التسجيل لكافة المواقع حفاظاً على أصول الشركة وموجوداتها .

- مازال التعدي قائماً على قطعتي الأرض رقما ١٦ ، ١٨ بمطحن علام منذ عام ٢٠٠٠ البالغ إجمالي مساحتهما ٦٩٤ متر مربع رغم صدور أحكام قضائية نهائية لصالح الشركة في الدعوتين رقما ٦٣١٣ ، ١٣٠ عامي ٢٠٠٠ ، ٢٠٠٧ على الترتيب ورغم صدور قرار وزير الإستثمار رقم ٢٠١٠/١١٩ بإزالة التعديت على القطعة رقم (١٨) وتسليمها خالية للشركة من أية أعمال فضلاً عن وجود فروق بحوالي ٢٠٢ متر مربع في المساحة ، ومما



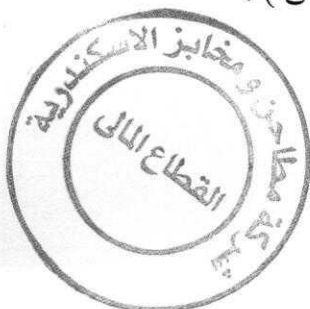
هو جدير بالذكر وجود دعوي متداولة من المتعدين علي القطعة رقم ١٨ فضلاً عن قيام المتعدي على القطعة رقم (١٦) بإقامة أعمال إنشائية عليها حتى الدور العاشر .
نكرر التوصية بحصر كافة التعديت علي ممتلكات الشركة وموافاتنا بما إتخاذه من إجراءات قانونية نحو تنفيذ الأحكام الصادرة لصالحها ومتابعتها حفاظاً على أصولها وموجوداتها .

- وجود العديد من الدعاوي القضائية المرفوعة من الغير ضد الشركة بشأن إسترداد أو إلغاء قرارات تأميم أو نزاعات على ملكية أراضي وعقارات صدرت بشأن بعضها أحكام في غير صالح الشركة والأخري مازالت متداولة منها شونة الأرض الزراعية ، ومطاحن الملاح والأنفوشي ورشيد ، ومخبز الإبراهيمية .
يتعين ضرورة متابعة الإجراءات القانونية في هذا الشأن حفاظاً على حقوق وممتلكات الشركة مع موافاتنا برأي الإدارة القانونية عن إحتمالات الكسب أو الخسارة .

- إستمرار عدم الإستلام النهائي لمطحن الشامي ٢ منذ إبريل ٢٠١٤ حتى تاريخه من شركة إيماج البالغ تكلفته الإستثمارية نحو ٢٤ مليون جنية لرفض المورد تحمل نحو ٨٤٨ ألف جنية قيمة (قطع غيار ، أضرار نتيجة عدم تحقيق القدرة الإنتاجية ، غرامات مخالفة المواصفات) مما حدا بالشركة إلي تسهيل خطاب الضمان البالغ قيمته نحو ٢٥٠ ألف دولار في ٢٠١٥/١/١٤ وربط قيمته وديعة طرف البنك التجاري الدولي ورفع دعاوى قضائية متبادلة بين الطرفين ما زالت متداولة .
يتعين متابعة الإجراءات القانونية حفاظاً علي حقوق الشركة لما لذلك من أثر علي القوائم المالية .

- تحقيق معظم أنشطة الشركة لمجمل خسائر خلال الفترة المعد عنها المركز المالي فضلاً عن خسائر بعض المطاحن المتوقفة بلغ ما أمكن حصره منها نحو ٧,٢١٧ مليون جنية وذلك على النحو التالي :

- نحو ٢,٤٥٦ مليون جنية خسارة مطحن إبراهيم عوض .
- نحو ٢,١٣٥ مليون جنية خسارة مطحن صناعة الطحن .
- نحو ٦٢٠ ألف جنية خسارة مطحن نوفل .
- نحو ٦٠٧ ألف جنية خسارة المطاحن المتوقفة (عبد الجواد ، والسويحي) .
- نحو ٤٥٥ ألف جنية خسارة مطحن المحمودية .
- نحو ٦١١ ألف جنية خسارة نشاط المكرونة .



- نحو ٢٣٦ ألف جنيه خسارة نشاط التخزين .
- نحو ٤٩ ألف جنيه خسارة نشاط الصناعات الملحقة .
- نحو ٣٠ ألف جنيه خسارة نشاط المعارض .
- نحو ١٨ ألف جنيه خسارة نشاط الخبز .

يتعين ضرورة بحث ودراسة أسباب تلك الخسارة والإفصاح عن خطط الشركة المستقبلية للنهوض بها .

تحريراً في ٢٠٢٠/٢/٥

مدير عام

نائب مدير الإدارة

(محاسب / خالد عزوز سلامة)

مدير عام

نائب مدير الإدارة

(محاسب / مازن أنسى علام)

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة

(محاسب / علاء الدين أحمد سليمان)

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة

(محاسب / عبد الله سيد عبد الجليل)

يعتمد ،،،

الوكيل الأول

مدير الإدارة

(محاسب / هويدا حسن محمد)



قائمة المركز المالي

في ٢٠١٩/١٢/٣١

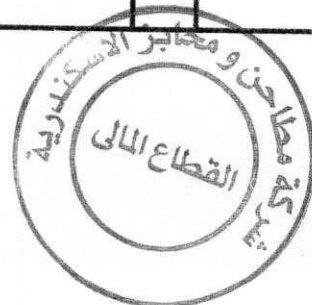
سنة المقارنة ٢٠١٩/٦/٣٠ القيمة بالآلاف جنيه	رقم الإيضاح	جنيه	ق	جنيه	ق		
		التكلفة		مجمع الإهلاك		الصافي	
		جنيه	ق	جنيه	ق	جنيه	ق
٤٨٢	أراضي	٤٨١٩٥١	٥٣	-	-	٤٨١٩٥١	٥٣
١٤١٠٣	مبانى و إنشاءات و مرافق و طرق	٦٠٤١٦٠٢٩	٥٣	٤٢٠٤٦٢٨٣	٤٢	١٨٣٦٩٧٤٦	١١
٤٧١٩٧	آلات و معدات	٣١١٥٨٥٢٠٤	١٦	١٧٣٠٦٠٦١٦	٨٧	١٣٨٥٢٤٥٨٧	٢٩
٢٨٤٠	وسائل نقل و انتقال	٢٦٣٧٩٨٨٣	١١	٢٤٢٢٢٧٨٩	٢١	٢٠١٥٧٠٩٣	٩٠
٨٤٦	عدد و أدوات	٥٧٤٩٢٨٣	٧٠	٤٧٧٤٢٤٧	٨٤	٩٧٥٠٣٥	٨٦
٥١١	أثاث و تجهيزات مكتبية	٣٤٦١٧١٨	٥٣	٢٩١٣٩٣٩	٨٨	٥٤٧٧٧٨	٦٥
-	أصول أخرى	٤٧٦٤٧٢	١٤	٤٧٦٤٧٢	١٤	-	-
٦٥٩٧٩		٤٠٨٥٥٠٥٤٢	٧٠	٢٤٧٤٩٤٣٤٩	٣٦	١٦١٠٥٦١٩٣	٣٤
	مشروعات تحت التنفيذ						
٩٢٢٢٤	تكوين إستثمارى	٧	٣٧٩٧٠٤	٦٩			
١٨٤١	إنفاق استثمارى		١٥٠٢٢٥٧	١٨			
٩٤٠٦٥	استثمارات طويلة الأجل					١٨٨١٩٦١	٨٧
-	استثمارات عقاريه			-	-		
-	استثمارات فى أسهم شركات تابعه / شقيقه (القيمة السوقية جنيه)			-	-		
-	استثمارات فى أسهم فى شركات أخرى			-	-		
٩٨٤	استثمارات فى سندات	٩	٩٨٣٩٧٢	٠٧			
-	استثمارات فى وثائق استثمار			-	-		
						٩٨٣٩٧٢	٠٧
١٦١٠٢٨						١٦٣٩٢٢١٢٧	٢٨



تابع قائمة المركز المالي

في ٢٠١٩/١٢/٣١

سنة المقارنة ٢٠١٩/٦/٣٠ القيمة بالآلف جنيه		رقم الإيضاح	جنيه	ق	جنيه	ق
١٦١٠٢٨	ما قبله				١٦٣٩٢٢١٢٧	٢٨
-	قروض و أرصده مدينه طويلة الأجل		-	-		
-	قروض لشركات قابضه / تابعه / شقيقه		-	-		
-	قروض لجهات أخرى		-	-		
-	أصول غير ملموسة (بالصافي)		-	-		
-	شهره		-	-		
-	براءات اختراع/علامات تجاربه/حقوق امتياز وتأليف		-	-		
-	تكاليف التطوير		-	-		
-	نفقات مرسله (بالصافي)		-	-		
-	نفقات مؤجله (بالصافي)		-	-		
١٦١٠٢٨	مجموع الأصول طويلة الأجل (١)				١٦٣٩٢٢١٢٧	٢٨
	الأصول المتداولة					
	مخزون					
٢٦١٧٧	مخزن (بعد خصم المخصص البالغ قيمته ٦٨٥٠٨٨٠٠٢ جنيهه)	٨	٢٧٣٩٣٨١٦	٠٢		
-	مخزون إنتاج غير تام		-	-		
٧	مخزن مخلفات		٧٤٩٤	٥٩		
٧٢٥	مخزون إنتاج تام (بعد خصم المخصص البالغ = جنيهه)		١١٣٥٣٧	٠٨		
١٥	مخزون بضائع مشتراه بغرض البيع		١٥١٢٨	٦٨		
-	بضائع لدى الغير		-	-		
-	إعتمادات مستنديه لشراء سلع و خدمات		-	-		
٢٦٩٢٤					٢٧٥٢٩٩٧٦	٣٧
	عملاء و أوراق قبض و حسابات مدينه					
٢٢٤٨٦	عملاء (بعد خصم المخصص البالغ قيمته ١٥٥١٦٥١٣.٨٧ جنيهه)		٢٥٣٧٤٧٤٩	٠٣		
-	أوراق قبض (بعد خصم المخصص البالغ قيمته - جنيهه)		-	-		
	بعده					



تابع قائمة المركز المالي

في ٢٠١٩/١٢/٣١

سنة المقارنة ٢٠١٩/٦/٣٠ القيمة بالآلاف جنيه		رقم الإيضاح	جنيه	ق	جنيه	ق
٣١٩٠	ما قبله					
٣٩٩١٩	حسابات مدينة لدى الشركات القابضة / التابعة / لشقيقه	١٠	٢٣٧٩١٢٨	٢٣		
٢١٢	حسابات مدينة لدى المصالح و الهيئات		٦٩٠٧٤٧٤١	٣٢		
٢	إيرادات مستحقة التحصيل		٥١٣٤٧٩	٨٢		
١٦٨٩١٨	مصرفات مدفوعة مقدماً		٧٤٥٥	٠٥		
٢٥٤١٥	موردون (أرصده مدينة)		١٤١١٢٣٦٣٠	٩٠		
-	حسابات مدينة أخرى (بعد خصم المخصص البالغ قيمته (٢٠٦٦٤٨.٢١ جنيه)		٢٢٢٠٢٨٨٩	٣١		
٢٥٥	حسابات دائنة للشركة القابضة / التابعة / الشقيقة / مدين		٦٩٦١	٣٨		
١٩١٨	حسابات دائنة للمصالح والهيئات - مدين		١٦٦٨١٩٣	٣٢		
٤٥٣	حسابات دائنة اخرى		٤٦٩٨٩٨	٢٨		
٢٦٢٧٦٨					٢٦٢٨٢١١٢٦	٦٤
٢	استثمارات وأوراق مالية متداولة (بعد خصم المخصص البالغ قيمته ... جنيه)		٢٠٦٩	١٩		
-					٢٠٦٩	١٩
٣٥٨٧٨	نقدية بالبنوك و الصندوق					
٢٩١	ودائع بالبنوك لأجل أو يخطر سابق	١١	٧٢٧٠٣١٥٩	٠٥		
١٤٧٨٤٥	هيئة البريد		٢٣٦٥٢٣	٨٠		
١٠٥	حسابات جارية بالبنوك		٦٥١٣٩٢٤٢	٠٣		
-	نقدية بالصندوق		-	-		
	سلفة مستديمة		٢٥١٢٠٠	-		
١٨٤١١٩					١٣٨٣٣٠١٢٤	٨٨
٤٧٣٨١٣	مجموع الأصول المتداولة				٤٢٨٦٨٣٢٩٧	٠٨
	الإلتزامات المتداولة					
	مخصصات					
٢٥٣٢٤	مخصص الضرائب المتنازع عليها	١٢	٢٤٠٧٣٧٧٠	١٤		
١٣٢٠٨	مخصص المطالبات و المنازعات		١٢٣٠٠١٠٦	٤١		
٢٤٦٥٣	مخصصات أخرى (تذكر تفصيلاً)		٢٤٦٥٣٠٥٧	٧٠		
٦٣١٨٥	بعده ،				٦١٠٢٦٩٣٤	٢٥



تابع قائمة المركز المالي

في ٢٠١٩/١٢/٣١

سنة المقارنة ٢٠١٩/٦/٣٠ القيمة بالآلاف جنيه	رقم الإيضاح	جنيه	ق	جنيه	ق
٦٣١٨٥	ما قبله			٦١.٢٦٩٣٤	٢٥
-	بنوك دائنة				
-	سحب على المكشوف	-	-		
-	تمويل إتمادات مستنديه	-	-		
-	قروض قصيرة الأجل	-	-		
٢٥٤١٥٦	موردون و أوراق دفع و حسابات دائنة	٢٤١٩٣٦٩١٧	٧٠		
-	أوراق دفع	-	-		
-	حسابات دائنة للشركات القابضة/التابعة/الشقيقة	٧٢٦	٩٩		
١٣٨٦٧	حسابات دائنة للمصالح و الهيئات	١١٤٢٧٨٦٢	٤٢		
٤٩٢	دائنو التوزيعات	٧٠١٠٥٥	٣١		
١١٣٧٧	مصروفات مستحقة السداد	٢٥٨٣٣٢٠	٤٠		
-	إيرادات محصله مقدماً	-	-		
٧٦٣٧	عملاء (أرصده دائنة)	١١٩٩٠٦٥٠	٨٣		
-	أرباح مبيعات تقسيط مؤجله (تخص أعوام لاحقه)	-	-		
-	أقساط قروض طويلة الأجل تستحق السداد خلال السنة المالية التالية	-	-		
٣١٩	حسابات مدينة اخرى	١٠٢٦٦٠٠	٧٠		
٣٤٦٠٩	حسابات دائنة أخرى و حسابات شاذة	٣٣٩٢٢٧٢٠	٤٢		
٣٢٢٤٥٧				٣٠.٣٥٨٩٨٥٤	٧٧
٣٨٥٦٤٢	مجموع الالتزامات المتداولة			٣٦٤٦١٦٧٨٩	٠٢
٨٨١٧١	رأس المال العامل (٢)			٦٤٠٦٦٥٠٨	٠٦
٢٤٩١٩٩	إجمالي الاستثمار (٢+١) ويتم تمويله عنالحوالتالى:			٢٢٧٩٨٨٦٣٥	٣٤
١٦٤٤٥٩	حقوق الملكية				
-	رأس المال المصدر	١٦٤٤٥٨٨٩٠	-		
-	أقساط لم يطلب سدادها	-	-		
-	أقساط متأخر سدادها	-	-		
١٤٠٩٥	رأس المال المدفوع			١٦٤٤٥٨٨٩٠	-
٣١٥١٩	احتياطات : إحتياطي قانوني بعده ،	١٥٣٧٧٤٤٧	٢٧		
		٣١٥١٩٤٦٤	٤٥		



تابع قائمة المركز المالي

في ٢٠١٩/١٢/٣١

سنة المقارنة ٢٠١٩/٦/٣٠ القيمة بالآلاف جنيه	رقم الإيضاح	جنيه	ق	جنيه	ق
١٦٤٤٥٩				١٦٤٤٥٨٨٩٠	-
٩٨٤		٩٨٣٩٧٢	٠٧		
١٠٠		١٠٠٤١٩	٤٨		
١٢٦٧		٢٢٠٣٨٢١	٨٦		
٥٣٥		٥٣٤٩٣٧	٢٠		
٢٤٨٧		١١١٣٦٧١	٦٨		
٢٦٥٨٩	٢١	٤٥٣٢١٧٢	٠١		
-		-	-		
				٥٦٣٦٥٩٠٢	٠٤
٢٤٢٠٣٥				٢٢٠٨٢٤٧٩٢	٠٤
-	١٥	-	-		
-		-	-		
-		-	-		
-		-	-		
٧١٦٤		٧١٦٣٨٤٣	٣٠		
٧١٦٤				٧١٦٣٨٤٣	٣٠
٢٤٩١٩٩				٢٢٧٩٨٨٦٣٥	٣٤

رئيس مجلس الإدارة العضو المنتدب

دكتور / عادل مختار عصفور

العضو المنتدب للشئون المالية والتجارية

محاسب / فايدة محمود محمود

رئيس القطاع المالي

محاسب / ناصر فاروق مصطفى



قائمة المركز المالي

" القيمة بالالف جنية "

فى ٢٠١٩ / ١٢ / ٣١

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	البيان
		الاصول
		الاصول غير المتداولة
٩٦٤٦٦	١٦١٠٥٦	اصول ثابتة
٨٤٣١٣	١٨٨٢	مشروعات تحت التنفيذ
-	-	استثمار عقارى
١١٠٨١	-	اقراض
-	-	استثمارات فى شركات شقيقه وذات سيطرة مشتركة
٩٨٤	٩٨٤	استثمارات مالية متاحة للبيع
-	-	اصول ضريبية مؤجلة
١٦٥٨٤٤	١٦٣٩٢٢	مجموع الاصول غير المتداولة
		الاصول المتداولة
-	-	اصول محتفظ بها لغرض البيع
٢٤٠	١١٤	مخزون انتاج تام
٢٥٢٦١	٢٧٣٩٤	مخزون (بعد خصم المخصص البالغ قيمته ٦٨٥ ألف جنية)
-	-	مخزون انتاج غير تام
١٢	٧	مخزن مخلفات
١٩	١٥	مخزن بضائع بغرض البيع
١٣	-	مخزن بضائع لدى الغير
٢٣١٠٩٥	١٩٠٨٤٦	عملاء وأوراق قبض و مدينون اخرون (بعد خصم المخصصات البالغ قيمتها ١٥٧٢٤ ألف جنية)
١٠١١	٢٣٧٩	حسابات مدينة مع الشركات القابضة و الشقيقة
٤١٩٣٧	٦٩٠٧٥	حسابات مدينة للمصالح والهيئات
٣٠١٥	٥١٤	ايرادات مستحقة التحصيل
٣٠	٧	دفعات مقدمة
٣	٢	استثمارات مالية
١٤٦٥٦٦	١٣٨٣٣٠	نقدية و ارصدة لدى البنوك
٤٤٩٢٠٢	٤٢٨٦٨٣	مجموع الاصول المتداولة
٦١٥٠٤٦	٥٩٢٦٠٥	اجمالى الاصول



تابع قائمة المركز المالي

" القيمة بالالف جنية "

في ٢٠١٩ / ١٢ / ٣١

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	البيان
		<u>حقوق الملكية</u>
١٦٤٤٥٩	١٦٤٤٥٩	راس المال المدفوع
٤٨٥٠٠	٥٠٧٢٠	الاحتياطيات
-	-	المدفوعات المبينة على اسهم
١٣٦٢	١١١٣	ارباح او (خسائر) مرحلة
١٦٨٢٢	٤٥٣٢	ارباح او (خسائر) العام قبل التوزيع
٢٣١١٤٣	٢٢٠٨٢٤	مجموع حقوق الملكية
		<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
-	-	سندات مصدرة
-	-	قروض من البنوك
-	-	قروض من شركات قابضة و شقيقة
-	-	التزامات نظم مزايا العاملين المحددة
-	-	التزامات مالية عن المدفوعات المبينة على اسهم
-	-	مخصصات طويلة الاجل
٦٨٩٧	٧١٦٤	التزامات ضريبية مؤجلة
-	-	التزامات اخرى
٦٨٩٧	٧١٦٤	مجموع الالتزامات غير المتداولة



تابع قائمة المركز المالي

" القيمة بالالف جنية "

في ٢٠١٩ / ١٢ / ٣١

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	البيان
		<u>الالتزامات المتداولة</u>
٦٢١٠٤	٦١٠٢٧	مخصصات
-	-	بنوك سحب على المكشوف
٢٩٩٩٧٦	٢٩٢١٦١	موردون و اوراق دفع و دائنون اخرون
١	١	حسابات دائنة للشركات القابضة و الشقيقة
١١٢٣٥	١٠٢٦٨	حسابات دائنة للمصالح والهيئات
-	-	قروض و تسهيلات قصيرة الاجل
-	-	الجزء المستحق خلال سنة من القروض طويلة الاجل
٣٦٩٠	١١٦٠	ضريبة الدخل المستحقة
-	-	التزامات محتفظ بها لغرض البيع
٣٧٧٠٠٦	٣٦٤٦١٧	مجموع الالتزامات المتداولة
٦١٥٠٤٦	٥٩٢٦٠٥	مجموع حقوق الملكية والالتزامات

رئيس مجلس الإدارة العضو المنتدب

ع.ع. 

" دكتور / عادل مختار عصفور "

العضو المنتدب للشئون المالية والتجارية



" محاسب / فايدة محمود محمود "

رئيس القطاع المالي



" محاسب / ناصر فاروق مصطفى "



قائمة الدخل

عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١

سنة المقارنة ٢٠١٨/١٢/٣١	بيان	رقم الايضاح	جنيه	ق	جنيه	ق	جنيه	ق
	إيرادات النشاط							
١٠٤٢٩٤٦١	صافى مبيعات إنتاج تام		٩٨٣٤٥٠٩	٣٠				
٨٣٣٣١٠٠	صافى مبيعات بضائع مشتراة		٢٧٢٠٠١٦	٥٠				
-	أرباح مبيعات تقسيط تخص العام							
١٣٢٥٦٨٦٥	خدمات مباعة	٥	١٠١٤٧٧١٧	٩١				
٨٠٩٨٤٥٥٢	إيرادات تشغيل للغير	٥	٦٩٩٣٤٧١٦	٤٢				
	عائد عقود تأجير تمويلي							
	إيرادات النشاط الأخرى							
١١٣٠٠٣٩٧٨					٩٢٦٣٦٩٦٠	١٣		
	يخصم منها:-							
٨٦٢٠٩٦٧٤	تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة		٨١٥٠٦٩٤٥	-				
٤٥٧٣٤٠٦	التكاليف التسويقية (البيع والتوزيع)		٣٩٨١٩٣٨	٤٥				
٩٠٧٨٣٠٨٠	تكلفة إيرادات النشاط				٨٥٤٨٨٨٨٣	٤٥		
	يضاف إليها:-							
	منح وإعانات							
٢٢٢٢٠٨٩٨	مجمل الربح (الخسارة)						٧١٤٨٠٧٦	٦٨
	يضاف إليه:							
	إيرادات الاستثمارات							
	إيرادات استثمارات مالية من شركات قابضة/شقيقة							
١٧٢٢٠	إيرادات استثمارات مالية أخرى	٥	١٧٢٢٠	-				
١٧٢٢٠					١٧٢٢٠	-		
	إيرادات وأرباح أخرى							
	مخصصات انتفى الغرض منها (بخلاف مخصصات هبوط أسعار المخزون) .							
	ديون سبق إعدامها							
	أرباح بيع أوراق مالية							
٦٩٧٤٢٥٨	إيرادات وأرباح متنوعة	٥	٥٩٤٧٥٠٢	٢٦				
٦٩٧٤٢٥٨					٥٩٤٧٥٠٢	٢٦		
٦٩٩١٤٧٨							٥٩٤٧٥٠٢	٢٦
٢٩٢١٢٣٧٦	بجده ،،						١٣٠٩٥٥٧٨	٩٤



- ٢٣ -
تابع : قائمة الدخل

عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١

سنة المقارنة ٢٠١٨/١٢/٣١	بيان	رقم الايضاح	جنيه	ق	جنيه	ق	جنيه	ق
٢٩٢١٢٣٧٦	ما قبله يخصم منه : المصروفات الإدارية						١٣.٩٥٥٧٨	٩٤
٣٣٩٥٥٥	رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة		٣٥١٣٧٥	-				
١٩٧٥٦٦٧٢	مصروفات إدارية أخرى	٥	١٦٣٢٥٣٧١	٧٥				
٢٠٠٩٦٢٢٧	أعباء وخسائر				١٦٦٦٦٧٤٦	٧٥		
١٥٠٠٠٠٠	مخصصات (بخلاف الإهلاك ومخصصات هبوط أسعار المخزون) ديون معدومة	١٢						
٣٣٦٣٠١	خسائر بيع أوراق مالية		٤٣٨٠٦١	٠٥				
١٨٣٦٣٠١	أعباء وخسائر متنوعة				٤٣٨٠٦١	٠٥		
٢١٩٣٢٥٢٨	صافي أرباح (خسائر) النشاط قبل مصروفات التمويل والفوائد الدائنة						١٧١١٤٨٠٧	٨٠
٧٢٧٩٨٤٨	مصروفات تمويلية						(٤٠١٩٢٢٨)	٨٦
١٢٢٩٥٠٤٣	فوائد دائنة	٥			٩٧١١٤٠٠	٨٧		
١٢٢٩٥٠٤٣	صافي أرباح (خسائر) النشاط						٩٧١١٤٠٠	٨٧
١٩٥٧٤٨٩١	يضاف إليه:						٥٦٩٢١٧٢	٠١
٩٣٧١٦٠	أرباح فروق عمله							
-	إيرادات سنوات سابقة							
٩٣٧١٦٠	أرباح رأسمالية							
	إيرادات وأرباح غير عادية							
	يخصم منه:							
	خسائر فروق عملة							
	مصروفات سنوات سابقة							
	خسائر رأسمالية							
	خسائر غير عادية							
٩٣٧١٦٠	صافي الربح (الخسارة) قبل ضرائب الدخل							
٢٠٥١٢٠٥١	ضرائب مؤجلة	٢٠					٥٦٩٢١٧٢	٠١
٣٦٩٠٠٠٠	ضرائب الدخل						١١٦٠٠٠٠	-
١٦٨٢٢٠٥١	ضرائب قيم منقولة							
	صافي الربح (الخسارة)	٢١					٤٥٣٢١٧٢	٠١



رئيس مجلس الإدارة - العضو المنتدب

ع.ع.

" دكتور / عادل مختار عصفور "

العضو المنتدب للشؤون المالية والتجارية

" محاسب / فايدة محمود محمود "

رئيس القطاع المالي

" محاسب / ناصر فاروق مصطفى "

قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المنفردة
عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩
(تبويب المصروفات طبقاً لوظيفتها)

(القيمة بالجنيه)

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	
١١٣٠٠٣٩٧٧	٩٢٦٣٦٩٦٠	المبيعات / الإيرادات
٩٠٧٨٣٠٧٩	٨٥٤٨٨٨٨٣	تكلفة المبيعات / تكلفة الحصول على الإيراد
٢٢٢٢٠٨٩٨	٧١٤٨٠٧٧	مجمل الربح
١٢٣١٢٢٦٣	٩٧٢٨٦٢١	الدخل من الاستثمار
-	-	مكاسب وخسائر أخرى
٧٩١١٤١٨	٥٩٣٠٢٨٢	إيرادات أخرى
-	-	مصروفات بيع وتوزيع
٢٠٠٩٦٢٢٧	١٦٦٧٦٧٤٧	مصروفات إدارية وعمومية
١٥٠٠٠٠٠	-	مخصصات مكونة
-	-	مخصصات انتهى الغرض منها
-	-	خسائر الأضمحلال في قيمة الأصول الثابتة و الأصول غير الملموسة
٣٣٦٣٠١	٤٣٨٠٦١	مصروفات أخرى (مع تحليلها تحليل مناسباً بالأيضاحات)
-	-	مصروفات تمويلية
-	-	إيرادات في استثمارات في شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة
٢٠٥١٢٠٥١	٥٦٩٢١٧٢	الأرباح قبل الضريبة
٣٦٩٠٠٠٠	١١٦٠٠٠٠	مصروف ضريبة الدخل
١٦٨٢٢٠٥١	٤٥٣٢١٧٢	ربح السنة من العمليات المستمرة
-	-	ربح (خسائر) السنة من العمليات غيرالمستمرة بعد خصم ضريبة الدخل
١٦٨٢٢٠٥١	٤٥٣٢١٧٢	ربح السنة

رئيس مجلس الإدارة - العضو المنتدب

دكتور / عادل مختار عصفور

العضو المنتدب للشئون المالية والتجارية

محاسب / فريدة محمود محمود

رئيس القطاع المالي

محاسب / ناصر فاروق مصطفى

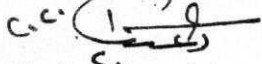


قائمة الدخل الشامل المنفردة
عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩


(القيمة بالجنيه)

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	
١٦٨٢٢٠٥١	٤٥٣٢١٧٢	ربح السنة
-	-	الدخل الشامل الأخر
-	-	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية
-	-	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
-	-	تغطية التدفق النقدي
-	-	الأرباح (الخسائر) الأكتوارية من نظام المزايا المحددة للمعاشات
-	-	نصيب المنشأة من الدخل الشامل الأخر في الشركات الشقيقة
-	-	ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى
-	-	مجموع الدخل الشامل الأخر عن السنة بعد خصم الضريبة
١٦٨٢٢٠٥١	٤٥٣٢١٧٢	إجمالي الدخل الشامل عن السنة

رئيس مجلس الإدارة - العضو المنتدب


" دكتور / عادل مختار عصفور "

العضو المنتدب للشؤون المالية والتجارية


" محاسب / فايدة محمود محمود "

رئيس القطاع المالي


" محاسب / ناصر فاروق مصطفى "



قائمة التدفق النقدي
عن الفترة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١

" القيمة بالألف جنية "

المقارن	الحالي	رقم الايضاح	البيان
١٦٨٢٢	٤٥٣٢	٢١	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل صافي الأرباح (الخسارة) بعد الضرائب والبنود غير العادية تعديلات لتسوية صافي الأرباح (الخسائر) مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٤٩٠٤	٧٠٦٥	١٢	= الإهلاك والاستهلاك
(٢٦٠٢)	(٢١٥٨)	٥	= مخصصات
(٩٣٧)	-		= خسائر (أرباح) تقييم العملات الأجنبية
-	-		= خسائر (أرباح) بيع أصول ثابتة
٣٦٩٠	١١٦٠	٢٠	= خسائر (أرباح) بيع الاستثمارات المالية
-	-		= ضرائب الدخل غير المسددة
-	-		= الفوائد المدينة
-	(٥٣)	١٠	ارباح (خسائر) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
٢٣٥٢٣	(٦٠٦)	٨	(الزيادة) النقص في أرصدة العملاء والأرصدة المدينة
(٤١١٠)	(١١٤٥٤)	١٣	(الزيادة) النقص في المخزون
(٢١٦٩٨)	-		الزيادة (النقص) في أرصدة الدائنين والأرصدة الدائنة
-	-		تدفقات نقدية قبل البنود غير العادية
-	-		مقبوضات (مدفوعات) البنود غير العادية
١٩٥٩٢	(١٥١٤)		صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل

* يجوز إتباع الطريقة المباشرة عند إعداد القائمة وذلك وفقا لما هو موضح بالمعيار المحاسبي المصري

الخاص بقائمة التدفق النقدي .



تابع : قائمة التدفق النقدي

عن الفترة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١

" القيمة بالألف جنية "

المقارن	الحالي	رقم الايضاح	البيان
-	-		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
-	-		مدفوعات لشراء استثمارات مالية
-	-		متحصلات من بيع استثمارات مالية
(١١٦٥٠)	(١٢٧٢٣)	١٨	مدفوعات لشراء أصول ثابتة أخرى طويلة الأجل الأخرى
٩٣٧	-		متحصلات من بيع أصول ثابتة أخرى طويلة الأجل الأخرى
-	-		مدفوعات قروض طويلة الأجل
-	-	٥	فوائد محصلة
			توزيعات محصلة
(١٠٧١٣)	(١٢٧٢٣)		صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
-	-		مقبوضات من إصدار أسهم راس المال
-	-		مدفوعات لسداد قروض طويلة الأجل
-	-	١٥	مقبوضات من اقتراض طويل الأجل
-	-		مدفوعات عن التزامات التأجير التمويلي
(٤٥٦٣٧)	(٣١٥٥٢)		توزيعات الأرباح المدفوعة
(٤٥٦٣٧)	(٣١٥٥٢)		صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل
(٣٦٧٥٨)	(٤٥٧٨٩)		صافي الزيادة (النقص) في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
١٨٣٣٢٤	١٨٤١١٩	١١	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
١٤٦٥٦٦	١٣٨٣٣٠	١١	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة



قائمة التغير في حقوق الملكية
عن الفترة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١

(القيمة بالالف جنية)

بيان	رصيد أول المدة	الزيادة	النقص	رصيد آخر الفترة
رأس المال المدفوع	١٦٤٤٥٩	-	-	١٦٤٤٥٩
<u>الاحتياطيات</u>				
احتياطي قانوني	١٤٠٩٥	١٢٨٣	-	١٥٣٧٨
احتياطي نظامي	٣١٥١٩	-	-	٣١٥١٩
احتياطي رأسمالي	١٢٦٧	٩٣٧	-	٢٢٠٤
احتياطيات أخرى (تذكر تفصيلا)	١٦١٩	-	-	١٦١٩
الاجمالي	٤٨٥٠٠	٢٢٢٠	-	٥٠٧٢٠
أرباح (خسائر) مرحلة	٢٤٨٧	٢٠٦٦	٣٤٣٩	١١١٤
صافي ربح (خسائر) العام قبل الضريبة				٥٦٩٢

تفصيل الاحتياطيات الأخرى :

أول المدة	زيادة	نقص	آخر المدة
٩٨٤	-	-	٩٨٤
٥٣٥	-	-	٥٣٥
١٠٠	-	-	١٠٠
١٦١٩	-	-	١٦١٩



الايضاحات المتممة للقوائم الماليه

في ٢٠١٩/١٢/٣١

(١) نبذه عن الشركة :

تأسست الشركة بالقرار الجمهورى رقم ٢٤٧٥ و رقم ٢٤٨٣ لسنة ١٩٦٥ ،
و أعيد تأسيسها بموجب أحكام قانون شركات قطاع الأعمال رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١
و لائحته التنفيذية و أصبحت شركه تابعه مساهمه مصريه .

(٢) نشاط الشركة :

تصنيع وتجاره واستيراد وتصدير وتبخير وصيانه وتعبئه وتجهيز وتوزيع الحبوب ومنتجاتها وبدائلها -
المخبوزات - المكرونه - العجائن - المربات - الحلاوه الطحينيه - البسكويت بانواعه - المواد الغذائيه
بصفه عامه - الصفيح وطباعه تصنيع عبوات الصفيح - الاعلاف ومكوناتها - الخمائر - الثلج والتبريد
والتجميد - ومستلزمات التعبئة والتغليف - المعدات الراسماليه وقطع الغيار والانتاج اللازمه او المتصله
بهذه الاغراض - مخلفات التشغيل والانتاج وايه انشطه مكمله او ملحقه تكفل استغلال الطاقات المتاحة
ونشاط الاستثمار العقاري .. وذلك كله لحسابها او لحساب الغير بمعرفتها او بمعرفه الغير في جمهوريه
مصر العربيه او خارجها ..

وكذلك أعمال الوكالة التجارية عن الغير في جمهورية مصر العربيه أو في خارجها ويجوز للشركة أن
يكون لها مصلحة أن تشترك بأي وجه من الوجوه مع أي من الاشخاص الاعتبارية أو الطبيعية التي
تزاو أعمالاً مماثلة أو شبيهة أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراضها أو أن تندمج فيها أو تشتريها
أو تستأجرها أو تؤجر لها أو تلحقها بها و ذلك في جمهورية مصر العربيه أو في خارجها .

(٣) رأس المال :

رأسمال الشركة المرخص به مبلغ ٢٠٠ مليون جنيه (مائتان مليون جنيه)
رأسمال الشركة المصدر مبلغ ١٦٤٤٥٨٨٩٠ جنيه (مائة اربعة وستون مليون واربعمائة ثمانية
وخمسون ألفاً وثمانمائة وتسعون جنيماً) موزعة على ٣٢٨٩١٧٧٨ سهم قيمه كل سهم ٥ جنيهات
(خمس جنيهات) جميعها اسهم نقدية .

(٤) هيكل رأس المال :

- ٦٠.١٨٨٤ % للشركة القابضة للصناعات الغذائية .
٣٣.٦٥٩٦١ % للمساهمين (الأشخاص الطبيعيين و المؤسسات و صناديق الإستثمار) .
٦.١٥١٩٩ % لإتحاد العاملين المساهمين بالشركة .



٥) أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

=====

**** أسس إعداد القوائم المالية :**

- تم إعداد القوائم المالية فى ٢٠١٩/١٢/٣١ طبقاً لما ورد بقرار السيد المستشار الدكتور / رئيس الجهاز المركزى للمحاسبات رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ و بمراعاة ما تقضى به أحكام النظام المحاسبى الموحد والمعايير المحاسبية

**** مبدأ الاستحقاق المحاسبى :-**

- يتم اتباع مبدأ الاستحقاق المحاسبى فى اثبات الإيرادات والمصروفات بحيث تستفيد كل فترة مالية بما يخصها من إيراد كما تتحمل بما يخصها من مصروفات و اعباء .

**** الاعتراف بالإيراد :**

- يتم الاعتراف بالإيراد طبقاً لتحقيق واقعة البيع وتسليم البضاعة للعميل .
- يتم اثبات إيرادات الفوائد الدائنة وفقاً لأسعار الفائدة لدى البنوك المتعامل معها .
- يتم اثبات عائد الاستثمارات بالسندات الحكومية ضمن بند إيرادات الاستثمارات بقائمة الدخل...
- يتم الاعتراف بالإيراد حيث تتوافر الشروط الواردة بمعيار المحاسبة المصري رقم ١١ الفقرة ١٣ وطبقاً للشروط الآتية:-

- تحويل المخاطر والعوائد الاساسية لملكية السلع الى المشتري .
- لا تحتفظ المنشأه بحق التدخل الادارى المستمر بالدرجة التى ترتبط عادة بالملكية أو الرقابة الفعالة على السلع المباعة .

- يمكن قياس الايراد بشكل دقيق .

- يتوافر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة الى المنشأه .

- تحديد قيمة التكاليف التى تحملتها أو ستتحملها المنشأه فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق :

**** مشروعات تحت التنفيذ :**

- يتم إثبات الدفعات المقدمة للمشروعات تحت التنفيذ بحساب الإنفاق الاستثمارى ويتم التعليه بحساب التكوين عند الاستلام ويتم التعليه بحساب الاصول عند التشغيل والاستخدام .

**** النقدية وما فى حكمها :**

- يتم اعداد قائمة التدفقات النقدية بالطريقة غير المباشرة .

- يتم تعريف النقدية وما فى حكمها على انها الارصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية لدى البنوك والودائع تحت الطلب والمتاحة للاستخدام بسهولة

- تم تقييم النقدية بالعملة الأجنبية بالجنية المصري طبقاً لسعر الإقفال فى ٢٠١٩/١٢/٣١ وطبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٤) الفقرة (٦) فان النقدية وما فى حكمها هى المحتفظ بها بغرض مواجهة الالتزامات النقدية قصيرة الاجل وليس بقصد الاستثمار أو لاغراض اخرى ولكى يعتبر الاستثمار احد البنود التى فى حكم النقدية يجب ان يكون قابلاً للتحويل بسهولة الى مبلغ نقدى محدد وان يكون تعرضه لمخاطر التغيير فى قيمته ضئيلاً وذلك ما ينطبق على الودائع تحت الطلب والمتاحة للاستخدام بسهولة وتتحدد النقدية ومكوناتها فى الآتى :-

- نقدية بالصندوق

- سلفة مستديمة

- حسابات جارية بالبنوك

- ودائع بالبنوك



**** المصروفات الادارية :**

- المصروفات الإدارية البالغة نحو ١٦.٦٧٧ مليون جنية بقائمة الدخل تمثل مصروفات الإدارة منها نحو ٨٣ % تمثل أجور العاملين بإدارات الشركة .. وبيانها كالاتي ..

مليون جنية	
اجور ومرتببات	١٣.٨١٧
مصروفات سلعية	٠.٦٧٥
اهلاك - خدمات مشتراة	٢.١٨٥

**** نصيب ربحية السهم :**

- يتم تحديد نصيب السهم من الارباح فى ضوء نتائج الاعمال فى ٦/٣٠ من كل عام ووفقاً لما تقرره الجمعية العامة للشركة حيث ان الشركة تخضع لاحكام القانون ٢٠٣ وهى تابعة للشركة القابضة للصناعات الغذائية التى تملك ٦٠ % من رأس مال الشركة والتي تجتمع لاعتماد نتائج الاعمال السنوية للشركة والتي تنتهى فى ٦/٣٠ من كل عام وذلك بعد خصم الاحتياطات الواجبة الخصم طبقاً للنظام الاساسى للشركة وكذلك حصة العاملين ومجلس الادارة من الارباح القابلة للتوزيع لتحديد ربحية السهم وذلك طبقاً لمعيار المحاسبة المصرى رقم (٢٢) الفقرة ١٢ أ وقد اعتمدت الجمعية العامة للشركة فى ١٧/١٠/٢٠١٩ نصيب ربحية السهم فى ٦/٣٠/٢٠١٩ بواقع ٣٠ قرش للسهم .

**** استخدام التقديرات والافتراضات :**

- يتم اعداد القوائم طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ويتطلب ذلك استخدام تقديرات و افتراضات تؤثر على قيمة الاصول والالتزامات والافصاح عن الالتزامات المحتملة وكذا على الايرادات والمصروفات وعلى الرغم من ان هذه التقديرات تعتمد على افضل المعلومات المتاحة للإدارة عن الظروف والاحداث الجارية الا ان النتائج النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .
- السياسة المتبعة فى إثبات و تدعيم المخصصات :

تقوم الشركة سنويا بعمل دراسات لتحديد الموقف القانونى بالنسبة للقضايا و المنازعات لتحديد الالتزام المحتمل و نسبته و يتم تدعيم المخصصات فى ضوء ذلك و بما يتناسب مع نتائج أعمال الشركة .

- الالتزامات العرضية و المسؤولية الاحتمالية :

يتم سنويا اقتطاع مبلغ ٥% على الأقل من الأرباح لتكوين احتياطي قانونى ويقف هذا الاقتطاع متى بلغ مجموع الاحتياطي مقدارا يوازي ٥٠ % من رأس المال المصدر طبقا لقرارات الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٠/١١/٢٠١٤ ومتى نقص هذا الاحتياطي عن ذلك المقدار يتعين العودة إلى الاقتطاع ويتم تجنيب نسبة من الأرباح من ١ : ٢٠% لتكوين احتياطي نظامى وفقا للنظام الاساسى للشركة ويستخدم فيما يعود بالنفع على الشركة بالإضافة إلى الأرصدة الخاصة بالاحتياطي العام والاحتياطيات الأخرى .

**** اساليب ادارة راس المال :**

تعمل الشركة على تطبيق سياسات واساليب ادارة راس المال بهدف الارتقاء بادارة اصولها المملوكة حيث انعكس ذلك على الاتي ..
- تحسن الاداء الاقتصادي .
- تطبيق مبادئ الشفافية والافصاح وبتعاون مع بورصة الاوراق المالية والهيئة العامة للرقابة المالية والعمل من خلال الاطار التنظيمى القانوني مع الالتزام بما جاء بالقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ واللوائح الخاصة بالشركة وكذلك الضوابط التي تقرها الشركة القابضة واتباع المعايير المحاسبية .



**** الإدارة المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها :**

تتمثل الأدوات المالية في أرصدة النقدية والأرصدة ذات الطبيعة النقدية في بنود المدينون والدائنون والقيمة الدفترية لهذه الأدوات تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة .
بالنسبة لإدارة المخاطر المالية فإن الشركة تتعرض لخطر تقلب أسعار الفائدة على الودائع ولذلك فإن الشركة تعمل على التقليل من هذا الخطر من خلال الدراسة المستمرة لأسعار الفائدة من البنوك والحصول على أفضل الأسعار استناداً لحجم التعامل الكبير .
(٦) قائمة المركز المالي :

تم إعداد قائمة المركز المالي مع إظهار صافي ربح الفترة في حساب مستقل ضمن حقوق الملكية دون الأخذ في الاعتبار التوزيعات المقترحة للأرباح و ذلك لحين العرض على الجمعية العامة للشركة لاعتمادها وكذلك ارقام المقارنه

- وبلغ راس المال العامل ٦٤.٠٦٧ مليون جنية .
(٧) الأصول الثابتة و حركتها خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ :

يتم إثبات الأصول الثابتة في القوائم المالية بالتكلفة مطروحا منها مجمع الإهلاك .

البيان	الاراضى	المباني	الآلات	العدد والادوات	الاثاث	وسائل النقل	الاصول الآخري
رصيد ٢٠١٩/٧/١	٥٣	٤٨١٩٥١	١٩	٥٥١٣٦٨٩٥	٤٤	٢١٥٢.٥٩٥٢	٣٩
الإضافات	-	-	٣٤	٥٢٧٩١٣٤	٧٢	٩٦٥١٨٩٤٦	-
تحويلات واردة	-	-	-	-	٩٢٨٢	٢٧٥٠٣٥	١٤
تحويلات منصرفه	-	-	-	-	٩٢٨٢	٢٧٥٠٣٥	١٤
الاستبعادات	-	-	-	-	٣٤٩٠	٨.٦٩٩	٦٩
رصيد ٢٠١٩/١٢/٣١	٥٣	٤٨١٩٥١	١٦	٦.٤١٦.٢٩	٥٣	٣١١٥٨٥٢.٤	٧٠

- تم حساب الإهلاك بطريقة القسط الثابت طبقاً لأحكام النظام المحاسبي الموحد ووفقاً للقواعد والمعدلات المتبعة في السنوات السابقة .

نسب الإهلاك للأصول الثابتة وقيمتها عن الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ :

المباني	١.١٢٦٧١.٥٩	جنية	من ٣% إلى ٢٠%
الآلات	٥١٩١٨١٠.٧٢	جنية	من ٧% إلى ١٥%
وسائل نقل	٦٨٢٦٢١.٠٠	جنية	من ١٥% إلى ٢٠%
عدد وأدوات	٩٨٣١٠.٠٠	جنية	من ٦% إلى ٣٠%
الأثاث	٨٠٣١٠.٠٠	جنية	١٠%

- طبيعة الأصول الأخرى .

- هي قيمة أصول تم إنشائها خارج مواقع الشركة وتخدم اغراض وحدات الشركة وكذا المنفعة العامة .
- ٣١٢٤٠.٠٠ جنية قيمة تمرير الكابل الموزع لمطحنى الشامى وصناعة الطحن أسفل السكة الحديد .
- ٦٢١٠٠.٠٠ جنية رصف طرق خارج المطحن . (ص . الطحن) .
- ٣٨٣١٣٢.١٤ جنية مساهمة الشركة فى مشروع الصرف الصحى (مطحن الدخيلة) .
- وهذه الاصول تم اهلاكها بالكامل وأصبح صافى قيمتها الدفترية صفر .



بيان حركة مشروعات تحت التنفيذ خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١

رصيد آخر المدة		استبعايدات		إضافات		رصيد أول المدة		البيان
١٥٠٢٢٥٧	١٨	١٠٣٩٠٢٧٧	٦٤	١٠٠٥١٩١٣	٢٧	١٨٤٠٦٢١	٥٥	انفاق استثمارى
٣٧٩٧٠٤	٦٩	١٢٣٣٥٣٧٠٤	٥٤	٣١٥٠٨٨٤٣	٧١	٩٢٢٢٤٥٦٥	٥٢	تكوين استثمارى

(٨) المخزون :

- تم تقييم المخزون بالتكلفة او صافي القيمة الاستردادية ايهما اقل .
 تم تقييم مخزون (خامات - وقود - قطع غيار - مواد تعبئة وتغليف) بالتكلفة على اساس متوسط السعر المتحرك (المرجح) وذلك السعر يمثل قيمة التكلفة الفعلية .
 - قامت الشركة بجرد المخزون السلعي ومخزون الانتاج التام في ٢٠١٩/٦/٣٠ .
 - وهذا المخزون مخصص للاستخدام وأعمال التشغيل بالشركة ويتمثل المخزون فى العناصر الاتية:

جنيه

٩٩٦٦٧٣	مخزن الخامات
٢٢٥٥٨٨	مخزن الوقود
١٧٧٩٢١٤٧	مخزن قطع الغيار
٩٠٦٤٤٩٥	مخزن مواد التعبئة والتغليف
٧٤٩٥	مخزن المخلفات
١١٣٥٣٧	مخزن انتاج تام
١٥١٢٩	مخزن بضائع بغرض البيع
-	مخزن بضائع لدى الغير

تم خصم مبلغ ٦٨٥٠٨٨ جنيه من قيمه المخزون وذلك يمثل مخصص هبوط اسعار مخزون رواكد .

(٩) تقييم الاستثمارات :

- تم تقييم الاستثمارات فى السندات الحكومية بتكلفة الاقتناء طبقاً لمعيار المحاسبة المصرى رقم (٢٦) الفقرة ٤٦ ج (الملحق أ الفقرات أ ت ٨٠ ، أ ت ٨١) وبلغت قيمتها فى ٢٠١٩/١٢/٣١ مبلغ ٩٨٣٩٧٢ جنية وتتمثل فى :

جنيه

٣٩٥٣٣٦	المستثمر فى سندات حكومية ببنك الاستثمار القومى بفائدة ٣.٥ %
٥٨٨٦٣٦	المستثمر فى سندات حكومية بالبنك المركزى المصرى بفائدة ٣.٥ %

- تم تقييم الاستثمارات المتداولة بالقيمة السوقية وتم تحميل قائمة الدخل بالفرق بين القيمة الدفترية والقيمة السوقية .



(١٠) الحسابات المدينة الأخرى :
=====

بلغ رصيدها في ٢٠١٩/١٢/٣١ مبلغ ٢٣٧.٤٤٦ مليون جنية وتتمثل في :

مليون جنية	
٢.٣٧٩	حسابات مدينة لدي الشركة القابضة - التابعة
٦٩.٠٧٥	حسابات مدينة لدي بالمصالح والهيئات
٠.٥١٣	إيرادات مستحقة التحصيل
٠.٠٠٧	مصروفات مدفوعة مقدما
١٤١.١٢٤	موردين
٢٢.٢٠٣	حسابات مدينة أخرى
٠.٠٠٧	حسابات دائنة للشركة القابضة - التابعة
١.٦٦٨	حسابات دائنة للمصالح والهيئات
٠.٤٧٠	حسابات دائنة أخرى

٢٣٧.٤٤٦

تم خصم مبلغ ٢٠.٦٦٤٨.٠٠٠ جنية من رصيد الحسابات المدينة الاخرى وذلك يمثل مخصص خاص
بالحسابات المدينة

(١١) الودائع بالبنوك :
=====

بلغ رصيدها في ٢٠١٩/١٢/٣١ مبلغ ٧٢.٧٠٣ مليون جنية وتتمثل في :

مليون جنية	
٥٠.٠٠٠	ودائع بنك التنمية والعمال المصري استحقاق ٢٠٢٠/١/١٢
١٨.٠٠٠	ودائع بالبنك العقاري المصري (المعادل) استحقاق ٢٠٢٠/١/٥
٠.٤٤٢	ودائع ببنك مصر الحرية (المعادل) استحقاق ٢٠٢٠/١/٢٧
٤.٢٦١	ودائع ببنك الاستثمار العربي (المعادل) استحقاق ٢٠٢٠/٢/١٥

٧٢.٧٠٣

توجد ارصدة محجوز عليها طرف بعض البنوك لصالح ممدوع قديس نوفيليس لقاء
مبلغ ٦٦٠٨٢٦.٧٠ جنيها ورسوم تنفيذ ١٦٤٩١.٤١ جنيها.. وقد قام القطاع القانوني باتخاذ
الاجراءات اللازمة لرفع الحجز .

- ٤٤١٧٧٢ جنية وديعة دولارية (٢٧٥٢٤.٧٢ × ١٦.٠٥) محجوز عليها ببنك مصر فرع الحرية .
- اما بشأن استمرار بنك مصر فرع الحرية في تجميد الوديعة يقوم القطاع القانوني باتخاذ
الاجراءات مع البنك لرفع الحجز نظرا لحصول الشركة على حكم قضائي لصالح الشركة وتم حجز
مرة اخرى وجارى اتخاذ رفع الحجز... وتم رفع الدعوى رقم ٢٠١٧/٥٧٢ مؤجلة لجلسة
٢٠٢٠/٢/٢٧ للخبير .



(١٢) المخصصات بخلاف مخصص إهلاك الأصول الثابتة :

بلغ رصيدها في ٢٠١٩/١٢/٣١ مبلغ ٧٧.٤٣٥ مليون جنية وفيما يلي حركة المخصصات خلال الفترة :

الرصيد ٢٠١٩/١٢/٣١	الإضافات (تدعيم)		الاستيعادات				الرصيد		البيان	
			من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١		٢٠١٩/٧/١					
			النتفي الغرض منه		استخدام					
جنيه	ق	جنيه	ق	جنيه	ق	جنيه	ق			
١٥٥١٦٥١٣	٨٧			-		-		١٥٥١٦٥١٣	٨٧	مخصص ديون مشكوك فيها
٢٤٠٧٣٧٧٠	١٤	-	-	-		١٢٥٠٠٠٠	٠٠	٢٥٣٢٣٧٧٠	١٤	مخصص ضرائب متنازع عليها
١٢٣٠٠١٠٦	٤١	-	-	-		٩٠٧٨٨٣	٤٦	١٣٢٠٧٩٨٩	٨٧	مخصص مطالبات وقضايا
٢٥٥٤٤٧٩٣	٩٣	-	-	-		-	-	٢٥٥٤٤٧٩٣	٩٣	مخصصات اخرى
٧٧٤٣٥١٨٤	٣٥	-	-	-		٢١٥٧٨٨٣	٤٦	٧٩٥٩٣٠٦٧	٨١	الاجمالي

- تضمنت المخصصات الاخرى مبلغ ١١.٤٥٣ مليون جنية لمقابلة الغرامات التموينية .

مبلغ ١٣.٢٠٠ مليون جنية لمقابلة نقل وتخزين الاقمح

(١٣) الحسابات الدائنة الأخرى :

بلغ رصيدها في ٢٠١٩/١٢/٣١ مبلغ ٣٠٣.٥٩١ مليون جنية ويتمثل في :
مليون جنية

موردين	٢٤١.٩٣٧
حسابات دائنة للشركة القابضة	٠.٠٠١
حسابات دائنة للمصالح والهيئات	١١.٤٢٨
دائنو التوزيعات	٠.٧٠١
مصروفات مستحقة السداد	٢.٥٨٣
عملاء	١١.٩٩١
حسابات مدينة اخرى	١.٠٢٧
حسابات دائنة أخرى	٣٣.٩٢٣

٣٠٣.٥٩١

وطبقا للتوجيه الوزاري رقم ٢٤ بتاريخ ٢٠١٧/٨/١ تم تطبيق منظومه الخبز الجديد .
وقامت الشركة بسداد مبلغ ١٨ مليون جنية للهيئة العامه للسلع التموينيه قيمه تامين اقمح وتم اجراء المعالجات المحاسبية للمنظومه بتكلفه الطحن فقط دون الاخذ في الاعتبار قيمه الاقمح (المشتريات) وقيمه الدقيق (المبيعات) .



وبلغت الارصدة المستحقة في ٢٠١٩/١٢/٣١ كالاتي: " القيمة بالجنيه "

المستحق للشركة	المستحق للهيئة	البيان
٨٨٤٥٤٤٦.٢٠	٢٢٥٩٣٢٣١.٤٨	هيئة السلع التموينية - نخالة
		هيئة السلع التموينية - مستورد
١٣٠٩٥٢٨٩٠٠٠٤	٣٤١٢٨٢٨١.٣٣	هيئة السلع التموينية - محلى
		هيئة السلع التموينية - منظومه ا
	١٠٠٧٣٦٩٨٣.٠٠	هيئة السلع التموينية - منظومه ب
	١١٢٣٧٦٢٩.٥٥	هيئة السلع التموينية - منظومه ج
	٦٦٩٨١٧١٥.٧٧	هيئة السلع التموينية - منظومه التكلفة الطحن
٥٣٩٤٣٠٥٢.٨٢		هيئة السلع التموينية - نقل قمح
٦٩٣٢٠٨١.٨٨		هيئة السلع التموينية - عمولة تخزين
١٨٠٠٠٠٠٠٠٠		تامين لدى الهيئة (٣ أيام قمح مطحون)
٢١٨٦٧٣٤٧٠.٩٤	٢٣٥٦٧٧٨٤١.١٣	الاجمالي
	١٧٠٠٤٣٧٠.١٩	رصيد مستحق للشركة في ٢٠١٩/١٢/٣١

وبالنسبة للخلاف القائم بين الشركة والهيئة العامة للسلع التموينية عن قيمه نقليات الاقماح فقد وافق مجلس اداره الشركة بجلسته رقم ٦ في ٢٠١٧/٤/٢٧ علي التفاوض مع مكتب محاماه لاتخاذ اجراءات رفع دعوي قضائيه وتم رفع الدعوي رقم ٢٠١٧/٢٦٩٤ ، ٢٠١٧/٣١٣٢ ، ٢٠١٧/٣١٣٤ ،

١٤) الاحتياطات والارباح و (الخسائر) المرحلة :

- بلغ رصيدها في ٢٠١٩/١٢/٣١ مبلغ ٥١.٨٣٣ مليون جنية وبيانها كالاتى :-

مليون جنيه

١٥.٣٧٧	احتياطي قانوني- يتم سنويا اقتطاع مبلغ يوازي ٥% على الاقل من الارباح .
٣١.٥١٩	احتياطي نظامي- يتم سنويا اقتطاع مبلغ من ١ : ٢٠% .
٠.٩٨٤	احتياطي يستثمر في سندات حكومية- تم تجنيبه لاعادة استثماره في البنوك الحكومية بالبنك المركزي المصري وبنك الاستثمار .
٢.٢٠٤	احتياطي رأسمالي- تم تكوينه من الارباح الرأسمالية الناتجة من التصرف في الاصول بأكبر من قيمتها الدفترية .
٠.٥٣٥	احتياطي عام- تم تكوينه من المحول من حساب احتياطي ارتفاع اسعار اصول (الملغى)
٠.١٠٠	احتياطات أخرى تم تكوينه من تصنيع أصول محليا وتسوية أرصدة .
١.١١٤	ارباح مرحلة (طبقاً لمعيار المحاسبي المصري رقم (٥) .
٥١.٨٣٣	

- وتم تكوين الاحتياطات طبقاً للقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ والنظام الأساسي للشركة و يتم الاستخدام او التصرف طبقاً للنظام الاساسي للشركة ووفقا لما تقرره الجمعية فيما يعود بالنفع على الشركة والمساهمين والعاملين .



(١٥) الالتزامات طويلة الأجل :

بلغ رصيد الضرائب المؤجله السداد ٧.١٦٤ مليون جنيه في ٢٠١٩/١٢/٣١

(١٦) الضمانات لدى الشركة :

بلغت جملة الضمانات القائمة في ٢٠١٩/١٢/٣١ لصالح الشركة ما قيمته ١٩.٨٢٤ مليون جنية
تتمثل في :

خطابات ضمان	١٣.٤٠٩
تامين نقدي	٣.٦٨٤
تأمين (مخابز المنظومة)	٢.٧٣١
	<hr/>
	١٩.٨٢٤

(١٧) المسؤولية الاجتماعية والبيئية :

التزمت الشركة بالوفاء بمسئولياتها الاجتماعية والبيئية حيث تم سداد المبالغ الاتية :-
جنية

١٧٦٦١٣ لصالح صندوق اعانة الطوارئ للعمال (١% من الاجر الاساسي للعاملين)

١٥٠٠٠ لصالح محافظة الاسكندرية - رسوم نظافة

(١٨) الخطة الاستثمارية ٢٠٢٠/٢٠١٩ :

مشروعات الاحلال والتجديد

- مطحن اسكندرية-استكمال المرحلة الثالثة
- انشاء مصيف للعاملين بمرسي مطروح
- استثمار عقاري في ارض حجاره عبد الجواد
- مشروعات الاستكمال لباقي وحدات الشركة
- مشروعات البيئه
- مشروعات تطوير للنظم والحاسب الالي

وقد بلغت الاستثمارات المنصرفة فعليا عن مطحن اسكندرية (مرحلة ثالثة) مبلغ ١٢.٠٩٨ مليون جنية

وسوف يتم التمويل عن طريق اسهم الزيادة في راس المال والتمويل الذاتي .

(١٩) المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة :

- تملك الشركة القابضة للصناعات الغذائية ٦٠.١٨٨٤% من أسهم راس مال الشركة .

- قيام الشركة بتعليق ٣٧٧٦٦٠ جنية لصالح الشركة القابضة خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى

٢٠١٩/١٢/٣١ لتمويل صندوق موازنة الأسعار والأنشطة

- رصيد ح / الشركة القابضة مدين بمبلغ ٦٩٦١ جنية .



(٢٠) الموقف الضريبي ٢٠١٩/١٢/٣١ :
=====

- * رصيد مخصص الضرائب مبلغ ٢٤.٠٧٤ مليون جنية .
- * رصيد ضرائب موجلة السداد ٧.١٦٤ مليون جنية .

اولا: ضريبه شركات الاموال :

الفترة حتى ٢٠١٢/٦/٣٠ وماقبلها

تم السداد وفقا لقرار لجنة فض المنازعات

آخر فحص الفترة من ٢٠١٣/٢٠١٢، ٢٠١٣/٢٠١٣، ٢٠١٤/٢٠١٣

٤٨١٠٦٣٠٥ جنية ربط وفقا للنموذج ١٩ ضريبية وهي حاليا منظورة امام لجنة فض المنازعات

الفترة من ٢٠١٤/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١

تم تقديم الاقرارات الضريبية وفقا لما يسفر عن قائمه المراكز الماليه لهذه السنوات

٩٣٩٨٣٤ جنية مبالغ لصالح الشركه ناتج عن تعديل اقرار عام ٢٠١٤

(٨٠٠٠٠٠٠) جنية من مخصص ضرائب متنازع عليها لمقابلة اي فروق ناتجة عن هذه الضريبة

ثانيا: ضريبه المبيعات :

فترة الفحص من ٢٠١٠/٧ حتى ٢٠١١/٦

ربط وفقا للنموذج (١٥ ص.ع.م) وهي منظور بالمحكمة للقرار

١٧٠٠٠٠٠ جنية

الفترة من ٢٠١١/٧ حتى ٢٠١٣/٦

٧٠٥٠٠٠٠ جنية

منظورة امام لجنة انتهاء منازعة ضريبية

آخر فحص الفترة من ٢٠١٣/٧ حتى ٢٠١٥/٦/٣٠

ربط وفقا للنموذج (١٥ ص.ع.م) وهي منظورة بلجنة الطعن

٣٢١١١٠٠٠ جنية

الفترة من ٢٠١٥/٧ حتى ٢٠١٦/٩/٧

يتم السداد وفقا للاقرارات الضريبية الشهرية

ويباشر هذه المنازعات مكتب المحاسب القانوني د/ عبد الرسول

مع العلم بانه تم احتساب ضريبة مبيعات على منظومة تحرير الدقيق وفقا لاسس المحاسبة

المعمول بها قبل منظومة تحرير الدقيق وتم سدادها بالكامل

(١٥٨٢٤٠٠٠) من المخصص لمقابلة الفروق

ثالثا: ضريبه القيمة المضافة :

الفترة من ٢٠١٦/٩/٨ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١

يتم السداد وفقا للاقرار الشهري حتى تاريخه

(٧٩٦٢٠٠٤) جنية

مدخلات القيمة المضافة على النحو التالي

٥٧٠٧٨٤٠ جنية ضرائب مسددة عن تطوير مطحن اسكندرية " الشحنة الاولى "

١٠٠١٥٢٣ جنية ضرائب مسددة عن تطوير مطحن اسكندرية " الشحنة الثانية "

١٢٥٢٦٤١ جنية ضرائب مسددة عن تطوير مطحن اسكندرية " الشحنة الثالثة "

رابعا: ضريبه الدمغه :

الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٧/٦/٣٠

وفقا للنموذج ٣٦ حتى ٢٠١٧/٦/٣٠ حاليا منظورة امام اللجنة الداخلية بالمامورية

١٤٤٧٨٧ جنية

الفترة من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١

يتم السداد وفقا للاستقطاعات الشهرية ولا يوجد اي مطالبات

(٢٥٠٠٠٠) جنية من مخصص الضرائب المتنازع عليها لمقابلة اي فروص ضريبية

خامسا: ضريبه كسب العمل :

الفترة من ٢٠١٤/٧/١ حتى ٢٠١٦/٦/٣٠

وفقا للنموذج ١٩ ضرائب منظورة حاليا امام اللجنة الداخلية المتخصصة

٩.٦٨٩ مليون جنية

الفترة من ٢٠١٦/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١

يتم السداد وفقا للاستقطاعات الشهرية ولا توجد اي مطالبات

سادسا : الضريبة العقارية :

الفترة حتى ٢٠١٣/٦

تم المحاسبه والسداد

الفترة من ٢٠١٣/٧ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١

يتم السداد وفقا لقرارات لجان الطعن لماموريات احياء وسط وغرب والمنتزه وادكو ورشيد

ولا توجد حاليا منازعات امام لجان الطعن ..



تأثر الفائض البالغ ٤.٥٣٢ مليون جنية بالاتي :-

- انخفاض الكميات المطحونة من الاقماع لأنتاج الدقيق ٨٢% خلال الفترة الحالية مقارنة بالفترة المثلثة من العام السابق حيث يرجع ذلك الى انخفاض الحصص المنصرفة للمخابز وتحويل بعض حصص المخابز الى مطاحن القطاع الخاص .
- كما تحملت الفترة الحالية الزيادات فى اسعار تكاليف مستلزمات الانتاج (الاجور، كهرباء، مياه، قطع غيار.....الخ) مع ثبات تكلفة الطحن.
- تم تحميل حساب المصروفات بنحو ٢٢٥ ألف جنية قيمة مساهمة تكافلية لنظام التأمين الصحى الشامل .
- تم تحميل الفترة بمبلغ ١.١٦٠ مليون جنية (ضرائب) تحت التسوية.

