

HL

Hisham Labib & Co



www.hishamlabib.com

شركة الصخور العربيه للصناعات البلاستيكيه
" شركة مساهمة مصرية "
القوائم المالية في ٣١ مارس ٢٠٢٠
(وكذا تقرير الفحص المحدود عليها)

تقرير فحص محدود

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية

شركة مساهمة مصرية

السادة / رئيس و أعضاء مجلس إدارة شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية

المقدمه

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم الماليه المرفقه لشركه الصخور العربيه للصناعات البلاستيكيه " شركه مساهمه مصريه " خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته في ٣١ مارس ٢٠٢٠ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق المالكه والتدفق النقدي المتعلقة بها عن الثلاثه اشهر المنتهيه في ذلك التاريخ وملخصا للسياسات المحاسبية الهامه وغيرها من الايضاحات المتممه الأخرى والإداره هي المسؤوله عن اعداد القوائم الماليه الدوريه هذه والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبه المصريه وتنحصر مسؤوليتنا في ابداء استنتاج على القوائم الماليه الدوريه في ضوء فحصنا المحدود لها.

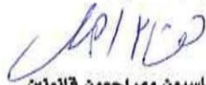
نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقا لمعايير المراجعه المصريه لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) الفحص المحدود للقوائم الماليه الدوريه لمنشأه والمؤدى بمعرفه مراقب حساباتها" ويشمل الفحص المحدود للقوائم الماليه الدوريه عمل استفسارات بصوره اساسيه من اشخاص مسئولين عن الامور الماليه والمحاسبية ، وتطبيق اجراءات تحليليه ، وغيرها من اجراءات الفحص المحدود ، ويقال الفحص المحدود جوهريا في نطاقه عن عمليه مراجعه تتم طبقا لمعايير المراجعه المصريه ، وبالتالي لايمكننا الحصول على تاكد باننا سنصبح على درايه بجميع الامور الهامه التي قد يتم اكتشافها في عمليه مراجعه ، وعليه فنحن لانبدي رأى مراجعه على هذه القوائم الماليه.

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود لم ينم الى علمنا مايجعلنا نعتقد ان القوائم الماليه الدوريه المرفقه لاتعبر بعداله ووضوح في جميع جوانبها الهامه عن المركز المالي للشركه في ٣١ مارس ٢٠٢٠ وعن اداؤها المالي وتدفقاتها النقدية عن الثلاثه اشهر المنتهيه في ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبه المصريه وايضا في ضوء فحصنا المحدود لم ينم الى علمنا مايجعلنا نعتقد ان الشركه لاكتنزم بتطبيق القواعد التنفيذيه لحوكمه الشركات الصادره عن الهيئه العامه للرقابه الماليه.

القاهرة في : ٢٢ يونيو ٢٠٢٠



محاسبون ومراجعون قانونيين
دكتور/ هشام أحمد لبيب وشركاه
TIAG
زميل جمعيه الضرائب المصريه
سجل الهيئه العامه للرقابه الماليه رقم ١٦٨
سجل بالبنك المركزي رقم ٢٢٥
س ٦٥١٣ م٠٣٠٠



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

خاضعه لإحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

قائمة المركز المالي في ٣١ مارس ٢٠٢٠

| ٢٠١٩/١٢/٣١ | ٢٠٢٠/٠٣/٣١ | إيضاح | بيانات |
|------------|------------|-------|---------------------------------|
| جنيه مصري | جنيه مصري | | الأصول |
| | | | الأصول غير المتداولة |
| ١١,٥٩١,٢٧٥ | ١١,٣٧٧,٠٨٣ | (٤) | الأصول الثابتة (بالصافي) |
| ١١,٥٩١,٢٧٥ | ١١,٣٧٧,٠٨٣ | | مجموع الأصول غير المتداولة |
| | | | الأصول المتداولة |
| | | | المخزون |
| ١٧١,٦٥٠ | ٥٤٥,٣٣٦ | | مديون وأرصدة مدينة أخرى |
| ١٠,٦٢٢,٤٧٥ | ١٣,١٦١,٨٩٥ | (٥) | جاري مصلحة الضرائب |
| ٣٦,٦٩٢ | ٨٠,٧٩٠ | (٦) | النقدية بالبنوك والصندوق |
| ٥,٥٥٠,٢٠٢ | ٢,٢٨٢,٠٦١ | (٧) | مجموع الأصول المتداولة |
| ١٦,٣٨١,٠١٩ | ١٦,٠٠٧,٠٠٢ | | إجمالي الأصول |
| ٢٧,٩٧٢,٢٩٤ | ٢٧,٤٤٧,١٦٥ | | الإلتزامات وحقوق الملكية |
| | | (٨) | رأس المال المصدر والمدفوع |
| ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ | | احتياطي قانوني |
| ٤١٦,٥٤١ | ٤١٦,٥٤١ | | أرباح أو (خسائر) مرحلة |
| ٧,٨٦٥,٤٢٦ | ٧,٢١٦,٦٥٣ | | صافي الخسارة |
| (٦٤٨,٧٧٣) | (٤٨١,٨٩٦) | | مجموع حقوق الملكية |
| ٢٧,٦٣٣,١٩٤ | ٢٧,١٥١,٢٩٨ | | الإلتزامات غير المتداولة |
| | | (٩) | التزامات ضريبية مؤجلة |
| ٢٣٠,٢٨٠ | ٢٢١,٠٧٥ | | إجمالي الإلتزامات غير المتداولة |
| ٢٣٠,٢٨٠ | ٢٢١,٠٧٥ | | الإلتزامات المتداولة |
| | | (١٠) | دائون وأرصدة دائنة أخرى |
| ١٠٨,٨٢٠ | ٧٤,٧٩٢ | | التزامات ضريبية مستحقة |
| * | * | | مجموع الإلتزامات المتداولة |
| ١٠٨,٨٢٠ | ٧٤,٧٩٢ | | مجموع الإلتزامات |
| ٣٣٩,٠٩٩ | ٢٩٥,٨٦٧ | | إجمالي حقوق الملكية والإلتزامات |
| ٢٧,٩٧٢,٢٩٤ | ٢٧,٤٤٧,١٦٥ | | |

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)
خاضعه لاحكام قانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

قائمة الدخل في ٣١ مارس ٢٠٢٠

| من ٢٠١٩/١/١ الى ٢٠١٩/٣/٣١ جنية مصرى | من ٢٠٢٠/١/١ الى ٢٠٢٠/٣/٣١ جنية مصرى | بيانات |
|---|---|------------------------------|
| ٣٢٠,٠٠٠ | ٣٥٢,٢٠٩ | المبيعات |
| | | بخصم: |
| ٢٧٠,٠٠٠ | ٢٩٣,٥٠٧ | تكلفة المبيعات |
| ٥٠,٠٠٠ | ٥٨,٧٠٢ | مجمول الربح |
| | | يضاف (بخصم) :- |
| | ٣٤١ | أرباح او (خسائر) فروق العملة |
| | | بخصم: |
| ١٥٢,١٦٧ | ١٤٢,٣٠٦ | مصروفات تشغيلية وتسويقية |
| ٧٧,٠٠٠ | ٣٣٢,٧٥٠ (١١) | المصروفات العمومية والادارية |
| ٦٤,٤٦٨ | ٧٤,٤٠٦ | الاهلاكات |
| | | أستهلاك الأصول غير الملموسة |
| | | صافي الخسارة قبل الضرائب |
| | | يضاف (بخصم) :- |
| | | ضريبة الدخل |
| ١٢,٢١٩ | ٩,٢٠٥ | ضريبة الدخل المؤجلة |
| (٢٣١,٤٧٦) | (٤٨١,٨٩٦) | صافي الخسارة |
| (٠,٠٠٢٣) | (٠,٠٠٤٨) (١٢) | نصيب السهم في الخسائر |

* 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.)
خاضعه لاحكام قانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته
قائمة الدخل الشامل في ٣١ مارس ٢٠٢٠

| بيان | من ٢٠٢٠/١/١ | من ٢٠١٩/١/١ |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| صافي ربح أو (خسارة) العام | ٢٠٢٠/٣/٣١ الي | ٢٠١٩/٣/٣١ الي |
| الدخل الشامل الاخر | حلتية مصري | حلتية مصري |
| ----- | (٤٨١,٨٩٦) | (٢٣١,٤٧٦) |
| اجمالي الدخل الشامل | (٤٨١,٨٩٦) | (٢٣١,٤٧٦) |

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

رئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب

الصخور العربية للصناعات البلاستيكية
(ش.م.م.)
س.ت: ٦٥٠٤١
ب.ض: ٤٤٠٠٥٩-٥٢٤٠٠٩
C.R:65041
TX.C:440-524-059
ArabianROCKS
الصخور العربية
Arabian Rocks Plastic Industries

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م.)
خاضعه لإحكام قانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته
قائمة التدفقات النقدية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

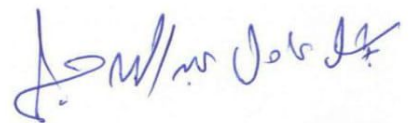
| ٢٠١٩/٠٣/٣١ | ٢٠٢٠/٠٣/٣١ | بيانات |
|------------|-------------|--|
| جنيه مصرى | جنيه مصرى | |
| (٢٤٣,٦٩٥) | (٤٩١,١٠١) | التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل صافى الربح قبل الضرائب |
| ٢٠٤,٢٥٥ | ٢١٤,١٩٢ | تسويات على صافى ربح (خسارة) العام مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل : أهلاك الأصول الثابتة |
| (٣٩,٤٤٠) | (٢٧٦,٩٠٩) | ارباح التشغيل قبل التغير في راس المال العامل |
| (١٢٠,٠٠٠) | (٣٧٣,٦٨٦) | التغير في المخزون |
| ١,٨٧٥,٢٠٠ | (٢,٥٣٩,٤٢٠) | التغير في مدينون وأرصدة مدينة أخرى |
| (٩,٨٠٠) | (٤٤,٠٩٨) | التغير في جارى مصلحة الضرائب |
| (٧٠٠,٨٤٩) | (٣٤٠,٢٨) | التغير في داننون وأرصدة دائنة أخرى |
| | . | التغير في التزامات ضريبية مستحقة |
| | . | ضريبة الدخل المسددة |
| ١,٠٠٥,١١١ | (٣,٢٦٨,١٤١) | صافى التدفقات النقدية الناتجة (المستخدمة) في أنشطة التشغيل |
| . | . | التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار |
| . | . | مدفوعات لشراء أصول ثابتة |
| . | . | صافى التدفقات النقدية الناتجة (المستخدمة) في أنشطة الاستثمار |
| . | . | التدفقات النقدية من أنشطة التمويل |
| . | . | التغير في بنوك دائنة |
| . | . | صافى التدفقات النقدية الناتجة (المستخدمة) في أنشطة التمويل |
| ١,٠٠٥,١١١ | (٣,٢٦٨,١٤١) | صافى التغير في النقدية وما فى حكمها |
| ٨٢,٨٣٦ | ٥,٥٥٠,٢٠٢ | النقدية وما فى حكمها فى بداية العام |
| ١,٠٨٧,٩٤٧ | ٢,٢٨٢,٠٦١ | 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



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

خاضعه لإحكام قانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

قائمة التدفیر في ٣١ مارس ٢٠٢٠

| الإجمالي | أرباح (خسائر) العام | أرباح مرحلة احتياطي قانوني | رأس المال |
|------------|---------------------|----------------------------|------------|
| جنية مصرى | جنية مصرى | جنية مصرى | جنية مصرى |
| ٢٨,٢٨١,٩٦٧ | ١,٢١٣,٣١٦ | ٣٥٥,٨٧٥ | ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ |
| . | (١,٢١٣,٣١٦) | . | . |
| . | (٦٠,٦٦٦) | ٦٠,٦٦٦ | . |
| (٢٣١,٤٧٦) | (٢٣١,٤٧٦) | . | . |
| ٢٨,٠٥٠,٤٩١ | (٢٣١,٤٧٦) | ٤١٦,٥٤١ | ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ |
| ٢٧,٦٣٣,١٩٤ | (٦٤٨,٧٧٣) | ٤١٦,٥٤١ | ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ |
| . | ٦٤٨,٧٧٣ | . | . |
| (٤٨١,٨٩٦) | (٤٨١,٨٩٦) | . | . |
| ٢٧,١٥١,٢٩٨ | (٤٨١,٨٩٦) | ٤١٦,٥٤١ | ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ |

رصيد اول المدة في ١ يناير ٢٠١٩
التغير في ارباح أو (خسائر) مرحلة احتياطي قانوني
أرباح أو (خسائر) العام
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٩
رصيد اول المدة في ١ يناير ٢٠٢٠
التغير في ارباح أو (خسائر) مرحلة احتياطي قانوني
أرباح أو (خسائر) العام
الرصيد في ٣١ مارس 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)

سجل تجاري: ٦٥٠١١

بائض: ١٠٠٠٢٤٠٠٥٩

C.R:65041

TX.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

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

(١) - نبذة عن الشركة :-

- تأسست شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية " شركة مساهمة مصرية " خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ ولانحته التنفيذيه بموجب قرار الهيئه 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 pp بالنحاس وبدون وتصنيع قطع ووصلات بلاستيك pvc.

(٣) - أهم السياسات المحاسبية المطبقة :-

(١-٣) - أسس إعداد القوائم المالية :-

- يتم إعداد القوائم المالية وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية و طبقا لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين واللوائح المصرية السارية .

(٢-٣) - ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية :-

- تمسك حسابات الشركة بالجنه المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملة الاجنبيه بالدفاتر على أساس السعر السائد للعملة الاجنبيه وقت إثبات المعاملة . وفي تاريخ الميزانية يتم إعادة تقييم أرصده الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الاجنبيه وفقا لأسعار الصرف المعلنة للعملة الاجنبيه 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 الاصول الثابتة بتكلفه اقتنائها ويتم اهلاكها طبقا لطريقه القسط الثابت وفقا للعمر المقدر لتشغيلها كالاتي :-

| بيان الأصل | العمر الافتراضى | معدل الاهلاك |
|-------------------|-----------------|--------------|
| مبانى وانشاءات | ٤٠ | %٢٠,٥ |
| الألات ومعدات | ٥ | %٢٠ |
| اثاث ومعدات مكاتب | ١٦,٦٦ | %٦ |
| اجهزه كهربائيه | ١٠ | %١٠ |

(٤-٣) - تحقق الإيراد:-

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

١- ان تقوم المنشأ بتحويل المخاطر والعوائد الاساسيه لملكه السلع الى المشتري.

٢- الا تحتفظ المنشأ بحق التدخل الادارى المستمر بالدرجه التى ترتبط عاده بالملكه او الرقابه الفعاله على السلع المباعه.

٣- ان يمكن قياس قيمه الإيراد بشكل دقيق.

٤- توفر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبه للمعامله الى المنشأ.

٥- امكانيه تحديد قيمه التكاليف التى تحملتها او ستحملها المنشأ فيما يتعلق بالمعامله بشكل دقيق.

(٥-٣) - المخزون :-

- يتم تقييم المخزون بالتكلفه او صافى القيمة البيعيه ايهما اقل ويتم تحديد التكلفة باستخدام طريقه المتوسط المرجح.

(٦-٣) - العملاء والمدينون والحسابات المدينة الأخرى :-

- يتم تسجيل العملاء والمدينون والحسابات المدينة الأخرى بالقيمة الاسميه مخصوما منها ايه مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها ضمن الاصول المتداوله.

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

خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

(٧-٣) - الموردین والدائنون والحسابات الدائنه الاخرى:-

- يتم اثبات الموردین والدائنون والحسابات الدائنه الاخرى بالقيمه الاسميہ 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 العموميہ والاداريہ وفقا لاساس الاستحقاق.

(٩-٣) - الاحتياطات:-

- الاحتياطي القانوني: طبقا للنظام الاساسي للشركه يجنب ٥% من صافي الربح لتكوين احتياطي قانوني ويتم التوقف عن تجنب هذه النسبه اذا مابلغ هذا الاحتياطي ٥٠% من راس المال المصدر ؛ ومتى نقص الاحتياطي تعين العوده الى الاقتطاع.

- الاحتياطات الاخرى: يجوز للجمعيه العامه بناء على اقتراح مجلس الاداره تكوين احتياطات اخرى .

(١٠-٣) قائمه التدفقات النقدية:-

- يتم اعداد قائمه التدفقات النقدية باستخدام الطريقه الغير مباشره وتشمل النقدية وما في حكمها على ارصده النقدية بالصندوق والحسابات الجاريه بالبنوك والودائع لاجل والتي لا تتجاوز ثلثه اشهر.

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

الغرض الرئيسي من ادارة راس مال الشركه هو التأكد من وجود معدلات راس مال جيد لدعم النشاط وتعظيم منافع للمساهمين . تقوم الشركه بإدارة هيكل راس مالها في ضوء التغيرات في شروط النشاط، ولا توجد تغيرات حدثت في اهداف وسياسات الشركه خلال العام .

(١٢ - ٣) سلطه وتاريخ اعتماد القوائم المالية :

قام مجلس الادارة باصدار القوائم المالية بتاريخ ٢٢ يونيو ٢٠٢٠

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

خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

(٤) - الأصول الثابتة (بالصافي):-

| الإجمالي | أجهزة كهربائية | ثابت ومعدات مكتبية | آلات ومعدات | مباني وإنشاءات | أراضي | التكلفة في ١ يناير ٢٠٢٠ |
|------------|----------------|--------------------|-------------|----------------|-----------|-----------------------------|
| ١٦,٣٣٨,١١٣ | ١,٤٧٨ | ٥٠,٠٠٠ | ٢,٧٩٥,٧٣٤ | ١١,٧٧٩,٠٠٥ | ١,٧١١,٨٩٦ | ٢٠٢٠ |
| ١٦,٣٣٨,١١٣ | ١,٤٧٨ | ٥٠,٠٠٠ | ٢,٧٩٥,٧٣٤ | ١١,٧٧٩,٠٠٥ | ١,٧١١,٨٩٦ | التكلفة في ٣١ مارس 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 | | الصافي في ١ يناير ٢٠٢٠ |
| ٢١٤,١٩٢ | ٣٧ | ٧٥٠ | ١٣٩,٧٨٧ | ٧٣,٦١٩ | | اهلاك الفترة |
| ٤,٩٦١,٠٠٣ | ٩٣٦ | ٣٢,٢٥٠ | ١١٧,٦٥٠ | ١,٠٢٢,٨٠٣٥ | | مجموع الهلاك ٣١ مارس ٢٠٢٠ |
| ١١,٣٧٧,٠٨٣ | ٥٤٢ | ١٧,٢٥٠ | ٢,٩٦٣,٣٨٤ | ١,٥٥٠,٩٧٠ | ١,٧١١,٨٩٦ | الصافي في ٣١ مارس ٢٠٢٠ |

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

خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

(٥) مدينون وارصده مدينه :-

| ٢٠١٩/١٢/٣١ | ٢٠٢٠/٠٣/٣١ | |
|------------|------------|--------------|
| جنية مصري | جنية مصري | عملاء محليين |
| ٣١٤,٧٨٦ | | عملاء تصدير |
| ١٠,٣٠٧,٦٨٩ | ١٠,١٧٣,٩٩٥ | دفعات موردين |
| | ٢,٩٨٧,٩٠٠ | |
| ١٠,٦٢٢,٤٧٥ | ١٣,١٦١,٨٩٥ | الإجمالي |

(٦) جارى مصلحة الضرائب :-

| ٢٠١٩/١٢/٣١ | ٢٠٢٠/٠٣/٣١ | |
|------------|------------|----------------------|
| جنية مصري | جنية مصري | ضريبة القيمة المضافة |
| ٣٦,٦٩٢ | ٨٠,٧٩٠ | |
| ٣٦,٦٩٢ | ٨٠,٧٩٠ | الإجمالي |

(٧) نقديه بالصندوق والبنوك :-

| ٢٠١٩/١٢/٣١ | ٢٠٢٠/٠٣/٣١ | |
|------------|------------|------------------------------------|
| جنية مصري | جنية مصري | البنك العربي الافريقي جنية مصري |
| ٥,٤٥٥,٥٥٣ | ٣٥,٢٨٥ | البنك العربي الافريقي دولار امريكي |
| ١٥,٩٧٩ | ١٣,٨١٣ | الصندوق |
| ٧٨,٦٧٠ | ٢,٢٣٢,٩٦٣ | |
| ٥,٥٥٠,٢٠٢ | ٢,٢٨٢,٠٦١ | الإجمالي |

(٨) رأس المال :-

- رأس المال المرخص به مبلغ ١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جنية " فقط مانه مليون جنيها مصريا لاغير "
- رأس المال المصدر والمدفوع ١٣ ٠٠٠ ٠٠٠ " فقط ثلاثة عشر مليون جنيها مصريا لاغير " القيمة الاسمية للسهم ١ جنية " فقط واحد جنيها مصريا لاغير "
- بتاريخ ٢٠١٤/١٠/٢٨ تم التاشير فى السجل التجارى اصبح راس المال المدفوع ٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم القيمة الاسمية لسهم ١ جنية " فقط واحد جنيها مصريا لاغير "
- بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٣١ تم التاشير فى السجل التجارى بتجزئه قيمة السهم لتصبح ٢٠ قرش " فقط عشرون قرش لاغير " ويصبح عدد الاسهم ١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم.

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

خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

(٩) الضرائب المؤجلة :-

الضريبة المؤجلة هي الضريبة الناشئة عن وجود بعض الفروق المؤقتة الناتجة عن اختلاف الفترة الزمنية التي يتم فيها الاعتراف بقيمة الاصول والالتزامات بين كل من القواعد الضريبية المعمول بها وبين الاسس المحاسبية التي يتم اعداد القوائم المالية وفقاً لها هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءاً على الطريقة المستخدمة والتي تم بها تحقق او تسوية القيمة الحالية لتلك الاصول والالتزامات باستخدام اسعار الضريبة المستخدمة والساريه في تاريخ اعداد قائمه المركز المالي وتمثل فيما يلي :-

| <u>٢٠١٩/١٢/٣١</u> | <u>٢٠٢٠/٠٣/٣١</u> | |
|-------------------|-------------------|--|
| <u>جنية مصري</u> | <u>جنية مصري</u> | |
| (٣٧٠٦٩٧) | (٩٠٢٠٥) | {الاهلاك المحاسبي - الاهلاك الضريبي} * ٢٢,٥% |
| ٢٦٧٠٩٧٦ | ٢٣٠٠٢٨٠ | الضريبة المؤجلة لسنوات سابقه |
| <u>٢٣٠٠٢٨٠</u> | <u>٢٢١٠٠٧٥</u> | صافي الضريبة المؤجلة التي ينشأ عنها (الترام) |

(١٠) دائنون وأرصدة دائنة أخرى :-

| <u>٢٠١٩/١٢/٣١</u> | <u>٢٠٢٠/٠٣/٣١</u> | |
|-------------------|-------------------|----------------------------|
| <u>جنية مصري</u> | <u>جنية مصري</u> | |
| ٨٨٠٢٧٨ | ٥٤٠٢٥٠ | مصرفات مستحقة |
| ٧٠٥٣٧ | ٧٠٥٣٧ | المساهمة التكافلية |
| ١٣٠٠٠٥ | ١٣٠٠٠٥ | ضريبة ارباح تجارية وصناعية |
| <u>١٠٨٠٨٢٠</u> | <u>٧٤٠٧٩٢</u> | الإجمالي |

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

خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

(١١) مصروفات ادارية وعمومية :-

| ٢٠١٩/٠٣/٣١ | ٢٠٢٠/٠٣/٣١ | |
|------------|------------|------------------------|
| جنية مصري | جنية مصري | |
| ٦٠ | ٣,١٢٤ | مصاريف بنكيه |
| ١,٥٠٠ | ٣,٠٠٠ | انتقالات |
| ١,٨٠٠ | ٢,٠٠٠ | بوفيه وضيافه |
| ٢٧,٥٠٠ | ١٣,٧٥٠ | اتعاب محاسبية |
| ٤٥,٠٠٠ | ٨٠,٠٠٠ | مرتبات |
| | ١٠٢,٣٩٠ | رسوم البورصة |
| | ١٣٧,٠٩ | رسوم حكومية |
| | ١٠٠,٠٠٠ | استشارات مالية وهندسية |
| | ٢٧٧ | كهرباء ومياه |
| ١,٢٠٠ | ١,٥٠٠ | نظافه |
| | ١٣,٠٠٠ | اتعاب حمامة |
| ٧٧,٠٦٠ | ٣٣٢,٧٥٠ | الإجمالي |

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

| ٢٠١٩/٠٣/٣١ | ٢٠٢٠/٠٣/٣١ | |
|-------------|-------------|---|
| جنية مصري | جنية مصري | |
| (٢٣١,٤٧٦) | (٤٦٨,١٤٦) | صافى الخسارة |
| | - | يخصم:- |
| | - | نصيب العاملين من الارباح (تقديرى) |
| | - | مكافأه اعضاء مجلس الاداره (تقديرى) |
| (٢٣١,٤٧٦) | (٤٦٨,١٤٦) | صافى الخسارة القابل للتوزيع الى حمله الاسهم |
| ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | عدد الاسهم المرجحه |
| (٠,٠٠٢٣) | (٠,٠٠٤٧) | نصيب السهم من صافى (الخسارة) |

(١٣) الموقف الضريبي :-

لم يتم فحص الشركة عن كافة انواع الضرائب.

HAL
Dr/Hisham Labib & Co



١٩ محمد المقرئف - الدور الثامن - مدينة نصر - القاهرة - ت & فاكس: ٣٢ / ٣١-٢٦٧٧٥٠٢- موبيل: ٠١١٤٤٥٠٦٠١٦
19, Mohamed El Maqreefy St. 8th Floor, Nasr City, Cairo Tel.& Fax: 02 26775031 / 32 Mobile: 01144506016
e-mail: info@hishamlabib.com www.hishamlabib.com