



SPINALEX

شركة الاسكندرية للغزل والنسيج سبينالكس

ALEXANDRIA SPINNING & WEAVING CO.

القطاع المالى

٣١ / ٣٤٦

الاسكندرية فى ١٠ / ٥ / ٢٠١٢

١٠ مايو ٢٠١٢

٠٠٠١٦٦٣



الساده / بورصه الاوراق المالية بالاسكندرية
١١ طلعت حرب / الاسكندرية

تحية طيبه وبعد

نتشرف بأن نرفق لكم نسخه من القوائم المالىه لشركتنا عن الفتره

٢٠١١ / ٧ / ١ حتى ٢٠١٢ / ٣ / ٣١

وكذلك تقرير مراقبى الحسابات والايضاحات المتمه

وتفضلوا سيادكم بقبول فائق الاحترام

رئيس مجلس الاداره والعضو المنتدب

(مهندس / رفعت هلال)



ايضا بيل

MAZARS مصطفى شوقى
محاسبون قانونيون ومراجعون

المتضامنون للمحاسبة والمراجعة E & Y
محاسبون قانونيون ومراجعون

شركة الإسكندرية للغزل والنسيج
" سبينالكس "
(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية
عن الفترة من ١ يوليو ٢٠١١ حتى ٣١ مارس ٢٠١٢
وتقرير الفحص المحدود عليها



MAZARS مصطفى شوقى
محاسبون قانونيون ومراجعون

المتضامنون للمحاسبة والمراجعة E & Y
محاسبون قانونيون ومراجعون

تقرير الفحص المحدود

إلى السادة / أعضاء مجلس إدارة شركة الإسكندرية للغزل والنسيج " سبينالكس " (شركة مساهمة مصرية)

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية المرفقة لشركة الإسكندرية للغزل والنسيج "سبينالكس" (شركة مساهمة مصرية) في ٣١ مارس ٢٠١٢ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الفترة من ١ يوليو ٢٠١١ حتى ٣١ مارس ٢٠١٢، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى . والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتتحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري الخاص بمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها". ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقبل 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 اكتشافها في عملية المراجعة، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية.

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود ، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٣١ مارس ٢٠١٢ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الفترة من ١ يوليو ٢٠١١ حتى ٣١ مارس ٢٠١٢ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

فيما لا يعد ذلك تحفظاً وكما هو وارد بالإيضاح رقم (٣٠) من الايضاحات المتممة للقوائم المالية، تعرضت جمهورية مصر العربية خلال الربع الاول من عام ٢٠١١ لأحداث أثرت تأثيراً ملموساً علي القطاعات الاقتصادية بوجه عام وأدت في معظم الأحوال الي انخفاض ملموس للأنشطة الاقتصادية. ويعتمد حجم تأثير الأحداث المشار اليها علي المدى المتوقع والفترة الزمنية التي ينتظر عندها انتهاء هذه الأحداث وما يترتب عليها من آثار. وقد ترتب على تلك الأحداث توقف العمل بالشركة لمدة شهر مما ترتب عليه تكبد الشركة لخسائر بلغت في ٣١ مارس ٢٠١٢ مبلغ ٦٦٧ ٠٦٢ ٤ جنيه مصري، ادرجت بقائمة الدخل عن الفترة.

مراقبا الحسابات



سجل المحاسبين بالهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٥)

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

زميل مجمع المحاسبين القانونيين بإنجلترا وويلز

زميل جمعية الضرائب المصرية

س.م.م (٤٢٠٠)



سجل المحاسبين بالهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٤٢)

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

زميل جمعية الضرائب المصرية

س.م.م (٣٦٧٨)



الإسكندرية في ١٠ مايو ٢٠١٢

شركة الإسكندرية للغزل والنسيج
" سبينالكس "
(شركة مساهمة مصرية)

الميزانية في ٣١ مارس ٢٠١٢

(المبالغ مدرجة بالجنيه المصرى)

٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١٢/٣/٣١	إيضاح
		الأصول طويلة الأجل
		أصول ثابتة
٦٥٥ ٣٩٦ ٩٦٦	٦٤٤ ٥٩٥ ٤٤٥	(٣)
١٢ ٤٦٩ ٦٣٧	٦٤ ٤١٢ ٦٧٧	(٤)
٣٢ ٧٠٧ ٣٧٥	٧٠٧ ٣٧٥	(٥)
٧٠٠ ٥٧٣ ٩٧٨	٧٠٩ ٧١٥ ٤٩٧	
		إجمالي الأصول طويلة الأجل
		الأصول المتداولة
		مخزون
١٢٦ ٤٧٨ ١٨٣	١٦٧ ٧٤٦ ١٧١	(٦)
٦٥ ٦٠٢ ٨٣٧	٥٩ ٣٣٤ ٤٦٢	(٧)
٢٤ ١٤٩ ٥٤٧	٢٢ ٣٨٦ ٤٥٦	(٨)
٣ ٧٠٥ ٨٧٤	٤ ١٠٤ ٢٥٦	(٩)
١٧ ٩٣٥ ٦٤٣	٥١ ٥٩٣ ٦٢٨	(١٠)
٢٣٧ ٨٧٢ ٠٨٤	٣٠٥ ١٦٤ ٩٧٣	
		الإلتزامات المتداولة
		مخصصات
٨ ٨١٥ ٣٨٦	٨ ٧٠٤ ٨٤٥	(١١)
٦٥ ٥٥٧ ٧٧٨	١١٨ ٧٩٢ ٢٩٨	(١٢)
٣٩ ٨٣١ ٧٠١	٣٨ ٤٣٣ ١٩١	(١٧)
١٥ ٥٨٥ ٠٧٢	٣٩ ٦٥٧ ٢٢١	(١٣)
٢٣ ٠٣٦ ٤٦٣	--	
١٤ ٨٨٨ ٢٤٥	١٦ ٣٩٩ ١٣٨	(١٤)
١٦٧ ٧١٤ ٦٤٥	٢٢١ ٩٨٦ ٦٩٣	
٧٠ ١٥٧ ٤٣٩	٨٣ ١٧٨ ٢٨٠	
٧٧٠ ٧٣١ ٤١٧	٧٩٢ ٨٩٣ ٧٧٧	
		إجمالي الإلتزامات المتداولة
		إجمالي الإستثمار
		ويتم تمويله على النحو التالي
		حقوق الملكية
٥٩٦ ٤٦٧ ٢٥٠	٥٩٦ ٤٦٧ ٢٥٠	(١٥)
١٧ ٠٩٩ ٠٧٨	١٧ ٦٧٣ ١١٧	(١٦)
١ ٦٢٠ ٣٥٥	٩٠٦ ٦٨٢	
١١ ٤٨٠ ٧٨٠	٦ ٥٢٩ ٢٢٢	
٦٢٦ ٦٦٧ ٤٦٣	٦٢١ ٥٧٦ ٢٧١	
٦٢٦ ٦٦٧ ٤٦٣	٦٢١ ٥٧٦ ٢٧١	
		إجمالي حقوق الملكية
		بعده

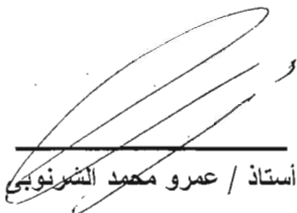


شركة الإسكندرية للغزل والنسيج
" سينالكس "
(شركة مساهمة مصرية)

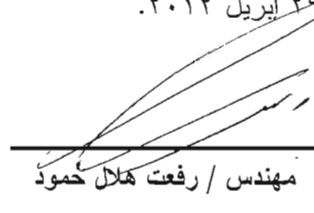
تابع - الميزانية في ٣١ مارس ٢٠١٢
(المبالغ مدرجة بالجنيه المصرى)

٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١٢/٣/٣١	إيضاح	ما قبله
٦٢٦-٦٦٧ ٤٦٣	٦٢١ ٥٧٦ ٢٧١		الإلتزامات طويلة الأجل
١٢٦ ٧٢٠ ١٤٥	١٥٢ ٤٣٨ ٠٢٥	(١٧)	قروض طويلة الأجل
١٧ ٣٤٣ ٨٠٩	١٨ ٨٧٩ ٤٨١	(٢٢)	الإلتزامات الضريبية المؤجلة
١٤٤ ٠٦٣ ٩٥٤	١٧١ ٣١٧ ٥٠٦		إجمالى الإلتزامات طويلة الأجل
٧٧٠ ٧٣١ ٤١٧	٧٩٢ ٨٩٣ ٧٧٧		إجمالى تمويل رأس المال العامل والأصول طويلة الأجل

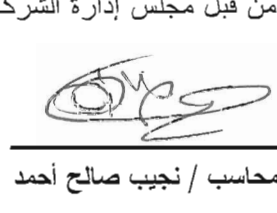
- تم اعتماد القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الشركة في ٢٩ إبريل ٢٠١٢.


أستاذ / عمرو محمد الشرنوبى

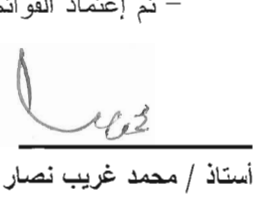
رئيس مجلس الإدارة والعضو
المنتدب


مهندس / رفعت هلال حمود

نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو
المنتدب


محاسب / نجيب صالح أحمد

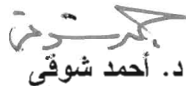
رئيس القطاع المالى


أستاذ / محمد غريب نصار

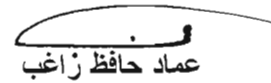
المستشار المالى

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٣٠) تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها.
- تقرير الفحص المحدود مرفق.

مراقبا الحسابات


د. أحمد شوقي

سجل المحاسبين بالهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٥)
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
زميل مجمع المحاسبين القانونيين بإنجلترا وويلز
زميل جمعية الضرائب المصرية
س.م.م (٤٢٠٠)


عماد حافظ زاغب

سجل المحاسبين بالهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٤٢)
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
زميل جمعية الضرائب المصرية
س.م.م (٣٦٧٨)



شركة الإسكندرية للغزل والنسيج

" سبينالكس "

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل

عن الفترة من ١ يوليو ٢٠١١ حتى ٣١ مارس ٢٠١٢

(المبالغ مدرجة بالجنيه المصرى)

٢٠١١/١/١ حتى ٢٠١١/٣/٣١	٢٠١٢/١/١ حتى ٢٠١٢/٣/٣١	٢٠١٠/٧/١ حتى ٢٠١١/٣/٣١	٢٠١١/٧/١ حتى ٢٠١٢/٣/٣١	ايضاح رقم
٥٢ ٣٦٠ ٩٢٤	٥٦ ١٢٧ ٣٧٨	١٦٥ ٠٥٨ ٨٧٤	١٥٥ ٦٢٠ ٧٨٤	
١ ٥٥٢ ٤٠٥	٣ ٧٧٤ ٥٥٤	٥ ٩١٦ ٩٧٠	١٠ ٨٠٧ ٨٦٢	
(٣٤ ٠٥٠ ٨١٢)	(٥٠ ٧٠١ ٦١٢)	(١١٧ ٧٢١ ٣٣٥)	(١٣٢ ٢٤٣ ٨٢١)	(١٨)
١٩ ٨٦٢ ٥١٧	٩ ٢٠٠ ٣٢٠	٥٣ ٢٥٤ ٥٠٩	٣٤ ١٨٤ ٨٢٥	
(١ ٦٤٩ ٨٩٩)	(٢ ٦٢٠ ٥٩٩)	(٥ ٤٢٠ ٣٨٣)	(٧ ١٨٨ ٦٨٢)	
(٣ ١٧٢ ٠١٤)	(٣ ٨٢٢ ٥٣٥)	(٨ ٥٢٤ ٤١٥)	(١٠ ٤٨١ ٢٤٢)	(٢٠)
(١٣٢ ٠٠٠)	(٢٤٨ ٠٠٠)	(٣٩٠ ٥٠٠)	(٥٥١ ٠٠٠)	
--	--	(١ ٢٨٠ ٠٠٠)	(٧٧٩ ٠٠٠)	
(١ ٩٤٩ ٠٠٠)	--	(١ ٩٤٩ ٠٠٠)	--	
١٢ ٩٥٩ ٦٠٤	٢ ٥٠٩ ١٨٦	٣٥ ٦٩٠ ٢١١	١٥ ١٨٤ ٩٠١	
١ ٣٥٠ ٣٣٧	١ ١٤٢ ٦١٨	٤ ٣٦٨ ٣٤٤	٣ ٥٨٤ ٥٣١	
٦ ١٨٩	٦ ١٨٩	١٨ ٥٦٨	١٨ ٥٦٨	
٣٥ ٤٧٣	٣٠٤ ٢٣٦	٥٣٤ ٦١٨	١ ٢١٠ ٦١٤	
٣٤ ٩٨٣	--	١٩١ ٩٩٧	٢٣٠ ٠٠٠	
(٢ ٣٥٠ ٧٨٩)	(٣ ١١٣ ٥٢٨)	(٤ ١٠٣ ٧٨٠)	(٧ ٤١٦ ٩٢٧)	
(٤ ٣٧٧ ٧٠٦)	(٦٧٦ ٢٣٤)	(٨ ٧٩٤ ٠١٠)	(٦٨٤ ١٢٦)	
--	--	--	(٤ ٠٦٢ ٦٦٧)	(٣٠)
٧ ٦٥٨ ٠٩١	١٧٢ ٤٦٧	٢٧ ٩٠٥ ٩٤٨	٨ ٠٦٤ ٨٩٤	
(٦٢ ٧٣١)	٥٤٥ ١٨٤	(٥ ٤١٥ ٦٩٢)	--	
(٧ ١٣٥)	(٥٢٧ ٩٣٧)	(١٤ ٧٩٦)	(١ ٥٣٥ ٦٧٢)	(٢٢)
٧ ٥٨٨ ٢٢٥	١٨٩ ٧١٤	٢٢ ٤٧٥ ٤٦٠	٦ ٥٢٩ ٢٢٢	
٠,٠٢٣	٠,٠٠٠٦	٠,٠٦٨	٠,٠٢	(٢٣)

أستاذ / عمرو محمد الشرنوبى

رئيس مجلس الإدارة والعضو
المنتدب

مهندس / رفعت هلال حمود

نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو
المنتدب

محاسب / نجيب صالح أحمد

رئيس القطاع المالى

أستاذ / محمد غريب نصر

المستشار المالى



شركة الإسكندرية للتزل والنسيج

" سينالكس "

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن الفترة من ١ يوليو ٢٠١١ حتى ٣١ مارس ٢٠١٢

(المبالغ مدرجة بالجنيه المصري)

البيان

الإجمالي	صافي الربح	أرباح مرحلة	إحتياطي قانوني	رأس المال المصدر والمدفوع	
٦٣٢ ٨٣٨ ٣٥٩	١٤٠ ٤٦٦ ٧٤٥	٧٠٥١ ٣٩٦	١٥٢ ٧٧٢ ٩٦٨	٥٩٦ ٤٦٧ ٢٥٠	الرصيد في ١ يوليو ٢٠١٠
--	(٧٠٢ ٣٣٧)	--	٧٠٢ ٣٣٧	--	المحول إلى الإحتياطي القانوني
--	(١٣٣ ٤٤٤ ٤٠٨)	١٣٣ ٤٤٤ ٤٠٨	--	--	المحول إلى الأرباح المرحلة
(١٩ ٩٩٦ ٨٠٩)	--	(١٩ ٩٩٦ ٨٠٩)	--	--	توزيعات أرباح
٢٢ ٤٧٥ ٤٦٠	٢٢ ٤٧٥ ٤٦٠	--	--	--	صافي ربح الفترة
٦٣٥ ٣١٧ ٠١٠	٢٢ ٤٧٥ ٤٦٠	٣٩٨ ٩٩٥	١٥٩ ٧٥٥ ٣٠٥	٥٩٦ ٤٦٧ ٢٥٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١١
٦٢٦ ٦١٧ ٤٦٣	١١ ٤٨٠ ٧٨٠	١ ٦٢٠ ٣٥٥	١٧٠ ٩٩٩ ٠٧٨	٥٩٦ ٤٦٧ ٢٥٠	الرصيد في ١ يوليو ٢٠١١
--	(٥٧٤ ٠٣٩)	--	٥٧٤ ٠٣٩	--	المحول إلى الإحتياطي القانوني
--	(١٠ ٩٠٦ ٧٤١)	١٠ ٩٠٦ ٧٤١	--	--	المحول إلى الأرباح المرحلة
(١١ ٦٢٠ ٤١٤)	--	(١١ ٦٢٠ ٤١٤)	--	--	توزيعات أرباح
٦ ٥٢٩ ٢٢٢	٦ ٥٢٩ ٢٢٢	--	--	--	صافي ربح الفترة
٦٢١ ٥٧٦ ٢٧١	٦ ٥٢٩ ٢٢٢	٩٠٦ ٦٨٢	١٧ ٦٧٣ ١١٧	٥٩٦ ٤٦٧ ٢٥٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٢

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٣٠) تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها.

استاذ / عمرو محمد الشرفوني

رئيس مجلس الإدارة وعضو المنتدب

مهندس / رفعت هلال حمودة

نائب رئيس مجلس الإدارة وعضو المنتدب

محاسب / نجيب صالح أحمد

رئيس القطاع المالي

استاذ / محمد غريب نصر

المستشار المالي



شركة الإسكندرية للغزل والنسيج
" سبينالكس "
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية
عن الفترة من ١ يوليو ٢٠١١ حتى ٣١ مارس ٢٠١٢

(المبالغ مدرجة بالجنيه المصرى)

من ٢٠١٠/٧/١ حتى ٢٠١١/٣/٣١	من ٢٠١١/٧/١ حتى ٢٠١٢/٣/٣١	إيضاح رقم
		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٢٠٧ ٨١٨ ٠١٥	١٩٥ ٠٣٠ ٧٥٠	متحصلات نقدية من العملاء وضرائب مبيعات محصلة
(١٩٨ ٥٦٩ ٦٥٦)	(١٣٤ ٤٢٤ ٦٣٣)	مشتريات نقدية ومدفوعات للموردين
(٢١ ٥٠٥ ٨٥٠)	(٢٦ ٤٥٥ ٤٩٨)	أجور مدفوعة وما فى حكمها
(٤ ٥١٢ ٦٤٥)	(٧ ٢٤٥ ٠٩٤)	فوائد مدفوعة
(١٣ ٠١٦ ١٩٢)	(٧ ٩٦٦ ٤١٠)	ضرائب ورسوم مدفوعة
٦ ٥١٥ ٢٧٩	١٠ ١١٢ ٦٦٣	متحصلات أخرى
(٢٠ ٤٤٨ ٤٠٢)	(١٩ ٨٤٢ ٩١٣)	مدفوعات أخرى
(٤٣ ٧١٩ ٤٥١)	٩ ٢٠٨ ٨٦٥	صافى التدفقات النقدية المتاحة من (المستخدمة فى) أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار
(١١٦ ٩١٢ ٢٠٩)	(٥٣ ٩١٨ ٧٩٦)	مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
١٩٦ ٢٦٠	٢٤٣ ٨٥٥	متحصلات من بيع أصول ثابتة
--	٣٢ ٠٠٠ ٠٠٠	متحصلات من استثمارات
٣٢ ٤٩٨ ٩٧٦	(٣٩٨ ٣٨٢)	مدفوعات فى استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح او الخسائر
(١٦ ٩٤٣ ٨٣٢)	(٥٠ ٩٤٣ ٨٣٢)	(١٠) مدفوعات فى ودائع لأجل
٢ ٦٢١ ٦١٣	٣ ٦٠٤ ٣٣٧	فوائد دائنة محصلة
(٩٨ ٥٣٩ ١٩٢)	(٦٩ ٤١٢ ٨١٨)	صافى التدفقات النقدية (المستخدمة فى) أنشطة الإستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
١٠٤ ٤٧٤ ٠١٨	٥٢ ٨١٢ ٦٨٢	متحصلات من قروض طويلة الأجل
(٣ ٤٦٥ ٧٨٧)	(٢٨ ٢٧٥ ٠٢٩)	مدفوعات لسداد القروض طويلة الأجل
(٢٠ ٩٢٦ ٦١٢)	(٣٤ ٨٥٤ ٠٦٧)	توزيعات الأرباح المدفوعة
٨٠ ٠٨١ ٦١٩	(١٠ ٣١٦ ٤١٤)	صافى التدفقات النقدية (المستخدمة فى) المتاحة من أنشطة التمويل
(٦٢ ١٧٧ ٠٢٤)	(٧٠ ٥٢٠ ٣٦٧)	التغير فى النقدية وما فى حكمها خلال الفترة
(٣٧ ٢٩٧ ٥١٠)	(٤٧ ٦٢٢ ١٣٥)	النقدية وما فى حكمها فى بداية الفترة
(٩٩ ٤٧٤ ٥٣٤)	(١١٨ ١٤٢ ٥٠٢)	(٢١) النقدية وما فى حكمها فى نهاية الفترة

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٣٠) تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها.

استاذ / عمرو محمد الشرنوبى
رئيس مجلس الإدارة والعضو
المنتدب

مهندس / رفعت هلال حمود
نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو
المنتدب

محاسب / نجيب صالح احمد
رئيس القطاع المالى

استاذ / محمد غريب نصر
المستشار المالى



شركة الإسكندرية للغزل والنسيج
" سبينالكس "
(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن الفترة من ١ يوليو ٢٠١١ حتى ٣١ مارس ٢٠١٢
(المبالغ مدرجة بالجنيه المصرى)

١- نيدة عن الشركة :

تأسست شركة الإسكندرية للغزل والنسيج "سبينالكس" - شركة مساهمة مصرية - فى عام ١٩٤٧، وخضعت لقوانين التأميم الصادرة عام ١٩٦١ ثم تبعت المؤسسة المصرية العامة للغزل والنسيج، إلى أن تحولت لشركة تابعة لشركة تصنيع المنسوجات والتجارة (ش.ق.م.م.) بتاريخ ٢٦ ديسمبر ١٩٩٢ طبقاً للقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ ولائحته التنفيذية. هذا وفى إطار برنامج الحكومة لتوسيع قاعدة الملكية بشركات قطاع الأعمال العام باعت الشركة القابضة المذكورة كامل حصتها فى رأس مال الشركة. وقد تم توفيق أوضاع الشركة طبقاً للقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية وتعديلاتها وفقاً لقرارات الجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة والمنعقدة بتاريخ ٥ مارس ١٩٩٨.

صدر القرار الوزارى رقم ٤٩١ لسنة ١٩٩٩ بالموافقة على اندماج الشركة المصرية لتحضير وصباغة وتجارة الغزول (ش.ق.م.م.) فى الشركة اعتباراً من ٣١ يوليو ١٩٩٨ (تاريخ الإندماج)، وقد تم إثبات إعادة تقييم أصول وخصوم الشركة واندماج الشركة المذكورة فيها بدفاتر الشركة.

بتاريخ ٢٨ أغسطس ٢٠٠٩ قامت الجمعية العامة غير العادية للشركة بالموافقة على تعديل تاريخ انتهاء السنة المالية للشركة ليصبح ٣٠ يونيو من كل عام بدلاً من ٣١ ديسمبر.

غرض الشركة هو صناعة وتجارة الغزل والنسيج وشراء وبيع الأقطان الزهر والشعر وملحقاتها فى الداخل والخارج.

٢- أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أ. أسس إعداد القوائم المالية :

تعد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين واللوائح السارية.

ب. إثبات المعاملات بالدفاتر :

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصرى، وتثبت المعاملات بالعملة الأجنبية على أساس أسعار الصرف فى نطاق السوق الحرة للنقد الأجنبى وقت التعامل، ويعد تقييم أرصدة الأصول والخصوم المتداولة ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية فى تاريخ الميزانية على أساس أسعار الصرف السائدة فى ذلك التاريخ ويتم إدراج فروق العملة الناتجة بقائمة الدخل.

ج. أصول ثابتة :

تثبت الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية ويبدأ إهلاك الأصل عندما يكون فى المكان والحالة التى يصبح عليها قادراً على التشغيل بالطريقة التى حددها الإدارة، ويتم حساب الإهلاك بإتباع طريقة القسط الثابت طبقاً للعمر الافتراضى للأصل على النحو التالى :

ويتم إهلاك الأصول الثابتة على النحو التالى :

سنوات	الأصل
١٠ - ٥٠	مبانى وإنشاءات
١٠ - ٢٠	آلات ومعدات
٥ - ٨	وسائل نقل وإنتقال
٥ - ١٣	عدد وأدوات
١٠	أثاث ومعدات مكاتب

ويتم استبعاد الأصول الثابتة عند التخلص منها أو عند عدم توقع الحصول على أى منافع اقتصادية مستقبلية من استخدامها أو بيعها فى المستقبل. ويتم الاعتراف بأي أرباح أو خسائر تنشأ عند استبعاد الأصل فى قائمة الدخل فى الفترة التى تم فيها استبعاد الأصل.

ويتم مراجعة القيم المتبقية للأصول، الأعمار الإنتاجية لها وطرق إهلاكها فى نهاية كل سنة مالية.



وتقوم الشركة في تاريخ كل ميزانية بتحديد ما إذا كان هناك مؤشر على أن يكون أصل ثابت قد أضمحل. وعندما تزيد القيمة الدفترية للأصل عن قيمته الإسترادية، فيعتبر أن هناك اضمحلال للأصل وبالتالي يتم تخفيضه إلى قيمته الإسترادية. وتثبت خسارة الاضمحلال بقائمة الدخل.

ويتم رد الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة فقط إذا كان هناك تغيير في الافتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الاصل الإسترادية منذ اثبات آخر خسارة ناتجة عن اضمحلال القيمة، ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضمحلال محدود بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية للأصل، القيمة الإسترادية له أو تتعدى القيمة الدفترية التي كان سيتم تحديدها (بالصافي بعد الإهلاك) ما لم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بالنسبة للأصل في السنوات السابقة. ويتم إثبات الرد في الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بقائمة الدخل.

يتم رسملة التكاليف اللاحقة على اقتناء الأصل إذا كانت تمثل تكلفة إحلال جزئي أو مكون من مكونات الأصل عندما يترتب على استخدامه تدفق منافع إقتصادية مستقبلية للمنشأة ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة أما تكاليف الإصلاح والصيانة الدورية للأصول الثابتة فيتم الاعتراف بها كمصروف يحمل على الفترة المالية بقائمة الدخل.

د. مشروعات تحت التنفيذ :

يتم تسجيل التكاليف التي تتحملها الشركة في إنشاء الأصول الثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ وعند إنتهاء إستكمال الأصل يكون في مكانه وفي حالته التي يصبح عليها قادراً على التشغيل بالطريقة التي حددها الإدارة ويتم إضافة التكاليف إلى بند الأصول الثابتة ويتم إهلاكه.

هـ. استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق :

الاستثمارات المحتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق هي أصول مالية غير مشتقة لها مبلغ سداد محدد أو قابل للتحديد وتاريخ استحقاق محدد ولدى إدارة الشركة النية و القدرة على الاحتفاظ بها حتى تاريخ استحقاقها. عند الاعتراف الأولى ، يتم قياس الاستثمارات المحتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق بالقيمة العادلة متضمنة المصروفات المباشرة المتعلقة بها . بعد الاعتراف الأولى، يتم قياس الاستثمارات المحتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق بالتكلفة المستهلكة باستخدام طريقة سعر العائد الفعلي مخصصاً منها خسائر الاضمحلال في القيمة .

ويتم إثبات الاستثمارات في السندات الحكومية والتي لا يمكن التوصل إلى قيمتها العادلة بطريقة يمكن الاعتماد عليها بدرجة موثوق بها بالتكلفة شاملة جميع التكاليف المرتبطة بها مخصصاً منها خسائر الاضمحلال في قيمتها و تحمل تلك الخسائر على قائمة الدخل.

و. المخزون :

يتم تقييم المخزون وفقاً لسياسة التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل، تتمثل القيمة البيعية في سعر البيع المتوقع من خلال النشاط العادي ناقصاً التكلفة التقديرية للإلتزام ومصروفات البيع.

١. الخامات :

أقطان :

يتم تقييم الأقطان المشتراه على أساس تكلفة كل لوط على حدة بالسعر المنفق عليه مع موردي الأقطان والمناظر لأعلى رتبة وبغض النظر عن الرتب التي تم استلامها ويتم تحديد رتب الأقطان بمعرفة إدارة الشركة، واعتباراً من أول مايو ٢٠٠٩ تقوم الشركة بتسجيل مشترياتها من الأقطان بالأسعار والرتب المنفق عليها مع موردي الأقطان وذلك لحين الفصل في رتب الأقطان بمعرفة الهيئة العامة للتحكيم واختبارات القطن.

٢. الخامات المساعدة (مواد التعبئة وقطع الغيار والوقود) :

يتم تقييم الخامات المساعدة على أساس التكلفة ويتم تحديد تكلفة المنصرف منها بطريقة المتوسط المتحرك بعد كل إضافة. هذا وقد تم الإعتماد على نتائج الجرد المستمر لمخازن قطع الغيار و مواد التعبئة.

٣. الإنتاج غير التام :

يتم تقييم الإنتاج غير التام على أساس التكلفة الصناعية المباشرة والتي تشمل على تكلفة الخامات المباشرة والأجور الصناعية المباشرة ونصيبه من المصروفات والأعباء الصناعية غير المباشرة وذلك حتى آخر مرحلة صناعية وصل إليها الإنتاج غير التام.



٤. الإنتاج التام :

يتم تقييم الإنتاج التام على أساس التكلفة الصناعية على أن يتم تكوين المخصص اللازم في حالة هبوط أسعار بيع الإنتاج التام عن التكلفة الصناعية.

٥. المخلفات والعوادم :

يتم تقييم المخلفات والعوادم على أساس متوسط أسعار بيع المزادات التي تمت خلال العام.

٦. البضائع المشتراة بغرض البيع :

يتم تقييم البضائع المشتراة بغرض البيع على أساس تكلفة الشراء الفعلية، على أن يتم تكوين المخصص اللازم في حالة هبوط أسعار بيع البضائع المشتراة بغرض البيع عن تكلفة الشراء.

ز. استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر :

الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر هي أصول مالية تم تبويبها إما كأصول محتفظ بها لأغراض المتاجرة حيث تم اقتناؤها لغرض البيع في مدى زمني قصير أو أصول مالية تم تصنيفها عند الاعتراف الأولي بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر. عند الاعتراف الأولي، يتم قياس الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر بالقيمة العادلة متضمنة المصروفات المباشرة المتعلقة بها. يتم إثبات الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر بالميزانية بالقيمة العادلة ويتم الاعتراف بأرباحها وخسائرها بقائمة الدخل. يتم الاعتراف بأرباح أو خسائر بيع الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر بقائمة الدخل.

ح. تحقق الإيراد :

- يتم إثبات الإيراد من المبيعات عند إنتقال المخاطر والمنافع المرتبطة بملكية البضائع إلى المشتري وذلك عند تسليم البضاعة وإصدار الفاتورة للعميل.
- يتم إثبات الإيراد من الإستثمارات فى السندات على أساس نسبة زمنية أخذين فى الاعتبار معدل الفائدة على السند.
- يتم إثبات إيرادات الفوائد على الأساس الزمنى وطبقاً لأساس الإستحقاق.

ط. الإقتراض :

يتم الاعتراف بالإقتراض مبدئياً بالقيم التي تم استلامها. ويتم تبويب المبالغ التي تستحق خلال عام ضمن الإلتزامات المتداولة، إلا إذا كان لدى الشركة الحق في تأجيل سداد رصيد القروض لمدة تزيد عن عام بعد تاريخ الميزانية، فيتم عرض رصيد القرض ضمن الإلتزامات طويلة الأجل.

ويتم قياس القروض والإقتراض بفوائد بعد الاعتراف المبدئي على أساس التكلفة المستهلكة بطريقة معدل الفائدة الفعال. وتدرج الأرباح والخسائر الناتجة عن استبعاد الإلتزامات بالإضافة إلى عملية الإستهلاك بطريقة معدل الفائدة الفعال بقائمة الدخل. ويتم إحتساب التكلفة المستهلكة مع الأخذ فى الإعتبار أي خصم أو علاوة عند الشراء والأتعاب أو التكاليف التي تكون جزءاً من معدل الفائدة الفعال. ويدرج الإستهلاك بمعدل الفائدة الفعال ضمن المصروفات التمويلية فى قائمة الدخل.

ي. تكلفة الإقتراض :

تتمثل تكاليف الإقتراض فى قيمة الفوائد التمويلية التي تتحملها الشركة فى سبيل إنشاء أصول أو فى تمويل رأس المال العامل أو تمويل مشروعات طويلة الأجل ويتم إثبات تلك الفوائد بقائمة الدخل فى الفترة التي تكبدت فيها المنشأة التكلفة.

وإستثناء من ذلك يتم رسملة الإقتراض التي تتصل مباشرة بإقتناء أو تشييد أصل ثابت مؤهل لتحمل تكلفة الإقتراض وتضاف تكلفة الإقتراض على قيمة هذا الأصل وتهلك على مدى العمر الإنتاجي المقدر لها وتبدأ رسملة تكلفة الإقتراض كجزء من تكلفة الأصل الثابت المتعلقة به عندما يبدأ الإنفاق الفعلى على الأصل وخلال الفترة التي تتحمل فيها الشركة تكلفة الإقتراض وتتوقف رسملة تكلفة الإقتراض فى الفترات التي يتوقف فيها مؤقتاً تجهيز الأصل أو عندما يكون الأصل معداً للإستخدام.



ك. حوافز التصدير والدعم المحلى :

- حافز تصدير :

يتم إدراج حافز التصدير الممنوح من وزارة التجارة والصناعة - صندوق تنمية الصادرات بقائمة الدخل خصماً من تكلفة المبيعات ويتم احتسابه على أساس الكميات المصدرة.

- الدعم المحلى :

يتم إدراج الدعم المحلى الممنوح من الشركة القابضة للقطن والغزل والنسيج والملابس بقائمة الدخل خصماً من تكلفة المبيعات ويتم احتسابه على أساس كميات الغزل المباعة بالسوق المحلى.

ل. التقديرات المحاسبية :

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية قيام الإدارة بعمل تقديرات وإفتراسات تؤثر على قيم الأصول والإلتزامات والإيرادات والمصروفات خلال الفترات والسنوات المالية وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

م. المخصصات :

يتم إثبات المخصصات عند وجود إلتزام قانونى أو إلتزام مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث فى الماضى ويكون من المحتمل أن يترتب عليه منافع إقتصادية مستقبلية يتم إستخدامها لسداد ذلك الإلتزام ويمكن عمل تقدير موثوق لمبلغ الإلتزام. وإذا ما كان هناك تأثيراً هاماً للقيمة الزمنية للنقود فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم التدفقات النقدية المستقبلية بإستخدام معدل خصم - قبل الضرائب - لأخذ هذا التأثير فى الإعتبار. هذا ويتم مراجعة المخصصات فى تاريخ القوائم المالية وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير لها.

ن. الضريبة المؤجلة

تتضمن ضريبة الدخل التى يتم احتسابها على الأرباح المحققة للشركة على كل من قيمة الضريبة الحالية (المحتسبة طبقاً للقوانين واللوائح والتعليمات السارية المعمول بها فى هذا الشأن) وبإستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ إعداد القوائم المالية) والضريبة المؤجلة ويتم إثبات ضريبة الدخل المستحقة مباشرة بقائمة الدخل.

الضريبة المؤجلة هى الضريبة الناشئة عن وجود بعض الفروق المؤقتة الناتجة عن إختلاف الفترة الزمنية التى يتم فيها الإعتراف بقيمة الأصول والإلتزامات بين كل من القواعد الضريبية المعمول بها وبين الأسس المحاسبية التى يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لها، هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءً على الطريقة المستخدمة والتى تم بها تحقق أو تسوية القيمة الحالية لتلك الأصول والإلتزامات بإستخدام أسعار الضريبة المستخدمة والسارية فى تاريخ إعداد القوائم المالية، ويتم الإعتراف بالضريبة المؤجلة كأصل للشركة عندما يكون هناك إحتمال قوى بإمكانية إستخدام هذا الأصل لتخفيض الأرباح الضريبية المستحقة على الشركة خلال السنوات المستقبلية. ويتم تخفيض قيمة الضريبة المؤجلة المثبتة كأصل لدى المنشأة بقيمة الجزء الذى لن تتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية.

س. الاضمحلال فى قيم الأصول:

اضمحلال قيمة الأصول المالية

تقوم الشركة فى تاريخ كل ميزانية بتحديد ما إذا كان هناك دليل موضوعي على أن يكون أصل مالي أو مجموعة من الأصول المالية قد أضمحل. ويعتبر أصل مالي أو مجموعة من الأصول المالية قد أضمحل إذا، وإذا فقط، كان هناك دليل موضوعي على اضمحلال القيمة نتج عن حدوث حدث أو أكثر بعد الاعتراف الاولي بالأصل واثراً على التدفقات النقدية المقدره لأصل مالي أو مجموعة من الأصول المالية والتي يمكن تقديرها بشكل يعتد عليه.

اضمحلال قيمة الأصول غير المالية

تقوم الشركة فى تاريخ كل ميزانية بتحديد ما إذا كان هناك مؤشر على أن يكون أصل قد أضمحل. وعندما تزيد القيمة الدفترية لأصل أو وحدة مولدة للنقد عن قيمته الإستردادية، فيعتبر أن الأصل قد اضمحل وبالتالي يتم تخفيضه إلى قيمته الإستردادية. وتثبت خسارة الاضمحلال بقائمة الدخل.



ويتم رد الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة والتي تم الاعتراف بها سابقاً، فقط إذا، كان هناك تغيير في الافتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الأصل الاستردادية منذ إثبات آخر خسارة ناتجة عن اضمحلال القيمة، ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضمحلال محدود بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية للأصل، القيمة الاستردادية له أو القيمة الدفترية التي كان سيتم تحديدها ما لم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بالنسبة للأصل في السنوات السابقة. ويتم إثبات الرد في الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بقائمة الدخل.

ع. توزيعات الأرباح :

يتم إثبات توزيعات الأرباح كالتزامات في الفترة المالية التي يتم فيها الإعلان عنها وذلك بعد اعتماد الجمعية العامة العادية لهذه التوزيعات.

ف. قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية يتكون بند النقدية وما في حكمها من أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية لدى البنوك والودائع لأجل، ويعتبر رصيد بنوك سحب على المكشوف كأحد مكونات النقدية وما في حكمها.

ص. الأدوات المالية :

يتم الاعتراف بالأدوات المالية عندما تصبح الشركة طرف في عقد أو ارتباط يولد أداة مالية وتمثل الأدوات المالية فيما يلي:

- الأصول المالية (أرصدة النقدية بالصندوق والبنوك والعملاء وأوراق القبض وبعض الأرصدة المدينة).
- الالتزامات المالية (أرصدة البنوك الدائنة والموردين وأوراق الدفع وبعض الحسابات الدائنة).



الإجمالي	أثاث ومعدات مكاتب	عدد وأدوات	وسائل نقل وانتقال	آلات ومعدات**	مباني وإنشاءات	أراضي*	البيان
٧١٨ ٤٦٧ ٩٧٧	١ ١٢٧ ٣١٤	٧ ٩٠٢ ٠١٤	٣ ٢٣٧ ٠٥٦	٢٤٥ ٢٨٨ ٩٩٣	١٢١ ٥٥٩ ٤٠١	٣٨٩ ٣٥٣ ١٩٩	٢٠١١ يونيو ٣٠ التكلفة في
٢ ٢٩٤ ٢٨٤	١٩ ٠٨٨	٤ ٧٧١	---	٤٦٦ ١١٢	١ ٨٠٤ ٣١٣	---	إضافات الفترة التكلفة في ٣١ مارس ٢٠١٢
٧٧٠ ٧٦٢ ٢٦١	١ ١٤٦ ٤٠٢	٧ ٩٠٦ ٧٨٥	٣ ٢٣٧ ٠٥٦	٢٤٥ ٧٥٥ ١٠٥	١٢٣ ٣٦٣ ٧١٤	٣٨٩ ٣٥٣ ١٩٩	٢٠١٢ مارس ٣١ مجموع الإهلاك في
١١٣ ٠٧١ ٠١١	٧٥٩ ٥٥٨	١ ٩١٧ ٩٨٩	٢ ٨٨١ ٢٦٠	٨٨ ٥٢٤ ٣٢٠	١٨ ٩٨٧ ٨٨٤	---	٢٠١١ يونيو ٣٠ مجموع الإهلاك في الفترة
١٣ ٠٩٥ ٨٠٥	٥٦ ٣٨٣	٤٠٤ ٩١١	٨٦ ٤٩٢	١٠ ٣١٦ ٩٧٠	٢ ٢٣١ ٠٤٩	---	٢٠١٢ مارس ٣١ مجموع الإهلاك في
١٢٦ ١٦٦ ٨١٦	٨١٥ ٩٤١	٢ ٣٢٢ ٩٠٠	٢ ٩١٧ ٧٥٢	٩٨ ٨٤١ ٢٩٠	٢١ ٢١٨ ٩٣٣	---	٢٠١٢ مارس ٣١ مجموع الإهلاك في
٦٤٤ ٥٩٥ ٤٤٥	٣٣٠ ٤٦١	٥ ٥٨٣ ٨٨٥	٢٦٩ ٣٠٤	١٤٦ ٩١٣ ٨١٥	١٠٢ ١٤٤ ٧٨١	٣٨٩ ٣٥٣ ١٩٩	٢٠١٢ مارس ٣١ صافى القيمة الدفترية في
٦٥٥ ٣٩٦ ٩٦٦	٣٦٧ ٧٥٦	٥ ٩٨٤ ٠٢٥	٣٥٥ ٧٩٦	١٥٦ ٧٦٤ ٦٧٣	١٠٢ ٥٧١ ٥١٧	٣٨٩ ٣٥٣ ١٩٩	٢٠١١ يونيو ٣٠ صافى القيمة الدفترية للأصول الثابتة المهلكة
٦٣ ٥٠١ ١٤٧	٣٩٣ ٣٧٦	١٩٥ ٤٩٦	٢ ٦٦٠ ٤٣٩	٥٧ ٥٨٧ ٢٠٧	٢ ١٦٤ ٦٢٩	---	بالكامل ولا زالت تعمل

* يتضمن بند الأراضي قيمة أرض شونة العامرية والبالغ قيمتها ٨.٥ مليون جنيه مصري (بعد إعادة التقييم) لم يتم تسجيلها باسم الشركة بعد. هذا وبطلب جهاز حماية أملاك الدولة بمحافظة الإسكندرية بقيمة حق الانتفاع بالأرض، هذا ويوجد خلاف بين الشركة وجهاز حماية أملاك الدولة في تحديد سعر المزر وهناك دعوى مرفوعة من الشركة ضد محافظ الإسكندرية بصفتها ورئيس جهاز حماية أملاك الدولة بالحالة الدعوى للخبراء، وقد تم تكوين مخصص في السنوات السابقة لمقابلة هذه المطالبات (إيضاح (١١)).

** يوجد عقد توكيل بالرفق على الآلات والمعدات بمبلغ ٩٠٠ ١٢٢ ١ يورو و ٤٥٠ ٨٧٥ ١ فرنك سويسرى لصالح بنك HSBC مصر.

بلغت القيمة الدفترية للأصول الثابتة المعطلة مؤقتا وتمثل في مباني وإنشاءات بمبلغ ٩٣٨ ٢٦٠ ٦ جنيه مصرى.



٤- مشروعات تحت التنفيذ :

٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١٢/٣/٣١	
١٢ ٤٦٩ ٠٠٣	٦٤ ٤١١ ٠٦٧	مباني وآلات ومعدات
٦٣٤	١ ٦١٠	عدد وأدوات
<u>١٢ ٤٦٩ ٦٣٧</u>	<u>٦٤ ٤١٢ ٦٧٧</u>	

٥- استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق:

٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١٢/٣/٣١	
٣٢ ٠٠٠ ٠٠٠	--	مستحقة خلال ١٢ شهر:
		شهادات ادخارية - بنك مصر
		مستحقة خلال أكثر من ١٢ شهر:
		سندات حكومية - بنك الإستثمار القومى
٧٠٧ ٣٧٥	٧٠٧ ٣٧٥	
<u>٣٢ ٧٠٧ ٣٧٥</u>	<u>٧٠٧ ٣٧٥</u>	

٦- مخزون

٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١٢/٣/٣١	
٩٥ ٦٩٥ ٨٧١	١٢٥ ٩٠٧ ٩١٠	خامات (أقطان وعودم أقطان)
٨ ٣٥٣ ٩٧٠	٨ ٨٧٢ ٣٤٢	وقود وقطع غيار
١ ٧٦٩ ٦٠٣	١ ٦٧٨ ٤٠٠	مواد التعبئة
٢٠١ ٨٩٨	١٣٤ ٧٨٣	مخلفات
٩ ٠٠٠ ٠٣٠	٦ ٩٩٨ ٣٤٢	إنتاج غير تام
١٠ ٩٠٠ ١١٠	٢٢ ٦٤١ ٤٠٦	إنتاج تام
١ ٠٠٧ ٨٧٣	٩٠٤ ٤٤٨	بضائع مشتراة بغرض البيع
١٧٧ ٥١٥	١ ٢٣٧ ٢٢٧	اعتمادات مستندية
<u>١٢٧ ١٠٦ ٨٧٠</u>	<u>١٦٨ ٣٧٤ ٨٥٨</u>	
(٦٢٨ ٦٨٧)	(٦٢٨ ٦٨٧)	بخصم
<u>١٢٦ ٤٧٨ ١٨٣</u>	<u>١٦٧ ٧٤٦ ١٧١</u>	الإنخفاض فى قيمة المخزون (إيضاح ١١)

٧- عملاء وأوراق قبض:

٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١٢/٣/٣١	
٥٦ ٩٧٥ ١٧٠	٥٥ ٨٣٦ ١٨٠	عملاء
١٦ ٨٢٥ ٠٩٤	١٢ ٢٧٠ ٢١٣	شيكات تحت التحصيل
٢ ٩٧٣ ٤٨٣	٢ ٣٩٨ ٩٧٩	أوراق قبض
<u>٧٦ ٧٧٣ ٧٤٧</u>	<u>٧٠ ٥٠٥ ٣٧٢</u>	
(١١ ١٧٠ ٩١٠)	(١١ ١٧٠ ٩١٠)	بخصم
<u>٦٥ ٦٠٢ ٨٣٧</u>	<u>٥٩ ٣٣٤ ٤٦٢</u>	الإضمحلال فى قيمة العملاء (إيضاح ١١)



٨- مدینون وأرصدة مدينة أخرى :

٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١٢/٣/٣١	
١٤٩ ٦٠٠	١٥٠ ٧٠٠	تأمينات لدى الغير
٤٣٤ ٢٨٤	٤١٥ ٦٨٦	سلف عاملين
٣٥٤ ٦٤٢	٤٥٨ ٢٣٧	ضرائب مخصومة لدى الغير
٤ ٢٢٠ ٦٧٨	١ ٧٨٤ ٤٥٦	مصلحة الضرائب - ضرائب شركات الأموال (إيضاح ٢٧)
٧ ٠٩٠ ٩٣٤	١٠ ٧٢٠ ٦٣٠	جاری مصلحة الضرائب على المبيعات
٣ ١٠٢ ٦٧٢	١ ٠٧٢ ٦٢٤	شركة النصر للملابس والمنسوجات (كابو) (إيضاح ٢٤)
١ ٣٢٦ ٤٩٣	٢ ٢٨٢ ٨٣٣	أرصدة مدينة أخرى
١ ٩٠٢ ٥٢٢	١ ٨٨٢ ٧١٦	فوائد دائنة مستحقة
--	١٨ ٥٦٨	إيرادات أوراق مالية مستحقة
٥ ٤٤٦ ٤٨٧	٣ ٤٩٣ ٧٤٢	اعانات تصدير مستحقة
١٢١ ٢٣٥	١٠٦ ٢٦٤	موردون - أرصدة مدينة
<u>٢٤ ١٤٩ ٥٤٧</u>	<u>٢٢ ٣٨٦ ٤٥٦</u>	

٩- استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر :

٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١٢/٣/٣١	
٣ ٧٠٥ ٨٧٤	٣ ٩٦٨ ٩٥٣	صندوق البنك الأهلي سوسيتيه جنرال - ثمار
--	١٣٥ ٣٠٣	صندوق استثمار بنك مصر - ودیعة يوم بیوم
<u>٣ ٧٠٥ ٨٧٤</u>	<u>٤ ١٠٤ ٢٥٦</u>	

١٠- نقدية بالصندوق ولدى البنوك :

٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١٢/٣/٣١	
٧٢ ٩٢٧	١٣١ ٨٥٨	نقدية بالصندوق
٨٥٤ ٥٨٠	٤٨٦ ٣٠٤	بنوك حسابات جاریة - عملة محلية
٦٤ ٣٠٤	٣١ ٦٣٤	بنوك حسابات جاریة - عملة أجنبية
١٦ ٩٤٣ ٨٣٢	٥٠ ٩٤٣ ٨٣٢	ودائع لأجل*
<u>١٧ ٩٣٥ ٦٤٣</u>	<u>٥١ ٥٩٣ ٦٢٨</u>	

* يمثل هذا المبلغ قيمة الودائع التالية:

- ودیعة في البنك الأهلي سوسيتيه جنرال بمبلغ ١٦ ٩٤٣ ٨٣٢ جنيه مصري تستحق في ٨ أغسطس ٢٠١٢ بمعدل فائدة ٨,٧٥٪.
- ودیعة في بنك مصر بمبلغ ٣٢ مليون جنيه مصري تستحق في ٢٨ نوفمبر ٢٠١٢ بمعدل فائدة ٨,٥٠٪.
- ودیعة في البنك المصري لتنمية الصادرات بمبلغ ٢ مليون جنيه مصري تستحق في ١٩ فبراير ٢٠١٣ بمعدل فائدة ٩,٥٠٪.

١١- مخصصات :

الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٢	مخصصات مستخدمة	الرصيد في ١ يوليو ٢٠١١	البيان
٦٢٨ ٦٨٧	--	٦٢٨ ٦٨٧	مخصصات تم خصمها من الأصول المتعلقة بها
١١ ١٧٠ ٩١٠	--	١١ ١٧٠ ٩١٠	الإنخفاض في قيمة المخزون (إيضاح ٦)
١١ ٧٩٩ ٥٩٧	--	١١ ٧٩٩ ٥٩٧	الاضمحلال في قيمة العملاء (إيضاح ٧)
٨ ٧٠٤ ٨٤٥	١١٠ ٥٤١	٨ ٨١٥ ٣٨٦	مخصصات مدرجة ضمن الالتزامات المتداولة
<u>٢٠ ٥٠٤ ٤٤٢</u>	<u>١١٠ ٥٤١</u>	<u>٢٠ ٦١٤ ٩٨٣</u>	مخصص قضايا ومطالبات



١٢- بنوك سحب على المكشوف :

٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١٢/٣/٣١
٤٧ ٤٢٣ ٠٠٥	٩٧ ٣٥٠ ٢٧٠
١٨ ١٣٤ ٧٧٣	٢١ ٤٤٢ ٠٢٨
٦٥ ٥٥٧ ٧٧٨	١١٨ ٧٩٢ ٢٩٨

بنوك سحب على المكشوف - عملة محلية
بنوك سحب على المكشوف - عملة أجنبية

معدل الفائدة الخاص بالسحب على المكشوف يتراوح من ١٠-١٢,٥٪.

١٣- موردين وأوراق دفع :

٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١٢/٣/٣١
١٠ ٧٣٦ ٩٥٢	٢٣ ٠٠١ ٤٠٩
٢ ٥٦٣ ٨٢٢	٩ ٤٨٧ ٥٨٩
٨١٩ ٠٣٥	٣٧٠ ١٢٦
١٦٢ ٣٠٨	٦٥٨ ١٠٥
١ ٣٠٢ ٩٥٥	٦ ١٣٩ ٩٩٢
١٥ ٥٨٥ ٠٧٢	٣٩ ٦٥٧ ٢٢١

موردون أقطان
موردون آخرون
شركة مصر للتأمين (ايضاح ٢٤)
شركة النيل الحديثة للأقطان (ايضاح ٢٤)
أوراق دفع

١٤- دائنون وأرصدة دائنة آخري :

٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١٢/٣/٣١
٧٩٣ ٦٩٩	١٩٦ ٢٢١
٩٢ ٩٨٥	٧٤ ١٥٨
٤١٥ ٣٠٠	٣٦١ ٣٣٦
٩٤٩ ٥٤٦	٣٩٠ ١٢٤
٢ ٨٨٩ ٨٢١	٣ ٥٠٢ ٦٢٧
٧٠٦ ٢٣٨	٦٢١ ٨٣٧
١ ٩٦٩ ٨٨٩	٢ ١٢٤ ٦٧٢
٦ ٧٢١ ١١٨	٨ ٤٧٨ ٩٥١
٣٤٩ ٦٤٩	٦٤٩ ٢١٢
١٤ ٨٨٨ ٢٤٥	١٦ ٣٩٩ ١٣٨

تأمينات للغير
جارى مصلحة الضرائب - ضرائب مخصومة من الغير
جارى مصلحة الضرائب - مرتبات
جارى الهيئة العامة للتأمينات الإجتماعية
صندوق دعم الغزل
دائون مبالغ مستقطعة من العاملين
أرصدة دائنة آخري
مصروفات مستحقة
عملاء - أرصدة دائنة

١٥- رأس المال المصدر والمدفوع :

يبلغ رأس المال المرخص به بمبلغ مليار جنيه مصري، كما يبلغ رأس المال المصدر والمدفوع مبلغ ٢٥٠ ٤٦٧ ٥٩٦ جنيه مصري موزعاً على ٢٩٨ ٢٣٣ ٦٢٥ سهم قيمة كل منها ٢ جنيه مصري.

١٦- إحتياطي قانوني

طبقاً للنظام الأساسي للشركة، يجب ٥٪ من صافي أرباح العام لتكوين إحتياطي قانوني حتى يبلغ هذا الإحتياطي ٥٠٪ من رأس مال الشركة المصدر. ويستعمل الإحتياطي بناء على قرار من الجمعية العامة وفقاً لإقتراح مجلس الإدارة.



٢٠١١/٦/٣٠			٢٠١٢/٣/٣١			
الاجمالي	الجزء طويل الأجل	الجزء المتداول	الاجمالي	الجزء طويل الأجل	الجزء المتداول	
٣ ٨١٨ ٤٤٩	٣ ٨١٨ ٤٤٩	--	٣ ٨١٨ ٤٤٩	٣ ٨١٨ ٤٤٩	--	قرض وزارة المالية
١ ٢٧٤ ٥٤٧	--	١ ٢٧٤ ٥٤٧	١١١ ٥١٤	--	١١١ ٥١٤	بنك HSBC دولار
٢٢٠ ٤٥٠	١١٠ ٢٢٥	١١٠ ٢٢٥	--	--	--	بنك HSBC يورو
٦٢٤ ٦٦٤	٣١٢ ٣٣٢	٣١٢ ٣٣٢	٣١٥ ٩٨٣	--	٣١٥ ٩٨٣	بنك HSBC يورو
٦٧٠ ١٨٣	--	٦٧٠ ١٨٣	٦٠٤ ٥٦٧	--	٦٠٤ ٥٦٧	بنك HSBC فرنك سويسرى
٢ ١٩١ ٢٠٧	١ ٠٩٥ ٦٠٣	١ ٠٩٥ ٦٠٤	١ ٩٧٦ ٦٧٢	٩٨٨ ٣٣٦	٩٨٨ ٣٣٦	بنك HSBC فرنك سويسرى
١ ٩٣٤ ٠٦٢	٩٦٧ ٠٣١	٩٦٧ ٠٣١	١ ٧٤٤ ٧٠٢	٨٧٢ ٣٥١	٨٧٢ ٣٥١	بنك HSBC فرنك سويسرى
٨ ٧٣٥ ٤٩١	٦ ٤٥٦ ٦٦٧	٢ ٢٧٨ ٨٢٤	٦ ٥٦٠ ٢٦٢	٤ ٥٤١ ٧٢٠	٢ ٠١٨ ٥٤٢	بنك NSGB فرنك سويسرى
١٨ ٠٦٨ ٤٧٨	١٤ ٠٥٣ ٢٦١	٤ ٠١٥ ٢١٧	١٥ ٢٣٣ ٠٩٨	١١ ١٧٠ ٩٣٩	٤ ٠٦٢ ١٥٩	بنك NSGB دولار
٣٤ ٦٧٧ ٩١٠	٢٥ ٤٣٠ ٤٦٨	٩ ٢٤٧ ٤٤٢	٢٩ ٥٢١ ٨٣٨	٢٠ ١٨٥ ٤٨٣	٩ ٣٣٦ ٣٥٥	بنك CIB
٩٤ ٣٣٦ ٤٠٥	٧٤ ٤٧٦ ١٠٩	١٩ ٨٦٠ ٢٩٦	١٣٠ ٩٨٤ ١٣١	١١٠ ٨٦٠ ٧٤٧	٢٠ ١٢٣ ٣٨٤	بنك مصر سيزوستريس دولار
١٦٦ ٥٥١ ٨٤٦	١٢٦ ٧٢٠ ١٤٥	٣٩ ٨٣١ ٧٠١	١٩٠ ٨٧١ ٢١٦	١٥٢ ٤٣٨ ٠٢٥	٣٨ ٤٣٣ ١٩١	الإجمالي

قرض وزارة المالية

تم منح الشركة قرض من وزارة المالية ولم يتم سداد القرض ويتم احتساب الفوائد المستحقة على القرض سنوياً وقد تم رفع دعوى قضائية من وزارة المالية توجب الشركة بسداد القرض بالفوائد المستحقة ولا تزال القضية متداولة.

قرض (HSBC) - دولار أمريكي

قرض بنك (HSBC) - فرع الاسكندرية بمبلغ ٦٧٢ ٠٠٠ يورو أو ما يعادله بالدولار الأمريكي (بمعدل فائدة سعر ليبور ٣ أشهر + ١٪ على خمس أقساط متساوية سنوية قيمة كل قسط ١٣٤ ٤٠٠ يورو تبدأ بعد فترة سماح مدتها ٦ أشهر من تاريخ منح القرض) بضمان عقد توكيل رهن على الآلات والمعدات لصالح البنك. وقد بلغ رصيد القرض في ٣١ مارس ٢٠١٢ مبلغ ١١١ ٥١٤ جنيه مصري.

قرض (HSBC) - يورو

قرض بنك (HSBC) فرع الاسكندرية بمبلغ ١٨٩ ٠٠٠ يورو أو ما يعادله بالفرنك السويسرى أو بالدولار الأمريكي (بمعدل فائدة سعر ليبور ٣ أشهر + ١٪) على خمس أقساط سنوية متساوية قيمة كل قسط ٣٧ ٨٠٠ يورو تبدأ بعد فترة سماح مدتها ٦ أشهر من تاريخ منح القرض). وقد بلغ رصيد القرض في ٣١ مارس ٢٠١٢ مبلغ ٣١٥ ٩٨٣ جنيه مصري.

قرض (HSBC) - فرنك سويسرى

* قرض بنك (HSBC) فرع الاسكندرية بما يعادل مبلغ ١٩٦ ٠٠٠ يورو أو ما يعادله بالدولار الأمريكي (بمعدل فائدة سعر ليبور ٣ أشهر + ١٪ على خمس أقساط متساوية سنوية قيمة كل قسط ٣٩ ٢٠٠ يورو تبدأ بعد فترة سماح مدتها ٦ أشهر من تاريخ منح القرض) بضمان عقد توكيل رهن على الآلات والمعدات. وقد بلغ رصيد القرض في ٣١ مارس ٢٠١٢ مبلغ ٦٠٤ ٥٦٧ جنيه مصري.

* قرض بنك (HSBC) فرع الاسكندرية بمبلغ ٧٥٢ ٠٠٠ فرنك سويسرى أو ما يعادله بالدولار الأمريكي (بمعدل فائدة سعر ليبور ٣ أشهر + ١٪) على خمس أقساط سنوية متساوية قيمة كل قسط ١٥٠ ٤٠٠ فرنك سويسرى وتبدأ بعد فترة السماح مدتها ٦ أشهر من تاريخ منح القرض). وقد بلغ رصيد القرض في ٣١ مارس ٢٠١٢ مبلغ ١ ٩٧٦ ٦٧٢ جنيه مصري.

* قرض بنك (HSBC) فرع الاسكندرية بمبلغ ٦٦٣ ٧٥٠ فرنك سويسرى أو ما يعادله بالدولار الأمريكي (بمعدل فائدة سعر ليبور ٣ أشهر + ١٪) على خمس أقساط سنوية متساوية قيمة كل قسط ١٣٢ ٧٥٠ فرنك سويسرى وتبدأ بعد فترة سماح مدتها ٦ أشهر من تاريخ منح القرض). وقد بلغ رصيد القرض في ٣١ مارس ٢٠١٢ مبلغ ١ ٧٤٤ ٧٠٢ جنيه مصري.



قرض بنك (NSGB) - فرنك سويسرى

بلغت قيمة هذا القرض مبلغ ١ ٥١٢ ٠٠٠ فرنك سويسرى أو ما يعادله بالدولار الأمريكى بمعدل فائدة ٢,٢٥ % + سعر ليبور ٣ أشهر ويسدد على ٢٠ قسطاً متساوياً ربع سنوياً وتبلغ قيمة كل قسط ٧٥ ٦٠٠ فرنك سويسرى ويبدأ السداد بعد فترة سماح مدتها ٣ أشهر من تاريخ منح القرض. وقد بلغ رصيد القرض فى ٣١ مارس ٢٠١٢ مبلغ ٢٦٢ ٠٦٠ جنية مصري.

قرض بنك (NSGB) بالدولار الأمريكى

بلغت قيمة هذا القرض مبلغ ٣ ٣٥٣ ٠٠٠ دولار أمريكى بمعدل فائدة ٢,٢٥ % + سعر ليبور ٣ أشهر ويسدد على ٢٠ قسطاً متساوياً ربع سنوياً وتبلغ قيمة كل قسط ١٦٧ ٦٥٠ دولار أمريكى ويبدأ السداد بعد فترة سماح مدتها ٣ أشهر من تاريخ منح القرض. وقد بلغ رصيد القرض فى ٣١ مارس ٢٠١٢ مبلغ ١٥ ٢٣٣ ٠٩٨ جنية مصري.

قروض بنك CIB

(أ) قرض (١)

بلغت قيمة هذا القرض مبلغ ٣٥ مليون جنية مصري أو ما يعادله بالدولار الأمريكى ويبدأ السداد فى موعد أقصاه ٣١ ديسمبر ٢٠١١ أو سحب إجمالى مبلغ القرض أيهما أقرب، ويبدأ حساب الفائدة من تاريخ أول سحب بمعدل فائدة ٣,٦ % + سعر الكوريدور على الجنيه المصري أو ٣ % + سعر الليبور على الدولار الأمريكى ويسدد على ١٦ قسطاً متساوياً ربع سنوياً. وقد بلغ رصيد القرض فى ٣١ مارس ٢٠١٢ مبلغ ٢٨ ٠٠٩ ٠٦٥ جنية مصري.

(ب) قرض (٢)

بلغت قيمة هذا القرض مبلغ ٢٥ ٨٦٠ ٠٠٠ جنية مصري أو ما يعادله بالدولار الأمريكى ويبدأ السداد فى موعد أقصاه ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ أو سحب إجمالى مبلغ القرض أيهما أقرب، ويبدأ حساب الفائدة من تاريخ أول سحب بمعدل فائدة ٢,٧٥ % + سعر الكوريدور على الجنيه المصري أو ٣,٢٥ % + سعر الليبور على الدولار الأمريكى ويسدد على ١٣ قسطاً متساوياً ربع سنوياً. وقد بلغ رصيد القرض فى ٣١ مارس ٢٠١٢ مبلغ ١ ٥١٢ ٧٧٣ جنية مصري.

وبذلك يكون إجمالى رصيد القروض من البنك فى ٣١ مارس ٢٠١٢ مبلغ ٨٣٨ ٥٢١ ٢٩ جنية مصري.

قرض بنك مصر سيزوستريس

بلغت قيمة هذا القرض مبلغ ٢٢ ٣١٠ الف فرنك سويسرى أو ما يعادله بالدولار الأمريكى أو اليورو، بمعدل فائدة ٢,٥ % + سعر الليبور ٣ أشهر ويسدد على ٢٠ قسطاً متساوياً ربع سنوياً تبدأ بعد فترة سماح ٣ أشهر. وقد بلغ رصيد القرض فى ٣١ مارس ٢٠١٢ مبلغ ١٣١ ٩٨٤ ١٣٠ جنية مصري.

١٨ - تكلفة المبيعات :

من ٢٠١١/٧/١ حتى ٢٠١٢/٣/٣١	من ٢٠١١/٧/١ حتى ٢٠١٢/٣/٣١	من ٢٠١٠/٧/١ حتى ٢٠١١/٣/٣١	من ٢٠١١/٧/١ حتى ٢٠١٢/٣/٣١	
٩ ٠٠٠ ٠٣٠	٧ ٠٧٢ ٦٦٠	٣ ٩٧٠ ٥٤٢	٤ ٢١٤ ٥٥٦	إنتاج غير تام أول الفترة
٢٨ ٤٩٨ ٠٩٩	١١ ٨١٠ ٧٠٣	٢٤ ١٣٤ ٠١٩	٨ ١٤٣ ١٥٧	الأجور الصناعية
١١٤ ٨٣٧ ١٩٣	٣٣ ٢٢١ ٧٥٢	١١١ ٥٠٤ ٠٥٥	٣٧ ٦٢٧ ٤٠٢	الخامات المنصرفة للتشغيل (رئيسية ومساعدة) والمصروفات الصناعية
٢٨٥ ١٠٦	١٦٤ ٤٥٢	(٤ ١٠٨ ٢٠٨)	(١ ٩٣٤ ٠٥٩)	صافى (ربح) خسارة بيع خامات ومخلفات وعوادم أقطان
١١ ٠٥٩ ٣٨٣	٤ ٠٣٩ ٠٠٨	٤ ٩٤٤ ٩٢٦	١ ٦٣٩ ٢٦٤	الإهلاكات الصناعية
٥١ ٥٣٠	١٧ ٠٥٢	٧٥ ١٦٥	٣٢ ٦٧٢	المصروفات الصناعية الأخرى
(٦ ٩٩٨ ٣٤٢)	(٦ ٩٩٨ ٣٤٢)	(٤ ٤٠٤ ٩١٢)	(٤ ٤٠٤ ٩١٢)	إنتاج غير تام آخر الفترة
١٥٦ ٧٣٢ ٩٩٩	٤٩ ٣٢٧ ٢٨٥	١٣٦ ١١٥ ٥٨٧	٤٥ ٣١٨ ٠٨٠	تكلفة الإنتاج التام
١٠ ٩٠٠ ١١٠	٢٨ ٣٣٤ ٧٧٥	٢ ٤٠٣ ٣٧٧	٤ ٠٧٠ ٠٠٣	مخزون إنتاج تام أول الفترة
(٢٢ ٦٤١ ٤٠٦)	(٢٢ ٦٤١ ٤٠٦)	(٥ ٨٦٤ ٦٦٢)	(٥ ٨٦٤ ٦٦٢)	مخزون إنتاج تام آخر الفترة
١٤٤ ٩٩١ ٧٠٣	٥٥ ٢٠ ٦٥٤	١٣٢ ٦٥٤ ٣٠٢	٤٣ ٥٢٣ ٤٢١	تكلفة المبيعات من الإنتاج التام
١ ٠٠٧ ٨٧٣	٩٣٥ ٩٣٨	١ ١١٦ ٥٠١	١ ٠٧٥ ٧٨٨	مخزون بضائع مشتراة بغرض البيع أول الفترة
(٩٠٤ ٤٤٨)	(٩٠٤ ٤٤٨)	(١ ٠٦٢ ٨٤٩)	(١ ٠٦٢ ٨٤٩)	مخزون بضائع مشتراة بغرض البيع آخر الفترة
١٤٥ ٠٩٥ ١٢٨	٥٥ ٠٥٢ ١٤٤	١٣٢ ٧٠٧ ٩٥٤	٤٣ ٥٣٦ ٣٦٠	حوافر التصدير والدعم المحلى (١٩)
(١٢ ٨٥١ ٣٠٧)	(٤ ٣٥٠ ٥٣٢)	(١٤ ٩٨٦ ٦١٩)	(٩ ٤٨٥ ٥٤٨)	تكلفة المبيعات
١٣٢ ٢٤٣ ٨٢١	٥٠ ٧٠١ ٦١٢	١١٧ ٧٢١ ٣٣٥	٣٤ ٠٥٠ ٨١٢	



١٩ - حوافز التصدير والدعم المحلي:

من ٢٠١١/١/١ حتى ٢٠١١/٣/٣١	من ٢٠١٢/١/١ حتى ٢٠١٢/٣/٣١	من ٢٠١٠/٧/١ حتى ٢٠١١/٣/٣١	من ٢٠١١/٧/١ حتى ٢٠١٢/٣/٣١	
٣ ٨١١ ٥٤١	٣ ٣٢٢ ٦٧٩	٨ ٦٣٨ ٢٥٢	٩ ٢٨٢ ١٨٧	حوافز تصدير
٥ ٦٧٤ ٠٠٧	١ ٠٢٧ ٨٥٣	٦ ٣٤٨ ٣٦٧	٣ ٥٦٩ ١٢٠	الدعم المحلي
٩ ٤٨٥ ٥٤٨	٤ ٣٥٠ ٥٣٢	١٤ ٩٨٦ ٦١٩	١٢ ٨٥١ ٣٠٧	

٢٠ - مصروفات عمومية وإدارية

من ٢٠١١/١/١ حتى ٢٠١١/٣/٣١	من ٢٠١٢/١/١ حتى ٢٠١٢/٣/٣١	من ٢٠١٠/٧/١ حتى ٢٠١١/٣/٣١	من ٢٠١١/٧/١ حتى ٢٠١٢/٣/٣١	
١ ٣٤٢ ٠٨٢	١ ٨٢٩ ٣٤٩	٣ ٩٧٨ ٢٦٠	٤ ٩٠٠ ٢٣٣	أجور ومرتببات
٣٧٤ ٨٢٤	٥٦٨ ٢١٠	١ ٠٥٩ ٩٧٠	١ ٤٨٠ ٧٧١	تأجير وسائل نقل
٥٤ ١٧٤	٢٦ ٧٠٧	١٨١ ٣٣٨	١٦٠ ٥٥٦	وقود
٣٥ ٨١١	٤٥ ٤٠٠	١٤٣ ٩٨١	١١٥ ٢٣٥	مصروفات صيانة
١٥ ١٥٥	١١ ٨٣٩	١١١ ٢٣٢	٥٢ ٣٨٧	نشر وطبع
٤٤ ١٥٧	٧٥ ٣٣٣	١٣٤ ٦١١	٢٣٢ ٠٢٨	إنتقالات
٧٨ ١٠٦	١١٥ ٣٩٩	٢٤٢ ٦٥٩	٢٥٩ ٠٨٥	تأمين
٣٨٨ ٠٢٣	٤٦٢ ٠٣١	٧٧٦ ٤٧٢	١ ٢٦٥ ٠٠٨	عمولات ومصروفات بنكية
١٣٢ ٦٥٤	١٤٧ ٦١٧	٣٨٨ ٦٧٨	٤٥٦ ٠٣٤	إهلاك أصول ثابتة
٧٠٧ ٠٢٨	٥٤٠ ٦٥٠	١ ٥٠٧ ٢١٤	١ ٥٥٩ ٩٠٥	مصروفات أخرى
٣ ١٧٢ ٠١٤	٣ ٨٢٢ ٥٣٥	٨ ٥٢٤ ٤١٥	١٠ ٤٨١ ٢٤٢	

٢١ - النقدية وما فى حكمها:

٢٠١١/٣/٣١	٢٠١٢/٣/٣١
٩١٥ ٢٣٢	١٧ ٩٣٥ ٦٤٣
(٣٨ ٢١٢ ٧٤٢)	(٦٥ ٥٥٧ ٧٧٨)
(٣٧ ٢٩٧ ٥١٠)	(٤٧ ٦٢٢ ١٣٥)

النقدية وما فى حكمها أول الفترة

النقدية بالصندوق ولدى البنوك
بنوك - سحب على المكشوف

النقدية وما فى حكمها آخر الفترة

النقدية بالصندوق ولدى البنوك
ودائع لأجل (إيضاح ١٠)
بنوك - سحب على المكشوف

٢٠١١/٣/٣١	٢٠١٢/٣/٣١
١٨ ١٢٦ ٥٨٨	٥١ ٥٩٣ ٦٢٨
(١٦ ٩٤٣ ٨٣٢)	(٥٠ ٩٤٣ ٨٣٢)
(١٠٠ ٦٥٧ ٢٩٠)	(١١٨ ٧٩٢ ٢٩٨)
(٩٩ ٤٧٤ ٥٣٤)	(١١٨ ١٤٢ ٥٠٢)

٢٢ - الضريبة المؤجلة :

٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١٢/٣/٣١
٤ ٢٥٠ ٠٤١	١٧ ٣٤٣ ٨٠٩
١٣ ٠٩٣ ٧٦٨	١ ٥٣٥ ٦٧٢
١٧ ٣٤٣ ٨٠٩	١٨ ٨٧٩ ٤٨١

رصيد أول العام
الضريبة المؤجلة خلال الفترة / العام
صافى الضريبة التى ينشأ عنها التزام



٢٣ - نصيب السهم فى الأرباح :

من ٢٠١١/٧/١ حتى ٢٠١٢/٣/٣١	من ٢٠١١/٧/١ حتى ٢٠١٢/٣/٣١	من ٢٠١٠/٧/١ حتى ٢٠١١/٣/٣١	من ٢٠١١/٧/١ حتى ٢٠١٢/٣/٣١
٦ ٥٢٩ ٢٢٢	١٨٩ ٧١٤	٢٢ ٤٧٥ ٤٦٠	٧ ٥٨٨ ٢٢٥
(٦٢٠ ٢٧٦)	(١٨٠ ٢٣)	(٢ ١٢٣ ٩٣١)	(٧١٧ ٠٨٧)
(٣٢ ٦٤٦)	(٩٤٩)	(١١٢ ٣٧٧)	(٣٧ ٩٤١)
٥ ٨٧٦ ٣٠٠	١٧٠ ٧٤٢	٢٠ ٢٣٩ ١٥٢	٦ ٨٣٣ ١٩٧
٢٩٨ ٢٣٣ ٦٢٥	٢٩٨ ٢٣٣ ٦٢٥	٢٩٨ ٢٣٣ ٦٢٥	٢٩٨ ٢٣٣ ٦٢٥
٠,٠٢	٠,٠٠٠٦	٠,٠٦٨	٠,٠٢٣

صافى الربح القابل للتوزيع
يخصم :

توزيعات العاملين (مقدرة)
نصيب النادى الرياضى للعاملين بالشركة
فى الأرباح (مقدرة)
النصيب الأساسى للمساهمين فى الأرباح
متوسط عدد الأسهم
نصيب السهم فى الأرباح

* تم احتساب متوسط عدد الأسهم بطريقة المتوسط المرجح بالمدة لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة.
- لا يوجد مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة.

٢٤ - المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة :

- فيما يلى بيان بالأطراف ذوى العلاقة وقيمة التعاملات التى تمت خلال الفترة، هذا وتم التعامل مع الأطراف ذوى العلاقة على نفس الأسس التى تتعامل الشركة بها مع الغير.

أ. شركة النصر للملابس والمنسوجات " كابو " - مساهم بنسبة ٤٣,٧٢ % :

تقوم شركة النصر للملابس والمنسوجات " كابو " بشراء غزول من إنتاج الشركة. هذا وقد بلغ رصيد الشركة المذكورة مبلغ ١ ٠٧٢ ٦٢٤ جنيه مصري ضمن مدينون وأرصدة مدينة أخرى (إيضاح ٨).

ب. شركة مصر للتأمين - مساهم بنسبة ١٧,٨ % :

تقوم الشركة بالتأمين على بعض أصولها لدى شركة مصر للتأمين، وقد بلغ رصيد الشركة المذكورة (ضمن رصيد موردين وأوراق الدفع) فى ٣١ مارس ٢٠١٢ مبلغ ٣٧٠ ١٢٦ جنيه مصري (إيضاح ١٣).

ج. أعضاء مجلس الإدارة بالشركة :

يقوم بعض أعضاء مجلس الإدارة بالشركة بشراء غزول من إنتاج الشركة، وبيان هذه التعاملات كالتالى :

طبيعة التعامل	الرصيد بالجنيه مصري	حجم التعامل بالجنيه مصري
عميل	--	٦٣ ٨٠٢

الأستاذ / محمد على القليوبى
(الشركة الصناعية للملابس الجاهزة والوبريات)

د. النيل الحديثة للأقطان :

تقوم الشركة بشراء أقطان من شركة النيل الحديثة للأقطان وقد بلغ حجم التعامل خلال الفترة مبلغ ١٩ ٨٩٣ ٩٧٤ جنيه مصري وقد بلغ رصيد الشركة (ضمن رصيد موردين وأوراق الدفع) فى ٣١ مارس ٢٠١٢ مبلغ ٦٥٨ ١٠٥ جنيه مصري (إيضاح ١٣).

٢٥ - القيمة العادلة للأدوات المالية :

تتمثل الأدوات المالية فى أرصدة النقدية بالصندوق ولدى البنوك والمدينون والموردون وأوراق الدفع، والإلتزامات والقروض والبنوك - سحب على المكشوف والقيمة الدفترية لتلك الأدوات لا تختلف إختلافاً جوهرياً عن قيمتها العادلة فى تاريخ الميزانية.

٢٦ - إدارة المخاطر المالية :

أ. خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان فى مقدرة العملاء الممنوح لهم إئتمان على سداد المستحق عليهم وتتحكم الشركة فى هذا الخطر من خلال توزيع الإئتمان على عدد كبير من عملائها ذوى السمعة الجيدة مع أخذ الضمانات المناسبة.



ب. خطر العملات الأجنبية

يتمثل خطر العملات في التغيرات في أسعار العملات الأجنبية والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية. وكما هو وارد بالإيضاح رقم (ب2) فقد تم تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية باستخدام السعر الرسمي في تاريخ الميزانية.

ج. خطر الفوائد

تعتمد الشركة في تمويل رأس المال العامل على البنوك - أرصدة دائنة ويتمثل خطر الفائدة في تغييرات أسعار الفائدة ويعتبر هذا الخطر محدود نظراً لإتفاق الشركة مع البنوك على أسعار فائدة ثابتة.

د. خطر السيولة

يتمثل خطر السيولة في عدم مقدرة الشركة على سداد الإلتزامات المتداولة ونظراً لوجود أصول متداولة للشركة تزيد عن الإلتزامات فإن خطر السيولة منعدم.

٢٧ - الموقف الضريبي :

ضريبة شركات الأموال

- الأعوام منذ بدء النشاط حتى ٢٠٠٤، تمت التسوية النهائية بشأنها مع مصلحة الضرائب وسداد الضرائب المستحقة عنها بالكامل.
- الأعوام من ٢٠٠٥ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١١، تم سداد الضريبة المستحقة عنها بالكامل وفقاً للإقرار الضريبي وأصبح الرصيد المستحق للشركة لدى مصلحة الضرائب مبلغ ٤٥٦ ٧٨٤ ١ جنيه مصري (إيضاح ٨).
- تم فحص عام ٢٠٠٥ وتم موافقة الشركة بنموذج ١٩ وتم الاعتراض عليه من جانب الشركة، وجارى نظر الخلاف في اللجنة الداخلية - لم يتم فحص ضريبي للأعوام من ٢٠٠٦ حتى ٢٠١١.

ضريبة كسب العمل

- الأعوام منذ بدء النشاط وحتى ١٩٩٧، تم التسوية النهائية مع مأمورية الضرائب وسداد المستحق بالكامل.
- تم فحص السنوات من ١٩٩٨ حتى ٢٠٠٢، وقد ورد نموذج بالغاء ذلك الربط للتقدم.
- تم فحص السنوات من ٢٠٠٣ حتى ٢٠٠٩ ولم ترد نماذج الربط الضريبي حتى تاريخه.
- لم يتم فحص ضريبي لعامي ٢٠١٠ و ٢٠١١.

ضريبة الدمغة

- تم الفحص الضريبي للفترة منذ بدء النشاط وحتى ٣١ مايو ٢٠٠٤، تم سداد الضريبة المستحقة بالكامل.
- لم يتم فحص ضريبي للفترة من ١ يونيو ٢٠٠٤ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١١.

ضريبة المبيعات

- يتم تقديم الإقرارات الضريبية في مواعيدها القانونية .
- تم فحص دفاتر الشركة عن عام ٢٠٠٥ وطالبت الضرائب الشركة بمبلغ ٢٩٨ ٥٥٤ جنيه مصري وتظلمت الشركة وتم تخفيض مبلغ ١٨٠ ٢٢٠ جنيه مصري من المديونية التي على الشركة لتصبح الضرائب الباقية على الشركة مبلغ ٣٧٤ ٧٨ جنيه مصري وقد تم رفع دعوى قضائية برقم ٢٩٥ لسنة ٢٠١٠ أمام الدائرة ٤٦ ضرائب لتبرئة ذمة الشركة من هذا المبلغ.
- تم فحص دفاتر الشركة عن عام ٢٠٠٦ وطالبت الضرائب الشركة بمبلغ ٩٥ ٧٢٦ جنيه مصري وقد تظلمت الشركة في حينه وتم رفع دعوى قضائية برقم ٢٥٦ لسنة ٢٠١٠ أمام دائرة ١٧ ضرائب وذلك لتبرئة ذمة الشركة من هذا المبلغ.
- تم فحص دفاتر الشركة عن الفترة من ١ يناير ٢٠٠٧ حتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ وقد تظلمت الشركة على الربط امام مركز كبار الممولين.
- لم يتم فحص دفاتر الشركة عن الفترة من ١ يوليو ٢٠٠٩ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١١ .

٢٨ - الإلتزامات العرضية

تتمثل الإلتزامات المحتملة في قيمة خطابات الضمان - بدون غطاء - التي أصدرتها البنوك بناء على طلب الشركة ولصالح الغير والقائمة في ٣١ مارس ٢٠١٢ بمبلغ ١٢٥ ٠٠٠ جنيه مصرى.

٢٩ - الإرتباطات الرأسمالية

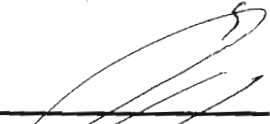
بلغت قيمة الإرتباطات الرأسمالية المسقبلية في ٣١ مارس ٢٠١٢ مبلغ ١٢٨ ٨٠٠ فرنك سويسري (المعادل لمبلغ ٨٥٦ ٥٢٠ جنيه مصري) ومبلغ ٢ ٢٤٤ ٠٠٠ يورو (المعادل لمبلغ ١٨ ٠٥١ ٨٠٠ جنيه مصري) خاصة بمصنع السادات.

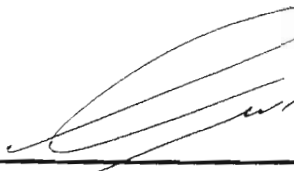



٣- أحداث هامة

تعرضت جمهورية مصر العربية خلال الربع الأول من عام ٢٠١١ لأحداث أثرت تأثيراً ملموساً علي القطاعات الاقتصادية بوجه عام وأدت في معظم الأحوال إلي انخفاض ملموس للأنشطة الاقتصادية. ويعتمد حجم تأثير الأحداث المشار إليها علي المدى المتوقع والفترة الزمنية التي ينتظر عندها انتهاء هذه الأحداث وما يترتب عليها من آثار.

وقد ترتب على تلك الأحداث توقف العمل بالشركة لمدة شهر مما ترتب عليه تكبد الشركة لخسائر بلغت في ٣١ مارس ٢٠١٢ مبلغ ٤٠٦٢٦٦٧ جنيه مصري.


أستاذ / عمرو محمد الشرنوبى
رئيس مجلس الإدارة والعضو
المنتدب


مهندس / رفعت هلال كمود
نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو
المنتدب


محاسب / نجيب صالح أحمد
رئيس القطاع المالى


أستاذ / محمد غريب نصار
المستشار المالى

