

الشركة القابضة للصناعات الغذائية
الشركة العامة للصوامع والتخزين

السيد الأستاذ / مدير عام إدارة الإنصاح
البورصة المصرية

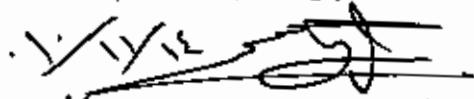
تحية طيبة وبعد

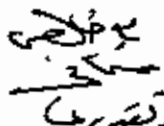
نتشرف بان ارفق لسيادتكم قائمة المركز المالي في ٢٠١٠/٩/٣٠ وكذا قائمة الدخل عن
الفترة من ٢٠١٠/٧/١ حتى ٢٠١٠/٩/٣٠ بعد المراجعة من الجهاز المركزي للمحاسبات (إدارة
مراقبة حسابات المطاحن) وكذا تقرير عن تلك القوائم وكذا قائمة التدفقات النقدية والتغير في
حقوق الملكية والإيضاحات المتممة .


برجاء التكرم بالإحاطة والتنبيه باللازم

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

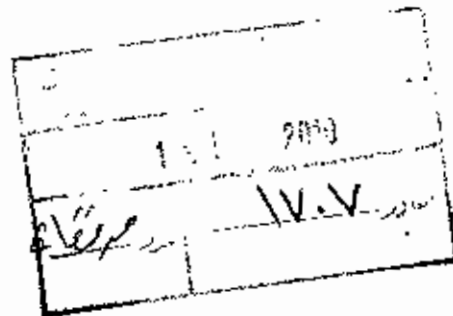
عضو مجلس الإدارة المنتدب
للشؤون المالية والإدارية


(محاسب / عيد محمد عاشور)


رئيس اللجنة



تحريرا في ٢٠١٠/١١/١٤



بِسْمِ اللّٰهِ الرَّحْمٰنِ الرَّحِیْمِ

تقرير عن نشاط الشركة
و نتائج أعمالها والحسابات الختامية
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٠/٩/٣٠

تقرير عن المركز المالي ونتائج الأعمال

عن الفترة من ٢٠١٠/٧/١ حتى ٢٠١٠/٩/٣٠

تم إعداد المركز المالي وحسابات النتيجة عن الفترة من ٢٠١٠ /٧/١ وحتى ٢٠١٠/٩/٣٠ بمراجعة الأتي:

- تم حساب الإيرادات المستحقة للفترة عن العمليات التي تمت للأقماح المفرغة والحبوب الأخرى والمستلمة والمستدولة بالصوامع سواء بالموائى او الداخلية وكذا بالمخازن للفترة المالية المنتهية فى ٢٠١٠/٩/٣٠.

- تم حساب للتكاليف والمصروفات وكذا المستحقات والالتزامات للفترة المالية المنتهية فى ٢٠١٠/٩/٣٠. تأثرت حسابات الأصول والالتزامات بما يخصها من تسويات لفترة المركز المالي.

- تم اعادة تقييم ارصدة القروض طويلة الاجل طبقا لاسعار الفعليه للعملة الاجنبية فى ٢٠١٠/٩/٣٠
- تم ادراج مبلغ وقدرة ٧٠٠ ألف جنيه حصة الشركة فى ارباح شركة مطاحن وادى الملوك مقابل مساهمة الشركة فى راس مال هذه الشركة مقدرة طبقا لنتائج اعمال هذه الشركة عن فترة المركز المالي .

- لم يتم حساب الضريبة الدخليه عن فترة المركز المالي حيث يتم حسابها فى نهاية العام المالي فى ٢٠١١/٦/٣٠ .

- لم يتم دراسة المخصصات بخلاف الاهلاك حيث يتم حسابها فى نهاية العام المالي فى ٢٠١١/٦/٣٠ .
- وقد اسفرت نتائج الأعمال عن فترة المركز المالي عن الفترة المالية المنتهية فى ٢٠١٠/٩/٣٠ عن تحقيق صافى ربح قبل حساب الضريبة الدخليه يقدر بحوالى ١,٢٤٣ مليون جنيه مقابل ٦,٧٦٤ مليون جنيه وينسبه تطور ١٨% مقارنة بالعام الماضى عن نفس الفتره ويرجع ذلك للأسباب الآتية :-

- أولاً :- الإيرادات :-

حقق نشاط التفريغ والاستقبال والتخزين والصرف للأقماح سواء بصوامع الموائى او الصوامع الداخلية بمبلغ وقدرة ١٥,٥٩٤ مليون جنيه مقابل ١٧,٠٨٥ مليون جنيه

-٢-

بانخفاض قدرة حوالي ١,٤٩١ مليون جنيه بنسبه ٩% نتيجة لقيام جمهورية روسيا
بالغاء تعاقدات هيئة السلع التموينية للاقماع الروسية والتي تقدر بحوالي ٦٥٠ ألف طن
والتي كان من المفترض وصولها للموانئ خلال فترة المركز المالي وتفريغها بصوامع
الشركة وطبقا للآتي :

بيان	عام ٢٠١٠/٢٠٠٩	عام ٢٠١١/٢٠١٠
	طن	طن
صومعه دمياط	٣٥٦٤٧٧	١٨٧٤٤٩
صومعه سفاجا	١٥٩٦٧٥	-

* انخفضت إيرادات التخزين العادي وإيرادات التبخير نتيجة عدم التخزين بمخازن الدخيلة
بمبلغ وقدرة حوالي ٢,٤٣٥ مليون جنيه والذي كان يؤجر لمستوردي الاقماع بالقطاع
الخاص .

• انخفضت إيرادات التخزين الجمركي والتخليص بحوالي مبلغ ٠,٦٠٠ مليون جنيه
لانخفاض البضائع برسوم الوارد والتي ترد للموانئ ويتم تخزينها وصرفها بالمخازن
الجمركية نتيجة للالزمة الاقتصادية العالمية .

• انخفاض إيرادات التفريغ نظرا لقلّة البواخر التي وردت خلال الفترة لتوافر القمح المحلي

• انخفاض إيرادات النقل بنحو ٠,٠٨٣ مليون جنيه لعدم وجود اقماع من القطاع الخاص .

• انخفاض بند التعويضات والغرامات بمبلغ ٠,٥٤١ مليون جنيه حيث كان العام الماضي

٠,٥٥٦ مليون جنيه وهذا العام ٠,٠١٥ مليون جنيه .

- انخفاض الفوائد الدائنة بمبلغ ٠,١٨٤ مليون جنيه حيث كانت في ٢٠٠٩/٩/٣٠ مبلغ ١,٧٣٦ مليون جنيه وهذا العام مبلغ ١,٥٥٢ مليون جنيه .

ثانياً :- المصروفات :-

- زيادة بند الاهلاك بمبلغ ٠,١٠٧ مليون جنيه نتيجة إضافة أصول جديدة .
- علاوة على زيادة بند الأجور بحوالي ١,٥٦٣ مليون جنيه نتيجة الزيادة الحتمية للعلاوات الدورية والاجتماعية وزيادة الوجبة الغذائية لتصبح ١٢٠ جنيهاً بدلاً من ٩٠ جنيه شهرياً وتعمل الشركة جاهدة خلال الفترة القادمة لتحسين نتائج الأعمال لتحقيق المستهدف إن شاء الله .

وبذلك تكون قد تم عرض العوامل التي أثرت تأثير مباشر على نتائج الاعمال والتي أدت الى هذا الإنخفاض بالمقارنه بالعام الماضي وهي خارجه عن ارده الشركة وهذه العوامل تحت نظر الادارة والتي تعمل جاهدة قبل نهاية العام المالي لتدارك هذه المؤثرات بما يعود بالتحسن على نتائج الاعمال لهذا العام .

وفيما يلي البيانات التحليلية للإيرادات والمصروفات عن الفترة المالية من ٢٠١٠/٧/١ حتى ٢٠١٠/٩/٣٠ مقارنا بنفس الفترة المثلثة من العام الماضي ٢٠٠٩/٢٠١٠ .

بيان مقارنة بكميات الحبوب المفرغة
بالمواني عن الفترة من ٢٠١٠/٧/١ الى ٢٠١٠/٩/٣٠
مقارنه بالفترة المثيلة من العام السابق والمستهدف
عن العام المالي ٢٠١١/٢٠١٠ والمحتسب عنها إيرادات

الميناء	مستهدف ٢٠١١/٢٠١٠	فعلي ٢٠١١/٢٠١٠	مقارن ٢٠١٠/٢٠٠٩
المفرغ بمعرفة الشركة مواني الإسكندرية : صومعتي الإسكندرية الارصفة الأخرى ميناء الدخيلة	٣٧٥٠٠٠	٤٢٨٩٠٦	٣١٠٩٢٤
	١٧٥٠٠٠	٤٧٤٥٣	١٨٦١٦
إجمالي مواني الإسكندرية	٥٥٠٠٠٠	٤٧٦٣٥٩	٣٢٩٥٤٠
ميناء دمياط	٥٠٠٠٠٠	١٨٧٤٤٩	٣٥٦٤٧٧
ميناء سفاجا	٢٥٠٠٠٠	-	١٥٩٦٧٥
إجمالي المفرغ بمعرفة الشركة	١٣٠٠٠٠٠	٦٦٣٨٠٨	٨٤٥٦٩٢
التمح التموييني المفرغ بمعرفة الغير ميناء بور سعيد ميناء الأدبية	٢٥٠٠٠٠	١٠٨٦٤٣	٧٧٦٨٤
الإجمالي	٢٥٠٠٠٠	١٠٨٦٤٣	٧٧٦٨٤
الإجمالي العام	١٥٥٠٠٠٠	٧٧٢٤٥١	٩٢٣٣٧٦
المتداول بالصوامع والشون صومعة شبرا صومعة امبابية	٢٢٥٠٠٠	١٢٦١٤٠	٩٨٩٠٦
	١٢٥٠٠٠	٤٩٨١٦	٥٣٣٦١
الإجمالي	٣٥٠٠٠٠	١٧٥٩٥٦	١٥٢٢٦٧

بيان بكميات القمح والحبوب الأخرى بالموائى عن
الفترة من ٢٠١٠/٧/١ إلى ٢٠١٠/٩/٣٠ المحتسب
عنها إيرادات موزعة على أساس العملاء

عام ٢٠١٠/٢٠٠٩			عام ٢٠١١/٢٠١٠			الميناء
قطاع خاص	قطاع عام واعمال	هيئة السلع	قطاع خاص	قطاع عام واعمال	هيئة السلع	
١٠٩٢٨٦		٢٠١٦٣٨	٥٦٤٨	١٠٣٥٥٥	٣١٩٧٠٣	الإسكندرية الصومعين رصيف ٨٢ الأرصفة الأخرى الدخلة
١٨٦١٦		-	-	-	٤٧٤٥٣	
١٢٧٩٠٢		٢٠١٦٣٨	٥٦٤٨	١٠٣٥٥٥	٣٦٧١٥٦	اجمالي إسكندرية
-		٣٥٦٤٧٧	٥١٧٠	-	١٨٢٢٧٩	دمياط
		١٥٩٦٧٥	-	-	-	سفاجا
١٢٧٩٠٢		٧١٧٧٩٠	١٠٨١٨	١٠٣٥٥٥	٥٤٩٤٣٥	إجمالي المفرغ بمعرفة الشركة
						المفرغ بمعرفة جهات أخرى دمياط بور سعيد الديبة
		٧٧٦٨٤	-	-	١٠٨٦٤٣	
		٧٧٦٨٤	-	-	١٠٨٦٤٣	اجمالي المفرغ بمعرفة الغير
١٢٧٩٠٢		٧٩٥٤٧٤	١٠٨١٨	١٠٣٥٥٥	٦٥٨٠٧٨	الإجمالي العام
		٩٨٩٠٢	-	-	١٢٦١٤٠	الصوامع الداخلية شبرا
		٥٣٣٦١	-	-	٤٩٨١٦	الديبة
		١٥٢٢٦٧	-	-	١٧٥٩٥٦	الإجمالي

أولاً : - نتائج الأعمال

وفيما يلي البيانات التحليلية للمصروفات والإيرادات عن الفترة من ٢٠١٠/٧/١ إلى ٢٠١٠/٩/٣٠ مقارنة بمثلتها عن العام السابق ٢٠١٠/٢٠٠٩

التكاليف والمصروفات

التغيير	العام السابق		العام الحالي	البيان
	زيادة	نقص		
			٢٧٢٦٧٩٨	* خامات ومواد وقود وقطع غيار
	١٥٦٣٠٠٥		١٧٥٤٤٨٢٨	* أجور
				* <u>مصروفات</u>
	١٧٢٢٥٦٨٠		٤٢٣١٨٣٩٠	* خدمات مشتراة
	١٠٦٧٥٢		٤٧٨٤٠٠٢	* الإهلاك والاستهلاك
	٢٥٢٨٩٧		٧١٣٧٤٩	* فوائد
	٢٧٣٣٦		٢٠٧٦٧٢٤	* إيجار عقارات
٨٦٩			٤٤٢٣٢	* ضرائب عقارية
	٨٦٩٤٨		٤٧١١٩٠	* ضرائب غير مباشرة على النشاط
	٩٩		١١٠٥	* فرق التغيير في المخزون
			-	بضائع مشتراه بغرض البيع
٩٦٣٥٢			١٩٠٠٥٨٩	* أعباء وخسائر متنوعة
٣٩٣٩٢٦	١٩٢٦٢٧١٧		٧٢٦٢١٦٠٧	الإجمالي

(١) خامات ومواد ووقود وقطع غيار

التغير		العام السابق	العام الحالي	البيان
نقص	زيادة	القيمة بالجنيه	القيمة بالجنيه	
٤٢١٦		٧٥٣١	٣٣١٥	خامات ومدخلات انتاج
٤٠٩٦٢٩		١٠٠٣٨٧٤	٥٩٤٢٤٥	وقود وزيوت
٢٥٦١٩١		١٤٣٣١٥٩	١١٧٦٩٦٨	قطع وغيار ومهمات
١٧٣٩		٤٥٣٩	٢٨٠٠	مواد تعبئة وتغليف
	٣٦٣٧٢٧	٥٩٢٥٩٤	٩٥٦٣٢١	كهرباء ومياه
	١١٣٤٣	٢١٨٠٦	٣٣١٤٩	أدوات كتابية
٦٧١٧٧٥	٣٧٥٠٧٠	٣٠٦٣٥٠٣	٢٧٦٦٧٩٨	اجمالي

(٢) - بيان مقارنة عن الأجرور للعام المالي ٢٠١١/٢٠١٠

مقارن بالعام السابق ٢٠١٠/٢٠٠٩

نسبة التطور %	العام السابق		العام الحالي		البيان
	الوزن النسبي	القيمة بالجنيه	الوزن النسبي	القيمة بالجنيه	
					الأجرور النقدية
					أجرور أساسية
%١١٢	%٢٧	٤٣٠٣٧٦٧	%٢٧	٤٨٥١١٠٥	أجرور إضافية وحوافز ومكافآت
%١١٢	%٣٠	٤٧٧٠٩٧٤	%٣٠	٥٣٢٢٩٩١	منحة عيد العمال
		٨٤٩٣٨		٨٤٢٣٣	علاوات خاصة
%٩٣	%١٦	٢٦٤٤٧١٤	%١٤	٢٤٧١٧٤٦	رواتب وبدالات
%١٧٩	%٥	٧٢٤٦١٣	%٧	١٢٩٧٩٩٢	علاوة اجتماعية
		٧٥٣٠٢		٨٢٠٦٤	إجمالي الأجرور النقدية
%١١٢	%٧٩	١٢٦٠٤٣٠٨	%٨٠	١٤١١٠١٣١	المزايا العينية
%٨٢	%٧	١١٢٩٢١٦	%٥	٩٢٧٦٢٢	التأمينات الاجتماعية
%١١٢	%١٤	٢٢٤٨٢٩٩	%١٤	٢٥٠٧٠٧٥	الاجمالي
	%١٠٠	١٥٩٨١٨٢٣	%١٠٠	١٧٥٤٤٨٢٨	

(٣): خدمات مشتراة

التغير		العام السابق	العام الحالي	البيان
نقص	زيادة	القيمة بالجنيه	القيمة بالجنيه	
٢٣٢٩		١٨٤٤٤٥	١٨٢١١٦	* مصروفات صيانة
-	١٧٣٨٨٢١٣	٢٣٥٨٢٣٦١	٤٠٩٧٠٥٧٤	* مصروفات تشغيل لدى الغير ومقاولي الباطن
٤٤٧٦٥		٥٩٨٨٣	١٥١١٨	* مصروفات دعائية و اعلان ونشر وطبع وعلاقات عامه واستقبال
١١٠٦٩٠		٣٥٠٦٧٥	٢٣٩٩٨٥	* مصروفات نقل انتقالات واتصالات
	٦٦٠	٢٨٠	٩٤٠	* إيجار أصول ثابتة
	١١٤٣٤٢	١٣٢٧٠٥	٢٤٧٠٤٧	* خدمات الجهات الحكومية والمؤسسات
١١٩٧٥١		٧٨٢٣٦١	٦٦٢٦١٠	* مصروفات خدمية أخرى
٢٧٧٥٣٥	١٧٥٠٣٢١٥	٢٥٠٩٢٧١٠	٤٢٣١٨٣٩٠	الاجمالي

٤- أعباء وخسائر متنوعة

التغير		العام السابق	العام الحالي	البيان
نقص	زيادة	القيمة بالجنيه	القيمة بالجنيه	
	٥٥٠٠٤	٤٥٦١٩	١٠٠٦٢٣	تعويضات وغرامات
	١١٧٤٠	٤١٨١٥	٥٣٥٥٥	تبرعات وإعانات
٢٦٩٥٨٩		١٤٧١٥٦٥	١٢٠١٩٧٦	خسائر فروق العملة
	١٠٦٤٩٣	٤٣٧٩٤٢	٥٤٤٤٣٥	مصروفات سنوات سابقة
٢٦٩٥٨٩	١٧٣٢٣٧	١٩٩٦٩٤١	١٩٠٠٥٨٩	الاجمالي

إيرادات النشاط

التغيير		العام السابق	العام الحالي	اليــــــــــــــــان
نقص	زيادة	القيمة بالجنيه	القيمة بالجنيه	
	٨٥٩٣	١٣٢٨٠	٢١٨٧٣	إجمالي مبيعات إنتاج تام
				<u>مبيعات بضائع مشتراه</u>
				<u>خدمات مباحة</u>
١٤٩١١٤٣		١٧٠٨٥١٦٤	١٥٥٩٤٠٢١	* إيرادات الصوامع
	١٥٣٤٨٣٢	١٠٣٩٢٨٢	٢٥٧٤١١٤	* إيرادات التفريغ والشطف
١٣٠٨		٣٠٠٧٤٦	٢٩٩٤٣٨	* إيرادات الاستلام والتوزيع
٢٣٥٧٠٤٦		٥٥٤١٤٥٧	٣١٨٤٤١١	* إيرادات التخزين العادي
٥٦٥٣٥٢		٢٥٥٨٠٦٤	١٩٩٢٧١٢	* إيرادات التخزين الجمركي
٨٢٧٧٠		٤٥٤٨٥٨٨	٤٤٦٥٨١٨	* إيرادات النقل
٣٤٠٠٤		١٢٤٦٣٦	٩٠٦٣٢	* إيرادات التخليص
٧٧٩٨٩		١٧٨٢٩٠	١٠٠٣٠١	* إيرادات التبخير
٧٣٥٠٢		٢١٩٧١٣	١٤٦٢١١	* إيرادات الآلات الرافعة
				<u>إيرادات النشاط الأخرى</u>
	١٧٠٦٣٦٢٨	٢١٦٠٢٦٧٨	٣٨٦٦٦٣٠٦	* إيرادات تسوية النقليات
	٥١١٤١٠	١٢٧٠٧٥١	١٧٨٢١٦١	* عمولة تسوية النقليات
٤٦٨٣١١٤	١٩١١٨٤٦٣	٥٤٤٨٢٦٤٩	٦٨٩١٧٩٩٨	الإجمالي

إيرادات الاستثمارات والإيرادات والأرباح الأخرى

التغير		العام السابق	العام الحالي	البيان
نقص	زيادة	القيمة بالجنيه	القيمة بالجنيه	
				إيرادات الاستثمارات والفوائد
		٧٠٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠	* إيرادات استثمارات مالية من شركات شقيقة
		٥٢٥٠٠	٥٢٥٠٠	* إيرادات استثمارات مالية أخرى
١٨٣٩٢٧		١٧٣٥٩٨٠	١٥٥٢٠٥٣	* فوائد دائنة
				إيرادات وأرباح أخرى
				مخصصات انتفى الغرض منها
				إيرادات وأرباح متنوعة
	١٣٠٢٣٧٨	٣٣٦٢٢٤	١٣٣٦٠٠٢	* إيرادات بيع مخلفات
٣٥٥٢٩		٣٥٥٢٩	-	* إيرادات بيع خامات وقطع غيار
٥٤٠٥٩٥		٥٥٥٥١٠	١٤٩١٥	* تعويضات وغرامات
	١٠٥٧٦١	٦٠٠١٦٢	٧٠٥٩٢٣	* إيجارات دائنة
٩٣٧٣٧		٢٨٠٥٤١	١٨٦٨٠٤	* إيرادات أخرى متنوعة
٢٠١٩٤٠٢		٢٠٢١٦٤٦	٢٢٤٤	أرباح فروق عملة
	٧٧٦٥٩	١٨٦١٤	٩٦٢٧٣	* إيرادات سنوات سابقة
	٣٠٠١٠٨		٣٠٠١٠٨	* أرباح رأسمالية
٢٨٧٣١٩٠	١٧٨٥٩٠٦	٦٠٣٤١٠٦	٤٩٤٦٨٢٢	الإجمالي

مدى تحقيق الشركة للخطة خلال الفترة

من ٢٠١٠/٧/١ حتى ٢٠١٠/٩/٣٠

نورد فيما يلي نتائج تنفيذ الموازنة التخطيطية عن العام المالي ٢٠١١/٢٠١٠

عن الفترة من ٢٠١٠/٧/١ حتى ٢٠١٠/٩/٣٠

الفائض القابل للتوزيع قبل احتساب الضريبة الدخلية بالموازنة ٦٩٢٠٠ ألف جنية.

الثلاثة أشهر الأولى ١٧٣٠٠ ألف جنية


ما تحقق فعلا ١٢٤٣ ألف جنية ونسبة تحقيق للمستهدف ٧ % تقريبا .

وعليه نكون قد عرضنا تقريرا موجزا عن حسابات النتيجة عن الفترة من ٢٠١٠/٧/١

حتى ٢٠١٠/٩/٣٠ مقارنا بالفترة المثلثة من العام السابق والمستهدف عن نفس الفترة .

عضو مجلس الإدارة المنتدب

للشؤون المالية و الإدارية


(محاسب / عبد محمد عاشور)

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

تقرير ادارة مراقبة حسابات المطاحن والمضارب

بالجهاز المركزي للمحاسبات

عن القوائم المالية في ٢٠١٠/٩/٣٠

الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات
المطاحن والمضارب

تقرير مراقب الحسابات
بنتيجة الفحص المحدود للقوائم المالية
للمشركة العامة للصوامع والتخزين
عن الفترة المنتهية في ٢٠١٠/٩/٣٠

إلى السادة مساهمي الشركة :-

قمنا بإجراء الفحص المحدود للقوائم المالية في ٢٠١٠/٩/٣٠ لشركة
العامة للصوامع والتخزين (ش . م . م) خاضعة لأحكام القانون ٢٠٣
لسنة ١٩٩١ والمتمثلة في قائمة المركز المالي في ٢٠١٠/٩/٣٠ (والبالغ إجمالي
الإستثمار نحو ٣٢٩,٦٠٥ مليون جنيه) وكذا قائمتي الدخل والتدفقات النقدية عن
الفترة المنتهية في ذات التاريخ (والتي أظهرت صافي ربح قبل الضريبة بنحو
١,٢٤٣ مليون جنيه) وهذه القوائم المالية هي مسؤولة إدارة الشركة وتتحصر
مسئوليتنا في إصدار تقرير عن هذه القوائم المالية في ضوء فحصنا المحدود لها .
تم فحصنا وفقاً لمعيار المراجعة المصري الخاص بالفحص المحدود رقم
(٢٤١٠) ويتطلب هذا المعيار تخطيط وأداء الفحص للحصول على تأكيد مقبول
بأن القوائم المالية لا تحتوي على أخطاء مؤثرة وتقتصر أعمال الفحص المحدود
على تطبيق الإجراءات التحليلية على البيانات المالية والحصول على المعلومات
من مسؤولي الشركة .

وهي بهذه الصورة أضيق نطاقاً من إجراءات المراجعة التي تجري طبقاً
لمعايير المراجعة المصرية بغرض إبداء الرأي على القوائم المالية بشكل متكامل .
وقد أسفر الفحص عن بعض الملاحظات نوردتها فيما يلي :-

- لم يتم تأثير القوائم المالية في ٢٠١٠/٩/٣٠ بقرارات وتعديلات الجمعية
العامة للشركة المنعقدة في ٢٠١٠/١٠/٢١ عن القوائم المالية في
٢٠١٠/٦/٣٠ وبما له من أثر على صحة الأرصدة الظاهرة بالمركز المالي .
 - بلغ صافي الربح المحقق عن فترة المركز المالي قبل الضرائب نحو
١,٢٤٣ مليون جنيه مقابل ٦,٧٦٤ مليون عن نفس الفترة المثلثة من العام
السابق بنسبة إنخفاض ٨٢% فضلاً عن أن الفائض المحقق في
٢٠١٠/٩/٣٠ لم يتضمن نحو ٢,٣٦١ مليون جنيه مصاريف لم يتم تحميل
قائمة الدخل بها ونحو ٢٥٠ ألف جنيه إيرادات لم تخص الفترة طبقاً لما
سيرد تفصيلاً بالتقرير .
- ونوصي بإجراء التصويب اللازم حتى تعبر القوائم المالية عن المركز
المالي في ٢٠١٠/٩/٣٠ .

- ثم يتم بعد انتهاء كافة المشاكل والصعوبات لبعض أصول الشركة والخاصة بالتسجيل ونقل الملكية وإقامة مباني بدون ترخيص والحصول علي التعميمات للأراضي المنزوع ملكيتها منها ما يلي :-

▪ عدم نقل ملكية وأعباء صومعة دمياط للشركة وتفعيل قرار وزير الاستثمار رقم ١٣٣ في ٢٠٠٨/٤/١٥ بتشكيل لجنة لتحديد تكلفة أصول الصومعة وتم رفع الأمر إلي اللجنة الفنية لفض المنازعات عن طريق الشركة القابضة للصناعات الغذائية في ٢٠٠٩/٧/٢ .

▪ عدم إتخاذ الإجراءات الواجبة للتعويض عن مساحة ٨٠٢٦٠ م^٢ بمجمع السلام منزوع ملكيتها وكذا مساحة ١٤٢٠ م^٢ بمناطق أخرى (شونة المريوطية أ ، ب - قطاع السبتية).

▪ لم يتم تسجيل أرض صومعة سفاجا لمساحة ٢٤٣ ألف م^٢ .

▪ لم يتم تحديد الوضع القانوني لأراضي وضع اليد بمساحة ٦١٣٧١ م^٢ بمجمع السلام وصومعة شبرا ومخزن غمرة .

▪ لم يتم تسجيل عدد ٥٨ وحدة سكنية مملوكة للشركة بمدينة دمياط والبالغ تكلفتها الدفترية نحو ٨٤١ ألف جنيه .

▪ إقامة مباني بدون ترخيص بمجمع السلام بلغت قيمتها ٢٢,١ مليون جنيه وقد صدر قرار حي العامرية رقم ٥٦٠ لسنة ٢٠٠٨ بإزالة هذه المخازن .

يتعين سرعة إنهاء تسجيل الأراضي والمباني وإتخاذ الإجراءات القانونية التي تكفل الحفاظ علي ممتلكات الشركة والحصول علي التعويضات المناسبة للأراضي المنزوع ملكيتها وتحديد المسؤولية بشأن البناء دون سابق الحصول علي الترخيص اللازم وما ترتب علي ذلك .

- تضمنت الأصول الثابتة طاقات عاطلة وغير مستغلة منذ عدة سنوات بلغت قيمتها نحو ١٠,٢٠٨ مليون جنيه بخلاف تحميل الشركة نحو ١,٣٩٠ مليون جنيه مقابل انتفاع ورسم التميز لأرض مملوكة لهيئة ميناء دمياط والسويس لم تستغل بعد - كما تضمن التكوين الاستثماري نحو ١٩٠ ألف جنيه قيمة آلات ومعدات مشتراة منذ عدة سنوات ولم يتم إستخدامها بعد . يتعين العمل على الاستفادة من هذه الأصول بما يعود بالنفع على الشركة .

- لم تقم الشركة بإجراء جرد فعلي للمخزون السلعي في ٢٠١٠/٩/٣٠ حيث قامت بإدراج الأرصدة الدفترية له بقائمة المركز المالي في ٢٠١٠/٩/٣٠ .

- تضمن مخزون قطع الغيار أصناف راكدة قيمتها نحو ٢,٥٣١ مليون جنيه طبقاً لحصر الشركة تتمثل في أنظمة تم تطويرها وأصول تم الاستغناء عنها تم تكوين مخصص يقابلها بنحو ٢٥٠ ألف جنيه .

يتعين إتخاذ الإجراءات اللازمة نحو الاستفادة من تلك الأصناف الراكدة لكونها رأسمال عاطل وتطبيق ما ينص عليه معيار المحاسبة المصري رقم (٢) في هذا الشأن .

- تضمنت أرصدة العملاء والحسابات المدينة في ٢٠١٠/٩/٣٠ العديد من المديونيات المتوقفة والمرحلة منذ سنوات بلغ ما أمكن حصره منها نحو ٤,٣٦٩ مليون جنيه مرفوع بشأنها قضايا مازالت متداولة صدر لبعضها أحكام لصالح الشركة ولم تقم الشركة بتنفيذها وتم تكوين مخصص يقابلها بنحو ٣,٠٤١ مليون جنيه .

- تضمنت حسابات العملاء نحو ١١ مليون جنيه تتمثل في قيمة أجور تخزين أقماح متحفظ عليها بصومعة الإسكندرية وكذا القيمة الإيجارية لمخازن الأمان ومجمع السلام طرف شركة التجار المصريين .
تبين بشأنها ما يلي :-

■ نحو ٧,٠٨٦ مليون جنيه تم قيدها باسم / هيئة السلع التموينية بدلاً من شركة التجار المصريين قيمة أجور تخزين أقماح واردة بالباخرة رويال كروان رحلة ٢٠٠٨/١٠/١٢ والمتحفظ علي كمية ٢٠,٤٤٦ ألف طن بصومعة الإسكندرية منذ ديسمبر ٢٠٠٨ من قبل النيابة العامة - وقد تم قيدها علي هيئة السلع بناء علي الخطاب الوارد منها برقم ٤٩ في ٢٠١٠/٤/١٣ والمتضمن مطالبة الشركة العامة للصوامع بقيمة هذه الأقماح .

يتعين تحديد مدى أحقية قيد هذه المديونية علي حساب هيئة السلع التموينية مع تكوين المخصص الواجب لمقابلة هذه المديونية .

■ نحو ٣,٨٣٥ مليون جنيه قيمة المديونية المستحقة علي شركة التجار المصريين عن إيجار مخزني الأمان ومجمع السلام عن الفترة من يناير ٢٠٠٩ حتى ٢٠١٠/٦/١ حيث لا يوجد أن ضمانات طرف الشركة لتحصيل هذه المديونية فضلاً عن عدم تكوين مخصص لمقابلة هذه المديونية ويتصل بما سبق إصدار مجلس الإدارة قرار رقم ١١٢ لسنة ٢٠١٠ بإيقاف إصدار فواتير إيرادات عن الإيجار اعتباراً من يونيه ٢٠١٠ وأن يصدر مطالبات شهرية يتم ضمها للدعوي رقم ٥٤٥٨ لسنة ٢٠٠٩ المرفوعة من الشركة ضد العميل لتحصيل مستحقاتها .
يتعين متابعة الإجراءات القانونية نحو تحصيل مستحقات الشركة طرف العميل مع تكوين مخصص بقيمة المديونية .

- تضمن حساب العملاء رصيد دائن (شاذ) بلغ نحو ١٦٤ ألف جنيه متوقف منذ سنوات باسم / شركة رفلة أنترناشيونال .
يتعين بحث ودراسة رصيد الحساب وإجراء التسوية الواجبة في ضوء ما تسفر عنه الدراسة .

- حساب قروض طويلة الأجل الظاهر في المركز المالي في ٢٠١٠/٩/٣٠ بنحو ٩٨,٣٥٧ مليون جنيه تم تقييمه بسعر الصرف في ٢٠١٠/٦/٣٠ دون تقييمه بسعر الصرف في ٢٠١٠/٩/٣٠ .
يتعين إعادة تقييم القروض بسعر الصرف في ٢٠١٠/٩/٣٠ .

- بلغ رصيد هيئة السلع التموينية في ٢٠١٠/٩/٣٠ نحو ٤٣٧,٦٢ مليون جنيه (مدين) ، ٤٨٥,٦٤٥ مليون جنيه (دائن) وتبين وجود خلافات ومطابقات بين الشركة والهيئة وفقاً للمطابقات التي تمت عن أرصدة ٢٠١٠/٦/٣٠ بنحو ٣٠,٩ مليون جنيه والتمثلة في نحو ٢٢ مليون جنيه عن كمية ٩٧٩٢ طن أذرة مستحفظ عليها منذ عام ٢٠٠٦/٢٠٠٧ تم الإفراج عن كمية ٩٤٨٩ طن منها عام ٢٠٠٨/٢٠٠٩ وتم بيع نحو ٤٠١١ طن من أصل الكمية المفرج عنها بعجز فعلي بنحو ٥٤٨٧ طن فضلاً عن أن البيع تم بأسعار تقل عن الأسعار الواردة بمطالبة هيئة السلع التموينية ، ٤ مليون جنيه مصاريف تبخير وغرامات ، ٥ مليون جنيه مصاريف إدارية وضريبة مبيعات علي نشاط النقل تم مواجهة هذه الخلافات بمخصص بنحو ٦,١٦١ مليون جنيه .
يتعين حسم تلك الخلافات مع هيئة السلع التموينية مع تدعيم المخصص المكون في ضوء ذلك .

- عدم قيام الشركة ببيع وسداد نحو ١٢,٢٨٤ مليون جنيه لمحافظة الإسكندرية (جهاز حماية أملاك الدولة) قيمة حرق انتفاع من ١٩٧٧/٢/١٦ حتى ٢٠١٠/١٢/٣١ عن مخازن الشركة بالدخيلة (أم زغوي) وذلك طبقاً للمطالبات المتكررة والإسذار الوارد للشركة في ٢٠١٠/٥/٢ .
يتعين حسم الموضوع وأثره علي قائمة الدخل .

- عدم تحميل قائمة الدخل بنحو ٢,٣٦١ مليون جنيه ببياتها كما يلي :-

- نحو ١٦٢ ألف جنيه قيمة المستحق لصندوق موازنة الأسعار عن كمية الأقماع المنصرفة خلال الفترة من ٢٠١٠/٧/١ حتى ٢٠١٠/٩/٣٠ .
- نحو ٦٠ ألف جنيه كهرباء عن شهر سبتمبر ٢٠١٠ بقطاع القاهرة .
- نحو ٣٠٠ ألف جنيه أهلاك أصول ثابتة بقطاع سفاجا .
- نحو ٢٤٩ ألف جنيه ضرائب دخل عن فترة المركز المالي .
- نحو ١٠٠ ألف جنيه أهلاك أصول ثابتة بقطاع القاهرة .
- نحو ٥٥ ألف جنيه قيمة أجور إضافية وعلاج طبي بقطاع القاهرة .
- نحو ١,٤٣٥ مليون جنيه قيمة مكافأة يوليو ٢٠١٠ والمقررة من وزير الاستثمار بناء علي كتاب الشركة القابضة للصناعات الغذائية رقم ١٥١٧ في ٢٠١٠/٧/٥ .

يتعين تحميل المصرفيات بهذه المبالغ لإظهار الفائض ونتائج الأعمال علي حقيقتها .

- تضمنت الإيرادات بعض الملاحظات بيانها ما يلي :-

- ٥٨٥ ألف جنيه قيمة إيرادات تم حسابها بالزيادة عن كمية أقماح مازالت مخزنة طرف الشركة ولم يتم صرفها حيث أن محاسبة الهيئة تتم علي المنصرف وليس المخزن .
- ٢٣ ألف جنيه قيمة فوائد دائنة مقدرة دون وجود ما يؤيد ذلك .
- ٧٠٠ ألف جنيه قيمة عائد مساهمة الشركة في رأس مال شركة مطاحن وادي الملوك مقدرة بالمخالفة لمعايير المحاسبة المصرية فقرة (٢٩) من المعيار (١١) .
- ١٦,٢ مليون جنيه إيرادات وعمولة نقل مستحقة علي هيئة السلع التموينية غير مؤيدة بفواتير ومطالبات .
- ٢٥٠ ألف جنيه قيمة بيع عروق خشبية وأخشاب بقطاع القاهرة لم يتم تسليمها حتى تاريخ المركز المالي وغير مؤيدة بفواتير بيع . يتعين دراسة الموضوعات سالف الإشارة إليها وإجراء التسويات الواجبة في ضوء ما تسفر عنه الدراسة وحتى تظهر نتيجة أعمال الفترة علي حقيقتها .
- تضمنت المصروفات مبالغ تم تقديرها (أجور - كهرباء - مياه - مصروفات) بلغت نحو ١٦,٣٨٨ مليون جنيه خلال فترة المركز المالي من يوليو ٢٠١٠ حتى سبتمبر ٢٠١٠ بالمخالفة لمعايير المحاسبة منها ما يلي :-

الإدارة العامة	١٥,٠٧٦ مليون جنيه
قطاع الإسكندرية	١,١٨٦ مليون جنيه
قطاع بورسعيد ودمياط	٣٠ ألف جنيه
قطاع سفاجا	٩٦ ألف جنيه

يتعين حصر الفعليات وقبدها وإجراء التسويات اللازمة لإظهار القوائم المالية علي حقيقتها .

وفي ضوء فحصنا المحدود للقوائم المالية التي تم مراجعتها وفيما عدا تأثير الملاحظات والتعديلات الواردة بتقريرنا فلم ينم لعننا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن

المركز المالي في ٢٠١٠/٩/٣٠ وعن أداؤها المالي وتدفقاتها النقدية عن
الثلاثة أشهر المنتهية في تلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

تحريراً في ٢٠١٠/١١/
مصطفى

مراقبا الحسابات

علاء الدين أحمد سليمان (محاسب / علاء الدين أحمد سليمان)
إيمان محمد عبد الحليم (محاسبة / إيمان محمد عبد الحليم)

المدير العام

نائب مدير الإدارة

عبد السميع حبيب
(محاسبة/سهام عبد السميع حبيب)

وكيل الوزارة

النائب الأول مدير الإدارة

أحمد سامي محمد
(محاسب / أحمد سامي محمد)

يعتمد،،،

وكيلة أول الوزارة

مديرة إدارة مراقبة الحسابات

سوزان حامد زهيري
(محاسبة / سوزان حامد زهيري)

بِسْمِ اللّٰهِ الرَّحْمٰنِ الرَّحِیْمِ

رد الشركة على تقرير ادارة مراقبة حسابات

المطاحن والمضارب بالجهاز المركزى للمحاسبات

عن القوائم المالية فى ٢٠١٠/٩/٣٠

رد الشركة التفصيلي عن تقرير مراقب الحسابات

بالجهاز المركزي للمحاسبات عن مراجعة القوائم المالية للشركة

عن الفترة المنتهية في ٢٠١٠/٩/٣٠

الملاحظة لم يتم تأخير القوائم المالية في ٢٠١٠/٩/٣٠ بقرارات وتعديلات الجمعية العامة للشركة المتعقده

في ٢٠١٠/١٠/٢١ عن القوائم المالية في ٢٠١٠/٦/٣٠

المسرد سوف يتم التعديل للقوائم في ضوء قرارات الجمعية العامة للشركة بجلستها بتاريخ ٢٠١٠/١٠/٢١

حيث ان القرارات لم تصل حتى الآن

الملاحظة لم يتم بعد انتهاء كافة المشاكل والصعوبات لبعض أصول الشركة والخاصة بالتسجيل ونقل الملكية

و إقامة مباني بدون ترخيص والحصول على التعويضات للأراضي المنزوع ملكيتها منها مايلي:

- عدم نقل ملكية واعباء صومعة دمياط للشركة وتفعيل قرار وزير الاستثمار رقم ١٣٣ في

٢٠٠٨/٤/١٥ بتشكيل لجنة لتحديد تكلفة أصول الصومعة وتم رفع الامر الى اللجنة الفنية

لفض المنازعات عن طريق الشركة القابضة للصناعات الغذائية في ٢٠٠٩/٧/٢

- عدم اتخاذ الاجراءات الواجبة لتعويض عن مساحة ٢٨٠٢٦٠ م٢ بمجمع السلام منزوع

ملكيتها وكذا مساحة ٢١٤٢٠ م٢ بمناطق أخرى (شونة المريوطية أ ، ب - قطاع السبتية)

- لم يتم تسجيل ارض صومعة سفاجا لمساحة ٢٤٣ ألف م٢

- لم يتم تحديد الوضع القانوني لأراضي وضع اليد بمساحة ٢٦١٣٧١ م٢ بمجمع السلام

وصومعة شبرا ومخزن عمرة.

- لم يتم تسجيل عد ٥٨ وحدة سكنية مملوكة للشركة بمدينة دمياط والبالغ تكلفتها الدفترية

نحو ٨٤١ ألف جنيه.

- إقامة مباني بدون ترخيص بمجمع السلام بلغت قيمتها ٢٢,١ مليون جنيه وقد صدر قرار

حي العامرية رقم ٥٦٠ لسنة ٢٠٠٨ بإزالة هذه المخازن.

يتعين سرعة إنهاء تسجيل الاراضي والمباني واتخاذ الاجراءة القانونية التي تكفل الحفاظ

على ممتلكات الشركة والحصول على التعويضات المناسبة للأراضي المزوع ملكيتها وتحديد

المسئولية بشأن البناء دون سابق الحصول على الترخيص اللازم وماترتب على ذلك.

المسرد جرى متابعة القضايا والخاصة بتعويض الشركة عن الاراضي المزوع ملكيتها من أجل المنفعة

العامة وكذلك القضية المرفوعة ضد حي العامرية بالإسكندرية لالغاء قرار ازالة المحازن مجمع

السلام.

- وبالنسبة لاجراء تسجيل ارض صومعة سفاجا وفي ضوء قرار الجمعية العامة في هذا الشأن

جارى الاتصال بمحافظة البحر الاحمر لتحديد قيمة شراء هذه الارض تمهيدا لتسجيلها.

- وبالنسبة لتسجيل الوحدات السكنية بمدينة دمياط الجديدة سوف يتم التسجيل بعد انتهاء الخلاف

بين هيئة الأوقاف وهيئة المجتمعات العمرانية الجديدة بدمياط وجرى متابعة توصية اللجنة

الوزارية للاستثمار بشأن نقل ملكية صومعة دمياط.

وبالنسبة للأراضي المشغولة بوضع اليد بكلا من مجمع السلام بالإسكندرية وصومعة شبرا سوف

يتم توفيق اوضاعها في ضوء المسح المساحي لهذه الأراضي

الملاحظة تضمنت الأصول الثابتة طاقات عاطلة وغير مستغلة منذ عدة سنوات قيمتها ١٠,٢٠٨ مليون جنيه بخلاف تحميل الشركة نحو ١,٣٩٠ مليون جنيه مقابل ارتفاع ورسم التميز لارض مملوكة لهيئة ميناء دمياط والسويس لم تستغل بعد - كما تضمن التكوين الاستثمارى نحو ١٩٠ ألف جنيه قيمة الات ومعدات مشتراة منذ عدة سنوات ولم يتم استخدامها بعد يتعين العمل على الاستفادة من هذه الاصول بما يعود على الشركة

السرد تقوم الشركة بدراسة الأصول الثابتة المستغنى عنها لتكهيئها والتصرف منها بالبيع بالمزادات وهناك بعض الأصول ضمن أنظمة الصوامع لا يمكن الاستغناء عنها لكونها من مكونات الصوامع.

الملاحظة لم تقسم الشركة بإجراء جرد فعلى للمخزون السلعي فى ٢٠/٩/٢٠١٠ حيث قامت بأدراج الأرصدة الدفترية له بقائمة المركز المالى فى ٢٠/٩/٢٠١٠

السرد تم الاكتفاء بالارصدة الدفترية للمخزون فى تاريخ المركز المالى لصعوبة الجرد الفعلى خلال فترة المركز المالى.

الملاحظة تضمن مخزون قطع الغيار أصناف راكدة قيمتها نحو ٢,٥٣١ مليون جنيه طبقا لحصر الشركة تتمثل فى أنظمة تم تطويرها وأصول تم الاستغناء عنها تم تكوين مخصص يقابلها بنحو ٢٥٠ ألف جنيه

يتعين اتخاذ الاجراءات اللازمة نحو الاستفادة من تلك الاصناف الراكدة لكونها راسمال عاطل وتطبيق ما ينص عليه معيار المحاسبة المصرى رقم ٢ فى هذا الشأن.

السرد سوف يتم الاستغناء عن قطع الغيار الراكدة والتي لا يوجد أصول ثابتة لها تعمل وذلك بالبيع بالمزادات العلنية.

الملاحظة تضمنت ارصدة العملاء والحسابات المدينة فى ٢٠/٩/٢٠١٠ العديد من المديونيات المتوقفة والمرحلة منذ سنوات بلغ ما امكن حصره منها نحو ٤,٣٦٩ مليون جنيه مرفوع بشأنها قضايا مازالت مستداولة صدر لبعضها احكام لصالح الشركة ولم تقم الشركة بتنفيذها وتم تكوين مخصص يقابلها بنحو ٣,٠٤١ مليون جنيه

السرد جارى متابعة تحصيل مديونية العملاء والمتوقفة والصادر ضدهم احكام لصالح الشركة يتم دراسة المخصص فى نهاية العام المالى وتدعيمة بناء على هذه الدراسة

الملاحظة تضمنت حسابات العملاء نحو ١١ مليون جنيه تتمثل فى قيمة اجور تخزين اقماح متحفظ عليها بصومعة الاسكندرية وكذا القيمة الاجارية لمخازن الامان ومجمع السلام طرف التجار المصريين تبين بشأنها ماالى:

- نحو ٧,٠٨٦ مليون جنسية تم قيدها بأسم/ هيئة السلع التموينية بدلا من شركة التجار المصريين قيمة اجور تخزين اقماح وارادة بالبلاخرة رويال كروان رحلة ١٢/١٠/٢٠٠٨ والمتحفظ عليها على كمية ٢٠,٤٤٦ ألف طن بصومعة الاسكندرية منذ ديسمبر ٢٠٠٨ من قبل النيابة العامة- وقد تم قيدها على هيئة اتسلع بناء على الخطاب الوارد منها برقم

٤٩ في ١٣/٤/٢٠١٠ والمتضمن مطالبة الشركة العامة للصوامع بقيمة هذه الاقماح.
يتعين تحديد مدى أحقية قيد هذه المديونية على حساب هيئة السلع التموينية مع تكوين
المخصص الواجب لمقابلة هذه المديونية.

- نحو ٣,٨٣٥ مليون قيمة المديونية المستحقة على شركة التجار المصريين على ايجار
مخزنى الامان ومجمع السلام عن الفترة من يناير ٢٠٠٩ حتى ٢٠١٠/٦/١ حيث لا يوجد
اى ضمانات طرف الشركة لتحصيل هذه المديونية فضلا عن عدم تكوين مخصص لمقابلة
هذه المديونية ويتصل بما سبق اصدار مجلس الادارة قرار رقم ١١٢ لسنة ٢٠١٠ بايقاف
اصدار فواتير الإيرادات عن الإيجار اعتبارا من يونيه ٢٠١٠ وان يصدر مطالبات شهرية يتم
ضمها للدعوى رقم ٥٤٥٨ لسنة ٢٠٠٩ المرفوعة من الشركة ضد العميل لتحصيل
مستحققاتها.

يتعين متابعة الاجراءات القانونية نحو تحصيل مستحقات الشركة طرف العميل مع تكوين
مخصص بقيمة المديونية

الرد مديونية هيئة السلع التموينية والخاصة بمصاريف تخزين حمولة الباخرة رويال كراون بصومعة
الاسكندرية جارى متابعة تحقيقات النيابة العامة والمتحفظة على الاقماح بالصوامع لحين التصرف
فيها بناء على القرار الذى سوف يصدر فى هذا الشأن وهناك مخصص ديون مشكوك فى
تحصيلها يقدر بحوالى ٣,٥ مليون جنيه طبقا لقرار الجمعية العامة فى هذا الشأن.

الملاحظة _ وبالنسبة لمصاريف التخزين بمخازن السلام للاقماح المتحفظ عليها والخاصة بشركة التجار
المصريين والمقدر بنحو ٣,٨ مليون جنيه فان الشركة متحفظة على معدات مضرب ارز لهذه
الشركة علاوة على الاقماح مازالت بالمخازن وهى ضامنة للمديونية
تضمنت حساب العملاء رصيد دائن (شاذ) بلغ نحو ١٦٤ الف جنيه متوقف منذ سنوات بأسم/
شركة رفلة انترناشيونال

يتعين بحث وداسة رصيد الحساب واجراء التسوية الواجبة فى ضوء تسفر عنه الدراسة.
الرد الرصيد الدائن بالعملاء لحساب شركة رفله انترناشونال هذا المبلغ متحفظ عليه لحين الانتهاء من
الدعوى المقامة فى هذا الشأن

الملاحظة حساب قروض طويلة الاجل الظاهر فى المركز المالى فى ٢٠١٠/٩/٣٠ بنحو ٩٨,٣٥٧ مليون
جنيه تم تقييمه بسعر الصرف فى ٢٠١٠/٦/٣٠ دون تقييمه بسعر الصرف فى ٢٠١٠/٩/٣٠.
يتعين اعادة تقييم القروض بسعر الصرف فى ٢٠١٠/٩/٣٠

الرد يتم تقييم ارصدة القروض طويلة الاجل بالعملة الاجنبية وطبقا للاسعار الفعلية والمعلنه فى تاريخ
انتهاء السنة المالية وهذا ماتم خلال الاعوام السابقة.

الملاحظة
بلغ رصيد هيئة السلع التموينية في ٢٠١٠/٩/٣٠ نحو ٤٣٧,٦٢ مليون جنيه (مدين) ،
٤٨٥,٦٤٥ مليون جنسية (دائن) وتبين وجود خلافات ومطابقات بين الشركة والهيئة وفقا
للمطابقات التي تمت عن أرصدة ٢٠١٠/٦/٣٠ بنحو ٣٠,٩ مليون جنيه والمتمثلة في نحو ٢٢
مليون جنيه عن كمية ٩٧٩٢ طن أدرة متحفظ عليها منذ عام ٢٠٠٧/٢٠٠٦ تم الإفراج عن
كمية ٩٤٨٩ طن منها عام ٢٠٠٩/٢٠٠٨ وتم بيع نحو ٤٠١١ طن من اصل الكمية المفرج
عنها بعجز فعلي بنحو ٥٤٨٧ طن فضلا عن أن البيع تم بأسعار تقل عن الاسعار الواردة
بمطالبة هيئة السلع التموينية ، ٤ مليون جنيه مصاريف تخزين وغرامات ، ٥ مليون جنيه
مصاريف ادارية وضريبة مبيعات على نشاط النقل تم مواجهة هذه الخلافات بمخصص بنحو
٦,١٦١ مليون جنيه.

يتعين حسم تلك الخلافات مع هيئة السلع التموينية مع تدعيم المخصص المكون في ضوء
ذلك

السرور
هناك لجنة مشكلة من الشركة وهيئة السلع التموينية لدراسة الخلافات التي اسفرت عنها المطابقات
في ٢٠١٠/٦/٣٠ لتسويتها .

الملاحظة
عند قيام الشركة بتقيد وسداد نحو ١٢,٢٨٤ مليون جنيه لمحافظة الاسكندرية (جهاز حماية
املاك الدولة) قيمة حق انتفاع من ١٩٧٧/٢/١٦ حتى ٢٠١٠/١٢/٣١ عن مخازن الشركة
بالدخيلة (ام رغبو) وذلك طبقا للمطابقات التكررة والاذار الوارد للشركة في ٢٠١٠/٥/٢ .
يتعين حسم الموضوع واثرة على قائمة الدخل

السرور
ارض مخازن الدخيلة ملك للشركة ومسدد ثمنها لجهاز حماية املاك الدولة بالاسكندرية ومسجلة
باسم الشركة وقد قامت الشركة برفع دعوى قضائية لإبراء ذمة الشركة من هذه المطالبة .

الملاحظة
عدم تحميل قائمة الدخل بنحو ٢,٣٦١ مليون جنيه بيانها كما يلي:

- نحو ١٦٢ السف جنيه قيمة المستحق لصندوق موازنة الاسعار عن كمية الاقماع
المنصرفة خلال الفترة من ٢٠١٠/٧/١ حتى ٢٠١٠/٩/٣٠

- نحو ٦٠ ألف جنيه كهرباء عن شهر سبتمبر ٢٠١٠ بقطاع القاهرة

- نحو ٣٠٠ ألف جنيه إهلاك أصول ثابتة بقطاع سفاجا

- نحو ٢٤٩ ألف جنيه ضرائب دخل عن فترة المركز المالي .

- نحو ١٠٠ ألف جنيه إهلاك أصول ثابتة بقطاع القاهرة

- نحو ١,٤٣٥ مليون جنيه قيمة مكافأة يوليو ٢٠١٠ والمقرر من وزير الاستثمار بناء
على كتاب الشركة القابضة للصناعات الغذائية رقم ١٥١٧ في ٢٠١٠/٧/٥ .

يتعين تحميل المصروفات بهذه المبالغ لاثهار الفائض ونتائج الاعمال على حقيقتها.

السرور
بالنسبة للمبالغ التي لم يتم ادراجها ضمن قائمة الدخل بالمركز المالي توضح الاتي :-
- بالنسبة لمستحقات صندوق موازنة الاسعار والانشطة بالشركة القابضة عن كميات الاقماع

المخزنة وبواقع خمسون قرش للطن تم حسابها وإثباتها وقيدتها بلجمالي مبلغ نحو
٣٠٧٤٨٢ جنيهها خلال شهر اكتوبر

- بالنسبة لاستهلاك الكهرباء عن شهر سبتمبر ٢٠١٠ لقطاع القاهرة تم إثباته بالقيود أرقام
١٧٥ ، ١٧٦ في شهر أكتوبر بإجمالي مبلغ ٦٣٤٦٠ جنيتها .

- بالنسبة لحساب اهلاك الاصول في قطاعي سفاجا والقاهرة ولضيق وقت اعداد المركز المالي
تم اخذ متوسط لحساب الاهلاك هذا وسوف يتم حسابها فعليا بالمراكز المالية التالية

- وبالنسبة لمصاريف العلاج بقطاع القاهرة تم ادراجها خلال شهر أكتوبر ٢٠١٠ .

- وبالنسبة للشهر المكافاة والمقررة من معالي وزير الاستثمار والمنصرفة خلال شهر يوليو

٢٠١٠ سوف يتم اثباتها وتوزيعها بالمراكز المالية التالية

الملاحظة

- تضمنت الإيرادات بعض الملاحظات بيانها ما يلي :-
- ٥٨٥ الف جنيه قيمة إيرادات تم حسابها بالزيادة عن كمية اقماع مازالت مخزنة طرف الشركة ولم يتم صرفها حيث أن محاسبة الهيئة تتم على المنصرف وليس المخزن
 - ٢٣ الف جنيه قيمة فواتر دائنة مقدرة دون وجود ما يؤيد ذلك
 - ٧٠٠ الف جنيه قيمة عائد مساهمة الشركة في راس مال شركة مطاحن وادي الملوك مقدرة بالمخالفة لمعايير المحاسبة المصرية فقرة (٢٩) من المعيار (١١)
 - ١٦,٢ مليون جنيه إيرادات وعمولة نقل مستحقة على هيئة السلع التموينية غير مؤيدة بفواتر ومطالبات.

- ٢٥٠ الف جنيه بيع عروق خشبية واخشاب بقطاع القاهرة لم يتم تسليمها حتى تاريخ المركز المالي وغير مؤيدة بفواتر بيع.

يتعين دراسة الموضوعات سالف الإشارة إليها واجراء التسويات الواجبة في ضوء ماتسفر عنه الدراسة وحتى تظهر نتيجة أعمال الفترة على حقيقتها

المسرد

- بالنسبة لإيرادات التفريغ للاقماع التي تخص هيئة السلع التموينية والتي لم يتم صرفها خلال فترة المركز المالي هذه المعالجة المحاسبية تم عرضها أكثر من مرة على الجمعية العامة للشركة وتم اقرارها حتى يتم اظهار المراكز المالية للشركة على حقيقتها لمقابلة المصروفات بالإيرادات .

- وبالنسبة للفوائد الدائنة تم تقديرها وطبقا لما تحصل عليه الشركة من فواتر على الحسابات الجارية بالبنوك .

- وبالنسبة للمقتر عن عائد مساهمة الشركة في راس مال شركة مطاحن وادي الملوك تم تقديره طبقا لنتائج اعمال هذه الشركة خلال فترة المركز المالي .

- وبالنسبة للمقدر عن إيرادات ومصروفات فواتر النقل تم حصرها طبقا للمنقول فعلا من الموانى الى داخلية البلاد خلال فترة المركز المالي ويتم تسويتها طبقا للفواتر الفعلية بعد ذلك

- وبالنسبة للعروق الخشبية والمباعة بالمزاد العلني تم حساب إيراداتها طبقا لاسعار البيع بالمزاد العلني وجارى تسليمها للعميل الراسي عليه المزاد

تضمنت المصروفات مسبالغ تم تقديرها (أجور - كهرباء - مياه - مصروفات) بلغت نحو ١٦,٣٨٨ مليون جنيه خلال فترة المركز المالي من يوليو ٢٠١٠ حتى سبتمبر ٢٠١٠ بالمخالفة لمعايير المحاسبة منها يلي:

الملاحظة

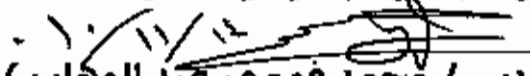
الإدارة العامة	١٥,٠٧٦ مليون جنيه
قطاع الاسكندرية	١,١٨٦ مليون جنيه
قطاع بورسعيد ودمياط	٣٠ الف جنيه
قطاع سفاجا	٩٦ الف جنيه

يتعين حصر الفعليات وقيد واجراء التسويات اللازمة لاطهار القوائم المالية على حقيقتها. هذه المصروفات تم تقديرها لحين ورود المطالبات الفعلية وطبقا لمتوسطات ما سبق حسابه حتى يتم إدراج المصروفات المستحقة خلال فترة المركز المالي ويتم تسويتها بالفعليات بالمراكز المالية التالية .

المسرد

والله ولي التوفيق

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب


(مهندس / محمد فهمي عبد الوهاب)

قائمة المركز المالي

قائمة المركز المالي في ٢٠١٠/٩/٣٠

المقارنة ٢٠١٠/٦/٣٠	البيانات	التكلفة	مجمع الإهلاك	الصافي
	الأصول طويلة الأجل			
	<u>أصول ثابتة</u>			
٢٤٣٨٨٣٣	أراضي	٢٤٣٨٨٣٣,٤١	-	٢٤٣٨٨٣٣,٤١
٩٩١٥٤٧٦٨	مباني وإنشاءات ومرافق وطرق	٢١٦٢٣٢١٢١,٤٣	١١٨٨٣١٥٥٤,٤١	٩٧٤١٠٥٦٧,٠٢
٥٨٢٣٣٦٨٠	آلات ومعدات	٢٥٧٥٩٥٨٩٢,٢٢	١٩٩٥٢٦٠٣٧,٣٦	٥٨٠٦٩٨٥٤,٨٦
٣٧٩٤٣٠	وسائل نقل وانتقال	٢٧٥٢٦٩١٥,٦٨	٢١٦٩٠٤٨٦,٩٩	٥٨٣٦٤٢٨,٦٩
١٨٨٢٣٩٨	عدد وأدوات	١٧٧١٢٤١٣,٢١	١٦٠٠٧٠٨٨,٦٧	١٧٠٥٣٢٤,٥٤
٤١٨٩٧٣	أثاث وتجهيزات مكتبية	٧٢٠٣٧٨١,٢٨	٦٨٠٩٠٧٣,٨١	٣٩٤٧٠٧,٤٧
١٦٢٤٩٨٧٨٢		٥٢٨٧٠٩٩٥٧,٢٣	٣٦٢٨٢٤٢٤١,٢٤	١٦٥٨٤٥٧١٥,٩٩
	مشروعات تحت التنفيذ			
٨٩٧٩١٥٩	تكوين استثماري		١٢٠٦١٤١,٥٤	
٣١٧٥٠٠	إنفاق استثماري		٤٩٢١٢٥,١٠	
				١٦٩٨٢٦٦,٥٤
	استثمارات طويلة الأجل			
١٤٠٠٠٠٠٠	استثمارات في أسهم شركات تابعة شقيقة		١٤٠٠٠٠٠٠,٠٠	
١٨٥٣٩	استثمارات في أسهم شركات أخرى		١٨٥٣٨,٧٥	
٦٠٠٠٤٩٥	استثمارات في سندات		٦٠٠٠٤٩٥,٤٤	
١٩١٨١٤٤٧٥	بعضه		٢٠٠١٩٠٣٤,١٩	١٦٧٥٤٣٩٨٢,٥٣

الشركة العامة للصوامع والتخزين

-٢-

تابع قائمة المركز المالي في ٢٠١٠/٩/٣٠

المقارنة ٢٠١٠/٦/٣٠	البيان	جزئي	كلى
١٩١٨١٤٤٧٥	ما قبله	٢٠٠١٩٠٣٤,١٩	١٩٧٥٤٣٩٨٢,٥٣
٢٥٣٢٩١١٧	أصول غير ملموسة		
	نفقات مرصمة (بالصافي)	٢٥٠١٣٢٦٣,٥٥	٤٥٠٣٢٢٩٧,٧٤
٢١٧١٤٣٥٩٢	مجموع الأصول طويلة الأجل (١)		٢١٢٥٧٦٢٨٠,٢٧
	الأصول المتداولة		
	مخزون		
٤٤٥٨٨٦٣٩	مخزون خامات ومواد ووقود وقطع غيار	٤٣٧٨٥٤٨٥,٠٧	
١٦٠٥	مخزون إنتاج غير تام	-	
١٨٨٥	مخزون إنتاج تام بعد خصم المخصص وقدره ٢٣٨٦,٢٠	١٨٨٥,٢٤	
٥٠٢٧٣٧	اعتمادات مستندية لشراء سلع وخدمات	٩٢٧٠١٨,٢٠	
	عملاء وأوراق قبض وحسابات مدينة		٤٤٧١٤٣٨٨,٥١
٤٤٥٢٨٢٤٦٦	عملاء بعد خصم المخصص السالغ ٢٠٩٨١٢٢,٠٦ جم	٤٥١٦٣١٥٥٢,٢٢	
٩٥٩٣٨	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	١٢٠٥٦٧,١٣	
٥١٨١١٣٢	إيرادات مستحقة التحصيل	٢٢٨٤٢٣٠٢,٥٦	
٣٤٥٦٠٩	مصرفات مدفوعة مقدما	٣٨٨٦٩٣٦,٥٨	
٣٧٧٢٣١٣٠	موردون وأرصدة مدينة بعد خصم المخصص وقدره ١٦١٤٤٨,٤٨	٤٦٥١٥٠٢٣,٧٨	
٥٢٥٩٨٢٤٩	حسابات مدينة أخرى بعد خصم المخصص وقدره ٧٨١٤٤٠,٨٧	٥٥٢٦٤٧٢٤,٢٨	
٥٨٦٢٢٠٨٩٠	بم	٥٨٠٢٦١١٠٦,٥٥	٤٤٧١٤٣٨٨,٥١

تابع قائمة المركز المالي ٢٠١٠/٩/٣٠

المقارنة ٢٠١٠/٦/٣٠	اليان	جزئى	كلى
٥٨٦٢٢٠٨٩٠	ما قبل	٥٨٠٢٦١١٠٦,٥٥	٤٤٧١٤٣٨٨,٥١
	دائى توزيعات (أرصدة مدينة)	٢٧٨٠٠٩٢,٥٦	
١٠٧٨٩٦	حسابات دائنة للمصالح والمينات (أرصدة مدينة)	٥٦٢٥١٢,٦٠	
٤٠٤٥	حسابات دائنة اخرى	١١٩٤٩,٤٠	٥٨٣٦١٥٦٦١,١١
	<u>نقدية بالبنوك والصندوق</u>		
٦٨٧١١٩٣٩	ودائع بالبنوك لاجل أو بأخطار سابق	٩٠٧٢٩٥٨٦,٣٣	
٢٢٦٣٤	غطاء خطابات ضمان	٢٢٦٣٤,٤٣	
٥٩٧٦٠٦١	حسابات جارية بالبنوك	١٥١٧٩٤٦٠,٤٤	
٩٦٧١	نقدية بالصندوق	١٣٣٥٥٨,١٩	
			١٠٦٠٦٥٢٣٩,٣٩
٦٦١٠٥٣١٣٦	إجمالي الأصول المتداولة		٧٣٤٣٩٥٢٨٩,٠١٠
	<u>الالتزامات المتداولة</u>		
	<u>مخصصات</u>		
٥١٠٠٠٠	مخصص الضرائب المتنازع عليها	٥١٠٠٠٠,٠٠	
١٥٥٤٤٧٢٠	مخصص المطالبات والمنازعات	١٥٥٣٢٩٩٨,٥٩	
	<u>مخصصات أخرى</u>		
٢٥٠٠٠٠	مخصص هبوط أسعار قطع غيار راكدة	٢٥٠٠٠٠,٠٠	
٦٦٦٠٠٠	مخصص مطابقات مع هيئة السلع التموينية	٦٦٦٠٠٠,٠٠	
٨٤٥٠٢٨	مخصص صندوق المسئولية الاجتماعية	٨٤٥٠٢٨,٠٠	٢٣٢٨٩٠٢٦,٥٩
	<u>موردون واوراق دفع وحسابات دائنة</u>		
٤٤٧٠٦٦٨٧	موردون	٩٨٢٢٣٤١,٤٣	
٢٠٤٧٧٠٩٩	حسابات دائنة للمصالح والمينات	١٧٧٦٢٨٥٥,٧٦	
٨٨٤٨٤٥٣٤	بـ	٢٧٥٨٥١٩٧,١٩	٢٣٢٨٩٠٢٦,٥٩

الشركة العامة للصوامع والتخزين

- ٤ -

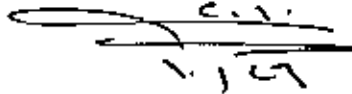
تابع قائمة المركز المالي في ٢٠١٠/٩/٣٠

المقارنة ٢٠١٠/٦/٣٠	البيان	جزئي	كلى
٨٨٤٨٤٥٣٤	ما قبله	٢٧٥٨٥١٩٧,١٩	٢٣٢٨٩٠٢٦,٥٩
٢٢٣٧٠	دائرو التوزيعات		
٥٣٦١٧٢٧	مصروفات مستحقة السداد	٢١١٦٠٨٣٨,١٨	
	حسابات مدينة (أرصدة دائنة)	٩٧,٤٠	
٢٢٠٨٩	إيرادات محصلة مقدما		
٤٠٣٢٠٣١٠٢	عسلاء (أرصدة دائنة)	٤٩٣٧٧٣٧٢٧,٨٦	
١٢٦٤٧٠٥٠	أقساط قروض طويلة الأجل مستحقة السداد خلال عام ٢٠١٠/٢٠٠٩	٧٦٢٩٨٤٦,٤٤	
٤٠٠٩٤٢٢٧	حسابات دائنة أخرى	٤٣٩٣٠٩٩٣,٨٥	
			٥٩٤٠٧٧٧٠٠,٩٢
٥٤٩٨٣٥٠٩٩	مجموع الالتزامات المتداولة		٦١٧٣٦٦٧٢٧,٥١
١١١٢١٨٠٣٧	رأس المال العامل (٢)		١١٧٠٢٨٥٦١,٥٠
٣٢٨٣٦١٦٢٩	إجمالي الاستثمار (٢+١) ويتم تحويله على النحو التالي:		٣٢٩٦٠٤٨٤١,٧٧
	حقوق الملكية		
١٠٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال المصدر والمطروح	١٠٠٠٠٠٠٠٠,٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠,٠٠
	الاحتياطيات		
٤٤٥٨٧٠٨٧	احتياطي قانوني	٤٤٥٨٧٠٨٦,٨٢	
١٧٦٢٧٨٣٦	احتياطي نظامي	١٧٦٢٧٨٣٥,٦٨	
١١٨٨٨٥٩٥	احتياطي رأسمالي	١١٨٨٨٥٩٥,٣٢	
	احتياطيات أخرى		
٦٠٠٠٤٩٥	احتياطي شراء سندات	٦٠٠٠٤٩٥,٤٤	
١٥٨٨٦٣٣٥	احتياطي عسائم	١٥٨٨٦٣٣٤,٨٥	
٩٣٥٨٩١	أرباح مرحلة	٩٣٥٨٩٠,٦٣	
٣٣٠٧٨٤٦٤	أرباح الفترة من ٢٠٠٩/٧/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠	٣٣٠٧٨٤٦٤,٠٦	
	أرباح الفترة من ٢٠١٠/٧/١ حتى ٢٠١٠/٩/٣٠	١٢٤٣٢١٢,٨٨	
			١٣١٢٤٧٩١٥,٦٨
٢٣٠٠٠٤٧٠٣	مجموع حقوق الملكية (٣)		

تابع قائمة المركز المالي في ٢٠١٠/٩/٣٠

المقارنة ٢٠١٠/٩/٣٠	اليان	جزئي	كلى
٢٣٠٠٠٤٧٠٣	ما قبل		٢٣١٢٤٧٩١٥,٦٨
٩٨٣٥٦٩٢٦	الالتزامات طويلة الأجل قروض طويلة الاجل من جهات اخرى (٤)	٩٨٣٥٦٩٢٦,٠٩	
	مجموع الالتزامات طويلة الأجل (٤)		٩٨٣٥٦٩٢٦,٠٩
٣٢٨٣١١٦٢٩	إجمالي تمويل الاستثمار (٤+٣)		٣٢٩٦٠٤٨٤١,٧٧

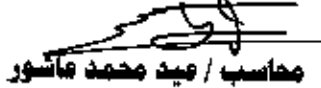
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب



مهندس / محمد فهمي عبد الوهاب

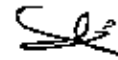
عضو مجلس الإدارة المنتدب

للمشؤون المالية والإدارية



محاسب / ميد محمد مأسور

مدير عام الحسابات



(محاسب / محمد عبد اللطيف)

قائمة الدخل

الشركة العامة للصوامع والتخزين

قائمة الدخل عن الفترة من ٢٠١٠/٧/١ الى ٢٠١٠/٩/٣٠

المقارنة ٢٠١٠/٩/٣٠	البيان	جزئي	كلى
	<u>إيرادات النشاط</u>		
١٣٢٨٠	صافى مبيعات إنتاج تام	٢١٨٧٢,٦٧	
	مبيعات بضائع مشتراه	-	
٣١٥٩٥٩٤١	خدمات مباحة	٢٨٤٤٧٦٥٨,٦١	
٢٢٨٧٣٤٢٨	إيرادات النشاط الأخرى	٤٠٤٤٨٤٦٧,٢٨	
٥٤٤٨٢٦٤٩			٦٨٩١٧٩٩٨,٥٦
٤٤٨١٠٤٧٨	يخصم منها تكلفة إيرادات النشاط		٦٣٠٠٨١٣٠,٢١
٩٦٧٢١٧١	مجمل الربح		٥٩٠٩٨٦٨,٣٥
	<u>يضاف إليه: إيرادات الاستثمارات</u>		
٧٥٢٥٠٠	إيرادات أوراق مالية	٧٥٢٥٠٠,٠٠	
-١٥٠٥٣٦٦	إيرادات وأرباح أخرى	٢٢٤٣٦٤٤,٣٢	
	<u>يخصم منها المصروفات الإدارية</u>		٢٩٩٦١٤٤,٣٢
٨١٣٧١	رواتب مقطوعة وبدلات حضور	٧٨٤١٢,٧٥	
	وانتقالات أعضاء مجلس الإدارة		
٦٨٦٤٠٢٦	مصروفات إدارية أخرى	٧٦٣٤٤٧٥,٢٠	
	<u>أعباء وخسائر</u>		٧٧١٢٨٨٧,٩٥
٨٧٤٣٣	أعباء وخسائر متنوعة		١٥٤١٧٨,١٢
٤٨٩٧٢٠٧	صافى أرباح النشاط قبل مصروفات التمويل والفوائد الدائنة		١٠٣٨٩٤٦,٦٠
	<u>يضاف إليه</u>		
١٧٣٥٩٨٠	فوائد دائنة		١٥٥٢٠٥٣,٠١
٦٦٣٣١٨٧	صافى أرباح النشاط		٢٥٩٠٩٩٩,٦١

الشركة العامة للصوامع والتخزين

تابع قائمة الدخل عن الفترة من ٢٠١٠/٧/١ الى ٢٠١٠/٩/٣٠

المقارنة ٢٠٠٩/٩/٣٠	الي	جزئي	كلي
٦٢٣٣١٨٧	صافي أرباح النشاط (رصيد منقول)		٢٥٩٠٩٩٩,٦١
٢٠٢١٢٤٦	يضاف إليه		
١٨٦١٣	أرباح فروق عملة	٢٢٤٤,٠٠	
	إيرادات سنوات سابقة	٩٦٢٧٢,٨١	
	أرباح رأسمالية	٣٠٠١٠٧,٧٠	٣٩٨٦٢٤,٥١
٨٦٧٣٤٤٦			٢٩٨٩٦٢٤,١٢
	يخصم منها:		
١٤٧١٥٦٥	خسائر فروق العملة	١٢٠١٩٧٦,٠٠	
٤٣٧٩٤٢	مصروفات سنوات سابقة	٥٤٤٤٣٥,٢٤	١٧٤٦٤١١,٢٤
٦٧٦٣٩٣٩	صافي الربح قبل ضرائب الدخل		١٢٤٣٢١٢,٨٨
٦٧٦٣٩٣٩	صافي الربح		١٢٤٣٢١٢,٨٨

رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب

مهندس / محمد فهمي عبد الوهاب

عضو مجلس الإدارة المنتدب

للشؤون المالية والإدارية

محاسب / عبد محمد عاشور

مدير عام الحسابات

(محاسب / محمد عبد اللطيف)

- قائمة التدفقات النقدية
- قائمة التغير في حقوق الملكية
- الأيضاحات المتممة

الشركة العامة للصوامع والتخزين

قائمة التدفقات النقدية من الفترة من ٢٠١٠/٧/١ حتى ٢٠١٠/٩/٣٠

عن الفترة من ٢٠١٠/٧/١ حتى ٢٠١٠/٩/٣٠	عن الفترة من ٢٠١٠/٧/١ حتى ٢٠١٠/٩/٣٠	البيان
		أولاً: التدفقات النقدية من النشاط الجارى
		أ- المبيعات
		- مبيعات نقدية
١١٩٥٦٥٧٦٧	٩٢٦٦٨٢	
٣٨٦٦٢٠٧٥٩	١١٧٤٠٤٣٤٨	- مبيعات من العملاء
١٥٦٤٠٣٥	٤٣٩٠٢٥٣٥	- إيجارات دائنة
٥٥١٩١٢٠	١٥٧٢٠٠٨	- فوائد دائنة
٩٩٦٣٤٢٩٨	١٥٦٥٢٠٤٨	- مبيعات أخرى
٥٥٩٤٥٠٠٠	١٨٥٧٠٣٠٠	- تحويلات أخرى
٦٦٨٨٤٨٩٧٩	١٩٨٣٢٧٩٢٢	إجمالي مبيعات النشاط الجارى
		ب- المدفوعات
		- مشتريات نقدية
٢٥٥١٠٩٩	٧٨٠٩٤٦	- مدفوعات للموردين
٣١٣٨٩٩٩٢٨	٨٦٨٣٨٦٤٣	- أجور مدفوعة
٥٧٠٧١٦٨١	١٦٥٦٦٤٢١	- ضرائب ورسوم مدفوعة
٤٦٩٦٦٠٢٤	١٢٤٣٢٨٣٧	- مدفوعات أخرى
١٥٤٦٥٠٧٣٢	٦٣٥٣٢٣٤٢	- تحويلات أخرى
٤٨٤٩٣٨٠٦	٦٣٠٠٠٠٠	
(١٢٢٦٣٣٣٧٠)	(١٨٦٤٥١١٨٨)	إجمالي مدفوعات النشاط الجارى
٤٥٢١٥٧٠٩	١١٨٧٢٧٣٤	
		ثانياً: التدفقات من النشاط الاستثمارى
		أ- المبيعات
		- استثمارات
٣٠١٠٠١٧		- تعصيل الفرض طويلة الأجل
٣٠١٠٠١٧		إجمالي مبيعات النشاط الاستثمارى
		ب- المدفوعات
(٦٤٤٠١٠١)		- مدفوعات لشراء أصول ثابتة
(٩٦٦٧٦٧٥)	(٢٦٥٦٨٥٣)	- مدفوعات فروض طويلة الأجل
(١٣٠٩٧٦٥٩)	(٢٦٥٦٨٥٣)	- صفى التدفقات النقدية عن النشاط الاستثمارى (٢)
		ثالثاً - التدفقات عن النشاط التمويلي:
		أ- المدفوعات:
(٣٦١٥٢٤٢١)		- توزيعات أرباح خلال العام
(٣٦١٥٢٤٢١)		صفى التدفقات النقدية عن النشاط التمويلي
١٠٠١٠٤٣٢	٥٩٧٦٠٦١	رصيد النقدية أول المدة
(٤٠٣٤٣٧١)	٩٢٠٣٣٩٩	- التغير في حصة التغطية خلال الفترة (٣+٢+١)
٥٩٧٦٠٦١	١٥١٧٩٤٦٠	رصيد النقدية آخر المدة
٥٩٧٦٠٦١	١٥١٧٩٤٦٠	رصيد النقدية في ٢٠١٠/٩/٣٠
		ج- جارى
٥٩٧٦٠٦١	١٥١٧٩٤٦٠	إجمالي
٨٧١١٩٣٩	٩١٧٢٩٥٨٦	- نظام خططات الضمان
٢٢٦٣٤	٢٢٦٣٥	- رصيد النقدية بالصندوق
٩٦٧١	١٣٣٥٥٨	
٧٤٧٢٠٣٠٥	١٠٦٠٦٥٢٣٩	الإجمالي في ٢٠١٠/٩/٣٠

عضو مجلس الإدارة المنتدب
للشؤون المالية والإدارية
(معايب / محمد محمد عثمان)

مدير عام الحسابات
(معايب / محمد عبد المنعم)

الشركة العامة للصوامع والتخزين

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن الفترة المنتهية في ٢٠١٠/٩/٣٠

اليـسان	رصيد أول المدة		الزيادة		النقص		رصيد آخر المدة	
	قرش	جنيه	قرش	جنيه	قرش	جنيه	قرش	جنيه
راس المال المصدر	١٠٠٠٠٠٠٠٠	٠٠	---	---	---	---	١٠٠٠٠٠٠٠٠	٠٠
أقساط لم يطلب سدادها								
أقساط متأخر سدادها								
	١٠٠٠٠٠٠٠٠	٠٠	---	---	---	---	١٠٠٠٠٠٠٠٠	٠٠
الاحتياطيات								
احتياطي قانوني	٤٤٥٨٧٠٨٦	٨٢					٤٤٥٨٧٠٨٦	٨٢
احتياطي نظامي	١٧٦٢٧٨٣٥	٦٨					١٧٦٢٧٨٣٥	٦٨
احتياطي رأسمالي	١١٨٨٨٥٩٥	٣٢					١١٨٨٨٥٩٥	٣٢
احتياطيات أخرى								
احتياطي شراء سندات	٦٠٠٠٤٩٥	٤٤					٦٠٠٠٤٩٥	٤٤
احتياطي عام	١٥٨٨٦٣٣٤	٨٥					١٥٨٨٦٣٣٤	٨٥
	٩٥٩٩٠٣٤٨	١١					٩٥٩٩٠٣٤٨	١١
أرباح مرحلة	٩٣٥٨٩٠	٦٣					٩٣٥٨٩٠	٦٣
أرباح الفترة من ٢٠٠٩/٢/١								
حتى ٢٠١٠/٩/٣٠	٢٨٨٣٩٢٦٦	٠٦					٢٨٨٣٩٢٦٦	٠٦
أرباح الفترة من ٢٠١٠/٢/١								
حتى ٢٠١٠/٩/٣٠	١٢٤٣٢١٢	٨٨			١٢٤٣٢١٢	٨٨		
إجمالي حقوق الملكية	٢٢٥٧٦٥٥٠٤	٨٠			١٢٤٣٢١٢	٨٨	٢٢٥٧٦٥٥٠٤	٨٠

الابحاضات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٠/٩/٣٠

أولاً : - نبذة مختصرة عن الشركة

تأسست بموجب مرسوم صادر من رئيس مجلس الوزراء في ٢٥ مايو سنة ١٨٨٨ م

الكيان القانوني : -

شركة تابعة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام القانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ .

نشاط الشركة

تفريغ وتخزين القمح والحبوب الاخرى والتخليص الجمركي والتخزين الجمركي والمتنوع

والورش الانتاجية والنقل والتبخير .

السجل التجاري

رقم ٢٤٠٦٢٧ القاهرة بتاريخ ١٩٨٦/٥/٦

ثانياً : - السياسات المحاسبية المتبعة

- ١- تم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- ٢- الاهلاك : تم الاهلاك للاصول الثابتة وفقاً للقواعد والمعدلات المتبعة في السنوات السابقة وقد توقف احتساب أقساط اهلاك للاصول الثابتة المهلكة دفترياً بالكامل ومازالت تعمل في الانتاج والتي كان يتم تعيها قيمتها على حساب احتياطي ارتفاع اسعار الاصول والاكتفاء بالرصيد المكون .
- ٣- القوائم المالية : أعدت بما يتمشى مع النظام المحاسبي الموحد ومع معايير المحاسبة المصرية .
- ٤- المخزون : يتم تقييم المخزون بالتكلفة ويتم اتباع طريقة المتوسط المتحرك لتقييم المنصرف والمخزون عبارة عن قطع غيار ومهمات .

الشركة العامة للصوامع والتخزين

٥- أرصدة القمح بالصوامع والشئون ملك هيئة السلع التموينية بكمية قدرها ٤٣٧٨ طن

٦- بلغت الاستثمارات المالية في ٢٠١٠/٩/٣٠ مبلغ ٢٠,١٩ مليون جنيه تتمثل في الآتي :-

▪ ١٤ مليون جنيه استثمارات في شركة وداى الملوك للطحن بنسبة ٢٠% من رأس مال الشركة
البالغ ٧٠ مليون جنيه .

▪ ٦ مليون جنيه استثمارات في سندات حكومية طبقا للقوانين التي كانت سارية بفائدة ٣,٥% سنويا

▪ ١٩ ألف جنيه أوراق مالية في اسهم الشركة المتحدة للإسكان والتعمير .

بيان حقوق الملكية :-

رأس المال :-

رأس المال المصرح به ٣٠٠ مليون جنيه رأس المال المصدر والمدفوع ١٠٠ مليون جنيه مقسم

على عشرة مليون سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيه للسهم

ويتمثل هيكل رأس المال في :-

٥١% الشركة القابضة للصناعات الغذائية .

١٠% اتحاد العاملين المساهمين .

٣٩% مساهمون آخرون .

الاحتياطيات :-

بلغت الاحتياطيات والفائض المرحل في ٢٠١٠/٩/٣٠ مبلغ ١٢٧ مليون جنيه لم يتم احتساب ما

يخص الفترة من احتياطيات انتظارا لنهاية العام في ٢٠١١/٦/٣٠ .

بانخفاض قدرة حوالي ١,٤٩١ مليون جنيه بنسبه ٩% نتيجة لقيام هيئة السلع التموينية بعدم تفعيل شراء احتياجاتها من الاقماع اللازمة لانتاج الدقيق التموينى والتي كانت تقوم بشرائها من الموردين بالجنيه المصرى (بضاعة حاضرة) والتي كانت الشركة تقوم بتفريغها لحساب هؤلاء الموردين باسعار تفوق الاسعار التى يتم التعامل بها لاقماع هيئة السلع التموينية والتي يتم تدبيرها بالاستيراد حيث انخفضت ايضا الكميات المفرغة بصومعتى دمياط وسفاجا على النحو التالى .

بيان	عام ٢٠١٠/٢٠٠٩	عام ٢٠١١/٢٠١٠
	طن	طن
صومعه دمياط	٣٥٦٤٧٧	١٨٧٤٤٩
صومعه سفاجا	١٥٩٦٧٥	-

- * انخفضت إيرادات التخزين العادي وايرادات التبخير نتيجة عدم التخزين بمخازن الدخيلة بمبلغ وقدره حوالي ٢,٤٣٥ مليون جنيه والذي كان يؤجر لمستوردي الاقماع بالقطاع الخاص .
- انخفضت إيرادات التخزين الجمركي والتخليص بحوالي مبلغ ٠,٦٠٠ مليون جنيه لانخفاض البضائع برسوم الوارد والتي ترد للمواني ويتم تخزينها وصرفها بالمخازن الجمركية نتيجة لازمة الاقتصادية العالمية .
- انخفاض إيرادات التفريغ نظرا لقلّة البواخر التي وردت خلال الفترة لتوافر القمح المحلى
- انخفاض إيرادات النقل بنحو ٠,٠٨٣ مليون جنيه لعدم وجود اقماع من القطاع الخاص .
- انخفاض بند التعويضات والغرامات بمبلغ ٠,٥٤١ مليون جنيه حيث كان العام الماضى ٠,٥٥٦ مليون جنيه وهذا العام ٠,٠١٥ مليون جنيه .