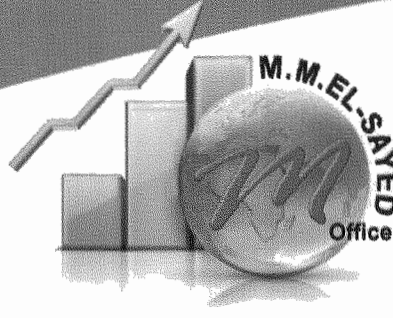


(دكتوراه في إعادة هيكلة رؤوس الأموال)
مراقب حسابات البنوك
زميل جمعية المحاسبين القانونيين المصرية
زميل الجمعية المصرية للمالية العامة والضرائب
زميل جمعيتي الضرائب المصرية والدولية
مستشار بالتحكيم الدولي
مراقب حسابات مقيد بالهيئة العامة للرقابة المالية
عضو الإتحاد العام للمحاسبين والمراجعين العرب
(محاسب قانوني عربي)



مكتب دكتور
محمد محمود السيد
محاسبون قانونيون واستشاريون

القوائم المالية لشركة

مجموعة جي أم سي
للأستثمارات الصناعية و التجارية و المالية
(شركة مساهمة مصرية)

في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٤

(دكتوراه فى اعادة هيكلة رؤوس الأموال)
مراقب حسابات البنوك
زميل جمعية المحاسبين القانونيين المصرية
زميل الجمعية المصرية للمالية العامة والضرائب
زميل جمعيتى الضرائب المصرية والدولية
مستشار بالتحكيم الدولى
مراقب حسابات مفيد بالمهينة العامة للرقابة المالية
عضو الإتحاد العام للمحاسبين والمراجعين العرب
(محاسب قانونى عربى)



مكتب دكتور
محمد محمود السيد
محاسبون قانونيون واستشاريون

تقرير فحص محدود على القوائم المالية الدورية

إلى السادة / مساهمي شركة مجموعة جي ام سي للاستثمارات الصناعية و التجارية و المالية
(شركة مساهمة مصرية)

المقدمة

قمنا باعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي لشركة مجموعة جي ام سي للاستثمارات الصناعية والتجارية والمالية (ش.م.م.) في ٣٠ يونية ٢٠١٤ وكذا قوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغير في حقوق الملكية المتعلقة بها عن الفترة المنتهية في ذلك التاريخ وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات المتممة الأخرى. والادارة هي المسئولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وتنحصر مسئوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

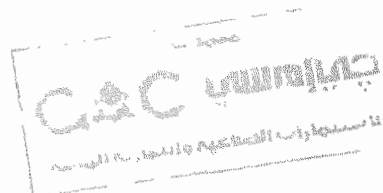
نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقا للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للمنشأة و المؤدي بمعرفة مراقب حساباتها ويشمل الفحص المحدود القوائم المالية الدورية وعمل استفسارات بصورة اساسية من اشخاص مسئولين عن الامور المالية و المحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص المحدود ويقل الفحص المحدود جوهريا في نطاقه عن عملية المراجعة التي تتم طبقا لمعايير المراجعة المصرية وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد مناسب باننا سنصبح على دراية بجميع الامور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية المراجعة وعليه فنحن لا نبدي رأي المراجعة 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 لشركة مجموعة جي ام سي للاستثمارات الصناعية والتجارية والمالية (ش.م.م.) في ٣٠ يونية ٢٠١٤ و عن أدائها المالي و تدفقاتها النقدية عن الفترة المنتهية في ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة ٢٠١٤ / ٨ / ١٣



شركة مجموعة جي ام سي للاستثمارات الصناعية و التجارية و المالية
شركة مساهمة مصرية - وفقاً لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

قائمة المركز المالي
في ٣٠ يونية ٢٠١٤

رقم الايضاح	٢٠١٤/٠٦/٣٠	٢٠١٣/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
الاصول طويلة الاجل		
٣ أصول ثابتة (بالصافي)	١ ٣١٢ ٥١٣	١ ٣٧٣ ٢٦٤
٤ استثمارات طويلة الاجل	٣٩ ٧٠٠ ٠٠٠	٢٨ ٧٦٨ ٧٦٢
اجمالي الاصول طويلة الاجل	٤١ ٠١٢ ٥١٣	٣٠ ١٤٢ ٠٢٦
الاصول المتداولة		
استثمارات متداولة	٧ ٤٧٣ ٧٦٢	٦ ٤٠٥ ٠٠٠
مبالغ مستحقة على اطراف ذات علاقة	٥٣٣ ٧٧٥	٣١١ ٢٥٢
٥ مدينون وارصدة مدينة اخري	٨٧ ٣٠٠	٣٩ ٥٠٠
٦ نقدية بالصندوق و البنوك	١١ ٦٤٧	٧ ٣٢٠
اجمالي الاصول المتداولة	٨ ١٠٦ ٤٨٤	٦ ٧٦٣ ٠٧٢
الالتزامات المتداولة		
٧ دائنون و ارصدة دائنة اخري	٧٧ ١٨٥	٩٤ ٨٤١
اجمالي الالتزامات المتداولة	٧٧ ١٨٥	٩٤ ٨٤١
رأس المال العامل	٨ ٠٢٩ ٢٩٩	٦ ٦٦٨ ٢٣٠
اجمالي الاستثمار	٤٩ ٠٤١ ٨١١	٣٦ ٨١٠ ٢٥٥
ويتم تمويله على النحو التالي :-		
حقوق المساهمين		
٨ رأس المال المدفوع	٣٤ ٩٩٩ ٩٨٠	٣٤ ٩٩٩ ٩٨٠
٩ احتياطي قانوني	١٧٨ ٩٦٧	١٦٩ ٣٦٤
ارباح (خسائر) مرحلة	١ ٦٣١ ٣٠٩	١ ٤٤٨ ٨٥٢
صافي ارباح(خسائر) الفترة	٢٣١ ٥٥٥	١٩٢ ٠٦٠
١٠ ارصدة دائنة للمساهمين	١٢ ٠٠٠ ٠٠٠	
اجمالي حقوق المساهمين	٤٩ ٠٤١ ٨١١	٣٦ ٨١٠ ٢٥٥
اجمالي تمويل رأس المال العامل والاصول طويلة الاجل	٤٩ ٠٤١ ٨١١	٣٦ ٨١٠ ٢٥٥

* تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً متمماً للقوائم المالية وتقرأ معها.

* تقرير مراقب الحسابات مرفق

المدير المالي



محمد

شركة مجموعة جي ام سي للاستثمارات الصناعية و التجارية و المالية

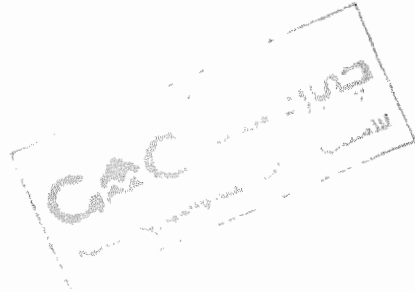
شركة مساهمة مصرية - وفقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

قائمة الدخل

عن الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

السنة المالية المنتهية في ٢٠١٣/٦/٣٠	السنة المالية المنتهية في ٢٠١٤/٦/٣٠	رقم الإيضاح	البيان
٧٣٤ ١٣٨	٨١٥ ٥٦٠		الإيرادات
(١٥٤ ٦٤٠)	(١٨٢ ١٥٠)	١١	تكلفة النشاط
٥٧٩ ٤٩٩	٦٣٣ ٤١٠		مجموع الربح
(٢٠٠ ٣٩٥)	(٢٦٣ ٩١٨)	١٢	مصروفات إدارية وعمومية
(٦٧ ١١٨)	(٦٠ ٧٥١)		اهلاكات
٣١١ ٩٨٦	٣٠٨ ٧٤٠		صافي ربحية الفترة قبل الضريبة
(٦٢ ٣٩٧)	(٧٧ ١٨٥)		الضريبة
٢٤٩ ٥٨٩	٢٣١ ٥٥٥		صافي ربحية الفترة
٠.٠١٤	٠.٠١٣	١٣	ربحية السهم (جنيه مصري للسهم)

* تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً متمماً للقوائم المالية وتقرأ معها.



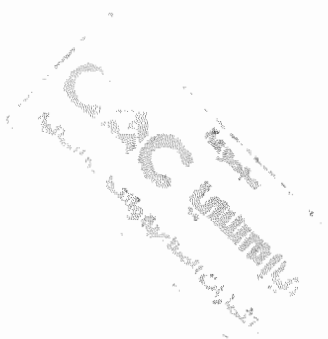
شركة مجموعة جي ام سى للاستثمارات الصناعية والتجارية و المالية

شركة مساهمة مصرية - وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن الفترة المنتهية في ٣٠ يونيه ٢٠١٤

الإجمالي	أرصدة دائنة للمساهمين	ارباح (خسائر) المدة المنتهية	مرحلة	الاحتياطي القانوني	رأس المال
جنيه مصري		جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٣٦ ٤٣٥ ٨٠٤		١٧٥ ٨١٧	١ ١٠٨ ٥٥٤	١٥١ ٤٥٣	٣٤ ٩٩٩ ٩٨٠
		(١٢٧ ٠٢٧)	١٦٧ ٠٢٧		
		(٨٧٩١)		٨ ٧٩١	
١٨٢ ٣٩١		١٨٢ ٣٩١			
٣٦ ٦١٨ ١٩٥		١٨٢ ٣٩١	١ ٢٧٥ ٥٨٠	١٦٠ ٢٤٤	٣٤ ٩٩٩ ٩٨٠
		(١٧٣ ٢٧١)	١٧٣ ٢٧١		
		(٩ ١٢٠)		٩ ١٢٠	
١٩٢ ٠٦٠		١٩٢ ٠٦٠			
٣٦ ٨١٠ ٢٥٥		١٩٢ ٠٦٠	١ ٤٤٨ ٨٥٢	١٢٩ ٣٦٤	٣٤ ٩٩٩ ٩٨٠
		(١٨٢ ٤٥٧)	١٨٢ ٤٥٧		
		(٩ ٦٠٣)		٩ ٦٠٣	
٣٣١ ٥٥٥		٣٣١ ٥٥٥			
١٢ ٠٠٠ ٠٠٠	١٢ ٠٠٠ ٠٠٠				
٤٩ ٠٤١ ٨١١	١٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٣١ ٥٥٥	١ ٦٣١ ٣٠٩	١٧٨ ٩٦٧	٣٤ ٩٩٩ ٩٨٠



في ١ ديسمبر ٢٠١٢

ارباح (خسائر) علم ٢٠١٢ في الارباح او (الخسائر) المرحلة

على القانوني

٢٠١٢/١٢/٣١ في الارباح

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

ارباح (خسائر) علم ٢٠١٢ في الارباح او (الخسائر) المرحلة

على القانوني

٢٠١٣/١٢/٣١ في الارباح

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

ارباح (خسائر) علم ٢٠١٣ في الارباح او (الخسائر) المرحلة

على القانوني

٢٠١٤/٦/٣٠ في الارباح

دائنة للمساهمين

في ٣٠ يونيه ٢٠١٤

ر الإيضاحات المرفقة جزءاً متمماً للقوائم المالية وتقرأ معها.

شركة مجموعة جي ام سى للاستثمارات الصناعية و التجارية و المالية

شركة مساهمة مصرية - وفقاً لإحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٤/٠٦/٣٠	رقم الإيضاح
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٢٥٦.٠٨٠	٣٠٨.٧٤٠	
		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		صافي أرباح الفترة قبل الضريبة
		تسويات لمطابقة صافي ربح العام مع التدفقات النقدية
		من أنشطة التشغيل
		تسويات للبنود غير النقدية
		إهلاك أصول ثابتة
١٣٤.٢٣٦	٦٠.٧٥١	٣
٣٩٠.٣١٦	٣٦٩.٤٩١	
		أرباح التشغيل قبل التغيير في بنود رأس المال العامل
		التغيير في بنود رأس المال العامل
		النقص (الزيادة) في استثمارات متداولة
(٦.٤٠٥.٠٠٠)	(١.٠٦٨.٧٦٢)	
(٣١١.٢٥٢)	(٢٢٢.٥٢٣)	
(٨٥٩)	(٤٧.٨٠٠)	٥
(٧٧.٨٥٥)	(٩٤.٨٤١)	٧
(٦.٤٠٤.٦٥١)	(١.٠٦٤.٤٣٥)	
		صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
		النقص (الزيادة) في استثمارات طويلة الأجل
٦.٤٠٥.٠٠٠	(١٠.٩٣١.٢٣٨)	
٦.٤٠٥.٠٠٠	(١٠.٩٣١.٢٣٨)	
		صافي النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
		الزيادة (النقص) الأرصدة الدائنة للمساهمين
	١٢.٠٠٠.٠٠٠	
	١٢.٠٠٠.٠٠٠	
		صافي النقدية المتاحة من أنشطة التمويل
		صافي التغيير في النقدية وما في حكمها
٣٤٩	٤.٣٢٧	
٦.٩٧١	٧.٣٢٠	
٧.٣٢٠	١١.٦٤٧	

* تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً متمماً للقوائم المالية وتقرأ معها.

الايضاحات المتممة للقوائم المالية فى ٣٠ يونية ٢٠١٤

١- نبذة عن الشركة :

١- أ اسم الشركة :

شركة مجموعة جى ام سى للاستثمارات الصناعية والتجارية والمالية (شركة مساهمة مصرية) .

١- ب مركز الشركة:

١- ج المركز الرئيسى: المنطقة الاولى مدينة السادس من اكتوبر .

الإدارة: ٣ شارع شهاب - المهندسين - الجيزة .

١- د الكيان القانونى:

شركة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية .

١- هـ غرض الشركة :

الخدمات البترولية بمشمولها الواسع من شراء وبيع البترول وصيانة معدات الحفر وأنابيب البترول والأعمال المدنية المكملة لأعمال الحفر والصيانة والخدمات المتعلقة بالاستكشاف البترولى التجارة الدولية وتجارة مستلزمات الانتاج- التجميع والتصنيع لدى الغير لكافة الاجهزة المنزلية الكهربائية وكافة السلع والمعدات الهندسية والسيارات - الاستيراد والتصدير والتوكيلات التجارية- المقاولات العامة والتجارة العامة والتوزيع .

ويجوز للشركة ان تكون لها مصلحة أو أن تشترك بأى وجه من الوجوه مع الهيئات أو الشركات أو المكاتب أو بيوت الخبرة الفنية المتخصصة وغيرها التى تزاوول أعمال شبيهة أو التى قد تعاونها على تحقيق غرضها فى مصر أو فى الخارج كما يجوز لها ان تندمج فى الهيئات السالفة أو تشتريها أو تلحقها بها وذلك طبقا لاحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية .

١- و السجل التجارى:

الشركة مقيد بالسجل التجارى رقم ٩٣٩٢٦ بتاريخ ٢٠٠٨/١١/١ مكتب سجل تجارى الجيزة ٠

١- ز ادارة الشركة:

يتولى ادارة الشركة مجلس اداره مؤلف من خمسة اعضاء على الاقل وتسعة اعضاء على الاكثر تعينهم الجمعية العامة ويشترط فى كل منهم اى يكون مالكا لعدد من اسهم الشركة لاتقل قيمتها عن خمسة الاف جنيه مصرية واستثناء من طريقة التعيين السالفة الذكر عين المؤسسون مجلس الاداره من خمسة أعضاء وبياناتهم كالاتى :

م	الاسم	الصفة	الجنسية
١	السيد/ محمد حسين جنيدى	رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب	مصرى
٢	السيد/ تامر محمد حسين جنيدى	عضوا	مصرى
٣	السيد/ عمرو محمد حسين جنيدى	عضوا	مصرى
٤	السيدة/ ياسمينا محمد حسين جنيدى	عضوا	مصرية
٥	السيد/ احمد محمد احمد العجوز	عضوا	مصري

٢- أسس أعداد القوائم المالية :

١/٢ الالتزام بالمعايير المحاسبية

تم اعداد القوائم الماليه وفقا لمعايير المحاسبه المصريه واللوائح والقوانين السارية .

٢/٢ أسس القياس

اعدت القوائم الماليه طبقا لاساس التكلفة التاريخية .

٣/٢ عملة التعامل والعرض

يتم عرض القوائم الماليه بالجنيه المصري

تم اعتماد القوائم الماليه للاصدار من قبل مجلس الاداره في ١٤ يوليو ٢٠١٣ مع الاخذ قي الاعتبار ان الجمعيه العامه لمساهمي الشركه لها الحق في تعديل القوائم الماليه بعد اصدارها .

٤/٢ قائمة التدفقات النقدية

يتم اعداد قائمه التدفقات النقدية وفقا للطريقه الغير مباشرة .

٥/٢ ترجمة العملات الأجنبية :

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصري ويتم اثبات المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية بالجنيه المصري على اساس أسعار الصرف السائده وقت التعامل وفي تاريخ المركز المالي يتم اعاده تقييم الارصده ذات الطبيعه النقدية بالعملات الأجنبية بأسعار الصرف المعلنة في ذلك التاريخ على أن يتم اثبات فروق العملة الناتجة بقائمه الدخل .

٦/٢ اضمحلال قيمة الأصول المالية :

تقوم الشركة بشكل دورى فى تاريخ كل ميزانية بتحديد ما اذا كان هناك دليل موضوعى على أن يكون أصل مالى أو مجموعة من الأصول المالية قد اضمحل ويعتبر أصل مالى أو مجموعة من الأصول المالية قد اضمحل اذا كان هناك دليل موضوعى على اضمحلال القيمة نتج عن حدوث حدث أو اكثر بعد الاعتراف الأولى بالأصل وأثره على التدفقات النقدية المقدره لأصل مالى أو مجموعة من الأصول المالية والتي يمكن تقديرها بشكل يعتمد عليه .

٧/٢ اضمحلال قيمة الأصول الغير مالية :

تقوم الشركة بشكل دورى فى تاريخ كل ميزانية بتحديد ما اذا كان هناك مؤشر على أن يكون قد اضمحل ، عندما تزيد القيمة الدفترية لأصل أو وحدة مولدة للنقد عن قيمته الاستردادية ، فيعتبر أن هناك اضمحلال للأصل وبالتالي يتم تخفيضه الى قيمته الاستردادية . وتثبت خسارة الاضمحلال بقائمة الدخل .

٨/٢ السياسات المحاسبية المتعلقة بالنقدية وما فى حكمها :

- يتم اعداد وعرض القوائم المالية بالجنيه المصري وهى عملة التعامل للشركة
- يتم ترجمة الأصول والخصوم ذات الطبيعه النقدية بالعملة الأجنبية باستخدام سعر الصرف السائد فى تاريخ الميزانية ، ويتم ادراج جميع الفروق بقائمة الدخل .

٩/٢ اثبات المخصصات :

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة التزام حالى قانونى أو حكمى نتيجة لحدث ماضى ، ويكون من المتوقع أن يتطلب ذلك تدفقا خارجا للموارد الاقتصادية لتسوية الالتزام ، مع امكانية اجراء تقدير موثوق لمبلغ الالتزام ويتم مراجعة المخصصات فى تاريخ كل ميزانية وتحديثها لظهار أفضل تقدير حالى .

١٠/٢ التعامل مع الاطراف ذو العلاقة :-

يتم التعامل مع الاطراف ذو العلاقة بنفس اسس التعامل مع الاطراف الاخرى .

١١/٢ تحقق الايراد :

يتم الاعتراف بالايراد الى المدى الذى تتوفر فيه درجة كافية من التأكد بأن المنافع الاقتصادية المرتبطة بالمعاملة سوف تتدفق للشركة ويمكن قياس قيمة الايراد بشكل موثوق به . يتم قياس الايراد بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق بالصافى ، ويتم الاعتراف بالايراد الناتج عند تقديم الخدمة للعميل واصدار الفاتورة .

١٢/٢ حساب نصيب ربحية السهم :

يحسب النصيب الأساسى للسهم فى الأرباح بقسمة صافى أرباح أو خسائر الفترة الخاصة بحملة الأسهم على عدد الأسهم القائمة خلال الفترة .

٣- اثبات الأصول الثابتة واهلاكها:

يتم اثبات الاصول الثابتة بالتكلفة و يتم تحميل الاهلاك على قائمة الدخل وفقا لطريقة القسط المتناقص عدا المباني يتم استهلاكها وفقا لطريقة القسط الثابت وذلك على مدار العمر الانتاجي المقدر لكل نوع من انواع الأصول الثابتة و فيما يلي بيان بنسب الاهلاك المقدرة :-

النسبة	الأصل
٥%	المباني
١٠%	الاثاث
٢٠%	وسائل نقل
١٠%	اجهزة كومبيوتر
٢٥%	برامج كومبيوتر
٢٥%	جهاز سنترال و فاكس
٢٠%	اجهزة تكييف
١٠%	الالات كاتبة وحاسبة
١٠%	جهاز فاكس
١٠%	اله تصوير مستندات
١٠%	خزائن حديدية
٢٠%	تجهيزات و ديكورات

شركة مجموعة جي ام سى للاستثمارات الصناعية و التجارية و المالية

شركة مساهمة مصرية - وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

كشف الحسابات الاصول الثابتة في ٢٠١٤/٣/٣٠

صافي قيمة الاصل في ٣٠/٦/٢٠١٤	مجموع الاهلاك في ٣٠/٦/٢٠١٤	اهلاك الفترة	مجموع الاهلاك في ٢٠١٤/١/١	معدل الاهلاك	صافي قيمة الاصل في ٢٠١٤/١/١	الاصول بالتكلفة	البيان
٦١٧٥.٠٤	٣٢٣٥.٥٢	٣٢٥.٠٠	٣٢٠.٢٥	%١٠	٦٥٠٠.٠٤	٣٨٥٢٥.٥٠	الاثاث
١٣٩٥٣.٤٤	١١١.٥٤٦.٤٢	١٥٥.٣٨	١.٠٩٤٩٦.٠٤	%٢٠	١٥٥.٣٨٢	١٢٥٠٠٠.٠٠	وسائل نقل والتقال
٢.٠١٤.٤٠	٢٤٤٦.٠٧٥	١٠٦.٠٢	٢٤٣٥٤.٧٣	%١٠	٢١٢.٠٤٢	٢٢٤٧٥.٠٠	اجهزة كمبيوتر
٤٣٧.٩٩	٣٥٠.٦٢.٢٠	٦٢.٥٧	٣٤٩٩٩.٦٣	%٢٥	٥٠٠.٥٦	٣٥٥٠٠.٠٠	برامج كمبيوتر
١٢٣.٩٨	٨٤٧٥.٩٧	١٧.٧١	٨٤٥٨.٢٦	%٢٥	١٤١.٢٩	٨٦٠٠٠.٠٠	جهاز سنترال وفاكس
١٤٣١.١١	١٥٣١٩.١٧	١٥٩.٠١	١٥١٦.٠١٢	%٢٠	١٥٩.٠١٢	١٢٧٥٠.٠٠	اجهزة تنكييف
١٩١.٠٦	١٣٥٨.٩٦	١٠.٠٦	١٣٤٨.٩١	%١٠	٢٠.١١١	١٥٥٠.٠٠	الات كاتيه وحاسبه
١٢٩.٥٧	٩٢.٠٦٢	٦.٨٢	٩١٣.٨٠	%١٠	١٣٦.٣٩	١٠٥٠.٠٠	جهاز فاكس
١٦٥٧.٩٢	١٢٨١٧.٣٨	٨٧.٢٦	١٢٧٨٠.١١	%١٠	١٧٤٥.١٨	١٤٥٢٥.٠٠	الة تصوير مستندات
٥٠.١٦٤	٢٨٤٨.٤٤	٢٦.٤٠	٢٨٢٢.٠٣	%١٠	٥٢٨.٥٥	٣٣٥٠.٠٠	خزائن حديديه
٢١٠.٦٠٠.٠٠	٤٣٩٤٠.٠٠	٣٣٤٠.٠٠	٤١٦٠٠٠.٠٠	%٢٠	٢٣٤٠٠٠.٠٠	٦٥٠٠٠٠.٠٠	تجهيزات و ديكورات
٢٣٧٢١٦.١٤	٦٨٤١١٠.٤٤	٢٥٧٥١.٢٣	٦٥٨٣٥٩.١٩		٢٢٢٩٩٦٧.٣٨	٩٢١٣٢٥.٥٠	اجمالي

صافي قيمة الاصل في ٣٠/٦/٢٠١٤	مجموع الاهلاك في ٣٠/٦/٢٠١٤	اهلاك الفترة	مجموع الاهلاك في ٢٠١٤/١/١	معدل الاهلاك	صافي قيمة الاصل في ٢٠١٤/١/١	الاضافة	الاصول بالتكلفة	البيان
١.٠٧٥,٢٩٧.٠٠	٣٢٤٧.٠٣	٣٥٠٠.٠٠	٢٨٩٧.٠٣	٥%	١,١١٠,٢٩٧.٠٠	-	١,٤٠٠,٠٠٠.٠٠	مباني
١.٠٧٥,٢٩٧.٠٠	٣٢٤٧.٠٣	٣٥٠٠.٠٠	٢٨٩٧.٠٣		١,١١٠,٢٩٧.٠٠	٠.٠٠	١,٤٠٠,٠٠٠.٠٠	اجمالي

٤ - استثمارات طويلة الأجل :-

٢٠١٤/٦/٣٠	٢٠١٣/١٢/٣١	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١٢ ٥٠٠ ٠٠٠	١٢ ٥٠٠ ٠٠٠	مساهمة فى شركة جى ام سى المصرية
١٢ ٠٠٠ ٠٠٠	١٢ ٠٠٠ ٠٠٠	مساهمة فى شركة جى ام سى المصرية للصناعات الهندسية
١٥ ٢٠٠ ٠٠٠	١٥ ٢٠٠ ٠٠٠	فيلا بمارينا
٣٩ ٧٠٠ ٠٠٠	٣٩ ٧٠٠ ٠٠٠	الاجمالى

٥ - مدينون وأرصدة مدينة أخرى

٢٠١٤/٦/٣٠	٢٠١٣/١٢/٣١	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٧٣ ٨٠٠	٣٥ ٠٠٠	عهد
١٣ ٥٠٠	٤ ٥٠٠	سلف
٨٧ ٣٠٠	٣٩ ٥٠٠	الاجمالى

٦ - نقدية بالصندوق ولدى البنوك

٢٠١٤/٦/٣٠	٢٠١٣/١٢/٣١	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١١ ٦٤٧	٧ ٣٢٠	الصندوق
١١ ٦٤٧	٧ ٣٢٠	الاجمالى

٧ - دائون وأرصدة دائنة أخرى

٢٠١٤/٦/٣٠	٢٠١٣/١٢/٣١	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٧٧ ١٨٥	٦٤ ٠٢٠	ضريبة الدخل
٠٠	٢٥ ٠٠٠	م. مستحقة - أتعاب محاسبية -
٠٠	٥ ٨٢١.٥٢	أجور مستحقة
٧٧ ١٨٥	٩٤ ٨٤١.٥٢	الاجمالى

٨- رأس المال :-

تم زيادة رأس المال المرخص به الى ٢٠٠.٠٠٠.٠٠٠ مليون جنيها بقرار الجمعية الغير عادية فى ١٤ / ٥ / ٢٠٠٩ وحدد رأس مال الشركة المصدر بمبلغ أربعة وثلاثون مليون وتسعمائة وتسع وتسعون الف وتسعمائة وثمانون جنيها. موزعا على سبعة عشر مليون وريعمائة وتسع وتسعون الف وتسعمائة وتسعون سهم قيمة كل سهم اثنان جنيه مصري وجميعها أسهم نقدية وذلك بعد توزيع السهم المجانى .

وقد تم الاكتتاب فى رأس المال على النحو التالى:

م	الاسم	عدد الاسهم	القيمة الاسمية	العملة التى تم الوفاء بها	نسبة المشاركة	الجنسية
١	السيد/ محمد حسين جنىدى	٧٢٢١٧٥٠	١٤٤٤٣٥٠٠	جنيه مصرى	٤١.٢٧%	مصرى
٢	مساهمين اخرين	١٠٢٧٨٢٤٠	٢٠٥٥٦٤٨٠	جنيه مصرى	٥٨.٧٢%	مصري
	الاجمالى	١٧٤٩٩٩٩٠	٣٤٩٩٩٩٨٠		١٠٠%	

٩- الاحتياطي القانونى :-

طبقا لقانون الشركات و النظام الاساسى للشركة يتم تجنيب ٥% من صافي ارباح العام لحساب الاحتياطي القانونى ويتم وقف تدعيم الاحتياطي القانونى عندما يبلغ ٥٠% من راس المال المصدر .

١٠- أرصدة دائنة للمساهمين :-

تم شراء حصة توصية بسيطة مملوكة للسيد / محمد حسين جنىدى فى شركة جى ام سى المصرية للصناعات الهندسية وذلك بمبلغ ١٢٠٠٠٠٠٠٠ جنيها .

١١ - تكاليف النشاط

٢٠١٣/٦/٣٠	٢٠١٤/٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٥٨ ٥١٧	٤٥ ٣٥٢	أجور ومرتببات
١٧ ٥٠٠	٣٠ ٠٠٠	استشارات
٩ ٩٦٠	٧ ٥٠٠	صيانة آلات
٧ ٠٥٠	٦ ٤٥٠	صيانة أثاث
٤ ٤٢٥	١٦ ٩٥٠	صيانة مباني
٣ ٤٦٠	٣ ١٠٠	انتقالات
٤ ٠٦٥	٦ ٥٠٠	بنزين
٢ ٢٨٤	٣ ٢٥٠	أدوات كتابية ومطبوعات
٣ ١٠٠	٣ ٥٠٠	رسوم واشتراكات
١ ٥٧٥	٣ ٥٤٩	اكراميات
٢ ٥٦٦	٣ ٨٥٠	ضيافة
٦ ٧٠٠	١٠ ٥٠٠	ايجارات
٥ ٦٦٨	٨ ٧٠٠	مزايا وتأجير وسائل نقل
٨ ٥٠٠	٦ ٠٠٠	م. تدريب
٥ ٥٠٠	١٠ ٧٥٠	أبحاث وتجارب
٤ ٨١٠	٦ ٨٩٢	صيانة
٣ ٨٥٠	٤ ٢١٢	كهرباء ومياه
٥ ١١٠	٥ ٠٩٥	م. متنوعة
١٥٤ ٦٤٠	١٨٢ ١٥٠	الإجمالي

١٢ - مصروفات إدارية وعمومية

٢٠١٣/٦/٣٠	٢٠١٤/٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٨٠ ٣٩٥	٨٨ ٣٧٩	أجور ومرتببات
١٢٠ ٠٠٠	١٢٠ ٠٠٠	مقابل خدمات
	٣ ٥٦٠	انتقالات
	١٧ ٩٨٠	م. سيارات
	٥٥٠	م. نظافة
	٢ ٥٥٠	ضيافة ويوفيه
	١ ٠٢٩	رسوم ودمغات
	٢ ٦٠٠	أدوات كتابية
	٢ ٥٣٠	بريد وتليفون

٠٠	بدل خزينة
٣ ٢٥٠	اصلاح وصيانة
١ ٥٦٠	مياه وانارة
١٠ ٠٠٠	استشارات ضريبية
٠٠	أتعاب محاسبية
١ ٤٠٠	م. حاسب آلى
١ ٣٠٠	اشتراكات
١ ٢٣٠	اكراميات
٣ ٥٠٠	مطبوعات
٢ ٥٠٠	م. متنوعة
<u>٢٠٠ ٣٩٥</u>	<u>الاجمالى</u>
<u>٢٦٣ ٩١٨</u>	

١٣- نصيب السهم في الأرباح (الخسائر)

<u>٢٠١٣/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٤/٦/٣٠</u>	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
192 060	555 231	صافى أرباح (خسائر) الفترة
١٧ ٤٩٩ ٩٩٠	١٧ ٤٩٩ ٩٩٠	عدد الأسهم قائمه خلال العام
<u>٠٠٠١١</u>	<u>٠٠٠١٣</u>	نصيب السهم في الأرباح (الخسائر) جنيه مصرى/للسهم

١٤- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالبنوك والموردون أرصدة مدينة وبعض أرصدة المدينين والأرصدة المدينة الأخرى كما تتضمن الالتزامات المالية وبعض أرصدة الدائنين والأرصدة الدائنة الأخرى.

أ- القيمة العادلة للأدوات المالية :

طبقا لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول والتزامات الشركة والواردة بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية فان القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف اختلافا جوهريا عن قيمتها الدفترية في تاريخ الميزانية.

ب- خطر تقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية :

يتمثل في التغير في أسعار الصرف وما يترتب على ذلك من نتائج بالنسبة للمقبوضات والمدفوعات التي تتم بالعملات الأجنبية وكذلك قيم أصول الشركة ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية وهذا الخطر غير موجود لان تعاملات الشركة تتم بالعملة المحلية .

ج- خطر الائتمان :

يتمثل فى خطر عدم قدرة الشركة على تحصيل مستحقاتها لدى العملاء وتفاديا لذلك فان الشركة تتعامل مع نخبة من العملاء ذات السمعة الجيدة ويتم تحديد أعمار الديون بصفة دورية ومتابعة تحصيلها .

د- خطر سعر الفائدة :

يتمثل خطر سعر الفائدة والذي قد يؤثر تأثيرا عكسيا على نتائج الأعمال .

هـ خطر السيولة :-

ويتمثل فى مدى قدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها قبل الغير وكذلك الحصول على متطلبات الشركة مما يتوافر لديها من السيولة اللازمة .

١٥- الموقف الضريبي

أ - ضريبة شركات الأموال

- لم يتم فحص الشركة ضريبيا من بدايه نشاط الشركه وحتى تاريخ إعتقاد القوائم المالية للإصدار .

ب - ضريبة كسب العمل

- لم يتم فحص الشركة ضريبيا من بداية نشاط الشركه وحتى تاريخ إعتقاد القوائم المالية للإصدار .

ج- ضريبة المبيعات

- الشركة غير مسجلة بضريبة المبيعات .

١٦- أرقام المقارنة

- تم اعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لتتناسب مع العرض الحالى للقوائم المالية