

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

القوائم المالية
عن السنة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
وتقدير الفحص المحدود عليها



تقرير الفحص المحدود

الى السادة / أعضاء مجلس إدارة شركة الإسكندرية للغزل والنسيج "سينالكس"
(شركة مساهمة مصرية)

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية المرفقة لشركة الإسكندرية للغزل والنسيج "سينالكس" (شركة مساهمة مصرية) في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن السنة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢، ولمخاضاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيصالات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتحصر مسؤوليتنا 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 (٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمودى بمعرفة مراقب حساباتها". ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويلقى 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 نبدى 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 بعدها ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

مع عدم اعتبار ذلك تحفظاً وكما جاء بالإيضاح رقم (٢٨) تود الإشارة إلى الآتي:

وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة في ٢٤ سبتمبر ٢٠١٢ على الغلق الجزئي لمصانع النزهة وتقويض مجلس الإدارة في إتخاذ كافة الإجراءات والقرارات والدراسات ومخاطبة الجهات المعنية لتنفيذ ذلك القرار، وذلك في ضوء إكمال الطاقة الإنتاجية لمصنع الشركة بمدينة السادات، وإتجاه الشركة لزيادة التصدير من الخيوط المتميزة خاصة في ظل متغيرات السوق المحلي. بالإضافة إلى عدم مطابقة منتجات بعض مصانع النزهة لمتطلبات الجودة الازمة للتصدير وكذلك تحقيقها خسائر من البيع في السوق المحلي.

هذا وتقوم إدارة الشركة حالياً بإعداد الدراسات اللازمة لتحديد المصانع التي سيتم غلقها وحساب الأثر المالي المتوقع لذلك القرار على القوائم المالية المستقبلية للشركة.

مراقباً الحسابات

عمره محمد الشعيبنى

سجل المحاسبين بالهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١٠٣)

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

زميل جمعية الضريبي المصري

س.م.م (٩٣٦٥)

د. أحمد شوقي
سجل المحاسبين بالهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٥)
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
زميل مجمع المحاسبين القانونيين بإنجلترا وويلز
زميل جمعية الضريبي المصري
س.م.م (٤٢٠٠)

الاسكندرية في ١١ فبراير ٢٠١٣



شركة الإسكندرية للغزل والنسيج
"سينالكس"
(شركة مساهمة مصرية)
الميزانية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(المبالغ مدرجة بالجنيه المصري)

<u>٢٠١٢/٦/٣٠</u>	<u>٢٠١٢/١٢/٣١</u>	إيضاح	
٦٤١ ٣٤٤ ٠٣٣	٦٣٤ ٥٤٨ ٣٣١	(٣)	<u>الأصول طويلة الأجل</u>
٧٢ ١٨٤ ٧٧٤	٨١ ٩٢٩ ٤١٣	(٤)	أصول ثابتة
٧٠٧ ٣٧٥	٧٠٧ ٣٧٥	(٥)	مشروعات تحت التنفيذ
<u>٧١٤ ٢٣٦ ١٨٢</u>	<u>٧١٧ ١٨٥ ١١٩</u>		استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
			<u>إجمالي الأصول طويلة الأجل</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
١٣٨ ٤٨٤ ٥٦٨	١٠٢ ٣٥٠ ٦٠٤	(٦)	مخزون (بالصافي)
٥٦ ٢٢٦ ٢١٤	٥٣ ٤٨٩ ٠٨٢	(٧)	عملاء وأوراق قبض (بالصافي)
٢٧ ١٤١ ١١٢	٢٦ ٣٠٩ ٢٦٠	(٨)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى (بالصافي)
٤٥ ٢١٤ ٩١٢	٤٨ ٣٧٣ ٩٢٠	(٩)	نقدية بالصندوق ولدى البنوك
<u>٢٦٧ ٠٦٦ ٨٠٦</u>	<u>٢٣٠ ٥٢٢ ٨٦٦</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٣٧٠٣ ٤١٠	٣٦٩٩ ٠٣٠	(١٠)	مخصصات
١١٢ ٠٣٢ ٢٣٥	٩٦ ١٣٠ ٢٥٤	(١١)	بنوك سحب على المكتشوف
٥٧ ٧٦٣ ٥٢٠	٦٠ ٢١٤ ٩٩٦	(١٦)	أقساط القروض طويلة الأجل التي تستحق خلال عام
١٦ ٥٦٢ ٤١١	١٦ ٣١٩ ٣٨٩	(١٢)	موردون وأوراق دفع
٢٩٠٦ ١٣٦	١١ ٨٥٣ ١٤٥		دائع توزيعات
١٥ ٥٤٧ ١٧٤	١٦ ٢٨٩ ٤٢١	(١٣)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
<u>٢٠٨ ٥١٤ ٨٨٦</u>	<u>٢٠٤ ٥٠٦ ٢٣٥</u>		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
٥٨ ٥٥١ ٩٢٠	٢٦ ٠١٦ ٦٣١		رأس المال العامل
<u>٧٧٢ ٧٨٨ ١٠٢</u>	<u>٧٤٣ ٢٠١ ٧٥٠</u>		<u>إجمالي الاستثمار</u>
			<u>وينتمي تمويله على النحو التالي</u>
			<u>حقوق الملكية</u>
٥٩٦ ٤٦٧ ٢٥٠	٥٩٦ ٤٦٧ ٢٥٠	(١٤)	رأس المال المصدر والمدفوع
١٧ ٦٧٣ ١١٧	١٨ ١٥٣ ٣٤٥	(١٥)	احتياطي قانوني
٩٠٦ ٦٨٢	٣٧ ٦٧٩		أرباح مرحلة
٩ ٦٠٤ ٥٥٦	(١١ ٣٤٠ ٠٧٩)		صافي (خسائر) أرباح الفترة / العام
<u>٦٢٤ ٦٥١ ٦٠٥</u>	<u>٦٠٣ ٣١٨ ٢٠٥</u>		<u>إجمالي حقوق الملكية</u>
٦٢٤ ٦٥١ ٦٠٥	٦٠٣ ٣١٨ ٢٠٥		بعده



شركة الإسكندرية للغزل والنسيج
 "سبينالكس"
 (شركة مساهمة مصرية)
 تابع - العزيزية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
 (المبالغ مدرجة بالجنيه المصري)

٢٠١٢/٦/٣٠

٢٠١٢/١٢/٣١

إيضاح

<u>٦٢٤٦٥١٦٠٥</u>	<u>٦٠٣٣١٨٢٠٥</u>	<u>ما قبله</u>
<u>١٢٨٨٤٣٤٣٠</u>	<u>١١٩٩٩٢٠٠١</u>	<u>الالتزامات طويلة الأجل</u>
<u>١٩٢٩٣٠٦٧</u>	<u>١٩٨٩١٥٤٤</u>	<u>قرض طويلة الأجل</u>
<u>١٤٨١٣٦٤٩٧</u>	<u>١٣٩٨٨٣٥٤٥</u>	<u>الالتزامات الضريبية الموزلة</u>
<u>٧٧٢٧٨٨١٠٢</u>	<u>٧٤٣٢٠١٧٥٠</u>	<u>اجمالي الالتزامات طويلة الأجل</u>
		<u>اجمالي تمويل رأس المال العامل والأصول طويلة الأجل</u>

- تم إعتماد القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الشركة في ٣١ يناير ٢٠١٣.

محرر

رسالة

م

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

-

-

-

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢٨) تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها.
 تقرير الفحص المحدود مرفق.

مراقباً للحسابات

د. أحمد شوقي

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

عمرو محمد الشعيبنى

سجل المحاسبين بالهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١٠٣)
 زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
 زميل جمعية الضريبيين المصرية
 س.م.م (٩٣٦٥)



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

قائمة الدخل
عن السنة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(المبالغ مدرجة بالجنيه المصري)

الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١	الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١	الستة أشهر المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١	الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١	إضاح
٤٤١٥٠٣٤٩	٥٥٢٩٠٥٥٠	٩٩٤٩٣٤٦	١٠٨٤٩٢٠٤٢	صافي المبيعات
(٣٦٦٤٦٢١٤)	(٤٦٥٣٥٣٢١)	(٧٨٥٧١٥٦٨)	(٩٠٧٦٩٣٤١)	نفقة المبيعات
٧٥٠٤١٣٥	٨٧٥٥٢٢٩	٢٠٩٢١٨٣٨	١٧٧٢٢٧٠١	مجمل الربح
(١٥٩٤٦٧٠)	(١٨٤٩٥٧٦)	(٤٥٦٨٠٨٣)	(٣٩٨٠١١٠)	مصاريف بيع وتوزيع
(٣٢٠٩٥٢٧)	(٤٥٣٦٤٠٧)	(٦٦٥٨٢٠٧)	(٨٢٩٩٥٦٤)	مصاريف عمومية وإدارية
(١٧١٥٠٠)	(٣١٠٧٠٠)	(٣٠٣٠٠)	(٦٤٢٧٠٠)	رواتب مقطوعة وبدلات حضور
--	--	(٧٧٩٠٠)	--	أعضاء مجلس الإدارة
٢٤٢٨٤٣٨	٢٠٥٨٥٤٦	٨٦١٣٠٤٨	٤٧٠٠٣٢٧	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
١١٢٨٤٣٨	٩٥٥٤٧٤	٢٤٤١٩١٣	١٩٢٤٩٩٥	أرباح التشغيل
٦١٩٠	٦١٩٠	١٢٣٧٩	١٢٣٧٩	فوائد دائنة
١٠٣٢٤٢	٦١٩٧٧	٩٠٦٣٧٨	٩٠٥١٥	إيرادات الاستثمار
١٧٢٥٠٠	٩١٦٦٦	٢٣٠٠٠	٩١٦٦٦	إيرادات متنوعة
(٢٤١٧٩٠١)	(٤١٢٤٣١٠)	(٤٣٠٣٣٩٩)	(٨٥٤٣٨٥٧)	أرباح بيع أصول ثابتة
(١١١٨٥٠١)	(٨٠٦٩١٠٣)	(٧٨٩٢)	(٩٠١٧٦١٧)	مصاريف تقييم عملات أجنبية
٣٠٢٥٠٦	(٩٠١٩٥٦٠)	٧٨٩٢٤٢٧	(١٠٧٤١٥٩٢)	(خسائر) أرباح الفترة قبل الضرائب
(٥٤٥١٨٤)	--	(٥٤٥١٨٤)	--	ضرائب الدخل (المقدرة)
(٥٠٩٧٩٤)	(٣٢٦٨٥٩)	(١٠٠٧٧٣٥)	(٥٩٨٤٧٧)	ضرائب الدخل الموجلة
(٧٥٢٤٧٢)	(٩٣٤٦٤١٩)	٦٢٣٩٥٠٨	(١١٢٤٠٦٩)	(خسائر) أرباح الفترة
(٠,٠٠٣)	(٠,٠٣١)	٠,٠١٩	(٠,٠٣٨)	نصيب السهم في (الخسائر) الأرباح

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢٨) تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقراً معها.

أستاذ / عمرو محمد الشرنوبى
رئيس مجلس الإدارة والعضو
المتدب

مهندس / رفعت هلال حمود
نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو
المتدب

محاسب / نجيب صالح أحمد
رئيس القطاع المالى



شركة الإسكندرية للغزل والنسيج

بيان

قانون التغير في حقوق الملكية
الدكتور: علي بن ابراهيم

(المبالغ مدرجة بالجنيه المصري)

C.
E.

٢٠١١ كيمبرلي، في الرصد

الرصيد في ١٢٠٠١
المحول إلى الاحتياطي القانوني
المحول إلى الأرباح المرحلة
توزيعات أرباح

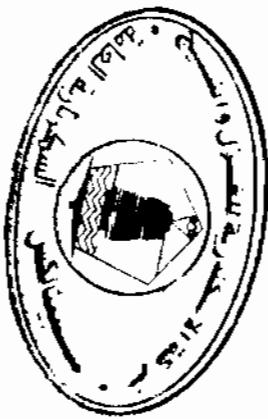
٢٠١١، ترسانة ٣١ في الصيد

۱۰۰۰ میلیون دلار حجم تجارت ایران با اندونزی

د. نabil Rizk	دكتور نبيل رزق
Chairman of the Board of Directors	رئيس مجلس الإدارة والمبعوث المتعدد

رئيس القطاع المالي

حاسوب / نسبت صالحة



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

قائمة التألفقات النقدية
عن السنة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(المبلغ مدرجة بالجنيه المصري)

السنة أشهر المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١	السنة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١	إضاح	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
١٤٣ ٦٢٣ ٧٨١	١٣٢ ٤٦٧ ٧٧٢		متحصلات نقدية من العملاء وضرائب بيعات محصلة
(٥٠ ٩٥ ٣٧٩)	(٤٧ ٠٨٦ ٤١١)		مشتريات نقدية ومدفووعات للموردين
(١٦ ١٦١ ٣٥٠)	(٢٠ ٦٩٢ ٨٨١)		أجور مدفوعة وما في حكمها
(٤ ١٨٨ ٨٤٧)	(٨ ٤٢٩ ٣٠٣)		فوائد مدفوعة
(٧٠٠ ٤٨٧)	(٢ ٢١٥ ٧٤٣)		ضرائب ورسوم مدفوعة
٧ ٦١٢ ١٣٧	١ ٧٦٢ ٢٣٧		متحصلات أخرى
(١٠ ٦٧٤ ٢٩٥)	(١١ ٦٧٦ ٦٢٥)		مدفووعات أخرى
<u>٦٩ ٤٢٥ ٥٦٠</u>	<u>٤٤ ١٢٩ ٠٤٦</u>		صافي التدفقات النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار			
(٢٧ ٢٠٤ ٦٣١)	(١٠ ٨٦٨ ٦٦٦)		مدفووعات لاقتناء أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
٢٤٣ ٨٥٥	٩١ ٦٦٦		متحصلات من بيع أصول ثابتة
٣٢ ٠٠٠ ٠٠٠	--		متحصلات من استثمارات
(٢٩٩ ٦٧٨)	--		مدفووعات في استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
--	٢٨ ٠٠٠ ٠٠٠	(٩)	متحصلات من ودائع لأجل
(٤٨ ٩٤٣ ٨٣٢)	(٤٧ ٣٢٤ ٤٣٧)	(٩)	مدفووعات في ودائع لأجل
٣٥٠٥ ٤٨٣	٣ ٨٦٧ ٨٥٣		فوائد دائنة محصلة
<u>(٤٠ ٦٩٨ ٨٠٣)</u>	<u>(٢٦ ٢٢٣ ٥٨٤)</u>		صافي التدفقات النقدية المتاحة من (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
٢٦ ١٨١ ٠٣٨	١٠ ٤٨٧ ٢٥٠		متحصلات من قروض طويلة الأجل
(١٩ ٤٢٠ ٧٢٤)	(٢٦ ١٧٥ ١٦٠)		مدفووعات لسداد القروض طويلة الأجل
(٢٤ ٤١٦ ٧٠٠)	(٢ ٤٧١ ٠٠٠)		توزيعات الأرباح المدفوعة
(١٧ ٦٥٦ ٣٨٦)	(١٨ ١٥٨ ٩١٠)		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل
١١ ٠٧٠ ٣٧١	(٢٦٣ ٤٤٨)		التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
(٤٧ ٦٢٢ ١٣٥)	(٩٤ ٨١٧ ٣٢٣)	(٢٠)	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
(٣٦ ٥٥١ ٧٦٤)	(٩٥ ٠٨٠ ٧٧١)	(٢٠)	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

أستاذ / عمرو محمد الشرنوبى
رئيس مجلس الإدارة والعضو
المُنتدب

مهندس / رفعت هلال حمود
نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو
المُنتدب

محاسب / نجيب صالح أحد
رئيس القطاع المالي



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

الإيضاحات المتممة للقواعد المالية
عن السنة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

(المبالغ مدرجة بالجنيه المصري)

١- نبذة عن الشركة :

تأسست شركة الإسكندرية للغزل والنسيج "سينالكس" - شركة مساهمة مصرية - في عام ١٩٤٧، وحضرت لقوانين التأمين الصادرة عام ١٩٦١ ثم تبع 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 وفي إطار برنامج الحكومة لتوسيع قاعدة الملكية بشركات قطاع الأعمال العام باعت الشركة القابضة المذكورة كامل حصتها في رأس مال الشركة. وقد تم توسيع 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 الوزاري رقم ٤٩١ لسنة ١٩٩٩ بالموافقة على إندماج الشركة المصرية لتحضير وصباغة وتجارة الغزول (ش.م.م.) في الشركة اعتباراً من ٣١ يوليو ١٩٩٨ (تاريخ الاندماج)، وقد تم إثبات إعادة تقييم أصول وخصوم الشركة وإندماج الشركة المذكورة فيها بدفاتر الشركة.

بتاريخ ٢٨ أغسطس ٢٠٠٩ قامت الجمعية العامة غير العادية للشركة بالموافقة على تعديل تاريخ انتهاء السنة المالية للشركة ليصبح ٢٠ يونيو من كل عام بدلاً من ٣١ ديسمبر.

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

٢- أهم السياسات المحاسبية المتبعه :

أ. اسس اعداد القوائم المالية :

تعد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين واللوائح السارية.

ب. إثبات المعاملات بالدفاتر :

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصري، وتثبت المعاملات بالعملات الأجنبية على أساس أسعار الصرف في نطاق السوق الحرة للنقد الأجنبي وقت التعامل، ويعاد تقييم أرصدة الأصول والخصوم المتداولة ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية في تاريخ الميزانية على أساس أسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ ويتم إدراج فروق العملة الناتجة بقائمة الدخل.

ج. اصول ثابتة :

تثبت الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية وبيداً إهلاك الأصل عندما يكون في المكان والحالة التي يصبح عليها قادراً على التشغيل بالطريقة التي حدتها الإدارة، ويتم حساب الإهلاك باتباع طريقة القسط الثابت طبقاً للعمر الإفتراضي للأصل على النحو التالي :

ويتم إهلاك الأصول الثابتة على النحو التالي :

سنوات	الأصل
٥٠ - ١٠	مباني وإنشاءات
٢٠ - ١٠	آلات ومعدات
٨ - ٥	وسائل نقل وإنفاق
١٣ - ٥	عدد أدوات
١٠	أثاث ومعدات مكاتب

ويتم استبعاد الأصول الثابتة عند التخلص منها أو عند عدم توقع الحصول على أي منافع اقتصادية مستقبلية من استخدامها أو بيعها في المستقبل. ويتم الإعتراف بأي أرباح أو خسائر تنشأ عند استبعاد الأصل في قائمة الدخل في الفترة التي تم فيها استبعاد الأصل.

ويتم مراجعة القيم المتبقية للأصول، الأ伞ار الإنتاجية لها وطرق إهلاكها في 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 الإستردادية، فيعتبر أن هناك إضمحلال للأصل وبالتالي يتم تحفيظه إلى قيمته الإستردادية. وتثبت خسارة الإضمحلال بقائمة الدخل



ويتم رد الخسارة الناجمة عن إضمحلال القيمة فقط إذا كان هناك تغيير في الافتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الأصل الإستردادية منذ إثبات آخر خسارة ناجمة عن إضمحلال القيمة، ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضمحلال محدود بحيث لا تتعدي القيمة الدفترية للأصل، القيمة الإستردادية له أو تتعدي القيمة الدفترية التي كان سيتم تحديدها (بالصافي بعد الإهلاك) ما لم يتم الإعتراف بالخسارة الناجمة عن إضمحلال القيمة بالنسبة للأصل في السنوات السابقة. ويتم إثبات الرد في الخسارة الناجمة عن إضمحلال القيمة بقائمة الدخل.

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

٤. 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 حالة التي يصبح عليها قادراً على التشغيل بالطريقة التي حدتها الإدارة ويتم إضافة التكاليف إلى بند الأصول الثابتة ويتم إهلاكه.

٥. استثمارات محفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق:

الاستثمارات المحفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق هي أصول مالية غير مشفقة لها مبلغ سداد محدد أو قابل للتحديد وتاريخ استحقاق محدد ولدى إدارة الشركة النية والقدرة على الاحتفاظ بها حتى تاريخ استحقاقها. عند الإعتراف الأولى ، يتم قياس الاستثمارات المحفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق بالقيمة العادلة متضمنة المصاروفات المباشرة المتعلقة بها . بعد الإعتراف الأولى ، يتم قياس الاستثمارات المحفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق بالتكلفة المستهلكة باستخدام طريقة سعر العائد الفعلي مخصوصاً منها خسائر الإضمحلال في القيمة .

ويتم إثبات الاستثمارات في السندات الحكومية والتي لا يمكن الوصول إلى قيمتها العادلة بطريقة يمكن الاعتماد عليها بدرجة موثوقة بها بالتكلفة شاملة جميع التكاليف المرتبطة بها مخصوصاً منها خسائر الإضمحلال في قيمتها وتحمل تلك الخسائر على قائمة الدخل.

٦. المخزون:

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

١. الخامات:

أقطان:

يتم تقييم الأقطان المشتراه على أساس تكلفة كل لوط على حدة بالسعر المتفق عليه مع موردي الأقطان والمناظر لأعلى رتبة وبغض النظر عن الرتب التي تم استلامها ويتم تحديد رتب الأقطان بمعرفة إدارة الشركة.

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 الاعتماد على نتائج الجرد المستمر لمخازن قطع الغيار ومواد التعبئة.

٣. الإنتاج غير التام:

يتم تقييم الإنتاج غير التام على أساس التكلفة الصناعية المباشرة والتي تشتمل على تكلفة الخامات المباشرة والأجور الصناعية المباشرة ونسبة من المصاروفات 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 والمواد:

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

٦. البضائع المشترأة بغرض البيع:

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



ن. استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر:

الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر هي أصول محتفظ بها لأغراض المتاجرة حيث إنها لغرض البيع في مدى زمني قصير أو أصول مالية تم تضمينها عند الإعتراف الأولى بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر . عند الإعتراف الأولى ، يتم قياس الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر بالقيمة العادلة متضمنة المصاروفات المباشرة المتعلقة بها . يتم إثبات الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر بالميزانية بالقيمة العادلة ويتم الإعتراف بارباحها وخسائرها بقائمة الدخل . يتم الإعتراف بارباح أو خسائر بيع الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر بقائمة الدخل.

ج. حقوق الإيرادات:

- يتم إثبات الإيرادات من المبيعات عند انتقال المخاطر والمنافع المرتبطة بملكية البضائع إلى المشتري وذلك عند تسليم البضاعة وإصدار الفاتورة للعميل.
- يتم إثبات الإيرادات من الاستثمارات في السندات على أساس نسبة زمنية أخذين في الاعتبار معدل الفائدة على السند.
- يتم إثبات إيرادات الغواند على الأساس الزمني وطبقاً لأساس الاستحقاق.

ط. الأقتراض:

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

ويتم قياس القروض والإقتراض بفوائد بعد الإعتراف العددي على أساس التكلفة المستهلكة بطريقة معدل الفائدة الفعال . وتدرج الأرباح والخسائر الناتجة عن إستبعاد الالتزامات بالإضافة إلى عملية الإستهلاك بطريقة معدل الفائدة الفعال بقائمة الدخل . ويتم احتساب التكلفة المستهلكة مع الأخذ في الاعتبار أي خصم أو علاوة عند الشراء والأتعاب أو التكاليف التي تكون جزءاً من معدل الفائدة الفعال . ويدرج الإستهلاك بمعدل الفائدة الفعال ضمن المصاروفات التمويلية في قائمة الدخل .

ي. تكلفة الإقتراض:

تتمثل تكاليف الإقتراض في قيمة الغواند التمويلية التي تحملها الشركة في سبيل إنشاء أصول أو في تمويل رأس المال العامل أو تمويل مشروعات طويلة الأجل ويتم إثبات تلك الغواند بقائمة الدخل في الفترة التي تكبدت فيها المنشآة التكلفة .

وإثناء من ذلك يتم رسملة الإقتراض التي تتصل مباشرة بإقتداء أو تثبيط أصل ثابت مؤهل لتحمل تكلفة الإقتراض وتضاف تكلفة الإقتراض على قيمة هذا الأصل وتهلك على مدى العمر الإنتاجي المقدر لها وتبعد رسملة تكاليف الإقتراض كجزء من تكلفة الأصل الثابت المتعلقة به عندما يبدأ الإنفاق الفعلى على الأصل وخلال الفترة التي تحمل فيها الشركة تكاليف الإقتراض وتتوقف رسملة تكلفة الإقتراض في الفترات التي يتوقف فيها مؤقاً تجهيز الأصل أو عندما يكون الأصل معداً للاستخدام .

ك. حواجز التصدير والدعم المحلي:

حافز تصدير:

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

الدعم المحلي:

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

ل. التقديرات المحاسبية:

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

م. المخصصات:

يتم إثبات المخصصات عند وجود إلتزام قانوني أو إلتزام مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يترتب عليه منافع اقتصادية مستقبلية يتم استخدامها لسداد ذلك الإلتزام ويمكن عمل تقدير موثوق لمبلغ الإلتزام . وإذا ما كان هناك تأثيراً هاماً للقيمة الزمنية للتقدير فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصوص التدفقات النقدية المستقبلية باستخدام معدل خصم - قبل الضرائب - لأخذ هذا التأثير في الاعتبار . هذا ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ القوائم المالية وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير لها .



ن. الضريبة الموجلة

تتضمن ضريبة الدخل التي يتم احتسابها على الأرباح المحقة للشركة على كل من قيمة الضريبة الحالية (المحتسبة طبقاً للفوائض واللوائح والتعليمات السارية المعمول بها في هذا الشأن وباستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد القوائم المالية) والضريبة الموجلة ويتم إثبات ضريبة الدخل المستحقة مباشرة بقائمة الدخل.

الضريبة الموجلة هي الضريبة الناشئة عن وجود بعض الفروق المؤقتة الناجمة عن اختلاف الفترة الزمنية التي يتم فيها الإعتراف بقيمة الأصول والإلتزامات بين كل من القواعد الضريبية المعمول بها وبين الأساس المحاسبي التي يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لها، هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة الموجلة بناء على الطريقة المستخدمة والتي تم بها تحقق أو تسوية القيمة الحالية لتلك الأصول والإلتزامات باستخدام أسعار الضريبة المستخدمة والسارية في تاريخ إعداد القوائم المالية، ويتم الإعتراف بالضريبة الموجلة كأصل للشركة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية استخدام هذا الأصل لتخفيض الأرباح الضريبية المستحقة على الشركة خلال السنوات المستقبلية. ويتم تخفيض قيمة الضريبة الموجلة المثبتة كأصل لدى المنشأ بقيمة الجزء الذي لن تتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية.

س. الإضمحلال في قيم الأصول:

إضمحلال قيمة الأصول المالية

تقوم الشركة في تاريخ كل ميزانية بتحديد ما إذا كان هناك دليل موضوعي على أن يكون أصل مالي أو مجموعة من الأصول المالية قد إضمحل. ويعتبر أصل مالي أو مجموعة من الأصول المالية قد إضمحل إذا، وإذا فقط، كان هناك دليل موضوعي على إضمحلال القيمة نتج عن حدوث حدث أو أكثر بعد الإعتراف الأولي بالأصل وأثر على التدفقات النقدية المقدرة لأصل مالي أو مجموعة من الأصول المالية والتي يمكن تقديرها بشكل يعتمد عليه.

إضمحلال قيمة الأصول غير المالية

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

ويتم رد الخسارة الناجمة عن إضمحلال القيمة والتي تم الإعتراف بها سابقاً، فقط إذا، كان هناك تغيير في الإفتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الأصل الإستردادية منذ إثبات آخر خسارة ناجمة عن إضمحلال القيمة، ويكون رد الخسارة الناجمة عن إضمحلال محدود بحيث لا تتعدي القيمة الدفترية للأصل، القيمة الإستردادية له أو القيمة الدفترية التي كان سيتم تحديدها ما لم يتم الإعتراف بالخسارة الناجمة عن إضمحلال القيمة للأصل بالنسبة لسنوات السابقة. ويتم إثبات الرد في الخسارة الناجمة عن إضمحلال القيمة بقائمة الدخل.

٤. توزيعات الأرباح :

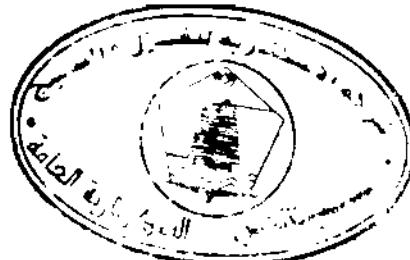
يتم إثبات توزيعات الأرباح كالتزامات في الفترة المالية التي يتم فيها الإعلان عنها وذلك بعد اعتماد الجمعية العامة العادية لهذه التوزيعات.

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 الإعتراف بالأدوات المالية عندما تصبح الشركة طرف في عقد أو ارتباط يولد أدلة مالية وتمثل الأدوات المالية فيما يلى:
- الأصول المالية (أرصدة النقدية بالصندوق والبنوك والعملاء وأوراق القبض وبعض الأرصدة المدينية).
 - الإلتزامات المالية (أرصدة البنوك الدائنة والموردين وأوراق الدفع وبعض الحسابات الدائنة).



أصول ثابتة

一

三

٢٠١٢ يوليو أول في المكافحة الفقرة استبعادات تسويفات

النكلة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
الإمامية في أول يونيو ٢٠١٣

مجمع اهالی الایمان

٢٠١٤ ديسمبر ٣١ ديسمبر ٢٠١٤
مجمع الإهدات في ١١ ديسمبر ٢٠١٤
تصافى القيمية الدفترية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤
القيمة الدفترية للأصول الثابتة المملوكة بالكامل ولا زالت تعمل

يضمون بند الأراضي قيمية أرض شوئنة العاملية والبالغ قيمتها ٨٥،٠٠ مليون جنيه مصرى (بعد إعلان التقسيم) لم يتم تسجيلها باسم الشركه بعد. هذا ويطلب جهاز حماية أملاك الدولة بمحافظة الإسكندرية بوقف تنفيذ التحويلة بصفته ورئيس جهاز حماية أملاك الدولة بصفته ضد مخالفات الإسكندرية بصفته ورئيس مفوضية من الشركه ضد مخالفة مرفوعة من الشركه في تحديد سعر المتر ونهاى دعوى مدعى به على جهاز حماية أملاك الدولة في خلاف بين الشركه وجهاز حماية أملاك الدولة في تحديد سعر المتر ونهاى دعوى مدعى به على الشركه في تحديد سعر المتر.

يوجد عقد توكل بالرهن على الآلات والمعدات بمبلغ ١١٣٩٠٠ يورو و ٤٥٠٨٧٥ فرنك سويسري لصالح بنك HSB مصر. يبلغ القيمة الدفترية للأصول الثابتة المعلطة مؤقتاً وتتمثل في مبانٍ وإنشاءات بمبلغ ٢٦٠٩٣٨ جنية مصرى.

٤- مشروعات تحت التنفيذ

٢٠١٢/٦/٣٠	٢٠١٢/١٢/٣١
٧٢ ١٨٤ ٥١٤	٨١ ٩٢٩ ١٥٣
٢٦٠	٢٦٠
<u>٧٢ ١٨٤ ٧٧٤</u>	<u>٨١ ٩٢٩ ٤١٣</u>

مباني وألات ومعدات
عدد وأدوات

٥- استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق

٢٠١٢/٦/٣٠	٢٠١٢/١٢/٣١
٧٠٧ ٣٧٥	٧٠٧ ٣٧٥
<u>٧٠٧ ٣٧٥</u>	<u>٧٠٧ ٣٧٥</u>

مستحقة خلال أكثر من ١٢ شهر
سندات حكومية - بنك الاستثمار القومي

٦- مخزون

٢٠١٢/٦/٣٠	٢٠١٢/١٢/٣١
٩٥ ٨٨٦ ٣٣٧	٥٩ ٠٦٤ ٩٢٨
٩ ١٤٦ ٠٩١	٨ ٧١٢ ٥٢٤
١ ٦٢٨ ٩٧٥	١ ٩٣٧ ١٩١
٣١٠ ٣٣٩	١١٤ ٨٥٣
٩ ٠٨٨ ٨٣٢	٩ ٦١١ ٨٩٢
٢٢ ٠٧٠ ٢٤٧	٢١ ٨٢٧ ٩٢٠
٨٥٥ ٣٩٦	٨٣١ ٠١٠
١٢٧ ٠٣٨	٨٧٨ ٩٧٣
<u>١٣٩ ١١٣ ٢٥٥</u>	<u>١٠٢ ٩٧٩ ٢٩١</u>

خامات (أقطان وعوادم أقطان)
وقود وقطع غيار
مواد التعبئة
مخلفات
إنتاج غير تام
إنتاج تام
بضائع مشترأة بغرض البيع
اعتمادات مستندية

(٦٢٨ ٦٨٧)	(٦٢٨ ٦٨٧)
<u>١٣٨ ٤٨٤ ٥٦٨</u>	<u>١٠٢ ٣٥٠ ٦٠٤</u>

الانخفاض في قيمة المخزون (إيضاح ١٠)

٢٠١٢/٦/٣٠	٢٠١٢/١٢/٣١
٥٢ ١٠٩ ٢٨١	٤٩ ٨١٦ ٠٣٠
١١ ٨١٩ ٣٦٢	١٤ ٩٠٧ ١٢٣
٧ ٤٨٨ ٥٣٢	٣ ٩٥٦ ٨٩٠
<u>٧١ ٤١٧ ١٧٥</u>	<u>٦٨ ٦٨٠ ٠٤٣</u>

(١٥ ١٩٠ ٩٦١)	(١٥ ١٩٠ ٩٦١)
<u>٥٦ ٢٢٦ ٢١٤</u>	<u>٥٣ ٤٨٩ ٠٨٢</u>

٧- عملاء وأوراق قبض

عملاء
شيكات تحت التحصيل
أوراق قبض

الإضمحلال في قيمة العملاء (إيضاح ١٠)



<u>٢٠١٢/٦/٣٠</u>	<u>٢٠١٢/١٢/٣١</u>	
١٤٩٨٥٠	١٥١٠٠٠	تأمينات لدى الغير
٤٠٤٥١٩	١٦٣٦٩٢٠	سلف عاملين
٥١٩٠٠٩	٦٢٩٥٩٤	ضرائب مخصوصة لدى الغير
١٧٨٤٤٥٦	١٧٨٤٤٥٦	مصلحة الضرائب - ضرائب شركات الأموال (ايضاح ٢٦)
٩٦٥٩٠٦	٨٠٦٢٠٤٦	جاري مصلحة الضرائب على المبيعات
٧٥٤٩٤١	١٩٢٨٨١١	شركة النصر للملابس والمنسوجات (كابو) (ايضاح ٢٣)
٢١٤٩٦٦٦	٣٦٢٢٣١٦	مدفوعات للعاملين من تحت حساب توزيعات الأرباح
٢٢٩٨٣٤٢	١٦٢٣٢٤٨	أرصدة مدينة أخرى
٢٧٦٤٩٥٣	٨٢٢٤٤٥	فوائد دائنة مستحقة
٢٤٧٥٨	١٢٣٧٩	إيرادات أوراق مالية مستحقة
٦٦٢٦١٧٧	٦٠٢٢٦٧٨	إعانت تصدر مستحقة
٩٩٤٤٣	٥٤٢٢٥	موردون - أرصدة مدينة
<u>٢٧١٨١٩٧٠</u>	<u>٢٦٣٥٠١١٨</u>	
<u>(٤٠٨٥٨)</u>	<u>(٤٠٨٥٨)</u>	<u>يخصم</u>
<u>٢٧١٤١١١٢</u>	<u>٢٦٣٠٩٢٦٠</u>	الاضمحلال في قيمة المدينون والأرصدة المدينة الأخرى (ايضاح ١٠)

٩ - نقدية بالصندوق ولدي البنوك

<u>٢٠١٢/٦/٣٠</u>	<u>٢٠١٢/١٢/٣١</u>	
١٣٥٢٢٢	٩٧٠٨٨	نقدية بالصندوق
١٣٠٢٦٥	٩٥١٩٢٥	بنوك حسابات جارية - عملة محلية
٥٥٩٣	٤٧٠	بنوك حسابات جارية - عملة أجنبية
٤٤٩٤٣٨٣٢	٤٧٣٢٤٤٣٧	ودائع لأجل *
<u>٤٥٢١٤٩١٢</u>	<u>٤٨٣٧٣٩٢٠</u>	

* يمثل هذا المبلغ قيمة الودائع التالية:

- وديعة في البنك الأهلي سوسيتيه جنرال بمبلغ ١٦٩٤٣٨٣٢ جنيه مصرى تستحق في ٨ أغسطس ٢٠١٣ بمعدل فائدة٪٨,٧٥.
- وديعة في بنك مصر بمبلغ ٦٠٥٣٨٣٠ مليون جنيه مصرى تستحق في ٢٨ نوفمبر ٢٠١٣ بمعدل فائدة٪٨,٥٠.

١٠ - مخصصات

<u>الرصيد في ٢٠١٢ ديسember ٣١</u>	<u>مخصصات مستخدمة</u>	<u>الرصيد في ١ يوليو ٢٠١٢</u>
٦٢٨٦٨٧	--	٦٢٨٦٨٧
١٥١٩٠٩٦١	--	١٥١٩٠٩٦١
٤٠٨٥٨	--	٤٠٨٥٨
<u>١٥٨٦٠٥٠٦</u>	<u>--</u>	<u>١٥٨٦٠٥٠٦</u>
<u>٣٦٩٩٠٣٠</u>	<u>٤٣٨٠</u>	<u>٣٧٠٣٤١٠</u>
<u>١٩٥٥٩٥٣٦</u>	<u>٤٣٨٠</u>	<u>١٩٥٦٣٩١٦</u>

مخصصات تم خصمها من الأصول المتعلقة بها

- الإنخفاض في قيمة المخزون (ايضاح ٦)
- الاضمحلال في قيمة العملاء (ايضاح ٧)

الاضمحلال في قيمة المدينون والأرصدة المدينة الأخرى (ايضاح ٨)

مخصصات مدرجة ضمن الالتزامات المتداولة

مخصص قضايا ومطالبات

١١ - بنوك سحب على المكتشوف

<u>٢٠١٢/٦/٣٠</u>	<u>٢٠١٢/١٢/٣١</u>
٨٩٦٧٨٦٧٦	٧٩٩٢٤٧٥٦
٢٢٣٥٣٥٥٩	١٦٢٠٥٤٩٨
<u>١١٢٠٣٢٢٣٥</u>	<u>٩٦١٣٠٢٥٤</u>

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



١٢ - موردون وأوراق دفع

٢٠١٢/٦/٣٠	٢٠١٢/١٢/٣١	
٥ ٣٨٧ ٣٨٧	٥ ٩٩٠ ٣٦٤	موردون أقطان
٩ ٩٥٤ ٧٠٠	٧ ٦١١ ٤٨٥	موردون آخرون
٥٢٧ ٧٨٧	٢٣٩ ١١١	شركة مصر للتأمين (إيصالح ٢٢)
١٢٦ ٢٦٦	١ ٢٢٦ ١٧٣	شركة النيل الحديثة للأقطان (إيصالح ٢٣)
٥٦٦ ٢٧١	١ ٢٠٢ ٢٥٦	أوراق دفع
<u>١٦ ٥٦٢ ٤١١</u>	<u>١٦ ٣١٩ ٣٨٩</u>	

١٣ - دائنون وأرصدة دائنة أخرى

٢٠١٢/٦/٣٠	٢٠١٢/١٢/٣١	
١٩٦ ٠٤٣	١٨٩ ٦٩٣	تأمينات للغير
٥٣١ ١٦٥	١٢٤ ٧٧٦	جارى مصلحة الضرائب - ضرائب مخصوصة من الغير
٦٨٠ ٤٠٧	١ ٢٦٨ ٧١٦	جارى مصلحة الضرائب - مرتبات
١ ٠٠٥ ٤٢٦	٥٥٧ ٣٤٩	جارى الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٣ ٥٠٢ ٤٤٧	٣ ١٥٧ ١٣٤	صندوق دعم الفرز
٦٦٦ ٣٧٣	٧٠٦ ٢٤٨	دائعو مبالغ مستقطعة من العاملين
١ ٨٠٥ ٩٧٦	٢ ٠٥٣ ٣٤٥	أرصدة دائنة أخرى
٦ ٧٥٧ ٦١٥	٧ ٤٤٠ ٥٢٤	مصروفات مستحقة
٤٠١ ٢٢٢	٧٩١ ٦٣٦	عملاء - أرصدة دائنة
<u>١٥ ٥٤٧ ١٧٤</u>	<u>١٦ ٢٨٩ ٤٢١</u>	

١٤ - رأس المال المصدر والمدفوع

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

١٥ - احتياطي قانوني

طبقاً للنظام الأساسي للشركة، يجب ٥% من صافي أرباح العام لتكوين احتياطي قانوني حتى يبلغ هذا الاحتياطي ٥٠% من رأس مال الشركة المصدر، ويستعمل الاحتياطي بناء على قرار من الجمعية العامة وفقاً لاقتراح مجلس الإدارة.



١٦ - قروض من وزارة المالية والبنوك

٢٠١٢/٦/٣٠				٢٠١٢/١٢/٣١			
الإجمالي	الجزء المتداول طوبيل الأجل	الجزء المتداول	الإجمالي	الجزء المتداول طوبيل الأجل	الجزء المتداول	الإجمالي	
٢٨١٨٤٤٩	٢٨١٨٤٤٩	--	٢٨١٨٤٤٩	٢٨١٨٤٤٩	--	قرض وزارة المالية	
١١١٨٨٢	--	١١١٨٨٢	--	--	--	بنك HSBC دولار	
٣١٧٠٢٧	--	٣١٧٠٢٧	١٠٤٧٤٨١	--	١٠٤٧٤٨١	بنك HSBC يورو	
٩٩١٥٩٩	--	٩٩١٥٩٩	٩٢٤٥٥٥	--	٩٢٤٥٥٥	بنك فرنك سويسري HSBC	
٨٧٥٢٣١	--	٨٧٥٢٣١	--	--	--	بنك فرنك سويسري HSBC	
٥٦٦٢٨٨٩	٣٧٧٥٢٥٩	١٨٨٧٦٣٠	٤٩٨٥٠١٩	٢٩٩١٠١١	١٩٩٤٠٠٨	بنك NSGB فرنك سويسري	
١٤٢٦٤٥٠	١٠١٨٨٩٢٨	٤١٧٥٥٧٢	١٢٩١٥٧٥٦	٨٦١٠٥٠٤	٤٣٥٢٥٢	بنك NSGB دولار	
٣٤١٩٦٢٣٠	١٨٧٨٩٢١٣	١٥٤٠٧٠١٧	٤٠٤٩١٨٣٧	٢٤٥٤٥٣٥٩	١٥٩٤٦٤٧٨	CIB	
١٢٦٣٦٩١٤٣	٩٢٢٧١٥٨١	٣٤٠٩٧٥٦٢	١١٦٠٢٣٩٠٠	٨٠٠٢٦٦٧٨	٢٥٩٩٧٢٢٢	بنك مصر سيزوستريス دولار	
١٨٦٦٠٦٩٥٠	١٢٨٨٤٣٤٣٠	٥٧٧٦٣٥٢١	١٨٠٢٠٦٩٩٧	١١٩٩٩٢٠٠١	٦٠٢١٤٩٩٦	الإجمالي	

قرض وزارة المالية

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

قرض (HSBC) - يورو

قرض بنك (HSBC) فرع الإسكندرية بمبلغ ١٨٩٠٠٠ يورو أو ما يعادله بالفرنك السويسري أو بالدولار الأمريكي (بمعدل فائدة سعر ليبور ٣ أشهر + ١٪) على خمس أقساط سنوية متساوية قيمة كل قسط ٣٧٨٠٠ يورو وتببدأ بعد فترة سماح مدتها ٦ أشهر من تاريخ منح القرض). وقد بلغ رصيد القرض في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ ٤٨١٠٤٧ جنية مصرى.

قرض (HSBC) - فرنك سويسري

قرض بنك (HSBC) فرع الإسكندرية بمبلغ ٧٥٢٠٠٠ فرنك سويسري أو ما يعادله بالدولار الأمريكي (بمعدل فائدة سعر ليبور ٣ أشهر + ١٪) على خمس أقساط سنوية متساوية قيمة كل قسط ١٥٠٤٠٠ فرنك سويسري وتببدأ بعد فترة سماح مدتها ٦ أشهر من تاريخ منح القرض). وقد بلغ رصيد القرض في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ ٩٢٤٥٥٥ جنية مصرى.

قرض بنك (NSGB) - فرنك سويسري

بلغت قيمة هذا القرض مبلغ ١٥١٢٠٠٠ فرنك سويسري أو ما يعادله بالدولار الأمريكي بمعدل فائدة ٢,٢٥٪ + سعر ليبور ٣ أشهر ويسدد على ٢٠ قسطاً متساوياً ربع سنويًا وتبليغ قيمة كل قسط ٧٥٦٠٠ فرنك سويسري ويبدا السداد بعد فترة سماح مدتها ٣ أشهر من تاريخ منح القرض. وقد بلغ رصيد القرض في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ ٩٨٥٠١٩ جنية مصرى.

قرض بنك (NSGB) - دولار أمريكي

بلغت قيمة هذا القرض مبلغ ٣٥٣٠٠٠ دولار أمريكي بمعدل فائدة ٢,٢٥٪ + سعر ليبور ٣ أشهر ويسدد على ٢٠ قسطاً متساوياً ربع سنويًا وتبليغ قيمة كل قسط ٦٦٧٦٥٠ دولار أمريكي ويبدا السداد بعد فترة سماح مدتها ٣ أشهر من تاريخ منح القرض. وقد بلغ رصيد القرض في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ ٩١٥٧٥٦ جنية مصرى.

قرض بنك CIB (١)

بلغت قيمة هذا القرض مبلغ ٣٥ مليون جنيه مصرى أو ما يعادله بالدولار الأمريكي ويبدا السداد في موعد أقصاه ٣١ ديسمبر ٢٠١١ أو سحب إجمالي مبلغ القرض ليها أقرب، ويبدا حساب الفائدة من تاريخ أول سحب بمعدل فائدة ٣,٦٪ + سعر الكوريدور على الجنيه المصري أو ٣٪ + سعر الليبور على الدولار الأمريكي ويسدد على ١٦ قسطاً متساوياً ربع سنويًا. وقد بلغ رصيد القرض في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ ٧٣٣٧٣٣٣٣ جنية مصرى.

(ب) قرض (٢)

بلغت قيمة هذا القرض مبلغ ٢٥٨٦٠٠٠ جنيه مصرى أو ما يعادله بالدولار الأمريكى ويبدا السداد فى موعد أقصاه ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ أو سحب إجمالي مبلغ القرض أيهما أقرب، ويبدأ حساب الفائدة من تاريخ أول سحب بمعدل فائدة ٢,٧٥٪ + سعر الكوريدور على الجنيه المصرى أو ٣,٢٥٪ + سعر الليبور على الدولار الأمريكى ويسدد على ١٣ قسطًا متساوياً ربع سنوياً. وقد بلغ رصيد القرض فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ ٢٦٩٥٠٦٩ جنيه مصرى.

وبذلك يكون إجمالي رصيد القروض من البنك فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ ٤٠٤٩١٨٣٧ جنيه مصرى.

قرض بنك مصر سبز وستريكس - دولار أمريكي

بلغت قيمة هذا القرض مبلغ ٢٢٢١٠ ألف فرنك سويسرى أو ما يعادله بالدولار الأمريكى أو اليورو، بمعدل فائدة ٢,٥٪ + سعر الليبور ٣ أشهر ويسدد على ٢٠ قسطًا متساوياً ربع سنوياً تبدأ بعد فترة سماح ٣ أشهر. وقد بلغ رصيد القرض فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ ٩٠٢٣٩٠١١٦ جنيه مصرى.

- ١٧ - تكلفة المبيعات

الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١	الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١	الستة أشهر المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١	الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١
٩١٩٦٤٨١	٩٥٤٠٥١٩	٩٠٠٠٠٣٠	٩٠٨٨٨٢٢
١٠١٦٦٠١٤	١١٦٨١٥٣١	١٩٣٤٦١١٨	٢٣٤١٩٨٥٧
٣٢٢٦٢٧٨٥	٣٧٦٥٩٠٨٩	٨١٦٩٥٤٤١	٧٣١٢٩٨١٣
(٢٩٨١٧٤٩)	(٣٩١٤٥٠٩)	(٦٩١٢٧٥٤)	(٧٤٩٦٤٨٦)
٤٢١٢٧٤٢	٤٠٨٢٦٥٩	٨٤٤٢٤٣٢٠	٨١٧٩١٢٧
١٥٠٧٤	١١٣٥	٣٤٤٧٨	٢٩٢٠٨
(٧٠٧٢٦٦٠)	(٩٦١١٨٩٢)	(٧٠٧٢٦٦٠)	(٩٦١١٨٩٢)
٤٥٧٩٨٦٨٧	٤٩٤٤٨٧٠٢	١٠٤٤٣٥٠٧٣	٩٦٧٣٨٤٥٩
٢٢٦١٧٩٨٦	٢١٨٩٨٣٩٣	١٠٩٠٠١١٠	٢٢٠٧٠٢٤٧
(٢٨٣٣٤٧٧٥)	(٢١٨٢٧٩٢٠)	(٢٨٣٣٤٧٧٥)	(٢١٨٢٧٩٢٠)
٤٠٨١٨٩٨	٤٩٥١٩١٧٥	٨٧٠٠٠٤٠٨	٩٦٩٨٠٧٨٦
٩٧٨٧٧٠	٨٤١٢١٠	١٠٠٧٨٧٣	٨٥٥٣٩٦
(٩٣٥٩٣٨)	(٨٣١٠١٠)	(٩٣٥٩٣٨)	(٨٣١٠١٠)
٤٠١٢٤٧٣٠	٤٩٥٢٩٣٧٥	٨٧٠٧٢٣٤٣	٩٧٠٠٥١٧٢
(٣٤٧٨٥١٦)	(٢٩٩٤٠٥٤)	(٨٥٠٧٧٥)	(٦٢٣٥٨٣١)
٣٦٦٤٦٢١٤	٤٦٥٣٥٣٢١	٧٨٥٧١٥٦٨	٩٠٧٦٩٣٤١

إنتاج غير تام أول الفترة

الأجور الصناعية

الخامات المنصرفة للتشغيل (رئيسية)

ومساعدة) والمصروفات الصناعية

مخلفات إنتاج

الإهلاكات الصناعية

المصروفات الصناعية الأخرى

إنتاج غير تام آخر الفترة

تكلفة الإنتاج التام

مخزون إنتاج تام أول الفترة

مخزون إنتاج تام آخر الفترة

تكلفة المبيعات من الإنتاج التام

مخزون بضائع مشتراء بغرض البيع أول الفترة

مخزون بضائع مشتراء بغرض البيع آخر الفترة

حوافز التصدير والدعم المحلي (١٨)

تكلفة المبيعات

+ ١٨ - حواجز التصدير والدعم المحلي

الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١	الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١	الستة أشهر المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١	الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١
٢٦٠٧٠٦٦	٢٩٩٤٠٥٤	٥٩٥٩٥٠٨	٥٩٣٥٨٥٣
٨٧١٤٥٠	--	٢٥٤١٢٦٧	٢٩٩٩٧٨
٣٤٧٨٥١٦	٢٩٩٤٠٥٤	٨٠٠٧٧٥	٦٢٣٥٨٣١

حواجز تصدير

الدعم المحلي



الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١	الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١	الستة أشهر المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١	الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١	
١٥٨٦٥٦٣	١٧١٤٠٢٤	٣٠٧٠٨٨٤	٣٤٧٤٨٦٦	أجور ومرتبات
٣٩٢٦٧٨	٦٤٢١٥٤	٩١٢٥٦١	١٢٢٦٦٦١	تأجير وسائل نقل
٧٥٢٠٢	٤٨٢٨٩	١٣٣٨٤٩	٩٢٣٣٦	وقود
٢٥٦٤٥	٣٩٩٥٩	٦٩٨٣٥	٧٣٣٦٥	مصروفات صيانة
٢٦٢٧١	٤٣٠٣٩	٤٠٥٤٨	٥٦٠٤٥	نشر وطبع
٥٤٥٤١	٣١٥٣٥	١٥٦٦٩٥	٩٥١٢١	إنتقالات
٩٥٣٢٣	١٦٨٢٢١	١٤٣٦٨٦	٣٠٦٦٥٤	تأمين
٣٨٦٣٩٨	٥٧٥٦٢٨	٨٠٢٩٧٧	١١٥٩١٥٤	عمولات ومصروفات بنكية
١٥٤٢٧٤	١٦٢٤١٩	٣٠٨٤١٧	٣٢٨٣٤	أهلان أصول ثابتة
٥١٢٦٢٢	١١١١١٣٩	١٠١٩٢٥٥	١٥٨٧٣٣٣	مصروفات أخرى
٣٣٠٩٥٢٧	٤٥٣٦٤٠٧	٦٦٥٨٧٠٧	٨٣٩٩٥٦٤	

٢٠ - النقدية وما في حكمها

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
١٧٩٣٥٦٤٣	٤٥٢١٤٩١٢
--	(٢٨٠٠٠٠٠)
(٦٥٥٥٧٧٧٨)	(١١٢٠٣٢٢٣٥)
(٤٧٦٢٢١٣٥)	(٩٤٨١٧٣٢٣)
٤٩٨٤٠٢٠٦	٤٨٣٧٣٩٢٠
(٤٨٩٤٣٨٣٢)	(٤٧٣٢٤٤٣٧)
(٣٧٤٤٨١٣٨)	(٩٦١٣٠٢٥٤)
(٣٦٥٥١٧٦٤)	(٩٥٠٨٠٧٧١)

النقدية وما في حكمها أول الفترة

النقدية بالصندوق ولدى البنوك
ودائع لأجل (ايضاح ٩)
بنوك - سحب على المكتشوف

النقدية وما في حكمها آخر الفترة

النقدية بالصندوق ولدى البنوك
ودائع لأجل (ايضاح ٩)
بنوك - سحب على المكتشوف

٢٠١٢/٦/٣٠	٢٠١٢/١٢/٣١
١٧٣٤٣٨٠٩	١٩٢٩٣٠٦٧
١٩٤٩٢٥٨	٥٩٨٤٧٧
١٩٢٩٣٠٦٧	١٩٨٩١٥٤٤

الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١	الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١	الستة أشهر المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١	الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١
(٧٥٢٤٧٢)	(٩٣٤٦٤١٩)	(٦٣٣٩٥٠٨)	(١١٣٤٠٦٩)
--	--	(٦٠٢٢٥٣)	--
--	--	(٣١٦٩٧)	--
(٧٥٢٤٧٢)	(٩٣٤٦٤١٩)	(٥٧٠٥٥٥٨)	(١١٣٤٠٦٩)
٢٩٨٢٣٣٦٢٥	٢٩٨٢٣٣٦٢٥	٢٩٨٢٣٣٦٢٥	٢٩٨٢٣٣٦٢٥
(٠٠٠٣)	(٠٠٠٣١)	٠٠١٩	(٠٠٠٣٨)

(الخسائر) الأرباح القابلة للتوزيع
يخصم :

توزيعات العاملين (مقدمة)
نصيب النادي الرياضي للعاملين بالشركة في الأرباح (مقدمة)
النصيب الأساسي للسهم في (الخسائر) الأرباح
عدد الأسهم

نصيب السهم في (الخسائر) الأرباح
(النصيب الأساسي / عدد الأسهم)

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



٢٣ - 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 ٤٣,٧٪

تقوم شركة النصر للملابس والمنسوجات " كابو " بشراء غزو من إنتاج الشركة. هذا وقد بلغت قيمة المبيعات للشركة المذكورة خلال الفترة مبلغ ٩١٧٦٢٤ جنية مصرى هذا وقد بلغ رصيد الشركة المذكورة مبلغ ١٩٢٨٨١١ جنية مصرى (ضمن بند مدينون وأرصدة مدينة أخرى) (ايضاح ٨).

ب. شركة مصر للتأمين - مساهم بنسبة ١٧,٨٪

تقوم الشركة بالتأمين على بعض أصولها لدى شركة مصر للتأمين، وقد بلغ حجم التعامل خلال الفترة مبلغ ٣٠٤٨٥٥ جنية مصرى هذا وقد بلغ رصيد الشركة المذكورة (ضمن بند موردون وأوراق دفع) فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ ٢٣٩١١١ جنية مصرى (ايضاح ١٢).

ج. أعضاء مجلس الإدارة بالشركة

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

الأستاذ / محمد على القليوبى (الشركة الصناعية للملابس الجاهزة والوبريات)	دائن	عميل	--	٧٧	٣٠٤٨٥٥	١٩٢٨٨١١	٩١٧٦٢٤	بالجنيه	بالجنيه	طبيعة التعامل	الرصيد

د. النيل الحديثة للأقطان

تقوم الشركة بشراء أقطان من شركة النيل الحديثة للأقطان وقد بلغت قيمة المشتريات خلال الفترة مبلغ ٥١١٩٩٤ جنية مصرى وقد بلغ رصيد الشركة (ضمن بند موردون وأوراق الدفع) فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ ٢٢٦١٢٣ جنية مصرى (ايضاح ١٢).

٤ - القيمة العادلة للأدوات المالية

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

٥ - إدارة المخاطر المالية

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

ب. خطر العملات الأجنبية
يتمثل خطر العملات فى التغيرات فى أسعار العملات الأجنبية والذى يؤثر على المدفوعات والمقبولات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والإلتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية.
وكما هو وارد بالإيضاح رقم (٢ب) فقد تم تقييم أرصدة الأصول والإلتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية باستخدام السعر الرسمى فى تاريخ الميزانية.

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

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



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 ٢٠١١، تم سداد الضريبة المستحقة عنها بالكامل وفقاً للإقرار الضريبي وأصبح الرصيد المستحق للشركة لدى مصلحة الضرائب مبلغ ٤٥٦ جنية مصرى (ايضاً ٨).
- تم فحص عام ٢٠٠٥ وتم موافاة الشركة بنموذج ١٩ وتم الإعتراض عليه من جانب الشركة، وجارى نظر الخلاف في اللجنة الداخلية.
- لم يتم فحص الأعوام من ٢٠٠٦ حتى الآن، وقد تم إخطار الشركة بنموذج ١٩ ربط تقديرى عن عام ٢٠٠٦ وتم الطعن عليه.
- لم يتم فحص ضريبي للأعوام من ٢٠٠٧ حتى ٢٠١٢.

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 للقادم.
- تم فحص السنوات من ٢٠٠٣ حتى ٢٠٠٩، وقد وردت نماذج ربط عن أعوام ٢٠٠٦، ٢٠٠٧ وتم الطعن عليها، ولم يرد الربط لباقي السنوات.
- لم يتم فحص ضريبي للأعوام من ٢٠١٠ حتى ٢٠١٢.

ضريبة الدمنة

- تم الفحص الضريبي للفترة منذ بدء النشاط وحتى ٣١ مايو ٢٠٠٤، وتم سداد الضريبة المستحقة بالكامل.
- لم يتم فحص ضريبي للفترة من ١ يونيو ٢٠٠٤ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٢.

ضريبة المبيعات

- يتم تقديم الإقرارات الضريبية في مواعيدها القانونية.
- تم فحص دفاتر الشركة عن عام ٢٠٠٥ وطالبت الضرائب الشركة بمبلغ ٥٥٤ جنية مصرى وتظلمت الشركة وتم تخفيض مبلغ ١٨٠ جنية مصرى من المديونية التي على الشركة لتصبح الضرائب الباقية على الشركة بمبلغ ٧٨٣٧٤ جنية مصرى 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 ٩٥٧٢٦ جنية مصرى 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 أمام مركز كبار الممولين.
- لم يتم فحص دفاتر الشركة عن الأعوام من ٢٠١٠ حتى ٢٠١٢.

أمور ضريبية أخرى

صدرت عدة قوانين لتعديل بعض أحكام قوانين الضرائب وتم نشرها بالجريدة الرسمية بتاريخ ٦ ديسمبر ٢٠١٢،
وحيث أنه قد تم تعليق العمل القوانين، لم يتم إثبات تأثير تلك التعديلات بالقواعد المالية لحين صدور قرار نهائى بشأنها.

٢٧ - الالتزامات العرضية

تتمثل الالتزامات المحتملة في قيمة خطابات الضمان - بدون غطاء - التي أصدرتها البنوك بناء على طلب الشركة ولصالح الغير والقائمة في ٢١ ديسمبر ٢٠١٢ بمبلغ ٤٧٥٠٠٠ جنية مصرى.

٢٨ - أحداث حالية

وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة في ٢٤ سبتمبر ٢٠١٢ على الغلق الجزئي لمصانع النزهة وتفويض مجلس الإدارة في إتخاذ كافة الإجراءات والقرارات والدراسات ومخاطبة الجهات المعنية لتنفيذ ذلك القرار، وذلك في ضوء إكمال الطاقة الإنتاجية لمصنع الشركة بمدينة السادس، وإتجاه الشركة لزيادة التصدير من الخيوط المتميزة خاصة في ظل متغيرات السوق المحلي. بالإضافة إلى عدم مطابقة متطلبات بعض مصانع النزهة لمتطلبات الجودة اللازمة للتصدير وكذلك تحقيقها خسائر من البيع في السوق المحلي.
هذا وتقوم إدارة الشركة حالياً بإعداد الدراسات الازمة لتحديد المصانع التي سيتم غلقها وحساب الأثر المالي المتوقع لذلك القرار على القوائم المالية المستقبلية للشركة.

أستاذ / عصرو محمد الشرنوبي
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مهندس / رفعت هلال حمود
نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

محاسب / نجيب صالح أحمد
رئيس القطاع المالي

