



We are pleased to Meet U,
and have Meet to please U

التاريخ ٢٠١٠-٨-٤

السادة / بورصة الاوراق المالية
الحترمين ،،،،
عنايه / إدارة الافصاح
تحية طيبة وبعد ،،،،

الموضوع / الشركة المصرية الكويتية للاستثمار والتجارة

بالاشاره الى الموضوع اعلاه _ نتشرف بإخطار سيادتكم
بالقوائم المالية للشركة المصرية الكويتية للاستثمار والتجارة عن
الفترة المالية المنتهية في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٠ وتقرير مراقب الحسابات
عليها والايضاحات المتممة للقوائم المالية .

وتفضلوا بقبول وافر التقدير والاحترام ،،،،

مسئول الاتصال

أ.ع.ع
A. E. E



الشركة المصرية الكويتية

للإستثمار والتجارة

شركة مساهمة مصرية

القوائم المالية

في ٢٠١٠/٠٦/٣٠

تقرير فحص محدود

إلى السادة أعضاء مجلس إدارة

الشركة المصرية الكويتية للاستثمار والتجارة**المقدمة :-**

فمنا بأعمال الفحص المحدود للمركز المالي المرفق للشركة المصرية الكويتية للاستثمار والتجارة - شركة مساهمة مصرية " في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ وكذا قائمة الدخل المتعلقة بها عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى . والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتتحصر مسئوليتنا في إبداء إستنتاج علي القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود :-

فمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) * الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للمنشأة والمؤدي بمعرفة مراقب حساباتها " ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل إستقارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود . ويقبل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعته تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول علي تأكيد بأننا سنصبح علي دارية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم إكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدئي رأي مراجعة علي هذه القوائم المالية .

الإستنتاج :-

وفي ضوء فحصنا المحدود لم يتم إلي علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للمنشأة في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الفترة المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .



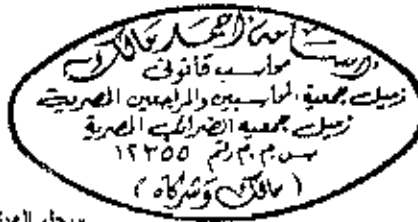
مراقب الحسابات

محاسب قانوني

أسامة أحمد مالك

س . م . م . ١٢٣٥٥

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية ٢٤٥



القاهرة في ٣٠/٧/٢٠١٠

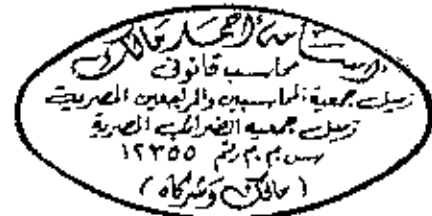
قائمة المركز المالي في ٢٠١٠/٠٦/٣٠

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١٠/٠٦/٣٠	رقم الإيضاح	
جنيه مصري	جنيه مصري		
١٢ ٩٢٦ ٩٧٥	١٦ ٠٧٥ ٧٤٦	(٣)	الأصول طويلة الأجل الأصول الثابتة (بالأساسي)
١٢ ٩٢٦ ٩٧٥	١٦ ٠٧٥ ٧٤٦		إجمالي الأصول طويلة الأجل
			الأصول المتداولة
١ ٣٠٠ ٧١٩	١ ٤٧٩ ٢٢٢	(٤)	المخزون
٢ ٧٨٤ ٢٥٢	٢ ٦٦٧ ٧٠١	(٥)	العملاء
١ ٦٨٤ ٨٨٨	٩٦٤ ٧١٤	(٦)	مدينون وأرصده مدينة أخرى
٣ ٤٥٦ ٢٧٨	٤٢١ ٧٥٠	(٧)	تعدية بالمركب والصنوق
٩ ٢٢٦ ١٣٧	٥ ٥٣٣ ٣٨٨		مجموع الأصول المتداولة
			الالتزامات المتداولة
٩٦٧ ٨٥٩	٨١٨ ٨٠٤	(٨)	موردين وأوراق الدفع
٣٠٧ ٣٠٦	٣٤٣ ٢٥٨	(٩)	حسابات دائنة أخرى
١ ٢٧٥ ١٦٥	١ ١٦٢ ٠٦٢		مجموع الخصوم المتداولة
٧ ٩٥٠ ٩٧٢	٤ ٣٧١ ٣٢٦		رأس المال العامل
٢٠ ٨٧٧ ٩٤٧	٢٠ ٤٤٧ ٠٧٢		إجمالي الأستثمار ويتم تمويله على النحو التالي :-
			حقوق المساهمين
٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	(١٠)	رأس المال المدفوع
			أرباح وخسائر مرحلة
-٨ ٤٧٦ ٨٣٦	-٨ ٢٦٣ ٨٣٢	(١١)	حساب مرحلة
١١٣ ٠٠٣	٣٣٥ ٦٢٣		إربساح الفترة
١١ ٦٣٦ ١٦٧	١١ ٩٧١ ٧٩٠		مجموع حقوق المساهمين
		(١٢)	التزامات طويلة الأجل
٩ ٢٤١ ٧٨٠	٤ ٨٧٥ ٢٨٢		دائرو شراء أصول
	٣ ٦٠٠ ٠٠٠		مقابل حق الإقتطاع
٩ ٢٤١ ٧٨٠	٨ ٤٧٥ ٢٨٢		
٢٠ ٨٧٧ ٩٤٧	٢٠ ٤٤٧ ٠٧٢		إجمالي تمويل الأصول طويلة الأجل و رأس المال العامل

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها .

رئيس مجلس الإدارة
عبد الرحيم تمام / الأستاذ

مراقب الحسابات
أسامة أحمد ملك



قائمة الدخل

عن الفترة من ٢٠١٠/٠١/٠١ حتى ٢٠١٠/٠٦/٣٠

<u>٢٠٠٩/٠٦/٣٠</u>	<u>٢٠١٠/٠٦/٣٠</u>	<u>رقم</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>الإيضاح</u>
١١ ١٤١ ٠٢٢	١٣ ٨٣١ ٨٩٣	المبيعات
		ناقصا :
-١٠ ٢٨٨ ٦٨٤	-١٢ ٦٩٨ ٩٣٨	تكلفة المبيعات
- ٣٧ ٤٤٦	- ١٤ ٥٢٥	حجم مسروح به
٨١٤ ٨٩٣	١ ١١٨ ٤٣٠	مجمد الربح / الخسارة
		يضاف إليه : إيرادات أخرى :-
٢ ٦٠٨	٠٠٠	فروق العملة الدائنة
٨١ ٣٦٢	٧٤ ٤٣٣	قوائد الودائع
٤٣ ٥٩٢	٥٢ ٦٢٥	إيرادات متنوعة
٩٤٢ ٤٥٤	١ ٢٤٦ ٤٨٨	الإجمالي
		يخصم منه :-
١٨٨ ٢١٢	٢٣٢ ٠٨٢	مصروفات ادارية وعمومية
٥١١ ٣٢٧	٥٧٧ ٧٨٣	أهلاك الأصول الثابتة
٦٩٩ ٥٢٩	٩١٠ ٨٦٥	
٢٤٢ ٩١٥	٣٣٥ ٦٢٣	صافي أرباح الفترة (قبل ضريبة الدخل)
٤٨ ٥٨٣	٦٧ ١٢٥	ضريبة الدخل الحالية
١٩٤ ٣٣٢	٢٦٨ ٤٩٩	صافي أرباح الفترة (بعد ضريبة الدخل)
٠٠٩٧	٠١٣٤	نصيب السهم في ربح الفترة

(١٣)

الشركة المصرية الكوئيتية للاستثمار والتجارة
شركة مساهمة مصرية

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

٢٠١٠ / ٠٦ / ٣٠

جنوب مصري

التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل -

٣٣٥ ٦٢٢

صافي الربح أو (الخسارة) من واقع قائمة الدخل

تعديلات لتسوية صافي الربح أو (الخسارة) مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

٥٧٧ ٧٨٢

أهلاك الأصول الثابتة

محصولات محلاف الإهلاك

٩٩٣ ٤٠٦

أرباح أو (خسائر) التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل

- ١٧٨ ٥٠٢

الزيادة (أو النقص) في المخزون

٨٣٦ ٧٢٥

النقص أو (الزيادة) في المدينون وأوراق النقد

- ١١٣ ١٠٣

الريادة أو (النقص) في الدائنين وأوراق الدفع

٥٤٥ ١١٨

صافي النقدية الناتجة أو (المستخدمة) في أنشطة التشغيل

التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار -

محصولات لشراء أصول ثابتة

- ٣ ٧٢٦ ٥٥٤

مدفوعات لشراء أصول ثابتة

- ٣ ٧٢٦ ٥٥٤

صافي التدفقات النقدية الناتجة أو (المستخدمة) في أنشطة الاستثمار

التدفقات النقدية من أنشطة التمويل -

منحولات من اقتراض طويل الأجل - دائنوا شراء أصول

- ٧٦٦ ٤٩٨

- ٧٦٦ ٤٩٨

صافي التدفقات النقدية الناتجة أو (المستخدمة) في أنشطة التمويل

- ٣ ٠٣٤ ٥٢٨

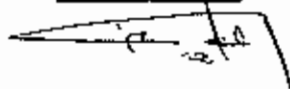
صافي (النقص) أو الزيادة في النقدية وما في حكمها خلال الفترة

٣ ٤٥٦ ٢٧٨

النقدية وما في حكمها في بداية الفترة

٤٢١ ٧٥٠

النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

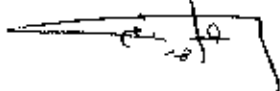


الشركة المصرية الكوئيتية للاستثمار والتجارة
شركة مساهمة مصرية

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ يولية ٢٠١٠

الإجمالي	صافي ارباح	حسابات مرحلة	المسند من المساهمين	رأس المال المدفوع	البيانات
	(خسائر العام)	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	
١١ ٦٣٦ ١٦٧	١١٣ ٠٠٣	٨ ٤٧٦ ٨٢٦		٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
	- ١١٣ ٠٠٣	١١٣ ٠٠٣			المحول لخسائر المرحلة
١١ ٦٣٦ ١٦٧		٨ ٣٦٣ ٨٢٢		٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
٣٣٥ ٦٢٣	٣٣٥ ٦٢٣				أرباح الفترة حتى ٢٠١٠/٠٦/٣٠
٤ ٨٧٥ ٢٨٢			٤ ٨٧٥ ٢٨٢	٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	المسند من المساهمين
١٦ ٨٤٧ ٠٧٢	٣٣٥ ٦٢٣	٨ ٣٦٣ ٨٢٢	٤ ٨٧٥ ٢٨٢		الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٠



الشركة المصرية الكويتية للاستثمار والتجارة
(شركة مساهمة مصرية)
السياسات المحاسبية و الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

١. نبذة عن الشركة :

١-١ نبذة عن الشركة

تأسست الشركة المصرية الكويتية للاستثمار والتجارة ، شركة مساهمة مصرية وفقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والمعدل بالقانون رقم ٣ لسنة ١٩٩٨ بتاريخ ١٩٩٨/٣/٢٩ مكتب توثيق الشركات وتم قيدها بالسجل التجارى بالقاهرة برقم ٣٦٢ في ١٩٩٨/٣/٣٠ وتم نشر عند تأسيس الشركة ونظامها الأساسى بصحيفة الشركات بالنبذة رقم ٧٣٦ مايو ١٩٩٨ .

٢-١ عرض الشركة

- (١) الإستثمار العقارى وإدارة وتشغيل وصيانة المباني بكافة أنواعها .
- (٢) إنشاء وإدارة المشروعات الصناعية و الزراعية و الثقري السياحية بكافة أنواعها .
- (٣) مزاولة أعمال التجارة والتوريدات العمومية والتصدير .
- (٤) إستصلاح وإستزراع الأراضى البور الصحراوية والزراعية .
- (٥) تربية جميع أنواع الماشية المنتجة للحوم الحمراء بغرض إنتاج السلالات و الألبا و اللحمين .
- (٦) تجهيز وتغليف وتوزيع كافة أنواع اللحوم الطازجة .
- (٧) إنتاج وتوزيع بيض المائدة .
- (٨) تربية وإنتاج اللحوم البيضاء بكافة أنواعها مثل الدواجن و الرومى و البط و الأرنب وغيرها .
- (٩) إستيراد الخامات والمعدات والآلات ومستهلكات الإنتاج والتشغيل اللازمة للنشاط ولإستخدام الخاص بالشركة دون الاتجار فيها .

٢. أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

١-٢ أسس إعداد القوائم المالية :

يتم إعداد القوائم المالية للشركة وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية و وفقاً للقوانين المصرية السارية .

٢-٢ إثبات المعاملات بالدفاتر :

تمسك حسابات الشركة بالجنيه المصرى ، ويتم إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف السارية وقت التعامل ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والإلتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية فى تاريخ الميزانية على أساس أسعار الصرف السائدة فى ذلك التاريخ وتدرج فروق العملة الناتجة عن إعادة التقييم فى تاريخ الميزانية بقائمة الدخل .

٣-٢ إثبات الأصول الثابتة وإهلاكها :

يتم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية مخصصاً منها مجمع الإهلاك و الخسائر الناتجة عن النقص فى قيمة تلك الأصول ،

عندما يتم تحريد أو إستبعاد أى أصل من الحسابات فإن أى أرباح أو خسائر تنتج من هذا الإستبعاد يتم تحميلها على قائمة الدخل .

٣٠/٦/١٠

وتتضمن تكلفة الأصول الثابتة سعر الشراء بالإضافة إلى الجمارك أو أي ضرائب غير مستردة أو أي مصاريف مباشرة تتعلق بعملية الشراء و أي مصاريف أخرى لازمة لجعل الأصل جاهز للإستخدام في الغرض المخصص له والمصروفات المتعلقة بالعمرات الجسيمة التي تزيد من الطاقة الإنتاجية يتم رسمتها على تكلفة الأصل .
و يجرى إهلاك الأصول الثابتة القابلة للإهلاك بطريقة القسط الثابت وذلك على مدار العمر الإنتاجي المقدر لكل نوع منها و فيما يلي بيان بالأعمار الإنتاجية المفردة لكل نوع من الأصول الثابتة لأغراض حساب الإهلاك .

العمر الإنتاجي المقدر	النوع
٢ %	المباني و العقارات
٢٠ %	السيارات
١٠ %	الآلات و المعدات
٢٠ %	أجهزة كمبيوتر
٦ %	أثاث

٤-٢ الإخفاض في قيمة الأصول:

يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة بخلاف المحزون والأصول والضرورية المؤجلة في تاريخ المركز المالي لتحديد ما إذا كان هناك مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في قيمتها و في حالة وجود تلك المؤشرات يتم أعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الاستردادية المتوقعة .

هذا ويتم إثبات خسائر الإخفاض في قيمة الأصول في حالة زيادة القيمة الدفترية للأصل أو وحدته المولدة للنقد عن قيمته الاستردادية ويتم إدراج خسائر الإخفاض في قيمة الأصول بقائمة الدخل وهي حالة ارتفاع القيمة الاستردادية لمقيم الأصول يتم رد خسائر الإخفاض في قيمة الأصول وذلك تحفظ في حدود عدم زيادة قيمتها الدفترية والتي يتم تحديدها بعد خصم الإهلاك والإستهلاك ودون خصم الإخفاض في قيمة الأصول .

٥-٢ المشروعات تحت التنفيذ:

سجل المبالغ التي يتم إنفاقها على إنشاء أو إقتناء الأصول الثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ وعندما يصبح الأصل الثابت صالحاً للإستخدام يتم إضافة قيمته إلى بند الأصول الثابتة .

٦-٢ المخزون:

يتم تقييم المخزون في تاريخ الميزانية بالتكلفة وفقاً لطريقة المتوسط المرجح ويتم تكوين مخصص للمخزون النالف ويطوى الحركة .

أو يتم تقييم عناصر المخزون وفقاً للأسس التالية :-

أ - الخامات وقطع الغيار والموارد والمهمات:

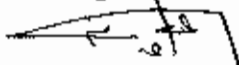
على أساس تكلفتها الفعلية حتى وصولها إلى المخازن وتحسب التكلفة بإستخدام طريقة المتوسط المرجح .

٧-٢ العملاء والمدينون وأوراق القبض:

يتم تسجيل العملاء و المدينون و أوراق القبض بالقيمة الفعلية محصوماً منها المخصص المناسب للمبالغ التي من المتوقع عدم تحصيلها ويتم تبويبها ضمن الأصول المتداولة وتبويب المبالغ المتوقع تحصيلها بعد أكثر من عام ضمن الأصول طويلة الأجل .

٨-٢ المخصصات:

يتم إثبات المخصصات عند وجود إلتزام قانوني أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يتطلب تدفق خارج لمنافع إقتصادية يتم إستخدامها لمعاد ذلك الإلتزام ويمكن عمل تقرير موثوق به لمبلغ



الإلتزام وإذا كان هناك تأثيراً هاماً لتقييم الرزمة للنقود فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات يخصم التكتفات النقدية المستقبلية باستخدام معدل خصم - قبل الضرائب - لأخذ هذا التأثير في الإعتبار هذا ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ الميزانية وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالي لها .

٩-٢ ضريبة الدخل:

يتم حساب ضريبة الدخل وفقاً لقانون الضرائب المصري .
وتتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة ويتم إثباتها بقائمة الدخل باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة بينود حقوق الملكية .
هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية بالإضافة إلى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة .

١٠-٢ تحقق الإيراد :

يتحقق الإيراد على النحو التالي :

- يتم الإعتبار بإيرادات العوائد الدائنة وفقاً لأساس الإستحقاق .
- يتم الإعتبار بإيرادات النشاط الجاري طبقاً للفواتير المصدرة و المسلمة للعملاء .

١١-٢ قائمة التكتفات النقدية :

يتم إدراج قائمة التكتفات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولعرض لإعداد قائمة التكتفات النقدية يتم تعريف النقدية وما في حكمها على أنها أرصدة النقدية بالصندوق والشيكات تحت التحصيل والخصومات الحارية لدى البنوك والودائع لأجل والتي لا تتجاوز ثلاثة أشهر وذلك لأغراض إعداد قائمة التكتفات النقدية .

١٢-٢ الاحتياطات :

يجوز للجمعية العامة بناءً على إقتراح من مجلس الإدارة تكوين الإحتياطي القانوني أو أي إحتياطات أخرى .

١٣-٢ مكافأة نهاية الخدمة :

تساهم الشركة في نظام التأمينات الإجتماعية التابع لهيئة التأمينات الإجتماعية وذلك لصالح العاملين طبقاً لقانون هيئة التأمينات الإجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته وتقوم الشركة بتحميل قيمة هذه المساهمة ضمن حساب الأجور والمرتببات بقائمة الدخل لأساس الإستحقاق .

١٤-٢ للتقديرات المحاسبية :

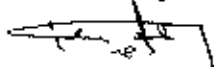
يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية قيام الإدارة بعمل تقديرات وإقتراحات تؤثر على قيم الأصول والإلتزامات والإيرادات والمصروفات خلال الفترات والسنوات المالية هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات .

١٥-٢ المصروفات :

يتم الإعتبار بجميع مصروفات النشاط بما في ذلك المصروفات الإدارية والعمومية مع تحميلها على قائمة الدخل في الفترة المالية التي تحققت فيها تلك المصروفات .

١٦-٢ الدائنون والمستحقات :

يثبت الدائنون بالقيمة الاسمية كما يتم الإعتبار بالإلتزامات (المستحقات) بالقيمة التي سيتم دفعها في المستقبل وذلك مقابل الصناعات والخدمات التي تم إستلامها .



الإجمالي	حقل الإنتاج	ديورات و تركيبات	المخازن	أصول أخرى	أصول إدارية	المتنوع	المباني	التوفير
جزءه مصري	جزءه مصري	جزءه مصري	جزءه مصري	جزءه مصري	جزءه مصري	جزءه مصري	جزءه مصري	
١٧.٩٢٩ ٩٨١		٤.٢٧٢٣	١.٥٣٢ ١٣٩	٢٥١ ٥٧٧	٣١٥ ١٧١	٥ ٨٤٤ ٦٤٢	٩ ٢٤٤ ٧٨٠	المساهلة :- تكلفة الأصول الثابتة في ٢٠١٠/٢٠١١ الإصلاحات خلال الفترة الإستثمارات خلال الفترة
٢ ٧٢٦ ٥٥٤	٣ ٦٠٠ ٠٠٠					١٢٦ ٥٥٤		تكلفة الأصول الثابتة في ٢٠١٠/٢٠١١
٠٠٠								
٢٠ ٨١٩ ٥٣٥	٣ ٦٠٠ ٠٠٠	٤.٢٧٢٣	١.٥٣٢ ١٣٩	٢٥١ ٥٧٧	٣١٥ ١٧١	٥ ٩٧١ ١٩٦	٩ ٢٤٤ ٧٨٠	
								مجموع الأرباح :- مجموع الأرباح في ٢٠١٠/٢٠١١ مجموع الأرباح الإستثمارات مجموع الأرباح الترس
٤ ١٢٦ ٠٠٦	٠٠٠	٣.٤ ١٣٥	٦٩٦ ٣٣٠	١٢٤ ٤٧٦	٤٢ ٦٧٦	٤ ٩٧٨ ٣٩٤	٠٠٠	
٠٠٠								
٥٧٢ ٧٨٢	٩٠٠٠٠	٣٧ ٩٦٦	٥٥ ٦٠٩			٢.٣ ٢٩٠	٩٠ ٩١٨	
٤ ٧٤٣ ٧٨٩	٩٠٠٠٠	٣٤٢ ١٠١	٧٥١ ٩٣٨	١٢٤ ٤٧٢	٤٢ ٦٧٦	٣ ٣٠١ ٦٨٤	٩٠ ٩١٨	مجموع الأرباح في ٢٠١٠/٢٠١١
١٦.٠٧٥ ٧٤٦	٣٥١.٠٠٠	٦.٠ ٢٢٢	٢٨٠ ٢٠١	١٣٢ ٠٥٥	٣٧٢ ٤٩٥	٢ ٦٦٩ ٥١٢	٩ ٦٥٠ ٨٦٢	صافي تكلفة الأصل في ٢٠١٠/٢٠١١

١٢ ٨٢٨ ٢٨٧	١ ٢١٩ ٢٤٨	١ ٢١٩ ٢٤٨	١٣٢ ٠٥٥	٦٧٢ ٤٩٥	١ ٩٢٢ ٨٠٩	٢٠٠ ٩١٨ ٢٣٠	صافي تكلفة الأصل في ٢٠١٠/٢٠١١
------------	-----------	-----------	---------	---------	-----------	-------------	-------------------------------

٢٠١٠/٢٠١١

٤. المخزون :

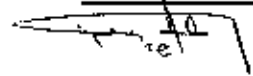
<u>٢٠٠٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٠/٠٦/٣٠</u>	البيان
جنيه مصرى	جنيه مصرى	مخزون المنافذ
٥٠.٨٠٥	٤٠.١٢٢	مخزون المصنع والتوريدات
١ ٢٤٩ ٩١٤	١ ٤٣٩ ٠٩٩	الإجمالي
<u>١ ٣٠٠ ٧١٩</u>	<u>١ ٤٧٩ ٢٢٢</u>	

٥. العملاء :

<u>٢٠٠٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٠/٠٦/٣٠</u>	البيان
جنيه مصرى	جنيه مصرى	عملاء المنافذ والتوريدات
٢ ٧٧٢ ٠٩٨	٢ ٦٥٩ ٢٤٧	عملاء (مشكوك فى تحصيلها)
١١ ١٥٤	٨ ٤٥٤	الإجمالي
<u>٢ ٧٨٤ ٢٥٢</u>	<u>٢ ٦٦٧ ٧٠١</u>	

٦. المدبتون و الآرصدة المدينة الأخرى

<u>٢٠٠٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٠/٠٦/٣٠</u>	البيان
جنيه مصرى	جنيه مصرى	صرايب المنبر
٧٥٠ ٩٥١	٧٩٠ ٤١٥	مركز تحديث الصناعة
٠٠٠	٢٨ ٠٠٠	مصروفات مدفوعة مقدماً
٥٢ ٥٣٥	٤٩ ٣٢١	تأمينات لدى العيبر
٣٢ ٠٠٠	٣٢ ٠٠٠	عهد التعاملين
٨٣٦ ٤٨٦	١٤ ٨٥٠	سلف عاملين
٣٨ ٠٨٣	٤٩ ١٢٨	الإجمالي
<u>٨٤٨ ٤٠٢</u>	<u>٩٦٤ ٧١٤</u>	



٧. التقديرة وما في حكمها :

التقديرة وما في حكمها	٢٠١٠/٠٦/٣٠	٢٠٠٩/١٢/٣١
الودائع	٠٠٠	٢ ١٣٠ ٤١٨
حـ / جـ ساري ٤٥٨	٢٧٠ ٨١٣	١ ٠٩٦ ٥٧٩
البنك العربي الأفريقي	٣٠ ٨٣٤	٥٧ ٤٣٦
شركات تحت التحصيل	٤٢ ٣٧٥	١٧١ ٨٤٥
تقديرة بالصندوق	٧٧ ٧٧٨	٠٠٠
الإجمالي	٤٢١ ٧٥٠	٣ ٤٥٦ ٢٧٨

٨. الموردون وأوراق الدفع :

الموردون وأوراق الدفع	٢٠١٠/٠٦/٣٠	٢٠٠٩/١٢/٣١
الوردون	٧٣٢ ٤٣٠	١ ٠٦ ٩٣٩
أوراق دفع	٨٦ ٢٧٤	٣٦٣ ٩٢٠
الإجمالي	٨١٨ ٨٠٤	١ ٤٣٠ ٨٥٩

٩. الإرصدة للدائنة الأخرى :

الإرصدة للدائنة الأخرى	٢٠١٠/٠٦/٣٠	٢٠٠٩/١٢/٣١
الدائنة	٢١٢ ٠١٦	١٥٦ ٨٥٧
تأمينات الغور	٢ ٠٠٠	٢ ٠٠٠
مصروفات مستحقة	١٢٩ ٢٤٢	١٤٨ ٤٤٩
الإجمالي	٣٤٣ ٢٥٨	٣٠٧ ٣٠٦

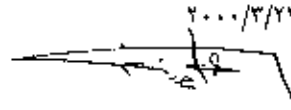
١٠. رأس المال :

تأسست الشركة برأس مال مرخص به ١٠ مليون جنيه مصري والقيمة الاسمية للسهم الواحد ١٠٠ جنيه مصري ووثم زيادة رأس المال المرخص به ليصبح ١٠٠ مليون جنيه مصري في عام ٢٠٠٦ ، رأس مال الشركة المنصهر كما يلي :-

٢ ٠٠٠ ٠٠٠ جم

١- الإصدار الأول :-

بموجب قرار الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة رقم ٧٣٦ مايو لسنة ١٩٩٨ تم تأسيس الشركة بإصدار عدد ٢٠ ٠٠٠ سهم تم الإكتتاب فيها بالكامل بتاريخ ٢٠٠٠/٣/٢٣



جم ١٥٠٠٠٠٠٠

٢- الإصدار الثاني :-

بتاريخ ٢٠٠٢/١/١ تم زيادة رأس مال الشركة
المصدر بإصدار ١٥٠٠٠٠ سهم وسدنت بالكامل
حتى تاريخ ٢٠٠٢/٧/٤ .

جم ١٦٥٠٠٠٠٠٠

٣- الإصدار الثالث :-

بموجب قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة
بتاريخ ٢٠٠٦/١/١٧ تم زيادة رأس مال الشركة المصدر
بإصدار ١٦٥٠٠٠٠ سهم .

جم ٢٠٠٠٠٠٠٠٠

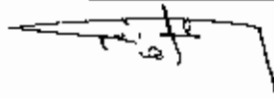
إجمالي رأس المال للمصدر والمدفوع في ٢٠١٠/٠٦/٣٠

وأصبح رأس المال المرخص به طبقاً لأخر تعديل ١٠٠ مليون جنيه مصري والمصدر مسدداً بالكامل
وملخصه كما يلي :-

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٠٦/٣٠	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠	رأس المال المرخص به
٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	رأس المال المصدر
٠٠٠	٠٠٠	رأس المال غير المدفوع (-)
٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	رأس المال المدفوع

وملك بنف رأس مال الشركة المصدر والمدفوع في ٢٠١٠/٠٦/٣٠ ٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري مورداً على عدد
٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم قيمة كل سهم واحد جنيه مصرياً وجميعها أسهم نقدية وبيانها كالتالي :

للقيمة الاسمية بالجنيه المصري	عدد الاسهم	الاسم والجنسية
٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٨ ٠٠٠ ٠٠٠	١- عبد الرحيم محمود تمام - مصري
٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٢- أميرة سيد عبد المنعم - مصرية
٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٣- عمرو عبد الرحيم تمام - مصري
٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٤- أمير عبد الرحيم تمام - مصري
٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الإجمالي



١١. نصيب السهم من ربح الفترة :

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٠٦/٣٠	النسبة
جنيه مصري	جنيه مصري	صافي أرباح الفترة
٩٠.٤٠٢	٢٦٨.٤٩٩	أسهم المرحة لرأس المال
٢٠.٠٠٠.٠٠٠	٢٠.٠٠٠.٠٠٠	نصيب السهم من أرباح الفترة
٠.٠٠٠.٤٥	٠.٠١٣٤	

١٢. للالتزامات طويلة الأجل :

أ) دائنوا شراء أصول

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٠٦/٣٠	النسبة
جنيه مصري	جنيه مصري	دائنو شراء أصول
٩.٢٤٦.٧٨٠	٨.٤٧٥.٢٨٢	الاجمالي
٩.٢٤٦.٧٨٠	٨.٤٧٥.٢٨٢	

ب) مقابل حق الإلتحاق

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٠٦/٣٠	النسبة
جنيه مصري	جنيه مصري	مقابل حق الإلتحاق
٠٠٠	٣.٦٠٠.٠٠٠	الاجمالي
٠٠٠	٣.٦٠٠.٠٠٠	

١٣. الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها :

أ) تشمل الأدوات المالية للشركة في الأصول و الإلتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية ولدى البنوك و المدينون و الأرصدة المدينة الأخرى كما تتضمن الإلتزامات المالية أرصدة بعض الدائنين و الأرصدة الدائنة الأخرى وتتضمن الإيضاح رقم (٢) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية السياسات المحاسبية المتبعة بشأن أسس إثبات وقياس أهم الأدوات المالية وما يرتبط بها من إيرادات و مصروفات .

ب) خطر سعر الفائدة (العائد) :

تقوم الشركة بمراقبة توافق تواريخ إستحقاق الأصول و الإلتزامات المالية مع أسعار الفوائد المرتبطة بها . أو يمثل هذا الخطر في تغير أسعار الفائدة التي قد يكون لها تأثير على نتائج العمليات ويعتبر هذا الخطر محدوداً حيث تقوم الشركة بإستخدام أي أموال متاحة لديها لتخفيض خطر تعطية الفائدة .

ج) خطر تقلبات العملات الأجنبية :

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في سعر الصرف والذي يؤثر على المدفوعات و المقبوضات بالعملات الأجنبية فقد تم تقييم أرصدة الأصول و الإلتزامات بالعملات الأجنبية الموضحة أعلاه على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ

الميزانية .

د) القيمة العادلة للادوات المالية :-

طيفاً لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول وإلتزامات الشركة الواردة بالإيضاح رقم (٢) فإن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف إختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية في تاريخ الميزانية .
حيث تقوم الشركة بتوزيع مخاطر الإلتزام على نوعية متعددة من العملاء تتمثل في عدد كبير من العملاء ذوي السمعة الحسنة .

١٤ . الموقف الضريبي :-

أ) ضرائب شركات الأموال

الشركة تقوم بتقديم الإقرارات الضريبية أى القوائم المالية المستندة إلى حسابات منتظمة في المواعيد القانونية وتم فحص الملف الضريبي للشركة أرباح تجارية حتى عام ٢٠٠٠ وتم إعلان الشركة بمودح ١٨ ضريبة شركات أموال وتم الإعتراض عليه في الموعد القانوني .

ب) ضريبة كسب العمل

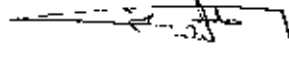
- تم فحص الشركة من بداية التأسيس وحتى ٢٠٠٦/١٢/٣١ و تم سداد كافة الضرائب المستحقة حتى هذا التاريخ .

ج) ضريبة الدمغة

- تم فحص الشركة من بداية التأسيس وحتى ٢٠٠٦/٧/٣١ و تم سداد كافة الضرائب المستحقة حتى هذا التاريخ وهو التاريخ المفزر لإلغاء هذه الضريبة بصدر قانونن إلغائها .

١٥ . أرقام المقارنة :-

تم إعادة توييب أرقام المقارنة بما يتلاءم مع توييب العام الحالي .



=====