



رسالتكم رقم

Your Ref.

رسالتنا رقم

Our Ref.

Cairo

القاهرة

السيد / مدير عام ادارة الافصاح والمعلومات

بورصة الاوراق المالية - القاهرة

تحية طيبة وبعد . . .

نرجو التفضل بالاحاطة بأنه تم توفيق اوضاع الشركة الي شركة مساهمة مصرية وفقا للقانون

١٥٩ لسنة ١٩٨١ واصبحت السنة المالية تبدا من اول يناير وتنتهي في ٣١ ديسمبر .

مرفق طرية : -

- ١ - تقرير مراقب الحسابات عن القوائم المالية للشركة الفترة المالية من ٢٠١٠/١/١ إلى ٢٠١٠/٦/٣٠ .
- ٢ - تقرير مجلس الادارة عن الفترة المالية من ٢٠١٠/١/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠ .
- ٣ - الميزانية في ٢٠١٠/٦/٣٠ .
- ٤ - قائمة الدخل عن الفترة المالية من ٢٠١٠/١/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠ .
- ٥ - قائمة التدفقات عن الفترة المالية من ٢٠١٠/١/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠ .
- ٦ - قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المالية من ٢٠١٠/١/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠ .
- ٧ - الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية من ٢٠١٠/١/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠ .
- ٨ - قرص مدمج به الميزانية والقوائم المالية والايضاحات المتممة من ٢٠١٠/١/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،،

مدير عام الشئون المالية

محاسب / محمد أحمد محمد علي



التقرير المالي

عن المركز المالي للشركة في ٢٠١٠/٦/٣٠

أولاً: الأرباح

بلغ إنتاج الفترة ما يعادل ١٥٤ ٥٧١ ٠٩٢ جنيه مقابل إنتاج فترة ١٦٢ ٣٦٧ ١٧٧ جنيه عن الفترة المقابلة من العام المالي الماضي بإنخفاض قدره ١٢ ٧٩٦ ٠٦٩ جنيه بنسبه ١٢,٩ ٪ .
وإذا ما بسى بيان تفصيلي بالإنتاج عن الفترة من ٢٠١٠/١/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠ بالمقارنه بالإنتاج عن نفس الفترة من العام المالي الماضي ٢٠٠٩ .

البيان	الإنتاج عن الفترة من ٢٠١٠/١/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠			الإنتاج عن الفترة من ٢٠٠٩/١/١ حتى ٢٠٠٩/٦/٣٠			نسبة التغطى
	عدد	ك.ج.أ	قيمة	عدد	ك.ج.أ	قيمة	
مخونات توزيع	٢٠٦٣	١٠٤٠٢٧٢	١٢٦٨١٩٠١٦	٢٤٠٨	١١٦٤٩٦٨	١٤٧٠٢٨٧٠٨	٨٩,٣
مخونات قوى	٦	١٩٥٠٠٠	١٥٤٠٠٠٠٠	١٤	٣٥٠٠٠٠	٢٧٧٦٠٤٠٠	٥٥,٧
سككين وقواعد	١٦٠٣		٢٩٠٢٠٣٥	١٦٩٢		٣١٥٩٩٣٦	٩٤,٧
أخرى			٩٤٤٩٤٤٢			٤٤١٨١١٨	٢١٣,٩
الإجمالي		١٢٣٥٢٧٢	١٥٤٥٧١٠٩٣		١٥١٤٩٦٨	١٧٧٣٦٧١٦٢	٨١,٥

ثانياً: المبيعات

بلغت مبيعات الفترة ما يعادل ١٥٠ ٦٤٧ ٧٤٢ جنيه مقابل مبيعات قدرها ١٧٠ ٧١١ ١٨٧ جنيه عن الفترة المماثلة من العام المالي السابق ٢٠٠٩ بإنخفاض قدره ٢٧ ٠٦٣ ٤٢٧ جنيه بنسبه ١٩,٧ ٪ .
وأما على بيان تفصيلي بالمبيعات عن الفترة من ٢٠١٠/١/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠ بالمقارنه بالمبيعات عن نفس الفترة من العام المالي الماضي ٢٠٠٩ .

البيان	المبيعات عن الفترة من ٢٠١٠/١/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠		المبيعات عن الفترة من ٢٠٠٩/١/١ حتى ٢٠٠٩/٦/٣٠		نسبة التغطى
	عدد	قيمة	عدد	قيمة	
مخونات توزيع	١٩٢٨	١١٢٥١٩٨٠٥	٢٣٩٥	١٤١٩٦٦٩٨٨	٧٩,٣
مخونات قوى	١٣	٢٥٤٣٤٤٠٠	١٨	٣٥٣٤١٨١٨	٧٢
سككين وقواعد	١٦٢٩	٢٩١٦٥٥٧	١٧٢٠	٣٠٢٧٩١٠	٩٤,٧
أخرى		٩٧٧٦٩٨١		٧٣٦٨٤٥٤	١٢٢,٧
الإجمالي		١٥٠٦٤٧٧٤٢		١٨٧٧١١١٧٠	٨٠,٣

ثالثا : - الأعمال :-

بلغ عدد العاملين في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٠ عدد ١١٣١ عامل لتحقيق إنتاج قدره ١٥٤ ٥٧١ .٩٣ جنيه وبذلك تكون الإنتاجية العمل خلال الفترة مبلغ ١٣٦ ٦٦٨ جنيه . بينما كان عدد العاملين في ٣٠ / ٦ / ٢٠٠٩ عدد ١١٦٤ عامل لتحقيق إنتاج قدره ١٦٢ ٣٦٧ ١٧٧ جنيه بإنتاجية عامل قدرها جنيه ١٥٢ ٣٧٧ بتخفيض قدره ١٠,٣ ٪ .

رابعاً : - الاجور :-

بلغت الاجور خلال الفترة مبلغ ١٦ ٦٢٠ ٥٤٧ جنيه لتحقيق النتاج قدره ١٥٤ ٥٧١ .٩٣ جنيه بإنتاجية جنيه أجر قدرها ٩,٣ جنيه مقابل مبلغ ١٩ ٠٧١ ٧٣٧ جنيه لتحقيق إنتاج قدره ١٦٢ ٣٦٧ ١٧٧ جنيه بإنتاجية جنيه أجر قدرها ٩,٣ جنيه عن الفترة المقابلة من العام المالي الماضي ٢٠٠٩ .

خامساً : - السيولة :-

بلغت محصلة البنوك في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٠ مبلغ ٧٠ ٥٥٨ ٩٩١ جنيه رصيد مدين مستحق للشركة لدى البنوك مقابل مبلغ ٨٢ ٧٨٩ ٦٥٢ جنيه رصيد مدين مستحق للشركة لدى البنوك في ٣٠ / ٦ / ٢٠٠٩ .

سادساً : - تكوين المخصصات :-

تم تكوين مخصصات بمبلغ ٣ ٥٠٠ ٠٠٠ جنيه لمقابلة ضرائب متنازع عليها مقابل مبلغ ٢ ٥٠٠ ٠٠٠ جنيه عن الفترة المقابلة من العام المالي السابق .

سابعاً : - الفائض القابل للتوزيع الصافي :-

بلغ الفائض القابل للتوزيع عن الفترة بعد خصم المخصصات مبلغ ١٧ مليون جنيه مقابل فائض قدره ١٩ مليون جنيه عن الفترة المقابلة من العام الماضي .

مدير عام الشؤون المالية

محمد

محاسب / محمد أحمد محمد علي

يؤخذ من حساب إدارة التوزيع
٢٥
٢٠١٠

السقارى

EL SAKKARY

محاسبون ومراجعون قانونيون واستشاريون

شركة النصر لصناعة المحولات والمنتجات الكهربائية (الماكو)

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

وتقرير مراقب الحسابات

تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

تقرير فحص محدود إلى السادة أعضاء مجلس إدارة شركة

النصر لصناعة المحولات و المنتجات الكهربائية - الماكو

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المعلنة لشركة النصر لصناعة المحولات والمنتجات الكهربائية - الماكو - شركة مساهمة مصرية - في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ وكذا قوائم الدخل والتفسير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات المتعلقة الأخرى و الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية، وتختصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج 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 للشركة والمؤدي بمعرفة مراقب حساباتها . يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود . ويقال الفحص المحدود جوهريا في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقا لمعايير المراجعة المصرية، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية المراجعة، وعليه لا نبيد رأي مراجعة على هذه القوائم المالية .

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود، لم يتم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ وعن أداؤها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية .

مراقب الحسابات -
محاسب / حسين عبد العزيز عبد المطلب
س . م . م رقم ١٨٤٧٤
سجل هيئة الرقابة المالية رقم ٣١٤
مكتب د . محمود طه محمد السقاري



القاهرة في ٣ / ٨ / ٢٠١٠

شركة النصر لصناعة المحولات والمنتجات الكهربائية
الملك

شركة مساهمة مصرية
الميزانية فى ٢٠١٠/٦/٣٠

رقم الإيضاح	٢٠١٠/٦/٣٠ جنيه مصرى	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى	
(٤)	١٦٥٩٢٨٧٩	١٨٠٩٠٩٢٩	الأصول طويلة الأجل
(٥)	٩٩٣٣٠٤١٤	٥٤٨٦٢٠٣٥	الأصول الثابتة بالصافي
(٦)	١٥٤٧٥٠٠	١٥٤٧٥٠٠	مشروعات تحت التنفيذ
(٧)	١٣٦٥٩٨١	١٣٦٥٩٨١	استثمارات فى شركات شقيقة و تابعه
	١١٨٨٣٧٧٧٤	٧٥٨٦٦٤٤٥	استثمارات مالية فى سندات حكومية
			مجموع الأصول طويلة الأجل
	١٣١٩٧٠٤٩٥	١٤٥٢٨٠٣٥٧	الأصول المتداولة
(٨)	٤٩٨٧٩٥٢٠	٤٤١٠٧٧٠٠	المغزون بعد خصم مخصص الرصيد من المستحقات المنبئية والإنتاج التام (٩٦٢٠٨٠٦)
(٩)	٦٧٣٦٨٦	٧٩٢٦٧٠	صلاى ومدونون وأخرى بعد خصم مخصص قدره (١٣٨٤٥٤٤٥)
(١٠)	٧٠٥٥٨٩٩١	١١٢٦٩٣٥١٧	حسابات مدينة لدى شركات شقيقة
(١١)	٢٥٣٠٨٢٩٩٢	٣٠٢٨٧٤٢٤٤	النقدية وما فى حكمها
			مجموع الأصول المتداولة
(١٢)	٧٠٠٢٦٢٣١	٧٨٤٩٠١١٢	الالتزامات المتداولة
(١٣)	٦٥٣٠٢٢١٥	٦٨٨٦٦٣٩٠	مخصصات بخلاف الأهلاك
	٧٤٥٤٣		الموردون وأرصدة دائنة أخرى
	١٣٥٤٠٢٩٨٩	١٤٧٣٥٦٥٠٢	حسابات دائنة لشركات شقيقة
			مجموع الالتزامات المتداولة
	١١٧٦٧٩٧٠٣	١٥٥٥١٧٧٤٢	رأس المال العامل
	٢٣٦٥١٧٤٧٧	٢٣١٣٨٤١٨٧	إجمالي الاستثمارات ويتم تمويلها على النحو التالى :
(١٤)	٣٩٨٧٥٥٠٠	٣٩٨٧٥٥٠٠	حقوق المساهمين
(١٥)	٨٩٨٥٧٨١٦	٨٧٨٥٧٨١٦	رأس المال المدفوع
	٧٨٦١٤٧١٦	٦٣٥٣٥١٤١	الاحتياطيآت
	١٧٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠٠	أرباح مرحلة
	٢٢٥٣٤٨٠٣٢	٢٣١٢٦٨٤٥٧	صافى أرباح الفترة
			مجموع حقوق المساهمين
(١٦)	١١٠٥٣٧١٥		الالتزامات طويلة الأجل
	١١٥٧٣٠	١١٥٧٣٠	قرروض من البنوك
	٢٣٦٥١٧٤٧٧	٢٣١٣٨٤١٨٧	التزامات ضريبية مؤجلة
			إجمالي مصادر التمويل

الإيضاحات المتممة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها .

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
مهندس / السنوقى محمد على

مدير عام للشئون المالية
محاسب / محمد أحمد محمد على

مراقب الحسابات
محاسب / حسين عبد العزيز
س . م . م رقم ١٨٤٧٤

سجل مراقبى هيئة الرقابة المالية رقم ٣١٤
مكتب / د . محمود طة محمد السقارى



شركة النصر لصناعة المحولات والمنتجات الكهربائية

الماكو

شركة مساهمة مصرية

قائمة الدخل عن الفترة المنتهية في ٢٠١٠/٦/٣٠

٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	الفترة من ٢٠٠٩/٤/١ حتى ٢٠٠٩/٦/٣٠	الفترة من ٢٠١٠/٤/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠	الإيضاح
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	صافي المبيعات / الإيرادات
١٨٧٧١١١٧٠	١٥٠٦٤٧٧٤٣	٨٩٧٣٢٩٣٣	٦٦٨٥٩٩٤٨	
(١٥٧٢٥٨٣١٨)	(١٢٣٥١٧٨٥٤)	(٧٢٦٩٧٥٦٥)	(٥٠٥٠٢١١٩)	(١٧) خصم : تكلفة المبيعات / الحصول على الإيراد مجمل الربح
٣٠٤٥٢٨٥٢	٢٧١٢٩٨٨٩	١٧٠٣٥٣٦٨	١٦٣٥٧٨٢٩	
٢٥٧٤٠٢٨	٤٣١٦٦٥٠	١١٧١٩٦٢	٢١٦٤٨٠٤	(١٨) ضاف : إيرادات أخرى
٣٣٠٢٦٨٨٠	٣١٤٤٦٥٣٩	١٨٢٠٧٣٣٠	١٨٥٢٢٦٣٣	
(١٩٧٨٠٤٠)	(١٦٤٧٤٣٣)	(١١٠٧٩٥٦)	(٨٦٢٣٤٣)	خصم : مصروفات التوزيع
(٤٨٧٢٢٥٨)	(٤٦٨٨٢١٧)	(٢٤٠٩٢١٧)	(٢١٧٥٩٤٢)	مصروفات عمومية وإدارية
(١٠٧٧٣٩٩)	(٧٨٣٠٢)	(٥٣٨٦٩)	(٣٩١٥١)	ملاكات غير صناعية
(٢٥٠٠٠٠٠)	(٣٥٠٠٠٠٠)	(٢٥٠٠٠٠٠)	(٣٥٠٠٠٠٠)	خصم صناديق بخلاف الأهلاك
(٢٤٩٦٠٠)	(٢٢٩٨٠٠)	(١١٩٤٠٠)	(١٠٦٥٠٠)	رواتب مقطوعه وبدلات رقبس و أعضاء مجلس الإدارة
(٩٧٠٧٦٣٧)	(١٠١٤٣٧٥٢)	(٦١٩٠٤٤٢)	(٦٦٨٣٩٣٦)	إجمالي المصروفات
٢٣٣١٩٢٤٣	٢١٣٠٢٧٨٧	١٢٠١٦٨٨٨	١١٨٣٨٦٩٧	صافي أرباح التشغيل
(٥٥٧٨٥)	(١٣١٦٩٣)	(١٨٧٧١)	(٩٩٥٠٢)	مصروفات تمويلية
١٨٥٢٨١		١٨٥٢٨١		إيرادات استثمارات في شركات شقيقة أرباح رأسمالية
٢٣٤٤٨٧٣٩	٢١١٧١٠٩٤	١٢١٨٣٣٩٨	١١٧٣٩١٩٥	صافي أرباح النشاط
(٤٣١٨٦)	(٧٢٠٤١)	(١٥١٢٥)	(٣٥٢٥٤)	مصروفات سنوات سابقة
١٩٩٤	٢٠٠٥	١٩٩٤	٢٠٠٥	إيرادات سنوات سابقة
٢٣٤٠٧٥٤٧	٢١١٠١٠٥٨	١٢١٧٠٢٦٧	١١٧٠٥٩٤٦	صافي الأرباح
٤٤٠٧٥٤٧	٤١٠١٠٥٨	(٢١٧٠٢٦٧)	(٢٢٠٥٩٤٦)	ضريبة الدخل
١٩٠٠٠٠٠٠	١٧٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠	٩٥٠٠٠٠٠	صافي أرباح الفترة
٠,٣٦	٠,٣٠			نصيب السهم من الأرباح بالجنيه

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مهندس / الدكتور / محمد علي


مدير عام الشؤون المالية

محاسب / محمد أحمد محمد علي


شركة النصر لصناعة المحولات والمنتجات الكهربائية
الماكو
شركة مساهمة مصرية
قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المنتهية في ٢٠١٠/٦/٣٠

٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١٨٥٩٤٥٤٠٤	١٦٢٥٥١٣٤٥	التدفقات النقدية لأنشطه التشغيل
٢٠٠٠١٩٦	٢٦٠٧٤١٥	المحصل من العملاء
٢٢٨٧٢٨٦	٢٨٥١٧٣٣	ايراد الفوائد المحصل
١٩٠٢٣٢٨٨٦	١٦٨٠١٠٤٩٣	متحصلات نقدية اخرى
(١٣٥٤٩٢٤٣٢)	(١١٠٨٥٤٤٥٨)	التدفقات النقدية الناتجة من أنشطه التشغيل
(١٩٤٧٣٤٣٨)	(١٨٩٦٨٣٠٨)	المدفوعات للموردين
(٣٠٨١٦٢٥٧)	(٣٠٦١٦١٩٠)	المدفوعات للمعاملين
(٠)	(٣٨٥٢١)	رسوم وتصاريح ودمغات
(٣١٣٩٠٦٧)	(١٠٨٩٢٦١٢)	فوائد مدفوعه
(١٨٨٩٢١١٩٤)	(١٧١٣٧٠٠٨٩)	مدفوعات نقدية اخرى
١٣١١٦٩٢	(٣٣٥٩٥٩٦)	التدفقات النقدية المستخدمه فى أنشطه التشغيل
		صافى التدفقات النقدية الناتجة من أنشطه التشغيل
(٤٣٦٣١٣٢)	(٣٧٤٩٦٨٢٨)	التدفقات النقدية لأنشطه الاستثمار
(٤٣٦٣١٣٢)	(٣٧٤٩٦٨٢٨)	متحصلات من بيع اصول ثابتة
		مدفوعات لشراء اصول ثابتة
		صافى التدفقات النقدية (المستخدمه فى)
		أنشطه الاستثمار
	١١٠٥٣٧١٥	التدفقات النقدية لأنشطه التمويل
(١٠١٩٤١٦٢)	(١٢٣٣١٨١٧)	قروض
(١٠١٩٤١٦٢)	(١٢٧٨١٠٢)	سداد توزيعات الأرباح
(١٣٢٤٥٦٠٢)	(٤٢١٣٤٥٢٦)	صافى التدفقات النقدية (المستخدمه فى)
٩٧٠٣٥٢٥٤	١١٢٦٩٣٥١٧	أنشطه التمويل
		صافى النقص فى النقدية
		رصيد النقدية فى بداية الفترة
٨٣٧٨٩٦٥٢	٧٠٥٥٨٩٩١	رصيد النقدية فى نهاية الفترة

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب



مهندس / الدسوقي محمد على

مدير عام الشؤون المالية


محاسب / محمد أحمد محمد على

شركة النصر لصناعة المحولات والمنتجات الكهربائية
 شركة مساهمة مصرية
 قائمة التغير في حقوق الملكية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

الإجمالي	صافي ارباح الفترة	الارباح / الخسائر المرحلة	احتياطيات اخرى	الأحتياطي القانوني	رأس المال	التغيير
٢٠٧١٤٠٠٨٠	٩٣٦٤٢٠٦٦	٥٧٨٩٠٢٤١	٢٦٠٨٩٨٠	١٣١٢٣٢٩٣	٣٩٨٧٥٥٠٠	الرصيد في ٢٠٠٨/١٢/٣١
٠	(٩٣٦٤٢٠٦٦)	٩٣٦٤٢٠٦٦				المحول لارباح مرحلته
(١٦٢٠٥١٠١)		(١٦٢٠٥١٠١)				توزيعات ارباح
٠		(٧١٧٩٢٠٦٦)	٧٠٦٤٢٠٦٦	١١٥٠٠٠٠		المحول لإحتياطيات
١٩٠٠٠٠٠٠٠	١٩٠٠٠٠٠٠٠					صافي ارباح الفترة لعام ٢٠٠٩
٢٠٩٩٣٤٩٧٩	١٩٠٠٠٠٠٠٠	٦٣٥٣٥١٤٠	٧٣٢٥١٠٤٦	١٤٢٧٣٢٩٣	٣٩٨٧٥٥٠٠	الإجمالي
الإجمالي	صافي ارباح الفترة	الارباح / الخسائر المرحلة	احتياطيات اخرى	الأحتياطي القانوني	رأس المال	التغيير
٢٣١٢٦٨٤٥٧	٤٠٠٠٠٠٠٠٠	٦٣٥٣٥١٤١	٧٣٥٨٤٥٢٣	١٤٢٧٣٢٩٣	٣٩٨٧٥٥٠٠	الرصيد في ٢٠٠٩/١٢/٣١
٠	(٤٠٠٠٠٠٠٠٠)	٤٠٠٠٠٠٠٠٠				المحول لارباح مرحلته
(٢٢٩٢٠٤٢٥)	٠	(٢٢٩٢٠٤٢٥)				توزيعات ارباح
٠	٠	(٢٠٠٠٠٠٠٠)		٢٠٠٠٠٠٠٠		المحول لإحتياطيات
١٧٠٠٠٠٠٠٠	١٧٠٠٠٠٠٠٠					صافي ارباح الفترة لعام ٢٠١٠
٢٢٥٣٤٨٠٣٢	١٧٠٠٠٠٠٠٠	٧٨٦١٤٧١٦	٧٣٥٨٤٥٢٣	١٦٢٧٣٢٩٣	٣٩٨٧٥٥٠٠	الإجمالي

رئيس مجلس الإدارة والمضرب المصدق

 مهندس / الموقوف محمد علي

مدير عام الشؤون المالية

 محاسب / محمد أحمد محمد علي

شركة النصر لصناعة المحولات والمنتجات الكهربائية
الماكو
شركة مساهمة مصرية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٠/٦/٣٠

١ - نبذة عن الشركة

اسم الشركة

١ - ١ شركة النصر لصناعة المحولات والمنتجات الكهربائية (الماكو)

٢ - ١ غرض الشركة

تصنيع وإنتاج وصيانة المحولات الكهربائية بكافة جهودها وقدراتها وتصنيع وصيانة مهمات وأجهزة ومعدات الطاقة المتجددة وكذا المنتجات الكهربائية والإتجار فيها والتصدير والإستيراد والقيام بأعمال الوكالة التجارية .

٣ - ١ نوع الشركة

شركة مساهمة مصرية

٤ - ١ الشكل القانوني

- تم توفيق أوضاع الشركة إلى شركة مساهمة مصرية وفقا لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

- تم إعادة قيد الشركة في السجل التجاري بمكتب القاهرة تحت رقم ٢٩٨٧٨٣ بتاريخ ١٥/١٠/١٩٩٦ .

٢ - أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت هذه القوائم المالية على أساس مبدأ التكلفة التاريخية وطبقا لمعايير المحاسبة المصرية ونورد فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المطبقة :-

٢ - ١ إثبات المعاملات بالدفاتر

يتم إثبات المعاملات المالية بالعملات الأجنبية بالدفاتر بالجنية المصري على أساس الأسعار السارية في نطاق السوق الحرة للنقد الأجنبي ، ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية في نهاية كل فترة مالية على أساس الأسعار .

الصرف السارية في ذلك التاريخ وتثبت الفروق الناتجة عن إعادة التقييم بقائمة الدخل .
تم تقييم أرصدة حسابات البنوك بالعملة الأجنبية الظاهرة في قائمة المركز المالي
بالأسعار السائدة لسعر الصرف في ٢٠١٠/٦/٣٠ .

٢ - ٢ تحقيق الإيراد :

يتم الاعتراف بالإيراد طبقا لتحقيق واقعة البيع وتسليم المنتجات للعميل وإصدار الفواتير .
وقد تم مراعاة جميع شروط تحقيق الإيراد وفقا للمعيار المحاسبي رقم (١١) فقرة (١٣) .

٢ - ٣ إثبات الأصول الثابتة وأهلاكها

تثبت الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية ويتم إهلاك هذه الأصول على أساس العمر
الإنتاجي لها بطريقة القسط الثابت و وفقا للنسب التالية : -

الأصل	نسبة الإهلاك السنوية
مباني وأنشاءات ومرافق	٢,٥ ٪ - ٥,٥ ٪
آلات ومعدات	٧ ٪ - ٧,٥ ٪
وسائل نقل وأنقال	٢٠ ٪
عدد وأدوات	٢٠ ٪ - ٣٠ ٪
أثاث ومعدات مكتبية	١٠ ٪

تبويب الأصول من حيث الاستخدام في ٢٠١٠/٦/٣٠ بدون خصم مجمع الأهلاك وفقا
للجدول التالي :

البيان	القيمة
اصول متوقفه عن الاستخدام	٩ ٢٩٣ ٧٣٤
اصول محتفظ بها لحين التصرف فيها	١ ٩٢٢ ٦٧٢
اصول مهلكه دفتريا ومازالت تعمل	٣٨ ٥٩٥ ٥٣٣
اصول غير مهلكه وتعمل	٣٩ ٠٦٩ ٢٥٩
الإجمالي	٨٨ ٨٨١ ١٩٨

٢ - ٥ الإضمحلال :

يتم دراسة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة (بخلاف المخزون والأصول الضريبية المؤجلة و عقود الأنشاءات ان وجدت) في تاريخ الميزانية وفي حاله توافر مؤشرات تدل على إضمحلال القيمة القابلة للأسترداد لهذه الأصول عن قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمه هذه الأصول إلى قيمتها القابلة للأسترداد ويحمل هذا التخفيض على قائمه الدخل ويتم حساب قيمه الأهلاك السنوى فيما يتعلق بالأصول الثابته على السنوات التاليه على أساس القيمة المعدلة وتقوم إدارة الشركة بشكل دورى فى تاريخ الميزانية بتقييم وجود أى مؤشرات تدل على حدوث انخفاض فى قيمه الخسائر السابق الإعتراف بها والتي نشأت عن تخفيض القيمة الدفترية للأصول فى الفترات السابقه وفى حاله وجود مثل هذه المؤشرات يعاد تقدير قيمه الإضمحلال ويتم عكس قيمه الإنخفاض السابق تسجيله فى الفترات السابقه بحيث لا تزيد القيمة الدفترية لهذه الأصول عن صافى قيمتها الدفترية الأصلية قبل تسجيل خسائر الإنخفاض فى القيمة .

القيمة العادله للأصول الثابته :

تقوم الشركة بالإفصاح عن القيمة العادله للأصول الثابته التى تختلف اختلافا جوهريا عن القيمة الدفترية لهذه الأصول .

٢ - ٦ تقييم الأستثمارات

- * يتم إثبات الأستثمارات بتكلفة الإقتناء الفعلية
- * يتم تقييم الأستثمارات المالية طويلة الأجل فى نهاية السنة المالية بالتكلفة - وتخفيض قيمتها الدفترية فى حالة وجود إنخفاض غير مؤقت فى قيمتها السوقية عن التكلفة ، ويتم تكوين مخصص بالفروق الناتجة عن التقييم ويتم تحميله على قائمة الدخل .
- * يدرج نصيب هذه الأستثمارات من الأرباح التى يتقرر توزيعها بقائمة الدخل ضمن إيرادات أستثمارات فى شركات شقيقة وحيث أن الشركة تمتلك اسهم فى كل مسن شركاتي إجمالك وهندسة النظم والشركتان غير مقيدتين فى البورصة

فيتم

تقيم الاستثمارات المالية بالقيمة الدفترية لآخر ميزانية معتمدة للشركتين .

٢ - ٧ تقييم مشروعات تحت التنفيذ

- يتم تقييم مشروعات تحت التنفيذ بتكلفة الإقتناء .

٢ - ٨ تقييم المخزون

* يتم تقييم المخزون فى نهاية الفترة المالية بالتكلفة اوصافى القيمة البيعية أيهما أقل
* تم استخدام الأرصدة الدفترية للمخزون لأغراض استخراج القوائم المالية فى
٢٠١٠/٦/٣٠ وتتبع الشركة نظام الجرد الفعلى المستمر على مدار الفترة كما قامت
بالمطابقة النورية بين نتائج الجرد الفعلى والأرصدة الدفترية حتى ٢٠١٠/٦/٣٠ ويتم
مراعاة الفروق .

* يبلغ رصيد المخصص المكون لأغراض مقابلة المخزون الراكذ بالمخازن ٧٩٨٥٥٠٧
جنية لبند المستلزمات السلعية ومبلغ ١٦٤٠٣٤٩ جنيه لبند الإنتاج التام .
* وقد بلغت قيمة المخزون التى تم تحميلها كمصروفات خلال الفترة مبلغ

١٠٨٧١٨٤٧١ جنيه

٢ - ٩ أسس إعداد القوائم المالية

* تم إعداد القوائم المالية طبقا لمعايير المحاسبة المصرية التى تتفق ومعايير المحاسبة
الدولية والقوانين والتعليمات المحلية السارية .
* تم إعداد القوائم المالية على أساس الاستحقاق - عدا قائمة التدفقات النقدية تعد
وفقا للأساس النقدى .
* تم إعداد قائمة التدفقات النقدية بالطريقة المباشرة .

٢ - ١٠ تكلفة الإقتراض

* يتم سحب القروض من البنوك الدائنة مقابل ضمانات أوراق تجارية .
* تتبع الشركة لمعالجة تكلفة الإقتراض بإحتساب قيمة الفوائد حيث يتم تحميلها كمصروفات
فى قائمة الدخل عن الفترة التى تخصها .
* التسهيلات الإئتمانية غير المسحوبة والمتاحة للتشغيل يتم استغلالها طبقا لموقف السيولة
النقدية (المقبوضات و المدفوعات) .

٢ - ١١ القيمة العادلة للأستثمارات المالية طويلة الأجل

- أ - تبلغ القيمة العادلة للأستثمارات المالية طويلة الأجل في شركة إجمالك مبلغ ٨١٨ ٢١ ٢٧٧ جنية .
- ب - تبلغ القيمة العادلة للأستثمارات المالية طويلة الأجل في شركة هندسة نظم القوي الكهربائية مبلغ ١١٧٢٢٩٧ جنية .
- بتاريخ ٢٠٠٢/١/٣٠ ضاعفت شركة إجمالك رأس المال المصدر من ٣٠.٠٠٠.٠٠٠ جنية إلى ٦٠.٠٠٠.٠٠٠ جنية باستخدام الاحتياطي القانوني في زيادة رأس مال الشركة المصدر، ثم قامت الشركة بتاريخ ٢٠٠٤/٩/١٥ بزيادة رأس مال الشركة المصدر و المدفوع مرة ثانية من ٦٠ مليون جنية إلى ٢٥٠ مليون جنية خصما من الإحتياطيات والارباح المرحلة .
- بتاريخ ٢٠٠٣/١٢/١٨ تم زيادة رأس مال الشركة المصرية لهندسة نظم القوي الكهربائية من ٢.٠٠٠.٠٠٠ جنية إلى ٥.٠٠٠.٠٠٠ جنية .

٢ - ١٢ المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتججه لحدث في الماضي ويكون من المحتمل ان يترتب عليه تدفق خارج لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام . هذا ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ الميزانية وتعديلها عند الضرورة لأظهار أفضل تقدير حالي .

٢ - ١٣ السياسة المحاسبية في تكوين وتدعيم الاحتياطات :

تقوم الشركة بتكوين وتدعيم الاحتياطات في ظل أحكام القانون ١٥٩ لسنة ٨١ ولائحته التنفيذية والنظام الأساسي للشركة كما يلي :

٥ / ٠ احتياطي قانوني حتى يصل رصيده إلى ٥٠ ٪ من رأس المال المصدر عند ذلك يتم التوقف على تعليه هذا الإحتياطي .

ويكون احتياطات أخرى وفقا لما يتم النص عليه بقرارات الجمعية العامة للشركة مع مراعاة قواعد ونسب توزيع الأرباح للمساهمين والعاملين وأعضاء مجلس الإدارة .

٢ - ١٤ القيمة العادلة للأدوات المالية

تتمثل الأدوات المالية في أرصدة النقدية والمدينون والدائنون بالقيمة الدفترية لها والأدوات المالية تمثل تقدير معقول لقيمتها العادلة .

٢ - ١٥ السياسات المتبعة في أثبات الفوائد الدائنة

يتم تلبية هذه الفوائد عند استحقاقها على حـ / الفوائد الدائنة ويتم التأخير في قائمة الدخل بهذه الفوائد عند اعداد القوائم المالية .

٢ - ١٦ إدارة مخاطر الأدوات المالية

* خطر الائتمان :

يتمثل خطر الائتمان في عدم مقدرة العملاء الممنوح لهم الائتمان على عدم السداد المستحق عليهم وقد تم تكوين مخصص الديون المشكوك في تحصيلها لمقابلة أى مخاطر قد تنشأ عن عدم التحصيل .

* خطر العملات الأجنبية :

تتمثل مخاطر العملات الأجنبية في التغير في أسعار الصرف .

* خطر سعر الفائدة :

يتمثل خطر الفائدة في تغير أسعار الفائدة الذي قد يكون له تأثير على نتائج الاعمال تعمل إدارة الشركة على الحصول أفضل الشروط المتاحة في السوق بالنسبة للتسهيلات البنكية .

٢ - ١٧ السياسة المحاسبية المتبعة لتحديد مكونات النقدية :

يتم ربط الودائع بأجل تتراوح ما بين شهر وثلاثة أشهر للنقدية الزائدة عن حاجة النشاط الجارى حتى يتم الاستغلال الأمثل للنقدية المتاحة .

٢ - ١٨ السياسة المالية المتبعة لإدارة رأس المال :

تقوم الشركة بإدارة رأس المال بمجموعة من السياسات والأساليب التي تهدف إلى تحقيق الربحية المناسبة وتوافر السيولة اللازمة لتوفير الخامات والصرف علي البنود الأخرى وتغطية قيمة المنشأة ككل وأن الشركة لا تخضع لأى متطلبات خارجية في إدارة رأس المال .

٣ - الأطراف ذوى العلاقة

تتعامل الشركة مع الأطراف ذات العلاقة على نفس الأسس التي يتعامل بها مع الغير و تضمنت أهم الأعمال مع الشركة المصرية الأمانية (إجمالك) .

٤ - بيان الأصول الثابتة وأهلاكها في ٢٠١٠/٦/٣٠

التاريخ	مجموع الأهلاك	الأرصدة	اهلاك الفترة	مجموع الأهلاك	كافة الأصل	الأرصدة	الأصل	البيان
٢٠١٠/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	.	٢٠١٠/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	.	٢٠١٠/٦/٣١	أراضي
٤٦٦٦٠٣	٤٦٦٦٠٣	.	٤٦٦٦٠٣	.
١٠١١١٠٠٤	٦٠٨٧٧٦١		١٢٦٤٨٨	٥٩٦١٢٧٣	١٢٦٩٨٧٦٥		١٦٦٩٨٧٦٥	مبان وأنشآت
٤٧٢٧٧٠٢	٥٤٤٧٥٧٤٩		١١٣٥٣٧٤	٥٣٢٤٠٣٧٥	٥٩٢١٣٤٥١		٥٩٢١٣٤٥١	آلات ومعدات
١٠٠٣٦٢٦	٧١٥٩٦٤٩		١٤٩٠٧٤	٧٠١٠٥٧٥	٨١٦٣٣٦٥		٨١٦٣٣٦٥	وسائل نقل وأنشآت
٤٨٣١٨	١٣٧٩٩٥٢		٧٨٦١٠	١٣٥١٣٤٢	١٤٢٨٧٠		١٤٢٨٧٠	عدد زافرات
٢٣١٥٨٦	٣١٨٤٢٠٨		٦٦٢٥٤	٣١١٧٩٥٤	٣٤١٥٧٩٤		٣٤٠٧٠٤٤	آلات ومعدات مكاتب
١٦٥٩٣٨٧٩	٧٢٢٨٧٣١٩	.	١٥٠٥٨١٠	٧٠٧٨١٥١٩	٨٨٨٨١١٩٨	.	٨٨٨٧٢٤٤٨	الإجمالي

ويجوز الأصول الثابتة ملك الشركة وغير محملة بمرتبات الشركة لصالح أي من البنوك ما عدا مصنع الشركة بالطريقه موهون لصالح بنك مصر فرع بيروت مقابل قرض طويل الاجل.

٥ - مشروعات تحت التنفيذ ٤١٤ ٣٣٠ ٩٩ جنيه

البيان	٢٠١٧/١٩/٢٠١٨	٢٠١٦/١٨/٢٠١٧
تكوين سلعى	١٠٠ ٧٩٣	١٠٠ ٧٩٣
أنفاق استثمارى	٥٤ ٧٦١ ٢٤٢	٩٩ ٢٢٩ ٦٢١
الإجمالى	٥٤ ٨٦٢ ٢٣٥	٩٩ ٢٢٩ ٦٢١

- أنفاق استثمارى مبلغ ٩٩ ٢٢٩ ٦٢١ جنيه مصرى وهو على النحو التالى

البيان	جنيه مصرى
دفعات تحت حساب شراء أرض الشركة بمدينة بدر .	٢٤ ٦٠٤ ٤٦٣
دفعات ومستخلصات تحت حساب عقد الأنشاءات المدنية بمدينة بدر .	٦١ ٧٢٤ ٦٣٤
دفعات مدفوعة للاستشارى الخاص بمشروع الشركة بمدينة بدر وترخيص المبانى .	٦ ٧٠٥ ٦٨٩
دفعات ومستخلصات تحت حساب الأنشاءات الكهروميكانيكيا بمدينة بدر .	٦ ١٣١ ٦٨٤
دفعات مقابل دراسات جدوى بخصوص المبنى الادارى الجديد ومشروع العاشر من رمضان	٦٣ ١٥١
الإجمالى	٩٩ ٢٢٩ ٦٢١

- الارتباطات الرأسمالية لأقتناء الأصول الثابته فى المستقبل مبلغ ٩٧ ٢٥٨ ٤١٠ جنيه

البيان	القيمة
- تكلفة الأعمال المدنية لبناء مصانع ومقر الشركة بمدينة بدر	٥٦ ٣٨٠ ٥١٦
- تكلفة الأعمال الكهروميكانيكا لبناء مصانع ومقر الشركة بمدينة بدر	٤٠ ٨٧٧ ٨٩٤
الإجمالى	٩٧ ٢٥٨ ٤١٠

٦ - استثمارات في شركات شقيقة

وتتمثل في المساهمة بغرض الاستثمار طويل الأجل في الشركات التالية .

ملاحظات	القيمة المسدة	إجمالي المساهمة	نسبة المساهمة	قيمة السهم	عدد الأسهم	اسم الشركة
مسددة بالكامل	١٣٤٧٥٠٠	١٣٤٧٥٠٠	٠/٠ ٤,٥	١٠ جنيه	١٣٤٧٥٠	الشركة المصرية الألمانية للمنتجات الكهربائية (إيجيماك)
مسددة بالكامل	٢٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠	٠/٠ ١٠	١٠ جنيه	٢٠٠٠٠	الشركة المصرية لهندسة نظم القوى الكهربائية

تم تقييم الاستثمارات طويلة الأجل في الشركات الشقيقة بالقيمة الدفترية وتم الإفصاح
عن

القيمة العادلة في الإيضاح رقم ٢ - ١١

٧ - استثمارات في سندات حكومية

بنك الاستثمار القومي	٣٨١ ٥٦٥	جنيه
وزارة المالية	٩٨٤ ٤١٦	جنيه
الإجمالي	١ ٣٦٥ ٩٨١	جنيه

تم تغطية فوائد السندات الحكومية المستحقة على حساب إيرادات جارية وتخصيصية
مستحقة حتى ٢٠١٠/٦/٣٠ .

٨ - المخزون ١٤١ ٥٩٦ ٣٥١ جنيه

البيانات	٢٠١٠/٦/٣٠	المخصص	الصالى ٢٠١٠/٦/٣٠	الصالى ٢٠٠٩/١٢/٣١
انتاج تسام	جنيه مصرى ٤٥ ٤٢٧ ٢٣٥	جنيه مصرى ١ ٦٤٠ ٣٤٩	جنيه مصرى ٤٣ ٧٨٦ ٨٨٦	جنيه مصرى ٤٠ ٩٠٥ ٥٠٧
انتاج غير تسام	٣ ٩١٥ ٠١١	-	٣ ٩١٥ ٠١١	٦ ٦١٧ ١٦٩
مستلزمات سلعية	٨٩ ٠٥٧ ٠١٩	٧ ٩٨٥ ٥٠٧	٨١ ٠٧١ ٥١٢	٩٦ ٤٢٩ ٠٠٠
بضائع لدى الغير	٧ ٣٤٢	-	٧ ٣٤٢	٥٧ ٢٤٨
بضائع بغرض البيع	٧٥٨ ٥٥٤		٧٥٨ ٥٥٤	٦ ٩٧٣٤
اعتمادات مستندية	٢ ٤٣١ ١٩٠		٢ ٤٣١ ١٩٠	٦٦١ ٦٩٩
الإجمالي	١٤١ ٥٩٦ ٣٥١	٩ ٦٢٥ ٨٥٦	١٣١ ٩٧٠ ٤٩٥	١٤٥ ٢٨٠ ٣٥٧

٩ - العملاء و المدينون وأخرى ٦٤ ٣٩٨ ٦٥١ جنيه

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠٠٩/١٢/٣١	البيان
صافي القيمة	صافي القيمة	المخصص	الرصيد	
٣٩ ٩٨٧ ٠٩٠	٤٤ ٥٤٢ ٤٧٣	١٢ ٣٥٠ ٠٠٠	٥٦ ٨٩٢ ٤٧٣	أرصدة عملاء
١ ٧٠٨ ٢٣١	٢ ٨٢٥ ٥٣٢	-	٢ ٨٢٥ ٥٣٢	مدينون متنوعون
١ ٠٣٨ ٩٥٦	١ ٧٤٣ ١٣٩	٧٩٥ ٤٤٥	٢ ٥٣٨ ٥٨٤	حسابات مدينة مختلفة
٢ ١٦٦ ٠٩٣	١ ٤٤٢ ٠٦٢	٧٠٠ ٠٠٠	٢ ١٤٢ ٠٦٢	حسابات دائنة أرصدها مدينة
٤٤ ٩٠٠ ٣٧٠	٥٠ ٥٥٣ ٢٠٦	١٣ ٨٤٥ ٤٤٥	٦٤ ٣٩٨ ٦٥١	الإجمالي
(٧٩٢ ٦٧٠)	(٦٧٣ ٦٨٦)	-	(٦٧٣ ٦٨٦)	الشركات الشقيقة
٤٤ ١٠٧ ٧٠٠	٤٩ ٨٧٩ ٥٢٠	١٣ ٨٤٥ ٤٤٥	٦٣ ٧٢٤ ٩٦٥	الإجمالي

أ - مدينون متنوعون ٢ ٨٢٥ ٥٣٢ جنيه

١ ٤٢٠ ٧٥٧ جنيه تأمينات لدى الغير

١ ٤٠٤ ٧٧٥ جنيه مصلحة الجمارك (جمارك مدفوعه تحت التسوية بحسابنا الجارى لدى المصلحة)

٢ ٨٢٥ ٥٣٢ جنيه

ب - حسابات مدينة مختلفة ٢ ٥٣٨ ٥٨٤ جنيه بيانها كالتالى :

١ ١١٦ ٢١٠ جنيه مدينو بيع أصول (خامات)

١ ٣٨٢ ٤٣٤ جنيه عهد شخصية - مصر للتأمين (تعويضات مستحقه لدى مصر للتأمين)

بضائع مستوردة عجز (تعويضات مستحقه للشركة لدى الموردين بالخارج)

٣٩ ٩٤٠ جنيه إيرادات جارية وتخصيصية مستحقة (الفوائد المستحقة عن السندات الحكومية)

٢ ٥٣٨ ٥٨٤ جنيه

ج - حسابات دائنة أرصدها مدينة ٢ ١٤٢ ٠٦٢ جنيه مصرى بيانها كالتالى :

٩٧٧ ٩٨٠ جنيه دفعات مقدمة للموردين

١ ١٦٣ ٦٢٧ جنيه دائنون متنوعون حساب ضريبة الخصم المدفوع مقدما للمصلحة

خصما من مستحقاتنا لدى العملاء

٤٥٥ جنيه أرصدة دائنة أخرى

٢ ١٤٢ ٠٦٢ جنيه

١٠ - تتعامل الشركة مع الاطراف ذات العلاقة على نفس الاسس التى تتعامل بها مع الغير
وهى شركة إجمالك وتتضمن :

اولا : ارصدة الحسابات التبادلية فى ٢٠١٠/٦/٣٠

البيــــــــــــــــان	ارصدة مدينة	ارصدة دائنة
مدينو بيع أصول (خامات) الموردين العملاء	١٨٦ ٦٢٢ ٤٨٧ ٠٦٤	٧٤ ٥٤٣
الاجمالى	٦٧٣ ٦٨٦	٧٤ ٥٤٣

١١ - نقدية بالصندوق والبنوك

البيــــــــــــــــان	٢٠١٠/٦/٣٠	٢٠٠٩/١٢/٣١
حسابات جارية (بالجنبة المصرى)	١٤ ٠٧٣ ٠٢١	٥١ ٧٥٣ ٢٧٤
حسابات جارية (عملات أجنبية)	١ ٩٦٤ ٨٨٢	١ ٩٢١ ٨٨٨
ودائع لأجل (بالجنبة المصرى)	٥٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٥٦ ٢٧٥ ٠٨٦
ودائع لأجل عملة أجنبية (\$)	٥٢١ ٠٨٨	٢ ٧٤٣ ٢٦٩
الإجمالى	٧٠ ٥٥٨ ٩٩١	١١٢ ٦٩٣ ٥١٧

الودائع المرهونة بالجنبة المصرى او العملة الأجنبية لآجال من شهر إلى ثلاثة شهور

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/١/٣٠	البيان
١٣٨٤٥٤٤٥	١٣٨٤٥٤٤٥	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢٤٤٤٢٢٢٠	٢٢٩٤٢٢٢٠	مخصص ضرائب متنازع عليها
٥٢٦٧٢٧٢٨	٤٥٧٠٩٨٥٧	مخصصات أخرى
١٠١٩٦١٤١٣	٩٣٤٩٧٥٣٢	الإجمالي

سياسة تكوين المخصصات تتم في ضوء رؤية الإدارة لدراسة الالتزامات المالية المؤكده الحدوث والغير محدوده المقدار لكل مخصص على حده والاتي تفصيلي بحركة المخصصات خلال عام ٢٠١٠

الرصيد	المضاف والتسويات		المستخدم والتسويات		الرصيد	البيان
	التسويات (+)	المضاف	التسويات (-)	المستخدم		
٢٠١٠/١/٣٠					٢٠١٠/١/٣١	
٣٠٠٦٩٢٤٥		٢٥٠٠٠٠٠		٤٠٠٠٠٠٠	٣١٥٦٩٢٤٥	مخصص لمقابلة فروق ضريبية ا.ت.ص
١٨٧٢٩٨٥					١٨٧٢٩٨٥	مخصص لمقابلة فروق ضريبية المبيعات
٢٠٠٠٠٠٠		١٠٠٠٠٠٠			١٠٠٠٠٠٠	مخصص لمقابلة فروق ضريبية كسب العمل
٢٢٩٤٢٢٢٠	٠	٣٥٠٠٠٠٠	٠	٤٠٠٠٠٠٠	٢٢٢	اجمالي مخصص ضرائب متنازع عليها حـ / ٢٢٢
١٢٢٥٠٠٠٠					١٢٢٥٠٠٠٠	* ديون مشكوك في تحصيلها - عملاء
٧٩٥٤٤٥					٧٩٥٤٤٥	* لمواجهة الحساب المدينة
٧٠٠٠٠٠					٧٠٠٠٠٠	* لمواجهة دفعات مقدمه للموردين
١٣٨٤٥٤٤٥	٠		٠		١٣٨٤٥٤٤٥	اجمالي مخصص ديون مشكوك في تحصيلها حـ / ٢٢٢
٦٨٢٤٠٠٠					٦٨٢٤٠٠٠	مخصص مطالبات قضائية
٧٩٨٥٥٠٧					٧٩٨٥٥٠٧	* مخصص راكد و تالف من المستلزمات
١٦٤٠٣٤٩					١٦٤٠٣٤٩	* مخصص راكد و تالف انتاج تام
٥١٨٤٠٠٤				٧٦٤٢٨٢٩	١٢٨٢٦٨٢٣	مخصص لمقابلة مصادرة خطابات ضمان سوريا
٢٠٦٢٢٠٤٩					٢٠٦٢٢٠٤٩	مخصص لمقابلة مصادرة خطابات ضمان هيئة التثمين الصناعي
١٦٧٨٩٤٨				٣٢١٠٥٢	٢٠٠٠٠٠٠	مطالبه مستحقات العاملين عن المعاش المبكر
١٧٦٥٠٠٠					١٧٦٥٠٠٠	مخصص لمقابلة مصادرة خطابات ضمان محليه
٤٥٧٠٩٨٥٧	٠	٠	٠	٧٩٦٣٨٨١	٥٢٦٧٢٧٢٨	اجمالي مخصصات اخرى حـ / ٢٢٤
٩٣٤٩٧٥٣٢	٠	٣٥٠٠٠٠٠	٠	١١٩٦٣٨٨١	١٠١٩٦١٤١٣	اجمالي المخصصات
٩٦٢٥٨٥٦					٩٦٢٥٨٥٦	* خصم مخصص الراكد من المستلزمات للسعيه والانتاج التام
١٣٨٤٥٤٤٥					١٣٨٤٥٤٤٥	* خصم مخصص العملاء ودينون واخرى
٧٠٠٢٦٢٣١					٧٨٤٩٠١١٢	

مخصص الديون المشكوك في تحصيلها :

تم احتسابه بناء على ما وصلت اليه المطابقات مع العملاء وفي حالة عدم استرداد هذه المديونيات

يتم اتخاذ الإجراءات القانونية حيالها والمتابعة .

مخصص المخزون الرائد :

أساس احتساب مخصص الرائد من المخزون يتم على أساس تداول الأصناف وطول فترة الركود .

١٣ - الموردون والأرصدة الدائنة الأخرى ٦٥ ٣٧٦ ٧٥٨ جنيه

النبيــــــــــــان	٢٠١٠/٦/٣٠	٢٠٠٩/١٢/٣١
موردون ودائنون	جنيه مصرى ٣٩ ٦٥٥ ٢٩٢	جنيه مصرى ٤٨ ١٨٧ ٨٤٧
حسابات دائنة مختلفة	١٦ ٣٥٣ ٧٩٨	١٢ ٨٦١ ١٤٨
حسابات مدينة ارصدها دائنة	٩ ٣٦٧ ٦٦٨	٧ ٨١٧ ٣٩٥
الإجمالي قبل خصم الشركات الشفقية	٦٥ ٣٧٦ ٧٥٨	٦٨ ٨٦٦ ٣٩٠
الشركات الشفيقة	٧٤ ٥٤٣	
الإجمالي	٦٥ ٣٠٢ ٢١٥	٦٨ ٨٦٦ ٣٩٠

أ - موردون ودائنون ٣٩ ٦٥٥ ٢٩٢ جنيه

جنيه موردين ٢٠ ٦٨٢ ٧٧٩

جنيه دائنون متنوعون (ضرائب وتأمينات مستحقه) ٤ ٤٣٤ ٩٤٤

جنيه دائنو توزيع حيث يتم سداد حصة المساهمين على أقساط ١٤ ٥٣٧ ٥٦٩

جنيه ٣٩ ٦٥٥ ٢٩٢

ب - الحسابات الدائنة المختلفة ١٦ ٣٥٣ ٧٩٨ جنيه

جنيه دائنون مختلفون (دائنو شراء اصول ثابتة) ٦ ٧٧٢ ٦٠٦

جنيه أرصدة دائنة أخرى (مبالغ عملاء لصالح عملاء وموردين وعاملين) ٤ ٧٢٦ ٩٠٠

جنيه مصروفات جارية تخصيصية مستحقه ٤ ٨٥٤ ٢٩٢

جنيه ١٦ ٣٥٣ ٧٩٨

ج - حسابات مدينة ارصدها دائنة ٩ ٣٦٧ ٦٦٨ جنيه

جنيه دفعات مقدمة من العملاء ٩ ٢٩٧ ٥٤١

جنيه دفعات مقدمة من مدينو بيع اصول ٧٠ ١٢٧

جنيه الاجمالي ٩ ٣٦٧ ٦٦٨

١٤ - رأس المال :

قررت الجمعية العامة غير العادية للشركة والمنعقدة بتاريخ ٢١ مارس ١٩٩٩ تحديد رأس المال المرخص به بمبلغ ١٥٠ مليون جنيه (مائة وخمسون مليون جنيه مصري لا غير) وتحديد رأس المال المصدر بمبلغ ٣٩٨٧٥٥٠٠ جنيه (تسعة وثلاثون مليون وثمانمائة خمسة وسبعون الف وخمسمائة جنيه مصري لا غير) موزعا على ٣٩٨٧٥٥٠٠ سهم قيمة كل سهم جنيه واحد مسددة بالكامل وجميعها أسهم نقدية .
وقد تمت زيادة رأس المال المصدر للشركة من ٧٩٧٥١٠٠ جنيه إلى ٣٩٨٧٥٥٠٠ جنيه عن طريق تحويل مبلغ ٣١٩٠٠٤٠٠ جنيه من الإحتياطيات الظاهرة بقائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ١٩٩٨ .

١٥ - الإحتياطيات :

التاريخ	البيان
٢٠١٠/٦/٣٠	جنية مصري
١٦ ٢٧٣ ٢٩٤	إحتياطي قانوني
١ ٣٤٧ ٤١٦	إحتياطي يستثمر في سندات حكومية
٧٠ ٩٨٥ ٧٦٦	إحتياطي تمويل المشروعات
٩١٧ ٨٦٣	إحتياطي نظامي
٣٣٣ ٤٧٧	إحتياطيات أخرى
٨٩ ٨٥٧ ٨١٦	الإجمالي

١٦ - قرض طويل الاجل

بموجب العقد الموقع بين الشركة وبنك مصر فرع بيروت يمنح البنك المذكور الشركة قرض طويل الاجل بما لا يتجاوز ٢٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠ مليون جنيها على أن يخصص استخدامه لتمويل نسبة من التكاليف الاستثمارية لنقل مصنع الشركة الكائن بشمارع الكابلات بالمطرية إلى مدينة بدر الصناعية بهدف تطوير الإنتاج وفقا للدراسات المقدمة من مكتب الاستشاري الخاص بالمشروع .

١٧ - تكلفة المبيعات في ٢٠١٠/٦/٣٠

البيان	جنيه	جنيه	جنيه
تكلفة مراكز الإنتاج			
الأجور	٧٨٠٣٢٨٤		
مستلزمات سلعية	١٠٩٢٢٤٤٢٠		
مستلزمات خدمية	٢٧٥٥٤٩		
		١١٧٣٠٣٢٥٣	
مصروفات تحويلية جارية			
ضرائب ورسوم سلعية			
الأهلاك وتسوية مصروفات	١١١٢٢٣٢		
		١١١٢٢٣٢	
إجمالي تكلفة مراكز الإنتاج			١١٨٤١٦٤٨٥
تكلفة مراكز الخدمات الإنتاجية			
الأجور	٥١٤١٧٦٧		
مستلزمات سلعية	١١٦٨٣٦٩		
مستلزمات خدمية	٥٩٩٢٢٢		
مشتريات بغرض البيع	٧٤١١٣١		
		٧٦٥٠٤٨٩	
مصروفات تحويلية جارية			
ضرائب ورسوم سلعية	٢٩٢٧٠		
الأهلاك وتسوية مصروفات الصيانة	٣١١٧٠٠		
الإيجارات الفعلية	٢١١٩		
		٣٤٣٠٨٩	
إجمالي تكلفة مراكز الخدمات الإنتاجية			٧٩٩٣٥٧٨
تغير مخزون إنتاج غير تام بالتكلفة			٢٧٠٢١٥٨
إجمالي تكلفة الإنتاج			١٢٩١١٢٢٢١
تغير مخزون إنتاج تام بالتكلفة			-٢٨٨١٣٧٩
تغير مخزون مشتريات بغرض البيع			-٧٥٨٥٥٣
مخلفات إنتاج			-١٩٥٤٤٣٥
تكلفة المبيعات			١٢٣٥١٧٨٥٤

١٨ - الإيرادات الأخرى ٣١٦ ٦٥٠ جنيه

القيمة	البيان
جنيه مصرى ٢٣ ٩٠٥	ايرادات اوراق مالية
٢ ٥٨٠ ٨٣٠	فوائد دائنة
٧ ٨٠٠	ايجارات دائنة
٥ ١٨١	تعويضات و غرامات
٨٣١ ٠٧٠	ارباح بيع مخلفات
٦٤٥ ١٥٩	ارباح بيع خامات
٢٢٢ ٧٠٥	ايرادات متنوعة (كراسات شروط - غرامات تأخير - فروق اسعار عمله)
٤ ٣١٦ ٦٥٠	الإجمالي

- نصيب السهم من صافى الأرباح

٢٠٠٩/٦/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	البيان
جنيه مصرى ١٩ ٠٠٠ ٠٠٠	جنيه مصرى ١٧ ٠٠٠ ٠٠٠	صافى أرباح الفترة بعد خصم أرباح رأسمالية
٤ ٣٣٢ ٠٠٠	٥ ٠١٠ ٠٠٠	حصة العاملين من الأرباح
١٥٠ ٠٠٠	١٥٠ ٠٠٠	حصة أعضاء مجلس الإدارة
١٤ ٥١٨ ٠٠٠	١١ ٨٤٠ ٠٠٠	الصافى
٣٩ ٨٧٥ ٥٠٠	٣٩ ٨٧٥ ٥٠٠	عدد الأسهم المصدرة
٠,٣٦	٠,٣٠	نصيب السهم من صافى أرباح الفترة

١٩ - المصروفات العمومية والإدارية ٢١٧ ٦٨٨ ٤

٢٠١٠/٦/٣٠	البيانات
٣ . ٦٦ ٣٥٤	اجور
٢٥٢ ٢٩٠	مستزمات سنعية
٧١ ٨٤٣	مصروفات صيانة
٣٣٧ ٩٨٣	دعاية و اعلان
٤٥ ٥١٨	انتقالات
١٦٨ ٣٦٣	ايجار معدات
٧ ٢١٦	مصروفات تأمين
٦ ٢٧٤	مكافأة لغير العاملين
١٤٩ ٧٨٨	متنوعة
٣ ٨٠٥	ايجارات
٢٣ ١٩٢	تبرعسات واعانات
٣٩٠ ٣٢٦	تعويضات و غرامات
—	ضرائب عقارية
٨٦ ٢١٨	اشتركات
٧٩ . ٤٧	رسوم ودمغات
—	فروق العملة
٤ ٦٨٨ ٢١٧	الاجمالي

٢٠ - الموقف الضريبي

٢٠ - ١ ضرائب أرباح شركات الأموال

- * تم الفحص الضريبي حتى ٢٠٠٤/١٢/٣١.
- * الفترات التي تم فحصها من عام ٩٣ حتى ٩٦ ومن ٢٠٠٣ حتى ٢٠٠٤ في مراحل النزاع والتقاضى المختلفة في مواجهة مصلحة الضرائب .
- * أما بالنسبة للفترة من ٩٧ حتى ٢٠٠٢ تم الفحص والربط النهائي والسداد .
- * وتم تكوين مخصص للضريبة اللازمة لمقابلة فروق فحص ضريبة ارباح شركات الأموال عن السنوات التي لم يتم الربط النهائي لها وحتى ٣٠ يونيو ٢٠١٠ بمبلغ ٣٠.٠٦٩٢٤٥ جنية .
- * ويتم إثبات الضريبة على أرباح شركات الأموال على صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ أعداد الميزانية .
- * ويتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والألتزامات طبقا للأساس المحاسبي وقيمتها طبقا للأساس الضريبي هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءا على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول أو الإلتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ أعداد الميزانية .
- * الشركة تقدم أقرانها الضريبية بصورة منتظمة وفي المواعيد المحددة .

٢٠ - ٢ ضريبة المبيعات

- تم الفحص والربط النهائي والسداد حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ والشركة تقدم إقراراتها عن ضريبة المبيعات بصورة منتظمة وفي المواعيد المحددة وتم تكوين مخصص للضريبة على المبيعات لمقابلة فروق الفحص بمبلغ ١٨٧٢٩٨٥ جنية .

٢٠ - ٣ ضريبة كسب العمل

- تم فحص ضريبة كسب العمل حتى ٢٠٠٤/١٢/٣١ .
- الفترات التي تم فحصها من عام ١٩٩٦ حتى ٢٠٠٤ في مراحل النزاع والتقاضى المختلفة وتقدم الشركة إقراراتها عن ضريبة كسب العمل بصورة منتظمة وفي المواعيد المحددة .
- تم تكوين مخصص لضريبة كسب العمل لمقابلة فروق الفحص بمبلغ ٢٠٠٠٠٠٠ جنية .

٢٠- ضريبة الدمغة

تم الفحص والربط النهائي والسداد حتى ٢٠٠٦/٧/٣١ .

و فيما يلي بيان بالموقف الضريبي للشركة عن ضريبة شركات الأموال وكسب

العمل حتى ٢٠١٠/٦/٣٠

م	الفترة :	اقرارات الشركة	تقديرات المصلحة النهائية	الفرق	درجة التقاضي (النزاع)
			(اوعية)	(اوعية)	
					اولا : اوعية ضريبة شركات الأموال
١	١٩٩٦/١٩٩٣	٣٦ ٩٩٩ ٥٧٦	٤١ ٦٤٢ ٦٣٣	٤ ٦٤٣ ٠٥٧	القضاء
٣	٢٠٠٤/٢٠٠٣	١٣ ٧٩٢ ٤٩٨	٤٩ ٢٩٠ ٦٩٨	٣٥ ٤٩٨ ٢٠٠	لجنة داخلية
			فروق ضريبية	فروق ضريبية	ثانيا : ضريبة كسب العمل
١	٢٠٠٢/١٩٩٦	.	١ ٠٧٨ ٧٤٦	١ ٠٧٨ ٧٤٦	القضاء
٢	٢٠٠٤/٢٠٠٣	.	١٥٠ ٨٦٦	١٥٠ ٨٦٦	لجنة طعن

- ضريبة شركات الأموال عن عام ٢٠٠٥ حتى ٢٠٠٨ لم يتم فحصها من قبل المصلحة حتى تاريخه .
- ضريبة كسب العمل عن عام ٢٠٠٥ حتى ٢٠٠٨ لم يتم فحصها من قبل المصلحة حتى تاريخه .
- تم تكوين مخصصات لمواجهة اعباء فروق الفحص المتوقعة للفترة التي لم يتم فحصها .

٢١ - تم تعديل تسيب ارقام المقارنة في ٢٠١٠/٦/٣٠ لتتماشى مع تسيب القوائم المالية