

وزارة التموين والتجارة الداخلية
الشركة القابضة للصناعات الغذائية
شركة مطاحن ومخابز شمال القاهرة
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
التاريخ: 201 / /

السادة / البورصة المصرية

تحية طيبة ،،، وبعد

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم نسخة من القوائم المالية المعدلة والمعتمدة من الجهاز المركزي للمحاسبات (قائمة المركز المالي - قائمة الدخل - قائمة التدفقات النقدية - قائمة التغير في حقوق الملكية - قائمة توزيعات الأرباح المقترحة - الإيضاحات المتممة) وتقرير مجلس الإدارة وتقرير الجهاز المركزي للمحاسبات وذلك عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/٦/٣٠ .

ونود الإحاطة بأهم المؤشرات عن القوائم المالية :-

القيمة بالملليون جنيه

٢٠١٩/٢٠١٨	٢٠٢٠/٢٠١٩	البيان
٢٧,٠٢٥	١٨,٥٦٨	الفائض قبل الضرائب
٠٠	٠٠	الضريبة الدخلية
٦,٦٢٣	(٣٨٨)	الضريبة الدخلية المؤجلة
٢٠,٤٠٢	١٧,٤٢٩	صافي الربح بعد خصم الضريبة
٠,٩٣٣	(٨٧٠)	أرباح مرحلة من العام السابق (خسائر)
٢١,٣٣٦	١٦,٥٥٩	صافي الربح القابل للتوزيع
٠,٦٠ جنيه / سهم	٠,٥٠ جنيه / سهم	عائد الكوبون المقترح

وتفضلو سيادتكم بقبول فائق الإحترام ،،،

رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب

" دكتور / أحمد العيسوي "



قائمة المركز المالي

فى ٢٠٢٠/٦/٣٠

القيمة بالجنيه

٢٠١٩/٦/٣٠	٢٠٢٠/٦/٣٠	رقم التوضيح	البيان
			الاصول
			الاصول غير المتداولة
٢٠٧٠٨٣٢٧٨	١٩٤٩٧٢٦٨٢	١	اصول ثابتة
٥٠٦٢٨٨	٣١٤٧١١٠	٢	مشروعات تحت التنفيذ
٩٠٩٠٦٢٠	٩٠٩٠٦٢٠	٣	استثمارات مالية طويلة الاجل
			استثمار عقارى
			استثمارات فى شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة
			استثمارات مالية متاحة للبيع
			اصول ضريبية مؤجلة
٢١٦٦٨٠١٨٦	٢٠٧٢١٠٤١٢		مجموع الاصول غير المتداولة
			الاصول المتداولة
	٢٨٥٤٨٦	٤	اصول محتفظ بها بغرض البيع
٥٨٠٢١٢٥٤	٣٥٧٧٧٤٩٨	٥	مخزون
١٢٣٩٩١٣٦٩	١٢٥٠٢٥٦٤٥	٦	عملاء واوراق قبض ومديون اخرون
٣٥٩٢٧٧٢	١٩٥٥٨٩٥		حسابات مدينة مع الشركة القابضة والشقيقة
١٩٥٩٣١	١١٧٤٣٧		دفعات مقدمة
١١٣٧٤٨٦١	٢٧٢٦٤٠٩٧	٧	نقدية وارصدة لدى البنوك
١٩٧١٧٦١٨٧	١٩٠٤٢٦٠٥٨		مجموع الاصول المتداولة
٤١٣٨٥٦٣٧٣	٣٩٧٦٣٦٤٧٠		اجمالى الاصول

تابع قائمة المركز المالي

في ٢٠٢٠/٦/٣٠

٢٠١٩/٦/٣٠	٢٠٢٠/٦/٣٠	رقم البصاح	البيان
			حقوق الملكية
١٠٧٠٠٠٠٠٠	١٠٧٠٠٠٠٠٠	٨	راس المال المدفوع
٨٣٨٣٦٧٢٧	٨٣٨٣٦٧٢٧	٩	الاحتياطيات
	٨٧٠٠٠٣	١٠	خسائر مرحلة
	١٧٤٢٩٠٨٧		ارباح الفترة قبل التوزيع
١٩٠٨٣٦٧٢٧	٢٠٧٣٩٥٨١١		مجموع حقوق الملكية
		١١	الالتزامات غير المتداولة
١٣٠٠٨	١٣٠٠٨		قروض من شركات قابضة وشقيقة وجهات اخرى
١٧٥٥٦١٠٠	١٧٩٤٣٨٨٨		التزامات ضريبية مؤجلة
			التزامات اخرى
١٧٥٦٩١٠٨	١٧٩٥٦٨٩٦		مجموع الالتزامات غير المتداولة
			الالتزامات المتداولة
١٧٨٦٨٤٩٠	١٥٨٢٨١٢٢	١٢	منحصات
٣٠٤٤٠٨٠	٧٣٧٨٩٣		بنوك سحب على المكشوف
١٦٠٣٢٠٩٤٤	١٣٤٦١٩٨٩٨	١٣	موردون واوراق دفع ودائنون اخرون
٢٤١٨٨١٤٣	٢١٠٣٢٥٦٠		حسابات دائنة للمصالح والهيئات
٢٨٨٨١	٦٥٢٩٠		قروض وتسهيلات قصيرة الاجل
٢٠٥٤٥٠٥٣٨	١٧٢٢٨٣٧٦٣		مجموع الالتزامات المتداولة
٤١٣٨٥٦٣٧٣	٣٩٧٦٣٦٤٧٠		مجموع حقوق الملكية والالتزامات

العضو المنتدب للشؤون المالية والإدارية

محاسب / سلامة سلطان مصطفى

رئيس قطاع الشؤون المالية

محاسب / ممدوح عبدالحميد عليوة

مدير عام الميزانية

محاسب / جمالات نظير توفيق

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

دكتور أحمد العيسوي

مراقبي الحسابات

وكيل الوزارة

وكيل الوزارة

مدير عام

نائب اول مدير الإدارة

نائب اول مدير الإدارة

نائب مدير الإدارة

محاسب / عبدالله شعبان عبدالله

محاسب / احمد فاروق عبدالعليم

محاسب / الحسيني فاروق ندا

قائمة الدخل

عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٠/٦/٣٠
(تبويب المصروفات طبقاً لوظيفتها)

القيمة بالجنيه

٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	رقم الايضاح	البيانات
٧٥.٨٢٢٢٩٧	٦٣٩٣٧٩٣٨٥	١٤	المبيعات / الإيرادات
٦١٤٢٤٨٧٤٧	٥١٥١١٧٨٦٠	١٥	تكلفة الانتاج او شراء الوحدات المباعة (-)
٢٤٧١٩٤٠٣	٢٦٦.٧٩٥٥		مصروفات بيع وتوزيع (-)
١١١٨٥٤١٤٧	٩٧٦٥٣٥٧٠		مجمول الربح
٨٥٦٩	٨٥٦٩		الدخل من الاستثمار
٣٩٩٧٣١٧	٢.٩٩١٧٧	١٦	مكاسب (خسائر) اخرى
١٧.٢.٦٧٧	٢١.٢٨٥٢٠	١٧	إيرادات اخرى
١.٣٦٤٦٧	١١٩٥٤٧٤		رواتب مقطوعة (-)
١.٢٨١٧١٧٢	٩٧٦٩٨٢٣٨		مصروفات ادارية وعمومية (-)
٦٨٢.٠٠٠			مخصصات مكونة (-)
٢١٧٩.٢٢			مخصصات انتفى الغرض منها
٣٤٣٧١٧٤	٢٨٩٥٥.٠٨	١٨	مصروفات اخرى (-)
٩٨٧٤٤٥	١٣٥٨.٣٣	١٩	مصروفات تمويلية (-)
٩٢٥٥٤٩	٩٢٥٥٤٩		إيراد استثمارات في شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة
٢٧.٢٥.٢٣	١٨٥٦٨١٣٢		الأرباح قبل الضريبة
			مصروفات ضريبة الدخل
	٧٥١٢٥٧	٢٠	ضريبة ارباح تجارية وصناعية
٦٦٢٢٦٨٨	٣٨٧٧٨٨		ضريبة مؤجلة
٢.٤.٢٣٣٥	١٧٤٢٩.٨٧		ربح السنة من العمليات المستمرة
			ربح السنة من العمليات غير المستمرة
٢.٤.٢٣٣٥	١٧٤٢٩.٨٧		ربح الفترة
٠,٧٢	٠,٧٦	٢٢	نصيب السهم في الأرباح جنيهه / سهم

مستبعد من مبيعات الانتاج التام والخامات مبلغ ٢.٢٢٦٨٣٧.٤٩ جنيهه قيمة ٤٧١٠.٩٨ طن دقيق ٧٢% المحول لتصنيع المكرونه والخبز .

العضو المنتدب للشؤون المالية والإدارية

رئيس قطاع الشؤون المالية

مدير عام الميزانية

محاسب / سلامة سلطان مصطفى

محاسب / جمال نظير توفيق محاسب / ممدوح عبدالحميد عليوة

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

دكتور / احمد العيسوي

مراقبي الحسابات

وكيل الوزارة

مدير عام

وكيل الوزارة

نائب اول مدير الإدارة

نائب اول مدير الإدارة

نائب مدير الإدارة

محاسب / عبدالله شعبان عبدالله

محاسب / احمد فاروق عبدالحميم

محاسب / الحسين ندا فاروق

قائمة الدخل الشامل

عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٠/٦/٣٠

القيمة بالجنيه

٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	البيان
٢٠٤٠٢٣٣٥	١٧٤٢٩٠٨٧	ربح الفترة بعد الضريبة
		الدخل الشامل
		فروق العملة الناتجة من ترجمة العملات الاجنبية
		الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
		نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخر من الشركات الشقيقة
		ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الاخرى
		مجموع الدخل الشامل الاخر عن السنة بعد خصم الضريبة
٢٠٤٠٢٣٣٥	١٧٤٢٩٠٨٧	اجمالي الشامل عن الفترة

العضو المنتدب للشؤون المالية والادارية

محاسب / سلامة سلطان مصطفى

رئيس قطاع الشؤون المالية

محاسب / ممدوح عبدالحميد عليوة

مدير عام الميزانية

محاسب / جمالات نظير توفيق

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

دكتور / احمد العيسوي

مراقبي الحسابات

وكيل الوزارة

نائب مدير الادارة

وكيل الوزارة

نائب مدير الادارة

محاسب / عبدالله شعبان عبدالله

محاسب / احمد فاروق عبدالحميد

مدير عام

نائب مدير الادارة

محاسب / الحسين فاروق ندا

قائمة التغيير في حقوق الملكية

في ٢٠٢٠/١/٣٠ - ٢٠٢٠/١/٣٠

القيمة بالالف جنيه

تصنيف حساب الملكية	أرباح الخسائر	إنتاج مرحلة	إجمالي الإحتياطيات	إحتياطيات أخرى	إجمالي في مستندات حكومية	إجمالي رأس المال	إجمالي القانوني	إجمالي رأس المال	إجمالي القانوني	رأس المال	التعليق
١٨٨٦٧٧			٨١٦٧٧	٥٢٥	٢٤٥	١٣١٤٨	١٩٠٥٩	٤٨٢٠٠	١٠٧٠٠٠٠	٢٠١٨/٧/١ الرصيد في	
		٢٠٤٠٢									الأرباح والخسائر التي لا تتأثر بها قائمة الدخل التغيير في السياسات المحاسبية معياره صافي ارباح الفترة
		٩٣٣									تسوية الأرباح او الخسائر المرحلة وتوزيع صافي الربح الصالح لاحتياطيات طبقا لقرارات الجمعية
٢١٥٩		٩٣٣-	٢١٥٩			١١٩٩		٩٦٠		٢٠١٩/٦/٣٠ الرصيد في	
١٩٠٨٣٦		*	٨٣٨٣٦	٥٢٥	٢٤٥	١٤٨٤٧	١٩٠٥٩	٤٩١٦٠	١٠٧٠٠٠٠	٢٠١٩/٧/١ الرصيد في	
١٩٠٨٣٦	*	*	٨٣٨٣٦	٥٢٥	٢٤٥	١٤٨٤٧	١٩٠٥٩	٤٩١٦٠	١٠٧٠٠٠٠	٢٠١٩/٧/١ الرصيد في	الأرباح والخسائر التي لا تتأثر بها قائمة الدخل الصالح من الإحتياطيات خلال العام صافي ارباح الفترة التغيير في السياسات المحاسبية معياره الصالح لاحتياطيات طبقا لقرارات الجمعية
٨٧٠٠-		٨٧٠٠-									الرصيد في ٢٠٢٠/٦/٣٠
٢٠٧٣٩٥	١٧٤٢٩	٨٧٠٠-	٨٣٨٣٦	٥٢٥	٢٤٥	١٤٨٤٧	١٩٠٥٩	٤٩١٦٠	١٠٧٠٠٠٠		

المسؤول للتدبير للشؤون المالية والإدارية
محاسب / سلامة سليمان مصطفى

رئيس قطاع الشؤون المالية
محاسب / ممدوح عبدالحميد عطية

مدير عام الموازنة
محاسب / جهانات نظير توفيق

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٠/٦/٣٠

القيمة بالجنيه

٢٠١٩-٠٦-٣٠	كلى	جزئى	
			التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٢٧٠٢٥٠٢٣		١٨٥٦٨١٣٢	صافى الربح (الخسارة) قبل الضريبة
١٨١٨٢٩٢٥		١٩٠٠٠٧٤٠	تسوية البنود غير العادية
٦٨٢٠٠٠		٠	الإهلاك والاستهلاك (ايضاح ١/ب)
٢١٧٩٠٢٢-		٠	مخصصات مكونة
٤٩٦٣٩-		١٧٠١٧	مخصصات انتفى الغرض منها
٠			خسائر (أرباح) تقييم العملات الأجنبية
١٥٤٧٣٣٣-		١٤٢١٣٤٧-	تسوية البنود التى تؤثر على صافى الربح (الخسارة)
٨٥٦٩-		٨٥٦٩-	ولائدخل ضمن التدفقات من أنشطة التشغيل
		١٣٥٨٠٣٣	خسائر (أرباح) بيع الأصول الثابتة
٢٤٩٩٦٢٢-		٦٩٤٨٥٤-	خسائر (أرباح) استثمارات مالية
		٠	قوائد مدينة
		٠	قوائد دائنة
		٢٨٥٤٨٦-	تسوية التغيرات في أرصدة المخزون والحسابات المدينة والدائنة
٩٠٣٨١٨٠-		٢٢٢٤٣٧٥٦	اصول غير متداولة محتفظ بها بفرض البيع
١٠٨١٠١٠٢-		٦٨١٠٩٥	النقص (الزيادة) في المخزون
١١٠٨٩٣٤٤-		١٤٣٠٤٤٥٠-	النقص (الزيادة) في العملاء وأوراق القبض ومدىنى التشغيل
٦٤٧٥٨٧٣		٣٨٧٧٨٨	الزيادة (النقص) في الموردين وأوراق الدفع ودائنى التشغيل
١٠٤٦٨٧٥٠-		١٨٢١٣٦٧-	الزيادة (النقص) في الالتزامات الضريبية المؤجلة
١٦٩١٨٦١٨-		١٥٠٠٠٠٠-	مسدد من المخصصات (ايضاح رقم ١٢)
٢٤٩٩٦٢٢		٦٩٤٨٥٤	ضريبة الدخل المسددة
٩٨٧٤٤٥-		١٣٥٨٠٣٣-	قوائد دائنة محصلة
١٠٧٣١١٨١-	٤٢٩٠٧٣٠٩		قوائد مدينة مدفوعة (ايضاح رقم ١٩)
			صافى التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل (١)
١٠٢٥٤٣٦٠-		٨٧٥١٣٠٠-	التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
٥٢٨٨٤٠		٩٢٥٥٤٩	مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة (ايضاح رقم ٢١)
٨٥٦٩		٨٥٦٩	متحصلات من الاستثمارات
١٥٤٧٣٣٣		١٥١٥٢٦٥	متحصلات من استثمارات في سندات حكومية
٨١٦٩٦١٨-	٦٣٠١٩١٧-		متحصلات عن بيع أصول ثابتة
			صافى التدفقات من أنشطة الاستثمار (٢)
٥٢٦٠١-		٠	التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
٣٩٧٦١٥٣٩-		٢٠٧٨١٤٤٦-	مدفوعات لسداد قروض طويلة الأجل
٢٥٦٩٧٨١٧		٥٠٠٠٠٠٠٠	توزيعات أرباح مدفوعة
٢٥٦٦٨٩٣٦-		٤٩٩٣٤٧١٠-	تسهيلات بنكية
٣٩٧٨٥٢٥٩-	٢٠٧٦١٥٦-		سداد تسهيلات بنكية
			صافى التدفقات النقدية من أنشطة التمويل (٣)
٥٨٦٨٦٠٥٨-	١٥٨٨٩٢٣٦		التغير في حركة النقدية وما في حكمها أول الفترة المالية (٣+٢+١)
٧٠٠٦٠٩١٩	١١٣٧٤٨٦١		رصيد النقدية وما في حكمها في ٢٠١٩/٧/١
١١٣٧٤٨٦١	٢٧٢٦٤٠٩٧		رصيد النقدية وما في حكمها في ٢٠٢٠/٦/٣٠ (ايضاح ٧)

العضو المنتدب للشؤون المالية والادارية

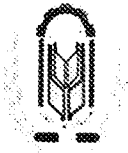
رئيس قطاع الشؤون المالية

مدير عام الجبرانية

محاسب / سلامة سلطان مصطفى

محاسب / ممدوح عبدالحميد عليوة

محاسب / جمالات نظير توفيق



قائمة توزيعات الأرباح المقترحة

عن العام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩

القيمة بالجنية

٢٠١٩/٦/٢٠		جزني	كلى
٢٠٤٠٢٢٢٥	صافى الربح بعد الضرائب	١٧٤٢٩٠٨٧	
٩٣٢٤٥٢	ارباح (خسائر) مرحلة (من معيار ٥)	(-) ٨٧٠٠٠٢	
٢١٢٣٥٧٨٧	الفائض القابل للتوزيع ويوزع كالاتى		١٦٥٥٩٠٨٤
	احتياطيات		
٩٦٠١٥٨	احتياطي قانون ٥ %	٧٧٢٨٧٧	
٠٠٠٠	احتياطي نظامى	٠٠٠٠	
١١٩٩١٨٢	احتياطي رأسمالى	١١٠١٥٤٤	
٢١٥٩٣٤١			١٨٧٤٤٢١
١٩١٧٦٤٤٦	باقى التوزيعات		١٤٦٨٤٦٦٢
٦٤٢٠٠٠٠	توزيعات المساهمين بواقع (٥٠) قرش للسهم	٥٣٥٠٠٠٠	
١١٩٧٢٤٣١	حصة العاملين	٨٥٤٣٠٢٥	
٦٨٨٠٠٠	مكافأة اعضاء المجلس	٧١٠٠٠٠	
٩٦٠١٥	توزيعات اخري (٠.٥ %) نشاط رياضي	٨١٦٣٨	
١٩١٧٦٤٤٦			١٤٦٨٤٦٦٢

العضو المنتدب للشؤون المالية والإدارية

حاسب / سلامة سلطان مصطفى

رئيس القطاع المالى

حاسب / مدوح عبد الحميد عليوه

مدير عام الميزانية

حاسب / سمات تظير توفيق

تقرير مجلس الإدارة
عن نتائج أعمال شركة مطاحن ومخابز شمال القاهرة
عن العام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩

أولاً:- المؤشرات المالية والاقتصادية

مستهدف ٢٠٢٠/٢٠١٩	٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨	٢٠٢٠/٢٠١٩	الوحدة	بيان
١٧,٧٠٠	٧٢,٥٠٦	٢٧,٠٢٥	١٨,٥٦٨	مليون جنيه	الفائض قبل الضريبة
١٣,٩٦٣	٥٦,٥٦٨	٢٠,٤٠٢	١٧,٤٢٩	مليون جنيه	الفائض بعد الضريبة
١٠٧٠٠٠٠٠	١٠٧٠٠٠٠٠	١٠٧٠٠٠٠٠	١٠٧٠٠٠٠٠	عدد	عدد الأسهم
٣١٣٠	٣١٣٢	٣٠٤٤	٢٩١٩	عدد	عدد العاملين
٢٠٦,٥٠٠	١٩٧,٣٠٩	١٩٨,٦٤٢	١٨٤,٩٧٠	مليون جنيه	الأجور
٧٦	٨٨	٧٠	٦٩	الف جنيه	إنتاجية العامل
٤,٦	٤,٠٦	٣,٩٢	٣,٥٠	جنيه	إنتاجية الجنيه / اجر

من الجدول السابق يتبين الآتي :-

أ- الفائض قبل الضريبة :-

حققت الشركة فائض قبل الضريبة بلغ ١٨,٥٦٨ مليون جنيه خلال العام المالي الحالي مقابل مبلغ ٢٧,٠٢٥ مليون جنيه خلال العام السابق ومستهدف ١٧,٧٠٠ مليون جنيه بمعدل ١٠٥ ٪ من المستهدف

ب - الفائض بعد الضريبة :-

بلغ الفائض القابل للتوزيع خلال العام الحالي ١٧,٤٢٩ مليون جنيه مقابل مبلغ ٢٠,٤٠٢ مليون جنيه خلال العام السابق ومقابل مستهدف ١٣,٩٦٣ مليون جنيه بمعدل ١٢٥ ٪ من المستهدف .

ويرجع انخفاض الفائض الى :-

١- الإرتفاع الكبير والمتزايد في أعباء التشغيل (كهرباء - مواد تعبئة وتغليف - قطع الغيار - وقود

وزيوت - ضرائب عقارية) مع ثبات مقابل تكلفة الطحن المحدد من الهيئة .

٢- الزيادة السنوية الحتمية في الأجور .

٣- انخفاض سحب حصص الدقيق ٨٢ ٪ (الربط التمويني) نتيجة انخفاض الاستهلاك في المناطق الحضرية عن المناطق الريفية .

٤- ارتفاع تكلفة طحن طن القمح ٨٢ ٪ التمويني للأسباب المذكورة في البنود الثلاثة الأولى مع ثبات مقابل تكلفة الطحن المحدد من هيئة السلع التموينية.

٥- انخفاض أسعار بيع النخالة عن أسعار الهيئة العامة للسلع التموينية وذلك نتيجة الركود في سوق بيع النخالة وعدم تعرضها للتلف وتحمل الشركة فروق الاسعار .

ثانياً :- نشاط الطحن :

بلغت كمية القمح المطحون ٢٤ قيراط ٥٣٨٣٣٨ طن مقابل كمية ٥٢٧٤٧٢ طن خلال العام السابق ومقابل مستهدف ٥٨٦٣٠٠ طن بنسبة ٩٢٪ من المستهدف وذلك طبقاً للآتي:-

معدل التغير		المطحون (طن)			البيانات
للمستهدف ٪	للمائل ٪	المستهدف	المائلة من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٩/٦/٣٠	الفترة الحالية من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠	
٦٥	٨٢	١١٥٥٠٠	٩٢٠٣٣	٧٥٣٣٥	قمح للدقيق لاستخراج دقيق حر
٩٨	١٠٦	٤٧٠٨٠٠	٤٣٥٤٣٩	٤٦٣٠٠٣	قمح للدقيق استخراج ٨٢ ٪ تمويني
٩٢	١٠٢	٥٨٦٣٠٠	٥٢٧٤٧٢	٥٣٨٣٣٨	الاجمالي

ثالثاً : نشاط المكرونة :

بلغت كمية الدقيق الفاخر المستخدم في إنتاج المكرونة ٤٦٤٤ طن مقابل كمية ٧٨٥٨ طن خلال العام السابق ، وبلغت كمية المكرونة المنتجة ٤٤٢٨ طن مقابل كمية ٧٥٢٣ طن خلال العام السابق بمعدل تطور ٥٩ ٪ نتيجة توقف المصنع عن الانتاج نحو ثلاثة شهور لاجراء صيانة شاملة لخطوط الانتاج لتحسين جودة المنتج .

رابعاً :- نشاط الضيق :

بلغت كمية الدقيق المستخدم في إنتاج المخبوزات ٦٧١ جوال زنة ١٠٠ كيلو جرام خلال العام الحالي مقابل ١٢٣٦ جوال زنة ١٠٠ كجم العام السابق بمعدل ٥٤,٣٪ نتيجة تفشي وباء كورونا وتوقف المدارس والجامعات وانخفاض الطلب على المخبوزات ومنتجات الكعك بأنواعه .

خامساً :- الإيرادات :

بلغت جملة إيرادات النشاط مبلغ ٦٣٩,٣٧٩ مليون جنيه خلال العام الحالي مقابل ٧٥٠,٨٢٢ مليون جنيه خلال العام السابق بمعدل بلغ ٨٥٪ لانخفاض كمية القمح المطحون والدقيق المباع استخراج ٧٢٪ وكذلك المكرونة .

سادساً :- إنتاجية العامل :

بلغت إنتاجية العامل عن العام الحالي مبلغ ٦٩ ألف جنيه مقابل مبلغ ٧٠ ألف جنيه خلال العام السابق بمعدل تطور ٩٩٪ .

سابعاً :- العمالة :

بلغ عدد العاملين خلال العام الحالي ٢٩١٩ عامل (دائمون ومؤقتون) مقابل عدد ٣٠٤٤ عامل العام السابق .

ثامناً :- الأجور :

بلغ اجمالي الأجور خلال العام الحالي مبلغ ١٨٤,٩٧٠ مليون جنيه بمتوسط اجر سنوي ٦٣ ألف جنيه مقابل مبلغ ١٩٨,٦٤٢ مليون جنيه خلال العام السابق بمتوسط اجر سنوي نحو ٦٥ ألف جنيه للعامل ومقابل ٢٠٦,٥٠٠ مليون جنيه مستهدف .

تاسعاً :- إنتاجية الجنيه /أجر :

بلغت إنتاجية الجنيه اجر خلال العام الحالي ٣,٥٠ جنيه مقابل ٣,٩٢ جنيه خلال العام السابق بمعدل ٨٩٪ ، ومقابل مستهدف ٤,٦ جنيه .

عاشراً :- الأصول المتداولة والخصوم المتداولة :

بلغت نسبة التداول هذا العام ١,٠٨ مرة مقابل ١,١٠ مرة العام السابق مما يشير إلى قدرة الشركة على تغطية الالتزامات المتداولة .

حادى عشر: السيولة :

بلغ صافى راس المال العامل فى ٢٠٢٠/٦/٣٠ مبلغ ١٨,١٤٢ مليون جنيه - قبل توزيعات العام- مقابل مبلغ (٨,٢٧٤) مليون جنيه خلال العام السابق.

ثانى عشر: دوران المخزون

بلغ معدل دوران المخزون ٣٨ مرة خلال العام الحالى مرة مقابل ٧٠ مرة العام السابق.

ثالث عشر:- موضوعات أخرى :

١- المسئولية المجتمعية (مساهمة الشركة فى تنمية المجتمع والحفاظ على البيئة) :

- يتم الحفاظ على بيئة العمل والبيئة المحيطة بمطاحن الشركة من خلال استمرار تشغيل ورفع كفاءة فلاتر واجهزة تنقية الهواء ويتم متابعة تشغيل فلاتر لتنقية الهواء ومنع التلوث بالأتربة العالقة بمطاحن الشركة ويتم متابعة إجراءات القياسات البيئية بمعرفة المركز القومي للبحوث سنويا وتسعى الشركة لتلافى الملاحظات التى قد ترد بتلك القياسات .
- قامت الشركة باتخاذ كافة التدابير والاجراءات الاحترازية لمجابهة جائحة وباء كورونا المستجد كالاتى :-

- ا- تعقيم وتطهير جميع وحدات الشركة والمناطق المحيطة بها بصفة دورية
- ب- توفير مستلزمات الوقاية من اجهزة تعقيم ومواد مطهرة وكمادات واجهزة قياس الحرارة للعاملين والمترددین على الشركة .

٢- جهود هيكله الشركة :

تم إعادة هيكله للشركة (تمويلية - إدارية) خلال الأعوام السابقة

٣- الاستثمارات الجديدة المنفذه خلال العام :

- أ- تجديد كابلات كهرياء مطحنى الصفا والمروة بمبلغ ٢,٧٣٨ مليون جنيه
- ب- بلغ ما تم صرفه على صومعتى المطرية ومسطرد نحو ٢,٤٥٦ مليون جنيه
- ج- تاهيل اجهزة الترطيب ونقل اشارة بمبلغ ٩٦٣ الف جنيه
- د- صرف ٣٣٤ الف جنيه لتطوير وسائل نقل

هـ- تجهيزات وحدات انتاجية ٩٥٣ الف جنيه (كمبوسور للمروعة وصومعة الكوثر ونقرة الهدى وماكينه
خياطة)

و- اجراءات تحسين خدمة ملكية لارض مدينة نصر بمبلغ ١٣٣ الف جنيه

ز- كاميرات مراقبة لصومعة مسطرد ٢٩ الف جنيه

حـ - تجهيزات ادارة عامة ١١٢ الف جنيه

ط- عمل نقرة استقبال لمطحن الهدى بتكلفة ٦٤١ الف جنيه .

ي - تركيب نظام اطفاء وانذار الى بمطحن فؤاد والادارة العامة بالشرابية بتكلفة بلغت ٣٩٢ الف جنيه

٤- بيان بتسوية مديونيات بنوك القطاع العام / الجهات السيادية :

عدم وجود أي مديونيات للبنوك وای جهة أخرى على الشركة حيث يتم سداد اشتراكات
التأمينات واستهلاك الكهرباء شهرياً وفي مواعيدها .

٥- موقف الاراضى غير المستغلة :

أ- - شونة الناصرية :- تم تأجير الشونة من ٢٠١٨/٧/١ بمبلغ ٣,٢٥٠ مليون جنيه لمدة عام وتجدد العقد

بمبلغ ٣,٥٧٥ مليون جنيه وتم التجديد فى ٢٠٢٠/٧/١ بقيمة ٣,٩٣٢ مليون جنيه

ب - - باقى الاراضى : يتم تأجير بعضها بقيمة تصل إلى نحو ١١,٩٤٨ مليون جنيه سنوياً ويتم استخدام

البعض الآخر كمساحات تخزين لمنتجات الشركة أو استغلالها كمبانى إدارية .

٦- تحسين أوضاع العمالة بالشركة :

أ - تم منح العلاوة الدورية السنوية للعاملين بنسبة ١٠٠ %.

ب - صرف ميزة عينية للعاملين (شئنة) بمناسبة شهر رمضان المعظم بقيمة قدرها ١,١٩٥ مليون جنيه .

جـ- تم صرف عتبة حلوى بمناسبة المولد النبوى الشريف بقيمة بلغت ٥٢٩ الف جنيه .

د - تم صرف مبلغ ٩,٧٦٦ مليون جنيه سلفة للعاملين بواقع ٣ شهور تحت حساب ارباح السنة المالية

. ٢٠٢٠/٢٠١٩

ويتشرف مجلس الإدارة بعرض قائمة المركز المالي والمرفقات عن السنة المالية ٢٠٢٠/٢٠١٩ للتحليل

بالموافقة على الآتي :-

- ١- التصديق على تقرير مجلس الإدارة عن نشاط ونتائج أعمال الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/٦/٣٠ .
 - ٢- النظر في تقريرى السادة مراقبى الحسابات وتقويم الاداء والتصديق على رد الشركة عليهما .
 - ٣- النظر في تقرير الحوكمة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/٦/٣٠ .
 - ٤- التصديق على قائمة المركز المالي والقوائم المالية في ٢٠٢٠/٦/٣٠ .
 - ٥- الموافقة على قائمة التوزيعات المقترحة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/٦/٣٠ .
 - ٦- إقرار صرف العلاوة الدورية المستحقة للعاملين بنسبة ٧٪ من الاجر الاساسى في ٢٠٢٠/٧/١ .
 - ٧- منح العاملين بالشركة منحة شهرية -مبلغ مقطوع- تكون جزء من الاجر الشامل للعامل اعتباراً من ٢٠٢٠/٧/١ .
 - ٨- اعتماد المنفذ من الخطة الاستثمارية عن العام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩ .
 - ٩- الموافقة على ما تم تعليته على حساب الأجر العام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩ بمبلغ ١٠,٥ مليون جنيه مكافأة للعاملين وتأمينات ارباح أسوة بما تم فى الأعوام السابقة .
 - ١٠- اخلاء مسئولية مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/٦/٣٠ .
 - ١١- تحديد الراتب المقطوع لرئيس مجلس الادارة غير المتفرغ ليتم العمل به لدى توفيق الشركة لوضعها تنفيذاً لقرار الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٤٧ بتاريخ ٢٠٢٠/٣/٢٢ .
- وفى النهاية يتوجه مجلس الإدارة والعاملون بالشركة بالتقدير للسيد الاستاذ/ احمد حسنين رئيس الجمعية العامة -رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية، السادة أعضاء مجلس الإدارة والعاملين بالقطاعات المختلفة بالشركة القابضة على المعاونة الصادقة التى يقدمونها للشركة ، كما يتوجه المجلس بالشكر والتقدير إلى الأستاذة المحاسب /وكيل أول الوزارة - مدير إدارة مراقبة حسابات المطاحن بالجهاز المركزى للمحاسبات ، والأستاذة المحاسب / وكيل الوزارة- نائب مدير الإدارة ، والسادة مديرو العموم على التعاون الفعال من اجل الصالح العام .

والله ولى التوفيق ،،،،

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

دكتور / احمد العيسوي "

الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات
المطاحن والمضارب

تقرير مراقب الحسابات
عن مراجعة القوائم المالية لشركة
مطاحن ومخابز شمال القاهرة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

إلى السادة مساهمي شركة مطاحن ومخابز شمال القاهرة
تقرير عن القوائم المالية :

راجعنا القوائم المالية لشركة مطاحن ومخابز شمال القاهرة (ش. ت. م. م) خاضعة لأحكام قانون شركات قطاع الأعمال رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١ والمعدل بالقانون رقم ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ والمتمثلة في قائمة المركز المالي في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغير في حقوق الملكية عن السنة المالية المنتهية في ذات التاريخ وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.
مسئولية الإدارة عن القوائم المالية:

هذه القوائم المالية مسؤولية إدارة الشركة فالإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية .
وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أي تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتج عن الغش أو الخطأ، كما تتضمن هذه المسؤولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف .
مسئولية مراقب الحسابات:

وتتخصص مسؤوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم في ضوء مراجعتنا لها ، وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أي أخطاء هامة ومؤثرة ، وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية، وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة، وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملاءمة السياسات والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية .

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية.

مما يعد تحفظاً نشير إلى :

— تم جرد الأصول الثابتة في ٢٠٢٠/٦/٣٠ ومطابقة نتائجه على السجلات بمعرفة الشركة وعلى مسؤوليتها وتحت إشرافنا الاختباري في حدود الأماكن المتاحة (وفي ضوء القيود المفروضة بسبب فيروس كوفيد ١٩ المعروف بكورونا) ، وتم حساب الإهلاك وفقاً للقواعد والمعدلات في السنوات السابقة وبالمراجعة تبين ما يلي:
- لا زال لم يتبين لنا الموقف القانوني و الأثار المالية الناتجة عن المساحة المستقطعة من أرض شونة العاشر من رمضان (والمسجلة بأسم الشركة والمقدر مساحتها بنحو ٢١ ألف م^٢ والتي تم استقطاعها من الشركة منذ ٢٠١٥/١٢ لأنشاء صوامع بالعاشر ضمن المنحة الأمارية الممنوحة للدولة) علي الرغم من صدور قرار الجمعيه العموميه للشركة

القباضة للصوامع والتخزين في ٢٠٢٠/٤/٢١ بضم تلك الصومعة للشركة القباضة ولم يتم حتى تاريخه تحديد الموقف النهائي لها ، وصدور القرار الوزاري رقم ٤٣ لسنة ٢٠١٨ بتشكيل لجنة للعمل على توفيق الأوضاع بين الجهات المختلفة ، وقد ورد خطاب من رئاسة مجلس الوزراء بتاريخ ٢٠١٨/٢/١٥ بالموافقة على تضمين التكلفة الإستثمارية للصومعة ضمن أصول الهيئة العامة للسلع التموينية على أن ينعكس الأثر المالي كحق إنتفاع للشركة القباضة للصوامع والتخزين

- في ٢٠٢٠/٢/٨ ورد كتاب الهيئة بشأن موافقة مجلس الوزراء علي مقترح مبادلة ارض الصومعة المملوكة للشركة بارض بديله ٠٠٠٠٠ الخ
- وبالمنابعه تبين مخاطبه شركة المطاحن للشركة القباضة في ٢٠٢٠/٥/٩ بما يفيد ورود كتاب هيئة السلع في ٢٠١٩/٣/٥ بشأن ايلوله ٢٥ صومعه للهيئة وارفق بالكتاب مشروع عقد انتفاع للاراضي المقام عليها تلك الصوامع وتم دراسته بمعرفة الشركة وانتهت الدراسة الي عدم الموافقة علي بعض البنود ورفض التوقيع علي العقد وتم مخاطبه الشركة القباضة بذلك واتفاق مسئولوي الشركة علي قيام الهيئة بسداد كامل قيمة الارض نقدا بالقيمه العادله بعد الرجوع للجهات الحكوميه المختصة وتم عقد عده اجتماعات بالهيئة لبحث البدائل المختلفه لنقل الملكية
- في ٢٠٢٠/٢/٢٣ تم عرض الموضوع علي مجلس اداره الشركة والذي وافق علي تحديد الارض البديله في احدي مدينتي بدر او العبور علي ان يكون النشاط المزمع اقامته (سكني تجاري) ومخاطبه الهيئة في هذا الشأن
- في ٢٠٢٠/٤/٣٠ ورد كتاب الهيئة يفيد بان تحديد المدن المطلوبه لايد ان يكون لذات النشاط وفي ضوء القرار الصادر بدمج نشاط التخزين علي مستوي الجمهوريه في كيان واحد فانه لايمكن للشركة انفاق اي استثمارات في نشاط التخزين ولايمكن ان تكون الارض البديله بذات النشاط

يتعين بحث ما سبق وموافقنا بالموقف الحالي للأرض .

- لازل لم يتم الانتهاء من إجراءات تسجيل أرض مدينة السلام المخصصة للشركة من محافظة القاهرة بالرغم من سداد كامل تكلفة الأرض والإنشاءات الخاصة بمجمع مطاحن مدينة السلام في شهر مارس/٢٠١٧ البالغة نحو ٢٥,٧٩٦ مليون جنيه (منها نحو ١٨,٤٢٦ مليون جنيه غرامات تأخير وفوائد تمثل نسبة ٢٥٠% من اصل قيمة الارض والانشاءات البالغه نحو ٧,٣٧ مليون جنيه منها مبلغ ٣,٩٥٣ مليون جنيه قيمة الارض الظاهره بقائمه المركز المالي) كما تم تحصيل نحو ٧٣٥ الف جنيه ٢٠١٧/٩/٣ تمثل قيمه الايجاريه المحصله كجزء من الايجارات المستحقه علي شركة ابن سينا (مستأجر مخبز السلام لاقامه مخازن ادويه) والذي اعترضت عليه المحافظه ورفضت اعطاء تراخيص لمخازن ادويه واستغلال الارض في نشاط المخابزه وفي حاله عدم الالتزام يتم سحب الجزء المخالف وعرضه بالمزاد العلني وبناء عليه تم سداد المبلغ للمحافظه خلال شهر ٢٠١٧/٨ خاصة في ظل استمرار النزاع القضائي القائم بين الشركة ومحافظه القاهرة والمرفوع عنها دعاوى أرقام ٦٣/٤١١٤٨ ق بمجلس الدولة لوقف المطالبه بغرامات التأخير بمبلغ ١٨,٥٦٠ مليون جنيه والدعوي مؤجله لجلسه ٢٠٢٠/١٠/١ والدعوي رقم ٦٧/٤١٢٣٩ ق (لوقف المطالبه بغرامات التأخير بشق مستعجل مؤجله لجلسه ٢٠٢٠/١٠/١) ويتصل بذلك ورود عدة تنبيهات بالدفع وانذرات للشركة خلال اعوام ٢٠٠٦ ، ٢٠١٠ ، ٢٠١١ ، ٢٠١٢ ، و كما ورد قرار من المحافظه رقم ١٦٨ في ١٩٩١ بالموافقة على سداد قيمة الارض على أقساط ، والدعوي رقم ٢٦٠٧١ لسنة ٦٩ بشأن تحرير عقد البيع لارض السلام ومازالت متداولة .

- تم اجراء رفع مساحي للموقع من قبل محافظه القاهرة واستخراج كتاب من المحافظه موجه الي شهر عقاري السلام وتم تقديم الطلب بتسجيل الارض وعمل كشف تحديد مساحي ازيد من المساحه المباعه من المحافظه للشركة قدرها ٢٦١,٧٨ م بمبلغ نحو ٢,٦١٨ مليون جنيه وان تحرير مشروع العقد النهائي متوقف علي سداد المبلغ المذكور (وفقا لإفادة القطاع القانوني بالشركة) .

يتعين دراسته مسبقاً وسرعة إنهاء اجراء التسجيل للأرض الخاصة بمدينة السلام ، وإجراء التسويات في ضوء ما سبق مع تحديد المتسبب في تلك الغرامات خاصة مع ما تبين لنا من وجود عدة مكاتبات (تنبيه بالدفع وانذار اخير ونهائي) من المحافظة بشأن سرعة السداد وانه جاري اتخاذ الإجراءات القانونية ضد الشركة وكذلك الحجز على الاملاك التي تعادل قيمه الدين وذلك للامتناع عن السداد وكذا في ضوء ما تسفر عنه القضايا المتداولة.

- مازالت اصول الشركة تتضمن اراضى جارى تسجيلها وارضى مقام بشأنها دعوى تثبيت ملكية وصحة ونفاذ لعقد البيع بلغت قيمتها الدفترية نحو ٥ مليون جنية ويتضح ذلك مما يلي :
 - اراضى جارى تسجيلها بإجراءات التسجيل العادية بلغت تكلفتها الدفترية ٤,٤٧٣ مليون جنية .
 - اراضى مقام بشأنها دعوى صحة ونفاذ بيع بلغت تكلفتها الدفترية ٤٨٨,٨١٧ ألف جنية جميعها مازالت متداولة .
 - اراضى مقام بشأنها دعوى تثبيت ملكية بلغت تكلفتها الدفترية ٣٣,٢٣١ ألف جنية جميعها مازالت متداولة .
- يتعين إتخاذ كافة الإجراءات القانونية اللازمة لتسجيل تلك الأراضى لتأكيد سند ملكية الشركة والمحافظة على ممتلكات الشركة .

- مازال لم يتم تسجيل أرض مطحن الهدى لوجود مساحة ٢٠ قيراط وسهمين داخل سور المطحن تخص الأملاك الأميرية بمحافظة القليوبية وهى محل نزاع قانوني بين محافظة القليوبية وحي غرب شبرا الخيمة والشركة بالدعوى رقم ٢٠١٥/٥٨ مدني قلوب للمطالبة عن مقابل حق إنتفاع ، واقامت الشركة الدعوى رقم ١٤/ ١٢٢٦٢ ق لالغاء تلك المطالبة وتم الحكم في ٢٠١٨/٣/٢٢ برفض دعوى المطالبة الا ان الحى طعن عليها ومازالت الدعوى متداولة والتسجيل متوقف لحين الفصل فيها .
- نكرر توصيتنا بالعمل على المتابعة وسرعة إنهاء الوضع القائم وتسجيل الأرض حفاظا على أصول الشركة .

- تضمن التكوين الاستثماري نحو ٢٥ الف جنية قيمه اتعاب التصميم الانشائي والمعماري لانشاء محلات السلام بسور مطحن الصفا والمروه منذ شهر سبتمبر ٢٠١٧ باسم الشركة العربية للتصميمات والاستشارات الهندسيه ووفقا لاقاده قطاع التخطيط لرئيس القطاع المالي بان القطاع القانوني يسير في اجراءات الحصول علي عقد مشهر للموقع وحين الحصول علي العقد النهائي سيتم استكمال باقي الاجراءات .

يتعين الدراسة واتخاذ اللازم والافاده

- استهدفت الموازنة الاستثمارية لعام ٢٠٢٠/٢٠١٩ نحو ١٧,٥ مليون جنية وقد بلغ ما تم تنفيذه منها خلال الفترة نحو ٩,٢٥٦ مليون جنية بنسبة تنفيذ بلغت ٥٢,٩% وقد تلاحظ الاتي :
 - عدم تنفيذ مشروع تأهيل خط بمطحن المروه لانتاج الدقيق الفاخر وتأهيل مطحن مسعد لتحويله من ديسك ميل الي سلندرات والبالغ المعتمد لهم ١٠,٥ مليون جنية بالإضافة لضالاه المنفذ لمشروع تأهيل مطحن الفاروق حيث بلغ المعتمد ٤,٥ مليون جنية في حين بلغ المنفذ الفعلي نحو ٩٦٣ الف جنية بنسبه ٢١,٤% .
 - عدم ادراج اعتمادات لبعض المشروعات (تطوير سيارات الشركة صوامع المطريه ومسطرد وتجديد كابلات مطحني الصفا والمروه -ارض مدينه نصر – وكاميرات مراقبه)وبلغ المنصرف لهم مبلغ ٦,٢٣٠ مليون جنية
 - تجاوز المنصرف لبعض المشروعات للمعتمد لها (تحديث اجهزه النظافه وتطوير وتجهيز نقره استقبال القمح) حيث بلغ المعتمد ٥٠٠ الف جنية في حين بلغ المنصرف ٦٠٦ الف جنية

الامر الذي يشير إلى عدم الدقة عند تقدير قيمة الإستثمارات والالتزام بتنفيذها .

يتعين مراعاة الدقة عند إعداد بنود الموازنة الإستثمارية في ضوء خطط الشركة المستقبلية والبرنامج الزمني لتنفيذها والعرض على الجمعية العامة بشأن ما تم تنفيذه .

- تم جرد المخزون في ٢٠٢٠/٦/٣٠ بمعرفة الشركة وتحت إشرافنا الإختباري وفي حدود الإمكانيات المتاحة (وفي ضوء القيود المفروضة بسبب فيروس كوفيد ١٩ المعروف بكورونا) كما تم مطابقة نتائج على السجلات بمعرفة الشركة ، وتم تقييمه وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وكالمعتاد في السنوات السابقة ، وقد تلاحظ بشأنه ما يلي :

- عدم قيام الشركة بإمسك دفتر الجرد وذلك بالمخالفة لأحكام قانون التجارة رقم ١٧ لسنة ١٩٩٩ مواد أرقام (٢١، ٢٣، ٢٥) .

يتعين امسك دفتر الجرد وفقاً لما يقضى به قانون التجارة .

- مازال المخزون يتضمن أصناف راكدة وبطيئة الحركة من قطع الغيار بنحو ٣,٠٥ مليون جنيه وفقاً للبيان المقدم لنا من الشركة .

يتعين العمل على التصرف الإقتصادي في ذلك المخزون بما يعود بالنفع على الشركة .

- لم نتحقق من كمية الأقماع ملك الهيئة العامة للسلع التموينية المخزنة بالصوامع المعدنية والشون المختلفة والبالغة كمية ١٧١ ألف طن دفترياً تقدر قيمتها وفقاً لأسعار المحاسبة مع هيئة السلع نحو ٧٦٠,٨ مليون جنيه لعدم إجراء تصفية صفرية لتلك الصوامع في ٢٠٢٠/٦/٣٠ .

يتعين إجراء التصفية الصفرية للصوامع والشون للوقوف على صحة الأرصدة الدفترية للأقماع ملك الهيئة وإجراء التسويات اللازمة في ضوء ما تسفر عنه التصفية مع ضرورة وضع برنامج زمني للتصفية الصفرية وإخطارنا به .

- تم إثبات رصيد الخامات الرئيسية من الأقماع ملك الشركة بحوالي ٢٧٠ طن دفترياً لعدم إجراء التصفية الصفرية للصومعة في ٢٠٢٠/٦/٣٠ بتكلفة نحو ١,٠٧ مليون جنيه.

يتعين وضع برامج تصفية صفرية لتلك الأقماع وإخطارنا به للتحقق من صحة أرصدها ومطابقتها مع الأرصدة الدفترية وما يترتب على ذلك من إنحرافات ومراعاة أثر ذلك على الحسابات المختصة.

- أرسلت الشركة مصادقات للعملاء والموردين والأرصدة المدينة (دون إشرافنا) في ٢٠٢٠/٨/١٠ عن أرصدهم في ٢٠٢٠/٦/٣٠ وهو موعد متأخر ولم نتلق أي ردود حتى تاريخ انتهاء المراجعة في ٢٠٢٠/٩/٢٠ ، حتى يمكن تحقيق الأرصدة المدرجة بالقوائم المالية كما لم تقوم الشركة بإجراء مطابقات مع كبار المتعاملين معها ومن ثم فإن تلك الأرصدة الظاهرة بالقوائم المالية تعبر عن وجهة نظر الشركة فقط .

يتعين على الشركة إرسال المصادقات لكافة الحسابات المدينة والدائنة في وقت مناسب حتى يمكن تحقيق الأرصدة بالقوائم المالية في ٢٠١٩/٦/٣٠ مع ضرورة إجراء المطابقات والتسويات اللازمة في ضوء ما تسفر عنه تلك المطابقات من نتائج .

- ما زالت ملاحظتنا متكررة بشأن تضمين أرصدة العملاء نحو ٥٠٦ ألف جنيه في ٢٠٢٠/٦/٣٠ أرصدة متوقفة من أكثر من عشرة اعوام يرجع بعضها لعام ١٩٩٦ مقام بشأنها دعاوى قضايا ومكون لها مخصص بكامل القيمة

صدرت بشأنها احكام قضائية لصالح الشركة ولم تنفذ وذلك رغم سابق الإشارة برد الشركة على تقاريرنا السابقة بأنه جارى متابعة تنفيذ الأحكام مع الجهات المعنية وقد افادت الشؤون القانونية بالشركة فى اغسطس ٢٠٢٠ ما يلى :

- نحو ١٨٧,٤ ألف جنيه قيمة ارصدة مستحقة على بعض العملاء(سعيد نصار احمد عليوة ، حامد ابراهيم نصار ، اميل بشرى يعقوب)لم يتم استخراج الصيغة التنفيذية لتنفيذ الاحكام الصادرة ضدهم لعدم وجود موطن معلوم لهم وبيانهم كما يلى :
 - نحو ٢٧٦,١ ألف جنيه مديونية مستحقة على العميل حسن حافظ عرابي منذ ١٩٩٦/٩ صدرت أحكام بالحبس فى ٣ جنح مقامة ضده وتم إخطار وحدة تنفيذ الأحكام ومدير امن الشرقية ومقام ضده دعاوى تعويض حكم فيها صالح الشركة لم يتم موافاتنا باسباب عدم التنفيذ حتى تاريخه .
 - نحو ٤٢ الف جنيه مديونية مستحقة على العميل/ فتحى محمود عميش تم استلام الصيغة التنفيذية وبصدد اتخاذ اجراءات التنفيذ .
- نكرر توصيتنا بمتابعة موقف القضايا المرفوعة بشأن تلك المديونيات واتخاذ كافة الاجراءات اللازمة لتحصيل تلك المديونيات.

- تضمنت ارصدة العملاء فى ٢٠٢٠/٦/٣٠ مبلغ ٧٣,٥٥ مليون جنيه قيمة المستحق على عملاء الشركات الشقيقة بلغ ما تم سداده منها حتى تاريخ إنهاء المراجعة نحو ٤٣,٢١٥ مليون جنيه بفرق قدره ٣٠,٣٣٥ مليون جنيه فى ظل ما تعانيه الشركة من نقص السيولة حيث حصلت الشركة على تسهيلات ائتمانية بمبلغ ٥٠ مليون جنيه تحملت الشركة عنه فوائد مدينه خلال الفترة بلغت نحو ١,٢٩٨ مليون جنيه الامر الذي يشير الي وجود خلل فى الهيكل التمويلي للشركة .

يتعين العمل على اتخاذ كافة الاجراءات اللازمة نحو تحصيل تلك المديونيات لتحسين الهيكل التمويلي للشركة وزيادة قدرتها على سداد التزامها طرف الغير وتضمنين اوامر التوريد لشروط الدفع وغرامة عدم السداد فى الميعاد.

- تضمن حساب الأرصدة المدينة الأخرى ما يلى :

- نحو ٥,٤ مليون جنيه ما أمكن حصره من الأرصدة الخاصة بمستأجري وحدات الشركة (شركة فيض الرحمن ، عمرو جمال عبد الرحمن ، شركة أباطة جروب ، ايمان محمد محمود ، عمرو السيد رياض ، شركة سر الأرض ، مهدي عبد القادر ، أحمد جلال أحمد ، شوقي الكردي شاهين ، وفيق غبريال والمقام بشأنها دعاوى قضائية تم الحكم فى بعضها لصالح الشركة ولم تتمكن الشركة من التنفيذ حتى الآن والبعض الآخر مازال متداول بالمحاكم

يتعين بحث ودراسة ما سبق مع متابعة الدعاوى المقامة واتخاذ كافة الاجراءات القانونية اللازمة التي تكفل الحفاظ علي حقوق الشركة .

- تضمنت الأرصدة المدينة الأخرى قيمة مديونيات متوقفة علي بعض العاملين بالشركة وبلغ ما أمكن حصره منها نحو ١,٧١٣ مليون جينه (طه عبد الحميد علي ، طارق رأفت حلمي ، مصطفى عواد زين ، ابراهيم عبد العليم ، وجدي عثمان ، كمال أحمد محمد ، أنور وجدي حسن ، وقد أقيمت بشأنها دعاوى قضائية تم الحكم فى بعضها لصالح الشركة ولم يتم تنفيذه حتى تاريخه .

يتعين بحث ودراسة ما سبق مع متابعة الدعاوى القضائية المقامة واتخاذ كافة الاجراءات القانونية التي تكفل تحصيل تلك المديونيات حفاظا علي حقوق الشركة والافادة .

- مبلغ ٣٥ ألف جنيه باسم / سيد شعبان عبد الكريم (مندوب استلام اقماع بينكر الهدى) عبارة عن عجز أقماع بكمية ٦,٨ طن بالإضافة الى ١٠% مصاريف ادارية بناء على قرار مجلس الادارة رقم ٢٦٨ فى ١١/٤/٢٠٢٠ باجمالى مبلغ ٣٥ ألف جنيه ويتم خصم مبلغ ٣٧٠ جنيه شهريا فقط الأمر الذى يتطلب أكثر من ٨ سنوات لتحصيل المديونية ، ودون موافقتنا بالإجراءات القانونية التى اتخذتها الشركة ضد المذكور لضمان حقها .

يتعين بحث ما سبق ، واتخاذ ما يلزم من اجراءات للحفاظ على حقوق الشركة وسرعة تحصيل المديونية لدى المذكور .

- مازال حساب مدينو بيع أصول يتضمن نحو ١٧٨ ألف جنيه تمثل باقى المديونية المستحقة علي شركة المستحضرات الطبية نتيجة التنازل بالبيع عن مطحن خطاب بالمطرية منذ ١٥/٦/١٩٩٤ (مكون لها مخصص بالكامل) والمتبقي لحين انتهاء الشركة لاجراءات البيع والتسجيل بالشهر العقاري والتي لم يتم الانتهاء منها حتى تاريخه وقد أقامت الشركة دعوي لتثبيت الملكية رقم ٢٨٣/٢٠١١/٢٠١١/٣٠/٢٠١٩/١/٣٠ بالوقف التعليقى لحين الفصل فى الطعن بالنقض رقم ٧٣/٦١٦٠ ق ولم يحدد جلسة حتى تاريخه حتى تاريخه . وقد وافق مجلس ادارة الشركة فى جلسته بتاريخ ٢٩/٧/٢٠٢٠ بإتمام اجراءات تسجيل ارض مطحن خطاب مقابل قيام شركة مصر للمستحضرات الطبية بسداد قيمة ٢٥% (١٧٨ ألف جنيه) من اجمالى الثمن عند التسجيل وفق شروط التعاقد بين الشركتين .

يتعين متابعة الدعوي القانونية لسرعة انتهاء الاجراءات والعمل علي تحصيل تلك المديونية والافادة .

- بلغ رصيد حساب الشركة القابضة للصناعات الغذائية فى ٣٠/٦/٢٠٢٠ نحو ١,٢٩٦ مليون جنيه مرحل من العام السابق ولم يتم المطابقة عليه حتى تاريخ انتهاء المراجعة ومازال الحساب يتضمن نحو ٢٨٤ ألف جنيه قيمة أرض مدرسة الطحن والمستغلة بمعرفتها فضلا عن الاستمرار فى عدم وجود علاقة تعاقدية بين الشركة والشركة القابضة للصناعات الغذائية.

يتعين اجراء المطابقات اللازمة وإجراء التسويات اللازمة فى ضوء ما تسفر عنه المطابقة من نتائج.

- عدم ورود شهادات لبعض حسابات البنوك (مكتب بريد السلام ، حساب جارى بنك الاسكندرية ، المصرف المتحد) باجمالى مبلغ ٦٣٣,٥ ألف جنيه .
يتعين موافقتنا بالشهادة المطلوبة .

- تم تأثير حسابات البنوك بمبلغ ٣٨٣٠٦٥ جنيه قيمة شيكات صادرة لبعض المستفيدين ولم يقوموا بصرفها من البنك لمدة اكثر من ٣ شهور من تاريخ استحقاقها ولم تقم الشركة بردها للحسابات الشخصية وذلك بالمخالفة للمادة ٥٠٤ من قانون التجارة المصرى رقم ١٧ لسنة ١٩٩٩ وتعديلاته والتي تنص على أن الشيك المسحوب فى مصر والمستحق الوفاء به يجب تقديمه للوفاء خلال ٣ أشهر .

يتعين بحث ما سبق ، وتأثير الحسابات الشخصية ، مع الإلتزام بأحكام قانون التجارة المصرى رقم ١٧ لسنة ١٩٩٩ وتعديلاته .

- بلغ رصيد المخصصات الظاهرة فى ٣٠/٦/٢٠٢٠ (بخلاف الاهلاك ، ومخصص الديون المشكوك فيها)نحو ١٦,٣٩٦ مليون جنيه ولم نواف بدراستها ونرى عدم كفايتها فى الأغراض المكونة من أجلها فى ضوء ما قدم لنا من مستندات كما يلى :

- مخصص الضرائب المتنازع عليها والبالغ نحو ١٣,٧٩٢ مليون جنيهه (نحو ١٠,٢٩٢ مليون جنيهه لمقابلته ضريبه المبيعات عن عام ٢٠١٧/ ونحو ٣,٥ مليون جنيهه لمقابلته نزاعات ضريبية اخرى علي ضريبه الدخل) وقد تبين لنا ما يلي :

- ضريبة الدخل

■ بتاريخ ٢٩/١٢/٢٠١٩ ورد نموذج ٣٦ سداد بضربيه قدرها ٢٩,٧٥٨ مليون جنيهه عن سنوات ٢٠٠٧/٢٠٠٩ وتم تقديم طعن مباشر لسقوط الضريبه عن تلك السنوات بالتقادم الخمسي وجاري المتابعه

■ بتاريخ ١٥/١/٢٠١٩ ورد نموذج ٩ بالتزام ضريبية قدره نحو ١٠,٠٣٤ مليون جنيهه عباره عن غرامات تأخير(عن فتره ٩٩/٩٨، احكام ماده ١٢١ وعن عامي ٢٠٠٩/٢٠١٠، ٢٠١٠/٢٠١١) وجاري اعداد التظلم من قبل الشركه علي تلك المبالغ بالتنسيق مع القطاع القانوني

■ ورود نموذج (٩) بتاريخ ١/٤/٢٠١٩ بالتزام ضريبية قدره نحو ٣,٥٨٩ مليون جنيهه عباره عن:

● نحو ٣,٢٢٩ مليون جنيهه غرامه تأخير عدم تقديم الأقرار في الميعاد (ماده ١٢١ من القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥) وتم اقامه دعوي قضائيه امام مجلس الدوله رقم ٤٩٠٣٠ لسنة ٧٣ ومازالت متداوله

● نحو ٥٢,٦٤٢ الف جنيهه احكام ماده ٨٧ مكرر عن سنوات من ٢٠٠٩ ونحو ٣٠٧ الف جنيهه مقابل التأخير وقام القطاع القانوني بتقديم طعن مباشر وتحدد يوم ٢٨/٣/٢٠٢٠ للقرار والذي لم يصدر حتي تاريخه

● ورد نموذج ٣٦ عن سنوات ٢٠١١/٢٠١٣ سداد ضريبه قدرها ١٠,٧٦ مليون جنيهه ،١٤,٦٨١ مليون جنيهه علي الترتيب (امام اللجنه الداخليه) وجاري المتابعه مع المأموريه

● ورد نموذج ١٩ ضرائب عن سنوات ٢٠١٣/٢٠١٥ في ٩/١٠/٢٠١٩ بضربيه قدرها نحو ٢٩,٥٤٠ مليون جنيهه وتم الطعن عليه في ١٦/١٠/٢٠١٩ وتم تحديد لجنه داخليه لتلك السنوات يوم ١١/٣/٢٠٢٠ تم فيها اخطار الشركه بالتسويه النهائيه لتلك السنوات بتخفيض الوعاء من ١٠٩,٧٢ مليون الي ٥٧,٨٩٤ مليون جنيهه ، ومن ٣١,٨٣١ مليون جنيهه الي ١٨,٠٧٥ مليون جنيهه مع احواله بند ضريبه المبيعات ببلغ ٦,١٦٤ مليون جنيهه ،٦,٤٩٤ مليون جنيهه الي لجنه داخليه مخصصه .

■ سنوات ٢٠١٥/٢٠١٦، ٢٠١٦/٢٠١٧ تم اخطار الشركه بنموذج ٣٢ فحص في ٣٠/٦/٢٠٢٠ وتم تقديم بعض المستندات وجاري المتابعه مع المأمور الفاحص امام اللجنه الداخليه ولم يبت فيها حتي تاريخه

■ لم يتم الفحص الضريبي للشركه عن اعوام ٢٠١٧/٢٠١٨ وحتى ٢٠١٨/٢٠١٩

■ عدم تكوين مخصص لمقابلته ضريبه القيمة المضافه حيث اشار الموقف الضريبي للشركه حتي ٣٠/٦/٢٠٢٠ انه تم الانتهاء من المحاسبه الضريبية حتي ٣٠/٦/٢٠١٦ وتم سداد الضريبه علي القيمة المضافه عن الفتره من ٢٠١٣ حتي ٢٠١٦ لحين المحاسبه النهائيه حيث مازال الملف الضريبي بشأن تلك السنوات قيد البحث من قبل لجنه فض المنازعات

■ وردت مطالبه بسداد مبلغ ١٠٧,٦٨٤ مليون جنيهه (بعد سداد ٢٢,٥ مليون جنيهه من وجهه نظر الشركه) عباره عن ٤٧,٠٦ مليون جنيهه فروق فحص ، ٦٠,٦٢٤ مليون جنيهه ضرائب اضافيه (متضمنه ١٨٢ الف جنيهه ضريبه اضافيه عن الفتره من ٢٠١٤/٦ وحتى ٢٠١٦/٦) وتم الطعن عليها .

- ضريبه كسب العمل عن سنوات من ٢٠٠٥ حتي ٢٠١٧

- في ١٩/٢/٢٠٢٠ قام مأمور ضرائب مركز كبار الممولين شعبه اجور ومرتببات الفاحص بالحضور لمقر القطاع الاداري وقام باعداد محضر اعمال للفترة من ٢٠٠٥ حتي عام ٢٠١٧ بحضور مندوب من الشركه (ولم يقم المأمور بالتوقيع علي المحضر) وتم طلب العديد من البيانات (اجمالي العاملين واجمالي الاجور لعدم وجود تسويات عن سنوات الفحص الخ) وتم تقديم كافه المستندات الماليه والاداريه الخاصه بالفحص وتسليمها بالباركود الي المأموريه وجاري التنسيق والمتابعه مع المأمور

الفاحص وجدير بالذكر من قيام المأمورية باخطار الشركة في ديسمبر / ٢٠١٨ بفروق ضريبية المرتبات ومافي حكمها الناتجة عن الفحص من ٢٠١٣/١/١ الي ٢٠١٥/١٢/٣١ بقيمة نحو ٢٩,١٥٣ مليون جنية وتم الاعتراض عليه في ٢٠١٩/١/١٠ ولم يتم الفحص حتي يتم فحص سنوات من ٢٠٠٨ حتي ٢٠١٢ والتي تقدر بنحو ٢٦,٧١٧ مليون جنية وقام القطاع القانوني بحضور جلسته الطعن واثبات ان تسوية المرتبات تم تسليمها للمأمورية وتفاعست علي المحاسبه المطلوبه في هذا الشأن وفي ٢٠١٩/٥/٥ اصدرت اللجنة قرارها باعاده الملف للمأمورية حتي يتم المحاسبه دفتريا وفي ذات الجلسة تم مد اجل لاصدار القرار لجلسه ٢٠١٩/٧/٧ لاحاله الملف الي المأمورية لاعاده الفحص

▪ لم يتم فحص السنوات من ٢٠١٨ حتي ٢٠١٩

- الضريبه العقاريه:

- شونه الناصريه : تم رفع دعوي برقم ٧١/١٥٣٣ ق علي قرار اللجنة بزياده القيمه الاجاريه من ٧٠٠٩٢٠ جنية الي ١٧٩٢٣٣١ جنية ومازالت الدعوي متداوله
- وحده الشيراتون تم تقديم طعن علي ضريبه ٤٨٩٦٠ جنية من ٢٠١٧/١/١ ولم يتم الافاده بميعاد الطعن وانه قد تم الطعن علي ضريبه قدرها ١٦٧٢٨ جنية لتلك الوحده ولم يتم سداد تلك الضريبه اعتبارا من ٢٠١٣/٧/١
- وحده مدينه نصر : جاري المتابعه مع المأمورية واخطارها بالمستجدات التي حدثت بالوحده من هدم لتعديل القيمه

يتعين الدراسة ومتابعة إتخاذ كافة ما يلزم من إجراءات للوصول مع مصلحة الضرائب إلى حقيقة موقف الشركة الضريبي بما لها من حقوق وما عليها من التزامات و تدعيم المخصص بالمبالغ المناسبة في ضوء ما تسفر عنه الدراسة من نتائج.

- بلغ رصيد مخصص المطالبات نحو ٢,٠٣٦ مليون جنية (١,٦٥١ مليون جنية لمقابلته غرامات تموينيه و نحو ٣٨٥ الف جنية لمطالبه مطالبات قضائيه اخري) تلاحظ بشأنه مايلي :
- مبلغ ١,٦٥١ مليون جنية لمقابلته غرامات تموينيه محتمله والبالغة وفقاً لمطابقة هيئة السلع التموينية نحو ٣٤٩ الف جنية بعد تسوية مبلغ ٢٠٠ ألف جنية على حساب الخسائر المرحلة .
- مبلغ ٣٨٥ الف جنية لمقابلته المطالبات القضائيه (بعد سداد وتسويه نحو ١,٦٩٢ مليون جنية) تبين الاتي :
 - لم نواف ببيان تفصيلي بالمخصص حتي نتمكن من الحكم بصحة ماتم تسويته منه من قضايا
 - تم تقدير نسب المكسب والخساره للقضايا المتداوله بنسبه ٥٠% (للمكسب والخساره) ولم يتم الاخذ بهذه النسب
 - لم يتم تقييم العديد من القضايا ضمن البيان المقدم من الشركة.
 - تضمن بيان القضايا الوارد لنا من الشركة العديد من القضايا المرفوعة من الغير ضد الشركة غير مقدرة القيمة فضلا عن وجود دعاوى مرفوعة من بعض العاملين لصرف المقابل النقدي للإجازات وغير محددة القيمة.

يتعين اعاده دراسه المخصص واجراء التسويات الواجبه مع ضروره موافقاتنا ببيان قضايا في ٢٠٢٠/٦/٣٠ علي ان تقييم فيه جميع القضايا المرفوعه .

- ظهرت أرصده الهيئه العامه للسلع التموينيه في ٢٠٢٠/٦/٣٠ مدينه بنحو ٨,٧٤٣ مليون جنية و تم اجراء المطابقه بتاريخ (٢٠٢٠/٨/٢٦) واسفرت عن الاتي :

- تحفظت الشركة علي عدم احتساب عموله الغربله عن العام المالي لحين الأنتهاء من اعتمادها من الحجر الزراعي وعلي عمولات التخزين بمبلغ ٣٤٨٢٢٢ جنية عن العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ ومبلغ ٩٦٩٣٤٢ جنية لصومعتي مسطرد والمطريه من يناير وحتى ٢٠٢٠/٦/٣٠ لحين المطابقه علي تلك الكميات .
- بلغت الغرامات التموينية الموقعة علي الشركة خلال عام ٢٠٢٠/٢٠١٩ نحو ٥٤٩ الف جنية ولم تتحفظ الشركة عليها .

يتعين دراسته ماسبق واجراء التصويب اللازم في ضوء ما اجرته من مطابقات .

- تضمن حساب الموردين المدين نحو ٧٩٩ الف جنية باسم شركة حورس وبالمراجعه تبين:
 - تم اصدار امر اسناد لشركة حورس في ٢٠١٩/١١/٧ لتوريد ٤٠٠٠ طن قمح اوكراني علي ان يتم التوريد اعتبارا من ٢٠١٩/١١/١٥ وقد تم توريد كمية ٢٩٠,٣ طن فقط خلال شهر نوفمبر على الرغم من مخاطبه رئيس قطاع الاحتياجات بمعرفه قطاع الحركة والنقل بما يفيد شحن كميه ٥٠٦,١٦ طن من شركة حورس لمطحن الكوثر وتم التأشير علي نفس المكاتبه بمعرفه مدير مطحن الكوثر بان الكميه المورده هي ٢٨٩,٦٩ طن فقط خلال الفتره من ١١/١٩ وحتى ٢٠١٩/١١/٢٣ .
 - في ٢٠١٩/١١/٢٨ وافق مجلس الاداره علي صرف باقي مستحقات شركة حورس لكميه ٢١٥,٨٦ طن والتي لم تضاف للمخازن بعد .
 - في ٢٠٢٠/٢/١ تم تصفيه مطحن الهدي بمعرفه مديره تموين القليوبيه واسفرت عن زياده معدلات تصافي الدقيق التي تعادل او تزيد عن ٢٥٠ طن قمح غير مسجله بدفتر حركه التموين بالمطحن .
 - وجدير بالذكر ان المطابقه التي تمت مع الهيئه العامه للسلع التموينيه عن العام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩ لم تتطرق او تعترف بهذه الكميه او المحاسبه عليها

يتعين الدراسة واتخاذ الاجراءات والتسويات الواجبه والافاده

- تضمنت حسابات دائنة للمصالح والهيئات مايلي :-
 - نحو ١٢,٦ مليون جنية بحساب ضريبية القيمة المضافة وقد تم الفحص حتى ٢٠١٣/٦/٣٠ لوحظ بشأنه ما يلي :-
 - مخالفة ما تقضي به أحكام المادة رقم ١٤ من اللائحة التنفيذية لقانون الضريبة على القيمة المضافة رقم ٦٧ لسنة ٢٠١٦ والتي تقضى بضرورة أمساك دفتر ملخص للضريبة يوضح اجمالي الضريبة على المشتريات القابلة للخصم حيث تبين عدم إنشاء الدفتر وقيام الشركة بأدراج ضريبة القيمة المضافة المستحقة على قطع الغيار المشتراه للألات الخاصة بالمطاحن وكذا سيارات النقل ضمن تكلفة المشتريات والتي تقوم الشركة بخصمها من الأقرارات الشهرية لضريبة القيمة المضافة بالمخالفة لأحكام القانون سالف الذكر .
 - تضمن الحساب نحو ١٠,٢٦٨ مليون جنية (ضريه علي حافز التسويق) منه نحو ٧,٣٦٩ مليون جنية عن سنوات يرجع بعضها لعام ٢٠١٦ .
 - وجود رصيد مستحق يونيو ٢٠٢٠ بلغ نحو ٢,٤٦٧ مليون جنية لم يتم سداه .

يتعين الدراسة والافاده .

- نحو ٤,٥٢٧ مليون جنية (مدين) تحت مسمي ضريبه دخليه (ارباح تجاريه وصناعيه) وبالمراجعه تبين تضمين الرصيد لبعض المبالغ الآتية :
 - نحو ٧٨٩ الف جنية تمثل تعديل الضريبه الاضافيه ٥% عن عام ٢٠١٤ حيث انها من التكاليف واجبه الخصم وسيتم متابعتة عند الفحص الضريبي للعام ٢٠١٤
 - بعض المبالغ تم سداها مرتين عن اعوام ٢٠٠٩، ٢٠١٠، بلغ ما أمكن حصره منها نحو ٥٣٣ ألف جنية وفقا لافاده الشركة وجاري متابعتها مع المأموريه.

يتعين دراسته ماسبق والمتابعه مع المأموريه والافاده

- تضمن حساب الأرصدة الدائنة الأخرى في ٢٠٢٠/٦/٣٠ المبالغ الآتية :
 - نحو ٧١,٢ ألف جنيه تمثل قيمة المبالغ المسددة من شركات الاتصالات (فودافون ، اتصالات مصر ، أورانج مقابل استهلاك للكهرباء للمواقع المؤجرة لهم بالشركة .
 - يتعين الدراسة واتخاذ اللازم واجراء التصويب اللازم .
- مازال الحساب يتضمن نحو ٨,٦ مليون جنيه تمثل الباقي من القيمة التقديرية لضريبة المبيعات (علي تكافة الطحن منظومة ٢٠١٣ و ٢٠١٤) والتي لم تسدد حتى تاريخه وقد بلغت المطالبات الواردة من مصلحة الضرائب عن الفترة من ٢٠١٣/٧/١ حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ نحو ٧٠ مليون جنيه بالإضافة للغرامات المستحقة عن التأخير في السداد ولم تقم الشركة بتعزيز المخصصات لمواجهة تلك المطالبات حيث تم الاكتفاء بتقديم خطابات اعتراض وطلب تحويل الملف إلي اللجنة الداخلية.
- يتعين بحث ما سبق مع سداد المبالغ المعلاة لمصلحة الضرائب حتي لا تتعرض الشركة لغرامات عدم السداد مع تدعيم المخصصات لمواجهة مطالبات مصلحة الضرائب .
- ما زالت ملاحظتنا قائمة بشأن الارصدة المتوقفة بعضها من قبل تطبيق القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ بلغ ما امكن حصره منها نحو ٣,٨ مليون جنيه بيانها كما يلي :
 - نكرر توصيتنا بضرورة بحث ودراسة كافة الأرصدة الدائنة المتوقفة مع توريد ما ينطبق عليه نص المادة (١٤٧) من القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ - والخاص بضريبة الدخل- إلي وزارة المالية .
- بلغ صافي ارباح الشركة (بعد الضريبة) في ٢٠٢٠/٦/٣٠ نحو ١٧,٤ مليون جنيه مقابل نحو ٢٠,٤ مليون جنيه عن العام السابق بنقص نحو ٣ مليون جنيه وبنقص نحو ٣٠٠ ألف جنيه عن المستهدف البالغ ١٧,٧ مليون جنيه وقد تلاحظ الآتي :
 - عدم تحقيق المستهدف طحنه (نشاطي ٨٢% ، ٧٢%) حيث بلغ المستهدف طحنه كمية ٥٨٦,٣ ألف طن في حين بلغ المطحون الفعلي كمية ٥٣٨,٣ ألف طن بنقص قدره كمية ٤٨ ألف طن وبنسبة نقص ٨,٢% . وذلك نتيجة كثرة أعيال معظم المطاحن خلال العام وقد بلغ إجمالي أيام الاعطال خلال الفترة ٩٨٢ يوم تعادل طحن كمية ١٣١,٩ ألف طن قمح بعمولة طحن نحو ٥٧,٩ مليون جنيه منها ٥٨٩ يوم توقف لتكدس المنتج والتي تعادل طحن كمية ١٠٤٥٢١ طن قمح بعمولة طحن نحو ٤٥,٨ مليون جنيه وذلك بخلاف ١٤٥ جنيه لكل طن مباع من النخالة و ١٠% عمولة تسويق النخالة من صافي قيمة مبيعاتها .
 - عدم تحقيق المستهدف انتاجه (نشاطي المكرونة والخبز) بنقص قدره ٣٦٤٣ طن دقيق لنشاط المكرونة و ١١٩ طن دقيق لنشاط الخبز.
 - ساهمت الإيرادات العرضية (غير الناتجة عن أنشطة الشركة الرئيسي بنحو ٢٤,٢ مليون جنيه وبنسبة ١٣٠,١% من الربح المحقق قبل الضريبة البالغ ١٨,٦ مليون جنيه .
 - يتعين بحث أسباب عدم تحقيق المستهدف طحنه وانتاجه والعمل على معالجتها لما لها من عظيم الاثر على نتائج اعمال الشركة .
- اسفرت مراجعة المصروفات والإيرادات عن ما يلي :
 - تحميل الحساب بقيمة تقديرية بمبلغ ٩ مليون جنيه وكذا حساب التأمينات الاجتماعية بمبلغ ١,٥ مليون جنيه تحت مسمى مكافأة ميزانية ٢٠٢٠/٢٠١٩ ، وقد تأثرت بها حسابات الشركة وقوائمها عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/٦/٣٠ وذلك قبل اعتماد الجمعية العمومية
 - يتعين العرض على الجمعية العامة للشركة لأعمال شأنها.

- تحميل الاستخدام بنحو ٩٨٤ الف جنيه قيمة الضرائب العقارية عن العام المالي ٢٠١٩/٢٠٢٠ في حين بلغ الربط السنوي نحو ١,٣٦٧ مليون جنيه وقد بلغ ما لم يتم سداؤه للمصلحة نحو ١,٥٧٥ مليون جنيه من عام ٢٠١٣ وحتى ٢٠٢٠/٦/٣٠ .

يتعين دراسته واجراء مايلزم من تسويات

- تحميل الاستخدام بنحو ٤٦١ الف جنيه (قيمة غرامات سيارات و غرامات تموينيه) و ٦٥ الف جنيه تحت مسمي غرامات تأخير تم توقيعها علي الشركة لعدم الإلتزام بالتوريد في المواعيد المقرره .

يتعين دراسته اسباب ذلك وتحميل المتسبب مع العمل علي الحد من هذه الغرامات .

- اسفرت مراجعة أسس حساب الضريبة على الدخل المستحقة عن الفترة وفقاً للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ عن رد قيمة الغرامات والتعويضات للربح الضريبي بمبلغ ١٩١٨٨٢ جنيه بالخطأ لعدم اشتمالها على مخالفات السيارات وصحتها ٥٧١١٩٦ جنيه بالمخالفة لأحكام القانون المشار إليه .

يتعين الإلتزام بما يقضى به القانون في هذا الشأن .

- أسفرت مراجعة نظام التكاليف و قوائم تكاليف الأنشطة خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/١ وحتى ٢٠٢٠/٦/٣٠ عن الملاحظات الآتية :

- عدم تطوير نظام التكاليف المطبق بالشركة بما يتناسب مع التعديلات التي تمت علي أنشطتها المختلفة في ضوء الآتي:

- لم تقم الشركة بإعداد نظام تكاليف متكامل لبعض الأنشطة الجديدة بها مثل بناء وبيع وتأجير العقارات يحدد به بنود التكاليف وأسس التوزيع والإيرادات للوصول إلي الربحية الفعلية لتلك الأنشطة.
- عدم وجود معدلات معيارية لقياس الأداء بمطاحن وقطاع الحركة والنقل، مما أدى إلي افتقاد عنصر مهم من عناصر الرقابة علي أعمالها.

يتعين تطوير نظام التكاليف المطبق بالشركة بما يتناسب مع التعديلات التي تمت علي أنشطتها المختلفة وإيجاد معدلات معيارية لقياس الأداء بمطاحن وقطاع الحركة والنقل، لإحكام الرقابة علي أعمالها واطهار قوائم نتائج اعمال الانشطة على النحو الصحيح .

- عدم تحديث اللائحة المالية للشركة منذ عام ١٩٩٢ لتتواءم مع التغييرات التي حدثت بالشركة وبالبيئة المحيطة بها وبالأنشطة المستحدثة بالشركة ومن أمثلة ذلك الآتي :

- نشاط الاستثمار العقاري والذي تم إضافته للشركة بعد تعديل النظام الأساسي لها وذلك بعد موافقة الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ٢٠١٥/٧/٢٩ .
- نشاط تأجير الاصول والأراضي المملوكة للشركة وما يرتبط بها من مزادات .
- نشاط المنافذ والمستودعات.

يتعين تحديث اللائحة المالية للشركة وفقاً لما سبق.

- وجود بعض أوجه القصور في الرقابة الداخلية وأساليب التخزين المتبعة والسابق إبلاغها للشركة في تقاريرنا الدورية خلال العام نوجز أهمها فيما يلي :

- عدم دقة وسلامة بيانات الإنتاج اليومية بمطاحن الشركة حيث يتم تحديد كمية الأقماع المنصرفة للطحن بناءً على المنتجات المعبأة فعلياً فقط من الإنتاج التام دون الأخذ في الاعتبار كميات الإنتاج في صوامع المنتجات

الداخلية الامر الذي ترتب عليه ضعف اعمال الرقابة علي مدخلات (القمح) ومخرجات (دقيق - نخالة) لجميع مطاحن الشركة ومن مظاهر ذلك ما يلي :

- يتم تحديد المنصرف من الاقماح للطحن تقديريا وفقا لكميات الانتاج الفعلي في صباح اليوم التالي .
- يتم اثبات المنصرف من الدقيق و النخالة في بداية اليوم التالي طبقا لاجمالي الكميات من واقع بيانات الانتاج .
- يتم تحديد ارصدة النخالة و اضافتها الي مخزن الانتاج التام تقديريا طبقا لمعدلات الاستخراج .
- يؤدي تخزين الدقيق و النخالة بالصوامع الداخلية الي التأثير بالسلب علي كفائه الصوامع وقد يؤدي الي تحجر المنتجات و تلفها في ظل وجود تكديس و عدم امكانية التعبئة .

يتعين ضرورة إعداد بيانات الإنتاج اليومية بدقة كافية وفقا للواقع الفعلي وذلك لاحكام الرقابة على الحركة المخزنية و العمل علي سرعة تصريف المنتجات حفاظا عليها من التلف او انخفاض الجودة.

- عدم وجود أمين مخزن لكل من الخامات (الاقماح) والمنتجات (دقيق - زوائد) إضافة الي عدم وجود دورة مستندية (أدون إضافة و صرف ، و سجل عهدة) لمخزون الانتاج التام والاعتماد على منصرف بوابة المطحن لاثبات منصرف المنتجات بمطاحن قطاع الساحل .
 - عدم الفصل بين مخزن الانتاج التام وصالة الانتاج حيث يتم تخزين الانتاج بصالة الانتاج وفي أماكن متفرقة بجميع مطاحن قطاع الساحل الشركة .
 - ضعف الرقابة علي مخلفات الإنتاج لعدم وضع دورة مستندية لمخلفات الطحن و ناتج الغريلة بجميع مطاحن القطاع و عدم إثباتها ببيانات الإنتاج اليومية حيث يتم إثبات الكميات الفعلية فقط عند البيع
 - عدم التزام بعض مطاحن الشركة في بعض الشهور بالتعليمات الصادر من وزير التموين بشأن نسب خلط الاقماح في عملية الطحن
 - أظهر بيان متوسط نتائج عينات (دقيق - ردة ناعمة) خلال العام لمطاحن الشركة و الوارد لنا من قطاع الانتاج مخالفتها للمواصفات القياسية
 - عدم وجود ادارة لمراقبة المخازن بالقطاع التجارى وذلك بالمخالفة للمادة رقم ١٥٥ من لائحة الشركة فضلا عن عدم أسماك سجلات إحصائية لمتابعة حركة و ارصدة الاصناف بالمخازن بالمخالفة للمادة رقم ١٥٦ من اللائحة .
 - عدم التزام مسئولى المنافذ باتباع الدورة المستندية الخاصة بالمنافذ من حيث تحرير فواتير مبيعات للعملاء و الاضافة والتسجيل في إخطار ورود البوابة وكشوف الحركة اليومية.
 - عدم إثبات البضائع بالمستودعات و المنافذ بالعدد و الوزن و إثباتها بالوزن فقط و إثبات المخبوزات بالقيمة بالمخالفة للمادة رقم ١٥ من لائحة الشركة.
- يتعين تفضي أوجه القصور في الرقابة الداخلية و الإلتزام بما تقتضيه به معايير المحاسبة و المراجعة المصرية و القوانين و اللوائح ذات الصلة .

الرأى المتحفظ :

وفيما عدا تأثير ما تقدم و الأمور المبينة بتقريرنا عاليه على القوائم المالية فمن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي لشركة مطاحن و مخابز شمال القاهرة في ٣٠ يونيه ٢٠٢٠ و عن أدائها المالي و تدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية و في ضوء القوانين و اللوائح المصرية ذات العلاقة .

مما لا يعد تحفظاً نشير الى :

- صدر قانون رقم ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ بتاريخ ٢٠٢٠/٩/٥ بتعديل بعض أحكام قانون شركات قطاع الأعمال العام رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ وهو ما يتطلب قيام الشركة بتوفيق أوضاعها وفقاً للأحكام الواردة بهذا القانون بما في ذلك تعديل أنظمتها الأساسية وتشكيل جمعيتها العامة ومجلس إدارتها وذلك خلال مدة لا تتجاوز عام من تاريخ العمل بهذا القانون طبقاً للمادة الخامسة من هذا القانون .

يتعين العمل على توفيق أوضاع الشركة خلال المهلة المحددة في القانون .

- تضمن حساب الإستثمارات المالية طويلة الأجل نحو ٢٤٥ ألف جنيه إستثمارات في سندات حكومية بينك الإستثمار القومي بنسبة ٣,٥% حققت عائداً بلغ ٨٥٦٩ جنيه ولم تقم الشركة باتخاذ اجراءات قانونية لاسترداد قيمتها منذ عام ٢٠١٠/٢٠٠٩ .

يتعين إتخاذ ما يلزم من إجراءات قانونية لاسترداد قيمة السندات الحكومية .

— أسفر فحص الآثار البيئية وسلبياتها عن مخالفة الإجراءات والشروط اللازمة للحفاظ على البيئة طبقاً للقانون رقم (٤) لسنة ١٩٩٤ في شأن البيئة ولانحته التنفيذية والمعدل بالقانون رقم ٩ لسنة ٢٠٠٩ من حيث الآتي :

- ما زال نظام التكاليف المطبق بالشركة لا يتضمن التكاليف البيئية وأسس تبويبها إلى تكاليف رأسمالية وتكاليف جارية مباشرة وغير مباشرة طبقاً لما ورد بقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٩٥٥ لسنة ٢٠٠٩ .

- أسفرت مراجعة ومتابعة أعمال البيئية والأمن الصناعي ، وذلك من خلال القوانين الصادرة في هذا الشأن ووفق المتابعة الميدانية لبعض المطاحن ومواقع الشركة عن وجود بعض الملاحظات توجز أهمها فيما يلي :

- إنتهاء رخص التشغيل لبعض المطاحن (فواد ، الحباك) ، والمخابز(مجمع مخابز السلام ، مخبز شيراتون) .

- لم تقم الشركة بإجراء قياسات بيئية خلال العام حيث كانت اخر قياسات بيئية تمت خلال شهر مارس ٢٠١٩ بمعرفة المركز القومي للبحوث والتي أظهرت انخفاض متوسط شدة الاستضاءة ببعض اماكن مجمع مخابز شيراتون عن الحد المسموح به

- عدم وجود كاميرات مراقبة بمطحن مسعد
- عدم كفاية اللوحات الارشادية بمطاحن قطاع الساحل .

- عدم استخدام العاملين لاجهزة الوقاية الشخصية مثل (الكمامات وسدادات الاذن والنظارات الواقية) والملابس المخصصة للعمل بجميع مطاحن قطاع الساحل ومطحن مسعد .

- وجود كسر في زجاج شبابيك عنابر الطحن بمطاحن قطاع الساحل وكذلك بمطحن المطرية مما يتسبب في دخول الاتربة والغبار الى داخل المطحن .

- عدم وجود مراوح شفط أتربة علي النقر الخارجية الأمر الذي يؤدي الي تصاعد الاتربة عند تفريغ الأقماع فضلا عن عدم الاهتمام بنظافة النقرة عليها حيث تلاحظ وجود كميات كبيرة من الأتربة وذلك بمطاحن قطاع الساحل .

- عدم وجود أجهزة الاطفاء الذاتي بمخازن الفوارغ ، وكذلك مخازن قطع الغيار وذلك بمخازن مطاحن قطاع الساحل .

- وجود كميات كبيرة من المخلفات والأتربة وكنسات الطحن خلف بعض المطاحن ومن أمثلة ذلك (مطاحن الصفا والمروة والكوتر والهدى) .

يتعين تلافي أوجه القصور في الاشتراطات البيئية والأمن الصناعي السابق ذكرها وفقاً للقوانين المنظمة في هذا الشأن .

- قيام أحد المساهمين الرئيسيين (شركة الأهلى للاستثمار) والمساهم فى رأس مال الشركة بنسبة ١٧% برفع دعوى قضائية لدى المحكمة الاقتصادية الدائرة الثانية يختصم فيها كلاً من رئيس مجلس ادارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية ، ورئيس مجلس ادارة شركة مطاحن ومخابز شمال القاهرة ورئيس الهيئة العامة للاستثمار والتي تم تحديد عدده جلسات لها و تم تأجيلها لجلسه ٢٠٢١/١/٦ للاطلاع .
يتعين بحث ما سبق وموافقتنا بالموقف القانوني وآخر المستجدات .

تقرير عن المطالبات القانونية والتنظيمية الأخرى :

— تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات كما تطبق الشركة نظام تكاليف لا يفي بالغرض في تاريخ إعداد القوائم المالية في ٢٠٢٠/٦/٣٠ وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية .
— البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .
تحريراً في: ٢٠٢٠/١٠/١٥

مدير عام

نائب مدير الإدارة

عبدالحسين ندا فاروق

(محاسب / الحسين ندا فاروق)

وكلاء الوزارة

نواب أول مدير الإدارة

عبدالله شعيبان

(محاسب/احمد فاروق عبد الحلیم) (محاسب/عبدالله شعيبان عبدالله) (محاسب/محمد احمد عبد الفتاح)

يعتمد ،،،

الوكيل الأول

مدير الإدارة

هویدا حسن محمد عبد الصمد

(محاسب / هویدا حسن محمد عبد الصمد)

تقرير مجلس الإدارة عن مدى تطبيق قواعد حوكمة الشركات المقيدة

بالبورصة المصرية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/٦/٣٠

بيانات الشركة

شركة مطاحن ومخابز شمال القاهرة		اسم الشركة
تصنيع وتجارة واستيراد وتصدير وتخزين وتبخير وصيانة وتعبئة وتجهيز ونقل وتوزيع الحبوب ومنتجاتها وبدائلها: المخبوزات المكونة - العجائن ، ونشاط الاستثمار العقاري		غرض الشركة
١٩٩٥/٩/١٢	تاريخ القيد بالبورصة	٢٥ سنة اعتباراً من سبتمبر ٢٠١٥
عشرة جنيهات	القيمة الاسمية للسهم	٢٠٣ لسنة ١٩٩١
١٠٧ مليون جنيه	أخر رأس مال مصدر	١٥٠ مليون جنيه
١٩٩٠/٩/٨ في ١٣٣٤٩٠	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجارى	١٠٧ مليون جنيه
محاسب / ممدوح عبد الحميد عليوة		اسم مسئول الاتصال
مجمع المطاحن / مساكن العيد - مدينة السلام - محافظة القاهرة		عنوان المركز الرئيسى
٢٢٨١٧٢٣٤	أرقام الفاكس	٢٢٨١٣٤٨٣
٢٢٨٠٢٢٨٤		٢٢٨٠٢٢٨٤
٢٢٨١٧٢٣٣		٢٢٨٠٢٢٨٢
WWW.NORTH CAIRO MILLS.COM.EG		الموقع الالكتروني
MARKETING@ NORTH CAIRO MILLS.COM		البريد الالكتروني

هيكل الملكية

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ الفوائم المالية	المستفيد النهائي	حصة % من أسهم الشركة فأكثر
٥١,٠٠٥	٥٤٥٧٥٦٢	الشركة القابضة	الشركة القابضة للصناعات الغذائية
٢١,٨١١	٢٣٣٣٧٣٤	شركة الاهلى للاستثمارات	شركة الاهلى للاستثمارات
٦,٠٥٨	٦٤٨١٩٥	اتحاد العاملين المساهمين	اتحاد العاملين المساهمين
٧٧,٤٣	٨٤٣٩٤٩١		الاجمالي

آخر تشكيل لمجلس الإدارة :

م	الاسم	الصفة	عدد الأسهم	تاريخ الإلتحاق	جهة التمثيل
١	دكتور مهندس/ احمد العيسوى عبده	تنفيذي	٥٤٥٧٥٦٢	٢٠١٨/٥/١٥	الشركة القابضة
٢	مهندس / احمد محمد عشماوى الفقى	تنفيذي	٥٤٥٧٥٦٢	٢٠١٨/٥/١٥	الشركة القابضة
٣	محاسب / سلامة سلطان مصطفى	تنفيذي	٥٤٥٧٥٦٢	٢٠١٨/٥/١٥	الشركة القابضة
٤	محاسب / حمدى جاد الشاذلى	غير تنفيذى		٢٠١٨/٧/٢٤	منتخب عن العاملين
٥	الأستاذ / حسن محمد محمد خليفة	غير تنفيذى		٢٠١٨/٧/٢٤	منتخب عن العاملين
٦	الأستاذ / إبراهيم حسن محمد عبد القادر	غير تنفيذى		٢٠١٩/٥/٢١	منتخب عن العاملين
٧	السيد / محمد عيسى إبراهيم	غير تنفيذى	٦٤٨١٩٥	٢٠١٩/٥/٢١	اتحاد المساهمين بالشركة

مسئوليات رئيس مجلس إدارة الشركة

- يرأس رئيس مجلس الإدارة إجتماعات المجلس .
- توجيه الدعوة لإنعقاد مجلس الإدارة ووضع جدول أعماله وإدارة جلساته .
- التأكد من إتاحة المعلومات الكافية والدقيقة فى الوقت المناسب لأعضاء المجلس والمساهمين .
- التأكد من أن إتخاذ القرارات يتم على أساس سليم وبناء على دراية شاملة بالموضوعات مع ضرورة التأكد من وجود آلية مناسبة لضمان فاعلية تلك القرارات فى الوقت المناسب .
- تلقي التقارير والتوصيات من كافة اللجان وعرضها على المجلس بصفة دورية لإتخاذ اللازم بشأنها .
- التأكد من إتزام المجلس بإنجاز مهامه على أكمل وجه بما يحقق أفضل مصلحة للشركة مع ضرورة تجنب تعارض المصالح .
- التأكد من فعالية نظام الحوكمة المطبق بالشركة وكذلك فعالية أداء لجان المجلس .

مسئوليات العضو المنتدب

- العمل على تنفيذ كافة السياسات واللوائح والنظم الداخلية للشركة والمعتمدة من مجلس الإدارة .
- إقتراح الموضوعات الهامة التى تطرح فى الإجتماعات الدورية لمجلس الإدارة بالتشاور مع رئيس المجلس .
- رئاسة العمل التنفيذى بالشركة وتصريف أمورها اليومية ، والإشراف على سير العمل فى جميع إدارات وأقسام الشركة ومتابعة الأداء لجميع الأنشطة ، وإتخاذ مايراه من قرارات لإنتظام العمل وتحقيق الأهداف .
- تنفيذ الإستراتيجية وخطة الشركة السنوية الموضوعية والمعتمدة من مجلس الإدارة .

أمين سر مجلس الإدارة

- يتولى السيد / رئيس قطاع شئون مجلس الإدارة القيام بأعمال أمانة سر مجلس إدارة الشركة ويتولى القيام بالمهام التالية :
- الإعداد والتحضير وإدارة لوجستيات أتماعات المجلس واللجان ومعاونة رئيس المجلس فى إعداد جدول أعمال الاجتماعات وتحضير المعلومات والبيانات والتفاصيل الخاصة بهذه الموضوعات وإرسالها إلى الأعضاء قبل الإجتماع بوقت كافى .
- معاونة رئيس المجلس فى الإعداد والتحضير لإجتماعات الجمعية العامة للمساهمين وإدارة لوجستياتها .
- متابعة إصدار وتنفيذ قرارات مجلس الإدارة وإبلاغ الإدارات المعنية بها وكذلك إعداد تقارير متابعة لما تم بشأنها .
- حفظ وتوثيق كل ما يتعلق بقرارات المجلس والموضوعات المعروضة عليه مع التأكد من حصول المجلس على المعلومات الهامة فى الوقت المناسب .
- التنسيق مع كافة لجان المجلس بما يكفل الإتصال الفعال بين تلك اللجان ومجلس الإدارة .

لجان مجلس الإدارة

تشكيل اللجان

م	أسم العضو	لجنة المراجعة	لجنة الإستثمار	لجنة المكافآت والحوافز	لجنة سياسة تعارض المصالح	لجنة مراجعة اللوائح	صفة العضو تنفيذي / مستقل	المنصب في اللجنة	تاريخ الإنتحاق
١	دكتور / أحمد العيسوي عبده						مستقل		٢٠١٨/٦/٢٤
٢	مهندس / أحمد محمد عشماوي								٢٠١٨/٦/٢٤
٣	محاسب / سلامة سلطان مصطفى								٢٠١٨/٥/٢٥
٤	الأستاذ / حمدي جاد الشاذلي	√						رئيس	٢٠١٨/٦/٢٥
٥	الأستاذ / حسن محمد خليفة	√						عضو	"
٦	السيد / إبراهيم حسن محمد	√						عضو	"
٧	السيد / محمد عيسى إبراهيم								

لا يوجد

سير إجتماعات مجلس الإدارة ولجانه

جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لإجتماعات المجلس واللجان وإجتماعات الجمعية العامة

م	أسم العضو	مجلس الإدارة	لجنة المراجعة	لجنة الإستثمار	لجنة المكافآت والحوافز	لجنة سياسة تعارض المصالح	لجنة مراجعة اللوائح
١	دكتور / أحمد العيسوي عبده	١٤/١٤					لا يوجد
٢	مهندس / أحمد محمد عشماوي	١٤/١٤					
٣	محاسب / سلامة سلطان مصطفى	١٤/١٤					
٤	الأستاذ / حمدي جاد الشاذلي	١٤/١٤	٤/٤				
٥	الأستاذ / حسن محمد خليفة	١٤/١٤	٤/٤				
٦	السيد / إبراهيم حسن محمد	١٤/١٤	٤/٤				
٧	السيد / محمد عيسى إبراهيم	١٤/١٤					

لجنة المراجعة

تشكيل لجنة المراجعة

م	أسم العضو	صفة العضو
١	الأستاذ / حمدي جاد الشاذلي	تنفيذي
٢	الأستاذ / حسن محمد خليفة	تنفيذي
٣	السيد / إبراهيم حسن محمد	تنفيذي

بيان اختصاصات لجنة المراجعة والمهام الموكلة لها :

فحص ومراجعة إجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى التزامها بتطبيقها

- ١- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة والتغيرات الناتجة عن تطبيق معايير محاسبية جديدة
- ٢- ومراجعة آليات وأدوات المراجعة الداخلية وإجراءاتها وخططها ونتائجها ودراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ توصياتها

٣- الإجراءات التي تتبع في إعداد ومراجعة ما يلي :

- القوائم المالية الدورية والسنوية

- نشرات الاكتتاب وال طرح العام والخاص للاوراق المالية

- الموازنات التقديرية ومن بينها قوائم التدفقات النقدية وقوائم الدخل التقديرية

٤- فحص مشروع القوائم المالية المبدئية قبل عرضها على مجلس الادارة تمهيداً لارسالها الى مراقب الحسابات

- اقتراح تعيين مراقبي الحسابات وتحديد أتعابهم والنظر في الأمور المتعلقة في استقالتهم أو إقالتهم

- إبداء الرأي في شأن الإذن بتكليف مراقبي الحسابات بإداء خدمات لصالح الشركة بخلاف مراجعة القوائم المالية

وفي شأن الاتعاب المقدرة عنها وبما لا يخل بمقتضيات استقلالهم

لجنة الترشيحات لا توجد

لجنة المكافآت لا توجد

لجنة المخاطر لا توجد

لجنة الحوكمة لا توجد

لجان أخرى لجنة السلامة والصحة المهنية

تشكيل اللجنة من :-

١- المهندس / محمد السيد مطر رئيسا

٢- المهندس / رضا السيد مهني

٣- السيد / مصطفى أمين عبد العليم

٤- السيد / ياسر عبد المنعم سليمان

وتهدف هذه اللجان إلى متابعة أعمال السلامة والصحة المهنية للعاملين بالشركة وهذه اللجنة مشكلة لجميع وحدات الشركة

والتي تهدف إلى المحافظة على سلامة العاملين وإتباع أحدث النظم في مجابهة المخاطر التي تتعرض لها وحدات الشركة :-

البيئة الرقابية

نظام الرقابة الداخلية

تعريفها :- هو الخطة التنظيمية والوسائل والإجراءات الموضوعة من قبل الشركة للمساهمة في تحقيق أهداف الإدارة

في المحافظة على الأموال والممتلكات وإعداد التقارير المالية السليمة ويهدف نظام الرقابة الداخلية إلى تحقيق

ما يلي :-

- إعداد التقارير الدورية اللازمة من أجل اتخاذ القرار السليم .
- إتباع الدورة المستندية لكل من المخازن - الخزينه - الوحدات الإنتاجية ومتابعة مدى الالتزام باللوائح والتعليمات والقوانين .
- العمل على حماية الأصول مثل (التأمين على الأصول - النقدية - المبيعات وغيرها حفاظا على ممتلكات الشركة .
- يتم مراجعة كفاءة نظام الرقابة من قبل أعضاء المجلس بصفة دورية ربع سنوية وفي نهاية السنة المالية .

إدارة المراجعة الداخلية

المراجعة الداخلية تقوم على التأكد من تنفيذ السياسات الإدارية ومراجعة العمليات والوثائق المالية والحسابية والإجراءات المستندية لتنفيذ هذه العمليات وهي إدارة عامة مستقلة تقوم بعملها بحيادية تامة ودون التأثير عليها من أي مؤثرات خارجية أو داخلية .

ومن أهم المهام التي تقوم بها إدارة المراجعة الداخلية :-

- مراجعة العمليات المالية للشركة مثل المبيعات والتأكد من إتباع السياسات السعرية ولوائح الشركة والسياسات الإدارية المتبعة
- مراجعة السلف النقدية لجميع وحدات الشركة .
- مراجعة أعمال الشراء للمعدات وقطع الغيار ومستلزمات الإنتاج اللازمة لإتمام عمليات الإنتاج بالشركة .
- مراجعة الأجور والحوافز لجميع وحدات الشركة والتأكد من استحقاق وصرف المرتبات للعاملين بالشركة .

دور نطاق عمل المراجعة الداخلية

دور المراجعة الداخلية	نطاق عمل المراجعة الداخلية	هل هي إدارة دائمة بالشركة أم شركة خارجية	اسم مسؤول المراجعة الداخلية	دورية التقارير
يتمثل دور إدارة المراجعة الداخلية المساهمة في تحسين عملياتها من خلال تقديم خدمات تأكيدية وخدمات استثنائية مستقلة وموضوعية .	يتمثل نطاق عملها في تحديد مدى تحقيق كفاءة عمليات الرقابة وإدارة المخاطر وأمن وسلامة العاملين بالوحدات الإنتاجية وتنفيذ سياسات ولوائح الشركة وكذا القرارات المالية والإدارية .	هي إدارة عامة دائمة بالشركة تابعة للقطاع المالي ويتشغلها موظفين أكفاء ويتمتعون بحيادية في العمل .	مدير عام المراجعة محاسب/ أسامة فوزي سريال	يتم تقديم تقارير بصفة دورية وبصفة مستمرة وعندما تستدعي الحالة ذلك ورفع الاستقارير بالملاحظات إلى الإدارة العليا ومتابعة تنفيذها .

مراقب الحسابات (الجهاز المركزي للمحاسبات)

أهم شروط مزاوله المهنة :-

- فهو جهة مستقلة إستقلالاً تاماً عن الشركة وعن أعضاء مجلس الإدارة وليس لها أي أسهم يمتلكها بالشركة لا تربط أعضاؤه صلة قرابة بأي من أعضاء مجلس الإدارة أو إدارتها العليا .

يتم تلافى الملاحظات التي ترد بتقريره ودراسة الآراء التي يبديها على القوائم المالية والرد عليها •

الإفصاح والشفافية :

المعلومات الجوهرية والإفصاح المالي وغير المالي (الإفصاح والبورصة) :-

توفر الشركة القدر اللازم من المعلومات الجوهرية والإفصاح المالي وغير المالي التي تهتم المساهمين وأصحاب المصالح ، من خلال نشر قوائمها المالية السنوية والدورية وتقارير مراقب الحسابات كذا تقرير مجلس الإدارة والسياسات المحاسبية والموازنات التقديرية وطرق تقييم الأصول وتوزيعات الأرباح وذلك من خلال تسليم تلك المعلومات لإدارة البورصة بمختلف الوسائل (التسليم باليد- الايميل- الفاكس) .

كما تقوم الشركة بإخطار البورصة فور حدوث أية تعديلات جوهرية منها :

- * أية تعديلات في النظام الأساسي للشركة •
- * أي تغيير في رئاسة مجلس الإدارة أو الأعضاء أو أحد أعضاء المجلس أو المديرين •

المخالفات والأحكام الصادرة على الشركة خلال العام

بخلاف ما تم الإفصاح عنه بالقوائم المالية للشركة في ٢٠٢٠/٦/٣٠ لم تقم إدارة الشركة بمخالفات جسيمة كما لا توجد أحكام صادرة بشأنها قد تنشأ عنها التزامات أو تعويضات أو غرامات تتحملها الشركة •

علاقات المستثمرين (مدير علاقة المستثمرين) :-

هو همزة الوصل بين الشركة والمستثمرين القدامى والجدد ويعمل مسنول علاقات المستثمرين على توطيد العلاقة بين المستثمرين الحاليين والمرتبطين •

أدوات الإفصاح :-

التقرير السنوي : تقوم الشركة بإصدار تقريراً سنوياً باللغة العربية وسوف تقوم بإعداد التقرير باللغة الانجليزية مستقبلاً وهو يضم ملخص لتقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية بالإضافة إلى كافة المعلومات الأخرى التي تهتم المساهمين وكافة المستثمرين و أصحاب المصالح الأخرى •

تقرير مجلس الإدارة :-

- تقوم الشركة بإصدار تقريراً ربع سنوي عن نتائج أعمال الشركة (شركة مطاحن ومخابز شمال القاهرة) عن الفترة المنتهية من العام المالي الحالي •

- كما تقوم الشركة بإعداد تقرير مجلس الإدارة السنوي المرفق بالقوائم المالية للعام المالي المنتهى في ٢٠٢٠/٦/٣٠ والمعد وفقاً لإحكام المادة ٤٠ من قواعد التيد بالبورصة المصرية للعرض على الجمعية العامة لاعتماد القوائم المالية ونتيجة الأعمال •

تقرير الإفصاح :-

- تقوم الشركة بإعداد تقرير إفصاح ربع سنوي يعد من قبل إدارة الشركة بمعاونة إدارة المستثمرين بها •
- تقرير إفصاح عن مجلس الإدارة وهيكل المساهمين •
- تقرير الاستدامة :- (من حيث المجالات البيئية) •

أدوات هذا التقرير موجودة ضمناً بتقرير مجلس الإدارة السنوي المرفق بالقوائم الحالية •

الموقع الإلكتروني :-

يوجد للشركة موقع الكتروني خاص بها على شبكة المعلومات الدولية فتقوم الشركة بنشر جميع قوائمها المالية على الموقع الخاص بها وهو :-

EMAIL : marketing NORTH Cairo MILLS .C O M . E G

WWW . NORTH CAIRO MILLS . COMO

ص . ب : ٣٠٣٢

وينشر على الموقع أيضا جميع بيانات الشركة وجميع الإفصاحات التي يتم إرسالها إلى البورصة المصرية بالإضافة إلى قرارات مجلس الإدارة الشهرية وجميع البيانات التي تخص وحدات الشركة ومنتجاتها .

المواثيق والسياسات :-

ميثاق الأخلاق والسلوك المهني وهو وضع إطار يبتث في العاملين روح القيم والمبادئ الرشيدة التي توجه سلوك العامل إلى الأخلاقيات الحميدة وذلك من خلال الندوات والدورات التثقيفية التي تعدها الشركة للعاملين في إطار سليم بحيث يصبح العامل منضبط ويحافظ على عمله وشركته في الإطار الأخلاقي واتباع سياسة الثواب والعقاب للعاملين بالشركة .

سياسة تتابع السلطة :-

تقوم الشركة بعملية انتقاء للأفراد في اختيار العاملين لتولى المناصب والترقي وذلك بالرجوع للشخص في سيرته الذاتية والتقارير السنوية والشهادات والمؤهلات الدراسية والمعاملات مع الزملاء ودرجة كفايته في عمله وفي السلوك المهني والأمانة والمصداقية وفي حفظ أسرار الشركة وما يقدمه في المستقبل للعمل والعاملين وما هي خطته المستقبلية بشأن الارتقاء والنهوض بالعمل في المجال الذي يعمل به .

سياسة الإبلاغ عن المخالفات

يحق لجميع العاملين الإبلاغ عن المخالفات أو طلب التحقيق في واقعة معينة ويختص بالتحقيق في المخالفات قطاع الشؤون القانونية ويتم توقيع الجزاء المناسب لكل حالة بداية من الإنذار أو الخصم أو حتى الفصل من العمل طبقا للائحة الجزاءات التأديبية الخاصة بالعاملين بالشركة .

سياسة تعاملات الداخلين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة

طبقا للمادة ٢٩ من قواعد القيد لقرار هيئة الرقابة المالية عن الإفصاح عن تعاملات المساهمين الرئيسيين والأطراف المرتبطة .

- حظر تعامل أي من المساهمين الذين يملكون ٢٠٪ فأكثر الأبعد إخطار البورصة بذلك قبل التنفيذ .
- حظر تعامل أعضاء مجلس إدارة الشركة إليه إن كانت نسبة مساهمتهم في رأس المال والمسئولين بها أو الأشخاص الذين في أماكنهم حق الاطلاع على معلومات غير متاحة للغير (المساهمين) ويكون لها تأثير على سعر الورقة المالية شراء أو بيع هذه الورقة المالية .
- حظر تعامل أي من الداخلين والمجموعة المرتبطة بهم على أي أوراق مالية تصدرها الشركة خلال خمسة أيام عمل قبل ويوم عمل بعد نشر معلومات جوهرية .

جدول متابعة تعاملات الداخلين على أسهم الشركة

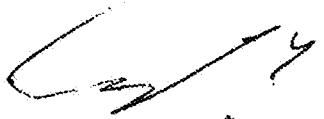
لا توجد تعاملات للداخلين على أسهم الشركة .

سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية

تولى الشركة اهتماما كبيرا بالمجتمع تهدف منه إلى استخدام خدماتنا في إثراء حياة الأفراد وتحقيق التنمية البشرية .
كما تؤمن بأن المسؤولية المجتمعية من أهم الواجبات الواقعة على عاتق الشركات والمؤسسات الوطنية وهي اهتمام مستمر لتطوير وتحسين المستوى التعليمي والثقافي والاجتماعي لأفراد المجتمع وذلك من خلال المساهمة في توفير الخدمات المتنوعة مساهمة الشركة في تنمية المجتمع والحفاظ على البيئة .

- يتم مراجعة إجراءات القياسات البيئية بمعرفة المركز القومي للبحوث سنويا وتسعى الشركة لتلافي الملاحظات التي قد ترد بتلك القياسات .
- تشارك الشركة في معرض (أهلا رمضان) سنويا وغيره من المعارض بتقديم تخفيضات على أسعار منتجاتها مساهمة من الشركة في تخفيف العبئ على جمهور المستهلكين .
- عمل نقرة استقبال أقماح لمطحن الهدى بتكلفة ٦٤١ ألف جنيه ،
- تركيب كاميرات مراقبة لصومعة مسطرد بمبلغ ٢٩ ألف جنيه .

رئيس مجلس الإدارة
والمضامنتدب


" دكتور / أحمد العيسوي "

تقرير تأكد مستقل
على تقرير مجلس إدارة شركة
مطاحن ومخابز شمال القاهرة عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات

إلى السادة / شركة مطاحن ومخابز شمال القاهرة
إلى السادة / الهيئة العامة للرقابة المالية

المقدمة :

فمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة مطاحن ومخابز شمال القاهرة عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ .

مسئولية الإدارة :

إدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد وعرض تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وفقاً للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة ، كما أن مسؤولية الإدارة تمتد إلى تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها .

مسئولية المراجع:

تتخصص مسئوليتنا في اختبار المعلومات الواردة في تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وإبداء إستنتاج في ضوء الاختبارات التي تم أداءها وقد قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة طبقاً للمعيار المصري لمهام التأكد رقم (٣٠٠٠) "مهام التأكد بخلاف مراجعة أو فحص معلومات مالية تاريخية" ويتطلب هذا المعيار الإلتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الإستقلالية ، وتخطيط وأداء عملية التأكد للحصول على تأكيد بأن تقرير مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة خالي من أية تحريفات هامة ومؤثرة .

ويشمل إختبار تقرير مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة الحصول بصورة أساسية علي الأدلة من واقع الملاحظة والإستفسارات من الأشخاص المسؤولين عن إعداد تقرير مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة والإطلاع علي المستندات عندما يكون ذلك مناسباً.

ونحن نعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإستنتاجنا.

وفقاً لمتطلبات الفقرة ٤٩ (د) من المعيار رقم (٣٠٠٠) فقد إنحصرت إجراءاتنا في الأمور القابلة للقياس بشكل دقيق ولم تتضمن الجوانب غير الكمية أو مدى فاعليتها أو صحتها أو إكتمالها ومنها إجراءات الإدارة للإلتزام بقواعد حوكمة الشركات وكذلك تقييم أداء مجلس الإدارة

ولجانته والإدارة التنفيذية والمخالفات والأحكام ومن ثم لم تمتد مسؤولياتنا أو إجراءاتنا لأغراض هذا التقرير إلى تقييم مدى فاعلية نظام الرقابة الداخلية والالتزام بنظام الحوكمة وفاعليته .
وقد أعد هذا التقرير لتقديمه إلى الهيئة العامة للرقابة المالية إستيفاءً لمتطلبات المادة رقم (٤٠) من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية بالبورصة المصرية وليس لأى غرض آخر وبالتالي فهو لا يصلح للإستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله .

أساس الاستنتاج:

- رئيس مجلس الإدارة يشغل منصب العضو المنتدب رغم وجود عضو منتدب مالى وإدارى ، وعضو منتدب فنى دون الإفصاح عن أسباب ذلك بالتقرير السنوى والموقع الإلكتروني للشركة .
- عدم تشكيل بعض اللجان وفقاً لقواعد الحوكمة منها لجان (الترشيحات ، المكافآت ، المخاطر ، الحوكمة) .

الاستنتاج المتحفظ :

فيما عدا ما ورد بالفقرة السابقة فمن رأينا أن تقرير مجلس الإدارة عن مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة المشار إليه أعلاه يعبر بعدالة ووضوح- في جميع جوانبه الهامة- عن مدى إلتزام الشركة بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ استناداً إلى التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصرى لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصرى والقوانين والقرارات ذات العلاقة .

تحريراً في ١٠/١٠/٢٠٢٠

مدير عام

نائب مدير الإدارة

١٠/١٠/٢٠٢٠

(الحسين ندا فاروق)

وكلاء الوزارة

نواب أول مدير الإدارة

١٠/١٠/٢٠٢٠

(محاسب/احمد فاروق عبد الحليم) (محاسب/عبدالله شعبان عبدالله) (محاسب/محمد احمد عبد الفتاح)

يعتمد ،،،

الوكيل الأول

مدير الإدارة

١٠/١٠/٢٠٢٠

(محاسب /هويدا حسن محمد عبد الصمد)

تقرير مجلس الإدارة السنوى المرفق بالقوائم المالية

للعام المالى المنتهى فى ٢٠٢٠/٦/٣٠

المعد وفقاً لأحكام المادة ٤٠ من قواعد القيد بالبورصة المصرية

اسم الشركة	شركة مطاحن ومخابز شمال القاهرة
------------	--------------------------------

البيانات الأساسية :

غرض الشركة	تصنيع وتجارة واستيراد وتصدير وتخزين وتبخير وصيانة وتعبئة وتجهيز ونقل وتوزيع الحبوب ومنتجاتها وبدائلها: المخبوزات المكرونه ، العجائن والاستثمار العقارى .		
المدة المحددة للشركة	٢٥ سنة اعتباراً من سبتمبر ٢٠١٥	تاريخ القيد بالبورصة	١٩٩٥/٩/١٢
القانون الخاضع له الشركة	٢٠٣ لسنة ١٩٩١	القيمة الاسمية للسهم	عشرة جنيهات
أخر راس مال مرخص به	١٥٠ مليون جنيه	أخر راس مال مصدر	١٠٧ مليون جنيه
أخر راس مال مدفوع	١٠٧ مليون جنيه	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجارى	١٣٣٤٩٠ فى ١٩٩٠/٩/٨

علاقات المستثمرين :

اسم مسئول الاتصال	ممدوح عبدالحميد عليوة - جمالات نظير توفيق - ماهر عبد الفتاح محمود		
عنوان المركز الرئيسى	مجمع المطاحن / مساكن العبد - مدينة السلام - محافظة القاهرة		
أرقام التليفونات	٢٢٨١٣٤٨٣	أرقام الفاكس	٢٢٨١٧٢٣٤
	٢٢٨٠٢٢٨٤		٢٢٨٠٢٢٨٤
	٢٢٨٠٢٢٨٢		٢٢٨١٧٢٣٣
الموقع الإلكتروني	WWW.NORTH CAIRO MILLS.COM.EG		
البريد الإلكتروني	MARKETING@ NORTH CAIRO MILLS.COM		

مراقب الحسابات :

اسم مراقب الحسابات		الجهاز المركزي للمحاسبات
تاريخ التعيين		
رقم القيد بالهيئة	تاريخ قيده بالهيئة	

هيكل المساهمين ونسبة ملكية أعضاء مجلس الإدارة :

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	حصة ٥ % من أسهم الشركة فأكثر
٥١,٠٠٥	٥٤٥٧٥٦٢	الشركة القابضة للصناعات الغذائية
٢١,٨١١	٢٣٣٣٧٣٤	شركة الاهلى للاستثمارات
٦,٠٥٨	٦٤٨١٩٥	اتحاد العاملين المساهمين
٧٨,٨٧٤	٨٤٣٩٤٩١	الاجمالي

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	ملكية أعضاء مجلس الإدارة في أسهم الشركة
	لا يوجد	
		اجمالي ملكية أعضاء مجلس الإدارة

النسبة %	عدد الأسهم وفقاً لأخر بيان إفصاحى سابق	أسهم الخزينة لدى الشركة وفقاً لتاريخ الشراء
	لا يوجد	
		اجمالي أسهم الخزينة

عقود المعاوضة : لا يوجد

مجلس الإدارة :

آخر تشكيل لمجلس الإدارة :

الاسم	الوظيفة	جهة التمثيل	الصفة
دكتور مهندس/احمد العيسوي عبده	رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب	الشركة القابضة	تنفيذي
مهندس / احمد محمد عشماوى الفقى	عضو منتدب للشئون الفنية	الشركة القابضة	تنفيذي
محاسب / سلامة سلطان مصطفى	عضو منتدب للشئون المالية والإدارية	الشركة القابضة	تنفيذي
محاسب / حمدي جاد الشاذلي	عضو مجلس إدارة	العاملين	غير تنفيذي
ال/ حسن محمد محمد خليفة	عضو مجلس إدارة	العاملين	غير تنفيذي
ال/ ابراهيم حسن محمد عبدالقادر	عضو مجلس إدارة	العاملين	غير تنفيذي
ال/ محمد عيسى ابراهيم	عضو مجلس إدارة	اتحاد المساهمين بالشركة	غير تنفيذي

اجتماعات مجلس الإدارة :

(عدد مرات انعقاد اجتماعات مجلس الإدارة خلال العام) :- أربعة عشرة جلسة

لجنة المراجعة :

آخر تشكيل للجنة المراجعة :

الاسم	جهة التمثيل من ذوى الخبرة
محاسب/ حمدي جاد الشاذلي	عضو مجلس ادارة منتخب عن العاملين
الأستاذ / حسن محمد محمد خليفة	عضو مجلس ادارة منتخب عن العاملين
الاستاذ / ابراهيم حسن محمد عبدالقادر	عضو مجلس ادارة منتخب عن العاملين

بيان اختصاصات اللجنة والمهام الموكلة لها :

١. فحص ومراجعة إجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى التزامها بتطبيقها
٢. دراسة السياسات المحاسبية المتبعة والتغيرات الناتجة عن تطبيق معايير محاسبية جديدة
٣. ومراجعة آليات وأدوات المراجعة الداخلية واجراءاتها وخططها وتناجها ودراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ توصياتها .
٤. الإجراءات التي تتبع في إعداد ومراجعة ما يلي :
- القوائم المالية الدورية والسنوية

- نشرات الاكتتاب والطرح العام والخاص للاوراق المالية

- الموازنات التقديرية ومن بينها قوائم التدفقات النقدية وقوائم الدخل التقديرية

٥. فحص مشروع القوائم المالية المبدئية قبل عرضها على مجلس الادارة تمهيداً لارسالها الى مراقب الحسابات

٦. اقتراح تعيين مراقبي الحسابات وتحديد أتعابهم والنظر في الأمور المتعلقة في استقالتهم او إقالتهم

٧. إبداء الرأي في شأن الإذن بتكليف مراقبي الحسابات باداء خدمات لصالح الشركة بخلاف مراجعة القوائم

المالية وفي شأن الاتعاب المقدرة عنها وبما لا يخل بمقتضيات استقلالهم

أعمال اللجنة خلال العام :

عدد مرات انعقاد لجنة المراجعة	٤ مرات
هل تم عرض تقارير اللجنة على مجلس إدارة الشركة	تم
هل تضمنت تقارير اللجنة ملاحظات جوهرية وجب معالجتها	-
هل قام مجلس الإدارة بمعالجة الملاحظات الجوهرية	-

بيانات العاملين بالشركة :

متوسط عدد العاملين بالشركة خلال السنة	٢٩٨١ عامل
متوسط دخل العامل خلال السنة	٦٢ ألف جنيه
اجمالي الأسهم المتاحة وفقاً لنظام الإثابة والتحفيز للعاملين والمديرين	لا يوجد
اجمالي ما تم منحه من أسهم الإثابة والتحفيز للعاملين و المديرين خلال العام	
عدد المستفيدين من نظام الإثابة والتحفيز للعاملين والمديرين	
اجمالي ما تم منحه من أسهم الإثابة والتحفيز للعاملين والمديرين منذ تطبيق النظام	
أسماء وصفات كل من حصل على ٥ ٪ أو أكثر من اجمالي الأسهم المتاحة (أو ١ ٪ من رأسمال الشركة) وفقاً للنظام	

نظام الإثابة والتحفيز للعاملين والمديرين بالشركة (إن وجد)

المخالفات والإجراءات التي تتعلق بقانون سوق المال وقواعد القيد :

(عرض ما اتخذ ضد الشركة من إجراءات ضد الشركة أو أعضاء مجلس إدارتها او مديريها من قبل الهيئة او

البورصة والتي تتعلق بمخالفات لقانون سوق المال ولائحته التنفيذية وقواعد القيد خلال العام مع بيان اسبابها

وكيفية معالجتها وتجنب تكرارها مستقبلاً " إن وجدت")

..... لا يوجد

مساهمة الشركة خلال العام فى تنمية المجتمع والحفاظ على البيئة :

ويتم متابعة إجراءات القياسات البيئية بمعرفة المركز القومي للبحوث سنويا وتسعى الشركة لتلافى الملاحظات التى قد ترد بتلك القياسات .

(١) الحالة العامة للشركة ونتيجة الأعمال ومستقبلها :-

أ- تم الإنتهاء من عدد ٤ صومعة خرسانية بمطحن الكوثر بتكلفة ٣٧٩ الف جنيه وتم الرفع على الأصول فى ٢٠١٩/٨/٢١ .

ب- تم تأهيل خط تعبئة الدقيق بمركز تعبئة التعبئة بتكلفة ١٦١ الف جنيه وتم الرفع على الأصول فى يناير ٢٠٢٠ .

ج- تم تجديد كابلات مطحن الصفا والمروة بمبلغ ٢,٧٣٨ مليون جنيه .

د- بلغ ما تم صرفه على صومعتى المطرية ومسطرد نحو ٢,٤٥٦ مليون جنيه

هـ- تأهيل أجهزة الترطيب بمطحن الفاروق عمر بمبلغ ٩٦٣ الف جنيه .

و- تطوير سيارات الشركة تكلفة ٣٣٤ الف جنيه .

ز- تجهيزات وحدات إنتاجية بتكلفة ٥٤٠ الف جنيه .

ح- اجراءات تحسين خدمة ملكية أرض مدينة نصر بمبلغ ١٣٣ الف جنيه .

ط- كاميرات مراقبة لصومعة مسطرد بمبلغ ٢٩ ألف جنيه .

ي- تجهيزات ادارة عامة بمبلغ ١١٢ الف جنيه .

ك- عمل نقرة إستقبال اقماح لمطحن الهدى بتكلفة ٦٤١ الف جنيه .

ل- تركيب نظام إطفاء وإنذار بمطحن فؤاد والإدارة العامة بالشرابية بتكلفة بلغت ٣٩٢ الف جنيه .

(٢) الاقتراحات الخاصة بالتحويل للاحتياطيات :- يتم تكوين احتياطي قانونى بنسبة ٥.٠٪ واحتياطي نظامى بحد أقصى

٢٠ ٪ وفقاً للنظام الاساسى للشركة .

٣) الأنشطة الرئيسية الخاصة بالشركة طحن الحبوب والغلال وصناعة المكرونة والخبز والتخزين والاستثمار العقاري .

٤) القيمة الحالية للأصول :- تبلغ قيمة الأصول ٤٧٣,٧١٣ مليون جنيه طبقا للمركز المالي في ٢٠٢٠/٦/٣٠ مقابل ٤٧٢.٠٦٥ مليون جنيه في ٢٠١٩/٦/٣٠ .

٥) نسبة حجم الأعمال وصافي الربح أو الخسائر موزعة على مختلف النشاطات الرئيسية للشركة

النشاط	من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠		من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٩/٦/٣٠	
	النسبة من حجم الأعمال %	النسبة من صافي الربح %	النسبة من حجم الأعمال %	النسبة من صافي الربح %
المطاحن	٩٢,٩٥	٩٧,٨	٦٢,٠٩	٩٠,٩١
المخابز	٠,٣٠	(٠,٢)	(٠,٠١)	٠,٤
المكرونة	٣,٦٠	(٣,٠)	١,٧٠	٥,٤٠
الحركة والنقل	٠,٤٢	٢	٤,٠١	٠,٤٥
التخزين	٢,٧٣	٣,٤	٣٢,٢١	٢,٨٤
الاجمالي	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠

٦) حجم التصدير :- ٧٠٠ ألف جنيه.

٧) بيان بالتبرعات :- لا يوجد

٨) بيان الأسهم والسندات التي تم إصدارها خلال السنة :- لا يوجد

خاتم الشركة



الممثل القانوني للشركة
رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

"دكتور / أحمد العيسوي"

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية فى ٢٠٢٠/٦/٣٠

نبذة عن الشركة

شركة مطاحن ومخابز شمال القاهرة شركة مساهمة مصرية تأسست بموجب قرار السيد رئيس الجمهورية رقم (٢٤٧٤) لسنة ١٩٦٥ وأعيد تأسيسها بموجب أحكام قانون شركات قطاع الأعمال العام رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١ .

مقر الشركة الرئيسى :- مدينة السلام / القاهرة ص.ب ٣٠٣٢

marketing@northcaimills.com

موقع الشركة على الانترنت :-

تليفون – فاكس :- (٢٢٨١٧٢٣٣ - ٢٢٨١٧٢٣٤) (٢٢٨١٣٤٨١ - ٢٢٨٠٢٢٨٢)

نشاط الشركة :

تصنيع وتجارة واستيراد وتصدير وتخزين وتبخير وصيانة وتعبئة وتجهيز ونقل وتوزيع الحبوب ومنتجاتها وبيدائلها :
المخبوزات - المكرونة - العجائن ونشاط الاستثمار العقارى .

أسس اعداد القوائم المالية :-

- يتم اعداد القوائم المالية بصفة دورية ربع سنوية طبقاً للنظام المحاسبى الموحد ومعايير المحاسبة المصرية فى ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية ويتم اعتمادها من مجلس ادارة الشركة فى نهاية كل فترة مالية.
- اعدت القوائم المالية طبقا لاساس التكلفة التاريخية ويتم تسجيل الايرادات والمصروفات طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- اعدت القوائم المالية بالجنيه المصرى والذى هو عملة التعامل بالشركة .

السياسات المحاسبية

- ١) تبدأ السنة المالية من ٧/١ وتنتهى فى ٦/٣٠ من كل عام .
- ٢) تم إتباع نفس السياسات والأسس المحاسبية المتبعة مع القوائم المالية الدورية مقارنة مع أحدث قوائم مالية سنوية .
- ٣) يتم استخدام الاساس التاريخى لتقويم معظم الاصول وكذلك الاجراءات الخاصة باستهلاك الاصول تطبيقاً لافتراض استمرارية الشركة .
- ٤) معالجة النفقات اللاحقة لاقتناء الأصول الثابتة فهى تتضمن التكلفة الدفترية للأصول الثابتة وتكلفة إحلال جزء أو مكون من مكونات تلك الأصول بعد استيفاء القيمة الدفترية للجزء الذى تم إحلاله عندما يكون من المتوقع الحصول على منافع اقتصادية مستقبلية كنتيجة لاتفاق تلك التكلفة وكذلك عندما يمكن قياس التكلفة بدرجة عالية من الدقة هذا ويتم الاعتراف بالتكاليف الأخرى بقائمة الدخل كمصروف عند تكبدها .

- ٥) إعداد قائمة التدفقات النقدية : تعد قائمة التدفقات باستخدام الطريقة الغير مباشرة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ورصيد النقدية الظاهر بقائمة المركز المالى يمثل النقدية الفعلية فى تاريخ المركز المالى.
- ٦) قواعد إعداد القوائم والحكم الشخصى والافتراضات التى تبنى على التقديرات المحاسبية يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية من الإدارة استخدام الحكم الشخصى والتقديرات
- ٧) والافتراضات التى تؤثر على تطبيق السياسات والقيم المعروضة للأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات وتعد التقديرات والافتراضات المتعلقة بها فى ضوء الخبرة السابقة وعوامل أخرى متنوعة معقولة فى ظروف تطبيقها تمثل نتائج التقديرات والافتراضات الأساسية فى تكوين الحكم الشخصى الخاص بالقيمة الدفترية للأصول والالتزامات المتداولة بطريقة أكثر وضوحاً من مصادر أخرى هذا وتختلف النتائج عن تلك التقديرات .
- ٨) يتحقق الإيراد عند تحويل المخاطر والعوائد الأساسية لملكية السلعة إلى المشتري وان يتوقع تدفق منافع اقتصادية وإمكانية قياس الإيراد والتكلفة المرتبطة بالسلعة ويتم تسجيل الإيرادات بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق من النقدية وما فى حكمها طبقاً لتحقيق واقعة البيع وتسليم البضاعة للعميل والتى تتحقق بالتسليم الفعلى وإصدار فاتورة واستلام المقابل النقدى (نقداً - شيكات) .
- ٩) تم إهلاك الأصول الثابتة وفقاً للقواعد والمعدلات المتبعة فى السنوات السابقة طبقاً للنظام المحاسبى الموحد ومعايير المحاسبة المصرية.
- ١٠) السياسة المحاسبية للاعتراف بالمصروفات :-
- ١١) يتم الاعتراف بجميع مصروفات النشاط بما فى ذلك المصروفات الإدارية والعمومية مع تحميلها بقائمة الدخل فى الفترات المالية التى تحققت فيها تلك المصروفات وذلك وفقاً لأساس الاستحقاق .
- ١٢) السياسة المحاسبية للاعتراف بالإيراد :-
- تم الاعتراف بإيرادات المبيعات طبقاً لتحقيق واقعة البيع وإصدار الفاتورة
- بالنسبة لإيرادات الفوائد الدائنة وفقاً لأسعار الفائدة لدى البنوك المتعامل معها، ويتم الاعتراف بإيراد الفوائد الدائنة بقائمة الدخل عند استحقاقها .
- ١١) توزيعات الأرباح :- يتم تسجيل توزيعات الأرباح كالتزامات فى الفترة التى يتم الإعلان عنها .
- ١٢) - ترجمة العملات الأجنبية :-

يتم تقييم سعر العملة الأجنبية بالجنيه المصرى فى ذات يوم البيع (تصدير) أو الشراء (الاستيراد) وتحويل المبلغ من البنك بالسعر المعلن من البنك المركزي ، ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة

النقدية بالعملات الأجنبية عند إعداد الفترات المالية (المراكز المالية) وفقا للسعر المعلن من البنك المركزي وإدراج الفروق بقائمة الدخل .

١٣- المخاطر المالية المتعلقة بالأدوات المالية (خطر العملات الأجنبية – خطر سعر الفائدة – خطر السيولة) :-

تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية للشركة ارصدة البنوك والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى والاستثمارات المالية كما تتضمن الالتزامات المالية للشركة الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى :-

أ- خطر العملات الأجنبية :- يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في أسعار العملات الأجنبية والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية .

ب- خطر سعر الفائدة :- تعتمد الشركة في توفير احتياجاتها التمويلية لسداد التزاماتها الجارية وتمويل الأصول طويلة الأجل على مواردها ويتمثل خطر الفائدة في تغير أسعار الفائدة ويعتبر هذا الخطر منخفض .

ج- خطر السيولة :- وتتمثل في المخاطر التي تؤثر على قدرة الشركة على سداد جزء او كل التزاماتها وطبقاً لسياسة الشركة يتم الاحتفاظ بالسيولة المناسبة لمواجهة التزامات الشركة الجارية بما يؤثر على تخفيض ذلك الخطر للحد الأدنى .

الأصول الثابتة (رقم الإيضاح ١) : تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية بعد خصم المخصص من تكلفة الاصل .

أ- الانخفاض في قيمة الأصول :- يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة بخلاف المخزون في تاريخ الميزانية لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسة اللازمة لتحديد القيمة الاستردادية المتوقعة .

ب- يتم احتساب الإهلاك بطريقة القسط الثابت وطبقاً للمعدلات التي يقرها النظام المحاسبي الموحد .

آلات مطاحن	٧٪	مبانى إدارية	٢٪	الأثاث	١٠٪
آلات مخابز	١٥٪	مبانى معدنية	٦٪	العدد والأدوات	من ٦٪ إلى ١٠٪
مبانى إنتاج	٣٪	وسائل النقل	٢٠٪		

ج- مرفق بيان بحركة الأصول الثابتة مبينا الإضافات والإستبعادات وحركة مجمع الإهلاك .

المشروعات تحت التنفيذ (رقم الإيضاح ٢) :

يتم اثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة طبقاً للقياس الاولى وتتضمن كافة النفقات المتعلقة مباشرة والملازمة لتجهيز الاصل الى حالته التي يتم تشغيله بها ثم تثبت الأصول بالمركز المالى بإجمالى التكلفة وقد بلغت قيمتها فى

٢٠٢٠/٦/٣٠ مبلغ ٣,١٤٧ مليون جنيه عبارة عن :-

الف جنيه	المبــان
١,٣٩٧	تركيب طلبات ديزل وشبكة انذار مبكر بصوامع المطرية
١,٠٦٨	تطوير طلبات الديزل وشبكة الانذار لصوامع مسطرد
٠,٣٩٢	مطحن فؤاد والادارة العامة (شبكة انذار الى)
٠,١٥٨	اتعاب استشارى عن معاينة محلات مجمع السلام واجراءات تحسين الخدمة لارض مدينة نصر
٠,١٣٢	دفعات لترميم صومعتى الصفا والمروة
٣,١٤٧	الاجمالي

الاستثمارات المالية طويلة الاجل (رقم الايضاح ٣) :-

يتم تقييم الاستثمارات طويلة الاجل بتسجيلها بالتكلفة وتخفيض قيمتها الدفترية فى حالة وجود انخفاض غير مؤقت فى قيمتها ويتم تحميل الانخفاض على قائمة الدخل وتدرج الاستثمارات المالية بفرض المتاجرة عند الإثبات الأول بالتكلفة على أن يعاد تقييمها فى نهاية كل فترة أو مدة مالية بالقيمة

العادلة (سعر السوق) ويتم الاعتراف بفروق التقييم الناتجة عند التغير فى القيمة العادلة للاستثمار فى قائمة الدخل وقد بلغت قيمة الاستثمارات المالية فى ٢٠٢٠/٦/٣٠ مبلغ ٩,٠٩١ مليون جنيه تتمثل فى :-

٨,٨٤٦ مليون جنيه استثمارات بنسبة ١٧,١ ٪ فى راس مال الشركة المتحدة للمطاحن

٠,٢٤٥ مليون جنيه استثمارات فى سندات حكومية طبقا للقوانين التى كانت سارية بفائدة ٣,٥ ٪ سنويا مقيمة بالتكلفة

وقت الاقْتناء (محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق)

- استثمارات فى أسهم وسندات اخرى (لا يوجد)

- اصول غير متداولة محتفظ بها بفرض البيع (ايضاح رقم ٤)

تتمثل فى صافى القيمة الدفترية لالات خط انتاج مطحن عانوس المتوقف عن العمل منذ ٢٠١٨/١١/١٤ والذى تم اتخاذ قرار بيعه فى الجمعية العامة الغير عادية للشركة بتاريخ ٢٠٢٠/١/١٣ .

- المخزون (رقم الايضاح ٥) :-

• يتم تقييم المخزون بالتكلفة او صافى القيمة الاستردادية ايهما اقل ويتم تحديد التكلفة على النحو التالى :

- مخزون الخامات على اساس اخر سعر شراء

- مخزون قطع الغيار ومواد التعبئة والتغليف على اساس المتوسط المتحرك .

- مخزون الانتاج التام بالتكلفة او صافى القيمة الاستردادية ايهما اقل .

- يوجد بمطاحن وصوامع الشركة في ٢٠٢٠/٦/٣٠ كمية قمح محلى ومستورد (خاص بمنظومة تحرير سعر الدقيق) تبلغ نحو ١٧٠٩٦٦ طن قمح محلى ومستورد بقيمة ٧٦٠,٧٩٨ مليون جنيه ملك الهيئة العامة للسلع التموينية .
وبلغ رصيد المخزون في ٢٠٢٠/٦/٣٠ مبلغ ٣٥,٧٧٧ مليون جنيه عبارة عن :-

بيان	مليون جنيه
مخزن خامات رئيسية	١,٣٥٥
مخزن خامات مساعدة	٠,١٧٦
مخزن قطع غيار	١١,٠٢٤
مخزن وقود وزيوت	٠,٦٨٨
مخزن مواد تعبئة وتغليف	٦,٩١٥
مخزن انتاج تام	١٤,٢٩٨
مخزون ادوات كتابية	٠,٩٤٢
مخزن انتاج تحت التصنيع	٠,٠٦٤
مخزن بضائع مشتراء	٠,١١٥
مخلفات	٠,٢٠٠
اجمالي	٣٥,٧٧٧

عملاء واوراق قبض ومديون اخرون (ايضاح رقم ٦)

بيان	مليون جنيه
عملاء (بعد خصم المخصص ٥٠٥ الف جنيه	٧٩,٨٩٤
اوراق قبض	٠,٦٣٩
حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	٥,٦٩٦
ايرادات مستحقة التحصيل	١,٩١١
تامين لدى الغير	١٨,٦٦٤
حسابات مدينة اخرى (بعد خصم المخصص ٥,٢٢١ مليون جنيه)	١٠,٢٨٢
مدينو بيع اصول	٠,١٧٨
موردين مدين	٣,٨٧٩
حسابات دائنة للمصالح والهيئات مدين	٣,٨٧٠
دائنون بمبالغ مستقطعة مدين	٠,٠١٣
اجمالي	١٢٥,٠٢٦

النقدية بالبنوك والصندوق (رقم الإيضاح ٧)

- رصيد النقدية في ٢٠٢٠/٦/٣٠ يبلغ ٢٧,٢٦٤ مليون جنيه وتتمثل في :-

١٧,٢٦١	مليون جنيه حسابات جارية بالبنوك
٠,٦٩٥	مليون جنيه غطاء خطاب ضمان
٠,٠٥٨	مليون جنيه حساب الصندوق
٩,٠٠٠	مليون جنيه ودائع قصيرة الاجل
٠,٢٥٠	مليون جنيه شيك تحت التحصيل

٢٧,٢٦٤ مليون جنيه رصيد النقدية في المركز المالي في ٢٠٢٠/٦/٣٠

علماً بأنه ضمن رصيد النقدية مبلغ ٥٤٩٦١ دولار و ١٧٠٤٤ يورو طرف بنك مصر ومبلغ ١٦٠٤١ دولار طرف بنك قناة السويس فرع العبور وتم تقييمها بسعر الصرف المحدد من البنك المركزي المصري ٢٠٢٠/٦/٣٠ ويوجد رصيد سحب على المكشوف (دفترياً) بمبلغ ٧٣٨ الف جنيه ببنك مصر/السلام ورصيد تسهيلات بنكية بمبلغ ٦٥ الف جنيه

- لغرض اعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية بالبنوك والودائع اقل من ٣ شهور

هيكل رأس المال (رقم الإيضاح ٨)

(١) رأس المال المصرح به ١٥٠ مليون جنيه ويبلغ رأس المال المصدر (المدفوع) ١٠٧ مليون جنيه تمثل ١٠,٧

مليون سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيه للسهم الواحد مدفوعة بالكامل .

(٢) يتكون هيكل رأس المال من :

نسبة المساهمة	عدد الأسهم	
٥١,٠٠٥ %	٥٤٥٧٥٦٢	الشركة القابضة للصناعات الغذائية
٦,٠٥٨ %	٦٤٨١٩٥	اتحاد العاملين المساهمين
٢١,٨١١ %	٢٣٣٣٧٣٤	شركة الاهلي للاستثمارات
٢١,١٢٦ %	٢٢٦٠٥٠٩	المساهمون " صناديق الاستثمار ، أفراد "
١,٠٠٠ %	١٠٧٠٠٠٠٠	

الاحتياطات والأرباح (الخسائر) المرحلة (رقم الإيضاح ٩)

بلغت أرصدة الاحتياطات في ٢٠٢٠/٦/٣٠ مبلغ ٨٣,٨٣٧ مليون جنيه:-

القيمة بالآلاف جنيه

رصيد ٢٠٢٠/٦/٣٠	يخصم	يضاف	رصيد ٢٠١٩/٧/١	البيان
٤٩١٦٠			٤٩١٦٠	احتياطي قانوني
١٩٠٥٩			١٩٠٥٩	احتياطي نظامي
١٤٨٤٨			١٤٨٤٨	احتياطي رأسمالي
٥٢٥			٥٢٥	احتياطي عام
٢٤٥			٢٤٥	احتياطي سندات حكومية
٨٣٨٣٧			٨٣٨٣٧	الإجمالي

تقوم الشركة بتدعيم الاحتياطيات وفقاً للقانون واللوائح المنظمة عند إعداد المركز المالي في ٦/٣٠ من كل عام

احتياطي قانوني بما لا يقل عن ٥ ٪ .

احتياطي نظامي : بحد أقصى ٢٠ ٪ وفقاً للنظام الأساسي للشركة وموافقة الجمعية العمومية على تحديد النسبة المناسبة سنوياً .

احتياطي في سندات حكومية : مبلغ ٢٤٥ ألف جنيه استثمارات في سندات حكومية طبقاً للقوانين التي كانت سارية بفائدة ٣,٥ ٪ بقيمة التكلفة وقت الاقتناء .

احتياطي رأسمالي : مبلغ ١٤,٨٤٨ مليون جنيه قيمة الأرباح الناتجة عن بيع أصول الثابتة .

احتياطي عام : مبلغ ٥٢٥ ألف جنيه مكون منذ عدة سنوات .

الأرباح (الخسائر) المرحلة (إيضاح رقم ١٠) :-

بلغت الخسائر المرحلة نحو ٨٧٠ ألف جنيه جنيه عبارة عن الفرق بين إيرادات سنوات سابقة ومصروفات سنوات سابقة تم معالجتها طبقاً للمعيار المحاسبي رقم (٥) .

الالتزامات غير المتداولة (رقم الإيضاح ١١)

بلغ رصيد الالتزامات طويلة الأجل في ٢٠٢٠/٦/٣٠ مبلغ ١٧,٩٥٩ مليون جنيه ويتمثل في :-

"القيمة بالآلاف جنيه"

رصيد أول المدة ٢٠١٩/٧/١	يضاف إليه	يخصم منه	رصيد آخر المدة ٢٠٢٠/٦/٣٠	بيان
١٣			١٣	قرض الهيئة العامة للسلع التموينية
١٧٥٥٦	٣٨٨		١٧٩٤٤	التزامات ضريبية مؤجلة
١٧٥٦٩	٣٨٨		١٧٩٥٧	الإجمالي

المخصصات بخلاف الإهلاك (رقم الإيضاح ١٢)

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني أو التزام مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يترتب عليه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ إعداد القوائم المالية وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير مالي لها . وقد بلغت أرصدة المخصصات بخلاف الإهلاك في ٢٠٢٠/٦/٣٠ مبلغ ٢١,٥٥٥ مليون جنيه ويتمثل في :-

القيمة بالالف جنيه

بيــــــــــــــــان	رصيد أول المدة ٢٠١٩/٧/١	يضاف إليه	يخصم منه	رصيد أهر المدة ٢٠٢٠/٦/٣٠
مخصص ضرائب متنازع عليها	١٣٧٩٢			١٣٧٩٢
مخصص ديون مشكوك فيها	٥٧٢٦			٥٧٢٦
مخصص مطالبات	٤٠٧٦		٢٠٤٠	٢٠٣٦
الاجمالي	٢٣٥٩٥		٢٠٤٠	٢١٥٥٤

- مخصص الديون المشكوك في تحصيلها:- يتضمن مخصص الديون المشكوك في تحصيلها البالغ ٥,٧٢٦ مليون جنيه لمقابلة ٥٠٥ الف جنيه مديونيات بعض العملاء المتوقفين من عام ١٩٩٨ و ٥,٢٢١ مليون جنيه إيجارات مستحقة وعجز ائناء عهد وتم خصمها من الحسابات المختصة بها .

ويتم اتباع سياسة البيع النقدي أو بأجل مقابل خطابات ضمان أو تأمين فيما عدا شركات قطاع الأعمال والجهات الحكومية يتم المحاسبة معها شهريا .

- مخصص الضرائب:- يتضمن مخصص الضرائب البالغ ١٣,٧٩٢ مليون جنيه ما يلي :

١- مبلغ ١٠,٢٩٢ جنيه لمقابلة ضريبة المبيعات عن عام ٢٠١٧ .

٢- مبلغ ٣,٥٠٠ مليون جنيه لمقابلة نزاعات ضريبية أخرى على ضريبة الدخل المنظورة من قبل اللجان الداخلية بين الشركة ومصلحة الضرائب العامة .

- مخصص المطالبات :- يتضمن مخصص المطالبات البالغ ٢,٠٣٦ مليون جنيه ما يلي :-

١- مبلغ ٠,٣٨٥ مليون جنيه لمقابلة المطالبات القضائية الأخرى بعد سداد نحو ١٤٧٣ الف جنيه (١,٣٥٦ مليون

جنيه قضية باسم رمضان عزات ، ١٠٠ الف جنيه تعويض عن حالة وفاة بصومعة مسطرد ، ١٧ الف بدل نقدي اجازات وتجنيب ٢١٩ الف جنيه مقابل احكام قضائية نهائية ولم تسدد بعد) .

٢- مبلغ ١,٦٥١ مليون جنيه لمقابلة غرامات تموينية بعد تسوية ٣٤٩ الف جنيه غرامة تموينية .

- الموردون واوراق الدفع والحسابات الدائنة (رقم الإيضاح ١٣)

بلغ رصيدها في ٢٠٢٠/٦/٣٠ مبلغ ١٣٤,٦٢٠ مليون جنيه عبارة عن :-

بيــــــــــــــــان	مليــــــــــــــــون جنيه
موردون	٧٦,٨٨١
مصرفات مستحقة السداد	١٤,٤٣٥
ايرادات محصلة مقدما	٤,١٨٢
حسابات دائنة اخرى	٢٠,٥٨٢
تأمين للغير	١٢,٤٧٧
داننو شراء اصول	٠,٢٥٣
داننون بمبالغ مستقطعة	١,٤٣٥
عملاء دائن	٤,٣٤٠
حسابات مدينة(ارصدة دائنة)	٠,٠٣٥
الاجمالي	١٣٤,٦٢٠

- رأس المال العامل

بلغ صافى رأس المال العامل في ٢٠٢٠/٦/٣٠ مبلغ ١٨,١٤٢ مليون جنيه مقابل

(٨,٢٧٤) مليون جنيه في ٢٠١٩ /٦/٣٠ .

- المبيعات / الأيراد (رقم الإيضاح ١٤) :-

يتحقق الأيراد عند تحويل المخاطر والعوائد الأساسية للملكية السلعة إلى المشتري وان يتوقع تدفق منافع اقتصادية وإمكانية قياس الأيراد والتكلفة المرتبطة بالسلعة ويتم تسجيل الأيرادات بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق من النقدية وما في حكمها طبقاً لتحقيق واقعة البيع وتسليم البضاعة للعميل والتي تتحقق بالتسليم الفعلي وإصدار فاتورة ، وتم تخفيض قيمة إيرادات النشاط بالدقيق المحول لتصنيع الكرونة والخبز بمبلغ ٢٠,٦٢٧ مليون جنيه وكذا بمبلغ ١٥,٨٥٨ مليون جنيه قيمة مخلفات انتاج ناتجة عن نشاط الطحن وتصنيع الكرونة وقد بلغت إيرادات النشاط ٦٣٩,٣٧٩ مليون جنيه عبارة عن :-

بيــــــــــــــــان	مليــــــــــــــــون جنيه
صافى مبيعات انتاج تام	٣٦٧,٨٩٠
ايرادات تشغيل للغير	٢٠٣,٠٧٣
خدمات مبيعة	٥٢,٠٥٨
مبيعات بضائع مشتراه	٩,٦٧٣
ايرادات نشاط اخرى	٦,٥٠٦
مبيعات انتاج تام ورش	٠,١٧٩
الاجمالي	٦٣٩,٣٧٩

تكلفة إيرادات النشاط (رقم الإيضاح ١٥) :-

- - تم تخفيض حساب تكلفة إيرادات النشاط النشاط بالدقيق المحول لصناعة الكرونة والخبز بمبلغ ٢٠,٦٢٧ مليون جنيه وكذا بمبلغ ١٥,٨٥٨ مليون جنيه قيمة مخلفات انتاج ناتجة عن نشاط الطحن وتصنيع الكرونة .

- مكاسب وخسائر اخرى (رقم الايضاح ١٦)

٦٩٥	الف جنيه فوائد ودائع وحساب جارى
١٤٢١	الف جنيه ارباح راسمالية
(١٧)	الف جنيه خسارة فرق سعر عملة

٢٠٩٩ الف جنيه

- إيرادات اخرى (رقم الايضاح ١٧)

١٤,٩٩٦	مليون جنيه ايجارات
٥,٦٦٠	مليون جنيه متنوعة (خردة - فوارغ - كراسات شروط ...)
٠,٣٧٢	مليون جنيه تعويضات وغرامات

٢١,٠٢٨ مليون جنيه

- مصروفات اخرى (رقم الايضاح ١٨)

١٦٥٩	الف جنيه مساهمة تكافلية
١٩١	الف جنيه صندوق موازنة الأسعار
٤٣٦	الف جنيه صندوق إعانة الطوارئ
٦٠٩	الف جنيه تعويضات وغرامات (ميزان - تموينية - مخالفات)

٢٨٩٥ الف جنيه

- الفوائد المدينة (رقم الايضاح ١٩)

تم تحمل ١,٣٥٨ مليون جنيه كفوائد مدينة على التسهيلات البنكية التي بلغت ٥٠ مليون جنيه .

- الضريبة الداخلية والمؤجلة (ايضاح رقم ٢٠)

تم احتساب ضريبة دخلية في ٢٠٢٠/٦/٣٠ بنسبة ٢٢,٥٪ بعد تغطية الخسارة الضريبة عن العام السابق .

الضريبة المؤجلة :- يتم إثبات الفروق الزمنية لإهلاك الأصول الثابتة بين الإهلاك المحاسبي والإهلاك الضريبي طبقاً لما يقضى به المعيار المحاسبي المصرى رقم ٢٤ بشأن ضريبة الدخل .

- بيانات أخرى :-

- الخطة الاستثمارية (ايضاح رقم ٢١) :-

- أ- تجديد كابلات كهرباء مطحنى الصفا والمروة بمبلغ ٢,٧٣٨ مليون جنيه
- ب- بلغ ما تم صرفه على صومعتى المطرية ومسطرد نحو ٢,٤٥٦ مليون جنيه
- ج- تاهيل اجهزة الترطيب ونقل اشارة بمبلغ ٩٦٣ الف جنيه
- د- صرف ٣٣٤ الف جنيه لتطوير وسائل نقل
- هـ- تجهيزات وحدات انتاجية ٩٥٣ الف جنيه (كمبوسور للمروة وصومعة الكوثر ونقرة الهدى وماكينه خياطة)
- و- اجراءات تحسين خدمة ملكية لارض مدينة نصر بمبلغ ١٣٣ الف جنيه
- ز- كاميرات مراقبة لصومعة مسطرد ٢٩ الف جنيه
- ح - تجهيزات ادارة عامة ١١٢ الف جنيه
- ط- عمل نقرة استقبال لمطحن الهدى بتكلفة ٦٤١ الف جنيه .
- ي - تركيب نظام اطفاء وانذار الى بمطحن فؤاد والادارة العامة بالشرابية بتكلفة بلغت ٣٩٢ الف جنيه .

- نصيب ربحية السهم (ايضاح رقم ٢٢)

الربح بعد الضرائب (مطروحاً منه حصة العاملين وحصة المجلس)

$$\text{جنيه } ٠,٧٦ = \frac{\text{عدد الأسهم}}{\text{الأطراف ذوى العلاقة}}$$

عدد الأسهم

الأطراف ذوى العلاقة

قيمة وطبيعة وأسس المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة :- تمتلك الشركة القابضة للصناعات الغذائية نحو ٥١ ٪ من رأس مال الشركة ويتم التعامل على نفس الأسس التي يتم التعامل بها مع الغير وما يقتضيه تملكها لهذه النسبة من رأس المال .

- الموقف الضريبي :

أولاً :- ضريبة شركات الأموال :- يتم إعداد الإقرار الضريبي وفقاً لأحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥

ثانياً :- ضريبة الخصم يتم السداد على فترات ربع سنوية وفقاً لما ورد بالقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥

ثالثاً :- ضريبة القيمة المضافة يتم السداد أولاً بأول وفقاً لنص القانون رقم ١١ لسنة ١٩٩١ وتم الانتهاء من المحاسبة

حتى ٢٠١٣/٦/٣٠ وتم سداد الضريبة على القيمة المضافة عن الفترة من ٢٠١٣ حتى ٢٠١٦ لحين المحاسبة

النهائية .

رابعاً :- ضريبة الدمغة وكسب العمل يتم السداد شهرياً وفي المواعيد المحددة قانوناً .

خامساً :- الضريبة العقارية يتم سداد وفقاً لما يقضى به القانون رقم ١٩٦ لسنة ٢٠٠٨ والقانون رقم ١٠٣ لسنة ٢٠١٣

والقرار رقم ٣٧٨ لسنة ٢٠١٣ .

- تم الانتهاء من المحاسبة الضريبية نهائياً حتى عام ٢٠١١/٢٠١٠ (فحص وسداد) .

- السنوات من ٢٠١٢/٢٠١١ حتى ٢٠١٣/٢٠١٢ أمام اللجنة الداخلية

- السنوات من ٢٠١٣/٢٠١٤ حتى ٢٠١٨/٢٠١٩ تم تقديم الإقرار الضريبي وسداد الضريبة وفقاً للقانون رقم

٩١ لسنة ٢٠٠٥ .

- الآثار الاقتصادية لتفشي فيروس كوفيد ١٩ :

تأثرت الشركة بتفشي فيروس كوفيد ١٩ وذلك نتيجة انخفاض سعر الفائدة في البنوك بنسبة فائدة ٣٪ مما كان له

تأثير على النقدية بالشركة وانخفاض الفوائد الدائنة وكذا تحمل الشركة لتكلفة إضافية في شراء مستلزمات لمواجهة

الجائحة (أجهزة قياس حرارة ومطهرات وكمامات وغيرها للعاملين) .

الإصدارات الجديدة والمعدلة التي تمت على معايير المحاسبة المصرية :

التأثير المحتمل على القوائم المالية	المعايير الجديدة او المعدلة
تم التطبيق	معيان المحاسبة المعدل رقم ٤ قائمة التدفقات النقدية
تم التطبيق	معيان المحاسبة المعدل رقم ٢٢ "نصيب السهم في الأرباح"
جارى دراسة الآثار المحتملة لتطبيق المعيار	معيان المحاسبة المعدل رقم ٣٨ "مزايا العاملين"
جارى دراسة التأثير المحتمل للتطبيق وسوف يتم	معيان المحاسبة الجديد رقم ٤٨ "الأيراد من العقود مع العملاء"
تطبيق المعيارين من ٢٠٢١/١/١ طبقاً لقرار الرقابة المالية	معيان المحاسبة الجديد رقم ٤٩ "عقود التاجير"

- الالتزامات الاحتمالية:- لا يوجد

- أرقام المقارنة

قائمة المركز المالى طبقاً لأخر قوائم مالية معتمدة فى ٢٠١٩/٦/٣٠ وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغير فى حقوق الملكية طبقاً للمعتمد عن الفترة المثيلة .

العضو المنتدب للشئون المالية والادارية

محاسب / سلامة سلطان مصطفى

رئيس قطاع الشئون المالية

محاسب / ممدوح عبدالحميد عليوة

مدير عام الميزانية

محاسب / جمالات نظير توفيق

بيان حركة الأصول الناتجة خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١/٣٠

الجملة	أثاث	عدد	وسائل نقل	آلات	مباني	أراضي	بيان
٤١٩١٤١١٥,١٩	٥٧٩٣٥١,٤١	١٤٣١١-٢٥٥,٣١	٤٧٣٠٤٤٣,٣٣	٣٥٢٦٩١٧١,٣٩	٧٧٧٥٤٣١,٥٩	٣٩٦٩٣٦٤٨,٣٣	رصيد ٢٠١٩/٧/١
٧٨١٦٧٧,٣٦	١٢٥٣١٤,٣٠	٢٠٠٨٣٤,٥١	٣٩٥٨٣,١٠	٣٣٧٤٧٨,٧١	٣٨٩٥٧٨,٦٤	٠,٠٠	إضافات حتى ٢٠٢٠/١/٣٠
٣٣٣٦٠,٩,٦٠	٣٦٦٦٣,١٥	١٩٣٣٥,٧٠	٩٥٠٩٠١,١٤	١٦٩٨١٨٣,٩٤	٦٧٧٦٣٥,١٧	٠,٠٠	إستثمارات حتى ٢٠٢٠/١/٣٠
٤٧٣٧١٢٦٨٣,٨٥	٥٨٨١٩٠٧,٥٦	١٤٤٩٣٦٤,١٧	٤٦٧٤٩١٦٣,٣٨	٣٩٦٨٤٤٩٦٦,٠٦	٨٠٠٤١٣٦٤,٥٦	٢٩٦٩٣٦٤٨,٣٣	جملة التكلفة حتى ٢٠٢٠/١/٣٠
٣٦٩٩١٢٣٩٣,٣٣	٣٦٢٥٩٧١,٣١	١٢٠٠٩٣٨٤,٣٧	٣٤٦٣٦١٠٢,٥١	١٦١٥٩٦٣٦٣,٨٠	٥١٠٨٩١٧٣,٤٣	٠,٠٠	رصيد مخصص ٢٠١٩/٧/١
١٩٠٠٦٢٩٨,٨٤	٣٢٦٣٦٠,١٠	٢٠٨٠٨٧,١٧	٤٣٥٠٣٣٧,٦٠	١٢٤١٧٥٦٥,٤٣	١٧٠٢٩٤٨,٥٤	٠,٠٠	إهلاك حتى ٢٠٢٠/١/٣٠
٧٨١٦٧١٢٩٣,١٦	٣٩٦٣٣٦,٣١	١٣٣١٣٧١,٥٤	٣٨٨٨١٩٤٠,١١	١٧٤٠٦٣٩٢٨,٣٣	٥٣٧٩٣٦٢٠,٩٧	٠,٠٠	جملة التخصيص حتى ٢٠٢٠/١/٣٠
٣٣٣٨٦٩٠,١٣	٣٦٦٦٣,١٥	١٩٣٣٥,٧٠	٩٥٠٩٠١,١٤	١٦٠٤٦٦٥,٠٧	٦٧٧٦٣٥,١٧	٠,٠٠	إستثمارات التخصيص
٣٧٧٧٤٠٠١,٤٣	٣٩٦٥٦٧٨,١٦	١٢٢٩٨١٦٥,٨٤	٣٧٩٣١٠٣٨,٩٧	١٧٣٤٠٩٦٣,١٦	٥٢٦٦٥٩٥,٣٠	٠,٠٠	صافي التخصيص
١٩٤٩٧٢٦٨٣,٤٣	١٩٥٦٣٩,٤٠	٢١٩٤٤٩٨,٣٣	٨٨١٨١٢٤,٣١	١٢٤٤٣٥٢٠٢,٩٠	٣٧٨٧٥٨٦٩,٣٦	٣٩٦٩٣٦٤٨,٣٣	صافي الأصول حتى ٢٠٢٠/١/٣٠

بيان حركة الأصول المتداولة بعرض التبع حتى ٢٠٢٠/١/٣٠ (آلات ووسائل نقل)

الجملة	آثاث	عدد	وسائل نقل	آلات	مباني	أراضي	بيان
٣٩١٥٩٤٤,٨٩				٣٩١٥٩٤,٨٩			رصيد ٢٠١٩/٧/١
							إضافات حتى ٢٠٢٠/١/٣٠
							إستثمارات حتى ٢٠٢٠/١/٣٠
٦١١٥٧٠,١١				٦١١٥٧٠,١١			جملة التكلفة حتى ٢٠٢٠/١/٣٠
٣٢٠٤٤٢٤,٧٨				٣٢٠٤٤٢٤,٧٨			رصيد مخصص ٢٠١٩/٧/١
٢٠١٨٩٣٨,٨٩				٢٠١٨٩٣٨,٨٩			إهلاك حتى ٢٠٢٠/١/٣٠
٠,٠٠				٠,٠٠			جملة التخصيص حتى ٢٠٢٠/١/٣٠
٢٠١٨٩٣٨,٨٩				٢٠١٨٩٣٨,٨٩			صافي التخصيص
٢٠١٨٩٣٨,٨٩				٢٠١٨٩٣٨,٨٩			صافي الأصول حتى ٢٠٢٠/١/٣٠

الإستثمارات (تكوين وإلتحاق إستثماري)
من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠

القيمة بالألف جنيه

نسبة التنفيذ %	الجملة	التوزيع على المكونات الميئنة					المقصد	أسماء المشروعات
		وسائل نقل	آلات	عدد وادوات	الات	مباني		
100,000	*						50000	<p>أولاً : مشروعات الإلتحاق والتجهيد :</p> <p>1- تأهيل خط مطنين الماده لإنتاج الدقيق العاقر استخراج 702</p> <p>2- تأهيل مطنين التاروق عمر لرفع كفاءة خطوط الإنتاج</p> <p>3- تأهيل مطنين مسند لتحويله من ديسك ميل إلى سلفدرات</p> <p>4- وحدات إنتاجية</p> <p>5- الإجازة العامة</p> <p>6- تطوير سيارات الشركة والموارد</p> <p>7- صوامع الطرية</p> <p>8- صوامع مسطرد</p> <p>9- أعمال وتجديد كابلات مطنين الصنعة والكروه</p> <p>10- أعمال وتجديد كابلات مطنين الصنعة والكروه</p> <p>ثانياً : مشروعات المحافظة على البيئة</p> <p>1- تهيئة أجهزة النظافة وتطوير وتجهيز ثورة استقبال النجس بوحدات الشركة واستكمال منظومة الصمابه المائية</p> <p>2- كافترا : الإلتحزام القطاري</p> <p>3- ارض مهيبة نمر</p> <p>4- زابعا مشروعات استكمال</p> <p>5- كاجيرات مرابيه</p> <p>الأجهالي</p>
72,400	913					913	45000	
100,000	*						50000	
76,170	1245					655	18000	
100,000	212					118	2000	
	334	334						
	1428					70	718	
	1028					290	242	
	2728						2728	
	*							
1178,200	641						641	5000
	*							
	133						133	
	*							
	29							
	29							
100,001	8751	334	137		404	2644	4677	17500

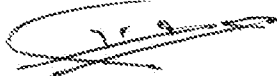
رئيس قطاع الشؤون المالية
ممدوح عبد الحميد عطية
محاسب /

مدير عام الميزانية
جمال نظير توفيق
محاسب /

حساب الضريبة في ٢٠٢٠/٦/٢٠

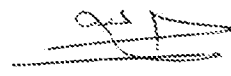
فائض محاسبي		١٨٥٦٨١٣٢,١٢
يضاف إليه		
الإهلاك المحاسبي	١٩٠٠٠٧٤٠,٠٠	
المكون من المخصص	,٠٠	
تعويضات وغرامات	١٩٢٣٩٨,٠٠	
خسائر فروق سعر عملة	٥٦٩٣٩,٠٠	
مساهمة تكافلية	١٦٥٨٩٨٠,٠٠	
خسائر رأسمالية	٩٣٩١٩,٠٠	
		٢١٠٠٢٩٧٦,٠٠
إجمالي الربح الضريبي ويخصم ،		٣٩٥٧١١٠٨,١٢
الإهلاك الضريبي	٢٠٧٢٤٢٤٣,٠٠	
المسوى من المخصص	٢٠٤٠٣٦٧,٠٠	
سندات حكومية	٨٥٦٩,٠٠	
عوائد الاوراق المالية	٩٢٥٥٤٩,٠٠	
ارباح رأسمالية	١٥١٥٢٦٦,٠٠	
ارباح وفروق عملة	٣٩٩١٥,٠٠	
خسائر مرحلة	٨٧٠٠٠٣,٠٠	
		٢٦١٢٣٩١٢,٠٠
صافي الربح الضريبي للفترة ويخصم ،		١٣٤٤٧١٩٦,١٢
خسائر ضريبية مرحلة		١٠١٠٨٢٦٧,٠٠
صافي الوعاء		٣٣٣٨٩٢٩,١٢
الضريبة الدخلية	٧٥١٢٥٧,٠٠	
الضريبة المؤجلة	٣٨٧٧٨٨,٠٠	
		١١٣٩٠٤٥,٠٠
صافي الربح بعد الضريبة		١٧٤٢٩٠٨٧,١٢

رئيس قطاع الشؤون المالية



محاسب / ممدوح عبد الحميد عليوة

مدير عام الحسابات



محاسب / محمد محمد عبد الله

حساب تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة (بعد التشغيل)
عن الفترة من ٢٠١٩ / ٧ / ١ إلى ٢٠٢٠ / ٦ / ٣٠

المقارن	التل المالحسبى	بيان	كلى	المقارن	التل المالحسبى	بيان	جزئى	كلى
					٣٦	تكلفة الإنتاج		
١٢٩٥٣٥١٨.٨٩	١٦٣	مخزون إنتاج تام آخر المدة	١٤٢٩٧٨٤٩.٨٨	٤٩٢٦٢٩٨٧.٠٥	٣٦١	خدمات ومواد ووقود وقطع غير		٣٨٤٦٢٧٧٤٣.٩٢
٣٣٦١٨٥.٩٠		مخزون مشتريات بضائع بقرض البيع آخر المدة	١١٥١٢١.٠٠	٩٥٢٦٩٢٩٣.٦٤	٣٦٢	أجور		٨٩٥٧٤٤.٩٤
				٢٦٢٢١٢٨.٠٧	٣٦٣	تكاليف أخرى		٣٢٧١.١٠٨.٠٤
				٨.٣٣١١.٦٦	٣٦٣١	خدمات مشتراه		١٤٢٢٥٢٦.٦٩
٦١٤٢٤٨٧٤٧.٠٧		تكلفة الإنتاج أو شراء الوحدات المباعة (مرحل الحساب المتأخرة)	٥١٥١١٧٨٥٩.٩٨	١٦٤١٢٤٧٧.٥٥	٣٦٣٢	الإهلاك والاستهلاك		١٦٧١٥٣٨.٤١
				٢١٥٦٨.٧	٣٦٣٤	أجور عقارات (أراضي ومباني)		٣٣.٧٣.١٩
				٨٩.٧٨٤.٣٩	٣٦٣٥	ضرائب عقارية		٦٢١٢٤٧.٨٣
				١٧٧٢٣٣٩.٤٠	٣٦٣٦	ضرائب غير مباشرة على النشاط		١١١٤٧٦٩.٩٢
				٤٢٤١٢٦٦.٠٩	١٦٣	مخزون إنتاج تام أول المدة		١٧٩٥٣٥١٨.٨٩
				٤.٢٧٣٥.٤٠		مخزون مشتريات بضائع بقرض البيع أول المدة		٣٣٦١٨٥.٩٠
				٧٩٩٠.٤٨٨.٩٨	٣٤	مشتريات بضائع بقرض البيع		٩٣٣٧٨٣٣.١٧
٢٢٧٥٣٨٤٥١.٨٦		جملة	٥٢٩٥٣.٨٣.٨٦	٢٢٧٥٣٨٤٥١.٨٦		جملة		٥٢٩٥٣.٨٣.٨٦

جنيه من قيمة الخدمات والمواد ومن صفات الإنتاج التام .

ملحوظة: تم استبعاد قيمة الدقيق ٧٢٢ / المحصول لصنع المكنونة ومختر السلام ببيع

رئيس قطاع الشؤون المالية

مدير عام الشؤون الموازنات

محمديا مندرج عبد الحميد عطوه

محمديا / هيثم محمد الفولى

حساب المتاجرة (بعد التعديل)
عن الفترة من ٢٠١٩/٧/١ إلى ٢٠٢٠/٦/٣٠

المقرون	التلبيح المحاسبي	بيان	جزئي	كلى	المقرون	التلبيح المحاسبي	بيان	جزئي	كلى
	٤١	ايرادات النشاط		١٧٩٣٢٥,٢١	٦١٤٢٤٨٧٤٧,٠٧	٢٧	تكلفة انتاج أو شراء الوحدات المباعة (مقبول)		٥١٥١١٧٨٥٩,٩٨
	٤١١	اجمالي مبيعات التاج تام		٩١٧٧٢٣٩,٨٨			التكاليف التسويقية		
	٤١١٢	مرتجعات مبيعات		٥٢٠٥٨٤٠,٩١٣			مولا ووقود وقطع غير		٤١٠,٧٥٦٧,٢٣
	٤١١٣	خصم مسموح به		٢٠٣٠,٧٣١٣٨,٢٣			أجور		٩٤١٤٤١٨,٨١
	٤١١٤	مسموحات مبيعات		١٥٠٥٨٠,٦١٧			تكاليف أخرى		١٣٠,٨٥٩٦٩,١٢
٤٩٢٥٥٥٥١٠,٥٧		صافي مبيعات التاج تام		٦١٧٨٩٠,٣٦٧,٠٣	١٨٢٥٨٥٩,٠٠	٢٧٣١	خدمات مشتراه	١٢٤٧٨٦١٧,٩٦	
٥٤٤٣٧٠,٧٠		صافي مبيعات التاج تام ورش		١٧٩٣٢٥,٢١	٥٧٢٣٥٦,٢٢	٢٧٣٢	الإهلاك والإستهلاك	٤٣٧٣٩٣,٩٣	
٨٨٤٢٧٩٥٠,٠٠	٤١٣	صافي مبيعات بضائع مشتراه		٩١٧٧٢٣٩,٨٨	٢١٧٣٩,٧٦	٢٧٣٤	اجل عقارات (اراضي ومباني)	٢١٤١٦,٨٠	
٥٢٠,٧٣٣٢٦,٤٧	٤١٤	خدمات مباعة		٥٢٠,٥٨٤٠,٩١٣	٦٣٠٧,٣٤	٢٧٣٥	ضرائب عقارية	٢٤٥٥,٢٢	
١٩٠,٩٨٠,٤٤٣,٥٠	٤١٥	ايرادات تدفق للورش		٢٠٣٠,٧٣١٣٨,٢٣	٣٩١١٧٠,٦٠	٢٧٣٦	ضرائب غير مباشرة على النشاط	١٤٥٠,٨٥,٢١	
٥٨٢٥٧٨٣,٥٥	٤٢	ايرادات النشاط الأخرى		١٥٠,٥٨٠,٦١٧	٦٣٨٩٦٨١٤٩,٦٧		تكلفة ايرادات النشاط	٥٤١٧٢٥٨١٥,١٤	
		منح واعانات							
٧٥٠,٨٢٢٢٩٦,٧٩		جملة		٦٣٩٣٧٣٨٥,٦٥	١١١٨٥٤١٤٧,١٢		مجهل الربح	٩٧٦٥٣٥٧,٥١	
					٧٥٠,٨٢٢٢٩٦,٧٩		جملة	٦٣٩٣٧٣٨٥,٦٥	

رئيس قطاع المصنوع المنزلي
محاسب/ ممدوح عبد الحميد عطوه

مدير عام الكوادر والمواردات
محاسب / هيثم محمد الخولي

شركة مطاحن شمال القاهرة
قطاع الشؤون المالية
الإدارة العامة للتكاليف والموازنات

حساب الأرباح والخسائر (بعد التعديل)

عن الفترة من ١/٧/٢٠١٩ إلى ٣٠/٦/٢٠٢٠

المقارن	التلخيص	بيان	جزئي	كلي	المقارن	التلخيص	بيان	جزئي	كلي
١١١٨٥٤١٤٧,١٢		معدل الربح (رصيد مرحل من حساب المتاجرة)		٩٧٦٥٣٥٧,٥١		٣٨	المصروفات الأخرى والتعديلية		
٣٤٣٣٧٤٠,٤١	٤٣	إيرادات الاستثمارات والثروات		١٢٢٨٩٧١,٥٠	٤٣٨٧٣٧٨,٠٧	٣٨١	موازل وقرود وقطع خيزر		٢٢٧٧٩١٨,٤١
٩٢٥٤٨٧٥	٤٣٢	إيرادات استثمارات مالية في شركات طبقية			٩٣٢١٥٥٢٨,٦٣	٣٨٢	أجور		٨٢٠٢٦١٩,١٠
٨٥٦٩,١٨	٤٣٣	إيرادات استثمارات مالية أخرى	٩٣٤١١٧,٩٣		٧٠٨٨١٧٧,٦٩	٣٨٣	مصرفيات أخرى		٧٩٩٧٢٣٧,٠٠
٧٤٩٩٢٢٢,٤٨	٤٣٥	قوائد دائنة أخرى	٦٩٤٨٥٣,٥٧		٤١٢٢٩٩٩٣,٥٢	٣٨٣١	خدمات مقنونة	٣٨١٨١,٠٧,٠٨	
١٩١٩٩٦٩٨,٨١	٤٤	إيرادات وأرباح أخرى		٧١٠٧٨٥٢,٢٩	١١٩٨٠٩١,٧٤	٣٨٣٢	الإهلاك والاستهلاك	١٨٤٧٩٦٥,٣٠	
٢١٧٩,٢١,٥٤	٤٤١	مخصصات التقى الغرض منها			٩٨٧٤٤٥,٢١	٣٨٣٣	قوائد	١٣٥٨٠,٣٢,٣٩	
١٧٤٢٤,٤٢	٤٤٤٣	تعويضات وضمانات	٣٧٢٣٠٠,٦٨		٣٦٢٧٤,٣٣	٣٨٣٤	أجور عقارات (أراضي وسناري)	٣٢١١٧٧,٧٩	
١١٨٠٣٨٩٧,٨٤	٤٤٤٥	أجارات دائنة	١٤٩٩٦١٠٣,٦٤		٤٨٢٢٦٥,٠٥	٣٨٣٥	ضرائب عقارية	٢٥٩,٢٥,٤٤	
٥٠٤٥٣٥٥,٠١	٤٤٤٤	إيرادات وأرباح متنوعة	٥٦٦٠١١٥,٩٧		٢٥٤١٠٨٣٤	٣٨٣٦	ضرائب غير مباشرة على النشاط	٥٨٢٣٢٨,٠٠	
	٤٤٤٢	أرباح بيع خدمات			٤١١٩١٧٤	٣٥	إعطاء وخسائر		٢٨٩٥٥٠,٧٩٣
					٢٨٢٠,٠٠	٣٥١	مخصصات بخلاف الإهلاك		
					٧٢٣٧٤١,٠٨	٣٥٤٣	تعويضات وضمانات	٦٠٩,٩٢,٧٩	
					٧٣٥٩١٢,٥٢		إعفاء متوقعة	٦٢٧٤٣٠,٩٩	
					١٩٣٧٥٢,٠٤	٣٥٤٤	ضريبة تكافلية	١٦٥٨٩٨٠,١٥	
					٢٥٥٢٧٣٢٧,٩٥		صافي أرباح النشاط	١٧١٦٣٨,٨٨٦	
١٣٤٤٨٧٥٨٦,٣٤		بطله		١٢٠٣١١٠,٦٢,٣٠	١٣٤٤٨٧٥٨٦,٣٤		بطله		١٢٠٣١١٠,٦٢,٣٠

حساب توزيع الأرباح (المقترحة)
عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/٦/٣٠

المقارن	الطلب المحاسبي	بيان	كلى	المقارن	الطلب المحاسبي	بيان	جزئي	كلى
٢٠٢٠٧٣٣٤٦٣		صافي الأرباح	١٧٤٢٩٠٨٧,١٢	٢٢.٥١٥٧٧٣		احتياطيات		١٨٧٤٢٠,٧٨
١٧١١٦,٦٦		فائض مرحل	٠,٠٠٠	١٠٠.٥٨٧٤,٣٦		احتياطي قانوني %٥	٧٧٧٨٧٧,٠١	
٩١٦٣٣٦		ارباح (أو خسائر) مرحلة	٨٧.٠٠٣١٤-	.		احتياطي نظامي	٠,٠٠٠	
				١١٩٩١٨٣,٣٧		احتياطي رأسمالي	١١.١٥٤٣,٧٧	
				١٩١٣٠,٦٣٠		ارباح مؤجلة		١٤٦٨٤٦٦٣,٢٠
				٦٤٢٠,٠٠٠		توزيعات مساهمين بواقع ٥٠ جنية للسهم	٥٣٥.٠٠٠.٠٠٠	
				١١٩٦٠.٣٢٠,٦		توزيعات العاملين	٨٥٤٣.٢٥.٥٠	
				٦٥.٠٠٠.٠٠٠		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٧١٠.٠٠٠.٠٠٠	
				١٠.٥٩٧,٤٤		نشاط رياضي	٨١٦٣٧,٧٠	
٢١٣٥٧٨٧,٢٣		جدة	١٦٥٥٩.٨٣.٩٨	٢١٣٣٥٧٨٧,٢٣		جدة		١٦٥٥٩.٨٣.٩٨

رئيس قطاع الشؤون المالية
محاسب / مدير عام المحاسبة العامة

مدير عام التخطيط والموازنات
محاسب / مدير عام المحاسبة العامة