

قائمة المركز المالي

في ٢٠٢٢/٣/٣١

القيمة بالجنيه

٢٠٢١/٦٣٠	٢٠٢٢/٣/٣١	رقم الاصحاح	البيان
			<b>الاصول</b>
			<b>الاصول غير المتداولة</b>
١٩٠١٨٤٥٦١	١٨١٠٩٢٨٢٠	١	اصول ثابتة
٣١١١٧٩١	٣٩٨٦٧٥٥	٢	مشروعات تحت التنفيذ
٩٠٩٠٦٢٠	١٥٣٧٣٠٢٣	٣	استثمارات مالية طويلة الاجل استثمار عقارى استثمارات فى شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة استثمارات مالية متاحة للبيع اصول ضريبية مؤجلة
٢٠٢٣٨٦٩٧٢	٢٠٠٤٥٢٥٩٨		مجموع الاصول غير المتداولة
			<b>الاصول المتداولة</b>
			اصول محتفظ بها بغرض البيع
٣٠٧١٤٧٦٨	٤٢٢٩٩٠٦٧	٤	مخزون
١١١٣١٢٣١٢	٩٧٣٠٣٨١٠	٥	عملاء واوراق قبض ومديون اخرون
٥٦٩٠٩٧٧	١٧٧٠٥٩٠		حسابات مدينة مع الشركة القابضة والشقيقة
٧٣٥٢٢١٩	١٨٤٤٤٤٤٩		حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات
١٨٤٦٤٩	٤٤٨٠٠		دفعات مقدمة
٦٨١٨٩٨٦	١٧٨٥٥٥٧٤	٦	نقدية وارصدة لدى البنوك
١٦٢٠٧٣٩١١	١٦١١١٨٢٩٠		مجموع الاصول المتداولة
٣٦٤٤٦٠٨٨٣	٣٦١٥٧٠٨٨٨		اجمالى الاصول

تابع قائمة المركز المالي  
في ٢٠٢٢/٣/٣١

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/٣/٣١	رقم الايضاح	البيان
			<b>حقوق الملكية</b>
١٠٧٠٠٠٠٠٠	١٠٧٠٠٠٠٠٠	٧	راس المال المدفوع
٨٥٧١١١٤٨	٨٥٧١١١٤٨	٨	الاحتياطيات
١٩٤٤٥٨٠-	١٧٠٤٣٦٣٢-	٩	ارباح (خسائر) مرحلة
	٤٣٤٨١٠٧		ارباح الفترة قبل التوزيع
١٩٠٧٦٦٥٦٨	١٨٠٠١٥٦٢٣		<b>مجموع حقوق الملكية</b>
			<b>الالتزامات غير المتداولة</b>
٣٨٢٧	٣٨٢٧		قروض من شركات قابضة وشقيقة وجهات اخرى
			مخصصات طويلة الاجل
١٨٢٦٢٨٠٤	١٧٩٣٦٢٥٧		التزامات ضريبية مؤجلة
			التزامات اخرى
١٨٢٦٦٦٣١	١٧٩٤٠٠٨٤	١٠	<b>مجموع الالتزامات غير المتداولة</b>
			<b>الالتزامات المتداولة</b>
١١٥١٢٥٨٦	١١٤٦٥٨٣٩	١١	مخصصات
٤٠١٧٩٣			بنوك سحب على المكشوف
١١٧٥٠٤٥٤٣	١٣٣٠٩٢٣٢٠	١٢	موردون واوراق دفع ودائنون اخرون
	٨٧٦٣٨		حسابات دائنة للشركة القابضة والشقيقة
٢٣٠١٢٧٢٥	١٨٨٤٤٥٨٨		حسابات دائنة للمصالح والهيئات
٢٩٩٦٠٣٧	١٢٤٧٩٦		قروض وتسهيلات قصيرة الاجل
			ضريبة الدخل المستحقة
١٥٥٤٢٧٦٨٤	١٦٣٦١٥١٨١		<b>مجموع الالتزامات المتداولة</b>
٣٦٤٤٦٠٨٨٣	٣٦١٥٧٠٨٨٨		<b>مجموع حقوق الملكية والالتزامات</b>

العضو المنتدب للشؤون المالية والإدارية

رئيس قطاع الشؤون المالية

مدير عام الميزانية

( محاسب / سلامة سلطان مصطفى ) ( محاسب / ممدوح عبدالحميد عنيوة ) ( محاسب / محمد حجازي محمد )

الرئيس التنفيذي

دكتور / احمد العيسوي

قائمة الدخل

عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/٣/٣١  
( تبويب المصروفات طبقاً لوظيفتها )

القيمة بالجنيه

٢٠٢١/٣/٣١	٢٠٢٢/٣/٣١	رقم التوضيح	البيان
٣٧٤١١٤٩٧٠	٤٣٤٩١٥٦٥١	١٣	المبيعات / الإيرادات
٣٢١٨٠٦٥٥٦	٣٥٣٦٤٠٥١٤	١٤	تكلفة الانتاج او شراء الوحدات المباعة (-)
١٤٣٦١٦٥٧	١٥٠٩٦٥٧٦	١٥	مصروفات بيع وتوزيع (-)
٣٧٩٤٦٧٥٧	٦٦١٧٨٥٦١		مجمل الربح
٦٤٣٥	٦٤٢٧		الدخل من الاستثمار
٧١٦٣٢٥	٣٠٠٠٨٩٩	١٦	مكاسب (خسائر) اخرى
١٩٧١٩١٠٠	١٧٧٠٣٦٤٣	١٧	ايرادات اخرى
١٢٢٠٠٠٠	١١٢٠٠٠٠		رواتب مقطوعة وبدلات مجلس الادارة (-)
٦٦٦٢٢٠٠٧	٨٠٧١٠٩١١	١٨	مصروفات ادارية وعمومية (-) مخصصات مكونة (-) مخصصات انقضى الفرض منها
١٣٠٩٥٧٥	٩٣٦٤٧٤	١٩	مصروفات اخرى (-)
١٠٩١٦٢٢	١٤٠٠٥٨٥	٢٠	مصروفات تمويلية (-)
٠	١٣٠٠٠٠٠		ايراد استثمارات في شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة
١١٨٥٤٥٨٧-	٤٠٢١٥٦٠		الأرباح قبل الضريبة
			مصروفات ضريبة الدخل
			ضريبة ارباح تجارية وصناعية
٤٦٥١٢٧	٣٢٦٥٤٧-	٢١	ضريبة مؤجلة
١٢٣١٩٧١٤-	٤٣٤٨١٠٧		ربح السنة من العمليات المستمرة
			ربح السنة من العمليات غير المستمرة
١٢٣١٩٧١٤-	٤٣٤٨١٠٧		ربح الفترة -
٠	٠٠٢	٢٢	نصيب ربحية السهم في الارباح

مستبعد من مبيعات الانتاج التام والخدمات مبلغ ٢٧.٨٥٠.٩٣ جنيه قيمة ٤٢٥٠ طن دقيق ٧٢% محول لصناعة الكرونة والخبز

العضو المنتدب للشؤون المالية والإدارية

رئيس قطاع الشؤون المالية

مدير عام الميزانية

محاسب / سلامة سلطان مصطفى

محاسب / ممدوح عبدالحميد عليوة

محاسب / محمد حجازي محمد

الرئيس التنفيذي

دكتور / احمد العيسوي

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/٣/٣١

القيمة بالجنيه

٢٠٢١/٠٣/٣١	كلى	جزلى	
١١٨٥٤٥٨٧-		٤٠٢١٥٦٠	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			صافى الربح (الخسارة) قبل الضريبة
			تسوية البنود غير العادية
١٠٤٤٧٤١٧		١١٢٤٨٤٨١	الإهلاك والاستهلاك
٢٣٤٦٣		٤١٠٦٧-	خسائر (أرباح) تقييم العملات الأجنبية
			تسوية البنود التي تؤثر على صافى الربح (الخسارة)
			ولادخل ضمن التدفقات من أنشطة التشغيل
١٣٨٥٨٠-		٢٧٧٦٩٠٩-	خسائر (أرباح) بيع الأصول الثابتة
٦٤٣٥-		١٣٠٦٤٢٧-	خسائر (أرباح) استثمارات مالية
٦٠١٢٠٨-		١٨٢٩٢٣-	قوائد دائنة
١٠٩١٦٢٢		١٤٠٠٥٨٥	قوائد مدينة
			تسوية التغيرات في أرصدة المخزون والحسابات المدينة والدائنة
٦٣١٠٩٤٧		١١٥٨٤٢٩٩-	النقص ( الزيادة) فى المخزون
٣٦٢٦٠٣٦١		٢٣٥٧٦٥٠٨	النقص ( الزيادة) فى العملاء وأوراق القبض ومدينى التشغيل
٣٣٤٤٤٨٠٢-		١١٠٨٣٩٢٦	الزيادة (النقص) فى الموردين وأوراق الدفع ودائى التشغيل
٤٦٥١٢٧		٣٢٦٥٤٧-	الزيادة (النقص) فى الالتزامات الضريبة المؤجلة
٤٢٣٩٥٣٦-		٤٦٧٤٧-	مسدد من المخصصات
٨٥١٢٠٩٣-		١٥٠٩٢٠٥٢-	سداد عن سلفوات سابقة
٦٠١٢٠٨		١٨٢٩٢٣	قوائد دائنة محصلة
١٠٩١٦٢٢-		١٤٠٠٥٨٥-	قوائد مدينة مدفوعة
٤٦٨٨٧١٨-	١٨٧٥٦٤٢٧		صافى التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل (١)
			التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
٣٧٤٧٩٦٧-		٢٢٦٤٠٠٠-	مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة
.		٦٢٨٢٤٠٣-	مدفوعات لاقتناء استثمارات طويلة الاجل
٩٢٥٥٤٩		٩١٢٣٢٧	متحصلات من الاستثمارات
٨٥٧٩		٨٥٦٩	متحصلات من استثمارات فى سندات حكومية
٧٠١٧١٤١		٢٧٧٦٩٠٩	متحصلات عن بيع أصول ثابتة
٧٩٦٦٩٨-	٤٨٤٨٥٩٨-		صافى التدفقات من أنشطة الاستثمار (٢)
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
١٤٦٨٤٦٦٣-		٠	توزيعات أرباح مدفوعة
٤٤٢٤١٠٢٥		٥٩٠٩٨٧٥٩	تسهيلات بنكية
٤٢٢١٢٠٤٠-		٦١٩٧٠٠٠٠-	سداد تسهيلات بنكية
١٢٦٥٥٦٧٨-	٢٨٧١٢٤١-		صافى التدفقات النقدية من أنشطة التمويل (٣)
١٨١٤١٠٩٤-	١١٠٣٦٥٨٨		التغير فى حركة النقدية وما فى حكمها (٣+٢+١)
٢٧٢٦٤٠٩٧	٦٨١٨٩٨٦		رصيد النقدية وما فى حكمها فى ٢٠٢١/٧/١
٩١٢٣٠٠٣	١٧٨٥٥٥٧٤		رصيد النقدية وما فى حكمها فى ٢٠٢٢/٣/٣١ (الإيضاح 6)

العضو المنكوب للشؤون المالية والإدارية

رئيس قطاع الشؤون المالية

مدير عام الميزانية

محاسب / سلامة سلطان مصطفى

محاسب / ممدوح عبد الحميد عسوة

محاسب / محمد حجازى محمد

## قائمة الدخل الشامل

عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/٣/٣١

القيمة بالجنيه

٢٠٢١/٠٣/٣١	٢٠٢٢/٠٣/٣١	البيان
١٢٣١٩٧١٤-	٤٣٤٨١٠٧	ربح الفترة بعد الضريبة الدخل الشامل فروق العملة الناتجة عن ترجمة العملات الاجنبية الاستثمارات المالية المتاحة للبيع تغطية التدفق النقدي الارباح الاكوتوارية من نظام المزايا المحددة للمعاشات 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
١٢٣١٩٧١٤-	٤٣٤٨١٠٧	اجمالي الشامل عن الفترة

العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية

محاسب / سلامة سلطان مصطفى

رئيس قطاع الشئون المالية

محاسب / ممدوح عبدالحميد عليوة

مدير عام الميزانية

محاسب / محمد حجازي محمد

الرئيس التنفيذي

دكتور احمد العيسوي

قائمة الشفيع في حقوق الملكية

في ٢٠٢٢/٣/٣١

القيمة بالآلاف جنيه

النوع	زاس المال	احتياطي قانوني	احتياطي نظامي	احتياطي رسالي	احتياطي حكومية	احتياطي سندات حكومية	احتياطي اخرى	اجمالي الاحتياطات	ارباح مرحلة	ارباح الفترة	اجمالي حقوق الملكية
الرصيد في ٢٠٢٠/٧/١ الارباح والخسائر التي لا تتأثر بها قائمة الدخل التغير في المياسات المحاسبية معيار صافي ارباح الفترة تسوية الارباح او الخسائر المرحلة وتوزيع صافي الربح المحول لاحتياطات طبقاً لقرارات الجمعية	١٠٧.٠٠٠	٤٩٩٣٣	١٩.٠٥٩	١٥٩٤٩	٢٤٥	٥٢٥	٨٥٧١١	٨٥٧١١			١٩٢٧١١
الرصيد في ٢٠٢١/١/٣٠	١٠٧.٠٠٠	٤٩٩٣٣	١٩.٠٥٩	١٥٩٤٩	٢٤٥	٥٢٥	٨٥٧١١	٨٥٧١١	١٩٤٤-	١٤٦٦	١٩٠.٧٦٧
الرصيد في ٢٠٢١/٧/١	١٠٧.٠٠٠	٤٩٩٣٣	١٩.٠٥٩	١٥٩٤٩	٢٤٥	٥٢٥	٨٥٧١١	٨٥٧١١	١٩٤٤-	١٤٦٦	١٩٠.٧٦٧
الارباح والخسائر التي لا تتأثر بها قائمة الدخل المحول من الاحتياطات خلال العام صافي ارباح الفترة التغير في المياسات المحاسبية معيار تسوية الارباح او الخسائر المرحلة وتوزيع صافي الربح المحول لاحتياطات طبقاً لقرارات الجمعية									١٥.٩٩-	٤٣٤٨	٤٣٤٨ ١٥٠.٩٩-
الرصيد في ٢٠٢٢/٣/٣١	١٠٧.٠٠٠	٤٩٩٣٣	١٩.٠٥٩	١٥٩٤٩	٢٤٥	٥٢٥	٨٥٧١١	٨٥٧١١	١٥.٩٩-	٤٣٤٨	١٨٠.٠١٦

العضو المنتدب للشؤون المالية والادارية

مهااسب / سلامة سلطان مصطفى

رئيس قطاع الشؤون المالية

مهااسب / ممدوح عبدالحميد عليوة

مدير عام الميزانية

مهااسب / محمد هجاري محمد

قائمة الدخل  
عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/٣/٣١  
( بتبويب المصروفات طبقاً لوظيفتها )

القيمة بالعملة

٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١	٢٠٢١/٠٩/٣٠	٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/٠٣/٣١	رقم البند	البيانات
١٤٢٧٩٦٩٣٢	٢٥٨٣٨٦٦٤	٣٧٤١١٤٩٧٠	١٢٥.٨٨٤٧٠	٢٦٤٨٨.٦٣٩	٤٣٤٩١٥٦٥١	١٤	البيانات / الأرباح
١٢٠.٦٢٨٩٥٤	٢٢٦٤٧٥٥٦٢	٣٢١٨٠٦٥٥٦	١.٥٢٤.٧٢٨٢	٢٢٣٧٥٧٠.٥٠	٣٥٣٦٤.٥٠١٤	١٥	تكلفة الإنتاج أو شراء الوحدات المباعه
٦٧١٥١.٤	١٠.٦٢٢٧٢٨	١٤٣٦٦٥٧	٤٣.٥٥١٧	٨٤٤.٠٧٠	١٥.٩٦٥٧٦		مصروفات بيع وتوزيع
١٤٩١٢٨٧٤	٢١٢٤٧٨٧٤	٣٧٩٤٦٧٥٧	١٥٤٣٥٥٧١	٣٢٦٨٢٩٦٤	٦٦١٧٨٥٦١		مجمول الربح
٧١٤٣	٤٢٩٥	٦٤٣٥	٧١٤٤	٤٢٨٥	٦٤٦٧		الدخل من الاستثمار
٣٢٢٢٧٨	٦.٠٠.٧٣	٧١٦٣٥	٣٩٤٨١	٤٦٦٦٢٢	٣٠٠.٨٩٩	١٦	مكاسب (خسائر) أخرى
٤٨٧٩.٩٥	١١٥٧٩٦٤	١٩٧١٩١.٠٠	٩.٢٩٩٣١	١٣٤٨٦٨٧١	١٧٧.٣٦٤٣	١٧	إيرادات أخرى
٣.٠٠٠.٠٠	٦.٠٠٠.٠٠	١٢٢.٠٠٠.٠٠	٢٤.٠٠٠.٠٠	٧٤٥.٠٠٠	١١٢.٠٠٠.٠٠		رواتب مقطوعة (-)
٢.٨٥٢.٦٢	٤١٣٩٧.٠٩	٦٦٦٢٢.٠٧	٢٦١٨٩٩٨١	٥٣٥١٨١٢	٨.٧١.٩١١		مصروفات ادارية وعمومية (-)
							مخصصات مكتوبة (-)
							مخصصات اتفق العرض منها
							خسائر اضمحل في قيمة الاصول الثقله والتبر طرديه
٢٩٨٤٤٢	٧٥١٤٨٦	١٣.٩٥٥٥	٢٢٦٩٨٩	٥٥٥١٣٨	٩٣٦٤٧٤	١٨	مصروفات أخرى (-)
٣١٥٢٥١	٧٦٤٧٩٢	١.٩١٦٢٢	٤٧٦٤٢٧	١١٢٨٢٢٩	١٤.٠٠.٥٨٥	١٩	مصروفات تمويلية (-)
٢.٠٠٠.٠٠					١٣.٠٠٠.٠٠		إيراد استثمارات في شركات شقيقة ذات سيطرة مشتركة
١٤٢٩٣٦٥-	١.٠٠.٣٧٨١-	١١٨٥٥٨٧-	٢٦٦٦٢٧٠-	٩١٣٩٤٣٧-	٤.٢٦٥٦٠-		الأرباح قبل الضريبة
							مصروفات ضريبة الدخل
١٦٣٤٥٤-	٢.٧٠.٢١-	٤٦٥١٢٧	١٤٨٢٢٧	٢٧٣٤١٤-	٣٢٦٥٤٧-	٢٠	ضريبة أرباح تجارية وصناعية (-)
١٢٧٥٩١١-	٩.٨٧٦٥٩,٩٨-	١٢٣١٩٧١٤-	٢٤٦٨.٤٣-	٨٨٦.٠٢٣-	٤٣٤٨١.٠٧		ضريبة مؤجلة (-)
							ربح الفترة من العمليات المستمرة
							ربح الفترة من العمليات غير المستمرة
١٢٧٥٩١١-	٩.٨٧٦٧٦.٠٠-	١٢٣١٩٧١٤-	٢٤٦٨.٤٣-	٨٨٦.٠٢٣-	٤٣٤٨١.٠٧		ربح الفترة

المضو المتدبر للشؤون المالية والإدارية

رئيس قطاع الشؤون المالية

مدير عام المراجعة

مخاسب / سلامة سلطان مصطفى

مخاسب/ ممدوح عبدالحميد عليوة

مخاسب/ محمد حجازي محمد

الرئيس التنفيذي  
C-1000  
المطور احمد القيسوني

شركة مطاحن ومخابز شمال القاهرة

قطاع الشئون المالية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية فى ٢٠٢٢/٣/٣١

\*\*\*\*\*

- 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 .

- بموجب قانون ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠م الخاص بتعديل بعض احكام قانون شركات القطاع العام رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١م ولوائحه التنفيذية الصادره بقرار السيد رئيس مجلس الوزراء رقم ٩٤٨ لسنة ٢٠٢١م وافقت الجمعية العامه غير العاديه للشركه المؤرخه فى ٢٧/٠٦/٢٠٢١م باتخاذ الاجراءات اللازمه بالتحويل من العمل تحت مظلة القانون رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١م الى العمل تحت مظله قانون الشركات رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١م واحكام قانون سوق راس المال رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولوائحتهما التنفيذيه وتعديلاتهم.

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

موقع الشركة على الانترنت :- [marketing@northcaiomills.com](mailto:marketing@northcaiomills.com)

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

نشاط الشركة :

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

اسس اعداد القوائم المالية :-

- يتم اعداد القوائم المالية بصفة دورية ربع سنوية طبقاً للنظام المحاسبى الموحد ومعايير المحاسبة المصرية فى ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية وتم اعتمادها من مجلس ادارة الشركة فى ٢٦/٤/٢٠٢٢ .

- 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 استثمارية الشركة .
- (٤) معالجة النفقات اللاحقة لقتناء 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 لتفقد 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 ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية فان النقدية وما فى حكمها تتضمن أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية بالبنوك والودائع وكذا ارصدة البنوك سحب على المكشوف (الدفترى) .
- (٦) قواعد إعداد القوائم والحكم الشخصى والافتراضات التى تبني على التقديرات المحاسبية يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية من الإدارة استخدام الحكم الشخصى والتقديرات والافتراضات التى تؤثر على تطبيق السياسات والقيم المعروضة للأصول والتزامات والايرادات 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 والتزامات المتداولة بطريقة أكثر وضوحاً من مصادر أخرى هذا وتختلف النتائج عن تلك التقديرات .
- (٧) يتحقق الايراد عند تحويل المخاطر والعوائد الأساسية لملكية السلعة او الخدمة إلى المشتري وان يتوقع تدفق منافع اقتصادية وإمكانية قياس الايراد والتكلفة المرتبطة بالسلعة ويتم تسجيل الايرادات بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق من النقدية وما فى حكمها طبقاً لتحقيق واقعة البيع وتسليم البضاعة للعميل التى تتحقق بالتسليم الفعلى وإصدار فاتورة واستلام المقابل النقدى (نقداً - شيكات) .

يتم تقييم سعر العملة الأجنبية بالجنيه المصري في 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 بالعملة الأجنبية عند إعداد الفترات المالية ( المراكز المالية ) وفقا للسعر المعلن من البنك المركزي وإدراج الفروق بقائمة الدخل .

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

١ ( الاضمحلال فى قيمة الأصول :- يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة بخلاف المخزون فى تاريخ الميزانية لتحديد ما إذا كان هناك أى مؤشرات تدل على حدوث انخفاض فى قيمتها وفى حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسة اللازمة لتحديد القيمة الاستردادية المتوقعة .

٢ ( يتم احتساب الإهلاك بطريقة القسط الثابت وطبقاً للمعدلات التى يقرها النظام المحاسبى الموحد .  
آلات مطاحن ٤,٣٪ مبانى إدارية ٢٪ الأثاث ١٠٪

آلات مخابز ١٥٪ مبانى معدنية ٦٪ العدد والأدوات من ٦٪ إلى ١٠٪

مبانى إنتاج ٣٪ وسائل النقل ٢٠٪

٤ ( مرفق بيان بحركة الأصول الثابتة مبينا الإضافات والإستبعادات وحركة مجمع الإهلاك .

#### المشروعات تحت التنفيذ ( رقم الإيضاح ٢ ) :

يتم اثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة طبقا للقياس الاولى وتتضمن كافة النفقات المتعلقة مباشرة واللازمة لتجهيز الأصل الى حالته التى يتم تشغيله بها ثم تثبت الأصول بالمركز المالى بإجمالى التكلفة وقد بلغت قيمتها فى ٢٠٢٢/٣/٣١ بمبلغ ٣,٩٨٧ مليون جنيه عبارة عن :-

الف جنيه	البيان
٢١٠٥	اعمال بلاطات مطحن الهدى وعزل النقرة
٨٨٢	قيمه هامر ميل مطحن الكوثر
٤١٢	ثلاثة اقساط مقابل تحسين الخدمة لارض مدينة نصر
١٧٣	اعادة تاهيل مصعد مطحن المروة
١٦٩	اعمال تغطية سقف بنكر الهدى
١٦٥	توريد فرن دوار لمخبز السلام
٣٣	اتعاب عن اعداد مستندات الطرح لإضافة ٣ خلايا لصوامع مسطرد
٢٥	اتعاب الاستشاري عن اعمال معاينه لانشاء محلات بسور مطحني الصفا والمروه
١٧	اعمال بناء بشونة الناصرية
٦	دفعه مقدمه بأجهزه التتبع للسيارات
٣٩٨٧	الاجمالى

الاستثمارات المالية طويلة الاجل ( رقم الإيضاح ٣ ) :-

يتم تقييم الاستثمارات طويلة الأجل بتسجيلها بالتكلفة وتخفيض قيمتها الدفترية في حالة وجود انخفاض غير مؤقت في قيمتها ويتم تحميل الانخفاض على قائمة الدخل وتدرج الاستثمارات المالية بغرض المتاجرة عند الإثبات الأول بالتكلفة على أن يعاد تقييمها في نهاية كل فترة أو مدة مالية بالقيمة العادلة (سعر السوق) ويتم الاعتراف بفروق التقييم الناتجة عند التغير في القيمة العادلة للاستثمار في قائمة الدخل وقد بلغت قيمة الاستثمارات المالية في ٢٠٢٢/٣/٣١ بمبلغ ١٥,٣٧٣ مليون جنيه تتمثل في :-

رصيد ٢٠٢١/٧/١	الاضافات	استبعادات	رصيد ٢٠٢٢/٣/٣١
٩,٠٩١	٦,٢٨٢	٠٠	١٥,٣٧٣

١٥,٠٣٨ مليون جنيه استثمارات بنسبة ٢٤,٩٥١٪ في رأس مال الشركة المتحدة للمطاحن حيث تم شراء ٤٠٣٥٠٠ سهم بسعر السهم ١٥,٥ جنيه بالإضافة الى مصاريف الشراء .

٠,٢٤٥ مليون جنيه استثمارات في سندات حكومية طبقا للقوانين التي كانت سارية بفائدة ٣,٥٪ سنويا مقيمة بالتكلفة وقت الاقتناء (محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق) وتعمل الشركة على اتخاذ إجراءات الاسترداد

- إستثمارات في أسهم وسندات اخرى ( لا يوجد )

- المخزون (رقم الإيضاح ٤) :-

- يتم تقييم المخزون بالتكلفة او صافي القيمة الاستردادية ايها اقل ويتم تسعير المنصرف على أساس المتوسط المتحرك .

• يوجد بمطاحن وصوامع الشركة في ٢٠٢٢/٣/٣١ كمية قمح محلى ومستورد (خاص بمنظومة تحرير سعر الدقيق) تبلغ نحو ٥٨٨٥٢,٥٧٠ طن قمح محلى ومستورد بقيمة ٣٢٥,١٦٠ مليون جنيه ملك الهيئة العامة للسلع التموينية .

وبلغ رصيد المخزون ٢٠٢٢/٣/٣١ مبلغ ٤٢,٢٩٩ مليون جنيه عبارة عن :-

٢٠٢٢/٣/٣١	بيان	٢٠٢١/٦/٣٠
١٧,٢٦٣	مخزن خامات رئيسية	٥,٨٢٢
٠,٢٣٢	مخزن خامات مساعدة	٠,٢٦٩
١٣,٢٢٣	مخزن قطع غيار	١٠,٨٦٥
٠,١٠١	مخزن وقود وزيوت	٠,٧٩٢
٥,٠٦٦	مخزن مواد تعبئة وتغليف	٦,١٣٣
٥,٦٢٩	مخزن انتاج تام	٥,٢٨٩
٠٠	مخزن انتاج تام رش	٠,٠٠٨
٠,٦٣٥	مخزون ادوات كتابية	١,٠٤٤
٠٠	مخزن انتاج تحت التصنيع	٠,٠٥٠
٠,١٥٠	مخزن بضائع مشتراه	٠,٢١٤
٠	مخلفات	٠,٢٢٨

٤٢,٢٩٩	اجمالي	٣٠,٧١٤
--------	--------	--------

عملاء واوراق قبض ومدنيون اخرون (ايضاح رقم ٥)

بلغ الرصيد في ٢٠٢٢/٣/٣١ مبلغ ٩٧,٣٠٤ مليون جنيه عبارة عن :-

٢٠٢١/١٢/٣١	بيان	٢٠٢١/٦/٣٠
٥٥,٦٥٨	عملاء (بعد خصم المخصص ٤٦٢ الف جنيه)	٧٣,٦٣٦
٧,٨٥٨	اوراق قبض	٢,٧١٤
٣,٨٦٣	ايرادات مستحقة التحصيل	٢,١١٩
١٨,٦٣٢	تامين لدى الغير	١٨,٤٣٢
٣,٦٥٠	حسابات مدينة اخرى (بعد خصم المخصص ٥,٠٠٠ مليون جنيه)	٨,١٣١
٠,١٧٨	مدينو بيع اصول	٠,١٧٨
٠,٧٠٠	موردين مدين	١,٠٠٩
٦,٧٣٩	حسابات دائنة للمصالح والهيئات مدين	٥,٠٧٢
٠,٠٢٦	داننون بمبالغ مستقطعة	٠,٠٢١
٩٧,٣٠٤	اجمالي	١١١,٣١٢

النقدية بالبنوك والصندوق (رقم الإيضاح ٦)

رصيد النقدية في ٢٠٢٢/٣/٣١ بمبلغ ١٧,٨٥٦ مليون جنيه وتتمثل في :-

٢٠٢٢/٣/٣١	بيان	٢٠٢١/٦/٣٠
٣,٤٩١	حسابات جارية بالبنوك	٢,٤٦٥
١٣,٠٠٠	ودائع قصيرة الاجل	٤,٠٠٠
٠,٣٠٧	غطاء خطاب ضمان	٠,٣٥٤
٠,٩٧٦	سلف	٠٠
٠,٠٨٢	صندوق	٠٠
١٧,٨٥٦	اجمالي	٦,٨١٩

علماً بأنه ضمن رصيد النقدية مبلغ ١٤٨٥٤ دولار و ٣٥٤ يورو طرف بنك مصر وتم تقييمها بسعر الصرف المحدد من البنك المركزي المصري ٢٠٢٢/٣/٣١ ويوجد رصيد للتسهيلات البنكية بمبلغ ١٢٥ الف جنيه .

- هيكل رأس المال (رقم الإيضاح ٧)

- (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 سهم	الشركة القابضة للصناعات الغذائية
٦,٠٥٨ %	٦٤٨١٩٥ سهم	اتحاد العاملين المساهمين
٢٦,٠٩٣ %	٢٧٩١٩٦٦ سهم	شركة الاهلى للاستثمارات
١٦,٨٤٤ %	١٨٠٢٢٧٧ سهم	المساهمون " صناديق الاستثمار ، أفراد "
١٠٠ %	١٠٧٠٠٠٠٠	

#### - الاحتياطيات (رقم الإيضاح ٨)

بلغت أرصدة الاحتياطيات فى ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ٨٥,٧١١ مليون جنيه حيث لا توجد توزيعات أرباح عام ٢٠٢٠/٢٠٢١ :-

#### القيمة بالالف جنيه

البيان	رصيد ٢٠٢١/٧/١	يضاف	يخصم	رصيد ٢٠٢٢/٣/٣١
احتياطى قانونى	٤٩٩٣٣			٤٩٩٣٣
احتياطى نظامى	١٩٠٥٩			١٩٠٥٩
احتياطى رأسمالى	١٥٩٤٩			١٥٩٤٩
احتياطى عام	٥٢٥			٥٢٥
احتياطى سندات حكومية	٢٤٥			٢٤٥
الاجمالى	٨٥٧١١			٨٥٧١١

تقوم الشركة بتدعيم الاحتياطيات وفقا للقانون واللوائح المنظمة عند إعداد المركز المالى فى ٦/٣٠ من كل عام احتياطى قانونى بما لا يقل عن ٥ % فى حالة وجود فائض قابل للتوزيع .

احتياطى نظامى : بحد أقصى ٢٠ % وفقا للنظام الأساسى للشركة وموافقة الجمعية العمومية على تحديد النسبة المناسبة سنوياً .

احتياطى فى سندات حكومية : مبلغ ٢٤٥ ألف جنيه استثمارات فى سندات حكومية طبقاً للقوانين التى كانت سارية بفائدة ٣,٥ % بقيمة التكلفة وقت الاقتناء .

احتياطى رأسمالى : مبلغ ١٥,٩٥٠ مليون جنيه قيمة الأرباح الناتجة عن بيع أصول الثابتة .

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

#### الأرباح (الخصائى المرحلة) (رقم الإيضاح ٩)

بلغت في ٢٠٢٢/٣/٣١ نحو (١٧,٠٤٣) مليون جنيه عبارة عن الفرق بين إيرادات سنوات سابقة ومصروفات سنوات سابقة تم معالجتها طبقا للمعيار المحاسبي رقم (٥) علما ان رصيد الخسائر المرحلة يتضمن حسائز مرحلة من عام ٢٠٢١ بمبلغ ١,٩٤٥ مليون جنيه .

الالتزامات غير المتداولة (رقم الإيضاح ١٠)

بلغ رصيد الالتزامات طويلة الأجل في ٢٠٢٢/٣/٣١ مبلغ ١٧,٩٤٠ مليون جنيه ويتمثل في :-

"القيمة بالآلف جنيه"

بيان	رصيد أول المدة	يضاف إليه	يخصم منه	رصيد آخر المدة
	٢٠٢١/٧/١			٢٠٢١/١٢/٣١
قرض الهيئة العامة للسلع التموينية	٤			٤
التزامات ضريبية مؤجلة	١٨٢٦٢		٣٢٦	١٧٩٣٦
الاجمالي	١٨٢٦٦		٣٢٦	١٧٩٤٠

- المخصصات بخلاف الإهلاك (رقم الإيضاح ١١)

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 ٢٠٢٢/٣/٣١ مبلغ ١١,٤٦٦ مليون جنيه ويتمثل في :-

القيمة بالآلف جنيه

بيان	رصيد أول المدة	يضاف إليه	يخصم منه	رصيد آخر المدة
	٢٠٢١/٧/١			٢٠٢١/٩/٣٠
مخصص ضرائب متنازع عليها	٩٧٩٢			٩٧٩٢
مخصص مطالبات	١٧٢١		٤٧	١٦٧٤
الاجمالي	١١٥١٣		٤٧	١١٤٦٦

مخصص الديون المشكوك في تحصيلها:- يتضمن مخصص الديون المشكوك في تحصيلها البالغ ٥,٤٦٣ مليون جنيه لمقابلة ٤٦٣ الف جنيه مديونيات بعض العملاء المتوقفين من عام ١٩٩٨ و ٥,٠٠٠ مليون جنيه إيجارات مستحقة وعجز ائناء عهد وتم خصمها من الحسابات المختصة بها .  
مخصص الضرائب:- يتضمن مخصص الضرائب البالغ ٩,٧٩٢ مليون جنيه ما يلي :

- ١- مبلغ ٦,٢٩٢ 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 ومصحة الضرائب العامة .

٤- مخصص المطالبات :- يتضمن مخصص المطالبات البالغ ١,٦٧٤ مليون جنيه ما يلي :-

- ١- مبلغ ١٧٤ الف جنيه لمقابلة المطالبات القضائية الأخرى بعد سداد نحو 47 الف جنيه تعويض عن بدل نقدي اجازات ا).
- ٢- مبلغ ١,٥٠٠ مليون جنيه لمقابلة غرامات تموينية.

الموردون واوراق الدفع والحسابات الدائنة ( رقم الإيضاح ١٢ )

بلغ رصيدها في ٢٠٢٢/٣/٣١ مبلغ ١٣٣,٠٩٢ مليون جنيه عبارة عن :-

٢٠٢١/٦/٣٠	بيان	٢٠٢٢/٣/٣١
٥٣,٨٤٠	موردون	٧٣,٧٢٠
٩,٥٩٠	أوراق دفع	٠٠
٨,٩٩٦	مصروفات مستحقة السداد	٧,٩٥٤
٣,٦٢٨	إيرادات محصلة مقدما	٤,٩٦٧
١٩,٩٣٧	حسابات دائنة أخرى	٢١,٧٢١
١١,٥٧١	تأمين للغير	١٣,٢٦٥
٠,٧٠١	دائنو شراء اصول	٠,٤٤٣
١,٥٢٨	دائنون بمبالغ مستقطعة	١,٩٦١
٧,٦٩٦	عملاء (دائن)	٨,٦٨٤
٠٠	حسابات مدينة لدى القابضة والشقيقة (دائن)	٠,١٣٥
٠,٠١٧	مدينو بيع اصول (دائن)	٠,٢٤٢
١١٧,٥٠٤	الاجمالي	١٣٣,٠٩٢

- راس المال العامل

بلغ صافي راس المال العامل في ٢٠٢٢/٣/٣١ مبلغ (٢,٤٩٧) مليون جنيه مقابل ٦,٦٤٦ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠

المبيعات / الإيراد ( رقم الإيضاح ١٢ ) :-

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 في حكمها طبقاً لتحقيق واقعة البيع وتسليم البضاعة للعميل والتي تتحقق بالتسليم الفعلي وإصدار فاتورة ، وتم تخفيض قيمة إيرادات النشاط بالدقيق المستخدم لتصنيع المكرونة والخبز بمبلغ ٢٧,٠٨٥ مليون جنيه وكذا بمبلغ ٦٥٤

الف جنيه قيمة مخلفات انتاج ناتجة عن نشاط الطحن ٧٢٪ وتصنيع المكرونة من الخامة وقد بلغت ايرادات النشاط ٩١٦,٤٣٤ مليون جنيه عبارة عن :-

٢٠٢١/٣/٣١	بيان	٢٠٢٢/٣/٣١
٢١٩,٦٥٦	صافي مبيعات انتاج تام	٢٦٩,٢٣٢
١٢٠,٧٤٠	ايرادات تشغيل للغير	١٢٦,٥٠٥
١٩,٤٤٠	خدمات مبيعة	٢١,٦٤٧
٢,٤٤٠	مبيعات بضائع مشتراه	٦,٥٢٨
٧,٨٤٨	مخلفات مطاحن ٨٢٪	٨,٤٤٣
٣,٧٥٧	مقابل مواد تعبئة وتغليف	٢,٢٢٣
٠,٢٣٤	مبيعات انتاج تام ورش	٠,٣٣٨
٣٧٤,١١٥	الاجمالي	٤٣٤,٩١٦

ملحوظة:- معالجة المخلفات للمطاحن ٨٢٪ كانت تخصم من الخامات والمواد في فترة المقارنة

#### تكلفة إيرادات النشاط (رقم الايضاح ١٤) :-

- تم تخفيض حساب تكلفة إيرادات النشاط النشاط بالدقيق المحول لصناعة المكرونة والخبز بمبلغ ٢٧,٠٨٥ مليون جنيه وكذا بمبلغ ٢٨٢ الف جنيه قيمة مخلفات انتاج ناتجة عن نشاط الطحن ٧٢٪ وتصنيع المكرونة .

#### مكاسب وخسائر اخرى (رقم الايضاح ١٥)

١٦٣ الف جنيه فوائد ودائع وحساب جارى  
٢٧٧٧ الف جنيه ارباح راسمالية  
٤١ الف جنيه ارباح فرق سعر عملة

٣٠٠١ الف جنيه

#### ايرادات اخرى (رقم الايضاح ١٦)

١٣٥٠٠ الف جنيه ايجارات  
٤٢٠٣ الف جنيه متنوعة (خردة-قوارغ - كراسات شروط - مقابل اهلاك ٢ اتوبيس)

١٧٧٠٣ الف جنيه

#### مصروفات اخرى (رقم الايضاح ١٧)

٨٨ الف جنيه صندوق موازنة الأسعار  
٢٩٨ الف جنيه صندوق إعانة الطوارئ  
٥٥٠ الف جنيه تعويضات وغرامات (ميزان - تمويينية - مخالفات)

٩٣٦ الف جنيه



## المصروفات التمويلية (رقم الايضاح ١٨)

١,٤٠١ مليون جنيه عبارة عن الفوائد عن التسهيلات البنكية من بنك مصر السلام

### الضريبة الدخلية (ايضاح رقم ١٩)

لم يتم احتساب ضريبة دخلية في ٢٠٢٢/٣/٣١ لوجود خسارة ضريبة .

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

### - نصيب ربحية السهم (ايضاح رقم ٢٠)

الربح بعد الضرائب (مطروحاً منه حصة العاملين وحصة المجلس )

٢ قرش = \_\_\_\_\_

عدد الأسهم

## بيانات أخرى :-

### الخطة الاستثمارية :-

- أ- ١٨٤ الف جنيه رسوم الجمركية لرسالة هامر مل لمطحن الكوثر
- ب- ١٧٣ الف جنيه إعادة تاهيل مصعد مطحن المروة
- ج- ٤٠٣ الف جنيه اعمال شبكة الصرف الصحى لشونة الناصرية .
- د- تجهيزات ادارة ووحدات انتاجية ٥٩٦ الف جنيه ( كمبيوتر و٣ماكينات تصوير وأجهزة بصمة وكاميرات مراقبة للمنافذ وماكينة لحام وهيلتى لمصنع المكرونة وماكينة كيزر للمخبز وموتور رفع مياه لمطحن فؤاد ) .
- هـ- ٣٩٠ الف جنيه مراوح ضغط لمطحنى الصفا والمروة .
- و- القسط الثالث اجراءات تحسين خدمة ملكية لارض مدينة نصر بمبلغ ١٢٦ الف جنيه ،
- ز- ٥٨ الف جنيه لاعداد مستندات طرح انشاء ٣ خلايا بصومعة ومسطرد وانشاء محلات بالسلام
- ح - ١٦٥ الف جنيه شراء فرن دوار لمخبز السلام
- ط- ١٦٩ الف جنيه اعمال تغطية سقف بنكر الهدى

### الأطراف ذوى العلاقة

قيمة وطبيعة وأسس المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة :- تمتلك الشركة القابضة للصناعات الغذائية نحو ٥١ ٪ من رأس مال الشركة والاهلى للاستثمار نحو ٢٥ ٪ ويتم التعامل على نفس الأسس التى يتم التعامل بها مع الغير وما يقتضيه تملكهما لهذه النسبة من رأس المال وفى ضوء القوانين المنظمة.

### - الموقوف الضريبى :

- أولاً :- ضريبة شركات الأموال :- يتم إعداد الإقرار الضريبى 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 وتم فحص ضريبه القيمه المضافه حتى ٢٠١٨/٠٦/٣٠

**رابعاً :-** ضريبة الدمغة وكسب العمل يتم السداد شهريا 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 .

- السنوات من ٢٠١٢/٢٠١١ حتى ٢٠١٥/٢٠١٤ تم الانتهاء منها امام اللجنة الداخلية وجاري المتابعه مع المأموريه

- السنوات من ٢٠١٦/٢٠١٥ حتى ٢٠١٧/٢٠١٦ تم الفحص والحاله الي اللجنة الداخليه

- السنوات من ٢٠١٧/٢٠١٦ حتى ٢٠١٨/٢٠١٧ تم الفحص وجارى المتابعه

- السنوات من ٢٠١٩/٢٠١٨ حتى ٢٠٢٠/٢٠١٩ تم تقديم الإقرار الضريبي والسداد وفقاً للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥

- **الاثار الاقتصادية لتفشي فيروس كوفيد ١٩ :**

- تأثرت الشركة بتفشي فيروس كوفيد ١٩ وذلك نتيجة انخفاض سعر الفائدة فى البنوك بنسبة

فائدة ٣٪ مما كان له تأثير على النقدية بالشركة وانخفاض الفوائد الدائنة وكذا تحمل الشركة لتكلفة

اضافية فى شراء مستلزمات لمواجهة الجائحة (اجهزة قياس حرارة ومطهرات وكمامات وغيرها

للعاملين)

- **الإصدارات الجديدة والمعدلة التى تمت على معايير المحاسبة المصرية :**

المعايير الجديدة او المعدلة	التاثير المحتمل على القوائم المالية
معيار المحاسبة المعدل رقم ٤ قائمة التدفقات النقدية	تم التطبيق
معيار المحاسبة المعدل رقم ٢٢ "نصيب السهم فى الارباح"	تم التطبيق
معيار المحاسبة المعدل رقم ٣٨ "مزايا العاملين "	جارى دراسة الاثار المحتملة لتطبيق المعيار
معيار المحاسبة الجديد رقم ٤٨ "الايزاز من العقود مع العملاء"	جارى دراسة التاثير المحتمل للتطبيق وسوف
معيار المحاسبة الجديد رقم ٤٩ "عقود التاجير"	يتم تطبيق المعيارين من ٢٠٢١/٧/١ طبقا لقرار الرقابة المالية

- **أرقام المقارنة**

قائمة المركز المالي والتغير في حقوق الملكية طبقاً لأخر قوائم مالية معتمدة في ٢٠٢١/٦/٣٠ وقوائم الدخل والتدفقات النقدية طبقاً للمعهد عن الفترة المثيلة .

مدير عام الميزانية      رئيس قطاع الشؤون المالية      العضو المنتدب للشؤون المالية والإدارية

محاسب / محمد حجازي محمد      محاسب / ممدوح عبدالحميد عليوة      محاسب / سلامة سلطان مصطفى