

فهرس الموازنة التقديرية للعام

٢٠١٨/٢٠١٧

الصفحة		<u>البيان</u>	الصفحة		<u>البيان</u>
من	إلى		من	إلى	
٥٣	٥٣	الآستثمارات المتوقعة			<u>القسم الأول</u>
٥٥	٥٤	مصادر تمويل الاستخدامات	٥	١	تقرير مجلس الادارة
٥٥	٥٥	الاستخدامات الاستثمارية	١٥	٦	تقرير الجهاز المركزى (المراقبة)
٥٦	٥٦	الفوائد المحلية	٢٣	١٦	رد الشركه
٥٧	٥٧	الاقساط المحلية	٢٧	٢٤	تقرير الجهاز المركزى (تقويم الاداء)
		<u>القسم الثانى</u>	٣٢	٢٨	رد الشركه
٥٩	٥٨	قائمة المركز المالى	٣٤	٣٣	بيان أسس تقدير عناصر الموازنة
٦١	٦٠	قائمة الدخل	٣٦	٣٥	عناصر الموازنة التقديرية
٦١	٦١	قائمة الدخل الشامل	٣٨	٣٧	ملخص أهداف الموازنة
٦٢	٦٢	حساب تكلفة الانتاج	٣٩	٣٩	بيان الانتاج
٦٣	٦٣	حساب المتاجرة	٤٠	٤٠	بيان المبيعات
٦٥	٦٤	حساب الأرباح والخسائر	٤١	٤١	تقسيم كمية الانتاج والمبيعات
٦٦	٦٦	حساب توزيع الأرباح	٤٢	٤٢	تقسيم قيمة الانتاج والمبيعات
٦٧	٦٧	قائمة التدفقات النقدية	٤٣	٤٣	بيان الخامات ونسبتها الى الانتاج
٦٨	٦٨	قائمة التغير فى حقوق الملكية	٤٤	٤٤	بيان الفائض المستهدف
٦٩	٦٩	بيان الفائض وتوزيعة	٤٦	٤٥	التكاليف والمصروفات
٧٢	٧٠	قائمة الانتاج والقيمة المضافة	٤٧	٤٧	الايرادات
٧٤	٧٣	بيان الطاقة واستغلالها	٤٨	٤٨	الاستثمارات
٧٥	٧٥	القدرة الطاحنة المستهدفة للمطاحن	٤٩	٤٩	تحليل عناصر الموازنة الجارية
٧٦	٧٦	القمح المستهدف طحنه	٥٢	٥٠	الموازنة التقديرية للأجور
٧٧	٧٧	الدقيق المستهدف تصنيعة خبز ، مكرونة			

بسم الله الرحمن الرحيم

"وقل اعملوا فسيرى الله عملكم ورسوله والمؤمنون"

صدق الله العظيم

رئيس مجلس ادارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية

السيد الاستاذ / ممدوح عبد الفتاح محمد

رئيس الجمعية العامة للشركة

- السادة أعضاء الجمعية العامة لشركة مطاحن ومخابز شمال القاهرة ،

- السادة أعضاء مجلس ادارة الشركة القابضة الموقر،

- السادة الحضور .

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

فى البداية .. أتقدم بالشكر والتقدير ...

للسيد الاستاذ / رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية .

والسادة العاملين بالشركة القابضة .

كما نتقدم بالشكر ... ،

وكيل أول الوزارة - مدير ادارة مراقبه حسابات المطاحن والمضارب

- الاستاذ المحاسبه / اميره امام محمد على

وكيل الوزارة - النائب الأول لمدير الادارة

- الأستاذ المحاسب / عبدالله سيد عبد الجليل

المدير العام - نائب مدير الادارة

- الاستاذ المحاسب / ياسر مختار سيد

المدير العام - نائب مدير الادارة

- الاستاذ المحاسب / محمد فاروق عواد

المدير العام - نائب مدير الاداره

- الاستاذ المحاسب / الحسينى ندا فاروق

والسادة الأفاضل مراقبو حسابات الشركة على المعاونة الصادقة التى أسفرت عن إعداد الموازنة التقديرية التى أمام حضراتكم وفقاً

للاصول المحاسبية المعمول بها والتي تمثل هدف الشركة خلال العام المالى ٢٠١٧/٢٠١٨ .

- كما نتقدم بالشكر للاستاذة المحاسبه / منى السيد مصطفى - وكيل الجهاز لشئون الادارة المركزية لمتابعة تنفيذ الخطة -

وتقويم الاداء بقطاعات الاقتصاد .

- الأستاذة / ناجده محمد ابراهيم وكيل الوزارة - رئيس قطاع - بقطاع التجارة الداخلية والمطاحن والمضارب والتموين

- المحاسبه / نهاد محمد رشاد وكيل الوزارة - رئيس قطاع - بقطاع التجاره الداخليه والمطاحن والمضارب والتموين

- المحاسب / ادهم عبد المنعم محمد - المدير العام - بقطاع التجاره الداخليه والمطاحن والمضارب والتموين .

والسادة الأفاضل بالادارة المركزية على صادق تعاونهم مع الشركة .

كما نتقدم بالشكر للسيد الأستاذ/ رئيس النقابة العامة للصناعات الغذائية والسادة نواب النقابه العامة والسادة

اعضاء اللجنتين النقابيتين بالشركه على مساندتهم الدائمه .

السيدات والسادة أعضاء الجمعية العامة لشركة مطاحن ومخابز شمال القاهرة .

أتشرف بأن أعرض على حضراتكم تقرير مجلس الادارة عن مشروع الموازنة التقديرية المستهدفة خلال العام المالى ٢٠١٧

/٢٠١٨ والتي تم اعدادها وفقاً للمحقق الفعلى خلال الاعوام الثلاث السابقة والفترة من ٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ والمعلومات

والرؤى المستقبلية التى توافرت لدينا .

والذى يتلخص فيما يلى :-

أولاً : نشاط الطحن :

تبلغ كمية الأقماع المستهدف طحنها ٨١٠٠٦٠ طن مقابل ٧٤٧٦٠٠ طن بموازنة عام ٢٠١٧/٢٠١٦ ومحقق فعلى العام السابق ٢٠١٦/ ٢٠١٥ كمية ٥٣٧٧٣٨ طن وفعلى الفترة من ٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ (٦ شهور) كمية ٢٩٥٩٥٦ طن موزعة كما يلي :-

الوصف	الوحدة	فعلى ٢٠١٦/٢٠١٥	فعلى الفترة من ٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١	خطة ٢٠١٧/٢٠١٦	هدف ٢٠١٨/٢٠١٧	نسبة ٢٠١٨/٢٠١٧ الى	
						فعلى ٢٠١٦/٢٠١٥	خطة ٢٠١٧/٢٠١٦
قمح لانتاج الدقيق الحر ٧٢٪	طن	٥١٢٩١	٣٤٦١٦	٧٣٦٠٠	٨٤٠٠٠	%١٦٤	%١١٤
قمح لانتاج الدقيق الحر ٧٦٪	طن	٦٦٩	٣٤٩	١٦٠٠٠	٤٥٠٠	%٦٧٣	%٢٨
قمح لانتاج الدقيق الحر ٨٢٪	طن	٣٥٦	١٠	١٦٠٠٠	١٥٠٠	%٤٢١	%٩
قمح لانتاج دقيق ٨٢٪ تصويى	طن	٤٨٥٤٢٢	٢٦٠٩٨١	٦٤٢٠٠٠	٧٢٠٠٦٠	%١٤٨	%١١٢
الاجمالى	طن	٥٣٧٧٣٨	٢٩٥٩٥٦	٧٤٧٦٠٠	٨١٠٠٦٠	%١٥١	%١٠٨

ثانياً : نشاط المكرونة

تبلغ كمية الدقيق المستهدف تصنيعها مكرونة ٧٨٠٠ طن مقابل ٧٤٤٠ طن بموازنة ٢٠١٧/٢٠١٦ ومحقق فعلى عام ٢٠١٦/٢٠١٥ كمية ٦٧٧٠ طن وفعلى الفترة من ٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ (٦ شهور) كمية ٢٧٠٤ طن وبيانها كالتالى :-

الوصف	الوحدة	فعلى ٢٠١٦/٢٠١٥	فعلى الفترة من ٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١	خطة ٢٠١٧/٢٠١٦	هدف ٢٠١٨/٢٠١٧	نسبة ٢٠١٨/٢٠١٧ الى	
						فعلى ٢٠١٦/٢٠١٥	خطة ٢٠١٧/٢٠١٦
دقيق لانتاج مكرونة مغلفة	طن	٦٤٠٢	٢٤٩٧	٥٧١٥	٦١٢٢	%٩٦	%١٠٧
دقيق لانتاج مكرونة سائبة	طن	٣٦٨	٢٠٧	١٧٢٥	١٦٧٨	%٤٥٦	%٩٧
الاجمالى	طن	٦٧٧٠	٢٧٠٤	٧٤٤٠	٧٨٠٠	%١١٥	%١٠٥

ثالثاً : نشاط الخبز

تبلغ كميات الدقيق المستهدف أنتاجها ١٠٩٢٥ جوال زنة ١٠٠ ك مقابل ١٩٧١٠ جوال زنة ١٠٠ ك بموازنة عام ٢٠١٧/٢٠١٦ ومحقق فعلى العام السابق ٢٠١٦/ ٢٠١٥ كمية ٨٠٥ جوال زنة ١٠٠ ك وفعلى الفترة من ٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ كمية ٥٥٠ جوال زنة ١٠٠ ك موزعة كالتالى :-

الوصف	الوحدة	فعلى ٢٠١٥ /	فعلى الفترة من ٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١	خطة ٢٠١٧/٢٠١٦	هدف ٢٠١٧ / ٢٠١٨/	نسبة ٢٠١٨/٢٠١٧ الى	
						فعلى ٢٠١٦/٢٠١٥	خطة ٢٠١٧/٢٠١٦
الخبز البلدى	جوال ١٠٠ ك	-	-	١٨٢٥٠	٩١٢٥	%-	%٥٠
الخبزوات	جوال ١٠٠ ك	٨٠٥	٥٥٠	١٤٦٠	١٨٠٠	%٢٢٤	%١٢٣
الاجمالى	جوال ١٠٠ ك	٨٠٥	٥٥٠	١٩٧١٠	١٠٩٢٥	١٣٥٧	%٥٥

رابعاً : الإيرادات المستهدفة :-

تبلغ الإيرادات المستهدفة عام ٢٠١٨/٢٠١٧ مبلغ ٢,٢٢٧ مليار جنيه مقابل هدف عام ٢٠١٧/٢٠١٦ مبلغ ١,٨٩٩ مليار جنيه والمحقق الفعلي عام ٢٠١٦/٢٠١٥ مبلغ ١,٤٢٦ مليار جنيه وفعلي الفترة من ٧/١ حتى ٣١/١٢/٢٠١٦ مبلغ ٧٩٢ مليون جنيه وذلك بعد تخفيض الإيرادات بقيمة الدقيق ٧٢٪ المحول لمصنع الكرونة ومجمع السلام للمخبوزات وموزعة كالتالي :-

(القيمة بالالف جنيه)

الصف	فعلي ٢٠١٦/٢٠١٥	فعلي الفترة من ٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١	خطة ٢٠١٧/٢٠١٦	هدف ٢٠١٨/٢٠١٧	نسبة ٢٠١٨/٢٠١٧ إلى	
					خطة ٢٠١٧/٢٠١٦	فعلي ٢٠١٦/٢٠١٥
نشاط الطحن	١٣٨١٦١٩	٧٧٩٠٤٥	١٨٤٥٢٧٧	٢١٥٦٩٩١	%١٥٦	%١١٧
نشاط الكرونة	٢٣٥٥٠	١١٢٥٠	٢٨٢٨٨	٤٨٣٢٨	%٢٠٥	%١٧١
مخبوزات	١٦٦٠	٨٣٩	٩٨٧٧	٧٠٠٤	%٤٢٢	%٧١
نشاط النقل الثقيل	١٠٤٣٤	-	٨٤٩٨	٦٤٠٦	%٦١	%٧٥
نشاط التخزين	٨٣٠٧	١٠٠٠	٧٤٣٥	٨٦٠٩	%١٠٤	%١١٦
اجمالي الإيراد	١٤٢٥٥٧٠	٧٩٢١٣٤	١٨٩٩٣٧٥	٢٢٢٧٣٣٨	%١٥٦	%١١٧

خامساً : الفائض المستهدف العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٧ :-

استهدفت الموازنة عام ٢٠١٨ / ٢٠١٧ فائض قدره ٣٦ مليون جنيه مقابل مستهدف عام ٢٠١٧/٢٠١٦ مبلغ ٢٩ مليون جنيه ومحقق فعلي عام ٢٠١٦/ ٢٠١٥ فائض قدره ٢٥,٤٠٤ مليون جنيه وفعلي الفترة من ٧ / ١ حتى ٣١ /١٢ /٢٠١٦ (٦ شهور) مبلغ ٢٠,٠٨٧ مليون جنيه وساهم في تحقيق الفائض الأنشطة الآتية :-

(القيمة بالالف جنية)

البيان	فعلي ٢٠١٦/٢٠١٥	فعلي الفترة من ٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١	خطة ٢٠١٧/٢٠١٦	هدف ٢٠١٨/٢٠١٧	نسبة ٢٠١٨/٢٠١٧ إلى	
					خطة ٢٠١٦/٢٠١٧	فعلي ٢٠١٦/٢٠١٥
مطاحن	٢٣٨١٨	٢٢٨٨٦	٢٢٩٢٠	٣٢٧٥٠	%١٣٨	%١٤٣
مكرونة	(٢٠٢٣)	(١٨٣٣)	١١٠٠	٦٧٠	-%	%٦١
مخابز	(٧٩٦)	(٢٢٣)	٥٢٠	١٩٠	-%	%٣٧
حركة ونقل	٢٦١٧	-	٢٧١٠	١١٨٠	%٤٥	%٤٤
تخزين	١٧٨٨	(٧٤٣)	١٧٥٠	١٢١٠	%٦٨	%٦٩
اجمالي الفائض	٢٥٤٠٤	٢٠٠٨٧	٢٩٠٠٠	٣٦٠٠٠	%١٤٢	%١٢٤

(القيمة بالالف جنية)

البيان	فعلى ٢٠١٦/٢٠١٥	فعلى الفترة من ٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١	خطة ٢٠١٧/٢٠١٦	هدف ٢٠١٨/٢٠١٧	نسبة ٢٠١٧/٢٠١٥ الى ٢٠١٨/٢٠١٧	
					خطه ٢٠١٦ ٢٠١٧	فعلى ٢٠١٦/٢٠١٥
قيمة الانتاج بالسعر الجارى	١٤٠٨٩٥٦	٧٨٦٢٦٩	١٨٨٨٠٢٥	٢٢١٦١٤ ٨	%١٥٧	%١١٧
الفائض القابل للتوزيع قبل الضريبة	٢٥٤٠٤	٢٠٠٨٧	٢٩٠٠٠	٣٦٠٠٠	%١٤٢	%١٢٤
الفائض القابل للتوزيع بعد الضريبة	٢٠٠٣٧	١٥٥٤٧	٢٢٤٧٥	٢٨١٠٠	%١٤٠	%١٢٥
اجمالى الاجور	١٥٨٧٤٠	٧٧٧٨٦	١٦٢٠٠٠	١٧٣٠٠٠	%١٠٩	%١٠٧
عدد العاملين	٣٢٨٤	٣٢٧٠	٣٧٠٠	٣٦٠٠	%١١٠	%٩٧
متوسط أجر العامل بالجنيه	٤٨٣٣٧	٢٣٤٣٠	٤٣٧٨٤	٤٨٠٥٦	%٩٩	%١١٠
إنتاجية الجنيه اجر	٨,٩	١٠,١	١١,٧	١٢,٨	%١٤٤	%١٠٩
عائد السهم (بالجنيه)	١,٠٠	-	١,١٠	١,٣٠	%١٣٠	%١١٨

سابعا : مشروعات الشركة الاستثمارية المستهدفة لعام ٢٠١٨/٢٠١٧

تستهدف الشركة مبلغ ١٤ مليون جنية لتنفيذ المشروعات الاستثمارية من فائض التمويل الذاتى مقابل ٣٩ مليون جنية بموازنة ٢٠١٦ / ٢٠١٧ ومحقق العام الماضى ٢٠١٥ / ٢٠١٦ مبلغ ٥,٥٦٢ مليون جنية وفعلى الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٣١,٨٤٢ مليون جنية وذلك لاستكمال تطوير مطحن فؤاد وتدعيم وتحديث أسطول النقل وإعادة تأهيل الوحدات الانتاجية لرفع كفاءة الخطوط وتحسين جودة المنتج .

والمشروعات المستهدف تنفيذها هى :-

١ - مشروعات الاستكمال :-

١ - استهدفت الشركة مبلغ ٣ مليون جنية لاستكمال تركيب معدات وتشغيل مطحن فؤاد بقدره انتاجية ٢٠٠ طن قمح/ يوم.

٢ - مشروعات التوسع :-

٢ - استهدفت الشركة مبلغ ٢ مليون جنية لشراء عدد ٥ سيارة نصف نقل (شيفر) لدعم اسطول النقل بالشركة .

٣ - تجهيزات أخرى :-

- أ- استهدفت الشركة مبلغ ٥ مليون جنية لوحدات الشركة الانتاجية لتزويدها من عناصر الاصول .
 ب- استهدفت الشركة مبلغ واحد مليون جنية لتأمين بعض وحداتها وذلك بتزويدها بكاميرات مراقبة.
 ج- استهدفت الشركة مبلغ ٣٠٠ الف جنية لتجهيزات الاداره العامة وتزويدها بأجهزة الحاسب الالى.

٤ - مشروعات المحافظة على البيئة :-

٤ - استهدفت الشركة مبلغ ١,٥ مليون جنية لتحديث أجهزة النظافة وتطوير وتجهيز نقرة استقبال القمح واستكمال منظومة الحماية المدنيه بوحدات الشركة .

استهدفت الشركة مبلغ ١,٢٠٠ مليون جنيه لانشاء محلات تجاريه على سور مطحن المطريه .

ثامنا : الخطة التدريبية :

تستهدف الشركة خطة تدريبية للعاملين بالشركة تتمثل فى دورات تدريبية فى مراكز التدريب المتخصصة التى أثبتت جديتها والتزامها فى تقديم المعلومات إضافة للدورات التدريبية والندوات التثقيفية داخل الشركة وذلك لتنمية مهارات العاملين واعداد الكوادر بالشركة .

تاسعاً : توزيعات الفانض المقترحة :-

(القيمة بالالف جنيه)

البيــــــــــــــــان	فعلى ٢٠١٦/٢٠١٥	خطة ٢٠١٧/٢٠١٦	هدف ٢٠١٨/٢٠١٧	نسبة ٢٠١٧ / ٢٠١٨ الى	
				فعلى ٢٠١٦/٢٠١٥	خطة ٢٠١٧/٢٠١٦
إحتياضى قانونى	٩٨٠	١١٢٤	١٤٠٥	%١٤٣	%١٢٥
إحتياضى نظامى	٦٠	١٨	١٢٤	%٢٠٧	%٦٨٩
إحتياضى رأسمالى	٤٤٤	-	-	%-	
حصة المساهمين	١٠٧٠٠	١١٧٧٠	١٣٩١٠	%١٣٠	%١١٨
حصة العاملــــــــــــــــين	١٠٦٤٧	٩١٠٠	١٢١٠٠	%١١٤	%١٣٣
حصة مجلس الإدارة	٣٩٠	٣٥٠	٤٢٠	%١٠٨	%١٢٠
نشاط رياضى ٠,٥ %	٩٨	١١٣	١٤١	%١٤٤	%١٢٥
فانض مرهل	-	-	-		
الاجمــــــــــــــــالى	٢٣٣١٩	٢٢٤٧٥	٢٨١٠٠	%١٢١	%١٢٥

استهدفت الشركة توزيع عائد للسهم بواقع (١,٣٠ جنيه) مقابل مستهدف عام ٢٠١٧/٢٠١٦ (١,١ جنيه) والموزع الفعلى عام ٢٠١٦/٢٠١٥ (١,٠٠ جنيه) .

وييسر المجلس فى ضوء ماتقدم طلب النظر فى :-

- إعتماذ الموازنة التقديرية للشركه للعام المالى ٢٠١٧ / ٢٠١٨ م .

والمجلس يتقدم بخالص التقدير والعرفان إلى السادة المسئولين بجميع الأجهزة المعنية لمعاونتهم الصادقة للشركة ، والسادة العاملين بشركة مطاحن ومخابز شمال القاهرة واللجنتين النقابيتين على جهودهم وإخلاصهم فى ظل الظروف التى تمر بها البلاد والتي نرجو الله جميعاً أن يحفظ مصرنا الحبيبة .

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب

دكتور مهديس / احمد العيسوي عبده

تقرير مراقب الحسابات
عن اختبار المعلومات المالية المستقبلية
بالموازنة التقديرية المعدلة لشركة مطاحن ومخابز
شمال القاهرة للعام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨

إلى السادة / المساهمين:

قمنا باختبار المعلومات المالية المستقبلية بالموازنة التقديرية المعدلة لشركة مطاحن ومخابز شمال القاهرة (ش ٠ م ٠ ت ٠ م ٠ م) الخاضعة لأحكام القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ بشأن شركات قطاع الأعمال العام والمتمثلة في قائمتي المركز المالي والدخل عن العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨ وكذا قائمتي التدفقات النقدية والتغير في حقوق الملكية وفقاً لمعيار المراجعة المصري رقم (٣٤٠٠) والخاص باختبار المعلومات المالية المستقبلية .

وهذه المعلومات المالية المستقبلية هي مسئولية إدارة الشركة بما في ذلك الإفتراضات الواردة بتقرير مجلس الإدارة وأسس إعداد الموازنة التقديرية والتي تم بناءً التقديرات عليها . وقد تم إعداد هذه المعلومات بغرض إعداد الموازنة التقديرية للشركة للعام المالي المذكور ، باستخدام مجموعة من الإفتراضات النظرية والتي تتضمن إفتراضات عن أحداث مستقبلية وعن تصرفات الإدارة وليس من الضروري أن تتحقق تلك الإفتراضات ، وعليه فإن هذه المعلومات قد لا تكون مناسبة للاستخدام في أغراض أخرى بخلاف الموضح بهاليه . وتتحصر مسئوليتنا في إبداء الرأي على تلك المعلومات بناء على الإفتراضات التي بنيت عليها تقديرات الشركة والتي استهدفت تحقيق صافي ربح " بعد الضريبة " بنحو ٢٨,١ مليون جنيه .

وبناءً على إختبارنا للأدلة المؤيدة للإفتراضات على الموازنة تبين لنا الملاحظات التالية :-

- وردت لنا الموازنة التقديرية /بتاريخ ٢٦/٣/٢٠١٧ ، وهو ما يشير إلي تأخر الشركة في إعداد هذه الموازنة بالمخالفة لما قضت به المادتين رقمي (٢٢ ، ٦٣) من اللائحة التنفيذية لقانون شركات قطاع الأعمال العام رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١ وكذا المادة رقم (٣٢) من النظام الأساسي للشركة حيث أوجبت إعدادها في موعد يسمح بعقد الجمعية العامة قبل بداية السنة المالية بثلاثة أشهر لإعتمادها .

إستهدفت الموازنة المعروضة تحقيق صافى ربح قبل الضريبة نحو ٣٦ مليون جنيه وقد تلاحظ بشأنه ما يلي :-

- ساهمت الأنشطة العرضية (فوائد وإيجارات دائنة؛ إيرادات متنوعة؛ إيرادات إستثمارات مالية من شركات شقيقة وأخرى) بنسبة كبيره فى الفائض المستهدف والتي قدرت بنحو ١٩,١١ مليون جنيه بنسبة ٣١% بينما إستهدفت تحقيق نحو ٢٤,٨١ مليون جنيه بنسبة ٦٩% من الأنشطة الرئيسية لها هذا وقد بلغ الفائض المحقق من الأنشطة العرضية خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ٤,٦٥٦ مليون جنيه .
- يتعين ضرورة الأرتقاء بالفائض المستهدف تحقيقه من الأنشطة الرئيسية بمايتنا سبب مع الطاقة المتاحة و الإمكانيات الفنية والبشرية للشركة .

- على الرغم من إرتفاع الإيرادات المستهدف تحقيقها خلال عام الموازنة ٢٠١٧/٢٠١٨ والبالغة ٢,٢٢٧ مليار جنيه عن المحقق الفعلي خلال الستة أشهر الأولى للعام المالي ٢٠١٧/٢٠١٦ والبالغة ٧٩٢ مليون جنيه وبنسبة ٤٠% إلا أنه تبين إنخفاض نسبة صافى الربح " قبل الضريبة " إلى الإيراد المستهدف تحقيقه خلال عام الموازنة ٢٠١٧/٢٠١٨ والتي بلغت ١,٦١% بالمقارنة بالنسبة المحققة فعليا خلال الستة أشهر الأولى للعام المالي ٢٠١٧/٢٠١٦ والتي بلغت ٢,٥% ولم يتم الأفصاح بالموازنة عن أسباب ومبررات ذلك .
- يتعين ضرورة الأفصاح عن أسباب أنخفاض الأرباح المستهدفة وعرض خطط الشركة المستقبلية للاستفادة من الإمكانيات المتاحة والاستغلال الامثل للطاقة لتعظيم تلك الربحية .

إستهداف إيرادات بنحو ٢٢٢٧ مليون جنيه خلال عام الموازنة ٢٠١٧/٢٠١٨ تخص أنشطة الطحن والمكرونة والخبز والخدمات المباعه وأخرى وقد تبين بشأنها ما يلي :

- إستهداف الإيرادات الناتجة عن نشاط الطحن بعام الموازنة مبلغ ٢١٥٧ مليون جنيه بزيادة بلغت نحو ٥٦% عن فعاليات عام ٢٠١٥/٢٠١٦ .
- إستهد اف طحن كمية ٨١٠ ألف طن أقماح لإنتاج كمية نحو ٦٥٧ ألف طن دقيق ، ١٩١ ألف طن نخالة وخليط وبما لا يتناسب والكميات المطحونة فعليا خلال العام المالي ٢٠١٥/٢٠١٦ والنصف الأول من العام المالي ٢٠١٦/٢٠١٧ يوضح ذلك البيان التالي :

بالطن

القمح المطحون	كمية الموازنة .	الكمية الفعلية .	نسبة الزيادة	الكمية الفعلية خلال	نسبة الزيادة
أقمح لاستخراج دقيق ٨٢ تمويني	٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٦/٢٠١٥	%٤٨	٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١	%٣٧
أقمح لاستخراج دقيق ٧٢ حر	٨٤٠٠٠	٥١٢٩١	%٥٣,٨	٣٤٦١٦	%٢١
أقمح لاستخراج دقيق ٨٢,٧٦ حر	٦٠٠٠	١٠٢٥	%٤٨٥	٣٤٩	%٦,٥٩

• عدم الأستغلال الأمثل للطاقة المتاحة من طحن القمح إستخراج ٨٢، %٧٢ (حر) خلال عام الموازنة ٢٠١٨/٢٠١٧ و البالغة ٠,٢٢ مليون طن قمح حيث بلغت نسبة الطاقة غير المستغلة نحو ٢٠,٧ % الأمر الذي قد يفقد الشركة نحو ٧٢ مليون جنيه قيمة عوائد بيع النخالة الناتجة من الطحن والمقدرة بنحو ٤٨ ألف طن طبقا لنسبة الإستخراج المقدره بمعرفة الشركة وكذا أسعار البيع.

يتعين إعادة النظر في المستهدف المشار إليها بما يتفق والفعليات المحققة وبما يتناسب مع الخطط المستقبلية وما يترتب على ذلك من آثار على قائمة الدخل ومحاولة أستغلال كامل الطاقة بما يعود بالنفع على الشركة .

• تم تقدير كمية النخالة (الزوائد) الناتجة عن طحن القمح التمويني الحر استخراج دقيق ٨٢ % على أساس نسبة إستخراج قدرت بنحو ٢٢,٦٦ % وبما يخالف نسبة الاستخراج النمطية المتعارف عليها وتقل عن نسبة الاستخراج الفعلية في ٢٠١٦/١٢/٣١ والتي بلغت في أنداها نحو ٢١,٨٧ % وفي أعلاها نحو ٢٦,٢٥٩ % .

وتجدر الإشارة إلى أن نسبة الاستخراج بالنسبة لمنتج الدقيق ٨٢ % تراوحت بين ٨٢,٠٣٤ % في أنداها و ٨٢,٢٢٦ % في أعلاها.

الأمر الذي يتطلب ضرورة الالتزام بنسب الاستخراج النمطية لكلا من منتجات الدقيق والنخالة .

— إستهدفت الموازنة كمية ٧٨٠٠ طن دقيق استخراج ٧٢ % لتصنيع المكرونة بقيمة بلغت نحو

٣٦,٨١٦ مليون جنيه تلاحظ بشأنها ما يلي :

• تم تقدير كمية ٧٦٤٤ طن مكرونة منها ٧٩ % مغلفه (حر) بسعر ٦٤٥٠ للطن، ٢١% مكرونة سائبه بسعر ٦٠٠٠ للطن وبما لا يتناسب مع ما تم إنتاجه فعليا خلال العام المالي ٢٠١٦/٢٠١٥ والبالغ كميته ٦٢٢٣ طن بزيادة بلغت ١٤٢١ طن ونسبة ٢٣% والفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ البالغ كميته ٢٦٩٧ طن بزيادة بلغت ١١٢٥ طن وبنسبة ٤٢% .

• استهدفت الموازنة تحقيق ربح بنحو ٦٧٠ ألف جنيه من نشاط إنتاج المكرونة بينما حقق النشاط خسائر متوالية خلال الأعوام من ٢٠١٣/٢٠١٢ حتى ٢٠١٦/٢٠١٥ والنصف الأول من العام ٢٠١٧/٢٠١٦ بنحو ٢,٧٤٥ مليون جنيه ، ١,٤٧٩ مليون جنيه ، ٣,٨٥٥ مليون جنيه ؛ ٢,٠٢٣ مليون جنيه ، ١,٨٣٣ مليون جنيه على الترتيب دون إيضاح خطة الشركة في كيفية تحقيق تلك الربحية المستهدفة لهذا النشاط بالموازنة المعروضة .

يتعين ضرورة الأفضاح بالموازنة عن اسباب إدراج تقديرات تزيد عن ما تم تحقيقه فعليا خلال الأعوام السابقة .

— بلغت الإيرادات المستهدفة من نشاط المخبوزات (الحلوى والنواشف) وتصنيع الخبز البلدي نحو ٧,٠٠٤ مليون جنيه تلاحظ بشأنه ما يلي :-

• استهدفت الموازنة إنتاج كمية ٢٤١ طن مخبوزات حلوى ونواشف وبما لا يتناسب مع ما تم إنتاجه فعليا خلال كلا من العام المالي ٢٠١٦/٢٠١٥ و خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ حيث تم إنتاج ٩٩ طن و ٧٤ طن على الترتيب.

• استهدفت الموازنة تحقيق فائض لنشاط المخبوزات بلغت ١٩٠ ألف جنيه بينما أسفرت نتائج النشاط عن خسائر خلال الأعوام من ٢٠١٣/٢٠١٢ حتى ٢٠١٦/٢٠١٥ والنصف الأول من العام ٢٠١٧/٢٠١٦ بمبلغ ٣٨٧ ألف جنيه ، ٩٤٧ ألف جنيه ، ١,١٥١ مليون جنيه ، ٠,٧٩٦ مليون جنيه ، ٢٢٣ ألف جنيه على الترتيب ودون تضمين الموازنة كيفية تحقيق هذا الفائض .

• استهدفت الموازنة إنتاج كمية ١١,٢٦ مليون رغيف بلدى بقيمة ٣,٣٣٥ مليون جنيه من مخبزي السلام والشيراتون على الرغم من عدم تشغيلهم خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ وحتى ٢٠١٧/٤/١٥ نتيجة قيام الشركة بتأجير مخبز الشيراتون (لفترة طويلة ٥ سنوات) فضلا عن وجود المعدات الخاصة بشركة سينا للأدوية بمخبز السلام والسابق تأجيرها لها و توقفه لعدم تجديد الرخصة من المحافظة .

مما يتعين معه إعادة النظر في التقديرات المدرجة بالموازنة والإفادة عن ادراج إنتاج وفائض نشاط الخبز البلدي بالموازنة رغم توقف المخازن .

— تخفيض تكلفة الحصول على الإيراد (البضاعة المباعة) بمبلغ ٢٤ مليون جنيه قيمة الإيراد المستهدف تحقيقه من مبيعات مخلفات إنتاج على الرغم من أن قيمة تلك المخلفات الفعلية عن عام ٢٠١٦/٢٠١٥ بلغت ٥٥٢ ألف جنيه والمستهدف بعام الموازنة ٢٠١٧/٢٠١٦ نحو ٦٠٠ ألف جنيه فضلا عن أن نسب الإستخراج لم تظهر وجود أية أنحرافات بالإنتاج كما لم تظهر الموازنة أية كميات أو أسعار بيع تلك المخلفات .

يتعين موافقتنا بأسباب الزيادة في أستهداف تلك المخلفات والإيراد المحقق منها .

— تضمنت تقديرات الموازنة إيراد بيع النخالة بنحو ٣١٢ مليون جنيه على أساس نسبة الاستخراج وأسعار البيع المقدرة بنحو ١٥٠٢ جنيه بعد خصم ٤٨ جنيه للطن قيمة الرسوم الخاصة بالخدمة التمويينية دون الأخذ في الإعتبار الدراسات التي تتم بخصوص المنظومة وما تسفر عنه من آثار على إيراد الشركة .

— على الرغم من استهداف الشركة لتحقيق نحو ٦,٢٨٧ مليون جنيه ضمن إيرادات نشاط الحركة والنقل الخاص بأسطول الشركة بقائمة الدخل التقديرية إلا أنه تم استهداف نحو ١٠ مليون جنية ضمن مصروفات الشركة تحت بند نقل بمعرفة سيارات الغير مما يشير إلى عدم قدرة أسطول النقل بالشركة على تلبية احتياجات الشركة فضلا عن عدم إدراج أية مبالغ خاصة بشراء سيارات نقل ثقيل ضمن الموازنة الاستثمارية المعروضة لتطوير أسطول النقل .

يتعين ضرورة العمل على استهداف مبالغ لتطوير الأسطول ترشيدا للأنفاق .

— لم تتضمن الموازنة المعروضة أى تقديرات لمخزون الإنتاج التام من الدقيق التمويينى والمقار بأحتياجات المبيعات لمدة ثلاثة أيام متوالية طبقا للتعليمات .

يتعين مراعاة القرارات الوزارية عند إعداد الموازنة .

— إستهدفت الموازنة المعروضة نحو ٦ مليون جنية عمولة تسويق لكمية ٦٠ ألف طن قمح محلى موسم ٢٠١٨ في حين بلغت الكمية المسوقة في ظل الضوابط الخاصة بموسم ٢٠١٦ حوالى ٤٢ ألف طن فضلا عن قيام الشركة بحساب عمولة التسويق بواقع ١٠٠ جنيه للطن وهى نفس عمولة عام ٢٠١٦ ودون أية زيادات فضلا عن عدم احتساب ما يقابلها من ضريبة القيمة المضافة .

إستهدفت الموازنة إجمالى مصروفات نحو ٢٢٢٩ مليون جنيه تلاحظ بشأنها ما يلى:-

- تضمنت التكاليف والمصروفات (أعباء وخسائر) بالموازنة نحو ٧,٩٦٥ مليون جنيه تخص ضريبة المبيعات التي تستحق على تكلفة الطحن حيث كان يستوجب تقديرها نحو ٣١,٢٢٨ مليون جنيه لورود كتاب من مصلحة الضرائب على المبيعات للشركة في ٢٠١٧/١/١١ عن فحص الفترة الضريبية من ٢٠١٣/٧/١ وحتى ٢٠١٤/٦/٣٠ والذي يتضمن فروق ضريبية بلغت نحو ٢١,٧ مليون جنيه بالإضافة لمطالبة الشركة بضرورة سداد الغرامة المستحقة عن التأخير في السداد والتي تبلغ نحو ٠,٥% عن كل أسبوع تأخير والذي يعنى نحو ٦٥% من المبلغ المذكور .
يتعين ضرورة مراعاة الالتزام بما أسفر عنه الفحص الضريبى .

- تتضمن تقديرات الاستخدامات (أجور) بالموازنة التقديرية للشركة نحو ٧,٧٥٤ مليون جنيه قيمة مكافآت للعاملين على الرغم من إستهداف نحو ١٢,١ مليون جنيه كحصة للعاملين ضمن توزيعات الفائض المقترح وفقا للقانون رقم (٢٠٣ لسنة ١٩٩٢) .
يتعين إجراء التقديرات المطلوبة في ضوء ما تقدم .

- أستهدفت الموازنة المعروضة نحو ١٧٣ مليون جنيه أجور وبدلات لعدد ٣٦٠٠ عامل في حين بلغت فعاليات العام المالى ٢٠١٦/٢٠١٥ والنصف الأول من العام المالى ٢٠١٧/٢٠١٦ نحو ١٥٩ مليون جنيه لعدد ٣٢٨٤ عامل، نحو ٧٨ مليون جنيه لعدد ٣٢٧٠ عامل .
ونشير إلى أستمرار الشركة في المبالغة في تقدير عدد العاملين بعدد ٣٦٠٠ عامل على الرغم من التناقص السنوى لعدد العاملين حيث بلغ في السنوات ٢٠١٤/٢٠١٣، ٢٠١٥/٢٠١٤، ٢٠١٥/٢٠١٦، والنصف الأول من عام ٢٠١٧/٢٠١٦ حوالى ٣٣٥٢ عامل، ٣٥١٨ عامل، ٣٢٨٤ عامل، ٣٢٧٠ عامل على الترتيب .
- عدم تناسب تقديرات بعض المصروفات بالموازنة المعروضة حيث تبين المغالاة في التقديرات لجانب منها وفقا لما يلى:

القيمة بالآلف جنيه

اسم العنصر	٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٦/٦/٣٠	٢٠١٦/١٢/٣١
وقود وزيوت	٥٧٤٠	٣٢٤٦	١٧٨٤
قطع غيار ومهمات	٩٠٦٠	٦٤٢٢	٣١٨٦
مواد تعبئة وتغليف	٥٧٩٩٨	٢٤٤٤٦	١٢٨٢٦
كهرباء ومياه	٣٠٨٠٠	٢٠٧٧٠	١٢٨٦٨
نشر وطبع	٢١٠	١٦٠	٧١
م خدمية	٣٤٤٥	٣٣٨٤	١٢٩٣

يتعين دراسة ما سبق وإعادة النظر في التقديرات سالف الإشارة إليها .

- استهدفت الشركة أضافة نحو ٥٦ مليون جنيه ضمن الأصول الثابتة وفقا لقائمة المركز المالي التقديرية وهي تمثل قيمة ما تم صرفه على اعمال تطوير مطحن فؤاد رغم رصد نحو ٢٨ مليون جنيه ضمن الموازنة الأستثمارية المعتمدة لعام ٢٠١٦/٢٠١٧ بتجاوز بلغت قيمته نحو ٢٨ مليون جنيه وهي تمثل قيمة الأعباء الإضافية التي تكبدها الشركة لأتمام تلك الأعمال نتيجة تحرير سعر الصرف و للمحافظة على الإنتاجية السابقة للمطحن والمقدرة بنحو ٢٠٠ طن يوميا دون رفع تلك الإنتاجية .
- يتعين ضرورة إجراء دراسة مسبقة دقيقة قبل أتخاذ القرارات بشأن تلبية إحتياجات الشركة ومتابعة تنفيذها فى الوقت المحدد لها والعرض على الجمعية العامة .

- تضمنت الموازنة من ضمن حساب مشروعات تحت التنفيذ نحو ١٠٠ مليون جنيه مقابل تعليقاتها لحساب القروض والخاصة بصومعة العاشر والمقامة على أرض الشركة على مساحة ١٧٥٠٠ متر مربع بمعرفة الغير ضمن المنحة الإماراتية دون وجود أى مستندات خاصة بالقروض وفوائده وجدولته ومدة سداده هذا بالإضافة لعدم تضمن مشروع الموازنة الأستثمارية لعام ٢٠١٦/٢٠١٧ لهذا المشروع ولم نواف بالمستندات المؤيدة لذلك .

- لم تفصح الموازنة المعروضة عن الجدول الزمني لبدء ونهاية كافة المشاريع الأستثمارية المدرجة بخطة الشركة .

- استهدفت الموازنة الأستثمارية نحو ١٤ مليون جنيه تلاحظ بشأنها ما يلى :-

- إستهدفت الموازنة الإستثمارية لعام ٢٠١٧/٢٠١٨ نحو ١٤ مليون جنيه مقابل ٣٩ مليون جنيه بموازنة ٢٠١٦/٢٠١٧ و بلغ ما تم تنفيذه منها خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٦٨,٣٥٢ مليون جنيه بتجاوز بنسبة ١٧٥% والذى يشير إلى عدم الدقة عند تقدير قيمة الإستثمارات والإلتزام بتنفيذها ويتضح ذلك من الجدول التالى :-

القيمة بالآلاف جنية

بيان	المستهدف بالموازنة عام ٢٠١٧/٢٠١٦	المنفذ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ (سنة أشهر)	نسبة التنفيذ %
مطحن فؤاد	٢٨٠٠٠	٥٦٠٠٠	٢٠٠
شراء سيارات نقل	٧٠٠٠	١١٧٨٦	١٦٨
تجهيزات أخرى	١٠٠٠	٥٦٦	٥٦,٦
كاميرات مراقبة	٢٥٠٠	٠	لاشئ
تحديث أجهزة النظافة	٥٠٠	٠	لاشئ
	٣٩٠٠٠	٦٨٣٥٢	١٧٥

يتعين إعادة تقدير بنود الموازنة الإستثمارية في ضوء خطط الشركة

المستقبلية والبرنامج الزمني لتنفيذها والعرض على الجمعية العامة .

• لم يتم إدراج أية مبالغ لإعادة تأهيل خطوط الإنتاج بمصنع المكرونة على الرغم من سابق إدراج مبالغ لها بموازنات الأعوام ٢٠١٣/٢٠١٢ حتى ٢٠١٥/٢٠١٤ بمبالغ ٢,٥ مليون جنية ، ١,٥ مليون جنية ، مليون جنية على الترتيب تحت مسمى مشروعات الإحلال والتجديد للمصنع وتحديث الآلات من مكابس وبراييم لرفع كفاءة الخطوط، إلا أنه لم يتم تنفيذها رغم إستهداف الشركة تحويل نتيجة النشاط من خسائر إلى فائض بلغ نحو ٠,٦٧ مليون جنية .

يتعين دراسة ما تقدم وموافاتنا بخطة الشركة المستقبلية لهذا النشاط .

• استهدفت الموازنة الاستثمارية نحو ١,٥ مليون جنية تخصص مشروعات المحافظة على البيئة وأستكمال منظومة الحماية المدنية على الرغم من سابق إدراج نحو ٠,٥ مليون جنية بموازنة العام السابق رغم إستمرار الشركة في عدم تنفيذ أية مبالغ من السابق تقديريها خلال عامي ٢٠١٦/٢٠١٥ والنصف الأول من العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٦ .
نوصى بدراسة أسباب ما تقدم مع إتخاذ ما يلزم من إجراءات لتنفيذ تلك الاستثمارات .

• إستهداف الشركة بالموازنة الاستثمارية لمبلغ ١,٢ مليون جنية لإنشاء محلات تجارية بسور مطحن المطرية خاصة بنشاط الأستثمار العقاري دون الأفصاح عن مدى استيفاء الشركة للمتطلبات الإدارية والقانونية للبدء في ذلك وبما لا يتناسب مع ما تمتلكه الشركة من أصول عقارية يمكن الأستفادة منها .

— أظهرت قائمة التدفقات النقدية بالموازنة المعروضة إجمالي التغيير في حركة النقدية سالباً بمبلغ ٢٥ مليون جنيه مما يشير إلى عدم قدرة الشركة على توليد النقدية وما لذلك من آثار سلبية على السيولة المستهدفة وعلى قيمة رأس المال العامل الظاهر بقائمة المركز المالي التقديرية في ٢٠١٨/٦/٣٠ بنحو ٢,٥ مليون جنيه في حين بلغت الفعليات خلال العام المالي ٢٠١٦/٢٠١٥ وخلال النصف الأول من العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٦ بنحو ٢٣,٧٥ مليون جنيه، ١٤,٩٣٥ مليون جنيه على الترتيب بالمخالفة لأسس إعداد الموازنات والتي تقضى بالعمل على تحسين موقف السيولة مما يعنى ذلك من احتمالية وجود خللا في الهيكل التمويلي المستهدف للشركة .

يتعين العمل على دراسة وتنشيط التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل.

— لم تتضمن الموازنة التقديرية ٢٠١٧/٢٠١٨ إستهداف أية تقديرات أو خطط الشركة المستقبلية لبعض البنود نوردتها فيما يلي :

- التخلص من المخزون الراكد من قطع الغيار والبالغ قيمته في ٢٠١٦/١٢/٣١ بمبلغ ٦٢٤ ألف جنيه
- إدراج تقديرات لنشاط مشتريات بغرض البيع وما يقابلها من مبيعات بغرض البيع.
- تنشيط المبيعات وفتح أسواق جديدة خاصة فى ظل اعتماد الشركة فى تسويق منتجاتها من الدقيق التموينى والحر (النشاط الرئيسى) على الشركات الشقيقة والتي وصلت نسبتها لنحو ٢٥ % من إجمالى مبيعاتها خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ وحتى ٢٠١٦/١٢/٣١ فضلا عن ضرورة إعادة النظر فى وضع بدائل حيال إصدار قرارات وتوصيات جديدة تجاة منظومة الخبز الحالية .
- قيمة الخدمة التموينية المقررة من وزارة التموين وفقا للتوجيه الوزاري رقم ١٠ لسنة ٢٠١٤ والمحدد قيمتها بفترة ٤٨ جنيه عن كل طن نخالة مباع والمقدرة بنحو ٧ مليون جنيه حيث تم خصمها من قيمة مبيعات النخالة المقدرة بدلا من إدراجها ضمن مصروفات الشركة .

يتعين دراسة ما تقدم والإفصاح عن خطط الشركة وموافاتها بها .

— عدم التزام الشركة بتعليمات الشركة القابضة للصناعات الغذائية المبلغة للشركة بتاريخ ٢٠١٧/٤/٥ بشأن اعداد الموازنة للعام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨ حيث لم تتضمن الموازنة أية تفاصيل بشأن:-

- مدى الاستفادة من الأماكن غير المستغلة .

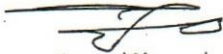
- رفع نسب استغلال الطاقة المتاحة.
- إعداد دراسات جدوى اقتصادية للمشروعات الجديدة (الاستثمار العقاري الخاص بسور مطحن المطرية)

وبناء على اختبارنا للأدلة والافتراضات ، وفيما عدا ما ورد بالفقرات السابقة لم يتم إلى علمنا ما يدعو للاعتقاد بأن هذه الافتراضات لا توفر أساساً معقولاً للتنبؤات ومن رأينا أيضاً أن المعلومات المستقبلية قد تم إعدادها بصورة ملائمة على أساس الافتراضات المستخدمة وقد تم عرضها بما يتفق ومعايير المحاسبة المصرية ومن المحتمل أن تختلف النتائج الفعلية عن التنبؤات حيث أنه غالباً ما لا تتحقق الأحداث المتوقعة كما هو مفترض وقد يكون الاختلاف جوهرياً .

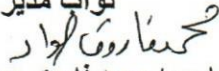
تحريراً في ٢٠١٧ / ٥ / ١

مدير وعموم

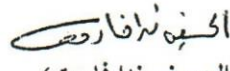
نواب مدير الإدارة



(محاسب / ياسر مختار سيد)



(محاسب / محمد فاروق عواد)



(محاسب / الحسيني ندا فاروق)

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة



(محاسب / عبد الله عبد الجليل)

يعتمد ،،،

الوكيل الأول

مدير الإدارة



(محاسب / أميرة إمام محمد علي)

الرد على تقرير مراقب الحسابات عن إختبار المعلومات

المالية المستقبلية لموازنة الشركة للعام ٢٠١٧/٢٠١٨

ملاحظة الجهاز (١)	وردت لنا الموازنة التقديرية بتاريخ ٢٠١٧/٣/٢٦ ، وهو ما يشير إلى تأخر الشركة في إعداد هذه الموازنة بالمخالفة لما قضت به المادتين رقمي (٢٢ ، ٦٣) من اللائحة التنفيذية لقانون شركات قطاع الأعمال العام رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١ وكذا المادة رقم (٣٢) من النظام الأساسي للشركة حيث أوجبت إعدادها في موعد يسمح بعقد الجمعية العامة قبل بداية السنة المالية بثلاثة أشهر لإعتمادها .
رد الشركة	سوف يتم مراعاة ذلك .
ملاحظة الجهاز (٢)	إستهدفت الموازنة المعروضة تحقيق صافى ربح قبل الضريبة نحو ٣٦ مليون جنيه وقد تلاحظ بشأنه ما يلي :- ساهمت الأنشطة العرضية (فوائد وإيجارات دائنة ، إيرادات متنوعة ، إيرادات إستثمارات مالية من شركات شقيقة وأخرى) بنسبة كبيره فى الفائض المستهدف والتي قدرت بنحو ١١,١٩ مليون جنيه بنسبة ٣١٪ بينما إستهدفت تحقيق نحو ٢٤,٨١ مليون جنيه بنسبة ٦٩٪ من الأنشطة الرئيسية لها هذا وقد بلغ الفائض المحقق من الأنشطة العرضية خلال الفترة من ٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ٤,٦٥٦ مليون جنيه يتعين ضرورة الارتقاء بالفائض المستهدف تحقيقه من الأنشطة الرئيسية بما يتنا سب مع الطاقة المتاحة والإمكانيات الفنية والبشرية للشركة .
رد الشركة	تعمل الشركة جاهدة لتعظيم الربحية والعمل على إستغلال كل الإمكانيات المتاحة لديها وإستغلال المواقع غير المستغلة فى التأجير للغير مما سيكون له الأثر فى تحقيق أرباح للشركة وتم إدراج الإيرادات العرضية مع إيرادات الأنشطة الرئيسية حيث أنها جزء من إيرادات الشركة ، وتجدر الإشارة أن الإيرادات العرضية يتم توجيهها لتعظيم ربحية الأنشطة الرئيسية للشركة .
ملاحظة الجهاز (٣)	على الرغم من إرتفاع الإيرادات المستهدف تحقيقها خلال عام الموازنة ٢٠١٨/٢٠١٧ والبالغة ٢,٢٢٧ مليار جنيه عن المحقق الفعلي خلال السنة أشهر الأولى للعام المالي ٢٠١٧/٢٠١٦ والبالغة ٧٩٢ مليون جنيه وبنسبة ٤٠٪ إلا أنه تبين إنخفاض نسبة صافى الربح "قبل الضريبة" إلى الإيراد المستهدف تحقيقه خلال عام الموازنة ٢٠١٨/٢٠١٧ والتي بلغت ١,٦١٪ بالمقارنة بالنسبة المحققة فعليا خلال السنة أشهر الأولى للعام المالي ٢٠١٧/٢٠١٦ والتي بلغت ٢,٢٥٪ ولم يتم الأفصاح بالموازنة عن أسباب ومبررات ذلك . يتعين ضرورة الأفصاح عن أسباب انخفاض الأرباح المستهدفة وعرض خطط الشركة المستقبلية للاستفادة من الإمكانيات المتاحة والاستغلال الأمثل للطاقة لتعظيم تلك الربحية .
رد الشركة	يرجع إنخفاض صافى الربح قبل الضريبة المستهدف إلى الأسباب التالية : ١) الزيادة الكبيرة والمستمرة فى أعباء التشغيل (تكلفة الطحن) من كهرباء ، وقود وزيوت ، مواد تعبئة وتغليف ، قطع غيار ، تكاليف نقل ... الخ . ٢) ثبات عمولة التخزين لطن القمح منذ عام ١٩٩٦ . وخطة الشركة المستقبلية للاستفادة من الإمكانيات المتاحة أبرزها فى الآتى :- ١- تنشيط العمل لفتح أسواق جديدة داخليا وخارجياً . ٢- السعى نحو تحقيق الإستفادة المثلى من مواقع الشركة غير المستغلة (الإستثمار العقارى) . والعمل على تحسين المنتج وتطوير الأداء والإهتمام بأعمال الصيانة .
ملاحظة الجهاز (٤)	إستهداف الإيرادات بنحو ٢٢٢٧ مليون جنيه خلال عام الموازنة ٢٠١٨/٢٠١٧ تخص أنشطة الطحن والمكرونة والخبز والخدمات المباعه وأخرى وقد تبين بشأنها ما يلي : • إستهداف الإيرادات الناتجة عن نشاط الطحن بعام الموازنة مبلغ ٢١٥٧ مليون جنيه بزيادة بلغت نحو ٥٦٪ عن فعاليات عام ٢٠١٥/٢٠١٦ .

• إستهدف طحن كمية ٨١٠ ألف طن أقماح لإنتاج كمية نحو ٦٥٧ ألف طن دقيق ، ١٩١ ألف طن نخالة وخليط وبما لا يتناسب والكميات المطحونة فعلياً خلال العام المالي ٢٠١٦/٢٠١٥ والنصف الأول من العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٦ يوضح ذلك البيان التالي :

نسبة الزيادة	الكمية الفعلية خلال ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١	نسبة الزيادة	الكمية الفعلية ٢٠١٦/٢٠١٥	كمية الموازنة ٢٠١٨/٢٠١٧	القمح المطحون
%٣٧	٢٦٠٩٨١	%٤٨	٤٨٥٤٢٢	٧٢٠٠٦٠	أقماح لاستخراج دقيق ٨٢ تمويضي
%٢١	٣٤٦١٦	%٥٣,٨	٥١٢٩١	٨٤٠٠٠	أقماح لاستخراج دقيق ٧٢ حر
%٦٥٩	٣٤٩	%٤٨٥	١٠٢٥	٦٠٠٠	أقماح لاستخراج دقيق ٧٦ ، ٨٢ حر

• عدم الأستغلال الأمثل للطاقة المتاحة من طحن القمح إستخراج ٨٢% / ٧٢% (حر) خلال عام الموازنة ٢٠١٨/٢٠١٧ و البالغة ١,٠٢٢ مليون طن قمح حيث بلغت نسبة الطاقة غير المستغلة نحو ٢٠,٧% الأمر الذي قد يفقد الشركة نحو ٧٢ مليون جنيه قيمة عوائد بيع النخالة الناتجة من الطحن والمقدرة بنحو ٤٨ ألف طن طبقاً لنسبة الأستخراج المقدره بمعرفة الشركة وكذا أسعار البيع.

يتعين إعادة النظر في المستهدف المشار إليها بما يتفق والفعليات المحققة وبما يتناسب مع الخطط المستقبلية وما يترتب على ذلك من آثار على قائمة الدخل ومحاولة أستغلال كامل الطاقة بما يعود بالنفع على الشركة .

رد الشركة

روعي عند إعداد الموازنة زيادة الكميات المستهدفة عن الفعليات لمواجهة الزيادات المحتملة وبمراجعة العمل على إستغلال طاقات المطاحن التي تم تطويرها بالإضافة إلى تلبية إحتياجات الشركات الشقيقة من الدقيق ٨٢% كما تعمل الشركة جاهدة على فتح أسواق جديدة حتى يمكن إستيعاب الكميات المنتظر إنتاجها من الدقيق الفاخر ٧٢% ، وكذا الدقيق إستخراج ٧٦% ، ٨٢% حر مع العمل على تنشيط المبيعات من خلال إستخدام نوعيات جيدة من الأقماح عالية الجودة وإستخدام نسب الخلط لإنتاج نوعيات متنوعه من الدقيق الفاخر التي يحتاج إليها السوق ورفع كفاءة جهاز التسويق بالشركة مما يساعد على التواجد بقوة في السوق ، فضلاً عن أن إعداد الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨ قد تم بإستخدام إفتراضات عن أحداث مستقبلية .

ملاحظة الجهاز (٥)

تم تقدير كمية النخالة (الزوائد) الناتجة عن طحن القمح التمويضي الحر إستخراج دقيق ٨٢% على أساس نسبة إستخراج قدرت بنحو ٢٢,٦٦% . وبما يخالف نسبة الإستخراج النمطية المتعارف عليها وتقل عن نسبة الاستخراج الفعلية في ٢٠١٦/١٢/٣١ والتي بلغت في أدناها نحو ٢١,٨٧% وفي أعلاها نحو ٢٦,٢٥٩% وتجدد الإشارة إلى أن نسبة الاستخراج بالنسبة لمنتج الدقيق ٨٢% تراوحت بين ٨٢,٠٣٤% في أدناها و ٨٢,٢٢٦% في أعلاها. الأمر الذي يتطلب ضرورة الالتزام بنسب الاستخراج النمطية لكلا من منتجات الدقيق والنخالة .

رد الشركة

يرجع تقدير كميات النخالة الناتجة عن طحن القمح التمويضي إستخراج ٨٢% على أساس نسبة ٢٢,٦٦% ، وذلك طبقاً للنسب الفعلية التي تحققت خلال الأعوام السابقة وفعلى الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ (٦ شهور) أدناها ٢١,٨٧% وأعلاها ٢٦,٢٥٦% وتتاثر نسب الإستخراج بنوعية الأقماح التي يتم طحنها من حيث (نسبة البروتين - الوزن النوعي - درجة النظافة) كما تتأثر بكفاءة القائمين على عملية الطحن وتجدد الإشارة إلى أن منتجات الشركة يتم الإلتزام الجاد بالموصفات القياسية لها .

ملاحظة الجهاز (٦)

إستهدفت الموازنة كمية ٧٨٠٠ طن دقيق إستخراج ٧٢% لتصنيع المكرونة بقيمة بلغت نحو ٣٦,٨١٦ مليون جنيه تلاحظ بشأنها ما يلي :

• تم تقدير كمية ٧٦٤٤ طن مكرونة منها ٧٩% مقلضه (حر) بسعر ٦٤٥٠ للطن ، ٢١% مكرونة سائبه بسعر ٦٠٠٠ للطن وبما لا يتناسب مع ما تم إنتاجه فعلياً خلال العام المالي ٢٠١٦/٢٠١٥ والبالغ كميته ٦٢٢٣ طن بزيادة بلغت

<p>١٤٢١ طن وبنسبة ٢٣٪ والفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ البالغ كميتها ٢٦٩٧ طن بزيادة بلغت ١١٢٥ طن وبنسبة ٤٢٪ .</p> <ul style="list-style-type: none"> • إستهدفت الموازنة تحقيق ربح بنحو ٦٧٠ ألف جنيه من نشاط إنتاج المكرونة بينما حقق النشاط خسائر متوالية خلال الأعوام من ٢٠١٣/٢٠١٢ حتى ٢٠١٦/٢٠١٥ والنصف الأول من العام ٢٠١٧/٢٠١٦ بنحو ٢,٧٤٥ مليون جنيه ، ١,٤٧٩ مليون جنيه ، ٣,٨٥٥ مليون جنيه ؛ ٢,٠٢٣ مليون جنيه ؛ ١,٨٣٣ مليون جنيه على الترتيب دون إيضاح خطة الشركة في كيفية تحقيق تلك الربحية المستهدفة لهذا النشاط بالموازنة المعروضة . <p>يتعين ضرورة الأفصاح بالموازنة عن اسباب إدراج تقديرات تزيد عن ما تم تحقيقه فعليا خلال الأعوام السابقة .</p>	
<p>إستهدفت الموازنة كمية ٧٦٤٤ طن مكرونة وهو ما يتناسب مع قدرة المصنع الحالية في ظل حرص إدارة الشركة على تطوير وتحديث خطوط الإنتاج بالمصنع لرفع كفاءة الخطوط وتحسين جودة المنتج وكذا التصنيع لدى بعض المصانع المتخصصة للوفاء بالتزامات الشركة ، وتعمل الشركة جاهدة لتسويق هذه الكميات من خلال فتح أسواق جديدة وتنشيط مبيعات المكرونة والدخول في مناقصات بأسعار متنوعه .</p> <p>وبالنسبة لإستهداف فائض لنشاط المكرونة بنحو ٦٧٠ ألف جنيه يرجع ذلك إلى زيادة إنتاج المكرونة المستهدف إنتاجها والتي تعمل على تخفيض التكاليف الثابتة وهيكلة العمالة الزائدة بالمصنع مع العمل على فتح أسواق جديدة وتحسين جودة المنتج .</p>	<p>رد الشركة</p>
<p>بلغت الإيرادات المستهدفة من نشاط المخبوزات (الحلوى والنواشف) وتصنيع الخبز البلدي نحو ٧,٠٠٤ مليون جنيه تلاحظ بشأنه ما يلي :-</p> <ul style="list-style-type: none"> • إستهدفت الموازنة إنتاج كمية ٢٤١ طن مخبوزات حلوى ونواشف وبما لا يتناسب مع ما تم إنتاجه فعليا خلال كلا من العام المالى ٢٠١٦/٢٠١٥ و خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ حيث تم إنتاج ٩٩ طن و ٧٤ طن على الترتيب. • إستهدفت الموازنة تحقيق فائض لنشاط المخبوزات بلغت ١٩٠ ألف جنيه بينما أسفرت نتائج النشاط عن خسائر خلال الأعوام من ٢٠١٣/٢٠١٢ حتى ٢٠١٦/٢٠١٥ والنصف الأول من العام ٢٠١٧/٢٠١٦ بمبلغ ٣٨٧ ألف جنيه ، ٩٤٧ ألف جنيه ، ١,١٥١ مليون جنيه ، ٠,٧٩٦ مليون جنيه ، ٢٢٣ ألف جنيه على الترتيب ودون تضمين الموازنة كيفية تحقيق هذا الفائض . • إستهدفت الموازنة إنتاج كمية ١١,٢٦ مليون رغيف بلدى بقيمة ٣,٣٣٥ مليون جنيه من مخبزي السلام والشيراتون على الرغم من عدم تشغيلهم خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ وحتى ٢٠١٧/٤/١٥ نتيجة قيام الشركة بتأجير مخبز الشيراتون (لفترة طويلة ٥ سنوات) فضلا عن وجود المعدات الخاصة بشركة سينا للأدوية بمخبز السلام والسابق تأجيره لها و توقفه لعدم تجديد الرخصة من المحافظة. <p>مما يتعين معه إعادة النظر فى التقديرات المدرجة بالموازنة والإفادة عن ادراج إنتاج وفائض نشاط الخبز البلدي بالموازنة رغم توقف المخابز .</p>	<p>ملاحظة الجهاز (٧)</p>
<p>بالنسبة لإستهداف الموازنة إنتاج كمية ٢٤١ طن مخبوزات وحلوى ونواشف فإن الشركة تعمل جاهدة على فتح أسواق جديدة من خلال النوادي والمدارس والتجمعات لتسويق منتجات مجمع السلام والذي أدى إلى إرتفاع إنتاج المخبز خلال شهور يناير ، فبراير ، مارس ٢٠١٧ وأنتج ١٦٣ جوال فى يناير ، ١٥٢ جوال فى فبراير ، ١٧٩ جوال فى مارس ٢٠١٧ مع العمل على تحسين جودة المنتج وتنوعه من خلال العمالة الفنية المدربة التى تضاهى فى الجوده السوق الخارجى .</p> <p>وبالنسبة لإستهداف الموازنة تحقيق فائض لنشاط المخبوزات بلغت ١٩٠ ألف جنيه فيرجع ذلك إلى زيادة كميات الإنتاج من المخبوزات والحلوى والنواشف وفى ظل عمالة فنية جيدة ومدربة بالإضافة إلى زيادة وتنوع إنتاج مخبوزات مجمع السلام من أصناف المخبوزات والنواشف والتورتات والجاتوهات .</p> <p>وبالنسبة لمخبز السلام فقد تم إستلام الموقع من شركة بن سينا للأدوية وسيتم العمل على إعادة تشغيل المخبز خلال عام الموازنة وكذلك الخط البلدى بمخبز شيراتون .</p>	<p>رد الشركة</p>

ملاحظة الجهاز (٨)	تخفيض تكلفة الحصول على الإيراد (البضاعة المباعة) بمبلغ ٢٤ مليون جنيه قيمة الإيراد المستهدف تحقيقه من مبيعات مخلفات الإنتاج على الرغم من أن قيمة تلك المخلفات الفعلية عن عام ٢٠١٦/٢٠١٥ بلغت ٥٥٢ ألف جنيه والمستهدف بعام الموازنة ٢٠١٧/٢٠١٦ نحو ٦٠٠ ألف جنيه فضلا عن أن نسب الأستخراج لم تظهر وجود أية انحرافات بالأنتاج كما لم تظهر الموازنة أية كميات أو أسعار بيع تلك المخلفات. يتعين موافاتنا بأسباب الزيادة في أستهداف تلك المخلفات والإيراد المحقق منها .
رد الشركة	يرجع تخفيض الحصول على الإيراد بقيمة المستهدف تحقيقه من مبيعات مخلفات الإنتاج التام وذلك نتيجة تحقيق فروق درجات النظافة لكميات القمح والمخلفات الناتجة لعمليات الغريلة من الأذرة الصفراء والسرسة وغيرها والتي يتم بيعها بالأسعار المتعارف عليها طبقا لنوعية المخلفات حيث حققت الشركة إيراد قدرة ٩ مليون جنيه خلال الستة أشهر الأولى من العام المالى ٢٠١٧/٢٠١٦ من طحن كمية نحو ٢٩٦ ألف طن قمح في حين أن الكميات المستهدف طحنها نحو ٨١٠ ألف طن قمح .
ملاحظة الجهاز (٩)	- تضمنت تقديرات الموازنة إيراد بيع النخالة بنحو ٣١٢ مليون جنيه على أساس نسبة الأستخراج وأسعار البيع المقدرة بنحو ١٥٠٢ جنيه بعد خصم ٤٨ جنيه للطن قيمة الرسوم الخاصة بالخدمة التموينية دون الأخذ في الأعتبار الدراسات التي تتم بخصوص المنظومة وما تسفر عنه من آثار على إيراد الشركة. - على الرغم من أستهداف الشركة لتحقيق نحو ٦,٢٨٧ مليون جنيه ضمن إيرادات نشاط الحركة والنقل الخاص بأسطول الشركة بقائمة الدخل التقديرية إلا أنه تم أستهداف نحو ١٠ مليون جنيه ضمن مصروفات الشركة تحت بند نقل بمعرفة سيارات الغير مما يشير إلى عدم قدرة أسطول النقل بالشركة على تلبية احتياجات الشركة فضلا عن عدم إدراج أية مبالغ خاصة بشراء سيارات نقل ثقيل ضمن الموازنة الأستثمارية المعروضة لتطوير أسطول النقل يتعين ضرورة العمل على أستهداف مبالغ لتطوير الأسطول ترشيديا للأنفاق.
رد الشركة	بالنسبة لتقديرات الموازنة إيراد بيع النخالة بنحو ٣١٢ مليون جنيه على أساس نسبة الأستخراج وأسعار البيع النقدي بنحو ١٥٠٢ جنيه فإن الشركة تلتزم بالقرارات الوزارية المنظمة في هذا الشأن . وبالنسبة لإستهداف مبالغ لتطوير أسطول النقل فقد تم إستهداف شراء عدد ٥ سيارة نصف نقل بمبلغ نحو ٢ مليون جنيه في موازنة ٢٠١٧ / ٢٠١٨ فضلا عن أنه قد تم تدعيم أسطول النقل بعدد ١٠ سيارات نقل ثقيل مرسيدس وسيراعى العمل على تطوير أسطول النقل بصورة كبيرة فور الإنتهاء من تطوير مطحن فواد .
ملاحظة الجهاز (١٠)	لم تتضمن الموازنة المعروضة أى تقديرات لمخزون الإنتاج التام من الدقيق التموينى والمقدر بإحتياجات المبيعات لمدة ثلاثة أيام متوالية طبقاً للتعليمات . يتعين مراعاة القرارات الوزارية عند إعداد الموازنة .
رد الشركة	نظراً لإجراء التصفية المصرفية في ٦/٣٠ وتوقف الصرف تقوم المخازن بسحب حصة الثلاث أيام مقدماً حتى لا تتوقف عن العمل
ملاحظة الجهاز (١١)	- إستهدفت الموازنة المعروضة نحو ٦ مليون جنيه عمولة تسويق لكمية ٦٠ ألف طن قمح محلى موسم ٢٠١٨ في حين بلغت الكمية المسوقة في ظل الضوابط الخاصة بموسم ٢٠١٦ حوالى ٤٢ ألف طن فضلا عن قيام الشركة بحساب عمولة التسويق بواقع ١٠٠ جنيه للطن وهى نفس عمولة عام ٢٠١٦ ودون أية زيادات فضلا عن عدم إحتساب ما يقابلها من ضريبة القيمة المضافة . - إستهدفت الموازنة إجمالى مصروفات نحو ٢٢٢٩ مليون جنيه تلاحظ بشأنها ما يلى :- - تضمنت التكاليف والمصروفات (أعباء وخسائر) بالموازنة نحو ٧,٩٦٥ مليون جنيه تخص ضريبة المبيعات التي تستحق على تكلفة الطحن حيث كان يستوجب تقديرها نحو ٣١,٢٢٨ مليون جنيه لورود كتاب من مصلحة الضرائب على المبيعات للشركة في ٢٠١٧/١/١١ عن فحص الضريبة من ٢٠١٣/٧/١ وحتى ٢٠١٤/٦/٣٠ والذي يتضمن فروق ضريبية بلغت نحو ٢١,٧ مليون جنيه بالإضافة لمطالبة الشركة بضرورة سداد الفرامة المستحقة عن التأخير في السداد والتي تبلغ نحو ٠,٥٪ عن كل أسبوع تأخير والذي يعنى نحو ٦٥٪ من المبلغ المذكور . يتعين ضرورة مراعاة الألتزام ما أسفر عنه الفحص الضريبى .

رد الشركة

- بالنسبة لإستهداف الموازنة نحو ٦ مليون جنيه عمولة تسويق فيرجع ذلك إلى إضافة طاقات تخزين جديدة للشركة وحساب عمولة التسويق ١٠٠ جنيه للطعن لأنه حتى تاريخ إعداد الموازنة لم ترد ضوابط تحديد عمولة التسويق عن عام ٢٠١٧ فضلاً على أن ضريبة القيمة المضافة تقع على متلقى الخدمة الملزم النهائي بتحمل عبء الضريبة وفقاً لقانون القيمة المضافة وتستند الشركة في ذلك للفتوى الصادرة من مجلس الدولة عام ٢٠١٤ في هذا الشأن .

- بالنسبة لضريبة القيمة المضافة المذكورة بالتوجيهات الوزارية فهي محل خلاف لم يتم إتخاذ قرار نهائى بشأنها وقد تم الطعن

ملاحظة الجهاز (١٢)

• تتضمن تقديرات الاستخدامات (أجور) بالموازنة التقديرية للشركة نحو ٧,٧٥٤ مليون جنيه قيمة مكافآت للعاملين على الرغم من إستهداف نحو ١٢,١ مليون جنيه كحصة للعاملين ضمن توزيعات الفائض المقترح وفقاً للقانون رقم (٢٠٣ لسنة ١٩٩٢).

يتعين إجراء التقديرات المطلوبة في ضوء ما تقدم .

رد الشركة

تم أعداد قيمة مكافأة العاملين بالموازنة وفق متوسطات الأعوام السابقة علماً بأن تلك المكافأة ترجع لرؤية وتقديرات ما تقرره الجمعية العامة لإعتماد القوائم المالية حين إنعقادها .

ملاحظة الجهاز (١٣)

• أستهدفت الموازنة المعروضة نحو ١٧٣ مليون جنيه أجور وبدلات لعدد ٣٦٠٠ عامل في حين بلغت فعاليات العام المالى ٢٠١٦/٢٠١٥ والنصف الأول من العام المالى ٢٠١٦/٢٠١٥ نحو ١٥٩ مليون جنيه لعدد ٣٢٨٤ عامل ، نحو ٧٨ مليون جنيه لعدد ٣٢٧٠ عامل .

ونشير إلى استمرار الشركة في المبالغة في تقدير عدد العاملين بعدد ٣٦٠٠ عامل على الرغم من التناقص السنوى لعدد العاملين حيث بلغ في السنوات ٢٠١٣/٢٠١٤ ، ٢٠١٥/٢٠١٥ ، ٢٠١٦/٢٠١٥ ، والنصف الأول من عام ٢٠١٦/٢٠١٥ حوالى ٣٣٥٢ عامل ، ٣٥١٨ عامل ، ٣٢٨٤ عامل ، ٣٢٧٠ عامل على الترتيب .

• عدم تناسب تقديرات بعض المصروفات بالموازنة المعروضة حيث تبين المغالاة في التقديرات لجانب منها وفقاً لما يلي:

القيمة بالألف جنيه

اسم العنصر	٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٦/٦/٣٠	٢٠١٦/١٢/٣١
وقود وزيوت	٥٧٤٠	٣٢٤٦	١٧٨٤
قطع غيار ومهمات	٩٠٦٠	٦٤٢٢	٣١٨٦
مواد تعبئة وتغليف	٥٧٨١٢	٢٤٤٤٦	١٢٨٢٦
كهرباء ومياه	٣٠٨٠٠	٢٠٧٧٠	١٢٨٦٨
نشر وطبع	٢١٠	١٦٠	٧١
م خدمة	٣٤٤٥	٣٣٨٤	١٢٩٣

يتعين دراسة ما سبق وإعادة النظر في التقديرات سالف الإشارة إليها

رد الشركة

تم تقدير عدد العاملين ٣٦٠٠ عامل مقابل ٣٨٠٠ عامل عام الموازنة ٢٠١٦ ، ٣٧٠٠ عامل عام الموازنة ٢٠١٧ بخفض سنوى حوالى ١٠٠ عامل

ويرجع إرتفاع تقديرات بعض عناصر الموازنة لإرتفاع الأسعار فى الفترة الأخيرة وذلك بعد تحرير صرف الجنيه مقابل الدولار الأمر الذى أدى إلى إرتفاع الأسعار بصورة كبيرة وخاصة فى الوقود والزيوت والغاز ومواد التعبئة والتغليف والكهرباء وقطع الغيار

ملاحظة الجهاز (١٤)

استهدفت الشركة أضافة نحو ٥٦ مليون جنيه ضمن الأصول الثابتة وفقاً لقائمة المركز المالى التقديرية وهى تمثل قيمة ماتم صرفه على أعمال تطوير مطحن فؤاد رغم رصد نحو ٢٨ مليون جنيه ضمن الموازنة الأستثمارية المعتمدة لعام

<p>٢٠١٧/٢٠١٦ بتجاوز بلغت قيمته نحو ٢٨ مليون جنيه وهى تمثل قيمة الأعباء الإضافية التى تكبدتها الشركة لأتمام تلك الأعمال نتيجة تحرير سعر الصرف و للمحافظة على الإنتاجية السابقة للمطحن والمقدرة بنحو ٢٠٠ طن يوميا دون رفع تلك الإنتاجية .</p> <p>يتعين ضرورة إجراء دراسة مسبقة دقيقة قبل اتخاذ القرارات بشأن تلبية إحتياجات الشركة ومتابعة تنفيذها فى الوقت المحدد لها والعرض على الجمعية العامة .</p>																													
<p>ترجع الأعباء الإضافية التى تكبدتها الشركة نتيجة للقرار السيادة من الدولة بتحرير سعر الصرف الذى أثر على جميع قطاعات الدولة وليس الشركة فقط وقد تم تلافى ذلك بالإتفاق مع البنك على جدولة باقى المبلغ على ١٨ شهر لتلافى آثار تلك الفروق على الشركة .</p> <p>وسيتم العرض على الجمعية العامة عند إعتقاد المركز المالى للشركة للموافقة على تلك الفروق .</p>	<p>رد الشركة</p>																												
<p>تضمنت الموازنة من ضمن حساب مشروعات تحت التنفيذ نحو ١٠٠ مليون جنيه مقابل تعليقها لحساب القروض والخاصة بصومعة العاشر والمقامة على أرض الشركة على مساحة ١٧٥٠٠ متر مربع بمعرفة الغير ضمن المنحة الاماراتية دون وجود أى مستندات خاصة بالقرض وفوائده وجدولته ومدة سداده هذا بالإضافة لعدم تضمن مشروع الموازنة الأستثمارية لعام ٢٠١٧/٢٠١٦ لهذا المشروع ولم نواف بالمستندات المؤيدة لذلك .</p>	<p>ملاحظة الجهاز (١٥)</p>																												
<p>سيتم موافاة السيد مراقب الحسابات بأى مستندات تخص هذا المشروع حال توفرها .</p>	<p>رد الشركة</p>																												
<p>- لم تفصح الموازنة المعروضة عن الجدول الزمنى لبدئ ونهاية كافة المشاريع الأستثمارية المدرجة بخطة الشركة .</p> <p>- إستهدفت الموازنة الأستثمارية نحو ١٤ مليون جنيه تلاحظ بشأنها ما يلى :-</p> <p>• إستهدفت الموازنة الأستثمارية لعام ٢٠١٨/٢٠١٧ نحو ١٤ مليون جنيه مقابل ٣٩ مليون جنيه بموازنة ٢٠١٧/٢٠١٦ و بلغ ما تم تنفيذه منها خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٦٨,٣٥٢ مليون جنيه بتجاوز بنسبة ١٧٥٪/ والذى يشير إلى عدم الدقة عند تقدير قيمة الإستثمارات والإلتزام بتنفيذها ويتضح ذلك من الجدول التالى :-</p>	<p>ملاحظة الجهاز (١٦)</p>																												
<p>القيمة بالألف جنيه</p> <table border="1" data-bbox="105 1067 1197 1509"> <thead> <tr> <th>بيان</th> <th>المستهدف بالموازنة عام ٢٠١٧/٢٠١٦</th> <th>المنفذ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ (ستة أشهر)</th> <th>نسبة التنفيذ %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>مطحن فؤاد</td> <td>٢٨٠٠٠</td> <td>٥٦٠٠٠</td> <td>٢٠٠</td> </tr> <tr> <td>شراء سيارات نقل</td> <td>٧٠٠٠</td> <td>١١٧٨٦</td> <td>١٦٨</td> </tr> <tr> <td>تجهيزات أخرى</td> <td>١٠٠٠</td> <td>٥٦٦</td> <td>٥٦,٦</td> </tr> <tr> <td>كاميرات مراقبة</td> <td>٢٥٠٠</td> <td>٠</td> <td>لاشئ</td> </tr> <tr> <td>تحديث أجهزة النظافة</td> <td>٥٠٠</td> <td>٠</td> <td>لاشئ</td> </tr> <tr> <td></td> <td>٣٩٠٠٠</td> <td>٦٨٣٥٢</td> <td>١٧٥</td> </tr> </tbody> </table>	بيان	المستهدف بالموازنة عام ٢٠١٧/٢٠١٦	المنفذ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ (ستة أشهر)	نسبة التنفيذ %	مطحن فؤاد	٢٨٠٠٠	٥٦٠٠٠	٢٠٠	شراء سيارات نقل	٧٠٠٠	١١٧٨٦	١٦٨	تجهيزات أخرى	١٠٠٠	٥٦٦	٥٦,٦	كاميرات مراقبة	٢٥٠٠	٠	لاشئ	تحديث أجهزة النظافة	٥٠٠	٠	لاشئ		٣٩٠٠٠	٦٨٣٥٢	١٧٥	
بيان	المستهدف بالموازنة عام ٢٠١٧/٢٠١٦	المنفذ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ (ستة أشهر)	نسبة التنفيذ %																										
مطحن فؤاد	٢٨٠٠٠	٥٦٠٠٠	٢٠٠																										
شراء سيارات نقل	٧٠٠٠	١١٧٨٦	١٦٨																										
تجهيزات أخرى	١٠٠٠	٥٦٦	٥٦,٦																										
كاميرات مراقبة	٢٥٠٠	٠	لاشئ																										
تحديث أجهزة النظافة	٥٠٠	٠	لاشئ																										
	٣٩٠٠٠	٦٨٣٥٢	١٧٥																										
<p>يتعين إعادة تقدير بنود الموازنة الأستثمارية فى ضوء خطط الشركة المستقبلية والبرنامج الزمنى لتنفيذها والعرض على الجمعية العامة .</p>																													
<p>يرجع إرتفاع المنفذ من الخطة الأستثمارية خلال الفترة من ٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ نظرا لتحرير سعر الصرف الذى تسبب فى تحميل الشركة أعباء إضافية وهذا قرار سيادى من الدولة وقد أثر على جميع قطاعات الدولة وليس الشركة فقط والشركة تعمل جاهدة على تنفيذ البرنامج الزمنى لمشروعاتها خلال عام الموازنة .</p>	<p>رد الشركة</p>																												
<p>لم يتم أدراج أية مبالغ لإعادة تأهيل خطوط الإنتاج بمصنع الكرونة على الرغم من سابق إدراج مبالغ لها بموازنات الأعوام ٢٠١٣/٢٠١٢ حتى ٢٠١٥/٢٠١٤ بمبالغ ٢,٥ مليون جنيه ، ١,٥ مليون جنيه ، مليون جنيه على الترتيب تحت مسمى مشروعات الإحلال والتجديد للمصنع وتحديث الآلات من مكابس وبراييم لرفع كفاءة الخطوط، إلا أنه لم يتم</p>	<p>ملاحظة الجهاز (١٧)</p>																												

<p>تنفيذها رغم إستهداف الشركة تحويل نتيجة النشاط من خسائر إلى فائض بلغ نحو ٠,٦٧ مليون جنيه . يتعين دراسة ما تقدم وموافقتنا بخطة الشركة المستقبلية لهذا النشاط</p>	
<p>لم يتم تضمين الموازنة أى مبالغ لإعادة تأهيل خطوط الإنتاج لمصنع الكرونة لأن الشركة رأت الإكتفاء بعملية الصيانة الدورية نظرا لتقدم خطوط الإنتاج بالمصنع ولحين إجراء تطوير شامل لخطوط الإنتاج أو شراء خطوط إنتاج جديدة عندما تسمح ظروف السوق بإضافة طاقات جديدة وما يتطلبه ذلك من ضرورة توافر سيولة كبيرة .</p>	<p>رد الشركة</p>
<p>استهدفت الموازنة الاستثمارية نحو ١,٥ مليون جنيه تخص مشروعات المحافظة على البيئة وأستكمال منظومة الحماية المدنية على الرغم من سابق إدراج نحو ٠,٥ مليون جنيه بموازنة العام السابق رغم إستمرار الشركة فى عدم تنفيذ أية مبالغ من السابق تقديريها خلال عامى ٢٠١٦/٢٠١٥ والنصف الأول من العام المالى ٢٠١٦/٢٠١٧ . نوصى بدراسة أسباب ما تقدم مع إتخاذ ما يلزم من إجراءات لتنفيذ تلك الاستثمارات .</p>	<p>ملاحظة الجهاز (١٨)</p>
<p>تم الانتهاء من تغطية نقرة مطاحن الكوثر والصفاء والمروة وسيتم تغطية باقى النقر بالمطاحن تباعاً وجرى العمل على إستكمال منظومة الحماية المدنية .</p>	<p>رد الشركة</p>
<p>— إستهداف الشركة بالموازنة الاستثمارية لمبلغ ١,٢ مليون جنيه لإنشاء محلات تجارية بسور مطحن المطرية خاصة بنشاط الأستثمار العقارى دون الإفصاح عن مدى استيفاء الشركة للمتطلبات الإدارية والقانونية للبدء فى ذلك وبما لا يتناسب مع ما تمتلكه الشركة من أصول عقارية يمكن الأستفادة منها . — أظهرت قائمة التدفقات النقدية بالموازنة المعروضة إجمالى التغيير فى حركة النقدية سالبا بمبلغ ٢٥ مليون جنيه مما يشير إلى عدم قدرة الشركة على توليد النقدية وما لذلك من آثار سلبية على السيولة المستهدفة وعلى قيمة رأس المال العامل الظاهر بقائمة المركز المالى التقديرية فى ٢٠١٨/٦/٣٠ بنحو ٢,٥ مليون جنيه فى حين بلغت الضعليات خلال العام المالى ٢٠١٦/٢٠١٥ وخلال النصف الأول من العام المالى ٢٠١٧/٢٠١٦ بنحو ٢٣,٧٥ مليون جنيه، ١٤,٩٣٥ مليون جنيه على الترتيب بالمخالفة لأسس إعداد الموازنات التى تقضى بالعمل على تحسين موقف السيولة وما يعنى ذلك من احتمالية وجود خلا فى الهيكل التمويلي المستهدف للشركة . يتعين العمل على دراسة وتنشيط التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل .</p>	<p>ملاحظة الجهاز (١٩)</p>
<p>يتم العمل على تنشيط نشاط الأستثمار العقارى بالشركة حيث تقوم بالأستغلال الأمثل للأماكن الحيوية ذات الجدوى الإقتصادية ويتم إجراء الدراسات اللازمة لإنشاء محلات تجارية على سور مطحن المطرية مما سيكون لها الأثر فى تعظيم الربحية . ويرجع التغير فى حركة النقدية إلى تحرير سعر الصرف بصورة مفاجئة والذى تسبب فى تحميل الشركة أعباء إضافية فى عناصر التكاليف وكذا الأستثمارات الجارى تنفيذها وتعمل الشركة جاهدة على تنشيط التدفقات النقدية .</p>	<p>رد الشركة</p>
<p>— لم تتضمن الموازنة التقديرية ٢٠١٨/٢٠١٧ إستهداف أية تقديرات أو خطط الشركة المستقبلية لبعض البنود نوردتها فيما يلي : • التخلص من المخزون الراكد من قطع الغيار والبالغ قيمته فى ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٦٢٤ ألف جنيه • إدراج تقديرات لنشاط مشتريات بغرض البيع و ما يقابلها من مبيعات بغرض البيع. • تنشيط المبيعات وفتح أسواق جديدة خاصة فى ظل أعتقاد الشركة فى تسويق منتجاتها من الدقيق التموينى والحر (النشاط الرئيسى) على الشركات الشقيقة التى وصلت نسبتها لنحو ٢٥ ٪ من إجمالى مبيعاتها خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ وحتى ٢٠١٦/١٢/٣١ فضلا عن ضرورة إعادة النظر فى وضع بدائل حيال إصدار قرارات وتوصيات جديدة تجاة منظومة الخبز الحالية . • قيمة الخدمة التموينية المقررة من وزارة التموين وفقا للتوجيه الوزارى رقم ١٠ لسنة ٢٠١٤ والمحدد قيمتها بـ ٤٨ جنيه عن كل طن نخالة مباع والمقدرة بنحو ٧ مليون جنيه حيث تم خصمها من قيمة مبيعات النخالة المقدرة بدلا من إدراجها ضمن مصروفات الشركة . يتعين دراسة ما تقدم والإفصاح عن خطط الشركة وموافقتنا بها .</p>	<p>ملاحظة الجهاز (٢٠)</p>
<p>بشأن المخزون الراكد من قطع غيار فيوجد لجنة بقرار رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب لدراسة التصرف</p>	<p>رد الشركة</p>

<p>فى ذلك المخزون وتم التصرف فى جزء كبير منه وجرى التصرف فى باقى الكمية . أما التقديرات الخاصة بمشترىات ومبيعات بغرض البيع فمن الصعب التقدير حيث يتوقف ذلك على توريدات الشركات الشقيقة وتبادل السلع معها . تعمل الشركة جاهدة على فتح أسواق جديدة وتنشيط مبيعاتها خاصة فى المحافظات المجاورة لتخفيض تكلفة النقل وبخصوص وضع بدائل وإصدار قرارات جديدة تجاه منظومة الخبز فيجرى العمل على تطوير خطوط الإنتاج من الدقيق ٨٢٪ تحسباً لصدور قرارات جديدة وأيضا العمل على دخول نشاط الإستثمار العقارى لتنوع إستثمارات الشركة . وبخصوص الخدمة التمويينية المقررة من وزارة التموين فيتم معالجتها خصما من سعر بيع النخالة لأنها مرتبطة بكمية المبيعات طبقا للتوجيهات الوزارية المنظمة لهذا الشأن .</p>	
<p>عدم التزام الشركة بتعليمات الشركة القابضة للصناعات الغذائية المبلغة للشركة بتاريخ ٢٠١٧/٤/٥ بشأن اعداد الموازنة للعام المالى ٢٠١٧/٢٠١٨ حيث لم تتضمن الموازنة أية تفاصيل بشأن :- • مدى الاستفادة من الأماكن غير المستغلة . • رفع نسب استغلال الطاقة المتاحة . • إعداد دراسات جدوى اقتصادية للمشروعات الجديدة (الأستثمار العقارى الخاص بسور مطحن المطرية)</p>	<p>ملاحظة الجهاز (٢١)</p>
<p>تعمل الشركة على دراسة كافة الأماكن الغير مستغلة وتعمل على إستغلالها سواء بالأيجار للغير أو الأستثمار العقارى مما سيكون لها الأثر الأيجابى فى تعظيم الربحية ، تعمل الشركة جاهدة على الإستغلال الأمثل للطاقات المتاحة فى أعمال الطحن والشحن للشركات الشقيقة وتعمل الشركة على فتح أسواق جديدة والإستغلال الأمثل للطاقات المتاحة . سيتم إعداد الدراسات اللازمة (دراسة جدوى - دراسة فنية - مالية) لأى موقع يتم إختياره لإستغلاله ضمن نشاط الإستثمار العقارى بالشركة - علماً بأنه تم تشكيل لجنة لفض المطارييف الخاصة بالمزايدة العامة رقم (١) لسنة ٢٠١٧ لإقامة مشروع إستثمارى على أرض مدينة نصر وتم الفنى بتاريخ ٢٠١٧/٥/٧ .</p>	<p>رد الشركة</p>

رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب



دكتور مهندس / أحمد العيسوى عبده

أهم الملاحظات على مشروع الموازنة التقديرية

لشركة مطاحن ومخابز شمال القاهرة

عن العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨

١- استهدفت الشركة بالموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠١٨/٢٠١٧ طحن كمية ١٥٠٠ طن لإنتاج دقيق حر (٨٢%) مقابل محقق فعلي ٣٥٦ طن عام ٢٠١٦/٢٠١٥ بزيادة قدرها ١٤٤ ألف طن بنسبة ٣٢١,٤% وبما لا يتناسب مع إجمالي كمية القمح التي تم طحنها فعلاً خلال الفترة في ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ والبالغة ١٠ طن فقط تمثل نسبة ضئيلة من المستهدف بلغت نحو ٠,٧%.

الأمر الذي يتطلب توضيح الأسس التي بُنى عليها استهداف هذه الكمية مما يستلزم معه إعادة النظر في تقدير المستهدف وبما يتفق مع الفعليات المحققة.

٢- استهدفت الشركة بموازنة عام ٢٠١٧/٢٠١٨ طحن كمية ٧٢٠ ألف طن قمح لإنتاج دقيق ٨٢% تمويني مقابل ٤٨٥ ألف طن فعلي عام ٢٠١٦/٢٠١٥ بزيادة قدرها ٢٣٥ ألف طن بنسبة ٤٨,٥% في حين بلغت الكمية الفعلية المطحونة خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ٢٦١ ألف طن تمثل نسبة ٣٦,٣% من المستهدف.

والأمر يقتضى الأخذ في الاعتبار الكميات الفعلية عند التقدير للكميات المستهدفة.

٣- استهدفت الشركة بموازنتها للعام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨ طحن كمية ٨٤ ألف طن لإنتاج دقيق فاخر إستخراج (٧٢%) مقابل نحو ٥١ ألف طن فعلي عام ٢٠١٦/٢٠١٥ بزيادة قدرها ٣٣ ألف طن بنسبة ٦٤,٧% ، وقد بلغت الكمية الفعلية المطحونة خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ٣٥ ألف طن تمثل نسبة ٤١,٧% من المستهدف.

وقد استهدفت الشركة كمية مبيعات من الدقيق الحر استخراج (٧٢%) لعام ٢٠١٧/٢٠١٨ نحو ٥٤ ألف طن مقابل نحو ٣١ ألف طن فعلي عام ٢٠١٦/٢٠١٥ بزيادة قدرها ٢٣ ألف طن بنسبة ٧٤,٢% ومقابل محقق فعلي خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ٢٣ ألف طن تمثل نسبة ٤٢,٦% من المستهدف.

وتجدر الإشارة إلى أن الموازنة المعروضة لم تفصح عن أى إجراء لتعاقدات جديدة لتحقيق كمية المبيعات المستهدفة أو الإفصاح عن خطط مستقبلية لتعظيم المبيعات.

والأمر يقتضى معه بحث مدى إمكانية تحقيق المستهدف سواء إنتاج ام مبيعات والعمل

على فتح اسواق جديدة لتحقيق المستهدف.

٤- بلغت الكمية المستهدفة إنتاجها من المكرونة بالموازنة التقديرية لعام ٢٠١٧/٢٠١٨ نحو ٧,٨٠٠ ألف طن مقابل ٦,٧٧٠ ألف طن فعلى عام ٢٠١٥/٢٠١٦ بزيادة قدرها ١,٠٣٠ ألف طن بنسبة ١٥,٢%.

فى حين بلغت الكمية المنتجة من المكرونة خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ٢,٧٠٤ ألف طن بنسبة ٣٤,٧% من المستهدف .

الأمر الذى كان يقتضى الأخذ فى الاعتبار المحقق الفعلى عن فترة الستة أشهر المذكورة عند تقدير المستهدف وتوضيح الاسس التى بنى عليها استهداف هذه الكمية .

٥- بلغت كمية الدقيق المستهدف تصنيعها خبز فى موازنة ٢٠١٧/٢٠١٨ نحو ١١ ألف جوال (زنة ١٠٠ كجم) مقابل نحو ٨٠٥ جوال فعلى عام ٢٠١٥/٢٠١٦ بزيادة قدرها ١٠,١٩٥ ألف جوال بنسبة كبيرة تعادل ١٣ مثل تقريباً .

فى حين بلغ المحقق الفعلى خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ٥٥٠ جوال فقط تمثل نسبة ضئيلة من المستهدف بلغت ٥% .

ويتضح من ذلك عدم واقعية الكمية المستهدفة، الأمر الذى يقتضى معه توضيح أسباب ذلك مع الأخذ فى الاعتبار الكميات الفعلية المحققة والمنصرف من الربط التموينى خلال الأعوام السابقة .

٦- استهدفت الشركة بموازنة عام ٢٠١٧/٢٠١٨ إيرادات بنحو ٢,١٩٢ مليار جنيه (بعد استبعاد قيمة دقيق (٧٢%) المحول لمخبز شيراتون ومصنع المكرونة) مقابل محقق فعلى ١,٤١٥ مليار جنيه عام ٢٠١٥/٢٠١٦ بزيادة قدرها ٧٧٧ مليون جنيه بنسبة ٥٤,٩% وقد بلغت الإيرادات المحققة خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٧٩٣ مليون جنيه تمثل نسبة ٣٦,٢% من المستهدف .

مما يتضح معه عدم واقعية التقديرات وعدم تناسبها مع الفعليات المحققة، الأمر يقتضى بحث مدى إمكانية تحقيق المستهدف وقد لوحظ ما يلى:

١/٦- استهدفت الشركة بموازنتها عام ٢٠١٧/٢٠١٨ مجمل ربح قدره ١٢١,٨٣٨ مليون جنيه مقابل محقق فعلى ٩٨,٩٧٢ مليون جنيه عام ٢٠١٥/٢٠١٦ بزيادة قدرها ٢٢,٨٦٦ مليون جنيه بنسبة ٢٣,١% .

هذا ولم تفصح الموازنة المعروضة عن مجمل الربح المحقق خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ للوقوف على مدى مواعمة مجمل الربح المستهدف معه خلال الفترة .

٢/٦ - إستهدفت الشركة بموازنة عام ٢٠١٨/٢٠١٧ ربح بلغ ٢٨,١٠٠ مليون جنيه مقابل ٢٠,٣٧ مليون جنيه فعلى عام ٢٠١٦/٢٠١٥ بزيادة قدرها ٨,٠٦٣ مليون جنيه بنسبة ٤٠,٢%.

وقد بلغ إجمالي المحقق الفعلى خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ١٥,٥٤٧ مليون جنيه بنسبة ٥٥,٣% من المستهدف .

يتضح مما سبق وبمقارنة مراحل الربحية المختلفة المستهدفة بعمليات عام ٢٠١٦/٢٠١٥ وكذلك بالستة أشهر المحققة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ تحسن فى كافة مراحل الربحية مما يتطلب معرفة مدى امكانية تحقيق ذلك .

٧- وجود تفاوت بين المستهدف لربحية الأنشطة الشركة بموازنة عام ٢٠١٨/٢٠١٧ مع المحقق الفعلى لربحية (خسارة) الأنشطة عام ٢٠١٦/٢٠١٥ وكذلك مع ما تم تحقيقه خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ وذلك لكافة أنشطة الشركة باستثناء نشاط الطحن وذلك كما هو موضح بالبيان التالى .

" القيمة بالآلاف جنيه "

ربحية (خسارة) الأنشطة			انشطة الشركة
المحقق الفعلى عن الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١	المحقق الفعلى عام ٢٠١٦/٢٠١٥	المستهدف بموازنة عام ٢٠١٨/٢٠١٧	
٢٢٨٨٦	٢٣٨١٨	٣٢٧٥٠	شاط الطحن
(١٨٣٣)	(٢٠٢٣)	٦٧٠	شاط المكرونة
(٢٢٣)	(٧٩٦)	١٩٠	شاط المخابز
-	٢٦١٧	١١٨٠	ركة النقل التشغيل
(٧٤٣)	١٧٨٨	١٢١٠	شاط التخزين

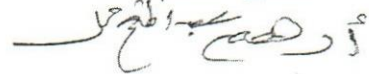
٨- لم توضح الموازنة المعروضة العوامل التى أدت الى تحول خسارة نشاطى المكرونة ، والمخابز المحققة عام ٢٠١٦/٢٠١٥ والموضحة بالبيان السابق الى استهداف فائض لهما بموازنة عام ٢٠١٨/٢٠١٧ خاصة وان هذين النشاطين قد أسفرا عن عجز ايضا فى الستة أشهر المذكورة، كما لم يسفر نشاط الحركة والنقل عن أى ربح أو خسارة خلال هذه الفترة المذكورة .

يتضح مما سبق عدم الدقة فى تقديرات الموازنة الأمر الذى يقتضى بضرورة تحديد الأهداف على أسس واقعية مع الأخذ فى الاعتبار العمليات المحققة .

٩- إستهدفت الشركة مبلغ ١٤ مليون جنيه لتنفيذ المشروعات الاستثمارية للعام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨ وذلك لإستكمال تطوير مطحن فؤاد وتدعيم وتحديث أسطول النقل وإعادة تأهيل الوحدات الإنتاجية لرفع كفاءة الخطوط وتحسين جودة المنتج .

وقد بلغ ماتم صرفه خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٣١,٨٤٢ مليون جنيه (عن فترة ٦ شهور فقط) بتجاوز قدرة ١٧,٨٤٢ مليون جنيه وبنسبة ١٢٧,٤% على المعتمد ولم توضح الشركة أسباب هذا التجاوز، ولم تدرج بالموازنة تفاصيل هذا المبلغ وتوزيعه على المشروعات الاستثمارية .

المدير العام



" المحاسب / ادهم عبد المنعم محمد "

وكيل الوزارة

رئيس قطاع

بقطاع التجارة الداخلية والمطاحن والمضارب والتموين



" الأستاذة / ناجدة محمد إبراهيم "

وكيل الوزارة

رئيس قطاع

قطاع التجارة الداخلية والمطاحن والمضارب والتموين



" المحاسبة / نهاد محمد رشاد الغريب "

الرد على تقرير مراقب الحسابات

شعبية تقويم الأداء عن مشروع الموازنة التقديرية

عن العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨

<p>استهدفت الشركة بالموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨ طحن كمية ١٥٠٠ طن قمح لإنتاج دقيق حر ٨٢٪ مقابل محقق فعلى ٣٥٦ طن عام ٢٠١٥/٢٠١٦ بزيادة قدرها ١,١٤٤ ألف طن بنسبة ٣٢١,٤٪ وبما لا يتناسب مع إجمالي كمية القمح التي تم طحنها فعلاً خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ وبالغلة ١٠ طن فقط والتي تمثل نسبة ضئيلة من المستهدف بلغت نحو ٠,٧٪ الأمر الذي يتطلب توضيح الأسس التي بنى عليها إستهداف هذه الكمية مما يستلزم معه إعادة النظر في تقدير المستهدف وبما يتفق مع الفعليات المحققة .</p>	<p>ملاحظة الجهاز (١)</p>
<p>يعتبر إنتاج هذه النوعية من الدقيق إستخراج ٨٢٪ الحر لحساب الشركة من النوعيات الجديدة وذلك لإنتاج الرغيف البلدى السياحي حيث تقوم الشركة بفتح أسواق جديدة وتنشيط مبيعات هذه النوعية لدى شركات الجملة والمجمعات الإستهلاكية داخل القاهرة والأقاليم والمخابز السياحية وذلك البديل للدقيق ٨٢٪ التموينى للحد من تسريبة فى السوق الخارجى</p>	<p>رد الشركة</p>
<p>استهدفت الشركة بموازنة عام ٢٠١٧/٢٠١٨ طحن كمية ٧٢٠ ألف طن قمح لإنتاج دقيق ٨٢٪ تموينى مقابل ٤٨٥ ألف طن فعلى عام ٢٠١٥/٢٠١٦ بزيادة قدرها ٢٣٥ ألف طن بنسبة ٤٨,٥٪ فى حين بلغت الكمية الفعلية المطحونة خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ٢٦١ ألف طن تمثل نسبة ٣٦,٣٪ من المستهدف . والأمر يقتضى الأخذ فى الإعتبار الكميات الفعلية عند التقدير للكميات المستهدفة .</p>	<p>ملاحظة الجهاز (٢)</p>
<p>الطاقات المتاحة المتوافرة لوحدات الشركة تضى بطحن هذه الكميات وتشغيل مطحن فؤاد بعد تطويره بطاقة ٢٠٠ طن قمح / يوم وإزدىاد الطلب على الدقيق ٨٢٪ فى الفترة الأخيرة بالإضافة إلى ما سيتم إسناده للشركة من شحن للشركات الشقيقة لتلبية إحتياجاتها من الدقيق إستخراج ٨٢٪</p>	<p>رد الشركة</p>
<p>استهدفت الشركة بموازنتها للعام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨ طحن نحو ٨٤ الف طن لإنتاج دقيق فاخر إستخراج ٧٢٪ مقابل نحو ٥١ الف طن فعلى عام ٢٠١٥/٢٠١٦ بزيادة قدرها ٣٣ الف طن بنسبة ٦٤,٧٪ ، وقد بلغت الكمية الفعلية المطحونة خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ٣٥ ألف طن تمثل نسبة ٤١,٧٪ من المستهدف . وقد إستهدفت الشركة كمية مبيعات من الدقيق الحر إستخراج ٧٢٪ لعام ٢٠١٧/٢٠١٨ نحو ٥٤ ألف طن</p>	<p>ملاحظة الجهاز (٣)</p>

<p>مقابل نحو ٣١ ألف طن فعلى عام ٢٠١٥/٢٠١٦ بزيادة قدرها ٢٣ ألف طن تمثل نسبة ٧٤,٢٪ ومقابل محقق فعلى خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ وحتى ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ٢٣ ألف طن تمثل نسبة ٤٢,٦٪ من المستهدف ، وتجدر الإشارة إلى أن الموازنة المعروضة لم تفسح عن أى إجراء لتعاقدات جديدة لتحقيق كمية المبيعات المستهدفة أو الإفصاح عن خطط مستقبلية لتعظيم المبيعات . والأمر يقتضى معه بحث مدى إمكانية تحقيق المستهدف سواء إنتاج أم مبيعات والعمل على فتح أسواق جديدة لتحقيق المستهدف .</p>	
<p>يرجع زيادة المستهدف من إنتاج الدقيق الفاخر إلى حرص إدارة الشركة من خلال تنشيط قطاع التسويق وتطوير السياسات البيعية من خلال فتح أسواق جديدة لزيادة المبيعات من الدقيق الفاخر ٧٢٪ والرؤية المستقبلية لعودة نشاط السياحة بالإضافة إلى تشغيل مركز التعبئة بالسلام لإنتاج الدقيق المعبأ زنة ١ ك ويتم التوريد بصفة مستمرة إلى شركتى الجملة (العامة ، المصرية) ، والمجمعات الإستهلاكية إضافة الى عملاء القطاع الخاص مما يكون لهذا النشاط الأثر الإيجابى لتعظيم الربحية .</p>	رد الشركة
<p>بلغت الكمية المستهدف إنتاجها من المكرونة بالموازنة التقديرية للعام المالى ٢٠١٧/٢٠١٨ إنتاج ٧,٨٠٠ الف طن مقابل ٦,٧٧٠ الف طن فعلى عام ٢٠١٥/٢٠١٦ بزيادة قدرها ١,٠٣٠ ألف طن بنسبة ١٥,٢٪ فى حين بلغت الكمية المنتجة من المكرونة خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ٢,٧٠٤ ألف طن بنسبة ٣٤,٧٪ من المستهدف . الأمر الذى كان يقتضى الأخذ فى الاعتبار المحقق الفعلى عن فترة الستة أشهر المذكورة عند تقدير المستهدف وتوضيح الأسس التى بنى عليها إستهداف هذه الكمية .</p>	ملاحظة الجهاز (٤)
<p>يرجع استهداف الموازنة لإنتاج ٧,٨٠٠ الف طن مكرونة وهو ما يتناسب مع قدرة المصنع الحالية فى إطار حرص الشركة على تطوير وتحديث خطوط الإنتاج بالمصنع لرفع كفاءة الخطوط وتحسين جودة المنتج على التوازي مع عملية الإنتاج بالإضافة إلى إنتاج بعض الكميات ببعض المصانع الخارجية للوفاء بطلبات العملاء وكذا الدخول فى المناقصات المختلفة وسوف يتم العمل على تطوير خطوط الإنتاج بالمصنع لحين شراء خطوط جديدة عندما تسمح ظروف السوق بإضافة طاقات جديدة .</p>	رد الشركة
<p>بلغت كمية الدقيق المستهدف تصنيعها خبز فى موازنة ٢٠١٧/٢٠١٨ نحو ١١ ألف جوال (زنة ١٠٠ كم) مقابل نحو ٨٠٥ جوال فعلى عام ٢٠١٥/٢٠١٦ بزيادة قدرها ١٠,١٩٥ ألف جوال بنسبة كبيرة تعادل ١٣ مثل تقريبا فى حين بلغ المحقق الفعلى خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ٥٥٠ جوال فقط تمثل نسبة ضئيلة من المستهدف بلغت ٥٪ . ويتضح من ذلك عدم واقعية الكمية المستهدفة الأمر الذى يقتضى معه توضيح أسباب ذلك مع الأخذ فى الاعتبار الكميات الفعلية المحققة والمنصرف من الربط التموينى خلال الأعوام السابقة .</p>	ملاحظة الجهاز (٥)

<p>يرجع زيادة كميات الدقيق المستهدف تصنيعها خبز مقارنة بعمليات عام ٢٠١٦/٢٠١٥ والفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ لعدم إنتاج خبز بلدى فى تلك الفترات واستهدفت الشركة إنتاج خبز بلدى خلال عام الموازنة لوجود ربط تموينى لمخبزى السلام وشيراتون البلدى ولتلبية إحتياجات المواطنين المجاورين لتلك المخابز وتسعى إدارة الشركة جاهدة من خلال إعادة التشغيل للإستغلال الأمثل لهذا النشاط والعمل على تنشيط المبيعات وخفض التكلفة الأمر الذى يؤدى إلى زيادة كميات الإنتاج والمبيعات وكذا لإنتاج المخبوزات والنواشف والحلوى من التورت والجاتوهات .</p>	<p>رد الشركة</p>
<p>استهدفت الشركة بموازنة عام ٢٠١٨/٢٠١٧ إيرادات بنحو ٢,١٩٢ مليار جنيه بعد إستبعاد قيمة دقيق ٧٢٪ المحول لمخبز شيراتون ومصنع المكرونه مقابل محقق فعلى ١,٤١٥ مليار جنيه عام ٢٠١٦/٢٠١٥ بزيادة قدرها ٧٧٧ مليون جنيه بنسبة ٥٤,٩٪ ، وقد بلغت الإيرادات المحققة خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٧٩٣ مليون جنيه تمثل نسبة ٣٦,٢٪ من المستهدف .</p> <p>مما يتضح معه عدم واقعية التقديرات وعدم تناسبها مع العمليات المحققة الأمر الذى يقتضى بحث إمكانية تحقيق المستهدف وقد لوحظ ما يلى :-</p> <p>١/٦ استهدفت الشركة بموازنتها عام ٢٠١٨/٢٠١٧ مجمل ربح قدره ١٢١,٨٣٨ مليون جنيه مقابل محقق فعلى ٩٨,٩٧٢ مليون جنيه عام ٢٠١٦/٢٠١٥ بزيادة قدرها ٢٢,٨٦٦ مليون جنيه بنسبة ٢٣,١٪ . هذا ولم تفصح الموازنة المعروضة عن مجمل الربح المحقق خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ للوقوف على مدى مواؤمة مجمل الربح المستهدف معه خلال الفترة .</p> <p>٢/٦ استهدفت الشركة بموازنة عام ٢٠١٨/٢٠١٧ ربح بلغ ٢٨,١٠٠ مليون جنيه مقابل ٢٠,٠٣٧ مليون جنيه فعلى عام ٢٠١٦/٢٠١٥ بزيادة قدرها ٨,٠٦٣ مليون جنيه بنسبة ٤٠,٢٪ . وقد بلغ إجمالى المحقق الفعلى خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ١٥,٥٤٧ مليون جنيه بنسبة ٥٥,٣٪ من المستهدف .</p> <p>ويتضح مما سبق وبمقارنة مراحل الربحية المختلفة المستهدفة بعمليات عام ٢٠١٦/٢٠١٥ وكذلك بالسنة أشهر المحققة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ تحسن فى كافة مراحل الربحية مما يتطلب معرفة مدى إمكانية تحقيق ذلك .</p>	<p>ملاحظة الجهاز (٦)</p>
<p>١/٦ يرجع زيادة الإيرادات إلى الزيادة فى الأسعار بعد تحرير سعر صرف الجنيه مقابل العملات الأخرى ويرجع زيادة مجمل الربح بموازنة ٢٠١٨/٢٠١٧ عن العام المالى ٢٠١٦/٢٠١٥ نتيجة للزيادة فى كميات الأقماع المستهدف طحنها الأمر الذى يؤدى إلى خفض مصاريف التشغيل للطن وزيادة الكميات المنتجة الأمر الذى يؤدى إلى زيادة الإيراد من بيع تلك المنتجات هذا وقد حققت الشركة مجمل ربح خلال النصف الأول من العام المالى ٢٠١٧/٢٠١٦ مبلغ نحو ٦٢ مليون جنيه .</p> <p>٢/٦ يرجع إستهداف الشركة صافى ربح مبلغ ٢٨,١ مليون جنيه مقابل ٢٠,٠٣٧ مليون جنيه عام</p>	<p>رد الشركة</p>

٢٠١٦/٢٠١٥ حيث تسعى الشركة جاهدة على فتح أسواق جديدة لبيع المنتجات من خلال العمل على تنشيط جهاز التسويق والعمل على إستغلال الطاقات المتاحة لتعظيم الربحية وقد حققت الشركة صافى ربح قدره نحو ١٥,٥٤٧ مليون جنيه خلال النصف الأول من العام المالى ٢٠١٦/٢٠١٧ .

وجود تفاوت بين المستهدف لربحية أنشطة الشركة بموازنة عام ٢٠١٨/٢٠١٧ مع المحقق الفعلى لربحية (خسارة) الأنشطة عام ٢٠١٦/٢٠١٥ وكذلك مع ما تم تحقيقه خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ وذلك لكافة أنشطة الشركة بإستثناء نشاط الطحن وذلك كما هو موضح من البيان التالى:
القيمة بالالف جنيه

ملاحظة الجهاز
(٧)

ربحية (خسارة) الأنشطة			
المحقق الفعلى عن الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١	المحقق الفعلى عام ٢٠١٦/٢٠١٥	المستهدف بموازنة ٢٠١٨/٢٠١٧	
٢٢٨٨٦	٢٣٨١٨	٣٢٧٥٠	نشاط الطحن
(١٨٣٣)	(٢٠٢٣)	٦٧٠	نشاط المكرونة
(٢٢٣)	(٧٩٦)	١٩٠	نشاط المخابز
٠٠	٢٦١٧	١١٨٠	حركة النقل التشغيل
(٧٤٣)	١٧٨٨	١٢١٠	نشاط التخزين

يرجع التفاوت بين المستهدف لربحية الأنشطة بموازنة ٢٠١٨/٢٠١٧ مع المحقق الفعلى لعام ٢٠١٦/٢٠١٥ والمحقق الفعلى خلال النصف الأول من العام المالى ٢٠١٦/٢٠١٥ وذلك للزيادة فى الكميات المستهدف إنتاجها من الدقيق بأنواعه حيث زيادة الإنتاج تؤدى إلى خفض التكاليف الثابتة هذا وتعمل الشركة جاهدة على فتح أسواق جديدة وتنشيط عملية البيع لنشاطى المكرونة والمخبوزات والإستغلال الأمثل لنشاط النقل الثقيل فى ظل تدعيم أسطول النقل بسيارات مرسيدس ونشاط التخزين فى تخزين الأقماع المستوردة فى ظل إضافة طاقات تخزينيه جديدة بالإضافة إلى تسويق الأقماع المحلية هذا وتعمل الشركة جاهدة على الإستغلال الأمثل لتعظيم الربحية بزيادة الكميات المطحونة وتفعيل لجان البرامج لزيادة إيرادات الحركة والنقل والتخزين من الخدمات المباعة .

رد الشركة

لم توضح الموازنة المعروضة العوامل التى أدت إلى تحول خسارة نشاطى المكرونة والمخابز المحققة عام ٢٠١٦/٢٠١٥ والموضحة بالبيان السابق إلى إستهداف فائض لهما بموازنة عام ٢٠١٨/٢٠١٧ خاصة وأن هذين النشاطين قد أسفرا عن عجز أيضا فى الستة أشهر المذكورة كما لم يسفر نشاط الحركة والنقل عن أى ربح أو خسارة خلال هذه الفترة المذكورة ، يتضح مما سبق عدم الدقة فى تقديرات الموازنة الأمر الذى يقتضى بضرورة

ملاحظة الجهاز
(٨)

<p>تحديد الأهداف على أسس واقعية مع الأخذ في الاعتبار الفعليات المحققة .</p> <p>يرجع تحول نتيجة نشاطى المكرونة والمخابز من خسائر محققة عام ٢٠١٦/٢٠١٥ إلى فائض خلال عام الموازنة ٢٠١٧/٢٠١٨ وذلك لزيادة الكميات المستهدف إنتاجها من المكرونة وذلك من خلال العمل على رفع جودة المكرونة المنتجة وفتح أسواق جديدة مع العمل على هيكلة العمالة الزائدة الأهر الذى يؤدي إلى تحقيق ربحية لمصنع المكرونة وبالنسبة لنشاط الخبز تعمل الشركة على فتح أسواق جديدة من خلال قاعات الأفراح والمدارس والسوق الخارجى لزيادة الكميات المنتجة وفى ظل إنتاج الخبز البلدى الأمر الذى يؤدي إلى خفض التكلفة وتعظيم الربحية .</p>	<p>رد الشركة</p>
<p>إستهدفت الشركة مبلغ ١٤ مليون جنيه لتنفيذ المشروعات الإستثمارية للعام المالى ٢٠١٧/٢٠١٨ وذلك لإستكمال تطوير مطحن فؤاد وتدعيم تحديث أسطول النقل وإعادة تأهيل الوحدات الإنتاجية لرفع كفاءة الخطوط وتحسين جودة المنتج .</p> <p>وقد بلغ ما تم صرفه خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٣١,٨٤٢ مليون جنيه (عن فترة ٦ شهور فقط) بتجاوز قدرة ١٧,٨٤٢ مليون جنيه وبنسبة ١٢٧,٤٪ على المعتمد ولم توضح الشركة أسباب هذا التجاوز ولم تدرج بالموازنة تفاصيل هذا المبلغ وتوزيعه على المشروعات الإستثمارية .</p>	<p>ملاحظة الجهاز (٩)</p>
<p>يرجع إرتفاع ما تم صرفه خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ إلى مبلغ نحو ٣١,٨٤٢ مليون جنيه نتيجة للأعباء الإضافية التى تكبدتها الشركة نتيجة للقرار السيادةى من الدولة بتحرير سعر الصرف والذى أثر على جميع قطاعات الدولة وليس الشركة فقط حيث أن الشركة تقوم بتطوير مطحن فؤاد بطاقة إنتاجية قدرها ٢٠٠ طن قمح / يوم ونتيجة لذلك زادت قيمة أعمال التطوير حيث أنه كان مدرج بموازنة عام ٢٠١٦/٢٠١٧ مبلغ ٢٨ مليون جنيه فى حين ما تم صرفه حتى ٢٠١٧/٣/٣١ نحو ٦٢ مليون جنيه .</p>	<p>رد الشركة</p>

رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب

دكتور مهندس / احمد العيسوي عبده

بيان أسس تقدير
عناصر موازنة خطة الشركة
للعام المالي ٢٠١٧ / ٢٠١٨

أولاً : الخامات :-

- تبلغ الكميات المستهدف طحنها خلال العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨ كما يلي :

١- المطاحن :-

الخامات المستهدفة	الوحدة	البيان
٨٤٠٠٠	طن	قمح لانتاج دقيق استخراج ٧٢٪ لحساب الشركة (حر)
٤٥٠٠	طن	قمح لانتاج دقيق استخراج ٧٦٪ لحساب الشركة (حر)
١٥٠٠	طن	قمح لانتاج دقيق استخراج ٨٢٪ لحساب الشركة (حر)
٧٠٨٠٦٠	طن	قمح لانتاج دقيق استخراج ٨٢٪ تمويني منظومه
١٢٠٠٠	طن	قمح لانتاج دقيق استخراج ٨٢٪ تمويني مدعم
٨١٠٠٦٠	طن	اجمالي المطاحن

٢- المكرونة :-

الخامات المستهدفة	الوحدة	البيان
٦١٢٢	طن	دقيق ٧٢٪ لانتاج مكرونة مغلقة لحساب الشركة
١٦٧٨	طن	دقيق ٧٢٪ لانتاج مكرونة سائبة لحساب الشركة
٧٨٠٠	طن	الاجمالي

٣- الخبز :-

الخامات المستهدفة	الوحدة	البيان
٩١٢٥	جوال ١٠٠ ك	جوال دقيق ٨٢٪ لانتاج الخبز البلدي
١٨٠٠	جوال ١٠٠ ك	جوال دقيق ٧٢٪ لانتاج المخبوزات
١٠٩٢٥	جوال ١٠٠ ك	الاجمالي

ثانياً : تقديم أسعار الخامات :-

- ١- القمح المستخدم لإنتاج دقيق ٧٢٪، ٧٦٪، ٨٢٪ لحساب الشركة (حر) بسعر الطن ٣٩٥٠ جنيه (سعر حر).
- ٢- القمح المستخدم لإنتاج دقيق إستخراج ٨٢٪ بسعر الطن ٢٠٥٠ جنيه للقمح مختلف الدرجات وسعر الطن ٢٤ قيراط يصبح بسعر ٢١١٣،٤٠ جنيه للطن وفقاً لمنظومة تحرير سعر الدقيق استخراج ٨٢٪ .
- ٣- الدقيق استخراج ٧٢٪ المحول لمصنع المكرونة والمخبز بسعر التكلفة ٤٧٢٠ جنيه للطن .

ثالثاً : تقدير أسعار بيع المنتجات :-

- ١- الدقيق استخراج ٧٢٪ (حر) لحساب الشركة بسعر ٤٨٢٠ جنيه للطن (تسعير حر) .
- ٢- الدقيق استخراج ٧٦٪ حر لحساب الشركة بسعر ٤٧٠٠ جنيه للطن (تسعير حر) .
- ٣- الدقيق استخراج ٨٢٪ حر لحساب الشركة بسعر ٤٦٣٠ جنيه للطن (تسعير حر) .
- ٤- الدقيق استخراج ٧٢٪ المعبأ فى عبوه ورقية زنه ١ ك بسعر ٥٥٠٠ جنيه للطن (تسعير حر) .
- ٥- السميد بسعر ٥١٠٠ جنيه للطن (تسعير حر) .
- ٦- الدقيق البلدى استخراج ٨٢٪ وفقاً لمنظومة تحرير الدقيق بسعر ٢٦٠٠ جنيه للطن .
- ٧- النخالة الناعمة وفقاً للمنظومة بسعر ١٦٠٠ جنيه للطن .
- ٨- النخالة الخشنة والخليط وفقاً للمنظومه بسعر ١٥٠٢ جنيه للطن .
- ٩- النخاله الخشنه والخليط الحر بسعر ٢٥٠٠ جنيه / طن .
- ١٠- بيع منتجات القمح المدعم التموينى من الدقيق والنخاله وفقاً لاسعار هيئة السلع .
- ١١- مكرونة مغلقة (حر) بمتوسط سعر ٦٤٥٠ جنيه للطن .
- ١٢- مكرونة سائبة (حر) بمتوسط سعر ٦٠٠٠ جنيه للطن .

رابعاً : اسس اعداد الموازنة التقديرية

تم إعداد مشروع الموازنة التقديرية إسترشاداً بالمحقق الفعلى للأعوام الثلاثة السابقة ٢٠١٣/٢٠١٤ ، ٢٠١٤/٢٠١٥ ، ٢٠١٥/٢٠١٦ وكذا المحقق الفعلى خلال النصف الاول من العام المالى ٢٠١٦/٢٠١٧ .

خامساً : عائد السهم

تستهدف الشركة توزيع عائد للسهم بواقع ١,٣ جنيه .

عناصر الموازنة التقديرية

للعام المالي ٢٠١٧ / ٢٠١٨

اولا : الطحن:

تبلغ الكمية المقدر طحنها ٨١٠٠٦٠ طن قمح موزعه كالتالى :-

عدد	
٨٤٠٠٠	طن قمح بوحدات سلندرات حديثه لأستخراج الدقيق ٧٢٪ لحساب الشركه .
٤٥٠٠	طن قمح بوحدات سلندرات حديثه لأستخراج الدقيق ٧٦٪ لحساب الشركه .
١٥٠٠	طن قمح بوحدات سلندرات حديثه لأستخراج الدقيق ٨٢٪ لحساب الشركه .
٧٢٠٠٦٠	طن قمح بوحدات سلندرات حديثه لأستخراج الدقيق ٨٢٪ (تمويني) .
<hr/>	
٨١٠٠٦٠	الاجمالي

ويبلغ حجم الانتاج الصافى المستهدف كميته ٨٤٧٨٠٨ طن كالتالى :-

كمية	
٦١٦٠٠	طن دقيق ٧٢٪ لحساب الشركه .
٣٥١٠	طن دقيق ٧٦٪ لحساب الشركه .
١٢٣٨	طن دقيق ٨٢٪ لحساب الشركه .
٥٩٠٤٤٩	طن دقيق ٨٢٪ تمويني .
٥٦٠	طن وسميد .
١٩٠٤٥١	طن نخاله وخليط .
<hr/>	
٨٤٧٨٠٨	الاجمالي

ثانيا : صناعة المكرونة:-

-تبلغ كمية الدقيق المستهدف تصنيعها مكرونة ٧٨٠٠ طن دقيق ٧٢٪ .

- وتبلغ الكمية المقدر إنتاجها ٧٦٤٤ طن مكرونة بيانها كالاتى :

٦٠٠٠	طن مكرونة مغلقة (حر) .
١٦٤٤	طن مكرونة سائبة (حر) .

الاجمالي ٧٦٤٤

ثالثاً : الخبز :-

تبلغ كمية الدقيق المستهدف خبزها ١٠٩٢٥ جوال قائم زنه ١٠٠ ك وبيانها كالتالى .	
جوال دقيق استخراج ٨٢٪ زنه ١٠٠ ك جرام قائم لانتاج الخبز البلدى .	٩١٢٥
جوال دقيق استخراج ٧٢٪ زنه ١٠٠ ك جرام قائم لانتاج المخبوزات .	١٨٠٠

الاجمالي	١٠٩٢٥
وبيلغ حجم الانتاج المستهدف	
رغيف بلدى	١١٢٦٠٢٥٠
طن مخبوزات	٢٤١

فائض الانشطة :-

يبليغ الفائض المستهدف لأنشطة الشركة مبلغ ٣٦ مليون جنيه تتمثل فى الاتى :-

(القيمة بالالف جنيه)

فائض نشاط الطحن .	٣٢٧٥٠
فائض نشاط المكرونة .	٦٧٠
فائض نشاط المخبوزات .	١٩٠
فائض نشاط النقل الثقيل .	١١٨٠
فائض نشاط التخزين .	١٢١٠
اجمالي الفائض .	٣٦٠٠٠

ملخص اهداف الموازنة لعام ٢٠١٧ / ٢٠١٨

القيمة بالآلاف جنيه

البيان	نسبة هدف ٢٠١٦ / ٢٠١٧ الى %		نسبة هدف ٢٠١٦ / ٢٠١٧ الى %		هدف عام	هدف مقترح	ممن ٢٠١٦/٧/١ حتى	فقط		فقط		البيان
	فقط	فقط	فقط	فقط				فقط	فقط			
قيمة الانتاج بالسعر الجارى	١١٧.٤	١٥٧.٣	١٢٠.٦	١٣٨.١	٢٢١٦١٤٨	١٨٨٨٠٢٥	٧٨٦٢٦٩	١٤٠٨٩٥٦	١٨٣٧٣٩٩	١٦٠٤٣٧٢		قيمة الانتاج بالسعر الجارى
التطور الكمي لأهم المنتجات :												
دقيق استخراج ٧٢ % وسعيد بالطن	١١٥.٠	١٧٣.٣	١٦٧.٩	١٦٤.٣	٥٤٣٢٩	٤٧٢٣٣	٢٢٩٧١	٣١٣٥٨	٢٢٣٦٦	٣٢٠١٧		دقيق استخراج ٧٦ % لحساب الشركة (جر)
دقيق استخراج ٨٢ % لحساب الشركة (جر)	٢٨.٧	٦٨٥.٧٧			٣٥١٨	١٢٢٤٢	٢٦٦	٥١٣	*	*		دقيق استخراج ٨٢ % لحساب الشركة (جر)
دقيق	٩.٤	٤٢٢.١			١٢٤١	١٣٢٠٦	٨	٢٩٤	*	١٢٤٥٧	١٦٦٥٠	دقيق
زوايا بالطن	١١٢.٢	١٤٧.٥	١٢٤.٩	١٣١.٤	٥٩١٨٧.٠	٥٢٧٧.٦	٢١٤٨٠.٥	٤٠١٢٩٦	٤٧٤.٥٢٩	٤٥.٢٦٤		دقيق استخراج ٨٢ % تموينى بالطن
مكرونة بالطن	١٠٨.٣	١٤٩.٠	١١٤.٧	١٢٩.٥	١٩٠٨٣٩	١٧٦٢٩٢	٦٩٨٢٤	١٢٨١.١	١٦٦٣٤٤	١٤٧٣٧٩		زوايا بالطن
حوى ونوايف بالطن	١٠٤.٩	١١٨.١	١٥٢.٠	٩١.٨	٧٦٤٤	٧٢٩٠	٢٥٥٧	٦٤٧٢	٥٠.٣٠	٨٣٢٤		مكرونة بالطن
المستلزمات	٥٠.٠		٣٥٠.١	١١٣.٠	١١٢٦.٢٥٠	٢٢٥٢.٥٠٠	١٩٥	*	٣٢١٦٢٢.٠	٩٩٦٧١٨.٠		غير بلدى بالغمف
قيمة المستلزمات السالفة المستخدمة	١٢٣.٦	٢٤٣.٤	١٥٤.٥	١٥٢.٥	٢٤١	١٩٥	٧٤	٩٩	١٥٦	١٥٨		حوى ونوايف بالطن
قيمة المشتريات بغرض البيع	١١٧.٩	١٦٣.٧	١٢١.٢	١٤٤.١	١٩٦٧٨١٤	١٦٦٩٥٤٨	٦٦٥٥٧٢	١٢٠١٨١١	١٦٢٢٣٦١	١٣٦٥٥٥٨		قيمة المستلزمات السالفة المستخدمة
المستلزمات السالفة المستخدمة												
قيمة المستلزمات السالفة المستخدمة	١٠٠.٦	١٠٤.٢	١٠٠.٦	١٠٤.٥	٨٨.٨	٨٨.٤	٤٦٩	٢٣٩٤	٢٨٩٧	٧١٧٢		قيمة المشتريات بغرض البيع
المستلزمات المستوردة المستخدمة	١٢٠.٠	١٣٣.٧	١٠٤.٢	١٢٦.٧	١٢٥٣٤٨	١٠٤٤٣٦٦	٤١١٨٢٣	٩٣٧٥.٤	١٢٠٣٣٨٩	٩٨٩٢٥.٠		قيمة المستلزمات السالفة المستخدمة
المستلزمات المستوردة المستخدمة	١٠٢.٧	٨٥.٠	٨١.٣	٩١.١	٥٦.٥	٥٥	٥٢.٣	٦١.٥	٦٥.٥	٦٢		المستلزمات المستوردة الى قيمة الانتاج بالسعر الجارى %
قيمة المبيعات الكلية	١١٧.٤	١٥٦.٦	١٢٠.٦	١٣٨.٣	٢٢١٦١٤٨	١٨٨٨.٢٥	٧٩٢.٠٠٥	١٤١٥٤٧٧	١٨٣٧٨٢٤	١٦٠٢٤٤٦		قيمة المبيعات الكلية
قيمة المبيعات المحطية	١١٧.٤	١٥٦.٥	١٢٠.٦	١٣٨.٢	٢٢١٥١٤٨	١٨٨٧.٢٥	٧٩٢.٠٠٥	١٤١٥٤٧٧	١٨٣٧٥٢٣	١٦٠٢٤٤٦		قيمة المبيعات المحطية
قيمة مبيعات التصدير	١٠٠.٠		٣٣٢.٢		١٠٠.٠	١٠٠.٠	*	*	٣.١	*		قيمة مبيعات التصدير

(Handwritten signature)

رئيس قطاع الشئون المالية
محاسب/ محمد احمد ثلثي

مدير عام التكاليف والموازنات
محاسب/ السيد محمد عبد الحميد

ملحوظة : تم استيعاد كمية وقيمة الدقيق ٧٢ % المحول لمصنع الكورنة ومخزن شيراتون من كمية الدقيق ٧٢ % وقيمة الانتاج والمبيعات والمستلزمات السالفة

ملخص أهداف الموازنة لعام ٢٠١٧/٢٠١٨

الوحدة	٢٠١٤/٢٠١٣		٢٠١٥/٢٠١٤		٢٠١٦/٢٠١٥		٢٠١٧/٢٠١٦		نسبة هدف ٢٠١٨/٢٠١٧ الى %	
	فقط	فقط	فقط	فقط	فقط	فقط	فقط	فقط	فقط	هدف مقتمد
العمالة										
متوسط عدد العاملين	٣٣٥٢	٣٥١٨	٣٢٧٠	٣٢٧٠	٣٧٠٠	٣٦٠٠	٣٧٠٠	٣٧٠٠	١٠٧.٤	١٠٢.٣
الأجور الكلية	١٣٦٢١٢	١٤٦٨٩٦	٧٧٧٨٦	٧٧٧٨٦	١٦٢٠٠٠	١٧٣٠٠٠	١٦٢٠٠٠	١٦٢٠٠٠	١٢٧.٨	١١٧.٨
إنتاجية العامل = القيمة المضافة الاجمالية / متوسط عدد العاملين	٦٢٥٣٤	٥٥٣٠٥	٣٣٦٥٣	٣٣٦٥٣	٥٥٦٣٤	٦٤٦٤٨	٥٥٦٣٤	٥٥٦٣٤	١١٠.١	١١٦.٩
إنتاجية الجنيه احر = قيمة الانتاج بتكلفة صائمة + اجمالي الاجور	١١.٨	١٢.٥	٨.٩	١٠.٢	١١.٧	١٢.٨	١١.٧	١١.٧	١٠٨.٤٧	١٠٢.٤
القيمة المضافة الصافيية	٢٠٣٤٧٢	١٨٣٤٣٦	١٨٢٠١٧	١٠٢٥٤٧	١٩٠٨٤٧	٢١٣٥٣٤	١٩٠٨٤٧	١٩٠٨٤٧	١٠٤.٩	١١٦.٤
صافي الربح قبل الضرائب والفوائد والمخصصات	٦٧٤٦٦	٤٦٤٥٩	٢٥٩٧٧	٢٠٢٨٩	٢٩٠٠١	٣٦٠٠٠	٢٩٠٠١	٢٩٠٠١	٥٣.٤	٧٧.٥
صافي الربح قبل الضرائب والفوائد	٦٥٨١٩	٤٣٥٧٩	٢٥٤٠٦	٢٠٠٨٩	٢٩٠٠١	٣٦٠٠٠	٢٩٠٠١	٢٩٠٠١	٥٤.٧	٨٢.٦
صافي الربح قبل الضريبة	٦٥٨١٦	٤٣٥٧٦	٢٥٤٠٤	٢٠٠٨٧	٢٩٠٠٠	٣٦٠٠٠	٢٩٠٠٠	٢٩٠٠٠	٥٤.٧	٨٢.٦
صافي الربح القابل للتوزيع بعد الضريبة	٤٩٦٦٠	٣٢٠٧٦	٢٠٠٣٧	١٥٥٤٧	٢٢٤٧٥	٢٨١٠٠	٢٢٤٧٥	٢٢٤٧٥	٥٦.٦	٨٧.٦
حصة المساهمين	٣٢١٠٠	١٧١٢٠	١٠٧٠٠	١٠٧٠٠	١١٧٧٠	١٣٩١٠	١١٧٧٠	١١٧٧٠	٤٣.٣	٨١.٣
حصة الشركة القابضة	١٦٣٧٣	٨٧٣٢	٥٤٥٨	٠	٦٠٠٣	٧٠٩٥	٦٠٠٣	٦٠٠٣	٤٣.٣	٨١.٣
حصة مساهمي القطاع الخاص	١٥٧٢٧	٨٣٨٨	٥٢٤٢	٠	٥٧٦٧	٦٨١٥	٥٧٦٧	٥٧٦٧	٤٣.٣	٨١.٣
العائد الموزع للسهم	٣.٠٠	١.٦٠	١.٠٠	٠	١.١٠	١.٣٠	١.١٠	١.١٠	٤٣.٣	٨١.٣
الاستثمارات										
اولا: مشروعات الاحلال والتجديد	١٦٣٦	٣٨٥٢	٤٦٧٩	٢٠٠٥٦	٢٥٠٠	٦٣٠٠	٢٥٠٠	٢٥٠٠	٦٣.٦	٦٣.٦
ثانيا : مشروعات الاستثمار	١١٧٢٠	٠	٠	٠	٢٨٠٠٠	٣٠٠٠	٢٨٠٠٠	٢٨٠٠٠	٢٥.٥٩٧	١٠٠.٧
ثالثا: مشروعات التوسع	٦٦٣٤	٠	٨٨٣	١١٧٨٦	٧٠٠٠	٢٠٠٠	٧٠٠٠	٢٠٠٠	٢٠.١٥	٢٨.٦
رابعا : مشروعات المحافظة على البنية	٠	٢٥٢	٠	٠	٥٠٠	١٥٠٠	٥٠٠	٥٠٠	٩٥.٢	٣٠٠
خامسا : الاستثمار العقاري										

رئيس قطاع الشئون المالية
محاسب / محمد احمد شبلبي

مدير عام التكاليف والموازنات
محاسب / السيد محمد عبد الحميد

بيانات الإنتاج

القيمة بالاقبى جنيهه

القيمة	هدف عام ٢٠١٨/٢٠١٧		هدف مقعد ٢٠١٧/٢٠١٦		القيمة (١ شهر)		القيمة (١ شهر)		القيمة (١ شهر)		القيمة (١ شهر)		القيمة (١ شهر)		الوحدة	المنتجات التابعة الصنة
	القيمة	الكمية	القيمة	الكمية	القيمة	الكمية	القيمة	الكمية	القيمة	الكمية	القيمة	الكمية	القيمة	الكمية		
٢٢٢٦٤٢	٥٣٧٦٨	١٢٩٧٤٤	٤٦٥١٧	٧٦٧٠٩	٢٢٨٨٣	٨٦٣٩٣	٢٠٩٢٢	٨٥٢٨٩	٣١٢٥٤	٧٨٨٢٩	٢٧٩٤٣	طن	دقيق إستخراج ٧٢ % شركة (جس)			
١٢٥٣٥	٣٥١٨	٣١٢١٧	١٢٢٤٢	٦٨٠	٢٦٦	١٣١٣	٥١٣	٠	٠	٠	٠	طن	دقيق إستخراج ٧٦ % (جس)			
٥٧٤٦	١٢٤١	٣٣٠١٥	١٣٢٠٦	٢١	٨	٦٥٤	٢٩٤	٠	٠	٠	٠	طن	دقيق إستخراج ٨٢ % (جس)			
١٥١٨١٩٧	٥٩١٨٧٠	١٣٧٢٠٣٦	٥٢٧٧٠٦	٥٤٨٤٨١	٢١٤٨٠٥	١٠٤١٠٧٣	٤٠١٢٩٦	١٢٨٥٦٢٦	٤٧٤٠٢٩	١١٩٦٩٦٠	٤٥٠٢٦٤	طن	دقيق إستخراج ٨٢ % تمونى			
٣١٢٣٨٤	١٩٠٨٣٩	٢٦٧٥٥١	١٧٦٢٩٢	١٣٨١٩٢	٦٩٨٢٤	٢٣٤٨٠٢	١٢٨١٠١	٢٦٨٥٣٥	١٢٦٣٤٤	٢٤٠١٤٨	١٤٧٣٧٩	طن	زوائد شركة			
٤٨١٤٦	٧٦٤٤	٢٧٧١٤	٧٢٩٠	١٠٩١٦	٢٥٥٧	٢٢٨٣١	٦٤٧٢	١٧٤٠١	٥٠٣٠	٢٩٧٠٦	٨٣٢٤	طن	مكرورة لصساب الشركة			
٣٣٣٥	١١٢٦٠٢٥٠	٦٦٧٠	٢٢٥٢٠٥٠	٢٦٧٠	٢٢٥٢٠٥٠	٠	٠	١١١٦	٣٢١٦٢٢٠	٣٣٦٣	٩٩٦٧١٨٠	رغيف	خبز بلدى			
٣١٠٢	٢٤١	٢٩٢٠	١٩٥	٨٠٣	٧٤	١٥٨٠	٩٩	٢٠٧٦	١٥٦	٢١٣١	١٥٨	طن	حولى وزياتيف			
٧٨٦١	٥٦١	٢١١٨	٧٠٦	٢٨٢	٨٨	١٣١٧	٤٣٦	٣٢٤٩	١١١٢	٣٠٩٨	١٠١٨	طن	سميد			
٢١٧٧٢٤٨	١٨٧٢٩٨٥	٧٧٦٠٨٤	١٣٨٩٩٦٣	١٨١٤٣٩٠	١٨١٤٣٩٠	١٥٥٨٥٤	١٥٥٨٥٤	١٥٥٨٥٤	١٥٥٨٥٤	١٥٥٨٥٤	١٥٥٨٥٤	طن	جملة (١)			
١٠٠٠	١٠٠٠	١٠٠٠	١٠٠٠	٥٩	١٦٣	١٦٣	٠	١١٢	٠	١٥٩	٠	طن	الزوائد بتدليل الغير			
١٤٧٠٠	١٤٣٤٠	١٤٣٤٠	١٠٢٢	١٠٢٢	١٨٠٢٤	١٨٠٢٤	٠	١٩٤٨٠	٠	٢٠٥٥٧	٠	طن	تبييفات الناتج تام ورسق			
٢٤٠٠٠	٦٠٠	٦٠٠	٩١٠٤	٩١٠٤	٨٠٦	٨٠٦	٠	٣٤١٧	٠	٢٤٤٤٣	٠	طن	خدمات مباحة			
٣٨٨٠٠	١٥٠٤٠	١٥٠٤٠	١٠١٨٥	١٠١٨٥	١٨٩٩٣	١٨٩٩٣	٠	٢٣٠٠٩	٠	٤٥٨١٨	٠	طن	مخلفات ا.ت.م			
٢٢١٦١٤٨	١٨٨٨٠٢٥	٧٨٢٢٦٩	١٤٠٨٩٥٦	١٨٣٧٣٩٩	١٦٠٤٣٧٢	١٦٠٤٣٧٢	٠	١٦٠٤٣٧٢	٠	١٦٠٤٣٧٢	٠	طن	جملة (٢)			

ملحوظة : تم استيعاب كمية وقيمة اللقح الفاخر ٧٢ % المحول لمصنع المكونة ومخزن شمل التون

بيان المبيعات

القيمة بالالف جنيه

القيمة	هدف عام ٢٠١٧/٢٠١٧		هدف معتمد ٢٠١٧/٢٠١٦		حتى ٢٠١٦/٧/١ (٢٦ شهر)		٢٠١٦/٢٠١٥		٢٠١٥/٢٠١٤		٢٠١٤/٢٠١٣		الوحدة	البيان
	القيمة	الكمية	القيمة	الكمية	القيمة	الكمية	القيمة	الكمية	القيمة	الكمية	القيمة	الكمية		
٢١١٦٤٢	٥٣٧٦٨	١٢٩٧٤٤	٤٢٥١٧	٧٢٥٠٧	٢٣١٢١	٨٧٥٧٦	٣١٤٠٤	٨٤١٣٨	٣٠٧٤٩	٧٧٨١٠	٢٧٥٣١	طن	نشاط الطحن	
١٦٥٣٥	٣٥١٨	٣١٢١٧	١٢٢٤٢	٧٢٠	٢٨٢	١٢٧٦	٤٩٧	*	*	*	*	طن	دقيق فاخر استخراج ٧٢ % حر	
٥٧٤٦	١٢٤١	٣٣٠١٥	١٣٢٠٦	٥٩	٢٢	٦٢٣	٢٨١	*	*	*	*	طن	دقيق استخراج ٨٢ % حر	
												طن	دقيق ٨٠ % طاهلي	
١٥١٨١٩٧	٥٩١٨٧٠	١٣٧٢٠٣٦	٥٢٧٧٠٦	٥٥٠٦٥٠	٢١٥٦٣٠	١٠٣٨١٦٨	٤٠٠٠٣٦	١٢٨٨٧٤٢	٤٧٥٢٨٤	١١٩٣٥١٠	٤٤٩٠٥١	طن	دقيق استخراج ٨٢ % تونيزي	
٧٨٦١	- ٥٦١	٢١١٨	٧٠٦	٣١٤	٩٠	١٣٨٣	٤٦٤	٣١٨٠	١٠٨٢	٣٠٩٧	١٠١٧	طن	سميد	
٣١٢٧٨٤	١٩٠٨٣٩	٢٦٧٥٥١	١٧٦٢٩٢	١٤٠٠٥٣	٧٠٥١٠	٤٤١٠٢٩	١٣٣٠٥٣	٢٦٢٩٣٣	١٦٢٨٨٤	٢٣٧٢٩٣	١٤٥٥٢١	طن	نخالة وخليط	
٢١٢٢٢١٥	*	١٨٣٥٦٨١	*	٧٦٨٣٠٣		١٣٧٠٠٥٥		١٧٩٢١٧٩		١٥١٤٠٤٢		طن	جملة (١)	
													طن	نشاط الخبز
٣٣٣٥	١١٢٦٠٢٥٠	٦٦٧٠	٢٢٥٢٠٥٠	٨١٦	٧٥	١٧٢٦	*	١١١٦	٣٢١٦٢٢٠	٣٣٦٣	٩٩٦٧١٨٠	رغيف	خبز بلدي يدوي	
٣٦٠٢	٢٤١	٢٩٢٠	١٩٥	٨١٦	٧٥	١٧٢٦	١٠٨	١٩٩٣	١٥٠	٢٠٥٤	١٥٨	طن	طوى وورالف	
٦٩٢٧	٩٥٩٠	٩٥٩٠	*	٨١٦	*	١٧٢٦	*	٣١٠٩	*	٥٤١٧	*	طن	جملة (٢)	
٤٨١٤٦	٧٦٤٤	٢٧٧١٤	٧٢٩٠	١١١٢١	٢٦٩٧	٢٢١٦٨	٦٢٢٣	١٦٢١٩	٤٦٣٩	٢٩٩٠٠	٨٣١٥	طن	نشاط الكرونية شركة (٣)	
														ايرادات تشغيل للغير
١٠٠	١٠٠	١٠٠	*	٥٩		١٦٣	*	١١٢	*	١٥٩	*			مبيعات الفلاح تلم ورش
١٤٧٠٠	١٤٣٤٠	١٤٣٤٠	*	١٠٢٢		١٨٠٢٤	*	١٩٤٨٠	*	٢٠٥٥٧	*			خدمات مباحة
٢٤٠٠٠	٦٠٠	٦٠٠	*	٩١٠٤		٨٠٦	*	٣٤١٧	*	٢٤٤٤٣	*			مخلفات ا تلم
٣٨٨٠٠	١٥٠٤٠	١٥٠٤٠		١٠١٨٥		١٨٩٩٣	*	٢٣٠٠٩	*	٤٥٨١٨	*			جملة (٤)
*	*	*		٣٢٥		٢٥٣٥		٣٣٠٨		٧٢٦٩				جملة مبيعات بضائع يفرض البيع
٢٢١٦١٤٨	١٨٨٨٠٢٥	١٨٨٨٠٢٥		٧٩٠٧٥٠		١٤١٥٤٧٧		١٨٣٧٨٢٤		١٦٠٢٤٤٦				المبيعات الكلية

ملحوظة : تم استبعاد كمية وقيمة الدقيق الفاخر ٧٢ % المحول لصنع الكرونية ومخبر شيراتون من كمية وقيمة الدقيق ٧٢ %

بيان تقسيم كمية الانتاج والمبيعات المستهدفة موازنة ٢٠١٨/٢٠١٧ على فترات شهرية

البيان	يوليو ٢٠١٧	اغسطس ٢٠١٧	سبتمبر ٢٠١٧	اكتوبر ٢٠١٧	نوفمبر ٢٠١٧	ديسمبر ٢٠١٧	يناير ٢٠١٨	فبراير ٢٠١٨	مارس ٢٠١٨	ابريل ٢٠١٨	مايو ٢٠١٨	يونيو ٢٠١٨	الاجملى
دقيق استرجاع ٧٢ % محض	٤٤٧٣	٤٤٧٣	٤٤٧٣	٤٤٧٣	٤٤٧٣	٤٤٧٣	٤٤٧٣	٤٤٧٣	٤٤٧٣	٤٤٧٣	٤٤٧٣	٤٤٧٣	٤٤٧٣
دقيق استرجاع ٧٢ % صناديق	٨	٨	٨	٨	٨	٨	٨	٧	٨	٨	٨	٨	٨
اجملى دقيق استرجاع ٧٢ %	٤٤٨١	٤٤٨١	٤٤٨٠	٤٤٨١	٤٤٨١	٤٤٨٠	٤٤٨١	٤٤٨٠	٤٤٨١	٤٤٨٠	٤٤٨١	٤٤٨١	٤٤٨١
دقيق استرجاع ٨٢ %	١٠٣	١٠٤	١٠٣	١٠٣	١٠٤	١٠٣	١٠٣	١٠٣	١٠٤	١٠٣	١٠٤	١٠٣	١٠٣
دقيق استرجاع ٨٢ % صناديق	٢٣٠	٢٣٠	٢٣٠	٢٣٠	٢٣٠	٢٣٠	٢٣٠	٢٣٠	٢٣٠	٢٣٠	٢٣٠	٢٣٠	٢٣٠
مكرونية محض	٧	٧	٧	٧	٧	٧	٧	٧	٧	٧	٧	٧	٧
مكرونية صناديق	٢٣٧	٢٣٧	٢٣٧	٢٣٧	٢٣٧	٢٣٧	٢٣٧	٢٣٧	٢٣٧	٢٣٧	٢٣٧	٢٣٧	٢٣٧
اجملى المكرونية	٢٤٤	٢٣٧	٢٤٤	٢٣٧	٢٤٤	٢٣٧	٢٤٤	٢٣٧	٢٤٤	٢٣٧	٢٣٧	٢٤٤	٢٤٤
خبز بلدى بالالف رقيق	٩٣٨	٩٣٩	٩٣٨	٩٣٨	٩٣٨	٩٣٩	٩٣٨	٩٣٨	٩٣٩	٩٣٨	٩٣٩	٩٣٨	٩٣٨
سمن	٤٧	٤٧	٤٦	٤٧	٤٧	٤٦	٤٧	٤٦	٤٧	٤٦	٤٧	٤٧	٤٧
زوايد وخبث	١٥٩١٣	١٥٩٠٤	١٥٩٠٣	١٥٩٠٣	١٥٩٠٤	١٥٩٠٤	١٥٩٠٣	١٥٩٠٤	١٥٩٠٣	١٥٩٠٣	١٥٩٠٣	١٥٩٠٣	١٥٩٠٣
حصى وبناشيف	٢٠	٢٠	٢٠	٢٠	٢٠	٢٠	٢٠	٢٠	٢٠	٢٠	٢٠	٢٠	٢٠

رئيس قطاع الشؤون المالية
محاسب / محمد احمد تفتنى

مدير عام التكاليف والموازنات
محاسب/ السيد محمد عبد الحميد

بيان تقسيم قيمة الانتاج والمبيعات المستهدفة موازنة ٢٠١٨/٢٠١٧ على فترات شهرية

البيان	يوليو ٢٠١٧	اغسطس ٢٠١٧	سبتمبر ٢٠١٧	اكتوبر ٢٠١٧	نوفمبر ٢٠١٧	ديسمبر ٢٠١٧	يناير ٢٠١٨	فبراير ٢٠١٨	مارس ٢٠١٨	ابريل ٢٠١٨	مايو ٢٠١٨	يونيو ٢٠١٨	الاجملى
دقيق استخراج ٧٢ % محلي	٢٢١٨٣	٢٢١٨٣	٢٢١٧٩	٢٢١٨٣	٢٢١٨٥	٢٢١٨٥	٢٢١٨٣	٢٢١٨٣	٢٢١٨٣	٢٢١٧٨	٢٢١٨٣	٢٢١٨٣	٢٢١٨٤
دقيق استخراج ٧٢ % صلاوات	٣٩	٣٩	٣٩	٣٩	٣٩	٣٩	٣٩	٣٩	٣٩	٣٩	٣٩	٣٩	٤٥٨
اجملى دقيق استخراج ٧٢ %	٢٢٢٢٢	٢٢٢٢٢	٢٢٢١٨	٢٢٢٢٢	٢٢٢٢٤	٢٢٢١٧	٢٢٢٢٢	٢٢٢١٢	٢٢٢٢٢	٢٢٢١٧	٢٢٢٢٢	٢٢٢٢٢	٢٢٢٦٤٢
دقيق استخراج ٧٦ % حر	١٣٧٧	١٣٧٨	١٣٧٧	١٣٨١	١٣٧٧	١٣٧٧	١٣٧٨	١٣٧٧	١٣٨٢	١٣٧٧	١٣٧٧	١٣٧٧	١٢٥٣٥
دقيق استخراج ٨٢ % حر	٤٧٧	٤٨١	٤٧٧	٤٨٣	٤٧٧	٤٧٧	٤٨١	٤٧٧	٤٨١	٤٧٧	٤٨١	٤٧٧	٥٧٤٦
دقيق استخراج ٨٢ % تموين	١٢٦٥٢٠	١٢٦٥١٧	١٢٦٥١٥	١٢٦٥١٧	١٢٦٥١٧	١٢٦٥١٧	١٢٦٥١٧	١٢٦٥١٥	١٢٦٥١٧	١٢٦٥١٥	١٢٦٥١٧	١٢٦٥١٥	١٥١٨١٩٧
مكرونة محلي	٣٩٦٧	٣٩٦٧	٣٩٦٧	٣٩٦٧	٣٩٦٧	٣٩٦٧	٣٩٦٧	٣٩٦٧	٣٩٦٧	٣٩٦٧	٣٩٦٧	٣٩٦٧	٤٧٦٠٤
مكرونة صلاوات	٤٧	٤٥	٤٥	٤٥	٤٥	٤٥	٤٥	٤٥	٤٥	٤٥	٤٥	٤٥	٥٤٢
اجملى المكرونة	٤٠١٤	٤٠١٢	٤٠١٢	٤٠١٢	٤٠١٢	٤٠١٢	٤٠١٢	٤٠١٢	٤٠١٢	٤٠١٢	٤٠١٢	٤٠١٢	٤٨١٤٦
سميد	٢٣٩	٢٣٩	٢٣٩	٢٣٨	٢٣٨	٢٣٨	٢٣٨	٢٣٨	٢٣٨	٢٣٨	٢٣٩	٢٣٩	٢٨٦١
زوايد وخطيط	٢٦٠٢٥	٢٦٠٢٥	٢٦٠٢٣	٢٦٠٢٣	٢٦٠٢٥	٢٦٠٢٥	٢٦٠٢٣	٢٦٠٢٣	٢٦٠٢٣	٢٦٠٢٣	٢٦٠٢٣	٢٦٠٢٣	٣١٢٢٨٤
حصى وفواشيف	٢٩٩	٢٩٩	٢٩٩	٢٩٩	٢٩٩	٢٩٩	٢٩٩	٢٩٩	٢٩٩	٢٩٩	٢٩٩	٢٩٩	٣٦٠٢
خيز بلدي	٢٧٧	٢٧٧	٢٧٧	٢٧٧	٢٩١	٢٧٧	٢٧٧	٢٧٧	٢٧٧	٢٧٧	٢٧٧	٢٧٦	٣٣٣٥
الاجملى	١٨١٤٥٠	١٨١٤٥٠	١٨١٤٣٥	١٨١٤٥٢	١٨١٤٦٠	١٨١٤٣٥	١٨١٤٦١	١٨١٤٣١	١٨١٤٥١	١٨١٤٣٥	١٨١٤٤٧	١٨١٤٤٠	٢١٧٧٣٤٨

رئيس قطاع الشحن المالية
محاسب / محمد احمد شاذلي

مدير عام التكاليف والموازنات
محاسب/ السيد محمد عبد الصمد

بيان قيمة الخامات والمواد والوقود وقطع الغيار ونسبتها الى الانتاج

القيمة بالف جنيهه

الانتاج بالسعر الجارى	نسبه الخامات والمواد والوقود وقطع الغيار (بدون رسوم) الى الانتاج بالسعر الجارى %					قيمة الخامات والمواد والوقود وقطع الغيار المستخدمه					البيان
	الجملة	مستورد			محل	الجملة	مستورد			محل	
		جملة	اتفاقيات	حر			جملة	اتفاقيات %٨٢	حر		
١٨٣٧٣٩٩	٨٨,٤	٦٥,٥٠	٥١,٤	١٤,١	٢٢,٩	١٦٢٣٢٦١	١٢٠٣٣٨٩	٩٤٥٢٥	٢٥٨١٦٤	٤١٩٨٧٢	٢٠١٥/٢٠١٤ فعلى
١٤٠٨٩٥٦	٨٥,٣	٦٦,٥	٥٨,٧	٧,٨	١٨,٨	١٢٠١٨١١	٩٣٧٥٠٤	٨٢٧٦٢٤	١٠٩٨٨٠	٣٦٤٣٠٧	٢٠١٦/٢٠١٥ فعلى
١٨٨٨٠٢٥	٨٨,٤	٥٥,٣	٤٣,٦	١١,٧	٣٣,١	١٦٦٩٥٤٨	١٠٤٤٣١٦	٨٢٢٥٥٦	٢٢١٧٦٠	٦٢٥٢٣٢	٢٠١٧/٢٠١٦ تقديرى
٢٢١٦١٤٨	٨٨,٨	٥٦,٥	٤٠,٥٠	١٦,٠٠	٣٢,٣	١٩٦٧٨١٤	١٢٥٣٣٤٨	٨٩٧٨٤٨	٣٥٥٥٠٠	٧١٤٤٦٦	٢٠١٨/٢٠١٧ مستهدف

بيان الفاوض المستهدف لانشطة الشركة
للعام المالي ٢٠١٧ / ٢٠١٨

القائمة بالالف جنيه															
البيان	تخزين	حركة ونقل	مخازن	مكرونة	مطاحن	جملة	البيان	تخزين	حركة ونقل	مخازن	مكرونة	مطاحن	جملة	البيان	تخزين
إيرادات النشاط الجاري							التكاليف والمصرفات								
صافى مبيعات إنتاج نام			٢٩٣٧	٤٨١٤٦	٢١٥٩٩٣١	٢٢١٥٠١٤	خدمات ومواد ووقود وقطع غيار	١٨٦٠	١٣٨٥	٥١٣٠	٤٣٢١٤	١٩٥٣٨٩١	٢٠٠٥٤٨٠		
خدمات طباعة	٨٤١٣	٢٢٨٧				١٤٧٠٠	اجور	٤١٠٠	٢٥٢٠	١٤٣٠	٣٩٥٠	١٦١٠٠٠	١٧٣٠٠٠		
إيرادات تشغيل للاغير							مصرفات	١٣٠١	١٣١٥	٢٥٠	٤٨٤	٣٣٨٧٧	٣٧٧٢٧		
مخالفات							جملة التكاليف	٧٢٦١	٥٢٢٠	٢٨١٠	٤٧٦٤٨	٢١٤٨٧٦٨	٢٢١٥٧٠٧		
مبيعات إنتاج نام ورش							فاوض مرحله اولى	١١٥٢	١٠٦٧	١٢٧	٤٩٨	٣٥٢٦٣	٣٨١٠٧		
جملة إيرادات النشاط	٨٤١٣	٢٢٨٧	٢٩٣٧	٤٨١٤٦	٢١٨٤٠٣١	٢٢٥٣٨١٤	إعياء وخسائر								
إيرادات استثمارية	٨٠	٤٩	٢٨	٧٧	٢١٥٦	٢٣٩٠	تبرعات وإصانات	١١	٦	٤	١٠	٤٢٠	٤٥١		
إيرادات متوقعة	١١٦	٧٠	٣٩	١٠٥	٧٤٧٠	٧٨٠٠	إعياء متنوعة	١٢٧					١٢٧١٩	١٢٨٤٦	
جزر							إجمالي التكاليف	٧٣٩٩	٥٢٢٦	٢٨١٤	٤٧٦٥٨	٢١٦١٩٠٧	٢٢٢٩٠٠٤		
الاجملى	٨٦٠٩	٦٤٠٦	٧٠٠٤	٤٨٣٢٨	٢١٩٤٢٥٧	٢٢٦٥٠٠٤	إجمالي الفاوض	١٢١٠	١١٨٠	١٩٠	٦٧٠	٣٢٧٥٠	٣٦٠٠٠		
							الاجملى	٨٦٠٩	٦٤٠٦	٧٠٠٤	٤٨٣٢٨	٢١٩٤٢٥٧	٢٢٦٥٠٠٤		

رئيس القطاع المالي
محاسب / محمد احمد شبلنى

مدير علم التكاليف والموازنات
محاسب / السيد محمد عبد الحميد

شركة مطاحن شمال القاهرة
القطاع الملى
الادارة العامة للتكاليف والموازنات
موازنه ٢٠١٧/٢٠١٦

أولا التكاليف والمصروفات :-

١ - خامات ومواد ووقود وقطع غيار :-

(القيمة بالالف جنيه)

البيان	تخزين	حركة ونقل	مخابز	مكرونة	مطاحن	جملة
خامات ومدخلات إنتاج	٠	٠	٤٦٢٢	٣٦٨٩٤	١٨٥٦٤٢٢	١٨٩٧٩٣٨
مصروفات مشتريات	١٢٠٠	٣٠٠	٠	٠	٢٠٠٠	٣٥٠٠
وقود وزيت	١٥٠	٤٧٥	٨٠	١٣٩٠	٣٦٤٥	٥٧٤٠
قطع غيار ومهمات	١٠٥	٥٤٠	٣٥	٤٥٠	٧٩٣٠	٩٠٦٠
مواد تعبئة وتغليف	٠	٠	٢٩٠	٣١٨٠	٥٤٣٤٢	٥٧٨١٢
كهرباء ومياة	٣٩٠	٦٠	٩٥	١٢٨٠	٢٨٩٧٥	٣٠٨٠٠
أدوات كتابية	١٥	١٠	٨	٢٠	٥٧٧	٦٣٠
الاجملى	١٨٦٠	١٣٨٥	٥١٣٠	٤٣٢١٤	١٩٥٣٨٩١	٢٠٠٥٤٨٠

٢- الأجر :-

						→
						أجر نقدية
						١٤٧٦٢٣
						مزاي عينية
						٢٨٠٠
						تأمينات إجتماعية
						٢٢٥٧٧
تخزين	حركة ونقل ثقيل	مخابز	مكرونة	مطاحن		
٤١٠٠	٢٥٢٠	١٤٣٠	٣٩٥٠	١٦١٠٠٠		١٧٣٠٠٠

٣- المصروفات :

(القيمة بالالف جنيه)

البيان	تخزين	حركة ونقل	مخابز	مكرونة	مطاحن	جملة
مصروفات صيانة	١٤٠	٢٥٠	٣٠	١٣٥	٢٠٩٠	٢٦٤٥
نشر وطبع وإعلان	١٠	١٤	٦	٢٠	١٦٠	٢١٠
نقل وانتقالات وإتصالات	١٣	١٥	٧	١٥	٣٥٠	٤٠٠
إيجار أصول ثابتة	٠	٠	٠	٠	٨٠٠٠	٨٠٠٠
خدمات جهات حكومية	١٠	٨	٥	١٠	٩٧	١٣٠
مصروفات خدمية متنوعة	١٧٧	١٦٢	٢٣	٧٠	٣٠١٣	٣٤٤٥
إهلاك وإستهلاك	٤٦٧	٧٩٠	١٤٨	١٤٩	١٧٦٤٦	١٩٢٠٠
فوائد	٠	٠	٠	٠	٠	٠
إيجار عقارات	٢	٣	٢	١٥	٥٣	٧٥
ضرائب عقارية	٤٥٠	٢٣	٢٠	٥٠	١٨٠٧	٢٣٥٠
ضرائب غير مباشرة	٣٢	٥٠	٩	٢٠	٦٦١	٧٧٢
الإجمالي	١٣٠١	١٣١٥	٢٥٠	٤٨٤	٣٣٨٧٧	٣٧٢٢٧

ثانياً : الإيرادات :-

القيمة بالالف جنية	ج	ج
اجمالي الطحن		
دقيق ٧٢٪ (حر)	٣٠٤٣٠٧	
" ٧٦٪ (حر)	١٦٥٣٥	
" ٨٢٪ (حر)	٥٧٤٦	
دقيق ٨٢٪ تمويني	١٥١٨١٩٧	
سميد	٢٨٦١	
اجمالي النخالة والخليط	٣١٢٢٨٥	
		٢١٥٩٩٣١
اجمالي الخبز		
مخبوزات	٣٦٠٢	
خبز بلدى	٣٣٣٥	
		٦٩٣٧
اجمالي المكرونة		
مكرونة مغلقة	٣٨٧٠٠	
مكرونة سائب	٩٤٤٦	
		٤٨١٤٦
		٢٢١٥٠١٤
الجملة		
خدمات مباعه		١٤٧٠٠
مخلفات انتاج تام		٢٤٠٠٠
مبيعات أ : تام ورش		١٠٠
ايرادات إستثمارات مالية من شركات شقيقة		٨٨١
ايرادات إستثمارات مالية أخرى		٩
فوائد دائنة		٢٥٠٠
ايجارات دائنة		٤٨٠٠
ايرادات متنوعة		٣٠٠٠
		٢٢٦٥٠٠٤
الاجمالي		

ثالثاً : الاستثمارات :-

تبلغ قيمة الاستثمارات المستهدف تنفيذها ١٤ مليون جنيه وبيانها كالتالى :-
(القيمة بالالف جنيه)

منح	نقد اجنبى	نقد محلى	ج
		٣٠٠٠	٣٠٠٠
		٦٣٠٠	٦٣٠٠
		٢٠٠٠	٢٠٠٠
		١٥٠٠	١٥٠٠
		١٢٠٠	١٢٠٠
		١٤٠٠٠	١٤٠٠٠
			الاجمالى

التحويلات الرأسمالية :-

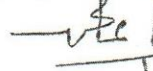
- تبلغ قيمة الاستخدامات الأستثمارية ١٤ مليون جنيه من التمويل الذاتى خلال عام الموازنه .

رئيس قطاع الشؤون المالية



"محاسب / محمد أحمد شلبى"

مدير عام التكاليف والموزونات



محاسب / السيد محمد عبد الحميد

شركة مطاحن شمال القاهرة
إقطاع الشئون المالية
الإدارة العامة للتكاليف والموازنات
موازنة ٢٠١٨ / ٢٠١٧

تحليل عناصر الموازنة الجارية

العام المالى ٢٠١٧ / ٢٠١٨

(القيمة بالف جنية)

البيان	فعلى ٢٠١٥/٢٠١٤	فعلى ٢٠١٦/٢٠١٥	تقديرى معتمد ٢٠١٧/٢٠١٦	مستهدف ٢٠١٨/٢٠١٧
أولا : الاستخدامات الجارية				
باب (أ) الأجر	١٤٦٨٩٦	١٥٨٧٤٠	١٦٢٠٠٠	١٧٣٠٠٠
باب (ب) النفقات الجارية				
١- المواد	١٦٢٣٢٦١	١٢٠١٨١١	١٦٦٩٥٤٨	١٩٦٧٨١٤
٢- المصروفات	٢٧١٢٣	٢٦١٢٤	٢٩٦٥١	٣٧٢٢٧
٣- مشتريات بغرض البيع	٢٨٩٧	٢٣٩٤	.	.
٤- أعباء وخسائر	١٢٠٢١	١٠٢٩٠	٩١٧٦	١٣٢٩٧
٥- الضرائب الدخلية	٢٥٧٧	٣٨٩٧	٦٥٢٥	٢٣٥٠
٦- الضرائب الداخلية المؤجلة	٨٤٥٨	١٤٧٠	.	٥٥٥٠
٧- الضريبة الاضافية	٤٦٥	.	.	.
٨- صافى الربح (بعد الضرائب الدخلية)	٣٢٠٧٦	٢٠٠٣٧	٢٢٤٧٥	٢٨١٠٠
الاجمالى	١٧٠٨٨٧٨	١٢٦٦٠٢٣	١٧٣٧٣٧٥	٢٠٥٤٣٣٨
إجمالى الاستخدامات الجارية	١٨٥٥٧٧٤	١٤٢٤٧٦٣	١٨٩٩٣٧٥	٢٢٢٧٣٣٨
ثانيا : الإيرادات				
إيرادات النشاط الجارى				
١- الانتاج بسعر البيع	١٨١١٥٠٧	١٣٩٣٩٤٩	١٨٧٢٩٨٥	٢١٧٧٣٤٨
٢- التغير فى مخزون إنتاج تام	٢٦٢٥	-٣٩٠٨	.	.
٣- إجمالى مبيعات بضائع مشتراه	٣٣٠٨	٢٥٣٥	.	.
٤- إيرادات متنوعة	١٩٥٩٢	١٨١٨٧	١٥٠٤٠	٣٨٨٠٠
الجملة	١٨٣٧٠٣٢	١٤١٠٧٦٣	١٨٨٨٠٢٥	٢٢١٦١٤٨
إيرادات إستثمارات وفوائد	٩٢٥٢	٤٨٥٢	٤٣٥٠	٣٣٩٠
إيرادات وأرباح أخرى	٩٤٩٠	٩١٤٨	٧٠٠٠	٧٨٠٠
الجملة	١٨٧٤٢	١٤٠٠٠	١١٣٥٠	١١١٩٠
إجمال الإيرادات الجارية	١٨٥٥٧٧٤	١٤٢٤٧٦٣	١٨٩٩٣٧٥	٢٢٢٧٣٣٨

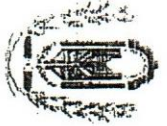


الموازنة التقديرية للأجور ٢٠١٧ / ٢٠١٩

شركة مطاحن شمال القاهرة
قطاع الشؤون الإدارية
الإدارة العامة للإستحداثك

مقترحات السنة الجديدة ٢٠١٨/٢٠١٧	الربط	عدد	المصرف الفعلي من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١	السنة المالية ٢٠١٧/٢٠١٦		الربط التقديري	البنود والصفات	المصرف الفعلي في السنتين السابقين	
				الربط	عدد			٢٠١٦/٢٠١٥	٢٠١٥/٢٠١٤
٤٦٧٠٠٠	٢٢	١٧١٨٠٠	...	٤٢٠٠٠	٢٠	٢١٠٠	مجموعة "١" الأجور	...	...
١٤٨٢٠٠	٧٨	٥٥٢٣٠٠	...	١٣٤٩٠٠	٧١	١٩٠٠	الانتدبية والبدلات والوظائف	٢٥٣٠٠٠	٢٢٤٠٠٠
١٩٩٢٦٠٠	١٢٤٦	٨١٨٨٨٠٠	...	٢٠٠٠٠٠٠	١٢٥٠	١٦٠٠	الامتازة	١٠٣٣٠٠٠	٩٥٢٠٠٠
٩٨٠٠٠٠	٧٠٠	٤٢٩٩٠٠٠	...	١٠٥٠٠٠٠	٧٥٠	١٤٠٠	الامتازة	٢٨١٢٠٠٠	٢٥١٥٠٠٠
٧٧٠٠٠٠	٧٠٠	٢٢٢٠٢٠٠	...	٧٨٦٥٠٠	٧١٥	١١٠٠	الأولية	٧٣٣٣٠٠٠	٦٧٦١٠٠٠
٢٥١٢٠٠	٢١٤	١٠٢١٧٠٠	...	٢٥٢٠٠٠	٢١٥	٨٠٠	الثانية	٧٥٢٤٠٠٠	٦٩٣٦٠٠٠
٢٤٥٠٠٠	٢٥٠	١٠٨١٢٠٠	...	٢١٥٢٠٠	٢٧٩	٧٠٠	الرابعة	١٠٢٢٠٠٠	٥٥٥٢٠٠٠
١١٤٠٠٠	١٩٠	٤٩١٢٤٥	...	١٢٠٠٠٠	٢٠٠	١٠٠	الخامسة	٤٧٧٩٠٠٠	٤٤٠٥٠٠٠
٤٥٤٨٢٠٠	٢٦٠٠	١٩٠٤١٢٤٥	...	٤٦٥٠٧٠٠	٢٧٠٠	...	السادسة	٥٢٩٥٠٠٠	٤٨٨١٠٠٠
٦٠٠٠٠	...	...	...	٢٠٠٠٠	...	...	جملة ربط المروعات	...	...
٢٩١٩٩٨٠٠	...	...	...	٢٥٨١٥٢٠٠	...	...	العلاوات التشغيلية	...	...
٤٢٨٠٨٠٠٠	...	...	...	٤٠٤٨٢٠٠٠	...	...	فروق المروعات	...	...
...	...	...	...	...	...	...	جملة بند (١)	٢٦٠٥٠٠٠٠	٢٣٧٢٦٠٠٠

Handwritten signature and stamp at the bottom left of the page.



الموازنة التقديرية للأجور ٢٠١٧/٢٠١٦

شركة مطاحن شمال القاهرة
قطاع الشؤون الإدارية
الإدارة العامة للاستهلكات

مقرحات السنة الجديدة ٢٠١٨/٢٠١٧	عدد	المتصرف الفعلي حتى ٢٠١٥/١٢/٣١	السنة المالية ٢٠١٦/٢٠١٥		الربط التقديري	البنود والمئات	المتصرف الفعلي في السنتين السابقتين	
			ربط	عدد			٢٠١٦/٢٠١٥	٢٠١٥/٢٠١٤
٤٣٨.٨٠٠٠		١٩.٤١٢٥٥	٤.٤٨٦.٠٠٠		مجموعة "١" الأجور التقديرية والبدلات والوظائف المستأجرة	٣٦.٥٠٠.٠٠٠	٣٣٣٢٦.٠٠٠	
٥١٢.٠٠٠		٢٣٥٢.٦	٤١٢.٠٠٠		بند "٣" مكافآت شاملة	٣١.٥٠٠.٠٠٠	٣٣٣.٠٠٠	
...			بند "٣" تكاليف المعالين	...	...
...		...	٢٠.٠٠٠.٠٠٠		بند "٤" تكاليف الأجازات	...	...
٧٦٧٨٨.٠٠٠		٢٣٩٦.٢١٣	٦.١٩٧.٠٠٠		بند "٥" مكافآت	٦٦٢٩١٥.٠٠٠	٦٢٥٥١.٠٠٠	
٥٤٦٥.٠٠٠		٢١٩٢١١٣	٥٢٦٣.٠٠٠		بند "٣" رواتب وبدلات	١٦٦١٧٣.٠٠٠	١١٢١١.٠٠٠	
٢٥٧.٠٠٠.٠٠٠		١١٨.١٦٢٨	٣.٥١٩.٠٠٠		بند "٣" المزايا التقديرية	١٤٤٨١.٠٠٠	١٣٩٩٥.٠٠٠	
١٤٧٦٢٣.٠٠٠		١٧٢٢.٥٠٥	١٣٧٦٧٧.٠٠٠		جملة الأجور والبدلات	١٢٣٨٥٦.٠٠٠	١٢١٤٢٢.٠٠٠	
٢٨.٠٠٠.٠٠٠		٧٢٩٩٩٥	٢٦.٠٠٠.٠٠٠		مجموعة "٣" المزايا العينية	١٦٨٦.٠٠٠	٢٢٤١.٠٠٠	
٢٦٥٧٧.٠٠٠		١.٣٦٧٦٧٥	٢١٧٢٣.٠٠٠		مجموعة "٣" مزايا تأمينية	٢٣١٩٧.٠٠٠	٢١٢٢٨.٠٠٠	
...		٧٨٢٦٨١٧٥	١٢٢.٠٠٠.٠٠٠		إجمالي الأجور	...	...
...			المستفيد	...	...
١٧٢.٠٠٠.٠٠٠		...	١٦٢.٠٠٠.٠٠٠		صافي الربح الأول	١٥٨٧٢٩.٠٠٠	١٤٨٩٥.٠٠٠	



شركة مطاحن ومخابز شمال القاهرة

قطاع الشؤون الإدارية

موازنة ٢٠١٨/٢٠١٧

حساب فروق الأجر

بالالف جنيهه	القيمة
٤٣٨٠٨	جملة المرتبات الفعلية للوظائف المشغولة للعاملين و التي تستحق في ٢٠١٨/٢٠١٧
١٣٦٢٤١	" + " جملة ربط الوظائف الحالية و التي يتحتم الاحتفاظ بها علي أساس الربط التقدير
١٧٠٠٤٩	جملة اعتماد الوظائف دون العلاوات المستحقة سنة كاملة
١٦٢٠٠٠	" - " تنزيل إجمالي للربط التقديري وفقا لمجلد السنة المالية السابقة
٨٠٤٩	فروق المرتبات عن السنة المالية الجديدة " دون العلاوات "
٢٩٥١	العلاوة عن السنة الكاملة بفئة العلاوة التي تستحق في يوليو ٢٠١٥
١١٠٠٠	إجمالي فروق الأجر بالزيادة بعد إضافة سنة كاملة " بالزيادة

✓

الإستثمارات المتوقعة
٢٠١٧/٢٠١٨

القيمة بالآلاف جنيه

الرجلة	التوزيع على المكونات العينية						المعهد	اسم المشروع
	وسائل نقل	أثاث	عدد وأدوات	آلات	مباني	محل		
٣٠٠٠		٥٠٠			٢٥٠٠	٣٠٠٠	أولاً : مشروعات الإحلال والتجديد : ١- تطوير وتحديث مطحن فولد بقدره ٢٠٠ طن / يوم ثانياً : مشروعات التوسع ١- شراء عدد ٥ سيارات نصف نقل ثالثاً : تجهيزات أخرى ١- الإدارة العامة ٢- وحدات إنتاجية أخرى ٣- كاميرات مراقبة	
٢٠٠٠	٢٠٠٠					٢٠٠٠	مشروعات المحافظة على البيئة والعنا ١- تجهيز أجهزة الطاقة وتطوير وكهيز ثرة استقبال القمح بوحدة الشركة واستكمال مظرومة الحماية المدنية	
٣٠٠٠		٣٠٠		٣٠٠		٥٠٠٠	خامساً : الإستثمار العقاري إشياء محلات تجارية على سور مطحن المطرية ومواقع أخرى	
٥٠٠٠		٢٠٠		٤٥٠٠		١٠٠٠٠		
١٠٠٠		١٠٠٠				١٥٠٠		
١٥٠٠				١٥٠٠		١٥٠٠		
١٢٠٠					١٢٠٠	١٢٠٠		
١٤٠٠٠	٢٠٠٠	٢٠٠٠	٣٠٠	٦٠٠٠	٣٧٠٠	١٤٠٠٠	الإجمالي	

رئيس قطاع الشئون المالية

مساب / محمد أحمد تيمس

مدير عام الميزانية

مساب / هشام رزق محمد

الاستخدامات الإستثمارية ٢٠١٧/٢٠١٨

القيمة بالآلاف جنية

مستهدف ٨٧/٢٠١٧	تقديري معتمد ٢٠١٧/٢٠١٦	فعلي ٢٠١٦/٢٠١٥	الموارد	هدف ٢٠١٨/٢٠١٧	تقديري معتمد ٢٠١٧/٢٠١٦	فعلي ٢٠١٦/٢٠١٥	الإستخدامات
١٤٠٠٠	٣٩٠١٨	٥٥٧٦	تمويل ذاتي تسهيلات ائتمانية قروض طويلة الأجل قروض اجنبية	١٤٠٠٠	٣٩٠٠٠	٥٥٦٢	الاستخدامات الإستثمارية
١٤٠٠٠	٣٩٠١٨	٥٥٧٦	جملة موارد تمويل الاستخدامات الإستثمارية و الرأسمالية	١٤٠٠٠	٣٩٠٠٠	٥٥٦٢	جملة الإستخدامات الاستثمارية
			الموارد	-	١٨	١٤	أقساط قروض طويلة الأجل استخدامات استثمارية
١٤٠٠٠	٣٩٠١٨	٥٥٧٦		١٤٠٠٠	٣٩٠٠٠	٥٥٦٢	اجمالي التمويل الذاتي

التمويل الذاتي لموازنة ٢٠١٧ / ٢٠١٨

الإجمالي ١٩,٢٠٠ مليون جنية

بيان الفوائد المحلية المستحقة السداد العام المالي ٢٠١٧/ ٢٠١٨

(القيمة بالالف جنيهه)

جملة الفوائد المحلية	توزيع الفوائد المحلية المستحقة للجهات التي تسدد عنها								طبيعة القرض المستحق من الفوائد	الباب المدرج به الفوائد	الفوائد المستحقة عن السنة المالية الجديدة ٢٠١٧/٢٠١٨
	قروض طويلة الاجل	وزارة المالية	بنك الاستثمار القومي	شركات قطاع عام	بنوك قطاع عام	مؤسسات أو هيئات	موازنة الخزينة				
-										٠٤ مستحقة فوائد مدينية	-
-											-
-											-

بيان الأقساط الحالية المستحقة السداد عام ٢٠١٧ / ٢٠١٨

القيمة بالآلاف جنيه

ملاحظات	الأقساط المستحقة السداد خلال العام	القرض في ٢٠١٧/٢٠١٨	أصل القرض	بيان القرض
	-	-	٣٠٨	قرض طويلة الأجل قرض السيور الناقلة
	-	-	٣٠٨	الإجمالي

قائمة المركز المالي

نفسى ٢٠١٨/٦/٣٠

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٧/٢٠١٦ معتمد	٢٠١٨/٦/٣٠	البيسكان
		الاصول
		الاصول غير المتداولة
١٣٧٧٠٢	١٧٨٩٧١	اصول ثابتة
٢٨٠٠٠	١٠٧٠٠٠	مشروعات تحت التنفيذ
٩٠٩٠	٩٠٩٠	استثمارات مالية طويلة الاجل
٠	٠	استثمار عقارى
٠	٠	اصول غير ملموسة
٠	٠	استثمارات فى شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة
٠	٠	استثمارات مالية متاحة للبيع
٠	٠	اصول ضريبية مؤجلة
١٧٤٧٩٢	٢٩٥٠٦١	مجموع الاصول غير المتداولة
		الاصول المتداولة
		اصول محتفظ بها بغرض البيع
٢٠٠٠٠	٢٢٠٠٠	مخزون
٦٣١٥٠	٥٧٠٠٠	عملاء واوراق قبض ومدينون اخرون
٢٠٠٠	٥٠٠٠	حسابات مدينة مع الشركة القابضة والشقيقة
٠	٠	دفعات مقدمة
٥٥٠٠٠	٣٠٠٠٠	لقدية وارصدة لدى البنوك
١٤٠١٥٠	١١٤٠٠٠	مجموع الاصول المتداولة
٣١٤٩٤٢	٤٠٩٠٦١	اجمالى الاصول

تابع قائمة المركز المالى

فى ٢٠١٨/٦/٣٠

٢٠١٧/٢٠١٦ معتمد	٢٠١٨/٦/٣٠	البيانات
		حقوق الملكية
١٠٧٠٠٠	١٠٧٠٠٠	راس المال المدفوع
٥٥٢٩٣	٥٦٤٣٥	الاحتياطيات
٠	٠	ارباح مرحلة
٢٢٤٧٥	٢٨١٠٠	ارباح الفترة قبل التوزيع
		ارباح العام السابق
١٨٤٧٦٨	١٩١٥٣٥	مجموع حقوق الملكية
		الالتزامات غير المتداولة
		قروض من البنوك
	١٠٠٠٠٠	قروض من شركات قابضة وشقيقة وجهات اخرى
		التزامات نظم مزايا العاملين المحددة
		التزامات مالية عن المدفوعات المبينة على اسهم
		مخصصات طويلة الاجل
١٠٠٠٠	١٦٠٠٠	التزامات ضريبية مؤجلة
٢٨		التزامات اخرى
١٠٠٢٨	١١٦٠٠٠	مجموع الالتزامات غير المتداولة
		الالتزامات المتداولة
		مخصصات
١٠١٤٠	١٠١٨٠	بنوك سحب على المكشوف
١٠٠٥٠٦	٨٦٣٤٦	موردون واوراق دفع ودائنون اخرون
١٥٠٠	١٠٠٠	حسابات دائنة للشركة القابضة والشقيقة
٨٠٠٠	٤٠٠٠	حسابات دائنة للمصالح والهيئات
		قروض وتسهيلات قصيرة الاجل
		الجزء المستحق خلال السنة من القروض طويلة الاجل
		ضريبة الدخل المستحقة
		التزامات محتفظ بها لغرض البيع
١٢٠١٤٦	١٠١٥٢٦	مجموع الالتزامات المتداولة
٣١٤٩٤٢	٤٠٩٠٦١	مجموع حقوق الملكية والالتزامات

القائم باعمال رئيسي مجلس الادارة

والعضو المنتدب



دكتور مشندى / احمد العيسوى عبده

رئيس قطاع الشئون المالية



محاسب / هشام رزق محمد محاسب / محمد احمد شلبى

مدير عام الميزانية



قائمة الدخل

عن الفترة المنتهية في ٢٠١٨/٦/٣٠

(تبويب المصروفات طبقاً لوظيفتها)

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٨/٢٠١٧ مستهدف	٢٠١٧/٢٠١٦ معتمد	٢٠١٦/٢٠١٥	البيان
٢١٩٢١٤٨	١٨٨٧٤٢٥	١٤١٤٦٧١	المبيعات / الإيرادات
٢٠٧٠٣١٠	١٧٨٥٨٨٤	١٣١٥٦٩٩	تكلفة المبيعات / تكلفة الحصول على الإيراد
١٢١٨٣٨	١٠١٥٤١	٩٨٩٧٢	مجموع الربح
٨٩٠	٣٧٥٠	٢٨٥٧	الدخل من الاستثمار
٣٠٠٠	٢٥٠٠	٢٨٩١	مكاسب وخسائر اخرى
٧٣٠٠	٥١٠٠	٨٢٥٢	إيرادات اخرى
			مصروفات بيع وتوزيع
٤٥٠-	٣٥٠-	٤٦٩-	رواتب مقطوعة
٨٣٢٨١-	٧٤٣٦٣-	٧٦٨٠٧-	مصروفات ادارية وعمومية
.	.	٥٧١-	مخصصات مكونة
			مخصصات انتفى الغرض منها
			خسائر اضمحلال في قيمة الاصول الثابتة والغير ملموسة
١٣٢٩٧-	٩١٧٦-	٩٧١٩-	مصروفات اخرى
.	٢-	٢-	مصروفات تمويلية
			إيراد استثمارات في شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة
٣٦٠٠٠	٢٩٠٠٠	٢٥٤٠٤	الأرباح قبل الضريبة
			مصروفات ضريبة الدخل
٢٣٥٠-	٦٥٢٥-	٣٨٩٧-	ضريبة ارباح تجارية وصناعية
٥٥٥٠-	.	١٤٧٠-	ضريبة مؤجلة
٢٨١٠٠	٢٢٤٧٥	٢٠٠٣٧	ربح السنة من العمليات المستمرة
			ربح السنة من العمليات غير المستمرة
٢٨١٠٠	٢٢٤٧٥	٢٠٠٣٧	ربح الفترة

تم استبعاد قيمة الدقيق ٧٢٪ المحول لمخبز شيراتون ومصنع الكرونة من قيمة الخامات وصافي مبيعات الانتاج التام

القائم باعمال رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

٢٠١٧ / ٤ / ٢٩
دكتور مهندس / احمد العيسوي محده

رئيس قطاع الشؤون المالية

مهااسب / محمد احمد شلبي

مدير عام الميزانية

مهااسب / هشام رزق محمد

قائمة الدخل الشامل

عن الفترة المنتهية فى ٢٠١٨/٦/٣٠

القيمة بالالف لجنه

محتدم ٢٠١٧	٢٠١٨/٢٠١٧	البيان
٢٢٤٧٥	٢٨١٠٠	ربح الفترة
		الدخل الشامل
		فروق العملة الناتجة عن ترجمة العملات الاجنبية
		الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
		تغطية التدفق النقدى
		الارباح (الخسائر) الاكثوارية من نظام المزايا المحددة للمعاشات
		نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخر من الشركات الشقيقة
		ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الاخرى
٢٢٤٧٥	٢٨١٠٠	مجموع الدخل الشامل الاخر عن السنة بعد خصم الضريبة
٢٢٤٧٥	٢٨١٠٠	اجمالى الشامل عن الفترة

القائم باعمال رئيس مجلس الادارة

والعضو المنتدب


٢٠١٧/٤/٢٩

دكتور هشندس / احمد الحيسوى شبدة

رئيس قطاع الشؤون المالية


محاسب / محمد احمد شلبى

مدير عام الميزانية


محاسب / هشام رزق محمد

القيمة بالالف جنيه

حساب تكلفة الإنتاج
عن الفترة المالية ٢٠١٧ / ٢٠١٨

بيان	مستهدف			بيان	مستهدف		
	مستهدف	تقديري	فعل		مستهدف	تقديري	فعل
مخزون إنتاج تام آخر الفترة	٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٧/٢٠١٦	٢٠١٦/٢٠١٥	٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٧/٢٠١٦	٢٠١٦/٢٠١٥	
مخزون بضائع مشتراه							
تكاليف إنتاج أو شراء الواحات المبيعة (مرحل لحساب المتاجرة)	٢٠٤٨٠١٩	١٧٦٦٤٣٣	١٢٩٤٦٤٦	١٩٣٨٠٤٤	١٢٦٣٨٣٨	١١٩٦٢١٨	
				٨٧٩٢٠	٨٤٨٥٠	٧٨٣٥١	
				٢٩٤٠	٢٦٠٠	٣٦٨٦	
				١٦٧٧٠	١٢٩٧٠	١٠١٧٨	
				٢٥	٢٥	٩٤	
				١٩٠٠	١٧٩٠	٥٣١	
				٤٢٠	٣٦٠	٣٥٥	
						٢٠٠٢١	
جملة	٢٠٤٨٠١٩	١٧٦٦٤٣٣	١٣١٠٧٥٨	٢٠٤٨٠١٩	١٧٦٦٤٣٣	١٣١٠٧٥٨	

ملاحظة : تم استبعاد قيمة الدقيق ٧٢% المحول لمصنع المكرونة ومخيز شير اتون من قيمة الخامات وصافي مبيعات الإنتاج التام .

رئيس قطاع الشؤون المالية

محاسب/ محمد احمد شلبي

مدير عام التكاليف واظهارات

محاسب/ السيد محمد عبد الحميد

حساب المتاجرة عن الفترة المالية ٢٠١٧ / ٢٠١٨

القيمة بالآلاف جنيه

بيان	مستهدف	تقديري معتمد	قطعي	بيان	مستهدف	تقديري معتمد	قطعي
	٢٠١٧/٢٠١٨	٢٠١٧/٢٠١٦	٢٠١٦/٢٠١٥		٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٧/٢٠١٦	٢٠١٦/٢٠١٥
إيرادات النشاط				تكاليف الانتاج أو شراء الواحدات المباعة (منقول)			
اجمالي مبيعات انتاج تام				التكاليف التسويقية			
مرتجات مبيعات				مواد ووقود وقطع غيار			
خصم مسموح به				أجور			
مسموحات مبيعات				تكاليف اخرى			
صافي مبيعات إنتاج تام	٢١٧٧٣٤٨	١٨٧٢٩٨٥	١٣٩٩٤٤٩	خدمات مشتراه	٨٩٢٠	٦٨٠٠	٨٦٥٠
صافي مبيعات إنتاج تام ورش	١٠٠٠	١٠٠٠	١٦٣	الاهلاك والاستهلاك	٥٧٠	٣٤٠	٢٠٩
صافي مبيعات بضائع مشتراه	٠٠٠	٠٠٠	٢٥٣٤	إيجار عقارات (أرض ومباني)	٢٤	٢٩	٢٢
خدمات مباحة	١٤٧٠٠	١٤٣٤٠	١٨٠٢٤	ضرائب عقارية	٥٢	٣٢	١
إيرادات تشغيل للغير	٠	٠	٠	ضرائب غير مباشرة على النشاط	٥٥	٥٠	٤٥
ارباح بيع بالتقسيط	٠	٠	٠	تكلفة إيرادات النشاط	٢٠٧٠٣١٠	١٧٨٥٨٨٤	١٣١٥٦٩٨
جملة	٢١٩٢١٤٨	١٨٨٧٤٢٥	١٤١٤٦٧٠	مجموع الربح	١٢١٨٣٨	١٠١٥٤١	٩٨٩٧٢
				جملة	٢١٩٢١٤٨	١٨٨٧٤٢٥	١٤١٤٦٧٠

رئيس قطاع الشؤون المالية

محاسب/ محمد أحمد شلبي

مدير عام الكاليف والموزونات

محاسب/ السيد محمد عبد الحميد

تابع الأرباح والخسائر
عن الفترة المالية ٢٠١٧ / ٢٠١٨

القيمة بالآلاف جنيه

بيان	القيمة بالآلاف جنيه			بيان	القيمة بالآلاف جنيه		
	مستهدف	تقديري	فعل		مستهدف	تقديري	فعل
صافي أرباح النشاط (رصيد منقول)	٣٦٠٠٠	٢٩٠٠٠	٢٤٥٦٦	صافي الربح (قبل خصم ضرائب الدخل)	٣٦٠٠٠	٢٩٠٠٠	٢٥٤٠٤
أرباح فروق عملة			٣٩٣	الضريبة الداخلية	٢٣٥٠	٦٥٢٥	٣٨٩٧
أرباح رأسمالية			٤٤٥	ضرائب داخلية مؤجلة	٥٥٥٠		١٤٧٠
				ضريبة إضافية			
				صافي الربح القابل للتوزيع	٢٨١٠٠	٢٢٤٧٥	٢٠٠٣٧
				جملة	٣٦٠٠٠	٢٩٠٠٠	٢٥٤٠٤

رئيس قطاع الشؤون المالية
محاسب/ محمد أحمد شاذلي

مدير عام التكاليف والقرارات
محاسب/ السيد محمد عبد الحميد

حساب توزيع الأرباح
عن الفترة المستهدفة ٢٠١٧ / ٢٠١٨

بيان	مستهدف			بيان	مستهدف		
	مستهدف	تقديري معتمد	فقطي		مستهدف	تقديري معتمد	فقطي
صافي الربح	٢٨١٠٠٠	٢٢٤٧٥	٢٠٠٣٧	احتياطيات			
فائض مرحل (ارباح مرحله)			١٢٨٢	إحتياطي قانوني	١٤٠٥	١١٢٤	٩٨٠
المحول من الاحتياطي النظامي			٢٠٠٠٠	إحتياطي نظامي	١٢٤	١٨	٦٠
				إحتياطي رأسمالي			٤٤٤
				أرباح مرحلة			
				أرباح موزعة			
				توزيعات مساهمين بواقع ١.٣٠ جنيهه للسهم	١٣٩١٠	١١٧٧٠	١٠٧٠٠
				توزيعات للعاملين	١٢١٠٠٠	٩١٠٠٠	١٠٦٤٧
				مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٤٢٠	٣٥٠	٣٩٠
				تشايط رياضي	١٤١	١١٣	٩٨
				أرباح مرحلة للعام التالي			
جمالية	٢٨١٠٠٠	٢٢٤٧٥	٢٣٣١٩	جمالية	٢٨١٠٠٠	٢٢٤٧٥	٢٣٣١٩

رئيس قطاع الشؤون المالية
محاسب/ محمد أحمد شبلبي

مدير عام التكاليف والموزونات
محاسب/ السيد محمد عبد الحميد

شركة مطاحن ومخابز شمال القاهرة
قطاع الشؤون المالية
الإدارة العامة للميزانية
موازنة ٢٠١٧/٢٠١٨

قائمة التدفقات النقدية

٢٠١٨/٢٠١٧

(القيمة بالآلاف جنيه)

المقارنة موازنة ٢٠١٧/٢٠١٦	٢٠١٨/٢٠١٧	البيان
٢٩٠٠٠	٣٦٠٠٠	التدفقات من أنشطة التشغيل صافي الربح
١٥٠٠٠	١٩٢٠٠	تسوية البنود غير المالية الإهلاك والاستهلاك
٤٤٠٠٠	٥٥٢٠٠	أرباح التشغيل قبل التغيرات في راس المال العامل تسوية التغيرات في أرصدة المخزون والحسابات المدينة والدائنة
٢٠٠٠٠	(٢٠٠٠)	النقص (الزيادة) في المخزون
(٢٤١٥٠)	٣١٥٠	النقص (الزيادة) في العملاء و أوراق القبض ومدىنى التشغيل
(١٣٢٨٦)	(٣٣٦٧٠)	الزيادة (النقص) في الموردين وأوراق الدفع ودائنى التشغيل
٧٣٠٩	(١٢٩٤٧)	إجمالى التسويات
٣٣٨٧٣	٩٧٣٣	صافى التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل (١)
(٣٩٠٠٠)	(١٤٠٠٠)	التدفقات من أنشطة الاستثمار مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة (مشروعات تحت التنفيذ)
(١٨)	٠	مدفوعات قروض طويلة الأجل
(٣٩٠١٨)	(١٤٠٠٠)	صافى التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار (٢)
١٠٠٠	٦٠٠	التدفقات من أنشطة التمويل متحصلات من استثمار فى شركات
(٣٠٨٥٥)	(٢١٣٣٣)	توزيعات أرباح مدفوعة
(٢٩٨٥٥)	(٢٠٧٣٣)	صافى التدفقات النقدية من أنشطة التمويل (٣)
(٣٥٠٠٠)	(٢٥٠٠٠)	التغير فى حركة النقدية خلال الفترة (١+٢+٣)
٩٠٠٠٠	٥٥٠٠٠	رصيد النقدية وما فى حكمها أول الفترة المالية
٥٥٠٠٠	٣٠٠٠٠	رصيد النقدية وما فى حكمها آخر الفترة المالية

رئيس قطاع الشؤون المالية

مخمسب / محمد أحمد شلبي

مدير عام الميزانية

مخمسب / هشام رزق محمد

قائمة التغير في حقوق الملكية

في ٢٠١٨/٦/٣٠

القيمة بالالف جنيه

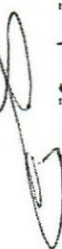
القيمة بالالف جنيه	ارباح مستهدف	تقديري مقبل	ارباح مرجحة	اجمالي الاحتياطيات	احتياطيات اخرى	احتياطيات في سندات حكومية	احتياطيات راسالي	احتياطيات نظامي	احتياطيات قانوني	راس المال	البيان
				١١٤٢				١٨	١١٢٤		الارباح في ٢٠١٦/٧/١ الارباح والخصائر التي لا تتاثر بها قائمة اذ على العمل من الاحتياطيات خلال العام صافي ارباح العام تسوية الارباح المرجحة العمل لاحتياطيات طبقا لقرارات الجمعية
		٠	٠	٥٦٤٣٥	٥٢٥	٢٤٥	٩٤٨١	٢١٦٠	٤٤٠٢٤	١٠٧٠٠٠٠	الارصيد في ٢٠١٧/٦/٣٠
			٠	٥٦٤٣٥	٥٢٥	٢٤٥	٩٤٨١	٢١٦٠	٤٤٠٢٤	١٠٧٠٠٠٠	الارصيد في ٢٠١٧/٧/١ الارباح والخصائر التي لا تتاثر بها قائمة اذ على العمل من الاحتياطيات خلال العام صافي ارباح الفترة تسوية الارباح المرجحة العمل لاحتياطيات طبقا لقرارات الجمعية
	٢٨١٠٠	٢٢٤٧٥	٠	١٥٢٩				١٢٤	١٤٠٥		
	٢٨١٠٠	٢٢٤٧٥	٠	٥٧٩٦٤	٥٢٥	٢٤٥	٩٤٨١	٢٢٨٤	٤٥٤٢٩	١٠٧٠٠٠٠	الارصيد في ٢٠١٨/٦/٣٠

رئيس قطاع التأمين المالية



محاسب / محمد الخط شلبي

مدير عام الجوازات



محاسب / هشام رزق محمد


شركة مطاحن شمال القاهرة
قطاع الشؤون المالية
الإدارة العامة للتكاليف والموازنات
موازنة ٢٠١٨/٢٠١٧

بيان الفائض وتوزيعه
لعام ٢٠١٨/٢٠١٧

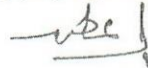
القيمة بالالف جنيه

البيان	فعلى ٢٠١٥/٢٠١٤	فعلى ٢٠١٦/٢٠١٥	تقديري معتمد ٢٠١٧/٢٠١٦	هدف ٢٠١٨/٢٠١٧
الربح قبل الضريبة الداخلية	٤٣٥٧٦	٢٥٤٠٤	٢٩٠٠٠	٣٦٠٠٠
يخصم: الضريبة الداخلية	٢٥٧٧	٣٨٩٧	٦٥٢٥	٢٣٥٠
الضريبة الداخلية المؤجلة	٨٤٥٨	١٤٧٠		٥٥٥٠
الضريبة الاضافية	٤٦٥			
الربح القابل للتوزيع بعد الضريبة	٣٢٠٧٦	٢٠٠٣٧	٢٢٤٧٥	٢٨١٠٠
يضاف: فائض مرحل وإحتياطيات	١٦	٣٢٨٢		
	٣٢٠٩٢	٢٣٣١٩	٢٢٤٧٥	٢٨١٠٠
التوزيعات				
إحتياطي قانونى ٥%	١٥٨٥	٩٨٠	١١٢٤	١٤٠٥
إحتياطي نظامى	٣١٧	٦٠	١٨	١٢٤
إحتياطي رأسمالى	٣٧٥	٤٤٤		
حصة المساهمين	١٧١٢٠	١٠٧٠٠	١١٧٧٠	١٣٩١٠
حصة العاملين	١٢١٤٧	١٠٦٤٧	٩١٠٠	١٢١٠٠
حصة مجلس الإدارة	٣٩٠	٣٩٠	٣٥٠	٤٢٠
نشاط رياضى ٠.٥%	١٥٨	٩٨	١١٣	١٤١
فائض مرحل				
الإجمالى	٣٢٠٩٢	٢٣٣١٩	٢٢٤٧٥	٢٨١٠٠

رئيس قطاع الشؤون المالية


محاسب / محمد أحمد شلبى

مدير عام التكاليف والموازنات


محاسب / السيد محمد عبد الحميد

قائمة الأنتاج والقيمة المضافة عن العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٧

(القيمة بالالف جنية)

بيان	مستهدف ٢٠١٨/٢٠١٧	تقديري معتمد ٢٠١٧/٢٠١٦	فعلي ٢٠١٦/٢٠١٥
ايرادات النشاط			
إجمالي مبيعات إنتاج تام	٢١٧٧٣٤٨	١٨٧٢٩٨٥	١٣٩٣٩٤٩
إجمالي مبيعات بضائع مشتراه	.	.	٢٥٣٥
خدمات مباحة	١٤٧٠٠	١٤٣٤٠	١٨٠٢٤
ايرادات تشغيل للغير	.	.	.
مبيعات إنتاج تام ورش	١٠٠	١٠٠	١٦٣
ايرادات النشاط الاخرى	.	.	.
يضاف اليها	.	.	.
مخلفات الانتاج (بصافى قيمتها البيعية)	٢٤٠٠٠	٦٠٠	٨٠٦
تغير مخزون إنتاج تام	.	.	-٣١٦٩
يخصم منها	.	.	.
مشتريات بضائع بغرض البيع	.	.	.
الانتاج الاجمالي بسعر السوق	٢٢١٦١٤٨	١٨٨٨٠٢٥	١٤١٢٣٠٨
يخصم منها	.	.	.
الاهلاك والاستهلاك	١٩٢٠٠	١٥٠٠٠	١٠٧٣١
الانتاج الصافى بسعر السوق	٢١٩٦٩٤٨	١٨٧٣٠٢٥	١٤٠١٥٧٧

شركة مطاحن شمال القاهرة

القطاع قطاع الشؤون المالية
الإدارة العامة للتكاليف والموازنات
موازنة ٢٠١٧/٢٠١٨تابع قائمة الأنتاج والقيمة المضافة
عن العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨

(القيمة بالالف جنية)

بيان	مستهدف	تقديري معتمد	فعلي
	٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٧/٢٠١٦	٢٠١٦/٢٠١٥
الإنتاج الإجمالي بسعر السوق	٢٢١٦١٤٨	١٨٨٨٠٢٥	١٤١٢٣٠٨
يخصم منه			
ضرائب ورسوم سلعية			
رسوم إنتاج			
حصيلة خزانة			
ضريبة مبيعات			
ضرائب ورسوم سلعية أخرى (غير مباشرة على النشاط)	٧٧٠	٦٧٠	٦٩١
يضاف إليها		٠	٠
إعانات إنتاج وتصدير		٠	٠
الإنتاج الإجمالي بتكلفة عوامل الإنتاج	٢٢١٥٣٧٨	١٨٨٧٣٥٥	١٤١١٦١٧
يخصم منه		٠	٠
تكلفة السلع والخدمات الوسيطة (بدون ضرائب ورسوم الشراء)	١٩٨٢٦٤٤	١٦٨١٥٠٨	١٢١٨٨٦٩
القيمة المضافة الإجمالية	٢٣٢٧٣٤	٢٠٥٨٤٧	١٩٢٧٤٨
يخصم منها		٠	٠
الاهلاك والاستهلاك	١٩٢٠٠	١٥٠٠٠	١٠٧٣١
القيمة المضافة الصافية	٢١٣٥٣٤	١٩٠٨٤٧	١٨٢٠١٧

تابع قائمة الأنتاج والقيمة المضافة

عن العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨

(القيمة بالالف جنية)

بيان	مستهدف ٢٠١٨/٢٠١٧	تقديري معتمد ٢٠١٧/٢٠١٦	فعلي ٢٠١٦/٢٠١٥
توزيعات القيمة المضافة (عوائد عوامل الانتاج)			
الأجور			
أجور نقدية	١٤٧٦٢٣	١٣٧٦٧٧	١٣٣٨٥٧
مزايا عينية	٢٨٠٠	٢٦٠٠	١٦٨٦
تأمينات اجتماعية	٢٢٥٧٧	٢١٧٢٣	٢٣١٩٧
ايجار العقارات (أراضي ومباني)			٠
إيجار فعلي	٧٥	٧٣	٧٣
فرق الايجار المحسوب	٣٠٧٤	٢٨٣٥	٢٩٩٤
الفوائد			٠
فوائد فعلية	٢	١	٢
فرق الفوائد المحسوبة	٢٣٢٠٣	٢٥٢٦٢	٢٠٧٦٢
ربح الانتاج	١٤١٨٠	٦٧٦	-٥٥٤
اجمالي توزيعات القيمة المضافة الصافية	٢١٣٥٣٤	١٩٠٨٤٧	١٨٢٠١٧

بيان الطاقة واستغلالها عام ٢٠١٧ / ٢٠١٨

نسبة الانتاج المستهدفة الى %	الطاقة القصوى %	الطاقة المتاحة	الطاقة القصوى	وحده القياس	الخامات الرئيسية
					أولاً : المطاحن-
٦٦%	٤٩%	٨٤٠٠٠	١٢٦٢٨٠	طن	قمح لانتاج دقيق إستخراج ٧٢% حر
٦٨%	٥٠%	٤٥٠٠	٦٥٦٠	طن	قمح لانتاج دقيق إستخراج ٧٦% حر
٦١%	٤٣%	١٥٠٠	٢٤٦٠	طن	قمح لانتاج دقيق إستخراج ٨٢% حر
٦٦%	٤٩%	٩٠٠٠٠	١٣٥٣٠٠	طن	اجمالي الكوثر
٨٢%	٦٩%	٧٢٠٠٦٠	٨٧٤٥٠٠	طن	قمح لانتاج دقيق إستخراج ٨٢% تمويين
					ثانياً : الخبز
٣٦%	٣٦%	٩١٢٥	٢٥٥٥٠	جوال زنة ١٠٠ ك	دقيق ٨٢% لانتاج الخبز البلدى
٩٦%	٨٢%	١٨٠٠	١٨٧٢	جوال زنة ١٠٠ ك	دقيق ٧٢% لانتاج المخبوزات
					ثالثاً : المكرونة
٨٣%	٦٣%	٧٨٠٠	٩٣٦٠	طن	دقيق ٧٢% لانتاج المكرونة

- تشغيل مطحن فواد اعتباراً من ٢٠١٨/١/١ .

بيان الطاقة واستغلالها عام ٢٠١٧ / ٢٠١٨

نسبة الانتاج المستهدفة الى %	الطاقة القصوى %	الطاقة المتاحة %	الطاقة		وهذه القياس	المنتجات الرئيسية
			الانتاج هدف	الطاقة القصوى %		
						أولا : المطاحن :-
٦٧%	٤٩%	٦٢١٦٠	٩٣٤٤٧	١٢٥٨٠٠	طن	دقيق أستخراج ٧٢٪ لحساب الشركه
٦٩%	٥٠%	٣٥١٠	٥١١٧	٧٠٢٠	طن	دقيق أستخراج ٧٦٪ لحساب الشركه
٦١%	٤٣%	١٢٣٨	٢٠٣٠	٢٨٨٨	طن	دقيق أستخراج ٨٢٪ لحساب الشركه
٨٢%	٦٩%	٥٩٠٤٤٩	٧١٧٠٩٠	٨٥٠٠١٢	طن	دقيق إستخراج ٨٢٪ تمويينى
						ثانيا : الخبز
٣٦%	٣٦%	١١٢٦٠٢٥٠	٣١٤٩٩٥٠٠	٣١٤٩٩٥٠٠	رغيف	الخبز البلدى
٩٦%	٨٢%	٢٤١	٢٥١	٢٩٣	طن	المخبوزات
						ثالثا :- مصنع المكرونة
٨٣%	٦٣%	٧٦٤٤	٩١٧٣	١٢٢٣٠	طن	المكرونة الناتجة

القدرة الطاحنة المستهدفة للمطاحن عام ٢٠١٧/٢٠١٨

القدرة الطاحنة المستهدفة		المطاحن
طن دقيق ناتج / ساعة	طن خام / ساعة	
		أولاً : مطاحن دقيق ٨٢٪
٢٠,٥٠٠	٢٥,٠٠٠	الهدى
١١,١٠٤	١٣,٥٤٢	الصفاء
١٠,٢٥٠	١٢,٥٠٠	المروة
٤,٧٨٣	٥,٨٣٣	الحباك
٤,٧٨٣	٥,٨٣٣	الفاروق عمر
٣,٤١٧	٤,١٦٧	مسعد
٦,٨٣٣	٨,٣٣٣	فؤاد
٤,٤٤٢	٥,٤١٧	المطرية
٤,٤٤٢	٥,٤١٧	عامر
٢,٦٣١	٣,٢٠٨	عانوس
٤,٧٨٣	٥,٨٣٣	قنديل
٧٧,٩٦٨	٩٥,٠٨٣	جملة مطاحن ٨٢٪ (تمويني)
		ثانياً : مطاحن الدقيق ٧٢٪
٩,٢٥٠	١٢,٥٠٠	مطحن الكوثر

ملحوظة : - بدء تشغيل مطحن فؤاد إعتباراً من ٢٠١٨/١/١ .

نشاط الطحن
توزيع كميات القمح المستهدف طحنه
عام ٢٠١٧ / ٢٠١٨ على المطاحن

القدرة الطاحنة		أيام التشغيل	نوعه	المطحون
طن قمح / عام	طن قمح / يوم			
أولاً : المطاحن المنتجة للدقيق ٨٢٪				
١٠٧٢٥٠	٣٢٥	٣٣٠	سلندرات	الصفاء
٩٩٠٠٠	٣٠٠	٣٣٠	سلندرات	المروءة
٤٦٢٠٠	١٤٠	٣٣٠	سلندرات	الجبائك
٤٦٢٠٠	١٤٠	٣٣٠	سلندرات	الفاروق عمر
٣٣٠٠٠	١٠٠	٣٣٠	ديسك ميل	مسعد
٣٣٠٠٠	٢٠٠	١٦٥	سلندرات	فؤاد
٤٢٩٠٠	١٣٠	٣٣٠	سلندرات	المطرية
٤٦٢٠٠	١٤٠	٣٣٠	سلندرات	قنديل
٢٥٤١٠	٧٧	٣٣٠	سلندرات	عانوس
٤٢٩٠٠	١٣٠	٣٣٠	سلندرات	عامر
١٩٨٠٠٠	٦٠٠	٣٣٠	سلندرات	الهدى
٧٢٠٠٦٠				جملة مطاحن ٨٢٪
ثانياً : المطاحن المنتجة للدقيق ٧٢٪				
٨٤٠٠٠	٣٠٠	٢٨٠	سلندرات	الكوثر ٧٢٪ (حر) لحساب الشركه
٤٥٠٠	٣٠٠	١٥	سلندرات	الكوثر ٧٦٪ (حر) لحساب الشركه
١٥٠٠	٣٠٠	٥		اجمالي ٨٢٪ (حر) لحساب الشركه
٩٠٠٠٠	٣٠٠	٣٠٠		اجمالي مطحن الكوثر
٨١٠٠٦٠				الاجمالي العام

ملحوظة:

١- يتم تشغيل مطحن فؤاد اعتباراً من يناير ٢٠١٨ (٦ شهور) .

٢- هدف طحن ١٢ ألف طن قمح تمويني مدعم استخراخ ٨٢٪ (١٠٠٠٠ طن بمطحن الهدى ، ٢٠٠٠ طن بمطحن

المروءة)

توزيع كمية الدقيق المستهدف خبزه
على المخازن عام ٢٠١٧/٢٠١٨

الاجمالي		مخبوزات		بلدى		المخبز
جوال / عام	جوال / يوم	جوال / عام	جوال / يوم	جوال / عام	جوال / يوم	
٣٦٥٠	١٠	-	-	٣٦٥٠	١٠	شيراتون
٧٢٧٥	٢١	١٨٠٠	٦	٥٤٧٥	١٥	السلام
١٠٩٢٥	٣١	١٨٠٠	٦	٩١٢٥	٢٥	الاجمالي

ملحوظة : زنة الجوال ١٠٠ ك (أيام التشغيل ٣٦٥ يوم للخبز البلدى و ٣٠٠ يوم للنواشف).

نشاط صناعة الكرونة
الدقيق المستخدم والانتاج بمصنع الكرونة عام ٢٠١٧/٢٠١٨ م

مكرونة ناتجة	دقيق مستخدم		المصنع
	طن / عام	طن / يوم	
٦٠٠٠			مكرونة مغلقة لحساب الشركة
١٥٠٠			مكرونة سائبة لحساب الشركة
١٤٤			كسر سائبة وعوارية
٧٦٤٤	٧٨٠٠	٢٥	الاجمالي

ملحوظة : - أيام التشغيل ٣١٢ يوم بمعدل تصافى ٩٨٪ شاملة ١,٩٪ كسر وعوارية .