



قطاع التكاليف والاستثمار

السادة/ البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد/...

نتشرف بأن نرسل لسيادتكم الآتى:-

- ١- تقرير مراقب حسابات الشركة عن القوائم المالية المعدة طبقاً لقرار وزير الاستثمار رقم (١١٠) لسنة ٢٠١٥ عن الفترة من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٩/٣٠
- ٢- تقرير الجهاز المركزى للمحاسبات عن القوائم المالية المعدة طبقاً لقرار وزير الاستثمار رقم (١١٠) لسنة ٢٠١٥ عن الفترة من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٩/٣٠
- ٣- قائمة المركز المالى فى ٢٠٢٤/٩/٣٠
- ٤- قائمة الدخل فى ٢٠٢٣/٩/٣٠
- ٥- قائمة الدخل الشامل المنفردة فى ٢٠٢٤/٩/٣٠
- ٦- قائمة التغير فى حقوق الملكية فى ٢٠٢٤/٩/٣٠
- ٧- قائمة التدفقات النقدية فى ٢٠٢٤/٩/٣٠
- ٨- الإيضاحات المتممة للقوائم المالية فى ٢٠٢٤/٩/٣٠

شاكرين لسيادتكم حسن تعاونكم معنا

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام مسئول الاتصال

مدير علاقات المستثمرين

"محاسب/ عرفات بدرأوى راغب"



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
فى ٢٠٢٤/٩/٣٠ م
طبقا لقرار وزير الاستثمار رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩

=====

شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا - شركة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام القانون رقم (١٥٩) لسنة

١٩٨١

طنطا ١٩ شارع الجلاء بجوار إدارة المرور ص، ب، ٢٠٢

WWW.DELTA-MILLS.COM

٣٢٨١٥٥٢ - ٣٢٩٢٢٥٨ - ٣٢٩٠٤٥٩

قرار رئيس الجمهورية رقم ٢٤٨٤ لسنة ١٩٦٥ م

شركة مساهمة مصرية

٢٥ مارس ١٩٦٧ م وتم مد أجل الشركة بجلسه ٢٥ أكتوبر ٢٠١٥

* تصنيع وتجارة واستيراد وتصدير وتخزين الحبوب ومنتجاتها
وبدائلها

* تصنيع الخبز بأنواعه والنواشف والمواد الغذائية بصفه عامه
والخمائر والثلج والتبريد والتجميد والاعلاف ومكوناتها

* تصنيع الكرونة

* مستلزمات التعبئة والتغليف

* تصنيع المعدات وقطع الغيار اللازمة أو المتصلة بهذه الأغراض

* مستلزمات التشغيل والانتاج

* الاستثمار فى الأوراق المالية

* الاستثمار العقارى والمناطق اللوجستية والاماكن الفندقية
والسياحية

* اعمال الوكاله التجارية عن الغير فى مصر أو الخارج

مقر الشركة الرئيسى

موقع الشركة على الانترنت

تليفون - فاكس

قرار التأسيس

الكيان القانونى

تاريخ بدء النشاط

٢- نشاط الشركة وأغراضها

٣- أسس اعداد القوائم المالية:-

أ- الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين:

تم اعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبية المصرية فى ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية

ب- أسس القياس:

أعدت هذه القوائم المالية طبقاً لاساس التكلفة التاريخيه ويتم تسجيل الايرادات والمصروفات طبقاً لبدأ الاستحقاق

ج- عمله التعامل وعمله العرض

تم عرض القوائم الماليه بالجنيه المصرى والذي يمثل عمله التعامل بالشركة

٤- أهم السياسات المحاسبية المطبقة :-

تقوم الشركة بتطبيق السياسات المحاسبية الاتيه بثوابت وهى تتفق مع تلك المطبقة فى السنه الماضيه

٤-١ ترجمه المعاملات بالعملات الاجنبيه:

-يتم ترجمه المعاملات بالعملات الاجنبيه (إن وجدت) على أساس أسعار الصرف السائده وقت التعامل وفى تاريخ

الميزانيه يتم ترجمه أرصدة الاصول والالتزامات ذات الطبيعته النقديه بالعملات الاجنبيه وفقاً لاسعار الصرف السائده

فى ذلك التاريخ وتدرج فروق العمله الناتجه عن الترجمة بقائمة الدخل الشامل.

- كما يتم ترجمه الاصول والالتزامات ذات الطبيعته غير النقديه والمقومه بالتكلفه التاريخيه بالعمله الاجنبيه باستخدام

سعر الصرف السائد فى تاريخ المعامله.

٤-٢ الاصول الثابته واهلاكاتها:

أ- الاعتراف والقياس الاولى:

- يتم اثبات الاصول الثابته بقائمة المركز المالى بالتكلفه مخصوماً منها مجمع الاهلاك وخسائر الاضمحلال (إن

وجدت).

- تتضمن التكلفة التكاليف المباشرة المتعلقة باقتناء الاصل وبالنسبه للاصول التى يتم إنشائها داخليا تتضمن تكلفه

الاصل تكلفه الخامات والعماله المباشرة الاخرى التى تستلزمها عمليه تجهيزها الى الحاله التى يتم تشغيلها بها فى

موقعها فى الغرض الذى تم اقتنائها من آجله وكذلك تكاليف ازلتها واعاده الموقع الذى توجد به هذه الاصول.

- يتم المحاسبه عن المكونات الخاصه ببند من بنود الاصول الثابته التى تختلف أعمارها الانتاجيه كبنود مستقلة ضمن

تلك الاصول الثابته.

ب- الاهلاك

يتم تحميل الاهلاك على قائمة الدخل وفقاً لطريقه القسط الثابت وذلك على مدار العمر الانتاجى وطبقاً للمعدلات التى

يقرها النظام المحاسبى تم تغيير نسب معدلات الاهلاك تطبيقاً لمعايير المحاسبية المصرية رقم ٥ ، ٣٠ (التغيير فى

السياسات المحاسبية والأخطاء والتقديرات) والذي يعد من قبل إعادة الأعمار الإنتاجية للأصول وقد تضمنت نتائج

الاعمال الأثر المالى لتطبيق هذا المعيار.

نسب اهلاك الاصول الثابته

بيان	اداريه	انتاجيه	اخرى
مبانى تحت الانشاءات	٢٪	٣٪	١٠:٥٪
الات ومعدات		١٥ : ٧٪	٦٪
عدد وادوات		٧ : ٥٪	٢٥ : ١٠٪
وسائل نقل وانتقالات	٢٠٪	١٥٪	
اثاث ومهمات ومكاتب	١٠٪		
اجهزة حاسب الى	٢٠٪		

٣-٤ المشروعات تحت التنفيذ

يتم اثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفه طبقاً للقياس الاولي وتتضمن التكلفه كافه النفقات المتعلقة مباشرة واللازمة لتجهيز الاصل الى حالته التي يتم تشغيله بها والغرض الذي أقتنى من أجله ويتم تحويل المشروعات تحت التنفيذ الى بند الاصول الثابته عندما يتم الانتهاء منها وتكون متاحة للغرض الذي اقتنيت من اجلها.

٤-٤ المخزون:

يتم تقييم المخزون بالتكلفه أو صافى القيمة الاستردادية ايهما أقل ويتم تسعير المنصرف من المخزون طبقاً للأسس التالية :-

- الخامات ومواد التعبئة والتغليف وقطع الغيار بأاتباع طريقه المتوسط المتحرك ،
- الانتاج التام علي أساس التكلفه الصناعيه .

- الانتاج الغير التام علي أساس التكلفه الصناعيه الفعلية والتي تشتمل علي تكلفه الخامات والاجور الصناعيه المباشره والمصروفات والاعباء الصناعيه غير المباشره طبقاً لآخر مرحله انتاجيه وصل اليها الانتاج

٤-٥ قائمة التدفقات النقدية:

يتم اعداد قائمة التدفقات النقدية بالطريقه غير المباشرة طبقاً لمعايير المحاسبه المصريه ورصيد النقدية الظاهر بقائمة المركز المالي يمثل النقدية الفعلية في تاريخ المركز المالي

٤-٦ إدارة مخاطرة الادوات الماليه:

- خطر الائتمان: يتمثل خطر الائتمان في عدم مقدرة العملاء الممنوح لهم الائتمان على سداد المستحق عليهم وتقوم الشركة بتوزيع مخاطر الائتمان على نوعية متعددة من العملاء تتمثل في عدد كبير من العملاء ذات السداد الحسنه

- خطر العملات الاجنبية: يتمثل خطر العملات الاجنبية في التغييرات في أسعار العملات الاجنبية والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الاجنبية وكذلك ترجمة الاصول والالتزامات ذات الطبعه النقدية بالعملات الاجنبية وقد بلغت قيمة الاصول والالتزامات ذات الطبعه النقدية بالعملات الاجنبية في تاريخ الميزانية ما يعادل مبلغ جنيه مصرى وجنيه مصرى على التوالي وفيما يلي بيان صافى أرصده العملات الاجنبية في تاريخ الميزانية .

- خطر الفوائد: يتمثل هذا الخطر في تغيير أسعار الفائدة التي قد يكون لها تأثير على نتائج العمليات وتعمل الشركة على تخفيض هذا الخطر باستخدام أى أموال متاحه لديها لسداد التزاماتها قبل البنوك .

٤-٧ النقدية وما في حكمها:

لاغراض اعداد قائمة التدفقات النقدية فان النقدية وما في حكمها تتضمن أرصده النقدية بالبنوك والصندوق والودائع قصيرة الاجل لدى البنوك .

٤-٨ خط الادرة:

يوجد خط أدرة بمطحن سلندرات بنها والممول من المنحه الدنماركيه الممنوحة لوزارة التموين والتجارة وهي منحة بدو قيمة من وزارة التموين

٤-٩ إضمحلل قيم الاصول:

يتم مراجعه القيمة الدفترية لاصول الشركة في تاريخ اعداد القوائم الماليه لتحديد ما إذا كان هناك أى مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في قيمة الاصول وفي حاله وجود تلك المؤشرات يتم اثبات الاصول بالقيمة الاستردادية المتوقعه وتحميل الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الاستردادية بقائمة الدخل

٤-١٠ تكلفه الاقتراض:

تدرج تكلفه الاقتراض كمصروفات تحمل على الفترة التي تكبدت فيها الشركة هذه التكلفه الا إذا تم رسمله هذه المصروفات والتي تكون متعلقه مباشرة باقتناء أو انشاء أو انتاج أصل ويتم فى هذه الحاله تحميلها على تكلفه هذا الاصل مخصوصاً منها أى ايراد من الاستثمار المؤقت للاموال المقترضه .

٤-١١ التوزيعات:

إثبات التوزيعات كالتزامات فى الفترة التي يتم فيها اعلان التوزيع

٤-١٢ تحقق الايراد:

يتم تحقيق الايراد عند تسليم البضاعة للعملاء واصدار الفواتير كما يتم تسجيل الفوائد الدائنه على أساس الاستحقاق.
٤-١٣ الارتباطات الراسمالية:-

لا توجد ارتباطات راسمالية فى تاريخ اعداد المركز المالى

٤-١٤ التعامل مع الاطراف ذوى العلاقة:-

يتم الافصاح عن المعاملات مع الاطراف ذوى العلاقة فى تعاملات الشركة سواء مع بعض أعضاء مجلس الادارة أو المساهمين أو الشركات التابعة أو الشركات الشقيقة (إن وجدت)
٤-١٥ السياسة المتبعة فى تكوين وتدعيم المخصصات:-
يتم تكوين (تدعيم) المخصص ويتم الاعتراف به عندما:-

- أ- يكون على المنشأ التزام حال (قانونى أو حكمى) ناتجاً عن حدث فى الماضى
ب- من المتوقع حدوث تدفق خارج للموارد المتضمنه للمنافع الاقتصادية لتسويه الالتزام
ج- يمكن تقدير الالتزام بدرجة يعتمد عليها

ويتم مراجعه المخصصات فى تاريخ المركز المالى وتعديلها لظهار أفضل تقدير حالى
مخصص الضرائب لمقابلة التزامات ضريبة المبيعات وضريبة الدخل

مخصص المطالبات والمنازعات لمقابلة القضايا المرفوعة من العمال عن رصيد الاجازات وعقوبات المطاحن ،

٤-١٦ القيود على ملكيه الاصول:-

لا توجد ايه قيود على الاصول المملوكة للشركة.

٤-١٧ الالتزامات المحتمل:-

أن الشركة طرف فى عدد من القضايا المختلفه والى نشأت نتيجة لممارسه الشركة لنشاطها وبناءً على الاستشارات القانونية التى حصلت عليها ادارة الشركة لذلك ترى الادارة أن نتائج هذه القضايا منفردة أو مجتمعه لن تكون مؤثرة على نتائج أعمال الشركة هذا مع وجود العديد من القضايا العمالية للمطالبة بأرصدة الاجازات ومكون مخصص لمقابله ذلك .
٤-١٨ المحاسبة عن ضريبة الدخل:-

ضريبة الدخل:

تتضمن ضريبة الدخل على ارباح أو خسائر العام كل من ضريبة الدخل الحالية والمؤجله ويتم اثباتها بقائمة الدخل مباشرة باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة بأحد البنود التى يعترف بها مباشرة ضمن حقوق المالكه فيتم اثباتها ضمن حقوق المالكه. وهذا ويتم اثبات ضريبة الدخل الحالية على صافى الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة الساريه فى تاريخ اعداد الميزانيه بالاضافة الى الفروق الضريبية الخاصة.
الضريبة المؤجلة:

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة الناشئة عن فروق مؤقتة بين قيمة الاصول والالتزامات طبقاً للاساس المحاسبى وقيمتها طبقاً للاساس الضريبى هذا ويتم تحديد قيمة الاصول والالتزامات الضريبية المؤجلة فى ضوء الطريقة التى سيتم بها تحقيق قيم هذه الاصول أو سداد هذه الالتزامات باستخدام اسعار الضريبة السارية فى تاريخ اعداد الميزانية.

(٥) أهم الايضاحات:-

١- بيان حركة الاصول الثابته وحركة مجمع الاهلاك خلال الفترة من ١/٧/٢٠٢٤ حتى ٣٠/٩/٢٠٢٤

القيمة بالألف جنيه

جملة	أصول ثابتة أخرى	الأثاث	العدد والأدوات	وسائل نقل	آلات ومعدات	المباني	الأراضى	بيان
٨٩٦٢٣٠ ٢٣٤١	٣١٦٠ -	١٧٢٨٣ ٣٩	٣٢٩٧٩ ٣٢	٩٦٦٤٣ -	٥٣٣٥٧١ ٢١٩٠	١٦٥٩٠٧ ٨٠	٤٦٦٨٧	التكلفة في ١/٧/٢٠٢٤ اضافات
٨٩٨٥٧١	٣١٦٠	١٧٣٢٢	٣٣٠١١	٩٦٦٤٣	٥٣٥٧٦١	١٦٥٩٨٧	٤٦٦٨٧	التكلفة في ٣٠/٩/٢٠٢٤
٦٠٢١٦٩ ٦٦٢٩	٣١٠٧ ٧	١٢٩١٣ ٢٧٨	٢٣٠٨٤ ٤٦٤	٦٦٦٧٤ ١٥٨٠	٤١٥٦٩١ ٣٢٦٩	٨٠٧٠٠ ١٠٣١		مجمع الاهلاك في ١/٧/٢٠٢٤ إهلاك الفترة
٦٠٨٧٩٨ ٢٨٩٧٧٣	٣١١٤ ٤٦	١٣١٩١ ٤١٣١	٢٣٥٤٨ ٩٤٦٣	٦٨٢٥٤ ٢٨٣٨٩	٤١٨٩٦٠ ١١٦٨٠١	٨١٧٣١ ٧٤٢٥٦	٤٦٦٨٧	مجمع الإهلاك في ٣٠/٩/٢٠٢٤ الرصيد في ٣٠/٩/٢٠٢٤

- أصول ثابتته تستخدم فى تخزين وتوزيع الدقيق ومنتجات الشركة على النحو التالى:-

القيمة بالالف الجنيه

المساحة	بيان		
	الأراضى	مباني	الاجمالي
	ج	ج	ج
س ط ف			
- ٢١ ١٦	٤٩	٨٥	١٣٤
- ١١ -	٣	٥١	٥٥
- ١٦ ٠٨	١١	٣٢٦	٣٣٧
- ١٩ ٢٢	١	٨٧٦	٨٧٧
٢ ٢٠ ٢٢	٦٤	١٣٣٨	١٤٠٣

٢- المشروعات تحت التنفيذ:-

بلغت التكلفة في ٢٠٢٤/٩/٣٠ م مبلغ ١٥,٠٣٩ مليون جنيه وتتمثل في :-

الف جنيه
١٥٠٣٩ قيمة المنصرف على التكوين الاستثماري
يتم اثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة للقياس الاولى .
تتضمن التكلفة كافة النفقات المتعلقة مباشرة واللازمة لتجهيز الاصل الى الحالة التي يتم تشغيله بها
وفي الغرض الذي اقتنى من اجله .
يتم تحويل المشروعات تحت التنفيذ الى بند الاصول الثابتة عندما يتم الانتهاء منها وتكون متاحة للغرض
الذي يتم اقتنائه من اجله .
٣- الاستثمارات المالية طويلة الاجل:

بلغت قيمتها في ٢٠٢٤/٩/٣٠ مبلغ ٣,٣٧١ مليون جنيه تتمثل في:
استثمارات طويلة الاجل تم اثباتها بقيمة المستثمر في سندات حكومية طرف وزارة المالية وبنك الاستثمار
القومي طبقا للقوانين التي كانت ساريه بفائدة ٣,٥٪ سندات
وهي سندات تم تقييمها وفقا لتكلفه الاقتناء وتحصل الشركة على عائد سنوي ضمن ايرادات الشركة في بند
ايرادات اخرى ولا يتم اعادة تقييمها بالقيمة السوقية لعدم قيدها في بورصه الاوراق المالية .

الف جنيه	سندات وزارة المالية	سندات بنك الاستثمار القومي
٣٢٠٩	يتم اثباتها بقيمة التكلفة	
١٦٢		يتم اثباتها بقيمة التكلفة
٣٣٧١		

٤- قروض وأرصدة مدينه طويله الاجل (قروض لجهات أخرى):-

لا يوجد

٥- المخزون :-

بلغ رصيد المخزون في ٢٠٢٤/٩/٣٠ مبلغ ١٠٣,١٢٢ مليون جنيه مقابل ١١٧,٥٩١ مليون جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠

	القيمة بالألف جنيه من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠	القيمة بالألف جنيه من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٩/٣٠
مخزن الخامات	٣٤٤٣٦	١٥٨٩٤
مخزن وقود وزيوت	٣٩٢٦	٤٠٠١
مخزن قطع غيار	٥٣١٤٥	٥٤٨٠٢
مخزن مواد تعبئه وتغليف	١١٠٩١	١٢٥٧٢
مخزن المخلفات والخرد	١	١
مخزن انتاج غير تام (ورش)	٧١١	٥٥٧
مخزن انتاج تام (مطاحن - خبز - مكرونة)	١٢٥٣٣	١٣٥٨٥
مخزن انتاج تام (ورش)	٦٢	٦٩
مخزن بضائع مشتراه بغرض البيع	١١	١٠
مخزن مطبوعات	١٦٣٥	١٥٦٢
مخزن قريه جاردينيا	٤٠	٦٩
الاجمالي	١١٧٥٩١	١٠٣١٢٢

٦- عملاء وأوراق قبض ومديون آخرون :-

بلغ رصيدها فى ٢٠٢٤/٩/٣٠ مبلغ ٢٨٤,٨١٠ مليون جنيه مقابل ٢٢٣,٨٨١ مليون جنيه فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ كما يلى :-

	القيمة بالألف جنيه من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠	القيمة بالألف جنيه من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٩/٣٠
عملاء	٨٢٦٩٨	١٥٧٩٧٤
إيرادات مستحقة التحصيل	٤٣١٤٣	٨٦١٥
مصروفات مدفوعه مقدما (اشتراكات سنويه)	٤١٣	٤١٧٢
حسابات مدينه اخرى	٧٩٢٥٢	٦٤٦٧٠
حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	١٦٣٣٠	٢٨٩٣٠
موردين	٥٤١	١٩٧٩٨
حسابات دائئه للمصالح والهيئات	٦٢٩	٦٥١
حسابات دائئه اخرى	٨٧٥	-
الاجمالي	٢٢٣٨٨١	٢٨٤٨١٠

الحسابات المدينة الاخرى هي قيمة تأمينات لدى الغير وقيمة الايجار المستحق على مستأجر فندق قرية جاردينا بلازا ،

٧- استثمارات ماليه قصيرة الاجل (اذون خزانه)

بلغ رصيدها فى ٢٠٢٤/٩/٣٠ مبلغ ٣٩٠,٧٠٠ مليون جنيه مقابل صفر فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ كما يلى :-

القيمة بالالف جنيه

المبلغ	عائد	تاريخ الربط	تاريخ الحق
٣٩٠,٧٠٠	%٢٩,٢٥	٢٠٢٤/٨/٢٧	٢٠٢٤/١١/٢٦
الاجمالي			

٨- نقديه بالصندوق والبنوك :-

بلغ رصيد الصندوق والبنوك فى ٢٠٢٤/٩/٣٠ مبلغ ١٠٠٣,٩٩٠ مليون جنيه مقابل ١١٩٧,٩٤٥ مليون جنيه فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ كما يلى :-

القيمة بالألف جنيه

البيان	من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠	من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٩/٣٠
حسابات جاريه بالبنوك	١١٥٣٩٤٩	٩٨٥٧٣١
نقديه بالصندوق	٨٧٥١	٥٢٩٤
نقديه بهيئة البريد	٣٥١٥٧	١٢٨٠٤
بنك قمح مصرى	٨٨	١٦١
الاجمالي	١١٩٧٩٤٥	١٠٠٣٩٩٠

- رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
- ورأس المال المصدر والمدفوع ٧٥ مليون جنيه موزع على ٧,٥ مليون سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيهات للسهم مدفوعة بالكامل
- وتم قيد الشركة في الحفظ المركزي لدى شركة مصر للمقاصة والتسوية والحفظ المركزي إعتباراً من ١٩٩٧/٥/٢٥ م

هيكل رأس المال :-

٢٧,٠٥٠٦٦٧ %	٢٠٢٨٨٠٠ سهم	١- مملوك للشركة القابضة
١٢,٦٧٦ %	٩٥٠٧٠٥ سهم	٢- لاتحاد العاملين المساهمين
٦٠,٢٧٣٣٣٣ %	٤٥٢٠٤٩٥ سهم	٣- مساهمون آخرون
	٥٣٥ سهم	اسهم مرهونة
	٤٢٥٦٣٣ سهم	اسهم مجمدة
	٢١٠٨٦٤٣ سهم	اسهم متحفظة عليها بمعرفة لجنة التحفظ

لا توجد قيود على الشركة من أصحاب حقوق الملكية أو الجهات الخارجية

١٠- الاحتياطات والأرباح أو الخسائر المرحلة :-

بلغت جملة أرصدها في ٢٠٢٤/٩/٣٠ مبلغ ٥٨٤,١٣٥ مليون جنيه مقابل ٥١٠,١٠٠ مليون جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠

القيمة بالألف جنيه

البيان	من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠	من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٩/٣٠
إحتياطي قانوني	٢١٤٦٩٣	٢٧٤٧٤٣
إحتياطي رأسمالي	٣٦٧٤٢	٣٨٧٩٧
احتياطي نظامي	٢٠٧٨٣٨	٢١٢٠٥٤
احتياطات اخرى	٦٣٧٣٠	٦٣٧٣٠
الاجمالي	٥٢٣٠٠٣	٥٨٩٣٢٤
ارباح وخسائر مرحله الفترة	(١٢٩٠٣)	(٥١٨٩)
الاجمالي	٥١٠١٠٠	٥٨٤١٣٥

وقد بلغ رصيد الاحتياطات في ٢٠٢٤/٩/٣٠ مبلغ ٥٨٩,٣٢٤ مليون جنيه بعد قرار الجمعية العمومية في ٢٠٢٤/٩/٢٢

١١- الإلتزامات طويلة الأجل :-

بلغ رصيد ٢٠٢٤/٩/٣٠ م مبلغ ٢٤,٧٨٤ مليون جنيه وتتمثل في التزامات لا يتم سدادها خلال إثني عشر شهراً " معيار محاسبي (١) " :-

القيمة بالألف جنيه

البيان	من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠	من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٩/٣٠
التزامات ضريبية مؤجلة بقيمة الفروق الزمنية لإهلاك الأصول الثابتة بين الإهلاك المحاسبي والإهلاك الضريبي	١٩٥٣٠	١٩٢٤٥
التزامات أخرى وتتمثل في أقساط بيع أراضي مباعه لم تسلم (مطحن قشعمرى بدسوق)	١٥٩٥	١٥٩٥
التزامات أخرى تتمثل في فائض توزيعات منذ ٨٦/٨٥ حتى ٩١/٩٠	٣٩٤٤	٣٩٤٤
	٢٥٠٦٩	٢٤٧٨٤

١٢- المخصصات:-

بلغ رصيدها في ٢٠٢٤/٩/٣٠ م مبلغ ٣٠٥,٩٢٧ مليون جنيه

رصيد ٢٠٢٤/٩/٣٠	تدعيم	المستخدم	رصيد ٢٠٢٤/٧/١	أسم المخصص
٢٢٦٧٦٦٨١٥			٢٢٦٧٦٦٨١٥	١- مخصص ضرائب متنازع عليها
٧٩١٦٠٥٤٨	٥٠٠٠٠٠٠٠	٥٢٦٧٤٩٤	٣٤٤٢٨٠٤٢	٢- مخصص المطالبات والمنازعات
٣٠٥٩٢٧٣٦٣	٥٠٠٠٠٠٠٠	٥٢٦٧٤٩٤	٢٦١١٩٤٨٥٧	الاجمالي

١٣- موردون واوراق دفع ودائنون آخرون :-

بلغ رصيدها في ٢٠٢٤/٩/٣٠ مبلغ ١٠١٠,١٥١ مليون جنيه مقابل ٨٧٨,٢٥٤ مليون جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠

	القيمة بالالف جنيه من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠	القيمة بالالف جنيه من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٩/٣٠
الموردين	٣٧٣٥٤٣	٢٨٠٣٥١
العملاء	٣٦٦٣٠	٢٠٤٣٧
حسابات مدينة أخرى	١	٤
دائنتو توزيعات	٠	٢٧٤٠٠٠
ايرادات محصله مقدما	١٥٣٣	١٠٩٦
مصرفات مستحقة السداد	٧٧٢٨٤	٥٦٨٥١
حسابات دائنة للمصالح والهيئات	١٦٣١٢٣	٢٠٠٠٦٦
حسابات دائنة للشركات الشقيقه	١٤٥٩	١٩٦٩
حسابات دائنة اخري	٢٢٤٦٨١	١٧٥٣٧٧
	٨٧٨٢٥٤	١٠١٠١٥١

مصرفات مستحقة السداد هي الاجور المستحقة وقيمة العلاج المستحق لمقدمي الخدمة الطبية للعاملين

والايجارات المستحقة .

١١

١٤- تكلفه الايرادات :-

القيمة بالالف جنيه

من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٩/٣٠	من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٩/٣٠	البيان
٣٤٠٥٦١	٣٥٨١٥٨	خامات ومواد وقطع غيار
٩٧٥٨٤	٩٨٩٠١	الاجور
٤٦٩١	٧٦١٢	خدمات مشتراه
٥٧٩٦	٦٢٢٥	الاهلاك
٧٠	١٨٤	ايجار عقارات (اراضى ومبانى)
١٧٠	١١٦	ضرائب عقاريه
١٣٣٦	١٤٨٢	ضرائب ورسوم غير مباشرة
٥٦٩	٥٧٩	مشتريات بضائع بغرض البيع
(٨٣٧٧)	(١٠٥٢)	فرق التغير فى مخزن الانتاج التام
(٣٠)	١	فرق التغير فى مخزن بضائع مشتراه بغرض البيع
٤٤٢٣٧٠	٤٧٢٢٠٧	الاجمالي

١٥- ايرادات وارباح اخرى :-

القيمة بالالف جنيه

من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٩/٣٠	من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٩/٣٠	البيان
٦٦١٧	-	مخلفات انتاج طحن الاقماع
٢٤٤١	٢٨٩٧	ايجارات دائئه
٣٢٠٦	١٢٤٤٥	ايرادات متنوعه
١٢٨٧	-	ارباح راسمالية
٤٤٦٨٧	٨٨٦٠٠	فوائد دائئه
٣٠	٣٠	ايرادات واستثمارات اوراق ماليه
٥٨٢٦٨	١٠٣٩٧٢	الاجمالي

- الايرادات المتنوعه هي قيمة مخلفات انتاج طحن اقماع وبيع كراسات الشروط والخردة ورسوم البيانات وايراد مقابل فوارغ لنخاله المنظومه .

- ١٩- أرباح وخسائر مرحله :-
بلغت قيمة مصروفات سنوات سابقه نحو ٥, ١٨٩ مليون جنيه وبلغت إيرادات سنوات سابقه نحو صفر مليون جنيه بفرق قدره ٥, ١٨٩ مليون جنيه طبقا لمعيار المحاسبي رقم (٥)
- ٢٠- النقدية وما في حكمها:-
١- رصيد النقدية الظاهر بقائمة المركز المالي يمثل النقدية الفعلية،
٢- لدى الشركة خطابات ضمان سارية بمبلغ ٢٧, ٣٥٩ مليون جنيه.
- ٢١- التبرعات:-
بلغ المتصرف من التبرعات لجهات حكومية خلال الفترة مبلغ صفر ألف جنيه.

بيانات أخرى :-

- أ- المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة :-
- يتم التعامل مع الأطراف ذات العلاقة بذات الأسس التى يتم التعامل بها مع الغير
- ب- المسئولية البيئية والاجتماعية للشركة:-

التزمت الشركة بالوفاء بمسئوليتها البيئية والاجتماعية إيماناً منها بضرورة المساهمة فى تحقيق هدف المحافظة على البيئة لصالح المجتمع ومن هذا المنطلق تحملت الشركة إستثمارات بتركيب أجهزة للمحافظة على البيئة بوحداتها الإنتاجية

- كما تم سداد قيمة اعانه صندوق الطوارئ للعمال (١ ٪ من الاجر الاساسى للعاملين) بمبلغ ١٢٦ ألف جنيه
- كذلك قامت الشركة بتطبيق القانون رقم ١٧٠ لسنة ٢٠٢٠ فى شأن المساهمة التكافلية لمواجهة بعض التداعيات الاقتصادية الناتجة عن انتشار الوبئة او حدوث الكوارث الطبيعية وذلك بدءا من اكتوبر ٢٠٢٠ ولدة اثني عشر شهرا ،
- كذلك قامت الشركة بتطبيق القانون رقم ١٦ لسنة ٢٠١٨ والمعدل بالقانون رقم ٤ لسنة ٢٠٢١ والخاص بإنشاء صندوق تكريم شهداء وضحايا ومفقودي ومصابي العمليات الحربية والارهابية والامنيه بدءا من شهر يونيه ٢٠٢١ .

ج- الضمانات لدى الشركة:-

بلغت جملة الضمانات القائمة فى ٢٠٢٤/٩/٣٠ والصادرة من العملاء لصالح الشركة ما قيمته ٨, ٢٥٠ مليون جنيه منها:-

- ١- ضمانات نقدية بمبلغ ٣, ٦٠٠ مليون جنيه
٢- خطابات ضمان ٤, ٦٥٠ مليون جنيه
والعملاء المتعاملين مع الشركة يقوموا بالتعامل فى منتجات الدقيق والنخاله

بيان الموقف الضريبي للشركة :-

١- ضريبة أرباح الأشخاص الاعتبارية

تم الانتهاء من المحاسبة الضريبية مع مصلحة الضرائب (ضريبة أرباح الأشخاص الاعتبارية) حتى عام ٢٠١٥/٢٠١٥ وتقوم الشركة بسداد الضرائب المستحقة عليها سنويا من واقع الإقرارات الضريبية المعدة طبقا للقانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .

٢- ضريبة القيمة المضافة

تم الانتهاء من الفحص حتى عام ٢٠١٨/٢٠١٩ وتقوم الشركة بسداد ضريبة القيمة المضافة طبقاً لأحكام القانون ٦٧ لسنة ٢٠١٦ وطبقاً للإقرارات الشهرية .

٣- ضريبة كسب العمل :-

تم الإنهاء من الفحص الضريبي حتى عام ٢٠١٩ م وتقوم الشركة بسداد ضريبة الكسب شهريا .

٤- ضريبة الدمغة :-

تم الانتهاء من الفحص والسداد حتى عام ٢٠٢١

٥- الضريبة العقارية :-

يتم سداد المستحقات أولاً بأول طبقاً للمطالبات الواردة من المصلحة .

رئيس قطاع

الحسابات والمراجعة

محاسب / محمد طاهر عزيز