

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
طبقا لقرار وزير الاستثمار رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩

=====

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

٨١

طنطا ١٩ شارع الجلاء بجوار إدارة المرور، 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 آجل 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 في الأوراق المالية

* الاستثمار العقاري والمناطق اللوجستية والاماكن الفندقية
والسياحية

* اعمال الوكاله التجارية عن الغير في مصر أو الخارج

مقر الشركة الرئيسي

موقع الشركة على الانترنت

تليفون - فاكس

قرار التأسيس

الكيان القانوني

تاريخ بدء النشاط

٢- نشاط الشركة وأغراضها

٣- أسس إعداد القوائم المالية:-

أ- الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين:

تم إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبية المصرية في ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية

ب- أسس القياس:

أعدت هذه القوائم المالية طبقاً لاساس التكلفة التاريخيه ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لمبدأ الاستحقاق

ج- عمله التعامل وعمله العرض

تم عرض القوائم المالية بالجنيه المصرى والذي يمثل عمله التعامل بالشركة

٤- أهم السياسات المحاسبية المطبقة :-

تقوم الشركة بتطبيق السياسات المحاسبية الآتية بثبات 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 الميزانیه يتم ترجمه أرصده الاصول والالتزامات ذات الطبعه النقديه بالعملات الاجنبيه وفقاً لأسعار الصرف السائده فى ذلك التاريخ وتدرج فروق العمله الناتجه عن الترجمة بقائمة الدخل الشامل.

- كما يتم ترجمه الاصول والالتزامات ذات الطبعه غير النقديه والمقومه بالتكلفه التاريخيه بالعمله الاجنبيه باستخدام سعر الصرف السائد فى تاريخ المعامله.

٤-٢ اصول الثابته واهلاكاتها:

أ- الاعراف والقياس الاولى:

- يتم اثبات الاصول الثابته بقائمة المركز المالى بالتكلفه مخصوصا منها مجمع الاهلاك وخسائر الاضمحلال (إن وجدت).

- تتضمن التكلفة التكاليف المباشرة المتعلقة بأقتناء 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 موقعه فى الغرض الذى تم اقتنائها من أجله وكذلك تكاليف ازالتها واعاده الموقع الذى توجد به هذه الاصول.

- يتم حسابه 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 والتقديرية) 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٪	٥:١٠٪
الات ومعدات		٧:١٥٪	٦٪
عدد وادوات		٥:٧٪	١٠:٢٥٪
وسائل نقل وانتقالات	٢٠٪	١٥٪	
اثاث ومهمات ومكاتب	١٠٪		
اجهزة حاسب الى	٢٠٪		

٤- المشروعات تحت التنفيذ

يتم إثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة طبقاً للقياس الأولى وتتضمن التكلفة كافة النفقات المتعلقة مباشرة والالتزام لتجهيز الأصل إلى حالته التي يتم تشغيله بها والغرض الذي أقتنى من أجله ويتم تحويل المشروعات تحت التنفيذ إلى بند الأصول الثابتة عندما يتم الانتهاء منها وتكون متاحة للغرض الذي أقتنيت من أجلها.

٤- المخزون:

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة الاستردادية أيهما أقل ويتم تسعير المنصرف من المخزون طبقاً للأسس التالية :-

- الخامات ومواد التعبئة والتغليف وقطع الغيار باتباع طريقه المتوسط المتحرك ،
- الإنتاج التام على أساس التكلفة الصناعية .

- الإنتاج الغير التام على أساس التكلفة الصناعية الفعلية والتي تشمل على تكلفة الخامات والاجور الصناعيه المباشره والمصروفات والاعباء الصناعية غير المباشره طبقاً لآخر مرحله انتاجيه وصل اليها الانتاج

٤- قائمة التدفقات النقدية:

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية بالطريقة غير المباشرة طبقاً لمعايير المحاسبه المصريه ورصيد النقدية الظاهر بقائد المركز المالي يمثل النقدية الفعلية في تاريخ المركز المالي

٤- 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 السمعه الحسنه

- خطر العملات الاجنبية: يتمثل خطر العملات الاجنبية في التغييرات في أسعار العملات الاجنبية والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الاجنبية وكذلك ترجمة الأصول والالتزامات ذات الطبعه النقدية بالعملات الاجنبية وقد بلغت قيمة الأصول والالتزامات ذات الطبعه النقدية بالعملات الاجنبية في تاريخ الميزانية ما يعادل مبلغ جنيه مصري وجنيه مصري على التوالي وفيما يلي بيان صافي 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 ١٠ النقدية وما في حكمها:

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

٤ ١١ خط الادرة:

يوجد خط أدرة بمطحن سلندرات بنها والمول من المنحه الدنماركيه الممنوحة لوزارة التموين والتجارة وهي منحة بدون قبه من وزارة التموين

٤ ١٢ إضمحلل قيم الأصول:

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

٤ ١٣ تكلفه الاقتراض:

تسج تكلفه الاقتراض كمصروفات تحمل على الفترة التي تكبدت فيها الشركة هذه التكلفة الا إذا تم رسمله هذه المصروفات والتي تكون متعلقه مباشرة باقتناء أو انشاء أو انتاج أصل ويتم في هذه الحاله تحميلها على تكلفه هذا الأصل مخصوصاً منها أى ايراد من الاستثمار المؤقت للأموال المقترضه.

٤ ١٤ التوزيعات:

إثبات التوزيعات كالتزامات في الفترة التي يتم فيها اعلان التوزيع

١٢-٤ تحقق الإيراد:

يتم تحقيق الإيراد عند تسليم البضاعة للعملاء وإصدار الفواتير كما يتم تسجيل الفوائد الدائنه على أساس الاستحقاق.

١٣-٤ الارتباطات الراسمالية:-

لا توجد ارتباطات راسمالية فى تاريخ اعداد المركز المالى

١٤-٤ 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) .

١٥-٤ السياسه المتبعه 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 ،

١٦-٤ القيود على ملكيه الاصول:-

لا توجد ايه قيود على الاصول المملوكة للشركة.

١٧-٤ 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 .

١٨-٤ 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 المتعلقه 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 بالاضافه 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) م الايضاحات:-

١- بيان حركة الاصول الثابته وحركة مجمع الاهلاك خلال الفترة من ١/٧ حتى ٣١/١٢/٢٠٢٤

القيمة بالآلف جنيه

بيان	الأراضي	المباني	آلات ومعدات	وسائل نقل	العدد والأدوات	الأثاث	أصول ثابتة أخرى	جملة
التكلفة في ١/٧/٢٠٢٤	٤٦٦٨٧	١٦٥٩٠٦	٥٣٣٥٧١	٩٦٦٤٣	٣٢٩٧٨	١٧٢٨٣	٣١٦١	٨٩٦٢٢٩
إضافات		٧٢١	٣٩٥٧	١٥٨	١٨٣	١٦٤	-	٥١٨٣
الاستبانات					٤٨	٣٦	-	٨٤
التكلفة في ٣١/١٢/٢٠٢٤	٤٦٦٨٧	١٦٦٦٢٧	٥٣٧٥٢٨	٩٦٨٠١	٣٣١١٣	١٧٤١١	٣١٦١	٩٠١٣٢٨
مجمع اهلاك في ١/٧/٢٠٢٤		٨٠٧٠٠	٤١٥٦٩٢	٦٦٦٧٤	٢٣٠٨٤	١٢٩١١	٣١٠٧	٦٠٢١٦٨
الاستبانات					٤٨	٣٦		٨٤
إهلاك فترة		٢٠٧١	٦٦٥٣	٣١٦٤	٩٣١	٥٥٨	١٤	١٣٣٩١
مجمع اهلاك في ٣١/١٢/٢٠٢٤		٨٢٧٧١	٤٢٢٣٤٥	٦٩٨٣٨	٢٣٩٦٧	١٣٤٣٣	٣١٢١	٦١٥٤٧٥
الرصيد في ٣١/١٢/٢٠٢٤	٤٦٦٨٧	٨٣٨٥٦	١١٥١٨٣	٢٦٩٦٣	٩١٤٦	٣٩٧٨	٤٠	٢٨٥٨٥٣

- أصول ثابتة تستخدم في تخزين وتوزيع الدقيق ومنتجات الشركة على النحو التالي:-

القيمة بالآلف جنيه

بيان	الاجمالي			الأراضي			المساحة
	ج	ج	ج	ج	ج	ج	
مطحن سرس اللين القديم	١٣٤	٨٥	٤٩	١٦	٢١	-	س ط ف
مطحن المعداوى	٥٥	٥١	٣	-	١١	-	
مطحن السلام	٣٣٧	٣٢٦	١١	٠٨	١٦	-	
مطحن توفيق حجازى	٨٧٧	٨٧٦	١	٢٢	١٩	-	
	١٤٠٣	١٣٣٨	٦٤	٢٢	٢٠	٢	

٢. المشروعات تحت التنفيذ:-

بلغت التكلفة في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م مبلغ ١٤,٥٢٥ مليون جنيه وتتمثل في :-

ف جنيه	
١٤٢٦٧	قيمة المنصرف على التكوين الاستثماري
٢٥٨	قيمة المنصرف على الانفاق 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 الثابته عندما يتم الانتهاء منها وتكون متاحه للغرض
	الذي يتم اقتناؤه من اجله.
٣-	لاستثمارات المالية طويله الاجل:

بلغت قيمتها في ٢٠٢٤/١٢/٣١ مبلغ ٣,٣٧١ مليون جنيه تتمثل في:

استثمارات طويله 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 لتكلفتها للاقتناء وتحصل الشركة على عائد سنوي ضمن ايرادات الشركة في بند ايرادات اخرى ولا يتم اعاده تقييمها بالقيمة السوقية لعدم قيدها في بورصه الاوراق المالية.

الف جنيه	
٣٢٠٩	سندات وزارة المالية
١٦٢	سندات بنك الاستثمار القومي
٣٣٧١	

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

٥. المخزون :-

بلغ رصيد المخزون في ٢٠٢٤/١٢/٣١ مبلغ ٩٧,٥٩٥ مليون جنيه مقابل ١١٧,٥٩١ مليون جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠

	القيمة بالألف جنيه من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠	القيمة بالألف جنيه من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٤/١٢/٣١
مخزن الخامات	٣٤٤٣٦	١٠٩٤٤
مخزن وقود وزيوت	٣٩٢٦	٤١٤٣
مخزن قطع غيار	٥٣١٤٥	٥٠٦٧٦
مخزن مواد تعبئه وتغليف	١١٠٩١	١٨٤٦٠
مخزن المخلفات والخردة	١	١
مخزن انتاج غير تام (ورش)	٧١١	٥٧١
مخزن انتاج تام (مطاحن - خبز - مكرونة)	١٢٥٣٣	١٠٥٤٢
مخزن انتاج تام (ورش)	٦٢	٦٥
مخزن بضائع مشتراه بغرض البيع	١١	١٤
مخزن مطبوعات	١٦٣٥	٢٠٩٩
مخزن قريه جاردينيا	٤٠	٨٠
الاجمالي	١١٧٥٩١	٩٧٥٩٥

٦- ملاء وأوراق قبض ومدينون آخرون :-

بلغ رصيدها فى ٢٠٢٤/١٢/٣١ مبلغ ٣٠٠,٨٢٩ مليون جنيه مقابل ٢٢٣,٨٨١ مليون جنيه فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ كما يلى :-

	القيمة بالألف جنيه من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠	القيمة بالألف جنيه من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٤/١٢/٣١
عملاء	٨٢٦٩٨	١٩٠٧٨٢
إيرادات مستحقة التحصيل	٤٣١٤٣	١٤١١٠
مصروفات مدفوعه مقدما (اشتراكات سنويه)	٤١٣	٢٧٤٩
حسابات مدينه اخرى	٧٩٢٥٢	٦٥١٤٣
حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	١٦٣٣٠	٢٥١٢٥
موردين	٥٤١	٢٢٢٤
حسابات دائئه للمصالح والهيئات	٦٢٩	٤٢٩
حسابات دائئه اخرى	٨٧٥	٢٦٧
الاجمالى	٢٢٣٨٨١	٣٠٠٨٢٩

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

٧- استثمارات ماليه قصيرة الاجل (انون خزانه)

بلغ رصيدها فى ٢٠٢٤/١٢/٣١ مبلغ ٥٣٠,٣٠٠ مليون جنيه مقابل ٣١٢,١٥٠ فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ كما يلى :-
القيمة بالالف جنيه

من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠				من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٤/١٢/٣١			
المبلغ	عائد	تاريخ الربط	تاريخ الحق	المبلغ	عائد	تاريخ الربط	تاريخ الحق
١٠٧٤٠٠	%٣٠	٢٠٢٤/١٠/٣٠	٢٠٢٥/١/٢٨	٣١٢١٥٠	%٢٥	٢٠٢٣/٨/٢٣	٢٠٢٤/٨/٢٠
١٠٧٥٥٠	%٣٠,٢٥	٢٠٢٤/١١/١٢	٢٠٢٥/٢/١١				
٢١٥٣٥٠	%٣٠,٧٥	٢٠٢٤/١١/٢٦	٢٠٢٥/٢/٢٥				
١٠٠٠٠٠	%٣١,٢٥	٢٠٢٤/١٢/١٠	٢٠٢٥/٣/١١				
الاجمالى				الاجمالى			
٥٣٠,٣٠٠				٣١٢,١٥٠			

٨- نقديه بالصندوق والبنوك :-

بلغ رصيد الصندوق والبنوك فى ٢٠٢٤/١٢/٣١ مبلغ ٥٧٧,٥١٤ مليون جنيه مقابل ١١٩٧,٩٤٥ مليون جنيه فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ كما يلى :-

القيمة بالألف جنيه

البيان	من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠	من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٤/١٢/٣١
حسابات جاريه بالبنوك	١١٥٣٩٤٩	٥٧٠٥٨٥
نقديه بالصندوق	٨٧٥١	٢٧٩٠
نقديه بهيئة البريد	٣٥١٥٧	٤٠٢٨
بنك قمح مصرى	٨٨	١١١
الاجمالى	١١٩٧٩٤٥	٥٧٧٥١٤

- رأس المال المرخص به ٢٠٠ مليون جنيه
 - رأس 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 اعتباراً من ١٩٩٧/٥/٢٥ م

هيكل رأس المال :-

٢٧,٠٥١ %	٢٠٢٨٨٠٠ سهم	١- مملوك للشركة القابضة
١٢,٦٧٦ %	٩٥٠٧٠٥ سهم	٢- لاتحاد العاملين المساهمين
٦٠,٢٧٣ %	٤٥٢٠٤٩٥ سهم	٣- مساهمون آخرون
	٥٣٥ سهم	اسهم مرهونة
	١٩٩١٢٨٣ سهم	اسهم مجمدة
	٢١٠٨٦٤٣ سهم	اسهم متحفظ عليها بمعرفة لجنة التحفظ
		لا تجد قيود على الشركة من أصحاب حقوق الملكية أو الجهات الخارجية

١٠ الاحتياطات والأرباح أو الخسائر المرحلة :-

بلغت جملة أرصدها في ٢٠٢٤/١٢/٣١ مبلغ ٥٨٢,٨١٨ مليون جنيه مقابل ٥٨٩,٣٢٤ مليون جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠

القيمة بالآلف جنيه

البيان	من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠	من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٤/١٢/٣١
إحتياطي قانوني	٢٧٤٧٤٣	٢٧٤٧٤٣
إحتياطي رأسمالي	٣٨٧٩٧	٣٨٧٩٧
احتياطي نظامي	٢١٢٠٥٤	٢١٢٠٥٤
احتياطات أخرى	٦٣٧٣٠	٦٣٧٣٠
الاجمالي	٥٨٩٣٢٤	٥٨٩٣٢٤
ارباح وخسائر مرحله الفترة	-	(٦٥٠٦)
الاجمالي	٥٨٩٣٢٤	٥٨٢٨١٨

١١- الإلتزامات طويلة الأجل :-

بلغ رصيد ٢٠٢٤/١٢/٣١ م مبلغ ٢٤,٥٨٠ مليون جنيه وتمثل في التزامات لا يتم سدادها خلال إثني عشر شهراً " معيار محاسبي (١) " :-

القيمة بالآلف جنيه

من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠	من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٤/١٢/٣١	البيان
١٩٥٣٠	١٩٠٤١	التزامات ضريبية مؤجلة بقيمة الفروق الزمنية لإهلاك الأصول الثابتة بين الإهلاك المحاسبي والإهلاك الضريبي
١٥٩٥	١٥٩٥	التزامات أخرى وتمثل في أقساط بيع أراضي مبيعة لم تسلم (مطحن قشعمرى بدسوق)
٣٩٤٤	٣٩٤٤	التزامات أخرى تتمثل في فائض توزيعات منذ ٨٦/٨٥ حتى ٩١/٩٠
٢٥٠٦٩	٢٤٥٨٠	

- ١٩- ارباح وخسائر مرحله: -
بلغت قيمة مصروفات سنوات سابقة نحو ٩,٩٠٠ مليون جنيه وبلغت إيرادات سنوات سابقة نحو ٣,٣٩٤ مليون جنيه بفرق قدره ٦,٥٠٦ مليون جنيه طبقاً 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 ٢٦,٧٠٠ مليون جنيه.
٢١- التبرعات:-
بلغ المتصرف من التبرعات لجهات حكومية خلال الفترة مبلغ ٠,٠١٣ ألف جنيه.

بيانات أخرى :-

- أ- المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة :-
- يتم التعامل مع الأطراف ذات العلاقة بذات الأسس التي يتم التعامل بها مع الغير
ب- المسؤولية البيئية والاجتماعية للشركة:-
التزمت الشركة بالوفاء بمسئوليتها البيئية والاجتماعية إيماناً منها بضرورة المساهمة في تحقيق هدف المحافظة على البيئة لصالح المجتمع ومن هذا المنطلق تحملت الشركة إستثمارات بتكريب أجهزة للمحافظة على البيئة بوحداتها الإنتاجية
- كما تم سداد قيمة اعانه صندوق الطوارئ للعمال (١٪ من الاجر الاساسى للعاملين) بمبلغ ٢٥٠ ألف جنيه
- كذلك قامت الشركة بتطبيق القانون رقم ١٧٠ لسنة ٢٠٢٠ في شأن المساهمة التكافلية لمواجهة بعض التداعيات الاقتصادية الناتجة عن انتشار الوبئه او حدوث الكوارث الطبيعية وذلك بدءاً من اكتوبر ٢٠٢٠ ولدة اثني عشر شهراً ،
- 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 والارهابيه والامنيه بدءاً من شهر يونيه ٢٠٢١ .

ج- الضمانات لدى الشركة:-

- بلغت جملة الضمانات القائمة في ٢٠٢٤/١٢/٣١ والصادرة من العملاء لصالح الشركة ما قيمته ٨,٢٥٠ مليون جنيه منها:-
١- ضمانات نقديه بمبلغ ٣,٦٠٠ مليون جنيه
٢- خطابات ضمان ٤,٦٥٠ مليون جنيه
والعملاء المتعاملين مع الشركة يقوموا بالتعامل في منتجات الدقيق والنخاله

بيان الموقف الضريبي للشركة :-

- ١- ضريبة أرباح الأشخاص الاعتباريه
تم الانتهاء من المحاسبة الضريبية مع مصلحة الضرائب (ضريبة أرباح الأشخاص الاعتباريه) حتى عام ٢٠١٥/٢٠١٤ وتقوم الشركة بسداد الضرائب المستحقة عليها سنوياً من واقع الإقرارات الضريبية المعدة طبقاً للقانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .

٢- ضريبة القيمة المضافة

- تم الانتهاء من الفحص حتى عام ٢٠١٩/٢٠١٨ 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 شهرياً .
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"