

## شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا

شركة مساهمة مصرية طبقاً لإحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١



### 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 المنتهية فى ٣١/٣/٢٠٢٤
  - ٢- تقرير الجهاز المركزى للمحاسبات عن الفترة المنتهية فى ٣١/٣/٢٠٢٤
  - ٣- قائمة المركز المالى فى ٣١/٣/٢٠٢٤
  - ٤- قائمة الدخل عن الفترة المنتهية فى ٣١/٣/٢٠٢٤
  - ٥- قائمة الدخل الشامل عن الفترة المنتهية فى ٣١/٣/٢٠٢٤
  - ٦- قائمة التغير فى حقوق الملكية فى ٣١/٣/٢٠٢٤
  - ٧- قائمة التدفقات النقدية فى ٣١/٣/٢٠٢٤
  - ٨- الإيضاحات المتممة للقوائم المالية فى ٣١/٣/٢٠٢٤
- شاكرين لسيادتكم حسن تعاونكم معنا

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام .... مسئول الاتصال

مدير علاقات المستثمرين

"محاسب/ عرفات بدرأوى راغب"



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية  
في ٢٠٢٤/٣/٣١ م  
طبقا لقرار وزير الاستثمار رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩

\*\*\*\*\*

١- نبذة عن الشركة :-

=====

- شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا - شركة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام القانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١  
مقر الشركة الرئيسي  
موقع الشركة على الانترنت  
تليفون - فاكس  
قرار التأسيس  
الكيان القانوني  
تاريخ بدء النشاط
- ٢- نشاط الشركة وأغراضها
- طنطا ١٩ شارع الجلاء بجوار إدارة المرور ص، ب، ٢٠٢  
[WWW.DELTA-MILLS.COM](http://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 المكرونة
- \* 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 الوكالة التجارية عن الغير في مصر أو الخارج

## 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 الإيرادات والمصروفات طبقاً لمبدأ الاستحقاق  
ج- عمله التعامل وعمله العرض

تم عرض القوائم المالية بالجنيه المصرى والذى يمثل عمله التعامل بالشركة

٤- أهم السياسات المحاسبية المطبقة :-

تقوم الشركة بتطبيق السياسات المحاسبية الاتيه 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 الميزانيه يتم ترجمه أرصده الاصول والالتزامات ذات الطبعه 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 الطبعه غير النقديه والمقومه بالتكلفة 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 مخصوصا 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 المحاسبه المصرية رقم ٥ ، ٣٠ (التغيير فى السياسات المحاسبية والأخطاء والتقديرية) والذى يعد من قبل إعادة الأعمار الإنتاجية للأصول وقد تضمنت نتائج الاعمال الأثر المالى لتطبيق هذا المعيار.

## نسب اهلاك الاصول الثابته

ب ا	ادارية	انتاجيه	اخرى
مبانى تحت الانشاءات	٢٪	٣٪	٥ : ١٠٪
الات ومعدات		٧ : ١٥٪	٦٪
عدد وادوات		٥ : ٧٪	١٠ : ٢٥٪
وسائل نقل وانتقالا	٢٠٪	١٥٪	
اثاث ومهمات مكاتب	١٠٪		
اجهزة حاسب الى	٢٠٪		

## ٣-٤ المشروعات تحت التنفيذ

يتم اثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة طبقاً للقياس الأولى وتتضمن التكلفة كافة النفقات المتعلقة مباشرة وباللزمة 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.

## ٤-٤ 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 بأاتباع طريقه المتوسط المتحرك ،

- الانتاج التام علي أساس التكلفة الصناعية .

- الانتاج الغير التام علي أساس التكلفة الصناعية الفعلية والتي تشمل علي تكلفة الخامات والاجور الصناعيه المباشره والمصروفات والاعباء الصناعية 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 السمه 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 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.

## ٤-٧ النقدية وما في حكمها:

لاغراض اعداد قائمة التدفقات النقدية فان النقدية وما في حكمها تتضمن أرصده النقدية بالبنوك والصندوق والو. ح قصيره الاجل لدى البنوك.

## ٤-٨ خط الادرة:

يوجد خط ادرة ببطحن سلندرات بنها والمول من المنحه الدماركيه الممنوحة لوزارة التموين والتجارة وهي منحة بدون قيمة من وزارة التموين

## ٤-٩ اضمحلال قيم الاصول:

يتم مراجعه القيمة الدفترية لاصول الشركة في تاريخ اعداد القوائم الماليه لتحديد ما اذا 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 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 الاصل مخصوما منها أى ايراد من الاستثمار المؤقت للاموال المقترضه.

## ٤-١١ التوزيعات:

إثبات التوزيعات كالتزامات في 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 في تاريخ اعداد المركز المالي

## ٤-١٤ التعامل مع الاطراف ذوى العلاقه:-

يتم الافصاح عن المعاملات مع الاطراف ذوى العلاقه في تعاملات الشركة سواء مع بعض أعضاء مجلس الادارة أو المساهمين أو الشركات التابعة أو الشركات الشقيقه (إن وجدت) وتم التعامل مع الشركة القابضة للصناعات الغذائية باجمالى مبلغ ٩,١٩٦ مليون جنيه

## ٤-١٥ السياسه المتبعه في 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 والتي نشأت نتيجة لممارسه الشركة لنشاطها وبناءً على الاستشارات القانونية التي حصلت عليها ادارة الشركة لذلك ترى الادارة أن نتائج هذه القضايا منفردة أو مجتمعه لن تكون مؤثرة على نتائج أعمال الشركة.

## ٤-١٨ المحاسبة عن ضريبة الدخل:-

## ضريبة الدخل:

تتضمن ضريبة الدخل على ارباح أو خسائر العام كل من ضريبة الدخل الحالية والمؤجلة ويتم اثباتها بقائمة الدخل مباشرة باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة بأحد البنود التي يعترف بها مباشرة ضمن حقوق الملكية فيتم اثباتها ضمن حقوق الملكية. وهذا ويتم اثبات ضريبة الدخل الحالية على صافى الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة الساريه في 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 في ضوء الطريقة التي سيتم بها تحقيق قيم هذه الاصول أو سداد هذه الالتزامات باستخدام اسعار الضريبة السارية في تاريخ اعداد الميزانية.

(٥) أهم الايضاحات:-

١- بيان حركة الاصول الثابتة وحركة مجمع الاهلاك خلال الفترة من ١/٧ حتى ٣١/٣/٢٠٢٤

القيمة بالآلف جنيه

بيان	الأراضي	المباني	آلات ومعدات	وسائل نقل	العدد والأدوات	الأثاث	أصول ثابتة أخرى	جملة
التكلفة في ١/٧/٢٠٢٣	٤٦٦٨٦	١٦٣٧٩٠	٥٣٢٢٢٤	٨٢٦٠٤	٣٢٧٣٠	١٦٦٢٥	٣١٦٠	٨٧٧٨١٩
إضافات		١٩٩٦	٢١٧١	١٤٠٨٨	١٦٧	٣٤٥	-	١٨٧٦٧
إستبعادات			٨٥٤	٢٥٨	١٦	-	-	١١٢٨
التكلفة في ٣١/٣/٢٠٢٤	٤٦٦٨٦	١٦٥٧٨٦	٥٣٣٥٤١	٩٦٤٣٤	٣٢٨٨١	١٦٩٧٠	٣١٦٠	٨٩٥٤٥٨
مجمع الاهلاك في ١/٧/٢٠٢٣		٧٦٦٢٥	٤٠٣٠١٥	٦٠٩٠٠	٢١٢٦٢	١١٨٦٩	٣٠٧٨	٥٧٦٧٤٩
إهلاك الفترة		٣٠٢٦	٩٤٣٤	٣٨٩٨	١٤١٢	٧٨١	٢٢	١٨٥٧٣
إستبعادات			٤٠	٢٥٨	١٦			٢١٤
إيرادات سنوات سابقه			٣١					٣١
خسائر رأسماليه				٢١٤				٢١٤
مجمع الإهلاك في ٣١/٣/٢٠٢٤		٧٩٦٥١	٤١٢٣٧٨	٦٤٧٥٤	٢٢٦٥٨	١٢٦٥٠	٣١٠٠	٥٩٥١٩١
الرصيد في ٣١/٣/٢٠٢٤	٤٦٦٨٦	٨٦١٣٥	١٢١١٦٣	٣١٦٨٠	١٠٢٢٣	٤٣٢٠	٦٠	٣٠٠٢٦٧

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

القيمة بالالف الجنيه

بيان	الاجمالي	مباني	الأراضي	المساحة		
				ج	ج	ج
مطحن سرس الليان القديم	١٣٤	٨٥	٤٩	س	ط	ف
مطحن المعداوى	٥٥	٥١	٣	١٦	٢١	-
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 ٢٠٢٤/٣/٣١ م مبلغ ١٥,٤٧٦ مليون جنيه وتتمثل في :-

الف جنيه	
١٤٩٧٢	قيمة المنصرف على التكوين الاستثماري
٥٠٤	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- الاستثمارات المالية طويله الاجل:

بلغت قيمتها في ٢٠٢٤/٣/٣١ 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 الاقضاء 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	
٣٢٠٩	سندات وزارة المالية
١٦٢	سندات بنك الاستثمار القومي
٣٣٧١	يتم اثباتها بقيمة التكلفة
	يتم اثباتها بقيمة التكلفة

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

لا يوجد

## ٥- المخزون :-

بلغ رصيد المخزون في ٢٠٢٤/٣/٣١ مبلغ ١١٣,٧٤١ مليون جنيه مقابل ٩١,٣٨٥ مليون جنيه في ٢٠٢٣/٦/٣٠

	القيمة بالألف جنيه من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠	القيمة بالألف جنيه من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٣/٣١
مخزن الخامات	١٥٣٦٣	٢٦٧٩٥
مخزن وقود وزيوت	١٥٦١	٣٦٣٤
مخزن قطع غيار	٤٢٢٨٦	٥٤٢٣٢
مخزن مواد تعبئه وتغليف	٢٥٠٦٧	١٤٩٣٦
مخزن المخلفات والخرد	١	١
مخزن انتاج غير تام (ورش)	٢٤٦	٧٠٠
مخزن انتاج تام (مطاحن - خبز - مكرونة)	٣٨١٠	١١٢٩٢
مخزن انتاج تام (ورش)	٨٠	٧٤
مخزن بضائع مشتراه بغرض البيع	٥	٢٠
مخزن مطبوعات	١٤٥٧	٢٠٢٧
مخزن قريه جاردينيا	٤٩	٣٠
اعتمادات مستنديه	١٤٦٠	-
الاجمالي	٩١٣٨٥	١١٣٧٤١

## ٦- عملاء وأوراق قبض ومديون آخرون :-

بلغ رصيدها فى ٢٠٢٤/٣/٣١ مبلغ ٣٢٤,٨٧٨ مليون جنيه مقابل ٢٣٥,٢٩٩ مليون جنيه فى ٢٠٢٣/٦/٣٠ كما يلى :-

	القيمة بالألف جنيه من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠	القيمة بالألف جنيه من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٣/٣١
عملاء	١٤٠٩٤٤	١٦٢٢١١
إيرادات مستحقة التحصيل	٣٠٤١	٤٠٦٣٧
مصروفات مدفوعه مقدما (اشتراكات سنويه)	٦٥٤	١٠٧٣
حسابات مدينه اخرى	٨١٤٨٩	١٠٩٥٤١
حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	٦٣٧٧	٩٦٢٤
موردين	١٩٩٨	٩٧٦
حسابات دائنه للمصالح والهيئات	-	٦٠١
حسابات دائنه اخرى	٧٩٦	٢١٥
الاجمالي	٢٣٥٢٩٩	٣٢٤٨٧٨

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

## ٧- استثمارات ماليه قصيرة الاجل (انون خزانه)

بلغ رصيدها فى ٢٠٢٤/٣/٣١ مبلغ ٥٦٨,٦٥٠ مليون جنيه مقابل صفر فى ٢٠٢٣/٦/٣٠ كما يلى :-

المبلغ	عائد	تاريخ الربط	تاريخ الحق
٣١٢١٥٠٠٠٠	%٢٥	٢٠٢٣/٨/٢٣	٢٠٢٤/٨/٢٠
٥٠٠٠٠٠٠٠	%٢٥,٧	٢٠٢٣/١١/٢٩	٢٠٢٤/٥/٢٨
٥٦٥٠٠٠٠٠٠	%٢٥,٧	٢٠٢٣/١٢/٥	٢٠٢٤/٦/٤
١٥٠٠٠٠٠٠٠	%٢٥,٩	٢٠٢٤/٢/٢٨	٢٠٢٤/٥/١٤
الاجمالي			
٥٦٨٦٥٠٠٠٠			

## ٨- نقديه بالصندوق والبنوك :-

بلغ رصيد الصندوق والبنوك فى ٢٠٢٤/٣/٣١ مبلغ ٨٤١,١٥٨ مليون جنيه مقابل ١٠٨٢,٩٤٦ مليون جنيه فى ٢٠٢٣/٦/٣٠ كما يلى :-

البيان	القيمة بالألف جنيه من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠	القيمة بالألف جنيه من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٣/٣١
ودائع بالبنوك	٤٦٥٦٠٩	٢٢٥٠٠٠
حسابات جاريه بالبنوك	٥٧٥١٨١	٥٨١٥٤٣
نقديه بالصندوق	٢٨٩٣	٤٤١١
نقديه بهيئة البريد	٣٤٨٨١	٣٠١٧٥
بنك قمح مصرى	٤٣٨٢	٢٩
الاجمالي	١٠٨٢٩٤٦	٨٤١١٥٨



- 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 فى الحفظ المركزى لدى شركة مصر للمقاصة والتسوية والحفظ المركزى إعتبارا من ١٩٩٧/٥/٢٥ م

هيكل رأس المال :-

٢٧,٠٥١ %	٢٠٢٨٨٠٠ سهم	١- مملوك للشركة القابضة
١٢,٦٠٦ %	٩٤٥٤٥٠ سهم	٢- لاتحاد العاملين المساهمين
٦٠,٣٤٣ %	٤٥٢٥٧٥٠ سهم	٣- مساهمون آخرون
	٥٣٥ سهم	اسهم مرهونة
	٤٢٥٥٩٥ سهم	اسهم مجمدة
	٢١٠٨٦٤٣ سهم	اسهم متحفز عليها بمعرفة لجنة التحفظ

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

١٠- الاحتياطات والأرباح أو الخسائر المرحلة :-

بلغت جملة ارصدها فى ٢٠٢٤/٣/٣١ مبلغ ٥١٥,٣٨٨ مليون جنيه مقابل ٥٢٣,٠٠٣ مليون جنيه فى ٢٠٢٣/٦/٣٠

القيمة بالألف جنيه

البيان	من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠	من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٣/٣١
إحتياطي قانوني	٢١٤٦٩٣	٢١٤٦٩٣
إحتياطي رأسمالى	٣٦٧٤٢	٣٦٧٤٢
احتياطي نظامي	٢٠٧٨٣٨	٢٠٧٨٣٨
احتياطات اخرى	٦٣٧٣٠	٦٣٧٣٠
الاجمالي	٥٢٣٠٠٣	٥٢٣٠٠٣
ارباح مرحله (وخسائر) مرحله العام السابق	-	-
ارباح وخسائر مرحله الفترة	-	(٧٦١٥)
الاجمالي	٥٢٣٠٠٣	٥١٥٣٨٨

١١- الإلتزامات طويلة الأجل :-

بلغ رصيد ٢٠٢٤/٣/٣١ م مبلغ ٢٥,١٨٧ مليون جنيه وتتمثل فى إلتزامات لا يتم سدادها خلال إثني عشر شهرا " معيار محاسبي (١) " :-

القيمة بالألف جنيه

البيان	من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠	من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٣/٣١
التزامات ضريبية مؤجلة بقيمة الفروق الزمنية لإهلاك الأصول الثابتة بين الإهلاك المحاسبي والإهلاك الضريبي	١٩٥٢١	١٩٦٤٨
التزامات أخرى وتتمثل فى أقساط بيع أراضي مبيعة لم تسلم ( مطحن قشعوى بدسوق )	١٥٩٥	١٥٩٥
التزامات أخرى تتمثل فى فائض توزيعات منذ ٨٦/٨٥ حتى ٩١/٩٠	٣٩٤٤	٣٩٤٤
	٢٥٠٦٠	٢٥١٨٧

## ١٢- المخصصات:-

بلغ رصيدها في ٢٠٢٤/٣/٣١ م مبلغ ٣١٨,٠٧٤ مليون جنيهه مقابل ٢٣٨,٧٦٧ مليون جنيهه في ٢٠٢٣/٦/٣٠

## القيمة بالألف جنيهه

البيان	من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٣/٣١	من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠
مخصص ضرائب متنازع عليها	٢٥٦٧٦٧	٢٢٦٧٦٧
مخصص المطالبات والمنازعات	٦١٣٠٧	١٢٠٠٠
	٣١٨٠٧٤	٢٣٨٧٦٧

## ١٣- موردون واوراق دفع ودائنون آخرون :-

بلغ رصيدها في ٢٠٢٤/٣/٣١ مبلغ ٩٧٨,٤٦٣ مليون جنيهه مقابل ٨٦٦,١٥٥ مليون جنيهه في ٢٠٢٣/٦/٣٠

	القيمة بالالف جنيهه	القيمة بالالف جنيهه
	من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٣/٣١	من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠
الموردين	٥٤٧٩٩٦	٢٦٠٦٠١
العملاء	١٣٥٠٧	٣٤٧١٣
حسابات مدينة أخرى	٤	٢٨
دائنو توزيعات	٠	٢٠٦٧٨٤
ايرادات محصله مقدما	١٤٦٥	١٦٧٥
مصرفوات مستحقة السداد	٥٠٩٩٧	٥٦٨٩٥
حسابات دائنة للمصالح والهيئات	١١٨٣٠٩	١٣٧٠١٩
حسابات دائنة للشركات الشقيقة	١٢٤٢	٢٤٩٤
حسابات دائنة اخري	٢٤٤٩٤٣	١٦٥٩٤٦
	٩٧٨٤٦٣	٨٦٦١٥٥

مصرفوات مستحقة السداد هي الاجور المستحقة وقيمة العلاج المستحق لمقدمي الخدمة الطبية للعاملين والايجارات المستحقة .

## القيمة بالالف جنيه

البيان	الفترة من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٣/٣١	الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٣/٣١
صافى مبيعات انتاج تام	١٠٧٦٨٩٨	٧٤٦٠٨٦
مبيعات بغرض البيع	٢١٨٩	١٩٥٤
خدمات مباعه	١٩١٦٨٦	١١٥٩١٥
ايرادات تشغيل للغير	٥١٥٧٧٥	٤٦٧٩١٥
مخلفات انتاج	-	١٨٢٧١
الاجمالي	١٧٨٦٥٤٨	١٣٥٠١٤١

تم تبويب ايرادات بيع مخلفات الانتاج هذه الفترة ضمن ايرادات متنوعه كما هو موضح بالايضاح رقم ١٦

## ١٥- تكلفه الايرادات :-

## القيمة بالالف جنيه

البيان	الفترة من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٣/٣١	الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٣/٣١
خامات ومواد وقطع غير	١١٧٣٦٦٢	٨١٥٧٦٢
الاجور	٢٣٣٢٩٦	٢١٣٥٦٥
خدمات مشتراه	١٧٧٧٣	١٥٦٤٤
الاهلاك	١٧٦٦٠	١٦٣٨٦
ايجار عقارات (اراضى ومبانى)	٤٣١	٢٧٠
ضرائب عقاريه	٢٥٧	٩٠٧
ضرائب ورسوم غير مباشرة	٤٨٤٥	٣٣٩٤
مشتريات بضائع بغرض البيع	١٨٣٩	١٥٣٩
فرق التغير فى مخزن الانتاج التام	(٧٤٨٢)	(٢٠٢٦)
فرق التغير فى مخزن بضائع مشتراه بغرض البيع	(١٥)	(١١)
الاجمالي	١٤٤٢٢٦٦	١٠٦٥٤٣٠

## ١٦- ايرادات وارباح اخرى :-

## القيمة بالالف جنيه

البيان	الفترة من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٣/٣١	الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٣/٣١
ايجارات دائنه	٧٨٠٢	٦٧٣٥
ايرادات متنوعه	٣٦٦٢٣	٨٣٥٥
ارباح رأسمالية	١٥٧٢	٨٠٩
فوائد دائنه	١٤٥٣٥٢	٦٥٤٧٩
ارباح فروق عملة	-	٢٧٥
ايرادات واستثمارات اوراق ماليه	٨٩	٨٩
الاجمالي	١٩١٤٣٨	٨١٧٤٢

الاييرادات المتنوعه هي قيمة بيع كراسات الشروط والخردة ورسوم البيانات  
تم تبويب مخلفات الانتاج ضمن ح/ ايرادات متنوعه خصما من حساب ايرادات النشاط الجارى

## بيان الموقف الضريبي للشركة :-

### ١- ضريبة أرباح الأشخاص الاعتبارية

تم الانتهاء من المحاسبة الضريبية مع مصلحة الضرائب ( ضريبة أرباح الأشخاص الاعتبارية ) حتى عام ٢٠١٤/٢٠١٥ 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 ٢٠١٨/٢٠١٩ وتقوم الشركة بسداد مستحقات مصلحة الضرائب على المبيعات أولاً بأول طبقاً للقانون رقم ١١ لسنة ١٩٩١ وكذلك ضريبة القيمة المضافة طبقاً لأحكام القانون ٦٧ لسنة ٢٠١٦ والإقرارات الشهرية وتقرير الفحص السنوي وقد قامت الشركة برفع دعوى قضائية على مصلحة الضرائب وذلك لعدم قانونية تطبيق ضريبة المبيعات على مبيعات النخالة .

### ٣- ضريبة كسب العمل :-

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

### ٤- ضريبة الدمغة :-

يتم السداد شهرياً وفقاً للقانون .

### ٥- الضريبة العقارية :-

يتم سداد المستحقات أولاً بأول طبقاً للمطالبات الواردة من المصلحة .

رئيس قطاع

الحسابات والمراجعة



"محاسب / محمد طاهر عزيز"