



شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا

شركة مساهمة مصرية طبقاً لإحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

السادة/ البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد/...

نتشرفاً بأن نرسل لسيادتكم الآتى:-

- ١- تقرير مراقب حسابات الشركة عن القوائم المالية المعدة طبقاً لقرار وزير الاستثمار رقم (١١٠) لسنة ٢٠١٥ عن الفترة من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٨/١٢/٣١
 - ٢- قائمة المركز المالي فى ٢٠١٨/١٢/٣١
 - ٣- قائمة الدخل فى ٢٠١٨/١٢/٣١
 - ٤- قائمة الدخل الشاملة المنفردة فى ٢٠١٨/١٢/٣١
 - ٥- قائمة التغير فى حقوق الملكية فى ٢٠١٨/١٢/٣١
 - ٦- قائمة التدفقات النقدية فى ٢٠١٨/١٢/٣١
 - ٧- الإيضاحات المتممة للقوائم المالية فى ٢٠١٨/١٢/٣١
- شاكرين لسيادتكم حسن تعاونكم معنا

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ...

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

ناصر

"مهندس/ محمد عبد الغفار السبيح"



المركز الرئيسى : ١٩ ش الجلاء - طنطا ت: ٠٤٠/٣٢٨١٣٠٥ - ٠٤٠/٣٢٨١١٨٠ تلفاكس

E-mail: deltamillscomuter@gmail.com



تقرير الفحص المحدود

للقوائم المالية الدورية في ٢٠١٨/١٢/٣١

لشركة مطاحن وسط وغرب الدلتا (ش.م.م)

السادة/ رئيس وأعضاء مجلس الإدارة

شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا (ش.م.م)

١٩ شارع الجلاء - طنطا

مقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي لشركة مطاحن وسط وغرب الدلتا (ش.م.م) وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة ، وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى ، والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية والعرض العادل والواضح لها طبقاً لإطار إعداد التقارير المالية لإعطاء صورة عادلة وواضحة عنها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي حدود القوانين والقرارات واللوائح السارية ، وتنحصر مسؤوليتنا في إبداء رأى على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للمنشأة بمعرفة مراقب حساباتها" ، ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود . ويقبل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية المراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

الرأى

وفي ضوء فحصنا المحدود لم ينمو إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٢٠١٨/١٢/٣١ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي حدود القوانين والقرارات واللوائح السارية ذات العلاقة

مراقب الحسابات

(د. عبد الرسول عبد الهادي)
محاسب قانوني وخبير ضرائب



٢٠١٩/٢/٣

تقرير الفحص المحدود (التفصيلي)

لمؤشرات نتائج أعمال شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا (ش.م.م)
على ضوء القوائم المالية والتقارير المالي وتقارير التكلفة
عن الفترة من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٨/١٢/٣١

السادة/ رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا (ش.م.م)
١٩ شارع الجلاء - طنطا

تحية طيبة وبعد...،،،

إحفاً لتقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للشركة عن الفترة عالية ، نتشرف بإيضاح الآتي :

(١) القوائم المالية والإيضاحات المتممة لها :

١. إعداد القوائم المالية :

التزاماً بقرار السيد / وزير الاستثمار رقم ١١٠ لسنة ٢٠١٥ بإصدار معايير المحاسبة المصرية المعدلة

(٢٠١٥) ، قامت الشركة بإعداد :

١. قائمة المركز المالي .

٢. قائمة الدخل .

٣. قائمة الدخل الشامل المنفردة .

٤. قائمة التغير في حقوق الملكية .

٥. قائمة التدفقات النقدية .

٦. الإيضاحات المتممة للقوائم المالية .

ويتطلب إطار إعداد وعرض القوائم المالية المعدل (٢٠١٥) ومعيار المحاسبة المصري رقم (١) المعدل

(٢٠١٥) "عرض القوائم المالية" إعداد القوائم المالية بنفس الترتيب السابق ، كما يتطلب عرض الإيضاحات المتممة

للقوائم المالية كما يلي :

١. نبذة عن الشركة ، وغرضها ، والمركز الرئيسي والمحل القانوني ، والمقر الإداري ، والفروع .

٢. ملخص بأهم السياسات المحاسبية المتبعة .

٣. أهم الإيضاحات (فيما يتعلق ببيانات القوائم المالية) .

٤. الموقف الضريبي (أرباح أشخاص اعتبارية ، كسب عمل ، خصم تحت حساب الضريبة ، دفعة ، قيمة مضافة)

والتأمينات الإجتماعية .

• ولذلك ، روعي إعداد القوائم المالية وفقاً لهذه الأسس .

٢. أهم السياسات المحاسبية :

تتفق السياسات المحاسبية مع أسس إعداد القوائم المالية للشركة .



توضح الإيضاحات لبيانات القوائم المالية عن الفترة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ ما يلي :

(القيمة بالألف جنيهه)

١/٣ قائمة المركز المالي :

نسبة التطور	التطور	٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٨/١٢/٣١	رقم الإيضاح	بيان
					أصول غير متداولة
(%٠.٢٣)	(٤٩٤,٠٠)	٢١٤ ٦٩١,٠٠	٢١٤ ١٩٧,٠٠	١	أصول ثابتة
%٣٣.٥٩	(٦ ٣٦١,٠٠)	١٨ ٩٣٨,٠٠	١٢٥ ٧٧,٠٠	٢	مشروعات تحت التنفيذ
-	-	٣ ٣٧١,٠٠	٣ ٣٧١,٠٠	٣	استثمارات مالية متاحة للبيع
-	-	-	-	٤	قروض / أرصدة مدينة طويلة الأجل
(%٢.٨٩)	(٦ ٨٥٥,٠٠)	٢٣٧ ٠٠٠,٠٠	٢٣٠ ١٤٥,٠٠		إجمالي الأصول غير المتداولة
					أصول متداولة
%٣٣.١٠	٢١ ٨٩٧,٠٠	٦٦ ١٤٧,٠٠	٨٨ ٠٤٤,٠٠	٥	مخزون
%٢٢.٠٨	٧٦ ٧٩٣,٠٠	٣٤٧ ٨٢٦,٠٠	٤٢٤ ٦١٩,٠٠	٦	عملاء / أرصدة مدينة أخرى
(%٩.٨٥)	(٧٤ ٩٠٣,٠٠)	٧٦٠ ٧٧٥,٠٠	٦٨٥ ٨٧٢,٠٠	٧	نقدية بالصندوق والبنوك
%٢.٠٢	٢٣ ٧٨٧,٠٠	١ ١٧٤ ٧٤٨,٠٠	١ ١٩٨ ٥٣٥,٠٠		إجمالي الأصول المتداولة
%١.٢٠	١٦ ٩٣٢,٠٠	١ ٤١١ ٧٤٨,٠٠	١ ٤٢٨ ٦٨٠,٠٠		إجمالي الأصول
					حقوق الملكية
-	-	٧٥ ٠٠٠,٠٠	٧٥ ٠٠٠,٠٠	٨	رأس المال المدفوع
-	-	٢٩٠ ٣٣٩,٠٠	٢٩٠ ٣٣٩,٠٠	٩	احتياطيات
%١٧.١٤	٢ ٥٧١,٠٠	١٥ ٠٠٠,٠٠	١٧ ٥٧١,٠٠		أرباح وخسائر مرحلة
-	١٠٦ ٧٧٣,٠٠	-	١٠٦ ٧٧٣,٠٠		أرباح العام
%٢٨.٧٥	١٠٩ ٣٤٤,٠٠	٣٨٠ ٣٣٩,٠٠	٤٨٩ ٦٨٣,٠٠		إجمالي حقوق الملكية
					التزامات غير متداولة
-	-	١٣ ٦٩٥,٠٠	١٣ ٦٩٥,٠٠	١٠	التزامات ضريبية مؤجلة
-	-	٥ ٥٣٩,٠٠	٥ ٥٣٩,٠٠	١٠	التزامات أخرى
-	-	١٩ ٢٣٤,٠٠	١٩ ٢٣٤,٠٠		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
					التزامات متداولة
%٢.٠٥	(٤ ٨٧٦,٠٠)	٢٣٨ ٣٢٠,٠٠	٢٣٣ ٤٤٤,٠٠	١١	مخصصات
%٥٣.٨٨	١٦ ٧١٣,٠٠	٣١ ٠١٩,٠٠	٤٧ ٧٣٢,٠٠		بنوك سحب على المكشوف
(%١٤.٠٧)	(١٠٤ ٤١٩,٠٠)	٧٤٢ ١٣٠,٠٠	٦٣٧ ٧١١,٠٠	١٢	موردون / أرصدة دائنة أخرى
%٢٤.٠٨	١٧٠,٠٠	٧٠٦,٠٠	٨٧٦,٠٠		حسابات دائنة أخرى
(%٩.١٣)	(٩٢ ٤١٢,٠٠)	١ ٠١٢ ١٧٥,٠٠	٩١٩ ٧٦٣,٠٠		إجمالي الالتزامات المتداولة
%١.٢٠	١٦ ٩٣٢,٠٠	١ ٤١١ ٧٤٨,٠٠	١ ٤٢٨ ٦٨٠,٠٠		إجمالي حقوق الملكية والالتزامات



وتوضح البيانات السابقة المؤشرات الآتية :

١. زيادة قيمة الأصول المتداولة عن الفترة السابقة بنسبة ٢.٠٢% .
٢. انخفاض قيمة الالتزامات المتداولة عن الفترة السابقة بنسبة (٩.١٣%) .
٣. زيادة قيمة الأصول (حقوق الملكية والالتزامات) عن الفترة السابقة بنسبة ١.٢٠% .

(القيمة بالآلاف جنيهه)

٢/٣ قائمة الدخل :

رقم الإيضاح	بيان	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	التطور	نسبة التطور
١٣	المبيعات / الإيرادات	٥٣٨ ٩٥٢,٠٠	٨٥٩ ٥٢٢,٠٠	(٣٢٠ ٥٧٠,٠٠)	(%٣٧.٣٠)
١٤	تكلفة المبيعات / الحصول على الإيراد	٤١٩ ٨٨٤,٠٠	٦٦٦ ٦٧٥,٠٠	(٢٤٦ ٧٩١,٠٠)	(%٣٧.٠٢)
متعدد	مجمل الربح	١١٩ ٠٦٨,٠٠	١٩٢ ٨٤٧,٠٠	(٧٣ ٧٧٩,٠٠)	(%٣٨.٢٦)
	إيرادات / مصروفات أخرى	١٢ ٢٩٥,٠٠	٨٧ ٢٨٧,٠٠	(٧٤ ٩٩٢,٠٠)	(%٨٥.٩١)
	الأرباح قبل الضريبة	١٠٦ ٧٧٣,٠٠	١٠٥ ٥٦٠,٠٠	١ ٢١٣,٠٠	%١.١٥
	ضريبة الدخل	٢٠ ٤٨٧,٠٠	٤٠ ٦٧٦,٠٠	(٢٠ ١٨٩,٠٠)	(%٤٩.٦٣)
	صافي الربح بعد الضريبة	٨٦ ٢٨٦,٠٠	٦٤ ٨٨٤,٠٠	٢١ ٤٠٢,٠٠	%٣٢.٩٨

وتوضح البيانات السابقة المؤشرات الآتية :

١. انخفاض قيمة المبيعات / الإيرادات عن الفترة السابقة بنسبة (٣٧.٣٠%) .
٢. انخفاض قيمة تكلفة المبيعات / الحصول على الإيراد عن الفترة السابقة بنسبة (٣٧.٠٢%) .
٣. زيادة الأرباح قبل الضريبة بنسبة ١.١٥% و زيادتها بعد الضريبة عن الفترة السابقة بنسبة ٣٢.٩٨% .

(القيمة بالآلاف جنيهه)

٢/٣ قائمة الدخل الشامل المنفردة :

رقم الإيضاح	بيان	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	التطور	نسبة التطور
	صافي الربح بعد الضريبة	٨٦ ٢٨٦,٠٠	٦٤ ٨٨٤,٠٠	٢١ ٤٠٢,٠٠	%٣٢.٩٨
	فروق عملة ترجمة عمليات أجنبية	-	-	-	-
	ضريبة دخل فروق العملة	-	-	-	-
	إجمالي الدخل الشامل	٨٦ ٢٨٦,٠٠	٦٤ ٨٨٤,٠٠	٢١ ٤٠٢,٠٠	%٣٢.٩٨

وتوضح البيانات السابقة المؤشرات الآتية :

- زيادة نسبة الدخل الشامل عن الفترة السابقة بنسبة ٣٢.٩٨% .

٤/٣ قائمة التغير في حقوق الملكية :

ظهر صافي ربح الفترة بعد الضريبة بدون فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية تطبيقاً للملحق رقم

(١) لمعيار المحاسبة المصري رقم (١٣) آثار التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية الصادر به قرار وزير



(٤)

الاستثمار رقم ١٦ لسنة ٢٠١٧ الذى نص على إظهار هذه الفروق فى بند مستقل (سواء فى قائمة التغير فى حقوق الملكية ، أو قائمة المركز المالى) فى عام ٢٠١٦ فقط .

٥/٣ قائمة التدفقات النقدية :

لا خلاف على طريقة عرض هذه القائمة لبيان حركة التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل و الإستثمار و التمويل .

٦/٣ الإيضاحات المتممة للقوائم المالية :

لا توجد ملاحظات حيث تم الفصل بين أهم السياسات المحاسبية المتبعة ، وأهم الإيضاحات لبيانات القوائم

المالية وترقيمها حسب ترتيبها بالقوائم المالية ، بالإضافة إلى :

- عمل إيضاح للمخزون يوضح قيمة وأساس تقييم كل نوع .
- عمل إيضاح للنقدية وما فى حكمها يوضح رصيد الصندوق والبنوك .
- تحديد موقف التأمينات الاجتماعية للشركة .

(٢) التقرير المالى عن نشاط و نتائج أعمال الشركة :

يوضح التقرير مؤشرات الإنتاج ، والإيراد والتكاليف والمصروفات ، والخطط الاستثمارية للشركة خلال الفترة .
ويلاحظ اعتماد الشركة فى تمويل الخطة الاستثمارية على مصادر التمويل الذاتى ، وهو مؤشر جيد على سلامة المركز المالى للشركة .

(٣) تقرير التكلفة عن أنشطة الشركة :

يوضح التقرير مؤشرات نشاط الطحن و نتائج الأعمال حسب الاستخراجات المختلفة (لنشاط الطحن ، والخبز ، والمكرونه) ، ونشاط الخبز ، ونشاط المكرونة ، ونشاط الصوامع المعدنية ، وحسابات التكاليف خلال الفترة .
ويلاحظ اتفاق هذه المؤشرات مع الوارد بالقوائم المالية للشركة .

مراقب الحسابات

(د . عبد الرسول عبد الهادى)
محاسب قانونى وخبير ضرائب



٢٠١٩/٢/٣

قائمة المركز المالي
فى ٢٠١٨/١٢/٣١

بالالف جنيهه

٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٨/١٢/٣١	رقم الايضاح	البيان
			الاصول
			الاصول غير المتداوله
٢١٤٦٩١	٢١٤١٩٧	١	أصول ثابتة
١٨٩٣٨	١٢٥٧٧	٢	مشروعات تحت التنفيذ
٣٣٧١	٣٣٧١	٣	استثمارات ماليه متاحه للبيع
-	-	٤	قروض وارصدة مدينه طويه الاجل
-	-		أصول ضريبية مؤجله
٢٣٧٠٠٠	٢٣٠١٤٥		مجموع الاصول غير المتداوله
			الاصول المتداوله
٦٦١٤٧	٨٨٠٤٤	٥	مخزون
٣٤٧٨٢٦	٤٢٤٦١٩	٦	عملاء وأوراق قبض ومدينون آخرون
-	-		حسابات مدينه مع الشركات القابضه والشقيقه
٧٦٠٧٧٥	٦٨٥٨٧٢	٧	تقديرة وارصدة لدى البنوك
١١٧٤٧٤٨	١١٩٨٥٣٥		مجموع الاصول المتداوله
١٤١١٧٤٨	١٤٢٨٦٨٠		إجمالي الاصول
			حقوق الملكية
٧٥٠٠٠	٧٥٠٠٠	٨	رأس المال المدفوع
٢٩٠٣٣٩	٢٩٠٣٣٩	٩	الاحتياطيات
١٥٠٠٠	١٧٥٧١		ارباح (وخسائر) مرحله
-	١٠٦٧٧٣		ارباح أو (خسائر) العام قبل التوزيع
٣٨٠٣٣٩	٤٨٩٦٨٣		مجموع حقوق الملكية

١٤٤١
١٤٤١
١٤٤١

مركز عبد الرسول عبد الجبارى
١١٥٤٦٠٠٠
A.A.R.HSSS
Prof. Abdel-Rassoul Abdel-Hamid

تابع قائمة المركز المالي
فى ٢٠١٨/١٢/٣١

بالالف جنيه

٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٨/١٢/٣١	رقم الايضاح	البيان
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
١٣٦٩٥	١٣٦٩٥	١٠	التزامات ضريبية مؤجله
٥٥٣٩	٥٥٣٩	١٠	التزامات اخرى
١٩٢٣٤	١٩٢٣٤		مجموع الالتزامات غير المتداولة
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٢٣٨٣٢٠	٢٣٣٤٤٤	١١	مخصصات
٣١٠١٩	٤٧٧٣٢		بنوك سحب على المكشوف
٧٤٢١٣٠	٦٣٧٧١١	١٢	موردون وأوراق دفع ودائنون آخرون
٧٠٦	٨٧٦		حسابات دائنه للشركات القايسه والشقيقه
١٠١٢١٧٥	٩١٩٧٦٣		مجموع الالتزامات المتداولة
١٤١١٧٤٨	١٤٢٨٦٨٠		مجموع حقوق الملكية والالتزامات

رئيس مجلس الادارة

والعضو المنتدب



"مهندس/ محمد عبد الغفار السبيع"

العضو المنتدب

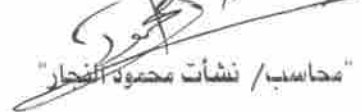
للمشؤون المالية والادارية



"محاسب/ ناصر مبروك المواقى"

رئيس قطاع

الحسابات والمراجعة



"محاسب/ نشأت محمود الفخار"

مراقب الحسابات
أ.م.ع.م
(د. بديع عبد الباقى)
محاسب قانونى وفحص حسابات



قائمة الدخل
عن الفترة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١

=====

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	رقم الايضاح	البيان
٨٥٩٥٢٢	٥٣٨٩٥٢	١٣	المبيعات / الايرادات
(٦٦٦٦٧٥)	(٤١٩٨٨٤)	١٤	تكلفة المبيعات / الحصول على الايراد
١٩٢٨٤٧	١١٩٠٦٨		مجمل الربح
٥٩	٥٩		الدخل من الاستثمار
			مكاسب وخسائر اخرى
٦٤٠٧٨	٥٩٩٩٧	١٥	ايرادات اخرى
(٧١٧١)	(٨١٨٠)	١٦	مصرفات بيع وتوزيع
(٣٦٢٠٠)	(٤١١٢٤)	١٧	مصرفات ادارية وعموميه
(٨٠٠٠٠)	(١٣٥٠٠)		مخصصات مكونة
٤	٤	١٨	مخصصات انتفى الغرض منها
(٢٢٤٣)	(٣٢٩٩)	١٩	مصرفات اخرى
(٢٥٨١٤)	(٦٢٥٢)		مصرفات تمويلية
١٠٥٥٦٠	١٠٦٧٧٣		الارباح قبل الضريبة
(٤٠٦٧٦)	(٢٠٤٨٧)		مصرف ضريبة الدخل
٦٤٨٨٤	٨٦٢٨٦		ربح الفترة من العمليات المستمرة
-	-		ربح (خسائر) السنة من العمليات غير المستمرة (بعد خصم ضريبة الدخل)
٦٤٨٨٤	٨٦٢٨٦		ربح الفترة

رئيس مجلس الادارة

والعضو المنتدب

"مهندس/ محمد عبد الغفار السبع"

العضو المنتدب

للمشؤون المالية والادارية

"محاسب/ ناصر مبروك الموافي"

رئيس قطاع

الحسابات والمراجعة

"محاسب/ نشأت محمود النجار"



قائمة الدخل الشامل المنفرد
عن الفترة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	البيان
٦٤٨٨٤	٨٦٢٨٦	ربح الفترة
		الدخل الشامل الاخر
-	-	فروق العملة الناتجة عن ترجمه العمليات الاجنبية
-	-	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
-	-	تغطيه التدفق النقدي
-	-	الارباح (الخسائر) الاكثواريه من نظم المزايا المحددة للمعاشات
-	-	نصيب المنشاه من الدخل الشامل الاخر في الشركات الشقيقه
-	-	ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الاخرى
-	-	مجموع الدخل الشامل الاخر عن السنه بعد خصم الضريبة
٦٤٨٨٤	٨٦٢٨٦	اجمالي الدخل الشامل عن الفترة

رئيس مجلس الادارة

والعضو المنتدب



"مهندس/ محمد عبد الغفار السبيح"

العضو المنتدب

للمشؤون المالية والادارية



"محاسب/ ناصر مبروك المواقف"

رئيس قطاع

الحسابات والمراجعة



"محاسب/ نشأت محمود النصار"



قائمة التدفق النقدي
عن الفترة في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

(القيمة بالالف جنية)

ارقام المقارنه من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٧/١٢/٣١	الفترة من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٨/١٢/٣١	البيان
		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
١٠٥٥٦٠	١٠٦٧٧٣	صافي الأرباح (الخسائر) قبل الضرائب والبنود غير العاديه
١٦٣٧٨	١٦٥٣٦	- اهلاك واستهلاك
٨٠٠٠٠	١٣٥٠٠	- مخصصات
(٧)	٥	- خسائر (أرباح) تقييم العملات الاجنبيه
(١٠٠٤٣٩)	(٨٢٦٠٠)	- ضرائب الدخل المسدده
(٢٥٨١٤)	(٦٢٥٢)	- الفوائد المدينه
٧٥٦٧٨	٤٧٩٦٢	أرباح (خسائر) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
(٣٧٣٩٥٥)	(٧٦٨٥٠)	(الزيادة) النقص في أرصدة العملاء والارصدة المدينه
٣٦٢٤٢	(٢١٨٩٧)	(الزيادة) النقص في المخزون
٣٣٧٦٦٥	٧١٥١٧	الزيادة (النقص) في أرصدة الدائنون والارصدة الدائنه
٧٥٦٣٠	٢٠٧٣٢	صافي النقدية الناتجة من (المستخدمه في) أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(١٠٢٥٥)	(٨٩٦٩)	مدفوعات لشراء أصول ثابتة والأصول طويله الاجل الاخرى
٦٠٥٩٢	٥٦٠٦٨	فوائد محصله
٥٠٣٣٧	٤٧٠٩٩	صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
١٣٦١٥٥	١٦٧١٢	مقبوضات من قروض قصيرة الاجل وسحب على المكشوف
(١٤٠٥٤٥)	(١٥٩٤٤٦)	توزيعات الأرباح المدفوعه
٢١١	-	متحصلات من قروض طويله الاجل
(٤١٧٩)	(١٤٢٧٣٤)	صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
١٢١٧٨٨	(٧٤٩٠٣)	صافي الزيادة (النقص) في النقدية خلال الفترة
٦٧٦٠٤٦	٧٦٠٧٧٥	رصيد النقدية في ٢٠١٨/٧/١
٧٩٧٨٣٤	٦٨٥٨٧٢	رصيد النقدية في ٢٠١٨/١٢/٣١

رئيس مجلس الادارة
و العضو المنتدب

مهندس/ محمد عبد العفار السبع

العضو المنتدب
للشئون المالية والادارية

محاسب/ ناصر مبروك الموافي

رئيس قطاع
الحسابات والمراجعة

محاسب/ نشأت محمود التجار

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

فى ٢٠١٨/١٢/٣١ م

طبقا لقرار السيد الدكتور/ رئيس الجهاز المركزى رقم ٢.٤ لسنة ٢٠٠١ م

١- نبذة عن الشركة :-

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

* تصنيع المكرونة.

* تصنيع المعدات وقطع الغيار اللازمة أو المتصلة بهذه الاغراض

* الاستثمار فى الاوراق المالية

المرخص ٢٠٠ مليون جنيه

المصدر ٧٥ مليون جنيه

رأس المال

٧٥٠٠٠٠٠٠ جنيه (٧٥٠٠٠٠٠٠ سهما اسميا) مقسماً إلى :-

١- مملوك للشركة القابضة ٢٧,٠٥ %

٢- لاتحاد العاملين المساهمين ١٠,٥٠٣ %

٣- مساهمون آخرون ٦٢,٤٤٧ %

٤- يوجد أسهم مرهونه ومجمده عددها ١٩٨٩٨٧٧ سهم

هيكل رأس المال

٣- أسس اعداد القوائم المالية:-

أ- الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين:

تم اعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبه المصريه فى ضوء القوانين واللوائح المصريه الساريه
ب- أسس القياس:

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

ج- عمله التعامل وعمله العرض

تم عرض القوائم الماليه بالجنيه المصرى والذى يمثل عمله التعامل بالشركه

٤- أهم السياسات المحاسبية المطبقة :-

تقوم الشركه بتطبيق السياسات المحاسبية الآتيه 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 الطبيعه النقديه بالعملات
الاجنبيه وفقاً لاسعار الصرف السائده فى ذلك التاريخ وتدرج فروق العمله الناتجه عن الترجمة بقائمة
الدخل .

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

٤-٢ الاصول الثابته واهلاكاتها:

أ- الاعتراف و القياس الاولى:

- يتم اثبات الاصول الثابته بقائمة المركز المالى بالتكلفه مخصوما 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 موقعها فى الغرض الذى تم اقتناؤها من أجله وكذلك تكاليف ازالتها
واعاده الموقع الذى توجد به هذه الاصول .

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

٣-٤ المشروعات تحت التنفيذ

يتم اثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة طبقاً للقياس الاولي وتتضمن التكلفة كافة النفقات المتعلقة مباشرة واللازمة لتجهيز الاصل الى حالته التي يتم تشغيله بها والغرض الذي أقتى من أجله ويتم تحويل المشروعات تحت التنفيذ الى بند الاصول الثابته عندما يتم الانتهاء منها وتكون متاحه للغرض منها .

٤-٤ المخزون:

- يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة الاستردادية إيهما أقل ويتم تحديد التكلفة على النحو التالي:

- مخزون آخر المده (خامات) على أساس آخر سعر شراء

- مخزون آخر المده (قطع غيار وتعبئه وتغليف) على أساس المتوسط المتحرك

- مخزون آخر المده (انتاج تحت التشغيل) على أساس التكلفة الصناعية حتى آخر مرحله ثم الانتهاء منها .

- مخزون آخر المده (انتاج تام) بالتكلفة أو صافي القيمة الاستردادية إيهما أقل .

٥-٤ 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

٦-٤ النقدية وما في حكمها:

لاغراض اعداد قائمة التدفقات النقدية فان النقدية وما في حكمها تتضمن أرصدة النقدية بالبنوك والصندوق والودائع وكذا أرصدة البنوك سحب على المكشوف

٧-٤ خط الأذرة:

يوجد خط أذرة بمطحن سلندرات بنها والممول من المنحه الدنماركيه الممنوحه لوزارة التموين والتجارة

٨-٤ إضمحلال قيم الاصول:

يتم مراجعه القيمة الدفترية لاصول الشركة في تاريخ اعداد القوائم الماليه لتحديد ما اذا كان هناك أي 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

٩-٤ 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 مخصوماً منها أي ايراد من الاستثمار المؤقت للاموال المقترضه .

١١-٤ التوزيعات:

إثبات التوزيعات كالتزامات في الفترة التي يتم فيها اعلان التوزيع

٤-١٢ تحقق الايراد:

يتم الاعتراف بالايراد الى المدى التي تتوفر فيه درجة كافيته من التأكيد بأن المنافع الاقتصادية المرتبطة بالمعاملة سوف تتدفق للشركة ويمكن قياس قيمة الايراد بشكل موثوق به ويتم قياس الايراد بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق بالصفى بعد خصم أى خصم تجارى ويتم الاعتراف بالايراد إذا تم استيفاء الشروط التالية: طبقاً للفقرة (١٤) من معيار المحاسبه المصري رقم (١١)

- ١- أن تقوم الشركة بتحويل المخاطر والعوائد الاساسيه للعميل
- ٢- الا تحتفظ الشركة بحق التدخل الادارى المستمر الذى يرتبط عادة بالملكيه أو الرقابته الفعاله على الخدمات المؤداه
- ٣- ان يمكن قياس الايراد بشكل دقيق
- ٤- أن يتوفر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبه للمعامله الى الشركة .
- ٥- امكانيه تحديد قيمة التكاليف التي تحملتها أو ستحملها الشركة فيما يتعلق بالمعامله بشكل دقيق

٤-١٣- الارتباطات الراسمالية:-

لا توجد ارتباطات راسمالية فى تاريخ اعداد المركز المالى

٤-١٤- التعامل مع الاطراف ذوى العلاقه:-

يتم الافصاح عن المعاملات مع الاطراف ذوى العلاقه فى تعاملات الشركة سواء مع بعض أعضاء مجلس الادارة أو المساهمين أو الشركات التابعه أو الشركات الشقيقه (إن وجدت) .

٤-١٥- السياسه المتبعه فى تكوين وتدعيم المخصصات:-

يتم تكوين (تدعيم) المخصص ويتم الاعتراف به عندما:-

- أ- يكون على المنشأه 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 بدرجه يعتمد عليها
- ويتم مراجعته المخصصات فى تاريخ المركز المالى وتعديلها لاطهار أفضل تقدير حالى

رصيد	رصيد ٢٠١٧/٧/١	المستخدم	تدعيم	رصيد ٢٠١٨/١٢/٣١
٢٢٢٩٣١٩٣٦.١٠	١٨٢١١٧٢٥.٠٠	١٣٥٠٠٠٠٠.٠٠	٢١٨٢٢٠٢١١.١٠	١- مخصص ضرائب متنازع عليها
١٣٦٣٦٨٢٦.٣٨	(١٦٤٠٠٠.٠٠)	-	١٣٤٧٢٨٢٦.٣٨	٢- مخصصات المطالبات والمنازعات
١٧٥١٤١٢.٦٥	-	-	١٧٥١٤١٢.٦٥	٣- مخصصات أخرى
٢٣٨٣٢٠١٧٥.١٣	(١٨٣٧٥٧٢٥)	١٣٥٠٠٠٠.٠٠	٢٣٣٤٤٤٤٥٠.١٣	

٤-١٦- القيدون على ملكيه الاصول:-

لا توجد ايه قيود على الاصول المملوكة للشركة.

٤-١٧- الالتزامات المحتمله:-

أن الشركة طرف فى عدد من القضايا المختلفه والتي نشأت نتيجة لممارسه الشركة لنشاطها وبناءاً على الإستشارات القانونية التي حصلت عليها ادارة الشركة لذلك ترى الادارة أن نتائج هذه القضايا منفردة أو مجتمعه لن تكون مؤثرة على نتائج أعمال الشركة .

(5) أهم الايضاحات:-

١- بيان حركة الاصول الثابتة وحركة مجمع الاهلاك خلال الفترة من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٨/١٢/٣١

القيمة بالألف جنيه

بيان	الأراضي	المباني	آلات ومعدات	وسائل نقل	العدد والأدوات	الأثاث	أصول ثابتة أخرى	جملة
التكلفة في ٢٠١٨/٧/١	١٦٦٧٠	١٠١٦٨٢	٤٧٤٤٢٠	٤٩١٦٣	١٩٦٦٣	١٠٩٩٥	٣٠١٦	٦٧٥٦٠٩
إضافات		٦٩٨٦	٤٧٦٧	-	١٨٦٧	٢٦٧١	-	١٦٢٩١
إستبعادات			٩٦١					٩٦١
التكلفة في ٢٠١٨/١٢/٣١	١٦٦٧٠	١٠٨٦٦٨	٤٧٨٢٢٦	٤٩١٦٣	٢١٥٣٠	١٣٦٦٦	٣٠١٦	٦٩٠٩٣٩
مجمع الاهلاك في ٢٠١٨/٧/١	-	٥٧١٢٠	٣٣٨٣٣٩	٤١٣٤٦	١٤٦٨٩	٧٠٧٩	٢٣٤٥	٤٦٠٩١٨
إهلاك الفترة		٢٣٠٢	١١٧٦٩	١١٩٢	٦٨٤	٤٢٦	٢٨٠	١٦٦٥٣
إستبعادات			٨٢٩					٨٢٩
مجمع الإهلاك في ٢٠١٨/١٢/٣١		٥٩٤٢٢	٣٤٩٢٧٩	٤٢٥٣٨	١٥٣٧٣	٧٥٠٥	٢٦٢٥	٤٧٦٧٤٢
الرصيد في ٢٠١٨/١٢/٣١	١٦٦٧٠	٤٩٢٤٦	١٢٨٩٤٧	٦٦٢٥	٦١٥٧	٦١٦١	٣٩١	٢١٤١٩٧

- بلغت قيمة الأصول الثابتة المهلكة دفترياً في ٢٠١٨/١٢/٣١ م ولا زالت تحمل في الإنتاج نحو ٥٤ مليون جنيه .

- بلغت الأصول الثابتة المعطلة مؤقتاً على النحو التالي :-

(القيمة بالجنيه)

المساحة	بيان		
	الأراضي	مباني	الاجمالي
س ط ف	→	→	→
١٦ ٢١ -	٤٩٠١١	٨٤٧٨٧	١٣٣٧٩٨
- ١١ -	٣٣٣١	٥١٧٩٤	٥٥١٢٥
- ١٦ ٠٨	١١٣٥٩	٣٢٥٥١٣	٣٣٦٨٧٢
- ١٩ ٢٢	١٢٩٨	٨٧٥٨١٠	٨٧٧١٠٨
٢ ٢٠ ٢٢	٦٤٩٩٩	١٣٣٧٩٠٤	١٤٠٢٩٠٣

وتستخدم حالياً في تخزين الأقماع المحلية وتخزين وتوزيع الدقيق البلدي

٢- المشروعات تحت التنفيذ:-

بلغت التكلفة في ٢٠١٨/١٢/٣١ م مبلغ ١٢,٥٧٦ مليون جنيه وتتمثل في قيمة ما تم إنفاقه على أصول ثابتة تحت الإنشاء وتم تقييمها بالتكلفة الفعلية وكما يلي :-

مليون جنيه

قيمة المنصرف على تطوير مطحن سلندرات سرس اللبان	٠,٠١٨
قيمة المنصرف على تطوير مطحن العاشر ، م.الاتحاد ، م.كفر الدوار ، م.١٥ مايو ، كفر الشيخ ، س.المحلة ، س.بنها ، سوق ، سيمون	٥,٨٢٦
أثاث وعدد أدوات وقطع غيار لوحدات الشركة المختلفة	٠,٩٩٥
قيمة المنصرف على تطوير المخازن	٠,٨٦٨
قيمة المنصرف على تطوير ورشة طنطا ومصنع المكرونة	٠,٥٣٠
قيمة المنصرف على تطوير وسائل نقل مطاحن الشركة	٤,٣٣٩
	<u>١٢,٥٧٦</u>

٣- الاستثمارات المالية طويلة الاجل:

بلغت قيمتها في ٢٠١٨/١٢/٣١ مبلغ ٣,٣٧١ جنيه تتمثل في:

مليون جنيه

استثمارات طويلة الاجل تم اثباتها بقيمة المستثمر في سندات حكومية طرف وزارة المالية طبقاً للقوانين التي كانت ساريه بفائده ٣,٥% سندات	٣,٢٠٩
استثمارات طويلة الاجل طرف بنك الاستثمار القومى تم اثباتها بقيمة المستثمر طبقاً للقوانين التي كانت ساريه بفائده ٣,٥%	٠,١٦٢
	<u>٣,٣٧١</u>

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

لا يوجد

٥- المخزون :-

بلغ رصيد المخزون في ٢٠١٨/١٢/٣١ مبلغ ٨٨,٠٤٤ مليون جنيه مقابل ٦٦,١٤٧ مليون جنيه في ٢٠١٨/٦/٣٠

	مليون جنيه	مليون جنيه
	٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨
مخزن الخامات	٨,٧٧٣	٢٤,٥٤٧
مخزن وقود وزيوت	٠,٥٠٢	٠,٤٧٧
مخزن قطع غيار	٣٠,٤٣٧	٣٦,٤٠٥
مخزن مواد تعبئه وتغليف	١٨,٥٩١	٢٠,٧٤٦
مخزن المخلفات والخرده	٠,٩٣٤	٠,٨٥٩
مخزن انتاج تام (مطاحن - خبز - مكرونة)	٤,٣١١	٢,٥٩٥
مخزن انتاج تام (ورش)	٠,٢٦٠	٠,٥٧٥
مخزن انتاج غير تام (ورش)	٠,٩٨٧	١,٠٣٩
مخزن بضائع مشتراه بغرض البيع	٠,٠١٣	٠,٠٦٣
مخزن قريه جاردينيا	٠,١١٨	٠,٠٦٣
مخزن مطبوعات	١,٢٢١	٠,٦٧٥
الاجمالي	<u>٦٦,١٤٧</u>	<u>٨٨,٠٤٤</u>

٦- عملاء وأوراق قبض ومديون آخرون :-

بلغ رصيدهما فى ٢٠١٨/١٢/٣١ مبلغ ٤٢٤,٦١٩ مليون جنيه مقابل ٣٤٧,٨٢٦ مليون جنيه فى ٢٠١٨/٦/٣٠ كما يلى :-

	مليون جنيه	مليون جنيه
	٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨
عملاء	٣١,٩٣٨	٢١,٨١٧
إيرادات مستحقة التحصيل	٢٣,٩٨٠	١٧,٣٩١
مصروفات مدفوعه مقدما (اشتراقات سنويه)	١,٦٩٠	٠,٢٠٥
حسابات مدينه اخرى	٩٣,٦٩٧	٩٢,٢٧٢
حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	٤,٣٨٠	٢,٣٠٥
موردين	١٨٧,٩٨٦	٢٨٧,٠٦٢
حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٣,٨٤٨	٣,٢٤٦
مصروفات مستحقة السداد	٠	٠,٠٠٨
حسابات دائنه اخرى	٠,٣٠٧	٠,٣١٣
الاجمالي	٣٤٧,٨٢٦	٤٢٤,٦١٩

٧- نقديه بالصندوق والبنوك :-

بلغ رصيد الصندوق والبنوك فى ٢٠١٨/١٢/٣١ مبلغ ٦٨٥,٨٧٢ مليون جنيه مقابل ٧٦٠,٧٧٥ مليون جنيه فى ٢٠١٨/٦/٣٠ كما يلى :-

	مليون جنيه	مليون جنيه
	٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨
ودائع بالبنوك	٦٠,٠٠	١٠٠,٠٠
حسابات جاريه بالبنوك	٦٩٢,١٢٨	٥٧٨,٣٩٦
نقديه بالصندوق	١,٣١٣	٠,٠٩٤
نقديه بهيئة البريد	٧,٣٣٤	٧,٣٨٢
الاجمالي	٧٦٠,٧٧٥	٦٨٥,٨٧٢

حقوق الملكية:-

٨- رأس المال :-

- 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 :-

الشركة القابضة للصناعات الغذائية	٢٧,٠٥٠%
إتحاد العاملين المساهمين	١٠,١٤٢%
باقي المساهمين	٦٢,٨٠٨%

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

٩- الاحتياطيات والأرباح أو الخسائر المرحلة :-

بلغت جملة ارصدها في ٢٠١٨/١٢/٣١ مبلغ ٣٠٧.٩١٠ مليون جنيه مقابل ٣٠٥.٣٣٩ مليون جنيه في ٢٠١٨/٦/٣٠

البيان	مليون جنيه ٢٠١٧/٩/٣٠	مليون جنيه ٢٠١٨/١٢/٣١
إحتياطي قانوني	٧٥,٠٠	٧٥,٠٠
إحتياطي رأسمالي	٣٢,٧١١	٣٢,٧١١
احتياطي نظامي	١١٨,٨٩٨	١١٨,٨٩٨
احتياطيات اخرى	٦٣,٧٣٠	٦٣,٧٣٠
الاجمالي	٢٩٠,٣٣٩	٢٩٠,٣٣٩
ارباح (وخسائر) مرحله	١٥,٠٠	١٧,٥٧١
الاجمالي	٣٠٥,٣٣٩	٣٠٧,٩١٠

١٠- الإلتزامات طويلة الأجل :-

بلغ رصيد ٢٠١٨/١٢/٣١ مبلغ ١٩,٢٣٤ مليون جنيه وتتمثل في إلتزامات لا يتم سدادها خلال اثنتي عشر شهراً " معيار محاسبي (١) " :-

مليون جنيه		البيان
٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨	
١٣.٦٩٥	١٣.٦٩٥	إلتزامات ضريبية مؤجلة بقيمة الفروق الزمنية لإهلاك الأصول الثابته بين الإهلاك المحاسبي والإهلاك الضريبي
١.٥٩٥	١.٥٩٥	إلتزامات أخرى وتتمثل في أقساط بيع أراضي مباعه لم تسلم (مطحن قشعمرى بدسوق)
٣.٩٤٤	٣.٩٤٤	إلتزامات أخرى تتمثل في فائض توزيعات منذ ٨٦/٨٥ حتى ٩١/٩٠
١٩.٢٣٤	١٩.٢٣٤	

١١- الخصصات:-

بلغ رصيدها في ٢٠١٨/١٢/٣١ م مبلغ ٢٣٣,٤٤٤ مليون جنيهه مقابل
٢٣٨,٣٢٠ مليون جنيهه في ٢٠١٨/٦/٣٠
القيمة بالآلف جنيه

مليون جنيه		بيان
٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨	
٢٢٢,٩٣٢	٢١٨,٢٢٠	مخصص ضرائب متنازع عليها
١٣,٦٣٧	١٣,٤٧٣	مخصص المطالبات والمنازعات
١,٧٥١	١,٧٥١	مخصصات اخرى
٢٣٨,٣٢٠	٢٣٣,٤٤٤	

١٢- موردون واوراق دفع ودائنون آخرون :-

بلغ رصيدها في ٢٠١٨/١٢/٣١ مبلغ ٦٣٧,٧١١ مليون جنيهه مقابل ٧٤٢,١٣٠ مليون جنيهه في ٢٠١٨/٦/٣٠

مليون جنيهه

	٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨
الموردين	١٩١,٩٩٦	٢٣٦,٥٨٧
العملاء	١٤٥,٢٦٨	١٤٨,٢٩٥
حسابات مدينة آخري	٠,٠٢٥	٠,٠١٥
دائنو توزيعات	١٧٢,٨٤٠	١٣,٣٩٤
ايرادات محصلة مقدما	١,٤٣٢	١,١٠٣
مصرفات مستحقة السداد	٤٩,٤٠٤	٣٨,٩٨٦
حسابات دائنة للمصالح والهيئات (مصلحه الضرائب وهيئة التامينات الاجتماعية)	١٢٥,٩٢٦	٢٣,١٦٨
حسابات دائنه آخري	٥٤,٢٣٢	١٧٦,١٦٣
ايرادات مستحقة التحصيل	٠,٠٠٧	٠
	٧٤١,١٣	٦٣٧,٧١١

١٣- ايرادات النشاط الجارى :-

القيمة بالآلف جنيه

٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨	البيان
٥١٦٢٠٦	١٥١٤٠١	صافى مبيعات انتاج تام
٣٨٤١٢	٥٢٦٨٧	خدمات مباحه
٢٨٨٦٣٣	٣٣١٠٠٧	ايرادات تشغيل للغير
١٢١	٠	مخلقات انتاج
١٦١٥٠	٣٨٥٧	مبيعات بقرض البيع
٨٥٩٥٢٢	٥٣٨٩٥٢	الاجمالي

١٤- تكلفه المبيعات :-

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨	البيان
٤٦٨٣٩٠	٢٥٥٢٢٠	خامات ومواد وقطع غيار
١١٨٥٩٠	١٣٦٦١٢	الاجور
٦٢١٠	٥٥٧٩	خدمات مشتراه
١٥٦٨٩	١٥٩٧٥	الاهلاك
٦١	٣٥	ايجار عقارات (اراضى ومبانى)
٧٩٠	٧٥٤	ضرائب عقاريه
٢٦٩٠	٥٢٧	ضرائب ورسوم غير مباشرة
٣٨٢٨٨	١٧١٦	تغير مخزن انتاج تام
٠	(٥٠)	تغير مخزن بضائع للغير
١٥٩٦٧	٣٥١٦	مشتريات بضائع بغرض البيع
٦٦٦٦٧٥	٤١٩٨٨٤	الاجمالي

١٥- ايرادات وارباح اخرى :-

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨	البيان
١٤٨٥	٢٩٢٩	ايجارات دائنه
٩٢	٨٧	تعويضات وغرامات
١٨٧١	٩١٣	ايرادات متنوعه
٣١	٠	ارباح رأسماليه
٧	٠	ارباح فروق عمله
٦٠٥٩٢	٥٦٠٦٨	فوائد دائنه
٦٤٠٧٨	٥٩٩٩٧	الاجمالي

١٦- مصروفات بيع وتوزيع :-

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨	البيان
١٩٧	٤٥٣	مواد ووقود وقطع غيار
٦٥٨٠	٧٠٧٩	الاجور
٢٧٠	١٩١	خدمات مشتراه
١٣	١٣	الاهلاك
٧٤	٤١٥	ايجار عقارات
٢٩	٢٠	ضرائب عقارية
٨	٩	ضرائب ورسوم غير مباشرة
٧١٧١	٨١٨٠	الاجمالي

١٧ - المصروفات الادارية والعمومية :-

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨	البيان
٢٧٠	٢٩٠	مواد ووقود وقطع غيار
٣٢٥٨٦	٣٧٥٣٧	الاجور
٦٧٥	٥٤٩	الاملاك
٢٣٧٢	٢٢٢٢	خدمات مشتراه
٦	١٧٧	ايجار عقارات
٥٤	٥٦	ضرائب عقارية
٢٣٧	٢٩٣	ضرائب ورسوم غير مباشرة
٣٦٢٠٠	٤١١٢٤	الاجمالي

١٨ - مخصصات انتفى الغرض منها :-

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨	البيان
٤	٤	مخصص مطالبات ومنازعات (مخصص قضايا)
٤	٤	الاجمالي

١٩ - مصروفات اخرى :-

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٩/٢٠١٨	البيان
٢١٩	٢٣٧	صندوق الطوارئ
٠	٥	فرق تقييم فروق عمله
١١٢	١	تبرعات
٠	٢٣٥	خسائر اخرى
٥٢٧	١٧٠	صندوق موازنة الاسعار
١٣٨٥	٢٦٥١	تعويضات وغرامات
٢٢٤٣	٣٢٩٩	الاجمالي

٢٠- ارباح وضمانات مرحليه :-

بلغت قيمة مصروفات سنوات سابقه نحو ٠,٦١٥ مليون جنيه وبلغت ايرادات سنوات سابقه نحو ٣,١٨٦ مليون جنيه الفرق قدرة ٢,٥٧١ مليون جنيه طبقا لمعيار المحاسبي رقم (٥)

٢١- النقديه وما في حكمها

- ١- رصيد النقديه الظاهر بقائمة المركز المالي يمثل النقديه الفعلية
- ٢- لدى الشركة تسهيلات ائتمانية بمبلغ ٣١ مليون جنيه والودائع بمبلغ ١٢٠ مليون جنيه لمدته عام
- ٣- لدى الشركة خطابات ضمان سارية بمبلغ ٤,٥٠٠ مليون جنيه

٢٢- التبرعات :-

لا يوجد

٢٣- نصيب السهم (المقترح):-

سوف يتم تحديد نصيب السهم في نهاية العام

بيانات أخرى :-

أ- المعاملات مع الأطراف ذوي 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 بتركيب أجهزة للمحافظة على البيئة بوحداتها الإنتاجية بلغت قيمتها في ٢٠١٨/٩/٣٠ مبلغ ٣٠,٢٤٥ مليون جنيه . كما بلغ المنصرف على صيانتها وقطع الغيار اللازمة لها مبلغ ٦٠ ألف جنيه خلال الفترة من ٧/١ حتى ٢٠١٨/١٢/٣١

- كما تم سداد قيمة اعانه صندوق الطوارئ للعمال (١٪ من الاجر الاساسي للعاملين) بمبلغ ٢٣٧ ألف جنيه

ج- الضمانات لدى الشركة:-

بلغت جملة الضمانات القائمة في ٢٠١٨/١٢/٣١ والصادرة من العملاء لصالح الشركة ما قيمته ١١.٦٠٠ مليون جنيه منها:-

١- ضمانات نقديه بمبلغ ٣.٩٥٠ مليون جنيه

٢- شيكات بمبلغ ٣.٠٠ مليون جنيه

٣- خطابات ضمان ٤.٦٥٠ مليون جنيه

والعملاء المتعاملين مع الشركة يقوموا بالتعامل في منتجات الدقيق والنخاله معاً

د- التسهيلات الائتمانية تم استخدامها في شراء المستلزمات

بيانات الشركة الضريبية للشركة :-

١- ضريبة شركات الاموال

تم الانتهاء من المحاسبة الضريبية مع مصلحة الضرائب (ضرائب شركات الاموال) حتى عام ٢٠٠٨/٢٠٠٩ وتقوم الشركة بسداد الضرائب المستحقة عليها سنوياً من واقع الاقرارات الضريبية المعده طبقاً للقانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .

٢- ضريبة القيمة المضافة

تم الانتهاء من المحاسبه الضريبية عن ضريبة المبيعات حتى عام ٢٠١٥/٢٠١٦ وتقوم الشركة بسداد مستحقات مصلحة الضرائب على المبيعات أولاً بأول طبقاً للقانون رقم ١١ لسنة ١٩٩١ والاقرارات الشهرية وتقرير الفحص السنوي .
وقد قامت الشركة برفع دعوى قضائية على مصلحة الضرائب لمطالبتها بمبلغ ١١,٤٢٤ مليون جنيه ضريبة مبيعات على مبيعات النخاله وذلك لعدم قانونية تطبيق ضريبة المبيعات على مبيعات النخاله .

٣- ضريبة كسب العمل :-

تم الانتهاء من الفحص الضريبي حتى عام ٢٠١٤ م وتقوم الشركة بسداد ضريبة الكسب شهرياً .

٤- ضريبة الدمغة :-

يتم السداد شهرياً وفقاً للقانون .

٥- الضريبة العقارية :-

يتم سداد المستحقات أولاً بأول طبق المطالبات الواردة من المصلحة وعند تغير الربط بصورة تعادل مائه ضعف تم الاتفاق مع المأمورية على سداد نسبه ٢٥% من قيمة الربط انتظاراً لقرارات الدلعن .

٦- الأدوات المالية وادارة المخاطر

تتمثل الادوات المالية للشركة في الاصول والالتزامات المالية وتتضمن الاصول المالية ارصده النقدية والحسابات المدينة كما تتضمن الالتزامات المالية القروض والحسابات الدائنه والشركة لا تتحمل اى نوع من المخاطر المالية ولا مخاطر الائتمان .

رئيس قطاع

الحسابات والمراجعة

"محاسب/ نشأت محمود العجاوي"