

شركة القاهرة للزيوت والصابون

" شركة مساهمة مصرية "

القوائم المالية عن سنة ٢٠٢٠

مكتب يوسف صلاح الدين ومحمود صلاح الدين  
محاسبون قانونيون  
٢٧ شارع طلعت حرب - القاهرة

تقرير مراقب الحسابات

إلى : السادة مساهمي شركة القاهرة للزيوت والصابون

موضوع المراجعة

راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة " القاهرة للزيوت والصابون " وهي قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفق النقدي عن السنة المالية من ١/١/٢٠٢٠ حتى ٣١/١٢/٢٠٢٠ في ذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسئولية إدارة الشركة ، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئولية مراقب الحسابات

تتخصص مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها. وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية. وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملاءمة السياسات والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية. ونرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية.

## ملاحظات المراجعة

- (١) أعدت تلك القوائم المالية بإعتبار أن الشركة مستمرة في النشاط علي الرغم من تجاوز الخسائر المرحلة أكثر من نصف حقوق المساهمين في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مما يستلزم عقد جمعية عامة غير عادية للنظر في حل الشركة أو إستمرارها.
- (٢) لم نحصل على مصادقات من العملاء .
- (٣) ادرجت الشركة حساب جاري المساهمين ضمن حقوق الملكية.
- (٤) يقتضى الأمر ضرورة الإنتهاء من كافة أعمال الفحوصات الضريبية المستحقة.

## الرأي

وفيما عدا تأثير ما تقدم من ملاحظات ، فمن رأينا أن القوائم المالية المشار تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي لشركة " القاهرة للزيوت والصابون " في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة بإعداد هذه القوائم المالية.

## مدى الإلتزام بالمتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

- تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، وقد تم جرد المخزون بمعرفة الإدارة طبقاً للأصول المرعية وقيم بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفي بالغرض منها.
- البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر.

(محمود صلاح الدين)

سجل المحاسبين والمراجعين ٤٣

سجل البنك المركزي المصري ٤

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية

القاهرة في ٢٥ فبراير ٢٠٢١ .



شركة القاهرة للزيوت والصابون

شركة مساهمة مصرية

قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر سنة ٢٠٢٠

( لأقرب جنيه مصري )

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	رقم الإيضاح	الأصول
جنيه مصري	جنيه مصري		<u>الأصول غير المتداولة</u>
٦٦ ٩٧٣ ٢١٦	٦٢ ٧٢٤ ٥٠٠	(٣)	الأصول الثابتة (بالصافي)
٧٥ ٠٣٩ ٠٧٧	٥٨ ٣٦٣ ٧٠٠	(٣)	اصول حق انتفاع
١٤٢ ٠١٢ ٢٩٣	١٢١ ٠٨٨ ٢٠٠		إجمالي الأصول غير المتداولة (١)
			<u>الأصول المتداولة</u>
١٦ ٥٩٩ ٥٩٦	١٦ ٩٥٣ ٧٧٢	(٤)	المخزون
١٠ ٧٧٢ ١٤٤	١ ٥٣٨ ٠٣٩	(٥)	العملاء (بالصافي)
٥٧٨ ٧٠٦			أوراق قبض
٣٢٠ ٩٠٧	٤٤٥ ٩٩١	(٦)	موردون (أرصدة مدينة)
٢١ ٢٩٨ ٥٦٥	١٨ ٦٧٩ ٧٩٧	(٧)	مدينون وحسابات مدينة أخرى
٣٤٥ ٦٢٥	٥٣ ٧٨١	(٨)	نقدية بالبنوك والصندوق
٤٩ ٩١٥ ٥٤٣	٣٧ ٦٧١ ٣٨٠		مجموع الأصول المتداولة (٢)
١٩١ ٩٢٧ ٨٣٦	١٥٨ ٧٥٩ ٥٨٠		مجموع الأصول (١) + (٢)
			<u>حقوق الملكية</u>
١٩٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١٩٥ ٠٠٠ ٠٠٠	(٩)	رأس المال
٧٠٤ ٠٠٠	٧٠٤ ٠٠٠		احتياطي قانوني
(١٣٤ ٣٧٠ ٨٢٨)	(١٩١ ٨٣٦ ٥٠٣)	(١٠)	خسائر مرحلة
٣٧ ٢٠٠ ٦٤٣	٦٤ ١٢٣ ٥٩٦	(١١)	جاري المساهمين
(٤٩ ٩٠٥ ٨٣٥)	(٧٨ ١٢٧ ١٥٢)		(خسارة) السنة
٤٨ ٦٢٧ ٩٨٠	(١٠ ١٣٦ ٠٥٩)	(١٠)	مجموع حقوق الملكية (٣)
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٧٤ ٨٥٩ ١٧٩	١٠٤ ١٧٩ ٨٥٠		التزامات تاجير تمويل طويلة الاجل
٢ ٧٧٢ ٩٦٦	٣ ٩٨٤ ٠٦١	(١٢)	إلتزامات ضريبية مؤجلة
٧٧ ٦٣٢ ١٤٥	١٠٨ ١٦٣ ٩١١		مجموع الإلتزامات غير المتداولة (٤)
			<u>الإلتزامات المتداولة</u>
٢ ٨٥٨ ٩٠٢	١ ٥٣١ ٨١٤	(١٣)	بنوك دائنة
٦٣٠ ٠٠٠	٦٣٠ ٠٠٠		مخصص ضرائب
١ ٤١٣ ٨٢٩	٧ ٥٥٣ ٨٢٦	(١٤)	مخصص اخري
٨٩٦ ٣٦٧	١ ٤٣٢ ٣٩٥	(١٥)	موردون (ارصدة دائنة)
١٠ ٤٩١ ٩٤١	١ ٠٥١ ٥٤٤		عملاء (أرصدة دائنة)
٢ ٠٢٤ ٥٠٢	١٦ ٦١٦ ٧٣٦	(١٦)	دائنون وحسابات دائنة أخرى
٤١ ٦٨٢ ١٧٠	٢٣ ٤٨٢ ١٤٤		مصروفات مستحقة
٦٥ ٦٦٧ ٧١١	٦٠ ٧٣١ ٧٢٨		التزامات تاجير تمويل قصيرة الاجل
١٤٣ ٢٩٩ ٨٥٦	١٦٨ ٨٩٥ ٦٣٩		إجمالي الإلتزامات المتداولة (٥)
١٩١ ٩٢٧ ٨٣٦	١٥٨ ٧٥٩ ٥٨٠		إجمالي الإلتزامات (٦) (٥+٤)
			إجمالي حقوق المساهمين والالتزامات (٦+٣)

\* الإيضاحات المتممة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها.

\* تقرير مراقب الحسابات مرفق ،

( رئيس القطاع المالي والإداري )

محاسب / طلعت زكي سيد أحمد

(مراقب الحسابات)

( محمود صلاح الدين JPA )

القاهرة في ٢٥ فبراير ٢٠٢١ .

( العضو المنتدب )

مهندس / عطا عبد ربه الشربيني

( رئيس مجلس الإدارة )

مهندس / محمد أيمن كمال الدين محمد قره



**شركة القاهرة للزيوت والصابون**  
**شركة مساهمة مصرية**  
**قائمة الدخل عن السنة المالية**  
**من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١**  
**( لأقرب جنيه مصري )**

رقم	من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١	من ٢٠١٩/١/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١	الإيضاح
	جنيه مصري	جنيه مصري	
(١٧)	٥٢ ٢٤٢ ٦٤٤	٨٠ ٧٧٨ ٥٢٢	صافي إيراد النشاط
(١٨)	(٨٢ ٨٥٥ ٦٦٢)	(٩٦ ٧٧٦ ٩٩٨)	<b>يُخصم :</b> تكاليف النشاط
	(٣٠ ٦١٣ ٠١٨)	(١٥ ٩٩٨ ٤٧٦)	مجمل الخسارة
			<b>(يضاف)</b>
(١٩)	(٦ ٨٣١ ٤٩٨)	(٩ ٢٨٧ ٣٠٩)	مصروفات التوزيع
(٢٠)	(١٣ ٤٩٥ ٣٨١)	(١٣ ٦٢٢ ٩٦٤)	مصروفات عمومية وإدارية
	(٢٥٤ ٩٧٥)	(٢١١ ١٠٥)	الراتب المقطوع وبدلات حضور أعضاء مجلس الإدارة
	(٤٠ ١٢٠)	(٤١ ٤٨٥)	إهلاكات الأصول الثابتة الإدارية
	(٥١ ٢٣٤ ٩٩٢)	(٣٩ ١٦١ ٣٣٩)	الخسائر الناتجة عن التشغيل
			<b>(يضاف) يُخصم :</b>
(٢١)	(٥٦ ٩٨٩)	(٨٦ ٧٢٠)	مصروفات تمويلية
	(١٥ ١٩٤ ٥٥١)	(٨ ٣٧٣ ٥٠٨)	ايجار تاجير تمويلي
	٢٠ ٢١	(٧٩ ٤٢٣)	فروق تقييم عملات أجنبية
	(١٠٤ ٠٠٠)	(٦٥٣ ٠٠٠)	تعويضات معاش مبكر
	(١٨٤ ٤٧٥)	(٦٣٢ ١٧١)	مصروفات أخرى
	(٣٠١٥ ٣٥١)	(٢٠٠ ٠٠٠)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
	(٧ ٥٥٣ ٨٢٦)	.	مخصص اخري
	١٢٢ ٦٦٤	١٣٦ ٤٣٧	إيرادات أخرى
	٣٠٣ ٤٤٢	٤٠٦ ٩٢٢	أرباح رأسمالية أخرى
	(٧٦ ٩١٦ ٠٥٧)	(٤٨ ٦٤٢ ٨٠٢)	(خسارة) السنة (قبل الضريبة المؤجلة)
	(١ ٢١١ ٠٩٥)	(١ ٢٦٣ ٠٣٣)	الضريبة المؤجلة
(٢٢)	(٧٨ ١٢٧ ١٥٢)	(٤٩ ٩٠٥ ٨٣٥)	(خسارة) السنة (بعد الضريبة المؤجلة)
(٢٣)	( ٢ )	(١,٢٨)	نصيب السهم في (خسارة) السنة

( العضو المنتدب )

مهندس / عطا عبد ربه الشربيني



( رئيس القطاع المالي والاداري )

محاسب / طلعت زكى سيد أحمد

القاهرة في ٢٥ فبراير ٢٠٢١ .

شركة القاهرة للزيوت والصابون  
شركة مساهمة مصرية  
قائمة الدخل الشامل عن السنة المالية  
من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١  
( لأقرب جنيه مصري )

من ٢٠١٩/١/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ جنيه مصري	
(٤٩٩٠٥٨٣٥)	(٧٨١٢٧١٥٢)	(خسارة العام)
		الدخل الشامل الاخر
		فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية
		الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
		تغطية التدفق النقدي
		الارباح/الخسائر الاكثوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات
		نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخر في الشركات الشقيقة
		ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الاخرى
		مجموع الدخل الشامل بعد خصم الضريبة
(٤٩٩٠٥٨٣٥)	(٧٨١٢٧١٥٢)	اجمالي (الخسارة) الشاملة

( العضو المنتدب )

( رئيس القطاع المالي والادارى )

مهندس / عطا عبد ربه الشربيني

محاسب / طلعت زكى سيد احمد

( رئيس مجلس الإدارة )

مهندس / محمد ايمن كمال الدين محمد قره

القاهرة في ٢٥ فبراير ٢٠٢١ .



**شركة القاهرة للزيوت والصابون**  
**شركة مساهمة مصرية**  
**قائمة الدخل عن السنة المالية**  
**من ٢٠٢٠/١٠/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١**  
**( لأقرب جنيه مصري )**

من ٢٠١٩/١٠/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١	من ٢٠٢٠/١٠/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٨ ٩٧٥ ٥٨٨ (٢٥ ٠٣٢ ٦٩٨)	١٤ ٠٨٩ ٤٣٤ (٢٢ ١٢٤ ٤٠٥)	صافي إيرادات النشاط <b>يُخصم : تكاليف النشاط</b>
(٦ ٠٥٧ ١١٠)	(٨ ٠٣٤ ٩٧١)	مجمّل الخسارة <b>(يضاف)</b>
(٢ ٣١٨ ٨٣٣) (٣ ٣١٦ ١١٥) (٦٢ ٢٤٠) (١٠ ٢٦٩)	(١ ٤٣٦ ٨٣٨) (٣ ٢٨٦ ٨٣٩) (٩٣ ٨١١) (٩ ٨٠٣)	مصروفات التوزيع مصروفات عمومية وإدارية الراتب المقطوع وبدلات حضور أعضاء مجلس الإدارة إهلاكات الأصول الثابتة الإدارية الخسائر الناتجة عن التشغيل
(١١ ٧٦٤ ٥٦٧)	(١٢ ٨٦٢ ٢٦٢)	<b>(يضاف) يُخصم :</b>
(٢١ ٥٦٠) (٢ ٦٧٥ ٦٦٠) ١٦١ (٢٩٨ ٠٠٠) ٠	(٨ ٩٢٤) (٥ ٠٠٠ ٠٥٥) ١ ٧٩٨ ٠ (٥٩٧)	مصروفات تمويلية ايجار تأجير تمويلي فروق تقييم عملات أجنبية تعويضات معاش مبكر مصروفات أخرى
(٢٠٠ ٠٠٠) (٧٣ ٠٩٣) ١٨ ٠٥٥ ٣٦ ٩٣٠	(١ ٠٠٥ ١١٧) (٢ ٥١٧ ٩٤٢) ٣٧ ٣١٩	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها مخصصات أخرى إيرادات أخرى أرباح رأسمالية أخرى
(١٤ ٩٧٧ ٧٣٤)	(٢١ ٣٥٥ ٧٨٠)	(خسارة) المدة (قبل الضريبة المؤجلة)
(٦١٧ ٥٥٢)	(٣٠٣ ٣٩٤)	الضريبة المؤجلة
(١٥ ٥٩٥ ٢٨٦)	(٢١ ٦٥٩ ١٧٤)	(خسارة) المدة (بعد الضريبة المؤجلة)
(٠.٤٠)	(٠.٥٦)	نصيب السهم في (خسارة) المدة

( العضو المنتدب )

مهندس / عطا عبد ربه الشربيني

( رئيس القطاع المالي والاداري )

محاسب / طلعت زكي سيد أحمد

( رئيس مجلس الإدارة )

مهندس / محمد أيمن كمال الدين محمد قره



القاهرة في ٢٠ فبراير ٢٠٢١ .

**شركة القاهرة للزيوت والصابون**  
**شركة مساهمة مصرية**  
**قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية**  
**من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١**  
**( لأقرب جنيه مصري )**

من ٢٠١٩/١/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١	من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٨٠ ٦١١ ٠٧٢	٦٣ ١٨٨ ١٥٩	<b>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</b>
(٦٢ ٢١٥ ٨٩١)	(٨٢ ٤٧٠ ٩٤٠)	مقبوضات نقدية من العملاء
١٨ ٣٩٥ ١٨١	(١٩ ٢٨٢ ٧٨١)	مدفوعات نقدية للموردين والموظفين
(٦ ٠٨٦ ٧٢٠)	(٥٦ ٩٨٩)	<b>النقدية من التشغيل</b>
(٢ ١٥٢ ٦٩٦)	(٨٣٧ ٢٢٥)	فوائد مدفوعة
(٣٧ ٤٦٣ ٩٣٢)	(١٠٢ ٨٦٢)	ضرائب ورسوم مدفوعة
١١٣ ٨٣٥	٢٠ ٤٧٩ ١٧٢	مدفوعات أخرى
(٢٧ ١٩٤ ٣٣٢)	١٩٩ ٣١٥	متحصلات أخرى
		<b>صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) التشغيل (١)</b>
(٣ ٨٠٧ ٩٩٣)	(١٠٠ ٤٧٨)	<b>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</b>
١ ٥٣٤ ٠٠٠	٩٣٦ ٤٠٦	شراء أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
(٢ ٢٧٣ ٩٩٣)	٨٣٥ ٩٢٨	مقبوضات من بيع أصول ثابتة
		<b>صافي النقدية (الناتجة من) أنشطة الاستثمار (٢)</b>
٢١٦ ٦٨٨ ٢٨٢	١٢ ٠٦٩ ٥٨٦	<b>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</b>
(٢٢١ ٣٨٥ ٠٧٦)	(١٣ ٣٩٦ ٦٧٤)	مقبوضات من بنوك دائنة وقروض طويلة الأجل
(٤ ٦٩٦ ٧٩٤)	(١ ٣٢٧ ٠٨٨)	مدفوعات إلى بنوك دائنة ومقبوضات طويلة الأجل
(٣٤ ١٦٥ ١١٩)	(٢٩١ ٨٤٥)	<b>صافي النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل (٣)</b>
٣٤ ٥١٠ ٧٤٥	٣٤٥ ٦٢٦	<b>صافي العجز في النقدية وما في حكمها (١) - (٢) - (٣)</b>
٣٤٥ ٦٢٦	٥٣ ٧٨١	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
		<b>النقدية وما في حكمها في نهاية السنة (إيضاح رقم (٩))</b>

\* تتمثل النقدية وما في حكمها في النقدية بالبنوك والصندوق  
تتمثل المدفوعات الأخرى والمتحصلات الأخرى بقائمة التدفقات النقدية فيما يلي :-

**المدفوعات الأخرى:**

يتمثل في سداد اعتمادات خارجية لشراء خامات ، قطع غيار ، تأمينات لدى الغير ايجارات وجراجات وتعويضات معاش ميكا

**المتحصلات الأخرى :**

يتمثل في تأمينات للغير من الموردين والمقاولين ، تأمينات من الوكلاء الموزعين .



**شركة القاهرة للزيوت والصابون**  
**" شركة مساهمة مصرية "**

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن سنة ٢٠٢٠

(١) الشركة :-

أ - نبذة عن الشركة

تم خضوع شركة القاهرة للزيوت والصابون عام ١٩٦٣ للقطاع العام وبموجب القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ أصبحت شركة مساهمة مصرية تابعة للشركة القابضة للصناعات الغذائية ، وقد تم في ٢٣ أكتوبر سنة ٢٠٠٠ بناء على قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة بتغيير الشكل القانوني للشركة وذلك لتكون شركة مساهمة مصرية خاضعة للقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وقد تم نشر ذلك في صحيفة الشركات في النشرة رقم ٢٨٣ شهر مارس لسنة ٢٠٠١ ، والشركة مقيدة بالسجل التجاري (القاهرة) تحت رقم ٨٥٠٠١ بتاريخ ١٩٥٣/٧/١٢ .

ب - غرض الشركة :-

تصنيع وتجارة واستيراد وتصدير وتخزين وتبخير وصيانة وتعبئة ونقل وتوزيع البذور بأنواعها ومنتجاتها وبدائلها، عصر بذرة القطن لإستخراج زيت الطعام والكسب والإستيارين - إستخلاص بذرة فول الصويا وإنتاج زيت وكسب الصويا وكسب الصويا كامل الدسم - هدرجة الزيوت وإنتاج المسلي الصناعي - إنتاج الصابون بأنواعه والجلسرين والمنظفات الصناعية - إنتاج الأعلاف بأنواعها - عصر وإستخلاص الزيوت من البذور الزيتية - تسويق وتصدير الاصناف المذكورة والإتجار في كافة أنواع البذور الزيتية ومكونات الأعلاف والكسب والزيوت النباتية والصابون والمنظفات الصناعية - إستيراد كافة الأنواع المذكورة للشركة أو الغير - مواد التعبئة والتغليف والمعدات الرأسمالية وقطع الغيار اللازمة لها أو المتصلة بهذه الأغراض وأية أنشطة مكمله أو ملحقة تكفل إستغلال الطاقات المتاحة وذلك لحسابها أو لحساب الغير بمعرفتها أو بمعرفة الغير في جمهورية مصر العربية أو خارجها - تشقق وتقطير الزيوت النباتية وإنتاج الاحماض الدهنية ومركبات الاعلاف السائلة واعادة تصنيع وتدوير الزيوت النباتية المستخدمة لإنتاج انواع الوقود والاتجار في هذه المنتجات والخامات اللازمة - تخزين وتداول الزيوت النباتية والمواد الكيميائية لحساب الشركة او للغير .

ويجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه من الوجوه مع الشركات وغيرها التي تزاول أعمالا شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها علي تحقيق أغرضها في مصر أو في الخارج ، كما يجوز لها أن تندمج في الهيئات السالفة أو تشتريها او تلحقها بها وذلك طبقا لاحكام القانون ولائحته التنفيذية .

ج - الجمعيات العامة العادية وغير العادية للشركة

تقوم الشركة بإتباع وتطبيق أحكام القانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١ للشركات المساهمة بشأن الجمعيات العامة العادية والجمعيات العامة غير العادية .

د - مجلس إدارة الشركة

١- وافق المساهمين في اجتماع الجمعية العامة العادية المنعقدة في ٢٢/٥/٢٠١٩ على تشكيل مجلس الإدارة

٢- إدارة الشركة

- \* المهندس / محمد أيمن كمال الدين محمد قرة (رئيس مجلس الإدارة)
- \* الاستاذة / ايمان محمد ايمن كمال الدين محمد قرة (نائب رئيس مجلس الادارة)
- \* المهندس/ عطا عبدربه الشربيني (العضو المنتدب)

٣- سياسات وأساليب إدارة رأس المال

من أهم هذه السياسات :-

- مازالت إدارة الشركة مستمرة بإحلال وتجديد للألات والمعدات للعمل على استمرارية كفاءة الآلات والمعدات وبنفس المعدلات الإنتاجية المتعارف عليها .
- مازالت إدارة الشركة مستمرة بإجراء دراسات تسويقية وعمل دعاية لبعض منتجات الشركة وتحسين الجودة حتى تتمكن من المنافسة في السوق وزيادة المبيعات والعمل على زيادة الأسعار تدريجياً لتحقيق أفضل عائد للشركة .

## (٢) السياسات المحاسبية المتبعة :-

## (١/٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية والإيضاحات المتممة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين واللوائح المصرية السارية .

## (٢/٢) السنة المالية للشركة :-

كانت تبدأ من ٧/١ وتنتهي في ٦/٣٠ من كل سنة ، وبناءً على اجتماع الجمعية العامة غير العادية المنعقدة يوم ٢٠١٧/٦/٢٢ تقرر تعديل السنة المالية لتبدأ في اول يناير وتنتهى اخر ديسمبر من كل عام بداية من العام المالى ٢٠١٨

## (٣/٢) تاريخ اصدار القوائم المالية ٢٠٢٠/٢/٢٤

السلطة التى قامت بإعدادها (مجلس ادارة الشركة)

## (٤/٢) المعاملات بالعملة الأجنبية

أ- تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصري ويتم إثبات العمليات بالعملة الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف المعلنة للعملة الأجنبية في تاريخ التعامل ، وتم إعادة تقييم الأرصدة ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية بالبنوك في ٢٠٢٠/١٢/٣١ بالأسعار المعلنة لدى البنوك ويتم إثبات فروق العملة الناتجة بقائمة الدخل .

ب- الاصول والالتزامات ذات الطبيعة الغير نقدية والتي سجلت قيمتها بالتكلفة التاريخية بالقيمة العادلة بالعملة الاجنبية تترجم هذه البنود باستخدام سعر الصرف فى تاريخ المعاملة او فى وقت تحديد القيمة العادلة .

## (٥/٢) سياسة إثبات المعاملات المالية :-

تقوم الشركة بإتباع مبدأ الاستحقاق للمصروفات والإيرادات ويتم إثبات المبيعات عند تسليم المنتجات التامة للعملاء . وبشرط تحويل المخاطر والعوائد الأساسية لملكية السلع الى المشتري والتي تترتب عليها توقع كاف عن تدفق المنافع الإقتصادية وبشرط امكانية تحديد التكاليف التى تحملتها الشركة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق .

## (٦/٢) سياسة إحلال وتجديد بعض المكونات الرئيسية للأصل الثابت :-

عند إحلال وتجديد بعض المكونات الرئيسية للأصول الثابتة يتم معالجة هذه الإضافات كأصول ثابتة مستقلة لأن عمرها الإنتاجي المقدر يختلف عن العمر الإنتاجي المقدر للأصل الثابت الأساسي وإن وجد أصول ثابتة مستبعدة وذلك عند الإحلال يتم استبعاد التكلفة الفعلية ومجمع إهلاكها .

## (٧/٢) التدفقات النقدية :-

تم إعداد قائمة التدفقات النقدية عن المدة من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ على أساس الطريقة المباشرة وذلك للتدفقات النقدية الخارجة والداخلة المتولدة من أنشطة التشغيل وأنشطة الإستثمار وأنشطة التمويل وهذه الأنشطة متاحة للإستخدام ولا يوجد عليها أى معوقات ومصادر التدفقات النقدية الداخلة والخارجة تتمثل في البنوك والنقدية بالصندوق.

## (٨/٢) مشروعات تحت التنفيذ :-

سياسة الشركة المتبعة عند إنجاز أعمال المقاولات وذلك أنه عند سداد دفعات تحت حساب شراء أصول ثابتة يتم التحميل على إيفاق استثمارى وعند إنجاز الأعمال بمستخلصات يتم إقفال الإيفاق الإستثمارى ويتم التحميل على التكوين السلعى وعند الإنتهاء من المقاوله يتم إقفال التكوين السلعى بالتكلفة الفعلية و التحميل على البند المختص فى الأصول الثابتة.

## (٩/٢) المخزون :-

يتم تقييم كافة بنود المخزون بالتكلفة او صافي القيمة البيعية ايهما اقل ويتم تسعير المنصرف من المخزون على أساس متوسط التكلفة المرجح لكل من مخزون الخامات و مخزون الوقود و مخزون قطع الغيار و مخزون مواد التعبئة والتغليف وتقوم الشركة باتباع نظام تكاليف المراحل الإنتاجية وذلك لتحديد تكلفة الإنتاج التام والإنتاج غير التام .

**(١٠/٢) المخصصات :-**

- يتم تكوين وتدعيم المخصصات لمواجهة الالتزامات القانونية والحكمية الناتجة عن حدث في الماضي . وأنه من المرجح حدوث تدفق خارج للمنافع الاقتصادية مستقبلاً ويتم تقدير الالتزام بدرجة يعتمد عليها ومع عدم التأكد بتوقيت هذه التدفقات الخارجة . ويعاد النظر في المخصصات دورياً في تاريخ القوائم المالية.
- تم تكوين مخصص ديون مشكوك في تحصيلها لمواجهة الالتزامات المؤكدة الحدوث للعملاء المتعثرين في السداد والمرفوع عليهم قضايا وذلك بعد دراسة اعمار الديون والقضايا المرفوعة على العملاء وما تسفر عنها التزامات مالية .
- تم تكوين مخصص للضرائب لمواجهة الالتزامات الخاصة لمصلحة الضرائب .

**(١١/٢) النقدية وما في حكمها :-**

- تتمثل في الحسابات الجارية لدي البنوك والنقدية بالصندوق وتتم حركة الإيداع والسحب سريعة أول بأول .

**(١٢/٢) الضريبة المؤجلة:-**

الضريبة المؤجلة هي الضريبة الناشئة عن وجود بعض الفروق المؤقتة الناتجة عن اختلاف الفترة الزمنية التي يتم الاعتراف بقيمة بعض الأصول والالتزامات بين كلا من القواعد الضريبية المعمول بها وبين الأسس المحاسبية التي يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لها . هذا ، ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء على الطريقة المستخدمة والتي يتم بها تحقق أو تسوية القيم الحالية لتلك الأصول والالتزامات باستخدام أسعار الضريبة المستخدمة والسارية في تاريخ إعداد المركز المالي . ويتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة في المستقبل عند الإنتهاء من الغرض لبعض الأصول والالتزامات التي سبق تسببها للضريبة أو عند الفحص والربط النهائي ومن أهم البنود المؤثرة التي تم الاحتساب عليها الضريبة المؤجلة الظاهرة في القوائم المالية تتمثل في الفروق الضريبية بين الإهلاك المحاسبي والإهلاك الضريبي للأصول الثابتة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ .

**(١٣/٢) الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها :-**

تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول المالية (أرصدة النقدية بالبنوك والخزينة والمخزون والعملاء وبعض أرصدة مدينين وحسابات مدينة أخرى) وكذلك الالتزامات المالية (التسهيلات الائتمانية والقروض من البنوك وبعض أرصدة الموردين وأرصدة دائنين وحسابات دائنة أخرى) .

**المخاطر المتعلقة بها :-****مخاطر ارتفاع أسعار الخامات الرئيسية****(١) آثار المخاطر :-**

تتمثل في اضطراب الشركة إلى زيادة أسعار البيع بما يؤدي إلى عدم سهولة بيع المنتجات.

**(٢) سياسات إدارة المخاطر :-**

العمل على أن يتم شراء الخامات بأنسب الأسعار وبكميات كبيرة تتناسب مع المبيعات.

**مخاطر الائتمان****(١) آثار المخاطر :-**

يتمثل في خطر عدم قدرة العملاء على سداد المبالغ المستحقة عليهم .

**(٢) سياسات إدارة المخاطر :-**

قيمة المبيعات للعملاء لا تتجاوز قيمة الضمانات المقدمة منهم .

**مخاطر سعر الفائدة وتقلبات أسعار العملات الأجنبية****(١) آثار المخاطر :-**

يتمثل هذا الخطر في تغيير أسعار الفائدة للتسهيلات الائتمانية من البنوك مما يؤثر على توافر السيولة لدى الشركة ولا توجد أي مخاطر في تقلبات العملات الأجنبية .

**(٣) سياسات إدارة المخاطر :-**

التقليل من التسهيلات الائتمانية من البنوك بقدر الإمكان.

## (١٤/٢) اضمحلال قيمة الأصول :-

في حالة حدوث مؤشرات تدل على انخفاض قيمة أصول الشركة تقوم الشركة بدراسة المبالغ المحملة على الأصول الملموسة وان وجدت هذه المؤشرات يتم تقدير القيمة الاستبدالية للأصول لتحديد خسائر الاضمحلال (حال وجودها) وعندما لا يمكن تقدير المبالغ المستردة لأصل منفرد تقوم الشركة لأصل منفرد تقوم الشركة بتقدير قيمته الاستردادية لوحدة توليد النقد التي ينتمي بها الأصل وتحدد القيمة الاستردادية بالحد الأعلى للقيمة العادلة مطروحا منها تكاليف البيع أو القيمة الاستخدامية وعند تقدير القيمة الاستخدامية تخصم التدفقات المستقبلية المقدرة إلى قيمتها الحالية باستخدام معدل الخصم قبل الضريبة الذي يعكس التقديرات الحالية للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر الخاصة لبنود الأصول التي لم يتم تحديد تقديرات النقدية لها وفي حالة ارتفاع القيمة التي يمكن استردادها من الأصول التي تم تخفيض قيمتها من قبل يتم ادراج قيمة ذلك الارتفاع عكس الخسارة الناتجة عن اضمحلال القيمة في قائمة الدخل وذلك في حدود خسائر الاضمحلال السابق ادراجها عن هذه الأصول بحيث ألا تتعدى القيمة الدفترية المزادة عن القيمة الدفترية التي كان يتم تحديدها بهد حساب الإهلاك ما لم يتم الاعتراف بالاضمحلال .

## (١٥/٢) الأصول الثابتة والإهلاكات ومجمع الإهلاك :-

يتم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية وإظهارها في قائمة المركز المالي بصافي القيمة بعد خصم مجمع إهلاك الأصول الثابتة وتقوم الشركة بحساب نسب إهلاك ملائمة على أساس القسط الثابت وبنسب الإهلاك الآتية :-

النسبة	الأصل
%	
٥	آلات نشاط إنتاجي
٣	آلات خدمات ومرافق
٢	مباني إنتاجية
٥	آبار وصرف
٥	وسائل نقل داخلي
١٠	وسائل نقل خارجي
٥	عدد وأدوات
٥	أثاث
٢٠	اصول حق انتفاع

يتم كل فترة زمنية عمل تأهيل للوحدات الانتاجية حيث يتم اضافة تكاليف التأهيل مباشرة على القيمة الدفترية للأصل ويتم استبعاد الاجزاء المخردة من الاصل.

## (١٦/٢) السياسة المحاسبية في معالجة التاجير التمويلي :-

- تم تعديل السياسة المحاسبية الخاصة بعقود التاجير التمويلي اعتبارا من القوائم المالية المعدة في ٢٠١٩/٩/٣٠ طبقا لمعيار المحاسبة المصري رقم (٤٩) لسنة ٢٠١٩ حيث تم الاعتراف باصل حق الانتفاع ضمن الأصول الثابتة وبالالتزامات الناتجة عن هذه العقود ضمن الالتزامات المتداولة والغير متداولة وذلك في قائمة المركز المالي وتم الاعتراف بفوائد التاجير التمويلي وادراجها بقائمة الدخل . تم الاعتراف باصل حق الانتفاع وباللتزام عقود التاجير التمويلي في تاريخ بدايتها بدلا من المعالجة المحاسبية طبقا لمعيار المحاسبة المصري رقم (٢٠) وبالتالي يعتبر هذا التغيير تغييرا في السياسات المحاسبية التي من شأنها يستوجب التعديل باثر رجعي ونتج عن ذلك فروقات تم معالجتها في الخسائر المرحلة

- تم إبرام عقود تاجير تمويلي لاراضي ومباني مصنع غمرة والعياط .
- لم يتم إعادة عرض معلومات المقارنه طبقا لمعيار المحاسبة المصرى رقم (٤٩) لسنة ٢٠١٩ وتم الاعتراف بالأثر التراكمى لهذا المعيار على انه تعديل للرصيد الافتتاحى للخسائر المرحلة فى تاريخ التطبيق الاولى طبقا للملحق (ج) لمعيار المحاسبة المصرى رقم (٤٩) لسنة ٢٠١٩ فقره (ج٧)

(١٧/٢) الاحداث اللاحقة :-

- حدث فى بداية عام ٢٠٢٠ ان انتشر وتفشى وباء فيروس كورونا فى عدة مناطق جغرافية حول العالم مسببا اضطرابات للانشطة الاقتصادية والاعمال ، وهو من الاحداث اللاحقة التى تتطلب تعديلا للقوائم المالية والامر يستوجب دراسة و مراجعة تقييم المخاطر المحتملة المتعلقة بالانشاط واثار الاجراءات الاحترازية لمواجهة هذا الوباء التى هي من الصعوبة عمليا تقديرها فى الوقت الحالى و تتم مراقبة المتغيرات والمؤشرات وعمل الافصاح اللازم فى حالة حدوث اي تغيرات جوهرية.

(٣) الأصول الثابتة (بالصافي) :-

الأصول الثابتة	رصيد الأصول الثابتة في ٢٠٢٠/١/١		الإضافات	الاستهلاكات	رصيد الأصول الثابتة في ٢٠٢٠/١٢/٣١		مجموع الإهلاك في ٢٠٢٠/١/١	إهلاكات المدة	مجموع الإهلاكات مستحقة خلال المدة	مجموع الإهلاك في ٢٠٢٠/١٢/٣١	صافي تكلفة الأصول الثابتة
	جنيه مصري	جنيه مصري			جنيه مصري	جنيه مصري					
الأراضي											
مباني وإنشاءات	٧ ٥٩٦ ٠٩٦	٧٩ ٩٥٧			٧ ٦٧٦ ٠٥٣	٤١٩ ٢٠٤	١٥٢ ٤٧٧			٥٧١ ٦٨١	٧ ١٠٤ ٣٧٢
آلات ومعدات	١٠٨ ٩٠٥ ١٩٢	٣٠ ٢١٠		(٥٨ ٥٠٠)	١٠٨ ٨٧٦ ٩٠٢	٥١ ٥١٢ ٧١٦	٣ ٩٠٣ ٧٢٢	(٥٥ ٢١٠)		٥٥ ٣٦١ ١٣٨	٥٣ ٥١٥ ٦٦٤
وسائل نقل وتقال	٣ ٤٣٣ ٧٦٠	٠		(٤٣٢ ٤٨٠)	٣ ٠٠١ ٢٨٠	٣ ١٦٤ ٩١٣	٧٤ ٥٧٢	(٤١٦ ٢٢١)		٢ ٨٢٣ ٢٠٤	١٧٧ ٩٧٦
عدد أدوات	٢ ٩٦٧ ٠٢٠	٥٥٠			٢ ٩٦٧ ٥٧٠	١ ١٢٩ ٦٥١	١٣٥ ٩٨٨			١ ٧٧٥ ٦٢٩	١ ١٩١ ٩٣١
اثاث ومعدات مكتبية	٢ ٣١٥ ٦٤٦	١١ ٦٧٠		(٢٢٤ ٠٢٠)	٢ ١٠٣ ٥٩٦	١ ٥٠٧ ٩٦٤	٨٥ ١٠٩	(٢٢٤ ٠٢٠)		١ ٣٦٩ ٥٧٣	٧٢٤ ٥٤٣
اصول حق التفاع	٨٣ ٣٧٦ ٧٥٢				٨٣ ٣٧٦ ٧٥٢	٨ ٣٢٧ ٦٧٥	١٦ ٦٧٥ ٣٦٣			٢٥ ٠١٣ ٠٣٨	٥٨ ٣٦٣ ٧١٤
الإجمالي	٢٠٨ ٥٩٤ ٤٦٦	١٢٢ ٦٨٧		(٧١٥ ٠٠٠)	٢٠٨ ٠٠٢ ١٥٣	٦٦ ٥٨٢ ١٧٣	٢١ ٠٢٧ ٢٤١	(٦٩٥ ٤٦١)		٨٦ ٩١٣ ٩٥٣	١٢١ ٠٨٨ ٢٠٠

الأصول الثابتة	رصيد الأصول الثابتة في ٢٠١٩/١/١		الإضافات	الاستهلاكات	رصيد الأصول الثابتة في ٢٠١٩/١٢/٣١		مجموع الإهلاك في ٢٠١٩/١/١	إهلاكات المدة	مجموع الإهلاكات مستحقة خلال المدة	مجموع الإهلاك في ٢٠١٩/١٢/٣١	صافي تكلفة الأصول الثابتة
	جنيه مصري	جنيه مصري			جنيه مصري	جنيه مصري					
الأراضي											
مباني وإنشاءات	٧ ٢٨٠ ٧٢٤	٣١٥ ٣٦٢			٧ ٥٩٦ ٠٩٦	٣٦٨ ٨٨٠	١٥٠ ٣٢٤			٤١٩٢٠٤	٧ ١٧٦ ٨٩٢
آلات ومعدات	٨٥ ٦٣٦ ٤٣٠	٢٣ ٢٨٤ ٥٦٠		(١٥ ٧٩٨)	١٠٨ ٩٠٥ ١٩٢	٤٧ ٧٣١ ١١١	٣ ٧٨٢ ٩٢١	-١٣٦٦		٥١٥١٢٧١٦	٥٧ ٣٩٢ ٤٧٦
وسائل نقل وتقال	٣ ٩٦٩ ٨٦٨	٠		(٥٣٦ ١٠٨)	٣ ٤٣٣ ٧٦٠	٣ ٥٩٠ ٠٣٨	١١١ ٠٣٣	-٥٣٦١٠٨		٣١٦٤٩٦٣	٢٦٨ ٧٩٧
عدد أدوات	٢ ٩٣١ ٣٨٥	٥٠ ٦٥٠		(١٥ ٠١٥)	٢ ٩٦٧ ٠٢٠	١ ٥١٨ ٧٠٩	١٣٥ ٩٥٧	-١٥٠١٥		١٦٣٩٦٥١	١ ٣٢٧ ٣٦٩
اثاث ومعدات مكتبية	٢ ٣١٢ ٨٩٦	٢ ٧٥٠			٢ ٣١٥ ٦٤٦	١ ٤٢٠ ٩٩٤	٨٢ ٩٧٠			١٥٠٧٩٦٤	٨٠٧ ٦٨٢
اصول حق التفاع	٨٣ ٣٧٦ ٧٥٢				٨٣ ٣٧٦ ٧٥٢	٨ ٣٢٧ ٦٧٥				٨٣٣٦١٥٥	٧٥ ٠٣٩ ٠٧٧
الإجمالي	١٠٢,١٣١,٣١٣	١٠٧,٣٠٠,٧٤		(٥٦٦ ٩٢١)	٢٠٨,٥٩٤,٤٦٦	٥٤,٥٢٩,٧٣٢	١٢,١٠٤,٨٨٠	(٥٥٢ ٤٣٩)		٦٦,٥٨٢,١٧٣	١٤٢,٠١٢,٢٩٣

## (٤) المخزون :

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣ ٥٧٤ ٨٩٠	٣ ٨٧٢ ٤٧٤	مخزون الخامات
٢٧٨ ٣٨٦	٢٤٣ ٠٠٧	مخزون الوقود
٣ ٦٣٧ ٥١٤	٣ ٧٤٤ ١٩٧	مخزون قطع الغيار
٧ ١٧١ ٨٠٦	٧ ٠٧٩ ٨١٩	مخزون مواد تعبئة وتغليف
١ ٢٥٢ ٧٠٠	١ ١١٠ ٣٦٢	مخزون إنتاج غير تام
٥٥٥ ٣٤٤	٧٩٠ ٦٨٦	مخزون إنتاج تام
١٢٨ ٩٥٦	١١٣ ٢٢٧	مخزون بضاعة لدى الغير
١٦ ٥٩٩ ٥٩٦	١٦ ٩٥٣ ٧٧٢	

ويتمثل المنصرف من المخزون والمحمل على تكاليف النشاط الآتي :-

جنيه مصري	البيان
٣٢ ٩٦٥ ٣٣٠	خامات ومواد تعبئة
٧ ٨٤٣ ٩٤٦	وقود وزيوت و قوى محرك
١ ٠١٦ ٨٧٩	قطع غيار
٤١ ٨٢٦ ١٥٥	

## (٥) العملاء (بالصافي)

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
١١ ٢٣٦ ٢١٨	٥ ٠١٧ ٤٦٤	العملاء
(٤٦٤ ٠٧٤)	(٣ ٤٧٩ ٤٢٥)	يخصم :- مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٠ ٧٧٢ ١٤٤	١ ٥٣٨ ٠٣٩	

- أسس الدراسة التي تم على اساسها حساب مخصص ديون مشكوك في تحصيلها حيث تم دراسة كل عميل على حدة من ناحية المديونية وتاريخ التوقف والاجراءات التي تم اتخاذها على العميل والاجراءات القانونية التي تمت في مراحل التقاضي وتحديد نسبة جودة الدين لكل عميل .

## (٦) موردون (أرصدة مدينة) :

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤٦ ٣٤٥	٥٦ ٧٢٦	شركات قطاع أعمال وهيئات حكومية
٢٧٤ ٥٦٢	٣٨٩ ٢٦٥	شركات قطاع خاص
٣٢٠ ٩٠٧	٤٤٥ ٩٩١	

## (٧) مدينون وحسابات مدينة أخرى :-

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤ ٨١٦ ٦٣١	٤ ٩٠٢ ٣٩٤	تأمينات لدى الغير وتأمينات خطابات الضمان
٦ ١١٠ ٢٠٧	٦ ١١٠ ٢٠٧	مدينو بيع أصول ثابتة
٤ ٨٧٨ ٩٩٦	٥ ٦٤٢ ١٧٥	مصلحة الضرائب ( المستقطع من المنبع )
٣ ٨٢٨ ١٦٢	٠	مصلحة الضرائب ( ضريبه شركات الاموال )
١ ٦٦٤ ٥٧٠	٢ ٠٢٥ ٠٢١	أرصدة مدينة أخرى
٢١ ٢٩٨ ٥٦٦	١٨ ٦٧٩ ٧٩٧	

- تتمثل طبيعة الارصدة المدينة الاخرى فى سداد دفعات مقدمة للشركة المنفذة لمشروع الاسكان ، العهد الشخصية للسادة امناء الخزن بالمصانع ، مصروفات مدفوعة مقدما خاصة بالتأمين على اصول الشركة .

## (٨) نقدية بالبنوك والصندوق :-

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
٠	٢ ٣٨٨	بنك أبو ظبي الوطنى
	٦ ١٠١	البنك التجارى الدولى
	١٧٠	البنك العربى الافريقى
٢٥٧	٢٥٧	البنك الأهلى المصرى - دولار أمريكى
٠	٣٣٧	بنك قطر الوطنى الاهلى - دولار أمريكى
٢٩٣ ٤٠٢	٠	بنك قطر الوطنى
٢٤	٢٤	بنك الإسكندرية - دولار أمريكى
١ ٢٢١	١ ٣١٥	بنك الإسكندرية - يورو اوربى
٨٤٩	٤٢	بنك عوده
١ ٠٦١	٠	البنك العربى بالجنيه المصرى
٤ ١٤٠	٠	بنك مصر - فرع القاهره
٣٠ ٥٨٦	٣٢ ٦٤٢	بنك مصر فرع القاهره - يورو
٨ ٠٧٨	٧ ٣٦٨	بنك مصر فرع القاهره - دولار أمريكى
١ ٥١٦	١ ١٠٠	بنك قناة السويس
٢ ٤٢٠	٢ ٠٣٧	بنك قناة السويس - دولار أمريكى
٢ ٠٧١	٠	النقدية بالصندوق بالجنيه الصمري
٣٤٥ ٦٢٥	٥٣ ٧٨١	

## (٩) رأس المال :-

حُدّد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ واحد مليار جنيه مصري الذي تم التصديق عليه بموجب محضر تصديق بتاريخ ٢٠١٦/٢/٢٩  
حدد رأس مال الشركة المصدر والمدفوع بالكامل بمبلغ (١٩٥) مليون جنيه موزع على عدد ٣٩ مليون سهم القيمة الاسمية للسهم ٥ جنيهات مصرية  
ورأس مال الشركة كالاتي :-

الاسم	عدد الأسهم	القيمة الاسمية والمسددة بالجنيه المصري	النسبة المئوية للملكية %
شركة كونسوقرة للتوكيلات التجارية والاستشارات الفنية	٢٤ ٤٦٣ ٧٩٢	١٢٢ ٣١٨ ٩٦٠	%٦٢,٧٢٨
مساهمون آخرون	١٤ ٥٣٦ ٢٠٨	٧٢ ٦٨١ ٠٤٠	%٣٧,٢٧٢
<b>الإجمالي</b>	<b>٣٩ ٠٠٠ ٠٠٠</b>	<b>١٩٥ ٠٠٠ ٠٠٠</b>	<b>%١٠٠</b>

## (١٠) (خسائر) مرحلة :-

هذا البند يتكون من الخسائر المرحلة والمصروفات والإيرادات التي تخص سنوات سابقة كالاتي :-

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١
رصيد أول المدة	(١٨٤ ٢٧٦ ٦٦٣)	(١٩٠ ٥١٨ ١٣٣)
تسويات سنوات سابقة	(٩ ٥١١ ٦٦٠)	(١ ٤١٧ ٥٤٥)
ايرادات سنوات سابقة	١ ٩٥١ ٨٢٠	٥٧ ٥٦٤ ٨٥٠
خسارة عام ٢٠١٩	٠	(٤٩ ٩٠٥ ٨٣٥)
<b>إجمالي الخسائر المرحلة</b>	<b>(١٩١ ٨٣٦ ٥٠٣)</b>	<b>(١٨٤ ٢٧٦ ٦٦٣)</b>

تتمثل تسويات ايرادات وتسويات سنوات سابقة فيما يلي :-

تسويات حسابات موردين وعملاء.

## (١١) جارى المساهمين والمعاملات مع اطراف ذو علاقة :-

\* يتمثل هذا الحساب فى تمويل من المساهم الرئيسي للشركة كسلفة بدون فوائد للشركة لتمويل النشاط الجارى وسوف يتم السداد عند توفير السيولة المادية لدى الشركة  
\* لا يوجد اى تعاملات مالية أو تجارية بين الشركة والاطراف ذو العلاقة خلاف ما سبق وسوف يتم العرض على الجمعية العامة بالاعتماد والترخيص مقدما.

## (١٢) التزامات ضريبية مؤجلة :-

٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
جنيه مصري	
٢ ٧٧٢ ٩٦٦	رصيد أول السنة
١ ٢١١ ٠٩٥	يضاف : الضريبة المؤجلة المكونة خلال السنة المالية
٣ ٩٨٤ ٠٦١	رصيد آخر السنة

وتم حساب الضريبة المؤجلة المكونة خلال العام على اساس الفرق بين الاهلاك المحاسبي والاهلاك الضريبي عن المدة مضروباً في سعر الضريبة السائد في هذه المدة (٢٥%) وبيانها كالاتى :-

٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
جنيه مصري	
٩ ١٩٦ ٢٥٦	الاهلاك الضريبي
٤ ٣٥١ ٨٧٨	الاهلاك المحاسبي
٤ ٨٤٤ ٣٧٨	الفرق
١ ٢١١ ٠٩٥	الضريبة المؤجلة المكونة خلال الفترة ( الفرق × ٢٥ % )

## (١٣) بنوك دائنة :

طبيعة هذه البنوك أن تكون أرصدها مدينة ولكن الشيكات المسحوبة على الشركة من هذه البنوك جعلت أرصدها دائنه ولا توجد أى ضمانات نقدية أو قيود مفروضة على ملكية الأصول في هذه البنوك .

## (١٤) مخصصات اخري :

تم تكوين مخصص بالمديونية المستحقة على شركة ديار ايجيبت بواقع ٣١٤ ٨٣٩ جنيها شهريا بداية من ابريل ٢٠٢٠ .

## (١٥) موردين (الأرصدة الدائنة)

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
٩٣ ٩٥٦	٩٠٢ ١٣٩	شركات قطاع أعمال وهيئات حكومية
١ ٣١٩ ٨٧٣	٥٣٠ ٢٥٦	شركات قطاع خاص
١ ٤١٣ ٨٢٩	١ ٤٣٢ ٣٩٥	

## (١٦) دائنون وحسابات دائنة أخرى :-

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٤٢ ٣٠٧	٢٠٦ ٦٧٩	مصلحة الضرائب ( خصم )
٨٣٧ ٠١٧	٤ ٣٩١ ٨٣٧	مصلحة الضرائب ( كسب عمل )
٤ ٣٨٤ ١١٩	٤ ٥٣٨ ٠٨٨	مصلحة الضرائب (القيمة المضافة)
	٢ ٦٥٨ ٩٨٣	مصلحة الضرائب (شركات اموال)
٤٠٠ ٨٧٠	٤٧٣ ١٦٥	الهيئة القومية للتأمين الاجتماعي
٢ ٦٠٢ ٩٧٩	١ ٦٩٧ ٣٣٧	تأمينات للغير
٨١ ٩٦٥	٣٠ ٠٢٦	ارصدة دائنة اخرى
١ ٦٧٤ ٠٠٠	١ ٦٧٤ ٠٠٠	تأمين لشركة ماى جاز ( العياط )
٣٦٨ ٦٨٤	٩٤٦ ٦٢١	الهيئة العامة الاقتصادية لمنطقة قناة السويس
١٠ ٤٩١ ٩٤١	١٦ ٦١٦ ٧٣٦	

\* تتمثل الارصدة الدائنة الاخرى بقيمة استحقاقات علاج العاملين بالشركة بالمستشفيات ومعامل التحاليل

## (١٧) صافي إيراد النشاط :-

من ٢٠١٩/١/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١	من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
٦٧ ٨٠٤ ٦١٥	٤٣ ٢٨٣ ٨٦٢	صافي المبيعات
٧ ٩١٧ ١٦٤	٣ ١٤٧ ٦٣٩	إيرادات تشغيل للغير
٥ ٠٥٦ ٧٤٣	٥ ٨١١ ١٤٣	خدمات مباحة (تخزين)
٨٠ ٧٧٨ ٥٢٢	٥٢ ٢٤٢ ٦٤٤	

## (١٨) تكاليف النشاط :-

من ٢٠١٩/١/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١	من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٣ ٠٠٠ ٩١٨	١٣ ٩٩٤ ٦٥٧	مرتبات وأجور
١ ٦٥٧ ٥١٨	١ ٥٠٣ ٢٤٣	تأمينات اجتماعية (حصة الشركة)
٦١ ٢٧٢ ٧٣٠	٤١ ٨٢٦ ١٥٥	خامات ووقود وقطع غيار ومواد تعبئة وتغليف
٦ ٤٨٣ ٥٧٤	١ ٨٠٨ ٠٤٣	مخزون إنتاج تام وغير تام أول المدة
(١ ٨٠٨ ٠٤٣)	(١ ٩٠١ ٠٤٨)	مخزون إنتاج تام وغير تام آخر المدة
٤٩ ١٩٦	٢٧ ٧٨٠	أدوات مكتبية
٨٢٧ ٩٥٤	١ ٠١٦ ٧٢٧	مياه و إنارة
١٩٣ ٢٤٦	٩٦٦ ٤٢٤	مصروفات صيانة واصلاحات
٩ ٦١٠	٨ ٧٤٤	مصروفات نشر وطبع ودعاية وإعلان وعلاقات عامة
٣٨ ٠٩٨	٦٩ ٥٤٠	مصروفات نقل وانتقال
٢ ٣٠٠	١ ٨٠٠	مصروفات تأجير معدات
٨٥٤ ٧٤٧	٥٤٧ ٧٥٤	مصروفات التأمين على موجودات الشركة
١ ٤٦٩ ٥١٨	١ ٨٤٢ ٦٢٠	أخرى
١٥٠ ٦٤٩	١٠٧ ٠٣٢	ضرائب ورسوم وتراخيص ومصاريف قضائية وتخليص
٤ ١١٦ ٥٠٢	٤ ٢٣٩ ٧٨٦	إهلاكات الأصول الثابتة
٨ ٣٣٧ ٦٧٥	١٦ ٦٧٥ ٣٦٣	اهلاكات اصول حق انتفاع
١٢٠ ٨٠٦	١٢١ ٠٤٢	ضرائب عقارية
٩٦ ٧٧٦ ٩٩٨	٨٢ ٨٥٥ ٦٦٢	الإجمالي

## (١٩) مصروفات التوزيع :-

من ٢٠١٩/١/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١	من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤ ٨٥٦ ٥٢٤	٤ ٣٧٠ ٩٨٠	المرتبات والأجور
٤٧٣ ٦٦٠	٣١٠ ٣٩٥	تأمينات إجتماعية (حصة الشركة)
٢٢٥ ٩٧٧	٢٨ ١٩٢	وقود وقطع غيار
٢٨ ٥٨١	٣٠ ٤٢٩	مصروفات صيانة
٣ ٣٤٥	٥ ١٨٧	مصروفات علاقات عامة
٢ ٢٣٢	٠	مصروفات نقل وانتقال
١١٥ ٥٨٣	٧٣ ٨٥٨	أخرى
٦٣ ٧٧٩	٣٨ ١٩٣	مصروفات التأمين
٣ ٣٤٨ ٨١٠	١ ٨٦٥ ٥٥٠	مصروفات أخرى متعلقة بالتوزيع
١ ٣٨٣	٠	مصروفات تسويقية وحملات ترويجية
٥٨ ٢١٧	٣٦ ٧٤٢	ضرائب ورسوم وتراخيص
١٠٩ ٢١٨	٧١ ٩٧٢	إهلاكات الأصول الثابتة
٩ ٢٨٧ ٣٠٩	٦ ٨٣١ ٤٩٨	الاجمالي

## (٢٠) مصروفات عمومية وإدارية :-

البيان	من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ جنييه مصري	من ٢٠١٩/١/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ جنييه مصري
مرتبات وأجور	١٠.٩٣٧.٩٧٦	١٠.٨٩٣.٤٧٨
تأمينات اجتماعية (حصة الشركة)	١.٠٧٢.٠٦٥	١.٢٢٦.٧٠٢
وقود وقطع غيار	١٦.٩٢٣	٨٨.٦٨٥
أدوات مكتبية	٢٨.٧٦٠	٣٥.٥٠٤
مياه وإنارة	٥٢.٠٩٨	١٤٧.٤٦٧
مصروفات صيانة وإصلاحات	١٢٤.١٩٣	١١١.٢٣٩
مصروفات نشر وطبع ودعاية وإعلان وعلاقات عامة	١٧٠.٢٥٤	١٢٢.٢٠٣
مصروفات نقل وانتقال	٤٦.٩٧٤	٤٤.٤٥١
اشتراكات فى هيئات محلية ودولية	٣١٣.٧٩٠	٣٣٩.١٩٨
مصروفات التأمين على موجودات الشركة	٥٠.٨٥٠	٥٨.٨٢٦
أخرى	٢٦٢.٧٤١	٢٢٢.٢٠٧
ضرائب ورسوم وتراخيص ومصاريف قضائية وتخليص	١٠٠.٠٢٥	٨٥.٥٠٩
إيجارات	٢١٠.٧٣٢	١٣٦.٤٩٥
اتعاب مهن حرة	١٠٨.٠٠٠	١١١.٠٠٠
الاجمالي	١٣.٤٩٥.٣٨١	١٣.٦٢٢.٩٦٤

يتم علاج العاملين بالشركة خارج منظومة التأمين الصحى الشامل

## (٢١) فوائد ومصاريف بنكية :-

يتمثل هذا الحساب في مصاريف وعمولات بنكية من البنوك ويتم تحميلها على قائمة الدخل.

## (٢٢) صافي (الخسارة) بعد ضريبة الدخل المؤجلة :-

البيان	جنييه مصري
صافي خسارة السنة بعد الضريبة المؤجلة	(٧٨ ١٢٧ ١٥٢)
يضاف: الخسائر المرحلة	(١٩١ ٨٣٦ ٥٠٣)
اجمالي الخسائر	(٢٦٩ ٩٦٣ ٦٥٥)

تجاوزت الخسائر المرحلة وخسائر السنة اكثر من نصف حقوق المساهمين فى ٢٠١٩/١٢/٣١ مما دعا الى ادراجها بجدول اعمال مجلس الادارة والجمعية العامة الغير عادية والتي تم انعقادها بتاريخ ٢٠٢٠/٤/١١ حيث تم الموافقة بالاغلبية على استمرار الشركة فى اداء نشاطها.

(٢٣) نصيب السهم من (خسارة) السنة:-

بلغ نصيب السهم من خسارة السنة (٢) جنيه مصري وتم حسابه على أساس صافي (الخسارة) بمبلغ ١٥٢ ١٢٧ ٧٨ جنيه مصري مقسوماً على (٣٩) مليون سهم .

(٢٤) خطة الشركة بالاستمرار في ممارسة نشاطها في ظل الخسائر المرحلة

- الشركة بصدد احلال وتجديد الآلات والمعدات للعمل علي استمرارية كفاءة الآلات والمعدات لتحسين معدلات الانتاج .

- الشركة بصدد اجراءات دراسات تسويقية لمنتجات الشركة وتحسين الجودة حتي تتمكن من المنافسة في السوق وزيادة المبيعات والعمل علي زيادة الاسعار تدريجيا لتحقيق افضل عائد للشركة .

(٢٥) الموقف الضريبي :-

ضريبة شركات الأموال والأشخاص الاعتبارية :-

• تم فحص اعوام ٢٠١٢/٢٠١١ حتى ٢٠١٦/٢٠١٥ وفي انتظار المطالبة .

ضريبة كسب العمل :-

• تم الفحص من ٢٠٠١ حتى ٢٠١٢/١٢/٣١ وتم الاعتراض والامر معلق بالمصلحة.

• بالنسبة لاعوام ٢٠١٣/٢٠١٢ حتى ٢٠١٦/٢٠١٥ جاري فحص تلك السنوات حتي الان .

ضريبة الدمغة :-

• تم التسوية حتى عام ٢٠٠٨/٢٠٠٩ وتم السداد.

الضريبة العقارية:-

• ورد الربط النهائي لمصنعي غمره و العياط حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ وتم السداد بالكامل.

ضريبة القيمة المضافة :-

• تم الفحص من عام ٢٠٠٨ وحتى عام ٢٠١٦ والأمر معلق بالمصلحة.

• جاري فحص عام ٢٠١٧ و ٢٠١٨ .

(العضو المنتدب)

مهندس / عطا عبدربه الشربيني

( رئيس القطاع المالي والإداري )

محاسب / طلعت زكي سيد احمد

( رئيس مجلس الإدارة )

مهندس / محمد أيمن كمال الدين محمد قرة

القاهرة في ٢٥ فبراير ٢٠٢١ .