



دكتور  
زكريا محمد الصادق وشركاه  
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية  
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٧٦  
محاسبون قانونيون ومستشارون

# التقرير المالي شركة البندر للبلاستيك شركة مساهمة مصرية في

٢٠١١/٦/٣٠



# دكتور زكريا محمد الصادق وشركاه

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصريين  
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٢٦  
محاسبون قانونيون ومستشارون

## محتويات التقرير

١. تقرير مراقب الحسابات .
٢. قائمة المركز المالي في ٢٠١١/٦/٣٠ .
٣. قائمة الدخل عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١١/٦/٣٠ .
٤. قائمة التغير في حقوق الملكية عن عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١١/٦/٣٠ .
٥. قائمة التدفقات النقدية عن عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١١/٦/٣٠ .
٦. الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١١/٦/٣٠ .
٧. كشف تحليل تكلفة المبيعات عن عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١١/٦/٣٠ .
٨. كشف تحليلي المصروفات التشغيلية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١١/٦/٣٠ .
٩. كشف تحليلي المصروفات العمومية و الإدارية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١١/٦/٣٠ .



# دكتور زكريا محمد الصادق وشركاه

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية  
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٧٦  
محاسبون قانونيون ومستشارون

## تقرير فحص محدود

للقوائم المالية المنتهية في ٢٠١١/٦/٣٠

الى السيد رئيس و اعضاء مجلس الادارة

شركة البندر للبلاستيك  
شركة مساهمة مصرية

### المقدمة

لما باعمال الفحص المحدود للقائمة المركز المالي في ٢٠١١/٦/٣٠ للشركة للبندر للبلاستيك وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتكلفت النقدية المتعلقة بها عن السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، و ملخصا للسجلات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات للمتعمد الأخرى ، و الإدارة هي المسئولة عن اعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض للعلل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، ونحصر مسئوليتنا في ابداء استنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

### نقاط الفحص المحدود

لما بفحصنا المحدود طبقا للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) \* الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة و المؤدى بمعرفة مراقب حساباتها \* يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسار بصورة اسمية من اشخاص مسئولين عن الأمور المالية و المحاسبية ، وتطبيق اجراءات تحليلية ، وغيرها من اجراءات الفحص المحدود . ويقال للفحص المحدود جوهريا في نطاق عن صنية مراجعة يتم طبقا لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا للحصول على تأكيد باننا سنصبح على ندوة بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في صنية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

### الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود ، لم يتم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية للمرافعة لا تعبر بجدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للبندر للبلاستيك في ٣٠ يونيو ٢٠١١ وعن أوضاعها المالي وتكلفتها النقدية عن السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية .

### مراقب الحسابات

دكتور/ زكريا محمد الصادق وشركاه

زكريا محمد الصادق

دكتور/ زكريا محمد الصادق

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٧٦



تحريرا فى : ١٠/٨/٢٠١١

قائمة للمركز المالي  
في ٣٠ يونيو ٢٠١١

سنة المقارنة ٢٠١٠	رقم الأيضاح	البيان	جزئي	كلي
		<b>الأصول طويلة الأجل:</b>		
		<b>الأصول الثابتة:</b>		
٢٣.٧٨٢	٤	أراضي	٢٣.٧٨٢	
١٧٤٢٨٣٦		ملكيات والآلات	١٦٧٢٨٢٢	
١١٤٢٨١		أجهزة ومعدات	١.٧٩٤٥	
٩٩٦٢٩٣		تورم تلمفول	٨٧٣٤٥٧	
٥٧٩٦.		أثاث ومفروشات	٥١٥٦٣	
٤٨٦٥٤		تجهيزات وتركيبات	٤٥٩٥٢	
٣١٩.٨٠٦		إجمالي الأصول الثابتة		٢٩٨٢٥٢١
٢١٩٤٣٤	٥	مشاريع تحت التنفيذ		٦.٣٩٠.١
٣٤١.٢٤٠		إجمالي الأصول الثابتة		٣٥٨٦٤٢٢
		<b>الأصول المتداولة:</b>		
		<b>المخزون:</b>		
٥.٦٣٦٧	٦	مخزون خامات	٣٥.٠٥٦	
٨٣٣٥٣	٦	مخزون الناتج تلم	٢.٢٥١٧	
٨٢٣٦.٨	٨	المصلاء	١٢٨.٩٩٣	
١٦٤٦٣٧	٩	مدينون متنوعون وأرصدة مدينة	٢٣٦٤٨٦	
٢٦.٤٩٤	١٠	تأدية بالبنوك	١٦٣٥٦	
٢٧٦٦٤	١٠	الصندوق	٩٨٧٧٠	
١٨٦٦١٢٣		إجمالي الأصول المتداولة		٢١٨٥١٧٨
		<b>الإلتزامات المتداولة:</b>		
٢٥٥	١١	بنوك دائنة	٦.٠٠٧	
١٤.٠٠٠	١٢	قروض قصيرة الأجل	٥.١٩٣٧	
١٨٦.٣٤	١٣	للموردين	٩٧٤٤٤	
٦٣٥٢١	١٥	أرصدة دائنة لمصالح حكومية	٥٢٥٤٤	
٦٩١١٥٩	١٤	أرصدة دائنة أخرى	٩١٩.٣٦	
١.٨.٩٦٩		إجمالي الخصوم المتداولة (٢)		١٦٣.٩٦٨
٧٨٥١٥٤		رأس المال العامل (١)-(٢)		٥٥٤٢١٠
٤١٩٥٣٩٤		رأس المال المستثمر تم تمويله كالاتي :-		٤١٤.٦٣٢
		<b>حقوق المساهمين:</b>		
١٧.٠٠٠٠	١٦	رأس المال	١٧.٠٠٠٠	
١٥.٢٧٢	١٧	إحتياطي قانوني	١٧١٢٥٣	
١٣٩٢٩٨٣		إحتياطي تقييم أصول ثابتة	١٣٩٢٩٨٣	
٥.٤٤١٦		أرباح مرحلة	٨٦١.٩٣	
٤٤٧٧٢٣		أرباح (خسائر) للفترة	١٥٣.٣	
٤١٩٥٣٩٤		إجمالي تمويل رأس المال العامل و الأصول طويلة الأجل		٤١٤.٦٣٢

رئيس مجلس الإدارة و العضو  
للمنتخب

تامر أشرف بدر الدين  
بدر الدين

مراقب الحسابات

مكتور / زكريا محمد الصالح



المدير المالي

مصطفى جوض مشهور محاسب قانوني ٥٠٠٨

قائمة الدخل

عن الفترة المالية من ٢٠١١/١/١ المتتهية في ٢٠١١/٦/٣٠

فترة المقارنة ٢٠١٠/٦/٣٠	رقم الأيضاح	البيان	جزئي	كلي
٣١٤١٧٨٩	٧	المير - حد	٢٧١.٣١٠	
٣١٤١٧٨٩		صافي المبيعات		٢٧١.٣١٠
		بخصم:		
٢٣٥.٦٧٩		تكلفة المبيعات	٢٣٦٥٦٤٣	
٢٣٥.٦٧٩		إجمالي تكلفة المبيعات		٢٣٦٥٦٤٣
٧٩١١١٠		مجموع الربح - ج (الخسارة)		٣٤٤٦٦٧
		بخصم:		
٤٥٧٦		مصرفات تمويلية متنوعة	٤٧.٤	
٤٤١٩٨		نقل بضاعة للعملاء	٤٤٥٢٥	
٤٨٧٧٤				(٤٩٢٢٩)
		بخصم:		
٢٦.٧٠٧		مصرفات صومية وبنكية	٢٤١٦٥٨	
١٥٧.٠٤		مصرفات بنكية	٢٣.٣٢	
١٣٥٢		خصم مسموح	٥٩.٥	
٨٢١٩		إهلاك الثروة للأصول الثابتة	٩٥٤٠	
٢٨٥٩٨٢		إجمالي المصاريف		(٢٨.١٣٥)
		بضائق الربح:		
١٧٢		إيرادات أخرى	—	
١٧٢				—
٤٥٦٥٢٦		صافي الربح (الخسارة) المحاسبي		١٥٣.٣
٠.٢٧		تعديل رسوم من صافي الربح		٠.٠٠٤

رئيس مجلس الإدارة - العضو المالك

تامر أشرف بدر الدين  
عبد البر

المدير المالي

مصطفى عوض مشهور

شركة البدر للبلاستيك  
 شركة مساهمة مصرية  
 المنظمة للصناعة والتجارة، المجمع الصناعي، مدينة برج العرب



قائمة التغير في حقوق المساهمين  
 من الفترة الممتدة من ٢٠١١/١/١ إلى ٢٠١١/١٢/٣٠

الإجمالي	معدل توزيع ائتم	لتوزيع مرتحة	المحفظين التتوي	رأس المال	غير
٢٧٥٢.٩٣	١٤٣٧٢.٠٧	٤٢٢٨٢٥	١٤٨.٦١	١٧٠.٠٠٠	٢٠٠٩ في ٣١ ديسمبر
—	١٤٣.٥٧٣	١٤٣.٥٧٣	—	—	التغير في توزيع المرتحة
—	٢٢١١	—	٢٢١١	—	التغير في المحفظين التتوي
٤٤٢٣	٤٤٢٣	—	—	—	التوزيعات لتوزيع خلال ٢٠١٠
٤٤٧٢٣	٤٤٧٢٣	—	—	—	معدل توزيع (كسبي) التتوي
٤١٩٥٣٤٣	٤٤٧٢٣	١٨٩٣٩٨	١٥.٢٧٢	١٧٠.٠٠٠	الرصود في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
—	٤٤٧٢٣	٤٤٧٢٣	—	—	التغير في توزيع المرتحة
—	—	٢.٩٨١	٢.٩٨١	—	التغير في المحفظين التتوي
٧٠٠٦٤	—	٧٠٠٦٤	—	—	التوزيعات لتوزيع خلال ٢٠١١
—	—	—	—	—	توزيع رأس المال
١٥٣.٣	١٥٣.٣	—	—	—	معدل توزيع (كسبي) التتوي الممتدة في ٣٠ يونيو ٢٠١١
٤١٤.٢٣٢	١٥٣.٣	٢٥٤.٧٦	١٥.٢٧٢	١٧٠.٠٠٠	الرصود في ٣٠ يونيو ٢٠١١
٤٢.٤١٩٩	٤٥٦٥٦٦	١٨٩٣٩٨	١٥.٢٧٢	١٧٠.٠٠٠	التوزيعات خلال ٣٠ يونيو ٢٠١٠
			١٧	١٦	شركة البدر للبلاستيك

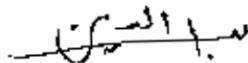
**قائمة التكاليف التقدي**

عن الفترة المالية من ٢٠١١/١/١ للمنتهية في ٢٠١١/٦/٣٠

فترة المقارنة ٢٠١٠/٦/٣٠	رقم الأيضاح	البيان	جزئي	كلي
٤٥٦٥٢٦	١٨	صافي الأرباح العام	١٥٣٠٣	٢٢٤٠٢٩
١٨٠١٤٣		تسويات اعتمادية صافي الربح لصافي الأصول المتاحة من أنشطة التشغيل		
٢٣٦٦٦٩		أعمال الأصول الثابتة	٢٠٨٧٢٦	
٢٦٥٧٩		صافي التكاليف التقديرية من أنشطة التشغيل		
٧٣٧٢٥		قبل التغير في رأس المال العامل		
٤٠٥٠٩٧		الزيادة / النقص في مخزون الخامات	١٥٣٣١١	
٢٩٣٤		الزيادة / النقص في مخزون الإنتاج التام	١١٩١٦٤	
٢٨٢١٢٨		الزيادة / النقص في المخزون في الصلا	٤٥٧٣٨٥	
٩٣٢٣		الزيادة / النقص في الحسابات المدينة والأرصدة المدونة	٧١٨٤٤	
٦٢٠٣٩٣		١٩	الزيادة / النقص في حسابات الموردين	
٤٠٣٧٩٠	٢٠	الزيادة / النقص في التالفون والصناعات المثلثة الأخرى	٢١٢٨٩٩	٣٦٣٧٧٨
—		صافي الملكية المتاحة من التشغيل (١)		
٤٠٣٧٩٠		التكاليف التقديرية من أنشطة الاستثمار		
—		مدفوعات شراء أصول ثابتة	٤٤٠	
٤٠٣٧٩٠		مشروعات تحت التنفيذ	٣٨٤٤٦٨	
٤٤٢٣		صافي الملكية المتاحة من أنشطة الاستثمار (٢)		
١٩١٨٧٥		التكاليف التقديرية من أنشطة التمويل		
١٩٦٢٩٨		توزيعات مدفوعة للعاملين	٧٠٠٦٤	
٢٠٣٠٥		مقبوضات من فروض	٣٦١٩٣٧	
٢٠٠٥٠٥		٢١	صافي الملكية المتاحة من أنشطة التمويل (٣)	
٢٢٠٨١٠	صافي الملكية (والنقص) / الزيادة في الملكية وما في حكمها خلال العام			
		(٣)+(٢)+(١)		٢٣٢٧٨٤
		الملكية وما في حكمها أول العام		٢٨٧٩٠٣
		الملكية ما في حكمها آخر العام		٥٥١١٩

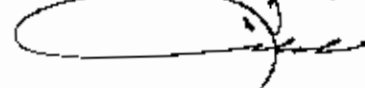
رئيس مجلس الإدارة - العضو المنتدب

الأستاذ/ تamer أشرف بدر الدين



المدير المالي

مصطفى عوض مشهور



### الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن القوائم المالية في ٢٠١١/٦/٣٠

شركة البدر للبلاستيك

شركة مساهمة مصرية

خاضعة لأحكام القانون رقم (٨) لسنة ١٩٩٧

### ١. نبذة عن الشركة :

تأسست شركة البدر للبلاستيك - شركة مساهمة مصرية - بتاريخ ٢٠٠٢/٩/٤ وفقاً لأحكام القانون رقم (٨) لسنة ١٩٩٧ بأصدار قانون وحوافز الاستثمار ولاحقة للتنفيذية و أحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ بشأن الشركات المساهمة تم قيد الشركة الشركة ببورصة الأوراق المالية (بورصة النيل) و قيد الأسهم بنظام الأيداع المركزي لدى شركة مصر للمقاصة و التسوية و الحفظ المركزي .  
٢. عرض الشركة :

هو إقامة و تشغيل مصنع لتصنيع العوات من البلاستيك أو الكرتون أو الزجاج أو أي مواد أخرى و الطباعة عليها و ما يستلزمه من مواد و تصنيع منتجات البلاستيك بأنواعها و الطباعة عليها .  
٣. أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية و في ضوء القوانين المصرية السارية و فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة:

١/٣ - السنة المالية :

تبدأ السنة المالية للشركة في أول يناير و تنتهي في آخر ديسمبر من كل عام .

٢/٣ - عملة القياس :

يتم عرض القوائم بالجنبة المصري و التي تمثل عملة القياس للشركة .

٣/٣ أثبات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدفاتر:

تسك الشركة حساباتها بالجنبة المصري، و يتم أثبات المعاملات بالعملات الأجنبية خلال العام على أساس السعر الرسمي في تاريخ المعاملة، و يتم إعادة تقييم الأصول و الألتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية في تاريخ الميزانية على أساس الأسعار الرسمية للعملات الأجنبية في ذلك التاريخ و يتم اعراج فروق إعادة التقييم بقائمة الدخل .

٤/٣ - الأصول الثابتة :

يتم أثبات الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية و يتم أهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت

ووفقاً للنسب التالية :

○ يتم تطبيق المعالجة المحاسبية الواردة بالمعيار المحاسبي المصري رقم ١٠ للأصول الثابتة و أهلاكها والتي

ينص على ( تحديد القيمة الدفترية للأصل الثابت بعد القياس الأولى على أساس تكلفه الأصل مطروحاً منها مجمع

الإهلاك بالإضافة إلى الخسائر الناتجة عن الانخفاض في القيمة الدفترية و ذلك في ضوء الدراسات التي تم بناؤها

على وجود مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في قيمتها) .

تقوم الشركة بتطبيق معيار المحاسبة المصري رقم (٣١) في تحديد الأضمحلال في قيمة الأصول المالية وغير المالية حيث يتم فحص الأصول الثابتة و الأصول طويلة الأجل لتحديد قيمة خسائر انخفاض القيمة عندما يكون هناك أحداث أو تغير في الظروف قد تعطي مؤشرات على القيمة الدفترية قد لا يتم استردادها و يعترف بخسائر انخفاض القيمة في قائمة الدخل بمبلغ الزيادة في القيمة الدفترية عن القيمة المتوقعة استردادها و التي تمثل صافي القيمة الطبيعية للأصل أو القيمة المتوقعة استردادها من استخدامه أيهما أعلى أن وجد .

بيان الأصل	معدل الإهلاك
ماكينات و آلات	٧,٥ %
أجهزة و معدات	١٠ %
قودم تشغيل	٢٠ %
أثاث و مفروشات	٢٠ %
تجهيزات و تركيبات	١٠ %

٥/٣ مشروعات تحت التنفيذ :

يتم اثبات المبالغ التي يتم إنفاقها على شراء الأصول الثابتة في حساب مشروعات تحت التنفيذ و عندما يتم استلام الاصل و ما يستلزم من فترة لتجهيزه - يتم تحويله الى مشروعات تحت التنفيذ تكوين معنى و عندما يصبح الاصل تثبت صالح للأستخدام يتم إضافة الأصول الثابتة و يبدأ إهلاكه .

٦/٣ تحقيق الأيراد :

- يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن بيع بضائع إذا تم استيفاء جميع الشروط التالية :
- أن تقوم المنشأة بتحويل المخاطر و العوائد الأساسية لملكية السلع إلى المشتري .
  - ألا تحتفظ المنشأة بحق التدخل الإداري المستمر بالدرجة التي ترتبط عادة بالملكية ، أو الرقابة الفعالة على السلع المباعة .
  - أن يمكن قياس قيمة الإيراد بشكل دقيق .
  - أن يتوافر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة إلى المنشأة .
  - إمكانية تحديد قيمة التكاليف التي تحملتها أو ستحملها المنشأة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق .

٧/٣ قائمة التدفقات النقدية:

- يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقا للطريقة غير المباشرة و تعتبر النقدية وما في حكمها هي النقدية بالخرزينة و لدى البنوك بما فيها المصحب على المكشوف طبقا للمعيار المحاسبي المصري رقم (٤) و الخاص بالتدفقات النقدية
- و تعتبر النقدية وما في حكمها هي النقدية بالصندوق و لدى البنوك و قدره رصيد النقدية و ما في حكمها ٥٥١١٩ جنيها مصرية في ٢٠١١/٦/٣٠ .

### ٨/٣ الاحتياطات بالشركة :

- يتم تدعيم الاحتياطي القانوني بالشركة طبقا للقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية و طبقا للنظام الأساسي للشركة .

### ٤ - الأصول ثابتة:

١/٤ رصيد الأصول الثابتة ( بالصفى ) :

- بلغ رصيد الأصول الثابتة بالصفى مبلغ و قدره ٢٩٨٢٥٢١ جنيها مصريا و ذلك في ٢٠١١/٦/٣٠ و القيمة الدفترية لهذه الأصول الثابتة تمثل تقديرا معقولا لقيمتها العادلة .

٢٠١٠	٢٠١١/٦/٣٠	البيان
٢٣٠٧٨٢	٢٣٠٧٨٢	أراضي
١٧٤٢٨٢٦	١٦٧٢٨٢٢	مكينات و الات
١١٤٢٨١	١٠٧٩٤٥	أجهزة و معدات
٩٩٦٢٩٣	٨٧٣٤٥٧	فورم تشغيل
٥٧٩٦٠	٥١٥٦٣	أثاث و مفروشات
٤٨٦٥٤	٤٥٩٥٢	تجهيزات و تركيبات
٣١٩٠٨٠٦	٢٩٨٢٥٢١	الإجمالي

### ٢/٤ كشف تحليلي بحركة الأصول الثابتة :

بيان الأصل	رصيد الأصل للثابت في ٢٠١١/٦/٣٠	الإجماليات	الإجماليات	رصيد الأصل للثابت في ٢٠١١/٦/٣٠	المباني
أراضي	٢٣٠٧٨٢	—	—	٢٣٠٧٨٢	٢٣٠٧٨٢
مكينات و الات	١٨٦٤٩١١	—	—	١٨٦٤٩١١	١٦٧٢٨٢٢
أجهزة و معدات	١٢٦٧٥٥	—	—	١٢٦٧٥٥	١٠٧٩٤٥
فورم تشغيل	١٢٢٦٦٩٤	—	—	١٢٢٦٦٩٤	٨٧٣٤٥٧
أثاث و مفروشات	٦٩٧٨٨	—	٤٤٠	٦٩٧٨٨	٥١٥٦٣
تجهيزات و تركيبات	٥٤٠٦٠	—	—	٥٤٠٦٠	٤٥٩٥٢
الإجمالي	٣٥٧٢٩٩٠	—	٤٤٠	٣٥٧٢٩٩٠	٢٩٨٢٥٢١

### ٣/٤ كشف تحليلي بحركة مخصصات أملاك الأصول الثابتة:

بيان الأصل	رصيد مجمع الإهلاك في ٢٠١١/٦/٣٠	المخصصات	مخصص الإهلاك	رصيد مجمع الإهلاك في ٢٠١١/٦/٣٠	معدل الإهلاك
مكينات و الات	١٢٢٠٧٥	—	٧٠٠١٤	١٢٢٠٧٥	٧,٥ %
أجهزة و معدات	١٢٤٧٤	—	٦٣٣٦	١٢٤٧٤	١٠ %
فورم تشغيل	٢٣٠٤٠١	—	١٢٢٨٢٦	٢٣٠٤٠١	٢٠ %
أثاث و مفروشات	١١٨٢٨	—	٦٨٣٧	١١٨٢٨	٢٠ %
تجهيزات و تركيبات	٥٤٠٦	—	٢٧٠٢	٥٤٠٦	١٠ %
الإجمالي	٣٨٢١٨٤	—	٢٠٨٧٢٥	٣٨٢١٨٤	٥٩,٩٠٩





١٣ - الموردین:

بلغ رصيد الموردین في ٢٠١١/٦/٣٠ مبلغ و قدره ٩٧٤٤٤ جنيها مصريا بيانها كما يلي:

البيان	في ٢٠١١/٦/٣٠	في ٢٠١٠/١٢/٣١
للموردین	٩٧٤٤٤	١٨٦٠٣٤
الاجمالي	٩٧٤٤٤	١٨٦٠٣٤

١٤ - حسابات دائنة آخري:

بلغ رصيد الأرصدة للدائنة الأخرى في ٢٠١١/٦/٣٠ مبلغ و قدره ٩١٩٠٣٦ جنيها مصريا بيانها كما يلي:

البيان	في ٢٠١١/٦/٣٠	في ٢٠١٠/١٢/٣١
أوراق دفع	٥٧٠٣٨٤	٣٤٢٥٠٧,٤
دائنون متنوعون	١٤٠٩٤٨	١٤٠٩٤٨,٤٢
دائنو شراء أصول ثابتة	٢٠٧٧٠٤	٢٠٧٧٠٣,٨
الأجمالي	٩١٩٠٣٦	٦٩١١٥٩,٦٢

١٥ - حسابات دائنة لمصالح حكومية:

بلغ رصيد الأرصدة للدائنة الأخرى في ٢٠١١/٦/٣٠ مبلغ و قدره ٥٢٥٤٤ جنيها مصريا بيانها كما يلي:

البيان	في ٢٠١١/٦/٣٠	في ٢٠١٠/١٢/٣١
إيجارات مستحقة (للهيئة العامة لتنمية للصناعة)	—	٣٩٥٢٠
ضرائب الخصم من المنبع	٦٧٠٦	١٦٦٤,١٣
هيئة للتأمينات الاجتماعية	٩٠٩٢	٣٣٦٨,٧٩
مصلحة الضرائب على المبيعات	٣٦٧٤٦	١٨٩٦٧,٦٠
الأجمالي	٥٢٥٤٤	٦٣٥٢٠,٥٢

١٦ - رأس المال:

- يبلغ رأس المال المصرح به ١٧٠٠٠٠٠٠٠ جنيها مصريا ( فقط سبعة عشر ملايين جنيها مصريا لا غير )
- يبلغ رأس المال المصدر ١٧٠٠٠٠٠٠ جنيها مصريا ( مليون وسبع مائة ألف جنيها مصريا ) ممدد بالكامل موزع على عدد ١٧٠٠٠٠٠٠ سهم قيمة السهم الاسمية ١ جنيها مصريا ( فقط / واحد جنيها مصريا )



## ٢٠ - التغييرات من أنشطة الاستثمار :

بلغت صافي التكاليف النقدية من أنشطة الاستثمار (٣٨٤٩٠٨-) جنيها مصريا في ٢٠١١/٦/٣٠ كما يلي :

البيان	في ٢٠١١/٦/٣٠	في ٢٠١٠/٦/٣٠
مدفوعات لشراء أصول ثابتة	٤٤٠--	٤٠٣٧٩٠--
مدفوعات لمشروعات تحت التنفيذ	٣٨٤٤٦٨--	—
الأجمالي	٣٨٤٩٠٨-	٤٠٣٧٩٠-

## ٢١ - التغييرات من أنشطة التمويل :

بلغت صافي التكاليف النقدية من أنشطة التمويل (٢٩١٨٧٣) جنيها مصريا في ٢٠١١/٦/٣٠ كما يلي :

البيان	في ٢٠١١/٦/٣٠	في ٢٠١٠/٦/٣٠
(مدفوعات) استناد قروض	٣٩١٩٣٧	١٩١٨٧٥--
توزيعات مدفوعة للعاملين	٧٠٠٦٤-	٤٤٢٣--
الأجمالي	٢٩١٨٧٣	١٩٦٢٩٨-

## ٢٢ - الموقف الضريبي :

- ❖ ضريبة شركات الأموال : تقوم الشركة بتقديم إقرارها الضريبي في الموعد القانوني طالما بأن الشركة معطاه من ضرائب لتدخل حتى نهاية ٢٠١٣ بموجب قانون ضرائب وحوالز الاستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ و لائحة التنفيذية .
  - ❖ ضريبة كسب العمل : تم الفحص ضريبيا حتى عام ٢٠٠٦ وتم سداد الفروق المستحقة .
  - ❖ ضريبة الدمغة : تم الفحص ضريبة الدمغة حتى ٢٠٠٥/١٢/٣١ وتم سداد الفروقات المستحقة .
  - ❖ ضريبة المبيعات : تقوم الشركة بتقديم إقرارات للضريبة للعلمة على المبيعات شهريا وبأنظمة في المواعيد القانونية وتم الفحص دفاتر الشركة حتى شهر أغسطس ٢٠٠٥ وتم بتركيب إيه فروق مستحقة على الشركة كما تم فحص دفاتر الشركة للفترة التالية لها من شهر سبتمبر ٢٠٠٥ الى شهر ديسمبر ٢٠٠٨ وتم سداد الفروق المستحقة بالكامل .
- ٢٣ - الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها:

### ١/ ٢٣ القيمة العادلة للأدوات المالية:

تتمثل الأدوات المالية في أرصدة النقدية بالبنوك و العملاء و بعض المدينون و الحسابات المدينة الأخرى و بعض الدائنون و الحسابات الدائنة الأخرى و القروض طويلة الأجل ، في القيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تمثل تقديرا معقولا لقيمتها العادلة .

### ٢/ ٢٣ خطر العملات الأجنبية:

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغييرات في أسعار العملات الأجنبية و الذي يؤثر على المدفوعات و المقبوضات بالعملات الأجنبية و كذلك تقييم الأصول و الالتزامات بالعملات الأجنبية .

### ٣/ ٢٣ خطر سعر الفائدة:

يتمثل هذا الخطر في تغيير أسعار الفائدة التي قد يكون لها تأثير على نتائج النشاط و يعتبر هذا الخطر محدود حيث تقوم الشركة باستخدام الأموال المتاحة لديها لتخفيض خطر الفوائد .

### ٤/ ٢٣ خطر السوق :

يتمثل هذا الخطر في ارتفاع و انخفاض أسعار الأوراق المالية و الأقبال عليها .

٢٣/ ٥ خطر السيولة :

يتمثل خطر السيولة في العوامل التي قد تؤثر على سداد جزء أو كل من التزاماتها و طبقا لسياسة الشركة يتم الاحتفاظ بالسيولة المناسبة لتخفيض ذلك الخطر قدر المستطاع .

٢٣/ ٦ خطر الائتمان :

يتمثل خطر الائتمان في عدم قدرة العملاء الممنوح لهم الائتمان في سداد الممتحق عليهم و تقوم الشركة بمتابعة مديونيتها لدى العملاء ، ويعتبر هذا الخطر محدود إلى حد ما؛ نظرا لأن معظم المديونيات تتمثل في عملاء ذوي سمعة حسنة وملاءة مالية جيدة.

٢٤ - الموقف القضائي :

لا يوجد قضايا مرفوعة من الغير على الشركة .

٢٥ - الأطراف ذات العلاقة:-

لا يوجد تعامل مع الأطراف ذات العلاقة .

٢٦ - تم تعديل أرقام سنة المقارنة .

☒ فصل بند أرصدة دائنة أخري لبندين (أرصدة دائنة لمصالح حكومية طبقا للإيضاح

رقم ١٥ و أرصدة دائنة أخري طبقا للإيضاح رقم ١٤ .

☒ فصل أرباح مرحلة لتتقسم إلى احتياطي إعادة تقييم أصول ثابتة وأرباح مرحلة من

النشاط و ذلك كما يلي :

البيانات	٢٠١١/٦/٣٠	في ٢٠١٠/١٢/٣١
أحتياطي إعادة تقييم أصول ثابتة	١٣٩٢٩٨٣	١٣٩٢٩٨٣
أرباح مرحلة	٩٥٢١٣٨	٥٠٤٤١٦

٢٧ - قد تم إتباع نفس السياسات والأسس المحاسبية المتبعة مع القوائم المالية الدورية مقارنة مع أحدث قوائم مالية سنوية .

رئيس مجلس الإدارة و العضو المنتدب

الأستاذ / تامر أشرف بدر الدين

بدر الدين

تكلفة المبيعات

من الفترة من اكتوبر الى ٣٠ يونيو ٢٠١١

فترة المقارنة ٢٠١٠/٦/٣٠	البيزن	جزئى	كلى
١٤٣٩٥٦١	اجمالى تكلفة المشتريات	١٤٤١١٧٣,٧٨٠	
٢٢٨٢٩٥	+ مخزون اول الفترة	٥٠٦٣٦٧,٣٦٨	
٢١١٧١٦	- مخزون آخر الفترة	٣٥٠٠٥٦,٤٧٠	
١٤٦٦١٤٠	<u>تكلفة المستخدم فى الإنتاج</u>		١٥٩٧٤٨٤,٦٧٨
	بضائف :		
٦٣٨٨٩٠	مصروفات تشغيل	٦٨٨١٣٦,٣٠٠	
١٧١٩٢٤	اهلاك صناعى	١٩٩١٨٦,٠٩٠	
٨١٠٨١٤			٨٨٧٣٢٢,٣٩٠
٢٢٧٦٩٥٤	<u>تكلفة الإنتاج المصنم</u>		٢٤٨٤٨٠٧,٠٧
١٧١٦٦٢	+ مخزون لنتاج تام اول المدة	٨٣٥٢,٦٥١	
٩٧٩٣٧	- مخزون لنتاج تام آخر المدة	٢٠٢٥١٧,١٤٠	
١٢٢٤٩٩			١١٩١٦٤,٤٨٩
٢٣٩٩٤٥٣	<u>تكلفة الإنتاج للمباع</u>		٢٢٦١٥٦٤٢,٥٧٩

تحليلي المصروفات التشغيلية

عن الفترة المالية من من ٢٠١١/١/١ المنتهية في ٢٠١١/٦/٣٠

القيمة	البيان
٣٥١٣١٧,٨٣	أجور عماله
٩١٩١٠,٣١	مصروفات تشغيل أخرى
١٢٩٠١٩,٣	كهرباء ( تشغيل )
٩٨٤٠	إيجارات
٤٣٩٩٩	إيجار سيارات نقل العمال
٧٥١,١٢	مياه ( تشغيل )
٤٨٧٠٣,٥٩	مصروفات صيانة
٤٦٧٥,١٥	نوازم تشغيل
٧٩٢٠	زيوت وشنوم
٦٨٨١٣٦,٣	الإجمالي

تحليلي المصروفات العمومية و الادارية

عن الفترة المالية من من ٢٠١١/١/١ للمنتهية في ٢٠١١/٦/٣٠

البيان	للقيمة
مرتبات إدارية	١٥٢٣٨٢,٤٦٠
مصروفات مطبوعات وأدوات مكتبية	٢٦٠٨,٥٠٠
مصروفات سفر وزيارات عامة	٤٧١٦٦,٩٦٠
مصروفات هاتف وفاكس ونيت	٣٣٤٩,٧٤٠
مصروفات نظافة وبنوفه	٢٠١٠,٧٥٠
أقساط تأمين	٤٨٩٥,٠٠٠
مصروفات بورصة الأوراق المالية ومصر مفاصة	١٣٦٢٣,٥٠٠
رسوم وتمغلات وضرائب	٩٣٢٨,٦٢٠
مصروفات طبية	٦١٤,٥٠٠
بريد وتلغراف	٣٦٨٦,٩٥٠
إعلان	٩٢٠,٠٠٠
إعانات و تبرعات و إكراميات	١٠٦٩,٥٥٠
الإجمالي	٢٤١٦٥٧,٥٣٠