



We are pleased to meet U,
and hope U will be pleased U.

التاريخ ٢٠١١-٥-٨

السادة / بورصة الأوراق المالية المحترمين ،،،،

عنايه / إدارة الأنصاح

تحية طيبة وبعد ،،،،

الموضوع / الشركة المصرية الكويتية للاستثمار والتجارة

بالإشارة الى الموضوع اعلاه _ نتشرف بإخطار سيادتكم
بالقوائم المالية للشركة المصرية الكويتية للاستثمار والتجارة عن
الفترة المالية المنتهية في ٣١ / ٣ / ٢٠١١ وتقرير مراقب الحسابات
عليها والايضاحات المتممة للقوائم المالية .

وتفضلوا بقبول وافر التقدير والاحترام ،،،،

مسئول الاتصال

AUF
19/05/11



الشركة المصرية الكويتية

للإستثمار والتجارة

شركة مساهمة مصرية

القوائم المالية

في ٢٠١١/٠٣/٣١

تقرير فحص محدود
إلى السادة أعضاء مجلس إدارة
الشركة المصرية الكويتية للاستثمار والتجارة

اللمعة :-

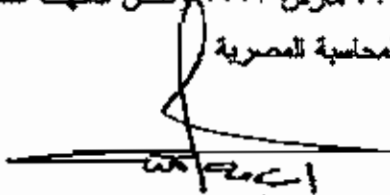
لما بأعمال الفحص المحدود للمركز المالي المرفق للشركة المصرية الكويتية للاستثمار والتجارة - شركة مساهمة مصرية * في ٣١ مارس ٢٠١١ وكذا قائمة الدخل المتعلقة بها عن الثلاث أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وبمناخاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى .
والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض للعدل والوضوح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتقتصر مسئوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا للمحدود لها .

بطايق الفحص المحدود :-

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

الإستنتاج :-

وفي ضوء فحصنا المحدود لم يتم إبي علمنا ما يجعلنا نتأكد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بجدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للمنشأة في ٣١ مارس ٢٠١١ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الفترة المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية



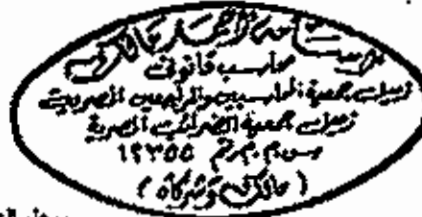
مراقب الحسابات

محاسب قانوني

أسامة أحمد مالك

من م. م. ١٢٣٥٥

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية ٢٤٥



القاهرة في ٢٠١١/٥/٥

الشركة المصرية للتأمين والاستثمار والتجارة

شركة مساهمة مصرية

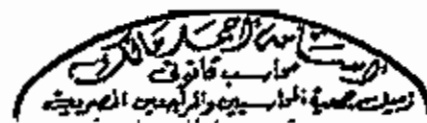
قائمة المركز المالي في ٢٠١١/٠٣/٣١

٢٠١٠ / ١٢ / ٣١	٢٠١١ / ٠٣ / ٣١	رقم الإيضاح	
١٥ ٩٤٤ ١٩٨	١٥ ٧٠١ ٢١٠	(٣)	الأصول طويلة الأجل
١٥ ٩٤٤ ١٩٨	١٥ ٧٠١ ٢١٠		الأصول الثابتة (بالمتالى)
			إجمالي الأصول طويلة الأجل
			الأصول المتداولة
١ ٤٥٠ ١١١	٢ ٦١٦ ٧٩٤	(٤)	التمه زون
٢ ٥٤٧ ٣٣٣	٢ ٦١٨ ٣٤٠	(٥)	التمه لاه
٩٦٤ ٨٨٩	١ ٠٠٨ ٦٦٤	(٦)	مدينون ملغو عـون
٢٣٨ ٠٩٦	٤٤٥ ٨٥٧	(٧)	تقبة بالبنوك والمندوق
٥ ٢٠٠ ٤٢٩	٦ ٦٨٩ ٦٥٥		مجموع الأصول المتداولة
٥٨٥ ٤٥٤	٩٥٥ ٤٢٤	(٨)	التزامات المتداولة
- ٤٦٥ ٠٩٤	٧٠٨ ٧٩٤	(٩)	موردون وأوروق التدفع
٣٣٨ ٠٦٣	٣٦٧ ٦٨٣	(١٠)	بنوك دائنة
٤٥٨ ٤٢٤	٢ ٠٣١ ٤٢٢		حسابات دائنة لغري
٤ ٧٤٢ ٠٠٥	٤ ٦٥٧ ٦٨٣		مجموع الخصوم المتداولة
٢٠ ٦٨٦ ٢٠٣	٢٠ ٣٥٨ ٨٩٣		رأس المال العامل
			إجمالي الاستثمار
			ويتم تمويله على النحو التالي :-
			حقوق المساهمين
٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	(١١)	رأس المال المدفوع
			أرباح وخسائر مرحلة
- ٨ ٣٦٣ ٨١٣	- ٧ ٦٦٤ ٢٦٨		خسائر مرحلة
٦٩٩ ٥٦٥	٤٣ ٨٨٦	(١٢)	أرباح التكرة
١٢ ٣٣٥ ٧٣٢	١٢ ٣٧٩ ٦١٨		مجموع حقوق المساهمين
		(١٣)	التزامات طويلة الأجل
٤ ٧٥٠ ٤٧١	٤ ٣٧٩ ٣٧١		دائغو شراء أصول
٣ ٦٠٠ ٠٠٠	٣ ٦٠٠ ٠٠٠		مقابل حق الإنتظار
٨ ٣٥٠ ٤٧١	٧ ٩٧٩ ٣٧١		
٢٠ ٦٨٦ ٢٠٣	٢٠ ٣٥٨ ٨٩٣		إجمالي تمويل الأصول طويلة الأجل و رأس المال للعامل

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) تعتبر جزءا لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها .

رئيس مجلس الإدارة
عبد الرحمن
الأستاذ / عبد الرحيم لمام

مراقب الحسابات
أحمد
أسلمه أحمد ملك



عنايتنا لكم

الشركة المصرية الكوئيتية للتأمين والتأمين
شركة مصرية للتأمين

عن الفترة من 2011/03/31 حتى 2010/03/31

2010 / 03 / 31	2011 / 03 / 31	الاسم الوصف
6 846 308	5 833 844	الموجودات
-6 117 881	-5 428 378	التزامات
- 8 888	- 2 173	تكلفة التبيعات
		خصم مسجوع به
521 489	503 394	موجبات التوقع / الخسارة
		بضمانات إليه : إيرادات أخرى :-
000	000	فروق العملة لتداول
48 812	2 517	فوائد التوالتبع
25 768	18 482	إيرادات متوقعة
594 049	524 373	الإجمالي
		بخصم منه :-
147 072	165 230	مسرولات ائتمانية وصومية
241 380	296 257	أهلاك الأصول الثابتة
388 452	480 487	
205 597	43 886	صافي لربح الفتره (قبل ضريبة الدخل)
41 118	8 777	ضريبة الدخل الحالية
164 477	36 109	صافي لربح الفتره (بعد ضريبة الدخل)
.0032	.0018	لصاحب السهم أي ربح الفتره

**الشركة المصرية الكيويتمية للإستثمار والتجارة
شركة مساهمة مصرية**

**قائمة التدفقات النقدية
عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١**

<u>٢٠١١ / ٠٣ / ٣١</u>	
<u>جريدة مصرية</u>	
	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :-
٤٣ ٨٨٦	صافي الربح أو (الخسارة) من واقع قائمة الدخل
	تغيرات لمعوية صافي الربح أو (الخسارة) مع التغيرات النقدية من أنشطة التشغيل
	أهلاك الأصول الثابتة
٢٩٥ ٢٥٧	مخصصات بخلاف الإهلاك
<u>٣٣٩ ١٤٣</u>	أرباح أو (خسائر) التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل
	الزيادة (أو النقص) في المخزون
-١ ١٦٦ ٦٨٣	النقص أو (الزيادة) في المدينون وأوراق القبض
- ١١٤ ٧٨٢	الزيادة أو (النقص) في الدائرون وأوراق الدفع
١ ١٠٨ ١٥٤	صافي التكلفة للتجارة أو (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
<u>- ١٧٣ ٠١١</u>	
	التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار :-
	متحصلات من بيع أصول ثابتة
- ٥٢ ٢٦٩	مدفوعات لشراء أصول ثابتة
<u>- ٥٢ ٢٦٩</u>	صافي التغيرات النقدية للتجارة أو (المستخدمة في) أنشطة الإستثمار
	التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :-
- ٣٧١ ١٩٥	متحصلات من التراخيص طويل الأجل - دائنوا شراء أصول
<u>- ٣٧١ ١٩٥</u>	صافي التغيرات النقدية للتجارة أو (المستخدمة في) أنشطة التمويل
<u>- ٢٥٧ ٣٣٢</u>	صافي (النقص) أو الزيادة في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٧.٣ ١٩٠	
<u><u>٤٤٥ ٨٥٨</u></u>	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

الشركة المصرية للتطوير والاستثمار والتجارة
شركة مسجلة بمصر

القائمة التفصيلية في حقوق الملكية
من الفترة الختامية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١

الإجمالي	صافي أرباح (خصائر العام)	خصائر مرحلة	رأس المال المدفوع		المبني
			المسدد من المساهمين	رأس المال المدفوع	
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	
١١ ٦٣٦ ١٦٧		٨ ٣٦٢ ٨٣٣		٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠
٦٩٩ ٥٦٥	٦٩٩ ٥٦٥				أرباح عام ٢٠١٠
١٢ ٣٣٥ ٧٣٢	٦٩٩ ٥٦٥	٨ ٣٦٢ ٨٣٣		٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
	٦٩٩ ٥٦٥	٦٩٩ ٥٦٥			المحول إلى الخصائر المرحلة
١٢ ٨٨٦	١٢ ٨٨٦				أرباح الفترة حتى ٣١/٣/٢٠١١
١٢ ٣٧٤ ٦١٨	١٢ ٨٨٦	٨ ٤٦٤ ٧٢٨		٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١١

الشركة المصرية الكويبية للإستثمار والتجارة
(شركة مساهمة مصرية)
السياسات المحاسبية والإيضاحات للمعممة للقوائم المالية
في ٣١ مارس ٢٠١١

١. بيانات عن الشركة :

١-١ بيانات عن الشركة :

تأسست الشركة المصرية الكويبية للإستثمار والتجارة ، شركة مساهمة مصرية وفقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وللمعدل بالقانون رقم ٣ لسنة ١٩٩٨ بتاريخ ١٩٩٨/٣/٢٩ مكتب توثيق الشركات وتم قيدها بالسجل التجارى بالقاهرة برقم ٣٦٢ في ١٩٩٨/٣/٣٠ وتم نشر عقد تأسيس الشركة ونظامها الأساسي بصحيفة الشركات بالقاهرة رقم ٢٢٦ مايو ١٩٩٨ .

٢-١ نوعى الشركة :

- ١) الإستثمار المكارى وإدارة وتشغيل وصيانة المباني بكافة أنواعها .
- ٢) إنشاء وإدارة المشروعات التصاعية و الزراعية و الترى السياحية بكافة أنواعها .
- ٣) مزاوله أعمال للتجارة والتوريدات العمومية والتصدير .
- ٤) إستصلاح وإستزراع الأراضى البور الصحراوية والزراعية .
- ٥) تربية جميع أنواع الماشية المنتجة للحوم الحمراء بغرض إنتاج السلالات و الألبا وللتشبين .
- ٦) تجهيز وتغليف وتوزيع كافة أنواع اللحوم الطازجة .
- ٧) إنتاج وتوزيع بيض المائدة .
- ٨) تربية وإنتاج اللحوم البيضاء بكافة أنواعها مثل الدواجن والرومى والبط والأرانب وغيرها .
- ٩) إستيراد الخامات والمعدات والآلات ومستلزمات الإنتاج والتشغيل اللازمة للشاطء والإستخدام الخاص بالشركة دون الإتجار فيها .

٢. أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

١-٢ أسس إعداد القوائم المالية :

يتم إعداد القوائم المالية للشركة وفقاً لمبادئ المحاسبة المصرية و وفقاً للقوانين المصرية للسرية .

٢-٢ إثبات المعاملات بالدفتر :

تسلك حسابهات الشركة بالجنه المصري ، ويتم إثبات المعاملات بالمعاملات الأجنبية بالدفتر على أساس أسعار الصرف السارية وقت التامل ويتم إعداد تقييم أرصدة الأصول والإلتزامات ذات الطبيعة النقدية بالمصالحات الأجنبية على أساس الميزانية على أساس أسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ وتخرج فروق الصلة الناتجة عن إصدار التقييم على أساس الميزانية بكافه الدخل .

٣-٢ إثبات الأصول الثابتة و إهلاكها :

يتم إثبات الأصول الثابتة بالكافه التاريخية مخصوماً منها مجمع الإهلاك و الخصائر الناتجة من التلف في قيمة تلك الأصول ،

عندما يتم تفريد أو إستبعاد أى أصل من الحسابهات فإن أى أرباح أو خسائر تنتج من هذا الإستبعاد يتم تحميلها على القيمة الشغل .

وتتضمن تكلفة الأصول الثابتة سعر الشراء بالإضافة إلى الجمارك أو أي ضرائب غير مستردة أو أي مصاريف مباشرة تتعلق بعملية الشراء و أي مصاريف أخرى لازمة لجعل الأصل جاهز للإستخدام في الغرض المخصص له والمصرفيات المتعلقة بالممرات الجسمة التي تزيد من المصلحة الإنتاجية وتم رسالتها على تكلفة الأصل .
و يجري إهلاك الأصول الثابتة للتأهله للإهلاك بطريقة التوسط للثابت وذلك على مدار العمر الإنتاجي المتكرر لكل نوع منها و فيما يلي بوزن بالأصناف الإنتاجية المقررة لكل نوع من الأصول الثابتة لأغراض حساب الإهلاك .

النوع الإنتاجي المقدر	النسبة
المباني و العتبات	٢ %
المسجلات	٢٠ %
الألات و المعدات	١٠ %
أجهزة كمبيوتر	٢٠ %
السيارات	٦ %

٤-٢ الإخفاض في قيمة الأصول :

يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة بخلاف المخزون والأصول والتصرفية الموجهة في تاريخ المركز المالي لتحديد ما إذا كان هناك مؤشرات تدل على حدوث إخفاض في قيمتها و في حالة وجود تلك المؤشرات يتم أخذ الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الإسترادائية المتوقعة .

هذا ويتم إثبات حسائر الإخفاض في قيمة الأصول في حالة زيادة القيمة الدفترية للأصل أو وحدته المولدة للتأكد من قيمته الإسترادائية ويتم إدراج حسائر الإخفاض في قيمة الأصول بقيمة الدخل وفي حالة ارتفاع القيمة الإسترادائية للقيم الأصول يتم رد حسائر الإخفاض في قيمة الأصول وذلك لحفظ في حدود عدم زيادة قيمتها الدفترية والتي يتم تحديدها بعد خصم الإهلاك والإستهلاك ودون خصم الإخفاض في قيمة الأصول .

٥-٢ المشروعات تحت التنفيذ :

تسجل المبالغ التي يتم إنفاقها على إنشاء أو إكتناء الأصول الثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ وحدداً بصيغ الأصول الثابتة صالِحاً للإستخدام يتم إضافة قيمته إلى بند الأصول الثابتة .

٦-٢ المخزون :

يتم تقييم المخزون في تاريخ الموازنة بالكلفة وفقاً لطريقة المتوسط المرجح ويتم تكوين مخصص للمخزون للتلف وبيع الحركة .

أو يتم تقييم عناصر المخزون وفقاً للأسس التالية :-

أ - الخامات وقطع تغير والمواد المعيارية :

على أساس تكلفتها الفعلية حتى وصولها إلى المخازن وتخصب التكلفة بإستخدام طريقة المتوسط المرجح .

٧-٢ التصاميم والمدبوزن و أوراق القيد :

يتم تسجيل التصاميم والمدبوزن و أوراق القيد بالقيمة الفعلية مضمومة منها للمخصص المناسب للمبالغ التي من المتوقع عدم تحصيلها ويتم تبويبها ضمن الأصول المتكاملة ويحوي المبالغ المتوقع تحصيلها بعد أكثر من عام ضمن الأصول طويلة الأجل .

٨-٢ المخصصات :

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام كلوني أو مسئول عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يتطلب تدفق خارج المبالغ إتصافية يتم إستخدامها لسداد ذلك الإلتزام ويمكن عمل تقرير موضح به لمبلغ

الإلتزام وإذا كان هناك تقييراً هلاماً للقيمة الزمنية للقود فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات وخصم التكاليف التقديرية المستقبلية باستخدام معدل خصم - قبل الضرائب - لأخذ هذا التقيير في الإحتياز هذا ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ الموزونة وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقيير حالي لها .

٩-٢ ضريبة الدخل :

يتم حساب ضريبة الدخل وفقاً للقانون للضرائب المصروفة .
وتتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة ويتم إثباتها بالقائمة للدخل وباحتساب ضريبة الدخل المتعلقة بينود حقوق الملكية .
هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السنوية في تاريخ إصدار الموزانية والإضمار إلى القروق للضريبة الخاصة بالسنوات السابقة .

١٠-٢ تحقيق الإيراد :

يتحقق الإيراد على النحو التالي :
- يتم الإعراف بإيرادات المواعيد الدائنة وفقاً لأسس الإحتياطي .
- يتم الإعراف بإيرادات النشاط الجاري طبقاً للتوزيع المصدرة و للمعلمة للعملاء .

١١-٢ قائمة التكاليف التقديرية :

يتم إدراج قائمة التكاليف التقديرية وفقاً للطريقة غير المباشرة ونفرض لإعداد قائمة التكاليف التقديرية يتم تعريف التقديرية وما في حكمها على أنها أرصدة الدائنة بالمستوفى والشيكات تحت التحصيل والصفحات التجارية لدى البنوك والودائع لأجل والتي لا تتجاوز ثلاثة أشهر وذلك لأغراض إعداد قائمة التكاليف التقديرية .

١٢-٢ الإحتياطيات :

يجوز لتجمعية المعلمة بنادماً على اقتراح من مجلس الإدارة تكوين الإحتياطي القانوني أو أي إحتياطيات أخرى .

١٣-٢ مكافأة نهاية الخدمة :

تساهم الشركة في نظام التأمينات الإجتماعية التابع لبيئة التأمينات الإجتماعية وذلك لصالح العاملين طبقاً للقانون هوية التأمينات الإجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتديلاته وتقوم الشركة بتحويل قيمة هذه المساهمة ضمن حساب الأجور والمرافقات بقائمة الدخل لأسس الإحتياطي .

١٤-٢ التغيرات المحاسبية :

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية قيام الإدارة بعمل تديرات وإقتراحات تؤثر على قيم الأصول والإلتزامات والإيرادات والمصروفات خلال الفترات والسنوات المالية هذا وقد تختلف النتائج المتولدة من هذه التغيرات .

١٥-٢ المصروفات :

يتم الإعراف بجميع مصروفات النشاط بما في ذلك المصروفات الإدارية والعمومية مع تصنيفها على قائمة الدخل في الفترة المالية التي تحققت فيها تلك المصروفات .

١٦-٢ الدائون والمستحقات :

ويثبت الدائون بالقيمة الاسمية كما يتم الإعراف بالإلتزامات (المستحقات) بالقيمة التي سيتم دفعها في المستقبل وذلك مقابل البضائع والخدمات التي تم إستلامها .

٤. المخزون

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٠٣/٣١	التدبير
جنوب مصرى	جنوب مصرى	مخزون الماكينات
٦٨ ٣١٣	٤٥ ٤٩٤	مخزون المصنع والتوريدات
١ ٣٨١ ٧٩٨	٢ ٥٧١ ٣٠٦	الإجمالي
<u>١ ٤٥٠ ١١١</u>	<u>٢ ٦١٦ ٧٩٥</u>	

٥. الصلاحيات

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٠٣/٣١	التدبير
جنوب مصرى	جنوب مصرى	صلاحيات الماكينات والتوريدات
٢ ٥٣٩ ١٢٩	٢ ٦١٠ ١٣٦	صلاحيات (مشكوكه فى حصولها)
٨ ٢٠٤	٨ ٢٠٤	الإجمالي
<u>٢ ٥٤٧ ٣٣٣</u>	<u>٢ ٦١٨ ٣٤٠</u>	

٦. المتدينون والأرصدة المعينة الأخرى

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٠٣/٣١	التدبير
جنوب مصرى	جنوب مصرى	ضرائب المتأجله
٨٢٤ ٢٧٠	٨١٩ ٩٩٣	مدفون متوقع
٤٤ ٩٣١	٣٦ ٨٧٩	مصرفيات مدفوعة مقدماً
٤٩ ٠٨٨	٥٨ ٦٤٢	تأمينات لدى القروض
٣٦ ٦٠٠	٤٨ ٦٠٠	صهد للمصارف
...	١٤ ٥٥٠	الإجمالي
<u>٩٦٤ ٨٨٩</u>	<u>١ ٠٠٨ ٦٦٤</u>	

٧. التغطية وما فى حكمها

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٠٣/٣١	التدبير
جنوب مصرى	جنوب مصرى	البنك العربى الأوروبى
١٦ ٥٩٠	٤٥ ٦٩٠	أوراق كبرى
٣٢ ٦٥٤	٦٣ ٣٨٠	شركات تحت التصفية
٩٢ ٦٠٢	١٩٣ ٣٨١	تغطية بالمصارف
٩٦ ٢٥٠	١٤٣ ٤٠٦	الإجمالي
<u>٢٣٨ ٠٩٦</u>	<u>٤٤٥ ٨٥٧</u>	

٨. الموجودات وأوراق الدفع:

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٠٣/٣١	الدين
جنوبه مصري	جنوبه مصري	الدين
٥٨٥ ٤٥٤	٩٠٩ ٤٤٧	ورقون
...	٤٦ ٠٤٧	أوراق دفع
<u>٥٨٥ ٤٥٤</u>	<u>٩٥٥ ٤٩٤</u>	الإجمالي

٩. التحويلات المدفوعة:

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٠٣/٣١	الدين
جنوبه مصري	جنوبه مصري	حـ / جـ لوى ٤٥٨
(٤٦٥ ٨٠٧)	٢٨ ٣٠٣	حـ / شير ل ١٤٩
٧١٣	٦٨٠ ٤٩١	الإجمالي
<u>(٤٦٥ ٠٩٤)</u>	<u>٧٠٨ ٧٩٤</u>	

١٠. الأرصدة المتأجلة الأخرى:

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٠٣/٣١	الدين
جنوبه مصري	جنوبه مصري	الديون
٢٥٧ ١٩٧	٢٨١ ٣٢٦	تأمينات لغير
٢ ٠٠٠	٢ ٠٠٠	مصرفات مستحقة
٧٨ ٨٦٦	٨٤ ٣٥٧	الإجمالي
<u>٣٣٨ ٠٦٣</u>	<u>٣٦٧ ٦٨٣</u>	

١١. رأس المال:

تأسست الشركة برأس مال مرخص به ١٠ مليون جنيه مصري والقيمة الاسمية للسهم الواحد ١٠٠ جنيه مصري ووزم زيادة رأس المال المرخص به ليصبح ١٠٠ مليون جنيه مصري في عام ٢٠٠٦، رأس مال الشركة المصدر كما يلي :-

٢ ٠٠٠ ٠٠٠ جـ

١- الإصدار الأول:-

بموجب قرار الهيئة العامة للمستثمرين والمناطق الحرة رقم ٧٣٦ مايو لسنة ١٩٩٨ تم تأسيس الشركة بإصدار عدد ٢٠ ٠٠٠ سهم تم الإكتتاب فيها بالكامل بتاريخ ٢٠٠٠/٣/٢٣

١ ٥٠٠ ٠٠٠ جـ

٢- الإصدار الثاني:-

بتاريخ ٢٠٠٢/١/٩ تم زيادة رأس مال الشركة المصدر بإصدار ١٥ ٠٠٠ سهم ومددت بالكامل حتى تاريخ ٢٠٠٢/٧/٤

١٦٥٠٠٠٠٠ جم

٣- الإصدار الثالث :-

بموجب قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠٠٦/٦/١٧ تم زيادة رأس مال الشركة المصدر بإصدار ١٦٥٠٠٠٠ سهم .

٢٠٠٠٠٠٠٠ جم

إجمالي رأس المال المصدر والمدفوع في ٢٠١١/٠٣/٣١

وأصبح رأس المال المرخص به طبقاً لأخر تعديل ١٠٠ مليون جنيه مصري والمصدر مسدداً بالكامل وملخصه كما يلي :-

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٠٣/٣١	التفسير
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠	رأس المال المرخص به
٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	رأس المال المصدر
...	...	رأس المال غير المدفوع (-)
٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	رأس المال المدفوع

وبذلك بلغ رأس مال الشركة المصدر والمدفوع في ٢٠١١/٠٣/٣١ ٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري موزعاً على عدد ٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم قيمة كل سهم واحد جزيئاً مصرياً وجميعها أسهم نقدية وبياناتها كالتالي :

القيمة الاسمية بالجنيه المصري	عدد الأسهم	الاسم والجنسية
٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٨ ٠٠٠ ٠٠٠	١- عبد الرحيم محمود تمام - مصري
٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٢- أميرة سيد عبد المنعم - مصرية
٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٣- عمرو عبد الرحيم تمام - مصري
٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٤- أمير عبد الرحيم تمام - مصري
٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الإجمالي

١٢. نصيب السهم من ربح العام :

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٠٣/٣١	التفسير
جنيه مصري	جنيه مصري	
٥٥٩ ٦٥٢	٤٣ ٨٨٦	صافي أرباح الفترة
٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	أسهم المرجحة لرأس المال
٠٠٠ ٢٨٠	٠٠٠ ٢٢	نصيب السهم من أرباح الفترة

١٣. التزامات طويلة الأجل :

(أ) بالتقيد شراء أصول

يتمثل هذا البند في المبالغ المستحق على الشركة للمساهمين / جد الزعيم محمود تامل والمنفوخ لشراء مبانى صناعية ومخازن ومبانى إدارية ومرافق عامة وخدمات على مساحة ٥٠٠٠ متر مربع والكلالة بالقطعة رقم ٧٠٦ - خط (٥) شمال جمعية أحد حراى الزراعية لإستصلاح وتعمير وتنمية الأراضى بالكواو (٣٥) أيسر طريق الإسماصولية للصحراوي وهى التزامات موجلة طويلة الأجل .

٢٠١٠/١٢/٣١		٢٠١١/٠٣/٣١		التاريخ
جانب مصرى		جانب مصرى		دلائل شراء أصول
٤٧٥.٤٧١	٤٣٧٤.٢٧٦	٤٣٧٤.٢٧٦	٤٣٧٤.٢٧٦	الأجسام
٤٧٥.٤٧١	٤٣٧٤.٢٧٦	٤٣٧٤.٢٧٦	٤٣٧٤.٢٧٦	

(ب) مكافآت حق الإقتراع

وهو عبارة عن حق الإقتراع لقطعة الأرض البالغ مساحتها ٥٣٧٣ متر مربع الكائن بجمعية أحد حراى لإستصلاح الأراضى بطريق مصر الإسماصولية للصحراوي خط (٥) شمال ضمن القطعة رقم ٧٠٦ والمقام عليها المصنع لمدة عشرون عاماً تبدأ من ٢٠١٠/٠١/٠١ وتنتهى فى ٢٠٢٩/١٢/٣١ طبقاً لعقد المماوحة المبرم لذلك والمؤرخ فى ٢٠١٠/٠١/٠٢ طبقاً لقرار الجمعية العامة العادية للمعقدة فى ٢٠١٠/٠٦/٠٧ بالتوافق على هذا العقد .

٢٠١٠/١٢/٣١		٢٠١١/٠٣/٣١		التاريخ
جانب مصرى		جانب مصرى		مكافآت حق الإقتراع
٣٦٠٠.٠٠٠	٣٦٠٠.٠٠٠	٣٦٠٠.٠٠٠	٣٦٠٠.٠٠٠	الأجسام
٣٦٠٠.٠٠٠	٣٦٠٠.٠٠٠	٣٦٠٠.٠٠٠	٣٦٠٠.٠٠٠	

١٤. الأدوات المالية و إدارة المخاطر المتعلقة بها :

(أ) تتمثل الأدوات المالية للشركة فى الأصول و الإلتزامات المالية وتضمن الأصول المالية أرصدة البنكية وبندى البوك و المدينون و الأرصدة المدونة الأخرى كما تتضمن الإلتزامات المالية أرصدة بعض الدائنين و الأرصدة للدائنة الأخرى ويتضمن الإيضاح رقم (٢) من الإيضاحات المتصلة للقرارات المالية للسياسات المحاسبية المتبعة بشأن أسس إثبات وقيلس أهم الأدوات المالية وما يرتبط بها من إيرادات و مصروفات .

(ب) خطر سعر الفائدة (العائد) :

تقوم الشركة برعاية فوائد تولد من إستحقاق الأصول و الإلتزامات المالية مع أسعار للتواتر المتوقعة بها . أو يتمثل هذا الخطر فى تغير أسعار الفائدة التى قد يكون لها تأثير على نتائج العمليات ويعتبر هذا الخطر محدوداً حيث تقوم الشركة بإستخدام أى أموال متاحة لديها لتخفيض خطر تعطية الفائدة .

(ج) خطر تقلبات العملات الأجنبية :

يتمثل خطر العملات الأجنبية فى التغيرات فى سعر الصرف ، والذي يؤثر على المدفوعات والتكليفات بالعملات الأجنبية فقد تم تقييم أرصدة الأصول و الإلتزامات بالعملات الأجنبية الموضحة أعلاه على أساس أسعار الصرف السائدة فى تاريخ التقييم .

د) القيمة المعادلة للأموال المالية :

طبقاً لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول وإلتزامات الشركة الواردة بالإيضاح رقم (٢) فإن القيمة المعادلة للأموال المالية لا تختلف إختلافاً جوهرياً من قيمتها الدفترية في تاريخ الميزانية .
حيث تقوم الشركة بتوزيع مخاطر الائتمان على نوعية متعددة من العملاء تمثل في عدد كبير من العملاء ذوي السمعة الجيدة .

١٥. الموقف الضريبي :

أ) ضرائب شركات الأموال :

لشركة تقوم بتقديم الإقرارات الضريبية أي قوائم المالية المستندة إلى حسابات منتظمة في المواعيد القانونية وتم فحص الملف الضريبي للشركة أرباح تجارية حتى عام ٢٠٠٠ وتم إعلان الشركة بالموذج ١٨ ضريبة شركات أموال وتم الإصرار على عدم موافقة القانوني .

ب) ضريبة كسب العمل :

- تم فحص الشركة من بداية التأسيس وحتى ٢٠٠٦/١٢/٣١ وتم مداد كافة الضرائب المستحقة حتى هذا التاريخ .

ج) ضريبة القيمة :

- تم فحص الشركة من بداية التأسيس وحتى ٢٠٠٦/٧/٣١ وتم مداد كافة الضرائب المستحقة حتى هذا التاريخ وهو التاريخ المقرر لإلغاء هذه الضريبة بصحور قانون إلغائها .

١٦. أرقام المقارنة :

تم إعادة هيكلة أرقام المقارنة بما يتواءم مع ترويب العلم الحالي .