



القاهرة في: ١٠ ديسمبر ٢٠٠٩

السيد الأستاذ/ أشرف كمال
مدير إدارة الإفصاح
البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد،،،

مرفق طيه المركز المالي الخاص بكل من ~~XXXXXXXXXX~~ وشركة المصرية للبطاقات
في ٢٠٠٩/٦/٣٠ وفي ٢٠٠٩/٩/٣٠ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

نورا حلمي

مستشار التخطيط والإستراتيجية
شركة النعيم القابضة للاستثمارات
الراعي الرسمي

الإمارات العربية المتحدة
شارع الشيخ زايد - بجوار مركز الواحه التجاري
بناية جيغا هاوس
طابق الميزانين - مكتب رقم ١ - دبي
ص.ب. ١١٩٢٤٤
ت: +٩٧١ ٤٣٨٢ ٤٧٠٠
ف: +٩٧١ ٤٣٣٩ ٧٤٢٧

النعيم القابضة للاستثمارات
جمهورية مصر العربية
٤٠ شارع لبنان،
المهندسين ، الجيزة
الرمز البريدي ١٢٤١١
ت: +٢٠٢ ٣٣٠٢ ٣٧٩٩
ف: +٢٠٢ ٣٣٠٢ ٤٠٩٩

الشركة المصرية للبطاقات
"شركة مساهمة مصرية"

القوائم المالية
و تقرير الفحص المحدود عليها في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩

طارق جمعه
(محاسبون قانونيون ومستشارون)

المحتويات

- ١ - تقرير الفحص المحدود .
- ٢- المركز المالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ .
- ٣- قائمة الدخل عن الفترة من ٢٠٠٩/١/١ حتى ٢٠٠٩/٩/٣٠ .
- ٤-- قائمة التغير في حقوق المساهمين عن الفترة من ٢٠٠٩/١/١ حتى ٢٠٠٩/٩/٣٠ .
- ٥- قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٢٠٠٩/١/١ حتى ٢٠٠٩/٩/٣٠ .
- ٦- الإيضاحات المتممة للقوائم المالية .

الشركة المصرية للبطاقات
شركة مساهمة مصرية
المركز المالي
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩

٣١ ديسمبر ٢٠٠٨	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩	رقم الإيضاح	البيان
١٤٠٧٩٣٩٧	١٦٦٢٠٢٠٣	٤	الأصول طويلة الأجل الأصول الثابتة (بالصافي)
١٤٠٧٩٣٩٧	١٦٦٢٠٢٠٣		إجمالي الأصول طويلة الأجل
٢١١٢٤٠٣	٢١٦٤٢٦٠	٥	المخزون
١٨٥٤٨٠١	١٠٦٥٨٨٧٥	٦	عملاء ومدينون و أرصدة مدينة أخرى
١٧٢٠٤٧	٢٠٣١٠٨٢	٧	النقدية بالصندوق و بالبنوك
٤١٣٩٢٥١	١٤٨٥٤٢١٧		إجمالي الأصول المتداولة
-	٤٦٥٣٧٤١		الالتزامات المتداولة
١٧٦٧١٠٤	٥٢٧٨٤٨٠	٨	بنوك دائنة
١٧٦٧١٠٤	٩٩٣٢٢٢١		موردون ودائنون وأرصدة دائنة أخرى
٢٣٧٢١٤٧	٤٩٣١٩٩٦		أجمالي الالتزامات المتداولة
١٦٤٥١٥٤٤	٢١٥٤٢١٩٩		رأس المال العامل
			إجمالي الاستثمار ويتم تمويله
١٠٧٩٥٩٣٠	١٥٠٠٠٠٠٠	٩	حقوق المساهمين
٥١٨٣٤	٦٩٨١٤		رأس المال (لحين الانتهاء من اعتماد الهيئة العامة للاستثمار)
٤٤٧٠٦٦٩	-		احتياطي قانوني
٣٤٦٠٩٧	٦٨٧٧٠٧		جاري المساهمين
٣٥٩٥٩٠	٤٢٨٥٥١١		أرباح مرحلة
١٦٠٢٤١٢٠	٢٠٠٤٣٠٣٢		صافي أرباح الفترة/العام
٤٢٧٤٣٤	١٤٩٩١٦٧	١٢	إجمالي حقوق المساهمين
١٦٤٥١٥٤٤	٢١٥٤٢١٩٩		الالتزامات طويلة الأجل
			إجمالي تمويل رأس المال العامل والأصول طويلة الأجل

تقرير الفحص المحدود "مرفق"

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٥ جزء متمم للقوائم المالية و تقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة
عمرو رشاد



المدير المالي
وائل الشحات



الشركة المصرية للبطاقات

شركة مساهمة مصرية

قائمة الدخل

عن الفترة من اكتوبر ٢٠٠٩ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩

٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩	رقم الإيضاح	البيان
٧٥٠١٤١٩	١٧٨٩٨٧٠٧		المبيعات (بالصافي)
			<u>(يخصم) :-</u>
٥٩١٣١٥٩	١٢٤٩٨١١٦	١٠	تكلفة المبيعات
١٥٨٨٢٦٠	٥٤٠٠٥٩١		مجمل الربح
			<u>يضاف :-</u>
-	٧١٢٣٤٧		إيرادات متنوعة
			<u>(يخصم) :-</u>
٣٢٩٢٨٢	٣٥٨٥٤٤		مصروفات بيعية وتسويقية
٥١٩٧٧٧	٦١٩٧٩٥		مصروفات إدارية
٧٣٩٢٠١	٥١٣٤٥٩٩		الأرباح الناتجة من التشغيل
			<u>(يخصم) :-</u>
-	٨٤٩٠٨٨	١١	مصروفات التمويل
٧٣٩٢٠١	٤٢٨٥٥١١		صافي أرباح الفترة

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٥ جزء متمم للقوائم المالية و تقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة

عمرو رشاد

عمر رشاد

المدير المالي

وانل الشحات

وانل الشحات

الشركة المصرية للطباقات

شركة مساهمة مصرية

قائمة التغير في حقوق المساهمين

عن الفترة من ١ يناير ٢٠٠٩ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩

	الاجمالي جنبه مصري	صافي ارباح العام/الفترة جنبه مصري	ارباح مرحلة جنبه مصري	جاري المساهمين	الاحتياطي القانوني	رأس المال جنبه مصري	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧
١٧٥١٢٧٢	١٨٩٣٢٤	١٦٦٢٣٩	٦٣١٨٤١١	٤٢٣٦٨	١٠٧٩٥٩٣٠	٢٠٠٧	المحور للاحتياطي القانوني
-	(٩٤٦٦)	-	-	-	٩٤٦٦	-	المحور للاحتياطي القانوني
(١٨٤٧٧٤٢)	-	-	(١٨٤٧٧٤٢)	-	-	-	جاري المساهمين
-	(١٧٩٨٥٨)	١٧٩٨٥٨	-	-	-	-	المحور للأرباح المرحلة من ارباح ٢٠٠٧
٣٥٩٥٩٠	٣٥٩٥٩٠	-	-	-	-	-	صافي ارباح عام ٢٠٠٨
١٦٠٢٤١٢٠	٣٥٩٥٩٠	٣٤٦٠٩٧	٤٤٧٠٦٦٩	٥١٨٣٤	١٠٧٩٥٩٣٠	٢٠٠٨	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨
-	(١٧٩٨٠)	-	-	-	١٧٩٨٠	-	المحور للاحتياطي القانوني
(٢٦٦٥٩٩)	-	-	(٢٦٦٥٩٩)	-	-	-	التغير في جاري المساهمين
-	-	-	(٤٢٠٤٠٧٠)	-	-	٤٢٠٤٠٧٠	زيادة رأس المال من جاري المساهمين
-	(٣٤١٦١٠)	٣٤١٦١٠	-	-	-	-	التغير في الأرباح المرحلة
٤٢٨٥٥١١	٤٢٨٥٥١١	-	-	-	-	-	صافي ارباح الفترة
٢٠٠٤٣٠٣٢	٤٢٨٥٥١١	٦٨٧٧٠٧	-	٦٩٨١٤	١٥٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٩	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٥ جزء متمم للقوائم المالية و تقررها معها

و الملحق بالملاحق

رئيس مجلس إدارة الشركة

١٧١٢٣

الشركة المصرية للبطاقات

شركة مساهمة مصرية

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة من ١ يناير ٢٠٠٩ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩

٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩	البيسان
جنيه مصري	جنيه مصري	
٧٢٩٢٠١	٤٢٨٥٥١١	<u>أولاً : التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :-</u>
٧٨٢٩٣٧	٧٨٠١٦٩	صافي أرباح الفترة
١٥٢٢١٣٨	٥٠٩٥٦٨٠	ويتم تسويته كالاتي :- الإهلاكات
٨٣٩٣٦	(٥١٨٥٧)	صافي الربح قبل التغيير في رأس المال العامل
(٣٨٦٧١١)	(٨٨٠٤٠٧٤)	- التغييرات في رأس المال العامل :-
-	٤٦٥٣٧٤١	(الزيادة) النقص في المخزون
(٦٩٦٣٣٣)	٣٥١١٣٧٦	(الزيادة) في العملاء والأرصدة المدينة أخرى
(٩٩٩١٠٨)	(٦٩٠٨١٤)	الزيادة في البنوك الدائنة
٥٢٣٠٣٠	٤٣٧٤٨٦٦	الزيادة (النقص) في موردين وداننون وأرصدة دائنة أخرى
(٣٧٩٦٦٥)	(٣٣٢٠٩٧٥)	إجمالي التغيير في رأس المال العامل
(٣٧٩٦٦٥)	(٣٣٢٠٩٧٥)	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
-	(٢٦٦٥٩٩)	<u>ثانياً : التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :-</u>
-	١٠٧١٧٤٣	مدفوعات لشراء أصول ثابتة
-	٨٠٥١٤٤	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
١٤٣٣٦٥	١٨٥٩٠٣٥	<u>ثالثاً : التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :-</u>
٢٣٥١٣٦	١٧٢٠٤٧	(النقص) في جاري المساهمين
٣٧٨٥٠١	٢٠٣١٠٨٢	الزيادة في الالتزامات طويلة الاجل
		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
		صافي التغيير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
		النقدية وما في حكمها أول الفترة
		النقدية وما في حكمها آخر الفترة

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٥ جزء متمم للقوائم المالية و تقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة

عمرو رشاد

محمد رشاد

المدير المالي

وائل الشحات

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩

١- نبذة عن الشركة :-

- الشركة المصرية للبطاقات (شركة مساهمة مصرية) تأسست وفقاً لأحكام القانون رقم (٨) لسنة ١٩٩٧ بإصدار قانون ضمانات وحوافز الاستثمار بعقد مصدق على توقيعاته تحت رقم ١١٩ ج لسنة ٢٠٠٢ - بسجل تجارى رقم ٣١٠٢ بتاريخ ٢٠٠٢/٢/٢٦ .
ويقع مقر الشركة في العاشر من رمضان بالوحدات أرقام ٤٤،٤٣،٢٢،٢١ بمجمع عزيز صدقي- محافظة الشرقية، وغرض الشركة هو :-
- إقامة وتشغيل مصنع لتصنيع البطاقات البلاستيك (p v c cards) والمصنعة من كافة أنواع الخامات الأخرى بوليستر وورق معالج -
البطاقات الذكية (smart cards) المزودة بذاكرة والمستخدمه في كافة المحلات والبطاقات المكونة بالثريبط المغناطيسي والبز كود
وطباعة منتجات الشركة وعلى الشركة الحصول على كافة التراخيص اللازمة لمباشرة النشاط .

٢- أسس إعداد القوائم المالية :-

يتم إعداد القوائم المالية بما يتماشى مع معايير المحاسبة المصرية والقوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .

عملة العرض والإفصاح :-

تم عرض القوائم المالية المرفقة بالجنيه المصري وهي ذات عملة التعامل للمعاملات والأنشطة الرئيسية والجوهرية بالشركة .

القياس :-

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

التقديرات المحاسبية :-

يطلب إعداد القوائم وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية قيام الإدارة بعمل تقديرات وافتراسات تؤثر على قيم الأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات خلال الفترات والسنوات المالية هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات ويتم دراسة تلك التقديرات والافتراسات بصورة مستمرة واثبات الآثار المترتبة على تعديل التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم فيها هذا التعديل والفترات المستقبلية التي ستأثر بذلك التعديل .

الشركة المصرية للبطاقات
شركة مساهمة مصرية

- تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩

٣- أهم السياسات المحاسبية المتبعة:-

٣-١- الأصول الثابتة وإهلاكها :-

تظهر الأصول الثابتة بالمركز مخصوما منها مجمع الإهلاك وخسائر الانخفاض في قيمتها في تاريخ المركز وتتضمن تكلفة الاصل كافة المصروفات المباشرة المرتبطة باقتناء الأصل بتكلفتها التاريخية ويتم إهلاكها باستخدام طريقة القسط الثابت بمعدلات إهلاك مناسبة يتم تحديدها بمراعاة العمر الإنتاجي لكل أصل.

٣-٢- المعاملات بالعملات الأجنبية:-

يتم ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية في نهاية السنة المالية بالجنية المصري على أساس أسعار الصرف المعلنة وتدرج فروق التقييم في قائمة الدخل.

٣-٣- المخزون :-

تم جرد وتقييم المخزون في نهاية الفترة بمعرفة إدارة الشركة وفقا للأسس الآتية:-
الخامات ومستلزمات التشغيل : يتم تقييم الخامات ومستلزمات التشغيل في نهاية الفترة بالتكلفة أو صافي القيمة الاستردادية ايهما اقل وتحدد التكلفة علي أساس الوارد أولا بصرف أولا
الإنتاج التام : يتم تقييم الإنتاج التام في نهاية الفترة بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية ايهما اقل وتحدد التكلفة علي أساس متوسط التكلفة .

٣-٤- الانخفاض في قيمة الأصول :-

يتم دراسة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة (بخلاف المخزون) في تاريخ الفترة وفي حالة توافر مؤشرات تدل علي انخفاض القيمة القابلة للاسترداد لهذه الأصول عن قيمتها الدفترية فانه يتم تخفيض قيمة هذه الأصول إلى قيمتها القابلة للاسترداد ويحمل هذا التخفيض علي قائمة الدخل ويتم حساب قيمة الإهلاك فيما يتعلق بالأصول الثابتة عن السنوات التالية علي أساس القيمة المعدلة. ويتم تقييم وجود اي من مؤشرات تدل علي حدوث انخفاض في قيمة الخسائر والسابق الاعتراف بها والتي نشأت عن تخفيض القيمة الدفترية للأصول في الفترات السابقة وفي حالة وجود مثل هذه المؤشرات يعاد تقدير قيمة الانخفاض ويتم عكس قيمة الانخفاض السابق، تسجيله في الفترات السابقة بحيث لا تزيد القيمة الدفترية لهذه الأصول عنها في قيمتها الدفترية الأصلية قبل تسجيل خسائر الانخفاض في القيمة .

٣-٥- الأدوات المالية:-

الأدوات المالية من غير المشتقات المالية وتشمل العملاء والمدينون والنقدية وما في حكمها والقروض والموردون والذاتنون. ويتم الاعتراف الأولي وقياس تلك الأدوات المالية من غير المشتقات بقيمتها العادلة مضافا إليها أية تكاليف أخرى متعلقة بالاقتناء ويتم إثبات المصروفات والإيرادات التمويلية كما هو موضح بالسياسات أدناه.

الشركة المصرية للبطاقات

شركة مساهمة مصرية

تابع الإفصاحات المتممة للقوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩

٦-٣- المخصصات :-

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني ومستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية مستقبلية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقدير موثوق به بمبلغ الالتزام وإذا كان هناك تأثيرا هام للقيمة الزمنية للنقود فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم التدفقات النقدية المستقبلية باستخدام معدل الخصم - قبل الضرائب - لأخذ هذا التأثير في الاعتبار هذا ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ المركز وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالي لها .

٧-٣- تحقق الإيراد :-

يقاس قيمة الإيراد بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق للشركة مخصوما منه قيمة المردودات والخصومات التجارزية وخصم الكمية ويتم إثبات الإيراد عند تسليم المنتج للعميل وقبوله طبقا لشروط التعاقد.

٨-٣- المصروفات :-

يتم الاعتراف بجميع مصروفات التشغيل والمصروفات الاخرى اللازمة لمباشرة نشاط الشركة بما في ذلك المصروفات الإدارية والعمومية علي أساس مبدأ الاستحقاق مع تحميلها علي قائمة الدخل في الفترة المالية التي تحققت فيها تلك المصروفات .

٩-٣ - قائمة التدفقات النقدية :-

يتم أعداد قائمة التدفقات النقدية وفقا للطريقة الغير مباشرة ولغرض أعداد قائمة التدفقات النقدية يتم تعريف النقدية وما في حكمها علي أنها أرصدة الحسابات الجارية والودائع الأجل لمدة تزيد عن ثلاثة شهور.

الشركة المصرية للطبقات
شركة مساهمة مصرية
تتبع الإيضاحات المتضمنة للقرن المالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩
٤- الأصول الثابتة (بالصافي) :-
بلغ صافي الأصول الثابتة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ مبلغ ١٦٦٢.٢٠٣ جنيه مصري وبيانه كالتالي :-

صافي تكلفة الأصل في ٢٠٠٩/٩/٣٠	مجموع الإهلاك في ٢٠٠٩/٩/٣٠	إهلاك الفترة	مجموع الأهلاك في ٢٠٠٩/٩/٣٠	معدل الإهلاك	إجمالي تكلفة الأصل في ٢٠٠٩/٩/٣٠	إضافات	تكلفة الأصل في ٢٠٠٩/٩/٣٠
١٩.٩٥٣٩	٢٣.٨٢٥	٣٢١.٠٦	١٩٨٧١٩	%٢	٢١٤.٣٦٤	-	٢١٤.٣٦٤
١٣٨١١٨٦	٣٥٩٣.٦٣	٥٨٣٥٤٣	٣٠.٩٥٢٠	%٥	١٧٤١٤٣٤٩	٣٣.٠٧٩٠	١٤١١٣٥٥٩
٨١٣٧٢	٨٥٧٧٩	١٢٥٣٦	٧٣٢٤٣	%١٠	١١٧١٥١	-	١١٧١٥١
٥٠.٣٠	٤٢٣٩٧	١٩٣٢	٣٥٤٦٥	%١٠	٩٢٤٢٧	-	٩٢٤٢٧
٨٤١٢	٨٧٧٢	١٢٥١	٧.٢١	%١٠	١٢١٨٤	-	١٢١٨٤
٢٠.٠٠١	٢٣٨٤٥	٤.٠٠٤	١٩٨٤١	%١٠	٥٣٨٤٦	-	٥٣٨٤٦
٨٩٧٢٨	٨٣٢٢٥	١٢٩٧٩	٧.٣٤٦	%١٠	١٧٢.٥٣	-	١٧٢.٥٣
٣٢٣٧٤٣	٣.٧٠٤٠	٤٧٣.٩	٢٥٩٧٣١	%١٠	٦٣.٧٨٣	-	٦٣.٧٨٣
١٧٩١٣٩	١٣١.٧٨	٢٣١٣٤	١.٠٧٩٤٤	%١٠	٣١.٢١٧	-	٣٠.٧٨٣
٤٦٤٣٦	١٣٤٣٢	١٥١٥٤	٤٨٢٧٨	%٢٠	١.٩٨٦٨	١٣٦٩٦	٩٦١٧٢
١	٧٨٤١٨٩	٧٨٤٦٣	٢٥٥٧٢٦	%٢٠	٧٨٤١٩٠	-	٧٨٤١٩٠
١٩٥٣٩٢٨٧	٤٨٥٣٤٥	٧٦٧٤١١	٤.٨٥٨٣٤		٢١٣٩٢٩٣٢	٣٣١٨٧٣٢	١٨.٧٤٢٠٠
٧٤٥٧٣	٧٤.٠٦	١١١١١٤	٦٢٨٩٢	%١٠	١٤٨٥٧٩	١٧٩٩	١٤٦٧٨٠
١	١٢٣٨٩	-	١٣٣٨٩	%٢٠	١٣٣٩٠	-	١٣٣٩٠
٥٨١	٣٦٥٦٠	٥٩	٣٦٥٠١	%٢٠	٣٦٩٤٦	٤٤٤	٣٦٥٠٢
٥٥٥٦	١٥٥٨٢	١٥٨٥	١٣٩٩٧	%١٠	٢١١٣٨	-	٢١١٣٨
٨.٥١٦	١٣٩٥٣٧	١٢٧٥٨	١٢٦٧٧٩		٢٢.٠٥٣	٢٢٤٣	٢١٧٨١٠
١٢١٢.٢٠٣	٤٩٩٢٧٨٢	٧٨.١٦٩	٤٢١٣٢١٣		٣١١٢٢٩٨٥	٣١.٠٤٦٩	١٨٢٩٢.١٠

تم تحميل إهلاك العام على قائمة الدخل كما يلي :-

٢٠٠٩/٩/٣٠
خطة مصري
٧١٧٤١١
١٢٧٥٨
٧٨.١٦٩
٧٨.١٦٩

الإجمالي

مجموع تكاليف المبيعات
- إهلاك الأصول الثابتة (أثرية)

البيانات

البيانات
(أولاً) الأصول المصنعية :-

مباني وإنشاءات
الات ومعدات
كاميرات مراقبة
نظام الحريق
مستترال
عدد وأدوات
أجهزة تكيف
تجهيزات
نظافة أمن
أجهزة ومستلزمات كمبيوتر
سيارات

إجمالي الأصول المصنعية
(ثانياً) الأصول الإثارية :-

أثاث ومفروشات
ملاكية تصوير
أجهزة ومستلزمات كمبيوتر
أجهزة تكيف
إجمالي الأصول الإثارية
الإجمالي العام

الشركة المصرية للبطاقات

شركة مساهمة مصرية

- تابع الإفصاحات المتممة للقوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩

٥- المخزون :-

بلغ رصيد المخزون في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ مبلغ ٢١٦٤٢٦٠ جنيه مصري وبيانه كالاتي :-

٣١ ديسمبر ٢٠٠٨	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	- مخزون الخامات
١٢٦١١٠٥	١١٨٥٧٩٦	- مخزون مواد تعبئة وتغليف
٤٥٤٠٨	٤٥٧٦١	- مخزون قطع غيار
٤٩٧٠٢٠	٥١٤٠٦٥	- آلات
-	٥٤١٣	- مخزون انتاج تحت التشغيل
٦٤٠٨٣	-	- مخزون إنتاج تام
٢٤٤٧٨٧	٤١٣٢٢٥	
<u>٢١١٢٤٠٣</u>	<u>٢١٦٤٢٦٠</u>	الإجمالي

٦- عملاء ومديون وأرصدة مدينة أخرى :-

بلغ رصيد عملاء وأرصدة مدينة أخرى في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ مبلغ ١٠٦٥٨٨٧٥ جنيه مصري وبيانه كالاتي :-

٣١ ديسمبر ٢٠٠٨	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	العملاء
٨٧٢٣٠٦	٥٧٣٦٣٢٧	إجمالي العملاء
٨٧٢٣٠٦	٥٧٣٦٣٢٧	أرصدة مدينة أخرى
٦٧١٠٢	١٠٠١٣٠	- سلف العاملين
١٢٢٩٢	١٤٦٠٣	- تأمينات لدى الغير
٤٦٢٠٠	٥١٤٧٧	- ضرائب خصم من المنبع
٣٥٩٥٠	١٦٥٢٤٦	- حسابات مدينة تحت التسوية
٧٠٦٩٣٧	٢٥٠٠٠	- تأمين خطابات ضمان
-	١٠٢٥٤٦٧	- موردين دفعات مقدمة
١١٤٠١٤	٢٣٦٧٧٢	- مصروفات مقدمة
-	١٠٠٠٠	- عهد
-	٢٠٨٤٠٠٠	- تأمينات نقدية
-	٥٨٦٤٧٨	- جاري المساهمين
-	٦٢٣٣٧٥	- إيرادات مستحقة
<u>٩٨٢٤٩٥</u>	<u>٤٩٢٢٥٤٨</u>	إجمالي الأرصدة المدينة الأخرى
<u>١٨٥٤٨٠١</u>	<u>١٠٦٥٨٨٧٥</u>	الإجمالي

الشركة المصرية للبطاقات
شركة مساهمة مصرية
- تابع الإفصاحات المتممة للقوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩

٧- نقدية بالبنوك :-

بلغ رصيد النقدية بالبنوك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ مبلغ ٢٠٣١٠٨٢ جنيه مصري وبيانه كآلاتي :-

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٠٨</u>	<u>٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩</u>	<u>البيانات</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
-	٥٨٤٥	<u>نقدية بالصندوق</u>
		<u>نقدية بالبنوك :-</u>
٥٠٠٠	٤٩٧٥	- البنك المصري الخليجي - جنيه مصري
١٨٧٥	١٣١٤	- بنك باركليز - مصر - جنيه مصري
٢٢٨٣	٤٨٢٤٢	- البنك الاهلى المصرى- (جنيه مصرى)
-	٢٨٠٣	- البنك الوطني
٢٧٣٨٠	١١١٠	- بنك كريدي اجريكول - دولار
-	٣٨	- بنك كريدي اجريكول - (مصرى)
-	٢٥	- بنك كريدي اجريكول - (استرلينى)
١٣٤٩١٣	١١٠٠٤٨	- البنك العربى الافريقى (جنيه مصرى)
١٩٤	٢٨٢	- البنك العربى الافريقى (دولار)
-	٦٢٧١	- بنك القاهرة
-	١٨٤٩٦٥٤	- الاتحاد الوطنى (جنيه مصرى)
-	٤٢	- الاتحاد الوطنى (دولار)
-	٤٣٣	- الاتحاد الوطنى (يورو)
٤٠٢	-	- بنك كريدي اجريكول - يورو
<u>١٧٢٠٤٧</u>	<u>٢٠٣١٠٨٢</u>	<u>الإجمالي</u>

الشركة المصرية للطبقات

شركة مساهمة مصرية

- تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩

٨- الموردون و دائنون وأرصدة دائنة أخرى :-

بلغ رصيد الموردين والدائنين وأرصدة دائنة أخرى في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ مبلغ ٥٢٧٨٤٨٠ جنيه مصري وبيانه كالتالي:-

٣١ ديسمبر ٢٠٠٨	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٢٧٤٢٣	٤٨٥٥٥٦	- الموردون المحليين
٥٧٥٤٧١	٢٣١٩٨٤٨	- الموردون الخارجيين
٨٠٢٨٩٤	٢٨٠٥٤٠٤	إجمالي الموردون
		<u>أرصدة دائنة أخرى</u>
٧٧٨٨٤	٣٨٠٣٢٢	- مصروفات مستحقة
٦١٠٦٤١	٦١٠٦٤١	- دائنو توزيعات
٥١٨١٦	٤٥٩٦٠٦	- عملاء دفعات مقدمة
٦٠٧٨	٧٩٧	- التأمينات الاجتماعية
١٤٧٨٨٨	١٤٧٨٨٨	- مطالبات مالية محتملة
٢٦٠٠	١٦٠٢	- ضرائب خصم من المنبع
٧٤٥٠	٥٩٧٨	- الضرائب (كسب عمل)
٤٢٠٥٤	٦٨٨٠٩٣	- ضريبة المبيعات
-	١٧٨١٣٩	- أوراق دفع
١٧٧٩٩	-	- دائنون متنوعون
٩٦٤٢١٠	٢٤٧٣٠٧٦	إجمالي الأرصدة الدائنة
١٧٦٧١٠٤	٥٢٧٨٤٨٠	الإجمالي

الشركة المصرية للطبقات

شركة مساهمة مصرية

- تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩

٩- رأس المال المصدر والمدفوع :-

- بلغ رأس المال المصدر والمدفوع للشركة مبلغ وقدره ١٠٧٩٥٩٣٠ جنيه (عشرة مليون وسبعمان وخمسة وتسعون وتسعمائة وثلاثون جنيهاً مصرياً) موزع على ١٠٧٩٥٩٣ سهم عيني قيمة السهم الاسمية عشرة جنيهات تم سداها بالكامل ، وذلك طبقاً لقرار رئيس الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة رقم ٤/٣٣٤٣ لسنة ٢٠٠٤ الصادر بتاريخ ٢٧/٩/٢٠٠٤ بشأن تشكيل لجنة لتقييم أصول وخصوم الشركة المصرية للطبقات (شركة توصية بسيطة) والذي انتهى تقريرها إلى تقييم صافي أصول وخصوم الشركة بالمبلغ المذكور.

- وعلى موافقة الهيئة بتاريخ ٢٠٠٥/٣/١٤ على تحويل الشكل القانوني لتصبح شركة مساهمة مصرية واعتماد تقرير اللجنة.

- وعلى موافقة الهيئة العامة لسوق المال وفقاً لكتابها المؤرخ في ٢٠٠٥/٤/١٩ على إصدار أسهم التحول.

- تم تعديل عدد الأسهم والقيمة الاسمية للسهم دون أن يطرأ أي تعديل على رأس المال المصدر والمدفوع بموجب الجمعية العامة غير العادية المؤرخة في ٢٠٠٨/١/١٢ ليصبح عدد الأسهم العادية ٢١٥٩١٨٦ سهم بقيمة اسمية ٥ جنيه مصري للسهم .

- قررت الجمعية الغير عادية المنعقدة بتاريخ ٢٠٠٩/٥/٢٨ زيادة رأس المال المصدر من ١٠٧٩٥٩٣٠ جنيه مصري (عشرة مليون وسبعمان وخمسة وتسعون ألف وتسعمائة وثلاثون جنيه مصري) إلى ١٥٠٠٠٠٠٠ جنيه مصري (لخمسة عشرة مليون جنيه مصري) أي بزيادة قدرها ٤٢٠٤٠٧٠ جنيه مصري و المتمثلة في الأرصدة الدائنة للمساهمين وتقوم إدارة الشركة وتحت مسئوليتها من الانتهاء من الإجراءات القانونية لزيادة رأس المال المدفوع من قبل الجهات المسفولة واتى لم تنتهي منها حتى تاريخ إعداد هذا المركز . وتنا الحق كمرافقين حسابات الشركة في إظهار رأس المال باعتمادة النهائي في ٢٠٠٩/١٢/٣١ إذا لم يؤشر بالزيادة بالسجل التجاري . وتم إظهار رأس المال بمبلغ ١٥٠٠٠٠٠٠ جنيه مصري في قائمة المركز المالي لحين اعتماد الهيئة العامة للاستثمار .

١٠- تكلفة المبيعات :-

بلغت تكلفة المبيعات في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩ مبلغ ١٢٤٩٨١١٦ جنيه مصري وبيانه كآلاتي:-

٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨	٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩	البيان
جنيه مصري ١٩٨٧٩٩٢	جنيه مصري ١٨٠٣٥٣٣	- خامات ومستلزمات أول الفترة
-	-	يضاف:-
-	-	- آلات أول الفترة
-	-	يضاف:-
٣٨٥٤٢٧٤	٥٠٧٦٩٦٤	- مشتريات خامات خلال الفترة
-	٤٨٦٤١٤٩	- مشتريات آلات خلال الفترة
-	-	(يخصم):-
١٩٢٨٦٥٣	١٧٤٥٦٢٢	- خامات ومستلزمات آخر الفترة
-	٥٤١٣	- آلات آخر الفترة
٣٩١٣٦١٣	٩٩٩٣٦١١	تكلفة الخامات والآلات المستخدمة
-	-	يضاف :-
٢٤٥٩٧	٦٤٠٨٣	إنتاج تحت التشغيل في أول الفترة
١٢٦٣٥٧٧	١٨٤١٤٤٩	مصروفات صناعية
٧١١٣٧٢	٧٦٧٤١١	إهلاك أصول صناعية
-	-	(يخصم):-
-	-	إنتاج تحت التشغيل آخر الفترة
٥٩١٣١٥٩	١٢٦٦٦٥٥٤	تكلفة الإنتاج التام خلال الفترة
-	-	يضاف :-
-	٢٤٤٧٨٧	إنتاج تام أول الفترة
-	-	(يخصم):-
-	٤١٣٢٢٥	إنتاج تام آخر الفترة
٥٩١٣١٥٩	١٢٤٩٨١١٦	تكلفة المبيعات

الشركة المصرية للطاقيات
شركة مساهمة مصرية
- تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩

١١- مصروفات التمويل :-

<u>٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨</u>	<u>٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩</u>
<u>جنية مصري</u>	<u>جنية مصري</u>
-	٤١٧٢٤٣
-	٤٣١٨٤٥
-	٨٤٩٠٨٨

البيان

- خصم مسموح به
- فوائد ومصروفات بنكية
الإجمالي

١٢- الالتزامات طويلة الأجل :-

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٠٨</u>	<u>٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩</u>
<u>جنية مصري</u>	<u>جنية مصري</u>
٤٢٧٤٢٤	٤٢٧٤٢٤
-	١٠٧١٧٤٣
٤٢٧٤٢٤	١٤٩٩١٦٧

البيان

- أقساط ضريبة المبيعات
- أوراق الدفع
الإجمالي

١٣- الموقف الضريبي :-

الشركة منشأة طبقاً لأحكام القانون رقم (٨) لسنة ١٩٩٧ بإصدار قانون ضمانات وحوافز الاستثمارات وتتمتع الشركة بإعفاء ضريبي حتى عام ٢٠١٣ , وتلتزم الشركة طبقاً لقانون الضرائب الجديد رقم (٩١) لسنة ٢٠٠٥ بتقديم الإقرارات الضريبية وتطبيق أحكام الخصم من المنبع لضريبة المرتبات وما في حكمها وتلتزم بالخصم من المنبع بالنسب المقررة عن المبالغ التي تدفعها الشركة لأي شخص من أشخاص القطاع الخاص على سبيل السمسرة أو مقابل عمليات الشراء أو التوريد أو المقاولات أو الخدمات .

- ضرائب المبيعات

تم الفحص حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ ويتم تقديم الإقرارات الضريبية وسداد المستحقات شهرياً بانتظام .

- ضرائب الخصم والإضافة

يتم سداد الفترات بانتظام طبقاً لأحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .

- ضرائب كسب العمل

يتم توريد المستحقات بانتظام طبقاً لأحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .

١٤-الموقف القضائي:-

- هناك قضايا متبادلة بين الشركة والغير منها مبلغ ٤٢٧٤٢٤ جنيه مصري المتمثل في أرصدة الالتزامات طويلة الأجل في المركز المالي حيث تختصم الشركة مصلحة الضرائب علي المبيعات لاسترداد المبالغ الخاصة بضريبة المبيعات المدفوعة على الأصول الثابتة الخاصة بالشركة .

١٥- أرقام المقارنة :-

- تم تعديل بعض أرقام المقارنة لتنتمشى مع تبويب القوائم المالية في ٣٠/٩/٢٠٠٩ .