شركة مطاحن ومخابز الإسكندرية
القطاع المالي
الادارة العامة لشئون البورصة وهيئة الرقابة والاستثمار

شركة مطاحن ومخابز الاسكندرية
مكتب العضو المنتدب
للشئون المالية والادارية
صادر ٨٠
مرفقات
تاريخ ١٢/١١/٢٠٢٦

الاسكندرية فى ١٢ / ١١ / ٢٠٢٦.

السيد الأستاذ / رئيس قطاع الإفصاح

البورصة المصرية

عناية الأستاذ / شريف فهمي

تحية طيبة وبعد ،،

نتشرف بان نرفق لسيادتكم :-

١ ـ نسخة من القوائم المالية المدققة في ٢٠٢٦/٩/٣٠ و هي :
قائمة المركز المالي / قائمة الدخل / قائمة التغير في حقوق الملكية / قائمة التدفقات النقدية

٢ ـ نسخة من الإيضاحات المتممة ٠

٣ـ نسخة من تقرير مراقب الحسابات الجهاز المركزي للمحاسبات بشأن مراجعة القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٩/٣٠ ٠

وسيتم موافاة سيادتكم بتقرير مراقب الحسابات الخارجي بشأن مراجعة القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٩/٣٠ فور وروده .

شاكرين لسيادتكم حسن التعاون ...

وتفضلو سيادتكم بقبول فائق الاحترام ،،،

رئيس القطاع المالي
مسئول علاقات المستثمرين

محاسب / هاني مجدي حافظ

العضو المنتدب
للشئون المالية والادارية

محاسب / ناصر فاروق مصطفى

شركة مطاحن و مخابز الاسكندرية
القطاع المالى

الإدارة العامة : ٨٠ طريق الحرية - الإسكندرية تليفون : ٤٨٦٨٧٥٥ ـ ٤٨٦١٩٥٤
البريد الالكتروني لشئون البورصة وهيئة الرقابة المالية borsa@alexflourmills.com

جمهورية مصر العربية
الجهاز المركزى للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات المطاحن والمخابز
١٩ ش الجمهورية - عابدين - القاهرة

السيد المهندس / الرئيس التنفيذى

شركة مطاحن ومخابز الإسكندرية

تحية طيبة وبعد ،،،

نتشرف أن نرفق لسيادتكم تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للشركة فى ٢٠٢٦/٩/٣٠.

برجاء التكرم بالإحاطة والتنبيه نحو إتخاذ اللازم والإفادة .

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام ،،،

تحريراً فى ١٢/ ١١ /٢٠٢٦:

الوكيل الأول

مدير الإدارة

(محاسب / أحمد محمد فرج)

رقم الصادر/ ٤١٢
تاريخ الصادر ١٢/١١/٢٠٢٦
التوقيع/

شركة مطاحن و مخابز الاسكندرية
القطاع المالى

الممسوح ضوئيا بـ CamScanner

جمهورية مصر العربية
الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات المطاحن والمضارب
١٩ ش الجمهورية – عابدين – القاهرة

تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية

إلى السادة / رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة مطاحن ومخابز الإسكندرية "شركة مساهمة مصرية"

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المرفقة لشركة مطاحن ومخابز الإسكندرية (ش . م . م) في ٢٠٢٦/٩/٣٠ والمتمثلة في قائمة المركز المالي وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى .

والإدارة هي المسئولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة، وتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على هذه 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 لمنشأة والمؤدي بمعرفة مراقب حساباتها "، ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل إستفسارات بصورة أساسية من الأشخاص المسئولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص المحدود.

ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم إكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأي مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية .

أساس إبداء إستنتاج متحفظ

- عدم كفاية المخصصات المكونة لمواجهة المطالبات الضريبية والنزاعات القضائية وكذا الغرامات التموينية، حيث بلغ ما أمكن حصره من هذه الالتزامات المتوقعة حتي ٢٠٢٦/٩/٣٠ نحو ٢٢٠,٢٣٧ مليون جنيه، بينما بلغت المخصصات المكونة لمواجهة هذه الإلتزامات المتوقعة نحو ١٤,٩٤٨ مليون جنيه، وبنسبة حوالي ٧% من إجمالي هذه الإلتزامات المتوقعة، بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصري رقم ٢٨ "المخصصات والالتزامات المحتملة والأصول المحتملة".

شركة مطاحن ومخابز الإسكندرية
القطاع المالى
CamScanner

الاستنتاج المتحفظ

وفي ضوء فحصنا المحدود، وبستثناء ما جاء في الفقرة السابقة، لم ينم إلي علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٢٠٢٦/٩/٣٠ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

تحريراً في ١٢/ ١١ /٢٠٢٦

وكيل الوزارة
نائب أول مدير الإدارة
(محاسب / ياسر مختار سيد)

يعتمد ،،،

الوكيل الأول
مدير الإدارة
(محاسب / احمد محمد فرج)

شركة مطاحن و مخابز الاسكندرية
القطاع المالى

تم المسح الضوئي بـ CamScanner

شركة مطاحن ومخابز الإسكندرية

قائمة المركز المالى
فى ٢٠٢٦/٩/٣٠

" القيمة بالالف جنية "

البيان	٢٠٢٦/٩/٣٠	٢٠٢٦/٦/٣٠
الاصول		
الاصول غير المتداولة		
اصول ثابتة	١٣٢,٦٨٧	١٣٤,٨٧٠
مشروعات تحت التنفيذ	٢,١٤٤	٢,٤١٦
اقراض		
استثمارات في شركات شقيقه وذات سيطرة مشتركة		
استثمارات مالية متاحة للبيع	٥٨٩	٥٨٩
اصول ضريبية مؤجلة		
مجموع الاصول غير المتداولة	١٣٥,٤٢٠	١٣٧,٨٧٥
الاصول المتداولة		
اصول محتفظ بها لغرض البيع (مخزون انتاج تام)		
مخزون انتاج تام		
مخزون	٨١١	٧٢٨
مخزن انتاج غير تام	٥٣,٤٨٧	٥٤,١٧٧
مخزن مخلفات		
مخزن بضائع بغرض البيع		
مخزن بضائع لدى الغير		
اعتمادات مستندية لشراء سلع وحدات		
عملاء وأوراق قبض و مدينون اخرون(بعد خصم المخصصات البالغ قيمتها ١٦٢٢٣١٦٢جنية)	٨٨,٥٤٥	٧٣,٧٣٢
حسابات مدينة مع الشركات القابضة و الشقيقة		
حسابات مدينة للمصالح والهيئات	٣,٦٤٢	٤٠١
ايرادات مستحقة التحصيل	٤٠٣	٣٨٥
دفعات مقدمة		
استثمارات مالية	٤	٤
نقدية وارصدة لدى البنوك	١٨٨,٣٩٣	٢٠١,٤٤٣
مجموع الاصول المتداولة	٣٣٥,٢٨٥	٣٣٠,٨٧٠
اجمالى الاصول	٤٧٠,٧٠٥	٤٦٨,٧٤٥

شركة مطاحن و مخابز الاسكندرية
القطاع المالى

شركة مطاحن ومخابز الإسكندرية

تابع قائمة المركز المالى
فى ٢٠٢٦/٩/٣٠

" القيمة بالالف جنية "

البيان	٢٠٢٦/٩/٣٠	٢٠٢٦/٦/٣٠
حقوق الملكية		
راس المال المدفوع		
الاحتياطيات	١٦٤,٤٥٩	١٦٤,٤٥٩
المدفوعات المبنية على اسهم	٧٥,٢٤٠	٧٥,٢٤٠
ارباح او (خسائر) مرحلة		
ارباح او (خسائر) العام قبل التوزيع	(١,٠٦٣)	(٩٦٨)
مجموع حقوق الملكية	١٢,٤٠٧	٤٤,٤١٤
الالتزامات غير المتداولة	٢٥١,٠٤٣	٢٨٣,١٤٥
سندات مصدرة		
قروض من البنوك		
قروض من شركات قابضة و شقيقة		
التزامات نظم مزايا العاملين المحددة		
التزامات مالية عن المدفوعات المبنية على اسهم		
مخصصات طويلة الاجل		
التزامات ضريبية مؤجلة		
التزامات اخرى	٢٠,٨٩٤	٢٠,٨٩٤
مجموع الالتزامات غير المتداولة	٢٠,٨٩٤	٢٠,٨٩٤

شركة مطاحن و مخابز الاسكندرية
القطاع المالى

شركة مطاحن ومخابز الإسكندرية

تابع قائمة المركز المالى
فى ٣٠ / ٩ / ٢٠٢٦

" القيمة بالالف جنية "

رقم ايضاح	البيان	٣٠/ ٩ / ٢٠٢٦	٣٠ / ٦ /٢٠٢٦
	الالتزامات المتداولة		
١	مخصصات	١٤,٩٤٨	١١,٩٧٦
	بنوك سحب على المكشوف		
١	موردون و اوراق دفع و دائنون اخرون	١٦٣,٣٥٠	١٣٥,٧٢٤
	حسابات دائنة للشركات القابضة و الشقيقة		
	حسابات دائنة للمصالح والهيئات	١٧,٢٢٠	٦,٠٤٣
	قروض و تسهيلات قصيرة الاجل		
	الجزء المستحق خلال سنة من القروض طويلة الاجل		
٢	ضريبة الدخل المستحقة	٣,٢٥٠	١٠,٩٦٣
	التزامات محتفظ بها لغرض البيع		
	مجموع الالتزامات المتداولة	١٩٨,٧٦٨	١٦٤,٧٠٦
	مجموع حقوق الملكية والالتزامات	٤٧٠,٧٠٥	٤٦٨,٧٤٥

رئيس القطاع المالى
محاسب / هانى مجدى حافظ "

العضو المنتدب للشئون المالية والادارية
" محاسب / ناصر فاروق مصطفى "

الرئيس التنفيذى
" مهندس / محمد فهمى خليل"

شركة مطاحن و مخابز الاسكندرية
القطاع المالى

شركة مطاحن ومخابز الإسكندرية

قائمة الدخل (الأرباح و الخسائر) المنفرده
عن الفترة المالية المنتهيه في ٣٠/ ٩ / ٢٠٢٦
(تبويب المصرفات طبقاً لوظيفها)

(القيمة بالألف جنيه)

	٢٠٢٦/٩/٣٠	٢٠٢٥/٩/٣٠
المبيعات / الأيرادات	١٠٦٨١٠	١٠٠٧٠٧
تكلفة المبيعات / تكلفة الحصول على الأيراد	(٨٢٧٩٢)	(٧٧٧٧٨)
مجمل الربح	٢٤٠١٨	٢٢٩٢٩
الدخل من الأستثمار	٥٥٨٢	١٠٩٧٥
مكاسب وخسائر اخرى	–	–
إيرادات اخرى	٧٧٢٠	٥٧٢٣
مصروفات بيع وتوزيع	–	–
مصروفات إدارية وعمومية	(١٥٣٠٣)	(١٢٣٦٥)
مخصصات مكونه	(٦٠٠٠)	(٦٠٠٠)
مخصصات انتهى الغرض منها	–	–
خسائر الأضمحلال فى قيمة الاصول الثابة و الاصول غير الملموسة	–	–
مصروفات أخرى (مع تحليلها تحليل مناسباً بالأيضاحات)	(٣٦٠)	(٢٧٣)
مصروفات تمويلية	–	–
إيرادات فى استثمارات فى شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة	–	–
الأرباح قبل الضريبه	١٥٦٥٧	٢٠٩٨٩
مصروف ضريبة الدخل والضريبة المؤجلة	٣٢٥٠	٥٥٠٠
ربح السنة من العمليات المستمرة	١٢٤٠٧	١٥٤٨٩
ربح (خسائر) السنة من العمليات غيرالمستمرة بعد خصم ضريبة الدخل	–	–
ربح السنة	١٢٤٠٧	١٥٤٨٩

رئيس القطاع المالى
"محاسب / هانى مجدى حافظ"

العضو المنتدب للشئون المالية والادارية
" محاسب / ناصر فاروق مصطفى "

الرئيس التنفيذي
"مهندس / محمد فهمي خليل"

شركة مطاحن و مخابز الاسكندرية
القطاع المالى

شركة مطاحن ومخابز الإسكندرية

قائمة الدخل الشامل المنفرده
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠/ ٩ / ٢٠٢٦

(القيمة بالألف جنيه)

	٢٠٢٦/٩/٣٠	٢٠٢٥/٩/٣٠
ربح السنة	١٢٤٠٧	١٥٤٨٩
الدخل الشامل الأخر		
فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية	-	-
الأستثمارات المالية المتاحة للبيع	-	-
تغطية التدفق النقدى	-	-
الأرباح (الخسائر) الأكتوارية من نظام المزايا المحددة للمعاشات	-	-
نصيب المنشأة من الدخل الشامل الأخر فى الشركات الشقيقة	-	-
ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى	-	-
مجموع الدخل الشامل الأخر عن السنة بعد خصم الضريبة	-	-
إجمالى الدخل الشامل عن السنة	١٢٤٠٧	١٥٤٨٩

رئيس القطاع المالى

محاسب / هانى مجدى حافظ"

العضو المنتدب للشئون المالية والادارية

" محاسب / ناصر فاروق مصطفى "

الرئيس التنفيذي

"مهندس / محمد كمي خليل"

شركة مطاحن و مخابز الإسكندرية

القطاع المالى

قائمة التدفقات النقدية
عن الفترة المنتهية فى ٢٠٢٦/٩/٣٠

" القيمة بالألف جنية "

البيان	رقم الايضاح	الحالى	المقارن ٢٠٢٥/٩/٣٠
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
صافى الأرباح (الخسارة) بعد الضرائب والبنود غير العادية	٢٢	١٢٤٠٧	١٥٤٨٨
تعديلات لتسوية صافى الأرباح (الخسائر) مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
= الإهلاك والاستهلاك	٧	٢٧٠١	٢٤١٤
= مخصصات	١٢	٢٩٧٢	(٢٠٣١)
= خسائر(أرباح) تقييم العملات الأجنبية		(٤٤٥)	(٥٠)
= خسائر (أرباح) بيع أصول ثابتة		-	(١٣٦)
= خسائر (أرباح) بيع الاستثمارات المالية			
= ضرائب الدخل المؤجلة	٢٠	-	-
= الفوائد الدائنة		(٥٥٧٨)	(١٠٩٧٠)
= الفوائد المدينة			
= فائض (خسائر) مرحله		(١٠٦٣)	(٨)
أرباح (خسائر) التشغيل قبل التغيرات فى رأس المال العامل		١٠٩٩٤	٤٧٠٧
تسوية التغيرات فى ارصدة المخزون والحسابات المدينة والدائنة			
(الزيادة) النقص في أرصدة العملاء والأرصدة المدينة	١٠	(١٨٠٧١)	١٠٣٧٥
(الزيادة) النقص في المخزون	٨	٦٠٨	(٢٨٢٥)
الزيادة (النقص) في أرصدة الدائنون والأرصدة الدائنة	١٣	٣١٠٨٩	٣٤٦٣٦
مقبوضات (مدفوعات) البنود غير العادية			
اجمالى التسويات		١٣٦٢٦	٤٢١٨٦
صافى النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل*		٢٤٦٢٠	٤٦٨٩٣

* يجوز إتباع الطريقة المباشرة عند إعداد القائمة وذلك وفقا لما هو موضح بالمعيار المحاسبي المصرى الخاص بقائمة التدفق النقدى .

شركة مطاحن و مخابز الاسكندرية
القطاع المالى

تابع قائمة التدفقات النقدية
عن الفترة المنتهية فى ٢٠٢٦/٩/٣٠

" القيمة بالألف جنية "

البيان	رقم الايضاح	الحالى	المقارن ٢٠٢٥/٩/٣٠
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار			
مدفوعات لشراء استثمارات مالية			
متحصلات من بيع استثمارات مالية			
مدفوعات لشراء أصول ثابتة أخرى طويلة الأجل	١٨	(٢٤٧)	(٦٠٦٢)
متحصلات من بيع أصول ثابتة أخرى طويلة الأجل		-	١٣٦
فوائد محصلة		٥٥٧٨	١٠٩٧٠
توزيعات محصلة			
فرق تقيم عملة		٤٤٥	٥٠
صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار		٥٧٧٦	٥٠٩٤
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
مقبوضات من إصدار أسهم راس المال			
مقبوضات من قروض طويل الأجل			
مدفوعات لسداد قروض طويل الأجل	١٥		
مدفوعات عن التزامات التأجير التمويل			
توزيعات الأرباح المدفوعة		(٤٣٤٤٦)	(٥٤١٦٧)
صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل		(٤٣٤٤٦)	(٥٤١٦٧)
صافي الزيادة (النقص) في النقدية وما في حكمها خلال الفترة		(١٣٠٥٠)	(٢١٨٠)
النقدية وما في حكمها في بداية الفترة	١١	٢٠١٤٤٣	٢٢٦٩٠٤
النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة	١١	١٨٨٣٩٣	٢٢٤٧٢٤

رئيس القطاع المالى
" محاسب / هاني مجدي حافظ "

العضو المنتدب للشئون المالية والادارية
" محاسب/ ناصر فاروق مصطفى "

الرئيس التنفيذى
" مهندس / محمد فهمى خليل"

شركة مطاحن و مخابز الاسكندرية
القطاع المالى

شركة مطاحن ومخابز الإسكندرية
==========

قائمة التغير في حقوق الملكية
عن المركز المالي في ٣٠-٩-٢٠٢٦

(القيمة بالألف جنية)

البيان	رأس المال	احتياطيات						ارباح أو خسائر مرحلة	صافى الربح	المجموع
		قانونى	نظامى	رأسمالي	يستثمر في سندات	عام	اخرى	الاجمالى		
٢٠٢٥/٧/١	١٦٤٤٥٩	٢٢٢٣٨	٢٧٣٨٩	١٩٦١٦	٩٨٤	٥٣٥	١٠٠	٧٠٨٦٢	٢	٥٤١٦٥	٢٨٩٤٨٨
سياسات محاسبية	-	-	-	-	-	-	-	-	(٩٦٨)	-	(٩٦٨)
توزيعات	-	٢٦٦١	٧٦٩	٩٤٨	-	-	-	٤٣٧٨	(٢)	(٥٤١٦٥)	(٤٩٧٨٩)
صافى الربح	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٤٤٤١٤	٤٤٤١٤
٢٠٢٦/٦/٣٠	١٦٤٤٥٩	٢٤٨٩٨	٢٨١٥٩	٢٠٥٦٤	٩٨٤	٥٣٥	١٠٠	٧٥٢٤٠	(٩٦٨)	٤٤٤١٤	٢٨٣١٤٥
٢٠٢٦/٧/١	١٦٤٤٥٩	٢٤٨٩٨	٢٨١٥٩	٢٠٥٦٤	٩٨٤	٥٣٥	١٠٠	٧٥٢٤٠	(٩٦٨)	٤٤٤١٤	٢٨٣١٤٥
سياسات محاسبية	-	-	-	-	-	-	-	-	(١٠٦٣)	-	(١٠٦٣)
توزيعات	-	-	-	-	-	-	-	-	٩٦٨	(٤٤٤١٤)	(٤٣٤٤٦)
صافى الربح	-	-	-	-	-	-	-	-	-	١٢٤٠٧	١٢٤٠٧
٢٠٢٦/٩/٣٠	١٦٤٤٥٩	٢٤٨٩٨	٢٨١٥٩	٢٠٥٦٤	٩٨٤	٥٣٥	١٠٠	٧٥٢٤٠	(١٠٦٣)	١٢٤٠٧	٢٥١٠٤٣

رئيس القطاع المالى

" محاسب / هانى مجدى حافظ "

العضو المنتدب للشئون المالية والإدارية

" محاسب / ناصر فاروق مصطفى "

الرئيس التنفيذى

" مهندس / محمد فهمى خليل "

شركة مطاحن ومخابز الإسكندرية
القطاع المالى

شركة مطاحن ومخابز الإسكندرية
شركة مساهمة مصرية

بيانات عامه عن الشركة

أسم الشركة : شركة مطاحن ومخابز الإسكندرية

عنوان الشركة : ٨٠ طريق الزعيم جمال عبد الناصر – الإسكندرية

تليفون : ٤٨٦٨٧٥٥/ ٠٣ ، ٤٨٦١٩٥٤ /٠٣

فاكس : ٤٨٢٨٧٩٩ /٠٣

القانون الخاضع له الشركة :

تخضع الشركة للقانون رقم ١٥٩ سنة ١٩٨١ ...حيث تأسست الشركة بالقرار الجمهوري رقم ٢٤٧٥ و رقم ٢٤٨٣ لسنة ١٩٦٥ ،

و أعيد تأسيسها بموجب أحكام قانون شركات قطاع الأعمال رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١و لائحته التنفيذية و أصبحت شركه تابعه مساهمه مصريه .

وبناءً على القانون رقم ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ الخاص بتعديل بعض إحكام قانون شركات قطاع الإعمال العام رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ ولائحته التنفيذية الصادرة بقرار رئيس مجلس الوزراء رقم ٩٤٨ لسنة ٢٠٢١وقرارات الجمعية العامة غير العادية لشركة مطاحن ومخابز الإسكندرية المنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/٦/٢٧تحول الشركة من مظلة القانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ إلى العمل تحت مظلة القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وإحكام قانون سوق المال رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحتيهما وتم التأشير في السجل التجاري في ٢٠٢١/٨/١٨على تعديل اسم الشركة إلى / شركة مطاحن ومخابز الإسكندرية شركة مساهمة مصرية وفقاً لإحكام قانون الشركات المصري رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ .

رأس المال المصرح به :

٢٠٠ مليون جنيه مصري .

رأس المال المصدر والمدفوع :

١٦٤٤٥٨٨٩٠ جنيه مصري لعدد ٣٢٨٩١٧٧٨ سهم.

القيمة الاسمية للسهم :

بقيمة اسمية ٥ جنيهات للسهم الواحد

شركة مطاحن و مخابز الاسكندرية
القطاع المالى

نسب المساهمة في رأس مال الشركة :

١ - مملوك للشركة القابضة ٦٠,١٨٨٤١ %

٢ - لاتحاد العمال المساهمين ٦,١٥١٩٩ %

٣ - مساهمون آخرون ٣٣,٦٥٩٦٠ %

تاريخ تأسيس الشركة : ١٩٦٥/١/١ .

مدة الشركة :

٢٥ عاما قابلة للتجديد من تاريخ دمج شركة مطاحن جنوب إسكندرية وشركة مطاحن شمال إسكندرية لتصبح شركة مطاحن ومخابز إسكندرية في عام ١٩٩٥ وتم تجديدها لمدة ٢٥ عام اعتبارا من ٢٠٢٠/٨/٢٤ ويجوز بقرار من الجمعية العامة غير العادية إطالة هذه المدة أو تقصيرها .

رقم القيد في السجل التجاري :

٦٦٦٥٥ في ١٩٦٧/٦/٨ وأخر تجديد بتاريخ ٢٠٢٦/١٠/٤ .

رقم التسجيل الضريبي : ١٠٠/٣٢١/١٤٣

رقم الملف الضريبي : ٥/١٤/٢١٣/١١/٣

نشاط الشركة وأغراضها :

طبقاً لما هو منصوص في نظامها الأساسي : تصنيع وتجاره واستيراد وتصدير وتبخير وصيانة وتعبئه وتجهيز وتوزيع الحبوب ومنتجاتها وبدائلها -المخبوزات - المكرونه- العجائن - المربات - الحلاوة الطحينيه - البسكويت بأنواعه - المواد الغذائية بصفه عامه- الصفيح وطباعه تصنيع عبوات الصفيح - الأعلاف ومكوناتها - الخمائر - الثلج والتبريد والتجميد - ومستلزمات التعبئة والتغليف - المعدات الراسماليه وقطع الغيار والإنتاج اللازمة اوالمتصله بهذه الإغراض - مخلفات التشغيل والإنتاج وإيه أنشطه مكمله أو ملحقه تكفل استغلال الطاقات المتاحة ونشاط الاستثمار العقاري .. وذلك كله لحسابها أو لحساب الغير بمعرفتها أو بمعرفه الغير في جمهوريه مصر العربي أو خارجها ..

مقر مناطق وفروع الشركة :

إسكندرية - البحيرة (رشيد - ادكو - أدفينا) .

شركة مطاحن و مخابز الاسكندرية
القطاع المالى

مجلس الإدارة :

بنـــاءً علـــى قـــرارات وتوصـــيات الجمعيـــة العامـــة العاديـــة للشـــركة بجلســـتها المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٤/١٠/٨ تم تشكيل مجلس الإدارة على النحو التالي :-

- الشركة القابضة للصناعات الغذائية ويمثلها عدد أربعة أعضاء.
- شركة الأهلي للاستثمارات ويمثلها عدد ٢ عضو .
- اتحاد العاملين المساهمين ويمثله عدد واحد عضو .

تشكيل مجلس الادارة ...

اسم عضو مجلس الإدارة	الوظيفـــة	جهـــة التمثيـــل
محاسب / ممدوح محمد مسعد الششتاوي	رئيس مجلس الإدارة	ممثل الشركة القابضة للصناعات الغذائية
مهندس/ محمـد فـهـمـي خليـل	الرئيس التنفيذي	ممثل الشركة القابضة للصناعات الغذائية
محاسب/ ناصـر فـاروق مصطفى	عضو منتدب للشئون المالية والإدارية	ممثل الشركة القابضة للصناعات الغذائية
الاستاذ/ ناجي محمود سالم مرسي	عضـــو غـــير متفـــرغ	ممثل الشركة القابضة للصناعات الغذائية
الأستاذة / ياسمين احمد ضياء الدين	عضـــو غـــير متفـــرغ	ممثل شركـة الأهـلي للاستـثمـارات
الأستاذة / يمـن احمـد ضياء الديـن	عضـــو غـــير متفـــرغ	ممثل شركـة الأهـلي للاستـثمـارات
مهندس / طارق سعيـد محمد بلال	عضـــو غـــير متفـــرغ	ممثل اتحـاد العـامليـن المسـاهمـين



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
في ٢٠٢٦/٩/٣٠

١) نبذه عن الشركة :

تأسست بموجب قرار رئيس الجمهورية رقم ٢٤٧٥ لسنة ١٩٦٥ شركة مساهمة مصرية باسم شركة مطاحن شمال الإسكندرية ، كما تأسست بموجب قرار رئيس الجمهورية رقم ٢٤٨٣ لسنة ١٩٦٥ شركة مساهمة مصرية باسم شركة مطاحن جنوب الإسكندرية .

وبموجب قرار رئيس الجمهورية رقم ٤٥٩ لسنة ١٩٨٣ أصبحت الشركتان من الشركات الخاضعة لإشراف هيئة القطاع العام للمطاحن والصوامع والمخابز وفقاً لأحكام القانون رقم ٩٧ لسنة ١٩٨٣ .

وبموجب قانون شركات قطاع الإعمال العام رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ ولائحته التنفيذية أصبحتا تابعتين للشركة القابضة للمضارب والمطاحن .

وبناءً على قرار الجمعية العامة غير العادية لكل من شركة مطاحن شمال إسكندرية وشركة مطاحن جنوب إسكندرية المنعقدة بتاريخ ١٩٩٤/٢/٢٧ على دمج شركة مطاحن شمال إسكندرية في شركة مطاحن جنوب إسكندرية بمسمى " شركة مطاحن ومخابز الإسكندرية " على أن يكون تاريخ الدمج من ١٩٩٤/٧/١ .

وبناء على قرار الجمعية العامة غير العادية لكل من شركة مطاحن شمال الإسكندرية وشركة مطاحن جنوب الإسكندرية بجلستها المنعقدة بتاريخ ١٩٩٥/١/١٥ حيث وافقت الجمعية العامة غير العادية على مشروع إدماج شركة مطاحن شمال الإسكندرية وشركة مطاحن جنوب الإسكندرية ليصبح اسمها (شركة مطاحن ومخابز الإسكندرية) .

وصدر قرار السيد المهندس / رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للمضارب والمطاحن رقم ٣٠ لسنة ١٩٩٥ بتاريخ ١٩٩٥/٣/١٥ بتحديد رأس مال الشركة وحقوق الملكية .

وبصدور قرار رئيس مجلس الوزراء رقم ٤٣١٢ لسنة ١٩٩٩ بدمج الشركة القابضة للمضارب والمطاحن في الشركة القابضة للصناعات الغذائية .

أصبحت الشركة تابعة للشركة القابضة للصناعات الغذائية .

وعلى القانون رقم ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ الخاص بتعديل بعض إحكام قانون شركات قطاع الإعمال العام رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ ولائحته التنفيذية الصادرة بقرار السيد رئيس مجلس الوزراء رقم ٩٤٨ لسنة ٢٠٢١ .

وافقت الجمعية العامة غير العادية لشركة مطاحن ومخابز الإسكندرية بجلستها بتاريخ ٢٧/ ٦ /٢٠٢١ باتخاذ الإجراءات اللازمة بالتحول من العمل تحت مظلة القانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ إلى العمل تحت مظلة القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وإحكام قانون سوق رأس المال رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحتيهما التنفيذيتين وتعديلاتهم .

شركة مطاحن و مخابز الاسكندرية
القطاع المالى

٢) نشاط الشركة :
==========

تصنيع وتجارة واستيراد وتصدير وتخزين وتبخير وصيانة وتعبئة وتجهيز وتوزيع الحبوب ومنتجاتها وبدائلها – المخبوزات – المكرونة – العجائن – المربات – الحلاوة الطحينية – البسكويت بأنواعه – المواد الغذائية بصفة عامة – الصفيح وطباعة و تصنيع عبوات الصفيح – الأعلاف ومكوناتها – الخمائر – الثلج والتبريد والتجميد – ومستلزمات التعبئة و التغليف – المعدات الرأسمالية وقطع الغيار والإنتاج اللازمة والمتصلة بهذه الإغراض – مخلفات التشغيل والإنتاج وأية أنشطة مكملة أو ملحقة تكفل استغلال الطاقات المتاحة ونشاط الاستثمار العقاري.
وذلك كله لحسابها أو لحساب الغير بمعرفتها أو بمعرفة الغير في جمهورية مصر العربية أو خارجها فيما عدا شبه جزيرة سيناء فيلزم موافقة الهيئة مسبقاً مع مراعاة ما ورد بقرار رئيس الوزراء رقم ٣٥٠ لسنة ٢٠٠٧ وقرار رئيس الجمهورية رقم ٣٥٦ لسنة ٢٠٠٨.
وكذلك أعمال الوكالة التجارية عن الغير في جمهورية مصر العربية أو في خارجها ويجوز للشركة أن يكون لها مصلحة في أن تشترك بأي وجه من الوجوه مع أي من الأشخاص الاعتبارية أو الطبيعية التي تزاول أعمالاً مماثلة أو شبيهة أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراضها أو أن تندمج فيها أو تشتريها أو تستأجرها أو تأجر لها أو تلحقها بها و ذلك في جمهورية مصر العربية أو في خارجها .

٣) رأس المال :
========

رأسمال الشركة المرخص به مبلغ ٢٠٠ مليون جنيه (مائتان مليون جنيه)
رأسمال الشركة المصدر مبلغ ١٦٤٤٥٨٨٩٠ جنيه (مائة أربعة وستون مليون وأربعمائة ثمانية وخمسون إلفا وثمانمائة وتسعون جنياً) موزعة على ٣٢٨٩١٧٧٨ سهم قيمه كل سهم ٥ جنيهات (خمسه جنيهات) جميعها أسهم نقدية .

٤) هيكل رأس المال :
==========

- الشركة القابضة للصناعات الغذائية ٦٠,١٨٨٤١%
- شركة الأهلي للاستثمارات ٢٦,٦٦٢٦٦ %
- اتحاد العاملين المساهمين بالشركة ٦,١٥١٩٩ %
- مساهمون آخرون ٦,٩٩٦٩٤ %

٥) أهم السياسات المحاسبية المتبعة :
==========

** *أسس إعداد القوائم المالية :*

- تم إعداد القوائم المالية في ٢٠٢٦/٩/٣٠ طبقاً لما ورد بقرار السيد وزير الاستثمار رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩ وتعديل السياسات المحاسبية تبعاً لذلك والإفصاح عن أثر التطبيق على القوائم المالية اتساقاً مع المادة ٣٩ من قانون الشركات المساهمة الصادر بالقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ .

** *دائنو التوزيعات :*

- تقوم الشركة بتوزيع إرباح العاملين والمساهمين خلال شهر على الأكثر من تاريخ انعقاد الجمعية العامة للشركة وفقاً للمادة ٤٤ من قانون شركات المساهمة .

** *تسعير المعاملات مع الإطراف ذوي العلاقة :*

- يتم التسعير للمعاملات مع الإطراف ذوي العلاقة وفقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم ١٥ (الإفصاح عن الأطراف ذوي العلاقة) .

شركة مطاحن و مخابز الاسكندرية
القطاع المالى

**الضريبـــة المؤجـلة:*

- يتم الاعتراف بالتزام الضريبي وفقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم ٢٤ ضرائب الدخل.

**مبدأ الاستحقاق المحاسبي :-*

- يتم إتباع مبدأ الاستحقاق المحاسبي في إثبات الإيرادات والمصروفات بحيث تستفيد كل فترة مالية بما يخصها من إيراد كما تتحمل بما يخصها من مصروفات وأعباء .

** الاعتراف بالإيراد :*

- يتم الاعتراف بالإيراد طبقا لتحقيق واقعة البيع وتسليم البضاعة للعميل .
- يتم إثبات إيرادات الفوائد الدائنة وفقاً لأسعار الفائدة لدى البنوك المتعامل معها .
- يتم إثبات عائد الاستثمارات بالسندات الحكومية ضمن بند إيرادات الاستثمارات بقائمة الدخل...
- يتم الاعتراف بالإيراد حيث تتوافر الشروط الواردة بمعيار المحاسبة المصري رقم ٤٨ "الإيراد من العقود مع العملاء"

** مشروعات تحت التنفيذ :*

- يتم إثبات الدفعات المقدمة للمشروعات تحت التنفيذ بحساب الإنفاق الاستثماري ويتم التعلية بحساب التكوين عند الاستلام ويتم التعلية بحساب الأصول عند التشغيل والاستخدام .

** النقدية وما في حكمها :*

- يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية بالطريقة غير المباشرة .
- يتم تعريف النقدية وما في حكمها على أنها الأرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية لدى البنوك والودائع تحت الطلب والمتاحة للاستخدام بسهولة
- تم تقييم النقدية بالعملة الأجنبية بالجنية المصري طبقا لسعر الإقفال في ٢٠٢٦/٩/٣٠.... وطبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٤) الفقرة (٦) فان النقدية وما في حكمها هي المحتفظ بها بغرض مواجهة الالتزامات النقدية قصيرة الأجل وليس بقصد الاستثمار أو لإغراض أخرى ولكي

يعتبر الاستثمار احد البنود التي في حكم النقدية يجب إن يكون قابلاً للتحول بسهولة الى مبلغ نقدى محدد وان يكون تعرضه لمخاطر التغيير في قيمته ضئيلاً وذلك ما ينطبق على الودائع تحت الطلب والمتاحة للاستخدام بسهولة وتتحدد النقدية ومكوناتها في الآتي :-

- نقدية بالصندوق - حسابات جارية بالبنوك - سلفه مستديمة - ودائع بالبنوك

** المصروفات الإدارية :*

- المصروفات الإدارية البالغة نحو ١٥,٣٠٣ مليون جنية بقائمة الدخل مقابل١٢,٣٦٥ مليون جنيه بالفترة المثيلة .. تمثل مصروفات الإدارة منها نحو ٧٥,٦ % تمثل أجور العاملين بإدارات الشركة .. وبيانها كالأتي ..

٢٠٢٦/٩/٣٠ مليون جنيه	بيـــــان	٢٠٢٥/٩/٣٠ مليون جنيه
١١,٥٧٢	أجور ومرتبات	٩,٧٣٧
١,٢٢٨	مصروفات سلعية	٠,٩٩١
٢,٥٠٣	إهلاك - خدمات مشتراة	١,٦٣٧

** ما يتقاضاه مراقب الحسابات* (طبقاً لمتطلبات الفقرة الاخيرة من المادة ٤٦ من قواعد القيد) **طبقاً لخطاب** الارتباط عن العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٦ باتعاب سنوية بمبلغ ١٧٥٠٠٠جنية مصري بخلاف ضريبة القيمة المضافة ضريبة جدول ١٠% وذلك لحين العرض على الجمعية العامة بشأن العام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٧ .



** نصيب ربحية السهم :

- يتم تحديد نصيب السهم من الإرباح في ضوء نتائج الإعمال في ٦/٣٠ من كل عام وفقاً لما تقرره الجمعية العامة للشركة وطبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٢٢- نصيب السهم من الإرباح) ٠

** استخدام التقديرات والافتراضات :

- يتم إعداد القوائم طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ويتطلب ذلك استخدام تقديرات و افتراضات تؤثر على قيمة الأصول والالتزامات والإفصاح عن الالتزامات المحتملة وكذا على الإيرادات والمصروفات وعلى الرغم من إن هذه التقديرات تعتمد على أفضل المعلومات المتاحة للإدارة عن الظروف والإحداث الجارية إلا إن النتائج النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .
- السياسة المتبعة في إثبات و تدعيم المخصصات :

تقوم الشركة سنويا بعمل دراسات لتحديد الموقف القانوني بالنسبة للقضايا و المنازعات لتحديد الالتزام المحتمل و نسبته و يتم تدعيم المخصصات في ضوء ذلك و بما يتناسب مع نتائج أعمال الشركة٠

- الالتزامات العرضية و المسئولية الاحتمالية :

يتم سنويا اقتطاع نسبة (٥%) على الأقل من الأرباح لتكوين الاحتياطي القانوني ويجوز للجمعية العامة للشركة تجنيب هذا الاحتياطي أو تخفيض نسبته إذا بلغ ما يساوي نصف رأس المال المصدر ، و متى نقص هذا الاحتياطي عن ذلك يتعين العودة إلى الاقتطاع ، ويجوز استخدام الاحتياطي القانوني في تغطية خسائر الشركة وفي زيادة رأس المال ، ويجوز تجنيب نسبة ٢٠% بحد أقصى من الأرباح لتكوين احتياطي نظامي .

** أساليب إدارة رأس المال :

تعمل الشركة على تطبيق سياسات وأساليب إدارة رأس المال بهدف الارتقاء بإدارة أصولها المملوكة حيث انعكس ذلك على الأتي ..

- تحسن الأداء الاقتصادي .
- تطبيق مبادئ الشفافية والإفصاح وبتعاون مع بورصة الأوراق المالية والهيئة العامة للرقابة المالية والعمل من خلال الإطار التنظيمي القانوني مع الالتزام بما جاء بالقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ واللوائح الخاصة بالشركة وكذلك الضوابط التي تقرها الشركة القابضة وإتباع المعايير المحاسبية .

** الإدارة المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها :

تتمثل الأدوات المالية في أرصدة النقدية والأرصدة ذات الطبيعة النقدية في بنود المدينون والدائنون والقيمة الدفترية لهذه الأدوات تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة .

بالنسبة لإدارة المخاطر المالية فان الشركة تتعرض لخطر تقلب أسعار الفائدة على الودائع ولذلك فان الشركة تعمل على التقليل من هذا الخطر من خلال الدراسة المستمرة لأسعار الفائدة من البنوك والحصول على أفضل الأسعار استناداً لحجم التعامل الكبير .

٦) قائمة المركز المالي :

==========

تم إعداد قائمة المركز المالي مع إظهار صافى ربح الفترة في حساب مستقل ضمن حقوق الملكية دون الأخذ في الاعتبار التوزيعات المقترحة للأرباح و ذلك لحين العرض على الجمعية العامة للشركة لاعتمادها وكذلك أرقام المقارنه٠

- وبلغ رأس المال العامل ١٣٦,٥٦٤ مليون جنية مقابل ١٣٢,٥٣٧ مليون جنية بالفترة المثيلة .



٧) الأصول الثابتة و حركتها خلال الفترة من ٢٠٢٦/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٩/٣٠ :

يتم إثبات الأصول الثابتة في القوائم المالية بالتكلفة مطروحا منها مجمع الإهلاك .

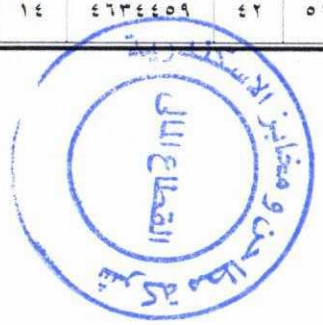
" القيمة بالجنية "

البيان	الاراضى		المباني		الآلات		وسائل النقل		العدد والأدوات		الأثاث		الأصول الأخرى		الإجمالي
رصيد ٢٠٢٦/٧/١	٥٦	٤٧٦٤٩٨	٥٧	٧٣٤٠٢٨٦٣	٨٧	٢٩٤٤٥١١٠٤	٣٩	٢٧٢٥٠٣٦٧	٢٨	٧٣٣٦١٠٣	٩٢	٦٣٦٩٨٦٦	١٤	٤٧٦٤٧٢	٤٠٩٧٦٣٢٧٦
يضاف :															
الإضافات الجديدة		–		–		–		–	٠٠	٢٩٩٧٩١	٠٢	٢١٨١٩٥		–	٥١٧٩٨٦
+ تحويلات واردة		–		–		–		–		–		–		–	–
يخصم :															
الاستبعادات		–		–		–		–		–		–		–	–
+ تحويلات منصرفة		–		–	٦٧	١٠٤١٩٤		–		–		–		–	١٠٤١٩٤
رصيد ٢٠٢٦/٩/٣٠	٥٦	٤٧٦٤٩٨	٥٧	٧٣٤٠٢٨٦٣	٢٠	٢٩٤٣٤٦٩١٠	٣٩	٢٧٢٥٠٣٦٧	٢٨	٧٦٣٥٨٩٤	٩٤	٦٥٨٨٠٦١	١٤	٤٧٦٤٧٢	٤١٠١٧٧٠٦٨

حركة مجمع الإهلاك خلال الفترة من ٢٠٢٦/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٩/٣٠

" القيمة بالجنية "

البيان	المباني		الآلات		وسائل النقل		العدد والأدوات		الأثاث		الأصول الأخرى		الإجمالي
رصيد ٢٠٢٦/٧/١	٣٥	٥١٤١٦٨٩٧	٩٣	١٨٧١٠١٧٨٤	٦٢	٢٦٣١٦٢١٢	١٢	٥٠٦٩٨٧٤	٤٢	٤٥١١٨١٦	١٤	٤٧٦٤٧٢	٥٨	٢٧٤٨٩٣٠٥٧
يضاف :														
إهلاك العام	٠٠	٣٧٤٣٧٥	٠٠	٢٠٢١٩٣٦	٠٠	٧١١٠٨	٠٠	١٠٤٣٨٦	٠٠	١١٧٥٥٤		–	٠٠	٢٦٨٩٣٥٩
+ إهلاك الإضافات		–		–		–	٠٠	٦١٣٥	٠٠	٥٠٨٩		–	٠٠	١١٤٠٤
+ إهلاك سنوات سابقة		–		–		–		–		–		–		–
+ مخصص اضافات		–		–		–		–				–		–
يخصم :														
الاستبعادات بالتكهين		–	٦٧	١٠٤١٩٤		–		–		–		–	٦٧	١٠٤١٩٤
رصيد ٢٠٢٦/٩/٣٠	٣٥	٥١٧٩١٢٧٢	٢٦	١٨٩٠١٩٥٢٦	٦٢	٢٦٣٨٧٣٢٠	١٢	٥١٨٠٥٧٥	٤٢	٤٦٣٤٤٥٩	١٤	٤٧٦٤٧٢	٩١	٢٧٧٤٨٩٦٢٥



- نسب الإهلاك للأصول الثابتة وقيمته عن الفترة من ٢٠٢٦/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٩/٣٠ :
- المباني ٣٧٤٣٧٥ جنية من ٢ % إلى ٢٠ %
- الآلات ٢٠٢١٩٣٦ جنية من ٤ % إلى ١٥ %
- وسائل نقل ٧١١٠٨ جنية من ١٠% إلى ٢٠ %
- عدد وأدوات ١١٠٧٠١ جنية من ٦ % إلى ٣٠ %
- الأثاث ١٢٢٦٤٣ جنية ١٠ %
- طبيعة الأصول الأخرى .. هي قيمة أصول تم إنشائها خارج مواقع الشركة وتخدم إغراض وحدات الشركة وكذا المنفعة العامة .
- ٣١٢٤٠,٠٠ جنية قيمة تمرير الكابل الموزع لمطحني الشامي وصناعة الطحن أسفل السكة الحديد.
- ٦٢١٠٠,٠٠ جنية رصف طرق خارج المطحن . (ص . الطحن).
- ٣٨٣١٣٢,١٤ جنية مساهمة الشركة في مشروع الصرف الصحي (مطحن الدخيلة).

(وهذه الأصول تم إهلاكها بالكامل وأصبح صافي قيمتها الدفترية صفر).

بيان الأصول الثابتة العاطلة والغير مستغلة في ٢٠٢٦/٩/٣٠

" القيمة بالجنية "

بيان	قيمة الأصل	مجمع الإهلاك	صافي القيمة الدفترية
أراضي	١١٦١١٨,٧٥	٠	١١٦١١٨,٧٥
مباني	٧٩٧٥٢٠٥,٨٠	٧٠٤٦٩٨٨,٨٣	٩٢٨٢١٦,٩٧
آلات	٣٣٥٧٠٩١٩,١٤	٣٣٥٧٠٩١٩,١٤	٠
عدد وأدوات	٦٥٧٤٠٣,٠١	٦٥٦٣٨٦,٧١	١٠١٦,٣٠
أثاث	٤١٩٠٧١,٤٥	٣٥٧٤٩٩,٤١	٦١٥٧٢,٠٤
وسائل نقل	١٣٣٢٤٠,١٤	١٣٣٢٤٠,١٤	٠
الإجمالي	٤٢٨٧١٩٥٨,٢٩	٤١٧٦٥٠٣٤,٢٣	١١٠٦٩٢٤,٠٦

بيان الأصول الثابتة المهلكة الدفترية بالكامل ومازالت تعمل في ٢٠٢٦/٩/٣٠

" القيمة بالجنية "

بيان	قيمة الأصل	مجمع الإهلاك	صافي القيمة الدفترية
مباني	٨٣٦١٩٧٠,٠٩	٨٣٦١٩٧٠,٠٩	–
آلات	١٨٤٧٨٠٩٩,٨٥	١٨٤٧٨٠٩٩,٨٥	–
عدد وأدوات	٦٨٦٣٣,٦٢	٦٨٦٣٣,٦٢	–
أثاث	٧٧٧١٢,٤٧	٧٧٧١٢,٤٧	–
وسائل نقل	٢٤٣٧٨٠,٢٩	٢٤٣٧٨٠,٢٩	–
الإجمالي	٢٧٢٣٠١٩٦,٣٢	٢٧٢٣٠١٩٦,٣٢	-



بيان حركة مشروعات تحت التنفيذ خلال الفترة من ٢٠٢٦/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٩/٣٠

" القيمة بالجنية "

البيان	رصيد أول المدة		إضافات		استبعادات		رصيد آخر المدة
إنفاق استثماري	٠٠	٣٥٣٠٠٠	–		–		٣٥٣٠٠٠
التكوين الاستثماري	٣٦	٢٠٦٢٩٢٥	٨٦	٢٤٦٥٣٤	٠٢	٥١٧٩٨٦	٢٠ ١٧٩١٤٧٤

(٨) المخزون :
==========

تم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة الاستردادية أيهما اقل .

تم تقييم مخزون (خامات- وقود- قطع غيار- مواد تعبئة وتعليف) بالتكلفة على أساس متوسط السعر المتحرك (المرجح) وذلك السعر يمثل قيمة التكلفة الفعلية .

- قامت الشركة بجرد المخزون السلعي ومخزون الإنتاج التام في ٢٠٢٦/٦/٣٠ .
- وهذا المخزون مخصص للاستخدام وأعمال التشغيل بالشركة ويتمثل المخزون في العناصر الآتية:

٢٠٢٦/٩/٣٠ جنيه	بيان	٢٠٢٥/٩/٣٠ جنيه
٤٥٦٣٧٢	مخزن الخامات	٥٥١٥٠٢
٦٧٨٧٦١	مخزن الوقود	٥٧٨٧٩٥
٣٢٠٥٤٣٠١	مخزن قطع الغيار	٢٩٩٠٢٣٥١
٢٠٣٤٥٧٤٦	مخزن مواد التعبئة والتغليف	١٤٧٦٨٧٠٦
٨١٠٩٥٠	مخزن إنتاج تام	٤٥٦٩٠٨

٩) تقييم الاستثمارات :
==========

- تم تقييم الاستثمارات في السندات الحكومية بتكلفة الاقتناء طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٢٦) الفقرة ٤٦ ج (الملحق أ الفقرات أ ت ٨٠ ، أ ت ٨١) وبلغت قيمتها في ٢٠٢٦/٩/٣٠ مبلغ ٥٨٨٦٣٦ جنية وتتمثل في :

جنية	
٥٨٨٦٣٦	المستثمر في سندات حكومية بالبنك المركزي المصري بفائدة ٣,٥ % .

- تم تقييم الاستثمارات المتداولة بالقيمة السوقية وتم تحميل قائمة الدخل بالفرق بين القيمة الدفترية والقيمة السوقية.

١٠) الحسابات المدينة الأخرى :
==========

بلغ رصيدها في ٢٠٢٦/٩/٣٠ مبلغ ٩٢,٥٣٧ مليون جنية وتتمثل فى :

٢٠٢٦/٩/٣٠ مليون جنيه	بيان	٢٠٢٥/٩/٣٠ مليون جنيه
٤٦,١٣٠	عملاء	٢٨,٧٥٩
٣,٦٤٢	حسابات مدينه لدي المصالح والهيئات	٣,٧٠٣
٠,٤٠٣	ايرادات مستحقة التحصيل	١,١٤٠
٤,١٥٩	الموردين	-
٢١,٤٥١	حسابات مدينة أخرى	٢١,٥٧٨
٢,١٩١	حسابات دائنة للشركة القابضة	٢,١٢٧
١٤,٥٦١	حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٣٠,٤٤٦
٠	حسابات دائنة اخرى	٠,٣١٠
٩٢,٥٣٧	الاجمـــــالي	٨٨,٠٦٣



- تم خصم مبلغ ١٦٠١٦٥١٣,٨٧ جنيه من حساب العملاء يمثل مخصص ديون مشكوك في تحصيلها.
- تم خصم مبلغ ٢٠٦٦٤٨,٠٠ جنيه من رصيد الحسابات المدينة الاخري وذلك يمثل مخصص خاص بالحسابات المدينة .

١١) الودائع بالبنوك :

بلغ رصيدها في ٢٠٢٦/٩/٣٠ مبلغ ٨٠,٠٠٠ مليون جنية وتتمثل في :

مليون جنية	
٨٠,٠٠٠	ودائع بالبنك الزراعي استحقاق ١٠/١٣ ، ١٠/١٧ ، ١٠/٢٠ و ٢٠٢٦/١٠/٢٥ .

١٢) المخصصات بخلاف مخصص إهلاك الأصول الثابتة:

بلغ رصيدها في ٢٠٢٦/٩/٣٠ مبلغ ٣١,١٧١ مليون جنية وفيما يلي حركة المخصصات خلال الفترة :

البيـــان	الرصـيد ٢٠٢٦/٧/١		الاستبعادات من ٢٠٢٦/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٩/٣٠				الإضافات (تدعيم)		الرصـيد ٢٠٢٦/٩/٣٠	
			استخدام		انتفي الغرض منه					
	ق	جنيه	ق	جنيه	ق	جنيه	ق	جنيه	ق	جنيه
مخصص ديون مشكوك فيها	٨٧	١٦٠١٦٥١٣		–		–		–	٨٧	١٦٠١٦٥١٣
مخصص ضرائب متنازع عليها	٨٢	٢٦٦٥٠٨		–		–		٣٠٠٠٠٠٠	٨٢	٣٢٦٦٥٠٨
مخصص مطالبات وقضايا	٨٦	٢٧٦٦٢٠	٤٥	٣٠٢٧٩١٠		–		٣٠٠٠٠٠٠	٤١	٢٤٨٧١٠
مخصصات أخرى	٤١	١١٦٣٩٧٤٢		–		–		–	٤١	١١٦٣٩٧٤٢
الاجمـــالى	٩٦	٢٨١٩٩٣٨٥	٤٥	٣٠٢٧٩١٠		–		٦٠٠٠٠٠٠	٥١	٣١١٧١٤٧٥

١٣) الحسابات الدائنة الأخرى:

بلغ رصيدها في ٢٠٢٦/٩/٣٠ مبلغ ١٨٣,٧٦٧ مليون جنية ويتمثل فى :

٢٠٢٦/٩/٣٠ مليون جنيه	بيان	٢٠٢٥/٩/٣٠ مليون جنيه
٧١,٣٣٥	موردين	٥٤,٧٠٩
١٥,٠٠٠	اوراق دفع	٣٥,٠٠٠
٢٠,٤٦٩	حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٢١,٢٦٠
٤٤,٩٧٢	دائنو التوزيعات	٥٤,٩٦٩
٣,٥٥٠	مصروفات مستحقة السداد	٨,٩٦٠
٩,٦٣٥	العملاء	١,٩٨٠
١٨,٨٠٦	حسابات دائنة اخرى	٣٤,٥٦٠
١٨٣,٧٦٧	الاجمـــــالي	٢١١,٤٣٨

شركة مطاحن و مخابز الاسكندرية
القطاع المالى

طبقا للتوجيه الوزاري رقم ٢٤ بتاريخ ٢٠١٧/٨/١ تم تطبيق منظومة الخبز الجديدة .
وقامت الشركة بسداد مبلغ ١٨ مليون جنيه للهيئة العامه للسلع التموينية قيمه تامين اقماح .
تم إجراء المعالجات المحاسبية لمنظومة تكلفه الطحن دون الاخذ في الاعتبار قيمه الاقماح (المشتريات) وقيمه الدقيق (المبيعات) .
وبداية من ٢٠٢٦/٨/١ تم تطبيق التوجيه الوزاري رقم ١٤ لسنة ٢٠٢٦ الصادر في ٢٠٢٦/٦/٣٠ بشان تعميم تطبيق منظومة الخصم المباشر لإنتاج الخبز على جميع محافظات الجمهورية .

وبلغت الأرصدة المستحقة في ٢٠٢٦/٩/٣٠ كالاتى : " القيمة بالجنيه "

المستحق للشركة	المستحق للهيئة	البيـــان
٠	٥٦٣٩٨٠٥٦,٤٩	هيئة السلع التموينية منظومة الخصم المباشر
١٨٠٠٠٠٠٠,٠٠	٠	تامين لدى الهيئة (٣ أيام قمح مطحون)
٤١٠١٢٤٢,٩٣	٠	هيئة السلع التموينية نقليات اقماح وعمولة تخزين
٢٢١٠١٢٤٢,٩٣	٥٦٣٩٨٠٥٦,٤٩	الاجمـــالى
	٣٤٢٩٦٨١٣,٥٦	رصيد مستحق للهيئة فى ٢٠٢٦/٩/٣٠

وبالنسبة للخلاف القائم بين الشركة والهيئة العامه للسلع التموينية عن قيمه نقليات الاقماح وعمولة التخزين جاري متابعة القضايا .

١٤) الاحتياطيات والإرباح و (الخسائر) المرحلة:

- بلغ رصيدها في ٢٠٢٦/٩/٣٠ مبلغ ٧٤,١٧٧ مليون جنية وبيانها كالآتي :-

٢٠٢٦/٩/٣٠ مليون جنيه	بيان	٢٠٢٥/٩/٣٠ مليون جنيه
٢٤,٨٩٨	احتياطي قانوني- يتم سنويا اقتطاع مبلغ يوازى ٥% على الأقل من الإرباح	٢٢,٢٣٨
٢٨,١٥٩	احتياطي نظامي- يجوز تجنيب نسبة ٢٠% بحد أقصى من الإرباح	٢٧,٣٨٩
٠,٩٨٤	احتياطي يستثمر في سندات حكومية- تم تجنيبه لإعادة استثماره في البنوك الحكومية بالبنك المركزي المصري وبنك الاستثمار	٠,٩٨٤
٢٠,٥٦٤	احتياطي رأسمالي- تم تكوينه من الإرباح الرأسمالية الناتجة من التصرف في الأصول بأكبر من قيمتها الدفترية	١٩,٦١٦
٠,٥٣٥	احتياطي عام- تم تكوينه من المحول من حساب احتياطي ارتفاع أسعار أصول (الملغى)	٠,٥٣٥
٠,١٠٠	احتياطيات أخرى تم تكوينه من تصنيع أصول محليا وتسوية أرصدة	٠,١٠٠
(١,٠٦٣)	خسائر مرحلة (طبقاً لمعيار المحاسبى المصري رقم (٥)	٠,٠٠٢
٧٤,١٧٧	الاجمـــــالي	٧٠,٨٦٤

- وتم تكوين الاحتياطيات طبقاً للنظام الأساسي للشركة و يتم الاستخدام او التصرف طبقا للنظام الاساسى للشركة ووفقا لما تقرره الجمعية فيما يعود بالنفع على الشركة والمساهمين والعاملين .

غرفة مصانع الحلويات والمخابز بالإسكندرية
القطاع المالى

١٥) الالتزامات طويلة الأجل:

==========

بلغ رصيد الضرائب المؤجلة السداد ٢٠,٨٩٤ مليون جنيه في ٢٠٢٦/٩/٣٠ مقابل ٢٠,٥٧٧ مليون جنيه في ٢٠٢٥/٩/٣٠

١٦) الضمانات لدى الشركة:

==========

بلغت جملة الضمانات القائمة في ٢٠٢٦/٩/٣٠ لصالح الشركة ما قيمته ١١,٤٩٩ جنية تتمثل في :

٢٠٢٦/٩/٣٠ مليون جنيه	بيان	٢٠٢٥/٩/٣٠ مليون جنيه
١,٢٨١	خطابات ضمان	٢,٥٢٩
٧,٤٨٧	تامين نقدي	٦,٧٧٧
٢,٧٣١	تأمين (مخابز المنظومة)	٢,٧٣١
١١,٤٩٩	الاجمالي	١٢,٠٣٧

١٧) المسئولية الاجتماعية والبيئية:

==========

التزمت الشركة بالوفاء بمسئولياتها الاجتماعية والبيئية حيث تم استحقاق المبالغ الآتية :-

٢٠٢٦/٩/٣٠ جنيه	بيان	٢٠٢٥/٩/٣٠ جنيه
٦٩٩٠٣	لصالح صندوق إعانة الطوارئ للعمال (١ % من الأجر الأساسي للعاملين)	٧٢٦٨٤
٢١٥٨٨	صندوق تكريم الشهداء	٢٤١٥٣
٢٩٠٠٠٠	المساهمة التكافلية	١٥٠٠٠٠
١٧٣٠٥,٧٢	رسوم نظافة	–
–	رسوم صرف صحي	–
–	قياسات بيئية مخبزي بشاير الخير ٣ و ٥	–
٨٥٠٠	قياسات بيئية للمطاحن	–

شركة مطاحن و مخابز الاسكندرية
القطاع المالى

تقـــوم إدارة الشـــركة باتخـــاذ كافـــة الإجـــراءات الاحترازيـــة للمحافظـــة علـــى صـــحة العـــاملين بالشركة حيث :

- يـــتم شـــراء وتـــوفير جميـــع المســـتلزمات الخاصـــة بـــذلك مـــن منظفـــات ومطهـــرات .... ويتم تطهير وتعقيم جميع وحدات وقطاعات وإدارات الشركة بصفة مستمرة.
- يتم شراء كمامات وتوزيعها للعاملين بالشركة.
- تـــم شـــراء وتـــوفير أجهـــزة قيـــاس الحـــرارة .... ويـــتم قيـــاس الحـــرارة لكافـــة العـــاملين بصفة دورية وأوقات مختلفة.
- عمل لوحات إرشادية بتعليمات وزارة الصحة.
- عمـــل لوحـــات ومنشـــورات بالإرشـــادات الصـــحية والأمنيـــة والوقائيـــة الواجـــب إتباعهـــا لجميع العاملين بالشركة.

١٨) الخطة الاستثمارية ٢٠٢٦/٢٠٢٧:

==========

مشروعات الإحلال والتجديد

- مشروعات الاستكمال لباقي وحدات الشركة
- مشروعات البيئة
- مشروعات تطوير للنظم والحاسب الآلي

١٩) المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة:

==========

- تملك الشركة القابضة للصناعات الغذائية ٦٠,١٨٨٤% من أسهم رأس مال الشركة..

جنيـــة	
٢١٩٠٧٣٩	رصيد مدين للشركة القابضة للصناعات الغذائية
٥٣٣٠٠٠٠	مشتريات من شركات شقيقة
٣٥٧٣٢٩٣٠	مبيعات إلى شركات شقيقة

شركة مطاحن و مخابز الاسكندرية
القطاع المالى

٢٠) الموقف الضريبي ٢٠٢٦/٩/٣٠:

* رصيد مخصص الضرائب مبلغ ٣,٢٦٧ ألف جنية.

* رصيد ضرائب مؤجلة ٢٠,٨٩٤ مليون جنية

أولا: ضريبة شركات الأموال (الدخل) :

الفترة الضريبية	لجنة داخلية بالمأمورية	لجنة خارجية أو بالمحكمة	تم الإقرار ولم يتم الفحص	بيان
٢٠١٢ ~ ٢٠١٤	–		–	تم سداد مبلغ الضريبة بالكامل والضريبة الاضافية ٥% و مادة ٨٧ مكرر ومنظورة امام المحكمة بشأن مقابل التأخير
٢٠١٥/٢٠١٦	...	١٩٤٥٥٥٢٨,٢٣	–	مسدد منها دفعات مقدمة بمبلغ ٩٢٤٠٥٥٥ جنيه تم احالتها للجنة الطعن ولم يتم تحديد جلسة للنظر فيها حتي الان وسوف يتم تقديم طلب انهاء النزاع وفقا لقانون مد العمل لقانون٧٩ لسنة ٢٠١٦
٢٠١٦/٢٠١٧	...	٣٥٩١٣٨٢٧,٢٥	–	مسدد منها دفعات مقدمة بمبلغ ٧٣٤٢٠٠٦ جنيه و تم احالتها للجنة الطعن ولم يتم تحديد جلسة للنظر فيها حتي الان وسوف يتم تقديم طلب انهاء النزاع وفقا لقانون مد العمل لقانون ٧٩ لسنة ٢٠١٦
٢٠١٧/٢٠١٨	...	٤٢٣٧٠٧١١,٥٠	–	مسدد منها دفعات مقدمة بمبلغ ١٩٢٩٤٦ جنيه و تم احالتها للجنة الطعن ولم يتم تحديد جلسة للنظر فيها حتي الان وسوف يتم تقديم طلب انهاء النزاع وفقا لقانون مد العمل لقانون ٧٩ لسنة ٢٠١٦
٢٠١٩ ~ ٢٠٢١	...	٣٦١٠٥٧٧١,٠٠	–	منظورة امام لجنة إنهاءالمنازعات وفي انتظار التوقيع علي الاتفاق باللجنة
٢٠٢٢–الآن	...	...	...	يتم تقديم الاقرار سنويا ويتم السداد وفقا لضريبة الاقرار

ثانيا : ضريبة القيمة المضافة :

الفترة الضريبية	لجنة داخلية بالمأمورية	لجنة خارجية أو بالمحكمة	تم الإقرار ولم يتم الفحص	بيان
٢٠١٦ ~ ٢٠١٨	–	٨٢٥٥٩٠٤٦	–	مسدد منها مبلغ ٦٥ مليون جنيه ... صدر قرار السيد وزير المالية بتخفيض الضريبة المستحقة الى نحو ٤٧ مليون
٢٠١٩–٢٠٢٢	...	...	...	يتم الفحص حاليا
٢٠٢٣~ الآن	–	–	–	يتم سداد الإقرارات شهرياً بانتظام

ثالثاً: ضريبة كسب العمل :

الفترة الضريبية	لجنة داخلية بالمأمورية	لجنة خارجية أو بالمحكمة	تم الإقرار ولم يتم الفحص	بيان
٢٠١٤ – ٢٠١٦	–	٧٥٠٠٠٠٠	–	مسدد منها مبلغ ٢ مليون جنيه ومنظورة أمام المحكمة
٢٠١٧	٦٥٠١٣٤١	...	–	في انتظار تحديد موعد لجنة داخلية من قبل المأمورية
٢٠١٨	–	٧١٦١٤٧٦	–	تم احالتها للجنة الطعن ولم يتم تحديد جلسة للنظر فيها حتي الان وسوف يتم تقديم طلب انهاء النزاع وفقا لقانون مد العمل لقانون ٧٩ لسنة ٢٠١٦
٢٠١٩	–	٥٨٤٤٧٨٨	–	تم احالتها للجنة الطعن ولم يتم تحديد جلسة للنظر فيها حتي الان وسوف يتم تقديم طلب انهاء النزاع وفقا لقانون مد العمل لقانون ٧٩ لسنة ٢٠١٦
٢٠٢٠–٢٠٢١	...	١٧٨٧٠١١٧	...	تم احالتها للجنة الطعن ولم يتم تحديد جلسة للنظر فيها حتي الان وسوف يتم تقديم طلب انهاء النزاع وفقا لقانون مد العمل لقانون ٧٩ لسنة ٢٠١٦
٢٠٢٢–الآن	...	...	...	يتم تقديم الاقرار شهريا ويتم السداد وفقا لضريبة الاقرار

رابعاً: الضريبة العقارية :

يتم السداد وفقا للمطالبات الواردة من المأموريات أحياء وسط وغرب وشرق والعجمي والمنتزه وادكو ورشيد ولا توجد حالياً منازعات أمام لجان الطعن مع مراعاة اى قوانين مستجدة وجاري رفع االبيانات علي موقع الضريبة العقارية

مصلحة الضرائب و مخابز الاسكندرية
القطاع المالى

٢١) الآثار الاقتصادية للظروف العالمية :

- ارتفاع أسعار تكاليف مستلزمات الإنتاج من وقود وكهرباء ومياه وقطع غيار ومواد تعبئة وتغليف.
- تأخر الاستيراد لقطع الغيار والمهمات اللازمة للمعدات والآلات .

٢٢) الفائـــض:

تأثر الفائض البالغ ١٢,٤٥٥ مليون جنية بالاتي :-

١- أنخفاض كمية الأقماح المطحونة خلال الفترة مقارنة بالفترة المثيلة من العام السابق بنحو ٧٢٩٠ طن قمح .

٢- تحملت الفترة الحالية الزيادات فى أسعار تكاليف مستلزمات الانتاج من اجور وقود وكهرباء ومياه وقطع غيار ومواد تعبئة وتغليف ... الخ مقارنة بالفترة المثيلة من العام السابق وبزيادات كبيرة عن تكلفة الطحن المعتمدة .

٣- أنخفاض الفوائد الدائنة بنحو ٥,٣٩١ مليون جنيه مقارنة بالفترة المثيلة من العام السابق .

٤-قيام الشركة بشحن كمية ٥٨٤٠ طن دقيق ٨٧,٥ % للشركات الشقيقة بمتوسط يعادل ٦٦٧٤ طن قمح بأنخفاض قدره ٣٠٥ طن دقيق بمتوسط يعادل ٣٤٩ طن قمح عن الفترة المثيلة من العام السابق .

٥- بلغت مبيعات المخلفات خلال الفترة ٣,٣١٣ مليون جنيه .

٦- تضمنت الفترة مزايا عينية ونقدية بنحو ٩٤٠ الف جنيه .

٧- تضمنت الاجور تطبيق القانون رقم ٧٥ لسنة ٢٠٢٦ بشأن أقرار العلاوة الدورية والمنحة والحافز الأضافى وتطبيق الحد الادنى للعاملين إعتباراً من ٢٠٢٦/٧/١ .

٨- بلغ المستخدم من المخصصات خلال الفترة ٣,٠٢٨ مليون جنية كالتالى :

٣,٠٢٨ مليون جنية مخصص مطالبات وقضايا .

٩- تم تدعيم المخصصات بخلاف الاهلاك بنحو ٦,٠٠٠ مليون جنية على النحو التالى :-

٣,٠٠٠ مليون حنية مخصص ضرائب متنازع عنها

٣,٠٠٠ مليون جنية مخصص قضايا .

شركة مطاحن و مخابز الاسكندرية
القطاع المالى