شركة مطاحن مصر الوسطي
القطـــاع المـالى

السيد الأستاذ / نائب رئيس قطاع الشركات المقيدة
إدارة الإفصاح - البورصة المصرية

تحيــه طيبــه وبعـــد ،،،،

نتشرف أن نرفق طيه القوائم المالية للشركة فى ٢٠٢٦/٩/٣٠بعد مراجعة مراقب الحسابات وذلك عن نشاط ونتائج أعمال الشركة وبيانها كالأتـــى :-

١-تقرير السيد مراقب الحسابات عن الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية فى ٢٠٢٦/٩/٣٠.

٢- قائمة المركز المالى فى ٢٠٢٦/٩/٣٠.

٣- قائمة الدخل عن الفترة المالية من ٢٠٢٦/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٩/٣٠

٤- قائمة الدخل الشامل عن الفترة من ٢٠٢٦/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٩/٣٠

٥- قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المالية المنتهية فى ٢٠٢٦/٩/٣٠

٦- قائمة التغير فى حقوق الملكية عن الفترة المالية المنتهية فى ٢٠٢٦/٩/٣٠

٧- الإيضاحات المتممة للقوائم المالية فى ٢٠٢٦/٩/٣٠

نحيط سيادتكم علما بانه سوف يتم موافاة سيادتكم بتقرير السيد / مراقب الحسابات الخارجي عن الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية في ٢٠٢٦/٩/٣٠ فور وروده للشركة

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،

تحريراً فى : / /٢٠٢٦ .

رئيس القطاع المالى

محاسب / ضياء محمود صديق

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

السيد المهندس / الرئيس التنفيذي

لشركة مطاحن مصر الوسطى

تحية طيبة وبعد،،،

نتشرف أن نرفق لسيادتكم تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦.

برجاء التكرم بالإحاطة والتنبيه نحو إتخاذ اللازم والإفادة.

وتفضلوا سيادتكم بقبول وافر الاحترام،،،

الوكيل الأول
مدير الإدارة

(محاسب / أحمد محمد فرج)

تحريراً في ١٩ / ١١ / ٢٠٢٦
أحمد

رقم الصادر / ٤٤٤
تاريخ الصادر ١٩/١١/٢٠٢٦
التوقيع /

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

تقرير
الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية
لشركة مطاحن مصر الوسطى في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦

السادة / مجلس إدارة شركة مطاحن مصر الوسطى

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المرفقة لشركة مطاحن مصر الوسطى " ش. م. م " خاضعة لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنه ١٩٨١بشأن شركات المساهمة وشركات التوصية بالأسهم والشركات ذات المسؤولية المحدودة وشركات الشخص الواحد ولائحته التنفيذية ، والمتمثلة في قائمه المركز المالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى .

وإدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها وفي إطار معايير 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 لمعيار المراجعة المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها" ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين 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 اكتشافها في عملية مراجعة وعليه فنحن لا نبدى رأي مراجعه على هذه القوائم المالية .

أساس الاستنتاج المتحفظ :

- عدم حساب الإضمحلال لصومعة بنى مزار التابعة لقطاع المنيا قيمة مبانى وآلات البالغ تكلفتها الدفترية نحو ٢٠,٤٣٨ مليون جنيه والتى تعرضت لحادث انهيار لعدد (٢) خلية فى تاريخ ٢٠١٩/٧/٢٨ ، بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصرى رقم (٣١) " إضمحلال قيمة الأصول " ومن الجدير بالذكر تأخر البدء فى إعادة تأهيل تلك الصومعة طبقا للعقد المبرم بتاريخ ٢٠٢٤/١/٨ بالرغم من استلام الموقع بتاريخ ٢٠٢٥/٨/١٢ من الجهات المعنية وحتي تاريخ انتهاء المراجعة لم يتم البدء فى الأعمال ، فضلا عن عدم تناسب القيمة التأمينية للصومعة البالغة نحو ٩,٧ مليون جنيه مع قيمتها الدفترية .
- عدم إضافة نحو ٤,٧٦٢ مليون جنيه لحساب الأصول الثابتة قيمة عملية تدعيم مطحن أبو قرقاص وانشاء برج معدني تضمنها حساب التكوين الاستثماري علي الرغم من إنتهاء الأعمال واستلامها ابتدائيا في ٢٠٢٦/٨/٣ .
- عدم تسوية الرصيد الدائن (شاذ) للعميل شركة مطاحن مصر العليا البالغ نحو ٦٩,٣٤٢ مليون جنيه بقيمة الدقيق المنصرف له خلال الفترة المالية والبالغ قيمته نحو ٧٧,٨٤٠ مليون جنيه لكمية ٤٠٢٩ طن بعدد ٨٠٥٨٠ جوال .
- عدم قيد قيمة الغرامات التموينية الموقعة على بعض وحدات الطحن بنحو ٨٥ مليون جنيه نتيجة مخالفة بعض المطاحن للمواصفات أو نقص الأوزان عن السنوات من ٢٠٢٣ وحتى يونية ٢٠٢٦ وبخاصة فى ضوء قيام الهيئة العامة للسلع التموينية بقيدها على حساب الشركة طبقا لمحاضر المطابقة بين الشركة والهيئة .
- لم تقم الشركة بتسوية بعض أرصدة الموردين المدينة (الشاذة) بنحو ١٧١ مليون جنيه رغم استلام التوريدات المتعاقد عليها منهم وبيانها كما يلى :
  - نحو ١٦٣ مليون جنيه باسم / مطاحن جنوب القاهرة قيمة المدفوع للمورد لمنظومة الخصم المباشر عن مشتريات الدقيق رغم قيام المورد من توريد كمية ١٧٨٦٨٠ جوال بقيمة بلغت نحو ١٧٢,٦ مليون جنيه خلال شهري أغسطس وسبتمبر ٢٠٢٦ .
  - نحو ٦,٦ مليون جنيه رصيد الجمعية التعاونية لتوريد القمح رغم قيام المورد بتوريد كمية أقماح حوالى ٣١٢,٣٨ طن بنحو ٥,١٩٧ مليون جنيه ، بالإضافة لنحو ٧٩ ألف جنيه باسم / الجمعية التعاونية لمنتجي الأرز قيمة أقماح تم توريدها خلال الفترة المالية .
  - نحو ١,٠٥٨ مليون جنيه قيمة المدفوع لبعض الموردين تم ورود ما يقابلها للمخازن بقطاعات الشركة المختلفة خلال الفترة المالية .
- عدم اجراء المطابقات اللازمة مع الهيئة العامة للسلع التموينية عن التعاملات التي تمت خلال الفترة من ٢٠٢٦/٧/١ وحتي ٢٠٢٦/٩/٣٠ لمنظومة العمل الجديدة ، حيث بلغ رصيد الهيئة العامة للسلع التموينية فى ٢٠٢٦/٩/٣٠ دائن بنحو ١٧,٤٣٣ مليون جنيه .

- عدم تضمين مصروفات الفترة من يوليو وحتي سبتمبر ٢٠٢٦ نحو ١٠,٥١٨ مليون جنية قيمة مسحوبات الوقود من الجمعية التعاونية للبترول وفقا لبيانات الشركة .
- عدم حساب وتحصيل ضريبة القيمة المضافة بالمخالفة لأحكام قانون رقم /٦٧ لسنة ٢٠١٦ وتعديلاته على قيمة الإيراد المحصل من الهيئة العامة للسلع التموينية عن مواد التعبئة والتغليف الخاصة بالنخالة المباعة بنحو ٧,٤٢٦ مليون جنيه لكمية حوالى ٢٩٧٠٤ طن نخالة خشنة ، الأمر الذى قد ينتج عنه فروق ضريبية عند الفحص وما يترتب على ذلك من غرامات تأخير و بخاصة فى ظل قيام مصلحة الضرائب بحساب تلك الضريبة فى فحص ضريبة القيمة المضافة عن الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١١/٣٠ .
- اختلاف رصيد حساب الضريبة على القيمة المضافة فى ٢٠٢٦/٩/٣٠ ، البالغ طبقا لدفاتر الشركة دائنا بنحو ٥٠,٧٦٤ مليون جنيه فى حين أن الضريبة المستحقة وفقا للمنظومة الضريبية وطبقا للمسدد بإقرار ضريبة القيمة المضافة عن شهر سبتمبر ٢٠٢٦ بلغ نحو ٤,٣١٠ مليون جنيه بزيادة قدرها نحو ٤٦,٤٥٤ مليون جنيه .
- لم نواف بمصادقة حساب تأمينات لدى الغير الظاهر بنحو ٣٦ مليون جنيه طرف الهيئة العامة للسلع التموينية عن منظومة الخبز الجديد .
- قيام الشركة بتسوية الفروق الظاهرة بين الحسابات الجارية لقطاعات الشركة والمركز الرئيسي لها و البالغ محصلتها رصيد مدين بنحو ٣٤,٣٤٧ مليون جنيه بحساب الأرصدة المدينة للموردين دون بحث ودراسة لتلك الفروق وتسويتها على حساباتها المختصة.
- عدم كفاية رصيد المخصصات بخلاف الإهلاك البالغ نحو ٧٢,٩٤١ مليون جنيه في ٢٠٢٦/٩/٣٠ لمقابلة الأرصدة والالتزامات المكونة من أجلها وذلك فى ضوء ما يلى:
  - وجود مطالبات ضريبية بنحو ١٦٩,٩٤٢ مليون جنيه ، بخلاف قيمة الضرائب الإضافية عند الربط النهائى حتى تمام السداد في حين بلغ المخصص المكون نحو ٢٢,٥٨٨ مليون جنيه (مخصص الضرائب المتنازع) .
  - بلغت الغرامات التموينية عن الأعوام من ٢٠١٧ حتى ٢٠٢٦ بنحو ٨٥ مليون جنيه في حين بلغ مخصص مخالفات المطاحن والمخابز لمواجهة تلك الغرامات فقط نحو ٣٥,١٠٨ مليون جنيه .
  - تضمن بيان القضايا وجود قضايا عمالية قدرت الادارة خسارتها بنسبة ١٠٠% (رصيد اجازات) بنحو ٣,٢٠٢ مليون جنيه بالاضافة الى صرف نحو ١,٤٨ مليون جنية للعاملين خلال الفترة فضلا عن عدم تضمين بيان القضايا لكافة المطالبات العمالية في حين بلغ مخصص القضايا لمقابلة القضايا العمالية والقضايا الأخرى فقط نحو ٢,٤١٠ مليون جنيه

- لم يتم تحميل قائمة الدخل ببعض المبالغ التى تخص الفترة بلغ ما أمكن حصره منها نحو ١٧,٨٠٩ مليون جنيه وذلك علي النحو التالي :-
  - نحو ٥,٥٧٣ مليون جنيه قيمة أجور ومرتبات وتأمينات وتأمين صحى .
  - نحو ١٢,١٣٥ مليون جنيه مياه واناره .
  - نحو ٩٨ ألف جنيه مستلزمات خدمية .
- لم تتضمن إيرادات النشاط (خدمات مباعة) نحو ١٩٥ ألف جنيه قيمة عمولة التخزين عن الفترة من ٢٠٢٦/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٩/٣٠ .
- عدم قيام الشركة بتطبيق متطلبات معيار المحاسبة المصري رقم (٤٧) الأدوات المالية فيما يتعلق بحساب القيمة العادلة للاستثمارات طويلة الاجل وما يترتب عليه من آثار على القوائم المالية للشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٩/٣٠.
- عدم قيام الشركة بحساب الضريبة المؤجلة عن الفترة المنتهية ٢٠٢٦/٩/٣٠ بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصري رقم (٢٤) ضرائب الدخل .
- تم حساب ضريبة الدخل عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٦/٩/٣٠ والبالغة نحو ٨,٢ مليون جنيه على أساس الربح المحاسبى وليس الضريبى .

الاستنتاج المتحفظ :

وفي ضوء فحصنا المحدود للقوائم المالية وباستثناء ما جاء بالفقرات السابقة لم ينم إلي علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .

تحريراً في ١٩ / ١١ / ٢٠٢٦

وكيل الوزارة
نائب أول مدير الإدارة

(محاسب / أحمد محمد عبد الحميد شكري)

يعتمد،،،

الوكيل الأول
مدير الإدارة

(محاسب / أحمد محمد فرج)

وزارة التموين والتجارة الداخلية
الشركة القابضة للصناعات الغذائية
(ش . م . م)

شركـــة مطاحـــن مصـــر الوسطـــي



القوائم المالية الدورية للشركة

فى ٢٠٢٦/٩/٣٠

شركة مطاحن مصر الوسطى

(١)

قائمة المركز المالى فى ٢٠٢٦/٩/٣٠

القيمة بالجنية

البيـــــــان	الايضاح	٢٠٢٦/٠٩/٣٠	٢٠٢٦/٦/٣٠
أصول غير متداولة			
اصول ثابتة	١	٢٤١٣٦٥٧٥٨	٢٤٦٠٠٤٦٦٠
مشروعات تحت التنفيذ	٢	٩٦٨٨٥٠٠	١٨٦٨٥١٠
استثمارات في اسهم في شركات اخري	٣	٦٥٩٤٠٠٠	٦٥٩٤٠٠٠
اجمالى الأصول غير المتداولة		٢٥٧٦٤٨٢٥٨	٢٥٤٤٦٧١٧٠
أصول متداولة			
مخزون	٤	٧٥٢٧٨٠٤٨	٨٩٦٣٧٣٦١
عملاء واوراق قبض ومدينون اخرون " بعد خصم المخصص "	٥	٤٠٩٦٢٣٩٩٣	٣١٨٦٩٥٣٤٢
نقدية و ارصدة لدي البنوك	٦	٣٠٤٦٤٣٥٦١	٢٤٤١٣٧١٨١
أجمالى الأصول المتداولة		٧٨٩٥٤٥٦٠٢	٦٥٢٤٦٩٨٨٤
إجمالى الأصول		١٠٤٧١٩٣٨٦٠	٩٠٦٩٣٧٠٥٤
حقوق الملكية	٧		
راس المال المدفوع		١٤٧٢٢٩٣٥٠	١٤٧٢٢٩٣٥٠
الاحتياطيات		٢٢٧٣٢٢٥٧٩	٢٢٧٣٢٢٥٧٩
أرباح / خسائر مرحلة		١٤٧٦٩٢٨٦٧	٥٦٠٦٧٩٠٧-
ارباح الفترة من ٢٠٢٦/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٩/٣٠		٢٨٣٧٢٩٥٦	٢٠٣٧٦٠٧٧٤
إجمالى حقوق الملكية		٥٥٠٦١٧٧٥٢	٥٢٢٢٤٤٧٩٦
إلتزامات غير متداولة	٨		
التزامات ضريبية مؤجلة		٢٩١٢٥٤٧٣	٢٩١٢٥٤٧٣
إجمالى الإلتزامات غير المتداولة		٢٩١٢٥٤٧٣	٢٩١٢٥٤٧٣
إلتزامات متداولة			
مخصصات	٩	٧٢٩٤٠٩٣١	٦٩٤٢١٢٧٨
موردين واوراق دفع و دائنون اخرون	١٠	٣٨٥٨٨٨٢٧١	٢٤٦٨٨٤٨٨٧
حسابات دائنة للشركات القابضة / الشقيقة	١١	٣٨٤١٢٣	٣٨٤١٢٣
ضريبة الدخل المستحقة	١٢	٨٢٣٧٣١٠	٣٨٨٧٦٤٩٧
إجمالى الإلتزامات المتداولة		٤٦٧٤٥٠٦٣٥	٣٥٥٥٦٦٧٨٥
إجمالى الالتزامات		٤٩٦٥٧٦١٠٨	٣٨٤٦٩٢٢٥٨
إجمالى حقوق الملكية والالتزامات		١٠٤٧١٩٣٨٦٠	٩٠٦٩٣٧٠٥٤

رئيس القطاع المالى

محاسب / ضياء محمود صديق

العضو المنتدب
للشئون المالية والادارية

محاسب / محمود صابر رشيدى

الـرئيس التنفيذى

مهندس / أحمد محمد عشماوى

قائمة الدخل (الارباح والخسائر) المنفرده
عن الفترة المالية من ٢٠٢٦/٠٧/٠١ حتى ٢٠٢٦/٠٩/٣٠

البيـــــــــــان	رقم الايضاح	الفترة المالية من ٢٠٢٦/٠٧/٠١ الي ٢٠٢٦/٠٩/٣٠	الفترة المالية من ٢٠٢٥/٠٧/٠١ الي ٢٠٢٥/٠٩/٣٠
المبيعات / الايرادات	١٣	٢٤٦٢٧٤٢٨٩	٢٠٤٤٣٨٢٣٦
تكلفه الحصول علي الايراد	١٤	١٦٠٨٥١٧٩٧-	١٥٢١٣٢٠٩١-
مجمل الربح		٨٥٤٢٢٤٩٢	٥٢٣٠٦١٤٥
الدخل من الاستثمار	١٥	٨٧٣٩١٣١	١٠٥٦٩٤٣٥
مكاسب وخسائر اخري		٥١٣٣١٦	٨٦٦٦٨٩
ايرادات اخري		٩٤٥٨١٩٢	١٢٠١٣٤٣٦
مصروفات بيع وتوزيع		٥٥٩٧٢٠٤-	٤٧٧٩٨٢١-
مصروفات اداريه وعموميه	١٦	٥٥٢٨٥٧٣١-	٣٤٥٣٨٩٢٠-
مكافات وبدلات ورواتب مجلس الاداره		٧٩٠٠٠٠-	٧٦٥٠٠٠-
مخصصات مكونه		٥٠٠٠٠٠٠-	٠
أرباح رأس مالية		٠	١٠٠٢١٥
مصروفات اخري	١٧	٨٤٩٩٣٠-	٧١٣٥٨٠-
الارباح (الخسائر) قبل الضريبه		٣٦٦١٠٢٦٦	٣٥٠٥٨٥٩٩
مصروف ضريبه الدخل		٨٢٣٧٣١٠-	٧٨٨٨١٨٥-
ارباح (خسائر) الفترة		٢٨٣٧٢٩٥٦	٢٧١٧٠٤١٤
نصيب السهم الاساسي والمخفض في الارباح		١.٩٣	١.٨٥

رئيـــس
القطـاع المالـي
محاسب / ضياء محمود صديق

العضو المنتدب
للشئون المالية والادارية
محاسب / محمود صابر رشيدي

الرئيس التنفيذي
محاسب / أحمد محمد عشماوي

قائمة االدخل الشامل

عن الفترة من ٢٠٢٦/٧/١ إلى ٢٠٢٦/٩/٣٠

القيمة بالجنيه

البيان	من ١ / ٧ / ٢٠٢٦ حتى ٢٠٢٦/٩/٣٠	من ١ / ٧ / ٢٠٢٥ حتى ٢٠٢٦/٩/٣٠
ربح الفترة	٢٨٣٧٢٩٥٦	٢٧١٧٠٤١٤
الدخل الشامل الآخر	.	.
فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية	.	.
الاستثمارات المالية المتاحة للبيع	.	.
تغطية التدفق النقدى	.	.
الارباح (الخسائر) الاكتوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات	.	.
نصيب المنشأة من الدخل الشامل الآخر فى الشركات الشقيقة	.	.
ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى	.	.
مجموع الدخل الشامل الآخر عن الفترة بعد خصم الضريبة	.	.
اجمالى الدخل الشامل عن الفترة	٢٨٣٧٢٩٥٦	٢٧١٧٠٤١٤

(٤)

قائمة التدفقات النقدية فى ٢٠٢٦/٩/٣٠

القيمة بالجنيه

البيـــان	رقم الإيضاح	٢٠٢٦/٠٩/٣٠	٢٠٢٥/٠٩/٣٠
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :			
صافى الربح قبل الضرائب		٣٦٦١٠٢٦٦	٣٥٠٥٨٥٩٩
يتم التسوية بـــ :			
الأهـــــلاك		٥١٤٧٧٢٢	٤١٢٢٠٨٦
المخصصـــات	٩	٣٥١٩٦٥٣-	٤٧٢١٨٩٣-
دخل الاستثمار	١٨	٨٧٣٩١٣١-	١٠٥٦٩٤٣٤-
ارباح (خسائر) مرحلة		٠	٠
ارباح راسمالية		٦٥٤٩٠٩٠-	١٠٠٢١٥-
		٢٢٩٥٠١١٤	٢٣٧٨٩١٤٣
النقص (الزيادة) فى المخزون		١٤٣٥٩٣١٣	٢٥٥٢٢٥٥٨
النقص (الزيادة) فى العملاء والمديونيات الأخرى		٩٠٩٢٨٦٥١-	٣٠٣٥٥٣٦٧٣-
الزيادة (النقص) فى الموردين وأوراق الدفع		١١٣٧١٥٢٨٣	٢٧٣٤٥٤٩٧٦
ضرائب دخل مدفوعة		٠	٤١٦٧٤٨٣٦-
صافى النقدية من أنشطة التشغيل		٦٠٠٩٦٠٥٩	٢٢٤٦١٨٣٢-
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :			
شراء أصول ثابتة		٨٣٢٨٨١٠-	٤٣٤١٨١٩٣-
متحصلات من بيع أصول		٠	١٠٠٢١٥
فوائد مقبوضة	١٩	٨٧٣٩١٣١	١٠٥٦٩٤٣٥
صافى النقدية المستخدمة فى أنشطة الاستثمار :		٤١٠٣٢١	٣٢٧٤٨٥٤٣-
توزيعات أرباح مدفوعة		٠	٠
صافى النقدية المستخدمة فى أنشطة التمويل		٠	٠
صافى الزيادة فى النقدية وما فى حكمها		٦٠٥٠٦٣٨٠	٥٥٢١٠٣٧٥-
النقدية وما فى حكمها فى بداية الفترة		٢٤٤١٣٧١٨١	٢٧٨٧٤٤٣٥٤
النقدية وما فى حكمها فى نهاية الفترة	٢٠	٣٠٤٦٤٣٥٦١	٢٢٣٥٣٣٩٧٩

قائمة التغيرات فى حقوق الملكية عن الفترة من ٢٠٢٦/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٩/٣٠

القيمة بالجنية

	رأس المال المصدر	أحتياطى قانونى ٥%	احتياطى نظامى	احتياطيات أخرى ارباح رأسمالية	أحتياطيات آخرى	احتياطى يستثمر فى شراء سندات حكومية	احتياطى عام	جملة الاحتياطيات	ارباح وخسائر مرحلة (معيار ٥)	صافى الربح	اجمالى حقوق الملكية
الرصيد فى ٢٠٢٥/٦/٣٠	١٤٧٢٢٩٣٥٠	٩٣٧٦١٥٩٧	٩٢٣٢٢٢٤٣	٢١٢٦٢٨٦٧	٩١٤٦٦٧٥	٠	٧١٨٢٣	٢١٦٥٦٥٢٠٥	-١٠٣٩٧١٣	١٤٠١١٢٣٢٤	٥٠٢٨٦٧١٦٦
التغيرات فى حقوق الملكية											
توزيعـــــات	٠	٦٨٢٣٩٨٠	١٣٤٠٣٧٨	٢٥٩٣٠١٦	٠	٠	٠	١٠٧٥٧٣٧٤	٠	٠	
ارباح الفترة											
اجمالى الدخل الشامل عن السنة	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	-٥٦٠٦٧٩٠٧	٢٠٣٧٦٠٧٧٤	١٤٧٦٩٢٨٦٧
الرصيد فى ٢٠٢٦/٦/٣٠	١٤٧٢٢٩٣٥٠	١٠٠٥٨٥٥٧٧	٩٣٦٦٢٦٢١	٢٣٨٥٥٨٨٣	٩١٤٦٦٧٥	٠	٧١٨٢٣	٢٢٧٣٢٢٥٧٩	-٥٦٠٦٧٩٠٧	٢٠٣٧٦٠٧٧٤	٥٢٢٢٤٤٧٩٦
التغيرات فى حقوق الملكية حتى ٢٠٢٦/٩/٣٠											
إصدار رأس مال اسهم	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	
توزيعـــــات	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	
اجمالى الدخل الشامل عن الفترة	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	
ارباح الفترة	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	١٤٧٦٩٢٨٦٧	٢٨٣٧٢٩٥٧	١٧٦٠٦٥٨٢٤
الرصيد فى ٢٠٢٦/٩/٣٠	١٤٧٢٢٩٣٥٠	١٠٠٥٨٥٥٧٧	٩٣٦٦٢٦٢١	٢٣٨٥٥٨٨٣	٩١٤٦٦٧٥	٠	٧١٨٢٣	٢٢٧٣٢٢٥٧٩	١٤٧٦٩٢٨٦٧	٢٨٣٧٢٩٥٧	٥٥٠٦١٧٧٥٣

شركة مطاحن مصر الوسطى
(ش . م . م)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٦/٩/٣٠

أولا : نبذه عن الشركة :

الاسم التجاري : شركة مطاحن مصر الوسطى – شركة مساهمة مؤسسة وفقاً لأحكام قانون الشركات المصري

تاريخ وموطن تأسيسها :

تأسست بموجب قرار رئيس الجمهورية العربية المتحدة رقم (٢٤٧٨) لسنة ١٩٦٥م والمنشور بالجريدة الرسمية بالعدد (٤٥) بتاريخ ١٩٦٦/٢/٢٤ والمقيدة بالسجل التجاري برقم (٢٣٤٧١) المنيا – بتاريخ ١٩٦٧/٣/٢٤م ، وبموجب قرار رئيس الجمهورية رقم (٤٥٩) لسنة ١٩٨٣م أصبحت من الشركات الخاضعة لإشراف هيئة القطاع العام للمطاحن والصوامع والمخابز وفقاً لأحكام القانون رقم (٩٧) لسنة ١٩٨٣م .

وبموجب قانون شركات قطاع الأعمال العام الصادر بالقانون رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١م ولائحته التنفيذية أصبحت تابعة للشركة القابضة لإنتاج وتوزيع السلع الغذائية .

وبموجب قرار رئيس مجلس الوزراء رقم(٢١٧) لسنة١٩٩٣م بدمج بعض الشركات القابضة.

وبموجب قرار رئيس مجلس الوزراء رقم (٣٦) لسنة ١٩٩٦م أصبحت شركة تابعة مساهمة مصرية تابعة للشركة القابضة للصناعات الغذائية .

وبموجب قانون رقم١٨٥ لسنة ٢٠٢٠م الخاص بتعديل بعض أحكام قانون شركات قطاع الأعمال العام رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١م ، ولائحته التنفيذية الصادرة بقرار السيد رئيس مجلس الوزارة رقم ٩٤٨ لسنة ٢٠٢١م .

وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة المؤرخة فى ٢٠٢١/٦/٢٩ باتخاذ الإجراءات اللازمة بالتحول من العمل تحت مظلة القانون رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١م إلى العمل تحت مظلة القانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١م ، وأحكام قانون سوق رأس المال رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢م ولائحتيهما التنفيذيتين وتعديلاتهم والنظام الأساسي التالي .

طبيعة نشاط الشركة وشكلها القانوني :

تصنيع وتجارة واستيراد وتصدير وتخزين وتبخير وصيانة وتعبئة وتجهيز ونقل وتوزيع الحبوب ومنتجاتها وبدائلها ، المخبوزات ، المكرونة ، العجائن ، المواد الغذائية بصفة عامة ، الأعلاف ومكوناتها ، الخمائر، الثلج والتبريد والتجميد ، مستلزمات التعبئة والتغليف ، المعدات الرأسمالية وقطع الغيار اللازمة أو المتصلة بهذه الأغراض ، ومستلزمات التشغيل والإنتاج ، وذلك كله لحسابها أو لحساب الغير بمعرفتها أو بمعرفة الغير فى جمهورية مصر العربية أو خارجها فيما عدا منطقة شبه جزيرة سيناء فيلزم موافقة الهيئة مسبقاً ، وكذلك أعمال الوكالة التجارية عن الغير فى جمهورية مصر العربية أو فى خارجها فيما عدا منطقة شبه جزيرة سيناء فيلزم موافقة الهيئة مسبقاً ويجوز للشركة أن يكون لها مصلحة أو أن تشترك بأى وجه من الوجوه مع أى من الأشخاص الاعتبارية أو الطبيعية التى تزاول أعمالاً مماثلة أو شبيهة أو التى قد تعاونها على تحقيق أغراضها أو أن تندمج فيها أو تشتريها أو تستأجرها أو تؤجر لها أو تلحقها بها وذلك فى جمهورية مصر العربية أو فى خارجها فيما عدا منطقة شبه جزيرة سيناء فيلزم موافقة الهيئة مسبقاً بعد موافقة الجمعية العامة وكذلك نشاط الاستثمار العقارى سواء بإنشاء عقارات أو الاتجار فيها بالبيع أو التأجير أو التمليك أو الشراء ، وكذلك نشاط إنشاء محطات لتموين وقود السيارات (بنزينه)

مدة الشركة ::

- ٢٥ سنة تبدأ من ٢٠١١/٨/٦ ويجوز بقرار من الجمعية العامة غير العادية إطالة هذه المدة أو تقصيرها .
- الفترة المالية التي تغطيها : من ٢٠٢٦/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٩/٣٠ بفائض قدره ٣٦٦١٠٢٦٦ جنيه قبل الضريبة و ٢٨٣٧٢٩٥٦ جنيه بعد احتساب الضريبة ، وتم الاعتماد بجلسة مجلس الادارة رقم (٦) المنعقدة بتاريخ ٢٩ /١٠/ ٢٠٢٦

❖ قررت الجمعية العامة غير العادية للشركة والمنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/٦/٢٩ على :

١. نقل تبعية شركة مطاحن مصر الوسطى وشركات الشخص الواحد الصادرة بالقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ولائحتة التنفيذية .
٢. اعتماد النظام الأساسي للشركة المُعد وفقاً لأحكام قانون الشركات المساهمة رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والقانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحتيهما التنفيذيتين وتعديلاتهم .

وتم اعتماد محضر الجمعية من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ٢٠٢١/٧/٢٩ ،
وتم التسجيل بالشهر العقاري بنفس التاريخ .
وتم الانتهاء من عقد تحول الشركة واعتماد النظام الأساسي من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ٢٠٢١/٧/٢٩ .
وتم التأشير بتاريخ ٢٠٢١/٨/٨ بصحيفة سجل تجارى الشركة .

ثانيا : أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

١ــ ترجمة العملات الأجنبية :

- يتم تقييم سعر العملة الأجنبية بالجنيه المصري في ذات يوم البيع (تصدير) أو الشراء (الاستيراد) وتحويل المبلغ من البنك بالسعر المعلن من البنك المركزي ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية عند إعداد الفترات المالية (المراكز المالية) وفقاً للسعر المعلن من البنك المركزي وإدراج الفروق بقائمة الدخل .

٢ ــ إثبات الأصول الثابتة واهلاكاتها :

- يتم إثبات الأصول الثابتة فى القوائم المالية بصافي القيمة ، وفى حالة الأصول الثابتة المشتراة تثبت بالدفاتر بالتكلفة الإجمالية للاقتناء طبقا لمعايير المحاسبة المصرية.
- الطريقة المستخدمة فى حساب الإهلاك هى طريقة القسط الثابت طبقا لمعايير المحاسبة المصرية
- العمر الانتاجى المقدر للمجموعات الرئيسية للأصول الثابتة على أساس الفترة التي تتوقع الشركة أن تنتفع خلالها بالأصل الثابت ٠
- إهلاك المبانى (نشاط ٣% ، خدمات ٣% ، إداري ٢% ، تبليطات ١٠%) .
- أهلاك الآلات (نشاط خدمات - قوى ٧% ، آلات الصوامع ٦%) ، مخابز آلية (جيفرا + ½ آلى ١٥%) .
- إهلاك وسائل نقل (ملاكى وأتوبيس ٢٠% ، موتسيكل + دراجة ٢٠% ، نقل + مقطورة + ونش + جرار ١٥%
- إهلاك عدد وأدوات (مشمعات ٢٥% ، عروق خشبية ٢٠% ، أجهزة أطفاء حريق وماكينات خياطه ١٠% ، موازين بسكول ٥% ، موازين طبليه ٦% ، أصول أخرى ٧%) .

إهلاك الأثـــــــاث (١٠%) .

- قرر مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم (١٠) والمنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/٣/٣٠ وفقاً لكتاب الشركة القابضة فى ٢٠٢١/١/٤ المرفق به قرار اللواء / رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية رقم ٢٢٥ لسنة ٢٠٢٠ ووفقاً للدراسة المقدمة من مكتب النيل الهندسي الاستشاري بدراسة العمر الافتراضي لآلات ومعدات مطاحن شركة مطاحن مصر الوسطى وعدد (٢٠) سيارة نقل تريلا وذلك لتحديد العمر الافتراضي لهم وتحديد نسب الإهلاك .

- فقد وافق المجلس على الاتى :-

١. اعتماد العمر الافتراضى لآلات ومعدات مطحن تبارك بنى سويف لمدة ٢٥ عاماً لتصبح نسبة الاهلاك ٤% اعتباراً من العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠ .

٢. اعتماد العمر الافتراضى لآلات ومعدات مطحن بنى مزار بالمنيا لمدة ٢٥ عاماً لتصبح نسبة الاهلاك ٤% اعتبارا من العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠ .

٣. اعتماد العمر الافتراضى لعدد (٢٠) سيارة نقل تريلا المحددة بالبيان الخاص بالدراسة ١٠ سنوات ليصبح الإهلاك بنسبة ١٠% اعتبارا من العام المالى ٢٠٢١/٢٠٢٠ .

٤. استمرار نسب الإهلاك والعمر الافتراضي لجميع أصول الشركة على النسب الحالية فيما عدا ما ورد في (١ ، ٢ ، ٣) .

وقد وافق مجلس إدارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية بجلسته رقم (٢٠٢١/٥) والمنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/٥/٣٠ الاجتماع رقم (٤١٣) على اعتماد طريقة القسط الثابت لحساب الإهلاك وفق المحسوب بالشركة .

بيان بالأصول الثابتة الغير مستغلة

اسم القطاع	اسم الموقع	اجمالى تكلفة الاراضى	اجمالى تكلفة المبانى	اجمالى تكلفة الالات	اجمالى تكلفة عدد وادوات	اجمالى تكلفة الاثاث
الفيوم	مطحن ياكمو	٥٩٤	٠	٠	١٨٧٥	٠
بنى سويف	مطحن نامق	٥٥٨	٠	٠	٠	٠
	مطحن ياكمو	٢٥٩	٠	٠	١٢٣	٣٠٧
	مطحن ببا	٥٠٠	٩٦٦١	٢٤٩٥٠	١٥٥٢٠	١٢١٠
	مطحن عبد اللطيف	٧٢٧	١٩٨٢٢٤	٥١٢٥٤	٣٢٠١٥	٤٠٧١
	مطحن اسلام	٢٦٤٢	٠	٠	١٤٩٥٩	٤٣٤
المنيا	مطحن بنى مزار القديم	٤٩٥٠	٦٥٢٢٥	٠	٠	٠
	مطحن مغاغة	١٣٨١	٠	٠	٥١١٣	٢٠٤١
	مطحن السلندرات	٠	٠	٥٥٥٢٧	٨٦٢٧٩	٥٩٢٥
	مصنع المكرونة	٠	١٩٦٨٦٣٣	١٦٤٧١٤٤٥	٢٦٩٦٤٨	٧٢٧٣٢
	أرض الريرمون	٠	٥٥٣١٤٤	٠	٠	٠
	مطحن ملوى	١٤٤٧	٧٣٤١٨	٢٥٦٦٢٩	١٠٣١٣	٧٤٥١
	صومعة بنى مزار	٠	٩٧٤٩٦٠٦	١٠٦٨٨٦٤٤	٠	٠
أسيوط	مطحن حنا عوض	٥٦٥٥	٠	٠	١٣٣٣١	١٥٤١
	مطحن حجارة الوادى	٥٦٧	١٩١٧٥٢	١٠٠٠٠	٨٧٨٨	٣٨٦٣
	مطحن الحمراء	١٩١٤	١٣٥٨٥٢٥	٥٤٣٩٨٢	١١٠٨٦	٤٠٦٠
	مطحن ديروط	٨٦٧	٣٣٦٩٥٩	٤٤١١٢٢	١١٦٤١	٣٩٩٣
	مطحن شوقى عوض	٤٥٤٠	٣٢٦٣	٠	٤٨٧٨	٠
	مطحن ساحل سليم	١٠٨٤٥	١٣١٢٨٣٧	٧٢١٤٢٠	٢٢٦٩٩	١٨٦٢
	ورشة السيارات	٠	٠	٠	١٣٩١٠	٦٥٧٠
الاجمـــــالى		٣٧٤٤٦	١٥٨٢١٢٤٧	٢٩٢٦٤٩٧٣	٥٢٢١٧٨	١١٦٠٦٠
الاجمـالى العام لتكلفة الأصول الثابتة						٤٥٧٦١٩٠٤

- الأصول الثابتة التى تم إهلاكها بالكامل ولازالت تعمل .

المنطقة	الأصـــــل				أجمالى التكلفة التاريخية
	مبانى	آلات	وسائل نقل	عدد وأدوات	أثـــاث	
الفيوم	٨٨٥٩٤٢	٤٦٢٤٣٤٨٢	٣٠٢٤٤٩٥	١٨٥٥١٣	٣٤٢٢٧	٥٠٣٧٣٦٥٩
بنى سويف	٤٤٩٨٧٤	٦٢٣٤٢٧٥٠	٤١٥٣٤٤٠	٤١٥٣٩	٩٨٠٧	٦٦٩٩٧٤١٠
المنيا	١٦٢٨٦٩٤	٤٧٦٢٩٩٥٠	١١٥٢٧٠٥٤	٧٨٩٢٤٣	٣٤١٥٨	٦١٦٠٩٠٩٩
أسيوط	٣٦٠٤٠٨٣	٥٤٦٣٢٩١٦	٥١٥٤٩٩٦	٧٣١٨٤٤	١١٠٩١٧	٦٤٢٣٤٧٥٦
إدارة الشركة	٠	٠	١٧١٥٣٦٢	٠	٠	١٧١٥٣٦٢
الاجمالى	٦٥٦٨٥٩٣	٢١٠٨٤٩٠٩٨	٢٥٥٧٥٣٤٧	١٧٤٨١٣٩	١٨٩١٠٩	٢٤٤٩٣٠٢٨٦

٣- تقييم وتسعير المخزون :

- تقييم المخـزون : يـتم تقيـيم المخـزون مـن الخامـات ومـدخلات الإنتـاج بالتكلفـة أو صـافى القيمـة الاسـترداديـة أيهما أقل .

- التسعير : يتم تسعير المنصرف على أساس المتوسط المتحرك المرجح للتكلفة ، ويتم تقييم مخزون الإنتاج التام بالتكلفة حتى أخر مرحلة صناعية أو صافى القيمة الاسترشادية أيهما أقل .

- تتبع الشركة نظام الجرد فى ٦/٣٠ من كل عام .

٤- أسس إعداد القوائم المالية :

- تم إعداد القوائم المالية للشركة وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين واللوائح السارية ٠

٥- تقييم الاستثمارات :

- يتم تقييم الاستثمارات العقارية بالتكلفة وفي حالة حدوث انخفاض غير مؤقت سيتم تحميله علي قائمة الدخل.

- تم تقييم الاستثمارات بالسندات الحكومية بتكلفة الاقتناء ويتم إثبات عائد هذه الاستثمارات ضمن بند إيرادات الاستثمارات بقائمة الدخل ٠

٦- الاعتراف بالإيراد :

- يتم الاعتراف بالإيراد طبقا لتحقق واقعة البيع وتسليم البضاعة للعميل حيث تتوافر الشروط الواردة بمعيار المحاسبة المصري رقم (٤٨)

٧ - معالجة تكلفة الاقتراض :

- يتم معالجة تكلفة الاقتراض طبقاً للمعالجات المنصوص عليها بمعيار رقم (١٤) بمعايير المحاسبة المصرية

٨ - معالجة المنح والمساعدات : لا يوجد خلال الفترة منح وإعانات ٠

٩ ـ الافصاح عن الاوراق المالية :

تتعرض الشركة نتيجة الأنشطة التي تزاولها لعدة مخاطر مالية تتمثل في فعليات أسعار العملات الأجنبية وأسعار الفائدة وتعمل الإدارة في ضوء السياسات المعتمدة من مجلس الإدارة على تقليل الآثار السلبية المحتملة على الأداء المالي للشركة ٠

١٠ ـ الإفصاح عن الأطراف ذات العلاقة :

الاسم والجنسية	عدد الأسهم	النسبة
الشركة القابضة للصناعات الغذائية (ش . ق . م . م)	٧٥٢٣٤٥٥	% ٥١.١٠
شركة الأهلى للاستثمارات	٤٢٦٥٤٢٣	%٢٨.٩٧
اتحاد العاملين المساهمين	٩٦٢٠٠٠	% ٦.٥٣
مساهمون آخرون	١٩٧٢٠٥٧	%١٣.٤٠
الأجمـــــالى	١٤٧٢٢٩٣٥	%١٠٠

١١ – استخدام التقديرات والافتراضات :

تم إعداد القوائم المالية طبقا لمعايير المحاسبة المصرية ويتطلب ذلك استخدام تقديرات وافتراضات تؤثر على قيم الأصول والالتزامات وعلى الإفصاح عن الالتزامات المختلفة وكذا على الإيرادات والمصروفات وعلى الرغم من أن هذه التقديرات تعتمد على أفضل المعلومات المتاحة للإدارة عن الظروف والأحداث الجارية إلا أن الناتج النهائي قد يختلف عن هذه التقديرات ويتم إدراج التغيرات في التقدير المحاسبي في الفترة التي حدث فيها هذا التغير وفى أي فترات مستقبلية تم تأثرها .

صومعة بنى مزار سعة (٥٠٠٠ طن) :

- تم الاستلام الابتدائي للصومعة فى ٢٠١٧/٦/١٥ ولم يتم الاستلام النهائي للصومعة .
- تم حدوث انهيار فى عدد ٢ خلية بتاريخ ٢٠١٩/٧/٨ من أصل عدد ٣ خلايا .
- صدر قرار دولة السيد رئيس مجلس الوزراء رقم ١٦٣٣ لسنة ٢٠١٩ بتاريخ ٢٠١٩/٧/٩ بتشكيل لجنة برئاسة ممثل عن الهيئة الهندسية بالقوات المسلحة وعضوية ممثلين عن (وزارة التموين والتجارة الداخلية ، محافظة المنيا ، هيئة الرقابة الإدارية ، الكلية الفنية العسكرية ، كلية الهندسة جامعة المنيا ، المركز القومى لبحوث الاسكان والبناء) وذلك لدراسة أسباب تصدع وانهيار صوامع الغلال بمطحن سلندرات بنى مزار – محافظة المنيا وتحديد أسلوب وأعمال رفع كفاءتها .
ولم يتم مواقاة الشركة بأى تقارير من جهات خارجية وجارى التحقيق بالنيابة العامة .
- صدر قرار من النيابة العامة بتاريخ ٢٠١٩/٧/٩ بتشكيل لجنة من وزارة التموين وشركة مطاحن مصر الوسطى بالمنيا والرقابة العامة بالهيئة العامة للصادرات والواردات وأحد المختصين من الجمعية التعاونية للقبانية بالمنيا لحصر كميات الاقماح المخزنة بالخلايا الثلاثة للصومعة المنهارة وذلك فى القضية رقم (٥٤٤٣) لسنة ٢٠١٩ إداري .
- وقد بدأت اللجنة أعمالها فى ٢٠١٩/٧/٩ وانتهت من أعمالها فى ٢٠١٩/٧/٢٨ والذى انتهت فيه إلى :
- كمية الاقماح التى كانت موجودة بالصومعة قبل الانهيار طبقا لما ورد بمحضر غلق صومعة بنى مزار فى ٢٠١٩/٥/١٨ بمعرفة لجنة استلام القمح برئاسة التموين وهى ٤٩٩٩.٨٨٥ طن وقد قامت اللجنة بتسليم الكمية التى تم تحميلها ووزنها إلى مطحن بنى مزار بأذون صرف وفقاً لدرجات النظافة المحددة بمحضر غلق الصومعة بكمية ٤٩٩٦.٥٨ طن وبالتالي يوجد هدر بالاقماح بكمية " ٣.٣٠٥ طن / كيلو "
- صدر قرار النائب العام بحفظ القضية وتم الطعن علي القرار وتم رفض الطعن .
- صدر قرار معالي دولة السيد الدكتور / رئيس مجلس الوزراء رقم ٣٤٤٢ لسنة ٢٠٢٢ بتشكيل اللجنة الفنية الهندسية برئاسة ممثل وزارة الإسكان والمرافق والمجتمعات العمرانية لبحث موضوع انهيار صومعة بنى مزار .
- تم إرسال خطاب رئاسة مجلس الوزراء (هيئة مستشاري مجلس الوزراء) المؤرخ فى ٢٠٢٣/٣/١ والموجه للسيد الدكتور وزير التموين والتجارة الداخلية والمتضمن توجيه السيد الدكتور / رئيس مجلس الوزراء بسرعة تفعيل التوصيات الواردة تفصيلاً بالخطاب والتى انتهت إليها اللجنة المشكلة لهذا الخصوص و جارى تنفيذ تلك التوصيات
- بتاريخ ٢٠٢٥/٨/١٢ تم تسليم الموقع لكافة الجهات ذات الصلة للبدء فى عملية اعادة التاهيل

- مصنع المكرونة بالمنيا :

قررت الجمعية العامة للشركة والمنعقدة في ٢٠٢٣/١٠/٤ الموافقة على قيام الشركة باتخاذ الإجراءات اللازمة لبيع آلات ومعدات مصنع المكرونة بالمنيا (المتوقف) كأجزاء منفصلة وذلك بعد احتفاظ الشركة بما يلزم وحداتها العاملة بالشركة منه .

ثالثا : الموقف الضريبي : - ضريبة الدخل (شركات مساهمة)

- تم حساب ضريبة الدخل عن الفترة على أساس ٢٢.٥% من الوعاء الضريبي

- يتم سداد ضريبة الدخل سنوياً طبقاً للإقرار الضريبي لحين الفحص .
- تم تسوية جميع المستحقات عن ضريبة الدخل لأعوام ٢٠٠٤/٢٠٠٥ و حتى٢٠١١/٢٠١٢ .
- الأعوام من ٢٠١٣ حتى ٢٠١٥ صدور قرار لجنة طعن باستحقاق ضريبة بمبلغ ٥٢٧٠٥٩٩٤ جنية تم سداد بالإقرارات والخصم والإضافة بمبلغ ٤٢٨٧٦١٤٣ جنية وأصبح الفرق المستحق على الشركة مبلغ ٩٨٢٩٨٥١ جنية وتم السداد.
- الأعوام من ٢٠١٦ حتى ٢٠٢٠ تم الفحص وتم الطعن عليها وتم إحالتها إلى اللجنة الداخلية .
- عام ٢٠٢١ و ٢٠٢٢ و ٢٠٢٣ لم يتم الفحص .

ضريبة القيمة المضافة :

- الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى نوفمبر ٢٠٢٠ تم الفحص وصدور نموزج ١٥ باستحقاق فرق ضريبة بمبلغ ٢٦٦٢٧٠٧٦ وتم الطعن عليها وتم الاحالة للجنة الداخلية ولم يتم الاتفاق وتم الاحالة الى لجنة الطعن ومنتظر تحديد جلسة
- الأعوام ٢٠٢١ ، ٢٠٢٢ ، ٢٠٢٣ ، ٢٠٢٤ لم يتم الفحص .

الضريبة العقارية :

- تمت مطالبة الشركة بالعديد من المبالغ عن المواقع المملوكة للشركة وتم الطعن على تلك المبالغ ويتم القيد والسداد بعد صدور قرار الطعن .

- ضريبة كسب العمل، الدمغة :
- يتم السداد بصفة دورية شهرية ولا توجد أية مطالبات مستحقه .
- التأمينات الاجتماعية :
- يتم السداد بصفة دورية شهرية .

٥) ضريبة المهن الحرة والأرباح التجارية : -

- يتم السداد بصفة دورية كل ٣ شهور ولا توجد أية مطالبات مستحقه .

رابعا :الإيضاحات : قائمة المركز المالي :

الأصـــول غير المتداولة : إيضاح رقم (١) : أصول ثابتة :

- بيان حركة الأصول الثابتة خلال الفترة من ٢٠٢٦/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٩/٣٠ والفترة المقارنة

تكلفة الأصول :-

القيمة بالجنية

بيـــان	رصيد ٢٠٢٦/٧/١	إضافات	استبعادات	رصيد ٢٠٢٦/٩/٣٠
الاراضى	٢٣٨٩٤٤٦	٠	٠	٢٣٨٩٤٤٦
المباني	١٣٠٩٣٦٧٦٧	٠	٠	١٣٠٩٣٦٧٦٦
الآلات	٤٩٧٥١١٥٣٨	٠	٠	٤٩٧٥١١٥٣٨
وسائل النقل	١٢٢٦١٣٨٩٢	٠	٠	١٢٢٦١٣٨٩٢
العدد والادوات	١٦١٤١٣١٤	٤٦٦٥٠٠	٠	١٦٦٠٧٨١٥
الأثاث	١٥١٨٥٢٩٦	٤٢٣٢٠	٠	١٥٢٢٧٦١٦
جملة	٧٨٤٧٧٨٢٥٣	٥٠٨٨٢٠	٠	٧٨٥٢٨٧٠٧٣

- مجمع الإهلاك :-

القيمة بالجنية

البيـــــان	رصيد ٢٠٢٦/٧/١	إضافات	استبعادات	رصيد ٢٠٢٦/٩/٣٠
مباني وإنشاءات ومرافق وطرق	٦٨٣٤٧٣٨٤	١٠٠٧٥٣٠	٠	٦٩٣٥٤٩١٤
آلات ومعدات	٣٨٠٢٧١٤٧٦	١٩١٥٤٦٧	٠	٣٨٢١٨٦٩٤٣
وسائل نقل وانتقال	٦٥٨٥١٤٨١	١٧٢٧٥٧٩	٠	٦٧٥٧٩٠٦٠
عدد وأدوات	١٣٦٨٨٣٠٨	١٧١٩٤٩	٠	١٣٨٦٠٢٥٧
أثاث وتجهيزات مكتبية	١٠٦١٤٩٤٤	٣٢٥١٩٧	٠	١٠٩٤٠١٤١
الاجمـــــالى	٥٣٨٧٧٣٥٩٣	٥١٤٧٧٢٢	٠	٥٤٣٩٢١٣١٥

الفترة المقارنة :

تكلفة الأصول :-

القيمة بالجنية

بيـــان	رصيد ٢٠٢٥/٧/١	إضافات	استبعادات	رصيد ٢٠٢٦/٦/٣٠
الاراضى	٢٤٠٨٨٤٨	٠	١٩٤٠٢	٢٣٨٩٤٤٦
المباني	١٢٣٧٨٥٩٨٧	٧١٥٠٧٨٠	٠	١٣٠٩٣٦٧٦٧
الآلات	٤٩٦١٥٢٩٨٢	١٦٠٨٤٥٦	٢٤٩٩٠٠	٤٩٧٥١١٥٣٨
وسائل النقل	٧٦١٧٤٤٧٧	٤٦٥٣٥٤٣٨	٩٦٠٢٣	١٢٢٦١٣٨٩٢
العدد والادوات	١٥٨٨٩٣٤٩	٢٥١٩٦٥	٠	١٦١٤١٣١٤
الأثاث	١٤٤٦٤٦٣٠	٧٢٠٦٦٦	٠	١٥١٨٥٢٩٦
جملة	٧٢٨٨٧٦٢٧٣	٥٦٢٦٧٣٠٥	٣٦٥٣٢٥	٧٨٤٧٧٨٢٥٣

- مجمع الاهلاك :-

القيمة بالجنية

البيـــــان	رصيد ٢٠٢٥/٧/١	إضافات	استبعادات	رصيد ٢٠٢٦/٦/٣٠
مباني وإنشاءات ومرافق وطرق	٦٤٣١٧٢٦٤	٤٠٣٠١٢٠	٠	٦٨٣٤٧٣٨٤
آلات ومعدات	٣٧٢٧٥٦٩٣٣	٧٧٠٠١٦٨	١٨٥٦٢٥	٣٨٠٢٧١٤٧٦
وسائل نقل وانتقال	٥٩٠٣٥٠٨١	٦٩١٢٤٢٣	٩٦٠٢٣	٦٥٨٥١٤٨١
عدد وأدوات	١٣٠٣٦٢٤٣	٦٥٢٠٦٥	٠	١٣٦٨٨٣٠٨
أثاث وتجهيزات مكتبية	٩٣١٦١٨٢	١٢٩٨٧٦٢	٠	١٠٦١٤٩٤٤
الاجمـــــالى	٥١٨٤٦١٧٠٣	٢٠٥٩٣٥٣٨	٢٨١٦٤٨	٥٣٨٧٧٣٥٩٣

- مشروعات تحت التنفيذ : إيضاح رقم (٢)

القيمة بالجنيه

البيان	٢٠٢٦/٩/٣٠	٢٠٢٦/٦/٣٠
التكوين الاستثماري	٩٦٦٩٥٥٢	١٥٥٧١٥٢
الإنفاق الاستثماري	١٨٩٤٨	٣١١٣٥٨
الاجمـــــــالى	٩٦٨٨٥٠٠	١٨٦٨٥١٠

- استثمارات طويلة الاجل ايضاح رقم (٣) :-

القيمة بالجنيه

٢٠٢٦/٩/٣٠	٢٠٢٦/٦/٣٠	البيـــــان
٦٥٩٤٠٠٠	٦٥٩٤٠٠٠	استثمارات فى أسهم شركات أخرى : نسبة المساهمة فى الشركة المتحدة للمطاحن والصناعات التكاملية لعدد ٦٥٩٤٠٠ سهم بقيمة اسمية عشرة جنيهات بنسبة ١٢.٨ %
٦٥٩٤٠٠٠	٦٥٩٤٠٠٠	الاجمـــــالى

- أصول متداولة : - المخزون : ايضاح رقم (٤) :-

القيمة بالجنيه

٢٠٢٦/٩/٣٠	٢٠٢٦/٦/٣٠	البيـــــان
٦٦٥٠٧٦	٥٥٤٤	مخزن الخامات ملك الشركة
٢٧٤٨٢٩٦	٢٦٣٠٤١١	مخزن الوقود والزيوت
٤٢٩٢٩٨٧٦	٤٨٣٩١٣٧١	مخزن قطع الغيار والمهمات
٢٨٩٣٤٨٠٠	٣٨٦١٠٠٣٥	مخزن مواد تعبئة وتغليف
٧٥٢٧٨٠٤٨	٨٩٦٣٧٣٦١	الاجمـــــالى

- عملاء وأوراق قبض ومدينون آخرون : إيضاح رقم (٥)

- العملاء :

القيمة بالجنيه

٢٠٢٦/٩/٣٠	٢٠٢٦/٦/٣٠	البيـــــان
٥١٠٠٤٣٤	٢٧٢٦٧١٠	عملاء قطاع حكومى
٤٦٨٤١٨٠	٦٩٣٠٨١٨	عملاء قطاع أعمال
٣٨٩٩٠٥٨٦	١٠٤٢٦٩٨٧	عملاء قطاع خاص
١٢٩٧٢٩٠١-	١٢٩٧٢٩٠١-	مخصص ديون مشكوك فى تحصيلها
٣٥٨٠٢٢٩٩	٧١١١٦١٤	الاجمـــــالى

- إيرادات مستحقة التحصيل :

القيمة بالجنيه

٢٠٢٦/٩/٣٠	٢٠٢٦/٦/٣٠	البيـــــان
٧٧٣٤٩٨	٢٣٧٣٨٤٠	العائد المستحق على أسهم الشركة المتحدة
٧٧٣٤٩٨	٢٣٧٣٨٤٠	الاجمـــــالى

- حسابات مدينة أخرى :

القيمة بالجنيه

٢٠٢٦/٩/٣٠	٢٠٢٦/٦/٣٠	البيـــــان
٣٦٦٧٣١٦٢	٣٦٦٦٨١٦٢	تأمينات لدى للغير
١٩٩٠٤٤٣٩	١٩٢٧٤٩٣٩	سلف عاملين
١٨١٨١٥٦٣	١٥٨٠٧٦٨١	أرصدة مدينة أخرى
٩٩٠١٣٥٦-	٩٩٠١٣٥٦-	يخصم منها المخصص
٦٤٨٥٧٨٠٨	٦١٨٤٩٤٢٦	الاجمـــــالى

دائنون متنوعون : موردين مدينة شاذة :

القيمة بالجنيه

٢٠٢٦/٩/٣٠	٢٠٢٦/٦/٣٠	البيـــــــــــان
٤١٠٦	١٧٩٩٩٩٤٣٨	موردين قطاع حكومى
٥٦١٣٤ ٠٧١	٧٨١٠٧٥	موردين قطاع خاص
١٧٧٧٣٥٣٨٠	٣٠٤٨١٥٩	موردين قطاع أعمال
٢٦٥٠٣٥-	٢٦٥٠٣٥-	يخصم منها المخصص
٢٣٣٦٠٨٥٢٢	١٨٣٥٦٣٦٣٧	اجمـــــالى

- حسابات مدينة للمصالح والهيئات:

القيمة بالجنيه

٢٠٢٦/٩/٣٠	٢٠٢٦/٦/٣٠	البيـــــــــان
٦٣٩٣٨١٨٥	٥٣٢١٢١٧٥	مصلحة الضرائب على المبيعات
١٠٤٢٠٨٤٠	١٠٣٧٨٧٣١	مصلحة الضرائب العامة
٧٤٣٥٩٠٦٥	٦٣٥٩٠٩٠٦	الاجمـــــــالى

- حسابات دائنة اخرى (شاذة مدينة) : مبلغ ٢٢٢٨٤١ جنيه مقابل مبلغ ٢٠٥٩١٩

النقدية وارصدة لدى البنوك : إيضاح رقم (٦) :

القيمة بالجنيه

٢٠٢٦/٩/٣٠	٢٠٢٦/٦/٣٠	البيـــــــــان
١١٩٣١٨٧١	١٦٣٠٤٨	نقدية بالصندوق
٢٩١٨٤٢١٦٤	٢٤٣٤١٤١٢٥	حسابات جارية بالبنوك
٨٦٩٥٢٦	٥٦٠٠٠٨	غطاء خطاب ضمان
٣٠٤٦٤٣٥٦١	٢٤٤١٣٧١٨١	الاجمـــــالى

- حقوق الملكيـــة ايضاح رقم (٧) :-

رأس المال : رأس المال المرخص لة ٢٠٠ مليون جنيه ورأس المال المصدر المملوك ١٤٧٢٢٩٣٥٠ جنيه موزع على عدد ١٤٧٢٢٩٣٥ سهما بقيمة اسمية ١٠ جنيه عشرة جنيهات للسهم .

- هيكل رأس المال فى ٢٠٢٦/٩/٣٠

الاســـــــم	عدد الأسهم	النسبة
الشركة القابضة للصناعات الغذائية	٧٥٢٣٤٥٥	% ٥١.١٠
شركة الأهلي للاستثمارات	٤٢٦٥٤٢٣	%٢٨.٩٧
اتحاد العاملين المساهمين بالشركة	٩٦٢٠٠٠	% ٦.٥٣
مساهمون آخرون	١٩٧٢٠٥٧	%١٣.٤٠
الاجمـــــالى	١٤٧٢٢٩٣٥	%١٠٠

بلـغ رصـيد رأس المـال المـصدر والمـدفوع والاحتياطيـات القـانونى وصـافى الـربح فـى ٢٠٢٦/٩/٣٠ مبلغ ٥٥٠٦١٧٧٥٣ جنية .

- **حساب الاحتياطيات والفائض المرحل :**

القيمة بالجنيه

بيـــــــــان	٢٠٢٦/٩/٣٠	٢٠٢٦/٦/٣٠
رأس المال المصدر والمدفوع	١٤٧٢٢٩٣٥٠	١٤٧٢٢٩٣٥٠
إحتياطي قانوني ٥%	١٠٠٥٨٥٥٧٧	١٠٠٥٨٥٥٧٧
إحتياطي نظامي	٩٣٦٦٢٦٢١	٩٣٦٦٢٦٢١
احتياطي رأس مالي احتياطيات آخري أرباح رأسمالية	٢٣٨٥٥٨٨٣	٢٣٨٥٥٨٨٣
أحتياطيات آخرى	٩١٤٦٦٧٥	٩١٤٦٦٧٥
إحتياطي عام	٧١٨٢٣	٧١٨٢٣
أرباح / خسائر مرحلة	١٤٧٦٩٢٨٦٧	٥٦٠٦٧٩٠٧-
صافي الربح	٢٨٣٧٢٩٥٦	٢٠٣٧٦٠٧٧٤
جملة حقوق الملكية	٥٥٠٦١٧٧٥٢	٥٢٢٢٤٤٧٩٦

الاحتياطيات تكون طبقا للنظام الأساسي للشركة .

- الاحتياطي القانوني : يتم تكوينه بنسبة ٥% من صافى الربح بعد خصم ضريبة الدخل والأرباح الرأسمالية ويجوز استخدامه فى تغطية خسائر الشركة أو زيادة رأس المال طبقا للنظام الأساسي للشركة.
- الاحتياطي النظامي : يتم تكوينه بحد أقصى بنسبة ٢٠ % من صافى الربح طبقا للنظام الأساسي للشركة ويستخدم فيما يعود بالنفع على الشركة أو على المساهمين .
- احتياطيات أخرى : يجوز للجمعية العامة بناء على اقتراح مجلس الإدارة تكوين احتياطيات أخرى وتحدد أوجه استخدامه .

- **الالتزامات غير المتداولة : إيضاح رقم (٨) :**

- التزامات ضريبية مؤجلة بمبلغ قدرة ٢٩١٢٥٤٧٣ جنيه مقابل ٢٩١٢٥٤٧٣ في ٢٠٢٦/٦/٣٠ طبقا للقانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ بشأن ضريبة الدخل اعتبارا من العام المالي ٢٠٠٦/٢٠٠٥ وذلك على أساس نسبة ٢٢.٥% من الفرق بين الإهلاك الضريبي والإهلاك المحاسبي طبقاً لنسبة ضريبة الدخل

- الالتزامات المتداولة :

مخصصـــــات : تم تكوين المخصصات طبقا لمعيار المحاسبة المصري رقم (٢٨)

حركة المخصصات ما يلى : إيضاح رقم (٩)

القيمة بالجنية

البيـــان	رصيد ٢٠٢٦/٧/١	إضافات	استبعادات	رصيد ٢٠٢٦/٩/٣٠
مخصص ضرائب متنازع عليها	٢٢٥٨٧٧٦٧	٠	٠٠	٢٢٥٨٧٧٦٧
مخصص مخالفات مطاحن ومخابز	٣٢١٠٨١٩٩	٣٠٠٠٠٠٠	٠	٣٥١٠٨١٩٩
مخصصات اخرى قضايا	١٨٩٠٣١٢	٢٠٠٠٠٠٠	١٤٨٠٣٤٧	٢٤٠٩٩٦٥
مخصصات أخرى تحت حـ / ضريبة المبيعات على عمولات الهيئة	٦٢٠٠٠٠٠	٠	٠	٦٢٠٠٠٠٠
مخصصات اخري مخالفات ابوقرقاص	٣٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٣٠٠٠٠٠٠
مخصصات اخرى مخصص عمولة تسويق ٢٠٢٣	٣٦٣٥٠٠٠	٠	٠	٣٦٣٥٠٠٠
أجمـــــــالي	٦٩٤٢١٢٧٨	٥٠٠٠٠٠٠	١٤٨٠٣٤٧	٧٢٩٤٠٩٣١
مخصص ديون مشكوك فيها	٢٣١٣٩٢٩٣	٠	٠	٢٣١٣٩٢٩٣
الاجمـــــالى العـــام	٩٢٥٦٠٥٧١	٥٠٠٠٠٠٠	١٤٨٠٣٤٧	٩٦٠٨٠٢٢٤

الفترة المقارنة :

البيـــان	رصيد ٢٠٢٥/٧/١	إضافات	استبعادات	رصيد ٢٠٢٦/٦/٣٠
مخصص ضرائب متنازع عليها	٢٠٥٨٧٧٦٧	٢٠٠٠٠٠٠	٠	٢٢٥٨٧٧٦٧
مخصص مخالفات مطاحن ومخابز	٢٩١٠٨١٩٩	٣٠٠٠٠٠٠	٠	٣٢١٠٨١٩٩
مخصصات اخرى قضايا	٦٢٩٧٣٠٦	١٠٠٠٠٠٠	٥٤٠٦٩٩٤	١٨٩٠٣١٢
مخصصات أخرى تحت حـ / ضريبة المبيعات على عمولات الهيئة	٦٢٠٠٠٠٠	٠	٠	٦٢٠٠٠٠٠
مخصصات اخري مخالفات ابوقرقاص	٣٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٣٠٠٠٠٠٠
مخصصات اخرى مخصص عمولة تسويق ٢٠٢٣	٣٦٣٥٠٠٠		٠	٣٦٣٥٠٠٠
أجمـــــــالى	٦٨٨٢٨٢٧٢	٦٠٠٠٠٠٠	٥٤٠٦٩٩٤	٦٩٤٢١٢٧٨
مخصص ديون مشكوك فيها	٢٠٥٨٧٧٦٧	٣٠٠٠٠٠٠	٠	٢٣١٣٩٢٩٣
الاجمالى العـــام	٨٨٩٦٧٥٦٥	٩٠٠٠٠٠٠	٥٤٠٦٩٩٤	٩٢٥٦٠٥٧١

شرح للمخصصات :

- مخصص الضرائب المتنازع عليها مكون لمواجهة الالتزامات الضريبية الموقعة على الشركة وما زالت تحت المراجعة مع مركز كبار الممولين ووفقاً لما ورد بالموقف الضريبي .
- مخصص مخالفات المطاحن والمخابر مكون لمواجهة الغرامات التموينية الموقعة على الشركة وتم رفع بها قضايا وتم الحكم في بعضها لصالح الشركة .
- مخصصات أخرى قضايا مكون لمواجهة القضايا المرفوعة من الغير ضد الشركة ومازالت متداولة بالمحاكم .
- مخصصات أخرى – فروق القمح المحلى والعمولات " هيئة السلع التموينية ": مكون لمواجهة الفروق الناجمة من التعامل مع هيئة السلع التموينية عن أعوام سابقة فروق القمح المحلى .
- مخصصات اخري- مخالفات مطحن ابوقرقاص .
- مخصص ديون مشكوك فيها مكون لمواجهة الأرصدة المدينة المقيدة على بعض العملاء المتعثرين ومندوبى البيع منذ سنوات وأرصدة مدينة أخرى .

- موردين وأوراق دفع ودائنون آخرون : إيضاح رقم (١٠)

- موردين:

القيمة بالجنيه

٢٠٢٦/٩/٣٠	٢٠٢٦/٦/٣٠	البيـــــان
١٨٠٤٤٧٤١	٦٣٤٥٦	موردين قطاع حكومى
٢٤٤٩٣٨٩٢	٢٢٣٠٨٢١٩	موردين قطاع أعمال
٣٦٩٨٥٠٧٤	٧٧٨٨٠٧١٧	موردين قطاع خاص
٧٩٥٢٣٧٠٧	١٠٠٢٥٢٣٩٢	الاجمـــــــالى

حسابات دائنة للمصالح والهيئات :

القيمة بالجنيه

٢٠٢٦/٩/٣٠	٢٠٢٦/٦/٣٠	البيـــــان
١١٤٧٠١٧٠٣	٨٧٤٠١٣٨٢	مصلحة الضرائب على المبيعات
٥٠٠٦٣٩٤٤	٩٠٨٤١٤٩	مصلحة الضرائب العامة
٤٩٥٣٦٩٩	٥٥٨٠٥٩٣	هيئة التامينات الاجتماعية
٢٨٦٥٠٨	٢٨٦٥٠٨	مصلحة الضرائب العقارية
١٧٠٠٠٥٨٥٤	١٠٢٣٥٢٦٣٢	الاجمـــــــالى

- مصروفات مستحقة السداد :

القيمة بالجنيه

٢٠٢٦/٩/٣٠	٢٠٢٦/٦/٣٠	البيـــــــــان
١٠٩٥٩٩٠١٥	٤٤٥٥٤٥٧	أجـــور مستحقة
٠	٢٩١١٧	ايجارات مستحقة
١٠٩٥٩٩٠١٥	٤٤٨٤٥٧٤	الاجمـــــــالى

- حسابات دائنة اخرى :

القيمة بالجنيه

٢٠٢٦/٩/٣٠	٢٠٢٦/٦/٣٠	البيـــــــان
١٨٠٢٧٠٥٦	١٦٢٥٠١٩١	تأمينات للغير
٩٩٦٢٠٦١	٩٥٧٥٧٩	دائنو مبالغ مستقطعة
٧٠٣٦١	٧٠٣٦١	دائنو شراء أصول
٢٢٣٤٨١٢٠	٢١١٧٦٠٠٩	أرصدة دائنة
٤١٤٤١٧٩٨	٣٨٤٥٤١٤٠	الاجمـــــــالى

- عملاء (شاذة دائنة) بمبلغ ٨٣٩٤٩٧٤١ جنية مقابل مبلغ ١٣٤١١٤٩ جنية .

- حسابات دائنة للشركات القابضة / الشقيقة : إيضاح رقم (١١)

- ٣٨٤١٢٣ جنيه في ٢٠٢٦/٩/٣٠
- ٣٨٤١٢٣ جنيه في ٢٠٢٦/٦/٣٠

- ضريبة الدخل المستحقة : ايضاح رقم (١٢)

- ضريبة الدخل المستحقة فى ٢٠٢٦/٩/٣٠ هى مبلغ ٨٢٣٧٣١٠ جنية .

- ضريبة الدخل المستحقة فى ٢٠٢٦/٦/٣٠ هى مبلغ ٣٨٨٧٦٤٩٧جنيه .

قائمة الدخل :-

- المبيعات / الإيرادات : إيضاح رقم (١٣)

٢٠٢٦/٩/٣٠	٢٠٢٥/٩/٣٠	البيـــــــان
١٣٩٩٤٦	١٣٠٦٦٩	مبيعات إنتاج تام
٥٢٦٢٥٧٧٩	٤٧٥٣٥٥٤٤	خدمات مباعة
١٩٣٥٠٥٧٤٧	١٥٦٧٥٣٨٦٧	إيرادات تشغيل للغير
٢٨١٧	١٨١٥٦	ايرادات النشاط الاخري
٢٤٦٢٧٤٢٨٩	٢٠٤٤٣٨٢٣٦	الاجمالى

تكلفة الحصول على الإيراد : ايضاح رقم (١٤) :

٢٠٢٦/٩/٣٠	٢٠٢٥/٩/٣٠	البيـــــــان
١٥١١٥٣٦٥٥	١٤٣٦٩٨٦٩١	تكاليف الإنتاج المباشرة
٩٦٩٨١٤٢	٨٤٣٣٤٠٠	تكاليف آخري
١٦٠٨٥١٧٩٧	١٥٢١٣٢٠٩١	الاجمـــــــالى

- الدخل من الاستثمار : الإيضاح رقم (١٥) :

- فوائد دائنة بمبلغ ٨٧٣٩١٣١ جنية فى ٢٠٢٦/٩/٣٠

- فوائد دائنة بمبلغ ١٠٥٦٩٤٣٥ جنية فى ٢٠٢٥/٩/٣٠

- مصروفات إدارية وعمومية : إيضاح قم (١٦)

٢٠٢٦/٩/٣٠	٢٠٢٥/٩/٣٠	البيـــــــــان
٣ ٤٥٥٦٤	٤٣٥٨٩٣٧	مواد ووقود وقطع غيار
٤٧٥٥٢٠ ٢٩	٢٥٩١١٤٢٠	الأجـــــور
٣١٧٧٢٩٩	٤٢٦٨٥٦٣	مصروفات آخرى
٥٥٢٨٥٧٣١	٣٤٥٣٨٩٢٠	الاجمـــــالى

- مصروفات أخرى : إيضاح قم (١٧)

- تعويضات و غرامات بمبلغ ٨٤٩٩٣٠ جنية في ٢٠٢٦/٩/٣٠

- تعويضات و غرامات بمبلغ ٧١٣٥٨٠ جنيه في ٢٠٢٥/٩/٣٠

- قائمة التدفقات النقدية :- المخصصات : ايضاح رقم (٩)

- الدخل من الاستثمار : الإيضاح رقم (١٨) :

- فوائد دائنة بمبلغ ٨٧٣٩١٣١ جنية فى ٢٠٢٦/٩/٣٠

- فوائد دائنة بمبلغ ١٠٥٦٩٤٣٥ جنية فى ٢٠٢٥/٩/٣٠

- فوائد مقبوضة : الإيضاح رقم (١٩) :

- (فوائد دائنة) بمبلغ ٨٧٣٩١٣١ جنية .

النقدية وما فى حكمها : إيضاح رقم (٢٠) :

٢٠٢٦/٩/٣٠	٢٠٢٥/٩/٣٠	البيـــــــــان
٠	٥٧٠٩٦	ودائع بالبنوك
١١٩٣١٨٧١	١٨٧٢١٩٥	نقدية بالصندوق
٢٩١٨٤٢١٦٤	٢٢٠٦٣٥٥٩٠	حسابات جارية بالبنوك
٨٦٩٥٢٦	٩٦٩٠٩٨	غطاء خطاب ضمان
٣٠٤٦٤٣٥٦١	٢٢٣٥٣٣٩٧٩	الاجمالى العام

خطة مواجهـة التلوث البيئى :

بالنسبة للإجراءات والترتيبات التي اتخذتها الشركة نحو تنفيذ خطة التوافق البيئي لوحداتها الإنتاجية والمشروعات المستقبلية :-

- تم تركيب وحدة معالجة انبعاث أتربة بمطحن بوهلر الفيوم وتم تشغيل تلك الوحدة بتاريخ ٢٠٠٥/٢/١
- تم تركيب وحدة معالجة انبعاث أتربة بمطحن سلندرات أبو قرقاص وتم تشغيل تلك الوحدة بتاريخ ٢٠٠٥/٣/١٢
- تم تركيب ستارة معدنية على نقرة مطحن بوهلر المنيا لمنع انبعاث الأتربة .
- تم توصيل خط صرف مجمع مطاحن قطاع المنيا على المجارى العمومية .
- تم إنشاء بيارة صرف الزيوت بمجمع مطاحن الفيوم .
- جارى إنشاء خط صرف مجمع مطاحن قطاع أسيوط .
- تم إنهاء أعمال تبليطات بمجمع مطاحن أسيوط .
- تم إنهاء أعمال تبليطات بمجمع مخابز المنيا .
- تم إنهاء أعمال تبليطات بمجمع مطاحن الفيوم .
- استخدام التكنولوجيا الحديثة فى المطاحن التابعة لشركتنا نوضحها فيما يلى :
- أجهـزة غربلـة مـستوردة محكمـة الغلـق ومركـب عليهـا ممـرات هـواء لـسحب الـشوائب وجميـع الأتربـة التى تكون عالقة بالاقماح .
- أجهزة فصل الزلط باستخدام نظرية الوزن النوعى فى عملية الفصل .
- لا يتم استخدام الغسيل فى الاقماح ويتم استبداله بعملية الترطيب مع الاستعانة بتزويد جهاز أخر لفصل الزلط (دراى ستونر) .
- وجود نظام كامل لسحب الأتربة من جميع أجهزة ومعدات أقسام الاستقبال والنظافة الأولية والثانية والموازين وجميع النوافل سواء أفقية أو راسية
- استخدام فلاتر للأتربة أو للدقيق لتنقية الهواء الخارج إلى سطح المطحن
- استخدام كاتم صوت فى البلاور وبعض المراوح الأخرى .
- يتم عمل قياسات بيئية لجميع الوحدات الإنتاجية مرتين سنويا .

يتم إعداد كوادر بيئية لتكون فريق عمل قادر على أداء المنظومة البيئية بكل كفاءة .

رئيس القطاع المالى

محاسب / ضياء محمود صديق

العضو المنتدب
للشئون المالية والإدارية

محاسب / محمود صابر رشيدي