



شركة مصر للألومنيوم
ش. ت. م. م.
أحدى شركات شركة
الصناعات المعدنية



إيجيبتالوم

الساده / إدارة الإفصاح

البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد

ننشرف بأن نرفق طيه :-

الموازنة التخطيطية (المعدلة) لشركة مصر للألومنيوم عن العام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٧ .
مرفقاً بها تقريرى الجهاز المركزى للمحاسبات (مراقبة حسابات الصناعات المعدنية والهندسية – تقرير إدارة
تقويم الأداء)

مرسل برجاء التفضل بالعلم والإحاطة .

وتقبلوا وافر التحية والإحترام ،،،

مدير عام الموازنات

مسئول علاقات المستثمرين

محاسب / عصمت صفوت محمد أبو دهب



التاريخ : ٢٠ / ٠٤ / ٢٠٢٦

(٠٩٦) ٢٥٨٨٢٩٥
٢٥٨٨٤٧٨
(٠٢) ٢٣٩١٩٦٢٣
(٠٣) ٤٨٧٧٧٤٩
(٠٦٥) ٣٢٥٠٤١٥

فاكس

(٠٩٦) ٢٥٨٨٥٥٧ - (٠٢) ٢٥٧٤٤٢٩٥
(٠٩٦) ٢٥٩٠٠٠٩ - ٢٥٩٠٠٠١ - (٠٢) ٢٣٩٦٣١٦٤ / ٢٣٩٦٣١٦٢ / ٢٣٩٦٣١٦١
(٠٢) ٢٣٩٣٥٤٥٧ / ٢٣٩٣٥٤٥٦ / ٢٣٩٣٠٧١٨ / ٢٣٩٢٩٩٥٧
(٠٣) ٤٨٠٨٠١٥ / ٤٤١٢٥٢٧ / ٤٤١٢٥٢٦
(٠٦٥) ٣٢٥١٦١٢ / ٣٢٥١٤١٣ / ٣٢٥١٢٤٣

تليفون

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب :
المقر الرئيسي والمصانع : نجع حمادى :
مكتب القاهرة : ٥٠/٤٨ ش عبد الخالق ثروت :
مكتب الإسكندرية : ٢ طريق الحرية :
ميناء سفاجا : سفاجا :

E- mail : info@egyptalum.com.eg - infonag@egyptalum.com.eg Website : www.egyptalum.com.eg

الجهاز المركزي للمحاسبات

إدارة مراقبة حسابات الصناعات المعدنية والهندسية

٥ شارع ٢٦ يوليو الدور الثالث

٢٥٩١٩٣٨١-٢٥٩١٤٩٢٢:٢

فاكس: ٢٥٩١٤٩٢٢

١٨٥
٢٥٩١٤٩٢٢
٢٥٩١٩٣٨١

السيد الدكتور المهندس / العضو المنتدب التنفيذي
لشركة مصر للألومنيوم

تحية طيبة ... وبعد ،،،

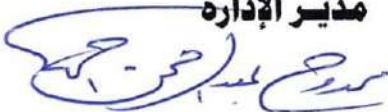
أنشرف بأن أرفق لسيادتكم تقرير مراقب الحسابات عن اختبار المعلومات المالية المستقبلية بالموازنة
التخطيطية المعدلة للشركة عن العام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٧ .

برجاء التكرم بالإحاطة والتنبيه باتخاذ اللازم والإفادة .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،،،

الوكيل الأول

مدير الإدارة



" محاسب / ممدوم عبد الرحمن أحمد "

تحريراً في : ٢٠٢٦/٤/٢٠



تقرير عن اختبار المعلومات المالية المستقبلية بالموازنة التخطيطية (المعدلة) لشركة مصر للألومنيوم (إيجيبتالوم) للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٧

قمنا باختبار المعلومات المالية المستقبلية بالموازنة التخطيطية للعام المالي ٢٠٢٧/٢٠٢٦ لشركة مصر للألومنيوم شركة تابعة مساهمة مصرية خاضعة لأحكام القانون رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١ قانون شركات قطاع الأعمال العام والمعدل بالقانون رقم (١٨٥) لسنة ٢٠٢٠ ووفقاً لمعيار المراجعة المصري رقم (٣٤٠٠) وهذه المعلومات المستقبلية هي مسؤولية إدارة الشركة بما في ذلك الافتراضات التي تم بناء التنبؤات عليها ، وقد تم إعداد هذه المعلومات بغرض إعداد الخطط والسياسات الإنتاجية والتسويقية والاستثمارية والمالية للعام المالي المذكور وذلك باستخدام مجموعة من الافتراضات النظرية والتي تتضمن افتراضات عن أحداث مستقبلية وعن تصرفات الإدارة وليس من الضروري أن تتحقق تلك الافتراضات.

وعليه فإن هذه المعلومات قد لا تكون مناسبة للاستخدام في أغراض أخرى غير الموضحة بعلية.

وفي ضوء ما حصلنا عليه من بيانات ومعلومات لازمة لاختبار هذه المعلومات المالية المستقبلية فقد تبين الآتي:-

- تبين أن الشركة اعتمدت في تقدير السعر الأساسي لمعدن الألومنيوم بالموازنة التخطيطية للعام المالي ٢٠٢٧/٢٠٢٦ على أساس متوسط أسعار الفترة من يوليو ٢٠٢٥ حتى يناير ٢٠٢٦ بنحو ٢٧٨٠ دولار/طن، إلا أن متوسط الأسعار الفعلية خلال الفترة من يناير حتى مارس ٢٠٢٦ بلغ نحو ٣١٩٤ دولار للطن بما يفوق السعر المستخدم ، الأمر الذي قد يشير إلى التحفظ في التقديرات وعدم انعكاس الاتجاه الحالي للأسعار على تقديرات الموازنة.
- ويتصل بذلك تقدير متوسط سعر صرف الدولار بنحو ٤٨ جنيه، في حين ارتفع مؤخراً ليقترّب من مستوى ٥٢ جنيه مما يؤثر على قيمة مبيعات الشركة بالعملة الأجنبية.
- نوصي بمراعاة التغيرات الحديثة في أسعار الألومنيوم وسعر صرف الدولار، بما يسهم في إعداد تقديرات أكثر دقة وواقعية للإيرادات المتوقعة.
- استهدفت الشركة مبيعات سلك بكمية ٩٩٥٠٠ طن منها محلي بكمية ٥٨٥٠٠ طن وبزيادة نحو ١٤ ألف طن عن المتوقع للعام المالي الحالي ، في حين بلغ المستهدف للتصدير ٤١ ألف طن وبزيادة نحو ٢١ ألف طن عن المتوقع للعام المالي الحالي دون بيان كيفية تحقيق تلك الكمية المستهدفة خاصة في ظل عدم تحقيق المستهدف عن العام المالي الحالي وفقاً لتوقعات الشركة .
- يتعين الإفادة عن خطة الشركة والتعاقدات المستقبلية التي تكفل تحقيق مبيعات السلك المستهدفة.
- تم إعداد الموازنة على أساس تداعيات متعددة (الحرب الروسية الأوكرانية - الحرب الإسرائيلية ضد قطاع غزة، المشاكل الملاحية في البحر الأحمر) وتأثيرها على السوق العالمي، إلا أنه في ضوء المستجدات الجيوسياسية العالمية وما تشهده منطقة الخليج العربي من تصاعد للأحداث العسكرية بين إيران من جهة والولايات المتحدة وإسرائيل من جهة أخرى وما ترتب عليها من تعطل حركة الملاحة بمضيق هرمز، والذي يعد من أهم الممرات الاستراتيجية لتجارة الطاقة عالمياً، وما يترتب على ذلك من ارتفاع أسعار الطاقة وتكاليف الشحن والتأمين البحري واضطراب سلاسل الإمدادات العالمية، الأمر الذي قد تكون له انعكاسات محتملة على تقديرات التكاليف ومدخلات الإنتاج الواردة بالموازنة. يتعين إعادة النظر في بعض الافتراضات التي بنيت عليها الموازنة وتحديثها في ضوء تلك المتغيرات.



- استهدفت الشركة مشروعات استثمارية بموازنتها بنحو ٣,٦ مليار جنيه وتجدر الإشارة الى قيام الشركة بإستهداف استثمارات بموازنة العام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥ بنحو ٥,٩ مليار جنيه بلغ المنفذ منها خلال النصف الأول للعام الحالي نحو ٥٨١ مليون جنيه بنسبة ١٠٪ .

يتعين موافاتنا باسباب تدنى نسبة تنفيذ الاستثمارات خلال العام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥ ورؤية الشركة في تنفيذ الاستثمارات المقترحة في ظل عدم تنفيذ الاستثمارات المستهدفة لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٥ .

- استهدفت الشركة بالموازنة استمرار استثماراتها في شركة بلوكات الانود الكربونية والبالغة نحو ٣٣,٩ مليون جنيه والتي تعد استثمارات غير ذي جدوى اقتصادية للشركة حيث لم تحقق الشركة منها أية عوائد منذ اقتنائها فضلاً عن الأعباء المالية والمادية التي حُمِلت بها الشركة من تلك الاستثمارات بإصدارها لكفالات تضامنية للبنوك المقرضة للشركة المصرية لبلوكات الأنود الكربونية تضمن بموجبها تلك الشركة في القروض الممنوحة لها وفوائدها حيث بلغ نصيب شركة مصر للألومنيوم في تلك الكفالة التضامنية نحو ١٦,٦٥ مليون دولار أمريكي بنسبة ٢٨٧٪ من تكلفه الاستثمار البالغ نحو ٥,٨ مليون دولار أمريكي، وقد تضمنت المخصصات نحو ٧٩٣ مليون جنيه في ٢٠٢٥/١٢/٣١ لمواجهة اضمحلال تلك الاستثمارات ونصيب الشركة في الكفالة التضامنية والقروض الممنوح وفوائده المتعلقة بالشركة المذكورة، وقدرت الشركة تدعيم ذلك المخصص بنحو ١٠٧ مليون جنيه بعام الموازنة لتصبح قيمة المخصص المستهدف في ٢٠٢٧/٦/٣٠ بنحو ٩٠٠ مليون جنيه.

وتجدر الإشارة إلى أنه قد تم إبرام عقد بين الشركة المصرية لبلوكات الأنود الكربونية وشركة بريتش بتروليم في ٢٠٢٥/١/٢٦ لمدة خمس سنوات لتحميص الفحم الأخضر لصالح الشركة المذكورة وأنه تم تشغيل الشركة ، كما تم الموافقة على تفويض السيد رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب للشركة المصرية لبلوكات الأنود لإعادة جدولة القروض.. الأمر الذي ينتفى معه الغرض من تكوين المخصص.

يتعين دراسة كيفية التصرف الاقتصادي في تلك الاستثمارات بما يعود بالنفع على الشركة، مع إعادة النظر في المخصص المكون والمستهدف في ظل العقد المشار إليه مع شركة بريتش بتروليم.

- استهدفت الشركة تحقيق عائد على الاستثمارات في أنون الخزانة بنحو ٣٩٣ مليون جنيه وصحتها نحو ١,٣٩٢ مليار جنيه يتعين اجراء التصويب اللازم.

- استهدفت الشركة بالموازنة استمرار تبويب استثماراتها المتداولة بالتكلفة التاريخية وذلك بالمخالفة لما تقضي به الفقرة رقم ١,١,٤ من معيار المحاسبة المصري رقم (٤٧) المعدل الادوات المالية والتي تنص على "...يجب على المنشأة ان تبويب الاصول المالية على اساس قياسها لاحقا اما بالتكلفة المستهلكة او بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر او بالقيمة العادلة من خلال الارباح او الخسائر ..." حيث تتمثل الاستثمارات المتداولة فيما يلي:

- الاستثمارات في أسهم شركة الحديد والصلب تحت التصفية بقيمة نحو ١١٩ مليون جنيه لعدد أسهم بنحو ١٥,٨٠ مليون سهم بمتوسط سعر للسهم ٧,٥ جنيه، بلغ سعر الاقبال للسهم في ٢٠٢٥/١٢/٣١ مبلغ ٣٥,٠١ جنيه.
- الاستثمارات في أسهم شركة الحديد والصلب للمناجم والمحاجر بقيمة نحو ٣,٥ مليون جنيه لعدد أسهم بنحو ١٧,٧ مليون سهم بمتوسط سعر للسهم ٠,٢ جنيه، بلغ سعر الاقبال للسهم في ٢٠٢٥/١٢/٣١ مبلغ ٧,٠٣ جنيه.

يتعين اجراء التصويب اللازم بادراج قيمة تلك الاسهم بالقيمة العادلة وفقاً لنموذج اعمال الشركة وليس التكلفة وفقاً لما تقضي به الفقرة المشار اليها بعاليه من معيار المحاسبة المصري رقم (٤٧) المعدل الادوات المالية ومراعاة أثر ذلك على القوائم المالية والحسابات المختصة لعام الموازنة .



- لم تستهدف الشركة بالموازنة أية توزيعات للأرباح المتوقعة عام ٢٠٢٦/٢٠٢٥ والبالغة ١٠,٦٣٧ مليار جنيه بالمخالفة لما هو وارد بقانون قطاع الأعمال العام رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ المعدل بالقانون رقم ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ وللنظام الأساسي للشركة.

يتعين الالتزام بما يقضى به القانون المشار اليه والنظام الأساسي للشركة وإجراء ما يلزم من تصويب ومراعاة أثر ذلك على القوائم المالية والحسابات المختصة لعام الموازنة.

- لم توضح الشركة خطتها في التصرف الاقتصادي في المخزون الراكد وبطئ الحركة ومخزن المخلفات والتي بلغت أرصدهم في ٢٠٢٥/١٢/٣١ نحو ٦٩٧,٥ مليون جنيه، حيث قدرت الشركة رصيد مخزون المستلزمات السلعية بنحو ٦,٩٥٩ مليار جنيه بعام الموازنة وعام ٢٠٢٦/٢٠٢٥ "المتوقع" وهو نفس الرصيد الفعلي في ٢٠٢٥/١٢/٣١.

يتعين العمل على سرعة تنفيذ توصيات الجمعية العامة للشركة بشأن التصرف الاقتصادي في المخزون الراكد والمخلفات.

- قدرت الشركة قيمة المخصصات بخلاف الإهلاك ومجمع خسائر الإضمحلال في ٢٠٢٧/٦/٣٠ بنحو ٣.٦٤٩ مليار جنيه وقد تضمنت ما يلي :-

• نحو ٨٢٠ مليون جنيه مخصص ضرائب متنازع عليها منها نحو ٤٩١ مليون جنيه تمثل كامل قيمة فروق الفحص الواردة للشركة بنموذج (١٩) في ٢٠٢٥/٨/١٠ عن السنوات من ٢٠٢١/٢٠٢٠ - ٢٠٢٣/٢٠٢٢ وذلك على الرغم من تقديم الشركة لطعن على النموذج الوارد في ٢٠٢٥/٨/٢٥ والذي يؤيد أحقية الشركة في معظم الفروق المعترض عليها لوجود المستندات المؤيدة لذلك ولم يتم استبعادها عند تكوين المخصص.

ويتصل بذلك تضمن رصيد المخصص نحو ١٣٣,١ مليون جنيه بالزيادة حيث تم التسوية للعديد من المبالغ المكون عنها مخصص (ضريبة الدخل - ضريبة القيمة المضافة).

• نحو ٣٧٨ مليون جنيه مخصص مزايا عاملين لمواجهة توفير التعويضات غير المرتبطة بالأجور التي تقدمها الشركة للعاملين (مثل الأجازات مدفوعة الأجر) ولم نقف على الأسس التي تم حساب المخصص المشار إليه ، كما يعد تغييراً للسياسات المتبعة بالشركة وما يتطلبه من الاستمرار في اتباع تلك السياسة وتحديثها خاصة في ظل عدم حساب هذا المخصص في السنوات السابقة وما يتطلبه من الإفصاح بالإيضاحات المتممة.

• نحو ٢٢١,٢ مليون جنيه مقابل رصيد المخزون السلعي الراكد وبطيء الحركة بالكامل والذي تم حصره عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ دون وجود توضيح لأسباب التكوين بكامل القيمة ودون التحديث وفقاً للبيانات في ٢٠٢٥/١٢/٣١.

• نحو ٦١٤,٣ مليون جنيه لمواجهة خطر عدم استكمال تصنيع قطع غيار تحت التكوين وهو ما يتعارض مع تعريف المخصص الوارد بالبند رقم ١٠ من معيار المحاسبة المصري رقم (٢٨) المخصصات والالتزامات والأصول المحتملة وكذا البند رقم ١٤ من ذات المعيار والخاص بشروط الاعتراف بالمخصص.

• نحو ٥٩٨,٦ مليون جنيه مخصص الديون المشكوك في تحصيلها (عملاء) متضمن نحو ٥٠٠ مليون جنيه لمواجهة توقف شركة النحاس المصرية عن سداد الرصيد المستحق عليها في ظل أنها تعد شركة تابعة للشركة القابضة للصناعات المعدنية.

يتعين إعادة دراسة المخصصات المقدره بالموازنة في ضوء ما سبق وإجراء التسويات اللازمة في ضوء ما تسفر عنه الدراسة، كما يتعين بيان الأسس التي يتم عليها عمل إضمحلال للأرصدة المدينة والالتزام بما ورد بمعايير المحاسبة المصرية حتى لا يعد ذلك احتياطي مستتر.



5A July St - Cairo

(Tel.) 25914381 (Fax) 25914922

تبين عدم الالتزام في تصوير القوائم المالية وتعديل الدليل المحاسبي للشركة ليتوافق مع ما هو وارد بقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ١٨٠٧ لسنة ٢٠٢٢ بتاريخ ٢٠٢٢/٧/٢٧ بشأن تعديل الدليل المحاسبي وشرحه والقوائم المالية بالنظام المحاسبي الموحد .

يتعين الالتزام بما هو وارد بقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات المشار إليه.

وبناءً على اختبارنا للأدلة المؤيدة لافتراضات المعلومات المالية المستقبلية بالموازنة التقديرية لشركة مصر للألومنيوم عن العام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٧، وفيما عدا تأثير ما ورد بالفقرات السابقة لم ينم إلى علمنا ما يدعو للاعتقاد بأن هذه الافتراضات لا توفر أساساً معقولاً للتنبؤات، وأن المعلومات قد تم عرضها بما يتفق مع النظام المحاسبي الموحد وتعديلاته ومعايير المحاسبة المصرية .

وحتى في حالة تحقق الأحداث المتوقعة في ظل الافتراضات المستخدمة فقد تختلف النتائج الفعلية عن التقديرات حيث أنه غالباً ما لا تتحقق الأحداث المتوقعة كما هو مفترض وقد يكون الاختلاف جوهرياً.

تحريراً في القاهرة: - ٢٠٢٦/ ٤/ ٢٠

مراقبو الحسابات ،،

مراقب حسابات

"محاسب/ على شوكت أبو الخير"

مدير عام

نائب مدير الإدارة

"محاسب/ عصام الدين رجب الطهاوي"

عضو جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية (رقم ٢٧٨٣)

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة

"محاسب/ هاني محمد الجزار"

تقرير عن مشروع الموازنة التقديرية

لشركة مصر للألومنيوم

للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٧

تمت دراسة مشروع الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٧ فى ضوء الأسس والإفتراضات التى اعتمدت عليها الشركة فى تحقيق بنود تلك الموازنة ، ومن واقع البيانات والقوائم المالية المتاحة عن الفترات السابقة والمستوفاه بمعرفة الشركة .

تضمنت أهم أسس وإفتراضات اعداد الموازنة التقديرية للشركة عام ٢٠٢٦/٢٠٢٧ :

- الحروب حول العالم وتأثيرها على السوق العالمى .
 - تنذب أسعار المعدن عالمياً حيث بلغ متوسط سعر البيع الاساسى للمعدن (٢٥٠٨ دولار/طن) فعلى عام ٢٠٢٤/٢٠٢٥ وبلغ متوسط السعر للمعدن المعلن نحو ٢٧٨٠ دولار/الطن متوسط سبعة أشهر حتى يناير ٢٠٢٦ وهو نفس متوسط السعر الأساسى للمعدن المستهدف بالموازنة .
 - إرتفاع تكلفة الطاقة الكهربائية المستهدفة حيث بلغت ٧,٨٥٢ مليار جنيه مقابل ٧,٤٣٦ مليار جنيه فعلى عام ٢٠٢٤/٢٠٢٥ بسبب زيادة أسعار الكهرباء الموردة للشركة إلى ١٦٠ قرش/ك.و.س.
 - إفتراض سعر صرف الدولار الأمريكى عند مستوى ٤٨ جنيه / دولار خلال عام موازنة ٢٠٢٦/٢٠٢٧ .
- وقد تبين ما يلى :

- إستهدفت الشركة بموازنة عام ٢٠٢٦/٢٠٢٧ إنتاج بسعر البيع^(١) قيمته ٤٨٤٣٤,١٣٥ مليون جنيه مقابل إنتاج فعلى عام ٢٠٢٤/٢٠٢٥ بلغ نحو ٤٦٠٦٦,٠٢٠ مليون جنيه بإرتفاع نحو ٢٣٦٨,١١٥ مليون جنيه بنسبة ٥,١% ، وبلغت قيمة الإنتاج الفعلى خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٥/٢٠٢٦ نحو ٢٢٢٣١,٨٦١ مليون جنيه بنسبة ٤٦% من قيمة الإنتاج التام المستهدف عام ٢٠٢٥/٢٠٢٦ والبالغ ٤٨٢٩٨,١٦٤ مليون جنيه .

^(١) صافى مبيعات إنتاج تام + خدمات مبيعة + إيرادات تشغيل للغير ± تغير مخزون إنتاج تام بسعر البيع.

- إستهدفت الشركة بموازنة عام ٢٠٢٦/٢٠٢٧ إيرادات نشاط بنحو ٤٨٢١٩,٠٨٠ مليون جنيه مقابل إيرادات نشاط فعلية عام ٢٠٢٤/٢٠٢٥ بنحو ٤٣١٨٣,٠٩٧ مليون جنيه بإرتفاع نحو ٥٠٣٥,٩٨٣ مليون جنيه بنسبة ١١,٧٪ ويرجع ذلك لإرتفاع المستهدف من كمية المبيعات المحلية بنحو ٢٧ ألف طن عن فعلى عام ٢٠٢٤/٢٠٢٥ ، وبلغت إيرادات النشاط الفعلية خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٦/٢٠٢٥ نحو ٢٤٢٠٨,٤١١ مليون جنيه بنسبة ٤٩,٦٪ من إيرادات النشاط المستهدفه عام ٢٠٢٦/٢٠٢٥ والبالغة ٤٨٧٦٩,١٧٠ مليون جنيه.

- إستهدفت الشركة بموازنة عام ٢٠٢٦/٢٠٢٧ صادرات بنحو ٢٨٨٦٠,٧٢٠ مليون جنيه (تمثل ٥٩,٩٪ من إيرادات النشاط) مقابل صادرات فعلية عام ٢٠٢٤/٢٠٢٥ بنحو ٢٨٧٠٩,٠٤٢ مليون جنيه (تمثل ٦٦,٥٪ من إيرادات النشاط) بإرتفاع نحو ١٥١,٦٧٨ مليون جنيه ، وبلغت قيمة الصادرات خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٦/٢٠٢٥ نحو ١٤٨٩٠,٣٥٤ مليون جنيه بنسبة ٤٥,٨٪ من الصادرات المستهدفة عام ٢٠٢٦/٢٠٢٥ والبالغة ٣٢٤٨٢,٩٢٠ مليون جنيه.

- قدرت الشركة بموازنة عام ٢٠٢٦/٢٠٢٧ رصيداً للمخزون من الإنتاج التام (بمتوسط سعر البيع) فى ٢٠٢٧/٦/٣٠ بنحو ٥٥٥٧,٣٣٥ مليون جنيه بإنخفاض نحو ٤٦٥,١٣٢ مليون جنيه بنسبة ٧,٧٪ عن الرصيد الفعلى فى ٢٠٢٥/٦/٣٠ البالغ ٦٠٢٢,٤٦٧ مليون جنيه ، وبلغ الرصيد الفعلى فى ٢٠٢٥/١٢/٣١ نحو ٤١٣٥,٨٠٢ مليون جنيه .

- استهدفت الشركة بموازنة عام ٢٠٢٦/٢٠٢٧ مجمل ربح بنحو ١٤١٣٧,٩٧٤ مليون جنيه مقابل ١٤٩٥٩,١٠٢ مليون جنيه (فعلى) عام ٢٠٢٤/٢٠٢٥ بإنخفاض نحو ٨٢١,١٢٨ مليون جنيه بنسبة ٥,٥٪ ، وبلغ مجمل الربح الفعلى خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٦/٢٠٢٥ نحو ٧٥٧٩,٥٩٥ مليون جنيه بنسبة ٤٧,١٪ من مجمل الربح المستهدف بموازنة عام ٢٠٢٦/٢٠٢٥ والبالغ ١٦٠٩٦,٨٤١ مليون جنيه.

- استهدفت الشركة بموازنة عام ٢٠٢٦/٢٠٢٧ ربح سنة بنحو ١١١٥٧,٨٧٢ مليون جنيه مقابل ١٠١٨٥,٥٩٠ مليون جنيه فعلى عام ٢٠٢٤/٢٠٢٥ بإرتفاع نحو ٩٧٢,٢٨٢ مليون جنيه بنسبة ٩,٥% ، وبلغ ربح السنة الفعلى خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٦/٢٠٢٥ نحو ٥٥٣٨,٤٧٣ مليون جنيه بنسبة ٤٠,٤% من ربح السنة المقدر بموازنة عام ٢٠٢٦/٢٠٢٥ البالغ ١٣٧١٥,٦٨٧ مليون جنيه.

- استهدفت الشركة بموازنة عام ٢٠٢٦/٢٠٢٧ تحقيق قيمة مضافة صافية بنحو ١٥١٩٦,٨٧١ مليون جنيه مقابل ١٦٥٦٢,٠٨١ مليون جنيه فعلى عام ٢٠٢٤/٢٠٢٥ بإنخفاض نحو ١٣٦٥,٢١٠ مليون جنيه بنسبة ٨,٢% ، وبلغت القيمة المضافة الصافية خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٦/٢٠٢٥ نحو ٧٣٦٠,٨٨٨ مليون جنيه بنسبة ٤٣,١% من القيمة المضافة الصافية المقدرة بموازنة ٢٠٢٦/٢٠٢٥ البالغة ١٧٠٦١,٨٨١ مليون جنيه .

- تستهدف الشركة بالموازنة التقديرية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧ تنفيذ استثمارات بنحو ٣٦٠٠ مليون جنيه (٣٦٠ مليون جنيه توسع وجديد ، ١٥٩٠ مليون جنيه إحلال وتجديد ، ١٦٥٠ مليون جنيه إعادة تأهيل المصهر الحالى) ، وسيتم تمويلها ذاتياً ، وقد بلغ ما تم تنفيذه من إستثمارات فعلية خلال النصف الأول من عام ٢٠٢٦/٢٠٢٥ نحو ٥٨١,٠٨٩ مليون جنيه تمثل نسبة ٩,٨% من الخطة الإستثمارية والبالغة ٥٩١٧,٩٢٣ مليون جنيه عام ٢٠٢٦/٢٠٢٥ .

- استهدفت الشركة تحقيق متطلبات الاستدامة وحوكمة الأعمال ومنها السلامة والصحة المهنية بنحو ٢٠٠ مليون جنيه ، متطلبات الجودة والبحوث والتطوير بنحو ١٠٠ مليون جنيه، التدريب بنحو ٣ مليون جنيه ، كذلك استهدفت مزايا عينية للعاملين بنحو ٢٢٣ مليون جنيه ، وسداد الإلتزامات السيادية للدولة (كهرباء - ضرائب وجمارك - مواد بترولية - تأمينات اجتماعية) بنحو ١٢,٥٠٠ مليون جنيه .



شركة مصر للألومنيوم
(ش . ت . م . م)
نجع حمادى

Egyptalum

الموازنة التخطيطية للعام المالي

٢٠٢٦/٢٠٢٧

المقدمة الى الجمعية العامة العادية

فى ٢٧/٠٤/٢٠٢٦

تقرير مجلس الإدارة

تقرير مجلس الإدارة

عن الموازنة التخطيطية للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٧

يتشرف مجلس إدارة شركة مصر للألومنيوم بعرض تقريره السنوي عن الموازنة التخطيطية للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٧.

إنطلاقاً من رؤية ورسالة شركة مصر للألومنيوم عن الفترة ٢٠٢٤/٢٠٢٧ وإستراتيجية الدولة ٢٠٣٠/٢٠٢٠. إذ يتشرف مجلس إدارة الشركة أن يعرض في مستهل التقرير رؤية ورسالة شركة مصر للألومنيوم والتي تستهدف تحقيق متطلبات الإستدامة بالشركة والتي يسعد المجلس أن يبرزها بإيضاح في تقرير المجلس والإيضاحات المتممة وجدول الموازنة التخطيطية عن العام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٧.

• الرؤية vision

السعى لتحقيق الريادة والتميز عالمياً في إنتاج ألومنيوم أخضر صديق للبيئة مستهدفاً أقصى درجات الإستدامة

Striving for global leadership and excellent in producing Green Aluminum product
That is more environmentally friend , by achieving the utmost degree of Sustainability

• الرسالة Mission

إستخلاص وسبك وتشكيل معدن الألومنيوم بهدف تلبية إحتياجات السوق المحلي أولاً ثم تصدير الفائض للسوق العالمي من خلال الإستخدام الأمثل للموارد المتاحة. وإستهداف إنتاج الألومنيوم الصديق للبيئة من خلال تنفيذ توجيهات سياسات الجودة العالمية والإعتماد على التكنولوجيا الحديثة ذات الكفاءة العالية من خلال عمل مؤسسى متكامل.

The reduction , casting and forming the aluminium with objective of satisfying the needs of the local market first and then exporting the surplus to the global market through the optimal use of the available resources , targeting the produvction of environmentally friendly aluminium through the implementation of the directives of the international quality policies and depending on modern and highly efficient technology with an institutional course of action .

وفى ضوء استهداف الشركة تحقيق متطلبات الاستدامة تم وضع الاستراتيجية العامة للشركة التى نعرضها فى الاتى:

• أولاً : إستراتيجية عمل الشركة General Strategy .

خطة عمل للنهوض بالشركة والعمل على زيادة العائد الإقتصادي وتحسين الوضع المالي فى ضوء الإمكانيات المتاحة (الأصالة - الواقع - الطموح) حيث تم تجسيد الإستراتيجية العامة للشركة التى تستهدف بشكل أساسى جميع متطلبات الإستدامة التى تحافظ على كيان الشركة ومكوناتها وطاقاتها الإنتاجية الحالية القصوى وعمليات التطوير والتحسين التى تحقق نمو إنتاج الشركة وتطوير المنتجات ذات القيمة المضافة العالية بمستوى الجودة العالية نعرضها فى الاتى :-

• الإستراتيجية العامة :-

- ١- الحفاظ على الطاقة الإنتاجية التصميمية من خلال تنفيذ عملية إعادة تأهيل بعض المناطق الإنتاجية الإستراتيجية بالمصهر الحالي للحفاظ على الطاقة الإنتاجية التصميمية وزيادة عمر المصهر بمقدار ٢٠ عاما أخرى .
- ٢- تطوير التكنولوجيا الحالية وإستخدام تكنولوجيا حديثة لإستخلاص الألومنيوم تضع الشركة ضمن كبرى مصاهر الألومنيوم العاملة فى هذا المجال .
- ٣- زيادة الطاقة الإنتاجية وتطوير نوعية المنتجات بتصنيع منتجات ذات قيمة مضافة عالية وتحقيق مستوى الجودة الملائم فى تقديمها محليا وعالميا .
- ٤- تحقيق متطلبات الإستدامة وتخفيض الرقم الكربونى للشركة ليتواءم مع المتطلبات العالمية الخاصة بإنتاج الألومنيوم الأخضر .
- ٥- خفض إستهلاك الطاقة الكهربائية بقطاع تشكيل الألومنيوم عن طريق تحويل جميع أفران حفظ المعدن التى تعمل بالطاقة الكهربائية لأفران تعمل بالغاز الطبيعي .
- ٦- تطوير مجال التصنيع بالقطاعات الإنتاجية المساعدة والقطاعات الخدمية لسد إحتياجات الشركة وتحويلها من مركز تكلفة إلى مركز ربحية .
- ٧- تطوير النشاط التسويقي بالشركة ليواكب تطلعات العملاء .
- ٨- عمل بروتوكولات تعاون مع الشركات الشقيقة والمحلية والعالمية الرائدة العاملة فى قطاعات الصلب والطاقة الشمسية لتلبية إحتياجاتها بواسطة ورش شركة مصر للألومنيوم .
- ٩- تطبيق وتحسين مفهوم الجودة الشاملة للشركة وخاصة قطاعات تشكيل الألومنيوم .
- ١٠- إدارة الموارد المالية للشركة فى المجال التشغيلي لتحقيق أفضل العوائد .

• الأهداف :-

- سد إحتياجات الصناعات المحلية وتحرير الدولة من عبء إستيراد معدن الألومنيوم كمادة خام رئيسية لكثير من الصناعات اللاحقة القائمة على خام الألومنيوم .
- تعظيم ربحية الشركة من خلال تعظيم العائد على النشاط من خلال إضافة منتجات جديدة عالية القيمة المضافة .
- زيادة حجم الصادرات والحد من الواردات .
- توفير النقد الأجنبي اللازم لإستيراد معدن الألومنيوم وإستثماره في مجالات أخرى للنهوض بالبلاد .
- تعظيم المنتج المحلي والعمل على تصنيع قطع الغيار للشركة داخليا في الورش الإنتاجية بدلا من شرائها من الخارج .
- إستغلال الأيدي العاملة المتوفرة وتحويلها إلى عمالة صناعية ماهرة وتحقيق عائد إقتصادي وإجتماعي مما يسهم في دفع عجلة التنمية .

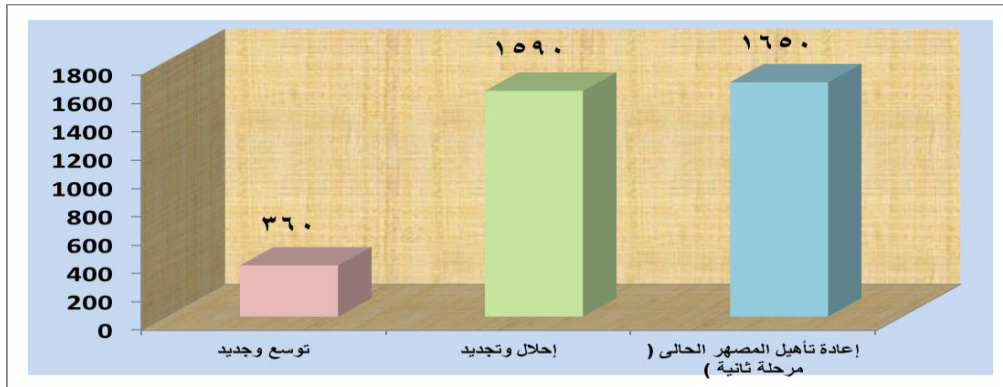
• الخطة الإستثمارية للشركة للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٧

ولتحقيق الأهداف الإستراتيجية العامة للشركة الموضحة أعلاه فقد تم وضع الخطة الإستثمارية للشركة للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٧ التي تتضمن مشروعات الإحلال والتجديد للخلايا الإنتاجية والآلات والمعدات للمحافظة على الطاقة الإنتاجية القصوى الحالية وكذلك مشروعات إعادة التأهيل للعديد من مكونات الشركة عالية القيمة الإستثمارية فضلا عن مشروعات جديدة لإضافة منتجات جديدة عالية القيمة المضافة التي تعظم العائد على النشاط والتوجه نحو تحقيق التوافق البيئي وتقليل الرقم الكربوني لمنتجات الشركة نوجزها في البيان التالي والتي تعرض تفصيلا ببيان الخطة الاستثمارية بجدول الموازنة العامة للشركة .

• جدول ملخص الخطة الإستثمارية المستهدفة

البيان	الوحدة	المستهدف ٢٠٢٦/ ٢٠٢٧
توسع وجديد	مليون جنيه	٣٦٠
إحلال وتجديد	مليون جنيه	١٥٩٠
إعادة تأهيل المصهر الحالي (مرحلة ثانية)	مليون جنيه	١٦٥٠
الإجمالي	مليون جنيه	٣٦٠٠

• رسم بياني للمشروعات الإستثمارية المستهدفة :



- تبلغ قيمة الإستثمارات المستهدفة تنفيذها ٣.٦٠٠ مليار جنيه ، وجدير بالذكر الإستفادة من السيولة المتولدة من النشاط التشغيلي في تنفيذ مشروعات تعظم أصول الشركة وللحفاظ على الطاقة الإنتاجية ٣٢٠ ألف طن : وتهدف الخطة الإستثمارية إلى الآتي :

• أولاً : مشروعات : توسع وجديد

- إنتاج العبوات الدوائية (slug) - مرحلة ثانية (بتكلفة تقديرية ١١١ مليون جنيه)



المشروعات المستهدفة بالتمويل الذاتي (إستدامة ومشروعات خضراء وتأمين الإمدادات)

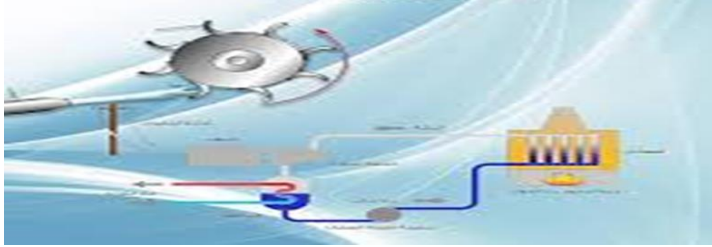
- خط إعادة تدوير خبث الألومنيوم - مرحلة ثانية (بتكلفة تقديرية ٤٠ مليون جنيه)



- صومعة الألومينا ٣٠ ألف طن نجع حمادى - "مرحلة ثانية" (بتكلفة تقديرية ١٥٩ مليون جنيه)



- محطة توليد كهرباء باستخدام غازات محمص الفحم - مرحلة أولى (بتكلفة تقديرية ٥٠ مليون جنيه)



• ثانياً: مشروعات : إحلال وتجديد

- خلايا الإنتاج (عمرات جسيمة لعدد ١٢٠ خلية)
- تطوير الدرفلة (فلتر لمحلول التبريد للدرفلة على الساخن - تحديث كلاركات البارد والتشطيب ومتابعة الإنتاج)
- تطوير المسابك - مرحلة ثانية (فرن صهر رايش مسبك ١ - مبردات - تجديد فرن إعادة الصهر رقم ٤) .
- تطوير الموحدات (إحلال وتجديد المحولات التوحيد الروسى)
- قطاع إنتاج الفحم والأقطاب (تكييف لونس أفران التحميص -فلتر تنقيه الغازات)
- تطوير قطاع البحوث والتصميم " جهاز تحليل بالأشعة السينية XRF "
- النقل و سفاجا (تطوير تشغيل السيارات والمعدات - تطوير صيانة المعدات والسيارات) - (تطوير ميناء سفاجا)
- تطوير المرافق (إحلال وتجديد خطوط شبكة المياه - جرار زراعى - تنك تخزين سائل الارجون سعه ٣٥٠ م٣ - سياره بيك اب)
- خدمات مساعدة (خدمات مساعدة فى العمل)
- تطوير الورش (ونش متحرك على عجل ٦٠ طن - ٢ منشار شريطى قطر ٤٥٠ - ٥٠٠ مم - دمبر خراسانة)
- تطوير القضيبة " كلاركات حمولة ١٠ طن - ماكينة لحام ارجون "

• ثالثاً : مشروع : إعادة تأهيل المصهر الحالى (مرحلة ثانية)

- خلايا الإنتاج - مرحلة ثانية (تحديث نظام التحكم الألى للخلايا لخطى الإنتاج الثانى والثالث - تجديد بناكر الخط الخامس - تجديد قضبان لأوناش الخط الخامس - تجديد شبكة الكابلات الخط الثالث والرابع - تجديد سلندرات الخط الخامس - تجديد مواسير الهواء الجاف - تجديد إنشاعات العنابر - شراء عدد ٢ ونش للخلايا - ٢ عربة تغذية ألومينا - ٢ عربة حامل انود - ٢ كلارك شوكة)
- تطوير الدرفلة - مرحلة ثانية (تطوير الدرفلة على الساخن " فرن رقم ٢ " والدرفلة على البارد " فرن رقم ٢ ، ٣ - فاكس الدرفلة على الساخن - تطوير الشحن والتفريغ - برنامج تطبيقى لتحديث تخطيط الإنتاج) .
- تطوير المسابك - مرحلة ثانية (فرن تجانس مسبك ٢ - مبردات - تجديد سير صب مسبك ١)
- تطوير قطاع البحوث والتصميم (جهاز قياس إنكماش عجينة الرامنج - جهاز تجهيز عينة عجينة الرامنج " - مرحلة ثانية تطوير المعامل " مرحله اولى "
- تطوير الورش (مسبك الزهر فرن حث ٥ طن بالمشتملات مرحلة ثانية - برج تبريد مياه بمكبس رقم ١ مصنع القطاعات - ماكينة فريزة cnc - ماكينة قطع بالوايبر - ماكينة قطع المعدن بالليزر cnc - خط انتاج قطاعات الالومنيوم ١٠ بوصه - مصنع إنتاج القطاعات (ماكينة خراطة CNC) - مرحلة أولى)
- تطوير الموحدات (وحدات توحيد ٧٧ ك أمبير ٤٥٠ فولت محطة موحدات رقم ٤ - مرحلة أولى) - (وحدات توحيد ٧٧ ك أمبير ٨٥٠ فولت محطة موحدات رقم ٤ - مرحلة ثانية)
- تطوير قطاع إنتاج الفحم والأقطاب (كساره الفحم الأخضر - تأهيل المبادلات ١ ، ٢ ، ٣ ، ٤ - تأهيل ونش الفحم الأخضر)
- تطوير القضيبة (٢ فرن حث حديد زهر - تطوير القضيبة خط إضافى " مرحلة ثانية " - عربة بوتقة الصب)
- النقل و سفاجا (تطوير ميناء سفاجا - وحدة تفريغ متحركة "مرحلة ثانية" - لودر ٢ م٢ سفاجا - تحديث شامل لنظام التحكم الألى)
- تطوير المرافق (تأهيل أبراج التبريد والضواغط " مرحلة أولى " - تأهيل الغازات الصناعية " مرحلة أولى " - تجديد خطوط الهواء المغذية لخطوط الإنتاج والمسابك - تجديد مجففات الهواء لمحطة ضواغط الهواء ٣)

• موازنة التدفقات النقدية (التشغيلية والإستثمارية والتمويلية)

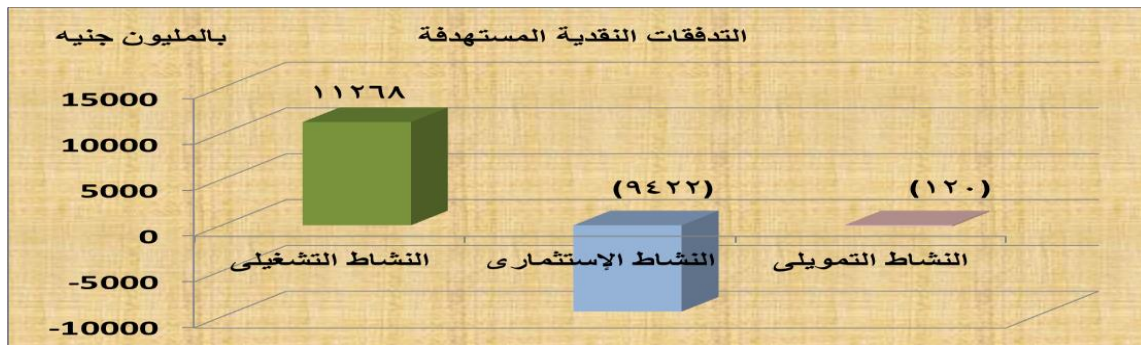
ولتوضيح الامكانيات النقدية المستهدفة للشركة من موازنة التدفقات النقدية التشغيلية والتمويلية التي توضح قدرة الشركة باذن الله على الوفاء وتحقيق خطة الموازنة الإستثمارية لمشروعات الإحلال والتجديد للشركة ومشروعات إعادة التأهيل الحالية وإمكانية المساهمة في الموازنة في المشروعات الإستثمارية الجديدة نعرض مختصر لموازنة التدفقات النقدية التشغيلية والإستثمارية والتمويلية للشركة في البيان التالي والتي تعرض تفصيلا ببيانات الموازنة العامة للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٧ .

- حيث تم الإستفادة من السيولة النقدية المتولدة من النشاط التشغيلي في توظيفها كأذون خزانة وحسابات جارية بأعلى معدلات تحقق مصلحة الشركة لتدثر عائد إضافي للربحية وتساعد الشركة في الإلتزام بسداد إلتزاماتها للجهات المختلفة .

• جدول موازنة التدفقات النقدية

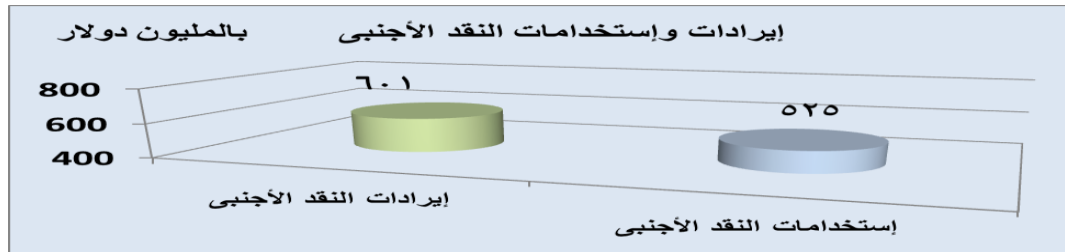
الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧	
قائمة التدفقات النقدية (غير المباشرة)	
بيان	القيمة بالمليون جنيه
فائض التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل (١)	١١٢٦٨
فائض التدفقات النقدية من نشاط الإستثمار (٢)	(٩٤٢٢)
فائض التدفقات النقدية من النشاط التمويلي (٣)	(١٢٠)
التغير في حركة النقدية (١) + (٢) + (٣)	١٧٢٦
رصيد النقدية وما في حكمها أول الفترة	١٥٧٥
رصيد النقدية وما في حكمها آخر الفترة	٣٣٠١

• رسم بياني مقارن للتدفقات التشغيلية والإستثمارية والتمويلية .



• حركة النقد الأجنبي المستهدفة موازنة ٢٠٢٦/٢٠٢٧

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧	
النقد الأجنبي	
بيان	القيمة بالمليون جنيه
إيرادات النقد الأجنبي	٦٠١
إستخدامات النقد الأجنبي	٥٢٥



فائض النقد الأجنبي خلال عام الموازنة (٧٦ مليون دولار)

ثانيا : حوكمة إجراءات اعداد الموازنة التخطيطية للعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

أ- السياسة البيئية والاجتماعية والحوكمة (ESG)

تُعد المسؤولية الإدارية الرشيدة ركيزة أساسية في سياسة شركة مصر للألومنيوم الاستدامة هي قيمة أساسية في هويتنا المؤسسية ، إن أحد أهداف الشركة هو زيادة استدامة منتجات الألومنيوم بشكل مستمر من خلال جعل الألومنيوم أكثر استدامة وكفاءة ، كمادة خام للمنتجات ، وفتح المجال لاستخدامه في مجالات تطبيقية جديدة . هذا يعني استخدام عمليات إنتاج مستدامة فقط، وأيضاً ضمان الصحة والسلامة المهنية، والالتزام بالأعمال الخيرية ، وتعزيز الشراء المحلي والعلاقات طويلة الأمد مع موظفينا وعملائنا وموردنا . منذ تأسيس الشركة في عام ١٩٧٢، إلتزمت الشركة بالاقتصاد الدائري وعمليات إعادة التدوير ويمكن اعتبارنا من رواد صناعة الألومنيوم في الشرق الأوسط .

يتم الإشراف على سياسة الجودة بالشركة مقبل الإدارة العامة للجودة التابعة مباشرة للعضو المنتدب التنفيذي كما يتم الاشراف على سياساتنا وضوابطنا التشغيلية الخاصة بالمخاطر البيئية والصحية والسلامة والاجتماعية من قبل لجنة الاستدامة في الشركة ، والتي يرأسها رئيس مجلس إدارتنا ومقررها هو مسؤول الاستدامة وأعضاؤها هم مديرو التشغيل الرئيسيين. تجتمع اللجنة بانتظام (مرتين في السنة) لتحديد الأهداف والميزانيات وجداول التنفيذ ومراقبة التقدم والنتائج واقتراحات التحسين المستمر.

وفى هذا الشأن يسعد مجلس إدارة الشركة أن يعرض بإيجاز ما حققته الشركة من أنظمة مراقبة داخلية ومجهودات كبيرة لتحقيق جميع متطلبات الجودة العالمية التي تسهم في الاتقاء بمكانة الشركة العالمية والتوافق مع جميع المتطلبات العالمية للجودة من خلال نجاح الشركة في الحصول وتحقيق متطلبات الجودة التي توثقها حصول الشركة على الشهادات العالمية التالية :

ISO ٩٠٠١/٢٠١٥ التي توثق نظام إدارة الجودة والمراقبة الداخلية لجميع اعمال الشركة

ISO ١٤٠٠١/٢٠١٥ التي توثق توافق الشركة مع نظام الإدارة البيئية .

ISO ٤٥٠٠١:٢٠١٨ التي توثق تحقيق الشركة لمتطلبات السلامة والصحة المهنية .

ISO ١٤٠٦٤:٢٠١٨ التي توثق حصول الشركة على تقرير تحقيق البصمة الكربونية للشركة CARBONFOOTPRINT

ISO ١٤٠٦٧:٢٠١٨ التي توثق حصول الشركة على تحقيق البصمة الكربونية لمنتجات للشركة .

ISO ١٤٠٢٥:٢٠٠٦ التي توثق حصول الشركة على تحقيق الإفصاح البيئي لمنتجات الشركة EPD.

CE MARK Certificate التي توثق توافق جودة منتجات الشركة مع علامة المطابق الاوربية التصدير للاتحاد الأوروبي.

LLOYDS Certificat التي توثق تطابق جودة منتجات الشركة للسبائك المستخدمة للصناعات البحرية .

ASI Certificate التي استدامة الاعمال طبقا لمعايير هيئة الاشراف على الألومنيوم

ALUMINIUM STWERSHIP INCHAIVE التي تمثل بنجاح الشركة في تحقيق جميع المتطلبات الواردة من بورصة لندن

للمعادن LME للمحافظة على تسجيل العلامة التجارية للشركة ببورصة لندن للمعادن والتي تتطلب التوافق مع كل الشروط العالمية

لاستدامة الاعمال شاملا الالتزام بالعوامل التالية :-

- بالممارسات التجارية الشفافة والأخلاقية .
- * توفير ظروف العمل الامنة والعادلة ورفاهية العاملين .
- حماية الأطفال وعدم عمالة دون السن القانونية.
- * عدم التمييز ومكافحة الفساد والرشوة .
- تعزيز عمليات الإنتاج الصديقة للبيئة
- * توفير ظروف العمل العادلة واستفاء جميع حقوق العاملين
- توفير معايير نزاهة وشفافية التعامل مع الموردين والزبائن والاعلان عن ذلك CODE OF CONDUCT
- الشفافية والافصاح كأحد المبادئ الاساسية للحوكمة فضلا عن التزام الشركة بالإفصاح عن جميع أعمال الشركة بالبورصة المصرية للأوراق المالية وهيئة الرقابة المالية ونشر جميع القوائم المالية والإيضاحات المتممة وتقرير مراقب الحسابات وتقارير مجلس الإدارة بشكل ربع سنوي .
- تعيين لجنة مراجعة مستقلة طبقا للمادة رقم ٧ من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية بالبورصة المصرية .
- في جين جارى تنفيذ حصول الشركة على الشهادات التالية التي تعد إستكمالا لمتطلبات هيئة الإشراف على الألومنيوم ASI
- ISO ٣٧٠٠١:٢٠٢١ التي تحقق توثيق اعمال مكافحة الفساد والرشوة .
- ISO ٥٠٠٠١: ٢٠١٨ التي تحقق توثيق اعمال كفاءة استخدام الطاقة .

وفى ضوء إستهداف الشركة تحقيق متطلبات الاستدامة وحوكمة الأعمال يسعد مجلس إدارة الشركة أن يعرض ما تتضمنه الموازنة العامة للشركة للعام المالى ٢٠٢٦/٢٠٢٧ من المستهدف إنفاقه بالموازنة لمتطلبات حوكمة الأعمال الخاصة بالسلامة والصحة المهنية ، متطلبات الجودة ، المسؤولية المجتمعية ، التدريب ، الموارد البشرية فضلا عن الوفاء بالالتزامات السيادية للدولة (الكهرباء / الغاز والمواد البترولية / الجمارك / الضرائب / القيمة المضافة / التأمينات الإجتماعية) فى الاتى:-

- **السلامة والصحة المهنية .**
- المستهدف لنشاط مراكز البيئة والسلامة والصحة المهنية خلال العام المالى ٢٠٢٦/٢٠٢٧ حوالى ٢٠٠ مليون جنيه مقابل ١٥٢,٣ مليون جنيه فعلى عام ٢٠٢٤/٢٠٢٥
- تولى الشركة اهتماما كبيرا لبيئة العمل والبيئة المحيطة بها وترصد سنويا مبالغ كبيرة لتنفيذ مشروعات لها طابع بيئي بالإضافة إلى إنفاق مبالغ كبيرة كمصروفات جارية لمراكز البيئة المختلفة إيماناً من الشركة بأن للبيئة النظيفة مردود اقتصادي واجتماعي على العاملين والبيئة المحيطة .
- **الجودة والبحوث والتطوير .**

تستهدف الموازنة ٢٠٢٦/٢٠٢٧ إنفاق ١٠٠ مليون جنيه تكلفة البحوث الفنية والتطوير وبحوث السوق بالشركة تستهدف الموازنة ٢٠٢٦/٢٠٢٧ إنفاق ٥ مليون جنيه تكلفة الجودة الكلية بالشركة للحصول على شهادات الأيزو الضرورية لتوكيد إستدامة الأعمال وهي شهادات الأيزو ISO ١٤٠٠١ - ISO ٣٧٠٠١ - ISO ٥٠٠٠١ - ISO ٤٥٠٠١ - شهادة ASI

● **التدريب .**

تستهدف الموازنة ٢٠٢٦/٢٠٢٧ تدريب عدد ١٧٦٠ عامل بتكلفة ٣ مليون جنيه تشمل عدد ٣٠٠ عامل بتكلفة ٣٠٠ ألف جنيه لبرنامج الأيزو وعدد ٢٠٠ عامل بتكلفة ٢٤٠ ألف جنيه لبرنامج مكافحة الفساد والرشوة

● **الموارد البشرية .**

فيما يلى بيان تحليلي للأجور المستهدفة للشركة مقارنا بالفعل :

البيان	فعلى ٢٠٢٥/٢٠٢٤ مليون جنيه	مستهدف ٢٠٢٦/٢٠٢٧ مليون جنيه
١ - أجور نقدية	٨٥٨	٩٦٧
٢ - مزايا عينية	١٧٤	٢٢٣
٣ - تأمينات إجتماعية	٩٨	١٢٨
إجمالي الأجور من (١ : ٣)	١١٣٠	١٣١٧
متوسط أجر العامل - جنيه	١٧٥١٧٠	٢٠٦١٠٩

- يبلغ عدد العمالة المستهدفة فى ٢٠٢٧/٦/٣٠ عدد ٤٦٨٩ عامل مقابل ٤٨٩٧ عامل فعلى فى ٢٠٢٥/٠٦/٣٠ بإنخفاض نسبته ٠,٠٤ % عامل ومقابل ٤٧٧١ عامل متوقع فى ٢٠٢٦/٠٦/٣٠ .
- تمثل الأجور الكلية المستهدفة نسبة ٢,٩٦ % من إجمالي التكلفة الكلية .

● **المسؤولية المجتمعية .**

- **الخدمات المقدمة للعاملين**

تستهدف الموازنة إنفاق ٢٢٣ مليون جنيه كميزة عينية للعاملين مقابل ١٧٤ مليون جنيه فعلى ٢٠٢٥/٢٠٢٤ وتتمثل الخدمات المقدمة للعاملين فى الاتى :

السكن - العلاج بمستشفى الشركة والجهات الخارجية إذا دعت الضرورة - النشاط الثقافي والاجتماعي تقديم خدمات وأنشطة رياضية وترفيهية للعاملين وأبنائهم من خلال النادي الرياضي بالشركة والمزرعة .

- **التأمينات الاجتماعية**

يبلغ المستهدف سداده كتأمينات اجتماعية خلال عام الموازنة ١٢٨ مليون جنيه مقابل ٩٨ مليون جنيه فعلى عام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ التبرعات

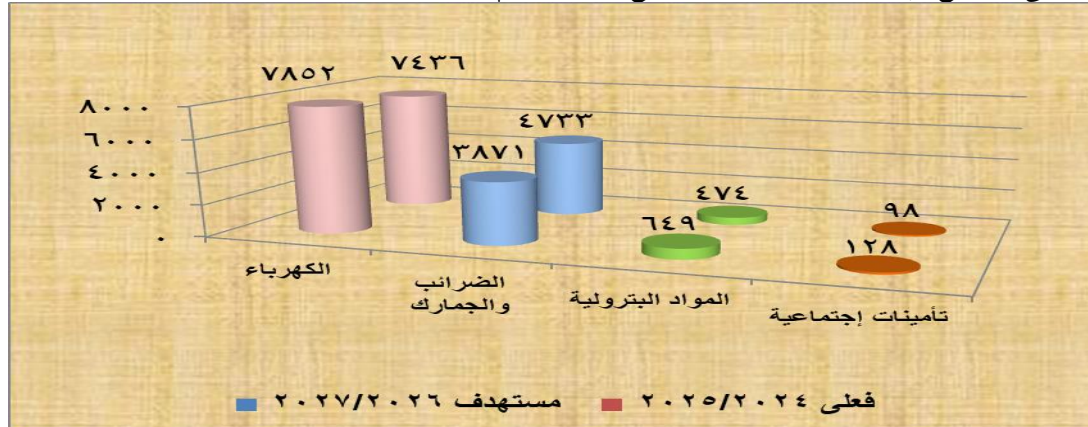
تولى الشركة اهتماما كبيرا للبيئة المحيطة وتلبى متطلباتها بالتبرع للأهداف العامة التى تعود على المنطقة بالنفع بالإضافة إلى تلبية احتياجات المؤسسات العلمية والتعليمية وفى سبيل تحقيق ذلك تستهدف الموازنة التبرعات طبقاً لما نصت عليه المادة (١٠١) من القانون رقم ١٥٩

● موازنة نفقات الجهات السيادية
- المتوقع سداده من إلتزامات سيادية خلال عام الموازنة ٢٠٢٧/٢٠٢٦

القيمة بالمليون جنيه

بيان	مستهدف ٢٠٢٧/٢٠٢٦	فعلى ٢٠٢٥/٢٠٢٤
الكهرباء	٧٨٥٢	٧٤٣٦
الضرائب والجمارك	٣٨٧١	٤٧٣٣
المواد البترولية	٦٤٩	٤٧٤
تأمينات إجتماعية	١٢٨	٩٨

● رسم بياني توضيح الإلتزامات السيادية المتوقع سدادها عام الموازنة



- يتم سداد فواتير استهلاك الطاقة الكهربائية شهريا و يبلغ المستهدف سداده مقابل استهلاك الكهرباء خلال عام الموازنة ٧,٨٥٢ مليار جنيه مقابل ٧,٤٣٦ مليار جنيه فعلى عام ٢٠٢٥/٢٠٢٤.
- يبلغ المستهدف سداده إلى الجهات السيادية ممثلة فى الضرائب والجمارك والرسوم السلعية حوالى ٣,٨٧١ مليار جنيه مقابل فعلى خلال العام المالى ٢٠٢٥/٢٠٢٤ مبلغ ٤,٧٣٣ مليار جنيه وذلك بعد تطبيق ضريبة القيمة المضافة اعتبارا من ٢٠١٦/٩/٨.

● التحول الرقمى (ERP)

حيث إنتهت الشركة من (البنية التحتية للموقع – توفير كابلات التوصيل – توفير أجهزة الحاسب الألى - (BLUE PRINT) وجارى المضى قدما فى تنفيذ المشروع وفى إنتظار الدخول فى مرحلة المراجعة والتطبيق والتشغيل .

المرحلة الخامسة (التطبيق - RUN)

المرحلة الرابعة (إكتشاف المشاكل وحلها - Deploy)

المرحلة الثالثة (المراجعة - Realize)

المرحلة الثانية (BLUE PRINT)

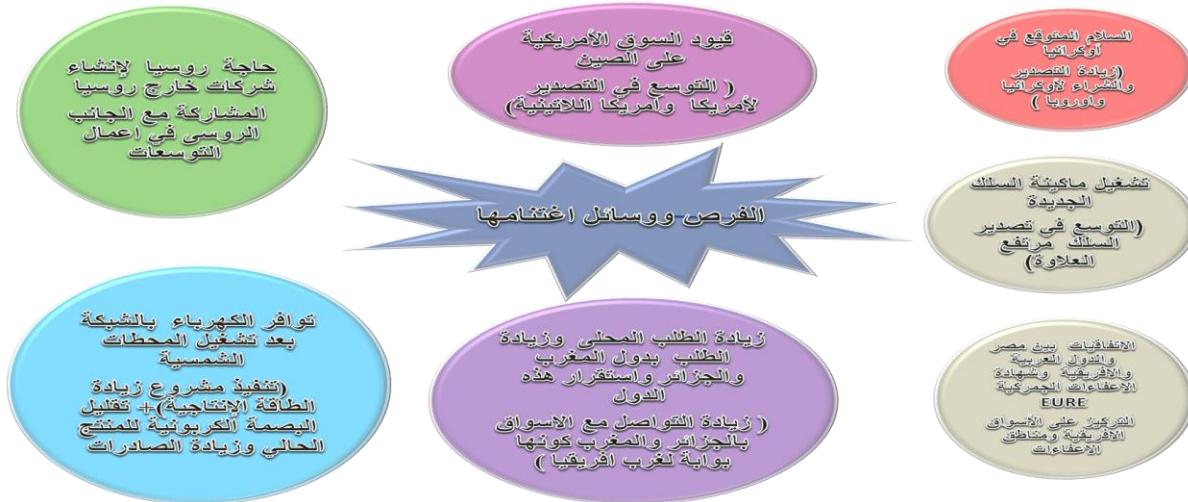
المرحلة الأولى (الإعداد PREPARATION)

• مؤشرات القياس .

نود أن نشير إلى أنه تم إعداد الموازنة في ظل تداعيات وتحديات متعددة مؤثرة ، وتتمثل في الآتي :-

التحديات والفرص

- الحروب العالمية الدائرة وتأثيرها على السوق العالمي مما أدى لارتفاع تكلفة الوارد الخارجي .
- تذبذب أسعار المعدن ببورصة لندن للمعادن حيث بلغ متوسط السعر المعمل CASH فعلي ٢٠٢٤ / ٢٠٢٥ (٢٥٠٨ دولار / طن) و بلغ متوسط سبعة أشهر حتى يناير ٢٠٢٦ (٢٧٨٠ دولار / طن) .



- الإستغلال الأمثل والحفاظ على الطاقات الإنتاجية المتاحة والتركيز على تشكيلة المنتجات ذات العلاوات السعريّة العالية



قطاعات البثق



المدرفلات



السلك



الاسطوانات



البلاطات

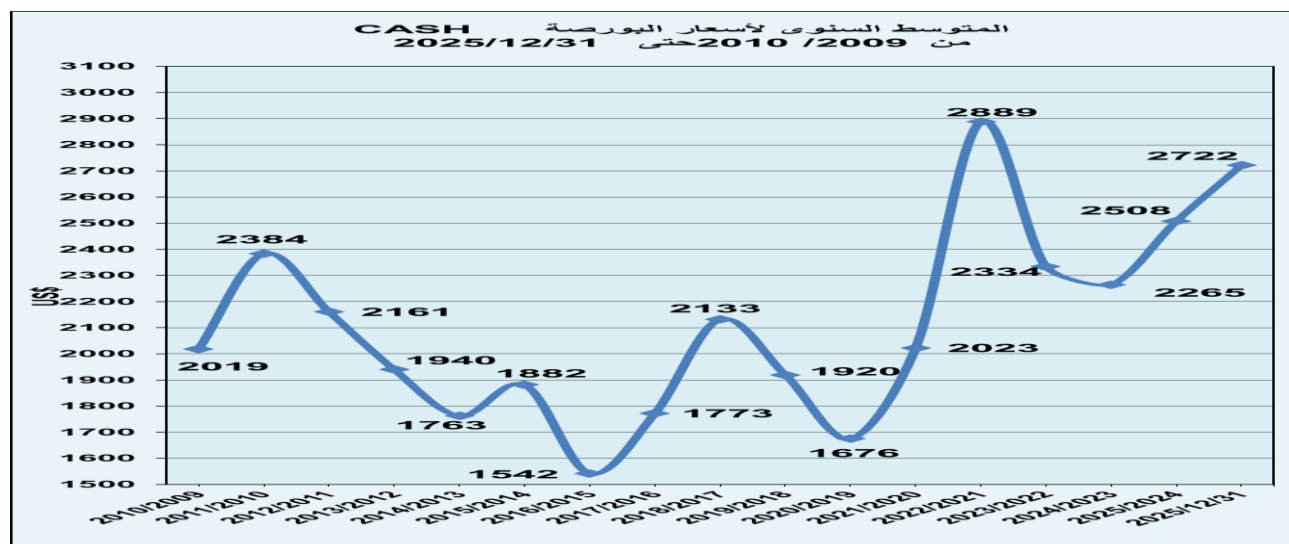


الخام

● متوسط السعر الأساسي للمعدن ومتوسط العلاوات ومتوسط سعر صرف الدولار:

البيان	الوحدة	المستهدف ٢٠٢٧/٢٠٢٦	الفعلي ٢٠٢٥/٢٠٢٤	المتوقع ٢٠٢٦/٢٠٢٥
متوسط السعر الأساسي للمعدن	دولار / طن	٢٧٨٠	٢٥٠٨	٢٧٨٠
متوسط علاوات التشكيل	دولار / طن	٤٥٥	٤٥٣	٣٦٤
متوسط سعر صرف الدولار	جنيه / دولار	٤٨.٠٠	٤٩.٥١	٤٨.٠٤

● رسم بياني يوضح متوسط السعر الأساسي للمعدن ببورصة لندن للمعادن بالدولار



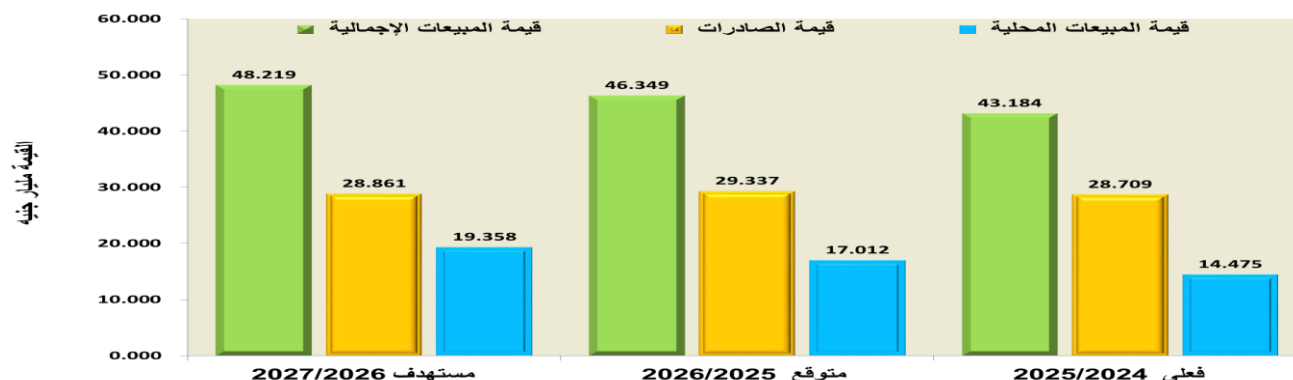
- ارتفاع تكلفة الطاقة الكهربائية المستهدفة للنشاط حيث بلغت ٧,٨٥٢ مليار جنيه مقابل ٧,٤٣٦ مليار جنيه فعلي عام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ بسبب زيادة أسعار الكهرباء الموردة للشركة إلى ١٦٠ قرش / ك. و. س.
- بلغ متوسط سعر الألومينا عقود ١٧ % (CIF) ١٥ % (Spot) من السعر الأساسي للمعدن ببورصة لندن للمعادن.

وفيما يلي عرض لأهم البيانات والمؤشرات الرئيسية المستهدفة خلال العام المالي ٢٠٢٧/٢٠٢٦:

● الإنتاج والمبيعات.

البيان	الوحدة	المستهدف ٢٠٢٧/٢٠٢٦	الفعلي ٢٠٢٥/٢٠٢٤	المتوقع ٢٠٢٦/٢٠٢٥
١ - الإنتاج	ألف طن	٣١٠	٣٠٦	٣٠٥
٢ - المبيعات				
كمية المبيعات الإجمالية	ألف طن	٣١٠	٢٩٥	٣٠٩
قيمة المبيعات الإجمالية	مليون جنيه	٤٨٢١٩	٤٣١٨٤	٤٦٣٤٩
كمية الصادرات	ألف طن	١٨٦	١٩٧	١٩٧
قيمة الصادرات جنيه	مليون جنيه	٢٨٨٦١	٢٨٧٠٩	٢٩٣٣٧
قيمة الصادرات دولار	مليون دولار	٦٠١	٥٨٠	٦١١
كمية المبيعات المحلية	ألف طن	١٢٤	٩٧	١١٢
قيمة المبيعات المحلية	مليون جنيه	١٩٣٥٨	١٤٤٧٥	١٧٠١٢

- رسم بياني يوضح قيمة المبيعات (مستهدف ٢٠٢٧/٢٠٢٦ - متوقع ٢٠٢٦/٢٠٢٥ - فعلي ٢٠٢٥/٢٠٢٤) بالمليار جنيه



• الصادرات دولار :

• رسم بياني يوضح قيمة الصادرات بالمليون دولار



• خامات ومدخلات الإنتاج :



الكهرباء

الفحم

الفلوريد

الألومينا

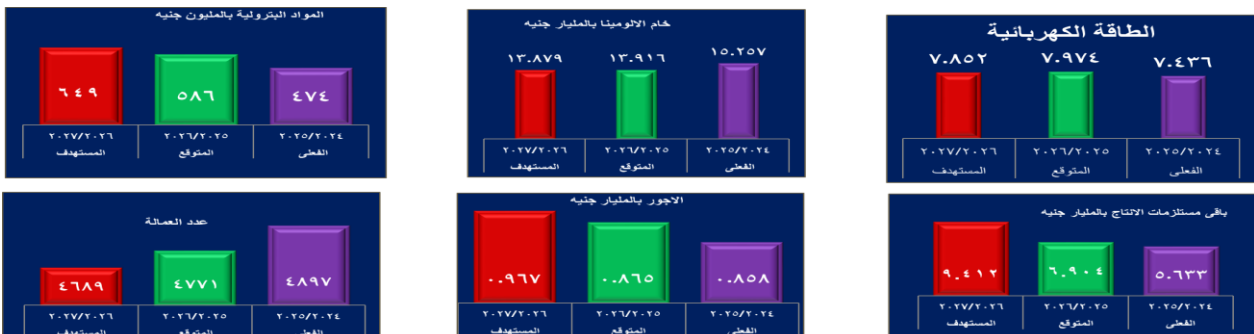
- بلغت قيمة المستلزمات السلعية المستهدفة للنشاط حوالي **٣٠,٨٠٠** مليار جنيه مقابل **٢٨,٥٩٥** مليار جنيه فعلي ٢٠٢٥/٢٠٢٤
- وفيما يلي بيان بمكونات المستلزمات السلعية لمستهدف ٢٠٢٧/٢٠٢٦ مقارنةً بفعلي عام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ ونسبتها إلى إجمالي مستلزمات النشاط الجاري :

البيان	فعلي ٢٠٢٤/٢٠٢٥ مليون جنيه	مستهدف ٢٠٢٦/٢٠٢٧ مليون جنيه	نسبة تطور للمستهدف %	الوزن النسبي للمستهدف
١ - ألومينا	١٥٢٥٧	١٣٨٧٩	%٩١	%٤٣.٦٦
٢ - باقي الخامات	٤٢٩٣	٧٦١٧	%١٧٧	%٢٣.٩٦
٣ - إجمالي (٢+١) ألومينا + باقي الخامات	١٩٥٥٠	٢١٤٩٦	%١١٠	%٦٧.٦١
٤ - طاقة كهربائية	٧٤٣٦	٧٨٥٢	%١٠٦	%٢٤.٧٠
٥ - قطع غيار ومهمات	١١٩٣	١٥٥٧	%١٣١	%٤.٩٠
٦ - وقود وزيوت ومواد بترولية	٤٧٤	٦٤٩	%١٣٧	%٢.٠٤
٧ - مواد تعبئة وتغليف	١١٤	١٣٨	%١٢١	%٠.٤٣
٨ - أخرى	٦	٧	%١١٧	%٠.٠٢
٩ - رسوم جمركية	٢٧	٩٢	%٣٤١	%٠.٢٩
الإجمالي من (٩ : ٣)	٢٨٨٠٠	٣١٧٩٢	%١١٠	%١٠٠

- رسم بياني يوضح القيمة الإجمالية لخامات ومدخلات الإنتاج (مستهدف ٢٠٢٧/٢٠٢٦ - متوقع ٢٠٢٦/٢٠٢٥ - فعلي ٢٠٢٥/٢٠٢٤) بالمليون جنيه



- رسم بياني يوضح قيمة كل عنصر من مدخلات الإنتاج (مستهدف ٢٠٢٧/٢٠٢٦ - متوقع ٢٠٢٦/٢٠٢٥ - فعلي ٢٠٢٥/٢٠٢٤) بالمليون جنيه



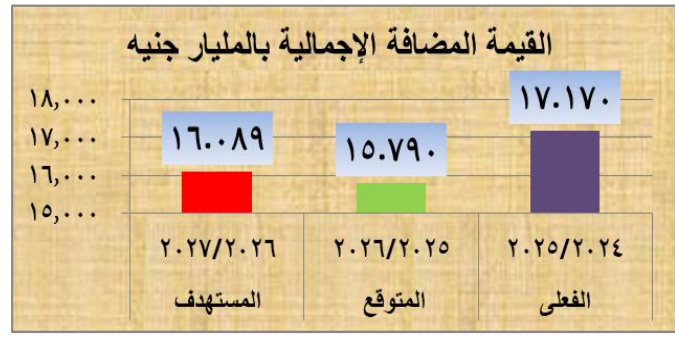
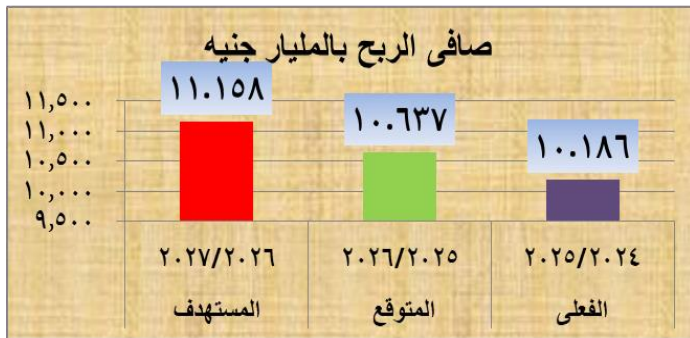
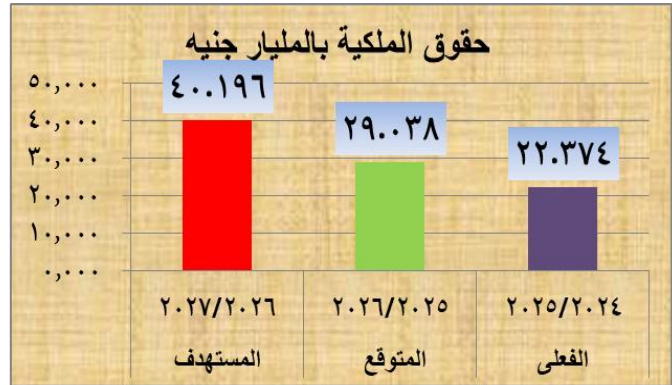
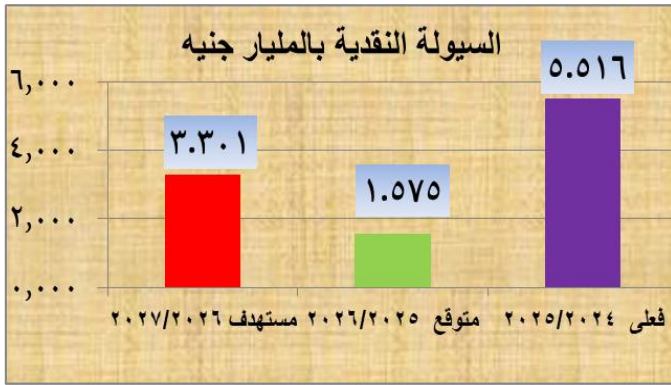
• ويتضح مما سبق الاتي :-

- تحتل خامة الألومينا المرتبة الأولى من حيث الأهمية حيث بلغت ١٣,٨٧٩ مليار جنيه مستهدف عام ٢٠٢٧/٢٠٢٦ مقابل ١٥,٢٥٧ مليار جنيه فعلى عام ٢٠٢٥/٢٠٢٤.
- ثم تأتي الكهرباء المرتبة الثانية من حيث الأهمية حيث بلغت ٧,٨٥٢ مليار جنيه مستهدف عام ٢٠٢٧/٢٠٢٦ مقابل ٧,٤٣٦ مليار جنيه فعلى عام ٢٠٢٥/٢٠٢٤.
- ثم تأتي باقي الخامات المرتبة الثالثة من حيث الأهمية حيث بلغت ٧,٦١٧ مليار جنيه مستهدف عام ٢٠٢٧/٢٠٢٦ مقابل ٤,٢٩٣ مليار جنيه فعلى عام ٢٠٢٥/٢٠٢٤.
- ومن ثم استحوذت الخامات الرئيسية والمساعدة على ٦٧ % مستهدف ٢٠٢٧/٢٠٢٦ مقابل ٦٨ % فعلى ٢٠٢٥/٢٠٢٤ من إجمالي قيمة خامات ومدخلات الإنتاج لكلا من المستهدف والفعلى .

حقوق الملكية والقيمة المضافة الإجمالية وصافى الربح والسيولة النقدية :

البيان	الوحدة	المستهدف ٢٠٢٧/٢٠٢٦	الفعلى ٢٠٢٥/٢٠٢٤	المتوقع ٢٠٢٦/٢٠٢٥
حقوق الملكية	مليون جنيه	٤٠١٩٦	٢٢٣٧٤	٢٩٠٣٨
القيمة المضافة الإجمالية	مليون جنيه	١٦٠٨٩	١٧١٧٠	١٥٧٩٠
صافى الربح	مليون جنيه	١١١٥٨	١٠١٨٦	١٠٦٣٧
السيولة النقدية	مليون جنيه	٣٣٠١	٥٥١٦	١٥٧٥

- رسم بياني يوضح حقوق الملكية والقيمة المضافة وصافى الربح والسيولة النقدية (مستهدف ٢٠٢٧/٢٠٢٦ - متوقع ٢٠٢٦/٢٠٢٥ - فعلى ٢٠٢٥/٢٠٢٤) بالمليون جنيه



الخلاصة :

نخلص مما سبق أن خطة عام ٢٠٢٦/٢٠٢٧ تهدف إلى :

- الحفاظ على الأسواق الخارجية وتلبية إحتياجات السوق المحلي والسعى لفتح أسواق جديدة .
- الإستغلال الأمثل والحفاظ على الطاقات الإنتاجية المتاحة .
- التركيز على تشكيلة المنتجات ذات العلاوات السعريّة العالية بقدر الإمكان .
- الترشيح في معدلات الإستخدام وترشيح النفقات إلى أدنى حد ممكن .
- الإلتزام بسداد مستحقات الجهات السيادية .
- إهتمام الشركة بالدور الإجتماعي الذي تضطلع به .
- الإهتمام بالتدريب وتنمية الموارد البشرية .
- الإهتمام بحوكمة الشركات والإستدامة والبيئة الخضراء .

وبعد هذا العرض يبقى لنا أن نتقدم بالشكر لكل من :

السيد المهندس / العضو المنتدب التنفيذي شركة الصناعات المعدنية

السادة / أعضاء مجلس إدارة شركة الصناعات المعدنية

السادة / أعضاء الجهاز المركزي للمحاسبات

السادة / أعضاء الجمعية العامة

والله ولي التوفيق ،،،

العضو المنتدب التنفيذي



د. مهندس/ محمود عبد العليم عجور



الإيضاحات المتومة

الإيضاحات المتممة للموازنة التخطيطية للعام المالي (٢٠٢٧/٢٠٢٦)

أولاً:- نبذة عن الشركة :

- ١ - تأسست الشركة في ٢ يوليو ١٩٧٦ بموجب قرار السيد وزير الصناعة رقم ٥٩٧ لسنة ١٩٧٦ في ظل أحكام القانون رقم ٦٠ لسنة ١٩٧١ والذي حل محله قانون هيئات القطاع العام وشركاته رقم ٩٧ لسنة ١٩٨٣ والذي حل محله قانون الشركات القابضة والشركات التابعة رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ وقانون ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ .
- ب - شركة مصر للألومنيوم شركة مساهمة تابعة لشركة الصناعات المعدنية التي تمتلك ٨٩,٨٣٧% من رأس المال المدفوع والباقي إكتتاب عام والشركة مقيدة ببورصة الأوراق المالية .
- ج - طبقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/١٠/٠٨ تم مد أجل شركة مصر للألومنيوم لمدة ٢٥ سنة اعتباراً من ٢٠٢١/١٢/٠٥ حتى ٢٠٢٣/١٢/٠٤ .

د - غرض الشركة هو :

- ١ - إنتاج وتصنيع وتسويق وتوزيع معدن الألومنيوم وخاماته ومستلزماته وسبائك ومشتقاته ومشغولاته في الداخل والخارج وما يستتبع ذلك من عمليات أو أنشطة أخرى لازمة لهذا الغرض أو متعلقة به إستيراداً أو تصديراً .
- ٢ - ولا يجوز للشركة المساهمة في إنشاء شركات أو المشاركة فيها إلا بموافقة الجمعية العامة للشركة .
- ٣ - القيام بالإستثمارات العقارية والإستثمارات المالية ولها أن تكون محفظة أوراق مالية من المتاح لديها من الأموال .

ثانياً:- أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

١- أسس إعداد الموازنة :

أعدت القوائم المالية للموازنة على أساس التكلفة التاريخية طبقاً للنظام المحاسبى الموحد الصادر بقرار رئيس الجمهورية رقم ٤٧٢٣ لسنة ١٩٦٦ المعدل بقرار الجهاز المركزى للمحاسبات رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ وكذا معايير المحاسبة المصرية وكذلك فى ضوء القوانين ذات العلاقة .

(١) - الأصول الثابتة وإهلاكاتها :

- ١ - يتم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية ويتم إحتساب الإهلاك للأصول القابلة للإهلاك بطريقة القسط الثابت وذلك على مدار العمر الإنتاجى المقدر لكل أصل وينسب للإهلاك طبقاً لقرارات الجهاز المركزى للمحاسبات .
- ب - تم رسملة تكاليف العمرات الجسيمة على حسابات الأصول الثابتة وذلك فى ضوء ما تقضى به متطلبات الفقرتين ٨ ، ١٣ من المعيار المحاسبى رقم (١٠) وبناء على موافقة مجلس إدارة الشركة على ما توصلت إليه اللجنة من أن العمر الإنتاجى لخلايا الإنتاج بعد العمرة الجسيمة من الواقع الفعلى هو ستون شهرا .
- ج - طبقا للمعيار المحاسبى رقم (١٠) الأصول وإهلاكاتها فقد تم رسملة عمرات جسيمة للخلايا لعدد ١٢٠ خلية خلال عام الموازنة .
- د - لا يوجد أى قيود على ملكية الشركة للأصول الثابتة ولا يوجد أى رهن على أى أصل من تلك الأصول بإستثناء نصيب الشركة من الكفالة التضامنية (٢٠%) من القرض الخاص بالشركة المصرية لبلوكات الأنود الكربونية) .
- هـ - الإستثمارات فى رأس مال الشركة المصرية لبلوكات الأنود الكربونية بقيمة ٥,٨ مليون دولار بما يعادل ٣٣٨٥١٣٢٠ جنيه .
- و - قامت الشركة بإعادة النظر فى الأعمار الإنتاجية للأصول فى شهر يناير / ٢٠٢٠ حسب الأهمية النسبية وكذا معدلات الإهلاك تطبيقاً لمتطلبات الفقرتين ٥١ ، ٦١ من المعيار المحاسبى رقم (١٠) الخاص بالأصول الثابتة وإهلاكاتها .

(٢) مشروعات تحت التنفيذ :

١ - التكوين الإستثمارى :

- ١ - يمثل هذا البند فى المبالغ التى تم إنفاقها بغرض إنشاء أصول ثابتة حتى تصبح جاهزة للإستخدام فى التشغيل حينئذ تحول لبند الأصول الثابتة ويتم تقييم المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة كما لا يتم إجراء إهلاك لها لحين تحولها لبند الأصول الثابتة .
- ب - الإنفاق الإستثمارى : بلغ بند الإنفاق الإستثمارى المستهدف ١٢٦٩٧٥٦ ألف جنيه .

(٣) الإستثمارات طويلة الأجل :

أ- إستثمارات فى سندات حكومية .

يتم تقييم الإستثمارات فى السندات الحكومية بتكلفة الإقتناء ويتم إثبات العائد على هذه الإستثمارات ضمن بند إيرادات الإستثمارات فى قائمة الدخل

ب- إستثمارات فى شركات أخرى :

فى ٢٠١٠/١٢/٣١ : قامت الشركة بشراء عدد ٥٦٠ ألف سهم وبما يعادل مبلغ ٣٢٤٥١٤٤٠ جنيه مصرى نسبة المساهمة ٢٠% من رأس مال الشركة المصرية لبلوكات الأنود الكربونية البالغ ٢٨ مليون دولار أمريكى وتبلغ القيمة الإسمية للسهم ١٠ دولار . وتم سداد القيمة بالكامل فى ديسمبر ٢٠١٠ بسعر يوم ٢٠١٠/١٢/٣١ .

فى ٢٠١٣/٠٧/١٥ : تم زيادة نصيب الشركة من رأس مال الشركة المصرية لبلوكات الأنود الكربونية بعدد ٢٠ ألف سهم ليصبح عدد الأسهم ٥٨٠ ألف سهم بنسبة ٢٠% بقيم إسمية ٥,٨ مليون دولار بما يعادل ٣٣٨٥١٣٢٠ جنيه مصرى وتم سداد قيمة الزيادة فى ٢٠١٣/٠٧/١٥ .

تبلغ مساهمة الشركة ٢٠% من الكفالة التضامنية لقيمة قرض البنك الأهلى المصرى البالغ ٦٣ مليون دولار وهى نفس نسبة المساهمة فى رأس مال الشركة المصرية لبلوكات الأنود الكربونية .

فى ٢٠١٨/٠٥/٣٠ : وافق مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم ٢٠١٨/٦ على البدء فى تنفيذ إجراءات التخارج ببيع حصة الشركة فى رأس مال الشركة المصرية لبلوكات الأنود الكربونية كما فوضت وزارة قطاع الأعمال العام الشركة القابضة للصناعات المعدنية فى تنفيذ تلك الإجراءات .

فى ٢٠١٩/٠٣/٠٣ : قامت اللجنة المشكلة طبقاً للقرار الوزارى رقم (٢٧) لسنة ٢٠١٨ بتقييم القيمة العادلة للسهم ٧,٩٧ دولار .

ج - قروض لشركات تابعة وشقيقة :

- فى ٢٠١٤/٩/١٨ تم منح قرض للشركة المصرية لبلوكات الأنود الكربونية بمبلغ ٧٥٠,٧٥٠,٠ جنيه بفائدة ١٣% ولمدة أربع سنوات وتم إقفال حساب القرض والفائدة فى حساب المديونية المستحقة على الشركة المصرية لبلوكات الأنود الكربونية .

- العملات الأجنبية :

تمسك حسابات الشركة بالجنيه المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدفاتر خلال عام الموازنة على أساس أسعار الصرف للنقد الأجنبي (٤٨ جنيها / دولار) والواردة من الشركة القابضة للصناعات المعدنية .

- الاصول الحيوية :

تم إدراج قيمة كلاً من ثروة حيوانية وأشجار مثمرة بقيمة ٢٠٦٤٢ ألف جنيه ضمن بند أصول أخرى بقائمة المركز المالي .

(٤) - المخزون :

- يقاس المخزون من الخامات والمواد والمهمات وقطع الغيار على أساس التكلفة التي تتضمن تكاليف الشراء وجميع التكاليف الأخرى التي يتم تحميلها للوصول بالمخزون إلى موقعه (أو صافي القيمة الاستردادية أيهما أقل) .
- يقاس مخزون الإنتاج التام (بالتكلفة أو صافي القيمة الاستردادية أيهما أقل) .
- يتم تقييم المنصرف من المخازن على أساس المتوسط المرجح للتكلفة .
- يتم تقييم المنصرف من مخزون الإنتاج ، طبقاً لمبدأ الوارد أولاً يصرف أولاً .
- يتم تخفيض قيمة المخزون بالمخصصات التالية (إن وجدت) .
 - مخصص هبوط أسعار مخزون الإنتاج التام معدن .
 - مخصص هبوط أسعار مخزون الإنتاج الغير تام معدن .

- يتم معالجة تكلفة الدرافيل الخاصة بالدرفلة على الساخن والبارد باعتبارها قطع غيار وتحمل تكلفتها على الاستخدام مباشرة وهو المبدأ المتبع منذ بدء تشغيل مصنع الدرفلة بالشركة .

(٥) - إستثمارات متداولة في أوراق مالية :

- تم تسوية الدين المستحق على الشركة القابضة للصناعات المعدنية من خلال مبادلتها بحصة من الأسهم المملوكة لها في أسهم رأس مال شركة الحديد والصلب المصرية وتم تحديد قيمة الأسهم التي تم نقل ملكيتها لشركة مصر للألومنيوم وفقاً للمتوسط المرجح لأسعار التداول على سهم شركة الحديد والصلب المصرية ببورصة الأوراق المالية عن شهر ديسمبر ٢٠٠٩ بالكامل وقد بلغ عدد الأسهم التي آلت ملكيتها للشركة ١٤٥٣٩٠٦٥ سهم بقيمة ١٩٧٧٣١٢٨٨ جنيه بمتوسط ١٣,٦ جنيه / سهم وقد تم بيع كمية قدرها ٤٢٦٤٩٦٤ سهم خلال العام المالي ٢٠١٠/٢٠٠٩ بسعر يفوق سعر الإقتناء لتلك الأسهم وقد أوصت الجمعية العمومية للشركة بجلستها في ٢٠١٣/٠٣/٢٦ بإعتماد قرار مجلس إدارة الشركة بالبيع التدريجي للأسهم بأعلى سعر للتداول وقت البيع دون التقيد بسعر الإقتناء وذلك لإحتياج الشركة للسيولة وبناء عليه تم بيع عدد ١٠٠١٧٠٠ سهم خلال أكتوبر ويناير من العام المالي ٢٠١٤/٢٠١٣ .

- علماً بأن نسبة المساهمة تبلغ ١,٨ % من عدد أسهم رأس مال شركة الحديد والصلب المصرية .

في ٢٠١٧/٠٢/٢٢ : تم شراء عدد ٩٢٧٢٤٠١ سهم بسعر السهم ٢,٥ جنيه للسهم وتم تداولها في البورصة المصرية
في ٢٠١٧/٠٤/١٩ : تم شراء عدد ٢٩١٨٢٨ سهم بسعر ٢,٥ جنيه للسهم وتم تداولها في البورصة المصرية ليصبح إجمالي عدد

الأسهم ١٨٨٣٦٦٣٠ سهم

في ٢٠١٧/١١/٠٨ : تم بيع عدد ٥٠٠٠٠٠ سهم بقيمة ٤٥٨٦١٤٢,٧١ جنيهاً بسعر ٩,١٧٢ جنيه للسهم ليصبح إجمالي عدد

الأسهم ١٨٣٣٦٦٣٠ سهم .

في ٢٠١٧/١٢ : تم بيع عدد ٦١٠٠٠٠ سهم بسعر بيع ٩,٥٨٩ جنيه للسهم . ليصبح إجمالي عدد الاسهم ١٧٧٢٦٦٣٠ سهم بقيمة

١٣٧١٢٤٨٨٣ جنيه بمتوسط سعر ٧,٧٣٥ جنيه للسهم

في ٢٠٢١/١ : صدر قرار الجمعية العامة غير العادية الخاصة بشركة الحديد والصلب المصرية بالتصفية .

في ٢٠٢١/٥ : تم تقسيم شركة الحديد والصلب المصرية إلى شركتين منفصلتين بحيث يكون التقسيم على سعر السهم بالقيمة الاسمية

(٢ جنيه / سهم) مع توزيع سهم مجاني لكل سهم باسم شركة الحديد والصلب للمناجم والمحاجر بحيث تكون حصة شركة مصر للألومنيوم في أسهم شركة الحديد والصلب المصرية كالتالي :-

عدد ١٧٧٢٦٦٣٠ سهم باسم شركة الحديد والصلب المصرية (الشركة القاسمة) سعر السهم (٧,٥٣ جنيهاً)

تم بيع عدد ١٨٨٠٢٢٠ سهم بقيمة بيعية قدرها ١٤٧١٦٤٧٥,٠٧ جنيهاً ليصبح عدد الأسهم المتبقية حتى ٢٠٢٣/٠٩/٣٠ (١٥٨٤٦٤١٠ سهم)

عدد ١٧٧٢٦٦٣٠ سهم باسم شركة الحديد والصلب للمناجم والمحاجر (الشركة المنقسمة) سعر السهم (٢٠ قرش) ويتم إدراج قيمة تلك الأسهم بالتكلفة أو صافي القيمة الاستردادية (أيهما أقل) في ٦/٣٠ من كل عام .

(٦) قائمة التدفقات النقدية :

- تم إعداد قائمة التدفقات النقدية بالطريقة (غير المباشرة) موضحاً بها التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي والاستثماري والتمويلي
- السياسة المحاسبية في تحديد النقدية وما في حكمها هي عبارة عن صافي النقدية (بالخزينة البنوك ودائع البنوك بعد خصم البنوك الدائنة) .

- بلغت أذون خزانه خلال عام الموازنة ٩ مليار جنيه لدى (البنك العربي الافريقي و قطر الوطني الأهلي)

(٧) - الإلتزامات المتداولة خلال عام الموازنة :

يتمثل في الآتى :

ألف جنيه	
٢٩٤٧٤٨٩	مخصصات
٧٧٧١	سحب على المكشوف
١٢٠٠٠٠	تمويل اعتمادات مستندية
٢٢٠٠٠٠	موردون
٠	دائنو التوزيعات
٦٣٤٩	مصرفات مستحقة السداد
٢٤١٢٢٥	عملاء (دائن)
٢٠٨٧٠١٤	حسابات دائنة أخرى
٧٦٠٩٨٤٨	مجموع الإلتزامات المتداولة

(٨) - المخصصات :

يتم عمل المخصصات بناءً على دراسة معتمدة من مجلس إدارة الشركة (ويتم تقدير هذا الالتزام بدرجة يعتمد عليها)

المخصصات بخلاف الإهلاك :-

يتم إثبات المخصصات بخلاف الإهلاك عند وجود الالتزام قانوني أو التزام مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي يترتب عليه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام .
وعليه تقوم الشركة بدراسة أرصدة المخصصات في تاريخ إعداد القوائم المالية لتدعيمها أو تخفيضها في ضوء تلك الدراسة لإظهار أفضل تقدير لها .

(٩) حقوق الملكية :

بيان رأس المال المصرح به والمدفوع :

- بتاريخ ٢٠٠٦/٣/٢٣ وافقت الجمعية العامة الغير عادية للشركة على زيادة رأس المال المرخص به الى ١٠٠٠ مليون جنيه مصري .
 - بتاريخ ٢٠١٦/١١/٣ وافقت الجمعية العامة الغير عادية على زيادة رأس المال المصدر والمدفوع بقيمة ٥٠ مليون جنيه بتوزيع أسهم مجانية (بواقع سهم لكل عشرة أسهم) تمويلا من (احتياطي تدعيم الهيكل التمويلي) ليصبح رأس المال المصدر والمدفوع بقيمة ٥٥٠ مليون جنيه في ٢٠١٦/١٢/٣١ موزع على عدد ١٣٧,٥٠ مليون سهم إسمى نقدي قيمة كل سهم أربعة جنيهات مصرية .
 - بتاريخ ٢٠١٧/١٠/٨ وافقت الجمعية العامة الغير عادية على زيادة رأس المال المصدر والمدفوع بقيمة ٥٥٠ مليون جنيه ليصبح عدد الأسهم ٢٧٥ مليون سهم بقيمة ١,١ مليار جنيه كما وافقت الجمعية العامة الغير عادية على زيادة رأس المال المرخص به بقيمة أربعة مليار جنيه ليصبح بقيمة خمسة مليار جنيه بدلا من واحد مليار جنيه .
 - بتاريخ ٢٠١٨/١٠/٨ وافقت الجمعية العامة الغير عادية على زيادة رأس المال المصدر والمدفوع بقيمة ٥٥٠ مليون جنيه ليصبح عدد الأسهم ٤١٢,٥ مليون سهم بقيمة ١,٦٥٠ مليار جنيه .
 - تم تكوين احتياطي تدعيم حقوق الملكية خلال عام ٢٠٠٧/٢٠٠٦ (بناء على قرار الجمعية العمومية للشركة) وتم تخفيضه بقيمة ٥٠ مليون جنيه لتمويل رأس المال المدفوع للشركة (بناء على قرار الجمعية العامة الغير عادية للشركة جلسة ٢٠١٦/١١/٣) ليصبح بقيمة ١٠٢٩ مليون جنيه (وتم استخدامه بالكامل كتوزيعات للمساهمين طبقا لقرارات الجمعية العامة العادية جلسة ٢٠١٨/٠٥/٠٣) .
 - تم تكوين احتياطي إخطار توقف الإنتاج بمبلغ ١٦٢٢ مليون جنيه خلال عام ٢٠١٦/٢٠١٥ بناء على قرار الجمعية العامة الغير عادية في الثانية للرقابة المالية على القطاعين العام والأعمال العام (قطاع النظام المحاسبي والمعايير) بتحويل قيمة الأرباح المرحلة من الإدارة المركزية أخرى وتم عرض الامر على الجمعية العامة العادية ووافقت في جلستها العادية بتاريخ ٢٠١٦/٩/٢٨ .
 - (وتم استخدام ٧٥٤,٩ مليون جنيه كتوزيعات للمساهمين طبقا لقرارات الجمعية العامة العادية جلسة ٢٠١٨/٠٥/٠٣) ليصبح بقيمة ٨٦٧ مليون جنيه في ٢٠٢٠/٠٣/٣١ .
 - تم تكوين (احتياطي تعليات من الارباح) بقيمة ١٤٠,٨ مليون جنيه توزيعا من صافي ارباح العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٦ طبقا لقرارات الجمعية العامة العادية جلسة ٢٠١٧/١٠/٠٨ (وتم استخدامه بالكامل كتوزيعات للمساهمين طبقا لقرارات الجمعية العامة العادية جلسة ٢٠١٨/٠٥/٠٣) وتم تكوين مبلغ ١٩٢,٦ مليون جنيه من توزيعات عام ٢٠١٨/٢٠١٧ .
 - تم استخدام مبلغ ١٦٧١ مليون جنيه من الارباح المرحلة والاحتياطي القانوني والاحتياطي النظامي في ٢٠٢٠/٦/٣٠ لتغطية خسائر العام المالي ٢٠١٩ / ٢٠٢٠ وتم اعتماد هذا الاستخدام من الجمعية العامة العادية المنعقدة في ٢٠٢٠/١١/١١ .
 - تم استخدام مبلغ ١٥ مليون جنيه من احتياطات أخرى (احتياطي أخطار توقف الإنتاج) في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ لتغطية خسائر ناتجة عن انقطاع التيار الكهربى في يوم ٢٠٢١/٠٦/٠٦ . وتم اعتماد ذلك في الجمعية العامة العادية في ٢٠٢١/١٠/١٩ .
- (١٠) - الالتزامات التى تتحملها الشركة مقابل تمويل الاعتمادات المستندية والقروض طويلة الاجل :
- يتم منح الشركة تسهيلات إئتمانية من البنوك المختلفة بغطاء وبدون غطاء وتحمل الشركة فوائد مدينة تظهر ضمن بند التمويل فى قائمة الدخل .

(١١) الموقف الضريبي :

تقوم الشركة بأعداد القرارات الضريبية لشركات الاموال والدمغة وكسب العمل وضريبة القيمة المضافة وتسليمها للمأموريات المختصة فى المواعيد القانونية وسداد مستحقات مصلحة الضرائب من واقع الاقرار وفيما يلى موقف الشركة .

أ - ضريبة شركات الأموال

- تم الربط حتى عام ٢٠١٥ وسداد الضريبة المستحقة وتم عمل مخصص بمقابل التأخير .
- الأعوام من ٢٠١٦ حتى ٢٠١٩ تم ورود نموذج ١٩ وتم الاعتراض عليه وتم تكوين المخصص اللازم .
- تم ورود نموذج ١٩ على سنوات ٢٠٢٠ حتى ٢٠٢٣ وتم الطعن عليه و تكوين المخصص اللازم .
- السياسة المتبعة في معالجة ضريبة الدخل هى تطبيق القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتعديلاته .

ب - الموقف الضريبي لضريبة (القيمة المضافة)

- تم الفحص حتى ٢٠٢٤ وتم سداد فروق الفحص .
- الشركة منتظمة في تقديم وسداد الاقرارات الضريبية الشهرية .
- السياسة المتبعة تطبيق أحكام القانون ٦٧ لسنة ٢٠٢٦ وتعديلاته .

ج - ضريبة الدخل والضريبة المؤجلة :

- الضريبة المثبتة بقائمة الدخل هى عبارة عن الضريبة المؤجلة ويتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق مؤقتة بين القيمة الدفترية للاصول او الالتزامات طبقا للاساس الضريبي هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء على الطريقة المتوقعة لتحقيق او تسوية قيمة الاصول والالتزامات باستخدام اسعار الضريبة السارية فى تاريخ اعداد الميزانية . ويتم الاعتراف بالاصول الضريبية المؤجلة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق ارباح تخضع للضريبة فى المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الاصل .
- ويتم تخفيض قيمة الاصول المؤجلة بقيمة الجزء الذى لن يتحقق منه المنفعة الضريبة المتوقعة خلال السنوات التالية
- بلغت الضريبة المؤجلة خلال عام الموازنة أصل ضريبي مبلغ ٥٥٦٣٤ ألف جنيه .
- وتم ادراجها بقائمة الدخل وتم ادراجها بقائمة المركز المالى فى مفردة مستقلة تحت بند التزامات غير متداولة " التزامات ضريبية مؤجلة " حيث تم تخفيض قيمتها بما يخص الفترة من ضريبة مؤجلة .

(١٢) ملف الحماية :

بنهاية عام ٢٠١٩ تم تسليم ملف الحماية رسميا لقطاع المعالجات التجارية التابع لوزارة التجارة والصناعة المصرية وتم البدء في التحقيق بتاريخ ١٦ / ٤ / ٢٠٢٠ لبدء إجراءات وقائية ضد الزيادة في الواردات من صنف منتجات الألومنيوم حسب جريدة الوقائع المصرية وتم إعطاء مهلة لمدة شهر للدول الخارجية للرد على الشكوى وارسل قطاع المعالجات التجارية بوزارة التجارة والصناعة قائمة استقصاء لمصر للألومنيوم وطلب بيانات تم إستيفائها جميعا من شركة مصر للألومنيوم .

في ٢٠٢١/٠٤/١٣ :

صدر قرار من وزارة التجارة والصناعة فرض تدابير وقائية نهائية على الواردات من صنف منتجات الألومنيوم التي تشمل القوالب والسندرات والسلك لمدة ثلاث سنوات بدءاً من منتصف شهر أبريل ٢٠٢١ ، وذلك بنسبة ١٦,٥ % من القيمة CIF بحد أدنى ٣٣٣ دولار للطن عن السنة الأولى ، وبنسبة ١٣,٥ % من القيمة CIF بحد أدنى ٢٧١ دولار للطن خلال السنة الثانية ، وبنسبة ١٠,٥ % من القيمة CIF بحد أدنى ٢١١ دولار للطن خلال السنة الثالثة.

في ٢٠٢١/١١/١٤ : صدر قرار من وزارة التجارة والصناعة بالتراجع عن هذا القرار والغاؤه .

(١٢) ملف الاغراق:

قامت الجهات المختصة بمكافحة الإغراق بالولايات المتحدة الأمريكية ببحث شكوى ضد واردات الألومنيوم المصدرة من (١٨) دولة لمنتجات مدرّفات شرايح ولفات سبائك ٥٠٥٢ ، ٣٠٠٣ من بينها مصر (شركة مصر للألومنيوم) وذلك على خلفية الألتماسات التي قدمت من الصناع المحليين بأمريكا بطلب فرض رسوم إغراق بنسبة ٣١,٥ % وذلك على خلفية تصدير الشركة لكمية ٤٨٦٦ طن خلال العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨ وكمية ٢١١٥٢ طن للعام المالي ٢٠١٩/٢٠١٨ وكمية ١٠٦٠ طن للعام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩ وقامت الشركة من خلال التنسيق مع قطاع المعالجات التجارية بوزارة التجارة والصناعة بتوكيل مكتب محاماة دولي (white & case) لتولى الدفاع عن الشركة في القضية المشار إليها حيث بلغ ما تم صرفه للمكتب من أتعاب حتى أغسطس ٢٠٢٠ نحو ٢٤٣ ألف دولار. وقد صدر حكم نهائي لصالح شركتنا في مارس ٢٠٢١ بتخفيض الرسوم لتصل الى ١٢,١ %.

(١٣) تكلفة الاقتراض

- يتم إثبات تكلفة الاقتراض عن الفترة ضمن المصروفات التمويلية بقائمة الدخل
- يتم رسملة الفوائد الفعلية وتحميلها على الأصول المشتراه من خلال إضافة تكلفة الاقتراض المتعلقة باقتناء وإنشاء أو إنتاج الأصل الى تكلفة الأصل ويتم التوقف عن الرسملة خلال الفترات التي تعطل فيها أعمال الانشاء الفعالة للأصل - لإعداد الأصل وبدء تشغيله وتبلغ تكلفة الاقتراض المرسملة خلال عام الموازنة مبلغ (صفر جنيه) اما بالنسبة لمعدل الرسملة فإنه يتم على اساس معدل الفائدة الذي ينص عليه في عقد القرض عند ابرامه.

(١٤) - السياسة المحاسبية لتدعيم الاحتياطات القانونية والالزامية في ظل القانون والنظام الأساسي للشركة :

بناء على قرارات الجمعية العامة الغير عادية للشركة بجلستها المنعقدة في ٢٠٢٠/١١/١١ بالموافقة على تعديل المادة ٤٧ (الفقرة [١]) من النظام الاساسي للشركة والتي تنص على :

ان توزع ارباح الشركة الصافية سنويا بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الاخرى كمايلي :

أ - يجنب من صافي الأرباح جزءا من عشرين على الأقل لتكوين احتياطي قانوني ويجوز للجمعية العامة للشركة وقف تجنيب هذا الاحتياطي أو تخفيض نسبته إذا بلغ ما يساوي نصف رأس المال .

ب - يجنب نسبة لا تزيد عن ٢٥ % من الأرباح الصافية لتكوين احتياطات أخرى شرط تحديد أسباب تكوينها ويتم إعتماها من الجمعية العامة .

ج - يكون للعاملين بالشركة نصيب في الأرباح السنوية القابلة للتوزيع يصدر به قرار من الجمعية العامة بناء على عرض مجلس الإدارة بنسبة لا تقل عن (١٠ %) ولا تزيد عن (١٢ %) من هذه الأرباح تصرف نقدا ، بمراعاة أحكام قانون تنظيم استخدام وسائل الدفع غير النقدي الصادر بالقانون رقم ١٨ لسنة ٢٠١٩ .

د - يخصص نسبة لا تزيد على ١٠ % من أرباح الشركة السنوية القابلة للتوزيع مخصصا منها نسبة ٥ % من رأس المال المدفوع لمكافأة مجلس الإدارة .

هـ - يكون للجمعية العامة تقرير ما تراه مناسبا في شأن توزيع باقي أرباح الشركة بعد خصم حصة العاملين ومجلس الإدارة على المساهمين من عدمه في ضوء التزامات الشركة ومشروعاتها.

و - تخصص نسبة ٢ % كحد أقصى من الفائض القابل للتوزيع السنوي للشركة لتدعيم مالية النشاط الرياضي بالشركة.

(١٥) - بيانات أخرى :

المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقات :

- لا توجد معاملات مع الاطراف ذوي العلاقة "مساهمين او غير مساهمين (الا مع الشركة القابضة للصناعات المعدنية والشركات التابعة لها من خلال التعاملات المالية والتجارية فقط) .

توجد مديونية متوقفة منذ العام المالي ٢٠٠٨/٢٠٠٧ طرف شركة النحاس مقابل ضمانه غير بنكية بمبلغ ٩٥ مليون جنيه .

- نصيب السهم عن رأس المال المكون من ٤١٢,٥ مليون سهم (يتم طبقا لقرارات الجمعية العامة للشركة)

و حيث ان نتائج الاعمال خلال عام الموازنة اسفرت عن الاتي :-

قائمة الدخل (تبويب المصروفات طبقا لوظيفتها)

ألف جنيهه

١٤٤٢٠١٩١

(٣٣١٧٩٥٣)

٥٥٦٣٤

١١١٥٧٨٧٢

- صافي ربح الموازنة قبل الضرائب

(يطرح) ضريبة الدخل + ضريبة أذون خزانه)

- الضريبة الموجلة (أصل ضريبي)

- صافي الربح

- نصيب السهم الأساسي من الأرباح ٢٧,٠٥ جنيه

- قيمة السهم الاسمية ٤ جنيه

- الإلتزامات العرضية والمسئوليات الاحتمالية : لا يوجد

(١٦) الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها :-

تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية ارصدة النقدية بالخزينة والبنوك والعملاء والمدينين كما تتضمن الالتزامات المالية القروض طويلة الأجل وبعض الحسابات الدائنة ويتم إدارة المخاطر كالاتي .

أ- خطر الفائدة :

يتمثل خطر الفائدة في التغيرات في اسعار الفائدة بما يؤثر على نتائج الاعمال ويعتبر هذا الخطر محدود لان التسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة بسعر فائدة ثابت .

ب- خطر الائتمان :

ويتمثل هذا الخطر في عدم مقدرة بعض العملاء على سداد ما عليهم من ديون لصالح الشركة علما بأن غالبية المعاملات تتم من خلال اعتمادات مستندية واجبة السداد مما يقلل من مخاطر الائتمان بشأنهم .

ج- خطر السيولة :

يتمثل خطر السيولة في العوامل التي تؤثر على قدرة الشركة على سداد جزء او كل من التزاماتها في تاريخ محدد وطبقا لسياسة الشركة يتم الاحتفاظ بالسيولة المناسبة لتخفيض ذلك الخطر الى الحد الأدنى .

د- خطر العملات الأجنبية :

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في اسعار العملات والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية وطبقا لسياسة الشركة في العاملين الآخرين فأنها لا تحصل على قروض بالعملات الأجنبية وقد سبق للشركة الحصول على قروض منذ عدة سنوات وقد تم سدادها بالكامل .

(١٧) - تحقق الإيراد :

يتم إثبات الإيراد وفقا لما يقضى به معيار الإيراد رقم (٤٨) من معايير المحاسبة المصرية الصادرة كإطار مكمل للنظام المحاسبي الموحد بقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم (٧٣٢) لسنة ٢٠٢٠ .

(١٨) - إدارة رأس المال :

بالنسبة لتمويل الاعتمادات المستندية لاستيراد خامات ومستلزمات الانتاج بالعملات الأجنبية يتم من خلال التسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة وتدرج ضمن بند تمويل اعتمادات مستندية . ويتم إدارة الاموال بالشركة لتوفير السيولة اللازمة واستثمارها بأعلى عائد ممكن وفي نفس الوقت الحصول على تسهيلات ائتمانية من البنوك بأقل تكلفة ممكنة .

(١٩) - درجت الشركة منذ انشاء صندوق التأمين الخاص للعاملين بالشركة عام ١٩٨٣ والذي يتم مراقبته عن طريق الهيئة العامة للرقابة

المالية بالمساهمة بجزء من مصادر تمويل الصندوق وذلك طبقا للدراسة الاكتوارية للصندوق .

علما بأنه تم تحويل مبلغ ٢,٤٩٥ مليون جنيه و ٥٨,٩٠٦ مليون جنيه و ١٠٣,٨ مليون جنيه من فائض حصة العاملين من

توزيعات ارباح العام المالي ٢٠١٠/٢٠٠٩ و عام ٢٠١٧/٢٠١٦ و عام ٢٠١٨/٢٠١٧ طبقا لقرارات الجمعية العامة العادية جلسة

٢٠١٧/٣/٢٩ و ٢٠٢٨/٣/٢٩ و ٢٠٢٠/٥/١٧ .

(٢٠) - تبلغ الموازنة الاستثمارية خلال عام الموازنة مبلغ ٣,٦٠٠ مليار جنيه .

بيان بطبيعة المخصصات

مخصص ضرائب متنازع عليها

هو مخصص تم تكوينه لمواجهة الفروق المضافة للوعاء الضريبي من قبل مصلحة الضرائب

مخصص قضايا ومنازعات :

هو مخصص لمواجهة المنازعات القضائية بين الشركة والمتعاملين معها ويتم احتسابه في ضوء المكسب او الخسارة .

مخصص هبوط أسعار الأوراق المالية

هو مخصص يتم تكوينه (ان وجد) لمواجهة انخفاض اسعار بيع الاوراق المالية (الاسهم) عن تكلفتها .

بالنسبة لمخصص ديون مشكوك في تحصيلها

يتم بناء على دراسة الأرصدة المدينة ثم حصر الأرصدة المدينة التي لم تتحرك خلال الثلاث سنوات الماضية كما يتم دراسة المطابقات التي تمت مع العملاء والموردين واطراف معلقة المطابقات .

مخصص هبوط أسعار مخزون إنتاج تام وغير تام (معدن) .

هو مخصص يتم تكوينه (ان وجد) لمواجهة انخفاض أسعار بيع مخزون الإنتاج التام عن تكلفته .

مخصصات أخرى .

هو مخصص يتم تكوينه (ان وجد) لمواجهة الإضمحلال الذي حدث في قيمة :

- المخزون الراكد وبطى الحركة .

- مخصص قطع غيار تحت التكوين لمواجهة خطر عدم إستكمال تكوين قطع الغيار .

- مخصص الإستثمار في شركات بلوكات الأنود الكربونية والكفالة التضامنية للقرض الممنوح لشركة البلوكات .

- مخصص مزايا عاملين (لرصيد الاجازات) .

المسئولية البيئية والاجتماعية للشركة :-

تولى الشركة إهتماما كبيرا لبيئة العمل والبيئة المحيطة وترصد سنويا مبالغ كبيرة لتنفيذ مشروعات لها طابع بيئي بالإضافة إلى إنفاق

مبالغ كبيرة كمصروفات جارية لمراكز البيئة المختلفة إيماناً من الشركة بأن للبيئة النظيفة مردود إقتصادي وإجتماعي على العاملين

والبيئة المحيطة وإتساقاً مع هذه السياسة تم تطبيق المواصفات الدولية للسلامة والصحة المهنية وتأمين بيئة العمل وبعد قيام جهات

دولية بالمراجعة حصلت الشركة في يونيو ٢٠٠٩ على شهادة (OHSAS-١٨٠٠١-٢٠٠٧) .

السياسة المتبعة في معالجة الانخفاض في قيمة الأصول :-

طبقا للمعيار المحاسبي رقم (٣١) الذي يلزم بالإعتراف بالإضمحلال في قيمة الأصل فإنه يتم دراسة القيمة الدفترية للأصول المملوكة

للشركة في تاريخ الميزانية (عدا المخزون) وفي حالة توافر مؤشرات تدل على انخفاض القيمة القابلة للاسترداد لهذه الأصول عن

قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمة هذه الأصول الى قيمتها القابلة للاسترداد ويحمل هذا التخفيض على قائمة الدخل ويتم حساب قيمة

الإهلاك السنوي فيما يتعلق بالأصول الثابتة عن السنوات التالية على اساس القيمة المعدلة .

المحتويات

رقم
الصفحة

أولاً : المؤشرات الرئيسية وملخص عناصر النشاط

١ نموذج (١) البيانات والمؤشرات الرئيسية

٥ نموذج (٢) ملخص عناصر النشاط

ثانياً : المبيعات :

٦ نموذج (٣) الموازنة التخطيطية للمبيعات

٧ نموذج (٤) بيان مقارنة بتطور المبيعات الإجمالية

٨ نموذج (٥) بيان تطور الصادرات

ثالثاً : الإنتاج والطاقة :

٩ نموذج (٦) تطور مخزون الإنتاج التام بمتوسط سعر البيع

١٠ نموذج (٧) بيان مقارنة بتطور كمية الإنتاج بسعر البيع

١١ نموذج (٨) إستغلال الطاقة الآلية لبرنامج الإنتاج - كمى

١٢ نموذج (٩) إستغلال الطاقة الآلية لبرنامج الإنتاج - بالساعة

رابعاً : الإستخدامات :

١٣ نموذج (١٠) الخامات ومواد ووقود وقطع غيار الشركة

١٤ نموذج (١١) العمالة المستهدفة للشركة

١٥ نموذج (١٢) المصروفات المستهدفة للشركة

خامساً : التكلفة وأسعار البيع :

١٦ نموذج (١٣) بيان مقارنة بمتوسط تكلفة الوحدة وأسعار البيع

١٧ نموذج (١٤) التكاليف الثابتة

سادساً : الموازنة الإستثمارية :

١٨ نموذج (١٥) مقترح الموازنة الإستثمارية - مصادر تمويل

١٩ نموذج (١٥) مقترح الموازنة الإستثمارية - مكون عيني

٢٠ نموذج (١٦) مشروعات الخطة الإستثمارية

٢١ نموذج (١٧) بيان بالمنح والقروض

سابعا : القوائم المالية :

٢٢	نموذج (١٨) قائمة المركز المالي
٢٦	نموذج (١٩) قائمة الدخل
٢٩	نموذج (٢٠) قائمة توزيع الأرباح المقترحة
٣٠	نموذج (٢١) قائمة التدفقات النقدية
٣٣	نموذج (٢٢) قائمة التغير في حقوق الملكية
٣٤	نموذج (٢٣) حساب تكلفة إنتاج الوحدات المباعة
٣٥	نموذج (٢٤) حساب المتاجرة
٣٦	نموذج (٢٥) حساب الأرباح والخسائر
٣٧	نموذج (٢٦) قائمة الإنتاج والقيمة المضافة
٤٠	نموذج (٢٧) إيرادات النقد الأجنبي
٤١	نموذج (٢٨) استخدامات النقد الأجنبي
٤٢	الإقرار الضريبي



شركة مصر للألومنيوم

(نموذج ١)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

البيانات والمؤشرات الرئيسية

القيمة بالآلاف جنيه

البيان	الوحدة	العام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥						نسبة المستهدف إلى :		
		فعلي	فعلي حتى	متوقع تنفيذ	الخطة المعتمدة	مستهدف	فعلي		متوقع تنفيذه	خطة
		٢٠٢٥/٢٠٢٤	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٦/٢٠٢٥	٢٠٢٦/٢٠٢٥	٢٠٢٧/٢٠٢٦	٢٠٢٥/٢٠٢٤	٢٠٢٦/٢٠٢٥	٢٠٢٦/٢٠٢٥	%
الفائض والربحية										
مجمّل الربح (الخسارة)	ألف جنيه	١٤٩٥٩١٠٢	٧٥٧٩٥٩٥	١٤١٠٢٩٧٣	١٦٠٩٦٨٤١	١٤١٣٧٩٧٤	٩٥	١٠٠	٨٨	
صافي الربح (الخسارة) قبل الضرائب	ألف جنيه	١٣٦٧١٧٥٧	٧١٩٠٨٠٠	١٣٨٥١٦٤٦	١٧٦٨٨٩٣٤	١٤٤٢٠١٩١	١٠٥	١٠٤	٨٢	
صافي الربح (الخسارة) بعد الضرائب	ألف جنيه	١٠١٨٥٥٩٠	٥٥٣٨٤٧٣	١٠٦٣٧٠٦٧	١٣٧١٥٦٨٧	١١١٥٧٨٧٢	١١٠	١٠٥	٨١	
الأرباح الموزعه (حصه المساهمين والعاملين ٠٠ الخ)	ألف جنيه	٣٩٧٢٥٣٢	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	
رأس المال المدفوع	ألف جنيه	١٦٥٠٠٠٠	١٦٥٠٠٠٠	١٦٥٠٠٠٠	١٦٥٠٠٠٠	١٦٥٠٠٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	
حقوق الملكية و الالتزامات	ألف جنيه	٢٩٣٣٧٠٦٤	٣٢٨٠٩٩١٢	٣٦٨٠٦٩٦٧	٤٢٩٨٥٦٧٩	٤٧٨٩٥٧٦٥	١٦٣	١٣٠	١١١	
ربحية رأس المال المدفوع	%	٨٢٩	٤٣٦	٨٣٩	١٠٧٢	٨٧٤	١٠٥	٢٠١	١٠٤	
عائد رأس المال المدفوع	%	٢٤١	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	
ربحية راس المال المستثمر	%	٤٧	٢٢	٣٨	٤١	٣٠	٦٥	١٣٧	٨٠	
القيمة المضافة										
القيمة المضافة الإجمالية	ألف جنيه	١٧١٦٩٥٥٧	٧٧١٧٢٠٣	١٥٧٨٩٩٢٠	١٧٨١٦٦١٩	١٦٠٨٩٢٤٦	٩٤	١٠٢	٩٠	
القيمة المضافة الصافية	ألف جنيه	١٦٥٦٢٠٨١	٧٣٦٠٨٨٨	١٥٠٣٥٢٠٥	١٧٠٦١٨٨١	١٥١٩٦٨٧١	٩٢	١٠١	٨٩	
المبيعات										
المبيعات الإجمالية	ألف جنيه	٤٣١٨٤٢٧١	٢٤٢٢٩٥٢٥	٤٦٣٤٨٨٨٥	٤٨٧٦٩١٧٠	٤٨٢١٩٠٨٠	١١٢	١٠٤	٩٩	
المبيعات المحلية	ألف جنيه	١٤٤٧٥٢٢٩	٩٣٣٩١٧١	١٧٠١٢١٧٠	١٦٢٨٦٢٥٠	١٩٣٥٨٣٦٠	١٣٤	١١٤	١١٩	
الصادرات	ألف جنيه	٢٨٧٠٩٠٤٢	١٤٨٩٠٣٥٤	٢٩٣٣٦٧١٥	٣٢٤٨٢٩٢٠	٢٨٨٦٠٧٢٠	١٠١	٩٨	٨٩	
نسبة قيمة الصادرات إلى إجمالي المبيعات	%	٦٦.٤٨	٦١.٤٦	٦٣.٣٠	٦٦.٦١	٥٩.٨٥	٩٠	٩٥	٩٠	
الصادرات بالدولار	ألف دولار	٥٧٩٨٨٩	٣٠٩٧٢٠	٦١٠٦٨٥	٦٣٦٩٢٠	٦٠١٢٦٥	١٠٤	٩٨	٩٤	



شركة مصر للألومنيوم

(نموذج ١)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٥

البيانات والمؤشرات الرئيسية

القيمة بالآلاف جنيه

نسبة مشروع الموازنة الى :			مستهدف ٢٠٢٧/٢٠٢٦	العام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥			فعلى ٢٠٢٥/٢٠٢٤	الوحدة	البيان
خطة ٢٠٢٦/٢٠٢٥ %	متوقع تنفيذه ٢٠٢٦/٢٠٢٥ %	فعلى ٢٠٢٥/٢٠٢٤ %		الخطة المعتمدة ٢٠٢٦/٢٠٢٥	متوقع تنفيذه ٢٠٢٦/٢٠٢٥	فعلى حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١			
									الإنتاج واستغلال الطاقة
١٠٠	١٠٥	١٠٧	٤٨٢١٩٠.٨٠	٤٨٠.٣٦١١٩	٤٥٩٥٩٢٧٩	٢٢٢٨٧.٩٦	٤٤٩٥٦٧٢٤	ألف جنيه	قيمة الإنتاج بسعر السوق
١٠٧	١٠٨	١١٣	٦٠.٤٣٣٢١٦	٥٦٧١.٧٢٨	٥٥٩٩٧٣١٦	٢٧٢٥١٣٦٣	٥٣٣٥٩٩.٣	ألف جنيه	قيمة الإنتاج الإجمالي بسعر السوق
١٠٠	٩٧	٩٧	٩٧	٩٧	١٠٠	١٠٠	١٠٠	%	نسبة استغلال الطاقة القصوي
١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠	%	نسبة استغلال الطاقة المتاحة
									المستلزمات
١١٤	١١٠	١٢٢	٤٣٣٦٣١٧٤	٣٨١٧٣٨٨.٠	٣٩٣١٠.٦٧٧	١٩٠.٦١١٦٩	٣٥٤٥٤٠.١٠	ألف جنيه	إجمالي الخامات ووقود وقطع غيار بالرسوم
١٣٤	١٤٠	١٥٨	٢٠.٦٢٦٩٦.٠	١٥٣٦٥١٣٩	١٤٧٣٩٠.٤٠	٧.٩٨١٠.٩	١٣٠.٤٨٤٠.٣	ألف جنيه	جملة الخامات ووقود وقطع غيار المحلية
١٠٠	٩٣	١٠١	٢٢٧٣٦٢١٤	٢٢٨.٠٨٧٤٠	٢٤٥٧١٦٣٨	١١٩٦٣.٥٩	٢٢٤.٠٥٦.٧	ألف جنيه	جملة الخامات ووقود وقطع غيار المستوردة بالرسوم
									نسبة إجمالي الخامات ووقود وقطع غيار بالرسوم
١٠٧	١٠٢	١٠٨	٧٢	٦٧	٧٠	٧٠	٦٦	%	إلى الإنتاج الإجمالي بسعر السوق
									نسبة الخامات ووقود وقطع غيار المستوردة بدون الرسوم
٨٨	٨٤	٨٤	٥٢	٦٠	٦٣	٦٣	٦٣	%	إلى إجمالي الخامات ووقود وقطع غيار بدون رسوم
									النقد الأجنبي
١٠.٦	٩٣	١٠.٥	٤٧٣٦٧١	٤٤٧٢٣.٠	٥١١٤٩٤	٢٤٨٨٣٢	٤٥٢٥٦٧	ألف دولار	الاحتياجات من النقد الأجنبي للخامات والوقود وقطع الغيار
٨٩	١٠.٦	٩٩	١٢٧	١٤٢	١١٩	١٢٤	١٢٨	%	نسبة الصادرات إلى احتياجات النقد الأجنبي
٩٤	١٠٠	٩٧	٤٨	٥١	٤٨	٤٨	٥٠	جنيه/\$	سعر الصرف



شركة مصر للألومنيوم

(نموذج ١)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

البيانات والمؤشرات الرئيسية

القيمة بالآلاف جنيهه									
نسبة المستهدف إلى :			مستهدف ٢٠٢٧/٢٠٢٦	العام المالى ٢٠٢٦/٢٠٢٥			فعلى ٢٠٢٥/٢٠٢٤	الوحدة	البيان
خطة ٢٠٢٦/٢٠٢٥ %	متوقع تنفيذه ٢٠٢٦/٢٠٢٥ %	فعلى ٢٠٢٥/٢٠٢٤ %		الخطة المعتمدة ٢٠٢٦/٢٠٢٥	متوقع تنفيذه ٢٠٢٦/٢٠٢٥	فعلى حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١			
									العمالة والأجور
٩٧	٩٨	٩٦	٤٦٨٩	٤٨١٧	٤٧٧١	٤٨١٥	٤٨٩٧	عامل	متوسط عدد العاملين
١٠١	١١٤	١١٧	١٣١٧٣٣١	١٣٠٤٦٤٦	١١٥٧٠٤٤	٥٣٠٧٨٣	١١٢٩٥٠٣	ألف جنيهه	الأجور
١٠١	١١٤	١١٨	٢٠٦١٠٩	٢٠٣٧٥٦	١٨١٢٠٧	٧٩٦٢٢	١٧٥١٧٠	جنيهه	متوسط اجر العامل
١٠٩	١١٠	١١٨	١٢٨٨٧٤١٩	١١٧٧٢٩٣٤	١١٧٣٧٠٥٤	٥٦٥٩٣٠٦	١٠٨٩٦١٢١	جنيهه	إنتاجية العامل باستخدام الإنتاج الإجمالى بسعر السوق
١٠٦	٩٥	٩٧	٤٥٠٨٨	٤٣٠٤٧	٤٨٠٤٠	٥١٠٣٤	٤٧٠٢٤	جنيهه	إنتاجية الجنيهه اجر باستخدام الإنتاج الإجمالى بسعر السوق
٠	٠	٠	٨٠٤٧	١٠٠٥١	٩٠١٩	١٠٠٤٣	٩٠٠٢	جنيهه	ربحية الجنيهه اجر
									المخزون
١٣٨	١٠٠	١٥٢	٤٨٤١٨٨٨	٣٥٠٣٨٩٨	٤٨٤١٨٨٨	٤٨٤١٨٨٨	٣١٧٨٨١٢	ألف جنيهه	مخزون الخامات
١٣٦	١٠٠	١١٢	٢٠٣٧١٠٧	١٤٩٧٩٥٩	٢٠٣٧١٠٧	٢٠٣٧١٠٧	١٨١١٨٩٨	ألف جنيهه	مخزون قطع الغيار والمهمات
١٤٧	١٠٨	٩٥	٣٨٦١١٣٣	٢٦٢٢٤٢٠	٣٥٧٥٩٠٤	٢٦٨٧٧٦٨	٤٠٧٢١٤٠	ألف جنيهه	مخزون الإنتاج التام
١٣٠	٩٠	١٣٨	٢٠٦٩	٢٠٠٧	٣٠٠٠	٣٠١٦	١٠٩٥	شهر	متوسط فترة تخزين الخامات
١٣٩	١٠٠	٨٣	١٠٣٨	١٠٠٠	١٠٣٨	١٠٠٢	١٠٦٧	شهر	متوسط فترة تخزين الإنتاج التام
									السيولة النقدية
٣٥٠	٢١٠	٦٠	٣٣٠١٠٦٩	٩٤١٩٤٤	١٥٧٥٠٧٧	٧٧٦١٢٣٠	٥٥١٥٥٤٤	ألف جنيهه	النقدية بالبنوك والصندوق



الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

البيانات والمؤشرات الرئيسية

القيمة بالآلاف جنيه

نسبة المستهدف إلى :			مستهدف ٢٠٢٧/٢٠٢٦	العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٦			البيان	الوحدة
خطة ٢٠٢٦/٢٠٢٥ %	متوقع تنفيذه ٢٠٢٦/٢٠٢٥ %	فعلي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ %		الخطة المعتمدة ٢٠٢٦/٢٠٢٥	متوقع تنفيذه ٢٠٢٦/٢٠٢٥	فعلي حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١	فعلي ٢٠٢٥/٢٠٢٤	
								الاستثمارات
٦١	٦١	١٨٥	٣٦.٠٠٠٠	٥٩١٧٩٢٣	٥٩١٧٩٢٣	٤٧١١.٠١	١٩٤٤٣٤٦	إجمالي الاستثمار العيني
٠	٠	٠	٣٦.٠٠٠٠	١٥١.٥٦٠	٠	٠	٠	توسع وجديد
١٣١	٢٧	٨٢	١٥٩.٠٠٠	١٢.٩٢٧٣	٥٩١٧٩٢٣	٤٧١١.٠١	١٩٤٤٣٤٦	احلال وتجديد
٠	٠	٠	١٦٥.٠٠٠	٣١٩٨.٨٩				إعادة تأهيل المصهر الحالي
								تمويل الاستثمارات
٦١	٦١	١٨٥	٣٦.٠٠٠٠	٥٩١٧٩٢٣	٥٩١٧٩٢٣	٤٧١١.٠١	١٩٤٤٣٤٦	تمويل ذاتي
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	قر وض
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	سحب على المكشوف

قيمة الإنتاج بسعر السوق = الإنتاج الفعلي مقيما بمتوسط سعر البيع الفعلي للصنف

ربحية رأس المال المدفوع = صافي الربح قبل ضريبة الدخل ÷ رأس المال المدفوع

عائد رأس المال المدفوع = الأرباح الموزعه ÷ رأس المال المدفوع

ربحية رأس المال المستثمر = (صافي الأرباح قبل ضريبة الدخل + الفوائد المدينة) ÷ رأس المال المستثمر في النشاط الجاري

متوسط اجر العامل = الاجور الكلية ÷ متوسط عدد العاملين

إنتاجية العامل باستخدام الإنتاج الإجمالي = الإنتاج الإجمالي بسعر السوق ÷ متوسط عدد العاملين

إنتاجية الجنيه اجر باستخدام الإنتاج الإجمالي = الإنتاج الإجمالي بسعر السوق ÷ إجمالي اجور الشركة

ربحية الجنيه اجر = صافي الربح بعد الضريبة ÷ إجمالي الاجور للنشاط الجاري

متوسط فترة تخزين الخامات = المخزون من الخامات x ١٢ ÷ المستخدم من الخامات الرئيسية والمساعد

متوسط فترة تخزين إنتاج تام = المخزون من الإنتاج التام بسعر البيع x ١٢ ÷ المبيعات الإجمالية



شركة مصر للألومنيوم
(نموذج ٢)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٧/٢٠٢٦						
ملخص عناصر النشاط						
البيان	فعلى ٢٠٢٥/٢٠٢٤	فعلي نصف ٢٠٢٦/٢٠٢٥	متوقع ٢٠٢٦/٢٠٢٥	خطة ٢٠٢٦/٢٠٢٥	مستهدف ٢٠٢٧/٢٠٢٦	القيمة ألف جنيه
						نسبة المستهدف إلى : فعلى ٢٠٢٥/٢٠٢٤
التكاليف والربحية						
إيرادات النشاط	٤٣١٨٣.٩٧	٢٤٢.٨٤١١	٤٦٣٤٨٨٩١	٤٨٧٦٩١٧٠	٤٨٢١٩.٨٠	١١٢
يظهر :						
تكاليف الإنتاج للكميات المباعة	٢٧٨٧٣٥٢٤	١٦٣٩٧١١١	٣١٧٩٨٦٦٧	٣٢٢٨٤٧٨٠	٣٣٥٦٨٨٧٩	١٢٠
تكاليف تسويقية	٣٥٠.٤٧١	٢٣١٧.٠٤	٤٤٧٢٥١	٣٨٧٥٤٩	٥١٢٢٢٧	١٤٦
مجموع ربح (خسارة)	١٤٩٥٩١.٠٢	٧٥٧٩٥٩٥	١٤١٠.٢٩٧٣	١٦٠.٩٦٨٤١	١٤١٣٧٩٧٤	٩٥
يظهر :						
مصروفات إدارية	١٦١٥٤٧	٨٧.٨٩	١٧٩١٢٤	١٩٣٩٧١	٢٠.٦٤٠.٧	١٢٨
مصروفات تمويلية	١٥٣٠.٣	٢٢٢٩	٢٢٢٩	١٨٢٣٨	٨٩٤٤	٥٨
صافى أرباح النشاط	١٤٧٨٢٢٥٢	٧٤٩٠.٢٧٧	١٣٩٢١٦٢٠	١٥٨٨٤٦٣٢	١٣٩٢٢٦٢٣	٩٤
يضاف : الدخل من الإستثمار	١٠٥٨٢٩٠.٨	٢٥٤٩٢٨	٥٤.٣٢٢	٢٠٥٥٩٧٨	٧٤٩١٣١	٧١
ي طرح : جملة أعباء وخسائر ومخصصات ومصروفات أخرى	٢١٦٨٧٨٦	٥٥٤٤٠.٥	٦١٠.٢٩٥	٢٥١٦٧٦	٢٥١٥٦٣	١٢
يضاف : إيرادات وم. سنوات سابقة وفروق تقييم عملة						
صافى أرباح (خسارة) قبل ضريبة الدخل	١٣٦٧١٧٥٧	٧١٩٠.٨٠٠	١٣٨٥١٦٤٦	١٧٦٨٨٩٣٤	١٤٤٢٠.١٩١	١٠٥
ضرائب دخل + ضريبة موجلة	(٣٤٨٦١٦٧)	(١٦٥٢٣٢٧)	(٣٢١٤٥٧٩)	(٣٩٧٣٢٤٧)	(٣٢٦٢٣١٩)	٩٤
صافى الأرباح (الخسارة)	١٠.١٨٥٥٩٠	٥٥٣٨٤٧٣	١٠.٦٣٧.٦٧	١٣٧١٥٦٨٧	١١١٥٧٨٧٢	١١٠
الإيرادات الإجمالية	٤٣١٨٣.٩٧	٢٤٢.٨٤١١	٤٦٣٤٨٨٩١	٤٨٧٦٩١٧٠	٤٨٢١٩.٨٠	١١٢
يظهر تكاليف النشاط :						
خامات ومواد ووقود وقطع غيار	٢٨٥٩٤٣٨٣	١٤٤١٥٢٤١	٢٩٣٧٩٢٢٥	٣٠١٥٠.٧٩١	٣١٧٩٠.٦٦٥	١١١
اجور	٨٦٨٦٨٣	٤٠.١٩٩٤	٨٨٤٤١٣	١٠.١٩١٤٠	١٠.١٧٣.٢	١١٧
خدمات مشتراة	٦٥٦١٢٤	٤١٨٩٢٠	٨٠٤٠.٨٩	٦٣٦٦٣٥	٨٨٤١٤٤	١٣٥
الاهلاك والاستهلاك	٥٥٨٧٢٠	٣٢٩٥٦٢	٧٠٠.٥٣٩	٧٠.١٢٢٦	٨٣٨٤٦١	١٥٠
قوائد وعمولات بنكية	١٥٣٠.٣	٢٢٢٩	٢٢٢٩	١٨٢٣٨	٨٩٤٤	٥٨
ايجارات	١٣٩٤٧	٨٢٢٠	١٥٧٧٦	١٩٦٩٩	١٨١٤٢	١٣٠
ضرائب عقارية	١٣١٦	١٢٣٧	١٧٧١	١٤٣٨	١٥٦٧	١١٩
ضرائب غير مباشره على النشاط	١٩٥٣١	١٦١٢٩	٢٠٥٠.٨	٣١٧١٣	٢٢٤٦١	١١٥
الإجمالي	٣٠.٧٢٨٠.٠٨	١٥٥٩٣٥٣٣	٣١٨٠.٨٥٥٢	٣٢٥٧٨٨٨٠	٣٤٥٨١٦٨٦	١١٣
تغير مخزون إنتاج غير تام وإنتاج تام	(٢٣٢٧١٦٣)	١١٢٤٦٠.١	٦١٨٧٢٠	٣٠٥٦٥٨	(٢٨٥٢٢٩)	١٢
إجمالي تكلفة المبيعات	٢٨٤٠٠.٨٤٥	١٦٧١٨١٣٤	٣٢٤٢٧٢٧١	٣٢٨٨٤٥٣٨	٣٤٢٩٦٤٥٧	١٢١
يضاف : الدخل من الإستثمار	١٠.٥٨٢٩١	٢٥٤٩٢٨	٥٤.٣٢٢	٢٠.٥٥٩٧٨	٧٤٩١٣١	٧١
يظهر : جملة أعباء وخسائر ومخصصات ومصروفات أخرى	٢١٦٨٧٨٦	٥٥٤٤٠.٥	٦١٠.٢٩٥	٢٥١٦٧٦	٢٥١٥٦٣	١٢
يظهر : ضرائب دخل + ضريبة موجلة	(٣٤٨٦١٦٧)	(١٦٥٢٣٢٧)	(٣٢١٤٥٧٩)	(٣٩٧٣٢٤٧)	(٣٢٦٢٣١٩)	٩٤
صافى الأرباح (الخسارة)	١٠.١٨٥٥٩٠	٥٥٣٨٤٧٣	١٠.٦٣٧.٦٧	١٣٧١٥٦٨٧	١١١٥٧٨٧٢	١١٠



شركة مصر للألومنيوم

(نموذج ٣)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

الموازنة التخطيطية للمبيعات

القيمة بالألف جنيه					
متوسط سعر المبيعات - جنيه	الصادرات بالقيمة	مبيعات محلية بالقيمة	الإجمالي		مجموعات المنتجات
			قيمة	كمية / طن	
١٤٨٠٠٨	٣١٤٧٦٠٠	١٨١٠٦٨٠	٤٩٥٨٢٨٠	٣٣٥٠٠	قوالب ٩٩.٧، ٩٩.٨
١٥٠٠٥٦	٦٤١٩٠٤٠	٦٠٣٥٦٠٠	١٢٤٥٤٦٤٠	٨٣٠٠٠	اسطوانات
١٤٧٣٦٠	٧٣٦٨٠٠	٠	٧٣٦٨٠٠	٥٠٠٠	بلاطات وتى بار
١٥٩٣٠٦	٦٦٠٢٦٤٠	٩٢٤٨٢٦٥	١٥٨٥٠٩٠٥	٩٩٥٠٠	سلك
١٥٢١٦٠	٧٦٠٨٠٠	٠	٧٦٠٨٠٠	٥٠٠٠	قوالب سبيكة
١٥٤٠٨٠	٧٣٩٥٨٤٠	٠	٧٣٩٥٨٤٠	٤٨٠٠٠	مدرفلات ساخن
١٦٨١٢٩	٢٥٢٧٢٠٠	٢٠١٢٢٨٠	٤٥٣٩٤٨٠	٢٧٠٠٠	مدرفلات بارد
١٦٩١٤٨	١٢٧٠٨٠٠	٢٥١٥٣٥	١٥٢٢٣٣٥	٩٠٠٠	قطاعات البثق
	٢٨٨٦٠٧٢٠	١٩٣٥٨٣٦٠	٤٨٢١٩٠٨٠	٣١٠٠٠٠	الجملة
٠	٠		٠	٠	فحم محمص
	٢٨٨٦٠٧٢٠	١٩٣٥٨٣٦٠	٤٨٢١٩٠٨٠		إجمالي إيرادات المبيعات



شركة مصر للألومنيوم

(نموذج ٤)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

بيان مقارن بتطور المبيعات الإجمالية

القيمة بالآلاف جنيه

مجموع المنتجات	فعلى ٢٠٢٥/٢٠٢٤		العام المالى ٢٠٢٦/٢٠٢٥								مستهدف				نسبة المستهدف إلى :			
			نصف أول ٢٠٢٦/٢٠٢٥		متوقع ٢٠٢٦/٢٠٢٥		خطة ٢٠٢٦/٢٠٢٥		فعلى ٢٠٢٥/٢٠٢٤						متوقع ٢٠٢٦/٢٠٢٥		خطة ٢٠٢٦/٢٠٢٥	
	كمية/طن	قيمة	كمية/طن	قيمة	كمية/طن	قيمة	كمية/طن	قيمة	كمية/طن	قيمة	كمية %	قيمة %	كمية %	قيمة %	كمية %	قيمة %		
٩٩.٧،٩٩.٨ قوالب	٥٩٢٥٢	٨١٣٥٦٣٨	٣٩٩٧٢	٥٤٣٣٥٥٢	٦٨٥٤٦	٩٦٣٨٤٢٧	٤٠٥٠٠	٥٨٧٩٣٦٠	٣٣٥٠٠	٤٩٥٨٢٨٠	٥٧	٦١	٤٩	٥١	٨٣	٨٤		
اسطوانات	٧١١٦٤	١٠١٨٩٣٨٤	٣٢٤٩٣	٤٧٢٥٧١٩	٦٤٦٧٨	٩٥٧٥٩٧٢	٨٣٠٠٠	١٢٤٧٧١٤٠	٨٣٠٠٠	١٢٤٥٤٦٤٠	١١٧	١٢٢	١٢٨	١٣٠	١٠٠	١٠٠		
بلاطات وتى بار	٢٧٦٣٦	٣٧٨٣١٠١	١١٦٣٤	١٦١٠٩٧٢	٢١٩٠٥	٣٠٨٧٣٦٧	٤٠٠٠	٥٨٣٤٤٠	٥٠٠٠	٧٣٦٨٠٠	١٨	١٩	٢٣	٢٤	١٢٥	١٢٦		
سلك	٥٣٢٢٣	٨٢٨٦٣٠٧	٣٦٩٢٥	٥٦٣٢٢٨٢	٦٣٨٩٨	٩٩٣٩٠٩٧	٩٩٠٠٠	١٥٧٩٨٢٦٠	٩٩٠٠٠	١٥٨٥٠٩٠٥	١٨٧	١٩١	١٥٦	١٥٩	١٠١	١٠٠		
قوالب سبيكة	١٩٤١	٢٨٣٦٣٩	٧٨٣	١١٥٣٩٨	٢١٧٥	٣٣٢٥٩٩	٧٠٠٠	١٠٨٣٤٩٥	٥٠٠٠	٧٦٠٨٠٠	٢٥٨	٢٦٨	٢٣٠	٢٢٩	٧١	٧٠		
مدرفات ساخن	٥٧٠١٦	٨٤٧٤٩٣٧	٣١٧٦٨	٤٦٤٤٤٥٥	٦٢٣٥٢	٩٤٤٤٥٩١	٤٣٠٠٠	٦٤٦٩٣٥٠	٤٨٠٠٠	٧٣٩٥٨٤٠	٨٤	٨٧	٧٧	٧٨	١١٢	١١٤		
مدرفات بارد	١٩٦٦٤	٣٢٤٠٠٩٤	٩٧٩٧	١٦٥٠٠٣٤	٢٠٤٢٢	٣٤٤٠٧٧٤	٢٩٥٠٠	٤٩٥٨٦٢٥	٢٧٠٠٠	٤٥٣٩٤٨٠	١٣٧	١٤٠	١٣٢	١٣٢	٩٢	٩٢		
قطاعات البثق	٤٦٨٨	٧٩١١٧٠	٢٤٧٣	٤١٧١١٢	٥٢٦٩	٨٩٠٠٥٧	٩٠٠٠	١٥١٩٥٠٠	٩٠٠٠	١٥٢٢٣٣٥	١٩٢	١٩٢	١٧١	١٧١	١٠٠	١٠٠		
إجمالى مبيعات المعدن	٢٩٤٥٨٤	٤٣١٨٤٢٧١	١٦٥٨٤٦	٢٤٢٢٩٥٢٥	٣٠٩٢٤٤	٤٦٣٤٨٨٨٥	٣١٥٠٠٠	٤٨٧٦٩١٧٠	٣١٠٠٠٠	٤٨٢١٩٠٨٠	١٠٥	١١٢	١٠٠	١٠٤	٩٨	٩٩		
بلوكات أنود	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠		
فحم محمص	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠		
الإجمالى		٤٣١٨٤٢٧١		٢٤٢٢٩٥٢٥		٤٦٣٤٨٨٨٥		٤٨٧٦٩١٧٠		٤٨٢١٩٠٨٠		١١٢		١٠٤		٩٩		



شركة مصر للألومنيوم

(نموذج ٥)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

بيان تطور الصادرات

القيمة بالآلاف جنيه

مجموع المنتجات	الكمية	فعلى		العام المالى ٢٠٢٥/٢٠٢٦						مستهدف		نسبة المستهدف إلى :								
				نصف أول ٢٠٢٥/٢٠٢٦		متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٦		خطة ٢٠٢٥/٢٠٢٦				فعلى ٢٠٢٤/٢٠٢٥		متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٦		خطة ٢٠٢٥/٢٠٢٦				
		كمية/طن	قيمة	كمية/طن	قيمة	كمية/طن	قيمة	كمية/طن	قيمة	كمية/طن	قيمة	كمية/طن	قيمة	كمية %	قيمة %	كمية %	قيمة %			
قوالب ٩٩.٨، ٩٩.٧	طن	٥٣٨٣٩	٧٣٧٣.٩٧	٣٥٨٢٨	٤٨٨٩٣٥١	٦٢٣٩٣	٨٧٩١١٢٢	٢٩٠٠٠	٤٢٠٠٣٦٠	٢١٥٠٠	٣١٤٧٦٠٠	٤٠	٤٣	٣٤	٣٦	٧٤	٧٥			
اسطوانات	طن	٣٢١١٤	٤٥٦٧٦٨٦	٩١٣١	١٣٢٥٩٤٠	١٨٤٨٨	٢٧٣١٨٢٥	٤٣٠٠٠	٦٥٣٥١٤٠	٤٣٠٠٠	٦٤١٩٠٤٠	١٣٤	١٤١	٢٣٣	٢٣٥	١٠٠	٩٨			
بلاطات وتى بار	طن	١٩٤٧٩	٢٧٣٠.٢٨٠	١٠.٧٥٥	١٤٩٨٢١٧	٢٠.١١٣	٢٨٤١٢١٩	٤٠٠٠	٥٨٣٤٤٠	٥٠٠٠	٧٣٦٨٠٠	٢٦	٢٧	٢٥	٢٦	١٢٥	١٢٦			
سلك	طن	٢٠.٢٦٣	٣١٧٣٨٠.٩	٩٣٧٣	١٤٤٤٨٨٧	١٩٦٦٦	٣١١٤٨٨١	٥٩٠٠٠	٩٤٤٨٢٦٠	٤١٠٠٠	٦٦٠.٢٦٤٠	٢٠.٢	٢٠.٨	٢٠.٨	٢١٢	٦٩	٧٠			
قوالب سبيكة	طن	١٨٤٤	٢٦٨٩٦٩	٥٥٧	٨١٥٤٧	١٤٩٣	٢٢٤٣٨١	٧٠٠٠	١٠٨٣٤٩٥	٥٠٠٠	٧٦٠.٨٠٠	٢٧١	٢٨٣	٣٣٥	٣٣٩	٧١	٧٠			
مدرقات ساخن	طن	٥٦٥٤٠	٨٣٩٣٤٤٧	٣١٢٠.٣	٤٥٦٠.٥١٠	٦١١٤٧	٩٢٧٤٩٤٢	٤٣٠٠٠	٦٤٦٩٣٥٠	٤٨٠٠٠	٧٣٩٥٨٤٠	٨٥	٨٨	٧٨	٨٠	١١٢	١١٤			
مدرقات بارد	طن	٩٠.٤٣	١٥٠٠.٤٤٨	٤١٧٠	٦٩٤٠.٥٩	٩٣١٧	١٥٦٦١١٢	١٧٥٠٠	٢٩٠٠.٦٢٥	١٥٠٠٠	٢٥٢٧٢٠٠	١٦٦	١٦٨	١٦١	١٦١	٨٦	٨٧			
قطاعات البثق	طن	٤٢٠.٩	٧٠.١٣٠.٦	٢٣٥٦	٣٩٥٨٤٤	٤٦٩٥	٧٩٢٢٣٢	٧٥٠٠	١٢٦٢٢٥٠	٧٥٠٠	١٢٧٠.٨٠٠	١٧٨	١٨١	١٦٠	١٦٠	١٠٠	١٠.١			
معن ألومنيوم	طن	١٩٧٣٣١	٢٨٧٠.٩٠٤٢	١٠.٣٣٧٣	١٤٨٩٠.٣٥٤	١٩٧٣١٢	٢٩٣٣٦٧١٥	٢١.٠٠٠	٣٢٤٨٢٩٢٠	١٨٦.٠٠٠	٢٨٨٦.٧٢٠	٩٤	١٠.١	٩٤	٩٨	٨٩	٨٩			
بلوكات أنود	طن	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠		
فحم محمص	طن	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠		
إجمالى الصادرات		٢٨٧٠.٩٠٤٢	١٤٨٩٠.٣٥٤	٢٩٣٣٦٧١٥	٣٢٤٨٢٩٢٠	٢٨٨٦.٧٢٠	٠	١٠.١	٩٤	٩٨	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠		
تحليل الصادرات																				
معن	\$	١٩٧٣٣١	٥٧٩٨٨٩	١٠.٣٣٧٣	٣٠.٩٧٢٠	١٩٧٣١٢	٦١٠.٦٨٥	٢١.٠٠٠	٦٣٦٩٢٠	١٨٦.٠٠٠	٦٠.١٢٦٥	٩٤	١٠.٤	٩٤	٩٨	٨٩	٩٤			
بلوكات أنود	\$	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠		
فحم محمص	\$	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠		
جملة	\$	٥٧٩٨٨٩	٣٠.٩٧٢٠	٦١٠.٦٨٥	٦٣٦٩٢٠	٦٠.١٢٦٥	٠	١٠.٤	٩٨	٩٤	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠		
متوسط سعر الصرف	\$/ج	٤٩.٥١	٤٨.٠٨	٤٨.٠٤	٥١.٠٠	٤٨.٠٠	٠	٩٧	١٠٠	٩٤	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠		



الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

تطور مخزون الإنتاج التام بمتوسط سعر البيع

مخزون إنتاج	القيمة بالآلاف جنيه		مخزون متوقع	مخزون	٢٠٢٥/٢٠٢٤			مجموعات المنتجات
	مبيعات	إنتاج			المخزون إلى	مخزون	مبيعات	
٢٠٢٧/٦/٣٠	٢٠٢٧/٢٠٢٦	٢٠٢٧/٢٠٢٦	٢٠٢٦/٦/٣٠	٢٠٢٥/١٢/٣١	المبيعات %	٢٠٢٥/٦/٣٠		
١٤٨٢٢٧٩	٤٩٥٨٢٨٠	٤٩٥٨٢٨٠	١٣٣٩٩٨٥	٣٤٧٦٥٦	١٨	١٤٨٨٥٦٤	٨١٣٥٦٣٨	قوالب ٩٩.٧، ٩٩.٨
٢٦٦١٧٣١	١٢٤٥٤٦٤٠	١٢٤٥٤٦٤٠	٢٥٧.٩٤٨	٢٦٧٤٥٧٣	٢٠	٢٠٠٨.١٥	١٠١٨٩٣٨٤	اسطوانات
٢٢٠.١١٧	٧٣٦٨٠٠	٧٣٦٨٠٠	٢١٢٦.٩	٩٧٤٧٩	٦	٢٢١٢٠٠	٣٧٨٣١٠.١	بلاطات وتى بار
٢٨٣٦.١	١٥٨٥٠.٩٠٥	١٥٨٥٠.٩٠٥	٢٧٣٩٢٨	٢٦٩٢٣٦	١٥	١٢٨٢٦٣٠	٨٢٨٦٣٠.٧	سلك
٢١٧٧٧	٧٦.٨٠٠	٧٦.٨٠٠	٢١.٣٤	٢٠.٦٧٤	١٥	٤١٩٦٥	٢٨٣٦٣٩	قوالب سبيكة
٣٤٩٣٢١	٧٣٩٥٨٤٠	٧٣٩٥٨٤٠	٣٤٠.١٧٤	١٤٢٩٢٨	٤	٣٥٥٤٩٢	٨٤٧٤٩٣٧	مدرفلات ساخن
٤٣١٦٩٢	٤٥٣٩٤٨٠	٤٥٣٩٤٨٠	٤٦٧٦.١	٤٦٧٤٣٩	١٦	٥١٨٨٥٨	٣٢٤٠.٠٩٤	مدرفلات بارد
١٠.٦٨١٧	١٥٢٢٣٣٥	١٥٢٢٣٣٥	١١٦.٠٠	١١٥٨١٧	١٣	١٠.٥٧٤٣	٧٩١١٧.٠	قطاعات البثق
٥٥٥٧٣٣٥	٤٨٢١٩.٨٠	٤٨٢١٩.٨٠	٥٣٤٢٢٧٩	٤١٣٥٨.٢	١٤	٦.٢٢٤٦٧	٤٣١٨٤٢٧١	جملة المعدن
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	بلوكات أنود
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	فحم محمص
٥٥٥٧٣٣٥	٤٨٢١٩.٨٠	٤٨٢١٩.٨٠	٥٣٤٢٢٧٩	٤١٣٥٨.٢	١٤	٦.٢٢٤٦٧	٤٣١٨٤٢٧١	جملة



شركة مصر للألومنيوم

(نموذج ٧)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

بيان مقارن بتطور كمية الإنتاج

القيمة بالآلاف جنيه

الفعلى بسعر السوق																أهداف الإنتاج بسعر السوق				نسبة المستهدف إلى				مجموع المنتجات								
فعلى ٢٠٢٥/٢٠٢٤				نصف أول ٢٠٢٦/٢٠٢٥				متوقع ٢٠٢٦/٢٠٢٥				خطة ٢٠٢٦/٢٠٢٥				مستهدف ٢٠٢٧/٢٠٢٦				فعلى ٢٠٢٥/٢٠٢٤					متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٥				خطة ٢٠٢٦/٢٠٢٥			
كمية/طن		قيمة		كمية/طن		قيمة		كمية/طن		قيمة		كمية/طن		قيمة		كمية/طن		قيمة		كمية/طن		قيمة			كمية/طن		قيمة		كمية/طن		قيمة	
٩٩.٧٠٩٩.٨	٦٤٧٩١	٨٨٩٦١٧٤	٣١٦٨٩	٤٣.٧٥٣٦	٤.٦٨٩	٥٧٢١٣٩١	٣٦.٠٠٠	٥٢٢٦.٩٨	٣٦.٠٠٠	٥٢٢٦.٩٨	٣٦.٠٠٠	٤٩٥٨٢٨٠	٣٣٥٠.٠	٤٩٥٨٢٨٠	٣٣٥٠.٠	٥٢	٥٦	٨٢	٨٧	٩٣	٩٥											
اسطوانات	٧٧٣.٣	١١.٦٨٤٥٥	٣٦٨٩١	٥٣٦٥٢٧٩	٩٥٨٩١	١٤١٩٧٢٣٢	٨٣.٠٠٠	١٢٤٧٧١٤٠	٨٣.٠٠٠	١٢٤٧٧١٤٠	٨٣.٠٠٠	١٢٤٥٤٦٤٠	٨٣.٠٠٠	١٢٤٥٤٦٤٠	٨٣.٠٠٠	١٠٧	١١٣	٨٧	٨٨	١٠٠	١٠٠											
بلاطات وتى بار	٢.٣١٩	٢٧٥٧٦٧٨	١.٠٧٨٤	١٤٩٤٢.٦	١٧٥٩١	٢٤٧١٤٧٧	٤.٠٠٠	٥٨٣٤٤٠	٤.٠٠٠	٥٨٣٤٤٠	٤.٠٠٠	٧٣٦٨٠.٠	٥.٠٠٠	٧٣٦٨٠.٠	٥.٠٠٠	٢٥	٢٧	٢٨	٣٠	١٢٥	١٢٦											
سلك	٥٩٤٩.٠	٩٢٦٢.٥٩	٢٩٩٨٨	٤٥٧٤١٥٣	٧.٥٧٤	١.٩٧٧٥٦.٠	٩٨٥.٠٠	١٥٧١٨٤٧١	٩٨٥.٠٠	١٥٧١٨٤٧١	٩٨٥.٠٠	١٥٨٥.٩.٠	٩٩٥.٠٠	١٥٨٥.٩.٠	٩٩٥.٠٠	١٦٧	١٧١	١٤١	١٤٤	١.٠١	١.٠١											
قوالب سبيكة	١٣٦.٠	١٩٨٦٧١	٦٣٦	٩٣٧٨٣	٢٦٣٦	٤.٣١.٠٦	٧.٠٠٠	١.٨٣٤٩٥	٧.٠٠٠	١.٨٣٤٩٥	٧.٠٠٠	٧٦.٨.٠٠	٥.٠٠٠	٧٦.٨.٠٠	٥.٠٠٠	٣٦٨	٣٨٣	١٩٠	١٨٩	٧١	٧٠											
مدرفلات ساخن	٥٧١٢٥	٨٤٩١١٤٣	٣.٣٥٥	٤٤٣٧٧٥٨	٤٩٣٥٥	٧٤٧٥٨٦٢	٤٣.٠٠٠	٦٤٦٩٣٥.٠	٤٣.٠٠٠	٦٤٦٩٣٥.٠	٤٣.٠٠٠	٧٣٩٥٨٤.٠	٤٨.٠٠٠	٧٣٩٥٨٤.٠	٤٨.٠٠٠	٨٤	٨٧	٩٧	٩٩	١١٢	١١٤											
مدرفلات بارد	٢.٦٧٧	٣٤.٧٠.٤١	٩٤٢٣	١٥٨٧١٢٣	٢٢٤٢٣	٣٧٧٧٩٦٤	٢٩٥.٠٠	٤٩٥٨٦٢٥	٢٩٥.٠٠	٤٩٥٨٦٢٥	٢٩٥.٠٠	٤٥٣٩٤٨.٠	٢٧.٠٠٠	٤٥٣٩٤٨.٠	٢٧.٠٠٠	١٣١	١٣٣	١٢٠	١٢٠	٩٢	٩٢											
قطاعات البثق	٥١٨٨	٨٧٥٥.٤	٢٥٣٣	٤٢٧٢٥٨	٥٥٣٣	٩٣٤٦٨٨	٩.٠٠٠	١٥١٩٥.٠٠	٩.٠٠٠	١٥١٩٥.٠٠	٩.٠٠٠	١٥٢٢٣٣٥	٩.٠٠٠	١٥٢٢٣٣٥	٩.٠٠٠	١٧٣	١٧٤	١٦٣	١٦٣	١٠٠	١٠٠											
جملة إنتاج المعدن	٣.٦٢٥٣	٤٤٩٥٦٧٢٤	١٥٢٢٩٩	٢٢٢٨٧.٩٦	٣.٤٦٩٢	٤٥٩٥٩٢٧٩	٣١.٠٠٠	٤٨٠.٣٦١١٩	٣١.٠٠٠	٤٨٠.٣٦١١٩	٣١.٠٠٠	٤٨٢١٩.٨.٠	٣١.٠٠٠	٤٨٢١٩.٨.٠	٣١.٠٠٠	١.٠١	١.٠٧	١.٠٢	١.٠٥	١.٠٠	١.٠٠											
بلوكات أنود	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠											
فحم محمص	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠											
الإجمالى		٤٤٩٥٦٧٢٤		٢٢٢٨٧.٩٦		٤٥٩٥٩٢٧٩		٤٨٠.٣٦١١٩		٤٨٠.٣٦١١٩		٤٨٢١٩.٨.٠		٤٨٢١٩.٨.٠		١.٠٧		١.٠٥		١.٠٠	١.٠٠											



الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

استغلال الطاقة الآلية لبرنامج الإنتاج

مجموعات المنتجات	الوحدة القياسية	٢٠٢٥/٢٠٢٦			٢٠٢٦/٢٠٢٧			خطة الإنتاج		نسبة الهدف إلى:	
		الطاقة القصوى	طاقة متاحة	إنتاج فعلي	طاقة مستبعدة	طاقة مضافة	صافي طاقة متاحة	المستهدف ٢٠٢٦/٢٠٢٧	الطاقة المتاحة %	الطاقة القصوى %	
المعدن											
خلايا إنتاج الألومنيوم	طن	٣٢.٠٠٠	٣.٦٤٥٨	٣٠.٧٨١٧			٣١٣١٩٧	٣١.٠٠٠	١٠٠	٩٧	
المسابك	طن	٣٩١٧.٠	٣٤٩٢.٠	٣٢٩٣.٧٨			٣٠.٤٦٩٢	٣١.٠٠٠	١٠٠	٧٩	
الدرفلة (الساخن)	طن	١٠.٨٠٠	٩.٨٠٠	٨.٨٣٣٨			٧١٧٧.٨	٨.٠٠٠	٩٤	٦٩	
الدرفلة (البارد)		٤.٨٠٠	٣.٣٠٠	٢.٦٧٧			٢٢.٤٢٣	٤.٨٠٠	٥٦	٥٦	
إنتاج قطاعات الألومنيوم	طن	١٢.٠٠	٩.٦٠	٥.١٨٨			٥٥٣٣	١٢.٠٠	٧٥	٧٥	
مطاعم الخامات											
فحم محمص	طن	١٤.٠٠٠	١٣.٨١٣٧	١٣.٨١٣٧			١٣.٥٩٩١	١٣.٨١٣٧	٩٦	٩٥	
بلوكات الأنود	طن	١٨.٢٥٠	١٨.٠٠٠	١٦.٦٧٥٢			١٦.٨٢٩٦	١٧.٠٠٠	٩٩	٩٢	

الطاقات القصوى لماكينات إنتاج المسابك (خام - إسطوانات - بلاطات - نى بار - قوالب سبيكة - سلك) علماً بأن الإنتاج التام الفعلى القابل للبيع فى ضوء الخطة المستهدفة لكل من الإنتاج والمبيعات

المدرفات الساخن تتضمن الطاقات الإنتاجية التى ينبثق منها كمية المدرفات على البارد - إنتاج القطاعات يتضمن الطاقة المتاحة لإنتاج مصنع القطاعات فى ضوء الخطة المستهدفة



شركة مصر للألومنيوم

(نموذج ٩)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

استغلال الطاقة الآلية لبرنامج الإنتاج

مجموعات المنتجات	عدد ساعات التشغيل خلال الفترة (القصى)	عدد ساعات التوقف للصيانة العادية	صافى الساعات المتاحة للتشغيل	عدد ساعات التشغيل لبرنامج الإنتاج	النسبة %	عدد الساعات الغير مستغلة خلال الفترة	النسبة %	أسباب عدم التشغيل
مرحلة الصهر								
(خليا إنتاج الألومنيوم)	٤٨٣٥٥٢٠	٢٧٦٧٢٠	٤٥٥٨٨٠٠	٤٥٥٨٨٠٠	١٠٠			
مصانع الخامات :								
فحم محمص	٨٧٦٠	١٦٦٤	٧٠٩٦	٧٠٩٦	١٠٠			
بلوكات الأنود	٨٧٦٠	١٨٧٢	٦٨٨٨	٦٨٨٨	١٠٠			



(نموذج ١/١٠)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

خامات ومواد ووقود وقطع غيار الشركة

القيمة ألف جنيه

نسبة المستهدف إلى :			مستهدف ٢٠٢٧/٢٠٢٦	العام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥			فعلى ٢٠٢٥/٢٠٢٤	البيان
خطة ٢٠٢٦/٢٠٢٥	متوقع ٢٠٢٦/٢٠٢٥	فعلى ٢٠٢٥/٢٠٢٤		خطة ٢٠٢٦/٢٠٢٥	متوقع ٢٠٢٦/٢٠٢٥	فعلى ٢٠٢٥/١٢/٣١		
١٢١	١١٢	١٢٦	٣١٢٨١٧٢٠	٢٥٩٣٩٢٣٦	٢٧٨٧٧٤٣٤	١٣١٥٣٥٢٤	٢٤٨١٤٣٧٦	خامات ومدخلات إنتاج
١٠٢	١٠٩	١٣٢	٨٠٥٠١٨	٧٩١٢٢١	٧٣٦٦٩٠	٣٦٢٥٤٨	٦٠٩٧٦٥	وقود وزيوت
٨٣	١٢٧	١٢٣	٣٢٠٣٥٩٦	٣٨٦٥٢٤٨	٢٥١٤٢٩٧	١٤٤١٣٥٦	٢٦٠٥٩٧٩	قطع غيار ومهمات
١٤٩	١١٥	١٢١	١٣٨٠٤٩	٩٢٤٤٧	١٢٠٠٤٢	٧٠٩٦٨	١١٤٣٢٦	مواد تعبئة وتغليف
١٠٦	٩٨	١٠٩	٧٩٢٦٧١١	٧٤٧٩٠٧٣	٨٠٥٥٠٠٦	٤٠٢٩١٩١	٧٣٠٢٥٣٣	كهرباء ومياه
١٢١	١١٢	١١٥	٨٠٨١	٦٦٥٤	٧٢٠٧	٣٥٨٣	٧٠٣١	أدوات كتابية
١١٤	١١٠	١٢٢	٤٣٣٦٣١٧٤	٣٨١٧٣٨٨٠	٣٩٣١٠٦٧٧	١٩٠٦١١٦٩	٣٥٤٥٤٠١٠	الإجمالي



شركة مصر للألومنيوم

(نموذج ١/١١)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

العمالة المستهدفة للشركة

القيمة بالآلاف جنيه			٨٢	-١٢٦	٤٤	٨٢		
نسبة الهدف إلى :			مستهدف	خطة	متوقع	فعلي	فعلي	بيان
خطة	متوقع	فعلي						
٢٠٢٦/٢٠٢٥	٢٠٢٦/٢٠٢٥	٢٠٢٥/٢٠٢٤	٢٠٢٧/٢٠٢٦	٢٠٢٦/٢٠٢٥	٢٠٢٦/٢٠٢٥	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/٢٠٢٤	
٩٧	٩٨	٩٦	٤٦٨٩	٤٨١٧	٤٧٧١	٤٨١٥	٤٨٩٧	متوسط عدد العاملين بالشركة
٩٢	١١٨	٩٤	٥٦٩٣٧٩	٦٢٠٩٤٣	٤٨٣١١٦	٢٤٨٦٩٠	٦٠٦٢٨٧	الاساسي + غلاء معيشة + علاوة إجتماعية + حوافز + حتميه وتشجيعية
				٠				
١٠٧	١٠٨	٢٨٤	١٨٠٩٢٨	١٦٩١٥٢	١٦٨٠٥٣	٣٣٢٨١	٦٣٦٨٨	حوافز جهود غير عادية مرتبطة بالإنتاج
١١٣	١٠١	١١٥	٢١٦٢٠٣	١٩١٤٠٥	٢١٣٣٦٧	١٠١٤٣٢	١٨٧٨٥٧	بدلات للعاملين
				٠				
٩٨	١١٢	١١٣	٩٦٦٥١٠	٩٨١٥٠٠	٨٦٤٥٣٦	٣٨٣٤٠٣	٨٥٧٨٣٢	جملة الاجور النقدية
١١٨	١١٥	١٢٨	٢٢٢٧٨٣	١٨٩٤٩٤	١٩٣٧٢٤	٩٩٣٣٩	١٧٣٧٠٢	مزايا عينية
٩٦	١٣٠	١٣١	١٢٨٠٣٨	١٣٣٦٥١	٩٨٧٨٣	٤٨٠٤٠	٩٧٩٦٩	تأمينات إجتماعية
١٠١	١١٤	١١٧	١٣١٧٣٣١	١٣٠٤٦٤٦	١١٥٧٠٤٤	٥٣٠٧٨٣	١١٢٩٥٠٣	إجمالي اجور الشركة
١٠٧	١٠٨	١١٣	٦٠٤٣٣٢١٦	٥٦٧١٠٧٢٨	٥٥٩٩٧٣١٦	٢٧٢٥١٣٦٣	٥٣٣٥٩٩٠٣	قيمة الإنتاج الإجمالي بسعر السوق
١١٢	١١٢	١٢٤	٨	٧	٧	٧	٧	نسبة الاجور الكلية للقيمة المضافة الإجمالية
				٠				مؤشرات إنتاجية علي مستوى الشركة:-
١٠٦	٩٥	٩٧	٤٥٠٨٨	٤٣٠٤٧	٤٨٠٤٠	٥١٠٣٤	٤٧٠٢٤	إنتاجية الجنيه اجر - بالجنيه
١٠١	١١٤	١١٨	٢٠٦١٠٩	٢٠٣٧٥٦	١٨١٢٠٧	٧٩٦٢٢	١٧٥١٧٠	متوسط اجر العامل السنوى - بالجنيه
إنتاجية الجنيه اجر = الإنتاج الإجمالي بسعر السوق ÷ إجمالي اجور الشركة								



الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

المصروفات المستهدفة للشركة

القيمة بالآلاف جنيه

نسبة المستهدف إلى :			مستهدف ٢٠٢٧/٢٠٢٦	العام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥			فعلي ٢٠٢٥/٢٠٢٤	البيان
خطة ٢٠٢٦/٢٠٢٥	متوقع ٢٠٢٦/٢٠٢٥	فعلي ٢٠٢٥/٢٠٢٤		الخطة المعتمدة	متوقع ٢٠٢٦/٢٠٢٥	فعلي ٢٠٢٥/١٢/٣١		
								خدمات مشتراة :
١٥١	١١٧	١٢٨	٣٠٣١٢٨	٢٠٠٧٧١	٢٥٨٢٦٣	١٣٦٧٦٥	٢٣٦٢٧٠	مصروفات صيانة
١٠٠	١١٣	٩٥	٧١٤٢٤	٧١٤٩٧	٦٣٢٩٨	٤٢٥٠١	٧٥٢٤١	تشغيل لدي الغير ومقاوى الباطن
٠	٠	٠	٢	٠	٠	٠	٢	مصروفات ابحاث وتجارب
١٣٨	١٠٠	١١٠	٩٥٩٨	٦٩٧٧	٩٥٨٦	٥٠٨٩	٨٧٠٣	دعايه واعلان ونشر وطبع وعلاقات عامة
١١٦	١١١	١١٤	١١٨٨٣	١٠٢٠٦	١٠٧٥٣	٥٦٩٥	١٠٤٠٢	نقل وانتقال واتصالات
١٣٨	١١٥	١٥٧	٢٥٠١٦٣	١٨٠٩٦٦	٢١٧٥٢٩	١١٥١١٤	١٥٩٣٦٠	تأجير أصول ثابتة بخلاف العقارات
٩٧	١٠١	١١٣	٣٣٥٦	٣٤٦٠	٣٣٢٨	١٧٦١	٢٩٦٠	خدمات الجهات الحكوميه والمؤسسات
١٤٤	٩٩	١٣٨	٣٠٦٩٩٣	٢١٢٩٨٥	٣١١٤٨٠	١٤٨٣٩٣	٢٢٢٣٦٣	مصروفات خدميه أخرى
١٣٩	١٠٩	١٣٤	٩٥٦٥٤٨	٦٨٦٨٦٢	٨٧٤٢٣٨	٤٥٥٣١٨	٧١٥٣٠١	جملة خدمات مشتراة
١١٨	١١٨	١٤٧	٨٩٢٣٧٦	٧٥٤٧٣٨	٧٥٤٧١٦	٣٥٦٣١٤	٦٠٧٤٧٦	الاهلاك والاستهلاك
٤٩	٤٠١	٥٨	٨٩٤٤	١٨٢٣٨	٢٢٢٩	٢٢٢٩	١٥٣٠٣	فوائد
٩٢	١١٥	١٣٠	١٨١٤٦	١٩٧١٢	١٥٧٧٩	٨٢٢٠	١٣٩٤٩	ايجار (عقارات ومبانى)
١٠٩	٨٨	١١٩	١٥٦٧	١٤٣٨	١٧٧١	١٢٣٧	١٣١٦	ضرائب عقارية
٧١	١١٠	١١٥	٢٢٦٨٢	٣١٩٢٩	٢٠٧٠٩	١٦٤٣٧	١٩٧١٩	ضرائب غير مباشره على النشاط
١٢٦	١١٤	١٣٨	١٩٠٠٢٦٢	١٥١٢٩١٨	١٦٦٩٤٤٢	٨٣٩٧٥٦	١٣٧٣٠٦٥	إجمالى المصروفات



شركة مصر للألومنيوم

(نموذج ١٣)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

مقارنة متوسطات تكلفة الوحدة واسعار البيع

القيمة بالآلاف جنيه

مستهدف ٢٠٢٦/٢٠٢٧				متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٦				فعلى ٢٠٢٤/٢٠٢٥				منتجات رئيسية
نسبة الربح	ربح	متوسط سعر	متوسط	نسبة الربح	ربح	متوسط سعر	متوسط	نسبة الربح	ربح	**متوسط	**متوسط	
إلى التكلفة %	(خسارة)	البيع	تكلفة	إلى التكلفة %	(خسارة)	البيع	تكلفة	إلى التكلفة %	(خسارة)	سعر البيع	تكلفة	
٣٩	٤١٧٥٩	١٤٨٠٠٨	١٠٦٢٥٠	(١٥)	(٢٤٤٢٢)	١٤٠٦١٣	١٦٥٠٣٥	٤٧	٤٤٠٧٧	١٣٧٣٠٦	٩٣٢٢٩	خام
٤٦	٤٨٥٧٢	١٥٤٨٢٢	١٠٦٢٥٠	٨٧	٦٩٧٧٨	١٥٠٢٤٠	٨٠٤٦٣	٥٤	٥١٥٢٩	١٤٦٤١٣	٩٤٨٨٤	مشكل
٣٨	٤٢٢٤٧	١٥٤٠٨٠	١١١٨٣٣	١٦	٢٠٩٨٧	١٥١٤٧٢	١٣٠٤٨٦	٥٠	٤٩٨٠٨	١٤٨٦٤٢	٩٨٨٣٤	مدرفلات ساخن
٤٠	٤٧٨٦٦	١٦٨١٢٩	١٢٠٢٦٢	٦٥	٦٦٢٣٦	١٦٨٤٨٤	١٠٢٢٤٨	٥٥	٥٨٦٩٦	١٦٤٧٧٦	١٠٦٠٨٠	مدرفلات بارد
٣٤	٤٣٠٧٤	١٦٩١٤٨	١٢٦٠٧٤	٤٨	٥٤٥٦١	١٦٨٩١٨	١١٤٣٥٧	٤٥	٥٢٠٩٥	١٦٨٧٦٥	١١٦٦٧٠	قطاعات البثق
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	بلوكات الأنود
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	فحم محمص

(١٦)



(نموذج ١٤)			
الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٧/٢٠٢٦			
التكاليف الثابتة			
القيمة بالآلاف جنيه			
البيان	فعلي ٢٠٢٥/٢٠٢٤	متوقع ٢٠٢٦/٢٠٢٥	هدف ٢٠٢٧/٢٠٢٦
خامات ومواد ووقود وقطع غيار	٥٧٨٩	٥٩٠٤	٦٦٥٧
الاجور	٤٣٤٤٦١	٥٤٩٧٠٨	٦٦٧٠٠٥
خدمات مشتراة	٤٣٥٧٢٩	٥٣٨٧٠٤	٥٧٨٩٤٩
اهلاك واستهلاك	٥٥٨٧٢٠	٧٠٠٥٣٩	٨٣٨٤٦١
ايجار	١٣٩٤٧	١٥٧٧٦	١٨١٤٢
قواند (محليه + خارجيه)	١٥٣٠٣	٢٢٢٩	٨٩٤٤
ضرائب عقارية	١٣١٦	١٧٧١	١٥٦٧
ضرائب غير مباشره على النشاط	١٩٥٣١	٢٠٥٠٨	٢٢٤٦١
جملة التكاليف الثابتة	١٤٨٤٧٩٧	١٨٣٥١٤٠	٢١٤٢١٨٧
ايضاحات اسس احتساب التكاليف الثابتة :			
خامات ومواد ووقود وقطع غيار: الأدوات الكتابية والكتب / المياه والإنارة			
الاجور : إجمالي بند الاجور مستبعدا منه الحوافز والاضافي والمكافات وتأميناتهم			
الخدمات المشتركة : إجمالي حـ/٣٣ مستبعدا منه مصروفات تشغيل لدي الغير ومقاولي الباطن - تأجير			
معدات ووسائل النقل المرتبطة بالإنتاج			
الاهلاك والاستهلاك : إجمالي بند الاهلاك			
الفوائد : فوائد القروض المحلية والاجنبيه			
ضرائب غير مباشره على النشاط : تتمثل في الرسوم السيادية غير المرتبطة بالإنتاج			
مستلزمات أخرى : تذكر تفصيلا			



شركة مصر للألومنيوم

(نموذج ١٥)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧					
مقتترح للموازنة الاستثمارية (مصادر التمويل)					
القيمة بالآلاف جنيه					
المشروع	جملة	محلى		اجنبى	
		ذاتي	قروض		ذاتي
توسيع وجديد :					
ماكينة إنتاج العبوات الدوانية (الـ slug) - مرحلة ثانية	١١٠٩٠٠	١٠١٠٠		١٠٠٨٠٠	
خط إعادة تدوير خبث الألومنيوم - مرحلة ثانية	٤٠٠٠٠	٣٧٠٠		٣٦٣٠٠	
صومعة الألومينا ٣٠ ألف طن نجع حمادى -مرحلة ثانية	١٥٩١٠٠	١٤٥٥٠		١٤٤٥٥٠	
محطة توليد كهرباء باستخدام غازات محمص الفحم - مرحلة أولى	٥٠٠٠٠	٤٦٠٠		٤٥٤٠٠	
جملة توسع وجديد	٣٦٠٠٠٠	٣٢٩٥٠		٣٢٧٠٥٠	
احلال وتجديد :					
خلايا الإنتاج (عمرات جسيمة لعدد ١٢٠ خلية)	١٠٨٠٠٠٠	١٠٨٠٠٠٠		٠	
تطوير الدرفلة (فلتر لمحول التبريد للدرفلة على الساخن - تحديث كلاركات البارد والتشطيب ومتابعة الإنتاج)	٥٠٠٠٠	٤٦٠٠		٤٥٤٠٠	
تطوير المسابك - مرحلة ثانية (فرن صهر رايش مسبك ١ - مبردات - تجديد فرن إعادة الصهر رقم ٤)	٨٠٠٠٠	٣٠٠٠٠		٥٠٠٠٠	
تطوير الموحدات (احلال وتجديد المحولات التوحيد الروسى)	٤٠٠٠٠	١٠٠٠٠		٣٠٠٠٠	
قطاع إنتاج الفحم والأقطاب (تكييف لونش أفران التحميص فلتر تنقيه الغازات)	١٢٠٠٠	٥٠٠٠		٧٠٠٠	
تطوير قطاع البحوث والتصميم (جهاز تحليل بالأشعة السينيةXRF)	١٨٠٠٠	١٦٣٦٦		١٦٣٦٤	
النقل و سفاجا (تطوير تشغيل السيارات والمعدات - تطوير صيانة المعدات (تطوير ميناء سفاجا)	١٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠		٦٠٠٠٠	
تطوير المرافق (إحلال وتجديد خطوط شبكة المياه سجارى زراعى ستنك تخزين سائل الارجون سعه ٣٥٠ سياره بيك اب)	٨٠٠٠٠	٣٠٠٠٠		٥٠٠٠٠	
خدمات مساعدة (خدمات مساعدة فى العمل)	٥٠٠٠٠	٥٠٠٠٠		٠	
تطوير الورش (ونش متحرك على عجل ٦٠طن -٢منشار شريطى قطر ٤٥٠-٥٠٠مم - دمبر خراسانة)	٣٠٠٠٠	٥٠٠٠		٢٥٠٠٠	
تطوير القضية (كلاركات حموله ١٠ طن - ماكينه لحام ارجون)	٥٠٠٠٠	٥٠٠٠		٤٥٠٠٠	
جملة احلال وتجديد	١٥٩٠٠٠٠	١٢٦١٢٣٦		٣٢٨٧٦٤	
إعادة تأهيل المصهر الحالى (مرحلة ثانية) :					
خلايا الإنتاج - مرحلة ثانية (تحديث نظام التحكم الآلى للخلايا لخطى الإنتاج الثانى والثالث - تجديد بناكر الخط الخامس - تجديد قضبان لاوناش الخط الخامس - تجديد شبكة الكابلات الخط الثالث والرابع - تجديد سلندرات الخط الخامس - تجديد مواسير الهواء الجاف - تجديد إنشاءات العنابر - شراء عدد ٢ ونش للخلايا - ٢ عربة تغذية ألومينا - ٢ عربة حامل انود -٢كلارك شوكة)	٦٠٠٠٠٠	٩١٠٠٠		٥٠٩٠٠٠	
تطوير الدرفلة - مرحلة ثانية (تطوير الدرفلة على الساخن (فرن رقم ٢ (والدرفلة على البارد (فرن رقم ٢ ، ٣ - فاكس الدرفلة على الساخن - تطوير الشحن والتفريغ - برنامج تطبيقى لتحديث تخطيط الإنتاج)	٣٠٠٠٠٠	٤١٠٠٠		٢٥٩٠٠٠	
تطوير المسابك - مرحلة ثانية (فرن تجانس مسبك ٢ - مبردات - تجديد سير صب مسبك ١)	١٥٠٠٠٠	٣٦٠٠٠		١١٤٠٠٠	
تطوير قطاع البحوث والتصميم (جهاز قياس إنكماش عجينة الرامنج - جهاز تجهيز عينة عجينة الرامنج - مرحلة ثانية - تطوير المعامل (مرحله أولى)	١٠٠٠٠٠	٤٠٠٠		٦٠٠٠	
تطوير الورش (مسبك الزهر فرن حث ٥ طن بالمشتملات مرحلة ثانية - برج تبريد مياه بمكبس رقم ١ مصنع القطاعات - ماكينه فريزه cnc - ماكينة قطع بالواير- ماكينه قطع المعدن بالليزر cnc - خط انتاج قطاعات الالومنيوم ١٠ بوصة)	٥٠٠٠٠٠	٧٠٠٠		٤٣٠٠٠	
تطوير الموحدات (وحدات توحيد ٧٧ ك أمبير ٤٥٠ فولت محطة موحدات رقم ٤ - مرحلة أولى) - (وحدات توحيد ٧٧ ك أمبير ٨٥٠ فولت محطة موحدات رقم ٤ - مرحلة ثانية)	٩٠٠٠٠٠	٨٢٧٣		٨١٧٢٧	
تطوير قطاع إنتاج الفحم والأقطاب (كسارة الفحم الأخضر - تأهيل المبادلات ١ ، ٢ ، ٣ ، ٤ - تأهيل ونش الفحم الأخضر)	٥٠٠٠٠٠	٨٠٠٠		٤٢٠٠٠	
تطوير القضية (٢ فرن حث حديد زهر - تطوير القضية خط إضافى (مرحلة ثانية (عربة بوتقة الصب)	١٥٠٠٠٠	٣٢٠٠٠		١١٨٠٠٠	
النقل و سفاجا (تطوير ميناء سفاجا - وحدة تفريغ متحركة (مرحلة ثانية(- لودر ٢ م ٢ سفاجا - تحديث شامل لنظام التحكم الآلى)	١٥٠٠٠٠	٣٥٠٠٠		١١٥٠٠٠	
تطوير المرافق (تأهيل أبراج التبريد والضواغط (مرحلة أولى (- تأهيل الغازات الصناعية (مرحلة أولى (- تجديد خطوط الهواء المغذية لخطوط الإنتاج والمسابك - تجديد مجففات الهواء لمحطة ضواغط الهواء ٣)	١٠٠٠٠٠٠	٢٨٠٠٠		٧٢٠٠٠	
جملة إعادة تأهيل المصهر الحالى	١٦٥٠٠٠٠	٢٩٠٢٧٣		١٣٥٩٧٢٧	
الإجمالى	٣٦٠٠٠٠٠٠	١٥٨٤٤٥٩		٢٠١٥٥٤١	



شركة مصر للألومنيوم
(نموذج ١/١٥)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٧/٢٠٢٦										
مقترح للموازنة الاستثمارية (مكون عيسى)										
القيمة بالآلاف جنيه										
المشروع	الجملة	التوزيع العيسى								
		اراضى	مباني سكنية	مباني غير سكنية	الات ومعدات	وسائل نقل	عدد وادوات	اثاث ومهمات مكاتب	رسوم جمركية	القيمة بالآلاف جنيه
		محلى	محلى	محلى	محلى	محلى	محلى	محلى	محلى	
توسيع وجديد :										
ماكينة إنتاج العبوات الدوائية (الـ slug) - مرحلة ثانية	١١٠٩٠٠									١٠٠٨٠
خط إعادة تدوير خبث الألومنيوم - مرحلة ثانية	٤٠٠٠									٣٦٣٠
صومعة الألومينا ٣٠ ألف طن نجع حمادى -"مرحلة ثانية "	١٥٩١٠٠									١٤٤٥٥٠
محطة توليد كهرباء باستخدام غازات محمص الفحم - مرحلة أولى	٥٠٠٠									٤٥٤٠
جملة توسع وجديد	٣٦٠٠٠٠									
إحلال وتجديد :										
خلابا الإنتاج (عمرات جسيمة لعدد ١٢٠ خلية)	١٠٨٠٠٠٠									٠
تطوير الدرفلة (فلتر لمحول التبريد للدرفلة على الساخن - تحديث كلاركات البارد والتشطيب ومتابعة الإنتاج)	٥٠٠٠									٤٥٤٠
تطوير المسابك - مرحلة ثانية (قرن سهر رايش مسبك ١ - مبردات - تجديد قرن إعادة الصهر رقم ٤)	٨٠٠٠									٥٠٠٠
تطوير الموحدات (إحلال وتجديد المحولات التوحيد الروسى)	٤٠٠٠									٣٠٠٠
قطاع إنتاج الفحم والأقطاب (تكييف لوشن أفران التحميص -فلتر تنقية الغازات)	١٢٠٠									٧٠٠
تطوير قطاع البحوث والتصميم " جهاز تحليل بالأشعة السينيةXRF "	١٨٠٠									١٦٣٦
النقل و سفاجا (تطوير تشغيل السيارات والمعدات - تطوير صيانة المعدات والسيارات) (تطوير ميناء سفاجا)	١٠٠٠٠٠									٦٠٠٠
تطوير المرافق (إحلال وتجديد خطوط شبكة المياه -جرار زراعى -تلك تخزين سائل الارجون سعه ٣م٥٠ -سياره بيك اب)	٨٠٠٠									٥٠٠٠
خدمات مساعدة (خدمات مساعدة فى العمل)	٥٠٠٠									٠
تطوير الورش (ونش متحرك على عجل ٦٠طن -٢٠منشار شريطى قطر ٤٥٠-٥٠٠مم- دمير خراسانة)	٣٠٠٠									٢٥٠٠
تطوير القصبنة " كلاركات حمولة ١٠ طن - ماكينة لحام ارجون "	٥٠٠٠									٤٥٠٠
جملة إحلال وتجديد	١٥٩٠٠٠٠									
إعادة تأهيل المصهر الحالى (مرحلة ثانية) :										
خلابا الإنتاج - مرحلة ثانية (تحديث نظام التحكم الالى للخلابا لخطى الإنتاج الثانى والثالث - تجديد بناكر الخط الخامس - تجديد قضبان لأوناش الخط الخامس - تجديد شبكة الكابلات الخط الثالث والرابع - تجديد سلندرات الخط الخامس - تجديد مواسير الهواء الجاف - تجديد إنشاءات العنابر - شراء عدد ٢ ونش للخلابا - ٢ عربة تغذية أومينا - ٢ عربة حامل انود - ٢كلارك شوكة)	٦٠٠٠٠									٥٠٩٠٠
تطوير الدرفلة - مرحلة ثانية (تطوير الدرفلة على الساخن " قرن رقم ٢ " والدرفلة على البارد " قرن رقم ٣ ، ٢ " فاكس الدرفلة على الساخن - تطوير الشحن والتفريغ - برنامج تطبيقى لتحديث تخطيط الإنتاج)	٣٠٠٠٠									٢٥٩٠٠
تطوير المسابك - مرحلة ثانية (قرن تجانس مسبك ٢ - مبردات - تجديد سير صب مسبك ١)	١٥٠٠٠									١١٤٠٠
تطوير قطاع البحوث والتصميم (جهاز قياس إنكماش عجينة الرامنج - جهاز تجهيز عينة عجينة الرامنج " - مرحلة ثانية - تطوير المعامل " مرحله أولى "	١٠٠٠									٦٠٠
تطوير الورش (مسبك الزهر قرن حث ٥ طن بالمشتملات مرحلة ثانية - برج تبريد مياه بمكبس رقم ١ مصنع القطاعات - ماكينة فريزه cnc - ماكينة قطع بالوايبر - ماكينة قطع المعدن بالليزر cnc - خط انتاج الألومنيوم ١٠ بوصه)	٥٠٠٠									٤٣٠٠
تطوير الموحدات (وحدات توحيد ٧٧ ك أمبير ٤٥٠ فولت محطة موحدات رقم ٤ - مرحلة أولى) - (وحدات توحيد ٧٧ ك أمبير ٨٥٠ فولت محطة موحدات رقم ٤ - مرحلة ثانية	٩٠٠٠									٨١٧٣
تطوير قطاع إنتاج الفحم والأقطاب (كسارة الفحم الأخضر - تأهيل المبادلات ١ ، ٣٠ ، ٤٠ - تأهيل ونش الفحم الأخضر)	٥٠٠٠									٤٢٠٠
تطوير القصبنة (٢ قرن حث حديد زهر - تطوير القصبنة خط إضافى " مرحلة ثانية " - عربة بوتقة الصب)	١٥٠٠٠									١١٨٠٠
النقل و سفاجا (تطوير ميناء سفاجا - وحدة تفريغ متحركة "مرحلة ثانية" - لودر ٢ م ٢ سفاجا - تحديث شامل لنظام التحكم الألى)	١٥٠٠٠									١١٥٠٠
تطوير المرافق (تأهيل أبراج التبريد والضواغط " مرحلة أولى " - تأهيل الغازات الصناعية " مرحلة أولى " - تجديد خطوط الهواء المغذية لخطوط الإنتاج والمسابك - تجديد مجفوقات الهواء لمحطة ضواغط الهواء (٣	١٠٠٠٠									٧٢٠٠
جملة إعادة تأهيل المصهر الحالى	١٦٥٠٠٠									
الإجمالى	٣٦٠٠٠٠									٢٠١٥٥٤



شركة مصر للألومنيوم

(نموذج ١٦)

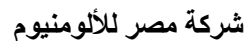
الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

مشروعات الخطة الاستثمارية

القيمة بالآلاف جنيه

الاستثمارات المقترحة (٤) ٢٠٢٧/٢٠٢٦			جملة الاستثمارات المتوقعة (٣) متوقع نصف ثان عام ٢٠٢٥/٢٠٢٦			جملة الاستثمارات الفعلية (٢) نصف أول ٢٠٢٥/٢٠٢٦			جملة الاستثمارات فعلی (١) ٢٠٢٤/٢٠٢٥			المشروع
جملة	اجنبی	محلی	جملة	اجنبی	محلی	جملة	اجنبی	محلی	جملة	اجنبی	محلی	
٣٦٠.٠٠٠	٣٢٧.٥٠	٣٢٩٥٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	توسع وجديد
١٥٩.٠٠٠	٣٢٨٧٦٤	١٢٦١٢٣٦	٤٣٢٦٦٨٢	١٣٤٦٩١٧	٢٩٧٩٧٦٥	٤٧١١٠.١	١٤٦٦٥٦	٣٢٤٤٤٥	١٩٤٤٣٤٦	١٠٤٨٣٧٣	٨٩٥٩٧٣	احلال وتجديد
			٠									
١٦٥.٠٠٠	١٣٥٩٧٢٧	٢٩٠٢٧٣	١٠.١٠١٥٢	٤٤١٨٨٨	٥٦٨٢٦٤	١٠٩٩٨٨	٤٨١١٤	٦١٨٧٤				إعادة تأهيل المصهر الحالى
٣٦٠.٠٠٠	٢٠.١٥٥٤١	١٥٨٤٤٥٩	٥٣٣٦٨٣٤	١٧٨٨٨.٥	٣٥٤٨٠.٢٩	٥٨١٠.٨٩	١٩٤٧٧.٠	٣٨٦٣١٩	١٩٤٤٣٤٦	١٠٤٨٣٧٣	٨٩٥٩٧٣	جملة

(٢٠)



الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

بيان بالمنح والقروض للمشروعات المتعاقدة عليها

لا یوجد



شركة مصر للألومنيوم

(نموذج ١/١٨)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

قائمة المركز المالي

القيمة ألف جنيه																	
بيان	تغير الهدف عن :		مستهدف ٢٠٢٧/٠٦/٣٠			خطة معتمدة ٢٠٢٦/٠٦/٣٠			متوقع ٢٠٢٦/٠٦/٣٠			فعلى ٢٠٢٥/١٢/٣١		فعلى ٢٠٢٥/٠٦/٣٠			
	متوقع	فعلى	القيمة الدفترية	مجمع اهلاك	القيمة الصافية	القيمة الدفترية	مجمع اهلاك	القيمة الصافية	القيمة الدفترية	مجمع اهلاك	القيمة الصافية	القيمة الدفترية	مجمع اهلاك	القيمة الصافية	القيمة الدفترية	مجمع اهلاك	القيمة الصافية
	٢٠٢٦/٠٦/٣٠	٢٠٢٥/٠٦/٣٠															
الأصول																	
الأصول غير المتداولة																	
١- الأصول الثابتة																	
أراضى		.	٤٥١٥	.	٤٥١٥	٤٥١٥	.	٤٥١٥	٤٥١٥	.	٤٥١٥	٤٥١٥	.	٤٥١٥	٤٥١٥	.	٤٥١٥
مباني وإنشاءات ومرافق وطرق		٩٤٠.٦	٩١٤٦.٣	٧٣.٠٧٦١	١٨٣٨٤٢	٨٧٢١٤٨	٧.٠١٧٧٨	١٧.٠٣٧٠	٩١٤٦.٣	٧١٢٥١٤	٢.٢٠٨٩	٩١٤٦.٣	٧.٠٢٧٢٤	٢١١٨٧٩	٩.٥١٩٧	٦٨٩٨٩٥	٢١٥٣.٢
آلات ومعدات	١٠٨.٠٠٠	٢٥٨٩٣٢٨	١.٠٩٤٥.٣٧	٦٨٧.٧٧٤	٤٠.٧٤٢٦٢	١.٠٤٢٥.٥٨	٦٢٦٨.٥١	٤١٥٧.٠٠٦	٩٨٦٥.٣٧	٦١.٩٩٩٣	٣٧٥٥.٤٤	٨٦١٢٩٨٤	٥٧٨٥٧١٤	٢٨٢٧٢٧.٠	٨٣٥٥٧.٩	٥٥٤٦١٦٣	٢٨.٠٩٥٤٦
وسائل نقل وانتقال		٣١٣٥١	٤٨٧٤٣١	٣٨٢١٣١	١.٠٥٣.٠٠	٣٣٢١٩٢	٢٨٨٢٦.٠	٤٣٩٣٢	٤٨٧٤٣١	٣٢٨٩٨١	١٥٨٤٥٠	٤٨٧٤٣١	٣.٤٠٠.٥	١٨٣٤٢٦	٤٥٦.٨١	٢٧٥٦١٤	١٨.٠٤٦٧
عدد وأدوات		٤٥٧٦٩	١٤٧٢٣٥	٨٦٥٦٩	٦.٠٦٦٥	١.٠٤٩.٣	٨١١٣٤	٢٣٧٦٩	١٤٧٢٣٥	٨٣٨٢٤	٦٣٤١١	١٤٧٨٩٥	٨٢٧٦٧	٦٥١٢٨	١.٠١٤٦٦	٨.٠٥٥٣	٢.٠٩١٣
اثاث وتجهيزات مكتبية		١١٨٦٢	٧١٦٤٧	٣٨٥٨٧	٣٣.٠٦.٠	٦٦٤٨٦	٣٣.٠٩٩	٣٣٣٨٧	٧١٦٤٧	٣٥.٥٠	٣٦٥٩٧	٧١٦٩٢	٣٢٩٧٤	٣٨٧١٨	٥٩٧٨٥	٣.٥٨٨٣	٢٩٢.٣
مجموع	١٠٨.٠٠٠	٢٦٨٧٧١٥	١٢٥٧.٠٤٦٧	٨١.٠٨٨٢٣	٤٤٦١٦٤٤	١١٨.٥٣.٠٢	٧٣٧٢٣٢٢	٤٤٣٢٩٨.٠	١١٤٩.٠٤٦٧	٧٢٧.٣٦٢	٤٢٢.٠١.٦	١.٠٢٣٩١٢.٠	٦٩.٠٨١٨٤	٣٣٣.٠٩٣٦	٩٨٨٢٧٥٢	٦٦٢٢٨.٠٧	٣٢٥٩٩٤٥
مشتريات تحت التنفيذ																	
تكوين استثمارى	١٩٢.٠٠٠	٦.٠١٦٢٤٦	٧١٢٢.٠٠٤			٤٢٢٨.٠٠٠			٥٢.٢.٠٠٤			١٢٢.٠٣٦٤			١١.٥٧٥٨		
انفاق استثمارى	٦.٠٠٠	٨٤٩٤.٠٦	١٢٦٩٧٥٦			١١١٩٥٦٩			٦٦٩٧٥٦			٦٦٩٧٥٦			٤٢.٣٥٠		
مجموع	٢٥٢.٠٠٠	٦٨٦٥٦٥٢			٨٣٩١٧٦.٠			٥٣٤٧٥٦٩			٥٨٧١٧٦.٠			١٨٩.٠١٢.٠			١٥٢٦١.٠٨
استثمارات طويلة الأجل																	
استثمارات فى اسهم شركات					٣٣٨٥١			٣٣٨٥١			٣٣٨٥١			٣٣٨٥١			٣٣٨٥١
استثمارات فى سندات حكومية	.	.			٢٢٥١٦			٢٢٥١٦			٢٢٥١٦			٢٢٥١٦			٢٢٥١٦
شهادات استثمار قناة السويس	.				.			.			.			.			.
قروض لشركات قابضة /تابعه/شقيقة	.	.			.			.			.			.			.
أصول أخرى (حيوية)		٢٧٨١			٢.٠٦٤٢			٢٦٢٩٢			٢.٠٦٤٢			١٦٨.٥			١٧٨٦١
نفقات مرسله (بالصادق)		(١٤١٩)			.			.			.			١٤١٩			١٤١٩
مجموع		١٣٦٢			٧٧.٠١.٠			٨٢٦٥٩			٧٧.٠١.٠			٧٤٥٩١			٧٥٦٤٧
إجمالي الأصول غير المتداولة (١)	٣٦.٠٠٠.٠	٩٥٥٤٧٢٩			١٢٩٣.٠٤١٤			٩٨٦٣٢.٠٨			١.٠١٦٨٨٧٥			٥٢٩٥٦٤٧			٤٨٦١٧.٠١



شركة مصر للألومنيوم

(نموذج ٢/١٨)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

قائمة المركز المالي

بيان	تغير الهدف عن :		مستهدف ٢٠٢٧/٠٦/٣٠			خطة معتمدة ٢٠٢٦/٠٦/٣٠			متوقع ٢٠٢٦/٠٦/٣٠			فقطى ٢٠٢٥/١٢/٣١			فقطى ٢٠٢٥/٠٦/٣٠			القيمة ألف جنيه
	متوقع	فقطى	جزئى	جزئى	كلى	جزئى	جزئى	كلى	جزئى	جزئى	كلى	جزئى	جزئى	كلى	جزئى	جزئى	كلى	
	٢٠٢٦/٠٦/٣٠	٢٠٢٥/٠٦/٣٠																
الأصول المتداولة																		
المخزون																		
مخزون خامات ومواد ووقود وقطع غيار		١٩٠٠٨٥٤	٦٩٥٨٨٧٦			٥٠٥٨١٤٢			٦٩٥٨٨٧٦			٦٩٥٨٨٧٦			٥٠٥٨٠٢١			
(بعد خصم المخصص)						٠												
مخزون إنتاج غير تام		٥٣٨٩٢٠	١٢٤٢٢٤١			١١٧٤٦٣٧			١٢٤٢٢٤١			٨٨٤٦٤٨			٧٠٣٣٢١			
مخزون إنتاج تام (بعد خصم المخصص)	٢٨٥٢٢٩	(٢١١٠٠٧)	٣٨٦١١٣٣			٢٦٢٢٤٢٠			٣٥٧٥٩٠٤			٢٦٨٧٧٦٨			٤٠٧٢١٤٠			
مخزون بضائع لدى الغير (بعد خصم المخصص)			٠			٠			٠			٠			٠			
اعتمادات مستندية لشراء سلع وخدمات		١٣٩١٧٩٤	٤٧٩٠٠٢١			٥٩٩٨١٨٨			٤٧٩٠٠٢١			٢٥٤٥٣١٣			٣٣٩٨٢٢٧			
مجموع	٢٨٥٢٢٩	٣٦٢٠٥٦١		١٦٨٥٢٢٧١			١٤٥٥٣٣٨٧			١٦٥٦٧٠٤٢			١٣٠٧٦٦٠٥			١٣٢٣١٧٠٩		
عملاء وأوراق قبض وصايات مدينة																		
عملاء (بعد خصم المخصص)	(٢٥٩١٤٢)	١٣٣٨٢	٤٨٩٠٧٣٩			٣٠٧٤٩٢٩			٥١٤٩٨٨١			٥٨٣٠٤٥٩			٤٨٧٧٣٥٨			
أوراق قبض			٠			٠			٠			٠			٠			
حسابات مدينة لدى شركات قابضة/تابعية		٣١١٠٣	٣١٤٤٥			٢٣١٢٣			٣١٤٤٥			٣١٤٤٥			٢٧٥٥١			
حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات		(٢٧٣٠١)	٢٥٠			٢٥٠			٢٥٠			١٢٥			٣٤٢			
إيرادات مستحقة التحصيل		(٥)	٠			٠			٠			٥			٥			
مصرفات مدفوعة مقدما		(٢٢٩٣)	٠			٠			٠			٠			٢٢٩٣			
موردين (بعد خصم المخصص)		٩٠٩٢١	١٧٢١٠٩			١١٨٨١١			١٧٢١٠٩			١٧٢١٠٩			٨١١٨٨			
حسابات مدينة أخرى (بعد خصم المخصص)	٧٥١٨١	(٢١٩٠٣)	٥٩٤٥١٢			٢٨٧٠٧١			٥١٩٣٣٢			٥١٩٣٣٢			٦١٦٤١٦			
استثمارات وأوراق مالية متداولة																		
اسهم الحديد والصلب (القاسمة)	٠		١١٩٤١١			١١٩٤١١			١١٩٤١١			١١٩٤١١			١١٩٤١١			
اسهم المناجم و المحاجر (المنقسمة)	٠		٣٥٤٥			٣٥٤٥			٣٥٤٥			٣٥٤٥			٣٥٤٥			
اثون خزانة	٦٥٠٠٠٠٠	٩٠٠٠٠٠٠	٩٠٠٠٠٠٠			١٤٠٠٠٠٠٠			٢٥٠٠٠٠٠			٠			٠			
مجموع	٦٣١٦٠٣٨	٩٠٨٣٩٠٢		١٤٨١٢٠١٢			١٧٦٢٧١٤١			٨٤٩٥٩٧٣			٦٦٧٦٤٣١			٥٧٢٨١١٠		
النقدية بالبنوك والصندوق																		
ودائع بالبنوك لأجل أو باخطار سابق			١٥			١٥			١٥			١٦٣٠٥٥٧			١٥			
حسابات جارية بالبنوك	١٧٢٥٩٩٢	(٢٢١٤٤٧٦)	٣٣٠١٠٥٤			٩٤١٩٢٩			١٥٧٥٠٦٢			٦١٢٩٧٦٨			٥٥١٥٥٢٩			
غطاء خطابات ضمان			٠			٠			٠			٠			٠			
نقدية بالصندوق			٠			٠			٠			٩٠٥			٠			
مجموع	١٧٢٥٩٩٢	(٢٢١٤٤٧٦)		٣٣٠١٠٦٩			٩٤١٩٤٤			١٥٧٥٠٧٧			٧٧٦١٢٣٠			٥٥١٥٥٤٤		
إجمالي الأصول المتداولة	٨٣٢٧٢٥٩	١٠٤٨٩٩٨٨		٣٤٩٦٥٣٥١			٣٣١٢٤٤٧١				٢٦٦٣٨٠٩٢			٢٧٥١٤٢٦٦			٢٤٤٧٥٣٦٤	
إجمالي الأصول	١١٠٨٨٧٩٨	١٨٥٥٨٧٠١		٤٧٨٩٥٧٦٥			٤٢٩٨٥٦٧٩				٣٦٨٠٦٩٦٧			٣٢٨٠٩٩١٢			٢٩٣٣٧٠٦٤	



شركة مصر للألومنيوم

(نموذج ٢/١٨)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

قائمة المركز المالي

بيان	تغير الهدف عن :		مستهدف ٢٠٢٧/٠٦/٣٠			خطة معتمدة ٢٠٢٦/٠٦/٣٠			متوقع ٢٠٢٦/٠٦/٣٠			فعلى ٢٠٢٥/١٢/٣١			فعلى ٢٠٢٥/٠٦/٣٠			القيمة ألف جنيه
	متوقع	فعلى	جزئى	جزئى	كلى	جزئى	جزئى	كلى	جزئى	جزئى	كلى	جزئى	جزئى	كلى	جزئى	جزئى	كلى	
	٢٠٢٦/٢٠٢٥	٢٠٢٥/٢٠٢٤																
حقوق الملكية																		
رأس المال المصدر والمدفوع	.		١٦٥.٠٠٠			١٦٥.٠٠٠			١٦٥.٠٠٠			١٦٥.٠٠٠			١٦٥.٠٠٠			
الاحتياطيات والفائض المرحل						.												
احتياطي قانونى		١٢٥٣١٧٠	٣٨٩٣٩٧٦			٢٦٤٠٨٠٦			٣٨٩٣٩٧٦			٣٨٩٣٩٧٦			٢٦٤٠٨٠٦			
احتياطي نظامى			٢٤٧٩٧٥٦			٢٤٧٩٧٥٦			٢٤٧٩٧٥٦			٢٤٧٩٧٥٦			٢٤٧٩٧٥٦			
احتياطي رأسمالى			٣٨٠٣٩			٣٨٠٣٩			٣٨٠٣٩			٣٨٠٣٩			٣٨٠٣٩			
احتياطيات أخرى	.	٢٥٤٦٣٩٨	٦٥٦٤٩٥٩			٤٠١٨٥٦٢			٦٥٦٤٩٥٩			٦٥٦٤٩٥٩			٤٠١٨٥٦٢			
أرباح (خسائر) مرحلة	١٠٦٣٧٠٦٧	١٣٠٥٠٥٥٨	١٤٤١١٥٦٣			١٣١٢٢٠٠٤			٣٧٧٤٤٩٦			٣٧٧٤٤٩٦			١٣٦١٠٠٦			
صافي ربح / (خسارة) الفترة	٥٢٠٨٠٥	٩٧٢٢٨٢	١١١٥٧٨٧٢			١٣٧١٥٦٨٧			١٠٦٣٧٠٦٧			٥٥٣٨٤٧٣			١٠١٨٥٥٩٠			
مجموع حقوق الملكية	١١١٥٧٨٧٢	١٧٨٢٢٤٠٧			٤٠١٩٦١٦٦		٣٧٦٦٤٨٥٤		٢٩٠٣٨٢٩٤			٢٣٩٣٩٦٩٩					٢٢٣٧٣٧٥٩	
الالتزامات غير المتداولة																		
قروض طويلة الأجل من البنوك				.			.		.			.					.	
التزامات ضريبية مؤجلة	(٥٥٦٣٤)	(٩١٤٤٦)	٨٩٧٥٢				٢٩٢٣٣٩		١٤٥٣٨٥			١٥٤٤١٨					١٨١١٩٨	
مجموع الالتزامات غير المتداولة	(٥٥٦٣٤)	(٩١٤٤٦)	٨٩٧٥٢				٢٩٢٣٣٩		١٤٥٣٨٥			١٥٤٤١٨					١٨١١٩٨	



شركة مصر للألومنيوم

(نموذج ١٨/٤)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

قائمه المركز المالي

القيمة ألف جنيه

بيان	تغير الهدف عن :		مستهدف ٢٠٢٧/٠٦/٣٠			خطة معتمدة ٢٠٢٦/٠٦/٣٠			متوقع ٢٠٢٦/٠٦/٣٠			فعلى ٢٠٢٥/١٢/٣١			فعلى ٢٠٢٥/٠٦/٣٠		
	متوقع	فعلى	جزئى	جزئى	كلى	جزئى	جزئى	كلى	جزئى	جزئى	كلى	جزئى	جزئى	كلى	جزئى	جزئى	كلى
	٢٠٢٦/٢٠٢٥	٢٠٢٥/٢٠٢٤															
الالتزامات المتداولة																	
مخصصات																	
مخصص ضرائب متنازع عليها		(٧١٥٠)	٨٢٠٣٠٢			٣٣٥٨٦٠			٨٢٠٣٠٢			٨٢٠٣٠٢			٨٢٧٤٥٣		
مخصص مطالبات ومنازعات			١٣٧١١			٧٣٠١			١٣٧١١			١٣٧١١			١٣٧١١		
مخصصات أخرى	١٠٦٥٦٠	٨٧٠٢٤٥	٢١١٣٤٧٥			٩٥٨٤٨٦			٢٠٠٦٩١٥			٢٠٠٦٩١٥			١٢٤٣٢٣٠		
مجموع	١٠٦٥٦٠	٨٦٣٠٩٥		٢٩٤٧٤٨٩			١٣٠١٦٤٨		٢٨٤٠٩٢٩			٢٨٤٠٩٢٩			٢٠٨٤٣٩٤		
بنوك دائنة																	
سحب على المكشوف		(١٥٧)	٧٧٧١			٥٥٤١			٧٧٧١			٧٧٧١			٧٩٢٨		
تمويل اعتمادات مستندية	(١٢٠٠٠)	٩٠٢٤٠	١٢٠٠٠٠			٢٥٥٠٠٠			٢٤٠٠٠٠			١١٤٣٧٦			٢٩٧٦٠		
تسهيلات إئتمانية لدى البنوك			٠			٠			٠			٠			٠		
مجموع	(١٢٠٠٠)	٩٠٠٨٢		١٢٧٧٧١			٢٦٠٥٤١		٢٤٧٧٧١			١٢٢١٤٧			٣٧٦٨٨		
موردين وأوراق دفع وحسابات دائنة																	
موردين		١٤٦١٠٦٠	٢٢٠٠٠٠٠			٧٤٩٦٠٦			٢٢٠٠٠٠٠			٨٨٠٨٧٤			٧٣٨٩٤٠		
دائنو التوزيعات		(٢٧٩٤)	٠			٤٨٠			٠			٢٥٨٧٣١٣			٢٧٩٤		
مصرفات مستحقة السداد		(٢٩٥١)	٦٣٤٩			٢٩٤٨			٦٣٤٩			٦٣٤٩			٩٣٠٠		
إيرادات محصلة مقدما			٠			٠			٠			٠			٠		
عملاء (أرصدة دائنة)			٢٤١٢٢٥			١٧٥٧١٤			٢٤١٢٢٥			١٩١١٦٩			٢٤١٢٢٥		
اقساط قروض تستحق السداد للعام التالى		٠	٠			٠			٠			٠			٠		
حسابات دائنة أخرى		(١٥٨٠٧٥٢)	٢٠٨٧٠١٤			٢٥٣٧٥٤٩			٢٠٨٧٠١٤			٢٠٨٧٠١٤			٣٦٦٧٧٦٦		
مجموع		(١٢٥٤٣٧)		٤٥٣٤٥٨٨			٣٤٦٦٢٩٧		٤٥٣٤٥٨٨			٥٧٥٢٧١٩			٤٦٦٠٠٢٥		
جملة الالتزامات المتداولة	(١٣٤٤٠)	٨٢٧٧٤٠			٧٦٠٩٨٤٨		٥٠٢٨٤٨٦			٧٦٢٣٢٨٨		٨٧١٥٧٩٦			٦٧٨٢١٠٨		
إجمالي حقوق الملكية والالتزامات	١١٠٨٨٧٩٨	١٨٥٥٨٧٠١			٤٧٨٩٥٧٦٥		٤٢٩٨٥٦٧٩		٣٦٨٠٦٩٦٧		٣٢٨٠٩٩١٢				٢٩٣٣٧٠٦٤		



شركة مصر للألومنيوم

(نموذج ١/١٩)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

قائمة الدخل

القيمة ألف جنيه

الدليل	البيان	هدف ٢٠٢٧/٢٠٢٦		خطة ٢٠٢٦/٢٠٢٥		متوقع ٢٠٢٦/٢٠٢٥		فعلي نصف ٢٠٢٦/٢٠٢٥		فعلي ٢٠٢٥/٢٠٢٤	
		جزئى	كلى	جزئى	كلى	جزئى	كلى	جزئى	كلى	جزئى	كلى
	إيرادات النشاط										
٤١١	صافي مبيعات إنتاج تام	٤٨٢١٩٠٨٠		٤٨٧٦٩١٧٠		٤٦٣٤٨٨٨٥		٢٤٢٠٨٤٠٤		٤٣١٨٢٩٩٩	
٤١٤	خدمات مباءة	٠		٠		٠		٠		٠	
٤١٥	إيرادات تشغيل للمغير	٠		٠		٦		٦		٩٨	
٤١٧	إيرادات النشاط الأخرى	٠		٠		٠				٠	
	إجمالي إيرادات النشاط		٤٨٢١٩٠٨٠		٤٨٧٦٩١٧٠	٠	٤٦٣٤٨٨٩١	٠	٢٤٢٠٨٤١١	٠	٤٣١٨٣٠٩٧
	يخصم :-										
٣٦	تكلفة إنتاج الوحدات المباءة	(٣٣٥٦٨٨٧٩)		(٣٢٢٨٤٧٨٠)		(٣١٧٩٨٦٦٧)		(١٦٣٩٧١١١)		(٢٧٨٧٣٥٢٤)	
٣٧	تكاليف تسويقية (البيع و التوزيع)	(٥١٢٢٢٧)		(٣٨٧٥٤٩)		(٤٤٧٢٥١)		(٢٣١٧٠٤)		(٣٥٠٤٧١)	
	تكلفة إيرادات النشاط		(٣٤٠٨١١٠٦)		(٣٢٦٧٢٣٢٩)		(٣٢٢٤٥٩١٨)		(١٦٦٢٨٨١٥)		(٢٨٢٢٣٩٩٥)
	مجموع الربح (الخسارة)		١٤١٣٧٩٧٤		١٦٠٩٦٨٤١		١٤١٠٢٩٧٣		٧٥٧٩٥٩٥		١٤٩٥٩١٠٢
	يضاف إليه										
	الدخل من الإستثمار										
٤٣٣	إيرادات الإستثمارات	٣٩٣٢٥٠		١٧٧٦١٠٠		٣٠٢٨٠٦		٣٠٦		٢٨٨٧٦٧	
	إيرادات إستثمارات أسهم المحاجر والمناجم	٠				٧٠٧٣		٧٠٧٣		١٦٨٤	
	إيرادات أخرى										
٤٣٢/٤٣١	قوائد قروض شركات قابضة / تابعه / شقيقه	٩٧٦		٩٧٦		٩٧٦		٤٨٨		٩٧٦	
٤٤	إيرادات بيع أوراق مالية	٠				٠		٠		٠	
٤٤٤	إيرادات وأرباح متنوعه	٧١٦٣١		١١٠٥٥٠		٧١٦٣١		٧١٦٣١		٢٠٧١٧٢	
٤٣٥	قوائد دائنة	٢٨٣٢٧٤		١٦٨٣٥٢		١٥٧٨٣٥		١٧٥٣٤٦		٢٨٨١٢٢	
٤٤٥	أرباح فروق عملة	٠								٢٦٠٨١٨	
٤٤٦	إيرادات سنوات سابقه	٠						٨٤		١٠٧٥٢	
٤٤٧	أرباح رأسمالية	٠								٠	
	إجمالي الدخل من الإستثمار		٧٤٩١٣١		٢٠٥٥٩٧٨		٥٤٠٣٢٢		٢٥٤٩٢٨		١٠٥٨٢٩١
	يخصم منه										
	رواتب مقطوعه وبدلات حضور جلسات	(١٢٣٠)		(٨٢٠)		(١٢١٨)		(٦٠٣)		(٨٢٧)	
٣٨	مصرفوات إدارية وعموميه	(٢٠٥١٧٧)		(١٩٣١٥١)		(١٧٧٩٠٦)		(٨٦٤٨٦)		(١٦٠٧٢٠)	
	جملة المصروفات الإدارية		(٢٠٦٤٠٧)		(١٩٣٩٧١)		(١٧٩١٢٤)		(٨٧٠٨٩)		(١٦١٥٤٧)



شركة مصر للألومنيوم

(نموذج ٢/١٩)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

قائمة الدخل

القيمة ألف جنيه

الدليل	البيان	هدف		خطة		متوقع		فعلي نصف		فعلي	
		٢٠٢٧/٢٠٢٦		٢٠٢٦/٢٠٢٥		٢٠٢٦/٢٠٢٥		٢٠٢٦/٢٠٢٥		٢٠٢٥/٢٠٢٤	
		جزئى	كلى	جزئى	كلى	جزئى	كلى	جزئى	كلى	جزئى	كلى
٣٥٤	أعباء وخسائر (تبرعات + رسم قانون (٢) لسنة ٢٠١٨)	(١٣٠٦٧١)		(١٤٢٣٤٤)		(١٢٤٤٧٣)		(٦٢٧٧٥)		(١١٨٦٧٨)	
	مساهمة الشركة في صندوق التأمين الخاص للعاملين	(١٤٣٣٢)		(١٤٣٣٢)		(١٤٣٣٢)		(٧١٦٦)		(١٤٣٣٢)	
	جملة أعباء وخسائر وتبرعات ومساهمات الشركة		(١٤٥٠٠٣)		(١٥٦٦٧٦)		(١٣٨٨٠٥)		(٦٩٩٤١)		(١٣٣٠١٠)
	مخصصات										
٣٥١	يخصم منه مخصصات مكونه	(١٠٦٥٦٠)		(٩٥٠٠٠)				(٢٣٧٨٢٦)		(٢٠١٨٠١٦)	
٣٥١	يضاف إليه مخصصات انتفى الغرض منها					٠		٧١٧٩٦		١٠٨٧٩	
	جملة مخصصات		(١٠٦٥٦٠)		(٩٥٠٠٠)				(١٦٦٠٣٠)		(٢٠٠٧١٣٦)
	يخصم منه مصروفات أخرى										
٣٥٥	خسائر فروق عملة					(٤٦٥٦٩٨)		(٣١٠٤٦٥)			
٣٥٦	مصروفات سنوات سابقة					٠		(٢١٧٦)		(٦٣٩)	
٣٥٨	(خسائر) غير عادية					(٥٧٩٢)		(٥٧٩٢)		(٢٨٠٠٠)	
	جملة مصروفات أخرى						(٤٧١٤٩٠)		(٣١٨٤٣٣)		(٢٨٦٤٠)
٣٨٣٣	يخصم منه مصروفات تمويلية		(٨٩٤٤)		(١٨٢٣٨)		(٢٢٢٩)		(٢٢٢٩)		(١٥٣٠٣)
	صافي الربح (الخسارة) قبل الضرائب		١٤٤٢٠١٩١		١٧٦٨٨٩٣٤		١٣٨٥١٦٤٦		٧١٩٠٨٠٠		١٣٦٩٧١٥٧
	□ ضرائب الدخل + أذون خزانة □		(٣٣١٧٩٥٣)		(٣٨٧٢٦٧٩)		(٣٢٥٠٣٩١)		(١٦٧٩١٠٨)		(٣٤٧٠٤٤٠)
	ضرائب مؤجلة		٥٥٦٣٤		(١٠٠٥٦٩)		٣٥٨١٢		٢٦٧٨٠		(١٥٧٢٦)
	صافي الربح (الخسارة)		١١١٥٧٨٧٢		١٣٧١٥٦٨٧		١٠٦٣٧٠٦٧		٥٥٣٨٤٧٣		١٠١٨٥٥٩٠
	مالى الشركة الأم		١٠٠٢٣٩١٩		١٢٣٢١٧٨٩		٩٥٥٦٠٤٣		٤٩٧٥٦٠٩		٢٩٦٤٦٢٧
	حقوق الأقلية / الحقوق غير المسيطرة		١١٣٣٩٥٣		١٣٩٣٨٩٨		١٠٨١٠٢٤		٥٦٢٨٦٤		٣٣٥٣٧٣
	نصيب السهم الأساسى والمخفض فى صافى الربح / (الخسارة)		٢٧٠٥		٣٣٠٢٥		٢٥٠٧٩		١٣٠٤٣		٨٠٠



شركة مصر للألومنيوم

(نموذج ٣/١٩)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

قائمة الدخل الشامل

القيمة ألف جنيه									
البيان	هدف		خطة		متوقع		فعلى نصف		فعلى
	٢٠٢٧/٢٠٢٦		٢٠٢٦/٢٠٢٥		٢٠٢٦/٢٠٢٥		٢٠٢٦/٢٠٢٥		٢٠٢٥/٢٠٢٤
	جزئى	كلى	جزئى	كلى	جزئى	كلى	جزئى	كلى	جزئى
ربح السنة		١١١٥٧٨٧٢		١٣٧١٥٦٨٧		١٠٦٣٧٠٦٧		٥٥٣٨٤٧٣	١٠١٨٥٥٩٠
الدخل الشامل الآخر		٠				٠		٠	٠
فروق العملة الناتجة عن ترجمة النشاط الأجنبي						٠		٠	٠
الإستثمارات المالية المتاحة للبيع		٠				٠		٠	٠
تغطية التدفق النقدى		٠				٠		٠	٠
الأرباح (الخسائر) الاكتوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات		٠				٠		٠	٠
نصيب المنشأة من الدخل الشامل الآخر فى الشركات الشقيقة		٠				٠		٠	٠
ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى		٠				٠		٠	٠
مجموع الدخل الشامل الآخر عن السنة بعد خصم الضريبة				٠					
إجمالي الدخل الشامل عن السنة		١١١٥٧٨٧٢		١٣٧١٥٦٨٧		١٠٦٣٧٠٦٧		٥٥٣٨٤٧٣	١٠١٨٥٥٩٠

(٢٨)



شركة مصر للألومنيوم

(نموذج ٢٠)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٧/٢٠٢٦

قائمة توزيع الأرباح المقترحة

البيان	القيمة ألف جنيه		القيمة ألف جنيه		القيمة ألف جنيه		القيمة ألف جنيه		القيمة ألف جنيه	
	فعلي		فعلي نصف		متوقع		خطة		هدف	
	٢٠٢٥/٢٠٢٤	جزئى	٢٠٢٦/٢٠٢٥	جزئى	٢٠٢٦/٢٠٢٥	جزئى	٢٠٢٦/٢٠٢٥	جزئى	٢٠٢٧/٢٠٢٦	جزئى
صافي الربح	١٠١٨٥٥٩٠		٥٥٣٨٤٧٣		١٠٦٣٧٠٦٧		١٣٧١٥٦٨٧		١١١٥٧٨٧٢	
بطرح :أرباح رأسمالية	٠		٠							
الأرباح (الخسائر) المرحلة من العام السابق	١٣٦١٠٠٦		٣٧٧٤٤٩٦		٣٧٧٤٤٩٦		١٣٦١٠٠٦		٣٧٧٤٤٩٦	
الأرباح القابلة للتوزيع	١٠١٨٥٥٩٠		٥٥٣٨٤٧٣		١٠٦٣٧٠٦٧		١٣٧١٥٦٨٧		١١١٥٧٨٧٢	
ويتم توزيعها على النحو التالى :										
احتياطات	٣٧٩٩٥٦٧		٠		٥٣١٨٥٣٤		٦٨٥٧٨٤٤		٤١٨٤٢٠٢	
احتياطي قانونى ١٢.٥%	١٢٥٣١٧٠				٢٦٥٩٢٦٧		٣٤٢٨٩٢٢		١٣٩٤٧٣٤	
احتياطي نظامى	٠		٠		٠		٠		٠	
احتياطي اخرى ٢٥%	٢٥٤٦٣٩٨				٢٦٥٩٢٦٧		٣٤٢٨٩٢٢		٢٧٨٩٤٦٨	
الأرباح القابلة للتوزيع	٣٩٧٢٥٣٢		١٧٦٣٩٧٧		١٥٤٤٠٣٨		٦٠٠٤٥٢٢		٦٩٧٣٦٧٠	
توزيعات المساهمين (حصة الشركة القابضة)	٢٩٦٤٦٢٧				٩٥٥٦٠٤٣		٤٠٦٣٧٢٦		٤٩٢٣١٨٧	
توزيعات المساهمين (حصة باقى المساهمين)	٣٣٥٣٧٣				١٠٨١٠٢٤		٤٥٩٧٠٨		٥٥٦٩٣٤	
توزيعات العاملين ١٢%	٦٣٨٦٠٢				٧٩٧٧٨٠		٨٢٢٩٤١		٨٣٦٨٤٠	
مكافاه اعضاء مجلس الاداره ١٠% مخصصا منها نسبة ٥% من راس المال المدفوع	٢٠٠٠				٥٠٢٥٣٩		٥٢٠٩٩٠		٥١٧٢٣٦	
النشاط الرياضى	٣١٩٣٠				١٣٢٩٦٣		١٣٧١٥٧		١٣٩٤٧٣	
زيادة رأس المال المصدر و المدفوع من أرباح العام	٠						٠			
فائض (خسارة) مرحلة	٣٧٧٤٤٩٦		٣٧٧٤٤٩٦		٣٧٧٤٤٩٦		٨٥٣٣٢٢		٣٧٧٤٤٩٦	
الإجمالي	١٠١٨٥٥٩٠		٥٥٣٨٤٧٣		١٠٦٣٧٠٦٧		١٣٧١٥٦٨٧		١١١٥٧٨٧٢	



(نموذج ١/٢١)		٠
الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧		
قائمة التدفقات النقدية (غير المباشرة)		
القيمة ألف جنيه		
مستهدف ٢٠٢٦/٢٠٢٧	بيان	
كلي	جزئي	
		أولا : التدفقات النقدية من أنشطته التشغيل
		أ – صافي الربح قبل الضرائب
		تعديلات لتسوية صافي الأرباح
١٤٤٢٠١٩١		الإهلاك
(٢٩٩٤٧٩٨)	٨٣٨٤٦١	مخصصات مكونة
	١٠٦٥٦٠	مخصصات انتفى الغرض منها
	٠	إيرادات إستثمارات ماليه
	(٣٩٣٢٥٠)	قوائد دائنة
	(٢٨٤٢٥٠)	خسائر (أرباح) تقييم العملات الاجنبيه
	٠	ضرائب (أذون الخزانة + الدخل + أعباء ضريبية موجلة)
	(٣٢٦٢٣١٩)	ب – تسوية البنود التي تؤثر على صافي الربح ولا تدخل ضمن التدفقات من انشطته التشغيل
	٠	خسائر (أرباح) بيع أصول
	٠	خسائر (أرباح) بيع استثمارات مالية
	(١٥٦٩٠١)	ج – تسوية التغيرات في ارصدة المخزون والحسابات المدينة والدائنة
	(٢٨٥٢٢٩)	التغير في حسابات المخزون
	٢٥٩١٤٢	التغير في حسابات العملاء
	(٧٥١٨١)	التغير في الحسابات المدينة والمدينة الأخرى
	٠	التغير في حسابات الموردين
	٠	التغير في الحسابات الدائنة ما عدا دائنو التوزيعات
	(٥٥٦٣٤)	التغير في التزامات ضريبية موجلة
١١٢٦٨٤٩٢		النقدية المتولدة من التشغيل
١١٢٦٨٤٩٢		فائض التدفقات النقدية من انشطته التشغيل (١)



(نموذج ٢/٢١)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

قائمة التدفقات النقدية (غير المباشرة)

القيمة ألف جنيه		
مستهدف ٢٠٢٦/٢٠٢٧		بيان
كلي	جزئي	
		ثانيا - التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري
	(٣٦٠.٠٠٠)	مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة + (مشروعات تحت التنفيذ)
	٠	متحصلات من بيع أصول ثابتة
	٠	متحصلات من بيع وثائق استثمار
	(٦٥٠.٠٠٠)	مدفوعات لشراء استثمارات
	٠	مدفوعات للمساهمة في شركات
		متحصلات قروض طويلة الأجل
		مدفوعات اقراض طويل الأجل
		متحصلات من اقراض طويل الأجل
		مدفوعات لاقتناء أصول أخرى طويلة الأجل
		متحصلات من بيع أصول أخرى طويلة الأجل
	٢٨٤٢٥٠	فوائد دائنة
	٣٩٣٢٥٠	إيرادات إستثمارات ماليه
(٩٤٢٢٥٠٠)		صافي التدفقات النقدية من نشاط الاستثمار (٣)



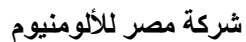
الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

قائمه التدفقات النقدية (غير المباشرة)

القيمة ألف جنيه		
مستهدف ٢٠٢٦/٢٠٢٧		بيان
كلي	جزئي	
		ثالثا - التدفقات النقدية من النشاط التمويلي
		متحصلات من اصدار اسهم راس المال (اسهم نقدية)
	٠	متحصلات من اصدار سندات
		متحصلات من اقراض
	٠	متحصلات من قروض طويلة الأجل
	٠	مدفوعات لسداد اقساط قروض طويلة الأجل
		متحصلات من قروض قصيره الأجل
		مدفوعات لسداد قروض قصيره الأجل
	٠	متحصلات من سحب على المكشوف
	٠	مدفوعات لسداد سحب على المكشوف
		مدفوعات لبيع الشركة جانباً من اسهمها
	٠	توزيعات نقدية مدفوعة خلال العام
(١٢٠٠٠٠)		صافي التدفقات خلال السنه من النشاط التمويلي (٣)
١٧٢٥٩٩٢		التغير في حركة النقدية خلال السنه المالية (١)+(٢)+(٣)
١٥٧٥٠٧٧		رصيد النقدية وما فى حكمها اول الفترة
٣٣٠١٠٦٩		رصيد النقدية وما فى حكمها اخر الفترة



البيان	رصيد اول المده ٢٠٢٦/٠٧/٠١	الزيادة	النقص	القيمة ألف جنيه
رصيد اخر المده ٢٠٢٧/٠٦/٣٠				
رأس المال المصدر	١٦٥٠٠٠٠	٠	٠	١٦٥٠٠٠٠
أقساط لم يطلب سدادها				
أقساط متأخر سدادها				
رأس المال المدفوع	١٦٥٠٠٠٠	٠	٠	١٦٥٠٠٠٠
الإحتياطيات				
احتياطي قانونى	٣٨٩٣٩٧٦	٠	٠	٣٨٩٣٩٧٦
احتياطي نظامى	٢٤٧٩٧٥٦	٠	٠	٢٤٧٩٧٥٦
احتياطي رأسمالى	٣٨٠٣٩	٠	٠	٣٨٠٣٩
احتياطيات أخرى	٦٥٦٤٩٥٩	٠	٠	٦٥٦٤٩٥٩
أرباح (خسائر) مرحلة	٣٧٧٤٤٩٦	١٠٦٣٧٠٦٧	٠	١٤٤١١٥٦٣
أرباح (خسائر) الفترة	١٠٦٣٧٠٦٧	٥٢٠٨٠٥	٠	١١١٥٧٨٧٢
الاحتياطيات والفائض المرحل	٢٧٣٨٨٢٩٤	١١١٥٧٨٧٢	٠	٣٨٥٤٦١٦٦
أسهم الخزينة	٠	٠	٠	٠
الإجمالي	٢٩٠٣٨٢٩٤	١١١٥٧٨٧٢	٠	٤٠١٩٦١٦٦

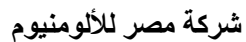


(نموذج ۲۳)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

حساب تكلفة إنتاج الوحدات المباعة

القيمة الف جنيهه		مستهدف ٢٠٢٦/٢٠٢٧		مستهدف ٢٠٢٦/٢٠٢٧		مستهدف ٢٠٢٦/٢٠٢٧		مستهدف ٢٠٢٦/٢٠٢٧	
الدليل	مقارن فعلى	مقارن فعلى	بيان	مقارن فعلى	مقارن فعلى	مقارن فعلى	بيان	مقارن فعلى	مقارن فعلى
المحاسبى	٢٠٢٥/٢٠٢٤	٢٠٢٥/١٢/٣١	جزئى	كلى	المحاسبى	٢٠٢٥/٢٠٢٤	٢٠٢٥/١٢/٣١	جزئى	كلى
			مخزون آخر الفترة						
١٦٢	٧٠٣٣٢١	٨٨٤٦٤٨	مخزون إنتاج غير تام " معدن "	١٢٤٢٢٤١	٣٦	٣٠٢٠٠٦٨٧	١٥٢٧٢٥١٠	٣٣٨٥٤١٠٨	٣٣٨٥٤١٠٨
١٦٢	٠	٠	مخزون إنتاج غير تام " بلوكات "	٠	٣٦١	٢٨٥٧٤٥٧٨	١٤٤٠٤٨٩٣	٣١٧٧٠٦٥٣	٣١٧٧٠٦٥٣
١٦٣	٤١٩٤٦٢٤	٢٧٦٦٢١٢	مخزون إنتاج تام " معدن "	٣٨٦١١٣٣	٣٦٢	٧٥٧١٢٦	٣٥٣٤٢٦	٨٧٦٥٣٥	٨٧٦٥٣٥
١٦٣	٠	٠	مخزون إنتاج تام " بلوكات "	٠	٣٦٣	٨٦٨٩٨٣	٥١٤١٩١	١٢٠٦٩٢١	١٢٠٦٩٢١
					٣٦٣١	٢٨٨١٦٥	١٧١٨٥٣	٣٤١٢٦٦	٣٤١٢٦٦
	٢٧٨٧٣٥٢٤	١٦٣٩٧١١١	تكلفة إنتاج الوحدات المباعة	٣٣٥٦٨٨٧٩	٣٦٣٢	٥٥٦٩١٨	٣٢٨٤٠٧	٨٣٦١٥٢	٨٣٦١٥٢
			مرحل لحساب المتاجرة		٣٦٣٣	٠	٠	٠	٠
					٣٦٣٤	١٢٤٥٤	٧٥١٠	١٦٣٣٩	١٦٣٣٩
					٣٦٣٥	١١٢	١٤١	١٢٩	١٢٩
					٣٦٣٦	١١٣٣٤	٦٢٨٠	١٣٠٣٤	١٣٠٣٤
			مخزون أول الفترة						
			مخزون إنتاج غير تام " معدن "		١٦٢	٦٣٨٠٠٧	٧٠٣٣٢١	١٢٤٢٢٤١	١٢٤٢٢٤١
			مخزون إنتاج غير تام " بلوكات "		١٦٢	٠	٠	٠	٠
			مخزون إنتاج تام " معدن "		١٦٣	١٩٣٢٧٧٥	٤٠٧٢١٤٠	٣٥٧٥٩٠٤	٣٥٧٥٩٠٤
			مخزون إنتاج تام " بلوكات "		١٦٣	٠	٠	٠	٠
	٣٢٧٧١٤٦٩	٢٠٠٤٧٩٧١		٣٨٦٧٢٢٥٣		٣٢٧٧١٤٦٩	٢٠٠٤٧٩٧١	٣٨٦٧٢٢٥٣	٣٨٦٧٢٢٥٣



(۳۵)



شركة مصر للألومنيوم

(نموذج ٢٥)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

حساب الأرباح والخسائر

البيان	مقارن فعلي ٢٠٢٥/١٢/٣١	مقارن فعلي ٢٠٢٥/٢٠٢٤	الدليل المحاسبي	مستهدف ٢٠٢٦/٢٠٢٧		البيان	مقارن فعلي ٢٠٢٥/١٢/٣١	مقارن فعلي ٢٠٢٥/٢٠٢٤	الدليل المحاسبي	مستهدف ٢٠٢٦/٢٠٢٧	
				كلى	جزئى					كلى	جزئى
٠	٠	٠	٠	١٤١٣٧٩٧٤	٠	مجمّل الخسارة (وصيد مرهل)	٠	٠	٠	٠	٠
٢١٥٣٥١	٨٩٣١٨	١٧٦٨٥٠	٣٨	٦٧٧٥٠٠	٠	المصروفات الإدارية و التمويلية	٨٩٣١٨	١٧٦٨٥٠	٣٨	٢١٥٣٥١	٠
١٤١٣٢	٧٢٤٣	١٢٣٨٦	٣٨١	٠	٠	خامات و مواد ووقود و قطع غيار	٧٢٤٣	١٢٣٨٦	٣٨١	١٤١٣٢	٠
١٢٥٥٩١	٤١٩٩٠	٩٥٩٣٦	٣٨٢	٣٩٣٢٥٠	٠	أجور	٤١٩٩٠	٩٥٩٣٦	٣٨٢	١٢٥٥٩١	٠
٧٥٦٢٧	٤٠٠٨٥	٦٨٥٢٨	٣٨٣	٩٧٦	٠	مصروفات أخرى	٤٠٠٨٥	٦٨٥٢٨	٣٨٣	٧٥٦٢٧	٠
٥٥٠٣١	٣٣٧٩٢	٤٣٣٧٠	٣٨٣١	٢٨٣٢٧٤	٠	خدمات مشتراة	٣٣٧٩٢	٤٣٣٧٠	٣٨٣١	٥٥٠٣١	٠
١٠٣٨	٥١٩	٩٦٢	٣٨٣٢	٠	٠	الإهلاك و الإستهلاك	٥١٩	٩٦٢	٣٨٣٢	١٠٣٨	٠
٨٩٤٤	٢٢٢٩	١٥٣٠٣	٣٨٣٣	٧١٦٣١	٠	فوائد	٢٢٢٩	١٥٣٠٣	٣٨٣٣	٨٩٤٤	٠
٧١١	٣٧٢	٥٨٩	٣٨٣٤	٧١٦٣١	٠	إيجار عقارات (أراضي و مباني)	٣٧٢	٥٨٩	٣٨٣٤	٧١١	٠
١٤٣٨	١٠٩٦	٩٤٣	٣٨٣٥	٠	٠	ضرائب عقارية	١٠٩٦	٩٤٣	٣٨٣٥	١٤٣٨	٠
٨٤٦٥	٢٠٧٧	٧٣٦١	٣٨٣٦	٠	٠	ضرائب غير مباشرة على النشاط	٢٠٧٧	٧٣٦١	٣٨٣٦	٨٤٦٥	٠
(٢٥١٥٦٣)	٥٢٧٠	(٢١٧٩٦٦٦)	٣٥	٠	٠	أعباء وخسائر	٥٢٧٠	(٢١٧٩٦٦٦)	٣٥	(٢٥١٥٦٣)	٠
(١٠٦٥٦٠)	٢٣٧٨٢٦	(٢٠١٨٠١٦)	٣٥١	٠	٠	مخصصات بخلاف الإهلاك - مكونه	٢٣٧٨٢٦	(٢٠١٨٠١٦)	٣٥١	(١٠٦٥٦٠)	٠
٠	٠	٠	٣٥١	٠	٠	مخصصات بخلاف الإهلاك - تم ردها	٠	٠	٣٥١	٠	٠
٠	٨٤٩	١٢٦٧٦٠	٣٥٢	٠	٠	تعويضات و غرامات	٨٤٩	١٢٦٧٦٠	٣٥٢	٠	٠
(٨٢٥٠)	٥٨٩	(١٤٤٩)	٣٥٤	٠	٠	أعباء وخسائر + تبرعات	٥٨٩	(١٤٤٩)	٣٥٤	(٨٢٥٠)	٠
(١٤٣٣٢)	٧١٦٦	(١٤٣٣٢)	٠	٠	٠	مساهمة الشركة في صندوق التأمين الخاص للعاملين	٧١٦٦	(١٤٣٣٢)	٠	(١٤٣٣٢)	٠
(١٢٢٤٢١)	٦١٣٣٨	(١٠٩٩٧٩)	٠	٠	٠	مساهمة الشركة في التأمين الصحى الشامل	٦١٣٣٨	(١٠٩٩٧٩)	٠	(١٢٢٤٢١)	٠
٠	٢١٧٦	(١٣٤٠١٠)	٠	٠	٠	خسائر بيع مخلفات	٢١٧٦	(١٣٤٠١٠)	٠	٠	٠
٠	٢١٧٦	(١٣٤٠١٠)	٠	٠	٠	مصروفات سنوات سابقة	٢١٧٦	(١٣٤٠١٠)	٠	٠	٠
٠	٢١٧٦	(١٣٤٠١٠)	٠	٠	٠	خسائر رأسمالية	٢١٧٦	(١٣٤٠١٠)	٠	٠	٠
٠	٥٧٩٢	(٢٨٠٠٠)	٠	٠	٠	خسائر غير عادية	٥٧٩٢	(٢٨٠٠٠)	٠	٠	٠
٠	(٣١٠٤٦٥)	٣٥٥	٠	٠	٠	خسائر فروق عملة	(٣١٠٤٦٥)	٣٥٥	٠	٠	٠
(٣٣١٧٩٥٣)	١٦٧٩١٠٨	(٣٤٧٠٤٤٠)	٣٥٩	٠	٠	ضريبة الدخل	١٦٧٩١٠٨	(٣٤٧٠٤٤٠)	٣٥٩	(٣٣١٧٩٥٣)	٠
٥٥٦٣٤	(٢٦٧٨٠)	(١٥٧٢٦)	٠	٠	٠	ضريبة مؤجلة	(٢٦٧٨٠)	(١٥٧٢٦)	٠	٥٥٦٣٤	٠
١١١٥٧٨٧٢	٦١٥٩٤٠٤	١٠١٨٥٥٩٠	٠	٠	٠	صافي أرباح النشاط (رصيد منقول)	٦١٥٩٤٠٤	١٠١٨٥٥٩٠	٠	١١١٥٧٨٧٢	٠
١٤٨٨٧١٠٥	٧٩٠٦٣١٩	١٦٠٢٨٢٧٢	٠	٠	٠		٧٩٠٦٣١٩	١٦٠٢٨٢٧٢	٠	١٤٨٨٧١٠٥	٠



شركة مصر للألومنيوم

(نموذج ١/٢٧)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

قائمة الإنتاج والقيمة المضافة

القيمة ألف جنيه						
الدليل	بيان	مستهدف	خطة	متوقع	نصف اول	فعلى
المحاسبي		٢٠٢٧/٢٠٢٦	٢٠٢٦/٢٠٢٥	٢٠٢٦/٢٠٢٥	٢٠٢٦/٢٠٢٥	٢٠٢٥/٢٠٢٤
	إيرادات النشاط					
٤١١	صافى مبيعات إنتاج تام	٤٨٢١٩٠٨٠	٤٨٧٦٩١٧٠	٤٦٣٤٨٨٨٥	٢٤٢٠٨٤٠٤	٤٣١٨٢٩٩٩
٤١٤	خدمات مباعه		٠	٠	٠	٠
٤١٥	إيرادات تشغيل للغير	٠	٠	٦	٦	٩٨
٤١٦	عائد عقود تأجير تمويلي	٠	٠	٠	٠	٠
٤١٧	إيرادات النشاط الأخرى	٠	٠	٠	٠	٠
			٠			
	يضاف :		٠			
	مشغولات داخلية	١١٩٩٩٠٨١	٨٤١٢٥٦٣	١٠٣٢٨٦١٢	٤٨٣٨١٧٥	٧٢٢٨٥٧٠
	تغير المخزون بسعر البيع		٠			
	تغير مخزون إنتاج غير تام	٠	٠	٠	١٨١٣٢٦	٦٥٣١٤
	تغير مخزون إنتاج تام	٢١٥٠٥٥	(٤٧١٠٠٦)	(٦٨٠١٨٨)	(١٩٧٦٥٤٩)	٢٨٨٢٩٢٢
	الإنتاج الإجمالى بسعر السوق	٦٠٤٣٣٢١٦	٥٦٧١٠٧٢٨	٥٥٩٩٧٣١٦	٢٧٢٥١٣٦٣	٥٣٣٥٩٩٠٣
٣٣٢	يطرح : الاهلاك والاستهلاك	٨٩٢٣٧٦	٧٥٤٧٣٨	٧٥٤٧١٦	٣٥٦٣١٤	٦٠٧٤٧٦
	الإنتاج الصافى بسعر السوق	٥٩٥٤٠٨٤٠	٥٥٩٥٥٩٩٠	٥٥٢٤٢٦٠٠	٢٦٨٩٥٠٤٩	٥٢٧٥٢٤٢٧



شركة مصر للألومنيوم

(نموذج ٢/٢٧)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

قائمة الإنتاج والقيمة المضافة

القيمة ألف جنيه						
فعلى	نصف اول	متوقع	خطة	مستهدف	بيان	الدليل
٢٠٢٥/٢٠٢٤	٢٠٢٦/٢٠٢٥	٢٠٢٦/٢٠٢٥	٢٠٢٦/٢٠٢٥	٢٠٢٧/٢٠٢٦		المحاسبي
٥٣٣٥٩٩.٣	٢٧٢٥١٣٦٣	٥٥٩٩٧٣١٦	٥٦٧١.٧٢٨	٦.٤٣٣٢١٦	الإنتاج الإجمالي بسعر السوق	
					يطرح :	
٢١.٣٥	١٧٦٧٤	٢٢٤٨٠	٣٣٣٦٨	٢٤٢٤٩	ضرائب غير مباشره على النشاط	٣٣٦
٠	٠	٠	٠	٠	ضريبة مبيعات	٣٣٦٢
٢٦٩٦٤	٣٤٨.٣	٧٧٥١١	١٤٩٩٨٢	٩١٩٧٢	رسوم جمركيه	٣٣٦٤
٥٣٣١١٩.٤	٢٧١٩٨٨٨٦	٥٥٨٩٧٣٢٤	٥٦٥٢٧٣٧٨	٦.٣١٦٩٩٥	الإنتاج الإجمالي بتكلفة عوامل الإنتاج	
					يطرح	
٣٦١٤٢٣٤٧	١٩٤٨١٦٨٣	٤٠١.٧٤٠.٤	٣٨٧١.٧٥٩	٤٤٢٢٧٧٤٩	تكلفة السلع والخدمات الوسيطة	٣٣١/٣١
١٧١٦٩٥٥٧	٧٧١٧٢.٣	١٥٧٨٩٩٢.٠	١٧٨١٦٦١٩	١٦.٨٩٢٤٦	القيمة المضافة الإجمالية	
٦.٧٤٧٦	٣٥٦٣١٤	٧٥٤٧١٦	٧٥٤٧٣٨	٨٩٢٣٧٦	يطرح : الاهلاك والاستهلاك	٣٣٢
١٦٥٦٢.٨١	٧٣٦.٨٨٨	١٥.٣٥٢.٥	١٧.٦١٨٨١	١٥١٩٦٨٧١	القيمة المضافة الصافية	



(نموذج ٣/٢٧)						
الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧						
قائمه الإنتاج والقيمة المضافة □ بدون محسوبات □						
القيمة ألف جنيه						
الدليل المحاسبي	بيان	مستهدف ٢٠٢٧/٢٠٢٦	خطة ٢٠٢٦/٢٠٢٥	متوقع ٢٠٢٦/٢٠٢٥	نصف اول ٢٠٢٦/٢٠٢٥	فعلى ٢٠٢٥/٢٠٢٤
	توزيعات القيمة المضافة (عوائد عوامل الإنتاج)					
٣٣	اجور	١٣١٧٣٣١	١٣٠٤٦٤٦	١١٥٧٠٤٤	٥٣٠٧٨٣	١١٢٩٥٠٣
٣٢١	اجور نقدية	٩٦٦٥١٠	٩٨١٥٠٠	٨٦٤٥٣٦	٣٨٣٤٠٣	٨٥٧٨٣٢
٣٢٢	الميزة العينية	٢٢٢٧٨٣	١٨٩٤٩٤	١٩٣٧٢٤	٩٩٣٣٩	١٧٣٧٠٢
٣٢٣	تأمينات إجتماعية	١٢٨٠٣٨	١٣٣٦٥١	٩٨٧٨٣	٤٨٠٤٠	٩٧٩٦٩
	ايجارات					
٣٣٤	ايجار فعلى	١٨١٤٦	١٩٧١٢	١٥٧٧٩	٨٢٢٠	١٣٩٤٩
	الفوائد					
٣٣٣	فوائد فعلية	٨٩٤٤	١٨٢٣٨	٢٢٢٩	٢٢٢٩	١٥٣٠٣
	ربح (خسارة) الإنتاج	١٣٨٥٢٤٥٠	١٥٧١٩٢٨٤	١٣٨٦٠١٥٢	٦٨١٩٦٥٦	١٥٤٠٣٣٢٥
	جملة القيمة المضافة الصافية	١٥١٩٦٨٧١	١٧٠٦١٨٨١	١٥٠٣٥٢٠٥	٧٣٦٠٨٨٨	١٦٥٦٢٠٨١



(نموذج ٢٨)

٠

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

إيرادات النقد الاجنبى

القيمة ألف دولار امريكى

البيان	الربع الاول	الربع الثانى	الربع الثالث	الربع الرابع	الإجمالى
اولا : الإيرادات					
صادرات سلعية	١٥١٥٥٢	١٥١٥٥٢	١٤٨٢٥٧	١٤٩٩٠٤	٦٠١٢٦٥
ودائع					
قروض	٠				٠
جملة إيرادات النقد الاجنبى	١٥١٥٥٢	١٥١٥٥٢	١٤٨٢٥٧	١٤٩٩٠٤	٦٠١٢٦٥



(نموذج ٢٩)

الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧

استخدامات النقد الاجنبى

القيمة ألف دولار امريكى					
البيان	الربع الاول	الربع الثانى	الربع الثالث	الربع الرابع	الإجمالى
ثانيا : الاستخدامات					
خامات ومواد ووقود وقطع غيار	١١٩٣٩١	١١٩٣٩١	١١٩٣٧٩	١١٥٥١٠	٤٧٣٦٧١
الات ومعدات	٩٩٧٣	٩٩٧٣	٩٩٧٣	٩٩٧٢	٣٩٨٩١
وسائل نقل	٠	٠	٠	٠	٠
عدد وأدوات	٠	٠	٠	٠	٠
اجور خبراء	٥٢٥	٥٢٥	٥٢٥	٥٢٥	٢١٠٠
سداد قروض	٠	٠	٠	٠	٠
سداد فوائد	٠	٠	٠	٠	٠
سداد (سحب على المكشوف-واعتمادات مستندية)	٦٢٥	٦٢٥	٦٢٥	٦٢٥	٢٥٠٠
بدل سفر	٤٢	٤٢	٤٢	٤٠	١٦٦
واردات غير منظورة	١٥٥٥	١٥٥٥	١٥٥٥	١٥٥٢	٦٢١٧
جملة استخدامات النقد الاجنبى	١٣٢١١١	١٣٢١١١	١٣٢٠٩٩	١٢٨٢٢٤	٥٢٤٥٤٥



الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧
الاقرار الضريبي
متوقع ٢٠٢٦/٢٠٢٥

القيمة بالآلاف جنيه	
٤٦٣٤٨٨٩١ (٣١٧٩٨٦٦٧)	بيانات قائمة الدخل : صافي إيرادات النشاط تكلفة المبيعات
١٤٥٥٠٠٢٢٤	مجمل الربح
٥٤٠٠٣٢٢	إيرادات أخرى
(١٢٣٨٨٩٩)	بطرح : مصروفات أخرى : اجمالي المصروفات التسويقية والإدارية والتمويلية وم سنوات سابقة وخسائر تقييم العملة وخسائر غير عادية والمخصصات والاحتياطيات وضريبة الدخل والضريبة المؤجلة
١٣٨٥١٦٤٦	صافي (الربح - الخسارة) المحاسبي
	بطرح : مصروفات أخرى (ضريبة الدخل والضريبة المؤجلة)
	بضاف اليه :
٧٥٩٥٠٠٥	١- مبالغ لم تدرج بقائمة الدخل وتم ترحيلها مباشرة الى حقوق الملكية
	٢- اهلاك الأصول الثابتة الوارد بقائمة الدخل
	٣- الخسائر الرأسمالية الناتجة عن بيع اصول يتم حساب اهلاكها
١٠٠٠٠	٤- قيمة ضريبة الدخل المستحقة والضريبة المؤجلة
	٥- التبرعات والإعانات المدفوعة لغير الحكومة
	٦- الإضافات الى المخصصات والاحتياطيات التي تمت خلال العام ومحملة على قائمة الدخل
	٧- الغرامات و التعويضات على إختلاف أنواعها
	٨- العوائد المدينة
	٩- مقابل حضور الذي يدفع للمساهمين وأعضاء مجلس الإدارة
١١٧٢٢٣	١٠- إضافات أخرى إلى صافي الربح المحاسبي -خصومات أخرى من الخسارة المحاسبية
٤٦٥٦٩٨	١١- إضافات أخرى (خسائر فروق عملة)
	١٢- تكلفة التمويل و الإستثمار
	١٣- مبالغ لم تدرج ضمن قائمة الدخل وتعد من الإيرادات الخاضعة للضريبة
١٥١٩٥٠٧٢	اجمالي الربح الضريبي (الخسارة الضريبية)
	يخصم منه :
٦٠٠٣٣٨	مبالغ لم تدرج ضمن قائمة الدخل وتعد من التكاليف واجبة الخصم
	قيمة الإهلاكات الضريبية المحسوبة طبقا للنسب الواردة بالقانون
	الأرباح الرأسمالية و الفروق الضريبية الناتجة عن بيع أصول
	١- ديون معدومة تتوافر فيها شروط الخصم وتم خصمها من المخصص
	٢- مخصصات و إحتياطيات سبق خضوعها للضريبة
١٠٦٥٦٠	٣- المستخدم من المخصصات لمواجهه تكاليف واجبة الخصم
٧٠٧٣	٤- خسائر العقود طويلة الأجل المنتهية خلال الفتره الضريبية والتي سبق ردها للوعاء
	٥- خصومات أخرى من إجمالي الربح الضريبي / إضافات أخرى الى الخسارة الضريبية
٣٠٢٨٠٦	٦- عوائد السندات وأذون الخزانه و أرباح فروق العملة
١٤١٧٨٢٩٤	صافي الربح الضريبي /الخساره الضريبية (المعدل)
	يخصم منه :
١٠٠٠٠	التبرعات و الإعانات المدفوعة لغير الحكومه
	الخسارة المرحلة من العام السابق
١٤١٧٧٢٩٤	الوعاء الخاضع للضربه
	يخصم الاعفاءات المقرره (عوائد الاوراق المالية وشهادات الايداع)
	وعاء الخسارة الضريبية المرحلة
١٤١٧٧٢٩٤	صافي الوعاء الخاضع للضربه
٣١٨٩٨٩١	الضربه المستخرجه من واقم الاقرار



الموازنة التخطيطية لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٧
الاقرار الضريبي
مستهدف ٢٠٢٦/٢٠٢٧

القيمة بالألف جنيه

٤٨٢١٩٠٨٠ (٣٣٥٦٨٨٧٩)	بيانات قائمة الدخل : صافي إيرادات النشاط تكلفة المبيعات
١٤٦٥٠٢٠١	مجمل الربح
٧٤٩١٣١	ايرادات اخرى
(٩٧٩١٤١)	بطرح : مصروفات اخرى : اجمالي المصروفات التسويقية والادارية والتمويلية وم سنوات سابقة وخسائر تقييم العملة وخسائر غير عادية والمخصصات والاحتياطات وضريبة الدخل والضريبة المؤجلة
١٤٤٢٠١٩١	صافي (الربح-الخسارة) المحاسبي
	يضاف اليه :
٨٩٧١٦٤	١- مبالغ لم تدرج بقائمة الدخل وتم ترحيلها مباشرة الى حقوق الملكية
	٢- اهلاك الاصول الثابتة الوارد بقائمة الدخل
	٣- الخسائر الرأسمالية الناتجة عن بيع اصول يتم حساب اهلاكها
١٠٠٠	٤- قيمة ضريبة الدخل المستحقة والضريبة المؤجلة
١٠٦٥٦٠	٥- التبرعات والاعانات المدفوعة لغير الحكومة
	٦- الاضافات الى المخصصات والاحتياطات التي تمت خلال العام ومحملة على قائمة الدخل
	٧- الغرامات و التعويضات على إختلاف ا،واعها
	٨- العوائد المدينة
١٢٢٤٢١	٩- مقابل حضور الذي يدفع للمساهمين واعضاء مجلس الإدارة
	١٠- إضافات أخرى إلى صافي الربح المحاسبي -خصومات أخرى من الخسارة المحاسبيه
٢٨٠	١١-إضافات أخرى (خسائر فروق عملة)
	١٢- تكلفة التمويل و الإستثمار
	١٣- مبالغ لم تدرج ضمن قائمة الدخل وتعد من الايرادات الخاضعه للضريبة
١٥٥٤٧٦١٥	اجمالي الربح الضريبي (الخسارة الضريبية)
	يخصم منه :
٦٤٩٩٠١	مبالغ لم تدرج ضمن قائمة الدخل وتعد من التكاليف واجبة الخصم
	قيمة الإهلاكات الضريبية المحسوبة طبقا للنسب الواردة بالقانون
	الأرباح الرأسمالية و الفروق الضريبية الناتجة عن بيع أصول
١٠٦٥٦٠	١- ديون معدومة تتوافر فيها شروط الخصم وتم خصمها من المخصص
	٢- مخصصات و إحتياطات سبق خضوعها للضريبة
	٣- المستخدم من المخصصات لمواجهه تكاليف واجبة الخصم
	٤- خسائر العقود طويلة الأجل المنتهية خلال الفتره الضريبية والتي سبق ردها للوعاء
٣٩٣٢٥٠	٥- خصومات أخرى من إجمالي الربح الضريبي / إضافات اخري الى الخسارة الضريبية
١٤٣٩٧٩٠٤	٦- عوائد السندات وأذون الخزانه و أرباح فروق العملة
	صافي الربح الضريبي /الخساره الضريبية (المعدل)
	يخصم منه :
١٠٠٠	التبرعات و الإعانات المدفوعة لغير الحكومه
	الخسارة المرحلة من العام السابق
١٤٣٩٦٩٠٤	الوعاء الخاضع للضريبة
	يخصم الاعفاءات المقرره (عوائد الاوراق المالية وشهادات الايداع)
	وعاء الخسارة الضريبية المرحلة
١٤٣٩٦٩٠٤	صافي الوعاء الخاضع للضريبة
٣٢٣٩٣٠٣	الضريبة المستحقه من واقم الاقرار