

عناية الأستاذة/ رشا مصطفى

السادة / البورصة المصرية
إدارة الإفصاح

تحية طيبة وبعد،

نحيط سيادتكم علماً بأن مجلس إدارة شركة مصر للأسواق الحرة قد انعقد مساء يوم الخميس الموافق ٢٠٢٦/٦/١١ في تمام الساعة الثالثة عصراً وذلك لمناقشة واعتماد الموازنة التقديرية للشركة عن العام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٧م وفي نهاية الجلسة تم اعتمادها والموافقة عليها.
ومرفق طيه ما يلي:

- تقرير مجلس الإدارة عن الموازنة التخطيطية للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٧.
- البيانات الرئيسية الخاصة بالموازنة.

مع العلم بأن الشركة لم تعتمد اي مؤشرات خاصة بنتائج اعمال العام المالي المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠.

هذا للعلم والاحاطة وتطبيقاً لمبدأ الشفافية والافصاح
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

رئيس قطاع الحسابات المالية
ومسئول علاقات المستثمرين
محاسب/ ناصر عبدالرؤف



تحريراً في: ٢٠٢٦/٦/١١

تقرير

رئيس مجلس الإدارة

عن الموازنة التخطيطية للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٧

• مقدمة:

- بدأ نشاط البيع بنظام الأسواق الحرة في جمهورية مصر العربية في فبراير ١٩٦٥ لخدمته تموين السفن العابرة بميناء بورسعيد ثم تطور هذا النشاط ليشمل القاهرة والإسكندرية وغيرهما من المدن المصرية ولقد تعددت الجهات التي توالى الإشراف على هذا النشاط منذ عام ١٩٦٥ لعام ١٩٧٥ حين صدر قرار رئيس الجمهورية بتبعية شركه مصر للأسواق الحرة الى المجلس الأعلى لقطاع التجارة الخارجية وفى اول عام ١٩٨٠ صدر قرار وزير الاقتصاد والتجارة الخارجية رقم ١٦٦ بتشغيل لجنة لتقييم أصول وخصوم شركه مصر للأسواق الحرة فى ١٢/٣١/١٩٧٩ وعلى ضوء هذا التقييم تم اعداد اول ميزانيه فى ٣٠/٦/١٩٨٢ .
- وفى عام ١٩٩١ تم صدور القانون رقم ٢٠٣ لشركات قطاع الاعمال العام الذي بموجبه انتقلت تبعيه الشركة الى الشركة القابضة للإسكان والسياحة والسينما .
- وفى عام ١٩٩٦ تم قيد أسهم الشركة فى بورصة القاهرة والإسكندرية وأصبحت الشركة تخضع للقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ومرت الاحداث الى ان أصبح العاملين (اتحاد العاملين المساهمين) يمتلكوا بنسبه ٧٦,٥٥٪ من أسهم الشركة التي تبلغ ٩٣,٧٥٠ مليون سهم .
- هناك خطوات تتبعها الشركة للقيام بزيادة رأس المال المرخص الى ٣٠٠ مليون جنيها .

ونستعرض إليكم ما يلى:

• أحداث ومتغيرات سلبية مؤثرة على نشاط الشركة خلال العام المالي الحالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥

وتم وضعها فى الاعتبار عند وضع الموازنة ٢٠٢٦/٢٠٢٧

- مازلنا نعانى من القرار الصادر من وزير المالية الخاص بزياده المسموح للعائد الاجنبى من الخارج الى عدد (٢) زجاجة بدلا من زجاجة مع اضافته ١٣ دولار ضريبه جمركيه على الزجاجة مما أدى الى نقص المبيعات تقريبا الى ثلث المبيعات .

- أحداث ومتغيرات ايجابية أثرت على نشاط الشركة خلال العام المالي الحالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥ وتم وضعها في الاعتبار عند وضع الموازنة ٢٠٢٧/٢٠٢٦:

- ١- تم افتتاح فرع مطار مرسى علم (وصول) .
- ٢- تم توسعة فرع الجونه بالغردقه بمساحة ٢٢ متر .
- ٣- تم اغلاق فرع شرم الشيخ كهرمانه وبديلا عنه تم اخذ فرع (ميراكى) شاربم بشرم الشيخ .

- أبرز الأنشطة المنتظرة خلال العام المالي الجديد ٢٠٢٦ / ٢٠٢٧ :
- جارى العمل على دراسته لاتخاذ قرار بشأن ضم فروع جديده بمنطقة العلمين والعاصمه الاداريه الجديده مع دراسة اى مناطق جديده جاذبه للسياحه .

كما تأمل إدارة الشركة فى أن يستمر التعاون القائم مع العاملين حتى يمكن إجتياز الصعوبات والتحديات لتحقيق التقدم والنجاح والإستقرار العام للشركة للعام القادم والأعوام القادمة بإذن الله.

رئيس مجلس الإدارة

" أشرف أحمد زين "

الأسس التي بنيت عليها
تقديرات الموازنة
للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٧

أولاً: موازنة المبيعات :

- كيفية احتساب المبيعات المستهدفة:

- تم الاسترشاد بالمبيعات الفعلية حتى شهر ابريل ٢٠٢٦ من العام المالي الحالي.
- تم الأخذ في الاعتبار المبيعات الفعلية لكل معرض علي حدا موزعة على المجموعات السلعية المختلفة طبقا لطبيعة كل معرض (غير خالص وخالص الرسوم) وتم الأخذ في الاعتبار برأى مديري عموم ومديري المعارض عند وضع تلك المستهدفات إلى جانب رؤساء قطاعات المبيعات غير خالص الرسوم وخالص الرسوم.

- تم احتساب الحافز البيعى بنسبة ١٢٪ من صافي الربح قبل الضريبة.

- بلغ مستهدف مبيعات الشركة ١,٢٥٢,٧٥٠ مليار جنيه مقابل ١,٣٥١,٢٦٢ مليار جنيه مبيعات فعلية

موزعه على القطاعات كالتالي: -

- نشاط غير خالص الرسوم ١,٢٠٠,٠٠٠ مليار جنيه مستهدف مقابل ١,٣١٠,٢٦٧ مليار جنيه في العام

المالي الحالي وذلك حيث انه يوجد مبيعات بالإدارة المركزية قيمتها ١٦,٨ مليون جنيه تقريبا مقابل ٢٠

مليون جنيه كمستهدف

- نشاط خالص الرسوم ٤٣,٥ مليون جنيه مستهدف مقابل ٣٣,٢ مليون جنيه في العام المالي الحالي

- نشاط المشروبات المحلية ٩,٢٥ مليون جنيه مستهدف مقابل ٧,٧٦ مليون جنيه في العام المالي الحالي

٢٠٢٦/٢٠٢٧

ثانيا: موازنة الإيرادات الأخرى:

- تم تقدير الفوائد الدائنة طبقا لسعر الفائدة المتوقع فى البنوك و طبقا للسيولة النقدية المتوفرة بالشركة نتيجة لتدفقات النقدية الواردة و الصادره خلال العام و قد بلغت الفوائد الدائنة المتوقعة مبلغ ١٤,٣ مليون جنيه .

- تم تقدير بند إيرادات خدمات مباحة طبقا للمساحات المخصصة لبعض الموردين واللوحات المضئية داخل معارض البيع بالشركة ومن حصيلة الإعلانات فى الكتالوج وموقع الشركة الإلكتروني وقد بلغت ٦,٥ مليون جنيه .

- تم تقدير إيرادات الاستثمارات بغرض المتاجرة ٩٢٠ ألف جنيه وكذلك الإيرادات الأخرى العادية المتوقع الحصول عليها من قيمة الحافز البيعى من شركه كارليا ومن تعويضات شركات التأمين ومصادر أخرى بلغت حوالي ٢٧,٧ مليون جنيه .

ثالثا: موازنة المشتريات:

- تم تقدير قيمة المشتريات المتوقعة من البضائع بغرض البيع خلال العام ٢٠٢٧/٢٠٢٦ لكل نشاط على حدة وعلى ضوء المبيعات المخططة لكل نشاط مع الأخذ فى الإعتبار مخزون أول المدة المتوقع وكذا مخزون آخر المدة المخطط الوصول إليه وكذلك تكلفة البضاعة المباعة لكل مجموعة سلعية على حده.

رابعا: موازنة العمالة:

- تم تقدير التكلفة الإجمالية للعمالة على الأسس الآتية:
- ١ - يبلغ عدد العمالة ٩٣٦ عامل وذلك بعد إستبعاد حالات الخروج إلى المعاش القانوني والافتراضي بالعام المالى المنتهى ٢٠٢٧ .
 - ٢ - تم الأخذ فى الاعتبار مرتبات شهر ديسمبر ٢٠٢٥ كأساس لإعداد الموازنة.

- ٣- عدد العاملين الذي سوف تنتهي خدمتهم خلال العام ٢٠٢٦/٢٠٢٥ (٢٤) عامل تم رفع تكلفتهم المالية من موازنة الأجور.
- ٤- تم توزيع تكلفة حركة الترقية والعلاوات الإضافية على مواقع الشركة المختلفة بناءً على التكلفة الفعلية المتوقعة عن ٦ أشهر فقط.
- ٥- تم تقدير بند المنح الجماعية على أساس ٦ أشهر بأجر أساسي بعد تعديل الأجر الأساسي في ٢٠٢٥/٧/١.
- ٦- تم إدراج التكلفة السنوية لمساهمة الشركة في صندوق الخدمات الاجتماعية والثقافية والصحية بوزارة القوى العاملة بواقع ٨ جنيه عن كل عامل وكذلك ١٪ من الأجور الأساسية لصندوق إعانات الطوارئ ضمن بند مساهمة الشركة في التأمينات الاجتماعية.
- ٧- تم احتساب تكلفة منحة ترك الخدمة والرصيد النقدي للإجازات للعاملين المنتظر انتهاء خدمتهم خلال العام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٧ التي بلغت ٦,٣٦ مليون جنيه.
- ٨- تم احتساب الحافز البيعي بنسبة ١٢٪ من صافي الربح قبل الضريبة لتحقيق البعد الاجتماعي للعاملين.

خامساً: موازنة المصروفات:

- تم تقدير المصروفات العامة للشركة طبقاً للمركز المالي الثاني من العام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥ .
- تم تقدير المصروفات البيعية والتسويقية على ضوء المصروفات الفعلية وكذلك على ضوء تقديرات الإدارات المختصة التي بلغت في عام الموازنة ٢٠٢٦,٠٢ مليون جنيه تقريبا مقابل ٢٢٢,٥ مليون جنيه تقريبا في العام المالي الحالي.
- كما تم تقدير المصروفات الإدارية والعمومية طبقاً لتقديرات الإدارات المختصة والمصروفات الفعلية التي بلغت في عام الموازنة ٢٠٢٦,٠٨ مليون جنيه تقريبا مقابل ٩٢,٩٢ مليون جنيه تقريبا في العام الحالي.

- وفى إطار التزام الشركة بالقوانين واللوائح المنظمه وتفعيلا لدورها فى دعم منظومه الحماية الاجتماعيه قامت الشركة بسداد قيمه المساهمه التكافليه (خصم ٢,٥ فى الالف من اجمالى إيرادات الشركة) عن عام الموازنه ٣,٣ مليون جنيه تقريبا مقابل ٣,٦ مليون جنيه تقريبا فى العام الحالى .

سادسا: الموازنة النقدية:

- تم تقدير التدفقات النقدية الواردة (المقبوضات) من المصادر الآتية:

- ١- من المبيعات المتوقع تحصيلها نقدا.
- ٢- من تقديرات الفوائد الدائنة المتدفقة بعائد استثمار لودائع الشركة لدى البنوك.
- ٣- من الإيرادات الأخرى المتوقعة من تخصيص مساحات داخل معارض البيع لبعض الموردين وتحصيل مقابل للإعلان فى الكتالوج.
- ٤- من إيرادات نتيجة الاستثمار بغرض المتاجرة .

- تم تقدير التدفقات النقدية الصادرة (المدفوعات) طبقا لأوجه الصرف الآتية:

- ١- المدفوعات للموردين مقابل المشتريات النقدية للبضائع بغرض البيع ومراعاة التسهيلات الممنوحة من الموردين.
- ٢- المدفوعات للمصروفات البيعة والتسويقية والمصروفات العمومية والإدارية من واقع موازنة المصروفات الإجمالية بإستبعاد بند الإهلاك وإهلاك حق الانتفاع (مصرف غير نقدي).
- ٣- المدفوعات الخاصة بتوزيع الأرباح المتوقعة للعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٦.
- ٤- المدفوعات الخاصة بسداد الضرائب عن نتائج أعمال العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٦.

رئيس قطاع الحسابات التجارية والموازنه

أ/ جيهان رفاعي

رئيس مجلس الإدارة

" أشرف أحمد زين "

مدير عام التكاليف والموازنه

أ/ اسلام بدر

قائمة المركز المالي التقديرية
في ٣٠ / ٠٦ / ٢٠٢٧

القيمة بالآلاف

المخطط ٣٠ يونيو ٢٠٢٧	تقديري ٣٠ يونيو ٢٠٢٦	البيان
الأصول		
الأصول غير المتداولة		
٥٤٦٥٤	٥٦٤٤٨	الأصول الثابتة (بالصافي)
.	١٩١	مشروعات تحت التنفيذ
٢٩٧١	٢٩٧١	الاستثمارات في شركات تابعه
٢٠٠٠٠	.	استثمارات في أوراق مالية متاحه للبيع
.	.	حق انتفاع (بالصافي)
١٩٦٨	١٣٨٤	تأمينات لدي الغير - طويلة الاجل
٧٩٥٩٣	٦٠٩٩٤	أجمالي الأصول غير المتداولة
الأصول المتداولة		
٢٩٩٦٩٧	٣٨٤٥٦٠	المخزون
٨٣٨	٦٥٣	عملاء وأوراق قبض
٢٩٦٥٠	٢٦٢١٠	مدينون وحسابات مدينة أخرى
٤٦٨٠	٥٧٨٠	موردين دفعات مقدمة
٢٩٨٠٠	.	استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
٢٥٠٠	٢٥٠٠	استثمارات بغرض المتاجره
١٨٣٢٠٧	٣١٣٢٩٧	ندية لدي البنوك
٥٥٠٣٧٢	٧٣٣٠٠٠	أجمالي الأصول المتداولة
٦٢٩٩٦٥	٧٩٣٩٩٤	أجمالي الأصول
حقوق المساهمين		
٩٣٧٥٠	٩٣٧٥٠	رأس المال المصدر والمدفوع
٤٦٨٧٥	٤٦٨٧٥	احتياطي قانوني ٥٠% رأسمال
٥٧٢٣٧	٥٧٢٣٧	احتياطيات أخرى
١٩٠٣٨٣	٣١٢٣١٢	صافي أرباح العام
٣٨٨٢٤٥	٥١٠١٧٤	أجمالي حقوق المساهمين
الالتزامات المتداولة		
٤٥٣٦٤	٤٥٣٦٤	مخصص قضايا ومطالبات
٧٦٨٧٠	٨٠٨٢١	موردين وأوراق دفع
٥٥٢٧٢	٩٠٦٧٠	ضريبة الدخل
٥٨٦٥٠	٦٠٨٠٠	دائنو وحسابات دائنه أخرى
٥٥٦٤	٦١٦٥	الضريبة المؤجله - التزام
٢٤١٧٢٠	٢٨٣٨٢٠	أجمالي الالتزامات المتداولة
٦٢٩٩٦٥	٧٩٣٩٩٤	أجمالي حقوق المساهمين والالتزامات المتداولة
٣٨٨٢٤٥	٥١٠١٧٤	أجمالي حقوق الملكية والأصول طويلة الاجل

قائمة دخل تقديرية ٢٠٢٧/٦/٣٠

مقارنه بقائمه الدخل ٢٠٢٦/٦/٣٠

القيمة بالالف

البيان	٢٠٢٦/٦/٣٠ (تقديري شهرين)	٢٠٢٧/٦/٣٠ (مخطط)
صافي المبيعات		
غير خالص الرسوم	١٣١.٢٦٧	١٢٠.٠٠٠
خالص الرسوم	٣٣٢٢٧	٤٣٥٠٠
محلى	٧٧٦٨	٩٢٥٠
الاجمالى	١٣٥١٢٦٢	١٢٥٢٧٥٠
خدمات مباعه	١٥٤٩٠	٦٥٠٠
إجمالى إيرادات النشاط	١٣٦٦٧٥٢	١٢٥٩٢٥٠
يخصم		
تكلفة البضاعة المباعة	٧١٧٤١١	٦٨٢٢٤١
نسبة تكلفة البضاعة المباعة الى المبيعات	%٥٣,١	%٥٤,٥
مصروفات بيع وتوزيع	٢٢٢٤٩٦	٢٥٦.٢٣
الإجمالى	٩٣٩٩٠٧	٩٣٨٢٦٤
مجمل الربح	٤٢٦٨٤٥	٣٢٠٩٨٦
يخصم		
مصروفات إدارية وعمومية	٩١٥٠٦	١٠.٦٥١٨
رواتب مقطوعة وبدلات مجلس الإدارة	١٤١٠	١٥٠٠
مساهمه تكافليه	٣٥٩٩	٣٢٥٥
إجمالى مصروفات عمومية وإدارية	٩٦٥١٥	١١١٢٧٣
يضاف		
فوائد دائنة	٢.٤٣٢	١٤٣٠٠
فوائد تقسيط	٣٨٩	٥٥٧
إيرادات إستثمارات ماثيه - شركات تابعه	٩٢٨	٩٢٠
إيرادات أخرى عادية	٤٨١٠٣	٢٧١٥٠
إجمالى إيرادات	٦٩٨٥٢	٤٢٩٢٧
صافى ربح النشاط	٤٠٠١٨٢	٢٥٢٦٤٠
يضاف		
ارباح راسمالية	٠	١٦
فروق عملة	٢٨٠٠	٧٠٠٠-
الاجمالى	٢٨٠٠	٦٩٨٤-
صافى الربح قبل الضريبة	٤٠٢٩٨٢	٢٤٥٦٥٦
ضريبة الدخل	٩٠٦٧٠	٥٥٢٧٣
صافى الربح بعد الضريبة	٣١٢٣١٢	١٩٠٣٨٣