

شركة سيدى كرىر للبترول وكيماويات " سيدبك "

شركة مساهمة مصرية

تقرير مجلس الإدارة
والقوائم المالية والإيضاحات المتممة لها
عن الفترة يناير - مارس ٢٠١٩

نبذة عن الشركة

اسم الشركة : شركة سيدى كرير للبتروكيماويات

تأسيس الشركة : تأسست الشركة فى ١٦ نوفمبر ١٩٩٧ طبقا لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧

المقر الرئيسى للشركة : أرض النهضة بالعامةرية

الكيلو ٣٦ طريق إسكندرية - القاهرة الصحراوى

ت : ٤٧٧٠١٣١

الفاكس : ٤٧٧٠١٢٦ - ٤٧٧٠١٢٧

نشاط الشركة : إنتاج البتروكيماويات الأساسية والوسيطه والنهائية

راس المال المرخص : ٥١٠٠ مليون جنيه مصرى

رأس المال المصدر والمدفوع : ١٠٥٠ مليون جنيه مصرى القيمة الاسمية للسهم: ٢ جنيه

عدد الأسهم المصدرة والمقيدة بالبورصة : ٥٢٥ مليون سهم عادى تاريخ القيد: ٢٠٠٥/٣/١٩

السنة المالية للشركة : تبدأ من ١ يناير وتنتهى ٣١ ديسمبر من كل عام

تاريخ القيد: ١٩٩٧/١١/١٨

رقم القيد بالسجل التجارى : ١٤٥٤٠٤

مراقب حسابات الشركة : مكتب نصر ابو العباس وشركاه - Morison International

تاريخ التعيين : ٢٠١٩/٣/٢٨ رقم القيد بالهيئة: س.م.م ١٠٦ تاريخ القيد: ٢٠١٠/٢/٣

الجهاز المركزى للمحاسبات عن حصة المال العام

طاقة مصانع الشركة * إنتاج الإيثيلين بطاقة إنتاجية ٣٠٠ ألف طن سنويا

• إنتاج البولى إيثيلين بطاقة إنتاجية ٢٢٥ ألف طن سنويا

• مرافق وتسهيلات بالطاقات اللازمة لتغطية احتياجات المشروعات الإنتاجية بالشركة

• إنتاج البيوتين-١ بطاقة انتاجية ١٠ الاف طن سنويا -إنتاج البوتاجاز بطاقة إنتاجية ٥٠ ألف طن سنويا بحد اقصى طبقا لمواصفات غازات التغذية .

أعضاء مجلس الإدارة

أولا : آخر تشكيل لمجلس الإدارة

تنفيذى	رئيس مجلس الإدارة	الشركة المصرية القابضة للبتر وكيموليت	دكتور كيميائى / مسعد عطية محمد القصبي
	والعضو المنتدب		
غير تنفيذى	عضو	الشركة المصرية القابضة للبتر وكيموليت	المهندس / هشام أحمد أحمد سليم
غير تنفيذى	عضو	شركة البتر وكيمواويات المصرية	دكتور كيميائى/ محمد عبد العزيز متولى أحمد
غير تنفيذى	عضو	صندوق التأمين الإجتماعى للعاملين بالقطاع الحكومى	الأستاذ / محمد سعودى قطب السيد
غير تنفيذى	عضو	صندوق التأمين الإجتماعى للعاملين بالقطاع الحكومى	الأستاذة / ناهد محمود بدرى حسين
غير تنفيذى	عضو	صندوق التأمين الإجتماعى للعاملين بقطاع الاعمال العام والخاص	الأستاذ / سامى عبد الهادى محمد عبدالله
غير تنفيذى	عضو	صندوق التأمين الإجتماعى للعاملين بقطاع الاعمال العام والخاص	الأستاذ / محمد مصطفى حسن مصطفى
غير تنفيذى	عضو	شركة الأهلى كابيتال القابضة	الأستاذ / خالد يوسف عبد المجيد
غير تنفيذى	عضو	بنك الاستثمار القومى	الأستاذ / عبد الفتاح عبد المعز على
غير تنفيذى	عضو	مصر للتأمين	لم يحدد
غير تنفيذى	عضو	بنك ناصر الإجتماعى (من ذوى الخبرة)	الاستاذ / أحمد عبد الصادق على سلام
غير تنفيذى	عضو	حصة الطرح العام	الأستاذ / أمين مبروك عبد التواب
غير تنفيذى	عضو	حصة الطرح العام	الأستاذ / عاصم عبد الملك الاشقر

آخر تشكيل للجنة المراجعة :

الاسم	الصفة	جهة التمثيل
الأستاذ / أمين مبروك عبد التواب	رئيس اللجنة	مساهمون آخرون (طرح عام)
محاسب / خالد يوسف عبد المجيد	عضو	الأهلى كابيتال القابضة
الأستاذ / عبد الفتاح عبد المعز على	عضو	بنك الاستثمار القومى
دكتور مهندس / عاصم عبد الملك الأشقر	عضو	مساهمون آخرون (طرح عام)
المهندس / أحمد عبد الصادق على سلام	عضو	بنك ناصر الإجتماعى
الأستاذ / محمد مصطفى حسن مصطفى	عضو	صندوق التأمين الإجتماعى للعاملين بقطاع الاعمال العام والخاص
الأستاذة / ناهد محمود بدرى حسين	عضو	صندوق التأمين الإجتماعى للعاملين بالقطاع الحكومى
محاسب/ خالد صلاح الدين البسومى	مقررا	

أختصاصات لجنة المراجعة والمهام الموكلة لها :

تختص لجنة المراجعة المشكلة بالشركة بمهامها المذكورة بالمادة رقم (٣٧) من قواعد قيد واستمرار قيد وشطب الاوراق المالية بالبورصة المصرية .

أعمال اللجنة خلال الفترة من ٢٠١٩/١/١ حتى ٢٠١٩/٣/٣١

عدد مرات إنعقاد لجنة المراجعة	٣
هل تم عرض تقارير اللجنة على مجلس الإدارة	نعم
هل تضمنت تقارير اللجنة ملاحظات جوهرية وجب معالجتها	نعم
هل قام مجلس الإدارة بمعالجة الملاحظات الجوهرية	نعم

هيكل المساهمون

٢٠ %

الشركة المصرية القابضة للبتروكيماويات

١٩,٢٣ %

صندوق التأمين الاجتماعي للعاملين بالقطاع الحكومي

١٢,٢٤ %

صندوق التأمين الاجتماعي للعاملين بقطاع الأعمال العام والخاص

٦,٩٢ %

شركة البتروكيماويات المصرية

٦,٩٢ %

شركة الأهلي كابيتال القابضة

٦,٩٢ %

بنك الاستثمار القومي

٣,٦٧ %

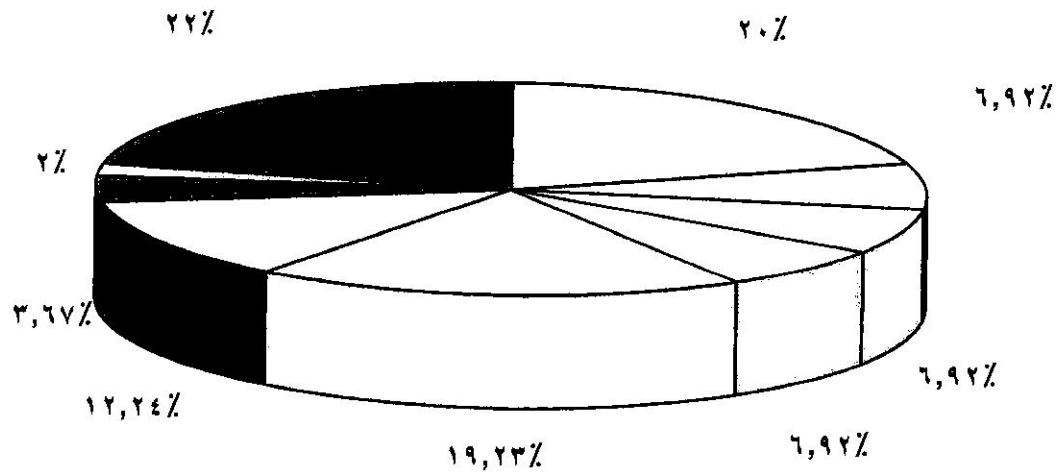
شركة مصر للتأمين ومصر لتأمينات الحياة

٢ %

بنك ناصر الاجتماعي

٢٢ %

مساهمون آخرون (طرح عام)



هيكل المساهمون ونسبة ملكية أعضاء مجلس الإدارة:

النسبة تقريبى	عدد الأسهم	مساهمون يمتلكون ٥ % فأكثر
٢٠ %	١٠٥٠٠٠٠٠٠	الشركة المصرية القابضة للبتر وكيمياويات
١٩,٢٣ %	١٠٠٩٦٧٣٧٠	صندوق التأمين الاجتماعى للعاملين بالقطاع الحكومي
١٢,٢٤ %	٦٤٢٧٨٣٠٣	صندوق التأمين الاجتماعى للعاملين بقطاع الأعمال العام والخاص
٦,٩٢ %	٣٦٣٤٦١٥٥	شركة البتر وكيمياويات المصرية
٦,٩٢ %	٣٦٣٤٦١٥٥	شركة الأهلي كابيتال القابضة
٦,٩٢ %	٣٦٣٤٦١٥٥	بنك الاستثمار القومي
٧٢,٢٣ %	٣٧٩٢٨٤١٣٨	الإجمالي

النسبة تقريبى	عدد الأسهم فى تاريخ إعداد القوائم المالية	ملكية أعضاء مجلس الإدارة فى أسهم الشركة
٢٠ %	١٠٥٠٠٠٠٠٠	الشركة المصرية القابضة للبتر وكيمياويات
١٩,٢٣ %	١٠٠٩٦٧٣٧٠	صندوق التأمين الاجتماعى للعاملين بالقطاع الحكومي
١٢,٢٤ %	٦٤٢٧٨٣٠٣	صندوق التأمين الاجتماعى للعاملين بقطاع الأعمال العام والخاص
٦,٩٢ %	٣٦٣٤٦١٥٥	شركة البتر وكيمياويات المصرية
٦,٩٢ %	٣٦٣٤٦١٥٥	شركة الأهلي كابيتال القابضة
٦,٩٢ %	٣٦٣٤٦١٥٥	بنك الاستثمار القومي
٣,٦٧ %	١٩٢٧٥٥٠٠	شركة مصر للتأمين ومصر لتأمينات الحياة
٢ %	١٠٥٠٠٠٠٠	بنك ناصر الاجتماعي
٠,٠٠١ %	٣٣٥٠	الأستاذ / أمين مبروك عبد التواب
٠,٠٠١ %	٣٠٠٠	الأستاذ / عاصم عبد الملك الأشقر
٧٧,٩١٧ %	٤٠٩٠٦٥٩٨٨	إجمالي ملكية أعضاء مجلس الإدارة

• لا يوجد أسهم خزينة لدى الشركة .



تقرير مجلس الإدارة

أولاً تطور الإنتاج والمبيعات

خلال الفترة يناير - مارس ٢٠١٩

١- الإنتاج:

المنتجات الأساسية:

- الإثيلين : تم إنتاج ٦٥,٠٤٤ ألف طن .
- البولي إثيلين : تم إنتاج ٥٦,٠٣٢ ألف طن .

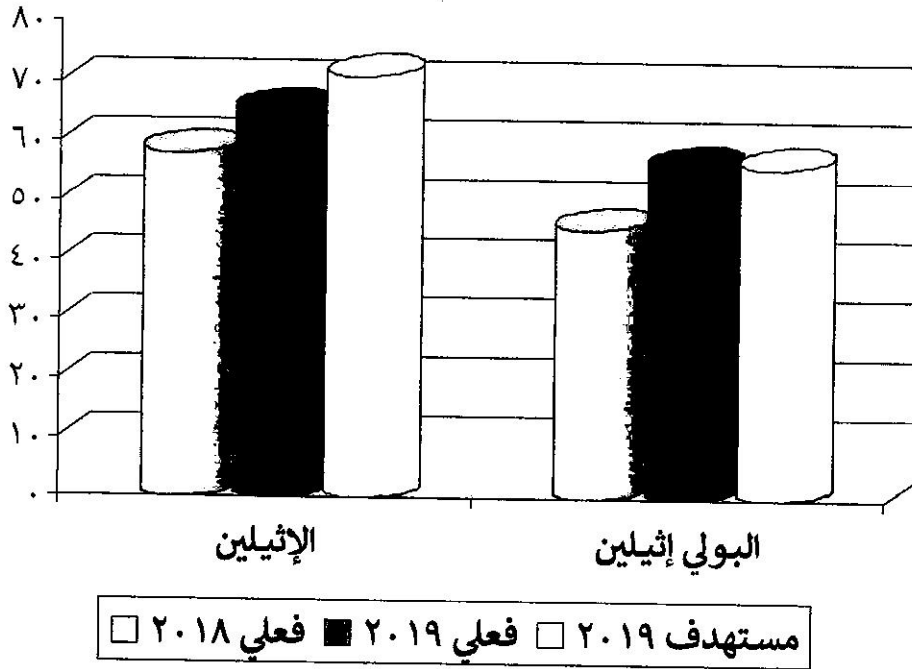
المنتجات الثانوية:

- البوتاجاز : تم إنتاج ١٠,٣٧٠ ألف طن.
- النافثا : تم إنتاج ٢,٤٣٥ ألف طن.

تطور الإنتاج:

الوحدة : ألف طن

البيان	المخطط للفترة	فعلي الفترة الحالية يناير- مارس ٢٠١٩	فعلي الفترة يناير- مارس ٢٠١٨	نسبة تحقيق المستهدف %	معدل النمو %
الإثيلين	٧١,٠٠٠	٦٥,٠٤٤	٥٧,٨٦٦	٩٢	١٢
البولي إثيلين	٥٦,٠٠٠	٥٦,٠٣٢	٤٥,٥٠٧	١٠٠	٢٣



٢- المبيعات:

المنتجات الأساسية:

- الإيثيلين : تم بيع ٨,٩٠٨ ألف طن.
- البولي إيثيلين: تم بيع ٤٦,٧٠٩ ألف طن.

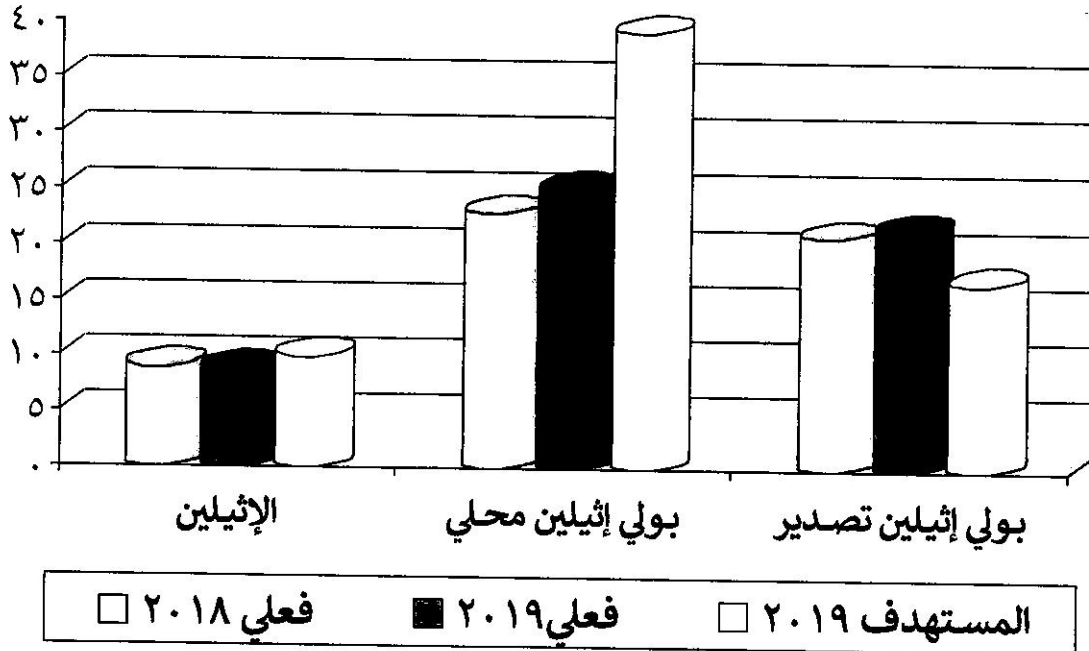
المنتجات الثانوية:

- تم بيع ١٠,٠٠٣ ألف طن بوتاجاز إلى شركة جاسكو.
- تم بيع ٢,٤٠٤ ألف طن من النافثا (عالي الأوكتان) إلى شركة انربك.

تطور المبيعات:

الوحدة: ألف طن

البيان	المخطط للفترة	فعلي الفترة الحالية يناير- مارس ٢٠١٩	فعلي الفترة يناير- مارس ٢٠١٨	نسبة تحقيق المستهدف %	معدل النمو %
الإيثيلين	٩,٩٦٧	٨,٩٠٨	٨,٩٦٨	٨٩	١-
البولي إيثيلين: محلي	٣٩,٠٧٦	٢٥,٠٦١	٢٣,٠٣٣	٦٤	٩
تصدير	١٦,٩٢٤	٢١,٦٤٨	٢١,٠٤٥	١٢٨	٣
إجمالي	٥٦,٠٠٠	٤٦,٧٠٩	٤٤,٠٧٨	٨٣	٦



ثانياً: نتائج الأعمال

الآتى قائمة الدخل عن الفترة من ٢٠١٩/١/١ حتى ٢٠١٩/٣/٣١ والتي يتضح منها تحقيق صافي ربح بعد الضريبة قدره ١٩٣,٠٩٧ مليون جنيه وبياناتها كالتالى: -

القيمة ألف جنيه

البيان	يناير / مارس ٢٠١٩	يناير / مارس ٢٠١٨
المبيعات / الإيرادات	١٢٢٧,٠٠٩	١٢٤٤,٠٧٣
(-) تكلفة المبيعات	٩١٩٣,٠٨	٨٦٦٨,٤٤٣
مجمول الربح	٣,٠٧٧,٠١	٣٧٧٢,٣٠
يضاف :		
الدخل من الاستثمار	٢٥٣٤	٢٤٤٦
إيرادات تشغيل أخرى	٣١٢	١٤٩
إيرادات متنوعة	٢,٠٨٩	٤٦٠,٩
فوائد دائنة	١٦٧٧٢	٢٢٦٧٥
فروق تقييم عملة	-	-
	٢١٧,٠٧	٢٩٨٧٩
يخصم :		
مصرفات بيع وتوزيع	١,٠٣٩٣	٩٨٧٥
مصرفات إدارية وعمومية	٢٨٨,٠٥	٢٢٣٥٢
مصرفات أخرى	٩٩٤٢	٦٧٧
فروق تقييم عملة	٣١,٠٣٢	٨١,٠٢
	٨٠,١٧٢	٤١٠,٠٦
صافي الربح عن الفترة قبل الضريبة	٢٤٩٢,٣٦	٣٦٦١,٠٣
يخصم :		
ضريبة الدخل	٥٣٥٢٦	٨١,٠٦٦
الضريبة المؤجلة	٢٦١٣	١٤٦٢
الضريبة واجبة الخصم	٥٦١٣٩	٨٢٥٢٨
صافي الربح عن الفترة بعد الضريبة	١٩٣,٠٩٧	٢٨٣٥٧٥
نصيب السهم / جنيه	٠,٣٣	٠,٤٨

التعليق على نتائج الأعمال:

- صافي مبيعات: -

بلغ صافي المبيعات خلال الفترة يناير- مارس ٢٠١٩ مبلغ ١٢٢٧,٠٠٩ مليون جنيه مقارنة بفعلي يناير- مارس ٢٠١٨ وقدره ١٢٤٤,٠٧٣ مليون جنيه بمعدل نمو -١% ونسبة تحقيق ٧٩% من المستهدف وقدره ١٥٥٠,١٣٨ مليون جنيه.

- تكلفة المبيعات: -

بلغت تكلفة المبيعات خلال الفترة يناير- مارس ٢٠١٩ مبلغ ٩١٩,٣٠٨ مليون جنيه مقارنة بفعلي يناير- مارس ٢٠١٨ وقدره ٨٦٦,٨٤٣ مليون جنيه بمعدل نمو ٦% ونسبة تحقيق ٧٦% من المستهدف وقدره ١٢٠٥,٥١٢ مليون جنيه.

- مجمل الربح: -

بلغ مجمل الربح خلال الفترة يناير- مارس ٢٠١٩ مبلغ ٣٠٧,٧٠١ مليون جنيه مقارنة بفعلي يناير- مارس ٢٠١٨ وقدره ٣٧٧,٢٣٠ مليون جنيه بمعدل نمو -١٨% ونسبة تحقيق ٨٩% من المستهدف وقدره ٣٤٤,٦٢٥ مليون جنيه.

- صافي الربح: -

بخصم مصروفات البيع والتوزيع والمصروفات الإدارية والعمومية والمصاريف التشغيلية الأخرى وإضافة الإيرادات الأخرى أظهرت نتائج الأعمال: -

- بلغ صافي الربح قبل الضريبة خلال الفترة يناير- مارس ٢٠١٩ مبلغ ٢٤٩,٢٣٦ مليون جنيه مقارنة بفعلي يناير- مارس ٢٠١٨ وقدره ٣٦٦,١٠٣ مليون جنيه بمعدل نمو -٣٢% ونسبة تحقيق ٧٢% من المستهدف وقدره ٣٤٥,٩٩٢ مليون جنيه.
- بلغ صافي الربح بعد خصم ضريبة الدخل بنسبة ٢٢,٥% خلال الفترة يناير- مارس ٢٠١٩ مبلغ ١٩٣,٠٩٧ مليون جنيه مقارنة بفعلي يناير- مارس ٢٠١٨ وقدره ٢٨٣,٥٧٥ مليون جنيه بمعدل نمو -٣٢% ونسبة تحقيق ٧٢% من المستهدف وقدره ٢٦٨,١٤٤ مليون جنيه.



تقرير مراقب الحسابات



تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية

إلى السادة / أعضاء مجلس إدارة

شركة سيدى كرير للبتروكيماويات (سيدبك) "شركة مساهمة مصرية"

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المرفقة لشركة سيدى كرير للبتروكيماويات (سيدبك) (شركة مساهمة مصرية) في ٣١ مارس ٢٠١٩ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى . والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتنحصر مسئوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصرى لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) " الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها " . يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل إستفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود . ويقل الفحص المحدود جوهرياً فى نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التى قد يتم إكتشافها فى عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

الإستنتاج

وفى ضوء فحصنا المحدود لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للمنشأة فى ٢٠١٩/٣/٣١ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة فى : ١٥ / ٥ / ٢٠١٩

مراقب الحسابات



س.م.م. بالهيئة العامة للرقابة المالية ١٠٦

نصر أبو العباس وشركاه
Morison KSi
محاسبون قانونيون ومستشارون



القوائم المالية في ٢٠١٩/٣/٣١

قائمة المركز المالي في ٣١ / ٣ / ٢٠١٩

القيمة بالجنيه

البيان	رقم الايضاح	مارس ٢٠١٩	ديسمبر ٢٠١٨
الأصول			
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٦)	٩٦٣٦٧٥٣٦٦	٩٧٥٤٩٩٦٦٦
مشروعات تحت التنفيذ	(٧)	٦٥٤٠٠٦٨٢٦	٣٩٠٤٦٣٤٠١
استثمارات عقارية	(٨)	١٤٩٢١٥١٤	١٤٩٢١٥١٤
استثمارات طويلة الأجل	(٩)	٩٤٩٤٠١٩٥٦	٩٤٩٤٠١٩٥٦
مجموع الأصول غير المتداولة		٢٥٨٢٠٠٥٦٦٢	٢٣٣٠٢٨٦٥٣٧
الأصول المتداولة			
المخزون	(١٠)	٧٦٢٣٤٤١٦٠	٦٦٤٢٨٧٨٦٣
العملاء	(١١)	٢٤٢٢٣٣٦٩٦	٢٠٦٣١٠٧٩٤
شركات ذات علاقة	(١٢)	٨٠٣٥٦٦٥٣٩	١٠٢٤١٣٩٦٢٢
دفعات مقدمة	(١٣)	١٩٢٥٤٧٠٤	٤٢٦٧٧٠٦١
مدنيون وأرصدة مدينة أخرى	(١٤)	٢٩٥٨٥٥٣٦٣	٢٩٤٤٢٤٦٦٥
استثمارات مالية قصيرة الأجل	(١٥)	٦٥٢٠٤٨٤٢	٤٦٤٨٤١٠٩
نقدية وأرصدة لدى البنوك	(١٦)	١٠٥٩٤٨٨٧١٧	١٠٦٩٩٢٦٨٩٧
مجموع الأصول المتداولة		٣٢٤٧٩٤٨٠٢١	٣٣٤٨٢٥١٠١١
إجمالي الأصول		٥٨٢٩٩٥٣٦٨٣	٥٦٧٨٥٣٧٥٤٨
حقوق الملكية	(١٧)		
رأس المال المصدر والمنفوع		١٠٥٠٠٠٠٠٠	١٠٥٠٠٠٠٠٠
احتياطي قانوني		٥٢٥٠٠٠٠٠	٥٢٥٠٠٠٠٠
احتياطيات أخرى		١٣٧٩٧٧٥٣٧٥	٩٠٤٧٧٥٣٧٥
ارباح مرحلية		٣٢٣٢٨٢٨٩	٩٦٤٥٤٩
ارباح الفترة		١٩٣٠٩٧٢٢٢	١٢٩٨٧٢٦٣٧٨
مجموع حقوق الملكية		٣١٨٠٢٠٠٨٨٦	٣٧٧٩٤٦٦٣٠٢
الالتزامات غير المتداولة	(١٨)	٢٨٥٠٠٠٠٠٠	٢٨٥٠٠٠٠٠٠
مخصصات طويلة الأجل	(١٩)	٨٤٢٧١١٨٧	٨١٦٥٨٢٥٩
التزامات ضريبية مؤجلة		٣٦٩٢٧١١٨٧	٣٦٦٦٥٨٢٥٩
مجموع الالتزامات غير المتداولة			
الالتزامات المتداولة			
الموردين	(٢٠)	٤٢٧٦٩٩٦٩	٦٦٧٤٦٣٥٢
شركات ذات علاقة		٨٤٩٠٦١٤٦٩	١٢٩٧١٩٤٤٩٦
دائنوا توزيعات	(٢١)	٧٩٢٣٦٢٦٣٨	٠
دائنون وأرصدة دائنة		١٧٧٢٢٩١٢٨	٢١١٥٩٣٦٦٧
تسهيلات قصيرة الأجل		٤٥٨٨٢٥٧٥٣	-
ضرائب الدخل المستحقة		(٣٩٧٦٧٣٤٧)	(٤٣١٢١٥٢٨)
مجموع الالتزامات المتداولة		٢٢٨٠٤٨١٦١٠	١٥٣٢٤١٢٩٨٧
مجموع حقوق الملكية والالتزامات		٥٨٢٩٩٥٣٦٨٣	٥٦٧٨٥٣٧٥٤٨

*الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها.

دكتور / مسعد العباس أحمد
رئيس مجلس الإدارة
Morison KSI
العضو المنتدب
مستشارون قانونيون ومستشارون

محاسب / أحمد فايز عبد المحسن
مساعد رئيس الشركة
للشئون المالية والإقتصادية

خالد صلاح الدين الموسوي
محاسب/خالد صلاح الدين الموسوي
خبير مساعد رئيس الشركة
للشؤون المالية والاقتصادية



شركة سيدي كبر للبتروكيماويات (سيدبك)

الإدارة العامة للمراقبة المالية

قائمة الدخل

عن الفترة يناير/ مارس ٢٠١٩

القيمة جنية

البيان	رقم الإيضاح	يناير/ مارس ٢٠١٩	يناير/ مارس ٢٠١٨
المبيعات / الإيرادات	(١-٢٢)	١٢٢٧٠٠٩٥٥٠	١٢٤٤٠٧٢٨١٥
(-) تكلفة المبيعات	(١-٢٣)	٩١٩٣٠٨٢٨٣	٨٦٦٨٤٢٩٠٦
مجموع الربح		٣٠٧٧٠١٢٦٧	٣٧٧٢٢٩٩٠٩
يضاف :			
الدخل من الاستثمار	(٢-٢٢)	٢٥٣٤٣٤٧	٢٤٤٦٣٠١
إيرادات تشغيل أخرى	(٣-٢٢)	٣١٢٢٤٤	١٤٨٣٤٧
إيرادات متنوعة	(٤-٢٢)	٢٠٨٨٨٨٣	٤٦٠٩١٢٣
فوائد دائنة	(٥-٢٢)	١٦٧٧١٧٧٢	٢٢٦٧٥٤١١
		٢١٧٠٧٢٤٦	٢٩٨٧٩١٨٢
يخصم :			
مصرفات بيع وتوزيع	(٢-٢٣)	١٠٣٩٣٢٢١	٩٨٧٤٧٩٢
مصرفات إدارية وعمومية	(٣-٢٣)	٢٨٨٠٤٩٢٩	٢٢٣٥٢١٥١
مصرفات أخرى	(٥-٢٣)	٩٩٤١٥٩٠	٦٧٦٩٣٥
فروق تقييم عملة	(٦-٢٣)	٣١٠٣٢٢٢٢	٨١٠٢١٠٣
		٨٠١٧١٩٦٢	٤١٠٠٥٩٨١
صافي الربح عن الفترة قبل الضريبة		٢٤٩٢٣٦٥٥١	٣٦٦١٠٣١١٠
ضريبة الدخل (-)		٥٣٥٢٦٤٠٢	٨١٠٦٦٦٨٥
الضريبة المؤجلة (-)		٢٦١٢٩٢٧	١٤٦١٧٦٥
الضريبة واجبة الخصم		٥٦١٣٩٣٢٩	٨٢٥٢٨٤٥٠
صافي الربح عن الفترة بعد الضريبة		١٩٣٠٩٧٢٢٢	٢٨٣٥٧٤٦٦٠
نصيب السهم / جنية		٠,٣٣	٠,٤٨

الأيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها.

دكتور / مسعد القصبي

محاسب / أحمد فايز عبد المحسن

محاسب / خالد صلاح الدين البسومي

مساعد رئيس الشركة

خبير مساعد رئيس الشركة

للشئون المالية والاقتصادية

للشئون المالية والاقتصادية





شركة سيدى كرير للبتر وكيمائيات (سيدبك)

الإدارة العامة للمراقبة المالية

قائمة الدخل الشامل

عن الفترة المنتهية فى ٣١ / ٣ / ٢٠١٩

القيمة بالآلاف بالجنيه

الفترة يناير/ مارس ٢٠١٨	الفترة يناير/ مارس ٢٠١٩	البيان
٢٨٣٥٧٥	١٩٣٠٩٧	ربح الفترة
٢٨٣٥٧٥	١٩٣٠٩٧	مجموع الدخل الشامل الآخر عن السنة بعد خصم الضريبة

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩

القيمة بالجنيه

البيان	إيضاح	مارس ٢٠١٩	مارس ٢٠١٨
أولاً: التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :			
صافي أرباح الفترة قبل الضرائب		٢٤٩٢٣٦٥٥١	٣٦٦١.٣١١٠
اهلاكات	(٦)	١٣١٣٤٣٦٦	٧٨٤٣٥٤٦
فوائد دائنة		(١٦٧٧١٧٧٢)	(٢٢٦٧٥٤١١)
إيرادات إستثمارات		(٢٤٤٦٣.١)	(٤٨٩٢٦.٢)
فروق تقييم عملة		٣١.٣٢٢٢٢	٨١.٢١٠.٣
ربح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل		٢٧٤١٨٥.٦٦	٣٥٤٤٨.٧٤٦
(الزيادة) في العملاء والارصدة مدينة أخرى		٢١١.٦٨٢.٦	(١٣٢٩٥٨٣٣٩)
(النقص) في المخزون	(١٠)	(٩٨.٥٦٢٩٧)	(٧١٩.٢٤٧٢)
(النقص) في الموردون والدائنون وإرصدة دائنة أخرى		(٥١١٧٤١.٥٠)	١١١٩٤٨٦٤٤
النقدية المتولدة من التشغيل		(١٢٤٥٤٤.٧٥)	٢٦١٥٦٨٥٧٩
متحصلات فوائد دائنة		١٤٧٩١٧.٨	١٦١٤.٦٥١
ضرائب دخل مدفوعة		(٥٠.١٧٢٢٢.٠)	(٢٢٨٦.٠)
صافي التدفقات النقدية في أنشطة التشغيل :		(١٥٩٩٢٤٥٨٧)	٢٧٧٦٨٦٣٧.٠
ثانياً: التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:			
مدفوعات لإقتناء أصول الثابتة		(٢٥٩٥٨٦٣٩١)	(١٣٠.٢٣١٨)
استثمارات قصيرة الأجل	(١٥)	(١٨٧٢.٧٣٣)	٥٩٥١٨٤
صافي التدفقات النقدية في الأنشطة الاستثمارية :		(٢٧٨٣.٧١٢٤)	(١٢٤.٧١٣٤)
ثالثاً: التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
قروض وتسهيلات قصيرة الأجل		٤٥٨٨٢٥٧٥٣	٠
صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :		٤٥٨٨٢٥٧٥٣	٠
صافي التدفقات النقدية من جميع الأنشطة		٢.٥٩٤.٤٢	٢٦٥٢٧٩٢٣٦
رصيد النقدية وما في حكمها اول المدة ١/١ / ٢٠١٩ معدل بأثر فروق العملة		١.٣٨٨٩٤٦٧٥	٩٧٢٨٨٥٢٨٨
* رصيد النقدية وما في حكمها اخر المدة ٢٠١٩/٣/٣١	(١٦)	١.٥٩٤٨٨٧١٧	١٢٣٨١٦٤٥٢٤

قائمة التغير في حقوق الملكية
عن الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩

القيمة بالآلاف جنيه

الإجمالي	أرباح العام	أرباح مرحلة	الاحتياطات أخرى	الإحتياطي القانوني	رأس المال	البيان
٢٢١٣٧٤٥ ٤٠٠٥ ١١٣١٦٧١ (٨٥٤٤٠٧)	١١٣١٦٧١ (٢٧٧٢٦٤) (٨٥٤٤٠٧)	١٣٩٦٩ ٤٠٠٥ (٢٧٣٦) (٨٥٤٤٠٧)	٦٢٤٧٧٦ ٢٨٠٠٠	٥٢٥٠٠٠	١٠٥٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ** تسويات محاسبية تخص فترات سابقة صافي ربح الفترة يناير - ديسمبر ٢٠١٧ محول للإحتياطي رأسمالي وأرباح مرحلة توزيعات الأرباح (مساهمين-مجلس الإدارة-نصيب العاملين)
٢٤٩٥٠١٤ (١٤٢٧٤) ١٢٩٨٧٢٦ (٧٩٢٣٦٢)	١٢٩٨٧٢٦ (٥٠٦٣٦٤) (٧٩٢٣٦٢)	١٥٢٣٨ (١٤٢٧٤) ٣١٣٦٤	٩٠٤٧٧٦ ٤٧٥٠٠٠	٥٢٥٠٠٠	١٠٥٠٠٠	* الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ ** تسويات محاسبية تخص فترات سابقة صافي ربح الفترة يناير - ديسمبر ٢٠١٨ محول للإحتياطي رأسمالي وأرباح مرحلة توزيعات الأرباح (مساهمين-مجلس الإدارة-نصيب العاملين)
٢٩٨٧١٠٤ ١٩٣٠٩٧	١٩٣٠٩٧	٣٢٣٢٨	١٣٧٩٧٧٦	٥٢٥٠٠٠	١٠٥٠٠٠	* الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ صافي ربح الفترة يناير - مارس ٢٠١٩
٣١٨٠٢٠١	١٩٣٠٩٧	٣٢٣٢٨	١٣٧٩٧٧٦	٥٢٥٠٠٠	١٠٥٠٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٩

* رصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ بعد أثر قرار التوزيع للجمعية العامة العادية للشركة والتي عقدت في ٢٨/٣/٢٠١٩



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

١- نبذة عن الشركة

الاسم التجارى للشركة

شركة سيدى كرير للبتروكيماويات "سيدبك" .

الكيان القانونى

تأسست شركة سيدى كرير للبتروكيماويات (سيدبك) - شركة مساهمة مصرية - وهى خاضعة لأحكام قانون ضمانات وحوافز الاستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ ولائحته التنفيذية والذي حل محله قانون رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧ والقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ بإصدار قانون شركات المساهمة وشركات التوصية بالأسهم والشركات ذات المسؤولية المحدودة وشركات الشخص الواحد وبمراعات احكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ بإصدار قانون سوق المال ولائحته التنفيذية.

الغرض من الشركة

إقامة مجمع لإنتاج البتروكيماويات الأساسية والوسيطة والنهائية والقيام بكافة الأعمال المكملة للغرض من عمليات تصنيع وإنشاء خطوط الأنابيب.

المقر الرئيسى للشركة

أرض النهضة بالعامرية - الأسكندرية ، منطقة صناعية طبقاً لقرار رئيس الوزراء رقم ٢٢٤٤ بتاريخ ٢٠٠٠/١٢.

القيد بالسجل التجارى :

سجل تجارى رقم ١٤٥٤٠٤ بتاريخ ١٩٩٧/١١/١٨ - استثمار الإسكندرية .

رأس المال

رأس المال المرخص به ٥١٠٠ مليون جنيه مصرى ورأس المال المصدر والمدفوع ١٠٥٠ مليون جنيه موزع على أسهم (عادية) عددها ٥٢٥ مليون سهم بقيمة إسمية ٢ جنيه / سهم ومقيدة بنظام الحفظ المركزى

القيد بالبورصة :

الشركة مقيدة بالبورصة المصرية بتاريخ ٢٠٠٥/٣/١٩.

اعتماد القوائم المالية :

تم إعداد القوائم المالية بمعرفة الإدارة المالية للشركة وقامت لجنة المراجعة بمراجعتها لعرضها على مجلس الإدارة الذى اعتمد نتائجها بتاريخ ٢٠١٩ / ٥ / ١٠ .

٢- أسس إعداد القوائم المالية :

١/٢- الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين

- تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية الصادرة بقرار وزير الاستثمار رقم ١١٠ لسنة ٢٠١٥ وتعديلاته وفى ضوء ما يتصل بها من القوانين واللوائح المالية السارية .

٢/٢- عملة القيد والعرض

العملة المستخدمة فى عرض القوائم المالية للشركة هى الجنيه المصرى والذى يمثل عملة التعامل للشركة.

٣/٢ - أسس القياس :

أعدت القوائم المالية طبقاً لأساس التكلفة التاريخية والاستحقاق.

٤/٢ - التقديرات المحاسبية والإفتراضات

إن إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية يتطلب من الإدارة استخدام الحكم الشخصي وعمل تقديرات وإفتراضات تؤثر على تطبيق السياسات وقيم الأصول والالتزامات وكذلك الإيرادات والمصروفات وتعتمد هذه التقديرات والإفتراضات المتعلقة بها على الخبرة التاريخية وعوامل أخرى متنوعة تراها إدارة الشركة معقولة في ظل الظروف والأحداث الجارية والتي تمثل الأساس في تحديد القيم الدفترية للأصول والالتزامات وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

هذا ويتم مراجعة هذه التقديرات والإفتراضات بصفة مستمرة ويتم الاعتراف بأي فروق في التقديرات المحاسبية في الفترة التي تم فيها مراجعة تلك التقديرات إذا كانت هذه الفروق تؤثر على الفترة التي تمت فيها المراجعة فقط أما إذا كانت تؤثر على الفترة التي تمت فيها المراجعة وعلى الفترات المستقبلية عندئذ تدرج هذه الفروق في هذه الفترة والفترات المستقبلية.

وفيما يلى أهم البنود التى يستخدم فيها التقدير والحكم الشخصى :

- الأعمار الإنتاجية للأصول الثابتة

- المصروفات المستحقة

- قياس الانخفاض فى قيم الأصول

- الضريبة المؤجلة

٣ - أهم السياسات المحاسبية :

السياسات المحاسبية الموضحة أدناه تم تطبيقها بثبات خلال الفترة المالية المعروضة في هذه القوائم المالية .

١/٣ - إثبات المعاملات المالية

- يتم إثبات المعاملات المالية طبقاً لأساس الإستحقاق وقد تم إعداد وعرض القوائم المالية بالجنيه المصرى وهى عملة التعامل بالشركة .

- تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصرى ويتم ترجمة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية باستخدام سعر الصرف الساري في تاريخ المعاملة وفى تاريخ المركز المالى يتم ترجمة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية إلى الجنيه المصري وفقاً لسعر الصرف السائد في ذلك التاريخ ، وتدرج فروق العملة الناتجة بقائمة الدخل. أما فيما يتعلق بالفروق الناتجة عن إعادة تقييم بند ذا طبيعة نقدية بالعملة الأجنبية مخصص كأداة تغطية خطر التدفقات النقدية أو خطر صافى الإستثمار وفروق ترجمة الأصول والالتزامات المالية غير النقدية المبوبة كمساحة للبيع فتدرج ضمن حقوق الملكية .

- وقد تم إعادة تقييم الأرصدة ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية فى تاريخ إعداد الميزانية على أساس سعر ١٧,٢٦ جنيه / الدولار فى ٢٠١٩/٣/٣١ .
- يتم ترجمة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة بالعملة الأجنبية إلى الجنيه المصرى بإستخدام سعر الصرف السائد فى تاريخ الإعراف الأولى .

٢/٣ - الأصول الثابتة وإهلاكاتها

أ - الاعتراف والقياس

- يتم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة مخصوماً منها مجمع الإهلاك والخسائر الناتجة عن الانخفاض فى القيمة (خسائر الاضمحلال) .
- يتم الإعراف بالأصل عندما يكون من المحتمل أن يحقق إستخدامه منافع إقتصادية مستقبلية للمنشأة لمدة تزيد عن فترة محاسبية واحدة كما يمكن قياس تكلفة إقتنائها بدرجة عالية من الدقة .
- يتم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية لإقتنائها متضمنة كافة النفقات اللازمة حتى يصبح الأصل صالحاً للإستخدام . وتظهر الأصول الثابتة بصافى القيمة بعد خصم مجمع الإهلاك . وبالنسبة للأصول التى يتم إنشاءها داخلياً تتضمن تكلفة الأصل تكلفة الخامات والعمالة المباشرة والتكاليف الأخرى المباشرة التى تستلزمها تلك الأصول لتصل إلى حالتها التشغيلية وفى موقعها للغرض الذى تم إقتنائها من أجله ، وكذا تكاليف إزالتها وإعادة تسوية الموقع الذى توجد به هذه الأصول وتكلفة الإقتراض المتعلقة بها حال وجودها .
- يتم المحاسبة عن المكونات الرئيسية لبندود الأصول الثابتة التى تختلف أعمارها الإنتاجية كبندود مستقلة ضمن تلك الأصول الثابتة .
- يتم رسملة تكلفة الإقتراض المتعلقة مباشرة بإقتناء أو إنشاء أصل مؤهل وتحملها كجزء من تكلفة الأصل ويحسب معدل الرسملة على أساس متوسط تكلفة الإقتراض للمنشأة عن القروض القائمة خلال الفترة ما لم يتم إبرام قروض بغرض إقتناء أصل بذاته مؤهل لتحمل تكلفة إقتراضه ويتم التوقف عن رسملة تكلفة الإقتراض عند الإنتهاء من كافة الأعباء الخاصة بالأصل حتى يصبح على الحالة التى إقتنى من أجلها لى يصبح قادراً على التشغيل بالطريقة التى حددتها الإدارة . ويتم إدراج تكلفة الإقتراض بعد التشغيل بقائمة الدخل كفوائد تمويلية هذا ولم تتضمن الفترة إقتناء أصول ثابتة عن طريق الإقتراض .
- يتم إعادة النظر فى العمر الإنتاجى المقدر والقيمة التخريدية لكل أصل من الأصول الثابتة بصفة دورية على الأقل عند نهاية كل سنة مالية وفى حال وجود تغيير للتوقعات عن التقديرات السابقة يتم معالجتها طبقاً لمعيار المحاسبة المصرى رقم (٥) .
- يتم تحديد أرباح وخسائر الإستبعادات بمقارنة صافى القيمة البيعية بصافى القيمة الدفترية ويعترف بها فى قائمة الدخل.

ب - التكاليف اللاحقة على الإقتناء

- تتضمن التكلفة الدفترية للأصول الثابتة تكلفة إحلال جزء أو مكون من مكونات تلك الأصول عندما يكون من المتوقع الحصول على منافع اقتصادية مستقبلية كنتيجة لإنفاق تلك التكلفة وكذلك إذا أمكن قياس التكلفة بدرجة عالية من الدقة، هذا ويتم الاعتراف بالتكاليف الدورية الأخرى اللازمة لصيانة وتشغيل الأصول الثابتة بقائمة الدخل كمصروفات عند تكبدها.

ج - الإهلاك

- يتم تحميل إهلاك الأصول الثابتة على قائمة الدخل وفقاً لطريقة القسط الثابت على أساس العمر الافتراضى المقدر لتلك الأصول والمعدلات المعتمدة من مجلس إدارة الشركة وفى حالة إعادة تقدير الأعمار الإنتاجية للأصول يتم احتساب الإهلاك وفقاً لطريقة القسط الثابت لصافى القيمة الدفترية على العمر المقدر

الأعمار الإنتاجية المعتمدة :-

العمر المقدر	البيان
٢٠ - ٥٠ سنة	مبانى نشاط إنتاجى وخدمات ومرافق إدارية
٢٠ سنة	آلات ومعدات
٥ - ١٠ سنوات	وسائل نقل
٥ - ١٠ سنوات	عدد وأدوات وأثاثات
٤ سنوات	أجهزة وكمبيوتر

٣/٣ - مشروعات تحت التنفيذ

يتمثل هذا البند في المبالغ التى تم إنفاقها بغرض إنشاء أو شراء أصول ثابتة حتى تصبح جاهزة للاستخدام في التشغيل ، يتم قياس المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة مخصوماً منها مجمع الانخفاض في القيمة ولا يتم احتساب إهلاك عنه إلا بعد أن يصبح الأصل الثابت صالحاً للاستخدام ويتم رسملته .

٤/٣ - الاستثمار العقارى

يتم الاعتراف بالاستثمار العقارى أولاً بالتكلفة عندما يكون من المحتمل تدفق منافع إقتصادية مستقبلية للشركة ويمكن قياس تكلفته بصورة يعتمد عليها وعندما يكون الغرض من الاحتفاظ إما تحقيق إيجار أو ارتفاع في قيمتها أو كليهما وتتضمن هذه التكلفة ما تم تكبده لإقتناء الإستثمار العقارى .

٥/٣ - الإستثمارات طويلة الاجل

- يتم تسجيل الإستثمارات طويلة الاجل بالتكلفة ويعترف بتوزيعات الأرباح على استثمارات بقائمة الدخل وذلك عندما يصدر الحق فى استلام التوزيعات .

٦/٣ - الأصول المتداولة

- يتم إعتبار الأصل متداولاً عندما يكون من المتوقع تحقيق المنفعة منه خلال إثنى عشر شهراً من تاريخ الميزانية أو يكون محتفظاً به بغرض البيع أو الإستخدام خلال دورة التشغيل المعتادة للمنشأة .

٧/٣ - المخزون

- يتم إثبات مخزون الخامات المساعدة وقطع الغيار المشتراه بالتكلفة ويتم تقييم المنصرف منها بالمتوسط المرجح .
- يتم تقييم المخزون من الإنتاج التام طبقاً للتكلفة الصناعية أو صافى القيمة البيعية إيهما أقل وقد تم تقييم المخزون التام فى ٢٠١٨/١٢/٣١ بالتكلفة الصناعية .
- وتتبع الشركة نظام الجرد المستمر لمخزون الخامات المساعدة وقطع الغيار والتعبئة والتغليف ونظام الجرد الدورى لمخزون الإنتاج التام .

٨/٣ - النقدية وما فى حكمها

- تتضمن النقدية وما فى حكمها أرصدة النقدية بالبنوك والخزينة والودائع تحت الطلب والتي لا تتجاوز تواريخ استحقاقها الاصلية ثلاثة أشهر او اقل من تاريخ الاقتناء وغير معرضة لأخطار هامة للتغير فى قيمتها العادلة وتستخدم بواسطة الشركة فى إدارة التزامات قصيرة الاجل .

٩/٣ - الانخفاض فى القيمة

أ - الأصول المالية

- يتم مراجعة القيم الدفترية للأصول المالية فى تاريخ القوائم المالية لغرض تحديد ما اذا كان هناك انخفاض فى قيمتها. و يعتبر الأصل المالي قد انخفضت قيمته إذا ما كان هناك دليل موضوعي يوضح بأنه هناك حدث أو عدة أحداث لها تأثير سلبي على التدفقات النقدية المستقبلية من استخدام هذا الأصل.
- يتم إجراء اختبار الانخفاض فى قيمة الأصول المالية الهامة بذاتها على مستوى كل أصل بصفة مستقلة. وبالنسبة للأصول المالية الأخرى والتي يمكن تبويبها فى مجموعات فى ضوء خصائص خطر الائتمان فإنه يتم إجراء اختبار الانخفاض على مستوى المجموعات التي تشترك فى نفس خصائص خطر الائتمان.
- يتم الاعتراف بكافة خسائر الانخفاض فى قيمة الأصول فى قائمة الدخل.

- ويتم رد خسائر الانخفاض إذا كان يمكن ربط هذا الرد بطريقة موضوعية بحدث ما وقع بعد الاعتراف بخسائر الانخفاض المتعلقة بأصول مالية تم قياسها بالتكلفة المستهلكة والأصول المالية التي تعتبر أداة دين بقائمة الدخل .

ب - الأصول غير المالية

- تتم مراجعة القيم الدفترية للأصول غير المالية بخلاف المخزون والأصول الضريبية المؤجلة في تاريخ القوائم المالية لتحديد ما إذا كان هناك مؤشر لانخفاض قيمتها. وفي حالة وجود أي مؤشر لانخفاض القيمة يتم تقدير القيمة الاستردادية لهذه الأصول.

- يتم الاعتراف بخسارة الانخفاض إذا كانت القيمة الدفترية للأصل أو وحدته المولدة للنقد تزيد عن قيمته الاستردادية. وتتمثل الوحدة المولدة للنقد في أصغر مجموعة يمكن تحديدها من الأصول يتولد عنها تدفقات نقدية داخلية وتكون مستقلة بشكل كبير عن التدفقات النقدية الداخلة من غيرها من الأصول أو مجموعات الأصول.

- يتم الاعتراف بخسائر الانخفاض في القيمة بقائمة الدخل.

- يتم رد خسائر الانخفاض في القيمة إذا حدث تغيير في التقديرات المستخدمة لتحديد القيمة الاستردادية و يتم رد خسارة الانخفاض في القيمة في حدود و بحيث لا تجاوز القيمة الدفترية للأصل القيمة الدفترية التي كان سيتم حسابها بعد خصم الإهلاك أو الاستهلاك إذا ما كانت خسائر الانخفاض في القيمة لم يتم الاعتراف بها.

١٠/٣ - مزايا معاشات التقاعد

تقوم الشركة بسداد اشتراكاتها الى نظم الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية لصالح العاملين بالشركة طبقا لقانون التأمينات الاجتماعية رقم (٧٩) لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته . وطبقا لهذا القانون فإن الموظفين والشركة تسدد اشتراكات هذا النظام وإشتراكات نظم مكافأة التقاعد طبقاً للوائح المعتمدة من مجلس الإدارة بنسب ثابتة من المرتبات وتدرج مبالغ تلك الاشتراكات ضمن قائمة الدخل طبقاً لأساس الاستحقاق . ولا تلتزم الشركة بسداد أية التزامات أخرى بخلاف قيمة الاشتراكات السابق ذكرها .

١١/٣ - الإلتزامات المتداولة

- يتم إعتبار الإلتزام متداولاً عندما يتوقع تسويته خلال إثني عشر شهراً من تاريخ الميزانية أو يكون مستحق التسوية خلال دورة التشغيل المعتادة للمنشأة ويتم إدراج الأقساط مستحقة السداد خلال الفترة من القروض طويلة الأجل ضمن الإلتزامات المتداولة .

١٢/٣ - المخصصات

يتم إثبات المخصصات عندما يصبح هناك إلتزام حالي (قانونى أو حكمى) على الشركة كنتيجة لأحداث سابقة يترتب عليها إحتمال تدفق موارد ذات منافع إقتصادية لسداد ذلك الإلتزام ويمكن تقديرها بدرجة يعتمد عليها وتقوم الشركة بمراجعة المخصصات فى تاريخ إعداد الميزانية وتعديله وفق أفضل تقدير حالي لها .

١٣/٣ - الإحتياطيات

يجرى تكوين الإحتياطيات فى ضوء أحكام القانون والنظام الأساسى للشركة وما تراه مناسبة لتمويل الإستثمارات المستقبلية .

١٤/٣ - تحقق الإيراد

تقاس قيمة الإيراد من خلال النشاط العادى بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق للمنشأة بالصافى بعد خصم المرتجعات وقيمة أى خصم تجارى أو كمية تسمح به الشركة ، ويتحقق الإيراد عندما يكون هناك توقع كاف بأن هناك منافع إقتصادية مستقبلية سوف تتدفق إلى المنشأة ، وأنه يمكن قياس قيمة هذا الإيراد بشكل دقيق ولا يتم الاعتراف بأى إيراد فى حالة عدم التأكد من استرداد مقابل هذا الإيراد أو التكاليف المرتبطة به .

١٥/٣ - إيراد الأيجار

إيراد الأيجار من الأصول الأخرى يدرج كإيرادات أخرى .

١٦/٣ - الإيرادات والمصروفات التمويلية

- تتضمن الإيرادات التمويلية إيرادات الفوائد على الأموال المستثمرة وتوزيعات الأرباح المستلمة كما تثبت إيرادات الفوائد على اساس نسبة زمنية أخذاً فى الاعتبار معدل العائد المستهدف على الأصل .
- يتم إثبات إيرادات توزيعات أرباح الاستثمارات عندما ينشأ الحق للشركة فى التوزيعات وذلك فى السنة المالية التى يتم فيها اعتماد تلك التوزيعات من قبل الجمعيات العمومية للشركات المستثمر فيها .
- تشمل المصروفات التمويلية فوائد القروض المدينة والتغير فى القيمة العادلة فى الاستثمارات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر وخسائر الانخفاض المدرجة للأصول المالية .
- تدرج كافة تكاليف الاقتراض والتى لا تمت بصفة لتكلفة إقتناء أو انشاء أو انتاج اصل مؤهل لرسملة تكاليف الاقتراض بقائمة الدخل .
- تدرج خسائر وأرباح فروق العملة بالصافى .

١٧/٣ - المحاسبة عن ضريبة الدخل

تتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر العام كلا من ضريبة العام والضريبة المؤجلة ، ويتم إثباتها بقائمة الدخل باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببند حقوق الملكية والتى يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية ، وتتمثل الضريبة الحالية فى الضريبة المتوقعة على الربح الخاضع للضريبة عن العام باستخدام اسعار الضريبة السارية فى تاريخ الميزانية بالإضافة الى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة .

١٨/٣ - الضريبة المؤجلة

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة كأصل أو إلزام مالى وهى الناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبى وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي، هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءً على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ إعداد القوائم المالية.

ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة فى المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذى لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية.

١٩/٣ - أرقام المقارنة

يتم تبويب الأرقام المقارنة لتتناسب مع عرض القوائم المالية ومناظرتها مع الفترة المقابلة لها وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية الصادرة بقرار وزير الاستثمار رقم ١١٠ لسنة ٢٠١٥ وتعديلاته .

٢٠/٣ - الأدوات المالية وإدارة المخاطر

أ - الإئتمان

ويتمثل خطر الإئتمان فى عدم مقدرة العملاء الممنوح لهم الإئتمان على سداد المستحق عليهم وتعتبر مخاطر الإئتمان محدودة نظراً لأن الشركة تتعامل مع عملاء ذوى ملاءة مالية جيدة كما أن جميع أرصدة العملاء مغطاة بضمانات بنكية .

ب - العملات الأجنبية

يتمثل خطر العملات الأجنبية فى التغيرات فى أسعار العملات الأجنبية المحتفظ بها والمقبوضات والمدفوعات بالعملات الأجنبية فضلاً عن القرارات السيادية التى اتخذتها الدولة بتحرير سعر صرف الدولار وتعمل الشركة على تقليل مخاطر تغير أسعار العملات .

ج - سعر الفائدة

ويتمثل هذا الخطر فى تغير سعر الفائدة التى يكون لها تأثير على نتائج النشاط ويعتبر هذا الخطر غير موجود حيث أنه لا توجد قروض حالياً حصلت عليها الشركة .

د - خطر السيولة

ويتمثل هذا الخطر فى العوامل التى قد تؤثر على قدرة الشركة على سداد جزء أو كل التزاماتها فى تاريخ محدد وطبقاً لسياسة الشركة يتم الاحتفاظ بالسيولة المناسبة لتخفيض ذلك الخطر الى الحد الأدنى .

٤ - تحديد القيمة العادلة

تتطلب العديد من السياسات المحاسبية التى تتبعها الشركة وكذلك متطلبات الافصاح المتعلقة بها تحديد القيمة العادلة للأصول والالتزامات المالية وغير المالية . يتم تحديد القيمة العادلة لأغراض القياس أو الافصاح طبقا لما ورد بمعايير المحاسبة المصرية ويتم الافصاح بالايضاحات المتممة للقوائم المالية والخاصة بالأصول والالتزامات كلما كان كذلك ممكنا عن أية معلومات إضافية عن الافتراضات المستخدمة فى تحديد القيمة العادلة فى الايضاحات الخاصة بتلك الأصول والالتزامات .

٥ - قائمة التدفقات النقدية

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة وقد تم اعتبار النقدية وما فى حكمها هى النقدية بالبنك والصندوق والودائع البنكية تحت الطلب.

٦ - الأصول الثابتة :

القيمة جنية
بلغ صافي قيمة الأصول الثابتة في ٢٠١٩/٣/٣١ بعد خصم مجمع الإهلاك ما قيمته ٩٦٣٦٧٥ ألف جنيه وتفصيلها كالآتي:

البيان	رصيد في ٢٠١٩/١/١	الإضافات	الاستهلاكات	رصيد في ٢٠١٩/٣/٣١	إهلاك - يناير ٢٠١٩	تعديلات في مجمع الإهلاك	مجمع الإهلاك حتي ٢٠١٩/٣/٣١	صافي قيمة الأصل
أراضي	٩٣٩٥٥.٩٧			٩٣٩٥٥.٩٧				٩٣٩٥٥.٩٧
مباني :								
مباني نشاط انتاجي	١٢٧٢٢٥٢٧٨			١٢٧٢٢٥٢٧٨	٢٢٤٥٣٤		١.٥٩٥٥٨٨٢٢	٢١٢٦٦٤٥٦
مباني خدمات و مرافق	١١٨٣٢٧٢.٧			١١٨٣٢٧٢.٧	١٧٧٧٤٦		١.١٨٨٨٨٥٠	١٦٤٣٨٣٥٧
مباني و مرافق ادريه	٤٥٧٣٩٥.١			٤٥٧٣٩٥.١	٢٧٧٣٩٠		١٣٨٤٤٧٤٢	٣١٨٩٤٧٥٩
الطرق الداخلية	٥٥١٢٢٣٥			٥٥١٢٢٣٥			٥٥١٢٢٣٥	*
إجمالي المباني	٢٩٦٨٠.٤٢٢١			٢٩٦٨٠.٤٢٢١	٦٧٩٦٧٠		٢٢٧٢.٤٦٤٩	١٩٥٩٩٥٧٢
آلات ومعدات :-								
الآلات و معدات انتاج	٢١٢٩.٧.٥.٥			٢١٢٩.٧.٥.٥	٩١١٧٢١.٠		١٤١٠٠.٩٧٣٣٦	٧١٨٩٧٣٦٦٩
الآلات و معدات مرافق انتاج	٣٤٦٨٥٤٥٤٣			٣٤٦٨٥٤٥٤٣	٧.٦٨٨٥		٧٩٥٣٦٩٧.٦	٥١٤٨٤٨٣٧
إجمالي الآلات والمعدات	٢٤٧٥٩٢٥.٤٨			٢٤٧٥٩٢٥.٤٨	١٠.٣٢٤.٩٥		١٧٠.٥٤٦٧.٤٢	٧٧.٤٥٨٠.٠٦
وسائل نقل و انتقال	٩٧٨٥.١١			٩٧٨٥.١١	١٢٨١٥٧		٨١٥٤٣.٥	١٦٣.٧.٦
عددوات	٥٣٨٥٥.٩٣			٥٤٢٤٨.٧٨	٢٩٤٣٢٩		٤٧٢٥٩٤٣٥	٦٩٨٨٦٤٣
اثاثات و معدات مكتبية	٥٣١٦٢.٧٣			٥٤.٧٩١٥٦	١٧.٨١١٥		٣٣.٣٥٨١٣	٢١.٤٣٣٤٣
الإجمالي	٢٩٨٣٤٨٦٥٤٣	١٣٩٠.٠٦٨		٢٩٨٤٧٩٦٦١١	٢٠.٧٩٨٦٨٧٨		٢٠.٢١١٢١٢٤٤	٩١٣٦٧٥٣٦٧

* الأراضى :-

تنقسم أراضى الشركة إلى :-

- أراضى حصة عينية ١٨٠ فدان تمثل حصة شركة البتروكيماويات المصرية إحدى شركات قطاع البترول عند تأسيس الشركة وتم تقييمها بمعرفة ثلاث لجان قانونية في حينه وتم تسجيل الحصة العينية بإستثناء ٧٠ فدان مؤجل تسجيلها لوجود نزاع قضائى بين شركة البتروكيماويات وشركة النهضة على فرق مساحة لإكتشاف شركة البتروكيماويات وجود عجز فى المساحة التى قامت بشرائها من شركة النهضة البائعة وليس نزاعاً على الملكية. مع العلم بأن هذه الأراضى مقام علي مساحتها جميع منشآت الشركة وتحوزها الشركة حيازة هادئة مستقرة منذ عام ١٩٩٨.

- مساحة تبلغ ١١٦ فدان تقريباً بخلاف ما يخصها من المنافع العامة مملوكة للشركة من واقع عقود مسجلة بالكامل بإستثناء قطعة مساحتها ١٤ فدان تقريباً بخلاف ما يخصها من المنافع العامة تبين وجود نزاع قضائى عليها بين البائع وآخرين وقد إتخذت الشركة كافة الإجراءات القانونية لحفظ حقوقها ، والشركة تحوزها حيازة هادئة مستقرة علماً بأن جزء منها يدخل ضمن الإستثمار العقارى للشركة .

* هذا وتوجد أصول إنتاجية مهلكة دفترىا مازالت تعمل بلغت قيمتها ٦٦ مليون جنيه تقريباً .

٧- مشروعات تحت التنفيذ :

بلغ رصيد مشروعات تحت التنفيذ فى ٢٠١٩/٣/٣١ مبلغ ٦٥٤٠٠٧ ألف جنيه وتفصيله كالاتى :-

	مارس ٢٠١٩	ديسمبر ٢٠١٨
أراضى جديدة	٤٣٥	—
خطوط التعبئة	٤٢٦٠٥	—
تعديل وحدة البوتاجاز	٧١٣٠	٧١٣٠
مبادلات البولى ايثيلين	٢٥٩٤	—
هيكل معدنى لحامل التنك	٣٥٥٧	—
مشروع البروبلين والبولى بروبيلين	٥٨٢٧٤١	٣٧٠٩٣٠
خطوط انابيب المنصة البحرية	٢٧٦	—
تجديد أنظمة تخطيط الصيانة والبرمجيات	١٢٥٥٩	١٠٢٩٣
مأخذ المياه	٢١١٠	٢١١٠
الاجمالى	٦٥٤٠٠٧	٣٩٠٤٦٣

٨ - الإستثمار العقارى

- استثمار عقارى بلغ ١٤٩٢٢ ألف جنيه يتمثل فى قيمة الأراضى المخصصة لحق الانتفاع طبقا للعقد المبرم مع الشركة المصرية لإنتاج الإيثلين ومشتقاته خلال عام ٢٠١٢ لمساحة أرض حوالى ٧٧ فدان من أراضى الشركة .

٩ - الإستثمارات طويلة الأجل

بلغ رصيد الاستثمارات فى ٢٠١٩/٣/٣١ مبلغ ٩٤٩٤٠٢ ألف جنيه بيانها كالاتى:-

١/٩ - الإستثمار فى الشركة المصرية لإنتاج الإيثلين ومشتقاته

- تساهم الشركة بمبلغ ١٣٥ مليون دولار ما يعادل ٨٩٥,٨٨٤ مليون جنيه بنسبة ٢٠ % من رأس المال المصدر والمدفوع لشركة إيثدكو .

- قامت شركة سيدبك بتسجيل هذا الاستثمار كإستثمار طويل الأجل بالتكلفة .

٢/٩ - الإستثمار فى شركة الخدمات اللوجيستية للبتروديميكاويات

- تساهم الشركة بمبلغ حوالى ٣ مليون دولار ما يعادل ٥٣,٥١٨ مليون جنيه بنسبة ٢٠ % من رأس المال المصدر والمدفوع لشركة الخدمات اللوجستية للبتروديميكاويات .

قامت شركة سيدبك بتسجيل هذا الاستثمار كإستثمار طويل الأجل بالتكلفة

٣/٩ - الإستثمار فى شركة الإسكندرية فيبر (تحت التصفية)

- صدرت قرارات الجمعيات العامة العادية لشركة الإسكندرية فيبر بالتصفية وتعيين مصطفى قضائى للشركة والذى تولى مسئولياته ويقوم حالياً بإجراءات التصفية للشركة وقد تم مد فترة التصفية حتى سبتمبر ٢٠٢٠ .

الأصول المتداولة

١٠ - المخزون

بلغ رصيد المخزون في ٢٠١٩/٣/٣١ مبلغ ٧٦٢٣٤٤ ألف جنيه وتفصيله كالاتى :-

	مارس ٢٠١٩	ديسمبر ٢٠١٨
مخزون كيماويات ومواد تعبئة وخامات مساعدة	ألف جنيه ١٠٤٨٧٣	١٠٤٤٦٦
مخزون قطع غيار ومهمات	ألف جنيه ٣٤٤٧٦٥	٣١٩٨٠٨
مخزون مستغنى عنه ووقود	ألف جنيه ١٧٣٤	١٧٣٤
مخزون مواد ومهمات	ألف جنيه ٥٠١٩٩	٥٧٤٤٥
مخزون إنتاج تمام	ألف جنيه ٢٦٠٧٧٣	١٨٠٨٣٥
الإجمالي	ألف جنيه ٧٦٢٣٤٤	٦٦٤٢٨٨

١١ - العملاء

بلغ رصيد العملاء المدين في ٢٠١٩/٣/٣١ مبلغ ٢٤٢٢٣٣ ألف جنيه وتفصيل العملاء كالاتى :-

	مارس ٢٠١٩	ديسمبر ٢٠١٨
عملاء تصدير بولى إيثيلين	ألف جنيه ٥٠١٦٥	٩٤٠٠
عملاء توزيع	ألف جنيه ٥٢٢٦٥	٤٣٤٥٠
عملاء مصانع	ألف جنيه ١٣٩٨٠٣	١٥٣٤٢٥
عملاء إيثان	ألف جنيه —	٣٦
الإجمالى	ألف جنيه ٢٤٢٢٣٣	٢٠٦٣١١

١٢ - جارى الشركات ذات علاقة

بلغ رصيد الحساب الجارى للشركات ذات العلاقة المدين فى ٢٠١٩/٣/٣١ مبلغ ٨٠٣٥٦٧ ألف جنيه وتفاصيلها وطبيعة معاملاتها كالآتي:-

	مارس ٢٠١٩	ديسمبر ٢٠١٨
الهيئة المصرية العامة للبترول (تسليمات إيثلين ونافتا)	٥٨٣٨٨٤ ألف جنيه	٧٤١٨٨٦
المصرية لإنتاج الإيثلين (معارين ومنتجات وحق انتفاع)	٥٣٥٧٧ ألف جنيه	٤٠٣٨٢
شركة استيرنكس (معارين وخدمات فنية)	١٦٣٥١٩ ألف جنيه	٢٣٩١٦١
شركة إيبروم (معارين)	١٨٥٥ ألف جنيه	١٩٥٥
شركة إيلا ب (معارين)	٩٣ ألف جنيه	٩٣
شركة ميدور (طريق النهضة)	٤٥ ألف جنيه	٤٥
شركة العامرية (طريق النهضة)	٨٠ ألف جنيه	٨٠
شركة سوميد (طريق النهضة)	٤٠٨ ألف جنيه	٤٠٨
شركة انريك (طريق النهضة)	٢١ ألف جنيه	٢١
شركة غاز تك	— ألف جنيه	٦
شركة الشرق الأوسط للصهاريج (ميدتاب)	٤٥ ألف جنيه	٤٥
شركة إسكندرية للبترول	٣٩ ألف جنيه	٣٩
شركة المنصورة للبترول	١ ألف جنيه	١٩
الإجمالي	٨٠٣٥٦٧ ألف جنيه	١٠٢٤١٤٠

١٣ - الدفعات المقدمة

بلغ رصيد الدفعات المقدمة فى ٢٠١٩/٣/٣١ ما قيمته ١٩٢٥٥ ألف جنيه وتتمثل فى :-

	مارس ٢٠١٩	ديسمبر ٢٠١٨
الهاشمية الدولية للمقاولات	— ألف جنيه	١٥٤٠
شركة UOP (رخصة مشروع البرولين)	٨٧٩٧ ألف جنيه	٢٢٤٢٤
شركة Grace (رخصة مشروع البولى بروبيلين)	١٠٤٥٨ ألف جنيه	١٨٧١٣
الاجمالى	١٩٢٥٥ ألف جنيه	٤٢٦٧٧

١٤ - أرصدة مدينة متنوعة

بلغ رصيد المدينون والأرصدة المدينة الأخرى فى ٢٠١٩/٣/٣١ مبلغ ٢٩٥٨٥٥ ألف جنيه وتفصيلها كالاتى :-

	مارس ٢٠١٩	ديسمبر ٢٠١٨
ضريبة قيمة مضافة مستردة عن إقرارى شهري فبراير-مارس ٢٠١٩	١٤٠٩٧٠ ألف جنيه	٢١١٣٨٧
فوائد ودائع مستحقة	٢٤٤٣١ ألف جنيه	٢٢٤٥١
مبالغ من تحت الحساب للمقاولين والموردين	١٩٦٣٩ ألف جنيه	٣٥٣٩٧
مديونيات العاملين وأخرى	٢٩٠٥٩ ألف جنيه	١٨٠٢٩
مصرفات مدفوعة مقدما	٧٨٨١٨ ألف جنيه	٤٦٠٨
ضرائب مبيعات و رسوم مسددة لمصلحة الجمارك وأمانات بالجمارك	٢٣٧٥ ألف جنيه	١٩٩٠
تأمينات لدى الغير	٥٦٣ ألف جنيه	٥٦٣
الإجمالي	٢٩٥٨٥٥ ألف جنيه	٢٩٤٤٢٥

١٥ - إستثمارات مالية قصيرة الأجل

وتتمثل فى وثائق الاستثمار وقد بلغت قيمة الإستثمارات قصيرة الأجل فى ٢٠١٩/٣/٣١ مبلغ ٦٥٢٠٥ ألف جنيه وهى استثمار مؤقت للفوائض النقدية عن سدادات العملاء لحين استخدامها فى سداد الإستحقاقات الجارية على الشركة وكذلك توزيعات الأرباح تحقيقاً لسياسة الشركة النقدية و التى تقوم على تحقيق الإستفادة الممكنة من هذه الاموال لحين إستخدامها .

١/١٥ - وثائق استثمار

	مارس ٢٠١٩	ديسمبر ٢٠١٨
وثائق استثمار	٦٥٢٠٥ ألف جنيه	٤٦٤٨٤

١٦ - النقدية وما فى حكمها

بلغ رصيد النقدية وما فى حكمها حتى ٢٠١٩/٣/٣١ مبلغ ١٠٥٩٤٨٨ ألف جنيه ، وقد تم إعادة تقييم الأرصدة بالعملات الأجنبية فى تاريخ الميزانية على أساس سعر صرف ١٧,٢٦ جنيه/دولار وتفصيلها كالاتى:

١/١٦ - البنك جارى

	مارس ٢٠١٩	ديسمبر ٢٠١٨
بنك جارى (جنيه مصرى)	٧١٩٠٦ ألف جنيه	٩٢٧٨١
بنك جارى (دولار)	٣٤٥٢٣ ألف جنيه	١٣٨٧٦٢
الإجمالي	١٠٦٤٢٩ ألف جنيه	٢٣١٥٤٣

٢/١٦ - بنك ودائع لأجل
ديسمبر ٢٠١٨ مارس ٢٠١٩

٨٢٧٩٤٥	٩٦٣٤٩٨	ألف جنيه	ودائع (دولار)
٨٢٧٩٤٥	٩٦٣٤٩٨	ألف جنيه	الإجمالي

١٧ - رأس المال وحقوق الملكية

يبلغ رأس مال الشركة المصرح به ٥١٠٠ مليون جنيه ورأس المال المصدر والمدفوع ١٠٥٠ مليون جنيه. وبذلك تكون حقوق الملكية فى ٢٠١٩/٣/٣١ مبلغ ٣١٨٠,٢٠١ مليون جنيه و تفصيلها كالتالى :-

ديسمبر ٢٠١٨	مارس ٢٠١٩	
١٠٥٠,٠٠٠	١٠٥٠,٠٠٠	مليون جنيه رأس المال المدفوع
٥٢٥,٠٠٠	٥٢٥,٠٠٠	مليون جنيه إحتياطي قانونى
٩٠٤,٧٧٥	١٣٧٩,٧٧٥	مليون جنيه * إحتياطيات أخرى
٠,٩٦٥	٣٢,٣٢٩	مليون جنيه أرباح مرحلة
١٢٩٨,٧٢٦	١٩٣,٠٩٧	مليون جنيه أرباح الفترة
٣٧٧٩,٤٦٦	٣١٨٠,٢٠١	مليون جنيه الإجمالي

*** الإحتياطيات الأخرى**

بلغت الإحتياطيات الأخرى مبلغ ١٣٧٩,٧٧٥ مليون جنيه فى ٢٠١٩/٣/٣١ و تتمثل فى الآتى :-
٤,٧٧٥ مليون جنيه إحتياطي رأسمالى (مكون نتيجة بيع أصول ويستخدم فى تدعيم المركز المالى للشركة)
١٣٧٥,٠٠ مليون جنيه إحتياطي إستثمارى
١٣٧٩,٧٧٥ مليون جنيه الإجمالي

الالتزامات غير المتداولة
١٨ - مخصصات

تحليل حركة المخصصات خلال الفترة من ٢٠١٩/١/١ حتى ٢٠١٩/٣/٣١

بالآلاف جنيه

الرصيد فى ٢٠١٩/٣/٣١	الرصيد فى ٢٠١٩/١/١	المستخدم	انتفى الغرض منه	تدعيم	الرصيد فى ٢٠١٩/٣/٣١
٢٨٥٠٠٠	٢٨٥٠٠٠	—	—	—	٢٨٥٠٠٠
٥٧٣١٠	٥٧٣١٠	—	—	—	٥٧٣١٠

- مخصص الضرائب المتنازع عليها :

- تم تكوين مخصص ضرائب متنازع عليها بقيمة ٢٨٥ مليون جنيه لمقابلة الخلافات التى تنشأ نتيجة الفحص الضريبى لمقابلة المطالبات الواردة والمحملة من مصلحة الضرائب والتى تم الطعن عليها ولا زالت أمام اللجان الداخلية المختلفة لضرائب الدخل والدمغة وكسب العمل .

- مخصص مخاطر استثمارية :

- فى ضوء القرارات الصادرة بالجمعية العامة غير العادية لشركة الإسكندرية فيبر بالتصفية وتعيين مصفى للشركة . رأت الشركة تدعيم مخصص المخاطر الاستثمارية ليصبح المخصص المكون مبلغ ٥٧,٣١٠ مليون جنيه قيمة مساهمة شركة سيدبك بالكامل لحين أنتهاء إجراءات التصفية المشار إليها وما تسفر عنه نتائجها وقوائمها الختامية لإحتساب القيمة الحقيقية للإستثمار و إحتساب قيمة الإضمحلال الفعلية وتم تخفيض الإستثمار بقيمة المخصص عند عرض القوائم .

١٩ - التزامات ضريبية مؤجلة

- بلغت الإلتزامات طويلة الأجل فى ٢٠١٩/٣/٣١ ما قيمته ٨٤,٢٧١ مليون جنيه تتمثل فى الآتى
- ٨١,٦٥٨ مليون جنيه رصيد ألتزامات ضريبية مؤجلة تم تكوينها خلال السنوات السابقة
- ٢,٦١٣ مليون جنيه الإلتزامات الضريبية المؤجلة تخص الفترة يناير - مارس ٢٠١٩

٨٤,٢٧١ مليون جنيه الإجمالى

الإلتزامات المتداولة

٢٠ - شركات ذات علاقة

- بلغ رصيد جارى الشركات ذات العلاقة الدائن فى ٢٠١٩/٣/٣١ مبلغ ٨٤٩٠,٦١ ألف جنيه وتفصيلها وطبيعة معاملاتها كالآتى:-

	مارس ٢٠١٩	ديسمبر ٢٠١٨
الشركة المصرية القابضة للبتروكيماويات (معاونة فنية)	ألف جنيه ٣٤٤٤	٣٦٨٣
الشركة المصرية للغازات الطبيعية (توريد خام التغذية)	ألف جنيه ٧٨٠٧٧٠	١١٧٩٧١١
شركة البتروكيماويات المصرية (توريد مياه وكهرباء)	ألف جنيه ٦٣٦٩٧	١١٢٦٤٨
شركة بتروجت (طريق النهضة)	ألف جنيه ١١٤٤	١١٤٤
أخرى (مصر للتأمين - صناديق التأمين)	ألف جنيه ٦	٨
	ألف جنيه ٨٤٩٠,٦١	١٢٩٧١٩٤

٢١- الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى

بلغ رصيد الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى فى ٢٠١٩/٣/٣١ ما قيمته ١٧٧٢٢٩ ألف جنيه وتفصيلها كالاتى:-

	مارس ٢٠١٩	ديسمبر ٢٠١٨
العملاء جارى دائن	ألف جنيه ١٩٣٧١	٦١٧١٨
تأمينات محتجزة من الغير	ألف جنيه ٣٨٤١٣	١٤٧٠٠
الهيئة القومية للتأمينات الإجتماعية	ألف جنيه ٨٠٥	٩٣
مصلحة الضرائب (ضرائب بخلاف ضريبة الدخل) *	ألف جنيه (٧٥٥٦)	٧٨١٢٣
مصروفات مستحقة	ألف جنيه ١٠٨٦٢	١٢٠٦٥
مبالغ مستحقة للعاملين واخرى	ألف جنيه ٩٤٢٨	٣٧٣٦٧
نظام علاج الأسر	ألف جنيه ٥٩٩٥	٦٦٠٤
أنظمة تقاعدية نهاية الخدمة	ألف جنيه ٩٩٧٢٤	٢٨٢
مدينو بيع مخلفات	ألف جنيه ١٨٧	١٢٥
مصلحة الجمارك- قطعى	ألف جنيه —	٥١٧
الإجمالى	ألف جنيه ١٧٧٢٢٩	٢١١٥٩٤

* ١/٢١ - جارى مصلحة الضرائب

بلغ الرصيد الدائن لمصلحة الضرائب مدين فى ٢٠١٩/٣/٣١ مبلغ ٧٥٥٦ ألف جنيه وتفصيلها كالاتى:-

	١/٢/٢١ - ضرائب عامة
ضرائب الخصم المستقطعة من المقاولين والموردين	ألف جنيه ٩٣٧
ضرائب كسب عمل	ألف جنيه ٢٣٢٦
دمغة إستهلاك غاز ونشر	ألف جنيه (٣٧٣١)
الإجمالى	ألف جنيه (٤٦٨)

٢/٢/٢١ - ضريبة القيمة المضافة

ألف جنيه ضريبة قيمة مضافة عن إقرارى شهري فبراير - مارس ٢٠١٩ (٧٠٨٨)

قائمة الدخل:

٢٢ - الإيرادات:

١ - المبيعات: بلغ صافي المبيعات خلال الفترة يناير - مارس ٢٠١٩ مبلغ ١٢٢٧,٠٠٩ مليون جنيه تتمثل في الآتي:

البيان	الكمية (طن)	القيمة (مليون جنيه)
- الإيثيلين	٨٩٠.٨	١٤٠,٧٢٧
- البولي إيثيلين:		
محلي	٢٥٠.٦١	٥٣٥,٢٤٦
تصدير	٢١٦٤٨	٤٢٤,٨٥٠
مخلفات إنتاج	١٣٥	٢,١١٢
- بوتاجاز غير معالج	١٠٠٠.٣	٧٦,٨٦٦
- البيوتين	١٤٧٣	٢٩,٥٢١
- نافثا غير معالجة	٢٤٠.٤	١٠,١٤٨
- Deethanizer Bottom	٩٢٨	٥,٤٧٢
- ثاني أكسيد الكربون (CO ₂)	٧٩٥١	٢,٠٦٧
الإجمالي	-	١٢٢٧,٠٠٩

- ٢ - الدخل من الاستثمار : بلغ الدخل من الاستثمار مبلغ ٢,٥٣٤ مليون جنيه تتمثل في:
- مقابل حق الانتفاع ارض شركة ائيدكو ٢,٥٣٤ مليون جنيه
- ٣ - إيرادات تشغيل أخرى: بلغت إيرادات أخرى مبلغ ٠,٣١٢ مليون جنيه تتمثل في:
- إيرادات مخلفات إنتاج ٠,٣١٢ مليون جنيه
- ٤ - إيرادات متنوعة: بلغت إيرادات متنوعة مبلغ ٢,٠٨٩ مليون جنيه تتمثل في:
- إيرادات أخرى متنوعة ٢,٠٨٩ مليون جنيه
- ٥ - فوائد دائنة: (فوائد ودائع، عوائد اذون خزانة، وثائق استثمار) ١٦,٧٧٢ مليون جنيه

٢٣ - المصروفات:

١ - تكلفة المبيعات

• تكاليف الإنتاج: بلغت تكاليف الإنتاج خلال الفترة مبلغ ٩٩٩,٢٤٦ مليون جنيه تتمثل في:

أجور	١٠٨,٤٨٨	مليون جنيه
مواد ومهمات	٨٣١,٦٧١	مليون جنيه
مستلزمات خدمية*	٤٧,٨٤٩	مليون جنيه
إهلاك	١١,٢٣٨	مليون جنيه
وبإضافة مخزون الإنتاج التام أول الفترة	١٨٠,٨٣٥	مليون جنيه
وخصم مخزون الإنتاج التام آخر الفترة	(٢٦٠,٧٧٣)	مليون جنيه
بذلك تصبح تكلفة المبيعات خلال الفترة	٩١٩,٣٠٨	مليون جنيه

٢ - مصروفات البيع والتوزيع: بلغت مصروفات البيع والتوزيع خلال الفترة مبلغ ١٠,٣٩٣

مليون جنيه تتمثل في:

أجور	٣,٨١٤	مليون جنيه
مواد ومهمات	٠,٠٠٠	مليون جنيه
مستلزمات خدمية*	٦,٥٧٩	مليون جنيه

٣ - المصروفات الإدارية والعمومية: بلغت المصروفات الإدارية والعمومية شاملة بدل

حضور جلسات خلال الفترة مبلغ ٢٨,٨٠٥ مليون جنيه تتمثل في الآتي:

أجور	١٥,٦٢٣	مليون جنيه
مواد ومهمات	٠,٤٨٧	مليون جنيه
مستلزمات خدمية*	١٠,٧٨٤	مليون جنيه
إهلاك	١,٨٩٧	مليون جنيه
بدل حضور جلسات مجلس الإدارة	٠,٠١٤	مليون جنيه

* المستلزمات الخدمية عبارة عن مصاريف صيانة وعقود خدمات وإيجار وسائل نقل ودعاية وإعلان وعلاقات عامة وتكاليف تدريب وتليفونات وبريد موزعة على مراكز التكلفة.

٤ - مصروفات أخرى: بلغت المصروفات الأخرى مبلغ ٩,٩٤٢ مليون جنيه.

تبرعات ومساهمة في البيئة المحيطة	٠,٦٨٧	مليون جنيه
مصروفات تمويلية (فوائد)	٩,٢٥٥	مليون جنيه

٥ - فروق تقييم عملة: ٣١,٠٣٢ مليون جنيه

٢٤ - إفساحات أخرى

١/٢٤ - مزايا العاملين

- ١ - تقوم الشركة بسداد حصتها عن التأمينات الإجتماعية للعاملين على أساس إلزامى للهيئة القومية للتأمينات الإجتماعية طبقاً لقانون التأمينات الإجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته ، ويتم الاعتراف بهذه الإشتراكات طبقاً لأساس الإستحقاق كتكلفة دورية خلال سنة الإستحقاق وتدرج ضمن تكلفة العمالة بقائمة الدخل .
- ٢ - يتم تحميل قائمة الدخل بمساهمة الشركة فى أنظمة المعاش الدورية ومكافأة نهاية الخدمة للعاملين طبقاً للوائح المنظمة والمعتمدة من مجلس الإدارة وهى أنظمة منفصلة يتم عرض تكلفتها ضمن تكلفة العمالة بقائمة الدخل .

٢/٢٤ - المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة

- يتم إثبات المعاملات المتبادلة مع الشركات ذات العلاقة التى تقوم بها الشركة فى سياق معاملاتها العادية وبنفس أسس التعامل مع الغير ووفقاً للشروط التى يضعها مجلس الإدارة .
وفيما يلى قيمة وطبيعة المعاملات التى تمت خلال الفترة :-

طبيعة التعامل	قيمة التعامل (مليون جنيه)	الطرف ذو العلاقة
بيع منتجات إيثلين ونافتا	١٥١	الهيئة المصرية العامة للبترول
عقد معاونة فنية وتوزيع منتجات	٥	المصرية القابضة للبتروكيماويات
توريد وبيع خامات	٧٢٤	الشركة المصرية للغازات الطبيعية (جاسكو)
مقابل حق انتفاع وتوريد وبيع منتجات	٦٢	المصرية لإنتاج الإيثلين ومشتقاته (إيثدكو)
توريد كهرباء ومياه	٥٦	البتروكيماويات المصرية
تأمين على أصول الشركة	٤	شركة مصر للتأمين

- لم تقم الشركة بإبرام أي تعاقدات جديدة لنشاطها الجارى مع الشركات ذات العلاقة خلال العام وهى عقود ممتدة منذ إنشاء الشركة وتجدد وفق شروط التعاقد .

٣/٢٤ - نصيب السهم فى الأرباح

- يتم احتساب ربحية السهم بقسمة صافى أرباح الشركة على عدد الأسهم العادية القائمة فى تاريخ إعداد الميزانية وذلك بعد خصم قيمة الضرائب و نصيب العاملين فى الأرباح ومكافأة مجلس الإدارة استرشاداً بما تم إقراره فى آخر جمعية .

البيان	مارس ٢٠١٩	مارس ٢٠١٨
صافى الربح (بعد خصم الأرباح الرأسمالية)	ألف جنيه	ألف جنيه
يخصم (حصة العاملين ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة)	١٩٣٠٩٧	٢٨٣٥٧٥
صافى الربح بعد حصة العاملين ومكافأة مجلس الإدارة	١٩٣١٥	٢٩٩١٨
عدد الأسهم (بالآلف)	١٧٣٧٨٢	٢٥٣٦٥٧
- نصيب السهم فى أرباح الفترة (جنيه/سهم)	٥٢٥٠٠٠	٥٢٥٠٠٠
	٠,٣٣	٠,٤٨

٤/٢٤ - القروض

الشركة لم تحصل على أى قروض خلال الفترة كما أنه لا توجد أى إلتزامات أو رهونات على أصول الشركة.

٥/٢٤ - تسهيلات إئتمانية

قامت الشركة بإبرام عقود تسهيلات إئتمانية (سحب على المكشوف) بحد أقصى ٨٠٠ مليون جنيه لسداد المستحقات الجارية عند الحاجة لذلك ويشترط سداد مسحوبات كل شهر بحد أقصى ٣ أشهر إعتباراً من نهاية تاريخ شهر السحب .

٦/٢٤ - الموقف الضريبي

• الضريبة على أرباح شركات الأموال :-

الشركة خاضعة لأحكام قانون ضمانات وحوافز الإستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وقد بدأ خضوعها للضرائب من ٢٠١١/١/١ كما أن الشركة تتبع نظام الدفعات المقدمة وفقاً للقانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ . علماً بأن الشركة كانت معفاة من الضرائب على شركات الأشخاص الإعتبارية حتى عام ٢٠١٠ وفقاً لمواد قانون ٨ لسنة ١٩٩٧ ضمانات وحوافز الإستثمار.

- تم فحص الأعوام من ١٩٩٨ حتى ٢٠٠٤ والاعتراض عليها وقد تم إحالتها إلى لجنة الطعن وقامت الشركة بمناقشة اللجنة وتقديم المذكرات وقد صدر قرار لجنة الطعن فى غير صالح الشركة ومن ثم قامت الشركة بسداد الربط الضريبي وقدره ٨,٨٠٦ مليون جنيه وتم رفع دعوى قضائية فى هذا الشأن .

- تم فحص الأعوام من ٢٠٠٥ حتى عام ٢٠١٤ وتم التسوية لعام ٢٠١١ و جارى مناقشة الخلافات مع مصلحة الضرائب واللجان للأعوام الأخرى .

- جارى فحص السنوات ٢٠١٥ - ٢٠١٦ مع مصلحة الضرائب .

- تقدم الشركة الإقرارات الضريبية فى المواعيد القانونية .

• ضريبة المبيعات :-

جارى فحص مستندات الشركة من قبل مصلحة الضرائب العامة على المبيعات عن عام ٢٠١٣ حتى ٢٠١٥ .

• ضريبة كسب العمل :-

- تم الفحص النهائى والتسوية ٢٠١١ و جارى فحص الأعوام من ٢٠١٢ حتى ٢٠١٥ .

- الشركة منتظمة فى السداد شهريا حتى تاريخه وتم تسليم التسويات فى المواعيد المحددة حتى عام ٢٠١٨ وما زالت تحت الفحص .

• ضريبة الدمغة :-

تم الإنتهاء من فحص ضرائب الدمغة حتى عام ٢٠١٢ و جارى الفحص حتى عام ٢٠١٥ .

• الضريبة العقارية :-

تم سداد كامل الضريبة العقارية على الشركة حتى عام ٢٠١٩ .

٦/٢٤ - التسويق والبيع

- تقوم السياسة التسويقية للشركة على أساس تلبية احتياجات السوق المحلى من مادة البولى إيثيلين وتصدير الفائض بالإضافة إلى توفير ما تحتاج إليه شركة البتر وكيمواويات المصرية من غاز الإيثيلين وبيع بعض المنتجات الثانوية.
- قامت الشركة ببيع ٥٤ % من إنتاجها بالسوق المحلى وكذلك تسعى الشركة للتواجد فى الأسواق العالمية حيث تم تصدير حوالى ٤٦ % من إنتاج الشركة إلى الأسواق العالمية وذلك لتدبير ما تحتاج إليه الشركة من العملات الأجنبية.

٧/٢٤ - شهادات الجودة

- تحرص الشركة على متابعة وتطبيق أحدث النظم فى التحول إلى بيئة نظيفة وآمنة وتحقيق أعلى معدلات الأمان والسلامة وقد حصلت الشركة على الشهادات الآتية:-
- شهادة الجودة العالمية (أيزو ٢٠١٥/٩٠٠١) لجميع أنشطة الشركة .
- شهادتى (١٨٠٠١ OHSAS ، ١٤٠٠١ ISO) للسلامة والصحة المهنية وحماية البيئة.
- جميع منتجات الشركة حاصلة على شهادة Food Approval Certificate .
- شهادة عدم إكتساب المواد الغذائية لأى طعم أو رائحة نتيجة ملامسة المنتج (Non Organolyptic Compound) .
- شهادة التميز فى التصدير عن عام ٢٠٠٦ .
- شهادة الإعتماد الدولى للمعامل ١٧٠٢٥ .
- حصلت شركة سيدبك على شهادة ISO ٥٠٠٠١ فى مجال إدارة نظم الطاقة
- حصلت الشركة على خطاب التوافق مع نظام ISO ٢٦٠٠٠ فى مجال المسؤولية المجتمعية .

٨/٢٤ - المسؤولية البيئية والاجتماعية للشركة

المسؤولية البيئية بالشركة

حافظت الشركة على شعار بيئة نظيفة وآمنة منذ نشأتها وذلك بالتحكم المستمر فى المظاهر البيئية بغرض الحفاظ على الموارد الطبيعية ومنع أو تقليل المخاطر البيئية وذلك بالعمل بما يتماشى مع القوانين والتشريعات والتعليمات التالية:-

١. قانون البيئة المصري رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ وقانون البيئة رقم ٩ لعام ٢٠٠٩ .
٢. قانون الصرف الصناعى رقم ٤٨ لسنة ١٩٨٢ .
٣. قرار وزير البترول رقم ٦٧٣ لسنة ١٩٩٩ بشأن قائمة المواد والنفايات الخطرة داخل قطاع البترول.
٤. نظام ادارة السلامة والصحة المهنية وحماية البيئة بالشركة .

المسئولية الإجتماعية

- إيماناً من الشركة بدورها الإجتماعي في تنمية البيئة المحيطة وأهمية الدور الإنساني الذي يجب على الشركة القيام به تقوم الشركة منذ إنشائها بتنمية البيئة المحيطة و القرى المجاورة في العديد من المجالات
- ترشيد إستهلاك الكهرباء لبعض القرى المجاورة لها لتوفير الطاقة فى إطار حملة فاتورة أقل حياة أفضل
 - التبرع والمساهمة الدائمة فى مجال الصحة والعلاج الطبى وشراء الأجهزة الطبية وكافة المستلزمات الطبية لدى المستشفيات العامة والجامعات
 - التبرع والمساهمة الدائمة لصالح الجمعيات الأهلية الخيرية بالمنطقة والقرى المحيطة بالشركة وتوفير إحتياجاتهم لرفع مستوى البنية التحتية للمنطقة .
 - التبرع والمساهمة لصالح الكليات والمعاهد والمدارس وسداد مصروفات الطلاب والتلاميذ الغير قادرين بالمدارس الحكومية المحيطة بالشركة لدعم العملية التعليمية .
 - رصف وإنارة الطريق الرئيسي المؤدي إلى قرى منطقة النهضة وكذا تمهيد وتطوير مزلقانات السكك الحديدية.
- وتقوم الشركة بتلك التبرعات والمساهمات فى حدود ما قررته الجمعية العامة للشركة .