



شركة سيدى كرير للبتروكيماويات "سیدبکار"

شركة مساهمة مصرية

تقرير مجلس الإدارة
والقواعد المالية والإيضاحات المتممة لها
عن الفترة يناير - مارس ٢٠٢٠

نبذة عن الشركة

اسم الشركة : شركة سيدى كرير للبتروكيماويات
تأسيس الشركة : تأسست الشركة فى ٦ نوفمبر ١٩٩٧ طبقاً لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧
المقر الرئيسي للشركة : أرض النهضة بالعاشرية

الكيلو ٣٦ طريق إسكندرية - القاهرة الصحراوى
ت : ٤٧٧٠١٣١

الفاكس: ٤٧٧٠١٢٦ - ٤٧٧٠١٢٧

نشاط الشركة : إنتاج البتروكيماويات الأساسية والوسطية والنهائية

رأس 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 عادي **تاريخ القيد:** ٢٠٠٥/٣/١٩
السنة المالية للشركة: تبدأ من ١ يناير وتنتهي ٣١ ديسمبر من كل عام

رقم القيد بالسجل التجارى: ١٤٥٤٠٤ **تاريخ القيد:** ١٩٩٧/١١/١٨

مراقب حسابات الشركة: مكتب نصر ابو العباس وشركاه - Morison International
تاريخ التعيين: ٢٠٢٠/٤/٢١ **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 سنوياً

• إنتاج البولى إيثيلين بطاقة إنتاجية ٢٢٥ ألف طن سنوياً

• مراافق وتسهيلات بالطاقات اللازمة لتغطية احتياجات المشروعات الإنتاجية
بالشركة

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

أعضاء مجلس الإدارة

أولاً: آخر تشكيل لمجلس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة	الشركة المصرية القابضة للبتروكيماويات	المهندس / محمد محمد إبراهيم
وكيل مجلس الإدارة	والعضو المنتدب	
غير تنفيذى	الشركة المصرية القابضة للبتروكيماويات	الأستاذة / أمل محمد حسن طنطاوى
غير تنفيذى	شركة البتروكيماويات المصرية	دكتور كيميائى / محمد عبد العزيز متولي
غير تنفيذى	صندوق التأمين الاجتماعى	الأستاذ / محمد سعودي قطب السيد
غير تنفيذى	للعاملين بالقطاع الحكومى	
غير تنفيذى	صندوق التأمين الاجتماعى للعاملين	الأستاذة / ناهد محمود بدري حسين
غير تنفيذى	للعاملين بالقطاع الحكومى	
غير تنفيذى	صندوق التأمين الاجتماعى للعاملين	الأستاذ / سامي عبد الهادى محمد عبد الله
غير تنفيذى	بقطاع الاعمال العام والخاص	
غير تنفيذى	صندوق التأمين الاجتماعى للعاملين	الأستاذ / محمد مصطفى حسن مصطفى
غير تنفيذى	بقطاع الاعمال العام والخاص	
غير تنفيذى	شركة الأهلى كابيتال القابضة	الأستاذ / خالد يوسف عبد المجيد
غير تنفيذى	بنك الاستثمار القومى	الأستاذ / عبد الفتاح عبد المعز على
غير تنفيذى	مصرف التأمين	الأستاذ / وليد محمد الرشيد أبو العزم
غير تنفيذى	بنك ناصر الاجتماعى (من ذوي الخبرة)	الأستاذ / أحمد عبد الصادق على سلام
غير تنفيذى	حصة الطرح العام	الأستاذ / أمين مبروك عبد التواب
غير تنفيذى	حصة الطرح العام	الأستاذ / عاصم عبد الملك الاشقر

تغييرات مجلس الإدارة خلال العام

دكتور كيمياني / مسعد عطية محمد القصبي رئيس مجلس الإدارة
 الشركة المصرية القابضة للبتروكيماويات عضو
 المهندس / هشام أحمد أحد سليم
 الشركة المصرية القابضة للبتروكيماويات

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	الأهلي 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 الاجتماعي
الأستاذ / محمد مصطفى حسن مصطفى	عضو	صندوق التأمين الاجتماعي للعاملين بقطاع الاعمال العام والخاص
الأستاذة / ناهد محمود بدري حسين	عضو	صندوق التأمين الاجتماعي للعاملين بالقطاع الحكومي
محاسب / خالد صلاح الدين البسومى	مقررا	

اختصاصات لجنة المراجعة والمهام الموكلة لها :

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

أعمال اللجنة خلال الفترة من ٢٠٢٠/١١/٣١ حتى ٢٠٢٠/٣/٣١

٢	عدد مرات إنعقاد لجنة المراجعة
نعم	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

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

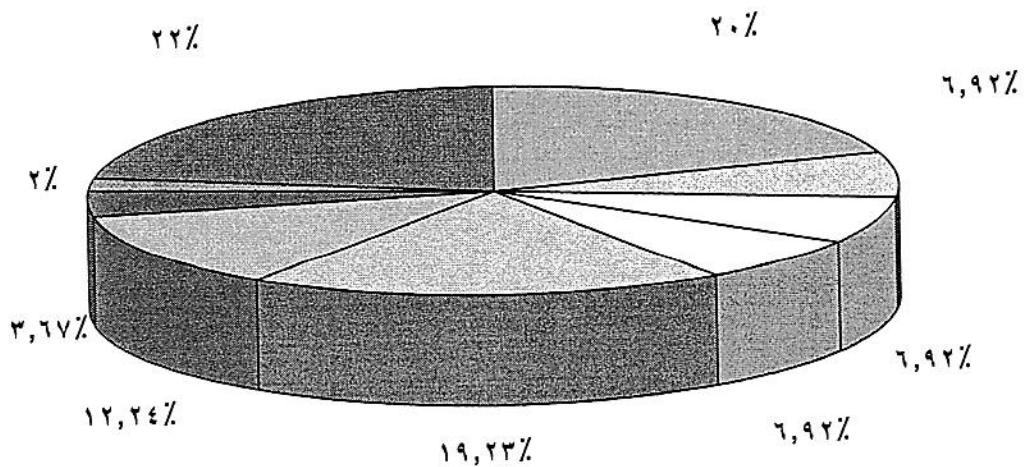
شركة مصر للتأمين ومصر لتأمينات الحياة

% ٢

بنك ناصر الاجتماعي

% ٢٢

مساهمون آخرون (طرح عام)



هيكل المساهمون ونسبة ملكية أعضاء مجلس الإدارة:

النسبة تقريري	عدد الأسهم	مساهمون يمتلكون ٥ % فأكثر
% ٢٠	١٠٥٠٠٠٠٠	الشركة المصرية القابضة للبتروكيماويات
% ١٩,٢٣	١٠٠٩٦٧٣٧٠	صندوق التأمين الاجتماعي للعاملين بالقطاع الحكومي
% ١٢,٢٤	٦٤٢٧٨٣٠٣	صندوق التأمين الاجتماعي للعاملين بقطاع الأعمال العام والخاص
% ٦,٩٢	٣٦٣٤٦١٥٥	شركة البتروكيماويات المصرية
% ٦,٩٢	٣٦٣٤٦١٥٥	شركة الأهلي كابيتال القابضة
% ٦,٩٢	٣٦٣٤٦١٥٥	بنك الاستثمار القومي
% ٧٢,٢٣	٣٧٩٢٨٤١٣٨	الإجمالي

النسبة تقريري	عدد الأسهم في تاريخ إعداد القوائم المالية	ملكية أعضاء مجلس الإدارة في أسهم الشركة
% ٢٠	١٠٥٠٠٠٠٠	الشركة المصرية القابضة للبتروكيماويات
% ١٩,٢٣	١٠٠٩٦٧٣٧٠	صندوق التأمين الاجتماعي للعاملين بالقطاع الحكومي
% ١٢,٢٤	٦٤٢٧٨٣٠٣	صندوق التأمين الاجتماعي للعاملين بقطاع الأعمال العام والخاص
% ٦,٩٢	٣٦٣٤٦١٥٥	شركة البتروكيماويات المصرية
% ٦,٩٢	٣٦٣٤٦١٥٥	شركة الأهلي كابيتال القابضة
% ٦,٩٢	٣٦٣٤٦١٥٥	بنك الاستثمار القومي
% ٣,٦٧	١٩٢٧٥٠٠	شركة مصر للتأمين ومصر لتأمينات الحياة
% ٢	١٠٥٠٠٠٠	بنك ناصر الاجتماعي
% ٠,٠٠١	٣٣٥٠	الأستاذ / أمين مبروك عبد التواب
% ٠,٠٠١	٦٠٠	الأستاذ / عاصم عبد الملك الأشقر
% ٧٧,٩١٨	٤٠٩٠٧٠٩٨٨	إجمالي ملكية أعضاء مجلس الإدارة

• لا يوجد أسهم خزينة لدى الشركة .



تقرير مجلس الادارة

أولاً تطور الإنتاج والمبيعات

خلال الفترة يناير - مارس ٢٠٢٠

١- الإنتاج:

المنتجات الأساسية:

- الإثيلين : تم إنتاج ٦١,٦٤٣ ألف طن.
- البولي إثيلين : تم إنتاج ٥٤,٥٦١ ألف طن.

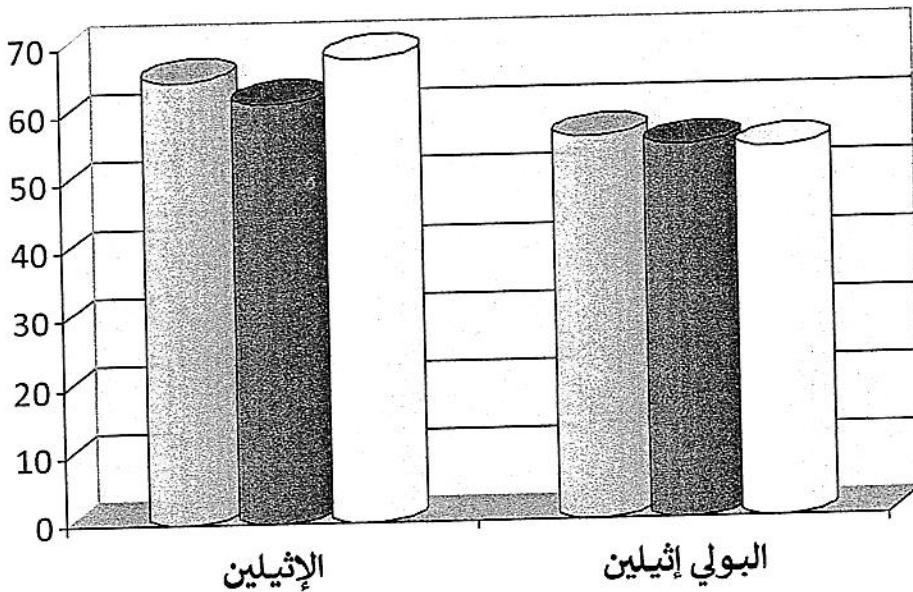
المنتجات الثانوية:

- البوتاجاز : تم إنتاج ١١,٦٨٥ ألف طن.
- النافتا : تم إنتاج ٠,٩٤٢ ألف طن.

تطور الإنتاج:

الوحدة : ألف طن

معدل النمو %	نسبة تحقيق المستهدف %	فعلي الفترة ٢٠١٩ يناير - مارس	فعلي الفترة الحالية ٢٠٢٠ يناير - مارس	المخطط للفترة	البيان
٥-	٩١	٦٥,٠٤٤	٦١,٦٤٣	٦٨,٠٠٠	الإثيلين
٣-	١٠١	٥٦,٠٣٢	٥٤,٥٦١	٥٤,٠٠٠	البولي إثيلين



مستهدف ٢٠٢٠ □ فعلي ٢٠٢٠ ■ فعلي ٢٠١٩

٢- المبيعات:

المنتجات الأساسية:

- الإثيلين : تم بيع ٣,٧٠١ ألف طن.
- البولي إثيلين: تم بيع ٥٢,٨١٦ ألف طن.

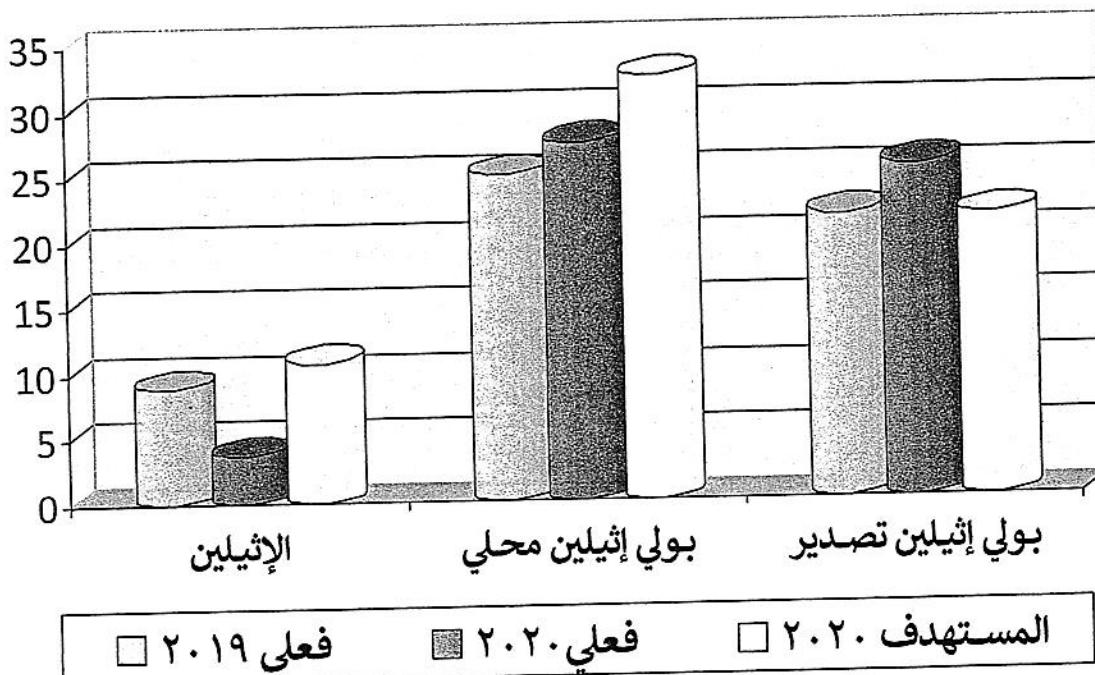
المنتجات الثانوية:

- تم بيع ١١,٧٠٢ ألف طن بوتاجاز إلى شركة جاسكو.
- تم بيع ٩١٠,٠ ألف طن من النافتا (عالي الأوكتان) إلى شركة انربك.

تطور المبيعات:

الوحدة: ألف طن

معدل النمو %	نسبة تحقيق المستهدف %	فعلي الفترة يناير- مارس ٢٠١٩	فعلي الفترة الحالية يناير- مارس ٢٠٢٠	المخطط للفترة	البيان
٥٨-	٣٤	٨,٩٠٨	٣,٧٠١	١٠,٧٧١	الإثيلين
٩	٨٥	٢٥,٠٦١	٢٧,٤١٨	٣٢,٤٠٠	بولي إثيلين: محلي تصدير
١٧	١١٨	٢١,٦٤٨	٢٥,٣٩٨	٢١,٦٠٠	
١٣	٩٨	٤٦,٧٠٩	٥٢,٨١٦	٥٤٠٠	اجمالي



تقرير

الفحص المحدود للقواعد المالية الدورية

إلى السادة / رئيس وأعضاء مجلس إدارة سيدى كرير للبتروكيماويات " سيدبك "
المقدمة:-

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقواعد المالية المرفقة لشركة سيدى كرير للبتروكيماويات " سيدبك " شركة مساهمة مصرية الممثلة في قائمة المركز المالى في ٣١/٣/٢٠٢٠ البالغ مجموع حقوق الملكية والالتزامات بها نحو ٤٥١ مليون جنيه وكذا قائمة الدخل بصفى خسارة بعد الضريبة بنحو ٣١.٢٨ مليون جنيه وكذا قوائم الدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتنمية الأخرى. وإدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد هذه القواعد المالية الدورية والعرض العادل الواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية، وتتحضر مسئولييتنا في التوصل إلى استنتاج عن هذه القواعد المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود:-

قمنا بفحص المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقواعد المالية الدورية للمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها" ويشمل الفحص المحدود للقواعد المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية المراجعة، وعليه فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القواعد المالية.

أساس إبداء استنتاج متحقق:-

في ضوء المعلومات التي حصلنا عليها من الإدارة تبين:-

- إثبات استثمارات طويلة الأجل نحو ٨٩٦ مليون جنيه والتي تمثل تكلفة مساهمة الشركة بنسبة ٢٠٪ من رأس مال شركة إيثيدكو تم إثباتها بالتكلفة بالمخالفة للمعيار المحاسبى المصرى رقم (١٨) والذي يقضى بإثباتها بطريقه حقوق الملكية.
مما يستوجب تطبيق ما ورد بالمعايير.

- ضمن رصيد المخزون نحو ٣٠٣ مليون جنيه قيمة بنود استراتيجية و في ضوء متطلبات الفقرة (٨) من المعيار المحاسبى رقم (١٠) والذي يقضى بتبويبها ضمن الأصول طويلة الأجل وإهلاكها مع المعدات الخاصة بها.
يتعين الالتزام بما ورد بالمعايير المحاسبى رقم (١٠) الأصول الثابتة و اهلاكاتها وإجراء ما يلزم من تسويات لأثر ذلك على نتائج الأعمال.

- تبين وجود عدد ٢٣٥٠ بند عبارة عن بنود راكدة بمخزن قطع الغيار بقيمة تبلغ ٨,١٣٨ مليون جنيه فضلاً عن وجود أصناف أفادت الشركة بعدم الحاجة إليها بـ ١٠,٨٧٠ مليون جنيه كيماويات منتهية الصلاحية.
- الأمر الذي نوصي معه بدراسة تلك البنود لتحديد مدى الحاجة إليها من عدمه ومدى وجود انخفاض للقيمة و التصرف الاقتصادي فيها و اجراء ما يلزم من تسويات .
- لم يتم حتى تاريخه تسوية الفرق البالغ ٣٢٤ مليون جنيه والظاهر بمصادقة شركة اثيدكو قيمة اشعارات مدينة على شركة سيدبك لم يتم تحديدها لعدم ورود المستندات المؤيدة للفواتير والمراجعة .
يتبعن بحث ودراسة هذا المبلغ واجراء ما يلزم من تسويات .

استنتاج متحفظ:

في ضوء فحصنا المحدود وفيما عدا ما جاء في الفقرات السابقة ، لم يتم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدلة ووضوح في جميع جوانبها الهمامة عن المركز المالي للشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٠ وعن أدانها المالي وتتفاقتها النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانيين المصرية السارية .

فقرة توجيه الانتباه

مع عدم اعتبار ما يلى تحفظاً إضافياً:

- لا زالت ملاحظتنا قائمة بشأن عدم الانتهاء من تسجيل مساحة ٧٠ فدان من الحصة العينية المقدمة من شركة البتروكيماويات المصرية وكذا تبين وجود مساحة ١٤ فدان بخلاف ما يخصها من المنازع العامة ضمن الأراضي مشترأه من السيد/ السعيد محمد رشاد منذ ٢٠٠٤ نظراً لوجود نزاع قضائي وقد صدر حكم إستئناف ضد الشركة بتاريخ ٢٠١٩/١٢/١٨ في القضية رقم ٦٤٦/٢٥٥١٢٤٦ ف بنزع الأرض وتسليمها للمودعين وقد قامت الشركة بطبع رقم (٣٤٤٧ / ٩٠٣) وقد تحدد لنظره جلسه ٢٠٢٠/٨/٢٩ ، كما تبين وجود نحو ٣٩ فدان من الأراضي المشترأه منذ عام ٤ ٢٠٠٥/٢٠٠٤ غير مستغلة حتى تاريخه .
يتبعن سرعة استكمال الإجراءات اللازمة نحو تسجيل أراضي الشركة كما نوصي بدراسة استغلال الأراضي المشترأه بما يعود بالنفع على الشركة وموافاتها بدراسة من الشركة بالالتزامات المحتملة ضد الشركة عن الحكم المشار إليه .

- ما زالت ملاحظتنا قائمة بخصوص الضاغط ٥٠١ GB حيث تم رسملته بعد إعادة تأهيله وتشغيله بتاريخ ٢٠١٨/٦/٣٠ بتكلفة بلغت ١٦,٩ مليون جنيه إلا أنه لم يتم تغيير الجسم الخارجي وما يمثله من خطورة شديدة في التشغيل لوجود حيدوك كامل بجسم الضاغط بناء على تقرير شركة هيتاشى ولم يتم تحديد التكلفة النهائية لإصلاح كامل تلفيات آثار الحرائق وتحددت تكلفة مبدئية بمبلغ ٤,٦ مليون دولار وتم مخاطبة شركة التأمين بها وتم دفع مبلغ مليون دولار من قبل شركة التأمين تم معالجتها كإيرادات بحسب التمويلات والغرامات .

يتبعن تحديد التكلفة النهائية لإصلاح كامل تلفيات الحرائق وتحميل شركة مصر للتأمين بها مع الإسراع في تغيير الجسم الخارجي لما يمثله من خطورة في التشغيل ومتطلبات شركة التأمين بسداد التكلفة النهائية بعد تحديدها .

المشروعات تحت التنفيذ:

- بلغ جملة المنصرف على مشروعى البروبيلين و البولى بروبيلين نحو ٨٦٤ مليون جنيه

- تم عمل مناقصة ١ لسنة ٢٠١٩ لاختيار المقاول العام لمشروع البروبيلين وقد أوصت لجنة البت العليا بإلغاء المناقصة لتجاوز أقل العطاءات المقدمة عن القيمة التقديرية للمشروع وبما لا يتحقق الجدوى الاقتصادية طبقاً لتقرير الدراسة المالية حيث أوصت باجراء مراجعة فنية للمشروع لتخفيض التكلفة الاستثمارية وزيادة عدد المقاولين وإعادة طرح المشروع إلا انه لم يتم عمل مناقصة حتى تاريخه ، أما مشروع البولى بروبيلين فقد تم الانتهاء من التقييم الفنى والمالي للمناقصة المحددة (٢٠١٩/١١٦) وأوصت لجنة البت بإرجاء الاسناد لحين تحديد التكلفة الاستثمارية لمشروع البروبيلين وإعادة دراسة الجدوى الاقتصادية للمشروعين ككل وتحديد الوقت المناسب لبدء المشروع .
الأمر يقتضي إعادة دراسة جدوى تنفيذ المشروعين فى الوقت الحالى مع دراسة أثر المتغيرات الاقتصادية من انخفاض الأسعار وانخفاض الطلب على المنتجات وخلافه على جدوى الاستمرار فى المشروعين مع تحديد الوقت المناسب لبدء تنفيذ هذه المشروعات.

بلغ ما أمكن حصره من مديونيات مستحقة التحصيل للشركة نحو ٢٦٧ مليون جنيه :
أ- نحو ٨٨ مليون جنيه مديونية الهيئة المصرية العامة للبترول واجبة التحصيل منها نحو ١٦ مليون جنيه متوقفة.

ب- نحو ١١٤ مليون جنيه مديونية شركة استيرنكس.
ج- نحو ٦٥ مليون جنيه مديونية شركة أثيدكو.
د- وجود مديونيات متوقفة منذ فترة على بعض الشركات ضمن حساب الأرصدة المدينة وذلك كما يلى:
١- ٢ مليون جنيه تكاليف معارضين منذ عام ٢٠١٢ .
٢- ٥٣١ ألف جنيه مديونيات شركات المنطقة الجغرافية عن اعمال تطوير ورصف طريق النهضة الخارجي من العام السابق .

يتبع سرعة تحصيل تلك المديونيات لتوفير السيولة اللازمة للشركة .

- على الرغم من اتفاق الشركة مع شركة البتروكيماويات على أسعار الكهرباء بداية من ٢٠١٦/١١ إلا أنه لم يتم حسم الخلاف بين الشركتين على قيمة مقابل القدرة عن فواتير ما قبل ٢٠١٦/١١ والتي تبلغ نحو ٢١٠٩ مليون جنيه و قد تم إرسال الملف إلى لجنة فض المنازعات بالهيئة بتاريخ ٢٠١٩/٧ ولم يتم صدور قرار اللجنة بعد .
و قد ظهر هذا المبلغ ضمن المبالغ المعرض عليها بمصادقة ٢٠١٩/١٢/٣١ و كذلك وجود مبلغ ٤٠٢ ألف جنيه فواتير لم يتم قيدها لحين البحث.
يتبع سرعة حسم الخلاف .

- لم يتم حتى تاريخه حسم الخلاف مع شركة جاسكو بخصوص مبلغ ١٧٠.٥ مليون جنيه والظاهر بمصادقة شركة جاسكو في ٢٠١٩/١٢/٣١ والخاصة بغرامات التأخير عن سنتي ٢٠١٩-٢٠١٨ علما بأن هذه المبالغ غير مقيد بدفعات شركة سيدى كرير لاعتراضها عليها الأمر الذى يستوجب معه ضرورة حسم هذا الخلاف.

- أظهرت المؤشرات المالية عن الفترة من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/٣/٣١ تحقيق الشركة خسائر بنحو ٣١ مليون جنيه وتراجع صافي الربح عن نفس الفترة من العام السابق بنحو ٢٢٤ مليون جنيه وبمعدل انخفاض ١١٦ % .

- ايماء لما ورد بالايضاح المتم رقم ٣١ فقد اشارت الشركة إلى تحقيق التوازن بين الإجراءات الإحترازية لمواجهة وباء كورونا وبين استمرار العملية الانتاجية و ترى إدارة الشركة أنه من غير الممكن تحديد الآثار المستقبلية المتحملة على اداء الشركة في ضوء عدم وجود رؤية مستقبلية للجائحة .

٢٠٢٠/٦/٢٨ تحريراً في

وكيل وزارة - نائب أول مدير الإدارة

محاسب/ حسام الدين فوزي

محاسب/ محمد محمد أحمد حسن

يعتمد ،،،

وكيل أول الوزارة
مدير الإدارة

محاسبة/ نرمين عبد الفتاح حسني



القوائم المالية في ٢٠٢٠/٣١



شركة سيدى كرير للبتروكيماويات (سيدبك)

شركة مساهمة مصرية

قائمة المركز المالى فى ٣١ مارس ٢٠٢٠

<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>	إضاح	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	رقم	
١١٩٥٨٦٩٩٩٩	١١٨٢٤٥٨٧٧٢	٦	<u>الأصول غير المتداولة</u>
٧٠٠٦٣٣٩٤٩	٧١٠٤١٩٢٢٨	٧	الأصول الثابتة (بالصافي)
١٤٩٢١٥١٤	١٤٩٢١٥١٤	٨	مشروعات تحت التنفيذ
١٠٣١٩٩٥٩٢٢	١٠٣١٩٩٥٩٢٢	٩	أسمار عقاري
٢٩٤٣٤٢١٢٩٤	٢٩٣٩٧٩٥٤٤٦		استثمارات طويلة الأجل
			اجمالى اصول طويلة الأجل
			<u>الأصول المتداولة</u>
٦٥٠٩٥٠٨٨٩	٧٠٠٧٦٤٢٤٢	١٠	المخزون
١٦٥٩١٨٢٢٠	١١٣٠٨٠٨٢٠	١١	عملاء ومبorrowers وأوراق قبض
٤١٩٢٠٨٨١	٢٩٣١٩٧٤٤٢	١٢	اطراف ذوى علاقة (أرصدة مدينة)
٩٦٢٥٩٧٩	٩٦٢٥٩٧٩	١٣	نفقات مقدمة
٦١٠٨٤٠٣٩٢	٥٧١٠٧٣٥٥٥	١٤	حسابات مدينة أخرى
٣٢٤٣٦٢٢٣	٥٧٧٨٢١٠٣	١٥	استثمارات قصيرة الأجل
١٨١٦٧١٤٥٤	٢٦٥٠٧٧١٩	١٦	النقدية بالصندوق ولدى البنك
٢٠٧٠٩٤٤٠٤٨	٢٠١١٠٣١٨٩٠		اجمالى الأصول المتداولة
٥٠١٤٠٦٥٣٤٢	٤٩٥٠٨٢٧٣٠٦		اجمالى الأصول
			<u>حقوق الملكية</u>
١٠٥٠٠٠٠٠	١٠٥٠٠٠٠٠	١٧	رأس المال المصدر والمدفوع
٥٢٥٠٠٠٠٠	٥٢٥٠٠٠٠٠		احتياطي قانوني
١٣٧٩٧٧٥٣٧٥	١٣٧٩٧٧٥٣٧٥	١٩	احتياطيات أخرى
٤٣٢١٠٠٩	٤٩١٥٠٥٣٧٢		الأرباح المرحلة
٤٨٧١٨٤٣٦٣	(٢١٢٨٠٥٢٥)		أرباح الفترة / العام
٣٤٤٦٢٨٠٧٤٧	٢٤١٥٠٠٠٢٢		اجمالى حقوق الملكية
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٢٨٥٠٠٠٠٠	٢٨٥٠٠٠٠٠	٢٠	مخصصات طويلة الأجل
١٠٠٦٢١٩٣٢	١٠٢٤١٧٢٤٥	٢١	التزامات ضريبية طويلة الأجل
٢٨٥٦٢١٩٣٢	٢٨٧٤١٧٢٤٥		اجمالى الالتزامات طويلة الأجل
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٥٥٠٦٢	١٩٥	٢٢	تسهيلات قصيرة الأجل
٣٦٥٠٦٤٣١	٤٠٨٩٩٥٨١		الموردين
٢٧٥٥٠٦٨١١	٩١٢٢٣٠٨١١	٢٢	اطراف ذوى علاقة (أرصدة دائنة)
٧٧٥٢٧٠٧٦٥	١٩٥٢٧٩٢٥٢		حسابات دائنة أخرى
٩٤٨١٣٥٩٤	-		ضرائب دخل
١١٨٢١٥٢٦٦٣	١١٤٨٤٠٩٨٣٩		اجمالى الالتزامات المتداولة
٥٠١٤٠٦٥٣٤٢	٤٩٥٠٨٢٧٣٠٦		اجمالى حقوق الملكية والالتزامات



الإضاحات المرفقة من جزاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

مهندس / محمد إبراهيم
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

محاسب / خالد صلاح الدين البيسوسي
خبير مساعد رئيس الشركة
للشئون المالية والإقتصادية

محاسب / محمد فتحى عامر
مدير عام المراقبة المالية



شركة سيداك كرير للبتروكيماويات (سيداك)

شركة معاشرة مصرية

قائمة الدخل عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

الفترة المالية	الفترة المالية			المبيعات (الصافي)
من ٢٠١٩/١/١	من ٢٠٢٠/١/١	إضاح	نحوه	يخصم:
حتى ٢٠١٩/٢/٣١	حتى ٢٠٢٠/٢/٣١	جنيه مصرى	جنيه مصرى	تكلفة المبيعات
١٢٢٧٠٩٥٥٠	٩٥١٠٤٩٩٩٤	رقم	(١-٢٤)	مجمل الربح
٩١٩٣٠٨٢٨٣	٩٢٥٥٧٩٩٣٢	(١-٢٥)		يخصم:
٢٠٧٧٠١٢٦٧	٢٥٤٧٠٠٦٢			مصاريف تسوية
١٠٣٩٣٢٢١	١٥٤٤٧٤٣٢	(٢-٢٥)		مصاريف إدارية و عمومية
٢٨٨٠٤٩٢٩	٤٣٩٠٠٨٣٩	(٣-٢٥)		مصاريف أخرى
٩٩٤١٥٩٠	٢٠٥٤٥	(٤-٢٥)		فرق تقييم عملة
٣١٠٣٢٢٢٢	٤٠٣٣٦٣٤	(٥-٢٥)		
٨٠١٧١٩٦٢	٦٣٤٠٢٤٥٠			
٢٥٣٤٣٤٧	٢٢٦٣٤٤٩	(٦-٢٤)		يضاف:
٣١٢٢٤٤	١١٠٣٦٥	(٧-٢٤)		الدخل من الاستئجار
٢٠٨٨٨٨٣	١٦٨٦٩٨٢	(٨-٢٤)		أيرادات تشغيل أخرى
١٦٧٧١٧٧٢	٤٣٧٦٣٢١	(٩-٢٤)		أيرادات متعددة
٢١٧٠٧٧٤٦	٨٤٣٧١١٨			قرائد دائنة
٢٤٩٢٢٦٥٥١	٢٩٤٩٥٢٧٠			
٥٣٥٢٦٤٠٢				صافي الربح / خسائر قبل ضريبة الدخل
٢٦١٢٩٢٧	١٧٨٥٢٥٤			ضريبة الدخل
١٩٣٠٩٧٢٢٢	٢١٢٨٠٥٢٤-			ضريبة المؤجلة
٠,٣٣	٠,٠٠			صافي الربح / خسائر بعد ضريبة الدخل



الاضمادات المرفقة من جزاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

مهندس / محمد ابراهيم

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

محاسب / خالد صلاح الدين البسوسي

خبير مساعد رئيس الشركة

للشئون المالية والإقتصادية

محاسب / محمد فتحي عامر

مدير عام المراقبة المالية



شركة سيدى كرير للبتروكيماويات (سيدبك)
شركة مساهمة مصرية
قائمة الدخل الشامل
عن السنة الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

الفترة المالية	الفترة المالية	
<u>من ٢٠١٩/١/١</u>	<u>من ٢٠٢٠/١/١</u>	
<u>حتى ٢٠١٩/٣/٣١</u>	<u>حتى ٢٠٢٠/٣/٣١</u>	
<u>الف جنية مصرى</u>	<u>الف جنية مصرى</u>	
١٩٣٠٩٧	(٣١٢٨١)	صافي ربح الفترة يضاف
-	-	الدخل الشامل الآخر
<u>١٩٣٠٩٧</u>	<u>(٣١٢٨١)</u>	إجمالي الدخل الشامل عن الفترة

الإيضاحات المرفقة من جزأ لا يتجزأ من هذه القوائم المالية .



شركة سيدى كرير للبتروكيماويات (سيدبك)

شركة مساهمة مصرية

قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

<u>٢٠١٩/٠٣/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٠٣/٣١</u>	ايضاح رقم	<u>الtdfقات النقدية من انشطة التشغيل</u>
٢٤٩ ٢٣٦ ٥٥١	(٢٩ ٤٩٥ ٢٧٠)		صافي أرباح العام قبل الضرائب والبندود غير العادلة
			تعديلات لتسوية صافي الارباح مع التدفقات النقدية من انشطة التشغيل
١٣ ١٣٤ ٣٦٦	١٤ ٩٩٤ ٧١٥		اهلاكات
(١٦ ٧٧١ ٧٧٢)	(٤ ٣٧٦ ٣٢١)		فوائد دائنة
(٢ ٤٤٦ ٣٠١)	(٢ ٢٦٣ ٤٣٧)		ايرادات استثمارات
٣١ ٠٣٢ ٢٢٢	٤ ٠٣٣ ٦٣٤		فرق تقييم عملة
<u>٢٧٤ ١٨٥ ٠٦٦</u>	<u>(١٧ ١٠٦ ٦٧٩)</u>		أرباح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
٢١١ ٠٦٨ ٢٠٦	١٢٦ ٢٤٢ ٤٣٣		(الزيادة) في أرصدة العملاء والأرصدة المدينة
(٩٨ ٠٥٦ ٢٩٧)	(٤٩ ٨١٣ ٣٥٣)		(النقص) في المخزون
(٥١١ ٧٤١ ٥٥٠)	٦١ ٨٩٩ ٦٢٨		(النقص) في الموردين أرصدة الدائنين والأرصدة الدائنة
<u>(١٢٤ ٥٤٤ ٠٧٥)</u>	<u>١٢١ ٢٢٢ ٠٢٩</u>		تدفقات نقدية قبل البندود غير العادلة
١٤ ٧٩١ ٧٠٨	٤٣٣٤٧٨٣		متحصلات فوائد دائنة
(٥٠ ١٧٢ ٢٢٠)	(١٤٣ ٣٠٧)		ضرائب دخل مدفوعة
<u>(١٥٩ ٩٢٤ ٥٨٧)</u>	<u>١٢٥ ٤١٣ ٥٠٥</u>		صافي النقدية (المستخدمة في) انشطة التشغيل
			<u>الtdfقات النقدية من انشطة الاستثمار</u>
(٢٥٩ ٥٨٦ ٣٩١)	(١٢ ١٤٢ ٨٥٩)		مدفوعات لشراء أصول ثابتة
(١٨ ٧٢٠ ٧٣٣)	(٢٥ ٣٤٥ ٨٨٠)		استثمارات قصيرة الأجل
<u>(٢٧٨ ٣٠٧ ١٢٤)</u>	<u>(٣٧ ٤٨٨ ٧٣٩)</u>		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) انشطة الاستثمار
			<u>الtdfقات النقدية من الاعمال التمويلية</u>
٤٥٨ ٨٢٥ ٧٥٣	(٥٤ ٨٦٧)		تسهيلات قصيرة الأجل
<u>٤٥٨ ٨٢٥ ٧٥٣</u>	<u>(٥٤ ٨٦٧)</u>		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الاعمال التمويلية
٢٠ ٥٩٤ ٤٤٢	٨٧ ٨٦٩ ٨٩٩		صافي الزيادة (النقص) في النقدية وما في حكمها خلال العام
١ ٠٣٨ ٨٩٤ ٦٧٥	١٧٧ ٦٣٧ ٨٢٠		النقدية و ما في حكمها في بداية الفترة
<u>١ ٠٥٩ ٤٨٨ ٧١٧</u>	<u>٢٦٥ ٥٠٧ ٧١٩</u>		النقدية و ما في حكمها في نهاية الفترة

الايضاحات المرفقة من جزاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية .

شئر کے مسماطہ مصریہ
کلر لائبریریو کیمپاریٹ (سینڈنک)

بركة متساهمة مصرية

٣١ مارس ٢٠٢٠ ملارس عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠



الإجمالي	أرباح العام	أرباح مرحلة	احتياطي قاتلني	رأس المال	احتياطي آخر
الف جنية مصرى	الف جنية مصرى	الف جنية مصرى	الف جنية مصرى	الف جنية مصرى	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
٣٧٧٩٤٦٦	١٢٩٨٧٣٦	٩٦٤	٥٢٥٠٠٠	١٠٥٠٠٠	
-	-	٣١٣٦٤	-	-	
(٧٩٢٣٦٢)	(٤٧٥٠٠٠)	٤٧٥٠٠٠	-	-	
(٧٩٢٣٦٣)	(٤٧٥٠٠٠)	-	-	-	
(٢٨٠٠٧)	(٢٨٠٠٧)	-	-	-	
-	-	-	-	-	
١٨٤	٤٨٨٧	-	-	-	
٣٤٤٦٢٨١	٤٣٢١	٥٤٥٠٠٠	١٠٥٠٠٠	٢٠١٩	صافي أرباح الفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
-	-	-	-	-	
١٣٧٩٧٧٦	١٣٧٩٧٧٦	٥٤٨٧١٨٤	٤٨٨٧١٨٤	٤٨٨٧١٨٤	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
٣٤١٥٠٠	٥٤٥٠٠٠	١٠٥٠٠٠	١٠٥٠٠٠	١٠٥٠٠٠	صافي أرباح الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠
٣٤١٥٠٠	٣١٢٨١	-	-	-	المحول للأرباح المرحلة
٣٤١٥٠٠	٣١٢٨١	٣١٢٨١	٣١٢٨١	٣١٢٨١	صافي أرباح الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠
٣٤١٥٠٠	٣١٢٨١	٣١٢٨١	٣١٢٨١	٣١٢٨١	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٠
٣٤١٥٠٠	٣١٢٨١	٣١٢٨١	٣١٢٨١	٣١٢٨١	الإيداعات المرفقة من جزاً لا يتجاوز من هذه القوائم المالية.



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

- ١ - نبذة عامة عن الشركة

تأسست شركة سيدى كرير للبتروكيماويات (سیدبک) – شركة مساهمة مصرية – طبقاً 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 المسئولية المحدودة وشركات الشخص الواحد وبمراجعة احكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ بإصدار قانون سوق المال ولائحته التنفيذية.

القيد بالسجل التجارى :
سجل تجاري رقم ١٤٥٤٠٤ بتاريخ ١٩٩٧/١١/١٨ - استثمار الإسكندرية.

هيكل رأس المال
رأس المال المرخص به: ٥١٠٠ مليون جنيه مصرى
رأس المال المصدر والمدفوع: ١٠٥٠ مليون جنيه مصرى
أسهم الشركة المصدرة والمقيدة بنظام الحفظ المركزي عددها ٥٢٥ مليون سهم عادي بقيمة ٢ جنيه / سهم
القيد بالبورصة الشركة مقيدة بالبورصة المصرية بتاريخ ٢٠٠٥/٣/١٩.
بداية تداول أسهم الشركة ببورصة الاوراق المالية منذ ٢٠٠٥/٧/٣.

مقر الشركة
ارض النهضة بالعامرة – الاسكندرية، منطقة صناعية طبقاً لقرار رئيس الوزراء رقم ٢٢٤٤ بتاريخ ٢٠٠٠/١٢

غرض الشركة
يتمثل غرض الشركة في إقامة مجمع لإنتاج البتروكيماويات الأساسية والوسطية والنهائية والقيام بكافة الأعمال المكملة للغرض من عمليات تصنيع وإنشاء خطوط الأنابيب.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب: المهندس/ محمد محمد إبراهيم

طاقة مصانع الشركة

- إنتاج الإيثيلين بطاقة إنتاجية ٣٠٠ ألف طن سنويا
- إنتاج البولي إيثيلين بطاقة إنتاجية ٢٢٥ ألف طن سنويا
- مرافق وتسهيلات بالطاقة اللازمة لتغطية احتياجات المشروعات الإنتاجية بالشركة
- إنتاج البيوتين-١ بطاقة انتاجية ١٠ الاف طن سنويا -إنتاج البوتاجاز بطاقة إنتاجية ٥٠ ألف طن سنويا بحد أقصى طبقاً لمواصفات غازات التغذية.

اعتماد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية بمعرفة الإدارة المالية للشركة وقامت لجنة المراجعة بمراجعةها لعرضها على مجلس الإدارة الذي اعتمد نتائجها بتاريخ ٢٠٢٠/٦/١٧ .

٢ - أساس إعداد القوائم المالية

١-٢ الالتزام بالمعايير والقوانين

- أعدت القوائم المالية للشركة وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.
- يتم اتباع نفس السياسات والأسس المحاسبية في إعداد القوائم المالية الدورية مقارنة مع أحدث قوائم مالية سنوية.

٢-٢ أساس القياس

أعدت القوائم المالية على أساس التكلفة التاريخية عدا الإستثمارات قصيرة الأجل (وثائق الاستثمار).

٣-٢ عملية القيد والعرض

العملة المستخدمة في عرض القوائم المالية للشركة هي الجنيه المصري والذي يمثل عملية التعامل للشركة.

٤-٢ استخدام التقديرات والحكم الشخصي

إن إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية يتطلب من الإدارة استخدام الحكم الشخصي وعمل تقديرات وافتراضات تؤثر على تطبيق السياسات وقيم الأصول والالتزامات وكذلك الإيرادات والمصروفات وتعتمد هذه التقديرات والافتراضات المتعلقة بها على الخبرة التاريخية وعوامل أخرى متعددة 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 والافتراضات 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.

وفيمما يلى أهم البنود التي يستخدم فيها التقدير والحكم الشخصي :

- مخصص المطالبات المتوقعة والالتزامات المحتملة .
- الأعمار الأنتحاجية للأصول الثابتة.
- المصروفات المستحقة.
- قياس الإنفاض في قيم الأصول .
- الضريبة المؤجلة.
- قياس القيمة العادلة

٥-٣ أهم السياسات المحاسبية

تقوم الشركة بتطبيق السياسات المحاسبية الموضحة أدناه بثبات خلال الفترات المالية المعروضة في هذه القوائم المالية.

- ٣

١-٣ المعاملات بالعملات الأجنبية

يتم ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية في تاريخ المعاملة باستخدام سعر صرف ثابت وفي تاريخ المركز المالي يتم ترجمة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقية بالعملات الأجنبية إلى الجنيه المصري وفقاً لسعر الصرف السائد في ذلك التاريخ ، وتقدير فروق العملة الناتجة بقائمة الدخل. ويتم ترجمة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية والمقدمة بالتكلفة التاريخية بالعملة الأجنبية باستخدام سعر الصرف السائد في تاريخ المعاملة.

٢-٣ الأصول الثابتة

أ الاعتراف والقياس والأولى

يتم إثبات الأصول الثابتة المملوكة للشركة والتي يحتفظ بها لاستخدامها في الإنتاج أو توفير السلع أو الخدمات أو للأغراض الإدارية بالتكلفة وظهور الأصول الثابتة بالمركز المالى بتكلفتها التاريخية مخصوصاً منها مجمع الإهلاك والخسائر المجمعة الناتجة عن الانخفاض في القيمة .

وتتضمن تكلفة الأصل كافة التكاليف المباشرة المتعلقة باقتناء الأصل واللزامه لتجهيزه إلى الحالة التي يتم تشغيله بها في الغرض الذى قررت الإداره إقتناء الأصل من أجله وفى موقعه . عندما يتكون الأصل من مجموعة المكونات الرئيسية التي تختلف أعمارها الإنتاجية ، قد يتم اعتبار كل من هذه المكونات أصلاً بذاته . وبالنسبة للأصول التي يتم إنشائها داخلياً فإنها تتضمن تكلفة الخامات والعملة المباشرة والتكاليف الأخرى التي تستلزمها عملية تجهيزها إلى الحالة التي يتم تشغيلها بها فى موقعها وفي الغرض الذى تم إنشائها من أجله ، وكذلك تكاليف إزالتها وإعادة تسوية الموقع الذى توجد به هذه الأصول .

- برامج الحاسوب الآلي المشتراه والتي تمثل جزء متمم بشكل فعال للأجهزة يتم رسمتها كجزء من هذه الأجهزة .
- تكلفة الاقتراض المتعلقة باقتناء أو إنشاء أو إنتاج أصول تمثل عنصر من عناصر تكلفة هذه الأصول و تتوقف رسمتها عندما يصل الأصل إلى الموقع و الحالة الذى اقتني من أجله و تكلفة هذا الاقتراض بعد ذلك تدرج بقائمة الدخل عند تكبدها .

- يتم تحديد أرباح وخسائر الإستبعادات بمقارنة صافي القيمة البيعية بصافي القيمة الدفترية ويعترف بها ضمن الإيرادات الأخرى في قائمة الدخل .

ب التكاليف اللاحقة على الاقتناء

يتم الاعتراف بتكلفة إحلال جزء أو أحد مكونات الأصل ضمن تكلفة الأصل بعد إستبعاد تكلفة المكون المستبدل وذلك عندما يكون من المتوقع الحصول على منافع اقتصادية مستقبلية كنتيجة لإحلال هذا المكون وأن يمكن قياس التكلفة بدرجة عالية من الدقة، هذا ويتم الاعتراف بالتكاليف الدورية الأخرى اللازمة لصيانة وتشغيل الأصول الثابتة بقائمة الدخل كمصاروفات عند تكبدها.

ج الإهلاك

يتم تحويل الإهلاك على قائمة الدخل وفقاً لطريقة القسط الثابت على مدار العمر الإنتاجي المقدر لكل نوع من أنواع الأصول الثابتة . أو العمر الإنتاجي للمكونات الرئيسية للأصول التي يتم اعتبار كل منها أصلاً بذاته فيما عدا الأراضي حيث لا يتم إهلاكها وفىما يلى بياناً بالأعمار الإنتاجية المقدرة:

<u>العمر المقدر</u>	<u>نسبة الإهلاك</u>	<u>البيان</u>
٥٠-٢٠ سنة	%٢-%٥	مبانى وإنشاءات ومرافق
٢٠ سنة	%	آلات ومعدات
١٠-٥ سنة	%١٠-%٢٠	وسائل نقل وإنفاق
١٠-٥ سنة	%١٠-%٢٠	عدد وأدوات
٤ سنة	%٢٥	أجهزة وكمبيوتر

- يتم البدء في إهلاك الأصل عندما يتم الانتهاء من إعداده ويصبح متاحاً للاستخدام في الغرض المحدد له وفي تاريخ القوائم المالية يتم إعادة النظر في طرق الإهلاك والأعمار الإنتاجية للأصول وقيمتها التخريبية .

د الأرباح والخسائر من إستبعاد أصول ثابتة

يتم تحديد الأرباح أو الخسائر الناتجة من إستبعاد أصل من الأصول الثابتة بمقارنة صافي عائد الإستبعاد لهذا الأصل بصافي قيمته الدفترية وتدرج الأرباح أو الخسائر الناتجة من الإستبعاد بقائمة الدخل .

٣-٣ مشروعات تحت التنفيذ

يتمثل هذا البند في المبالغ التي تم إنفاقها بغرض إنشاء أو شراء أصول ثابتة حتى تصبح جاهزة للاستخدام في التشغيل ، ويتم تقييم المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة مخصوصاً منها مجمع الانخفاض في القيمة كما لا يتم احتساب اهلاك لها لحين تحويلها لبند الأصول الثابتة.

٤-٣ الإستثمارات

١-٤-٣ الاستثمارات طويلة الأجل

- تثبت الإستثمارات طويلة الأجل بالتكلفة في تاريخ الاقتناء عند فقد النفوذ المؤثر ، وفي حالة حدوث إنخفاض في القيمة القابلة للإسترداد لأي إستثمار منها عن قيمتها الدفترية يتم تعديل القيمة الدفترية لهذا الإستثمار بقيمة هذا الإنخفاض و يتم تحويل مقدار الإنخفاض على قائمة الدخل وذلك بالنسبة لكل إستثمار على حدة.
- يفقد المستثمر - الشركة - نفوذه المؤثر على المنشأة المستثمر فيها عندما يفقد القدرة على المشاركة في اتخاذ القرارات المتعلقة بالسياسات المالية والتشغيلية لتلك المنشأة المستثمر فيها.
ويمكن أن يحدث فقد النفوذ المؤثر سواء صاحب ذلك تغير أو عدم تغير في مستويات الملكية المطلقة أو النسبية .
وقد يحدث ذلك على سبيل المثال عندما تصبح الشركة الشقيقة خاضعة لسيطرة حكومية أو قضائية أو مفوض إداري أو جهة رقابية وقد يحدث ذلك أيضا بناء على ترتيب تعاقدي.

٢-٤-٣ الاستثمار العقاري

الاستثمار العقاري هو عقار (مبني أو أراضي أو كلاهما) يكون الغرض من الاحتفاظ به إما تحقيق إيجار أو أرتفاع في قيمته أو كلاهما.

- يتم قياس الاستثمار العقاري بالتكلفة متضمناً كافة المصاروفات المتعلقة به حتى تاريخ التشغيل أو الحصول عليه

- بعد القياس الأولى يتم قياس الاستثمار العقاري وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية رقم (١٠)

٣-٤-٣ الاستثمارات قصيرة الأجل

• وثائق الاستثمار

يتم تقييم وثائق الاستثمار في صناديق الاستثمار بالقيمة العادلة والتي تتمثل في القيمة الإستردادية المعلنة في تاريخ إعداد القوائم المالية

٥-٣ المخزون

- يتم أثبات المخزون من الخامات ومستلزمات التشغيل ومواد التعبئة والتغليف وقطع الغيار بالتكلفة ويتم أحتساب التكلفة على أساس المتوسط المرجح وتشمل التكلفة كافة المصاروفات التي تتحملها الشركة للوصول بالمخزون إلى موقعة وحالته الراهنة.

- يتم تقييم المخزون من الأنتاج التام طبقاً للتكلفة الصناعية أو صافي القيمة البيعية إيهما أقل.

٦-٣ عملاء ومدينون وأرصدة مدينة أخرى

تثبت أرصدة العملاء وأوراق القبض وأرصدة المدينين والأرصدة المدينة الأخرى بصافي قيمتها بعد خصم الإنخفاض في قيمة هذه الأرصدة في حالة وجود إضمحلال بها بناء على الدراسة التي تعدها إدارة الشركة في هذا الشأن.

٧-٣ النقدية وما في حكمها

تضمن النقدية وما في حكمها أرصدة النقدية بالبنوك والخزينة والودائع تحت الطلب والتي لا تتجاوز تواريخ استحقاقها الأصلية ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ الاقتناء وغير معرضة لأخطار هامة للتغير في قيمتها العادلة وستستخدم بواسطة الشركة في إدارة التزامات قصيرة الأجل.

٨-٣ الموردين والدائنون وأرصدة دائنة أخرى

يثبت الدائنون التجاريون بالقيمة الأسمية ، كما يتم الإعتراف بالإلتزامات (المستحقات) بالقيم التي سيتم دفعها في المستقبل وذلك مقابل البضائع والخدمات التي تم إسلامها.

٩-٣ المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة

تبث المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة التي تقوم بها الشركة فى سياق معاملاتها العادلة وفقاً للشروط التي يضعها مجلس الإدارة وبنفس أسس التعامل مع الغير.

١٠-٣ الانخفاض في القيمة . الأصول المالية

- يتم مراجعة القيم الدفترية للأصول المالية في تاريخ القوائم المالية لغرض تحديد ما إذا كان هناك انخفاض في قيمتها. ويعتبر 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 في قيمة الأصول المالية بذاتها على مستوى كل أصل بصفة مستقلة. وبالنسبة للأصول المالية الأخرى والتي يمكن تبويبها في مجموعات في ضوء خصائص خطر الائتمان فإنه يتم إجراء اختبار الانخفاض على مستوى المجموعات التي تشارك في نفس خصائص خطر الائتمان.

- يتم الاعتراف بكافة خسائر الانخفاض في قيمة الأصول في قائمة الدخل. هذا ويتم تحويل الخسائر المجمعة المتعلقة بأصل مالي متاح للبيع المثبتة مسبقاً ضمن حقوق الملكية إلى قائمة الدخل إذا ما كان الانخفاض في قيمته يدل على حدوث انخفاض في قيمة الأصل المالي المتاح للبيع.

- يتم رد خسائر الانخفاض إذا كان يمكن ربط هذا الرد بطريقة موضوعية يحدث ما وقع بعد الاعتراف بخسائر الانخفاض المتعلقة بأصول مالية تم قياسها بالتكلفة المستهلكة والأصول المالية التي تعتبر أدلة دين بقائمة الدخل . ويتم رد خسائر الانخفاض في قيمة الأصول المالية المتاحة للبيع بحقوق الملكية.

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. تتمثل الوحدة المولدة للنقد في أصغر مجموعة يمكن تحديدها من الأصول يتولد عنها تدفقات نقدية داخلة وتكون مستقلة بشكل كبير عن التدفقات النقدية الداخلة من غيرها من الأصول أو مجموعات الأصول. ويتم الاعتراف بخسائر الانخفاض في القيمة بقائمة الدخل.

- تتمثل القيمة الاستردادية للأصل أو للوحدة المولدة للنقد في قيمته الاستخدامية أو قيمته العادلة ناقصاً تكاليف البيع أيهما أكبر. ويتم خصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة الحصول عليها للوصول إلى القيمة الحالية باستخدام سعر خصم قبل الضريبة والذي يعكس التقييم الحالي للسوق لقيمة الزمنية للنقد والمخاطر المرتبطة بالأصل .

- يتم مراجعة خسائر الانخفاض المعترف بها في الفترات السابقة للأصول غير المالية في تاريخ القوائم المالية لمعرفة مدى وجود مؤشرات لانخفاض الخسارة أو عدم وجودها. ويتم رد خسائر الانخفاض في القيمة إذا حدث

غير في التقديرات المستخدمة لتحديد القيمة الإستردادية، ويتم رد خسارة الانخفاض في القيمة في حدود وبحيث 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.

١١- مزايا معاشات التقاعد

تفتقر الشركة بسداد اشتراكاتها الى نظم الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية لصالح العاملين بالشركة طبقاً لقانون التأمينات الاجتماعية رقم (١٤٨) لسنة ٢٠١٩ وتعديلاته. وطبقاً لهذا القانون فإن الموظفين والشركة تحدد اشتراكات هذا النظام وإشتراكات نظم مكافأة التقاعد طبقاً للوائحها المعتمدة من مجلس الإدارة بنسب ثابتة من المرتبات وتدرج ضمن قائمة الدخل طبقاً لمبدأ الاستحقاق. ولا تلتزم الشركة بسداد أية التزامات أخرى بخلاف قيمة الاشتراكات السابقة، ذكرها.

١٢- المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني قائم أو مستدل عليه نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام . ويمكن تقديرها بدرجة يعتمد عليها وتقوم الشركـة بمراجعة المخصصات في تاريخ إعداد الميزانية وتعديلـه وفقـ أفضل تقديرـ حالـي لها.

١٣-٣ تحقق، الاعداد

- يتم قياس الإيراد بالقيمة العادلة للمبالغ المستلمة أو المستحقة والتي تمثل المبالغ المستحقة عن بضائع وخدمات مقدمة خلال النشاط العادي وتقييد المبيعات بالصافي بعد استزالت أيه خصم منوح وضرائب المبيعات.
 - يتم الاعتراف بالإيراد من البضاعة المباعة بقائمة الدخل عند انتقال المخاطر والمنافع المرتبطة بملكية البضاعة إلى المشتري.
 - ولا يتم الاعتراف بأي إيراد في حالة عدم التأكيد من تحصيل مقابل هذا الإيراد أو التكاليف المرتبطة به أو مردودات المبيعات المتوقعة أو استمرار ارتباط الإدارة بالبضاعة.
 - يتم إثبات إيرادات الاستثمارات حينما ينشأ الحق لمساهمي الشركة في التوزيعات التي تجريها الشركات الشقيقة والمتحدة للبيع في الفترة المالية التي يتم فيها اعتماد تلك التوزيعات من قبل الجماعيات العمومية للشركات المستثمرة فيها.
 - يتم الإعتراف بدعم الصادرات المقدم من وزارة التجارة الخارجية والتي تحصل عليه الشركة كمنحة لتشجيع عمليات التصدير ضمن قائمة الدخل خلال الفترة التي تمت فيها مبيعات التصدير المقدم عنها تلك المنحة وذلك وفقاً للنسب التي تقررها وزارة التجارة الخارجية سنوياً وباتباع أساس الاستحقاق وعندما يتتوفر تأكيد معقول بأنه سوف يتم تحصيلها وأنه سوف تتمشى الشركة مع الشروط المتعلقة بها.

١٤-٣ المحاسبة عن ضريبة الدخل والضريبة الموحدة

تتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر العام كلاً من ضريبة العام والضريبة المؤجلة ويتم إثباتها بقائمة الدخل باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببنود حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية ، وتمثل الضريبة الحالية في الضريبة المتوقعة على الربح الخاضع للضريبة عن العام باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ المركز المالي بالإضافة إلى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة.

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة كأصل أو للالتزام في المركز المالي والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي، هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءً على الطريقة المتوقعة لتحقق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد القوائم المالية.

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

١٥-٣ الإيرادات والمصروفات التمويلية

- تتضمن الإيرادات التمويلية إيرادات الفوائد على الأموال المستئمرة وتوزيعات الأرباح المستلمة والأرباح المحققة من بيع الأستثمارات المالية المتاحة للبيع والتغير في القيمة العادلة في الأستثمارات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر وتنبأ إيرادات الفوائد على أساس الاستحقاق وباستخدام طريقة معدل الفائدة الفعلي.
- يتم إثبات إيرادات توزيعات أرباح الاستثمار عندما ينشأ الحق للشركة في التوزيعات وذلك في الفترة المالية التي يتم فيها اعتماد تلك التوزيعات من قبل الجمعيات العمومية للشركات المستثمر فيها.
- تشمل المصروفات التمويلية فوائد القروض المدينة والتغير في القيمة العادلة في الأستثمارات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر ، وخسائر الأنفاض المدرجة للأصول المالية .
- تدرج كافة تكاليف التمويل والتي لا تمت بصلة لتكلفة اقتناء أو إنشاء أو إنتاج أصل مؤهل لرسملة تكاليف الأقتراض بقائمة الدخل باستخدام طريقة معدل الفائدة الفعلي.
- تدرج جميع خسائر وأرباح فروق العملة بالصافي.

١٦-٣ ربحية السهم

يتم احتساب ربحية السهم بقسمة أرباح الشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة في تاريخ إعداد الميزانية وذلك بعد خصم قيمة الضرائب ونصيب العاملين في الأرباح ومكافأة مجلس الإدارة أسترشارا بما تم إقراراه في آخر جمعية.

١٧-٣ الاحتياطي القانوني

طبقاً لمتطلبات قانون الشركات والنظام الأساسي للشركة يتم تجنب نسبة ٥% من صافي الأرباح السنوية لتكوين الاحتياطي القانوني. ويتم التوقف عن تجنب هذه المبالغ متى وبلغ هذا الاحتياطي قدرًا يوازي ٥٥% من رأس مال الشركة المصدر. هذا ويمكن استخدام الاحتياطي القانوني في زيادة رأس المال أو تخفيض الخسائر المرحلية. وإذا انخفض رصيد الاحتياطي القانوني عن الحد المقرر (٥٠% من رأس المال المصدر) فإن الشركة مطالبة بالعودة لتجنب ٥% من صافي الأرباح السنوية حتى يبلغ رصيد الاحتياطي ٥٥% من رأس المال المصدر مرة أخرى. الاحتياطي القانوني غير قابل للتوزيع.

١٨-٣ قائمة التدفقات النقدية

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية يتم تعريف النقدية وما في حكمها على أنها أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية بالبنوك والودائع لأجل وأرصدة البنوك السحب على المكتشوف التي لا تعتبر ضمن ترتيبات الأقتراض.

١٩-٣ الأدوات المالية

الأدوات المالية بخلاف المشتقات

لا تستخدم الشركة مشتقات الأدوات المالية سواء بعرض تغطية المخاطر أو المتاجرة ، وتشمل الأدوات المالية بخلاف المشتقات، أدوات حقوق الملكية وأدوات الدين و العملاء و الأرصدة المدينة الأخرى والنقدية وما في حكمها والقروض والدائنون التجاريين والدائنون المتنوعون.

٤

إدارة المخاطر المالية

مخاطر السوق

تتمثل مخاطر السوق في التغيرات في أسعار السوق مثل التغير في أسعار الصرف ومعدلات الفائدة وأسعار الأسهم والتي تؤثر على دخل الشركة او ما تمتلكه من الأدوات المالية . ويكون هدف إدارة مخاطر السوق في الإدارة والسيطرة على مخاطر السوق ضمن حدود مقبولة ، مع تعظيم العائد. ويتم تنفيذ كافة هذه التعاملات في حدود القواعد الاسترشادية التي تضعها الإدارة.

مخاطر العملات الأجنبية

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في سعر الصرف الذي يؤثر على المدفوعات والمقبولات والتي يتم بها التعامل بعملة بخلاف عملة القيد بالشركة . و فيما يتعلق بالأصول والالتزامات المالية الأخرى والمقدمة بالعملات الأجنبية ، فإن صافي قيمة تعرضها لتلك المخاطر يظل عند مستوى مقبول من خلال شراء أو بيع العملات الأجنبية بالسعر السائد في وقت معين. وذلك عند الضرورة لمواجهة اي خلل قصير الأجل.



مخاطر سعر الفائدة

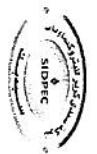
يتمثل خطر سعر الفائدة في تذبذب الأدارة المالية كنتيجة لتغير سعر الفائدة السائد بالسوق . و تقوم الشركة بنهج سياسة تقوم على ضمان ان القدر الأكبر من تعرضها لتغيرات أسعار الفائدة على المبالغ المقترضة يقوم على أساس سعر ثابت للفائدة.

إدارة رأس المال

تهدف إدارة الشركة من إدارة رأس المال إلى الحفاظ على قدرة الشركة على الإستمرار بما يحقق عائد للملاكين وتقدم المنافع لأصحاب المصالح الآخرين التي تستخدم القوائم المالية . والحفاظ على أفضل هيكل لرأس المال ممكناً بغضن تخفيض تكلفة رأس المال .

أرقام المقارنة

- ٥ -
يتم تبوييب الأرقام المقارنة لتتناسب مع عرض القوائم المالية ومناظرتها مع الفترة المقابلة لها وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية



٥ - الأصول الثابتة :

الإجمالي	عدد وآلات و وسائل نقل و ماثل وتجهيزات و معدات مكتبية	مباتي والشادات وشيكات	آلات ومعدات	وسائل نقل و ماثل وتجهيزات و معدات مكتبية	الأراضي	المملوكة في ١ يناير ٢٠٢٠	التكلفة :
جيئه مصرى	جيئه مصرى	جيئه مصرى	جيئه مصرى	جيئه مصرى	جيئه مصرى	الاستيلات خلال الفترة	الاستيلات خلال الفترة
٣٧٣١٥٣٦	٧٣٣١٥٣٦	٩٧٨٥٠١٠	٢٥٢٤٥٢١٢	٣٠١٨٩٤٤٦١	٢٧١١٤٤٥٨	٢٠٢٠	٢٠٢٠
٥٥٣٦٨٧٤	١٤٤٧٥٠٢	.	.	.	.	الاستيلات خلال الفترة	الاستيلات خلال الفترة
١٣٦٠٧٧	.	.	.	.	.	الاستيلات خلال الفترة	الاستيلات خلال الفترة
٥٥٤٤٨١٩	٥٥٤٤٨١٩	٩٧٨٥٠١٠	٢٥٢٤٥٢١٢	٣٠١٨٩٤٤٦١	٢٧١١٤٤٥٨	٢٠٢٠	٢٠٢٠
٣٧٣١٦٨١٤	٧٤٧١٦٨١٨	٩٧٨٥٠١٠	٢٥٢٤٥٢١٢	٣٠١٨٩٤٤٦١	٢٧١١٤٤٥٨	٢٠٢٠	٢٠٢٠
٣٧٣١٦٨١٤	٧٤٧١٦٨١٨	٩٧٨٥٠١٠	٢٥٢٤٥٢١٢	٣٠١٨٩٤٤٦١	٢٧١١٤٤٥٨	٢٠٢٠	٢٠٢٠
٤٠٣١٦٤٦٦	٤٨٢١٥٣١	٨٠١٩٦٠٩	١٧٣١٦٢٦٢٣	٢٢٩٣١٧٤٨	٢٢٩٣١٧٤٨	٢٠٢٠	٢٠٢٠
٣٢٣٣٦١	١٠٣٧١٣	١١٢٢٩٩٨	٧١٥٨٧٦	.	.	الإهلاك :	الإهلاك :
٢١٢٢٣٣٦٧	.	.	.	.	.	مبيع الإهلاك في ١ يناير ٢٠٢٠	مبيع الإهلاك في ١ يناير ٢٠٢٠
١٤٩٩٤٧١٥	.	.	.	.	.	تعديلات في مجموع الإهلاك	تعديلات في مجموع الإهلاك
٣٢٣٣٦١	.	.	.	.	.	الإهلاك :	الإهلاك :
٤٢٩٣٨٨٣	٤٢٩٣٨٨٣	٨١٦٣٣٧	٢٣٠٣٣٥٤	٦٢٣٠٣٣٥٤	٦٢٣٠٣٣٥٤	٢٠٢٠	٢٠٢٠
٤٢٩٣٨٧٩	٤٢٩٣٨٧٩	١١١١٦٣٨	٧٩٩٥٩٧٠١	٧٩٩٥٩٧٠١	٧٩٩٥٩٧٠١	٢٠٢٠	٢٠٢٠
٦٨٧٠٩٢٨	٦٨٧٠٩٢٨	٢٧١١٤٤٥٠٨	٢٧١١٤٤٥٠٨	٢٧١١٤٤٥٠٨	٢٧١١٤٤٥٠٨	٢٠٢٠	٢٠٢٠
١١٨٢٤٥٨٧٣	١١٨٢٤٥٨٧٣	٣١٨١٣٩٨٠	٣١٨١٣٩٨٠	٣١٨١٣٩٨٠	٣١٨١٣٩٨٠	٢٠٢٠	٢٠٢٠
١١٩٧٤٥٣٢٨	١١٩٧٤٥٣٢٨	٣٤٤١٢٥٢	١٢١٥٣٥٢	١٢١٥٣٥٢	١٢١٥٣٥٢	٢٠١٩	٢٠١٩
٧١٩٤٢٦٩	٧١٩٤٢٦٩	٨١٠٨٢١٩٩	٧٣٧٥٧٨١٣	٧٣٧٥٧٨١٣	٧٣٧٥٧٨١٣	٢٠١٩	٢٠١٩
٢٠٥٧٩٩٤١٣٧	٢٠٥٧٩٩٤١٣٧	٤٠٣١٦٤٦٦	٤٨٢١٥٣١	٤٠٣١٦٤٦٦	٤٠٣١٦٤٦٦	٢٠١٩	٢٠١٩
٢٠٥٧٩٩٤١٣٧	٢٠٥٧٩٩٤١٣٧	٨٠١٩٦٠٩	١٧٣١٦٢٦٢٣	٨٠١٩٦٠٩	١٧٣١٦٢٦٢٣	٢٠١٩	٢٠١٩
١٤٩٩٤٧١٥	٣٢٣٣٦١	١٠٣٧١٣	١١٢٢٩٩٨	٧١٥٨٧٦	٧١٥٨٧٦	٢٠١٩	٢٠١٩
٢٠٧٧٣٨٥٤٢	٢٠٧٧٣٨٥٤٢	.	.	.	.	الإهلاك :	الإهلاك :
٤٢٩٣٨٧٩	٤٢٩٣٨٧٩	٨١٦٣٣٧	٢٣٠٣٣٥٤	٦٢٣٠٣٣٥٤	٦٢٣٠٣٣٥٤	٢٠١٩	٢٠١٩
٤٢٩٣٨٧٩	٤٢٩٣٨٧٩	١١١١٦٣٨	٧٩٩٥٩٧٠١	٧٩٩٥٩٧٠١	٧٩٩٥٩٧٠١	٢٠١٩	٢٠١٩
٦٨٧٠٩٢٨	٦٨٧٠٩٢٨	٢٧١١٤٤٥٠٨	٢٧١١٤٤٥٠٨	٢٧١١٤٤٥٠٨	٢٧١١٤٤٥٠٨	٢٠١٩	٢٠١٩
١١٨٢٤٥٨٧٣	١١٨٢٤٥٨٧٣	٣١٨١٣٩٨٠	٣١٨١٣٩٨٠	٣١٨١٣٩٨٠	٣١٨١٣٩٨٠	٢٠١٩	٢٠١٩
١١٩٧٤٥٣٢٨	١١٩٧٤٥٣٢٨	٣٤٤١٢٥٢	١٢١٥٣٥٢	١٢١٥٣٥٢	١٢١٥٣٥٢	٢٠١٩	٢٠١٩
٧١٩٤٢٦٩	٧١٩٤٢٦٩	٨١٠٨٢١٩٩	٧٣٧٥٧٨١٣	٧٣٧٥٧٨١٣	٧٣٧٥٧٨١٣	٢٠١٩	٢٠١٩
٢٠٥٧٩٩٤١٣٧	٢٠٥٧٩٩٤١٣٧	٤٠٣١٦٤٦٦	٤٨٢١٥٣١	٤٠٣١٦٤٦٦	٤٠٣١٦٤٦٦	٢٠١٩	٢٠١٩
٢٠٥٧٩٩٤١٣٧	٢٠٥٧٩٩٤١٣٧	٨٠١٩٦٠٩	١٧٣١٦٢٦٢٣	٨٠١٩٦٠٩	١٧٣١٦٢٦٢٣	٢٠١٩	٢٠١٩
١٤٩٩٤٧١٥	٣٢٣٣٦١	١٠٣٧١٣	١١٢٢٩٩٨	٧١٥٨٧٦	٧١٥٨٧٦	٢٠١٩	٢٠١٩
٢٠٧٧٣٨٥٤٢	٢٠٧٧٣٨٥٤٢	٨١٦٣٣٧	٢٣٠٣٣٥٤	٦٢٣٠٣٣٥٤	٦٢٣٠٣٣٥٤	٢٠١٩	٢٠١٩
٤٢٩٣٨٧٩	٤٢٩٣٨٧٩	١١١١٦٣٨	٧٩٩٥٩٧٠١	٧٩٩٥٩٧٠١	٧٩٩٥٩٧٠١	٢٠١٩	٢٠١٩
٦٨٧٠٩٢٨	٦٨٧٠٩٢٨	٢٧١١٤٤٥٠٨	٢٧١١٤٤٥٠٨	٢٧١١٤٤٥٠٨	٢٧١١٤٤٥٠٨	٢٠١٩	٢٠١٩
١١٨٢٤٥٨٧٣	١١٨٢٤٥٨٧٣	٣١٨١٣٩٨٠	٣١٨١٣٩٨٠	٣١٨١٣٩٨٠	٣١٨١٣٩٨٠	٢٠١٩	٢٠١٩
١١٩٧٤٥٣٢٨	١١٩٧٤٥٣٢٨	٣٤٤١٢٥٢	١٢١٥٣٥٢	١٢١٥٣٥٢	١٢١٥٣٥٢	٢٠١٩	٢٠١٩

*تقسم أراضي الشركة إلى:

- مساحة تبلغ ١١٦ فدان تقريباً يختلف ما يخصها من المنافع العامة مملوكة للشركة إحدى شركات التأمينية للبنوك والمصارف وقد تغير قطعة مساحتها ١٤ فدان تقريباً بخلاف ما يخصها من المنافع العامة مملوكة للشركة كافية الأجراءات القانونية لحفظ حقوقها والشركة تحوزها جازراً هائلة مسيرة طعاماً لأن جزء منها يدخل الماء العامة تبين وجود نزاع قضائي بين البناء وأخرين وقد أخذت الشركة ملكيتها لحقوقها والشركة تحوزها جازراً هائلة مسيرة طعاماً لأن جزء منها يدخل ضمن الأستثمار العقاري للشركة.
- تم خلال عام ٢٠١٩ شراء مساحة تبلغ ٧٦ فدان تقريباً بخلاف ما يخصها من منافع عامة وقد تم نقل وتسجيل ملكيتها باسم الشركة بموجب عقود ملكية مسجلة بالشهر العقاري وهذا ينطبق على ما يخصها من المنازع قضائي على البناء وأخرين وقد أخذت الشركة ملكيتها لحقوقها والشركة تحوزها جازراً هائلة مسيرة طعاماً لأن جزء منها يدخل ضمن الأصول الثابتة.



٧ مشروعات تحت التنفيذ :

<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>	
<u>الف جنيه مصرى</u>	<u>الف جنيه مصرى</u>	
٧١٣٠	٧١٣٠	تعديل وحدة البوتاجاز
٦٧٥٢٥٧	٦٨٧٢٩٩	مشروع البروبيلين والبولي بروبيلين والمرافق
٢٣٥٨	-	خطوط أنابيب المنصة البحرية
١٣١٧٠	١٣١٧٠	تجديد أنظمة تخطيط الصيانة والبرمجيات والسلامة
١١٥٢	١١٥٢	PLC
٨٣٨	٨٣٨	تحديث نظام التحكم الآلي
٤٥٣	٥٥٤	نظام مراقبة الانبعاثات
٢٧٦	٢٧٦	وصلة البخار-وحدة النيتروجين-مشابيات التعينة-الضاغط ٥٠١
<u>٧٠٠٦٣٤</u>	<u>٧١٠٤١٩</u>	<u>الاجمالي</u>

٨ الأستثمار العقاري :

يتمثل البند في قيمة الأراضي المخصصة لحق الأنتفاع طبقاً للعقد المبرم مع الشركة المصرية لإنتاج الإيثيلين و مشتقاته خلال عام ٢٠١٢ : ٢٠١٩/١٢/٣١

<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>	
<u>الف جنيه مصرى</u>	<u>الف جنيه مصرى</u>	
١٤٩٢٢	١٤٩٢٢	قيمة الأرضي المخصصة لحق الأنتفاع
<u>١٤٩٢٢</u>	<u>١٤٩٢٢</u>	<u>الاجمالي</u>

٩ استثمارات طويلة الأجل :

<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>	<u>نسبة مساهمة</u>	
<u>الف جنيه مصرى</u>	<u>الف جنيه مصرى</u>		
٨٩٥٨٨٤	٨٩٥٨٨٤	%٢٠	الشركة المصرية لإنتاج الإيثيلين و مشتقاته
٥٣٥١٨	٥٣٥١٨	%٢٠	شركة الخدمات اللوجيستية للبتروكيماويات
٨٢٥٩٤	٨٢٥٩٤	%٢٨	* شركة تكنولوجيا الأخشاب
٥٧٣١٠	٥٧٣١٠	%٢٠	** الإسكندرية للأكليرك فيبر

يخصم :

(٥٧٣١٠)	(٥٧٣١٠)	مخصص مخاطر استثمارية
<u>١٠٣١٩٩٦</u>	<u>١٠٣١٩٩٦</u>	<u>الاجمالي</u>

قامت شركة تكنولوجيا الأخشاب بإستدعاء ٢٥ % من رأس المال المصدر لها خلال عام ٢٠١٩ ، وبلغ نصيب شركة سيدى كرير للبتروكيماويات حوالي ٤,٥٥٠ مليون يورو ما يعادل ٨٢,٥٩٤ مليون جنيه تم سدادها بالكامل وسيتم استكمال سداد باقى رأس المال وفق جدول استدعاء رأس المال .

صدرت قرارات الجمعيات العامة العادلة لشركة الإسكندرية فيبر بالتصفيه وتعيين مصفي قضائى للشركة والذى تولى مسؤولياته ويقوم حالياً بإجراءات التصفية للشركة وقد تم مد فترة التصفية حتى سبتمبر ٢٠٢٠ .

**



الخزون :	الإجمالي	الانتاج تام	مواد ومهام	قطع غيار ومهام	كميات ومواد مساعدة	البيانات المالية
الف جنيه مصرى	الف جنيه مصرى	الف جنيه مصرى	الف جنيه مصرى	الف جنيه مصرى	الف جنيه مصرى	الف جنيه مصرى
٩٥١٠٧	٧٨٤٦	٩٧٧١٠	١٩٦١	٣٩٣٨٠٦	٣٨٥١٨٩	٢٠٢٠/٣/٣١
١٨٤٠	١٩٦١	٩٧٧١٠	٩٧٧١٠	٦٤٧١٨	٦٤٧١٨	٢٠١٩/١٢/٣١
١٠٤٠٩٧	١٢٨٨٢١	٧٠٠٧٦٤	٦٥٠٩٥١	٦٥٠٩٥١	٦٥٠٩٥١	٦٥٠٩٥١

الإجمالي	الإجمالي	الإجمالي	الإجمالي
١٦٥٩١٨	١١٣٠٨١	-	-
٩٢٢٤٦	٨٦٩١٣	٢٦١٥٨	٤٤٧٠٤
٢٨٩٦٨	١٠	-	٤٤٧٠٤
<u>الف جنيه مصرى</u>	<u>الف جنيه مصرى</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>	<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>

٢٠١٩/١٢/٣١		٢٠٢٠/٣/٣١		طبيعة التعاملات	اطراف ذوى علاقة (ارصدة مدينة) :
الف جنيه مصرى	الف جنيه مصرى	الف جنيه مصرى	الف جنيه مصرى		
٢١٦٥٣٣		٨٨٢٢٠		بيع منتجات	الهيئة المصرية العامة للبترول
٢٢١٧		٩٧٧٨		معاونة فنية وتوزيع منتجات	شركة المصرية القابضة للبتروكيماويات
٧٠٤٢٦		٦٣٢١١		حق انتفاع و توريد و بيع خامات ومعارين	المصرية لإنتاج الإيثيلين
١١٣٨١٤		١١٣٨١٤		خدمات فنية ومعارين	شركة استيرنكس
١٤٠٠٠		١٦٠٠٠		تحت حساب زيادة راس المال	شركة الخدمات اللوجستية للبتروكيماويات
١٥٨٠		١٥٨٠		معارين	شركة إبريلوم
٢٤		٢٤		معارين	شركة إيلاب
٨٠		٨٠		طريق النهضة	شركة العاصرية
٤٠٨		٤٠٨		طريق النهضة	شركة سوميد
٤٥		٤٥		طريق النهضة	شركة ميدتاب
٣٤		٣٤		معارين	شركة قارون للبترول
٣٩		٣٩		طريق النهضة	شركة اسكندرية للبترول
-		٣			شركة اسكندرية للازيوت المعدنية
١		١		معارين	شركة المنصورة
٤١٩٢٠١		٢٩٣١٩٧			الاجمالي

دفعات مقدمة :	١٣
<u>الف جنيه مصرى</u>	<u>الف جنيه مصرى</u>
-	-
٨٧٩٧	٨٧٩٧
٨٢٩	٨٢٩
<hr/> ٩٦٢٦	<hr/> ٩٦٢٦
الإجمالي	الهاشمية الدولية للمقاولات شركة UOP (رخصة مشروع البروبيلين) شركة Grace (رخصة مشروع البولي بروبيلين)



<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>	١٤ مدینون وأرصدة مدينة أخرى :
<u>الف جنيه مصرى</u>	<u>الف جنيه مصرى</u>	
١٢٨٢١٩	١٦٤٠٢٠	ضرائب القيمة المضافة المستردة
١٤٦	١٨٨	فوائد ودائع مستحقة
١٤٦٢٥	١٦٩٨١	مبالغ من تحت الحساب للمقاولين والموردين
١٧٧٤٤	٣١٧٩٨	ديونيات عاملين
٤٤٤٠٢٧	٣٤٩٣٥٦	دفعات مصلحة الضرائب من تحت الفحص ونظام الدفعات المقدمة
٢٨٨٥	٧٥٢٢	مصرفات مدفوعة مقدما
٢٦٧١	٦٤٦	ضرائب مبيعات ورسوم مسددة لمصلحة الجمارك عن رسائل جمركية وأمانات
٥٦٣	٥٦٣	تأمينات لدى الغير
<u>٦١٠٨٤٠</u>	<u>٥٧١٠٧٤</u>	<u>الاجمالى</u>
<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>	١٥ استثمارات مالية قصيرة الأجل
<u>الف جنيه مصرى</u>	<u>الف جنيه مصرى</u>	
٢٢٤٣٦	٥٧٧٨٢	وثائق استثمار
<u>٣٢٤٣٦</u>	<u>٥٧٧٨٢</u>	<u>الاجمالى</u>
<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>	١٦ النقديّة وأرصدة لدى البنوك:
<u>الف جنيه مصرى</u>	<u>الف جنيه مصرى</u>	
١٦٣٠٩٨	١٥٢٠٩٦	ودائع لأجل
١٧٩٧٤	١١١٧٢٧	نقديّة لدى البنوك
٦٠٠	١٦٨٥	منظومة الدفع الحكومي
<u>١٨١٦٧٢</u>	<u>٢٦٥٥٠٨</u>	<u>الاجمالى</u>
<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>	١/١٦ النقديّة لدى البنوك:
<u>الف جنيه مصرى</u>	<u>الف جنيه مصرى</u>	
١٥٠٦٠	٦٥٥١٢	بنك جاري - جنيه مصرى
٢٩١٤	٤٦٢١٥	بنك جاري - دولار أمريكي
<u>١٧٩٧٤</u>	<u>١١١٧٢٧</u>	<u>الاجمالى</u>
<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>	٢/١٦ الودائع
<u>الف جنيه مصرى</u>	<u>الف جنيه مصرى</u>	
١٦٣٠٩٨	١٥٢٠٩٦	ودائع - دولار أمريكي
<u>١٦٣٠٩٨</u>	<u>١٥٢٠٩٦</u>	<u>الاجمالى</u>

* تم إعادة تقييم الأرصدة بالعملات الأجنبية في تاريخ الميزانية على أساس سعر صرف ١٥,٦٨ جنيه/دولار



١٧ رأس المال

<u>نسبة المساهمة</u>	<u>رأس المال المصدر والمدفوع</u>	<u>عدد الأسهم</u>	
٢٠%	٢١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	<u>١٠٥٠٠٠٠٠</u>	الشركة المصرية القابضة للبتروكيماويات
١٩%	٢٠١ ٩٣٤ ٧٤٠	<u>١٠٠٩٦٧٣٧٠</u>	صندوق التأمين للعاملين بالقطاع الحكومي
١٢%	١٢٨ ٥٥٦ ٦٠٦	<u>٦٤٢٧٨٣٠٣</u>	صندوق التأمين للعاملين بقطاع الاعمال العام والخاص
٧%	٧٢ ٦٩٢ ٣١٠	<u>٣٦٣٤٦١٥٥</u>	شركة البتروكيماويات المصرية
٧%	٧٢ ٦٩٢ ٣١٠	<u>٣٦٣٤٦١٥٥</u>	بنك الاستثمار القومي
٧%	٧٢ ٦٩٢ ٣١٠	<u>٣٦٣٤٦١٥٥</u>	شركة الأهلية كابيتال
٤%	٣٨ ٥٥١ ٠٠٠	<u>١٩٢٧٥٥٠٠</u>	شركة مصر للتأمين وتأمينات الحياة
٢%	٢١ ٠٠٠ ٠٠٠	<u>١٠٥٠٠٠٠</u>	بنك ناصر
٢٢%	٢٣١ ٨٨٠ ٧٢٤	<u>١١٥٩٤٠٣٦٢</u>	مساهمون آخرون
<u>١٠٠%</u>	<u>١٠٥٠٠٠٠٠</u>		<u>الاجمالي</u>

١٨ نصيب السهم في أرباح الفترة / العام :

<u>٢٠١٩/٣/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>	
<u>مليون جنيه مصرى</u>	<u>مليون جنيه مصرى</u>	
١٩٣ ٩٧	(٣١ ٢٨١)	صافي أرباح الفترة / العام طبقاً لقائمة الدخل
		<u>يخصم:</u>
(٢٠ ٨٧٠)	-	حصة العاملين في الأرباح و مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
١٧٢ ٢٢٧	(٣١ ٢٨١)	<u>الصافي</u>
٥٢٥ ٠٠٠	٥٢٥ ٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
٠,٣٣	(٠,٠٦)	نسبة السهم في أرباح الفترة / العام
<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>	<u>١٩ احتياطيات أخرى:</u>
<u>الف جنيه مصرى</u>	<u>الف جنيه مصرى</u>	
٤ ٧٧٥	٤ ٧٧٥	احتياطي رأسمالي
١ ٣٧٥ ٠٠٠	١ ٣٧٥ ٠٠٠	احتياطي إستثماري
١ ٣٧٩ ٧٧٥	١ ٣٧٩ ٧٧٥	<u>الاجمالي</u>

٢٠ المخصصات :

<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>	
<u>الف جنيه مصرى</u>	<u>الف جنيه مصرى</u>	مخصص ضرائب متنازع عليها
٢٨٥ ٠٠٠	٢٨٥ ٠٠٠	
٢٨٥ ٠٠٠	٢٨٥ ٠٠٠	<u>الاجمالي</u>



<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>
<u>الف جنيه مصرى</u>	<u>الف جنيه مصرى</u>
٨١٦٥٨	٨١٦٥٨
١٨٩٧٤	٢٠٧٥٩
<u>١٠٠٦٣٢</u>	<u>١٠٢٤١٧</u>

٢١ الالتزامات الضريبية المؤجلة :

رصيد اول المدة

الضريبة المؤجلة خلال الفترة

رصيد اخر المدة

<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>
<u>الف جنيه مصرى</u>	<u>الف جنيه مصرى</u>
١٣٦٣٥٤	٧٣٣٣٤١
١٣٨٥٩١	١٧٨٣٣١
٥٥٣	٥٥٣
٩	٦
<u>٢٧٥٥٧</u>	<u>٩١٢٢٣١</u>

٢٢ اطراف ذوى علاقة (ارصدة دائنة) :

الشركة المصرية للغازات الطبيعية (جاسكو)

شركة البتروكيماويات المصرية

شركة بتروجييت

أخرى

الاجمالى

<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>
<u>الف جنيه مصرى</u>	<u>الف جنيه مصرى</u>
٧٣٩٩٠	٣٨١٣٢
٢٨٢٢٢	٣٨٠٧٢
١٢٥٢٢	١٢٥٥٦
(٥٤٣٩)	١٢٨٤
٥٩٢٠٤٠	١١٣٠٩
٥٤٥٠٣	٧٥١٤٤
٩٢٢٣	٩٤٠٣
١١٠	٩١٦٢
-	١١٩
-	٩٨
<u>٧٧٥٢٧١</u>	<u>١٩٥٢٧٩</u>

٢٣ دائنون وأرصدة دائنة أخرى :

العملاء جاري دائن

تأمينات محتجزة من الغير

الهيئة القومية للتأمينات الاجتماعية

مصلحة الضرائب (بخلاف ضرائب الدخل)

مصروفات مستحقة و أخرى

مبالغ مستحقة للعاملين

نظام العلاج

أنظمة تقاعدية نهاية الخدمة

مدينو ببعض مخلفات

مصلحة الجمارك - قطعى

الاجمالى

٢٠٢٠/٣/٣١الف جنيه مصرى

<u>الضرائب العامة</u>
ضريبة الخصم
ضرائب كسب العمل
دمغة استهلاك غاز ونشر
الاجمالي
<u>ضريبة القيمة المضافة</u>
الاجمالي

٢٤٩٢
٢٣٥٥
<u>(٢٦٢٥)</u>
١٢٢٢
<u>٦٢</u>
<u>١٢٨٤</u>



٢٤ الإيرادات :-

١-٢٤ المبيعات (الصافي):

<u>٢٠١٩/٣/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>	<u>الكمية المباعة</u>
<u>مليون جنيه مصرى</u>	<u>مليون جنيه مصرى</u>	
١٤٠,٧٢٧	٤٨,٢٠٦	٣٧٠١
٩٦٢,٢١٠	٧٦٩,٩٦٠	٥٣٠٩٧
٧٦,٨٦٦	٧٧,٤٤٠	١١٧٠٢
٢٩,٥٢٠	٢٠,٠٤٣	١٢٥٨
١٠,١٤٨	٣,٤٤٧	٩١٠
٥,٤٧٢	٣١,٧٠١	٥٩٢٦
٢,٠٦٧	٠,٢٥٣	٩٧٢
١٢٢٧,٠١٠	٩٥١,٠٥٠	-

- الإيثيلين

* - بولي إيثيلين

- بورتجاز غير معالج

- البيوتين

- نافتا غير معالجة

Deethanizer Bottom -

- ثاني أكسيد الكربون CO2

صافي المبيعات

* بولي إيثيلين :

- محلي

- تصدير

- مخلفات

الاجمالي

<u>٢٠١٩/٣/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>	<u>الكمية المباعة</u>
<u>مليون جنيه مصرى</u>	<u>مليون جنيه مصرى</u>	
٥٣٥,٢٤٨	٤٠٧,٥٣٠	٢٧٤١٨
٤٢٤,٨٥٠	٣٥٩,٦٥٤	٢٥٣٩٨
٢,١١٢	٢,٧٧٦	٢٨١
٩٦٢,٢١٠	٧٦٩,٩٦٠	٥٣٠٩٧

٢-٢٤ الدخل من الاستثمار :

- مقابل حق الانتفاع اثيدكو

الاجمالي

<u>٢٠١٩/٣/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>
<u>مليون جنيه مصرى</u>	<u>مليون جنيه مصرى</u>
٢,٥٣٤	٢,٢٦٣
٢,٥٣٤	٢,٢٦٣

٣-٢٤ إيرادات تشغيل أخرى:

- إيرادات مخلفات إنتاج

الاجمالي

<u>٢٠١٩/٣/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>
<u>مليون جنيه مصرى</u>	<u>مليون جنيه مصرى</u>
٠,٣١٢	٠,١١٠
٠,٣١٢	٠,١١٠



شركة سيدى كير للبتروكيماويات (سيد بك) "شركة مساهمة مصرية"
الإيضاحات المتممة للقائم المالى عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

٢٠١٩/٣/٣١

مليون جنيه مصرى

٢,٠٨٩

٢٠٢٠/٣/٣١

مليون جنيه مصرى

١,٦٨٧

٢,٠٨٩

١,٦٨٧

٤-٢٤ **إيرادات متنوعة:**

- إيرادات أخرى متنوعة

الاجمالي

٢٠١٩/٣/٣١

مليون جنيه مصرى

١٦,٧٧٢

٢٠٢٠/٣/٣١

مليون جنيه مصرى

٤,٣٧٦

١٦,٧٧٢

٤,٣٧٦

٥-٢٤ **فوائد دائنة:**

- فوائد ودائع وعوائد أدوات خزانة ووثائق استثمار

الاجمالي



٢٥ المصروفات :-

<u>٢٠١٩/٣/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>
<u>مليون جنيه مصرى</u>	<u>مليون جنيه مصرى</u>
١٠٨,٤٨٨	١٨٤,٠٦٠
٨٣١,٦٧١	٧٩١,٢٨٩
٤٧,٨٤٩	٦٢,٧٧١
١١,٢٣٨	١٢,١٨٣
<u>١٨٠,٨٣٥</u>	<u>١٠٤,٠٩٨</u>
(٢٦٠,٧٧٣)	(١٢٨,٨٢١)
<u>٩١٩,٣٠٨</u>	<u>٩٢٥,٥٨٠</u>

١-٢٥ تكلفة المبيعات:

- أجور
 - مواد ومهامات
 - مستلزمات خدمية
 - إهلاك
 - مخزون إنتاج تام أول الفترة
 - مخزون إنتاج تام آخر الفترة
- الاجمالي

٢-٢٥ مصاريف بيعية و تسويقية :

<u>٢٠١٩/٣/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>
<u>مليون جنيه مصرى</u>	<u>مليون جنيه مصرى</u>
٣,٨١٤	٦,٣٧٨
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٦,٥٧٩	٩,٠٧٠
<u>١٠,٣٩٣</u>	<u>١٥,٤٤٨</u>

٣-٢٥ المصروفات ادارية و عمومية :

<u>٢٠١٩/٣/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>
<u>مليون جنيه مصرى</u>	<u>مليون جنيه مصرى</u>
١٥,٦٢٣	٢٧,٧٧١
٠,٤٨٧	٠,٠٤٥
١٠,٧٨٤	١٣,٢٦٣
١,٨٩٧	٢,٨١٢
٠,٠١٤	٠,٠١٠
<u>٢٨,٨٠٥</u>	<u>٤٣,٩٠١</u>

٤-٢٥ مخصصات:

<u>٢٠١٩/٣/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>
<u>مليون جنيه مصرى</u>	<u>مليون جنيه مصرى</u>
-	-
<u>٠,٠٠٠</u>	<u>٠,٠٠٠</u>

- مخصصات
- الاجمالي



٥-٢٥ مصروفات أخرى:	
<u>٢٠١٩/٣/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>
<u>مليون جنيه مصرى</u>	<u>مليون جنيه مصرى</u>
٠,٦٨٧	-
٩,٢٥٥	٠,٠٢١
-	-
<u>٩,٩٤٢</u>	<u>٠,٠٢١</u>
٦-٢٥ فروق تقييم عملة:	
<u>٢٠١٩/٣/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>
<u>مليون جنيه مصرى</u>	<u>مليون جنيه مصرى</u>
٣١,٠٣٢	٤,٠٣٤
<u>٣١,٠٣٢</u>	<u>٤,٠٣٤</u>
٧-٢٥ خسائر رأسمالية:	
<u>٢٠١٩/٣/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>
<u>مليون جنيه مصرى</u>	<u>مليون جنيه مصرى</u>
-	-
<u>٠,٠٠٠</u>	<u>٠,٠٠٠</u>



٢٦- الموقف الضريبي

الشركة 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 المسئولية المحدودة وشركات الشخص الواحد وبمراجعات أحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ بإصدار قانون سوق المال ولائحته التنفيذية. كما أن الشركة تتبع نظام الدفعات المقدمة وفقاً للقانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتعديلاته ، علماً بأن الشركة كانت معفاة من الضرائب على شركات الأشخاص الاعتبارية حتى عام ٢٠١٠ وفقاً لأحكام قانون ضمانات وحوافز الاستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ .

١-٢٦ ضريبة الدخل على الأشخاص الاعتبارية

موقف الالتزام

تقوم الشركة ب تقديم الإقرارات الضريبية السنوية في المواعيد القانونية وفقاً للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ ويتم سداد الضريبة المستحقة على الشركة من واقع الإقرارات الضريبية عند تقديم الإقرارات .

موقف الفحص

تم فحص الأعوام من ١٩٩٨ حتى ٢٠٠٤ والأعتراض عليها وقد تم إحالتها إلى لجنة الطعن وقامت الشركة بمناقشة اللجنة وتقديم المذكرات وقد صدر قرار لجنة الطعن في غير صالح الشركة ومن ثم قامت الشركة بسداد الربط الضريبي وقدرة ٨,٨٠٦ مليون جنيه وتم رفع دعوى قضائية في هذا الشأن.
تم فحص الأعوام من ٢٠٠٥ حتى عام ٢٠١٤ وتم التسوية لعام ٢٠١١ و جاري مناقشة الخلافات مع مصلحة الضرائب والجان المختلف للأعوام الأخرى .
جارى فحص السنوات ٢٠١٥-٢٠١٦ مع مصلحة الضرائب.

٢-٢٦ ضريبة المرتبات والأجور

موقف الالتزام

- الشركة منتظمة في سداد الضريبة شهرياً حتى تاريخه وتم تسليم التسويات في المواعيد المحددة حتى عام
موقف الفحص

تم فحص الشركة عن الأعوام حتى ٢٠١١ والتسوية والسداد بالكامل للفروق
جارى فحص الفترة من ٢٠١٢ حتى ٢٠١٥ بمصلحة الضرائب .

٣-٢٦ ضريبة الخصم والإضافة والتحصيل تحت حساب الضريبة

موقف الالتزام

الشركة ملتزمة باستقطاع وتوريد الضريبة في المواعيد القانونية
موقف الفحص

جارى فحص السنوات من ٢٠١٣ حتى عام ٢٠١٨ ولم ترد للشركة أيه مطالبات ضريبية حتى تاريخه .



٤-٢٦ ضريبة الدخل

موقف الالتزام

الشركة ملتزمة بتوريد الضريبة في المواعيد القانونية

موقف الفحص

تم فحص الشركة عن الأعوام حتى ٢٠١٢ وتم تسويتها وسدادها وجرى الفحص الفترة من ٢٠١٣ حتى ٢٠١٤.

٥-٢٦ ضريبة القيمة المضافة

موقف الالتزام

الشركة ملتزمة بتحصيل وتوريد الضريبة في المواعيد القانونية

موقف الفحص

جرى فحص الشركة من قبل مصلحة الضرائب على القيمة المضافة عن الأعوام ٢٠١٥ حتى ٢٠١٦.

٦-٢٦ الضريبة العقارية

تم سداد كامل الضريبة العقارية على الشركة حتى عام ٢٠١٩.

٢٧ - القروض

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

٢٨ - تسهيلات إنتمانية

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

٢٩ - شهادات الجودة

تحرص الشركة على متابعة وتطبيق أحدث النظم في التحول إلى بيئة نظيفة وأمنة وتحقيق أعلى معدلات الأمان والسلامة وقد حصلت الشركة على الشهادات الآتية:-

- شهادة الجودة العالمية (٩٠٠١ : ٢٠١٥).

- شهادة السلامة والصحة المهنية (٤٥٠٠١ : ٢٠١٨).

- شهادة حماية البيئة (١٤٠٠١ : ٢٠١٥).

- شهادة إدارة نظم الطاقة (٥٠٠٠١ : ٢٠١٨).

- 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 الإعتماد الدولى للمعامل (١٧٠٢٥ : ٢٠١٧).

- حصلت الشركة على خطاب التوافق مع نظام ISO ٢٦٠٠٠ فى مجال المسئولية المجتمعية .



٣- المسئولية البيئية والاجتماعية للشركة

المسئولية البيئية بالشركة

حافظت الشركة على شعار بيئة نظيفة وأمنة منذ نشأتها وذلك بالتحكم المستمر في المظاهر البيئية بغض النظر على الموارد الطبيعية ومنع أو تقليل المخاطر البيئية وذلك بالعمل بما يتناسب مع القوانين والتشريعات والتعليمات التالية:-

١. قانون البيئة المصري رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ وقانون البيئة رقم ٩ لعام ٢٠٠٩.
٢. قانون الصرف الصناعي 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 .
٥. الحصول على الموافقة البيئية من جهاز شؤون البيئة على دراسة تقييم الأثر البيئي من النوع (ب) و الخاصة بمشروع إنشاء محطة معالجة لمياه الصرف الصحي بالمباني الإدارية بالشركة
٦. المحافظة على نظافة البيئة وقياس الهواء والتخلص الآمن من المخلفات الخطرة والصلبة بالشركة عن طريق تسليمها إلى مدفن المخلفات الخطرة بالإسكندرية بانتظام مع تحسين أداء الوحدات مما قلل كميات المخلفات الناتجة وكذلك الالتزام بالتعاقد مع شركات متخصصة لنقل المخلفات الخطرة إلى المدفن.

المسئولية الاجتماعية

تبني الشركة سياسة واضحة تجاه الالتزام بالمسئولية المجتمعية مع مراعاة القواعد التي تنتهجها منظمة الأمم المتحدة (SDGS) في مجال التنمية المستدامة حيث تم تحقيق عشرة أهداف ضمن السبعة عشر هدفًا التي تستهدفها المنظمة

وإيمانًا من الشركة بدورها الاجتماعي في تنمية البيئة المحيطة وأهمية الدور الإنساني الذي يجب على الشركة القيام به تقوم الشركة منذ إنشاءها بتنمية البيئة المحيطة والقرى المجاورة في العديد من المجالات.

- التبرع والمساهمة الدائمة في مجال الصحة والعلاج الطبي وشراء الأجهزة الطبية وكافة المستلزمات الطبية لدى المستشفيات العامة لمساعدتها في مواجهة فيروس كورونا المستجد .

- التبرع والمساهمة الدائمة لصالح الجمعيات الأهلية الخيرية بالمنطقة والقرى المحيطة بالشركة وتوفير احتياجاتهم لرفع مستوى البنية التحتية للمنطقة .

- التبرع والمساهمة لصالح الكليات والجامعات والمعاهد والمدارس الحكومية المحيطة بالشركة لدعم العملية التعليمية .

- وتجدر الإشارة لقيام الشركة في إطار توسعاتها واهتمامها المستمر بالبيئة المجتمعية المحيطة بعقد جلسات تشاور مجتمعي لأهالي المنطقة والتيارات الشعبية والتنفيذية للمشاركة وللوصول إلى أفضل السبل وبما يعود بالنفع لتطوير وخدمة المنطقة في إطار تنفيذ التوسعات . وتقوم الشركة بتنفيذ دورها في حدود ما قررته الجمعية العامة للشركة .



٣١- اوضاع عن تأثير وباء كورونا (كوفيد - ١٩) المستجد على نشاط الشركة وقوانينها المالية خلال الربع الأول من عام ٢٠٢٠ والفترات التالية:

تعرضت معظم دول العالم ومنها مصر خلال الربع الأول من عام ٢٠٢٠ إلى حالة من التباطؤ والانكماش الاقتصادي نتيجة انتشار وباء كورونا (كوفيد- ١٩) المستجد، وقامت حكومات العالم ومن بينها الحكومة المصرية بعمل حزم من الإجراءات الاحترازية لمنع انتشار الوباء ، وقد أدت هذه الإجراءات لحالة من التباطؤ الاقتصادي على المستوى العالمي والمحلبي والذي ظهر تأثيره على كافة الأنشطة بصورة مختلفة في مصر.

- وفيما يخص الشركة فقد قالت الشركة بتحقيق التوازن بين اتباع الإجراءات الاحترازية التي اتخذتها الدولة للحد من انتشار الوباء وبين استمرار عملية الإنتاج لذا لم تتأثر القدرات التشغيلية للشركة والقدرة التشغيلية للأفراد ولم تتأثر مستويات الطلب على منتجات الشركة .

- وبناءً على ما سبق فلا يوجد تأثيرات محددة لهذا الخطر على بنود القوانين المالية وأنشطة الشركة خلال الربع الأول من عام ٢٠٢٠ .

- أما حجم وطبيعة التأثيرات المالية المحتملة لهذا الخطر على بنود القوانين المالية وأنشطة الشركة خلال الفترات المستقبلية فلا ترى الإدارة أنه من الممكن في الوقت الحالي تحديد تقدير كمى للأثر المحتمل في هذه المرحلة وفي ظل عدم تحديد مدة هذه الإجراءات الاحترازية حيث يختلف حجم التأثير وفقاً للمدى المتوقع والفتره الزمنية التي يتنتظر عندها إنتهاء هذه الأحداث وتأثيرها .

٣٢- إصدارات جديدة وتعديلات تمت على معايير المحاسبة المصرية

قامت وزارة الاستثمار والتعاون الدولي بتاريخ ١٨ مارس ٢٠١٩ بتعديل بعض احكام معايير المحاسبة المصرية الصادرة بقرار وزير الاستثمار رقم ١١٠ لسنة ٢٠١٥ والتي تتضمن بعض معايير المحاسبة الجديدة وتعديلات على بعض المعايير القائمة ، ونظراً للظروف الحالية التي تمر بها البلاد جراء تفشي فيروس كورونا المستجد و ما لازم ذلك من آثار اقتصادية و مالية مرتبطة به، فضلاً عن أن تطبيق إجراءات الوقاية ومواجهة انتشاره من فرض قيود علي تواجد الموارد البشرية في الشركات بكامل طاقتها بصفة منتظمة . فقد وافقت الهيئة العامة للرقابة المالية علي تأجيل تطبيق معايير المحاسبة المصرية الجديدة و التعديلات المصاحبة لها الصادرة بالقرار رقم ٦٩ على القوائم المالية السنوية لهذه الشركات في نهاية عام ٢٠٢٠ و إدراج الأثر المجمع للعام بالكامل بنهاية عام ٢٠٢٠ .