

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية المجمعة
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩
وتقدير الفحص المحدود عليها

وحيد عبد الغفار وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون

info@bakertillywag.com
www.bakertillywag.com

تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمعة

إلى السادة / رئيس وأعضاء مجلس الإدارة

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالى المجمع المرفق لشركة النساجون الشرقيون للسجاد "شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المجمعة المتعلقة بها عن السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، ولمخضاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية المجمعة هذه والعرض العادل الواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وتختصر مسؤوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المجمعة في ضوء فحصنا المحدود لها. لم نقم بفحص القوائم المالية لشركات النساجون الشرقيون - الولايات المتحدة الأمريكية (شركة تابعة) وشركة النساجون الشرقيون - الصين (شركة تابعة) والتي تمثل إجمالي أصولهم ١٤٪٢١% وإجمالي إيراداتهم ٢٢٪٦٦% من إجمالي الأصول والإيرادات بالقوائم المالية المجمعة على التوالي، حيث يتم فحصهم بمعرفة مراجعين آخرين.

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة المؤدى بمعرفة مراقب حساباتها". يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمعة 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 مراجعة، وعليه فنحن لا نبدي رأي مراجعة على هذه القوائم المالية المجمعة.

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المجمعة المرافقة لا تعبر بعدلة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي المجمع للشركة في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ وعن أداؤها المالي وتدفقاتها النقدية المجمعة عن السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

ال Cairo في: ٧ أغسطس ٢٠١٩

مراقب الحسابات
BAKER TILLY
طارق صلاح
سجل قيد مراقب الحسابات لدى
الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١٠٥)
وحيد عبد الغفار وشركاه
BT

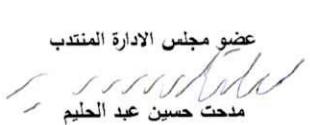
(جميع المبالغ بالجنيه المصري)

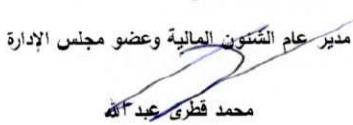
إيضاح رقم	٤٠١٩/٦/٣٠	٤٠١٨/١٢/٣١
الأصول غير المتداولة		
الأصول الثابتة	(٦)	٤٥٢٢ ٩٠٣ ٢١٤
مشروعات تحت التنفيذ	(٧)	٣٦٧ ٦٤٦ ٢٤٩
استثمارات مالية متاحة للبيع	(٨)	١٢١ ٩٢٤ ٦٧٥
الشهرة	(٩)	٢٠١ ٩٣٣ ٧٩١
إجمالي الأصول غير المتداولة	٥ ٢١٤ ٤٠٧ ٩٤٩	٥ ٥٣٩ ٧٩٧ ١٣١
الأصول المتداولة		
مخزون	(١٠)	٣ ٥٧٢ ٥١٥ ٨٧٧
عملاء وأوراق قبض	(١١)	١ ٨٦٠ ٦٥٠ ٧٣٢
مدينون وحسابات مدينة أخرى	(١٢)	٢٨٩ ٢١١ ٤٠٩
أئون خزانة	(١٣)	٧٥ ٤٣٤ ٣١٠
نقدية لدى البنوك وبالصندوق	(١٤)	٨٦٧ ٨١٥ ٧٥٤
إجمالي الأصول المتداولة	٦ ٦٦٥ ٦٢٨ ٠٨٢	٧ ٣٤١ ٣٩٣ ٧٠١
إجمالي الأصول	١١ ٨٨٠ ٠٣٦ ٠١١	١٢ ٨٨١ ١٩٠ ٨٣٢
حقوق الملكية		
رأس المال المصدر والمدفوع	(١٥)	٤٤٣ ٤٠٤ ٨٤٥
احتياطيات	(١٦)	١ ٦٢٧ ٣٦٩ ٦٧٠
أرباح مرحلة	(١٧)	٢١٠ ٠٦٨ ٧٠١
صافي ربح الفترة / العام	(١٨)	٤١٥ ٥٠٢ ٨٦٥
فرق ترجمة القوائم المالية	(١٩)	٣ ٨٣٦ ٣٤٣ ٧٥٤
إجمالي حقوق ملكية الشركة الأم	٦ ٥٧٠ ٦٥٦ ٢٤٤	٤ ٢٢٤ ٥٤٨ ٦٠٩
الحقوق غير المسيطرة	(٢٠)	٨٠٦ ٩٣٤ ٦٢٦
إجمالي حقوق الملكية	٧ ٣٧٧ ٥٩٠ ٨٧٠	٨ ١٥٩ ٣٠٧ ٧٩٧
الالتزامات غير المتداولة		
قرض طويلة الأجل	(٢١)	٣٧٦ ٤٠٩ ٠٨٠
قرض بنك التعمير والإسكان	(٢٢)	٢٠٣ ١٢٤
الالتزامات ضريبية مؤجلة	(٢٣)	١٣٥ ٥٨٩ ٠٠٨
إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٤٤٥ ٣٨٩ ٣٠٧	٥١٢ ٢٠١ ٢١٢
الالتزامات المتداولة		
مخصصات	(٢٤)	٧٩ ٤٩٤ ٥٩٠
بنوك - حسابات دائنة	(٢٥)	٢ ١٦٣ ٦٩٨ ٨٦٥
أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام	(٢٦)	١٢٣ ٤٤٤ ٨٥١
مودعين وأوراق دفع	(٢٧)	١ ٢١٨ ٦٢٠ ٥٩١
دائنون التوزيعات	(٢٨)	١٨ ٨٦٩ ٢٦٧
دائنون وحسابات دائنة أخرى	(٢٩)	٥١٦ ٤٨٠ ٣٧٦
الالتزامات ضرائب الدخل	(٣٠)	٨٩ ٠٧٣ ٢٨٣
إجمالي الالتزامات المتداولة	٤ ٠٥٧ ٠٥٥ ٨٣٤	٤ ٢٠٩ ٦٨١ ٨٢٣
إجمالي حقوق الملكية والإلتزامات	١١ ٨٨٠ ٠٣٦ ٠١١	١٢ ٨٨١ ١٩٠ ٨٣٢

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٣٠) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.
- تقرير الفحص المحدود "مرفق".

رئيس مجلس الإدارة

صلاح عبد العزيز عبد المطلب

عضو مجلس الإدارة المنتدب

محدث حسين عبد الحليم

مدير عام الشؤون المالية وعضو مجلس الإدارة

محمد فخرى عبد الله

شركة النساجون الشرقيون للسجاد (شركة مساهمة مصرية)
قائمة الدخل المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

(جميع المبالغ بالجنيه المصري)

إيضاح رقم	من ٢٠١٩/٤/١ إلى ٢٠١٩/٦/٣٠	إيضاح رقم	من ٢٠١٨/٤/١ إلى ٢٠١٨/٦/٣٠	إيضاح رقم	من ٢٠١٨/١/١ إلى ٢٠١٨/٦/٣٠	صافي المبيعات
٢٠١٩/٤/١ من إلى ٢٠١٩/٦/٣٠	٢٠١٨/٤/١ من إلى ٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٩/٤/١ من إلى ٢٠١٩/٦/٣٠	٢٠١٨/٤/١ من إلى ٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٩/٤/١ من إلى ٢٠١٩/٦/٣٠	٢٠١٨/١/١ من إلى ٢٠١٨/٦/٣٠	بخصم:
٢٦٣٣٧٣٩٣٦١	٢٥٢٦٠٧٤٦٠٤	٥٢٣٦٣٣١٢٣٧	٥٠٣٣٢٠٨٦٣١	٢٦٣٣٧٣٩٣٦١	٥٠٣٣٢٠٨٦٣١	نكلفة المبيعات
٢٣٤٢١٣٨٨٧٥	٤٧٠٨٩٦٧٥٦٢	٥٢٧٣٦٣٦٧٥	٤٥١٧٢٠٩٠١٧	٢٢٨٩٥٥٤٥٣	٥١٥٩٩٩٦١٤	مجمل الربح
(١٤٤١٦٢)	(٤٨٣٧٣٠١)	(٥٨٨١٢٨٤٩)	(١١٠٤٢٥١٣)	(١١٠٤٢٥١٣)	--	إضافي / (بخصم):
٣٧٤٤٣٥٨	١١٥٠١٢٠٦٠	(٢٨٤٦٠٢١٦)	٤٤٠٢٩٩٧٠	١٢٥٨٢٠٥٧١	٦٩٨١٢٤٩٨	إيرادات استثمارات مالية
٥٨٢٦٧١٦	١٦٧٥٠٦٨٨	(٧٢٦٨٨٤١٠)	٢٨٧٧٧٤٢	٣٩٠٨٦٤٦٠	٥٢٨٧٢٨٥	أرباح (خسائر) رأسمالية
١٦٧٥٠٦٨٨	(٦٨٧٢٩٤٨٤)	(٥٨٨١٢٨٤٩)	٢٦٤٣٤٢١٥	٣٠٩١٥٢٠٦	٦١٩٢٩٢٥٠	إيرادات أخرى
(٢٨٤٦٠٢١٦)	(٧٢٦٨٨٤١٠)	(٥٨٨١٢٨٤٩)	(٤٩٤٥٧٤٨٠)	(٧٤٢٢٢٢٥١)	(١١٠٤٢٥١٣)	عوائد آذون خزانة
(٦٨٧٢٩٤٨٤)	(٦٨٧٢٩٤٨٤)	(٦٨٧٢٩٤٨٤)	(٢٠٠٠٠٠٠)	(٨١٦٦٩٧٥٨)	(٢٠٠٠٠٠٠)	فوائد دائنة
(٣٤٥٨٤٣٢٧)	(٦٧٥٩٧٤٢٧)	(٦٧٥٩٧٤٢٧)	(٥٠٧٣٧٩٦٣)	(٢٥٨٢١١٦٠)	(١٥٦٧٣٤٨١٥)	مصروفات التوزيع
(٣٨٧٤٦٨٤٩)	(٩٤٥٠٥٢٧٤)	(٩٤٥٠٥٢٧٤)	٢٧٠٧٥٠٢	(٤٧١٩٩٩٦)	(٤٢٤٢٠٢٣٧)	مصروفات إدارية وعمومية
٢٦٧٠٧٤٥٥٨	٥١٦٥٨٣٦٨٠	٥١٦٥٨٣٦٨٠	٣٦٧٧٦٣٣٧٨	١٤٢٦١١٥١٧	١٠٤٢٨٥٧	مخصصات مكونة وأضمحلال
(٢٦٠٠٨٠٤٢)	(٧٨٩٠٩٢)	(٥٥٥٤٢٩٦٤)	(٤٢٤٢٠٢٣٧)	(٢٠٧٣٥٠٨٢)	(٤١٣٧٧٣٨٠)	مصروفات تمويلية
٤٧٧١٠٠	٤٦١٨٢٩٨٠٨	٤٦١٨٢٩٨٠٨	٣٢٦٣٨٥٩٩٨	١٢١٩٦١٧٢٩	١٠٤٢٨٥٧	فروق تقييم عملات أجنبية
٢١٤٢٤٣٥٧٠	٤٦٣٢٦٩٤٣	٤١٥٥٠٢٨٦٥	٢٢٤٤٤٤٦٠	٦٨٦٢٩٢١	٣٢٦٣٨٥٩٩٨	صافي أرباح قبل الضرائب
٢٧٣٠٠٤٦	٤٦١٨٢٩٨٠٨	٤٦١٨٢٩٨٠٨	٣٢٦٣٨٥٩٩٨	١٢١٩٦١٧٢٩	٠٠٤٨	(بخصم / إضافي):
٢٤١٥٤٣٦١٦	(٤٦١٨٢٩٨٠٨)	(٤٦١٨٢٩٨٠٨)	٠٠٤٨	٠٠٢٧	٠٠٤٨	ضريبة الدخل الحالية
٤٧٧١٠٠	(٤٦١٨٢٩٨٠٨)	(٤٦١٨٢٩٨٠٨)	٠٠٤٨	٠٠٢٧	٠٠٤٨	الضريبة الموجلة
(٢٥٥٣٠٩٤٢)	(٥٤٧٥٣٨٧٢)	(٥٤٧٥٣٨٧٢)	(٤١٣٧٧٣٨٠)	(٢٠٦٤٩٧٨٨)	(٤٢٤٢٠٢٣٧)	ضريبة الدخل عن الفترة
٢٤١٥٤٣٦١٦	٤٦١٨٢٩٨٠٨	٤٦١٨٢٩٨٠٨	٣٢٦٣٨٥٩٩٨	١٢١٩٦١٧٢٩	١٠٤٢٨٥٧	صافي ربح الفترة بعد الضرائب
٢٤١٥٤٣٦١٦	(٤٦١٨٢٩٨٠٨)	(٤٦١٨٢٩٨٠٨)	٠٠٤٨	٠٠٢٧	٠٠٤٨	الربح الخاص بكل من:
٥٠٠٠٠٠٠	(٤٦٢٠٠٠٠)	(٤٦٢٠٠٠٠)	٥٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	مالكى الشركة الأم
٤٧٧١٠٠	(٤٦٢٠٠٠٠)	(٤٦٢٠٠٠٠)	٤٧٧١٠٠	٤٧٧١٠٠	٤٧٧١٠٠	الحقوق غير المسيطرة
٢٤١٥٤٣٦١٦	(٤٦١٨٢٩٨٠٨)	(٤٦١٨٢٩٨٠٨)	٣٢٦٣٨٥٩٩٨	١٢١٩٦١٧٢٩	٣٢٦٣٨٥٩٩٨	نصيب السهم الأساسي في أرباح القوائم المالية المستقلة

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٣٠) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.

رئيس مجلس الإدارة
صلاح عبد العزيز عبد المطلب

عضو مجلس الإدارة المنتدب
محدث حسين عبد الحليم

مدير عام الشئون المالية وعضو مجلس الإدارة

محمد قطري عبد الله

شركة النساجون الشرقيون للسجاد (شركة مساهمة مصرية)
قائمة الدخل الشامل المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

(جميع المبالغ بالجنيه المصري)

٢٠١٨/١/١ من الى ٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٨/٤/١ من الى ٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٩/١/١ من الى ٢٠١٩/٦/٣٠	٢٠١٩/٤/١ من الى ٢٠١٩/٦/٣٠	صافي أرباح الفترة
٣٢٦ ٣٨٥ ٩٩٨	١٢١ ٩٦١ ٧٢٩	٤٦١ ٨٢٩ ٨٠٨	٢٤١ ٥٤٣ ٦١٦	

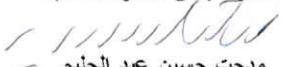
الدخل الشامل الآخر	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
٧ ٣٦٠	١١ ٩٣٦
٥١ ٨٦٥ ٠٠٤	٧٨ ٥٨٤ ٨٥٥
٥١ ٨٧٢ ٣٦٤	٧٨ ٥٩٦ ٧٩١
<u>٣٧٨ ٢٥٨ ٣٦٢</u>	<u>٢٠٠ ٥٥٨ ٥٢٠</u>
١٣٩ ٧١٣	(٣٩٩ ٤٧٧ ٥٦٢)
(٣٩٩ ٣٣٧ ٨٤٩)	(٢٠٤ ٦٨٠ ٩٤٣)
<u>٦٢ ٤٩١ ٩٥٩</u>	<u>٣٦ ٩٢٥ ٢١٥</u>
٦٢ ٥٤٢	(٢٠٤ ٦١٨ ٤٠١)
	اجمالي (الخسارة) الدخل الشامل الآخر بعد خصم الضريبة
	اجمالي الدخل الشامل عن الفترة

الدخل الشامل الخاص بكل من:	مالكي الشركة الأم
٣٥٠ ٨٨٣ ٥٨٨	١٨٦ ٧٢٦ ٤٠٤
٢٧ ٣٧٤ ٧٧٤	١٣ ٨٣٢ ١١٦
<u>٣٧٨ ٢٥٨ ٣٦٢</u>	<u>٢٠٠ ٥٥٨ ٥٢٠</u>
٤٦ ٩٥٩ ٤٣٦	٢٥ ١٣٩ ٣٩٩
١٥ ٥٣٢ ٥٢٣	١١ ٧٨٥ ٨١٦
<u>٦٢ ٤٩١ ٩٥٩</u>	<u>٣٦ ٩٢٥ ٢١٥</u>

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٣٠) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.

رئيس مجلس الإدارة

صلاح عبد العزيز عبد المطلب

عضو مجلس الإدارة المنتدب

محدث حسين عبد الحليم

مدير عام الشئون المالية وعضو مجلس الإدارة

محمد قطري عبد الله

رأس المال	المصدر والمدفوع	احتياطيات	مرحلة	أرباح	صافي الربح	فروق الترجمة	أسهم خزينة	مجموع حقوق ملكية الشركة الأم	الحقوق غير المسيطرة	إجمالي حقوق الملكية
										٢٠١٨/١/١
٨٢٩٠٠٩٥٩٠٢	٧٢٣٩٠٠٦٤٦	٧٥٦٦١٩٥٢٥٦	(٤٣٢٢٦٤٧٣)	٤١٧٧٢١٤٢٨٢	٦٨٣٣٢٢٣٠٥	٦٧٣٥٣١٦٨٤	١٦٢٥٤٠٣٤٥٨	٤٥٠٠٠٠٠		الرصيد في ٢٠١٨/١/١
--	--	--	--	--	(٣٨٨٩٠٣١٨)	--	٣٨٨٩٠٣١٨	--		المحمل لاحتياطيات
--	--	--	--	--	(٦٤٤٤٣١٩٨٧)	٦٤٤٤٣١٩٨٧	--	--		المحمل للربح المرحطة
(٨٣٩٩٠٧٧٦٢)	(٥٨٥١٤٤٠٦)	(٧٨١٣٩٣٣٥٦)	--	--	--	(٧٨١٣٩٣٣٥٦)	--	--		توزيعات أرباح
١٠٧١٦٥٢٥١	١٢٩٣٦١٢٨١	(٢٢١٩٦٠٣٠)	--	--	--	(٢٢١٩٦٠٣٠)	--	--		تسويات تجميع الأصول
٣٧٨٢٥٨٣٦٢	٢٧٣٧٤٧٧٤	٣٥٠٨٨٣٥٨٨	--	٤٦٩٣٤٦٩٠	٣٠٣٩٤١٥٣٨	--	٧٣٦٠	--		إجمالي الدخل الشامل عن الفترة
٧٩٣٥٦١١٧٥٣	٨٢٢١٢٢٢٩٥	٧١١٣٤٨٩٤٥٨	(٤٣٢٧٦٤٧٣)	٤٢٢٤١٤٨٩٧٢	٣٠٣٩٤١٥٣٨	٥١٤٣٧٤٢٨٥	١٦٦٤٣٠١١٣٦	٤٥٠٠٠٠٠		الرصيد في ٢٠١٨/٦/٣٠
										٢٠١٩/٦/١
٨١٥٩٣٠٧٧٩٧	٨٤٥٨٧٣٠٩١	٧٣١٣٤٤٣٧٠٦	--	٤٢٢٤٥٤٨٦٠٩	٥٠٣٧٧٣٧٢٩٨	٥١٤٣٧٤٢٨٤	١٦٢٧٣٦٩٦٧٠	٤٤٣٤٠٤٨٤٥		الرصيد في ٢٠١٩/٦/١
--	--	--	--	--	(٣٧٨٥٠٨٩٧)	--	٣٧٨٥٠٨٩٧	--		المحمل لاحتياطيات
--	--	--	--	--	(٤٦٥٨٨٦٤٠١)	٤٦٥٨٨٦٤٠١	--	--		المحمل للربح المرحطة
(٨٤٤٥٠٣٦٢٠)	(٥٤٤١٦٢٣٦)	(٧٩٠٠٨٧٣٨٤)	--	--	--	(٧٩٠٠٨٧٣٨٤)	--	--		توزيعات أرباح
٢٩٤٧٣٤	(٥٤٧٥٢)	٣٤٩٤٨٦	--	(١٩٥٤٥٩١٤)	--	١٩٨٩٥٤٠٠	--	--		تسويات تجميع الأصول
٦٢٤٩١٩٥٩	١٥٥٣٢٥٢٣	٤٦٩٥٩٤٣٦	--	(٣٦٨٦٥٨٩٤١)	٤١٥٥٠٢٨٦٥	--	١١٥٥١٢	--		إجمالي الدخل الشامل عن الفترة
٧٣٧٧٥٩٠٨٧٠	٨٠٦٩٣٤٦٢٦	٦٥٧٠٦٥٦٢٤٤	--	٣٨٣٦٣٤٣٧٥٤	٤١٥٥٠٢٨٦٥	٢١٠٠٦٨٧٠١	١٦٦٥٣٣٦٠٧٩	٤٤٣٤٠٤٨٤٥		الرصيد في ٢٠١٩/٦/٣٠

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٣٠) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

صلاح عبد العزيز عبد المطلب

عضو مجلس الإدارة المنتدب

محدث حسين عبد الحليم

مدير عام الشئون المالية وعضو مجلس الإدارة

محمد فطرس عبد الله

شركة النساجون الشرقيون للسجاد (شركة مساهمة مصرية)
قائمة التدفقات النقدية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

(جمع المبالغ بالجنيه المصري)

٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٩/٦/٣٠	إيضاح رقم	
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
٣٦٧٧٦٣٣٧٨	٥١٦٥٨٣٦٨٠		صافي ربح الفترة قبل الضرائب
			تم تسويته بما يلى
٢٧٥٠٦٧٥٣٠	٢٦١٠٥٢٩٤٦		إهلاكات الأصول الثابتة
٢٠٠٠٠٠٠	٨١٦٦٩٧٥٨		مخصصات مكونة وأضمحال
(٦١٩٢٩٢٥٠)	(٣٠٩١٥٢٠٦)		فوائد دائنة
٥٠٧٣٧٩٦٣	٦٧٥٩٧٤٢٧		مصروفات تمويلية
--	(٨٢١٥٨٠٣)		إيرادات استثمارات مالية
١١٠٤٢٥١٣	(٤٨٣٧٣٠١)		(أرباح) خسائر رأسمالية
٦٦٢٦٨٤١٣٤	٨٨٢٩٣٥٥٠١		
التغير في:			
			المخزون
(١٣٠٥٧٨٥٢٠)	(٥٥١٧٢١٣٣)		العملاء وأوراق قبض والحسابات المدينية
١٩٣٦٠٩٩٩	(١٢٤٢٧٥٩٩٠)		الموردين وأوراق الدفع والحسابات الدائنة
٢٥٦٩٣١٩٥٣	(٢٠٨٩٧٦٠٣)		التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
٨٠٨٣٩٦٥٦٦	٦٨٢٥٨٩٧٧٥		فوائد دائنة محصلة
٦١٩٢٩٢٥٠	٣٠٩١٥٢٠٦		مصروفات تمويلية مدفوعة
(٥٠٧٣٧٩٦٣)	(٦٧٥٩٧٤٢٧)		ضريبة الدخل المدفوعة
(١١٣٢٢٩٤٥٩)	(٢٦٠٨٦٤٢٦)		صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
٧٠٦٣٥٨٣٩٤	٥٦٩٨٢١١٢٨		
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار			
			(مدفوعات) لشراء أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
(٤٤٨٨٩٧٠٠٩)	(١٩١٠١٣٤٧٠)		متحصلات من بيع أصول ثابتة
١٨١٠١٦٧٢	٥٢٨٠٤٠٥		متحصلات من آذون خزانة
--	١٦٥٧٣٧٣٦		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
(٤٣٠٧٩٥٣٣٧)	(١٦٩١٥٩٣٢٩)		
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
			متحصلات من بنوك - حسابات دائنة
١٩٠٣٩٠٠١٣	٧٤٥٢٠٩٢٣		توزيعات الأرباح ومدفوعات للحقوق غير المسيطرة
(٨١٦٨٥١٣٧٦)	(٨٢٩٤٢٦٢٦٧)		فرق ترجمة القوائم المالية
--	(٥٦٣٣٠٢٧)		زيادة رأس مال في الشركات التابعة
١٠٦٧١٤٩٢٦	--		(مدفوعات) متحصلات من التزامات طويلة الأجل
١٨٩٩٤٨٤٤	(٣١٠١٨٦٨٥)		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
(٥٠٠٧٥١٥٩٣)	(٢٩١٥٥٧٠٥٦)		
صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة			
			رصيد النقدية وما في حكمها في أول الفترة
(٢٢٥١٨٨٥٣٦)	(٣٩٠٨٩٥٢٥٧)		فرق ترجمة متعلقة بالنقدية وما في حكمها
١١٨١٢٧٧٢٨٨	١٣٢١٨٤١٢٦٨		رصيد النقدية وما في حكمها في آخر الفترة وتتمثل فيما يلى :-
٢٥٨١٢٣٦	(٣٢٦٤٨٣٢٥)		
٩٥٨٦٧٠٠٨٨	٨٩٨٢٩٧٦٧٦		
			النقدية وما في حكمها
٨٧٠٧١١٨٠٧	٨٦٧٧٤٥٠٤٢	(١٤)	آذون خزانة
٨٧٩٥٨٢٨١	٧٥٤٣٤٣١٠	(١٣)	آذون خزانة لمدة تزيد عن ثلاثة شهور
--	(٤٤٨٨١٦٦٦)	(٤٤٨٨١٦٦٦)	النقدية وما في حكمها
٩٥٨٦٧٠٠٨٨	٨٩٨٢٩٧٦٧٦		

* تم استبعاد مبلغ ٤٠٢ ٤٣٢ ٢٥٩ جنية مصرى من بند رأس المال العامل، ومبلغ ٤٠٢ ٤٣٢ ٢٥٩ جنية مصرى من أنشطة الاستثمار، ومبلغ (١٢٩٥٧٦٥٧٤) جنية مصرى من أنشطة التمويل مقابل مبلغ ٣٨٢ ٥٧١ ٨٢٨ جنية مصرى من فروق الترجمة.

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٣٠) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.

رئيس مجلس الإدارة

عضو مجلس الإدارة المنتدب

مدير علم الشئون المالية وعضو مجلس الإدارة

محدث حسين عبد الخليل

محمد فخرى عبد الله

صلاح عبد العزيز عبد المطلب

١- نبذة عن الشركة

١-١ تأسست شركة النساجون الشرقيون للسجاد " شركة ذات مسؤولية محدودة " في ١٦ نوفمبر ١٩٨١ وفقاً لأحكام القانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون رقم ٣٢ لسنة ١٩٧٧ وبتاريخ ٢ نوفمبر ١٩٩١ تحولت الشركة إلى شركة مساهمة مصرية وفقاً لأحكام القانون رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ والقانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢.

٢-١ السجل التجاري

تم قيد الشركة بالسجل التجاري تحت رقم ٤٤١٣٩ بتاريخ ١٦ نوفمبر ١٩٨١.

٣-١ غرض الشركة

إنتاج السجاد الميكانيكي وبيعه وتصديره واستيراد ما يلزم لإنتاجه من آلات أو معدات أو خامات. وبناءً على قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢ إبريل ٢٠١٧ تم الموافقة على تعديل غرض الشركة ليصبح كالتالي:-

- إنتاج السجاد الميكانيكي والسجاد النصف يدوى (الهاند تافت) وتسويقه وبيعه في أنحاء الجمهورية وتصديره وإستيراد ما يلزم لإنتاجه من آلات ومعدات وخامات.

- التشغيل للغير ولدى الغير.

- توريد وتركيب وصيانة جميع أنواع الموكب والمفروشات والسجاد المنسوج وشراء وإستيراد وتوريد كافة مستلزمات التركيب والصيانة.

- إستيراد كافة أنواع السجاد والمنسوجات الوبيرية وغير الوبيرية غير تامة الصنع من داخل البلاد وخارجها وإنتام إنتاجها وتجهيزها وإعادة تسييقها وبيعها في أنحاء الجمهورية وتصديرها.

- إنتاج وبيع وتصدير كافة أنواع الخامات الطبيعية والصناعية اللازمة لصناعة السجاد سواء في صورة خيوط أو في صورة مواد لازمة لإنتاج الخيوط وإستيراد كافة الإحتياجات الازمة لتحقيق هذا الغرض.

- إستيراد كافة منتجات السجاد الميكانيكي واليدوى والإكسسوارات المكملة لتشكيلتها الإنتاجية من داخل البلاد وخارجها بغرض تسوييقها وبيعها في أنحاء الجمهورية.

وقد تم التأشير بتعديل غرض الشركة في السجل التجاري بتاريخ ١٦ نوفمبر ٢٠١٧.

٤-١ مدة الشركة ٢٥ عام تبدأ من ١٥ نوفمبر ٢٠٠٦ إلى ١٤ نوفمبر ٢٠٣١.

٥-١ الشركة مقيدة بالجدول الرسمي بالبورصة المصرية.

٦-١ مقر الشركة

يقع مقر الشركة في مدينة العاشر من رمضان المنطقة الصناعية الشرقية.

٢- أسس إعداد القوائم المالية المجمعية

١-٢ اصدارات جديدة وتعديلات تمت على معايير المحاسبة المصرية ولم يتم تفعيلها بعد.

صدر قرار وزارة الاستثمار والتعاون الدولي رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩ بتاريخ ١٨ مارس ٢٠١٩ باصدار بعض معايير المحاسبة الجديدة وتعديل وإلغاء بعض معايير المحاسبة المصرية القائمة، على أن يتم تطبيق تلك المعايير لفترات المالية التي تبدأ في أو بعد أول يناير ٢٠٢٠، وتقوم الشركة حالياً بدراسة تأثير تطبيق تلك المعايير على القوائم المالية للشركة وفيما يلي بيان تلك المعايير:

معايير تم استبدالها

معيار المحاسبة المصري رقم (١) "عرض القوائم المالية"، معيار المحاسبة المصري رقم (٤) "قائمة التدفقات النقدية"، معيار المحاسبة المصري رقم (٢٥) "الأدوات المالية - العرض"، معيار المحاسبة المصري رقم (٢٦) "الأدوات المالية - الإعتراف والقياس"، معيار المحاسبة المصري رقم (٤٣) "الاستثمار العقاري"، معيار المحاسبة المصري رقم (٣٨) "مزايا العاملين"، معيار المحاسبة المصري رقم (٤٠) "الأدوات المالية - الإصلاحات"، معيار المحاسبة المصري رقم (٤٢) "القواعد المالية المجمعة".

معايير تم تعديتها

معيار المحاسبة المصري رقم (١٥) "الإفصاح عن الأطراف ذوي العلاقة"، معيار المحاسبة المصري رقم (١٧) "القواعد المالية المستقلة"، معيار المحاسبة المصري رقم (١٨) "الاستثمارات في شركات شقيقة"، معيار المحاسبة المصري رقم (٢٢) "نصيب السهم في الأرباح"، معيار المحاسبة المصري رقم (٢٤) "ضرائب الدخل"، معيار المحاسبة المصري رقم (٢٩) "تجميع الأعمال"، معيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) "القواعد المالية الدورية"، معيار المحاسبة المصري رقم (٣١) "اضمحلال قيمة الأصول"، معيار المحاسبة المصري رقم (٣٢) "الأصول غير المتداولة المحافظ عليها لغرض البيع والعمليات غير المستمرة"، معيار المحاسبة المصري رقم (٤٤) "الإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى".

معايير جديدة

معيار المحاسبة المصري رقم (٤٧) "الأدوات المالية"، معيار المحاسبة المصري رقم (٤٨) "الإيراد عن العقود مع العملاء"، معيار المحاسبة المصري رقم (٤٩) "عقود التأجير"، كما يضاف تفسير محاسبي مصرى رقم (١) "ترتيبيات امتيازات الخدمات العامة".

معايير تم الغاؤها

معيار المحاسبة المصري رقم (٨) "عقود الإنشاء"، معيار المحاسبة المصري رقم (١١) "الإيراد"، معيار المحاسبة المصري رقم (٢٠) "القواعد والمعايير المحاسبية المتعلقة بعمليات التأجير التمويلي".

٢-٢ الالتزام بالمعايير المحاسبية والقواعد

- أعدت القوائم المالية المجمعة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقواعد ذات العلاقة.
- تتطلب معايير المحاسبة المصرية الرجوع إلى المعايير الدولية للتقارير المالية عندما لا يكون هناك معيار محاسبة مصرى أو متطلبات قانونية توضح كيفية معالجة أرصدة ومعاملات معينة.

٣-٢ أسس القياس

- أعدت القوائم المالية المجمعة طبقاً لمبدأ التكلفة التاريخية والتي يتم تعديتها بإعادة التقييم بالنسبة للأصول والإلتزامات المالية لتظهر بالقيمة العادلة كما هو موضح في السياسات المحاسبية الموضحة أدناه.

٣- التقديرات والأحكام المحاسبية الهامة

- يتطلب إعداد القوائم المالية المجمعة وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية استخدام تقديرات وإفتراضات قد تؤثر على قيم الأصول والإلتزامات والإصلاح عن الأصول والإلتزامات المحتملة في تاريخ القوائم المالية المجمعة، وكذا قد تؤثر على قيم الإيرادات والمصروفات خلال الفترة وعلى الرغم من أن تلك التقديرات والإفتراضات تعد في ضوء أفضل المعلومات المتاحة للإدارة حول الأحداث والمعاملات الجارية إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن تلك التقديرات. وبين الإيضاح رقم (٥) من الإيضاحات المتممة للقواعد البنود والعناصر التي أجري بشأنها تقديرات محاسبية هامة.

(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يذكر خلاف ذلك)

- هذا ويتم مراجعة هذه التقديرات والإفتراءات بصفة مستمرة ويتم الإعتراف بأى 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 فعندها تدرج هذه الفروق في هذه الفترة والفترات المستقبلية.

١-٣ قياس القيمة العادلة

- يتم تحديد القيمة العادلة للأدوات المالية على أساس القيمة السوقية للأدلة المالية أو أدوات مالية مماثلة في تاريخ القوائم المالية. يتم تحديد قيم الأصول المالية بأسعار الشراء الحالية لتلك الأصول، بينما يتم تحديد قيمة الالتزامات المالية بالأسعار الحالية التي يمكن أن تسوى بها تلك الالتزامات.

- في حالة عدم وجود سوق نشطة لتحديد القيمة العادلة للأدوات المالية فإنه يتم تقدير القيمة العادلة باستخدام أساليب التقييم المختلفة مع الأخذ في الاعتبار أسعار العوامل التي تمت مؤخراً، والاسترشاد بالقيمة العادلة الحالية للأدوات الأخرى المشابهة بصورة جوهرية - أسلوب التدفقات النقدية المخصومة - أو أى طريقة أخرى للتقييم ينتج عنها قيم يمكن الاعتماد عليها.

- عند استخدام أسلوب التدفقات النقدية المخصومة كأسلوب للتقييم فإنه يتم تقدير التدفقات النقدية المستقبلية على أساس أفضل تقديرات للإدارة. ويتم تحديد معدل الخصم المستخدم في ضوء السعر السائد في السوق في تاريخ القوائم المالية للأدوات المالية المشابهة من حيث طبيعتها وشروطها.

٤- نطاق القوائم المالية المجمعة

- تتضمن القوائم المالية المجمعة الشركات التي تساهم فيها شركة النساجون الشرقيون للسجاد ولديها القدرة على ممارسة التحكم والسيطرة عليها.

- وفيما يلى بيان الشركات التابعة التي تم إدراجها بالقوائم المالية المجمعة.

<u>اسم الشركة</u>	<u>نسبة المساهمة</u>	<u>نسبة المساهمة</u>	<u>نسبة المساهمة</u>
النساجون الشرقيون - أمريكا	٨٢.٦٨	٨٢.٦٨	٨٢.٦٨
النساجون الشرقيون - إنترناشيونال	٩٩.٩٩	٩٩.٩٩	٩٩.٩٩
موكيت ماك	٥٨.٢٩	٥٨.٢٩	٥٨.٢٩
الشركة المصرية للألياف (إفكو)	٦٧.٨٧	٦٧.٨٧	٦٧.٨٧
النساجون الشرقيون - الصين	٩٩.٦	٩٩.٦٣	٩٩.٦
نيو ماك	٥٢٠.٢	٥٢٠.٢	٥٢٠.٢
شركة النساجون الشرقيون للمنسوجات	٧١.٤٤	٧١.٤٤	٧١.٤٤

٥- أهم السياسات المحاسبية المطبقة**١-٥ تجميع الأعمال**

تمت المحاسبة عن تجميع الأعمال داخل المجموعة باستخدام طريقة الاقتناء وذلك عند انتقال السيطرة للمجموعة، ويتم قياس المقابل المادي المحول وكذا صافي قيم الأصول المقتناء القابلة للتحديد عند عملية الاقتناء بالقيمة العادلة. وأية شهادة تنتج عن عملية الاقتناء يتم إجراء اختبار الاضمحلال لها سنوياً.

ويتم الاعتراف بأية أرباح ناتجة من عملية شراء تناقضية فوراً في الأرباح أو الخسائر. كما يتم معالجة التكاليف المتعلقة بالاقتناء كمصاروف في السنوات التي يتم فيها تحمل التكاليف واستلام الخدمات باستثناء واحد وهو إصدار الأوراق المالية مقابل المديونية أو حقوق الملكية.

لا يتضمن المقابل المادي المحول المبالغ المدفوعة لتسوية علاقات قائمة سابقاً بين المنشأة المقتنة والمقتناء وعادة ما يتم الاعتراف بهذه المبالغ في الأرباح أو الخسائر.

(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يذكر خلاف ذلك)

يتم قياس المقابل المادي المحتمل بالقيمة العادلة في تاريخ الاقتاء وفي حالة ان الالتزام بدفع المقابل المحتمل استوفى الشروط المحددة لتعريف أداة حقوق الملكية يتم تبوبيه ضمن حقوق الملكية ولا يتم إعادة قياسه وتتم معالجة التسوية اللاحقة له ضمن حقوق الملكية ، بخلاف ما سبق فإن أي مقابل مادي محتمل آخر يتم إعادة قياسه بالقيمة العادلة في تاريخ إعداد القوائم المالية مع الاعتراف بأي تغيرات في القيمة العادلة ضمن الأرباح والخسائر .

أ- الشركات التابعة

الشركات التابعة هي الشركات التي تسيطر عليها المجموعة. وتسير المجموعة على المنشأة المستثمر فيها عندما تتعرض أو يحق لها عوائد متغيرة من خلال مشاركتها وقدرتها في التأثير على العوائد من خلال سلطتها على المنشأة المستثمر فيها. وتتضمن القوائم المالية المجمعية الشركات التابعة التي تسيطر عليها بدءاً من تاريخ السيطرة حتى تاريخ فقد السيطرة.

ب- الحقوق غير المسيطرة

يتم قياس الحقوق غير المسيطرة بحسبها في القيم المعترف بها في صافي الأصول القابلة للتحديد في المنشأة المقننة .

التغيرات في حقوق ملكية المجموعة في شركاتها التابعة والتي لا تؤدي إلى فقد السيطرة يتم المحاسبة عليها كمعاملات بين أصحاب حقوق الملكية.

ج- فقد السيطرة

عندما تفقد المجموعة السيطرة على الشركة التابعة فإنها تستبعد الأصول والالتزامات والحقوق غير المسيطرة وبنود الدخل الشامل الآخر الخاصة بها. مع الإعتراف بأي أرباح أو خسائر ناتجة عن فقد السيطرة ضمن الأرباح أو الخسائر ويتم الإعتراف بأي استثمارات متبقية في الشركة التابعة سابقاً بالقيمة العادلة عند فقد السيطرة.

د- الاستبعادات من القوائم المالية المجمعية

- تم إعداد المركز المالي المجمع عن طريق تجميع القوائم المالية للشركة القابضة والشركات التابعة بتجميع البنود المتشابهة من الأصول والالتزامات وحقوق الملكية والإيرادات والمصروفات.

- يتم استبعاد قيمة استثمار الشركة القابضة في كل شركة تابعة ونصيب الشركة القابضة في حقوق الملكية في كل شركة تابعة.

- يتم استبعاد كافة الأرصدة والمعاملات والأرباح غير المهمة الجوهرية بين شركات المجموعة.

٤-٥ ترجمة العملات الأجنبية

أ- عملية التعامل والعرض

يتم عرض القوائم المالية بالجنيه المصري، والتي تمثل عملية التعامل والعرض للشركة.

ب- المعاملات والأرصدة

يتم ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية بإستخدام سعر الصرف الساري في تاريخ المعاملة وفي تاريخ إعداد القوائم المالية 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.

(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يذكر خلاف ذلك)

ج- ترجمة القوائم المالية للشركات الأجنبية

تمسك بعض الشركات التابعة حساباتها بعملات أجنبية تختلف عن الجنيه المصري ويتم ترجمة أصول والتزامات هذه الشركات إلى الجنيه المصري وذلك على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ المركز المالى المجمع. ويتم ترجمة بنود حقوق الملكية بسعر الصرف وقت التعامل. ويتم ترجمة بنود قائمة الدخل المجمعة عن الترة باستخدام متوسط أسعار الصرف خلال الفترة المعد عنها القوائم المالية المجمعة. ويتم الاعتراف بفارق ترجمة العملات الأجنبية في بنود الدخل الشامل الآخر والرصيد المجمع ضمن احتياطي فروق ترجمة فيما عدا فروق ترجمة العملات الأجنبية التي يتم توزيعها على الحقوق غير المسيطرة.

٣-٥ الأصول الثابتة واهلاكتها

أ- الإعتراف والقياس الأولي

يتم إثبات الأصول الثابتة أولياً بالتكلفة ولاحقاً بالتكلفة بعد خصم مجموع الإهلاك ومجموع خسائر الأضمحلال - إن وجد .

ب- التكاليف اللاحقة على الإقتناء

يتم الاعتراف بتكلفة إحلال أحد مكونات الأصل ضمن تكلفة الأصل بعد استبعاد تكلفة ذلك المكون عند تكبد الشركة لتكلفة الإحلال وإذا ما كان من المحتمل تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للشركة كنتيجة لإحلال هذا المكون بشرط إمكانية قياس تكلفته بدرجة عالية من الدقة ، هذا ويتم الإعتراف بالتكاليف الأخرى بقائمة الدخل كمصروف عند تكبدها .

ج- الإهلاك

يتم تحديد القيمة القابلة للإهلاك بناءً على تكلفة الأصل الثابت ناقصاً القيمة التخريدية له أو القيمة المتبقية في نهاية عمره الإنتاجي المقدر، وتتمثل القيمة التخريدية للأصل في صافي القيمة المتوقعة الحصول عليها حالياً نتيجة التخلص من الأصل، إذا كان بحالته المتوقع أن يكون عليها في نهاية عمره الإنتاجي المقدر .
ويتم تحويل القيمة القابلة للإهلاك على قائمة الدخل وفقاً لطريقة القسط الثابت على أساس العمر الإنتاجي المقدر لكل نوع من أنواع الأصول الثابتة ، فيما عدا الأراضي فلا يتم إهلاكتها ، وفيما يلى بياناً بالأعمار الإنتاجية المقدرة لكل نوع من الأصول الثابتة:

العمر الإنتاجي المقدر بالعام	البيان
٥٠ - ٢٥	مباني وإنشاءات
١٠	آلات ومعدات
٨ - ٥	وسائل نقل وانتقال
٥	عدد وأدوات
٣	تجهيزات معارض
١٠ - ٥	أثاث ومعدات مكاتب
٣	حاسبات آلية

يعاد النظر في الأعمار الإنتاجية وطرق الإهلاك المستخدمة والقيمة التخريدية للأصول الثابتة في نهاية كل سنة مالية وتعديلها كلما كان هناك تغير جوهري في أسلوب الحصول على المنافع الاقتصادية من تلك الأصول.

٤-٤ مشروعات تحت التنفيذ

يتم إثبات مشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة والتي تتضمن كافة التكاليف الازمة وال المتعلقة مباشرة بتجهيز الأصل إلى الحالة التي تسمح بتشغيله وفي الغرض الذي أقتى من أجله.

يتم تحويل مشروعات تحت التنفيذ إلى بند الأصول الثابتة عندما يتم الانتهاء منها وتكون متاحة للاستخدام للغرض الذي أقتى من أجله.

٤-٥ الأصول المالية المتاحة للبيع

يتم قياس الأصول المالية المتاحة للبيع عند الإعتراف الأولى بالقيمة العادلة بالإضافة إلى تكلفة المعاملة المرتبطة مباشرةً باقتناء أو اصدار الأصل المالي. بعد الإعتراف الأولى، يتم قياسها بالقيمة العادلة (باستثناء الاستثمارات التي ليس لها سعر سوق مسجل بالبورصة في سوق نشط فيتم قياسها بالتكلفة ناقصاً خسائر الإضمحلال)، ويتم الإعتراف بالتغييرات في القيمة العادلة بخلاف خسائر الأضمحلال وأشار التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية لأدوات الدين ضمن بنود الدخل الشامل الآخر وتجمع فياحتياطي القيمة العادلة ، وعند استبعاد هذه الأصول يتم إعادة تبويب الأرباح أو الخسائر المتراكمة المعترف بها ضمن بنود الدخل الشامل الآخر سابقاً إلى الأرباح أو الخسائر.

يتم الاعتراف بخسائر الأضمحلال في الأصول المالية المتاحة للبيع بإعادة تبويب الخسائر التي تم الإعتراف بها سابقاً ضمن بنود الدخل الشامل الآخر والمجمعة فياحتياطي القيمة العادلة ويعترف بها في الأرباح أو الخسائر، يمثل مبلغ الخسارة المجمعة المستبعد من حقوق الملكية والمعرف به في الأرباح او الخسائر الفرق بين تكلفة الاقتاء (بالصافي بعد اي استهلاك او سداد اي من أصل المبلغ) والقيمة العادلة مخصوصاً منها اية خسارة في اضمحلال القيمة لهذا الأصل المالي سبق الاعتراف بها في الأرباح او الخسائر.

عند زيادة القيمة العادلة لأداة دين مبوبة كمتاحة للبيع في آية فترة لاحقة وكانت هذه الزيادة ذات درجة موضوعية يحدث وقع بعد الاعتراف بخسارة اضمحلال القيمة في الأرباح او الخسائر عندها يتم رد خسارة اضمحلال القيمة هذه في الأرباح او الخسائر .

لا يتم رد خسائر اضمحلال القيمة المعترف بها في الأرباح او الخسائر بالنسبة لأي استثمار في أداة حقوق ملكية مبوب كمتاح للبيع في الأرباح او الخسائر .

٤-٦ الشهرة

يتم قياس الشهرة بمقدار زيادة المقابل المادي المحول ومبلغ آية حقوق غير مسيطرة في المنشأة المقتناة والقيمة العادلة في تاريخ الإقتاء لحقوق ملكية المنشأة المحتفظ بها سابقاً في المنشأة المقتناة وذلك في تجميع الأعمال الذي يتم على مراحل عن صافي قيمة الأصول المقتناة القابلة للتحديد الإلتزامات والإلتزامات المحتملة في تاريخ الإقتاء.

يتم إدراج الشهرة الناتجة عن تجميع الأعمال بالقيمة المعترف بها في تاريخ الإقتاء مطروحاً منها أي خسائر إضمحلال مجعة.

يتم مراجعة القيمة الدفترية للشهرة بصفة دورية ويتم الإعتراف بخسارة الإضمحلال في الشهرة إذا كانت كانت القيمة الدفترية للأصل أو وحدته المولدة للنقد تزيد عن قيمته الإستردادية.

٧-٥ المخزون

يتم تقدير المخزون في نهاية الفترة بالتكلفة أو صافي القيمة الإستردادية أيهما أقل وفقاً لما يلى:

- المخزون من الخامات ، وقطع الغيار والوقود والزيوت بالتكلفة ويتم تحديد التكلفة باستخدام طريقة المتوسط المرجح.

- الإنتاج غير التام بتكلفته الصناعية والتي تشمل الخامات والمكونات المستخدمة في إنتاجه والأجور المباشرة بالإضافة إلى نصيبه من المصروفات الصناعية المباشرة وغير المباشرة حتى المرحلة الإنتاجية التي وصل إليها.

- الإنتاج التام بالتكلفة أو صافي القيمة الإستردادية أيهما أقل وتتضمن التكلفة المصروفات الصناعية المباشرة والمصروفات الصناعية غير المباشرة.

٨-٥ تكلفة الإقراض

يتم رسملة تكلفة الإقراض المتعلقة مباشرةً باقتناء أو إنشاء أو إنتاج الأصول الثابتة المؤهلة للرسملة وتحمليها على تكلفة تلك الأصول وتتوقف رسملة تلك الفوائد والعمولات اعتباراً من تاريخ صلاحية تلك الأصول لل استخدام.

هذا ويتم تحويل تكلفة الإقراض الأخرى كمصروف خلال الفترة المالية التي تكبدت فيها الشركة تلك التكلفة على قائمة الدخل المجمعية في حساب المصروفات التمويلية باستخدام طريقة سعر الفائدة الفعلي.

يتم التوقف عن رسملة تكلفة الإقراض خلال السنوات التي تتعرض فيها أعمال تنفيذ الأشطة اللازمة لإعداد الأصل لل استخدام في الأغراض المحددة له، كما يتم الإنتهاء من عملية الرسملة عندما يتم الإنتهاء من كل الأشطة الجوهرية اللازمة لإعداد الأصل المؤهل لتحمل تكلفة الإقراض لل استخدام في الأغراض المحددة له أو عند الإنتهاء من إنشاء جزء من الأصل المؤهل لتحمل تكلفة الإقراض.

٩-٥ المدينون والحسابات المدينة الأخرى

يتم تسجيل المدينون والحسابات المدينة الأخرى بالتكلفة المستهلكة باستخدام طريقة الفائدة الفعلية مخصوصاً منها خسائر الأض migliori المحسوبة على أساس المبالغ الغير متوقع تحصيلها. ويتم تبويث أرصدة المدينون والحسابات المدينة الأخرى ضمن الأصول المتداولة في حين تبوب المبالغ المتوقع تحصيلها خلال فترة تزيد عن عام من تاريخ المركز المالي ضمن الأصول غير المتداولة.

١٠-٥ أدون الخزانة

يتم إثبات أدون الخزانة بالقيمة الإسمية ويتم إثبات العوائد التي لم تستحق بعد ضمن الإلتزامات ويتم عرض أدون الخزانة بالصافي بعد إستبعاد العوائد التي لم تستحق بعد.

١١-٥ المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام حال حكمي أو قانوني أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي، ويكون من المحتمل أن يتربّط عليه تدفق خارج لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الإلتزام ويمكن تقييمه بدرجة موثوق فيها. وإذا ما كان هناك تأثير هام للقيمة الزمنية للنقد، فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم التدفقات النقدية المستقبلية المتعلقة بسداد الإلتزام باستخدام معدل خصم مناسب لأخذ هذا التأثير في الإعتبار. ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل مركز مالي وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير حالي في ذلك التاريخ.

١٢-٥ تحقق الإيراد

يتم الإعتراف بالإيراد إلى المدى الذي تتوفر فيه درجة كافية من التأكيد بأن المنافع الاقتصادية المرتبطة بالمعاملة سوف تتدفق للشركة ويمكن قياس قيمة الإيراد بشكل موضوعي به. يتم قياس الإيراد بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق بالصافي بعد خصم أي خصم تجاري أو خصم كمية أو ضرائب مبيعات أو رسوم.

فيما يلى الاعتبارات الخاصة التي يجب أن تتحقق قبل الإعتراف بالإيراد:

- يتم الاعتراف بإيرادات المبيعات عند انتقال المخاطر والمنافع المرتبطة بملكية البضاعة المباعة إلى المشتري والتي تتحقق فور تسليم المنتجات وإصدار الفاتورة المتعلقة بها.

- يتم الاعتراف بإيراد الفوائد بقائمة الدخل باستخدام طريقة الفائدة الفعلية. وبالتالي يتم توزيع إيراد الفوائد على مدار عمر الأصل وذلك باستخدام معدل الفائدة الفعلية الذي يستخدم لخصم الدفعات النقدية المستقبلية المتوقعة وعند حساب معدل الفائدة الفعلية تقوم الشركة بالأخذ في الاعتبار جميع الشروط التعاقدية.

- يتم الاعتراف بإيراد توزيعات الأرباح على الاستثمارات المالية المتاحة للبيع عندما يصدر الحق للشركة باستلام مبالغ تلك التوزيعات واستلامها نقداً.

١٣-٥ الاحتياطي القانوني

طبقاً للنظام الأساسي للشركة يتم تجنب ٥٪ من صافي الأرباح لتكوين الاحتياطي القانوني ويجوز إيقاف تجنب هذه المبالغ متى وصل هذا الاحتياطي إلى ٥٥٪ من قيمة رأس المال المصدر. يتم استئناف تجنب ٥٪ من الأرباح السنوية متى قل الاحتياطي عن ٥٪ من قيمة رأس المال المصدر.

١٤-٥ أسهم الخزينة

يتم إثبات أسهم الخزينة بتكلفة اقتناها وتظهر مخصوصة من حقوق الملكية ولا يتم الإعتراف بأى ربح أو خسارة في الأرباح أو الخسائر الناتجة عن شراء أو بيع أو إصدار أو إلغاء تلك الأدوات. و يتم ادراج ربح أو خسارة التصرف في الأسهم ضمن حقوق الملكية.

١٥-٥ الإضمحلال

أ- الأصول المالية

يتم اعتبار الأصل المالي مضمولاً إذا كان هناك دليل موضوعي يشير إلى أن هناك حدث أو أكثر له أو لها تأثير سلبي على التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة من استخدام الأصل.

يتم قياس خسارة الإضمحلال المتعلقة بأصل مالي تم قياسه بالتكلفة المستهلكة - بالفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدرة باستخدام سعر الفائدة الفعلى للأصل. يتم قياس خسائر الإضمحلال المتعلقة بأصل مالي متاح للبيع باستخدام القيمة العادلة السائدة.

ويتم إجراء اختبار الإضمحلال للأصول المالية الهامة بذاتها على مستوى كل أصل بصفة مستقلة وبالنسبة للأصول المالية الأخرى والتي يمكن تبويبها في مجموعات في ضوء خصائص خطر الإنتمان فإنه يتم إجراء إختبار الإضمحلال على مستوى كل مجموعة للأصول المالية المتبقية على مستوى المجموعات التي تشتراك في نفس خصائص خطر الإنتمان.

ويتم الإعتراف بكافة خسائر الإضمحلال 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 الإضمحلال.

(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يذكر خلاف ذلك)

ويتم إلغاء خسائر الإضمحلال إذا كان يمكن ربط هذا الإلغاء بطريقة موضوعية لحدث وقع بعد الإعتراف بخسائر الإضمحلال المتعلقة بأصول مالية تم قياسها بالتكلفة المستهلكة والأصول المالية التي تعتبر أداة ديونية بقائمة الدخل ويتم الإعتراف بعكس الأصول المالية المتاحة للبيع والتي تعتبر أداة حقوق ملكية مباشرة بحقوق الملكية.

ب- الأصول غير المالية

تتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول غير المالية للشركة بخلاف الاستثمارات العقارية والمخزون والأصول الضريبية المؤجلة (إن وجدت) في تاريخ كل قوائم مالية لتحديد ما إذا كان هناك مؤشر للإضمحلال. ويتم الإعتراف بخسارة الإضمحلال إذا كانت القيمة الدفترية للأصل أو وحده المولدة للنقد تزيد عن قيمته الإستردادية ، وتمثل الوحدة المولدة للنقد في أصغر مجموعة يمكن تحديدها من الأصول التي تولد تدفقات نقدية داخلة وتكون مستقلة بشكل كبير عن التدفقات النقدية الداخلة من غيرها من الأصول أو مجموعات الأصول، ويتم الإعتراف بخسائر الإضمحلال في قائمة الدخل.

تتمثل القيمة الإستردادية للأصل أو للوحدة المولدة للنقد في قيمته الإستخدامية أو قيمته العادلة ناقصاً تكاليف البيع أيهما أكبر ويتم خصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقع حدوثها للوصول إلى القيمة الحالية لها بإستخدام سعر خصم قبل الضريبة والذي يعكس التقييم الحالى للسوق لقيمة الزمنية للنقد والمخاطر المرتبطة بالأصل.

يتم مراجعة خسائر الإضمحلال المعترف بها في السنوات السابقة للأصول الأخرى في تاريخ القوائم المالية لمعرفة مدى وجود مؤشرات لإنتفاض الخسارة أو عدم وجودها.

يتم عكس أثر خسائر الإضمحلال إذا حدث تغيير في التقديرات المستخدمة لتحديد القيمة الإستردادية ويتم عكس خسارة الإضمحلال إلى حدود أن القيمة الدفترية للأصل لا تتجاوز القيمة الدفترية التي كان سيتم حسابها بعد خصم الإهلاك أو الإستهلاك إذا ما كانت خسارة الإضمحلال في القيمة لم يتم الإعتراف بها.

١٦-٥ ضريبة الدخل

تتضمن ضريبة الدخل على أرباح الفترة كل من ضريبة الفترة والضريبة المؤجلة، ويتم إثباتها بقائمة الدخل عن الفترة باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة بالبنود خارج الأرباح والخسائر والتي يتم إثباتها سواء ضمن الدخل الشامل الآخر أو ضمن حقوق الملكية مباشرة.

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافي الربح الخاضع للضريبة بإستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد المركز المالي بالإضافة إلى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة.

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

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

١٧-٥ مزايا العاملين

أ- نظام التأمينات والمعاشات

تلزم الشركة بسداد حصتها في نظام التأمينات الاجتماعية التابع لهيئة التأمينات الاجتماعية وذلك لصالح العاملين طبقاً لأحكام قانون هيئة التأمينات الاجتماعية رقم ٦٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته، وتقوم الشركة بتحمل قيمة هذه المساهمة وتدرج ضمن بند الأجر والمرتبات بقائمة الدخل طبقاً لأساس الاستحقاق.

ب- حصة العاملين في الأرباح

تدفع الشركة حصة العاملين في الأرباح بواقع ١٠% من صافي ربح العام بعد خصم الاحتياطي القانوني والخسائر المرحلة (إن وجدت) وفيما لا يجاوز إجمالي المرتبات السنوية ويعرف بحصة العاملين في الأرباح كالتزامات عندما تعتمد من الجمعية العامة لمساهمي الشركة.

١٨-٥ الإلتزامات العرضية والإرتباطات

تظهر الإلتزامات العرضية والتي تدخل فيها الشركة طرفاً بالإضافة إلى الإرتباطات خارج المركز المالي باعتبارها لا تمثل أصول أو التزامات فعلية في تاريخ المركز المالي.

١٩-٥ المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة

تشتت المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة التي تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية وفقاً للشروط التي تضعها إدارة الشركة وبنفس أسس التعامل مع الغير.

٢٠-٥ قائمة التدفقات النقدية

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة، ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية عن الفترة تتضمن النقية وما في حكمها الأرصدة النقدية والودائع لأجل لمدة لا تزيد عن ٣ شهور وأندون الخزانة لمدة لا تزيد عن ٣ شهور.

٢١-٥ الأرقام المقارنة

يعاد تبويب الأرقام المقارنة كلما كان ذلك ضرورياً لتوافق مع التغيرات في العرض المستخدم في الفترة الحالية.

شركة النساجون الشرقيون للسجاد (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقائم المالي المجمع عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

(جميع المبالغ بالجنيه المصري مالم يذكر خلاف ذلك)

٦ - الأصول الثابتة

الإجمالي	حسابات آلية	آلات ومعدات مكاتب	تجهيزات معارض	عدد أدوات	وسائل نقل وإنقال	آلات ومعدات	مبانى وإنشاءات	أراضى	
١٣٠٢٧٥٦٣٧١٢	١٦٣٨٢٩١٧٦	١٣٥١٤٢٥٧٣	٥٥١٦٧٣٦٥	١٢١٤٣٣٢٨٨	٢٦٨٥٤٥٨٨٨	٨٧١٤٥٤٧٨٧	٢٨٩١٣٤٦٤٠٧	٦٨٧٥٩٤٢٦٩	٢٠١٨/١/١ التكلفة في
٦٧٥٨٢٢١٧٤	١٣٧٥٦٧٠٨	٤٥٠٦٦٨٢	١٧٨٢٦٣٤١	٦٨٩٨٠٢٦	١٢١٥٦٣٤١	٤١٠٢٨٤٤٤٢	١٦١٧١٠٧٧٣	٤٨٦٨٨٨٦١	الإضافات
(١٢٥٥٥١٤١٢)	--	--	--	--	(٢١٨١٢٧)	(١٢٣٣٢٥٢٥٩)	(١٣٩٨٠٢٦)	--	الاستبدادات
٨٢٧٨٦٧٩٩	١١٨٦١٥٢	٧٩٢٩٤٢	--	٥٦٢٨٩٦	١٩٣١٣٩٢	٥٦٠٦٠٢٥١	١٧٤٥٩٥٧٩	٤٧٩٣٦٠٥	فرق الترجمة
١٣٦٦١١٢١٢٧٤	١٧٨٧٧٢٠٣٦	١٤٠٤٣٦١٧٩	٧٢٩٩٣٧٠٦	١٢٨٨٩٤٢١٠	٢٨٢٢١٥٦٩٤	٩٠٤٧٥١٦١٨١	٣٠٦٩١١٨٧٢٣	٧٤١٠٧٦٧٣٥	٢٠١٩/١/١ التكلفة في
٥٧٥٠٦١٩٧	٤٠٦٣٠٥	٣٩٨٠٧٦٣	٣٨٩٢١٨٧	٣٣٦٨٧٣٠	١٢٧٦٢٣٥	٣٩٨٢٦٩٣	١٠٤٩٢٨٤	--	الإضافات
(٥٥٥٥٩٨٧)	--	(٤٤٤١٢٨٨)	--	--	(٤٢٦١٨١)	(١٠٧٣٣٠)	(٥٨١١٨٨)	--	الاستبدادات
(٧٤١٢٩٩٨٥٦)	(٩٣٢١٠٠٣)	(٥٧٣٢٣٩١)	(٢١٤٥٢)	(٤٩٧٩١٣٦)	(١٤٣٧٨٩٣٢)	(٥٢٨٣٦٩٤٧٣)	(١٤٦٠٢١٥٧٤)	(٣٢٤٧٦٠٩٥)	فرق الترجمة
١٢٩٧١٧٧١٦٢٨	١٧٣٥١١٣٢٨	١٣٤٢٤٣٤٦٣	٧٦٨٦٦٦٤١	١٢٧٢٤٣٨٠٤	٢٦٨٧٨٠٦١٦	٨٥٥٨٩٢٠٧١	٢٩٢٣٥٦٥٢٥٥	٧٠٨٦٠٦٤٠	٢٠١٩/٦/٣ التكلفة في
٨١٨٩٨٦٩٠٨٠	١٤٤٠٢٤٩٩٧	١٠٣٣٠٤٩٩٢	٤٢٣١٦٧٤٩	٩٨٥٦٩٥١	٢١٧٦٦٨١٣٧	٦٥٤٢٩٥٥٨٤٩	١٠٤١٠٨٦٤٠٥	--	مجمع الإهلاك في ٢٠١٨/١/١
٥٥٠٧٥١٥٥١	١٠٣٨٦٦٠٦	٥٦٧٠٢١٠	٧٠٤١٠٢١	٦٨٥٥١٨٧	١٦٠٤٩٦٤	٣٨٩٥٧٦٧٠٧	١١٥٢٠٦٨٥٦	--	إهلاك العام
(٩٤١٩٠٧٥٤)	--	--	--	--	(٣٨١٢٦)	(٩٣٥٩٨٨٠)	(٣٦٢٧٤٨)	--	مجمع إهلاك الاستبدادات
٥٣٦٤١٨١٠	١٠٥١٤٣٩	٦٢٥٦٤٦	--	٤٩٦١٩٨	١٤٨٧٦٩٩	٤٣٢٨٠٣٥٥	٦٧٠٠٤٧٣	--	فرق الترجمة
٨٧٠٠٧١٦٨٧	١٥٥٤٦٣٠٤٢	١٠٩٦٠٨٨	٤٩٣٥٧٧٧	١٠٥٩١٢٢٦	٢٢٤٨٥٢٦٧٤	٦٨٨٢٢٥٣٠٣١	١١٦٢٦٣٠٩٨٦	--	مجمع الإهلاك في ٢٠١٩/١/١
٢٦١٠٥٢٩٤٦	٥٩٢٨٧٢٢	٢٨٦٩٩٦٦	٤٧٥١٤٨٠	٣٦١٤٤٧٦	٧٥٧٨٥٢٠	١٨٣٣٨٠٠٥١	٥٢٩٤٠٧٣١	--	إهلاك الفترة
(٥١١٢٨٨٣)	--	(٤٤٤١٢٨٨)	--	--	(٤١٠٩٣٥)	(١٠٧٣٣٠)	(١٥٣٣٣٠)	--	مجمع إهلاك الاستبدادات
(٥٠٧١٤٣٣٢٦)	(٨١٨٠٩٨٠)	(٤٦٢٢٧٧٩)	(١١٨٠)	(٤٢٤٥٢٧٢)	(١١٥٩٤١٨)	(٤١٨٥٤٩٩٢٦)	(٥٩٩٥٢٧٨١)	--	فرق الترجمة
٨٤٤٨٨٦٨٤١٤	١٥٣٢١٠٧٨٤	١٠٣٤٠٦٧٤٧	٥٤١٠٧٠٧٠	١٠٥٢٨٢٥٤٠	٢٢٠٤٩٨٤١	٦٦٤٦٩٧٥٨٢٦	١١٥٥٤٦٥٦٠٦	--	مجمع الإهلاك والإضلال في ٢٠١٩/٦/٢٠
٤٥٢٢٩٠٣٢١٤	٢٠٣٠٥٥٤	٣٠٨٣٦٥١٦	٢٢٧٥٩٥٧١	٢٢٠٠١٢٦٦	٢٨٣٦٠٧٧٥	١٩١١٩٤٤٢٤٥	١٧٦٨٠٩٩٦٤٩	٧٠٨٦٠٦٤٠	صاف التكلفة في ٢٠١٩/٦/٣٠
٤٩٦١٠٤٩٥٨٧	٢٢٣٠٨٩٩٤	٣٠٨٣٥٣٢١	٢٣٦٣٥٩٣٦	٢٢٩٨٠٨٧٤	٤٧٦٦٢٨٢٠	٢١٦٥٢٦١١٥٠	١٩٠٦٤٨٧٧٤٧	٧٤١٠٧٦٧٣٥	صاف التكلفة في ٢٠١٨/١٢/٣١

(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يذكر خلاف ذلك)

٧ - مشاريعات تحت التنفيذ

- مباني وإنشاءات تحت التنفيذ
- آلات ومعدات تحت التركيب
- تطوير الحاسب الآلي
- إعتمادات مستتبة لشراء أصول
- دفعات مقدمة لشراء أصول ثابتة

٨ - استثمارات مالية متاحة للبيع**استثمارات مالية غير مقيدة ببورصة الأوراق المالية**

الشركة المصرية لإنتاج البروبيلين والنولي بروبلين EPP

البنك الأهلي الكويتي - مصر

الشرقيون للتنمية الصناعية

كامبريدج ويفرز (Cambridge Weavers)

Prudential company - U.S.A

التجارية لتنمية الصادرات

العاشر من رمضان لصناعات الغزل (تحت التصفية)*

الغزل الحديث (تحت التصفية)

المصرية للتجارة والتسويق

٩ - الشهرة

شركة النساجون الشرقيون إنترناشيونال

شركة موكيت ماك

الرصيد في ٢٠١٨/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠١٩/٦/٣٠	احتياطي القيمة العادلة لاستثمارات متاحة للبيع	مجمع (خسائر) الأض محلال	تكلفة الإقتداء
١١١ ٨٨٦ ٩٥٥	١٠٤ ٣٩٥ ١١٨	--	--	١٠٤ ٣٩٥ ١١٨
١٢ ٦٣٩ ٨١٨	١٢ ٦٣٩ ٨١٨	٤٥١ ٦٢٥	--	١٢ ١٨٨ ١٩٣
٤ ٢٠٠ ٠٠٠	٤ ٢٠٠ ٠٠٠	--	--	٤ ٢٠٠ ٠٠٠
٣ ٧٥٠	٣ ٧٥٠	--	--	٣ ٧٥٠
٥٨٥ ٤٧٩	٦٨٥ ٩٨٩	٦٨٥ ٩٨٩	--	--
--	--	--	(١٠ ٠٠٠)	١٠ ٠٠٠
--	--	--	(٥٣٠ ٤٣٧)	٥٣٠ ٤٣٧
--	--	--	(١ ٤٣٣ ٦٠٧)	١ ٤٣٣ ٦٠٧
--	--	--	(٤٠٢ ٠٠٠)	٤٠٢ ٠٠٠
١٢٩ ٣١٥ ٩٥٢	١٢١ ٩٢٤ ٦٧٥	١ ١٣٧ ٦١٤	(٢ ٣٧٦ ٠٤٤)	١٢٣ ١٦٣ ١٠٥

الشهرة ٢٠١٨/١٢/٣١	الشهرة ٢٠١٩/٦/٣٠	مجمع (خسائر) الأض محلال	نصيب الشركة في القيمة العادلة لصافي الأصول	تكلفة الاستثمار
٥١ ٢٥٨ ٩١٢	٥١ ٢٥٨ ٩١٢	--	٦٧٦ ٧٩٠ ٥٣١	٧٢٨ ٠٤٩ ٤٤٣
١٥٠ ٦٧٤ ٨٧٩	١٥٠ ٦٧٤ ٨٧٩	(٢٠٠٠٠٠)	٤٠٠ ٠٢٢ ٨٧٣	٧٥٠ ٦٩٧ ٧٥٢
٢٠١ ٩٣٣ ٧٩١	٢٠١ ٩٣٣ ٧٩١	(٢٠٠٠٠٠٠)	١ ٠٧٦ ٨١٣ ٤٠٤	١ ٤٧٨ ٧٤٧ ١٩٥

شركة النساجون الشرقيون للسجاد (شركة مساهمة مصرية)
 الإيضاحات المتممة لقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩
 (جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يذكر خلاف ذلك)

- ١٠ - مخزون

<u>٢٠١٨/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٩/٦/٣٠</u>	
١٣١٨٥٦٠٠٧٤	١٣٥٥٢٧٤٤٧١	خامات
٣١٤٠٠٣٧٧٤	٣١٣٦٣٩٤٥٦	قطع غيار ومواد ومهما
١٥٢٦٨٥١٤٤	١٣٢١٤١١٦٥	إنتاج غير تام
١٨٦٨٧٣٦٠٦٠	١٧١٢٨٧٧٥١٣	إنتاج تام
٢٩٢٠٣٧١٢	٥٥٤٨٤٢١٩	اعتمادات مستديمة لشراء خامات
<u>٣٦٨٣١٨٨٧٦٤</u>	<u>٣٥٧٤٤١٦٨٢٤</u>	
<u>٢٠٣٧٣٦٦</u>	<u>١٩٠٠٩٤٧</u>	بخصم: قيمة الانخفاض في المخزون
<u>٣٦٨١١٥١٣٩٨</u>	<u>٣٥٧٢٥١٥٨٧٧</u>	

- ١١ - عملاء وأوراق قبض

<u>٢٠١٨/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٩/٦/٣٠</u>	
١٧٩٣٧٨٣٥٩٠	١٥٩٥٤٧٤٤٠٥	عملاء
١٤٥٤٨١١٧١	٢٠١٨٧٢٤٦٩	بخصم: قيمة الانخفاض في العملاء
١٦٤٨٣٠٢٤١٩	١٣٩٣٦٠١٩٣٦	
٢٩٣٨٧٤٠٨٨	٤٦٧٠٤٨٧٩٦	أوراق قبض
<u>١٩٤٢١٧٦٥٠٧</u>	<u>١٨٦٠٦٥٠٧٣٢</u>	

- يتضمن بند عملاء وأوراق قبض مبلغ ١٤٩٠ ٤٩٠ ١١ جنيه مصرى يمثل قيمة أرصدة مستحقة من أطراف ذوى علقة في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ ناتجة عن مبيعات سجاد لهذه الأطراف.

- ١٢ - مدينون وحسابات مدينة أخرى

<u>٢٠١٨/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٩/٦/٣٠</u>	
٥١٥٧٥٤٠٣	٦٠٨٣١١١٥	مصاريف مدفوعة مقدماً
١٠٩٢٧٦٢٤٧	٨٧٨١٢٥١٦	مصلحة الضرائب - حسابات مدينة
٤٠٧٥٠٧٤٧	٣٩١٨١٦٥٧	تأمينات لدى الغير
٢٥٧٨٥٧٠٧	١٣٧٣٩٠٨٢	أرصدة مدينة - أطراف ذات علقة
٦٥٦٥٣٧٦	٧٦٨٣٩٠٠	إيرادات مستحقة
٨٧٨٥٤١٢	٧٣٠٩٠٧٨	خطاءات خطابات ضمان واعتمادات مستديمة
٧١٨٠٤١٣	٩٠٨٣٠٧٣	سلف وعهد عاملين
٥٠٧١٩٤١٦	٤٢٨٥٠٦١٠	موردين دفعات مقدمة
٨٣٨٤٣٧	--	الشرقيون لمواد البناء (اوركوم)
<u>٣٢٩١٤٣٣٩</u>	<u>٢٤٨٢٠٤٥٨</u>	حسابات مدينة أخرى
<u>٣٣٤٣٩١٤٩٧</u>	<u>٢٩٣٣١١٤٨٩</u>	
<u>٤١٠٠٠٨٠</u>	<u>٤١٠٠٠٨٠</u>	بخصم:
<u>٣٣٠٢٩١٤١٧</u>	<u>٢٨٩٢١١٤٠٩</u>	الانخفاض في قيمة المدينون والحسابات المدينة الأخرى

شركة النساجون الشرقيون للسجاد (شركة مساهمة مصرية)
 الإيضاحات المتممة لقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩
 (جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يذكر خلاف ذلك)

- ١٣ - أذون خزانة

<u>٢٠١٨/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٩/٦/٣٠</u>	
٦٩٩ ٧٧٥ ٠٠٠	٣٠ ٩٧٥ ...	أذون خزانة إستحقاق ٩٠ يوم
٦٩ ٢٧٩ ٣١١	٤٧ ٣٥٠ ٦٢٣	أذون خزانة إستحقاق ١٨٠ يوم
٧٦٩ ٠٥٤ ٣١١	٧٨ ٣٢٥ ٦٢٣	
٥ ٠٢٨ ٨٣٨	٢ ٨٩١ ٣١٣	يخصم: عوائد لم تستحق بعد
<u>٧٦٤ ٠٢٥ ٤٧٣</u>	<u>٧٥ ٤٣٤ ٣١٠</u>	

- ١٤ - النقدية وما في حكمها

<u>٢٠١٨/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٩/٦/٣٠</u>	
٢١ ٠٥٤ ٨٢١	٢٥٦ ٧٦٦ ٣٤٥	بنوك - ودائع لأجل
٥٩٧ ٨٨٢ ٢٠٤	٦٠٧ ٠٣٩ ٦٩٧	بنوك - حسابات جارية
٥٣ ١٢٤	--	شيكات تحت التحصيل
٤ ٧٥٨ ٧٥٧	٤ ٠٠٩ ٧١٢	نقدية بالصندوق
<u>٦٢٣ ٧٤٨ ٩٠٦</u>	<u>٨٦٧ ٨١٥ ٧٥٤</u>	النقدية لدى البنوك وبالصندوق
		<u>يخصم:</u>
٦٧ ٤٣٧	٧٠ ٧١٢	ودائع لأجل مجمدة كضمان لجانب من التسهيلات الإئتمانية الممنوحة للمجموعة
<u>٦٢٣ ٦٨١ ٤٦٩</u>	<u>٨٦٧ ٧٤٥ ٠٤٢</u>	النقدية وما في حكمها لأغراض قائمة التدفقات النقدية

- ١٥ - رأس المال

١-١٥ حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٥٠٠ مليون جنيه مصرى (خمسماة مليون جنيه مصرى).

٢-١٥ حدد رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ٤٥٠ ٠٠٠ ٤٥٠ جنيه مصرى (أربعينماة وخمسون مليون جنيه مصرى) موزعة على ٤٥٠ مليون سهم منها مبلغ ٤٢٨ ٤٠٣ ٢٠٠ جنيه مصرى (أربعينماة وثمانية وعشرون مليون وأربعين ألف ومائتان جنيه مصرى) أسهم نقدية ، ومبلغ ٥٩٦ ٢١ جنيه مصرى (واحد وعشرون مليون وخمسماة وستة وتسعون ألف وثمانمائة جنيه مصرى) أسهم عينية قيمة السهم واحد جنيه.

٣-١٥ بناءً على قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ١٠ سبتمبر ٢٠١٧ تم الموافقة بالإجماع على تخفيض رأس المال المصدر للشركة من ٤٥٠ ٠٠٠ ٤٥٠ جنيه مصرى إلى ٤٠٤ ٤٤٣ ٤٠٤ جنيه مصرى عن طريق إعدام أسهم الخزينة البالغ قيمتها الإسمية ١٥٥ ٦ ٥٩٥ جنيه مصرى والبالغ عدد أسهمها ١٥٥ ٦ سهم ليصبح رأس مال الشركة المصدر بعد التخفيض ٨٤٥ ٤٠٤ ٤٠٤ جنيه مصرى بقيمة إسمية قدرها ١ جنيه للسهم الواحد وتم التأشير بذلك في السجل التجارى بتاريخ ١٣ ديسمبر ٢٠١٨.

٤-١٥ بناءً على قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٣ مايو ٢٠١٨ تم الموافقة بالإجماع على زيادة رأس المال المرخص به للشركة بمبلغ ٥٠٠ مليون جنيه مصرى ليصبح مليار جنيه مصرى وتم التأشير بذلك في السجل التجارى بتاريخ ١٣ ديسمبر ٢٠١٨.

شركة النساجون الشرقيون للسجاد (شركة مساهمة مصرية)
 الإيضاحات المتممة لقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩
 (جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يذكر خلاف ذلك)

٥ - بناءً على قرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ١٧ أبريل ٢٠١٩ تم الموافقة بالإجماع على على توزيع أسهم مجانية بواقع سهم لكل سهمين تمويلاً من الاحتياطيات بزيادة قدرها ٤٢٣ ٢٢١ ٢٠٢ جنيه مصرى وجارى إتخاذ الإجراءات اللازمة.

٦ - تحفظ أسهم الشركة مركزاً لدى شركة مصر للمقاصلة التسوية والحفظ المركزي ويتم التداول عليها من خلال البورصة المصرية.

١٦ - احتياطيات

<u>٢٠١٨/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٩/٦/٣٠</u>	
١ ٠٩٣ ٤٥٥ ١٦١	١ ١١٨ ١٣٨ ١٢١	احتياطي قانوني
٢٨٦ ٨١٠ ٩٥١	٢٨٦ ٨١٠ ٩٥١	احتياطي عام
٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	احتياطي خاص
٦٥ ٧٦٧ ٤٥٨	٦٥ ٧٦٧ ٤٥٨	احتياطي إعادة تقييم أصول
١٢٠ ٣٢٥ ١٦٨	١٣٣ ٤٩٣ ٠٩٩	احتياطي رأسمالى
١ ٠٣٧ ١٠٤	١ ١٥٢ ٦٢٢	احتياطي إعادة تقييم استثمارات متاحة للبيع بالقيمة العادلة
١ ٦٢٧ ٣٦٩ ٦٧٠	١ ٦٦٥ ٣٣٦ ٠٧٩	

١٧ - الحقوق غير المسيطرة

<u>الإجمالي في ٢٠١٨/١٢/٣١</u>	<u>الإجمالي في ٢٠١٩/٦/٣٠</u>	نسبة الحقوق غير المسيطرة في الدخل الشامل	نسبة الحقوق غير المسيطرة في حقوق الملكية	
٢٥٣ ٤٢٨	٢٢١ ٦٣٥	(٥ ٧٩٨)	٢٢٧ ٤٣٣	شركة النساجون الشرقيون إنترناشيونال
٣٤٥ ٨٠٣ ٢٢٥	٣٢٣ ٩٣٥ ١٨٠	٦ ٩٧٧ ٩٦٨	٣١٦ ٩٥٧ ٢١٢	شركة موكيت ماك
١٠٤ ٥٨٥ ٤٩٩	٩٩ ٦١٦ ٨٥٦	٧ ٥٢٨ ٣٤٦	٩٢ ٠٨٨ ٥١٠	الشركة المصرية للألياف (أفكو)
٣٥٩ ٠٣٣	١٨٧ ٥٨٨	(١٧١ ٤٤٥)	٣٥٩ ٠٣٣	شركة النساجون الشرقيون - الصين
٣٣٥٥ ٣٦١	٢ ٨١٣ ٧١٨	٧٦ ٤١٣	٢ ٧٣٧ ٣٠٥	شركة نيو ماك
٢٦٠ ٠٢١ ٦٦٠	٢٥٤ ٥٤٩ ١٣٣	٧ ٠١١ ٤٠٧	٢٤٧ ٥٣٧ ٧٢٦	شركة النساجون الشرقيون للمنسوجات
١٣١ ٤٩٤ ٨٨٥	١٢٥ ٦١٠ ٥١٦	(٥ ٨٨٤ ٣٦٨)	١٣١ ٤٩٤ ٨٨٤	النساجون الشرقيون - أمريكا
٨٤٥ ٨٧٣ ٠٩١	٨٠٦ ٩٣٤ ٦٢٦	١٥ ٥٣٢ ٥٢٣	٧٩١ ٤٠٢ ١٠٣	

(جميع المبالغ بالجنيه المصري، مالم يذكر خلاف ذلك)

١٨- فرض طولية الأجل

البنك	الفرض	قيمة الفرض بالمائة الأصلية	عملة الفرض	رصيد القرض في ٢٠١٩/٦/٣٠	الرصيد في ٢٠١٩/٦/٣٠		الرصيد في ٢٠١٨/١٢/٣١		شروط السداد
					أقساط تستحق السداد خلال عام	أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام	أقساط تستحق السداد خلال عام	أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام	
بنك قر لوطني الأهلي (١)	بورو	٩٠٠٠٠٠		٩٨٧٩١١٢٨	٢٩٩٦٩٨٤٥	٦٨٨٢١٢٨٣	٣١٠٦٤٤١٨	٧٦٠١٥٣٦٧	يسدد أصل القرض على عدد ٤٠ قسط شهري متباين تبدأ من ٢٠١٩/١/٢٧ وتنتهي في ٢٠٢٢/٤/٢٧ وتحسب وتسدد الغراند والعمولات في مواعيد استحقاقها.
بنك قر لوطني الأهلي (٢)	بورو	١٠٠٠٠٠		٣٤٥٥٩٣٢٩	١٣٣٣١٩٣٦	٢١٢٢٧٣٩٣	٩١٠٦٧٨٥	٣٧٢٧٣٩٢٣	يسدد أصل القرض على عدد ٤٨ قسط شهري غير متباين تبدأ من ٢٠١٧/٠٢ وتنتهي في ٢٠٢١/٩/٦ وتحسب وتسدد الغراند والعمولات في مواعيد استحقاقها.
بنك قر لوطني الأهلي (٣)	بورو	٥٠٠٠٠٠		٧٧٥٢٢١٨٧	٢٢١٤٩١٨٩	٥٥٣٧٢٩٩٨	١٨٨٨٤٦٥٨	٤٧٢١١٥٨٣	يسدد أصل القرض على عدد ٤٨ قسط شهري متباين تبدأ من ٢٠١٩/٤/١٣ وتنتهي في ٢٠٢٣/٣/١٣ وتحسب وتسدد الغراند والعمولات في مواعيد استحقاقها.
بنك الإسكندرية	بورو	٦٥٠٠٠	دولار أمريكي	٢٠٤٦٨١٦٨	٦٥٦٩٥٣٠	٦٥٦٩٥٤٧	١٤١٧١١٣٧	١٤٦٢٤٦٨٨	يسدد أصل القرض على عدد ٦ أقساط نصف سوية تبدأ من ٢٠١٦/٤ وتنتهي في ٢٠٢٠/٤ وتحسب وتسدد الغراند والعمولات في مواعيد استحقاقها.
التجاري ونا بنك	بورو	٥٤٥٠٠٠		١٠٠١٣٢٧٢٨	٢٨٦٠٩٣٤٤	٧١٥٢٣٣٨٤	١٥٤٤٢٨٤٣	٩٢٥٦٩٥١٠	يسدد أصل قيمة القرض على ٧ قسط ربع متباينة القيمة تبدأ من ٢٠١١/٦/٣٠ وتنتهي في ٢٠٢٢/١١/٣٠ وتحسب وتسدد الغراند والعمولات في مواعيد استحقاقها.
فريض من بنوك أخرى	دولار أمريكي	١٩٨٦٨٦٦٣		٩٧٥٩٩٨٠٦	١٨٧٧٤٧٨٧	٧٨٨٢٥٠١٩	٢٠١٢٢١٣٦	٩٤٥٤٢٨٧٢	قيمة قروض بالدولار الأمريكي ممنوعة لشركة الشام - أمريكا.
				٤٤٢٢١٢٤٢٣	١٣٣٠٥٠٠٨٨	٣٠٩١٦٢٣٤٥	١٢٣٤٠٢٠٦٥	٣٧٦٤٠٩٠٨٠	

شركة النساجون الشرقيون للسجاد (شركة مساهمة مصرية)
 الإيضاحات المتممة لقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩
 (جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يذكر خلاف ذلك)

١٩ - قرض بنك التعمير والإسكان

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٦/٣٠	إيصال رقم	
٢٤٥٩١٠	٢٢٤٨٠٣		قيمة الباقي من المستحق لبنك التعمير والإسكان مقابل شراء وحدات سكنية للعاملين بمدينة العاشر من رمضان وطبقاً للعقد يتم السداد على أقساط شهرية متساوية لمدة ٢٧ سنة.
(٤٢٧٨٦)	(٤٢٢١٤)	(٢٠)	هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الالتزامات المتداولة ببند أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.
<u>٢٠٣١٢٤</u>	<u>١٨٢٥٨٩</u>		

٢٠ - أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٦/٣٠	إيصال رقم	
١٢٣٤٠٢٠٦٥	١٣٣٠٥٠٠٨٨	(١٨)	أقساط قروض طويلة الأجل
٤٢٧٨٦	٤٢٢١٤	(١٩)	قرض بنك التعمير والإسكان
<u>١٢٣٤٤٤٨٥١</u>	<u>١٣٣٠٩٢٣٠٢</u>		

٢١ - الالتزامات ضريبية مؤجلة

- الأصول والالتزامات الضريبية المؤجلة المعترف بها

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٦/٣٠	
أصول (الالتزامات)	أصول (الالتزامات)	
--	١٨٥٨٥٦٢٨	--
(١٥٤١٧٤٦٣٦)	--	(١٥٣٣٨٥٥٤٤)
(١٥٤١٧٤٦٣٦)	١٨٥٨٥٦٢٨	(١٥٣٣٨٥٥٤٤)
(١٣٥٥٨٩٠٠٨)	(١٣٦٠٤٤٣٨٣)	

فروق ضرائب مؤقتة - شركة النساجون الشرقيون
 "الولايات المتحدة الأمريكية"
 الأصول الثابتة
 إجمالي الضريبة التي تنشأ عنها أصل (التزام)
 صافي الضريبة التي ينشأ عنها (التزام)

ووفقاً لبيان بحركة الالتزامات الضريبية المؤجلة :

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٦/٣٠	
أصول (الالتزامات)	أصول (الالتزامات)	
(١٤٤٤٠٢٠٢١)	١٩٣٧٠٠٢٣	(١٥٤١٧٤٦٣٦)
(٩٧٦٧٦٦١٥)	(٩٧٦٠٠٦)	٧٨٩٠٩٢
--	١٩١٦١	--
(١٥٤١٧٤٦٣٦)	١٨٥٨٥٦٢٨	(١٥٣٣٨٥٥٤٤)

الرصيد أول المدة
 المحمول على قائمة الدخل
 فروق الترجمة
 الرصيد آخر المدة

شركة النساجون الشرقيون للسجاد (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يذكر خلاف ذلك)

- ٤٢ - مخصصات

الرصيد في ٢٠١٩/٦/٣٠	فروق ترجمة	المستخدم خلال الفترة	المكون خلال الفترة	الرصيد في ٢٠١٩/١/١	مخصص مطالبات
٧٧ ٤٦٢ ٣٢٠	(٤٣٢ ١٥٣)	(٢١ ٦٠٠ ١١٧)	٢٠ ٠٠٠ ...	٧٩ ٤٩٤ ٥٩٠	
٧٧ ٤٦٢ ٣٢٠	(٤٣٢ ١٥٣)	(٢١ ٦٠٠ ١١٧)	٢٠ ٠٠٠ ...	٧٩ ٤٩٤ ٥٩٠	

- يتمثل مخصص المطالبات في مطالبات متوقعة من بعض الجهات فيما يتعلق بأنشطة الشركة ، لم يتم الإفصاح عن المعلومات المعتمد نشرها حول المخصصات وفقاً لمعايير المحاسبة ، نظراً لأن الإدارة تعتقد بأن قيمتها بذلك قد يوشك بشدة على ناتج المفاوضات مع تلك الجهات ، وتقوم الإدارة بمراجعة تلك المخصصات سنوياً وتعديل المبلغ المخصص وفقاً لآخر التطورات والمناقشات والاتفاقيات مع تلك الجهات.

- ٤٣ - بنوك - حسابات دائنة

يتمثل بند بنوك - حسابات دائنة وبالنحو رصيده ٦٧٨ ٢١٤٥ ٠٥١ جنية مصرى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ في قيمة التسهيلات الائتمانية قصيرة الأجل المنوحة من البنوك بمعدل فائدة ثابتة نسبياً وجانب من هذه التسهيلات بضماني أوراق القبض المودعة بهذه البنوك للتحصيل.

- ٤٤ - موردون وأوراق دفع

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٦/٣٠	موردون
١٠٦٢ ٩٦ ٢٦٣	٨٤٣ ٩٩٩ ٩٣٧	
١٥٦ ٥٢٤ ٣٢٨	١٧١ ٥٤٢ ٥٦	
١٢١٨ ٦٢٠ ٥٩١	١٠١٥ ٥٤١ ٩٩٣	أوراق دفع

- يتضمن بند موردون وأوراق دفع مبلغ ٧٤٢ ١١٥ جنية مصرى يمثل قيمة أرصدة مستحقة لأطراف ذوى علقة في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ ناتجة عن شراء وتشغيل خامات من هذه الأطراف.

- ٤٥ - دائنون وحسابات دائنة أخرى

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٦/٣٠	مصاريف مستحقة
١١٨ ١٤١ ٦٣٠	٥٨ ٣٩١ ٠٨٤	مصلحة الضرائب
٢٥ ٤٣٣ ٧٣٠	١٥ ٤٧٩ ٢٥٩	هيئة التأمينات الاجتماعية
١٦ ٦٥٨ ٥٣٥	٢٢ ٨٩٠ ٧٦٤	عملاء أرصدة دائنة
١٣٣ ٤٤٢ ٧٠٤	١٤٣ ٢٠٢ ٨٦٨	دائنون شراء أصول ثابتة
٥ ٨٥٩ ٢٢٥	١ ٨٨٣ ١٢٢	أرصدة دائنة أطراف ذات علقة
١٠٩ ١٤٣ ٣٩٧	٢٦١ ٤٩١ ٦٨٨	تأمينات للغير
٦٧ ٦٣٠ ٤١٧	٧٢ ٦١٧ ٤٢٠	حسابات دائنة أخرى
٤٠ ١٧٠ ٧٣٨	٣١ ٤٩٥ ٠٨١	
٥١٦ ٤٨٠ ٣٧٦	٦٠٧ ٤٥١ ٢٨٦	

- ٤٦ - نصيب السهم الأساسي في أرباح القوائم المالية المستقلة

تم تحديد نصيب السهم الأساسي في أرباح الفترة بالقوائم المالية المستقلة كالتالي :-

٢٠١٨/١/١ من	٢٠١٨/٤/١ من	٢٠١٩/٤/١ من	صافي ربح الفترة بالقوائم المالية المستقلة
٢٠١٨/٦/٣٠ حتى ٢١١ ٣٧٤ ٩٢٣	٢٠١٨/٦/٣٠ حتى ١٢١ ٦٧٢ ٦٥	٢٠١٩/٦/٣٠ حتى ٣١١ ٣٦٩ ٥٧١	١٩٦ ١٣٠ ٠٩٠
٤٤٣ ٤٠٤ ٨٤٥	٤٤٣ ٤٠٤ ٨٤٥	٤٤٣ ٤٠٤ ٨٤٥	٤٤٣ ٤٠٤ ٨٤٥
			متوسط عدد الأسهم المتاحة خلال الفترة