

شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية المستقلة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

وتقدير الفحص المحدود عليها



BAKER TILLY

وحيد عبد الغفار وشركاه

محاسبون قانونيون ومستشارون
زهراء المعادي:
س ٦٠ - قطعه ٢ - الشطر العاشر
امام كارفور المعادي
القاهرة، مصر

ف: ۲۳۰.۱.۴ + ر(۰.۷) ۲۳۰.۱.۴

info@bakertillywag.com
www.bakertillywag.com

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية

إلى السادة / رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة النساجون الشرقيون للسجاد

"شركة مساهمة مصرية"

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للمركز المالى المستقل المرفق لشركة النساجون الشرقيون للسجاد "شركة مساهمة مصرية" فى ٣٠ يونيو ٢٠١٨ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتتفقات النقدية المستقلة المتعلقة بها عن السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية المستقلة هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وتحصر مسئوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية المستقلة في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

فمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها". يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسؤولين 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 نبدى رأي مراجعة على هذه القوائم المالية المستقلة.

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود ، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المستقلة المرفقة لا تعبر بعدلة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي المستقل للشركة في ٣٠ مارس يونيو وعن أداؤها المالي وتندفاتلها النافية المستقلة عن السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

القاهرة في: ١٤ أغسطس ٢٠١٨

مراقب الحسابات

BT وحدة الگفار وشركاه

BAKER TIL

وَجِيد عَبْد الغَفار وشُرْكَاه
مُحَاسِبُون قَانُونِيُّون وَمُسْتَشَارُون

الشاعر محمود حسن من العروبة - مصر الجديدة - القاهرة ١٩٧٧ - مصر

۱۸۵۳

ت: ۱۷۷۹۱۰

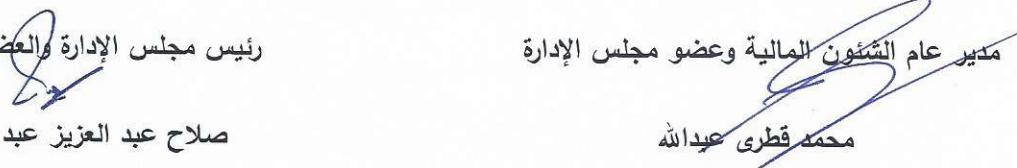
An independent member of Baker Tilly International

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)
قائمة المركز المالي المستقلة
في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠	إيضاح رقم
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٤٣١ ٠١٨ ٨٤٦	٥٨٤ ٣٠٦ ٠٧٢	(٥)
٤٤ ٩٢٧ ٢٤٨	١٢٤ ٩٨٥ ٢٢٢	(٨)
١ ٦١٩ ٧٢٣ ٢٦٠	١ ٦١٩ ٧٢٣ ٢٦٠	(٦)
١٢ ٦٣٩ ٨١٨	١٢ ٦٣٩ ٨١٨	(٧)
<u>٢ ١٠٨ ٣٠٩ ١٧٢</u>	<u>٢ ٣٤١ ٦٥٤ ٣٧٢</u>	
الأصول غير المتداولة		
الأصول الثابتة (بالصافى)		
مشروعات تحت التنفيذ		
إستثمارات فى شركات تابعة		
إستثمارات مالية متاحة للبيع		
إجمالي الأصول غير المتداولة		
الأصول المتداولة		
مخزون		
عملاء وأوراق قبض		
مدينون وحسابات مدينة أخرى		
نقدية لدى البنوك وبالصندوق		
إجمالي الأصول المتداولة		
إجمالي الأصول		
حقوق الملكية		
رأس المال المصدر والمدفوع		
احتياطيات		
أرباح مرحلة		
صافى ربح الفترة / العام		
أسهم خزينة		
إجمالي حقوق الملكية		
الالتزامات غير المتداولة		
قرصون متوسطة الأجل		
الالتزامات ضريبية مؤجلة		
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		
الالتزامات المتداولة		
مخصصات		
بنوك - حسابات دائنة		
موددون وأوراق دفع		
أقساط قرصون متوسطة الأجل تستحق خلال عام		
دائنو توزيعات		
دائنو وحسابات دائنة أخرى		
الالتزامات ضرائب الدخل		
إجمالي الالتزامات المتداولة		
إجمالي حقوق الملكية والإلتزامات		

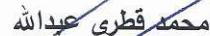
- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٣٠) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المستقلة.
- تقرير الفحص المحدود "مرفق".

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب



صلاح عبد العزيز عبد المطلب

مكيبر عام الشئون المالية وعضو مجلس الإدارة



شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل المستقلة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

<u>٢٠١٧/١/١</u> من <u>٢٠١٧/٦/٣٠</u> حتى <u>جنيه مصرى</u>	<u>٢٠١٧/٤/١</u> من <u>٢٠١٧/٦/٣٠</u> حتى <u>جنيه مصرى</u>	<u>٢٠١٨/١/١</u> من <u>٢٠١٨/٦/٣٠</u> حتى <u>جنيه مصرى</u>	<u>٢٠١٨/٤/١</u> من <u>٢٠١٨/٦/٣٠</u> حتى <u>جنيه مصرى</u>	إيضاح رقم	
١٦٢٥٩٥٤٤٦٩	٨١١٨٣١٧٩٦	١٧٥٨٧١٨٨٤٤	٩٢٩٥٥٥٠٧٢	(٢٢)	صافي المبيعات <u>بخصم :</u>
١٤٠٠٧٦٧٦٩٢	٧٢٦٠٣٥٥٠٧	١٥٤٤٣٥٢٣٥٧	٨٢٤٥٧٩٤١٩		تكلفة الإنتاج المبايع
<u>٢٢٥١٨٦٧٧٧</u>	<u>٨٥٧٩٦٢٨٩</u>	<u>٢١٤٣٦٦٤٨٧</u>	<u>١٠٤٩٧٥٦٥٣</u>		<u>مجمل الربح</u>
٥٠٦١٨٧٨٠	٣١٧٢١٢٨٠	١٣٣٠٤٣٢٢٩	٨٨٨١٣٢٢٩	(٢٣)	إيرادات استثمارات مالية
١٢٧٨١٢	١٢٧٨١٢	٦٧٠٥٩	٦٧٠٥٩		أرباح رأسمالية
٦٧٧٨٠٤٧	٩٨٣٧٤٩	٤١٨١١٤٥	٣٠٢١٥٤١		إيرادات أخرى
٤١٦٦٦٢٨٢	١١٤١١٠٠٨	--	--		عوايد أذون خزانة
٢٣٢٠٨١٠	١٥٣٩٩٩١	٧٢٥٨٢٤٩	٣٥٠٣٥٧٣		فوائد دائنة
(٢٥٥٩٣٢٤١)	(١٢٣٥٥١٥١)	(٣١٤٢٩٦٤٠)	(١٥٢٩١٥٥٤)		مصرفوفات التوزيع
(٤٤٤٣٥٨٠٠)	(٢١٨٠٦٥١٤)	(٥٧٢٧٢٨١٣)	(٢٢٦٨١٩٣٨)	(٢٤)	مصرفوفات عمومية وإدارية
(٢٠٠٠٠٠٠)	--	(٢٠٠٠٠٠)	(٢٠٠٠٠٠)		مخصصات مكونة وإضمحلال
(٤٤٦٢٨٢١)	(٢٣٥٢٥١٢)	(٧٧٧١٠٦٢)	(٣٩٩٦٩٤٣)		مصرفوفات تمويلية
(٣٠٠٥٦)	١٣١٧٨١	١٩٦٢٢١٧	١٦٧٦٠٧٧		فرق تقييم عملات أجنبية
<u>٢٣٢٢٢٣١٣٠</u>	<u>٩٥١٩٧٧٣٣</u>	<u>٢٤٤٤٠٤٨٧١</u>	<u>١٤٠٠٨٦٦٩٧</u>		<u>صافي ربح الفترة قبل الضرائب</u>
 	 	 	 	 	<u><u>(بخصم) / إضافي :</u></u>
(٤٦٥٩٥٨٢١)	(١٥٠٦٤٥٥٤)	(٣٢٢٤٠٥٦٨)	(١٧٦٨٧٢٠٤)	(٢٥)	ضريبة الدخل الحالية عن الفترة
(٦٧٢٤٨٨)	(٦٣٩١٣)	(٧٨٩٣٨٠)	(٧٢٧٤٢٨)		الضريبة المؤجلة
(٤٧٢٦٨٣٠٩)	(١٥١٢٨٤٦٧)	(٣٣٠٢٩٩٤٨)	(١٨٤١٤٦٣٢)		ضريبة الدخل عن الفترة
١٨٤٩٥٤٨٢١	٨٠٠٦٩٢٦٦	٢١١٣٧٤٩٢٣	١٢١٦٧٢٠٦٥		صافي ربح الفترة بعد الضرائب
٠٤١	٠٠١٨	٠٠٤٨	٠٠٢٧	(٢٦)	نصيب السهم الأساسي في أرباح الفترة

- الإضافات من رقم (١) إلى رقم (٣٠) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المستقلة.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مدير عام الشئون المالية وعضو مجلس الإدارة

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)
قائمة الدخل الشامل المستقلة
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

٢٠١٧/١/١ من ٢٠١٧/٦/٣٠ حتى جنيه مصرى	٢٠١٧/٤/١ من ٢٠١٧/٦/٣٠ حتى جنيه مصرى	٢٠١٨/١/١ من ٢٠١٨/٦/٣٠ حتى جنيه مصرى	٢٠١٨/٤/١ من ٢٠١٨/٦/٣٠ حتى جنيه مصرى	صافي ربح الفترة
١٨٤ ٩٥٤ ٨٢١	٨٠ ٠٦٩ ٢٦٦	٢١١ ٣٧٤ ٩٢٣	١٢١ ٦٧٢ ٠٦٥	
--	--	--	--	الدخل الشامل الآخر
--	--	--	--	إجمالي الدخل الشامل الآخر بعد خصم الضريبة
<u>١٨٤ ٩٥٤ ٨٢١</u>	<u>٨٠ ٠٦٩ ٢٦٦</u>	<u>٢١١ ٣٧٤ ٩٢٣</u>	<u>١٢١ ٦٧٢ ٠٦٥</u>	إجمالي الدخل الشامل عن الفترة

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

رئيس مجلس الإدارة وعضو المنتدب

صلاح عبد العزيز عبد المطلب

مدير عام التسليفات المالية وعضو مجلس الإدارة

محمد قطري عبادلة

شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية المستقلة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

<u>الإجمالي</u>	<u>أسهم خزينة</u>	<u>صافي أرباح العام</u>	<u>أرباح مرحلة</u>	<u>احتياطيات</u>	<u>رأس المال المصدر والمدفوع</u>
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>
٢٤٥٨٤١٥٦٩٨	--	٦٥٩١١٢٧٩٠	٢٦٨٥٣١٩٠	١٣٢٢٤٤٩٧١٨	٤٥٠٠٠٠٠
(٦٦٢٠٠٠٠٠)	--	(٦٥٩١١٢٧٩٠)	(٢٨٨٧٢١٠)	--	--
(٤٣٢٧٦٤٧٣)	(٤٣٢٧٦٤٧٣)	--	--	--	--
١٨٤٩٥٤٨٢١	--	١٨٤٩٥٤٨٢١	--	--	--
<u>١٩٣٨٠٩٤٠٤٦</u>	<u>(٤٣٢٧٦٤٧٣)</u>	<u>١٨٤٩٥٤٨٢١</u>	<u>٢٣٩٦٥٩٨٠</u>	<u>١٣٢٢٤٤٩٧١٨</u>	<u>٤٥٠٠٠٠٠</u>
٢٥٦٧١٣٠٧٧٣	(٤٣٢٧٦٤٧٣)	٨١٣٩٩١٥٤٨	٢٣٩٦٥٩٨٠	١٣٢٢٤٤٩٧١٨	٤٥٠٠٠٠٠
--	--	(١١٦٩٩٠٣٨)	--	١١٦٩٩٠٣٨	--
(٦٩٧١٠٧٢٦٨)	--	(٦٩٧١٠٧٢٦٨)	--	--	--
--	--	(١٠٥١٨٥٢٤٢)	١٠٥١٨٥٢٤٢	--	--
٢١١٣٧٤٩٢٣	--	٢١١٣٧٤٩٢٣	--	--	--
<u>٢٠٨١٣٩٨٤٢٨</u>	<u>(٤٣٢٧٦٤٧٣)</u>	<u>٢١١٣٧٤٩٢٣</u>	<u>١٢٩١٥١٢٢٢</u>	<u>١٣٣٤١٤٨٧٥٦</u>	<u>٤٥٠٠٠٠٠</u>

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

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

صلاح عبد العزيز عبد المطلب

مدير عام الشئون المالية وعضو مجلس الإدارة

محمد قطري عبد الله

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
 (شركة مساهمة مصرية)
 قائمة التدفقات النقدية المستقلة
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

٢٠١٧/٦/٣٠ ٢٠١٨/٦/٣٠
 جنية مصرى جنية مصرى

٢٣٢ ٢٢٣ ١٣٠ ٢٤٤ ٤٠٤ ٨٧١

التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:

صافي ربح الفترة قبل الضرائب

تعديلات نتسوية صافي الربح مع التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل

١٢ ٨٧١ ١٣٢	٢٠ ٧٦٠ ٥٢٠	إلاكتات أصول ثابتة
٤ ٤١٦ ٢٨١	٧ ٧٧١ ٠٦٢	مصرفوفات تمويلية
(٢ ٣٢٠ ٨١٠)	(٧ ٢٥٨ ٢٤٩)	فوائد دائنة
٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	مخخصات مكونة وأضمحلان
(٥٠ ٦١٨ ٧٨٠)	(١٣٣ ٠٤٣ ٢٢٩)	إيرادات استثمارات مالية
(١٢٧ ٨١٢)	(٦٧ ٥٥٩)	(أرباح) رأسمالية
<u>٢١٦ ٤٤٣ ١٤١</u>	<u>١٥٢ ٥٦٧ ٩١٦</u>	<u>أرباح التشغيل قبل التغيرات في بنود رأس المال العامل</u>

التغير في بنود رأس المال العامل

(٢٢٤ ٣٧٥ ٠٩٥)	(٣٣ ٥١٥ ٩٦٥)	(الزيادة) في المخزون
(٨٤ ٥٨٩ ٣١٠)	٢٢ ٧٤٧ ٥٦١	النقص (الزيادة) في علاء وأوراق قبض
(٢٧ ٥٨٣ ٤٥٠)	(٣ ٨٥٧ ٥٧١)	(الزيادة) في مدينون وحسابات مدينة أخرى
٣٦٠ ١٧٣ ٢٣٧	٤٧٦ ٤٣٧ ٥٥٢	الزيادة في موردون وأوراق دفع
٤٣ ٩٦٦ ٣٤٧	١٣٠ ٥٥٢ ٢١٢	الزيادة في دائنون وحسابات دائنة أخرى
<u>٢٨٤ ٠٣٤ ٨٧٠</u>	<u>٧٤٤ ٩٣١ ٧٠٥</u>	<u>التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل</u>
(٤ ٤١٦ ٢٨١)	(٧ ٧٧١ ٠٦٢)	مصرفوفات تمويلية مدفوعة
٢ ٣٢٠ ٨١٠	٧ ٢٥٨ ٢٤٩	فوائد دائنة محصلة
(٨٩ ٠٧٠ ٠٠٧)	(٧١ ٥٣٤ ٥٠١)	ضرائب الدخل المدفوعة
<u>١٩٢ ٨٦٩ ٣٩٢</u>	<u>٦٧٢ ٨٨٤ ٣٩١</u>	<u>صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل</u>

التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار

(٦٢ ٨٣٧ ٢٠١)	(٢٥٤ ١٠٥ ٧٢١)	(مدفوعات) لشراء أصول ثابتة ومشاريع تحت التنفيذ
١٢٧ ٨١٢	٦٧ ٦٠	محصلات من بيع أصول ثابتة
٩٨ ٨١٢ ٦٤٢	--	محصلات من أذون خزانة
٣٢ ٤٧٠ ٧٨٠	٣٣ ٧٠٧ ٧٤٨	محصلات من إيرادات استثمارات مالية
<u>٦٨ ٥٧٤ ٠٣٣</u>	<u>(٢٢٠ ٣٣٠ ٩١٣)</u>	<u>صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة الاستثمار</u>

التدفقات النقدية من أنشطة التمويل

(٢ ٨٦٠ ٦٤١)	١٥ ٠٩٢ ١٦٧	محصلات (مدفوعات) من بنوك - حسابات دائنة
--	٣٠ ٥٤٨ ٥٥٠	محصلات من قروض طويلة الأجل
(٦٥٣ ٥٨٣ ٣٨٩)	(٦٩١ ١٤٤ ٧٢٩)	توزيعات الأرباح المدفوعة
(٦٥٦ ٤٤٤ ٠٣٠)	(٦٤٥ ٥٠٤ ٠١٢)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
(٣٩٥ ٠٠٠ ٦٠٥)	(١٩٢ ٩٥٠ ٥٣٤)	صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
٥٨٥ ٩١٥ ٨٣٢	٨١٩ ٨٦٤ ٦٤٤	رصيد النقدية وما في حكمها في أول الفترة
<u>١٩٠ ٩١٥ ٢٢٧</u>	<u>٦٢٦ ٩١٤ ١١٠</u>	<u>رصيد النقدية وما في حكمها في آخر الفترة وتتمثل فيما يلى:</u>
٩٢ ٨٦٦ ٠٨٦	٦٢٦ ٩١٤ ١١٠	نقدية بالصندوق ولدى البنوك
٩٨ ٠٤٩ ١٤٢	--	أذون خزانة
--	--	أذون خزانة لمدة تزيد عن ثلاثة شهور
<u>١٩٠ ٩١٥ ٢٢٨</u>	<u>٦٢٦ ٩١٤ ١١٠</u>	<u>النقدية وما في حكمها</u>

معاملات غير نقدية

- مبلغ ٨٠ ١٧٦ جنية مصرى قيمة إيرادات استثمارات مالية وقد تم إلغاء أثرها من موردين وأوراق الدفع ومحصلات من إيرادات استثمارات مالية .
- مبلغ ٤٨١ ١٥٩ جنية مصرى قيمة إيرادات استثمارات مالية وقد تم إلغاء أثرها من علاء وأوراق قبض ومحصلات من إيرادات استثمارات مالية .
- مبلغ ٤٥٠ ٧١٦ جنية مصرى قيمة ضرائب الخصم من المتبقي وقد تم إلغاء أثرها من بنود المدينون والحسابات المدينة الأخرى وضرائب الدخل المدفوعة .

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

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

صلاح عبد العزيز عبد المطلب

مدير عام الشئون المالية وعضو مجلس الإدارة

محمد قطري عبد الله

شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة لقوائم المالية المستقلة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

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 التجارى

تم قيد الشركة بالسجل التجارى 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) وتسيقه وبيعه في أنحاء الجمهورية وتصديره وإستيراد ما يلزم لإنتاجه من آلات ومعدات وخامات.
- التشغيل للغير ولدى الغير.
- توريد وتركيب وصيانة جميع أنواع الموكب والمفروشات والمنسوجات والمنسوجات الورقية.
- إستيراد كافة أنواع السجاد والمنسوجات الورقية وغير الورقية غير تامة الصنع من داخل البلاد وخارجها وإتمام إنتاجها وتجهيزها وإعادة تسييقها وبيعها في أنحاء الجمهورية وتصديرها.
- إنتاج وبيع وتصدير كافة أنواع الخامات الطبيعية والصناعية الازمة لصناعة السجاد سواء في صورة خيوط أو في صورة مواد لازمة لإنتاج الخيوط وإستيراد كافة الاحتياجات الازمة لتحقيق هذا الغرض.
- إستيراد كافة منتجات السجاد الميكانيكي واليدوى والإكسسوارات المكملة لتشكيلتها الإنتاجية من داخل البلاد وخارجها بعرض تسويقها وبيعها في أنحاء الجمهورية.

وقد تم التأشير بتعديل غرض الشركة في السجل التجارى 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.

٧-١ تم إعتماد القوائم المالية للإصدار من قبل مجلس الإدارة في إجتماعه بتاريخ ١٤ أغسطس ٢٠١٨.

٢ - أسس إعداد القوائم المالية المستقلة

١-٢ الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين

- أعدت القوائم المالية المستقلة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين 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.

٢-٢ أسس القياس

- أعدت القوائم المالية المستقلة طبقاً لمبدأ التكفة التاريخية والتي يتم تعديلاها بإعادة التقييم بالنسبة للأصول والالتزامات المالية لنظهر بالقيمة العادلة كما هو موضع في السياسات المحاسبية الموضحة أدناه.
- **استخدام التقديرات والإفتراضات**

- يتطلب إعداد القوائم المالية المستقلة وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية استخدام تقديرات وإفتراضات قد تؤثر على قيم الأصول والالتزامات والإفصاح عن الأصول والالتزامات المحتملة في تاريخ القوائم المالية المستقلة، وكذا قد تؤثر على قيم الإيرادات والمصروفات خلال العام 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 (٤) من الإيضاحات المتممة لقوائم المالية البنود والعناصر التي أجري بشأنها تقديرات محاسبية هامة.

هذا ويتم مراجعة هذه التقديرات والإفتراضات 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 فعنده تدرج هذه الفروق في هذه الفترة والفترات المستقبلية.

١-٣ قياس القيمة العادلة

- يتم تحديد القيمة العادلة للأدوات المالية على أساس القيمة السوقية للأداة المالية أو للأدوات 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 تسوي بها تلك الالتزامات.

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

- عند استخدام أسلوب التدفقات النقدية المخصومة كأسلوب للتقييم فإنه يتم تقيير 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- أهم السياسات المحاسبية المطبقة**٤-١ 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 السارى 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.

٤-٤ الأصول الثابتة وإلاتها**أ- الإعتراف والقياس الأولى**

يتم إثبات الأصول الثابتة أولياً بالتكلفة ولاحقاً بالتكلفة بعد خصم مجمع الإهلاك ومجمع خسائر الأض محلل إن وجد.

ب- التكاليف اللاحقة على الإقتناء

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

ج- الإهلاك

يتم تحديد القيمة القابلة للإهلاك بناءً على تكلفة الأصل الثابت ناقصاً القيمة التخريبية له أو القيمة المتبقية في نهاية عمره الإنتاجي المقدر، وتتمثل القيمة التخريبية للأصل في صافي القيمة المتوقعة الحصول عليها حالياً نتيجة التخلص من الأصل، إذا كان بحالته المتوقعة 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 إهلاكها ، وفيما يلى بياناً بالأعمار الإنتاجية المقدرة لكل نوع من الأصول الثابتة:-

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

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

٤-٣ مشاريع تحت التنفيذ

يتم إثبات مشاريع تحت التنفيذ بتكلفة والتي تتضمن كافة التكاليف اللازمة والمتعلقة مباشرة بتجهيز الأصل إلى الحالة التي تسمح بتشغيله وفي الغرض الذي أقتني من أجله.

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

٤-٤ إستثمارات في شركات تابعة

الشركات التابعة هي الشركات التي تمتلك الشركة القدرة على السيطرة عليها وتحقق السيطرة عندما يكون للشركة:-

- السلطة على المنشأة المستثمر فيها.
- العرض أو الحق في العوائد المتغيرة من خلال مساهمته في المنشأة المستثمر فيها.
- القدرة على استخدام سلطته على المنشأة المستثمر فيها للتأثير على مبلغ العوائد التي يحصل عليها منها.

يتم المحاسبة عن الإستثمارات في شركات تابعة بإستخدام طريقة التكلفة حيث يتم إثبات الإستثمارات في شركات تابعة بتكلفة الإقتناة مخصوصاً منها الإضمحلال في القيمة. ويتم تقدير الإضمحلال لكل استثمار على حده ويتم إثباته في قائمة الدخل.

ويتم رد خسائر الإضمحلال فقط إلى حدود أن القيمة الدفترية للأصل لا تتعدي القيم الدفترية والتي كان سيتم إحتسابها إذا لم تؤخذ خسارة الإنخفاض في الاعتبار.

٤-٥ الأصول المالية المتاحة للبيع

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

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

عند زيادة القيمة العادلة لأداة دين مبوبة كمتاحة للبيع في أية فترة لاحقة وكانت هذه الزيادة ذات علاقة بدرجة موضوعية بحدث 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.

٦-٤ المخزون

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

- المخزون من الخامات ، وقطع الغيار الوقود 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.

٧-٤ تكالفة الإقراض

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

هذا ويتم تحويل تكالفة الإقراض الأخرى كمصروف خلال الفترة المالية التي تكبدت فيها الشركة تلك التكالفة على قائمة الدخل في حساب المصارف التمويلية باستخدام طريقة سعر الفائدة الفعلي.

يتم التوقف عن رسملة تكالفة الإقراض خلال الفترات التي تتعرض فيها أعمال تنفيذ الأنشطة الازمة لإعداد الأصل للإستخدام في الأغراض المحددة له، كما يتم الإنتهاء من عملية الرسملة عندما يتم الإنتهاء من كل الأنشطة الجوهرية الازمة لإعداد الأصل المؤهل لتحمل تكالفة الإقراض للإستخدام في الأغراض المحددة له أو عند الإنتهاء من إنشاء جزء من الأصل المؤهل لتحمل تكالفة الإقراض.

٨-٤ المدينون والحسابات المدينة الأخرى

يتم تسجيل المدينون والحسابات المدينة الأخرى بالتكلفة المستهلكة باستخدام طريقة الفائدة الفعلية مخصوصاً منها خسائر الأضمحلال المحسوبة على أساس المبالغ الغير متوقع تحصيلها. ويتم تبويب 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.

٩-٤ أذون الخزانة

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

١٠-٤ المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام حال حكمى أو قانونى 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 تقديره بدرجة متوقّع فيها. وإذا ما كان هناك تأثير هام لقيمة الزمنية للنقد، فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم التدفقات النقدية المستقبلية المتعلقة بسداد الإلتزام باستخدام معدل خصم مناسب لأخذ هذا التأثير في الاعتبار. ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل مركز مالي وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير حالي في ذلك التاريخ.

١١-٤ 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 موثوق 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 الإعتبارات 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 الفعلى الذي يستخدم لخصم الدفعات النقدية المستقبلية المتوقعة وعند حساب معدل الفائدة الفعلى تقوم الشركة بالأخذ في الاعتبار جميع الشروط التعاقدية.
- يتم الاعتراف بإيراد توزيعات الأرباح على الاستثمارات المالية في الشركات التابعة وكذا الاستثمارات المالية المتاحة للبيع عندما يصدر الحق للشركة باستلام مبالغ تلك التوزيعات وإسلامها نقداً.

٤-٤ 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 ٥٥% من قيمة رأس المال المصدر.

٤-٥ أسهم الخزينة

يتم إثبات أسهم الخزينة بتكلفة اقتاؤها 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. ويتم ادراج ربح أو خسارة التصرف في الأسهم ضمن حقوق الملكية.

٤-٦ 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 بإستخدام سعر الفائدة الفعلى للأصل. يتم قياس خسائر الإضمحلال المتعلقة بأصل مالي متاح للبيع بإستخدام 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 الإنفاق فإنه يتم إجراء اختبار الإضمحلال على مستوى كل مجموعة للأصول المالية المتبقية على مستوى المجموعات التي تشارك في نفس خصائص خطر الإنفاق.

ويتم الإعتراف بكافة خسائر الإضمحلال في قائمة الدخل ، هذا ويتم تحويل الخسائر المجمعة المتعلقة بأصل مالي متاح للبيع المتتبعة مسبقاً ضمن حقوق الملكية إلى قائمة الدخل إذا ما كان الانخفاض في قيمته يدل على حدوث الإضمحلال.

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 مديونية بقائمة الدخل ويتم الإعتراف بعكس الأصول المالية المتاحة للبيع والتي تعتبر أداة حقوق ملكية مباشرة بحقوق الملكية.

ب- الأصول غير المالية

تتم مراجعة القيم 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 اذا 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 الداخلية من غيرها من الأصول أو مجموعات الأصول، ويتم الإعتراف بخسائر الإضمحلال في قائمة الدخل.

تمثل القيمة الإستردادية للأصل أو الوحدة المولدة للنقد في قيمته الإستدامية 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 للنقود والمخاطر المرتبطة بالأصل.

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

يتم عكس أثر خسائر الإضمحلال اذا حدث تغير 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.

١٥-٤ ضريبة الدخل

تضمن ضريبة الدخل على أرباح الفترة كل من ضريبة الفترة والضريبة المؤجلة، ويتم إثباتها بقائمة الدخل عن الفترة باشتاء 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 والنائمة 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 لتحقق أو تسوية قيم الأصول والإلتزامات، بإستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد المركز المالي.

ويتم الإعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال 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.

١٦-٤ 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 ٧٩ 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 بإلتزامات عندما تعتمد من الجمعية العامة لمساهمي الشركة.

١٧- 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.

١٨- المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة

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

١٩- قائمة التدفقات النقدية

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

٢٠- الأرقام المقارنة

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

٥- الأصول الثابتة (بالصافي) *

الأجمالي	حسابات آلية	أثاث ومعدات مكاتب	تجهيزات معارض	عدد وأدوات	وسائل نقل وإنقال	آلات ومعدات	مباني وإنشاءات	أراضي	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٦٠٧٠٦٨٨٤٨	١٩٩٠٧٤٥١	٣٧٣٠٠٠٣٨	٤٦٣٥٨٦٦١	١٧٠٣٠١١١	٣٢١٣٩٨٤٥	١٩٢٥٧٢٦٢٢	٢٣٠٩٠٥٤٥٨	٣٠٨٥٤٦٦٢	٢٠١٧/١/١ التكفة فى
٢٠٩٠٠٢٣٦٣	٤٠٣٨٢٩٢	٣٨٧٨٨٣٧	٨٨٠٨٧٠٤	٤٢٦٦٩٤٣	٧٩٧٩٩٩	١٠٤٣٨٦٤٢٣	٦٣٩٦٠١٦٥	١٨٨٦٥٠٠	الإضافات
(١٢٢٩٠٩٠)	--	--	--	--	(٢٧٤٦١)	--	(٩٥٠٠٢٩)	--	الإستبعادات
٨١٤٨٤٢١٢١	٢٣٩٤٥٧٤٣	٤١١٧٨٨٧٥	٥٥١٦٧٣٦٥	٢١٢٩٧٠٥٤	٣٢٦٦٣٧٨٣	٢٩٦٩٥٩٠٤٥	٢٩٣٩١٠٥٩٤	٤٩٧١٩٦٦٢	٢٠١٧/١٢/٣١ التكفة فى
١٧٤٠٤٧٧٤٧	١٤٠٠٩٨٢	١٠٩٨٢٠٣	١٩٢٤٣٠٣	١٧٤٦٠٠٦	٦٤٢٣٩٣	٨٤١٠١٩٠	١١١١٨٦٠٢٠	٤٧١٣٩٥٥٠	الإضافات
(٧٧٧٥٠)	--	--	--	--	(٧٧٧٥٠)	--	--	--	الإستبعادات
٩٨٨٨١٢١١٨	٢٥٣٤٦٧٢٥	٤٢٧٧٧١٧٨	٥٧٠٩١٦٦٨	٢٣٠٤٣٠٦٠	٣٣٢٢٨٤٢٦	٣٠٥٣٦٩٢٣٥	٤٠٥٠٩٦٦١٤	٩٦٨٥٩٢١٢	٢٠١٨/٦/٣٠ التكفة فى
٣٥٥٧٦٢٩٠٤	١٧٥٤٣٥٢٠	٢٦٠٢٦٦٧٩	٣٦٢٤٩٧٦٠	١٤٩٥٦٤٦٨	٢٧٦٨٩٣١٦	١٦١١٤٨٩٥١	٧٢١٤٨٢٢٠	--	مجمع الإهلاك فى ٢٠١٧/١/١
٢٨٨٥٦٧٩٤	١٥٧٣٠٢١	٢٤٦٨٩٥٢	٦٠٦٧٩٨٩	٩٠٤٠١١	١١٨٨٦٥٤	٧٩٢١٨٥٥	٨٧٣٣٣١٢	--	إهلاك العام
(٧٩٦٤٢٣)	--	--	--	--	(٢٧٤٠٩)	--	(٥٢٢٣٦٤)	--	مجمع إهلاك الإستبعادات
٣٨٣٨٢٣٢٧٥	١٩١١٦٥٤١	٢٨٤٩٥٢١	٤٢٣١٦٧٤٩	١٥٨٦٠٤٧٩	٢٨٦٠٣٩١١	١٦٩٠٧٠٨٠٦	٨٠٣٥٩١٦٨	--	مجمع الإهلاك فى ٢٠١٧/١٢/٣١
٢٠٧٦٠٥٢٠	١٢٦٤٨١٠	١٣٤٧٧٢٨	٣٢٩٢٣١١	٧٠٩٣٣٤	٦٢٨٩٦٩	٨١٢٩٩٧١	٥٣٨٧٤٠٧	--	إهلاك الفترة **
(٧٧٧٤٩)	--	--	--	--	(٧٧٧٤٩)	--	--	--	مجمع إهلاك الإستبعادات
٤٠٤٥٠٦٠٤٦	٢٠٣٨١٣٥١	٢٩٨٤٣٣٤٩	٤٥٦٠٩٠٦٠	١٦٥٦٩٨١٣	٢٩١٥٥١٣١	١٧٧٢٠٠٧٦٧	٨٥٧٤٦٥٧٥	--	مجمع الإهلاك فى ٢٠١٨/٦/٣٠
٥٨٤٣٠٦٠٧٢	٤٩٦٥٣٧٤	١٢٩٣٣٨٢٩	١١٤٨٢٦٠٨	٦٤٧٣٢٤٧	٤٠٧٣٢٩٥	١٢٨١٦٨٤٦٨	٣١٩٣٥٠٠٣٩	٩٦٨٥٩٢١٢	صافي التكفة فى ٢٠١٨/٦/٣٠
٤٣١٠١٨٨٤٦	٤٨٢٩٢٠٢	١٢٦٨٣٢٥٦	١٢٨٥٠٦١٦	٥٤٣٦٥٧٥	٤٠٥٩٨٧٢	١٢٧٨٨٨٢٣٩	٢١٣٥٥١٤٦٦	٤٩٧١٩٦٦٢	صافي التكفة فى ٢٠١٧/١٢/٣١

* لا يوجد أية قيود على ملكية الشركة للأصول الثابتة في ٣٠ يونيو ٢٠١٨.

** إهلاكات الأصول الثابتة المحملة على قائمة الدخل عن الفترة موزعة كما يلى :-

جنيه مصرى	إهلاكات صناعية
١١١٢٦٧٠٨	إهلاكات بيع وتوزيع
٨٧٥٨٢٥٤	إهلاكات عمومية وادارية
٨٧٥٥٥٨	
<u>٢٠٧٦٠٥٢٠</u>	

-٦ استثمارات في شركات تابعة

البلد	المقر	المساهمة %	نسبة المساهمة	تكلفة الاقتاء جنية مصرى	الشركات التابعة جنية مصرى	الإضمحلال في جنية مصرى	الرصيد في ٢٠١٨/٦/٣٠ جنية مصرى	مجمع (خسائر) جنية مصرى	الرصيد في ٢٠١٧/١٢/٣١ جنية مصرى	البلد	المقر	المساهمة %	نسبة المساهمة	تكلفة الاقتاء جنية مصرى	الشركات التابعة جنية مصرى	الإضمحلال في جنية مصرى	الرصيد في ٢٠١٨/٦/٣٠ جنية مصرى	مجمع (خسائر) جنية مصرى	الرصيد في ٢٠١٧/١٢/٣١ جنية مصرى
النساجون الشرقيون - أمريكا *	أمريكا	٨٢.٦٨	٨٢.٦٨%	١٢٧ ١٢٧ ٧٠٦	١٢٧ ١٢٧ ٧٠٦	--	١٢٧ ١٢٧ ٧٠٦	١٢٧ ١٢٧ ٧٠٦	١٢٧ ١٢٧ ٧٠٦	النساجون الشرقيون - مصر	مصر	٩٩.٠١	٩٩.٠١%	٧٢٨ ٠٤٩ ٤٤٣	٧٢٨ ٠٤٩ ٤٤٣	--	٧٢٨ ٠٤٩ ٤٤٣	٧٢٨ ٠٤٩ ٤٤٣	٧٢٨ ٠٤٩ ٤٤٣
النساجون الشرقيون - إنترناشونال	مصر	٣٧.١٣	٣٧.١٣%	٣٩ ٦٥٥ ٠٠٠	٣٩ ٦٥٥ ٠٠٠	--	٣٩ ٦٥٥ ٠٠٠	٣٩ ٦٥٥ ٠٠٠	٣٩ ٦٥٥ ٠٠٠	النساجون الشرقيون للمنسوجات **	مصر	٦٧.٨٧	٦٧.٨٧%	١٠٩ ١٧٥ ٣٥٩	١٠٩ ١٧٥ ٣٥٩	--	١٠٩ ١٧٥ ٣٥٩	١٠٩ ١٧٥ ٣٥٩	٣٩ ٦٥٥ ٠٠٠
الشركة المصرية للألياف (إفكو)	مصر	٥٨.٢٩	٥٨.٢٩%	٥٩٠ ٦٩٧ ٧٥٢	٥٩٠ ٦٩٧ ٧٥٢	(١٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠)	٧٥٠ ٦٩٧ ٧٥٢	٧٥٠ ٦٩٧ ٧٥٢	٥٩٠ ٦٩٧ ٧٥٢	موكيت ماك	الصين ***	٢٠٠.٤٢	٢٠٠.٤٢%	٢٥ ٠٦٨ ٠٠٠	٢٥ ٠٦٨ ٠٠٠	--	٢٥ ٠٦٨ ٠٠٠	٢٥ ٠٦٨ ٠٠٠	٢٥ ٠٦٨ ٠٠٠
النساجون الشرقيون - الصين ***	الصين	٢٠٠.٤٢	٢٠٠.٤٢%	١٦١٩ ٧٢٣ ٢٦٠	١٦١٩ ٧٢٣ ٢٦٠	(١٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠)	١٧٧٩ ٧٢٣ ٢٦٠	١٧٧٩ ٧٢٣ ٢٦٠	١٦١٩ ٧٢٣ ٢٦٠	النساجون الشرقيون - أمريكا *	أمريكا	٨٢.٦٨	٨٢.٦٨%	١٢٧ ١٢٧ ٧٠٦	١٢٧ ١٢٧ ٧٠٦	--	١٢٧ ١٢٧ ٧٠٦	١٢٧ ١٢٧ ٧٠٦	١٢٧ ١٢٧ ٧٠٦

* بتاريخ ٢ يناير ٢٠١٨ تم زيادة رأس مال شركة النساجون الشرقيون - أمريكا ولم يتم الاستثمار في الزيادة طبقاً لقرار مجلس الإدارة بتاريخ ١٠ سبتمبر ٢٠١٧ والذى وافق بالإجماع على زيادة رأس مال شركة النساجون الشرقيون - أمريكا مع عدم المساهمة فى تلك الزيادة نظراً للتوسيعات التي تقوم بها شركة النساجون الشرقيون للسجاد بمصر ومن ثم فتح باب الإكتتاب فى تلك الزيادة لغير المساهمين بالشركة التابعة على أن تتم الزيادة بالقيمة العادلة للسهم وفقاً للإجراءات القانونية المتبعة في هذا الشأن بالولايات المتحدة الأمريكية مع إعطاء الأولوية في الإكتتاب لمن يرغب من مساهمي شركة النساجون الشرقيون بمصر وبناءً عليه فقد إنخفضت نسبة المساهمة في الشركة من ١٠٠ % لتصبح ٨٢.٦٨ %.

** بالإضافة إلى الاستثمار المباشر في شركة النساجون الشرقيون للمنسوجات تمتلك الشركة أيضاً نسبة ٣٤.٣١ % بصورة غير مباشرة عن طريق بعض شركاتها التابعة.

*** بالإضافة إلى الاستثمار المباشر في شركة النساجون الشرقيون - الصين تمتلك الشركة أيضاً نسبة ٧٩.٢٥ % في بصورة غير مباشرة عن طريق شركة النساجون الشرقيون إنترناشونال "شركة تابعة".

-٧ استثمارات مالية متاحة للبيع

البنك الأهلي الكوري - مصر	التجارية لتربية الصدارات	العاشر من رمضان لصناعات الغزل	الغزل الحبيث	المصرية للتجارة والتسويق	استثمارات مالية غير مقيدة ببورصة الأوراق المالية
١٢ ١٨٨ ١٩٣	١٠ ٠٠٠	٣ ٣٣٣ ٧٥٠	٨٣٧ ١٩٠	٢٠٢ ٠٠٠	٤٣٨٢ ٩٤٠
(١٠ ٠٠٠)	(٣ ٣٣٣ ٧٥٠)	(٨٣٧ ١٩٠)	(٢٠٢ ٠٠٠)	(٤٣٨٢ ٩٤٠)	٤٥١ ٦٢٥
--	--	--	--	--	٤٥١ ٦٢٥
١٢ ٦٣٩ ٨١٨	١٢ ٦٣٩ ٨١٨	١٢ ٦٣٩ ٨١٨	١٢ ٦٣٩ ٨١٨	١٢ ٦٣٩ ٨١٨	١٢ ٦٣٩ ٨١٨

-٨- مشاريعات تحت التنفيذ

<u>٢٠١٧/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٨/٦/٣٠</u>
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>
٣٤ ٩١٦ ١٠٤	٨٩ ٧٩٥ ٩٩٦
٦٦١ ٦٣٤	١٠ ٣٣٦ ٧٥٨
١ ٢٧٦ ٠٦٠	٣٣ ٠٣٤
٨ ٠٧٣ ٤٥٠	٢٤ ٨١٩ ٤٣٤
<u>٤٤ ٩٢٧ ٢٤٨</u>	<u>١٢٤ ٩٨٥ ٢٢٢</u>

الات ومعدات
مبانى وإنشاءات ومعارض
اعتمادات مستديمة لشراء أصول
دفعت مقدمة

-٩- مخزون

<u>٢٠١٧/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٨/٦/٣٠</u>
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>
١٥٦ ٧٢٦ ٩٤٥	١٢٨ ٩٩٠ ٣٤٩
١٨ ١٣٧ ١٠٢	١٦ ٨٦٨ ٣٨٨
١٠ ٩٣١ ٢١١	١٠ ٥٨٧ ٢٨٥
٢٨٧ ٤٢١ ٨٦٩	٣٤٧ ٩٠٦ ٠٢٠
١٠ ٦٦٨ ٤٦١	١٣ ٠٤٩ ٥١١
<u>٤٨٣ ٨٨٥ ٥٨٨</u>	<u>٥١٧ ٤٠١ ٥٥٣</u>

مواد خام
قطع غيار
إنتاج غير تام
إنتاج تام
اعتمادات مستديمة لشراء خامات

-١٠- عملاء وأوراق قبض

<u>٢٠١٧/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٨/٦/٣٠</u>
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>
١٨١ ٦٣٦ ١٠٤	١١٤ ٧٠٣ ٥٨١
٣٩ ٦٥٥ ٣٤٧	٤٦ ٨٣١ ٥٧٧
<u>٢٢١ ٢٩١ ٤٥١</u>	<u>١٦١ ٥٣٥ ١٥٨</u>
<u>١٢ ١٢٩ ٧٦٥</u>	<u>١٢ ١٢٩ ٧٦٥</u>
<u>٢٠٩ ١٦١ ٦٨٦</u>	<u>١٤٩ ٤٠٥ ٣٩٣</u>
<u>٣٥٢ ٦٥٩ ١٣٩</u>	<u>٤٠٨ ٨٢٧ ٣٥٢</u>
<u>٥٦١ ٨٢٠ ٨٢٥</u>	<u>٥٥٨ ٢٣٢ ٧٤٥</u>

يضم:
قيمة الانخفاض في العملاء

أوراق قبض

- يتضمن بند عملاء وأوراق قبض مبلغ ١٥٩ ٠٨٥ ٢٦ جنية مصرى يمثل قيمة أرصدة مستحقة من أطراف ذوى علقة فى ٣٠ يونيو ٢٠١٨ ناتجة عن مبيعات سجاد لهذه الأطراف.

-١١- مدينون وحسابات مدينة أخرى

<u>٢٠١٧/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٨/٦/٣٠</u>
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>
٦ ٨١٦ ٩٥٩	٤ ٨٢٩ ٢٠٣
١٠ ٧٦٥ ٣٦٢	٩ ٨٩٩ ٨٣٤
٥ ٧١٤ ٨٦٤	٤ ٥٦٨ ٥٦٠
١ ٩٦٢ ١١٩	٢ ٨٢٥ ٨٩٠
١٣ ٢١٧ ١٧٧	١٣ ١٢٨ ٣٣٨
٢ ٥١٨ ٢٧٠	٤ ٥٥٩ ٥٤٠
٤ ٧٨٦ ٥٨٠	٨٦٢ ٩٨٤
٨ ٣٤٨ ٣٤٧	٨ ٣٦٥ ٨٩٢
١٤٤ ٤٨٦	٦٤٠ ٧٧٨
<u>٥٤ ٢٧٤ ١٦٤</u>	<u>٤٩ ٦٨١ ٠١٩</u>

خطابات ضمان
ضرائب خصم من المتبقي
سلف وعهد عاملين
موردون دفعات مقدمة
مصرفوفات مدفوعة مقدماً
تأمينات لدى الغير
ضريبة القيمة المضافة
أرصدة مدينة - أطراف ذات علقة
حسابات مدينة أخرى

١٢ - نقدية لدى البنوك وبالصندوق

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٣٠٦٢٤١٠	٣٠٨٥٤٩	بنوك - ودائع لأجل
٨١٥٩٦٦٥٩١	٦٢١٨٨٧٥٩١	بنوك - حسابات جارية
١١٣٥٦٤٣	١٩٤١١١٠	نقدية بالصندوق
٨١٩٨٦٤٦٤٤	٦٢٦٩١٤١١٠	

١٣ - رأس المال

- ١٣ - ١ حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٥٠٠ مليون جنيه مصرى (خمسماة مليون جنيه مصرى).
- ١٣ - ٢ حدد رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ٤٥٠ .٠٠٠ .٠٠٠ جنيه مصرى (أربعمائة وخمسون مليون جنيه مصرى) موزعة على ٤٥٠ مليون سهم منها مبلغ ٤٢٨ ٤٠٣ ٢٠٠ جنيه مصرى (أربعمائة وثمانية وعشرون مليون وأربعين مليون وثلاثة ألف ومائتان جنيه مصرى) أسهم نقدية ، ومبلغ ٢١ ٥٩٦ ٨٠٠ ٢١ جنيه مصرى (واحد وعشرون مليون وخمسماة وستة وتسعون ألف وثمانمائة جنيه مصرى) أسهم عينية قيمة السهم واحد جنيه.
- ١٣ - ٣ بناءً على قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ١٠ سبتمبر ٢٠١٧ تم الموافقة بالإجماع على تخفيض رأس المال المصدر للشركة من ٤٥٠ .٠٠٠ .٠٠٠ جنيه مصرى إلى ٤٤٣ ٤٤٣ ٤٤٤ جنيه مصرى عن طريق إعدام أسهم الخزينة البالغ قيمتها الإسمية ١٥٥ ٥٩٥ ٥٩٥ جنيه مصرى والبالغ عدد أسهمها ١٥٥ ٦ سهم ليصبح رأس مال الشركة المصدر بعد التخفيض بـ ٤٤٣ ٤٠٤ ٨٤٥ ٤٤٣ ٤٠٤ ٨٤٥ جنيه مصرى بقيمة إسمية قدرها ١ جنيه للسهم الواحد وجاري إتخاذ الإجراءات اللازمة لتخفيض رأس المال المصدر.
- ١٣ - ٤ 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.
- ١٣ - ٥ تحفظ أسهم الشركة مركزياً لدى شركة مصر للمقاصلة للتسوية والحفظ المركزي ويتم التداول عليها من خلال البورصة المصرية.

١٤ - احتياطيات

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٩٦٦ ٨٧٩ ٤٨٤	٩٦٦ ٨٧٩ ٤٨٤	احتياطي قانوني
٢٤٩ ٠٠٣ ٧٣٢	٢٤٩ ٠٠٣ ٧٣٢	احتياطي عام
٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	احتياطي خاص
٤٦ ١٤١ ٠٤٩	٥٧ ٨٤٠ ٠٨٧	احتياطي رأسمالي
٤٥١ ٦٢٥	٤٥١ ٦٢٥	احتياطي إعادة تقييم استثمارات متاحة للبيع
١٣٢٢ ٤٤٩ ٧١٨	١٣٣٤ ١٤٨ ٧٥٦	

١٥ - أسهم خزينة

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠	عدد الأسهم	أسهم الخزينة
جنيه مصرى	جنيه مصرى		
٤٣ ٢٧٦ ٤٧٣	٤٣ ٢٧٦ ٤٧٣	٦ ٥٩٥ ١٥٥	

- بتاريخ ٢٠ يونيو ٢٠١٧ تم شراء أسهم الشركة المملوكة لشركة النساجون الشرقيون - أمريكا (شركة تابعة) وذلك تمهيداً لتوسيع الأوضاع مع قرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٨٣ بتاريخ ٢٦ يوليو ٢٠١٦ بشأن الشركات التي سيق لها شراء أسهمها من خلال شركة تابعة أو خاضعة لسيطرتها الفعلية بأن يتعين على الشركة التصرف في هذه الأسهم للغير في مدة أقصاها سنة تنتهي في ٢٣ مارس ٢٠١٧ (إيقاف رقم ٣-١٣).

١٦ - قروض متوسطة الأجل

<u>٢٠١٧/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٨/٦/٣٠</u>
جنيه مصرى	جنيه مصرى

٧٥ ٥١٥ ٢٩٣

بنك قطر الوطني الأهلي
 المستخدم من قرض متوسط الأجل بمبلغ ٩ مليون يورو بعرض إستخدامه في تمويل شراء أنوال أو معدات صناعة السجاد يسد على ٤٨ قسط شهري متساوية القيمة تبدأ من ٢٧ يوليو ٢٠١٨ وتنتهي في ٢٧ يوليو ٢٠٢٢ وتحسب وتسدد العوائد والعمولات في مواعيد استحقاقها وذلك بضمان توكل بالرهن التجاري على كافة المقومات المادية والمعنوية في حدود مبلغ القرض بالإضافة إلى ما يستحق عليه من عوائد وعمولات.

يخصم:

<u>٩ ٤٣٩ ٤١٢</u>	<u>٢٦ ٥١٥ ٩٦١</u>
<u>٦٦ ٠٧٥ ٨٨١</u>	<u>٧٩ ٥٤٧ ٨٨٢</u>

اقساط تستحق خلال عام

١٧ - التزامات ضريبية مؤجلة**- الأصول والإلتزامات الضريبية المؤجلة المعترف بها**

<u>٢٠١٧/١٢/٣١</u>		<u>٢٠١٨/٦/٣٠</u>	
<u>الالتزامات</u>	<u>أصول</u>	<u>الالتزامات</u>	<u>أصول</u>
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
(٢٢ ٤٢١ ٧٠٥)	--	(٢٣ ٢١١ ٠٨٥)	--
(٢٢ ٤٢١ ٧٠٥)	--	(٢٣ ٢١١ ٠٨٥)	--
(٢٢ ٤٢١ ٧٠٥)	--	(٢٣ ٢١١ ٠٨٥)	--

الأصول الثابتة

إجمالي الضريبة التي تنشأ عنها (الالتزام)
صافي الضريبة التي تنشأ عنها (الالتزام)**- الأصول والإلتزامات الضريبية المؤجلة غير المعترف بها**

لدى الشركة أصول ضريبية مؤجلة لم يتم الإعتراف بها لعدم وجود تأكيد معقول من إمكانية الاستفادة منها مستقبلاً.

<u>٢٠١٧/١٢/٣١</u>		<u>٢٠١٨/٦/٣٠</u>	
<u>الالتزامات</u>	<u>أصول</u>	<u>الالتزامات</u>	<u>أصول</u>
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
--	٣٦ ٠٠٠ ٠٠٠	--	٣٦ ٠٠٠ ٠٠٠
--	٩٨٦ ١٦٢	--	٩٨٦ ١٦٢
--	٢ ٧٢٩ ١٩٧	--	٢ ٧٢٩ ١٩٧
--	٣٩ ٧١٥ ٣٥٩	--	٣٩ ٧١٥ ٣٥٩

استثمارات في شركات تابعة
استثمارات مالية متاحة للبيع
الانخفاض في العملاء

١٨ - مخصصات

<u>٢٠١٨/٦/٣٠</u>	<u>المستخدم</u>	<u>المكون</u>	<u>الرصيد في</u>
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	٢٠١٨/١/١
٤٠ ٣٤٨ ٥٣٣	(١٠ ٠٠٠ ٠٠٠)	٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٠ ٣٤٨ ٥٣٣
٤٠ ٣٤٨ ٥٣٣	(١٠ ٠٠٠ ٠٠٠)	٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٠ ٣٤٨ ٥٣٣

مخصص مطالبات

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

١٩-بنوك - حسابات دائنة

يتمثل بند بنوك - حسابات دائنة والبالغ رصيده ٢١١ ٨٧٢ ٣٣٦ جنية مصرى في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ في قيمة التسهيلات الائتمانية قصيرة الأجل الممنوحة من البنوك بمعدل فائدة ثابت نسبياً.

٢٠-موددون وأوراق دفع

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٨٣٨ ٤٢٠ ٥٥٣	١ ٠٧٦ ٦٧٧ ٥٩٣	موردون محليون
٣٨ ٠٤٦ ٢٩٠	٦٦ ٦١٤ ٨٠٢	موردون خارجيون
<u>٨٧٦ ٤٦٦ ٨٤٣</u>	<u>١ ١٤٣ ٢٩٢ ٣٩٥</u>	
٦١ ٢٣٠ ٧١٢	١٩٠ ٦٦٦ ٧١٢	أوراق دفع
<u>٩٣٧ ٦٩٧ ٥٥٥</u>	<u>١ ٣٣٣ ٩٥٩ ١٠٧</u>	

- يتضمن بند موردون وأوراق دفع مبلغ ٤٨٩ ٤٨٩ ١٧٦ ٠٦٤ جنية مصرى يمثل قيمة أرصدة مستحقة لأطراف ذوى علاقة في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ ناتجة عن شراء وتشغيل خامات من هذه الأطراف.

٢١-دائنون وحسابات دائنة أخرى

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٩ ٣٤٦ ١٩١	١١ ٩٤٥ ٨٣٠	مصاروفات مستحقة
٦ ٨٩٩ ٢٩٠	٧ ٦٠٣ ٩١٣	مصلحة الضرائب
٣ ٠٤٧ ٨٨٣	٣ ٨٢٥ ٥٧١	هيئة التأمينات الاجتماعية
٦ ٠٩٢ ٥١٢	١٢٤ ٣٨١ ١٤٢	أرصدة دائنة مساهمين
--	١٣ ٥٤٤ ٤٦٨	أرصدة دائنة - أطراف ذات علاقة
١ ٢٨٦ ٨٣٤	٨٨٤ ٣٥٧	دائنون شراء أصول ثابتة
٢٠ ٩٨٩ ١٦٢	١٨ ٥٨٥ ٩٨٢	تأمينات للغير
٥٦ ١٣٤ ٤١٨	٦٣ ٣٧٤ ٧٣٢	عملاء أرصدة دائنة
٦ ٨٧٣ ٣٤٤	٧ ٠٧٥ ٨٥١	حسابات دائنة أخرى
<u>١١٠ ٦٦٩ ٦٣٤</u>	<u>٢٥١ ٢٢١ ٨٤٦</u>	

٢٢-صافي المبيعات

٢٠١٧/١/١ من	٢٠١٧/٤/١ من	٢٠١٨/١/١ من	٢٠١٨/٤/١ من	
٢٠١٧/٦/٣٠ حتى	٢٠١٧/٦/٣٠ حتى	٢٠١٨/٦/٣٠ حتى	٢٠١٨/٦/٣٠ حتى	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١ ٤٤٨ ٢٢٦ ٨٠٧	٧١٧ ٣١ ٥٥٨	١ ٥٣٧ ٧٤٤ ١٣٤	٨٠٠ ٥٦٠ ٦٤٩	مبيعات محلية
١٧٢ ٣٩٥ ١٩١	٩٢ ٦٧٦ ١٣٦	٢١٤ ٢١٥ ٢٣٣	١٢٥ ٩١٧ ٦٩٣	مبيعات تصدير
١ ٦٢٠ ٦٢١ ٩٩٨	٨٠٩ ٧٠٧ ٦٩٤	١ ٧٥١ ٩٥٩ ٣٦٧	٩٢٦ ٤٧٨ ٣٤٢	
٥ ٣٣٢ ٤٧١	٢ ١٢٤ ١٠٢	٦ ٧٥٩ ٤٧٧	٣ ٠٧٦ ٧٣٠	إيرادات بيع مخلفات إنتاج
١ ٦٢٥ ٩٥٤ ٤٦٩	٨١١ ٨٣١ ٧٩٦	١ ٧٥٨ ٧١٨ ٨٤٤	٩٢٩ ٥٥٥ ٠٧٢	

- يتضمن بند المبيعات مبلغ ٣١٥ ٥٦ ٢٨٩ جنية مصرى يمثل قيمة مبيعات سجاد خلال الفترة لأطراف ذوى علاقه.

٢٣-إيرادات استثمارات مالية

<u>من ٢٠١٧/١/١</u>	<u>من ٢٠١٧/٤/١</u>	<u>من ٢٠١٨/١/١</u>	<u>من ٢٠١٨/٤/١</u>	<u>شركة موكب ماك</u>
<u>حتى ٢٠١٧/٦/٣٠</u>	<u>حتى ٢٠١٨/٦/٣٠</u>	<u>حتى ٢٠١٨/٦/٣٠</u>	<u>حتى ٢٠١٨/٦/٣٠</u>	<u>الشركة المصرية للألياف (إفكو)</u>
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>النساجون الشرقيون - أمريكا</u>
--	--	١٩ ١٥٩ ٤٨١	١٩ ١٥٩ ٤٨١	<u>النساجون الشرقيون للمنسوجات</u>
١٣ ٥٧٣ ٢٨٠	١٣ ٥٧٣ ٢٨٠	٢٠ ٣٥٩ ٩٢٠	٢٠ ٣٥٩ ٩٢٠	<u>النساجون الشرقيون - أنترياشونال</u>
١٨ ٨٩٧ ٥٠٠	--	--	--	
--	--	١٣ ٣٤٧ ٨٢٨	١٣ ٣٤٧ ٨٢٨	
١٨ ١٤٨ ٠٠٠	١٨ ١٤٨ ٠٠٠	٨٠ ١٧٦ ٠٠٠	٣٥ ٩٤٦ ٠٠٠	
<u>٥٠ ٦١٨ ٧٨٠</u>	<u>٣١ ٧٢١ ٢٨٠</u>	<u>١٣٣ ٠٤٣ ٢٢٩</u>	<u>٨٨ ٨١٣ ٢٢٩</u>	

٤-مصروفات عمومية وإدارية

<u>من ٢٠١٧/١/١</u>	<u>من ٢٠١٧/٤/١</u>	<u>من ٢٠١٨/١/١</u>	<u>من ٢٠١٨/٤/١</u>	<u>أجور ومرتبات</u>
<u>حتى ٢٠١٧/٦/٣٠</u>	<u>حتى ٢٠١٧/٦/٣٠</u>	<u>حتى ٢٠١٨/٦/٣٠</u>	<u>حتى ٢٠١٨/٦/٣٠</u>	<u>تأمينات إجتماعية</u>
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>مصروفات إدارية أخرى</u>
٢٣ ٢٨٦ ٩٨١	١١ ٨٤٥ ٣١٥	٢٤ ٥٦٥ ٦٢٢	١٢ ٥١٩ ٢٨٤	
١ ٧٥٤ ٩٥٢	١ ١٥٨ ٤٥١	١ ٤٦٠ ٠٩٢	٧٣٦ ٤٦٩	
<u>٢٥ ٠٤١ ٩٣٣</u>	<u>١٣ ٠٠٣ ٧٦٦</u>	<u>٢٦ ٠٢٥ ٧١٤</u>	<u>١٣ ٢٥٥ ٧٥٣</u>	
١٩ ٣٩٣ ٨٦٧	٨ ٨٠٢ ٧٤٨	٣١ ٢٤٧ ٠٩٩	٩ ٤٢٦ ١٨٥	
<u>٤٤ ٤٣٥ ٨٠٠</u>	<u>٢١ ٨٠٦ ٥١٤</u>	<u>٥٧ ٢٧٢ ٨١٣</u>	<u>٢٢ ٦٨١ ٩٣٨</u>	

٥-تسويات للوصول إلى سعر الضريبة الفعلية

<u>٢٠١٧/٦/٣٠</u>	<u>٢٠١٨/٦/٣٠</u>	<u>الربح قبل الضرائب</u>
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>سعر الضريبة</u>
٢٢٢ ٢٢٣ ١٣٠	٢٤٤ ٤٠٤ ٨٧١	<u>الضريبة على أساس سعر الضريبة المحلي</u>
% ٢٢.٥	% ٢٢.٥	<u>الاهمال</u>
<u>٥٢ ٢٥٠ ٢٠٤</u>	<u>٥٤ ٩٩١ ٠٩٦</u>	<u>الإعفاءات الضريبية</u>
(٢٨ ٠٢٢)	(٥٢٣ ٢٣٥)	<u>المخصصات</u>
(١١ ٤١٧ ٩٨٣)	(٢٩ ٩٤٩ ٨١٥)	<u>مصروفات غير معتمدة ضريبياً</u>
٤ ٥٠٠ ٠٠٠	٤ ٥٠٠ ٠٠٠	<u>الضريبة وفقاً لقائمة الدخل</u>
١ ٢٩١ ٦٢٢	٣ ٢٢٢ ٥٢٢	<u>سعر الضريبة الفعلية</u>
<u>٤٦ ٥٩٥ ٨٢١</u>	<u>٣٢ ٢٤٠ ٥٦٨</u>	
% ٢٠٠.٧	% ١٣.١٩	

٦-نسبة السهم الأساسي في أرباح الفترة

تم تحديد نسبة السهم الأساسي في أرباح الفترة كالتالي :-

<u>من ٢٠١٧/١/١</u>	<u>من ٢٠١٧/٤/١</u>	<u>من ٢٠١٨/١/١</u>	<u>من ٢٠١٨/٤/١</u>	<u>صافي ربح الفترة</u>
<u>حتى ٢٠١٧/٦/٣٠</u>	<u>حتى ٢٠١٧/٦/٣٠</u>	<u>حتى ٢٠١٨/٦/٣٠</u>	<u>حتى ٢٠١٨/٦/٣٠</u>	<u>متوسط عدد الأسهم المتاحة خلال الفترة</u>
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>نسبة السهم الأساسي في أرباح الفترة</u>
١٨٤ ٩٥٤ ٨٢١	٨٠ ٠٦٩ ٢٦٦	٢١١ ٣٧٤ ٩٢٣	١٢١ ٦٧٢ ٠٦٥	
٤٤٩ ٦٣٥ ٦٢٧	٤٤٩ ٢٧٥ ٢٥٨	٤٤٣ ٤٠٤ ٨٤٥	٤٤٣ ٤٠٤ ٨٤٥	
<u>٠.٤١</u>	<u>٠.١٨</u>	<u>٠.٤٨</u>	<u>٠.٢٧</u>	

٤-اللتزامات العرضية

بلغت قيمة خطابات الضمان التي أصدرتها البنوك لحساب الشركة لصالح الغير في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ مبلغ ٦٤٦ ٤٥ ٢٤٦ جنيه مصرى.

٥-الإرتباطات الرأسمالية

بلغت قيمة الإرتباطات الرأسمالية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ ٦٢٩ ١٠٦ ٢ جنية مصرى وتمثل في قيمة شطبيات معارض الشركة.

٦-الموقف الضريبي

١-٢٩ الضريبة على أرباح شركات الأموال

- تم الفحص والتسوية حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.
- تم فحص السنوات ٢٠١٤ - ٢٠١٦ وجارى التسوية.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبي السنوى فى المواعيد القانونية.

٢-٢٩ الضريبة على المرتبات والأجور

- تم الفحص والتسوية حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.
- تم فحص السنوات ٢٠١٣ - ٢٠١٦ ولم ترد نماذج للشركة.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات فى المواعيد القانونية.

٣-٢٩ الضريبة العامة على المبيعات

- تم الفحص والتسوية حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.
- تم فحص السنوات ٢٠١٤ - ٢٠١٦ ولم ترد نماذج للشركة.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبي الشهري فى المواعيد القانونية.

٤-٢٩ ضريبة الدعمية

- تم الفحص والتسوية حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات فى المواعيد القانونية.

٥-٢٩ الضريبة العقارية

- تم الربط والسداد حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

٦-الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

أ- خطر الإنتمان

يتمثل خطر الإنتمان في مدى تعرض الشركة لخسائر مالية في حالة عدم قدرة أحد الأطراف المعامل معهم على تنفيذ تعاقدهم مع الشركة ويتمثل بشكل أساسى في العملاء والمدينون بكافة أنواعهم. وتقوم إدارة الشركة بوضع سياسة إنتمانية يتم بموجبها تحليل القدرة الإنتمانية لكل عميل على حده والذى على أساسها يتم تحديد شروط التسليم والسداد والواردة بشرط التعاقد مع العملاء. وتنتمي مراجعة هذه الحدود بصفة دورية.

ويبلغ الحد الأقصى للتعرض لخطر الإنفصال في تاريخ القوائم المالية المستقلة كما يلى:-

إيضاح	٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٧/١٢/٣١	جنيه مصرى	جنيه مصرى	رقم	عملاء وأوراق قبض
		٥٦١ ٨٢٠ ٨٢٥	٥٥٨ ٢٣٢ ٧٤٥	(١٠)		مدينون وحسابات مدينة أخرى
		٥٤ ٢٧٤ ١٦٤	٤٩ ٦٨١ ٠١٩	(١١)		
	<u>٦٠٧ ٩١٣ ٧٦٤</u>	<u>٦١٦ ٠٩٤ ٩٨٩</u>				

ب- خطر السيولة

يتمثل خطر السيولة في عدم قدرة الشركة على سداد التزاماتها المالية عند استحقاقها وسياسة الشركة في إدارة السيولة هي التأكيد من توافر سيولة كافية بصورة دائمة لوفاء بالالتزامات عند استحقاقها بأكبر قدر ممكن وذلك في ظل الظروف العادلة وغير عادلة دون تكب خسائر غير مقبولة أو مخاطرة بسمعة الشركة.

وتنأكيد الشركة من حيازتها لقدر كافى من النقدية لوفاء بالمصروفات التشغيلية. إضافة إلى ذلك تقوم الشركة بالحفاظ على التسهيل الإنتمانى الممنوح لها من البنوك.

ج- خطر السوق

يتمثل خطر السوق في التغيرات في الأسعار والتى تنشأ من التغير في أسعار الصرف والفوائد وأسعار الأوراق المالية التي قد تؤثر على إيرادات الشركة أو تكلفة إحتفاظها بالأدوات المالية - إن وجدت.

خطر أسعار الصرف

يتمثل هذا الخطر في التقلبات في قيمة الأدوات المالية نتيجة التقلبات في أسعار صرف العملات الأجنبية وذلك للأصول والالتزامات المالية المقيدة بالعملات الأجنبية.

يعتبر هذا الخطر مقبول نظراً لوجود أصول بالعملة الأجنبية تقابل التزامات الشركة بالعملات الأجنبية.

وقد بلغت قيمة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقية بالعملات الأجنبية في تاريخ المركز المالى ما يعادل ٤٥١ ٩٦١ جنية مصرى، ٩٥٨ ٦٦٥ ٤٠٦ جنية مصرى على التوالى.

وفيما يلى بيان صافى أرصدة العملات الأجنبية في تاريخ المركز المالى:-

العملات الأجنبية	فائض (عجز)
دولار أمريكي	(٨ ١٠٤ ٨٦١)
يورو	(٥ ٥٤٩ ٢٩٩)
جنيه إسترليني	(١١)
درهم إماراتي	٣٨ ٤٠٩

وكم هو وارد بالإيضاح رقم (١٤) "ترجمة العملات الأجنبية" فقد تم تقدير أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقية بالعملات الأجنبية الموضحة أعلاه باستخدام أسعار الصرف المعندة من البنوك التي تعامل معها الشركة في تاريخ المركز المالى.

خطر سعر الفائدة

يتمثل خطر الفوائد في تغير أسعار الفائدة على القروض والتسهيلات الإنتمانية التي تحصل عليها الشركة من البنوك وللحذر من هذه المخاطر فإن إدارة الشركة تعمل على الحصول على أفضل الشروط المتاحة في السوق المصرفي بالنسبة لأرصدة القروض والتسهيلات الإنتمانية، كما أنها تقوم بمراجعة أسعار الفائدة السائدة بالسوق المصرفي بصورة دورية الأمر الذي يحد من خطر التغير في أسعار الفائدة.

د- إدارة رأس المال

تهدف إدارة الشركة من إدارة رأس المال إلى الحفاظ على قدرة الشركة على الإستمرار في مزاولة نشاطها بما يحقق عائد للمساهمين وتقديم المنافع لأصحاب المصالح الأخرى التي تستخدم القوائم المالية وتوفير والحفاظ على أفضل هيكل لرأس المال بغرض تخفيض تكالفة رأس المال وللحفاظ على أفضل هيكل لرأس المال تقوم الادارة بتغيير قيمة التوزيعات المدفوعة للمساهمين أو تخفيض رأس المال أو إصدار أسهم جديدة لرأس المال أو تخفيض الديون المستحقة على الشركة.