

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية غير المجمعة
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
وتقرير مراقبي الحسابات عليها



BAKER TILLY

وحيد عبد الغفار وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون

حسن محمود الحشاش وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون

تقرير مراقبي الحسابات

إلى السادة / مساهمي شركة النساجون الشرقيون للسجاد

تقرير عن القوائم المالية غير المجمعة

راجعنا القوائم المالية غير المجمعة المرفقة لشركة النساجون الشرقيون للسجاد " شركة مساهمة مصرية" والمتمثلة في الميزانية غير المجمعة في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفق النقدي غير المجمعة عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية غير المجمعة

هذه القوائم المالية غير المجمعة مسؤولة إدارة الشركة، للإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية غير المجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية غير مجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً خاليه من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ، كما تتضمن هذه المسؤولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئولية مراقب الحسابات

تتحصر مسؤوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية غير المجمعة في ضوء مراجعتنا لها . وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية غير المجمعة خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة. وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والافصاحات في القوائم المالية غير المجمعة. وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية غير المجمعة والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية غير المجمعة. وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية غير المجمعة.

الرأى

ومن رأينا أن القوائم المالية غير المراجعة المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح، فى جميع جوانبها الهامة، عن المركز المالى غير المجمع المرفق لشركة النجاجون الشرقيون للسجاد فى ٣١ ديسمبر ٢٠١١ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية غير المراجعة عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجود إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية غير المراجعة متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفى بالغرض منه وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية. البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك فى الحدود التى تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر.

القاهرة فى: ١٣ مارس ٢٠١٢

مراقبا الحسابات

وحيد عبد الغفار
WABDEGHAFAR
وحيد عبد الغفار وشركاه
مراقبو الحسابات
سجل قيد مراقبى الحسابات لدى

الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٦)

BT وحيد عبد الغفار وشركاه

حسن محمود الحشاش
حسن محمود الحشاش
سجل قيد مراقبى الحسابات لدى
الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١٠٩)

حسن محمود الحشاش وشركاه

شركة النجاجون الشريون للمجاد

(شركة مساهمة مصرية)

الميزانية غير المجمعة

في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	إيضاح رقم	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>		<u>الأصول طويلة الأجل</u>
٢٢٥ ٢٩٧ ٤٤٠	٢١٦ ٩٧٨ ٠٧٠	(٤)	الأصول الثابتة (بالصافى)
٢٧ ٩٣٠ ٩٦٤	٣٤ ٣١١ ٨٦٨	(٧)	مشروعات تحت التنفيذ
١ ٧٧٢ ٢٢٣ ٢٦٠	١ ٧٧٢ ٢٢٣ ٢٦٠	(٥)	إستثمارات فى شركات تابعة
٢٠ ٩٧٠ ٧٥٨	٢٠ ٩٧٠ ٧٥٨	(٦)	إستثمارات مالية متاحة للبيع
<u>٢ ٠٤٦ ٤٢٢ ٤٢٢</u>	<u>٢ ٠٤٤ ٤٨٣ ٩٥٦</u>		<u>مجموع الأصول طويلة الأجل</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
١٨٨ ٩٠٠ ٣٨٠	١٨٨ ٩٧٣ ٦١٧	(٨)	مخزون
٢١٦ ١٢٠ ٧٤٩	٢٢٢ ٤٢٧ ١٧٩	(٩)	عملاء وأوراق قبض
٣٥ ٢٤٣ ٦٤٨	٤٨ ٠٠٩ ٩٢٥	(١٠)	مدينون وحسابات مدينة أخرى
٣٠٣ ١٦٦ ٠٩٧	١٤٣ ٧٣٠ ٧٤٨	(١١)	النقدية وما فى حكمها
<u>٧٤٣ ٤٣٠ ٨٧٤</u>	<u>٦٠٣ ١٤١ ٤٦٩</u>		<u>مجموع الأصول المتداولة</u>
			<u>الإلتزامات المتداولة</u>
٥٥ ٠١٢ ٦٥٠	٥٤ ٢٧١ ٨٩٦	(١٢)	مخصصات
٢٧٦ ١٨٨ ٢٧٨	٢٠٠ ١٥٢ ٤٣٥	(١٣)	بنوك - حسابات دائنة
٤٠٩ ٠٧٤ ٨٧٦	٣٨٧ ١١٠ ٧٦٤	(١٤)	موردون وأوراق دفع
٧٧ ٨٤٩ ١٧٧	٦٣ ٥٠٢ ٨١٩	(١٥)	دائنون وحسابات دائنة أخرى
<u>٨١٨ ١٢٤ ٩٨١</u>	<u>٧٠٥ ٠٣٧ ٩١٤</u>		<u>مجموع الإلتزامات المتداولة</u>
<u>(٧٤ ٦٩٤ ١٠٧)</u>	<u>(١٠١ ٨٩٦ ٤٤٥)</u>		<u>رأس المال العامل</u>
<u>١ ٩٧١ ٧٢٨ ٣١٥</u>	<u>١ ٩٤٢ ٥٨٧ ٥١١</u>		<u>إجمالى الإستثمار ويتم تمويله على النحو التالى:-</u>
			<u>حقوق المساهمين</u>
٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	(١٦)	رأس المال المصدر والمدفوع
١ ٢٧٦ ٢٦٥ ٩١٦	١ ٢٨٠ ٢٢٧ ٧٢٣	(١٧)	إحتياطيات
٤٥١ ٦٢٥	٤٥١ ٦٢٥		مجمع أرباح غير محققة من استثمارات مالية متاحة للبيع
٧ ٨٩٦ ٩٦٢	٣٨ ٤٢١ ٩٢٦		أرباح مرحلة
٢٣١ ٤٨٦ ٧٧١	١٦٧ ٣٦٦ ٩٣٥		صافى ربح العام
<u>١ ٩٦٦ ١٠١ ٢٧٤</u>	<u>١ ٩٣٦ ٤٦٨ ٢٠٩</u>		<u>إجمالى حقوق المساهمين</u>
			<u>التزامات طويلة الأجل</u>
٥ ٦٢٧ ٠٤١	٦ ١١٩ ٣٠٢	(١٨)	التزامات ضريبية مؤجلة
<u>٥ ٦٢٧ ٠٤١</u>	<u>٦ ١١٩ ٣٠٢</u>		<u>مجموع الإلتزامات طويلة الأجل</u>
<u>١ ٩٧١ ٧٢٨ ٣١٥</u>	<u>١ ٩٤٢ ٥٨٧ ٥١١</u>		<u>إجمالى حقوق المساهمين والالتزامات طويلة الأجل</u>

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٦) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية غير المجمعة.

- تقرير مراقبا الحسابات "مرفق".

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

صلاح عبد العزيز عبد المطلب

مدير عام القننون المالية وعضو مجلس الإدارة

محمد فطحي عبدالله

شركة النساجون الشرقيون للمسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل غير المجمعة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	إيضاح	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	رقم	
١ ٣٢٩ ٣٦٠ ٨٢٧	١ ٤٥٠ ٨٤٣ ٥٠٢	(١٩)	صافى المبيعات
			بخصم:
١ ١٤٠ ٤٧٦ ٠٤٢	١ ٣١٦ ٤٥٤ ٧٢٥		تكلفة الإنتاج المباع
<u>١٨٨ ٨٨٤ ٧٨٥</u>	<u>١٣٤ ٣٨٨ ٧٧٧</u>		مجمل الربح
			بخصم:
٢٩ ٠١٤ ١٢٣	٣١ ٧٢٨ ٩٥٨		مصروفات التوزيع
٢٣ ٦٢٩ ٩١٧	٢٨ ٩٣٣ ٥٠٨		مصروفات عمومية وإدارية
<u>٥٢ ٦٤٤ ٠٤٠</u>	<u>٦٠ ٦٦٢ ٤٦٦</u>		
<u>١٣٦ ٢٤٠ ٧٤٥</u>	<u>٧٣ ٧٢٦ ٣١١</u>		صافى الارباح الناتجة عن التشغيل
			بضاف / (بخصم):
١٠٢ ٠٧٥ ٠٣٠	١٠٢ ٥٦٤ ٠٥٥	(٢٠)	ايرادات استثمارات مالية
١٢ ٣٢٤ ٥٣٤	١٢ ٣٨٢ ٠٨٤		فوائد دائنة
١٦ ٢٧٥ ٩٠٠	١٤ ٤٥١ ٧٢٥		ايرادات أخرى
٣ ٩٦١ ٨٠٧	٧٢ ٢١٠		أرباح رأسمالية
(٦ ١١٧ ٧٤٤)	(١١ ٩٥٦ ٨٢٦)		مصروفات تمويلية
(٩ ٧٩٤ ٤٦٣)	(٢ ٥٧١ ٤٠٦)		(خسائر) فروق تقييم عملات أجنبية
<u>١١٨ ٧٢٥ ٠٦٤</u>	<u>١١٤ ٩٤١ ٨٤٢</u>		
<u>٢٥٤ ٩٦٥ ٨٠٩</u>	<u>١٨٨ ٦٦٨ ١٥٣</u>		صافى الربح قبل الضرائب
			(بخصم):
(٢٢ ٣٨٣ ٨٦١)	(٢٠ ٨٠٨ ٩٥٧)		ضريبة الدخل الحالية عن العام
(١ ٠٩٥ ١٧٧)	(٤٩٢ ٢٦١)		الضريبة المؤجلة
(٢٣ ٤٧٩ ٠٣٨)	(٢١ ٣٠١ ٢١٨)		ضريبة الدخل عن العام
<u>٢٣١ ٤٨٦ ٧٧١</u>	<u>١٦٧ ٣٦٦ ٩٣٥</u>		صافى ربح العام بعد الضرائب
<u>٢.٣٨</u>	<u>١.٦٢</u>	(٢١)	نصيب السهم الأساسى فى أرباح العام

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٦) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية غير المجمعة.

شركة النسيجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)
قائمة التغير في حقوق الملكية غير المجمعة
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

	صافي أرباح العام	أرباح مرحلة	مجموع أرباح غير محققة من استثمارات مالية متاحة للبيع	إحتياطي رأسمالي	إحتياطي خاص	إحتياطي عام	إحتياطي قانوني	رأس المال المصنوع والمدفوع	
	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
١٩٧٣ ٢٣٤ ٦٣٦	٢١٩ ٦٩٣ ١٤٠	٢٦ ٨٢٣ ٩٥٥	٤٥١ ٦٢٥	٤٠٨ ٨٧٢	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٣٢٥ ٩٧٠ ١٧٧	٩٦٦ ٨٧٩ ٤٨٤	٣٧٣ ٠٣٣ ٥٥٥	الرصيد في ٢٠١٠/١/١
--	--	--	--	--	--	(٧٦ ٩٦٦ ٤٤٥)	--	٧٦ ٩٦٦ ٤٤٥	المحول من الإحتياطيات لزيادة رأس المال
(٢٣٨ ٦٢٠ ١٣٣)	(٢١٩ ٦٩٣ ١٤٠)	(١٨ ٩٢٦ ٩٩٣)	--	--	--	--	--	--	توزيعات الأرباح عن عام ٢٠٠٩
٢٣١ ٤٨٦ ٧٧١	٢٣١ ٤٨٦ ٧٧١	--	--	--	--	--	--	--	صافي ربح العام
١٩٦٦ ١٠١ ٧٧٤	٢٣١ ٤٨٦ ٧٧١	٧ ٨٩٦ ٩٦٢	٤٥١ ٦٢٥	٤٠٨ ٨٧٢	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٢٤٩ ٠٠٣ ٧٣٢	٩٦٦ ٨٧٩ ٤٨٤	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٠/٢/٣١
١٩٦٦ ١٠١ ٧٧٤	٢٣١ ٤٨٦ ٧٧١	٧ ٨٩٦ ٩٦٢	٤٥١ ٦٢٥	٤٠٨ ٨٧٢	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٢٤٩ ٠٠٣ ٧٣٢	٩٦٦ ٨٧٩ ٤٨٤	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الرصيد في ٢٠١١/١/١
--	(٣ ٩٦١ ٨٠٧)	--	--	٣ ٩٦١ ٨٠٧	--	--	--	--	المحول للإحتياطي الرأسمالي
(١٩٧ ٠٠٠ ٠٠٠)	(١٩٧ ٠٠٠ ٠٠٠)	--	--	--	--	--	--	--	توزيعات الأرباح عن عام ٢٠١٠
--	(٣٠ ٥٢٤ ٩٦٤)	٣٠ ٥٢٤ ٩٦٤	--	--	--	--	--	--	المحول للأرباح المرحلة
١١٧ ٣٦٦ ٩٣٥	١١٧ ٣٦٦ ٩٣٥	--	--	--	--	--	--	--	صافي ربح العام
١٩٣٦ ٤٦٨ ٢٠٩	١٦٧ ٣٦٦ ٩٣٥	٣٨ ٤٢١ ٩٢٦	٤٥١ ٦٢٥	٤٣٧٠ ٦٧٩	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٢٤٩ ٠٠٣ ٧٣٢	٩٦٦ ٨٧٩ ٤٨٤	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الرصيد في ٢٠١١/٢/٣١

- الإيضاحات من رقم (١١) إلى رقم (٢٦) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية غير المجمعة.

شركة النجاجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)
قائمة التدفقات النقدية غير المجمعة
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
٢٥٤ ٩٦٥ ٨٠٩	١٨٨ ٦٦٨ ١٥٣	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل: صافى ربح العام قبل الضرائب
		تعديلات لتسوية صافى الربح مع التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
٢٠ ٠٥١ ٦٦٨	١٧ ٩٢٤ ٣٧٥	اهلاكات أصول ثابتة
٦ ١١٧ ٧٤٤	١١ ٩٥٦ ٨٢٦	مصروفات تمويلية
(١٠٢ ٠٧٥ ٠٣٠)	(١٠٢ ٥٦٤ ٠٥٥)	إيرادات إستثمارات مالية
(٣ ٩٦١ ٨٠٧)	(٧٢ ٢١٠)	أرباح رأسمالية
<u>١٧٥ ٠٩٨ ٣٨٤</u>	<u>١١٥ ٩١٣ ٠٨٩</u>	أرباح التشغيل قبل التغييرات فى بنود رأس المال العامل
		التغير فى بنود رأس المال العامل
(٥١ ١٢١ ٧١١)	(٧٣ ٢٣٧)	(الزيادة) فى المخزون
(٢٠ ٩٥٢ ٦٠٣)	(٦ ٣٠٦ ٤٣٠)	(الزيادة) فى عملاء وأوراق قبض
(١٣ ٧٨١ ٣٣٢)	(١٦ ٦٦٦ ٦٣٩)	(الزيادة) فى مدينون وحسابات مدينة أخرى
٥٨ ٦٠٠ ٩٤٣	٧٠ ٠٥٢ ٢٨٨	الزيادة فى موردين وأوراق دفع
١٢ ٦٠١ ٤٧١	(١٤ ٣٠٨ ٠٥٤)	(النقص) الزيادة فى دائنون وحسابات دائنة أخرى
<u>١٦٠ ٤٤٥ ١٥٢</u>	<u>١٤٨ ٦١١ ٠١٧</u>	التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
(٦ ١١٧ ٧٤٤)	(١١ ٩٥٦ ٨٢٦)	مصروفات تمويلية مدفوعة
(١٧ ٨٨١ ٩١٩)	(١٨ ٤٨٣ ٤٩٩)	ضريبة الدخل المدفوعة
<u>١٣٦ ٤٤٥ ٤٨٩</u>	<u>١١٨ ١٧٠ ٦٩٢</u>	صافى التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار
(٢٧ ٣٠١ ٣٨٨)	(١٥ ١٩٠ ٠٦٣)	(مدفوعات) لشراء أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
٣ ٩٥٤ ٩٠٠	٧٢ ٢١٠	متحصلات من بيع أصول ثابتة
(٣٧ ٤٣١ ٨٣٨)	--	(مدفوعات) لشراء إستثمارات مالية فى شركات تابعة
١٠٠ ٩٩٨ ٦٧٩	١٠ ٥٤٧ ٦٥٥	متحصلات من إيرادات إستثمارات مالية
<u>٤٠ ٢٢٠ ٣٥٣</u>	<u>(٤ ٥٧٠ ١٩٨)</u>	صافى التدفقات النقدية (المستخدمة فى) الناتجة من أنشطة الإستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
١٠٥ ٢٩٧ ٩٩٢	(٧٦ ٠٣٥ ٨٤٣)	(مدفوعات) متحصلات من بنوك - حسابات دائنة
(٢٤٠ ٤٠٠ ٥٦٠)	(١٩٧ ٠٠٠ ٠٠٠)	توزيعات الأرباح المدفوعة
(٢ ٢٨٠ ٧٨٥)	--	(مدفوعات) لدائنو شراء أصول ثابتة
<u>(١٣٧ ٣٨٣ ٣٥٣)</u>	<u>(٢٧٣ ٠٣٥ ٨٤٣)</u>	صافى التدفقات النقدية (المستخدمة فى) أنشطة التمويل
٣٩ ٢٨٢ ٤٨٩	(١٥٩ ٤٣٥ ٣٤٩)	صافى التغير فى النقدية وما فى حكمها خلال العام
٢٦٣ ٨٨٣ ٦٠٨	٣٠٣ ١٦٦ ٠٩٧	رصيد النقدية وما فى حكمها فى أول العام
<u>٣٠٣ ١٦٦ ٠٩٧</u>	<u>١٤٣ ٧٣٠ ٧٤٨</u>	رصيد النقدية وما فى حكمها فى آخر العام

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٦) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية غير المجمعة.

شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة توزيع الأرباح المقترحة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٢٣١ ٤٨٦ ٧٧١	١٦٧ ٣٦٦ ٩٣٥	صافى ربح العام
(٣ ٩٦١ ٨٠٧)	(٧٢ ٢١٠)	أرباح بيع اصول ثابتته محوله للاحتياطي الرأسمالى
٢٢٧ ٥٢٤ ٩٦٤	١٦٧ ٢٩٤ ٧٢٥	صافى الربح القابل للتوزيع
٧ ٨٩٦ ٩٦٢	٣٨ ٤٢١ ٩٢٦	أرباح مرحلة من العام السابق
٢٣٥ ٤٢١ ٩٢٦	٢٠٥ ٧١٦ ٦٥١	الاجمالى
يوزع كالاتى:-		
١٨٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٦٧ ٥٠٠ ٠٠٠	نصيب المساهمين
١٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	نصيب العاملين
٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٣٨ ٤٢١ ٩٢٦	١١٦ ٢١٦ ٦٥١	أرباح مرحلة للعام القادم
٢٣٥ ٤٢١ ٩٢٦	٢٠٥ ٧١٦ ٦٥١	

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٦) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية غير المجمعة.

شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية غير المجمعة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

١- نبذة عن الشركة

١-١ تأسست شركة النساجون الشرقيون للسجاد " شركة ذات مسئولية 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 غرض الشركة

إنتاج السجاد الميكانيكي وبيعه وتصديره واستيراد ما يلزم لإنتاجه من آلات أو معدات أو خامات.

٢-٢ أسس إعداد القوائم المالية

- تعد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية، وكذا في ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية.
- يتطلب إعداد القوائم المالية إجراء تقديرات محاسبية محددة، بالإضافة إلى قيام الإدارة بإجراء تقديرات محاسبية أخرى بشأن اختيار وتنفيذ السياسات المحاسبية للشركة. ويبين الإيضاح رقم (٣) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية البنود والعناصر التي أجري بشأنها تقديرات محاسبية هامة.

٣-٢ أهم السياسات المحاسبية المطبقة

١-٣ ترجمة العملات الأجنبية

تمسك حسابات الشركة بالجنيه المصري، ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف المعلنة للعملات الأجنبية وقت إثبات المعاملة. وفي تاريخ الميزانية يتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف المعلنة في ذلك التاريخ من البنوك التي تتعامل معها الشركة وتدرج فروق العملة الناتجة عن المعاملات خلال العام وعن إعادة التقييم في تاريخ الميزانية بقائمة الدخل عن العام.

٢-٣ الأصول الثابتة وإهلاكاتها

يتم تقييم الأصول الثابتة بالتكلفة وتظهر بالميزانية بعد خصم مجمع الإهلاك ومجمع خسائر الاضمحلال - إن وجد - ويجري إهلاك الأصول الثابتة القابلة للإهلاك بطريقة القسط الثابت وذلك علي مدار العمر الإنتاجي المقدر لكل نوع منها علي النحو التالي:

العمر الإنتاجي المقدر (بالسنة)	النسبة
٢٥ - ٥٠	مباني وإنشاءات
١٠	آلات ومعدات
٥ - ٨	وسائل نقل وانتقال
٥	عدد و أدوات
٣	تجهيزات معارض
٥ - ١٠	أثاث ومعدات مكاتب
٣	حاسبات آلية

٣-٣ مشروعات تحت التنفيذ

يتم قيد المبالغ التي تتفق على إنشاء أو شراء الأصول الثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ حتى يصبح الأصل صالحاً للإستخدام ثم يتم تعليته على بند الأصول الثابتة.

٤-٣ إستثمارات في شركات تابعة

يتم إثبات الإستثمارات في الشركات التابعة بالتكلفة ، وفي حالة وجود انخفاض غير مؤقت في قيمتها (إضمحلال) يتم تخفيض القيمة الدفترية بقيمة خسائر الإضمحلال وتحمله على قائمة الدخل.

٥-٣ تقييم الإستثمارات المالية المتاحة للبيع

يتم تقييم الاستثمارات المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة (سعر السوق) وذلك لكل استثمار علي حده مع إدراج فروق التقييم ضمن حقوق الملكية تحت بند أرباح (خسائر) غير محققة عن استثمارات مالية متاحة للبيع.

وفي حالة حدوث تدهور في قيمتها يتم تخفيض قيمة الإستثمارات المالية المتاحة للبيع بقيمة هذا التدهور وتحمله على بند فروق تقييم إستثمارات مالية متاحة للبيع والمدرجة بحقوق الملكية وفي حالة عدم كفاية تلك الفروق لتغطية خسائر التدهور (الإضمحلال) يتم الإعترا ف بباقي الخسائر بقائمة الدخل ببند خسائر تدهور (إضمحلال) القيمة الدفترية للإستثمارات المالية المتاحة للبيع.

يتم تقييم الاستثمارات المالية المتاحة للبيع غير المسجلة ببورصة الأوراق المالية أو التي لا يمكن التوصل إلي قيمتها العادلة بطريقة يمكن الاعتماد عليها بدرجة موثوق فيها بالتكلفة شاملة جميع التكاليف المرتبطة بها مخصوماً منها خسائر التدهور (الإضمحلال) في قيمتها - إن وجدت، وتحميل تلك الخسائر علي قائمة الدخل.

في حالة حدوث ارتفاع في قيمة الاستثمار المالي المتاح للبيع خلال الفترة اللاحقة للعام التي تم الاعتراف فيها بخسائر التدهور (الإضمحلال) بقوائم الدخل فإنه يتم الاعتراف بهذه الأرباح ضمن قائمة الدخل في حدود المبالغ السابق الاعتراف بها كخسائر مع إدراج أي زيادة تنشأ بعد ذلك في القيمة العادلة لهذه الأصول بحقوق الملكية وذلك فيما عدا خسائر التدهور (الإضمحلال) المتعلقة بالأسهم المتاحة للبيع والسابق إدراجها بقائمة الدخل حيث لا يتم رد تلك الخسائر إلا في حالة بيع أو التخلص من تلك الأدوات.

٦-٣ المخزون

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل وباستخدام طريقة المتوسط المتحرك بالنسبة للمخزون من الخامات وقطع الغيار والوقود والزيوت وتحدد تكلفة الإنتاج غير التام على أساس التكلفة الصناعية حتى نهاية المرحلة السابقة بالإضافة إلى نصيبه من التكلفة الصناعية المباشرة في المرحلة الحالية ويتم تقييم المخزون من الإنتاج التام بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية متضمناً كافة المصروفات الصناعية المباشرة والغير مباشرة.

٧-٣ تكلفة الإقتراض

تدرج تكلفة الإقتراض كمصروفات تحمل علي السنة التي تكبدت فيها الشركة هذه التكلفة ، ويتم رسملة تكلفة الإقتراض المتعلقة مباشرة باقتناء أو إنشاء أو إنتاج أصل مؤهل و تحميلها كجزء من تكلفة الأصل.

٨-٣ المدينون والحسابات المدينة الأخرى

يتم تسجيل المدينون والحسابات المدينة الأخرى بالقيمة الاسمية مخصوماً منها خسائر الاضمحلال المحسوبة علي أساس المبالغ الغير متوقع تحصيلها. ويتم تبويب أرصدة المدينون والحسابات المدينة الأخرى ضمن الأصول المتداولة في حين تبويب المبالغ المتوقع تحصيلها خلال عام تزيد عن عام من تاريخ الميزانية ضمن الأصول طويلة الأجل.

٩-٣ المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني او مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي، ويكون من المحتمل أن يترتب عليه تدفق خارج لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن تقديره بدرجة موثوق فيها. وإذا ما كان هناك تأثير هام للقيمة الزمنية للنقود، فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم التدفقات النقدية المستقبلية المتعلقة بسداد الالتزام باستخدام معدل خصم مناسب لأخذ هذا التأثير في الاعتبار. ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل ميزانية وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير حالي في ذلك التاريخ.

١٠-٣ تحقق الإيراد

يتم الاعتراف بإيرادات المبيعات عند انتقال المخاطر والمنافع المرتبطة بملكية البضاعة المباعة إلي 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 الفعلي الذي يستخدم لخصم الدفعات النقدية المستقبلية المتوقعة وعند حساب معدل الفائدة الفعلي 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 وإستلامها نقداً.

١١-٣ الإحتياطي القانوني

طبقاً للنظام الأساسي للشركة يتم تجنيب ٥% من صافي الأرباح لتكوين الإحتياطي القانوني ويجوز إيقاف تجنيب هذه المبالغ متى وصل هذا الإحتياطي إلى ٥٠% من قيمة رأس المال المصدر. يتم استئناف تجنيب ٥% من الأرباح السنوية متى قل الإحتياطي عن ٥٠% من قيمة رأس المال المصدر.

١٢-٣ أسهم الخزينة

يتم اثبات أسهم الخزينة بتكلفة اقتناؤها وتظهر مخصومة من حقوق الملكية ولا يتم الاعتراف 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 المساهمين.

١٣-٣ الإضمحلال في قيمة الأصول المالية بخلاف الإستثمارات المالية

يتم مراجعة قيم الأصول المالية - فيما عدا الاستثمارات المالية - في تاريخ إعداد كل ميزانية وذلك لتحديد ما إذا كان هناك اضمحلال في قيمتها الدفترية. وفي حالة وجود مؤشرات للاضمحلال فإنه يتم تقدير تلك الخسائر علي أساس الزيادة في القيمة الدفترية للأصل عن القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة أو صافي القيمة البيعية لتلك الأصول أيهما اكبر ويتم تحميلها علي قائمة الدخل، وفي حالة ارتفاع القيمة يضاف إلي قائمة الدخل في حدود ما سبق تحميله علي قوائم الدخل خلال السنوات السابقة.

٣-١٤ ضريبة الدخل

تتضمن ضريبة الدخل علي أرباح العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة، ويتم إثباتها بقائمة الدخل عن العام باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة بينود حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية.

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل علي صافي الربح الخاضع للضريبة بإستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية بالإضافة إلي الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة.

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي. هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء علي الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات، باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية.

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

٣-١٥ مزايا العاملين

تلتزم 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 الأجور والمرتببات بقائمة الدخل طبقاً لأساس الاستحقاق.

٣-١٦ الإلتزامات العرضية والإرتباطات

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

٣-١٧ المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة

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

٣-١٨ قائمة التدفقات النقدية

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

٣-١٩ الأرقام المقارنة

يعاد تبويب الأرقام المقارنة كلما كان ذلك ضرورياً لتتوافق مع التغييرات في العرض المستخدم في العام الحالي.

٤- الأصول الثابتة (بالصافي)

الإجمالي	حسابات آليه	أثاث ومعدات مكاتب	تجهيزات معارض	عدد واثوات	وسائل نقل والتقال	آلات ومعدات	مباني وإشاعات	أراضي	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٤٧٤ ٧٥٤ ٣٣٨	١٤ ٠٣٣ ٧٦٣	٢٦ ٥٨٥ ٣٦٩	٢٦ ٢٩٥ ٨٦٣	١٢ ٤٢٦ ٤٦٩	٢٧ ٦٣٨ ٥٤٩	١٦٥ ٠٤٦ ٣٦١	١٦٣ ٨٨٨ ٠٨٣	٣٨ ٨٣٩ ٧٨١	التكلفة في ٢٠١١/١/١
٩ ٦٠٥ ٠٠٥	٦١٠ ٥٣٠	١ ٧٧١ ٧٥٧	١ ٤٣١ ٥١٣	١ ١١٢ ٠٨٩	٨١٧ ٥٠٠	٢ ٢٢٤ ٥٧٧	١ ٥٣٧ ٠٣٩	١ ٠٠٠ ٠٠٠	الإضافات خلال العام
٢٠٣ ٠٠٠	--	--	--	--	٢٠٣ ٠٠٠	--	--	--	الإستبعادات خلال العام
٤٨٤ ١٥٦ ٢٤٣	١٤ ٦٤٤ ٢٩٣	٢٨ ٣٥٧ ١٢٦	٢٧ ٧٢٧ ٣٧٦	١٣ ٥٣٨ ٥٥٨	٢٨ ٢٥٣ ٠٤٩	١٦٧ ٢٧٠ ٩٣٨	١٦٥ ٤٢٥ ١٢٢	٣٨ ٩٣٩ ٧٨١	التكلفة في ٢٠١١/١/٣١
٢٤٩ ٤٥٦ ٧٩٨	١١ ٥٨٧ ٣٣٧	١٣ ٦٦٤ ٢٢٨	٢٢ ١٢٦ ١١٩	٨ ٤٥٦ ٠٧٣	٢٣ ٦١٦ ٤٨٩	١٣٦ ٦٨٣ ٣٩١	٢٣ ٢٢٣ ١٦١	--	مجمع الإهلاك في ٢٠١١/١/١
١٧ ٩٢٤ ٣٧٥	١ ٥٩٦ ٢٦٨	١ ٨٤٣ ٦٠٤	١ ٧٧٧ ٢٢٢	١ ٢١٥ ٢٤٦	١ ٥٧٨ ٨١٩	٤ ٠٩٠ ٣٦٩	٥ ٨٢٢ ٤٤٧	--	مجمع الإهلاك في ٢٠١١/١/٣١
٢٠٣ ٠٠٠	--	--	--	--	٢٠٣ ٠٠٠	--	--	--	مجمع إهلاك الإستبعادات خلال العام
٢٦٧ ١٧٨ ١٧٣	١٣ ١٨٣ ٦٠٥	١٥ ٥٠٧ ٨٣٢	٢٣ ٩٠٣ ٧٤١	٩ ٦٧١ ٣١٩	٢٤ ٩٩٢ ٣٠٨	١٤٠ ٧٧٣ ٧٦٠	٣٩ ١٤٥ ٦٠٨	--	مجمع الإهلاك في ٢٠١١/١/٣١
٢١٦ ٩٧٨ ٠٧٠	١ ٤٦٠ ٦٨٨	١٢ ٨٤٩ ٢٩٤	٣ ٨٢٣ ٦٣٥	٣ ٨٦٧ ٢٣٩	٣ ٢١٠ ٧٤١	٢٦ ٤٩٧ ١٧٨	١٢٦ ٢٧٩ ٥١٤	٣٨ ٩٣٩ ٧٨١	صافي التكلفة في ٢٠١١/١/٣١
٢٢٥ ٢٩٧ ٤٤٠	٢ ٤٤٦ ٤٢٦	١٢ ٩٢١ ١٤١	٤ ١٦٩ ٧٤٤	٣ ٩٧٠ ٣٩٦	٤ ٠٢٢ ٠٦٠	٢٨ ٣٦٢ ٩٧٠	١٣٠ ٥٦٤ ٩٢٢	٣٨ ٨٣٩ ٧٨١	صافي التكلفة في ٢٠١٠/١/٣١

* إهلاكات الأصول الثابتة المحملة على قائمة الدخل عن العام موزعة كما يلي :

جنيه مصري

إهلاكات صناعية	٨ ٣٧٥ ٨٤٢
إهلاكات بيع وتوزيع	٧ ٧٤٢ ٤٤٥
إهلاكات عمومية وإدارية	١ ٨٠٦ ٠٨٨
	<u>١٧ ٩٢٤ ٣٧٥</u>

٥- إستثمارات في شركات تابعة

تكلفة الاقتناء	تكلفة الاقتناء	القيمة الإسمية	نسبة المساهمة %	عدد الأسهم المملوكة	شركة
٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١				
جنيه مصري	جنيه مصري	دولار			النسيجون الشرقيون - أمريكا
١٢٧ ١٢٧ ٧٠٦	١٢٧ ١٢٧ ٧٠٦	١٠٠	١٠٠.٠٠٠	١٤ ٠٠٠ ٠٠٠	النسيجون الشرقيون - إنترناشيونال
٧٢٨ ٠٤٩ ٤٤٣	٧٢٨ ٠٤٩ ٤٤٣	١٠٠	٩٩.٠٠١	١ ٣٤٤ ١٣٨	ألياف النسيجون الشرقيون
٣١ ٦٨٠ ٠٠٠	٣١ ٦٨٠ ٠٠٠	١٠٠	٩٩.٠٠٠	٣١٦ ٨٠٠	مصانع روزتكس الحديثة للغزل والنسيج
٣٩ ٦٠٥ ٠٠٠	٣٩ ٦٠٥ ٠٠٠	١٠٠٠	٩٩.٠٠١	٣٩ ٦٠٥	الشركة المصرية للألياف (إفكو)
١٠٩ ١٧٥ ٣٥٩	١٠٩ ١٧٥ ٣٥٩	١٠	٧٩.٦٠	١ ٧٥١ ١٣٠	موكيت ماك
٧١٩ ٠١٧ ٧٥٢	٧١٩ ٠١٧ ٧٥٢	١٠	٥٣.٠٨	١٣ ٢٦٩ ٤٠٢	النسيجون الشرقيون - الصين
١٧ ٥٦٨ ٠٠٠	١٧ ٥٦٨ ٠٠٠	١٠٠	١٦.٠٠٠	٧٨ ٨٠٠	
١ ٧٧٢ ٢٢٣ ٢٦٠	١ ٧٧٢ ٢٢٣ ٢٦٠				

٦- إستثمارات مالية متاحة للبيع

الرصيد في ٢٠١٠/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١	مجموع أرباح غير محققة من استثمارات متاحة للبيع	مجموع (خسائر) الإضمحلال في قيمة الإستثمار	تكلفة الاقتناء	القيمة الإسمية	نسبة المساهمة %	عدد الأسهم المملوكة	العائز من رمضان لصناعات الغزل
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	العائز من رمضان لصناعات الغزل
٣ ٣٢٣ ٧٥٠	٣ ٣٢٣ ٧٥٠	--	--	٣ ٣٢٣ ٧٥٠	٣ ٣٢٣ ٧٥٠	١٠	١٦.٦٧	٧٨٦ ٥٠٠
٨٣٧ ١٩٠	٨٣٧ ١٩٠	--	--	٨٣٧ ١٩٠	٨٣٧ ١٩٠	١٠	٨.١٧	٨١ ٦٧٧
٤ ١٥٠ ٠٠٠	٤ ١٥٠ ٠٠٠	--	--	٤ ١٥٠ ٠٠٠	٤ ١٥٠ ٠٠٠	٥	٥	١ ٢٠٠ ٠٠٠
١٢ ٦٣٩ ٨١٨	١٢ ٦٣٩ ٨١٨	٤٥١ ٦٢٥	--	١٢ ١٨٨ ١٩٣	١٢ ١٨٨ ١٩٣	١٥.٥٨	١.٢٢	٧٨٢ ١٦٧
--	--	--	(٢٠٢ ٠٠٠)	٢٠٢ ٠٠٠	٢٠٢ ٠٠٠	١٠٠	١.٠٨	٢ ٠٠٠
١٠ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠	--	--	١٠ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠	١٠٠	١٠٠	١٠٠
٢٠ ٩٧٠ ٧٥٨	٢٠ ٩٧٠ ٧٥٨	٤٥١ ٦٢٥	(٢٠٢ ٠٠٠)	٢٠ ٧٢١ ١٣٣	٢٠ ٧٢١ ١٣٣			

* تم شطب سهم بنك بيروت مصر من جداول بورصة الأوراق المالية خلال عام ٢٠١٠.

٧- مشروعات تحت التنفيذ

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
٢٢ ٠٨٠ ٥٤٠	٣٢ ٧٨٤ ٦٥٩	مبانى وإنشاءات ومعارض
—	٢١ ٩٧٥	الالات ومعدات
٤٠٢ ٩٦٠	—	شبكة الإنذار والحريق
٥ ٤٤٧ ٤٦٤	١ ٥٠٥ ٢٣٤	دفعات مقدمة
<u>٢٧ ٩٣٠ ٩٦٤</u>	<u>٣٤ ٣١١ ٨٦٨</u>	

٨- مخزون

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
٧١ ٠٢٢ ٩٣٨	٧١ ١٥٣ ٧٣٥	مواد خام
٩ ٢٥٥ ٥٧٧	١٠ ٤٧٣ ٣٥٨	قطع غيار
٢ ٣٠٢ ٩٤١	٣ ٥٨٢ ٠٩٥	إنتاج غير تام
٩٨ ٠٨٠ ٠٧١	١٠٠ ٢٢٣ ٢٣٦	إنتاج تام
٨ ٢٣٨ ٨٥٣	٣ ٥٤١ ١٩٣	إعتمادات مستندية لشراء خامات
<u>١٨٨ ٩٠٠ ٣٨٠</u>	<u>١٨٨ ٩٧٣ ٦١٧</u>	

٩- عملاء وأوراق قبض

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
٧٢ ٦٠٤ ٣٠٣	٨٠ ٩٤٢ ١٢٩	عملاء تصدير
٢٣ ٤٠٣ ٩١٧	٢٣ ٨٠٢ ٣٧١	عملاء محليون
<u>٩٦ ٠٠٨ ٢٢٠</u>	<u>١٠٤ ٧٤٤ ٥٠٠</u>	
١٢ ١٢٩ ٧٦٥	١٢ ١٢٩ ٧٦٥	بخصم:
٨٣ ٨٧٨ ٤٥٥	٩٢ ٦١٤ ٧٣٥	قيمة الانخفاض فى العملاء
١٣٢ ٢٤٢ ٢٩٤	١٢٩ ٨١٢ ٤٤٤	
<u>٢١٦ ١٢٠ ٧٤٩</u>	<u>٢٢٢ ٤٢٧ ١٧٩</u>	أوراق قبض

- يتضمن بند عملاء وأوراق قبض مبلغ ٩٧٤ ٢٢٥ ٤٥٠ جنيه مصرى يمثل قيمة أرصدة مستحقة من أطراف ذوى علاقة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ناتجة عن مبيعات سجاد لهذه الأطراف.

١٠- مدن ون وحسابات مدينة أخرى

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
١ ٠١١ ٩٣٧	١ ٧١٢ ٤٢١	غطاءات خطابات ضمان
٧ ٧٧١ ٢٤٠	٧ ٧١٠ ١٠٢	ضرائب خصم من المنبع
٢ ٣٢٢ ٢٦٣	٢ ٥٣٧ ٢٧٠	سلف وعهد عاملين
٢ ٢٢٠ ٦٢١	٣ ٠٦٨ ٩٣٩	موردون دفعات مقدمة
٥ ٠٧٢ ٧٥٣	٣ ٨٩٣ ٠٩٣	مصروفات مدفوعة مقدماً
١ ٦٤٠ ٢٩٢	١ ٧٤٢ ٣٦٩	تأمينات لدى الغير
٢ ٣٧٦ ١٠٠	١٥٩ ٥٨٦	إيرادات مستحقة
٤٩١ ٨١٣	—	ضريبة مبيعات
١١ ٣٥٧ ٩٧٣	٢٦ ٢١٣ ٤٢١	أرصدة مدينة - أطراف ذات علاقة
٩٧٨ ٦٥٦	٩٧٢ ٧٢٤	حسابات مدينة أخرى
<u>٣٥ ٢٤٣ ٦٤٨</u>	<u>٤٨ ٠٠٩ ٩٢٥</u>	

١١- النقدية وما في حكمها

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
٢٦٥ ٩٩٣ ٣٣٨	٩١ ١٤٧ ٩٦١	بنوك - ودائع لأجل
٣٦ ١٨٣ ٤٢٢	٥٠ ٨٧٩ ٠٥٢	بنوك - حسابات جارية
٩٨٩ ٣٣٧	١ ٧٠٣ ٧٣٥	نقدية بالصندوق
<u>٣٠٣ ١٦٦ ٠٩٧</u>	<u>١٤٣ ٧٣٠ ٧٤٨</u>	

١٢- مخصصات

الرصيد فى ٢٠١١/١٢/٣١	المستخدم خلال العام	الرصيد فى ٢٠١١/١/١	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
٥٤ ٢٧١ ٨٩٦	٧٤٠ ٧٥٤	٥٥ ٠١٢ ٦٥٠	مخصص مطالبات محتملة
<u>٥٤ ٢٧١ ٨٩٦</u>	<u>٧٤٠ ٧٥٤</u>	<u>٥٥ ٠١٢ ٦٥٠</u>	

١٣- بنوك - حسابات دائنة

يتمثل بند بنوك - حسابات دائنة والبالغ رصيده ٤٣٥ ١٥٢ ٢٠٠ جنيه مصرى فى ٣١ ديسمبر ٢٠١١ فى قيمة التسهيلات الائتمانية قصيرة الأجل الممنوحة من البنوك بمعدل فائدة ثابت نسبيا.

١٤- موردون وأوراق دفع

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
٢٩١ ٧٠٤ ٨٦٩	٢٥٠ ٥٠٨ ٦٣٠	موردون محليون
٦ ١١٥ ٣٥٩	١٠ ٤٤٩ ٧٢٢	موردون خارجيون
<u>٢٩٧ ٨٢٠ ٢٢٨</u>	<u>٢٦٠ ٩٥٨ ٣٥٢</u>	
١١١ ٢٥٤ ٦٤٨	١٢٦ ١٥٢ ٤١٢	أوراق دفع
<u>٤٠٩ ٠٧٤ ٨٧٦</u>	<u>٣٨٧ ١١٠ ٧٦٤</u>	

يتضمن بند موردون وأوراق دفع مبلغ ٦٠٨ ٤٧٨ ٢٥٢ جنيه مصرى يمثل قيمة أرصدة مستحقة لأطراف ذوى علاقة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ناتجة عن شراء وتشغيل خامات من هذه الأطراف.

١٥- دائنون وحسابات دائنة أخرى

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
١٤ ٠٧٢ ٠٧٧	١١ ٢٤٨ ٨٩٢	عملاء دفعات مقدمة
٦ ٧٣٧ ٧٩٢	٨ ١١٨ ٤٩٠	مصروفات مستحقة
٢٢ ٣٨٣ ٨٦١	٢٠ ٨٠٨ ٩٥٧	ضريبة الدخل الحالية عن العام
٢ ١٧٥ ٨٩٢	٤ ٠٤٩ ٨٦٥	مصلحة الضرائب
١ ٦٨٩ ٩٧٥	٢ ٠٧٧ ٠٦٥	هيئة التأمينات الاجتماعية
٢١ ٦٢٥ ٠٦١	٢ ٩٨٦ ٧٠٩	أرصدة دائنة مساهمين
١ ١٨٦ ٩٢٤	١ ٩٨٢ ٧٧٠	دائنو شراء أصول ثابتة
٣ ٣٠٠ ٣٠٤	٦ ١٢٥ ٦٠٩	تأمينات للغير
--	٤ ٧٠١ ١٩٨	ضريبة المبيعات
٥٥٦ ٠٤٥	--	أقساط ضريبة المبيعات
<u>٤ ١٢١ ٢٤٦</u>	<u>١ ٤٠٣ ٢٦٤</u>	حسابات دائنة أخرى
<u>٧٧ ٨٤٩ ١٧٧</u>	<u>٦٣ ٥٠٢ ٨١٩</u>	

١٦- رأس المال

- ١-١٦ حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٥٠٠ مليون جنيه مصرى (خمسمائة مليون جنيه مصرى).
- ٢-١٦ حدد رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ٥٥٥ ٠٣٣ ٣٧٣ جنيه مصرى (ثلاثمائة وثلاثة وسبعون مليون وثلاثة وثلاثون ألف وخمسمائة خمسة وخمسون جنيه مصرى) موزعة على ٧٤ ٦٠٦ ٧١١ سهم منها مبلغ ٤٣٦ ٧٥٥ ٣٥١ جنيه مصرى (ثلاثمائة واحد وخمسون مليون وأربعمائة ستة وثلاثون ألف وسبعمائة خمسة وخمسون جنيه مصرى) أسهم نقدية ، ومبلغ ٨٠٠ ٥٩٦ ٢١ جنيه مصرى (واحد وعشرون مليون وخمسمائة وستة وتسعون ألف وثمانمائة جنيه مصرى) أسهم عينية قيمة السهم خمسة جنيهات.
- ٣-١٦ بناءً على قرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢١ مارس ٢٠١٠ تم الموافقة على زيادة رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ٤٤٥ ٩٦٦ ٧٦ جنيه مصرى تمول من الإحتياطي العام ليصبح رأس مال الشركة المصدر ٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جنيه مصرى (أربعمائة وخمسون مليون جنيه مصرى) موزعة على ٩٠ مليون سهم منها مبلغ ٤٢٨ ٤٠٣ ٢٠٠ جنيه مصرى (أربعمائة وثمانية وعشرون مليون وأربعمائة وثلاثة الف ومائتان جنيه مصرى) أسهم نقدية ، ومبلغ ٨٠٠ ٥٩٦ ٢١ جنيه مصرى (واحد وعشرون مليون وخمسمائة وستة وتسعون ألف وثمانمائة جنيه مصرى) أسهم عينية قيمة السهم خمسة جنيهات وقد تم التأشير بالسجل التجارى بتاريخ ١٤ يوليو ٢٠١٠.
- ٤-١٦ تحفظ أسهم الشركة مركزياً لدى شركة مصر للمقاصة للتسوية والحفظ المركزى ويتم التداول عليها من خلال بورصة الأوراق المالية بالقاهرة والإسكندرية.

١٧- الإحتياطيات

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٩٦٦ ٨٧٩ ٤٨٤	٩٦٦ ٨٧٩ ٤٨٤	إحتياطي قانوني
٢٤٩ ٠٠٣ ٧٣٢	٢٤٩ ٠٠٣ ٧٣٢	إحتياطي عام
٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	إحتياطي خاص
٤٠٨ ٨٧٢	٤ ٣٧٠ ٦٧٩	إحتياطي رأسمالى
<u>١ ٢٧٦ ٢٦٥ ٩١٦</u>	<u>١ ٢٨٠ ٢٢٧ ٧٢٣</u>	

١٨- الضرائب المؤجلة
الأصول والالتزامات الضريبية المؤجلة

٢٠١٠/١٢/٣١	أصول	٢٠١١/١٢/٣١	التزامات	أصول
التزامات	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
(٥ ٦٢٧ ٠٤١)	--	(٦ ١١٩ ٣٠٢)	--	
(٥ ٦٢٧ ٠٤١)	--	(٦ ١١٩ ٣٠٢)	--	
(٥ ٦٢٧ ٠٤١)		(٦ ١١٩ ٣٠٢)		

الأصول الثابتة
إجمالي الضريبة التي تنشأ عنها (التزام)
صافي الضريبة التي تنشأ عنها (التزام)

١٩- صافي المبيعات

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
١ ٣٢٣ ١٦٢ ٥٦٩	١ ٤٤١ ٩٩٤ ٦٧٣
٦ ١٩٨ ٢٥٨	٨ ٨٤٨ ٨٢٩
١ ٣٢٩ ٣٦٠ ٨٢٧	١ ٤٥٠ ٨٤٣ ٥٠٢

مبيعات
إيرادات بيع مخلفات إنتاج

- يتضمن بند المبيعات مبلغ ١٤٦ ٧٣٢ ٠٠٦ جنيه مصري يمثل قيمة مبيعات سجاد خلال العام لأطراف ذوى علاقة.

٢٠- إيرادات استثمارات مالية

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٢ ٦٢٦ ٦٩٥	٢ ٦٢٦ ٦٩٥
٧ ٦٩٨ ٣٣٥	٩ ٠٧٧ ٣٦٠
١ ٠٠٠ ٠٠٠	--
٩٠ ٧٥٠ ٠٠٠	٩٠ ٨٦٠ ٠٠٠
١٠٢ ٠٧٥ ٠٣٠	١٠٢ ٥٦٤ ٠٥٥

الشركة المصرية للألياف (إفكو)
ألياف النساجون الشرقيون
الشرقيون للبتروكيماويات
النساجون الشرقيون - أنترناشيونال

٢١- نصيب السهم الأساسي في أرباح العام

تم تحديد نصيب السهم الأساسي في أرباح العام كالآتي :-

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٢٣١ ٤٨٦ ٧٧١	١٦٧ ٣٦٦ ٩٣٥
١٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠
٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٢ ٠٠٠ ٠٠٠
٢١٤ ٤٨٦ ٧٧١	١٤٥ ٣٦٦ ٩٣٥
٩٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٩٠ ٠٠٠ ٠٠٠
٢٠٣٨	١٠٦٢

صافي ربح العام
بخصم:
نصيب العاملين في الأرباح
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
متوسط عدد الأسهم المتاحة خلال العام
نصيب السهم الأساسي في أرباح العام

٢٢- الإلتزامات العرضية

بلغت قيمة خطابات الضمان التي اصدرتها البنوك لحساب الشركة لصالح الغير في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مبلغ ٩٠٤ ٠٨٨ ١٠ جنيه مصرى.

٢٣- الإرتباطات الرأسمالية

بلغت قيمة الإرتباطات الرأسمالية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مبلغ ٣٢٥ ٠٠٠ جنيه مصرى وتتمثل في قيمة التوسعات الخاصة بالمعارض الجديدة.

٢٤- الموقف الضريبي

١-٢٤ الضريبة على أرباح شركات الأموال

- تم الفحص والربط الضريبي حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٤ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.

- تم فحص السنوات ٢٠٠٥/٢٠٠٦ ولم ترد نماذج للشركة.

- تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبي السنوى فى المواعيد القانونية.

٢-٢٤ الضريبة على المرتبات والأجور

- تم الفحص والربط الضريبي حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية جارى تسويتها.

- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات فى المواعيد القانونية.

٣-٢٤ الضريبة العامة على المبيعات

- تم الفحص حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.

- السنوات ٢٠٠٧ حتى ٢٠١٠ تم الفحص ولم ترد نماذج للشركة.

- تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبي الشهرى فى المواعيد القانونية.

٤-٢٤ ضريبة الدمغة

- تم الفحص الضريبي لأوعية الشركة الخاضعة لضريبة الدمغة حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.

- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات فى المواعيد القانونية.

٢٥- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها**١-٢٥ القيمة العادلة للأدوات المالية**

تتمثل الأدوات المالية في أرصدة النقدية وما في حكمها، المدينون والدائنون، والبنوك - حسابات دائنة. والقيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة.

٢-٢٥ خطر سعر الفائدة

يتمثل هذا الخطر في تأثير التغيرات في أسعار الفوائد عكسياً على نتيجة الأعمال والتدفقات النقدية وتعتمد الشركة في تمويل رأس المال العامل على الإقتراض قصير الأجل بأسعار فائدة ثابتة نسبياً.

٣-٢٥ خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان في مقدرة العملاء الممنوح لهم ائتمان على سداد المستحق عليهم وتتحكم الشركة في هذا الخطر من خلال البيع الأجل لعملاء ذو سمعة جيدة ومركز ائتماني قوى وإلى جهات حكومية كما يتم الحصول على أوراق قبض من العملاء بقيمة مديونيتهم للشركة وتقدر الشركة هذا الخطر بأنه محدود نسبياً.

٤-٢٥ خطر العملات الأجنبية

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في أسعار العملات الأجنبية والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية. وقد بلغت قيمة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية في تاريخ الميزانية ما يعادل مبلغ ٤٨٠ ٨٥٦ ٩١ جنيه مصري، ٢٩٩ ٦٨٩ ٥٠ جنيه مصري على التوالي.

وفيما يلي بيان صافي أرصدة العملات الأجنبية في تاريخ الميزانية:-

العربات الأجنبية	فائض
دولار أمريكي	٦ ٦٠٠ ٦٨٤
يورو	٢٠٧ ١٣٣
إسترليني	٨٦٠

وكما هو وارد بالإيضاح رقم (٣-١) " ترجمة العملات الأجنبية " فقد تم تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية الموضحة أعلاه باستخدام أسعار الصرف المعلنة من البنوك التي تتعامل معها الشركة في تاريخ الميزانية.

٢٦- أحداث هامة

تعرضت جمهورية مصر العربية خلال عام ٢٠١١ لأحداث أثرت تأثيراً ملموساً على القطاعات الاقتصادية بوجه عام وأدت في معظم الأحوال إلى انخفاض ملموس للأنشطة الاقتصادية ويعتمد حجم تأثير الأحداث المشار إليها على المدى المتوقع والفترة الزمنية التي ينتظر عندها إنتهاء هذه الأحداث وما يترتب عليها من آثار.