



النساجون الشرقيون للسجاد

(ش.م.م)

بسم الله الرحمن الرحيم
تقرير عن نشاط الشركة المجمع
عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١١ / ١٢ / ٣١

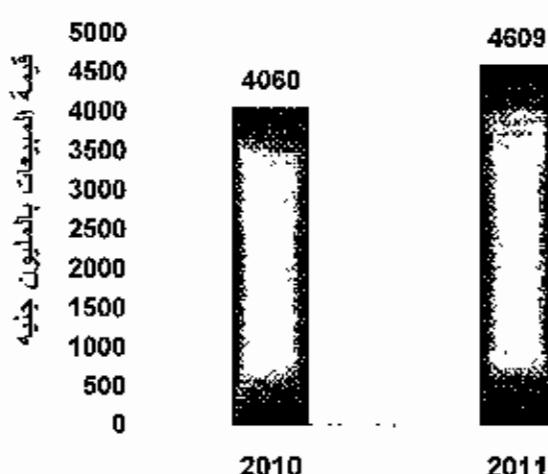
اهم احداث عام ٢٠١١

توقفت الشركة تماماً لمدة ١٠ أيام عن العمل بالمصانع ومعارض الشركة وتوقف عمليات الشحن والبيع نظراً للحدثات التي مرت بها البلاد خلال ثورة ٢٥ يناير وبدأت الشركة في العودة إلى العمل يوم ٧ فبراير بكافة المصانع والاقسام الانتاجية وبداً الشحن جرياً للخارج بالإضافة إلى فتح المعارض ومنافذ البيع للشركة بشكل تدريجي.

أولاً: الإنتاج

واصلت الشركة رياضتها في افتتاحها التكنولوجيا المتقدمة في عالم صناعة السجاد وذلك بالإضافة وحدات الانتاجية الحديثة ذات تكنولوجيا متقدمة في صناعة السجاد مما كان له عظيم الأثر في تعزيزها بانتاج نوعيات متعددة مع استمرار الشركة في المحافظة على السوق المحلي والخارجي.

ثانياً: المبيعات



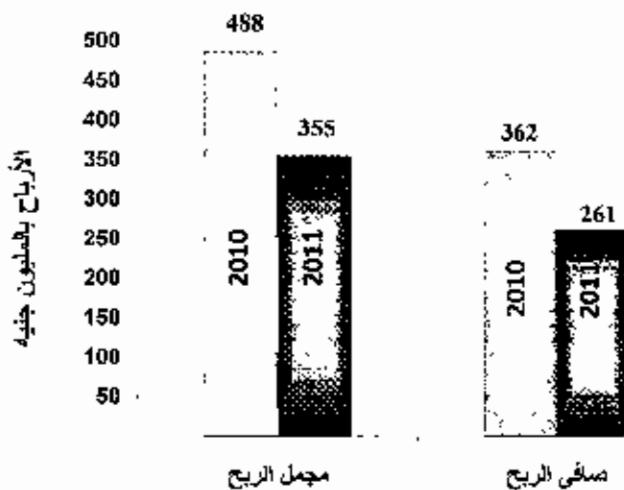
بلغت قيمة للمبيعات خلال الفترة ٤٦٠٩ مليون جنيه مصرى مقارنة بمبلغ ٤٠٦٠ مليون جنيه مصرى بsemester رياضة %١٣,٥ وذلك لاستمرار سياسة الشركة في تطوير منتجاتها سواء على المستوى المحلي والخارجي .



النساجون الشرقيون للسجاد

(ش.م.م)

ثالثاً: نتائج الاعمال



بلغ مجمل الربح المحقق خلال العام ٣٥٥ مليون جنيه مصرى
مقارنة بـ٤٨٨ مليون جنيه مصرى .

كما بلغ صافي الربح المحقق خلال العام ٢٦١ مليون
جنيه مصرى بـ٣٦٢ مليون جنيه مصرى

رابعاً: الاستثمارات

على الرغم من الظروف التي مرت بها البلاد إلا أن الشركة استمرت في استكمال التوسعات المقررة
خلال العام والتي بلغت ٢٢٩ مليون جنيه مصرى ليبلغ ماتم انجازه من خطة التوسعات المقررة ٦٠٠
مليون جنيه مصرى في مصانع السجاد والخيوط .

خامساً: العاملين

استمراراً لسياسة الشركة لرفع مستوى المعيشة للعاملين بها قامت الشركة بزيادة رواتب العاملين بها بما يتناسب
مع الارتفاع في مستوى المعيشة كما قامت مجموعة الشركات بتوفير ١٠١٧ فرصة عمل جديدة .

والله ولى التوفيق
رئيس مجلس الادارة
صلاح عبد العزيز عبد المطلب

شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية المجمعة للشركة وشراكتها التابعة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

وتقدير مواقف الحسابات عليها



BAKER TILLY

وحيد عبد العظار وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون

حسن محمود الحشاش وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون



BAKER TILLY

وحيـد عـبد الغـفار وـشـركـاه

محـاسبـون قـلـنـيون وـمـسـتـشـارـون

١٧ شـارـع مـحـمـود حـسـن

مـن العـروـيـةـالـقـاهـرـة

حسن محمود الحشاش وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون
١١٠ شارع ٢٦ يونيو
الزمالك - القاهرة

تقرير مراقبى الحسابات

إلى السادة / ممـاـهـمـي شـرـكـة النـسـاجـون الشـرـقـيـون لـلـسـجـاد

تقدير عن القوائم المالية المجمعة

راجحنا القوائم المالية المجمعة المرفقة لشركة النساجون الشرقيون للسجاد " شركة مساهمة مصرية " والمتمثلة في الميزانية المجمعة في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ وكذلك قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتنفق النقدي المجمعة عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات. تمت مراجعة شركة النساجون الشرقيون - الولايات المتحدة الأمريكية وشركة النساجون الشرقيون - الصين والتي تمثل إجمالى أصولهما ٩,٧٥ % وإجمالى إيراداتها ١٢,٤٩ % من إجمالى الأصول والإيرادات بالقوائم المالية المجمعة على التوالى بمعرفة مراجعين آخرين والذين أصدرا تقريرين بدون تحفظ على تلك القوائم المالية بتاريخ ٩ مارس ٢٠١٢ و٤ فبراير ٢٠١٢ على التوالى وقد إعتمدنا بصفة أساسية فى رأينا فيما يتعلق بالمبالغ المدرجة الخاصة بتلك الشركاتتين على تقريري المراجعين الآخرين.

مسئوليـة الإدارـة عن القـوـائـم المـالـيـة المـجمـعـة

هذه القوائم المالية المجمعة مسئولية إدارة الشركة، فالإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية المجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانيـن المصرـية السـارـية، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية مجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً حالياً من آية تحريرات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئوليـة مـراـقبـ الحـسـابـات

تحصر مسؤوليتنا في إبداء الرأى على هذه القوائم المالية المجمعة في ضوء مراجعتنا لها . وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانيـن المصرـية السـارـية. وتنطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية المجمعة خالية من آية أخطاء هامة ومؤثرة. وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والاقتراحات في القوائم المالية 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 المنشآة بإعداد القوائم المالية المجمعة والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بعرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشآة. وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية المجمعة. وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية وم المناسبة وتعد أساساً مذلوباً لإبداء رأينا على القوائم المالية المجمعة.

الأعلى

ومن رأينا أن القوائم المالية المجمعه المشار إليها أعلاه تعبر بعدلة ووضوح، في جميع جوانبها اليمامة، عن المركزى
المالى المجمع لشركة النساجون الشرقيون للسجاد فى ٢١ ديسمبر ٢٠١١ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية
المجمعه عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين
واللوائح المصرية ذات العلاقة.

القاهرة فى: ١٣ مارس ٢٠١٢

مراقباً الحسابات

وحيد عبد الغفار



الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٦)

وحيد عبد الغفار وشركاه BT

حسن محمود الحشاش



سجل قيد مراقبى الحسابات لدى

الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١٠٩)

حسن محمود الحشاش وشركاه

شركة النساجون الشرقيون للتجارة
(شركة مساهمة مصرية)
 الميزانية المجمعة للشركة وشراكتها التابعة
 في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	إضاح	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	رقم	
١٦١٨٢١٩٢٨٧	٦١٢٤١٧٤٤١٧	(٥)	الأصول طويلة الأجل
٥٤٦٠٨١١٢٣	٦٦٥٨٠٧٣٥٧	(٦)	الأصول الثابتة (الأسافى)
٣٩٩٩٧٠٠	٣٩٩٩٧٠٠	(٧)	مشروعات تحت التنفيذ
٨١٨٠٢٥٠١	٦٠٢٧٠٦٢٥١	(٨)	استثمارات في شركات تابعة
١٩٩٠١٤٥٠	--	--	استثمارات مالية متاحة للبيع
٦٩٦٨٢٥٩٧٠	٦٩٦٨٣٥٩٧٠	(٩)	المدفوع تحت حساب استثمارات مالية متاحة للبيع
٣٧٢٢٨٣٠	--	(١٠)	الشهرة
٣٠٠٤٩٦٩٧١	٣٠٨٩٥٢١٤٩٥	(١١)	أصول صرورية موجلة
			إجمالي الأصول طويلة الأجل
			الأصول المتداولة
١٩٨٨٥٢٥٩١٠	١٨٩٣٥٩٦٤١٩	(١٢)	مخزون
٨٠٥٦٥٣١٨٩	٨٩٦٦١٦٧٦	(١٣)	عملاء وأوراق فضى
١٢٧٩٢٧٤٧٨	١٩٨٤٩٢٧٧٥	(١٤)	مدينون وحسابات مدية أخرى
٥٣١٠٤٨٥٨٥	٢٦٥٣٧٨٤٣٧	(١٥)	النقد وما في حكمها
٢٤٤١٩٩١٦٢	٢١٢٤٠٨١١١٤		إجمالي الأصول المتداولة
			الالتزامات المتداولة
٧٧٦٧٢٧٥٠	٧٥٥١٨١٣٨	(١٦)	مخصصات
١٢٧٤٤١٢٤٢٠	١٦١٨١٤٣٤٨	(١٧)	بنوك - حسابات دائنة
٢٦٤١٨٤٥٠٢	٢٣٤٩٢٤٤٢	(١٨)	أقساط الالتزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام
٧٠٢٢٢٧٧٥٠	١٩٣٨٨١٣٣٧	(١٩)	موروث وأوراق دفع
٢٠٢٧٧٢٦	٢٧٥٥٩٤٣٩	(٢٠)	دائنون وحسابات دائنة أخرى
١٥٧٦٠١٥٢	١٤٥٤١١٧٢٢٤	(٢١)	إجمالي الالتزامات المتداولة
٢٤٧٧٥٩٥٠١٥	٢٧٧٠٤٨٨٥٦٩		رأس المال العامل
٦٧٥٢٤٠١٦٧	٤٠٣٥٩١٨٧٦		إجمالي الاستثمار ويتم تعويذه على النحو التالي:
٣٥٧٣٨٠٣١١٨	٣٤٩٣١١٣٣٧١		
			حقوق المساهمين
٤٥٠٠٠٠٠	٤٢١٠٠٠٠٠	(٢٢)	رأس المال المصدر والمدفوع
١٤٢٠٢٤٠٩٠٠	١٤٣٧٥٥٢٣٠٨	(٢٣)	احتياطيات
٤٥١٦٦٥	٤٥١٦٦٥		مجمع لرأي غير مدققة عن استثمارات مالية متاحة للبيع
٤٥١٦٦٢٢٢٢	٥٥٦٦٦٩٢٥٣		أرباح مرحلة
٣٤٢١٦٧٨٦١	٢٤٣٠٢٥٥٥٩		صافي ربح العام
١٤٤٣٦٤٩٧٥	١٩٩٧٣٢٨٧٠		مرقى ترجمة القراءات المالية
(١٤٥٩٢٥٠٥)	(١٤٥٩٦٥٠٥)	(٢٤)	أسهم خزينة
٢٨٩٣٢٨٥٠٥٨	٢٨٧٢٨٥٠١٠		حقوق مساهمي الشركة القابضة
١٩٩٩٥٥٥٣١	٢٢٧٥٣٦٦٨	(٢٥)	حقوق الأئمة
٣٩٩٣٢٤٠٥٨٩	٣١٠٣٤٨٦٧٨		إجمالي حقوق المساهمين
			الالتزامات طويلة الأجل
٥٨٢٣٤١٥٧	٣٨٩٥٩٧٥٨٥	(٢٦)	فروض طويلة الأجل
٤٧٦٣٩٣	٨٨٦٦٤	(٢٧)	أقساط صرائب مبيعات موجلة
٧٢٦٥٣٣	٥٥٧٨٤٥	(٢٨)	قرص سث الإسكان والتعمير
٣١٦٠٢١	٣٨٨٦١٣	(٢٩)	دائنون شراء أصول ثابتة
--	٢١٣٢٤٦٥	(٣٠)	الالتزامات صرورية موجلة
٥٨٢٣٦٢٤٢٣	٣٩٢٧٦٦٦٩٣		إجمالي الالتزامات طويلة الأجل
٣٥٧٣٨٠٣١١٨	٣٤٩٣١١٣٣٧١		إجمالي حقوق المساهمين والالتزامات طويلة الأجل

- الإصلاحات من رقم (١) إلى رقم (٣١) جزءا لا يتجزأ من هذه الفوائد المالية المجمعة.
 - تغير مراكز الحسابات موجلة.

رئيس مجلس الإدارة والمتعهد المنتدب
 صلاح عبد العزيز عبد المطلب

مدير عام الشؤون المالية وعضو مجلس إدارة

محمد قطري عدلي

شركة النساجون الشرقيون لمسجد

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل المجمعة للشركة وشريكتها التابعة
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

إيضاح	رقم	صافي المبيعات
جنية مصرى	٤٠٥٩٧٢٩٣٨٦	٤٦٠٨٩٤٢٥٣١
٢٠١١/١٢/٣١	٤٥٧١٥٥٧٩٤٤	٤٢٥٢٩٨٦٦٢٠
٤٨٨١٧١٤٤٢	٤٥٥٩٥٥٩٩٩	مجمل اربع
		بخصم:
٢٣٥٧٦٧٠٢	٣٦٢٦٢٣٧٦	مصاروفات الترويج
٧٤١٨٨٠٥٩	٨٦١٠٨٨٦٦	مصاروفات إدارية وعمومية
١١٢٣٦٦٩٣	--	مخصصات مكونه وأض郇ال
١١٩٠١٤٥٤	١٢٢٣٧١٢٤٢	صافي الأرباح الناتجة عن التشغيل
٣٦٩١٣٩٩٨٨	٢٢٣٥٨٤٦٦٩	بضاف / (بخصم):
٣٥٠٢٥٠٠	--	إيرادات إستثمارات مالية
٢٠٣٧٣٩٥	--	أرباح بيع إستثمارات مالية
١٢٨٦٠٢١٧	١٢٨٥٧٣٥٧	فولاذ دائنة
١١٠٨٨٤٣٧	١٥٦٧٣٩٠٦٤	إيرادات أخرى
١٠٠٢٩٢٦٢	٢١٨٣٨٦	أرباح رأسمالية
(٨٤٣٠٦٧٤٦)	(٨٧٥٩٧٠٧٠)	مصاروفات تمويلية
(٢١٢١٢٢٥)	(١٨٩١٩١٣٤)	فرق تقييم عملات أجنبية
٣٣٧٩٩٢٤١	٦٣٤٩٨٦٠٣	صافي أرباح العام قبل الضرائب
٤٠٢٩٦٩٢٢٨	٢٩٦٨٨٣٢٧٢	(بخصم)/بضاف :
(٤١٢٨٤٥١٤)	(٢٧٧١٤٨٨٧)	ضريبة الدخل الحانية
٢٥٧١٦٨	١٥٤٩٩٩٣	ضريبة المجلة
(٤١٠٢٢٣٤٦)	(٢٦١٦٤٨٩٤)	ضريبة الدخل عن العام
٣٦١٩٤١٨٨٢	٢٦٠٧١٨٣٧٨	صافي ربح العام بعد الضرائب
٣٤٢١٦٧٨٦١	٢٤٣٠٢٥٥٥٩	توزيع كالتالي :-
١٩٧٧٤٠٢١	١٧٦٩٢٨١٩	نصيب مساهمي الشركة القابضة
٣٦٣٩٤١٨٨٢	٢٦٠٧١٨٣٧٨	نصيب الأقلية
٣٤٥	٢٤١	نصيب السهم الأساسي في أرباح العام

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٣١) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية المجمعة لشركة وشراكتها التابعة
عن السنة المالية المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١١

إيضاح رقم	إيضاح حنطة مصرى	إيضاح حنطة مصرى	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٤٠٢ ٩٦٩ ٢٢٨	٢٩٦ ٨٨٣ ٢٧٢	٤٠١٠ ١٢/٣١	صافي ربح العام قبل الضرائب
٢١١ ٥٤٦ ٧٢٨	٢١٤ ٢٤٣ ٠٠٤	١١ ٢٣٦ ٩٩٣	تعديلات لتسوية صافي الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٨٤ ٣٠٦ ٧٤٦	٨٧ ٥٩٧ ٠٧٠	(٢ ٠٣٧ ٣٩٥)	إملاكات الأصول الثابتة
(١٠ ٠٢٩ ٦٦٢)	(٢١٨ ٣٨٦)	—	مخصصات مكونه وأضمحل
٦٩٦ ٩٩٢ ٣٤٨	٥٩٨ ٥٠٤ ٩٦٠	٨٤ ٣٠٦ ٧٤٦	مصرفوفات تمويلية
(١٥٨ ٣٥٣ ١٦٦)	(٢٢٥ ٠٦٦ ٥٥٩)	(١٥٢ ٠٤٠ ٩٢٦)	أرباح بيع إستثمارات مالية
٩٦ ٨١٩ ٢٠٦	(١٨ ٢٧٨ ٣٣٢)	(٤٨٣ ٤١٧ ٤٥٢)	أرباح رأسمالية
٤٨٣ ٤١٧ ٤٥٢	١٨٩ ١٤٢ ٣٦٣	(٨٤ ٣٠٦ ٧٤٦)	أرباح التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(٢٨ ٠٧٨ ٦٦٢)	(٨٨ ٣٠٩ ٠٧٢)	(٣٧١ ٠٣٢ ٠٤٤)	التغير في بنود رأس المال العامل
٣٧١ ٠٣٢ ٠٤٤	٧١ ٣٤٩ ٥٨١	(٣٧٨ ٠٣٢ ٢٩٨)	(الزيادة) في المخزون
(٤٤٠ ١٥٩ ٠٦٢)	(٢٤١ ٢٧١ ٥٩٨)	(١٠ ٢٣٦ ٣٥٥)	(الزيادة) في العمالة وأوراق قرض والحسابات المدينة
١١ ٩٦٠ ٨٥١	١٩٢ ٨٢٩	(١٩ ٩٠١ ٢٥٠)	(النقص) الزيادة في الموردين وأوراق الدفع والحسابات الدائنة
(٤٩٦ ١٣٩ ١١٤)	(٢٤١ ٠٧٨ ٧٦٩)	٤١٦ ٦٨٨ ١٨٥	التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
٣٤٢ ١٥٦ ٨٠٩	(٤٠٩ ٠١٠ ٦٩٣)	(٢٦٦ ٨٧٩ ٢٢٣)	مدفوعات) لشراء أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
(٢٢٥ ١٨٦ ٣٣٠)	(٩٢ ٠٤٠ ٢١٤)	١٥٩ ٧١٣ ٥٩٦	تحصلات من بيع أصول ثابتة
(٩٢ ٠٤٠ ٢١٤)	٣٠٩ ٥٤٤ ٥٥٨	(٣٧٨ ٤١٥ ٤٨٨)	(مدفوعات) لشراء إستثمارات في شركات تابعة
٥٣٠ ٩٥٣ ١٢٠	(٥ ٤٩٥ ٠٧٥)	٣٢٦ ٨١٩ ١١٨	(مدفوعات) لشراء إستثمارات مالية
(٥ ٤٩٥ ٠٧٥)	٥٣٠ ٩٥٣ ١٢٠	٩٧١٨ ٥١٤	المسدد تحت حساب إستثمارات مالية متاحة للبيع
٢٦٣ ٦٦٨ ٦٤٣	(١٢)	٥٣٠ ٩٥٣ ١٢٠	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
٢٦٣ ٦٦٨ ٦٤٣	(١٢)	٢٦٣ ٦٦٨ ٦٤٣	التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
٥٣٠ ٩٥٣ ١٢٠	٥٣٠ ٩٥٣ ١٢٠	٥٣٠ ٩٥٣ ١٢٠	تحصلات من بقوك - حسابات دائنة
(٥ ٤٩٥ ٠٧٥)	(٥ ٤٩٥ ٠٧٥)	(٥ ٤٩٥ ٠٧٥)	توزيعات الأرباح ومدفوعات للأقلية
(٥ ٤٩٥ ٠٧٥)	(٥ ٤٩٥ ٠٧٥)	(٥ ٤٩٥ ٠٧٥)	(مدفوعات) تحصلات لالتزامات طويلة الأجل
(٥ ٤٩٥ ٠٧٥)	(٥ ٤٩٥ ٠٧٥)	(٥ ٤٩٥ ٠٧٥)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التمويل
٥٣٠ ٩٥٣ ١٢٠	٥٣٠ ٩٥٣ ١٢٠	٥٣٠ ٩٥٣ ١٢٠	صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال العام
٥٣٠ ٩٥٣ ١٢٠	٥٣٠ ٩٥٣ ١٢٠	٥٣٠ ٩٥٣ ١٢٠	رصيد النقدية وما في حكمها في أول العام
٥٣٠ ٩٥٣ ١٢٠	٥٣٠ ٩٥٣ ١٢٠	٥٣٠ ٩٥٣ ١٢٠	فرق ترجمة القوائم المالية
٥٣٠ ٩٥٣ ١٢٠	٥٣٠ ٩٥٣ ١٢٠	٥٣٠ ٩٥٣ ١٢٠	رصيد النقدية وما في حكمها اخر العام

- الإضافات من رقم (١) إلى رقم (٣١) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.

شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة للشركة وشركتها التابعة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

-١- نبذة عن الشركة

- تأسست شركة النساجون الشرقيون للسجاد "شركة ذات مسئولية محدودة" في ١٦ نوفمبر ١٩٨١ وفقاً لأحكام القانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعديل 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 .

- غرض الشركة

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

-٤- أسس إعداد القوائم المالية

- تعد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية، وكذا في ضوء القوانين والتلوائح المصرية المسارية.
 - يتطلب إعداد القوائم المالية إجراء تدابير محاسبية محددة، بالإضافة إلى قيام الإدارة بإجراء تدابير محاسبية أخرى بشأن اختيار وتنفيذ السياسات المحاسبية للشركة. وبين الإيضاح رقم (٤) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية البنود والعناصر التي أجري بشأنها تدابير محاسبية هامة.

-٥- نطاق القوائم المالية المجمعة

تشتمل القوائم المالية المجمعة الشركات التي تساهم فيها شركة النساجون الشرقيون للسجاد بنسبة أكبر من ٥٥٪ من رأس المال ولها سيطرة عليها.
 وفيما يلى بيان الشركات التابعة التي تم إدراجها بالقوائم المالية المجمعة.

نسبة المساهمة	اسم الشركة
٢٠١١ %	
١٠٠,٠٠	النساجون الشرقيون - أمريكا
٩٩,٩٩	النساجون الشرقيون - إنترناشيونال
٩٩,٠٠	ألياف النساجون الشرقيون
٥٣,٠٨	موكيت ماك
٧٩,٦٠	الشركة المصرية للألياف (إفكو)
٩٩,٦٥	النساجون الشرقيون - الصين
٥٢,٠٢	نيو ماك
٥٧,٥٧	إفكو للألياف الحديثة

٤- أهم السياسات المحاسبية المطبقة

٤-١ أسس تجميع القوائم المالية

- تم إعداد الميزانية المجمعة عن طريق تجميع القوائم المالية للشركة القابضة والشركات التابعة بتجميع البنود المشابهة من الأصول والالتزامات وحقوق الملكية والإيرادات والمصروفات.
- تم استبعاد قيمة استثمار الشركة القابضة في كل شركة تابعة ونصيب الشركة القابضة في حقوق الملكية في كل شركة تابعة.
- تم استبعاد كافة الأرصدة والمعاملات والأرباح غير المحققة الجوهرية بين شركات المجموعة.
- حقوق الأقلية في صافي حقوق الملكية وفي صافي أرباح الشركات التابعة التي تسيطر عليها الشركة القابضة تم إدراجها ضمن حقوق المساهمين بالميزانية المجمعة بند مستقل "حقوق الأقلية" وتم حسابها بما يساوي حصتها في القيمة الدفترية لصافي أصول الشركات التابعة.

٤-٢ ترجمة العملات الأجنبية

تمسك الشركة وبعض شركاتها التابعة حساباتها بالجنيه المصري، و يتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف المعلنة للعملات الأجنبية وقت إثبات المعاملة، وفي تاريخ الميزانية المجمعة يتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية على أساس أسعار الصرف المعلنة في ذلك التاريخ من البنك الذي تتعامل معها الشركة وشركاتها التابعة، وتدرج فروق العملة الناتجة عن المعاملات خلال العام وعن إعادة التقييم في تاريخ الميزانية المجمعة بقائمة الدخل المجموعة عن العام.

٤-٣ ترجمة القوائم المالية للشركات الأجنبية

تمسك بعض الشركات التابعة حساباتها بعملات أجنبية تختلف عن الجنيه المصري و يتم ترجمة أصول والالتزامات هذه الشركات إلى الجنيه المصري و ذلك على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ الميزانية المجمعة. ويتم ترجمة بنود حقوق الملكية بسعر الصرف وقت التعامل. و يتم ترجمة بنود قائمة الدخل المجموعة عن العام باستخدام متوسط أسعار الصرف خلال العام المعد عنه القوائم المالية. و يتم إدراج نصيب الشركة القابضة من الفروق المتراكمة الناتجة من إعادة التقييم لهذه الكيانات الأجنبية في بند منتقل ضمن حقوق المساهمين بالميزانية المجمعة .

٤-٤ الأصول الثابتة وإهلاكاتها

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

العمر الإنتاجي المقدر (بالسنوات)

٥٠ - ٢٥	مباني وإنشاءات ومرافق
١٠	آلات ومعدات
٨ - ٥	وسائل نقل وانتقال
٥	عدد وأدوات
٣	تجهيزات معارض
١٠ - ٥	أثاث ومعدات مكاتب
٥ - ٣	حسابات آلية وبرامج

٤-٥ مشروعات تحت التنفيذ

يتم قيد المبالغ التي تتفق على إنشاء أو شراء الأصول الثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ حتى يصبح الأصل صالحًا للاستخدام ثم يتم تعليمه على بند الأصول الثابتة.

٤- تقييم الاستثمارات المالية المتاحة للبيع

يتم تقييم الاستثمارات المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة (سعر السوق) وذلك لكل استثمار على حدة 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 الاستثمارات المالية المتاحة للبيع بقيمة هذا التدهور وتحميله على بند فروق تقييم استثمارات مالية متاحة للبيع والمدرجة بحقوق الملكية وفي حالة عدم كفاية تلك الفروق لتفعيل خسائر التدهور (الاض محلال) يتم الإعتراف بباقي الخسائر بقائمة الدخل ببند خسائر تدهور (الاض محلال) القيمة الدفترية للاستثمارات المالية المتاحة للبيع.

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

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

٥- الشهرة

تتمثل الشهرة في قيمة الزيادة في تكلفة الاستحواذ على جانب من أسهم بعض الشركات التابعة بواسطة مبادلة الأسهم وبين حصة الشركة في القيمة العادلة لصافي أصول تلك الشركات التابعة في تاريخ الاستحواذ، هذا ولا يتم إستهلاك الشهرة المقتناء وبدلاً من ذلك تقوم الشركة المقتنة بعمل اختبار لقياس الإنخفاض في قيمة الشهرة سنوياً أو دورياً إذا كانت الأحداث أو التغيرات في الظروف تؤدي وجود مؤشر عن إنخفاض قيمة الشهرة، وفي حالة وجود هذا الإنخفاض يتم تحميشه على قائمة الدخل عن العام.

٦- المخزون

- يتم تقييم المخزون في نهاية العام بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل وفقاً لما يلى:-
- المخزون من الخامات الرئيسية والمساعدة، وقطع الغيار ومواد التعبئة والتغليف بالتكلفة ويتم تحديد التكلفة باستخدام طريقة المتوسط المتحرك.
 - الإنتاج غير التام بكتافته الصناعية والتي تشمل الخامات والمكونات المستخدمة في إنتاجه والأجور المدasherة بالإضافة إلى نصيبه من المصروفات الصناعية المباشرة وغير المباشرة حتى المرحلة الإنتاجية التي وصل إليها.
 - الإنتاج التام بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل وتتضمن التكلفة المصروفات الصناعية المباشرة والمصروفات الصناعية غير المباشرة.

٧- المدينون والحسابات المدينية الأخرى

يتم تسجيل المدينون والحسابات المدينية الأخرى بالقيمة الاسمية مخصوصاً منها خسائر الإض محلال المحسوبة على أساس المبالغ الغير متوقع تحصيلها. ويتم توريق أرصدة المدينون والحسابات المدينية الأخرى ضمن الأصول المتداولة في حين توب المبالغ المتوقع تحصيلها خلال فترة تزيد عن عام من تاريخ العيزانية المجمعة ضمن الأصول طويلة الأجل.

٤-١ المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني أو مستدل عليه من الظروف المحبيطة نتيجة لحدث في الماضي، ويكون من المحتمل أن يتربّط عليه تفاصيل خارج لمنافع الاقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن تقديره بدرجة موثوقة فيها. وإذا ما كان هناك تأثير هام لقيمة الزمنية للنفود، 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 مجمعة وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير حالي في ذلك التاريخ.

٤-٢ تكاليف الإقراض

تدرج تكاليف الإقراض كأصول مصروفات تحمل على السنة التي تكبدت فيها الشركة هذه التكاليف ، ويتم رسملة تكاليف الإقراض المتعلقة مباشرة بإقتداء أو إنشاء أو إنتاج أصل مؤهل وتحمليها كجزء من تكاليف الأصل.

٤-٣ ضريبة الدخل

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

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية المجمعة بالإضافة إلى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة. يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأسماء المحاسبية وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي. هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات، باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية المجمعة.

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

٤-٤ تحقق الإيرادات

- يتم الاعتراف بإيرادات المبيعات عند انتقال المخاطر والمنافع المرتبطة بملكية البضاعة المباعة إلى المشتري والتي تتحقق قور 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 و إسلامها نقداً.

- يتم الاعتراف بالربح أو الخسارة الناتجة عن بيع الاستثمارات عند إتمام عملية البيع التي تتم في تاريخ انتقال المكاسب والمخاطر المتعلقة بالاستثمار إلى المشتري.

٤-٤ الإحتياطي القانوني

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

٤-٥ أسهم الخزينة

يتم إثبات أسهم الخزينة بتكلفة اكتناوها و تظهر 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 إدراج ربح أو خسارة التصرف في الأسهم ضمن حقوق المساهمين.

٤-٦ الأصول في قيمة الأصول المالية بخلاف الاستثمارات المالية

- يتم مراجعة قيم الأصول المالية - فيما عدا الاستثمارات المالية - في تاريخ إعداد كل ميزانية مجمعة وذلك لتحديد ما إذا كان هناك أصول متحالل في قيمتها الدفترية. وفي حالة وجود مؤشرات للأصول المتحالل فإنه يتم تقدير تلك الخسائر على أساس الزيادة في القيمة الدفترية للأصل عن القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة أو صافي القيمة البيعية لتلك الأصول أيهما أكبر ويتم تحويلها على قائمة الدخل، وفي حالة ارتفاع القيمة يضاف إلى قائمة الدخل في حدود ما سبق تحويله على قوائم الدخل خلال السنوات السابقة.
- يتم تقدير قيمة خسائر الأصول الخاصة بالشهرة منذياً في تاريخ كل ميزانية مجمعة وذلك بغض النظر عن وجود مؤشرات عن أصول متحاللة في قيمتها من عدمه.

٤-٧ مزايا العاملين

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.

٤-٨ الالتزامات العرضية والإرتباط

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

٤-٩ المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة

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

٤-١٠ قائمة التدفقات النقدية

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

٤-١١ الأرقام المقارنة

يعاد تدويب الأرقام المقارنة كلما كان ذلك ضرورياً لتوافق مع التغيرات في العرض المستخدم في العام الحالي.

-٥- الأصول الثابتة (بالصافي)

النكلفة في <u>٢٠١١/١٢/٣١</u>	مجمع الإهلاك حتى <u>٢٠١١/١٢/٣١</u>	صافي النكلفة في <u>٢٠١١/١٢/٣١</u>	صافي النكلفة في <u>٢٠١٠/١٢/٣١</u>
أراضي	مباني وإنشاءات ومرافق	آلات ومعدات	وسائل نقل وانتقال
عدد أدوات	تجهيزات معارض	آثاث ومعدات مكاتب	حاسبات آلية وبرامج
١٣٦ ٢٩٣ ٤٣٥	٧٦٩ ١٣٧ ٤٣١	٢٤١ ٨٨٤ ١٢٦	٥٢٧ ٢٥٣ ٣٠٤
١٣٦ ٢٩٣ ٤٣٥	٢٥٤٢ ٥٠٦ ٠٣٣	١٦٥٢ ٣٤٨ ١٣١	٨٩٠ ١٥٧ ٩٠٢
٩٤ ١١٧ ٧٥٢	٥٣ ٧٣٦ ٩٤١	٧٧ ٣٢٩ ٨٤٥	٢١ ٧٤٧ ٩٠٧
٥٣ ٧٣٦ ٩٤١	٢٧ ٧٢٧ ٣٧٦	٣٥ ٢٥٩ ٨٢٠	١٨ ٤٧٧ ١٢١
٢٧ ٧٢٧ ٣٧٦	٥٨ ٥٧٢ ٩٩٠	٢٣ ٩٠٣ ٧٤١	٣ ٨٢٣ ٦٣٥
٥٨ ٥٧٢ ٩٩٠	٤٥ ٤٥٥ ٨٨٣	٣٦ ٩٥٩ ٣٩٩	٢١ ٦١٣ ٥٩١
٤٥ ٤٥٥ ٨٨٣		٤٠ ٦٤٨ ٣٦١	٤ ١٦٩ ٧٤٤
		٤٠ ٦٤٨ ٣٦١	٢٢ ١١٧ ٩٨١
		٤٠ ٦٤٨ ٣٦١	٥ ٧٨٦ ٤١١
		٤٠ ٦٤٨ ٣٦١	١ ٦٩٨ ٢١٩ ٢٨٧
٣٧٢٧ ٥٤٧ ٨٤٠	٢٩٠ ٣٧٣ ٤٦٣	٢٩٠ ٣٧٣ ٤٦٣	١ ٦٩٨ ٢١٩ ٢٨٧

-٦- مشروعات تحت التنفيذ

<u>٢٠١٠/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١١/١٢/٣١</u>	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١٠٦ ٩٢٥ ١٤١	١٨٢ ٩٧٠ ٦٠٧	مباني وإنشاءات تحت التنفيذ
١٨٩ ٥٤٨ ٤٧٠	٣٩٠ ٢٢٦ ٢٢٤	آلات ومعدات تحت الترسيب
١ ٥٥١ ٩٦٧	١ ٧٣٤ ٧٩١	تطوير الحاسب الآلي
--	٩ ٤٢٣ ٣٤٨	وسائل نقل وانتقال
٦٥ ٥٤٠ ٦٨٣	٤٠ ٦٣٨ ١٧٥	دفعات مقدمة لشراء أصول ثابتة
١٧٩ ٥١٤ ٨٧٢	٨١٤ ٢١٢	اعتمادات مستدمرة لشراء أصول
٥٤٣ ٠٨١ ١٣٣	٦٢٥ ٨٠٧ ٣٥٧	

-٧- استثمارات في شركات تابعة

<u>٢٠١٠/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١١/١٢/٣١</u>	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٣٩ ٩٩٧ ٠٠٠	٣٩ ٩٩٧ ٠٠٠	شركة مصانع روزتكس الحديثة للغزل والنسيج

-٨- استثمارات مالدة متاحة للبيع

القيمة	نسبة الأسهم للبلد	عدد الأسهم المملوكة	تكلفة الإئتمان	مجموع خسائر غير مدققة حتىه مصرى	الرصيد في ٢٠١١٢/٣١
شركة أو - ديليو هوبستالي للمسجد .	٤٥%	١١٢٥٠	١٠٠ دolar	٢١١	٩٦٨٩٦١
العاشر من رمضان لمساعات الغزل	٢٨٥%	٥٣٢٠٠	٥٣٠٦٣٦٥	٣٦٥	٣٣٠٤٣٦٥
الغزل الحديث	٣٠٨%	٨١٧٣٧	١٤٣٣٦٠٧	٦٠٧	١٤٣٣٦٠٧
الشقرن للتصنيع الصناعية	٨٠١٠٠	٨٠٠٠	٤٢٠٠٠٠	٤٢٠٠	٤٢٠٠٠٠
الشقرن للببروكيمويات	٣٢٠٢٠٠	٣٢٠٢٠٠	١٤٢٩٥	١٤٢٩٥	١٤٢٩٥
بنك بيبيوس *	١١٧٣٠	١١٧٣٠	١٤٢٩٥	١٤٢٩٥	١٤٢٩٥
المصري للتجارة والتصدير	٧٨٢١٦٧	٧٨٢١٦٧	١٢٦٨٨١٨	١٢٦٣٩	١٢٦٣٩
التجارية لتنمية المصادرات	٢٠٨٠٤	٢٠٨٠٤	٤٠٢٠٠٠	٤٠٢٠٠٠	٤٠٢٠٠٠
كامبريدج ويفرز (Cambridge Weavers)	١٥٠٠١	١٥٠٠١	٣٧٥٠	٣٧٥٠	٣٧٥٠
			١٠٢٩٥٧	١٠٢٩٥٧	٨٢٨٠٥٥١
			١٠٢٦٤٥	١٠٢٦٤٥	٨٢٨٠٥٥١

* تم تعديل اسم شركة النساجون الشرقيون للنسجوات لمسمى شركة أو - ديليو هوبستالي للمسجد .
** تم تحويل سهم بنك بيبيوس مصر من جداول بورصة الأوراق المالية خلال عام ٢٠١٠.

-٩- الشيفرة

شركة النساجون الشرقيون إنترناشونال
شركة موكب مالك
الشركة المصرية للطيف (أفكور)
شركة النساجون الشرقيون - الولايات المتحدة الأمريكية

٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
٥١٢٥٨٩١٢	٥١٢٥٨٩١٢
٥٧٣٧٢٣٣٩	٥٧٣٧٢٣٣٩
٦٧٥٥١٣٤٦	٦٧٥٥١٣٤٦
٤٣٠٥٣٨٣	٤٣٠٥٣٨٣
١٩٦٨٣٥٩٧٠	١٩٦٨٣٥٩٧٠

-١٠- التمهيد

٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
٥٠٣٦٣٥	٥٠٣٦٣٥
١٤٣٣٦٠٧	١٤٣٣٦٠٧
٤٠٠٠٠	٤٠٠٠٠
١٤٢٩٥	١٤٢٩٥
١٢٦٨٨١٨	١٢٦٣٩
٣٧٥٠	٣٧٥٠
١٠٢٩٥٧	١٠٢٩٥٧

-١١- التمهيد

١٠ - بخزون

<u>٢٠١٠/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١١/١٢/٣١</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
٥٨١ ٣٥٩ ٤٨٣	٦٥٣ ٣٥٣ ٨٦٩	خامات
١٢٢ ٨٥٣ ٤٠٤	٩٠ ٠٢٧ ٩٨٣	قطع غيار ومواد ومهام
٤٩ ٧٨٩ ٦٨٠	٧١ ٠٥٠ ٧٢٠	إنتاج غير تام
٨٠٩ ٦٨٢ ٤٠٨	٩٨٣ ٧٤٥ ١٦٦	إنتاج تام
٢٤ ٨٤٠ ٩٣٥	١٥ ٤١٤ ٧٣١	اعتمادات مستدبة لشراء خامات
١٥٨٨ ٥٢٥ ٩١٠	١٨١٣ ٥٩٢ ٤٦٩	

١١ - مدينون وحسابات مدينة أخرى

<u>٢٠١٠/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١١/١٢/٣١</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
١٢ ٤٠٩ ٨٣١	١١ ٩٠٧ ٩٧٤	مصروفات مدفوعة مقدماً
٤٥ ٤٤٣ ٠٧٣	٦٢ ٤٠٣ ٣٠٩	مصلحة الضرائب - حسابات مدينة
٩ ٥٨١ ٧٠٧	٢٧ ٥٠٣ ٢٢١	أرصدة مدينة - أطراف ذات علاقة
٢ ٣٧٢ ٦٩٣	٢ ١٦٥ ٧٣٥	خطاءات خطابات ضمان
١٨ ٣١٨ ٠٤٢	٢٢ ٣٣١ ٠٧٠	موردين دفعات مقدمة
٢ ٣٧٩ ٣٠٧	١٦٣ ٠١٢	إيرادات مستحقة
٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	الشريكون لمواد البناء (اوركوم)
٣٥ ٠٩٩ ١٤٦	٦٨ ٦٩٤ ٦٧٥	حسابات مدينة أخرى
١٣٠ ٦٠٣ ٧٩٩	٢٠١ ٩٦٩ ٠٩٦	
٢ ٦٧٦ ٣٢١	٢ ٦٧٦ ٣٢١	بخصم:
١٤٧ ٩٢٧ ٤٧٨	١٩٨ ٤٩٢ ٧٧٥	الانخفاض في قيمة المدينون والحسابات المدينة الأخرى

١٢ - التقدية وما في حكمها

<u>٢٠١٠/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١١/١٢/٣١</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
٢٨١ ٥٤٩ ٤١٦	١٠٨ ٦٢٠ ٧٣٣	بنوك - ودائع لأجل
٢٣٩ ٤٦٤ ٠٢٢	١٤٩ ٢٤٣ ٢٧١	بنوك - حسابات جارية
١٠ ٠٣٥ ١٤٧	٧ ٥١٤ ٤٣٣	تقدية بالصندوق
٥٣١ ٠٤٨ ٥٨٥	٢٦٥ ٣٧٨ ٤٣٧	التقدية لدى البنوك وبالصندوق
٩٥ ٤٦٥	١ ٧٠٩ ٧٩٤	بخصم:
٥٣ ٩٥٣ ١٢٠	٢٦٢ ٦٦٨ ٦٤٣	ودائع لأجل مجمدة كضمان لجانب من التسهيلات الإنسانية المنوحة للشركة التقدية وما في حكمها لأغراض قائمة التدفقات التقدية

١٣ - المخصصات

الرصيد في <u>٢٠١١/١٢/٣١</u>	استخدام <u>خلال العام</u>	الرصيد في <u>٢٠١١/١/١</u>	مخصص التزامات محتملة
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٧٥٥٩٨١٣٨	١٩٤٤٥١٢	٧٧٤٦٢٦٥٠	
٧٥٥٩٨١٣٨	١٩٤٤٥١٢	٧٧٤٦٢٦٥٠	

١٤ - بنوك - حسابات دائنة

يتمثل بند بنوك - حسابات دائنة والبالغ رصيد ٦١٨١٨٣٢٥٨١ جنية مصرى في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ في قيمة التسهيلات الائتمانية قصيرة الأجل الممنوحة من البنوك بمعدل فائدة ثابتة نسبياً وجانب من هذه التسهيلات بضمانت أوراق القرض المودع بهذه البنوك للتحصيل.

١٥ - دائعون وحسابات دائنة أخرى

<u>٢٠١٠/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١١/١٢/٣١</u>	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٣٥٧٤٠٣٦٤	٣٠٧٣٧٧٠٤	عملاء دفعات مقدمة
١٣٩١٩٣٢٦	١٣٥١١٣٦٨	مصرفوفات مستحقة
٤١٠٩٣٧٣٩	٤٤٣٤٤٩٩٩	مصلحة الضرائب حسابات دائنة
٣٨٧٥٨٠٥	٥٥٧٦٦٤٧	هيئة التأمينات الاجتماعية
٢٠٩٨١٣٥	٣٤٦٣٣٢٤	دائنون شراء أصول ثابتة
٢٢٣٧٥٠٦١	٣٧٣٦٧٠٩	أرصدة دائنة مساهمين
١٥٣١٨٩٦٨	١٩٤٤٣٧٣١	تأمينات للغير
٢١٤٧٤٨٣	١٩٢٥١٩٣	أقساط ضرائب مبيعات
٧١٧٠٥٢٣	٧٣٢٥٢٨٦	أرصدة دائنة - أطراف ذات علاقة
١٣٨٩٠٧٤٨	١٥٢٥٢٢٥٣	حسابات دائنة أخرى
١٥٧٦٠٠١٥٢	١٤٥٢١٧٢٢٤	

١٦ - رأس المال

- ١-١-١ حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٥٠٠ مليون جنيه مصرى (خمسة ملايين جنيه مصرى).
- ١-٢-١ حدد رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ٥٥٥ ٣٧٣ ٠٢٢ ٥٥٥ جنيه مصرى (ثلاثة وثلاثون مليون وثلاثة وثلاثون ألف وخمسمائة خمسة وخمسون جنيه مصرى) موزعة على ٧٤٦٠٦ ٧١١ سهم منها بمبلغ ٤٣٦ ٧٥٥ ٣٥١ جنيه مصرى (ثلاثة واحد وخمسون مليون وأربعين ألف وثلاثون ألف وسبعين جنيه مصرى) أسهم نقدية ، وبمبلغ ٢١٥٩٦ ٨٠٠ جنيه مصرى (اسهم عينية) قيمة السهم خمسة جنيهات.

٦-٣-٦ بناءً على قرار الجمعية العامة العادي المنعقدة بتاريخ ٢١ مارس ٢٠١٠ تم الموافقة على زيادة رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ٤٤٥ ٩٦٦ ٧٦ جنيه مصرى تمويل من الاحتياطي العام ليصبح رأس مال الشركة المصدر ٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جنيه مصرى (أربعين مليون جنيه مصرى) موزعة على ٩٠ مليون سهم منها مبلغ ٤٢٨ ٤٠٣ ٢٠٠ جنيه مصرى (أربعين مليون جنيه مصرى) وأربعين مليون جنيه مصرى (٢١ ٥٩٦ ٨٠٠ جنيه مصرى) أسهم نقدية ، ومبلغ ٤٢٨ ٤٠٣ ٢٠٠ جنيه مصرى (واحد وأربعين مليون وثلاثة ألف ومائتان جنيه مصرى) أسهم عينية قيمة السهم خمسة جنيهات وقد تم التأشير بالسجل التجارى بتاريخ ١٤ يوليو ٢٠١٠.

٦-٤ تحفظ أسهم الشركة مركزياً لدى شركة مصر للمقاصلة للتسوية والحفظ المركزي ويتم التداول عليها من خلال بورصة الأوراق المالية بالقاهرة والإسكندرية.

٦-٥- الاحاطات

<u>٢٠١٠/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١١/١٢/٣١</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
١٠٠٧ ٧٣٧ ٤٥٤	١٠١٧ ٩٧٠ ١٦٦	احتياطي قانوني
٣٥٢ ١٢٠ ٧٤٦	٣٥٢ ١٢٠ ٧٤٦	احتياطي عام
٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	احتياطي خاص
<u>٤٠٨ ٨٧٢</u>	<u>٧ ٤٨٧ ٤٦٨</u>	<u>احتياطي رأسمالي</u>
<u>١٤٢٠ ٢٤١ ٩٠٠</u>	<u>١٤٣٧ ٥٥٢ ٢٠٨</u>	

٦-٦- حقوق الأقلية

<u>الإجمالي في ٢٠١٠/١٢/٣١</u>	<u>الإجمالي في ٢٠١١/١٢/٣١</u>	<u>نسبة الأقلية في صافي الربح</u>	<u>نسبة الأقلية في حقوق المساهمين</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
٥٣١ ٦٥٧	٥٣٦ ٤٤٨	١١٣ ١٦٧	٤٢٢ ٨٨١	شركة ألياف النساجون الشرقيون
٧٣ ٩٦٢	٧٦ ٧٦	٨ ٠٥٦	٦٨ ٠٢٠	شركة النساجون الشرقيون إنترناشونال
١٦٧ ٢٨٩ ٨١٢	١٩٣ ٥٢٥ ١٩٧	١١ ٨٥٢ ٧٨٩	١٨١ ١٧٢ ٤٠٨	شركة موكيت ماك
١٦ ٨٥٩ ٦٦٣	١٧ ٣٥١ ٦٥	٢ ٤٩٣ ٠٣٤	١٤ ٨٥٨ ٠٣١	الشركة المصرية للألياف (أفكار)
١٣ ٩٧٦ ٤٠٢	١٤ ٥١٠ ١٢١	٢ ٩٩٦ ٥٢٧	١١ ٥٠٣ ٥٩٤	شركة إفكرو للألياف الحديثة
٤٧٥ ٣٠	٥١٨ ٢٢١	٤ ٨٠٥	٥١٣ ٤١٦	شركة النساجون الشرقيون - الصين
٧٦٨ ٧٧٥	٩٩٦ ٩٤٠	٢٢٤ ٤٤١	٧٧٢ ٤٩٩	شركة نيو ماك
<u>١٩٩ ٩٥٥ ٥٣١</u>	<u>٢٢٧ ٥٠٣ ٦٦٨</u>	<u>١٧ ٦٩٤ ٨١٩</u>	<u>٢٠٩ ٨٩٠ ٨٤٩</u>	

११४

卷之三十一

— تم منح الفرعون إلى الشركة مقابل رخص تجاري من الشركة الأولى على كلية الآلات والمعدات والتقنيات الصناعية والمطورة للشركة.

- ٢٠ - أقساط ضرائب مبيعات مجلة

إيضاح رقم	٢٠١٠/١٢/٣١ جنية مصرى ٨٦٨ ٦٦٦	٢٠١١/١٢/٣١ جنية مصرى ٤٧٨ ٣٩٣	قيمة ضريبة المبيعات المستحقة على آلات ومعدات مستوردة من الخارج بغير استخدامها في الإنتاج والتي سوف يتم سدادها على سبع أقساط سنوية متتساوية بعد فترة سماح ثلاث سنوات وذلك مقابل إصدار خطابات ضمان بذلك المبالغ لصالح مصلحة الضرائب على المبيعات ضمناً لسداد الشركة لتلك الالتزامات في تاريخ استحقاقها
(٣٩٠ ٢٢٢)	(٣٩٠ ٢٢٢)	(٢٢)	
٤٧٨ ٣٩٣	٨٨ ١٦٠		هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الالتزامات المتداولة ببند أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.

- ٢١ - قرض بنك الإسكان والتعمير

إيضاح رقم	٢٠١٠/١٢/٣١ جنية مصرى ٨٥٢ ٣٨٨	٢٠١١/١٢/٣١ جنية مصرى ٦٢٢ ٩٢٠	قيمةباقي من المستحق لبنك الإسكان والتعمير مقابل شراء وحدات مكتبة للعاملين بمدينة العاشر من رمضان وطبقاً للعقد يتم السداد على أقساط شهرية متتساوية لمدة ٢٧ سنة.
(١٢٥ ٨٥٥)	(٦٥ ٠٧٥)	(٢٢)	
٧٢٦ ٥٣٣	٥٥٧ ٨٤٥		هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الالتزامات المتداولة ببند أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.

- ٢٢ - دالئنو شراء أصول ثابتة

إيضاح رقم	٢٠١٠/١٢/٣١ جنية مصرى ٥ ٨٠٩ ٧٠٧	٢٠١١/١٢/٣١ جنية مصرى ٣ ١٤٢ ٦٣٧	قيمةباقي من المستحق لجهاز مدينة العاشر من رمضان مقابل شراء قطع أراضي بمدينة العاشر من رمضان
(٢ ٧٩٣ ٦٧٦)	(٢ ٧٥٣ ٩٩٩)	(٢٢)	
٣ ٠١٦ ٠٣١	٤٨٨ ٦٣٨		هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الالتزامات المتداولة ببند أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.

- ٢٣ - أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام

إيضاح رقم	٢٠١٠/١٢/٣١ جنية مصرى ٦٦٠ ٨٧٤ ٧٣٨	٢٠١١/١٢/٣١ جنية مصرى ٢٢١ ٧١٩ ١٦٦	أقساط قروض طويلة الأجل
(٢٠)	٣٩٠ ٢٣٢	٣٩٠ ٢٢٣	أقساط ضرائب مبيعات مجلة
(٢١)	١٢٥ ٨٥٥	٦٥ ٠٧٥	قرض بنك الإسكان والتعمير
(٢٢)	٢ ٧٩٣ ٦٧٦	٢ ٧٥٣ ٩٩٩	دالئنو شراء أصول ثابتة
	٢٦٤ ١٨٤ ٥٠٢	٤٢٤ ٩٢٨ ٤٧٤	

٤٤ - الضرائب المؤجلة

الأصول والالتزامات الضريبية المؤجلة

<u>٢٠٠٠/١٢/٣١</u>		<u>٢٠١١/١٢/٣١</u>	
<u>(الناتج)</u>		<u>أصول</u>	
<u>حبيه مصرى</u>	<u>أصول</u>	<u>حبيه مصرى</u>	<u>أصول</u>
--	٢٦ ٣٤٨ ٨٤٩	--	٢٢ ١٧٨ ٧٧٢
(٢٢ ٦٢٦ ٠١٩)	(--)	(٢٤ ٣١١ ٢٣٧)	(الأصول الثابتة
(٢٢ ٦٢٦ ٠١٩)	٢٦ ٣٤٨ ٨٤٩	(٢٤ ٣١١ ٢٣٧)	إجمالي الضريبة التي تنشأ عنها أصل (الالتزام)
	<u>٣٧٢٢ ٨٣٠</u>	<u>(٢ ١٣٢ ٤٦٥)</u>	<u>صافي الضريبة التي ينشأ عنها أصل (الالتزام)</u>

٤٥ - نسبة السهم الأساسي في أرباح العام

تم تحديد نسبة السهم في أرباح العام كالتالي :-

<u>٢٠٠٠/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١١/١٢/٣١</u>	صافي ربح العام <u>بخصم:</u>
<u>حبيه مصرى</u>	<u>حبيه مصرى</u>	
٣٤٢ ١٦٧ ٨٦١	٢٤٣ ٠٢٥ ٥٥٩	نصيب العاملين في الأرباح
٤٣ ٨٨٨ ٩١٩	٤٣ ٣٦٣ ٣٧٨	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٣ ١٣٨ ٠٠٠	٣ ٥٩٩ ٤١٤	
٣٠٥ ١٤٠ ٩٤٢	١٩٦ ٠٦٢ ٧٦٧	متوسط عدد الأسهم المتاحة خلال العام
<u>٨٨ ٥٥٦ ٦٣٢</u>	<u>٨٨ ٦٨٠ ٩٦٩</u>	نسبة السهم الأساسي في أرباح العام
<u>٣,٤٥</u>	<u>٢,٢١</u>	

٤٦ - أسهم الخزينة

<u>٢٠٠٠/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١١/١٢/٣١</u>
<u>عدد الأسهم</u>	<u>عدد الأسهم</u>
١٤٥٩٦ ٥٥٥	١٤٥٩٦ ٥٠٠
<u>١٣١٩ ٠٣١</u>	<u>١٣١٩ ٠٣١</u>

الأسهم المملوكة لشركة النساجون الشرقيون - أمريكا (شركة تابعة) ١٤٥٩٦ ٥٥٥

٤٧ - الالتزامات العرضية

بلغت قيمة خطابات الضمان التي أصدرتها البنوك لحساب الشركة وشركاتها التابعة لصالح الغير في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مبلغ ٢٠١١ ١١٠ ٥٢١ ٢٢ جنيه مصرى كما بلغت الالتزامات العرضية عن الاعتمادات المستدبة في ذلك التاريخ مبلغ ٤ ٧٥٣ ٦٥٣ جنيه مصرى.

٤٨ - الإرتباطات الرأسمالية

بلغت قيمة الإرتباطات الرأسمالية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مبلغ ٢٠١١ ٨٣٠ ٩٤٦ جنيه مصرى وتمثل في قيمة التوسعات الخاصة بالمعارض الجديدة واستكمال بعض الإنشاءات والمرافق.

٤٩- الموقف الضريبي

١-٤٩ 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 الإقرارات الضريبية السنوية في المواعيد القانونية.

٢-٤٩ الضريبة على المرتبات والأجور

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

- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات في المواعيد القانونية.

٣-٤٩ الضريبة العامة على العمليات

- 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 الإقرارات الضريبية الشهري في المواعيد القانونية.

٤-٤٩ ضريبة الدخلة

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

- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات في المواعيد القانونية.

٥- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

١-٥٠ القيمة العادلة للأدوات المالية

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

٢-٥٠ خطر سعر الفائدة

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

٣-٥٠ خطر الائتمان

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

٤-٥٠ خطر العملات الأجنبية

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في أسعار العملات الأجنبية والذي يؤثر على المدفوعات والمفروضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية. وتقدر الشركة هذا الخطر بأنه منخفض نظراً لقيام الشركة بسداد الالتزامات بالعملات الأجنبية أولاً بأول.

- ٣١ - أحداث هامة

تعرضت جمهورية مصر العربية خلال عام ٢٠١١ لأحداث أثرت تأثيراً ملمساً على القطاعات الاقتصادية بوجه عام وأدت في معظم الأحوال إلى إنخفاض ملحوظ للأنشطة الاقتصادية ويعتمد حجم تأثير الأحداث المشار إليها على المدى المتوقع والمقدرة الزمنية التي ينتظر عندها إنتهاء هذه الأحداث وما يتربّط عليها من آثار.