

شركة دلتا للطباعة والتغليف
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ٨ لسنة ١٩٩٧م

القوائم المالية
فى
٣٠ يونيه ٢٠١٧

رقم الصفحة	بيان	م
١	تقرير مراقب الحسابات	١
٢	قائمة المركز المالى فى ٣٠ يونيه ٢٠١٧	٢
٣	قائمة الدخل عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٧ إلى ٣٠ يونيه ٢٠١٧	٣
٤	قائمة الدخل الشامل الدورية عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٧ إلى ٣٠ يونيه ٢٠١٧	٤
٥	قائمة التغير فى حقوق الملكية عن الفترة المالية المنتهية فى ٣٠ يونيه ٢٠١٧	٥
٦	قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٧ إلى ٣٠ يونيه ٢٠١٧	٦
٧ - ٢٣	الإيضاحات المتممة لقائمة المركز المالى	٧

تقرير مراقب الحسابات

تقرير فحص محدود إلى شركة دلتا للطباعة و التغليف (ش.م.م)

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للمركز المالى لشركة دلتا للطباعة و التغليف (ش.م.م) فى ٢٠١٧/٦/٣٠ وكذا قوائم الدخل و الدخل الشامل و التدفقات النقدية و التغير فى حقوق الملكية والأيضاحات المتممة لهم عن الفترة المنتهية فى ذلك التاريخ ، والأدارة مسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه و انعرض العادل و الواضح لها ، وتتنحصر مسئوليتنا فى ابداء استنتاج على القوائم المالية الدورية فى ضوء فحصنا المحدود لها

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقا للمعيار المصرى لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة و المؤدى بمعرفة مراقب حساباتها . ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية و المحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص المحدود . ويقل الفحص المحدود جوهريا فى نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقا لمعايير المراجعة المصرية وبالتالي لايمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التى قد يتم اكتشافها فى عملية مراجعة ، وعليه لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

الاستنتاج

وفى ضوء فحصنا المحدود ، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة ليست معدة فى جميع جوانبها الهامة طبقا لمعايير المحاسبة المصرية والمعيار (٢٤١٠) من المعيار المصرى لمهام الفحص المحدود ، وتعبير عن المركز المالى لشركة دلتا للطباعة و التغليف (ش.م.م) ونتائج أعمالها عن الفترة المنتهية فى ذلك التاريخ .

التاريخ ٢٠١٧ / ٨ / ١٣

مراقب الحسابات



- ٢ -

قائمة المركز المالي عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٢٠١٦/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١٧/٠٦/٣٠ جنيه مصري	رقم الإيضاح	البيان
			الأصول غير المتداولة :
٢٧٩١٠٠٣٥	٢٨٨٣٣٦٢٨	(٣)	الأصول الثابتة - بالصافي
٦٠٦٠٦٠	٢٧١٥٩١	(٤)	مشروعات تحت التنفيذ
٢٧٦٤٤٣	٣٠٣٥٦٦	(١٦)	أصول ضريبية مؤجلة
٢٨٧٩٢٥٣٨	٢٩٤٠٨٧٨٥		مجموع الأصول طويلة الأجل
			الأصول المتداولة :
٢٧٧١٢٩٤٩	٣٩٠٩٦٥٧٧	(٥)	المخزون
٨٢٠٠٢	١٥٥٠٢٩٥	(٦)	اعتمادات مستندية
٢٥٨٤٩٩٤٨	٣٦٣١٦٨٦٥	(٧)	عملاء وأوراق قبض - بالصافي
١٣٦٥٣١١٧	١٤٨٤٣٩٣٣	(٨)	حسابات مدينة أخرى
٦٢٤٤٢	٦٦١٨٤	(٩)	استثمارات مالية بغرض المتاجرة
١٧٥٢٢٤٨٥	٧٧٥٣٩٥٤	(٩)	نقدية بالصندوق ولدى البنوك
٨٤٨٨٢٩٤٣	٩٩٦٢٧٨٠٨		مجموع الأصول المتداولة
١١٣٦٧٥٤٨١	١٢٩٠٣٦٥٩٣		إجمالي الأصول
			يتم تمويله على النحو التالي :-
			حقوق الملكية :
٢٨٠٠٠٠٠٠	٢٨٠٠٠٠٠٠	(١٤)	رأس المال المنفوع
٥١٤١٧٦٩٨	٥١٧٦٨٣٣٩	(١٥)	الأحتياطيات
—	—		أرباح مرحلة
٣٨٧٤٤٨	٥٠٩٨٦٣١		أرباح الفترة (إجمالي الدخل الشامل عن الفترة)
٧٩٨٠٥١٤٦	٨٤٨٦٦٩٧٠		إجمالي حقوق الملكية
			الالتزامات الغير المتداولة :
			الالتزامات المتداولة :
٢٦٢١٠٧٢٩	٢٦٥٨٨٣٥٩	(١٠)	بنوك دائنة
٥٩١٨٠٩٦	١٣٣٠٩٠٦٥	(١١)	موردين وأوراق دفع
١٧٤١٥١٠	٤٢٧٢١٩٩	(١٣)	حسابات دائنة أخرى
٣٣٨٧٠٣٣٥	٤٤١٦٩٦٢٣		إجمالي الالتزامات المتداولة
١١٣٦٧٥٤٨١	١٢٩٠٣٦٥٩٣		إجمالي حقوق الملكية والالتزامات المتداولة

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

صالح عبد العزيز إسماعيل

العضو المنتدب

محمد السنوسي

المدير المالي

سامح عبد الواحد

مراقب الحسابات

شركة دلتا للطباعة والتغليف
ش.م.ع

- الإيضاحات المرفقة من الإيضاح رقم (١) إلى الإيضاح رقم (٢٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية
- تقرير مراقب الحسابات مرفق

- ٣ -

قائمة الدخل
 عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٧ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١٧

من أول أبريل ٢٠١٦ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٦	من أول يناير ٢٠١٦ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٦	رقم الإيضاح	البيان	من أول أبريل ٢٠١٧ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٧	من أول يناير ٢٠١٧ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٧
٢٦٩٢٠٦٠٤	٤٩٧٩٨٠٧٥		صافى المبرعات	٣٦٩٥٤٦٩٤	٧٤١٦٩١٩١
١٨٣٤٧	٥٣٢٩٥		تشغيل للغير (مقاجرة)	٤٩٩٥٠	١٠٩٥٦٢
(١٩٩٩١٧٩١)	(٣٨٥٠٥٣٦٦)	(١٧)	تكلفة المبرعات	(٣١٥٧٠٦٩٤)	(٥٩١٠٣١٦١)
٦٩٤٧١٦٠	١١٣٤٦٠٣٤		مجموع الربح	٥٤٣٣٩٥٠	١٥١٧٥٥٩٢
(١٧٧٨٠١)	(٣٤٩٣٣٨)	(١٨)	مصروفات بيع وتوزيع	(٢١٩٦٦٦٥)	(٤١٩٣٩١)
(٢١٠٠٥٨٨)	(٣٦٨٧٧٩٤)	(١٩)	مصروفات عمومية وإدارية	(٢٨٨٨٩٣١)	(٥٥٧٩٣٢٩)
(٥٩٠٠٠٠)	(١١٧٨٥٠٠)		مرتبات وبدلات أعضاء مجلس الإدارة	(٩٥٠٠٠٠)	(١٥٣٥٠٠٠)
١٢٤٥٢٦	٤٥٩٥٠٨	(٢٠)	إيرادات تشغيل أخرى	٢٨٩٤١٠	٧١٨٤١٥
٤٢٠٣٢٩٧	٦٥٨٩٩١٠		الأرباح الناتجة عن التشغيل	١٦٦٤٧٦٤	٨٣٦٠٢٨٧
(٥٤٢٩٧٣)	(٧٨٦٤٩٨)	(٢١)	مصروفات تمويلية	(١٠٣١٧٩٢)	(١٦٨٠٢٨٣)
١١٧٦١٨	٢٥٩٣٥٨	(٢٢)	إيرادات صناديق استثمار	١٨٢٧	٣٧٤٢
٥٦٨٣	١٥٩١٣	(٢٣)	إيرادات أخرى	٦٩٠٩٦	١٣٠٥٤٧
(١٠٩٧٠٤٢)	(١٣٠٦٨٨٠)	(٢٤)	فروق تقييم عملات أجنبية	(١١٨٢٣٠)	(٢٨٥٩٤)
٢٦٨٦٥٨٣	٤٧٧١٨٠٣		صافى أرباح الفترة قبل الضريبة	٥٨٥٦٦٥	٦٧٨٥٦٩٩
(٢٩٦٠٢)	(٦٤٠٢)		ضريبة داخلية مؤجلة	١٠٣٥٣٧	٢٧١٢٣
(٦٧٧٣٣٦)	(١٠٨٤٩٨٦)	(١٤)	ضريبة داخلية عن الفترة	(٢٦٧٨٤٩)	(١٧١٤١٩١)
١٩٧٩٦٤٥	٣٦٨٠٤١٥		صافى أرباح الفترة	٤٢١٣٥٣	٥٠٩٨٦٣١
م.ج.٠٣٢	م.ج.٠٥٩	(٢٥)	ربحية السهم	م.ج.٠٠٧	م.ج.٠٨٢



FACTORIES: BORG EL ARAB EL- GIDIDA

2nd Industrial Zone, Land No. (8) Block No. (35)

Tel.: (03) 4624276 - (03) 4624277 - (03) 4624278 FAX : (03)4624274

Alex. Office Tel. : (03) 5837739 - (03) 5832016 FAX : (03) 5827407

Cairo Office Tel. : (02) 37492655 - (02) 37492654

الشركة حاصلة على شهادات الجودة الآتية:
 ISO 9001 : 2008
 ISO 14001 : 2004
 OHSAS 18001 : 2007
 The Global Standard for Packaging & Packaging
 Materials, 4th Edition, 2011.

الإدارة وللصانع : مدينة برج العرب الجديدة - المنطقة الصناعية الثانية لقطاع رقم (٨) بلوك رقم (٣٥)
 تلفون: ٠٣/٤٦٢٤٢٧٦ - ٠٣/٤٦٢٤٢٧٧ - ٠٣/٤٦٢٤٢٧٨ - ٠٣/٤٦٢٤٢٧٩ فاكس: ٠٣/٤٦٢٤٢٧٤
 مكتب الإسكندرية: ٠٣/٥٨٣٧٧٣٩ - ٠٣/٥٨٣٢٠١٦ - ٠٣/٥٨٣٧٤٠٧ فاكس: ٠٣/٥٨٣٧٤٠٧
 مكتب القاهرة: ٠٢/٣٧٤٩٢٦٥٥ - ٠٢/٣٧٤٩٢٦٥٥ - ٠٢/٣٧٤٩٢٦٥٥
 سجل تجارى: ١١٥١/إسكندرية
 رأس المال المرخص به: خمسون مليون جنيه مصرية
 رأس المال المصرى: ثمانية وعشرون مليون جنيه مصرية
 خاضعة لإحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧

- ٤ -

شركة دلتا للطباعة والتغليف
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون رقم (٨) لسنة ١٩٩٧
قائمة الدخل الشامل الدورية
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

البيان	الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٧ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٧	الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٦ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٦
صافي ربح الفترة	٥٠٩٨٦٣١	٣٦٨٠٤١٥
الدخل الشامل الآخر	—	—
الدخل الشامل الآخر بعد الضريبة	٥٠٩٨٦٣١	٣٦٨٠٤١٥

- الإيضاحات المرفقة من الإيضاح رقم (١) إلى الإيضاح رقم (٢٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية
- تقرير مراقب الحسابات مرفق



- ٥ -

شركة دلتا للطباعة والتغليف
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون رقم (٨) لسنة ١٩٩٧
قائمة التغير في حقوق الملكية
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

الإجمالي	ارباح مرحلة	الأحتياطي العام	الأحتياطي القانوني	راس المال والمدفوع	البيان
٧٩٩٣٩٧٦٢	٥٤٩٥٤١٠	٤٠٠٣٨٦٦٣	٦٤٠٥٦٨٩	٢٨٠٠٠٠٠٠	الرصيد في أول يناير ٢٠١٦
٠,٠٠	(٢٧٤٧٧٠)	٠,٠٠	٢٧٤٧٧٠	٠,٠٠	المحول للأحتياطي القانوني من أرباح عام ٢٠١٥
٠,٠٠	(٤٦٩٨٥٧٦)	٤٦٩٨٥٧٦	٠,٠٠	٠,٠٠	المحول للأحتياطي العام من أرباح عام ٢٠١٥
(٥٢٢٠٦٤)	(٥٢٢٠٦٤)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	توزيعات أرباح عام ٢٠١٥
٣٦٨٠٤١٥	٣٦٨٠٤١٥	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	إجمالي الدخل الشامل عن الفترة من ٢٠١٦/١/١ إلى ٢٠١٦/٦/٣٠
٨٣٠٩٨١١٣	٣٦٨٠٤١٥	٤٤٧٣٧٢٣٩	٦٦٨٠٤٥٩	٢٨٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٦/٦/٣٠
٧٩٨٠٥١٤٦	٣٨٧٤٤٨	٤٤٧٣٧٢٣٩	٦٦٨٠٤٥٩	٢٨٠٠٠٠٠٠	الرصيد في أول يناير ٢٠١٧
٠,٠٠	(١٩٣٧٢)	٠,٠٠	١٩٣٧٢	٠,٠٠	المحول للأحتياطي القانوني من أرباح عام ٢٠١٦
٠,٠٠	(٣٣١٢٦٩)	٣٣١٢٦٩	٠,٠٠	٠,٠٠	المحول للأحتياطي العام من أرباح عام ٢٠١٦
(٣٦٨٠٧)	(٣٦٨٠٧)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	توزيعات أرباح عام ٢٠١٦
٥٠٩٨٦٣١	٥٠٩٨٦٣١	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	إجمالي الدخل الشامل عن الفترة من ٢٠١٧/١/١ إلى ٢٠١٧/٦/٣٠
٨٤٨٦٦٩٧٠	٥٠٩٨٦٣١	٤٥٠٦٨٥٠٨	٦٦٩٩٨٣١	٢٨٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٧/٦/٣٠



- الإيضاحات المرفقة من الإيضاح رقم (١) إلى الإيضاح رقم (٢٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية
- تقرير مراقب الحسابات مرفق

- ٦ -

شركة دلتا للطباعة والتغليف
(شركة مساهمة مصرية)
خاضعة لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧
قائمة التدفقات النقدية
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٧	البيان
		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٤٧٧١٨٠٣	٦٧٨٥٦٩٩	صافي الربح قبل الضرائب والبنود غير العادية
		يتم تسويته بالتالي :-
١٤٣٩٢٨٤	١٦٢٢١١٨	يضاف : الإهلاك
٢٧٩٤٥٩	٦٥٩٤٩	يضاف : فروق إعادة تقييم عملات أجنبية
—	(٣٧٤٢)	يخصم : أرباح رأسمالية
(٢٠٥١٢)	—	يخصم : إعادة تقييم استثمارات مالية بغرض المتاجرة
٦٤٧٠٠٣٤	٨٤٧٠٠٢٤	ربح التشغيل قبل التغيير في رأس المال العامل
(٣٤٧٤٤٧٠)	(١٢٨٥١٩٢١)	التغيير في المخزون و الاعتمادات المستندية
(٢٤٦٧١١٩)	(١٠٤٦٦٩١٧)	التغيير في أرصدة العملاء وأوراق القبض
(١٤٣٩٦١٧)	(١١٩٠٨١٦)	التغيير في حسابات مدينة أخرى
٦٢٦١٩٦١	—	التغيير في الاستثمارات بغرض المتاجرة
(٣٦٦٥٠٧)	٢٥٣٠٦٨٩	التغيير في الأرصدة الدائنة
(١٧٢٥٠٦٠)	(١٧١٤١٩١)	التغيير في ضريبة الدخل المسددة
١٢٥٩٠١٧	٧٣٩٠٩٦٩	التغيير في أرصدة الموردين وأوراق الدفع
٤٥١٨٢٣٩	(٧٨٣٢١٦٣)	صافي التدفقات النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(١٣٩٠٧٦٢)	(٢٥٤٥٧١١)	مدفوعات شراء أصول (-)
—	—	مقبوضات بيع أصول (+)
(١٩٠٠٠٩٣)	٣٣٤٤٦٩	التغيير في مشروعات تحت التنفيذ (-)
(٣٢٩٠٨٥٥)	(٢٢١١٢٤٢)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
٣٢٧٦١٧٤	٣٧٧٦٣٠	مدفوعات إلى / متحصلات من البنوك
(٥٢٢٠٦٤)	(٣٦٨٠٧)	توزيعات أرباح (-)
٢٧٥٤١١٠	٣٤٠٨٢٣	صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(٢٧٩٤٥٩)	(٦٥٩٤٩)	يضاف : فروق تقييم عملات أجنبية
٣٧٠٢٠٣٦	(٩٧٦٨٥٣١)	صافي النقدية وما في حكمها
٨٧٣٨٢٣١	١٧٥٢٢٤٨٥	صافي النقدية وما في حكمها أول الفترة
١٢٤٤٠٢٦٧	٧٧٥٣٩٥٤	صافي النقدية وما في حكمها آخر الفترة

- الإيضاحات المرفقة من الإيضاح رقم (١) إلى الإيضاح رقم (٢٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية -
تقرير مراقب الحسابات مرفق

