

برج العرب في ٢٠١٤/٩/٣

السادة / البورصة المصرية - قسم الإفصاح

تحية طيبة وبعد ، ، ،

بالإشارة الى خطابكم المرسل الينا بالفاكس بتاريخ ٢٠١٤/٩/٣ وطلبكم موافاتكم بوجود اي احداث جوهريه غير معلنه من شأنها التأثير على سعر السهم بالبورصة .
نفيد سيادتكم انه لا يوجد اي احداث جوهريه غير معلنه لدى الشركة وانه في حالة وجود اي احداث جوهريه سوف نقوم بابلاغكم بها في حينه ، علماً بأن القوائم المالية في ٢٠١٤/٦/٣٠ قد انخفض صافي الربح نتيجة زيادة تكلفة المبيعات وذلك مقارنة بالقوائم المالية في ٢٠١٣/٦/٣٠ .
مرفق لسيادتكم النماذج الخاصة بالاحداث الجوهريه بالاضافة الى النموذج الخاص بالتغير في سعر السهم ومضاعف الربحية خلال الفترة المذكورة .

نشكركم على حسن التعاون .

وتفضلو بقبول فائق الاحترام ، ، ،

رئيس مجلس الإدارة



صالح عبد العزيز إسماعيل

مدير علاقات المستثمرين



سامح عبد الواحد عوض



نموذج إفصاح عن مدى وجود أحداث جوهرية غير معلنة

هيكل الملاك ونسبة ملكية أعضاء مجلس الإدارة (وفقاً لآخر بيان إفصاحي سابق) :

النسبة %	عدد الأسهم وفقاً لآخر بيان إفصاحي سابق في ٢٠١٤/٦/٣٠ (قبل التجزئة)	أسماء حملة ٥ % من أسهم الشركة
-	-	-

النسبة %	عدد الأسهم وفقاً لآخر بيان إفصاحي سابق في ٢٠١٤/٦/٣٠ (قبل التجزئة)	ملكية أعضاء مجلس الإدارة
٣٢,٣٦٩ %	٩٠٦٣٥١	صالح عبد العزيز إسماعيل
١٩,٢٧٦ %	٥٣٩٧٥٠	محمد رشاد محمد محمد غيطاني
٢٢,٨٥٧ %	٦٤٠٠٠٠	محمد إدريس أحمد السنوسي معروف
-	-	جيهان صالح عبد العزيز إسماعيل
٠,٥٢١ %	١٤٦٠٦	احمد محمد رشاد محمد محمد غيطاني
٧٥,٠٢٣ %	٢١٠٠٧٠٧	إجمالي ملكية أعضاء مجلس الإدارة
٢٥,٤٩٧ %	٧١٣٨٩٩	نسبة التداول الحر طبقاً لآخر هيكل مساهمين

هل هناك تغيرات في هيكل المساهمين منذ اخر نموذج افصاحي .
 يوجد تجزئة لأسهم الشركة ليصبح اجمالي عدد الاسهم ٥,٦٠٠,٠٠٠ سهم بدل من ٢,٨٠٠,٠٠٠ سهم اعتبار من يوم

٢٠١٤/٨/٧ بموجب موافقة لجنة القيد بالبورصة بتاريخ ٢٠١٤/٧/٢٤ أي انه تم مضاعفة الاسهم في ذلك التاريخ .

شركة دلتا للطباعة والتغليف
 ش.م.ع

تشكيل مجلس الإدارة :

الاسم	الوظيفة	جهة التمثيل
صالح عبد العزيز إسماعيل عوض	رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب	نفسه
محمد إدريس أحمد السنوسي معرف	نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب	نفسه
محمد رشاد محمد محمد غيطاني	عضو مجلس الإدارة المنتدب	نفسه
جهان صالح عبد العزيز إسماعيل عوض	عضو مجلس الإدارة- من ذوى الخبرة	نفسه
احمد محمد رشاد محمد محمد غيطاني	عضو مجلس الإدارة- من ذوى الخبرة	نفسه

• يذكر التغييرات التي طرأت على تشكيل المجلس خلال الفترة

لا يوجد

موجز بأهم المؤشرات المالية عن الفترات المالية المئيلة للسنوات الثلاثة السابقة

نسب القيم السوقية	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١٣	مضاعف الربحية في ٢/٩/٢٠١٤
مضاعف الربحية	٥,٥٠	٦,٧٣	٦,٤٠	٣,٠٩
مضاعف القيمة الدفترية	-	-	-	-
ربحية السهم	٤,٧٤ جنيه	٤,٧٤ جنيه	٥,٣١ جنيه	-
التوزيع النقدي للسهم	-	-	٥	-
عدد ونسبة أسهم الخزينة	-	-	-	-
نسبة التداول الأخير	-	-	-	-
مضاعف ربحية القطاع	٧,٤٥	١١,٥٢	١٩,٢٦	٢٧,٠٥
مضاعف ربحية السوق	٧,١١	١٢,٥٩	١٣,٣٥	١٨,٦٤
نسبة الربحية				
هامش ربح التشغيل	%١٩,٥٧	%١٨,٥٤	%١٧,٤٤	
هامش الربحية	%١٩,٣٩	%١٨,٤٥	%١٨,١٤	
العائد على الحقوق الملكية	%٢٧,٧٩	%٢٢,٣٣	%٢٠,٣٦	
العائد على الأصول الثابتة	%٦٨,٢٤	%٤١,٤١	%٥٨,٢٦	
نسبة ادارة الأصول				
معدل دوران إجمالي الأصول				
تقييم المقبوضات				
نسبة السيولة الى الالتزامات المتداولة				
نسبة السيولة				
النسبة الجارية				
النسبة السريعة	٢,٨٩	٢,٠٣	٥,٣٢	
نسب إدارة الديون				
نسبة الديون / حقوق الملكية	-	-	-	

• طبقاً للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١١ و ٣١/١٢/٢٠١٢ و ٣١/١٢/٢٠١٣

FACTORIES: BORG EL ARAB - EL. GIDIDA
Industrial Zone, Land No. (8) Block No. (35)
Tel.: (03) 4597276 - (03) 4597277 - (03) 4597278 FAX : (03)4597274
Alex. Office Tel. : (03) 5837739 - (03) 5832016 FAX : (03) 5827407
Cairo Office Tel. : (02) 33351905 - (02) 33351906

الشركة حاصلة على شهادات الجودة الأتية :
ISO 9001 : 2008
ISO 14001 : 2004
OHSAS 18001 : 2007

الإدارة والتصنيع : مدينة برج العرب الجديدة - المنطقة الصناعية الثالثة قطعة رقم (A) بلوك رقم (20)
تليفون : ٠٢ / ٤٥٨٧٧٧٦ - ٠٢ / ٤٥٨٧٧٧٧ - ٠٢ / ٤٥٨٧٧٧٨ فاكس : ٠٢ / ٤٥٩٧٢٧٤
مكتب الاستشارات : ٠٢ / ٥٨٢٧٧٣٩ - ٠٢ / ٥٨٢٧٧٤٠ فاكس : ٠٢ / ٥٨٢٧٧٤١
مكتب القاهرة : ٠٢ / ٢٢٢٥١٩٠٤ - ٠٢ / ٢٢٢٥١٩٠٥ فاكس : ٠٢ / ٢٢٢٥١٩٠٦
سجل تجاري : ١٤٤١١ إلكترونية
رأس مال المؤرخ به : خمسة ملايين مليمون جنيه مصري
رأس مال المصير : ثمانية وعشرون مليون جنيه مصري
حاضرة الاحكام للقانون رقم A لسنة ١٩٤٧

شركة دلتا للطباعة والتغليف
ش.م.م

- التطورات التي طرأت على نشاط الشركة منذ آخر بيان إفصاحي سابق :

لا يوجد

- الأحداث الجوهرية غير المعلنة والمؤثرة على أداء السهم :

لا يوجد

- التغييرات الجوهرية الداخلية والخارجية المؤثرة في أنشطة الشركة التشغيلية :

لا يوجد

- التغييرات في الهيكل التمويلي للشركة متضمنة زيادة رؤس الأموال :

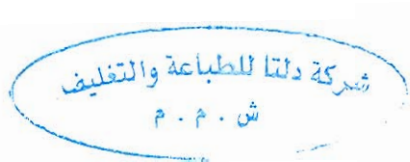

لا يوجد

- التغييرات الجوهرية التي طرأت على (إستثمارات) الشركة :

لا يوجد

إقرار

أقر أنا / صالح عبد العزيز اسماعيل بصفتي رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب بأننى مسئول عن صحة البيانات الواردة .

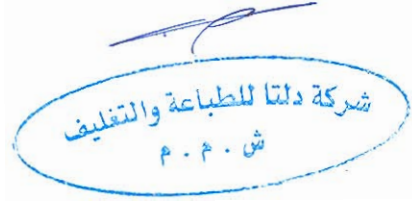
صالح عبد العزيز اسماعيل	الاسم	
رئيس مجلس الإدارة	الوظيفة	
	التوقيع	
٢٠١٤/٩/٣	تحريرا في	

التغير في سعر السهم ومضاعف الربحية خلال الفترة من ٢٠١٤/٨/٣١ إلى ٢٠١٤/٩/٢

الزيادة في مضاعف الربحية		مضاعف الربحية		ربحية السهم	الزيادة في سعر السهم		سعر السهم	
نسبة	مره	٢٠١٤/٩/٢	٢٠١٤/٨/٣١		نسبة	جنيه	٢٠١٤/٩/٢	٢٠١٤/٨/٣١
% ٨,١١	٠,٢٣٢	٣,٠٩٠	٢,٨٥٨	٥,٣١	% ٨,١٠	١,٢٣	١٦,٤١	١٥,١٨

ربحية السهم طبقاً للقوائم المالية عن السنة المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١ ٥,٣١ جنية

١٨,٦٤	- مضاعف ربحية السوق في ٢٠١٤/٩/٢
٢٧,٠٥	- مضاعف ربحية القطاع في ٢٠١٤/٩/٢



تقرير مجلس إدارة
شركة دلتا للطباعة والتغليف
شركة مساهمة مصرية خاضعة لأحكام القانون ٨ لسنة ١٩٩٧
عن نشاط الشركة خلال السنة المالية ٢٠١٣

نبذة مختصرة عن تأسيس الشركة :

تأسست شركة دلتا للطباعة والتغليف طبقاً لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧م و قيدت تحت رقم ١٤٥١ سجل تجارى الإسكندرية فى ٢٠٠٢/١٠/٣٠ .
غرض الشركة

إنتاج و صناعة و طباعة مواد التعبئة و التغليف بكافة أنواعها وبصفة خاصة الكرتونية والورقية والبلاستيكية والمتعددة الطبقات وقد بدأت الشركة فى مزاولة الإنتاج الفعلى اعتباراً من ٢٥ سبتمبر ٢٠٠٤ .
أولاً :- الحالة العامة و سير الأعمال :-
أ. الشركة حاصله على النظام المتكامل المكون من الأنظمة الأربعة الآتية :-

- شهادة مواصفة النظام العالمى لسلامة التعبئة ومواد التغليف BRC/IOP
- شهادة مواصفة إدارة الجودة ISO 9001 : 2008
- شهادة مواصفة إدارة البيئة ISO 14001 : 2004
- شهادة مواصفة إدارة السلامة والصحة المهنية OHSAS18001: 2007

مما تضيف هذه الشهادات على الشركة من مركز متقدم فى السوق المحلى والسوق الخارجى .
ب. تطور قيمة الاستثمارات و صافي المبيعات والأرباح المحققة :-

الجدول التالى يوضح تطور قيمة الاستثمارات و صافي المبيعات ومجمل الربح والأرباح المحققة خلال عام ٢٠١٣ مقارنة بالعام السابق ٢٠١٢ .

الفترة	قيمة الاستثمار	صافي المبيعات	مجمل الربح	صافي ارباح العام المحققة	نصيب السهم فى الأرباح
٢٠١٣	٨٠٦٩٦٩٢٨	٩٠٥٣٠٤٣٩	٢١٥٩٧٧٠٠	١٦٤٣٠٣٤٧	٥,٣١ جنيهاً
٢٠١٢	٦٥٦٥٩٨١٢	٧٨,٩٩,٥٦	١٩٥١٤٢٤٥	١٤٦٦٥٥٧٧	٤,٧٤ جنيهاً

ويعود زيادة نسبة مجمل الأرباح إلى زيادة طلب عملاء الشركة على منتجاتها مما أدى إلى زيادة الإنتاج وزيادة المبيعات.

ثانياً :- تطور الاستثمارات فى الأصول الثابتة :-

١- الجدول التالى يوضح الإضافات التى تمت على أصول الشركة خلال عام ٢٠١٣ م .

الأصل	التكلفة فى أول يناير ٢٠١٢	الإضافات	الاستبعادات	التكلفة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣
١- الأراضي	١١٢١٠٢٢	-	-	١١٢١٠٢٢
٢- المياني	٦٧٢٢٧٤٤	٥٦٣٧٥٠٠	-	١٢٣٥٩٨٤٤
٣- الآلات و المعدات	٣٣٥٣٥٤١٣	٤٢٩٥٨٢٠	-	٣٧٨٣١٢٣٣
٤- وسائل نقل و انتقال	١٤١٨٨٦٧	٧٤٠١٠٠	(١٤٩٨١٨)	٢٠٠٩١٥٠
٥- عدد و أدوات	٩٨٨٧٧٧	٤١٠٣٣٥	-	١٣٩٩١١٢
٦- أثاث و معدات	٢٨٧٦٢١	٣٤١٥٠	-	٣٢١٧٧١
الإجمالى	٤٤٤٧٤٠٤٤	١١١١٧٩٠٥	(١٤٩٨١٨)	٥٥٤٤٢١٣٢

شركة دلتا للطباعة والتغليف

وقد بلغت قيمة الإضافات على الأصول خلال عام ٢٠١٣ مبلغ ١١١١٧٩٠٥ جنيه مصرى وهى عبارة عن إضافات على الآلات ووسائل النقل وكذلك إضافات على عدد وادوات متنوعة وكذلك أثاث معدات مكاتب متنوعة كذلك اضافة شراء مبنى وارضى مصنع بالمنطقة الصناعية الاولى ببرج العرب - لمواجهة التوسعات المستقبلية للشركة واستيعاب مساحة تخزينية للشركة . كذلك عدد ثلاث شقق سكنية استراحة للعاملين المغتربين وعدد واحد مكتب ادارى بمدينة الاسكندرية وتم ذلك بموجب مزاد علنى تم الرسو على الشركة بجلسة مزاد بتاريخ ١١/١٢/٢٠١٣ .

٢- مشروعات تحت التنفيذ :-

بلغ رصيد مشروعات تحت التنفيذ فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ مبلغ وقدره ٦٥٦٧٧٣ جنيه مصرى وتمثل فى تجهيزات مبانى بمبلغ ٨٢٩٩٥ جنيه مصرى واسطبة ماكينة تكسير كونو واوناش بمبلغ ٥٧٣٢٧٨ جنيه.

ثالثاً :- التطور فى رأس المال :-

يتضح عدم وجود تغيير فى رأس المال خلال عام ٢٠١٣ مقارنة بالعام السابق ٢٠١٢ كالتالى :-

السنة	رأس المال المرخص	رأس المال المصدر	عدد أسهم رأس المال
٢٠١٣	(٥٠) مليون جنيه	(٢٨) مليون جنيه	٢٨٠٠٠٠٠
٢٠١٢	(٥٠) مليون جنيه	(٢٨) مليون جنيه	٢٨٠٠٠٠٠

رابعاً :- حجم العمالة والمرتبات والأجور :-

بلغ حجم العمالة والاجور فى عام ٢٠١٣ مقارنة بالعام السابق ٢٠١٢ م كالتالى :-

الفترة	عدد العمال	أجور ومرتبات	مساهمة الشركة فى التأمينات	متوسط الدخل	
				الشهرى	السنوى
٢٠١٣	١٦٥	٤٥٨٩٥٩٥	٥١٦٩٨٨	٢٥٨٠	٣٠٩٥٠
٢٠١٢	١٥٩	٤٠٤٩٣٨١	٤٤٦٥٤٥	٢٣٥٦	٢٨٢٧٦

خامساً :- ملخص العقود السارية :-

اسم الشركة	موضوع / ملخص العقد	المبالغ المدفوعة من لالى الشركة
الأهرام للطباعة والتغليف	إيجارات آلة من شركة دلتا للطباعة والتغليف إلى شركة الأهرام للطباعة والتغليف	١٩٨٠٠ جنيهها سنويا
الأهرام للطباعة والتغليف	عقد عمليات تشغيل للغير مع شركة الأهرام للطباعة والتغليف	لا يوجد تعاملات خلال السنة
الأهرام للطباعة والتغليف	إيجارات مخازن من شركة دلتا للطباعة والتغليف	٣٠٠٠٠ جنيه مصرى

سادساً :- التبرعات :-

بلغت التبرعات للجمعيات الخيرية والهيئات والمستشفيات التى تؤدى خدمات للمواطنين التى قامت بها الشركة خلال عام ٢٠١٣ مبلغ وقدره ٢٥٤٦٥٠ جنيه مصرى بالمقارنة بما تم التبرع به خلال عام ٢٠١٢ حيث قدمت الشركة تبرعات بمبلغ ١٩٥٩٤١ جنيه مصرى إلى هذه الجمعيات إعانة من الشركة لما تقوم به هذه الجمعيات والهيئات من خدمات للمجتمع .

سابقاً: تم عقد اجتماعات لمجلس الإدارة الشركة بعدد ثلاثة عشر إجتماع خلال عام ٢٠١٣

ثامناً :- تم عقد اجتماعات للجنة المراجعة بالشركة بعدد أربعة اجتماعات ربع سنوية خلال عام ٢٠١٣ وتم عرضها على مجلس ادارة الشركة وقامت الإدارة بالرد على كافة إيضاحات اللجنة وتنفيذ كافة ملاحظاتها.

تاسعاً :- الأرباح المحققة القابلة للتوزيع :-

حققت الشركة صافى ربح خلال عام ٢٠١٣ مبلغ وقدره ١٦٤٣٠٣٤٧ جنيه مصرى اى بزيادة قدرها ١٧٦٤٧٧٠ جنيه مصرى عن عام ٢٠١٢ م وذلك يرجع هذا الارتفاع فى الأرباح الى زيادة المبيعات خلال هذا العام بنسبة ١٦ % عن العام السابق مما ادى الى زيادة مجمل الربح وبالتالي صافى الربح العام.

ويقترح مجلس الإدارة توزيع ارباح العام ٢٠١٣ التى أظهرتها القوائم المالية للشركة على السادة العاملين والمساهمين بواقع ١٥٦٠٨٨٣ جنيهها نصيب عاملين و ١٤ مليون جنيهها نصيب مساهمين بواقع ٥ جنيهات لكل سهم والباقي وقدره ٤٧٩٤٧ جنيهها يتم تدعيم الاحتياطي العام به احواله هذا الموضوع للجمعية العامة العادية لاتخاذ القرار بشأنها .

خاتمة:

ومجلس الإدارة إذ يهنئ السادة العاملين على ما حققوه خلال هذا العام مقارنة بما تحقق خلال فترة التشغيل فى العام السابق ويتمنى لهم دوام التوفيق .

والله ولى التوفيق ،،،،

رئيس مجلس الإدارة

صالح عبد العزيز إسماعيل

شركة دلتا للطباعة والتغليف
ش.م.ع

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

القوائم المالية
فى
٣١ ديسمبر ٢٠١٣

رقم الصفحة	بيان	م
٢-١	تقرير مراقب الحسابات	١
٤ - ٣	قائمة الميزانية العمومية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٢
٥	قائمة الدخل عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٣ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣
٦	قائمة التغير فى حقوق الملكية عن الفترة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٤
٧	قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٣ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٥
٢٤ - ٨	الإيضاحات المتممة للميزانية	٦

تقرير مراقب الحسابات

السادة / مساهمي شركة دننا للطباعة و التغليف (ش.م.م)

مقدمة :-

راجعنا القوائم المالية لشركة دننا للطباعة و التغليف (ش.م.م) عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١ و المتمثلة في قائمة المركز المالي في ٢٠١٣/١٢/٣١ وكذا قائمة الدخل والندفقات النقدية و التغير في حقوق الملكية عن الفترة المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١ و الأيضاحات المتممة لهم ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات .

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية :-

هذه القوائم المالية مسؤولة إدارة الشركة. فالإدارة مسؤولة عن أعداد وعرض القوائم المالية عرضا عادلا وواضحا وفقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين و اللوائح المصرية السارية ، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ و الحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضا عادلا وواضحا خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسؤولية اختيار السياسات المحاسبية الملانمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملانمة للظروف .

مسئولية مراقب الحسابات :-

تتخصص مسؤوليتنا في إبداء الرأي علي القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها و قد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية . و تتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء مؤثرة .

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والأفصاحات في القوائم المالية وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام و المؤثر 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 و العرض العادل و الواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة . وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملانمة السياسات المحاسبية و التقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الشركة ، وكذلك سلامة العرض الذي قدمت به تلك القوائم المالية . وأننا نرى أن أدلة المراجعة التي حصلنا من الإدارة عليها مناسبة لإبداء الرأي على القوائم المالية .

الرأى :-

وفى رأينا أن القوائم المالية المشار إليها مع الإيضاحات المتممة لها تعبر بوضوح عن المركز المالى لشركة دلنا للطباعة و التغليف (ش.م.م) فى ٢٠١٣/١٢/٣١ وعن نتيجة نشاطها و التغيير فى حقوق ملكيتها عن الفترة المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء ما يتصل بمراجعتنا من القوائن واللوائح المصرية .

تقرير عن المتطلبات القانونية و التنظيمة الأخرى

- تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها ، وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الدفاتر .

البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس إدارة الشركة المعد وفقا لمتطلبات القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك فى الحدود التى تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

تحريرا فى ٢٠١٤ / ٢ / ٩

مراقب الحسابات

نيفين وصفي فهمي مرقص

س.م.م ٧٥٦٨

قيد الهيئة العامة للرقابة المالية ٣٠٦



شركة دلتا للطباعة والتغليف
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون رقم (٨) لسنة ١٩٩٧
قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠١٣/١٢/٣١ جنيه مصرى	رقم الإيضاح	البيان
			الأصول غير المتداولة :
٢٠٣٥٣٠٠٨	٢٧٢٢٦١٨٩	(٣)	الأصول الثابتة - بالوصافي
١٤٧٧٥٦١١	٦٥٦٣٧٣	(٤)	مشاريع تحت التنفيذ
٢٨٤٥١٦	٣١٩٥٣١	(١٦)	أصول ضريبية مؤجلة
٣٥٤١٣١٣٥	٢٨٢٠٢٠٩٣		اجمالي الأصول غير المتداولة (١)
			الأصول المتداولة :
١٥٣٨١٧٣٦	٢٢٠٧٦٦٢٥	(٥)	المخزون
٦٢٨١٠٣	٥٢٤٣٠٦	(٦)	اعتمادات مستندية
١٤١٩٧٦٩٢	١٥٠٣٤٤٧٧	(٧)	عملاء واوراق قبض - بالوصافي
٥٦٥٥٣١٥	٧٤٧٦٠٨٢	(٨)	حسابات مدينة اخرى
٨٧٩٥٠٥٢	١٤٤١١٦٥٥	(٩)	نقدية بالصندوق ولدى البنوك
٤٤٦٥٧٨٩٨	٥٩٥٢٣١٤٥		مجموع الأصول المتداولة
			الالتزامات المتداولة :
١٠١٢٤٢٣٢	٣٤٢١٣٠٧	(١٠)	بنوك دائنة
٣٠٤٧٨٢٧	٢٨٩٦٢٥٢	(١١)	موردين واوراق دفع
	٢٦٩٠٠	(١٢)	ضرائب دخل مستحقة
١٢٣٩١٦٢	٦٨٣٨٥١	(١٣)	حسابات دائنة اخرى
١٤٤١١٢٢١	٧٠٢٨٣١٠		مجموع الالتزامات المتداولة
٣٠٢٤٦٦٧٧	٥٢٤٩٤٨٣٥		رأس المال العامل (٢)
٦٥٦٥٩٨١٢	٨٠٦٩٦٩٢٨		اجمالي الأستثمار (١) + (٢)



- ٤ -

شركة دلتا للطباعة والتغليف
 شركة مساهمة مصرية
 خاضعة لأحكام القانون رقم (٨) لسنة ١٩٩٧
 قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

البيان	رقم الإيضاح	٢٠١٣/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري
يتم تمويله على النحو التالي :- <u>حقوق الملكية :</u>			
رأس المال المدفوع	(١٤)	٢٨.٠٠٠.٠٠٠	٢٨.٠٠٠.٠٠٠
الأحتياطيات	(١٥)	٣٦٢٦٦٥٨١	٩٩٣٦٦٢٢
أرباح مرحلة		—	١٣.٥٧٦١٣
أرباح الفترة		١٦٤٣.٣٤٧	١٤٦٦٥٥٧٧
أجمالي حقوق الملكية		٨٠.٦٩٦٩٢٨	٦٥٦٥٩٨١٢
<u>الالتزامات غير المتداولة :</u>			
التزامات ضريبة مؤجلة		—	—
أجمالي الالتزامات غير المتداولة		—	—
أجمالي تمويل رأس المال العامل والأصول غير المتداولة		٨٠.٦٩٦٩٢٨	٦٥٦٥٩٨١٢

رئيس مجلس الإدارة

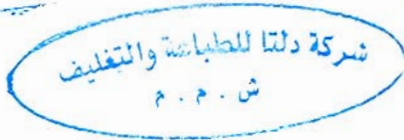
صالح عبد العزيز إسماعيل

العضو المنتدب

محمد السنوسي

المدير المالي

سامح عبد الواحد



- الإيضاحات المرفقة من الإيضاح رقم (١) إلى الإيضاح رقم (٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية
 - تقرير الفحص المحدود مرفق

FACTORIES: BORG EL ARAB - EL-GIDIDA
 Industrial Zone, Land No. (B) Block No. (35)
 Tel.: (03) 4597276 - (03) 4597277 - (03) 4597278 FAX: (03)4597274
 Alex. Office Tel.: (03) 5837739 - (03) 5832016 FAX: (03) 5827407
 Cairo Office Tel.: (02) 33351905 - (02) 33351906

شركة حاصلة على شهادات الجودة الآتية :
 ISO 9001 : 2008
 ISO 14001 : 2004
 OHSAS 18001 : 2007

الإدارة والمصانع : مدينة برج العرب الجديدة - المنطقة الصناعية الثانية قطعة رقم (٨) بلوك رقم (٢٥)
 تلفون: ٤٥٩٧٢٧٦ / ٠٢ - ٤٥٩٧٢٧٧ - ٠٢ / ٤٥٩٧٢٧٨ - ٠٢ / ٤٥٩٧٢٧٤ / ٠٢
 مكتب الإسكندرية : ت : ٥٨٢٧٣٢٩ / ٠٢ - فاكس : ٥٨٢٢٠١٦ - ٠٢ / ٥٨٢٧٣٢٩ / ٠٢
 مكتب القاهرة : ت : ٣٣٢٥١٩٠٥ - ٠٢ / ٣٣٢٥١٩٠٦ - ٠٢ / ٣٣٢٥١٩٠٦ - ٠٢
 سجل تجاري : ١٤٥٩١ - إلكترونية
 رأس المال المرخص به : خمسون مليون جنيه مصري
 رأس المال المسجل : ثمانية وعشرون مليون جنيه مصري
 خاضعة لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧

- 5 -

شركة دلتا للطباعة والتغليف

شركة مساهمة مصرية

خاضعة لأحكام القانون رقم (٨) لسنة ١٩٩٧

قائمة الدخل

عن الفترة المالية من ١ يناير ٢٠١٣ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

البيان	رقم الإيضاح	من أول يناير ٢٠١٣ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣	من أول يناير ٢٠١٢ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
صافى المبيعات		٩٠٤٤٠٩٧٠	٧٨٠٥٣٥٩٤
تشغيل الغير (متاجرة)		٨٩٤٦٩	٤٥٤٦٢
تكلفة المبيعات	(١٧)	(٦٨٩٣٢٧٣٩)	(٥٨٥٨٤٨١١)
مجموع الربح	—	٢١٥٩٧٧٠٠	١٩٥١٤٢٤٥
مصروفات بيع وتوزيع	(١٨)	(٤٩٧١٥٢)	(٤٧١٠٥٧)
مصروفات عمومية وإدارية	(١٩)	(٤٤٣٤٦٢٠)	(٣٨٤٧١٧٩)
مرتبات وبدلات أعضاء مجلس الإدارة		(١٤٧٠٠٠٠)	(١٢٨٣٥٠٠)
أيرادات تشغيل ائضى	(٢٠)	(٦٦٩٣٢٣)	(٥٦٩١٠١)
مخصص ديون مشكوك فيها		(٧١٠٣٠)	—
الأرباح الناتجة عن التشغيل	—	١٥٧٩٤٢٢١	١٤٤٨١٦١٠
مصروفات تمويلية		(٥٠٧٧٥٥)	(٧٨٦٥١٢)
أرباح رأسمالية		(٤٥٣٣٥)	—
إيرادات صناديق استئجار	(٢١)	(٢٥٠٤٨٥)	(٦٩٦٢٧١)
إيرادات أخرى	(٢٢)	(١٩٣٥٧٩)	(٢٧٠٠٠)
فروق تقييم عملات أجنبية	(٢٣)	(٦٤٦٣٦٧)	(٦٤٥٥)
صافى أرباح الفترة قبل الضريبة	—	١٦٤٢٢٢٣٢	١٤٤١١٩١٤
ضريبة داخلية موجبة	(١٦)	(٣٥٠١٥)	(٢٥٣٦٦٣)
ضريبة داخلية عن العام	(١٢)	(٢٦٩٠٠)	—
صافى أرباح الفترة	—	١٦٤٣٠٣٤٧	١٤٩٦٥٥٧٧
ربحية المسهم	(٢٤)	٥,٣١	٤,٧٤



STORI BORG EL ARAB EL- GIDIDA

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

tel. : (03) 4597276 - (03) 4597277 - (03) 4597278 FAX : (03) 4597274

Offi. Tel. : (03) 5837739 - (03) 5832016 FAX : (03) 5827407

o Offi. Tel. : (02) 33351905 - (02) 33351906

الشركة حاصلة على شهادات الجودة الأتية :

ISO 9001 : 2008

ISO 14001 : 2004

OHSAS 18001 : 2007

The Global Standard for Packaging & Packaging

Materials, 4th Edition, 2011.

الإدارة والتصنيع : مدينة برج العرب الجديدة - المنطقة الصناعية الثانية قطعة رقم (٨) ببلوك رقم (٣٥)

تلفون : ٤٥٩٧٢٧٦ / ٠٣ - ٤٥٩٧١٧٧ / ٠٣ - ٤٥٩٧٢٧٨ / ٠٣ - فاكس : ٤٥٩٧٢٧٥ / ٠٣

مكتب الإكسترنال : ٥٨٣٧٧٣٩ / ٠٣ - ٥٨٣٢٠١٦ / ٠٣ - فاكس : ٥٨٣٧٤٠٧ / ٠٣

مكتب الفاكس : ٣٣٣٥١٩٠٥ / ٠٢ - ٣٣٣٥١٩٠٦ / ٠٢

سجل تجارى : ١٤٥١ إكسترنال

رأس المال المرخص به : خمسمليون مائىون جنيه مصرى

رأس المال المسدود : ثمانية وعشرون مليون جنيه مصرى

خاضعة لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧

مشروع توزيع الأرباح عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١

جنية مصري	جنية مصري	الجنيان
_____	_____	_____
_____	١٦,٤٣٠,٣٤٧	صافى أرباح العام
١٦,٤٣٠,٣٤٧	_____	
	٨٢١,٥١٧	يوزع كالتالى :-
	١,٥٦٠,٨٨٣	احتياطي قانوني
	٤٧,٩٤٧	نصيب العاملين فى الأرباح الموزعة
	١٤,٠٠٠,٠٠٠	احتياطي عام
	_____	نصيب المساهمين فى الأرباح الموزعة
١٦,٤٣٠,٣٤٧	_____	

شركة دلتا للطباعة والتغليف
ش.م.ع.

شركة دلتا للطباعة والتغليف
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون رقم (٨) لسنة ١٩٩٧
قائمة التغير في حقوق الملكية
عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

الإجمالي	ارباح مرحنة	الأحتياطي العام	الأحتياطي القانوني	راس المال والمدفوع	البيان
٥٢٣٨٦٤٥١	١٥١٨٢٥٧٤	٥٦٠٠٠٠٠	٣٦٠٣٨٧٧	٢٨٠٠٠٠٠٠	الرصيد في أول يناير ٢٠١٢
٠٠٠	(٧٣٢٧٤٥)	٠٠٠	٧٣٢٧٤٥	٠٠٠	المحول للأحتياطي القانوني من أرباح عام ٢٠١١
(١٣٩٢٢١٦)	(١٣٩٢٢١٦)	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	توزيعات أرباح عام ٢٠١١ (نصيب العاملين)
١٤٦٦٥٥٧٧	١٤٦٦٥٥٧٧	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	أرباح الفترة من ٢٠١٢/٠١/٠١ إلى ٢٠١٢/١٢/٣١
٦٥٦٥٩٨١٢	٢٧٧٢٣١٩٠	٥٦٠٠٠٠٠	٤٣٦٦٦٢٢	٢٨٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٢/١٢/٣١
٦٥٦٥٩٨١٢	٢٧٧٢٣١٩٠	٥٦٠٠٠٠٠	٤٣٦٦٦٢٢	٢٨٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٣/٠١/٠١
٠٠٠	(٢٦٣٢٩٩٥٩)	٢٥٥٩٦٦٨٠	٧٣٣٢٧٩	٠٠٠	المحول للأحتياطي القانوني والأحتياطي العام من أرباح عام ٢٠١٢
(١٣٩٣٢٣١)	(١٣٩٣٢٣١)	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	توزيعات أرباح عام ٢٠١٢ (نصيب العاملين)
١٦٤٣٠٣٤٧	١٦٤٣٠٣٤٧	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	أرباح الفترة من ٢٠١٣/٠١/٠١ إلى ٢٠١٣/١٢/٣١
٨٠٦٩٦٩٢٨	١٦٤٣٠٣٤٧	٣١١٩٦٦٨٠	٥٠٦٩٩٠١	٢٨٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٣/١٢/٣١



FACTORIES: BORG EL ARAB - EL- GIDIDA
Industrial Zone, Land No. (B) Block No. (35)
Tel.: (03) 4597276 - (03) 4597277 - (03) 4597278 FAX: (03)4597274
Alex. Office Tel. : (03) 5837739 - (03) 5832016 FAX : (03) 5827407
Cairo Office Tel. : (02) 33351905 - (02) 33351906

الشركة حاصلة على شهادات الجودة الأتية :
ISO 9001 : 2008
ISO 14001 : 2004
OHSAS 18001 : 2007

الإدارة والمصانع : مدينة برج العرب الجديدة - المنطقة الصناعية الثانية قطعة رقم (٨) بلوك رقم (٣٥)
تليفون : ٤٥٩٧٢٧٦ - ٤٥٩٧٢٧٧ - ٤٥٩٧٢٧٨ / فاكس : ٤٥٩٧٢٧٤ - ٤٥٩٧٢٧٥
مكتب الإستشارات : ن : ٤٨٣٧٧٣٩ - ٠٢ / ٥٨٣٢٠١٦ - ٠٢ / فاكس : ٥٨٣٧٥٠٧ - ٠٢ /
مكتب القاهرة : ن : ٣٣٢٥١٩٠ - ٠٢ / ٢٧٢٥١٩٠ - ٠٢ / فاكس : ٣٣٢٥١٩٠ - ٠٢ /
سجل تجاري : ١٤٥١١ إسكندرية
رأس المال المرخص به : خمسون مليون جنيه مصري
رأس المال المدفوع : ثمانية وعشرون مليون جنيه مصري
خاضعة لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧

- ٧ -

شركة دلتا للطباعة والتغليف
 (شركة مساهمة مصرية)
 خاضعة لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧
 قائمة التدفقات النقدية
 عن الفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	البيان
		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
١٤٤١١٩١٤	١٦٤٢٢٢٣٢	صافي الربح قبل الضرائب والبنود غير العادية
		يتم تسويته بالتالي :-
٣٨٩١٧٦٠	٤٢٤١٥٥٩	يضاف : الإهلاك
(٨٤٦٣)	(٤٧٩١٧٤)	يخصم : فروق إعادة تقييم عملات أجنبية
	(٤٥٣٣٤)	يخصم : أرباح رأسمالية
١٨٢٩٥٢١١	٢٠١٣٩٢٨٣	ربح التشغيل قبل التغيير في رأس المال العامل
(٢٤٠٠٧٣٨)	(٦٥٩١٠٩٢)	التغيير في المخزون و الاعتمادات المستندية
١٥٦٠٣٥١	(٨٣٦٧٨٥)	التغيير في أرصدة العملاء وأوراق القبض
(٦٢٦٧٤١)	(١٨٢٠٧٦٧)	التغيير في حسابات مدينة أخرى
(٤٥٠٧٠)	(٥٥٥٣١١)	التغيير في الأرصدة الدائنة
٤١٦٨٨٤	(١٥١٥٧٥)	التغيير في أرصدة الموردين وأوراق الدفع
١٧١٩٩٨٩٧	١٠١٨٣٧٥٣	صافي التدفقات النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(٣٤٥٨٤٢٩)	(١١١١٧٩٠٥)	مدفوعات شراء أصول (-)
	٤٨٥٠٠	مقبوضات بيع أصول (+)
(١٤١١٨٠٢٦)	١٤١١٩٢٣٨	التغيير في مشروعات تحت التنفيذ (-)
(١٧٥٧٦٤٥٥)	(٣٠٤٩٨٣٣)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
٤٦٤٨٢٠٣	(٦٧٠٢٩٢٥)	مدفوعات إلى / متحصلات من البنوك
(١٣٩٢٢١٦)	(١٣٩٢٢٣١)	توزيعات أرباح (-)
٣٢٥٥٩٨٧	(٨٠٩٦١٥٦)	صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
٤٦٥٠٢	٤٧٩١٧٤	يضاف : فروق تقييم عملات أجنبية
٢٩٢٥٩٣١	٥٦١٦٦٠٣	صافي النقدية وما في حكمها
٥٨٦٩١٢١	٨٧٩٥٠٥٢	صافي النقدية وما في حكمها أول الفترة
٨٧٩٥٠٥٢	١٤٤١١٦٥٥	صافي النقدية وما في حكمها آخر الفترة



Factories: BORG EL ARAB - EL- GIDIDA

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

Tel.: (03) 4597276 - (03) 4597277 - (03) 4597278 FAX : (03)4597274

Alex. Office Tel. : (03) 5837739 - (03) 5832016 FAX : (03) 5827487

Cairo Office Tel. : (02) 33351905 - (02) 33351906

الشركة حاصلة على شهادات الجودة الآتية :

ISO 9001 : 2008

ISO 14001 : 2004

OHSAS 18001 : 2007

الإدارة والتصنيع : مدينة برج العرب، المدينة - المنطقة الصناعية الدائرية قطعة رقم (٨) بلوك رقم (٣٥)

تليفون : ٤٥٩٧٢٧٦ - ٤٥٩٧٢٧٧ - ٤٥٩٧٢٧٨ - ٤٥٩٧٢٧٩ - ٤٥٩٧٢٨٠ - ٤٥٩٧٢٨١ - ٤٥٩٧٢٨٢ - ٤٥٩٧٢٨٣ - ٤٥٩٧٢٨٤ - ٤٥٩٧٢٨٥ - ٤٥٩٧٢٨٦ - ٤٥٩٧٢٨٧ - ٤٥٩٧٢٨٨ - ٤٥٩٧٢٨٩ - ٤٥٩٧٢٩٠ - ٤٥٩٧٢٩١ - ٤٥٩٧٢٩٢ - ٤٥٩٧٢٩٣ - ٤٥٩٧٢٩٤ - ٤٥٩٧٢٩٥ - ٤٥٩٧٢٩٦ - ٤٥٩٧٢٩٧ - ٤٥٩٧٢٩٨ - ٤٥٩٧٢٩٩ - ٤٥٩٧٣٠٠

تلفاكس : ٤٥٩٧٢٧٤ - ٤٥٩٧٢٧٥ - ٤٥٩٧٢٧٦ - ٤٥٩٧٢٧٧ - ٤٥٩٧٢٧٨ - ٤٥٩٧٢٧٩ - ٤٥٩٧٢٨٠ - ٤٥٩٧٢٨١ - ٤٥٩٧٢٨٢ - ٤٥٩٧٢٨٣ - ٤٥٩٧٢٨٤ - ٤٥٩٧٢٨٥ - ٤٥٩٧٢٨٦ - ٤٥٩٧٢٨٧ - ٤٥٩٧٢٨٨ - ٤٥٩٧٢٨٩ - ٤٥٩٧٢٩٠ - ٤٥٩٧٢٩١ - ٤٥٩٧٢٩٢ - ٤٥٩٧٢٩٣ - ٤٥٩٧٢٩٤ - ٤٥٩٧٢٩٥ - ٤٥٩٧٢٩٦ - ٤٥٩٧٢٩٧ - ٤٥٩٧٢٩٨ - ٤٥٩٧٢٩٩ - ٤٥٩٧٣٠٠

مكتب القاهرة : ٤٥٩٧٢٧٦ - ٤٥٩٧٢٧٧ - ٤٥٩٧٢٧٨ - ٤٥٩٧٢٧٩ - ٤٥٩٧٢٨٠ - ٤٥٩٧٢٨١ - ٤٥٩٧٢٨٢ - ٤٥٩٧٢٨٣ - ٤٥٩٧٢٨٤ - ٤٥٩٧٢٨٥ - ٤٥٩٧٢٨٦ - ٤٥٩٧٢٨٧ - ٤٥٩٧٢٨٨ - ٤٥٩٧٢٨٩ - ٤٥٩٧٢٩٠ - ٤٥٩٧٢٩١ - ٤٥٩٧٢٩٢ - ٤٥٩٧٢٩٣ - ٤٥٩٧٢٩٤ - ٤٥٩٧٢٩٥ - ٤٥٩٧٢٩٦ - ٤٥٩٧٢٩٧ - ٤٥٩٧٢٩٨ - ٤٥٩٧٢٩٩ - ٤٥٩٧٣٠٠

مكتب نجده : ٤٥٩٧٢٧٦ - ٤٥٩٧٢٧٧ - ٤٥٩٧٢٧٨ - ٤٥٩٧٢٧٩ - ٤٥٩٧٢٨٠ - ٤٥٩٧٢٨١ - ٤٥٩٧٢٨٢ - ٤٥٩٧٢٨٣ - ٤٥٩٧٢٨٤ - ٤٥٩٧٢٨٥ - ٤٥٩٧٢٨٦ - ٤٥٩٧٢٨٧ - ٤٥٩٧٢٨٨ - ٤٥٩٧٢٨٩ - ٤٥٩٧٢٩٠ - ٤٥٩٧٢٩١ - ٤٥٩٧٢٩٢ - ٤٥٩٧٢٩٣ - ٤٥٩٧٢٩٤ - ٤٥٩٧٢٩٥ - ٤٥٩٧٢٩٦ - ٤٥٩٧٢٩٧ - ٤٥٩٧٢٩٨ - ٤٥٩٧٢٩٩ - ٤٥٩٧٣٠٠

رأس المال المخصص : ٤٥٩٧٢٧٦ - ٤٥٩٧٢٧٧ - ٤٥٩٧٢٧٨ - ٤٥٩٧٢٧٩ - ٤٥٩٧٢٨٠ - ٤٥٩٧٢٨١ - ٤٥٩٧٢٨٢ - ٤٥٩٧٢٨٣ - ٤٥٩٧٢٨٤ - ٤٥٩٧٢٨٥ - ٤٥٩٧٢٨٦ - ٤٥٩٧٢٨٧ - ٤٥٩٧٢٨٨ - ٤٥٩٧٢٨٩ - ٤٥٩٧٢٩٠ - ٤٥٩٧٢٩١ - ٤٥٩٧٢٩٢ - ٤٥٩٧٢٩٣ - ٤٥٩٧٢٩٤ - ٤٥٩٧٢٩٥ - ٤٥٩٧٢٩٦ - ٤٥٩٧٢٩٧ - ٤٥٩٧٢٩٨ - ٤٥٩٧٢٩٩ - ٤٥٩٧٣٠٠

رأس المال المخصص : ٤٥٩٧٢٧٦ - ٤٥٩٧٢٧٧ - ٤٥٩٧٢٧٨ - ٤٥٩٧٢٧٩ - ٤٥٩٧٢٨٠ - ٤٥٩٧٢٨١ - ٤٥٩٧٢٨٢ - ٤٥٩٧٢٨٣ - ٤٥٩٧٢٨٤ - ٤٥٩٧٢٨٥ - ٤٥٩٧٢٨٦ - ٤٥٩٧٢٨٧ - ٤٥٩٧٢٨٨ - ٤٥٩٧٢٨٩ - ٤٥٩٧٢٩٠ - ٤٥٩٧٢٩١ - ٤٥٩٧٢٩٢ - ٤٥٩٧٢٩٣ - ٤٥٩٧٢٩٤ - ٤٥٩٧٢٩٥ - ٤٥٩٧٢٩٦ - ٤٥٩٧٢٩٧ - ٤٥٩٧٢٩٨ - ٤٥٩٧٢٩٩ - ٤٥٩٧٣٠٠

خاضعة لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧

**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣****أولاً : نيذه عن الشركة :-**

تأسست شركة دلتا للطباعة و التغليف " شركة مساهمة مصرية " بتاريخ ٣٠ أكتوبر ٢٠٠٢م طبقاً لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧م ولائحة التنفيذية وتم بدء النشاط في ٢٥ سبتمبر ٢٠٠٤م .
تم تسجيل الشركة بالسجل التجارى تحت رقم ١٤٥١ الأسكندرية بتاريخ ٣٠ أكتوبر ٢٠٠٢م .
وقدبت أسهم الشركة في بورصتى القاهرة والأسكندرية بتاريخ ٢١/٥/٢٠٠٨م .
عنوان الشركة المسجل هو مدينة برج العرب الجديدة - المنطقة الصناعية الثانية - قطعة رقم (٨) بلوك (٣٥) - الأسكندرية .
يتمثل غرض الشركة فى إنتاج وصناعة و طباعة مواد التعبئة و التغليف بكافة أنواعها وبصفة خاصة الكرتونية والورقية والبلاستيكية والمتعددة الطبقات .

تم اعتماد القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م طبقاً لقرار مجلس الإدارة المنعقد فى ٢٦ يناير ٢٠١٤م

ثانياً : أهم السياسات المحاسبية المطبقة :-**١- أسس إعداد القوائم المالية :-**

يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لفرص الاستمرارية ومبدأ التكلفة التاريخية .

١-١ التوافق مع معايير المحاسبة :-

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين واللوائح السارية .

١-٢ التغييرات فى السياسات المحاسبية :-

السياسات المحاسبية المطبقة هذا العام متفقة مع تلك السياسات المطبقة فى العام الماضى .

١-٣ ترجمة العملات الأجنبية :-

تم إعداد وعرض القوائم المالية بالجنيه المصرى وهى عملة التعامل للشركة .

يتم إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية أولاً باستخدام أسعار الصرف السائدة فى تاريخ المعاملة ويتم ترجمة الأصول والخصوم ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية باستخدام أسعار الصرف السائدة فى تاريخ الميزانية ، ويتم إدراج كافة فروق العملة بقائمة الدخل ، ويتم ترجمة الأصول والخصوم ذات الطبيعة غير النقدية التى يتم قياسها بالتكلفة التاريخية باستخدام أسعار الصرف السائدة فى تاريخ الاعتراف الأولى ، ويتم ترجمة الأصول والخصوم ذات الطبيعة غير النقدية التى يتم قياسها بالقيمة العادلة باستخدام أسعار الصرف السائدة فى التاريخ التى تحددت فيه القيمة العادلة .

٢- الأصول الثابتة :-

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية بعد خصم مجمع الأهلاك والخسائر المتركمة لإضمحلال القيمة . وتتضمن هذه التكلفة تكلفة استبدال جزء من الأصول الثابتة عندما تتحقق تلك التكلفة وإستيفاء شروط الاعتراف بها .



- ٩ -

وبالمثل عند إجراء تحسينات جوهرية شاملة يتم الاعتراف بتكلفتها ضمن القيمة الدفترية للأصول الثابتة كإهلاك وذلك في حالة استيفاء شروط الاعتراف ويتم الاعتراف بجميع تكاليف الإصلاح والصيانة الأخرى في قائمة الدخل عند تحققها .
يبدأ إهلاك الأصل عندما يكون في المكان والحالة التي يصبح عليها قادراً على التشغيل بالطريقة التي حددتها الإدارة ويتم حساب الإهلاك بتباعد طريقة القسط الثابت طبقاً للعمر الافتراضي للأصل على النحو التالي :-

الأصل	عدد السنوات
مباني وإنشاءات	٥٠
الآلات والمعدات	١٠
وسائل نقل وابتقال	٤
عدد وأدوات	١٠
أثاث ومعدات مكاتب	١٠

ويتم استبعاد الأصول الثابتة عند التخلص منها أو عند عدم توقع الحصول على أى منافع اقتصادية مستقبلية من استخدامها أو بيعها في المستقبل ، ويتم الاعتراف بأى أرباح أو خسائر تنشأ عند استبعاد الأصل في قائمة الدخل في الفترة التي تم فيها استبعاد الأصل .
ويتم مراجعة القيم المتبقية للأصول ، والأعمار الإنتاجية لها وطرق إهلاكها في نهاية كل سنة مالية وتقوم الشركة في تاريخ كل ميزانية بتحديد ما إذا كان هناك مؤشر على أن يكون أصل ثابت قد اضمحل وعندما تزيد القيمة الدفترية للأصل عن قيمة الاستردادية ، فيعتبر أن هناك اضمحلال للأصل وبالتالي يتم تخفيضه إلى قيمة الاستردادية ، وتثبت خسارة الإضمحلال بقائمة الدخل .

يتم رد الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة فقط إذا كان هناك تغيير في الافتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الأصل الاستردادية منذ إثبات آخر خسارة ناتجة عن اضمحلال القيمة ، ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضمحلال محدود بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية للأصل ، القيمة الاستردادية له أو تتعدى القيمة الدفترية التي كان سيتم تحديدها (بالصافي بعد الإهلاك) ما لم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بالنسبة للأصل في السنوات السابقة ، ويتم إثبات الرد في الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بقائمة الدخل .

٣- المشروعات تحت التنفيذ :-

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ في المبالغ التي تم إنفاقها بغرض إنشاء أو شراء أصول ثابتة حتى تصبح متاحة للإستخدام في التشغيل حينئذ تحول لبند الأصول الثابتة ، ويتم تقييم المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة بعد خصم الإضمحلال .

٤- استثمارات مالية بغرض المتاجرة :-

يتم تقييم وثائق الاستثمار التي تصدرها البنوك بالقيمة العادلة التي تتمثل في القيمة الاستردادية لهذه الوثائق في تاريخ التقييم ويتم إثبات فروق التقييم بقائمة الدخل سواء ربح أو خسارة .

٥- المخزون :-

يتم تقييم عناصر المخزون والمتمثلة في المواد الخام ومستلزمات الإنتاج وقطع الغيار والسندرات على أساس التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيما أقل ويتبع طريقة المتوسط المرجح عند حساب تكلفة المخزن من المخزون .

صافي القيمة البيعية هي سعر البيع التقديرى في سياق النشاط العادى ناقصا التكلفة التقديرية الخام والتكلفة التقديرية اللازمة لإتمام البيع .



- ١٠ -

ويتم الاعتراف بالانخفاض في قيمة المخزون الى صافي القيمة البيعية وجميع خسائر المخزون ضمن تكلفة المبيعات بقائمة الدخل في الفترة التي حدث فيها الانخفاض أو الخسارة ويتم الاعتراف برد الانخفاض في المخزون الناتج من الارتفاع في صافي القيمة البيعية بقائمة الدخل كتخفيض من تكلفة المبيعات في الفترة التي حدث فيها هذا الرد .

٦- العملاء والمتحصلات الاخرى :-

يتم اثبات العملاء والمتحصلات الاخرى بالقيمة الاصلية للفاتورة ناقصا خسائر الاضمحلال ويتم قياس خسائر الاضمحلال بالفرق بين القيمة الدفترية للعملاء والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة ويتم الاعتراف بخسائر الاضمحلال بقائمة الدخل ويتم الاعتراف برد خسائر الاضمحلال في قائمة الدخل في الفترة التي حدث فيها هذا الرد .

٧- المخصصات :-

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة التزام حالي قانوني أو حكومي نتيجة لحدث سابق ويكون معه من المتوقع ان يتطلب ذلك تدفقا خارجا للموارد الاقتصادية لتسوية الالتزام مع امكانية إجراء تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ الميزانية وتعديلها لإظهار أفضل تقدير حالي وعندما يكون المبلغ معترف به كمخصص هو القيمة الزمنية للنقد جوهريا فيجب أن يكون المبلغ المعترف به كمخصص هو القيمة الحالية للإففاق المتوقع المطلوب لتسوية الالتزام

وفي حالة استخدام المخصص يتم الاعتراف بالزيادة في المخصص نتيجة مرور الزمن بقائمة الدخل ضمن التكاليف التمويلية .

٨- الاحتياطي القانوني :-

طبقا للنظام الأساسي للشركة يجنب ٥% من صافي أرباح العام لتكوين احتياطي قانوني حتى يبلغ هذا الإحتياطي ٥٠% من رأس مال الشركة المصدر ويستعمل الإحتياطي بناء على قرار من الجمعية العامة وفقا لإقتراح مجلس الإدارة .

- الإحتياطي العام : تم تكوين هذا الإحتياطي بموجب قرار من الجمعية العامة العانية للشركة لمواجهة أى ظروف إقتصادية غير طبيعية والأحتفاظ بمستوى معين لتوزيع الأرباح .

٩- الإقتراض :-

يتم الاعتراف بالإقتراض مبدئيا بالقيم التي تم استلامها ويتم تبويب المبالغ التي تستحق خلال عام ضمن الإلتزامات المتداولة إلا إذا كان لدى الشركة الحق في تاجيل سداد رصيد القروض لمدة تزيد عن عام بعد تاريخ الميزانية فيتم عرض رصيد القروض ضمن الإلتزامات طويلة الأجل ، ويتم قياس القروض والإقتراض بفوائد بعد الإعتراض المبدئي على أساس التكلفة المستهلكة بطريقة معدل الفائدة الفعال ، وندرج الأرباح والخسائر الناتجة عن استبعاد الإلتزامات بالإضافة إلى عملية الإستهلاك بطريقة معدل الفائدة الفعال بقائمة الدخل .

ويتم إحتساب التكلفة المستهلكة مع الأخذ في الإعتبار أى خصم أو علاوة عند الشراء والأتعاب أو التكاليف التي تكون جزءا من معدل الفائدة الفعال ويخرج الإستهلاك بمعدل الفائدة الفعال ضمن تكاليف التمويل في قائمة الدخل .

١٠- ضرائب الدخل المؤجلة :-

ويتم الاعتراف بضرريبة الدخل المؤجلة بإتباع طريقة الإلتزامات على الفروق المؤقتة بين القيمة المعترف بها للأصل أو الإلتزام للإغراض الضريبية (الأساس الضريبي) وقيمتها المدرجة بالميزانية (الأساس المحاسبي) وذلك بإستخدام سعر الضريبة المطبق .

ويتم الاعتراف بضرريبة الدخل المؤجلة كأصل عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية الإنتفاع بهذا الأصل لتخفيض الأرباح الضريبية المستقبلية.



- ١١ -

ويتم تخفيض الأصل بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه منفعة مستقبلية ويتم إدراج الضريبة الجارية والمؤجلة كإيراد أو مصروف في قائمة الدخل للفترة ، فيما عدا الضريبة التي تنتج من معاملة أو حدث في نفس الفترة أو فترة أخرى مباشرة ضمن حقوق الملكية .

١١- الاعتراف بالإيراد :-

يتم الاعتراف بالإيراد إلى المدى الذي تتوفر فيه درجة كافية من التأكد بأن المنافع الاقتصادية المرتبطة بالمعاملة سوف تتدفق للشركة ويمكن قياس قيمة الإيراد بشكل موثوق به ، ويتم قياس الإيراد بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق بالصافي بعد خصم أى خصم تجارى أو خصم كمية أو ضرائب مبيعات أو رسوم . فيما يلى الاعتبارات الخاصة التي يجب أن تتحقق قبل الاعتراف بالإيراد .

• بيع البضائع : يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن بيع البضاعة إذا تم استيفاء جميع الشروط التالية :-

- ١- أن تقوم المنشأة بتحويل المخاطر والعوائد الأساسية لملكية السلع إلى المشتري.
 - ٢- ألا تحتفظ المنشأة بحق التدخل الإدارى المستمر بالدرجة التي ترتبط عادة بالملكية أو الرقابة الفعالة على السلع المباعة.
 - ٣- أن يمكن قياس قيمة الإيراد بشكل دقيق.
 - ٤- أن يتوفر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة إلى المنشأة.
 - ٥- إمكانية تحديد قيمة التكاليف التي تحملتها أو ستحملها المنشأة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق.
- التشغيل للغير : يتم الاعتراف بإيرادات التشغيل للغير عند أداء الخدمة وإصدار الفاتورة .**
- إيرادات الفوائد : يتم الاعتراف بإيراد الفوائد باستخدام طريقة العائد الفعلى ، ويُدرج إيراد الفوائد بقائمة الدخل ضمن إيرادات تمويلية.**

١٢- المصروفات :-

يتم الاعتراف بجميع المصروفات شاملة مصروفات التشغيل ، والمصروفات الإدارية والعمومية والمصروفات الأخرى مع إدراجها بقائمة الدخل في السنة المالية التي تحققت فيها تلك المصاريف .

١٣- تكاليف الإقتراض :-

يتم رسملة الإقتراض المتعلقة مباشرة بإقتناء أو إنشاء أو إنتاج الأصل المؤهل والذي يتطلب فترة زمنية طويلة لتجهيزه للإستخدام فى الأغراض المحددة له أو لبيعه ، كجزء من تكلفة الأصل ، ويتم تحميل تكاليف الإقتراض الأخرى كمصروف فى الفترة التي تحققت فيها ، وتتمثل تكاليف الإقتراض فى الفوائد والتكاليف الأخرى التي تنفقها الشركة لإقتراض الأموال .

١٤- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة :-

تتمثل الأطراف ذات العلاقة فى كل من الشركات الشقيقة وكبار المساهمين والمديرين والإدارة العليا للشركة وتمثل أيضا الشركات المسيطر عليها أو الخاضعة لسيطرة مشتركة أو نفوذ مؤثر من قبل تلك الأطراف ذات العلاقة ، ويتم اعتماد الشروط والسياسات التسعيرية للمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة من قبل مجلس الإدارة وفقا للسعر الحر المقارن وبنفس أسس التعامل مع الغير.

١٥- التقديرات المحاسبية :-

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقا لمعايير المحاسبة المصرية قيام الإدارة بعمل تقديرات وإقتراضات تؤثر على قيم الأصول ، الالتزامات ، الإيرادات والمصروفات خلال السنوات المالية ، وهذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات .



١٦- الإضمحلال :-

اضمحلال قيمة الأصول المالية

تقوم الشركة في تاريخ كل ميزانية بتحديد ما إذا كان هناك دليل موضوعي على أن يكون أصل مالي أو مجموعة من الأصول المالية قد أضمحل ، ويعتبر أصل مالي أو مجموعة من الأصول المالية قد اضمحل إذا ، وإذا فقط ، كان هناك دليل موضوعي على اضمحلال القيمة نتج عن حدوث حدث أو أكثر بعد الاعتراف الأولي بالأصل وأثر على التدفقات النقدية المقدرة لأصل مالي أو مجموعة من الأصول المالية والتي يمكن تقديرها بشكل يعتمد عليه .

اضمحلال قيمة الأصول غير المالية

تقوم الشركة في تاريخ كل ميزانية بتحديد ما إذا كان هناك مؤشر على أن يكون أصل قد اضمحل وعندما تزيد القيمة الدفترية لأصل أو وحدة مولدة للنفذ عن قيمته الإستردادية ، فيعتبر أن الأصل قد اضمحل وبالتالي يتم تخفيضه إلى قيمته الإستردادية ، وتثبت خسارة الإضمحلال بكتابة الدخل .

ويتم رد الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة والتي تم الاعتراف بها سابقاً ، فقط إذا كان هناك تغيير في الافتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الأصل الإستردادية منذ إثبات أخر خسارة ناتجة عن اضمحلال القيمة ، ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضمحلال محدود بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية للأصل ، القيمة الإستردادية له أو تتعدى القيمة الدفترية التي كان سيتم تحديدها ما لم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بكتابة الدخل .

١٧- قائمة التدفقات النقدية :-

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية باتباع الطريقة غير المباشرة .

١٨- النقدية وما في حكمها :-

بغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية ، فإن النقدية وما في حكمها تشمل النقدية بالصندوق ، الحسابات الجارية بالبنوك والودائع لأجل التي تستحق خلال ثلاثة أشهر .

١٩- القيمة العادلة للأدوات المالية و المخاطر المرتبطة بها :-

تتمثل الأدوات المالية في أرصدة النقدية بالبنوك و الصندوق و العملاء و بعض المدينون و الحسابات المدينة الأخرى و الموردين و بعض الدائنين و الحسابات الدائنة الأخرى و التسهيلات الائتمانية طبقاً لأسس تقييم الأصول و الإلتزامات المالية الواردة بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية فإن القيمة الدفترية لهذه الأدوات تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة .

وفيما يلي أهم المخاطر المتعلقة بتلك الأدوات و الإجراءات التي تتبناها إدارة الشركة لخفض أثر تلك المخاطر :-

• خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان في عدم مقدرة العملاء الممنوح لهم الائتمان على سداد المستحق عليهم و يعتبر هذا الخطر لحد ما محدود نظراً لأن معظم المديونيات تتمثل في عملاء ذوى سمعة حسنة و ملاءة مالية جيدة .

• خطر العملات الاجنبية

يتمثل خطر العملات الاجنبية في التغيرات في سعر الصرف و الذي يؤثر على المدفوعات و المقترضات بالعملات الاجنبية و كذلك تقييم الأصول



والإلتزامات بالعملة الاجنبية ويتم تقييم أرصدة الاصول والإلتزامات بالعملة الأجنبية باستخدام السعر الرسمي في تاريخ الميزانية .
٢٠- توزيعات الأرباح :-

يتم توزيع الأرباح وفقاً للمادة (٥٥) من النظام الأساسي والتي تنص على :-

توزع أرباح الشركة الصافية سنوياً بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى كما يلي :-

١- يبدأ باقتطاع مبلغ يوازي ٥% من الأرباح لتكوين الاحتياطي القانوني ويقف هذا الاقتطاع متى بلغ مجموع الاحتياطي يوازي ٥٠% من رأس مال الشركة المصدر ومتى نقص الاحتياطي تعين العودة إلى الاقتطاع .

٢- ثم يوزع ١٠% من تلك الأرباح على العاملين بالشركة طبقاً للقواعد التي يضعها مجلس الإدارة وتعتمدها الجمعية العمومية وبما لا يتجاوز الأجر السنوية للعاملين .

٣- ثم يقطع المبلغ اللازم لتوزيع حصة أولى من الأرباح قدرها ٥% للمساهمين عن المدفوع من قيمة أسهمهم .

٤- إذا كان في الشركة حصص تأسيس يدفع قيمتها من الأرباح بشرط ألا تزيد على ١٠% عن الأرباح

٥- ويخصص بعد ما تقدم ١٠% على الأكثر من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة .

يوزع الباقي من الأرباح بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في الأرباح أو يرسل بناءً على قرار مجلس الإدارة إلى السنة المقبلة أو يكون احتياطي غير عادي أو مال استهلاك غير عادي .

يتم إثبات الضريبة المؤجلة الناتجة عن الفروق الزمنية المؤقتة الخاضعة للضريبة بينما لا يتم إثبات الأصول الضريبية المؤجلة إلا إذا توافر احتمال قوي بإمكانية تحقق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل للانتفاع بهذه الأصول .

يتم احتساب الضريبة المؤجلة باستخدام أسعار الضريبة المتوقع تطبيقها في الفترة التي يتم فيها تسوية الألتزام أو تحقق الأصل ويتم تحميل الضريبة المؤجلة على قائمة الدخل .

٢١- الإرتباطات الرأسمالية :- لا شيء

٢٢- الإلتزامات المحتملة :-

تتمثل قيمة الإلتزامات المحتملة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (لا شيء) .

٢٣- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المرتبطة بها :-

أ- تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والإلتزامات المالية ، و تتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية لدى البنوك ، العملاء و متحصلات أخرى تتضمن الإلتزامات المالية أرصدة الموردين ، المصروفات المستحقة و مدفوعات أخرى ويتضمن الأيضاح (٢) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية السياسات المحاسبية المتبعة بشأن أسس إثبات وقياس أهم الأدوات المالية وما يرتبط بها من إيرادات ومصروفات .

ب- خطر سعر العائد

تقوم الشركة بمراقبة توافق تواريخ استحقاقات الأصول و الإلتزامات المالية مع أسعار الفوائد المرتبطة بها.



ج- خطر تقلبات العملات الأجنبية

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في سعر الصرف و الذي يؤثر على المدفوعات و المقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول و الإلتزامات بالعملات الأجنبية ويتم تقييم أرصدة الأصول و الإلتزامات بالعملات الأجنبية باستخدام السعر الرسمي .

د- القيمة العادلة للأدوات المالية

طبقاً لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول و التزامات الشركة الواردة بالإيضاح (٢) فإن القيمة العادلة للأصول و الإلتزامات المالية لا تختلف اختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية في تاريخ الميزانية .

هـ - خطر السيولة

تقوم الشركة بتقييم مخاطر السيولة للتأكد من توافر تسهيلات بنكية . كما تتطلب شروط البيع بالشركة دفع المبالغ المستحقة خلال ٤٥ - ٦٠ يوم من تاريخ البيع .

و- خطر التدفقات النقدية المتعلقة بسعر الفائدة

يتمثل خطر التدفقات النقدية المتعلقة بسعر الفائدة في خطر التغيرات في التدفقات النقدية المستقبلية بسبب التغيرات في سعر الفائدة ، وتسعى الشركة بتقليل ذلك الخطر من خلال الاعتماد على التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل.

ز- إدارة رأس المال

إن الهدف الرئيسي لإدارة رأس المال هو التأكد من أن الشركة تحافظ على نسب رأس مال صحية من أجل دعم أعمالها و تحقيق أقصى زيادة للمساهمين . وتقوم الشركة بإدارة هيكل رأسمالها و إجراء تعديلات عليه في ضوء التغيرات في ظروف الأعمال حيث لم يكن هناك تغيرات في الأهداف والسياسات والعمليات خلال الفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م.

يتكون رأس المال من أسهم رأس المال والأحتياطيات والأرباح المرحلة وبلغ في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م مبلغ ٦٤٢٦٦٥٨١ جنيهه مصري (٣١ ديسمبر ٢٠١٢م مبلغ ٥٠٩٩٤٢٣٥ جنيهه مصري) .

س- أرقام المقارنة

لا يوجد أي تعديل في أرقام المقارنة عن السنة الماضية ٢٠١٢م.



ثالثاً : القوائم المالية :-
٣- الأصول الثابتة :-

ظهرت الأصول الثابتة بصافي قيمتها الدفترية بعد خصم مجمع الأهلاك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م وتتمثل الإضافات والإستبعادات خلال الفترة :-

البيان	الأراضى	المباني	الآلات و المعدات	وسائل نقل	عدد و أدوات	أثاث و معدات	الإجمالي
التكلفة في ٢٠١٣/١/١	١١٢١.٢٢	٦٧٢٢٣٤٤	٣٣٥٣٥٤١٣	١٤١٨٨٦٨	٩٨٨٧٧٧	٦٨٧٦٢١	٤٤٤٧٤٠٤٥
(+) الإضافات ٢٠١٣/١٢/٣١ إلى ٢٠١٣/٠١/٠١	٠,٠٠	٥٦٣٧٥٠٠	٤٢٩٥٨٢٠	٧٤٠.٠٠	٤١.٣٣٥	٣٤١٥٠	١١١١٧٩٠٥
(-) الإستبعادات ٢٠١٣/١٢/٣١ إلى ٢٠١٣/٠١/٠١	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٤٩٨١٨)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٤٩٨١٨)
التكلفة في ٢٠١٣/١٢/٣١	١١٢١.٢٢	١٢٣٥٩٨٤٤	٣٧٨٣١٢٣٣	٢٠٠٩١٥٠	١٣٩٩١١٢	٧٢١٧٧١	٥٥٤٤٢١٣٢
مجمع الأهلاك في ٢٠١٣/٠١/٠١	٠,٠٠	٨١٧٢٩٧	٢١٧١٨٢٧٧	٧٦٣٣٢٥	٥٢٤١٢٨	٢٩٨٠١٠	٢٤١٢١٠٣٧
(+) مصروف أهلاك الفترة ٢٠١٣/١٢/٣١ إلى ٢٠١٣/٠١/٠١	٠,٠٠	١٤٣٨٤٣	٣٥٤٥٨٩٩	٣٧٦٢٨٩	١٠٤٢٢١	٧١٣٠٧	٤٢٤١٥٥٩
(-) مجمع أهلاك الإستبعادات ٢٠١٣/١٢/٣١ إلى ٢٠١٣/٠١/٠١	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٤٦٦٥٣)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٤٦٦٥٣)
رصيد مجمع الأهلاك في ٢٠١٣/١٢/٣١	٠,٠٠	٩٦١١٤٠	٢٥٢٦٤١٧٦	٩٩٢٩٦١	٦٢٨٣٤٨	٣٦٩٣١٧	٢٨٢١٥٩٤٣
صافي القيمة الدفترية في ٢٠١٣/١٢/٣١	١١٢١.٢٢	١١٣٩٨٧٠٤	١٢٥٦٧٠٥٧	١٠١٦١٨٩	٧٧٠٧٦٤	٣٥٢٤٥٤	٢٧٢٢٦١٨٩
صافي القيمة الدفترية في ٢٠١٢/١٢/٣١	١١٢١.٢٢	٥٩٠٥٠٤٧	١١٨١٧١٣٦	٦٥٥٥٥٣	٤٦٤٦٤٩	٣٨٩٦١١	٢٠٣٥٣٠٠٨

علمًا بأنه :

- لا يوجد أي رهن تجارى على الأصول الثابتة أو قروض بضمانات هذه الأصول
- لا توجد أصول ثابتة معطلة مؤقتاً
- لا توجد أصول ثابتة متوقفة عن الاستخدام ومحفوظ بها لحين التصرف
- يتم تحميل إهلاك الأصول الثابتة بقائمة الدخل على النحو التالي :-

البيان	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
ضمن تكلفة المباني - إيضاح رقم (١٦)	٣٩٣.٣٧٢	٢٧٢٧١٤٨
ضمن مصاريف عمومية وبيعية - إيضاح رقم (١٧ و ١٨)	٣١١١٨٧	١٧٤١٧٤
الأجمالي	٤٢٤١٥٥٩	٢٩٠١٣٢٢

٤- مشروعات تحت التنفيذ :-

البيان	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
تكوين سلعى آلات و معدات ومباني	٨٢٩٩٥	—
أنفاق استثمارى (آلات و معدات)	٥٧٣٣٧٨	١٤٧٧٥٦١١
الأجمالي	٦٥٦٣٧٣	١٤٧٧٥٦١١

- تم الغاء اعتماد استيراد ماكينة روتو المتعاقد على شراؤها خلال عام ٢٠١٢م والوارده ضمن الانفاق الاستثمارى فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م نظراً لإخلال المورد بشروط التعاقد وتم استبدال الدفعة المسددة بالكامل خلال عام ٢٠١٣م بمبلغ ٣٣٠٠٠٠ يورو.

٥- المخزون السلعي :-

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	البيان
١١٨٧١٥٦٣	١٧٨٤٢٥٣١	المواد الخام
١٨٥٩٦٠٠	٢١٠٥٨٥٥	مخزن قطع غير
٣٠٣٣٠٦	٥٣٢٧١٥	مخزن مستلزمات الإنتاج
٣٩٦١٥	٢٤٥٠	مخزن سلندات
١٢٠٧٦٥٢	١٥٩٣٠٧٤	خامات بقاعات الإنتاج
١٥٣٨١٧٣٦	٢٢٠٧٦٦٢٥	الإجمالي

٦- اعتمادات مستندية :-

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	البيان
٦٢٨١٠٣	٥٢٤٣٠٦	اعتمادات مستندية بغرض شراء خامات
٦٢٨١٠٣	٥٢٤٣٠٦	الإجمالي

٧- العملاء و أوراق القبض :-

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	البيان
١١٧١٠٤٠٨	١٣١٧٤٩٩٣	العملاء
٢٥٠٠٥١٣	١٩٣٤٧٤٣	أوراق قبض
(١٣٢٢٩)	(٧٥٢٥٩)	يخصم :- الأضحلال في قيمة العملاء
١٤١٩٧٦٩٢	١٥٠٣٤٤٧٧	الإجمالي

٨- حسابات مدينة أخرى :-

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	البيان
٤٥٦١١	٤١٦٩٩	مدينون متنوعون
٣٥٣٧٥	٢٢١٢٥	سلف عاملين
١٤٠١٢٣٢	١٥٦٣٤٣٩	دفعات من تحت ح/ توزيع أرباح على العاملين
٨٥٦٤	١٠٦٧١	ضريبة خصم مدينة
٤٦٢٥٥	٤٨٤٠٣	تأمينات لدى الغير
١٣٠٥٦٥	١٤٦٥٥١	مصرفات مدفوعة مقدما
٣٩٤٩٢٤٤	٥٠٧٤٧٣٣	ضريبة مبيعات حكومية
٣٨٤٦٩	١١١٥٠٣	حسابات مدينة موردين
—	٤٤٦٢٩	أمانات لدى مصلحة الجمارك
—	٤١٢٣٢٩	جاري مصلحة ضرائب المبيعات
٥٦٥٥٣١٥	٧٤٧٦٠٨٢	الإجمالي

المصرفات المدفوعة مقدما

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	البيان
٩٣٨٣٢	١٢١٥١٧	مصاريف تجديد وثائق تأمين خلال عام ٢٠١٣ م
٣٦٧٣٣	٢٥٠٣٤	مصاريف تجديد اشتراك جهات خدمية خلال عام ٢٠١٣ م
١٣٠٥٦٥	١٤٦٥٥١	الإجمالي



• ضريبة مبيعات حكومية

ظهرت ضمن حسابات مدينة أخرى رصيد ضريبة مبيعات حكومية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ بمبلغ (٥٠٧٤٧٣٣ جنيهاً) ويمثل ضريبة مبيعات مدخلات مبيعات حكومية لقطاع الأدوية حملت على حساب مدين جارى مصلحة الضرائب على المبيعات ولم يتم تحميلها على حساب التكلفة خلال الأعوام من ٢٠٠٨م إلى ٢٠١٣م.

٩- التقديرات بالبنوك والصندوق :-

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	البيان
٧٨٧.٤٠٨	٤٦٤٣٦٧١	أ- جنيه مصري : حسابات جارية نقدية بالصندوق ودائع
—	٨٤٠.٠٠٠	
٧٨٧.٤٠٨	١٣٠.٤٣٦٧١	الأجمالي
٩٢٤٦٤٤	١٣٦٧٩٨٤	ب- عملة اجنبيه : حسابات جارية
٨٧٩٥.٥٢	١٤٤١١٦٥٥	الأجمالي

١٠- البنوك الدائنة :-

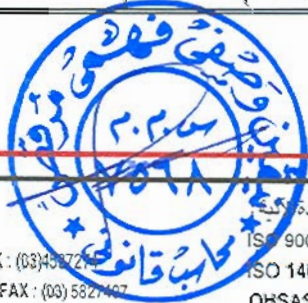
٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	البيان
١٠١٢٤٢٣٢	٣٤٢١٣.٧	أ- جنيه مصري : حسابات جارية ب- عملة اجنبيه : حسابات جارية
—	—	
١٠١٢٤٢٣٢	٣٤٢١٣.٧	الأجمالي

١١- الموردين و أوراق الدفع :-

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	البيان
١١٢٥٥٦٧	٢٣٢٧٣.٩	موردين محليين
١٣٤٦١٢٦	—	تسهيلات موردين
٥٧٦١٣٤	٥٦٨٩٤٣	أوراق الدفع
٣.٤٧٨٢٧	٢٨٩٦٢٥٢	الأجمالي

١٢- ضرائب دخل مستحقة :-

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	البيان
—	%٢٥ × (١٠٧٥٨٣)	وعاء ضريبي مستقل (إيرادات فوائد ودائع)
—	(٢٦٩٠٠)	× السعر السائد للضريبة ٢٥ % ضريبة دخل



١٣- حسابات دانفة أخرى :-

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	البيان
١٤١٤١٤	٢٨٥٨٣٤	دانفون متنوعون
١٠٩٦٠٢	١١١٩٣٤	مصروفات مستحقة
٧٣٩٠٧٢	١٦٥٠٠٠	تأمينات للغير
٣٢٠٥٥	٥١٥٩٠	ضريبة كسب عمل
٢٠٣٦١١	—	ضريبة مبيعات
١٣٤٠٨	٦٩٤٩٣	ضريبة خصم وأضافة
١٢٣٩١٦٢	٦٨٣٨٥١	الإجمالي

١٤- رأس المال :-

يبلغ رأس مال الشركة المرخص به مبلغ ٥٠ مليون جنيه مصري (فقط خمسون مليون جنيه مصري لا غير) وحدد رأس مال الشركة المصدر والمدفوع مبلغ ٢٨ مليون جنيه مصري (فقط ثمانية وعشرون مليون جنيه مصري لا غير) موزعه على ٢٨٠٠٠٠٠٠ سهم (فقط إثنان مليون وثمانمائة ألف سهم) القيمة الاسمية للسهم ١٠ جنيه مصري (فقط عشرة جنيهات لا غير) مسددة بالكامل .

١٥- الاحتياطات :-

يتم تدعيم الاحتياطات وفقاً للمادة (٥٥) من النظام الأساسي للشركة وقد بلغ رصيد الاحتياطات في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ مبلغ (٣٦٢٦٦٥٨١ جنيهاً) .

البيان	احتياطي قانوني	احتياطي عام	أجمالي
الرصيد في ٢٠١٣/٠١/٠١	٤٣٣٦٦٢٢	٥٦٠٠٠٠٠	٩٩٣٦٦٢٢
محول من حـ / التوزيع عام ٢٠١٢	٧٣٣٢٧٩	٢٥٥٩٦٦٨٠	٢٦٣٢٩٩٥٩
الرصيد في ٢٠١٣/١٢/٣١	٥٠٦٩٩٠١	٣١١٩٦٦٨٠	٣٦٢٦٦٥٨١

١٦- الأصول الضريبية المؤجلة :-

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	البيان
٣٠٨٥٣	٢٨٤٥١٦	رصيد أول الفترة (أصول - التزامات) يخصم :-
—	—	المحمل على قائمة الدخل عن فروق ضريبية
٢٥٢٦٦٣	٣٥٠١٥	يضاف :- المحمل على قائمة الدخل عن فروق ضريبية
٢٨٤٥١٦	٣١٩٥٣١	رصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (اصول)

١٧- تكلفة المبيعات :-

ظهرت تكلفة المبيعات كتكلفة الإنتاج نتيجة لعدم وجود رصيد للإنتاج التام أول و آخر المدة وذلك حيث أن الشركة تقوم بالإنتاج طبقاً لنظام أوامر التوريد و طلبات العملاء .

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	البيان
٤٨٠٧٣٠٨٦	٥٧٠٨١٨٤٣	خدمات منصرفه للتشغيل
٦٨٥٧٦٢٢	٧٩٢٠٥٢٤	مصروفات صناعية
٣٦٥٤١٠٣	٣٩٣٠٣٧٢	أهلاكات صناعية
٥٨٥٨٤٨١٦	٦٨٩٢٧٧٣٩	إجمالي تكلفة الإنتاج التام



• المصروفات الصناعية :-

م	البيان	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
١	أجور و مرتبات	٢٨٨٨١١٨	٢٥٣٧٧٢٨
٢	مساهمة الشركة في التأمينات الاجتماعية	٣٣٤٦٣٨	٢٩٤٩٥٥
٣	مستلزمات إنتاج	١٣٨٥٢٧٤	١١٣٥٦١٨
٤	تجهيزات فنية - سلندرات	٦.١٧٦٠	٤٥٣٤٧٥
٥	مصروفات قطع غيار	٩٦٥٧٤٣	١.١٦.٢٣
٦	مواد ومهمات	١٢٦١٠	٧٤٠٤
٧	مصروفات صيانة	١٩٥٩٩٠	١٥٣٨٩٨
٨	قوى محرك	٨٤٥٠٦٢	٧٧٦٠٥٧
٩	مصروفات سيارات	١٤٢٠٣٥	١٢٦١٣٣
١٠	مصاريف تأمين	١٦٥٨٤٥	١.٠٩٤٩١
١١	تأجير وسائل نقل وانتقال وبدل سفر و انتقال	٢٠٤٤٢	١٢٧٠٣
١٢	مصروفات اخرى	٣٦٣٠٠٧	٢٣٤١٢٧
	الإجمالي	٧٩٢.٥٢٤	٦٨٥٧٦٢٢

١٨ - مصروفات بيعية و تسويقية :-

م	البيان	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
١	أجور و مرتبات	٢٦٣٨٥٣	٢٩٩٣٤٣
٢	مساهمة الشركة في التأمينات الاجتماعية	٢٢٢٣٩	٢١٨٩٤
٣	مصروفات سيارة	٩٥٣٣	٨٩٣٨
٤	مصاريف تصدير	٧٦١١٦	٣٤٤٨١
٥	مصاريف تأمين	٦٤٢٣	٦٣١٩
٦	عمولة بيع	٨٢٠٧٤	٦٥٦٠٧
٧	أهلاك بيعي	٢١١٢٥	٢١١٢٥
٨	مصروفات أخرى	١٥٧٨٩	١٣٣٥٠
	الإجمالي	٤٩٧١٥٢	٤٧١.٠٥٧



STORIES: SIDR EL ARAH EL- BIDIA

2nd Industrial Zone, Land No. (6) Block No. (33)

Tel.: (03) 4597278 - (03) 4597277 - (03) 4597278 FAX: (03) 4597278

Office Tel.: (03) 5827739 - (03) 5832018 FAX: (03) 5827407

Home Office Tel.: (02) 33261905 - (02) 33251896

الشركة حاصلة على شهادات الجودة الآتية:

ISO 9001 : 2008

ISO 14001 : 2004

OHSA 18001 : 2007

The Global Standard for Packaging & Packaging

Materials, 4th Edition, 2011.

الإدارة والصانع: مدينة برج العرب الجديدة - المنطقة الصناعية الثالثة قطنة رقم (٩) بلديات (٣٥)

تسجيل: ٤٨١٧٦٧٥ - ٠٤ / ٤٥٩٧٦٧٧ - ٠٣ / ٤٥٩٧٦٧٨ - ٠٣ / ٤٥٩٧٦٧٩ - ٠٣ / ٤٥٩٧٦٨٠

مكتب الاستشارات: ٥١٠٥١٣٧٧٢٩ - ٠٣ / ٥١١٣٧٧٣٠ - ٠٣ / ٥١١٣٧٧٣١ - ٠٣ / ٥١١٣٧٧٣٢

مكتب القاموس: ٣٣٣٤١٩٠٥ - ٠٢ / ٣٣٣٤١٩٠٦ - ٠٢ / ٣٣٣٤١٩٠٧ - ٠٢ / ٣٣٣٤١٩٠٨

سجل تجاري: ١١٤٤٩١ - ١١٤٤٩٢ - ١١٤٤٩٣ - ١١٤٤٩٤

رأس المال المرخص به: خمسون مليون جنيه مصري

رأس المال المسجل: ثمانية وعشرون مليون جنيه مصري

خاصة الأحكام القانون رقم ١٩٩٧ لسنة ١٩٩٧

١٩ - المصروفات العمومية و الادارية :-

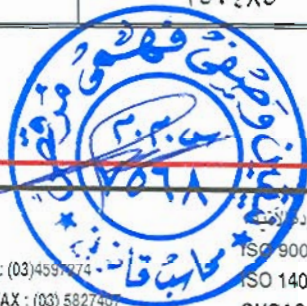
م	البيان	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
١	أجور و مرتبات	١٤٣٧٦٢٤	١٢١٢٣١٠
٢	مساهمة الشركة فى التأمينات الاجتماعية	١٦٠١١١	١٢٩٦٩٦
٣	مصروفات صيانة	١٥١٥٤	١٦٩٢٤
٤	أدوات كتابية ومطبوعات ومستلزمات كمبيوتر	٦٠٣١٩	٦٥٤٠٢
٥	كهرباء	٨٨٠٨٧	٧٤٠٣٦
٦	مستلزمات تصوير	٢٢١٠٢	١٠٨٣٦
٧	إعلان ونشر	٣٨٢٦٠	٤٣٨٧٥
٨	تطوير وبحوث	٤٣٣٢١	٣٠٠٤٣
٩	مصاريى سيارات	٢٣٥٣٩	١٧٧٧١
١٠	مصروفات سفر وانتقال وتاجير وسائل نقل	٣٣٣٩٧٤	٣٥٠٠٣٤
١١	أكراميات	١٢٧١٩٩٣	١١٤٢٤٠٤
١٢	مصاريى تليفون وفاكس	٦١٦٢	٥٩٠٧
١٣	مصاريى تأمين	٢١٢٢٥	١٣١٢١
١٤	أشتراكات ورسوم وبريد ودمغة	٢٦١٣٨٠	١٩٣٦٩٤
١٥	تبرعات	٢٥٤٦٥٠	١٩٥٩٤٣
١٦	أهلاك اصول ثابتة (ايضاح ٣)	٢٩٠٠٦١	٢١٦٥٣٢
١٧	مصروفات اخرى	١٠٦٦٥٨	١٢٨٦٥١
	الأجمالى	٤٤٣٤٦٢٠	٣٨٤٧١٧٩

٢٠ - إيرادات تشغيل اخرى :-

البيان	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
خصم مكتسب	٣٧٤٥٠٣	٢٦٩٢٤٢
مبيعات هالك	٢٩٤٨٢٠	٢٩٩٨٥٩
الأجمالى	٦٦٩٣٢٣	٥٦٩١٠١

٢١ - إيرادات صناديق استثمار :-

البيان	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
إيرادات صناديق استثمار محققة	٢٥٠٤٨٥	٦٩٦٢٧١
الأجمالى	٢٥٠٤٨٥	٦٩٦٢٧١



٢٢- الأيرادات الأخرى :-

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	البيان
١٨٠٠٠	٤٨٠٠٠	إيرادات إيجارات
٩٠٠٠	٢٨٩٩٦	تعويضات
—	٩٠٠٠	إيرادات متنوعة
—	١٠٧٥٨٣	إيرادات ودائع
٢٧٠٠٠	١٩٣٥٧٩	الأجمالي

المعاملات مع الأطراف ذو العلاقة :-

وهو يتمثل في الآتى :-

- ١- قيمة ايجار ماكينة مؤجرة لشركة شقيقة وقد بلغت إيرادات الإيجارات حتى ٢٠١٣/١٢/٣١ مبلغ (١٨٠٠٠ جنيها) .
 - ٢- قيمة ايجار مخازن مؤجرة لشركة شقيقة وقد بلغت إيرادات الإيجارات حتى ٢٠١٣/١٢/٣١ مبلغ (٣٠٠٠٠ جنيها) .
 - ٣- قيمة ايجارات مخازن مستأجرة من شركة شقيقة وقد بلغت قيمة مصروف الأيجار حتى ٢٠١٣/١٢/٣١ مبلغ (٤٦٠٠٠ جنيها) .
- وقد تم تطبيق السعر المحايد بنفس أسس التعامل مع الغير .

٢٣- فروق إعادة تقييم عملات أجنبية :-

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	البيان
٨٤٦٣	٤٧٩١٧٤	فروق إعادة تقييم عملات أجنبية غير محققة
(١٤٩١٨)	١٦٧١٩٣	بضائف / يخصم:-
(٦٤٥٥)	٦٤٦٣٦٧	فروق تقييم عملات أجنبية محققة
		الأجمالي

٢٤- ربحية السهم :-

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	البيان
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١٤٦٦٥٥٧٧	١٦٤٣٠٣٤٧	صافى ربح الفترة (بعد الضريبة المؤجلة)
(١٣٩٣٢٣٠)	(١٥٦٠٨٨٣)	خصم: نصيب العاملين فى الأرباح (المقدره)
١٣٢٧٢٣٤٧	١٤٨٦٩٤٦٤	صافى الأرباح بعد خصم نصيب العاملين فى الأرباح المقدره
٢٨٠٠٠٠٠	٢٨٠٠٠٠٠	عدد الأسهم
٤,٧٤ جنيها	٥,٣٦ جنيها	ربحية السهم

* تم إعداد ربحية السهم بعد خصم نصيب العاملين فى الأرباح المقترحة ولا يوجد متكافآت لأصحاب أسهم مجلس الإدارة هذا العام .



قائمة التدفقات النقدية - " بيانات إضافية " :-

تم إعداد قائمة التدفقات بالطريقة الغير مباشرة .

بفرض إعداد قائمة التدفقات عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م يتمثل رصيد النقدية وما فى حكمها مبلغ وقدره (١٤٤١١٦٥٥ جنيهاً) فى حسابات جارية بالبنوك وودائع نقدية بالخزينة .

الإفصاح عن التسويات غير النقدية فى قائمة التدفقات النقدية :-

أ . الموردین وأوراق الدفع :-

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	البيان
٣٠٤٧٨٢٧	٢٨٩٦٢٥٢	رصيد الموردین وأوراق الدفع آخر الفترة
(٢٥٩٢٩٠٤)	(٣٠٤٧٨٢٧)	بخصم :- رصيد الموردین وأوراق الدفع أول الفترة
(٣٨٠٣٩)	—	يخصم / يضاف :- فروق إعادة تقييم (معاملات غير نقدية)
(٤١٦٨٨٤)	(١٥١٥٧٥)	قيمة الزيادة فى الموردین وأوراق الدفع

ب . الحسابات الدائنة :-

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	البيان
١٢٣٩١٦٢	٦٨٣٨٥١	رصيد الحسابات الدائنة آخر الفترة
(١٢٨٤٢٣٢)	(١٢٣٩١٦٢)	بخصم :- رصيد الحسابات الدائنة أول الفترة
(٤٥٠٧٠)	(٥٥٥٣١١)	قيمة النقص فى الحسابات الدائنة

ج . البنوك الدائنة :-

٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	البيان
١٠١٢٤٢٣٢	٣٤٢١٣٠٧	البنوك الدائنة آخر المدة
(٥٤٧٦٠٢٩)	(١٠١٢٤٢٣٢)	بخصم :- البنوك الدائنة أول المدة
٤٦٥٠٢	٤٧٩١٧٤	يضاف :- فروق إعادة تقييم (معاملات غير نقدية)
٤٦٩٤٧٠٥	(٦٢٣٣٧٥١)	قيمة الزيادة فى البنوك الدائنة



- ٢٣ -

الموقف الضريبي

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

١- ضريبة شركة الأموال :-

الشركة معفاة من ضريبة شركة الأموال حيث أن الشركة تتمتع بالإعفاء الضريبي ووفقاً لأحكام القانون رقم (٨) لسنة ١٩٩٧ ضمانات وحوافز الإستثمار وذلك لمدة عشر سنوات تبدأ من ٢٠٠٥/١/١ حتى ٢٠١٤/١٢/٣١ علماً أنه يشمل الإعفاء الفترة من ٢٠٠٤/٩/٢٥ حتى ٢٠٠٤/١٢/٣١

• سنة ٢٠٠٤

تم فحص دفاتر الشركة من قبل مأمورية ضرائب الإستثمار وقد وردت نماذج (١٨) ولا يستحق ضرائب على الشركة .

• سنة ٢٠٠٥، ٢٠٠٦، ٢٠٠٧

تم تقديم الأقرار الضريبي في الميعاد القانوني وتم فحص دفاتر الشركة من قبل ضرائب الإستثمار ولا يستحق ضرائب على الشركة .

• سنة ٢٠٠٨

تم فحص دفاتر الشركة من قبل مأمورية ضرائب الأستثمار وقد ورد نموذج (٩) ضرائب تحت رقم ٧٢٩٨ بتاريخ ٢٠١٣/١٢/٢ بوعاء ضريبي مستقل بمبلغ ٢٥٦١٩٥,٧٥ جنيهاً وتم الاعتراض عليه في الميعاد القانوني وتم تخفيض الوعاء إلى مبلغ ١٩٩٨٣ جنيهاً وتم سداد الضريبة ولا توجد أي مستحقات ضريبية .

• سنة ٢٠٠٩، ٢٠١٠، ٢٠١١، ٢٠١٢

تم تقديم الأقرار الضريبي في الميعاد القانوني ولم يتم فحص دفاتر الشركة من قبل ضرائب الإستثمار حتى تاريخ إعداد ميزانية الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م.

٢- ضريبة المبيعات:-

• سنة ٢٠٠٤ حتى ٢٠١٠

تم فحص الشركة من قبل مأمورية ضرائب مبيعات برج العرب عن الفترة من عام ٢٠٠٤ حتى عام ٢٠١٠ وكانت نتيجة الفحص عدم استحقاق أي ضرائب على الشركة وتم سداد الضريبة بالكامل .

• سنة ٢٠١١، ٢٠١٢

تم تقديم الأقرارات الشهرية في المواعيد القانونية وتم فحص الشركة من قبل ضرائب مبيعات برج العرب ولم ترد أي نماذج من المأمورية حتى تاريخ إعداد ميزانية الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م.

• سنة ٢٠١٣

تم تقديم الأقرارات الشهرية في المواعيد القانونية ولم يتم فحص الشركة من قبل ضرائب مبيعات برج العرب حتى تاريخ إعداد ميزانية الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م.

٣- الضريبة الموحدة على دخل الأشخاص الطبيعيين - المرتبات و ما في حكمها :-

• سنة ٢٠٠٤

تم فحص ضريبة المرتبات و ما في حكمها حتى ٢٠٠٤ وتم سداد الضريبة المستحقة بالكامل .



• سنة ٢٠٠٦، ٢٠٠٥

تم تقديم الاقرارات الشهرية بالضريبة المستقطعة من المرتبات و توريدها للمصلحة في المواعيد القانونية وكذلك الاقرارات الربع سنوية ، وتم تقديم التسوية السنوية بإجمالي المرتبات عن سنة ٢٠٠٥ و ٢٠٠٦ وتم فحص ضريبة المرتبات من قبل المأمورية وتم سداد الضريبة المستحقة بالكامل.

• سنة ٢٠٠٧، ٢٠٠٨، ٢٠٠٩

تم تقديم الاقرارات الشهرية بالضريبة المستقطعة من المرتبات و توريدها للمصلحة في المواعيد القانونية وكذلك الاقرارات الربع سنوية ، وتم تقديم التسوية السنوية بإجمالي المرتبات عن سنة ٢٠٠٧ و ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ وتم فحص الشركة من قبل مأمورية ضرائب استثمار الاسكندرية وورد نموذج رقم ٣٨ بتاريخ ٢٠١١/٩/١٤ بمبلغ ٣١٤٥٧,١١ جنيهاً بوجود فروق ضريبة مستحقة على الشركة وتم الطعن عليه في الميعاد القانوني ومازال الخلاف داخل اللجنة الداخلية بالمأمورية حتى تاريخ إعداد المركز المالي للشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م.

• سنة ٢٠١٠، ٢٠١١، ٢٠١٢، ٢٠١٣

تم تقديم الاقرارات الشهرية بالضريبة المستقطعة من المرتبات و توريدها للمصلحة في المواعيد القانونية وكذلك الاقرارات الربع سنوية ولم يتم فحص الشركة من قبل مأمورية ضرائب استثمار الاسكندرية حتى تاريخ إعداد المركز المالي للشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م.

٤- ضريبة الدمغة :-

• سنة ٢٠٠٢، ٢٠٠٩، ٢٠١٠

تم فحص دفاتر الشركة من قبل مأمورية ضرائب استثمار الاسكندرية شعبة الدمغة عن الفترة من ٢٠٠٢/١٠/٣٠ حتى ٢٠١٠/١٢/٣١ وتم سداد الضريبة المسحقة بالكامل.

• سنة ٢٠١١، ٢٠١٢، ٢٠١٣

لم يتم فحص دفاتر الشركة من قبل مأمورية ضرائب الاستثمار الاسكندرية شعبة ضرائب الدمغة في تاريخ إعداد المركز المالي للشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣م.

