



رأس المال المصدر ١٨٩٣ مليون جنيه

شركة أبو قير للأسمدة والصناعات الكيماوية

٦٠٢٤٧٦

الإسكندرية في : ٢٠١٨/٠٨/٤٨

السيد الأستاذ/ نائب رئيس قطاع الشركات المقيدة

البورصة المصرية

١١،٨ شارع طلعت حرب

صندوق بريد ٨٧٣ - رقم بريدي ٢١١١١ - الإسكندرية

تحية طيبة وبعد . . .

بالإشارة إلى قرار مجلس الإدارة رقم (١١٣) المؤرخ ٢٠١٨/٠٧/١٩ بإصدار
المراكز المالي للشركة في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ والإيضاحات المتممة له وأهم المؤشرات
الخاصة به ونتائجها المالية.

نتشرف بأن نرفق طيه مaily:-

- ◀ تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة لسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ .
- ◀ القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ والإيضاحات
المتممة لها.
- ◀ تقارير مراقبى الحسابات (الجهاز المركزي للمحاسبات - مكتب مصطفى
شوقى مزارز).
- ◀ صورة من قرار مجلس الإدارة المشار إليه أعلاه .
وسيتم موافاتكم برد الشركة على تقرير الجهاز المركزي للمحاسبات فور الإنتهاء منه.
مرسل برجاء العلم واتخاذ اللازم .

وتفضلاً بقبول فائق الاحترام "

رئيس القطاعات المالية

محاسب/ علي عبد المطلب داود

الشركة حاصلة على شهادتي آبله إيهـ٠٩ـ آبله إـ٠٤ـ - آبله إـ٠٨ـ - آبله إـ٠٥ـ



٦٠٣٥٣: ٥٦٣٥٣ (سعي خطوط) مكتب الإسكندرية: ٩٥ طريق ٦٧ يوليو - برج السلسلة
فأكس الإداره: ٣٥٣٣٣ - ٣٥٣٣٣٣٣٩٩٩١١ - ٣٤٨٧٧٣٢٩٩ .
مكتب القاهرة: ٥ شارع شريف الصغير
تلفون وفاكس: ٢٣٩٣٤٧٦ .

٦٠٣٤٧: ٥٦٣٤٧ فاكس المشتريات: ٣٥٣٤٦٣ - ٣٥٣٤٦٣٣٧٦ .
فاكس التسويق: ٣٥٣٤٧٣ - ٣٥٣٤٧٣٣٧٦ .
E-mail : afc@abuqir.com

الإدارة والمصالح:
الطايبة خط رشيد - إسكندرية
كبس بريد مخصوص
الرقم البريدي: ٢١٩٦١
www.abuqir.com



تقرير
مجلس ادارة الشركة
(عن أعمال السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٦/٣٠)
السادة / مساهمي الشركة :

يسعدنى أن أتقدم لسيادتكم نيابة عن مجلس الإداره بملخص التقرير السنوى عن العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٧ متضمناً أهم المؤشرات والإنجازات.

نشأة الشركة :

تأسست بموجب القرار الوزارى رقم ٣٧٤ لسنة ٧٦ وذلك فى ظل القوانين العмوم بها فى ذلك الوقت وهى القانون ٦٠ لسنة ٧١ والقانون ١١١ لسنة ٧٥ ثم خضعت للقانون ٩٧ لسنة ٨٢ فى شأن هيئات القطاع العام وشركاته ثم خضعت للقانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ ثم تحولت للقانون ١٥٩ لسنة ٨١ اعتباراً من أول أغسطس ١٩٩٦ تاريخ نشر النظام الأساسى للشركة فى صحفة الشركات.

عنوان الشركة : المصانع والإدارة : الطابية. خط رشيد . الاسكندرية

مكتب الشركة بالاسكندرية : طريق ٢٦ يوليو . برج السلسلة . الاسكندرية

مكتب الشركة بالقاهرة : ٥ شارع شريف الصغير . القاهرة

غرض الشركة :

صناعة جميع أنواع الأسمدة الأزوتية والمواد الكيماوية وعلى الأخص المخصصات الكيماوية والمواد المرتبطة بها أو المشتقة منها أو الازمة لصناعتها وتعبئتها وشرائها وبيعها والتجار فيها داخل جمهورية مصر العربية أو في الخارج وكذلك مباشرة جميع العمليات والأنشطة التي تتصل بالذات أو الواسطة بالغرض المذكور ويجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشتراك بآى وجه من الوجه مع الشركات وغيرها التي تزاول أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق غرضها في مصر أو في الخارج كما يجوز لها أن تندمج في الهيئات السالفة أو تشتريها أو تلحق بها وذلك طبقاً لأحكام القانون ولائحته التنفيذية.

أهم المنتجات :

الأمونيا.

سماد البيريا ٤٦.٥ % آزوت.

سماد البيريا زنك ٤٦.٥ % آزوت.

سماد نترات النشار المخصوص ٣٣.٥ % آزوت.

سماد نترات النشار المدعوم بالмагنيسيوم ٣٣ % آزوت.

سماد البيريا المخصوص ٤٦.٥ % آزوت.

سماد البيريا سلفات نشار ٤٥.٥ % آزوت.

سماد البيريا سلفات الماغنيسيوم ٤٥.٥ % آزوت.

السماد السائل ٣٣ % آزوت





اعضاء مجلس إدارة الشركة في ٣٠/٦/٢٠١٨

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب عضو من ذوي الخبرة	١- السيد الكيميائي / سعد ابراهيم ابو العاطي حسن
ممثل بنك الاستثمار القومي	٢- السيد الأستاذ / محمود منتصر ابراهيم السيد
ممثل بنك الاستثمار القومي	٣- السيد الأستاذ / عبد الحكيم قاسم كليوب
ممثل بنك الاستثمار القومي	٤- السيد الأستاذ / محمد عبد العال السيد حسن
ممثل الهيئة المصرية العامة للبترول	٥- السيد الكيميائي / سعد محمد محمد هلال
ممثل الهيئة العامة للتنمية الصناعية	٦- السيد المهندس / احمد مصطفى عبدالرازق
ممثل شركة الأهلي كابيتال القابضة	٧- السيدة الأستاذة / مى هشام عصافور
ممثل بنك ناصر الاجتماعي	٨- السيد الدكتور / شريف محمد فاروق
ممثل شركة مصر للتأمين	٩- السيد الأستاذ / عصام منصور عبد العزيز
ممثل اتحاد العاملين المساهمين	١٠- السيد الأستاذ / احمد اليعانى عبد الحى

رأس المال المصرح به : ٣٠٠٠ مليون جنيه.

رأس المال المصدر والمدفوع : ١٢٦١٨٢٥٧٢٠ سهم ١٨٩٢٨١٣٥٨٠ جنيه موزعة على

القيمة الاسمية للسهم : ١.٥ جنيه للسهم.





أولاً : الإنتاج

أبوهير ١ ✓

بلغ إجمالي إنتاج مصنع الأمونيا ٣٦٥ ألف طن بنسبة زيادة ١٠٪ عن المخطط وقدره ٣٢٠ ألف طن ، كما بلغ إجمالي إنتاج مصنع البيوريا ٥٥٧ ألف طن بنسبة زيادة ٢٤٪ عن خطة الإنتاج وقدرها ٤٥٠ ألف طن .

أبوهير ٢ ✓

بلغ إجمالي إنتاج مصنع الأمونيا ٣٥١ ألف طن بنسبة زيادة ١٠٪ عن المخطط وقدره ٣٢٠ ألف طن ، كما بلغ إجمالي إنتاج مصنع التراث ٨٧٤ ألف طن بنسبة زيادة ٧٪ عن خطة الإنتاج وقدرها ٧٥٠ ألف طن .

أبوهير ٣ ✓

بلغ إجمالي إنتاج مصنع الأمونيا ٣٩٤ ألف طن بنسبة زيادة ٥٪ عن المخطط وقدره ٣٧٥ ألف طن ، كما بلغ إجمالي إنتاج مصنع البيوريا المخصوص ٥٥١ ألف طن بنسبة زيادة ١٪ عن خطة الإنتاج وقدرها ٥٤٥ ألف طن .

السماد السائل ✓

بلغ إجمالي إنتاج المصنع ٥٢ ألف طن بنسبة انخفاض ٤٪ عن خطة الإنتاج وقدرها ١٣١ ألف طن .

☒ ويرجع انخفاض السماد السائل عن المستهدف لتوجه الشركه نحو التصدير والبيع الحر للثائض عن حصة وزارة الزراعه من الاسمهه الصلبه و نتيجه لسياسة اقتصادييات التشغيل التي تتبعها الشركه لتعظيم العائد .





ثانياً : التسويق

نتيجه سياسة اقتصاديات التشغيل التي تتبعها الشركه لتعظيم العائد، بلغت ايرادات المبيعات لهذا العام ٧٥٠٦ مليون جنيه مقابل ١٠١٠ مليون جنيه للعام السابق بنسبة زيادة ٢٥٪ كنتيجه لزيادة كمية مبيعات التصدير من الأسمدة الصالبه عن العام السابق وعلى الرغم من اجراء همرتين خلال العام لصنعي أبوهير١ وأبوهير٢.

وقد تحملت الشركة دعماً غير مباشر لصالح الدولة والمزارعين يقدر بقيمه اجماليه ١٢٧٥ مليون جنيه تقريباً، وهو ناتج عن الفرق بين الأسعار التي تلتزم بها الشركة أمام الدولة لدعم و توفير الأسمدة للفلاح المصرى ووزارة الزراعة وبين أسعار البيع التي كان من الممكن للشركة ان تحصل عليها في حالة تحرير سياسات البيع (الفرصه البديله).

١ - التسويق المحلي :

تولى الشركة اهتمامها الرئيسي بالسوق المحلي وتعطى أولوية لتفطية احتياجاتe وذلك بتشكيله من المنتجات:

ابوهير ١/

بلغت المبيعات ٨٣ ألف طن سعاد يوريا منها ٤٢ ألف طن أسمده مركبه (يوريا زنك).

ابوهير ٢/

بلغت المبيعات ٨٥١ ألف طن سعاد نترات مخصوص منها ٦٥ ألف طن أسمده مركبه (نترات ماغنيسيوم).

ابوهير ٣/

بلغت المبيعات ٧٠ ألف طن سعاد يوريا مخصوص منها ٣٨ ألف طن أسمده مركبه (يوريا سلفات ماغنيسيوم).

السعادسائل

بلغت المبيعات ٩٤٠ طن سعادسائل.

امونيا

بلغت المبيعات ٣١٣٣ طن امونيا.

وقد بلغت اجمالي قيمة المبيعات المحليه حوالي ٢٩٣٦ مليون جنيه وبنسبة ٣٩٪ من اجمالي المبيعات.



٢- التسويق الخارجي (التصدير) :

تسعى الشركة دائمًا لتعزيز تواجدها في السوق العالمي حيث تم تصدير ٩٤١.٣ ألف طن أسمدة صلبة منها ٤٥٢.٧ ألف طن يوريا عاديه و ٤٨٧.٦ ألف طن يوريا مخصوص خلال العام المالي وذلك بناء على قرار مجلس الوزراء بشأن سياسة توفير الأسمدة الأزوتيه وتصدير الفائض بعد تسليم حصة وزارة الزراعة. وكذلك تصدير ٩٩ ألف طن الفائض من الامونيا و ٥٨ ألف طن من السماد السائل.

بيان الكميات المصدرة

بالألف طن

بيان المنتج	الكمية	امونيا	سماد سائل	يوريا عاديه	يوريا مخصوص
	٩٩.١	٥٨.٣	٤٥٢.٧	٤٨٧.٦	

وقد بلغت جملة الإيرادات المحققة من تصدير الكميات بعاليه ما يعادل ٤٥٧٠ مليون جنيه مصرى تقريباً وبنسبة ٦١٪ من إجمالى المبيعات.

ثالثاً : تطوير نظم وقواعد الموارد البشرية

إيمانًا من إدارة الشركة بأهمية العنصر البشري بأعتباره أهم عنصر من عناصر العملية الإنتاجية وضمانًا لرفع كفاءته فقد أولت الشركة اهتماماً كبيراً بالتدريب سواء محلياً أو خارجياً بما يتماشى ومتطلبات العمل.

رابعاً : الشهادات والجوائز التي حصلت عليها الشركة

تحرص الشركة على استمرار التزاماتها بتطبيق معايير الجودة والمحافظة على البيئة وقد حصلت الشركة على عدد من الشهادات، كما تم عمل المراجعات الخارجية بنظم الإدارة المختلفة وبيانها كالتالي :

شهادة إدارة وأهلية المعامل وطرق الاختبارات العملية	١٧٠٢٥	ISO/ IEC
شهادة السلامة والصحة المهنية	١٨٠٠١	OHSAS
شهادة الجودة	٩٠٠١	ISO
شهادة البيئة	١٤٠٠١	ISO
شهادة إدارة الطاقة	٥٠٠٠١	ISO
شهادة تأمين سلسلة الإمداد	٢٨٠٠١	ISO

الشركة مسجله في نظام reach اعتباراً من ٢٠١٠ لإمكانية التصدير للسوق الأوروبي.

حصلت الشركة على شهادة Product Stewardship Excellence من الإتحاد العالمي للأسمدة IFA تحت مظلة برنامج Ad. Protect & Sustain.





خامساً حماية البيئة

تهتم الشركة بحماية البيئة وتقوم بتطبيق أحدث التكنولوجيا المستخدمة الصديقة للبيئة وقد قامت الشركة بتنفيذ عدد من المشروعات البيئية التي من شأنها الحفاظ على بيئه نظيفه ومنها على سبيل المثال لا العصر:

١. استرجاع وتسهيل غاز ثاني أكسيد الكربون المنبعث للجو وبيعه للشركات الصناعية من خلال ثلاث مصانع تم إنشاؤهم.
٢. تنفيذ أكبر مشروع لمعالجة مياه الصرف الصناعي وإعادة استخدامها Zero liquid Discharge.
٣. مشروع إزالة غاز أكسيد النيتروز المنبعث من وحدة حامض النيتريل.
٤. توريد وتركيب أجهزة الرصد البيئي المستمر لأنبعاثات الماخن لتوصيلها مع شبكة الرصد الخاصه بجهاز شئون البيئة.
٥. تركيب وحدات ارصاد جويه اوتوماتيكية وذلك بهدف رصد اي عمليات تلوث بالهواء الجوى وهذه الوحدات متصلة مباشرة بجهاز شئون البيئة بالقاهره على مدار ٢٤ ساعه.
٦. تطوير معامل بحوث البيئة بأحدث الاجهزه العلميه المستخدمه فى قياسات تلوث الهواء والتربه والصرف الصناعي.
٧. إزالة العشوائيات بالشركة.
٨. زيادة المساحات المزروعة.
٩. الاهتمام بنظافة المصانع والمباني الإدارية.
١٠. الاهتمام بنظافة البيئة المحيطة بالشركة.

سادساً السلامة والصحة المهنية

تنتهج الشركة سياسه جديده ومتطوره تتعلق بالسلامه والحماية والإستدامه، كما تلتزم بإدارة انشطتها بالطريقه التي ترقى بالمستوى الصحي للعاملين بها، وبما يرفع الضرر عن بيئه العمل والبيئة المحيطة طبقاً لما يلى:

١. تحديث سياسة الشركة فيما يتعلق بالسلامه والحماية والإستدامه وخفض معدل الإصابات داخل المنشاه.
٢. تدريب فريق المراجعين الداخليين للشركة بما يتماشى وتحديثات الشهادات.
٣. التجهيز لتركيب أنظمة مراقبه الإنبعاثات وربطها بجهاز شئون البيئة.
٤. تطبيق نظم الطوارئ وخطة الإنبعاثات بالبيئة.
٥. استكمال تنفيذ خطة احلال وتجديد شبكة مياه الحريق ومراجعة كافة معدات الإطفاء بالشركة.
٦. الاستمرار في تطبيق نظم التفتيش الوقائي وتحديث ومراجعة مهامات الوقايه.
٧. البدء في تركيب أجهزة إنذار بعدد (١٤) مبني إداري.
٨. عمل نظام للتخلص من المخلفات الطبيه والمخلفات الخطره والصلبه.





سابعاً : الاعمال الرأسمالية

فيما يلى بيان بأهم الاعمال الرأسمالية بالشركة خلال العام :-

مصنع أبو قير ١:

- توريد عدد ٢ خلية برج التبريد

بالإضافة إلى المعدات التي تم تركيبها خلال عمره ٢٠١٧-٧ والتي تعتبر أكبر عمره نفذت في تاريخ الشركة:

- طلمبة محلول ضغط عالي.
- جهاز BFW لوحدة .٥٣.
- جسم خارجي لضغط CO_2 .
- تطوير نظام التحكم بالسرعات بالضواغط.
- الغلاية المساعدة الـ Auxiliary boiler.
- تغيير الـ H/P Super Heater.
- تغيير المولد الرئيسي.
- تغيير العوامل المساعدة.

مصنع أبو قير ٢:

- آل Catalyst Basket الخاص بمصنع الحامض.

مصنع أبو قير ٣ (عمره ٢٠١٨):

- تغيير الـ Ammonia converter basket.
- تبطين مقاعل اليوريا
- استكمال تطوير نظام التحكم بالسرعات بالضواغط.
- تغيير العوامل المساعدة.

مشروعات أخرى:

- مشروع معالجة مياة الصرف الصناعي.
- إنشاء مصنع لإنتاج الشكائر البلاستيك.
- مشروع وحدة إزالة الأملأح.
- إسناد تنفيذ مشروع توسيعات نترات النشادر لشركة أودا بتكلفه تقدر بنحو ٣.٥ مليار جنيه وجارى الحصول على التراخيص.
- استكمال المخطط لتطوير أجهزةربط شبكة المعلومات وتطوير أنظمه الخوادم.
- تنفيذ وتشغيل نظام التتبع GPS لاسطول سيارات الشركة.
- إضافة إلى وسائل النقل والعدد والأدوات والأثاث والمهام واخرى بالمصانع واستكمال الطريق الداخلي بالشركة وتركيب بوابات الإلكترونية لدعم منظومة الأمن بالشركة.





ثامناً : استثمارات الشركه فى الشركات الأخرى :

مليون دولار / جنيه

شركة الوادى للأسمدة الفوسفاتيه (بالجنيه)	الشركه العالمية للاستثمارات البتروكيمياويه (بالدولار)	شركة حلوان للأسمده (بالدولار)	شركة الاسكندرية للأسمده (بالدولار)	البيان
٤٠٠	١٠٠	١٥٠	٢٤٨.٧٥	رأس مال الشركه
%١٠	%٣	%١٧	%١٥	نسبة المساهمه
٤٠	٢	٢٥.٥	٣٧.٣	قيمة المساهمه

تاسعاً : النتائج المالية لأعمال الشركة للعام المالى ٢٠١٨/٢٠١٧

بلغ صافي ربح الشركة قبل الضرائب بمبلغ ٢٠١٢ مليون جنيه خلال العام الحالى مقارنة بمبلغ ٢٨٣٩ مليون جنيه خلال العام السابق بنسبة ارتفاع ٦٪ بالرغم من ارتفاع تكاليف الغاز من ٢٣٤٢ مليون جنيه إلى ٢٨٨٧ مليون جنيه بقيمة ٥٤٤ مليون جنيه بنسبة %١٦ نتيجة زيادة متوسط سعر صرف الدولار .

ويرجع اسباب ارتفاع الارباح الى عده اسباب منها :

١. زيادة الكميات المصدره من سعاد اليوريا بنوعيها من ٦٠١.٥ ألفطن بقيمة ٢٢٤١ مليون جنيه إلى ٩٤١ ألفطن بقيمة ٣٩٩٠ مليون جنيه.
٢. إدارة المحفظه الماليه للشركه بحرفيه ومهنيه عاليه حيث ارتفعت ايراد الفوائد الدائنه من ٢٤٦ إلى ٦٣٤ مليون جنيه بنسبة زيادة %٨٣.

مليون جنيه

وفيما يلى ملخص نتائج الأعمال :

البيان	٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٧/٢٠١٦	نسبة التطور
ايرادات النشاط الجارى	٧٥٥٣	٦٠٢٢	%١٢٥
الأيرادات الإجمالية	٨٤٠٥	٧٢٨٨	%١١٣
الفائض قبل الضرائب	٣٠١٢	٢٨٣٩	%١٠٦
الفائض بعد الضرائب (القابل للتوزيع)	٢٤٢٠	٢٢٣٨	%١٠٨
قيمة الكوبون المقترح (جنيه)	١.١	١٠.٥	* %١٠٥
عدد الأسهم (مليون سهم)	١٢٦٢	١٢٦	تم تجزئه السهم بنسبة ١٠٪

* قيمة الكوبون المقترح توزيعه ١.١ جنيه / سهم على اساس عدد الأسهم بعد الزيادة (١٣٦٢ مليون سهم) مقارنة بـ ١٠.٥ جنيه / سهم بالعام السابق وذلك على أساس ١٢٦.٢ مليون سهم (قبل التجزئه) وبنسبة تطور %١٠٥ .





عاشرًا : سعر السهم ونمو القيمة السوقية للشركة

اتخذت الشركة العديد من الإجراءات بدءاً من زيادة رأس المال المرخص به من ١٥٠٠ مليون جنيه إلى ٢٠٠٠ مليون جنيه لاستيعاب التوسعات التي تقوم بها الشركة وتوزيع نصف سهم مجاني لكل سهم أصلى (تمويل من الاحتياطيات) ليصبح رأس المال المصدر ١٩٣ مليون جنيه بدلًا من ١٢٦٢ مليون جنيه بالإضافة إلى تجزئه السهم بنسبة ١٠٪ . وقد ساعدت تلك الإجراءات على نمو القيمة السوقية للشركة من ٨.٥ مليار جنيه قبل زيادة رأس المال بتوزيع أسهم مجاني وكذلك تجزئه السهم إلى حوالي ٣٥.٥ مليار جنيه في نهاية العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨.

خطة عمل العام المالي ٢٠١٨ / ٢٠١٩ الموازنة التخطيطية

الإطار العام للموازنة التخطيطية للإنتاج :-

مصنع ابو قير ١

٥٠٠ ألف طن سماد يوريا منها ٤٤٠ ألف طن يوريا عادية و ٦٠ ألف طن يوريا زنك.

مصنع ابو قير ٢

٧٥٠ ألف طن سماد نترات منها ٧١٠ ألف طن نترات مخصوص و ٤٠ ألف طن نترات ماغنيسيوم .

مصنع ابو قير ٣

٥٥٠ ألف طن سماد يوريا منها ٤٩٠ ألف طن يوريا مخصوص، ٦٠ ألف طن يوريا ماغنيسيوم .

عدم تخطيط إنتاج للسماد السائل أو المخلوط بالموازنة، نظراً لوجود فرصه بدليه أفضل لمنتجى اليوريا والنترات.

عدم تخطيط إجراء عمارات خلال العام المالي ٢٠١٩/٢٠١٨ .

كما تتضمن الموازنة خطة تصدير لكمية ١٣٠ ألف طن امونيا .

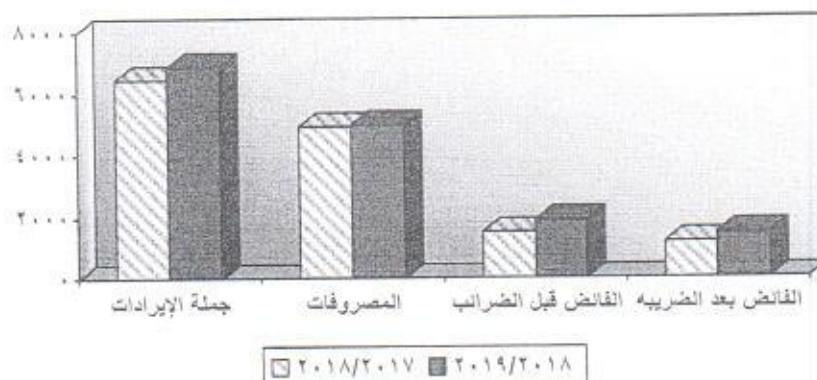




وفيما يلي ملخص الإطار العام للموازنة التخطيطية:-

مليون جنيه

البيان	الفائض قبل الضرائب	اجمالي المصروفات	جملة الإيرادات	نسبة التغير
	١٨٩٥	٤٩٨٠	٦٤٦٨	٢٠١٨/٢٠١٧
الفائض بعد الضرائب	١٤٧٧	٤٩٨٠	٤٩٥٢	%٠.٦
الفائض قبل الضرائب	١٨٩٥	٤٩٨٠	٦٤٦٨	%٠.٦
اجمالي المصروفات	٤٩٨٠	٤٩٥٢	٦٤٦٨	%٠.٦
جملة الإيرادات	٦٤٦٨	٦٤٦٨	٦٤٦٨	%٠



ال المشروعات وخطط الشركة المستقبلية

تولى الشركة اهتماماً كبيراً بمنظومة مشاريعها لتطوير وزيادة الطاقة الإنتاجية بوحداتها الإنتاجية بجميع مصانع الشركة لأكبر قدر ممكن، لذا فقد تم إدراج استثمارات الموازنة التخطيطية الاستثمارية للعام المالي ٢٠١٩/٢٠١٨ بقيمتها الإجمالية ٥٢٢٢.٨ مليون جنيه موزعة على وحدات المصانع وما يخص السنة منها ١٧٣٧.٨ مليون جنيه وهي كالتالي:

مليون جنيه

البيان	إجمالي التكلفة	ما يخص السنة
١- التكوين السعوي	٢٤٩.٣	٣٤٩.٣
٢- الانفاق الاستثماري	٤٨٧٣.٥	١٣٨٨.٥
الإجمالي	٥٢٢٢.٨	١٧٣٧.٨



وأخيراً لا يسعنا إلا أن أتقدم باليابه عن مجلس إدارة الشركه وكافة العاملين بخالص الشكر وعظيم التقدير
لجميع الحضور والساوه المساهمين والساوه مراقبي الحسابات والشركات والهيئات والبنوك ذات العلاقة لصادق تعاونهم
ودعمهم المستمر لمجلس الإداره مما كان له الآثر في تحقيق النتائج العظيمه.
كما يتوجه مجلس إدارة الشركه بشكره وتقديره إلى جميع المسؤولين الذين ساهموا في خدمة الشركه وتحقيق اهدافها
وباسم مجلس الإداره وجميع العاملين نعاهدكم على بذل المزيد من الجهد في تحقيق الأهداف المرجوه للشركه آملين في المزيد
من النجاح والتقدم

رئيس مجلس الإداره

والعضو المنتدب

س.ع

كيميائي / سعد أبو المعاطى



**تقرير مجلس الإدارة السنوي المرفق بالقواعد المالية
وفقاً لـحكام المادة (٤٠) من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية بالبورصة المصرية**

تلزם الشركة في إعداد تقرير مجلس إدارتها المعد للعرض على الجمعية العامة بالبيانات الواردة بالملحق رقم ١ المرفق باللائحة التنفيذية لقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ بالإضافة إلى ماورد بالنموذج التالي:

اسم الشركة البيانات الأساسية :	شركة ابو قير للأسمدة والصناعات الكيماوية
غرض الشركة	صناعة جميع أنواع الأسمدة والمواد الكيماوية والمواد الأخرى المرتبطة بها أو المشتقة منها أو الازمة لصناعتها وتعبئتها وشرائها وبيعها داخل وخارج جمهورية مصر العربية.
المدة المحددة للشركة	٣٠ سنة من تاريخ القيد بالسجل وتم التجديد لمدة ٣٠ سنة أخرى من ٢٠٠٦/٧/٢٠
تاريخ القيد بالبورصة	١٩٩٤/٩/١٢
القانون الخاضع له الشركة	قانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
القيمة الاسمية للسهم	١.٥ جنيه للسهم
آخر رأس مال مرخص به	٣٠٠٠ مليون جنيه
آخر رأس مال مصدر	١٨٩٣ مليون جنيه
آخر رأس مال مدفوع	١٨٩٣ مليون جنيه
رقم القيد بالسجل التجارى	٨٧٥٦٠
تاريخ القيد بالسجل التجارى	١٩٧٦/٧/٢٠

علاقات المستثمرين :

محاسب/ علي عبد المطلب داود	اسم مسؤول الاتصال		
محاسب/ خالد مصطفى سكر			
الطابيه خط رشيد - الإسكندرية	عنوان المركز الرئيسي		
٠٣/٥٦٠٣٠٤١	ارقام الفاكس	٠٣/٥٦٠٣٠٥٣	ارقام التليفونات
www.abuqir.net			الموقع الإلكتروني
lgs@abuqir.com			البريد الإلكتروني



مراقب الحسابات :

أحمد مصطفى شوقي	اسم مراقب الحسابات
٢٠١٧/٩/٣٠	تاريخ التعين
٤٢٠٠	رقم القيد بالهيئة

هيكل المساهمين ونسبة ملكية اعضاء مجلس الادارة في ٣٠/٦/٢٠١٨ :

النسبة %	عدد الاسهم في تاريخ القوانين المالية	حملة ٥% من اسهم الشركة فاكثر
٥٢٤,٨٨١	٣١٣٩٧٢٦٨٠	بنك الاستثمار القومي
١٩,١١١	٢٤١١٥٣٥٤٠	الم الهيئة المصرية العامة للبترول
١٢,٦٦٩	١٥٩٨٦٩٠٤٠	الم الهيئة العامة للتنمية الصناعية
٨,١٠٩	١٠٢٣٢٦١١٠	شركة الأهلي كابيتال القابضة ش.م
٦,٥٠٩	٨٢١٣٧١٢٣	الشركة القابضة للصناعات الكيماوية
٥,٩٠٢	٧٤٤٧٧٩٧٠	بنك ناصر الاجتماعي
٥,٤٣٧	٦٨٦١١٢٧٠	شركة مصر للتأمين
٨٢,٦١٨	١٠٤٢٥٤٧٧٣٣	الإجمالي

النسبة %	عدد الاسهم في تاريخ القوانين المالية	ملكية اعضاء مجلس الادارة في اسهم الشركة
%	لا يوجد	-
%	-	اجمالي ملكية اعضاء مجلس الادارة

النسبة %	عدد الاسهم وفقا لآخر بيان افصاحي سابق	اسهم الخزينة لدى الشركة وفقا لتاريخ الشراء
%	لا يوجد	-
%	-	اجمالي اسهم الخزينة



أولاً :- تشكيل مجلس الادارة وصفات الاعضاء في ٢٠١٨/٦/٣٠ :

الصفة	جهة التمثيل	الوظيفة	الاسم	
(تنفيذي - غير تنفيذي - مستقل)				٥
التنفيذي	عضو من ذوي الخبرة	رئيس مجلس ادارة والعضو المنتدب	الكيميائي / سعد ابراهيم ابو المعاطي حسن	١
غير تنفيذي	بنك الاستثمار القومي	عضو مجلس ادارة	الأستاذ / محمود منتصر ابراهيم السيد	٢
غير تنفيذي	بنك الاستثمار القومي	عضو مجلس ادارة	الأستاذ / عبدالحكيم قاسم كلية	٣
غير تنفيذي	بنك الاستثمار القومي	عضو مجلس ادارة	الأستاذ / محمد عبد العال السيد حسن	٤
غير تنفيذي	الهيئة المصرية العامة للبترول	عضو مجلس ادارة	الكيميائي / سعد محمد محمد هلال	٥
غير تنفيذي	الهيئة العامة للتنمية الصناعية	عضو مجلس ادارة	المهندس / احمد مصطفى عبدالرازق	٦
غير تنفيذي	شركة الأهلي كابيتال القابضة	عضو مجلس ادارة	الأستاذة / مى هشام عصفور	٧
غير تنفيذي	بنك ناصر الاجتماعى	عضو مجلس ادارة	الدكتور / شريف محمد فاروق	٨
غير تنفيذي	شركة مصر للتأمين	عضو مجلس ادارة	الأستاذ / عصام منصور عبد العزيز	٩
التنفيذي	اتحاد العاملين المساهمين	عضو مجلس ادارة	الأستاذ / أحمد اليماوى عبد الحى	١٠

* يذكر التغيرات التي طرأت على تشكيل المجلس خلال العام:

الأستاذ / محمد عبد السميع شومان	بدلاً من	الدكتور / شريف محمد فاروق	٢٠١٧/١٠/٢٢
الأستاذة/ مدحده أحمد الرافعى	بدلاً من	الأستاذة / مى هشام عصفور	٢٠١٨/١١/٦
المهندس/ محمد حسن سعفان	بدلاً من	الكيميائي / سعد محمد محمد هلال	٢٠١٨/٢/٢٢
الأستاذ / سيد زكريا البهى	بدلاً من	الأستاذ / محمود منتصر ابراهيم السيد	٢٠١٨/٤/٣
الأستاذ / محمد محمود محمد حماد	بدلاً من	الأستاذ / أحمد اليماوى عبد الحى	٢٠١٨/٦/١٠



ثانياً : تقرير مجلس الإدارة المعه للعرض على الجمعية العامة للشركة :

١- الحالة العامة للشركة ونتائج الأعمال ومستقبلها :

مليون جنيه

٢٠١٧ / ٢٠١٦	٢٠١٨ / ٢٠١٧	البيان
٦٠٢٢	٧٥٥٣	أيرادات النشاط الجارى
٢٢٣٨	٢٤٢٠	الربح بعد الضرائب

- القيمة الحالية للأصول - إذا كانت القيمة الدفترية مختلفة اختلافاً كبيراً عن السوق الحالية. (تکار تكون مطابقة).

- بيان الأسمى والمستدات التي تم اصدارها خلال السنة.

تم زيادة رأس المال المصدر والمدفوع من ١٢٦٢ مليون جنيه إلى ١٨٩٣ مليون جنيه بإصدار ٤٤ مليون سهم مجاني بواقع نصف سهم لكل سهم ليصبح إجمالي عدد الأسهم ١٢٦ مليون سهم بقيمة اسمية ١٥ جنيه، كما تم تجزئه السهم بنسبة ١٠٪ ليصبح إجمالي عدد الأسهم ١٢٦٢ مليون سهم بقيمة اسمية للسهم ١.٥ جنيه.

- نسبة حجم الأعمال وصافي الربح أو الخسائر موزعة على مختلف النشاطات الرئيسية للشركة.

مليون جنيه

الإجمالي	آخرى	المساءل	(٣) أبو قير	(٢) أبو قير	(١) أبو قير	البيان
٢٤٢٠	٦٥٦	٤١	٥٥٢	٦٦٣	٥٠٨	صافي الربح ٢٠١٨/٢٠١٧
٢٢٣٨	٩٢٢	٨٨	٤٨٢	٤٨٣	٢٦٣	صافي الربح ٢٠١٧/٢٠١٦

الف طن

التحذير:



٢٠١٦/٢٠١٧	٢٠١٨/٢٠١٧	البيان
٥٧	٩٩.١	الأمونيا
١٥٠.٥	٥٨.٣	المساءل المسائل
٣٤٦.٢	٤٨٧.٦	يوريا مخصوص
٢٥٥.٤	٤٥٣.٧	يوريا عادي

بيان بالتبرعات:

الف.جنية

٢٠١٧/٢٠١٦	٢٠١٨/٢٠١٧
١٢٠٠٠	٩٠٠٠

وتمثل هذه التبرعات تبرعات للحكومة والوحدات المحلية، مستشفيات خاضعة للإشراف الحكومي، جمعيات أهلية مشهورة، دور علم ومؤسسات بحث علمي، أفراد، وأخرى.

مساهمة الشركة خلال العام في تنمية المجتمع والحفاظ على البيئة:

من أهم مساهمات الشركة في الحفاظ على البيئة :

﴿ تم تنفيذ مشروع Zero liquid discharge بنسبة ٩٨.٥% وسيتم الانتهاء من المشروع خلال الربع الأول من العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ .﴾

اما بالنسبة لتنمية المجتمع فتقوم الشركة بدعم المؤسسات والهيئات والأفراد في صورة:

﴿ تبرعات (تتضمن تبرعات عينية ومادية على فترات دورية وفي الأعياد والمناسبات الدينية على الجمعيات الخيرية والقرى المحيطة والمجاورة).﴾

﴿ تدريب التلمذة الصناعية.﴾

﴿ التدريب الصيفي لأبناء العاملين.﴾

٢- الأنشطة الرئيسية الخاصة بالشركة وشركاتها التابعة لها واى تغيير يحدث في ملكية الشركات التابعة خلال السنة (انتاج وبيع الأسمدة الأزوتية).

٣- الارباح المقترحة التي ستوزع على الساهمين : مقترح توزيع ١.١ جنيه / سهم ، والإقتراحات الخاصة بالتحويل لل الاحتياطيات : لا يوجد .

٤- عدد مرات انعقاد اجتماعات مجلس الإدارة خلال العام: ١٥ مرة .

٥- عدد مرات إنعقاد لجنة المراجعة خلال العام : ١٤ مره .



اولاً تشكيل لجنة المراجعة :

	الاسم	جهة التمثيل
رئيسا	الأستاذ / محمود منتصر إبراهيم	بنك الاستثمار القومي
عضوا	السيد / محمد عبد العال السيد	بنك الاستثمار القومي
عضوا	دكتور / شريف محمد فاروق	بنك ناصر الاجتماعي
عضوا	الأستاذة / مى هشام عصفورة	شركة الأهلي كابيتال القابضة
مقررا	محاسب / على عبد المطلب داود	رئيس القطاعات المالية بالشركة

بيان اختصاصات اللجنة والمهام الموكلة لها :

تقوم اللجنة باعمالها بصفة مستقلة عن إدارة الشركة وتقدم لمجلس ادارة الشركة مباشرة تقريراً عن اعمالها وتتضمن مقتضياتها وتصنيفها والمتمثلة فيما يلى :

- فحص ومراجعة إجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى الالتزام بتحقيقها .
- دراسة السياسات المحاسبية المتّبعة والتغييرات الناتجة عن تطبيق معايير محاسبية جديدة .
- فحص ومراجعة آليات وأدوات المراجعة الداخلية وإجراءاتها وخطتها ونتائجها ودراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ توصياتها .
- فحص الاجراءات التي تتبع في إعداد ومراجعة ما يلى :

 - القوائم المالية الدورية والسنوية.
 - نشرات إكتتاب الطرح العام والخاص للأوراق المالية.
 - المواريثات التقديرية ومن بينها قوائم التدفقات النقدية وقوائم الدخل التقديرية.

- فحص مشروع القوائم المالية المبدئية قبل عرضها على مجلس الادارة تمهدًا لارسالها الى مراقب الحسابات.
- اقتراح تعين مراقبى الحسابات وتحديد أتعابهم والنظر في الامور المتعلقة باستقالتهم أو إقالتهم وبما لا يخالف احكام القانون .
- إبداء الرأى في شأن الاذن بتکليف مراقبى الحسابات بأداء خدمات لصالح الشركة بخلاف مراجعة القوائم المالية والاتعاب المقدرة عنها بما لا يخل بمقتضيات استقلالهم .
- دراسة تقرير مراقب الحسابات بشأن القوائم المالية ومناقشته فيما ورد به من ملاحظات وتحفظات ومتابعة ماتم في شأنها والعمل على حل الخلافات في وجهات النظر بين إدارة الشركة ومراقب الحسابات.
- التأكد من رفع تقرير لمجلس الادارة من أحد الخبراء المتخصصين غير المرتبطين عن طبيعة العمليات والصفقات التي تم إبرامها مع الاطراف ذات العلاقة وعن مدى إخلانها أو إضرارها بمصالح الشركة والمساهمين فيها
- وتقوم اللجنة بالتحقق من استجابة إدارة الشركة لتوصيات مراقب الحسابات والهيئة العامة للرقابة المالية .

○ تقدم اللجنة تقارير ربع سنوية على الأقل إلى مجلس إدارة الشركة مباشرة، ولمجلس إدارة الشركة تكليف اللجنة بأية أعمال يراها في صالح الشركة وعلى مجلس إدارة الشركة والمسئولين عنها الرد على توصيات اللجنة خلال خمسة عشر يوما من تاريخ الإخطار بها وعلى رئيس اللجنة إخطار البورصة والهيئة في حالة عدم الاستجابة خلال ستين يوما لللاحظات الجوهرية التي يقدمها للمجلس.

نعم	هل تم عرض تقارير اللجنة علي مجلس ادارة الشركة
نعم	هل تضمنت تقارير اللجنة ملاحظات جوهرية وجب معالجتها
نعم	هل قام مجلس الادارة بمعالجة الملاحظات الجوهرية

٦- متوسط عدد العاملين بالشركة خلال السنة ومتوسط دخل العامل :

٢٨٦٤	متوسط عدد العاملين بالشركة خلال السنة
٢٣١ ألف جنية	متوسط دخل العامل خلال السنة

٧- نظام الاثابة والتحفيز للعاملين والمديرين بالشركة (إن وجد) :

لا يوجد	اجمالي الأسهم المتاحة وفقاً لنظام الاثابة والتحفيز للعاملين والمديرين
	اجمالي ما تم منحه من أسهم الاثابة والتحفيز للعاملين والمديرين خلال العام
	عدد المستفيدون من نظام الاثابة والتحفيز للعاملين والمديرين
	اجمالي ما تم منحه من أسهم الاثابة والتحفيز للعاملين والمديرين منذ تطبيق النظام
	أسماء وصفات كل من حصل على ٥٪ أو أكثر من إجمالي الأسهم المتاحة (أو ١٪ من رأس المال الشركة) وفقاً لنظام

٨- ما أتخذ من إجراءات ضد الشركة أو أعضاء مجلس إدارتها أو مديرها من قبل الهيئة أو البورصة والتي تتعلق بمخالفات لقانون سوق المال ولائحة التنفيذية وقواعد القيد : لا يوجد

٩- عقود المعاوضة التي أبرمتها الشركة مع أحد مؤسسيها أو المساهمين الرئيسيين بها :-

قيمة العقد	المساهم الرئيسي	الأطراف ذات العلاقة	موضوع العقد
٢١,٥ مليون جنيه	شركة مصر للتأمين	شركة مصر للتأمين	التغطية التأمينية
١٥٠ ألف دولار	شركة الأهلي كابيتال القابضة	شركة الأهلي كابيتال القابضة	استشارات مالية

١٠- تلتزم الشركة بتطبيق نص المادة (٦٦) من القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والمادة (٢٢٠) من اللائحة التنفيذية.

ختم الشركة



الممثل القانوني للشركة

الاسم: كيمباني / سعد ابراهيم ابو المعاطى
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

التوفيق:

الجمهورية مصر العربية
الجهاز المركزي للمحاسبات
ادارة مراقبة حسابات الصناعات الكيماوية

٢٠١٨ / ٦ / ٥٨
٢٠١٨ / ٦ / ٥٩
٢٠١٨ / ٦ / ٥٧

السيد الكيمياني / رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب
شركة أبو قير للأسمدة و الصناعات الكيماوية

تحية طيبة وبعد . . .

نتشرف بأن نرسل لسيادتكم - رفق هذا - تقرير مراقب الحسابات عن القوائم المالية
للشركة في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

برجاء التفضل بالإحاطة والتنبيه باتخاذ اللازم والإفادة .

و تفضلوا بقبول فائق الاحترام ،

الإسكندرية في ٢٧ أغسطس ٢٠١٨

وكيل أول الوزارة

مدير الادارة

ك/ مدير الادارة محاسب عبد الرحيم

محاسبة / عفاف محمود علي على

الجهاز المركزي للمحاسبات

اداره مراقبه حسابات الصناعات الكيماويه

تقرير مراقب الحاسبات

عن القوائم المالية لشركة ابو قير للسمدة و صناعات كيماويه

في ٣٠ يونيو ٢٠١٨

الى السادة / مساهمي شركة ابو قير للسمدة و الصناعات الكيماويه "شركة مساهمه مصرية " .

تقرير عن القوائم المالية :

راجعنا القوائم المالية المرفقة بشركة ابو قير للسمدة و الصناعات الكيماويه "شركة مساهمه مصرية" خاضعه لاحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ و المتمثله في قائمه المركز المالى فى ٣٠ يونيو ٢٠١٨ و البالغ اجمالي الاصول بها نحو ٧.٨٧١ مليار جنيه ، و قائمه الدخل المنفرد و الشامل المنفرد بصفى ربح "بعد الضريبه" بنحو ٢.٤٢٠ مليار جنيه ، و كذا قائمتى التغير في حقوق الملكيه و التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، و ملخصا للسياسات المحاسبية الهامه و غيرها من الإيضاحات .

مسئوليه الإداره عن القوائم المالية :

هذه القوائم المالية مسئوليه اداره الشركة ، فالإداره مسئوله عن إعداد القوائم المالية عرضا عادلا و واضحا وفقا لمعايير المحاسبه المصريه و في ضوء القوانين المصريه الساريه ، و تتضمن مسئوليه الإداره تصميم و تنفيذ و الحفاظ على رقابه داخليه ذات صله بإعداد و عرض قوائم ماليه عرضا عادلا و واضحا خاليه من اي تحرifات هامه و مؤثره سواء ناتجه عن الغش او الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئوليه اختيار السياسات المحاسبية الملائمه و تطبيقها و عمل التقديرات المحاسبية الملائمه للظروف .

مسئوليه مراقب الحاسبات :

تحصر مسئوليياتنا في ابداء الرأى على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها ، و قد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعه المصريه وفي ضوء القوانين المصريه الساريه ، و تتطلب هذه المعايير تحطيط و أداء المراجعه للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خاليه من اي أخطاء هامه و مؤثره .

و تتضمن اعمال المراجعه أداء اجراءات للحصول على أدله مراجعه بشأن القيم و الإفصاحات في القوائم المالية .

و تعمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصى للمراقب و يشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام و المؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش او الخطأ . و لدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابه الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأه باعداد القوائم المالية و العرض العادل و الواضح لها و ذلك لتصميم إجراءات مراجعه مناسبه للظروف و تشمل عمليه المراجعه ايضا تقييم مدى ملائمه السياسات المحاسبيه و التقديرات المحاسبيه الهامه التي اعدت بمعرفه الإداره و كذا سلامه العرض الذي قدمت به القوائم المالية .

و إننا نرى أن أدله المراجعه التي قمنا بالحصول عليها كافيه و مناسبه و تعد أساسا مناسبا لإبداء رأينا على القوائم المالية .

أساس الرأى المحتفظ :

- نرى كفايه المخصصات المكونه في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ لمقابله الإلتزامات المحتمله فيما عدا مخصصات الضرائب المتنازع عليها شركات الاموال والقضايا حيث مازالت الشركة لم تقم بتدعيم المخصص بنحو ٥٣.٥ مليون جنيه عن القضايا المنظوره أمام محكمه النقض في ضوء حكم المحكمه الدستوريه العليا (لعدم اختصاص القضاء العادي في نظر هذه الدعاوى و إحالاتها للقضاء الإداري) .

يتعين على الشركه بتدعيم المخصص المشار اليه تطبيقا لمعايير المحاسبه المصريه (٢٨) المخصصات و الأصول و الإلتزامات المحتمله .

- عدم مطابقه الرصيد الظاهر بالشهادة الوارده من مصلحه الجمارك في ٢٠١٨/٦/٣٠ بفارق نحو ١.٤٧٤ مليون جنيه و منها نحو ٢٨١ ألف جنيه تخص الفترة من أبريل ٢٠١٥ حتى ٢٠١٧/٦/٣٠ .

يتعين على الشركه اجراء التسويات اللازمه .

الرأى المحتفظ :

و فيما عدا تأثير ما ورد من فقرات أساس الرأى المحتفظ أعلاه فمن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدله و وضوح في جميع جوانبها الهامه ، عن المركز المالى لشركه أبو قير للأسمدة و الصناعات الكيماويه (شركه مساهمه مصرية) في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ و عن اداءها المالى و تدفقاتها النقدية عن السنة آصرة

الماليه المنتهie فى ذلك التاريخ و ذلك طبقا لمعايير المحاسبه المصريه و فى ضوء
القوانين و اللوائح المصريه ذات العلاقة .

ومع عدم اعتبار ذلك تحفظا:

- نكرر ملاحظتنا بشأن عدم الإنتهاء من تسجيل بعض أراضي الشركه بمساحه
٢ سهم ، ٤ فدان منها نحو ١٥ سهم ، ٢١ قيراط ، ١ فدان خارج أسوار الشركه.

يتبعin على الشركه اتخاذ الإجراءات الازمه لتسجيل هذه الأرضي حفاظا على
حقوقها .

- لازالت الشركه لم تنتهي من مشروع معالجه مياه الصرف الصناعي (Z.I.D)
المسند لتحالف باماج و سmekrit و المقرر الانتهاء فى فبراير ٢٠١٥ والبالغ تكلفته
فى ٢٠١٨/٣٠ بنحو ٣٣٦ مليون جنيه و نشير فى هذا الصدد انه تم تحويل
المورد بنحو ١.٩ مليون جنيه قيمه كيماويات منتهيه الصلاحيه خاصه بالمشروع و
نحو ٩٤٢ ألف جنيه قيمه رسوم جمركيه و ضريبه القيمه المضافه خلال الفترة من
٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ و كذلك رسمله فوائد القرض و العموله للعام المالى
بنحو ٧.٧٠٤ مليون جنيه و وأشار رئيس قطاع المرافق مدير المشروع انه من
المنتظر البدء فى تجارب التشغيل المجمعه فى ٢٠١٨/٦/٣٠ .

يتبعin على الشركه اتخاذ الأجراءات الازمه مع المورد للحفاظ على حقوقها .

- بلغ رصيد الاستثمارات فى الشركه العالميه للاستثمارات البتروكيماويه فى
٢٠١٨/٦/٣٠ نحو ٢.١٧٤ مليون دولار بما يعادل ١٣.١٧٣ مليون جنيه و قد تم
رفض مد الترخيص للشركه من قبل الهيئة العامة للاستثمار والمنتهى فى
٢٠١٧/١٢/٣٠ كما تم رفض الإلتئام المقدم للمنطقة الحرة من قبل الهيئة العامة
للاستثمار وقد تم عرض الأمر على مجلس إدارة الشركه العالميه تمهديا للعرض
على الجمعيه العامه للشركة العالميه لإتخاذ قرار السير فى إجراءات تصفيه .

يتبعin مراعاة اثر ذلك عند الانتهاء من اجراءات التصفية .

- بلغ رصيد الموردين (المدين) المتوقف فى ٢٠١٨/٦/٣٠ بنحو ٨.٠٣٣ مليون
جنيه منها نحو ٣.٦٥٠ مليون جنيه تخص رسوم جمركيه تم تحويلها على الموردين
لعدم تقديم شهاده يورو ١ و غرامات تأخير و أراضيات و مصاريف تخليص نحو
٤.٣٨٣ مليون جنيه لبضائعه مرفوضه و عجوزات منذ ٢٠١٤ طبقا لبيان الشركه .

يتبعin إتخاذ الإجراءات الازمه لتحصيل مستحقات الشركه .^١مجزء

تقرير عن المتطلبات القانونية و التنظيمية الأخرى

تمس克 الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون و نظام الشركة علي وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوانين المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفي بالغرض منه وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية .

البيانات الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ و لائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفعات الشركة وذلك في الحدود التي ثبت بها مثل تلك البيانات بالدفعات .

الإسكندرية في ٩٧ أغسطس ٢٠١٨

المدير العام
نائب مدير الإدارة

م/د

محاسبة / أميرة عبد الفتاح شهود

وكيل الوزارة
نائب أول مدير الإدارة

م

محاسب / بدر الدين محمد عبد الحافظ

محاسب / عبد الفتاح ابراهيم عبد الفتاح الزرقاني

يعتمد ،

الوكيل الأول
مدير الإدارة

مطر بدر الدين عبد العليم رضا

محاسبة / عفاف محمود على على

مصطفى شوقي وشركاه

تقرير مراقب الحسابات

السادة / مساهمي شركة أبو قير للأسمدة والصناعات الكيماوية
"شركة مساهمة مصرية"

تقرير عن القوائم المالية :

راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة أبو قير للأسمدة والصناعات الكيماوية "شركة مساهمة مصرية" والمتمثلة في قائمة المركز المالي في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية :

هذه القوائم المالية مسؤولية إدارة الشركة، فالإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً واضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً واضحاً خالية من أي تحريرات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن العش أو الخطأ، كما تتضمن هذه المسؤولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسؤولية مراقب الحسابات :

تحضر مسؤوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها، وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية، وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القوائم والإفصاحات في القوائم المالية، وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التعرف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن العش أو الخطأ، ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشآة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشآة، وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية.

وإذن نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً لإبداء رأينا على القوائم المالية.

الرأي :

ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدها ووضوح، في جميع جوانبها الهامة، عن المركز المالي للشركة في ٣٠ يونيو ٢٠١٨، وعن أدانها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة بإعداد هذه القوائم المالية.

مع عدم اعتبار ذلك تحفظاً، وكما هو وارد تفصيلاً في إيضاح رقم (٢٢) في الإيضاحات المتممة للقوائم المالية، فإننا نوجه الانتباه أنه تم تعديل القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ وذلك بإدراج مبلغ ٨٥,٩ مليون جنيه بند حقوق الملكية تتمثل في فروق استهلاك الغاز عن السنوات المالية ٢٠١٢ و٢٠١٣ و٢٠١٦ وذلك بناءً على المطالبة الواردة من شركة الخدمات التجارية البترولية بتروتريد.

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى :

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متنفسة مع ما هو وارد بتلك الحسابات، كما تطبق الشركة نظام تكاليف ي匪 بالغرض منه، وقد تم جرد المخزون بمعرفة الشركة طبقاً للأصول المرعية.

البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنظيمية متنفسة مع ما هو وارد بفاتح الشركة وذلك في الحدود التي ثبت بها مثل تلك البيانات بالفاتح.



تحريراً في ٢٧ أغسطس ٢٠١٨



شركة أبو قير للأسمدة والصناعات الكيماوية

شركة مساهمة مصرية

س.ت رقم (٨٧٥٦٠) الإسكندرية

المركز العالمي

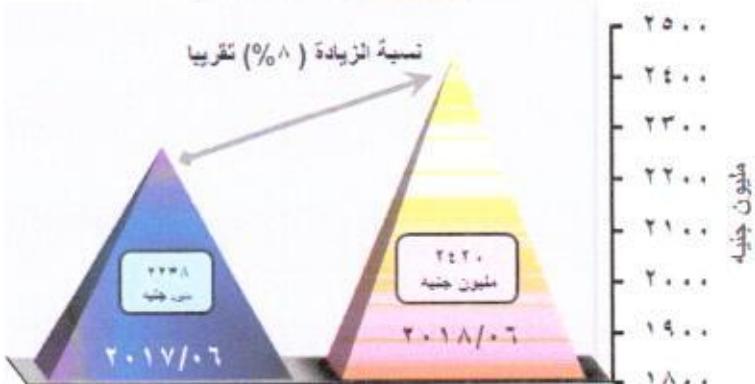


فَوْ

۴ - ۱۸ / - ۷ / ۲ -



تطور الربح بعد المضريبة





شركة أبو قير للأسمدة والصناعات الكيماوية
شركة مساهمة مصرية
قائمة الميزانية في ٢٠١٨/٠٦/٢٠

القيمة بالجنيه

الميزانية ٢٠١٧/٠٦/٢٠ (معدلة)	الميزانية ٢٠١٨/٠٦/٢٠ (في)	رقم الإيصال	بيان
الأصول			
٤٠٦,١٥١,٤٢٠	٦٠٣,٠١٥,٩٤٣	(٤)	أصول ثابتة
٥٢٥,٥٦٥,٦٨	٤٧٩,٨٠٢,٣١٦	(٥)	مشروعات تحت التنفيذ
٤٠٠,٢٦٩,٩٢٣	٤١٧,٢٧٣,١٢٣	(٦)	استثمارات متاحة للبيع
٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	(٧)	استثمارات حتى تاريخ الاستحقاق
١,٥٨١,٩٨٦,٤٢١	١,٧٥١,٠٩١,٣٨٢		مجموع الأصول غير المدقولة
الأصول المدقولة			
٩٩٩,٥٧٨,٤٣١	١,٠٧٥,٤٤٩,٣٥٣	(٨)	مفرزون
٣٤١,٣٩١,٩١١	٤٥٧,١٤٠,٣٨٦	(٩)	عملاء ومديونون آخرون
٢,٧٢١,٠٥٤,٢٥٨	٣,٧٥٩,٩٦٦,٩٤٢	(٧)	استثمارات حتى تاريخ الاستحقاق
١,١٣٧,٤٦٨,٥٧٠	٨٢١,٠١٦,٣٦٥	(١٠)	نقدية وأرصدة لدى البنك
٥,١٦٩,٤٩٣,٥٧٠	٦,١٢٠,٥١٣,٠٤٧		مجموع الأصول المدقولة
٦,٧٨٨,٤٧٩,٩٩١	٧,٨٧٠,٦٠٤,٤٢٩		إجمالي الأصول
 حقوق الملكية			
١,٢٣١,٨٧٥,٧٢٠	١,٨٩٢,٨١٣,٥٨٠	(١١)	رأس المال المدفوع
٧٥٠,٠٤٢,٩٢٦	١٢٢,١٤٤,٢٩٤	(٢١)	الاحتياطيات
(٨٣,٨٢٤,٥٣٤)	٤٤٦,٦٣٦,٠٦٥	(٣)	أرباح أو (خسائر) مرحلة
٢,٢٣٨,٢٦٨,٢١١	٢,٤٢٠,٠١٥,٧٧٢	(٤)	أرباح أو (خسائر) الفترة قبل التوزيع
٤,١٦٦,٣٦٣,٣٣٢	٤,٨٨١,٦٠٩,٧١٠,٧٨		مجموع حقوق الملكية
الالتزامات غير المدقولة			
١٢٥,٧٦١,٦٤٨	٧٦,٤٥٢,٩٦٨	(١٢)	قرصون من البنك
.	٦٢,٩٩٧,٢٤٧	(١٣)	أوراق دفع
١٥٤,١٢٢,١٨٤	١٥٤,١٢٢,١٨٤	(١٤)	مخصصات طويلة الأجل
٢٢٢,٤٢٨,٥٢٣	٧٢,٤٧٨,٥٧٠	(١٥)	التزامات ضريبية مؤجلة
٦٠,٣٠٠,٦٠٨	٥٩,٧٦٦,٩٦١	(٣٦/١٦)	منع التمويل مشروعات بعينية
٥٦٢,٦٢٢,٩٦٢	٤٢٥,٧٨٧,٩٣٠		مجموع الالتزامات غير المدقولة
الالتزامات المدقولة			
١٠٠,٠٠٠	١٨٤,٣٩٣	(١٤)	مخصصات
١,٤٢٨,٣١٦,٩٦٠	١,٣٦٨,٣٨٩,٦١١	(١٦)	مودعون ودائون آخرون
٤٨,٥٦٩,٠١١	٤٨,١١٣,٢٩٢	(١٢)	الجزء المستحق خلال سنة من القروض طويلة الأجل
٢٧,٨٦٠,٠٠٠	٢٢,١٨١,٠٠٠	(١٣)	الجزء المستحق خلال سنة من أوراق الدفع
٥٠٤,٦٤٧,٧٢٥	٨٢٤,٣٣٨,٤٩٣	(٦/١٦)	مصلحة الضرائب
٢,٠١٩,٤٩٣,٩٩٦	٢,٥٦٣,٢٠٦,٧٨٩		مجموع الالتزامات المدقولة
٦,٧٨٨,٤٧٩,٩٩١	٧,٨٧٠,٦٠٤,٤٢٩		مجموع حقوق الملكية والإلتزامات

الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزء من هذه القوائم وتقرأ معها ويتم الإفصاح عن تفاصيل كل حساب بالإيضاحات المتممة لقوائم المالية وفقاً لمتطلبات الإفصاح الواردة
بمعايير المحاسبة المصرية

تقريري مرافقين الحسابات مرفق

رئيس المدقعات المالية

محاسب/ على عبد العليم داود

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
كيميائي / سعد إبراهيم أبو العاطلي





شركة أبو قير للأسمدة والصناعات الكيماوية

شركة مساهمة مصرية

قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) المدققة

عن الفترة من ٢٠١٧/٠٦/٣٠ ٢٠١٨/٠٦/٣٠ حتى

القيمة بالجنيه

الفترة	المقدار	الفترة	نوع الإعتماد
٢٠١٧/٠٦/٣٠		٢٠١٨/٠٦/٣٠	
٦,٠٢١,٥٨١,٣٢٤ (٣,٩٦١,٢٨٠,٣٤١)	المبيعات / الإيرادات تكلفة المبيعات/تكلفة الحصول على الإيراد	٧,٥٥٢,٩٧٧,٦٩٠ (٤,٨٧٨,٦٦٨,٥١١)	(١/١٨) ، (١/١٦/٣) (٢/١٨)
٤,٠٦٠,٣٠٠,٩٨٣	مجمل الربع	٢,٦٧٤,٣٠٩,١٧٨	
٢٠,٥٢٠,٠٠٠	إيرادات استثمارات مالية متاحة للبيع	١٣٧,٩٠٦,٧٥٠	(٣/١٨) (٧) (٢/١٦/٣)
٨٧,٣١١,٣٢٣	فوائد دائنة	١٠٩,١٠٤,٤٩٣	(٣/١٨) ، (٢/١٦/٣)
٢٥٨,٤٠٢,٨٠١	عوائد استثمارات حتى تاريخ الاستحقاق	٥٢٤,٥٤٤,٩٣٣	(٥/١٨) ، (٤/١٦/٣)
٣٠,٥٤٧,٧١١	إيرادات أخرى	٣٧,٥٣٩,٣١٦	(٦/١٨)
٣,٠٠٩,٧١٨	أرباح وأساليب	١,١٣٧,١٠٢	(٤/٢/٣)
٧٧٧,٦٦٢,١١٨ (٣٠٦,٦٧٩,٨٢٧)	أرباح فروق صملة	١٦,٣٩٣,٦٥٠	(٧/١٨) ، (١/٣)
(١٠٠,٨٤٨,٤١٠)	مصروفات بيع وتوزيع	(٣٧٥,٠٤٦,٥٤٨)	(٨/١٨) ، (١٧/٣)
(١,٠٢٧,٥٠٠)	مصروفات إدارية وعمومية	(١١٢,٩٦٧,٩٢٢)	(٩/١٨) ، (١٧/٣)
.	بدل حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة	(١,٤٢٥,٠٠٠,٠٠)	(١٧/٣)
٩,١٠٤,٥٣٨	مخصصات مكونة	(١٨٤,٣٩٣,٠٠)	(١٤) ، (١٥/٣)
١,٠٧٨,٣٦٩	مخصصات التقى الفرق منها	١٠٠,٠٠٠	(١٤)
	رد الإض محلال في قيمة الاستثمارات المتاحة للبيع	١,٠٠٣,١٨٩,٨٦٠	(٦) ، (١٤/٣)
٢,٨٣٩,٤٠١,٨٢٢ (٦٠١,١٣٣,٦١٢)	الأرباح قبل الضريبة ضريبة الدخل	٣,٠١٢,٤١٤,٧٥٠ (٥٩٢,٣٩٨,٩٧٨)	(١٠/١٨) (٥/١٧/٣)
٢,٢٢٨,٢٦٨,٢١١	ربح الفترة	٢,٤٢٠,٠١٥,٧٧٢	
١,٤٧	تحصيل السهم الأساسي في الأرباح	١,٥١	(٢٢) ، (١٨/٣)

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

كيماوي / سعد إبراهيم أبو العاطس

رئيس التحالفات المالية

محاسب / علي عبد المطلب داود





شركة أبو قير للأسمدة والصناعات الكيماوية

شركة مساهمة مصرية

قائمة الدخل الشامل المقررة

عن الفترة من ١/٧/٢٠١٧ حتى ٣٠/٦/٢٠١٨

القيمة بالجنيه

البيان	التاريخ	رقم الإيصال
ربح الفترة مجموع الدخل الشامل الآخر عن الفترة بعد خصم الضريبة	٢٠١٧/٦/٣٠ ٢,٢٣٨,٢٦٨,٢١١	٢٠١٨/٦/٣٠ ٢,٤٢٠,٠١٥,٧٧٢
إجمالي الدخل الشامل عن الفترة	٢٠١٧/٦/٣٠ ٢,٢٣٨,٢٦٨,٢١١	٢٠١٨/٦/٣٠ ٢,٤٢٠,٠١٥,٧٧٢

~~رئيس مجلس الإدارة والمدير التنفيذي~~

كيماوي / سعد إبراهيم أبو العاطي



رئيس القطاعات المالية

محاسب / على عبد المطلب داود



شركة أبو قير

شركة أبو قير للاستهلاك والصناعات الكيماوية
تمكنت من إنتاجها شعبة الكيماوية
في الفترة من ٢٠١٧/٥/٥ حتى ٢٠١٨/٥/٣

البيان	رخصة المنشأ	احتياطي قابلة	احتياطي حام	احتياطيات أخرى	المخزون الشامل	أرباح مرحلة	أرباح
٢٠١٧/٥/٣	٦٣٠,٩٣٧,٨٦٠.	١١٨,٠٢٢	١١٧,٠٥٨,٦٤	-	١,٠,٤,٢٧٥,٧٩	٣,٢٤,٢١٤,٥٤,٧٤	٧٨٠,١٨٦,١١٠,١٧٧,٦١
المرصدية صافي دفع الأرباح	٢,٢٦,٢١١	٢,٢٨,٢١١	٢,٢٢,٢١١
توزيعات أرباح	(١,٠,٢٦٩,٠٠٣)	(١,٠,٢٦٩,٠٠٣)	(١,٠,٢٦٩,٠٠٣)
تصويتات مكونات صناعة المواد الخام الأخرى	(١٥,٩,٥,٢٤٧)	.	(١٥,٩,٥,٤٤٧)
المرصدية صافي دفع الأرباح	(١,٩٢٩,٩٦٣)	.	٤,٦٢٤
٢٠١٧/٥/٣	٦٣٠,٩٣٧,٧٢٠.	١١٨,٠٢٢	١١٧,٠٥٨,٦٤	-	١,٠,٤,٢٧٥,٧٩	٣,٢٤,٢١٤,٥٤,٧٤	٧٨٠,١٨٦,١١٠,١٧٧,٦١
المرصدية صافي دفع الأرباح	٢,٢٦,٢١١	٢,٢٨,٢١١	٢,٢٢,٢١١
توزيعات أرباح	(١,٠,٢٦٩,٠٠٣)	(١,٠,٢٦٩,٠٠٣)	(١,٠,٢٦٩,٠٠٣)
تصويتات مكونات صناعة المواد الخام الأخرى	(١٥,٩,٥,٢٤٧)	.	(١٥,٩,٥,٤٤٧)
المرصدية صافي دفع الأرباح	(١,٩٢٩,٩٦٣)	.	٤,٦٢٤
٢٠١٧/٥/٣	٦٣٠,٩٣٧,٧٢٠.	١١٨,٠٢٢	١١٧,٠٥٨,٦٤	-	١,٠,٤,٢٧٥,٧٩	٣,٢٤,٢١٤,٥٤,٧٤	٧٨٠,١٨٦,١١٠,١٧٧,٦١
المرصدية صافي دفع الأرباح	٢,٢٦,٢١١	٢,٢٨,٢١١	٢,٢٢,٢١١
توزيعات أرباح	(١,٠,٢٦٩,٠٠٣)	(١,٠,٢٦٩,٠٠٣)	(١,٠,٢٦٩,٠٠٣)
تصويتات مكونات صناعة المواد الخام الأخرى	(١٥,٩,٥,٢٤٧)	.	(١٥,٩,٥,٤٤٧)
المرصدية صافي دفع الأرباح	(١,٩٢٩,٩٦٣)	.	٤,٦٢٤
٢٠١٧/٥/٣	٦٣٠,٩٣٧,٨٦٠.	١١٨,٠٢٢	١١٧,٠٨٨٨٨٨٤٣	-	١,٠,٤,٢٧٥,٧٩	٣,٢٤,٢١٤,٥٤,٧٤	٧٨٠,١٨٦,١١٠,١٧٧,٦١
المرصدية صافي دفع الأرباح	٢,٢٦,٢١١	٢,٢٨,٢١١	٢,٢٢,٢١١
توزيعات أرباح	(١,٠,٢٦٩,٠٠٣)	(١,٠,٢٦٩,٠٠٣)	(١,٠,٢٦٩,٠٠٣)
تصويتات مكونات صناعة المواد الخام الأخرى	(١٥,٩,٥,٢٤٧)	.	(١٥,٩,٥,٤٤٧)
المرصدية صافي دفع الأرباح	(١,٩٢٩,٩٦٣)	.	٤,٦٢٤
٢٠١٧/٥/٣	٦٣٠,٩٣٧,٨٦٠.	١١٨,٠٢٢	١١٧,٠٨٨٨٨٨٤٣	-	١,٠,٤,٢٧٥,٧٩	٣,٢٤,٢١٤,٥٤,٧٤	٧٨٠,١٨٦,١١٠,١٧٧,٦١
المرصدية صافي دفع الأرباح	٢,٢٦,٢١١	٢,٢٨,٢١١	٢,٢٢,٢١١
توزيعات أرباح	(١,٠,٢٦٩,٠٠٣)	(١,٠,٢٦٩,٠٠٣)	(١,٠,٢٦٩,٠٠٣)
تصويتات مكونات صناعة المواد الخام الأخرى	(١٥,٩,٥,٢٤٧)	.	(١٥,٩,٥,٤٤٧)
المرصدية صافي دفع الأرباح	(١,٩٢٩,٩٦٣)	.	٤,٦٢٤

البيان / توزيع أرباح

البيان / توزيع أرباح

البيان / توزيع أرباح

البيان / توزيع أرباح

رئيس المراجعة (أ.د. سامي عباس)

رئيس المراجعة (أ.د. سامي عباس)





شركة أبو قير للأسمدة والصناعات الكيماوية
شركة مساهمة مصرية
قائمة التدفقات النقدية
من ٢٠١٨/٠٦/٣٠ حتى ٢٠١٧/٠٦/٣٠

القيمة بالجنيه

رقم الإيصال	البيان	٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢٠١٧/٠٦/٣٠
(٩١٣)	<u>أولاً: التدفقات النقدية من النشاط الجاري</u> مبيعات نقدية ومتحصلات من العملاء شتريات نقدية ومدفوعات للموردين أجر موظف عصمة فواتح دائنات وحوالات إستثمار حتى تاريخ الاستحقاق وشهادات إستثمار ضرائب ورسوم مدفوعة توزيعات متبرضة متحصلات أخرى مدفوعات أخرى	٨,٠٤٧,٨٩٥,٥٩٦ (٤,٨٧٢,٧٠٧,٣٤٣) (٥٤٩,٣٠١,٤٦٩) ٥٨٢,٠٧٦,٨٨٧ (٧٠٨,١٤٠,٦٤٩) ١٢٤,١١٦,٠٧٥ ٨١,٣٩٨,٦٨٩ (٢٨٢,٦٥١,٩٣٦)	٦,٣٢٠,٣٦٥,٥٠٧ (٤,٠٠٢,٠٣٣,٢٦١) (٥١٩,٨٤٠,١٤٢) ٣١٤,١٨٧,٣٩٨ (٤٤٩,٣٧٣,٧٦٣) ١٨,٤٨٦,٠٠٠ ٨٥,٣٤٢,٦٢٨ (١٩٩,١٨٦,٨٧٤)
(٣١٨)	<u>رقم (١) صافي التدفقات النقدية من النشاط الجاري</u> <u>ثانياً: التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري</u> مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة (مشروعات تحت التنفيذ) متحصلات طرق بليمة أساسية مدفوعات طرق بليمة أساسية استثمارات في شركات أخرى متحصلات من بيع أصول ثابتة مدفوعات إستثمار حتى تاريخ الاستحقاق متحصلات إستثمار حتى تاريخ الاستحقاق <u>مصرفات و عمولات مشروع (Zero Liquid Discharge)</u>	٢,٤٠٢,٦٥٥,٨٥٠	١,٥٧٧,٩٤٧,٥١٢
(١١)	<u>رقم (٢) صافي التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري</u> <u>ثالثاً: التدفقات النقدية من النشاط التمويلي</u> قرض ومنحة تمويل مشروع (Zero Liquid Discharge) المسدد من قرض ومنحة تمويل مشروع (Zero Liquid Discharge) توزيعات أرباح مدفوعة خلال الفترة	(١٠٧,٧١٣,٢٢٨) ١,٦١٣,٠٧٠ (٢,٥٠٠,٣٦٨) (١٦,٠٠٠,٠٠٠) ١,٢٩٧,٢٧٩ (١٠,٥٨٦,٧٩٤,٩٠٤) ٩,٥٨٧,٣٩٠,٢٤٩ (٩,٩٥٥,٧٤١)	(١٣٦,٦٠٨,١٤٥) ١,١٦٤,١٩٧ (١,٠٠٠,٣٢٠) (٤,٠٠٠,٠٠٠) ٢,٤٣٨,٣٧٤ (٦,٧٧٨,٨٩٤,٣١٩) ٥,٦٦٦,٧٥١,٣١٦ (٦,٨٣٤,٨٩٣) (١,٢٥٥,٩٨٣,٧٧٠)
(١٠)	<u>رقم (٣) صافي التدفقات النقدية من النشاط التمويلي</u> صافي التغير في النقدية وما في حكمها (١)+(٢)+(٣) رصيد النقدية وما في حكمها أول الفترة أثر التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية رصيد النقدية آخر الفترة	(١,١٣٢,٦٦٣,٦٥٣)	٥,٠٠١,١٦٠ (٢٨,٧٣٧,٥٢٢) (٩٢٣,٠٣٧,٩١٣) (٩٥٦,٧٧٤,٢٧٥)
(٧١٨)	<u>بعض :</u> ودائع تخص النشاط الرياضي ودائع وحسابات جارية تخص البنية الأساسية ودائع وحسابات جارية مشروع الوادي للأسمدة ودائع وحسابات جارية تخص صندوق البيئة ودائع صندوق علاج العاملين المحالين للتقاعد رصيد النقدية وما في حكمها (المتاح للاستخدام)	(٤٣,٦٤٨,٦١٧) (٢,٩٠٣,٧٣٤) ٠ (٣,٤٩٥,٨٢١) (٣,٦٥٠,٠٠٠)	(٣٤,٤٤٩,٩٥٧) (١٤,٠٩٩,٥٩٩) (١٩,٧٤١) (٣,٠٤٢,٥٢٨) (١,٠٠٠,٠٠٠) ١,٠٨٤,٨٨٦,٧٤٥
(١٠)	<u>رئيس القطاعات المالية</u>	٧٧٧,٣١٨,١٩٤	٧٧٧,٣١٨,١٩٤

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

كيميائي / سعد إبراهيم أبو المطران

محاسب / علي عبد الله داود





شركة أبو قير للأسمدة والصناعات الكيماوية
الأدارة العامة لحسابات الميزانية

قائمة توزيع الأرباح المقترحة لعام ٢٠١٧/٢٠١٨

القيمة بالجنيه		
العام السابق ٢٠١٦/٢٠١٧	العام الحالي ٢٠١٧/٢٠١٨	البيان
٢٢٣٨٢٦٨٢١٠,٥٣	٢٤٢٠٠١٥٧٧٢,١٤	صافي الربح بعد الضريبة
٢٠٨٠٧١٢,٥٣	٥٣٢٥٤١٣١١,٨٥	يضاف: الأرباح المرحلية من العام الماضي
٠,٠٠	٨٥٩٠٥٢٤٦,٨٨	بخصم : تسويات سنوات سابقة
٣٠٠٩٧١٧,٩٨	١١٣٧١٠٢,٣٠	بخصم :احتياطيات محولة (أرباح رأسمالية)
٢٢٣٧٣٣٩٢٠٥,٠٨	٢٨٦٥٥١٤٧٣٤,٨١	صافي الربح القابل للتوزيع
		يوزع كالتالي:-
٠,٠٠	١٢٠٩٤٣٩٢٣,٤٩	احتياطي قانوني
٢٢٣٥٢٥٨٤,٩٣	٢٤١٨٨٧٨٦,٧٠	حصة صندوق تمويل التدريب والتاهيل
٣٥٤٢٩٠٤٠,٩٧	٣٧٤٣٧٩٤٠,٧٩	حصة النشاط الاجتماعي والرياضي
١٣٢٤٩٦٩٥٠٦,٠٠	١٣٨٨٠٦٣٢٩٢,٠٠	حصة المساهمين (بواقع ١,١٠ جنية/سهم)
٣٠٢٠٤٦٧٦١,٣٣	٣١٠٢٢٧١٢١,٢٤	حصة العامليين
٢٠٠٠٠٠,٠٠	٢٠٤٠٠٠,٠٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٥٣٢٥٤١٣١١,٨٥	٩٦٤٢٥٣٦٦٠,٥٩	أرباح مرحلة للعام التالي
١,٠٠	١,١٠	قيمة الكوبون المقترح توزيعها

يتم صرف الكوبون وقدره ١,١٠ جنيه / سهم على دفعتين : الدفعة الأولى بتاريخ ٢٠١٨/١٠/٢٥ بواقع ٠,٣٠ جنيه / سهم والدفعة الثانية بتاريخ ٢٠١٨/١٢/٣١ بواقع ٠,٨٠ جنيه / سهم وطبقاً لموقف السبورة بالشركة .

رئيس القطاعات المالية

محاسب / علي عبدالمطلب داود



شركة أبو قير للأسمدة والصناعات الكيماوية

قطاع الحسابات المالية

الادارة العامة لحسابات الميزانية

الإيضاحات

المتتممة



في



٢٠١٨/٠٦/٣٠



محتويات الإيضاحات المتممة في ٣٠/٦/٢٠١٨

رقم الصفحة من : إلى	البيان	رقم الإيضاح
٢	نبذة عن الشركة	١
٣	أسس أعداد القوائم المالية	٢
١٠ - ٣	السياسات المحاسبية للشركة	٣
١٣ - ١١	الأصول الثابتة وأهلاكاتها	٤
١٤ - ١٣	مشروعات تحت التنفيذ	٥
١٦ - ١٥	استثمارات متاحة للبيع	٦
١٦	استثمارات حتى تاريخ الإستحقاق	٧
١٧ - ١٦	المخزون	٨
١٨ - ١٧	عملاء وأرصدة مدينة أخرى	٩
١٩ - ١٨	النقدية	١٠
٢٠ - ١٩	حقوق الملكية	١١
٢١	القروض	١٢
	أوراق الدفع	١٣
	المخصصات	١٤
٢٢	التزامات ضريبية مؤجلة	١٥
٢٥ - ٢٢	الموردين والأرصدة الدائنة	١٦
٢٦ - ٢٥	الموقف الضريبي والقانوني	١٧
٣٠ - ٢٦	قائمة الدخل	١٨
٣٠	الالتزامات العرضية	١٩
٣١ - ٣٠	القطاعات التشغيلية	٢٠
٣٢	الأطراف ذوى العلاقة	٢١
	أرقام المقارنة	٢٢
٣٣	نصيب السهم في الأرباح	٢٣



شركة أبو قير للأسمدة والصناعات الكيماوية



(١) نبذة عن الشركة :

اسم الشركة :

شركة أبو قير للأسمدة والصناعات الكيماوية
شركة مساهمة مصرية.

الشكل القانوني :

تأسست بموجب القرار الوزاري رقم ٣٧٤ لسنة ٢٠٦٢ وذلك في ظل القوانين المعمول بها في ذلك الوقت (القانون ٦٠ لسنة ٢١٠ والقانون ١١١ لسنة ٢٥٧) وقيدت في السجل التجاري برقم ٨٧٥٦٠ بتاريخ ٢٠/٧/١٩٧٦، ثم خضعت للقانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ ثم تحولت للقانون ١٥٩ لسنة ٨١ اعتبارا من أول أغسطس ١٩٩٦ تاريخ نشر النظام الأساسي للشركة في صحفة الشركات .

طبيعة نشاط الشركة :

صناعة جميع أنواع الأسمدة والمواد الكيماوية والمواد الأخرى المرتبطة بها أو المشتقة منها أو الالزمه لصناعتها وتعبئتها وشرائها وبيعها داخل جمهورية مصر العربية أو في الخارج وكذلك مباشرة جميع العمليات والأنشطة التي تتصل بالذات أو بالواسطة بالغرض المذكور.

مدة الشركة :

تم تجديد مدة الشركة ثلاثون عاما أخرى تبدأ من ٢٠٠٦/٧/٢٠ تاريخ إعادة قيد الشركة في السجل التجاري وذلك طبقا لقرار الجمعية العامة غير العادية للشركة في ٢٠٠٦/٦/١٠.



(٢) أسس إعداد القوائم المالية :-

(١/٢) الالتزام بالمعايير المحاسبية والقواعد :

- يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .
- تم إصدار القوائم المالية من مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٠١٨/٠٧/١٩ .

(٢/٢) أسس القياس :

يتم الإثبات بالدفاتر وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وبافتراض الاستثمارية عدا الاستثمارات المتاحة للبيع فيتم إثباتها بالقيمة العادلة .

(٣/٢) عملية العرض والتعامل :

يتم عرض القوائم المالية بالجنيه المصري الذي يمثل عملة التعامل للمعاملات والأنشطة الرئيسية والجوهرية بالشركة .

(٤/٢) استخدام التقديرات والحكم الشخصي :

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية قيام الإدارة بعمل تقديرات وأفتراضات قد تؤثر على قيم الأصول والإلتزامات والإيرادات والمرصوفات خلال الفترات والسنوات المالية وتعد التقديرات والإفتراضات المتعلقة بها في ضوء الخبرة السابقة وعوامل أخرى معقولة في ظروف تطبيقها وتمثل نتائج التقديرات والإفتراضات الأساس في تحويل الحكم الشخصي الخاص بالقيم الدفترية للأصول والإلتزامات بطريقة أكثر وضوحاً من مصادر أخرى هذا ويتم إعادة مراجعة التقديرات والإفتراضات المتعلقة بها بصفة دورية ، كما يتم الإعتراف بالتغيير في التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم تغيير التقدير فيها إذا كان التغيير يؤثر على هذه الفترة فقط أو في فترة التغيير أو الفترات المستقبلية إذا كان التغيير يؤثر على كليهما هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

(٣) السياسات المحاسبية للشركة :-

تلخص أهم السياسات المحاسبية والتي تطبقها الشركة والتي تتوافق تماماً مع السياسات المحاسبية بأحدث قوائم مالية سنوية في الآتي :-

(٤/٣) ترجمة العملات الأجنبية والسياسة المتبعة في معالجة فروق أسعار العملة :

ثبت المعاملة التي تتم بعملة أجنبية عند الإعتراف الأولى بها بعملة التعامل (الجنيه المصري) وذلك على أساس ترجمة قيمة العملة الأجنبية التي تتم بها المعاملة باستخدام سعر الصرف الحظي السائد بين عملة التعامل و العملة الأجنبية في تاريخ المعاملة وفي نهاية كل فترة مالية يتم ترجمة البنود ذات الطبيعة النقدية بعملة أجنبية باستخدام سعر الإغفال ، كما يتم ترجمة البنود ذات الطبيعة غير النقدية التي يتم قياسها بالتكلفة التاريخية بعملة أجنبية وذلك باستخدام سعر الصرف السائد في تاريخ المعاملة ، على حين يتم ترجمة البنود ذات الطبيعة غير النقدية و التي يتم قياسها بالقيمة العادلة بعملة أجنبية باستخدام أسعار الصرف السائدة في التاريخ الذي يتم فيه تحديد القيمة العادلة .

يتم الإعتراف الأولى بفارق العملة المرتبطة بالبنود ذات الطبيعة النقدية عندما تفي تلك البنود بالشروط الموجلة لها كأدوات تنظيم تدفق نقدi ضمن الدخل الشامل الآخر بحقوق الملكية وذلك إلى الحد الذي تكون فيه معاملة التقطية فعالة .

تعترف المنشأة بفارق العملة الناتجة عن تسوية بنود ذات طبيعة نقدية أو عن ترجمة بنود ذات طبيعة نقدية باستخدام أسعار صرف تختلف عن تلك التي استخدمت في ترجمتها عند الإعتراف الأولى بها في نفس الفترة أو في قوائم مالية سابقة وذلك ضمن الأرباح أو الخسائر (قائمة الدخل) في الفترة التي تشا فيها هذه الفروق .

(٢/٣) إثبات الأصول الثابتة :

(١/٢/٣) الإعتراف والقياس :

تثبت الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية مخصوصاً منها مجمع الإهلاك والخسائر الناتجة عن إضمحلال القيمة **IMPAIRMENT** في حالة حدوثه ، وتتضمن التكلفة كافة التكاليف المباشرة المتعلقة باقتناء الأصل ، أما فيما يتعلق بالأصول التي يتم إنشائها داخلياً فتتضمن تكلفة الأصل تكلفة الخامات والعماله المباشرة والتكاليف الأخرى التي تستلزمها عملية تجهيز تلك الأصول لتصل للحالة التشغيلية وفي الموقع والغرض الذي أنشأت من أجله وكذا تكاليف إزالتها وإعادة تسوية الموقع الذي توجد فيه هذه الأصول ، ويتم المحاسبة عن المكونات الخاصة ببنود الأصول الثابتة التي تختلف أعمارها الإنتاجية كبنود مستقلة ضمن تلك الأصول الثابتة .

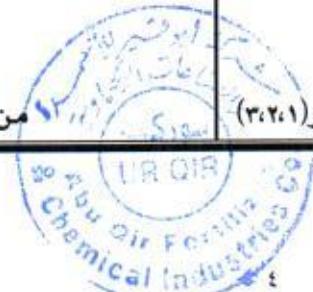
(٢/٢/٣) النفقات اللاحقة للاقتناء :

- يتم اعتبار تكلفة إستبدال مكون رئيسي لأحد الأصول الثابتة على أنها أصول ثابتة منفصلة بمسار سجل منفصل حيث أن عمرها الإنتاجي المقدر يختلف عن العمر الإنتاجي المقدر للأصل الأساسي وينم إستبعاد الأصول المستبدلة أو المجددة من السجلات والدفاتر المحاسبية ، كما يتم الإعتراف بتكلفة خدمة الإصلاح والصيانة الدورية كمصاروف بقائمة الدخل .
- قطع الغيار الإستراتيجية (الرئيسية) و كذا المعدات الاحتياطية تصلح لأن تكون أصولاً ثابتة عندما تتوقع المنشأة أن تستخدمها خلال أكثر من فترة واحدة (أي عندما ينطبق عليها تعريف الأصول الثابتة) .

(٣/٢/٣) الإهلاك :

يتم تحويل الإهلاك على قائمة الدخل وفقاً لطريقة القسط الثابت ووفقاً لمعدلات تتمشى مع العمر الإنتاجي المقدر لكل أصل عدا الأراضي وبدأ الأهلاك للأصل عندما يكون صالحًا للأستخدام في الفرض المعد من أجله وفيما يلي بيان بمعدلات الإهلاك لكل نوع من الأصول الثابتة لغرض حساب الإهلاك :-

نسبة الإهلاك	البيان
من ٦% : ٢%	مبانى وانشاءات ومرافق
% ٥	مبانى وحدتى الأسمدة المخلوطة والسماد السائل
من ٥% : ١١%	آلات ومعدات نشاط إنتاجى - خدمي
% ٥	آلات ومعدات نشاط إنتاجي أبوظير (٣)
% ٦,٥	آلات وحدتى الأسمدة المخلوطة والسماد السائل
من ١٠% : ٢٠%	وسائل نقل وانتقال
% ١٠	أوناش
من ١٠% : ٧,٥%	عدد وأدوات
% ١٠	اثاث ومعدات مكاتب
% ٢٥	أجهزة حاسب الي
% ١٧	ماكينات تصوير
من ١٠% : ٣٣%	الكتاليسن المحمول على الأصول بعمارات أبوظير (٣،٢،١)



(٤/٢) الأرباح والخسائر الرأسمالية :

يتم إثبات الأرباح أو الخسائر الناتجة من استبعاد أي أصل ثابت والناشئة من الفرق بين صافي القيمة الإستردادية وصافي القيمة الدفترية للأصل بعد خصم قيمته كخردة ضمن بند أرباح (خسائر) رأسمالية بقائمة الدخل .

(٣/٣) مشروعات تحت التنفيذ :

يتم إثبات المبالغ التي يتم إنفاقها على إنشاء أو شراء أصول ثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة مخصوصا منها الإنخفاض في القيمة (في حالة حدوثه) وعندما يصبح الأصل الثابت صالح للإستخدام يتم إضافته للأصول الثابتة ويبدأ إهلاك الأصل عندما يكون متاحا للإستخدام أو عندما يكون في مكانه وحالته التي يصبح عليها قادرا على التشغيل بالطريقة التي حددتها الإداره ويتوقف إهلاكه في التاريخ الذي يصنف فيه كأصول محتفظ به للبيع أو تاريخ إلغاء الإعتراف به أيهما أسبق .

(٤/٤) الاستثمارات :

(١/٤/٣) الاستثمارات المتاحة للبيع :

يتم تبويب الأدوات المالية المتاحة للبيع ضمن الأصول طويلة الأجل بالقيمة العادلة ويتم إثبات المكاسب أو الخسائر غير المحققة كبند مستقل ضمن الدخل الشامل الآخر بحقوق الملكية ونظرا لعدم قدره الشركة على قياسها بالقيمة العادلة تم القياس بالتكلفة حيث أن هذا الاستثمار في أدوات حقوق الملكية (أسهم) بشركات إسكندرية وحلوان للأسمدة والشركة العالمية للاستثمارات البتروكيميائية ليس لها سعر سوق مسجل في أسواق الأوراق المالية (البورصة المصرية) وليس لها سوق نشطة وفي حالة حدوث إنخفاض دائم في القيمة القابلة للإسترداد عن القيمة الدفترية لأي استثمار فإنه يتم تعديل القيمة الدفترية لهذا الاستثمار بقيمة الإنخفاض وتحميه على قائمة الدخل .

(٢/٤/٣) الاستثمارات حتى تاريخ الاستحقاق :

هي أصول مالية غير مشتقة لها مبلغ سداد محدد أو قابل للتحديد وتاريخ استحقاق محدد ولدى المنشأة النية والقدرة على الاحتفاظ بها حتى تاريخ استحقاقها وتمثل في :-

- أذون خزانة يتم إثباتها عند الشراء بالقيمة الحالية (المدفوعة) وظهور بقائمة المركز المالى بقيمتها الإستردادية في تاريخ الاستحقاق مخصوصا منها العوائد الفيرمكتسبة والتى تقادس على أساس التكلفة المستهلكة بإستخدام معدل العائد الفعلى .

- شهادات قناة السويس والتى تظهر بقائمة المركز المالى بالقيمة المدفوعة ضمن الاستثمارات طويلة الأجل (استثمارات حتى تاريخ الاستحقاق) حيث أنها ذات مدى زمنى خمس سنوات تنتهي في ٢٠١٩/٠٩ وبمعدل عائد سنوى ١٢٪ حتى ٢٠١٦/١١/٠٢ ، ومعدل عائد ١٥.٥٪ اعتبارا من ٢٠١٦/١١/٠٣ بعد تحريف أسعار الصرف .

(٣/٤/٣) الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر :

هي أصول مالية تم تصنيفها عند الإعتراف الأولى بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر ، حيث يتم قياس الاستثمارات من خلال الأرباح والخسائر بالقيمة العادلة متضمنة المصروفات المباشرة المتعلقة بها ، ويتم إثبات تلك الاستثمارات بقائمة المركز المالى بالقيمة العادلة ويتم الإعتراف بأرباحها وخسائرها بقائمة الدخل كما يتم الإعتراف بأرباح أو خسائر بيع تلك الاستثمارات بقائمة الدخل أيضا .



(٥/٥) الإقتراض والسياسة المتبعة في معالجة تكاليف الإقتراض :

- يتم الإعتراف مبدئياً بقيمة القروض التي يتم استلامها و تبوب المبالغ التي يستحق سدادها خلال عام ضمن الإلتزامات المتداولة ، كما يتم تبوب المبالغ التي يستحق سدادها بعد مضي أكثر من سنة من تاريخ المركز المالي ضمن الإلتزامات طويلة الأجل .
- تمثل تكاليف الإقتراض المتعلقة مباشرةً بإنفصال أو إنشاء أو إنتاج أصل مؤهل جزءاً من تكلفة هذا الأصل لذا يتم رسميتها كجزء من تكلفته ، أما تكاليف الإقتراض الأخرى فيعرف بها كمصاروفات في الفترة التي تحكمت فيها المنشأة هذه التكلفة .

(٦/٣) قياس المخزون (تقييمه) :

- (١/٦/٢) : يتم تقييم مخزون الإنتاج التام بالتكلفة الصناعية أو صافي القيمة البيعية (على أساس سعر البيع المتوقع في ظل الظروف العادلة مخصوصاً منها التكاليف التقديرية وأي تكاليف أخرى لازمة لإتمام عملية البيع) أيهما أقل وقد تم التقييم بالتكلفة حيث أنها أقل من صافي القيمة البيعية ، على حين يتم تعديل المنصرف من مخزون الإنتاج التام بالقيمة الدفترية ويتم تحويل قائمة الدخل بالخسائر الناجمة عن انخفاض صافي القيمة البيعية عن القيمة الدفترية .
- (٢/٦/٢) : يتم تقييم مخزون الإنتاج غير التام بالتكلفة الصناعية (حتى آخر مرحلة إنتاجية تم الوصول إليها) أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل وقد تم التقييم بالتكلفة حيث أنها أقل من صافي القيمة البيعية ، مع مراعاة أن رصيد مخزون النترات المخصوص والبيوريا المخصوص المحول لوحدة السماد المخلوط ولم يستخدم حتى تاريخ إعداد المركز المالي يتم معالجته على أنه إنتاج تحت التشغيل بوحدة السماد المخلوط .
- (٣/٦/٢) : يتم تقييم المخزون من الخامات والمواد والمهام وقطع الغيار ومواد التعبئة والتغليف بالتكلفة حيث أن هذه المواد والمهام محتفظ بها بغرض الاستخدام في عملية الإنتاج ومن المتوقع بيع المنتجات التامة والتي تدخل فيها هذه المواد بسعر لا يقل عن التكلفة ، بينما يتم تحديد تكلفة المنصرف من هذا المخزون على أساس المتوسط المرجح .
- (٤/٦/٢) يتم تقييم مخزون المخلفات بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل .

(٥/٦/٣) تكلفة المخزون :

تضمن تكلفة المخزون تكاليف الشراء وتكاليف التشكيل وجميع التكاليف الأخرى التي يتم تحملها للوصول بالمخزون إلى موقعه وحالته الراهنة .

(٦/٦/٣) جرد المخزون :

تم جرد مخزون الإنتاج التام وغير التام في ٢٠١٨/٠٦/٢٠ كما تبع الشركة نظام الجرد المستمر لباقي المخازن طوال العام تحت إشراف السادة مراقب الحسابات الخارجي والجهاز المركزي للمحاسبات .

(٧/٣) العملاء والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى :

يتم إثبات أرصدة العملاء والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى بالقيمة الأساسية ويتم الإعتراف بالقيم التي سوف يتم تحصيلها مقابل البضاعة والخدمات التي تم تسليمها أو تأديتها و تظهر بقائمة المركز المالي مخصوصاً منها أية مبالغ نتيجة الإنخفاض في قيمتها والتي من المتوقع عدم تحصيلها بمعرفة الشركة والتي يتم تقديرها عندما يكون من غير المحتمل تحصيل المبلغ بالكامل ، وأيضاً الديون الرديئة بعد تحديدها ويتم إثبات الأرصدة المدينة الأخرى بالتكلفة ناقصاً خسائر الإنخفاض في قيمة الأصول المالية .

(٨/٣) النقدية وما في حكمها - أذون الخزانة :-

- يتضمن بند النقدية وما في حكمها أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية والودائع تحت الطلب .



- يتم إثبات أذون الخزانة بالقيمة الأسمية و تظهر بقائمة المركز المالي مستبعدا منها رصيد العوائد التي لم تستحق بعد.

(٩/٣) قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقا للطريقة المباشرة.

(١٠/٣) القطاعات التشغيلية :

القطاع التشغيلي هو أحد عناصر المنشأة الذي يشارك في نشطة الأعمال التي يمكن أن تجني منها المنشأة إيرادات و تتکبد بشأنها مصروفات ، ويتم مراجعة نتائج القطاعات التشغيلية بشكل منتظم من قبل الرئيس المسؤول عن صناعة القرار التشغيلي للشركة لاتخاذ قرارات حول الموارد التي سيتم تخصيصها للقطاع و تقييم أدائه ، ويجب أن تتوافر معلومات مالية منفصلة بشأن هذه القطاعات التشغيلية ، وليس بالضرورة أن يكون كل جزءا في المنشأة قطاعا تشغيليا أو جزءا من قطاع تشغيلي .

(١١/٣) الانخفاض في قيمة الأصول IMPAIRMENT (الإضمحلال) :

(١/١١/٢) الأصول غير المالية :

يتم دراسة قيم أصول الشركة غير المالية في تاريخ الميزانية (فيما عدا المخزون والأصول الضريبية الموجلة) لتحديد ما إذا كان هناك مؤشر عن إنخفاض في تلك القيم ، وفي حالة وجود ذلك المؤشر فيتم تقدير القيمة الإستردادية من تلك الأصول ، هذا ويتم إثبات الإنخفاض في قيمة الأصل عندما تزيد القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة المولدة للنقد المتعلقة به عن القيمة الإستردادية ، و تمثل الوحدة المولدة للنقد في أصغر مجموعة يمكن تحديدها من الأصول التي تولد تدفقات نقدية تكون مستقلة بشكل كبير عن التدفقات النقدية من غيرها من الأصول أومجموعات الأصول ، ويتم إدراج قيمة ذلك الإنخفاض في قائمة الدخل . و تمثل القيمة الإستردادية للأصل أو الوحدة المولدة للنقد في قيمته الإستخدامية أو العادلة أيهما أكبر وبعد خصم تكاليف البيع ويتم خصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة للوصول إلى القيمة الحالية بإستخدام سعر خصم قبل الضريبة يعكس التقييم الحالي للسوق للقيمة الزمنية للنقد و المخاطر المرتبطة بالأصل.

ويتم رد قيمة الإنخفاض السابق الاعتراف به في الفترات السابقة عندما يكون هناك تغيير في التقديرات المستخدمة في تحديد القيمة الإستردادية للأصل بحيث لا تزيد القيمة الدفترية لهذه الأصل عن صافية قيمتها الدفترية الأصلية بعد إهلاكها كما لو لم يكن هناك إنخفاض في قيمتها .

(٢/١١/٣) الأصول المالية :

يتم الاعتراف بالإنخفاض في قيمة الأصل المالي إذا كانت هناك أدلة موضوعية تبين أن هناك حدث أو أكثر يؤدي إلى تأثير سلبي على التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة لهذا الأصل. و يتم إحتساب الإنخفاض المتعلق بأصل مالي متاح للبيع بالإضافة إلى القيمة العادلة الحالية و يتم اختبار الإنخفاض في القيمة للأصول المالية بذاتها على مستوى كل أصل بشكل مستقل ، على أن يتم الاعتراف بكافة خسائر الإنخفاض في القيمة بقائمة الدخل. و يتم عكس خسائر الإنخفاض في القيمة عند وجود أدلة موضوعية من حدث يؤيد عكس خسائر الإنخفاض.

(١٢/٣) الموردون والدائون والأرصدة الدائنة الأخرى :

يتم إثبات الدائون والأرصدة الدائنة الأخرى بالقيمة الأسمية و يتم الاعتراف بالإلتزامات (المستحقات) بالقيم التي سيتم دفعها في المستقبل وذلك مقابل البضائع و الخدمات التي تم استلامها أو تأديتها.



(١٣/٣) السياسة المتبعة في معالجة المنح :

يتم إثبات المنح الحكومية المتعلقة بأصول كابراد مؤجل لحين تمام الوفاء بشروط حق الحصول عليها ومتى تتحقق هذه الشروط يتم توزيع قيمتها كابراد على الفترات المالية الممثلة في العمر الإنتاجي المقدر للأصل وبنفس معدلات الإهلاك لهذا الأصل عن تلك الفترات.

(١٤/٣) الاحتياطي القانوني :

تطبيقاً لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والنظام الأساسي للشركة يتم استقطاع ٥٪ من الأرباح السنوية القابلة للتوزيع كاحتياطي قانوني ويجوز التوقف عن الإقتطاع إذا ما بلغ الاحتياطي القانوني ٥٠٪ من رأس المال المصدر ، ومتى نقص الاحتياطي عن ذلك تعين العودة إلى الإقتطاع إلى أن تصل نسبته ٥٠٪ من رأس مال الشركة المصدر مرة أخرى .

(١٥/٣) المخصصات:

يتم إثبات المخصصات عند وجود إلتزام حال قانوني قائمه أو حكمي أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لأحداث سابقة ومحتملة التحقق وسيترتب عليه تدفق خارج موارد ذات منافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الإلتزام ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الإلتزام وتقوم الشركة بسداد الإلتزامات الضريبية كما تقوم بتكوين مخصصات للضرائب على ضوء المطالبات سواء الفعلية أو المتزمع عليها أو المحتملة للسنوات التي لم يتم فحصها وبالقياس للخلافات الضريبية والمتزمع عليها في السنوات السابقة والتي لم تحسن بعد قضائياً وذلك تطبيقاً لمبدأ الحيطة والحذر وبما يحقق أكبر قدر من الأمان المالي للشركة ، كما يتم فحص المخصصات في تاريخ إعداد المركز المالي وتسويتها بما يعكس أفضل تقدير لها ، ويتم تبويب المخصصات قصيرة الأجل ضمن الإلتزامات المتداولة ، علي حين يتم تبويب المخصصات طويلة الأجل ضمن الإلتزامات غير المتداولة .

(١٦/٣) الاعتراف بالإيراد :

(١/١٦/٣) البضاعة المباعة :

يتم الاعتراف بإيرادات المبيعات عند إنتقال المنافع والمخاطر الأساسية للملكية إلى المشتري وعندما يمكن قياس قيمة الإيراد بشكل دقيق وتتوفر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة وإمكانية تحديد قيمة التكاليف التي تحملتها أو ستتحملها المنشأة بشكل دقيق ، وعادة ما يتم انتقال منافع ومخاطر ملكية البضائع إلى المشتري عند إستلامه البضاعة وفي حالة التصدير فإنه يتم تحديد إنتقال منافع ومخاطر ملكية البضاعة المباعة وفقاً لشروط الشحن .

(٢/١٦/٣) إيرادات استثمارات متاحة للبيع :

يتم إثبات الإيراد المتعلق بتلك الاستثمارات في حدود ما تحصل عليه الشركة من توزيعات الأرباح للشركات المستثمر فيها والمحققة بعد تاريخ الإقتداء وذلك اعتباراً من صدور قرار التوزيع بالجمعيات العامة للشركات المستثمر فيها والتي أعتمدت توزيعات الأرباح .

(٣/١٦/٣) الفوائد الدائنة :

يتم الاعتراف بالفوائد الدائنة بقائمة الدخل باستخدام معدل الفائدة الفعلى على أساس الفترة الزمنية .

(٤/١٦/٣) عوائد أذون الخزانة :

يتم إثبات الإيراد المتعلق بأذون الخزانة بقائمة الدخل على أساس التكلفة المستهلكة باستخدام معدل العائد الفعلى .

(٥/١٦/٣) إيرادات استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر :

يتم إثبات الإيراد المتعلق بالاستثمارات بالقيمة العادلة سواء فيما يخص إعادة التقييم أو أرباح البيع بقائمة الدخل .

(١٧/٣) المصروفات :

يتم الإعتراف بجميع التكاليف والمصروفات الأخرى الالزمة ل مباشرة أنشطة الشركة بما في ذلك المصروفات الإدارية والعمومية ومصروفات البيع والتوزيع وتحميلها على قائمة الدخل طبقاً لأساس الاستحقاق .

(١/١٧/٣) الفوائد المدينة :

يتم الإعتراف بالفوائد المدينة بقائمة الدخل باستخدام سعر الفائدة الفعلى .

(٢/١٧/٣) مدفوعات الإيجار :

يتم الإعتراف بالمدفوعات مقابل الإيجار من الغير بقائمة الدخل على أساس القسط الثابت خلال مدة العقد .

(٣/١٧/٣) نظام التأمينات والمعاشات للعاملين :

تساهم الشركة في نظام التأمينات الإجتماعية للعاملين بها طبقاً لقانون التأمينات الإجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته ويتم تحويل قيمة مساهمة الشركة على قائمة الدخل طبقاً لأساس الاستحقاق .

(٤/١٧/٣) مزايا العاملين :

يتم الإعتراف الفوري بكامل الأرباح والخسائر الأكتوارية المتراكمة إن وجدت ضمن التزامات المزايا المحددة وتحميلها على بنود الدخل الشامل الآخر، كما يتم الإعتراف بتكلفة الخدمة السابقة كمصاروف في أقرب التواريخ التالية والتي تشمل حدوث تعديل أو تقليص للنظام ، أو عندما تقوم المنشأة بتنفيذ خطة إعادة هيكلة جوهرية لأنشطتها وتعترف المنشأة بتكليف إعادة هيكلة ذات العلاقة والتي تتضمن دفع مزايا إنهاء الخدمة .

(٥/١٧/٣) ضريبة الدخل :

تتضمن ضريبة الدخل على أرباح السنة كل من ضريبة السنة والضريبة الموجلة ويتم إثباتها بقائمة الدخل باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببنود حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن قائمة الدخل الشامل الآخر ، وتمثل الضريبة الحالية في الضريبة المتوقعة على الربح الخاضع للضريبة للفترة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ الميزانية بالإضافة إلى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة.

ويتم الإعتراف بالضريبة الموجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والإلتزامات طبقاً لأساس المحاسبى وقيمتها طبقاً لأساس الضريبي ، هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة الموجلة بناء على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والإلتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ الميزانية .

ويتم الإعتراف بالأصول الضريبية الموجلة للمنشأة عندما يكون هناك إحتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الارتفاع بهذا الأصل ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية الموجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية .

(٦/١٧/٣) نصيب السهم في الأرباح :

يتم حساب نصيب السهم في الأرباح بقسمة أرباح الفترة المتاحة للتوزيع للمساهمين على المتوسط المرجع لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة وفي حالة إصدار اسهم مجانية أو تجزئة الأسهم يتم تعديل عدد الأسهم العادية التي كانت قائمة قبل هذا الإجراء بنسبة التغير في الأسهم العادية القائمة كما لو كان هذا الحدث قد تم في بداية أول فترة مالية تم عرضها بالقوائم المالية .

(٧/١٧/٣) توزيعات الأرباح :

يتم تسجيل توزيعات الأرباح كالتزامات في الفترة المالية التي يتم الإعلان عنها بعد اعتمادها من الجمعية العامة العادية للشركة .

(٢٠/٣) الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها:-

(١/٢٠/٣) القيمة العادلة للأدوات المالية :

تمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية، وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالصندوق والودائع لدى البنوك وبعض المدينون والأرصدة المدينة الأخرى ، كما تتضمن الإلتزامات المالية أرصدة الدائتون والأرصدة الدائنة الأخرى المستحقة لمصلحة الضرائب ، والقيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تمثل تقديرها معمولاً لقيمتها العادلة في تاريخ المركز المالي

(٢/٢٠/٣) خطر العملة :

تمثل المخاطر الأساسية من أنشطة الشركة في خطر العملات الأجنبية والمتمثل في التغيرات في سعر الصرف والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية ، وكذلك إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات النقدية بالعملات الأجنبية .

(٣/٢٠/٣) خطر السيولة :

يتمثل خطر السيولة في عدم توافر السيولة اللازمة لوفاء بالإلتزامات المالية ، و تقوم الشركة بشكل يومي بمراجعة الأرصدة البنكية لوفاء بالإلتزامات المالية وفقاً لجدول السداد المتوقعة علي مدي قصير ومتوسط وطويل الأجل.

(٤/٢٠/٣) خطر الإئتمان :

يتمثل خطر الإئتمان في خطر عدم وفاء أحد أطراف الأدوات المالية بالإلتزاماته وتعرض الطرف الآخر لخسائر مالية وينشأ هذا الخطر بصفة رئيسية من مديني الشركة .

(٥/٢٠/٣) خطر أسعار الفائدة :

يتمثل خطر الفوائد في تغير أسعار الفائدة على مدرونة الشركة للبنوك التي تتمثل في أرصدة القروض ، أما فيما يخص الفوائد الدائنة المتعلقة بالودائع وللحد من مخاطرها بأن إدارة الشركة تعمل على الحصول على أفضل الأسعار السائدة للفوائد بالسوق المصرفي بصورة دورية الأمر الذي يحد من خطر هذه الفوائد .

(٦/٢٠/٣) خطر السوق :

يتمثل في خطر التغيرات في أسعار السوق مثل أسعار صرف العملات الأجنبية وسعر الفائدة وأسعار أدوات حقوق الملكية التي يمكن أن تؤثر على إيرادات الشركة أو مدة ملكيتها من الأدوات المالية ، والهدف من إدارة خطر السوق هو إدارة والتحكم في خطر السوق في حدود المؤشرات المقبولة مع تعظيم العائد.

(٧/٢٠/٣) إدارة رأس المال :

إن سياسة مجلس إدارة الشركة هو الإحتفاظ برأس مال قوى بفرض المحافظة على ثقة المستثمرين والدائنين والسوق ومقابلة التطورات المستقبلية للنشاط وتعظيم العائد المحقق من التشغيل ، ويتولى مجلس إدارة الشركة متابعة العائد على رأس المال والذي تحدده الشركة بأنه صافي ربع العام مقسوماً على إجمالي حقوق المساهمين ، كما يراقب مجلس إدارة الشركة مستوى توزيعات الأرباح للسادة المساهمين ويسعى إلى الحفاظ على مركز رأس مال سليم لتحقيق أعلى معدل عائد ولا توجد أي تغيرات في إستراتيجية الشركة في إدارة رأس المال خلال العام ، كما لا توجد أي متطلبات أو قيود خارجية على الشركة فيما يتعلق بإدارتها لرأس المال .



(٤) الأصول الثابتة وأهلاكاتها :-

: ٢٠١٨/٠٦/٣٠ (١/٤) الأصول الثابتة في

القيمة بالآلف جنيه

البيان	اراضي ومبانی وإنشاءات	الات ومعدات	وسائل نقل وانتقال	عدد وادوات	اثاث ومعدات مكاتب	ارصدة ٢٠١٨/٠٦/٣٠
التكلفة في ٢٠١٧/٠٦/٣٠	٣٠٠٨٣٩	٢٢٦٦٨٦١	٣٧٥٠٣	٣٣٦٠٩	٢٧٧٨٦	٢٦٦٦٥٩٨
الإضافات	١٣٠٩٥	٢٨٦٩٣٣	٧٤٦	٢٥٢٥	٥٥٧	٣٠٣٨٥٦ (٣٩٢٤١)
الاستبعادات	(١٩٦)	(٣٨٤١٧)	(١٨٨)	(٢٢٦)	(١١٤)	
التكلفة في ٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢١٢٧٣٨	٢٥١٥٣٧٧	٢٨٠٦١	٣٥٨٠٨	٢٨٢٢٩	٢٩٣١٢١٣
مجمع الإهلاك في ٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢١٩٣٢٩	١٩٦٠١١٦	٣٥٢٨٨	٢٥٦٥٩	٢٠٠٥٥	٢٢٦٠٤٤٧ ١٠٦٩٦١ (٣٩٢١١)
الإضافات	٥٦٤٤	٩٧٠٢٤	٨٠٣	١٧١١	١٧٧٩	
الاستبعادات	(١٩٦)	(٣٨٣٨٧)	(١٨٨)	(٢٢٦)	(١١٤)	
مجمع إهلاك	٢٢٤٧٧٧	٢٠١٨٧٥٣	٣٥٩٠٣	٢٧٠٤٤	٢١٧٢٠	٢٢٢٨١٩٧
صافي القيمة الدفترية	٨٨٩٦١	٤٩٦٦٢٤	٢١٥٨	٨٧٦٤	٦٥٠٩	٦٠٣٠١٦

القيمة بالآلف جنيه

: ٢٠١٧/٠٦/٣٠ (١/٤) الأصول الثابتة في

البيان	اراضي ومبانی وإنشاءات	الات ومعدات	وسائل نقل وانتقال	عدد وادوات	اثاث ومعدات مكاتب	ارصدة ٢٠١٧/٠٦/٣٠
التكلفة في ٢٠١٦/٠٧/٠١	٢٩٦٩١٦	٢٢٦٥٤٥٨	٣٧٥٣١	٣٢٩١٩	٢٥٧٨٩	٢٦٥٨٦١٣
الإضافات	٤٠٨٩	٨٥٧٣	٦٠	٧٩٠	٢٠٥٣	١٠٥٦٥ (٧٥٨٠)
الاستبعادات	(١٦٦)	(٧١٧٠)	(٨٨)	(١٠٠)	(٥٦)	
التكلفة في ٢٠١٧/٠٦/٣٠	٣٠٠٨٣٩	٢٢٦٦٨٦١	٣٧٥٠٣	٣٣٦٠٩	٢٧٧٨٦	٢٦٦٦٥٩٨
مجمع الإهلاك في ٢٠١٦/٠٧/٠١	٢١٤٧١٥	١٨٧٧٧٧٦	٣٤٣٠٦	٢٣٩١٩	١٨٤٢١	٢١٦٩١٣٧ ٩٨٨٣٠ (٧٥٢٠)
الإضافات	٤٧٢٠	٨٩٥١٠	١٠٧٠	١٨٣٩	١٦٩١	
الاستبعادات	(١٠٦)	(٧١٧٠)	(٨٨)	(١٠٠)	(٥٦)	
مجمع إهلاك	٢١٩٣٢٩	١٩٦٠١١٦	٣٥٢٨٨	٢٥٦٥٩	٢٠٠٥٥	٢٢٦٠٤٤٧
صافي القيمة الدفترية	٨١٥١٠	٣٠٦٧٤٥	٢٢١٥	٧٩٥٠	٧٧٣١	٤٠٦١٥١



(٤) الإضافات والاستبعادات المتعلقة بالأصول الثابتة ٢٠١٨/٠٦/٣٠

بلغت الإضافات إلى الأصول الثابتة خلال الفترة ٢٠٢٨٥٦ ألف جنيه، كما بلغت الاستبعادات عن نفس الفترة ٣٩٢٤١ ألف جنيه وتمثل القيمة بالألف جنيه

أهم الإضافات والاستبعادات هي:-

الإستبعاد	الإضافة	البيان	الإستبعاد	الإضافة	البيان
٠	٤٠	تنك صودا من السيارة ٧٧٩٤ لازالة الأملام	٢٢٨	٤٩٥٠	وحدة ٥٦ وحدة ٥٦ مل ووحدة ٥٩
١٦٥٠٨	٠	مكتالسيت وحدات المصنع والمحور الثنائي	٠	١٣	تشطيب البوابات الرئيسية
٠	٥٢٠٠	مباني وحدة إزالة الأملام الجديدة	١٦٠	٠	محطة ١
٣٣٨٧	٢٠٣٥٣	المولد الكهربائي	٠	٢٤٥	محطة الضغط العالي
٠	٣٥٠١	تجليد حوض مناولة الهواء لتكييف المبنى администري	٠	٢٢٤٠٨	وحدة Bfw ٥٣
٠	٧٢٣٣٩	الفلالية - وحدة ٥٢	٠	١٤٠	تنك الإذابة
١٦٠	٠	محطة ٢	٠	٢٤٣٦	السور الفاصل بين الشركه والمدفع الجوي
١٦٢	٣٧٦٦	Transfer pipe line - وحدة ٥٧	٠	٤٣٨٠	صلبة محلول وحدة ٥٤
٩٨٣	٠	غرفة التحكم	٠	١٩٧٩٦	Lp Casing تند المتكلفت - وحدة ٢٢
٠	٤٤٠٣٠	الات وحدة إزالة الأملام الجديدة	٠	١١٥	خلية ريط بين محطة ٢ أبو قير / ١ ووحدة إزالة الأملام الجديدة
١٩٦	٠	مباني الوحدة ٨١ وغرفة خلع الملابس	١١٥	٥٥	ميكس بوحدة الات قسم التعبدة
٥١٦	٣٦٤٧	عدد وادوات واثاث ومهماط ووسائل نقل	١٨	٠	تنك صودا سعة ١٥ طن
٢٢٤٢٣	٢٠٨٧٨٩	(جمالي مصنع أبو قير (١)			
٠	٢٨	اثاث ومهماط	٠	١٢٠٠	تكييف محطة (٢)
٠	٨٠	بارات نحاس كهربائية	٠	١٩١٠	وحدة ٣٣
١٠٠	١٠٤	عدد وادوات ووسائل نقل	٠	٣	HP super Heater
١٠٠	٣٥٢٥	(جمالي مصنع أبو قير (٢)			
٥٥٠	١٥٧١	نظام قياس الإهتزازات وحدة ٣٠٩	٠	٧٥٦٠	تبعدن مصانع البوريا
١١	٥٠	اثاث ومهماط وعدد ووسائل نقل	٠	١٢	HEATER RECIRCULATION /٣
١٠٧١٦	٢٨٤٩٥	كتاليسٍت امونيا - وحدة ٣٠٤	٣٠٣	٦٩٧	نظام قياس الإهتزازات وحدة ٣٠٧
٥١٣٨	٤٤٩٢٤	كتاليسٍت امونيا - وحدة ٣٠٨	٠	٨١٥٢	مصنع أبو قير (٣) والسماد المخلوط
٠		Ammonia converter	٠	٨١	جهاز قياس سريان وحدة الشحن (٨١)
١٦٧١٨	٩١٥٤٢	(جمالي مصنع أبو قير (٣) والسماد المخلوط			
٣٩٢٤١	٣٠٣٨٥٦	الإجمالي الكلى لإضافات وإستبعادات المصانع			



- تتضمن الأصول الثابتة ٢٤,٧ مليون جنيه تمثل قيمة أصول المدينة السكنية للعاملين بالشركة (مباني وطرق وألات وأثاث) تم تمويلها من حصة الخدمات الاجتماعية والإسكان للعاملين ويعادلها بذات القيمة حساب الأرصدة الدائنة وذلك لأغراض رقابية ، علما بأن هذه الأصول لا يتم إحتساب إهلاك لها.

(٣/٤) إعادة النظر في الأعمار الافتراضية للأصول:

- بلغت التكلفة التاريخية للأصول الثابتة المهلكة دفترياً وما زالت تعمل نحو ١٢٠٠ مليون جنيه .
- صدر القرار الإداري رقم (٢٢٩) لسنة ٢٠١٨ بتشكيل لجنة لدراسة وإعادة النظر في الأعمار الافتراضية للأصول الثابتة الغير مهلكة دفترياً وقد أنهت اللجنة أعمالها بالموافقة على ملائمة الأعمار الافتراضية الحالية لهذه الأصول .

(٤/٤) دراسة الانخفاض في قيمة الأصول : IMPAIRMENT

قامت اللجنة المشكلة لهذا الفرض بالقرار الإداري رقم (٢٢٩) لسنة ٢٠١٨ بدراسة الدلالات والمؤشرات على إمكانية حدوث خسائر إضمحلال في قيمة الأصول القابلة للإسترداد عن قيمتها الدفترية وقد أنهت اللجنة أعمالها بالموافقة على عدم وجود أي خسائر ناجمة عن إضمحلال القيمة .

(٤/٥) الأصول المعطلة مؤقتاً ومتوقفة عن الاستخدام والقيود على ملكية الأصول والإلتزامات:

لا توجد أصول معطلة مؤقتاً كما لا توجد قيمة دفترية لأصول متوقفة عن الاستخدام ومحفظ بها لحين التصرف فيها كما لا توجد أي قيود على ملكية الأصول والإلتزامات في تاريخ المركز المالي.

(٤/٦) الارتباطات الرأسمالية:

تتمثل الارتباطات والتعاقدات الرأسمالية التي لم تتفقد بعد حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٨ في:-

- جهاز قياس نسبة التسريب بمصنع أبو قير (٢) بما يعادل ٢٠٢ ألف يورو .

- عملية Upgrade of bently Nevada بـ ٥٤ ألف دولار .

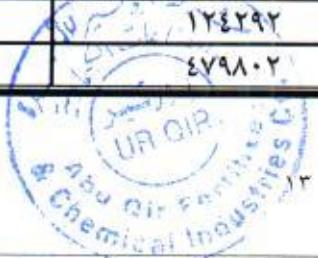
- عملية Auxiliary Hp boiler Replacement for Afc ١& four pole synchronous generator بمبلغ ٤٢٠ ألف يورو .

- مشروع معالجة الصرف الصناعي بما يعادل ٦٥١ ألف يورو كمكون أجنبى ومبلغ ١٠٢٧٧ ألف جنيه كمكون محلى، ومشروع وحدة إزالة الأملاح بما يعادل ١٥١ ألف يورو كمكون أجنبى وبلغ ٤٢٨ ألف جنيه كمكون محلى.

(٥) مشروعات تحت التنفيذ في ٢٠١٨/٣٠ - ٢٠١٨/٠٦

بلغ رصيد مشروعات تحت التنفيذ في ٢٠١٨/٣٠ مبلغ ٤٧٩٨٠٢ ألف جنيه تتمثل في:-

البيان	٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢٠١٧/٠٦/٣٠	القيمة بالألف جنيه
١. التكوين السلمي :	٧٣٥٧٦	٥٧٥٧٥	
مباني وإنشاءات	١١٥٩٨٧	٨٣٤١٧	
الات ومعدات	٢٠٢٢	٦	وسائل نقل - أثاث ومهام مكاتب - عدد و أدوات
مشروع معالجة مياه الصرف الصناعي	١٦٣٩٢٥	١٥٥٧٣٨	
إجمالي التكوين السلمي	٣٥٥٥١٠	٢٩٦٧٣٦	
ب. إنفاق استثماري :	٤٥٦٥	٤٣٧٦	دفعات مقدمة
اعتمادات مستندية	١١٩٧٢٧	٢٢٤٤٥٣	
إجمالي الإنفاق الاستثماري	١٢٤٢٩٢	٢٢٨٨٢٩	
إجمالي مشروعات تحت التنفيذ	٤٧٩٨٠٢	٥٢٥٥٦٥	



ضمن التكوين الساعي :-

١- مباني بمبلغ ٧٣٥٧٦ ألف جنيه تتمثل في :

- (١/١) مباني مصنع أبو قير (١) بمبلغ ٤١٩٣ ألف جنيه تخص دراسة التوسيع الرأسى لعملية تخزين قطع الغيار وطرق الشحن.
- (٢/١) مباني مصنع أبو قير (٢) بمبلغ ٥٠٢ ألف جنيه تخص حفر وتمهيد وتنظيف أرضيات مشروع إزالة الإختقات بمصانعى الحامض والنترات وسيور الدولوميت.
- (٢/٢) مباني مشروع معالجة مياه الصرف الصناعى بمبلغ ٤٦٩٨٥ ألف جنيه .
- (٤/١) مباني مصنع أكياس البلاستيك بمبلغ ٢١٨٩٥ ألف جنيه .

٢- الات ومعدات ومشروع معالجة مياه الصرف بمبلغ ١١٥٩٨٧ ألف جنيه تتمثل في :

- (١/٢) الات مصنع أبو قير (١) بمبلغ ١٤٢٥٤ ألف جنيه تخص تغيير خلية برج التبريد.
- (٢/٢) الات مصنع أبو قير (٢) بمبلغ ٧٨٢٢ ألف جنيه تخص دراسات بيئية لمشروع إزالة الإختقات بمصانعى الحامض والنترات وتعديل فني Secondary Reformer و كتاليسٍ باسكت الأمونيا وسيور الدولوميت.
- (٢/٢) الات مصنع أبو قير (٢) بمبلغ ٥٤ ألف جنيه تخص تبطين مفاعل اليوريا وربط خط النيتروجين بالمصنع.
- (٤/٢) الات مشروع معالجة مياه الصرف الصناعى بمبلغ ٥٩٠٤ ألف جنيه .
- (٥/٢) الات مصنع أكياس البلاستيك بمبلغ ٨٧٩٥٢ ألف جنيه .

٣- وسائل نقل وأثاث و مهمات مكاتب بمبلغ ٢٠٢٢ ألف جنيه تتمثل في :

- تركيب أجهزة تتبع لسيارات الشركة وتطوير شبكة الحاسب الآلي وتحليل الإختقات وأثاث و مهمات.
- مشروعات أخرى بمبلغ ١٦٣٩٢٥ ألف جنيه تتمثل في :

- (١/٤) مشروع معالجة مياه الصرف الصناعى بمبلغ ١٦٣٨٨٢ ألف جنيه تتمثل في مصاريف خدمة القرض.
- (٢/٤) مشروع مصنع الأكياس الجديد بمبلغ ٤٢ ألف جنيه.

ضمن الإنفاق الاستثماري:-

١- دفعت مقدمة بمبلغ ٤٥٦٥ ألف جنيه تتمثل في :

عملية إعداداً دراسات تقدير الأثر البيئي لمشروع رفع كفاءة وحدة السماد المخلوط وعملية احلال و توريد وتركيب سراير كابلات خاصة بمصنع البلاستيك و عملية إحلال وتجديد نظام التحكم في التعبئة والمازين لليوريا وثلاجة وعدد ٨ كولدير وجهاز قياس الغازات القابلة للإشعال وتطوير البنية التحتية وتوريد وتركيب وتشغيل أجهزة وكابلات لشبكة المعلومات ونظام إطفاء للحرائق واستخراج تراخيص الهدم والبناء لمشروع إزالة الإختقات وتهيئة الخوادم وتحديث قاعدة البيانات ورمالي كليميكو و إصلاح أثاث وأخرى .

٢- اعتمادات مستندية بمبلغ ١١٩٧٢٧ ألف جنيه تتمثل في :-

مشروع Zero Liquid Discharge وجهاز قياس نسبة التسريب بمصنع أبو قير (٢) و مشروع رفع كفاءة السماد المخلوط.

- * فيما يتعلق بالتأخر في تنفيذ مشروع معالجة مياه الصرف الصناعى Zero Liquid Discharge والذي بلغ حوالي ٣٩ شهر من تاريخ التسلیم المدرج بالتعاقد (٢٠١٥/١٢/١) ويرجع التأخير وفق إدعاءات شركة باماج إلى الظروف الاقتصادية التي مرت بها البلاد وقرار تحりير أسعار صرف العملات الأجنبية مقابل الجنيه.
- * وقد قامت شركة أبو قير للأسمدة بعدة تسهيلات لسرعة الانتهاء من تسلیم المشروع بتجهيز بعض بنود السداد للمقاول وتتأجیل خصم غرامة التأخير لحين الانتهاء من المشروع وعلى ضوء ذلك قام تحالف باماج وسامكريت بابياغاف الدعوي رقم ١٢١٥ لسنة ٢٠١٧ وجاري الانتهاء من كافة الأعمال الخاصة بالمشروع وبما يحفظ حقوق الشركة .

(٦) استثمارات مالية متاحة للبيع :-

تبلغ تكلفة الاستثمارات المتاحة للبيع في ٢٠١٨/٠٦/٢٠ مبلغ ٤١٧٢٧٣ ألف جنيه مصرى وذلك على النحو التالي :-

البيان	رأس المال الشركة بالمليون دولار/جنيه	نسبة المساهمة	قيمة المساهمة الاجمالية بالمليون دولار/جنيه	المسددة حتى ٢٠١٨/٠٦/٣٠ بالمليون دولار/جنيه	المسددة حتى ٢٠١٨/٠٦/٣٠ بالمليون دولار/جنيه
استثمارات في شركة الإسكندرية للأسمدة بالدولار	٢٤٨,٧٥	%١٥	٢٧,٣١٢٥	٢٢٦٥٢٠	
استثمارات في شركة حلوان للأسمدة بالدولار	١٥٠	%١٧	٢٥,٥	١٥٧٥٩٠	
استثمارات في الشركة العالمية للاستثمارات البتروكيماوية بالدولار	١٠٠	%٢	٢,٠٠	١٨١٦١	
استثمارات في شركة الوادي للصناعات الفوسفاتية والأسمدة بالجنيه	٤٠٠	%١٠	٤٠	٢٠٠٠	
الإجمالي الكلى للإستثمارات المتاحة للبيع					
يخصم : خسائر الإضمحلال في قيمة الإستثمارات بالشركة العالمية للاستثمارات البتروكيماوية خلال عام ٢٠١٦/٢٠١٥					
يضاف : رد الإضمحلال في قيمة الإستثمارات بالشركة العالمية للاستثمارات البتروكيماوية خلال عام ٢٠١٧/٢٠١٦					
يضاف : رد الإضمحلال في قيمة الإستثمارات بالشركة العالمية للاستثمارات البتروكيماوية خلال عام ٢٠١٨/٢٠١٧					
صافي الإستثمارات المتاحة للبيع					
٤١٧٢٧٣					

(١/٦) فيما يتعلق بشركة اسكندرية للأسمدة :-

- بتاريخ ٢٠١٨/٠٢/٢٦ صدر قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة بتحفيض رأس المال المصدر والمدفوع بمبلغ ٩٩.٥ مليون دولار بتخفيض القيمة الأساسية للسهم من ١ دولار إلى ٦٠ سنت ومن المتوقع حصول شركة أبو قير للأسمدة على مبلغ ١٤,٩٢٥ مليون دولار جراء هذا التحفيض فور الانتهاء من الإجراءات والقيد بالسجل التجاري.

(٢/٦) فيما يتعلق بالشركة العالمية للاستثمارات البتروكيماوية :-

- بتاريخ ٢٠١٧/١١/٢٨ صدر قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة العالمية للاستثمارات البتروكيماوية بالموافقة بالإجماع على اقتراح مجلس الإدارة بتحفيض رأس المال المرخص به بمبلغ ٩٩٠ مليون دولار ليصبح ١٠ مليون دولار بدلاً من مليار دولار وتحفيض رأس المال المصدر والمدفوع بمبلغ ٩٩ مليون دولار ليصبح مليون دولار بدلاً من ١٠٠ مليون دولار بتخفيض القيمة الأساسية للسهم من ١ دولار إلى ٦٠ سنت / سهم وتعديل المواد ٦ ، ٧ من النظام الأساسي للشركة وتبلغ مستحقات شركة أبو قير للأسمدة من هذا التحفيض مبلغ ٢١٤٢ مليون دولار بعد تفعيلية خسائر قدرها ٢٧.٦ مليون دولار.

- فيما يخص إجراءات التحفيض في رأس المال الشركة فقد تم إعتماد محضر الجمعية العامة من الهيئة العامة للاستثمار ، وتم الحصول على موافقة قطاع الأداء الاقتصادي بالهيئة العامة للاستثمار وتم إعتماد الجمعية العامة غير العادية التي وافقت على التحفيض من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة.

- ونظراً لأن ترخيص المزاولة الخاص بالشركة قد سبق تجديده لهذه سنة بموجب قرار رئيس مجلس إدارة المنطقة الحرة العامة بمدينة نصر رقم ١٧ في ٢٠١٧/٤/٢٧ وتنتهي هذه المدة في ٢٠١٧/١٢/٣٠ فقد تقدمت الشركة لمدة الترخيص لسنة أخرى حتى يتم الانتهاء من باقى إجراءات تحفيض رأس المال إلا أن الرأى المبدئى إنتهى إلى عدم الموافقة على طلب مد الترخيص كما تم رفض الالتماس المقدم في هذا الصدد لمنطقة الحرة من قبل الهيئة العامة للاستثمار وهو ما يتعين معه السير في إجراءات التخصيص وجارى غرض الأمر على مجلس الإدارة والجمعية العامة للشركة العالمية للاستثمارات البتروكيماوية.



(٣/٦) فيما يتعلق بمشروع شركة الوادى للصناعات الفوسفاتية والأسمدة:-

- طبقاً لقرار مجلس الإدارة رقم (٢٢) بتاريخ ٢٠١٧/٠٢/٢٥ تم سداد ٤ مليون جنيه تمثل ١٠٪ من قيمة مساهمتنا بمشروع الوادى للأسمدة الفوسفاتية والذى تساهم فيه الشركة بنسبة ١٠٪.
- بتاريخ ٢٠١٧/٠٨ قامت شركة أبو قير للأسمدة بتحويل مبلغ ٦ مليون جنيه لحساب شركة الوادى للصناعات الفوسفاتية والأسمدة لاستكمال نسبة ٢٥٪ من مساهمة شركتنا برأس مال شركة الوادى للصناعات الفوسفاتية والأسمدة.
- بتاريخ ٢٠١٨/٠٣/١٤ قامت شركة أبو قير للأسمدة بتحويل مبلغ ١٠ مليون جنيه لحساب شركة الوادى للصناعات الفوسفاتية والأسمدة لاستكمال نسبة ٥٠٪ من مساهمة شركتنا في رأس مال شركة الوادى للصناعات الفوسفاتية والأسمدة.

(٧) استثمارات حتى تاريخ الاستحقاق:-

(١/٧) شهادات قناة السويس:-

يتم تبوب شهادات قناة السويس بقيمة الميزانية بالقيمة المدفوعة ضمن الاستثمارات طويلة الأجل (استثمارات حتى تاريخ الاستحقاق) حيث أنها ذات مدى زمني خمس سنوات تنتهي في ٢٠١٩/٠٩ وبمعدل عائد سنوي قدره ١٢٪ حتى ٢٠١٦/١١/٠٢ و ١٥.٥٪ اعتباراً من ٢٠١٦/١١/٠٣ بعد تحريف سعر الصرف.

القيمة بالألف جنيه

تمثل الاستثمارات حتى تاريخ الاستحقاق في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ في :-

٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠	البيان
٢٥٠٠٠	٢٥٠٠٠	شهادات إستثمار قناة السويس
٢٥٠٠٠	٢٥٠٠٠	الإجمالي

(٢/٧) أذون الخزانة:-

يتم تبوب أذون الخزانة بقائمة المركز المالي ضمن الأصول المتداولة وتقيم بالقيمة الإستردادية على النحو التالي:- القيمة بالألف جنيه

٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠	البيان
٢٧٧٣٧٧٧	٣٩٠١٥٠	القيمة الإستردادية لأذون الخزانة في تاريخ الاستحقاق
(٥٢٧٢٢)	(١٤٤١٤٣)	يخصم : عوائد غير مكتسبة

(٨) المخزون:-

القيمة بالألف جنيه

تبلغ قيمة المخزون في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ مبلغ ١٠٧٥٤٤٩ ألف جنيه تمثل في:-

٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠	البيان	٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠	البيان
٤٣٩٦	٣١٢٠٧	إنتاج غير تمام	٩٠٨٦٥	١٥١١٢٢	خامات
١٥٩٥٢٣	١٦٨٠٥٥	إنتاج تمام	٢٠٧٧	٢٥٦٦	وقود وزيوت
٤٦٢٢٩	٦٣٩٢٧	بضائع لدى الفير	٥٤٨٩٠١	٥٩٧٠٧٨	قطع غيار ومهامات
٤٨٤٧٤	٤٠٢٤٢	اعتمادات مستبددة	٢٥٠٨٦	٢٠٠٨٠	مواد تعينة وتغليف
١١٧٢	٣١٠	مستلزمات تحت التأمين	١٠٥٥	٨٥٢	مخلفات
٩٦٦٥٧٨	١٠٧٥٤٤٩			اجمالي	



أ - زيادة المخزون من الخامات يرجع إلى زيادة مخزون شبكات البلاتين والإسترجاع و الكتاليس.

ب - مخزون بضائع لدى الفير (ج ١٢٤) هي ٢٠١٨/٠٦/٣٠ و البالغ قيمتها ٦٣٩٢٧ ألف جنيه يتكون من :

شبكات بلاتين لدى شركة **Umicore** بمبلغ ٥٥٦٦٦ ألف جنيه و اصلاح روتورات بالخارج لدى شركة **Man turbo machine** بمبلغ ٥٧٣٦ ألف ، و مبلغ ٢١١٨ ألف يخص اصلاح روتور بشركة سيمنز و مبلغ ١١٨ ألف جنيه مقابل إعارة (**GAS COOLER & LENS GASKET**) لشركة موبيكو للأسمدة ، و مبلغ ٢٢٩ ألف جنيه يخص أجهزة أخرى .

ج - مخزون الإنتاج غير التام في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ يتكون من :

٢٠١٧/٠٦/٣٠		٢٠١٨/٠٦/٣٠		البيان
القيمة بالألف جنيه	الحكمة بالطن	القيمة بالألف جنيه	الحكمة بالطن	
١٨٣٠٦	٥٢٠٨,٣٦	١٤٠٧٥	٣٢٠٤,٧٦	امونيا (١)
٨٧٢٢	٣٠٤١,٩	٧٠٠٧	٢٠٠١,٠٠	امونيا (٢)
١٥٦٥١	٤٨٣٤,٤	٩٦٧٣	٢٤٠٢,٩٠	امونيا (٣)
٤١٧	٤٦٥	٤٥١	٤٠٦,٠٠	حامض النيتريك

د - مخزون الإنتاج التام في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ يتكون من :

٢٠١٧/٠٦/٣٠		٢٠١٨/٠٦/٣٠		البيان
القيمة بالألف جنيه	الحكمة بالطن	القيمة بالألف جنيه	الحكمة بالطن	
٣٠٥٦١	١٤٢٦٤,٦	٧٣١٣٥	٢٦٥٣٦,٩٠	بوريا عادية
١٦٠٨	٧٤٥	١٣٩	٥٠,٠٠	بوريا زنك
٢٠٥٢	٢١٢٢	١٦٠٠	٩٢٢,٠٠	نترات مخصوص
٦٥٧	٤٥٠	-	-	نترات مافنتسيوم
١٠٦٧٨٩	٥٢٢٤٦,١٥	٨٤٧٣٤	٣٢٧٤٣,٠٠	بوريا مخصوص
٢٠٤	١٠٠	١٩	٧,٠٠	بوريا ماغنيسيوم
١٦٦٥٢	١١٩١٥,٣١٣	٨٤٢٧	٤٧١٣,٩٩٢	سماذ سائل

(٩) العملاء والأرصدة المدينة الأخرى :-

بلغ رصيد العملاء والأرصدة المدينة الأخرى في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ ٤٥٧١٤٠ ألف جنيه على النحو التالي : - القيمة بالألف جنيه

الإجمالي	مودعين أرصدة مدينة	حسابات مدينة أخرى	مدينون متتنوعون	العملاء	البيان
٤٥٧١٤٠	١٥٣٦٤	٢١١٣٧٣	٧٢٣٦٤	١٥٨٠٣٩	٢٠١٨/٠٦/٣٠ أرصدة
٣٤١٣٩٢	٩٤٤٣	١٤٠٠٤٤	٦٧١٥٢	١٢٤٧٥٣	٢٠١٧/٠٦/٣٠ أرصدة

(١٩) العملاء :

بلغ الرصيد المدين للعملاء في ٢٠١٨/٠٦/٢٠ ١٥٨٠٣٩ ألف جنيه يمثل في :-

الإجمالي	عملاء قطاع خارجي	عملاء قطاع خاص	عملاء قطاع أعمال	البيان
١٥٨٠٣٩	٣٧٣٢٨	٨١٥٥١	٣٩١٥٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠ أرصدة
١٢٤٧٥٣		٨٣٢٢	١١٦٤٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠ أرصدة

* رصيد عملاء قطاع أعمال في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ يخص بنك التنمية و الإنماء الزراعي.

(٢/٩) المدينون المتتنوعون :

القيمة بالألف جنيه

بلغ رصيد مدينون متتنوعون في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ مبلغ ٧٢٣٦٤ ألف جنيه يتمثل في:-

البيان	أرصدة ٢٠١٨/٠٦/٣٠	تأمينات لدى لغير سلف عاملين	مصلحة الضرائب على المبيعات	مصلحة الجمارك	الإجمالي
٦٠٢	١٨٥	٧٠٧٥٠	٨٢٧	٧٢٣٦٤	٧٢٣٦٤
٥٩٣	١٧٨	٦٦٠٦٢	٢١٩	٦٧١٥٢	٦٧١٥٢

(٣/٩) الحسابات المدينة الأخرى:

بلغ رصيد حسابات مدينة أخرى ٢١١٣٧٣ ألف جنيه منها أرصدة مدينة قدرها ١٠٢٢٧٣ ألف جنيه وأرصدة مدينة أخرى بمبلغ ١٠٩٠٠ ألف جنيه على النحو التالي:-

القيمة بالألف جنيه

- ١ الأرصدة المدينة

البيان	القيمة	البيان	القيمة	البيان	القيمة
مدينه قروض سيارات وغرامات	٦٣٦٥	البورصة المصرية	٢١٤	شركة مويكو	٢٦٢
إسكان شباب	١٤٩١	شركة مصر للتأمين	٩٤	أرصدة مدينة طرف مصلحة الضرائب تحت التسوية	٣٠٢٤٤
صندوق قروض الإسكان	٥٠١٨	شركة راكنا	٤٢٨	مصروفات مدفوعة مقدما	٦٦٢
إسكان تعاوني	٤٣٠٤	هواند وداعم مستحقة	٢٠٩١	فوائد شهادات قناة السويس مستحقة	٢١٢٢
قروض المدينة السكنية	٢٠٩٩٠	مدينو تلثيات	٢٢٢	شركة ياماج وسامكرين	٢٩٧٦
قرض مشروع طوسون	٢٤٩٩	مدينو ندوة المياه	١٨٢	آخر	٥٩٥
الإجمالي					
١٠٢٢٧٣					

القيمة بالألف جنيه

- ٢ الأرصدة الأخرى المدينة:

البيان	القيمة	البيان	القيمة
مصلحة الضرائب (ضريبة آذون خزانة)	٨٩٩٨٧	هيئة التأمينات الاجتماعية	٧٢١
مصلحة الجمارك	٣٧٩٠	نادي العاملين	٤٤٥
مصلحة الضرائب (ضريبة عقارية)	١١٧٤	الإجمالي	
مصلحة الضرائب (ضريبة توزيعات)	١٣٨٨٣		

(٤/٩) الموردين أرصدة مدينة (دفعات مقدمة و مديونيات مقابل مرافق موردي الخارج):

القيمة بالألف جنيه

بلغ الرصيد المدين للموردين في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ مبلغ ١٥٣٦٤ ألف جنيه يتمثل في:-

البيان	الإجمالي	موردين قطاع أعمال	موردين قطاع خارجي	الموردين
٢٠١٨/٠٦/٣٠	٧٩٥	٦٥٣٦	٨٠٣٣	١٥٣٦٤
٢٠١٧/٠٦/٣٠	٣٥٥٢	٤٦٦١	١٢٣٠	٩٤٤٣

(١٠) النقدية وما في حكمها:-

القيمة بالألف جنيه

بلغ رصيد النقدية بالبنوك والصندوق في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ مبلغ ٨٣١٠١٦ ألف جنيه تتمثل في:-

البيان	ودائع لأجل	حسابات جارية بعائد	نقدية بالصندوق	الإجمالي
٢٠١٨/٠٦/٣٠	٧٧٧٤٢١	٥٣٣٠٢	٢٩٣	٨٣١٠١٦
٢٠١٧/٠٦/٣٠	١٠٢٦٢٢٥	١١٠٨٤٥	٢٨٩	١١٣٧٤٦٩

Chemical Industries
Gir ٤٤٦

- يمكن تبوب الودائع لأجل في ٢٠١٨/٠٦/٢٠ على النحو التالي :-

البيان	القيمة بالألف جنيه	ودائع لأجل ثلاثة أشهر	ودائع لأجل مدة سنة	الإجمالي
٧٧٧٤٢١	٧٧٧٤٢١	.	.	٧٧٧٤٢١

- زيادة الودائع ذات الأجل القصير يرجع إلى كونها تمثل في ودائع دولارية وكذلك نتيجة التزامات الشركة الجارية وأهمها الفاز الطبيعي حيث تسدد الشركة ما يقرب من ٣٥٠ مليون جنيه شهرياً.

- ضمن الودائع لأجل مبلغ ٥٢٤٨ ألف جنيه تخص صندوق البيئة والبنية الأساسية وأنشطة النادي ووديعة صندوق علاج العاملين المحالين للتقاعد مقابل تحويل تلك المبالغ ضمن الأرصدة الدائنة لتلك الجهات.

- ضمن الحسابات الجارية مبلغ ٢٥٠ ألف جنيه تخص مشروعات البنية الأساسية و صندوق البيئة ضمن الأرصدة الدائنة لتلك الجهات وتتمثل مشروعات البنية الأساسية فيما يتم إنفاقه من الشركة على أعمال البنية الأساسية خارج الشركة والتي يتم تمويلها من الفرق بين سعر قرض مصنع أبو قير الممنوح من بنك التعمير الألماني للبنك المركزي المصري وسعر إعادة الإقراض الممنوح من البنك المركزي للشركة ، علي حين تتمثل مشروعات صندوق البيئة فيما يتم إنفاقه من الشركة على أعمال البيئة بالمناطق المحيطة بالشركة من عائد بيع شهادات كاربون والذي يستخدم جانب منه للصرف على التواهي البيئية.

(١١) حقوق الملكية:-

(١/١١) رأس المال :-

يبلغ رأس مال الشركة المرخص به ٢ مليار جنيه، ويبلغ رأس المال المصدر والمدفوع في ٢٠١٨/٠٦/٢٠ مبلغ ١٨٩٢٨١٣٥٨٠ جنيه مصرى موزعاً على ١٢٦١٨٧٥٧٢٠ سهماً بقيمة اسمية للسهم قدرها ١,٥ جنيه مصرى جمیعها أسهم اسمية ونقدية، وقد تم قيد أسهم رأس المال بالكامل بالحفظ المركزي ، ويتمثل هيكل رأس المال في تاريخ إعداد المركز المالى في الآتي :-

نسبة المساهمة (%)	عدد الأسهم	البيان	نسبة المساهمة (%)	عدد الأسهم	البيان
٥,٩٠	٧٤٤٧٧٩٧٠	بنك ناصر الاجتماعي	٢٤,٨٨	٣١٣٩٧٢٦٨٠	بنك الاستثمار القومى
٦,٥١	٨٢١٣٧١٢٣	الشركة القابضة للصناعات الكيماوية	١٩,١١	٢٤١١٥٣٤٠	المدينة المصرية العامة للبتروlier
٤,٧٦	٦٠٠٣٥٩١٠	شركة مصر لتأمينات الحياة	١٢,٦٧	١٥٩٨٦٩٠٤٠	المدينة العامة للتنمية الصناعية
٣,٨٥	٤٨٥٨٦٥١٠	اتحاد العاملين المساهمين	٥,٤٣	٦٨٦١١٢٧٠	شركة مصر للتأمين
٢,٧٠	٣٤٠٠٩٣٦٠	شركة الصناعات الكيماوية (سكيم)	٨,١١	١٠٢٢٣٦١١٠	شركة الأهلي كابيتال القابضة
١٠٠	١٢٦١٨٧٥٧٢٠	الإجمالي	٦,٠٨	٧٦٦٩٦٢٠٧	صناديق استثمار وأهدا

زيادة رأس مال الشركة بإستخدام الاحتياطيات وتوزيع أسهم مجانية :-

- بتاريخ ٢٠١٧/٠٥/١٧ انعقدت الجمعية العامة العادية للشركة وقررت الموافقة على استخدام مبلغ ٦٣٠٩٣٧٨٦٠ جنيه من الاحتياطيات الظاهرة بالمركز المالى للشركة المنتهى في ٢٠١٦/٠٦/٣٠ لتمويل زيادة رأس المال المصدر والمدفوع كالاتى:

- ١١٧٠٥٨٠٥٣,٩٥ جنيه من الاحتياطيات الأخرى - ١١٨٠٢٢,٤٨ جنيه من الاحتياطي القانونى.

وذلك بتوزيع أسهم مجانية بواقع نصف سهم مجاني لكل سهم أصلى تمويلاً بإستخدام الاحتياطيات مع العرض على الجمعية العامة غير العادية لتعديل المواد ٧,٦ من النظام الأساسى للشركة لزيادة رأس المال المرخص به لإستيعاب الزيادة في رأس المال المصدر والمدفوع .

- بتاريخ ٢٠١٧/٠٥/١٧ إنعقدت الجمعية العامة غير العادية للشركة ووافقت بالإجماع على :-

- زيادة رأس المال المرخص به ليصبح ٢ مليار بدلاً من ١,٥ مليار جنيه لإستيعاب الزيادة الحالية والزيادات المستقبلية لرأس المال المصدر والمدفوع.

• زيادة رأس مال الشركة المصدر والمدفوع من ١٢٦١٨٧٥٧٢٠ جنيه إلى ١٨٩٢٨١٣٥٨٠ جنيه وذلك بإصدار عدد ٤٢٠٦٢٥٢٤ سهم مجاني بواقع نصف سهم مجاني لكل سهم أصلى من الأسماء الحالية للشركة بإستخدام الاحتياطيات الظاهرة بالمركز المالى للشركة المنتهى في ٢٠١٦/٠٦/٣٠ ليصبح إجمالي عدد الأسهم ١٢٦١٨٧٥٧٢ سهم بقيمة اسمية ١٥ جنيه للسهم مع تعديل المواد ٧,٦ من النظام الأساسى للشركة.

- بتاريخ ٢٠١٧/٠٧/٠٦ تم التأشير بالسجل التجاري للشركة بزيادة رأس مال الشركة المرخص به والمصدر والمدفوع .



- بتاريخ ٢٠١٧/٠٧/٢٠ صدر قرار لجنة القيد بالبورصة بالموافقة على قيد الزيادة .
- بتاريخ ٢٠١٧/٠٨/٠٧ تم التأشير بزيادة رأس المال بالسجل التجاري للشركة .
- بتاريخ ٢٠١٧/٠٨/٢٩ تم نشر تعديل النظام الأساسي للشركة بصحيفة الإستثمار بالعدد رقم (١٣٨ / لـ - ٢٠١٧) .

تجزئة السهم:-

- بتاريخ ٢٠١٧/٠٩/٢٠ صدر قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة بالموافقة على تجزئة السهم بنسبة ١٠٪ ليصبح رأس المصدر والمدفوع والبالغ قدره ١٨٩٢٨١٣٥٨٠ جنيه موزعاً على ١٣٦١٨٧٥٧٢٠ سهم بدلاً من ١٣٦١٨٧٥٧٢ سهم وبقيمة أسمية للسهم ١.٥ جنيه بدلاً من ١٥ جنيه للسهم وتعديل المواد ٧،٦ من النظام الأساسي .
- بتاريخ ٢٠١٧/١٠/٢٦ تم التأشير بالسجل التجاري بتجزئة الأسهم بنسبة ١٠٪ .
- بتاريخ ٢٠١٧/١١/٠١ تم موافقة لجنة القيد بالبورصة على تجزئة القيمة الأساسية للسهم بنسبة ١٠٪ لحاملي ومشتري السهم حتى ٢٠١٧/١١/٠٨ وعلى أن يتم تداول الأسهم طبقاً للقيمة الأساسية (بعد التجزئة) اعتباراً من يوم الخميس الموافق ٢٠١٧/١١/٠٩ .
- بتاريخ ٢٠١٧/١١/١٦ تم نشر تعديل النظام الأساسي للشركة بصحيفة الإستثمار بالعدد رقم (٢٢٢ / لـ) .

(٤/١) الاحتياطيات:

بلغ إجمالي الاحتياطيات في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ مبلغ ١٢٢١٤٤ ألف جنيه تتمثل في :-

البيان	٦٣٠٩٣٨	١١٨	٤٩٦٨	إجمالي
٢٠١٨/٠٦/٣٠	١١٧١٧٦	٠	٤٩٦٨	١٢٢١٤٤
٢٠١٧/٠٦/٣٠				

وتتمثل الاحتياطيات الأخرى البالغ قدرها ٤٩٦٨ ألف جنيه في أرباح رأسمالية من بيع أصول بقيمة قدرها ٤٩٣٥ ألف جنيه ، وقطع غيار بواخر تركيبات بمبلغ ٥٠٠٤٤ ألف جنيه ، وأحتياطي صندوق بيته بمبلغ ٢٨ ألف جنيه .

- الإستبعاد من الاحتياطيات خلال الفترة والبالغ قدره ٦٣٠٩٣٨ ألف جنيه تم تعليمه علي رأس مال الشركة طبقاً لقرارات الجمعية العامة العادية وغير العادية بتاريخ ٢٠١٧/٠٥/١٧ لزيادة رأس مال الشركة المصدر والمدفوع ويتضمن مبلغ ٥١٣٧٦٢ ألف جنيه من الاحتياطي القانوني ، ومبلغ ١١٧٠٥٨ ألف جنيه من الإحتياطيات الأخرى و مبلغ ١١٨ ألف جنيه من الإحتياطي العام .
- بالإضافة على الاحتياطيات الأخرى خلال الفترة والبالغ قدرها ٢٠٢٨ ألف جنيه تتمثل في الرصيد المحول من توزيعات أرباح عام ٢٠١٧/٢٠١٦ كارباح رأسمالية طبقاً لقرار الجمعية العامة العادية للشركة هي ٢٠١٠ بمبلغ ٢٠١٧/٠٩/٢٠ ألف جنيه هذا مع مراعاة أن أحياطي أرباح رأسمالية تتمثل في الأرباح الرأسمالية الناتجة من بيع الأصول الثابتة أو التمويلات الخاصة بها حيث يتم تجنبيها بالتعليل على الإحتياطيات الأخرى بهدف تدعيم المركز المالي للشركة ، وكذلك ٢٨ ألف جنيه تتعلق بأصول تم تمويلها من صندوق البيبة .

(٣/١) الأرباح المرحلية:

تضمن الأرباح المرحلية في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ ما يلى :-

البيان	٤٤٦٦٣٦	٥٣٢٥٤١	٢٠٨١	٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢٠١٧/٠٦/٣٠
رصيد أول الفترة			٢٠٨١		(٥٨٤١)
إضافي أرباح مرحلة		٥٣٠٤٦٠			٧٩٢٢
رصيد أرباح مرحلة قبل التسويات		٥٣٢٥٤١			٢٠٨١
تعديل أرقام المقارنة		(٨٥٩٠٥)			(٨٥٩٠٥)
رصيد أرباح مرحلة بعد التسويات		٤٤٦٦٣٦			(٨٣٨٢٤)

- تتضمن تسويات الفترة في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ الرصيد غير الموزع من حصة المساهمين لعام ٢٠١٧/٢٠١٦ بمبلغ ٥٣٢٥٤١ ألف جنيه والذي يضاف لحسابهم قبل إجراء توزيعات العام التالي طبقاً لقرار الجمعية العامة العادية للشركة في ٢٠١٧/٠٩/٣ و كذلك تسوية غرامات الغاز عن أعوام سابقة بمبلغ ٨٥٩٠٥ ألف جنيه .



(١٢) القروض:-

بلغ رصيد القروض في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ مبلغ ١٤٥٦٦ ألف جنيه تعادل ٦٩٣٤ مليون دولار لتمويل ٨٠٪ من مشروع مكافحة التلوث الصناعي بخلاف مبلغ ٥٩٣ ألف جنيه تمثل رصيد المستخدم من القرض المحلي وذلك على النحو التالي :-

- حصلت الشركة على قرضين من البنك الأهلي لتمويل مشروع معالجة مياه الصرف الصناعي وإعادة استخدامها Zero liquid Discharge بتكلفة تقديرية ٢٤ مليون دولار وتمثل هذه القروض في :-

البيان	القرض الأول	القرض الثاني
القيمة	١٦ مليون دولار متضمنة منحة قدرها ٢٠٠ تحت مظلة جهاز شئون البيئة وذلك بعد إضافة ٨ مليون دولار التي تم تخفيضها من القرض الثاني	٨٨ مليون جنيه مصرى تم تخفيضها بقيمة ٨ مليون دولار (القرض الأصلية) والذي يتضمنه القرض الأول، وبالتالي وقدره حوالي ٣٢.٤ مليون جنيه تحت تصرف الشركة وبدأ الصرف منه خلال ٢٠١٦/٢
مدة السحب	عامين من تاريخ التوقيع على مقدار القرض تنتهي في ٢٠١٥/٤/٢ وتم المد حتى ٢٠١٥/٦/٣٠	ثلاث سنوات تنتهي في ٢٠١١/٩/١
مدة السماح	عام من تاريخ انتهاء فترة السحب تنتهي في ٢٠١٦/٤/٢٨	ثلاث سنوات تنتهي في ٢٠١١/٩/١٨
الأقساط	الإساط شهرية (عدد ٦٠ قسط متساوي) تبدأ في الشهر الثاني لأنها فترة السحب والسماح اعتباراً من مايو ٢٠١٦	الإساط شهرية (عدد ٦٠ قسط متساوي) تبدأ في الشهر الثاني لأنها فترة السحب والسماح اعتباراً من أكتوبر ٢٠١٦
معدل العائد المدين	٦٪ ليبيور ٦ شهور	٦٪ + سعر إقراض الكوريديور سنوي
رصيد المتاحة حتى تاريخه بعد إعادة التقسيم	٣٣٤ مليون دولار تعادل ٥٩٧٧ مليون جنيه	—
رصيد القرض حتى تاريخه بعد إعادة التقسيم	٦٩٣٤ مليون دولار تعادل ١٢٣٩٧٣ مليون جنيه	٥٩٣ ألف جنيه
المسدود من القرض	تم سداد عدد ٢٨ قسط	تم سداد عدد ٢١ قسط
الجزء المتداول من القرض	٤٧٩٣١ ألف جنيه	١٨٢ ألف جنيه

وعلية تكون أرصدة القروض حتى ٢٠١٨/٠٦/٣٠ على النحو التالي :-

البيان	رصيد أول المدة ٢٠١٧/٠٧/١	المستخدم من القرض	القساط مسددة وتسويات خلال الفترة	فرق إعادة التقسيم	رصيد آخر المدة ٢٠١٨/٠٦/٣٠
قرض ١٦ مليون دولار	١٧٣٥٥٦	٠	(٤٨٤٠٤)	(١١٧٩)	١٢٣٩٧٣
قرض ٣٢.٤ مليون جنيه	٧٧٥	٠	(١٨٢)	٠	٥٩٣
الإجمالي	١٧٤٣٢١	٠	(٠)	(١١٧٩)	١٤٥٦٦

(١٣) أوراق دفع:-

بلغ رصيد أوراق الدفع في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ مبلغ ٨٥١٧٨ ألف جنيه على النحو التالي :-

البيان	الجزء المتداول من أوراق الدفع ٢٢١٨١	الجزء طويل الأجل من أوراق الدفع ٦٢٩٩٧	الإجمالي
٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢٢١٨١	٦٢٩٩٧	٨٥١٧٨
٢٠١٧/٠٦/٣٠	٣٧٨٦٠	٠	٣٧٨٦٠

ويتمثل رصيد أوراق الدفع في :-

- أوراق دفع بمبلغ ٨٠١٧٨ ألف جنيه تمثل الرصيد المتبقい من الشيكات الأجلة لصالح الشركة القابضة للغازات (جاسكو) وعددها ٥٦ شيك مسطر بقيمة ١٤٣٢ ألف جنيه للشيك الواحد تنتهي في ٢٠٢٢/٠٢ وتتعلق بفrama زبادة استهلاك الغاز الطبيعي عن كمية التعاقد لأعوام ٢٠١٢ ، ٢٠١٣ ، ٢٠١٦ وفقاً لمحضر التسوية في هذا المصد.

- أوراق دفع بقيمة ٥٠٠٠ ألف جنيه تمثل الرصيد المتبقى من الشيكات الأجلة وعددها ٢ شيك مسطэр بقيمة قدرها ٢٥٠٠ ألف جنيه للشيك الواحد تنتهي في ٢٠١٨/١٠ لصالح المنطقة الشمالية العسكرية (مشروع غيط العنب بشابر الخير).

(١٤) المخصصات:-

بلغ رصيد مخصصات بخلاف الإهلاك في ٢٠١٨/٠٦/٢٠ مبلغ ١٥٤٢٢٢ ألف جنيه حيث لم يتم إجراء أي إضافات أو استبعادات من أرصدة المخصصات خلال الفترة على النحو التالي :-

البيان	رصيد ٢٠١٧/٧/١	الاستبعادات			رصيد ٢٠١٨/٠٦/٣٠
		إجمالي الاستبعادات	مخصصات مستخدمة	مخصصات تم تسويتها بالإيرادات	
مخصص ضرائب شركات الأموال	٩٩٧٧٢	٠	٠	٠	٩٩٧٧٢
مخصص ضرائب التبعيات	٤٧٣٤١	٠	٠	٠	٤٧٣٤١
مخصص الضرائب العقارية	١١٧٤	٠	٠	٠	١١٧٤
مخصص ضرائب الدمة	٣٤٥	٠	٠	٠	٣٤٥
الإجمالي	١٤٨٦٢٢	٠	٠	٠	١٤٨٦٢٢
مخصص قضايا عادلة	١٨٤	٠	(١٠٠)	٠	١٨٤
مخصص فروق فحص مكسب عمل	٥٥٠٠	٠	٠	٠	٥٥٠٠
الإجمالي	٥٦٨٤	٠	(١٠٠)	٠	٥٦٨٤
الإجمالي الكلي للمخصصات بقائمة المركز المالي	١٥٤٣١٦	٠	٠	٠	١٥٤٢٢٢
مخصصات قصيرة الأجل	١٨٤				
مخصصات طويلة الأجل	١٥٤١٢٢				

* طبقاً للرأي القانوني للشركة وإعتماد مجلس الإدارة والجمعية العمومية للشركة لم يتم تحويل مخصص ضرائب شركات الأموال بشأن القضايا المحالة للقضاء الإداري ملئاً للحكم المحكمة الدستورية العليا حيث أن حكمة الأحكام الخاصة بالقضايا عن أعوام ١٩٨٩ - ١٩٩٢ قد سبق صدور أحكام فيها لصالح الشركة وسيتم تدريم المخصص الخاص بهذه القضية حال وجود أي ممتلكات في غير صالح الشركة عند نظرها أمام القضاء الإداري .

* بالإضافة على المخصصات خلال العام والبالغ قدرها ١٨٤ ألف جنيه تتمثل في تعليق المخصص القضايا تخس الدعوى رقم ٧٤/٢١٧٧ عمال والمقدمة من محروس محمد محمود عبد العال الصادر حكم محكمة أول درجة .

* على حين يتمثل الاستبعاد من المخصص خلال العام والبالغ قدره ١٠٠ ألف جنيه في الاستئناف رقم ٧١/٢٦٨٠ في المقام من محمد جمال عبد الحميد وأخرين الصادر من المحكمة الاقتصادية لصالح الشركة .

القيمة بالألف بالجنيه

البيان	٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢٠١٧/٠٦/٣٠
اجمالي التزامات ضريبية مؤجلة في نهاية الفترة	٧٢٤٧٩	٥٦٢٣٦
اجمالي التزامات ضريبية مؤجلة في بداية الفترة	٥٦٢٢٦	(٦٤٨٤٤)
الضريبة المؤجلة عن الفترة	١٦٢٤٣	(٨٦٠٨)

(١٦) الموردون والأرصدة الدائنة الأخرى:-

بلغ رصيد الموردون والأرصدة الدائنة الأخرى بدون حساب مصلحة الضرائب في ٢٠١٨/٠٦/٢٠ مبلغ ١٦٦٨٣٩٠ ألف جنيه على النحو التالي :-

القيمة بالألف جنيه

البيان	الموردون	دائنو متذوقيون	دائنو توزيعات	حسابات دائنة أخرى	عملاء أرصدة دائنة	الإجمالي
٢٠١٨/٠٦/٣٠	٦٥٧٢٥٦	٣٦٨٤٣	١٢٩٢	٥٣٨٦٣١	٤٣٤٢٦٨	١٦٦٨٣٩٠
٢٠١٧/٠٦/٣٠	٧٢٨٣٩٦	٥٧٤١٠	١٣٠١	٤٦١٦٨٧	١٧٩٥٢٣	١٤٢٨٣١٧

(١/١٦) الموردون:

بلغ الرصيد الدائن للموردين في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ مبلغ ٦٥٧٢٥٦ ألف جنية على النحو التالي:-

البيان	موردين قطاع أعمال	موردين قطاع خاص	موردين قطاع خارجي	الإجمالي
٢٠١٨/٠٦/٣٠	٦٢٧١	٦٣٦٦٩٨	١٤٢٨٧	٦٥٧٢٥٦
٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٣٠٢	٧٢٤٩٠٨	١١٨٦	٧٢٨٣٩٦

(٢/١٦) الدائنين المتتنوعون:

بلغ رصيد دائنين متتنوعون في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ مبلغ ٣٦٨٤٣ ألف جنية على النحو التالي:-

البيان	تأمينات للغير	مصلحة الضرائب (ضريبة قيمة مضافة)	المهيئة القومية للتأمينات	الإجمالي
٢٠١٨/٠٦/٣٠	١٧٨١٢	١١٤٠٠	٧٦٣١	٣٦٨٤٣
٢٠١٧/٠٦/٣٠	١٧٣٢٧	٣٣٨٥٦	٦٢٢٧	٥٧٤١٠

(٣/١٦) دائنون توزيعات:

بلغ رصيد دائنو توزيعات في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ مبلغ ١٢٩٢ ألف جنية على النحو التالي:-

البيان	حصة المساهمين	حصص اخرى (عاملين)	الإجمالي
٢٠١٨/٠٦/٣٠	١٢٩٠	٢	١٢٩٢
٢٠١٧/٠٦/٣٠	١٢٩٠	١١	١٣٠١

- حصة المساهمين تتمثل في رصيد مكوبونات الأسهم الغير محفوظة مركزيًا بقيمة قدرها ١٢٩٠ ألف جنيه حيث يتم تحويل الرصيد لمصلحة الضرائب طبقاً لنص المادة ١٤٧ من القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥.

(٤/١٦) الحسابات الدائنة الأخرى:

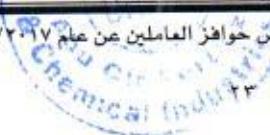
بلغ رصيد حسابات دائنة هي ٢٠١٨/٠٦/٢٠ مبلغ ٥٣٨٦٢١ ألف جنية منها أرصدة دائنة بـ٥٢٩٦٩٠ ألف جنيه وأرصدة دائنة أخرى بـ٨٩٤١ ألف جنيه كالتالي:-

القيمة بالألف جنيه

(١/٤/١٦) الأرصدة الدائنة:

البيان	القيمة	البيان	القيمة	البيان
صندوق التأمين الخاص	١١٩	صندوق حالات الوفاة	١١٩	١٠٨
صندوق المعاش التكميلي	١٧٧٨	ضم شركات النقل	٢٨٩١	٢٧١
تكلفة إنشاء عمارات الشركة	٢٤٦٩٨	رصيد دائن للعاملين (تسويات ضريبية)	١٦٨٨٨	٤٦١٠
ودائع صندوق ملاع الأسر والحساب الجاري	١٢٩٤٥	تسهيل خطاب ضمان (tecplan)	١١٥	٤٣٦٤٩
شركة موبوكو للأسمدة	٢٢٤١٩	امانات	٢١٦	٢٧٤٤
ودائع وادون صندوق ملاع العاملين المحالين للمعاش	٢٧٦٦	فرق تسوية الفاز	١٨٠٥٦	٥٣٦
إشتراكات صندوق الخدمات الاجتماعية	٢٧٠	رسائل أبو قير(٣)	٥٣٤٨٥	٢٩٤٣
مبالغ مجانية لتمويل صندوق المعاشات	٦٠٠٥	صندوق التربيب والتاهيل	١٤٢٠١٤	٧٢٢١
مبالغ متحصلة من أرباح العاملين (أرض ملوسون)	٥٤٠	أجور وامانات مستحقة	١١٩٦٥	١٠٢
رسم نقابة المهن الزراعية	٣٦٠٢	المنتعلين من العمل	٩٢٥	٢٢٩
دائنون مصاريف نقل المنتج	٥٤٧٣	مبالغ مجانية لتمويل اضافات المدينة السكنية	١٦٥٦	٢٢٤٧٩
شركة مكاريون ودائع صندوق البيئة	٣٥١١	شركة ابريلكيد	١٩٨	٤٧٢
نقابات وتكافل	١٣٥	الشركة المصرية للأسمدة	١٣٢٦	٤٣٠
الاتحاد العاملين المساهمين	٦٨٥	صندوق القروض	٦٦٥	٦٣٥
الإجمالي				
٥٣٨٦٩٠				

ضمن الأرصدة الدائنة (أجور وامانات مستحقة) مبلغ ١١١ مليون جنيه تخصن حواجز العاملين عن عام ٢٠١٧/٢٠١٨ تم صرفها خلال شهر ٠٧/٢٠١٨.



ضمن الأرصدة الدائنة :-

- رصيدين دائنين لصندوق التدريب والتأهيل بمديرية القوى العاملة والبجراة بمبلغ ١٤٢ مليون جنيه مروفوع بشانه دعوى قضائية برقم ٢٠٠٧/٧٢٣٤ مدنى على أمام محكمة شمال القاهرة الإبتدائية وصدر فيها حكم بجلسة ٢٠١٢/٥/٢١ بوقفها تعليقها لحين الفصل فى الدعوى رقم ٤٦ لسنة ٢٨ قضائية دستورية ولا زالت منظورة أمام القضاء حتى تاريخ إعداد الميزانية للشركة .
- رصيدين دائنين يخص النادي والنشاط الرياضى بقيمة قدرها ٤٣٦٤٩ ألف جنيه يتمثل فى وداع ورصيد الحساب الجارى فى تاريخ الميزانية.
- رصيدين دائنين يخص صندوق البنية الأساسية قدره ٢٧٤٤ ألف جنيه يتمثل فى وداع ورصيد الحساب الجارى فى تاريخ الميزانية.
- رصيدين دائنين يخص صندوق البيئة قدره ٣٥١١ ألف جنيه يتمثل فى رصيد الحساب الجارى فى تاريخ الميزانية.
- رصيدين دائنين يخص صندوق علاج الأسر وعلاج العاملين المحالين للتقاعد قدره ١٨٩٥٠ ألف جنيه يتمثل فى وداع وأذون خزانة ورصيد الحساب الجارى فى تاريخ المركز المالى.

هذا وقد بلغت الإيرادات المحصلة من شركة كاربون لصالح صندوق البيئة حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ مبلغ ١٨٣٤٥ ألف جنيه يخص الفترة من ٢٠٠٦/١٠/١ حتى ٢٠١٤/٦/٣٠ بخلاف عائد إستثمار هذه المبالغ بقيمة قدرها ٣١٥٣ ألف جنيه ، سعما بلغ المنصرف من هذا الإيراد على المجالات البيئية مبلغ ١٧٩٨٧ ألف جنيه يتمثل فى :-

البيان	القيمة	البيان	القيمة	البيان	القيمة
محطات الرصد البيئى واجهزه رصد	٢٧٩٨	مشروع ترميم وإعادة تأهيل المدارس	٥٦٩	مشروع معالجةمياه المصادر بيادينا	٤٦
مصالحة بنكية	٥	أشجار الطرق بالبيئة المحيطة	٢٥٠	شراء طزن طحن نباتى	١١٥
إنشاء كوبوري على ترعة راصتنا وتمهيرها	٦٧٠	تطوير قاعة مناسبات بالمدينة السكنية	٢٤٤	القوافل الطبية	٨٩٤
التخلص من القمامه	٨٦٠	شراء موائز رش مبيدات ومكافحة البوص	٣٠٠	معدات واجهزه	١٢٢٠
مستوصف حوض ٤	١٤٤	معدات شاملة مياه الصرف - العامة	٢٠٠	سيارة إسعاف وإطفاء واجهزه طبية	٣٢٦١
إعادة تأهيل طريق على ماهر	٢١٧٥	تطوير مشروعات البيئة بالاسكندرية	٢٢٦	مصنع تسوير الخلات	٤٠٠
الإجمالي					
١٧٩٨٧					

علماً بأن إيراد الفترة من ٢٠١٤/٧/٠١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ لم يرد للشركة حتى تاريخ الميزانية وجاري عرض الشهادات الخاصة بالفترة من ٢٠١٤/٧/٠١ حتى ٢٠١٥/٤/١٨ للبيع من قبل شركة كاربون أما فيما يخص الفترة الحالية فقد تم بيع جزء من الشهادات المصدرة بقيمة قدرها ٢٨٤ ألف يورو تخمس ٢٩٠ ألف شهادة من إجمالي الشهادات المعروضة للبيع حتى عام ٢٠٢٠ وقدرها ٢١ مليون شهادة وتبلغ المديونية المستحقة على شركتنا مقابل رسوم التسجيل ورسم مزاد بيع الشهادات مبلغ ٥٤٤ ألف يورو ، علماً بأنه لن ترد للشركة أية إيرادات من شركة كاربون لحين تفعيلية المديونية المستحقة طبقاً وشروط التعاقد مع شركة كاربون .

(٢/٤/١٦) الأرصدة الأخرى الدائنة :-

القيمة بالألف جنيه

البيان	القيمة	البيان	القيمة	البيان	القيمة
مشروع اسكان طوسون	٢٠٨٤	مشروع السيف	٢٩٠	بيع موبوكو	١٨٢٥
مشروع برج العرب	١٤٢٧	متعددة	٤٣	مشروع برج العرب	٨٩٤١
الإجمالي					

(٣/٤/١٦) منح لتمويل مشروعات بيئية:-

ـ منحة مشروع الـ Zero Liquid Discharge

تبلغ قيمة المنحة ٥٩٧٢٧ مبلغ ٢٠١٨/٦/٢٠ ألف جنيه تعادل ٣٢٤ مليون دولار تمثل التمويل الذى حصلت عليه الشركة من المنحة المخصصة للمشروع عاليه وقد تم إعادة تقييم هذه المنحة فى ٢٠١٨/٦/٣٠ (حيث أن شروطها لم تتحقق بعد) وتم رسمه فروق العملة على تكلفة الأصل وبقيمة قدرها ٥٦٨ ألف جنيه علماً بأن رصيدين دائنين يخص المنحة بباب التمويل بقائمة المركز المالى كالتزام غير متداول .



(١٦) العملاء أرصدة دائنة (دفعت مقدمة):-

بلغ الرصيد الدائن للعملاء في ٢٠١٨/٠٦/٢٠ مبلغ ٤٣٤٣٦٨ ألف جنية على النحو التالي:-
القيمة بالألف جنية

البيان	عملاء قطاع أعمال	عملاء قطاع خاص	عملاء قطاع خارجي	الإجمالي
٢٠١٨/٠٦/٣٠ أرصدة	٢١٠٨	١٧٩١١	٤١٤٣٤٩	٤٣٤٣٦٨
٢٠١٧/٠٦/٣٠ أرصدة	١٠٩١	٢٧٥٣٤	١٥٠٨٩٨	١٧٩٥٢٣

(١٧) مصلحة الضرائب:-

بلغ الرصيد الدائن لحساب مصلحة الضرائب في ٢٠١٨/٠٦/٢٠ مبلغ ٨٢٤٣٢٨ ألف جنية على النحو التالي:-

القيمة بالألف جنية

البيان	ضريبة كسب عمل	ضريبة خصم وتحصيل ودمغة عقارية	ضريبة دخلية	الإجمالي
٢٠١٨/٠٦/٣٠ أرصدة	١٠٤٨٣	١٠٨٩	٨١٢٧٦٦	٨٢٤٣٢٨
٢٠١٧/٠٦/٣٠ أرصدة	٢٠٢٦٦	١١٠٦	٤٨٣٢٧٦	٥٠٤٦٤٨

(١٨) الموقف الضريبي والقانوني للشركة :-

(١) الموقف الضريبي للشركة :-

الضريبة على أرباح الأشخاص الاعتبارية :

- يتم تداول خلاف عام ٢٠٠١/٢٠٠٠ بالقضاء .
- يتم تداول خلاف عن السنوات ٩٢/٨٩ جاري تداوله بالقضاء .
- يتم تداول خلاف عام ٢٠٠٦/٢٠٠٥ بمحكمة أول درجة .
- تم فحص السنوات حتى ٢٠١٢/٢٠١٢ بلجان التوفيق بوزارة العدل .
- جاري فحص السنوات ٢٠١٥/٢٠١٣ بمحكمة أول درجة .
- يتم تداول خلاف ٢٠٠٥ بمحكمة أول درجة .

الضريبة على المرتبتات :

- يتم تداول خلاف ٢٠٠٥ بمحكمة أول درجة .

ضريبة المبيعات :

- الفترات حتى ٢٠٠٣/٦/٢٠ لا زالت منظورة أمام القضاء .
- يتم تداول خلاف الفترات من ٢٠٠٥/٧ حتى ٢٠٠٩/١٢ بمحكمة أول درجة .
- تم إنهاء خلاف ٢٠١٦/٢٠١٤ باللجنة الداخلية .
- صدر حكم النقض رقم ٢٠٩٢٠ في الاستئناف رقم ٩٠١ لسنة ٦٣ إستئناف إسكندرية بإلغاء حكم لاستئناف لصالح الشركة فيما يخص خلاطات المدخلات بمبلغ ١٩٨٧٥٧١ جنيه وإحالته للنظر أمام القضاء الإداري .
- على ضوء صدور القانون رقم ٩ لسنة ٢٠٠٥ والخاص بضم ضريبة المبيعات على السلع الرأسمالية تم تجنب مبلغ ٥٢.٥ مليون جنيه في حساب فرعى وهذا المبلغ يخص ضريبة المبيعات على الآلات فقط لصنع أبو قير(٢) ويقابله بذات القيمة حساب الأرصدة الدائنة وسيتم تسويته مع المصلحة عند حسمه نهائياً .

ضريبة القيمة المضافة :

- تلتزم الشركة بتطبيق أحكم القانون رقم ٦٧ لسنة ٢٠١٦ وذلك فيما يخص ضريبة القيمة المضافة .

ضريبة الدمغة : تم إنهاء الفحص حتى ٢٠١٦

الضريبة العقارية :

- تم الربط السنوى وفقاً لقانون الضريبة على العقارات المبنية الصادر بالقانون رقم ١٩٦ لسنة ٢٠٠٨ والمعدل بالقانون رقم ١١٧ لسنة ٢٠١٤ .



(٢/١٧) الموقف القانوني للشركة في ٢٠١٨/٠٦/٣٠

توجد مجموعة من القضايا مقامة من الشركة ضد الغير تمثل في قضايا عمالية ، كما توجد مجموعة من القضايا مقامة من الغير ضد الشركة ويتم تكوين المخصصات الالزام لـها في هذا الصدد على ضوء التوصيات الواردة من قبل قطاعات الشئون القانونية وتتمثل القضايا المكون لها مخصص في الآتي:-

الاسم	موضوع الدعوى	طلبات الشركة في الدعوى	رصيد المخصص المكون ملباً لتوقعات الشئون القانونية بالجنة	ملاحظات
محروس محمود	رفض أجزاء رصيد الدعوى	١٨٤٣٩٣,٠٠	٢٠١٤/٨/٢١	٢٠١٨/٧/٢٨ أول جلسة

- ضمن القضايا المقامة من الغير ضد الشركة دعوى برقم ٢٦٩٤ لسنة ٢٠١٥ مرفوعة من شركة بتروتريد تخص فروق أسعار الفاز عن الفترة من ٢٠١٤/٨/٢١ حتى ٢٠١٢/١٢/٠١ وكمـا غرامات تأخير عدم السداد لفروق أسعار الفاز عن الفترة من ٢٠١٢/١/١ حتى ٢٠١٤/٨/٢١ وتمثل وجهه نظر الشركة القانونية في هذا الصدد في أن غرامات تأخير عدم السداد لفروق أسعار الفاز من ٢٠١٢/١/١ والفوائد القانونية المتعلقة بها هي مبالغ غير مستحقة لأنها تدور مع الدين الأصلي وجوداً وعدهما وأن عقد إتفاق الصلح والتسوية المؤرخ ٢٠١٤/٨/٢١ مستقل عن عقد توريد الفاز حيث أنه عقد خاص والخاص يقيد العام ويقدم عليه وتم تحريره لتسوية الخلافات بين شركة أبو قير للأسمدة وشركات البترول (إيجاس - جاسكو - بتروتريد) وسيتم النظر في تكوين مخصص عند إعادة المحكمة والبت في دفاع الشركة بخصوص عدم دستورية مواقف وقرارات زيادة سعر الفاز الطبيعي باثر جمعي ، كما أن قرار مجلس الإدارة في هذا الصدد رقم (٤٦) جلسة ٢٠١٥/٤/٢١ هو الموافقة بالإجماع على عدم تكوين مخصص لانتظاراً لما ينتهي إليه حكم المحكمة علماً بأن القضية موجلة لجلسة ٢٠١٨/٥/٠٧ أمام الخبير المنتدب لتقديم ما تم في التسوية الودية للنقاول محل الخلاف والتي تم توقيع عقد صلح وتسوية بشأنها.

- قام تحالف شركتي باماج و سامكريت بإيقاف الدعوى رقم ١٢١٥ لسنة ٢٠١٧ وجاري الانتهاء من كافة الأعمال الخاصة بالمشروع وبما يحفظ حقوق الشركة.

(١٨) قائمة الدخل:

(١/١٨) تبلغ ايرادات النشاط الرئيسي للشركة في ٢٠١٨/٠٦/٢٠ مبلغ ٧٥٥٢٩٧٨ ألف جنيه تمثل في:- القيمة بالألف جنيه

البيان	ايرادات المبيعات	مبيعات ثانى اكسيد الكربون والمياه المقطرة (متضمنة مبيعات ثانى اكسيد الكربون والمياه المقطرة)	بيع مخلفات	تشغيل للغير	يخصم : مبيعات ثانى اكسيد الكربون والمياه المقطرة	الإجمالي
٢٠١٨/٠٦/٣٠	٧٥٠٦٤٣٤	٦٣٥٢٦	٥٦٩١	١٦٣٠	(٢٤٣٠٣)	٧٥٥٢٩٧٨
٢٠١٧/٠٦/٣٠	٦٠١٠٤٨٠	٢٨٤٨٦	٢٩٧٣	١١٣٩	(٢١٤٩٧)	٦٠٢١٥٨١

(٢/١٨) تبلغ تكلفة البضاعة المباعة في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ مبلغ ٤٨٧٨٦٦٩ ألف جنيه تمثل في :- القيمة بالألف جنيه

البيان	خامات ومستلزمات	أجور ومرتبات ومزايا	إهلاكات اصول ثابتة صناعية	مصاريف انتاج التام	تغيرات مخزون الانتاج غير التام	مبيعات ثانى اكسيد الكربون والمياه المقطرة	الإجمالي
٢٠١٨/٠٦/٣٠	٤١٩٤٠٧٥	٤٧٩١٩٠	٩٨٧١٠	١٢٧٦٢٩	(٨٥٣١)	١١٨٨٩	(٢٤٣٠٣)
٢٠١٧/٠٦/٣٠	٣٥٦١٩٨٣	٤١٧٣٩٦	٩١٠٧٨	(٦٧٧١٨)	(١٢٢٧١٤)	(٣٢٦٨٥)	(٢١٤٩٧)



(٢/١٨) تبلغ إيرادات الإستثمارات المتاحة للبيع في ٢٠١٨/٠٦/٢٠ مبلغ ١٣٧٩٠٧ ألف جنيه تمثل في :- القيمة بالألف جنيه

البيان	شركة إسكندرية للأسمدة	شركة حلوان للأسمدة	الاجمالي
٢٠١٨/٠٦/٣٠	٧٧٦٥٩	٦٠٢٤٨	١٣٧٩٠٧
٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٠٥٢٠	.	٢٠٥٢٠

- إيرادات إستثمارات شركة إسكندرية للأسمدة والبالغ قدرها ٧٧٦٥٩ ألف جنيه تعادل ٤,٤٢٥ مليون دولار تمثل حصة الشركة في توزيعات أرباح عام ٢٠١٧ بنسبة توزيع قدرها ١٥٪ من إجمالي حصة المساهمين البالغ قدرها ٢٩,٥ مليون دولار طبقاً لقرار الجمعية العامة العادية لشركة إسكندرية للأسمدة بتاريخ ٢٠١٨/٠٢/٢٦.

- إيرادات إستثمارات شركة حلوان للأسمدة والبالغ قدرها ٦٠٢٤٨ ألف جنيه تعادل ٣,٤٠ مليون دولار تمثل حصة الشركة في توزيعات أرباح عام ٢٠١٧ بنسبة توزيع قدرها ١٧٪ من إجمالي حصة المساهمين البالغ قدرها ٢٠ مليون دولار طبقاً لقرار الجمعية العامة العادية لشركة حلوان للأسمدة بتاريخ ٢٠١٨/٠٥/١٥.

(٤/١٨) تبلغ الفوائد الدائنة هي ٢٠١٨/٠٦/٢٠ مبلغ ١٠٩١٠٤ ألف جنيه تمثل في :-

البيان	فوائد فعلية	فوائد مستحقة	الاجمالي
٢٠١٨/٠٦/٣٠	١٠٧٠١٤	٢٠٩٠	١٠٩١٠٤
٢٠١٧/٠٦/٣٠	٧٧٠٣٩	١٠٢٧٢	٨٧٣١١

(٥/١٨) تبلغ عوائد الإستثمارات حتى تاريخ الاستحقاق في ٢٠١٨/٠٦/٢٠ مبلغ ٥٢٤٥٤٥ ألف جنيه تمثل في فوائد دائنة تخص شهادات قناة السويس ، وعوائد أذون خزانة وذلك على النحو التالي :-

(١/٥/١٨) تبلغ الفوائد الدائنة الخاصة بشهادات إستثمارات قناة السويس في ٢٠١٨/٠٦/٢٠ مبلغ ٢٨٧٥٠ ألف جنيه تمثل في :-
القيمة بالألف جنيه

البيان	فوائد فعلية	فوائد مستحقة	الاجمالي
٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢٦٦٢٧	٢١٢٣	٢٨٧٥٠
٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٣٥٩٧	٢١٢٣	٢٥٧٢٠

(٢/٥/١٨) تبلغ عوائد أذون الخزانة في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ مبلغ ٤٨٥٧٩٥ ألف جنيه تمثل في :-

البيان	عوائد فعلية	عوائد مستحقة	الاجمالي
٢٠١٨/٠٦/٣٠	٣٦٦٢٧٨	١١٩٤١٧	٤٨٥٧٩٥
٢٠١٧/٠٦/٣٠	١٣٩٧١٤	٨٢٩٦٩	٢٢٢٦٨٣

(٦/١٨) تبلغ الإيرادات الأخرى العادية في ٢٠١٨/٠٦/٢٠ مبلغ ٣٧٥٢٩ ألف جنيه تمثل في:- القيمة بالألف جنيه

البيان	إيجارات دائنة	تعويضات وغرامات	إيرادات أخرى متنوعة	الاجمالي
٢٠١٨/٠٦/٣٠	١٢٢٩٥	٢٢٠٧	٢٢٠٣٧	٣٧٥٢٩
٢٠١٧/٠٦/٣٠	٦٧٦٣	٨٨٣٧	١٤٩٤٨	٢٠٥٤٨



(١٦/٢٠١٨) تبلغ الإيجارات الدائنة في ٢٠١٨/٠٦/٢٠ مبلغ ١٢٢٩٥ ألف جنيه تمثل في :-

البيان	إيجار أرض مشروع (شركة إسكندرية)	إيجار أرض محطة ضخ المياه وغرفة كاريون و حجرات لأودا وارض الفضاء وتنكates وكافيتريا الشحن	إيجار ارض شركة ايديكيد وارض شركة الغازات الطبية وارض شركة ميدجاز	الاجمالي
٢٠١٨/٠٦/٣٠	١٠٨٦١	٧٢٩	٧٠٥	١٢٢٩٥
٢٠١٧/٠٦/٣٠	٥٤٩٢	٧٠١	٥٧٠	٦٧٦٢

(٢٦/٢٠١٨) تبلغ التعويضات والفرمات في ٢٠١٨/٠٦/٢٠ مبلغ ٢٢٠٧ ألف جنيه تمثل في :-

البيان	مودعين وعملاء وشركات نقل للتأمين	مصر للتأمين	تعويضات اخرى	الاجمالي
٢٠١٨/٠٦/٣٠	١٦٣٩	١٥٤٦	٢٢	٣٢٠٧
٢٠١٧/٠٦/٣٠	١٩٨٤	٦٦٢٨	٢١٥	٨٨٣٧

(٣٦/٢٠١٨) تبلغ الإيرادات الأخرى المتوعة في ٢٠١٨/٠٦/٢٠ مبلغ ٢٢٠٣٧ ألف جنيه تمثل في :-

البيان	كاريون	منحة خواص المياه	أرباح بيع مخلفات وأخرى	الاجمالي
٢٠١٨/٠٦/٣٠	*	*	٢٢٠٣٧	٢٢٠٣٧
٢٠١٧/٠٦/٣٠	٨٨٤	٤٧٦	١٢٥٨٨	١٤٩٤٨

(٤٦/٢٠١٨) تبلغ الأرباح الرأسمالية في ٢٠١٨/٠٦/٢٠ مبلغ ١١٣٧ ألف جنيه تمثل في أرباح بيع ستابليست وأصول أخرى متوعة.

(٧١٨) أرباح فروق العملة :-

بلغت أرباح فروق العملة في ٢٠١٨/٠٦/٢٠ مبلغ ١٦٣٩٤ ألف جنيه مقابل أرباح لفروق العملة قدرها ٧٧٧٦٦٢ ألف جنيه خلال العام السابق وتتمثل في :-

البيان	أرباح فروق العملات الأجنبية بالبنوك	أرباح (خسائر) إعادة تقييم الأرصدة النقدية والتسويات الأخرى	صافي أرباح العملة في ٢٠١٨/٠٦/٣٠	صافي أرباح العملة في ٢٠١٧/٠٦/٣٠	صافي أرباح العملة في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ على قائمة الدخل
١٦١٧١	٢٢٣	١٦٣٩٤			
٩٠١٠٦٣	(١٢٢٤٠١)	٧٧٧٦٦٢			

علماً بأن رصيد أرباح فروق العملة طبقاً لقائمة الدخل والبالغ قدرها ١٦٣٩٤ ألف جنيه يقل عن الرصيد بقيمة التدفقات النقدية بما يعادل ٢٢٣ ألف جنيه تمثل صافي فروق العملة الناتجة من إعادة تقييم الأرصدة النقدية والتسويات الأخرى.

(٨١٨) تبلغ مصروفات البيع والتوزيع في ٢٠١٨/٠٦/٢٠ مبلغ ٢٧٥٠٤٧ ألف جنيه تمثل في :-

البيان	مواد تعينة وتغليف	اجور ومرتبات ومزايا	إملاكات أصول ثابتة	مصاريف بيعية وتسويقة أخرى	الاجمالي
١١٣١٥٢	١١٦٧٨٦	٥٨٨٨	١٣٩٢٢١	٢٧٥٠٤٧	٢٠١٨/٠٦/٣٠
١٠٢٠١٤	١٠٩٤٠٥	٦٠٩٩	٨٩١٦٢	٣٠٦٦٨٠	٢٠١٧/٠٦/٣٠



(٩/١٨) تبلغ المصاروفات الإدارية والعمومية في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ مبلغ ١١٢٩٦٨ ألف جنيه تمثل في :-
القيمة بالألف جنيه

البيان	أجور ومرتبات ومزايا	إهلاكات أصول ثابتة إدارية	مصاريف إدارية وعمومية أخرى	الإجمالي
٢٠١٨/٠٦/٣٠	٦٤٩٠٥	٢٤٤٣	٤٥٦٢٠	١١٢٩٦٨
٢٠١٧/٠٦/٣٠	٥٦٠٤٣	١٦٤٥	٤٣١٤٠	١٠٠٨٢٨

(١٠/١٨) تبلغ ضرائب الدخل في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ مبلغ ٥٩٢٣٩٩ ألف جنيه تمثل في :-
القيمة بالألف جنيه

البيان	ضريبة دخلية	ضريبة مؤجلة	الإجمالي
٢٠١٨/٠٦/٣٠	٥٧٦١٥٧	١٦٢٤٢	٥٩٢٣٩٩
٢٠١٧/٠٦/٣٠	٦٠٩٧٤٢	(٨٦٠٨)	٦٠١١٣٤

تسوية لحساب الضريبة الداخلية في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ وفقاً لأحكام القانون:-
القيمة بالألف بالجنيه

البيان	جزئي	جزئي	كلي
صافى الربح المحاسبي قبل الضريبة عن عام ٢٠١٨/٢٠١٧	٣٠١٢٤١٥	١٦٢٤٢	٢٩٩٦١٧٢
يخصم : الضريبة المؤجلة (مصروف)			% ٢٢,٥
صافى الربح المحاسبي قبل الضريبة بعد خصم الضريبة المؤجلة			
سعر الضريبة القانوني % ٢٢,٥			
ضريبة الدخل عن الفترة الخاضعة للضريبة والمحسوبة على الربح المحاسبي خلال الفترة الخاضعة للضريبة يضاف (يخصم) :-			٦٧٤١٣٩
تأثير فرق الأهلال	(٦٨٩١٤)	(٥٠)	
تأثير المخصصات (المضافة - المستبعدة) واقساط المخصصات المستبعدة	(١٠٠٢)	(٢٧٣٦٠٨)	
فرق ضريبة عقارية مستددة			٢٥٦٠٦٩٦
تأثير الإيرادات الفير خاضعة للضريبة			٥٧٦١٥٧
تأثير المصاروفات الفير قابلة للخصم			١٦٢٤٢
الضريبة بالسعر القانوني % ٢٢,٥ قبل الضريبة المؤجلة			
يضاف : الضريبة المؤجلة (مصروف) عن عام ٢٠١٧			٥٩٢٣٩٩
ضريبة الدخل الحالية عن الفترة الخاضعة للضريبة محسوبة على أساس الربح الضريبي			١٩,٧٧
الأثر الضريبي للإعفاءات الضريبية على السعر القانوني للضريبة %			

- الضريبة الواجب سدادها تمثل الضريبة المستحقة مخصوصاً منها ما سبق إستقطاعه من المنبع عن طريق الفير (ضريبة أذون خزانة ، انتصاصاً من المنبع.....) وذلك بناءً على شهادات مؤيدة من البنوك والشركات .



(١١/١٨) - تقوم الشركة بإدراج مساهمتها في صندوق المعاش التكميلي والتأمين الخاص وصندوق الخدمات ضمن مصروفات خدمية متعددة بهدف تحقيق الإنتماء للشركة وللتغلب على مشاكل تسرب العمالة خارج الشركة ، كما تساهم الشركة في تمويل صندوق العاملين الدائمين المحالين للمعاش (بنسبة ٥٠٪ من متحصلات ميادنة الطرق ، وعائد وديعة قدرها ٦ مليون جنيه تخص خدمات إجتماعية وإسكان للعاملين في ظل قوانين سابقة طبقاً لقرار مجلس الإدارة رقم ٩٤ بتاريخ ٢٠٠٨/١١/٢٧) .

- تقوم الشركة بإدراج مساهمة العاملين من الأرباح السنوية في تمويل الصناديق الخاصة بهم ضمن الأرصدة الدائنة ويتم الصرف منها خلال العام تحت إشراف ورقابة الشركة .

(١٢/١٨) - تم إجراء العمرة المخططة بمصنع أبو قيرأ خلال الفترة من ٢٠١٧/٠٧/٠٨ حتى ٢٠١٧/٠٨/٢٢ وقد بلغت تكلفتها الإجمالية ٢٢٦ مليون جنيه منها ١٥٢ مليون جنيه تكلفة رأسمالية تم تعليلتها علي أصول الشركة ، و ٧٤ مليون جنيه تكلفة جارية تم تحميلاها علي قلثمة الدخل .

- كما تم تعجيل إجراء العمرة المخططة لمصنع أبو قير ٢ علي ضوء العرض المفاجئ والقاهر بوحدة تطبيق اليوريا وقد بلغت تكلفتها الإجمالية ١٥٦,٨٨ مليون جنيه منها ٩٢,١٨ مليون جنيه تكلفة رأسمالية يتم تعليلتها علي أصول الشركة ، ٦٤,٧٠ مليون جنيه تكلفة جارية تم تحميلاها علي قلثمة الدخل .

(١٩) الالتزامات العرضية :

- بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٢١ ورد للشركة مطالبة من شركة بتروتريد بقيمة فوائد تأخير مستحقة على الشركة بمبلغ ٣٧,٩ مليون جنيه حتى تاريخ المطالبة عن المبالغ المددة بعد مهلة السداد المنوحة خلال الفترة من ٢٠١٤/١/١ حتى ٢٠١٤/١٢/٢١ وقدرها ١٨٧,٧ مليون جنيه .

- بتاريخ ٢٠١٥/٤/٨ ، ٢٠١٥/٤/٥ تم الرد من قبل شركتنا على كل من شركة بتروتريد ، والشركة المصرية القابضة للغازات الطبيعية (إيجاس) على التوالى بما يفيد بأن كتاب شركة بتروتريد خالى تماماً من الصحة ويخالف الحقيقة الواقع وعقد اتفاق الصلح والتسوية المؤرخ ٢٠١٤/٨/٢١ بين شركة أبو قير للأسمدة وشركة جاسكو والموقع عليه من شركتي إيجاس وبتروتريد وتم التأكيد في الرد على أن فائدة التأخير المطالب بها غير مستحقة الأداء لأنها محل دعوى قضائية برقم ٢٩٨٨ لسنة ٢٠١٣ مدنى كلى شمال القاهرة الإبتدائية وفقاً لاتفاق الصلح والتسوية المؤرخ ٢٠١٤/٨/٢١ وأنه سوف يتم إنتظار ما ينتهي الحكم في هذه الدعوى .

- وقد تم عرض الأمر على مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٠١٥/٤/٢١ وصدر قرار المجلس رقم (٤٦) بالإجماع إلى عدم تكوين مخصص في هذا الصدد إنتظاراً لما ينتهي إليه حكم المحكمة .

- بلغت إجمالي خطابات الضمان في ٢٠١٨/٠٦/٢٠ لدى البنوك ولصالح الغير مبلغ ١٦٩٤٨٠ ألف جنيه وبلغت قيمة الغطاء النقدي مبلغ ١٦٩٤٨٠ ألف جنيه .

(٢٠) القطاعات التشغيلية:

القطاع التشغيلي هو أحد عناصر المنشأة الذي يشارك في أنشطة الأعمال التي يمكن أن تجني منها المنشأة إيرادات وتنكب بشأنها مصروفات ، ويتم مراجعة نتائج القطاعات التشغيلية بشكل منتظم من قبل الرئيس المسؤول عن صناعة القرار التشغيلي للشركة لاتخاذ قرارات حول الموارد التي سيتم تخصيصها للقطاع وتقدير أدائه ، ويجب أن تتوازف معلومات مالية منفصلة بشأن هذه القطاعات التشغيلية ، وليس بالضرورة أن يكون كل جزءاً في المنشأة قطاعاً تشغيلياً أو جزءاً من قطاع تشغيلي .



القطاعات التشغيلية:-

ت تكون الشركة من القطاعات التشغيلية الأساسية التالية:-

- ١- مصنع أبو قير(١)
- ٢- مصنع أبو قير(٢)
- ٣- مصنع السمام المخلوط.
- ٤- مصنع السمام المخلوط.
- ٥- مصنع السماد السائل
- ٦- الأمونيا وحامض النيترิก
- ٧- أخرى

أولاً: تقرير قطاعي تشغيلي للأصول والإلتزامات:-

القيمة بالألف جنيه

البيان	أبو قير(١)	أبو قير(٢)	أصلو	المخالوط	السماد	السائل	مياه الصرف الصناعي	مشروع معالجة مياه الصرف الصناعي	مصنع الألكيماين	آخرى	الإجمالي
أصول القطاعات	٣٤٧٣٠٩	١٣٩٥٢١	١٣١٤٩٦	٤٦٧٠	١٢٢٤٥	٣٣٦٤٩٨	١١١٠٧٩	١١١٠٧٩	٠	١٠٨٢٨١٨	
أصول غير محملة	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٦٧٨٧٧٨٦	٦٧٨٧٧٨٦	٦٧٨٧٧٨٦
اجمالي الأصول	٣٤٧٣٠٩	١٣٩٥٢١	١٣١٤٩٦	٤٦٧٠	١٢٢٤٥	٣٣٦٤٩٨	١١١٠٧٩	١١١٠٧٩	٦٧٨٧٧٨٦	٦٧٨٧٧٨٦	٧٨٧٠٦٠٤
الالتزامات القطاعات	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٢٩٨٨٩٩٥	٢٩٨٨٩٩٥	٢٩٨٨٩٩٥
اجمالي الإلتزامات	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٢٩٨٨٩٩٥	٢٩٨٨٩٩٥	٢٩٨٨٩٩٥

ثانياً: تقرير قطاعي تشغيلي لربح العام:-

القيمة بالألف جنيه

البيان	أبو قير(١)	أبو قير(٢)	السائل	آخرى	الإجمالي
البيعات	٢٤٢٦٥١٧	٢٣٨٨٧١٧	٢٥٧١٩٤٨	١٦٥٧٩٥	٧٥٥٢٩٧٨
تكلفة البيعات	(١٦٧٣٢٩٠)	(١٣٦٣٢٧٩)	(١٧٣٧٥٩٨)	(١٠٤٥٠٢)	(٤٨٧٨٦٦٦٩)
نتائج أعمال القطاع	٧٥٣٢٢٨	١٠٢٥٤٣٨	٨٣٤٣٥٠	٦١٢٩٣	٢٦٧٤٣٠٩
إيرادات استثمارات متاحة للبيع	٠	٠	٠	٠	١٣٧٩٠٧
فوائد وعوائد آذون وشهادات	٠	٠	٠	٠	٦٣٣٦٤٩
إيرادات أخرى عادية	٠	٠	٠	٠	٣٧٥٣٩
أرباح رأسمالية	٠	٠	٠	٠	١١٣٧
أرباح فروق العملة	٠	٠	٠	٠	١٦٣٩٤
مصروفات بيع وتوزيع	(٩٣٧٣٠)	(١٥٦١١)	(١١٨١١٨)	(٧١٨٨)	(٣٧٥٤٧)
مصروفات إدارية وعمومية	(٢٧٦٦٣)	(٤٣٨٧٤)	(٢٨٧٣٩)	(٣٠٥٤)	(٩٦٢٨)
بدل حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة	٠	٠	٠	٠	(١٤٤٥)
مخصصات مكونة	٠	٠	٠	٠	(١٨٤)
مخصصات انتكى العرض منها	٠	٠	٠	٠	١٠٠
ردة إضمحلال في قيمة الإستثمارات	٠	٠	٠	٠	١٠٠٣
صافي الربح قبل الضريبة	٦٣١٨٣٥	٨٢٥٥٥٣	٦٨٧٤٩٤	٥١٥١	٨١٦٤٨٢
ضريبة الدخل	(١٢٤٢٥٢)	(١٦٦٢٤٧)	(١٣٥١٩٨)	(١٠٠٣٨)	(١٦٠٥٦٣)
صافي الربح بعد الضريبة	٥٠٧٥٨٣	٦٦٣٢٠٩	٥٥٢٢٩٦	٤١٠١٢	٦٥٥٩١٩
					٢٤٢٠٠١٦

- تمثل الأصول القطاعية غير المحملة بالتقدير القطاعي الأول في الإستثمارات المتاحة للبيع والأصول المتداولة .

- تمثل الإلتزامات غير المحملة بالتقدير القطاعي الأول في الإلتزامات المتداولة وغير المتداولة .

- تتمثل الإيرادات الأخرى بالتقرير القطاعي الثاني في إيرادات الاستثمارات والفوائد الدائنة وعوائد الأذون وفوائد شهادات قناد السويس والأرباح الرأسمالية وأرباح فروق العملة والإيرادات الأخرى العادية.

(٢١) الأطراف ذات العلاقة:-

تبث المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة التي تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية وبنفس أسس التعامل مع الآخرين ووفقاً للشروط التي يضعها مجلس الإدارة، وقد تمت خلال الفترة العديدة من المعاملات المالية بين الشركة والأطراف ذوي العلاقة وتتمثل أهم هذه المعاملات فيما يلى:-

البيان	طبيعة العلاقة	نوع المعاملات	القيمة بالألف جنيه
البنك الأهلي المصري (ويملئه شركة الأهلي كابيتال القابضة)	مؤسس	وصيد حسابات جارية وودائع بالعملة المحلية والأجنبية وأذون خزانة وشهادات قناة السويس (وصيد مدين)	١٣٩٩٠٩٧
شركة مصر للتأمين	مؤسس	أرصدة دائنة	٢٤١٤٤
الشركة المصرية للمغذيات الطبيعية جاسكو (بترولز)	موردة	توزيع الغاز (حجم تعامل)	٩٤
شركة إسكندرية للأسمدة	مستثمر فيها	أرصدة دائنة	٢٨٧٧٢١٢
شركة إسكندرية للأسمدة	مستثمر فيها	أرصدة دائنة (محل خلاف بالقضاء)	٨٠١٧٨
شركة إسكندرية للأسمدة	مستثمر فيها	أرصدة دائنة (استهلاك غاز)	٣٤٦٧٩٧
شركة حلوان للأسمدة	مستثمر فيها	تأجير وبيع خدمات واعارة ومعاملات أخرى (حجم تعامل)	١٢٧٧
شركة حلوان للأسمدة	مستثمر فيها	أرصدة دائنة	٦٦٤
شركة حلوان للأسمدة	مستثمر فيها	توزيعات	٧٨٨٨٩
شركة حلوان للأسمدة	مستثمر فيها	أرصدة مدينة	٤١
شركة حلوان للأسمدة	مستثمر فيها	حجم تعامل	١٣
شركة حلوان للأسمدة	مستثمر فيها	توزيعات	٦٠٢٤٨
شركة حلوان للأسمدة	مستثمر فيها	أرصدة مدينة	٢٩

(٢٢) أرقام المقارنة:-

- القوائم المالية الخاصة بالسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٠٦/٢٠ تمثل الفترة المالية (الرابعة والأخيرة) للشركة من السنة المالية (٢٠١٨/٢٠١٧) وقد تم مقارنتها بالقوائم المالية المعتمدة لأخر سنة مالية (٢٠١٧/٢٠١٦) بعد تعديل أرقام المقارنة على النحو التالي:-

القيمة بالألف جنيه

البيان	التعديل قبل التعديل	التعديل بأرقام المقارنة	التعديل بعد التعديل	المبرد	لأرقام المقارنة
مصلحة الضرائب	٦٧٠٨٤٠	١٦٦١٩٢	٥٠٤٦٤٨	٢٢٢٤٢٨	تعديل الأقرار الضريبي ليأخذ في الحسبان فروق العملة غير المحققة
التزامات ضريبية مؤجلة	٥٦٢٣٦	١٦٦١٩٢	٢٢٢٤٢٨	٥٠٤٦٤٨	تحمل الشركة فروق استهلاك الغاز عن سنوات ٢٠١٦، ٢٠١٢، ٢٠١٠
موددون ودائنون آخرون	١٣٤٢٤١٢	٨٥٩٠٥	١٤٢٨٢١٧	٢٠٨١	(٨٣٨٢٤)
أرباح مرحلة	٢٠٨١	(٨٥٩٠٥)	١٤٢٨٢١٧	٥٠٤٦٤٨	تعديل الأقرار الضريبي ليأخذ في الحسبان فروق العملة غير المحققة

(٢٣) النصيب الأساسي للسهم في الأرباح:-

البيان	الوحدة	المركز المالي في ٢٠١٨/٠٦/٣٠	المركز المالي في ٢٠١٧/٠٦/٣٠
صافي الربح بعد الضريبة بخصم :-	جنيه	٢٤٢٠٠١٥٧٧٢	٢٢٣٨٢٦٨٢١١
حصة النادي والنشاط الرياضي	جنيه	٣٧٤٣٧٩٤١	٢٥٤٢٩٠٤١
حصة صندوق التدريب والتأهيل	جنيه	٢٤١٨٨٧٨٧	٢٢٢٥٢٥٨٥
حصة العاملين	جنيه	٣١٠٢٢٧١٢١	٢٠٢٠٤٦٧٦١
حصة مجلس الإدارة	جنيه	٢٠٤٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠
نصيب المساهمين في الأرباح	جنيه	٢٠٢٧٧٦١٩٢٣	١٨٥٨٤٣٩٨٢٣
عدد الأسهم	عدد	١٢٦١٨٧٥٧٢٠	١٢٦١٨٧٥٧٢٠
النصيب الأساسي للسهم في الأرباح	جنيه	١,٦١	١,٤٧





شركة أبو فير للأسمدة

فطام شتور مطرس الإدارية
وأمانة سر المطرس

قرار رقم (١١٣)
٢٠١٨ / ٧ / ١٩ جلسة

السيد المحاسب / رئيس قطاعات الشئون المالية

بالإشارة الى مذكرةكم المؤرخة في ٢٠١٨ / ٧ / ١٦ والمرفق بها المركز المالي للشركة في ٢٠١٨ / ٦ / ٣٠ وكذا اهم المؤشرات الخاصة به
برجاء التفضل بالاحاطة بأنه قد تم عرض الموضوع على مجلس الادارة بجلسته بتاريخ ٢٠١٨ / ٧ / ١٩ والذى سبق عرضه والموافقة عليه من لجنة المراجعة ، حيث جاء قرار المجلس كالتالى :-
وافق مجلس الادارة بالاجماع على إصدار المركز المالي للشركة في ٢٠١٨ / ٦ / ٣٠ والايضاحات المتممة له وأهم المؤشرات الخاصة به ونتائجها المالية على النحو التالي :

بالمليون جنيه

البيان	الفترة الحالية	الفترة المثلية	نسبة التغير %
إجمالي الإيرادات	٨٣٣٥	٧٤٣١	%١٢
صافي المبيعات / إيرادات النشاط	٧٥٥٣	٦٠٢٢	%٢٥
الربح قبل الضريبة	٣٠١٢	٢٨٣٩	%٦
صافي الربح بعد الضريبة	٢٤٢٠	٢٢٣٨	%٨

مع العرض على السادة مراقبى الحسابات للمراجعة ...

وطبقا لما هو معروض

وعلى الجهات المعنية تنفيذ ما يلزم
للتفضل بالتنبيه باتخاذ اللازم .

مع وافر التحية ...

رئيس مجلس الادارة
والعضو المنتدب
كيميائي / سعد ابو المعلطي

