

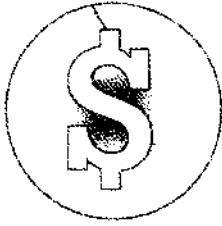


شركة أبو قير للأسمدة والصناعات الكيماوية

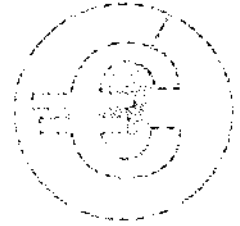
شركة مساهمة مصرية

س ت رقم ( ٨٧٥٦٠ ) الإسكندرية

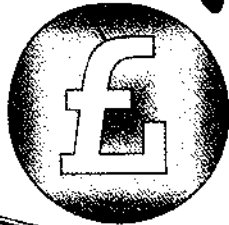
# المركز المالي



## في

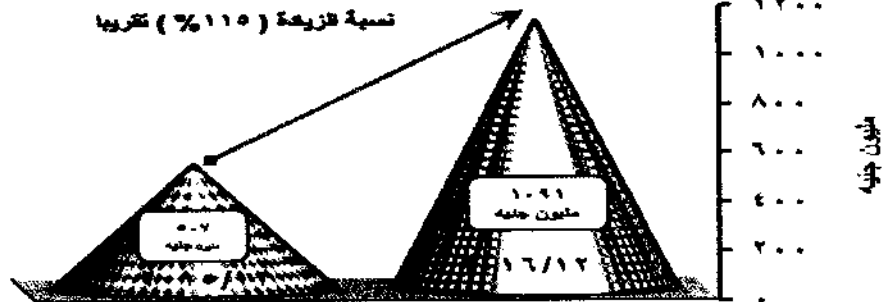


### ٢٠١٦/١٢/٣١



تطور الربح بعد الضريبة

نسبة الزيادة ( ١١٥ % ) تقريبا



شركة أبوقير للأسمدة  
القطاعات المالية



محتويات المركز المالي

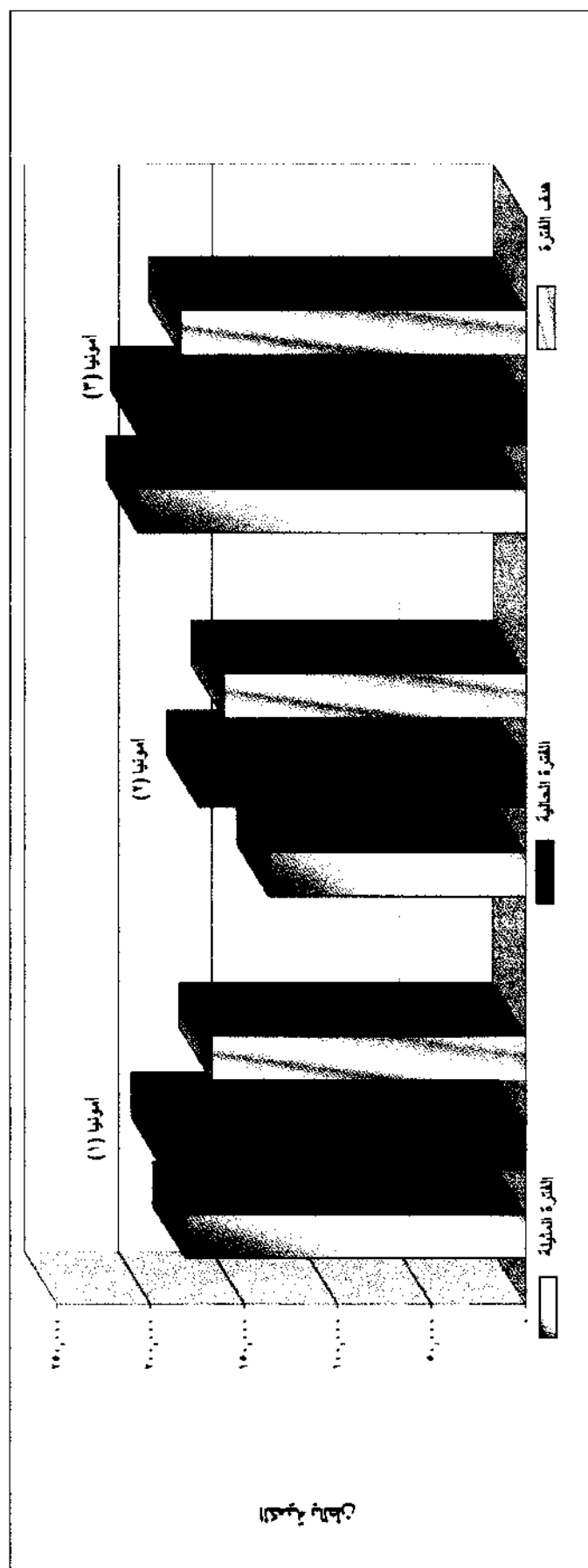
رقم الصفحة	البيان
١	إجمالي الإنتاج من الأمونيا
٢	إجمالي الإنتاج من الأسمدة
٣	الإنتاج المعد للبيع
٤	المبيعات
٥	الصادرات
٦	أسعار بيع المنتجات
٧	نتائج الأعمال
٨	أهم المؤشرات
٩-١٣	القوائم المالية
١٤	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية



إجمالي إنتاج الأمونيا فسى ٢٠١٦/١٢/٣١

النسبة بالطن

نسبة التطور عن الفترة المثلثة %	نسبة تحقيق الأهداف %	الفترة المثلثة	الفترة الحالية	هدف الفترة	البيان
١٠٧	١١٥	١٨١,٣٣٢	١٩٣,٢٠٩	١٦٧,٣٣٨	أمونيا أبو قير (١)
١٢٧	١٠٨	١٣٦,٧٩٤	١٧٤,٣١٣	١٦١,١٠٩	أمونيا أبو قير (٢)
٩٩	١١١	٢٠٦,٨١٣	٢٠٤,٢٠٥	١٨٣,٨٢١	أمونيا أبو قير (٣)
١٠٩	١١٢	٥٢٤,٩٣٩	٥٧١,٧٢٧	٥١٢,٢٦٨	إجمالي الإنتاج



\* زيادة إنتاج الأمونيا بمصنع أبو قير (١) عن المستهدف بما يعادل ٢٦ ألف طن و عن الفترة المثلثة بما يعادل ١٢ ألف طن نتيجة التحسن في توريد كميات الغاز من قبل الشركة الموردة.

\* زيادة إنتاج الأمونيا بمصنع أبو قير (٢) عن المستهدف بما يعادل ١٣ ألف طن و عن الفترة المثلثة بما يعادل ٣٨ ألف طن نتيجة التحسن في توريد كميات الغاز من قبل الشركة الموردة.

\* زيادة إنتاج الأمونيا بمصنع أبو قير (٣) عن المستهدف بما يعادل ٢٠ ألف طن و إنخفاضه عن الفترة المثلثة بما يعادل ٣ آلاف طن نتيجة توقف المصنع لتغيير العامل المساعد و المبادل الحراري.



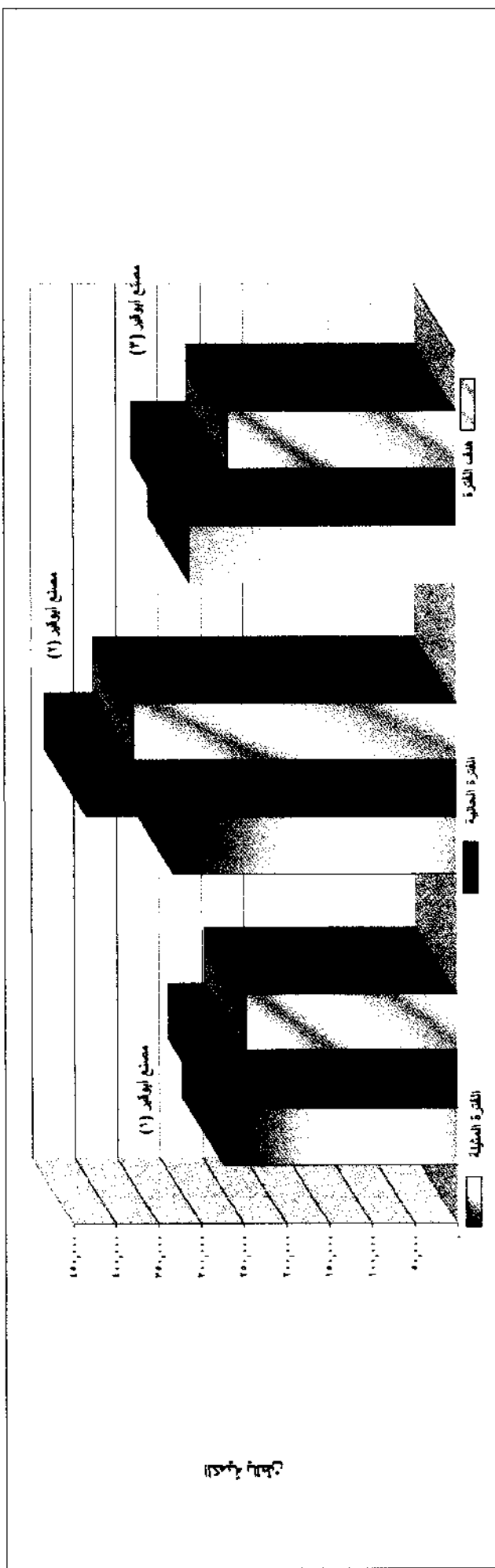
شركة أبو قير للأسمدة  
القطاعات المالية

## إجمالي إنتاج الأسمدة فـى ٢٠١٦/١٢/٣١

النسبة بالطن

نسبة التطور عن الفترة المثلثة %	نسبة تحقيق الأهداف %	الفترة المثلثة	الفترة الحالية	هدف الفترة	البيان
١٠٦	١١٧	٢٧٣,٨٠٦	٢٨٩,٢٦٨	٢٤٦,٨٠٠	مصنع أبو قير (١)
١٣١	١١٥	٣٣١,٥٥٨	٤٣٣,٩٣٥	٣٧٧,٦٠٠	مصنع أبو قير (٢)
١٠٦	١٢٤	٣١٢,٠٨٣	٣٣١,٧٥٢	٢٦٧,٠٠٠	مصنع أبو قير (٣)
١١٥	١١٨	٩١٧,٤٤٧	١,٠٥٤,٩٥٥	٨٩١,٤٠٠	إجمالي الإنتاج

\* \* \*



\* زيادة إنتاج مصنع أبو قير (١) من الأسمدة عن المستهدف بما يعادل ٤٢ ألف طن و زيادته عن الفترة المثلثة بما يعادل ١٥ ألف طن نتيجة تحسن في توريد كميات الغاز من قبل الشركة الموردة .

\* زيادة إنتاج مصنع أبو قير (٢) من الأسمدة عن المستهدف بما يعادل ٥٦ ألف طن و زيادته عن الفترة المثلثة بما يعادل ١٠٢ ألف طن نتيجة تحسن في توريد كميات الغاز من قبل الشركة الموردة .

\* زيادة إنتاج مصنع أبو قير (٣) من الأسمدة عن المستهدف بما يعادل ٦٥ ألف طن و زيادته عن الفترة المثلثة بما يعادل ٢٠ ألف طن نتيجة تحسن في توريد كميات الغاز من قبل الشركة الموردة .

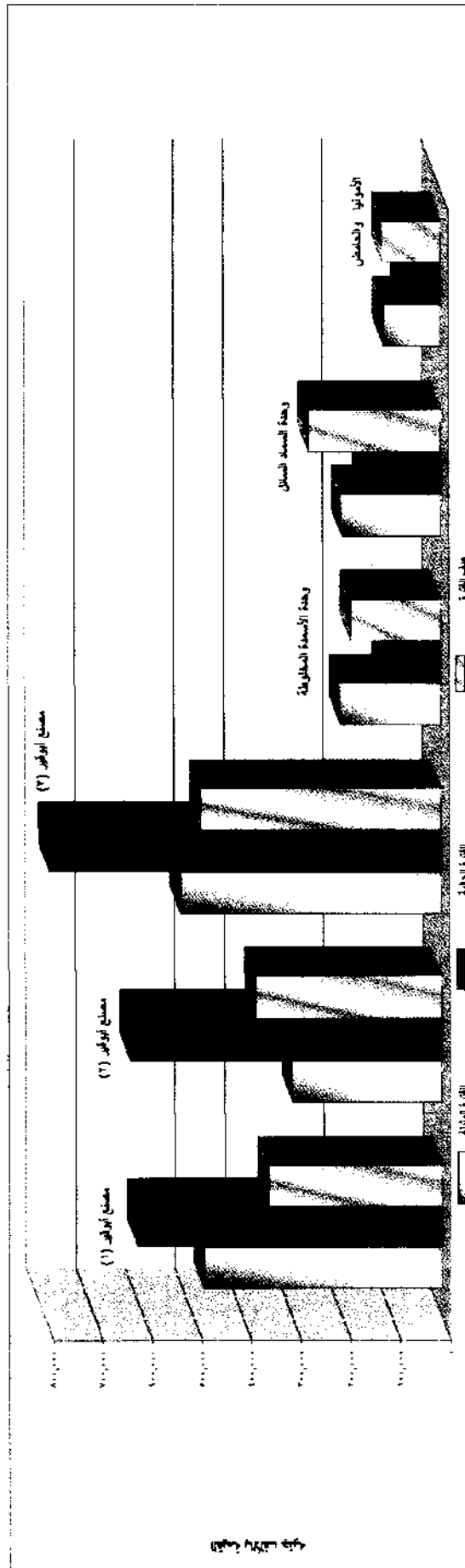


شركة أبو قير للأسمدة  
القطاعات المالية

## الإنتاج المعد للبيع فسي ٢٠١٦/١٢/٣١

النسبة بالطن - القيمة بالألف جنيه

البيان	هدف الفترة		الفترة الحالية		الفترة المثبتة		نسبة تحقيق الأهداف %		نسبة التطور عن الفترة المثبتة %
	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	
مصنع أبو قير (١)	١٩٤,٨٥٠	٣٤٩,٧٥٦	٢٧٣,٩٥٤	٦١٢,٧٧٧	٢٦٣,٢٧٦	٤٧٩,٨٨٣	١٤١	١٧٥	١٠٤
مصنع أبو قير (٢)	٢٢٠,٤٠٠	٣٧٤,٦٨٠	٣٤١,٢٢٤	٦٢٦,٧٩٣	١٧٦,٥٠١	٣٠٠,٠٠٨	١٥٥	١٦٧	١٩٣
مصنع أبو قير (٣)	٢٥٨,٢٥٠	٤٨٣,٤٠٥	٣١٤,٥٧٧	٧٩٠,٠٧٢	٢٧١,٥٢٥	٥٢٥,٣٩١	١٢٢	١٢٣	١١٦
وحدة الأسمدة المخلوطة (NPK)	١٢٠,٠٠٠	١٨١,٢٠٠	٧٦,٣٨٠	١١٧,٧١٦	١٣٤,٦٠٠	٢٠٢,٥٢٤	٦٤	٦٥	٥٧
وحدة السماد السائل (UAN)	١٧٣,٣٧٥	٢٦٥,٢٦٤	٩١,٢٠٧	١٥٥,٠٠٣	١٤٤,٤١٤	١٩٨,٦٩٩	٥٣	٥٨	٦٣
الأمنيا المعد للبيع	٥١,٥٠٠	١١٥,٨٧٥	٢٨,٦٨٢	٧٨,٧٨٢	٣٧,٥١٨	١١٣,٥٣٠	٥٦	٦٨	٧٦
الإجمالي	١,٠١٨,٣٧٥	١,٧٧٠,١٨٠	١,١٢٦,٠٢٢	٢,٣٨١,٠٩٢	١,٠٢٧,٣٣٤	١,٨٢٠,١٣٦	١١١	١٣٥	١١٠



\* زيادة كميات الإنتاج المعد للبيع بمصنع أبو قير (١) عن المستهدفها بمعدل ٧٩ ألف طن و عن الفترة المثبتة بما يعادل ١١ ألف طن نتيجة التحسن في توريد كميات الغاز من قبل الشركة الموردة.

\* زيادة كميات الإنتاج المعد للبيع بمصنع أبو قير (٢) عن المستهدفها بمعدل ١٢١ ألف طن و عن الفترة المثبتة بما يعادل ١٦٥ ألف طن نتيجة التحسن في توريد كميات الغاز من قبل الشركة الموردة.

\* زيادة كميات الإنتاج المعد للبيع بمصنع أبو قير (٣) عن المستهدفها بمعدل ٥٦ ألف طن و عن الفترة المثبتة بما يعادل ٤٣ ألف طن نتيجة التحسن في توريد كميات الغاز من قبل الشركة الموردة.

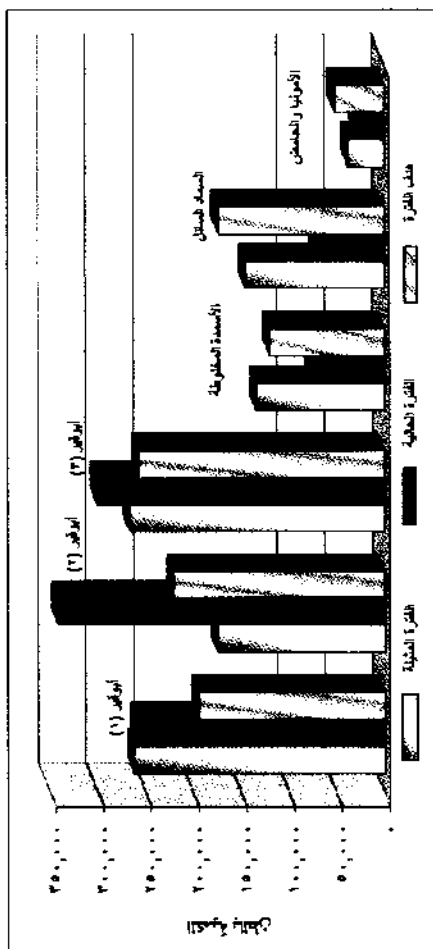
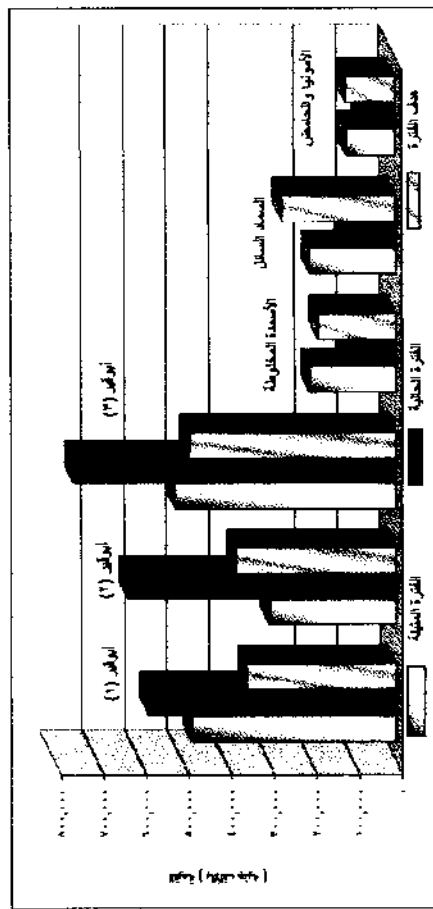
\* انخفاض كميات الإنتاج المعد للبيع من الأسمدة المخلوطة عن المستهدف و الفترة المثبتة للزراعي و الإقليم الزراعي، و كذلك انخفاض كميات الإنتاج المعد للبيع من السماد السائل عن المستهدف بما يعادل ٨٢ ألف طن و عن الفترة المثبتة بما يعادل ٥٣ ألف طن نتيجة ضعف الطلب العالمي و توجه الشركة لتصدير جالب من حصة الفائض عن حصة بنك التنمية و الإقليم الزراعي من الأسمدة الصلبة.

\* انخفاض كميات الإنتاج المعد للبيع من الأمنيا عن المستهدف بما يعادل ٢٣ ألف طن و عن الفترة المثبتة بما يعادل ٩ آلاف طن و ذلك نتيجة ضعف الطلب الخارجي و انخفاض الأسعار العالمية.

المبيعات في ٢٠١٦/١٢/٣١

لكمية بالطن - القيمة بالآلاف جنيه

نسبة التحصيل نسبة التطور عن الفترة المثبتة %	نسبة تحقيق الأهداف %	الفترة المثبتة		الفترة الحالية		هدف الفترة		البيان
		كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	
١٢١	٩٩	١٣٣	٤٧٨,٣٥٤	٢٦٢,٤٢٥	٥٧٩,٤٩٠	٢٥٩,١٦٨	٣٤٩,٧٥٦	مصنع أبو قير (١)
٢١١	١٩٦	١٥٥	٢٩٦,٩٧٠	١٧٤,٧١٤	٦٢٧,٧٢٠	٣٤١,٧٢٨	٣٧٤,٦٨٠	مصنع أبو قير (٢)
١٤٦	١١٣	١١٦	٥١٥,٦٨١	٢٦٧,٠١١	٧٥٤,٥٢٠	٣٠٠,٧٧٥	٤٨٣,٤٠٥	مصنع أبو قير (٣)
٥٨	٥٧	٦٤	٢٠٢,٥٢٤	١٣٤,١٠٠	١١٧,٧١٦	٧٦,٣٨٠	١٨١,٢٠٠	وحدة الأسمدة المخلوطة (NPK)
٦٠	٤٨	٤٠	٢٠٠,٥٥٣	١٤٥,٦٣٢	١١٩,٦٤٣	٧٠,١٧٠	٢٦٥,٢٦٤	وحدة السماد السائل (UAN)
٦٩	٧٦	٥٦	١١٣,٥٣٠	٣٧,٥١٨	٧٨,٧٨٢	٢٨,٦٨٢	١١٥,٨٧٥	الأمونيا المعدة للبيع
١٢٦	١٠٥	١٢٩	١,٨٠٧,٦١٢	١,٠٢١,٤٠٠	٢,٢٧٧,٨٧١	١,٠٧٦,٩٠٢	١,٧٧٠,١٨٠	الإجمالي



\* زيادة كمية المبيعات بمصنع أبو قير (١) عن المستهدف بما يعادل ٦٤ ألف طن و إنخفاضها عن الفترة المثبتة بما يعادل ٣ آلاف طن نتيجة زيادة مخزون البوريا بما يعادل ١٥ ألف طن عن الفترة المثبتة.

\* زيادة كمية المبيعات بمصنع أبو قير (٢) عن المستهدف بما يعادل ١٢١ ألف طن و عن الفترة المثبتة بما يعادل ١٦٧ ألف طن نتيجة التحسن في توريد كميات الغاز من قبل الشركة الموردة.

\* زيادة كمية المبيعات بمصنع أبو قير (٣) عن المستهدف بما يعادل ٤٣ ألف طن و عن الفترة المثبتة بما يعادل ٣٤ ألف طن نتيجة التحسن في توريد كميات الغاز من قبل الشركة الموردة.

\* إنخفاض كميات المبيعات من الأسمدة المخلوطة عن المستهدف و الفترة المثبتة للرقاء بحصة تلك التنمية و الإلتزام الزراعي و ضعف الطلب بالسوق، و كذلك إنخفاض كميات المبيعات من السماد السائل عن المستهدف بما يعادل ١٠٣ ألف طن و عن الفترة المثبتة بما يعادل ٧٥ ألف طن نتيجة ضعف الطلب العالمي و توجه الشركة لتصدير جاتب من حصص الفائض عن حصص تلك التنمية و الإلتزام الزراعي من الأسمدة الصلبة.

\* إنخفاض كميات المبيعات من الأمونيا عن المستهدف بما يعادل ٢٢ ألف طن و عن الفترة المثبتة بما يعادل ٩ آلاف طن و ذلك نتيجة ضعف الطلب الخارجي و إنخفاض الأسعار العالمية.



شركة أبو قبر للاسمدة  
القطاعات المالية

الصادرات فسي ٢٠١٦/١٢/٣١

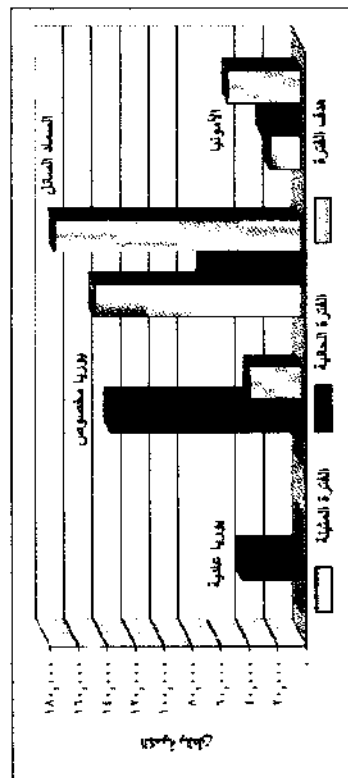
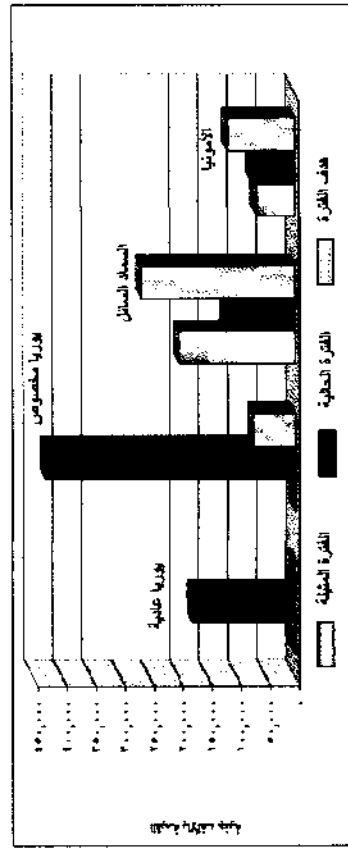
الكمية بالطن - القيمة بالآلاف جنيه

بيان المنتجات	هدف الفترة		صادرات الفترة الحالية		صادرات الفترة المثيلة		نسبة تحقيق الأهداف %		نسبة التطور عن الفترة المثيلة %
	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	كمية	قيمة	
يوريا عادية (١)	٠	٠	٤١,٨٥٠	١٧٦,٥٨١	٠	٠	٠	٠	٠
يوريا مخصص (٣)	٣٦,٧٥٠	٧٢,٧٦٥	١٣٤,٧٢٠	٤٢٨,٩٤٩	٠	٠	٣٦٧	٥٨٩	٠
السماد السائل	١٧٣,٣٧٥	٢٦٥,٢٦٤	٦٩,٦٢٠	١١٨,٦٦٢	٢٠٠,١٦٢	١٤٥,٤٠٩	٤٠	٤٥	٥٩
الامونيا السائلة	٥١,٥٠٠	١١٥,٨٧٥	٢٧,٢٦٠	٧٣,٨١٢	٦٥,٧٤٩	٢٢,٠٠٤	٥٣	٦٤	١١٢
الاجمالي	٢٦١,٦٢٥	٤٥٣,٩٠٤	٢٧٣,٤٥٠	٧٩٨,٠٠٣	٢٦٥,٩١١	١٦٧,٤١٣	١٠٥	١٧٦	٣٠٠

قيمة الصادرات بالعملة الأجنبية

القيمة بالآلاف دولار

البيان	هدف الفترة	صادرات الفترة الحالية	نسبة تحقيق الأهداف %	نسبة التطور عن الفترة المثيلة %
البيانات	٥٠,٤٣٤	٥٢,٤١٢	١٠٤	١٥٤
صادرات للاسواق الخارجية				



إنخفاض الكميات المصدرة من السماد السائل خلال الفترة الحالية مقارنة بالمتوسط و الفترة المثيلة نتيجة لضغط الطلب العالمي ، و إنخفاض الكميات المصدرة من الأمونيا عن المتوسط نتيجة لضغط الطلب الخارجي و إنخفاض الأسعار العالمية على الرغم من زيادتها عن الفترة المثيلة ، على حين زادت الكميات المصدرة من البوريا عن المتوسط و الفترة المثيلة لأغراض توفير العملات الأجنبية اللازمة للشركة .



متوسطات أسعار بيع المنتجات عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١

القيمة بالجنيه / طن

الفترة المثيلة			الفترة الحالية			البيان
متوسط عام	تصدير	محلي	متوسط عام	تصدير	محلي	
١٧٩٦.٨٧	٠.٠٠	١٧٩٦.٨٧	٢٢٤٧.٠٣	٤٢١٩.٣٨	١٧٩٤.٨٥	يوريا عادية
٢٤٨٤.٨١	٠.٠٠	٢٤٨٤.٨١	٢١٦٤.٥٣	٠.٠٠	٢١٦٤.٥٣	يوريا سلفات زنك
١٦٩٩.٧٥	٠.٠٠	١٦٩٩.٧٥	١٧٠٠.٣٣	٠.٠٠	١٧٠٠.٣٣	نترات مخصص
٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٢٤٠٥.٤١	٠.٠٠	٢٤٠٥.٤١	نترات ماغنسيوم
١٧٩٤.٢٨	٠.٠٠	١٧٩٤.٢٨	٢٥٦٦.٦١	٣١٨٤.٠٠	١٧٩٤.٦٩	يوريا مخصص
٢٥٣٤.٩٢	٠.٠٠	٢٥٣٤.٩٢	٢٢٦٧.٢٧	٠.٠٠	٢٢٦٧.٢٧	يوريا سلفات الماغنسيوم
						<u>الأسمدة المخلوطة</u>
١٥٠٩.٥٥	٠.٠٠	١٥٠٩.٥٥	١٥٤١.١٨	٠.٠٠	١٥٤١.١٨	فيرمكس نترات (٠.٥-٢٢)
٢٤٥٠.٠٠	٠.٠٠	٢٤٥٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	فيرمكس يوريا مخصص يوروفرت سلفر ١٤
١٣٧٧.١٢	١٣٧٦.٥٥	١٧٤٧.٥٩	١٧٠٥.٠٣	١٧٠٤.٤١	١٧٨٤.١٧	السماذ السائل
٣٠٢٦.٠٠	٢٩٨٨.٠٨	٣٠٧٩.٧٨	٢٧٤٦.٧٨	٢٧٠٧.٧١	٣٤٩٥.٩١	الأمونيا



شركة أبو قير للاسمدة  
القطاعات المالية



نتائج الأعمال  
فى ٢٠١٦/١٢/٣١

القيمة بالآلاف جنيه

البيان	هدف الفترة	الفترة الحالية	الفترة المثلثة	نسبة تحقيق الأهداف %	نسبة التطور عن الفترة المثلثة %
إيرادات النشاط الجارى	١٧٧.١٧٨	٢٢٧٧٨٧١	١٨.٧٦١٢	١٢٩	١٢٦
صافى مبيعات إنتاج تام	٠	٨٣٣٨٩	٥.٥٦	٠	١٦٤٩
تغير مخزون الإنتاج التام	٠	٤٨٥١	٩.٠٧	٠	٥٤
تغير مخزون الإنتاج غير التام	١٥٥١٧	١٦٤١٧	٩.٠٥	١.٦	١٨٢
خدمات مياحة	٠	١٣٤١	٣٣.٠٤	٠	٤١
أخرى ( إيرادات تشغيل للغير ، مشغولات ، مخلفات )	١٧٨٥٦٩٥	٢٣٨٣٨٦٨	١٨٣٣٩٨٥	١٣٣	١٣٠
إجمالى إيرادات النشاط الرئيسى	٢١٢٣٨٠	٢١٣١٧٨	٢٣٥٢٣٢	١٠٠	٩١
تكاليف النشاط الرئيسى	١.٦٤٩٠.٥	١٥٢.٤٧٤	٩٨٢٥٧.٠	١٤٣	١٥٥
الاجسور	٦٤٨٣٣	٦٦٥٤.٠	٥١٤.٢	١.٣	١٢٩
المستلزمات السلعية	٦.٠٤٩٣	٥٦٤٤٢	٥٢٧٢٨	٩٣	١.٧
المستلزمات الخدمية	١٤.٠٢٦١١	١٨٥٦٦٣٤	١٣٢١٩٣٢	١٣٢	١٤.٠
مصروفات تحويلية جارية	٣٨٣.٠٨٤	٥٢٧٢٣٤	٥١٢.٥٣	١٣٨	١.٣
إجمالى تكاليف النشاط الرئيسى	٠	٠	١٦٩١٣	٠	٠
فائض النشاط الجارى	٥٠٠٠	٣.١١٢	١٦.٤٤	٦.٢	١٨٨
يضاف إيرادات غير متعلقة بالنشاط الرئيسى	٥٥.٠٠	٩٥٧٥٩	٧٤٩٩٩	١٧٤	١٢٨
إجمالى إيرادات الاستثمارات	٥.٢٣	٧٥٢٧٣٢	١٩٢.٧	١٤٩٨٦	٣٩١٩
فوائد دائنة	٦٥.٢٣	٨٧٨٦.٠٤	١٢٧١٦٢	١٣٥١	٦٩١
عوائد أنون خزانة و إيرادات شهادات استثمار قناة السويس	٨.٠٠	١.٨٥٧	١٧٣٣٨	١٣٦	٦٣
إيرادات أخرى (إيجارات دائنة - تعويضات - أخرى متنوعة)	٨.٠٠	١.٨٥٧	١٧٣٣٨	١٣٦	٦٣
إجمالى إيرادات غير متعلقة بالنشاط الرئيسى	٤٤.٠١٠٧	١٣٩٤٩٨١	٦٢١٨٧٧	٣١٧	٢٢٤
يخصم : مصروفات غير متعلقة بالنشاط الرئيسى	٩٤.٠٧٤	٣.٣٦٨٧	١١٥٢٨٦	٣٢٣	٢٦٣
تبرعات و ضرائب عقارية	٣٤٦.٣٣	١.٩١٢٩٤	٥.٦٥٩١	٣١٥	٢١٥
إجمالى مصروفات غير متعلقة بالنشاط الرئيسى					
الفائض قبل الضريبة					
يخصم : ضريبة الدخل					
الفائض بعد الضريبة					

< زيادة تكلفة المستلزمات السلعية مقارنة بالمستهوف و الفترة المثلثة من العام السابق يرجع إلى زيادة تكلفة الغاز الطبيعى نتيجة فرق سعر تحويل الدولار مقابل الجنيه المصري بخلاف الأثر على بقى مستلزمات التشغيل .

< زيادة الفوائد الدائنة و عوائد أنون الخزانة مقارنة بالمستهوف و الفترة المثلثة من العام السابق نتيجة الإدارة الجيدة لأموال الشركة .

< ضمن إيرادات أخرى مبلغ ٧٣٢ مليون جنيه أرباح فروق عملة نتيجة قرار تحرير أسعار الصرف فى ٢٠١٦/١١/٠٣ .



القيمة بالجنيه

شركة أبوقير للأسمدة و الصناعات الكيماوية  
شركة مساهمة مصرية  
قائمة المركز المالي في ٢٠١٦/١٢/٣١

المركز المالي في ٢٠١٦/٠٦/٣٠	المركز المالي في ٢٠١٥/١٢/٣١	المركز المالي في ٢٠١٦/١٢/٣١	رقم الإيضاح	الباب
				<b>الأصول</b>
				<b>الأصول غير المتداولة</b>
٤٨٩,٤٧٥,٦٧٣	٥٢٤,٣٨٨,١٣٤	٤٤٩,٨٤٠,٨٠٨	(٤) (١/١/٣-٢/٣)	أصول ثابتة
٢٥٦,٠٠١,٧٦٢	١٩٦,٩٦٤,١٨٢	٤٦٨,٠٢٧,٠٣٨	(٥) (٣/٣)	مشروعات تحت التنفيذ
٣٩٥,١٩١,٥٦٤	٣٩٥,١٩١,٥٦٤	٣٩٥,١٩١,٥٦٤	(٦) (١/٤/٣)	استثمارات متاحة للبيع
٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	(٧) (٢/٤/٣)	استثمارات حتى تاريخ الاستحقاق
١,٣٩٠,٦٦٨,٩٩٩	١,٣٦٦,٥٤٣,٨٨٠	١,٥٦٣,٠٥٩,٤١١		مجموع الأصول غير المتداولة
				<b>الأصول المتداولة</b>
٧٠٦,٠٩٥,٠٦٩	٧٥٥,٨٤٧,٧٠٢	٨٠٧,٧٤٢,٤٠٧	(٨) (٦/٣)	مخزون
٢٨٧,٢٥٠,٨٥٠	٣٩١,٣٥٤,٢٥٣	٣١٥,٣٩٣,٨٩١	(٩) (٧/٣)	عملاء ومدينون آخرون
١,٥٨١,٩٨٢,٦٠٠	٧٩٨,٥٩٢,٤٨٧	١,١٥٣,٣٣٠,٢٢٨	(٧) (٢/٤/٣)	استثمارات حتى تاريخ الاستحقاق
٨٧١,٢١٦,٦٠٢	٨٢٤,٣٣٠,٠١٨	١,٧٥٨,٢٦٥,٦٣٢	(١٠) (٨/٣)	نقدية وأرصدة لدى البنوك
٣,٤٤٦,٥٤٩,١٢١	٢,٧٧٠,١٢٤,٤٦٠	٤,٠٣٤,٧٣٢,١٥٩		مجموع الأصول المتداولة
٤,٨٣٧,٢١٨,١٢١	٤,١٣٦,٦٦٨,٣٤٠	٥,٥٩٧,٧٩١,٥٦٩		إجمالي الأصول
				<b>حقوق الملكية</b>
١,٢٦١,٨٧٥,٧٢٠	١,٢٦١,٨٧٥,٧٢٠	١,٢٦١,٨٧٥,٧٢٠	(١/١١)	رأس المال المدفوع
٧٤٨,١١٣,٩٤٦	٧٤٨,١١٣,٩٤٦	٧٥٠,٠٤٣,٩٣٦	(٢/١١) (١٤/٣)	الإحتياطيات
(٥,٨٤١,١٠٥)	٢,٤٨٢,١٤٩	٢,٠٨٠,٧١٣	(٣/١١)	أرباح أو (خسائر) مرحلة
١,٠٢٠,١١٦,١٨٤	٥٠٦,٥٩١,٣٣٢	١,٠٩١,٢٩٤,١٦٦	(١٤/٣)	أرباح أو (خسائر) الفترة قبل التوزيع
٣,٠٢٤,٢٦٤,٧٤٥	٢,٥١٩,٠٦٣,١٤٧	٣,١٠٥,٢٩٤,٥٣٤		مجموع حقوق الملكية
				<b>الالتزامات غير المتداولة</b>
٨١,١٢٤,٨٦١	٨٦,٨٥٢,١٠٧	١٤٣,٥٣٠,١٣٢	(١٢) (٥/٣)	قروض من البنوك
٣٧,٨٦٠,٠٠٠	١١٣,٣٤٠,٠٠٠	٠	(١٣)	أوراق دفع
١٥٨,١٤٣,٢٣١	١١٢,٩٧٦,٢٦٤	١٥٦,٤٠٩,٠٠٩	(١٤)	مخصصات طويلة الأجل
٦٤,٨٤٤,٢٨٩	٦٨,٦٩٧,١٤٣	٦٠,٠٩٤,٨٣٥	(١٥), (٤/١٧/٣), (٥/٣)	إلتزامات ضريبية مؤجلة
٢٨,٨٨٨,٧٧٠	٢٦,١٨٨,٦٠٩	٦٠,٩٦٢,٩١٢	(٣/١١), (١٣/٣)	مفح لتمويل مشروعات بيئية
٣٧٠,٨٦١,١٥٢	٤٠٨,٠٥٤,١٢٣	٤٢٠,٩٩٦,٨٩٨		مجموع الإلتزامات غير المتداولة
				<b>الالتزامات المتداولة</b>
٢٥٠,٠٠٠	٨٤٩,٢٢٦	١٠٠,٠٠٠	(١٤) (١٥/٣)	مخصصات
٩٦٠,٣٥٥,٢٤٥	٨٠٩,٣٥٩,٣٥١	١,٥١٤,٦٤٦,٠٤٢	(١٦) (١٢/٣)	موردون ودائنون آخرون
٢٨,٥٢٦,٤٨٨	١٣,٣٦١,٨٦٣	٦١,٣٣٥,٨٥٢	(١٧) (٥/٣)	الجزء المستحق خلال سنة من القروض طويلة الأجل
١٥٠,٩٦٠,٠٠٠	١٥٠,٩٦٠,٠٠٠	١١٣,٣٤٠,٠٠٠	(١٨)	الجزء المستحق خلال سنة من أوراق الدفع
٣٠٢,٠٠٠,٤٩٢	٢٣٥,٠٢٠,٦٣٠	٣٨٢,٠٧٨,٢٤٤	(١٩/١٦) (١٢/٣)	مصلحة الضرائب
١,٤٤٧,٠٩٢,٢٢٤	١,٢٠٩,٥٥١,٠٧٠	٢,٠٧١,٥٠٠,١٣٧		مجموع الإلتزامات المتداولة
٤,٨٣٧,٢١٨,١٢١	٤,١٣٦,٦٦٨,٣٤٠	٥,٥٩٧,٧٩١,٥٦٩		مجموع حقوق الملكية و الإلتزامات

الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم وتقرأ معها ويتم الإفصاح عن تفاصيل كل حساب بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية وفقا لمتطلبات الإفصاح الواردة بمعايير المحاسبة المصرية.

تقرير مراقبي الحسابات مرفق.

رئيس مجلس الإدارة والمضو المنتدب

كيميائي / سيد إبراهيم أبو المعاطي

رئيس القطاع المالية

محاسب / مجدى محمد عبد الرازق



القيمة بالدوليه

شركة ابي قير للاسمدة والصناعات الكيماوية  
شركة مساهمة مصرية  
قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) المفردة  
عن الفترة من ٢٠١٦/٠٧/٠١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١

البيانات	رقسم الإيضاح	الفترة أشهر من ٢٠١٦/٠٧/٠١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١	الفترة أشهر من ٢٠١٥/٠٧/٠١ حتى ٢٠١٥/١٢/٣١	الفترة أشهر من ٢٠١٦/٠٧/٠١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١	الفترة أشهر من ٢٠١٥/٠٧/٠١ حتى ٢٠١٥/١٢/٣١
المبيعات / الإيرادات	(١/١٨) - (١/١٧/٣)	٢,٢٨٢,٧٢٢,٤٨١	١,٨٠٩,١٢٥,٠٤٤	١,٤٠٥,٨٥٥,٧٠٣	٨٦٠,٦٨٨,٥٣٩
تكلفة المبيعات/تكلفة الحصول على الإيراد	(٢/١٨)	(١,٥٩٦,٨٨٦,٥٦٩)	(١,١٥٥,٨٥٨,٠٦٠)	(١,٠٣١,٢٠٤,٥٢٨)	(٥٧٣,٦٦٤,٢١٦)
مجموع الربح		٦٨٥,٨٣٥,٩١٢	٦٥٣,٢٦٦,٩٨٤	٣٧٤,٦٥١,١٧٤	٢٨٧,٠٢٤,٣٢٣
إيرادات استثمارات مالية متاحة للبيع	(٣/١٨) - (٣)	٠	١٦,٩١٣,٠١٦	٠	١٦,٩١٣,٠١٦
فوائد دائنة	(٤/١٨) - (٤/١٧/٣)	٣٠,١١٣,٢٩١	١٦,٠٤٣,٩٠٠	٢٢,٥٣٩,٨٥٨	١٠,٠٤٣,٧٩٣
عوائد استثمارات حتى تاريخ الاستحقاق	(٥/١٨) - (٥/١٧/٣)	٩٥,٧٥٩,١٥٢	٧٤,٩٩٨,٨٥٦	٥٠,٨٦٥,٥١٩	٣٠,٥٨٦,٥٨٨
إيرادات أخرى	(٦/١٨)	١٢,٨٣١,٨٢٥	٦,٤٩٥,٧٥٤	٤,٠٨٣,١٢٩	٣,٣٨٩,٩٧٣
أرباح رأسمالية	(٧/١٨) - (٧/١٧/٣)	٧٥١,١١٨	٠	٦١٥,٠٠٠	٠
أرباح (خسائر) فروق عملة	(٨/١٨) - (٨/١٧/٣)	٧٣١,٦٠١,٥٩١	١٢,٠٦٠,٨٤٦	٧٣١,٥٩٩,٤٧٦	(٧٩٧,٣٣٠)
مصروفات بيع و توزيع	(٩/١٨) - (٩/١٧/٣)	(١١٨,٠٠٤,٧٦٦)	(١٠٩,٧٤٣,٦٢٢)	(٦٦,٣١٨,٢١٣)	(٥٥,٢٢١,١٦٧)
مصروفات إدارية وعمومية	(١٠/١٨) - (١٠/١٧/٣)	(٥٠,٩٣٦,٤١٨)	(٣٩,٢٦٢,٤٦٨)	(٢٥,٤٧٨,٠٨٢)	(١٤,٠٨٧,٧٦٦)
بدل حضور و إنتقال أعضاء مجلس الإدارة	(١١/١٨)	(٥١٧,٥٠٠)	(٤٧٩,٠٠٠)	(٢١٧,٥٠٠)	(١٧٤,٠٠٠)
مخصصات مكونة	(١٢) - (١٢/١٧/٣)	٠	(١,٩٨٧,٥٧١)	٠	(١,٩٨٧,٥٧١)
مخصصات انتفي الغرض منها	(١٣/١٨)	٧,٥٤٧,٨١٠	٦٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
خسائر الإضمحلال في قيمة الاستثمارات المتاحة للبيع	(١٤/١٨) - (١٤/١٧/٣)	٠	(٧,٠٧٩,٣٧٣)	٠	٠
الأرباح قبل الضريبة		١,٣٩٤,٩٨١,٠١٥	٦٢١,٨٧٧,٣٢٣	١,٠٩٢,٤٩٠,٣٦١	٢٧٥,٨٨٩,٨٥٩
مصروف ضريبة الدخل	(١٥/١٨) - (١٥/١٧/٣)	(٣٠٣,٦٨٦,٨٥٠)	(١١٥,٢٨٥,٩٩١)	(٢٤١,٢٢٢,٠٨١)	(٦٤,٩٢٨,٩٣١)
ربح الفترة		١,٠٩١,٢٩٤,١٦٦	٥٠٦,٥٩١,٣٣٢	٨٥١,٢٦٨,٢٨٠	٢١٠,٩٦٠,٩٢٨
نصيب السهم الأساسي في الأرباح	(١٦) - (١٦/١٧/٣)	١٠,٦٥	٤,٩٩	٨,٦٩	٢,٠٧

رئيس مجلس الإدارة  
والعضو المنتدب  
كيمعاني / سحر إبراهيم أبو المعاطي

رئيس المصالحات المالية  
محاسب / مجدى محمد عبد الرزاق



القائمة بالجنيه

شركة أبو قير للأسمدة والصناعات الكيماوية  
شركة مساهمة مصرية  
قائمة الدخل الشامل المنفردة  
عن الفترة من ٢٠١٦/٠٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١

البيان	رقم الايضاح	السنة اشهر من ٢٠١٦/٠٧/٠١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١	الستة أشهر من ٢٠١٥/٠٧/٠١ حتى ٢٠١٥/١٢/٣١	الثلاثة أشهر من ٢٠١٦/١٠/٠١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١	الثلاثة أشهر من ٢٠١٥/١٠/٠١ حتى ٢٠١٥/١٢/٣١
ربح السنة		١,٠٩١,٢٩٤,١٦٦	٥٠٦,٥٩١,٣٣٢	٨٥١,٢٦٨,٢٨٠	٢١٠,٩٦٠,٩٢٨
<u>الدخل الشامل الآخر</u>					
فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية		٠	٠	٠	٠
الإستثمارات المالية المتاحة للبيع		٠	٠	٠	٠
تغطية التدفق النقدي		٠	٠	٠	٠
الأرباح (الخسائر) الإكتوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات		٠	٠	٠	٠
نصيب المنشأة من الدخل الشامل الآخر في الشركات الشقيقة		٠	٠	٠	٠
ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى		٠	٠	٠	٠
مجموع الدخل الشامل الآخر عن السنة بعد خصم الضريبة		٠	٠	٠	٠
إجمالي الدخل الشامل عن السنة		١,٠٩١,٢٩٤,١٦٦	٥٠٦,٥٩١,٣٣٢	٨٥١,٢٦٨,٢٨٠	٢١٠,٩٦٠,٩٢٨

رئيس مجلس الإدارة  
والعضو المنتدب

كيميانى / سعد إبراهيم أبو العاطى

رئيس القطاعات المالية

محاسبيا / مجدى محمد عبد الرزاق



القائمة بملحقة

شركة أبو قير للإسمدة والصناعات الكيماوية  
شركة مساهمة مصرية  
قائمة التغيرات في حقوق الملكية  
عن الفترة من ٢٠١٦/١٢/٣١ حتى ٢٠١٧/٠٧/٠١

البيان	رأس المال	احتياطي قانوني	احتياطي عام	احتياطيات أخرى	الدخل الشامل الأخر	أرباح مرحلة	الإجمالي
الرصيد في ٢٠١٥/٠٦/٣٠	١,٢٦١,٨٧٥,٧٢٠	٦٠٨,٣٤٦,٢٠٨	١١٨,٠٢٢	١١٧,٠٤٥,٩٠٤	.	٩٢٥,٧٦٦,٩٥٨	٢,٩١٣,١٥٢,٨١٣
صافي ربح الفترة	.	.	.	.	.	٥٠٦,٥٩١,٣٣٢	٥٠٦,٥٩١,٣٣٢
توزيعات الأرباح	.	.	.	.	.	(٩٠١,٠٩٩,٨١٤)	(٩٠١,٠٩٩,٨١٤)
تسويات سنوات سابقة	.	.	.	.	.	٤١٨,٨١٧	٤١٨,٨١٧
المحول للإحتياطي القانوني	.	٢٢,٥٩١,٦٥٢	.	.	.	(٢٢,٥٩١,٦٥٢)	.
المحول للإحتياطيات الأخرى	.	.	.	١٢,١٦٠	.	(١٢,١٦٠)	.
الرصيد في ٢٠١٥/١٢/٣١	١,٢٦١,٨٧٥,٧٢٠	٦٣٠,٩٣٧,٨٦٠	١١٨,٠٢٢	١١٧,٠٥٨,٠٦٤	.	٥٠٩,٠٧٣,٤٨١	٢,٥١٩,٠٩٣,١٤٧
الرصيد في ٢٠١٦/٠٦/٣٠	١,٢٦١,٨٧٥,٧٢٠	٦٣٠,٩٣٧,٨٦٠	١١٨,٠٢٢	١١٧,٠٥٨,٠٦٤	.	١,٠١٤,٢٧٥,٠٧٩	٣,٠٢٤,٢٦٦,٧٤٥
صافي ربح الفترة	.	.	.	.	.	١,٠٩١,٢٩٤,١٦٦	١,٠٩١,٢٩٤,١٦٦
توزيعات الأرباح	.	.	.	.	.	(١,٠١٠,٢٦٩,٠٠٣)	(١,٠١٠,٢٦٩,٠٠٣)
المحول للإحتياطيات الأخرى	.	.	.	١,٩٢٩,٩٨٩	.	(١,٩٢٥,٣٦٣)	٤,٦٢٦
الرصيد في ٢٠١٦/١٢/٣١	١,٢٦١,٨٧٥,٧٢٠	٦٣٠,٩٣٧,٨٦٠	١١٨,٠٢٢	١١٨,٩٨٨,٠٥٣	.	١,٠٩٣,٣٧٤,٨٧٨	٣,١٠٥,٢٩٤,٥٣٤
رقم الإيضاح			(٢/١١) - (١١/٣)			(٢/١١) - (١١/٣)	

مختبر المحاسبة والإدارة والتمويل

رئيس المحطات المالية

كيميائي / سعد إبراهيم أبو الفتوح

محاسب / مجدى محمد عبد الرزاق



الهيئة العامة للإحصاء

شركة أبو قير للأسمدة والصناعات الكيماوية  
شركة مساهمة مصرية  
قائمة التدفقات النقدية  
من ٢٠١٦/٠٧/٠١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الإيضاح	البيان	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١
(٨/٣) + (٩/٣)	أولاً: التدفقات النقدية من النشاط الجارى مبيعات نقدية ومتحصلات من العملاء مشتريات نقدية ومدفوعات للموردين أجور مدفوعة فوائد دائنة وعوائد استثمارات حتى تاريخ الاستحقاق وشهادات استثمار ضرائب ورسوم مدفوعة توزيعات مقبوضة متحصلات أخرى مدفوعات أخرى	٢,٦١٢,٥٧٦,٥٦٢ (١,٤٤٥,٤٢٥,٥٠٤) (٢٥١,٤٩٣,٦١٥) ١٤٠,٢٠٧,٩٥٠ (٣٤٧,٧٧١,٣٢١) ٤٩,٠٧١,١٧٥ (١٠٩,٩٩٧,٦٧٧)	١,٩٣٢,٧١٢,٣٦٢ (١,١٩١,٢٢٤,٨٩٧) (٢٥٨,٢٦٦,٢١٠) ١٣٣,٣٣٤,٢٥٥ (٣٠٩,٩٢٤,٢٨٩) ٢٤,٩٣٧,٢١٤ ٢٢,١٨٢,٠٤٨ (١٢٧,٨٧٧,٨١٠)
	رقم (١) صافى التدفقات النقدية من النشاط الجارى	٦٤٧,١٦٧,٥٦٩	٢٢٥,٨٧٢,٦٢٣
	ثانياً: التدفقات النقدية من النشاط الاستثمارى مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة (مشاريع تحت التنفيذ) متحصلات طرق بنية أساسية مدفوعات طرق بنية أساسية متحصلات من بيع أصول ثابتة مدفوعات استثمارات حتى تاريخ الاستحقاق متحصلات استثمارات حتى تاريخ الاستحقاق مصرفات و عموالات مشروع (Zero Liquid Discharge)	(٧٥,٨٣٨,٨٢٦) ٦٠٥,٢٧٠ (١,٠٠٠,١٣٥) ٨٤٨,٥٣٢ (٢,٩٣٣,٥٤١,٤٠١) ٣,٣٣٧,٠١٩,٨٩٨ (٣,١٨٠,٨٤٨)	(٢٦,٥٦٢,٣١٠) ٧٧٥,٨٨٣ (٣,٩٩٩,٤٠٩) - (١,٨٩٠,٨٥٨,٤٠٢) ٢,٥٢٦,٢٧٨,٩١٩ (١٢٧,٦١٩,١٥١)
	رقم (٢) صافى التدفقات النقدية من النشاط الاستثمارى	٣٧٤,٩١٢,٤٨٩	٤٧٨,٠١٥,٥٣١
	ثالثاً: التدفقات النقدية من النشاط التمويلي قرض ومنحة تمويل مشروع (Zero Liquid Discharge) المسدد من قرض ومنحة تمويل مشروع (Zero Liquid Discharge) توزيعات أرباح مدفوعة خلال الفترة	٥,٠٠١,١٦٠ (١٤,٧٠٠,١٨٠) (٩٣٣,٠٣٧,٩١٣)	١٢٥,٢٦٧,٤٦٩ - (٨٢٠,٣٣٦,١٩١)
	رقم (٣) صافى التدفقات النقدية من النشاط التمويلي	(٩٤٢,٧٣٩,٩٣٣)	(٦٩٥,٠٦٨,٧٢١)
	صافى التغير فى النقدية وما فى حكمها (١)+(٢)+(٣) رصيد النقدية وما فى حكمها أول الفترة أثر التغيرات فى أسعار صرف العملات الأجنبية رصيد النقدية آخر الفترة	٢٩,٣٤٣,١٢٦ ٨٧١,٢١٦,٢٠٢ ٨٥٧,٧٠٥,٩٠٤ ١,٧٥٨,٢٦٥,٦٣٢	٨,٨١٩,٤٣٣ ٨٠١,٣٨٧,١٦٧ ١٤,١٢٣,٤١٨ ٨٧٤,٣٣٠,٠١٨
	يخصم : ودائع تخص النشاط الرياضى يخصم : ودائع وحسابات جارية تخص البنية الأساسية يخصم : ودائع وحسابات جارية مشروع الوادى للأسمدة يخصم : ودائع صندوق علاج الأسر يخصم : ودائع وحسابات جارية تخص صندوق البيئة يخصم : ودائع صندوق علاج العاملين المحليين للتقاعد	(٤١,٠٢٨,٣٧٩) (١٣,٠١٥,١٧٤) (٢٠,٠٤٠) (٦,٠٥٨,٨٣٠) (٢,٨٣٤,٠٤١) (١,٠٠٠,٠٠٠)	(٤٢,٩٠٠,٤٣٠) (١٤,٠٦٩,٩٠٨) (٤,٤٦٣) (٥,٥٢٥,٠٩٤) (٦,٢٧٧,٠٣٧) -
(١٠)	رصيد النقدية وما فى حكمها (المتاح للاستخدام)	١,٦٩٤,٣٠٩,١٦٩	٧٥٥,٥٥٣,٣٨٧

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

كيميانى / سعد إبراهيم أبو العباس

رئيس القطاع المالية

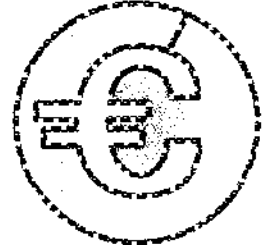
محامى / مجدى محمد عبد الرازق

شركة أبو قير للأسمدة والصناعات الكيماوية  
قطاع الحسابات المالية  
الإدارة العامة لحسابات الميزانية

# الإيضاحات المتممة



في



٢٠١٦/١٢/٣١



**شركة أبو قير للأسمدة والصناعات الكيماوية**

**محتويات الإيضاحات المتممة في ٢٠١٦/١٢/٣١**

رقم الإيضاح	البيان	رقم الصفحة من : إلى
١	نبذة عن الشركة	٢
٢	أسس أعداد القوائم المالية	٣
٣	السياسات المحاسبية للشركة	٣ - ١٢
٤	الاصول الثابتة وأهلاكاتها	١٣ - ١٥
٥	مشروعات تحت التنفيذ	١٥ - ١٦
٦	إستثمارات متاحة للبيع	١٧
٧	إستثمارات حتى تاريخ الإستحقاق	١٧ - ١٨
٨	المخزون	١٨
٩	عملاء وأرصدة مدينة أخرى	١٩ - ٢٠
١٠	النقدية	٢١
١١	حقوق الملكية	٢١ - ٢٢
١٢	القروض	٢٢ - ٢٣
١٣	أوراق الدفع	٢٣
١٤	المخصصات	٢٤
١٥	إلتزامات ضريبية مؤجلة	٢٥
١٦	الموردين والأرصدة الدائنة	٢٥ - ٢٧
١٧	الموقف الضريبي والقانوني	٢٦
١٨	قائمة الدخل	٢٩ - ٣٢
١٩	الإلتزامات العرضية	٣٢
٢٠	القطاعات التشغيلية	٣٣ - ٣٤
٢١	الأطراف ذوى العلاقة	٣٤
٢٢	أرقام المقارنة	
٢٣	نصيب السهم في الأرباح	٣٤



## شركة أبوقير للأسمدة والصناعات الكيماوية



### (١) نبذه عن الشركة :

<p><b>شركة أبوقير للأسمدة والصناعات الكيماوية</b> <b>شركه مساهمة مصرية</b></p>	<p><b>أسم الشركة :</b></p>
<p>تأسست بموجب القرار الوزاري رقم ٣٧٤ لسنة ٧٦ وذلك في ظل القوانين المعمول بها في ذلك الوقت ( القانون ٦٠ لسنة ٧١ والقانون ١١١ لسنة ٧٥ ) وقيدت في السجل التجاري برقم ٨٧٥٦٠ بتاريخ ١٩٧٦/٧/٢٠ ، ثم خضعت للقانون ٩٧ لسنة ٨٣ في شأن هيئات القطاع العام وشركاته ، ثم خضعت للقانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ ثم تحولت للقانون ١٥٩ لسنة ٨١ اعتبارا من أول أغسطس ١٩٩٦ تاريخ نشر النظام الأساسي للشركة في صحيفة الشركات .</p>	<p><b>الشكل القانوني :</b></p>
<p>صناعة جميع أنواع الأسمدة والمواد الكيماوية والمواد الأخرى المرتبطة بها أو المشتقة منها أو اللازمة لصناعتها وتعبئتها وشرائها وبيعها داخل جمهورية مصر العربية أو في الخارج وكذلك مباشرة جميع العمليات والأنشطة التي تتصل بالذات أو بالواسطة بالغرض المذكور.</p>	<p><b>طبيعة نشاط الشركة :</b></p>
<p>تم تجديد مدة الشركة ثلاثون عاما أخرى تبدأ من ٢٠٠٦/٧/٢٠ تاريخ إعادة قيد الشركة في السجل التجاري و ذلك طبقا لقرار الجمعية العامة غير العادية للشركة في ٢٠٠٦/٦/١٠.</p>	<p><b>مدة الشركة :</b></p>

## (٢) أسس إعداد القوائم المالية :-

### (١/٢) الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين :

- يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .
- تم إصدار القوائم المالية من مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٠١٧/٠١/٠٠ .

### (٢/٢) أسس القياس :

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

### (٣/٢) عملة العرض والتعامل :

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

### (٤/٢) إستخدام التقديرات والحكم الشخصى :

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية قيام الإدارة بعمل تقديرات و افتراضات قد تؤثر على قيم الأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات خلال الفترات و السنوات المالية وتعد التقديرات والافتراضات المتعلقة بها هى ضوء الخبرة السابقة وعوامل أخرى معقولة فى ظروف تطبيقها وتمثل نتائج التقديرات والافتراضات الأساس فى تكوين الحكم الشخصى الخاص بالقيم الدفترية للأصول والالتزامات بطريقة أكثر وضوحاً من مصادر أخرى هذا ويتم إعادة مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها بصفة دورية ، كما يتم الاعتراف بالتغيير فى التقديرات المحاسبية فى الفترة التى يتم تغيير التقدير فيها إذا كان التغيير يؤثر على هذه الفترة فقط أو فى فترة التغيير أو الفترات المستقبلية إذا كان التغيير يؤثر على كليهما هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

### (٥/٢) التوافق مع معايير المحاسبة المصرية :

إعتباراً من ٢٠١٦/١/١ تم العمل بالنسخة المعدلة لمعايير المحاسبة المصرية الجديدة التى صدرت خلال عام ٢٠١٥ وتضمنت تعديلات على المعايير القائمة و إضافة معايير جديدة و فيما يلي أهم التعديلات التى قد يكون لها تأثير على القوائم المالية للشركة :-

### (١/٥/٢) معيار المحاسبة المصري رقم (١) - عرض القوائم المالية :-

فيما يخص قائمة المركز المالي :- لا يتطلب المعيار عرض رأس المال العامل وقد تم إستبعاد النموذج الإرشادي للقوائم المالية المرفق مع إصدار ٢٠٠٦ مع مراعاة إضافة قائمة مركز مالي تتضمن الأرصدة في بداية أول فترة مقارنة معروضة وذلك في حالة تأثيرها نتيجة تطبيق المنشأة لسياسة محاسبية بأثر رجعي أو تعديل بأثر رجعي أو إعادة تبويب. هذا وقد تم إعادة عرض جميع القوائم المالية المعروضة و الإيضاحات المتممة لها بما فيها أرقام المقارنة لتتماشي مع التعديلات المطلوبة بالمعيار.

### فيما يخص قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) و قائمة الدخل الشامل :-

حيث يجب على المنشأة أن تفصح عن كافة بنود الدخل والمصروفات التي تم الاعتراف بها خلال الفترة في قائمتين منفصلتين إحدهما تعرض مكونات الربح والخسائر (قائمة الدخل) و الثانية تبدأ بالربح أو الخسارة و تعرض عناصر الدخل الشامل الآخر (قائمة الدخل الشامل) ، هذا وقد تم إضافة قائمة جديدة (قائمة الدخل الشامل) للفترة الحالية و الفترة المثيلة.

#### (٢/٥/٢) معيار المحاسبة المصري رقم (١٠) - الأصول الثابتة وأهلاكاتها:-

تم إلغاء خيار استخدام نموذج إعادة التقييم عند القياس اللاحق للأصول الثابتة .  
يجب عرض حركة الأصول الثابتة وأهلاكاتها بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية لفترتين (الفترة الحالية و الفترة المقارنة) .

قطع الخيار الإستراتيجية (الرئيسية) و كذا المعدات الاحتياطية تصلح لأن تكون أصول ثابتة عندما تتوقع المنشأة أن تستخدمها خلال أكثر من فترة واحدة أى عندما ينطبق عليها تعريف الأصول الثابتة .

#### (٣/٥/٢) معيار المحاسبة المصري رقم (١٤) - تكاليف الاقتراض:-

تم إلغاء المعالجة القياسية السابقة و التي كانت تعترف بتكاليف الاقتراض المتعلقة مباشرة بإقتناء أو إنشاء أو إنتاج أصل مؤهل علي قائمة الدخل دون رسملتها علي الأصل ، و قد تم تطبيق هذا المعيار علي تكاليف الاقتراض المتعلقة بالأصول المؤهلة.

#### (٤/٥/٢) معيار المحاسبة المصري رقم (٢٥) - الأدوات المالية (العرض):-

يتم تبويب أي أداة مالية محملة بحق إعادة البيع كأداة حقوق ملكية بدلا من تبويبها كإلتزام مالي إذا توافرت فيها الشروط الواردة بالمعيار و ذلك من تاريخ تمتع الأداة بالسماوات و أستيفائها للشروط الواردة بالمعيار.  
علي المنشأة إعادة تبويب الأداة المالية من تاريخ توقف الأداة عن التمتع بكل السماوات أو أستيفائها لكافة الشروط الواردة بالمعيار .

هذا و سوف يتم إعادة عرض أي أداة مالية ينطبق عليها هذه الشروط بما في ذلك جميع أرقام المقارنة للقوائم المعروضة.

#### (٥/٥/٢) معيار المحاسبة المصري رقم (٤٠) - الأدوات المالية (الإفصاحات):-

تم إصدار معيار محاسبة مصري جديد رقم (٤٠) الأدوات المالية ( الإفصاحات) ليضمن جميع الإفصاحات المطلوبة للأدوات المالية. هذا و يتم التعديل بأثر رجعي و تعديل أرقام المقارنة للإفصاحات المعروضة.  
تعديل معيار المحاسبة المصري رقم (٢٥) بفصل الإفصاحات منه ليصبح المعيار الأدوات المالية (العرض) ، بدلا من الأدوات المالية (العرض و الإفصاح) .

#### (٦/٥/٢) معيار المحاسبة المصري رقم (٤٥) - قياس القيمة العادلة:-

تم إصدار معيار محاسبة مصري جديد رقم (٤٥) قياس القيمة العادلة و يطبق عندما يتطلب معيار آخر أو يسمح بالقياس أو الإفصاح بالقيمة العادلة و ذلك بهدف التعريف بالقيمة العادلة و وضع إطار لقياسها و تحديد الإفصاح المطلوب لها .

#### (٧/٥/٢) معيار المحاسبة المصري رقم (٤١) - القطاعات التشغيلية:-

تم إلغاء معيار المحاسبة المصري رقم (٢٣) التقارير القطاعية و أستبداله بمعيار رقم (٤١) القطاعات التشغيلية .  
أصبح نظام التقارير القطاعية الواجب الإفصاح عنها و حجم الإفصاحات المطلوبة يعتمد علي المعلومات بشكل أساسي عن القطاعات بالطريقة التي يستخدمها متخذ القرار التشغيلي الرئيسي للمنشأة بهدف إتخاذ قرارات عن الموارد التي ينبغي تخصيصها للقطاع و تقييم أدائه .

#### (٨/٥/٢) معيار المحاسبة المصري رقم (٣٨) - مزايا العاملين:-

يجب الإعراف الفوري بكامل الأرباح و الخسائر الأكتوارية المتراكمة ضمن إلتزامات المزايا المحددة و تحميلها علي بنود الدخل الشامل الأخر.

يجب علي المنشأة الاعتراف بتكلفة الخدمة السابقة كمصروف في أقرب التواريخ التالية و التي تشمل حدوث تعديل أو تقليص للنظام ، أو عندما تقوم المنشأة بتنفيذ خطة إعادة هيكلة جوهرية لأنشطتها و تعترف المنشأة بتكاليف إعادة الهيكلة ذات العلاقة و التي تتضمن دفع مزايا إنهاء الخدمة .

#### (٩/٥/٢) معيار المحاسبة المصري رقم (٤٤) - الإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى:-

تم إصدار معيار محاسبة مصري جديدرقم (٤٤) - الإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى ليضمن جميع الإفصاحات المطلوبة للإستثمارات في الشركات التابعة و الشقيقة و الترتيبات المشتركة و المنشآت ذات الهيكل الخاص غير المجمعة. و يهدف المعيار لإلزام المنشأة بالإيضاح عن المعلومات التي تتيح لمستخدمي قوائمها المالية تقييم طبيعة حصصها في المنشآت الأخرى و المخاطر المصاحبة لها و تأثيرات تلك الحصص علي مركزها المالي و أداؤها المالي و التدفقات النقدية.

#### (٣) السياسات المحاسبية للشركة :-

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

#### (١/٣) ترجمة العملات الأجنبية والسياسة المتبعة في معالجة فروق أسعار العملة :

تثبت المعاملة التي تتم بعمله أجنبية عند الإعتراف الأولي بها بعمله التعامل (الجنيه المصري) وذلك علي أساس ترجمة قيمة العملة الأجنبية التي تتم بها المعاملة بإستخدام سعر الصرف اللحظي السائد بين عملة التعامل و العملة الأجنبية في تاريخ المعاملة و في نهاية كل فترة مالية يتم ترجمة البنود ذات الطبيعة النقدية بعمله أجنبية بإستخدام سعر الإقفال ، كما يتم ترجمة البنود ذات الطبيعة غير النقدية التي يتم قياسها بالتكلفة التاريخية بعمله أجنبية و ذلك بإستخدام سعر الصرف السائد في تاريخ المعاملة ، علي حين يتم ترجمة البنود ذات الطبيعة غير النقدية و التي يتم قياسها بالقيمة العادلة بعمله أجنبية بإستخدام أسعار الصرف السائدة في التاريخ الذي يتم فيه تحديد القيمة العادلة .

يتم الإعتراف الأولي بفروق العملة المرتبطة بالبنود ذات الطبيعة النقدية عندما تقي تلك البنود بالشروط المؤهلة لها كأدوات تغطية تدفق نقدي ضمن الدخل الشامل الآخر بحقوق الملكية و ذلك إلي الحد الذي تكون فيه معاملة التغطية فعالة .  
تعترف المنشأة بفروق العملة الناتجة عن تسوية بنود ذات طبيعة نقدية أو عن ترجمة بنود ذات طبيعة نقدية بإستخدام أسعار صرف تختلف عن تلك التي أستخدمت في ترجمتها عند الإعتراف الأولي بها في نفس الفترة أو في قوائم مالية سابقة و ذلك ضمن الأرباح أو الخسائر (قائمة الدخل) في الفترة التي تنشأ فيها هذه الفروق .

#### (٢/٣) إثبات الأصول الثابتة :

#### (١/٢/٣) الإعتراف والقياس :

تثبت الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية مخصوما منها مجمع الإهلاك والخسائر الناتجة عن إضمحلال القيمة IMPAIRMENT في حالة حدوثه ، وتتضمن التكلفة كافة التكاليف المباشرة المتعلقة بإقتناء الأصل ، أما فيما يتعلق بالأصول التي يتم إنشائها داخليا 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 ببند من بنود الأصول الثابتة التي تختلف أعمارها الإنتاجية كبنود مستقلة ضمن تلك الأصول الثابتة .

### (٢/٢/٣) النفقات اللاحقة للإقتناء :

- يتم اعتبار تكلفة إستبدال مكون رئيسي لأحد الأصول الثابتة على أنها أصول ثابتة منفصلة بمسلسل سجل منفصل حيث أن عمرها الإنتاجي المقدر يختلف عن العمر الإنتاجي المقدر للأصل الأساسي ويتم إستبعاد الأصول المستبدلة أو المجددة من السجلات والدفاتر المحاسبية ، كما يتم الإعتراف بتكلفة خدمة الإصلاح والصيانة الدورية كمصروف بقائمة الدخل .

- قطع الغيار الإستراتيجية (الرئيسية) و كذا المعدات الاحتياطية تصلح لأن تكون أصولا ثابتة عندما تتوقع المنشأة أن تستخدمها خلال أكثر من فترة واحدة (أي عندما ينطبق عليها تعريف الأصول الثابتة) .

### (٣/٢/٣) الإهلاك :

يتم تحميل الإهلاك على قائمة الدخل وفقا لطريقة القسط الثابت ووفقا لمعدلات تتمشى مع العمر الإنتاجي المقدر لكل أصل عدا الأراضي و يبدأ الإهلاك للأصل عندما يكون صالحا للأستخدام في الغرض المعد من أجله وفيما يلي بيان بمعدلات الإهلاك لكل نوع من الأصول الثابتة لغرض حساب الإهلاك :-

البيان	نسبة الإهلاك
مبانى وإنشاءات ومرافق	من ٢ : ٦ %
مبانى وحدتي الأسمدة المخلوطة والأسماد السائل	٥ %
آلات ومعدات نشاط إنتاجى - خدمي	من ٥ : ١١ %
آلات ومعدات نشاط إنتاجى أبوقير (٣)	٥ %
آلات وحدتي الأسمدة المخلوطة والأسماد السائل	٦,٥ %
وسائل نقل وانتقال	من ١٠ : ٢٠ %
أوناش	١٠ %
عدد وأدوات	من ٧,٥ : ١٠ %
أثاث ومعدات مكاتب	١٠ %
أجهزة حاسب الي	٢٥ %
ماكينات تصوير	١٧ %
الكتاليسست المحمل على الأصول بعمرات أبوقير (٣,٢,١)	من ١٠ : ٣٣ %

### (٤/٢/٣) الأرباح والخسائر الرأسمالية:

يتم إثبات الأرباح أو الخسائر الناتجة من أستبعاد أي أصل ثابت والناشئة من الفرق بين صافى القيمة الإستردادية وصافى 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 مخصوما 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 التى يصبح عليها قادرا على التشغيل بالطريقة التى حددتها الإدارة ويتوقف إهلاكه في التاريخ الذى يصنف فيه كأصل محتفظ به للبيع أو تاريخ إلغاء الإعتراف به أيهما أسبق .

### (٤/٣) الإستثمارات :

#### (١/٤/٣) الإستثمارات المتاحة للبيع :

يتم تبويب الأدوات المالية المتاحة للبيع ضمن الأصول طويلة الأجل بالقيمة العادلة ويتم إثبات المكاسب أو الخسائر غير المحققة كبنء مستقل ضمن الدخل الشامل الآخر بحقوق الملكية ونظرا لعدم قدره الشركة علي قياسها بالقيمة العادلة تم القياس بالتكلفة حيث أن هذا الإستثمار في أدوات حقوق الملكية ( أسهم ) بشركات إسكندرية وحلوان للأسمدة والشركة العالمية للإستثمارات البتروكيمياوية 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 إستثمار فإنه يتم تعديل القيمة الدفترية لهذا الإستثمار بقيمة الإنخفاض وتحمله علي قائمة الدخل .

#### (٢/٤/٣) الإستثمارات حتى تاريخ الإستحقاق :

هى أصول مالية غير مشتقة لها مبلغ سداد محدد أو قابل للتحديد وتاريخ إستحقاق محدد ولدى المنشأة النية والقدرة على الإحتفاظ بها حتى تاريخ إستحقاقها وتتمثل فى :-

- أذون خزائنة يتم إثباتها عند الشراء بالقيمة الحالية ( المدفوعة ) وتظهر بقائمة المركز المالى بقيمتها الإستردادية فى تاريخ الإستحقاق مخصوما منها العوائد الغير مكتسبة والتي تقاس على أساس التكلفة المستهلكة بإستخدام معدل العائد الفعلى .

- شهادات قناة السويس والتي تظهر بقائمة المركز المالى بالقيمة المدفوعة ضمن الإستثمارات طويلة الأجل ( إستثمارات حتى تاريخ الإستحقاق ) حيث أنها ذات مدى زمنى خمس سنوات وبمعدل عائد سنوى ١٢ % .

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

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

#### (٥/٣) الإقتراض والسياسة المتبعة في معالجة تكاليف الإقتراض :

- يتم الإعراف مبدئيا بقيمة القروض التي يتم استلامها و تبويب المبالغ التي يستحق سدادها خلال عام ضمن الإلتزامات المتداولة ، كما يتم تبويب المبالغ التي يستحق سدادها بعد مضى أكثر من سنة من تاريخ المركز المالى ضمن الإلتزامات طويلة الأجل .

- تمثل تكاليف الإقتراض المتعلقة مباشرة بإقتناء أو إنشاء أو إنتاج أصل مؤهل جزءا من تكلفة هذا الأصل لذا يتم رسملتها كجزء من تكلفته ، أما تكاليف الإقتراض الأخرى فيعترف بها كمصروفات في الفترة التي تكبدت فيها المنشأة هذه التكلفة .

#### (٦/٣) قياس المخزون (تقييمه) :

(١/٦/٣): يتم تقييم مخزون الإنتاج التام بالتكلفة الصناعية أو صافى القيمة البيعية ( علي أساس سعر البيع المتوقع في ظل الظروف العادية مخصوما منها التكاليف التقديرية وأي تكاليف أخرى لازمة لإتمام عملية البيع ) أيهما أقل وقد تم التقييم بالتكلفة حيث أنها أقل من صافى القيمة البيعية ، على حين يتم تسعير المنصرف من مخزون الإنتاج التام بالقيمة الدفترية ويتم تحميل قائمة الدخل بالخسائر الناجمة عن أنخفاض صافى القيمة البيعية عن القيمة الدفترية .

(٢/٦/٣): 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 واليوريا المخصوص المحول لوحدة السماد المخلوط ولم يستخدم حتى تاريخ إعداد المركز المالي يتم معالجته على أنه إنتاج تحت التشغيل بوحدة السماد المخلوط .

(٣/٦/٣): يتم تقييم المخزون من الخامات والمواد والمهمات وقطع الغيار و مواد التعبئة والتغليف بالتكلفة حيث أن هذه المواد والمهمات محتفظ بها بفرض الإستخدام في عملية الإنتاج و من المتوقع بيع المنتجات التامة و التي تدخل فيها هذه المواد بسعر لا يقل عن التكلفة ، بينما يتم تحديد تكلفة المنصرف من هذا المخزون على أساس المتوسط المرجح .

(٤/٦/٣) يتم تقييم مخزون المخلفات بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل .

#### (٥/٦/٣) تكلفة المخزون:

تتضمن تكلفة المخزون تكاليف الشراء وتكاليف التشكيل و جميع التكاليف الأخرى التي يتم تحملها للوصول بالمخزون إلى موقعه وحالته الراهنة.

#### (٦/٦/٣) جرد المخزون :

تم جرد مخزون الإنتاج التام و غير التام في ٢٠١٦/١٢/٣١ كما تتبع الشركة نظام الجرد المستمر لبساقى المخازن طوال العام.

#### (٧/٣) العملاء والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى :

يتم إثبات أرصدة العملاء والمدينون و الأرصدة المدينة الأخرى بالقيمة الاسمية ويتم الإعتراف بالقيم التي سوف يتم تحصيلها مقابل البضاعة والخدمات التي تم تسليمها أو تأديتها و تظهر بقائمة المركز المالي مخصوما 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 ، وأيضا الديون الرديئة بعد تحديدها ويتم إثبات الأرصدة المدينة الأخرى بالتكلفة ناقصا خسائر الإنخفاض في قيمة الأصول.

#### (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 الاسمية 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 أنشطة الأعمال التي يمكن أن تجني منها المنشأة إيرادات و تتكبد بشأنها مصروفات ، و يتم مراجعة نتائج القطاعات التشغيلية بشكل منتظم من قبل الرئيس المسؤول عن صناعة القرار التشغيلي للشركة لإتخاذ قرارات حول الموارد التي سيتم تخصيصها للقطاع و تقييم أداءه ، و يجب أن تتوافر معلومات مالية منفصلة بشأن هذه القطاعات التشغيلية ، و ليس بالضرورة أن يكون كل جزء في المنشأة قطاعا تشغيليا أو جزءا من قطاع تشغيلي .

### (١١/٣) الإنخفاض في قيمة الأصول IMPAIRMENT (الإضمحلال) :

#### (١/١١/٣) الأصول غير المالية :

يتم دراسة قيم أصول الشركة غير المالية في تاريخ الميزانية (فيما عدا المخزون و الأصول الضريبية الموجلة) لتحديد ما إذا كان هناك مؤشر عن إنخفاض في تلك القيم ، و في حالة وجود ذلك المؤشر فيتم تقدير القيمة الاستردادية من تلك الأصول ، هذا و يتم إثبات الإنخفاض في قيمة الأصل عندما تزيد القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة المولدة للنقد المتعلقة به عن القيمة الاستردادية ، و تتمثل 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 أو مجموعات الأصول ، و يتم إدراج قيمة ذلك الإنخفاض في قائمة الدخل . و تتمثل القيمة الاستردادية للأصل أو الوحدة المولدة للنقد في قيمته الإستخدامية أو العادلة أيهما أكبر و بعد خصم تكاليف البيع و يتم 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 الاستردادية للأصل بحيث لا تزيد القيمة الدفترية لهذه الأصول عن صافي 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 إن هناك حدث أو أكثر يؤدي إلى تأثير سلبي علي التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة لهذا الأصل. و يتم احتساب الإنخفاض المتعلق بأصل مالي متاح للبيع بالإستعانة بالقيمة العادلة الحالية و يتم اختبار الإنخفاض في القيمة للأصول المالية بذاتها علي مستوي كل أصل بشكل مستقل ، علي 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 والدائنون و الأرصدة الدائنة الأخرى :

يتم إثبات الدائنون و الأرصدة الدائنة الأخرى بالقيمة الاسمية و يتم الاعتراف بالإلتزامات ( المستحقات ) بالقيم التي سيتم دفعها في المستقبل وذلك مقابل البضائع و الخدمات التي تم أستلامها أو تأديتها.

#### (١٣/٣) السياسة المتبعة في معالجة المنح :

يتم إثبات المنح الحكومية المتعلقة بأصول كإيراد مؤجل لحين تمام الوفاء بشروط حق الحصول عليها ومتى تحققت هذه الشروط يتم توزيع قيمتها كإيراد على الفترات المالية المتمثلة 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 كإحتياطي قانوني ويجوز التوقف عن الإقتطاع إذا ما بلغ الإحتياطي القانوني ٥٠% من رأس المال المصدر ، ومتى نقص الإحتياطي 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 قائم أو حكمي أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لأحداث سابقة ومحتملة التحقق وسيترتب عليه تدفق خارج لموارد ذات منافع إقتصادية يتم إستخدامها 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 المتنازع عليها أو المحتملة للسنوات التي لم يتم فحصها وبالقيااس للمخلافات الضريبية والمتنازع عليها في السنوات السابقة والتي لم تحسم بعد قضائيا وذلك تطبيقا 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 ، و يتم 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 وتوفر توقع كاف عن تدفق المنافع الإقتصادية المصاحبة للمعاملة وإمكانية تحديد قيمة التكاليف التي تحملتها أو ستحملها المنشأة بشكل دقيق ، وعادة ما يتم انتقال منافع ومخاطر ملكية البضائع إلى المشتري عند إستلامه البضاعة وفي حالة التصدير فإنه يتم تحديد أنتقال منافع ومخاطر ملكية البضاعة المباعة وفقا لشروط الشحن .

#### (٢/١٦/٣) إيرادات إستثمارات متاحة للبيع:

يتم إثبات الإيراد المتعلق بتلك الإستثمارات في حدود ما تحصل عليه الشركة من توزيعات الأرباح للشركات المستثمر فيها والمحقة بعد تاريخ الإقتناء وذلك أعتبارا من صدور قرار التوزيع بالجمعيات العامة للشركات المستثمر فيها والتي أعتمدت توزيعات الأرباح.

#### (٣/١٦/٣) الفوائد الدائنة :

يتم الاعتراف بالفوائد الدائنة بقائمة الدخل بأستخدام 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 بأستخدام معدل العائد الفعلى .

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

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

#### (١٧/٣) المصروفات :

يتم الاعتراف بجميع التكاليف والمصروفات الأخرى اللازمة لمباشرة أنشطة الشركة بما في ذلك المصروفات الإدارية والعمومية ومصروفات البيع والتوزيع وتحميلها علي قائمة الدخل طبقا لأساس الاستحقاق .

#### (١/١٧/٣) الفوائد المدينة :

يتم الاعتراف بالفوائد المدينة بقائمة الدخل بأستخدام سعر الفائدة الفعلى .

#### (٢/١٧/٣) مدفوعات الإيجار :

يتم الاعتراف 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 طبقا لقانون التأمينات الإجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته ويتم تحميل قيمة مساهمة الشركة علي قائمة الدخل طبقا لأساس الاستحقاق .

### (٤/١٧/٣) مزايا العاملين :

يتم الإعراف الفوري بكامل الأرباح و الخسائر الأكتوارية المتراكمة ضمن إلتزامات المزايا المحددة و تحميلها علي بنود الدخل الشامل الآخر ، كما يتم الإعراف بتكلفة الخدمة السابقة كمصروف في أقرب التواريخ التالية و التي تشمل حدوث تعديل أو تقليص للنظام ، أو عندما تقوم المنشأة بتنفيذ خطة إعادة هيكلة جوهرية لأنشطتها و تعترف المنشأة بتكاليف إعادة الهيكلة ذات العلاقة و التي تتضمن دفع مزايا إنهاء الخدمة .

### (٥/١٧/٣) ضريبة الدخل :

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

ويتم الإعراف بالضريبة الموجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والإلتزامات طبقا للأساس المحاسبي وقيمتها طبقا للأساس الضريبي ، هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة الموجلة بناء على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والإلتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ المركز المالي.

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

### (١٨/٣) نصيب السهم في الأرباح :

يتم حساب نصيب السهم في الأرباح بقسمة أرباح الفترة المتاحة للتوزيع للمساهمين علي المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة وهي 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 .

### (١٩/٣) توزيعات الأرباح :

يتم تسجيل توزيعات الأرباح كإلتزامات 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 :

تتمثل 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 الدائنين والأرصدة الدائنة الأخرى والمستحق لمصلحة الضرائب ، والقيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تمثل تقديرا معقولا لقيمتها العادلة في تاريخ المركز المالي

#### (٢/٢٠/٣) - خطر العملة :

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

### (٣/٢٠/٣) - خطر السيولة :

يتمثل خطر السيولة فى عدم توافر السيولة اللازمة للوفاء بالالتزامات المالية ، وتقوم الشركة بشكل يومى بمراجعة الأرصدة البنكية للوفاء بالالتزامات المالية وفقا لجدول السداد المتوقعة .

### (٤/٢٠/٣) - خطر الائتمان :

يتمثل خطر الائتمان فى خطر عدم وفاء أحد أطراف الأدوات المالية لإلتزاماته وتعريض الطرف الآخر لخسائر مالية وينشأ هذا الخطر بصفة رئيسية من مدينو الشركة .

### (٥/٢٠/٣) - خطر أسعار الفائدة :

يتمثل خطر الفوائد فى تغير أسعار الفائدة على مديونية الشركة للبنوك التى تتمثل فى أرصدة للقروض ، أما فيما يخص الفوائد الدائنة المتعلقة بالودائع وللحد من مخاطرها بأن إدارة الشركة تعمل على الحصول على أفضل الأسعار السائدة للفائدة بالسوق المصرى بصورة دورية الأمر الذى يحد من خطر هذه الفوائد .

### (٦/٢٠/٣) - خطر السوق :

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

### (٧/٢٠/٣) إدارة رأس المال :

إن سياسة مجلس إدارة الشركة هو الاحتفاظ 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 الذى تحدده الشركة بأنه صافى ربح العام مقسوما على إجمالى حقوق المساهمين ، كما يراقب مجلس إدارة الشركة مستوى توزيعات الأرباح للمساهمين ويسعى إلى الحفاظ على مركز رأس مال سليم لتحقيق أعلى معدل عائد ولا توجد أى تغيرات فى إستراتيجية الشركة فى إدارة رأس المال خلال العام ، كما لا توجد أى متطلبات أو قيود خارجية على الشركة فيما يتعلق بإدارتها لرأس المال .

(٤) الأصول الثابتة وإهلاكاتها :-

(١/٤) الأصول الثابتة في ٢٠١٦/١٢/٣١ :

البيان	أراضي ومباني وإنشاءات	آلات ومعدات	وسائل نقل وانتقال	عدد وأدوات	أثاث ومعدات مكاتب	أرصدة ٢٠١٦/١٢/٣١
التكلفة في ٢٠١٦/٠٧/٠١	٢٩٦٩١٦	٢٢٦٥٤٥٨	٣٧٥٣١	٣٢٩١٩	٢٥٧٨٩	٢٦٥٨٦١٣
الإضافات	٢٤٦	٨٣٠٧	٦٠	٧٢٣	١١١٠	١٠٤٤٦
الإستبعادات	(١٠٧)	(٤٩٦٦)	(٨٧)	(٦٠)	(١٧)	(٥٢٣٧)
التكلفة في ٢٠١٦/١٢/٣١	٢٩٧٠٥٥	٢٢٦٨٧٩٩	٣٧٥٠٤	٣٣٥٨٢	٢٦٨٨٢	٢٦٦٣٨٢٢
مجمع الإهلاك في ٢٠١٦/٠٧/٠١	٢١٤٧١٥	١٨٧٧٧٧٦	٣٤٣٠٦	٢٣٩١٩	١٨٤٢١	٢١٦٩١٣٧
إهلاك العام	٢٣٤٩	٤٥١٤٨	٥٦٧	٩٣٦	٨١١	٤٩٨١١
إهلاك الإستبعادات	(١٠٧)	(٤٦٩٦)	(٨٧)	(٦٠)	(١٧)	(٤٩٦٧)
مجمع إهلاك ٢٠١٦/١٢/٣١	٢١٦٩٥٧	١٩١٨٢٢٨	٣٤٧٨٦	٢٤٧٩٥	١٩٢١٥	٢٢١٣٩٨١
صافي القيمة الدفترية في ٢٠١٦/١٢/٣١	٨٠٠٩٨	٣٥٠٥٧١	٢٧١٨	٨٧٨٧	٧٦٦٧	٤٤٩٨٤١

القيمة بالآلاف جنيه

(١/٤) الأصول الثابتة في ٢٠١٥/١٢/٣١ :

البيان	أراضي ومباني وإنشاءات	آلات ومعدات	وسائل نقل وانتقال	عدد وأدوات	أثاث ومعدات مكاتب	أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١
التكلفة في ٢٠١٥/٠٧/٠١	٢٩٢٥١٦	٢٢١٩٧٠٢	٣٨٩٨٦	٣٢٦٣٧	٢٤٨٦٧	٢٦٠٨٧٠٨
الإضافات	٥٥٤	٩٣٠٢٥	٨٦	٢٤٩	٤٧٠	٩٤٣٨٤
الإستبعادات	(٣٢٩)	(٥٨١٨١)	٠	٠	(٦)	(٥٨٥١٦)
التكلفة في ٢٠١٥/١٢/٣١	٢٩٢٧٤١	٢٢٥٤٥٤٦	٣٩٠٧٢	٣٢٨٨٦	٢٥٣٣١	٢٦٤٤٥٧٦
مجمع الإهلاك في ٢٠١٥/٠٧/٠١	٢٠٩١٠٩	١٨٤٥٣٨٨	٣٤٦٨٧	٢٢٠٥٦	١٦٩٣٥	٢١٢٨١٧٥
إهلاك العام	٣٨٨١	٤٤٢٦٠	٦٥٥	٩٦٢	٧٧١	٥٠٥٢٩
إهلاك الإستبعادات	(٣٢٩)	(٥٨١٨١)	٠	٠	(٦)	(٥٨٥١٦)
مجمع إهلاك ٢٠١٥/١٢/٣١	٢١٢٦٦١	١٨٣١٤٦٧	٣٥٣٤٢	٢٣٠١٨	١٧٧٠٠	٢١٢٠١٨٨
صافي القيمة الدفترية في ٢٠١٥/١٢/٣١	٨٠٠٨٠	٤٢٣٠٧٩	٣٧٣٠	٩٨٦٨	٧٦٣١	٥٢٤٣٨٨

#### (٢/٤) الإضافات والاستبعادات المتعلقة بالأصول الثابتة في ٢٠١٦/١٢/٣١

بلغت الإضافات إلى الأصول الثابتة خلال الفترة ١٠٤٤٦ ألف جنيه، كما بلغت الاستبعادات عن نفس الفترة ٥٢٣٧ ألف جنيه وتتمثل أهم الإضافات والاستبعادات في:-

القيمة بالآلاف جنيه

البيان		الإضافة	الإستبعاد	البيان	الإضافة	الإستبعاد
مصنع أبوقير (١)	نظام قياس الاهتزازات	١٢٣٤	٠	اثاث ومهمات	١١٠٦	١٦
	البوابات الإلكترونية (تسوية)	(٥٤)	٠	مجمع ورش الصيانات الجديدة	٢٥١	٠
	نظام الإنذار والفصل لمحطات الكهرباء	٦٥٥	٠	مقر الخزينة الجديد	١٠	٠
	مبنى مخزن الغازات	٠	٣٤	مبنى مخزن الجير	٠	٧٣
	وسائل انتقال	٦٠	٨٧	عدد وأدوات	٧٢٣	٦٠
إجمالي مصنع أبوقير (١)						٢٧٠
البيان		الإضافة	الإستبعاد	البيان	الإضافة	الإستبعاد
مصنع أبوقير (٢)	حجرة الوميثال	٣٩	٠	نظام التحكم والإنذار والربط للصواعق	٢٥٢	٠
	مكتاليسن المحور الثانوي	٢٢٤٠	٠	AMMONIA CONVERTER (تسوية أجور خبراء)	(٣٤٣٧)	٠
	نظام التشغيل والتحكم في صواعق مواد الأجهزة	٠	١٢٠	اثاث ومهمات	٠	١
إجمالي مصنع أبوقير (٢)						١٢١
البيان		الإضافة	الإستبعاد	البيان	الإضافة	الإستبعاد
مصنع أبوقير (٣)	مكتاليسن الوحدة ٣٠٣	٣٨٣٩	٢٥٨٤	توريد وتركيب مصعد اليوريا	٧٢٧	٠
	HEATER RECIRCULATION EXCHANGER	٢٧٩٧	٠	اثاث ومهمات	٤	٠
	HEAT RECYCLE GG	٠	١٤٦٩	الأبواب والكاينة الخاصة بأسانسير الوحدة ٣٢٢	٠	٧٩٣
إجمالي مصنع أبوقير (٣)						٤٨٤٦
الإجمالي الكلى لإضافات واستبعادات المصانع						٥٢٣٧

- تتضمن الأصول الثابتة ٢٤,٧ مليون جنيه تمثل قيمة أصول المدينة السكنية للعاملين بالشركة ( مباني و طرق و آلات وأثاث) تم تمويلها من حصة الخدمات الاجتماعية والإسكان للعاملين و يقابلها بذات القيمة حساب الأرضة الدائنة وذلك لأغراض رقابية ، علما بأن هذه الأصول لا يتم احتساب إهلاك لها.

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

- بلغت التكلفة التاريخية للأصول الثابتة المهلكة دفتريا و مازالت تعمل نحو ١١٨٠ مليون جنيه .
- صدر القرار الإداري رقم (١٠٣) لسنة ٢٠١٦ بتشكيل لجنة لدراسة وإعادة النظر في الأعمار الافتراضية للأصول الثابتة الغير مهلكة دفتريا وقد أنهت اللجنة أعمالها بالموافقة على ملائمة الأعمار الافتراضية الحالية لهذه الأصول .

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

قامت اللجنة المشكلة لهذا الغرض بالقرار الإداري رقم (١٠٣) لسنة ٢٠١٦ 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 .

#### (٥/٤) الأصول المعطلة مؤقتا والمتوقفة عن الإستخدام والقيود على ملكية الأصول والإلتزامات:

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

#### (٦/٤) الإرتباطات الرأسمالية:

تتمثل الإرتباطات والتعاقدات الرأسمالية التي لم تنتفذ بعد حتي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ في :-

- إحلال وتجديد السور الفاصل بين الشركة و الدفاع الجوي ، توريد وتركيب بوابة إلكترونية منزلفة أفقيا ، تشطيب البوابات أمام المبنى الإداري ، إحلال وتجديد الطرق الداخلية للشركة بمبلغ ١٣٢٧ ألف جنية .

- عملية COMPLETE upgrade for hydraulic system& Upgrade of bently Nevada بمبلغ ٢٠٤ ألف دولار

- عملية Auxiliary Hp boiler Replacement for Afc١ & four pole synchronous generator بمبلغ ٢١٨٨ ألف يورو .

- مصنع أكياس البلاستيك بمبلغ ١٠٤٠ ألف يورو ، ومشروع معالجة الصرف الصناعي بما يعادل ١٨٨٦ ألف يورو و بما يعادل ١٠٥٤٣ ألف جنية ، ومشروع وحدة إزالة الأملاح بما يعادل ٥٧٢ ألف يورو و بما يعادل ٤٢٨ ألف جنية .

#### (٥) مشروعات تحت التنفيذ في ٢٠١٦/١٢/٣١ :-

بلغ رصيد مشروعات تحت التنفيذ في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٤٦٨٠٢٧ ألف جنية تتمثل في:- القيمة بالآلف جنية

البيان	رصيد ٢٠١٦/١٢/٣١	رصيد ٢٠١٥/١٢/٣١	رصيد ٢٠١٦/٠٦/٣٠
١- التكوين السلي:			
مباني وإنشاءات	٥٣٨٣٧	٥٨٩٠٠	٥٠٥٤٩
الات ومعدات	٧٠٦٥٦	٨٣٢٥	٢٥٨٣٢
أثاث ومهمات مكاتب	٣	٩	٥
مشروع معالجة مياه الصرف الصناعي	١٦٧٧١٢	٦١٠٣	٢٨٠٦٢
إجمالي التكوين السلي	٢٩٢٢٠٨	٧٣٢٣٧	١٠٤٤٤٩
٢- إنفاق استثماري:			
دفعات مقدمه	٢٢٧٥	١٠٦٢	١٣١٥
اعتمادات مستنديه	١٧٣٥٤٤	١٢٢٥٦٥	١٥٠٢٢٨
إجمالي الأنفاق الاستثماري	١٧٥٨١٩	١٢٣٦٢٧	١٥١٥٥٣
إجمالي مشروعات تحت التنفيذ	٤٦٨٠٢٧	١٩٦٩٦٤	٢٥٦٠٠٢

#### ضمن التكوين السلي:-

١- مباني بمبلغ ٥٣٨٣٧ ألف جنية تتمثل في:

(١/١) مباني مصنع أبوقير ( ١ ) بمبلغ ٧٣٢٢ ألف جنية تخص وحدة إزالة الأملاح الجديدة وتغيير المولد الرئيسي ودراسة التوسع الرأسي لتعليق مخزن قطع الفيار وتقرير بحالة السور الفاصل مع الدفاع الجوي ونظام إطفاء تلقائي وركائز جهاز الـ BFW الوحدة ٥٣ و أوامر شغل بالورش.

(٢/١) مباني أبوقير (٢) بمبلغ ١١ ألف جنية تخص تطوير تكييف محطة كهرباء ٣

(٣/١) مباني مشروع معالجة مياه الصرف الصناعي بمبلغ ٤٥٩١٦ ألف جنيه .

(٤/١) مباني مصنع أكياس البلاستيك بمبلغ ٥٧٨ ألف جنيه .

**٢- آلات ومعدات ومشروع معالجة مياه الصرف بمبلغ ٧٠٦٥٦ ألف جنيه تتمثل في:**

(١/٢) آلات مصنع أبوقير (١) بمبلغ ٦٣٧١٣ ألف جنيه تخص وحدة إزالة الأملاح الجديدة وطلمية المحلول للوحدة ٥٤ و الوحدة ٥٢ Hp pressure super heater و نظام التحكم في السرعات و جهاز الـ BFW الوحدة ٥٣ و LOW PRESSURE CASING و اوامر شغل .

(٢/٢) آلات مصنع أبوقير (٢) بمبلغ ٧١ ألف جنيه تخص دراسة تحليل الإختناقات بمصنع الحامض و نترات الأمونيوم .

(٣/٢) آلات مصنع أبوقير (٣) بمبلغ ٢١٨٦ ألف جنيه تخص نظام قياس الإهتزازات ضواغط ٣ و تبطين مفاعل اليوريا .

(٤/٣) آلات مشروع معالجة مياه الصرف الصناعي بمبلغ ٤٢٧٧ ألف جنيه .

(٥/٢) آلات مصنع السماد المخلوط بمبلغ ٢٤٠ ألف جنيه تخص التراك الثالث لمصنع المخلوط .

(٦/٢) آلات مصنع أكياس البلاستيك بمبلغ ١٦٩ ألف جنيه.

**٣- اثاث وعدد و أدوات بمبلغ ٣ آلاف جنيه تتمثل في :**

- تصنيع مكاتب بالورش .

**٤- مشروعات أخرى بمبلغ ١٦٧٧١٢ ألف جنيه تتمثل في:**

(١/٤) مشروع معالجة مياه الصرف الصناعي بمبلغ ١٦٧٦٦٩ ألف جنيه تتمثل في مصاريف خدمة القرض.

(٢/٤) مشروع مصنع الأكياس الجديد بمبلغ ٤٣ ألف جنيه.

**ضمن الإنفاق الإستثماري:-**

**١- دفعات مقدمة بمبلغ ٢٢٧٥ ألف جنيه تتمثل في:**

عملية إحلال وتجديد نظام التحكم في التعبئة والموازين لوحدة تعبئة اليوريا و توريد مستلزمات كمبيوتر و كولدير ٢٠ جالون وعدد ٢ سيارة لنقل القمامة و جهاز لقياس الغازات القابلة للإشتعال و محول كهربائي و عملية توريد لوحة توزيع كهربية و توريد نظام كامل لمراقبة أسوار الشركة بالكاميرات .

**٢- إتمادات مستندية بمبلغ ١٧٣٥٤٤ ألف جنيه تتمثل في :-**

(١/٢) إتمادات مستندية تخص مصنع أبوقير (١) بقيمة قدرها ٢٠٤٨٦ ألف جنيه تتمثل Auxiliary hb boiler و four pole synchronous generator .

(٢/٢) إتمادات مستندية تخص مصنع أبوقير (٢) بقيمة قدرها ٤٤٨ ألف جنيه تخص مشروع إزالة إختناقات مصنعي الحامض و النترات .

(٣/٢) إتمادات مستندية تخص مشروع Zero Liquid Discharge بقيمة قدرها ٩١٧٣٢ ألف جنيه .

(٤/٢) إتمادات مستندية تخص مشروع مصنع أكياس البلاستيك بقيمة قدرها ٦٠٨٧٨ ألف جنيه .

- فيما يتعلق بالتأخر في تنفيذ مشروع معالجة مياه الصرف الصناعي Zero Liquid Discharge سيتم تفعيل بنود التعاقد.

## (٦) استثمارات مالية متاحة للبيع :-

تبلغ تكلفة الاستثمارات المتاحة للبيع في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٣٩٥١٩٢ ألف جنيه مصري وذلك على النحو التالي :-

البيسان	رأس مال الشركة بالمليون دولار	نسبة المساهمة	قيمة المساهمة الإجمالية بالمليون دولار	المسدد حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ بالمليون دولار	المسدد حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ ببالألف جنيه
استثمارات في شركة الإسكندرية للأسمدة	٢٤٨,٧٥	%١٥	٣٧,٣١٢٥	٣٧,٣١٢٥	٢٢٦٥٢٠
استثمارات في شركة حلوان للأسمدة	١٥٠	%١٧	٢٥,٥	٢٥,٥	١٥٧٥٩٠
إستثمارات في الشركة العالمية للإستثمارات البتروكيماوية	١٠٠	%٣	٣,٠٠	٣,٠٠	١٨١٦١
الإجمالي الكلي للإستثمارات المتاحة للبيع			٦٥,٨١٢٥	٦٥,٨١٢٥	٤٠٢٢٧١
يخصم : خسائر الإضمحلال في قيمة الإستثمارات بالشركة العالمية للإستثمارات البتروكيماوية			١,١٦٩٤	١,١٦٩٤	٧٠٧٩
صافي الإستثمارات المتاحة للبيع			٦٤,٦٤٣١	٦٤,٦٤٣١	٣٩٥١٩٢

- تتمثل خسائر الإضمحلال في قيمة الإستثمارات بالشركة العالمية للإستثمارات البتروكيماوية في نصيب شركة أبوقير للأسمدة في خسائر الإنخفاض المتوقعة من عدم إسترداد المبالغ المسددة بمعرفة الشركة العالمية عن بعض الشركات التابعة نتيجة عدم الإستمرار في مشروع الأسمدة بالولايات المتحدة الأمريكية وذلك طبقا لنسبة المساهمة البالغ قدرها ٣%، وفي ضوء قيام الشركة العالمية بإثبات خسائر الإضمحلال بميزانيتها المعتمدة في ٢٠١٤/١٢/٣١ وعدم وجود أية مؤشرات عن عملية الترويج للمشروع والسابق الإعلان عنها.

- في ضوء هذا الإنخفاض أصبح قيمه مساهمة شركة أبوقير للأسمدة بالشركة العالمية ١,٨ مليون دولار تعادل ١١ مليون جنيه بدلا من ٣ مليون دولار تعادل ١٨ مليون جنيه.

- طبقا لما هو وارد بالقوائم المالية والإيضاحات المتممة للشركة العالمية للإستثمارات البتروكيماوية فإنه على الرغم من إتخاذ قرار بعدم الجدوى الإقتصادية لمشروع الأسمدة النيتروجينية بالولايات المتحدة الأمريكية إلا أنه لا توجد نية نحو تصفية الشركة حيث تسعى الإدارة للحصول على فرص إستثمارية جديدة في ذات المجال وقد أعدت القوائم المالية بإفتراض أن الشركة كيان مستمر في المستقبل القريب .

## (٧) إستثمارات حتى تاريخ الإستحقاق :-

القيمة بالألف جنيه

تتمثل الإستثمارات حتى تاريخ الإستحقاق في ٢٠١٦/١٢/٣١ في :-

البيسان	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٦/٣٠
أذون خزائن	١١٥٣٣٣٠	٧٩٨٥٩٣	١٥٨١٩٨٧
شهادات إستثمار قناة السويس	٢٥٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠
الإجمالي	١٤٠٣٣٣٠	١٠٤٨٥٩٣	١٨٣١٩٨٧

- يتم تبويب شهادات قناة السويس بقائمة الميزانية بالقيمة المدفوعة ضمن الإستثمارات طويلة الأجل (إستثمارات حتى تاريخ الإستحقاق) حيث أنها ذات مدى زمني خمس سنوات وبمعدل عائد سنوى قدره ١٢% حتى ٢٠١٦/١١/٠٢ و ١٥,٥% [عتبارا من ٢٠١٦/١١/٠٢ بعد تحرير سعر الصرف.



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

البيان	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٦/٣٠
القيمة الإستردادية لأذون الخزانة في تاريخ الإستحقاق	١٢١٨٣٣٣	٨٤١٣٦٦	١٦٢٠٤٨٨
يخصم : عوائد غير مكتسبة	(٦٥٠٠٣)	(٤٢٧٧٣)	(٣٨٥٠١)
القيمة الإستردادية	١١٥٣٣٣٠	٧٩٨٥٩٣	١٥٨١٩٨٧

#### (٨) المخزون:-

تبلغ قيمة المخزون في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٨٠٧٧٤٢ ألف جنيه تتمثل في:-

القيمة بالآلف جنيه

البيان	أرصدة ٢٠١٦/١٢/٣١	أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	أرصدة ٢٠١٦/٠٦/٣٠	البيان	أرصدة ٢٠١٦/٠٦/٣٠	أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	أرصدة ٢٠١٦/١٢/٣١
خامات	٩٥٧١٨	٧١٣٦٠	٧٢٤٧٠	إنتاج غير تام	١٥٢٦٢	٣٨٢٨١	١٠٤١١
وقود وزيوت	٢٢٠١	٢٠٤٢	١٨٧٤	إنتاج تام	١٢٠٢٠٠	٦٧١٤٩	٣٦٨١١
قطع غيار ومهمات	٥٢٢٥٧٨	٥٠٣٧١٣	٥٢٢٩٢٤	بضائع لدى الغير	١٢٠٧٢	٣٦٥٤٢	٣٩٩١١
مواد تعبئة وتغليف	١١٦١٢	٨٦٠٩	٨٧٩٤	اعتمادات مستندية	٢٦٤٤٧	٢٧٠١٢	١١٤٤٨
مخلفات	١١٢٠	٨٩٤	٩٤٦	مستلزمات تحت التكوين	٥٣٢	١٤٦	٥٠٦
<b>الإجمالي</b>	<b>٨٠٧٧٤٢</b>	<b>٧٥٥٨٤٨</b>	<b>٧٠٦٠٩٥</b>				

أ - مخزون الإنتاج غير التام في ٢٠١٦/١٢/٣١ يتكون من : أمونيا أبوقير (١) بكمية قدرها ١٤٥٢,٨٢ طن وبقية قدرها ٤٢٠٧ ألف جنيه ، أمونيا أبوقير (٢) بكمية قدرها ١٨١١,٩٠ طن وبقية قدرها ٤٢٣٤ ألف جنيه ، أمونيا أبوقير (٣) بكمية قدرها ٢٣٢١,١٠ طن وبقية قدرها ٦٣٤٣ ألف جنيه ، و حامض النيتريك بكمية قدرها ٦٤٩ طن وبقية قدرها ٤٧٨ ألف جنيه .  
ب - مخزون الإنتاج التام في ٢٠١٦/١٢/٣١ يتكون من : يوريا عادية بكمية قدرها ٢٨٤٢٩,٧٠ طن بكمية قدرها ٥٠٢٤٥ ألف جنيه منها كمية قدرها ٥٩٧٦,٥٠ طن بكمية قدرها ١٠٥٦٣ ألف جنيه موجودة بميناء أبوقير ، نترات مخصوص بكمية قدرها ١٦١٢ طن بكمية قدرها ١٩٠٤ ألف جنيه ، يوريا مخصوص بكمية قدرها ٢١٤٨٧,٣٤ طن بكمية قدرها ٣٦١١٧ ألف جنيه منها كمية قدرها ١٨٣٧,٣٠ طن بكمية قدرها ٣٠٨٨ ألف جنيه موجودة بميناء أبوقير، سماد سائل بكمية قدرها ٢٧٦٦٦,٤٠٥ طن بكمية قدرها ٢١٩٣٣ ألف جنيه منها كمية قدرها ١٧٨٨٤,٤٠٥ طن بكمية قدرها ٢٠٦٤٣ ألف جنيه موجودة بتتكات دمياط تمهيدا لتصديرها.

ج - مخزون بضائع لدى الغير (ح/١٣٤) في ٢٠١٦/١٢/٣١ يتكون من : إصلاح روتورات بالخارج لدى شركة NUVO و شركة PIGNENE و شركة MAN TURBO MASCHINE بمبلغ ٥٢١٣ ألف جنيه و مبلغ ٦٣٨٩ ألف يخص شركة سيمنز (Journal bearing ammonia turbine & complete cooling) و روتور وقطع غيار و مبلغ ٢٠ ألف جنيه يخص إعارة أننى قوم لشركة النصر للأسمدة و مبلغ ١١٨ ألف جنيه مقابل إعارة (GAS COOLER & LENS GASKET) لشركة موبكو للأسمدة ، و مبلغ ١٧٣ ألف جنيه مقابل إعارة جهاز CAT ٢٥ لشركة حلوان للأسمدة و مبلغ ١٥٩ ألف جنيه تخص أجهزة أخرى .

**(٩) العملاء والأرصدة المدينة الأخرى:-**

بلغ رصيد العملاء والأرصدة المدينة الأخرى في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٣١٥٣٩٤ ألف جنيه على النحو التالي:- القيمة بالآلاف جنيه

البيان	العملاء	مدينون متنوعون	حسابات مدينة أخرى	موردين أرصدة مدينة	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٦/١٢/٣١	٨٢٢٢٨	٨١٧٠٧	١٤٣٦٤٥	٧٨١٤	٣١٥٣٩٤
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	١٣٧٢٨٩	٧٤٦٠٩	١٧٤٢٥٤	٥٢٠٢	٣٩١٣٥٤
أرصدة ٢٠١٦/٠٦/٣٠	٩٣٦٢٥	٧٥٠١٦	١١٤٧٤٤	٣٨٦٦	٢٨٧٢٥١

**(١/٩) العملاء:**

بلغ الرصيد المدين للعملاء في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٨٢٢٢٨ ألف جنيه يتمثل في:- القيمة بالآلاف جنيه

البيان	عملاء قطاع أعمال	عملاء قطاع خاص	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٦/١٢/٣١	٧٧٣٦٨	٤٨٦٠	٨٢٢٢٨
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	١٣٤٩٠٠	٢٣٨٩	١٣٧٢٨٩
أرصدة ٢٠١٦/٠٦/٣٠	٨٢٤٤٢	١١١٨٣	٩٣٦٢٥

\*رصيد عملاء قطاع أعمال في ٢٠١٦/١٢/٣١ يخص بنك التنمية و الإئتمان الزراعي.

**(٢/٩) المدينون المتنوعون :**

بلغ رصيد مدينون متنوعون في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٨١٧٠٧ ألف جنيه يتمثل في:- القيمة بالآلاف جنيه

البيان	تأمينات لدى للغير	سلف عامين	مصلحة الضرائب على المبيعات	مصلحة الجمارك	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٦/١٢/٣١	٥٩٣	٦٣	٧٦٣٥٥	٤٦٩٦	٨١٧٠٧
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٦١٣	١٢٧	٧٣٧٥٥	١١٤	٧٤٦٠٩
أرصدة ٢٠١٦/٠٦/٣٠	٥٩٤	١٥٧	٧٤١٥٩	١٠٦	٧٥٠١٦

### (٣/٩) الحسابات المدينة الأخرى:

بلغ رصيد حسابات مدينة أخرى ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ١٤٣٦٤٥ ألف جنيه منها أرصدة مدينة قدرها ١٢٧٦٥٥ ألف جنيه وأرصدة دائنة شاذة بمبلغ ١٥٩٩٠ ألف جنيه على النحو التالي:-

#### ١- الأرصدة المدينة

البيان	القيمة	البيان	القيمة	البيان	القيمة
مدينو قروض سيارات وغرامات	٥١٣١	شركة حكاربون	١٥٤	فوائد شهادات قناة السويس مستحقة	٢٢٢٩
شركة حلوان للأسمدة	٢٩	صندوق قروض الإسكان	٨٣٦٤	فوائد ودائع مستحقة	١٦٩١٦
إسكان شباب	٢٢٥٢	التزامات ضريبية محتملة	٢٨٧٤٤	فروق فحص ضريبة الدمغة	٨
بنية أساسية	٢٥٥٠	مخلفات جوانى وبلاستيك	٣٤	شركة بترومن	٢٧
عادل ديازى	٥٨	شركة راسكتا	٢٥٠	شركة اسكندرية للأسمدة	٢٣
مدينو تلفيات	٧٢	سلف مستديمة	٢٨٦	شركة مصر للتأمين	٥٩
بتروجيت	١٧	إسكان تعاوني	٢٣٠٤٩	مدينو إخلاء طرف	١٦
اودا	١١٦	قروض المدينة السكنية	٢٥٢٨٦	شركة مويكو للأسمدة	٨٨٠
مدينو قواثير خدمات	٨	مشروع الوادى الجديد	٤٠٦٤	مدينو بونات بتزين	٧٨
مدينو سلف	٧٩٩	مصرفوات مدفوعة مقدما	١٥٧	خدمات شحن EFS	٩
مدينو ندوة المياه	٢٢٠	بماج وسامكرت	٦	إستهلاك تقديري البلاطين	٥٥٣٢
شركة ماتيتو	١٧	مناقصات محدودة رقم ٢٠١٦/٢٠١٥/٦	٣١	مناقصات محدودة رقم ٢٠١٦/٢٠١٥/١٩	٧٢
مدينو أندية	١٦	شركة سيدى صرير	٦٢	متنوعة	٥٨
		الإجمالي		١٢٧٦٥٥	

#### ٢- الأرصدة الدائنة الشاذة :

البيان	القيمة	البيان	القيمة
ضريبة عقارية	١١٧٤	مصلحة الجمارك	٩٣٩٨
ضريبة مبيعات علي التولون	٥١٥	تأمينات اجتماعية	٣٦٠
صندوق اللجنة النقابية	٢٤	اجور مستحقة (تحت التسوية) وإيجارات مستحقة	٤٤٩٦
مشروع الوادى الجديد	٢٣	الإجمالي	١٥٩٩٠

#### (٤/٩) الموردین أرصدة مدينة:

بلغ الرصيد المدين للموردين في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٧٨١٤ ألف جنيه يتمثل في:-

البيان	موردين قطاع اعمال	موردين قطاع خاص	موردين قطاع خارجي	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٦/١٢/٣١	٢٥٢٧	٣٦٤٠	١٦٤٧	٧٨١٤
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٧٣٠	٢٨٥٨	١٦١٤	٥٢٠٢
أرصدة ٢٠١٦/٠٦/٣٠	٤١٥	٢٠٩٧	١٣٥٤	٣٨٦٦

## (١٠) النقدية وما في حكمها:-

بلغ رصيد النقدية بالبنوك والصندوق في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ١٧٥٨٢٦٦ ألف جنيه تتمثل في:-

البيان	ودائع لأجل	حسابات جارية	نقدية بالصندوق	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٦/١٢/٣١	١٥٨٧٨٢٨	١٧٠٣٢٦	١١٢	١٧٥٨٢٦٦
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٨٠٠٣٧٦	٢٣٩٩٧	٥٧	٨٢٤٣٣٠
أرصدة ٢٠١٦/٠٦/٣٠	٨٢٦٩٤٠	٤٣٩٦٧	٣١٠	٨٧١٢١٧

- ضمن ودائع لأجل مبلغ ٦٠٥٩ ألف جنيه تخص صندوق علاج أسرار العاملين و مبلغ ٢٦٣٨ ألف جنيه تخص صندوق البيئة ومبلغ ١٢٩٤٧ ألف جنيه تخص البنية الأساسية و مبلغ ٤١٠٢٨ ألف جنيه تخص أنشطة النادي ومبلغ مليون جنيه تخص ودیعة صندوق علاج العاملين المحالين للتقاعد مقابل تحميل تلك المبالغ ضمن الأرصدة الدائنة لتلك الجهات .
- ضمن الحسابات الجارية مبلغ ٦٨ ألف جنيه تخص مشروعات البنية الأساسية ، ومبلغ ١٩٦ ألف جنيه تخص صندوق البيئة و مبلغ ٢٠ ألف جنيه يخص مشروع الوادي الجديد مقابل تحميل تلك المبالغ ضمن الأرصدة الدائنة لتلك الجهات .

## (١١) حقوق الملكية:-

### (١/١١) رأس المال:-

يبلغ رأس مال الشركة المرخص به ١٥٠٠ مليون جنيه، ويبلغ رأس المال المصدر والمدفوع في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ١٢٦١٨٧٥٧٢٠ جنيها مصريا موزعا على ٨٤١٢٥٠٤٨ سهما بقيمة اسمية للسهم قدرها خمسة عشر جنيها مصريا جميعها أسهم اسمية ونقدية، وقد تم قيد أسهم رأس المال بالكامل بالحفظ المركزي ، ويتمثل هيكل رأس المال في تاريخ إعداد المركز المالي في الآتي :-

البيان	عدد الأسهم	نسبة المساهمة (%)	البيان	عدد الأسهم	نسبة المساهمة (%)
بنك الاستثمار القومي	٢٠٩٣١٥١٢	٢٤,٨٨	بنك ناصر الإجتماعي	٤٩٦٥١٩٨	٥,٩٠
الهيئة المصرية العامة للبترول	١٦٠٧٦٩٠٣	١٩,١١	الشركة القابضة للصناعات الكيماويات	٥٤٣٩٥٢٠	٦,٤٧
الهيئة العامة للتنمية الصناعية	١٠٦٥٧٩٣٦	١٢,٦٧	شركة مصر لتأمينات الحياة	٤٠٠٢٣٩٤	٤,٧٦
شركة مصر للتأمين	٤٥١١٩٥٨	٥,٣٦	اتحاد العاملين المساهمين	٢٢٢٩٥٥١	٢,٨٤
شركة الأهلي كابييتال القابضة	٦٨٢١٧٤١	٨,١١	شركة الصناعات الكيماوية (كيما)	٢٢٦٧٢٩١	٢,٧٠
صناديق استثمار و افراد	٥٢٢١٠٤٤	٦,٢٠	الإجمالي	٨٤١٢٥٠٤٨	١٠٠

## (٢/١١) الإحتياطيات:

بلغ إجمالي الإحتياطيات في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٧٥٠٠٤٤ ألف جنيه تتمثل في :-

البيان	قانوني	عام	أخري	إجمالي
أرصدة ٢٠١٦/١٢/٣١	٦٣٠٩٣٨	١١٨	١١٨٩٨٨	٧٥٠٠٤٤
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٦٣٠٩٣٨	١١٨	١١٧٠٥٨	٧٤٨١١٤
أرصدة ٢٠١٦/٠٦/٣٠	٦٣٠٩٣٨	١١٨	١١٧٠٥٨	٧٤٨١١٤

وتتمثل الإحتياطيات الأخرى البالغ قدرها ١١٨٩٨٨ ألف جنيه في:-

البيان	القيمة بالألف جنيه	البيان	القيمة بالألف جنيه	البيان	القيمة بالألف جنيه
إحتياطي توسعات	١٠٧٧٥٠	أرباح رأسمالية	٥٨٢٨	إحتياطي صندوق البيئـة	٥٤٠٥
قطع غيار ومهمات	٥	الإجمالي			١١٨٩٨٨

- الإضافة علي الإحتياطيات الأخرى خلال الفترة والبالغ قدرها ١٩٣٠ ألف جنيه تتمثل في الرصيد المحول من توزيعات أرباح عام ٢٠١٦/٢٠١٥ كأرباح رأسمالية إلى الإحتياطيات الأخرى طبقاً لقرار الجمعية العامة العادية للشركة في ٢٠١٦/٠٩/٢٤ و بقيمة قدرها ١٩٢٥ ألف جنيه ، و مبلغ ٥ آلاف جنيه تم تعليتها خلال الفترة علي أحتياطي قطع غيار ومهمات من بواقي تركيبات العمرة هذا مع مراعاة ما يلي:-

#### (١) إحتياطي توسعات :-

تم تكوين هذا الإحتياطي بهدف تدعيم مركز الشركة المالي وتوفير السيولة اللازمة لعمل التوسعات وزيادة الطاقات الإنتاجية للمصانع .

#### (٢) إحتياطي أرباح رأسمالية :-

يتمثل هذا الإحتياطي في الأرباح الرأسمالية الناتجة من بيع الأصول الثابتة أو التعويضات الخاصة بها حيث يتم تجنبها بالتعليق علي الإحتياطيات أثناء توزيع الأرباح بهدف تدعيم المركز المالي للشركة .

#### (٣) إحتياطي صندوق البيئـة :-

يتمثل في التمويل الذي يتم لأصول الشركة المرتبطة بالمجالات البيئية من العائد الذي تحصل عليه الشركة لصندوق البيئـة والخاص بشركة كاربون .

#### (٣) إحتياطي قطع غيار ومهمات :-

يتمثل في بواقي تركيبات العمرة .

#### (٣/١١) الأرباح المرحلة:

تتضمن الأرباح المرحلة في ٢٠١٦/١٢/٣١ ما يلي :-

البيان	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٦/٣٠
رصيد أول الفترة	(٥٨٤١)	٢٢٦٠٦	٢٢٦٠٦
يضاف ( يخصم ) تسويات الفترة	٧٩٢٢	(٢٠١٢٤)	(٢٨٤٤٧)
رصيد نهاية الفترة	٢٠٨١	٢٤٨٢	(٥٨٤١)

- تتضمن تسويات الفترة في ٢٠١٦/١٢/٣١ رصيد كسر القرش غير الموزع من حصة المساهمين لعام ٢٠١٦/٢٠١٥ والذي يضاف لحصتهم قبل إجراء توزيعات العام التالي وذلك بخلاف ما تم إستخدامه من توزيعات عام ٢٠١٦/٢٠١٥ لتغطية تسويات العام السابق .

## (١٢) القروض :-

بلغ رصيد القروض في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٢٠٤٨٦٦ ألف جنيه منها ٢٠٤٠٠٠ ألف جنيه تعادل ١١.٢ مليون دولار لتمويل ٨٠٪ من مشروع مكافحة التلوث الصناعي بخلاف مبلغ ٨٦٦ 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 و تتمثل هذه القروض في :-

البيان	القرض الأول	القرض الثاني
القيمة	١٦ مليون دولار متضمنة منحة قدرها ٢٠٪ تحت مظلة جهاز شئون البيئة وذلك بعد إضافة ٨ مليون دولار التي تم تخفيضها من القرض الثاني	٨٨ مليون جنيه مصري تم تخفيضها بقيمة ٨ مليون دولار (القرض الإضافي) و الذي يتضمنه القرض الأول، والباقي وقدره حوالي ٣٢.٤ مليون جنيه تحت تصرف الشركة وبدأ الصرف منه خلال ٢٠١٦/٢.
مدة السحب	عامين من تاريخ التوقيع على عقد القرض تنتهي في ٢٠١٥/٤/٢ وتم المد حتى ٢٠١٥/٦/٣٠	ثلاث سنوات تنتهي في ٢٠١٦/٩/١
مدة السماح	عام من تاريخ انتهاء فترة السحب تنتهي في ٢٠١٦/٤/٢	ثلاث سنوات تنتهي في ٢٠١٦/٩/١
الأقساط	أقساط شهرية (عدد ٦٠ قسط متساوي) تبدأ في الشهر التالي لانتهاء فترة السحب والسماح اعتباراً من مايو ٢٠١٦	أقساط شهرية (عدد ٦٠ قسط متساوي) تبدأ في الشهر التالي لانتهاء فترة السحب والسماح اعتباراً من أكتوبر ٢٠١٦
معدل العائد المدين	٢٪ + لييبور ٦ شهور	٢.٢٥٪ + سعر إقراض الكوريديور سنوياً
رصيد المنحة حتى تاريخه بعد إعادة التقييم	٣.٣ مليون دولار تعادل ٦٠.٩٦٣ مليون جنيه	—
رصيد القرض حتى تاريخه بعد إعادة التقييم	١١.١٧٨ مليون دولار تعادل ٢٠٤ مليون جنيه	٨٦٥.٩ ألف جنيه
المسدد من القرض	تم سداد عدد ٨ أقساط من القرض الأصلي بخلاف سداد ٤ أقساط من التمويل الإضافي	تم سداد عدد ٣ أقساط
الجزء المتداول من القرض	٩١١٥٣ ألف جنيه	١٨٢.٤ ألف جنيه

وعليه تكون أرصدة القروض حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ على النحو التالي :- القيمة بالألف جنيه

البيان	رصيد أول المدة ٢٠١٦/٠٧/١	المستخدم	أقساط مسددة و تسويات	فروق إعادة التقييم	رصيد آخر المدة ٢٠١٦/١٢/٣١
قرض ١٦ مليون دولار	١٠٨٩١٥	٥٠٠١	١٤٦٥٥	١٠٤٧٣٩	٢٠٤٠٠٠
قرض ٣٢.٤ مليون جنيه	٧٣٧	١٧٥	٤٦	-	٨٦٦
الإجمالي	١٠٩٦٥٢	٥١٧٦	١٤٧٠١	١٠٤٧٣٩	٢٠٤٨٦٦

## (١٣) أوراق دفع :-

بلغ رصيد أوراق الدفع في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ١١٣٣٤٠ ألف جنيه على النحو التالي :- القيمة بالألف جنيه

البيان	الجزء المتداول من أوراق الدفع	الجزء طويل الأجل من أوراق الدفع	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٦/١٢/٣١	١١٣٣٤٠	٠	١١٣٣٤٠
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	١٥٠٩٦٠	١١٣٣٤٠	٢٦٤٣٠٠
أرصدة ٢٠١٦/٠٦/٣٠	١٥٠٩٦٠	٣٧٨٦٠	١٨٨٨٢٠

تتمثل أوراق الدفع في عدد (٩ شيك أجل) لصالح الشركة القابضة المصرية للغازات (جاسكو) تمثل باقى مستحقاتهم عن فروق أسعار الغاز عن الفترة من ٢٠١٢/١٢/١ وحتى ٢٠١٤/٨/٣١ وذلك وفقاً لحضر التسوية الذي تم في هذا الصدد وينتهي سدادها في ٢٠١٧/٩.

#### (١٤) المخصصات:-

بلغ رصيد مخصصات بخلاف الإهلاك في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ١٥٦٥٠٩ ألف جنيه حيث لم تتم أية إضافات خلال الفترة علي حين تم إستبعاد مخصصات قدرها ١٨٨٤ ألف جنيه خلال الفترة وذلك على النحو التالي :-

القيمة بالألف جنيه

رصيد ٢٠١٦/١٢/٣١	الاستبعادات			الإضافات	رصيد ٢٠١٦/٧/١	البيان	
	إجمالي الإستبعادات	مخصصات تم تسويتها بالإيرادات	مخصصات مستخدمة				
٩٩٧٧٢	٠	٠	٠	٠	٩٩٧٧٢	مخصص ضرائب شركات الأموال	مخصصات ضرائب متنازع عليها
٤٩٦١٨	٠	٠	٠	٠	٤٩٦١٨	مخصص ضرائب المبيعات	
١١٧٤	٠	٠	٠	٠	١١٧٤	مخصص الضرائب العقارية	
٣٤٥	١٧٣٤	١٥٨٠	١٥٤	٠	٢٠٧٩	مخصص ضرائب الدمغة	
١٥٠٩٠٩	١٧٣٤	١٥٨٠	١٥٤	٠	١٥٣٦٤٣	الإجمالي	
١٠٠	١٥٠	١٥٠	٠	٠	٢٥٠	مخصص قضايا عادية	مخصص للتزامات أخرى
٥٥٠٠	٠	٠	٠	٠	٥٥٠٠	مخصص فروق فحص كسب عمل	
٥٦٠٠	١٥٠	١٥٠	٠	٠	٥٧٥٠	الإجمالي	
١٥٦٥٠٩	١٨٨٤	١٧٣٠	١٥٤	٠	١٥٨٣٩٣	الإجمالي الكلي للمخصصات بقائمة المركز المالي	
١٠٠						مخصصات قصيرة الأجل	
١٥٦٤٠٩						مخصصات طويلة الأجل	
٠	٥٨١٨	٥٨١٨	٠	٠	٥٨١٨	تسوية مخصص الديون المشكوك فيها	
١٥٦٥٠٩	٧٧٠٢	٧٥٤٨	١٥٤	٠	١٦٤٢١١	الإجمالي الكلي للمخصصات بعد التسويات	

- لا توجد أية إضافات علي المخصصات خلال الفترة علي حين تمثلت الإستبعادات من المخصص و البالغ قدرها ٧٧٠٢ ألف جنيه في:-
- تسوية لمخصص ضريبة الدمغة عن أعوام ٢٠١١-٢٠١٣ بمبلغ ١٧٣٤ ألف جنيه حيث تم إستخدام ١٥٤ ألف جنيه من رصيد المخصص علي حين تم تغطية ١٥٨٠ ألف جنيه علي إيرادات الفترة.
- تسوية مخصص القضايا بقيمة قدرها ١٥٠ ألف جنيه تم تغطيتها علي الإيرادات وتخص القضية رقم ٧١/٢٠٧٦ ق عمال المرفوعة من السيد / أحمد عاطف عبد المطلب و آخرين لصدور حكم نهائي بجلسة ٢٠١٦/١٢/٢٠ من محكمة استئناف الاسكندرية برفض الإستئناف و تأييد حكم محكمة أول درجة .
- تسوية مخصص الديون المشكوك فيها والبالغ قدره ٥٨١٨ ألف جنيه والخاص بالخلاف مع بنك التنمية والإئتمان الزراعي حيث صدر حكم لصالح الشركة بالدعوى رقم ٦٠٧ لسنة ٢٠١٢ تجارى كلى والمقامة من الشركة ضد البنك الرئيسى للتنمية والإئتمان الزراعي بإلزام البنك المدعى عليه بأن يؤدي للشركة مبلغ ٨.٥ مليون جنيه والفوائد القانونية من تاريخ المطالبة في ٢٠١٢/١٢/٢ وحتى تمام السداد وتم الإستئناف من قبل البنك بالإستئناف رقم ١٠٠٧ لسنة ٧٠ ق ، كما أقام البنك الإشكال في التنفيذ رقم ٥٢٣ لسنة ٢٠١٥ بطلب وقف تنفيذ الحكم لحين الفصل في الطعن عليه بالإستئناف ، وقضت المحكمة بقبول الإشكال وتم الطعن عليه من قبل الشركة بالإستئناف رقم ١٠٠٧ لسنة ٧٠ ق تجاري وتم الحكم لصالح الشركة وقام البنك بسداد ٦٨١٩ مليون جنيه متضمنه الفوائد القانونية.
- طبقا للرأي القانوني للشركة لم يتم تكوين مخصص لضرائب شركات الأموال بشأن القضايا المحالة للقضاء الإداري طبقا لحكم المحكمة الدستورية العليا حيث أن كافة الأحكام الخاصة بالقضايا عن أعوام ١٩٨٩- ١٩٩٢ قد سبق صدور أحكام فيها لصالح الشركة وسيتم تدعيم المخصص الخاص بهذه القضايا حال وجود أية مستجدات في غير صالح الشركة عند نظرها أمام القضاء الإداري

## (١٥) التزامات ضريبية مؤجلة :-

القيمة بالآلاف بالجنيه

البيان	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٦/٣٠
إجمالي التزامات ضريبية مؤجلة في نهاية الفترة	٦٠٠٩٥	٦٨٦٩٧	٦٤٨٤٤
يخصم : إجمالي التزامات ضريبية مؤجلة في بداية الفترة	(٦٤٨٤٤)	(٨٩٧٩٤)	(٨٩٧٩٤)
الضريبة المؤجلة في نهاية الفترة	(٤٧٤٩)	(٢١٠٩٧)	(٢٤٩٥٠)

## (١٦) الموردون و الأرصدة الدائنة الأخرى :-

بلغ رصيد الموردون و الأرصدة الدائنة الأخرى بدون حساب مصلحة الضرائب في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ١٥١٤٦٤٦ ألف جنيه على النحو التالي :-

البيان	الموردون	دائنون متنوعون	دائنو توزيعات	حسابات دائنة أخرى	عملاء أرصدة دائنة	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٦/١٢/٣١	٥٤٢٧١٦	٤١٤٨٧	١٣٠١	٦١٩٣٧٠	٣٠٩٧٧٢	١٥١٤٦٤٦
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٣٠٠٢٤٢	٢٧٠١٠٦	١٣٣١	٤٦٧٣١٨	٥٣٨٣	١٠٤٤٣٨٠
أرصدة ٢٠١٦/٠٦/٣٠	٤٤٩٨٣٥	٥٩٨٥٥	١٣٣١	٤٤٠٣٥٩	٨٩٧٥	٩٦٠٣٥٥

## (١/١٦) الموردون:

بلغ الرصيد الدائن للموردين في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٥٤٢٧١٦ ألف جنيه على النحو التالي :-

البيان	موردين قطاع أعمال	موردين قطاع خاص	موردين قطاع خارجي	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٦/١٢/٣١	٢٤١٩	٥٣٨٧٠١	١٥٩٦	٥٤٢٧١٦
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٣٨١٢	٢٨٨٤٣٣	٧٩٩٧	٣٠٠٢٤٢
أرصدة ٢٠١٦/٠٦/٣٠	١٦٥٤	٤٤٢٦٩٧	٥٤٨٤	٤٤٩٨٣٥

## (٢/١٦) الدائنون المتنوعون :

بلغ رصيد دائنات متنوعون في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٤١٤٨٧ ألف جنيه على النحو التالي :-

البيان	تأمينات للغير	ضريبة مبيعات	الهيئة القومية للتأمينات	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٦/١٢/٣١	١٦٦٦٦	٢٤٨٢١	٠	٤١٤٨٧
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٥٦٥٢	٢٩٤٣٣	٠	٣٥٠٨٥
أرصدة ٢٠١٦/٠٦/٣٠	١٦٠٥٢	٣٤٨٧٩	٨٩٢٤	٥٩٨٥٥

## (٣/١٦) دائنات توزيعات :

بلغ رصيد دائنات توزيعات في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ١٣٠١ ألف جنيه على النحو التالي :-

البيان	حصة المساهمين	حصة أخرى (عاملين - مجلس إدارة)	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٦/١٢/٣١	١٢٩٠	١١	١٣٠١
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	١٢٩٠	٤١	١٣٣١
أرصدة ٢٠١٦/٠٦/٣٠	١٢٩٠	٤١	١٣٣١



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

#### (٤/١٦) الحسابات الدائنة الأخرى:

بلغ رصيد حسابات دائنة في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٦١٩٣٧٠ ألف جنيه منها أرصدة دائنة بمبلغ ٦١٥٨٨٤ ألف جنيه وأرصدة مدينة شاذة بمبلغ ٢٤٨٦ ألف جنيه كما يلي:-

#### (١/٤/١٦) الأرصدة الدائنة:

القيمة بالألف جنيه

البيان	القيمة	البيان	القيمة	البيان	القيمة
ودائع صندوق علاج الأسر	٩٨١٤	مشروع البنية الأساسية	٢٤٤٧	إيجارات شركة إسكندرية للأسفدة	٢٩٩١
صندوق المعاش التكميلي	١١٠	ض.م شركات النقل	٣٨٩١	دفعة	١٤
تكلفة إنشاء عمارات الشركة	٢٤٦٧٧	مبالغ تحت الفحص الضريبي	١٥٩٥٨	شركة اكوابيل	٦٠
الجمعية التعاونية للإسكان	٢٥	صندوق قروض الإسكان	٥٢٤٠	ودائع النادي والحسابات الجارية	٤١٠٢٨
الحاد العاملين المساهمين	١١٤	امانات	٣٠٤	ودائع وأذون خزنة البنية والجاري	١٢٩٤٧
صندوق علاج العاملين الحاليين للمعاش	٨٤٦٥	صندوق تبرعات العاملين	٥٤	ايداعات لشركات أخرى	٢٥٦
إشترافات صندوق الخدمات الاجتماعية	٣٢٥	الجزاءات	١٤٣	متحصلات صيانة الطرق	٢٨٠٨
مبالغ مجنية لتمويل صندوق المعاشات	٦٠٠٥	رسائل ابوقير (٣)	٥٣٤٨٥	صندوق قروض السيارات	٧٦٦٢
متحصلات من أرباح العاملين (أرض طوسون)	٥٨٨	صندوق التدريب والتأهيل	١١٩٦٦١	رسم تطوير هيئة الرقابة المالية	١٠٢
صندوق حالات الوفاة	٢٩	تسبيل خطاب ضمان ( ماهر كروزة )	٢٧	مبالغ محصلة لحراسة المزلقان	١٧١
شركة كاريون وودائع صندوق البيئية	٢٨٣٤	إيجارات مقدمة	١١	دعوى تطبيقية	٣٠٥
المنقطعين عن العمل	٨٣٧	صندوق التأمين الخاص	١٩٠	تبرعات وأمانات مستحقة	٦٢١
شركة موبكو	٧٥	غرامات خط السير	١١	دائنو شراء أصول	٦٦٣٧
شركة سيستم تكنيك	٨	شركة الغازات الطبية والصناعية	٩٦	النادي والنشاط الرياضي والفن	٦٥٠١
مكافآت لجهات خارجية	١٥	حسابات تحت التسوية	١٩٩٧٥٢	شيكات لم يتقدم أصحابها للمصرف	٢٣١
تقايات وتكافل	١٤٢	مبالغ مجنية لتمويل إضافات المدينة السكنية	١٧٣٨	المجنب لتمويل صندوق التأمين الخاص	٢٠٠٠
رسم دالة	٩٢	رسم نقابة مهن زراعية	٥٦٣٠	أجور و امانات مستحقة	٥٥٩٢٢
فروق حوافز مستحقة	١٢٧١٥	متنوعة	٣٩	أخرى	٣١
		الإجمالي		٦١٥٨٨٤	

#### ضمن الأرصدة الدائنة :-

- رصيد دائن لصندوق التدريب والتأهيل بمديرية القوى العاملة والهجرة بمبلغ ١٢٠ مليون جنيه مرفوع بشأنه دعوى قضائية برقم ٢٠٠٧/٧٢٣٤ مدنى كلى أمام محكمة شمال القاهرة الابتدائية وصدر فيها حكم بجلسته ٢٠١٢/٥/٣١ بوقفها تعليقاً لحين الفصل فى الدعوى رقم ٤٦ لسنة ٢٨ قضائية دستورية ولا زالت منظورة أمام القضاء حتى تاريخ إعداد المركز المالى للشركة .
- رصيد دائن يخص النشاط الرياضى بقيمة قدره ٤٧٥٢٩ ألف جنيه يتمثل فى ودائع ورصيد الحساب الجارى فى تاريخ المركز المالى .
- رصيد دائن يخص صندوق البنية الأساسية قدره ١٥٣٩٤ ألف جنيه يتمثل فى أذون خزنة وودائع ورصيد الحساب الجارى فى تاريخ المركز المالى .
- رصيد دائن يخص صندوق البيئية قدره ٢٨٣٤ ألف جنيه يتمثل فى أذون خزنة ورصيد الحساب الجارى فى تاريخ المركز المالى .
- هذا وقد بلغت الإيرادات المحصلة من شركة كاريون لصالح صندوق البيئية حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ١٨٣٤٥ ألف جنيه يخص الفترة من ٢٠٠٦/١٠/١ حتى ٢٠١٤/٠٦/٣٠ بخلاف عائد استثمار هذه المبالغ بقيمة قدرها ٢٨٥٠ ألف جنيه ، كما بلغ المنصرف من هذا الإيراد على المجالات البيئية مبلغ ١٨٣٦١ ألف جنيه يتمثل فى :-

البيان	القيمة	البيان	القيمة	البيان	القيمة
محطات الرصد البيئي وأجهزة رصد	٢٧٩٨	مشروع ترميم وإعادة تأهيل المدارس	٥٦٩	مشروع معالجة مياه الصرف بإدقنا	٤٦
إعادة تأهيل طريق على ماهر	٢١٧٥	تشجير الطرق بالبيئة المحيطة	٢٥٠	شراء فرن فحم نباتى	١١٥
مصاريف بنكية	٥	تطوير قاعة مناسبات بالمدينة السكنية	٢٤٤	القوافل الطبية	١٢٩٨
إنشاء كوبرى على ترعة راجنا وتطهيرها	٦٧٠	شراء مواقيرش مبيدات ومكافحة البوص	٣٠٠	معدات وأجهزة	١٢٥١
التخلص من القمامة	٨٦٠	معدات لمعالجة مياه الصرف- العامة	١٥٠	سيارة إسعاف وإطفاء وأجهزة طبية	٣٦٦١
مستوصف حوض ٩	١٤٤	تطوير مشروعات البيئة بالأسكندرية	٢٢٦	مصنع تدوير المخلفات	٤٠٠٠
		الإجمالي		١٨٣٦١	

علما بأن إيراد الفترة من ٢٠١٤/٠٦/٣٠ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ لم يرد للشركة حتى تاريخ المركز المالى ولا توجد بيانات مؤكدة بخصوصه.

(٢/٤/١٦) الأرصدة المدينة الشاذة:-

القيمة بالآلاف جنيه

البيان	القيمة	البيان	القيمة
مدينو القساط تليفون	١٧٢	شركة مويكو	٣٢٧٢
شركة كومكس	٢٠	هدم عمائر المدينة السكنية	١٦
شركة الورق الأهلية	٤	اخرى	٢
الإجمالي		٣٤٨٦	

(٣/٤/١٦) منح لتمويل مشروعات بيئية:-

- منحة مشروع خواص الحياة المتكاثفة.

تم تسوية الرصيد الدائن المتبقي البالغ قدره ١٤٦ ألف جنيه و الذي يعادل ١٦,٩ ألف يورو الخاص بمنحة مشروع خواص الحياة المتكاثفة والبالغ قدرها في ٢٠٠٨/٠٤/١٥ (تاريخ تحقق شروط المنحة والتي حصلت عليها الشركة لتمويل المشروع والمتمثلة في مرور سنة على التشغيل وسداد القسط الأخير من قرض التمويل والحصول على شهادة البيئة ) مبلغ ١٦٩٠ ألف يورو تعادل ١٤٦٤٧ ألف جنيه والذي تم استهلاكها على العمر الإنتاجي للوحدة طبقا للسياسة المحاسبية للشركة في هذا الصدد .

- منحة مشروع الـ Zero Liquid Discharge

تتضمن الأرصدة الدائنة مبلغ ٦٠٩٦٣ ألف جنيه تعادل ٣,٣٤ مليون دولار تمثل التمويل الذي حصلت عليه الشركة من المنحة المخصصة للمشروع عاليه وقد تم إعادة تقييم هذه المنحة في ٢٠١٦/١٢/٣١ ( حيث أن شروطها لم تتحقق بعد ) وتم رسمله فروق العملة على تكلفة الأصل وبقيمة قدرها ٣١٢٠٠ ألف جنيه علما بأن رصيد هذه المنحة يبوب ضمن مصادر التمويل بقائمة المركز المالي كإلتزام غير متداول .

(٥/١٦) العملاء أرصدة دائنة:-

بلغ الرصيد الدائن للعملاء في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٣٠٩٧٧٢ ألف جنيه على النحو التالي:- القيمة بالآلاف جنيه

البيان	عملاء قطاع اعمال	عملاء قطاع خاص	عملاء قطاع خارجي	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٦/١٢/٣١	١١٣٨	١٤٨٧٣	٢٩٣٧٦١	٣٠٩٧٧٢
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٢٤٩٤	٢٨٨٩	٠	٥٣٨٣
أرصدة ٢٠١٦/٠٦/٣٠	١٥٦٩	٧١٩٠	٢١٦	٨٩٧٥

(٦/١٦) مصلحة الضرائب:-

بلغ الرصيد الدائن لحساب مصلحة الضرائب في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٢٨٢٠٧٨ ألف جنيه على النحو التالي:-

القيمة بالآلاف جنيه

البيان	ضريبة مكسب عمل	ضريبة أرباح تجارية وصناعية ودمغات	ضريبة عقارية	ضريبة دخلية	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٦/١٢/٣١	٩٤١٧	١٢٠١	٠	٣٧١٤٦٠	٣٨٢٠٧٨
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٧٩٩٤	٧٥٦	٨٠٨	٢٢٥٤٦٣	٢٣٥٠٢١
أرصدة ٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠٧٢٧	٨٧٢	٠	٢٨٠٤٠١	٣٠٢٠٠٠

## (١٧) الموقف الضريبي والقانوني للشركة في ٢٠١٦/١٢/٣١ :-

### (١/١٧) الموقف الضريبي للشركة :-

#### الضريبة على أرباح الأشخاص الاعتبارية :

- ١- بخصوص النزاع عن السنوات ٩٢/٨٩ جاري تداوله بمحكمة النقض .
- ٢- يتم تداول خلاف عام ٢٠٠١/٢٠٠٠ بمحكمة النقض .
- ٣- يتم تداول خلاف عام ٢٠٠٢/٢٠٠١ بمحكمة أول درجة .
- ٤- يتم تداول خلاف ٢٠٠٦/٢٠٠٥ بمحكمة أول درجة .
- ٥- تم إحالة خلاف ٢٠٠٨/٢٠٠٦ إلى لجنة الطعن.
- ٦- جاري فحص السنوات ٢٠١٠/٢٠١١ .

#### الضريبة على المرتبات :

- ١- يتم تداول خلاف ٢٠٠٥ بمحكمة أول درجة .
- ٢- جاري فحص السنوات ٢٠١٣، ٢٠١٤ .

#### ضريبة المبيعات:

- ١- الفترات حتى ٢٠٠٢/٦/٢٠ لازالت منظورة أمام محكمة النقض.
- ٢- يتم تداول خلاف الفترات من ٢٠٠٥/٧ حتى ٢٠٠٩/١٢ بمحكمة أول درجة .
- ٣- تم إحالة خلاف ٢٠١٢/٢٠١٤ إلى لجان التوفيق.
- صدر حكم النقض رقم ٢٠٩٢٠ في الإستئناف رقم ٩٠١ لسنة ٦٣ إستئناف إسكندرية بإلغاء حكم لإستئناف لصالح الشركة فيما يخص خلافات المدخلات بمبلغ ١٩٨٧٥٧١ جنيه وإحالته للنظر أمام القضاء الإداري .
- علي ضوء صدور القانون رقم ٩ لسنة ٢٠٠٥ والخاص بخمس ضريبة المبيعات علي السلع الرأسمالية تم تجنب مبلغ ٥٢,٥ مليون جنيه في حساب فرعي وهذا المبلغ يخص ضريبة المبيعات علي الآلات فقط، لمصنع أبو قير (٣) و يقابله بذات القيمة حساب الأرضة الدائنة وسيتم تسويته مع المصلحة عند حسبه نهائيا .
- ضريبة الدمغة: تم إنهاء الفحص حتى ٢٠١٣ .

#### الضريبة العقارية:

- تم الربط السنوي وفقا لقانون الضريبة على العقارات المبنية الصادر بالقانون رقم ١٩٦ لسنة ٢٠٠٨ والمعدل بالقانون رقم ١١٧ لسنة ٢٠١٤ .
- ♦ تم مراسلة المركز الضريبي لكبار الممولين لمواظبات بنموذج ١٩ حجز و آخر مراسلة بتاريخ ٢٠١٦/٠٧/١٨ .

## (٢/١٧) الموقف القانوني للشركة في ٢٠١٦/١٢/٣١ :-

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

الإسم	موضوع الدعوى	طلبات الشركة في الدعوى	رصيد المخصص المكون طبقا لتوقعات الشئون القانونية بالجنتية	ملاحظات
محمد جمال عبد الحميد وآخرين	حافز الإنتاج	رفض الدعوى	١,٠٠٠,٠٠٠	خبراء بتاريخ ٢٠١٧/١/٤

- ضمن القضايا المقامة من الغير ضد الشركة دعوى برقم ٢٦٩٤ لسنة ٢٠١٥ مرفوعة من شركة بتروليتد تخص فروق أسعار الغاز عن الفترة من ٢٠١٢/٠١/٠١ حتى ٢٠١٢/١٢/٠١ وكذا غرامات تأخير عدم السداد لفروق أسعار الغاز عن الفترة من ٢٠١٢/١/٠١ حتى ٢٠١٢/٨/٣١ وتتمثل وجهه نظر الشركة القانونية في هذا الصدد في أن غرامات تأخير عدم السداد لفروق أسعار الغاز من ٢٠١٢/١/٠١ والفوائد القانونية المتعلقة بها هي مبالغ غير مستحقة لأنها تدور مع الدين الأصلي وجودا وعدما وأن عقد إتفاق الصلح والتسوية المؤرخ ٢٠١٤/٨/٣١ مستقل من عقد توريد الغاز حيث أنه عقد خاص والخاص يقيد العام ويقدم عليه وتم تحريره لتسوية الخلافات بين شركة أبو قير للأسمدة وشركات البترول (إيجاس - جاسكو - بتروليتد) كما أن الغرامات والفوائد محل الدعوى المشار إليها أعلاه وسيتم إنتظار ما ينتهي إليه الحكم في هذه الدعوى ، كما أن قرار مجلس الإدارة في هذا الصدد رقم (٤٦) جلسة ٢٠١٥/٤/٢١ هو الموافقة بالإجماع على عدم تكوين مخصص إنتظارا لما ينتهي إليه حكم المحكمة.

## (١٨) قائمة الدخل:-

(١/١٨) تبلغ إيرادات النشاط الرئيسي للشركة في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٢٢٨٢٧٧٢ ألف جنيه تتمثل في:- القيمة بالآلاف جنيه

البيان	إيرادات المبيعات	خدمات مبيعة ( متضمنة مبيعات ثاني أكسيد الكربون والمياه المقطرة)	تشغيل للغير	بيع مخلفات	يخصم : مبيعات ثاني أكسيد الكربون والمياه المقطرة	الإجمالي
٢٠١٦/١٢/٣١	٢٢٧٧٨٧١	١٦٤١٦	٥٣٩	٥٢٨	(١٢٦٣٢)	٢٢٨٢٧٧٢
٢٠١٥/١٢/٣١	١٨٠٧٦١٢	٩٠٠٥	٧٩	٦٠٨	(٨١٧٩)	١٨٠٩١٢٥
٢٠١٦/٠٦/٣٠	٣٩٣١٣٠٩	٢١٩٩٩	٤٤٠	١٠٥٢	(١٩١٠١)	٣٩٣٥٦٩٩

(٢/١٨) تبلغ تكلفة البضاعة المباعة في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ١٥٩٦٨٨٧ ألف جنيه تتمثل في:- القيمة بالآلاف جنيه

البيان	خامات ومستلزمات	أجور ومرتببات ومزايا	إهلاكات أصول ثابتة صناعية	مصروفات صناعية أخرى	تغيرات مخزون الانتاج التام	تغيرات مخزون الانتاج غير التام	مبيعات ثاني أكسيد الكربون والمياه المقطرة	الإجمالي
٢٠١٦/١٢/٣١	١٤٧٠١٧٧	١٤٨٥١٢	٤٦٠٩٣	٣٢٩٧٧	(٨٣٢٨٩)	(٤٨٥١)	(١٢٦٣٢)	١٥٩٦٨٨٧
٢٠١٥/١٢/٣١	٩٣٣٠٦٣	١٦٨٨٩١	٤٦٤٢٨	٢٩٧١٨	(٥٠٥٦)	(٩٠٠٧)	(٨١٧٩)	١١٥٥٨٥٨
٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠٢٥٨٤٣	٤٢٥٢٤٩	٩٤٤٣٨	٦٤١٥٥	٢٥٢٨٢	١٨٩٦٣	(١٩١٠١)	٢٦٣٤٨٢٩

(٣/١٨) تبلغ الفوائد الدائنة في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٣٠١١٢ ألف جنيه تتمثل في:- القيمة بالآلاف جنيه

البيان	فوائد فعلية	فوائد مستحقة	الاجمالي
أرصدة ٢٠١٦/١٢/٣١	١٧٤٧٣	١٢٦٣٩	٣٠١١٢
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	١٣٧٥٦	٢٢٨٨	١٦٠٤٤
أرصدة ٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠٤٥٤	٦٥١٦	٢٦٩٧٠

(٤/١٨) تبلغ عوائد الإستثمارات حتى تاريخ الإستحقاق في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٩٥٧٥٩ ألف جنيه تتمثل في فوائد دائنة تخص شهادات قناة السويس ، وعوائد أذون خزانة وذلك على النحو التالي :-

(١/٤/١٨) تبلغ الفوائد الدائنة الخاصة بشهادات إستثمارات قناة السويس في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ١٦٤٥١ ألف جنيه تتمثل في:-

القيمة بالآلاف جنيه

البيان	فوائد فعلية	فوائد مستحقة	الاجمالي
أرصدة ٢٠١٦/١٢/٣١	١٤٢٢٢	٢٢٢٩	١٦٤٥١
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	١٣٣٥٦	١٧٢٦	١٥٠٨٢
أرصدة ٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٨٣٥٦	١٦٤٤	٣٠٠٠٠

(٢/٤/١٨) تبلغ عوائد أذن الخزانة في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٧٩٣٠٨ ألف جنيه تتمثل في :- القيمة بالآلاف جنيه

البيان	عوائد فعلية	عوائد مستحقة	الاجمالي
أرصدة ٢٠١٦/١٢/٣١	٤٨٨٤١	٣٠٤٦٧	٧٩٣٠٨
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٤١١٥٣	١٨٧٦٤	٥٩٩١٧
أرصدة ٢٠١٦/٠٦/٣٠	٥٩٣٤٨	٥٦٠٤٤	١١٥٣٩٢

(٥/١٨) تبلغ الإيرادات الأخرى العادية في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ١٢٨٣٢ ألف جنيه تتمثل في :- القيمة بالآلاف جنيه

البيان	إيجارات دائنة	تعويضات وغرامات	إيرادات أخرى متنوعة	الاجمالي
أرصدة ٢٠١٦/١٢/٣١	٣٣٠٢	٤٤٩٣	٥٠٣٧	١٢٨٣٢
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٢٩١٢	١٢٠٧	٢٣٧٧	٦٤٩٦
أرصدة ٢٠١٦/٠٦/٣٠	٥٦٨٧	٥٤٧٦	١١٦٠٥	٢٣٧٦٨

(١/٥/١٨) تبلغ الإيجارات الدائنة في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٣٣٠٢ ألف جنيه تتمثل في :- القيمة بالآلاف جنيه

البيان	إيجار مكافئ	إيجار أرض مشروع (شركة إسكندرية)	إيجار أرض محطة ضخ المياه وعمارة ٢٠ وغرفة مكاريون ٣ وحجرات لأودا وأرض الفضاء وتنتكات وينك الاسكندرية	إيجار أرض شركة إيرليكيد وأرض شركة الغازات الطبية	الاجمالي
٢٠١٦/١٢/٣١	٣	٢٧٣١	٣٦٧	٢٠١	٣٣٠٢
٢٠١٥/١٢/٣١	٥	٢٣٨٨	٣١٦	٢٠٣	٢٩١٢
٢٠١٦/٠٦/٣٠	٧	٤٧٩١	٤٨٥	٤٠٤	٥٦٨٧

(٢/٥/١٨) تبلغ التعويضات والغرامات في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٤٤٩٣ ألف جنيه تتمثل في :- القيمة بالآلاف جنيه

البيان	موردين وعملاء وشركات نقل	مصر للتأمين	أخرى	الاجمالي
أرصدة ٢٠١٦/١٢/٣١	١٢٤٣	٣٢١٤	٣٦	٤٤٩٣
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	١١١٧	٤٠	٥٠	١٢٠٧
أرصدة ٢٠١٦/٠٦/٣٠	٥١٥٣	٢٣٦	٨٧	٥٤٧٦

(٣/٥/١٨) تبلغ الإيرادات الأخرى المتنوعة في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٥٠٣٧ ألف جنيه تتمثل في :- القيمة بالآلاف جنيه

البيان	مكاريون	منحة خواص المياه	أرباح بيع مخلفات وأخرى	الاجمالي
أرصدة ٢٠١٦/١٢/٣١	٩٣٩	٤٧٦	٣٦٢٢	٥٠٣٧
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٤٩	٦٥٩	١٦٦٩	٢٣٧٧
أرصدة ٢٠١٦/٠٦/٣٠	١٢٢٣	١٣١٨	٩٠٦٤	١١٦٠٥

(٦/١٨) تبلغ الأرباح الرأسمالية في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٧٥١ ألف جنيه تتمثل في أرباح بيع أصول متنوعة .

### (٧/١٨) أرباح فروق العملة :-

- بتاريخ ٢ نوفمبر ٢٠١٦ قرر البنك المركزي المصري تحرير سعر الصرف للعمليات الأجنبية لإعطاء فرصة للبنوك العاملة في مصر لتسهيل شراء وبيع النقد الأجنبي داخل القنوات الشرعية و نتج عن ذلك تحقيق الشركة لأرباح فروق عملة في ذلك التاريخ بقيمة قدرها ٤١٨ مليون جنيه و هي الفرق بين سعر يوم التحرير (١٢ جنيه / دولار) وبين السعر قبل التحرير (٨,٨٨ جنيه / دولار) ، أما باقي فروق العملة فقد نتجت عن سياسة إدارة الشركة في إدارة أموالها بالعملة الأجنبية.

- كما أثر تحرير سعر العملة علي قيم الأصول و الإلتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية عن القيم المثبتة قبل هذا القرار و هو ما انعكس علي القوائم المالية و نتائج الأعمال ، بخلاف الأثر السلبي لهذا القرار علي تكلفة مستلزمات التشغيل خاصة الغاز الطبيعي في ظل عدم تحرك أسعار بيع الأسمدة المحلية حتي تاريخ إعداد المركز المالي للشركة في ٢٠١٦/١٢/٣١ حيث تبلغ زيادة عبء الغاز عن شهرى نوفمبر ، ديسمبر ٢٠١٦ قيمة قدرها ٣٥٧,٤ مليون جنيه.

و قد بلغت أرباح فروق العملة في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٧٣١٦٠٢ ألف جنيه مقابل أرباح لفرواق العملة قدرها ١٢٠٦١ ألف جنيه خلال نفس الفترة من العام السابق وتتمثل في:-

البيان	أرباح فروق إعادة تقييم أرصدة العملات الأجنبية بالبنوك	خسائر (أرباح) إعادة تقييم أرصدة العملاء و الموردين و التسويات الأخرى	صافي أرباح العملة المحملة على قائمة الدخل
صافي أرباح العملة في ٢٠١٦/١٢/٣١	٨٥٧٧٠٦	(١٢٦١٠٤)	٧٣١٦٠٢
صافي أرباح العملة في ٢٠١٥/١٢/٣١	٤٨٠	١١٥٨١	١٢٠٦١
صافي أرباح العملة في ٢٠١٦/٠٦/٣٠	٩٣٠٦٨	(٣٦٣٢)	٨٩٤٣٦

علما بأن رصيد أرباح فروق العملة طبقا لقائمة الدخل والبالغ قدره ٧٣١٦٠٢ ألف جنيه يقل عن الرصيد بقائمة التدفقات النقدية بما يعادل ١٢٦١٠٤ ألف جنيه تمثل صافي فروق العملة الناتجة من إعادة تقييم أرصدة العملاء والموردين و التسويات المحاسبية الأخرى.

(٨/١٨) تبلغ مصروفات البيع و التوزيع في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ١١٨٠٠٥ ألف جنيه تتمثل في :- القيمة بالآلف جنيه

البيان	مواد تمبئة و تغليف	اجور ومرتبات و مزايا	إهلاكات أصول ثابتة	مصاريف بيعية و تسويقية أخرى	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٦/١٢/٣١	٤٤٤٨٠	٣٨٠٠٠	٣٠٥٩	٣٢٤٦٦	١١٨٠٠٥
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٤٠١٦٤	٤٣٢١٤	٣٢١٥	٢٣١٥١	١٠٩٧٤٤
أرصدة ٢٠١٦/٠٦/٣٠	٨٨١٢٥	١٠٧٦١٦	٦٢٥٣	٤٨٢٨٥	٢٥٠٢٧٩

(٩/١٨) تبلغ المصروفات الإدارية والعمومية في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٥٠٩٣٦ ألف جنيه تتمثل في :- القيمة بالألف جنيه

البيان	اجور ومرتبات ومزايا	إهلاكات أصول ثابتة إدارية	مصاريف إدارية وعمومية أخرى	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٦/١٢/٣١	٢٦٠٧٠	٩٢٨	٢٣٩٣٨	٥٠٩٣٦
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٢٢٧٠٢	٨٧٦	١٦١٦٣	٣٩٧٤١
أرصدة ٢٠١٦/٠٦/٣٠	٧٣٢٠٣	١٥٢٠	٢٧٦٠١	١٠٢٣٢٤

(١٠/١٨) تبلغ ضرائب الدخل في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٣٠٣٦٨٧ ألف جنيه تتمثل في :- القيمة بالألف جنيه

البيان	ضريبة دخلية	ضريبة اذون خزانة	ضريبة توزيعات	ضريبة مؤجلة	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٦/١٢/٣١	٢٨٢٢٥٥	٢٦١٨١	٠	(٤٧٤٩)	٣٠٣٦٨٧
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	١٠٩٣٢٧	٢٥٣٦٤	١٦٩٢	(٢١٠٩٧)	١١٥٢٨٦
أرصدة ٢٠١٦/٠٦/٣٠	١٧٠٨٩٧	٢٩٩١٣	١٦٩١	(٢٤٩٥٠)	١٧٧٥٥١

(١٢/١٨) - تقوم الشركة بإدراج مساهمتها في صندوق المعاش التكميلي والتأمين الخاص وصندوق الخدمات ضمن مصروفات خدمة متنوعة علي اعتبار أنها تخص العاملين الحاليين للمعاش بهدف تحقيق الإنتماء للشركة وللتغلب على مشاكل تسرب العمالة خارج الشركة ، كما تساهم الشركة في تمويل صندوق العاملين الدائمين الحاليين للمعاش ( بنسبة ٥٠ % من متحصلات صيانة الطرق ، وعائد ودية قدرها ٦ مليون جنيه تخص خدمات إجتماعية وإسكان للعاملين في ظل قوانين سابقة طبقا لقرار مجلس الإدارة رقم ٩٤ بتاريخ ٢٠٠٨/١١/٢٧ ) .

#### (١٩) الإلتزامات العرضية :-

- بتاريخ ٢٠١٥/٣/١٩ ورد للشركة مطالبة من شركة بتروتريد بقيمة فوائد تأخير مستحقة على الشركة بمبلغ ٣٧,٩ مليون جنيه حتى تاريخ المطالبة عن المبالغ المسددة بعد مهلة السداد الممنوحة خلال الفترة من ٢٠١٤/١/١ حتى ٢٠١٤/١٢/٣١ وقدرها ١٨٧,٧ مليون جنيه .

- بتاريخ ٢٠١٥/٤/٥ ، ٢٠١٥/٤/٨ تم الرد من قبل شركتنا على كل من شركة بتروتريد ، والشركة المصرية القابضة للغازات الطبيعية ( إيجاس ) على التوالي بما يفيد بأن كتاب شركة بتروتريد خالي تماما من الصحة ويخالف الحقيقة والواقع وعقد إتفاق الصلح والتسوية المؤرخ ٢٠١٤/٨/٣١ بين شركة أبوقير 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 ٣٩٨٨ لسنة ٢٠١٣ مدنى كلى شمال القاهرة الابتدائية وفقا لإتفاق الصلح والتسوية المؤرخ ٢٠١٤/٨/٣١ 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 إنتظارا لما ينتهي إليه حكم المحكمة .

## (٢٠) القطاعات التشغيلية:-

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

## القطاعات التشغيلية:-

تتكون الشركة من القطاعات التشغيلية الأساسية التالية:-

- ١- مصنع أبوقير (١)
- ٢- مصنع أبوقير (٢)
- ٣- مصنع أبوقير (٣)
- ٤- مصنع السماد المخلوط .
- ٥- مصنع السماد السائل
- ٦- الأمونيا وحامض النيتريك
- ٧- أخرى

القيمة بالآلاف جنيه

## أولا: تقرير قطاعي تشغيلي للأصول والالتزامات:-

البيان	أبوقير (١)	أبوقير (٢)	أبوقير (٣)	السماد المخلوط	السماد السائل	مشروع معالجة مياه الصرف الصناعي	مصنع الأكياس	أخرى	الإجمالي
أصول القطاعات	٢٣٦٥٥٩	١٥٨١١٣	١٣١١٣١	٥٩٤١	١٤٧٧٢	٣٠٩٥٩٤	٦١٦٦٨	٨٩	٩١٧٨٦٧
أصول غير محملة	.	.	.	.	.	.	.	٤٦٧٩٩٢٥	٤٦٧٩٩٢٥
إجمالي الأصول	٢٣٦٥٥٩	١٥٨١١٣	١٣١١٣١	٥٩٤١	١٤٧٧٢	٣٠٩٥٩٤	٦١٦٦٨	٤٦٨٠٠١٤	٥٥٩٧٧٩٢
الالتزامات القطاعات	.	.	.	.	.	.	.	٢٤٩٢٤٩٧	٢٤٩٢٤٩٧
إجمالي الالتزامات	.	.	.	.	.	.	.	٢٤٩٢٤٩٧	٢٤٩٢٤٩٧

القيمة بالآلاف جنيه

## ثانيا: تقرير قطاعي تشغيلي لربح الفترة:-

البيان	أبوقير (١)	أبوقير (٢)	أبوقير (٣)	السماد المخلوط	السماد السائل	الأمونيا وحامض النيتريك	أخرى	الإجمالي
المبيعات	٥٨٣٨١٤	٦٢٨٢٤٨	٧٥٤٥٢٠	١١٧٧١٥	١١٩٦٤٣	٧٨٧٨٢	.	٢٢٨٢٧٢٢
تكلفة المبيعات	(٤٩٦٥٢٩)	(٣٦٠٣٦٢)	(٥٠٥٥٥٦)	(٨٢١٠٠)	(٧٦٧٩٥)	(٧٥٥٤٤)	.	(١٥٩٦٨٨٦)
نتائج أعمال القطاع	٨٧٢٨٥	٢٦٧٨٨٥	٢٤٨٩٦٤	٣٥٦١٥	٤٢٨٤٨	٣٢٣٨	.	٦٨٥٨٣٦
قوائد وعوائد آذون وشهادات	.	.	.	.	.	.	١٢٥٨٧١	١٢٥٨٧١
إيرادات أخرى عادية	.	.	.	.	.	.	١٢٨٣٢	١٢٨٣٢
أرباح رأسمالية	.	.	.	.	.	.	٧٥١	٧٥١
أرباح فروق العملة	.	.	.	.	.	.	٧٣١٦٠٢	٧٣١٦٠٢
مصروفات بيع وتوزيع	(٣٠٧٩٥)	(٣٨٤٠١)	(٣٢٤١٧)	(٧٩٣٣)	(٦٦٢٤)	(١٨٣٥)	.	(١١٨٠٠٥)
مصروفات إدارية وعمومية	(١٠٠٩٩)	(١٣٣١٧)	(١١٧٢١)	(٢٨٤٦)	(٢٦١٤)	.	(١٠٣٣٩)	(٥٠٩٣٦)
بدل حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة	.	.	.	.	.	.	(٥١٨)	(٥١٨)
مخصصات آتفي الغرض منها	.	.	.	.	.	.	٧٥٤٨	٧٥٤٨
صافي الربح قبل الضريبة	٤٦٣٩١	٢١٦١٦٧	٢٠٤٨٢٦	٢٤٨٣٦	٣٣٦١٠	١٤٠٤	٨٦٧٧٤٧	١٣٤٤٩٨١
ضريبة الدخل	(١٠٠٩٩)	(٤٧٠٥٩)	(٤٤٥٩١)	(٥٤٠٧)	(٧٣١٧)	(٣٠٦)	(١٨٨٩٠٨)	(٣٠٣٦٨٧)
صافي الربح بعد الضريبة	٣٦٢٩٢	١٦٩١٠٨	١٦٠٢٣٥	١٩٤٢٩	٢٦٢٩٣	١٠٩٨	٦٧٨٨٣٩	١٠٩١٢٩٤

- تتمثل الأصول القطاعية غير المحملة بالتقرير القطاعي الأول في الإستثمارات المتاحة للبيع والأصول المتداولة .



- تتمثل الإلتزامات غير المحملة بالتقرير القطاعي الأول في الإلتزامات المتداولة وغير المتداولة .
- تتمثل الإيرادات الأخرى بالتقرير القطاعي الثاني في إيرادات الإستثمارات والفوائد الدائنة وعوائد الأذون وفوائد شهادات قناه السويس والأرباح الرأسمالية وأرباح فروق العملة والإيرادات الأخرى العادية .

### (٢١) الأطراف ذات العلاقة:-

تثبت المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة التي تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية وبنفس أسس التعامل مع الآخرين ووفقا للشروط التي يضعها مجلس الإدارة ، وقد تمت خلال الفترة العديد من المعاملات المالية بين الشركة والأطراف ذوى العلاقة وتتمثل أهم هذه المعاملات فيما يلي:-

البيان	طبيعة العلاقة	نوع المعاملات	القيمة بالآلف جنية
البنك الأهلي المصري (ويمثله شركة الأهلي كابيتال القابضة)	مؤسس	رصيد حسابات جارية وودائع بالعملة المحلية والأجنبية وأذون خزائنة وشهادات قناه السويس (رصيد مدين)	١٠٣٥٦٤٥
شركة مصر للتأمين	مؤسس	تغطية تأمينية (حجم تعامل)	٨٢٥٠
		أرصدة مدينة	-
		توريد الغاز (حجم تعامل)	١٠٧٠٢٧٥
الشركة المصرية للغازات الطبيعية جاسكو (بتروتريد)	مورد	أرصدة دائنة (محل خلاف بالقضاء)	٢٧٩٩١٣
		أرصدة دائنة (إستهلاك غاز)	٢٥٣٠٩٥
		أرصدة دائنة (أوراق دفع)	١١٣٣٤٠
		تأجير وبيع خدمات وإعارة ومعاملات أخرى (حجم تعامل)	٥٨١٧
شركة إسكندرية للأسمدة	مستثمر فيها	أرصدة دائنة	٢٩٩١
		أرصدة مدينة	٣٣
		حجم تعامل	٧١٢٩
شركة حلوان للأسمدة	مستثمر فيها	أرصدة مدينة	٢٩

### (٢٢) أرقام المقارنة:-

- القوائم المالية الخاصة بالفترة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١ تمثل الفترة المالية ( الثانية ) للشركة من السنة المالية (٢٠١٧/٢٠١٦) وقد تم مقارنتها بكل من القوائم المالية للفترة المقارنة ( بالنسبة لكافة القوائم ) وكذا القوائم المالية المعتمدة لأخر سنة مالية (٢٠١٦/٢٠١٥) وذلك (بالنسبة لقائمة المركز المالي) .

### (٢٣) النصيب الأساسي للسهم في الأرباح:-

البيان	الوحدة	المركز المالي في ٢٠١٦/١٢/٣١	المركز المالي في ٢٠١٥/١٢/٣١
صافي الربح بعد الضريبة	جنيه	١٠٩١٢٩٤١٦٦	٥٠٦٥٩١٣٣٢
نصيب المساهمين في الأرباح	جنيه	٨٩٦٠٨٠٣٥١	٤٢٠٠٨٣٨٩٢
عدد الأسهم	عدد	٨٤١٢٥٠٤٨	٨٤١٢٥٠٤٨
النصيب الأساسي للسهم في الأرباح	جنيه	١٠,٦٥	٤,٩٩