

تقرير مجلس الإدارة

السادة / المساهمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

يتشرف مجلس الإدارة بأن يعرض على مساهداتكم تقريره عن نشاط الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١ كما يلي :

القدمة

- بالرغم من الظروف الصعبة التي مر بها النشاط الاقتصادي في مصر خلال عام ٢٠١١ فقد استمرت الإدارة التنفيذية لشركة بحمد الله في تحقيق الخطط المستهدفة للإنتاج والمبيعات مما أدى إلى ان التأثير السلبي لهذه الظروف على حجم النشاط جاء محدوداً .
- وفيما يلي بيانات النشاط عن العام مقارناً بالعام السابق .

أولاً إجمالي النشاط

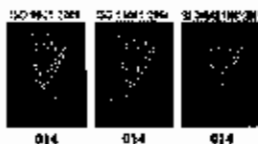
- بلغت قيمة مبيعات الشركة هذا العام ٩٩,٢١ مليون جنيه مقابل ٩٥,٠٥ مليون جنيه بزيادة قدرها ٤,١٦ مليون جنيه عن عام ٢٠١٠ بنسبة زيادة قدرها ٤٪ عن العام السابق وبنسبة زيادة قدرها ٤٪ عن الخطة المعتمدة لعام ٢٠١١ وكان نتيجة ذلك ان مجمل الربح بلغ ٩,١٩ مليون جنيه هذا العام مقابل ١٠,٥ مليون جنيه في عام ٢٠١٠ و مافى الربح قبل الضرائب ٥,٩١٤ مليون جنيه مقابل ٦,٢٩٢ مليون جنيه عن عام ٢٠١٠ .

نشاط مصنع الكرتون

- بلغت قيمة المبيعات ٨٢,٦ مليون جنيه لهذا العام مقابل ٨٢,١ مليون جنيه عن عام ٢٠١٠ .

نشاط مصنع الشرائط ذاتية اللصق

- بلغت كمية المبيعات ١٦,٨٤ مليون متر مربع لهذا العام مقابل ١٥,٢٢ مليون متر مربع عن عام ٢٠١٠ بزيادة قدرها ١,٦٢ مليون متر مربع بنسبة زيادة قدرها ١١٪ . عن العام السابق وبنسبة زيادة قدرها ١١٪ عن الخطة المعتمدة لعام ٢٠١١ كما بلغت قيسمة المبيعات ١٥,٦١٤ مليون جنيه مقابل ١١,٩٤٤ مليون جنيه عن عام ٢٠١٠ بزيادة قدرها ٢,٦٦٩ مليون جنيه بنسبة زيادة قدرها ٢١٪ عن العام السابق وبنسبة زيادة قدرها ٢١٪ عن الخطة المعتمدة لعام ٢٠١١ وهذا يعتبر انجاز كبير لمصنع الشرائط ذاتية اللصق حيث ان هذه اكبر كمية تم إنتاجها وبيعها منذ إنشاء مصنع عام ١٩٨٦ .



ثانياً العمالة

بلغ عدد العاملين ٢٢٦ عاملاً بأجمالي أجور ٧,٩٥ مليون جنيه مصري مقابل ٢٠٦ عاملاً بأجمالي أجور ٦,٦ مليون جنيه مصري وتسم سداد جميع التأمينات والضرائب المنصوص عليها بالقانون

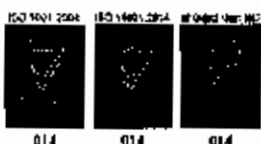
ثالثاً النظرة المستقبلية

قامت الشركة بالتعاقد على خط الانتاج الجديد لتصنع الكرتون المضلع وكذلك خط الطباعة الجديد وتم سداد قيمة ٢٥ ٪ كدفعة مقدمة مقابل خطاب ضمان لصالح الشركة، هذا كما تم طرح مناقصة للانشاءات اللازمة لهذه التوسعات ومن المتوقع الانتهاء من هذه الانشاءات ووصول الموظفين وتركيبهما في الربع الاخير من هذا العام .

وأخيراً يتقدم مجلس إدارة الشركة بالشكر للإدارة التنفيذية ولجميع العاملين بالشركة على هذا الجهد الملموس والسواح ، وأيضا تقديم الأمنيات بالمحافظة على تلك الاستمرارية في النجاح لتحقيق أهداف الشركة الطموحة .

رئيس مجلس الإدارة

مصطفى فايز احمد حبلص





BAKER TILLY

وحيد عبد الغفار وشركاه

محاسبون قانونيون ومستشارون

١٧ ش. محمود حسن من العروبة - القاهرة
ص.ب ٥١٥٢ عليوبوليس القاهرة ١١٧٧١
ت : ٢٤١٧٩٦٦٥ +٢٠٢ ٢٤١٥٦٣٧٦
٢٤١٨٥٣٧٦ : فاكس +٢٠٢ ٢٣٩٠١٩٥١
بريد إلكتروني: wa@waghaffar.com

تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة / مساهمي شركة يونيفرسال لصناعة مواد التعبئة والتغليف والورق (يونيباك)

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة يونيفرسال لصناعة مواد التعبئة والتغليف والورق (يونيباك) "شركة مساهمة مصرية" والمتمثلة في الميزانية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

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

مسئولية مراقب الحسابات

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

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والافصاحات في القوائم المالية. وتعمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ونذى تقييم هذه المخاطر بصع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية. وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية.

الرأي

ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح، في جميع جوانبها الهامة، عن المركز المالي لشركة يونيفرسال لصناعة مواد التعبئة والتغليف والورق (يونيباك) "شركة مساهمة مصرية" في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة بإعداد تلك القوائم المالية .

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة بحسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجود إثباته فيها وقد راجعت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفي بالغرض منه وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية .

البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر.

القاهرة في : ٢٧ مارس ٢٠١٢

مراقب الحسابات
وحيد عبد الغفار



BAKER TILLY

وحيد عبد الغفار وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون

مسجل قيد مراقبي الحسابات لدى الهيئة
العامة للرقابة المالية رقم (٦)
BT وحيد عبد الغفار وشركاه

شركة يونيفرسال لصناعة مواد التعبئة والتغليف والورق (يونيباك)
" شركة مساهمة مصرية "

القوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
وكذا
تقرير مراقب الحسابات عليها

	- تقرير مراقب الحسابات
١	- الميزانية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
٢	- قائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
٣	- قائمة التغير في حقوق الملكية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
٤	- قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
٢٠-٥	- الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

شركة يونيفرسال لصناعة مواد التعبئة والتغليف والورق (يونيباك)
" شركة مساهمة مصرية "

الميزانية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/ ١٢/٣١	إيضاح رقم	
جنيه مصري	جنيه مصري		
١٠.٥٠١.٤١٦	١٠.٤٩٢.٦٤٨	(٣-ب)	الأصول طويلة الأجل
٥٤٧.٤١٣	٦.٠٠٢.٣٢٥	(٤-ج)	أصول ثابتة (بالصافي)
١١.٠٤٨.٨٢٩	١٦.٤٩٤.٩٧٣		مشروعات تحت التنفيذ
			إجمالي الأصول طويلة الأجل
			الأصول المتداولة
	٢٧.٣٤٩.٦٣٢	(٥-د)	إستثمارات محفظة بها حتى تاريخ الإستحقاق
٢٠.٩٤٤.٥٨٢	٢٠.٢٩١.٧٢٤	(٦-هـ)	مخزون (بالصافي)
٢٣.٦٢٩.٢٩٧	٢٠.٣٥٣.٨٢٩	(٧-و)	عملاء وأوراق القبض (بالصافي)
٢.٧٦٦.٧٩٠	٢.٤١٢.٦٢٢	(٨-ز)	المدينون و الأرصدة المدينة الأخرى (بالصافي)
١.٩١٢.٨٠٦	٢.٦٥٩.٣٥٩	(٩-ض)	النقدية لدى البنوك وبالصندوق
٤٩.٢٥٣.٤٧٥	٧٣.٠٦٧.١٦٦		إجمالي الأصول المتداولة
			الإلتزامات المتداولة
٩٢٢.٢٩٧	١.٢٩١.٠٣٧	(١٠-ل)	مخصص مطالبات
٧.٥٨٦.٨٨٦	٥.٣٨٠.١٦٥	(١١)	بنوك دائنة - تسهيلات إئتمانية
١١.٦٣٧.١٦٠	١١.٣٠٨.٨٣٩	(١٢-ز)	موردون وأوراق دفع
١١٧.٢٩٧	٥٧٨.٦٩٩	(١٣-ح)	مستحق لأطراف ذوي علاقة
٣.٣٢١.٤٦٥	٣.٥١١.٧٢٩	(١٤-ز)	الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى
٢٣.٥٨٥.١٠٥	٢٢.٠٧٠.٤٦٩		إجمالي الإلتزامات المتداولة
٢٥.٦٦٨.٣٧٠	٥٠.٩٩٦.٦٩٧		رأس المال العامل
٣٦.٧١٧.١٩٩	٦٧.٤٩١.٦٧٠		إجمالي الاستثمار ويتم تمويله علي النحو التالي :-
			حقوق الملكية
٢٠.٠٠٠.٠٠٠	٤٠.٠٠٠.٠٠٠	(١٥)	رأس المال المصدر والمدفوع
٥٣٧.٠٣٠	-		المسدد تحت حساب زيادة رأس المال
٩١٤.٢٢٣	١.١٧٣.٥٦٢	(١٦-م)	احتياطي قانوني
-	١٢.٠٠٠.٠٠٠		احتياطي خاص - علاوة اصدار
٩٢٠.٦٢١٥	٨٨٠.٦٠٥٣		أرباح مرحلة
٥.١٨٦.٧٨٠	٤.٥٤٠.٨٣٤		صافي أرباح العام
٣٥.٨٤٤.٢٤٨	٦٦.٥٢٠.٤٤٩		إجمالي حقوق الملكية
			اللتزامات طويلة الأجل
٧٩٧.٣٥١	٨٩٥.٦٢١	(١٦-ك)	اللتزامات ضريبية مؤجلة
٧٥.٦٠٠	٧٥.٦٠٠		أوراق دفع طويلة الأجل
٨٧٢.٩٥١	٩٧١.٢٢١		إجمالي الإلتزامات طويلة الأجل
٣٦.٧١٧.١٩٩	٦٧.٤٩١.٦٧٠		إجمالي تمويل الاستثمار

- الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٤) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .
- تقرير مراقب الحسابات "مرفق" .

مصطفى فايز حبلص
رئيس مجلس الإدارة

محمد السعيد شتا
عضو مجلس الإدارة المنتدب

أسامة محمد مبروك
مدير عام الشؤون المالية والإدارية

شركة يونيفرسال لصناعة مواد التعبئة والتغليف والورق (يونيباك)
" شركة مساهمة مصرية "

قائمة الدخل

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	إيضاح رقم	
جنيه مصري	جنيه مصري		
٩٥.٥١.٢٥	٩٩.٢١٧.١٣١	(ج٢)	صافى المبيعات
(٨٤.٤٨٩.٥٠٠)	(٩٠.٠١٨.٧٨٤)	(١٧)	تكلفة المبيعات
١٠.٥٦١.٥٢٥	٩.١٩٨.٣٤٧		مجمل الربح
(٣.٢٣١.٩١٥)	(٣.٥٩٩.٩٥٨)		مصروفات إدارية وعمومية
(٢٥٢.١٢٤)	(١٥٠.٠٠٠)		الإنخفاض فى قيمة العملاء
(٢٥٠.٠٠٠)	(٤٥٠.٠٠٠)		مخصصات بخلاف الإهلاك
(٦٦.٢٥٠)	(٥٥.٠٠٠)		بدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة
٦.٧٦١.٢٣٦	٤.٩٤٣.٣٨٩		الأرباح الناتجة من التشغيل
--	١.٠٨.٤٣٥		يضاف - (يخصم):
--	١.٩٤٤.١٩٥	(١٨)	أرباح رأسمالية
(٤٦٨.٦٦١)	(١.١٠٢.٠٢٦)	(ط٢)	فوائد دائنة
--	٢٠.١٧٢		مصروفات تمويلية
٦.٢٩٢.٥٧٥	٥.٩١٤.١٦٥		فروق تقييم عملة
(٩٧٥.٨٩٦)	(١.٢٧٥.٠٦١)		صافى أرباح العام قبل الضريبة
(١٢٩.٨٩٩)	(٩٨.٢٧٠)	(١٦)	ضريبة الدخل
٥.٣١٦.٧٨٠	٤.٥٤٠.٨٣٤		الضريبة المؤجلة
١.٠٨	٠.٦١	(٢٤)	صافى أرباح العام بعد الضريبة
			نصيب السهم فى صافى أرباح العام (جنيه / سهم)

- الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٤) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

مصطفى فايز حبلص
رئيس مجلس الإدارة

محمد السعيد شتا
عضو مجلس الإدارة المنتخب

أسامة محمد مبروك
مدير عام الشؤون المالية والإدارية

شركة يونيفرسال لصناعة مواد التعبئة والتغليف والورق (يونيبك)
 " شركة مساهمة مصرية "

قائمة التغير في حقوق الملكية
 عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

	إجمالي حقوق المساهمين جنية مصري	صافي ارباح العام جنية مصري	الارباح المرحلة جنية مصري	احتياطي قانوني جنية مصري	احتياطي خاص علاوة اصدار جنية مصري	المسند تحت حساب زيادة رأس المال جنية مصري	رأس المال المدفوع جنية مصري	المبنيان
الرصيد في 1 يناير ٢٠١٠	٣٠,٨٩٩,٣٧٥	٤,٤٩٩,٩٣٤	١٠,٧١٠,٢١٥	٦٨٩,٢٢١	--	٥٣٧,٠٣٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	المسند تحت حساب زيادة رأس المال
	٥٣٧,٠٣٠	--	--	--	--	--	--	زيادة رأس المال بتوزيعات أسهم مجانية
	--	--	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	--	--	--	٥,٠٠٠,٠٠٠	المعوز الاحتياطي القانوني
	(٧٧٨,٩٣٧)	(٢٢٤,٩٩٧)	--	٢٢٤,٩٩٧	--	--	--	توزيعات ارباح المعوز الاحتياطي القانوني
	--	--	(٧٧٨,٩٣٧)	--	--	--	--	المعوز لأرباح المرحلة
	--	(٤,٢٧٤,٩٣٧)	٤,٢٧٤,٩٣٧	--	--	--	--	صافي ارباح العام
	٥,١٨٦,٧٨٠	٥,١٨٦,٧٨٠	--	--	--	--	--	
	٣٥,٨٤٤,٢٤٨	٥,١٨٦,٧٨٠	٩,٢٠٦,٢١٥	٩١٤,٢٢٣	--	٥٣٧,٠٣٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
	١٩,٤٦٢,٩٧٠	--	--	--	--	١٩,٤٦٢,٩٧٠	--	المسند لإستكمال زيادة رأس المال
	--	--	--	--	--	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	زيادة رأس المال المدفوع
	--	(٧٥٩,٢٣٩)	--	٢٥٩,٢٣٩	--	--	--	المعوز الاحتياطي القانوني
	١٢,٠٠٠,٠٠٠	--	--	--	١٢,٠٠٠,٠٠٠	--	--	احتياطي خاص - علاوة إصدار
	{٤,٥٩١,٣٧١}	(٤,٥٩١,٣٧١)	--	--	--	--	--	توزيعات ارباح المعوز لأرباح المرحلة
	--	(٣٣٦,٠٧٠)	٣٣٦,٠٧٠	--	--	--	--	تسويات خسر يبيته عن سفوات سابقة
	(٧٣٦,٢٣٢)	--	(٧٣٦,٢٣٢)	--	--	--	--	صافي ارباح العام
	٤,٥٤٠,٨٣٤	٤,٥٤٠,٨٣٤	--	--	--	--	--	
	٦٦,٥٢٠,٤٤٩	٤,٥٤٠,٨٣٤	٨,٨٠٦,٠٥٣	١,١٧٣,٥١٢	١٢,٠٠٠,٠٠٠	--	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

الإيضاحات المرفقة من (١) الي (٢٤) متصلة للقوائم المالية وتقرأ معها .

مصطفى فارس حياض
 رئيس مجلس الإدارة

محمد السيد شتا
 عضو مجلس الإدارة المنتدب

أسامة محمد مبروك
 مدير عام الشؤون المالية والإدارية

شركة يونيفرسال لصناعة مواد التعبئة والتغليف والورق (يونيباك)
" شركة مساهمة مصرية "

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	إيضاح رقم	
جنيه مصري	جنيه مصري		
٦ ٢٩٢ ٥٧٥	٥ ٩١٤ ١٦٥		<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>
			صافي أرباح العام قبل الضريبة على الدخل
			<u>تعديلات لتسوية الأرباح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>
١ ٦٦٢ ٧٤٧	١ ٢٨٢ ٩٩٩		إهلاك الأصول الثابتة
٢٥٢ ١٢٤	١٥٠ ٠٠٠		الإنخفاض في قيمة العملاء
--	(١٠٨ ٤٣٥)		أرباح رأسمالية
٢٥٠ ٠٠٠	٤٥٠ ٠٠٠		مخصصات بخلاف الأهلاك
--	(١ ٦٨٦ ٤٧٧)		إيرادات استثمارات في اذون خزانة
--	(٨١ ٢٦٠)		المستخدم من مخصص المطالبات
(١ ٣٤٢ ٩٩٤)	(٩٧٥ ٨٩٦)		ضرائب الدخل المدفوعة
٧ ١١٤ ٤٥٢	٤ ٩٤٥ ٠٩٦		<u>أرباح التشغيل قبل التغيير في رأس المال العامل</u>
			<u>التغيرات في بنود رأس المال العامل</u>
(٦ ٢٠٢ ٤٨٦)	٦٥٢ ٨٥٨		النقص (الزيادة) في المخزون
(٤ ٦٩٤ ٢٠١)	٣ ١٢٥ ٤٦٨		النقص (الزيادة) في العملاء واوراق القبض
١٠٩ ٩٤٩	(٣٨٢ ٠٦٤)		(الزيادة) النقص في المدينين والأرصدة المدينة الأخرى
٣ ٣٤٧ ٢٧٨	(٣٢٨ ٣٢١)		(النقص) الزيادة في الموردين وأوراق الدفع
(٥٢٩ ٦٥٠)	٤٦١ ٤٠٢		الزيادة (النقص) في المستحق لأطراف ذوى علاقة
٥٨٦ ٧٠٥	(١٠٨ ٩٠١)		(النقص) الزيادة في الدائنين والأرصدة الدائنة الأخرى
(٢٦٧ ٩٥٣)	٨ ٣٦٥ ٥٣٨		صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
			<u>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</u>
--	(١٤٢ ٢٣٨ ١٥٥)	(٥)	(مدفوعات) لشراء استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
--	١١٦ ٥٧٥ ٠٠٠	(٥)	مقبوضات من بيع استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
--	١٠٨ ٤٣٥		مقبوضات من بيع أصول ثابتة
(١ ٦١٤ ١١٢)	(١ ٢٧٤ ٢٣١)		(مدفوعات) لشراء أصول ثابتة
(٣٢٦ ٥٢٣)	(٥ ٤٥٤ ٩١٢)		(مدفوعات) في مشروعات تحت التنفيذ
(١ ٩٤٠ ٦٣٥)	(٣٢ ٢٨٣ ٨٦٣)		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
			<u>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</u>
٥٢٧ ٠٣٠	١٩ ٤٦٢ ٩٧٠		مقبوضات تحت حساب زيادة رأس المال
--	١٢ ٠٠٠ ٠٠٠		مقبوضات من علاوة اصدار اسهم ومقابل مصروفات اصدار
(١٠٠ ٨٦١ ٥٤٨)	(١٢٤ ١٢٩ ٨٥٥)		(مدفوعات) لبنوك تسهيلات إئتمانية
١٠٤ ٤٦٧ ٥١٤	١٢١ ٩٢٣ ١٣٤		مقبوضات من بنوك تسهيلات إئتمانية
(٧٧٨ ٩٣٧)	(٤ ٥٩١ ٣٧١)		توزيعات ارباح مدفوعة
٣ ٣٦٤ ٠٥٩	٢٤ ٦٦٤ ٨٧٨		صافي التدفقات النقدية المتاحة من أنشطة التمويل
١ ١٥٥ ٤٧١	٧٤٦ ٥٥٣		صافي التغيير في النقدية وما في حكمها خلال العام
٧٥٧ ٣٣٥	١ ٩١٢ ٨٠٦		النقدية وما في حكمها في أول العام
١ ٩١٢ ٨٠٦	٢ ٦٥٩ ٣٥٩	(٩- ضن)	النقدية وما في حكمها في نهاية العام

- الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٤) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .

مصطفى فايز حياص
رئيس مجلس الإدارة

محمد السعيد شتا
عضو مجلس الإدارة المنتدب

أسامة محمد مبروك
مدير عام الشؤون المالية والإدارية

شركة يونيفرسال لصناعة مواد التعبئة والتغليف والورق (يونيباك)
" شركة مساهمة مصرية "

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

١ - نبذة عن الشركة

تأسيس الشركة

- تأسست الشركة تحت اسم شركة يونيفرسال لصناعة المنتجات ذاتية اللصق (يونيباك) - شركة مساهمة مصرية - بتاريخ ٤ فبراير ١٩٨١ وذلك طبقاً لقانون استثمار رأس المال العربي والأجنبي رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ والذي حل محله القانون رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ والذي حل محله قانون ضمانات وحوافز الاستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ .

- بناءً علي قرار الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ٢٣ أبريل ١٩٩٧ تم تعديل اسم الشركة ليصبح شركة يونيفرسال لصناعة مواد التعبئة والتغليف والورق (يونيباك) ، وقد تم نشر هذه التعديلات بصحيفة الاستثمار بالعدد رقم ٦٤٢ بتاريخ ٢ أكتوبر سنة ١٩٩٧ .

غرض الشركة

- هو إنتاج المنتجات ذاتية اللصق بكافة أنواعها وذلك طبقاً للمواصفات القياسية العالمية وتسويق هذه المنتجات محلياً وخارجياً.
- بناءً علي قرار الجمعية العامة غير العادية تم تعديل غرض الشركة ليصبح إنتاج المنتجات ذاتية اللصق بكافة أنواعها بالإضافة إلى إنتاج مواد التعبئة والتغليف بكافة أنواعها وصناعة الورق وذلك طبقاً للمواصفات القياسية العالمية وتسويق هذه المنتجات محلياً وخارجياً ، مع مراعاة أحكام القوانين واللوائح والقرارات السارية بشرط أستصدار كافة التراخيص اللازمة لممارسة هذه الأنشطة.

مدة الشركة

- مدة الشركة ٢٥ سنة تبدأ من تاريخ نشر القرار المرخص بتأسيسها في ٢ مارس ١٩٨١ والتي إنتهت في تاريخ ١ مارس ٢٠٠٦ وقد تم إطالة مدة الشركة لمدة أخرى مساوية للمدة الأولى تبدأ من ٢ مارس ٢٠٠٦ .

السنة المالية للشركة

- تبدأ السنة المالية للشركة من أول يناير وتنتهي في آخر ديسمبر من كل عام .

٢ - أسس إعداد القوائم المالية

يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وطبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية ، ويتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية استخدام تقديرات وإفتراضات قد تؤثر علي قيم الأصول والإلتزامات والإفصاح عن الأصول والإلتزامات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، وكذا قد تؤثر علي قيم الإيرادات والمصروفات خلال الفترة المالية ، وعلي الرغم من أن تلك التقديرات والإفتراضات تعد في ضوء أفضل المعلومات المتاحة للإدارة حول الأحداث والمعاملات الجارية إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن تلك التقديرات، وفيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

(أ) إثباتات المعاملات بالعملات الأجنبية

تمسك الشركة حساباتها بالجنه المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدفاتر علي أساس أسعار الصرف السائدة وقت التعامل ويتم إعادة تقييم أرصدة العملات الأجنبية التي تتضمنها الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية وفقاً لأسعار الصرف السائدة في تاريخ القوائم المالية ويتم إدراج فروق العملة الناتجة ضمن قائمة الدخل.

(ب) الأصول الثابتة وإهلاكاتها

يتم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية مخصصاً منها مجمع الإهلاك ومجمع خسائر الإضمحلال - إن وجد - ويتم إهلاك الأصول الثابتة القابلة للإهلاك بطريقة القسط الثابت على مدار العمر الإنتاجي المقدر لكل نوع من أنواع الأصول هذا ويتم بصفة دورية مراجعة المتبقي من العمر الإنتاجي المقدر لكل أصل ، وإذا اختلف المتبقي من العمر الإنتاجي المقدر بشكل جوهري عن التقدير الأساسي فإن صافي القيمة الدفترية يتم إهلاكها على العمر الإنتاجي المتبقي بعد تعديله وفيما يلي بيان بالأعمار الإنتاجية المقدر لكل بند من بنود الأصول الثابتة وذلك لأغراض حساب الإهلاك وبيانها كما يلي :

الأصل	العمر الإنتاجي مقدر بغسنوات
مباني وإنشاءات ومرافق وطرق	٨ - ٤٠
آلات ومعدات	٤ - ١٦
وسائل نقل وإنتقال	٤ - ٥
عدد وأدوات وأكلاشيهات	٢ - ١٠
أثاث ومعدات مكاتب	٨ - ١٠

- التكاليف اللاحقة على الإقتناء

يتم إثبات قيمة تكلفة التجديدات الجوهرية على تكلفة الأصول الثابتة بتكلفة أستبدال أحد مكونات ذلك البند عندما يكون من المحتمل أن يحقق منافع إقتصادية مستقبلية للشركة مع إمكانية قياس التكلفة بصورة موثوقة وتهلك على مدار العمر الإنتاجي المتبقي للأصل أو مدار العمر الإنتاجي المتوقع لتلك التجديدات أيهما أقل، هذا ويتم الاعتراف بالتكاليف الأخرى بقائمة الدخل كمصروفات عند تكبدها.

- منح الأصول الثابتة

تثبت المنحة بتخفيض التكلفة التاريخية للأصل بقيمة المنحة بعد استيفاء كافة شروطها والالتزاماتها .

(ج) المشروعات تحت التنفيذ

يتم إثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة وتتضمن التكلفة كافة النفقات المتعلقة مباشرة وباللازمة لتجهيز الأصل إلى الحالة التي يتم تشغيله بها وفي الغرض الذي اقتني من أجله. وعند انتهاء إستكمال الأصل ويصبح جاهز للإستخدام في الغرض المنشأ من أجله يتم تحويل التكاليف إلى بند الأصول الثابتة .

(د) إستثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق

تثبت الإستثمارات المحتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق ذات المدفوعات الثابتة أو القابلة للتحديد تلك الغير متداولة في سوق نشط ، بالتكلفة المستهلكة التي تمثل القيمة الاسمية مضافاً إليها علاوة الأصدار أو مستبعد منها خصم الأصدار وذلك حسب الأحوال ويتم إستهلاك علاوة / خصم الأصدار بطريقة معدل العائد الفعلي ويُدْرَج الإستهلاك بقائمة الدخل وفي حالة حدوث تدهور في القيمة العادلة عن القيمة الدفترية يتم تعديل القيمة الدفترية به وتحمله على قائمة الدخل علي أنه في حالة حدوث ارتفاع في القيمة العادلة يتم اضافته إلى قائمة الدخل وفي حدود مامسبق تحديده عن فترات مالية سابقة ويتم تعديل القيمة الدفترية بالعملة الأجنبية بنتيجة التقييم طبقاً لسعر الصرف الساري لتاريخ التقييم ويتم إدراج فروق التقييم بقائمة الدخل .

(هـ) المخزون

يتم أثبات المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل ، وتمثل صافي القيمة البيعية في سعر البيع المقدر في النشاط العادي مخصوماً منه التكلفة المقدرة لإستكمال البند بالإضافة إلى التكاليف البيعية اللازمة لإتمام عملية البيع . كما تتمثل التكلفة في تكلفة إقتناء المخزون بالإضافة إلى التكاليف الخاصة بوصول المخزون إلى الموقع وبالحالة التي يكون فيها صالحاً للإستخدام ، ويتم تحديد تكلفة المخزون وفقاً لما يلي :

- الخامات بالتكلفة على أساس المتوسط المرجح .
- قطع الغيار والمهمات بالتكلفة على أساس الوارد أولاً يصرف أولاً .
- الإنتاج تحت التشغيل بالتكلفة الصناعية للمرحلة التي وصل إليها الإنتاج .
- الإنتاج التام بالتكلفة الصناعية أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل (وتتضمن التكلفة الصناعية المواد المباشرة والأجور المباشرة والتكاليف الصناعية غير المباشرة)

(و) العملاء وأوراق القبض والمديون والأرصدة المدينة الأخرى

تثبت أرصدة العملاء وأوراق القبض والمديون والأرصدة المدينة الأخرى بالقيمة الاسمية مخصوماً منها أية مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها بمعرفة الشركة و خسائر الإضمحلال .

(ز) الموردون وأوراق الدفع والدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى

تثبت أرصدة الموردون وأوراق الدفع والدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى والتي تتضمن فوائد بالقيمة الاسمية كما يتم الإعتراف بالإلتزامات (المستحقات) والتي لا تتضمن فوائد بالقيم التي من المتوقع سدادها مقابل البضائع التي تم إستلامها أو الخدمات التي تم أدائها للشركة .

(ح) تحقق الإيراد

يتم الإعتراف بالإيرادات عند إنتقال المخاطر والمنافع الهامة المتعلقة بملكية البضاعة المباعة إلى المشتري ، مع وجود درجة من التأكد من إسترداد قيمة هذه البضاعة وتقدير التكاليف المرتبطة بها والمترد منها بشكل يمكن الوثوق به ، مع عدم قدرة الإدارة علي إحداث أي تأثير لاحق علي البضاعة المباعة ، وكذلك إمكانية قياس الإيراد بشكل موثوق به.

(ط) تكلفة الإقتراض

يتم إثبات تكلفة الإقتراض كمصروف وفقاً للأساس الإستحقاق . أما بالنسبة لتكلفة الإقتراض المتعلقة بإقتناء أو إنشاء أصل موهل للرسملة فعند ذلك يتم رسملة تكلفة الإقتراض علي الأصل الموهل ، ويتم التوقف عن رسملة تكلفة الإقتراض عندما يتم الإنتهاء من كل الأنشطة الجوهرية اللازمة لإعداد الأصل الموهل لتحمل تكلفة الإقتراض للإستخدام في الأغراض المحددة له

(ي) الإضمحلال في قيمة الأصول

يتم مراجعة قيم الأصول المالية (بخلاف المخزون والأصول الضريبية المؤجلة) في تاريخ إعداد كل ميزانية وذلك لتحديد ما إذا كان هناك إضمحلال في قيمتها الدفترية بحيث يؤدي إلى تأثير سلبي على التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة لهذا الأصل ، وفي حالة وجود مؤشرات للإضمحلال فإنه يتم تقدير تلك الخسائر على مستوى كل أصل مستقل على أساس الزيادة في القيمة الدفترية للأصل عن القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة أو صافي القيمة البيعية لتلك الأصول أيهما أكبر ويتم تحميلها على قائمة الدخل ، وفي حالة ارتفاع القيمة يضاف إلي قائمة الدخل في حدود ما سبق تحصيله على قوائم الدخل خلال السنوات السابقة.

(ك) الضرائب

- ضريبة الدخل

تحتسب ضريبة الدخل على الأرباح المحققة طبقاً للقوانين واللوائح والتعليمات السارية والمعمول بها في هذا الشأن وباستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد المركز المالي ويتم إثبات ضريبة الدخل المستحقة بقائمة الدخل .

- الضرائب المؤجلة

الضريبة المؤجلة تنشأ عن وجود بعض الفروق المؤقتة بسبب اختلاف الفترة الزمنية التي يتم فيها الاعتراف بقيمة الأصول والالتزامات بين كل من الأسس الضريبية المطبقة وبين الأسس المحاسبية التي يتم إعداد القوائم المالية غير المجمعة طبقاً لها وتحدد قيمة الضريبة المؤجلة طبقاً لأسعار الضريبة السارية في تاريخ المركز المالي ويتم الاعتراف بالأصول الضريبة المؤجلة عند وجود احتمال قوى لإستخدام هذا الأصل لتخفيض الأرباح الضريبية المستحقة على الشركة عن السنوات المستقبلية ويتم تخفيض قيمة الضريبة المؤجلة المدرجة كأصل لدى الشركة بقيمة الجزء الذي لا يحقق منفعة ضريبية متوقعة خلال السنوات التالية.

(ل) المخصصات

يتم إثبات المخصص عند وجود التزام قانوني أو إستدلالي حالي كنتيجة لأحداث سابقة ويكون من المرجح أن يتطلب ذلك إستخدام للموارد لتسوية هذه الإلتزامات، مع إمكانية إجراء تقدير قابل للإعتماد عليه لقيمة هذا الإلتزام ، هذا ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ إعداد القوائم المالية وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير لها.

(م) الاحتياطي القانوني

طبقاً للنظام الأساسي للشركة يتم إستقطاع مبلغ يوازي ٥% من صافي الربح لتكوين احتياطي قانوني ويقتب الإستقطاع متى بلغ مجموع الاحتياطي قدرأ يوازي ٥٠% من رأس مال الشركة المصدر ومتى نقص الاحتياطي عن هذا الحد تعين العودة إلى الإستقطاع .

(ن) المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة

تثبت المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة التي تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية وبنفس أسس التعامل مع الغير.

(ش) الإلتزامات العرضية والإرتباطات

تظهر الإلتزامات العرضية والتي تدخل فيها الشركة طرفاً بالإضافة إلى الإرتباطات خارج المركز المالي بإعتبارها لا تمثل أصول أو إلتزامات فعلية في تاريخ المركز المالي .

(س) مزايا العاملين

تقوم الشركة بسداد حصتها في التأمينات الإجتماعية طبقاً لقانون التأمينات الإجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته، ويتم تحميلها ضمن بند الأجور والمرتبات بقائمة الدخل طبقاً لأساس الإستحقاق.

(ص) توزيعات الأرباح

يتم إثبات توزيعات الأرباح كإلتزام في الفترة التي يتم إعلان التوزيعات بها.

(ض) قائمة التدفقات النقدية

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية باستخدام الطريقة غير المباشرة و لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية يتضمن بند النقدية وما في حكمها أرصدة النقدية لدى البنوك والنقدية بالصندوق.

(ظ) أرقام المقارنة

يتم إعادة تبويب أرقام المقارنة كلما كان ذلك ضرورياً لتتماشى مع التغييرات في العرض المستخدم في القوائم المالية الحالية .

٣- الأصول الثابتة (والصافي)

بلغت صافي القيمة الدفترية للأصول الثابتة في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مبلغ ٦٤٨ ٤٩٢ ١٠ جنيه مصري وتمثل بيديها فيما يلي :-

	عدد						بيــــــــــــــــــــن
	إثبات ومعدات مكاتب	أثاث وأكلاسيقيات	وسائل نقل ونقل	آلات ومعدات	المباني والإيظانات	الأراضي ومرافق وطرق	
الإجمالي جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٩ ٢٨١ ٧١٠	١ ٢٨٢ ٨٢٣	٣ ٧٠٣ ٥٠٨	٨٦٣ ٩١٨	٢٠ ١٦٠ ٦١٧	٣ ١٩٦ ٨٥٧	١ ٧٣ ٩٩٧	التكلفة في ٢٠١١/١/١
١ ٢٧٤ ٢٣١	٤٦ ٠٥٤	٥٩٩ ٩٧٣	٣١٣ ٣٠٠	٣١٤ ٩٠٤	--	--	إضافات خلال العام
(٢٣٤ ٨٦١)	--	--	(٢٣٤ ٨٦١)	--	--	--	إستبعانات خلال العام
٣٠ ٢٢١ ٠٨٠	١ ٣٢٨ ٨٧٧	٤ ٣٠٣ ٤٨١	٤٤٢ ٣٥٧	٢٠ ٣٧٥ ٥١١	٣ ١٩٦ ٨٥٧	١ ٧٣ ٩٩٧	التكلفة في ٢٠١١/٢/٣١
١٨ ٧٨٠ ٢٩٤	٨٦١ ٩٨٩	٢ ٦٢٣ ٠٥٦	٨٦٣ ٨٩١	١٢ ٦٠١ ٨٤٧	١ ٨٢٩ ٥١١	--	مجموع الإهلاك في ٢٠١١/١/١
١ ٢٨٢ ٩٩٩	٨٢ ٧٨٨	٤٠ ٦١١٤	٢٦ ١١٤	٦٨٥ ٥٠٢	٨٢ ٤٨١	--	إهلاك العام
(٢٣٤ ٨٦١)	--	--	(٢٣٤ ٨٦١)	--	--	--	محص إهلاك الإستبعانات
١٩ ٨٧٨ ٤٣٢	٩٤٤ ٧٧٧	٣ ٠٢٩ ١٧٠	٦٥٥ ١٤٤	١٣ ٢٨٧ ٣٤٩	١ ٩١١ ٩٩٢	--	مجموع الإهلاك ٢٠١١/٢/٣١
١٠ ٤٩٢ ٦٤٨	٣٨٤ ١٠٠	١ ٢٧٤ ٣١١	٢٨٧ ٢١٣	٧ ٠٨٨ ١٦٢	١ ٢٨٤ ٨٦٥	١ ٧٣ ٩٩٧	*صافي القيمة الدفترية في ٢٠١١/٢/٣١
١٠ ٥٠١ ٤١٦	٤٢٠ ٨٣٤	١ ٠٨٠ ٤٥٢	٢٧	٧ ٤٥٨ ٧٦٠	١ ٣٦٧ ٣٤٦	١ ٧٣ ٩٩٧	صافي القيمة الدفترية في ٢٠١٠/٢/٣١

*بلغ إجمالي الأصول الثابتة المساهمة دفتريا مبلغ وقدره ١٣٠ ٦٤٨ ١٢ جنيه مصري ومازلت تعمل بالإنتاج .

٤- المشروعات تحت التنفيذ

بلغ رصيد مشروعات تحت التنفيذ في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مبلغ ٦٠٠٢ ٣٢٥ جنيه مصري وبياناتها كما يلي :-

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٤٥٣ ٤١٣	٥ ٩٠٨ ٣٢٥
٩٤ ٠٠٠	٩٤ ٠٠٠
٥٤٧ ٤١٣	٦ ٠٠٢ ٣٢٥

البيان

خط إنتاج الكرتون الجديد

دفعات لشراء قطعة أرض للشركة (إسكان عاملين) *

* يتمثل مبلغ ٩٤ ألف جنيه مصري في قيمة قطعة أرض مخصصة للشركة من جهاز تنمية مدينة العاشر من رمضان لإسكان العاملين بالشركة بمساحة ٦٠٠ م^٢ ولم يتم إستلامها حتى تاريخه.

٥- إستثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق

بلغ رصيد الإستثمارات المحتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مبلغ ٢٧ ٣٤٩ ٦٣٢ جنيه مصري وبياناتها كما يلي :-

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
--	٢٧ ٤٢٥ ٠٠٠
--	٧٥ ٣٦٨
--	٢٧ ٣٤٩ ٦٣٢

البيان

إذون خزانة - تستحق بتاريخ ١٠ يناير ٢٠١٢

يخصم

عوائد لم تستحق بعد *

إذون خزانة	الأيام	مدفوعات لشراء إذون الخزانة	مقبوضات من بيع إذون الخزانة	إجمالي عوائد إذون الخزانة	ضرائب إذون الخزانة المسددة في عام ٢٠١١ جنيه مصري
١٥ يونيو - ٢٥ أكتوبر	١٣٣	٢٨ ١٩٢ ٣٨٧	٢٩ ٤٢٥ ٠٠٠	١ ٢٣٢ ٦١٣	٢٤٦ ٥٢٣
٢٦ أكتوبر - ٨ نوفمبر	١٤	٢٩ ١٧٤ ٨٧٩	٢٩ ٢٧٥ ٠٠٠	١٠٠ ١٢١	٢٠ ٠٢٤
١٣ نوفمبر - ٢٢ نوفمبر	١٠	٢٨ ٨٠٧ ٤٣٢	٢٨ ٨٧٥ ٠٠٠	٦٧ ٥٦٨	١٣ ٥١٤
٢٣ نوفمبر - ١٣ ديسمبر	٢١	٢٨ ٨٤١ ٩٥٠	٢٩ ٠٠٠ ٠٠٠	١٥٨ ٠٥٠	١٣ ٦١٠
١٥ ديسمبر - ١٠ يناير ٢٠١٢	٢٧	٢٧ ٢٢١ ٥٠٦	--	٢٠٣ ٤٩٣	--
الإجمالي		١٤٢ ٢٣٨ ١٥٤	١١٦ ٥٧٥ ٠٠٠	١ ٧٦١ ٨٤٥	٣١١ ٦٧١

*

البيان

إجمالي عوائد إذون الخزانة

يخصم

عوائد لم تستحق بعد (تخص عام ٢٠١٢)

عوائد إذون الخزانة المستحقة حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
--	١ ٧٦١ ٨٤٥
--	٧٥ ٣٦٨
--	١ ٦٨٦ ٤٧٧

٦- المخزون (بالصافي)

بلغ رصيد المخزون (بالصافي) في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مبلغ ٢٠١١ ٧٢٤ ٢٩١ جنية مصري وبياناتها كما يلي :-

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	البيان
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	خامات ومواد
١١ ٥١٨ ٢٥٩	١٥ ٨٧٤ ٢٩٢	قطع غيار و مهمات
٢ ٤٣٢ ١٠٩	٢ ٩٤٩ ٢٤٦	إنتاج تحت التشغيل
٣٩٤ ٣٩٥	٦٨١ ٣٦٠	إنتاج تام
٦٠٤ ٩١٦	٧٣٥ ٨٣٦	<u>يخصم</u>
١٤ ٩٤٩ ٦٧٩	٢٠ ٢٤٠ ٨٣٤	الإنخفاض في قيمة المخزون
(٣٥٠ ٠٠٠)	(٣٥٠ ٠٠٠)	
١٤ ٥٩٩ ٦٧٩	١٩ ٨٩٠ ٨٣٤	إعتمادات مستندية لشراء خامات
٦ ٣٤٤ ٩٠٣	٤٠٠ ٨٩٠	
<u>٢٠ ٩٤٤ ٥٨٢</u>	<u>٢٠ ٢٩١ ٧٢٤</u>	

٧- عملاء وأوراق القبض (بالصافي) :

بلغ رصيد العملاء وأوراق القبض (بالصافي) في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مبلغ ٢٠١١ ٨٢٩ ٣٥٣ جنية مصري وبياناتها كما يلي :-

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	البيان
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	العملاء
٢٠ ٨٤٤ ٢١٦	١٩ ١٧٦ ٨٣٣	<u>يخصم</u>
(٣ ٥١٤ ٠٠٠)	(٣ ٦٦٤ ٠٠٠)	الإنخفاض في قيمة العملاء*
١٧ ٣٣٠ ٢١٦	١٥ ٥١٢ ٨٣٣	أوراق قبض*
٦ ٢٩٩ ٠٨١	٤ ٨٤٠ ٩٩٦	
<u>٢٣ ٦٢٩ ٢٩٧</u>	<u>٢٠ ٣٥٣ ٨٢٩</u>	

* تتضمن أوراق القبض مبلغ ٣ ٢٥٥ ٨٠٣ جنية مصري تمثل أوراق قبض تم ايداعها لدي بنك بي إن بي باريسا للحصول كضمان للتسهيلات الائتمانية التي حصلت عليها الشركة من هذا البنك .

* الإنخفاض في قيمة العملاء

بلغ رصيد بند الإنخفاض في قيمة العملاء في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مبلغ ٣ ٦٦٤ ٠٠٠ جنية مصري وبياناتها كما يلي :-

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	البيان
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	الرصيد في أول العام
٥ ١٤٥ ٠٠٠	٣ ٥١٤ ٠٠٠	التدعيم خلال العام
٢٥٢ ١٢٤	١٥٠ ٠٠٠	المستخدم خلال العام
(١ ٨٨٣ ١٢٤)	--	
<u>٣ ٥١٤ ٠٠٠</u>	<u>٣ ٦٦٤ ٠٠٠</u>	

٨- المدينون والأرصدة المدينة الأخرى (بالصافي)

بلغ رصيد المدينون والأرصدة المدينة الأخرى في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مبلغ ٢ ٤١٢ ٦٢٢ جنيه مصري وبياناتها كما يلي :-

<u>٢٠١٠/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١١/١٢/٣١</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>البيانات</u>
٢٤١ ٣٢٥	١٤٦ ٤٢٩	موردون - دفعات مقدمة
٢ ٤٤٩ ٥٣٨	٢ ١٤٩ ٢٨٣	مصلحة الضرائب - خصم وتحصيل
٥١ ٠٨٣	٣٠ ٠٥٧	المصروفات المدفوعة مقدماً
١٣٠ ٠٦٨	١٦٣ ٠٦٨	تأمينات لدى الغير
٩٨ ٣٢٧	٧٦ ٦٥١	عهد وسلف العاملين
١٥ ٠٠٠	٥٣ ٣٣٣	غطاءات خطابات ضمان
٢٠ ٠٠٩	٦٤ ٣٤٧	ضرائب مبيعات
-	١٠ ٠٥٥	إيرادات مستحقة
٣٧٣ ٧١١	٣٣١ ٦٧٠	أرصدة مدينة أخرى
<u>٣ ٣٧٩ ٠٦١</u>	<u>٣ ٠٢٤ ٨٩٣</u>	
(٦١٢ ٢٧١)	(٦١٢ ٢٧١)	
<u>٢ ٧٦٦ ٧٩٠</u>	<u>٢ ٤١٢ ٦٢٢</u>	

(يخصم) :-

الإنخفاض في قيمة المدينون والأرصدة المدينة الأخرى

٩- النقدية لدى البنوك و بالصندوق

بلغ رصيد النقدية لدى البنوك و بالصندوق في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مبلغ ٢ ٦٥٩ ٣٥٩ جنيه مصري وبياناتها كما يلي :-

<u>٢٠١٠/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١١/١٢/٣١</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>البيانات</u>
١ ٣٧١ ٧٧٢	٢ ٢٠٢ ٢٠٣	بنوك - حسابات جارية
٣٧٧ ٨٦٤	٤١٠ ٢٤٠	شيكات تحت التحصيل *
١٦٣ ١٧٠	٤٦ ٩١٦	نقدية بالصندوق
<u>١ ٩١٢ ٨٠٦</u>	<u>٢ ٦٥٩ ٣٥٩</u>	

* تتضمن الشيكات تحت التحصيل مبلغ ٢٣٩ ٧٠٩ جنيه مصري تمثل شيكات تم إيداعها لدى بنك بي إن بي باريا للتحصيل كضمان للتسهيلات الإئتمانية التي حصلت عليها الشركة من هذا البنك .

١٠- مخصص المطالبات

بلغ رصيد مخصص المطالبات في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مبلغ ١ ٢٩١ ٠٣٧ جنيه مصري وبياناتها كما يلي :-

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	البيانات
جنيه مصري	جنيه مصري	الرصيد في أول العام
٦٧٢ ٢٩٧	٩٢٢ ٢٩٧	التدعيم خلال العام
٢٥٠ ٠٠٠	٤٥٠ ٠٠٠	المستخدم خلال العام
-	(٨١ ٢٦٠)	
٩٢٢ ٢٩٧	١ ٢٩١ ٠٣٧	

١١- بنوك دائنة - تسهيلات إئتمانية

بلغ رصيد البنوك الدائنة في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مبلغ ٥ ٣٨٠ ١٦٥ جنيه مصري وتمثل في رصيد التسهيلات الإئتمانية الممنوحة للشركة من بنك بي إن بي باريبا والمتمثلة في حد تسهيل إئتمانات مستندية لإستيراد خامات بمبلغ ٣,٥ مليون دولار وتسهيلات بضمان أوراق القبض وشيكات تحت التحصيل المودعة لدى البنك للتحصيل بحد تسهيل ٤ مليون جنيه مصري وتسهيلات بدون ضمان بحد تسهيل ٢ مليون جنيه مصري ، بالإضافة إلى حد إئتمانات مستندية لإستيراد آلات بمبلغ ٣ مليون دولار .

١٢- موردين وأوراق الدفع

بلغ رصيد موردين وأوراق الدفع في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مبلغ ١١ ٣٠٨ ٨٣٩ جنيه مصري وبياناتها كما يلي :-

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	البيانات
جنيه مصري	جنيه مصري	موردين
٨ ٢٩٨ ٠١٠	٦ ٠٨١ ٢٠٩	أوراق دفع
٣ ٣٣٩ ١٥٠	٥ ٢٢٧ ٦٣٠	
١١ ٦٣٧ ١٦٠	١١ ٣٠٨ ٨٣٩	

١٣- المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة

قامت الشركة خلال العام ببعض المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة (شركة مصانع الدلتا للكرتون) حيث يتم التعامل بنفس الأسس التي يتم التعامل بها مع الغير ، وفيما يلي بيان بطبيعة وقيمة هذه المعاملات والأرصدة التي نتجت عنها في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ :

حجم المعاملات خلال العام		طبيعة التعامل
٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	مشتريات خلال العام
٥ ٩٣٧ ٣٨٧	١ ٧٥٧ ٣٦٥	مبيعات الدشت خلال العام
٧٥ ٢١٣	٦٦٦ ٩٣١	المسدد خلال العام
٦ ٣٩١ ٨٢٤	٤ ٦٢٩ ٠٣٢	

- المستحق لأطراف ذوي العلاقة

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	البيانات
جنيه مصري	جنيه مصري	رصيد دائن
(١١٧ ٢٩٧)	(٥٧٨ ٦٩٩)	
(١١٧ ٢٩٧)	(٥٧٨ ٦٩٩)	

١٤- الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى

بلغ رصيد الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مبلغ ٣ ٥١١ ٧٢٩ جنيه مصري وبياناتها كما يلي :-

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
٨٣ ٩١٩	٩٠ ٧١٤	عملاء - دفعات مقدمة
١ ٢١٣ ٤٥٢	٩٩١ ٤٨٣	المصروفات المستحقة
٧٢ ٩٨١	٩٢ ٠٧١	مصلحة الضرائب - المرتبات
٦٧ ٩٨٢	٥٤ ٢٧٢	مصلحة الضرائب - خصم وتحصيل
٦٠٦	٥٠٦	مصلحة الضرائب - دفعة
٣٥ ٥٤٠	٩٧ ١٨٦	هيئة التأمينات الإجتماعية
٢٤١ ٦٤٧	٣٠٤ ٤١٧	صندوق تمويل التدريب والتأهيل
٩٢ ٠٧٩	٩٢ ٠٧٩	دائنو توزيعات
٥٣٧ ٣٦٣	٥١٣ ٩٤٠	دائنون متنوعون
٩٧٥ ٨٩٢	١ ٢٧٥ ٠٦١	الضريبة على الدخل
٣ ٣٢١ ٤٦٥	٣ ٥١١ ٧٢٩	

١٥- رأس المال

رأس المال المرخص به

- حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٣٠ مليون جنيه مصري (ثلاثون مليون جنيه مصري)
- وافقت الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ١٠ مايو ٢٠٠٦ علي زيادة رأس المال المرخص به من ٣٠ مليون جنيه مصري إلي ٥٠ مليون جنيه مصري (خمسون مليون جنيه مصري) وقد تم التأشير بذلك في السجل التجاري للشركة بتاريخ ٢٠ أغسطس ٢٠٠٦ .

رأس المال المصدر والمدفوع

- يبلغ رأس المال الشركة المصدر والمدفوع مبلغ ١٥ مليون جنيه مصري (خمس عشرة مليون جنيه مصري) موزعاً علي ٣ مليون سهم ، القيمة الاسمية لكل سهم ٥ جنيه مصري
- وافقت الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ١٠ يناير ٢٠١٠ علي توزيع ثلث سهم مجاني لكل سهم وزيادة رأس المال المصدر والمدفوع من ١٥ مليون جنيه مصري الي ٢٠ مليون جنيه مصري وزيادة عدد الأسهم المصدرة بالشركة من ٣ مليون سهم الي ٤ مليون سهم وتم التأشير بذلك في السجل التجاري للشركة بتاريخ ٩ مارس ٢٠١٠ ، والنشر بصحيفة الأستثمار بتاريخ ٢١ مارس ٢٠١٠ .
- بناءً علي محضر مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ ٧ نوفمبر ٢٠١٠ تقرر زيادة رأس المال بقيمة قدرها ٢٠ مليون جنيه مصري ليصبح رأس المال بمبلغ ٤٠ مليون جنيه مصري وتم زيادة عدد الاسهم من ٤ مليون سهم الي ٨ مليون سهم بقيمة اسمية ٥ جنيه للسهم وعلو إصدار ٣ جنيه للسهم وتم التأشير بذلك في السجل التجاري بتاريخ ٢ يونيو ٢٠١١ وتم النشر بصحيفة الأستثمار بتاريخ ٢١ يونيو ٢٠١١

رأس المال المرخص به	:	٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠ (خمسون مليون جنيه مصري)
رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل	:	٤٠ ٠٠٠ ٠٠٠ (اربعون مليون جنيه مصري) موزعة علي ٨ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم (ثمانية مليون سهم) قيمة كل سهم ٥ جنيه (خمس جنيه مصري)

١٦- الأصول والالتزامات الضريبية المؤجلة

يتمثل رصيد الأصول والالتزامات الضريبية المؤجلة فيما يلي:-

١٦- أ. ضريبة الدخل المؤجلة

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
(٧٩٧ ٣٥١)	(٨٩٥ ٦٢١)	التزامات ضريبية مؤجلة
(٧٩٧ ٣٥١)	(٨٩٥ ٦٢١)	الأصول الثابتة
		صافي الضريبة التي ينشأ عنها التزام

١٦- ب. الأصول الضريبية المؤجلة غير المثبتة

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٥٢ ١٢٤	١٥٠ ٠٠٠	الإنخفاض في قيمة العملاء (المخصص)
--	٤٥٠ ٠٠٠	مخصص المطالبات
٢٥٢ ١٢٤	٦٠٠ ٠٠٠	

١٧- تكلفة المبيعات

بلغت تكلفة المبيعات عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مبلغ ٧٨٤ ٧٨٤ ٠١٨ ٩٠ جنيه مصري وبياناتها كما يلي :-

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٦٥ ٣٥٢ ٧٣٠	٧١ ٧٨٨ ١١٦	خامات
١٣ ٢٣٨ ٥٨١	١٢ ٥٠٢ ٦٥١	تكاليف صناعية أخرى
٥ ٨٩٨ ١٨٩	٥ ٧٢٨ ٠١٧	مصرفات بيعية
٨٤ ٤٨٩ ٥٠٠	٩٠ ٠١٨ ٧٨٤	

١٨- فوائد دائنة

بلغت قيمة الفوائد الدائنة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مبلغ ١٩٥ ١٩٥ ٩٤٤ ١ جنيه مصري وبياناتها كما يلي :-

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
--	٦٨٢ ٤٧٧	عوائد إيدون خزائنة
--	٢٥٧ ٧١٨	فوائد ودائع
--	١ ٩٤٤ ١٩٥	

١٩ - تسويات لأحساب السعر الفعلي لضريبة الدخل

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٦ ٢٩٢ ٥٧٥	٥ ٩١٤ ١٦٥	الربح المحاسبي قبل الضريبة
% ٢٠	% ٢٠	سعر الضريبة
١ ٢٥٨ ٥١٥	١ ١٨٢ ٨٣٣	ضريبة الدخل المحسوبة على الربح المحاسبي
١٢٣ ٤٨٠	١٠٨ ٤٣٧	مصرفات ترد للوعاء الضريبي
--	(٢١ ٦٨٧)	أرباح رأسمالية
١٠٠ ٤٢٥	١٢٠ ٠٠٠	تأثير المخصصات المكونة خلال العام
(٣٧٦ ٦٢٥)	(١٦ ٢٥٢)	تأثير المخصصات المستخدمة خلال العام
(١٢٩ ٨٩٩)	(٩٨ ٢٧٠)	إهلاكات الأصول الثابتة
(٢٨٢ ٦١٩)	٩٢ ٢٢٨	إجمالي الفرق الضريبي
٩٧٥ ٨٩٦	١ ٢٧٥ ٠٦١	الضريبة من واقع الإقرار
% ١٥,٥	% ٢١,٥٦	السعر الفعلي للضريبة

٢٠ - الالتزامات المحتملة

تتمثل الالتزامات المحتملة في قيمة الجزء غير المغطى من خطابات الضمان المصدرة لصالح الغير من جهات التعامل والتي مازالت سارية حتى الآن وهي مغطاة بنسبة غطاء ١٠ % وتبلغ قيمة الجزء غير المغطى نسبة ٩٠ % والذي يبلغ ٤٨٠ ألف جنيه مصري (إيضاح رقم ٨)

٢١ - الإرتباطات الرأسمالية

تبلغ قيمة الإرتباطات الرأسمالية والتي لم يتم تنفيذها حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ما قيمته ١٠٩ ٩٤٠ ٢٢ جنيه مصري (المعادل لمبلغ ٢,٤٥٥ مليون دولار أمريكي ومبلغ ٩٨١ الف يورو ومبلغ ٢٦٤ ألف جنيه مصري) وتتمثل في المتبقي من تكلفة عقود خط الكرتون الجديد (إيضاح رقم ٤).

٢٢ - المواقف الضريبي

(أ) ضريبة شركات الأموال

تخضع الشركة للضريبة على أرباح شركات الأموال وذلك فيما يتعلق بمصنع اللصق اعتباراً من ١ يناير ١٩٩٧ ، وكذلك فيما يتعلق بمصنع الكرتون اعتباراً من ١ يناير ١٩٩٩ ، هذا وتقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبي عن ضريبة أرباح شركات الأموال سنوياً في المواعيد المقررة قانوناً ، وفي ضوء النظام الضريبي المطبق في مصر فإن الإلتزام النهائي المستحق لمصلحة الضرائب لا يتم تحديده بدقة إلا بعد الفحص الضريبي بمعرفة مصلحة الضرائب وذلك فيما يخص السنوات المالية ما قبل عام ٢٠٠٥ .

السنوات من ١٩٩٣ حتى ١٩٩٥ :

تم إعادة الفحص من قبل مأمورية كبار الممولين وتم إخطار الشركة بنموذج ٣ ، ٤ إعفاء وعاء أرباح الشركات .

السنوات من ١٩٩٦ حتى ١٩٩٩ :

تم الإلتفاق باللجنة الداخلية وتم إخطار الشركة بنموذج ٤,٣ إعفاء عن سنة ٩٦ وإعفاء نسبة ٥٠% عن سنة ٩٧ وخسائر ضريبية عن السنوات ٩٨ . ٩٩ وتم توية الضريبة من الرصيد المدين للضرائب وترحيل الخسائر الضريبية .

السنوات من ٢٠٠٠ حتى ٢٠٠٤:

تم الإتفاق باللجنة الداخلية وتم إخطار الشركة بنموذج ٤،٣ علي تسوية الضريبة المستحقة من الخسائر الضريبية المرحلة .

سنة ٢٠٠٥:

بالنسبة لعام ٢٠٠٥ تم تقديم الأقرار الضريبي عن تلك السنة ومداد الضريبة المستحقة من واقع الأقرار وقامت المأمورية بإخطار الشركة بفروق الفحص بنموذج ١٩ الصادر من مركز كبار الممولين وتم تقديم أقرار معدل وتم السداد والتسوية خصما من الارصدة المدينة .

سنة ٢٠٠٦:

بالنسبة للعام ٢٠٠٦ تم تقديم الأقرار الضريبي عن تلك السنة وسداد الضريبة المستحقة من واقع الإقرار وجارى الفحص الضريبي للشركة .

السنوات من ٢٠٠٧ حتى ٢٠١٠:

بالنسبة للفترة من ٢٠٠٧ حتى ٢٠١٠ تم تقديم الأقرار الضريبي عن تلك السنوات وسداد الضريبة المستحقة من واقع الإقرار ولم يتم الفحص الضريبي للشركة حتي تاريخه .

(ب) الضريبة على رؤوس الأموال المنقولة

السنوات من ١٩٩٣ حتى ١٩٩٥:

تم إعادة الفحص من قبل مأمورية كبار الممولين وتم إخطار الشركة بنموذج ٤،٣ وتم سداد الضريبة المستحقة

السنوات من ١٩٩٦ حتى ١٩٩٩:

تم الإتفاق باللجنة الداخلية والتسوية النهائية والسداد .

السنوات من ٢٠٠٠ حتى ٢٠٠٤:

تم إخطار الشركة بتحديد جلسة لجنة طعن بتاريخ ٥ ابريل ٢٠١١ وتم التأجيل لتاريخ ٤ سبتمبر ٢٠١١ لإصدار القرار ، ولم يتم إخطار الشركة بالقرار حتى تاريخه.

(ج) الضريبة على المرتبات والاجور

السنوات حتى ٢٠٠٤:

تم الفحص حتي عام ٢٠٠٤ والربط والسداد والحصول علي تسوية نهائية عن تلك السنوات .

سنة ٢٠٠٥:

عام ٢٠٠٥ قامت المأمورية بفحص الشركة تقديريا وإخطارها بمطالبة عن النصف الاول من العام وتم الاعتراض عليها وإخطار عن النصف الثاني بنموذج ٣٨ مرتبات وتم الاعتراض عليه وتم الفحص الفعلي بتاريخ ٢٦ ابريل ٢٠١١ وأخطرت الشركة بفروق فحص ضريبي بتاريخ ٢٢ أغسطس ٢٠١١ وتم الاعتراض عليه بتاريخ ٧ سبتمبر ٢٠١١ أمام اللجنة الداخلية وتم ربط مبلغ ١١ ٣٥٩ جنيه مصري لم تسدد بعد والاعتراض على مبلغ ٢٠ ٥٧٢ جنيه مصري أمام اللجنة .

السنوات من ٢٠٠٦ حتى ٢٠١٠:

لم يتم الفحص حتي تاريخه ويتم الاستقطاع والسداد بانتظام .

(د) الضريبة العامة على المبيعات

السنوات من ١٩٩١ حتى ٢٠٠٥:

تم الفحص الفعلي لدفاتر وحسابات الشركة وتم الربط والسداد والحصول على تسوية نهائية عن تلك السنوات

السنوات من ٢٠٠٦ حتى ٢٠٠٧:

تم تقديم الإقرارات الضريبية عن تلك السنوات وسداد الضريبة المستحقة من واقع الإقرار وتم الفحص الضريبي عن هذه السنوات بواسطة مأمورية كبار الممولين وإخطار الشركة بنموذج (١٥ ض.ع.م) وتم التظلم وتحويل الملف إلى لجنة التوفيق ثم اللجنة العليا للتظلمات والتي أقرت بتخفيض فروق الفحص وتم الاعتراض وتحويل الملف إلى المحكمة المختصة التي أطلته إلى مصلحة الخبراء ولم يتم تحديد جلسة مصلحة الخبراء حتى تاريخه .

السنوات من ٢٠٠٨ حتى ٢٠١٠:

لم يتم الفحص الضريبي للشركة حتى تاريخه .

(هـ) ضريبة الدمغة

السنوات حتى ٣٠ أبريل ٢٠٠٦ :

تم الفحص الفعلي لدفاتر وحسابات الشركة وتم الربط والسداد والحصول على تسوية نهائية عن تلك السنوات

السنوات من ١ مايو ٢٠٠٦ حتى ٢٠١٠ :

لم يتم الفحص حتى تاريخه .

٢٣- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

تتمثل الأدوات المالية في أرصدة النقدية بالبنوك والصندوق والعملاء وبعض المدينون والأرصدة المدينة الأخرى والموردون وبعض الدائنين والأرصدة الدائنة الأخرى والتسهيلات الائتمانية والقروض طويلة الأجل ، وفيما يلي أهم المخاطر المتعلقة بتلك الأدوات والإجراءات التي تتبعها إدارة الشركة لخفض أثر تلك المخاطر :-

(أ) خطر الائتمان

تتمثل مخاطر الائتمان في عدم قدرة العملاء الممنوح لهم الائتمان على سداد المستحق عليهم وللحد من خطر الائتمان تقوم الشركة بتوزيع الائتمان الممنوح لعملاء القطاع الخاص على عدد كبير منهم من ذوي المراكز المالية القوية والمستقرة ، كما تتعامل مع عملاءها عن طريق عقود وإتفاقيات مبرمة معهم .

(ب) خطر العملات الأجنبية

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في سعر الصرف والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والإلتزامات بالعملات الأجنبية ذات الطبيعة النقدية. وقد بلغت قيمة الأصول بالعملات الأجنبية في تاريخ المركز المالي ما يعادل مبلغ وقدره ١١٨ ٧٧٩ ١ جنيه مصري ، وقيمة الإلتزامات بالعملات الأجنبية في تاريخ المركز المالي ما يعادل مبلغ وقدره ٨١١ ٧٢٤ ١ جنيه مصري وفيما يلي بيان صافي أرصدة العملات الأجنبية في تاريخ المركز المالي :-

العملات الأجنبية	فائض / (عجز)
دولار أمريكي	(٢٧ ٥٩٨)
يورو	٢٧ ٧٤٣

وكما هو وارد بالإيضاح رقم (أ) فقد تم تقييم أرصدة الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية الموضحة أعلاه باستخدام السعر الرسمي في تاريخ القوائم المالية .

(ج) خطر سعر الفائدة

يتمثل هذا الخطر في التغيير في أسعار الفائدة علي التسهيلات البنكية والذي قد يؤثر علي نتائج نشاط الشركة ، وفقاً لشروط العقود التسهيلات الائتمانية القائمة فإن للبنوك المقرضة الحق في تغيير سعر الفائدة في أي وقت من الأوقات وإخطار الشركة قبل التعديل بشهر وفقاً لما تصدره من قرارات في هذا الشأن . وتقوم الشركة باستخدام الأموال المتاحة لديها - قدر الإمكان - في تخفيض الأرصدة المستحقة عليها من البنوك .

(د) مخاطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في خطر تعرض الشركة لصعوبات في جمع الأموال اللازمة للوفاء بارتباطاتها المتعلقة بالأدوات المالية ، وقد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع الأصل المالي بسرعة وقيمة تقترب من قيمته العادلة ، هذا وتقوم الشركة بإتخاذ السياسات المناسبة لتخفيض ذلك الخطر إلى الحد الأدنى .

(هـ) القيمة العادلة للأدوات المالية

تتمثل القيمة العادلة في القيمة التي يمكن بموجبها تبادل أصل أو تموية بالتزام بين أطراف كل منهم لديه الرغبة في التبادل وعلى بيضة من الحقائق ، هذا وتقترب القيمة الدفترية للقيمة العادلة للأدوات المالية.

٢٤- نصيب السهم في صافي أرباح العام

تم احتساب نصيب السهم في صافي أرباح العام باستخدام طريقة متوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال العام وذلك علي النحو التالي :

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٥ ١٨٦ ٧٨٠	٤ ٥٤٠ ٨٣٤	صافي أرباح العام
(٢٥٩ ٣٣٩)	(٢٢٧ ٠٤٢)	(يخصم)
(٤٠٠ ٠٠٠)	(٣٣٧ ١٠٠)	الإحتياطي القانوني
(١٩١ ٣٧١)	(١٠٥ ٦٩٠)	حصة العاملين
٤ ٣٣٦ ٠٧٠	٣ ٨٧١ ٠٠٢	حصة أعضاء مجلس الإدارة
٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٦ ٣٣٣ ٣٣٣	الأرباح القابلة للتوزيع على المساهمين
١,٠٠٨	٠,٦١	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
		نصيب السهم في صافي أرباح العام

مصطفى فايز حبلص
رئيس مجلس الإدارة

محمد السعيد شتا
عضو مجلس الإدارة للمنتدب

أسامة محمد مبروك
مدير عام الشؤون المالية والإدارية

مشروع قائمة التوزيعات المقترحة عن عام ٢٠١١

٢٢٧,٠٤٠	احتياطي قانوني
٤,٠٠٠,٠٠٠	توزيعات المساهمين
٤٠٠,٠٠٠	توزيعات العاملين
١٠٥,٦٩٠	مكافأة اعضاء مجلس الادارة
٨,٦١٤,١٥٧	ارباح مرحلية
١٢,٢٤٦,٨٨٧	الاجمالي