

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

القوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

وكذا
تقرير مراقب الحسابات عليها

المحتويات

صفحة

- تقرير مراقب الحسابات
- الميزانية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
- قائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
- قائمة التغير في حقوق الملكية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
- قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
- الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢



BAKER TILLY

وحيد عبد الغفار وشركاه

محاسبون قانونيون ومستشارون

١٧ ش محمود حسن من العروبة - القاهرة
ص.ب ٥١٥٢ هليوبوليس القاهرة ١١٧٧١
ت : ٢٤١٧٦٩١٥ +٢٠٢ ٢٤١٥٦٣٧٦
٢٤١٨٥٣٧٦ +٢٠٢ ٢٢٩٠١٩٥١ فاكس :
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 ٢٠١٢ 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 مسئولية إدارة الشركة، فالإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية، وتتضمن مسئولية 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 المسئولية 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. وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية 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 ٢٠١٢ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة بأعداد تلك القوائم المالية .

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجود إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفى 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 ولأئحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر.

القاهرة في : ٥ مارس ٢٠١٣

مراقب الحسابات

وحيد عبد الغفار

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



BAKER TILLY

وحيد عبد الغفار وشركاه

محاسبون قانونيون ومستشارون

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

الميزانية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

<u>٢٠١١/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٢/١٢/٣١</u>	<u>إيضاح</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>رقم</u>	
١٠ ٤٩٢ ٦٤٨	١١ ٥٦٥ ٨٨٣	(٣-٢)	<u>الأصول طويلة الأجل</u>
٦ ٠٠٢ ٣٢٥	٢٩ ١٤٦ ٣٩١	(٤-٢ج)	أصول ثابتة (بالصافي)
١٦ ٤٩٤ ٩٧٣	٤٠ ٧١٢ ٢٧٤		مشروعات تحت التنفيذ
			<u>إجمالي الأصول طويلة الأجل</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
٢٧ ٣٤٩ ٦٣٢	٨ ٤٠٤ ٠٦٤	(٥-٢د)	إستثمارات محتفظ بها حتي تاريخ الإستحقاق
٢٠ ٢٩١ ٧٢٤	١٤ ٩٢٧ ٦١٩	(٦-٢هـ)	مخزون (بالصافي)
٢٠ ٣٥٣ ٨٢٩	٢٢ ١١٨ ٢٥٢	(٧-٢و)	عملاء وأوراق القبض (بالصافي)
٢ ٤١٢ ٦٢٢	٢ ١٤٣ ٥٠٨	(٨-٢ز)	المدينون والأرصدة المدينة الأخرى (بالصافي)
٢ ٦٥٩ ٣٥٩	٣ ٠٤٥ ٦٠٥	(٩-٢ض)	النقدية لدى البنوك وبالصندوق
٧٣ ٠٦٧ ١٦٦	٥٠ ٦٣٩ ٠٤٨		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الإلتزامات المتداولة</u>
١ ٢٩١ ٠٣٧	٨٤١ ٠٥٣	(١٠-٢ل)	مخصص مطالبات
٥ ٣٨٠ ١٦٥	٧ ٧٨١ ٩٥٨	(١١)	بنوك دائنة - تسهيلات إئتمانية
١١ ٣٠٨ ٨٣٩	١٠ ٧١٤ ٧٥٦	(١٢-٢ز)	موردون وأوراق دفع
٥٧٨ ٦٩٩	٢٠٨ ٠٠٧	(١٣-٢ن)	مستحق لأطراف ذوي علاقة
١ ٢٧٥ ٠٦١	١ ٢٨١ ٧٠٨		ضرائب الدخل
٢ ٢٣٦ ٦٦٨	٢ ٦٦٥ ٧٢١	(١٤-٢ز)	الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى
٢٢ ٠٧٠ ٤٦٩	٢٣ ٤٩٣ ٢٠٣		<u>إجمالي الإلتزامات المتداولة</u>
٥٠ ٩٩٦ ٦٩٧	٢٧ ١٤٥ ٨٤٥		رأس المال العامل
٦٧ ٤٩١ ٦٧٠	٦٧ ٨٥٨ ١١٩		<u>إجمالي الاستثمار ويتم تمويله علي النحو التالي :-</u>
			<u>حقوق الملكية</u>
٤٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٤٠ ٠٠٠ ٠٠٠	(١٥)	رأس المال المصدر والمدفوع
١٣ ١٧٣ ٥٦٢	١٣ ٤٠٠ ٦٠٣	(١٦م)	إحتياطي قانوني
٨ ٨٠٦ ٠٥٣	٨ ٦١٤ ١٥٦		أرباح مرحلة
٤ ٥٤٠ ٨٣٤	٤ ٦٧٩ ٥٩٣		صافي أرباح العام
٦٦ ٥٢٠ ٤٤٩	٦٦ ٦٩٤ ٣٥٢		<u>إجمالي حقوق الملكية</u>
			<u>إلتزامات طويلة الأجل</u>
٨٩٥ ٦٢١	١ ١٣٨ ٥٦٧	(١٦-٢ك)	إلتزامات ضريبية مؤجلة
٧٥ ٦٠٠	٢٥ ٢٠٠		أوراق دفع طويلة الأجل
٩٧١ ٢٢١	١ ١٦٣ ٧٦٧		<u>إجمالي الإلتزامات طويلة الأجل</u>
٦٧ ٤٩١ ٦٧٠	٦٧ ٨٥٨ ١١٩		<u>إجمالي تمويل الاستثمار</u>

- الإيضاحات المرفقة من (١) إلي (٢٥) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .
- تقرير مراقب الحسابات " مرفق " .

ياسر محمد زكى
رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب للإستثمار

محمد السعيد شتا
الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب

أسامة محمد مبروك
مدير عام الشؤون المالية والإدارية

