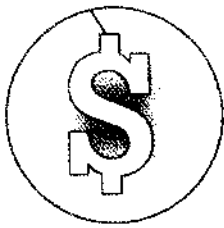


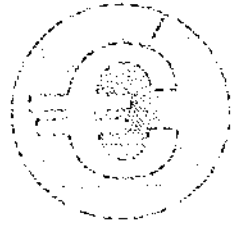


شركة أبو قير للأسمدة والصناعات الكيماوية
شركة مساهمة مصرية
س ت رقم (٨٧٥٦٠) الإسكندرية

المركز المالي



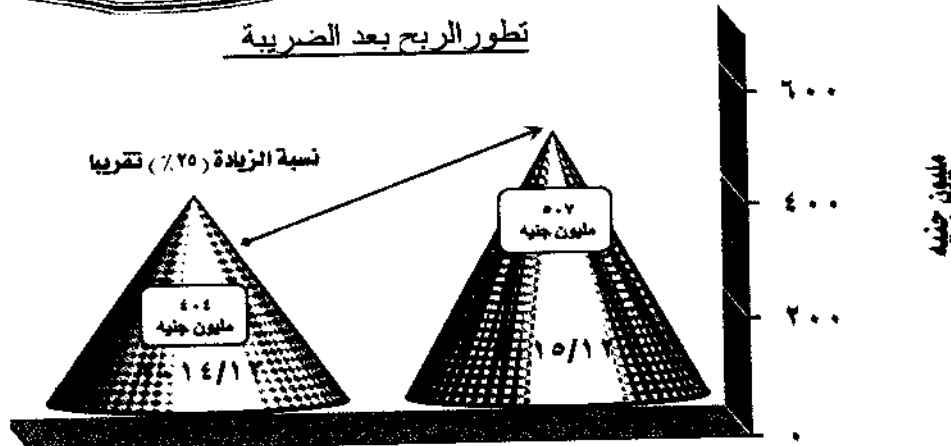
فني



٢٠١٥ / ١٢ / ٣١



تطور الربح بعد الضريبة





شركة أبوقير للأسمدة والصناعات الكيماوية
شركة مساهمة مصرية
قائمة المركز المالي في ٢٠١٥/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

الميزانية في ٢٠١٥/٠٦/٣٠	المركز المالي في ٢٠١٤/١٢/٣١	المركز المالي في ٢٠١٥/١٢/٣١	رقم الإيضاح	البيان
٤٨٠,٥٣٢,٥٥٧	٥٢١,٦٩٠,٤٠٣	٥٢٤,٣٨٨,١٣٤	(٤) (١/١١/٣-٢/٣)	الأصول أصول غير متداولة
٢٢٧,٣٦٩,٤٣١	١٢٥,٢١٨,٣١٣	١٩٦,٩٦٤,١٨٢	(٥) . (٣/٣)	الأصول الثابتة بالصافي
٤٠٢,٢٧٠,٩٣٨	٤٠٢,٢٧٠,٩٣٨	٣٩٥,١٩١,٥٦٤	(٧) . (١/٤/٣)	مشروعات تحت التنفيذ
٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	(٩) (٢/٤/٣)	إستثمارات متاحة للبيع بالصافي
				إستثمارات حتى تاريخ الإستحقاق
١,٣٦٠,١٧٢,٩٢٦	١,٢٩٩,١٧٩,٦٥٤	١,٣٦٦,٥٤٣,٨٨٠		إجمالي الأصول طويلة الأجل
٧٥٥,٤٥٤,٧٧٢	٧١٤,٤٦٢,٧٣٨	٧٥٥,٨٤٧,٧٠٢	(٦) . (٦/٣)	أصول متداولة
٣٤٢,٨٧٢,٦١٥	٢٩٨,٦٨٤,٧٨٦	٣٩١,٣٥٤,٢٥٣	(٨) . (٧/٣)	المخزون
١,٤٧٥,٥٥٣,٢٠٥	١,٢١١,٥٣٧,٤٧١	٧٩٨,٥٩٢,٤٨٧	(٩) . (٢/٤/٣)	عملاء وأرصدة مدينة أخرى بالصافي
٨٠١,٣٨٧,١٦٧	٥٦٩,٧٤٤,٢١٥	٨٢٤,٣٣٠,٠١٨	(١٠) . (٨/٣)	إستثمارات حتى تاريخ الإستحقاق
٣,٣٧٥,٢٦٧,٧٥٩	٢,٧٩٤,٤٢٩,٢٠٩	٢,٧٧٠,١٢٤,٤٦٠		النقدية بالبنوك والصندوق
				إجمالي الأصول المتداولة
١١٢,٤٨٧,٩١٩	١٢١,٠٨٧,٩١٩	١١٣,٨٢٥,٤٩٠	(١٢) . (١٥/٣)	الإلتزامات المتداولة
٣,٢٥٥,٥٠٨	.	١٣,٣٦١,٨٦٣	(٥/٣)	المخصصات
١٥٠,٩٦٠,٠٠٠	١٥٠,٩٦٠,٠٠٠	١٥٠,٩٦٠,٠٠٠	(١٥)	الجزء المتداول من القروض
٨٤١,١٥٥,٨٤٣	٨٦١,٥٥٩,٢٣٦	٨٠٩,٣٥٩,٣٥١	(١٤) . (١٢/٣)	الجزء المتداول من أوراق الدفع
٣١٥,١٩٤,٥٢٩	١٣٨,٥٩٨,٩٦٩	٢٣٥,٠٢٠,٦٣٠	(١٤) . (١٢/٣)	موردون وأرصدة دائفة أخرى
١,٤٢٣,٠٥٣,٨٠٠	١,٢٧٢,٢٠٦,١٢٤	١,٣٢٢,٥٢٧,٣٣٤		مصلحة الضرائب
١,٩٥٢,٢١٣,٩٥٩	١,٥٢٢,٢٢٣,٠٨٦	١,٤٤٧,٥٩٧,١٢٦		إجمالي الإلتزامات المتداولة
٣,٣١٢,٣٨٦,٨٨٤	٢,٨٢١,٤٠٢,٧٤٠	٢,٨١٤,١٤١,٠٠٦		رأس المال العامل
				إجمالي الإستثمار ويعمل على النحو التالي :
١,٢٦١,٨٧٥,٧٢٠	١,٢٦١,٨٧٥,٧٢٠	١,٢٦١,٨٧٥,٧٢٠	(١/١١)	حقوق المساهمين
٧٢٥,٥١٠,١٣٥	٧٢٥,٥١٠,١٣١	٧٤٨,١١٣,٩٤٦	(٢/١١) . (١٤/٣)	رأس المال المصدر والدفع
٢٢,٦٠٦,١٨٦	٢٢,٠٧٦,٣٢٦	٢,٤٨٢,١٤٩	(٣/١١)	الإحتياطيات
٩٠٣,١٦٠,٧٧٢	٤٠٤,١٣٣,٤٤٩	٥٠٦,٥٩١,٣٣٢	(١٩/٣)	أرباح مرحلة
٢,٩١٣,١٥٢,٨١٣	٢,٤١٣,٥٩٥,٦٢٧	٢,٥١٩,٠٦٣,١٤٧		أرباح الفترة
				إجمالي حقوق المساهمين
٩٤,٤٠٩,٧٤٢	٤٢,٤٣٠,٢٨٨	٨٦,٨٥٢,١٠٧	(١٣) . (٥/٣)	إلتزامات غير متداولة
١٨٨,٨٢٠,٠٠٠	٢٦٤,٣٠٠,٠٠٠	١١٣,٣٤٠,٠٠٠	(١٥)	قروض طويلة الأجل
٨٩,٧٩٣,٨٠٧	٩٥,٠٣٣,٦٧٣	٦٨,٦٩٧,١٤٣	(١٨) (٤/١٧/٣)-(٥/٣)	أوراق دفع
٢٦,٢١٠,٥٢٤	٦,٠٤٣,١٥٣	٢٦,١٨٨,٦٠٩	(٣/١١) . (١٣/٣)	إلتزامات ضريبية مؤجلة
٣٩٩,٢٣٤,٠٧٢	٤٠٧,٨٠٧,١١٤	٢٩٥,٠٧٧,٨٥٩	(٣/١١) . (١٣/٣)	منح لتمويل مشروعات بينية
٣,٣١٢,٣٨٦,٨٨٤	٢,٨٢١,٤٠٢,٧٤٠	٢,٨١٤,١٤١,٠٠٦		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
				إجمالي تمويل الإستثمار

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

تقريرى مراقبى الحسابات مرفق .

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

كيميانى / سعد إبراهيم أبو المعاطى

رئيس القطاعات المالية

محاسب / مجدى محمد عبد الرازق



القيمة بالجنيه

شركة أبوقير للأسمدة والصناعات الكيماوية

شركة مساهمة مصرية

قائمة الدخل

من الفترة من ٢٠١٥/٧/١ حتى ٢٠١٥/١٢/٣١

رقم الإيضاح	الستة أشهر من ٢٠١٥/٧/٠١ حتى ٢٠١٥/١٢/٣١	الستة أشهر من ٢٠١٤/٧/٠١ حتى ٢٠١٤/١٢/٣١	الثلاثة أشهر من ٢٠١٥/١٠/٠١ حتى ٢٠١٥/١٢/٣١	الثلاثة أشهر من ٢٠١٤/١٠/٠١ حتى ٢٠١٤/١٢/٣١	التعليق
(١٧٧) - (١٧٧)	١,٨٠٩,١٢٥,٠٤٤	١,٦٩١,٥٩٧,٣١٩	٨٦٠,٦٨٨,٥٣٩	٩٣٨,٩١٠,٩٧١	صافي المبيعات / إيرادات النشاط
(٢١٧)	١,١٥٥,٨٥٨,٠٦٠	١,٠٨٨,٣٧١,٤٩٠	٥٧٣,٦٦٤,٢١٦	٥٦٤,٥٤٠,٤٤٨	يخصم : تكلفة المبيعات/الحمول على الإيراد
(٢١٧) - (١٧٣)	٦٥٣,٢٦٦,٩٨٤	٦٠٣,٢٢٥,٨٢٩	٢٨٧,٠٢٤,٣٢٣	٣٧٤,٣٧٠,٥٢٤	مجموع الربح يخصم
(٢١٧) - (١٧٣)	١٠٩,٧٤٣,٦٢٢	١١٧,٩٨٥,٣١٠	٥٥,٢٢١,١٦٧	٦٤,٠٨٧,٣٠٦	مصرفات بيعية وتسويقية
(٤١٧) - (١٧٣)	٣٩,٢٦٢,٤٦٨	٤٥,٧٢٢,٩١٣	١٤,٠٨٧,٧٦٦	٣٠,٥٧٤,٥٦٦	مصرفات إدارية وعمومية
(١٢) - (١٥٣)	١,٩٨٧,٥٧١	٤٥٠,٠٠٠	١,٩٨٧,٥٧١	٤٥٠,٠٠٠	المخصصات
(١٧٣)	٤٧٩,٠٠٠	٤٨٣,٧٥٠	١٧٤,٠٠٠	٢٧٩,٧٥٠	بدل حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة
(١٧٣)	٥٠١,٧٩٤,٣٢٤	٤٣٨,٥٨٣,٨٥٥	٢١٥,٥٥٣,٨٢٠	٢٧٨,٩٧٨,٩٠١	الأرباح الناتجة من التشغيل
(١٧٣)	٧,٠٧٩,٣٧٣	.	.	.	يخصم : خسائر الإضمحلال في قيمة الاستثمارات المتاحة للبيع
(١٧٣) - (٢)	١٦,٩١٣,٠١٦	.	١٦,٩١٣,٠١٦	.	يضاف
(١٧٣) - (٢)	١٦,٠٤٣,٩٠٠	١٥,٨٠١,٢٣٧	١٠,٠٤٣,٧٩٣	١١,٦٥٧,٠٠٤	إيرادات استثمارات متاحة للبيع
(١٧٣) - (٢)	٧٤,٩٩٨,٨٥٦	١٠٨,٠٣٦,٢٤٨	٣٠,٥٨٦,٥٨٨	٤٧,٠٦٨,٤٦٥	فوائد دائنة
(١٧٣) - (٤)	٧,١٤٥,٧٥٤	٦,١٤٥,٨٣٧	٣,٥٨٩,٩٧٣	٣,٠٢٦,١٠٦	عوائد استثمارات حتى تاريخ الاستحقاق
(١٧٣) - (١٧٣)	١٢,٠٦٠,٨٤٦	١٣٧,١٥٥	(٧٩٧,٣٣٠)	١٥٣,٠١٣	إيرادات أخرى
(١٧٣) - (١٧٣)	٦٢١,٨٧٧,٣٢٣	٥٦٨,٧٠٤,٣٣٢	٢٧٥,٨٨٩,٨٥٩	٣٤٠,٨٨٣,٤٨٨	أرباح (خسائر) فروق عملة
.	(١٠٩,٣٢٧,١٣٧)	(١٢١,٤٤٧,٢٩٨)	(٤١,٩٥٩,٠٠٩)	(٨٣,٤٠٨,٥٠٧)	صافي الربح قبل ضريبة الدخل
.	(٢٥,٣٦٤,٢١٦)	(٤٩,١١٤,٠٠٢)	(١٦,٥٧٢,٦٦٥)	(١٨,٨٥٦,٥٤٠)	يخصم : ضريبة الدخل
.	(١,٦٩١,٣٠٢)	.	(١,٦٩١,٣٠٢)	.	يخصم : ضريبة أئتم خزينة مضمونة من البيع
(١٨) - (١٧٣) - (٥٣)	٢١,٠٩٦,٦٦٣	٥,٩٩٠,٤١٧	(٤,٧٠٥,٩٥٦)	٢,٠٧٧,١٤٨	يخصم : ضريبة على التوزيعات
.	٢١,٠٩٦,٦٦٣	٥,٩٩٠,٤١٧	(٤,٧٠٥,٩٥٦)	٢,٠٧٧,١٤٨	يضاف : ضريبة مؤجلة
.	٥٠٦,٥٩١,٣٣٢	٤٠٤,١٣٣,٤٤٩	٢١٠,٩٦٠,٩٢٨	٢٤٠,٦٩٥,٥٩٠	صافي الربح بعد ضريبة الدخل
(٢٢) - (١٨٣)	٤,٩٩	٤,٠٠	٢,٠٧	٢,٤٩	نصيب السهم في الأرباح

رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب

كيميائي / سعد إبراهيم أبو المعاطي

رئيس القطاعات المالية

محاسب / مجدى محمد عبد الرازق



شركة أبو قير للأسمدة والصناعات الكيماوية
شركة مساهمة مصرية

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن الفترة من ٢٠١٥/٧/١ حتى ٢٠١٥/٧/٣١

القيمة بالجنينة

البيان	رأس المال	احتياطي قانوني	احتياطي مدام	احتياطيات أخرى	أرباح موزعة	الأرباح
الرصيد في ٢٠١٤/٦/٣٠	١,٢٦١,٨٧٥,٧٢٠	٥٣٧,٦٥٤,٤١٦	١١٨,٠٢٢	١١٦,٦٤٨,٠١٢	١,٤١٤,٤٠٢,٦٩١	٣,٣٣٠,٦٩٨,٨٦١,٥
مباقي ربح الفترة	.	.	.	.	٤٠٤,١٣٣,٤٤٩	٤٠٤,١٣٣,٤٤٩,٧
توزيعات الأرباح	.	.	.	.	١,٣٢٠,٨٢١,٩٠٠	١,٣٢٠,٨٢١,٨٩٩,٧-
تسويات سنوات سابقة	.	.	.	.	٥٢٩,٨٥٩-	٥٢٩,٨٥٩,٥-
الحول للإحتياطي القانوني	.	٧٠,٦٩١,٧٩٣	.	.	٧٠,٦٩١,٧٩٣-	.
الحول للإحتياطيات الأخرى	.	.	.	٣٩٧,٨٨٨	٢٨٢,٨١٣-	١١٥,٠٧٥,٠٠
الرصيد في ٢٠١٤/٧/٣١	١,٢٦١,٨٧٥,٧٢٠	٦٠٨,٣٤٦,٢٠٨	١١٨,٠٢٢	١١٧,٠٤٥,٩٠٠	٤٢٦,٢٠٩,٧٧٦	٢,٤١٣,٥٩٥,٢٢٧
الرصيد في ٢٠١٥/٦/٣٠	١,٢٦١,٨٧٥,٧٢٠	٦٠٨,٣٤٦,٢٠٨	١١٨,٠٢٢	١١٧,٠٤٥,٩٠٤	٩٢٥,٧٦٦,٩٥٨	٢,٩١٣,١٥٢,٨١٣
مباقي ربح الفترة	.	.	.	.	٥٠٦,٥٩١,٣٣٢	٥٠٦,٥٩١,٣٣٢
توزيعات الأرباح	.	.	.	.	(٩٠١,٠٩٩,٨١٤)	(٩٠١,٠٩٩,٨١٤)
تسويات سنوات سابقة	.	.	.	.	٤١٨,٨١٧	٤١٨,٨١٧
الحول للإحتياطي القانوني	.	٢٢,٥٩١,٦٥٢	.	.	(٢٢,٥٩١,٦٥٢)	.
الحول للإحتياطيات الأخرى	.	.	.	١٢,١٦٠	(١٢,١٦٠)	.
الرصيد في ٢٠١٥/٧/٣١	١,٢٦١,٨٧٥,٧٢٠	٦٣٠,٩٣٧,٨٦٠	١١٨,٠٢٢	١١٧,٠٥٨,٠٦٤	٥٠٩,٠٧٣,٤٨١	٢,٥١٩,٦٣,١٤٧
رقم الإيضاح	(١/١١)	(٧/١١)	(١١/١١)	(١١/١١)	(٣/١١)	(١٩/٣)

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

كيميائي / سعد إبراهيم أبو العاطس

رئيس القطاعات المالية

محاسب / مجدى محمد عبد الرازق



القيمة بالجنية

شركة أبو قير للأسمدة والصناعات الكيماوية
شركة مساهمة مصرية
قائمة التدفقات النقدية
من ٢٠١٥/٧/١ حتى ٢٠١٥/١٢/٣١

رقم الإيضاح	البيانات	٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٤/١٢/٣١
(٨١٣) - (٩١٣)	أولاً: التدفقات النقدية من النشاط الجارى مبيعات نقدية ومتحصلات من العملاء مشتريات نقدية ومدفوعات للموردين أجور مدفوعة فوائد دائنة وعوائد إستثمارات حتى تاريخ الإستحقاق وشهادات إستثمار ضرائب ورسوم مدفوعة توزيعات مقبوضة متحصلات أخرى مدفوعات أخرى	١,٩٣٢,٧١٢,٣٦٢ (١,١٩١,٢٢٤,٨٩٧) (٢٥٨,٢٦٦,٢٦٠) ١٣٣,٣٣٤,٢٥٥ (٣٠٩,٩٢٤,٢٨٩) ٢٤,٩٣٧,٢١٤ ٢٢,١٨٢,٠٤٨ (١٢٧,٨٧٧,٨١٠)	١,٧٤٣,٢٩٢,٤٥٥ (١,١١٧,٩٩٣,٠٨٥) (٢٥٣,٢١٨,٠٣٨) ٢١٧,٩٥٦,٨٩١ (٢٥٣,٦٩٦,١٦٠) ٣٦,٤٦٥,٠٠٠ ٣٩,١٨٧,٠٦٨ (٢٢٥,٠١٧,٤٨٣)
	رقم (١) صافي التدفقات النقدية من النشاط الجارى	٢٢٥,٨٧٢,٦٢٣	١٨٦,٩٧٦,٦٤٨
	ثانياً: التدفقات النقدية من النشاط الإستثمارى مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة (مشروعات تحت التنفيذ) متحصلات طرق بنية أساسية مدفوعات طرق بنية أساسية مدفوعات إستثمارات حتى تاريخ الإستحقاق متحصلات إستثمارات حتى تاريخ الإستحقاق مدفوعات إستثمارات فى شهادات قناه السويس مشروع (Zero Liquid Discharge)	(٢٦,٥٦٢,٣١٠) ٧٧٥٨٨٣ (٣,٩٩٩,٤٠٩) (١,٨٩٠,٨٥٨,٤٠٢) ٢,٥٢٦,٢٧٨,٩١٩ (١٢٧,٦١٩,١٥١)	(١٢,٨٧١,١٩٨) ٥٣,٥٨٤ (١٥٦) (٣,٩٤٩,٦٤٨,١١٥) ٥,٥٣٢,١٥٤,٩٩٣ (٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠) (٤٧,٣٥٨,٢٧٠)
	رقم (٢) صافي التدفقات النقدية من النشاط الإستثمارى	٤٧٨,٠١٥,٥٣١	١,٢٧٢,٣٣٠,٨٣٧
	ثالثاً: التدفقات النقدية من النشاط التمويلي قرض ومنحة تمويل مشروع (Zero Liquid Discharge) توزيعات ارباح مدفوعة خلال الفترة	١٢٥,٢٦٧,٤٦٩ (٨٢٠,٣٣٦,١٩١) (٦٩٥,٠٦٨,٧٢١)	٤٥,٤١٨,٨٠٥ (١,١٢٤,٩٨٠,١٦١) (١,٠٧٩,٥٦١,٣٥٦)
	رقم (٣) صافي التدفقات النقدية من النشاط التمويلي	٨,٨١٩,٤٣٣	٣٧٩,٧٤٦,١٢٩
	صافي التغير فى النقدية وما فى حكمها (١)+(٢)+(٣) رصيد النقدية وما فى حكمها اول الفترة اثر التغيرات فى أسعار صرف العملات الأجنبية رصيد النقدية آخر الفترة	٨٠١,٣٨٧,١٦٧ ١٤,١٢٣,٤١٨ ٨٢٤,٣٣٠,٠١٨	١٨٩,٧٠١,٥٠٧ ٢٩٦,٥٧٩ ٥٦٩,٧٤٤,٢١٥
	يخصم: ودائع تخص النشاط الرياضى يخصم: ودائع وحسابات جارية تخص البنية الاساسية يخصم: ودائع وحسابات جارية مشروع الوادى للأسمدة يخصم: ودائع صندوق علاج الأسر يخصم: ودائع وحسابات جارية تخص صندوق البيئة	(٤٢,٩٠٠,٤٣٠) (١٤,٠٦٩,٦٠٨) (٤,٤٦٣) (٥,٥٢٥,٠٩٤) (٦,٢٧٧,٠٣٧)	(٤٢,١٤٦,٥٠٠) (١٥,٩٢٦,٣٢٣) (٣٦٤,٢٣٨) (٥,١٦٧,٣٩٨) (٥,٩٣٥,٣٢٦)
(١٠)	رصيد النقدية وما فى حكمها (المتاح للأستخدام)	٧٥٥,٥٥٣,٣٨٧	٥٠٠,٢٠٤,٤٣٠

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

كيميانى / سعد إبراهيم أبو العاطى

رئيس القطاعات المالية

محاسب/ مجدى محمد عبد الرازق

شركة أبوقير للأسمدة والصناعات الكيماوية
قطاع الحسابات المالية
الإدارة العامة لحسابات الميزانية

الإيضاحات المتممة

فري  

٢٠١٥/١٢/٣١



محتويات الإيضاحات المتممة في ٢٠١٥/١٢/٣١

رقم الصفحة من : إلى	البيــــــــــــــــان	رقم الإيضاح
٢	نبذة عن الشركة	١
٣	أسس أعداد القوائم المالية	٢
٩ - ٣	السياسات المحاسبية للشركة	٣
١١ - ٩	الاصول الثابتة وأهلاكاتها	٤
١٢ - ١١	مشروعات تحت التنفيذ	٥
١٢	المخزون	٦
١٣	إستثمارات متاحة للبيع	٧
١٤ - ١٣	عملاء وأرصدة مدينة أخرى	٨
١٥ - ١٤	إستثمارات حتى تاريخ الإستحقاق	٩
١٥	النقدية	١٠
١٦ - ١٥	حقوق المساهمين	١١
١٧ - ١٦	مخصصات	١٢
١٧	القروض	١٣
٢٠ - ١٨	الموردين والأرصدة الدافئة	١٤
٢٠	أوراق الدفع	١٥
٢١ - ٢٠	الموقف الضريبي والقانوني	١٦
٢٤ - ٢١	قائمة الدخل	١٧
٢٤	ضريبة الدخل المؤجلة	١٨
	الإلتزامات العرضية	١٩
٢٥	التقارير القطاعية	٢٠
	الأطراف ذوى العلاقة	٢١
٢٦	أرقام المقارنة	٢٢
	نصيب السهم فى الأرباح	٢٣

شركة أبوقير للأسمدة والصناعات الكيماوية



(١) نبذه عن الشركة :

<p>شركة أبوقير للأسمدة والصناعات الكيماوية شركة مساهمة مصرية</p>	<p>اسم الشركة :</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 ٨٢ 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>الشكل القانوني :</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>طبيعة نشاط الشركة :</p>
<p>تم تجديد مدة الشركة ثلاثون عاما أخرى تبدأ من ٢٠٠٦/٧/٢٠ تاريخ إعادة قيد الشركة في السجل التجاري وذلك طبقا لقرار الجمعية العامة غير العادية للشركة في ٢٠٠٦/٦/١٠ .</p>	<p>مدة الشركة :</p>

(٢) أسس إعداد القوائم المالية :-

(١/٢) الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين :

– يتم إعداد القوائم المالية وفقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .

(٢/٢) أسس القياس :

يتم الإثبات بالدفاتر وفقا 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) استخدام التقديرات والحكم الشخصي :

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

(٣) السياسات المحاسبية للشركة :-

تلخص 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 :

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية الأخرى المعدة بالدفاتر وذلك باستخدام سعر الصرف بين عملة القيد والعملة الأجنبية في تاريخ المعاملة ويتم إعادة تقييم الأرصدة ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية بأسعار الصرف المعلنة من البنوك التي تتعامل معها الشركة في تاريخ المركز المالي ويتم إثبات فروق العملة الناتجة عن إثبات المعاملات وكذلك عن تقييم الأرصدة بقائمة الدخل ، على حين يتم ترجمة البنود ذات الطبيعة غير النقدية والتي سجلت قيمتها بالتكلفة التاريخية بعملة اجنبية باستخدام سعر الصرف في تاريخ المعاملة ، كما يتم ترجمة البنود ذات الطبيعة غير النقدية والتي سجلت قيمتها بالقيمة العادلة بالعملة الأجنبية باستخدام أسعار الصرف التي كانت سائدة وقت تحديد القيمة العادلة .

(٢/٣) إثبات الأصول الثابتة :

(١/٢/٣) الاعتراف 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 باقتناء الأصل ، أما فيما يتعلق بالأصول التي يتم إنشائها داخليا فتتضمن تكلفة الأصل تكلفة الخامات والعمالة 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 كبند مستقلة ضمن تلك الأصول الثابتة .

(٢/٢/٣) النفقات اللاحقة للاقتناء :

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

(٣/٢/٣) الإهلاك :

يتم تحميل الإهلاك على قائمة الدخل وفقا لطريقة القسط الثابت ووفقا لمعدلات تتمشى مع العمر الإنتاجى المقدر لكل أصل عدا الأراضى وفيما يلي بيان بمعدلات الإهلاك لكل نوع من الأصول الثابتة لغرض حساب الإهلاك :-

نسبة الإهلاك	البيان
من ٢ : ٦ %	مبانى وإنشاءات ومرافق
٥ %	مبانى وحدتى الأسمدة المخلوطة والسماد السائل
من ٥ : ١١ %	آلات ومعدات ٠٠٠٠ نشاط إنتاجى - خدمى
٥ %	آلات ومعدات نشاط إنتاجى أبوقير (٢)
٦,٥ %	آلات وحدتى الأسمدة المخلوطة والسماد السائل
من ١٠ : ٢٠ %	وسائل نقل وانتقال
من ٧,٥ : ١٠ %	عسدد وأدوات
١٠ %	أثاث ومعدات مكاتب
٢٥ %	أجهزة حاسب ألى
١٧ %	ماكينات تصوير
من ١٠ : ٢٢ %	الكتاليسست المحمل على الأصول بعمرات أبوقير (٢,٢,١)

(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 .

(٢/٣) مشروعات تحت التنفيذ :

يتم إثبات المبالغ التي يتم إنفاقها على إنشاء أو شراء أصول ثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة محصوما منها الإنخفاض في القيمة (في حالة حدوثه) وعندما يصبح الأصل الثابت صالح للإستخدام يتم إضافته للأصول الثابتة ويبدأ إهلاك الأصل عندما يكون متاحا للإستخدام أو عندما يكون في مكانه وحالته التي يصبح عليها قادرا على التشغيل بالطريقة التي حددتها 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 حقوق الملكية ونظرا لعدم قدره الشركة على قياسها بالقيمة العادلة تم القياس بالتكلفة حيث أن هذا الإستثمار في أدوات حقوق الملكية (أسهم) بشركات إسكندرية وحلوان للأسمدة والشركة العالمية للإستثمارات البتروكيماوية 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 أستثمار فإنه يتم تعديل القيمة الدفترية لهذا الإستثمار بقيمة الإنخفاض وتحميله على قائمة الدخل .

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

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

- أذون خزانة يتم إثباتها عند الشراء بالقيمة الحالية (المدفوعة) وتظهر بقائمة المركز المالي بقيمتها الإستردادية في تساريخ الإستحقاق محصوما منها العوائد الغير مكتسبة والتي تقاس على أساس التكلفة المستهلكة بإستخدام معدل العائد الفعلي .

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

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

هي 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 المالي 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 تبوب المبالغ التي يستحق سدادها خلال عام ضمن الإلتزامات المتداولة ، كما يتم تبويب المبالغ التي يستحق سدادها بعد مضي أكثر من سنة من تاريخ المركز المالي ضمن الإلتزامات طويلة الأجل أما فيما يتعلق بتكاليف الإقتراض المرتبطة بالفترة فيتم تحميلها على قائمة الدخل وأستثناء من ذلك يتم رسمة تكلفة الإقتراض المرتبطة مباشرة باقتناء أو إنشاء أو إنشاج أصول جديدة مؤهله وتحمله لها كجزء من تكلفة هذا الأصل وتستهلك على مدى العمر الإنتاجي المقدر له، وتوقف رسمة تكلفة الإقتراض في الفترات التي يتوقف فيها مؤقتا تجهيز الأصل أو عندما يكون الأصل معدا للإستخدام ، علما بأنه لا توجد أصول مؤهلة لرسمة تكاليف الإقتراض سوى مشروع مكافحة التلوث الصناعي في تاريخ المركز المالي.

(٦/٣) قياس المخزون (تقييمه) :

(١/٦/٣): يتم تقييم مخزون الإنتاج التام بالتكلفة الصناعية أو صافي القيمة البيعية (علي أساس سعر البيع المتوقع في ظل الظروف العادية محصوما منها التكاليف التقديرية وأي تكاليف أخرى لازمة لإتمام عملية البيع) أيهما أقل وقد تم التقييم بالتكلفة حيث أنها أقل من صافي القيمة البيعية ، على حين يتم تسعير المنصرف من مخزون الإنتاج التام بالقيمة الدفترية ويتم تحميل قائمة الدخل بالخسائر الناجمة عن انخفاض صافي 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 والبورينا 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 و المواد و المهمات و قطع الغيار و مسواد التعبئة و التغليف بالتكلفة حيث أن هذه المواد و المهمات محتفظ بها بغرض 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) تكلفه 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 ٢٠١٥/١٢/٣١ كما تتبع الشركة نظام الجرد المستمر لباقي المخازن طوال العام.

(٧/٣) العملاء والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى :

يتم إثبات أرصدة العملاء والمدينون و الأرصدة المدينة الأخرى بالقيمة الأسمية ويتم الاعتراف بالقيم التي سوف يتم تحصيلها مقابل البضاعة والخدمات التي تم تسليمها أو تأديتها و تظهر بقائمة المركز المالي مخصوصا 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 السديون الرديئة بعد تحديدها ويتم إثبات الأرصدة المدينة الأخرى بالتكلفة ناقصا خسائر الإنخفاض في قيمة الأصول.

(٨/٣) النقدية وما في حكمها :

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

(٩/٣) قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقا للطريقة المباشرة.

(١٠/٣) التقارير القطاعية :

يمثل القطاع في عنصر قابل للتمييز في الشركة و يشارك في تقديم منتجات أو خدمات مرتبطة ببعضها البعض (قطاع النشاط) أو تقديم منتجات أو خدمات في بيئة محددة والتي تخضع لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك التي تخضع لها قطاعات الأنشطة الأخرى ويعتمد الشكل الأساسي للتقارير القطاعية على قطاعات النشاط .

(١١/٣) السياسة المتبعة في معالجة الإنخفاض في قيمة الأصول IMPAIRMENT (الإضعلال) :

(١/١١/٣) إضعلال قيمة الأصول غير المالية :

يتم دراسة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة في تاريخ المركز المالي (عدا المخزون)، و في حالة توافر مؤشرات تدل على إنخفاض القيمة القابلة للإسترداد لهذه الأصول عن قيمتها الدفترية فإنسه يتم تخفيض قيمة هذه الأصول إلى قيمتها القابلة للإسترداد و يحمل هذا التخفيض على قائمة الدخل و يتم حساب قيمة الإهلاك السنوي فيما يتعلق بالأصول الثابتة عن السنوات التالية على أساس القيمة المعدلة.

و تقوم إدارة الشركة بشكل دوري في تاريخ المركز المالي بتقييم أي مؤشرات تدل على حدوث إنخفاض في قيمة الخسائر والسابق الاعتراف بها و التي نشأت عن تخفيض القيمة الدفترية للأصول في الفترات السابقة و في حاله وجود مثل هذه المؤشرات يعاد تقدير قيمة الإنخفاض و يجب ألا تتعدى القيمة الدفترية الزائدة لأصل (فيما عدا الشهرة) نتيجة لعكس الخسارة الناجمة عن الإضعلال - القيمة الدفترية التي كان سيتم تحديدها (بالصافي بعد الإهلاك) ما لم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن أضعلال القيمة بالنسبة للأصل في السنوات السابقة .

(٢/١١/٣) إضعلال قيمة الأصول المالية :

تقوم الشركة في تاريخ المركز المالي بتحديد ما إذا كان هناك مؤشر على إضعلال الأصل المالي وذلك عندما تزيد قيمته الدفترية عن قيمته الإستردادية وعندئذ يتم تخفيضه إلى قيمته الإستردادية وتثبت خسارة الإضعلال بقائمة الدخل ، ويتم رد الخسارة الناجمة عن إضعلال القيمة والتي تم الاعتراف بها سابقا فقط إذا كان هناك تغير في الافتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الأصل الإستردادية منذ إثبات آخر خسارة ناتجة عن إضعلال القيمة ، ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضعلال محدود بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية للأصل لقيمه الإستردادية أو القيمة الدفترية التي كان سيتم تحديدها ما لم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن إضعلال القيمة بالنسبة للأصل في السنوات السابقة ويتم إثبات الرد في الخسارة الناجمة عن إضعلال قيمة الإستثمارات في أدوات الدين بقائمة الدخل على حين يتم رد الخسارة الناجمة عن إضعلال الإستثمارات في أدوات حقوق الملكية ضمن حقوق المساهمين .

(١٢/٣) الموردون والدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى :

يتم إثبات الدائون والأرصدة الدائنة الأخرى بالتكلفة و يتم الاعتراف بالإلتزامات (المستحقات) بالقيم التي سيتم دفعها في المستقبل وذلك مقابل البضائع والخدمات التي تم أستلامها أو تأديتها.

(١٣/٣) السياسة المتبعة في معالجة المنح :

يتم إثبات المنح الحكومية المتعلقة بأصول كإيراد مؤجل حين 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 كاحتياطي 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 حكومي 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 وبالقياس للخلافات الضريبية والمتنازع عليها في السنوات السابقة والتي لم تحسم بعد قضائياً وذلك تطبيقاً لمبدأ الحيطة والحذر وبما يحقق أكبر قدر من الأمان المالي للشركة ، كما يتم فحص المخصصات في تاريخ إعداد المركز المالي وتسويتها بما يعكس أفضل تقدير لها .

(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 انتقال منافع ومخاطر ملكية البضاعة المباعة وفقاً 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 والمحققة بعد تاريخ الإقتناء وذلك اعتباراً من صدور قرار التوزيع بالجمعيات العامة للشركات المستثمر فيها والتي أعتمدت توزيعات الأرباح.

(٣/١٦/٣) الفوائد الدائنة :

يتم الاعتراف بالفوائد الدائنة بقائمة الدخل بأستخدام معدل الفائدة الفعلي 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 الفعلي .

(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 وتحملها على قائمة الدخل طبقاً لأساس الاستحقاق .

(١/١٧/٣) الفوائد المدينة :

يتم الاعتراف بالفوائد المدينة بقائمة الدخل باستخدام سعر الفائدة الفعلي .

(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 الاجتماعية للعاملين بها طبقاً لقانون التأمينات الاجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته ويتم تحميل قيمة مساهمة الشركة على قائمة الدخل طبقاً لأساس الإستحقاق .

(٤/١٧/٣) ضريبة الدخل :

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

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

ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمتشأة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الإنتفاع بهذا الأصل ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة 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 على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة وفي حالة إصدار أسهم 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 كالتزامات في الفترة المالية التي يتم الإعلان عنها بعد اعتمادها من الجمعية العامة العادية للشركة .

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

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

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 تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة في تاريخ المركز المالي .

(٢/٢٠/٣) - خطر العملة :

تتمثل المخاطر الأساسية من أنشطة الشركة في خطر العملات الأجنبية والممثل 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 في عدم توافر السيولة اللازمة للوفاء بالإلتزامات المالية، وتقوم الشركة بشكل يومي بمراجعة الأرصدة البنكية للوفاء بالإلتزامات المالية وفقاً لجداول السداد المتوقعة .

(٤/٢٠/٢) - خطر الإلتئمان :

يتمثل خطر الإلتئمان في خطر عدم وفاء أحد أطراف الأدوات المالية لإلتزاماته وتعرض الطرف الأخر لخسائر مالية وينشأ هذا الخطر بصفة رئيسية من مدينو الشركة .

(٥/٢٠/٢) - خطر أسعار الفائدة :

يتمثل خطر الفوائد في تغير أسعار الفائدة على مديونية الشركة للبنوك التي تتمثل في أرصدة للقروض علما بأنه لا توجد أى قروض مستحقة على الشركة ، أما فيما يخص الفوائد الدائنة المتعلقة بالودائع وللحد من مخاطرها بأن إدارة الشركة تعمل على الحصول على أفضل الأسعار السائدة للفائدة بالسوق المصرفي بصورة دورية الأمر الذي يحد من خطر هذه الفوائد .

(٦/٢٠/٢) - خطر السوق :

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

(٧/٢٠/٢) إدارة رأس المال :

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

(٤) الأصول الثابتة واهلاكاتها :-

(١/٤) الأصول الثابتة :

القيمة بالألف جنيه

البيان	أراضي ومباني وإنشاءات	آلات و معدات	وسائل نقل وانتقال	عدد و أدوات	أثاث ومعدات مكاتب	أرصدة ٢٠١٥/١٢/٢١	أرصدة ٢٠١٥/٠٦/٣٠
التكلفة في أول المدة	٢٩٢٥١٦	٢٢١٩٧.٢	٣٨٩٨٦	٣٢٦٣٧	٢٤٨١٧	٢٦.٨٧.٠٨	٢٥٩٣٦٨٣
الإضافات	٥٥٤	٩٣.٢٥	٨٦	٢٤٩	٤٧٠	٩٤٣٨٤	٢٣٣٠.٨
الاستبعادات	(٣٢٩)	(٥٨١٨١)	.	.	(٦)	(٥٨٥١٦)	٨٢٨٣
التكلفة في نهاية المدة	٢٩٢٧٤١	٢٢٥٤٥٤٦	٣٩.٧٢	٣٢٨٨٦	٢٥٣٣١	٢٦.٨٧.٠٨	
مجمع الإهلاك أول المدة	٢٠٩١.٩	١٨٤٥٣٨٨	٣٤٦٨٧	٢٢.٥٦	١٦٩٣٥	٢١٢٨١٧٥	٢٠.٣١٧٤٢
الإضافات	٣٨٨١	٤٤٢٦٠	٦٥٥	٩٦٢	٧٧١	٥.٥٢٩	١.٤٧٢٢٦
الاستبعادات	(٣٢٩)	(٥٨١٨١)	.	.	(٦)	(٥٨٥١٦)	٨٢٩٣
مجمع إهلاك نهاية المدة	٢١٢٦٦١	١٨٣١٤٦٧	٣٥٣٤٢	٢٣.١٨	١٧٧٠٠	٢١٢.١٨٨	٢١٢٨١٧٥
صافي القيمة الدفترية في نهاية المدة	٨٠.٨٠	٤٢٣.٧٩	٣٧٣.٠	٩٨٦.٨	٧٦٣.١	٥٢٤٣٨٨	٤٨٠.٥٣٣

(٢/٤) الإضافات والأستعدادات المتعلقة بالأصول الثابتة في ٢٠١٥/١٢/٣١

بلغت الإضافات إلى الأصول الثابتة خلال الفترة ٩٤٣٨٤ ألف جنيه، كما بلغت الإستهادات عن نفس الفترة ٥٨٥١٦ ألف جنيه وتتمثل أهم الإضافات والإستهادات في:-

الإضافة		الإستهاد		البيان	
٧	٦٣٣	٠	٢٧٨	عدد أدوات وأثاث ومهمات ووسائل نقل	سور وفضلة الجراج بالمدينة السكنية
١٤٩	٠	٢٨	٠	مبنى مشرفى الحركة	هتجر عمال البحرية
١٥١	٠	٠	٣٦٤	ورش صيانة السيارات - مكاتب تشغيل الحركة	ADDRESSABLE FIRE ALARM
٣٣٥	١٢٧٥			إجمالي مصنع أبوقير (١)	
الإضافة		الإستهاد		البيان	
٢١٩٢	٢٢٩٨	١٠٨٠	٣٨٧٢	Catalyst primary reformer	Medium pressure super heater
٢٤٣٦	٣٥٧٦	٢١٣٠	٢٥٠١	كتاليست ال HT	Catalyst secondary reformer
٠	٤٩٤٣	٦٦٣٤	١٠٠٠٧	New speed controlling system	كتاليست ال LT
٠	٩	١١٥١	٣٣٧٨	مد خط فيتروجين لل Amonia converter	كتاليست ال Methanator
٧٢٨٠	١٥٢٣٥	١٨٢٠	٨٧٥٢	By Anonia converter basket تديل بعد ال pass	كتاليست ال Amonia converter basket
١٩٤٠	٧٢٧	٣١٥١٨	٣٤٨٩٤	MGN VESSEL	Sprial heating coils
٠	٧٣	٠	٢٧٤٥	أثاث ومهمات . عدد أدوات	كابلات المولد الكهربائي
٥٨١٨١	٩٣٠١١			إجمالي مصنع أبوقير (٢)	
٠	٩٥			أثاث ومهمات . عدد أدوات	
٠	٩٥			إجمالي مصنع أبوقير (٣)	
٠	٣			أثاث ومهمات . عدد أدوات	
٠	٣			إجمالي مصنع المخلوط	
٥٨٥١٦	٩٤٣٨٤			الإجمالي الكلى لإضافات وإستهادات المصانع	

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

(٢/٤) إعادة النظر في الأعمار الافتراضية للأصول:

- بلغت التكلفة التاريخية للأصول الثابتة المهلكة دفتريا و مازالت تعمل نحو ١١٥٦ مليون جنيه .
- صدر القرار الإداري رقم (١٠٧) لسنة ٢٠١٥ بتشكيل لجنة لدراسة وإعادة النظر في الأعمار الافتراضية للأصول الثابتة الغير مهلكة دفتريا وقد أتمت اللجنة أعمالها بالموافقة على ملائمة الأعمار الافتراضية الحالية لهذه الأصول عدا الحاسبات الآلية بمشتملا حيث تم تعديل الأعمار الافتراضية لها لتصبح ٤ سنوات بدلا من ١٠ سنوات وكذا ماكينات التصوير لتصبح ٦ سنوات بدلا من ١٠ سنوات وتم الموافقة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٠١٥/٦/٢٨ وتم إجراء التسويات اللازمة.

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

قامت اللجنة المشكلة لهذا الغرض بالقرار الإداري رقم (١٠٧) لسنة ٢٠١٥ بدراسة الدلالات والمؤشرات على إمكانية حدوث خسائر إضمحلل في قيمة الأصول القابلة للإسترداد عن قيمتها الدفترية وقد أتمت اللجنة أعمالها بالموافقة على عدم وجود أى خسائر ناجمة عن إضمحلل القيمة .

(5/4) الأصول المعطلة مؤقتًا والمتوقفة عن الاستخدام والقيود على ملكية الأصول والإلتزامات:

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

(6/4) الإرتباطات الرأس مالية:

تبلغ قيمة الإرتباطات والتعاقدات الرأس مالية التي لم تنفذ بعد حتى 31 ديسمبر 2015 مبلغ 2093 ألف جنية تتمثل أهمها في:-
إنشاء تنك جديد لوحدة إزالة الأملاح ، توريد وتركيب بوابة إلكترونية مرتفعة أفقيا ، تشطيب البوابات أمام المبنى الإداري .

(5) مشروعات تحت التنفيذ في 2015/12/31 :-

القيمة بالألف جنية

بلغ رصيد مشروعات تحت التنفيذ في 2015/12/31 مبلغ 196964 ألف جنية تتمثل في:-

البيان	رصيد 2015/12/31	رصيد 2014/12/31	رصيد 2015/06/30
أ- التكوين السلي:			
مباني وإنشاءات	58900	36023	55763
الات ومعدات	8325	55130	6010
أثاث ومهمات مكاتب	9	1158	9
مشروع معالجة مياه الصرف الصناعي	6103	2862	4017
إجمالي التكوين السلي	73337	95173	120299
ب- إنفاق استثماري:			
دفعات مقدمه	1062	2823	1933
اعتمادات مستنديه	122065	27222	105137
إجمالي الانفاق الاستثماري	123127	30045	107070
إجمالي مشروعات تحت التنفيذ	196964	125218	227369

ضمن التكوين السلي :-

أ- مباني بمبلغ 58900 ألف جنية تتمثل في:

(1/1) مباني مصنع أبوقير (1) بمبلغ 13112 ألف جنية تخص وحدة إزالة الأملاح الجديدة وتنك الـ DEIONATE ودراسة التوسع الرأسى لتعليق مخزن قطع الغيار والبلاطين وتقرير بحالة السور الفاصل مع الدفاح الجوى ونقل ورش صيانة السيارات للمدينة السكنية و أوامر شغل بالورش.
(2/1) مباني مشروع معالجة مياه الصرف الصناعى بمبلغ 45788 ألف جنية .

ب- آلات ومعدات ومشروع معالجة مياه الصرف بمبلغ 8225 ألف جنية تتمثل في:

(1/2) آلات مصنع أبوقير (1) بمبلغ 3930 ألف جنية تخص إحلال وتجديد نظام الإنذار ومحطات الكهرباء ووحدة إزالة الأملاح الجديدة وطمبة المغسول للوحدة 04 .

(2/2) آلات مصنع ابوقير (2) بمبلغ 52 ألف جنية تخص دراسة تحليل الاختناقات بمصنع الحامض ونترات الأمونيوم.

(3/3) آلات مشروع معالجة مياه الصرف الصناعى بمبلغ 2974 ألف جنية .

(4/3) آلات مصنع السماد المخلوط بمبلغ 31 ألف جنية تخص التراك الثالث لمصنع المخلوط .

(5/3) أوامر شغل بالورش بمبلغ 1338 ألف جنية تخص مشروع مكافحة التلوث.

ج- أثاث بمبلغ 9 آلاف جنية تتمثل في:

- تصنيع مكاتب بالورش .

د- مشروعات أخرى بمبلغ 6103 ألف جنية تتمثل في:

(1/4) مشروع معالجة مياه الصرف الصناعى بمبلغ 6091 ألف جنية.

(2/4) مشروع مصنع الأكياس الجديد بمبلغ 12 ألف جنية.

ضمن الإنفاق الإستثماري:-

١- دفعات مقدمة بمبلغ ١٠٦٢ ألف جنيه تتمثل في :

عملية إنشاء تنك جديد لإزالة الأملاح وعملية تصنيع صواني DESORBER بمشتملاتها وتوريد وتركيب سراير كابلات وعملية إحلال وتجديد نظام التحكم في التعبئة والموازين لوحدة تعبئة البوريا و توريد ماكينة لحام ١٥٠٠ trans pocket و توريد ميزان قامة اتوماتيك.

٢- اعتمادات مستندية بمبلغ ١٢٢٥٦٥ ألف جنيه تتمثل في :-

(١/٢) اعتمادات مستندية تخص مصنع أبوقير (١) بقيمة قدرها ٣٩٥٣٥ ألف جنيه تتمثل في وحدة إزالة الأملاح وتطوير نظام التحكم في السرعات لضواغط أبوقير (١) ونظام قياس الإهتزازات وجسم ضاغط الـ CO₂.

(٢/٢) اعتمادات مستندية تخص مشروع Zero Liquid Discharge بقيمة قدرها ٨٢٨٧٥ ألف جنيه .

(٣/٢) اعتمادات مستندية تخص مصنع أبوقير (٣) بقيمة قدرها ١٥٥ ألف جنيه تخص تقرير إصلاح الـ REACTOR .

(٦) المخزون:-

تبلغ قيمة المخزون في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ٧٥٥٨٤٨ ألف جنيه تتمثل في:-

القيمة بالألف جنيه

البيان	أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	أرصدة ٢٠١٥/٦/٣٠	البيان	أرصدة ٢٠١٥/٦/٣٠	أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١
خامات	٧١٣٦٠	٧٥٨٥٥	١١٨١١٥	إنتاج غير تام	٢٩٣٧٤	٢٦٩٩٢	٣٨٣٨١
وقود وزيوت	٢٠٤٢	١٣٥٤	١٧٦٧	إنتاج تام	٦٢٠٩٣	٣٩٨٩٥	٦٧١٤٩
قطع غيار ومهمات	٥٠٣٧١٣	٥١٨٠١٢	٥٢٧١٩٣	بضائع لدى الغير	٢٠٥٢	٣٠١٩٢١	٣٦٥٤٢
مواد تعبئة وتغليف	٨٦٠٩	٨٩٦١	٨٣٠٠	اعتمادات مستندية	٥٥٩٨	١٢٠٥٩	٢٧٠١٢
مخلفات	٨٩٤	٩٤٤	٨٩٤	مستلزمات تحت التكوين	٧٠	١٩٩	١٤٦
الاجمالي	٧٥٥٤٥٥	٧١٤٤٦٣	٧٥٥٨٤٨				

أ - مخزون الإنتاج غير التام في ٢٠١٥/١٢/٣١ يتكون من : أمونيا أبوقير (١) بكمية قدرها ٤٦٧٠.٨٠ طن وبقيمة قدرها ٩٥٠٣ ألف جنيه ، أمونيا أبوقير (٢) بكمية قدرها ٥٠٦٣.٧٠ طن وبقيمة قدرها ٨٩٢٩ ألف جنيه ، أمونيا أبوقير (٣) بكمية قدرها ١٠٩٨٨.٥٠ طن وبقيمة قدرها ١٩٨٤٠ ألف جنيه ، و حامض النيتريك بكمية قدرها ١٧٧ طن وبقيمة قدرها ١٠٩ ألف جنيه .

ب- مخزون الإنتاج التام في ٢٠١٥/١٢/٣١ يتكون من : بوريا عادية بكمية قدرها ٢١٤٧٦.٧٠ طن بقيمة قدرها ٢٨١٥٠ ألف جنيه ، نترات مخصوص بكمية قدرها ١٨٦٤ طن بقيمة قدرها ١٨٣١ ألف جنيه ، بوريا مخصوص بكمية قدرها ١٣٥٧٢ طن بقيمة قدرها ١٥٨٢٨ ألف جنيه ، بوريا ماغنسيوم بكمية قدرها ٣٩٢٥ طن بقيمة قدرها ٤٦٩٦ ألف جنيه ، سماد سائل بكمية قدرها ١٩٥١١.٦٥٤ طن بقيمة قدرها ١٦٦٤٤ ألف جنيه منها كمية قدرها ١٣٢٥٣.٦٥ طن بقيمة قدرها ١١٣٠٦ ألف جنيه موجودة بتلكات دمياط تمهيدا للتصديرها.

ج - مخزون بضائع لدى الغير (ح/١٣٤) في ٢٠١٥/١٢/٣١ يتكون من : إصلاح شبكات البلايين يخص شركة جونسون ماتيه بمبلغ ٣٠٥٥٤ ألف جنيه إصلاح روتورات بالخارج لدى شركة NUVO PIGNENE و شركة MAN TURBO و شركة MASCHINE و شركة أولاد عمر بمبلغ ٥٢٣١ ألف جنيه ومبلغ ١٩٠ ألف جنيه يخص شركة Dresser Rand (Libra) (Journal bearing control Unit and Cranek Sheft for Pump) بمبلغ ٨٣ ألف جنيه يخص شركة سيمز (GAS COOLER) لشركة موبكو (ammonia turbine & complete cooling) بمبلغ ١١٨ ألف جنيه مقابل إعاره لشركة موبكو للأسمدة ، و مبلغ ٣٦٦ ألف جنيه تخص أجهزة أخرى .

(٧) استثمارات متاحة للبيع :-

تبلغ تكلفة الاستثمارات المتاحة للبيع في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ٣٩٥١٩٢ ألف جنيه مصرى وذلك على النحو التالي :-

البيان	رأس مال الشركة بالمليون دولار	نسبة المساهمة	قيمة المساهمة الإجمالية بالمليون دولار	المسدد حتى ٢٠١٥/١٢/٣١ بالمليون دولار	المسدد حتى ٢٠١٥/١٢/٣١ بالآلاف 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
استثمارات في الشركة العالمية للإستثمارات البتروكيمياوية	١٠٠	%٣	٣,٠٠	٣,٠٠	١٨١٦١
الإجمالي الكلي للإستثمارات المتاحة للبيع					
			٦٥,٨١٢٥	٦٥,٨١٢٥	٤٠٢٢٧١
يقسم : خسائر الإضمحلال في قيمة الإستثمارات بالشركة العالمية للإستثمارات البتروكيمياوية					
			١,١٦٩٤	١,١٦٩٤	٧٠٧٩
صافي الإستثمارات المتاحة للبيع					
			٦٤,٦٤٣١	٦٤,٦٤٣١	٣٩٥١٩٢

- تمثل خسائر الإضمحلال في قيمة الإستثمارات بالشركة العالمية للإستثمارات البتروكيمياوية في نصيب شركة أبوقير للأسمدة في خسائر الإنخفاض المتوقعة بالشركة العالمية من عدم إسترداد المبالغ المسددة بعرفها 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 بإببات خسائر الإضمحلال بميزانيتها العمدة في ٢٠١٤/١٢/٣١ وعدم وجود أية مؤشرات عن عملية الترويج للمشروع والسابق الإعلان عنها.

- في ضوء هذا الإنخفاض تصبح قيمة مساهمة شركة أبوقير للأسمدة بالشركة العالمية ١.٨ مليون دولار تعادل ١١ مليون جنيه بدلا من ٣ مليون دولار تعادل ١٨ مليون جنيه.

(٨) العملاء و الأرصدة المدينة الأخرى :-

بلغ رصيد العملاء و الأرصدة المدينة الأخرى في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ٣٩١٣٥٤ ألف جنيه على النحو التالي :- القيمة بالآلاف جنيه

البيان	صافي العملاء	مدينون متنوعون	حسابات مدينة أخرى	موردين أرصدة مدينة	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	١٣٧٢٨٩	٧٤٦٠٩	١٧٤٢٥٤	٥٢٠٢	٣٩١٣٥٤
أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	١٢٧٠٥٠	٧٢٢٥٤	٩٣٣٥٥	٦٠٢٦	٢٩٨٦٨٥
أرصدة ٢٠١٥/٠٦/٣٠	١٤٣١٨٠	٧٥٧٣٦	١١٩٦٠٩	٤٣٤٨	٣٤٢٨٧٣

(١/٨) العملاء :

بلغ الرصيد المدين للعملاء في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ١٣٧٢٨٩ ألف جنيه يمثل في :- القيمة بالآلاف جنيه

البيان	صافي عملاء قطاع أعمال	عملاء قطاع خاص	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	١٣٤٩٠٠	٢٣٨٩	١٣٧٢٨٩
أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	١٢٢٤٣٣	٤٦١٧	١٢٧٠٥٠
أرصدة ٢٠١٥/٠٦/٣٠	١٤٠٥٩٤	٢٥٨٦	١٤٣١٨٠

< رصيد العملاء (قطاع أعمال) بعد خصم محصص ديون مشكوك فيها قدره ٥٨١٨ ألف جنيه .

(٢/٨) المدينون المتنوعون :

بلغ رصيد مدينون متنوعون في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ٧٤٦٠٩ ألف جنيه يمثل في :- القيمة بالآلاف جنيه

البيان	تأمينات لدى لغير	سلف عاملين	مصنعة الضرائب على المبيعات	مصنعة الجمارك	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٦١٣	١٢٧	٧٣٧٥٥	١١٤	٧٤٦٠٩
أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	٥٨٨	٢٠٣	٧١٣٥٥	١٠٨	٧٢٢٥٤
أرصدة ٢٠١٥/٠٦/٣٠	٦١٤	٢٧٨	٧٤٧٢٢	١٢٢	٧٥٧٣٦

(٣/٨) الحسابات المدينة الأخرى:

بلغ رصيد حسابات مدينة أخرى ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ١٧٤٢٥٤ ألف جنيه منها أرصدة مدينة قدرها ١٦٤٨٤٦ ألف جنيه وأرصدة دائنة شاذة بمبلغ ٩٤٠٨ ألف جنيه على النحو التالي:-

القيمة بالألف جنيه

١- الأرصدة المدينة:

البيان	القيمة	البيان	القيمة
مدينو عمرة ابوقير ٢	٥٤٤٢١	شركة كاريون	٦٩
مصرفات مدفوعة مقدما	٧١	مندوق قروض الإسكان	٩٥٧٠
إسكان شباب	٢٧٦٩	التزامات ضريبية محتملة	٢١١١٦
الاسكندرية الوطنية للتكرير	٩	شركة الورق	١٢٣
عادل نيازى	٥٨	شركة راكتا	٢٠٧
مدينو تلفيات	٢٥	شركة Fleming Gulf	١٨
مدينو يونات	٤٨	إسكان تعاوني	١٧٠٢٧
اودا	٢	قروض المدينة السكنية	٢٨٢٢٤
مظفات جواني وبلاستيك	٣٢	مشروع الوادى الجديد	٣٩٢٢
مدينو قروض سيارات	٥٨٧٨	شركة CRU Publishing	١٣
وغرامات	٤٥	شركة المجموعة الهندسية	٥
مدينو أندية			
		الإجمالي	١٦٤٨٤٦

القيمة بالألف جنيه

٢- الأرصدة الدائنة الشاذة:

البيان	القيمة	البيان	القيمة
ضريبة مقارية	١١٧٤	مصنعة الجمارك (اسكندرية والسويس)	٢٢٥١
ضريبة المبيعات	٤٢	أجور تحت التسوية	١٤
مشروع الوادى	٧٩	جاري تأمينات اجتماعية	٩٥٧
صندوق التأمين الخاص	٤٨١٣	بنية أساسية	٧٨
		الإجمالي	٩٤٠٨

(٤/٨) الموردین أرصدة مدينة:

بلغ الرصيد المدين للموردين في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ٥٢٠٢ ألف جنيه يتمثل في:-

البيان	موردين قطاع أعمال	موردين قطاع خاص	موردين قطاع خارجي	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٧٣٠	٢٨٥٨	١٦١٤	٥٢٠٢
أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	٨٦٧	٣٥٤٩	١٦١٠	٦٠٢٦
أرصدة ٢٠١٥/٦/٣٠	٢٩٠	٢١٢٥	١٩٣٣	٤٣٤٨

(٩) استثمارات حتى تاريخ الاستحقاق:-

تتمثل الاستثمارات حتى تاريخ الاستحقاق في ٢٠١٥/١٢/٣١ في:-

القيمة بالألف جنيه

البيان	٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٦/٣٠
أذون خزائنة	٧٩٨٥٩٣	١٢١١٥٣٧	١٤٧٥٥٥٣
شهادات استثمار قناة السويس	٢٥٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠
الإجمالي	١٠٤٨٥٩٣	١٤٦١٥٣٧	١٧٢٥٥٥٣

يتم تبويب شهادات قناة السويس بقائمة الميزانية بالقيمة المدفوعة ضمن الاستثمارات طويلة الأجل (استثمارات حتى تاريخ الاستحقاق) حيث أنها ذات مدى زمني خمس سنوات وبمعدل عائد سنوى قدره ١٢% .

يتم تدوير أذون الخزنة بقائمة الميزانية ضمن الأصول المتداولة وتقيم بالقيمة الاستردادية على النحو التالي:-

القيمة بالألف جنيه

البيان	٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٦/٣٠
القيمة الاستردادية لأذون الخزنة في تاريخ الاستحقاق	٨٤١٣٦٦	١٢٧٣٢٩٢	١٥١١٤٥٠
يخصم : عوائد غير مكتسبة	٤٢٧٧٣	٦١٧٥٥	٣٥٨٩٧
القيمة الاستردادية	٧٩٨٥٩٣	١٢١١٥٣٧	١٤٧٥٥٥٣

(١٠) النقدية وما في حكمها:-

القيمة بالألف جنيه

بلغ رصيد النقدية بالبنوك والصندوق في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ٨٢٤٣٣٠ ألف جنيه تتمثل في:-

البيان	ودائع لأجل	حسابات جارٍه	نقديه بالصندوق	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٨٠٠٢٧٦	٢٣٩٩٧	٥٧	٨٢٤٣٣٠
أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	٤٨٢٧٥٣	٨٦٨٤٧	١٤٤	٥٦٩٧٤٤
أرصدة ٢٠١٥/٠٦/٣٠	٦٧١٥٩٠	١٢٩٦٠٢	١٩٥	٨٠١٣٨٧

ضمن ودائع لأجل مبلغ ٥٥٢٥ ألف جنيه تخص صندوق علاج أسرار العاملين و مبلغ ٦٢٧٧ ألف جنيه تخص صندوق البيئة ومبلغ ١٤٠٧٠ ألف جنيه تخص البنية الأساسية و مبلغ ٤٢٩٠٠ ألف جنيه تخص أنشطة النادي.

ضمن الحسابات الجارية مبلغ ٨٦ ألف جنيه تخص مشروعات البنية الأساسية ، ومبلغ ١٠٠ ألف جنيه تخص صندوق البيئة و مبلغ ٥ آلاف جنيه تخص مشروع الوادي الجديد.

(١١) حقوق المساهمين:-

(١/١١) رأس المال :

بلغ رأس مال الشركة المرخص به ١٥٠٠ مليون جنيه، وبلغ رأس المال المصدر والمدفوع في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ١٢٦١٨٧٥٧٢٠ جنيه مصري موزعا على ٨٤١٢٥٠٤٨ سهما بقيمة اسمية للسهم قدرها خمسة عشر جنيها مصرياً 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 للتبترول	١٦٠٧٦٩٠٣	١٩,١١	الشركة القابضة للمصناعات الكيماويات	٥٤٣٠٢٩٨	٦,٤٥
الهيئة العامة لتنمية الصناعية	١٠٦٥٧٩٣٦	١٢,٦٧	شركة مصر لتأمينات الحياة	٤٠٠٢٣٩٤	٤,٧٦
شركة مصر لتأمين	٤٥١١٩٥٨	٥,٣٦	اتحاد العاملين المساهمين	٣٢٢٩٥٥٦	٣,٨٤
شركة الاهلي كابينال القابضة	٦٨٢١٧٤١	٨,١١	شركة المصناعات الكيماوية (كيما)	٢٢٦٧٢٩٩	٢,٧٠
صناديق استثمار وأفراد	٥٢٣٠٢٦٦	٦,٢٢	الإجمالي	٨٤١٢٥٠٤٨	١٠٠

(٢/١١) الإحتياطيات:

بلغ إجمالي الإحتياطيات في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ٧٤٨١١٤ ألف جنيه تتمثل في :-

القيمة بالألف جنيه

البيان	قانوني	عام	أخري	إجمالي
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٦٣٠٩٣٨	١١٨	١١٧٠٥٨	٧٤٨١١٤
أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	٦٠٨٣٤٦	١١٨	١١٧٠٤٦	٧٢٥٥١٠
أرصدة ٢٠١٥/٠٦/٣٠	٦٠٨٣٤٦	١١٨	١١٧٠٤٦	٧٢٥٥١٠

وتتمثل الإحتياطيات الأخرى البالغ قدرها ١١٧٠٥٨ ألف جنيه في:-

البيان	القيمة بالألف جنيه	البيان	القيمة بالألف جنيه	البيان	القيمة بالألف جنيه
إحتياطي توسعات	١٠٧٧٥٠	أرباح رأسمالية	٣٩٠٣	إحتياطي صندوق البيئة	٥٤٠٥
الإجمالي					
١١٧٠٥٨					

الإضافة على الإحتياطي القانوني خلال الفترة المد عنها المركز المالي والبالغ قدرها ٢٢٥٩٢ ألف جنيه تتمثل في الرصيد المحول من توزيعات أرباح عام ٢٠١٥/٢٠١٤ إلى الإحتياطي القانوني للشركة حتى يبلغ ما يساوي نصف قيمة رأس المال المصدر والمدفوع وذلك طبقا لقرار الجمعية العامة العادية للشركة في ٢٠١٥/٠٩/١٩.

الإضافة على الإحتياطيات الأخرى خلال الفترة المد عنها المركز المالي والبالغ قدرها ١٢ ألف جنيه تتمثل في الرصيد المحول من توزيعات أرباح عام ٢٠١٥/٢٠١٤ كأرباح رأسمالية إلى الإحتياطيات الأخرى طبقا لقرار الجمعية العامة العادية للشركة في ٢٠١٥/٠٩/١٩ 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 تجنيبها بالتعليق على الإحتياطيات أثناء توزيع الأرباح بهدف تدعيم المركز المالي للشركة .
- (٣) إحتياطي صندوق البيئة :-
يتمثل في التمويل الذي يتم لأصول الشركة المرتبطة بالمجالات البيئية من العائد الذي تحصل عليه الشركة لصندوق البيئة والخاص بشركة كاربون .

القيمة بالألف جنيه

تتضمن الأرباح المرحلة في ٢٠١٥/١٢/٣١ ما يلي :-

البيان	٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٦/٣٠
رصيد أول الفترة	٢٢٦٠٦	١٤١٤٤٠٣	٢٨٤
يخصم: تسويات الفترة	(٢٠١٢٤)	١٣٩٢٣٢٧	٢٢٣٢٢
رصيد نهاية الفترة	٢٤٨٢	٢٢٠٧٦	٢٢٦٠٦

- تتضمن تسويات الفترة البالغ قدرها ٢٠١٢٤ ألف جنيه ماثم أستخدامه من الأرباح المرحلة لعام ٢٠١٤/٢٠١٣ في توزيعات عام ٢٠١٥/٢٠١٤ و بقيمة قدرها ٢٠٥٤٣ ألف جنيه ، وكذا تسوية لرد منصرف مخازن يبلغ ٤١٩ ألف جنيه.

(١٢) المخصصات:-

بلغ رصيد مخصصات بخلاف الإهلاك في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ١١٣٨٢٥ ألف جنيه حيث تم إضافة مخصصات قدرها ١,٩ ألف جنيه علسي حين تم إستبعاد مخصصات قدرها ٦٥٠ الف جنيه خلال الفترة وذلك على النحو التالي :-

القيمة بالألف جنيه

البيان	رصيد ٢٠١٥/٧/١	الإضافات	الاستعدادات			رصيد ٢٠١٥/١٢/٣١
			مخصصات مستخدمة	مخصصات تم تسويتها بالإيرادات	مخصصات تم تسويتها بالإيرادات	
مخصص ضرائب شركات الأموال	٩٩٧٧٢	٠	٠	٠	٠	٩٩٧٧٢
مخصصات ضرائب متنازع عليها	٤١٩٨	١٩٨٧	٠	٠	٠	٦١٨٥
مخصص الضرائب العقارية	١١٧٤	٠	٠	٠	٠	١١٧٤
مخصص ضرائب الدمغة	٣٤٥	٠	٠	٠	٠	٣٤٥
الإجمالي	١٠٥٤٨٩	٠	٠	٠	٠	١٠٧٤٧٩
مخصص قضايا عادية	١٤٩٩	٠	٠	٠	٠	٨٤٩
مخصص فروق فحص كسب عمل	٥٥٠٠	٠	٠	٠	٠	٥٥٠٠
الإجمالي	٦٩٩٩	٠	٠	٠	٠	٦٣٤٩
الإجمالي الكلي للمخصصات	١١٢٤٨٨	١٩٨٨	٠	٠	٠	١١٣٨٢٥

- رصيد المخصص أعلاه لم يتضمن مخصص للديون المشكوك فيها قدره ٥٨١٨ ألف جنيه يخص الخلاف مع بنك التنمية والإئتمان الزراعي وقد صدر حكم لصالح الشركة بالدعوى رقم ٦٠٧ لسنة ٢٠١٢ تجارى كلى والمقامة من الشركة ضد البنك الرئيسى للتنمية والإئتمان الزراعي وذلك بإلزام البنك المدعى عليه بأن يؤدي للشركة ٥٧٦٨٨٣٦.٥ جنيه والفوائد القانونية بواقع ٥% سنويا من تاريخ المطالبة في ٢٠١٢/١٢/٢ وحتى تمام السداد وتم إستئنافه من قبل البنك بالإستئناف رقم ١٠٠٧ لسنة ٧٠ ق ، كما أقام البنك الإشكال في التنفيذ رقم ٥٢٣ لسنة ٢٠١٥ مستعجل 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 و مؤجل لجلسة ٢٠١٦/٢/١٠ ويظهر هذا المخصص بقائمة المركز المالي مخصوصا من رصيد العملاء .

الإضافة على المخصصات خلال الفترة والبالغ قدره ١٩٨٧ ألف جنيه يتمثل في :-

- تسوية لمخصص ضريبة المبيعات طبقا لقرار مجلس الادارة رقم ١٥٧ جلسة ٢٠١٥/١٠/٢٤ .

الإستبعاد من المخصصات خلال الفترة والبالغ قدره ٦٥٠ ألف جنيه يتمثل في :-

- قضية السيد / رضا سليمان خليل (مكافأة عضوية لمجلس الإدارة) على ضوء الموقف القانوني للشركة في ٢٠١٥/١٢/٣١ حيث تم الحكم لصالح الشركة برفض أستئناف العامل و تأيد حكم أول درجة.

- قضية السيد / ابراهيم حيس احمد و السيد / محمد حامد سيد احمد عيسي (تعويض) على ضوء الموقف القانوني للشركة في ٢٠١٥/١٢/٣١ حيث تم الحكم لصالح الشركة برفض الدعوة (حكم ابتدائي) و لم يتم الاستئناف من قبلهم خلال المدة القانونية.

(١٣) القروض :-

بلغ رصيد القروض في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ١٠٠٢١٤ ألف جنيه تعادل ١٢.٨ مليون دولار لتمويل ٨٠% من مشروع مكافحة التلوث

الصناعي وذلك على النحو التالي :-

- حصلت الشركة على قرضين من البنك الأهلي لتمويل مشروع معالجة مياه الصرف الصناعي و إعادة أستخدامها 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 مليون جنيه تحت تصرف الشركة و لم يصرف منه شي حتى تاريخه
مدة السحب	عامين من تاريخ التوقيع على عقد القرض تنتهي في ٢٠١٥/٤/٢	ثلاث سنوات تنتهي في ٢٠١٦/٩/١
مدة السماح	عام من تاريخ انتهاء فترة السحب تنتهي في ٢٠١٦/٤/٢ وتم المد حتى ٢٠١٥/٦/٣٠	ثلاث سنوات تنتهي في ٢٠١٦/٩/١
الأقساط	أقساط شهرية (عدد ٦٠ قسط متساوي) تبدأ في الشهر التالي لانتهاء فترة السحب والسماح اعتبارا من مايو ٢٠١٦	أقساط شهرية (عدد ٦٠ قسط متساوي) تبدأ في الشهر التالي لانتهاء فترة السحب والسماح اعتبارا من أكتوبر ٢٠١٦
معدل العائد المدين	٢% + ليور ٦ شهر	١.٢٥% + سعر الفراض الكوريندرز سنويا
عمولة اعلى رصيد مدين	٠.٥ في الألف	_____
المستخدم من المنحة حتى تاريخه بعد إعادة التقييم	٣,٢ مليون دولار تعادل ٢٥,٠٥ مليون جنيه تتضمن ١٣٢٣ ألف جنيه فروق إعادة تقييم مضافة منذ بدء المنحة	_____
المستخدم من القرض حتى تاريخه بعد إعادة التقييم	١٢,٨ مليون دولار تعادل ١٠٠,٢ مليون جنيه تتضمن ٥٢٩١ ألف جنيه فروق إعادة تقييم مضافة منذ بدء القرض	_____
الجزء المتداول من القرض	١٧٠٦,٧ ألف دولار تعادل ١٣٣٦٢ ألف جنيه	_____

(١٤) الموردون و الأرصدة الدائنة الأخرى:-

بلغ رصيد الموردون و الأرصدة الدائنة الأخرى في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ١٠٤٤٣٨٠ ألف جنيه على النحو التالي :-

البيان	الموردون	دائنون متنوعون	دائنو توزيعات	حسابات دائنة أخرى	عملاء أرصدة دائنة	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٣٠٠٢٤٢	٢٧٠١٠٦	١٣٣١	٤٦٧٣١٨	٥٣٨٣	١٠٤٤٣٨٠
أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	٢٩٠٨٣٩	١٦٩١٦٣	٩٠٥٩	٥٢٢٩٠٠	٨١٩٧	١٠٠٠١٥٨
أرصدة ٢٠١٥/٦/٣٠	٣٦٥٣٨٠	٣٦٦٠٨٩	١٣١٧	٤٠١٨٧٤	٢١٦٩٠	١١٥٦٣٥٠

(١/١٤) الموردون:-

بلغ الرصيد الدائن للموردين في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ٣٠٠٢٤٢ ألف جنيه على النحو التالي:-

البيان	موردين قطاع أعمال	موردين قطاع خاص	موردين قطاع خارجي	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٣٨١٢	٢٨٨٤٣٣	٧٩٩٧	٣٠٠٢٤٢
أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	١٤٥١	٢٨٨٦١٠	٧٧٨	٢٩٠٨٣٩
أرصدة ٢٠١٥/٦/٣٠	٦٠١١	٣٥٧٩٠١	١٤٦٨	٣٦٥٣٨٠

(٢/١٤) الدائنون المتنوعون :-

بلغ رصيد دائنون متنوعون في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ٢٧٠١٠٦ ألف جنيه على النحو التالي:-

البيان	تأمينات لغير	مصلحة الضرائب	ضريبة مبيعات على المنتج والنولون	الهيئة القومية للتأمينات	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٥٦٥٢	٢٣٥٠٢١	٢٩٤٣٣	٠	٢٧٠١٠٦
أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	٥٥٧٩	١٣٨٥٩٩	٢٤٩٨٥	٠	١٦٩١٦٣
أرصدة ٢٠١٥/٦/٣٠	٥٩٩٨	٣١٥١٩٤	٣٤٥١٧	١٠٣٨٠	٣٦٦٠٨٩

(٣/١٤) دائنو توزيعات :-

بلغ رصيد دائنو توزيعات في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ١٣٣١ ألف جنيه على النحو التالي :-

البيان	حصة المساهمين	حصة العاملين	حصص أخرى (خدمات اجتماعية وإسكان)	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	١٢٩٠	٤١	٠	١٣٣١
أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	١٢٩٠	٢٧	٧٧٤٢	٩٠٥٩
أرصدة ٢٠١٥/٦/٣٠	١٢٩٠	٢٧	٠	١٣١٧

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

(٤/١٤) الحسابات الدافئة الأخرى:

بلغ رصيد حسابات دائنة في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ٤٦٧٣١٨ ألف جنيه منها أرصدة دائنة بمبلغ ٥٦٧٩٧ ألف جنيه وأرصدة مدينة شاذة بمبلغ ١٠٥٢١ ألف جنيه كما يلي:-

القيمة بالألف جنيه

(١/٤/١٤) الأرصدة الدافئة:

البيان	القيمة	البيان	القيمة	البيان	القيمة
من علاج الأسر	١٤٧١٦	جمعية قدامى العاملين	٩	ايجازات شركة إسكندرية للأسمدة	٢٦٠٣
من المعاش التكميلي	٨٤	م.م شركات النقل	٣٨٩١	متنوعة	٣٩
تكلفة إنشاء عمارات الشركة	٢٤٧٢٧	مبالغ تحت الفحص الضريبي	٣٤٧٢	شركة أكونيل	٦٠
مكفات وبدلات ممثلي الشركة في شركة حنون	٦	صندوق قروض الإسكان	٦٥٣٧	ودائع النادي والحسابات الجارية	٤٢٩٠٠
اتحاد العاملين المساهمين	١٢٩٠	جمعية الإسكان	٣٢	ودائع وأنون خزانة البنينة والصراف الجارى	١٤٠٧٠
صندوق علاج العاملين المعالين للمعاش	٧٠٠٦	صندوق تبرعات العاملين	٥٤	ايداعات لشركات أخرى	١٥٥
إشتراكات صندوق الخدمات الإجتماعية والصحية	٣١١	الجزاءات المتردة	١١٤	متحصلات صيانة الطرق	٢٦٤٠
مبالغ مجبنة لتمويل صندوق المعاشات	٦٠٠٥	رسائل أبوقير (٣)	٥٣٤٨٥	صندوق قروض السيارات	٨٣٨٧
متحصلات من أرباح العاملين (أرض طوسون)	٦٥٩	صندوق التدريب والتأهيل	١٠٩٤٧٩	رسم تطوير هيئة الرقابة المالية	١٠٢
صندوق حالات الوفاة	٩٩	تسييل خطاب ضمان (ماهر كرورة)	٢٧	مبالغ محصلة لحراسة الرزقان	١١٠
شركة كاربون وودائع صندوق البيئة	٢٣٦٧	شركة تكتيك	٦٩	دعفة تطبيقية	٢٢١
المنقطعين عن العمل	٧٧٠	دائنو شراء اصول	٤٧٠٦	تبرعات وأمانات مستحقة	١٠١٩
صندوق اللجنة التقايبية	٤٨	ايجازات مقدمه	٦	النادي والنشاط الرياضى و نقابة المهن	٣٣٨١
مكافآت لجهات خارجية	٧٦	حسابات تحت التسوية	٨٩٣١٤	شيكات لم يتقدم أصحابها للصراف	١٥٣
نقابات وتكافل	٦	مبالغ مجبنة لتمويل إضافات المدينة السكنية	١٧٣٨	مبالغ مجبنة لتمويل صندوق التمويل الخاص	٤٠٠٠
مشروع إنشاء ميناء متخصص	٦	رسم نقابة مهن زراعية	٣٦٠٠	نقطة	١٥
ايجاز ارض شركة الغازات الطبية	٢٢	أمانات	٤٢١٧٨	أخرى	٣١
		الإجمالي	٤٥٦٧٩٧		

ضمن الأرصدة الدائنة :-

رصيد دائن لصندوق التدريب والتأهيل بمديرية القوى العاملة والهجرة بمبلغ ١٠٩٠٥ مليون جنيه مرفوع بشأنه دعوى قضائية برقم ٢٠٠٧/٧٢٣٤ مدنى كلى أمام محكمة شمال القاهرة الابتدائية وصدر فيها حكم بجلسة ٢٠١٢/٥/٣١ بوقفها تعليقاً لحين الفصل فى الدعوى رقم ٤٦ لسنة ٢٨ قضائية دستورية ولازالست منظورة أمام القضاء حتى تاريخ إعداد المركز المالى للشركة .

رصيد دائن يخص النشاط الرياضى بقيمة قدره ٤٦٢٨١ ألف جنيه يتمثل فى ودائع ورصيد الحساب الجارى فى تاريخ المركز المالى

رصيد دائن يخص صندوق البنينة الأساسية قدره ١٤٠٧٠ ألف جنيه يتمثل فى أذون خزانة وودائع ورصيد الحساب الجارى فى تاريخ المركز المالى.

رصيد دائن يخص صندوق البيئة قدره ٢٣٦٧ ألف جنيه يتمثل فى أذون خزانة ورصيد الحساب الجارى فى تاريخ المركز المالى.

هذا وقد بلغت الإيرادات المحصلة من شركة كاربون لصالح صندوق البيئة حتى ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ١٨١٥٣ ألف جنيه يخص الفترة من ٢٠٠٦/١٠/١ حتى ٢٠١٣/٥/١٥ بخلاف عائد استثمار هذه المبالغ بقيمة قدرها ١٧٦٦ ألف جنيه ، كما بلغ المنصرف من هذا الإيراد على الحسابات البنينة مبلغ ١٧٥٥٢ ألف جنيه يتمثل فى :-

البيان	القيمة	البيان	القيمة	البيان	القيمة
محطات الرصد البيئى وأجهزة رصد للمداخن	٢٧٩٨	مشروع ترميم وإعادة تشغيل المدارس	٥٦٩	مشروع معالجة مياه الصرف بمنطقة العينا	٤٦
إعادة تأهيل طريق على ماهر	٢١٧٥	تشجير الطرق بالبيئة المحيطة	٢٥٠	شراء فرن لحم نيائى	١١٥
مصاريف بتكيفية	٤	تطوير قاعة مناسبات بالمدينة السكنية	٢٤٣	القوافل الطبية	٨٩٤
إنشاء كوبرى على ترعة راكتا وتطهيرها	٦٧٠	شراء مواتير رش مييدات ومكافحة البوس	٣٠٠	معدات وأجهزة لجامعة الإسكندرية	٨٤٧
التخلص من القمامة	٨٦٠	معدات وأجهزة لمعالجة مياه الصرف (العامية)	١٥٠	مباردة بسطاء وأجهزة طبية وسيارة إطفاء	٣٢٦١
مستوصف حوض ٩	١٤٤	تطوير مشروعات البيئة بالإسكندرية	٢٢٦	مصنع تدوير للفضلات	٤٠٠٠
		الإجمالي	١٧٥٥٢		

علما بأن إيراد الفترة من ٢٠١٣/٥/١٦ حتى ٢٠١٥/١٢/٣١ لم يرد للشركة حتى تاريخ المركز المالى ولا توجد بيانات مؤكدة بخصوصه.

(٢/٤/١٤) الأرصدة المدينة الشاذة:-

القيمة بالألف جنيه

البيان	القيمة	البيان	القيمة
البلاتين	٩٤٩٧	المصرية للنشا والخميرة	١١٥
هدم عمائر بالمدينة السكنية	١٦	شركة كومكس	٢٠
كتاليست	٨٧٠	اخرى	٣
	الإجمالي		١٠٥٢١

(٣/٤/١٤) منح لتمويل مشروعات بيئية:-

منحة مشروع خواص الحياة المتكاثفة.

تتضمن الأرصدة الدائنة مبلغ ١١٣٥,١٠٩ ألف جنيه تعادل ١٣٠,٩٧٥ ألف يورو تمثل الرصيد المتبقي من منحة مشروع خواص الحياة المتكاثفة والبالغ قدره في ٢٠٠٨/٤/١٥ (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 يتم أستهلاكه على العمر الإنتاجي للوحدة طبقا للسياسة المحاسبية للشركة في هذا الصدد حيث تم إستهلاك ١٥٥٩,٠٢٥ ألف يورو تعادل ١٣٥١١,٤٤٥ ألف جنيه تخص الفترة من ٢٠٠٥/١٠/١ حتى ٢٠١٥/١٢/٣١، هذا وقد تم تعلية مبلغ ٦٥٩,٠٩٥ ألف جنيه تعادل ٧٦,٠٥٠ ألف يورو على قائمة الدخل تمثل نصيب الفترة من ٢٠١٤/٧/١ حتى ٢٠١٥/١٢/٣١ من هذه المنحة، علما بأن الرصيد المتبقي من المنحة والمتوقع أستهلاكه سنويا حتى ٢٠١٦/١١/١٠ على أساس العمر الافتراضي للأصل يتم تبويه ضمن مصادر التمويل بقائمة المركز المالي كالتزام غير متداول.

منحة مشروع الـ Zero Liquid Discharge

تتضمن الأرصدة الدائنة مبلغ ٢٥٠,٥٣ ألف جنيه تعادل ٣٢٠٠ ألف دولار تمثل التمويل الذي حصلت عليه الشركة من المنحة المخصصة للمشروع عاليه وقد تم إعادة تقييم هذه المنحة في ٢٠١٥/١٢/٣١ (حيث أن شروطها لم تتحقق بعد) وتم تحميل فروق العملة على قائمة الدخل بقيمة قدرها ٦٤٠ ألف جنيه علما بأن رصيد هذه المنحة يسوب ضمن مصادر التمويل بقائمة المركز المالي كالتزام غير متداول .

(٥/١٤) العملاء أرصدة دائنة:-

القيمة بالألف جنيه

بلغ الرصيد الدائن للعملاء في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ٥٣٨٣ ألف جنيه على النحو التالي:-

البيان	عملاء قطاع أعمال	عملاء قطاع خاص	عملاء قطاع خارجي	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٢٤٩٤	٢٨٨٩	٠	٥٣٨٣
أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	٥١٩	٧٦٢٣	٥٥	٨١٩٧
أرصدة ٢٠١٥/٠٦/٣٠	١٠٣٨	٤٩٤٩	١٥٧٠,٣	٢١٦٩٠

(١٥) أوراق دفع:-

القيمة بالألف جنيه

بلغ رصيد أوراق الدفع في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ٢٦٤٣٠٠ ألف جنيه على النحو التالي:-

البيان	الجزء المتداول من أوراق الدفع	الجزء طويل الأجل من أوراق الدفع	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	١٥٠٩٦٠	١١٣٣٤٠	٢٦٤٣٠٠
أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	١٥٠٩٦٠	٢٦٤٣٠٠	٤١٥٢٦٠
أرصدة ٢٠١٥/٠٦/٣٠	١٥٠٩٦٠	١٨٨٨٢٠	٣٣٩٧٨٠

تتمثل أوراق الدفع في عدد (٢١) شيك أجل (لصالح الشركة القابضة المصرية للغازات (جاسكو) تمثل باقي مستحقاتهم عن فروق أسعار الغاز عن الفترة من ٢٠١٢/١٢/١ وحتى ٢٠١٤/٨/٣١ وذلك وفقا خضر النسوية الذي تم في هذا الصدد وينتهي سدادها في ٢٠١٧/٩.

(١٦) الموقف الضريبي والقانوني لشركة في ٢٠١٥/١٢/٣١:-

(١/١٦) الموقف الضريبي لشركة:

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 المختصة.
- ٦- تم إنهاء خلاف ٢٠١١/٢٠١٠ باللجنة الداخلية.
- ٧- جاري فحص السنوات ٢٠١١/٢٠١٢، ٢٠١٢/٢٠١٣.

الضريبة على المرتبات :

١- يتم تداول خلاف ٢٠٠٥ بمحكمة أول درجة .

٢- تم إلغاء فحص الفترة ٢٠١٢/٢٠٠٩ بالإتفاق النهائي.

ضريبة المبيعات:

١- الفترات حتى ٢٠٠٣/٩/٣٠ لازالت منظورة أمام محكمة النقض.

٢- يتم تداول خلاف الفترات من ٢٠٠٥/٧ حتى ٢٠٠٩/١٢ بمحكمة أول درجة .

٣- تم إلغاء الفحص حتى ٢٠١٢/٦.

- على ضوء صدور القانون رقم ٩ لسنة ٢٠٠٥ والخاص بمخصم ضريبة المبيعات على السلع الرأسمالية تم تجنّب مبلغ ٥٣.٥٠ مليون جنيها في حساب فرعي وهذا المبلغ يخص ضريبة المبيعات على الآلات فقط لمصنع أبو قير (٣) ولم يحسم بعد .

- صدر حكم النقض رقم ٢٠٩٢٠ في الإستئناف رقم ٩٠١ لسنة ٩٣ إستئناف إسكندرية بإلغاء حكم لإستئناف لصالح الشركة فيما يخص خلافات المدخلات بمبلغ ١٩٨٧٥٧١ جنية وإحالته للنظر أمام القضاء الإداري .

ضريبة الدمغة:

١- تم إلغاء الفحص حتى ٢٠١٠.

٢- تم إحالة خلاف الفترة (٢٠١٣/٢٠١١) إلى اللجنة الداخلية المتخصصة.

الضريبة العقارية:

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

(٢/١٦) الموقف القانوني للشركة في ٢٠١٥/١٢/٣١:-

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

الإسم	موضوع الدعوة	طلبات الشركة في الدعوة	رصيد المخصص المكون طبقا لتوقعات الشئون القانونية بالجنية	ملاحظات
أحمد محمود عبد النبي	تعويض	رفض الدعوى	٥٠٠٠٠٠٠,٠٠	متداولة ٢٠١٥/١٢/٢٦
أحمد عاطف عبد المطلب وآخرين محمد جمال عبد الحميد وآخرين هشام حسن احمد واخرين	حافز الإنتاج	رفض الدعوى	٣٤٩٢٢٦,٠٠	إستئناف ٢٠١٦/١/١١

- بالنسبة للدعاوى الصادر فيها أحكام لصالح الشركة فهي أحكام ابتدائية ويحق للمخصم إستئنافها خلال المواعيد القانونية .

- ضمن القضايا المقامة من الغير ضد الشركة دعوى برقم ٣٩٨٨ لسنة ٢٠١٣ مرفوعة من شركة بروتويد 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 ٢٠١٢/١/١ حتى ٢٠١٤/٨/٣١ وتمثل وجهه نظر الشركة القانونية في هذا الصدد في أن غرامات تأخير عدم السداد لفروق أسعار الغاز من ٢٠١٢/١/١ والفوائد القانونية المتعلقة بها هي مبالغ غير مستحقة لأنها تدور مع الدين الأصلي وجودا وعدما وأن عقد إتساق 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 - بروتويد) 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 .

(١٧) قائمة الدخل:-

(١/١٧) تبلغ إيرادات النشاط الرئيسي للشركة في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ١٨٠٩١٢٥ ألف جنية تتمثل في:- القيمة بالألف جنية

البيان	إيرادات المبيعات	خدمات مبيعة (متضمنة مبيعات ثاني أكسيد الكربون والمياه المقطرة)	تشغيل للغير	بيع مخلفات	يخصم : مبيعات ثاني أكسيد الكربون والمياه المقطرة	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	١٨٠٧٦١٢	٩٠٠٥	٧٩	٦٠٨	(٨١٧٩)	١٨٠٩١٢٥
أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	١٦٨٩٦٦٢	٩٩٩٥	٤٢٦	٦٨١	(٩١٦٧)	١٦٩١٥٩٧
أرصدة ٢٠١٥/٩/٣٠	٣٥٤٠٠٥٩	١٧٦٣٢	٥٢٧	١٢٦٨	(١٥٢٤٥)	٣٥٤٤٢٤١

(٢/١٧) تبلغ تكلفة البضاعة المباعة في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ١١٥٥٨٥٨ ألف جنيه تتمثل في :- القيمة بالألف جنيه

البيان	خدمات ومستلزمات	أجور ومرتببات ومزايا	إهلاكات أصول ثابتة صناعية	مصروفات صناعية أخرى	تغيرات مخزون الإنتاج التام	تغيرات مخزون الإنتاج غير التام	مبيعات ثاني أكسيد الكربون والياه المقطرة	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٩٣٣٠٦٣	١٦٨٨٩١	٤٦٤٢٨	٢٩٧١٨	(٥٠٥٦)	(٩٠٠٧)	(٨١٧٩)	١١٥٥٨٥٨
أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	٨٧٦٥٣٢	١٦٠٤١٢	٤٦٥٤٨	٣٠١٨١	(٨٣٨٥)	(٧٧٥٠)	(٩١٦٧)	١٠٨٨٣٧١
أرصدة ٢٠١٥/٦/٣٠	١٧٧٦٠٠٠	٣٨٢٧٦١	٩٥٥٢٧	٦١٤٥٠	(٣٠٤٠٩)	(١٠١٣٢)	(١٥٢٤٥)	٢٢٥٩٩٥٢

(٣/١٧) تبلغ التكلفة البيعية والتسويقية في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ١٠٩٧٤٤ ألف جنيه تتمثل في :- القيمة بالألف جنيه

البيان	مواد تعبئة وتغليف	أجور ومرتببات ومزايا	إهلاكات أصول ثابتة	مصاريف بيعية وتسويقية أخرى	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٤٠١٦٤	٤٣٢١٤	٣٢١٥	٢٣١٥١	١٠٩٧٤٤
أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	٤٣٦٧٢	٤٢٩٢٧	٣٥٠٤	٢٧٨٨٢	١١٧٩٨٥
أرصدة ٢٠١٥/٦/٣٠	٨٩٩٣٥	١٠١٢٣٨	٧٠٢٢	٤٧٤٦٣	٢٤٥٦٥٨

(٤/١٧) تبلغ التكلفة الإدارية والعمومية في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ٣٩٧٤١ ألف جنيه تتمثل في :- القيمة بالألف جنيه

البيان	أجور ومرتببات ومزايا	إهلاكات أصول ثابتة إدارية	مصاريف إدارية وعمومية أخرى	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٢٢٧٠٢	٨٧٦	١٦١٦٣	٣٩٧٤١
أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	٢٣١٧٢	٩٤٧	٢١٦٠٤	٤٥٧٢٣
أرصدة ٢٠١٥/٠٦/٣٠	٥٢٤٤٨	٢١٤٩	٣٤٩٤٩	٨٩٥٤٦

(٥/١٧) تبلغ خسائر الإضمحلال في قيمة الاستثمارات المتاحة للبيع في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ٧٠٧٩ ألف جنيه تتمثل في :-

البيان	إجمالي خسائر الإضمحلال بالشركة العالمية بالألف دولار	إجمالي خسائر الإضمحلال بالشركة العالمية بالألف جنيه	نصيب شركة أبوقير من خسائر الإضمحلال بنسبة مساهمتها ٢٪ بالألف جنيه
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٣٨٩٨١	٢٣٥٩٧٩	٧٠٧٩
أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	٠	٠	٠
أرصدة ٢٠١٥/٠٦/٣٠	٠	٠	٠

(٦/١٧) تبلغ إيرادات الاستثمارات المتاحة للبيع في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ١٦٩١٣ ألف جنيه تتمثل في :- القيمة بالألف جنيه

البيان	شركة إسكندرية للأسمدة	شركة حلوان للأسمدة	الإجمالي
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	١٦٩١٣	٠	١٦٩١٣
أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	٠	٠	٠
أرصدة ٢٠١٥/٦/٣٠	٠	٣٨٨٦٢	٣٨٨٦٢

تتمثل إيرادات الاستثمارات في ٢٠١٥/١٢/٣١ والبالغ قدرها ١٦٩١٣ ألف جنيه في :-

إيرادات استثمارات بشركة إسكندرية للأسمدة بمبلغ ١٦٩١٣ ألف جنيه تعادل ٢١٦٠ ألف دولار تمثل حصة الشركة في توزيعات أرباح عام ٢٠١٤ بنسبة توزيع قدرها ١٥٪ من إجمالي حصة المساهمين البالغ قدرها ١٤٤٠٠ ألف دولار طبقا لقرار الجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٦.

القيمة بالآلاف جنيه

(٧/١٧) تبلغ القوائد الدائنة في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ١٦٠٤٤ ألف جنيه تشمل في :-

البيان	قوائد فعليه	قوائد مستحقة	الاجمالي
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	١٣٧٥٦	٢٢٨٨	١٦٠٤٤
أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	١٧٣٥٢	١٥٥١	١٥٨٠١
أرصدة ٢٠١٥/٠٦/٣٠	٢٢٢٩٦	٣٤٢٢	٢٥٧١٨

(٨/١٧) تبلغ عوائد الإستثمارات حتى تاريخ الإستحقاق في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ٧٤٩٩٩ ألف جنيه تشمل في فوند دائنة تخص شهادات إستثمار قناة

السويس بقيمة قدرها ١٥٠٨٢ ألف جنيه ، وعوائد أذون خزانة بقيمة قدرها ٥٩٩١٧ ألف جنيه وذلك على النحو التالي :-

(١/٨/١٧) تبلغ القوائد الدائنة الخاصة بشهادات إستثمارات قناة السويس في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ١٥٠٨٢ ألف جنيه تشمل في :-

القيمة بالآلاف جنيه

البيان	قوائد فعليه	قوائد مستحقة	الاجمالي
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	١٣٣٥٦	١٧٢٦	١٥٠٨٢
أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	٧٥٠٠	١٧٢٦	٩٢٢٦
أرصدة ٢٠١٥/٠٦/٣٠	٢٢٥٠٠	١٦٤٤	٢٤١٤٤

القيمة بالآلاف جنيه

(٢/٨/١٧) تبلغ عوائد أذون الخزانة في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ٥٩٩١٧ ألف جنيه تشمل في :-

البيان	عوائد فعليه	عوائد مستحقة	الاجمالي
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٤١١٥٣	١٨٧٦٤	٥٩٩١٧
أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	٧٣٦٥٢	٢٥١٥٨	٩٨٨١٠
أرصدة ٢٠١٥/٠٦/٣٠	٩٩٣٣٧	٦٠٣٠٤	١٥٩٦٤١

- الانخفاض في عوائد أذون الخزانة خلال الفترة الحالية مقارنة بالفترة المثيلة يرجع إلي انخفاض قيمة المبالغ المستثمرة في أذون الخزانة نتيجة انخفاض معدلات العائد علي الأذون و احتفاظ الشركة بالعملات الأجنبية لتدبير احتياجاتها من النقد الأجنبي لتمويل مشروعاتها المستقبلية و شراء مستلزمات الإنتاج .

القيمة بالآلاف الجنيه

(٩/١٧) تبلغ الإيرادات الأخرى في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ٧١٤٦ ألف جنيه تشمل في :-

البيان	إيجارات دائنة	تعويضات و غرامات	إيرادات أخرى متنوعة	الاجمالي
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٢٩١٢	١٢٠٧	٣٠٢٧	٧١٤٦
أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	٢٦٤٤	٣٥٩	٣١٤٢	٦١٤٥
أرصدة ٢٠١٥/٠٦/٣٠	٥٢٢٢	٩٤٨٩	١٧٧٩٧	٣٢٥٠٨

القيمة بالآلاف جنيه

(١/٩/١٧) تبلغ الإيجارات الدائنة في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ٢٩١٢ ألف جنيه تشمل في :-

البيان	إيجار كافتريا الشهن	إيجار أرض مشروع (شركة إسكندرية)	إيجار أرض معطلة ضخ المياه وعمارة و غرفة كاربون و حجرات لأودا و أرض القضاء وتنكات	إيجار أرض شركة إيرليكيد و أرض شركة الغازات الطبية	الاجمالي
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٥	٢٣٨٨	٣١٦	٢٠٣	٢٩١٢
أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	٣	٢٢٢٢	٣١٤	١٠٥	٢٦٤٤
أرصدة ٢٠١٥/٠٦/٣٠	٨	٤٤٤٨	٤٩٥	٢٧١	٥٢٢٢

القيمة بالألف جنيه

(٢/٩/١٧) تبلغ التعويضات والغرامات في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ١٢٠٧ ألف جنيه تتمثل في :-

البيان	موردين وصلاوة شركات نقل	مصر للتأمين	أخرى	الاجمالي
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	١١١٧	٤٠	٥٠	١٢٠٧
أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	١٤٦	١٣٢	٨١	٣٥٩
أرصدة ٢٠١٥/٠٦/٣٠	٥٧٧	٨٧١٢	٢٠٠	٩٤٨٩

القيمة بالألف جنيه

(٣/٩/١٧) تبلغ الإيرادات الأخرى المتنوعة في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ٣٠٢٧ ألف جنيه تتمثل في :-

البيان	رد مخصصات وتسويات ضريبية	كاربون	منحة خواص المياه	أرباح بيع مغلطات وأخرى	الاجمالي
أرصدة ٢٠١٥/١٢/٣١	٦٥٠	٤٩	٦٥٩	١٦٦٩	٣٠٢٧
أرصدة ٢٠١٤/١٢/٣١	٤٥٠	٦٥	٦٥٩	١٩٦٨	٣١٤٢
أرصدة ٢٠١٥/٠٦/٣٠	٩٠٥٠	١٠٠١	١٣١٨	٦٤٢٨	١٧٧٩٧

(١٠/١٧) تبلغ أرباح فروق العملة في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ١٢٠٦١ ألف جنيه مقابل أرباح لفروق العملة قدرها ١٣٧ ألف جنيه خلال نفس الفترة

القيمة بالألف جنيه

من العام السابق وتتمثل في :-

البيان	أرباح فروق إعادة تقييم أرصدة العملات الأجنبية بالبنوك	خسائر إعادة تقييم أرصدة العملاء والموردين وقرض مكافحة التلوث والمنحة المتعلقة به	أرباح إعادة تقييم تسويات أخرى	صافي أرباح العملة المحملة على قائمة الدخل
صافي أرباح العملة	٤٨٠	(٣١٨٨)	١٤٧٦٩	١٢٠٦١

علما بأن رصيد أرباح فروق العملة طبقا لقائمة الدخل والبالغ قدره ١٢٠٦١ ألف جنيه يزيد عن الرصيد بقائمة التدفقات النقدية بما يعادل

١١٥٨٠ ألف جنيه تمثل صافي فروق عملة أرصدة العملاء والموردين وقرض مكافحة التلوث والمنحة المتعلقة به وكذا التسويات المحاسبية الأخرى.

(١١/١٧) - تم إجراء العمرة السنوية المخططة لمصنع أوبقير (٢) خلال شهر أكتوبر ٢٠١٥ وبلغت تكلفتها الرأسمالية ٩٣ مليون جنيه كما بلغت تكلفتها الجارية

٧٣,٤ مليون جنيه هذا وقد تم تحميل الفترة بنصيبها من تكلفة العمرة بقائمة الدخل.

(١٢/١٧) - تقوم الشركة بإدراج مساهمتها في صندوق المعاش التكميلي والتأمين الخاص وصندوق الخدمات ضمن مصروفات خدمة متنوعة علي اعتبار أنها تخص

العمالين الخاليين للمعاش بهدف تحقيق الإنتماء للشركة وللتغلب على مشاكل تسرب العمالة خارج الشركة ، كما تساهم الشركة في تمويل صندوق العاملين الدائمين

الخاليين للمعاش بنسبة ٥٠% من متحصلات صيانة الطرق ، وعائد ودیعة قدرها ٦ مليون جنيه تخص خدمات إجتماعية وإسكان للعاملين في ظل قوانين

سابقة طبقا لقرار مجلس الإدارة رقم ٩٤ بتاريخ ٢٧/١١/٢٠٠٨ .

القيمة بالألف بالجنيه

(١٨) ضريبة الدخل المؤجلة :-

البيان	٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٠٦/٣٠
إجمالي التزامات ضريبية مؤجلة في نهاية الفترة	٦٨٦٩٧	٩٥٠٣٤	٨٩٧٩٤
يخصم : إجمالي التزامات ضريبية مؤجلة في بداية الفترة	٨٩٧٩٤	١٠١٠٢٤	١٠١٠٢٤
الضريبة المؤجلة في نهاية الفترة	(٢١٠٩٧)	(٥٩٩٠)	(١١٢٣٠)

(١٩) الإلتزامات العرضية :-

- بتاريخ ٢٠١٥/٣/١٩ ورد للشركة مطالبة من شركة بروتريد 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 بروتريد ، والشركة المصرية الفابضة للغازات الطبيعية (إيجاس) على التوالي بما يفيد بأن كتاب شركة بروتريد خالي تماما من الصحة ويخالف الحقيقة والواقع وعقد اتفاق الصلح والتسوية المؤرخ ٢٠١٤/٨/٣١ بين شركة أوبقير للأسمدة وشركة جاسكو والموقع عليه من شركتي إيجاس وبروتريد وتم التأكيد في الرد على أن فائدة التأخير المطالب بها غير مستحقة الأداء لأنها محل دعوى قضائية برقم ٣٩٨٨ لسنة ٢٠١٣ مدن كلسي شمال القاهرة

الإبتدائية وفقا لاتفاق الصلح والتسوية المؤرخ ٢٠١٤/٨/٣١ وأنه سوف يتم انتظار 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 محصل في هذا الصدد إنتظارا لما ينتهي إليه حكم المحكمة .

(٢٠) التقارير القطاعية:-

يتم عرض المعلومات القطاعية الخاصة بأنشطة الشركة ويعتمد الشكل الأول لقطاعات النشاط على شكل إدارة الشركة وهيكلي التقرير الداخلي، وتضمن نتائج القطاع والأصول والالتزامات المتعلقة به عناصر تتعلق مباشرة بالقطاع وكذلك العناصر التي يمكن تحميلها طبقاً لأساس معقول وتضمن العناصر غير المحملة بصفة أساسية الإستثمارات والفوائد وإيرادات التشغيل للغير والخدمات المبيعة والإيرادات الأخرى العادية.

قطاعات النشاط:-

تتكون الشركة من قطاعات النشاط الأساسية التالية:-

- ١- مصنع أبوقير (١) ٢- مصنع أبوقير (٢) ٣- مصنع أبوقير (٣)
٤- مصنع السماد المخلوط ٥- مصنع السماد السائل ٦- الأمونيا وحمض اليتريك ٧- أخرى

القيمة بالألف جنيه

أولاً: تقرير قطاعي لربح الفترة:-

البيان	أبوقير (١)	أبوقير (٢)	أبوقير (٣)	السماد المخلوط	السماد السائل	الأمونيا والعناصر	أخرى	الإجمالي
المبيعات	٤٨٧٤٣٨	٢٨٩٢٩٨	٥١٥٦٨١	٢٠٢٥٢٥	٢٠٠٥٥٢	١١٣٥٢٠	٠	١٨٠٩١٢٥
تكلفة المبيعات	(٣٥٣٦٣٧)	(١٥٧١١٨)	(٣٢٧٠٠١)	(١٢٩٥١٩)	(١٢٦٠٧٢)	(٦٢٥١١)	٠	(١١٥٥٨٥٨)
نتائج أعمال القطاع	١٣٣٨٠١	١٣٢٢٨٠	١٨٨٦٨٠	٧٣٠٠٦	٧٤٤٨١	٥١٠١٩	٠	٦٥٣٢٦٧
م. بيئية وتسويقية	(٣٠٨٠٩)	(٢٦٨٧٢)	(٢٨٨٥١)	(١٠١٧٩)	(١١٤٤٢)	(١٥٩١)	٠	(١٠٩٧٤٤)
م. إدارية وعمومية	(٨٣٩٥)	(٥٥٨٨)	(٨٥٤٠)	(٤٢٨٩)	(٤٦٥٨)	٠	(٧٧٤٢)	(٣٩٢٦٢)
مخصصات بخلاف أملاك	٠	٠	٠	٠	٠	٠	(١٩٨٨)	(١٩٨٨)
بدل حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة	٠	٠	٠	٠	٠	٠	(٤٧٩)	(٤٧٩)
النتائج من أنشطة التشغيل	٩٤٥٩٧	٩٩٨٢٠	١٥١٢٨٩	٥٨٥٣٨	٥٨٣٨١	٤٩٤٢٨	(١٠٢٥٩)	٥٠١٧٩٤
خسائر الإضمحلال في الإستثمارات	٠	٠	٠	٠	٠	٠	(٧٠٧٩)	(٧٠٧٩)
إيرادات إستثمارات	٠	٠	٠	٠	٠	٠	١٦٩١٣	١٦٩١٣
فوائد دائنة وعوائد أذون خزائنة وشهادات قناه السويس	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٩١٠٤٣	٩١٠٤٣
إيرادات أخرى عادية	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٧١٤٥	٧١٤٥
أرباح فروق العملة	٠	٠	٠	٠	٠	٠	١٢٠٦١	١٢٠٦١
صافي الإيرادات الأخرى	٠	٠	٠	٠	٠	٠	١٢٠٠٨٣	١٢٠٠٨٣
صافي الربح قبل الضريبة	٩٤٥٩٧	٩٩٨٢٠	١٥١٢٨٩	٥٨٥٣٨	٥٨٣٨١	٤٩٤٢٨	١٠٩٨٢٤	٦٢١٨٧٧
ضريبة الدخل	(١٧٥٥٥)	(١٨٥٢٤)	(٢٨٠٧٦)	(١٠٨٦٣)	(١٠٨٣٤)	(٩١٧٣)	(٢٠٢٦١)	(١١٥٢٨٦)
صافي الربح بعد الفترة	٧٧٠٤٢	٨١٢٩٦	١٢٣٢١٣	٤٧٦٧٥	٤٧٥٤٧	٤٠٢٥٥	٨٩٥٦٣	٥٠٦٥٩١

القيمة بالألف جنيه

ثانياً: تقرير قطاعي للأصول والالتزامات:-

البيان	أبوقير (١)	أبوقير (٢)	أبوقير (٣)	السماد المخلوط	السماد السائل	مشروع معالجة مياه الصرف الصناعي	مصنع الأكياس	أخرى	الإجمالي
أصول القطاعات	٢١١٨٩٥	١٧٤٣٠١	١٧٣١٦٩	٦٤٥٣	١٦٤٥٦	١٣٩٠٦٦	١٢	٠	٧٢١٣٥٢
أصول غير محملة	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٣٤١٥٣١٦	٣٤١٥٣١٦
إجمالي الأصول	٢١١٨٩٥	١٧٤٣٠١	١٧٣١٦٩	٦٤٥٣	١٦٤٥٦	١٣٩٠٦٦	١٢	٣٤١٥٣١٦	٤١٣٦٦٦٨
إلتزامات القطاعات	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	١٦١٧٦٠٥	١٦١٧٦٠٥
إجمالي الإلتزامات	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	١٦١٧٦٠٥	١٦١٧٦٠٥

- تشمل الإيرادات الأخرى بالتقرير القطاعي الأول في إيرادات الإستثمارات والفوائد الدائنة وعوائد الأذون وفوائد شهادات قناه السويس والأرباح الرأسمالية وأرباح فروق العملة والإيرادات الأخرى العادية .

- تشمل الأصول القطاعية غير المحملة في الإستثمارات المتاحة للبيع والأصول المتداولة .

- تشمل الإلتزامات غير المحملة في الإلتزامات المتداولة وغير المتداولة .

(٢١) الأطراف ذات العلاقة :-

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

القيمة بالألف جنية	نوع المعاملات	طبيعة العلاقة	البيــــــــــــــــان
٤٤٤٣٩٥	رصيد حسابات جارية وودائع بالعملة المحلية والأجنبية وأذون خزائنة و شهادات قناة السويس (رصيد مدين)	مؤسس	البنك الأهلي المصري (ويمثله شركة الأهلى كابيتال القابضة)
٩٠٧٨	تغطية تأمينية (حجم تعامل)	مؤسس	شركة مصر للتأمين
٠	أرصدة مدينة		
٨٢١٤٩٢	توريد الغاز (حجم تعامل)		
٢٧٩٩١٣	أرصدة دائنة (محل خلاف بالقضاء)	مورد	الشركة المصرية للغازات الطبيعية جاسكو (بتروتريد)
٠	أرصدة دائنة (استهلاك غاز)		
٢٦٤٣٠٠	أرصدة دائنة (أوراق دفع)		
٤٧٩٨	تأجير وبيع خدمات وإعارة ومعاملات أخرى (حجم تعامل)		
٢٦٠٣	أرصدة دائنة	مستثمر فيها	شركة إسكندرية للأسمدة
٤٠	أرصدة مدينة		
١٦٩١٣	توزيعات أرباح عن عام ٢٠١٤		
٣	أرصدة مدينة		
٣	معاملات أخرى (حجم تعامل)		
١٥٥٤٥	توزيعات غير مسددة عن عام ٢٠١٤	مستثمر فيها	شركة حلوان للأسمدة
٩٧١٦	توزيعات مسددة عن عام ٢٠١٤		

(٢٢) أرقام المقارنة :-

- القوائم المالية الخاصة بالفترة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ تمثل الفترة المالية (الثانية) للشركة من السنة المالية ٢٠١٥/٢٠١٦ وقد تم مقارنتها بكل من القوائم المالية للفترة المقارنة (بالنسبة لكافة القوائم) وكذا القوائم المالية المعتمدة لأخر سنة مالية (٢٠١٥/٢٠١٤) وذلك (بالنسبة لقائمة المركز المالي).

(٢٣) نصيب السهم في الأرباح :-

الميزانية فى ٢٠١٥/٠٦/٢٠	المركز المالي فى ٢٠١٤/١٢/٣١	المركز المالي فى ٢٠١٥/١٢/٣١	الوحدة	البيــــــــــــــــان
٩٠٣١٦٠٧٧٢	٤٠٤١٣٣٤٤٩	٥٠٦٥٩١٣٣٢	جنيه	صافى الربح بعد الضريبة
٧١٢٩١٧٦١	٣٣٦٢٥١٧٩٥	٤٢٠٠٨٣٨٩٢	جنيه	نصيب المساهمين فى الأرباح
٨٤١٢٥٠٤٨	٨٤١٢٥٠٤٨	٨٤١٢٥٠٤٨	عدد	عدد الأسهم
٨,٤٧	٤,٠٠	٤,٩٩	جنيه	النصيب الأساسى للسهم فى الأرباح

