

**HAL**  
Dr/Hisham Labib & Co



[www.hishamlabib.com](http://www.hishamlabib.com)

القوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

وكذا تقرير مراقب الحسابات عليها

تقرير مراقب الحسابات

الى الساده مساهمي / شركة الصخور العربيه للصناعات البلاستيكيه

تقرير عن القوائم الماليه

راجعنا القوائم الماليه المرفقه لشركة الصخور العربيه للصناعات البلاستيكيه والمتمثله في الميزانيه في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكيه والتدفقات النقدية عن السنه الماليه المنتهيه في ذلك التاريخ وملخص للسياسات المحاسبية الهامه وغيرها من الايضاحات .

مسئوليه الإدارة عن القوائم الماليه

هذه القوائم الماليه مسئوليه إدارة الشركة ، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم الماليه عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبه المصريه وفي ضوء القوانين المصريه الساريه ، وتتضمن مسئوليه الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابه داخليه ذات صلة بإعداد وعرض قوائم ماليه عرضاً عادلاً وواضحاً خاليه من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجه عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئوليه اختيار السياسات المحاسبية الملائمه وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمه للظروف.

مسئوليه مراقب الحسابات

تتضمن مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم الماليه في ضوء مراجعتنا لها . وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصريه وفي ضوء القوانين المصريه الساريه . وتتطلب هذه المعايير منا الإلتزام بمتطلبات السلوك المهني وتخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم الماليه خاليه من أية تحريفات هامة ومؤثرة . وتتضمن أعمال المراجعة أداء وإجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم الماليه . وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم المهني للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم الماليه سواء الناتج عن الغش أو الخطأ . ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابه الداخليه ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم الماليه والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءه الرقابه الداخليه في المنشأة . وتشمل عمليه المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمه السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم الماليه . وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم الماليه .

الرأى  
ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح ، في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى لشركة "الصخور العربية للصناعات البلاستيكية" في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وعن أداؤها المالى وتدققاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة بإعداد هذه القوائم المالية .

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى  
تمسك الشركة بحسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات وقد تم جرد المخزون والنقدية بالصندوق والاصول الثابتة بمعرفة إدارة الشركة طبقا 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 ١٦ / ٣ / ٢٠٢١

محاسبون ومراجعون قانونيين  
دكتور / هشام أحمد لبيب وشركاه  
TIAG  
رئيس جمعية المحاسبين المصريين  
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ١٦٨  
سجل بانيك المركزي رقم ٢٢٥  
١٥١٢ م٠٠٠



شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م.)

خاضعة لإحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

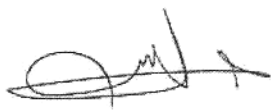
قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	إيضاح	بيانات
جنيه مصري	جنيه مصري		الأصول
			الأصول غير المتداولة
١١,٥٩١,٢٧٥	١١,٦٠١,٠٩٠	(٤)	الأصول الثابتة (بالصافي)
١١,٥٩١,٢٧٥	١١,٦٠١,٠٩٠		مجموع الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
١٧١,٦٥٠	١,١٨٩,٢٦٠		المخزون
١٠,٦٢٢,٤٧٥	١١,٣١١,٢٠٩	(٥)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٣٦,٦٩٢	٩٧,١٢٩	(٦)	جارى مصلحة الضرائب
٥,٥٥٠,٢٠٢	٣,٤٩٤,٧٢٧	(٧)	التقديس بالبنوك والصندوق
١٦,٣٨١,٠١٩	١٦,٠٩٢,٣٢٥		مجموع الأصول المتداولة
٢٧,٩٧٢,٢٩٤	٢٧,٦٩٣,٤١٦		إجمالي الأصول
			الالتزامات وحقوق الملكية
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	(٨)	رأس المال المصدر والمذخور
٤١٦,٥٤١	٤١٦,٥٤١		احتياطي قانوني
٧,٨٦٥,٤٣٦	٧,٥٢٤,٠٩١		أرباح أو (خسائر) مرحلة
(٦٤٨,٧٧٣)	(٦٨٩,٨٠٣)		صافي الخسارة
٢٧,٦٣٣,١٩٤	٢٧,٢٥٠,٨٢٩		مجموع حقوق الملكية
			الالتزامات غير المتداولة
٢٣,٢٨٠	٣١٩,٢٦٩	(٩)	التزامات ضريبية مؤجلة
٢٣,٢٨٠	٣١٩,٢٦٩		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
			الالتزامات المتداولة
١٠٨,٨٢٠	١٢٣,٣١٨	(١٠)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
١٠٨,٨٢٠	١٢٣,٣١٨		مجموع الالتزامات المتداولة
٣٣٩,٠٩٩	٤٤٢,٥٨٧		مجموع الالتزامات
٢٧,٩٧٢,٢٩٤	٢٧,٦٩٣,٤١٦		إجمالي حقوق الملكية والالتزامات

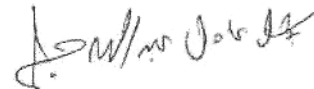
\* الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

\* تقرير مراقب الحسابات مرفق .

رئيس مجلس الإدارة



العضو المنتدب



الصخور العربية للصناعات البلاستيكية  
(ش.م.م.)  
C.R.65041  
TX.C440-524 059  
Arshien Rocks  
الصخور العربية للصناعات البلاستيكية  
Arshien Rocks Plastic Industries

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)

خاضعه لاحكام قانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

قائمة الدخل عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

من ٢٠١٩/١/١	من ٢٠٢٠/١/١	بيان
الي ٢٠١٩/١٢/٣١	الي ٢٠٢٠/١٢/٣١	المبيعات
جنية مصري	جنية مصري	يخصم :
٣,٠١٢,٢٩٥	٣,٢٢٣,٤٠٩	تكلفة المبيعات
٢,٤٤١,١٤٥	٢,٦٣٧,٤٩٥	مجمل الربح
٥٧١,١٥٠	٥٨٥,٩١٤	يضاف :-
٢,٣٨٥	٨,٣١٤	أرباح او (خسائر) فروق العملة
		يخصم :
٥٧٧,٤٩٢	١٣٣,٧٨٨	مصروفات تشغيلية وتسويقية
٣٩٤,٨٢٧	٧٦٣,٦٣١ ( ١١)	المصروفات العمومية والادارية
٢٨٧,٦٨٥	٢٩٧,٦٢٣	الاملاكات
(٦٨٦,٤٦٩)	(٦٠٠,٨١٤)	صافي الخسارة قبل الضرائب
		يضاف (يخصم) :-
٣٧,٦٩٧	(٨٨,٩٨٩)	ضريبة الدخل المؤجلة
(٦٤٨,٧٧٣)	(٦٨٩,٨٠٣)	صافي الخسارة
(٠,٠٠٠,٦٥)	(٠,٠٠٠,٠٧) ( ١٢)	نصيب السهم في الخسائر

\* الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

\* تقرير مراقب الحسابات مرفق .

رئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب

الصخور العربية للصناعات البلاستيكية  
(ش.م.م)  
(E.J.S)  
C.R.65041  
TX.C0440-524-059  
Arabian Rocks  
الصخور العربية للصناعات البلاستيكية  
Arabian Rocks Plastic Industries

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)

خاضعه لاحكام قانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

قائمة الدخل الشامل عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

من ٢٠١٩/١/١	من ٢٠٢٠/١/١	بيان
الى ٢٠١٩/١٢/٣١	الى ٢٠٢٠/١٢/٣١	
جنية مصري	جنية مصري	
(٦٤٨,٧٧٣)	(٦٨٩,٨٠٣)	صافي (خسارة) الفترة
		الدخل الشامل الاخر
<u>(٦٤٨,٧٧٣)</u>	<u>(٦٨٩,٨٠٣)</u>	اجمالي الدخل الشامل

\* الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها  
\* تقرير مراقب الحسابات.

رئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب

الصخور العربية للصناعات البلاستيكية  
(ش.م.م)  
C.R.65044  
TX.C:440-524-059  
Arabian Rocks  
Arabic: الصخر العربي للصناعات البلاستيكية  
English: Arabian Rocks Plastic Industries

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)

خاضعه لاحكام قانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

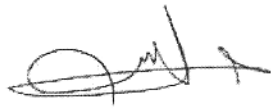
قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	بيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
		<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>
(٦٨٦,٤٦٩)	(٦٠٠,٨١٤)	صافي الخصارة قبل الضرائب
		تسويات على صافي ربح (خصارة) الفترة مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :
٨٤٦,٨٢٢	٢٩٧,٦٢٣	أهلاك الأصول الثابتة
١٦٠,٣٦٣	(٣٠٣,١٩١)	ارباح (خسائر) التشغيل قبل التغير في رأس المال الفترة
(١٧١,٦٥٠)	(١,٠١٧,٦١٠)	التغير في المخزون
٨,١٠١,٧٨٢	(٦٨٨,٧٣٤)	التغير في مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٥٥,٩٣٠	(٦٠,٤٣٧)	التغير في جاري مصلحة الضرائب
(٧١٠,٥٠٤)	١٤,٤٩٨	التغير في دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(٣٧٨,٥٥٥)	-	ضريبة الدخل المسددة
٧,٠٥٧,٣٦٦	(٢,٠٥٥,٤٧٥)	صافي التدفقات النقدية الناتجة (المستخدمة) في أنشطة التشغيل
		<u>التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار</u>
(١,٥٩٠,٠٠٠)	-	مدفوعات لشراء أصول ثابتة
(١,٥٩٠,٠٠٠)	-	<u>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</u>
٥,٤٦٧,٣٦٦	(٢,٠٥٥,٤٧٥)	صافي التغير في النقدية وما في حكمها
٨٢,٨٣٦	٥,٥٥٠,٢٠٢	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٥,٥٥٠,٢٠٢	٣,٤٩٤,٧٢٧	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

\* الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

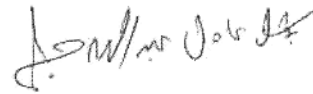
\* تقرير مراقب الحسابات مرفق .

رئيس مجلس الإدارة



الصخور العربية للصناعات البلاستيكية  
(E.J.S)  
C.R.85841  
TX.C440-524 938  
Arabian Rocks  
الصخور العربية للصناعات البلاستيكية  
Arabian Rocks Plastic Industries

العضو المنتدب



شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.ع.)

خاضعه لإحكام قانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتبديلاته

قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

الإجمالي	أرباح الفترة (خسائر)	أرباح مرحلة احتياطي قانوني	أرباح (خسائر) احتياطي قانوني	رأس المال
حنيه مصري	حنيه مصري	حنيه مصري	حنيه مصري	حنيه مصري
٢٨,٢٨١,٩٦٧	١,٢١٣,٣١٦	٦,٧١٢,٧٧٦	٢٥٥,٨٧٥	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
-	(١,٢١٣,٣١٦)	١,٢١٣,٣١٦	-	-
-	(٦٠,٦٦٦)	(٦٠,٦٦٦)	٦٠,٦٦٦	-
(٦٤٨,٧٧٣)	(٦٤٨,٧٧٣)	-	-	-
٢٧,٦٣٣,١٩٤	(٦٤٨,٧٧٣)	٧,٨٦٥,٤٢٦	٤١٦,٥٤١	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
٢٧,٦٣٣,١٩٤	(٦٤٨,٧٧٣)	٧,٨٦٥,٤٢٦	٤١٦,٥٤١	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
٣٠٧,٤٣٨	-	٣٠٧,٤٣٨	-	-
-	٦٤٨,٧٧٣	(٦٤٨,٧٧٣)	-	-
(٦٨٩,٨٠٣)	(٦٨٩,٨٠٣)	-	-	-
٢٧,٢٥٠,٨٢٩	(٦٨٩,٨٠٣)	٧,٥٢٤,٠٩١	٤١٦,٥٤١	٢٠,٠٠٠,٠٠٠

رصيد اول المدة في ١ يناير ٢٠١٩  
التغير في ارباح او (خسائر) مرحلة احتياطي قانوني  
ارباح أو (خسائر) الفترة  
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩  
رصيد اول المدة في ١ يناير ٢٠٢٠  
تصديرات على الازايح المرحلة  
التغير في ارباح او (خسائر) مرحلة ارباح او (خسائر) الفترة  
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

الإيضاحات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها  
تقرير مراقب الحسابات مرفق .

الصخور العربية للصناعات البلاستيكية  
(ش.م.ع.)  
C.R.65904  
TK.648324059  
Arabian Rocks  
Public Company  
Arabian Rocks Plastic Industries

رئيس مجلس الإدارة



العضو المنتدب





شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.ع)

خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

(١) - نبذة عن الشركة :-

- تأسست شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية " شركة مساهمة مصرية " خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ ولائحته التنفيذية بموجب قرار الهيئة رقم ٣٩٢ بتاريخ ٢٠١٣/٣/٢١ .

(٢) غرض الشركة :-

- إقامة وتشغيل مصنع لتصنيع مواسير مياه من البولي برويلين وتصنيع مواسير بلاستيك من PVC لمياه الشرب والصرف الصحي وتصنيع قطع ووصلات بلاستيك PP بالانحاس وبدون وتصنيع قطع ووصلات بلاستيك PVC .

(٣) - أهم السياسات المحاسبية المطبقة :-

(٣-١) - أسس إعداد القوائم المالية :-

- يتم أعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية و طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين واللوائح المصرية السارية .

(٣-٢) - ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية :-

- تمسك حسابات الشركة بالجنيه المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية بالدفاتر على أساس السعر المساند للعملة الأجنبية وقت إثبات المعاملة . وفي تاريخ الميزانية يتم إعادة تقييم أرصده الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف المعلنة للعملة الأجنبية في ذلك التاريخ من البنوك التي تتعامل معها الشركة ، ويتم إدراج فروق العسلة الناتجة عن المعاملات خلال العام وعن إعادة التقييم في تاريخ الميزانية بقائمة الدخل .

(٣-٣) - الأصول الثابتة وإهلاكاتها :-

- يتم إثبات الأصول الثابتة بتكلفه اقتنائها ويتم اهلاكها طبقاً لطريقه القسط الثابت وفقاً للعمر المقدر لتشغيلها كالاتي :-

بيان الأصل	العمر الافتراضي	معدل الإهلاك
مباني وإنشاءات	٤٠	%٢,٥
الألات ومعدات	٥	%٢٠
أثاث ومعدات مكاتب	١٦,٦٦	%٦
أجهزة كهربائية	١٠	%١٠

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.ع.)

خاضعة لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

**(٣-٤) - تحقق الإيراد:-**

- يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن بيع بضائع إذا تم استيفاء جميع الشروط التالية:-
- ١- ان تقوم المنشأة بتحويل المخاطر والعوائد الأساسية لمالكه السلع الى المشتري.
  - ٢- الا تحتفظ المنشأة بحق التدخل الإداري المستمر بالدرجة التي ترتبط عادة بالملكية او الرقابة الفعالة على السلع المباعة.
  - ٣- ان يمكن قياس قيمة الإيراد بشكل دقيق.
  - ٤- توفر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة الى المنشأة.
  - ٥- امكانيه تحديد قيمة التكاليف التي تحملتها او ستحملها المنشأة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق.

**(٣-٥) - المخزون :-**

- يتم تقييم المخزون بالتكلفة او صافي القيمة البيعية ايهما اقل ويتم تحديد التكلفة باستخدام طريقه المتوسط المرجح.

**(٣-٦) - العلاء والمدينون والحسابات المدينة الأخرى :-**

- يتم تسجيل العلاء والمدينون والحسابات المدينة الأخرى بالقيمة الاسمية مخصوما منها ايه مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها ضمن الأصول المتداولة.

**(٣-٧) - الموردین والدائون والحسابات الدائنه الأخرى:-**

- يتم اثبات الموردین والدائون والحسابات الدائنه الأخرى بالقيمة الاسمية كما يتم الاعتراف بالالتزامات بالقيم التي سيتم دفعها في المستقبل وذلك مقابل البضائع والخدمات التي تم استلامها.

**(٣-٨) - المصروفات:-**

- يتم الاعتراف بجميع مصروفات التشغيل بما في ذلك المصروفات العمومية والإدارية وفقا لاساس الاستحقاق.

**(٣-٩) - الاحتياطات:-**

- الاحتياطي القانوني: طبقا لنظام الاساسي لشركه بجنب ٥% من صافي الربح لتكوين احتياطي قانوني ويتم التوقف عن تجنيب هذه النسبة اذا مابلغ هذا الاحتياطي ٥٠% من راس المال المصدر ؛ ومتى نقص الاحتياطي تعين العوده الى الاقتطاع.

- الاحتياطات الأخرى: يجوز للجمعية العامة بناء على اقتراح مجلس الادارة تكوين احتياطات اخرى .

**(٣-١٠) قائمه التدفقات النقدية:-**

- يتم اعداد قائمه التدفقات النقدية باستخدام الطريقة الغير مباشره وتشمل النقدية وما في حكمها على ارصده النقدية بالصندوق والحسابات الجارية بالبنوك والودائع لاجل والتي لا تتجاوز ثلاثة اشهر.

**(٣-١١) اهداف وسياسات واساليب ادارة راس المال :**

- الفرض الرئيسي من ادارة راس مال الشركة هو التأكد من وجود معدلات راس مال جيد لدعم النشاط وتعظيم منافع للمساهمين . تقوم الشركة بإدارة هيكل راس مالها في ضوء التغيرات في شروط النشاط. ولا توجد تغيرات حدثت في اهداف وسياسات الشركة خلال العام .

**(٣-١٢) سلطة وتاريخ اعتماد القوائم المالية :**

-قام مجلس الإدارة بأصدار القوائم المالية بتاريخ ١٦ مارس ٢٠٢١

شركة الصنوبر العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)

خاضعة لإحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

تتبع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

(٤) - الأصول الثابتة (بالصافي) :-

الإجمالي	أجهزة كهربائية	أثاث ومعدات مكتبية	إلات ومعدات	مباني والشبكات	إراضى	التكلفة في ١ يناير ٢٠٢٠
١٦,٣٣٨,١١٣	١,٤٧٨	٥٠,٠٠٠	٢,٧٩٥,٧٢٤	١١,٧٧٩,٠٠٥	١,٧١١,٨٩٦	التكلفة في ١ يناير ٢٠٢٠ إضافات
١٦,٣٣٨,١١٣	١,٤٧٨	٥٠,٠٠٠	٢,٧٩٥,٧٢٤	١١,٧٧٩,٠٠٥	١,٧١١,٨٩٦	التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٤,٤٣٩,٤٠٠	٥٧٩	١٨,٥٠٠	٢,٧٩٥,٧٢٣	١,٦٢٤,٥٨٩	٢,٠٢٠	مجموع اهلاك في ١ يناير ٢٠٢٠
١١,٨٩٨,٧١٣	٨٩٩	٣١,٥٠٠	١	١٠,١٥٤,٤١٦	١,٧١١,٨٩٦	الصافي في ١ يناير ٢٠٢٠
٢٩٧,٦١٣	١٤٨	٣,٠٠٠		٢٩٤,٤٧٥		اهلاك الفترة
٤,٧٣٧,٠٢٣	٧٢٦	٢١,٥٠٠	٢,٧٩٥,٧٢٣	١,٩١٩,٠٦٤	٢,٠٢٠	مجموع الإهلاك ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
١١,٦٠١,٠٩٠	٧٥٢	٢٨,٥٠٠	١	٩,٨٥٩,٩٤١	١,٧١١,٨٩٦	الصافي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)

خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

(٥) مدينون وإرصده مئنه :-

٣١ ديسمبر، ٢٠١٩	٣١ ديسمبر، ٢٠٢٠	
<u>جنية مصري</u>	<u>جنية مصري</u>	عملاء محليين
٣١٤,٧٨٦	٣٦,٠٠٠	عملاء تصدير
١٠,٣٠٧,٦٨٩	٨,٧٦١,٢٠٩	اوراق قبض
-	٢,٥١٤,٠٠٠	الاجمالي
<u>١٠,٦٢٢,٤٧٥</u>	<u>١١,٣١١,٢٠٩</u>	

(٦) جاري مصلحة الضرائب :-

٣١ ديسمبر، ٢٠١٩	٣١ ديسمبر، ٢٠٢٠	
<u>جنية مصري</u>	<u>جنية مصري</u>	ضريبة القيمة المضافة
٣٦,٦٩٢	٩٧,١٢٩	الإجمالي
<u>٣٦,٦٩٢</u>	<u>٩٧,١٢٩</u>	

(٧) نقيه بالصندوق والبنوك :-

٣١ ديسمبر، ٢٠١٩	٣١ ديسمبر، ٢٠٢٠	
<u>جنية مصري</u>	<u>جنية مصري</u>	البنك العربي الافريقي جنية مصري
٥,٤٥٥,٥٥٣	١٢,٨٥٠	البنك العربي الافريقي دولار امريكي
١٥,٩٧٩	١٣,٥٩٦	الصندوق
٧٨,٦٧٠	٣,٤٦٨,٢٨١	الإجمالي
<u>٥,٥٥٠,٢٠٢</u>	<u>٣,٤٩٤,٧٢٧</u>	

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.ع.)

خاضعه لإحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

(٨) رأس المال :-

- رأس المال المرخص به مبلغ ١٠٠.٠٠٠.٠٠٠ جنيه ' فقط مائة مليون جنيها مصريا لاغير '
- رأس المال المصدر والمدفوع ١٣.٠٠٠.٠٠٠ ' فقط ثلاثة عشر مليون جنيها مصريا لاغير ' القيمة الاسمية للسهم ١ جنيه ' فقط واحد جنيها مصريا لاغير '
- بتاريخ ٢٠١٤/١٠/٢٨ تم التاشير في السجل التجارى اصبح رأس المال المدفوع ٢٠.٠٠٠.٠٠٠ سهم القيمة الاسمية لسهم ١ جنيه ' فقط واحد جنيها مصريا لاغير '
- بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٣١ تم التاشير في السجل التجارى بتجزئه قيمة السهم لتصبح ٢٠ قرش ' فقط عشرون قرشا لاغير ' ويصبح عدد الاسهم ١٠٠.٠٠٠.٠٠٠ سهم.

(٩) الضرائب المؤجلة :-

الضريبة المؤجلة هي الضريبة الناشئة عن وجود بعض الفروق المؤقتة الناتجة عن اختلاف الفترة الزمنية التي يتم فيها الاعتراف بقيمة الاصول والالتزامات بين كل من القواعد الضريبية المعمول بها وبين الاسس المحاسبية التي يتم اعداد القوائم المالية وفقا لها هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءا على الطريقة المستخدمة والتي تم بها تحقق او تسويه القيمة الحالية لتلك الاصول والالتزامات باستخدام اسعار الضريبة المستخدمة والسارية في تاريخ اعداد قائمه المركز المالى وتتمثل فيما يلى :-

٣١ ديسمبر، ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر، ٢٠١٩	
جنية مصري	جنية مصري	
٨٨,٩٨٩	(٣٧,٦٩٧)	{الاهلاك المحاسبى - الاهلاك الضريبى}* %٢٢,٥
٢٣٠,٢٨٠	٢٦٧,٩٧٦	الضريبة المؤجلة لسنوات سابقه
٣١٩,٢٦٩	٢٣٠,٢٨٠	صافى الضريبة المؤجلة التى ينشأ عنها (التزام)

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.ع.)

خاضعة لإحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

(١٠) دائنون وأرصدة دائنة أخرى : .

<u>٣١ ديسمبر، ٢٠١٩</u>	<u>٣١ ديسمبر، ٢٠٢٠</u>	
<u>جنية مصري</u>	<u>جنية مصري</u>	
٤٨,٥٨١	٥٥,٠٠٠	مصروفات مستحقة
٤٧,٢٣٤	٥٥,٣١٣	المساهمة التكافلية
١٣,٠٠٥	١٣,٠٠٥	ضريبة ارباح تجارية وصناعية
<u>١٠٨,٨٢٠</u>	<u>١٢٣,٣١٨</u>	الإجمالي

(١١) مصروفات ادارية وعمومية : .

<u>٣١ ديسمبر، ٢٠١٩</u>	<u>٣١ ديسمبر، ٢٠٢٠</u>	
<u>جنية مصري</u>	<u>جنية مصري</u>	
٨٧٦	٣,٨٤٥	مصاريف بنكية
٦,٠٠٠	١٢,٠٠٠	انتقالات
٧,٢٠٠	٨,٠٠٠	بوقيه وضيافه
٥٥,٠٠٠	١١٠,٠٠٠	اتعاب محاسبية
١٨٠,٠٠٠	٣٢٠,٠٠٠	مرتبات
٧٨,٦٤٠	٧٧,٦٢٠	رسوم واشتراقات
	٩٤,٣٩٠	رسوم هيئة الرقابة والبورصة المصرية
	١٠٠,٠٠٠	انتشارات
٩,٨٧٤		كهرباء ومياه
١,٢٠٠	٤,٥٠٠	نظافه
	١٢,١٩٧	مصروفات سنوات سابقة
٣٥,٠٠٠	١٣,٠٠٠	اتعاب حمامة
١٠,٠٠٠		نشر ودعايه
٧,٥٣٧	٨,٠٧٩	المساهمة التكافلية
٣,٥٠٠		اخرى
<u>٣٩٤,٨٢٧</u>	<u>٧٦٣,٦٣١</u>	الإجمالي

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.ع.)

خاضعه لإحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتحديثه

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

(١٢) نصيب المسهم من صافي (الخسارة) : -

<u>٣١ ديسمبر، ٢٠١٩</u>	<u>٣١ ديسمبر، ٢٠٢٠</u>	
<u>جنية مصري</u>	<u>جنية مصري</u>	
(٦٤٨,٧٧٣)	(٣٨٢,٣٦٥)	صافي (الخسارة)
		<u>يخصم:-</u>
	-	نصيب العاملين من الأرباح (تقديري)
	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة (تقديري)
<u>(٦٤٨,٧٧٣)</u>	<u>(٣٨٢,٣٦٥)</u>	صافي الخسارة القابل للتوزيع الى حملة الاسهم
<u>١٠٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>١٠٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	عدد الاسهم المرجحه
<u>(٠,٠٠٦٥)</u>	<u>(٠,٠٠٤)</u>	نصيب المسهم من صافي الربح (الخسارة)

(١٣) الموقف الضريبي : -

لم يتم فحص الشركة عن كافة انواع الضرائب.

**HAL**  
Dr/Hisham Labib & Co



١٩ محمد المقرئى - الدور الثامن - مدينة نصر - القاهرة - ت& فاكس: ٣٢ / ٣١-٢٦٧٧٥٠٢-٢ موبيل: ١١٤٤٥٠٦٠١٦  
19, Mohamed El Maqreefy St. 8th Floor, Nasr City, Cairo Tel.& Fax: 02 26775031 / 32 Mobile: 01144506016  
e-mail: [info@hishamlabib.com](mailto:info@hishamlabib.com) [www.hishamlabib.com](http://www.hishamlabib.com)