

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية

" شركة مساهمة مصرية "

القوائم المالية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

(وكذا تقرير الفحص المحدود عليها)

تقرير فحص محدود

السادة / رئيس واعضاء مجلس اداره شركه الصخور العربيه للصناعات البلاستيكية

المقدمه

قمنا باعمال الفحص الحدود للقوائم الماليه المرفقه لشركه الصخور العربيه للصناعات البلاستيكية " شركه مساهمه مصريه " خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته فى ٣٠ يونيو ٢٠٢١ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير فى حقوق المكيه والتدفق النقدى المتعلقه بها عن الستة اشهر المنتهيه فى ذلك التاريخ وملخصا للسياسات المحاسبية الهامه وغيرها من الايضاحات المتممه الاخرى والاداره هى المسئوله عن اعداد القوائم الماليه الدوريه هذه والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبه المصريه وتتحصر مسئوليتنا فى ابداء استنتاج على القوائم الماليه الدوريه فى ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقا لمعايير المراجعه المصريه لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) الفحص المحدود للقوائم الماليه الدوريه لمنشأه والمؤدى بمعرفه مراقب حساباتها" ويشمل الفحص المحدود للقوائم الماليه الدوريه عمل استفسارات بصوره اساسيه من اشخاص مسئولين عن الامور الماليه والمحاسبية ، وتطبيق اجراءات تحليليه ، وغيرها من اجراءات الفحص المحدود ، ويقبل الفحص المحدود جوهريا فى نطاقه عن عمليه مراجعه تتم طبقا لمعايير المراجعه المصريه ، وبالتالي لايمكننا الحصول على تاكد باننا سنصبح على درايه بجميع الامور الهامه التى قد يتم اكتشافها فى عمليه مراجعه ، وعليه فنحن لانبدي رأى مراجعه على هذه القوائم الماليه .

الاستنتاج

وفى ضوء فحصنا المحدود لم ينم الى علمنا مايجعلنا نعتقد ان القوائم الماليه الدوريه المرفقه لاتعبر بعداله ووضوح فى جميع جوانبها الهامه عن المركز المالى للشركه فى ٣٠ يونيو ٢٠٢١ وعن اداؤها المالى وتدفقاتها النقدية عن الستة اشهر المنتهيه فى ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبه المصريه وايضا فى ضوء فحصنا المحدود لم ينم الى علمنا مايجعلنا نعتقد ان الشركه لاتلتزم بتطبيق القواعد التنفيذيه لحوكمه الشركات الصادره عن الهيئه العامه للرقابه الماليه .

فقرة توجيه الانتباه

ومع عدم اعتبار ذلك تحفظا وكما هو مبين بالايضاح رقم (١٣) من الايضاحات المتممه للقوائم الماليه فانه لم يتم فحص الشركه من كافة انواع الضرائب ولم يتم موافقتنا بشهادة بالموقف الضريبي من اداره الشركه وجارى الحصول عليها من جانب اداره الشركه خلال العام المالى الحالى .

القاهرة فى : ٢٢ اغسطس ٢٠٢١

محاسبون ومراجعون قانونيون
مكتور/ هشام أحمد لبيب وشركاه
زميل جمعيه الضرائب المصريه
سجل الهيئه العامة للرقابه الماليه رقم ١٦٨
سجل بالبنك المركزى رقم ٢٢٥
س.م.م ٦٥١٣



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

خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

قائمة المركز المالي في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٦/٣٠	إيضاح	بيان
جنيه مصرى	جنيه مصرى		الأصول
١١,٦٠١,٠٩٠	١١,٤٥٢,٢٧٩	(٤)	الأصول غير المتداولة
١١,٦٠١,٠٩٠	١١,٤٥٢,٢٧٩		الأصول الثابتة (بالصافى)
			مجموع الأصول غير المتداولة
١,١٨٩,٢٦٠	٦٤٦,٦١٤		الأصول المتداولة
١١,٣١١,٢٠٩	١٠,٥٥٥,٤١٠	(٥)	المخزون
٩٧,١٢٩	٤,٠١٧	(٦)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٣,٤٩٤,٧٢٧	٤,١٤٩,٩٧٤	(٧)	جارى مصلحة الضرائب
١٦,٠٩٢,٣٢٥	١٥,٣٥٦,٠١٥		النقدية بالبنوك والصندوق
٢٧,٦٩٣,٤١٦	٢٦,٨٠٨,٢٩٤		مجموع الأصول المتداولة
			إجمالى الأصول
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	(٨)	الالتزامات وحقوق الملكية
٤١٦,٥٤١	٤١٦,٥٤١		رأس المال المصدر والمدفوع
٧,٥٢٤,٠٩١	(٣٨٢,٣٦٥)		احتياطي قانوني
(٦٨٩,٨٠٣)	(٦٩٩,٢٨٣)		أرباح مرحلة
٢٧,٢٥٠,٨٢٩	١٩,٣٣٤,٨٩٣		صافى الخسارة
			مجموع حقوق الملكية
٣١٩,٢٦٩	٣٦٠,٨٣٣	(٩)	الالتزامات غير المتداولة
٣١٩,٢٦٩	٣٦٠,٨٣٣		التزامات ضريبية مؤجلة
			إجمالى الإلتزامات غير المتداولة
١٢٣,٣١٨	٧,١١٢,٥٦٨	(١٠)	الالتزامات المتداولة
١٢٣,٣١٨	٧,١١٢,٥٦٨		داننون وأرصدة دائنة أخرى
٤٤٢,٥٨٧	٧,٤٧٣,٤٠١		مجموع الإلتزامات المتداولة
٢٧,٦٩٣,٤١٦	٢٦,٨٠٨,٢٩٤		مجموع الإلتزامات
			إجمالى حقوق الملكية والالتزامات

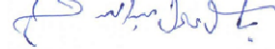
* الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها
* تقرير مراقب الحسابات مرفق .

رئيس مجلس الإدارة



الصخور العربية للصناعات البلاستيكية
(E.J.S)
C.R:65041
TX.C:440-524-059
ArabianROCKS
الصخور العربية
Arabian Rocks Plastic Industries

العضو المنتدب



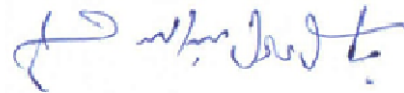
شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)
خاضعه لاحكام قانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

قائمة الدخل عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

من ٢٠٢٠/٤/١ الى ٢٠٢٠/٦/٣٠	من ٢٠٢٠/١/١ الى ٢٠٢٠/٦/٣٠	من ٢٠٢١/٤/١ الى ٢٠٢١/٦/٣٠	من ٢٠٢١/١/١ الى ٢٠٢١/٦/٣٠	بيان
جنية مصرى	جنية مصرى	جنية مصرى	جنية مصرى	
٣١٠,٥٣٠	٦٦٢,٧٣٩	٣٢٨,٣٤٦	٦٦٥,٠٨٩	المبيعات
				يخصم:
٢٥٦,٨٩١	٥٥٠,٣٩٨	٢٦٥,٧٥٤	٥٤٢,٦٤٦	تكلفة المبيعات
٥٣,٦٣٩	١١٢,٣٤١	٦٢,٥٩٢	١٢٢,٤٤٣	مجمل الربح
				يضاف :-
(٣٠٤)	٣٧	.	(٦٦)	أرباح او (خسائر) فروق العملة
				يخصم:
١٥٩,٧٠٥	٣٠٢,٠١١	١٨٧,٦٩٣	٣٥٤,٠٩٤	مصروفات تشغيلية وتسويقية
١٤١,٩٠٩	٤٦٠,١٠٦	١٣٩,١٦٠	٢٧٧,١٩٠	المصروفات العمومية والادارية
٧٤,٤٠٥	١٤٨,٨١١	٧٤,٤٠٦	١٤٨,٨١٢	الاهلاكات
(٣٢٢,٦٨٤)	(٧٩٨,٥٥٠)	(٣٣٨,٦٦٧)	(٦٥٧,٧١٩)	صافى الخسارة قبل الضرائب
				يضاف (يخصم) :-
٩,٢٠٥	١٨,٤١٠	(٢٠,٧٨٢)	(٤١,٥٦٤)	ضريبة الدخل
(٣١٣,٤٧٩)	(٧٨٠,١٤٠)	(٣٥٩,٤٤٩)	(٦٩٩,٢٨٣)	ضريبة الدخل المؤجلة
(٠,٠٠٧٨)	(٠,٠٠٧٨)	(٠,٠٠٤)	(٠,٠٠٧)	صافى الخسارة
				نصيب السهم في الخسائر

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

العضو المنتدب



الصخور العربية للصناعات البلاستيكية
(ش.م.م)
C.R:65041
TX.C:440-524-059
Arabic Rocks
الصخور العربية للصناعات البلاستيكية
Arabic Rocks Plastic Industries

شركة الصخور العربية للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)
خاضعه لاحكام قانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته
قائمه الدخل الشامل عن الفترة المالية المنتهية فى ٣٠ يونيو ٢٠٢١

بيان	من ٢٠٢١/١/١ الى ٢٠٢١/٦/٣٠	من ٢٠٢١/٤/١ الى ٢٠٢١/٦/٣٠	من ٢٠٢٠/١/١ الى ٢٠٢٠/٦/٣٠	من ٢٠٢٠/٤/١ الى ٢٠٢٠/٦/٣٠
صافى (خسارة) الفترة	جنية مصرى	جنية مصرى	جنية مصرى	جنية مصرى
الدخل الشامل الاخر	(٦٩٩,٢٨٣)	(٧٨٠,١٤٠)	(٧٨٠,١٤٠)	(٣١٣,٤٧٩)
اجمالي الدخل الشامل	(٦٩٩,٢٨٣)	(٧٨٠,١٤٠)	(٧٨٠,١٤٠)	(٣١٣,٤٧٩)

* 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:65041
TX.C:440-524-059
بعض: ١١٠٠٩٢٤٠٠٩
٦٥٠٤١
Arabian Rocks
الصخور العربية
Arabian Rocks Plastic Industries

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

خاضعه لاحكام قانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

الإجمالي جنيه مصري	أرباح (خسائر) الفترة جنيه مصري	أرباح (خسائر) مرحلة جنيه مصري	احتياطي قانوني جنيه مصري	رأس المال جنيه مصري	
٢٧,٦٣٣,١٩٤	(٦٤٨,٧٧٣)	٧,٨٦٥,٤٢٦	٤١٦,٥٤١	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	رصيد اول المدة في ١ يناير ٢٠٢٠
.	٦٤٨,٧٧٣	(٦٤٨,٧٧٣)	.	.	التغير في ارباح أو (خسائر) مرحلة
(٧٨٠,١٤٠)	(٧٨٠,١٤٠)	.	.	.	أرباح أو (خسائر) الفترة
٢٦,٨٥٣,٠٥٤	(٧٨٠,١٤٠)	٧,٢١٦,٦٥٣	٤١٦,٥٤١	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
٢٧,٢٥٠,٨٢٩	(٦٨٩,٨٠٣)	٧,٥٢٤,٠٩١	٤١٦,٥٤١	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	رصيد اول المدة في ١ يناير ٢٠٢١
(٧,٢١٦,٦٥٣)	٦٨٩,٨٠٣	(٧,٢١٦,٦٥٣)	.	.	توزيعات ارباح
.	٦٨٩,٨٠٣	(٦٨٩,٨٠٣)	.	.	التغير في ارباح أو (خسائر) مرحلة
(٦٩٩,٢٨٣)	(٦٩٩,٢٨٣)	.	.	.	أرباح أو (خسائر) الفترة
١٩,٣٣٤,٨٩٣	(٦٩٩,٢٨٣)	(٣٨٢,٣٦٥)	٤١٦,٥٤١	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

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

رئيس مجلس الإدارة

الصخور العربية للصناعات البلاستيكية
(ش.م.م)
C.R:65041
TX.C:440-524-059
Arabian Rocks
الصخور العربية للصناعات البلاستيكية
Arabian Rocks Plastic Industries

العضو المنتدب

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

خاضعه لاحكام قانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٦/٣٠	بيان
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
(٧٩٨,٥٥٠)	(٦٥٧,٧١٩)	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		صافى الخسارة قبل الضرائب
		تسويات على صافى ربح (خسارة) الفترة مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :
٤٢٨,٣٨٥	١٤٨,٨١١	أهلاك الأصول الثابتة
(٣٧)	٦٦	التغير فى اسعار الصرف
(٣٧٠,٢٠٢)	(٥٠٨,٨٤٢)	ارباح (خسائر) التشغيل قبل التغير فى راس المال الفترة
(١١٦,٧٩٦)	٥٤٢,٦٤٦	التغير فى المخزون
(٢,٥٨٦,٤٢٤)	٧٥٥,٧٩٩	التغير فى مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(٦٢٤)	٩٣,١١٢	التغير فى جارى مصلحة الضرائب
(٤٨,٥٨١)	(٢٧,٥٠٠)	التغير فى دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(٣,١٢٢,٦٢٧)	٨٥٥,٢١٦	صافى التدفقات النقدية الناتجة (المستخدمة) فى أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
.	(١٩٩,٩٠٣)	توزيعات ارباح مدفوعة
.	(١٩٩,٩٠٣)	صافى التدفقات النقدية الناتجة (المستخدمة) فى أنشطة التمويل
(٣,١٢٢,٦٢٧)	٦٥٥,٣١٣	صافى التغير فى النقدية وما فى حكمها
٣٧	(٦٦)	التغير فى اسعار الصرف
٥,٥٥٠,٢٠٢	٣,٤٩٤,٧٢٧	النقدية وما فى حكمها فى بداية الفترة
٢,٤٢٧,٦١٢	٤,١٤٩,٩٧٤	النقدية وما فى حكمها فى نهاية الفترة

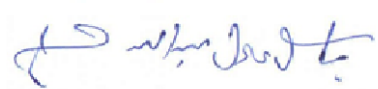
* الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

* تقرير مراقب الحسابات مرفق .

رئيس مجلس الإدارة



العضو المنتدب



الصخور العربية للصناعات البلاستيكية
(ش.م.م)
C.R:65041
TX.C:440-524-059
ب.م.م: ٦٥٠٤٦
٤٤٠٠٥٢٤٠٠٥٩
Arabian ROCKS
الصخور العربية
Arabian Rocks Plastic Industries

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 ٣٠ يونيو ٢٠٢١

(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 ٢١/٣/٢٠١٣ .

(٢) - غرض الشركة :-

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

(٣) - أهم السياسات المحاسبية المطبقة :-

(٣-١) - أسس إعداد القوائم المالية :-

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

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

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

(٣-٣) - الأصول الثابتة وإهلاكاتها :-

- يتم اثبات الاصول الثابتة بتكلفه اقتنائها ويتم اهلاكها طبقا لطريقه القسط الثابت وفقا للعمر المقدر لتشغيلها كالاتى :-

بيان الأصل	العمر الافتراضى	معدل الاهلاك
مبانى وإنشاءات	٤٠	٢,٥%
الآلات ومعدات	٥	٢٠%
اثاث ومعدات مكاتب	١٦,٦٦	٦%
اجهزه كهربائيه	١٠	١٠%

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 ٣٠ يونيو ٢٠٢١

(٣-٤) - تحقق الإيراد :-

- يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن بيع بضائع اذا تم استيفاء جميع الشروط التالية:-
- ١- ان تقوم المنشأة بتحويل المخاطر والعوائد الاساسيه لمالكه السلع الى المشتري.
 - ٢- الا تحتفظ المنشأة بحق التدخل الادارى المستمر بالدرجه التي ترتبط عاده بالملكه او الرقابه الفعاله على السلع المباعه.
 - ٣- ان يمكن قياس قيمه الايراد بشكل دقيق.
 - ٤- توفر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبه للمعامله الى المنشأة.
 - ٥- امكانيه تحديد قيمه التكاليف التي تحملتها او ستحملها المنشأة فيما يتعلق بالمعامله بشكل دقيق.

(٣-٥) - المخزون :-

- يتم تقييم المخزون بالتكلفه او صافى القيمه البيعيه ايهما اقل ويتم تحديد التكلفه باستخدام طريقه المتوسط المرجح.

(٣-٦) - العملاء والمدينون والحسابات المدينه الاخرى :-

- يتم تسجيل العملاء والمدينون والحسابات المدينه الاخرى بالقيمه الاسميه مخصوما منها ايه مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها ضمن الاصول المتداوله.

(٣-٧) - الموردین والدائون والحسابات الدائنه الاخرى:-

- يتم اثبات الموردین والدائون والحسابات الدائنه الاخرى بالقيمه الاسميه كما يتم الاعتراف بالالتزامات بالقيم التي سيتم دفعها فى المستقبل وذلك مقابل البضائع والخدمات التي تم استلامها.

(٣-٨) - المصروفات :-

- يتم الاعتراف بجميع مصروفات التشغيل بما فى ذلك المصروفات العموميه والاداريه وفقا لاساس الاستحقاق.

(٣-٩) - الاحتياطات :-

- الاحتياطي القانوني: طبقا للنظام الاساسى للشركه يجب ٥% من صافى الربح لتكوين احتياطي قانونى ويتم التوقف عن تجنيب هذه النسبه اذا مبالغ هذا الاحتياطي ٥٠% من راس المال المصدر ؛ ومتى نقص الاحتياطي تعين العوده الى الاقتطاع.
- الاحتياطات الاخرى: يجوز للجمعية العامه بناء على اقتراح مجلس الاداره تكوين احتياطات اخرى .

(٣-١٠) قائمه التدفقات النقدية:-

- يتم اعداد قائمه التدفقات النقدية باستخدام الطريقه الغير مباشره وتشمل النقدية وما فى حكمها على ارصده النقدية بالصندوق والحسابات الجاريه بالبنوك والودائع لاجل والتي لا تتجاوز ثلاثه اشهر.

(١١.٣) اهداف وسياسات واساليب ادارة راس المال :

- الغرض الرئيسى من ادارة راس مال الشركه هو التأكد من وجود معدلات راس مال جيد لدعم النشاط وتعظيم منافع للمساهمين . تقوم الشركه بإدارة هيكل راس مالها فى ضوء التغيرات فى شروط النشاط. ولا توجد تغيرات حدثت فى اهداف وسياسات الشركه خلال العام .

(٣.١٢) سلطة وتاريخ اعتماد القوائم المالية :

قام مجلس الادارة بأصدار القوائم المالية بتاريخ ٢٢ اغسطس ٢٠٢١

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

خاضعه لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

(٤) - الأصول الثابتة (بالصافي) :-

الاجمالي	اجهزه كهربائيه	اثاث ومعدات مكتبيه	الات ومعدات	مبانى وانشاءات	اراضى	
١٦,٣٣٨,١١٣	١,٤٧٨	٥٠,٠٠٠	٢,٧٩٥,٧٣٤	١١,٧٧٩,٠٠٥	١,٧١١,٨٩٦	التكلفه فى ١ يناير ٢٠٢١
١٦,٣٣٨,١١٣	١,٤٧٨	٥٠,٠٠٠	٢,٧٩٥,٧٣٤	١١,٧٧٩,٠٠٥	١,٧١١,٨٩٦	التكلفه فى ٣٠ يونيو ٢٠٢١
٤,٧٣٧,٠٢٣	٧٢٦	٢١,٥٠٠	٢,٧٩٥,٧٣٣	١,٩١٩,٠٦٤		مجمع اهلاك فى ١ يناير ٢٠٢١
١١,٦٠١,٠٩٠	٧٥٢	٢٨,٥٠٠	١	٩,٨٥٩,٩٤١	١,٧١١,٨٩٦	الصافى فى ١ يناير ٢٠٢١
١٤٨,٨١١	٧٤	١,٥٠٠		١٤٧,٢٣٨		اهلاك الفترة
٤,٨٨٥,٨٣٤	٨٠٠	٢٣,٠٠٠	٢,٧٩٥,٧٣٣	٢,٠٦٦,٣٠١		مجمع الاهلاك ٣٠ يونيو ٢٠٢١
١١,٤٥٢,٢٧٩	٦٧٨	٢٧,٠٠٠	١	٩,٧١٢,٧٠٤	١,٧١١,٨٩٦	الصافى فى ٣٠ يونيو ٢٠٢١

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 ٣٠ يونيو ٢٠٢١

(٥) مدنون وارصده مدنيه :-

<u>٣١ ديسمبر، ٢٠٢٠</u>	<u>٣٠ يونيو، ٢٠٢١</u>	
<u>جنية مصري</u>	<u>جنية مصري</u>	
٣٦,٠٠٠	٧٩٤,٢٠١	عملاء محليين
٨,٧٦١,٢٠٩	٨,٧٦١,٢٠٩	عملاء تصدير
٢,٥١٤,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	اوراق قبض
<u>١١,٣١١,٢٠٩</u>	<u>١٠,٥٥٥,٤١٠</u>	الإجمالي

(٦) جارى مصلحة الضرائب :-

<u>٣١ ديسمبر، ٢٠٢٠</u>	<u>٣٠ يونيو، ٢٠٢١</u>	
<u>جنية مصري</u>	<u>جنية مصري</u>	
٩٧,١٢٩	٤,٠١٧	ضريبة القيمة المضافة
<u>٩٧,١٢٩</u>	<u>٤,٠١٧</u>	الإجمالي

(٧) نقديه بالصندوق والبنوك :-

<u>٣١ ديسمبر، ٢٠٢٠</u>	<u>٣٠ يونيو، ٢٠٢١</u>	
<u>جنية مصري</u>	<u>جنية مصري</u>	
١٢,٨٥٠	١,٨٠٦,١٢١	البنك العربي الافريقي جنية مصري
١٣,٥٩٦	١,٠٤٠	البنك العربي الافريقي دولار امريكي
٣,٤٦٨,٢٨١	٢,٣٤٢,٨١٣	الصندوق
<u>٣,٤٩٤,٧٢٧</u>	<u>٤,١٤٩,٩٧٤</u>	الإجمالي

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 ٣٠ يونيو ٢٠٢١

(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 ٢٨/١٠/٢٠١٤ تم التاشير فى السجل التجارى اصبح رأس المال المدفوع ٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم القيمة الاسمية لسهم ١ جنيه " فقط واحد جنيها مصريا لاغير "
- بتاريخ ٣١/١٢/٢٠١٤ تم التاشير فى السجل التجارى بتجزئه قيمة السهم لتصبح ٢٠ قرش " فقط عشرون قرش 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 الحاليه لتلك الاصول والالتزامات باستخدام اسعار الضريبة المستخدمه والساريه فى تاريخ اعداد قائمه المركز المالى وتتمثل فيما يلى :-

٣١ ديسمبر، ٢٠٢٠	٣٠ يونيو، ٢٠٢١	
جنية مصري	جنية مصري	
٨٨,٩٨٩	٤١,٥٦٤	{الاهلاك المحاسبى - الاهلاك الضريبى}* %٢٢,٥
٢٣٠,٢٨٠	٣١٩,٢٦٩	الضريبة المؤجلة لسنوات سابقه
<u>٣١٩,٢٦٩</u>	<u>٣٦٠,٨٣٣</u>	صافى الضريبة المؤجله التى ينشأ عنها (التزام)

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

خاضعه لإحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

(١٠) دائنون وأرصدة دائنة أخرى :-

٣١ ديسمبر، ٢٠٢٠	٣٠ يونيو، ٢٠٢١	
جنية مصري	جنية مصري	
٥٥,٠٠٠	٢٧,٥٠٠	مصروفات مستحقه
٥٥,٣١٣	٥٥,٣١٣	المساهمة التكافلية
١٣,٠٠٥	١٣,٠٠٥	ضريبه ارباح تجارية وصناعية
	٧,٠١٦,٧٥٠	دائنو توزيعات ارباح
١٢٣,٣١٨	٧,١١٢,٥٦٨	الإجمالي

(١١) مصروفات ادارية وعمومية :-

٣٠ يونيو، ٢٠٢٠	٣٠ يونيو، ٢٠٢١	
جنية مصري	جنية مصري	
٣,٢٥٦	٧٢٨	مصاريف بنكيه
٦,٠٠٠	٦,٠٠٠	انتقالات
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	بوفيه وضيافه
٥٥,٠٠٠	٣٣,٠٠٠	اتعاب مهنية
١٦٠,٠٠٠	١٦٠,٠٠٠	مرتبات
١٠٣,٠٩٩	٤٠,٤٦٢	رسوم واشتركاكات
١٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	استشارات
٥٥٤	-	كهرباء ومياه
٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	نظافه
١٢,١٩٧	-	مصروفات سنوات سابقة
١٣,٠٠٠	-	اتعاب حمامة
٤٦٠,١٠٦	٢٧٧,١٩٠	الإجمالي

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 ٣٠ يونيو ٢٠٢١

(١٢) نصيب السهم من صافي (الخسارة) :-

٣٠ يونيو، ٢٠٢٠	٣٠ يونيو، ٢٠٢١	
جنية مصري	جنية مصري	
(٧٨٠,١٤٠)	(٦٩٩,٢٨٣)	صافي (الخسارة)
	٠	يخصم:-
	٠	نصيب العاملين من الارباح (تقديري)
	٠	مكافأة اعضاء مجلس الاداره (تقديري)
(٧٨٠,١٤٠)	(٦٩٩,٢٨٣)	صافي الربح القابل للتوزيع الى حمله الاسهم
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	عدد الاسهم المرجحه
(٠,٠٠٧٨)	(٠,٠٠٧)	نصيب السهم من صافي الربح (الخسارة)

(١٣) الموقف الضريبي :-

- تحسب الضرائب المستحقة على الشركة وفقا للقوانين واللوائح والتعليمات السارية في مصر ، ويتم تكوين مخصص للالتزامات الضريبية بعد اجراء الدراسة اللازمة وذلك في ضوء المطالبات الضريبية .
- لم يتم فحص الشركة عن كافة انواع الضرائب.