

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
وتقرير مراقبي الحسابات عليها



وحيد عبد الغفار وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون

حسن محمود الحشاش وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون

تقرير مراقبى الحسابات

إلى السادة / مساهمى شركة النساجون الشرقيون للسجاد

تقرير عن القوائم المالية المجمعة

راجعنا القوائم المالية المجمعة المرفقة لشركة النساجون الشرقيون للسجاد " شركة مساهمة مصرية" والمتمثلة فى الميزانية المجمعة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١١ وكذا قوائم الدخل والتغير فى حقوق الملكية والتدفق النقدى المجمعة عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات. تمت مراجعة شركة النساجون الشرقيون - الولايات المتحدة الأمريكية وشركة النساجون الشرقيون - الصين والتي تمثل إجمالى أصولهما ٩,٧٥ % وإجمالى إيراداتهما ١٢,٤٩ % من إجمالى الأصول والإيرادات بالقوائم المالية المجمعة على التوالى بمعرفة مراجعين آخرين والذين أصدرنا تقريرين بدون تحفظ على تلك القوائم المالية بتاريخ ٩ مارس ٢٠١٢ و ٢٤ فبراير ٢٠١٢ على التوالى وقد إعتدنا بصفة أساسية فى رأينا فيما يتعلق بالمبالغ المدرجة الخاصة بتلك الشركتين على تقريرى المراجعين الآخرين.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية المجمعة

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

مسئولية مراقب الحسابات

تتحصر مسئوليتنا فى إبداء الرأى على هذه القوائم المالية المجمعة فى ضوء مراجعتنا لها . وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية المجمعة خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة. وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والافصاحات فى القوائم المالية المجمعة. وتعتمد الإجراءات التى تم اختيارها على الحكم الشخصى للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر فى القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب فى اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية المجمعة والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية فى المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التى أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذى قدمت به القوائم المالية المجمعة. وإننا نرى أن أدلة المراجعة التى قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية المجمعة.

الرأى

ومن رأينا أن القوائم المالية المراجعة المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح، فى جميع جوانبها الهامة، عن المركز المالى المجمع لشركة النساجون الشرقيون للسجاد فى ٣١ ديسمبر ٢٠١١ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية المراجعة عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

القاهرة فى: -----

مراقبا الحسابات

وحيد عبد الغفار

حسن محمود الحشاش

سجل قيد مراقبى الحسابات لدى

سجل قيد مراقبى الحسابات لدى

الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٦)

الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١٠٩)

BT وحيد عبد الغفار وشركاه

حسن محمود الحشاش و شركاه

شركة النجاجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)
الميزانية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة
في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢٠١٠/١٢/٣١ حنيه مصري	٢٠١١/١٢/٣١ حنيه مصري	إيضاح رقم	
			الأصول طويلة الأجل
١ ٦١٨ ٢١٩ ٢٨٧	١ ٦٢٤ ١٧٤ ٤١٧	(٥)	الأصول الثابتة (بالصافي)
٥٤٣ ٠٨١ ١٣٣	٦٢٥ ٨٠٧ ٣٥٧	(٦)	مشروعات تحت التنفيذ
٣٩ ٩٩٧ ٠٠٠	٣٩ ٩٩٧ ٠٠٠	(٧)	إستثمارات فى شركات تابعة
٨٢ ٨٠٥ ٥٠١	١٠٢ ٧٠٦ ٧٥١	(٨)	إستثمارات مالية متاحة للبيع
١٩ ٩٠١ ٢٥٠	--		المسدد تحت حساب إستثمارات مالية متاحة للبيع
٦٩٦ ٨٣٥ ٩٧٠	٦٩٦ ٨٣٥ ٩٧٠	(٩)	الشهرة
٣ ٧٢٢ ٨٣٠	--	(٢٤)	أصول ضريبية مؤجلة
٣ ٠٠٤ ٥٦٢ ٩٧١	٣ ٠٨٩ ٥٢١ ٤٩٥		إجمالي الأصول طويلة الأجل
			الأصول المتداولة
١ ٥٨٨ ٥٢٥ ٩١٠	١ ٨١٣ ٥٩٢ ٤٦٩	(١٠)	مخزون
٨٠٥ ٦٥٣ ١٨٩	٨٩٦ ٦١٦ ٧٦٤		عملاء وأوراق قبض
١٢٧ ٩٢٧ ٤٧٨	١٩٨ ٤٩٢ ٧٧٥	(١١)	مديون وحسابات مدينة أخرى
٥٣١ ٠٤٨ ٥٨٥	٢٦٥ ٣٧٨ ٤٣٧	(١٢)	النقدية وما فى حكمها
٣ ٠٥٣ ١٥٥ ١٦٢	٣ ١٧٤ ٠٨٠ ٤٤٥		إجمالي الأصول المتداولة
			الالتزامات المتداولة
٧٧ ٤٦٢ ٦٥٠	٧٥ ٥١٨ ١٣٨	(١٣)	مخصصات
١ ٢٧٤ ٤١٢ ٢٢٠	١ ٦١٨ ١٨٣ ٣٥٨	(١٤)	بنوك - حسابات دائنة
٢٦٤ ١٨٤ ٥٠٢	٢٣٤ ٩٢٨ ٤٧٣	(٢٣)	أقساط لإلتزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام
٧٠٢ ٢٢٧ ٧٧٥	٦٩٣ ٨٨١ ٩٣٧		موردون وأوراق دفع
٢ ٠٢٧ ٧١٦	٢ ٧٥٩ ٤٣٩		دائنو التوزيعات
١٥٧ ٦٠٠ ١٥٢	١٤٥ ٢١٧ ٢٢٤	(١٥)	دائنون وحسابات دائنة أخرى
٢ ٤٧٧ ٩١٥ ٠١٥	٢ ٧٧٠ ٤٨٨ ٥٦٩		إجمالي الالتزامات المتداولة
٥٧٥ ٢٤٠ ١٤٧	٤٠٣ ٥٩١ ٨٧٦		رأس المال العامل
٣ ٥٧٩ ٨٠٣ ١١٨	٣ ٤٩٣ ١١٣ ٣٧١		إجمالي الإستثمار ويتم تمويله على النحو التالى:
			حقوق المساهمين
٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	(١٦)	رأس المال المصدر والمدفوع
١ ٤٢٠ ٢٤٠ ٩٠٠	١ ٤٣٧ ٥٥٢ ٢٠٨	(١٧)	احتياطات
٤٥١ ٦٢٥	٤٥١ ٦٢٥		مجمع أرباح غير محققة عن استثمارات مالية متاحة للبيع
٤٥٠ ٦٧٢ ٢١٢	٥٥٦ ٦٧٩ ٢٥٣		أرباح مرحلة
٣٤٢ ١٦٧ ٨٦١	٢٤٣ ٠٢٥ ٥٥٩		صافى ربح العام
١٤٤ ٣٤٨ ٩٦٥	١٩٩ ٧٣٢ ٨٧٠		فروق ترجمة القوائم المالية
(١٤ ٥٩٦ ٥٠٥)	(١٤ ٥٩٦ ٥٠٥)	(٢٦)	أسهم خزينة
٢ ٧٩٣ ٢٨٥ ٠٥٨	٢ ٨٧٢ ٨٤٥ ٠١٠		حقوق مساهمى الشركة القابضة
١٩٩ ٩٥٥ ٥٣١	٢٢٧ ٥٠٣ ٦٦٨	(١٨)	حقوق الأقلية
٢ ٩٩٣ ٢٤٠ ٥٨٩	٣ ١٠٠ ٣٤٨ ٦٧٨		إجمالى حقوق المساهمين
			الإلتزامات طويلة الأجل
٥٨٢ ٣٤١ ٥٧٢	٣٨٩ ٥٩٧ ٥٨٥	(١٩)	قروض طويلة الأجل
٤٧٨ ٣٩٣	٨٨ ١٦٠	(٢٠)	أقساط ضرائب مبيعات مؤجلة
٧٢٦ ٥٣٣	٥٥٧ ٨٤٥	(٢١)	قرض بنك الإسكان والتعمير
٣ ٠١٦ ٠٣١	٣٨٨ ٦٣٨	(٢٢)	دائنو شراء أصول ثابتة
--	٢ ١٣٢ ٤٦٥	(٢٤)	إلتزامات ضريبية مؤجلة
٥٨٦ ٥٦٢ ٥٢٩	٣٩٢ ٧٦٤ ٦٩٣		إجمالى الإلتزامات طويلة الأجل
٣ ٥٧٩ ٨٠٣ ١١٨	٣ ٤٩٣ ١١٣ ٣٧١		إجمالى حقوق المساهمين والإلتزامات طويلة الأجل

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٣١) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.
- تقرير مراقبى الحسابات "مرفق".

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

مدير عام الشؤون المالية وعضو مجلس الإدارة

صلاح عبد العزيز عبد المطلب

محمد قطرى عبد الله

شركة النجاجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل المجمعة للشركة وشركاتها التابعة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	إيضاح رقم
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤ ٠٥٩ ٧٢٩ ٣٨٦	٤ ٦٠٨ ٩٤٢ ٥٣١	صافي المبيعات
		بخصم:
٣ ٥٧١ ٥٥٧ ٩٤٤	٤ ٢٥٢ ٩٨٦ ٦٢٠	تكلفة المبيعات
<u>٤٨٨ ١٧١ ٤٤٢</u>	<u>٣٥٥ ٩٥٥ ٩١١</u>	مجمل الربح
		بخصم:
٣٣ ٥٧٦ ٧٠٢	٣٦ ٢٦٢ ٣٧٦	مصروفات التوزيع
٧٤ ١٨٨ ٠٥٩	٨٦ ١٠٨ ٨٦٦	مصروفات إدارية وعمومية
١١ ٢٣٦ ٦٩٣	--	مخصصات مكونه واطمحلل
<u>١١٩ ٠٠١ ٤٥٤</u>	<u>١٢٢ ٣٧١ ٢٤٢</u>	
<u>٣٦٩ ١٦٩ ٩٨٨</u>	<u>٢٣٣ ٥٨٤ ٦٦٩</u>	صافي الأرباح الناتجة عن التشغيل
		بضاف / (بخصم):
٣ ٥٠٢ ٥٠٠	--	إيرادات إستثمارات مالية
٢ ٠٣٧ ٣٩٥	--	أرباح بيع إستثمارات مالية
١٢ ٨٦٠ ٢١٧	١٢ ٨٥٧ ٣٥٧	فوائد دائنة
١١٠ ٨٨٨ ٤٣٧	١٥٦ ٧٣٩ ٠٦٤	إيرادات أخرى
١٠ ٠٢٩ ٦٦٢	٢١٨ ٣٨٦	أرباح رأسمالية
(٨٤ ٣٠٦ ٧٤٦)	(٨٧ ٥٩٧ ٠٧٠)	مصروفات تمويلية
(٢١ ٢١٢ ٢٢٥)	(١٨ ٩١٩ ١٣٤)	فروق تقييم عملات أجنبية
<u>٣٣ ٧٩٩ ٢٤٠</u>	<u>٦٣ ٢٩٨ ٦٠٣</u>	
<u>٤٠٢ ٩٦٩ ٢٢٨</u>	<u>٢٩٦ ٨٨٣ ٢٧٢</u>	صافي ارباح العام قبل الضرائب
		(بخصم)/(بضاف :
(٤١ ٢٨٤ ٥١٤)	(٣٧ ٧١٤ ٨٨٧)	ضريبة الدخل الحالية
٢٥٧ ١٦٨	١ ٥٤٩ ٩٩٣	الضريبة المؤجلة
<u>(٤١ ٠٢٧ ٣٤٦)</u>	<u>(٣٦ ١٦٤ ٨٩٤)</u>	ضريبة الدخل عن العام
<u>٣٦١ ٩٤١ ٨٨٢</u>	<u>٢٦٠ ٧١٨ ٣٧٨</u>	صافي ربح العام بعد الضرائب
		موزع كالتالى :-
٣٤٢ ١٦٧ ٨٦١	٢٤٣ ٠٢٥ ٥٥٩	نصيب مساهمى الشركة القابضة
١٩ ٧٧٤ ٠٢١	١٧ ٦٩٢ ٨١٩	نصيب الأقلية
<u>٣٦١ ٩٤١ ٨٨٢</u>	<u>٢٦٠ ٧١٨ ٣٧٨</u>	
<u>٣,٤٥</u>	<u>٢,٢١</u>	(١٨)
		(٢٥)
		نصيب السهم الأساسى فى أرباح العام

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٣١) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.

شركة النجاجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصري	إيضاح رقم
٤٠٢ ٩٦٦ ٢٢٨	٢٩٦ ٨٨٣ ٢٧٢	
٢١٠ ٥٤٦ ٧٢٨	٢١٤ ٢٤٣ ٠٠٤	
١١ ٢٣٦ ٦٩٣	--	
٨٤ ٣٠٦ ٧٤٦	٨٧ ٥٩٧ ٠٧٠	
(٢ ٠٣٧ ٣٩٥)	--	
(١٠ ٠٢٩ ٦٦٢)	(٢١٨ ٣٨٦)	
٦٩٦ ٩٩٢ ٣٣٨	٥٩٨ ٥٠٤ ٩٦٠	
(١٥٨ ٣٥٣ ١٦٦)	(٢٢٥ ٠٦٦ ٥٥٩)	
(١٥٢ ٠٤٠ ٩٢٦)	(١٦٦ ٠١٧ ٧٠٦)	
٩٦ ٨١٩ ٢٠٦	(١٨ ٢٧٨ ٣٣٢)	
٤٨٣ ٤١٧ ٤٥٢	١٨٩ ١٤٢ ٣٦٣	
(٨٤ ٣٠٦ ٧٤٦)	(٨٨ ٣٠٩ ٠٧٢)	
(٢٨ ٠٧٨ ٦٦٢)	(٢٩ ٥٠٣ ٧١٠)	
٣٧١ ٠٣٢ ٠٤٤	٧١ ٣٢٩ ٥٨١	
(٤٤٠ ١٥٩ ٠٦٢)	(٢٤١ ٢٧١ ٥٩٨)	
١١ ٩٦٠ ٨٥١	١٩٢ ٨٢٩	
(٣٧ ٨٠٣ ٢٩٨)	--	
(١٠ ٢٣٦ ٣٥٥)	--	
(١٩ ٩٠١ ٢٥٠)	--	
(٤٩٦ ١٣٩ ١١٤)	(٢٤١ ٠٧٨ ٧٦٩)	
٤١٦ ٦٨٨ ١٨٥	٣٤٢ ١٥٦ ٨٠٩	
(٢٦٦ ٨٧٩ ٢٢٣)	(٢٠٩ ٠١٠ ٦٩٣)	
١٥٩ ٧١٣ ٥٩٦	(٢٢٥ ١٨٦ ٣٣٠)	
٣٠٩ ٥٢٢ ٥٥٨	(٩٢ ٠٤٠ ٢١٤)	
١٨٤ ٤١٥ ٤٨٨	(٢٦١ ٧٨٩ ٤٠٢)	
٣٣٦ ٨١٩ ١١٨	٥٣٠ ٩٥٣ ١٢٠	
٩ ٧١٨ ٥١٤	(٥ ٤٩٥ ٠٧٥)	
٥٣٠ ٩٥٣ ١٢٠	٢٦٣ ٦٦٨ ٦٤٣ (١٢)	

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٣١) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.

شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

١- نبذة عن الشركة

- تأسست شركة النساجون الشرقيون للسجاد " شركة ذات مسئولية محدودة " في ١٦ نوفمبر ١٩٨١ وفقاً لأحكام القانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون رقم ٣٢ لسنة ١٩٧٧ وبتاريخ ٢ نوفمبر ١٩٩١ تحولت الشركة إلى شركة مساهمة مصرية وفقاً لأحكام القانون رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ والقانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ .

- غرض الشركة

إنتاج السجاد الميكانيكي وبيعه وتصديره واستيراد ما يلزم لإنتاجه من آلات أو معدات أو خامات.

٢- أسس إعداد القوائم المالية

- تعد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية، وكذا في ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية.
- يتطلب إعداد القوائم المالية إجراء تقديرات محاسبية محددة، بالإضافة إلى قيام الإدارة بإجراء تقديرات محاسبية أخرى بشأن اختيار وتنفيذ السياسات المحاسبية للشركة. ويبين الإيضاح رقم (٤) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية البنود والعناصر التي أجري بشأنها تقديرات محاسبية هامة.

٣- نطاق القوائم المالية المجمعة

تتضمن القوائم المالية المجمعة الشركات التي تساهم فيها شركة النساجون الشرقيون للسجاد بنسبة أكبر من ٥٠% من رأسمالها ولها سيطرة عليها.
وفيما يلي بيان الشركات التابعة التي تم إدراجها بالقوائم المالية المجمعة.

نسبة المساهمة	إسم الشركة
٢٠١١	
%	
١٠٠,٠٠	الانساجون الشرقيون - أمريكا
٩٩,٩٩	الانساجون الشرقيون - إنترناشيونال
٩٩,٠٠	ألياف النساجون الشرقيون
٥٣,٠٨	موكيت ماك
٧٩,٦٠	الشركة المصرية للألياف (إفكو)
٩٩,٦٥	الانساجون الشرقيون - الصين
٥٢,٠٢	نيو ماك
٥٧,٥٧	إفكو للألياف الحديثة

٤ - أهم السياسات المحاسبية المطبقة

١-٤ أسس تجميع القوائم المالية

- تم إعداد الميزانية المجمعة عن طريق تجميع القوائم المالية للشركة القابضة والشركات التابعة بتجميع البنود المتشابهة من الأصول والالتزامات وحقوق الملكية والإيرادات والمصروفات.
- تم استبعاد قيمة استثمار الشركة القابضة في كل شركة تابعة ونصيب الشركة القابضة في حقوق الملكية في كل شركة تابعة.
- تم استبعاد كافة الأرصدة والمعاملات والأرباح غير المحققة الجوهرية بين شركات المجموعة.
- حقوق الأقلية في صافي حقوق الملكية و في صافي أرباح الشركات التابعة التي تسيطر عليها الشركة القابضة تم إدراجها ضمن حقوق المساهمين بالميزانية المجمعة ببند مستقل " حقوق الأقلية " وتم حسابها بما يساوي حصتهم في القيمة الدفترية لصافي أصول الشركات التابعة.

٢-٤ ترجمة العملات الأجنبية

تمسك الشركة وبعض شركاتها التابعة حساباتها بالجنيه المصري، و يتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف المعلنة للعملات الأجنبية وقت إثبات المعاملة، وفي تاريخ الميزانية المجمعة يتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية على أساس أسعار الصرف المعلنة في ذلك التاريخ من البنوك التي تتعامل معها الشركة وشركاتها التابعة، وتدرج فروق العملة الناتجة عن المعاملات خلال العام وعن إعادة التقييم في تاريخ الميزانية المجمعة بقائمة الدخل المجمعة عن العام.

٣-٤ ترجمة القوائم المالية للشركات الأجنبية

تمسك بعض الشركات التابعة حساباتها بعملات أجنبية تختلف عن الجنيه المصري و يتم ترجمة أصول والتزامات هذه الشركات إلى الجنيه المصري و ذلك على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ الميزانية المجمعة. ويتم ترجمة بنود حقوق الملكية بسعر الصرف وقت التعامل. و يتم ترجمة بنود قائمة الدخل المجمعة عن العام باستخدام متوسط أسعار الصرف خلال العام المعد عنه القوائم المالية. و يتم إدراج نصيب الشركة القابضة من الفروق المتراكمة الناتجة من إعادة التقييم لهذه الكيانات الأجنبية في بند مستقل ضمن حقوق المساهمين بالميزانية المجمعة .

٤-٤ الأصول الثابتة وإهلاكاتها

يتم تقييم الأصول الثابتة بالتكلفة وتظهر بالميزانية المجمعة بعد خصم مجمع الإهلاك ومجمع خسائر الاضمحلال - إن وجد - ويجري إهلاك الأصول الثابتة القابلة للإهلاك بطريقة القسط الثابت وذلك على مدار العمر الإنتاجي المقدر لكل نوع منها علي النحو التالي:

بيان	العمر الإنتاجي المقدر (بالسنة)
مباني وإنشاءات ومرافق	٢٥ - ٥٠
آلات ومعدات	10
وسائل نقل وانتقال	٥ - ٨
عدد وأدوات	٥
تجهيزات معارض	3
أثاث ومعدات مكاتب	٥ - ١٠
حاسبات آلية وبرامج	٣ - ٥

٥-٤ مشروعات تحت التنفيذ

يتم قيد المبالغ التي تتفق على إنشاء أو شراء الأصول الثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ حتى يصبح الأصل صالحاً للاستخدام ثم يتم تعليته على بند الأصول الثابتة.

٦-٤ تقييم الإستثمارات المالية المتاحة للبيع

يتم تقييم الاستثمارات المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة (سعر السوق) وذلك لكل استثمار علي حده مع إدراج فروق التقييم ضمن حقوق الملكية تحت بند أرباح (خسائر) غير محققة عن استثمارات مالية متاحة للبيع.

وفي حالة حدوث تدهور في قيمتها يتم تخفيض قيمة الإستثمارات المالية المتاحة للبيع بقيمة هذا التدهور وتحمله على بند فروق تقييم إستثمارات مالية متاحة للبيع والمدرجة بحقوق الملكية وفي حالة عدم كفاية تلك الفروق لتغطية خسائر التدهور (الاضمحلال) يتم الاعتراف بباقي الخسائر بقائمة الدخل ببند خسائر تدهور (إضمحلال) القيمة الدفترية للإستثمارات المالية المتاحة للبيع.

يتم تقييم الاستثمارات المالية المتاحة للبيع غير المسجلة ببورصة الأوراق المالية أو التي لا يمكن التوصل إلي قيمتها العادلة بطريقة يمكن الاعتماد عليها بدرجة موثوق فيها بالتكلفة شاملة جميع التكاليف المرتبطة بها مخصوماً منها خسائر التدهور (الاضمحلال) في قيمتها - إن وجدت، وتحمل تلك الخسائر علي قائمة الدخل.

في حالة حدوث ارتفاع في قيمة الاستثمار المالي المتاح للبيع خلال الفترة اللاحقة للفترة التي تم الاعتراف فيها بخسائر التدهور (الاضمحلال) بقوائم الدخل فإنه يتم الاعتراف بهذه الأرباح ضمن قائمة الدخل في حدود المبالغ السابق الاعتراف بها كخسائر مع إدراج أي زيادة تنشأ بعد ذلك في القيمة العادلة لهذه الأصول بحقوق الملكية وذلك فيما عدا خسائر التدهور (الاضمحلال) المتعلقة بالأسهم المتاحة للبيع والسابق إدراجها بقائمة الدخل حيث لا يتم رد تلك الخسائر إلا في حالة بيع أو التخلص من تلك الأدوات.

٧-٤ الشهرة

تتمثل الشهرة في قيمة الزيادة في تكلفة الاستحواذ على جانب من أسهم بعض الشركات التابعة بواسطة مبادلة الأسهم وبين حصة الشركة في القيمة العادلة لصافي أصول تلك الشركات التابعة في تاريخ الاستحواذ، هذا ولا يتم إستهلاك الشهرة المكتناه وبدلاً من ذلك تقوم الشركة المقتنية بعمل إختيار لقياس الإنخفاض في قيمة الشهرة سنوياً أو دورياً إذا كانت الأحداث أو التغيرات في الظروف تفيد وجود مؤشر عن إنخفاض قيمة الشهرة، وفي حالة وجود هذا الإنخفاض يتم تحمله علي قائمة الدخل عن العام.

٨-٤ المخزون

يتم تقييم المخزون في نهاية العام بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل وفقاً لما يلي:-
- المخزون من الخامات الرئيسية والمساعدة، وقطع الغيار ومواد التعبئة والتغليف بالتكلفة ويتم تحديد التكلفة باستخدام طريقة المتوسط المتحرك.
- الإنتاج غير التام بتكلفته الصناعية والتي تشمل الخامات والمكونات المستخدمة في إنتاجه والأجور المباشرة بالإضافة إلى نصيبه من المصروفات الصناعية المباشرة وغير المباشرة حتى المرحلة الإنتاجية التي وصل إليها.
- الإنتاج التام بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل وتتضمن التكلفة المصروفات الصناعية المباشرة والمصروفات الصناعية غير المباشرة.

٩-٤ المدينون والحسابات المدينة الأخرى

يتم تسجيل المدينون والحسابات المدينة الأخرى بالقيمة الاسمية مخصوماً منها خسائر الإضمحلال المحسوبة علي أساس المبالغ الغير متوقع تحصيلها. ويتم تبويب أرصدة المدينون والحسابات المدينة الأخرى ضمن الأصول المتداولة في حين تبويب المبالغ المتوقع تحصيلها خلال فترة تزيد عن عام من تاريخ الميزانية المجمعة ضمن الأصول طويلة الأجل.

٤-١٠ المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي، ويكون من المحتمل أن يترتب عليه تدفق خارج لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن تقديره بدرجة موثوق فيها. وإذا ما كان هناك تأثير هام للقيمة الزمنية للنقد، فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم التدفقات النقدية المستقبلية المتعلقة بسداد الالتزام باستخدام معدل خصم مناسب لأخذ هذا التأثير في الاعتبار. ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل ميزانية مجمعة وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير حالي في ذلك التاريخ.

٤-١١ تكلفة الاقتراض

تدرج تكلفة الاقتراض كمصروفات تحمل علي السنة التي تكبدت فيها الشركة هذه التكلفة ، ويتم رسلة تكلفة الاقتراض المتعلقة مباشرة باقتناء أو إنشاء أو إنتاج أصل مؤهل و تحميلها كجزء من تكلفة الأصل.

٤-١٢ ضريبة الدخل

تتضمن ضريبة الدخل علي أرباح العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة، ويتم إثباتها بقائمة الدخل عن العام باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببنود حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية.

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل علي صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية المجمعة بالإضافة إلي الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة. يتم 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 علي الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات، باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية المجمعة.

ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوي بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل. ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال الفترات التالية.

٤ ١٣ تحقق الإيراد

- يتم الاعتراف بإيرادات المبيعات عند انتقال المخاطر والمنافع المرتبطة بملكية البضاعة المباعة إلي المشتري والتي تتحقق فور تسليم المنتجات وإصدار الفاتورة المتعلقة بها.

- يتم الاعتراف بإيراد الفوائد بقائمة الدخل باستخدام طريقة الفائدة الفعلية. وبالتالي يتم توزيع إيراد الفوائد على مدار عمر الأصل وذلك باستخدام معدل الفائدة الفعلي الذي يستخدم لخصم الدفعات النقدية المستقبلية المتوقعة. وعند حساب معدل الفائدة الفعلي تقوم الشركة بالأخذ في الاعتبار جميع الشروط التعاقدية.

- يتم الاعتراف بإيراد توزيعات الأرباح على الاستثمارات المالية المتاحة للبيع عندما يصدر الحق للشركة باستلام مبالغ تلك التوزيعات و إستلامها نقداً.

- يتم الاعتراف بالربح أو الخسارة الناتجة عن بيع الاستثمارات عند إتمام عملية البيع التي تتمثل في تاريخ انتقال المكاسب والمخاطر المتعلقة بالاستثمار إلي المشتري.

٤-١٤ الإحتياطي القانوني

طبقاً للنظام الأساسي للشركة يتم تجنيب ٥% من صافي الأرباح لتكوين الإحتياطي القانوني ويجوز إيقاف تجنيب هذه المبالغ متى وصل هذا الإحتياطي إلى ٥٠% من قيمة رأس المال المصدر. يتم استئناف تجنيب ٥% من الأرباح السنوية متى قل الإحتياطي عن ٥٠% من قيمة رأس المال المصدر.

٤-١٥ أسهم الخزينة

يتم اثبات أسهم الخزينة بتكلفة اقتناؤها و تظهر مخصومة من حقوق الملكية ولا يتم الاعتراف بأى ربح أو خسارة في الأرباح أو الخسائر الناتجة عن شراء أو بيع أو إصدار أو إلغاء تلك الأدوات. ويتم ادراج ربح أو خسارة التصرف في الأسهم ضمن حقوق المساهمين.

٤-١٦ الاضمحلال في قيمة الأصول المالية بخلاف الاستثمارات المالية

- يتم مراجعة قيم الأصول المالية - فيما عدا الاستثمارات المالية - في تاريخ إعداد كل ميزانية مجمعة وذلك لتحديد ما إذا كان هناك اضمحلال في قيمتها الدفترية. وفي حالة وجود مؤشرات للاضمحلال فإنه يتم تقدير تلك الخسائر علي أساس الزيادة في القيمة الدفترية للأصل عن القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة أو صافي القيمة البيعية لتلك الأصول أيهما أكبر ويتم تحميلها علي قائمة الدخل، وفي حالة ارتفاع القيمة يضاف إلي قائمة الدخل في حدود ما سبق تحميله علي قوائم الدخل خلال السنوات السابقة.

- يتم تقدير قيمة خسائر الاضمحلال الخاصة بالشهرة سنوياً في تاريخ كل ميزانية مجمعة وذلك بغض النظر عن وجود مؤشرات عن اضمحلال قيمتها من عدمه.

٤-١٧ مزايا العاملين

تلتزم الشركة بسداد حصتها في نظام التأمينات الاجتماعية التابع لهيئة التأمينات الاجتماعية وذلك لصالح العاملين طبقاً لأحكام قانون هيئة التأمينات الاجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته، وتقوم الشركة بتحمل قيمة هذه المساهمة وتدرج ضمن بند الأجور والمرتببات بقائمة الدخل طبقاً لأساس الاستحقاق.

٤-١٨ الإلتزامات العرضية والإرتباطات

تظهر الإلتزامات العرضية والتي تدخل فيها الشركة طرفاً بالإضافة إلي الإرتباطات خارج الميزانية المجمعة باعتبارها لا تمثل أصول أو التزمات فعلية في تاريخ الميزانية المجمعة.

٤-١٩ المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة

تثبت المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة التي تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية وفقاً للشروط التي تضعها إدارة الشركة وبنفس أسس التعامل مع الغير.

٤-٢٠ قائمة التدفقات النقدية

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية المجمعة وفقاً للطريقة غير المباشرة، ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية المجمعة تتضمن النقدية وما في حكمها الأرصدة النقدية والودائع لأجل لمدة لا تزيد عن ٣ شهور.

٤-٢١ الأرقام المقارنة

يعاد تبويب الأرقام المقارنة كلما كان ذلك ضرورياً لتتوافق مع التغيرات في العرض المستخدم في العام الحالي.

٥ - الأصول الثابتة (بالصافي)

التكلفة في	مجمع الإهلاك حتى	صافي التكلفة في	صافي التكلفة في
٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
١٣٦ ٢٩٣ ٤٣٥	--	١٣٦ ٢٩٣ ٤٣٥	١٣٣ ٩٧٦ ٤٤٢
٧٦٩ ١٣٧ ٤٣٠	٢٤١ ٨٨٤ ١٢٦	٥٢٧ ٢٥٣ ٣٠٤	٥٣٤ ٥٤٩ ٥٦٠
٢ ٥٤٢ ٥٠٦ ٠٣٣	١ ٦٥٢ ٣٤٨ ١٣١	٨٩٠ ١٥٧ ٩٠٢	٨٧٤ ٨٤٦ ٩٣٣
٩٤ ١١٧ ٧٥٢	٧٢ ٣٦٩ ٨٤٥	٢١ ٧٤٧ ٩٠٧	٢٣ ٠٩١ ٩٣٨
٥٣ ٧٣٦ ٩٤١	٣٥ ٢٥٩ ٨٢٠	١٨ ٤٧٧ ١٢١	١٩ ٦٨٠ ٢٧٨
٢٧ ٧٢٧ ٣٧٦	٢٣ ٩٠٣ ٧٤١	٣ ٨٢٣ ٦٣٥	٤ ١٦٩ ٧٤٤
٥٨ ٥٧٢ ٩٩٠	٣٦ ٩٥٩ ٣٩٩	٢١ ٦١٣ ٥٩١	٢٢ ١١٧ ٩٨١
٤٥ ٤٥٥ ٨٨٣	٤٠ ٦٤٨ ٣٦١	٤ ٨٠٧ ٥٢٢	٥ ٧٨٦ ٤١١
٣ ٧٢٧ ٥٤٧ ٨٤٠	٢ ١٠٣ ٣٧٣ ٤٢٣	١ ٦٢٤ ١٧٤ ٤١٧	١ ٦١٨ ٢١٩ ٢٨٧

٦ - مشروعات تحت التنفيذ

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٨٢ ٩٧٠ ٦٠٧	١٠٦ ٩٢٥ ١٤١	مباني وإنشاءات تحت التنفيذ
٣٩٠ ٢٢٦ ٢٢٤	١٨٩ ٥٤٨ ٤٧٠	آلات ومعدات تحت التركيب
١ ٧٣٤ ٧٩١	١ ٥٥١ ٩٦٧	تطوير الحاسب الألى
٩ ٤٢٣ ٣٤٨	--	وسائل نقل وانتقال
٤٠ ٦٣٨ ١٧٥	٦٥ ٥٤٠ ٦٨٣	دفعات مقدمة لشراء أصول ثابتة
٨١٤ ٢١٢	١٧٩ ٥١٤ ٨٧٢	اعتمادات مستندية لشراء أصول
٦٢٥ ٨٠٧ ٣٥٧	٥٤٣ ٠٨١ ١٣٣	

٧ - إستثمارات فى شركات تابعة

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣٩ ٩٩٧ ٠٠٠	٣٩ ٩٩٧ ٠٠٠	شركة مصانع روزتكس الحديثة للغزل والنسيج

٨ - إستثمارات مالية متاحة للبيع

الرصيد في 2010/12/٣١	الرصيد في 2011/١٢/٣١	مجمع أرباح غير محققة	مجمع خسائر الإضمحلال	تكلفة الإقتناء	القيمة الإسمية للسهم	نسبة المساهمة	عدد الأسهم المملوكة	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	%		
٤٤ ٩١٨ ٩٦١	٦٤ ٨٢٠ ٢١١	--	--	٦٤ ٨٢٠ ٢١١	١٠٠ دولار	45	١١٢ ٥٠٠	شركة او- دبليو هوسبتاليتى للسجاد *
٥ ٣٠٤ ٣٦٥	٥ ٣٠٤ ٣٦٥	--	--	٥ ٣٠٤ ٣٦٥	١٠	٢٨.٥	524 000	العاشر من رمضان لصناعات الغزل
١ ٤٣٣ ٦٠٧	١ ٤٣٣ ٦٠٧	--	--	١ ٤٣٣ ٦٠٧	١٠	٣٠.٨	81 677	الغزل الحديث
٤ ٢٠٠ ٠٠٠	٤ ٢٠٠ ٠٠٠	--	--	٤ ٢٠٠ ٠٠٠	١٠	8	800 000	الشرقيون للتنمية الصناعية
14 295 000	14 295 000	--	--	14 295 000	٥	11.7	٣ ٢٠٢ ٠٠٠	الشرقيون للبتروكيماويات
١٢ ٦٣٩ ٨١٨	١٢ ٦٣٩ ٨١٨	٤٥١ ٦٢٥	--	١٢ ١٨٨ ١٩٣	١٥,٥٨	١,٢	٧٨٢ ١٦٧	بنك بيريوس **
--	--	--	(٤٠٢ ٠٠٠)	٤02 000	١٠٠	٢.٠٨	٤ 000	المصرية للتجارة والتسويق
١٠ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠	--	--	10 000	١٠٠	--	100	التجارية لتنمية الصادرات
٣ ٧٥٠	٣ ٧٥٠	--	--	٣ ٧٥٠	١٠	١.٥	١ ٥00	كامبريدج ويفرز (Cambridge Weavers)
<u>٨٢ ٨٠٥ ٥٠١</u>	<u>١٠٢ ٧٠٦ ٧٥١</u>	<u>٤٥١ ٦٢٥</u>	<u>(٤٠٢ ٠٠٠)</u>	<u>١٠٢ ٦٥٧ ١٢٦</u>				

* تم تعديل أسم شركة النساجون الشرقيون للمنسوجات ليصبح شركة أو- دبليو هوسبتاليتى للسجاد.

** تم شطب سهم بنك بيريوس مصر من جداول بورصة الأوراق المالية خلال عام ٢٠١٠.

٩ - الشهرة

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٥١ ٢٥٨ ٩١٢	٥١ ٢٥٨ ٩١٢	شركة النساجون الشرقيون إنترناشيونال
٥٧٣ ٧٢٠ ٣٢٩	٥٧٣ ٧٢٠ ٣٢٩	شركة موكيت ماك
٦٧ ٥٥١ ٣٤٦	٦٧ ٥٥١ ٣٤٦	الشركة المصرية للألياف (إفكو)
٤ ٣٠٥ ٣٨٣	٤ ٣٠٥ ٣٨٣	شركة النساجون الشرقيون- الولايات المتحدة الأمريكية
<u>٦٩٦ ٨٣٥ ٩٧٠</u>	<u>٦٩٦ ٨٣٥ ٩٧٠</u>	

١٠- مخزون

20١٠/١٢/٣١	2011/١٢/٣١	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	خامات
٥٨١ ٣٥٩ ٤٨٣	٦٥٣ ٣٥٣ ٨٦٩	قطع غيار ومواد ومهمات
١٢٢ ٨٥٣ ٤٠٤	٩٠ ٠٢٧ ٩٨٣	إنتاج غير تام
٤٩ ٧٨٩ ٦٨٠	٧١ ٠٥٠ ٧٢٠	إنتاج تام
٨٠٩ ٦٨٢ ٤٠٨	٩٨٣ ٧٤٥ ١٦٦	اعتمادات مستندية لشراء خامات
٢٤ ٨٤٠ ٩٣٥	١٥ ٤١٤ ٧٣١	
١ ٥٨٨ ٥٢٥ ٩١٠	١ ٨١٣ ٥٩٢ ٤٦٩	

١١- مدينون وحسابات مدينة أخرى

20١٠/١٢/٣١	2011/١٢/٣١	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	مصروفات مدفوعة مقدماً
١٢ ٤٠٩ ٨٣١	١١ ٩٠٧ ٩٧٤	مصلحة الضرائب - حسابات مدينة
٤٥ ٤٤٣ ٠٧٣	٦٢ ٤٠٣ ٣٠٩	أرصدة مدينة - أطراف ذات علاقة
٩ ٥٨١ ٧٠٧	٢٧ ٥٠٣ ٣٢١	غطاءات خطابات ضمان
٢ ٣٧٢ ٦٩٣	٣ ١٦٥ ٧٣٥	موردين دفعات مقدمة
١٨ ٣١٨ ٠٤٢	٢٢ ٣٣١ ٠٧٠	إيرادات مستحقة
٢ ٣٧٩ ٣٠٧	١٦٣ ٠١٢	الشرقيون لمواد البناء (اوركوم)
٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	حسابات مدينة أخرى
٣٥ ٠٩٩ ١٤٦	٦٨ ٦٩٤ ٦٧٥	
١٣٠ ٦٠٣ ٧٩٩	٢٠١ ١٦٩ ٠٩٦	
٢ ٦٧٦ ٣٢١	٢ ٦٧٦ ٣٢١	بخصم:
١٢٧ ٩٢٧ ٤٧٨	١٩٨ ٤٩٢ ٧٧٥	الإنتفاض فى قيمة المدينون والحسابات المدينة الأخرى

١٢- النقدية وما فى حكمها

20١٠/١٢/٣١	2011/١٢/٣١	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	بنوك - ودائع لأجل
٢٨١ ٥٤٩ ٤١٦	١٠٨ ٦٢٠ ٧٣٣	بنوك - حسابات جارية
٢٣٩ ٤٦٤ ٠٢٢	١٤٩ ٢٤٣ ٢٧١	نقدية بالصندوق
١٠ ٠٣٥ ١٤٧	٧ ٥١٤ ٤٣٣	النقدية لدى البنوك وبالصندوق
٥٣١ ٠٤٨ ٥٨٥	٢٦٥ ٣٧٨ ٤٣٧	بخصم:
٩٥ ٤٦٥	١ ٧٠٩ ٧٩٤	ودائع لأجل مجمدة كضمان لجانب من التسهيلات
٥٣٠ ٩٥٣ ١٢٠	٢٦٣ ٦٦٨ ٦٤٣	الإئتمانية الممنوحة للشركة
		النقدية وما فى حكمها لأغراض قائمة التدفقات النقدية

١٣- المخصصات

الرصيد في	استخدام	الرصيد في	
<u>٢٠١١/١٢/٣١</u>	<u>خلال العام</u>	<u>٢٠١١/١/١</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
٧٥ ٥١٨ ١٣٨	١ ٩٤٤ ٥١٢	٧٧ ٤٦٢ ٦٥٠	مخصص التزامات محتملة
<u>٧٥ ٥١٨ ١٣٨</u>	<u>١ ٩٤٤ ٥١٢</u>	<u>٧٧ ٤٦٢ ٦٥٠</u>	

١٤ - بنوك - حسابات دائنة

يتمثل بند بنوك - حسابات دائنة والبالغ رصيده ٣٥٨ ١٨٣ ٦١٨ ١ جنيه مصرى فى ٣١ ديسمبر ٢٠١١ فى قيمة التسهيلات الائتمانية قصيرة الأجل الممنوحة من البنوك بمعدل فائدة ثابت نسبياً وجانب من هذه التسهيلات بضمان أوراق القبض المودعة بهذه البنوك للتحويل.

١٥ - دائنون وحسابات دائنة أخرى

<u>2010/12/31</u>	<u>2011/12/31</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
٣٥ ٧٤٠ ٣٦٤	٣٠ ٧٣٧ ٧٠٤	عملاء دفعات مقدمة
١٣ ٩١٩ ٣٢٦	١٣ ٥١١ ٣٦٨	مصرفات مستحقة
٤١ ٠٩٣ ٧٣٩	44 344 999	مصلحة الضرائب حسابات دائنة
٣ ٨٧٥ ٨٠٥	٥ ٥٧٦ ٦٤٧	هيئة التأمينات الإجتماعية
٢ ٠٦٨ ١٣٥	٣ ٤٦٣ ٣٣٤	دائنو شراء أصول ثابتة
٢٢ ٣٧٥ ٠٦١	٣ ٧٣٦ ٧٠٩	أرصدة دائنة مساهمين
١٥ ٣١٨ ٩٦٨	١٩ ٣٤٣ ٧٣١	تأمينات للغير
٢ ١٤٧ ٤٨٣	١ ٩٢٥ ١٩٣	أقساط ضرائب مبيعات
٧ ١٧٠ ٥٢٣	٧ ٣٢٥ ٢٨٦	أرصدة دائنة - أطراف ذات علاقة
١٣ ٨٩٠ ٧٤٨	١٥ ٢٥٢ ٢٥٣	حسابات دائنة أخرى
<u>١٥٧ ٦٠٠ ١٥٢</u>	<u>١٤٥ ٢١٧ ٢٢٤</u>	

١٦ - رأس المال

١-١٦ حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٥٠٠ مليون جنيه مصرى (خمسمائة مليون جنيه مصرى).
٢-١٦ حدد رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ٣٧٣ ٠٣٣ ٥٥٥ جنيه مصرى (ثلاثمائة وثلاثة وسبعون مليون وثلاثة وثلاثون ألف وخمسمائة خمسة وخمسون جنيه مصرى) موزعة على ٧٤ ٦٠٦ ٧١١ سهم منها مبلغ ٣٥١ ٤٣٦ ٧٥٥ جنيه مصرى (ثلاثمائة واحد وخمسون مليون وأربعمائة ستة وثلاثون ألف وسبعمائة خمسة وخمسون جنيه مصرى) أسهم نقدية ، ومبلغ ٢١ ٥٩٦ ٨٠٠ جنيه مصرى (واحد وعشرون مليون وخمسمائة وستة وتسعون الف وثمانمائة جنيه مصرى) (اسهم عينية) قيمة السهم خمسة جنيهات.

٣-١٦ بناءً على قرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢١ مارس ٢٠١٠ تم الموافقة على زيادة رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ٤٤٥ ٩٦٦ ٧٦ جنيه مصرى تمول من الأحتياطي العام ليصبح رأس مال الشركة المصدر ٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جنيه مصرى (أربعمائة وخمسون مليون جنيه مصرى) موزعة على ٩٠ مليون سهم منها مبلغ ٢٠٠ ٤٠٣ ٤٢٨ جنيه مصرى (أربعمائة وثمانية وعشرون مليون وأربعمائة وثلاثة الف ومائتان جنيه مصرى) اسهم نقدية ، ومبلغ ٨٠٠ ٥٩٦ ٢١ جنيه مصرى (واحد وعشرون مليون وخمسمائة وستة وتسعون الف وثمانمائة جنيه مصرى) أسهم عينية قيمة السهم خمسة جنيهات وقد تم التأشير بالسجل التجارى بتاريخ ١٤ يوليو ٢٠١٠.

٤-١٦ تحفظ أسهم الشركة مركزياً لدى شركة مصر للمقاصة للتسوية والحفظ المركزى ويتم التداول عليها من خلال بورصة الأوراق المالية بالقاهرة والإسكندرية.

١٧- الإحتياطيات

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	إحتياطي قانوني
١ ٠٠٧ ٧٣٧ ٤٥٤	١ ٠١٧ ٩٧٠ ١٦٦	إحتياطي عام
٣٥٢ ١٢٠ ٧٤٦	٣٥٢ ١٢٠ ٧٤٦	إحتياطي خاص
٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	إحتياطي رأسمالى
٤٠٨ ٨٧٢	٧ ٤٨٧ ٤٦٨	
<u>١ ٤٢٠ ٢٤٠ ٩٠٠</u>	<u>١ ٤٣٧ ٥٥٢ ٢٠٨</u>	

١٨- حقوق الأقلية

الإجمالى في	الإجمالى في	نصيب الأقلية في	نصيب الأقلية في	
٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	صافى الربح	حقوق المساهمين	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
٥٣١ ٦٥٧	٥٣٦ ٠٤٨	١١٣ ١٦٧	٤٢٢ ٨٨١	شركة ألياف النساجون الشرقيون
٧٣ ٩٦٢	٧٦ ٠٧٦	٨ ٠٥٦	٦٨ ٠٢٠	شركة النساجون الشرقيون إنترناشيونال
١٦٧ ٢٨٩ ٨١٢	١٩٣ ٥٢٥ ١٩٧	١١ ٨٥٢ ٧٨٩	١٨١ ٦٧٢ ٤٠٨	شركة موكيت ماك
١٦ ٨٥٩ ٦٢٣	١٧ ٣٥١ ٠٦٥	٢ ٤٩٣ ٠٣٤	١٤ ٨٥٨ ٠٣١	الشركة المصرية للألياف (إفكو)
١٣ ٩٧٦ ٤٠٢	١٤ ٥٠٠ ١٢١	٢ ٩٩٦ ٥٢٧	١١ ٥٠٣ ٥٩٤	شركة إفكو للألياف الحديثة
٤٧٥ ٣٠٠	٥١٨ ٢٢١	٤ ٨٠٥	٥١٣ ٤١٦	شركة النساجون الشرقيون - الصين
٧٤٨ ٧٧٥	٩٩٦ ٩٤٠	٢٢٤ ٤٤١	٧٧٢ ٤٩٩	شركة نيو ماك
<u>١٩٩ ٩٥٥ ٥٣١</u>	<u>٢٢٧ ٥٠٣ ٦٦٨</u>	<u>١٧ ٦٩٢ ٨١٩</u>	<u>٢٠٩ ٨١٠ ٨٤٩</u>	

١٩- قروض طويلة الأجل

شروط السداد	الرصيد في ٢٠١٠/١٢/٣١		الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١		رصيد القرض في ٢٠١١/١٢/٣١ جنية مصرى	أصل قيمة القرض بالعملة الأصلية	عملة القرض	البنك
	أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام جنية مصرى	أقساط تستحق السداد خلال عام جنية مصرى	أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام جنية مصرى	أقساط تستحق السداد خلال عام جنية مصرى				
يسدد أصل قيمة القرض على ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من ٢٠٠٨/١١/٣٠ وتنتهى في ٢٠١٣/٥/٣١. هذا وتحسب وتسدد العوائد والعمولات في تواريخ سداد الأقساط بمعدل عائد ٠,٧٥% فوق سعر الليبور.	٤ ٣٤٢ ٥٠٠	٢ ٨٩٥ ٠٠٠	١ ٥٠٥ ٠٠٠	٣ ١٠٠ ٠٠٠	٤ ٥١٥ ٠٠٠	٢ ٥٠٠ ٠٠٠	دولار أمريكى	البنك المصرى لتنمية الصادرات (١)
يسدد أصل قيمة القرض على ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من ٢٠٠٨/١٢/٣١ وتنتهى في ٢٠١٣/١٢/٣١. هذا وتحسب وتسدد العوائد والعمولات في تواريخ سداد الأقساط بمعدل عائد ٨,٥%.	٩ ٧٦٠ ٦٧٥	٦ ٥٠٧ ٤٤٦	٣ ٣٨٢ ٩٧٣	٦ ٧٦٥ ٩٤٥	١٠ ١٤٨ ٩١٨	٥ ٦١٩ ٥٥٦	دولار أمريكى	البنك المصرى لتنمية الصادرات (٢)
يسدد أصل قيمة القرض على ١٠ أقساط ربع سنوية متساوية القيمة تبدأ من ٢٠١٠/٣/٣١ وتنتهى في ٢٠١٢/٦/٣٠ وتحسب وتسدد العوائد والعمولات في مواعيد استحقاقها.	٢٩ ٠٠٠ ٠٠٠	٥٨ ٠٠٠ ٠٠٠	--	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠	دولار أمريكى	البنك المصرى لتنمية الصادرات (٣)
	٤٣ ١٠٣ ١٧٥	٦٧ ٤٠٢ ٤٤٦	٤ ٨٨٧ ٩٧٣	٣٩ ٧٧٥ ٩٤٥	٤٤ ٦٦٣ ٩١٨			
قرض متوسط الأجل يسدد على عدد ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية في يونيو و ديسمبر من كل عام ويستحق أول قسط في ديسمبر ٢٠٠٩ وذلك بمعدل فائدة ٣% فوق سعر الليبور.	١١ ٥٨٨ ١٠٦	٤ ٦٣٢ ٠٠٠	٧ ٢٢٤ ٠٠٠	٤ ٨٢٢ ٠٢٠	١٢ ٠٤٦ ٠٢٠	٢ ٠٠١ ٠٠٠	دولار أمريكى	بنك باركليز
قرض متوسط الأجل يسدد على عدد ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية في يونيو و ديسمبر من كل عام ويستحق أول قسط في يونيو ٢٠١٠ وذلك بمعدل فائدة ٣% فوق سعر الليبور.	١٣ ٨٩٦ ٠٠٠	٤ ٦٣٢ ٠٠٠	٩ ٦٣٢ ٠٠٠	٤ ٨١٦ ٠٠٠	١٤ ٤٤٨ ٠٠٠	٢ ٤٠٠ ٠٠٠	دولار امريكى	بنك HSBC (١)
يسدد أصل القرض على عدد ٧٣ قسط شهري تبدأ من شهر ديسمبر ٢٠١٠ وتنتهى في ديسمبر ٢٠١٦ وتحسب الفوائد والعمولات بمعدل عائد ٣% فوق سعر الليبور.	١٠٨ ١١٩ ٧٣٩	١٢ ٨٢٧ ٥٧١	٩٩ ٧١٢ ٢٧٠	١٢ ٧٣٧ ٣١٥	١١٢ ٤٤٩ ٥٨٥	٢١ ١٠٠ ٠٠٠	دولار امريكى	بنك HSBC (٢)
	١٢٢ ٠١٥ ٧٣٩	١٧ ٤٥٩ ٥٧١	١٠٩ ٣٤٤ ٢٧٠	١٧ ٥٥٣ ٣١٥	١٢٦ ٨٩٧ ٥٨٥			
يسدد أصل قيمة القرض على ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من ٢٠٠٩/٤/٢٦ وتنتهى في ٢٠١٣/١٠/٢٦. هذا وتحسب وتسدد العوائد والعمولات سنويا بمعدل عائد ١٠,٢٥% متضمناً عمولة أعلى رصيد مدين في حالة الإستخدام بالجنية المصري.	١٧ ١٨٦ ٦٠٥	٨ ٥٩٣ ٤٦٢	٨ ٩٣٤ ٤٩٥	٨ ٩٣٤ ٨٢٥	١٧ ٨٦٩ ٣٢٠	١٨ ٠٠٠ ٠٠٠	دولار امريكى	البنك الأهلي سويسيتيه جنرال
ما بعده	١٩٣ ٨٩٣ ٦٢٥	٩٨ ٠٨٧ ٤٧٩	١٣٠ ٣٩٠ ٧٣٨	٧١ ٠٨٦ ١٠٥	٢٠١ ٤٧٦ ٨٤٣			

١٩- تابع قروض طويلة الأجل

شروط السداد	الرصيد في ٢٠١٠/١٢/٣١		الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١		رصيد القرض في ٢٠١١/١٢/٣١	أصل قيمة القرض بالعملة الأصلية	عملة القرض	البنك
	أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام جنيه مصري	أقساط تستحق السداد خلال عام جنيه مصري	أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام جنيه مصري	أقساط تستحق السداد خلال عام جنيه مصري				
ما قبله	١٩٣ ٨٩٣ ٦٢٥	٩٨ ٠٨٧ ٤٧٩	١٣٠ ٣٩٠ ٧٣٨	٧١ ٠٨٦ ١٠٥	٢٠١ ٤٧٦ ٨٤٣			
يسدد أصل قيمة القرض على ١٠ أقساط ربع سنوي متساوية القيمة تبدأ من ٢٠١٠/٩/١ وتنتهي في ٢٠١٢/١٢/١ وتحسب وتسدد العوائد والعمولات في مواعيد استحقاقها.	٥٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٥٨ ٠٠٠ ٠٠٠	--	٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠	دولار امريكي	بنك كريدى أجريكول مصر
قيمة قروض بالدولار الامريكى ممنوحة لشركة النجاجون الشرقيون - أمريكا.	٢٧ ٥٣٤ ٣٦٣	--	٤٦ ٤٦٣ ١٦٦	--	٤٦ ٤٦٣ ١٦٦		دولار أمريكى	قروض من بنوك أخرى
يسدد أصل قيمة القرض على ١١ قسط ربع سنوي متساوى القيمة تبدأ من ٢٠١٠/٨/١ و تنتهي في ٢٠١٣/٢/١ وتحسب وتسدد العوائد و العمولات في مواعيد استحقاقها.	٦٥ ٩١٠ ٠٦٩	٥٢ ٧٢٧ ٢٧٢	١٣ ٦٣٧ ٣٧٦	٥٤ ٥٤٥ ٤٥٤	٦٨ ١٨٢ ٨٣٠	٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠	دولار امريكي	بنك الإسكندرية
يسدد أصل قيمة القرض على ٢٠ قسط ربع سنوي متساوى القيمة تبدأ من ٢٠١٢/٨/٣١ و تنتهي في ٢٠١٧/٥/٣١ وتحسب وتسدد العوائد و العمولات في مواعيد استحقاقها.	٢٠٣ ٠٠٠ ٠٠٠	--	١٨٩ ٠٠٠ ٠٠٠	٢١ ٠٠٠ ٠٠٠	٢١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٥ ٠٠٠ ٠٠٠	دولار امريكي	بنك عودة
يسدد أصل قيمة القرض على ١٢ قسط ربع سنوي متساوى تبدأ من ٢٠٠٩/٦/٣٠ و تنتهي في ٢٠١٢/٣/٣١ وتحسب وتسدد العوائد و العمولات في مواعيد استحقاقها.	٩ ٦٦٦ ٦٦٣	٣٨ ٦٦٦ ٦٦٩	--	١٠ ٠٠٠ ٠٠٢	١٠ ٠٠٠ ٠٠٢	٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	دولار أمريكى	بنك بى إن بى باريبا (١)
يسدد أصل قيمة القرض على عشرة أقساط ربع سنوية متساوية مع فترة سماح مدتها ٦ شهور تبدأ من تاريخ إنتهاء فترة السحب بسعر عائد سنوى ١١,٥%.	٢ ٤٠٠ ٠٠٠	٤ ٨٠٠ ٠٠٠	--	٢ ٤٠٠ ٠٠٠	٢ ٤٠٠ ٠٠٠	١٢ ٠٠٠ ٠٠٠	جنيه مصري	بنك بى إن بى باريبا (٢)
يسدد أصل قيمة القرض على ١٨ قسط ربع سنوي متساوي يبدأ سدادها اعتبارا من أول فبراير ٢٠٠٩ بسعر فائدة ١,٢٥% فوق سعر الليبور وتحسب وتسدد العوائد والعمولات في مواعيد استحقاقها.	٧ ٤٦١ ٨٥٢	٤ ٩٧٤ ٥٦٨	٢ ٥٨١ ٣٠٥	٥ ١٦٢ ٦٠٥	٧ ٧٤٣ ٩١٠	٣ ٨٤٦ ٣١٦	دولار امريكي	بنك بى إن بى باريبا (٣)
قرض متوسط الأجل يسدد على ٨ أقساط نصف سنوية متساوية في يناير ويوليو من كل عام ويستحق أول قسط في يناير ٢٠١٠ وذلك بمعدل فائدة ٢,٤% فوق سعر الليبور.	١٤ ٤٧٥ ٠٠٠	٣ ٦١٨ ٧٥٠	٧ ٥٢٥ ٠٠٠	٧ ٥٢٥ ٠٠٠	١٥ ٠٥٠ ٠٠٠	٢ ٥٠٠ ٠٠٠	دولار أمريكى	بنك بى إن بى باريبا (٤)
	٣٤ ٠٠٣ ٥١٥	٥٢ ٠٥٩ ٩٨٧	١٠ ١٠٦ ٣٠٥	٢٥ ٠٨٧ ٦٠٧	٣٥ ١٩٣ ٩١٢			
	٥٨٢ ٣٤١ ٥٧٢	٢٦٠ ٨٧٤ ٧٣٨	٣٨٩ ٥٩٧ ٥٨٥	٢٣١ ٧١٩ ١٦٦	٦٢١ ٣١٦ ٧٥١			الإجمالي

تم منح القروض إلى الشركة مقابل رهن تجارى من الدرجة الأولى على كافة الآلات والمعدات والمقومات المادية والمعنوية للشركة.

٢٠ - أقساط ضرائب مبيعات مؤجلة

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	إيضاح رقم
<u>جنيه مصري</u> ٨٦٨ ٦٢٦	<u>جنيه مصري</u> ٤٧٨ ٣٩٣	قيمة ضريبة المبيعات المستحقة على آلات ومعدات مستوردة من الخارج بغرض استخدامها في الإنتاج والتي سوف يتم سدادها على سبع أقساط سنوية متساوية بعد فترة سماح ثلاث سنوات وذلك مقابل إصدار خطابات ضمان بتلك المبالغ لصالح مصلحة الضرائب على المبيعات ضماناً لسداد الشركة لتلك الالتزامات في تواريخ استحقاقها.
(٣٩٠ ٢٣٣)	(٣٩٠ ٢٣٣)	(٢٣) هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الالتزامات المتداولة ببند أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.
<u>٤٧٨ ٣٩٣</u>	<u>٨٨ ١٦٠</u>	

٢١ - قرض بنك الإسكان والتعمير

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	إيضاح رقم
<u>جنيه مصري</u> ٨٥٢ ٣٨٨	<u>جنيه مصري</u> ٦٢٢ ٩٢٠	قيمة الباقي من المستحق لبنك الإسكان والتعمير مقابل شراء وحدات سكنية للعاملين بمدينة العاشر من رمضان وطبقاً للعقد يتم السداد على أقساط شهرية متساوية لمدة ٢٧ سنة.
(١٢٥ ٨٥٥)	(٦٥ ٠٧٥)	(٢٣) هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الالتزامات المتداولة ببند أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.
<u>٧٢٦ ٥٣٣</u>	<u>٥٥٧ ٨٤٥</u>	

٢٢ - داننو شراء أصول ثابتة

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	إيضاح رقم
<u>جنيه مصري</u> ٥ ٨٠٩ ٧٠٧	<u>جنيه مصري</u> ٣ ١٤٢ ٦٣٧	قيمة الباقي من المستحق لجهاز مدينة العاشر من رمضان مقابل شراء قطع أراضي بمدينة العاشر من رمضان
(٢ ٧٩٣ ٦٧٦)	(٢ ٧٥٣ ٩٩٩)	(٢٣) هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الإلتزامات المتداولة ببند أقساط إلتزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.
<u>٣ ٠١٦ ٠٣١</u>	<u>٣٨٨ ٦٣٨</u>	

٢٣ - أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	إيضاح رقم
<u>جنيه مصري</u> ٢٦٠ ٨٧٤ ٧٣٨	<u>جنيه مصري</u> ٢٣١ ٧١٩ ١٦٦	(١٩) أقساط قروض طويلة الأجل
٣٩٠ ٢٣٣	٣٩٠ ٢٣٣	(٢٠) أقساط ضرائب مبيعات مؤجلة
١٢٥ ٨٥٥	٦٥ ٠٧٥	(٢١) قرض بنك الإسكان والتعمير
٢ ٧٩٣ ٦٧٦	٢ ٧٥٣ ٩٩٩	(٢٢) داننو شراء أصول ثابتة
<u>٢٦٤ ١٨٤ ٥٠٢</u>	<u>٢٣٤ ٩٢٨ ٤٧٣</u>	

٢٤ - الضرائب المؤجلة

الأصول والالتزامات الضريبية المؤجلة

٢٠١٠/١٢/٣١		٢٠١١/١٢/٣١		
(التزامات)	أصول	(التزامات)	أصول	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
--	٢٦ ٣٤٨ ٨٤٩		٢٢ ١٧٨ ٧٧٢	فروق ضرائب مؤقتة - شركة النساجون الشرقيون "الولايات المتحدة الأمريكية"
(٢٢ ٦٢٦ ٠١٩)	--	(٢٤ ٣١١ ٢٣٧)		الأصول الثابتة
(٢٢ ٦٢٦ ٠١٩)	٢٦ ٣٤٨ ٨٤٩	(٢٤ ٣١١ ٢٣٧)	٢٢ ١٧٨ ٧٧٢	إجمالي الضريبة التي تنشأ عنها أصل (التزام)
	٣ ٧٢٢ ٨٣٠	(٢ ١٣٢ ٤٦٥)		صافي الضريبة التي ينشأ عنها أصل (التزام)

٢٥ - نصيب السهم الأساسي في أرباح العام

تم تحديد نصيب السهم في أرباح العام كالتالي :-

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣٤٢ ١٦٧ ٨٦١	٢٤٣ ٠٢٥ ٥٥٩	صافي ربح العام
		يخصم:
٣٣ ٨٨٨ ٩١٩	٤٣ ٣٦٣ ٣٧٨	نصيب العاملين في الأرباح
٣ ١٣٨ ٠٠٠	٣ ٥٩٩ ٤١٤	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٣٠٥ ١٤٠ ٩٤٢	١٩٦ ٠٦٢ ٧٦٧	
٨٨ ٥٥٦ ٦٣٢	٨٨ ٦٨٠ ٩٦٩	متوسط عدد الأسهم المتاحة خلال العام
٣,٤٥	٢,٢١	نصيب السهم الأساسي في أرباح العام

٢٦ - أسهم الخزينة

٢٠١٠/١٢/٣١		٢٠١١/١٢/٣١		
جنيه مصري	عدد الأسهم	جنيه مصري	عدد الأسهم	
١٤ ٥٩٦ ٥٠٥	١ ٣١٩ ٠٣١	١٤ ٥٩٦ ٥٠٥	١ ٣١٩ ٠٣١	الأسهم المملوكة لشركة النساجون الشرقيون - أمريكا (شركة تابعة)

٢٧ - الالتزامات العرضية

بلغت قيمة خطابات الضمان التي أصدرتها البنوك لحساب الشركة وشركاتها التابعة لصالح الغير في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مبلغ ٢٢ ٥٢١ ١١٠ جنيه مصري كما بلغت الالتزامات العرضية عن الاعتمادات المستندية في ذلك التاريخ مبلغ ١١٧ ٦٥٣ ٧٥٤ جنيه مصري.

٢٨ - الإرتباطات الرأسمالية

بلغت قيمة الإرتباطات الرأسمالية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مبلغ ١٩ ٨٣٠ ٩٤٦ جنيه مصري وتتمثل في قيمة التوسعات الخاصة بالمعارض الجديدة وإستكمال بعض الإنشاءات والمرافق.

٢٩ - الموقف الضريبي

١-٢٩ الضريبة علي أرباح شركات الأموال

- تم الفحص والربط الضريبي حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٤ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تم فحص السنوات ٢٠٠٥/٢٠٠٦ ولم ترد نماذج للشركة.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبي السنوي في المواعيد القانونية.

٢-٢٩ الضريبة علي المرتبات والأجور

- تم الفحص والربط الضريبي حتى ٣١ ديسمبر 2010 وأسفر الفحص عن فروق ضريبية جرى تسويتها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات في المواعيد القانونية.

٣-٢٩ الضريبة العامة علي المبيعات

- تم الفحص حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- السنوات ٢٠٠٧ حتى ٢٠١٠ تم الفحص ولم ترد نماذج للشركة.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبي الشهري في المواعيد القانونية.

٤-٢٩ ضريبة الدمغة

- تم الفحص الضريبي لأوعية الشركة الخاضعة لضريبة الدمغة حتى ٣١ ديسمبر 2007 وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات في المواعيد القانونية.

٣٠ - الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

٣٠ + القيمة العادلة للأدوات المالية

تتمثل الأدوات المالية في أرصدة النقدية وما في حكمها، المدينون والدائنون، والبنوك - حسابات دائنة. والقيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة.

٣٠ ٤ خطر سعر الفائدة

يتمثل هذا الخطر في تأثير التغيرات في أسعار الفوائد عكسياً على نتيجة الأعمال والتدفقات النقدية وتعتمد الشركة في تمويل رأس المال العامل على الإقتراض قصير الأجل بأسعار فائدة ثابتة نسبياً.

٣٠ ٣ خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان في مقدرة العملاء الممنوح لهم ائتمان على سداد المستحق عليهم وتتحكم الشركة في هذا الخطر من خلال البيع الآجل لعملاء ذو سمعة جيدة ومركز ائتماني قوى وإلى جهات حكومية كما يتم الحصول على أوراق قبض من العملاء بقيمة مديونيتهم للشركة وتقدر الشركة هذا الخطر بأنه محدود نسبياً.

٣٠ ٤ خطر العملات الأجنبية

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في أسعار العملات الأجنبية والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية. وتقدر الشركة هذا الخطر بأنه منخفض نظراً لقيام الشركة بسداد الالتزامات بالعملات الأجنبية أولاً بأول.

٣١ - أحداث هامة

تعرضت جمهورية مصر العربية خلال عام ٢٠١١ لأحداث أثرت تأثيراً ملموساً على القطاعات الإقتصادية بوجه عام وأدت في معظم الأحوال إلى إنخفاض ملموس للأنشطة الإقتصادية ويعتمد حجم تأثير الأحداث المشار إليها على المدى المتوقع والفترة الزمنية التي ينتظر عندها إنتهاء هذه الأحداث وما يترتب عليها من آثار.