

شركة النساجون الشرقيون للساد
(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣
وتقرير مراقب الحسابات عليها



BAKER TILLY

WAHID ABDEL GHAFAR & CO.

وحيد عبد الغفار وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون
١٧ ش محمود حسن من العروبة
مصر الجديدة
القاهرة ١١٧٧١
مصر

ت: ١٧٦٩١٥ ٢٤ (٠٢) ٢٢
ت: ١٥٦٣ ٧٦ ٢٤ (٠٢) ٢٢
ت: ٩٠١٩ ٥١ ٢٢ (٠٢) ٢٢
ف: ١٨٥٣ ٧٦ ٢٤ (٠٢) ٢٢

info@bakertillywag.com
www.bakertillywag.com

تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة / مساهمي شركة النساجون الشرقيون للسجاد

تقرير عن القوائم المالية المجمعة

راجعنا القوائم المالية المجمعة المرفقة لشركة النساجون الشرقيون للسجاد "شركة مساهمة مصرية" والمتمثلة في الميزانية المجمعة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفق النقدي المجمعة عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات. تمت مراجعة شركة النساجون الشرقيون - الولايات المتحدة الأمريكية وشركة النساجون الشرقيون - الصين وشركة مصانع روزتكس الحديثة للغزل والنسيج والتي تمثل إجمالي أصولهم ١٠.٠٣% وإجمالي إيراداتهم ١١.٨٩% من إجمالي الأصول والإيرادات بالقوائم المالية المجمعة على التوالي بمعرفة مراجعين آخرين والذين أصدروا تقارير بدون تحفظ على تلك القوائم المالية بتاريخ ٢٨ فبراير ٢٠١٤ و ٢٢ يناير ٢٠١٤ و ١ مارس ٢٠١٤ على التوالي وقد إعتدنا بصفة أساسية في رأينا فيما يتعلق بالمبالغ المدرجة الخاصة بتلك الشركات على تقارير المراجعين الآخرين.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية المجمعة

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

مسئولية مراقب الحسابات

تتخصص مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية المجمعة في ضوء مراجعتنا لها. وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية المجمعة خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والأفصاحات في القوائم المالية المجمعة. وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية المجمعة والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية المجمعة.

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية المجمعة.

زهراء المعادي:
س ٦١ - قطعة ١١ - الشطر العاشر امام كارفور المعادي
ت: ٠٥٧٦ ٢٤١٨ (٠٢)
ف: ٠٦٥٥١ ٨٧٦٢ (٠٢) ٢٢
القاهرة، مصر

An independent member of Baker Tilly International



BAKER TILLY

WAHID ABDEL GHAFFAR & CO.

الرأى

ومن رأينا أن القوائم المالية المجمعة المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح، فى جميع جوانبها الهامة، عن المركز المالى المجمع لشركة النسيج الشرقيون للسجاد فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ وعن أدائها المالى وتدفعاتها النقدية المجمعة عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

القاهرة فى: ١٧ مارس ٢٠١٤

مراقب الحسابات

وحيد عبد الغفار

سجل قيد مراقبى الحسابات لدى الهيئة

العامة للرقابة المالية رقم (٦)

BT وحيد عبد الغفار وشركاه

شركة النجاجون الشرييون لسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

الميزانية المجمعفة للشركة وشركاتها التابعة
فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٢٠١٢/١٢/٣١ جنية مصرية	٢٠١٣/١٢/٣١ جنية مصرية	ايضاح رقم	
			الأصول طويلة الأجل
١ ٧٥٢ ٦٧٥ ١٧٣	٢ ٧٥٣ ٤٤٧ ٤٦٩	(٥)	الأصول الثابتة (بالصافى)
٥٠١ ١٨٥ ٥١٤	٥٧ ٤٨٤ ٧١٧	(٦)	مشروعات تحت التنفيذ
١٠٢ ٧٠٦ ٧٥١	٨١ ٦٧٣ ٧٧٩	(٧)	إستثمارات مالية متاحة للبيع الشهرة
٦٩٦ ٨٣٥ ٩٧٠	٤٧٣ ٧٩٠ ٥٢٠	(٨)	إجمالي الأصول طويلة الأجل
<u>٣ ٠٥٣ ٤٠٣ ٤٠٨</u>	<u>٣ ٣٦٦ ٣٩٦ ٤٨٥</u>		
			الأصول المتداولة
١ ٥٩٠ ٢٣٥ ٥٧٩	١ ٥٢٣ ٣٣٥ ١٩٦	(٩)	مخزون
٩٢١ ٧٨٣ ٤٦٤	٩٤٥ ٦٦٩ ١٩٨	(١٠)	عملاء وأوراق قبض
٢١٩ ٧٠٣ ٥٨٨	٢١١ ٨٤٩ ٥٠٢	(١١)	مديون وحسابات مدينة أخرى
٢٣٠ ٧٢٤ ٣٧٨	٣٢٤ ٨٦٦ ٢١٤	(١٢)	التقديرة وما فى حكمها
<u>٢ ٩٦٢ ٤٤٧ ٠٠٩</u>	<u>٣ ٠٠٥ ٧٢٠ ١١٠</u>		إجمالي الأصول المتداولة
			الإلتزامات المتداولة
٢٦ ١١٦ ٢٨٩	٣٥ ٨٤٧ ٦٧٣	(١٣)	مخصصات
١ ٦٠٠ ٧٠٣ ٢١٠	١ ٣٨٨ ٢١٥ ٧٩٨	(١٤)	بنوك - حسابات دائنة
١١٩ ٦٢٩ ٩٨١	٨٩ ١٣٨ ٢٩٦	(٢٤)	أقساط لإلتزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام
٦٢١ ٧١٠ ١٢٧	٦٢٤ ٤٢٣ ٨٢٢	(١٥)	موردون وأوراق دفع
٢ ٦٥٩ ٨٥٢	٨ ١٥١ ٦٢٤		دائنو التوزيعات
١٥٧ ٧٣٢ ٩٠٥	٢٠٦ ٣٠٩ ٦٨٥	(١٦)	دائنون وحسابات دائنة أخرى
<u>٢ ٥٢٨ ٥٥٢ ٣٦٤</u>	<u>٢ ٣٥٢ ٠٨٦ ٨٩٨</u>		إجمالي الإلتزامات المتداولة
٤٣٣ ٨٩٤ ٦٤٥	٦٥٣ ٦٣٣ ٢١٢		رأس المال العامل
<u>٣ ٤٨٧ ٢٩٨ ٠٥٣</u>	<u>٤ ٠٢٠ ٠٢٩ ٦٩٧</u>		إجمالي الإستثمار ويتم تمويله على النحو التالى:
			حقوق المساهمين
٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	(١٧)	رأس المال المصدر والمدفوع
١ ٤٤٦ ١٨١ ٨١٢	١ ٤١٢ ٩٦٠ ٩٦٦	(١٨)	إحتياطيات
٤٥١ ٦٢٥	٤٥١ ٦٢٥		مجمع أرباح غير محققة عن إستثمارات مالية متاحة للبيع
٥٨٥ ١٩٢ ٠٣٦	٦٦٤ ١٩١ ٩٥٩		أرباح مرحلة
٢٧٢ ٧٦١ ٥١١	٣٤٧ ٤٨٨ ٠٦٨		صافى ربح العام
٢٦٠ ٨٨٥ ٧٥٦	٤٤٨ ١١٩ ٣٠٢		فروق ترجمة القوائم المالية
(١٤ ٥٩٦ ٥٠٥)	(١٤ ٥٩٦ ٥٠٥)	(٢٦)	أسهم خزينة
<u>٣ ٠٠٠ ٨٧٦ ٢٣٥</u>	<u>٣ ٣٠٨ ٦١٥ ٤١٥</u>		حقوق مساهمى الشركة القابضة
٢١١ ٩٣٩ ١٩٠	٣٥٧ ١٢٩ ٨٣٩	(١٩)	حقوق الأقلية
<u>٣ ٢١٢ ٨١٥ ٤٢٥</u>	<u>٣ ٦٦٥ ٧٤٥ ٢٥٤</u>		إجمالي حقوق المساهمين
			الإلتزامات طويلة الأجل
٢٦٧ ٣٦٧ ٦٣٩	٢٠٩ ٧٢٤ ٨٥١	(٢٠)	قروض طويلة الأجل
٤٩٨ ٧٥٤	٤٣٧ ٢٦٩	(٢٢)	قرض بنك الإسكان والتعمير
٢٥٩ ٠٩٢	---	(٢٣)	دائنو شراء أصول ثابتة
٦ ٣٥٧ ١٤٣	١٤٤ ١٢٢ ٣٢٣	(٢٥)	الإلتزامات ضريبية مؤجلة
<u>٢٧٤ ٤٨٢ ٦٢٨</u>	<u>٣٥٤ ٢٨٤ ٤٤٣</u>		إجمالي الإلتزامات طويلة الأجل
<u>٣ ٤٨٧ ٢٩٨ ٠٥٣</u>	<u>٤ ٠٢٠ ٠٢٩ ٦٩٧</u>		إجمالي حقوق المساهمين والإلتزامات طويلة الأجل

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٣١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعفة.
- تقرير مراقب الحسابات "مرفق".

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

صلاح عبد العزيز عبد المنطب

مدير عام الشؤون المالية وعضو مجلس الإدارة

محمد قطرى عبد الله

شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل المجمعة للشركة وشركاتها التابعة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١٣/١٢/٣١	إيضاح رقم
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤ ٨٩٤ ٩٧٠ ٠٤٧	٥ ٥٢١ ٣٠٢ ١٨٦	صافي المبيعات
		بخصم:
٤ ٤٣١ ٠٨٣ ٥٨٦	٤ ٩٥٣ ٥٤٨ ٥٧٤	تكلفة المبيعات
<u>٤٦٣ ٨٨٦ ٤٦١</u>	<u>٥٦٧ ٧٥٣ ٦١٢</u>	مجمول الربح
		بخصم:
٣٨ ٥٤٤ ٤٣٢	٤١ ١٧١ ٢٨٠	مصروفات التوزيع
١٠٠ ٩٤٨ ٨٨٣	١١٩ ٠٩٨ ٦٩٦	مصروفات إدارية وعمومية
٥ ٥٠٠ ٠٠٠	٢٠ ٤٨٠ ٩٤٠	مخصصات مكونه وإضمحلل
<u>١٤٤ ٩٩٣ ٣١٥</u>	<u>١٨٠ ٧٥٠ ٩١٦</u>	
<u>٣١٨ ٨٩٣ ١٤٦</u>	<u>٣٨٧ ٠٠٢ ٦٩٦</u>	صافي الأرباح الناتجة عن التشغيل
		بضائف / (بخصم):
٦٧٧ ٥٠٠	--	إيرادات إستثمارات مالية
٦ ١٨٦ ٩١٨	٣ ١٧٧ ٠٠٨	فوائد دائنة
١٦٥ ٤٧٢ ٤٦٨	١٥٠ ٩١٣ ١٨٢	إيرادات أخرى
٦ ٣٨٥ ٠٠٧	٣٥ ٢٩٩ ٣٧٣	أرباح رأسمالية
(١٦١ ٧١٩ ٠٤٨)	(١١٢ ٨٥٢ ٣٥٣)	مصروفات تمويلية
(١٠ ٠٣٩ ١٠٩)	(٢٢ ٩٩٤ ٣٢٤)	فروق تقييم عملات أجنبية
<u>٦ ٩٦٣ ٧٣٦</u>	<u>٥٣ ٥٤٢ ٨٨٦</u>	
<u>٣٢٥ ٨٥٦ ٨٨٢</u>	<u>٤٤٠ ٥٤٥ ٥٨٢</u>	صافي أرباح العام قبل الضرائب
		(بخصم) :
(٣٥ ٦١٤ ٤١٧)	(٥٩ ٣٦٥ ٩٩٤)	ضريبة الدخل الحالية
(٥ ١٤٨ ٨٦٧)	(١٢ ٠٥٧ ٥٨٠)	الضريبة المؤجلة
(٤٠ ٧٦٣ ٢٨٤)	(٧١ ٤٢٣ ٥٧٤)	ضريبة الدخل عن العام
<u>٢٨٥ ٠٩٣ ٥٩٨</u>	<u>٣٦٩ ١٢٢ ٠٠٨</u>	صافي ربح العام بعد الضرائب
		موزع كالتالى :-
٢٧٢ ٧٦١ ٥١١	٣٤٧ ٤٨٨ ٠٦٨	نصيب مساهمى الشركة القابضة
١٢ ٣٣٢ ٠٨٧	٢١ ٦٣٣ ٩٤٠ (١٩)	نصيب الأقلية
<u>٢٨٥ ٠٩٣ ٥٩٨</u>	<u>٣٦٩ ١٢٢ ٠٠٨</u>	

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

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

صلاح عبد العزيز عبد المطلب

مدير عام الشؤون المالية وعضو مجلس الإدارة

محمد قطرى عبد الله

شركة التساهون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية المجمعة للشركة وشركائها التابعة
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

	مجموع أرباح غير محققة عن						رأس المال	
	استثمارات مالية	مناخه للتبع	احتياطي رأسمالي	احتياطي خاص	احتياطي عام	احتياطي قانوني	المصدر والمدافع	
٢٠١٢/١/١	٥٥٦ ٦٧٩ ٢٥٣	٤٥١ ٦٢٥	٧ ٤٨٧ ٤٦٨	٥٩ ٩٧٣ ٨٧٨	٣٥٢ ١٢٠ ٧٤٦	١ ٠١٧ ٩٧٠ ١٦٦	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٢/١/١
			١٠٤ ٠٤٨			٨ ٥٢٥ ٥٥٦		المحول للاحتياطيات
								توزيعات الأرباح عن عام ٢٠١١
								المحول للأرباح المرحلة
								تسويات على الأرباح المرحلة
								تسويات متعلقة بإعداد القوائم المجمعة
								التغير في فروق الترجمة
								صافي ربح العام
٢٠١٢/١/١	٥٨٥ ١٩٢ ٠٣٦	٤٥١ ٦٢٥	٧ ٥٩١ ٥١٦	٥٩ ٩٧٣ ٨٧٨	٣٥٢ ١٢٠ ٧٤٦	١ ٠٢٦ ٤٩٥ ٧٢٢	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٢/١/١
								المحول للاحتياطيات
								توزيعات الأرباح عن عام ٢٠١٢
								المحول للأرباح المرحلة
								تسويات متعلقة بإعداد القوائم المجمعة
								التغير في فروق الترجمة
								صافي ربح العام
٢٠١٣/١/١	٥٨٥ ١٩٢ ٠٣٦	٤٥١ ٦٢٥	٧ ٥٩١ ٥١٦	٥٩ ٩٧٣ ٨٧٨	٣٥٢ ١٢٠ ٧٤٦	١ ٠١٨ ٧٩٦ ٠٤٩	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٣/١/١
								المحول للاحتياطيات
								توزيعات الأرباح عن عام ٢٠١٢
								المحول للأرباح المرحلة
								تسويات متعلقة بإعداد القوائم المجمعة
								التغير في فروق الترجمة
								صافي ربح العام
٢٠١٣/١/١	٥٨٥ ١٩٢ ٠٣٦	٤٥١ ٦٢٥	٧ ٥٩١ ٥١٦	٥٩ ٩٧٣ ٨٧٨	٣٥٢ ١٢٠ ٧٤٦	١ ٠١٨ ٧٩٦ ٠٤٩	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٣/١/١
								المحول للاحتياطيات
								توزيعات الأرباح عن عام ٢٠١٢
								المحول للأرباح المرحلة
								تسويات متعلقة بإعداد القوائم المجمعة
								التغير في فروق الترجمة
								صافي ربح العام
٢٠١٣/١/١	٥٨٥ ١٩٢ ٠٣٦	٤٥١ ٦٢٥	٧ ٥٩١ ٥١٦	٥٩ ٩٧٣ ٨٧٨	٣٥٢ ١٢٠ ٧٤٦	١ ٠١٨ ٧٩٦ ٠٤٩	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٣/١/١
								المحول للاحتياطيات
								توزيعات الأرباح عن عام ٢٠١٢
								المحول للأرباح المرحلة
								تسويات متعلقة بإعداد القوائم المجمعة
								التغير في فروق الترجمة
								صافي ربح العام
٢٠١٣/١/١	٥٨٥ ١٩٢ ٠٣٦	٤٥١ ٦٢٥	٧ ٥٩١ ٥١٦	٥٩ ٩٧٣ ٨٧٨	٣٥٢ ١٢٠ ٧٤٦	١ ٠١٨ ٧٩٦ ٠٤٩	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٣/١/١
								المحول للاحتياطيات
								توزيعات الأرباح عن عام ٢٠١٢
								المحول للأرباح المرحلة
								تسويات متعلقة بإعداد القوائم المجمعة
								التغير في فروق الترجمة
								صافي ربح العام
٢٠١٣/١/١	٥٨٥ ١٩٢ ٠٣٦	٤٥١ ٦٢٥	٧ ٥٩١ ٥١٦	٥٩ ٩٧٣ ٨٧٨	٣٥٢ ١٢٠ ٧٤٦	١ ٠١٨ ٧٩٦ ٠٤٩	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٣/١/١
								المحول للاحتياطيات
								توزيعات الأرباح عن عام ٢٠١٢
								المحول للأرباح المرحلة
								تسويات متعلقة بإعداد القوائم المجمعة
								التغير في فروق الترجمة
								صافي ربح العام
٢٠١٣/١/١	٥٨٥ ١٩٢ ٠٣٦	٤٥١ ٦٢٥	٧ ٥٩١ ٥١٦	٥٩ ٩٧٣ ٨٧٨	٣٥٢ ١٢٠ ٧٤٦	١ ٠١٨ ٧٩٦ ٠٤٩	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٣/١/١
								المحول للاحتياطيات
								توزيعات الأرباح عن عام ٢٠١٢
								المحول للأرباح المرحلة
								تسويات متعلقة بإعداد القوائم المجمعة
								التغير في فروق الترجمة
								صافي ربح العام
٢٠١٣/١/١	٥٨٥ ١٩٢ ٠٣٦	٤٥١ ٦٢٥	٧ ٥٩١ ٥١٦	٥٩ ٩٧٣ ٨٧٨	٣٥٢ ١٢٠ ٧٤٦	١ ٠١٨ ٧٩٦ ٠٤٩	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٣/١/١
								المحول للاحتياطيات
								توزيعات الأرباح عن عام ٢٠١٢
								المحول للأرباح المرحلة
								تسويات متعلقة بإعداد القوائم المجمعة
								التغير في فروق الترجمة
								صافي ربح العام
٢٠١٣/١/١	٥٨٥ ١٩٢ ٠٣٦	٤٥١ ٦٢٥	٧ ٥٩١ ٥١٦	٥٩ ٩٧٣ ٨٧٨	٣٥٢ ١٢٠ ٧٤٦	١ ٠١٨ ٧٩٦ ٠٤٩	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٣/١/١
								المحول للاحتياطيات
								توزيعات الأرباح عن عام ٢٠١٢
								المحول للأرباح المرحلة
								تسويات متعلقة بإعداد القوائم المجمعة
								التغير في فروق الترجمة
								صافي ربح العام

-الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٣) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.

مدير عام الشؤون المالية وعضو مجلس الإدارة

محمد قطري عبد الله

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

صلاح عبد العزيز عبد المطلب

شركة النجاجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١٣/١٢/٣١ جنيه مصري	إيضاح رقم
٣٢٥ ٨٥٦ ٨٨٢	٤٤٠ ٥٤٥ ٥٨٢	
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل		
صافي ربح العام قبل الضرائب		
تعديلات لتسوية صافي الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل		
٢٢٩ ٠٢٣ ٩٤٣	٢٨٦ ٩٤٧ ٢٢٥	إهلاكات الأصول الثابتة
٥ ٥٠٠ ٠٠٠	٢٠ ٤٨٠ ٩٤٠	مخصصات مكوته وأضمحلل
١٦١ ٧١٩ ٠٤٨	١١٢ ٨٥٢ ٣٥٣	مصروفات تمويلية
(٦٧٧ ٥٠٠)	—	إيرادات إستثمارات مالية
(٦ ٣٨٥ ٠٠٧)	(٣٥ ٢٩٩ ٣٧٣)	أرباح رأسمالية
٧١٥ ٠٣٧ ٣٦٦	٨٢٥ ٥٢٦ ٧٢٧	أرباح التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
التغير في بنود رأس المال العامل		
١٥٢ ١٥٣ ٥٣٩	(٦٦ ٤٠٦ ٠٥٨)	(الزيادة) النقص في المخزون
(٤٦ ٧٠٢ ٠٤٢)	(٩٠ ٦٧٩ ٤٥٠)	(الزيادة) في العملاء وأوراق قبض والحسابات المدينة
(١٠٨ ٣٥٣ ٠٢٠)	٤١ ٨٠٧ ٥٨٦	الزيادة (النقص) في الموردين وأوراق الدفع والحسابات الدائنة
٧١٢ ١٣٥ ٨٤٣	٧١٠ ٢٤٨ ٨٠٥	التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
(١٦٠ ٣٣٦ ٩٨١)	(١١٤ ٣٢٩ ٦٤٠)	مصروفات تمويلية مدفوعة
(١٨ ٧٢٥ ٠٢٤)	(٣٠ ٣٨٤ ٦٤٧)	ضريبة الدخل المدفوعة
٥٣٣ ٠٧٣ ٨٣٨	٥٦٥ ٥٣٤ ٥١٨	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار		
(١٣٠ ٩٠١ ٨١٩)	(٥٨ ٠٩٤ ٠٣٦)	(مدفوعات) لشراء أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
٨ ٤٩٠ ٧٠٠	٤٦ ٦٠١ ٥٠٣	متحصلات من بيع أصول ثابتة
(١٢٢ ٤١١ ١١٩)	(١١ ٤٩٢ ٥٣٣)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل		
(١٥ ٨١٢ ٥٤٦)	(٢١٢ ٤٩٠ ١٣٩)	(مدفوعات) لبنوك - حسابات دائنة
(١٨٢ ٩٦١ ١١٥)	(١٨١ ٤٦٧ ٤٣٨)	توزيعات الأرباح ومدفوعات للأكفلية
(٢٣٧ ٨٠٥ ٢٣٥)	(٨٨ ١٩٥ ٩٥٨)	(مدفوعات) لإلتزامات طويلة الأجل
(٤٣٦ ٥٧٨ ٨٩٦)	(٤٨٢ ١٥٣ ٥٣٥)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
(٢٥ ٩١٦ ١٧٧)	٧١ ٨٨٨ ٤٥٠	صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال العام
٢٦٣ ٦٦٨ ٦٤٣	٢٣٠ ٦٨٢ ١٨٦	رصيد النقدية وما في حكمها في أول العام
(٧ ٠٧٠ ٢٨٠)	٢٢ ٢٥٠ ٦٥٩	فروق ترجمة القوائم المالية
٢٣٠ ٦٨٢ ١٨٦	٣٢٤ ٨٢١ ٢٩٥ (١٢)	رصيد النقدية وما في حكمها آخر العام

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

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

صلاح عبد العزيز عبد المطلب

مدير عام الشؤون المالية وعضو مجلس الإدارة

محمد قطري عبد الله

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

١- نبذة عن الشركة

- تأسست شركة النساجون الشرقيون للسجاد " شركة ذات مسؤولية محدودة " في ١٦ نوفمبر ١٩٨١ وفقاً لأحكام القانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون رقم ٣٢ لسنة ١٩٧٧ ويتأريخ 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
٢٠١٣	
%	
١٠٠,٠٠	النساجون الشرقيون - أمريكا
٩٩,٩٩	النساجون الشرقيون - إنترناشيونال
٥٨,٢٩	موكيت ماك *
٧٩,٦٠	الشركة المصرية للألياف (إفكو)
٩٩,٦٥	النساجون الشرقيون - الصين
٥٢,٠٢	نيو ماك
٥٧,٥٧	إفكو للألياف الحديثة
٩٩,٩٩	شركة مصانع روزنكس الحديثة للغزل والنسيج

*بناءً على قرارات الجمعية العامة غير العادية لشركتي موكيت ماك وألياف النساجون الشرقيون (شركات تابعة) المنعقدة بتاريخ ٩ سبتمبر ٢٠١٣ فقد تم الموافقة على إندماج شركة ألياف النساجون الشرقيون (مدمجة) في شركة موكيت ماك (دامجة) وإعتبار تاريخ ٣٠ يونيو ٢٠١٢ تاريخاً لتقييم الأصول والخصوم للشركتين وبموجب قرار رئيس الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة رقم ٢/٤١١ لسنة ٢٠١٣ تقرر الترخيص بدمج الشركتين وقد تم التأشير بذلك في السجل التجارى بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ ومحو قيد شركة ألياف النساجون الشرقيون من السجل التجارى بتاريخ ٢٥ ديسمبر ٢٠١٣ وزيادة نسبة مساهمة الشركة في شركة موكيت ماك بنسبة ٥,٢١%.

** بتاريخ ٣٠ مارس ٢٠١٣ قررت الجمعية العامة غير العادية الموافقة المبدئية على إندماج شركة إفكو للألياف الحديثة (شركة تابعة) خاضعة لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ (شركة مدمجة) في الشركة المصرية للألياف - إفكو (شركة تابعة) خاضعة لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ (شركة دامجة) وتقييم صافى أصول وخصوم الشركتين (الدامجة والمندمجة) كأساس للإندماج وتقديم التقرير الفنى والمالى للهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة وإتخاذ تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ تاريخاً للإندماج.

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 صافى حقوق الملكية و في صافى أرباح الشركات التابعة التى تسيطر عليها الشركة القابضة تم إدراجها ضمن حقوق المساهمين بالميزانية المجمعة ببند مستقل " حقوق الأقلية " وتم حسابها بما يساوى حصتهم في القيمة الدفترية لصافى أصول الشركات التابعة.

٢-٤ ترجمة العملات الأجنبية

تمسك الشركة وبعض شركاتها التابعة بحساباتها بالجنيه المصرى، و يتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف المعلنة للعملات الأجنبية وقت إثبات المعاملة، وفى تاريخ الميزانية المجمعة يتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية على أساس أسعار الصرف المعلنة فى ذلك التاريخ من البنوك التى 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 بحساباتها بعملات أجنبية تختلف عن الجنيه المصرى و يتم ترجمة أصول والالتزامات هذه الشركات إلى الجنيه المصرى 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 المجمعة. و يتم إدراج نصيب الشركة القابضة من الفروق المتركمة 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 علي مدار العمر الإنتاجي المقدر لكل نوع منها علي النحو التالي:

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

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 للإستخدام ثم يتم تعليته على بند الأصول الثابتة.

٦-٤ تقييم الإستثمارات المالية المتاحة للبيع

يتم تقييم الإستثمارات المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة (سعر السوق) وذلك لكل إستثمار علي حدى مع إدراج فروق التقييم ضمن حقوق الملكية تحت بند أرباح (خسائر) غير محققة عن إستثمارات مالية متاحة للبيع.

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

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

في حالة حدوث ارتفاع في قيمة الإستثمار المالي المتاح للبيع خلال الفترة اللاحقة للسنة التي تم الإقرار فيها بخسائر التدهور (الإضمحلال) بقوائم الدخل فإنه يتم الإقرار بهذه الأرباح ضمن قائمة الدخل في حدود المبالغ السابق الإقرار بها كخسائر مع إدراج أي زيادة تنشأ بعد ذلك في القيمة العادلة لهذه الأصول بحقوق الملكية وذلك فيما عدا خسائر التدهور (الإضمحلال) 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 فى قيمة الزيادة فى تكلفة الإستحواذ على جانب من أسهم بعض الشركات التابعة بواسطة مبادلة الأسهم وبين حصة الشركة فى القيمة العادلة لصافى أصول تلك الشركات التابعة فى تاريخ الإستحواذ، هذا ولا يتم إستهلاك الشهرة المقته وبدلاً من ذلك تقوم الشركة المقته بعمل إختبار لقياس الإنخفاض فى قيمة الشهرة سنوياً أو دورياً إذا كانت الأحداث أو التغيرات فى 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 فى نهاية العام بالتكلفة أو صافى القيمة البيعية أيهما أقل وفقاً لما يلي:-
- المخزون من الخامات الرئيسية والمساعدة، وقطع الغيار ومواد التعبئة والتغليف بالتكلفة ويتم تحديد التكلفة باستخدام طريقة المتوسط المرجح.
 - الإنتاج غير التام بتكلفته الصناعية والتي تشمل الخامات والمكونات المستخدمة فى إنتاجه والأجور المباشرة بالإضافة إلى نصيبه من المصروفات الصناعية المباشرة وغير المباشرة حتى المرحلة الإنتاجية التي وصل إليها.
 - الإنتاج التام بالتكلفة أو صافى 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 الإسمية مخصوصاً منها خسائر الإضمحلال المحسوبة علي أساس المبالغ الغير متوقع تحصيلها. ويتم تبويب أرصدة المدينون والحسابات المدينة الأخرى ضمن الأصول المتداولة فى 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 حال قانوني او مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي، ويكون من المحتمل أن يترتب عليه تدفق خارج لمنافع إقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الإلتزام ويمكن تقديره بدرجة موثوق فيها. وإذا ما كان هناك تأثير هام للقيمة الزمنية للنقود، فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخضم التدفقات النقدية المستقبلية المتعلقة بسداد الإلتزام باستخدام معدل خصم مناسب لأخذ هذا التأثير في الإعتبار. ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل ميزانية مجمعة وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير حالي في ذلك التاريخ.

٤-١١ تكلفة الإقتراض

تدرج تكلفة الإقتراض كمصروفات تحمل علي السنة التي تكبدت فيها الشركة هذه التكلفة ، ويتم رسملة تكلفة الإقتراض المتعلقة مباشرة بإقتناء 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 بينود 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 الإعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والإلتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي. هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءً علي الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والإلتزامات، باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية المجمعة.

ويتم الإعتراف 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 الإعتراف بإيرادات المبيعات عند انتقال المخاطر والمنافع المرتبطة بملكية البضاعة المباعة إلي المشتري والتي تتحقق فور تسليم المنتجات وإصدار الفاتورة المتعلقة بها.
- يتم الإعتراف 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 الإعتبار جميع الشروط التعاقدية.
- يتم الإعتراف بإيراد توزيعات الأرباح على الإستثمارات المالية المتاحة للبيع عندما يصدر الحق للشركة باستلام مبالغ تلك التوزيعات و إستلامها نقداً.
- يتم الإعتراف بالربح أو الخسارة الناتجة عن بيع الإستثمارات عند إتمام عملية البيع التي تتمثل في تاريخ انتقال المكاسب والمخاطر المتعلقة بالإستثمار 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 إقتناؤها وتظهر مخصومة من حقوق الملكية ولا يتم الإعتراف بأى ربح أو خسارة فى الأرباح أو الخسائر الناتجة عن شراء أو بيع أو إصدار أو إلغاء تلك الأدوات. ويتم ادراج ربح أو خسارة التصرف فى الأسهم ضمن حقوق المساهمين.

٤-١٦ الإضمحلال فى قيمة الأصول المالية بخلاف الإستثمارات المالية

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

- يتم تقدير قيمة خسائر الإضمحلال الخاصة بالشهرة سنوياً فى تاريخ كل ميزانية مجمعة وذلك بغض النظر عن وجود مؤشرات عن إضمحلال قيمتها من عدمه.

٤-١٧ مزايى العاملين

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

٤-١٨ الإلتزامات العرضية والإرتباطات

تظهر الإلتزامات العرضية والتي تدخل فيها الشركة طرفاً بالإضافة إلى الإرتباطات خارج الميزانية المجمعة بإعتبارها لا تمثل أصول أو إلتزامات فعلية فى تاريخ الميزانية المجمعة.

٤-١٩ المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة

تثبت المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة التى تقوم بها الشركة فى سياق معاملاتها العادية وفقاً للشروط التى 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 فى 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 فى العرض المستخدم فى العام الحالى.

٥- الأصول الثابتة (بالصافي)

التكلفة في	مجمع الإهلاك حتى	صافي التكلفة في	صافي التكلفة في	
٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٧٤ ٧٢٨ ٩٢٥	---	٢٧٤ ٧٢٨ ٩٢٥	١٥٩ ٦٧٩ ٨٨٣	أراضى
١ ٣٣٤ ٧٧٩ ٤٥٩	٣٢٣ ٩١٢ ٤٨٨	١ ٣٣٤ ٧٧٩ ٤٥٩	٦٥٦ ٩٦٦ ٢١٧	مباني وإنشاءات ومرافق
٣ ٥٣٨ ٧٩٨ ٥٧٥	٢ ١٦٣ ٥٠٦ ٢٧٢	٣ ٥٣٨ ٧٩٨ ٥٧٥	٨٦٠ ٦٢٦ ٧٣٢	آلات ومعدات
١٢٨ ٣٣٦ ٦٠٨	٨٥ ٨٤٤ ٢٧٣	١٢٨ ٣٣٦ ٦٠٨	٢٥ ٣٥٩ ٣٦٩	وسائل نقل وانتقال
٦١ ٨٩٦ ٨٢٠	٤٦ ٧٣٣ ٢٨٨	٦١ ٨٩٦ ٨٢٠	١٥ ٨٣٤ ٠٣٣	عدد وأدوات
٣١ ٢١٦ ٦٢١	٢٧ ٨٤٦ ٧٩٠	٣١ ٢١٦ ٦٢١	٣ ٤٥٥ ٠٧٤	تجهيزات معارض
٦٦ ٦٨٩ ٦٣٥	٤٧ ٩٩٩ ٢٥١	٦٦ ٦٨٩ ٦٣٥	٢١ ٣٤٤ ٧٨٨	أثاث ومعدات مكاتب
٦٣ ٧٥٣ ٦٤٩	٥٠ ٩١٠ ٤٦١	٦٣ ٧٥٣ ٦٤٩	٩ ٤٠٩ ٠٧٧	حاسبات آلية و برامج
٥ ٥٠٠ ٢٠٠ ٢٩٢	٢ ٧٤٦ ٧٥٢ ٨٢٣	٥ ٥٠٠ ٢٠٠ ٢٩٢	١ ٧٥٢ ٦٧٥ ١٧٣	

٦- مشروعات تحت التنفيذ

٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤٠ ٨٥٩ ٤١٧	٩٤ ٩٠٤ ٤١٩	مباني وإنشاءات تحت التنفيذ
١٤ ٦٥٩ ٥٣٣	٣٨٢ ٧٩٤ ٠٩٧	آلات ومعدات تحت التركيب
١٦٦ ٤٥٠	١ ٢١٦ ٥٤٨	تطوير الحاسب الألى
٢٦٤ ٦٧٠	١٠ ٠٣١ ٧٩٤	وسائل نقل وانتقال
١ ٥٣٤ ٦٤٧	١٢ ٢٢٩ ٢٠٤	دفعات مقدمة لشراء أصول ثابتة
---	٩ ٤٥٢	اعتمادات مستندية لشراء أصول
٥٧ ٤٨٤ ٧١٧	٥٠١ ١٨٥ ٥١٤	

شركة النسيجون الشرقيون للسجاد
تتبع الإيصاحات المتممة للقرائن المالية المجمعة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٧- إستثمارات مالية متاحة للبيع

الرصيد في ٢٠١٢/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠١٣/١٢/٣١	مجمع أرباح غير محققة	مجمع (خسائر) الإضمحلال	تكلفة الإقتناء	القيمة الإسمية للسهم	نسبة المساهمة %	عدد الأسهم المملوكة	شركة النسيجون الشرقيون للمنسوجات العاشر من رمضان لصناعات الغزل الغزل الحديث الشرقيون للتنمية الصناعية الشرقيون للبتروكيماويات بنك بيروت* المصرية للتجارة والتسويق التجارية لتمية الصادرات كامبريدج وفوز (Cambridge Weavers)
٦٤ ٨٢٠ ٢١١	٦٤ ٨٢٠ ٢١١	--	--	٦٤ ٨٢٠ ٢١١	١٠٠ دولار	٤٥	١١٢ ٥٠٠	
٥ ٣٠٤ ٣٦٥	--	--	(٥ ٣٠٤ ٣٦٥)	٥ ٣٠٤ ٣٦٥	١٠	٢٨.٥	٥٢٤ ٠٠٠	
١ ٤٣٣ ٦٠٧	--	--	(١ ٤٣٣ ٦٠٧)	١ ٤٣٣ ٦٠٧	١٠	٣٠.٨	٨١ ٦٧٧	
٤ ٢٠٠ ٠٠٠	٤ ٢٠٠ ٠٠٠	--	--	٤ ٢٠٠ ٠٠٠	١٠	٨	٨٠٠ ٠٠٠	
١٤ ٢٩٥ ٠٠٠	--	--	(١٤ ٢٩٥ ٠٠٠)	١٤ ٢٩٥ ٠٠٠	٥	١١.٧	٢ ٨٠٢ ٠٠٠	
١٢ ٦٣٩ ٨١٨	١٢ ٦٣٩ ٨١٨	٤٥١ ٦٢٥	--	١٢ ١٨٨ ١٩٣	١٥.٥٨	١.٢	٧٨٢ ١٦٧	
--	--	--	(٤٠٢ ٠٠٠)	٤٠٢ ٠٠٠	١٠٠	٢.٠٨	٤ ٠٠٠	
١٠ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠	--	--	١٠ ٠٠٠	١٠٠	--	١٠٠	
٣ ٧٥٠	٣ ٧٥٠	--	--	٣ ٧٥٠	١٠	١.٥	١ ٥٠٠	
١٠٢ ٧٠ ٦ ٧٥١	٨١ ٦٧٣ ٧٧٩	٤٥١ ٦٢٥	(٢١ ٤٣٤ ٩٧٢)	١٠٢ ٦٥٧ ١٢٦				

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

٨- الشهرة

٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١٣/١٢/٣١	نصيب الشركة في القيمة العادله لصافي الأصول الشهرة	نصيب الشركة في القيمة العادله لصافي الأصول الإستثمار
٥١ ٢٥٨ ٩١٢	٥١ ٢٥٨ ٩١٢	٦٧٦ ٧٩٠ ٥٣١	٧٢٨ ٠٤٩ ٤٤٣
٥٧٣ ٧٢٠ ٣٢٩	٣٥٠ ٦٧٤ ٨٧٩	٤٠٠ ٠٢٢ ٨٧٣	٧٥٠ ٦٩٧ ٧٥٢
٦٧ ٥٥١ ٣٤٦	٦٧ ٥٥١ ٣٤٦	٤١ ٦٢٤ ٠١٣	١٠٩ ١٧٥ ٣٥٩
٤ ٣٠٥ ٣٨٣	٤ ٣٠٥ ٣٨٣	١٢٢ ٨٢٢ ٣٢٣	١٢٧ ١٢٧ ٧٠٦
٦٩٦ ٨٣٥ ٩٧٠	٤٧٣ ٧٩٠ ٥٢٠	١ ٢٤١ ٢٥٩ ٧٤٠	١ ٧١٥ ٠٥٠ ٢٦٠

* تم تخفيض الشهرة بمبلغ ٤٥٠ ٤٥٠ ٢٢٣ جنيه مصري مقابل زيادة القيمة العادله لاصافي أصول شركة موكيت ماك نظراً للدمج الذي تم مع شركة ألياف النسيجون الشرقيون في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ ونتج عنه محو قيد شركة ألياف النسيجون الشرقيون من السجل التجاري بتاريخ ٢٥ ديسمبر ٢٠١٣ وزيادة نسبة مساهمة الشركة في شركة موكيت ماك بنسبة ٥٠.٢١%.

٩- مخزون

٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١٣/١٢/٣١	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
٤٧١ ٦٧١ ١٢٠	٤٢٠ ٢٩٣ ٠٨١	خامات
٩٦ ٦٠٥ ٤١٣	١١٠ ٨٥٨ ١١١	قطع غيار ومواد ومهمات
٥٦ ٧٤٣ ٧٩٠	٦٠ ٠٩٤ ٩٨٧	إنتاج غير تام
٩٢٤ ٤٦٣ ٦٩٨	٩٦٤ ٣٥٧ ٢٦٦	إنتاج تام
٤٠ ٧٥١ ٥٥٨	٣٠ ٠٣٨ ١٩٢	اعتمادات مستندية لشراء خامات
<u>١ ٥٩٠ ٢٣٥ ٥٧٩</u>	<u>١ ٥٨٥ ٦٤١ ٦٣٧</u>	
--	٦٢ ٣٠٦ ٤٤١	بخصم:
<u>١ ٥٩٠ ٢٣٥ ٥٧٩</u>	<u>١ ٥٢٣ ٣٣٥ ١٩٦</u>	الإنخفاض فى قيمة المخزون

١٠- عملاء وأوراق قبض

٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١٣/١٢/٣١	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
٧٥٠ ٩٦٠ ٩٩٩	٧٨٧ ٤٨٨ ٢٤٦	عملاء
٢٦ ٥٧٧ ٠٧٤	٤٨ ٤٧٤ ٣٠٢	بخصم: قيمة الانخفاض فى العملاء
<u>٧٢٤ ٣٨٣ ٩٢٥</u>	<u>٧٣٩ ٠١٣ ٩٤٤</u>	
١٩٧ ٣٩٩ ٥٣٩	٢٠٦ ٦٥٥ ٢٥٤	أوراق قبض
<u>٩٢١ ٧٨٣ ٤٦٤</u>	<u>٩٤٥ ٦٦٩ ١٩٨</u>	

١١- مدينون وحسابات مدينة أخرى

٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١٣/١٢/٣١	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
١٣ ٠٤٠ ١٧٠	١١ ١٦٣ ٢٧٧	مصروفات مدفوعة مقدماً
٦٣ ٤٨٣ ٣٤٨	٧١ ٩٧٤ ٠٦١	مصلحة الضرائب - حسابات مدينة
٣١ ٨٤٧ ٥٤٨	٣٠ ٠٠١ ٤٤٦	أرصدة مدينة - أطراف ذات علاقة
٢ ٢١٢ ٧٣٦	٢ ٧٠٦ ٣٣٥	غطاءات خطابات ضمان
١٨ ٨٨٤ ٤٤٥	٢٣ ٧٩٦ ٠٥٣	موردين دفعات مقدمة
٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	الشرقيون لمواد البناء (اوركوم)
--	٤٨٩ ٣٩٦	مدفوعات تحت حساب شراء أراضي
<u>٨٧ ٩١١ ٦٦٢</u>	<u>١١٨ ٥١٣ ٤٨٧</u>	حسابات مدينة أخرى
٢٢٢ ٣٧٩ ٩٠٩	٢٦٣ ٦٤٤ ٠٥٥	
<u>٢ ٦٧٦ ٣٢١</u>	<u>٥١ ٧٩٤ ٥٥٣</u>	بخصم:
<u>٢١٩ ٧٠٣ ٥٨٨</u>	<u>٢١١ ٨٤٩ ٥٠٢</u>	الإنخفاض فى قيمة المدينون والحسابات المدينة الأخرى

١٢- النقدية وما في حكمها

٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١٣/١٢/٣١	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
٤١ ١٩٥ ٥٣٤	٥١ ٢٦٣ ٥٢٥	بنوك - ودائع لأجل
١٨٦ ٢٣٠ ٣٣٣	٢٦٩ ٥٥٩ ٦٨١	بنوك - حسابات جارية
٣ ٢٩٨ ٥١١	٤ ٠٤٣ ٠٠٨	نقدية بالصندوق
<u>٢٣٠ ٧٢٤ ٣٧٨</u>	<u>٣٢٤ ٨٦٦ ٢١٤</u>	النقدية لدى البنوك وبالصندوق
		يخصم:
٤٢ ١٩٢	٤٤ ٩١٩	ودائع لأجل مجمدة كضمان لجانب من التسهيلات
		الإئتمانية الممنوحة للشركة
<u>٢٣٠ ٦٨٢ ١٨٦</u>	<u>٣٢٤ ٨٢١ ٢٩٥</u>	النقدية وما في حكمها لأغراض قائمة التدفقات النقدية

١٣- المخصصات

الرصيد فى	المكون	استخدام	الرصيد فى	
٢٠١٣/١٢/٣١	خلال العام	خلال العام	٢٠١٣/١/١	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
٣٥ ٨٤٧ ٦٧٣	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	(٢٦٨ ٦١٦)	٢٦ ١١٦ ٢٨٩	مخصص التزامات محتملة
<u>٣٥ ٨٤٧ ٦٧٣</u>	<u>١٠ ٠٠٠ ٠٠٠</u>	<u>(٢٦٨ ٦١٦)</u>	<u>٢٦ ١١٦ ٢٨٩</u>	

١٤- بنوك - حسابات دائنة

يتمثل بند بنوك - حسابات دائنة والبالغ رصيده ١ ٣٨٨ ٢١٥ ٧٩٨ جنيه مصرى فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ فى قيمة التسهيلات الائتمانية قصيرة الأجل الممنوحة من البنوك بمعدل فائدة ثابت نسبياً وجانب من هذه التسهيلات بضمان أوراق القبض المودعة بهذه البنوك للتحصيل.

١٥- موردون وأوراق دفع

٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١٣/١٢/٣١	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
٤٨١ ٦٧٩ ٥٧٧	٤٦٦ ٤٨٧ ١٩٥	موردون
١٤٠ ٠٣٠ ٥٥٠	١٥٧ ٩٣٦ ٦٢٧	أوراق دفع
<u>٦٢١ ٧١٠ ١٢٧</u>	<u>٦٢٤ ٤٢٣ ٨٢٢</u>	

١٦- دائنون وحسابات دائنة أخرى

٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١٣/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	عملاء دفعات مقدمة
٤٠.٥٠٩.٥٥٩	٤٣.٢١٧.٤٩٠	مصروفات مستحقة
١١.١٨٥.١١٢	١٣.٠٥٨.٤٨٧	مصلحة الضرائب حسابات دائنة
٤٥.٦٧٢.٨٠٠	٧٤.٩٢٠.٦٦١	هيئة التأمينات الإجتماعية
٧.٤٦٤.٧٥٣	٧.٥٣٥.٦٧٠	دائنو شراء أصول ثابتة
١.٧٢٨.٧٨٥	٢.٢٨٥.١٧٣	أرصدة دائنة مساهمين
٢.٨٧٤.٤٣٥	٢.٨٨٤.٧٢٦	تأمينات للغير
٢٩.٩٣٦.٧٩٥	٤٢.٥٨٨.٩٩٢	أقساط ضرائب مبيعات
٢.٢٥٨.٠٦٢	—	أرصدة دائنة - أطراف ذات علاقة
٦٤.٠٠٩	٦٤.٠٠٩	حسابات دائنة أخرى
١٦.٠٣٨.٥٩٥	١٩.٧٥٤.٤٧٧	
<u>١٥٧.٧٣٢.٩٠٥</u>	<u>٢٠٦.٣٠٩.٦٨٥</u>	

١٧- رأس المال

- ١-١٧ حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٥٠٠ مليون جنيه مصري (خمسمائة مليون جنيه مصري).
- ٢-١٧ حدد رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ٤٥٠.٠٠٠.٠٠٠ جنيه مصري (أربعمائة وخمسون مليون جنيه مصري) موزعة على ٩٠ مليون سهم منها مبلغ ٢٠٠ ٤٠٣ ٤٢٨ جنيه مصري (أربعمائة وثمانية وعشرون مليون وأربعمائة وثلاثة ألف ومائتان جنيه مصري) أسهم نقدية ، ومبلغ ٨٠٠ ٥٩٦ ٢١ جنيه مصري (واحد وعشرون مليون وخمسمائة وستة وتسعون ألف وثمانمائة جنيه مصري) أسهم عينية قيمة السهم خمسة جنيهات.
- ٣-١٧ تحفظ أسهم الشركة مركزياً لدى شركة مصر للمقاصة والتسوية والحفظ المركزي ويتم التداول عليها من خلال بورصة الأوراق المالية بالقاهرة والإسكندرية.

١٨- الاحتياطيات

٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١٣/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	إحتياطي قانوني
١.٠٢٦.٤٩٥.٧٢٢	١.٠١٨.٧٩٦.٠٤٩	إحتياطي عام
٣٥٢.١٢٠.٧٤٦	٣٢٨.٢٣٦.٠٩٦	إحتياطي خاص
٥٩.٩٧٣.٨٢٨	٥٩.٩٧٣.٨٢٨	إحتياطي رأسمالي
٧.٥٩١.٥١٦	٥.٩٥٤.٩٩٣	
<u>١.٤٤٦.١٨١.٨١٢</u>	<u>١.٤١٢.٩٦٠.٩٦٦</u>	

١٩ - حقوق الأقلية

الإجمالي في	الإجمالي في	نصيب الأقلية في صافي الربح (الخسارة)	نصيب الأقلية في حقوق المساهمين	
٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١٣/١٢/٣١	جنيه مصري	جنيه مصري	
٨٣ ٩٠٩	٩٨ ٢٥٧	١٣ ٣٢٢	٨٤ ٩٣٥	شركة النساجون الشرقيون إنترناشيونال
١٧٥ ١٧١ ٣١٦	٣١١ ٥١٧ ٧٨٨	٨ ٩٨٨ ٥٥٣	٣٠٢ ٥٢٩ ٢٣٥	شركة موكيت ماك
١٨ ٦٤٧ ٠٦٣	٢١ ٧٤١ ٩٢٩	٤ ٧١٠ ٧١١	١٧ ٠٣١ ٢١٨	الشركة المصرية للألياف (إفكو)
١٥ ٧٨٨ ٩٦٦	٢١ ٥٨٦ ٤٧٥	٧ ٦٧١ ٥٠٢	١٣ ٩١٤ ٩٧٣	شركة إفكو للألياف الحديثة
٤٩٥ ٩١٥	٥٠٨ ٤٤٦	(٦٠ ٧٠١)	٥٦٩ ١٤٧	شركة النساجون الشرقيون - الصين
١ ٢٣٥ ٦٣٠	١ ٦٧٣ ٨٥٣	٣١٠ ٥٣٤	١ ٣٦٣ ٣١٩	شركة نيو ماك
٣ ٠٧٢	٣ ٠٩١	١٩	٣ ٠٧٢	شركة مصانع روزتكس الحديثة للغزل والنسيج
٥١٣ ٣١٩	—	—	—	شركة ألياف النساجون الشرقيون*
٢١١ ٩٣٩ ١٩٠	٣٥٧ ١٢٩ ٨٣٩	٢١ ٦٣٣ ٩٤٠	٣٣٥ ٤٩٥ ٨٩٩	

* تم دمج شركة ألياف النساجون الشرقيون (شركة مندمجة) في شركة موكيت ماك (شركة دامجة) بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

شروط السداد	٢٠١٢/١٢/٣١ الرصيد في		٢٠١٣/١٢/٣١ الرصيد في		رصيد القرض في ٢٠١٣/١٢/٣١ في جنيته مصري	أصل قيمة القرض بالعملة الأجنبية	عملة القرض	البنك المصرفي لتغطية الصادرات
	أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام جنيته مصري	أقساط تستحق السداد خلال عام جنيته مصري	أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام جنيته مصري	أقساط تستحق السداد خلال عام جنيته مصري				
يحدد أصل قيمة القرض على ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من ٢٠٠٨/١٢/٣٠ وتنتهي في ٢٠١٣/٥/٣٠ هذا وتخصب وتحدد العوائد والعمولات في تواريخ سداد الأقساط بمعدل عام ٠.٧٥ % فوق سعر الليبور.	---	١ ٥٧٢ ٥٠٠	---	---	---	٢ ٥٥٠ ٠٠٠	دولار أمريكي	(١) البنك المصري لتغطية الصادرات
يحدد أصل قيمة القرض على ٢٠ أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من ٢٠٠٧/٢/٢١ وتنتهي في ٢٠١٣/٢/٢١ هذا وتخصب وتحدد العوائد والعمولات في تواريخ سداد الأقساط بمعدل عام ٨.٥ %.	---	٣ ٥٣٤ ٧٠١	---	---	---	٥ ٦١٩ ٥٥٦	دولار أمريكي	(٢) البنك المصري لتغطية الصادرات
قروض متوسط الأجل يحدد 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.	٢ ٥١٩ ٧٧٤	٥ ٠٣٢ ٠٠٠	---	٢ ٧٧٨ ٧٧٦	٢ ٧٧٨ ٧٧٦	٤ ٠٠٠ ٠٠٠	دولار أمريكي	بنك باركليز
قروض متوسط الأجل يحدد 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.	٥ ٠٣٢ ٠٠٠	٥ ٠٣٢ ٠٠٠	---	٥ ٥٥٢ ٠٠٠	٥ ٥٥٢ ٠٠٠	٤ ٠٠٠ ٠٠٠	دولار أمريكي	(١) بنك HSBC
يحدد أصل القرض على عدد ٧٣ قسط شهري تبدأ من شهر ديسمبر ٢٠١٠ وتنتهي في ديسمبر ٢٠١٦ وتخصب العوائد والعمولات بمعدل عام ٣% فوق سعر الليبور.	٨٤ ٧٧٦ ٥٦٥	١٩ ٩٠٧ ٨٥٠	٦٩ ٥٥٦ ١٥٠	٢٥ ٢٥٩ ٨٦٣	٩٤ ٨١٦ ٠١٣	٢١ ١٠٠ ٠٠٠	دولار أمريكي	(٢) بنك HSBC
يحدد أصل قيمة القرض على ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من ٢٠٠٩/٤/٣٦ وتنتهي في ٢٠١٣/١٠/٣١ هذا وتخصب وتحدد العوائد والعمولات سنويا بمعدل عام ١.٢٥% متنسماً عمولة أعلى رصيده مدين في حالة الإستهلاك بالقيمة المصنوق.	---	٢٤ ٩٣٩ ٨٥٠	٦٩ ٥٥٦ ١٥٠	٣٠ ٨١١ ٨٦٣	١٠٠ ٣٦٨ ٠١٣	١٨ ٠٠٠ ٠٠٠	دولار أمريكي	البنك الأهلي السويسليته خلال
ما يعده	٩١ ٨٢٨ ٣٣٩	٤٤ ٤١٤ ٢٦٣	٦٩ ٥٥٦ ١٥٠	٣٣ ٥٩٠ ٦٣٩	١٠٣ ١٤٦ ٧٨٩			

٢٠- تابع قروض طويلة الأجل

شروط السداد	٢٠١٢/١٢/٣١		٢٠١٣/١٢/٣١		رصيد القرض في ٢٠١٣/١٢/٣١	أصل قيمة القرض بالعملة الأصلية	عملة القرض	بنك
	أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام	أقساط تستحق السداد خلال عام	أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام	أقساط تستحق السداد خلال عام				
ما قبله	٩١٨٧٨٣٣٩	٤٤٤١٤٢٦٣	٦٩٥٥٦١٥٠	٣٣٥٩٠١٣٩	١٠٣١٤٦٧٨٩	٤٧٦٤٧١٥	دولار أمريكي	فروض من بنوك أخرى
قيمة قروض بالدولار الأمريكي ممنوحة الشركة المسجون المرفون	٢٢٢٩١٨٠٠	٦٣٨٣٩١٦	١٨٥٧٨٧٠١	٦٨٥٠١٧٢	٢٥٤٢٨٨٧٣	٤٧٦٤٧١٥	دولار أمريكي	
- أمريكا	--	١٤٢١٦٩٦٤	--	--	--	٢٥٠٠٠٠٠٠	دولار أمريكي	بنك الإمبريالية
يحدد أصل قيمة القرض على ١١ قسط ربع سنوي متساوي القيمة تبدأ من ٢٠١٠/٨/١ و تنتهي في ٢٠١٣/٣/١ وتخصب وتسدد العوائد والمزلات في مواجيد استحقاقها.	--	--	--	--	--	٢٥٠٠٠٠٠٠	دولار أمريكي	بنك عمدة
يحدد أصل قيمة القرض على ٢٠ قسط ربع سنوي متساوي القيمة تبدأ من ٢٠١٢/٨/٣١ و تنتهي في ٢٠١٧/٥/٣١ وتخصب وتسدد العوائد والمزلات في مواجيد استحقاقها.	١٥٣٢٤٧٥٠٠	٤٣٧٨٥٠٠٠	١٢١٥٩٠٠٠٠	٤٨٦٣٦٠٠٠	١٧٠٢٢٦٠٠٠	٣٥٠٠٠٠٠٠	دولار أمريكي	
يحدد أصل قيمة القرض على ١٨ قسط ربع سنوي متساوي يبدأ سدادها اعتباراً من أول فبراير ٢٠٠٩ بسعر ثابت ٢٥% فوق سعر الليور وتخصب وتسدد العوائد والمزلات في مواجيد استحقاقها.	--	٢٦٨٨١٤٧	--	--	--	٣٨٣٦٣١٦	دولار أمريكي	بنك بي إن بي باريزا (١)
قروض متوسط الأجل يحدد على ٨ أقساط نصف سنوية متساوية في يناير وفبراير من كل عام ويستحق أول قسط في يناير ٢٠١٠ وذلك بمعدل فائدة ٢.٤% فوق سعر الليور.	--	٧٨٦٢٥٠٠	--	--	--	٥٠٠٠٠٠٠٠	دولار أمريكي	بنك بي إن بي باريزا (٢)
	--	١٠٥٥٠٦٤٧	--	--	--			الإجمالي
	٢٦٧٣٦٧٢٣٩	١١٩٣٥٠٧٨٠	٢٠٩٧٢٤٨٥١	٨٩٠٧٦٨١١	٢٩٨٨٠١٦٢٢			

-- تم منح القروض إلى الشركة مقابل رهن تجاري من الدرجة الأولى على كافة الالات والمعدات والمعلومات المالية والمعنوية للشركة.

٢١- أقساط ضرائب مبيعات مؤجلة

٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١٣/١٢/٣١	إيضاح رقم
<u>جنيه مصري</u> ٨٨ ١٦٠	<u>جنيه مصري</u> --	
(٨٨ ١٦٠)	--	(٢٤) 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.
--	--	هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الالتزامات المتداولة ببند أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.
--	--	

٢٢- قرض بنك الإسكان والتعمير

٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١٣/١٢/٣١	إيضاح رقم
<u>جنيه مصري</u> ٥٦٠ ٢٣٩	<u>جنيه مصري</u> ٤٩٨ ٧٥٤	
(٦١ ٤٨٥)	(٦١ ٤٨٥)	(٢٤) 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.
٤٩٨ ٧٥٤	٤٣٧ ٢٦٩	هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الالتزامات المتداولة ببند أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.

٢٣- دائنو شراء أصول ثابتة

٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١٣/١٢/٣١	إيضاح رقم
<u>جنيه مصري</u> ٣٨٨ ٦٣٨	<u>جنيه مصري</u> --	
(١٢٩ ٥٤٦)	--	(٢٤) قيمة الباقي من المستحق لجهاز مدينة العاشر من رمضان مقابل شراء قطع أراضي بمدينة العاشر من رمضان
٢٥٩ ٠٩٢	--	هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الإلتزامات المتداولة ببند إلتزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.

٢٤- أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام

٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١٣/١٢/٣١	إيضاح رقم
<u>جنيه مصري</u> ١١٩ ٣٥٠ ٧٩٠	<u>جنيه مصري</u> ٨٩ ٠٧٦ ٨١١	(٢٠) أقساط قروض طويلة الأجل
٨٨ ١٦٠	--	(٢١) أقساط ضرائب مبيعات مؤجلة
٦١ ٤٨٥	٦١ ٤٨٥	(٢٢) قرض بنك الإسكان والتعمير
١٢٩ ٥٤٦	--	(٢٣) دائنو شراء أصول ثابتة
١١٩ ٦٢٩ ٩٨١	٨٩ ١٣٨ ٢٩٦	

٢٥- الضرائب المؤجلة

الأصول والالتزامات الضريبية المؤجلة

٢٠١٢/١٢/٣١		٢٠١٣/١٢/٣١		
(التزامات)	أصول	(التزامات)	أصول	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
--	١٥ ٢٠١ ٥٠٨	--	٩ ٩٨٣ ١٧٨	فروق ضرائب مؤقتة - شركة النساجون الشرقيون "الولايات المتحدة الأمريكية" الأصول الثابتة
(٢١ ٥٥٨ ٦٥١)	--	(١٥٤ ١٠٥ ٥٠١)	--	إجمالي الضريبة التي تنشأ عنها أصل (إلتزام)
(٢١ ٥٥٨ ٦٥١)	١٥ ٢٠١ ٥٠٨	(١٥٤ ١٠٥ ٥٠١)	٩ ٩٨٣ ١٧٨	صافي الضريبة التي ينشأ عنها أصل (إلتزام)
(٦ ٣٥٧ ١٤٣)		(١٤٤ ١٢٢ ٣٢٣)		

٢٦- أسهم الخزينة

٢٠١٢/١٢/٣١		٢٠١٣/١٢/٣١		
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- الإلتزامات العرضية

بلغت قيمة خطابات الضمان التي أصدرتها البنوك لحساب الشركة وشركاتها التابعة لصالح الغير في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ مبلغ ١٦٣ ٦١٣ ١٣ جنيه مصري كما بلغت الإلتزامات العرضية عن الإعتمادات المستندية في ذلك التاريخ مبلغ ٨٥٢ ١٣٠ ٢٦٢ جنيه مصري.

٢٨- الإرتباطات الرأسمالية

بلغت قيمة الإرتباطات الرأسمالية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ مبلغ ٤٩١ ٢٢٦ ٩ جنيه مصري وتتمثل في قيمة التوسعات الخاصة بالمعارض الجديدة وإستكمال بعض الإنشاءات والمرافق.

٢٩- الموقف الضريبي

٢٩-١ الضريبة علي أرباح شركات الأموال

- تم الفحص والربط الضريبي حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.

- تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبي السنوي في المواعيد القانونية.

٢٩-٢ الضريبة علي المرتبات والأجور

- تم الفحص حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية تم سدادها.

- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات في المواعيد القانونية.

٢٩-٣ الضريبة العامة علي المبيعات

- تم الفحص حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.

- تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبي الشهري في المواعيد القانونية.

٢٩-٤ ضريبة الدمغة

- تم الفحص الضريبي لأوعية الشركة الخاضعة لضريبة الدمغة حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.

- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات في المواعيد القانونية.

٣٠- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

٣٠- ١ 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- ٢ 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- الأحداث اللاحقة

بتاريخ ١٤ مارس ٢٠١٤ حدث حريق في عنبر تجهيز بالدور الثالث المخصص لتغليف بعض السجاد المنتج قبل تسليمه ولا يحتوي آلات ومعدات ذات قيمة في أحد مباني مصنع رقم (٢) من مصانع شركة ماك للموكيت "شركة تابعة" وقد تم إخماد الحريق وجارى حصر التلفيات الناتجة عن هذا الحريق.