

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة
عن الفترة المالية المنتهية في 30 يونيو 2011
وتقرير الفحص المحدود عليها



وحيد عبد الغفار وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون

حسن محمود الحشاش وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)
المركز المالي المجمع للشركة وشركاتها التابعة
في 30 يونيو 2011

2010/12/31 جنيه مصري	2011/6/30 جنيه مصري	إيضاح رقم	
			الأصول طويلة الأجل
1 618 219 287	1 592 332 605	(5)	الأصول الثابتة (بالصافي)
533 317 462	612 571 655	(6)	مشروعات تحت التنفيذ
39 997 000	39 997 000	(7)	إستثمارات في شركات تابعة
82 805 501	82 805 501	(8)	إستثمارات مالية متاحة للبيع
19 901 250	19 901 250	(8)	المسدد تحت حساب إستثمارات مالية متاحة للبيع
696 835 970	696 835 970	(9)	الشهرة
3 722 830	3 685 614	(24)	أصول ضريبية مؤجلة
2 994 799 300	3 048 129 595		إجمالي الأصول طويلة الأجل
			الأصول المتداولة
1 588 525 910	1 821 043 687	(10)	مخزون
805 653 189	826 604 163		عملاء وأوراق قبض
137 691 150	160 773 646	(11)	مدينون وحسابات مدينة أخرى
531 048 585	331 375 962	(12)	النقدية وما في حكمها
3 062 918 834	3 139 797 458		إجمالي الأصول المتداولة
			الالتزامات المتداولة
77 462 650	76 079 244	(13)	مخصصات
1 274 412 220	1 429 740 702	(14)	بنوك - حسابات دائنة
264 184 502	260 598 308	(23)	أقساط إلتزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام
702 227 775	788 522 579		موردون وأوراق دفع
2 027 716	32 372 208		دائنو التوزيعات
157 600 152	159 059 347	(15)	دائنون وحسابات دائنة أخرى
2 477 915 015	2 746 372 388		إجمالي الالتزامات المتداولة
585 003 819	393 425 070		رأس المال العامل
3 579 803 119	3 441 554 665		إجمالي الاستثمار ويتم تمويله على النحو التالي:
			حقوق المساهمين
450 000 000	450 000 000	(16)	رأس المال المصدر والمدفوع
1 348 588 335	1 365 899 643	(17)	احتياطي
451 625	451 625		مجمع أرباح غير محققة عن إستثمارات مالية متاحة للبيع
522 324 777	627 619 417		أرباح مرحلة
322 140 942	135 661 010		صافي ربح الفترة / العام
144 348 965	188 007 534		فروق ترجمة القوائم المالية
(14 596 505)	(14 596 505)	(26)	أسهم خزينة
2 773 258 139	2 753 042 724		حقوق مساهمي الشركة القابضة
219 982 451	204 188 991	(18)	حقوق الأقلية
2 993 240 590	2 957 231 715		إجمالي حقوق المساهمين
			الالتزامات طويلة الأجل
582 341 572	482 975 187	(19)	قروض طويلة الأجل
478 393	239 195	(20)	أقساط ضرائب مبيعات مؤجلة
726 533	590 384	(21)	قرض بنك الإسكان والتعمير
3 016 031	518 184	(22)	دائنو شراء أصول ثابتة
586 562 529	484 322 950		إجمالي الالتزامات طويلة الأجل
3 579 803 119	3 441 554 665		إجمالي حقوق المساهمين والالتزامات طويلة الأجل

- الإيضاحات من رقم (1) إلى رقم (31) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.
- تقرير الفحص المحدود مرفق.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مدير عام الشؤون المالية وعضو مجلس الإدارة

صلاح عبد العزيز عبد المطلب

محمد قطري عبد الله

شركة النجاجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل المجمعة للشركة وشركاتها التابعة
عن الفترة المالية المنتهية في 30 يونيو 2011

إيضاح رقم	من 2011/4/1 إلى 2011/6/30 جنيه مصري	من 2011/1/1 إلى 2011/6/30 جنيه مصري	من 2010/4/1 إلى 2010/6/30 جنيه مصري	من 2010/1/1 إلى 2010/6/30 جنيه مصري
صافي المبيعات	1 132 041 039	2 097 946 138	973 005 718	1 888 168 442
بخصم:				
تكلفة المبيعات	1 059 863 430	1 905 246 872	879 952 313	1 665 967 431
مجمعل الربح	72 177 609	192 699 266	93 053 405	222 201 011
بخصم:				
مصروفات التوزيع	8 738 197	16 851 855	8 559 813	15 649 448
مصروفات إدارية وعمومية	20 688 920	39 941 872	17 872 303	36 097 238
مخصصات مكونه وإضحلال	--	--	450 732	1 371 693
	29 427 117	56 793 727	26 882 848	53 118 379
صافي الأرباح الناتجة عن التشغيل	42 750 492	135 905 539	66 170 557	169 082 632
بضائف / (بخصم):				
إيرادات إستثمارات مالية	--	--	3 502 500	3 502 500
فوائد دائنة	3 262 036	8 461 293	1 256 984	5 468 895
إيرادات أخرى	54 609 906	75 834 897	37 064 900	54 003 476
أرباح رأسمالية	(20 554 628)	(36 988 443)	(22 255 570)	(43 723 816)
مصروفات تمويلية	(8 782 278)	(22 672 646)	(14 329 657)	(9 088 666)
فروق تقييم عملات أجنبية	28 535 036	24 635 101	6 544 730	11 484 452
صافي ارباح الفترة قبل الضرائب	71 285 528	160 540 640	72 715 287	180 567 084
(بخصم) / بضاف :				
ضريبة الدخل الحالية	(10 431 931)	(18 460 705)	(7 411 199)	(18 428 840)
الضريبة المؤجلة	1 432 886	2 471 130	23 726	271 278
ضريبة الدخل عن الفترة	(8 999 045)	(15 989 575)	(7 387 473)	(18 157 562)
صافي ربح الفترة بعد الضرائب	62 286 483	144 551 065	65 327 814	162 409 522
موزع كالتالى :-				
نصيب مساهمى الشركة القابضة	58 025 548	135 661 010	60 696 638	152 496 387
نصيب الأقلية	4 260 936	8 890 056	4 631 176	9 913 135
(18)	62 286 484	144 551 066	65 327 814	162 409 522
(25)	0.65	1.53	0.69	1.72

- الإيضاحات من رقم (1) إلى رقم (31) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة

عن الفترة المالية المنتهية في 30 يونيو 2011

الإجمالي	أسهم	فروق	صافي	أرباح	مجمع أرباح	إحتياطي	إحتياطي	إحتياطي	احتياطي	رأس المال	
الاجمالي	خزينة	الترجمة	الربح	مرحلة	غير محققة عن	استثمارات مالية	إحتياطي	إحتياطي	إحتياطي	المصدر	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	متاحه للبيع	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	والمدفوع	
2 596 300 614	(22 251 326)	64 551 105	312 330 120	456 319 589	451 625	408 872	59 973 828	353 803 562	997 679 684	373 033 555	الرصيد في 2010/1/1
--	--	--	(10 056 880)	--	--	--	--	--	10 056 880	--	المحول للاحتياطيات
--	--	--	--	--	--	--	--	(76 966 445)	--	76 966 445	المحول من الاحتياطيات لزيادة رأس المال
(235 088 188)	--	--	(235 088 188)	--	--	--	--	--	--	--	توزيعات الأرباح عن عام 2009
--	--	--	(67 185 052)	67 185 052	--	--	--	--	--	--	المحول للأرباح المرحلة
(649 179)	--	--	--	(649 179)	--	--	--	--	--	--	تسويات متعلقة بإعداد القوائم المجمعة
--	(1 291 085)	--	--	--	--	--	--	1 291 085	--	--	أسهم خزينة
52 154 771	--	52 154 771	--	--	--	--	--	--	--	--	التغير في فروق الترجمة
152 496 387	--	--	152 496 387	--	--	--	--	--	--	--	صافي ربح الفترة
2 565 214 405	(23 542 411)	116 705 876	152 496 387	522 855 462	451 625	408 872	59 973 828	278 128 202	1 007 736 564	450 000 000	الرصيد في 2010/6/30
2 773 258 139	(14 596 505)	144 348 965	322 140 942	522 324 777	451 625	408 872	59 973 828	280 468 181	1 007 737 454	450 000 000	الرصيد في 2011/1/1
--	--	--	(17 311 308)	--	--	7 078 596	--	--	10 232 712	--	المحول للاحتياطيات
(197 266 274)	--	--	(197 266 274)	--	--	--	--	--	--	--	توزيعات الأرباح عن عام 2010
--	--	--	(107 563 360)	107 563 360	--	--	--	--	--	--	المحول للأرباح المرحلة
(2 268 720)	--	--	--	(2 268 720)	--	--	--	--	--	--	تسويات متعلقة بإعداد القوائم المجمعة
43 658 569	--	43 658 569	--	--	--	--	--	--	--	--	التغير في فروق الترجمة
135 661 010	--	--	135 661 010	--	--	--	--	--	--	--	صافي ربح الفترة
2 753 042 724	(14 596 505)	188 007 534	135 661 010	627 619 417	451 625	7 487 468	59 973 828	280 468 181	1 017 970 166	450 000 000	الرصيد في 2011/6/30

- الإيضاحات من رقم (1) إلى رقم (31) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة
عن الفترة المالية المنتهية في 30 يونيو 2011

2010/6/30 جنيه مصري	2011/6/30 جنيه مصري	إيضاح رقم
180 567 084	160 540 640	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		صافى ربح الفترة قبل الضرائب
		تعديلات لتسوية صافى الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
103 447 316	107 323 825	إهلاكات الأصول الثابتة
1 371 693	--	مخصصات مكونه وإضمحلال
43 723 816	36 988 443	مصروفات تمويلية
(1 322 063)	--	أرباح رأسمالية
327 787 846	304 852 908	أرباح التشغيل قبل التغير فى بنود رأس المال العامل
		التغير فى بنود رأس المال العامل
(155 455 822)	(232 517 777)	(الزيادة) فى المخزون
(102 740 756)	(46 266 792)	(الزيادة) فى العملاء وأوراق قبض والحسابات المدينة
138 806 601	104 410 779	الزيادة فى الموردين وأوراق الدفع والحسابات الدائنة
208 397 869	130 479 118	التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
(43 723 816)	(36 988 443)	مصروفات تمويلية مدفوعة
(28 078 662)	(29 503 710)	ضريبة الدخل المدفوعة
136 595 391	63 986 965	صافى التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(89 184 610)	(52 272 453)	(مدفوعات) لشراء أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
1 309 000	--	متحصلات من بيع أصول ثابتة
(37 802 329)	--	(مدفوعات) لشراء إستثمارات فى شركات تابعة
315 000	--	(مدفوعات) لشراء إستثمارات مالية
(125 362 939)	(52 272 453)	صافى التدفقات النقدية (المستخدمة فى) أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
143 444 319	155 326 882	متحصلات من بنوك - حسابات دائنة
(233 396 362)	(194 785 419)	توزيعات الأرباح ومدفوعات للأقلية
73 565 948	(105 825 772)	(مدفوعات) للإلتزامات طويلة الأجل
(16 386 095)	(145 284 309)	صافى التدفقات النقدية (المستخدمة فى) أنشطة التمويل
(5 153 643)	(133 569 797)	صافى التغير فى النقدية وما فى حكمها خلال الفترة
336 819 118	530 953 120	رصيد النقدية وما فى حكمها فى أول الفترة
4 994 690	(66 104 426)	فروق ترجمة القوائم المالية
336 660 165	331 278 897	رصيد النقدية وما فى حكمها آخر الفترة

- الإيضاحات من رقم (1) إلى رقم (31) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.

شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة

عن الفترة المالية المنتهية في 30 يونيو 2011

1- نبذة عن الشركة

- تأسست شركة النساجون الشرقيون للسجاد " شركة ذات مسئولية محدودة " في 16 نوفمبر 1981 وفقاً لأحكام القانون رقم 43 لسنة 1974 المعدل بالقانون رقم 32 لسنة 1977 وبتاريخ 2 نوفمبر 1991 تحولت الشركة إلى شركة مساهمة مصرية وفقاً لأحكام القانون رقم 230 لسنة 1989 والقانون رقم 95 لسنة 1992 .

- غرض الشركة

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

2- 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 (4) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية البنود والعناصر التي أجري بشأنها تقديرات محاسبية هامة.

3- نطاق القوائم المالية المجمعة

تتضمن القوائم المالية المجمعة الشركات التي تساهم فيها شركة النساجون الشرقيون للسجاد بنسبة أكبر من 50% من رأسمالها ولها سيطرة عليها. وفيما يلي بيان الشركات التابعة التي تم إدراجها بالقوائم المالية المجمعة.

نسبة المساهمة	إسم الشركة
2011	
%	
100.00	النساجون الشرقيون - أمريكا
99.99	النساجون الشرقيون - إنترناشيونال
99.00	ألياف النساجون الشرقيون
53.08	موكيت ماك
79.60	الشركة المصرية للألياف (إفكو)
99.65	النساجون الشرقيون - الصين
52.02	نيو ماك
57.57	إفكو للألياف الحديثة

4- أهم السياسات المحاسبية المطبقة

1-4 أسس تجميع القوائم المالية

- تم إعداد المركز المالي المجموع 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 بالمركز المالي المجموع بيند مستقل " حقوق الأقلية " وتم حسابها بما يساوى حصتهم في القيمة الدفترية لصافي أصول الشركات التابعة.

2-4 ترجمة العملات الأجنبية

تمسك الشركة وبعض شركاتها التابعة حساباتها بالجنيه المصري، و يتم إثباتات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف المعلنة للعملات الأجنبية وقت إثباتات المعاملة، وفي تاريخ المركز المالي المجموع 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 الفترة وعن إعادة التقييم في تاريخ المركز المالي المجموع بقائمة الدخل المجمعة عن الفترة.

3-4 ترجمة القوائم المالية للشركات الأجنبية

تمسك بعض الشركات التابعة حساباتها بعملات أجنبية تختلف عن الجنيه المصري و يتم ترجمة أصول والالتزامات هذه الشركات إلى الجنيه المصري و ذلك على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ المركز المالي المجموع. 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 بالمركز المالي المجموع .

4-4 الأصول الثابتة وإهلاكاتها

يتم تقييم الأصول الثابتة بالتكلفة وتظهر بالمركز المالي المجموع 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)

25 - 50	مباني وإنشاءات ومرافق
10	آلات ومعدات
5 - 8	وسائل نقل وانتقال
5	عدد وأدوات
3	تجهيزات معارض
5 - 10	أثاث ومعدات مكاتب
3 - 5	حاسبات آلية وبرامج

5-4 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.

6-4 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 الإقرار 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.

7-4 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 المكتتاه وبدلاً من ذلك تقوم الشركة المقتنية بعمل إختبار 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 تحميله علي قائمة الدخل عن العام.

8-4 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.

9-4 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 المركز المالي المجمع ضمن الأصول طويلة الأجل.

10-4 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 للنقود، فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخضم التدفقات النقدية المستقبلية المتعلقة بسداد الالتزام باستخدام معدل خصم مناسب لأخذ هذا التأثير في الاعتبار. ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل مركز مالي وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير حالي في ذلك التاريخ.

11-4 تكلفة الاقتراض

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

12-4 ضريبة الدخل

تتضمن ضريبة الدخل علي أرباح العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة، ويتم إثباتها بقائمة الدخل عن الفترة باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببند 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 المركز المالي المجمع 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 المركز المالي المجمع. 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.

13-4 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.

14-4 الإحتياطي القانوني

طبقاً للنظام الأساسي للشركة يتم تجنب 5% من صافي الأرباح لتكوين الإحتياطي القانوني ويجوز إيقاف تجنب هذه المبالغ متى وصل هذا الإحتياطي إلى 50% من قيمة رأس المال المصدر. يتم استئناف تجنب 5% من الأرباح السنوية متى قل الإحتياطي عن 50% من قيمة رأس المال المصدر.

15-4 أسهم الخزينة

يتم إثبات أسهم الخزينة بتكلفة اقتناؤها و تظهر مخصومة من حقوق الملكية ولا يتم الاعتراف 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.

16-4 الاضمحلال في قيمة الأصول المالية بخلاف الاستثمارات المالية

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

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

17-4 مزايا العاملين

تلتزم الشركة بسداد حصتها في نظام التأمينات الاجتماعية التابع لهيئة التأمينات الاجتماعية وذلك لصالح العاملين طبقاً لأحكام قانون هيئة التأمينات الاجتماعية رقم 79 لسنة 1975 وتعديلاته، وتقوم الشركة بتحمل قيمة هذه المساهمة وتدرج ضمن بند الأجور والمرتببات بقائمة الدخل طبقاً لأساس الاستحقاق.

18-4 الإلتزامات العرضية والإرتباطات

تظهر الإلتزامات العرضية والتي تدخل فيها الشركة طرفاً بالإضافة إلى الارتباطات خارج المركز المالى باعتبارها لا تمثل أصول أو التزامات فعلية في تاريخ المركز المالى.

19-4 المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة

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

20-4 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 3 شهور.

21-4 الأرقام المقارنة

يعاد تبويب الأرقام المقارنة كلما كان ذلك ضرورياً لتتوافق مع التغيرات في العرض المستخدم في الفترة الحالية.

5- الأصول الثابتة (بالصافي)

التكلفة في	مجمع الإهلاك حتى	صافي التكلفة في	صافي التكلفة في
2011/6/30	2011/6/30	2011/6/30	2010/12/31
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
أراضي	135 722 901	--	133 976 442
مباني وإنشاءات ومرافق	760 068 690	226 218 322	534 549 560
آلات ومعدات	2 415 249 164	1 561 991 722	874 846 933
وسائل نقل وانتقال	91 191 890	69 866 722	23 091 938
عدد وأدوات	51 587 211	32 748 167	19 680 278
تجهيزات معارض	26 344 709	23 009 312	4 169 744
أثاث ومعدات مكاتب	55 905 329	34 697 933	22 117 981
حاسبات آلية و برامج	48 107 859	43 312 970	5 786 411
	3 584 177 753	1 991 845 148	1 618 219 287

6- مشروعات تحت التنفيذ

2011/6/30	2010/12/31	
جنيه مصري	جنيه مصري	
مباني وإنشاءات تحت التنفيذ	160 410 120	106 925 141
آلات ومعدات تحت التركيب	377 475 760	189 548 471
تطوير الحاسب الآلي	1 776 247	1 551 967
دفعات مقدمة لشراء أصول ثابتة	54 052 516	55 777 011
اعتمادات مستندية لشراء أصول	18 857 012	179 514 872
	612 571 655	533 317 462

7- استثمارات في شركات تابعة

2011/6/30	2010/12/31	
جنيه مصري	جنيه مصري	
شركة مصانع روزتكس الحديثة للغزل والنسيج	39 997 000	39 997 000

8- إستثمارات مالية متاحة للبيع

عدد الأسهم المملوكة	نسبة المساهمة %	القيمة الإسمية للسهم جنيه مصرى	تكلفة الإقتناء جنيه مصرى	مجمع خسائر الإضمحلال جنيه مصرى	مجمع أرباح غير محققة جنيه مصرى	الرصيد في 2010/12/31 جنيه مصرى	الرصيد في 2011/6/30 جنيه مصرى
56 250	45	100 دولار	44 918 961	--	--	44 918 961	44 918 961
524 000	28.5	10	5 304 365	--	--	5 304 365	5 304 365
81 677	30.8	10	1 433 607	--	--	1 433 607	1 433 607
800 000	8	10	4 200 000	--	--	4 200 000	4 200 000
3 202 000	11.7	5	14 295 000	--	--	14 295 000	14 295 000
782 167	1.2	15.58	12 188 193	--	451 625	12 639 818	12 639 818
4 000	2.08	100	402 000	(402 000)	--	--	--
100	--	100	10 000	--	--	10 000	10 000
1 500	1.5	10	3 750	--	--	3 750	3 750
			82 755 876	(402 000)	451 625	82 805 501	82 805 501

* بلغ المسدد تحت حساب الاستثمار في شركة النسيج الشرقيون للمنسوجات مبلغ 19 901 250 جنيه مصرى في 30 يونيو 2011.

** تم شطب سهم بنك بيربوس مصر من جداول بورصة الأوراق المالية خلال عام 2010.

9- الشهرة

2010/12/31 جنيه مصرى	2011/6/30 جنيه مصرى	
51 258 912	51 258 912	شركة النسيج الشرقيون إنترناشيونال
573 720 329	573 720 329	شركة موكيت ماك
67 551 346	67 551 346	الشركة المصرية للألياف (إفكو)
4 305 383	4 305 383	شركة النسيج الشرقيون- الولايات المتحدة الأمريكية
696 835 970	696 835 970	

10- مخزون

<u>2010/12/31</u>	<u>2011/6/30</u>
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>
581 359 483	653 626 845
122 853 404	84 292 295
49 789 680	58 674 882
809 682 408	1 003 601 277
24 840 935	20 848 388
1 588 525 910	1 821 043 687

خامات
قطع غيار ومواد ومهمات
إنتاج غير تام
إنتاج تام
اعتمادات مستندية لشراء خامات

11- مدينون وحسابات مدينة أخرى

<u>2010/12/31</u>	<u>2011/6/30</u>
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>
12 409 831	14 821 003
45 443 073	56 494 418
9 581 707	10 232 155
2 372 693	3 506 384
28 081 714	31 903 305
2 379 307	311 827
5 000 000	5 000 000
35 099 146	41 180 875
140 367 471	163 449 967
2 676 321	2 676 321
137 691 150	160 773 646

مصروفات مدفوعة مقدماً
مصلحة الضرائب - حسابات مدينة
أرصدة مدينة - أطراف ذات علاقة
غطاءات خطابات ضمان
موردين دفعات مقدمة
إيرادات مستحقة
الشرقيون لمواد البناء (اوركوم)
حسابات مدينة أخرى

بخصم:

الإنخفاض فى قيمة المدينون والحسابات المدينة الأخرى

12- النقدية وما فى حكمها

<u>2010/12/31</u>	<u>2011/6/30</u>
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>
281 549 416	109 428 782
239 464 022	214 007 559
10 035 147	7 939 621
531 048 585	331 375 962
95 465	38 583
530 953 120	331 337 379

بنوك - ودائع لأجل
بنوك - حسابات جارية
نقدية بالصندوق
النقدية لدى البنوك وبالصندوق

بخصم:

ودائع لأجل مجمدة كضمان لجانب من التسهيلات
الإئتمانية الممنوحة للشركة
النقدية وما فى حكمها لأغراض قائمة التدفقات النقدية

13- المخصصات

الرصيد فى 2011/6/30	استخدام خلال الفترة	الرصيد فى 2011/1/1	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	
76 079 244	1 383 406	77 462 650	مخصص التزامات محتملة
76 079 244	1 383 406	77 462 650	

14- بنوك - حسابات دائنة

يتمثل بند بنوك - حسابات دائنة والبالغ رصيده 1 429 740 702 جنيه مصرى فى 30 يونيو 2011 فى قيمة التسهيلات الائتمانية قصيرة الأجل الممنوحة من البنوك بمعدل فائدة ثابت نسبياً وجانب من هذه التسهيلات بضمان أوراق القبض المودعة بهذه البنوك للحصول.

15- دائنون وحسابات دائنة أخرى

2010/12/31	2011/6/30	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
35 740 364	42 006 311	عملاء دفعات مقدمة
13 919 326	13 187 929	مصرفات مستحقة
41 093 739	24 978 917	مصلحة الضرائب حسابات دائنة
3 875 805	5 526 135	هيئة التأمينات الإجتماعية
2 068 135	2 432 107	دائنو شراء أصول ثابتة
22 375 061	33 427 732	أرصدة دائنة مساهمين
15 318 968	12 559 604	تأمينات للغير
2 147 483	2 541 267	أقساط ضرائب مبيعات
7 170 523	7 419 013	أرصدة دائنة - أطراف ذات علاقة
13 890 748	14 980 332	حسابات دائنة أخرى
157 600 152	159 059 347	

16- رأس المال

- 1-16 حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ 500 مليون جنيه مصرى (خمسمائة مليون جنيه مصرى).
- 2-16 حدد رأس مال الشركة المصدر بمبلغ 373 033 555 جنيه مصرى (ثلاثمائة وثلاثة وسبعون مليون وثلاثة وثلاثون ألف وخمسمائة خمسة وخمسون جنيه مصرى) موزعة على 74 606 711 سهم منها مبلغ 351 436 755 جنيه مصرى (ثلاثمائة واحد وخمسون مليون وأربعمائة ستة وثلاثون ألف وسبعمائة خمسة وخمسون جنيه مصرى) أسهم نقدية ، ومبلغ 21 596 800 جنيه مصرى (واحد وعشرون مليون وخمسمائة وستة وتسعون الف وثمانمائة جنيه مصرى) (اسهم عينية) قيمة السهم خمسة جنيهات.

16-3 بناءً على قرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ 21 مارس 2010 تم الموافقة على زيادة رأس مال الشركة المصدر بمبلغ 76 966 445 جنيه مصرى تمول من الاحتياطي العام ليصبح رأس مال الشركة المصدر 450 000 000 جنيه مصرى (أربعمائة وخمسون مليون جنيه مصرى) موزعة على 90 مليون سهم منها مبلغ 428 403 200 جنيه مصرى (أربعمائة وثمانية وعشرون مليون وأربعمائة وثلاثة الف ومائتان جنيه مصرى) أسهم نقدية ، ومبلغ 21 596 800 جنيه مصرى (واحد وعشرون مليون وخمسمائة وستة وتسعون الف وثمانمائة جنيه مصرى) أسهم عينية قيمة السهم خمسة جنيهات وقد تم التأشير بالسجل التجارى بتاريخ 14 يوليو 2010.

16-4 تحفظ أسهم الشركة مركزياً لدى شركة مصر للمقاصة للتسوية والحفظ المركزى ويتم التداول عليها من خلال بورصة الأوراق المالية بالقاهرة والإسكندرية.

17- الاحتياطيات

<u>2010/12/31</u>	<u>2011/6/30</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
1 007 737 454	1 017 970 166	إحتياطي قانوني
280 468 181	280 468 181	إحتياطي عام
59 973 828	59 973 828	إحتياطي خاص
408 872	7 487 468	إحتياطي رأسمالى
1 348 588 335	1 365 899 643	

18- حقوق الأقلية

<u>الإجمالي في</u>	<u>الإجمالي في</u>	<u>نصيب</u>	<u>نصيب</u>	
<u>2010/12/31</u>	<u>2011/6/30</u>	<u>الأقلية في</u>	<u>الأقلية في</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>صافى الربح</u>	<u>حقوق المساهمين</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
2 223 083	527 879	104 998	422 881	شركة ألباف النساجون الشرقيون
16 370 984	71 723	4 023	67 700	شركة النساجون الشرقيون إنترناشيونال
167 289 813	171 693 071	5 222 549	166 470 522	شركة موكيت ماك
18 898 094	15 999 156	1 345 749	14 653 407	الشركة المصرية للألباف (إفكو)
13 976 402	14 498 684	2 078 032	12 420 652	شركة إفكو للألباف الحديثة
475 300	503 149	2 893	500 256	شركة النساجون الشرقيون – الصين
748 775	895 329	131 812	763 517	شركة نيو ماك
219 982 451	204 188 991	8 890 056	195 298 935	

19- قروض طويلة الأجل

البنك البنك المصري لتنمية الصادرات (1)	عملة القرض	أصل قيمة القرض بالعملة الأصلية	رصيد القرض في 2011/6/30 جنيه مصري	الرصيد في 2011/6/30 أقساط تستحق السداد أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام جنيه مصري	الرصيد في 2010/12/31 أقساط تستحق السداد أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام جنيه مصري	شروط السداد
البنك المصري لتنمية الصادرات (1)	دولار أمريكي	2 500 000	5 950 000	2 975 000	2 895 000	يسدد أصل قيمة القرض على 10 أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من 2008/11/30 وتنتهي في 2013/5/31. هذا وتحسب وتسدد العوائد والعمولات في تواريخ سداد الأقساط بمعدل عائد 0.75 % فوق سعر الليبور .
البنك المصري لتنمية الصادرات (2)	دولار أمريكي	5 619 556	13 373 800	6 687 800	6 507 446	يسدد أصل قيمة القرض على 10 أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من 2008/12/31 وتنتهي في 2013/12/31. هذا وتحسب وتسدد العوائد والعمولات في تواريخ سداد الأقساط بمعدل عائد 8.5 % .
البنك المصري لتنمية الصادرات (3)	دولار أمريكي	25 000 000	59 600 000	---	58 000 000	يسدد أصل قيمة القرض على 10 أقساط ربع سنوية متساوية القيمة تبدأ من 2010/3/31 وتنتهي في 2012/6/30 وتحسب وتسدد العوائد والعمولات في مواعيد استحقاقها.
			<u>78 923 800</u>	<u>69 262 800</u>	<u>67 402 446</u>	<u>43 103 175</u>
بنك باركليز	دولار أمريكي	4 000 000	<u>14 287 140</u>	<u>4 760 000</u>	<u>4 632 000</u>	قرض متوسط الأجل يسدد على عدد 10 أقساط نصف سنوية متساوية في يونيه و ديسمبر من كل عام ويستحق أول قسط في ديسمبر 2009 وذلك بمعدل فائدة 3% فوق سعر الليبور .
بنك HSBC (1)	دولار امريكي	4 000 000	<u>16 660 000</u>	<u>4 760 000</u>	<u>4 632 000</u>	قرض متوسط الأجل يسدد على عدد 10 أقساط نصف سنوية متساوية في يونيه و ديسمبر من كل عام ويستحق أول قسط في يونيو 2010 وذلك بمعدل فائدة 3% فوق سعر الليبور .
بنك HSBC (2)	دولار امريكي	21 000 000	<u>117 384 575</u>	<u>12 554 500</u>	<u>12 827 571</u>	يسدد أصل القرض على عدد 73 قسط شهري تبدأ من شهر ديسمبر 2010 وتنتهي في ديسمبر 2016 وتحسب الفوائد والعمولات بمعدل عائد 3% فوق سعر الليبور .
			<u>134 044 575</u>	<u>17 314 500</u>	<u>17 459 571</u>	<u>122 015 739</u>
البنك الأهلي سويسيتيه جنرال	دولار امريكي	18 000 000	<u>22 077 003</u>	<u>8 829 800</u>	<u>8 593 462</u>	يسدد أصل قيمة القرض على 10 أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من 2009/4/26 وتنتهي في 2013/10/26. هذا وتحسب وتسدد العوائد والعمولات سنويا بمعدل عائد 10.25% متضمناً عمولة أعلى رصيد مدين في حالة الإستخدام بالجنينة المصري.
			<u>249 332 518</u>	<u>100 167 100</u>	<u>98 087 479</u>	<u>193 893 625</u>
				<u>149 165 418</u>		ما بعده

19- تأجيل قروض طويلة الأجل								
البنك	عملة القرض	أصل قيمة القرض بالعملة الأصلية	رصيد القرض في 2011/6/30 جنييه مصري	الرصيد في 2011/6/30 أقساط تستحق السداد خلال عام جنييه مصري	الرصيد في 2010/12/31 أقساط تستحق السداد خلال عام جنييه مصري	شروط السداد	ما قبله	
بنك كريدى أجريكول مصر	دولار امريكي	25 000 000	89 400 000	59 600 000	29 800 000	يسدد أصل قيمة القرض على 10 أقساط ربع سنوي متساوية القيمة تبدأ من 2010/9/1 وتنتهى في 2012/12/1 وتحسب وتسدد العوائد والعمولات في مواعيد استحقاقها.	58 000 000	193 893 625
قرض من بنوك أخرى	دولار أمريكى		34 786 070	--	34 786 070	قيمة قروض بالدولار الامريكى ممنوحة لشركة النساجون الشرقيون - أمريكا.	--	27 534 363
بنك الإسكندرية	دولار امريكي	25 000 000	94 819 190	54 181 818	40 637 372	يسدد أصل قيمة القرض على 11 قسط ربع سنوي متساوى القيمة تبدأ من 2010/8/1 و تنتهى في 2013/2/1 وتحسب وتسدد العوائد و العمولات في مواعيد استحقاقها.	52 727 272	65 910 069
بنك عودة	دولار امريكي	35 000 000	208 600 000	--	208 600 000	يسدد أصل قيمة القرض على 20 قسط ربع سنوي متساوى القيمة تبدأ من 2012/8/31 و تنتهى في 2017/5/31 وتحسب وتسدد العوائد و العمولات في مواعيد استحقاقها.	--	203 000 000
بنك بي.إل.بي.باريبا بنك بى إن بى باريبا (1)	دولار أمريكى	20 000 000	29 800 000	29 800 000	--	يسدد أصل قيمة القرض على 12 قسط ربع سنوي متساوى تبدأ من 2009/6/30 و تنتهى في 2012/3/31 وتحسب وتسدد العوائد و العمولات في مواعيد استحقاقها.	38 666 669	9 666 663
بنك بى إن بى باريبا (2)	جنييه مصري	12 000 000	4 800 000	4 800 000	--	يسدد أصل قيمة القرض على عشرة أقساط ربع سنوية متساوية مع فترة سماح مدتها 6 شهور تبدأ من تاريخ إنتهاء فترة السحب بسعر عائد سنوى 11.5%.	4 800 000	2 400 000
بنك بى إن بى باريبا (3)	دولار امريكي	3 846 316	10 222 652	5 111 325	5 111 327	يسدد أصل قيمة القرض على 18 قسط ربع سنوي متساوي يبدأ سدادها اعتبارا من أول فبراير 2009 بسعر فائدة 1.25% فوق سعر الليبور وتحسب وتسدد العوائد والعمولات في مواعيد استحقاقها.	4 974 568	7 461 852
بنك بى إن بى باريبا (4)	دولار أمريكى	5 000 000	18 593 750	3 718 750	14 875 000	قرض متوسط الأجل يسدد على 8 أقساط نصف سنوية متساوية في يناير ويوليو من كل عام ويستحق أول قسط في يناير 2010 وذلك بمعدل فائدة 2.4% فوق سعر الليبور .	3 618 750	14 475 000
الإجمالي			63 416 402	43 430 075	19 986 327		52 059 987	34 003 515
			740 354 180	257 378 993	482 975 187		260 874 738	582 341 572

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

20- أقساط ضرائب مبيعات مؤجلة

<u>2010/12/31</u> <u>جنيه مصري</u>	<u>2011/6/30</u> <u>جنيه مصري</u>	إيضاح رقم	
868 626	478 393		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.
(390 233)	(239 198)	(23)	هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الالتزامات المتداولة ببند أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.
478 393	239 195		

21- قرض بنك الإسكان والتعمير

<u>2010/12/31</u> <u>جنيه مصري</u>	<u>2011/6/30</u> <u>جنيه مصري</u>	إيضاح رقم	
852 388	819 850		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 27 سنة.
(125 855)	(229 466)	(23)	هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الالتزامات المتداولة ببند أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.
726 533	590 384		

22- دائنو شراء أصول ثابتة

<u>2010/12/31</u> <u>جنيه مصري</u>	<u>2011/6/30</u> <u>جنيه مصري</u>	إيضاح رقم	
5 809 707	3 268 835		قيمة الباقي من المستحق لجهاز مدينة العاشر من رمضان مقابل شراء قطع أراضي بمدينة العاشر من رمضان
(2 793 676)	(2 750 651)	(23)	هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الالتزامات المتداولة ببند أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.
3 016 031	518 184		

23- أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام

<u>2010/12/31</u> <u>جنيه مصري</u>	<u>2011/6/30</u> <u>جنيه مصري</u>	إيضاح رقم	
260 874 738	257 378 993	(19)	أقساط قروض طويلة الأجل
390 233	239 198	(20)	أقساط ضرائب مبيعات مؤجلة
125 855	229 466	(21)	قرض بنك الإسكان والتعمير
2 793 676	2 750 651	(22)	دائنو شراء أصول ثابتة
264 184 502	260 598 308		

24- الضرائب المؤجلة

الأصول والالتزامات الضريبية المؤجلة

2010/12/31		2011/6/30		
أصول	(التزامات)	أصول	(التزامات)	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
--	26 348 849	--	27 075 714	فروق ضرائب مؤقتة - شركة النساجون الشرقيون
				"الولايات المتحدة الأمريكية"
(22 626 019)	--	(23 390 100)	--	الأصول الثابتة
(22 626 019)	26 348 849	(23 390 100)	27 075 714	إجمالي الضريبة التي تنشأ عنها أصل (التزام)
	3 722 830		3 685 614	صافي الضريبة التي ينشأ عنها أصل

25- نصيب السهم الأساسي في أرباح الفترة

تم تحديد نصيب السهم في أرباح الفترة كالتالي :-

من 2010/1/1	من 2010/4/1	من 2011/1/1	من 2011/4/1	
حتى 2010/6/30	حتى 2010/6/30	حتى 2011/6/30	حتى 2011/6/30	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
152 496 387	60 696 638	135 661 010	58 025 548	صافي ربح الفترة
88 490 284	88 490 284	88 680 969	88 680 969	متوسط عدد الأسهم المتاحة خلال الفترة
1.72	0.69	1.53	0.65	نصيب السهم الأساسي في أرباح الفترة

26- أسهم الخزينة

2010/12/31		2011/6/30		
جنيه مصري	عدد الأسهم	جنيه مصري	عدد الأسهم	
14 596 505	1 319 031	14 596 505	1 319 031	الأسهم المملوكة لشركة النساجون الشرقيون - أمريكا (شركة تابعة)

27- الإلتزامات العرضية

بلغت قيمة خطابات الضمان التي أصدرتها البنوك لحساب الشركة وشركاتها التابعة لصالح الغير في 30 يونيو 2011 مبلغ 11 368 587 جنيه مصري كما بلغت الإلتزامات العرضية عن الاعتمادات المستندية في ذلك التاريخ مبلغ 61 190 789 جنيه مصري.

28- الإرتباطات الرأسمالية

بلغت قيمة الإرتباطات الرأسمالية في 30 يونيو 2011 مبلغ 27 298 722 جنيه مصري وتتمثل في قيمة التوسعات الخاصة بالمعارض الجديدة وإستكمال بعض الإنشاءات والمرافق.

29- الموقف الضريبي

1-29 الضريبة علي أرباح شركات الأموال

- تم الفحص والربط الضريبي حتى 31 ديسمبر 2004 وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تم فحص السنوات 2008/2005 ولم ترد نماذج للشركة.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبي السنوي في المواعيد القانونية.

2-29 الضريبة علي المرتبات والأجور

- تم الفحص والربط الضريبي حتى 31 ديسمبر 2007 وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات في المواعيد القانونية.

3-29 الضريبة العامة علي المبيعات

- تم الفحص حتى 31 ديسمبر 2006 وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبي الشهري في المواعيد القانونية.

4-29 ضريبة الدمغة

- تم الفحص الضريبي لأوعية الشركة الخاضعة لضريبة الدمغة حتى 31 ديسمبر 2007 وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات في المواعيد القانونية.

30- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

1-30 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.

2-30 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 الاقتراض قصير الأجل بأسعار فائدة ثابتة نسبياً.

3-30 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.

4-30 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.

31- أحداث هامة

تعرضت جمهورية مصر العربية خلال الربع الاول من عام 2011 لأحداث أثرت تأثيراً ملموساً على القطاعات الاقتصادية بوجه عام وأدت الى انخفاض ملموس للأنشطة الاقتصادية. لذا فمن المحتمل أن يكون للأحداث المشار اليها تأثير جوهري على الأصول والالتزامات والقيمة الإستردادية لها وكذا نتائج الأعمال خلال الفترات القادمة، ومازال يتعذر فى الوقت الراهن تحديد حجم هذا التأثير على الأصول والالتزامات المدرجة بالقوائم المالية الحالية ، حيث يعتمد حجم تأثير الأحداث المشار اليها على المدى المتوقع والفترة الزمنية التى ينتظر عندها إنتهاء هذه الأحداث وما يترتب عليها من آثار.