

شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج  
(شركة مساهمة مصرية)  
وشركاتها التابعة

القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة  
وتقرير الفحص المحدود عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية  
في ٣١ مارس ٢٠٢٢

شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج (شركة مساهمة مصرية) وشركاتها التابعة

القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة- عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢

صفحة	الفهرس
١	تقرير الفحص المحدود
٢	قائمة المركز المالي الدورية المجمعة المختصرة
٣	قائمة الأرباح أو الخسائر الدورية المجمعة المختصرة
٤	قائمة الدخل الشامل الأخر الدورية المجمعة المختصرة
٥	قائمة التخيرات في حقوق الملكية الدورية لمجموعة المختصرة
٦	قائمة التدفقات النقدية المجمعة الدورية المختصرة
١٢-٧	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

## تقرير الفحص المحدود على القوائم المالية الدورية المجمعّة المختصرة

إلى السادة مجلس إدارة شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج "شركة مساهمة مصرية" وشركاتها التابعة

### المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي الدورية المجمعّة المختصرة المرفقة لشركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج "شركة مساهمة مصرية" وشركاتها التابعة في ٣١ مارس ٢٠٢٢ وكذا قوائم الأرباح أو الخسائر الأخرى، الدخل الشامل الأخرى، التغييرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية الدورية المجمعّة المختصرة المتعلقة بها عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية المجمعّة المختصرة هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية"، وتتنحصر مسؤوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المجمعّة المختصرة في ضوء فحصنا المحدود لها.

### نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها". ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً للمعايير المصرية للمراجعة، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة. وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية.

### الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود لم يتم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المجمعّة المختصرة المرفقة ليست معدة في جميع جوانبها الهامة طبقاً للمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية".



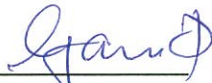
القاهرة في ٣٠ مايو ٢٠٢٢

شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج (شركة مساهمة مصرية) وشركاتها التابعة

قائمة المركز المالي المجمعة الدورية المختصرة - في ٣١ مارس ٢٠٢٢

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	إيضاح	(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
			<b>الأصول غير المتداولة</b>
١,٥٠١,٦٢٩,١١٤	١,٥١١,١٥٢,١٦٥	٦	الأصول الثابتة
٢٦١,٩٧٦,٣٩٠	٢٦١,٨٠١,٢٦٥		الأصول غير الملموسة
-	٩,٨٨٨,٧٤١		أصول ضريبية مؤجلة
<b>١,٧٦٣,٦٠٥,٥٠٤</b>	<b>١,٧٨٢,٨٤٢,١٧١</b>		<b>إجمالي الأصول غير المتداولة</b>
			<b>الأصول المتداولة</b>
٢٧٩,٥٢٤,٣٤١	٢٨٥,٤٨٢,٨٣٦		المخزون
٣٣٢,٩٨٣,٤٧٤	٤٠٦,٠٦٢,٠٣٥		عملاء وأوراق القبض
٨١,٤٦٦,٧٥٣	١٣٧,٨٥٢,٩٩٣		أصول العقود
٢٨٤,٨٥٦,٦٣٩	٣٠٢,٢٧٧,٠٧٣		مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
١١٣,١٣٧,٧٠٤	٨٥,٦٧٦,٦٨٠		المستحق من أطراف ذات علاقة
١٤٢,٤٣٣,٨٨٧	١٩٢,٩٤٦,٠٩٣		أصول مالية بالتكلفة المستهلكة
٥٣٣,٨٤٧,٢٠٩	٦٩٢,٨٩٧,٦٤٤		النقدية وما في حكمها
<b>١,٧٦٨,٢٥٠,٠٠٧</b>	<b>٢,١٠٣,١٩٥,٣٥٤</b>		<b>إجمالي الأصول المتداولة</b>
<b>٣,٥٣١,٨٥٥,٥١١</b>	<b>٣,٨٨٦,٠٣٧,٥٢٥</b>		<b>إجمالي الأصول</b>
			<b>حقوق الملكية</b>
٥٠,٣٢٢,٥٨٠	٥٠,٣٢٢,٥٨٠		رأس المال المصدر والمدفوع
٢٥,١٦١,٢٦٠	٢٥,١٦١,٢٦٠		الاحتياطي القانوني
١٧٢,٢١٧,١٦٢	١٧٢,٢١٧,١٦٢		احتياطي علاوة الإصدار
١٣,١٢٩,٠٠٧	١٣,١٢٩,٠٠٧		احتياطيات أخرى
٤٣٢,٨٢٥,٠٠٢	٤٣٢,٨٢٥,٠٠٢		المدفوعات تحت حساب زيادة رأس المال
٨٩,٥٨٦,٢٠٨	١٢٥,١٧٣,٥١٧		الأرباح المرحلة
<b>٧٨٣,٢٤١,٢١٩</b>	<b>٨١٨,٨٢٨,٥٢٨</b>		<b>إجمالي حقوق الملكية</b>
			<b>الالتزامات</b>
			<b>الالتزامات غير المتداولة</b>
١,٣١٠,٠٠٠,٠٤٥	١,٥٢١,٦٦٦,٧١٨	٧	قروض بنكية
٩,٤٤٩,٩١٨	١٠,٤١٧,٩٧٠		التزامات مزايا التقاعد
٨٢,٣٣٣,٦٦٧	١٦,٨٩٢,٠٧٩		التزامات ضريبية مؤجلة
<b>١,٤٠١,٧٨٣,٦٣٠</b>	<b>١,٥٤٨,٩٧٦,٧٦٧</b>		<b>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</b>
			<b>الالتزامات المتداولة</b>
٣٨,٨٩٣,٥٠٥	٣٧,٩٦١,٧٥٩		المخصصات
٣٢٨,٤٢٢,٣٣٨	٣٠٤,١٦٦,٥٦٩		بنوك سحب على المكشوف
٣٦٢,٠١٤,٣٥٤	٣٨٥,٣٤٧,٤٤٩		موردون وأوراق دفع
٣١٤,٥٥٨,٥٧٦	٤٠٩,٩٢٨,٤٨٣		مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٣٠٤,٧٧٥	١٨٥,٥٨٧		المستحق لأطراف ذات علاقة
٤٠,٦٣٧,١١٦	٧٦,٣٠٩,٠٥١		التزام ضريبية الدخل
٢٦١,٩٩٩,٩٩٨	٣٠٤,٣٣٣,٣٣٢	٧	الجزء المتداول من قروض طويلة الأجل
<b>١,٣٤٦,٨٣٠,٦٦٢</b>	<b>١,٥١٨,٢٣٢,٢٣٠</b>		<b>إجمالي الالتزامات المتداولة</b>
<b>٢,٧٤٨,٦١٤,٢٩٢</b>	<b>٣,٠٦٧,٢٠٨,٩٩٧</b>		<b>إجمالي الالتزامات</b>
<b>٣,٥٣١,٨٥٥,٥١١</b>	<b>٣,٨٨٦,٠٣٧,٥٢٥</b>		<b>إجمالي حقوق الملكية والالتزامات</b>

- الإيضاحات المرفقة من الإيضاح رقم ١ حتى الإيضاح ٩ تمثل جزء متمم للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة  
- تقرير الفحص المحدود مرفق



عبد الجليل بيشر  
رئيس مجلس الإدارة



بيتر كاربنتر  
عضو مجلس إدارة



محمد خليفة  
رئيس القطاع المالي

القاهرة في ٣٠ مايو ٢٠٢٢

شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج (شركة مساهمة مصرية) وشركاتها التابعة

قائمة الأرباح أو الخسائر المجمعة الدورية المختصرة - عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		إيضاح	(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
٢٠٢١	٢٠٢٢		
٤٧٤,٠٨٤,٦٦٣	٦٠٢,٦٣٠,٠٦٣		إيرادات من العقود مع العملاء
(٣٢٣,٨٣٠,٠٧٥)	(٤٠٣,٠٠٢,١٠٢)		تكلفة المبيعات
١٥٠,٢٥٤,٥٨٩	١٩٩,٦٢٧,٩٦١		مجمول الربح
(١٦,٨٣٦,٠٤٤)	(١٧,٨٥٧,٢٦٩)		مصروفات بيع وتسويق
(٢٤,٧٤٠,٧٢١)	(٢٧,٩٢٢,١١٦)		مصروفات عمومية وإدارية
٢٠,٠٠٣,١١٤	٧١,١٦٤,٤٩٦		إيرادات التشغيل الأخرى
(٥,٢١٩,٦٨٧)	(١٠,٦٥٦,٢٤٧)		مصروفات التشغيل الأخرى
١٢٣,٤٦١,٢٥٠	٢١٤,٣٥٦,٨٢٥		ربح التشغيل
(٣٣,٤٤٤,٧٠٥)	(٢١٤,١٧٠,٦٩١)	ب/٥	تكاليف التمويل
٣,٧٦٩,٩٩٧	٧,٣٢٨,٣١٧		إيرادات تمويلية
٩٣,٧٨٦,٥٤٢	٧,٥١٤,٤٥١		الربح قبل الضريبة
(٢٤,٦٣٠,٣٢٩)	٢٨,٠٧٢,٨٥٨	ج/٥	ضرائب الدخل
٦٩,١٥٦,٢١٣	٣٥,٥٨٧,٣٠٩		صافي ربح الفترة
١,٣٧	٠,٧١		نصيب السهم الأساسي في الأرباح
-	٠,٥٥		نصيب السهم المخفض في الأرباح
١,٣٧	١,٢٥		

الإيضاحات المرفقة من الإيضاح رقم ١ حتى الإيضاح ٩ تمثل جزء متمم للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة.

شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج (شركة مساهمة مصرية) وشركاتها التابعة

قائمة الدخل الشامل الاخر المجمع المختصرة - عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
٢٠٢١	٢٠٢٢	
٦٩,١٥٦,٢١٣	٣٥,٥٨٧,٣٠٩	صافي ربح للفترة
-	-	الدخل الشامل الأخر
٦٩,١٥٦,٢١٣	٣٥,٥٨٧,٣٠٩	إجمالي الدخل الشامل الاخر للفترة
		إجمالي الدخل الشامل الاخر عن الفترة العائد إلي:
٦٩,١٥٦,٢١٣	٣٥,٥٨٧,٣٠٩	حقوق المساهمين
-	-	حصص غير مسيطرة
٦٩,١٥٦,٢١٣	٣٥,٥٨٧,٣٠٩	

الإيضاحات المرفقة من الإيضاح رقم ١ حتى الإيضاح ٩ تمثل جزء متم للقوائم المالية الدورية المجمع المختصرة.

٢٠٢٢

شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج (شركة مساهمة مصرية) وشركاتها التابعة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المجمعة المختصرة - عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢

إجمالي حقوق الملكية العائدة إلى حقوق المساهمين		المدفوعات تحت		إجمالي حقوق الملكية العائدة إلى حقوق المساهمين		إجمالي حقوق الملكية العائدة إلى حقوق المساهمين	
إجمالي حقوق الملكية	إجمالي حقوق الملكية	حساب زيادة رأس المال	احتياطي آخر	احتياطي علاوة الإصدار	احتياطي قانوني	رأس المال المصدر والمدفوع	
٦١٨,٦٠٠,٣٣٠	(٧٥,٠٥٤,٦٨١)	٤٣٢,٨٢٥,٠٠٢	١٣,١٢٩,٠٠٧	١٧٢,٢١٧,١٦٢	٢٥,١٦١,٢٦٠	٥٠,٣٢٢,٥٨٠	(جميع المبالغ بالجنه المصري)
١١,٠٩٤,١٩٦	١١,٠٩٤,١٩٦	-	-	-	-	-	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١
٦٢٩,٦٩٤,٥٢٦	(٦٣,٩٦٠,٤٨٥)	٤٣٢,٨٢٥,٠٠٢	١٣,١٢٩,٠٠٧	١٧٢,٢١٧,١٦٢	٢٥,١٦١,٢٦٠	٥٠,٣٢٢,٥٨٠	الرصيد المعدل كما في ١ يناير ٢٠٢١
٦٩,١٥٦,٢١٣	٦٩,١٥٦,٢١٣	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل الاخر عن الفترة
٦٩٨,٨٥٠,٧٣٩	٥,١٩٥,٧٢٨	٤٣٢,٨٢٥,٠٠٢	١٣,١٢٩,٠٠٧	١٧٢,٢١٧,١٦٢	٢٥,١٦١,٢٦٠	٥٠,٣٢٢,٥٨٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١
٧٨٣,٢٤١,٢١٩	٨٩,٥٨٦,٢٠٨	٤٣٢,٨٢٥,٠٠٢	١٣,١٢٩,٠٠٧	١٧٢,٢١٧,١٦٢	٢٥,١٦١,٢٦٠	٥٠,٣٢٢,٥٨٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٢
٢٥,٥٨٧,٣٠٩	٢٥,٥٨٧,٣٠٩	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل الاخر عن الفترة
٨١٨,٨٢٨,٥٢٨	١٢٥,١٧٣,٥١٧	٤٣٢,٨٢٥,٠٠٢	١٣,١٢٩,٠٠٧	١٧٢,٢١٧,١٦٢	٢٥,١٦١,٢٦٠	٥٠,٣٢٢,٥٨٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٢

الإيضاحات المرفقة من الإيضاح رقم ١ حتى الإيضاح ٩ تشمل جزء متمم للقوائم المالية الموردة المجمعة المختصرة.

شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج (شركة مساهمة مصرية) وشركاتها التابعة

قائمة التدفقات النقدية المجمعة المختصرة - عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		إيضاح	
٢٠٢١	٢٠٢٢		
٩٣,٧٨٦,٥٤٢	٧,٥١٤,٤٥٢		(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
			التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			صافي ربح الفترة قبل الضرائب
			يتم تسويته بـ:
٣٣,٤٤٤,٧٠٥	٣١,٧٦٧,٦٠٨		مصروف الفوائد
٣٥,١٠٠,٥٧١	٤٢,٠٥٢,٦١١		إهلاك واستهلاك
-	٤,٣٢٧,٣٦٧		خسائر بيع أصول ثابتة
(٢,٦٢٣,٤٣٦)	(٧,٣٢٨,٣١٧)		إيرادات تمويلية
(١,٠٥٨,٣٦٠)	(٢٩٨,٠٧٧)		مخصصات انتفى الغرض منها
١,٠٥٠,٠٠٠	٩٦٨,٠٥٢		مخصص التزامات مزايا التقاعد
(١,٩٩٩,٥٨٨)	٢٥٤,٠٠٠,٠٠٢		أرباح/ (خسائر) ترجمة عملات أجنبية غير محققة
١٥٧,٧٠٠,٤٣٤	٣٣٣,٠٠٣,٦٩٨		ربح التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل
			التغير في رأس المال العامل
			المخزون
(٤,٨٨٩,٠١٤)	(٥,٩٥٨,٤٩٥)		العملاء وأوراق القبض والأرصدة المدينة الأخرى
(١٩٩,٦٢٢,٨٧٧)	(١٤٤,٥٣٦,١٥٢)		المستحق من أطراف ذات علاقة
٨٣,٢٨٥,٣٦٠	٢٧,٤٦١,٠٢٤		موردون وأوراق الدفع وأرصدة دائنة أخرى
١٤,٠١٣,٣٢٢	٩٠,٦٠١,٥١٨		المستحق إلى أطراف ذات علاقة
(٢٥,٦٨٥)	(١١٩,١٨٨)		مخصصات مستخدمة
-	(٩٣١,٧٤٥)		مدفوعات مزايا التقاعد للموظفين
(١,٣١٧,٢٩٧)	-		التدفقات النقدية الناتجة من التشغيل
٤٩,١٤٤,٢٤٣	٢٩٩,٥٢٠,٦٦٠		فوائد مدفوعة
(٩,٣٨٣,٤٣١)	(٣,٦٦٥,٤٤٥)		صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
٣٩,٧٦٠,٨١٢	٢٩٥,٨٥٥,٢١٥		التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار
			شراء أصول ثابتة
(٢٢,٤٤١,١٨٢)	(٥٦,٥٢٦,٢٤٥)	٦	دفعات مقدمة لموردي أصول ثابتة
-	(١٣,٦٣٧,١٨٢)		المتحصلات من بيع أصول مالية
-	١١٣,٨٨٥,٠٥٧		مدفوعات لشراء أصول مالية
(٧٤,٧٧٨,٤٨٨)	(١٦٧,٢٩٢,٣٨٧)		متحصلات من بيع أصول ثابتة
-	٧٩٨,٣٠٧		إيرادات فوائد محصلة
٥٢٣,٩١٣	١٠,٢٢٣,٤٣٩		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الإستثمار
(٩٦,٦٩٥,٧٥٧)	(١١٢,٥٤٩,٠١١)		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
			بنوك سحب على المكشوف
٩,٢٠٨,٧٣٨	(٢٤,٢٥٥,٧٦٩)		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) / الناتجة من أنشطة التمويل
٩,٢٠٨,٧٣٨	(٢٤,٢٥٥,٧٦٩)		صافي الزيادة/ (النقص) في النقدية وما في حكمها
(٤٧,٧٢٦,٢٠٧)	١٥٩,٠٥٠,٤٣٥		النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٤٧٠,١١٩,٠٢٧	٥٣٣,٨٤٧,٢٠٩		النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة
٤٢٢,٣٩٢,٨٢٠	٦٩٢,٨٩٧,٦٤٤		

الإيضاحات المرفقة من الإيضاح رقم ١ حتى الإيضاح ٩ تمثل جزء متمم للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة.



## شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة - عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢

(جميع المبالغ الواردة بالإيضاحات بالجنيه المصري إلا إذا ذكر خلاف ذلك)

### (١) مقدمة

تأسست شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج "شركة مساهمة مصرية" (المجموعة) في ١٩٧٩ كشركة مساهمة مصرية وفقا لأحكام القانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ والمعدل بالقانون رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ المعدل بقانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧، وتم تسجيلها بالسجل التجارى تحت رقم ١٩٣٣٧٧٠ القاهرة. ويقع مقر المجموعة الرئيسى فى مدينة نصر، ٦ شارع مخيم الدائم، المنطقة السادسة، الحي السادس، المنطقة الصناعية، القاهرة، جمهورية مصر العربية.

المجموعة مسجلة في بورصة الأوراق المالية في مصر.

يطلق على الشركة وشركاتها التابعة اسم "المجموعة".

ويتمثل نشاط المجموعة الرئيسى في تصنيع كافة أنواع العبوات الزجاجية والاستحواذ على شركات أخرى تعمل في نفس المجال.

الشركة الأم الرئيسية للمجموعة هي مينا جلاس هولدينج المحدودة بنسبة ملكية تبلغ ٥١,٤٣٪. وتخضع المجموعة بشكل رئيسى لسيطرة السيد/ عبد الجليل بشر.

تم اعتماد القوائم المالية المجمعة للإصدار من قبل رئيس مجلس إدارة الشركة ٣٠ مايو ٢٠٢٢

### نسبة الملكية في الشركات التابعة

تتكون المجموعة من الشركات التالية كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ ما لم يذكر خلاف ذلك ، والنسبة المئوية لحصة المجموعة في الشركات هي ملكية مباشرة للأسهم العادية من رأس المال المدفوع فقط.

الشركات التابعة	عملة التعامل	عملة التعامل	نسبة المساهمة	النشاط
الشرق الأوسط للعبوات الزجاجية بالسادات	مصر	جنيه مصري	٩٩,٩٩٩٩٢٪	تصنيع كافة أنواع العبوات الزجاجية
ميغ مصر الزجاج MEG	مصر	جنيه مصري	٩٩,٩٩٩٩٣٪	تصنيع كافة أنواع العبوات الزجاجية
مصر لصناعة الزجاج	مصر	جنيه مصري	مملوكة بنسبة ٩٩,٩٩٩٩٧٪ لشركة ميغ مصر الزجاج MEG	تصنيع كافة أنواع العبوات الزجاجية والاستحواذ على شركات أخرى تعمل في نفس المجال

### (٢) ملخص السياسات المحاسبية الهامة

فيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة. والتي يتم تطبيقها بثبات على الفترات المالية المعروضة إلا إذا ذكر خلاف ذلك:

#### أ - أسس إعداد القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

تم إعداد هذه القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ طبقا لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية".

لا تتضمن هذه القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة جميع الإيضاحات التي تكون مطلوبة عادة عند إعداد القوائم المالية السنوية الكاملة. لذلك، يجب قراءة هذه المعلومات المالية الدورية المجمعة المختصرة مع القوائم المالية السنوية المجمعة للمجموعة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ومع أي تصريحات صدرت عن الشركة خلال الفترة الدورية التي يتم إعداد التقارير عنها.

شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة - عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢

(جميع المبالغ الواردة بالإيضاحات بالجنيه المصري إلا إذا ذكر خلاف ذلك)

٣ - التغييرات الهامة خلال الفترة

شراء أذون خزانة:

قامت الشركة بشراء أذون خزانة مصرية بقيمة اسمية ١٨٤,٠٩٢,١٧٠ جنيه مصري بمتوسط سعر فائدة سنوى ١٣,١٢% تستحق في خلال عام وقد استحققت فوائد دائنة بمبلغ ٥,٥١٧,٣٣٤ جنيه مصري.

النقدية وما في حكمها

قامت الشركة بإيداع ٢ ودائع بنكية بمبلغ ١٦٤,٣٤٠,٠٠٠ جنيه مصري بمتوسط سعر فائدة ١,٤٤%، وتبلغ إجمالي الفوائد الدننة المعترف بها خلال الفترة ٢٥٤,٢١٧ جنيه مصري.

٤ - المعلومات القطاعية

تم تنظيم أنشطة المجموعة في قطاع واحد يتعلق بالكامل بتصنيع وبيع العبوات الزجاجية. وذلك وفقا للتقارير المقدمة إلى مجلس الإدارة. لذلك، تم بالفعل تضمين المعلومات على مستوى المنشأة والمطلوبة بموجب المعيار المحاسبي ٤١ "القطاعات التشغيلية" في القوائم المالية، لذلك لا يوجد أي معلومات أخرى تتطلب الإفصاح.

٥ - معلومات الأرباح أو الخسائر

(أ) البنود الهامة

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢١	٢٠٢٢	
١٤,٤٥٠,٩٢٣	٢٠,٧٧٩,٥٨٦	دعم الصادرات
-	٤٥,٠٣١,٥٤٢	استرداد التأمين المتعلق بالحريق*

\* تتضمن إيرادات التشغيل الأخرى خلال الفترة مبلغ ٤٥ مليون جنيه مصري تتمثل في تعويض ناتج من التقييم النهائي للمطالبة مع شركة التأمين من حادثة الحريق التي حدثت خلال ٢٠١٩ بإحدى خطوط الإنتاج بالمجموعة.

(ب) تكاليف التمويل

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢١	٢٠٢٢	
٩١٠,٩٣٦	١,٨٩٧,٥٣١	مصاريف بنكية
٣١,٣٨٤,٧٢٥	٢٩,٨٧٠,٠٧٧	مصروف الفوائد
١,١٤٩,٠٤٤	٢,٥٨٥,٠٧٥	مصاريف أخرى
-	١٧٩,٨١٨,٠٠٨	صافي خسائر ترجمة العملات الأجنبية
٣٣,٤٤٤,٧٠٥	٢١٤,١٧٠,٦٩١	إجمالي تكاليف التمويل

في ٢١ مارس ٢٠٢٢ أعلن البنك المركزي المصري عن انخفاض سعر صرف الجنيه المصري وزيادة أسعار الفائدة على الإقراض والودائع بنسبة ١% وعليه، ونتيجة لانخفاض سعر صرف الجنيه، تم تداول الدولار الأمريكي في تاريخ إصدار هذه القوائم المالية بالبنوك المحلية بين ١٨ و ١٨,٥٠٠ جنيهها مصريا، وقد نتج عن ذلك خسائر ترجمة عملات أجنبية بقيمة ١٧٩,٨١٨,٠٠٨ جنية مصري.

(ج) ضرائب الدخل

يتم احتساب ضرائب الدخل بناء على تقدير الإدارة للمتوسط المرجح لضريبة الدخل السنوية المتوقعة للسنة المالية الكاملة. يبلغ متوسط معدل الضريبة السنوية الفعلي المستخدم حتي ٣١ مارس ٢٠٢٢ حوالي صفر %، مقارنة بنسبة ٢٦% للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ وسبب هذا الانخفاض خلال الفترة زيادة الأصول الضريبية المؤجلة الناتجة عن خسائر ترجمة العملة الأجنبية.

شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج (شركة مساهمة مصرية) وشركائها التابعة  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة - عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢

(جميع المبالغ الواردة بالإيضاحات بالجنيه المصري إلا إذا ذكر خلاف ذلك)

١ - الأصول الثابتة

الإجمالي	مشتريات تحت التنفيذ	حسابات الية وبرامج	أثاث ومعدات مكتبية	سيارات ووسائل نقل	آلات ومعدات وأسطوانات	مباني	أراضي
٢,٥٦٨,٦٧٥,٣٦٣	٥٠,٠٧٨,٠٨١	١٢,٣٣١,٨٣٤	١٢,٦٥٩,٥٤٨	٢٤,٩١٢,٤٨٨	١,٨٩٨,٥٦٤,٢٥٤	٢٣٠,٧٦٠,٦١٣	٣٣٩,٣٦٨,٥٤٥
٣٦٢,٢٧٩,١٤٩	٢٦٦,١٧٠,١٦٠	١,٣٥٧,٤٦٠	١,٣٣٥,٢٦٠	٥,٩٧٩,٢٠٩	٨٢,٧٩٥,٤٠٨	٢,١٢٧,١٩٨	٢,٦١٤,٤٥٤
(١٠٨,٨٤٣,٩٣٩)	-	-	-	(١,٤١٧,٤٠١)	(١٠٧,٤٢٦,٥٣٨)	-	-
-	(٢٤٦,٩١٩,١٩٣)	١٨٩,٢٢٨	٩٢١	-	٢٤٦,٠٩٨,٥٤٠	٦٣,٥٠٤	-
٢,٨٢٢,١١٠,٥٧٣	٦٩,٣٢٩,٠٤٨	١٣,٧٧٨,٥٢٢	١٣,٩٩٥,٧٢٩	٢٩,٤٧٤,٢٩٦	٢,١٢٠,٠٣١,٦٢٤	٢٣٣,٥١٨,٣١٥	٣٤١,٩٨٢,٩٩٩
(١,٢٨٢,٨٨٧,٩٧٩)	-	(٨,٤٣١,٢٢٥)	(١٠,٨١٨,٣٣٨)	(١٩,٨٥٠,٧٧٩)	(١,١٤٥,٣١٠,٧٨٦)	(٩٨,٤٧٦,٨٥١)	-
(١٣٥,١٦١,٥٨٤)	-	(١,٥٦٠,٧٧٣)	(٧٦٤,٧١١)	(١,٩٠٤,٩٥٦)	(١٢٠,٧٧٠,٤٩٧)	(١٠,١٦٠,٦٤٧)	-
٩٧,٥٦٨,١٠٤	-	-	-	١,٤١٧,٤٠٠	٩٦,١٥٠,٧٠٤	-	-
(١,٣٢٠,٤٨١,٤٥٩)	-	(٩,٩٩١,٩٩٨)	(١١,٥٨٣,٠٤٩)	(٢٠,٣٣٨,٣٣٥)	(١,١٦٩,٩٣٠,٥٧٩)	(١٠٨,٦٣٧,٤٩٨)	-
١,٥٠١,٦٢٩,١١٤	٦٩,٣٢٩,٠٤٨	٣,٧٨٦,٥٢٤	٢,٤١٢,٦٨٠	٩,١٣٥,٩٦١	٩٥٠,١٠١,٠٨٥	١٢٤,٨٨٠,٨١٧	٣٤١,٩٨٢,٩٩٩

محول من مشتريات تحت التنفيذ  
الرصيد في نهاية العام

الإجمالي	مشتريات تحت التنفيذ	حسابات الية وبرامج	أثاث ومعدات مكتبية	سيارات ووسائل نقل	آلات ومعدات وأسطوانات	مباني	أراضي
٢,٨٢٢,١١٠,٥٧٣	٦٩,٣٢٩,٠٤٨	١٣,٧٧٨,٥٢٢	١٣,٩٩٥,٧٢٩	٢٩,٤٧٤,٢٩٦	٢,١٢٠,٠٣١,٦٢٤	٢٣٣,٥١٨,٣١٥	٣٤١,٩٨٢,٩٩٩
(١,٢٨٢,٨٨٧,٩٧٩)	-	(٨,٤٣١,٢٢٥)	(١٠,٨١٨,٣٣٨)	(١٩,٨٥٠,٧٧٩)	(١,١٤٥,٣١٠,٧٨٦)	(٩٨,٤٧٦,٨٥١)	-
(١٣٥,١٦١,٥٨٤)	-	(١,٥٦٠,٧٧٣)	(٧٦٤,٧١١)	(١,٩٠٤,٩٥٦)	(١٢٠,٧٧٠,٤٩٧)	(١٠,١٦٠,٦٤٧)	-
٩٧,٥٦٨,١٠٤	-	-	-	١,٤١٧,٤٠٠	٩٦,١٥٠,٧٠٤	-	-
(١,٣٢٠,٤٨١,٤٥٩)	-	(٩,٩٩١,٩٩٨)	(١١,٥٨٣,٠٤٩)	(٢٠,٣٣٨,٣٣٥)	(١,١٦٩,٩٣٠,٥٧٩)	(١٠٨,٦٣٧,٤٩٨)	-
١,٥٠١,٦٢٩,١١٤	٦٩,٣٢٩,٠٤٨	٣,٧٨٦,٥٢٤	٢,٤١٢,٦٨٠	٩,١٣٥,٩٦١	٩٥٠,١٠١,٠٨٥	١٢٤,٨٨٠,٨١٧	٣٤١,٩٨٢,٩٩٩

محول من مشتريات تحت التنفيذ  
الرصيد في نهاية العام

الإجمالي	مشتريات تحت التنفيذ	حسابات الية وبرامج	أثاث ومعدات مكتبية	سيارات ووسائل نقل	آلات ومعدات وأسطوانات	مباني	أراضي
٢,٨٢٢,١١٠,٥٧٣	٦٩,٣٢٩,٠٤٨	١٣,٧٧٨,٥٢٢	١٣,٩٩٥,٧٢٩	٢٩,٤٧٤,٢٩٦	٢,١٢٠,٠٣١,٦٢٤	٢٣٣,٥١٨,٣١٥	٣٤١,٩٨٢,٩٩٩
٥٩,٣٩٣,٧٧٨	٢,٣٥٦,٧٥٨	٢٨٥,٩٩٢	١٦٢,٨٢٤	١,٣١١,٢٤٦	٤٧,٧٣٦,٧٠٦	١,٢٧٢,٧٥٦	٢,٠٦٧,٣٨٦
(٢٣,٨٣٩,٥١٠)	-	-	(٢,٠٠٠)	-	(٢٣,٨٣٧,٥١٠)	-	-
-	(١٠,٨٨٠,٦٨٨)	-	-	-	٦٥٧,١٢٥	١,٢٢٣,٤٨٣	-
٢,٨٥٤,٥٦٤,٨٤١	٦١,٨٠٥,١٩٨	١٤,١٦٤,٥١٤	١٤,١٥٦,٥٦٣	٣٠,٧٨٥,٦٤٢	٢,١٤٤,٥٨٧,٩٨٥	٢٤٥,٠١٤,٥٥٤	٣٤٤,٠٥٠,٣٨٥

محول من مشتريات تحت التنفيذ  
الرصيد في نهاية الفترة

الإجمالي	مشتريات تحت التنفيذ	حسابات الية وبرامج	أثاث ومعدات مكتبية	سيارات ووسائل نقل	آلات ومعدات وأسطوانات	مباني	أراضي
(١,٣٢٠,٤٨١,٤٥٩)	-	(٩,٩٩١,٩٩٨)	(١١,٥٨٣,٠٤٩)	(٢٠,٣٣٨,٣٣٥)	(١,١٦٩,٩٣٠,٥٧٩)	(١٠٨,٦٣٧,٤٩٨)	-
(٤١,٦٤٥,٠٢٢)	-	(٤٢٩,٧٢٠)	(٧٣٦,٨٤٦)	(٦٤٦,٤٣٠)	(٣٧,٧٧٢,٥٢٨)	(٢,٥٥٩,٤٩٨)	-
١٨,٧١٣,٨٠٥	-	-	١,٩٩٨	-	١٨,٧١١,٨٠٧	-	-
(١,٣٤٣,٤١٢,٦٧٦)	-	(١٠,٤٢١,٧١٨)	(١١,٨١٧,٨٩٧)	(٢٠,٩٨٤,٧٦٥)	(١,١٨٨,٩٩١,٣٠٠)	(١١١,١٩٦,٩٩٦)	-
١,٥١١,١٥٢,١٦٥	٦١,٨٠٥,١٩٨	٣,٧٤٢,٧٩٦	٢,٣٣٨,٦٦٦	٩,٨٠٠,٨٧٧	٩٥٥,٥٩٦,٦٨٥	١٣٣,٨١٧,٥٥٨	٣٤٤,٠٥٠,٣٨٥

محول من مشتريات تحت التنفيذ  
الرصيد في نهاية الفترة

شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج (شركة مساهمة مصرية) وشركاتها التابعة

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة - عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢

(جميع المبالغ الواردة بالإيضاحات بالجنيه المصري إلا إذا ذكر خلاف ذلك)

٦- الأصول الثابتة (تابع)

يتمثل رصيد المشروعات تحت التنفيذ كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ فيما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
٤٣,٨٩٠,٩٨٩	٤٣,٨٩٠,٩٨٩	مشروع الخلاطة الجديدة
١١,٢٠٩,١١١	٨,٥٨٢,٩٠٨	آلات
١٣,٩٩٣,٦١٨	٩,١٣٨,١٣٢	مباني
٢٣٥,٣٣٠	١٩٣,١٧٠	أخرى
٦٩,٣٢٩,٠٤٨	٦١,٨٠٥,١٩٩	

٧- القروض والسلفيات

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
٢٦١,٩٩٩,٩٩٨	٣٠٤,٣٣٣,٣٣٢	أ- الجزء المتداول
٣٢٨,٤٢٢,٣٣٨	٣٠٤,١٦٦,٥٦٩	قروض بنكية
٥٩٠,٤٢٢,٣٣٦	٦٠٨,٤٩٩,٩٠١	بنوك سحب على المكشوف
		إجمالي الجزء المتداول
١,٣١٠,٠٠٠,٠٤٥	١,٥٢١,٦٦٦,٧١٨	ب- الجزء غير المتداول
١,٣١٠,٠٠٠,٠٤٥	١,٥٢١,٦٦٦,٧١٨	قروض بنكية
١,٩٠٠,٤٢٢,٣٨١	٢,١٣٠,١٦٦,٦١٩	إجمالي الجزء غير المتداول
		الإجمالي

وقعت إدارة المجموعة في نوفمبر ٢٠١٩، اتفاقية قرض متوسط الأجل بمبلغ ١٠٠ مليون دولار مع مؤسسة التمويل الدولية "IFC" والبنك التجاري الدولي "CIB" لإعادة تمويل القروض متوسطة الأجل القائمة وتمويل النفقات الرأسمالية لزيادة القدرة الانتاجية التي تشمل إعادة بناء الأفران الرئيسية، وتحسين كفاءة الأصول وانسيابية التشغيل لعمليات وحدة معالجة الكسر، تم استلام كامل مبلغ التسهيلات في يوليو ٢٠٢٠ ونتج عنه تسوية جميع الديون متوسطة الأجل القائمة.

تبلغ مدة القروض سبع سنوات مع فترة سماح لمدة ١٨ شهرا وتحمل فائدة بسعر لييبور لمدة ٦ أشهر بالإضافة إلى هامش.

القروض مضمونة بحزمة الضمانات التالية:

- الرهن العقاري من الدرجة الأولى على الأراضي والمباني المملوكة للمجموعة.
- رهن تجاري على الأصول المنقولة للمجموعة.
- قيود مفروضة على نقل ملكية أسهم الشركات التابعة المملوكة للمجموعة.

٨- مخاطر السيولة

إن مخاطر السيولة هي مخاطر تعرض المجموعة لصعوبات في الوفاء بالتزاماتها المالية نتيجة لنقص التمويل. إن تعرض المجموعة لمخاطر السيولة ينتج في الأساس من عدم المقابلة بين استحقاقات الأصول والالتزامات المالية.

تقوم الإدارة بعمل توقعات للتدفقات النقدية المستقبلية بشكل دوري، واتخاذ الإجراءات اللازمة للتفاوض مع الموردين ومتابعة التحصيلات وإدارة أرصدة المخزون بهدف التأكد من توافر النقدية اللازمة لسداد التزامات المجموعة. وتقوم إدارة المجموعة أيضا بمراقبة احتياجات التشغيل من للسيولة من خلال التأكد من كفاية أرصدة النقدية وما في حكمها لتلبية تلك الاحتياجات، والاحتفاظ بغطاء نقدي كاف لمواجهة التدفقات الخارجة المطلوبة لتسوية التزامات الديون والاقتراض لكي تتمكن من الحفاظ على التزامها بالشروط والضمانات والتعهدات المالية في كل الأوقات.

شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج (شركة مساهمة مصرية) وشركاتها التابعة

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة - عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢

(جميع المبالغ الواردة بالإيضاحات بالجنيه المصري إلا إذا ذكر خلاف ذلك)

٨ - مخاطر السيولة (تابع)

تقوم المجموعة بالحد من مخاطر السيولة من خلال ضمان توفر التسهيلات البنكية الكافية والحفاظ على الاحتياطات الكافية ومن خلال مراقبة التدفقات النقدية المستقبلية والفعلية ومطابقة محفظة الاستحقاقات للأصول المالية والالتزامات المالية. يتم تسوية الأرصدة المستحقة للموردين عادة بمتوسط ١٢٠ يوم من تاريخ الشراء.

يلخص الجدول أدناه استحقاقات الالتزامات المالية غير المخصصة للمجموعة في ٣١ مارس ٢٠٢٢ و ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ استناداً إلى تواريخ المدفوعات التعاقدية وأسعار الفائدة الحالية في السوق.

أقل من ٦ أشهر	من ٦ أشهر إلى سنة واحدة	من سنة واحدة إلى سنتين	أكثر من سنتين	
٣١ مارس ٢٠٢٢				
٣٨٥,٣٤٧,٤٤٧	-	-	-	موردون وأوراق دفع
٣١٩,٧٦٨,٠٥٨	-	-	-	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى*
٢٠٨,٣١١,٥٣٦	٩٥,٨٥٥,٠٣٣	-	-	بنوك السحب على المكشوف
١٥٢,١٦٦,٦٦٦	١٥٢,١٦٦,٦٦٦	٣٠٤,٢٣٣,٣٣٤	١,٢١٧,٣٣٣,٣٤٨	قروض بنكية
٥٤,٨٤١,٣٠٢	٥٢,٠٩٠,٩٧٢	١١٧,٩٢٢,٧٥٠	١١٧,٦٠٤,٢٤٦	فائدة مستقبلية
١٨٥,٥٨٧	-	-	-	المستحق لأطراف ذات علاقة
١,١٢٠,٦٢٠,٥٩٦	٣٠٠,١١٢,٦٧١	٤٢٢,٢٥٦,٠٨٤	١,٣٣٤,٩٣٧,٥٩٤	الإجمالي
٣١ ديسمبر ٢٠٢١				
٣٦٢,٠١٤,٣٥٤	-	-	-	موردون وأوراق دفع
٢٣٤,٧٧٧,٧٢٢	-	-	-	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى*
٢٣٠,٤٢٥,٦١٦	٩٧,٩٩٦,٧٢٢	-	-	بنوك السحب على المكشوف
١٣١,٠٠٠,٠٠٠	١٣٠,٩٩٩,٩٩٨	٢٦٢,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٤٨,٠٠٠,٠٤٥	قروض بنكية
٤١,٢٤٥,٣٥١	٣٩,٢٧٠,٣٠٢	٩٠,٠٢٦,٩٧٥	٩٧,٧٣٨,٨٢٣	فائدة مستقبلية
٣٠٤,٧٧٥	-	-	-	المستحق لأطراف ذات علاقة
٩٩٩,٧٦٧,٨١٨	٢٦٨,٢٦٧,٠٢٢	٣٥٢,٠٢٦,٩٧٥	١,١٤٥,٧٣٨,٨٦٨	الإجمالي

\* مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى لا تتضمن المصروفات المدفوعة مقدماً والتزامات العقود والتأمينات الإجتماعية والمستحق لمصلحة الضرائب.

٩ - الأدوات المالية حسب الفئة

الأصول المالية:

القيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر		القروض والمديونيات		
٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
-	-	٣٣٢,٩٨٣,٤٧٤	٤٠٦,٠٦٢,٠٣٥	العملاء وأوراق القبض
-	-	٨١,٤٦٦,٧٥٣	١٣٧,٨٥٢,٩٩٣	أصول العقود
-	-	١١٨,٩٨٠,٣٠٩	١١٥,٨٧٤,٨٠٨	أرصدة مدينة أخرى*
-	-	١١٣,١٣٧,٧٠٤	٨٥,٦٧٦,٦٨٠	المستحق من أطراف ذات علاقة
-	-	١٤٢,٤٣٣,٨٨٧	١٩٢,٩٤٦,٠٩٣	الأصول المالية بالتكلفة المستهلكة
-	-	٥٣٣,٨٤٧,٢٠٩	٦٩٢,٨٩٧,٦٤٤	النقدية وما في حكمها

شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج (شركة مساهمة مصرية) وشركاتها التابعة

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة - عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢

(جميع المبالغ الواردة بالإيضاحات بالجنيه المصري إلا إذا ذكر خلاف ذلك)

٩ - الأدوات المالية حسب الفئة (تابع)

الالتزامات المالية:

القيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر		التزامات مالية أخرى		
٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
-	-	٣٢٨,٤٢٢,٣٣٨	٣٠٤,١٦٦,٥٦٩	بنوك السحب على المكشوف
-	-	١,٥٧٢,٠٠٠,٠٤٣	١,٨٢٦,٠٠٠,٠٥٠	قروض بنكية
-	-	٣٦٢,٠١٤,٣٥٤	٣٨٥,٣٤٧,٤٤٩	موردون تجاريون وأوراق الدفع
-	-	٢٣٤,٧٧٧,٧٢١	٣١٩,٧٦٨,٠٥٨	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى**
-	-	٣٠٤,٧٧٥	١٨٥,٥٨٧	المستحق لأطراف ذات علاقة
				* الأرصدة المدينة الأخرى المعروضة أعلاه لا تشمل المصروفات المدفوعة مقدما والدفعات المقدمة للموردين والضريبة المستحقة.
				** المصروفات المستحقة والأرصدة الدائنة الأخرى المعروضة أعلاه لا تشمل التزامات العقود وهيئة التأمينات الاجتماعية والالتزامات الضريبية.