

تقرير مجلس الإدارة لشركة الموبدي اليكترىك (المستقلة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠-٠٩-٢٠١٢

- تأسست شركة الموبدي اليكترىك - شركة مساهمة مصرية بنظام الاستثمار الداخلي - وفقاً لأحكام قانون ضمانات وحوافز الاستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ ولائحة التنفيذية وقد تم قيد الشركة بالسجل التجاري تحت رقم ١٤٥٨٤ بتاريخ ١ يونيو ٢٠٠٥ .
- غرض الشركة هو اقامة وتشغيل مصنع لانتاج الكابلات الكهربائية والاعمدة الكهربائية والأبراج والمحولات والقواطع الكهربائية وجميع اكسسوارات الوصلات او النهايات الخاصة بموصلات نحاس والمونيوم معزولة وغير معزولة بجهد منخفض ومتوسط وعالي ونتاج مادة حبيبات البلاستيك (P.V.C) باشكالها ومشتقاتها . تصميم وإنشاء او ادارة وتشغيل وصيانة محطات توليد الكهرباء علي اختلاف مصادها وشبكات توزيعها .
- يجوز للشركة ان تكون لها مصلحة او تشترك باى وجه من الوجوه مع الشركات وغيرها التي تزاول اعمالا شبيهة باعمالها او التي قد تعاونها على تحقيق غرضها في مصر او في الخارج .
- رأس المال

• بلغ رأس مال الشركة المرخص به مبلغ ٥ مليار جنيه مصري

وحدد رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل في ٢٠١٢/٠٦/٣٠ بمبلغ ٢,٢٣٤,١٨٠,٠٠٠ جنيه مصري

موزعاً على ٤١٨ ٠٠٠ ٢٢٣ سهم بقيمة اسميه ١٠ جنيه مصري للسهم وفيما يلي بيان المساهمين-

القيمة الاسمية بالجنيه المصري	عدد الأسهم	إسم المساهم
٥٢١,٢٧٧,٧١٠	٥٢,١٢٧,٧٧١	١- صادق أحمد السويدي
٥٢١,٢٧٧,٧١٠	٥٢,١٢٧,٧٧١	٢- أحمد أحمد صادق السويدي
٣٨٥,٦٠٢,٦٩٠	٣٨,٥٦٠,٢٦٩	٣- محمد أحمد صادق السويدي
٥٠,١٩٣,٠٠٠	٥,٠١٩,٣٠٠	٤- محمد حسن كمال عبد السلام
٦٤,٩١٦,٢٨٠	٦,٤٩١,٦٢٨	٥- منى أحمد صادق السويدي
٦٤,٩١٦,٢٨٠	٦,٤٩١,٦٢٨	٦- زينب أحمد صادق السويدي
٦٥,٠٨٥,٢٨٠	٦,٥٠٨,٥٢٨	٧- عزة أحمد صادق السويدي
٥٥٧,٨٠٤,٨٣٠	٥٥,٧٨٠,٤٨٣	٨- مساهمون آخرون
٣,١٠٦,٢٢٠	٣١٠,٦٢٢	٩- اسهم مخصصة لنظام الاتابة
<u>٢,٢٣٤,١٨٠,٠٠٠</u>	<u>٢٢٣,٤١٨,١٠٠</u>	

- يبلغ صافى الربح خلال الفترة المالية المنتهية فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ مبلغ ٣٩١,٧٠٦,١١١ جنيه مصرى فى حين بلغ صافى الربح عن الفترة المالية المنتهية فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ٢٨٨,٨٦٣,٩٩٨ جنيه مصرى ويرجع ذلك الارتفاع الى ارتفاع الإيرادات من توزيعات أرباح فى شركات تابعه بمبلغ ٩١,١٣٢,٧٦٧ جنيه مصرى.
- كما ان ادارة الشركة حريصة على تخفيض المصروفات العمومية والادارية لمواجهة الصعاب الكثيرة المحيطة بالظروف الراهنة فقد تم تخفيض المصروفات العمومية والادارية بمبلغ ٩,٧٨١,٣١٤ جنيه مصرى وذلك بمقارنة الفترة المالية المنتهية فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١.

الموقف الضريبي

أولاً: ضريبة شركات الاموال

- تقوم الشركة بتقديم الاقرارات السنوية لضريبة ارباح شركات الاموال في المواعيد القانونية .

ثانياً: ضريبة المبيعات

- تقوم الشركة بسداد الضريبة على المبيعات من واقع الاقرارات الشهرية في المواعيد المحددة .
- لم يتم فحص ضريبة المبيعات الشركة (نشاط المحولات) حتى تاريخه و جارى فحص السنوات ٢٠٠٨ - ٢٠٠٩

ثالثاً: ضريبة كسب العسل

- تقوم الشركة باستقطاع الضريبة من العاملين بالشركة و توريدها للمأمورية المختصة في المواعيد القانونية المحددة
- تم فحص ضريبة المرتبات الشركة من عام ٢٠٠٦ حتى ٢٠٠٨/١٢/٣١ و جارى فحص السنوات ٢٠٠٩ - ٢٠١٠ .

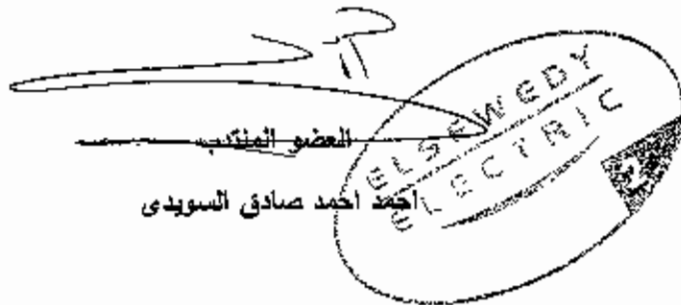
رابعاً: ضريبة الترخية

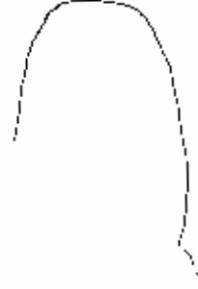
- الشركة منتظمة في سداد ضريبة الترخية وفقاً للقانون رقم ١٤٣ لسنة ٢٠٠٦ بتعديلات احكام القانون رقم ١١١ لسنة ١٩٨٨ ولم يتم الفحص حتى الان

خامساً: ضريبة الخصم و التحصيل تحت حساب الضريبة

- تقوم الشركة باستقطاع الضريبة و توريدها للإدارة العامة للخصم و التحصيل تحت حساب الضريبة على النماذج المعدة لذلك في المواعيد القانونية المحددة .

المعروض المنكوب
احمد احمد صادق السويدي





شركة السويدى الكترك
شركة مساهمة مصرية
القوائم المالية الدورية المستقلة
عن الفترة المالية من اول يناير ٢٠١٢ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢
وتقرير الفحص المحدود عليها

حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

تليفون : ٠١ ٢٢ ٣٦ ٣٥ - ١١ ٢٢ ٣٦ ٣٥ (٢٠٢)
تليفاكس : ٠١ ٢٣ ٣٦ ٣٥ - ٠٥ ٢٣ ٣٦ ٣٥ (٢٠٢)
البريد الإلكتروني: egypt@kpmg.com.eg
صندوق بريد رقم ٤٨ الأهرام

مرتفعات الأهرام
كيلو ٢٢ طريق مصر الإسكندرية الصحراوى
الهرم - الحيرة - القاهرة الكبرى
كود بريدى : ١٢٥٥٦ الأهرام

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية المستقلة

إلى السادة/ أعضاء مجلس إدارة شركة السويدى اليكترويك "شركة مساهمة مصرية"

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المستقلة المرفقة لشركة السويدى اليكترويك "شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ وكذا القوائم المستقلة للدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المتعلقة بها عن فترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى . والإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتتحصر مسئوليتنا في التوصل الى استنتاج على هذه القوائم المالية المستقلة 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 الأشخاص المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية - وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود الأخرى . ويقفل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية المراجعة التى تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي فإن أعمال الفحص المحدود قد لا تمكننا من الحصول على تأكيدات بجميع الأمور الهامة التى قد يمكن اكتشافها من خلال عملية المراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية .

الإستنتاج

وفى ضوء فحصنا المحدود ، لم ينمُ إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المستقلة لا تجر بعدالة ووضوح - فى جميع جوانبها الهامة - عن المركز المالى المستقل للشركة فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ وعن أدائها المالى المستقل وتدفقاتها النقدية المستقلة عن التسعة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

فقرة إيضاحية

مع عدم اعتبار ذلك تحفظاً على استنتاجنا أعلاه ، نلفت الانتباه إلى ما هو وارد بالإصحاح رقم (٢٧) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية . لم يتم تحديد الآثار المتوقعة نتيجة الإحداث الجارية في الجمهورية العربية السورية على قيم عناصر بعض الأصول و الالتزامات و نتائج الأعمال للشركات التابعة للشركة بشكل غير مباشر في الجمهورية العربية السورية والتي تبلغ إجمالي الاستثمارات فيها المعادل لمبلغ ٢٠٨ مليون جنيه مصري في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ . و قد تختلف تلك القيم على النتائج بشكل جوهري حالياً وفي الفترات القادمة إذا ما توافرت المعلومات والمؤشرات و الدلالات الموثوق فيها التي يمكن استخدامها في تحديد مدى و حجم تلك الإحداث على عناصر البيانات المالية في الفترات القادمة لتلك الشركات .


 إيهاب فوزي عقل



سجل مراقبي حسابات الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٩٦)

KPMG حازم حسن

القاهرة في ٢٨ نوفمبر ٢٠١٢

شركة العمودي الإلكترونية

(شركة مساهمة مصرية)

الميزانية المسنقة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٩/٣٠	إيضاح رقم	
جنيه مصري	جنيه مصري		
			الأصول طويلة الأجل
٥٠.٤٨٥.٣٥٠	٥٠.٠٥٥.٩٣٤	(٦)،(٢-٣)	أصول ثابتة
١.٢٣٧٨.٦٤٥	١.٢٣٢٢.٨٨٤	(٧)،(٢-٣)	مشروعات تحت التنفيذ
١.٢٠٥.١٦٦	١.٢٠٥.١٦٦	(٨)،(٢-٣)	استثمارات مالية متاحة للبيع
١.٧٨٧.٩٣٤.٣٥٠	١.٧٩٢.٢٩٧.٥٥٠	(٩)،(٧-٣)	استثمارات في شركات تابعة وذات سيطرة مشتركة
١٥.٠٧٥.٠٠٠	-	(١٣)	مستحق من شركة تابعة
<u>١.٩٦٦.٠٧٨.٣٦١</u>	<u>١.٩٥٤.٨٣١.٣٨٤</u>		مجموع الأصول طويلة الأجل
			الأصول المتداولة
٤٤٣.٨٩٩.١٨٦	٦٤٩.٧٩٩.٢١٧	(١٠)،(٤-٣)	صلاء و مدينون وأرصدة مدينة أخرى
١.٦٦١.٢٥٦.٩٠٦	١.٤٨٩.١٨٠.١٣٥	(١٣)	مستحق من اطراف ذات علاقة
٢٦٥.٣٣٣.٩٥٩	٤٩.٧٢٧.٠٣٩		بلوكة حسابات جارية
<u>٢.٣٧٠.٤٩٠.٠٥١</u>	<u>٢.١٨٨.٧٠٦.٣٨٢</u>		مجموع الأصول المتداولة
			الالتزامات المتداولة
٨٤١.٦٢٥.٧١٨	٥٤٣.٩٥٢.٨٤٦	(١١)،(١٣-٢)	ذونك - شهيدات التمثيلية
١٩٨.٢٤٤.٥٠٥	١.٢٠٥.٥٩.٥٣٢	(١٧)،(١٣-٢)	أنشطة قروض مستحقة السداد خلال عام
٦٦.٥٩٠.٩٠٤	٨.١٦٩.٩٣٠	(١٢)،(٤-٣)	موردين و دائنين و أرصدة دائنة أخرى
٢٦٦.٤٤٤.٤١٧	٣٦٦.١٧١.٩٧٧	(١٣)	مستحق لاطراف ذات علاقة
<u>١.٢٦٧.٩٠٥.٥٤٤</u>	<u>١.٠٢٠.٣٥٤.٣٨٥</u>		مجموع الالتزامات المتداولة
١.١٠٢.٥٨٤.٥٠٧	١.٦٩٨.٣٥٢.٠٩٨		رأس المال العامل
<u>٣.٠٦٨.٦٦٢.٨٦٨</u>	<u>٣.١٢٣.١٨٣.٤٨٢</u>		إجمالي الاستثمار
			حقوق الملكية
٢.٢٣٤.١٨٠.٠٠٠	٢.٢٣٤.١٨٠.٠٠٠	(١٤)	رأس المال المصدر و المدفوع
١٢٢.٠٦٨.٨٠٧	١٣٤.٦٩٧.٥٧٦	(١٥)	إحتياطيات
١٢٠.٩٨٠.٦٣٧	١٢٥.٥٤١.٢٠٨		أرباح محتجزة
٢٥٢.٥٧٥.٣٧٨	٣٩١.٧٠٦.١٥١		صافي ربح للفترة / العام
<u>٢.٧٢٩.٨٠٤.٨٢٢</u>	<u>٢.٨٨٦.١٢٤.٨٩٥</u>		إجمالي حقوق الملكية
			إلتزامات طويلة الأجل
١٩.٣٣٦.١٥٨	١٤.٧٤٧.٤٩٩	(١٦)	أرصدة دائنة أخرى
٣١٩.٥٢٦.٨٨٨	٢٢٢.٣٦١.٠٨٨	(١٧)،(١٣-٢)	قروض
٣٣٨.٨٥٨.٠٤٦	٢٣٧.٠٥٨.٥٨٧		إجمالي الإلتزامات طويلة الأجل
<u>٣.٠٦٨.٦٦٢.٨٦٨</u>	<u>٣.١٢٣.١٨٣.٤٨٢</u>		

الإيصالات المرفقة جزياً متتماً لهذه الغرام المالية .

رئيس مجلس الإدارة

أ. صادق أحمد المويدي

صديق المويدي

المصور الملتصق

م. أحمد أحمد صادق

أحمد أحمد صادق

المدير المالي

أ. وليد حيدر أحمد

أ. وليد حيدر أحمد

تقرير الفحص المحدود "مرفق"

شركة السويدى الكبريت

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل المستقلة

عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٢ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

التسعة أشهر	ثلاثة أشهر	التسعة أشهر	الثلاثة أشهر	رقم	
من ٢٠١١/١/١	من ٢٠١١/٧/١	من ٢٠١٢/١/١	من ٢٠١٢/٧/١		
حتى ٢٠١١/٩/٣٠	حتى ٢٠١١/٩/٣٠	حتى ٢٠١٢/٩/٣٠	حتى ٢٠١٢/٩/٣٠		
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري		
٢٧ ٨٨٤ ٧٣٠	-	-	-	(١٢-٣)	المبيعات
(٢٦ ٢٢٧ ٩٨٨)	-	-	-		تكلفة المبيعات
١ ٦٥٦ ٧٤٢	-	-	-		مجموع ربح النشاط
٢ ٩٧١ ١٩٥	-	١٠٢ ٥١٧	٤٣ ٣٩٩	(١٨)	إيرادات تشغيل أخرى
-	-	(٦٠٢ ٨٥٨)	-		الاضمحلال فى المحبوسين و الارصدة المدونة
(٢ ٧٩٥ ٦٢٥)	(٣٠٥ ٧٧٥)	-	-		مصروفات بيع و توزيع
(٢٤ ٥٢٨ ٢٩١)	(١٢ ٩٨٥ ٧٤١)	(٢٤ ٦٩١ ٢١٦)	(٨ ٠٣٣ ٥٠٢)		مصروفات عمومية و ادارية
-	-	(٥٥ ٧٦١)	(٥٥ ٧٦١)	(١٩)	مصروفات تشغيل أخرى
(٢٢ ٦٩٥ ٩٧٩)	(١٣ ٢٩١ ٥١٦)	(٢٥ ٢٤٨ ٢١٨)	(٨ ٠٤٥ ٨٦٤)		خسائر الناتجة من التشغيل
					إيرادات و مصروفات تمويلية
٣٤٤ ٦٤٢	١١٦ ٩٨٥	١٢ ٩٥٣ ٣٠٠	٤ ٨١٨ ٥٠٢		إيرادات تمويلية
(٤٥ ٨٤٨ ٥٣٧)	(٣٢ ٩١٨ ١٩٠)	(٥٣ ١٨٨ ٦٩٧)	(١٧ ٤٩٤ ٢٥٨)		مصروفات تمويلية
(٤٥ ٥٠٤ ٢٩٥)	(٣٢ ٨٠١ ٢٠٥)	(٤٠ ٢٣٥ ٣٩٧)	(١٢ ٦٧٥ ٧٥٦)	(٢٠)(١٤-٣)	صافى (المصروفات) التمويلية
٣٦٦ ٠٥٧ ٠٥٩	٧٣٠٦ ٢٧٤	٤٥٢ ٣٠٢ ٤١١	-	(١٢-٣)	إيرادات من توزيعات لرباح هي شركات تابعة
-	-	٤ ٨٨٧ ٤١٥	٤ ٨٨٧ ٤١٥		إيرادات من استثمارات مالية متاحة للبيع
٣٦٦ ٠٥٧ ٠٥٩	٧٣٠٦ ٢٧٤	٤٥٧ ١٨٩ ٨٢٦	٤ ٨٨٧ ٤١٥		
٢٨٧ ٨٥٦ ٦٨٥	(٢٨ ٧٨٦ ٤٤٧)	٣٩١ ٧٠٦ ١١١	(١٥ ٨٣٤ ٢٠٥)		صافى ربح الفترة قبل الضرائب على الدخل
(٣٥٦ ٢٩٣)	(٢١ ٩٦٢)	-	-	(١٩-٣)	ضريبة دخل عن أرباح خزانة
١ ٣٦٣ ٦٠٦	-	-	-	(١٨-٣)	ضريبة الدخل المؤجلة
٢٨٨ ٨٦٣ ٩٩٨	(٢٨ ٨٠٨ ٤٠٩)	٣٩١ ٧٠٦ ١١١	(١٥ ٨٣٤ ٢٠٥)		صافى خسارة / ربح الفترة

الإيضاحات المرفقة جزءاً متصلاً لهذه القوائم المالية .

شركة المساهمة المحدودة
(بنية مساهمة مغرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية المساهمة

في الفترة المنتهية بتاريخ 31 ديسمبر 2012 حتى 31 ديسمبر 2011

البيان	صافي ربح فائز / الخسارة	الأرباح المحتسبة	الأرباح المحتسبة	الحقوق لغير تلبية المالكين	الحقوق لغير تلبية المالكين	الحقوق لغير تلبية المالكين	الحقوق لغير تلبية المالكين	الحقوق لغير تلبية المالكين	الحقوق لغير تلبية المالكين
بنية مساهمة	بنية مساهمة	بنية مساهمة	بنية مساهمة	بنية مساهمة	بنية مساهمة	بنية مساهمة	بنية مساهمة	بنية مساهمة	بنية مساهمة
٢٠١٢ ٤٤٨ ٨٥٠	٨٢٠ ٧٧٧ ٤٨٤	٢٠ ٢٢٧ ٢٧٥	٢ ٤٤٤ ١٥٩	٤٢ ٨١٢ ٧٢٠	٢١ ٧٢٣ ٤٠٢	١ ٧٢٨ ٤١٠ ٠٠٠			
-	(٨٢٠ ٧٧٧ ٤٨٤)	٨٢٠ ٧٧٧ ٤٨٤	-	-	-	-			
(١٢ ٨٨٧ ٨٧٧)	-	(١٢ ٥٢٨ ٨٧٥)	-	-	٤٧ ٥٢٨ ٨٧٥	-			
(١٧١ ٨٤٠ ٠٠٠)	-	(١٢ ١٨٧ ٨٧٧)	-	-	-	-			
-	-	(١٧١ ٨٤٠ ٠٠٠)	-	-	-	-			
-	-	(٥١٥ ٠٧٥ ٠٧٠)	-	-	-	-			٥١٥ ٠٧٥ ٠٧٠
٥٠٤ ٩٢٠	-	-	-	-	-	-			٥٠٤ ٩٢٠
(٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠)	-	(٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠)	-	-	-	-			-
٨٠٢ ٥٤١	-	-	-	-	-	-			-
-	-	٤ ٢٢٧ ٧٠٠	(٤ ٢٢٧ ٧٠٠)	-	-	-			-
٢٥٢ ٥٥٥ ٢٧٨	٢٥٢ ٥٥٥ ٢٧٨	-	-	-	-	-			-
٢ ٥٢٨ ٨٠٤ ٨٢٢	٢٥٢ ٥٥٥ ٢٧٨	١٢٠ ٤٨٤ ٢٢٧	-	٤٢ ٨١٢ ٧٢٠	٧٨ ٢٥٢ ٠٧٢	٢ ٢٢٤ ١٨٠ ٠٠٠			
-	(١٢٢ ٥٥٥ ٢٧٨)	٢٥٢ ٥٥٥ ٢٧٨	-	-	-	-			-
(٨ ١٤٨ ٧٢٤)	-	(١٢ ٢٤٨ ٧٢٤)	-	-	١٢ ٤٤٨ ٧٢٤	-			-
(٨ ١٤٨ ٧٢٤)	-	(٨ ١٤٨ ٧٢٤)	-	-	-	-			-
(٢٢٢ ٤١٨ ٠٠٠)	-	(٢٢٢ ٤١٨ ٠٠٠)	-	-	-	-			-
(٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠)	-	(٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠)	-	-	-	-			-
(٥٢٨ ٧٢٤)	-	(٥٢٨ ٧٢٤)	-	-	-	-			-
٢٨١ ٧٠٦ ١١١	٢٨١ ٧٠٦ ١١١	-	-	-	-	-			-
٢ ٨٨٢ ٤٢٤ ٨٢٥	٢٨١ ٧٠٦ ١١١	١٢٥ ٥٤٤ ٢٠٨	-	٤٢ ٨١٢ ٧٢٠	٤٠ ٨٨٠ ٨٢٤	٢ ٢٢٤ ١٨٠ ٠٠٠			
٢ ٨٨٢ ٤٢٤ ٨٢٥	٢٨١ ٧٠٦ ١١١	-	-	-	-	-			-
٢ ٢٢٧ ٤٧٨ ٨٥٠	٨٢٠ ٧٧٧ ٤٨٤	٢٠ ٢٢٧ ٢٧٥	٢ ٤٤٤ ١٥٩	٤٢ ٨١٢ ٧٢٠	٢١ ٧٢٣ ٤٠٢	١ ٧٢٨ ٤١٠ ٠٠٠			
-	(٨٢٠ ٧٧٧ ٤٨٤)	٨٢٠ ٧٧٧ ٤٨٤	-	-	-	-			-
(١٢ ١٨٧ ٨٧٧)	-	(١٢ ٥٢٨ ٨٧٥)	-	-	٤٧ ٥٢٨ ٨٧٥	-			-
(١٧١ ٨٤٠ ٠٠٠)	-	(١٢ ١٨٧ ٨٧٧)	-	-	-	-			-
-	-	(١٧١ ٨٤٠ ٠٠٠)	-	-	-	-			-
-	-	(٥١٥ ٠٧٥ ٠٧٠)	-	-	-	-			٥١٥ ٠٧٥ ٠٧٠
٥٠٤ ٩٢٠	-	-	-	-	-	-			٥٠٤ ٩٢٠
(٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠)	-	(٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠)	-	-	-	-			-
٨٠٢ ٥٤١	-	-	-	-	-	-			-
-	-	٤ ٢٢٧ ٧٠٠	(٤ ٢٢٧ ٧٠٠)	-	-	-			-
٢٥٢ ٥٥٥ ٢٧٨	٢٥٢ ٥٥٥ ٢٧٨	-	-	-	-	-			-
٢ ٥٢٨ ٨٠٤ ٨٢٢	٢٥٢ ٥٥٥ ٢٧٨	١٢٠ ٤٨٤ ٢٢٧	-	٤٢ ٨١٢ ٧٢٠	٧٨ ٢٥٢ ٠٧٢	٢ ٢٢٤ ١٨٠ ٠٠٠			
-	(١٢٢ ٥٥٥ ٢٧٨)	٢٥٢ ٥٥٥ ٢٧٨	-	-	-	-			-
(٨ ١٤٨ ٧٢٤)	-	(١٢ ٢٤٨ ٧٢٤)	-	-	١٢ ٤٤٨ ٧٢٤	-			-
(٨ ١٤٨ ٧٢٤)	-	(٨ ١٤٨ ٧٢٤)	-	-	-	-			-
(٢٢٢ ٤١٨ ٠٠٠)	-	(٢٢٢ ٤١٨ ٠٠٠)	-	-	-	-			-
(٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠)	-	(٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠)	-	-	-	-			-
(٥٢٨ ٧٢٤)	-	(٥٢٨ ٧٢٤)	-	-	-	-			-
٢٨١ ٧٠٦ ١١١	٢٨١ ٧٠٦ ١١١	-	-	-	-	-			-
٢ ٨٨٢ ٤٢٤ ٨٢٥	٢٨١ ٧٠٦ ١١١	١٢٥ ٥٤٤ ٢٠٨	-	٤٢ ٨١٢ ٧٢٠	٤٠ ٨٨٠ ٨٢٤	٢ ٢٢٤ ١٨٠ ٠٠٠			

البيانات في ٢٩ ديسمبر ٢٠١٠

للمعلومات في الأرباح المحتسبة قبل توزيعات الأرباح عام ٢٠١٠

تمت توزيع الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح للمساهمين من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

توزيعات الأرباح من الأرباح عام ٢٠١٠

شركة الموبيد، المكتوب
(شركة مساهمة مصرية)
قائمة التدفقات النقدية المستقلة

عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٢ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

التسعة أشهر من ٢٠١١/١/١ حتى ٢٠١١/٩/٣٠ جنيه مصري	التسعة أشهر من ٢٠١٢/١/١ حتى ٢٠١٢/٩/٣٠ جنيه مصري	إيضاح رقم	
٢٨٧ ٨٥٦ ٦٨٥	٣٩١ ٧٠٦ ١١١		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			صافي ربح للفترة قبل ضريبة الدخل
			تعديلات يفرض، ضريبة صافي ربح الفترة المالية مع التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل
٦ ٩٩٤ ٢١٢	١ ٨٨٥ ٨٣٩	(٦)	إهلاك أصول ثابتة
(٦١ ٤٨٥)	(٤٦ ٧٥٦)	(١٨)،(١٩)	أرباح رأسمالية من بيع أصول ثابتة
(٣٦٦ ٠٥٧ ٠٥٩)	(٤٥٢ ٣٠٢ ٤١١)		إيرادات من توزيعات أرباح لشركات التابعة
-	(٤ ٨٨٧ ٤١٥)		إيرادات من استثمارات مالية متاحة للبيع
٩ ٢٩٦ ٠٨٩	(١٢ ٩٢٤ ٩٣٢)	(٢٠)	أرباح فروق عملة
٣٦ ٥٥٢ ٤٤٨	٥٣ ١٨٨ ٦٩٧	(٢٠)	فوائد مدينة وعمولات بنكية
(٢٤٤ ١٤٢)	(٢٨ ٣٦٧)	(٢٠)	عوائد وحوالة دائنة
(١ ٢١٨ ٥٩١)	-		المستخدم من المخصصات
٧٢٣ ١٨٦	-		تدعيم إحتياطي لمقوضات أسهم العاملين
(٢٦ ٢١٨ ٦٥٧)	(٢٣ ٤٠٩ ٢٣٥)		خصائر التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل
(٥١ ١٠٣ ٧٢٩)	-		التغير في المخزون
(١٠٠ ٤٥٥ ٠٨٥)	٥٦ ٦٣٨ ٩٥٦	(٢١)	التغير في العملاء و المدينون والارصدة المتبقية الأخرى
(٨٣ ٩١٣ ١٠٠)	٢٠٣ ٨٦٢ ٣٦٧	(٢٦)	التغير في المستحق من أطراف ذات علاقة
(٣٤٩ ٠٠٧ ٣٣٣)	(٨ ٠٠٤ ١٣٢)		التغير في الموردين و الدائنين والارصدة الدائنة الأخرى
(١٢٩ ٠٩٦ ٢٨٩)	١٤٨ ١٢٦ ٤٠١	(٢٦)	التغير في المستحق لأطراف ذات علاقة
(١٦ ١٨٧ ٨٧٧)	(١١ ١٨٠ ٢٧٧)		توزيعات أرباح مدفوعة للمعاملين ومجلس الإدارة
(٥٦٥ ٩٨٢ ٠٧٠)	٣٦٦ ٠٣٣ ٥٧٩		التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
(٤٦ ٤٧١ ٣٢٧)	(٥٣ ١٨٨ ٦٩٧)		فوائد مدينة مدفوعة
١٠ ٦٨٣	٢٨ ٣٦٧		فوائد دائنة محصلة
(٦٠٢ ٤٤٢ ٧٢٤)	٣١٢ ٨٧٣ ٢٤٩		صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
			التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(٦٣ ٣٦١ ٨٤٥)	(١ ٤٣٨ ٩٢٠)		اقتناء أصول ثابتة
٢٩ ٣٦٤	١٣٥ ٠١٤		مقبوضات من الاستحواذ عن أصول ثابتة
(٣ ٢١٤ ٠٩٣)	(٤ ٣٦٣ ٢٠٠)		مدفوعات للمستحقة على شركات تابعة وزيادة رأسمالها
٤٦٣ ٣٣٥ ٩٩٤	١٩٥ ٠٩٠ ٥٧٢		المحصل من توزيعات أرباح شركات تابعة
١٢٨ ٩١٦ ٥٠٠	-		صافي المحصل من أنون خزانة
٥٦٣ ٧٠٥ ٩٢٠	١٨٩ ٤٢٣ ٤٦٦		صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة الاستثمار
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
٢٤٨ ٢٧٧ ٩١٨	(٤٩٤ ٤٨٥ ٦٤٣)	(٢٦)	صافي (المسند) المحصل من القروض و التسهيلات الإئتمانية
(١٧٦ ٨٦٠ ٠٠٠)	(٤٢٣ ٤٦٨ ٠٠٠)		توزيعات أرباح مدفوعة للمساهمين
٧٦ ٨٦٧ ٩١٨	(٧١٧ ٩٠٣ ٦٤٣)		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التمويل
٢٨ ١٣١ ١١٤	(٢١٥ ٦٠٦ ٩٢٨)		صافي فتحير في النقدية و ما في حكمها
٧ ٩٠٠ ٩٤٩	٢٦٥ ٣٣٣ ٩٥٩		التقديس وما في حكمها في أول للعام
٤٦ ٠٣٢ ٠٢٣	٤٩ ٧٢٧ ٠٣١		التقديس وما في حكمها في آخر الفترة

الإيضاحات المرفقة جزءاً مضمناً لهذه القوائم المالية .

١- نبذة عن الشركة

تأسست شركة السويدى اليكتريك (السويدى للكابلات سابقاً) - شركة مساهمة مصرية بنظام الاستثمار الداخلى - وفقاً لأحكام قانون ضمانات وحوافز الاستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ ولائحته التنفيذية، وقد تم قيد الشركة بالسجل التجارى تحت رقم ١٤٥٨٤ بتاريخ ١ يونيو ٢٠٠٥ .

واقفت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/٤/١٩ على تعديل اسم الشركة من شركة "السويدى للكابلات" ليصبح شركة "السويدى اليكتريك" وتم التأشير في السجل التجارى بتاريخ ٢٠١٠/١٠/٤ ، كما قامت الشركة بالحصول على موافقة شركة مصر للمقاصة والإيداع والقيود المركزي على تعديل اسم الشركة من خلال لجنتها المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/١٠/٣١ وكذلك تعديل اسم الشركة بالبورصة المصرية بعد الحصول على موافقة لجنة قيد الأوراق المالية في ٢٠١٠/١١/٣ .

غرض الشركة هو إقامة وتشغيل مصنع لإنتاج الكابلات الكهربائية والأعمدة الكهربائية والأبراج والمحولات والقواطع الكهربائية وجميع إكسسوارات التوصلات أو النهايات الخاصة بمرصلات نحاس والومنيوم معزولة وغير معزولة بجهد منخفض ومتوسط وعالي وإنتاج مادة حبيبات البلاستيك (P.V.C) بأشكالها ومشتقاتها، تصميم أو إنشاء أو إدارة وتشغيل وصيانة محطات توليد الكهرباء على اختلاف مصادرها وشبكات توزيعها.

مدة الشركة ٢٥ سنة تبدأ من ٢٠٠٥/٦/١ تاريخ قيدها في السجل التجارى .

بتاريخ ١٦ أبريل ٢٠٠٧ قررت الجمعية العامة غير العادية فصل النشاط الصناعي عن النشاط الاستثماري تطبيقاً لمبدأ التخصص في النشاط . وقد وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة و المنعقدة بتاريخ ٢٠٠٩/٤/١٦ و في ضوء الدراسات التي قامت بها الشركة والتي تؤكد انه من الأنسب و الأفضل نقل أصول مصنع المحولات المملوك للشركة إلى شركة السويدى للكابلات - مصر (شركة تابعة) و المساهمة بقيمتها في زيادة رأس مال شركة السويدى للكابلات - مصر (شركة مساهمة مصرية) كحصة عينية . هذا وبتاريخ ٢٠٠٩/١١/١٨ صدر قرار الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة برقم ٤/٥٥٨ لسنة ٢٠٠٩ بالتحقق من صحة تقدير الحصة العينية المقدمة من شركة السويدى اليكتريك وبتاريخ ٢٠١٠/٥/١٨ صدر قرار الهيئة العامة للاستثمار بتقييم الحصة العينية بمبلغ ١٨٩,٧٧ مليون جنيه مصري و بتاريخ ٢٠١١/٤/٦ تم التأشير بقيمة تلك الحصة العينية في السجل التجارى لشركة السويدى للكابلات - مصر وذلك بعد اتخاذ الإجراءات اللازمة في شركة السويدى للكابلات - مصر لإضافة نشاط المحولات وتعديل السجل الصناعي، كما قامت الشركة بتاريخ ٢٠١١/٤/٣٠ ببيع باقي أصول مصنع المحولات الثابتة لشركة السويدى للكابلات - مصر وحوالة أرصدة العملاء والموردين المتعلقة بمصنع المحولات وبيع مخزون المحولات لشركة السويدى للكابلات - مصر .

٢- أسس إعداد القوائم المالية

الالتزام بالمعايير المحاسبية و القوائين

يتم إعداد القوائم المالية للشركة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية و في ضوء القوائين و اللوائح المصرية ذات العلاقة.

وقد تم إتباع السياسات و الأسس المحاسبية الواردة في الإيضاح رقم (٣) أدناه وهي نفس السياسات و الأسس المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المستقلة للشركة سواء السنوية أو الدورية .

تم اعتماد القوائم المالية المرفقة من مجلس الإدارة بتاريخ ٢٨ نوفمبر ٢٠١٢ .

عملة التعامل و عملة العرض

تم عرض القوائم المالية المستقلة بالجنه المصري وهي ذات عملة التعامل للمعاملات و الأنشطة الرئيسية و الجوهرية بالشركة .

القياس

تم إعداد القوائم المالية المستقلة للشركة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

التقديرات و الافتراضات

يتطلب إعداد القوائم المالية قيام الإدارة وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية بعمل تقديرات و افتراضات تؤثر على تطبيق السياسات و قيم الأصول و الالتزامات و الإيرادات و المصروفات خلال الفترات المالية. هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات. ويتم دراسة تلك التقديرات و الافتراضات بصورة مستمرة و إثبات الأثار المترتبة على تعديل التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم فيها هذا التعديل إن كانت تؤثر فقط على الفترة التي تم فيها التعديل أما إن كانت تؤثر على الفترة التي تم فيها التعديل و الفترات المستقبلية يتم إدراج الفروق في فترة التعديل و الفترات المستقبلية التي ستأثر بذلك التعديل.

و تمثل الافتراضات والتقديرات بشكل خاص في تطبيق السياسات المحاسبية ذات التأثير الهام على المبالغ المدرجة بالقوائم المالية والتي تم الإقصاء عنها ضمن الإيضاحات التالية :

الأصول الثابتة - إيضاح رقم (٦)

الالتزامات المحتملة - إيضاح رقم (٢٢)

الأدوات المالية- إيضاح رقم (٢٣)

أهم السياسات المحاسبية المطبقة

-٣

تم تطبيق السياسات المحاسبية بثبات خلال الفترات المالية المعروضة في هذه القوائم المالية .

٣-١ ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية

تدرج المعاملات بالعملة الأجنبية على أساس سعر الصرف السائد للعملة الأجنبية وقت التعامل و في تاريخ الميزانية يتم ترجمة أرصدة الأصول و الالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية إلى الجنيه المصري على أساس أسعار الصرف السائدة للعملة الأجنبية في ذلك التاريخ وتدرج فروق العملة الناتجة عن الترجمة بقائمة الدخل . و يتم ترجمة الأصول و الالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية باستخدام سعر الصرف السائد في تاريخ المعاملة .

٣-٢ أصول ثابتة

الاعتراف و القياس

تظهر بنود الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية مخصوماً منها مجمع الإهلاك و خسائر الانخفاض في قيمتها في تاريخ الميزانية غير المجمعة . و تتضمن تكلفة الأصل كافة المصروفات المباشرة المرتبطة باقتناء الأصل. يتم تسجيل المبالغ التي يتم إنفاقها و اللازمة حتى يكون الأصل مهيناً للاستخدام إلى أن يتم إضافته إلى الأصول الثابتة بالميزانية ويتم البدء في إهلاكه. ويتم تقييم الأصول في تاريخ الميزانية بالتكلفة مخصوماً منها الانخفاض في القيمة في حالة حدوث ذلك الانخفاض في قيمتها (Impairment)، و يتم تغطية الأرباح أو الخسائر الناتجة عن استبعاد أي أصل و الناشئة من الفرق بين المحصل من الاستبعاد و صافي قيمة الأصل المستبعد ضمن قائمة الدخل

النفقات اللاحقة للاقتناء

يتم الاعتراف بتكلفة استبدال جزء من أصل ثابت إذا كان من المتوقع الحصول على منفعة اقتصادية منه في المستقبل مع إمكانية قياس التكلفة بدقة كأصول جديدة بشكل منفصل و على أن يتم استبعاد صافي التكلفة التقديرية للمكونات التي تم استبدالها . و يتم الاعتراف بتكلفة حزمة وصيانة الأصول الثابتة كمصروف في قائمة الدخل عند تكديدها.

المشروعات تحت التنفيذ

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ في المبالغ التي يتم أنفاقها بغرض إنشاء أو شراء أصول ثابتة حتى تصبح جاهزة للاستخدام في التشغيل حينئذ تحول التكلفة إلى الأصول الثابتة . و يتم تقييم المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة مخصوماً منها الانخفاض في قيمتها.

الإهلاك

يعترف بإهلاك الأصول الثابتة في قائمة الدخل بطريقة القسط الثابت على أساس العمر الإنتاجي المقدر لكل أصل وفيما يلي بيان بالعمر الإنتاجي المقدر لكل نوع من الأصول الثابتة لغرض حساب الإهلاك:

٢٠ سنة	مباني *
٥ سنوات	عدد و أدوات *
١٠ سنوات	الآت و معدات *
٥ سنوات	وسائل نقل وانتقال
من ٣ إلى ٥ سنوات	أثاث ومعدات مكاتب
٣ سنوات	أجهزة حاسب آلي ونظم معلومات
٥ سنوات	تجهيزات في أماكن مستأجرة

٣-٨ الاستثمار في صناديق الاستثمار

يتم إدراج استثمار الشركة في صناديق الاستثمار وفق آخر قيمة استردادية معلنة.

٣-٩ الاستثمارات المالية في أذون الخزانة

تثبت الاستثمارات المالية في أذون الخزانة والتي تتوي الشركة الاحتفاظ بها حتى تاريخ الاستحقاق ولديها القدرة على ذلك وفقاً لطريقة التكلفة المستهلكة و هي القيمة التي يقاس بها الاستثمار في أذون الخزانة عند الاعتراف الأولي بها ناقصاً إقساط سداد أصل المبلغ مضافاً إليه أو مخصوماً منه الاستهلاك المجمع (باستخدام طريقة سعر الفائدة الفعلي) لاية فروق بين القيمة الأصلية و القيمة في تاريخ الاستحقاق ناقصاً خسائر الاضمحلال في قيمة الاستثمار أو لمواجهة عدم قابلية البند للتحويل .

٣-١٠ الانخفاض في قيمة الأصول (Impairment)

يتم دراسة قيم أصول الشركة (قيماً عدا المخزون والضرورية المؤجلة) في تاريخ الميزانية لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشر عن انخفاض تلك القيم، وفي حالة وجود ذلك المؤشر فيتم تقييم القيم التي يمكن استردادها من تلك الأصول، هذا ويتم إثبات الانخفاض في قيمة الأصل عندما تزيد قيمته الدفترية عن تلك التي تم تقديرها ويتم إدراج قيمة ذلك الانخفاض في قائمة الدخل.

ويتم حساب قيمة الإهلاك أو الاستهلاك فيما يتعلق بالأصول القابلة للإهلاك أو الاستهلاك في الفترات التالية على أساس القيمة المعدلة لتلك الأصول.

ويتم رد قيمة الانخفاض السابق تسجيله في الفترات السابقة عندما يكون هناك زيادة للقيمة الاستردادية للأصل عن تلك التي تم تحديدها مسبقاً بحيث لا تزيد القيمة الدفترية لهذه الأصول عن صافي قيمتها الدفترية الأصلية بعد إهلاكها أو استهلاكها كما لو لم يكن هناك انخفاض في قيمتها.

أما الخسائر المتراكمة و الناتجة عن الأصول المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة و السابق الاعتراف بها ضمن حقوق الملكية فيتم الاعتراف بالانخفاض في قيمة تلك الأصول المالية بقائمة الدخل عند وجود أدلة موضوعية تؤيد ذلك الحدث .

٣-١١ مخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام حال سواء قانوني أو حكومي مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام، وإذا كان للقيمة الزمنية للنقود تأثيراً جوهرياً فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة بسعر خصم قبل الضريبة يعكس التقدير الحالي للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المتعلقة بالالتزام. هذا ويتم دراسة المخصصات في تاريخ القوائم المالية وتحديثها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالي لها.

٣-١٢ تحقق الإيرادات

إيرادات البيع

تقاس قيمة الإيرادات من البيع بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق للمنشأة مخصوماً منها قيمة المردودات والخصومات التجارية وخصومات الكمية. ويتم الاعتراف بالإيراد عند انتقال مخاطر ومنافع ملكية السلع إلى المشتري و عند توافر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة لعملية البيع، وفي حالة عدم احتفاظ الشركة بحق التدخل الإداري المستمر على السلع المباعة مع توافر إمكانية تحديد قيمة التكاليف المنكبدة بخصوص المعاملة ، وعادةً ما يتم انتقال منافع ومخاطر ملكية السلع إلى المشتري عند استلامه للبضاعة

في مخازنه، وفي حالة التصدير فإنه يتم تحديد انتقال منافع ومخاطر ملكية السلع المباعة وفقاً لشروط الشحن حيث يتحقق الإيراد عادةً حينما يتم تحميل البضائع على الناقل

إيرادات الاستثمارات

يتم إثبات إيرادات الاستثمارات حينما ينفذ حق الشركة في تحصيل توزيعات أرباح من الشركات المستثمر فيها وينشأ هذا الحق عند اعتماد توزيعات الأرباح من قبل الجمعية العامة للشركات المستثمر فيها.

٣-١٣ التسهيلات البنكية و القروض وفوائدها

يتم الاعتراف الأولي بالتسهيلات البنكية بالقيمة المستلمة وبعد الاعتراف الأولي تقوم الشركة بقياس تلك القروض بالتكلفة المستلمة بطريقة سعر الفائدة الفعال.

هذا ويتم رسلة الفوائد و العموالات الناتجة عن التسهيلات و القروض التي يتم استخدامها في تمويل شراء الأصول الثابتة المهيأة للرسلة و تحميلها على تكلفة تلك الاصول و تتوقف رسلة تلك الفوائد و العموالات إعتباراً من تاريخ صلاحية تلك الاصول للاستخدام .

ويتم التوقف عن رسلة تكلفة الإقتراض خلال الفترات التي تعطل فيها أعمال تنفيذ الأنشطة اللازمة لإعداد الأصل للإستخدام في الأغراض المحددة له كما يتم الإنتهاء من عملية الرسلة عندما يتم الإنتهاء من كل الأنشطة الجوهرية اللازمة لإعداد الأصل المؤهل لتحمل تكلفة الإقتراض للإستخدام في الأغراض المحددة له أو عند الإنتهاء من إنشاء جزء من الأصل المؤهل لتحمل تكلفة الإقتراض و يكون من الممكن إستخدام ذلك الجزء بشكل منفصل ، فإنه في هذه الحالة يتم التوقف عن الرسلة على تلك الجزء المنتهي .

أما تكلفة الإقتراض غير المتعلقة بتمويل شراء أصول ثابتة فيتم تحميلها كمصروف على قائمة الدخل خلال الفترة التي تكبنت فيها الشركة هذه التكلفة .

٣-١٤ الإيرادات التمويلية

الفوائد

يتم الاعتراف بالفوائد الدائنة ضمن قائمة الدخل حسب طريقة سعر الفائدة الفعال .

فروق العملات الأجنبية

يتم عرض فروق العملات الأجنبية بالصافي بقائمة الدخل .

٣-١٥ مزايا العاملين

مساهمة الشركة في نظام التأمينات الاجتماعية

تساهم الشركة في نظام التأمينات الاجتماعية لصالح العاملين بها وذلك طبقاً لقانون التأمينات الاجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته وتحمل مساهمة الشركة على قائمة الدخل عند استحقاقها. و يقتصر التزام الشركة - وفقاً لهذا النظام - على قيمة تلك المساهمة.

المدفوعات المبينة على أسهم

يتم الاعتراف بالقيمة العادلة لخيارات الأسهم الممنوحة للعاملين كمصروفات بقائمة الدخل وذلك خلال فترة يستحق فيها العاملين تلك المبالغ ويتم الاعتراف بتغيرات القيمة العادلة ضمن الأجر و المرتبات بقائمة الدخل غير المجمعة .

٣-١٦ توزيعات الأرباح

يتم إثبات توزيعات الأرباح كالتزامات في العترة المالية التي يتم فيها الإعلان عنها بعد اعتمادها من الجمعية العامة العادية للشركة.

٣-١٧ أسهم الخزينة

تدرج اسهم الخزينة بتكلفة اقتنائها و تظهر تكلفة اسهم الخزينة مخصومة من حقوق المساهمين بالميزانية ، وتثبت الارباح أو الخسائر الناتجة عن التصرف في اسهم الخزينة مضافة أو مخصومة ضمن حقوق المساهمين بالميزانية .

٣-١٨ الضريبة المؤجلة

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 بذاة على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات، باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد القوائم المالية . ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للشركة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل. ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال الفترات والسنوات التالية.

٣-١٩ ضريبة الدخل

يتم إثبات ضريبة الدخل عن صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد القوائم المالية بالإضافة إلي الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة .

٤- تحديد القيمة العادلة

تتطلب مجموعة السياسات و الاقصادات المحاسبية لشركة تحديد القيمة العادلة لكل من الأصول و الالتزامات المالية وغير المالية. و يتم تحديد القيم العادلة لأغراض القياس و الإفصاح، كما يتم الإفصاح عن المعلومات الإضافية ان وجدت و الخاصة بالافتراضات المستخدمة في تحديد القيمة العادلة في الايضاحات الخاصة بالأصول أو الالتزامات المعنية .

٥- إدارة المخاطر المالية

تتمثل المخاطر التي تواجهها الشركة من استخدام الأدوات المالية فيما يلي :

- خطر الائتمان .
- خطر السيولة .
- خطر السوق .

و يوضح هذا الإيضاح المعلومات و البيانات المرتبطة بالمخاطر التي تواجه الشركة فيما يتعلق بالإخطار الوارد ذكرها اعلاه و تقوم الإدارة ممثلة في مجلس إدارة الشركة بتحديد و تحليل المخاطر التي تواجه الشركة و ذلك بغرض وضع أسس الرقابة و الضوابط اللازمة لمتابعة تلك المخاطر و السيطرة عليها.

تم إعداد النواحي الإدارية لتحديد و تحليل المخاطر التي تواجهها الشركة و اساليب الرقابة المستخدمة لمواجهة تلك المخاطر و تقوم الشركة باستعراض الإجراءات و النظم بشكل دوري لتتواءم مع متغيرات السوق و أنشطة الشركة.

يتم تسمية ضوابط الرقابة من خلال الترتيب المستمر و التدرج الوظيفي و الإجراءات الادارية بطريقة تسمح لموظفي الشركة بتفهم دورهم و مسؤولياتهم . كما تقوم إدارة المراجعة الداخلية بمعاونة مجلس الإدارة من خلال إعداد تقارير توضح مدى الالتزام بلوائح و إجراءات مواجهة المخاطر و مدى ملائمة ادارة المخاطر التي تتعرض لها الشركة.

خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان في تعرض الشركة لخسائر مالية في حالة عدم قدرة الأطراف المتعاملة معهم تنفيذ تعاقدهم مع الشركة.

و ينشأ هذا الخطر من ارصدة الاستثمارات و الاقراض للشركات التابعة و المدينون .

خطر السيولة

يتمثل خطر السيولة في عدم قدرة الشركة على سداد التزاماتها حسب الشروط التعاقدية مع الغير . و تقوم ادارة الشركة بصورة دورية بالتأكد من توافر السيولة اللازمة لسداد الالتزامات في مواعيد استحقاقها بدون تحمل خسائر او المخاطرة بسمعة الشركة .

وتعمل ادارة الشركة على الاحتفاظ بارصدة نقدية تسمح بسداد الالتزامات في مواعيد استحقاقها و ذلك دون الاخذ في الاعتبار اية اثار غير عادية لايمكن توقعها مثل الكوارث الطبيعية .

خطر السوق

يتمثل خطر السوق في التغيرات في الأسعار و التي تنشأ من التغيير في أسعار الصرف و الفوائد . و تقوم إدارة الشركة بإدارة خطر السوق بهدف حصر تلك الخطر في حدود مقبولة و تعظيم عوائد الشركة باستعراض العائد على رأس المال و المتمثل في نسبة الأرباح إلى رأس المال.

خطر أسعار الصرف

تحدد مخاطر أسعار الصرف في المقروض بالعملات الأجنبية بخلاف عملة التعامل و المتمثلة أساسا في الدولار الأمريكي و اليورو و تقدر المجموعة هذا الخطر بأنه منخفض حيث أن النسبة الأكبر من المبيعات الخارجية .

خطر سعر الفائدة

تحدد مخاطر أسعار الفوائد في تقلبات أسعار الفوائد التي تحصل الشركة عليها و لتخفيض هذا الخطر تقوم الشركة بالتعاقد على أسعار فائدة لييبور أو يورووير أو سعر الخصم المعلن من البنك المركزي مضافا إليهما نسبة ثابتة.

شركة السويدى البكرية

الإيضاحات المتضمنة للقوائم المالية المجمعة من الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢

١- أصول ثابتة

الإجمالي	تجهيزات في أماكن مستأجرة	كهرباء حاسب آلي ونظم معلومات	أثاث ومعدات مكاتب	وسائل نقل وتكاليف	أرضية*	التكلفة
٥٨١٨٠٠٢٩٣	١٠٣٨١٣	٢٢٠٧٠٠٨	١٧٣٣٣٨	٩٥٩٣٦٧٩	٤٥٦٠٦٨٠٥	التكلفة في ٢٠١٢/١/١
١٤٣٨٩٢٠	٥٥٨٥	٨٤٢٢٧٤	٧٥٤٧٨	٥١١٥٨٣	-	الإضافات خلال الفترة
(٢٩١٩٠٢)	-	(٤١٥٠)	-	(٢٨٧٧٥٢)	-	الإستثمارات خلال الفترة
٥٩٣٢٧٣١١	١٠٩٣٩٨	٣٠٤٩٨٣٢	٧٤٨٨١٦	٩٨١٧٤٦٠	٤٥٦٠٦٨٠٥	التكلفة في ٢٠١٢/٩/٣٠
٧٦٩٤٩٤٣	\$٥٥٥٤	١٥٣٦١٧٦	٥٩١٩٩٣	٥٥٢١٢٢٠	-	مجموع الأهلاك
١٨٨٥٨٣٩	١٢٨٩٤	٣٤١٦٦١	١٠٢٧٩٧	١٣٧٩٤٨٧	-	مبلغ الأهلاك في ٢٠١٢/١/١
(٢٥٩٤٠٥)	-	(٢٥٣٦)	-	(٢٥٦٨٦٩)	-	أهلاك الإستثمارات
٩٣٢١٣٧٧	٥٧٤٤٨	١٩٢٥٣٠١	٦٤٤٧١٠	٦٤٤٣٨٣٨	-	مجموع الأهلاك في ٢٠١٢/٩/٣٠
٥٠٠٥٩٣٤	٥١٩٥٠	١١٢٤٥٣١	٥٤٠٢٦	٣١٧٣٩٢٣	٤٥٦٠٦٨٠٥	صافي القيمة المتبقية في ٢٠١٢/٩/٣٠
٥٠٤٨٥٣٥	٥٨٢٥٩	١٧١٥٣٢	٨١٣٤٥	٤٠٧٢٤٠٩	٤٥٦٠٦٨٠٥	صافي القيمة المتبقية في ٢٠١٢/١٢/٣١

* يتضمن بند الاراضي مبلغ ٢٣٣ ١٢٢ جنيه مصرفى عبارة عن أرض خاصة بسنن الشركة وبالتصميم الخامس ويحيط بمدينة القاهرة الجديدة مطبوعه باسم الشركة بموجب عقود بيع إنتهائية .

- تم تسجيل اهلاك الترتى الناتج قوبه ٨٣٩ ٨٨٥ جنيه مصرفى على قائمة الدخل ضمن المصروفات العمومية و الارزبه .

لغات إعداد الأصول الثابتة المبينة نظرياً بالكامل في ٢٠١٢-٩-٣٠ وحازت تمول بالقرعة و طبعا كما يلي :-

-	أثاث و معدات	٤٨٢٢٩٧
-	كهرباء حاسب آلي	١١٣٠٧٠٠
-	تجهيزات في أماكن مستأجرة	٢٩٦٤٣
-	الإجمالي	١٦٤٢١٣٥

٧- مشروعات تحت التنفيذ

تتضمن المشروعات تحت التنفيذ في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ مشروعات هامة تتمثل في مشروعات مباني مصانع جديدة لتوسعات الشركة بمبلغ ٣١ مليون جنيه مصري بالإضافة للمقر الإداري الجديد للشركة بمبلغ ٦٥,٣٩ مليون جنيه مصري (المقابل لمبلغ ٢٢,١٧ مليون جنيه مصري بالإضافة للمقر الإداري الجديد للشركة بمبلغ ٦٥,٣٩ مليون جنيه مصري لعام ٢٠١١) ويتمثل باقي المبلغ في تكلفة مشروعات أخرى لخدمة أنشطة الشركة .

٨- استثمارات مالية متاحة للبيع

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٠.٠٠٠.٠٠٠	١٠.٠٠٠.٠٠٠	- ١.٠٠٠.٠٠٠ سهم تشكل نسبة ١٠% من إجمالي أسهم شركة مصر للمشروعات الميكانيكية (كهروميكانيكا)
٥.٠٠٠	٥.٠٠٠	- ١٠.٠٠٠ سهم تشكل نسبة ٠,٥% من إجمالي أسهم شركة البحر الأحمر للنحاس - مصر
٢٠٠.٠٠٠	٢٠٠.٠٠٠	- ٢٠٠.٠٠٠ سهم تشكل نسبة ١% من إجمالي أسهم شركة بيراميدز زونا فرانكا
٨	٨	- ٢٠٠٠ سهم تشكل نسبة ٠,٠٥% من إجمالي أسهم شركة اسكرا- مالطا
٨	٨	- ٢٠٠٠ سهم تشكل نسبة ٠,٠٥% من إجمالي أسهم شركة سويج - مالطا
<u>١٠.٢٠٥.٠١٦</u>	<u>١٠.٢٠٥.٠١٦</u>	

- الاستثمارات المشار إليها أعلاه غير مقيدة في البورصة المصرية أو بآية بورصات عالمية أخرى .

الاستثمارات في شركات تابعة و ذات سيطرة مشتركة

-٩-

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٩/٣٠	نسبة المساهمة	مقرها	
جنيه مصري	جنيه مصري	%		
٤١٣ ٨٢٧ ٥٠٠	٤١٣ ٨٢٧ ٥٠٠	٩٩,٩٦	مصر	شركة المويدي للكابلات الخارجية (السويدي اليكترويك سابقا)
٣٨١ ٢٤٨ ٠٠٠	٣٨١ ٢٤٨ ٠٠٠	٩٩,٩٨	مصر	شركة إيجيبتك للكابلات
٦٠ ٩٨٥ ٠٠٠	٦٠ ٩٨٥ ٠٠٠	٩٩,٩٨	مصر	الشركة المتحدة للصناعات (السويدي)
٢٤ ٩٨٥ ٠٠٠	٢٤ ٩٨٥ ٠٠٠	٩٩,٩٤	مصر	الشركة المتحدة للأحلاك (السويدي)
٢٤ ٩٥٠ ٠٠٠	٢٤ ٩٥٠ ٠٠٠	٩٩,٨٠	مصر	الشركة المتحدة للمعادن
٢٠ ١٨٠ ٠٠٠	٢٠ ١٨٠ ٠٠٠	٩٩,٩٠	مصر	*شركة السويدي لصناعة البلاستيك سيد بلاست (تحت التصفية)
٣٧ ٤٨٢ ٧٥٠	٣٧ ٤٨٢ ٧٥٠	٩٩,٩٠	مصر	الشركة المصرية لصناعة البلاستيك ليجي بلاست
١ ٩٦٠ ٠٠٠	١ ٩٦٠ ٠٠٠	٩٨,٠٠	مصر	الشركة المصرية للصناعات المتطورة (سينكو)
١٣ ٥٠٠ ٠٠٠	١٣ ٥٠٠ ٠٠٠	٤٥,٠٠	مصر	شركة بيراميدز لتنمية المناطق الصناعية (ذات سيطرة مشتركة)
٢٤٥ ٣٤٦ ٢٤٤	٥٥ ٢٦٣ ٢٤٤	٩٩,٨٧	مصر	شركة المويدي للكابلات - مصر
-	١٩٠ ٠٨٣ ٠٠٠	٩٩,٨٧	مصر	السويدي للمحولات
٢٦ ٥٣٥ ٣٢٠	٢٦ ٥٣٥ ٣٢٠	٩٩,٨٨	مصر	شركة السويدي اليكترويك لنقل و توزيع الطاقة
٣٤ ١٢٨ ٣٥٦	٣٤ ١٢٨ ٣٥٦	٦٤,٠٠	مصر	*شركة البحر الأحمر للنحاس (تحت التصفية)
٣ ٧٨٩ ٥٩٩	٨ ١٥٢ ٧٩٩	٩٩,٨٤	مصر	شركة السويدي باير - (اليكترويك للجهد العالي سابقا)
١ ٣١٩ ٧٥٠	١ ٣١٩ ٧٥٠	٩٦,٠٠	مصر	شركة السويدي للخدمات البترولية
٢٤ ٧٥٠ ٠٠٠	٢٤ ٧٥٠ ٠٠٠	٩٩,٠٠	مصر	شركة اسكرا اميكو - مصر
٩ ٠٠٠ ٠٠٠	٩ ٠٠٠ ٠٠٠	٧٥,٠٠	مصر	شركة مشروعات نظم القوي
٣٦٦ ٧٠٩ ٥٦٢	٣٦٦ ٧٠٩ ٥٦٢	١٠٠	سلوفينيا	شركة اسكرا - سلوفينيا
٩ ٩٨٠ ٠٠٠	٩ ٩٨٠ ٠٠٠	٩٩,٨٠	مصر	شركة السويدي اليكترويك للتجارة و التوزيع
٦٩٧ ٩٣٢	٦٩٧ ٩٣٢	٤٩,٩٠	مصر	*ديزيرت وند للطاقة الكهربائية (تحت التصفية)
٤ ٤٩١ ٠٠٠	٤ ٤٩١ ٠٠٠	٩٩,٨٠	مصر	السويدي لتوليد الطاقة من الرياح
٤٥ ١٠٣ ٥٦٣	٤٥ ١٠٣ ٥٦٣	٤٩,٠٠	مصر	سياج السويدي للأبراج (ذات سيطرة مشتركة)
١٢٤ ٥٠٠	١٢٤ ٥٠٠	٩٩,٦٠	مصر	*السويدي لريش توربينات الرياح (تحت التصفية)
٢ ٨٠٤	٢ ٨٠٤	٤٩,٩٠	زامبيا	السويدي اليكترويك للهندسة والتجارة (ذات سيطرة مشتركة)
٢٨ ٠٨٧ ٥٠٠	٢٨ ٠٨٧ ٥٠٠	٤٤,٧٠	مصر	المصرية لصناعة العازلات الكهربائية
٤٤٩ ٩٩٠	٤٤٩ ٩٩٠	٨٩,٩٩٨	مصر	*العالمية لتكنولوجيا البحث العلمي والتطوير (تحت التصفية)
٧ ٨٠٠ ٠٠٠	٧ ٨٠٠ ٠٠٠	٣٩,٠٠	مصر	شركة الأولى لتنمية المناطق الصناعية (ذات سيطرة مشتركة)
٤٩٩ ٩٨٠	٤٩٩ ٩٨٠	٩٩,٩٩٦	مصر	الشركة العربية لإدارة المنشآت و خدمات الامن و الحراسة
١ ٧٨٧ ٩٣٤ ٣٥٠	١ ٧٩٢ ٢٩٧ ٥٥٠			اجمالي الاستثمارات في شركات تابعة و ذات سيطرة مشتركة

* بناماً على قرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٨ مايو ٢٠١٢ جرى تصفية هذه الشركات و شطبها من السجل التجاري

١٠ - عملاء و مدينون وأرصدة مدينة أخرى

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٧ ٢٣٣ ٦٠٠	-	عملاء وأوراق قبض
١ ١٨٣ ٠٨٨	٧٦٥ ٤٤٥	موردين - دفعات مقدمة
-	٧٣ ٩٩٨	تأمينات لدى الغير
٩ ٧٠٦ ٠٧٧	٦ ٢٦٢ ٤١٩	عهد و سلف عاملين
٣٤٤ ٧١٨ ٩٧٤	٦٠٦ ٨١٨ ٢٢٨	إيرادات مستحقة من توزيعات أرباح الشركات التابعة
٢ ٥٠٤ ٦٨٨	٢ ٥٠٤ ٦٨٨	مصلحة الضرائب على المبيعات
٧٨ ٥٥٢ ٧٥٩	٣٣ ٣٧٤ ٤٣٩	مدينون متنوعون
<u>٤٤٣ ٨٩٩ ١٨٦</u>	<u>٦٤٩ ٧٩٩ ٢١٧</u>	

تتمثل الإيرادات المستحقة من توزيعات إرباح الشركات التابعة في توزيعات أرباح بعض الشركات التابعة خلال عام ٢٠١٠ ، ٢٠١١ و يتم تحصيل تلك المبالغ وفقاً لخطة الشركة في إدارة الأرصدة النقدية على مستوى المجموعة ككل . قامت الشركة وفق الاتفاق مع شركة مصر للمشروعات الميكانيكية (كهروميكا) بتسوية جزء من إجمالي الإرباح البالغة ٤.٨ مليون جنيه مصري المستحقة للشركة عن مساهمتها في شركة كهروميكا و ذلك بتسوية المستحق سداه بمبلغ ٣ مليون جنيه لشركة كهروميكا من شركة السويدى اليكترونيك للتجارة (إحدى الشركات التابعة للشركة) .

١١ - بنوك - تسهيلات ائتمانية

يتمثل هذا البند المبرج ضمن الالتزامات المتداولة بالميزانية المستقلة بمبلغ ٨٤٦ ٩٥٢ ٥٤٣ جنيه مصري (مبلغ ٧١٨ ٦٢٥ ٨٤١ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١١) في قيمة التسهيلات البنكية الممنوحة للشركة من بعض البنوك المجانية بعملات مختلفة ، ويبلغ متوسط سعر الفائدة حوالي ١٠,٢٥ % سنوياً أو ١,٥ % + سعر البنك المركزي للخصم و الإقراض على التسهيلات بالجنيه المصري ، و بالنسبة للدولار الأمريكي قبيل ٥,٧٥ % فوق سعر الليبور وعمولة ١% شهرياً على أعلى رصيد مدين ، و بالنسبة لليورو ١,٥ % فوق سعر يوريبور على التسهيلات باليورو وهذه التسهيلات مضمونة بكفالات تضامنية وسندات إنفييه من الشركة للبنوك المقرضة في حدود مبلغ ٥٦ مليون دولار أمريكي ومبلغ ٤٧ مليون يورو .

١٢ - موردين ودائنون وأرصدة دائنة أخرى

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١ ٦٧٣ ٧٤٨	-	موردين وأوراق دفع
٥ ٠٠٣ ٤٧٨	٥ ٠٠٣ ٤٧٨	دائنو شراء أصول ثابتة
١ ٥١٨ ٤٣٤	-	مصروفات مستحقة
٢ ١٤٩ ٣٣٠	٢ ٤٥٨ ٦٩٣	ضرائب كسب عمل
٥٥ ٢٨٥	٤٧ ٣٩١	تأمينات اجتماعيه
١ ١٩٠ ٦٢٩	٦٦٠ ٣٦٨	دائنون متنوعون
<u>١١ ٥٩٠ ٩٠٤</u>	<u>٨ ١٦٩ ٩٣٠</u>	

١٢- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

الإيراد من		الإيراد من		إجمالي الحركة خلال الفترة		ملحوظة التعامل خلال الفترة	المصدرين الإقليميين المتداولين فيهم بنك مسقط وشركات تابعة
دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين		
حساب مصرفى	حساب مصرفى	حساب مصرفى	حساب مصرفى	حساب مصرفى	حساب مصرفى		
٢٦ ٥٢٠ ٢١٩	-	٢٠٠ ٢٤٤ ٩٢٧	-	١٨٦ ٩٨٢ ٥١٧	٧ ٨٦٨ ٩١٩	تمويلات جارية	شركة ليجوك
١٧٢٠ ١٢ ٤١٢	-	١٧٢٠ ١٢ ٢٨٧	-	١ ٩٢٦	٢ ٠٠٧	تمويلات جارية	شركة سجد باليت
٧١٠ ٩٩٢	-	-	-	-	٧١٠ ٩٩٢	تمويلات جارية	المسوية للمصاحبات المتمسرة - مسقط
٤٧ ٥٥٨ ٦٣٠	-	٤٧ ١٨ ٧٤٢	-	٨٩١ ٢٢١	٤٢١ ٦١٦	تمويلات جارية	شركة النصر الأحمر للتدريس
١٧ ٨٤٦ ٧٠٧	-	-	-	١٤٨ ٤٠٦ ٢٢٣	١٦١ ٢٥٧ ٩٢٥	تمويلات جارية	شركة الوحدة للتكاليف - قطر
٤٢٣ ١٢١	-	٤٢٣ ١٢٢	-	٤ ١١١	-	تمويلات جارية	شركة نورت وود للمطابقة الكيميائية
٥٦ ٧٤٩	-	-	-	-	٥٦ ٧٤٩	تمويلات جارية	السويدي للتجارة والتوزيع
٥١ ٤٨٦	-	٥١ ٤٨٦	-	-	-	تمويلات جارية	شركة للسويدي لوجستك فوريستال للزجاج
-	-	٦ ٢١٢	-	٦ ٢١٢	-	-	بنكنا بالعملة
١٦ ٧٤٣ ٠١٤	-	-	-	-	١٦ ٧٤٣ ٠١٤	تمويلات جارية	السويدي للتكاليف - سوريا
٢٦٦ ٢٤٤ ١١٧	-	٢٦٦ ١٧١ ٤٧٧	-	٢٢٩ ٢٨٢ ٧٩٢	١٨١ ٥٦٦ ٩٢٣		

١٤- رأس المال

يبلغ رأس المال المرخص به مبلغ ٥ مليار جنيه مصري .

يبلغ رأس مال الشركة المصدر و المنفوع في ٢٠١٠/١٢/٣١ مبلغ ١ ٧١٨ ٦٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري موزع على عدد ١٧١ ٨٦٠ ٠٠٠ سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيه للسهم و بتاريخ ٢٠١١/٤/٢٦ وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة على زيادة رأس مال الشركة المصدر بإصدار ٥١ ٥٥٨ ٠٠٠ سهم مجاني بإجمالي قيمة اسمية ٥١٥ ٥٨٠ ٠٠٠ جنيه مصري ليصبح رأس مال الشركة المصدر بعد الزيادة مبلغ ٢ ٢٣٤ ١٨٠ ٠٠٠ جنيه مصري موزع على عدد ٢٢٣ ٤١٨ ٠٠٠ سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيه للسهم وقد تم التأشير بتلك الزيادة في السجل التجاري بتاريخ ٢٠١١/٧/٨

١٥- احتياطات

يتمثل رصيد الاحتياطات في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ فيما يلي :

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	احتياطي قانوني (*)
٧٨ ٢٥٢ ٠٧٧	٩٠ ٨٨٠ ٨٤٦	احتياطي عام (**)
٤٣ ٨١٦ ٧٣٠	٤٣ ٨١٦ ٧٣٠	
<u>١٢٢ ٠٦٨ ٨٠٧</u>	<u>١٣٤ ٦٩٧ ٥٧٦</u>	

(*) احتياطي قانوني

طبقاً للنظام الأساسي للشركة، يجب ٥ % من صافي الربح لتكوين احتياطي قانوني، ويتم التوقف عن تجنيب هذه النسبة إذا ما بلغ هذا الاحتياطي ٢٠ % من رأس مال الشركة المصدر ومتى نقص الاحتياطي تحين العودة إلى الاقتطاع ويستعمل الاحتياطي بقرار من الجمعية العامة بناءً على اقتراح مجلس الإدارة فيما يكون أوفى بمصالح الشركة. ولا يجوز توزيع الاحتياطي القانوني .

(**) احتياطي العام

يتمثل الإحتياطي العام بمبلغ ٤٣ ٨١٦ ٧٣٠ جنيه مصري في الربح المحقق من بيع عدد ٢,٥ مليون سهم خزينة بتاريخ ٢٠٠٧/٦/٣ .

١٦- أرصدة دائنة أخرى طويلة الأجل

يتمثل رصيد هذا البند المدرج ضمن الالتزامات طويلة الأجل بالميزانية والبالغ قيمته ١٤ ٧٤٧ ٤٩٩ جنيه مصري في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ في مبلغ ١٠ ٠٠٧ ٤٩٩ جنيه مصري قيمة المستحق لجهاز تنمية مدينة العاشر من رمضان مقابل قطعة أرض لإنشاء مصنع المحولات على جزء منها. وقد تم الاتفاق على سداد المبلغ المتبقي من قيمتها بعد خصم المسدد كدفعة مقدمه بنسبه ١٠ % وذلك على سبعة أقساط سنوية بعد فترة سماح ٣ سنوات وتم سداد قسطان حتى تاريخه ، و يتضمن أيضاً مبلغ ٤ ٧٤٠ ٠٠٠ جنيه مصري قيمة المستحق لصالح صندوق الإسكان الاقتصادي بمحافظة السويس مقابل قطعة أرض بمدينة السويس ، وقد تم سداد مبلغ ١ ٢٦٠ ٠٠٠ جنيه مصري مقابل حق الانتفاع على إن تخصم من قيمة الأرض عند الانتهاء من إتمام المشروع البالغ ٦ مليون جنيه مصري وسوف يتم تخصيص الأرض عند بناء المصنع (مقابل مبلغ ١٩ ٣٣١ ١٥٨ جنيه مصري عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١) .

١٧- القروض

قروض من احد البنوك الأجنبية بمبلغ ٢٠ مليون دولار امريكى يتم سداده على ١٦ قسط ربع سنوي متساوي القيمة يبلغ كل قسط ١.٢٥٠ مليون دولار امريكى ،القسط الأول بتاريخ ٣١ أغسطس ٢٠٠٩ والقسط الأخير فى ٣١ مايو ٢٠١٣ وتم سداد ١٣ قسط حتى تاريخه بمبلغ ١٦,٢٥٠ مليون دولار، ويبلغ سعر الفائدة ٠,٥٠ % فوق سعر الليبور ٣ شهور ، وتبلغ قيمة الأقساط المستحقة خلال عام مبلغ ٣ ٧٥٠ ٠٠٠ مليون دولار المعادل لمبلغ ٢٢ ٨٣٧ ٥٠٠ وهذا القرض بضمان كفالات تضامنية صادرة لصالح المقرض من شركات تابعة للشركة هي شركة إيجيبتك للكابلات و الشركة المتحدة للصناعات والشركة المصرية لصناعة البلاستيك وشركة السويدى لصناعة البلاستيك .

قروض من احد البنوك المحلية بمبلغ ١٧ مليون دولار و يتم سداد القرض على ١٨ قسط ربع سنوي متساوي القيمة بمبلغ ٩٤٤ ٤٤٤ دولار بعد فترة سماح ٦ شهور من تاريخ أول سحب ويستحق سداد القسط الأول فى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ والقسط الأخير فى ٣١ مارس ٢٠١٤ وتم سداد ١٢ قسط حتى تاريخه بمبلغ ١١ ٣٣٣ ٣٢٨ دولار امريكى ويبلغ سعر الفائدة ١,٥ % + سعر الليبور ٣ شهور وتبلغ قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ٣ ٧٧٧ ٧٧٦ دولار المعادل لمبلغ ٦٥٥ ٠٠٦ ٢٣ جنيه مصري و تبلغ القيمة المستحقة خلال أكثر من عام مبلغ ٨٩٦ ٨٨٨ ١ دولار المعادل لمبلغ ٣٧٦ ٥٠٣ ١١ جنيه مصري والقروض مضمون بسند اذنى .

قروض من احد البنوك المحلية بمبلغ ٦٠ مليون دولار امريكى يتم سداده على ٢٦ قسط ربع سنوي متساوي القيمة يبلغ قيمة كل قسط ٢ ٣٠٧ ٦٩٢ دولار امريكى ، يستحق القسط الأول بتاريخ ٢٧ يناير ٢٠١١ ويستحق القسط الأخير بتاريخ ٢٧ ابريل ٢٠١٧ وتم سداد ٧ أقساط حتى تاريخه بمبلغ ١٦ ١٥٣ ٨٤٤ دولار امريكى ويبلغ سعر الفائدة ٣,٥٠ % فوق سعر الليبور ٣ شهور، وتبلغ قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ٩ ٢٣٠ ٧٦٨ دولار المعادل لمبلغ ٣٧٧ ٢١٥ ٥٦ جنيه مصري و تبلغ القيمة المستحقة خلال أكثر من عام مبلغ ٣٨٨ ٦١٥ ٣٤ مليون دولار المعادل لمبلغ ٧١٢ ٨٠٧ ٢١٠ جنيه مصري . وهذا القرض بضمان كفالات تضامنية صادرة لصالح المقرض من شركات تابعة للشركة هي شركة إيجيبتك للكابلات والشركة المتحدة للمعادن والشركة المصرية لصناعة البلاستيك وشركة السويدى للكابلات - مصر وشركة السويدى اليكترونيك لنقل وتوزيع الطاقة .

١٨- إيرادات التشغيل الأخرى

الثلاثة أشهر	الثلاثة أشهر	الثلاثة أشهر	الثلاثة أشهر	
من ٢٠١١/١/١	من ٢٠١١/٧/١	من ٢٠١٢/١/١	من ٢٠١٢/٧/١	
حتى ٢٠١١/٩/٣٠	حتى ٢٠١١/٩/٣٠	حتى ٢٠١٢/٩/٣٠	حتى ٢٠١٢/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٢ ٢٦٦ ٣٠٦	-	-	-	إيرادات أخرى
٦٨٣ ٤٠٤	-	-	-	إيرادات بيع مخلفات
٢١ ٤٨٥	-	١٠٢ ٥١٧	٤٣ ٣٩٩	أرباح رأسمالية من بيع أصول ثابتة
٢ ٩٧١ ١٩٥	-	١٠٢ ٥١٧	٤٣ ٣٩٩	

١٩ - مصروفات تشغيل أخرى

التسعة أشهر	الثلاثة أشهر	التسعة أشهر	الثلاثة أشهر	
من ٢٠١١/١/١	من ٢٠١١/٧/١	من ٢٠١٢/١/١	من ٢٠١٢/٧/١	
حتى ٢٠١١/٩/٣٠	حتى ٢٠١١/٩/٣٠	حتى ٢٠١٢/٩/٣٠	حتى ٢٠١٢/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
-	-	(٥٥ ٧٦١)	(٥٥ ٧٦١)	خسائر رأسمالية
-	-	(٥٥ ٧٦١)	(٥٥ ٧٦١)	

٢٠ - صافى (المصروفات) الإيرادات التمويلية

التسعة أشهر	الثلاثة أشهر	التسعة أشهر	الثلاثة أشهر	
من ٢٠١١/١/١	من ٢٠١١/٧/١	من ٢٠١٢/١/١	من ٢٠١٢/٧/١	
حتى ٢٠١١/٩/٣٠	حتى ٢٠١١/٩/٣٠	حتى ٢٠١٢/٩/٣٠	حتى ٢٠١٢/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
١٠ ٦٨٣	٩٠٠٥	٧٨ ٣٦٧	-	إيرادات تمويلية
-	-	١٢ ٩٢٤ ٩٣٣	٤ ٨١٨ ٥٠٢	إيرادات تمويلية أخرى
٣٣٣ ٤٥٩	١٠٧ ٩٨٠	-	-	أرباح فروق صلة
٣٤٤ ١٤٢	١١٦ ٩٨٥	١٢ ٩٥٣ ٣٠٠	٤ ٨١٨ ٥٠٢	عائد استثمارات مالية في أنون خزينة
(٩ ٢٩٦ ٠٨٩)	(٢١ ١١٢ ٣٥٥)	-	-	مصروفات تمويلية
(٣٦ ٥٥٢ ٤٤٨)	(١١ ٨٠٥ ٨٣٥)	(٥٣ ١٨٨ ٦٩٧)	(١٧ ٤٩٤ ٢٥٨)	خسائر فروق صلة
(٤٥ ٨٤٨ ٥٣٧)	(٣٢ ٩١٨ ١٩٠)	(٥٣ ١٨٨ ٦٩٧)	(١٧ ٤٩٤ ٢٥٨)	مصروفات تمويلية
(٤٥ ٥٠٤ ٣٩٥)	(٣٢ ٨٠١ ٢٠٥)	(٤٠ ٢٣٥ ٣٩٧)	(١٢ ٦٧٥ ٧٥٦)	صافى (المصروفات) التمويلية

• هذا و لا توجد خلال الفترة المالية من ١ يناير ٢٠١٢ و حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ أية فوائد مرسمة .

٢١- التأجير التمويلي

قامت الشركة ببيع المبنى الإداري وإعادة استجاره تمويليا من الشركة الدولية للتأجير التمويلي (انكوليس) بموجب عقد بيع ابتدائي بتاريخ ٢٠٠٩/١٢/٣٠ بمبلغ وقدره ٣١٨ ٢٩٣ ٨ دولار أمريكي فقط والمعادل لمبلغ ٢٥٠ ٦١٣ ٤٥ جنيه مصري والذي يمثل صافي القيمة الدفترية للمبنى الإداري في ٢٠٠٩/٩/٣٠. وقد قامت الشركة بإعادة استجار ذلك المبنى من الشركة الدولية للتأجير التمويلي (انكوليس) بموجب عقد تأجير تمويلي بتاريخ ٢٠٠٩/١٢/٣١ بمبلغ ٧٠٠ ١٨٩ ٩ دولار أمريكي بسدد بواقع ٤٨٥ ٤٥٩ دولار أمريكي على ٢٠ قسط ربع سنوي خلال مدة العقد ويسدد الإيجار بموجب سند ائني لصالح المؤجر في اليوم ٢٨ من كل ثلاثة أشهر ولمدة ستون شهرا تبدأ من ٢٠١٠/٣/٢٨ وتنتهي في ٢٠١٤/١٢/٢٨. كما يحق لشركة السويدى اليكترونيك خيار شراء المال المؤجر محل التعاقد عند انتهاء مدة الإيجار خلال شهرين من تاريخ نهاية العقد بمبلغ ١ جنيه مصري أو في نهاية كل سنة من تاريخ بدأ مدة الإيجار المفكوك و لم ينتج عن البيع بغرض إعادة التأجير أية أرباح .

٢٢- الالتزامات المحتملة والارتباطات الرأسمالية

- الالتزامات المحتملة

بالإضافة إلى المبالغ التي تم أخذها في الاعتبار ضمن عناصر الميزانية توجد التزامات محتملة وذلك بقيمة الجزء غير المغطى تفدأ من خطابات الضمان بمبلغ ٩٢٧ ٣٠٩ ٥١ جنيه مصري و مبلغ ٦٢٠ ٧٩٥ ١٢ دولار امريكي المعادل لمبلغ ٣٢٦ ٩٢٥ ٧٧ جنيه مصري و مبلغ ٥٩٣ ٨٦٤ ١٢ يورو المعادل لمبلغ ٧٦٣ ٧٢٩ ١٠٠ جنيه مصري و٣٦٨ ٨٨٩ ٢٦ ريال قطري المعادل لمبلغ ٢٤٤ ٩٠٥ ٤٤ جنيه مصري التي أصدرتها البنوك بالنيابة عن الشركة ولصالح الغير .

- الارتباطات الرأسمالية

تبلغ الارتباطات الرأسمالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ مبلغ ٢٠٥ ٢٠٣ ١٢ جنيه مصري و ذلك يمثل تعاقدات الشركة لمشروع المقر الإداري (مبلغ ٢٠٥ ٢٠٣ ١٢ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١١) .

٢٣- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

تتمثل المخاطر التي تواجهها الشركة فيما يلي :

- خطر الائتمان
- خطر السيولة
- خطر السوق

تقوم الإدارة بتحديد وتحليل المخاطر التي تواجه الشركة وذلك بغرض وضع أسس الرقابة والضوابط اللازمة لمتابعة تلك المخاطر وعدم تجاوز حدود تلك المخاطر . وتقوم إدارة الشركة باستعراض الإجراءات والنظم بشكل دوري لتتواءم مع متغيرات السوق وأنشطة الشركة. أن مجلس إدارة الشركة لديه كافة الصلاحيات والمسئوليات اللازمة لتحديد إطار إدارة المخاطر والإشراف عليها. ولا تستخدم إدارة الشركة المشتقات المالية لتغطية تلك المخاطر .

خطر الائتمان

يتمثل هذا الخطر في عدم مقدرة المدينين على سداد المبالغ المستحقة في تاريخ استحقاقها. ونظراً لطبيعة نشاط الشركة حالياً فإن معظم المبالغ مستحقة من شركات تابعة .

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤٤٣ ٨٩٩ ١٨٦	٦٤٩ ٧٩٩ ٢١٧	صلاء و مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٢٦٥ ٢٣٣ ٩٥٩	٤٩ ٧٢٧ ٠٣١	بنوك حسابات جارية
١ ٦٦١ ٢٥٦ ٩٠٦	١ ٤٨٩ ١٨٠ ١٣٥	مستحق من أطراف ذات علاقة
<u>٢ ٣٧٠ ٤٩٠ ٠٥١</u>	<u>٢ ١٨٨ ٧٠٦ ٣٨٣</u>	

خطر السيولة

يتمثل خطر السيولة في عدم قدرة الشركة على سداد التزاماتها وفق للشروط التعاقدية مع الغير. و تقوم إدارة الشركة بصورة دورية بالتأكد من توافر السيولة اللازمة لسداد الالتزامات في مواعيد استحقاقها بدون تحمل خسائر أو المخاطرة بسمعة الشركة .
و تعمل إدارة الشركة على الاحتفاظ بأرصدة نقدية من خلال إيرادات استثماراتها في شركاتها التابعة و تعتمز إدارة الشركة سداد المستحق لمورديها و دائئها و شركاتها التابعة و أقساط قروضها المستحقة السداد خلال سنة و المبالغه حوالي ١.٠٢٠ مليون جنيه مصري .

خطر السوق

يتمثل خطر السوق في التغيرات في الأسعار والتي تنشأ من التغير في أسعار الصرف والعوائد . وتقوم إدارة الشركة بإدارة خطر السوق بهدف حصر ذلك الخطر في حدود مقبولة وتعظيم عوائد الشركة. كما تحتفظ الشركة برأسمال مدفوع يساعد على توفير ثقة المتعاملين مع الشركة كما يقوم مجلس إدارة الشركة باستعراض العائد على رأس المال والمتمثل في نسبة الأرباح إلى رأس المال .

خطر العملات الأجنبية

وفيما يلي أهم الأرصدة ذات الطبيعة النقدية للعملات الأجنبية و الواردة ضمن الأصول و الالتزامات في تاريخ الميزانية المستقلة في ٢٠١٢/٩/٣٠

المعادل بالجنيه المصري	عملات أجنبية	الأصول المالية
٩٦٩ ٣٦٢ ٧٩٠	١٥٩ ١٧٢ ٨٧٢	دولار امريكى
٦٨ ٩٨٠ ٤٣٦	٨ ٨٠٩ ٧٦٢	يورو
٢١٠ ٤٧٤	٢١ ٣٦٨	استرلينى
٦ ٤٨٥ ٦٨١	٤ ٠٠٣ ٥٠٧	سعودي
		الالتزامات المالية
٢٩٣ ٠٩٢ ٨٠٢	٤٨ ١٢٦ ٨٩٧	دولار امريكى
١٣ ٦٣٤ ١٥٩	١ ٧٤١ ٢٧٢	يورو
٣ ١٩٦ ٧٨٧	٣٢٤ ٥٤٧	استرلينى
١٥ ٤٢٧ ٥٠٧	٩ ٢٩٣ ٦٧٩	درهم اماراتى

و كما هو وارد بالإيضاح رقم (٣-١) "ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية" فقد تم تقييم أرصدة الأصول و الالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية الموضحة أعلاه باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ الميزانية غير المجمعة .

و فيما يلي أسعار صرف العملات الأجنبية الرئيسية :

متوسط السعر		سعر الأقبال		
التسعة أشهر المنتهية	التسعة أشهر المنتهية	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٩/٣٠	
في	في	جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١٢/٩/٣٠			
٥,٨٨	٦,٠٨	٦,٠٣	٦,٠٩	دولار امريكى
٧,٨٧	٧,٧٥	٧,٨١	٧,٨٣	يورو
١,٦٠	١,٦٥	١,٦٤	١,٦٦	درهم اماراتى
٩,١٦	٩,٦٨	٩,٣٧	٩,٨٥	جنيه استرلينى

خطر سعر الفائدة

يتمثل هذا الخطر في أثر التغيرات في أسعار الفائدة عكسياً على قيمة أصول الشركة ، وتقوم إدارة الشركة بتوظيف استثماراتها النقدية في قنوات ذات أسعار فائدة ثابتة ولفترات قصيرة الاجل لتفادى أثر تغيرات سعر الفائدة عكسياً على قيمة أصولها والعائد عليها .

معدلات الفوائد المتغيرة

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	الالتزامات المالية
(١ ٣٥٩ ٣٩٧ ١١١)	(٨٦٨ ٣٢٣ ٤٣٦)	

٢٤ - الموقف الضريبي

ضريبة الدخل

تقوم الشركة بتقديم إقرارات ضريبة الدخل عن السنوات الضريبية منذ تأسيسها حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ، هذا ولم تظهر الشركة صمن عينة الفحص الصادرة من مصلحة الضرائب حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ ولم تقم مأمورية الضرائب بأخطار الشركة بفحص السنوات الضريبية ٢٠٠٩ و ٢٠١٠ و ٢٠١١ .

ضريبة المبيعات

تقوم الشركة بتقديم إقرارات ضريبة المبيعات في المواعيد المقررة قانوناً، ولم يتم فحص ضريبة مبيعات الشركة (نشاط المحولات) حتي تاريخه و جارى فحص السنوات ٢٠٠٨ - ٢٠٠٩ .

ضريبة كسب العمل (المرتبات وما في حكمها)

تقوم الشركة بتوريد ضريبة كسب العمل في المواعيد المقررة قانوناً، و تم فحص ضريبة كسب العمل بالشركة عن الفترة من عام ٢٠٠٦ حتى ٢٠٠٨/١٢/٣١ وتم ربط الضريبة وسداد المستحق و جارى فحص السنوات ٢٠٠٩ - ٢٠١٠ .

ضريبة الدمغة

لم يتم فحص ضريبة الدمغة بالشركة حتى الآن .

٢٥- المدفوعات الميئنة على أسهم

قامت الجمعية العامة للشركة بتاريخ ١٣ أبريل ٢٠٠٨ بإصدار ٢٠٠ ألف سهم بالقيمة الاسمية و البالغة ١٠ جنيه مصري وذلك لنظام إثابة وتحفيز العاملين والمدبرين طبقاً للقرار الوزاري رقم ٢٨٢ لسنة ٢٠٠٥ وعلى ان يتم ممداد هذه الزيادة خصماً من الأرباح المرحلة للشركة، كما قامت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة في ١٩ ابريل ٢٠١٠ بإصدار أسهم مجانية بواقع ٣ أسهم لكل عشرة أسهم . و كذلك قررت الجمعية العامة غير العادية في ٢٦/٤/٢٠١١ بإصدار أسهم مجانية بواقع ٣ أسهم لكل ١٠ أسهم وقد تم زيادة الأسهم المتاحة للنظام بهذا القرار. ويتضمن نظام التحفيز والإثابة للعاملين منح المستفيدين من نظام خيارات الأسهم على أن يتم تحميل كل فترة مالية بنصيبها في القيمة العادلة لتلك الأسهم في تاريخ إصدارها كالتالي :

السنة الأولى	٢٠%
السنة الثانية	٣٠%
السنة الثالثة	٥٠%

وتبلغ القيمة العادلة للمدفوعات الميئنة على أسهم في نوفمبر ٢٠١١ تاريخ الاستحقاق لخيارات الأسهم القائمة كما يلي :

عدد خيارات الأسهم الممنوحة في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨	١٢٦ ٠٠٠
توزيعات أسهم مجانية بواقع ٣ أسهم مجانية لكل ١٠ أسهم	٥٢ ٣٨٣
ما تم ممارسته حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١	(١٦١ ٢٢٧)
ما تم إلغاء منحه حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١	(١٧ ١٥٦)
القيمة العادلة لخيارات الأسهم في تاريخ المنح	٤ ٢٢٧ ٧٠٠

هذا و قد قامت الشركة بتحويل كافة الأسهم القائمة للمستفيدين وفقاً لهذا النظام و التي تم منحها منذ ٣ سنوات . هذا و قد بلغ رصيد الأسهم المتبقية في النظام ٢١٦ ١٤٢ سهم تمثل ما لم يتم منحه أو إلغاء منحه من أسهم النظام و الأسهم المجانية لزيادات رأس المال والتي استفاد منها النظام .

٢٦ - قائمة التدفقات النقدية

تم استبعاد المعاملات التالية من قائمة التدفقات النقدية باعتبارها معاملات غير نقدية :

البيان	طبيعة المعاملة	قيمة المعاملة جنيه مصرى	التغير قبل استبعاد المعاملة جنيه مصرى	التغير بعد استبعاد المعاملة جنيه مصرى
استبعاد أثر الجزء الغير نقدي الناتج من فروق تقييم أرصدة القروض والتسهيلات الائتمانية .	فروق عملة	(٣ ٤١١ ٩٩٨)	(٤٩١ ٠٧٣ ٦٤٥)	(٤٩٤ ٤٨٥ ٦٤٣)
استبعاد أثر الجزء الغير نقدي الناتج من فروق تقييم أرصدة المستحق من أطراف ذات علاقة .	فروق عملة	١٧ ٤٩٨ ٣٥٧	١٨٦ ٣٦٤ ٠١٠	٢٠٣ ٨٦٢ ٣٦٧
استبعاد أثر الجزء الغير نقدي الناتج من تسويات على نظام الإثابة .	نظام الإثابة	(٧٨٧ ٧٦١)	٧٨٧ ٧٦١	-
استبعاد أثر الجزء الغير نقدي الناتج من فروق تقييم أرصدة المستحق الى أطراف ذات علاقة .	فروق عملة	(١ ٦٠١ ١٥٩)	١٤٩ ٧٢٧ ٥٦٠	١٤٨ ١٢٦ ٤٠١
استبعاد أثر الجزء الغير نقدي الناتج من فروق تقييم أرصدة مدينون والأرصدة المدينة الأخرى .	فروق عملة	٤٣٩ ٧٣٣	٥٦ ١٩٩ ٢٢٣	٥٦ ٦٣٨ ٩٥٦

٢٧ - الإحداث اتهامة في الجمهورية العربية السورية

تتعرض الجمهورية العربية السورية لإحداث أثرت تأثيراً ملموساً على القطاعات الاقتصادية بوجه عام و أدت في معظم الأحوال إلى انخفاض ملموس للأئتمنة الاقتصادية و يعتمد حجم تأثير الإحداث المشار إليها على المدى المتوقع و الفترة الزمنية التي ينظر عندها انتهاء هذه الإحداث و ما يترتب عليها من آثار . وللشركة استثمارات غير مباشرة من خلال شركة السويدى للكايلات الخارجية في عدة شركات سورية يبلغ اجمالى تلك الامتثمارات مبلغ ٤٦٣ ٦٧٨ ٧٥٦ ليرة سورية المقابل لمبلغ ٣٦٢ ٦٧٢ ٢٠٨ جنيه مصرى و قد تختلف حجم أصول و التزامات هذه الشركات التابعة بشكل جوهري في الفترات المالية القادمة عند توافر المعلومات و المؤشرات و الدلالات الموثوق بها و التي يمكن استخدامها في تحديد مدى حجم تلك الإحداث على عناصر البيانات المالية لتلك الشركات في الفترات القادمة .