

القاهرة في: 30 نوفمبر - 2011  
السادة البورصة المصرية

تحية طيبة و بعد،،،

نتشرف شركة السويدي اليكتريك بأن ترفق لكم:

1. القوائم المالية المجمعة وتقرير مراقب الحسابات عن الفترة من 1 يناير 2011 حتى 30 سبتمبر 2011.
2. تقرير مجلس الادارة عن الميزانية المجمعة للفترة المنتهية في 2011/9/30.
3. تقرير لجنة المراجعة الداخلية عن الربع الثالث لعام 2011.

و تفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،



طارق يحيى طارق  
مدير علاقات المستثمرين  
شركة السويدي اليكتريك

شركة السويدى الكترك

شركة مساهمة مصرية\*

القوائم المالية الدورية المجمعة

عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١١ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

وتقرير الفحص المحدود عليها

# حازم حسن

## محاسبون قانونيون ومستشارون

تليفون: ٢٤٠٠٠ ٣٥٣٦ ٢٢ ١١ - ٣٥٣٦ ٢٢ (٢٠٢)  
 تليفكس: ٢٣٠١ ٣٥٣٦ ٢٣ ٠٥ - ٣٥٣٦ ٢٣ (٢٠٢)  
 البريد الإلكتروني: egypt@kpmg.com.eg  
 مستشرق بريد رقم ٤٨ الأهرام

مركز الامرام  
 كيلو ٢٢ طريق مصر الاسكندرية الصحراوى  
 الهرم - الجيزة - القاهرة الكبرى  
 كود بريدى: ١٢٥٥٦ الأهرام

### تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية المجمعة الى السادة / أعضاء مجلس إدارة شركة السويدى اليكترونيك \*

#### المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المجمعة المرفقة لشركة السويدى اليكترونيك فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ وكذا القوائم المجمعة للدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن فترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات المتممة الأخرى . والإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية المجمعة والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتتحصر مسؤوليتنا في التوصل الى إستنتاج على هذه القوائم المالية الدورية المجمعة في ضوء فحصنا المحدود لها .

#### نطاق الفحص المحدود

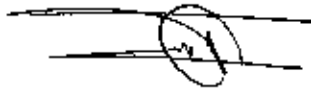
قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) \* الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها \* . ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات - بصورة أساسية من الأشخاص المستويين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية - وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود الأخرى . ويقال الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية المراجعة التي يتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي فإن أعمال الفحص المحدود قد لا تمكننا من الحصول على تأكيدات بجميع الأمور الهامة التي قد يمكن اكتشافها من خلال عملية المراجعة ، وعليه فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية .

#### أساس إبداء إستنتاج متحفظ

لم يتم موافقتنا بالقوائم المالية لشركة ليبيا لصناعة الكوابل المشتركة - شركة تابعة للمجموعة لم تبدأ نشاطها بعد - وتقرير الفحص المحدود عليها، وتبلغ إجمالي أصول هذه الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ من واقع البيانات المقدمة من الإدارة حوالي مبلغ ٨٦,٢ مليون جنيه مصرى ، ولو استطعنا الحصول على القوائم المالية لتلك الشركة وتقرير الفحص المحدود عليها لكان يمكن أن ينمو الى علمنا ما إذا كان هناك ضرورة لعمل تسوية على القوائم المالية المجمعة من عدمه .

**الإستنتاج المتحفّظ**

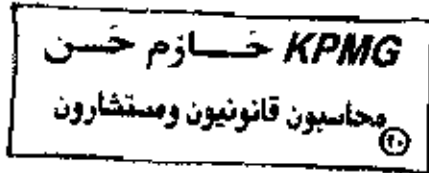
وفيما عدا التصويات على القوائم المالية الدورية المراجعة التي كان من الممكن أن تكون على دراية بها إذا ما تم موافقتنا بالقوائم المالية لأحدى الشركات التابعة وتقرير الفحص المحدود عليها المشار إليها بالفقرة أعلاه ، وفي ضوء فحصنا المحدود ، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المراجعة المرفقة لا تحدر بعدالة ووضوح - في جميع جوانبها الهامة - عن المركز المالي المجمع للشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ وعن أدائها المالي المجمع وتدقيقاتها النقدية المراجعة عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .



أيهاب فوزي عقل

سجل مراقبي حسابات الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٩٦)

KPMG حازم حسن



القاهرة في ٣٠ نوفمبر ٢٠١١

الفترة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2011

تود الاشارة الى ان عام 2011 كان حافل بالاحداث السياسية والاقتصادية بعصر والمنطقة العربية مما اثر على نتائج الشركة، ومع ذلك حققت الشركة نتائج ايجابية ومبشرة، وسوف نعرض اهم نتائج اعمال الشركة عن الفترة المالية المنتهية في 30 سبتمبر 2011 :

- 1- لقد زادت الايرادات في التسعة أشهر لسنة 2011 بنسبة 23 % مقارنة أشهر الشهور لسنة 2010 حيث بلغت قيمة الايرادات في التسعة الشهور لسنة 2011 مبلغ 11,396 مليون جم مقارنة ب 9,211 مليون جم في التسعة الشهور لسنة 2010.
- 2- ارتفع مجمل الربح في التسعة أشهر لسنة 2011 بنسبة 3 % حيث بلغ 1,545 مليون جم مقارنة ب 1,493 مليون جم في التسعة أشهر لسنة 2010.
- 3- انخفض صافي الربح في التسعة أشهر لسنة 2011 حيث بلغ 528 مليون جم مقارنة ب 698 مليون جم في التسعة أشهر لسنة 2010.

و فيما يلي ملخص للايرادات المحققة في التسعة أشهر لعام 2011 من القطاعات المختلفة مقارنة مع نفس الفترة لعام 2010:

المنتج	التسعة أشهر 2011 مليون جنيه	التسعة أشهر 2010 مليون جنيه	التغير (+ / -) %
الكابلات و الاسلاك و المواد الخام	8,454,098	7,371,193	15%
المنتجات الكهربائية	1,041,510	876,931	19%
مشروعات المقاولات	1,874,146	963,426	95%
مجموع الايرادات	11,369,754	9,211,550	23%

- تمثل الكابلات و الاسلاك 47 % من اجمالي مبيعات الشركة و تمثل المنتجات الكهربائية 9 %، و مشروعات المقاولات 16 % و ذلك في التسعة أشهر لسنة 2011.


AA

الفترة المالية المنتهية فى 30 سبتمبر 2011

وقد يلى ملخص مساهمة كل قطاع فى مجمل الربح:

التغير (+ / -)	التسعة أشهر 2010 مليون جنيه	التسعة أشهر 2011 مليون جنيه	المنتج
-21%	996,453	785,386	الكابلات و الاسلاك
18%	233,537	276,103	المنتجات الكهربائية
83%	263,836	483,816	مشروعات المقاولات

- تمثل الكابلات و الاسلاك 51 % من اجمالى مبيعات الشركة و تمثل المنتجات الكهربائية 18%، و مشروعات المقاولات 31 % و ذلك فى التسعة أشهر 2010 لسنة 2011.

  
العضو المنتدب

المهندس / احمد احمد صادق السويدى



2011/1/31	2011/1/31	التصاريح	الأصول
حصة مصرى	حصة مصرى		
2 088 291 173	2 071 325 117	(17)(3-3)	الأصول طويلة الأجل
279 799 123	288 088 100	(8)(3-3)	أصول دائمة
12 280 000	12 280 000	(0)(3-0)	مشتريات تحت التقييم
10 282 800	11 276 418	(1)(3-1)	استثمارات مالية متاحة للبيع
1 171 252	3 008 870	(19)	استثمارات في شركات شقيقة
229 271 170	202 051 112	(27)(3-4)	معرض تحت حياض سواء باستثمارات
170 272 228	173 259 880	(3)(3-3)	ارصدة مديونية
22 201 100	2 287 090	(265)(3-18)	أصول غير ملموسة
1 277 188 900	1 271 818 212		أصول مصرية مرحلة
			مجموع الأصول طويلة الأجل
			الأصول المتداولة
2 289 212 000	2 288 008 819	(11)(3-8)	مخزون
1 118 878 011	1 002 922 277	(116)(3-4)	مخلاء وأوراق كسب ومدينون والهيبة مديونية أخرى
282 211 917	271 271 029	(10)	مستحق من أطراف ثرى علاقة
079 038 009	282 000 228	(1)(3-1)	استثمارات في لكون خزانة ومساكين استثمار
1 000 072 290	108 171 208	(892)	مديونية تليفون والمساكين
1 277 000 278	1 000 000 000		مجموع الأصول المتداولة
			الالتزامات المتداولة
1 128 272 270	1 271 201 202	(143)(3-11)	سواء تسويات و سحب على المكشوف
211 272 000	1 202 200 881	(91)(3-11)	قروض
2 272 100 278	1 202 200 000	(1070)(3-1)	موردين وأوراق دفع ودائون والهيبة دائنة أخرى
102 272 212	212 811 022	(219)	مستحق الأطراف ثرى علاقة
71 800 279	71 770 270	(30)(3-10)	مخصصات
2 209 272 000	8 000 270 270		مجموع الالتزامات المتداولة
2 209 272 278	2 280 272 278		رأس المال العامل
1 271 021 000	1 271 021 000		إجمالي الاستثمار
			يتم تدويله كالاتى
			حقوق الملكية
			رأس المال المصرى والمندرج
1 271 021 000	1 271 021 000	(0)	أسهم الخزينة
( 1 271 021 000 )	( 1 271 021 000 )		إحتياطات
82 200 000	173 272 202		الزيادة في كوة صالى أصول شركات مستحوذ عليها عن التهمة المدفوعة في الاستثمار
078 008 270	078 008 270		كرواج برمجة
1 810 278 278	1 271 021 000		صالى ربح الفترة / الخاسر
270 021 278	078 271 021		مصنع كرواج ترجمة
( 08 009 272 )	( 07 278 278 )		إجمالي حقوق مساهمي الشركة الملتصقة
1 271 021 000	1 271 021 000		حقوق الأقلية
1 271 021 000	1 271 021 000		إجمالي حقوق الملكية
1 271 021 000	1 271 021 000		التزامات طويلة الأجل
1 271 021 000	1 271 021 000		قروض
1 271 021 000	1 271 021 000		التزامات مصرية مرحلة
1 271 021 000	1 271 021 000		التزامات أخرى
1 271 021 000	1 271 021 000		إجمالي الالتزامات طويلة الأجل

الإيصالات المدفوعة جزءا منها لتقويم المالية المجمعة .

رئيس مجلس الإدارة  
صالح أحمد المرزوق

المسئول المالي  
محمد أحمد صانق

رئيس القطاع المالي للمجموعة

صبر محمد لبيب

توقيع المجلس المنتدب "مراقب"

## شركة العبدوي البترليك

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل المجمعة

عن الفترة المالية من الأول يناير ٢٠١١ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

التسعة أشهر	الثلاثة أشهر	التسعة أشهر	الثلاثة أشهر	إيضاح رقم	
من ٢٠١٠/١/١	من ٢٠١٠/٧/١	من ٢٠١١/١/١	من ٢٠١١/٧/١		
حتى ٢٠١٠/٩/٣٠	حتى ٢٠١٠/٩/٣٠	حتى ٢٠١١/٩/٣٠	حتى ٢٠١١/٩/٣٠		
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري		
٩ ٢١١ ٥٥٠ ٤٥٩	٣ ٢٢٥ ٩٤٣ ٨٨٠	١١ ٣٦٦ ٧٥٣ ٨٧١	٣ ٨٨٣ ٢٦٦ ٣٧٤	(٣-١٤)	الإيرادات
(٧ ٧١٧ ٧٢٤ ٣٠٥)	(٤ ٧٣٧ ٦٦٠ ٢٥٠)	(٩ ٨٢٤ ٤٤٩ ٠٥٠)	(٣ ٣٤٠ ١٨٦ ٠٢٣)	(٣-١٦)	التكاليف
١ ٤٩٣ ٨٢٦ ١٥٤	٤٨٨ ٢٢٣ ٦٣٠	١ ٥٤٥ ٣٠٤ ٨٢١	٥٤٣ ٠٧٥ ٣٥١		مجمول ربح التشغيل
١٢٢ ٥٢٠ ٤٨٣	١٧ ٦٠٢ ٦٢٠	٦٨ ٥٣٦ ٤٨٠	١٧ ٠٠٧ ٢٦٤	(٢٤)	الإيرادات تشغيل أخرى
(٢٥٩ ٤١٥ ٤٢٠)	(٨٥ ٨٧٢ ٥٩٠)	(٢٤٢ ٧٦٠ ٨٠٤)	(٧٧ ٧٥٤ ٣٦٠)	(٣-١٦)	مصروفات بيع و توزيع
(٢٧٠٠٣٤٧ ٧٢٨)	(١٢٧ ٧١٤ ٧٢٤)	(٣٩٧ ١٩٧ ٤٦٣)	(١٣٠ ٠٤٥ ١٨١)	(٣-١٦)	مصروفات عمومية وادارية
(٨٦ ٦٨٩ ٠٧٢)	(٤٩ ٣٩١ ٦٠٤)	(٣٠ ٠٨٥ ٢٤٧)	٤ ٤٦٥ ٢٣٨	(٢٥)	مصروفات تشغيل أخرى
٨٩٩ ٩١٤ ٤٠٧	٤٤٢ ٤٤٧ ٠٢٢	٩٤٣ ٧٩٢ ٧٩٧	١٣٧٦ ٧٤٨ ٣١٤		الأرباح الناتجة من التشغيل
٩٠ ٦٨٣ ٢١٢	٢١ ٦٣٥ ٧١٥	٣٧ ٩٤٥ ٧٣٢	٩ ٧٥١ ٩٥٨		الإيرادات تمويلية
(١٩٢ ٧٩٣ ٨٧٥)	(٤٣ ٥٨٠ ٢١٥)	(٣٣٧ ١٣٦ ٢٨٢)	(١٥٦ ٩٣٧ ٠٩٢)		مصروفات تمويلية
(١٠٢ ١١٠ ٦٦٣)	(٢١ ٩٤٤ ٥٠٠)	(٢٩٩ ١٩٠ ٥٥٠)	(١٤٧ ١٨٥ ١٣٤)	(٢٦)	صافي تكلفة التمويل
٧٩٧ ٨٠٣ ٧١١	٢٢٠ ٥٠٢ ٥٢٢	٦٤٤ ٦٠٢ ٤٤٧	٢٢٩ ٥٦٣ ١٧٨		صافي ربح الفترة قبل الضرائب على الدخل
(٦٠ ٠٣٩ ٣٣٥)	(٢٢ ٧٨٠ ٣٢٤)	(٨٠ ٢٦٣ ٨٨٧)	(٢٥ ٠٢٠ ٥١٧)	(٣-١٨)	مصرية لنقل الحافلة
(١٠ ٩٧٠ ٨٨٦)	(٧ ٠٢٦ ١٩٣)	(٤ ٨٨٨ ٤٣٢)	٢ ٦١٢ ٤٨٤	(٣-١٨)	طريقه لنقل المؤجلة
٧٦٦ ٧٩٣ ٥٢٢	١٩٠ ٦٩٦ ١١٥	٥٥٩ ٤٤٩ ٩٢٨	٢٠٧ ١٥٥ ١٤٥		صافي ربح الفترة بعد ضريبة الدخل
					يتم توزيعه كالآتي :
٦٩٨ ٠٦٠ ٣٥٧	١٩١ ١٢٩ ٧٦٧	٥٢٨ ٣١٩ ٠١٢	١٩٦ ٣٦٦ ١١٢		تصويب مساهمى الشركة القابضة
٢٨ ٧٢٣ ١٦٦	( ٤٣٣ ٧٥٢)	٢١ ١٢٠ ٨٦٦	١٠ ٧٨٩ ٠٣٢		تصويب حقوق الأقلية
٧٢٦ ٧٩٣ ٥٢٢	١٩٠ ٦٩٦ ١١٥	٥٥٩ ٤٤٩ ٩٢٨	٢٠٧ ١٥٥ ١٤٥		
٤٠٦	١,٦١	٢,٣٧	٠,٨٨	(٣-١٩) (٢٤)	تصويب مساهم فى الأرباح

الإيصالات المرتبطة جزياً متمماً للقران المالية للمجموعة .



شركة مصر القابضة  
مصر القابضة هي شركة مساهمة مصرية  
تأسست في عام ١٩٧٣ بقرار من مجلس الوزراء  
تحت رقم ١٩٠٧/١٩٧٣

محافظ القاهرة  
محمد عبد الغنى  
رئيس مجلس إدارته  
إبراهيم بن عبد الرحمن  
مدير عام  
محمد عبد الغنى  
مدير عام  
محمد عبد الغنى

معلومات أساسية	معلومات عامة				معلومات مالية				معلومات أخرى
	الاسم	الرمز	النوع	القطاع	رقم التسجيل	رقم الضريبة	رقم الإصدار	رقم الترخيص	
اسم الشركة مصر القابضة	EGEX	عام	تداول	مصر	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	
نوع الشركة	عام	مصر	تداول	عام	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	
رمز الشركة	EGEX	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	
الاسم الكامل	مصر القابضة	مصر القابضة	مصر القابضة	مصر القابضة	مصر القابضة	مصر القابضة	مصر القابضة	مصر القابضة	
النوع	عام	مصر	تداول	عام	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	
القطاع	مصر	تداول	عام	مصر	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	
رقم التسجيل	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	
رقم الضريبة	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	
رقم الإصدار	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	
رقم الترخيص	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	
الاسم الكامل	مصر القابضة	مصر القابضة	مصر القابضة	مصر القابضة	مصر القابضة	مصر القابضة	مصر القابضة	مصر القابضة	
النوع	عام	مصر	تداول	عام	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	
القطاع	مصر	تداول	عام	مصر	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	
رقم التسجيل	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	
رقم الضريبة	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	
رقم الإصدار	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	
رقم الترخيص	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	١٤٧٤٧	

عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١١ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

الفترة المالية	الفترة المالية	
من ٢٠١١/١/١	من ٢٠١١/١/١	
حتى ٢٠١١/٩/٣٠	حتى ٢٠١١/٩/٣٠	
جنية مصري	جنية مصري	
٧٩٧ ٨٠٣ ٧٤٤	٦٤٤ ٦٠٢ ٢٤٧	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		صافي ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
		تعديلات:
٢٠٢ ١١٣ ٨٨٠	٢٤٢ ٥٩٨ ٠٩٢	إهلاك أصول ثابتة
	٤ ٦٠٣ ٤٧٦	إستهلاكات
( ٧ ٦٧٠ ٥٦٢ )	( ٤ ١١١ ٩٥١ )	للمخصصات والالتزامات في قيمة العملاء
١٠٢ ١١٠ ٦٦٢	٢٩٩ ٢٩٠ ٥٥٠	صافي تكلفة التمويل
٤ ٦٢٠ ٤٠٧	( ٥ ٠١٣ ٤١٢ )	أرباح / خسائر رأسمالية
( ٧٢ ٤٥٥ ١٦٧ )	-	أثر بيع حصة المملوكة في إحدى الشركات التابعة
	٢٤ ٣٧٨	حساب إستثمارات في شركات شقيقة
٢ ٠٠٤ ٩٧٨	٧٢٢ ١٨٦	تدعيم إحتياطي لتحويلات أسهم العاملين
١ ٠٢٨ ٨٢٧ ٩٤٢	١ ١٨٢ ١٢٦ ٥٩٣	ربح التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل
( ١ ٢٢٤ ٤٦٩ ٩٦٧ )	( ٤٧٠ ٢١٤ ٣٤٥ )	التغير في العملاء وأوراق القبض والدينون والارصدة للمدينة الأخرى
( ٢٩١ ٢٠٩ ٧٠٩ )	( ٥٧٨ ٩٤٤ ٨٠٧ )	للتغير في المخزون
( ٤٠ ٩٩٩ ٥٧٢ )	٦٥ ٨٣٩ ٣٢٤	التغير في الطرف ذوي علاقة
( ٤١ ١٧٥ ٢٤٧ )	( ٨٧٧ ٤٧٤ ٤٧٧ )	التغير في الموردون وأرباق المبلغ والمدفون والارصدة للثلاثة الأخرى
( ٧٢٩ ٤١٦ ٥٥٤ )	( ٦٧٨ ٧٦٧ ٧٤٢ )	صافي نقدية (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
( ٤٤٢ ٦١٥ ١٥٦ )	( ٢٢١ ٠٩٠ ١١١ )	مدرجات لإقتناء أصول ثابتة
( ١ ١٧٦ ٤١٩ )	( ٢ ٤٠٨ ٤٦٠ )	مدرجات تحت حساب الإستثمارات في شركات تابعة
( ٧ ٢٥٢ ٦٨٧ )	( ٤١٦ ٣٢٢ )	مدرجات للإستثمار في شركات شقيقة و منحة للبيع
١ ١٢٩ ٠٦٢	٩ ٥٤٢ ٤٠٢	مقروضات من بيع أصول ثابتة و من بيع أصول مع إضافة تأجيرها
٤٤ ٢٢٠ ٢٨٧	-	مقروضات من بيع حصة السيطرة في إحدى الشركات التابعة بعد خصم النقدية
( ٢٧٦ ٢٨٢ ٧٦٩ )	١٨٥ ٧٢٦ ١١٨	صافي المقروضات (للملحقات) لشراء أثاث خزنة وصنابير الإستثمار
( ٦٧٨ ٠٧٨ ٦٨٢ )	( ٢٩ ٦٨٦ ٢٨٤ )	صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة الإستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
( ٢٤ ١٤٠ ٢٠١ )	( ١٦ ٠٦٠ ٧١٧ )	توزيعات أرباح مملوكة للأقلية من شركات تابعة
٦٠ ٦٠٤ ١٢٦	١٧٨ ٧١١	مقبوضات من الأقلية عن حصصهم في رأس مال شركات تابعة
١ ٢٠٢ ٠٤٨ ٧٩٢	٨٢٥ ٢٩٢ ٥٨٥	صافي المعصل من القروض والتسهيلات الائتمانية و للسحب على المكشوف
-	( ١٧١ ٨٦٠ ٠٠٠ )	توزيعات أرباح مملوكة للمساهمين
١ ٢٢٩ ٥١٢ ٧١٧	٦٧٧ ٥٥١ ٥٧٩	صافي نقدية الناتجة من أنشطة التمويل
( ٢٠٧ ٩٨٢ ٥١٩ )	( ٤٠ ٩٠٢ ٥٤٧ )	صافي للتغير في النقدية وما في حكمها
٧١٥ ٢٧٩ ٩٢٦	١ ٠٠٠ ٠٧٢ ٧٩٥	للقندية وما في حكمها في أول الفترة / العام
٥٠٧ ٢٩٧ ٤٠٧	٩٥٩ ١٧١ ٢٤٨	النقدية في البنوك و الصندوق آخر لفترة
( ٤ ٦٢٠ ١٠٢ )	( ١٠ ٨٦٨ ٦٧٢ )	مبلغ مجمد
٥٠٢ ٧٧٧ ٢٠٥	٩٤٨ ٣٠٢ ٥٧٥	النقدية وما في حكمها في آخر الفترة

الإيضاحات المرفقة جزءاً أساسياً لتقييم المالية المجمعة .

## ١- نبذة عن الشركة

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

وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/٤/١٩ على تعديل اسم الشركة من شركة "السويدى للكايلات" ليصبح شركة "السويدى اليكتروك" وتم التأشير في السجل التجاري 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 الوصلات أو النهايات الخاصة بموصلات نحاس وألومنيوم معزولة وغير معزولة بجهد منخفض ومتوسط وعالي وإنتاج مادة حبيبات البلاستيك وأشكالها ومشتقاتها، و 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 التجاري.

القوائم المالية المجمعة للشركة تشمل الشركة وشركاتها التابعة ( يشار إليها "المجموعة")

## ٢- أسس إعداد القوائم المالية

## الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين

تم إعداد القوائم المالية المجمعة للشركة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفقاً للوائح والقوانين المصرية.

تم اعتماد القوائم المالية للمجموعة للإصدار من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٣٠ نوفمبر ٢٠١١.

## أسس القياس

تم إعداد القوائم المالية المجمعة وفق مبدأ التكلفة التاريخية فيما عدا المشتقات المالية التي يتم قياسها بقيمتها العادلة والاستثمارات المالية المتاحة للبيع. ويتضمن إيضاح ٣٥ أذناه الطرق المستخدمة في قياس القيم العادلة.

## عملة التعامل وعملة العرض

تم عرض القوائم بالجنه المصري والذي يمثل عملة التعامل للشركة.

## التقديرات والافتراضات

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية قيام الإدارة بعمل تقديرات وافتراضات تؤثر على تطبيق السياسات وقيم الأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات خلال الفترات المالية. هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات. ويتم دراسة تلك التقديرات والافتراضات بصورة مستمرة وإبانت الآثار 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 والفترات المستقبلية يتم إدراج الفروق في فترة التعديل والفترات المستقبلية التي ستتأثر بذلك التعديل.

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

- الأصول الثابتة - إيضاح ٦
- المخصصات - إيضاح ١٨
- الضريبة المؤجلة - إيضاح ٢١
- إيرادات العقود - إيضاح ٢٣
- تجميع الأعمال - إيضاح ٣١
- المدفوعات المبنية علي أسهم - إيضاح ٣٢
- قياس الأدوات المالية - إيضاح ٣٥ ;

٣- أهم السياسات المحاسبية المتبعة .

تم تطبيق السياسات المحاسبية بثبات خلال الفترات المالية المعروضة في هذه القوائم المالية كما تم تطبيقها بثبات في الشركات التابعة .

٣-١ أسس التجميع

الشركات التابعة

الشركات التابعة هي شركات تحت سيطرة المجموعة. يتم تجميع القوائم المالية للشركات التابعة في القوائم المالية المجمعة من تاريخ السيطرة وحتى تاريخ فقد السيطرة. هذا ويتم توحيد السياسات المحاسبية للشركات التابعة مع السياسات المحاسبية للمجموعة.

اقتناء شركات تحت سيطرة مساهمي المجموعة

يتم تجميع الأعمال الناتجة من اقتناء شركات تحت سيطرة مساهمي المجموعة اعتباراً من تاريخ نقل ملكية تلك الشركات للشركة الأم. ويتم إثبات الأصول والالتزامات بقيمتها المنقوية. ويتم إثبات الفرق بين قيمة صافي أصول تلك الشركات والقيمة المدفوعة للاقتناء ضمن حقوق ملكية الشركة الأم.

فقد السيطرة

يتم استبعاد أصول والتزامات اية شركة تابعة تفقد المجموعة السيطرة عليها ، وكذلك تستبعد حقوق الأقلية والأرصدة الأخرى لهذه الشركة التابعة المستبعدة والمدرجة ضمن حقوق الملكية في القوائم المالية المجمعة. وتدرج اية أرباح أو خسارة ناتجة عن هذا الاستبعاد ضمن الأرباح والخسائر. وفي حالة احتفاظ المجموعة لاحقاً بنسبة ملكية في تلك الشركة فيتم اثباتها وفق طريقة حقوق الملكية أو كاستثمارات متاحة للبيع حسب ما أن كان للمجموعة نفوذ مؤثر علي الشركة.

الشركات الشقيقة والشركات ذات السيطرة المشتركة

الشركات الشقيقة هي تلك الشركات التي يكون للمجموعة نفوذ مؤثر علي سياستها المالية والتشغيلية وليس لها سيطرة، ويستند علي وجود نفوذ مؤثر عندما تكون ملكية المجموعة نسبة ٢٠-٥٠% من حقوق التصويت في الشركة المستثمر فيها. وعندما يكون للمجموعة سيطرة مشتركة علي بعض الشركات فيتم تجميعها جميعاً نسبياً. ويتم إثبات الاستثمارات في الشركات الشقيقة مبدئياً بالتكلفة ويتم المحاسبة عن تلك الاستثمارات باستخدام طريقة حقوق الملكية .

## استبعاد المعاملات عند التجميع

عند إعداد القوائم المالية المجمعة يتم استبعاد الأرصدة الناتجة عن المعاملات المتبادلة بين الشركات التابعة وكذلك بين الشركة الأم والشركات التابعة. كما يتم استبعاد الأرباح أو الخسائر غير المحققة. أما في حالة الشركات الشقيقة فيتم استبعاد الأرباح غير المحققة مع تأثير حساب الاستثمار في شركات شقيقة وذلك في حدود حصة المجموعة في الشركة الشقيقة أما الخسائر غير المحققة فيتم استبعادها بذات الطريقة فيما عدا حالة وجود دليل على انخفاض قيمة الاستثمار.

## ٢-٣ العملات الأجنبية

## ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية

تردج المعاملات بالعملات الأجنبية على أساس أسعار الصرف السائدة للعملات الأجنبية وقت التعامل، و في تاريخ القوائم المالية المجمعة يتم ترجمة أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية إلى الجنيه المصري على أساس أسعار الصرف السائدة للعملات الأجنبية في ذلك التاريخ، وتردج فروق العملة الناتجة عن الترجمة بقائمة الدخل المجمعة.

ويتم ترجمة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية باستخدام سعر الصرف السائد في تاريخ المعاملة.

## الكيانات الأجنبية

يتم ترجمة أصول والتزامات الكيانات الأجنبية إلى الجنيه المصري على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ القوائم المالية المجمعة. بينما تتم ترجمة بنود قائمة الدخل المجمعة باستخدام متوسط أسعار الصرف خلال الفترة المد عنها القوائم المالية المجمعة. ويتم إدراج الفروق المتراكمة الناتجة من إعادة التقييم لهذه الكيانات الأجنبية في بند مستقل ضمن حقوق الملكية بالقوائم المالية المجمعة.

## ٣-٣ الأصول الثابتة

## الاعتراف والقياس الأولي

تظهر بنود الأصول الثابتة بالقوائم المالية المجمعة بتكلفتها التاريخية مخصوماً منها مجمع الإهلاك وخسائر اضمحلال القيمة في تاريخ القوائم المالية المجمعة. تحدد تكلفة الأصول الثابتة بالتفقات الرأسمالية المرتبطة مباشرة باقتناء الأصل ، وتتضمن تكلفة الأصول المصنعة ذاتياً تكلفة الخامات والأجور المباشرة وأية تكاليف أخرى تتحملها الشركة ليصبح الأصل الثابت صالحاً للاستخدام المنشود ، ويتم إثبات المكونات الهامة للأصل الثابت بشكل مستقل في حالة اختلاف أسعار تلك المكونات الإنتاجية .

## التفقات اللاحقة للاقتناء

يتم اعتبار تكلفة استبدال مكون من أحد الأصول الثابتة كجزء من الأصل الثابت عند توافر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة لعملية الاقتناء وحينما يمكن تقدير تكلفة المكون المستبدل بشكل موثوق فيه، على إن يتم استبعاد صافي التكلفة التقديرية للمكونات التي تم استبدالها. ويتم الاعتراف بتكلفة خدمة الإصلاح والصيانة الدورية بقائمة الدخل المجمعة عند إنفاقها .

## المشروعات تحت التنفيذ

تمثل المشروعات تحت التنفيذ في المبالغ التي يتم إنفاقها بغرض انشاء أو شراء أصول ثابتة حتى تصبح جاهزة للاستخدام في التشغيل حينئذ تحول للتكلفة الي الأصول الثابتة ويتم تقييم المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة مخصوماً منها الانخفاض في قيمتها.

## الإهلاك

يتم الاعتراف بإهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت على أساس العمر الإنتاجي المقدر لكل أصل. وفيما يلي بيان بالعمر الإنتاجي المقدر لكل نوع من الأصول الثابتة خلال السنوات المالية المعروضة بالقوائم المالية لغرض حساب الإهلاك:-

مباني وإنشاءات	من ٨ إلى ٥٠ سنة
آلات ومعدات	من ٥ إلى ١٠ سنوات
أثاث ومعدات مكاتب	من ٤ إلى ١٧ سنوات
وسائل نقل وانتقال	من ٥ إلى ٨ سنة

يتم دراسة طريقة الإهلاك المطبقة والأعمار الإنتاجية للأصول الثابتة وقيمتها التخريدية عند إعداد القوائم المالية المجمعة للشركة إن لزم الأمر.

## التأجير التمويلي

تدرج القيمة الاجارية المستحقة من عقود التأجير التمويلي بالإضافة الى مصاريف صيانة واصلاح الاصول المستأجرة تمويلًا بقائمة الدخل ، وفي حالة شراء الاصول المستأجرة في نهاية العقد باستخدام حق شراء المال المستأجر فيتم اثبات هذه الاصول كأصول ثابتة بالقيمة المخفوضة لممارسة حق شراء المال المنقذ عليه طبقاً للعقد ، ويتم اهلاكه على مدار العمر الإنتاجي المتبقى المقدر له وفقاً للمياسات والمعدلات المتبعة للأصول الثابتة.

## ٤-٣ الأدوات المالية

## الأدوات المالية بخلاف المشتقات

تتضمن الأدوات المالية النقدية وما في حكمها، الاستثمارات، أرصدة العملاء والحسابات المدينة الأخرى، القروض والمديونيات، أرصدة الموردين والأرصدة الدائنة الأخرى. يتم الاعتراف بالأصول والالتزامات المالية في قائمة المركز المالي المجمعة عندما تصبح الشركة طرف في أحد عقود الأدوات المالية ويتم الاعتراف المبني بالأدوات المالية بقيمتها العادلة وبالنسبة للعملاء و الحسابات المدينة و الموردين و الحسابات الدائنة قصيرة الأجل قتلبت بقيمتها الاسمية.

ولغرض إعداد قائمة التشفقات النقدية يتم تعريف ما في حكم النقدية على أنها أرصدة الحسابات الجارية والودائع لأجل لدى البنوك لمدد لا تزيد عن ثلاثة شهور والتي تشكل جزء لا يتجزأ من سياسة الشركة لإدارة النقدية.

## المشتقات المالية

لا تستخدم المجموعة مشتقات الأدوات المالية بغرض المضاربة. ويتم الاعتراف المبني لأدوات المشتقات المالية بقيمتها العادلة، كما يتم الاعتراف بالتكلفة المرتبطة بتلك المشتقات في قائمة الدخل المجمعة عند تكديدها. ويتم قياس المشتقات المالية فيما بعد الاعتراف الأولى بقيمتها العادلة.

## ٥-٣ استثمارات مالية متاحة للبيع

تثبت الاستثمارات المالية المتاحة للبيع عند اقتنائها مبدئياً بالتكلفة ويتم تقييم الاستثمارات المقيدة منها في البورصة في نهاية كل فترة مالية بالقيمة العادلة على أن يحمل أي أثر للتغير في القيمة العادلة- فيما عدا هذا الأثر الناتج عن الانخفاض في قيمة تلك الاستثمارات أو الناتج عن فروق العملة لتلك الاستثمارات- في حقوق الملكية بشكل مباشر، ويتم تسوية هذه الفروق بقائمة الدخل عند استبعاد الاستثمار ولا يتم رد أي انخفاض في قيمة الاستثمار في أدوات الملكية المتاحة للبيع على قائمة الدخل. ويتم تقييم الاستثمارات الغير مقيدة بالبورصة بتكلفة الاقتناء بعد تخفيضها بخسائر الانخفاض في قيمتها.

## ٦-٣ الاستثمارات في أدون خزائنة وصكوك البنك المركزي وصناديق الاستثمار

في حالة وجود نية وقدرة للشركة على الاحتفاظ بأدون الخزائنة الحكومية وصكوك البنك المركزي حتى تاريخ الاستحقاق وكذلك الاستثمار في صناديق الاستثمار يتم إدراجها وفق أخر قيمة استردادية معلنة. وبذلك تصبح القيمة الدفترية لهذه الاستثمارات (التكلفة المعدلة) مساوية للقيمة الاسمية التي يتم استردادها في تاريخ الاستحقاق. أما أدون الخزائنة وصكوك البنك المركزي فتدرج وفق قيمتها الحالية.

## ٧-٣ أصول أخرى

## الشهرة

تمثل الشهرة العائض في تكلفة استحواذ المجموعة عن نصيب المجموعة في صافي القيمة العادلة للأصول والالتزامات والالتزامات المحتملة للشركة المقناة. تخرج الشهرة بالتكلفة مخصوماً منها خسائر اضمحلال القيمة ولا يتم عكس اضمحلال الشهرة لاحقاً ويتم إدراج الزيادة في نصيب المجموعة في صافي القيمة العادلة للأصول والالتزامات والالتزامات المحتملة للشركة المقناة عن تكلفة الاستحواذ على الشركة المقناة ضمن حساب الإرباح والخسائر.

## أصول أخرى غير ملموسة

تظهر الأصول الأخرى غير الملموسة والتي تقوم المجموعة باقتنائها بتكلفتها مخصوماً منها مجمع امتهلاكها والانخفاض في قيمتها. ويتم تحميل الإرباح والخسائر باستهلاكات الأصول غير الملموسة وفقاً للقسط الثابت على اساس العمر الانتاجي لتلك الأصول وتمثل الاعمار الانتاجية للأصول غير الملموسة فيما يلي :

٢٠ سنة

براءة الاختراع

ويتم دراسة الاعمار الانتاجية للأصول غير الملموسة عند إعداد القوائم المالية المجمعة.

## ٨-٣ مخزون

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل، ويتم تحديد صافي القيمة البيعية على أساس سعر البيع المتوقع في ظل الظروف العادية مخصوماً منه التكاليف التقديرية اللازمة للإتمام وأي تكاليف أخرى لإتمام عملية البيع. ويتم تقدير سعر البيع المتوقع لكمية المخزون المحتفظ بها لمقابلة مبيعات الشركة على أساس قيمة التعاقد مع العملاء وإذا كانت عقود البيع لكميات أقل من الكميات المحتفظ بها في المخازن يتم احتساب القيمة البيعية للكمية الزائدة على أساس أسعار البيع بشكل عام ويتم تكوين مخصصات لمواجهة أية خسائر محتملة الحدوث عن تنفيذ عقود البيع المزمرة التي تزيد عن المخزون المحتفظ به وكذلك الخسائر المتوقعة لعقد الشراء المزمرة. وتحدد التكلفة بالنسبة لمخزون الخامات بإتباع طريقة المتوسط المرجح، وبالنسبة للإنتاج التام ونحت التشغيل فتتضمن تكلفة المخزون تكاليف الخامات والأجور المباشرة بالإضافة لتصبيه من المصروفات الصناعية غير المباشرة.

## ٩-٣ الانخفاض في قيمة الأصول (Impairment)

## الأصول المالية

يتم الاعتراف بانخفاض الأصل المالي إذا كانت هناك أدلة موضوعية تبين إن هناك حدث أو أكثر يؤدي إلى تأثير سلبي على التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة لهذا الأصل. أما الأصول المالية التي يتم قياسها بطريقة التكلفة المستهلكة فيتم حساب الانخفاض المتعلق بها بالفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدرة مخصومة وفق سعر الفائدة الفعلية. هذا ويتم اختبار الانخفاض للأصول المالية الهامة على مستوى كل أصل بصورة مستقلة، ويتم اختبار الانخفاض لمجموعة الأصول المالية التي تشترك في ذات خصائص خطر الائتمان. ويتم احتساب الانخفاض المتعلق بأصل مالي متاح للبيع بالاستعانة بالقيمة العادلة الحالية، على إن يتم الاعتراف بكافة خسائر الانخفاض بقيمة الدخل المجمعة. ويتم عكس خسائر الانخفاض عند وجود أدلة موضوعية لحدث بعد الاعتراف بالانخفاض. أما الخسائر المتراكمة والناجمة عن الأصول المالية المتاحة للبيع والمحمل أثر التعير في قيمتها العادلة ضمن حقوق الملكية يتم تحميلها على قائمة الدخل عند وجود أدلة موضوعية تفيد ذلك الحدث.

## الأصول غير المالية

يتم دراسة قيم أصول المجموعة غير المالية في تاريخ الميزانية المجمعة (قيما عدا المخزون والأصول الضريبية الموجبة) لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشر عن انخفاض تلك القيم، وفي حالة وجود ذلك المؤشر فيتم تقدير القيمة الاستردادية من تلك الأصول، هذا ويتم إثبات الانخفاض في قيمة الأصل عندما تزيد القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة المولدة للنقد المتعلقة به عن القيمة الاستردادية، و تتمثل الوحدة المولدة للنقد في أصغر مجموعة يمكن تحديدها من الأصول التي تولد تدفقات نقدية تكون مستقلة بشكل كبير عن التدفقات النقدية من غيرها من الأصول أو مجموعات الأصول، ويتم إدراج قيمة ذلك الانخفاض في قائمة الدخل. وتمثل القيمة الاستردادية للأصل أو الوحدة المولدة للنقد في قيمته الاستخدامية أو العادلة أيهما أكبر و بعد خصم تكاليف البيع ويتم خصم التدفقات

النقدية المستقبلية المتوقعة للوصول إلى القيمة الحالية باستخدام سعر خصم قبل الضريبة يعكس التقويم الحالي للسوق للقيمة الزمنية للنقد والمخاطر المرتبطة بالأصل.

ويتم رد قيمة الانخفاض السابق الاعتراف به في الفترات السابقة عندما يكون هناك تغيير في التقديرات المستخدمة في تحديد القيمة الاستردادية للأصل بحيث لا تزيد القيمة الدفترية لهذه الأصول عن صافي قيمتها الدفترية الأصلية بعد إهلاكها أو استهلاكها كما لم يكن هناك انخفاض في قيمتها.

## ١٠-٣ مخصصات

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

## ١١-٣ التسهيلات البنكية والقروض وفوائدها

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

هذا ويتم رسمة الفوائد والعوائد الناتجة عن التسهيلات والقروض التي يتم استخدامها في تمويل شراء الأصول الثابتة المهيأة للرسمة وتحميلها على تكلفة تلك الأصول، وتتوقف رسمة تلك الفوائد والعوائد اعتباراً من تاريخ صلاحية تلك الأصول للاستخدام، كما يتم التوقف عن رسمة تكلفة الإقتراض خلال الفترات التي تتعطل فيها أعمال تنفيذ الأنشطة اللازمة لإعداد الأصل للإستخدام في الأغراض المحددة له، ويتم الإنتهاء من عملية الرسمة 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 ويكون من الممكن إستخدام ذلك الجزء بشكل منفصل، فيتم التوقف في هذه الحالة عن الرسمة على ذلك الجزء المنتهي. أما تكلفة الإقتراض غير المتعلقة بتمويل شراء أصول ثابتة يتم تحميلها كمصروف على قائمة الدخل خلال الفترة التي تكبدت فيها الشركة هذه التكلفة.

## ١٢-٣ توزيعات الأرباح

يتم تسجيل توزيعات الأرباح كالإعلان عنها واعتمادها من الجمعية العامة العادية للشركة.

## ١٣-٣ أسهم الخزينة

تدرج أسهم الخزينة بتكلفة اقتنائها وتظهر تكلفة أسهم الخزينة مخصومة من حقوق الملكية بالميزانية المجمعة. وتثبت الأرباح أو الخسائر الناتجة عن التصرف في أسهم الخزينة مضافة أو مخصومة من حقوق الملكية بالميزانية المجمعة.

## ١٤-٣ تحقق الإيرادات

## إيرادات البيع

تقاس قيمة الإيرادات من البيع بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق للمنشأة مخصومة منها قيمة المردودات والخصومات التجارية وخصومات الكموية. 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 المتكبدة بخصوص المعاملة، وعادة ما يتم انتقال منافع ومخاطر ملكية السلع إلى المشتري عند استلامه للبطاعة في مخازنه، وفي حالة التصدير فإنه يتم تحديد انتقال منافع ومخاطر ملكية السلع المباعة وفقاً لشروط الشحن حيث يتحقق الإيراد عادة حينما يتم تحميل البضائع على الناقل.



## إيرادات المقاولات

يتم الاعتراف بالإيرادات من عقود المقاولات طبقاً لطريقة نسبة الإتمام بالنسبة لكل عقد مقاول، ويتم تحديد نسبة الإتمام على أساس نسبة التكاليف الفعلية إلى إجمالي التكاليف المقدرة حتى تمام التنفيذ لكل عقد مقاول.

وتتضمن تكاليف العقد جميع التكاليف المباشرة من خامات ومواد وأجور وكذا التكاليف غير المباشرة المتعلقة بتنفيذ أعمال العقد مثل الأجور غير المباشرة ومصروفات الصيانة، وتتضمن تكاليف العقد أيضاً المصروفات العمومية والإدارية التي تتعلق مباشرة بأعمال المقاول.

ويتم تكوين مخصص للخسائر المقدرة إن وجدت بالنسبة لعقود المقاولات تحت التنفيذ وذلك خلال الفترة المالية التي يتم فيها تقدير هذه الخسائر.

## إيرادات الاستثمارات

يتم إثبات إيرادات الاستثمارات المتاحة للبيع حينما ينشأ حق للشركة في تلك الإيرادات.

## الفوائد الدائنة

يتم الاعتراف بالفوائد الدائنة حسب سعر الفائدة الفعال.

## ١٥-٣ التقارير القطاعية

يعتبر كل قطاع من قطاعات نشاط الشركة وحدة تساهم في تقديم منتجات أو خدمات مختلفة عن غيرها من الأنشطة (قطاعات النشاط) أو وحدة تقوم بتقديم منتجات في موقع اقتصادي محدد (القطاعات الجغرافية) ولكل من هذه الوحدات مخاطر ومناخ مختلفة عن غيرها من وحدات الشركة حسب نشاطها أو موقعها الجغرافي. ويعد النموذج الأولي للتقرير عن المعلومات القطاعية هو نموذج قطاعات النشاط.

## ١٦-٣ المصروفات

يتم الاعتراف بمصروفات التشغيل والمصروفات الأخرى اللازمة لمباشرة نشاط الشركة بما في ذلك المصروفات العمومية والإدارية و البيعية وفقاً لأساس الاستحقاق.

## ١٧-٣ مزايا العاملين

## - مساهمة الشركة في 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. ويقتصر التزام الشركة - وفقاً لهذا النظام - على قيمة تلك المساهمة.

## - المدفوعات المبنية على أسهم

يتم الاعتراف بالقيمة العادلة لخيارات الأسهم المستحقة للعاملين كمصروفات بقائمة الدخل المجمعة وذلك خلال فترة يستحق فيها العاملون تلك المبالغ ويتم الاعتراف بتغيرات القيمة العادلة ضمن الأجور والمزونات بقائمة الدخل المجمعة.

## ١٨-٣ الضريبة على الدخل

تتضمن ضريبة الدخل على أرباح الفترة في الشركة وشركاتها التابعة كل من ضريبة الدخل المتعلقة بالفترة الحالية والضريبة المؤجلة. ويتم إثباتها بقائمة الدخل باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة بينود حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية بالميزانية المجمعة.

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

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والفاشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي. هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءً على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات ، باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة 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 يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية.

#### ٢-١٩ ربحية السهم

يتم احتساب ربحية السهم في الإرباح بقسمة الإرباح المتاحة لمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح للأسهم القائمة خلال الفترة.

#### ٤- تحديد القيمة العادلة

تتطلب مجموعة العيادات والأفصاحات المحاسبية للشركة تحديد القيمة العادلة لكل من الأصول والالتزامات المالية وغير المالية. ويتم تحديد القيم العادلة لإغراض القياس و الإفصاح طبقاً للطرق التالية:

#### الأصول الثابتة

يتم الاعتراف بالقيمة العادلة للأصول الثابتة عند تجميع الأعمال حسب قيمتها السوقية في تاريخ الإقتناء ويتم تحديد القيمة العادلة المقررة لتلك الأصول على أساس قيمة تبادل تلك الأصول بين المشتري والبائع في سياق المعاملات العادية في حالة توافر تلك البيانات أو باعتماد أساليب تحليلية أخرى لتحديد قيمة تلك الأصول.

#### المخزون

يتم تقدير القيمة العادلة للمخزون عند تجميع الأعمال على أساس أسعار البيع في الظروف العادية للشركة مخصصاً منها التكلفة اللازمة لإتمام البيع وهامش ربح ليقابل جهود إتمام البيع.

#### الأصول غير الملموسة

يتم تحديد القيمة العادلة لبراءة الاختراع عند تجميع الأعمال على أساس حق الامتياز الذي تم تجنبه نتيجة لوجود براءة الاختراع أو العلامة المسجلة المملوكة للمجموعة.

#### الاستثمارات في أدوات حقوق الملكية

يتم تحديد القيمة العادلة للأوراق المالية المتاحة للبيع بالرجوع للقيمة المحلنة لتلك الأسهم لو كانت مقيدة في سوق الأوراق المالية في تاريخ الميزانية المجمعة. أو بتقييم تلك الأسهم عن طريق التدفقات النقدية المخصومة أو مضاعف القيمة.

#### المدينون

يتم تقدير القيمة العادلة للمدينون بالقيمة الحالية للتدفقات المالية المستقبلية والتي يتم خصمها باستخدام معدل الفائدة المسائد في السوق في تاريخ الميزانية المجمعة.

تمثل المخاطر التي تواجهها الشركة من استخدام الأدوات المالية قيماً ولي:

- خطر الائتمان
- خطر السيولة
- خطر السوق

ويوضح هذا الإيضاح المعلومات والبيانات المرتبطة بالمخاطر التي تواجه الشركة فيما يتعلق بالأخطار الوارد ذكرها أعلاه ، وتقوم الإدارة ممثلة في مجلس إدارة الشركة بتحديد وتحليل المخاطر التي تواجه الشركة وذلك بغرض وضع أسس الرقابة والضوابط اللازمة لمراقبة تلك المخاطر والسيطرة عليها .

تم إعداد اللوائح الإدارية لتحديد وتحليل المخاطر التي تواجهها الشركة وأساليب الرقابة المستخدمة لمواجهة تلك المخاطر ، وتقوم إدارة الشركة باستعراض الإجراءات والنظم بشكل دوري لتتواءم مع متغيرات السوق وأنشطة الشركة .

يتم تنمية ضوابط الرقابة من خلال التدريب المستمر والتخرج الوظيفي والإجراءات الإدارية بطريقة تسمح لموظفي الشركة بتفهم دورهم ومسئولياتهم . كما تقوم إدارة المراجعة الداخلية بمعاونة مجلس الإدارة من خلال إعداد تقارير توضح مدى الالتزام بلوائح وإجراءات مواجهة المخاطر ومدى ملائمة الإطار العام لإدارة 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 . وينشأ هذا الخطر من أرصدة الاستثمارات والعملاء والمدينون.

#### خطر السيولة

يتمثل خطر السيولة في عدم قدرة الشركة على سداد التزاماتها حسب الشروط التعاقدية مع الغير . وتقوم إدارة الشركة بصورة دورية بالتأكد من توافر السيولة اللازمة لسداد الالتزامات في مواعيد استحقاقها بدون تحمل خسائر أو المخاطرة بسعة الشركة .

وتعمل إدارة الشركة على الاحتفاظ بأرصدة نقدية تسمح بسداد الالتزامات في مواعيد استحقاقها وذلك دون الأخذ في الاعتبار أية آثار غير حادية لا يمكن توقعها مثل الكوارث الطبيعية .

#### خطر السوق

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

#### خطر أسعار الصرف

تحدد مخاطر أسعار الصرف في إيرادات وتكاليف الأعمال والقروض بالعملة الأجنبية بخلاف عملة التعامل والمتمثلة أساساً في الدولار الأمريكي واليورو .

#### خطر سعر الفائدة

تحدد مخاطر أسعار الفائدة في تقلبات أسعار الفائدة التي تحصل الشركة عليها ولتخفيض هذا الخطر تقوم الشركة بالتعاقد على أسعار فائدة ليبور أو سعر الخصم للمعلن من البنك المركزي مضافاً إليهما نسبة ثابتة .

الإصول الثابتة

الإجمالي	مبالغ نقل	أثاث		آلات ومعدات	مباني ومخازن	مبالغ مصرى	أرضى
		والتكاليف	ومعدات مكتوب				
مبلغ مصرى	مبلغ مصرى	مبلغ مصرى	مبلغ مصرى	مبلغ مصرى	مبلغ مصرى	مبلغ مصرى	مبلغ مصرى
٤.٨٦ ١٩٣ ٥٢٠	١١٧ ٤٢٢ ٥٤٧	٨٩ ٩٦.٥٢٥	٢ ٢٥١ ٨٣٧ ٩٧٩	١ ٢٤.٧٢٥ ٤٥١	٣٨٦ ٢٤٧.٥٢٣		
٩٧ ٣١٤ ٩١٧	٩ ١٥.٤١٧	١١ ٦٣٨ ٢.٥	٩.٧١٦ ٩١٦	٦ ٥٧.٩٧٨	٩ ٢٤٣ ٤٣٦		
٣٥ ٣١٩ ٨٤٧	٥٩٩ ٥٠٨	٣١٧ ٤٣٢	٢٧ ٣٧٤.٥٤٣	٧.٥٥ ٨٦٤	-		
(١١ ٩٢٩ ٤٠٧)	(١ ٦٨١ ٧٣٩)	(٦٢٣ ١٠٠)	(٩ ٤٩٧ ٣٠٦)	-	(١ ١٢٧ ٧٦٢)		
(٤ ٥٥٩ ٧٨٣)	(٤٩٨ ٧٣٣)	٥٩٤ ٦٣٥	(٢ ١٥٣ ٨٢٩)	٣ ٢٤٥.٠٢٧	(٥ ٧٤١ ٨٨٣)		
٤ ٢٠٢ ٣٣٦ ١٨٤	١٢٤ ٩٦٧ ٥٥٠	١٠٩ ٨٨٧ ٦٩٧	٢ ٣٢٨ ٢٧٢ ٨٠٣	١ ٢٥٧ ٥٩٢ ٣٢٥	٣٨٩ ٦٢.٨١٩		
٥٤١ ٨٠٢ ٩٤٤	٤٩ ٨٢١ ٧٦٥	٢٩٠.٨٦٠ ٢٩	٣٨٦ ٦٤٨ ٩٢٠	٨١ ٢٤٥ ٣٨٠	-		
٢٤٢ ٥٩٨ ٠٩٣	١٧ ٦٥٩ ٨٠٧	١٤ ٣٢٢ ٦٨٥	١٧٦ ٣١٦ ٦٨٤	٣٤ ٢٩٨ ٩١٧	-		
(٩ ٨٠٤ ٧٨٧)	(١٠ ٤٢١ ٠٦٧)	(٤٣٤ ٠٨٤)	(٨ ٣٢٩ ٦٣٦)	-	-		
(٨ ٣٩٢ ٣٣٢)	(٥٢٥ ٩٨٨)	(٢٩١ ٥٠٣)	(٧ ٧٨٢ ٠٩٦)	(٦٨٣ ٧٤٥)	-		
٧٦٢ ٢٠٣ ٠٦٨	٦٥ ٩٠٤ ٥١٧	٤٢ ٦٨٤ ١٢٧	٥٤٢ ٣٥٣ ٨٧٢	١٥٥ ٢٦٠ ٥٥٢	-		
٣ ٤٣٦ ١٣٣ ١١٦	٥٩ ٠٥٨ ٠٣٣	٥٩ ٢٠٣ ٥٧٠	١ ٧٨٥ ٩١٨ ٩٣١	١ ١٤٢ ٣٣١ ٧٧٣	٣٨٩ ١٢٠ ٨٠٩		
٣ ٥٤٤ ٣٩٦ ٤٣٦	٦٧ ٦٠٠ ٧٨٢	٦٠ ٨٧٤ ٤٩٦	١ ٨٧٠ ١٨٩ ٠٥٩	١ ١٥٩ ٤٨٠ ٠٧٦	٣٨٦ ٢٤٧ ٠٢٣		

التكاليف

لأوسيد في ٢٠١١/١/١

إعانات خلال الفترة

إعانات من مشروعات تحت التنفيذ

إستثمارات خلال الفترة

فرص قرضية و تسويات على الأصول الثابتة

التكاليف في ٢٠١١/٠٩/٣٠

الإهلاك

الوسيد في ٢٠١١/١/١

إهلاك

مجموع إهلاك الإستثمارات

فرص قرضية و تسويات على مجموع الإهلاك

مجموع الإهلاك في ٢٠١١/٠٩/٣٠

مبالغ القيمة للاختراية في ٢٠١١/٠٩/٣٠

مبالغ القيمة للاختراية في ٢٠١٠/١٢/٣١

## ٧- مشروعات تحت التنفيذ

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ الهامة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ في مشروعات الشركة الجديدة والتوسعات في المصانع القائمة في أسيوط والسعودية والجزائر وسوريا والسودان وليبيا وزامبيا واليمن بمبلغ ١٠٣.٨ مليون جنيه وإضافات مصنع المحولات في مصر بمبلغ ٧ مليون جنيه مصري وإنشاء مبنى جمالون الورشة الهندسية بمبلغ ٣٥ مليون جنيه مصري ومصنع الألياف الضوئية والكابلات الخاصة بمبلغ ٣٢ مليون جنيه مصري ومباني مصانع لشركة السويدى اليكترويك بمبلغ ٣٥,٦٢ مليون جنيه مصري وآلات ومعدات تحت التركيب لتوسعات مصانع الشركة في مصر بمبلغ ١٣,٦ مليون جنيه ومقر الشركة الجديد بالتجمع الخامس بمبلغ ٦٥,٣١ مليون جنيه مصري ويتمثل باقي المبلغ في تكلفة توسعات الشركة لزيادة الطاقة الإنتاجية في مصر وباقي الدول التي تعمل بها الشركة .

## ٨- استثمارات مالية متاحة للبيع

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤ ٢٨٤ ٠٠٠	٤ ٢٨٤ ٠٠٠	٤٢ ٨٤٠ سهم تشكل ٣,٥٧% من إجمالي أسهم رأس مال شركة الشركيون للبتروكيماويات - شركة مساهمة مصرية
١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم تشكل ١٠% من إجمالي أسهم رأس مال شركة مصر للمشروعات الميكانيكية والكهربائية (كهروميكا) شركة مساهمة مصرية
<u>١٤ ٢٨٤ ٠٠٠</u>	<u>١٤ ٢٨٤ ٠٠٠</u>	

## ٩- المدفوع تحت حساب شراء استثمارات

يتمثل المدفوع تحت حساب الاستثمار في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ في المبالغ المدفوعة من الشركة وشركاتها التابعة لتأسيس شركات جديدة أو لشراء شركات قائمة في بعض الدول الإفريقية بمبلغ ٤٦٠ ٤٠٨ ٣ جنيه مصري ( مبلغ ١ ١٧٦ ٢٩٢ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ) .

## ١٠- أرصدة مدينة طويلة الأجل

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٨٦ ٠٠٠ ١٩٧	٢٣٢ ٥٠٣ ٢١٣	مستحق من عملاء (مقاولات)
٥٣ ٣٧٠ ٩٢٣	١٩ ٥٤٧ ٩٠٠	أرصدة مدينة أخرى
<u>٢٣٩ ٣٧١ ١٧٠</u>	<u>٢٥٢ ٠٥١ ١١٣</u>	

## ١١- مخزون

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١ ٥٢٠ ٢١٠ ٣٥٣	١ ٤٦٤ ٤١٣ ١٠٥	مواد خام ومهمات
١١٤ ٣٢٤ ٩١١	١٣٨ ٩٥٥ ٣٤٤	قطع غيار
٦٤٥ ٧٦٧ ٨٤٣	٩٢٥ ١٩٣ ٢٩٣	إنتاج تحت التشغيل
١ ٠٩٧ ٧٥٣ ٠١٣	١ ٣٨٥ ٦٧٤ ٨٢٥	إنتاج تام
٣٢١ ٥٥٧ ٩٧٢	٣٦٤ ٣٢٢ ٣٢٢	بضاعة بالطريق
<u>٣ ٦٩٩ ٦١٤ ٠٩٢</u>	<u>٤ ٣٧٨ ٥٥٨ ٨٩٩</u>	

تم إدراج بعض بنود المخزون بقيمتها البيعية ويبلغ الفرق بين القيمة الدفترية لتلك البنود وقيمتها البيعية مبلغ ٢٦ ٧٧٠ ٩٢٨ جنيه مصري في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (مقابل مبلغ ٣٤ ٧٩٣ ٥٥٢ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠).

## ١٢- عملاء وأوراق قبض ومديون وأرصدة مدينة أخرى

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣ ١٤٣ ١٨٥ ٤٤١	٣ ١٩٨ ٨٩٣ ٨٦٦	عملاء
٢٧١ ٩٠٨ ٣٤٢	٢٠٨ ٤٢٢ ٧٣٥	أوراق قبض
١٣٤ ٦٧٧ ٢١٨	٣٨٣ ٢٥٧ ٩٨٣	مستحق من عملاء (مقاولات)
٥٦٥ ١٩٧ ٥١٨	٧٦٣ ٣٤٨ ٠٩٣	مديون وأرصدة مدينة أخرى
<u>٤ ١١٤ ٩٦٨ ٥١٩</u>	<u>٤ ٥٥٣ ٩٢٢ ٦٧٧</u>	

تم إدراج بند العملاء وأوراق القبض والمديون والأرصدة المدينة الأخرى بالصافي وذلك بعد خصم الانخفاض في قيمة تلك الأرصدة والبالغ قدره ٠٨٤ ٠٨٩ ٠٨٩ جنيه مصري في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (مبلغ ٢٤١ ٢٨٠ ٦٧٧ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠).

## ١٣- استثمارات في أذون خزانة وصناديق استثمار

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٥٦٩ ٠٣٨ ٣٥٦	٣٨٣ ٣٠٢ ٢٣٨	استثمارات في أذون خزانة / صناديق استثمار
<u>٥٦٩ ٠٣٨ ٣٥٦</u>	<u>٣٨٣ ٣٠٢ ٢٣٨</u>	

- يتضمن هذا البند استثمارات في صناديق استثمار بمبلغ ١ ١٨٥ ١٠٥ جنيه مصري في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١، بلغ عائد الاستثمار المدرج بقائمة الدخل مبلغ ١٨٢ ١٦٠ جنيه مصري (مقابل مبلغ ٤٤٤ ٤٠٥ جنيه مصري في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠)

- كما يبلغ العائد المستحق على الاستثمار في أذون الخزانة حتى تاريخ الميزانية المجمعة ٣٠ مليون جنيه مصري (مقابل مبلغ ٣٤,٩ مليون جنيه مصري في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠)، هذا ويتراوح معدل العائد بين ٧% و ١٣,٩٤%.

## ١٤- تقديرات البنوك والصندوقى

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	بنوك - ودائع لأجل (*)
٦٧ ٦٦٢ ٢٩٢	٣٩ ٣٢٤ ٤٤٠	بنوك - حسابات جارية (**)
٩١٤ ٤٠٣ ٠٠٩	٨٩٨ ٩٥٩ ١٧٦	تقديرات بالصندوقى
١٨ ٠٠٨ ٤٩٤	٢٠ ٨٨٧ ٦٣٢	
<u>١ ٠٠٠ ٠٧٣ ٧٩٥</u>	<u>٩٥٩ ١٧١ ٢٤٨</u>	

(\*) يتضمن بند بنوك - ودائع لأجل مبلغ ٦ ٦١٧ ٣١٠ جنيه مصري في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ تمثل مبالغ مجمدة ضمان لمقابلة تسهيلات ائتمانية واعتمادات مستنديه وخطابات ضمان (مقابل مبلغ ٤ ٧٩٧ ٩٠٤ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠).

(\*\*) يتضمن بند بنوك - حسابات جارية مبلغ ٤ ٢٥١ ٣٦٣ جنيه مصري في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ تمثل مبالغ مجمدة ضمان لمقابلة اعتمادات مستندية .

## ١٥- بنوك تسهيلات و سحب على المكشوف

تتمثل بنوك تسهيلات وسحب مبلغ على المكشوف المدرج بمبلغ ٩٥٣ ٢٥١ ٧٣٦ ٤ جنيه مصري ضمن الالتزامات المتداولة بالميزانية المجمعة (مقابل مبلغ ٩٦٤ ١٧٢ ١٦٤ ٤ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠) في التسهيلات والسحب على المكشوف المضمونة بحسابات جارية وسندات اذنية وكفالات تضامنية بمتوسط سعر فائدة سنوية ١٠,٥% أو ١٠,٥% + سعر البنك المركزي للخصم والإقراض على التسهيلات بالجنيه المصري و ١,٧٥% فوق سعر الليبور و صمولة ١,٥% شهريا على اعلى رصيد مدون على التسهيلات بالدولار الأمريكي و ١,٥% فوق سعر الليورودور على التسهيلات باليورو.

## ١٦- القروض

يتمثل هذا البند والمدرج ضمن الالتزامات المتداولة وضمن الالتزامات طويلة الأجل بالميزانية المجمعة في رصيد التسهيلات البنكية قصيرة الأجل والقروض طويلة الأجل الممنوحة للشركة والشركات التابعة كما يلي:

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	الالتزامات المتداولة
٦٠١ ٢٣٧ ٥٥١	١ ١٥٧ ٦٠٥ ٨٨٦	قروض قصيرة الأجل وأقساط مستحقة المداد خلال عام
<u>٦٠١ ٢٣٧ ٥٥١</u>	<u>١ ١٥٧ ٦٠٥ ٨٨٦</u>	
		الالتزامات طويلة الأجل
١ ٠٠١ ٧٠٠ ٩٣٠	٣ ١٦ ٧١١ ٨٧٢	قروض بضمانات
٧١ ٣٣٤ ٦١٨	٤٩٣ ١٦٩ ٩٣٧	قروض بدون ضمانات
<u>١ ٠٧٣ ٠٣٥ ٥٤٨</u>	<u>٨٠٩ ٨٨١ ٨٠٩</u>	

بلغت قيمة القروض قصيرة الأجل بدون ضمانات مبلغ ٤٦٢ ٤١٩ ٤٤٤ جنيه مصري في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (مقابل مبلغ ٤١٠ ١١١ ٥٥٥ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠).

بلغ متوسط سعر الفائدة على القروض والتسهيلات الائتمانية بالجنيه المصري ١١,٥% وبالنسبة للدولار الأمريكي فإن متوسط سعر الفائدة يبلغ ١,٥% فوق سعر الليبور.

القروض والتسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة وشركاتها التابعة مضمونة بموجب سندات إيدنيه من الشركات التابعة وذلك في حدود مبلغ ٣٤٤ مليون جنيه مصري، ٥١ مليون يورو، ٣٥٦ مليون دولار، ٦,٥ مليون جنيه سوداني، ١٧٩ مليون دينار جزائري وكفالات تضامنية في حدود ٧٨٧ مليون جنيه مصري وآلات ومعدات ووسائل نقل مرهونة لدى أحد البنوك بمبلغ ١٠ مليون دولار أمريكي وذلك بالإضافة إلى رهن كامل على أسهم استثمار الشركة في شركتها التابعة اسكرا سوليفنيا.

## ١٧- موديون وأوراق دفع ودائون وأرصدة دائنة أخرى

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
١ ١٦٥ ٧٥٤ ٨٥٦	٨٦٣ ٨٢٠ ١٤٩
١ ١٥٠ ٣٥٠ ٢٨٢	١ ٠٢٨ ٧٨٠ ٤٥٠
<u>٢ ٣١٦ ١٠٥ ١٣٩</u>	<u>١ ٨٩٢ ٦٠٠ ٥٩٩</u>

موديون وأوراق دفع  
أرصدة دائنة ومصروفات مستحقة

## ١٨- مخصصات

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
٩٤ ٦٩٦ ٨٢١	٧١ ٨٠٥ ٧٦٩
٦٨٨ ٦٣٧	-
١٢ ١٨١ ٥٤٠	٢ ٣٣٩ ٧٦٧
(٣٧ ٠٣٦ ١٨٥)	(٩ ٣٢٤ ٥٥٠)
(٨ ٩٢٤ ٥٣٩)	(١١ ٢٢٦ ٩٩٣)
١٠ ١٩٩ ٤٩٥	١١ ٠٦٦ ١٧٢
<u>٧١ ٨٠٥ ٧٦٩</u>	<u>٦٤ ٦٢٠ ١٦٥</u>

رصيد أول المدة  
الرصيد المتعلق بالشركات المقتناه  
المكون خلال الفترة / العام  
المستخدم خلال الفترة / العام  
مخصصات انقضى الغرض منها  
تسويات ناتجة من فروق الترجمة

## ١٩- رأس المال

رأس المال المرخص به

يبلغ رأس مال الشركة المرخص به مبلغ ٥ مليار جنيه مصري .

رأس المال المصدر والمدفوع

يبلغ رأس مال الشركة المصدر والمدفوع 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 ٢٠١١/٧/٢٨ (تمثل تلك الزيادة معاملة غير نقدية لم يتم تأثير قائمة التدفقات النقدية بها) .

## ٢٠- الاحتياطيات

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
٣٦ ٧١٣ ٢٠٢	٧٨ ٢٥٢ ٠٧٧
٤٣ ٨١٦ ٧٣٠	٤٣ ٨١٦ ٧٣٠
٣ ٤٢٤ ١٥٩	٤ ١٤٧ ٣٤٥
<u>٨٣ ٩٥٤ ٠٩١</u>	<u>١٢٦ ٢١٦ ١٥٢</u>

احتياطي قانوني  
احتياطي عام  
احتياطي أسهم إثابة العاملين

- تم إعادة توييب أرصدة الاحتياطيات لسنة ٢٠١٠ لتتماشي مع التوييب الحالي .



## الاحتياطي القانوني

طبقاً لمتطلبات قانون الشركات والنظام الأساسي للشركة يتم استقطاع نسبة ٥% من صافي الأرباح السنوية لتكوين احتياطي قانوني غير قابل للتوزيع، ويتم التوقف عن الاستقطاع متى بلغ رصيد الاحتياطي القانوني قدرًا يوازي ٢٠% من رأس مال الشركة المصدر. هذا ويمكن استخدام الاحتياطي القانوني في زيادة رأس المال أو تخفيض خسائر. وإذا انخفض رصيد الاحتياطي القانوني عن الحد الأقصى فإن الشركة مطالبة بالعودة لاقتطاع ٥% من صافي الأرباح السنوية حتى يبلغ رصيد الاحتياطي ٢٠% من رأس المال المصدر مرة أخرى.

## الاحتياطي العام

يتمثل الاحتياطي العام والبالغ ٢٣ ٨١٦ ٧٣٠ جنيه مصري في قيمة الربح المحقق من بيع أسهم خزينة عددها ٢,٥ مليون سهم وذلك بتاريخ ٢٠١٧/٦/٣.

## ٢١- الضريبة المؤجلة

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٢ ٢٠١ ١٥٠	٢٤ ٢٤٧ ٥٩٠	الضريبة التي ينشأ عنها أصل
(١٠٨ ٩٦٠ ٩١٢)	(١١٧ ٢٣٠ ٨٧٦)	الضريبة التي ينشأ عنها التزام

## الأصول الضريبية المؤجلة غير المثبتة

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤٨ ٣٣٦ ١٣٥	٥٢ ٥٢٢ ٢٧١	العسلاء و المدينون
١٤ ٢٦٦ ٩٢٤	١٥ ٦٦٥ ٠٤١	مخصصات
٦٢ ٦٠٣ ٠٥٩	٦٨ ١٨٧ ٣١٢	

لم يتم إثبات الضريبة المؤجلة والتي ينشأ عنها أصل والمتعلقة بالبنود السابق الإشارة إليها وذلك نظراً لعدم توافر الشروط الضريبية اللازمة لاسترداد القيمة الدفترية لتلك الأصول.

## ٢٢- التزامات أخرى طويلة الأجل

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١ ٣٧١ ٨٤٥	٤٥٩ ٢٩٩	ضريبة المبيعات على الآلات المستوردة
١٠٩ ٨٥١ ٣٩٣	٨٥ ٥٧٥ ٩٩٢	دائنون آخرون
١١١ ٢٢٣ ٢٣٨	٨٦ ٣٥ ٢٩١	

## ٢٣- التقارير القطاعية

تم إعداد التقارير القطاعية علي أساس قطاعات النشاط والقطاعات الجغرافية وقد تم إعداد التقرير الأولي لقطاعات الأنشطة في ضوء الهيكل التنظيمي والإداري للشركة وشركاتها التابعة. تتضمن نتائج قطاعات الأنشطة وحدات تصاهم بشكل مباشر في نشاط كل قطاع.



مجلس جهة المقاطعة  
 المجلس الجهوي للتربية والثقافة والعلوم  
 - سنة 2011

التحليل التفصيلي

التعليم الابتدائي	التعليم المتوسط	التعليم الثانوي الإعدادي	التعليم الثانوي الثانوي	التعليم العالي	التعليم
(ملايين درهم)	(ملايين درهم)	(ملايين درهم)	(ملايين درهم)	(ملايين درهم)	(ملايين درهم)

3.111	1.885	1.541	1.483	1.883	1.975
0.120	0.118	0.107	0.107	0.114	0.120
3.000	1.767	1.434	1.376	1.769	1.855

تعليمات المجلس الجهوي للتربية والثقافة والعلوم  
 - 2011

1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
1.080	1.080	1.080	1.080	1.080	1.080
20	20	20	20	20	20

مجلس جهة المقاطعة  
 المجلس الجهوي للتربية والثقافة والعلوم  
 - سنة 2011

1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

مجلس جهة المقاطعة  
 المجلس الجهوي للتربية والثقافة والعلوم  
 - سنة 2011







مجلس القضاء الاعلى

الهيئة العامة للغذاء والدواء

البيانات

معلومات عن المنتج

الاسم	المادة	التركيب	الخواص	الاستخدام	التحذيرات	التعليمات	التاريخ	الملاحظات
اسم المنتج	المادة الفعالة	التركيب الكيميائي	الخواص الدوائية	الاستخدام الطبي	التحذيرات	التعليمات	التاريخ	الملاحظات
اسم الشركة	العنوان	البلد	رقم التسجيل	تاريخ التسجيل	نوع التسجيل	مدة الصلاحية	تاريخ انتهاء الصلاحية	ملاحظات
اسم الشركة	العنوان	البلد	رقم التسجيل	تاريخ التسجيل	نوع التسجيل	مدة الصلاحية	تاريخ انتهاء الصلاحية	ملاحظات
اسم الشركة	العنوان	البلد	رقم التسجيل	تاريخ التسجيل	نوع التسجيل	مدة الصلاحية	تاريخ انتهاء الصلاحية	ملاحظات

## شركة السويدى الكتريك

الاضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

## ٢٤- إيرادات تشغيل أخرى

التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٠/٩/٣٠	الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٠/٩/٣٠	التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١١/٩/٣٠	الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١١/٩/٣٠	
جنيه مصري ٥ ٨٩٨ ١٢١	جنيه مصري ١٥٦ ٩٨٩	جنيه مصري ١١ ٢٢٦ ٩٩٣	جنيه مصري ٦ ٨٥٧ ٩٩٣	مخصصات لتلقي الغرض منها
-	-	١ ٥٦٨ ٤٣٤	-	إيرادات استثمارات
٧٣ ١٤٥ ١٢٧	-	-	-	أرباح بيع حصة السيطرة في
-	-	-	-	أحدى الشركات التابعة
٤٣ ٤٨٧ ١٩٥	١٦ ٩٤٥ ٦٣١	٥٥ ٧٣٦ ٠٥٣	١٠ ١٤٩ ٢٧١	أرباح رأسمالية وإيرادات أخرى
<u>١٢٢ ٥٣٠ ٤٨٣</u>	<u>١٧ ١٠٢ ٦٢٠</u>	<u>٦٨ ٥٣١ ٤٨٠</u>	<u>١٧ ٠٠٧ ٢٦٤</u>	

## ٢٥- مصروفات تشغيل أخرى

التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٠/٩/٣٠	الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٠/٩/٣٠	التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١١/٩/٣٠	الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١١/٩/٣٠	
جنيه مصري ٧ ٨٥٩ ٨٥٣	جنيه مصري ٢ ٦٣٣ ٤٢٣	جنيه مصري ٢ ٣٣٩ ٧٦٧	جنيه مصري (٤ ٧١٠ ٧٦٩)	مخصصات
٥٥ ٣١٠ ٩٩١	٣٦ ٠٤٦ ٦٩٣	١٤ ٠٩٩ ٨٢٥	١ ٦١٩ ١٧٠	الانخفاض في قيمة العملاء
٢٣ ٥١٨ ٢٢٨	١٠ ٧١١ ٧٨٨	١٣ ٦٤٥ ٦٤٥	(١ ٣٧٣ ٦٣٩)	أخرى
<u>٨٦ ٦٨٩ ١٧٢</u>	<u>٤٩ ٣٩١ ٩٠٤</u>	<u>٣٠ ٠٨٥ ٢٣٧</u>	<u>(٤ ٤٦٥ ٢٣٨)</u>	

## ٢٦- صافي تكلفة التمويل

التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٠/٩/٣٠	الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٠/٩/٣٠	التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١١/٩/٣٠	الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١١/٩/٣٠	
جنيه مصري ٤ ١٣٧ ٦٧٩	جنيه مصري ٢ ١٢٩ ٤٢٤	جنيه مصري ٦ ٤٩٧ ٢٦٦	جنيه مصري (١ ٨٢٣ ٨١٧)	إيرادات تمويلية
٥١ ٢٣٢ ٦٧٣	٤ ٩٨٤ ٧٤٤	-	-	فوائد دائنة
٣٥ ٣١٢ ٨٦٠	١٤ ٥٢١ ٥٤٧	٣١ ٤٤٨ ٤٦٦	١١ ٥٧٥ ٧٧٥	أرباح فروق عملة
-	-	-	-	عائد أذون خزانة وصناديق
<u>٩٠ ٦٨٣ ٢١٢</u>	<u>٢١ ٦٣٥ ٧١٥</u>	<u>٣٧ ٩٤٥ ٧٣٢</u>	<u>٩ ٧٥١ ٩٥٨</u>	استثمار
(١٤٦ ٣٠٧ ٢٨٣)	(٤٣ ٥٨٠ ٢١٥)	(٢٥٩ ٣٨٧ ١٧٢)	(١٠٩ ٥٠٢ ٤٣٦)	مصروفات تمويلية
(٤٦ ٤٨٦ ٥٩٢)	-	(٧٧ ٧٤٩ ١١٠)	(٤٧ ٤٣٤ ٦٥٦)	فوائد ومصروفات تمويلية
(١٩٢ ٧٩٣ ٨٧٥)	(٤٣ ٥٨٠ ٢١٥)	(٣٣٧ ١٣٦ ٢٨٢)	(١٥٦ ٩٣٧ ١٩٢)	خسائر فروق عملة
<u>(١٠٢ ١١٠ ٦٦٣)</u>	<u>(٢١ ٩٤٤ ٥٠٠)</u>	<u>(٢٩٩ ١٩٠ ٥٥٠)</u>	<u>(١٤٧ ١٨٥ ١٣٤)</u>	صافي تكلفة التمويل

## ٢٧- الإلتزامات الرأسمالية

بلغت قيمة الإلتزامات الرأسمالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ٧٥ مليون جنيه مصري مقابل مبلغ ١١٤ مليون جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ومن المتوقع أن يتم سداد هذه الإلتزامات خلال عام من تاريخ الميزانية المجمعة.

## ٢٨- الإلتزامات المحتملة

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
١ ٤٣٧ ٤١٠ ٣٩٧	١ ٨٧٠ ٩٩١ ٠٤٣

الجزء غير المغطى من خطابات الضمان والإعتمادات  
المستتية

## ٢٩- الأطراف ذوي العلاقة

تتمثل الأطراف ذوي العلاقة في مساهمي الشركة الأم والشركات التي يمتلك فيها مساهمي الشركة أسهم تخول لهم حق السيطرة أو ممارسة تأثير قوي على هذه الشركات. وتتمثل المعاملات مع تلك الأطراف بصفة أساسية في بيع منتجات تامة الصنع، وقد بلغ إجمالي المبيعات للأطراف ذوي العلاقة والمتمثلة في شركات زميلة خلال الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ ما قيمته ٤٩٤ مليون جنيه مصري.

وقدما يلي بيان بالأرصدة الناتجة عن هذه المعاملات :

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	المدرج ضمن الأصول المتداولة
جنيه مصري	جنيه مصري	بند مستحق من أطراف ذوي علاقة
٤٢ ٠٦٢ ٦٠٧	٨٣ ٠٩٨ ٧٢٨	السويدى للأتوات والكابلات
-	٤٩٨ ٤٦٦	كونسوليدانت صابليورز
-	٤ ٨٥٥ ٧٩٦	مياج افترناشيونال
٨ ٣٢٦ ٨٥٣	٦ ٥٠٨ ٦٧٢	اسكرا سرايفو
٤ ٨١٢ ٥٦٣	٢ ٧٨٤ ٤٣٤	اسكرا مالىزيا
-	٣ ٤٤٣ ٠٠٣	اسكرا مافيرا
-	٤ ١٧٨ ٧٧٥	السويدى الامارات
١١٥ ٨١٠ ٠٩٩	٣١ ٥٧٦ ٩٢٢	مجموعة قطر للأستثمار
٣٨ ٣٨٨ ٨٩٠	٤٩ ٦١٢ ٥٤١	شركة أعمال القايسة
٨ ٣٣٦ ٩٣٦	٨ ٠٦٥ ١٩٨	ثري نت وركس مصر
٣ ٢٨٩ ١٦٩	-	السويدى التجارية سوريا
١٤ ٣٨٩ ٨٠٠	١٤ ٧٨٦ ٧٦٠	جلفنكور افترناشيونال آيه جى
٦ ٧٠٢ ٠٢٨	-	زيمكو - زامبيا
٣ ٠٤٧ ٤٠٩	-	السويدى للأسمنت
-	٢ ١٩٨ ٨٧١	رواد الهندسة الحديثة-الجزائر
٢٤٥ ١٦٦ ٣٥٢	٢ ٢١١ ٦٠٨ ١٦٦	بعده

## شركة السويدى اليكتريك

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	مقابلة
٢٤٥ ١٦٦ ٣٥٢	٢١١ ٦٠٨ ١٦٦	الهيئة القومية للكهرباء - السودان
١٦ ٨٤٦ ٩٨٧	٣٣ ٦٢١ ٦٨٧	الأولى لتطوير العقارات
٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٢ ٠٣٠ ٧٣٢	المتحدون العرب للكهرباء و الطاقة المحدودة - اليمن
-	٤ ٠٠٢ ٩٧٤	أم تورييس جروب
-	٣ ٢٩٠ ٦٤٩	رواد الهندسة الحديثة - ليبيا
-	٥٩٦ ٥٤٧	الشركة الهندسية للصناعات والتشيد - سيياك
٦ ٥٤٢ ٣٢٥	٢ ٥٤٠ ٣٨٤	جاري المساهمين
٣ ٦٤٩ ٢١٦	٧ ١٧٧ ٦١٠	أخرى
٩ ١٠٧ ٠٣٧	١٠ ١٠٣ ١٨٠	
<u>٢٨٣ ٣١٦ ٩١٧</u>	<u>٢٧٤ ٩٧١ ٥٢٩</u>	

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	المدرج ضمن الالتزامات المتداولة
جنيه مصري	جنيه مصري	المستحق لأطراف ذوي علاقة
٤ ٨٠١ ٧٢٣	١ ٢٤١ ٧٦٤	جاري للمساهمين
٢٩ ٥٠٦ ٨٩٦	٢٧ ٢٥٩ ٨٥٥	المتحدة للمحولات - السعودية
٢ ٢٠٩ ٣٩٢	٩ ٠٨٥ ٨٦١	مصر للمشروعات الميكانيكية والكهربائية
٤ ٦٧١ ٦٨٤	٤ ٤٤٢ ٣٦٥	الهيئة القومية للكهرباء - السودان
٢٣ ١١٣ ٢٤٣	٥ ١٨٣ ٩٥٨	العربية للصناعات الحديدية
٢ ٥٤٦ ٨١٩	٢ ٢٧٧ ٦٦٩	توماس أند بيتس
٧ ٨٩٢ ٢٤٧	٢٩ ٦٩١ ٤٤٠	هيئة التصنيع الحربي
١٠ ٧٦٥ ٣٥١	١٧ ٨٦٤ ٩٧٤	سياج انترناشيونال
٨ ٨٨٦ ٣٩٢	-	الكاظمي
-	٣ ٤١٤ ١٨٤	تريكو قطر
٩ ٥٣٢ ٣٢٠	٣٧ ٨٠٠ ٧١٢	مجموعة قطر للاستثمار
١١ ٠٦٧ ٤٠٩	-	أم. تي. دي. أي
١ ٦٧٠ ٥٧٥	١ ٥٧٤ ٣٧٥	اسكرا ماليزيا
-	٢٦٨ ١٦٠	اسكرا سراييفو
٢٨ ١٦٨ ١٣٣	٦١ ٠١٦ ٢٦٧	شركة أعمال القابضة
٤ ٩٨٨ ٧٣٩	١ ١٣٦ ٢٩١	الشركة الهندسية للصناعات والتشيد - سيياك
٢ ٦٣٠ ٤٢٨	٩ ٠٩٨ ٥٨٠	ايماس للأنظمة الحديثة المتقدمة
٣ ٨٦١ ٢٦٦	٢ ٤٥٥ ١٠٨	أخرى
<u>١٥٦ ٣١٢ ٦١٧</u>	<u>٢١٣ ٨١١ ٥٦٣</u>	



## الشركات التابعة وذات السيطرة المشتركة

فيما يلي بيان بكافة استثمارات الشركات التابعة وذات السيطرة المشتركة لشركة السويدى اليكترويك في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ والتي تم إدراجها بالقوائم المالية :

نسبة المساهمة (%)	طبيعة المساهمة	بلد التأسيس	تاريخ الاستحواذ/ التأسيس	
٩٨,٠٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٥/٦/٢١	الشركة المصرية للصناعات المتطورة (شركة مساهمة)
٩٩,٨٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٥/٩/٢٣	الشركة المتحدة للمعادن (شركة مساهمة)
٩٩,٩٠	مباشرة	مصر	٢٠١٠/٨/٢٥	شركة السويدى لصناعة البلاستيك - سيد بلاست (شركة مساهمة)
٩٩,٩٨	مباشرة	مصر	٢٠٠٥/١٢/٢٥	شركة إيجيكت للكابلات (شركة مساهمة)
٩٩,٩٨	مباشرة	مصر	٢٠٠٥/١٢/٢٥	الشركة المتحدة للصناعات (شركة مساهمة)
٤٩,٦٠	غير مباشرة	مصر	٢٠٠٦/٢/٢٢	شركة ايلاستى مولد (شركة مساهمة - تابعة للشركة المصرية للصناعات المتطورة)
٩٩,٩٦	مباشرة	مصر	٢٠٠٦/٤/١٩	شركة السويدى للكابلات الخارجية (السويدى اليكترويك سابقاً) (شركة مساهمة)
٩٩,٩٤	مباشرة	مصر	٢٠٠٦/١١/٢	الشركة المتحدة للأسلاك (شركة مساهمة)
٩٩,٩٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٦/١٢/٢٤	الشركة المصرية لصناعة البلاستيك - ايجي بلاست (شركة مساهمة)
٩٩,٨٧	مباشرة	مصر	٢٠٠٧/٢/٢١	شركة السويدى للكابلات - مصر (شركة مساهمة)
٧٤,٠٠	مباشرة وغير مباشرة	مصر	٢٠٠٧/٦/٢١	شركة البحر الأحمر للنحاس
٩٧,٠٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٧/١٠/٢١	شركة السويدى اليكترويك لنقل وتوزيع الطاقة
٥٠,٠٠	مباشرة و غير مباشرة	مصر	٢٠٠٧/٩/٢٧	شركة بيراميدز لتنمية المناطق الصناعية
٩٦,٠٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٧/٩/٢٧	شركة السويدى باور (الكترينك للجهود العالى سابقاً)
٩٦,٠٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٨/١/١٠	شركة السويدى سيدكو للخدمات البترولية
٩٩,٠٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٨/٢/١٨	شركة اسكرا امكو لقياس الطاقة - مصر
٩٩,٧٠	مباشرة	سلوفينيا	٢٠٠٨/١/١	شركة اسكرا امكو سلوفينيا
٦٩,٨٣	مباشرة وغير مباشرة	مصر	٢٠٠٨/٦/٣٠	الشركة المصرية لصناعات العازلات
٩٩,٨	مباشرة	مصر	٢٠٠٨/١٢/٢١	شركة السويدى اليكترويك للتجارة و التوزيع
٤٩,٠٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٨/٨/١٧	شركة سجاج السويدى للأبراج
٩٩,٨	مباشرة	مصر	٢٠٠٨/٢/١٠	شركة السويدى لتوليد الطاقة من الرياح
٧٥,٠٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٨/١٢/٣١	شركة مشروعات نظم القوى مصر
٤٩,٩٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٨/١٢/٣١	شركة نيزرت ويند
٩٩,٦٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٩/٣/٣١	شركة السويدى لريش توربينات الرياح
٤٩,٩٠	مباشرة	زامبيا	٢٠٠٩/٣/٣١	السويدى الكترينك للهندسة والتجارة - زامبيا
٥٠,٠٠	مباشرة وغير مباشرة	مصر	٢٠٠٩/٩/٣٠	الأولى لتنمية المناطق الصناعية
٩٦,٩٠	غير مباشرة	السودان	٢٠٠٩/١٢/٣١	السويدى لتوزيع الطاقة
٩٠	مباشرة	مصر	٢٠١٠/٦/٣٠	العالمية لتكنولوجيا البحث العلمى والتطوير وأجهزة القياس
٦٥	غير مباشرة	مصر	٢٠١٠/٦/٣٠	شركة رواد الهندسة الحديثة
٤٧,٥	غير مباشرة	مصر	٢٠١٠/٦/٣٠	شركة بيراميدز زونا فرنكا - مصر

شركة السويدى اليكترونيك

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

٩٩,٩٨	غير مباشرة	مصر	٢٠١٠/٦/٣٠	شركة ايتالعميا لصناعة الأدوات الكهربائية ضد الانفجار الشركات التابعة لشركة السويدى للكابلات الخارجية (السويدى اليكترونيك سابقاً)
٩٢	غير مباشرة	سوريا	٢٠٠٦/٢/٢٨	شركة السويدى للكابلات - سوريا (شركة مساهمة)
٧٠,٠٠	غير مباشرة	السودان	٢٠٠٦/٢/١٣	السودانية المصرية للصناعات الكهربائية المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة)
٩٩	غير مباشرة	السودان	٢٠٠٦/٢/١٣	جياذ السويدى للنقل المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة)
٤٥,٠٠	غير مباشرة	السودان	٢٠٠٦/٢/١٣	كابلات جياذ السويدى المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة)
٧١,٨٣	غير مباشرة	غانا	٢٠٠٦/٢/٢٠	السويدى اليكترونيك غانا المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة)
٢٤,٥٠	غير مباشرة	قطر	٢٠٠٦/٤/٢٠	شركة السويدى للكابلات - قطر (شركة ذات مسئولية محدودة)
٩٩	غير مباشرة	الجزائر	٢٠٠٦/١٠/٣	شركة السويدى للكابلات - الجزائر (شركة مساهمة)
٩٥,٩٧	غير مباشرة	سوريا	٢٠٠٦/١٠/٣٠	شركة السويدى اليكترونيك - سوريا (شركة مساهمة)
٥٠,٠٠	غير مباشرة	قطر	٢٠٠٨/٥ / ٩	شركة سينيار القابضة
٥٠,٠٠	غير مباشرة	العراق	٢٠٠٧/١٠/٧	السويدى للكابلات اربيل (شركة مساهمة)
٩٨,٠٠	غير مباشرة	سوريا	٢٠٠٧/٧/٢٢	السويدى للبيلاستيك سوريا (سيد بلاستيك) شركة مساهمة
٦٠,٠٠	غير مباشرة	السعودية	٢٠٠٦/١٢/٢٤	شركة السويدى للكابلات المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة)
٧٠,٠٠	غير مباشرة	اليمن	٢٠٠٧/٠٥/١٣	شركة السويدى للكابلات اليمن
٤٩,٠٠	غير مباشرة	الكويت	٢٠٠٨/٠٢/١٨	شركة السويدى للكابلات الكويت
٩٩,٥٠	غير مباشرة	مالاوي	٢٠٠٧/٠٥/١٣	شركة السويدى للكابلات مالاوي
١٠٠,٠٠	غير مباشرة	الصين	٢٠٠٨/١ / ١	شركة باؤر أمبير الصين
٤٥,٥٦	غير مباشرة	قطر	٢٠٠٨/٥ / ٩	شركة الدوحة للكابلات
٦٠,٠٠	غير مباشرة	زامبيا	٢٠٠٩/٣/٣١	السويدى اليكترونيك زامبيا المحدودة
٩٤,٧٤	غير مباشرة	نيجيريا	٢٠٠٩/٣/٣١	السويدى اليكترونيك نيجيريا المحدودة
٩٥,٠٠	غير مباشرة	أثيوبيا	٢٠٠٩/٣/٣١	السويدى للكابلات أثيوبيا
٥٥,٠٠	غير مباشرة	ليبيا	٢٠٠٩/٩/٣٠	شركة ليبيا لصناعة الكوابل المشتركة
٩٧	غير مباشرة	الجزائر	٢٠٠٩/١٢/٣١	شركة السويدى اليكترونيك لنقل وتوزيع الطاقة
٩٩,٩٨	مباشرة وغير مباشرة	مالطا	٢٠٠٩/١٢/٣١	شركة اسكرا - مالطا
١٠٠,٠٠	مباشرة وغير مباشرة	مصر	٢٠٠٩/١٢/٣١	شركة البحر الأحمر للنحاس - مصر
٦٠	غير مباشرة	مصر	٢٠١٠/٣/٣	شركة ام . ايه . اس للتجارة والمقاولات
٩٠	غير مباشرة	اسبانيا	٢٠١٠/١/١٠	شركة ام . تورييس
٦٠	غير مباشرة	السعودية	٢٠١٠/٣/٣١	الشركة المتحدة للصناعات الكهربائية
٩٩,٩٧	مباشرة وغير مباشرة	مالطا	٢٠٠٩/١٢/٣١	شركة سويج - مالطا
٧٥	غير مباشرة	الإمارات	٢٠١٠/٦/٣٠	ثري بيليو للشبكات - الإمارات
٩٦	غير مباشرة	سوريا	٢٠١١/٣/٣١	السويدى التجارية المحدودة
٩٩,٦	غير مباشرة	الهند	٢٠١١/٣/٣١	السويدى للكابلات الهند

\* بدءاً من ٢٠١٠/١/١ تم دمج شركة العربية للكابلات في شركة ايجيكتك للكابلات .

## ٣٠- الموقف الضريبي

شركة السويدى الكترىك يحق لها التمتع بالإعفاء الضريبي لمدة عشر سنوات من بداية السنة المالية التالية لتاريخ بدء النشاط وذلك بعد تحديده بمعرفة الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة .

هذا وقد حصلت الشركة على خطاب من هيئة الاستثمار باعتبار أن تاريخ بداية الإنتاج لمصنع المحولات هو ٢٠٠٨/٥/١٨ وبالتالي فإن الشركة معفاة من الضريبة على نشاطها والوارد بغرضها حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ .

الشركات التابعة فى مصر الخاضعة للضريبة

- شركة السويدى لصناعة البلاستيك
- شركة بيراميدز لتنمية الصناعات
- شركة السويدى الكترىك للتجارة والتوزيع
- شركة مشروعات نظم القوى مصر - منكور
- الشركة المصرية لصناعة العازلات
- اسكرا امكو لقياس الطاقة - مصر
- شركة إيجيبتك للكابلات
- شركة الأولى لتنمية المناطق الصناعية
- شركة المتحدة للمعادن
- شركة المتحدة للصناعات
- الشركة المصرية للصناعات المتطورة
- شركة ايلاستى مولد
- شركة سياج السويدى للأبراج
- شركة السويدى لتوليد الطاقة من الرياح
- شركة ديزرت ويند
- شركة السويدى لريش توربينات الرياح
- شركة أم ايه اس للتجارة و المقاولات
- شركة العالمية لتكنولوجيا البحث العلمى والتطوير وأجهزة القياس
- شركة رواد الهندسة الحديثة
- شركة بيراميدز زونا فرانكا - مصر

الشركات التابعة خارج مصر والخاضعة للضريبة

- شركة السويدى للكابلات - قطر
- شركة السويدى للكابلات - السعودية
- شركة السويدى للكابلات - مالابو
- شركة السويدى للكابلات - سوريا
- شركة اسكرا امكو - مولدقنيا
- السويدى للكابلات أربيل العراق
- السويدى للكابلات - الكويت
- باور إسيير الصين
- شركة سيليار القابضة - قطر
- شركة الدوحة للكابلات - قطر
- شركة السويدى الكترىك للهندسة والتجارة = زامبيا
- شركة ليبيا لصناعة الكوابل المشتركة
- شركة نقل و توزيع الطاقة - الجزائر

## ٣١- الاستحواذ على الشركات التابعة

## الاستحواذ على شركة ام . تويريس

قامت المجموعة بالاستحواذ على حصة حاكمة في شركة ام . تويريس الاسبانية وكانت نسبة مساهمة الشركة في السابق تمثل ٣٠ % من تلك الشركة وخلال يناير ٢٠١٠ قامت الشركة بالاستحواذ على ٦٠ % من تلك الشركة لتصبح حصة الشركة ٩٠ %.

وتبلغ الأصول المقتناة والالتزامات وذلك بعد تقييمها بالقيمة العادلة في تاريخ الاستحواذ بواسطة خبير تقييم مستقل مايلي :

٤٤ ٦٩٣ ٣٧٧	أصول ثابتة
١٠٥ ٠٥٩ ٤٩٨	أصول غير ملموسة- براءة اختراع
١٤ ٥٤٧ ٢٥٠	عملاء وأرصدة مدينة
٤٢٠ ٧٣٤ ٨٢٤	مخزون
١ ٩٢٤ ٢١٦	تقديت بالبنوك والصدوق
(٥ ٢٢٠ ٤٦١)	قروض والتزامات
(٢٧ ١٨٨ ٦٥٦)	ضريبة مؤجلة
(٢٥١ ٥٣٦ ٤٩٥)	دائون والتزامات متداولة
<u>٣٠٣ ٠١٣ ٥٥٣</u>	صافي الأصول المقتناة
	وبالتالي تكون الشهرة المحققة من الاستحواذ :
٣٢٦ ٩٨٣ ٥٨٥	قيمة المسد في الشراء
٢٤ ٦٨٠ ٩٤٩	حقوق الاقلية في تاريخ الاستحواذ
(٣٠٣ ٠١٣ ٥٥٣)	صافي الأصول المقتناة
<u>٤٨ ٦٥٠ ٩٨١</u>	الشهرة الناتجة عن هذا الأستحواذ

هذا وتبلغ قيمة براءة الاختراع بعد الاستهلاك في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ١٣٥ ٤٧٤ ٧٣ جنيه مصري (مبلغ ٦٢٠ ٤٩٣ ٧٦ في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠).

## شركات اخرى مستحوذ عليها خلال عام ٢٠١٠

قامت المجموعة خلال عام ٢٠١٠ بالاستحواذ على حصة سيطرة في كل من شركة رواد الهندسة الحديثة بنسبة مساهمة ٦٥% وشركة ثري دبليو للشبكات - الإمارات بنسبة مساهمة ٧٥% وشركة بيراميدز زونافرنكا - مصر بنسبة مساهمة ٤٧,٥% وشركة ايتالمسيا لصناعة الأدوات الكهربائية ضد الانفجار بنسبة مساهمة ٩٩,٩% وقد تم تجميع هذه الشركات ضمن قوائم المجموعة خلال الفترة . وقد بلغت الشهرة المبدئية عند الاقتناء لهذه الشركات حوالي مبلغ ١٢ مليون جنيه مصري .

## ٣٢- المدفوعات المبينة 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 والمديرين طبقاً للقرار الوزاري رقم ٢٨٢ لسنة ٢٠٠٥ وعلى ان يتم سداد هذه الزيادة خصماً من الأرباح المرحلة للشركة، كما قامت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة في ١٩ ابريل ٢٠١٠ بإصدار اسهم مجانية بواقع ٣ أسهم لكل عشرة أسهم ، وكذلك في ٢٦ ابريل ٢٠١١ اتخذت قراراً بإصدار أسهم مجانية بواقع ٣ أسهم لكل عشرة أسهم . ويتضمن نظام التحفيز والإثابة للعاملين منح المستفيدين من النظام اسهم مجانية على ان يتم تحصيل كل فترة مالية بنصيبها في القيمة العادلة لتلك الاسهم في تاريخ إصدارها كالتالي :

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

وتبلغ القيمة العادلة للمدفوعات المبنية على أسهم في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ ما يلي :

عدد الأسهم الممنوحة في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨	١٢٦.٠٠٠
الأسهم التي تم ممارستها حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	(٥٧.٤٠٠)
الأسهم التي تم الغاء منحها حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	(٥.٥٠٠)
رصيد خيارات الأسهم في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٦٣.١٠٠
القيمة العادلة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٤.١٤٧.٣٤٥

### ٣٣- التأجير التمويلي

قامت الشركة ببيع بعض الأصول الثابتة وإعادة استئجارها تمويلياً من الشركة الدولية للتأجير التمويلي (انكوليس) بموجب عقود بيع ابتدائية بمبلغ وقدره ٣٢٢ ٢٨٣ ٣١٨ دولار أمريكي فقط والمعادل لمبلغ ٩٦٠ ٩٩٠ ١٨١ جنيه مصري والذي يمثل صافي القيمة المكتسبة لهذه الأصول. وقد قامت الشركة بإعادة استئجار تلك الأصول من الشركة الدولية للتأجير التمويلي (انكوليس) بموجب عقود تأجير تمويلي بمبلغ ١٠٠ ١٠٠ ٣٦ دولار أمريكي بسدد يواقع ٥٠٥ ٨٠٠ ١ دولار أمريكي قسط ربع سنوي بعند ٢٠ قسط خلال مدة العقود. كما يحق لشركة السويدى للكابلات خيار شراء المال المؤجر محل التعاقد عند انتهاء مدة الإيجار خلال شهرين من تاريخ نهاية العقد بمبلغ ٤ جنيه مصري أو في نهاية كل سنة من تاريخ بدأ الإيجار. وقد نتج عن عملية البيع وإعادة الاستئجار أرباح رأسمالية (موجلة) قدرها ٢٨٦ ٣٦٣ ٥ جنيه مصري تقوم الشركة باستهلاكها على مدار أقساط هذه العقود.

## ٣٤- نصيب السهم في الأرباح.

التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٠/٩/٣٠	الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٠/٩/٣٠	التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١١/٩/٣٠	الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١١/٩/٣٠	
٦٩٨.٦٠.٣٥٧	١٩١.١٢٩.٧٦٧	٥٢٨.٣١٩.٦٢	١٩٦.٣٦٦.١١٢	نصيب مساهمي الشركة القابضة في الأرباح المتاحة
				المتوسط المرجح لعدد الأسهم
١٣٢.٢٠٠.٠٠٠	١٣٢.٢٠٠.٠٠٠	١٧١.٨٦٠.٠٠٠	١٧١.٨٦٠.٠٠٠	رأس المال المصنر في أول السنة
٣٩.٦٦٠.٠٠٠	٣٩.٦٦٠.٠٠٠	-	-	إصدار أسهم مجانية (١٩ أبريل ٢٠١٠)
-	-	٥١.٥٥٨.٠٠٠	٥١.٥٥٨.٠٠٠	إصدار أسهم مجانية (٢٦ أبريل ٢٠١١)
(١٨٣.٨٠٠)	(١٨٣.٨٠٠)	(٢٢٠.٩٩٢)	(٢٢٠.٩٩٢)	أسهم الخزينة (نظام الإثابة)
١٧١.٢٧٦.٢٠٠	١٧١.٢٧٦.٢٠٠	٢٢٣.١٩٧.٠٠٨	٢٢٣.١٩٧.٠٠٨	المتوسط المرجح لعدد الأسهم

## ٣٥- 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. كما أن مجالس 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 خطر الائتمان في تعرض الشركة لخسائر مالية في حالة عدم قدرة الأطراف المتعاملة معهم تنفيذ تعاقدهم مع الشركة. هذا و ينشأ هذا الخطر من العملاء والأرصدة المدينة ويتمثل إجمالي خطر الائتمان في الآتي :

## ( القيمة بالمليون جنيهه )

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
٤ ١١٤	٤ ٥٥٣	عملاء ومديون وأرصدة مدينة أخرى
١ ٥٦٩	١ ٣٤٢	تقنية واستثمارات
٥ ٦٨٣	٥ ٨٩٥	الإجمالي

## أعمار المدينون والحسابات المدينة

تمثل أعمار المدينون والحسابات المدينة في التالي:

## ( القيمة بالمليون جنيهه )

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
٦٦	٩٨	أرصدة لم تستحق بعد
٧٠٥	٧٠٩	مستحق من ٣٠ يوم
٩٥٥	١ ٤٥٢	رصيد من ٣١ يوم - ١٢٠ يوم
٥٨٨	٧٤٩	رصيد من ١٢١ يوم - ١٨٠ يوم
٥١٠	٧٤٣	مستحق أكثر من ١٨٠ يوم
١ ٢٩٠	١ ٣٠٢	أخرى
٤ ١١٤	٤ ٥٥٣	

## خطر السيولة

جميع المستحقات لموردى الشركة سيتم سدادها خلال فترة أقل من ٩٠ يوم من تاريخ الفاتورة أو نشأة الالتزام.

## ( القيمة بالآلاف جنيهه )

أخرى	أكثر من عام	٦-١٢ شهر	أقل من ٦ شهور	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	موردون ودائنون وأرصدة دائنة
٧٧٢ ٦١٨	٢٥ ٩٥٨	٤٥٦ ٦٦١	٧٢٣ ٣٩٩	
٣ ٩٤٢ ٨٩٤	٢٧١ ٩٣٩	١ ٣٩٧ ٧٤٠	١ ٠٩١ ١٦٧	مستحق للبنوك

## خطر أسعار الصرف

فيما يلي بيان بأهم أرصدة الأصول والالتزامات المالية بالعملة المختلفة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ :-

## ( القيمة بالآلاف جنيهه )

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
جنيه	دولار أمريكي	جنيه
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي
٤٠ ٤٦٨	١ ٢٧٤ ١٤٢	١ ١٥٤ ٣٠٩
٢ ٩٧٧	٢ ٧٧ ٦٨٩	٤٦٢ ٩٨١
إسترليني	إسترليني	الأصول المالية

١٠٠٠٤	٤٦٣ ٣٢٠	٣ ١١٧ ٦٠٣	٢ ٧٤٨	٢٠٥ ٦١٩	٨٦٧ ١٨٢	الالتزامات المالية
-------	---------	-----------	-------	---------	---------	--------------------

وفيما يلي أسعار العملات الأجنبية الهامة السائدة خلال الفترة :

( القيمة بالجنيه المصري )

متوسط أسعار الصرف		أسعار الإقفال		
التسعة أشهر المنتهية في	التسعة أشهر المنتهية في	٢٠١٠	٢٠١١	
٥,٥٩	٥,٩٦	٥,٨	٥,٩٦	دولار أمريكي
٧,٤٧	٧,٨٨	٧,٧٧	٧,٩٨	يورو

خطر سعر الفائدة

فيما يلي موقف معدل الفائدة للأنوات المالية المحملة بفوائد :

( القيمة بالمليون جنيه )

صافي القيمة الدفترية

٢٠١٠/١٢/٣١      ٢٠١١/٩/٣٠

معدلات فوائد ثابتة		
١٣٨	-	أصول مالية
(١٠٧)	(١٥١)	الالتزامات المالية
٣١	(١٥١)	
معدلات فوائد متغيرة		
٨	٢٣	أصول مالية
(١ ٣٨٣)	(١ ٦٢٢)	الالتزامات المالية
(١ ٣٧٥)	(١ ٥٩٩)	

وتتراوح معدلات الفائدة على الإيداعات المالية ما يلي :

دولار	يورو	جنيه	
%١,٧٥	%٢	%١٠	أصول مالية
%٢,٧٥	%٢,٥	%١٠,٧٥	الالتزامات المالية