

تقرير مجلس الإدارة لشركة السويدى الكهربىك
عن الفترة المنتهية فى 30-9-2011

- تأسست شركة السويدى الكهربىك - شركة مساهمة مصرية بنظام الاستثمار الداخلى - وفقاً لأحكام قانون ضمانات وحوافر الاستثمار رقم 8 لسنة 1997 ولائحة التنفيذية وقد تم قيد الشركة بالسجل التجارى تحت رقم 14584 بتاريخ 1 يولية 2005 .
- عرض الشركة هو اقامة وتشغيل مصنع لانتاج الكابلات الكهربائية والاعمدة الكهربائية والأبراج والمحولات والقواطع الكهربائية وجمع لكسورارات الوصلات او النهايات الخاصة بموصلات نحاس والموبوم معزولة وخير معزولة بجهد منخفض ومتوسط وعالى ونتاج مادة حبيبات البلاستيك (P.V.C) باشكالها ومشتقاتها , تصميم واتشاء او ادارة وتشغيل وصيانة محطات توليد الكهرباء على اختلاف مصادها وشبكات توزيعها
- يجوز للشركة ان تكون لها مصلحة او تشترك باى وجه من الوجوه مع الشركات وغيرها التى تزاول اعمالا شبيهة باعمالها او التى قد تعاونها على تحقيق غرضها فى مصر او فى الخارج .

رأس المال

- بلغ رأس مال الشركة المرخص به مبلغ 5 مليار جنيه مصري وحدد رأس المسال المصدر والمدفوع بالكامل فى 2011/9/30 بمبلغ 2,234,180,000 جنيه مصري موزعاً على 223 418 000 سهم بقيمة اسميه 10 جنيه مصري للسهم و فيما بلى بيان المساهمين .



W.A

القيمة الاسمية بالجنيه المصري	عدد الأسهم	إسم المساهم
521,277,710	52,127,771	1- صادق احمد السويدي
521,277,710	52,127,771	2- احمد احمد صادق السويدي
385,602,690	38,560,269	3- محمد احمد صادق السويدي
50,193,000	5,019,300	4- محمد حسن كمال عيد للسلام
64,916,280	6,491,628	5- مني احمد صادق السويدي
64,916,280	6,491,628	6- زينب احمد صادق السويدي
65,085,280	6,508,528	7- عزة احمد صادق السويدي
557,804,830	55,780,483	8- مساهمون آخرون
3,106,220	310,622	9- اسهم مخصصة لنظام الاثابة
2,234,180,000	223,418,000	

- بلغ صافى الربح خلال التسعة اشهر المنتهيه في 30 سبتمبر 2011 مبلغ 289 105 060 جنيه مصرى في حين بلغ صافى الربح عن فترة المقارنه المنتهيه في 30 سبتمبر 2010 مبلغ 854 407 337 جنيه مصرى ويرجع ذلك الى عدم توزيع ارباح من الشركات التابعه .
- كما ان ادارة الشركة حريصة على تخفيض المصروفات العمومية والادارية لمواجهة الصعاب الكثيرة المحيطة بالظروف الراهنة فقد تم تخفيض المصروفات العمومية والادارية بمبلغ 5 841 792 جنيه مصرى وذلك بمقارنة التسع اشهر المنتهيه في 2011 بمثلتها التسعة اشهر المنتهيه في 2010 .
- وطبقا لسياسة الشركة في التوسع في حجم الاستثمار الداخلي والخارجي فقد تم زيادة الاستثمار بمبلغ 192 487 857 جنيه مصرى خلال التسع اشهر المنتهيه في 30 سبتمبر 2011

رئيس مجلس الادارة
احمد احمد صادق السويدي



W.P

شركة السويدى الكونريك

شركة مساهمة مصرية

القوائم المالية الدورية المستقلة

عن الفترة المالية من اول يناير ٢٠١١ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

و تقرير الفحص المحدود عليها

حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

تليفون : ٠١١ ٢٢ ٣٦ ٣٥ - ٢٥ ٣٦ ٢٢ ١١ (٢٠٢)
تليفاكس : ٠١ ٢٣ ٣٦ ٣٥ - ٢٥ ٣٦ ٢٣ ١٥ (٢٠٢)
تريد الإلكتروني : egypt@kpmg.com.eg
صندوق بريد رقم ٤٨ الأهرام

مرفعت الأهرام
كيلو ٢٣ طريق مصر الإسكندرية الصحراوي
للهرم - الحيزة - القاهرة الكبرى
كود بريدي : ١٢٥٥٦ الأهرام

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية المستقلة إلى السادة/ أعضاء مجلس إدارة شركة الميودي اليكتروك

المقدمة

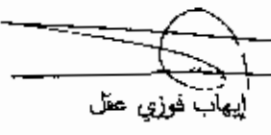
قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المستقلة المرفقة لشركة الميودي اليكتروك في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ وكذا القوائم المستقلة للدخل و التغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن فترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى . و الإدارة هي المسئولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتتحصر مسؤوليتنا في التوصل إلى 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 - و يقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية المراجعة التي تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، و بالتالي فإن أعمال الفحص المحدود قد لا تمكننا من الحصول على تأكيدات بجميع الأمور الهامة التي قد يمكن اكتشافها من خلال عملية المراجعة ، و عليه فنحن لا نبدى رأياً مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية .

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود ، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المستقلة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح - في جميع جوانبها الهامة - عن المركز المالي المستقل للشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ وعن أداؤها المالي المستقل وتدفقاتها النقدية المستقلة عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.


إيهاب فوزي عقل
KPMG حازم حسن
محاسبون قانونيون ومستشارون

مسجل بوابتي حسابات الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٩٦)

KPMG حازم حسن

القاهرة في ٢١ نوفمبر ٢٠١١

شركة السويدي، الكتريك

(شركة مساهمة مصرية)

الميزانية المصنفة

حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٩/٣٠	يوضح رقم	
جنية مصري	جنية مصري		
٢٩٥ ٥٥٦ ١٠٦	٥٠ ٢٥٨ ٥٩٠	(١)-(٢-٣)	الأصول طويلة الأجل
١٠٨ ٢٩٨ ٨٨٨	١١١ ٣٦٨ ٠٢٧	(٢)-(٢-٣)	أسهم تامة
١٠ ٢٠٥ ٠١٦	١٠ ٢٠٥ ٠١٦	(٨)-(٦-٣)	مشتريات تحت التقييم
-	٤٩٩ ٢٨٠	(٩)	استثمارات مالية متاحة للبيع
١ ٥٤٤ ٥٦٨ ٧١٥	١ ٧٨٧ ١١٦ ٥٧٢	(١٠)-(٧-٣)	المصرف تحت حساب شراء استثمارات
٤٣ ٥١٠ ٠٠٠	٤٣ ٥١٠ ٠٠٠	(١١)	استثمارات في شركات تابعة ودات مسطرة مشتركة
٢ ٠٥٢ ٠٧٨ ٧٢٥	١ ٩٧٢ ٢٧٨ ١٨٥		مستحق من شركة تابعة
			مجموع الأصول طويلة الأجل
٦٤ ٧٢٦ ٧٨٥	-	(١١)-(٥-٣)	الإصول المتداولة
٩١٥ ٤٢٩ ٩٥٦	٨٥٥ ٢٢٢ ٥٢٣	(١٢)	مخزون
١ ٢٠٩ ٠٠٧ ٣٧٥	١ ٥٤٤ ٢٦٣ ٠٩٢	(١٦)	عقار و متبوع وأرصدة حيلة أخرى
١٢٨ ٥٨٢ ٠٤١	-	(١٣)-(٩-٣)	مستحق من أطراف ذات علاقة
٧ ٩٠٠ ٩٤٩	٤٦ ٠٢٢ ٠٦٢		استثمارات مالية في كورن خزائنة
٢ ٢٢٦ ٥٤٨ ٤٠٦	٢ ٤٤٥ ٦١٧ ٦٧٨		سرك حسابات خارجية
			مجموع الاصول المتداولة
٢٨٧ ٣١٨ ٢٣١	٦٢٨ ٤٣١ ٩٢١	(١٤)-(٢-٣)	الالتزامات المتداولة
٦٩٧ ٩٤٩ ٥٦٦	٧٨٢ ٧٦١ ٠٥٥	(٢١)-(١٢-٣)	بورل - تسديدات التداوية
١٨٧ ٥٧٦ ٤٩٢	٩ ٨١٩ ٢٧٠	(١٥)	أقساط قروض حلولة الأجل مستحقة الدفع خلال عام
٤٥٤ ٧١٨ ٥٢٥	٣١٥ ٦٢٢ ٢٣٦	(١٦)	مدينون و دائنين و أرصدة دائنة أخرى
٨٦٢ ٢٩٨	-	(١٧)-(١١-٣)	مستحق لأطراف ذات علاقة
١ ١٢٢ ٤٤٥ ٠٦٥	١ ٢٢١ ٦٢٢ ٥٩٢		مجموع الالتزامات المتداولة
١ ٢٠٢ ١٠٢ ٠٩١	١ ٢٠٨ ٩٨٤ ٠٨٦		رأس المال العامل
٣ ٢٥٥ ١٨٦ ٨٦٦	٣ ١٨١ ٣٦٢ ٢٧١		احتمالي الاستمرار
١ ٧١٨ ٤٠٠ ٠٠٠	١ ٢٢٤ ١٨٠ ٠٠٠	(١٨)	حقوق الملكية
٨٢ ٩٥٤ ٠٩١	١٢٦ ٢١٦ ١٥٢	(١٩)	رأس المال مسدد - المدرج
٣٠ ٦٣٧ ٢٧٥	١١٦ ٧٥٢ ٩٢٧		إحتياطيات
٨٢٠ ٧٧٧ ٤٨٤	٢٨٨ ٨٦٢ ٩٩٨		ارباح محترقة
٢ ٦١٢ ٩٦٨ ٨٥٠	٢ ٧٦٦ ٠١٢ ٠٨٧		صافي ربح الفترة / لعام
٢٤ ٤٧٤ ٢٧٧	٢٢ ٨٥٤ ٢٨٠	(٢٠)	إجمالي حقوق الملكية
٤٦٥ ٢٧٥ ٠٨٢	٢٩٢ ٤٩٤ ٩٠٤	(٢١)-(١٢-٣)	إلتزامات طويلة الأجل
١ ٢١٢ ٦٠٦	-	(١٨-٣)	أرصدة دائنة أخرى
٥٩١ ٢١٢ ٩٦٦	٤١٥ ٢٤٩ ١٨٤		قرضين طويلة الأجل
٣ ٢٥٥ ١٨٦ ٨٦٦	٣ ١٨١ ٣٦٢ ٢٧١		إلتزامات صريته مؤجله
			إجمالي الإلتزامات طويلة الأجل

الإيصاحات المرفقة حياً بما تبذه القوائم المالية .

رئيس مجلس الإدارة
أ. صافق أحمد السويدي

المدير المالي
م. أحمد أحمد صافق

المدير المالي
أ. ولاء هاني احمد

تقرير الفحص المحدود "مرفق"

شركة الموبدوى، البنك بك

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الممتدة

عن الفترة المالية من اول يناير ٢٠١١ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	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		
٦٤ ٤٣٤ ٤٦٧	٣٥ ١٠١ ٥٠٦	٢٧ ٨٨٤ ٧٣٠	-	(١٢-٣)	المبيعات
(٦٢ ٢٢٠ ٠٦٤)	(٣٦ ٨٠١ ١٧٩)	(٢٦ ٢٢٧ ٩٨٨)	-		تكلفة المبيعات
<u>٢ ٢١٤ ٣٧٣</u>	<u>(١ ٦٩٩ ٦٧٣)</u>	<u>١ ٦٥٦ ٧٤٢</u>	<u>-</u>		مجموع ربح / (خسارة) النشاط
٩٢٤ ٠٤٢ ٢٥٨	-	٣٦٦ ٠٥٧ ٠٥٩	٧ ٣٠٦ ٢٧٤	(١٢-٣)	ايرادات من توزيعات ارباح في شركات تابعة
١ ٢٦٩ ١٧٤	٢٩٢ ٥٢٠	٢ ٩٧١ ١٩٥	-	(٢٢)	ايرادات تشغيل اخرى
(٥ ٠٩١ ١٤٦)	(١ ٨٧٠ ٣٥٨)	(٢ ٧٩٥ ٦٢٥)	(٣٠٥ ٧٧٥)		مصروفات بيع و توزيع
(٤٠ ١٢٩ ٠٢١)	(٨ ٢٧٧ ٢٣٤)	(٣٤ ٥٢٨ ٢٩١)	(١٢ ٩٨٥ ٧٤١)		مصروفات عمومية و ادارية
<u>٨٨٢ ٣٠٥ ٦٣٨</u>	<u>(١١ ٥٥٤ ٧٤٥)</u>	<u>٣٣٣ ٣٦١ ٠٨٠</u>	<u>(٥ ٩٨٥ ٢٤٢)</u>		(الخسائر) / الأرباح الناتجة من التشغيل
					ايرادات و مصروفات تمويلية
٩ ٩٦٨ ٦١٠	٢٥ ٧٧٥ ٦٠٥	٣٤٤ ١٤٢	١١٦ ٩٨٥		ايرادات تمويلية
(٣٥ ٤٢٧ ١٠٤)	(١ ٦١١ ١٩١)	(٤٥ ٨٤٨ ٥٢٧)	(٣٢ ٩١٨ ١٩٠)		مصروفات تمويلية
<u>(٢٥ ٤٥٨ ٤٩٤)</u>	<u>٢٤ ١٦٤ ٤١٤</u>	<u>(٤٥ ٥٠٤ ٣٩٥)</u>	<u>(٣٢ ٨٠١ ٢٠٥)</u>	(٢٣)،(١٤-٣)	صافي (المصروفات) / الإيرادات لـتمويلية
٨٥٦ ٨٤٧ ١٤٤	١٢ ٦٠٩ ٦٦٩	٢٨٧ ٨٥٦ ٦٨٥	(٣٨ ٧٨٦ ٤٤٧)		صافي (خسارة) / ربح لفترة قبل الضرائب على الدخل
(٢ ١٧٧ ٧٥١)	(٦٥٥ ٣٤٦)	(٣٥٦ ٢٩٣)	(٢١ ٩٦٢)	(١٧)	حصرية محل عن أنو خزانية
(٢٦٢ ٠٥٦)	١١٣ ٤٠٦	١ ٣٦٣ ٦٠٦	-	(١٨-٣)	ضريبة الدخل المؤجلة
<u>٨٥٤ ٤٠٧ ٣٣٧</u>	<u>١٢ ٠٦٧ ٧٢٩</u>	<u>٢٨٨ ٨٦٣ ٩٩٨</u>	<u>(٣٨ ٨٠٨ ٤٠٩)</u>		صافي (خسارة) / ربح الفترة
<u>٣,٨٢</u>	<u>١,٠٠</u>	<u>١,٢٩</u>	<u>(٠,١٧)</u>	(٢٩)	نصيب السهم في (الخسائر) / الأرباح

الإيضاحات المرفقة جزءاً متماً لهذه القوائم المالية .

عن الفترة المالية من الأول يناير ٢٠١١ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

الفترة المالية	الفترة المالية	إيضاح	
من ٢٠١٠/١/١ حتى ٢٠١٠/٩/٣٠ جيه مصري	من ٢٠١١/١/١ حتى ٢٠١١/٩/٣٠ جنيه مصري	رقم	
٨٥٦ ٨٤٧ ١٤٤	٢٨٧ ٨٥٦ ٦٨٥		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			صافي ربح لفترة قبل خصوبة الدخل
			تعديلات وبطون، شوية صافي ربح لفترة العتبة مع التدفقات نقدية
			المستخدمة في أنشطة التشغيل
١٢ ٢٣٦ ٢٨٠	٦ ٩٩٤ ٢١٢	(٦)	إهلاك أصول ثابتة
(٧٤ ٥٧٢)	(٢١ ٤٨٥)	(٢٦)	لأرباح وأساليب من بيع أصول ثابتة
(٩٢٤ ٠٤٢ ٢٥٨)	(٣٦٦ ٠٥٧ ٠٥٩)		إيرادات من توزيعات أرباح الشركات التابعة
١٥ ٢٣٠ ٨٢٢	٩ ٢٩٦ ٠٨٩	(٢٢)	(أرباح) / خسائر هروب صلة
٢٠ ٠٩٦ ٢٨١	٣٦ ٥٥٢ ٤٤٨	(٢٢)	قوائد مدينة ووصولات بديلة
(٩ ٩٦٨ ٦١٠)	(٣٤٤ ١٤٢)	(٢٣)	عوائد وبنوك دائمة
(٢ ١٦٥ ٩١٢)	(١ ٦١٨ ٥٩١)	(١٧)	المستخدمة من المخصصات
٢ ٠٠٤ ٩٧٨	٧٢٣ ١٨٦		تدعيم إجماعتي لمصرفات أسهم المالكين
(٢٩ ٧٠٠ ٨٤٨)	(٢٦ ٢١٨ ٦٥٧)		خسائر التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل
(٣٨ ٥٩٣ ٩٨٢)	(٥٦ ١٠٣ ٧٢٩)		التغير في المحزون
(٣٩ ٢٠٤ ٩٩٦)	(١٠٠ ٤٥٥ ١٨٥)		التغير في العملاء و المدينين والأرصدة المدينة الأخرى
(١٠١ ٦٣٣ ٧٢٢)	(٨٣ ٩١٣ ١٠٠)		التغير في المستحق من أطراف ذات صلة
(١٦ ٠٦٧ ٠٥٨)	(١٤٤ ٠٠٧ ٣٢٢)		التغير في الموردين و الدائنين والأرصدة للدائنة الأخرى
(٩٢ ٠٩٣ ١١٠)	(١٢٩ ٠٩٦ ٢٨٩)		التغير في المستحق لأطراف ذات علاقة
(٩ ٢٢٧ ٠٦٢)	(١٦ ١٨٧ ٨٧٧)		توزيعات أرباح متنوعة للعاملين والمساهمين ومطبخ الإدارة
(٣٣٠ ٥٢٠ ٧٩٠)	(٥٦٥ ٩٨٢ ٠٧٠)		التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
(١٩ ٢١٧ ٣٤٢)	(٣٦ ٤٧١ ٣٢٧)		قوائد مدينة مدفوعة
٢٢٦ ٠٤٧	١٠ ٦٨٣		قوائد دائنة محصلة
(٣٤٩ ٥١٧ ٠٨٥)	(٦٠٢ ٤٤٢ ٧٢٤)		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
			التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار
(١٢٢ ٨٩١ ٠٧٠)	(٢٣ ٣٦١ ٨٤٥)		لقتناء أصول ثابتة
٢٣٩ ٦٧٢	٢٩ ٢٦٤		مقوضات من الاستثناء عن أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
(١٥٠ ٠٠٠)	-		اللقاء استثمارات مالية متاحة للبيع
(٢٩ ٨٦١ ٨٣٧)	(٣ ٢١٤ ٠٩٣)		مدفوعات للاستحواذ على شركات تابعة ودات سيطرة مشتركة وزيادة رأسمالها
٢٣٠ ٦٠٩ ٥٤٢	٤٦١ ٣٢٥ ٩٩٤		المحصل من توزيعات أرباح شركات تابعة
١ ٩٢٨ ٤٤٧	٦٢٨ ٩١٦ ٥٠٠		صافي المحصل من أصول خزائنية
٧٨ ٨٧١ ٧٥٥	٥٩٣ ٧٠٥ ٩٢٠		صافي التدفقات النقدية الناشئة من أنشطة الإستثمار
١٩٤ ٨٩٦ ٧١٤	٢٤٨ ٠٣٣ ٩٤٧		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
-	(١٧١ ٨٦٠ ٠٠٠)		صافي المحصل من القروض و التسهيلات الإئتمانية
١٩٤ ٨٩٦ ٧١٤	٧٦ ١٧٣ ٩٤٧		توزيعات أرباح مدفوعة للمساهمين
(٧٥ ٧١٨ ٦١٦)	٢٧ ٤٢٧ ١٤٢		صافي التدفقات النقدية للثبات من أنشطة التمويل
٩٠ ٠٤٩ ٨٠٠	٧ ٦٠٠ ٩٤٩		صافي التغير في النقدية و ما في حكمها
(٩٤ ٢٧٢)	٦٦٣ ٩٧١		التقديم وما في حكمها في أول الفترة
١٤ ٢٠٦ ٩٠٥	٤٦ ٠٢٢ ٠٦٣		هروب ترجمة أرصدة النقدية
			النقدية وما في حكمها في آخر الفترة
			الإيصالات المدفوعة حراً مضمناً لهذه القوائم المالية .

١- قيضة عن الشركة

تأسست شركة السويدى الكتريك (السويدى للكابلات سابقاً) - شركة مساهمة مصرية بنظام الاستثمار الداخلي - 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.

وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/٤/١٩ على تعديل اسم الشركة من شركة السويدى للكابلات" ليصبح شركة "السويدى الكتريك" وتم التأسيس فى السجل التجارى بتاريخ ٢٠١٠/١٠/٤ ، كما قامت الشركة بالحصول على موافقة مصر للمقاصة والإيداع والقيود المركزى على تعديل اسم الشركة من خلال لجنيتها المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/١٠/٣١ وكذلك تعديل اسم الشركة بالبورصة المصرية بعد الحصول على موافقة لجنة قيد الاوراق المالية فى ٢٠١٠/١١/٣ .

غرض الشركة هو إقامة وتشغيل مصنع لإنتاج الكابلات الكهربائية والأعمدة الكهربائية والأبراج والمحولات والقواطع الكهربائية وجميع إكسسوارات الروصلات أو النهايات الخاصة بموصلات 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 ٢٠٠٥/١/١ تاريخ قيدها في السجل التجارى.

بتاريخ ١٦ أبريل ٢٠٠٧ قررت الجمعية العامة غير العادية فصل النشاط الصناعى عن النشاط الاستثمارى تطبيقاً لمبدأ التخصص فى النشاط . وقد وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة و المنعقدة بتاريخ ٢٠٠٩/٤/١٦ و فى ضوء الدراسات التى 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 فى زيادة رأس مال شركة السويدى للكابلات - مصر (شركة مساهمة مصرية) كحصة عينية . هنا وتاريخ 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 الكتريك وتاريخ ٢٠١٠/٥/١٨ صدر قرار الهيئة العامة للاستثمار بتقييم الحصة العينية بمبلغ ١٨٩,٧٧ مليون جنيه مصرى و بتاريخ ٢٠١١/٤/٦ تم التأشير بقيمة تلك الحصة العينية فى السجل التجارى لشركة السويدى للكابلات - مصر وذلك بعد اتخاذ الاجراءات اللازمة فى شركة السويدى للكابلات - مصر لإضافة نشاط المحولات وتعديل السجل الصناعى، كما قامت الشركة بتاريخ ٢٠١١/٤/٣٠ ببيع باقى أصول مصنع المحولات الثابتة لشركة السويدى للكابلات - مصر وحوالة ارصدة العملاء والموردين المتعلقة بمصنع المحولات وبيع مخزون المحولات لشركة السويدى للكابلات - مصر .

٢- أسس إعداد القوائم المالية

الالتزام بالمعايير المحاسبية و القوانين

يتم إعداد القوائم المالية للشركة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية و فى ضوء القوانين و اللوائح المصرية ذات العلاقة. وقد تم إتباع السياسات والأسس المحاسبية الواردة فى الإيضاح رقم (٣) أعلاه وهى نفس السياسات والأسس المحاسبية المتبعة فى إعداد القوائم المالية غير المجمعة للشركة سواء السنوية أو النورية. تم اعتماد القوائم المالية المرفقة من مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١١/١١/٢١ .

عملة التعامل و عملة العرض

تم عرض القوائم المالية المستقلة المرفقة بالجنيه المصرى وهى ذات عملة التعامل للمعاملات والأنشطة الرئيسية والجوهرية بالشركة.

القياس

تم إعداد القوائم المالية المستقلة للشركة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

التقديرات والإفتراضات

يتطلب إعداد القوائم المالية قيام الإدارة وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية بعمل تقديرات وإفتراضات تؤثر على تطبيق السياسات وقيم الأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات خلال الفترات المالية. هذا وقد تختلف النتائج العملية عن تلك التقديرات. ويتم دراسة تلك التقديرات والإفتراضات بصوره مستمره وإجابات 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 و الفترات المستقبلية يتم إدراج الفروق في فترة التعديل والفترات المستقبلية التي ستتأثر بذلك التعديل. و تتمثل الإفتراضات 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 رقم (٦)

المخصصات - إيضاح رقم (١٤)

الالتزامات المحتملة - إيضاح رقم (٢٥)

الأدوات المالية - إيضاح رقم (٢٦)

٣- أهم السياسات المحاسبية المطبقة

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 باكتناء 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 حاله حدوث ذلك الانخفاض في قيمتها (Impairment)، و يتم تحلية الأرباح أو الخسائر الناتجة عن استبعاد أي أصل و الناشئة من الغرق بين المحصل من الاستبعاد و صافي قيمة الأصل المستبعد ضمن قائمة الدخل .

التفغات اللاحقة للاكتناء

يتم الاعتراف بتكلفة استبدال جزء من أصل ثابت ضمن القيمة الدفترية للأصل إذا كان من المتوقع الحصول على منفعة اقتصادية منه في المستقبل مع إمكانية قياس التكلفة بدقة واستبعاد تكلفة الجزء المستبدل . و يتم الاعتراف بتكلفة خدمة وصيانة الأصول الثابتة كمصروف في قائمة الدخل عند تكديدها .

المشروعات تحت التنفيذ

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ في المبالغ التي يتم إنفاقها بعرض 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 قائمه الدخل بطريقه القسط الثابت على أساس العمر الإنتاجي المقدر لكل أصل وفيما يلي بيان بالعمر الإنتاجي المقدر لكل نوع من الأصول الثابتة لغرض حساب الإهلاك:

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

*تتعلق هذه النسب بالأصول الثابتة المقدمة كحصة عينية في شركة السويدى للكابلات - مصر والأصول المحولة لتلك الشركة والمتمثلة في أصول مصنع المحولات.

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

٣-٣ الأصول المؤجزة

تدرج القيمة الإيجارية المستحقة من عقود التأجير بالإضافة الي مصاريف صيانة واصلاح الاصول المستأجرة بقائمة الدخل وفي حالة شراء الاصول المستأجرة في نهاية العقد باستخدام حق شراء المال المستأجر فيتم اثبات هذه الاصول كأصول ثابتة بالقيمة المدفوعة لممارسة حق شراء المال المتفق عليه طبقاً للعقد ، ويتم اهلاكه على مدار العمر الإنتاجي المتبقى المقدر له وفقا للمواسمات والمعدلات المتبعة للأصول الثابتة .

٤-٣ الأبنوات المالية

الأدوات المالية من غير المشتقات المالية تشمل العملاء والمدينون ، المستحق من أطراف ذوى علاقة ، والنقدية وما في حكمها و الموردين والدائنين و المستحق لأطراف ذوى علاقة .

يتم الاعتراف بالأصول والالتزامات المالية في الميزانية عندما تصبح الشركة وشركاتها التابعة طرف في احد عقود الأدوات المالية. يتم الاعتراف المبدئي بالأدوات المالية بقيمتها العادلة وبالنسبة للعملاء و الحسابات المدينة و الموردين و الحسابات الدائنة قصيرة الأجل فتثبت بقيمتها الاسمية.

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

المشتقات المالية

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

٥-٣ مخزون

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل. وتشمل التكلفة كافة تكاليف الشراء التي تتحملها الشركة للوصول بالمخزون إلى موقعه وحالته الراهة و يتم تحديد تكلفة مخزون الحامات بإتباع طريقة المتوسط المرجح بالتكلفة. و يتم تحديد تكلفة الإنتاج غير التام بالتكلفة الصناعية طبقاً لأخر مرحلة وصل إليها هذا الإنتاج و يتم تحديد تكلفة المخزون من الإنتاج

الناتج على أساس التكلفة الصناعية وتمثل التكلفة الصناعية في تكافة الخامات والأجور الصناعية بالإضافة إلى نصيبه من المصروفات والأعياء الصناعية الأخرى. ويتم تحديد صافي القيمة البيعية على أساس سعر البيع المتوقع في ظل الظروف العادية مخصصاً منه أية تكاليف أخرى لازمة لإتمام عملية البيع.

٦-٣ استثمارات مالية متاحة للبيع

تثبت الاستثمارات المالية المتاحة للبيع عند اقتنائها مبدئياً بالتكلفة و يتم تقييم الاستثمارات المعقدة 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 و يتم تسوية هذه الفروق بقائمة الدخل عند استبعاد الاستثمار ، ولا يتم رد أى انخفاض في قيمة الاستثمار في أدوات الملكية المتاحة للبيع على قائمة الدخل و يتم تقييم الاستثمارات الغير مقيدة بالبورصة بتكلفة الاقتناء بعد تخفيضها بخسائر الانخفاض في قيمتها (Impairment) .

٧-٣ استثمارات في شركات تابعة وذات سيطرة مشتركة

يتم إثبات الاستثمارات في شركات تابعة وذات سيطرة مشتركة بتكلفة الاقتناء، وفي حالة حدوث انخفاض في قيمة تلك الاستثمارات عن القيمة النظرية لها (Impairment) يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الانخفاض وتحمله على قائمة الدخل غير المجمعة وذلك لكل استثمار على حده.

٨-٣ الاستثمار في صناديق الاستثمار

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

٩-٣ الاستثمارات المالية في أنون الخزائنة

تثبت الاستثمارات المالية في أنون الخزائنة والتي تتوي الشركة الاحتفاظ بها حتى تاريخ الاستحقاق ولديها القدرة على ذلك بصافي قيمتها الحالية.

١٠-٣ الانخفاض في قيمة الأصول (Impairment)

يتم دراسة قيم أصول الشركة (فيما عدا المحزون والضريبة المؤجلة) في تاريخ الميزانية لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشر عن انخفاض تلك القيم، وفي حالة وجود ذلك المؤشر فيتم تقدير 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 العابقة عندما يكون هناك زيادة للقيمة الاستردادية للأصل عن تلك التي تم تحديدها سلفاً 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 .

١١-٣ مخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني أو 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 فأنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة بسعر

خصم قبل الضرورية وعكس التقدير الحالى للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المتعلقة بالالتزام. هذا ويتم دراسة المخصصات فى تاريخ القوائم المالية وتعديلها (عند الضرورية) لإظهار أفضل تقدير حالى لها.

١٢-٣ تحقق الإيرادات

إيرادات البيع

تقاس قيمة الإيرادات من البيع بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق للعتشأة مخصصاً منها قيمة المردودات والخصومات التجارية وخصومات الكمية. ويتم الاعتراف بالإيراد عند انتقال مخاطر ومناقص ملكية السلع إلى المشتري و عند توافر توقع كاف عن تحقق المنافع الاقتصادية المصاحبة لعملية البيع، وفى 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 فى مخازنه، وفى 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 فى شركات تابعة

يتم إثبات إيرادات الاستثمارات حينما ينشأ حق للشركة فى تصصيل توزيعات أرباح من الشركات المستثمر فيها وينشأ هذا الحق عند اعتماد توزيعات الأرباح من قبل الجمعية العامة للشركات المستثمر فيها.

١٣-٣ التسهيلات البنكية و القروض وقوائدها

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

هذا ويتم رسملة القوائد و العمولات الناتجة عن التسهيلات و القروض التى يتم استخدامها فى تمويل شراء الأصول الثابتة المهيأة للرسملة و تحميلها على تكلفة تلك الأصول و تتوقف رسملة تلك القوائد و العمولات إعتباراً من تاريخ صلاحية تلك الأصول للاستخدام .

ويتم التوقف عن رسملة تكلفة الإقتراض خلال الفترات التى تتعطل فيها أعمال تنفيذ الأنشطة اللازمة لإعداد الأصل للاستخدام فى الأغراض المحددة له كما يتم الإنتهاء من عملية الرسملة عندما يتم الإنتهاء من كل الأنشطة الجوهرية اللازمة لإعداد الأصل المؤهل لتحمل تكلفة الإقتراض للاستخدام فى الأغراض المحددة له أو عند الإنتهاء من إنشاء جزء من الأصل المؤهل لتحمل تكلفة الإقتراض و يكون من الممكن استخدام ذلك الجزء بشكل منفصل ، فإنه فى هذه الحالة يتم التوقف عن الرسملة على تلك الجزء المنتهى .

أما تكلفة الإقتراض غير المتعلقة بتمويل شراء أصول ثابتة فيتم تحميلها كمصروف على قائمة الدخل خلال للفترة التى تكبدت فيها الشركة هذه التكلفة .

١٤-٣ الإيرادات التصويئية

القوائد

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

فروق العملات الأجنبية

يتم عرض فروق العملات الأجنبية بالصافى بقائمة الدخل .

١٥-٣ مزايا العاملين

مساهمة الشركة فى نظام التأمينات الاجتماعية

تساهم الشركة فى 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 المبنية على أسهم

يتم الاعتراف بالقيمة العادلة لخيارات الأسهم المستحقة للعاملين كمصروفات بقائمة الدخل وذلك خلال فترة يستحق فيها العاملون تلك المبالغ ويتم الاعتراف بتخيرات القيمة العادلة ضمن الأجر والمرئيات بقائمة الدخل غير المجمعة .

١٦-٣ توزيعات الأرباح

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

١٧-٣ أسهم الخزينة

تدرج اسهم الخزينة بتكلفة اقتنائها و تظهر تكلفة اسهم الخزينة مخصومة من حقوق المساهمين بالميزانية . و تثبت الارباح أو الخسائر الناتجة عن التصرف فى اسهم الخزينة مصافاة أو مخصومة ضمن حقوق المساهمين بالميزانية .

١٨-٣ 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 بقاءً على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات، باستخدام أسعار الضريبة العارضة 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 يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال الفترات والسنوات التالية.

١٩-٣ ربحية السهم

يتم احتساب ربحية السهم في الأرباح بقسمة الأرباح المتاحة لمساهمي الشركة على المتوسط المرجح للأسهم العادية القائمة خلال العام .

٤- تحديد القيمة العادلة

تتطلب مجموعة السياسات و الايضاحات المحاسبية للشركة 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 يلى :

- 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 فى 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 اللوائح الإدارية لتحديد و تحليل المخاطر التي تواجهها الشركة و اساليب الرقابة المستخدمة لمواجهة تلك المخاطر و تقوم الشركة باستعراض الإجراءات و النظم بشكل دورى لتتواءم مع متغيرات السوق و أنشطة الشركة.

يتم تنمية ضوابط الرقابة من خلال الترديد المستمر و التدرج الوظيفى و الإجراءات الادارية بطريقة تسمح لموظفى الشركة يتفهم دورهم و مسؤولياتهم . كما تقوم إدارة المراجعة الداخلية بمعاونة مجلس الإدارة من خلال اعداد تقارير توضح مدى الالتزام بلوائح و احراءات مواجهة المخاطر و مدى ملائمة ادارة المعاطر التي تتعرض لها الشركة.

خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان في تعرض الشركة لخسائر مالية في حالة عدم قدرة الاطراف 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 سمعة 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 التغير في أسعار الصرف و الفوائد . و تقوم ادارة الشركة بإدارة خطر السوق بهدف حصر ذلك 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 القروض بالعملة الأجنبية بخلاف عملة التعامل و المتمثلة أساسا في الدولار الأمريكي و اليورو و تقدر المجموعة هذا الخطر بأثر منخفض حيث أن النسبة الأكبر من المبيعات الخارجية .

خطر سعر الفائدة

تحدد مخاطر أسعار الفوائد في تقلبات أسعار الفوائد التي تحصل الشركة عليها و لتخفيف هذا الخطر تقوم الشركة بالتعاقد على أسعار فائدة ليور أو يورويور أو سعر الخصم المعلن من البنك المركزي مضاعفا إليهما نسبة ثابتة.

٧- مشروعات تحت التنفيذ

تتضمن المشروعات تحت التنفيذ في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مشروعات هامة تتمثل في مشروعات مباني مصانع جديدة لتوسعات الشركة بمبلغ ٢٢,١٧ مليون جنيه مصري بالإضافة للمقر الإداري الجديد للشركة بمبلغ ٦٥,٢٤ مليون جنيه مصري (المقابل لمبلغ ٥,٠٤ مليون جنيه مصري لمشروع إنشاء مباني خاصة بمصنع المحولات و ٣,١٥ مليون جنيه مصري مصري آلات لمصنع المحولات و مباني للتوسعات بمبلغ ٢٢,١٧ مليون جنيه مصري و آلات هذه المصانع بمبلغ ٧,٩ مليون جنيه مصري و ٦٤,٠٣ مليون جنيه مصري لمشروع إنشاء مقر جديد للشركة بالتصميم الخامس لعام ٢٠١٠) و يتمثل باقي المبلغ في تكلفة مشروعات أخرى لخدمة أنشطة الشركة.

٨- استثمارات مالية متاحة للبيع

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	استثمارات طويلة الأجل
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 ١٠,٥ % من إجمالي أسهم شركة البحر الأحمر للنحاس - مصر
٢٠٠ ٠٠٠	٢٠٠ ٠٠٠	- ٢٠٠ ٠٠٠ سهم تشكل نسبة ١ % من إجمالي أسهم شركة بيرواميدز 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 مويج - مالطا
١٠ ٢٠٥ ٠١٦	١٠ ٢٠٥ ٠١٦	

- الاستثمارات المشار إليها أعلاه غير مفيدة في التورصة المصرية أو بأية بورصات عالمية أخرى .

٩- المدفوع تحت حساب استثمارات

يتمثل المدفوع تحت حساب استثمارات في مساهمة الشركة في شركة تابعة ، والمتمثلة في ما يلي :

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	نسبة المساهمة	مقرها
جنيه مصري	جنيه مصري	%	
-	٤٩٩ ٩٨٠	٩٩,٩٩٦	مصر الشركة العربية لإدارة المنشآت وخدمات الأمن والحراسة
-	٤٩٩ ٩٨٠		

١٠- الإستثمارات في شركات تابعة و ذات سيطرة مشتركة

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	نسبة المساهمة %	مقرها	
جنيه مصري	جنيه مصري			
٤١٣ ٨٢٧ ٥٠٠	٤١٣ ٨٢٧ ٥٠٠	٩٩,٩٦	مصر	شركة السويدى للكابلات الخارجية(السويدى الكتريك 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 (السويدى)
٢٤ ٩٨٥ ٠٠٠	٢٤ ٩٨٥ ٠٠٠	٩٩,٩٤	مصر	الشركة المتحدة للأسلاك (السويدى)
٢٤ ٩٥٠ ٠٠٠	٢٤ ٩٥٠ ٠٠٠	٩٩,٨٠	مصر	الشركة المتحدة للمعادن
٢٠ ١٨٠ ٠٠٠	٢٠ ١٨٠ ٠٠٠	٩٩,٩٠	مصر	شركة ام . ايه . اس لصناعة البلاستيك سيد بلاست
٣٧ ٤٨٢ ٧٥٠	٣٧ ٤٨٢ ٧٥٠	٩٩,٩٠	مصر	الشركة المصرية لصناعة البلاستيك ايجي بلاست
١ ٩٦٠ ٠٠٠	١ ٩٦٠ ٠٠٠	٩٨,٠٠	مصر	الشركة المصرية للصناعات المتطورة(سيدكو)
١٣ ٥٠٠ ٠٠٠	١٣ ٥٠٠ ٠٠٠	٤٥,٠٠	مصر	شركة بيراميدز لتنمية المناطق الصناعية (ذات سيطرة مشتركة)
٥٥ ٥٧٢ ٥٠٠	٢٤٥ ٢٤٦ ٢٤٤	٩٩,٨٧	مصر	شركة السويدى للكابلات - مصر
٢٦ ٥٢٥ ٣٢٠	٢٦ ٥٢٥ ٣٢٠	٩٧,١٠	مصر	شركة السويدى الكتريك لنقل و توزيع الطاقة
٣٤ ١٢٨ ٣٥٦	٣٤ ١٢٨ ٣٥٦	٦٤,٠٠	مصر	شركة الحجر الأحمر للنحاس
١ ٠٧٥ ٤٨٦	٣ ٧٨٩ ٥٩٩	٩٤,٠٠	مصر	شركة السويدى باور-(الكتريك للجهد العالى سابقا)
١ ٣١٩ ٧٥٠	١ ٣١٩ ٧٥٠	٩٦,٠٠	مصر	شركة السويدى للخدمات البترولية
٢٤ ٧٥٠ ٠٠٠	٢٤ ٧٥٠ ٠٠٠	٩٩,٠٠	مصر	شركة امكرا لميكرو - مصر
٩ ٠٠٠ ٠٠٠	٩ ٠٠٠ ٠٠٠	٧٥,٠٠	مصر	شركة مشروعات نظم القوى
٣٦٦ ٢٨١ ٧٦٤	٣٦٦ ٢٨١ ٧٦٤	٩٩,٧٠	سلوفينيا	شركة اسكرا - سلوفينيا
٩ ٩٨٠ ٠٠٠	٩ ٩٨٠ ٠٠٠	٩٩,٨٠	مصر	شركة السويدى الكتريك للتجارة و التوزيع
٦٩٧ ٩٣٢	٦٩٧ ٩٣٢	٤٩,٩٠	مصر	ديزيرت وند للطاقة الكهربائية (ذات سيطرة مشتركة)
٤ ٤٩١ ٠٠٠	٤ ٤٩١ ٠٠٠	٩٩,٨٠	مصر	السويدى لتوليد الطاقة من الرياح
٤٥ ١٠٣ ٥٦٣	٤٥ ١٠٣ ٥٦٣	٤٩,٠٠	مصر	مياح السويدى للأبراج (ذات سيطرة مشتركة)
١٢٤ ٥٠٠	١٢٤ ٥٠٠	٩٩,٦٠	مصر	السويدى لريش توربينات الرياح
٢ ٨٠٤	٢ ٨٠٤	٤٩,٩٠	زامبيا	السويدى الكتريك للهندسة والتجارة (ذات سيطرة مشتركة)
٢٨ ٠٨٧ ٥٠٠	٢٨ ٠٨٧ ٥٠٠	٦١,٧٥	مصر	المصرية لصناعة العازلات الكهربائية
٤٤٩ ٩٩٠	٤٤٩ ٩٩٠	٨٩,٩٩٨	مصر	العالمية لتكنولوجيا البحث العلمى والتطوير واجهزة القياس
٧ ٨٠٠ ٠٠٠	٧ ٨٠٠ ٠٠٠	٣٩,٠٠	مصر	شركة الأولى لتنمية المناطق الصناعية (ذات سيطرة مشتركة)
١ ٥٩٤ ٥٦٨ ٧١٥	١ ٧٨٧ ٠٠٦ ٥٧٢			اجمالى الإستثمارات في شركات تابعة و ذات سيطرة مشتركة

١١ - مخزون

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣٣ ٨٩٧ ٥٦٠	-	مخزون خامات
١ ٩٨٤ ٨٢٤	-	قطع غيار و مخزن وقود و تعبئة و تغليف
٢١ ٢٥٨ ٩٥٨	-	إنتاج تحت التشغيل
٥ ٧٣٢ ٠٨٧	-	إنتاج تام
<u>٦٢ ٨٧٥ ٤٢٩</u>	<u>-</u>	
٣٤٦ ٢٧٦	-	بضاعة أمانة لدى الغير
١ ٥٠٥ ٠٨٠	-	بضاعة بالطريق
<u>٦٤ ٧٢٦ ٧٨٥</u>	<u>-</u>	

- تم تقييم بعض عناصر المخزون بصافي القيمة البيعية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وقد بلغ الفرق بين صافي القيمة البيعية والقيمة الدفترية للمخزون مبلغ ٢٥٣ ٣٣٠ جنيه مصري .

١٢ - عملاء و مدينون وأرصدة مدينة أخرى

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٥٧ ٦٠٩ ٢٤٨	-	عملاء وأوراق قبض
٢ ٣٧٢ ٢٧٠	-	موردين - دفعات مقدمة
١ ٠٤٦ ٨٢٣	٧٩٩ ٨٥٠	مصرفوات مدفوعة مقدما
١٩١ ٤١٥	-	تأمينات لدى الغير
١٤ ٥٦٧ ٣٠٠	٧ ٩٣٥ ٢١٦	عهد و سلف عاملين
٨١٢ ٠٧١ ٥٢٢	٧١٦ ٧٩٢ ٦٤١	إيرادات مستحقة من توريدات أرباح الشركات التابعة
١٣ ٥٣١ ٠١٩	٢ ٥٠٤ ٦٨٨	مصلحة الضرائب على المبيعات
١٤ ٠٤٠ ٣١٩	١٢٧ ٢٩٠ ١٢٨	مدينون متنوعون
<u>٩١٥ ٤٢٩ ٩٥٦</u>	<u>٨٥٥ ٣٢٢ ٥٢٣</u>	

١٣ - استثمارات مالية في أدون خزانة

تتمثل الاستثمارات المالية في أدون خزانة فيما يلي :

قيمة الأذن و الفائدة حتى ٢٠١١/٩/٣٠	الفوائد المحملة على الفترة	القيمة الامتدادية في تاريخ الاستحقاق	التكلفة عند الأكتناء	المدة حتى ٢٠١١/٩/٣٠	مدة الأذن	تاريخ الاستحقاق	تاريخ الشراء
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	يوم	يوم	٢٠١١/٨/٣٠	٢٠١٠/٩/١
-	٥ ٤٦٢ ١١٧	١٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١١٧ ٨٣٥ ٩٠٠	٣٦٣	٣٦٣	٢٠١١/٨/٣٠	٢٠١٠/٩/١
-	٦٦٤ ٣٤٧	٧ ١٠٠ ٠٠٠	٦ ٤٣٥ ٦٥٣	٣٦٣	٣٦٣	٢٠١١/٨/٣٠	٢٠١٠/٩/١
<u>-</u>							

* قامت الشركة ببيع اذون الخزانة في تاريخ ١٠ فبراير ٢٠١١ قبل تاريخ استحقاقها بمبلغ ١٢١ ٨١٦ ٥٠٠ جنيه مصري مما ترتب عليه خسارة مبلغ ١ ٤٨١ ٥١٧ جنيه مصري من العوائد الممتحقة ، هذا و تبلغ صافي العوائد الناتجة عن اذون الخزانة المحملة بقائمة الدخل عن الفترة المالية من ٢٠١١/١/١ حتى ٢٠١١/٩/٣٠ مبلغ ٣٣٣ ٤٥٩ جنيه مصري و ذلك بعد خصم تلك الخسارة .

١٤- بنوك - تسهيلات ائتمانية

يتمثل هذا البند المدرج ضمن الالتزامات المتداولة بالميزانية المستقلة بمبلغ ٩٣١ ٤٣٠ ١٢٨ جنيه مصري (مقابل مبلغ ٢٣٤ ٣١٨ ٢٨٢ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠) في قيمة التسهيلات البنكية الممنوحة للشركة من بعض البنوك المحلية بمسائل مختلفة ، ويبلغ متوسط سعر الفائدة حوالي ١٠,٢٥ % سنوياً أو ٠,٥ % + سعر البنك المركزي للخصم و الإفراض على التسهيلات بالجنيه المصري ، و بالنسبة للدولار الأمريكى فتبلغ ٠,٧٥ % فوق سعر الليبور و صولة ١ % شهرياً على أعلى رصيد مدين ، و بالنسبة لليورو ١,٥ % فوق سعر يورو يور على التسهيلات باليورو وهذه التسهيلات مصنوعة بكفالات تضامنية و سندات اذنيه من الشركة للبنوك المقرضة في حدود مبلغ ٥٦ مليون دولار أمريكي و مبلغ ٤٧ مليون يورو .

١٥- موردون ودائنون وأرصدة دائنة أخرى

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٩ ٤٢٩ ٩٥٠	-	موردون وأوراق دفع
٦ ٥٨٣ ٤٧٨	٥ ٠٠٣ ٤٧٨	دائتو شراء أصول ثابتة
٣ ٤٠٥ ١٧٦	٢٩٣ ٩٧٥	مصرفيات مستحقة
٢ ٣٠٨ ٧٨٧	-	عملاء دفعات مقدمة
٨٦٩ ٦٤٨	١ ٧٩١ ٥٧٣	الضرائب المستحقة
١ ٥٥٢ ٣٠٠	-	تأمينات للتغير
١٥٣ ٤٢٧ ٠٥٣	٢ ٧٣٠ ٣٤٤	دائنون متقرون
<u>١٨٧ ٥٧٦ ٣٩٢</u>	<u>٩ ٨١٩ ٣٧٠</u>	

١٧- المخصصات

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	الرصيد في أول المدة
٢٠٠ ٢٠٠	٨٦٢ ٢٩٨	المكون خلال الفترة / العام
٢ ٨٢٨ ٠١١	٣٥٦ ٢٩٣	المستخدم خلال الفترة / العام
(٢ ١٦٥ ٩١٣)	(١ ٢١٨ ٥٩١)	الرصيد في نهاية الفترة / العام
٨٦٢ ٢٩٨	-	

ويتضمن المخصص المكون مبلغ ٣٥٦ ٢٩٣ جنيه مصري عبارة عن قيمة الضريبة المستحقة عن أدون خرافة والتي يتم خصمها من المستحق للشركة عن عوائد تلك الأذون عند تحصيلها .

١٨- رأس المال

- يبلغ رأس المال المرخص به مبلغ ٥ مليار جنيه مصري .

يبلغ رأس مال الشركة المصدر و المدفوع 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 تأخير قائمة التدفقات النقدية بها) .

١٩- احتياطات

يتمثل رصيد الاحتياطات في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ فيما يلي :

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	احتياطي قانوني (*)
٣٦ ٧١٣ ٢٠٢	٧٨ ٢٥٢ ٠٧٧	احتياطي عام (**)
٤٣ ٨١٦ ٧٣٠	٤٣ ٨١٦ ٧٣٠	احتياطي مدفوعات أمهم العاملين
٣ ٤٢٤ ١٥٩	٤ ١٤٧ ٣٤٥	
٨٣ ٩٥٤ ٠٩١	١٢٦ ٢١٦ ١٥٢	

(*) احتياطي القانوني

طبقاً للنظام الأساسي للشركة، يحدب ٥ % من صافي الربح لتكوين احتياطي قانوني، ويتم التوقف عن تجنيب هذه النسبة إذا ما بلغ هذا الاحتياطي ٢٠ % من رأس مال الشركة المصدر ومنى نقص الاحتياطي تعين العودة إلى الاقتطاع ويستعمل الاحتياطي بقرار من الجمعية العامة بناءً على اقتراح مجلس الإدارة فيما يكون أوى 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 .

٢٠- أرصدة دائنة أخرى طويلة الأجل

يتمثل رصيد هذا البند المدرج ضمن الالتزامات طويلة الأجل بالميزانية وأبالغ قيمته ٢٨٠ ٨٥٤ ٢٢ جنيه مصري في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ في مبلغ ٢٨٠ ١١٤ ١٨ جنيه مصري قيمة المستحق لجهاز تنمية مدينه العاشر من رمضان مقابل قطعه ارض لإنشاء مصنع المحولات على جزء منها. وقد تم الاتفاق على سداد المبلغ المتبقي من قيمتها بعد خصم الممدد كتفحه مقدمه بنسبه ١٠% وذلك على سبعة أقساط سنوية بعد فترة سماح ٣ سنوات وتم سداد قسطان حتى تاريخه و مبلغ ٤ ٧٤٠ ٠٠٠ جنيه مصري قيمة المستحق لصالح صندوق الإسكان الاقتصادي بمحافظة السويس مقابل قطعة ارض بمدينة السويس، وقد تم سداد مبلغ ١ ٢٦٠ ٠٠٠ جنيه مصري مقابل حق الانتفاع على إن تخصص من قيمة الأرض عند الانتهاء من إتمام المشروع البالغ ٦ ٠٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري وسوف يتم تخصيص الأرض عند بناء المصنع. (مقابل مبلغ ٢٧٧ ٤٧٤ ٢٤ جنيه مصري عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠).

٢١- القروض

- قرض من احد البنوك الأجنبية بمبلغ ٢٠ مليون دولار امريكى يتم سداه على ١٦ قسط ربع سنوي متساوي القيمة يبلغ كل قسط ١,٢٥٠ مليون دولار امريكى، القسط الأول بتاريخ ٣١ أغسطس ٢٠٠٩ والقسط الأخير في ٣١ مايو ٢٠١٣ وتم سداد ٩ أقساط حتى تاريخه بمبلغ ١١,٢٥ مليون دولار، ويبلغ سعر الفائدة ١٠,٥٠% فوق سعر الليبور ٣ شهور، وتبلغ قيمة الأقساط المستحقة خلال عام مبلغ ٥ مليون دولار المعادل لمبلغ ٢٩ ٨٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري و تبلغ القيمة المستحقة خلال أكثر من عام مبلغ ٢,٧٥ مليون دولار المعادل لمبلغ ٢٢ ٣٥٠ ٠٠٠ جنيه مصري. وهذا القرض بضمان كفالات تضامنية صادرة لصالح المقرض من شركات تابعة للشركة هي شركة ايحيك للكابلات و الشركة المتحدة للصناعات والشركة المصرية لصناعة البلاستيك وشركة السويدي لصناعة البلاستيك .

- قرض من احد البنوك المحلية بمبلغ ٣٢ مليون يورو ويتم سداد القرض على ١٤ قسط نصف سنوي متساوي القيمة بمبلغ ٢ ٢٨٥ ٧١٤ يورو، أول قسط بتاريخ ١٤ ديسمبر ٢٠٠٨ و القسط الأخير في ١٤ ديسمبر ٢٠١٤ وتم سداد ٨ أقساط من القرض حتى تاريخه بمبلغ ١٨ ٠٢٤ ٠٠٠ يورو، وتبلغ القيمة مستحقة السداد خلال عام مبلغ ٤ ٥٧١ ٤٢٨ يورو المعادل لمبلغ ٣٦ ٤٨٠ ٠١٣ جنيه مصري و تبلغ القيمة مستحقة السداد خلال أكثر من عام مبلغ ٩ ٤٠٤ ٥٧٢ يورو المعادل لمبلغ ٤٨٤ ٠٤٨ ٤٨٤ جنيه مصري وقد حصلت الشركة على القرض لتمويل اقتناء استثمارها في شركة اسكرا ملويفنيا ويبلغ سعر الفائدة ٠,٧٥% سوياً من السنة الأولى وحتى السنة الرابعة فوق سعر الليوربور ثلاثة شهور، عائد متغير بواقع ١% سنوياً للسنة الخامسة وحتى السنة السابعة فوق سعر الليوربور وهذا القرض مضمون برهن كامل مساهمة الشركة في شركة اسكرا سلوفينيا.

- قرض من احد البنوك المحلية بمبلغ ٣٠ مليون دولار وذلك لتمويل مصنع المحولات ويبلغ المستخدم من القرض ولم يتم سداه حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ١٢٠ ٩٥٠ ٥٣ جنيه مصري، ويتم سداد هذا القرض على أقساط نصف سنوية متساوية القيمة بمبلغ ٥ مليون دولار امريكى و تم سداد ٤ أقساط من القرض حتى ٢٠١١/٩/٣٠ و تبلغ القيمة المستحقة السداد خلال عام مبلغ ٥٣ ٩٥٠ ١٢٠ جنيه مصري، وتبلغ فائدة القرض ١٠,٥% سنوياً (على ان تدفع شهرياً ثابتة خلال مدة القرض) على المستخدم من القرض بالجنيه المصري و ٠,٥% فوق سعر الليبور ٦ شهور للمستخدم بالعملة الأجنبية من القرض و ٠,٢٥% فوق سعر الليبور ٣ شهور من المستخدم في تمويل إعمادات مستتدية والقرض مضمون بسند اننى .

- قرض 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 في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ والقسط الأخير في ٣١ مارس ٢٠١٤ وتم سداد ٨ أقساط حتى تاريخه بمبلغ ٧ ٥٥٥ ٥٥٢ دولار امريكى ويبلغ سعر الفائدة ١,٥% + سعر الليبور ٣ شهور وتبلغ قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ٣ ٧٧٧ ٧٧٨ دولار المعادل لمبلغ ٥٥٩ ٥١٥ ٢٢ جنيه مصري

و تبلغ القيمة المستحقة خلال أكثر من عام مبلغ ١٦٧ ٦٦٦ ٥ دولار المعادل لمبلغ ٣٣٥ ٧٧٣ ٢٢ جنيه مصري والفرص مضمون بسند ادنى .

- قرص من احد البنوك المحلية بمبلغ ٦٠ مليون دولار امريكى يتم سداده على ٢٦ قسط ربع سنوي متساوي القيمة يبلغ قيمة كل قسط ٦٩٢ ٣٠٧ دولار امريكى ، يستحق القسط الأول بتاريخ ٢٧ يناير ٢٠١١ ويستحق القسط الاخير بتاريخ ٢٧ ابريل ٢٠١٧ وتم سداد ٣ أقساط حتى تاريخه بمبلغ ٠٧٦ ٩٢٣ ٦ دولار امريكى ويبلغ سعر الفائدة ٣,٥٠ % فوق سعر الليبور ٣ شهور، وتبلغ قيمة الأقساط المستحقة خلال عام مبلغ ٧٦٨ ٢٣٠ ١ مليون دولار المعادل لمبلغ ٣٧٧ ٠١٥ ٥٥ جنيه مصري و تبلغ القيمة المستحقة خلال أكثر من عام مبلغ ١٥٦ ٨٤٦ ٤٣ مليون دولار المعادل لمبلغ ٠٩٠ ٣٢٣ ٢٦١ جنيه مصري. وهذا الفرص بضمما كفالات تضامنية صادرة لصالح المقرض من شركات تابعة للشركة هي شركة إيهيكت للكبلاث والشركة المتحدة للمعائن والشركة المصرية لصناعة البلاستيك وشركة السويدى للكبلاث - مصر وشركة السويدى اليكتروك لتقل وتوزيع الطاقة .

- قرص قصير الاجل من احد البنوك المحلية بمبلغ ١٧٠ مليون جنيه مصري يتم سداده على ٦ أقساط شهرية متساوية القيمة يبلغ قيمة كل قسط ٣٢٣ ٣٣٣ ٢٨ جنيه مصري ، يستحق القسط الأول بتاريخ ١٥ يوليو ٢٠١١ ويستحق القسط الاخير بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١١ وتم سداد ٣ أقساط حتى تاريخه بمبلغ ٠٠٠ ٠٠٠ ٨٥ ويبلغ سعر الفائدة ٠,٧٥ % فوق سعر الكوريدور للاقتراض المعان من البنك المركزى بحد ادنى ١١,٥ % و تبلغ القيمة المستحقة السداد خلال عام مبلغ ٠٠٠ ٠٠٠ ٨٥ جنيه مصري.

٢٢- إيرادات التشغيل الأخرى

الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية
من ٢٠١٠/١/١ حتى ٢٠١٠/٩/٣٠ جنيه مصري	من ٢٠١٠/٧/١ حتى ٢٠١٠/٩/٣٠ جنيه مصري	من ٢٠١١/١/١ حتى ٢٠١١/٩/٣٠ جنيه مصري	من ٢٠١١/٧/١ حتى ٢٠١١/٩/٣٠ جنيه مصري
-	-	٢ ٢٦٦ ٣٠٦	-
١ ٢٦٩ ١٧٤	٢٩٢ ٥٢٠	٦٨٣ ٤٠٤	-
-	-	٢١ ٤٨٥	-
١ ٢٦٩ ١٧٤	٢٩٢ ٥٢٠	٢ ٩٧١ ١٩٥	-

إيرادات أخرى

إيرادات بيع مخلفات

أرباح رأسمالية من بيع أصول ثابتة

٢٣- صافى المصروفات التمويلية

الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	
من ٢٠١٠/١/١ حتى ٢٠١٠/٩/٣٠ جنيه مصري	من ٢٠١٠/٧/١ حتى ٢٠١٠/٩/٣٠ جنيه مصري	من ٢٠١١/١/١ حتى ٢٠١١/٩/٣٠ جنيه مصري	من ٢٠١١/٧/١ حتى ٢٠١١/٩/٣٠ جنيه مصري	
				إيرادات تمويلية
٢٢١ ٠٤٧	٨٨ ٣٠٣	١٠ ٦٨٣	٩ ٠٠٥	إيرادات تمويلية أخرى
-	٢٢ ٤١٠ ٥٧٢	-	-	أرباح هروق عملة
٩ ٧٤٧ ٥٦٣	٣ ٢٧٦ ٧٣٠	٣٢٣ ٤٥٩	١٠٧ ٩٨٠	عائد استثمارات مالية في أدون خزائن
<u>٩ ٩٦٨ ٦١٠</u>	<u>٢٥ ٧٧٥ ٦٠٥</u>	<u>٣٤٤ ١٤٢</u>	<u>١١٦ ٩٨٥</u>	
				مصروفات تمويلية
(١٥ ٢٣٠ ٨٢٣)	-	(٩ ٢٩٦ ٠٨٩)	(٢١ ١١٢ ٣٥٥)	خسائر فروق عملة
(٢٠ ٠٩٦ ٢٨١)	(١ ٦١١ ١٩١)	(٣٦ ٥٥٢ ٤٤٨)	(١١ ٨٠٥ ٨٣٥)	مصروفات تمويلية
<u>(٣٥ ٤٢٧ ١٠٤)</u>	<u>(١ ٦١١ ١٩١)</u>	<u>(٤٥ ٨٤٨ ٥٣٧)</u>	<u>(٣٢ ٩١٨ ١٩٠)</u>	
<u>(٢٥ ٤٥٨ ٤٩٤)</u>	<u>٢٤ ١٦٤ ٤١٤</u>	<u>(٤٥ ٥٠٤ ٣٩٥)</u>	<u>(٣٢ ٨٠١ ٢٠٥)</u>	صافى المصروفات التمويلية

٢٤- التأجير التمويلي

قامت الشركة ببيع المبنى الادارى وإعادة استئجاره تمويليا من الشركة الدولية للتأجير التمويلي (انكوليس) بموجب عقد بيع ابتدائي بتاريخ ٢٠٠٩/١٢/٣٠ بمبلغ وقدره ٣١٨ ٢٩٣ ٨ دولار امريكى فقط والمعادل لمبلغ ٤٥ ٦١٣ ٢٥٠ جنيه مصري والذي يمثل صافى القيمة النقدية للمبنى الادارى في ٢٠٠٩/٩/٣٠. وقد قامت الشركة بإعادة استئجار ذلك المبنى من الشركة الدولية للتأجير التمويلي (انكوليس) بموجب عقد تأجير تمويلي بتاريخ ٢٠٠٩/١٢/٣١ بمبلغ ٩ ١٨٩ ٧٠٠ دولار امريكى يسدد بواقع ٤٨٥ ٤٥٩ دولار امريكى على ٢٠ قسط ربع سنوي خلال مدة العقد ويسد الإيجار بموجب سند اذنى 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 اليكتروك 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 المذكور.

٢٥- الالتزامات المحتملة والارتباطات الرأسمالية

- الالتزامات المحتملة

بالإضافة إلى المبالغ التي تم أخذها في الاعتبار ضمن عناصر الميزانية توجد التزامات محتملة وذلك بقيمة الجزء غير المعطى نقداً من خطابات الضمان بمبلغ ٩١٢ ٠٥٨ ٢٨ جنيه مصري ومبلغ ٥٨٣ ٥٨٥ ٥ دولار امريكى المعادل لمبلغ ٢٠ ٩٠٦ ٠٧٥ جنيه مصري و مبلغ ٤١٦ ٤٢٥ ١١ يورو المعادل لمبلغ ٨١٩ ١٧٤ ٩١ جنيه مصري التي أصدرتها البنوك بالنيابة عن الشركة ولصالح الغير.

- الارتباطات الرأسمالية

تبلغ الارتباطات الرأسمالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ٤٧٩ ٠٨٢ ١٢ جنيه مصري و ذلك يمثل تعاقدات الشركة لمشروع المقر الإداري (مبلغ ٤٧٩ ٠٨٢ ١٢ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠)

٢٦ - 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 بخرص وضع أسس الرقابة والضوابط اللازمة لمعالجة 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 المعثقات 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.

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٩١٥ ٤٢٩ ٩٥٦	٨٥٥ ٣٢٢ ٥٢٣	عملاء و مدينون وأرصدة مدينة
٧ ٩٠٠ ٩٤٩	٤٦ ٠٣٢ ٠٦٣	نقدية بالبنوك
١ ٢٠٩ ٩٠٧ ٣٧٥	١ ٥٤٤ ٢٦٣ ٠٩٢	مستحق من شركات تابعة
١٢٨ ٥٨٣ ٠٤١	-	استثمارات مالية في أنون خزائنة
٢ ٢٦١ ٨٢١ ٣٢١	٢ ٤٤٥ ٦١٧ ٦٧٨	

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 نوافر السيولة اللازمة لسداد الالتزامات في مواعيد استحقاقها بدون تحمل خسائر أو المخاطرة بسعة الشركة. وتعمل إدارة الشركة على الاحتفاظ بأرصدة نقدية من خلال إيرادات استثماراتها في شركاتها التابعة و الشقيقة وتحترم إدارة الشركة سداد المستحق لمورديها و دائتيها و شركاتها التابعة و أقساط قروضها المستحقة المسداد خلال سنة و البالغة ١ ٢٣٦ ٦٣٣ ٥٩٢ جنيه مصري .

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 عوائد 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 العملات الأجنبية

وفيما يلي أهم الأرصدة ذات الطبيعة النقدية للعملات الأجنبية و الواردة ضمن الأصول و الالتزامات في تاريخ الميزانية المستقلة في ٢٠١١/٩/٣٠

المعادن بالجنيه المصري	عملات أجنبية	الأصول المالية
٦٥٦ ٨٢٠ ٥٧٢	١١٠ ٢٠٤ ٧٩٤	دولار أمريكي
٤٤١ ٦٢٥ ٥٦١	٥٥ ٣٤١ ٥٤٩	يورو
٢١٩ ٦٣٨	٢٣ ٧١٩	استرليني
٣٤٨ ٤٥٣	٢١٥ ٠٩٥	درهم اماراتي
		الالتزامات المالية
٨٣١ ٦٦٨ ٦٥٧	١٣٩ ٥٤١ ٧٢١	دولار أمريكي
١٨٣ ٢٢٣ ٠٦٦	٢٢ ٩٦٠ ٢٨٤	يورو
٣ ٠٣٣ ٨٧٢	٣٢٧ ٦٣٢	استرليني
١ ٤٤٢ ٣٦٠	٨٩٠ ٣٤٦	درهم اماراتي

و كما هو وارد بالإيضاح رقم (٣-١) ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية فقد تم تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية الموضحة أعلاه باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ الميزانية غير المجمعة و فيما يلي أسعار صرف العملات الأجنبية الرئيسية:

متوسط السعر		سعر الأقفال		
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٥,٦٤	٥,٨٨	٥,٨	٥,٩٦	دولار أمريكي
٧,٨٨	٧,٨٧	٧,٧٧	٧,٩٨	يورو
١,٥٣	١,٦٠	١,٥٨	١,٦٢	درهم اماراتي
٨,٩٨	٩,١٦	٩,٠٦	٩,٢٦	استرليني

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 وفترات قصيرة الاجل لتقادي أثر تغيرات سعر الفائدة عكسياً على قيمة أصولها والعائد عليها.

معدلات الفوائد المتغيرة

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
-	-	الأصول المالية
(٩٧٩ ٠٠٥ ١٧٥)	(١ ٢٤٩ ٧٣٦ ٧٧٠)	الالتزامات المالية
		معدلات الفوائد الثابتة
٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٢٨ ٥٨٣ ٠٤١	-	الأصول المالية
(٦٦ ٦٥٧ ٧٠٨)	(٥٣ ٩٥٠ ١٢٠)	الالتزامات المالية

٢٧- الموقف الضريبي

تأسست الشركة في ١ يونيو ٢٠٠٥ طبقاً لأحكام قانون ضمانات وحوافز الإستثمار رقم (٨) لسنة ١٩٩٧ وذلك قبل صدور قانون الضرائب الجديد رقم (٩١) لسنة ٢٠٠٥ والذي يسري اعتباراً من ٢٠٠٥/٦/٩. هذا و قد بدأت الشركة الإنتاج في مصنع المحولات بتاريخ ١٨ / ٥ / ٢٠٠٨.

هذا و قد حصلت الشركة على خطاب من هيئة الاستثمار باعتبار ان تاريخ بداية الإنتاج لمصنع المحولات هو ٢٠٠٨/٥/١٨ وبالتالي فان الشركة معفاة من الضريبة على نشاطها و الوارد يفرضها حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ و ذلك لمدة عشر سنوات تبدأ من السنة التالية لبداية الإنتاج .

ضريبة المبيعات

تقوم الشركة بتقديم إقرارات ضريبة المبيعات في المواعيد المقررة قانوناً، ولم يتم فحص ضريبة مبيعات الشركة (نشاط المحولات) حتى الآن .

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 و تم ربط الضريبة وسداد المستحق.

ضريبة الدمغة

لم يتم فحص ضريبة الدمغة بالشركة حتى الآن .

٢٨- 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 و تحفيز العاملين والمدبرين طبقاً للقرار الوزاري رقم ٢٨٢ لسنة ٢٠٠٥ وعلى ان يتم مداد هذه الزيادة خصماً من الأرباح المرحلة للشركة، كما قامت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة في ١٩ ابريل ٢٠١٠ بإصدار اسهم مجانية بواقع ٣ اسهم لكل عشرة اسهم وقد تم زيادة الأسهم المتاحة للنظام بهذا القرار. ويتضمن نظام التحفيز والإثابة للعاملين منح المسكوبين من النظام اسهم مجانية على ان يتم تحميل كل فترة مالية بنصيبها في القيمة العادلة لتلك الأسهم في تاريخ إصدارها كالتالي :

السنة الاولى	٢٠%
السنة الثانية	٣٠%
السنة الثالثة	٥٠%

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

عدد خيارات الاسهم الممنوحة في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨	١٢٦ ٠٠٠
ما تم ممارسته حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	(٥٧ ٤٠٠)
ما تم إلغائه حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	(٥ ٥٠٠)
رصيد خيارات الاسهم في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٦٣ ١٠٠
القيمة العادلة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٤ ١٤٧ ٣٤٥

٢٩- نصيب السهم في (الخسائر) / الأرباح

تم حساب نصيب السهم في (الخسائر) / الأرباح كما يلي :

التسعة أشهر	الثلاثة أشهر	التسعة أشهر	الثلاثة أشهر	
من ٢٠١٠/١/١ حتى ٢٠١٠/٩/٣٠	من ٢٠١٠/٧/١ حتى ٢٠١٠/٩/٣٠	من ٢٠١١/١/١ حتى ٢٠١١/٩/٣٠	من ٢٠١١/٧/١ حتى ٢٠١١/٩/٣٠	
٨٥٤ ٤٠٧ ٣٣٧	١٢ ٠٦٧ ٧٢٩	٢٨٨ ٨٦٣ ٩٩٨	(٣٨ ٨٠٨ ٤٠٩)	صافي (خسارة) / ربح الفترة (جنيه مصري)
٨٥٤ ٤٠٧ ٣٣٧	١٢ ٠٦٧ ٧٢٩	٢٨٨ ٨٦٣ ٩٩٨	(٣٨ ٨٠٨ ٤٠٩)	(الخسائر) / الأرباح المحققة
٢٢٣ ٤١٨ ٠٠٠	٢٢٣ ٤١٨ ٠٠٠	٢٢٣ ٤١٨ ٠٠٠	٢٢٣ ٤١٨ ٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
٣,٨٢	٠,١٥	١,٢٩	(٠,١٧)	نصيب السهم في (الخسائر) / الأرباح