

شركة العبيدي (البيكتريك)

"شركة مساهمة مصرية"

القوائم المالية الدورية المستقلة

عن الفترة المالية من اول يناير ٢٠١١ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١١

و تقرير الفحص المحدود عليها

حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

تليفون : ٢٥ ٣٦ ٢٢ ١١ - ٢٥ ٣٦ ٢٢ ٠٠ (٢٠٢)
تيلفاكس : ٢٥ ٣٦ ٢٣ ٠٥ - ٢٥ ٣٦ ٢٣ ٠١ (٢٠٢)
البريد الإلكتروني : egypt@kpmg.com.eg
صندوق بريد رقم ٤٨ الأهرام

مرفقات الأهرام
كيلو ٢٢ طريق مصر الإسكندرية الصحراوي
الهرم - الجيزة - القاهرة الكبرى
كود بريدي : ١٢٥٥٦ الأهرام

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية المستقلة
إلى السادة/ أعضاء مجلس إدارة شركة الموبدي للبيوتيك

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المستقلة المرفقة لشركة الموبدي للبيوتيك في ٣٠ يونيو ٢٠١١ وكذا القوائم المستقلة للدخل و التدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المتعلقة بها عن فترة السنته 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 ، وتختصر مسئوليتنا في التوصل الى استنتاج على هذه القوائم المالية المستقلة في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها " . و يشمل 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 رأى مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية .

الإستنتاج

وفى ضوء فحصنا المحدود ، لم يثنُ 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 يونيو ٢٠١١ وعن أداؤها المالي المستقل وتدفعاتها النقدية المستقلة عن السنته أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

KPMG حازم حسن
محاسبون قانونيون ومستشارون
إيهاب فوزي عقل

سجل مراقبي حسابات الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٩٦)

KPMG حازم حسن

القاهرة في ٢٢ أغسطس ٢٠١١

شركة الصعيد، الكابريك

(شركة مساهمة مصرية)

الميزانية المتكاملة

للمدة المنتهية ٢٠١١-١١

| ٢٠١٠/١١/٣١ | ٢٠١١/١/٣٠ | إيضاح رقم | الأصول طويلة الأجل |
|---------------|---------------|-------------|--|
| جنية مصري | جنية مصري | | لمسجل ثابتة |
| ٢٩٥ ٥٥٦ ١٠٩ | ٤٤ ١٧٣ ٦١٩ | (٦)،(٢-٣) | مشتريات تحت التنفيذ |
| ١٠٨ ٢٩٨ ٨٨٨ | ١٠٦ ٣٩٤ ٥٥١ | (٧)،(٢-٣) | استثمارات مالية متاحة للبيع |
| ١٠ ٢٠٥ ٠٦٦ | ٦٠ ٢٠٥ ٠٦٦ | (٨)،(٦-٣) | استثمارات في شركات تابعة وذلك سجولة مشتركة |
| ١ ٥٩٤ ٥١٨ ٧١٥ | ١ ٧٨٧ ٠٠٦ ٥٧٤ | (٩)،(٧-٣) | مستحق من شركة تابعة |
| ٤٢ ٥٠٠ ٠٠٠ | ٢٩ ٨٥٠ ٠٠٠ | (١٥) | مجموع الأصول طويلة الأجل |
| ٢ ٠٥٢ ٠٧٨ ٧٤٥ | ١ ٤٧٠ ٦٢٧ ٧٥٨ | | الأصول المتداولة |
| ٦٤ ٧٢٦ ٧٨٥ | " | (١٠)،(٥-٣) | سحرون |
| ٩١٥ ٤٤٩ ٩٥٦ | ٧٧٩ ٦٢٧ ٧٥٦ | (١١) | علاء و مديون وأرصدة مدينة أخرى |
| ١ ٢٠٩ ٢٠٧ ٢٧٥ | ١ ٥٥٧ ٤١٧ ٨٢٧ | (١٥) | مستحق من طرفنا ذلك علاقة |
| ١٢٨ ٥٨٢ ٠٤٦ | ٦ ٩٩٢ ٠٤٠ | (١٦)،(٩-٣) | استثمارات مالية في أقرب علاقة |
| ٧ ٩٠٠ ٩٤٩ | ١٤٠ ٩٥٢ ١٦٨ | | موزع حسابات جارية |
| ٢ ٣٢٦ ٥٤٨ ١٠٦ | ٢ ٤٨٤ ٥٣٠ ٧٩٦ | | مجموع الأصول المتداولة |
| ٢٨٢ ٢١٨ ٢٢٤ | ٤٨٢ ٥٢٨ ٤٧٢ | (١٤)،(١٢-٣) | الالتزامات المتداولة |
| ١٩٧ ٤١٩ ٥٦٦ | ٢٧٨ ٥٢٣ ٤٧٢ | (٢١)،(١٢-٣) | بفرك - تسويات قسائية |
| ١٨٧ ٥٧٢ ٤٤٢ | ١٠ ٠٥١ ١٦٦ | (١٦) | أقساء لموسم طويلة الأجل مستحقة السداد خلال عام |
| ٤٥٤ ٧١٨ ٥٢٥ | ٢٧١ ٠١٢ ٤٧٨ | (١٥) | موردين و دائرين و أرصدة دائنة أخرى |
| ٨١٢ ٢٩٨ | ١١٠ ٩٠٧ | (١٢)،(١١-٣) | مستحق لطرفنا ذلك علاقة |
| ١ ١٢٢ ٤٤٥ ٠١٥ | ١ ١٤٢ ٢٤٦ ٦٩٢ | | مخصصات |
| ١ ٢٠٣ ١٠٣ ٠٩١ | ١ ٢٤١ ٣٠٤ ٠٧٤ | | مجموع الالتزامات المتداولة |
| ٢ ٣٥٥ ١٨١ ٨٦٦ | ٢ ٣١١ ٩٣١ ٨٢٤ | | رأس المال العامل |
| ١ ٧١٨ ٦٠٠ ٠٠٠ | ١ ٧١٨ ٦٠٠ ٠٠٠ | (١٧) | لهيكل الاستثمار |
| - | ٥٦٥ ٥٨٠ ٠٠٠ | (١٨) | حقوق المساهمين |
| ٨٣ ٩٥٤ ٠٩١ | ١٢٥ ٩٧٥ ٠٩٠ | (١٩) | رأس المال المصدر و المدفوع |
| ٢٠ ٦٢٧ ٢٧٥ | ١١٦ ٧٥٢ ٩٢٧ | | مبالغ تحت حساب زيادة رأس المال |
| ٨٢٠ ٧٧٧ ٤٨٤ | ٢٦٧ ٦٧٢ ٤٠٧ | | إحتياطيات |
| ٢ ٦٦٢ ٩١٨ ٨٥٠ | ٢ ٨٠٤ ٥٨٠ ٤٣٤ | | أرباح مستحقة |
| ٧٤ ٤٧٤ ٢٧٧ | ١٩ ٧٧٩ ٦٦٥ | (٢٠) | مبالغ ربح لفترة / العام |
| ٥٦٥ ٢٧٥ ٠٨٢ | ٤٨٧ ٥٧٧ ٢٨٢ | (٢١)،(١٣-٣) | صافي حقوق المساهمين |
| ١ ٢٣٢ ٦٠٦ | - | (١٨-٢) | إلتزامات طويلة الأجل |
| ٥٩٤ ٢١٢ ٤٦٦ | ٥٠٧ ٣٥١ ٢٩٨ | | أرصدة دائنة أخرى |
| ٢ ٣٥٥ ١٨١ ٨٦٦ | ٢ ٣١١ ٩٣١ ٨٢٤ | | أرصدة طويلة الأجل |
| | | | الالتزامات ضريبية مزجولة |
| | | | إجمالي الإلتزامات طويلة الأجل |

الإيضاحات المرفقة جزءاً متكاملاً لهذه القوائم المالية .

رئيس مجلس الإدارة
أ. سائق أحمد المصري

المختبر المحاسب
م. أحمد أحمد سائق

المدير المالي
ولاء حنظل

تقرير للمجلس المحاسب "مرفق"

شركة السويس فليكرت

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل المتكاملة

عن الفترة المالية من اول يناير ٢٠١١ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١١

| الفترة المالية | الفترة المالية | الفترة للمالية | الفترة للمالية | رقم | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------|---|
| من ٢٠١٠/١/١ | من ٢٠١٠/٤/١ | من ٢٠١١/١/١ | من ٢٠١١/٤/١ | | |
| حتى ٢٠١٠/٦/٣٠ | حتى ٢٠١٠/٦/٣٠ | حتى ٢٠١١/٦/٣٠ | حتى ٢٠١١/٦/٣٠ | | |
| جنيه مصري | جنيه مصري | جنيه مصري | جنيه مصري | | |
| ٢٩ ٣٢٢ ٩٦١ | ٩ ٧٢٢ ٨٢٥ | ٢٧ ٨٨٤ ٧٣٠ | ١ ٠٣٧ ٠٠٦ | (١٢-٣) | المبيعات |
| (٢٥ ٤١٨ ٩١٥) | (١١ ٢٠٧ ٧٣٨) | (٢٦ ٢٢٧ ٩٨٨) | (٧٧٧ ٧٤٨) | | تكلفة المبيعات |
| ٣ ٩٠٤ ٠٤٦ | (١ ٥٨٤ ٩١٣) | ١ ٦٥٦ ٧٤٢ | ٢٥٩ ٢٥٨ | | مجموع ربح / (خسارة) النشاط |
| ٩٢٤ ٠٤٦ ٨٥٨ | ٩٢٤ ٠٤٦ ٨٥٨ | ٣٥٨ ٧٥٠ ٧٨٥ | ٣٥٨ ٧٥٠ ٧٨٥ | (١٢-٣) | إيرادات من توزيعات ارباح في شركات تابعة |
| ٩٧٦ ٦٥٤ | ٨١١ ٥٤٦ | ٢ ٩٧١ ١٩٥ | ٢ ٣٦٦ ٣٠٦ | (٢٢) | إيرادات تشغيل اخرى |
| (٣ ٢٢٠ ٧٨٨) | (١ ٥٩١ ٣٩٢) | (٢ ٤٨٩ ٨٥٠) | (١ ١٥٨ ٩٥٧) | | مصروفات بيع و توزيع |
| (٢١ ٨٥٦ ٢٨٧) | (١٥ ٨٢٢ ٣٠٩) | (٢١ ٥٤٢ ٥٥٠) | (٩ ٣٤٨ ٦٤٩) | | مصروفات عمومية و ادوية |
| ٨٩٢ ٨٦٠ ٢٨٢ | ٩٠٥ ٨٤٩ ٧٩٠ | ٣٣٩ ٢٤٦ ٣٣٢ | ٣٥٠ ٧١٨ ٧٤٣ | | الأرباح الناتجة من التشغيل |
| | | | | | إيرادات و مصروفات تمويلية |
| ٦ ٦٠٣ ٥٧٧ | ٣ ٢٢٠ ٣١٠ | ١٢ ٠٤٢ ٤٢٣ | ٢ ١٠٢ ٧٨٧ | | إيرادات تمويلية |
| (٥٦ ٢٢٦ ٤٨٥) | (٥٥ ٤٣٨ ٦٨٩) | (٢٤ ٧٤٦ ٦١٣) | (١٥ ٩١٢ ٠٠٥) | | مصروفات تمويلية |
| (٤٩ ٦٢٢ ٩٠٨) | (٥٢ ٢١٨ ٣٧٩) | (١٢ ٧٠٣ ١٩٠) | (١٣ ٨١٠ ٢١٨) | (٢٣)،(١٤-٣) | صافي المصروفات التمويلية |
| ٨٤٤ ٢٣٧ ٤٧٥ | ٨٥٢ ٧٣١ ٤١١ | ٣٢٦ ٦٤٣ ١٤٢ | ٣٣٦ ٩٥٨ ٥٢٥ | | صافي ربح الفترة قبل الضرائب على الدخل |
| (١ ٥٢٢ ٤٠٥) | (٦٥٠ ٦٥٩) | (٣٣٤ ٣٣١) | (٣٣ ٣١٠) | (١٣) | محخص ضريبة دخل |
| (٢٧٥ ٤٦٤) | (٧٨٢ ٩٨٨) | ١ ٢٦٣ ٦٠٦ | ١ ٥١٣ ٤٣٢ | (١٨-٣) | ضريبة للدخل للموجلة |
| ٨٤٢ ٣٣٩ ٦٠٨ | ٨٥٢ ٧٩٧ ٧٦٤ | ٣٢٧ ٦٧٢ ٤٠٧ | ٣٢٨ ٤٢٨ ٦٤٧ | | صافي ربح الفترة |
| ٣,٧٧ | ٣,٨٢ | ١,٤٧ | ١,٥١ | (٢٩) | نصيب المبرم في الأرباح |

الإيضاحات المرفقة جزءاً متكاملاً لهذه القوائم المالية .

شركة المسعودى الكبريتيك

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغيرات النقدية للمنطقة

عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١١ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١١

| الفترة المالية من ٢٠١٠/١/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠ جانبه مصري | الفترة المالية من ٢٠١١/١/١ حتى ٢٠١١/٦/٣٠ جانبه مصري | إيضاح رقم | |
|--|--|--------------|--|
| ٨٤٤ ٢٢٧ ٤٧٥ | ٣٢٦ ٦٤٣ ١٢٢ | | التغيرات النقدية من أنشطة التشغيل |
| | | | مساهم ربح الفترة قبل ضريبة الدخل |
| | | | تعديلات بعض بنود تسوية صافي خصوبة الفترة المالية مع التغيرات النقدية |
| | | | المستخدمة في أنشطة التشغيل |
| ٧ ٥٢٤ ٣٧١ | ٦ ٤١٢ ٢٦٩ | (٦) | إهلاك أصول ثابتة |
| (٢٤ ٥٧٢) | (٦١ ٤٨٥) | (٢٧) | أرباح ورسوم مالية من بيع أصول ثابتة |
| (٩٢٤ - ٤٦ ٨٥٨) | (٣٥٨ ٧٥٠ ٧٨٥) | | إيرادات من توزيعات أرباح للشركات التابعة |
| ٣٧ ٧٤١ ٢٩٥ | (١١ ٨١٦ ٢٦٦) | (٢٣) | (أرباح) / خسائر فروق صلة |
| ١٨ ٤٨٥ - ٩٠ | ٢٤ ٧٤٦ ٦١٢ | (٢٢) | فوائد مدينة وصحوبات بلحة |
| (٩ ٦٠٢ ٥٧٧) | (٢٢٧ ١٥٧) | (٢٤) | عوائد وفوائد دفعة |
| (٢٢٨ ٢٣٧) | (١ - ٨٥ ٧٢١) | (١٢) | المستخدمة من التخصيمات |
| ١ ٢٢٦ ٦٥٠ | ٤٨٤ ١٢٤ | | تصحيح إحتياطي لتداولات المسهم العاملين |
| (٢١ ٥٧٨ ٢٦٤) | (١٢ ٦١٩ ٢٧٦) | | حسابات تشغيل قبل التقديرات في رأس المال العامل |
| (٤٢ ٢٧٦ - ٤٠) | (٥٦ ٦٠٣ ٧٢٩) | | التغير في المخزون |
| (٤٨ ٥٩٠ ٤٢٠) | ٥ ٥٦٨ ٢٢٠ | | التغير في السلاخ و المدينون والإرصدة المدوية الأخرى |
| ٢٢ ٢٦٨ ٦٤٧ | (١٠٤ ٥٦٧ ٨٢٥) | | التغير في المسحوق ذات حلقة |
| (٢٥ ٨٠٧ ٤٦٤) | (١٤٨ ٧٣٥ ٨٩٤) | | التغير في الموردين و الدائون والإرصدة للدائنة الأخرى |
| ٦ ٦٥٠ ٤٢٢ | (١٨٣ ٧٠٥ ٥٤٧) | | التغير في المسحوق لأطراف ذات علاقة |
| (٩ ٢٢٧ - ٦٣) | (١٦ ١٨٧ ٨٧٧) | | توزيعات أرباح مدفوعة للمالكين والمساهمين مجلس الإدارة |
| (١١٠ - ٦٠ ١٤٦) | (٥٢٢ ٣٤٨ ٩٣٨) | | التغيرات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التشغيل |
| (١٧ ٦٥١ ٤٨٠) | (٤٤ ٧٠٥ ٢٤٠) | | فوائد مدينة مدفوعة |
| ١٢٢ ٧٤٤ | ١ ٦٧٨ | | فوائد دفعة محصلة |
| (١٢٧ ٥٧٨ ٦٧٧) | (٥٣٧ - ٥٢ ٦٠٠) | | صافي التغيرات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التشغيل |
| | | | التغيرات النقدية من أنشطة الإستثمار |
| (٣٩ ٠٢٦ ٥٧١) | (١٧ ٦٠٥ ٦٢٠) | | إقتناء أصول ثابتة |
| ٢٤٥ ٩٢٢ | ٢٩ ٥٥٢ | | مقرضات من الاستثناء عن أصول ثابتة ومشروعات تحت الإنشاء |
| (٦٥٠ - ٠٠٠) | - | | إقتناء استثمارات مالية متاحة للبيع |
| (٢٦ ٤٣٥ ٩٤٠) | (٢ ٧١٤ ١١٢) | | مدفوعات للاستحواك على شركات تابعة وذلك سيطرة مشتركة وزيادة رأسمالها |
| ١٠٩ ٢١٢ ٥٦٥ | ٤٢٤ ١٦٦ ١٨٧ | | المحصل من توزيعات أرباح شركات تابعة |
| - | ١٢٦ ٨١٦ ٥٠٠ | | صافي المحصل من أصول خزينة |
| ٤٠ ٨٤٥ ٢٧٧ | ٥٤٦ ١٨٧ ٥٠٧ | | صافي التغيرات النقدية الناتجة من أنشطة الإستثمار |
| | | | التغيرات النقدية من أنشطة التمويل |
| ٢٠ ٩٨٧ ٤٩٦ | ٣١٥ ٣١٤ ٠٨٨ | | مساهم المحصل من القروض و التسهيلات الإئتمانية |
| - | (١٧١ ٨٦٠ - ٠٠٠) | | توزيعات أرباح مدفوعة للمساهمين |
| ٢٠ ٩٨٧ ٤٩٦ | ١٤٣ ٤٥٤ - ٨٨ | | صافي التغيرات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل |
| (٦٥ ٧٤٥ ٩٠٤) | ١٢٢ ٥٨٨ ٦٩٥ | | التغير في النقدية وما في حكمها |
| ٩٠ - ٤٩ ٨٠٠ | ٧ ٩٠٠ ٩٤٩ | | التغير وما في حكمها في أول الفترة |
| (٧ ٨٩٦) | ٤٦٢ ٢٢٤ | | إروق ترجمة لرصد النقدية |
| ٢٤ ٢٩٦ ٧٠٠ | ١٤٠ ٩٥٢ ١٦٨ | | التغير وما في حكمها في آخر الفترة |

الإيضاحات للدفعة جزءاً مهماً لهذا القوائم المالية .

١- نبذة عن الشركة

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

وافتتحت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/٤/١٩ على تعديل اسم الشركة من شركة "السويدى للكابلات" ليصبح شركة "السويدى اليكترويك" وتم التأشير فى المسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٠/١٠/٤ ، كما قامت الشركة بالحصول على موافقة شركة مصر للمقاصة والإيداع والقيود المركزى على تعديل اسم للشركة من خلال لجنتها المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/١٠/٣١ وكذلك تعديل اسم الشركة بالبورصة المصرية بعد الحصول على موافقة لجنة قيد الأوراق المالية فى 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 والومنيوم معزولة وغير معزولة بجهد منخفض ومتوسط وعالى وإنتاج مادة حبيبات البلاستيك (P.V.C) بأشكالها ومثاقاتها، 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 فى 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 التي قامت بها الشركة والتي تؤكد انه من الأنسب والأفضل نقل أصول مصنع المحولات المملوك للشركة إلى شركة السويدى للكابلات - مصر (شركة تابعة) و المساهمة بقيمته فى زيادة رأس مال شركة السويدى للكابلات - مصر (شركة مساهمة مصرية) كحصة عينية . هذا وبتاريخ ٢٠٠٩/١١/١٨ صدر قرار الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة برقم ٤/٥٥٨ لسنة ٢٠٠٩ بالتحقق من صحة تقدير الحصة العينية المقدمة من شركة السويدى اليكترويك وبتاريخ ٢٠١٠/٥/١٨ صدر قرار الهيئة العامة للاستثمار بتقييم الحصة العينية بمبلغ ١٨٩,٢٧ مليون جنيه مصرى و بتاريخ ٢٠١١/٤/٦ تم التأشير بقيمة تلك الحصة العينية فى المسجل التجارى لشركة السويدى للكابلات - مصر وذلك بعد اتخاذ الاجراءات اللازمة فى شركة السويدى للكابلات - مصر لاضافة 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) أذناه وهى نفس السياسات والأسس المحاسبية المتبعة فى إعداد القوائم المالية غير المجمعة للشركة سواء السنوية أو الدورية.

تم اعتماد القوائم المالية المرفقة من مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١١/٨/٢٢ .

عملة التعامل و عملة العرض

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

القوام

تم إعداد القوائم المالية المستقلة للشركة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

التقديرات والافتراضات

يتطلب إعداد القوائم المالية قيام الإدارة وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية 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 وأثبت الآثار المترتبة على تعديل التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم فيها هذا التعديل إن كانت تؤثر فقط على الفترة التي تم فيها التحديد أما إن كانت تؤثر على الفترة التي تم فيها التعديل و الفترات المستقبلية يتم إدراج الفروق في فترة التعديل والتقديرات المستقبلية التي ستتأثر بذلك التعديل. و تمثل الافتراضات والتقديرات بشكل خاص في تطبيق السياسات المحاسبية ذات التأثير الهام على المبالغ المدرجة بالقوائم المالية والتي تم الإقصاح عنها ضمن الإيضاحات التالية:

الأصول الثابتة - إيضاح رقم (٦)

المخصصات - إيضاح رقم (١٢)

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

تترجم المعاملات بالعملة الأجنبية على أساس سعر الصرف السائد للعملة الأجنبية وقت التعامل و في تاريخ الميزانية يتم ترجمة أرصدة الأصول والالتزامات 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 والالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية باستخدام سعر الصرف السائد في تاريخ المعاملة .

٣-٢ أصول ثابتة

الاعتراف والقياس

تظهر بنود الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية مخصوماً منها مجمع الإهلاك و خسائر الانخفاض في قيمتها في تاريخ الميزانية غير المجمعة . و تتضمن تكلفة الأصل كافة المصروفات المباشرة المرتبطة باقتناء الأصل. يتم تسجيل المبالغ التي يتم إنفاقها و اللازمة حتى يكون الأصل مهيئاً 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 تغطية الأرباح أو الخسائر الناتجة عن استبعاد أى أصل و الناشئة من الفرق بين المحصل من الاستبعاد و صافي قيمة الأصل المستبعد ضمن قائمة الدخل .

التفقات اللاحقة للاقتناء

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 تكبدها.

المشروعات تحت التنفيذ

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ في المبالغ التي يتم إنفاقها بخرض 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 بالمس الإنتاجي المقدر لكل نوع من الأصول الثابتة لغرض حساب الإهلاك:

| | |
|-----------------------------|------------------|
| مبانى * | ٢٠ سنة |
| عدد و أدوات * | ٥ سنوات |
| الآت و معدات * | ١٠ سنوات |
| وسائل نقل وانتقال | ٥ سنوات |
| أثاث ومعدات مكاتب | من ٢ إلى ٥ سنوات |
| أجهزة حاسب الي ونظم معلومات | ٣ سنوات |
| تجهيزات فى أماكن مسنآجرة | ٥ سنوات |

*تتعلق هذه النصب بالاصول الثابتة المقدمة كحصصة عينية فى شركة السويدى للكابلات - مصر والاصول المحولة لتلك الشركة وللمتنقلة فى اصول مصنع المحولات.

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

٢-٣ الأصول المؤجزة

تخرج القيمة الإيجارية المسنققة من عقود التأجير بالاضافة الى مصاريف صيانة واصلاح الاصول المستأجرة بقائمة للدخل وفى حالة شراء الاصول المستأجرة فى نهاية العقد باستخدام حق شراء المالك المستأجر فيتم اثبات هذه الاصول كأصول ثابتة بالقيمة المدفوعة لممارسة حق شراء المالك المتفق عليه طبقا للعقد ، ويتم اهلاكه على مدار العمر الانتاجى المتبقى المقدر له وفقا للسياسات والمعدلات المتبعة للاصول الثابتة .

٤-٣ الأدوات المالية

الأدوات المالية من غير المشتقات المالية تشمل العملاء والمدينون ، المستحق من أطراف ذوى علاقة ، والنقدية وما فى حكمها و الموردون والدائنون و المستحق لأطراف ذوى علاقة .

يتم الاعتراف بالأصول والالتزامات المالية فى الميزانية عندما تصبح الشركة وشركائها التابعة طرف فى احد عقود الأدوات المالية. يتم الاعتراف المبني بالأدوات المالية بقيمتها العادلة وبالنسبة للعملاء و الحسابات المدينة و الموردون و الحسابات الدائنة قصيرة الأجل فتثبت بقيمتها الاسمية.

ولغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية يتم تعريف ما فى 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 للشركة مشتقات الأدوات المالية بغرض المضاربة. ويتم الاعتراف المبني لأدوات المشتقات المالية بقيمتها العادلة، كما يتم الاعتراف بالتكلفة المرتبطة بتلك المشتقات فى قائمة الدخل عند تكبدها. ويتم قياس المشتقات المالية هبما يعد الاعتراف الأولى بقيمتها العادلة .

٥-٣ مخزون

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافى القيمة البيعية أيهما أقل. وتشمل التكلفة كافة تكاليف الشراء التي تتحملها الشركة للوصول بالمخزون إلى موقعه وحالته الراهنه و يتم تحديد تكلفة مخزون الخامات بإتباع طريقة المتوسط المرجح بالتكلفة. و يتم تحديد تكلفة الإنتاج غير النام بالتكلفة الصناعية طبقا لأخر مرحلة وصل إليها هذا الإنتاج و يتم تحديد تكلفة المخزون من الإنتاج النام على أساس التكلفة الصناعية وتمثل التكلفة الصناعية فى تكلفة الخامات والأجور الصناعية بالإضافة إلى نصيبه من المصروفات والأعباء الصناعية الأخرى. ويتم تحديد صافى القيمة البيعية على أساس سعر البيع المتوقع فى ظل الظروف العادية مخصوماً منه أية تكاليف أخرى لازمة لإتمام عملية البيع.

٦-٣ استثمارات مالية متاحة للبيع

تثبت الاستثمارات المالية المتاحة للبيع عند اقتنائها ميدنياً بالتكلفة و يتم 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 و يتم تسوية هذه الفروق بقائمة الدخل عند استبعاد الاستثمار ، ولا يتم رد أي 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 الدفترية 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 أدون الخزائنة

تثبت الاستثمارات المالية في أدون الخزائنة والتي تنوي 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 المخزون والضرورية الموجلة) 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 السابقة 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 فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات خصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة بسعر خصم قبل الضريبة يعكس التقدير الحالي للمسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المتعلقة بالالتزام. هذا ويتم دراسة المخصصات في تاريخ القوائم المالية وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالي لها.

١٢-٣ تحقق الإيرادات

إيرادات البيع

تقاس قيمة الإيرادات من البيع بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق للعثاءة مخصوماً منها قيمة المبرودات والخصومات التجارية وخصومات الكمية. ويتم الاعتراف بالإيراد عند انتقال مخاطر ومناخ ملكية السلع إلى المشتري و عند توافر توقع كلف عن تنفق 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 لنتقال منافع ومخاطر ملكية السلع إلى المشتري عند استلامه للبضاعة في مخازنه، وفي حالة التصدير فإنه يتم تحديد انتقال منافع ومخاطر ملكية السلع المباعة وفقاً لشروط الشحن حيث يتحقق الإيراد عادة حينما يتم تحميل البضائع على الناقل .

إيرادات الاستثمارات في شركات تابعة

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

١٣-٣ التسهيلات البنكية و القروض وقروضها

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

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

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

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

١٤-٣ الإيرادات التمويلية

الفوائد

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

فروق العملات الأجنبية

يتم عرض فروق العملات الأجنبية بالصافي بقائمة الدخل .

١٥-٣ مزايا العاملين

مساهمة الشركة في نظام التأمينات الاجتماعية

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

المعطوعات المعينية على أسهم

يتم الاعتراف بالقيمة العادلة لخيارات الأسهم المستحقة للعاملين كمصروفات بقائمة الدخل وذلك خلال فترة يستحق فيها العاملون تلك المبالغ ويتم الاعتراف بتغيرات القيمة العادلة ضمن الأجر والمرتببات 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 أسهم الخزينة بتكلفة اقتنائها و تظهر تكلفة أسهم الخزينة مخصومة من حقوق المساهمين بالميزانية ، و تثبت الأرباح أو الخسائر الناتجة عن التصرف في أسهم الخزينة مضافة أو مخصومة ضمن حقوق المساهمين بالميزانية .

١٨-٣ الضريبة المؤجلة

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة للفترة 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 القوائم المالية . ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للشركة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخصض 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 المواصفات والإصاحات المحاسبية للشركة تحديد القيمة العادلة لكل من الأصول والالتزامات المالية وغير المالية. و يتم تحديد القيم العادلة لأغراض القياس والإصاح، كما يتم الإصاح عن المعلومات الإضافية إن وجدت و للخاصة بالافتراضات المستخدمة في تحديد القيمة العادلة في الإيضاحات الخاصة بالأصول أو الالتزامات المعنية .

٥ - إدارة المخاطر المالية

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

- خطر الائتمان.

- خطر السيولة.

- خطر السوق.

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

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

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

خطر الائتمان

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

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

خطر السيولة

يتمثل خطر السيولة فى عدم قدرة الشركة على سداد التزاماتها حسب الشروط التعاقدية مع الغير . و تقوم ادارة الشركة بصورة دورية بالتأكد من توافر السيولة اللازمة لمداد الالتزامات فى مواعيد استحقاقها بدون تحمل خسائر او للمخاطرة بسمعة الشركة . وتعمل ادارة الشركة على الاحتفاظ بارصدة نقدية تسمح بمداد الالتزامات فى مواعيد استحقاقها و ذلك دون الاخذ فى الاعتبار اية اثار غير عادية لايمكن توقعها مثل الكوارث الطبيعية .

خطر السوق

يتمثل خطر السوق فى التغييرات فى الأسعار و التى تنشأ من التغير فى أسعار الصرف و الفوائد . و تقوم إدارة الشركة بإدارة خطر السوق بهدف حصر ذلك الخطر فى حدود مقبولة و تعظيم عوائد الشركة باستعراض العائد على رأس المال و المتمثل فى نسبة الأرباح إلى رأس المال.

خطر أسعار الصرف

تتحدد مخاطر أسعار الصرف فى القروض بالعملات الأجنبية بخلاف عملة التعامل و المتمثلة أساسا فى الدولار الأمريكى و لليورو و تقدر المجموعة هذا الخطر بأنه منخفض حيث أن التغطية الأكبر من المبيعات الخارجية .

خطر سعر الفائدة

تتحدد مخاطر أسعار الفوائد فى تقلبات أسعار الفوائد التى تحصل الشركة عليها و لتخفيض هذا الخطر تقوم الشركة بالتعاقد على أسعار فائدة ليبور أو يورو يور أو سعر الخصم المعلن من البنك المركزي مضافا إليهما نسبة ثابتة .

٧- مشروعات تحت التنفيذ

تتضمن المشروعات تحت التنفيذ في ٣٠ يونيو ٢٠١١ مشروعات هامة تتمثل في مشروعات مباني مصانع جديدة لتوسعات الشركة بمبلغ ٢٢,١٧ مليون جنيه مصري بالإضافة للمقر الإداري الجديد للشركة بمبلغ ٦٥,٣١ 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 ٦٤,٠٢ مليون جنيه مصري لمشروع إنشاء مقر جديد للشركة بالتجمع الخامس لعام ٢٠١٠) و يمثل باقي المبلغ في تكلفة مشروعات أخرى لخدمة أنشطة الشركة.

٨- استثمارات مالية متاحة للبيع

| ٢٠١٠/١٢/٣١ | ٢٠١١/٦/٣٠ | |
|-------------------|-------------------|---|
| 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 ٠,٥ % من إجمالي أسهم شركة البحر الأحمر للنحاس - مصر |
| ٢٠٠.٠٠٠ | ٢٠٠.٠٠٠ | - ٢٠٠.٠٠٠ سهم تشكل نسبة ١ % من إجمالي أسهم شركة بيروميندز زونا ترانكا |
| ٨ | ٨ | - ٢.٠٠٠ سهم تشكل نسبة ٠,٠٥ % من إجمالي أسهم شركة اسكرا- مالطا |
| ٨ | ٨ | - ٢.٠٠٠ سهم تشكل نسبة ٠,٠٥ % من إجمالي أسهم شركة سويج - مالطا |
| <u>١٠.٢٠٥.٠١٦</u> | <u>١٠.٢٠٥.٠١٦</u> | |

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

٩ - الاستثمارات في شركات تابعة و ذات سيطرة مشتركة

| ٢٠١٠/١٢/٣١ | ٢٠١١/٦/٣٠ | نسبة المساهمة % | مقرها | |
|----------------------|----------------------|-----------------------|----------|---|
| ٤١٣ ٨٢٧ ٥٠٠ | ٤١٣ ٨٢٧ ٥٠٠ | ٩٩,٩٦ | مصر | شركة السويدى للكابلات الخارجية(السويدى اليكتروك سابقا) |
| ٣٨١ ٢٤٨ ٠٠٠ | ٣٨١ ٢٤٨ ٠٠٠ | ٩٩,٩٨ | مصر | شركة إيجيبيك 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 - أوبه . ام لصناعة البلاستيك سيد بلاست |
| ٣٧ ٤٨٢ ٧٥٠ | ٣٧ ٤٨٢ ٧٥٠ | ٩٩,٩٠ | مصر | الشركة المصرية لصناعة البلاستيك إيجي بلاست |
| ١ ٩٦٠ ٠٠٠ | ١ ٩٦٠ ٠٠٠ | ٩٨,٠٠ | مصر | الشركة المصرية للصناعات المنطوية (سيدكو) |
| ١٣ ٥٠٠ ٠٠٠ | ١٣ ٥٠٠ ٠٠٠ | ٤٥,٠٠ | مصر | شركة بيرامونز لتنمية المناطق الصناعية (ذات سيطرة مشتركة) |
| ٥٥ ٥٧٢ ٥٠٠ | ٢٤٥ ٢٤٦ ٢٤٤ | ٩٩,٨٧ | مصر | شركة السويدى للكابلات - مصر |
| ٢٦ ٥٣٥ ٣٢٠ | ٢٦ ٥٣٥ ٣٢٠ | ٩٧,٠٠ | مصر | شركة السويدى اليكتروك لنقل و توزيع الطاقة |
| ٣٤ ١٢٨ ٣٥٦ | ٣٤ ١٢٨ ٣٥٦ | ٦٤,٠٠ | مصر | شركة البحر الأحمر للنحاس |
| ١ ٠٧٥ ٤٨٦ | ٣ ٧٨٩ ٥٩٩ | ٩٦,٠٠ | مصر | شركة السويدى باور - (اليكتروك للمجد العالي سابقا) |
| ١ ٣١٩ ٧٥٠ | ١ ٣١٩ ٧٥٠ | ٩٦,٠٠ | مصر | شركة السويدى للخدمات البترولية |
| ٢٤ ٧٥٠ ٠٠٠ | ٢٤ ٧٥٠ ٠٠٠ | ٩٩,٠٠ | مصر | شركة اسكرا اميكو - مصر |
| ٩ ٠٠٠ ٠٠٠ | ٩ ٠٠٠ ٠٠٠ | ٧٥,٠٠ | مصر | شركة مشروعات نظم القوى |
| ٣٦٦ ٢٨١ ٧٦٤ | ٣٦٦ ٢٨١ ٧٦٤ | ٩٩,٧٠ | ملوفينيا | شركة لسكرا - سلوفينيا |
| ٩ ٩٨٠ ٠٠٠ | ٩ ٩٨٠ ٠٠٠ | ٩٩,٨٠ | مصر | شركة السويدى اليكتروك للتجارة و التوزيع |
| ٦٩٧ ٩٣٢ | ٦٩٧ ٩٣٢ | ٤٩,٩٠ | مصر | ديزيرت وند للطاقة الكهرومائية (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 | سياج السويدى للأبراج (ذات سيطرة مشتركة) |
| ١٢٤ ٥٠٠ | ١٢٤ ٥٠٠ | ٩٩,٦٠ | مصر | السويدى لريش توربينات الرياح |
| ٢ ٨٠٤ | ٢ ٨٠٤ | ٤٩,٩٠ | زامبيا | السويدى اليكتروك للهندسة والتجارة (ذات سيطرة مشتركة) |
| ٢٨ ٠٨٧ ٥٠٠ | ٢٨ ٠٨٧ ٥٠٠ | ٦١,٧٥ | مصر | المصرية لصناعة العازلات الكهرومائية |
| 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) |
| <u>١ ٥٩٤ ٥١٨ ٧١٥</u> | <u>١ ٧٨٧ ٠٠٦ ٥٧٢</u> | | | اجمالى الاستثمارات في شركات تابعة و ذات سيطرة مشتركة |

١٠ - مخزون

| ٢٠١٠/١٢/٣١ | ٢٠١١/٦/٣٠ | |
|------------|-----------|--------------------------------------|
| جنيه مصري | جنيه مصري | |
| ٣٢ ٨٩٧ ٥٦٠ | - | مخزون خامات |
| ١ ٩٨٦ ٨٢٤ | - | قطع غيار و مخزن وقود و تعبئة و تنظيف |
| ٢١ ٢٥٨ ٩٥٨ | - | إنتاج تحت التشغيل |
| ٥ ٧٣٢ ٠٨٧ | - | إنتاج تام |
| ٦٢ ٨٧٥ ٤٤٩ | - | |
| ٣٤٦ ٢٧٦ | - | بضاعة أمانة لدى الغير |
| ١ ٥٠٥ ٠٨٠ | - | بضاعة بالطريق |
| ٦٤ ٧٢٦ ٧٨٥ | - | |

- 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 .

١١ - عملاء و مدينون وأرصدة مدينة أخرى

| ٢٠١٠/١٢/٣١ | ٢٠١١/٦/٣٠ | |
|-------------|-------------|---|
| جنيه مصري | جنيه مصري | |
| ٥٧ ٦٠٩ ٢٤٨ | - | عملاء واورلق قبض |
| ٢ ٣٧٢ ٢٧٠ | ١ ٥٨٧ ٩٤٢ | موردين - دفعات مقدمة |
| ١ ٠٤٦ ٨٢٣ | - | مصروفات مدفوعة مقدما |
| ١٩١ ٤١٥ | - | تأمينات لدى الغير |
| ١٤ ٥٦٧ ٣٠٠ | ٦ ٢١٤ ٨٤٩ | عهد و سلف عاملين |
| ٨١٢ ٠٧١ ٥٦٢ | ٧٤٦ ٦٦١ ١٦٧ | إيرادات مستحقة من توزيعات أرباح الشركات التابعة |
| ١٣ ٥٣٦ ٠١٩ | ٢ ٥٠٤ ٦٨٨ | مصلحة الضرائب على المبيعات |
| ١٤ ٠٤٠ ٣١٩ | ٢٢ ١٩٩ ١٠٥ | مدينون متنوعون |
| ٩١٥ ٤٢٩ ٩٥٦ | ٧٧٩ ١٦٧ ٧٥١ | |

١٢ - استثمارات مالية في أدون خزائنة

تتمثل الاستثمارات المالية في أدون خزائنة فيما يلي :

| قيمة الأذن و القائدة حتى ٢٠١١/٦/٣٠ | الفوائد المحملة على الفترة | القيمة الاستردادية في تاريخ الاستحقاق | التكلفة عند الافتناء | المدة حتى ٢٠١١/٦/٣٠ | مدة الأذن | تاريخ الاستحقاق | تاريخ الشراء |
|--|-------------------------------|---|-------------------------|------------------------|--------------|--------------------|-----------------|
| جنيه مصري | جنيه مصري | جنيه مصري | جنيه مصري | يوم | يوم | | |
| - | ٥ ٤٦٢ ١١٧ | ١٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠ | ١١٧ ٨٣٥ ٩٠٠ | ١٦٣ | ٣٦٣ | ٢٠١١/٨/٣٠ | ٢٠١٠/٩/١ |
| ٦ ٩٩٢ ٠٢٠ | ٥٥٦ ٣٦٧ | ٧١٠٠ ٠٠٠ | ٦ ٤٣٥ ٦٥٣ | ٢٠٤ | ٣٦٣ | ٢٠١١/٨/٣٠ | ٢٠١٠/٩/١ |
| ٦ ٩٩٢ ٠٢٠ | | | | | | | |

* 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 المتوقعة ، هذا و تبلغ صافي العوائد للنتيجة عن اذون الخزانة المحملة بقائمة الدخل عن الفترة المالية من ٢٠١١/١/١ حتى ٢٠١١/٦/٣٠ مبلغ ٢٢٥ ٤٧٨ جنيه مصري و ذلك بعد خصم تلك الخسارة .

١٣- مخصصات

| ٢٠١٠/١٢/٣١ | ٢٠١١/٦/٣٠ | |
|----------------|----------------|--------------------------------|
| جنيه مصري | جنيه مصري | |
| ٢٠٠ ٢٠٠ | ٨٦٢ ٢٩٨ | الرصيد في أول المدة |
| ٢ ٨٢٨ ٠١١ | ٢٣٤ ٢٣١ | المكون خلال الفترة / العام |
| (٢ ١٦٥ ٩١٣) | (١ ٠٨٥ ٧٢١) | المستخدم خلال الفترة / العام |
| <u>٨٦٢ ٢٩٨</u> | <u>١١٠ ٩٠٨</u> | الرصيد في نهاية الفترة / العام |

يتضمن المخصص المكون مبلغ ٢٣٤ ٢٣١ جنيه مصري عبارة عن قيمة الضريبة المتوقعة عن اذون خزانة والتي يتم خصمها من المستحق للشركة عن عوائد تلك الاذون عند تحصيلها .

١٤- بنوك - تسهيلات ائتمانية

يشتمل هذا البند المدرج ضمن الالتزامات المتداولة بالميزانية المستقلة بمبلغ ٤٧٣ ٥٢٨ ٤٨٣ جنيه مصري (مقابل مبلغ ٢٢٤ ٣١٨ ٢٨٢ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠) في قيمة التسهيلات البنكية الممنوحة للشركة من بعض البنوك المحلية بصلوات مختلفة ، و يبلغ 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 ١,٧٥ % فوق سعر الليورو و صولة ١ % شهرياً على أعلى رصيد مدين ، و بالنسبة لليورو ١,٥ % فوق سعر يورويور على التسهيلات باليورو و هذه التسهيلات مضمونة بكفالات تضامنية و سندات إنفيه من الشركة للبنوك المقرضة في حدود مبلغ ٤١ مليون دولار أمريكى و مبلغ ٤٧ مليون يورو .

١٥- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

| الائتمنة لـ ٢٠١٠/١٢/٣١ | | الائتمنة لـ ٢٠١١/٠٦/٣٠ | | إجمالي الإئتمنة خلال الفترة | | طبيعة التعامل | مخالف الفترة |
|--|----------|---------------------------|----------|-----------------------------|--------------------|---------------------------|--------------------------------------|
| دين | مدين | دين | مدين | دين | مدين | | |
| مصرف مصر | بنك مصر | بنك مصر | بنك مصر | بنك مصر | بنك مصر | | |
| العدد في ضمن الإلتزامات المتداولة | | | | | | | |
| شخصيات بنوك وشركات تابعة | | | | | | | |
| ١٢ ١٦٠ ١٤٢ | - | - | - | ٥ ٢٧٤ ٠٨٢ | ١٧ ٥٢٤ ٢٢٥ | مشتريات | شركة لوجيك |
| ٢٥ ٧٢٧ ٠٩٦ | - | ٢٥ ٥٧٢ ٦٦٢ | - | ٦ ٨٢٠ ٢٦٦ | ١ ٩٧٤ ٣٩٤ | تسهيلات تجارية | شركة سيد بلانت |
| ١٢٢ ٠٢٠ ٦٨٥ | - | ١٢٢ ٠١٢ ٠٩٢ | - | - | ٨ ٥٩٢ | تسهيلات تجارية | شركة سيد بلانت |
| - | - | ٢٢٥ ٢٢٦ | - | ٤٥٢ ٤٧٧ | ٢٢٨ ١٤٦ | تسهيلات تجارية | المصرية للمساعدات الهندسية - سويفت |
| ٢٠٩ ٧١٥ | - | - | - | ٢ ٩٩٢ ٦٦٦ | ٤ ٢٠٢ ٢٨٤ | مشتريات | شركة الهندسة للمصناعات |
| ١ ٨٥ ٧٨٥ | - | - | - | ٢ ٤١٠ ٦٤٢ | ٣ ٤٩٦ ٤٢٨ | تسهيلات تجارية | شركة لوجيك |
| ٦ ٢٨٠ | - | - | - | ١٧٦ | ٦ ٥٥٦ | تسهيلات تجارية | شركة لوجيك - الدق |
| ٤٠ ٩٢٥ ٩٨٩ | - | ٤٢ ١٢٦ ٨١٦ | - | ١ ٨٥٩ ٥٧٥ | ٦٥٨ ٧٢٨ | تسهيلات تجارية | شركة النصر الأحمر للمعادن |
| ٢ ٤٨٥ ٨٥٥ | - | ٣٧٨ ٥٦٦ | - | ٢ ٠٥٩ | ٢ ١١٢ ٢٤٨ | تسهيلات تجارية | الشركة المصرية لمساعدة المزارع |
| ٦٥ ٦٥٩ ١٣٦ | - | - | - | ٨٠ ٢٢٢ ٠٨٢ | ١٤٥ ٩٢٢ ٧٦٤ | تسهيلات تجارية | السودي كينتريك للثقل والتوزيع الطاقة |
| (٢٤ ٩٦٨) | - | - | - | ٢٤ ٩٦٨ | - | مبيعات | |
| ٨١ ٩٨٥ ٣٨٦ | - | ٣٠ ٥٢٤ ٠٧٦ | - | ١٦٧ ٩١٧ ٧٢٢ | ٢٦٩ ٣٩٨ ٥٢٨ | تسهيلات تجارية واستثمارية | الشركة المتحدة للمعادن |
| - | - | - | - | ٢٥٦ ٦٢٩ | ٢٥٦ ٦٢٩ | مبيعات | |
| ١١٠ ٠٠٠ | - | - | - | - | ١١٠ ٠٠٠ | مبيعات | السودي لفرقة الطاقة من الرياح |
| ٩١ ٦٦٥ ٤١٢ | - | ٤٠ ١٤٢ ١١٩ | - | ٦٦ ٨٤٤ ٦٧٧ | ٩٦٨ ٦٧٧ ٠٠٠ | تسهيلات تجارية | السودي للتجارة والتوزيع |
| ١٦٢ ١٧٠ | - | - | - | ٦٤ ٠٧٠ | ١٧٧ ٢٤٠ | مشتريات | |
| ١٥٤ ٥٢٩ ٨٤٩ | - | ٢٧١ ٠١٢ ٩٧٨ | - | ٣٣٦ ٢١٨ ٥٤٧ | ٥١٩ ٨٥٥ ٤١٨ | | |
| مستحق وشركات [مدين] | | | | | | | |
| ١١٨ ٦٧٦ | - | - | - | - | ١١٨ ٦٧٦ | مشتريات | الشركة المصرية للمساعدات المدنية |
| ١١٨ ٦٧٦ | - | - | - | - | ١١٨ ٦٧٦ | | |
| ٤٥٨ ٧١٨ ٥٢٥ | - | ٢٧١ ٠١٢ ٩٧٨ | - | ٣٣٦ ٢١٨ ٥٤٧ | ٥١٩ ٩٧٤ ٠٩٤ | | |

* قامت الشركة خلال الفترة بتقديم مصنع المحولات التي تنطقه كخدمة عبوية لمرحلة زمنية واحدة لشركة (شركة السودي للكابلات - مصر) بالإضافة لتحويل كافة الأصول الأخرى والإلتزامات الأخرى المتعلقة بالمصنع وذلك في ٦ أبريل 2٠١١ والمثبتة فيما يلي :

| حساب مصر | أصول لوجيك |
|--------------------|-------------------|
| ٢٥٠ ٢٧٧ ٠٨٨ | مخزون |
| ٦ ٩٠٦ ٢٢٧ | مخزون تحت التقييم |
| ١١٥ ٨٢٠ ٥١٤ | مخزون |
| ٦٥ ٦٨٢ ٥٨٢ | صلاحيات ومخزون |
| ٢٨ ٨٢٠ ٨٠٠ | مؤخرات ومخزون |
| ٤١٧ ٣١٨ ٢٢٤ | |

ويوضح تلك الأرصدة تمثل معاملة غير نقدية مستخدمة عند إعداد قائمة التطلقات للشركة .

١٦- موردون ودائنون وأرصدة دائنة أخرى

| ٢٠١٠/١٢/٣١ | ٢٠١١/٦/٣٠ | |
|--------------------|-------------------|-----------------------|
| جنيه مصري | جنيه مصري | |
| ١٩ ٤٢٩ ٩٥٠ | - | موردون وأوراق دفع |
| ٦ ٥٨٣ ٤٧٨ | ٦ ٥٨٣ ٤٧٨ | دائنو شراء أصول ثابتة |
| ٣ ٤٠٥ ١٧٦ | ٢١٢ ٨٦٤ | مصرفيات مستحقة |
| ٢ ٣٠٨ ٧٨٧ | - | عسلاء دفعات مقدمة |
| ٨٦٩ ٦٤٨ | ١ ٢١٥ ١١٧ | الخصرائب المستحقة |
| ١ ٥٥٢ ٣٠٠ | ١ ٥٧٠ ٨٨٥ | تأمينات للغير |
| ١٥٢ ٤٢٧ ٠٥٣ | ٤٦٨ ٨١٧ | دائنون مقنوعون |
| <u>١٨٧ ٥٧٦ ٣٩٢</u> | <u>١٠ ٠٥١ ١٦١</u> | |

١٧- رأس المال

- يبلغ رأس المال المرخص به مبلغ ٥ مليار جنيه مصري .
- يبلغ رأس مال الشركة المصدر و المنفوع في ٢٠١١/٣/٣١ مبلغ ١ ٧١٨.٦ مليون جنيه مصري موزع على عدد ١٧١ ٨٦٠ ٠٠٠ سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيه للسهم .

١٨- مبالغ تحت حساب زيادة رأس المال

قررت الجمعية العامة غير العادية للشركة بتاريخ ٢٠١١/٤/٢٦ الموافقة على زيادة رأس مال الشركة للمصدر وذلك بإصدار عدد ٥١,٥٥٨ ألف 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 وعلى ان تقوم الشركة باتخاذ الاجراءات اللازمة لتعديل المادتين (٦) و (٧) من النظام الاساسي للشركة وكذلك التأشير بالزيادة في السجل التجاري واتخاذ اللازم نحو تلك الزيادة في شركة مصر المقاصة والبورصة المصرية (تمثل تلك الزيادة معاملة غير نقدية لم يتم تأثير قائمة التدفقات النقدية بها) .

١٩- احتياطات

يتمثل رصيد الاحتياطات في ٣٠ يونيو ٢٠١١ فيما يلي :

| ٢٠١٠/١٢/٣١ | ٢٠١١/٦/٣٠ | |
|-------------------|--------------------|-------------------------------|
| جنيه مصري | جنيه مصري | |
| ٣٦ ٧١٣ ٢٠٢ | ٧٨ ٢٥٢ ٠٧٧ | احتياطي قانوني (*) |
| ٤٣ ٨١٦ ٧٣٠ | ٤٣ ٨١٦ ٧٣٠ | احتياطي عام (**) |
| ٣ ٤٢٤ ١٥٩ | ٣ ٩٠٦ ٢٨٣ | احتياطي مدفوعات امهم العاملين |
| <u>٨٣ ٩٥٤ ٠٩١</u> | <u>١٢٥ ٩٧٥ ٠٩٠</u> | |

(*) احتياطي القانوني

طبقاً للنظام الاساسي للشركة، يجنب ٥ % من صافي الربح لتكوين احتياطي قانوني، ويتم التوقف عن تجنيب هذه النسبة إذا ما بلغ هذا الاحتياطي ٢٠ % من رأس مال الشركة المصدر ومتى نقص الاحتياطي تعين العودة إلى الاقتطاع ويستعمل

الاحتياطي بقرار من الجمعية العامة بناءً على اقتراح مجلس الإدارة فيما يكون أولى بمصالح الشركة. ولا يجوز توزيع الاحتياطي القانوني.

(**) إحتياطي العام

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

٢٠- ارصدة دائنة أخرى طويلة الأجل

يتمثل رصيد هذا البند المدرج ضمن الالتزامات طويلة الأجل بالميزانية والبالغ قيمته ١١٥ ٧٧٩ ١٩ جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠١١ في مبلغ ١١٥ ٦١٩ ١٦ جنيه مصري قيمة المستحق لجهاز تنمية مدينه العاشر من رمضان مقابل قطعه ارض لانشاء مصنع المحولات على جزء منها. وقد تم الاتفاق على سداد المبلغ المتبقي من قيمتها بعد خصم المسمد كدفعة مقدمه بنسبه ١٠% وذلك على سبعة أقساط سنوية بعد فترة سماح ٣ سنوات وتم سداد قسطان حتى تاريخه و مبلغ ٣ ١٦٠ ٠٠٠ جنيه مصري قيمة المستحق لمصالح صندوق الإسكان الاقتصادي بمحافظة السويس مقابل قطعة ارض بمدينة السويس تسدد على قسطين سنويين بدءً من ٢٠١٢/٩/٢٣ (مقابل مبلغ ٢٧٧ ٤٧٤ ٢٤ جنيه مصري عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠) .

٢١- القروض

قروض طويلة الأجل ومستحق السداد خلال عام

- 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 اغسطس ٢٠٠٩ والقسط الأخير في ٣١ مايو ٢٠١٣ وتم سداد ٨ اقساط حتى تاريخه بمبلغ ١٠ مليون دولار، ويبلغ سعر الفائدة ٠,٥٠% فوق سعر الليبور ٣ شهور ، وتبلغ قيمة الأقساط المستحقة خلال عام مبلغ ٥ مليون دولار المعادل لمبلغ ٢٩ ٨٥٠ ٠٠٠ جنيه مصري و تبلغ القيمة المستحقة خلال أكثر من عام مبلغ ٥ مليون دولار المعادل لمبلغ ٢٩ ٨٥٠ ٠٠٠ جنيه مصري. وهذا القرض بضمان كفالات تضامنية صادرة لمصالح المقرض من شركات تابعة للشركة هي شركة إيجيبتك للكابلات و الشركة المتحدة للصناعات والشركة المصرية لصناعة البلاستيك وشركة السويدى 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 والقسط الأخير في ١٤ يونيو ٢٠١٥ وتم سداد ٦ اقساط من القرض حتى تاريخه بمبلغ ٢٨٤ ٧١٤ ١٣ يورو، وتبلغ القيمة مستحقة السداد خلال عام مبلغ ٤٢٨ ٥٧١ ٤ يورو المعادل لمبلغ ٨٥٢ ٨٥٢ ٣٩ جنيه مصري و تبلغ القيمة مستحقة السداد خلال أكثر من عام مبلغ ٢٨٦ ٧١٤ ١٣ يورو المعادل لمبلغ ٥٧٣ ٦٢٨ ١١٨ جنيه مصري وقد حصلت الشركة على القرض لتمويل اقتناء استثمارها في شركة اسكرا سلوفينيا ويبلغ سعر الفائدة ٠,٧٥% سنوياً من السنة الأولى وحتى السنة الرابعة فوق سعر اليوروبور ثلاثة شهور، عائد متغير بواقع ١% سنوياً للسنة الخامسة وحتى السنة السابعة فوق سعر اليوروبور 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 يونيو ٢٠١١ مبلغ ٧٣٠ ٦٤٤ ٦٦ جنيه مصري و مبلغ ٣٨٩ ٨٧١ ٢ دولار امريكى المعادل لمبلغ ١٩٢ ١٤٢ ١٧ جنيه مصري، ويتم سداد هذا للقرض على أقساط نصف سنوية متساوية القيمة بمبلغ ٥ مليون دولار امريكى و تم سداد ٣ اقساط من القرض حتى ٢٠١١/٦/٣٠ و تبلغ القيمة المستحقة السداد خلال عام مبلغ ٧٠٠ ٠٠٠ ٥٩ جنيه مصري والقيمة المستحقة خلال اكثر من عام مبلغ ٩٢٢ ٠٨٦ ٢٤ جنيه مصري ، وتبلغ فائدة القرض ١٠,٥% سنوياً (على ان تدفع شهرياً ثابتة خلال مدة القرض) على المستخدم من القرض بالجنيه المصري و١,٥% فوق سعر الليبور ٦ شهور للمستخدم بالعملة الأجنبية من القرض و٠,٢٥% فوق سعر الليبور ٣ شهور من المستخدم في تمويل إعمادات مستندية والقرض مضمون بمسند اذنى .

- قرض من احد البنوك المحلية بمبلغ ١٧ مليون دولار و يتم سداد القرض على ١٨ قسط ربع سنوي متساوي القيمة بمبلغ ٤٤٤ ٤٤٤ 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 ٧ أقساط حتى تاريخه بمبلغ ٦ ٦١١ ١٠٨ دولار أمريكي ويبلغ سعر الفائدة ١,٥ % + سعر الليبور ٣ شهور وتبلغ قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ٢٧٧٧ ٧٧٨ ٣ دولار المعادل لمبلغ ٣٢٢٢ ٥٥٣ ٢٢ جنيه مصري و تبلغ القيمة المستحقة خلال أكثر من عام مبلغ ٦ ٦١١ ١١١ دولار المعادل لمبلغ ٣١٥ ٤٦٨ ٣٩ جنيه مصري والقرض مضمون بمسند أدنى .

- قرض من احد البنوك المحلية بمبلغ ٦٠ مليون دولار امريكى يتم سداه على ٢٦ قسط ربع سنوي متساوي للقيمة يبلغ قيمة كل قسط ٦٩٢ ٦٩٧ ٢ دولار امريكى ، يستحق القسط الأول بتاريخ ٢٧ يناير ٢٠١١ ويستحق القسط الاخير بتاريخ ٢٧ ابريل ٢٠١٧ وتم سداد قسطان حتى تاريخه بمبلغ ٤ ٦١٥ ٣٨٤ دولار امريكى ويبلغ سعر الفائدة ٣,٥٠ % فوق سعر الليبور ٣ شهور، وتبلغ قيمة الأقساط المستحقة خلال عام مبلغ ٧٦٨ ٧٢٠ ٩ مليون دولار المعادل لمبلغ ٦٨٥ ١٠٧ ٥٥ جنيه مصري و تبلغ القيمة المستحقة خلال أكثر من عام مبلغ ٨٤٨ ٨٥٣ ٤٦ مليون دولار المعادل لمبلغ ٤٧٣ ٥٣٨ ٢٧٥ جنيه مصري. وهذا القرض بضمان كفالات تضامنية صادرة لصالح المقرض من شركات تابعة للشركة هي شركة إيجيبتك للكابلات والشركة المتحدة للمعادن والشركة المصرية لصناعة البلاستيك وشركة السويدى للكابلات - مصر وشركة السويدى الكتريك لنقل وتوزيع الطاقة .

- قرض قصير الاجل من احد البنوك المحلية بمبلغ ٣٦٤ ٧٦٩ ١٧١ مليون جنيه مصرى يتم سداه على ٦ أقساط شهرية متساوية للقيمة يبلغ قيمة كل قسط ٢١٩ ٦٢٨ ٢٨ جنيه مصرى ، يستحق القسط الأول بتاريخ ١٥ يوليو ٢٠١١ ويستحق القسط الاخير بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ويبلغ سعر الفائدة ٠,٧٥ % فوق سعر الكورنيدور للاقراض المعلن من البنك المركزى بحد أدنى ١١,٥ % .

٢٢- إيرادات التشغيل الأخرى

| الفترة المالية | الفترة المالية | الفترة المالية | الفترة المالية | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| من ٢٠١٠/١/١ | من ٢٠١٠/٤/١ | من ٢٠١١/١/١ | من ٢٠١١/٤/١ | |
| حتى ٢٠١٠/٦/٣٠ | حتى ٢٠١٠/٦/٣٠ | حتى ٢٠١١/٦/٣٠ | حتى ٢٠١١/٦/٣٠ | |
| جنيه مصري | جنيه مصري | جنيه مصري | جنيه مصري | |
| - | - | ٢ ٢٦٦ ٣٠٦ | ٢ ٢٦٦ ٣٠٦ | إيرادات اخرى |
| ٩٧٦ ٦٥٤ | ٨١١ ٥٤٦ | ٦٨٣ ٤٠٤ | - | إيرادات بيع مخلفات |
| - | - | ٢١ ٤٨٥ | - | أرباح رأسمالية من بيع أصول ثابتة |
| ٩٧٦ ٦٥٤ | ٨١١ ٥٤٦ | ٢ ٩٧١ ١٩٥ | ٢ ٢٦٦ ٣٠٦ | |

٢٣- صافى المصروفات التمويلية

| الفترة المالية | الفترة المالية | الفترة المالية | الفترة المالية | |
|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| من ٢٠١٠/١/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠ جنيه مصري | من ٢٠١٠/٤/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠ جنيه مصري | من ٢٠١١/١/١ حتى ٢٠١١/٦/٣٠ جنيه مصري | من ٢٠١١/٤/١ حتى ٢٠١١/٦/٣٠ جنيه مصري | |
| ١٣٢٧٤٤ | ٦٧٠١٨ | ١٦٧٨ | ١١٣٥ | إيرادات تمويلية أخرى |
| - | - | ١١٨١٦٢٦٦ | ١٩٢٣٢٧٧ | أرباح فروق عملة |
| ٦٤٧٠٨٣٣ | ٣٢٥٣٢٩٢ | ٢٢٥٤٧٩ | ١٦٨٣٧٥ | عائد استثمارات مالية في أذون خزانة |
| ٦٦٠٣٥٧٧ | ٣٣٢٠٣١٠ | ١٢٠٤٣٤٢٣ | ٢١٠٢٧٨٧ | |
| | | | | مصروفات تمويلية |
| (٣٧٧٤١٣٩٥) | (٤٥٦٤٣٤٣٨) | - | - | خسائر فروق عملة |
| (١٨٤٨٥٠٩٠) | (٩٧٩٥٢٥١) | (٢٤٧٤٦٦١٣) | (١٥٩١٣٠٠٥) | مصروفات تمويلية |
| (٥٦٢٢٦٤٨٥) | (٥٥٤٣٨٦٨٩) | (٢٤٧٤٦٦١٣) | (١٥٩١٣٠٠٥) | |
| (٤٩٦٢٢٩٠٨) | (٥٢١١٨٣٧٩) | (١٢٧٠٣١٩٠) | (١٣٨١٠٢١٨) | صافى المصروفات التمويلية |

٢٤- التأجير التمويلي

قامت الشركة ببيع المبنى الإدارى وإعادة استجاره تمويليا من الشركة الدولية للتأجير التمويلي (انكوليس) بموجب عقد بيع ابتدائي بتاريخ ٢٠٠٩/١٢/٣٠ بمبلغ وقدره ٨ ٢٩٣ ٢١٨ دولار امريكى فقط والمعادل لمبلغ ٤٥ ٦١٣ ٢٥٠ جنيه مصري والذي يمثل صافى القيمة التقديرية للمبنى الإدارى في ٢٠٠٩/٩/٣٠. وقد قامت الشركة بإعادة استجار ذلك المبنى من الشركة الدولية للتأجير التمويلي (انكوليس) بموجب عقد تأجير تمويلي بتاريخ ٢٠٠٩/١٢/٣١ بمبلغ ٩ ١٨٩ ٧٠٠ دولار امريكى بسدد بواقع ٤٨٥ ٤٨٥ دولار امريكى على ٢٠ قسط ربع سنوي خلال مدة العقد وسدد الإيجار بموجب مند 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 الكتريك 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 المغطى نقداً من خطابات الضمان بمبلغ ٣٧ ٥٠٧ ٣٥٨ جنيه مصري ومبلغ ٩ ٥٢٩ ٥٧٤ دولار امريكى المعادل لمبلغ ٥٦ ٨٩١ ٥٥٧ جنيه مصري و مبلغ ٤١٦ ٤٢٥ ١٣ يورو المعادل لمبلغ ٨٤٨ ١٢٩ ١١٦ جنيه مصري التي أصدرتها البنوك بالنيابة عن الشركة لصالح الغير.

- الارتباطات الرأسمالية

تبلغ الارتباطات الرأسمالية في ٣٠ يونيو ٢٠١١ مبلغ ١٢ ٠٨٢ ٤٧٩ جنيه مصري و ذلك يمثل تعاقبات الشركة لمشروع المقر الإدارى (مبلغ ١٢ ٠٨٢ ٤٧٩ 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 بغرض 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 لتجديد إطار إدارة المخاطر والإشراف عليها. ولا تستخدم إدارة الشركة المشتقات المالية لتغطية تلك المخاطر .

خطر الائتمان

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

| ٢٠١٠/١٢/٣١ | ٢٠١١/٦/٣٠ | |
|----------------------|----------------------|-------------------------------|
| جنيه مصري | جنيه مصري | |
| ٩١٥ ٤٢٩ ٩٥٦ | ٧٧٩ ١١٧ ٧٥١ | صلاء و مندوبون وأرصدة مدينة |
| ٧ ٩٠٠ ٩٤٩ | ١٤٠ ٩٥٣ ١٦٨ | نقدية بالبنوك |
| ١ ٢٠٩ ٩٠٧ ٣٧٥ | ١ ٥٥٧ ٤١٧ ٨٢٧ | مستحق من شركات تابعة |
| ١٢٨ ٥٨٣ ٠٤١ | ٦ ٩٩٢ ٠٢٠ | استثمارات مالية في أذون خزانة |
| <u>٢ ٢٦١ ٨٢١ ٣٢١</u> | <u>٢ ٤٨٤ ٥٣٠ ٧٦٦</u> | |

خطر السيولة

يتمثل خطر السيولة في عدم قدرة الشركة على سداد التزاماتها وفق للشروط التعاقدية مع الغير. و تقوم إدارة الشركة بصورة دورية بالتأكد من توافر السيولة اللازمة لسداد الالتزامات في مواعيد استحقاقها بدون تحمل خسائر أو المخاطرة بسعة الشركة. وتعمل إدارة الشركة على الاحتفاظ بأرصدة نقدية من خلال إيرادات استثماراتها في شركاتها التابعة و الشقيقة وتحتزم إدارة للشركة مبالغ المستحق لمورديها و دائنيها و شركاتها التابعة و أقساط قروضها المستحقة الممداد خلال سنة و الهالفة ٦٩٢ ٢٢٦ ١٤٣ ١ جنيه مصري .

خطر السوق

يتمثل خطر السوق في التغيرات في الأسعار والتي تنشأ من للتغير 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 والمتمثل في نسبة الأرباح إلى رأس المال.

خطر العملات الأجنبية

وفيما يلي أهم الأرصدة ذات الطبيعة النقدية للعملات الأجنبية و الواردة ضمن الأصول و الالتزامات في تاريخ العيانية المسفلة في ٢٠١١/٦/٣٠

| المعادن بالجنيه المصري | عملات أجنبية | الأصول المالية |
|------------------------|--------------|----------------|
| ٣٩٤ ٠٩٦ ١٩٥ | ٦٦ ٠١٢ ٧٦٣ | دولار امريكى |
| ٤٨٠ ٠٩٢ ٦٥٤ | ٥٥ ٥٠٢ ٠٤١ | يورو |
| ٢٠٠ ١١٨ | ٢٠ ٩١١ | استرلينى |
| ٣٤٨ ٤٥٣ | ٢١٥ ٠٩٥ | درهم اماراتى |
| الالتزامات المالية | | |
| ٨٣٨ ١٤٤ ٥٣٢ | ١٤٠ ٣٩٢ ٧١٩ | دولار امريكى |
| ٢٦٨ ٧٦٨ ٨٦٤ | ٣١ ٠٧١ ٥٥ | يورو |
| ١ ٢٥٩ ٣٣٥ | ١٣١ ٥٩٢ | استرلينى |
| ١ ٤٤٢ ٣٦٠ | ٨٩٠ ٣٤٦ | درهم اماراتى |

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

| متوسط السعر | | بيع الأقال | | |
|-------------|-----------|------------|-----------|--------------|
| ٢٠١٠ | ٢٠١١ | ٢٠١٠/١٢/٣١ | ٢٠١١/٦/٣٠ | |
| جنيه مصرى | جنيه مصرى | جنيه مصرى | جنيه مصرى | |
| ٥,٦٤ | ٥,٨٩ | ٥,٨ | ٥,٩٧ | دولار امريكى |
| ٧,٨٨ | ٨,٢ | ٧,٧٧ | ٨,٦٥ | يورو |
| ١,٥٣ | ١,٦٠ | ١,٥٨ | ١,٦٢ | درهم اماراتى |
| ٨,٩٨ | ٩,٣٢ | ٩,٠٦ | ٩,٥٧ | استرلينى |

خطر سعر الفائدة

وتمثل 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 وافتراض قصيرة الاجل لتفادى أثر تغيرات سعر الفائدة عكسياً على قيمة أصولها والعائد عليها.

معدلات الفوائد المتغيرة

| ٢٠١٠/١٢/٣١ | ٢٠١١/٦/٣٠ | |
|------------------------|-----------------|--------------------|
| جنيه مصرى | جنيه مصرى | |
| - | - | الأصول المالية |
| (٩٧٩ ٠٠٥ ١٧٥) | (١ ٢٨٢ ٩٧٩ ١٩٩) | الالتزامات المالية |
| معدلات الفوائد الثابتة | | |
| ٢٠١٠/١٢/٣١ | ٢٠١١/٦/٣٠ | |
| جنيه مصرى | جنيه مصرى | |
| ١٢٨ ٥٨٣ ٠٤١ | ٦ ٩٩٢ ٠٢٠ | الأصول المالية |
| (٦٦ ٦٥٧ ٧٠٨) | (٦٦ ٦٤٤ ٧٣٠) | 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 وقد بدأت الشركة الإنتاج في مصنع المحولات بتاريخ ١٨ / ٥ / ٢٠٠٨.

هذا وقد 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 بغرضها حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ وذلك 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 (الموتوبات وما في حكمها)

تقوم الشركة بتوريد ضريبة كسب العمل في المواعيد المقررة قانوناً، و تم فحص ضريبة كسب العمل بالشركة عن الفترة من عام ٢٠٠٦ حتى ٢٠٠٨/١٢/٣١ وتم ربط الضريبة وبمداق 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 وتحفيز العاملين والمدبرين طبقاً للقرار الوزاري رقم ٢٨٢ لسنة ٢٠٠٥ وعلى ان يتم سداد هذه الزيادة خصماً من الأرباح المرحلة للشركة، كما قامت الجمعية العامة غير العانية للشركة المنعقدة في ١٩ ابريل ٢٠١٠ بإصدار أسهم مجانية بواقع ٣ سهم لكل عشرة اسهم وقد تم زيادة الأسهم المتاحة للنظام بهذا القرار ويتضمن نظام التحفيز والإثابة للعاملين منح المستفيدين من النظام اسهم مجانية على ان يتم تحميل كل فترة مالية بنصيبها في للقيمة العادلة لتلك الأسهم في تاريخ إصدارها كالتالي:

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

وتبلغ القيمة للعادلة للمدفوعات المبينة على أسهم في ٣٠ يونيو ٢٠١١ ما يلي :

| | |
|---|-----------|
| عدد الاسهم الممنوحة في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ | ١٢٦ ٠٠٠ |
| الاسهم التي تم ممارستها حتى ٣٠ يونيو ٢٠١١ | (٥٧ ٤٠٠) |
| الأسهم التي تم إلغائها حتى ٣٠ يونيو ٢٠١١ | (٥ ٥٠٠) |
| رصيد الاسهم في ٣٠ يونيو ٢٠١١ | ٦٣ ١٠٠ |
| القيمة العادلة في ٣٠ يونيو ٢٠١١ | ٣ ٩٠٦ ٢٨٣ |

٢٩- نصيب السهم في الأرباح

تم حساب نصيب السهم في الأرباح كما يلي :

| الستة أشهر | الثلاثة أشهر | الستة أشهر | الثلاثة أشهر | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--|
| من ٢٠١٠/١/١ | من ٢٠١٠/٤/١ | من ٢٠١١/١/١ | من ٢٠١١/٤/١ | |
| حتى ٢٠١٠/٦/٣٠ | حتى ٢٠١٠/٦/٣٠ | حتى ٢٠١١/٦/٣٠ | حتى ٢٠١١/٦/٣٠ | |
| ٨٤٢ ٣٣٩ ٦٠٨ | ٨٥٢ ٧٩٧ ٧٦٤ | ٣٢٧ ٦٧٢ ٤٠٧ | ٣٣٨ ٤٣٨ ٦٤٧ | صافي ربح الفترة (جنيه مصرى) |
| ٨٤٢ ٣٣٩ ٦٠٨ | ٨٥٢ ٧٩٧ ٧٦٤ | ٣٢٧ ٦٧٢ ٤٠٧ | ٣٣٨ ٤٣٨ ٦٤٧ | الأرباح المتاحة للتوزيع |
| ٢٢٣ ٤١٨ ٠٠٠ | ٢٢٣ ٤١٨ ٠٠٠ | ٢٢٣ ٤١٨ ٠٠٠ | ٢٢٣ ٤١٨ ٠٠٠ | المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة |
| ٣,٧٧ | ٣,٨٢ | ١,٤٧ | ١,٥١ | نصيب السهم في الأرباح |