

اصدار صحفى

القاهرة، مصر – ١٦ اغسطس ٢٠١٠

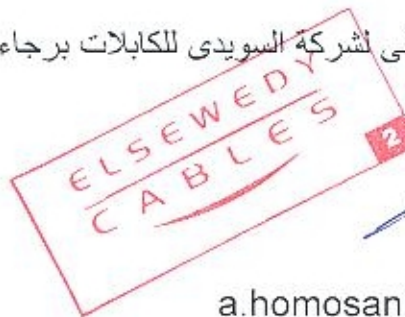
السويدى للكابلات تعلن عن نتائج الاعمال عن الستة اشهر الاولى المنتهية فى ٢٠١٠/٦/٣٠ محققة اعلى مبيعات و EBITDA تاريخية على مستوى الربع الثانى لسنة ٢٠١٠

- ارتفع مجموع الإيرادات فى النصف الاول لسنة ٢٠١٠ بنسبة ٢٩% ليبلغ ٥,٩٨٥ مليون جنيه، مقارنة ب ٤,٣٦٨ مليون جنيه فى النصف الاول لسنة ٢٠٠٩.
- ارتفع مجموع الإيرادات فى الربع الاول لسنة ٢٠١٠ بنسبة ٤% ليبلغ ٣,٠٥٢ مليون جنيه، مقارنة ب ٢,٩٣٣ مليون جنيه فى الربع الاول لسنة ٢٠١٠.
- ارتفعت الارباح قبل الفوائد والضرائب ومصاريف الاهلاك والاستهلاك فى النصف الاول لسنة ٢٠١٠ بنسبة ٣٧% لتصل الى ٥٠٦ مليون جنيه مقارنة ب ٣٦٩ مليون جنيه فى النصف الاول لسنة ٢٠٠٩.
- ارتفعت الارباح قبل الفوائد والضرائب ومصاريف الاهلاك والاستهلاك فى الربع الاول لسنة ٢٠١٠ بنسبة ٢,٢% لتصل الى ٢٥٦ مليون جنيه مقارنة ب ٢٥٠ مليون جنيه فى الربع الاول لسنة ٢٠١٠.

أهم البيانات المالية

النصف الاول ٢٠٠٩	النصف الاول ٢٠١٠	القيمة (بالاف جنيه)
٤,٦٣٨,٤٤١	٥,٩٨٥,٦٠٧	المبيعات
(٣,٨٢٧,٨٤١)	(٤,٨٤٨,٤٤٨)	تكلفة البضاعة المباعة
٨١٠,٦٠٠	١,١٣٧,١٥٩	مجموع الربح (بدون الاهلاك)
١٧,٥%	١٩%	هامش مجمل الربح
(٣٢٦,٦٢٨)	(٤١٦,١٦٦)	مصروفات ادارية و عمومية وبيعية
٧,٠%	٧,٠%	نسبة المصروفات الادارية و العمومية و البيعية الى المبيعات
٥٣٢,٧٤٨	٧٨٨,٠٥٤	الارباح قبل الفوائد، الضرائب ومصاريف الاهلاك والاستهلاك
١١,٥%	١٣,٢%	هامش الارباح قبل الفوائد، الضرائب ومصاريف الاهلاك والاستهلاك
٤٦٧,٤٩٩	٦٧٣,٠٠٠	الارباح قبل الفوائد، الضرائب
(١٩٠,٠٨٩)	(٤١,٢٠٤)	الضرائب
٣٧٧,٣١٨	٥٣١,٠٩٨	صافى الدخل بعد الضرائب
٨,١%	٩%	العائد على المبيعات
(٧,٨٢٠)	(٢٩,١٦٧)	حصة الاقلية
٣٦٩,٤٩٧	٥٠٦,٩٣١	صافى الدخل بعد حصة الاقلية

للمزيد من المعلومات بخصوص الاداء المالى لشركة السويدى للكابلات برجاء الاتصال:



احمد الحمصانى
مدير عام علاقات المستثمرين
السويدى للكابلات

البريد الالكترونى: a.homosani@elsewedy.com

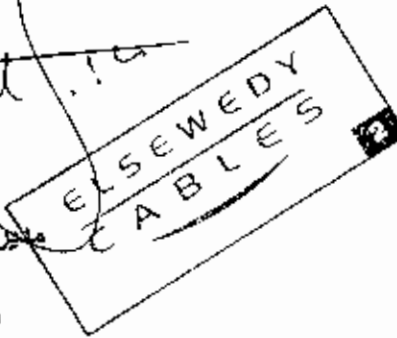
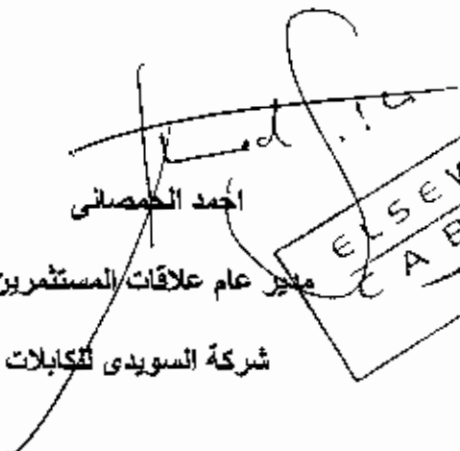
القاهرة فى: 16 - أغسطس - 2010
السادة البورصة المصرية

تحية طيبة و بعد،،،

نتشرف شركة السويدى للكابلات بأن ترفق لكم قوائمها المالية المدققة المجعة والغير مجعة والايضاجات
المتمة للشركة عن الفترة من 1 يناير 2010 حتى 30 يونيو 2010.

و تفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

أحمد الطمسانى
مدير عام علاقات المستثمرين
شركة السويدى للكابلات



شركة السويدى للكايلات
شركة مساهمة مصرية
القوائم المالية الدورية المجمعة
عن الفترة المالية من اول يناير ٢٠١٠ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٠
و تقرير الفحص المحدود عليها

حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

تليفون : ٠٠ ٢٢ ٢٢ ٣٥ - ١١ ٢٢ ٢٢ ٣٥ (٢٠٢)
تيلكس : ٠١ ٢٣ ٢٣ ٣٥ - ٠٥ ٢٣ ٢٣ ٣٥ (٢٠٢)
البريد الإلكتروني : egypt@kpmg.com.eg
صندوق بريد رقم ٤٨ الأهرام

مرفعات الأهرام
كبلو ٢٢ طريق مصر الألكندرية لمصرى
المهرم - الجيزة - القاهرة الكبرى
كود بريدى : ١٢٥٥٦ الأهرام

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية المجمعة إلى السادة/ أعضاء مجلس إدارة شركة السويدي للكابلات

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المجمعة المرفقة لشركة السويدي للكابلات في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ وكذا القوائم المجمعة للدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المتعلقة بها عن فترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً لسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى . والإدارة 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 الدورية 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 . ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية المراجعة التي تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي فإن أعمال الفحص المحدود قد لا تمكننا من الحصول على تأكيدات بجميع الأمور الهامة التي قد يمكن اكتشافها من خلال عملية المراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية .

الاستنتاج

وفى ضوء فحصنا المحدود ، لم يتم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المجمعة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح - في جميع جوانبها الهامة - عن المركز المالي المجمع لشركة السويدي للكابلات في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ وعن أداؤها المالي المجمع وتدفقاتها النقدية المجمعة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.



حازم حسن

KPMG حازم حسن
محاسبون قانونيون ومستشارون

سجل مراقبي حسابات الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٨)

KPMG حازم حسن

القاهرة في ١٥ أغسطس ٢٠١٠

شركة السويدى، الكابلات
(شركة مساهمة مصرية)
الميزانية المجمعة
لغاية ٣٠ يونيو ٢٠١٠

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	إيضاح رقم	الأصول
٢ ٦٦٩ ٨٠٢ ٠٠٥	٣ ٢٢٩ ٧٤٠ ٢٨٧	(٦)،(٣-٣)	الأصول طويلة الأجل
١ ٠٥٨ ٨٤٥ ٣٦٤	٥٢٩ ٧١٤ ٥٠٢	(٧)،(٣-٣)	أصول ثابتة
١٦ ٦٥٩ ٠٠٠	١٤ ٢٨٤ ٠٠٠	(٨)،(٤-٣)	مشروعات تحت التنفيذ
٣٣٦ ١٤٧ ٥٣٥	٩ ١١١ ٥٥٥	(١-٣)	استثمارات مالية متاحة للبيع
١٩ ٨٨١ ٢٩٧	١ ٩٨٥ ٦٩٩	(٩)	استثمارات في شركات شقيقة
٤٧٣ ٩٨١ ٤٠٧	٢٩٣ ٨٧٤ ٥٩٢	(١٠)،(٤-٣)	المنفرد تحت حساب شراء إستثمارات
٢٨ ٤١٣ ٥٤٤	١٤٥ ١٦٧ ٤٢١	(٣١)،(٧-٣)	أرصدة مدينة
٢١ ٨٨٦ ٢٢٠	١٩ ٢٢٧ ٥٧٦	(٢١)،(١٨-٣)	أصول غير ملموسة
٤ ٦٢٥ ٩٩٩ ١٧٢	٤ ٣٠٣ ١٠٥ ٦٢٧		أصول ضريبية مؤجلة
			مجموع الأصول طويلة الأجل
			الأصول للمداولة
٢ ٧٧٩ ١٣٥ ٣٨٤	٣ ٢٨٠ ٢٠٧ ٦٦٨	(١١)،(٨-٣)	مخزون
٢ ٦٥٥ ٥١٩ ٩٨٢	٣ ٤٣٩ ٨٦٣ ٠٩٩	(١٢)،(٤-٣)	عملاء وأوراق قبض ومقبوضين وأرصدة مقبوضة أخرى
٢٧٥ ٦٥٣ ٤٥٧	١٨٨ ٥١٦ ٧٠٨	(٢٩)	مستحق من أطراف ثوى علاقة
٣١١ ٣٠٧ ٢٩٣	٥٠٩ ٥٨٥ ٩٦١	(١٣)،(٦-٣)	استثمارات في كيون خزائنة وصناديق استثمار
٧١٥ ٣٧٩ ٩٦٦	٥٠٦ ٨٨٦ ٧٠٧	(١٤)	نقدية في البنوك والمصرف
٦ ٧٣٦ ٩٩٦ ٤٤٢	٧ ٩٢٥ ٠٦٠ ١٤٣		مجموع الأصول المتداولة
			الالتزامات المتداولة
٢ ٩٤٥ ٧٣٧ ٧١٠	٣ ٢٠٦ ٧٢٩ ٠٥٠	(١٥)،(١١-٣)	بوكه تسهيلات و سحب على المكشوف
٦٢٨ ٦٤٩ ٤٠	٦٤٠ ٨٣٣ ٤٤٣	(١٦)،(١١-٣)	أروض قصيرة الأجل وتخصايط أروض طويلة الأجل مستعقة لسداد خلال عام
١ ٢٦٠ ١١١ ١٦٦	١ ٨٥١ ٦٠١ ٢٤٣	(١٧)،(٤-٣)	موردون وأوراق دفع ودائون وأرصدة دائنة أخرى
٥٤ ٧٧٢ ٥٢٨	٩٠ ٢٨٦ ٧١١	(٢٩)	مستحق لأطراف ثوى علاقة
٩٤ ٦٩٦ ٨٢٦	٩٢ ٣١١ ٨٤٢	(١٨)،(١٠-٣)	مخصصات
٥ ٥٣٣ ٩٦٧ ٢٦٥	٥ ٨٨١ ٧٦٢ ٣٨٩		مجموع الإلتزامات المتداولة
١ ٢٠٣ ٠٢٨ ٧٧٧	٢ ٠٤٣ ٢٩٧ ٧٥٤		رأب كمال للتعامل
٥ ٨٢٨ ٦٤٤ ٩٤٩	٦ ٣٤٦ ٤٠٣ ٣٨١		إجمالي للإستثمار
			بتم تمويله كالتالى
			حقوق الملكية
١ ٣٢٢ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٣٢٢ ٠٠٠ ٠٠٠	(١٩)	رأس المال المسدود والمنفرد
-	٣٤٦ ٦٠٠ ٠٠٠	(١٩)	مبالغ تحت حساب زيادة رأس المال
(١ ٨٣٨ ٠٠٠)	(١ ٨٣٨ ٠٠٠)		أسهم الخزينة
١٦ ٩١٥ ٣٤٣	٢٦ ٧١٣ ٢٠٢	(٢٠)	إحتياطي قانوني
٥٧٨ ٩٠٨ ٦٦٠	٥٧٨ ٩٠٨ ٦٦٠		الزيادة في قيمة صمامى أصول شركات مستحوذ عليها عن القيمة المتفرعة في الإستثمار
١ ٧٠٩ ٢٦٦ ٢٢٩	١ ٩١٦ ٢٧١ ٧٠٥		أرباح مرجلة
٦٣٣ ٥٩٤ ٦٠٧	٥٠٦ ٩٢٠ ٥٩٠		صامى ربح الفترة / الخام
(٤٦ ٩٨٠ ٠٧٩)	(٦٠٣ ٣٨٤ ٩٨٩)		مجمع أروق ترجمة
٤ ٢١١ ٨٦١ ٧٦٠	٤ ٦٤٧ ٢٠١ ٦٢٨		إجمالي حقوق مساهمى للشركة للاباضة
٣٧١ ٧٧٣ ٩٤٧	٣٦٥ ٦٥٦ ٧١١		حقوق الأقلية
٤ ٥٨٣ ٦٤٠ ٧٠٧	٥ ٠١٢ ٨٥٢ ٨٧٩		إجمالي حقوق فملكية
			اللتزامات طويلة الأجل
٩٨٨ ٥٨٢ ٧١٥	١ ١١٨ ٦٠٠ ٤٢٣	(١٦)،(١١-٣)	أروض
٦٢ ٠٩٤ ٨٩٧	٧٢ ١٠٦ ٦٢٤	(٢١)،(١٨-٣)	اللتزامات ضريبية مؤجلة
١٩٤ ٣٢٦ ٦٣٠	١٤٢ ٨٤٣ ٤٥٥	(٢٢)	اللتزامات أخرى
١ ٢٤٥ ٠٠٤ ٢٤٢	١ ٣٣٣ ٥٥٠ ٥٠٢		إجمالي الإلتزامات طويلة الأجل
٥ ٨٢٨ ٦٤٤ ٩٤٩	٦ ٣٤٦ ٤٠٣ ٣٨١		

الإيضاحات المرفقة جزءًا أساسيًا لتقارير المالية المجمعة .

رئيس مجلس الإدارة

أ. صفات محمد السويدى

العضو المنتدب

م.أحمد أحمد صفات

رئيس قطاعات المالية للمجموعة

أ. وائل محمد عبد الحليم

تقرير المحصل للمنفرد "مرفق"

شركة المودى للتكاملات

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل المجمعة

عن الفترة المالية من تاريخ يناير ٢٠١٠ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٠

الفترة المالية	ثلاثة أشهر من	الفترة المالية	الثلاثة أشهر من	إيضاح رقم	
من ٢٠٠٩/١/١ حتى ٢٠٠٩/٦/٣٠	من ٢٠٠٩/٤/١ حتى ٢٠٠٩/٦/٣٠	من ٢٠١٠/١/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠	من ٢٠١٠/٤/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠		
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري		
٤ ٦٣٨ ٤٤٦ .٨٠	٢ ٢٢٣ ١٤٦ ٤٧٦	٥ ٩٨٥ ٦٠٦ ٥٧٩	٣ .٥٢ .٩٦ .٦٣	(١٤-٣)	الإيرادات
(٣ ٩١٥ ٧٢٠ .٩١)	(١ ٨٩١ ٣٢٢ ١٥٨)	(٤ ٩٨٠ ١٠٤ .٥٥)	(٢ ٥٣٦ ٢٤٠ .٦٩)	(١٦-٣)	التكاليف
٧٢٢ ٧٢٠ ٩٨٩	٣٣١ ٨٢٤ ٣١٨	١ .٠٠ ٥٠٢ ٥٢٤	٥٦٥ ٨٥٥ ٩٦٤		معدل ربح النشاط
١٠٨ ٧٤٩ ٢٤٦	٨١ .١٥ ٩٣٠	٦٠٥ ٤٢٧ ٨٦٣	٩٠ ٣٠٥ ٧٧٥	(٢٤)	إيرادات تشغيل أخرى
(١ ٤٢٢ ٨٨١ ٥٥٦)	(٧٥ ٥٧٩ ٢٨٤)	(١ ٧٣ ٥٣٢ ٨٣٠)	(٩٣ ٦١٨ ٢١٤)	(١٦-٣)	مصروفات بيع وتوزيع
(١٨٣ ٧٤٦ ٢١٠)	(٨٥ ٩٦٥ ٢٨٩)	(٢٤٢ ٦٣٣ .١٤)	(١٢٥ ٩٦٣ ١٤٤)	(١٦-٣)	مصروفات صومية وإدارية
(٦٤ ٥٠٨ ٥٢٨)	(٨ ١٣٦ ٩٧٥)	(٣٧ ٢٩٧ ١٦٨)	(٤ ٥٥٨ ٢٩٢)	(٢٥)	مصروفات تشغيل أخرى
٤٤٠ ٢٢٤ .٤١	٢٤٣ ١٦٣ ٦٦٥	٦٥٧ ٤٦٧ ٣٧٥	٣٨٢ .٨٢ ١١٩		الأرباح المتبقية من التشغيل
٣٧ ٢٨٢ ٢٤٠	١٣ ٥٦٦ ٥٥٣	٦٩ .٤٧ ٤٩٧	١٢ ٢٧٤ .٥٦		إيرادات تمويلية
(١ ٣٦ ٢١٠ ٣٢٤)	(٧٠ ٢٩٨ ٥٣٨)	(١ ٤٩ ٢١٣ ٦٦٠)	(٩٦ ١٧٤ ٤٥٤)		مصروفات تمويلية
(٩٢ ٩٢٧ ٩٨٤)	(٥٦ ٧٣١ ٩٨٥)	(٨٠ ١٦٦ ١٦٣)	(٨٤ ٤٠٠ ٣٩٨)	(٢٦)	صافي تكلفة التمويل
٣٩٦ ٤٠٦ .٥٧	١٨٦ ٤٣١ ٧١٠	٥٧٧ ٣٠١ ٢١٢	٢٩٧ ٦٨٦ ٧٢١		صافي ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
(١٧ ٨٩٩ ٧٤٠)	(٨ ٧٣٥ ٢٩٨)	(٣٧ ٢٥٩ .١١)	(٢٤ .٣٨ ٣٥٤)	(١٨-٣)	ضريبة الدخل الحالية
(١ ١٨٨ ٧٨٩)	(١ ١٨٨ ٧٨٩)	(٣ ٩٤٤ ٦٩٣)	(٣ ٥٢٦ ٤١٩)	(١٨-٣)	ضريبة الدخل المؤجلة
٣٧٧ ٢١٧ ٥٢٨	١٧٦ ٥٠٧ ٦٢٣	٥٣٦ .٩٧ ٥٠٨	٢٧٠ ١٦٦ ٩٤٨		صافي ربح الفترة بعد ضريبة الدخل يتم توزيعه كالتالي :
٣٦٩ ٤٩٧ ٣٠٤	١٧٦ ٧٩٨ .٩٧	٥٠٦ ٩٣٠ ٥٩٠	٢٥٦ ١٦٤ ١٣٤		تصويت مساهمي الشركة القابضة
٧ ٨٢٠ ٢٢٤	(٢٨٠ ٤٧٤)	٢٩ ١٦٦ ٩١٨	١٣ ٩٥٢ ٨١٤		تصويت حقوق الأقلية
٣٧٧ ٢١٧ ٥٢٨	١٧٩ ٥١٧ ٦٢٣	٥٣٦ .٩٧ ٥٠٨	٢٧٠ ١٦٦ ٩٤٨		
٢,٨٠	١,٣٤	٣,٨٤	١,٩٤	(٣١)؛(١٩-٣)	نصيب المسهم في الأرباح

الإيضاحات المرفقة جزءًا من هذا التقرير المالية المجمعة .

شركة السويس للغازات

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة لتدفقات النقدية المجمعة

عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٠ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٠

الفترة للمالية	الفترة المالية	
من ٢٠٠٩/١/١	من ٢٠١٠/١/١	
حتى ٢٠٠٩/٦/٣٠	حتى ٢٠١٠/٦/٣٠	
جنية مصري	جنية مصري	
٣٩٦ ٤٠٦ ٠٥٧	٥٧٧ ٣٠١ ٢١٢	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		صافي ربح للفترة قبل ضريبة الدخل
		تسويات:
٨٧ ٨٧٨ ٧٤٢	١٣١ ٦٥٦ ٣٣٤	الإهلاك والاستهلاك
(١٤٧ ٧٢٨ ٩١٠)	(٥ ٩٥٠ ٧١٢)	المخصصات والائتمانات في قيمة العملاء
٩٣ ٩٢٧ ٩٨٤	٨٠ ١٦٦ ١٦٣	صافي تكلفة التمويل
(٤١٨ ٥٦١)	(١ ٢٣٤ ٥٩٤)	أرباح رسالية
-	(١١ ٤٥٢ ٩١٥)	تسويات
-	(٧٣ ١٤٥ ١٦٧)	أثر بيع حصة السيطرة في احدى الشركات التابعة
٣ ٩٧٨ ٣٣٣	١ ٣٣٦ ٦٥٠	تدعيم إحتياطي لمنفوعات سهم العاملین
٤٣٤ ٠٤٣ ٦٤٥	٢٩٨ ٦٧٦ ٩٧١	ربح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
(٤٧ ٣٦٠ ١١٩)	(٦٦٥ ٣٣١ ١٥٩)	التغير في العملاء واوراق القبض و المديون والأرصدة المدينة الأخرى
١ ١١٦ ٣٥٤ ٤٠٦	(١٤٤ ٠٨٤ ٠٨٠)	التغير في المخزون
(٦٥ ٣٩٤ ٢٤٨)	(١٦ ٠٩٦ ١٠٣)	التغير في أطراف ذوى علاقة
٨٥ ٧٤٩ ٤٧٢	(٢٠٣ ٧٠٠ ٥٥٣)	التغير في الموردون واوراق الدفع والمداتون والأرصدة الدفنة الأخرى
١ ٥٢٢ ٣٩٣ ١٥٦	(٣٣٠ ٤٣٤ ٩٢٤)	صافي التدفبة (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(٧٨ ٩٧٩ ٤٧٢)	(٣٢٦ ٣٤٢ ٦٨٤)	مدفوعات لإقتناء أصول ثابتة
(٤٦ ٧٢٣ ٠٨٠)	(٩ ٢٢٨ ٣٨٦)	مدفوعات للإستثمار في شركات تابعة مخصصاً منها النقدية عند الاستحواذ
-	٤٤ ٢٢٠ ٢٨٥	مقبوضات من بيع حصة السيطرة في احدى الشركات لتأیمة بعد خصم للتدفبة
٧ ٨٩١ ٣٠١	١٦ ٩٣٦ ٤٩٠	مقبوضات من بيع أصول مع إعادة تأجيرها ومن بيع أصول ثابتة
٣٦٨ ٤٩٨ ٧١٠	(١٩٨ ٢٧٨ ٦٦٨)	صافي (المدفوعات) المقبوضات من أنون خزفنة وصكوك البنك المركزي المصري
(٤٥١ ٣١٢ ٥٤١)	(٤٧٢ ٧٠٢ ٩٦٣)	صافي التدفبة (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(٣٢ ٣١٧ ٠١٥)	(٢٤ ١٣٥ ٦٠٠)	توزيعات أرباح مدفوعة للأقلية من شركات تابعة
٢٨ ٥٣٨ ٣٠٢	٥٦ ٢٧٢ ٠٨٨	مقبوضات من الاقوية عن حصصهم في رأس مال شركات تابعة
(١ ٠٢٤ ٦٣٣ ٠٨٣)	٥٦٢ ٥٠٨ ١٨٠	صافي المحصل (المسدد) من القروض والتسهيلات الائتمالية و السحب على المكشوف
(١٣٢ ٢٠٠ ٠٠٠)	-	توزيعات مدفوعة للمساهمين
(١ ١٦٠ ٦١١ ٧٩٦)	٥٩٤ ٦٤٤ ٦٦٨	صافي التدفبة الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة تمويل
(٨٨ ٥٣١ ١٨١)	(٢٠٨ ٤٩٣ ٢١٩)	صافي التغير في النقدية وما في حكمها
٧١٣ ٩٦٥ ٩٦٨	٧١٥ ٣٧٩ ٩٢٦	التدفبة في البنوك والصندوق اول الفترة
٦٣٥ ٤٣٤ ٤٨٧	٥٠٦ ٨٨٦ ٧٠٧	التدفبة في البنوك والصندوق آخر الفترة
(٤ ٦٠٢ ٨٠٠)	(١٤ ١٦٦ ٠٨٦)	مبالغ مجمدة
٦٢٠ ٨٣١ ٦٨٧	٤٩٢ ٧٦٠ ٩٢١	التدفبة وما في حكمها في آخر الفترة

الإيضاحات المرفقة جزءاً متمماً للقوائم المالية المجمعة .

١- نبذة عن الشركة

تأسست شركة السويدى للكابلات - شركة مساهمة مصرية بنظام الاستثمار الداخلي- وفقاً لأحكام قانون ضمانات وحوافز الاستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ ولاتحته التنفيذية، وقد تم قيد للشركة بالسجل التجاري تحت رقم ١٤٥٨٤ بتاريخ ١ سبتمبر ٢٠٠٥.

غرض الشركة هو إقامة وتشغيل مصنع لإنتاج الكابلات الكهربائية والأعمدة الكهربائية والأبراج والمحولات والقواطع الكهربائية وجميع إكسسوارات الوصلات أو النهايات الخاصة بموصلات نحاس والومونيوم معزولة وغير معزولة بجهد منخفض ومتوسط وعالي وإنتاج مادة حبيبات البلاستيك (PVC) بأشكالها ومشتقاتها، وتصميم أو إنشاء أو إدارة وتشغيل وصيانة محطات توليد الكهرباء على اختلاف مصادرها وشبكات توزيعها. مدة الشركة ٢٥ سنة تبدأ من ٢٠٠٥/٦/١ تاريخ قيدها في السجل التجاري.

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

واقعت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/٤/١٩ على تعديل اسم الشركة من شركة "السويدى للكابلات" ليصبح شركة "السويدى اليكتروك" وجرى توثيق هذا القرار .

٢- أسس إعداد القوائم المالية

الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين

تم إعداد القوائم المالية للمجموعة للشركة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ووفقاً للوائح والقوانين المصرية.

تم اعتماد للقوائم المالية المجمعة للإصدار من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٥ أغسطس ٢٠١٠.

أسس القياس

تم إعداد القوائم المالية للمجموعة وفق مبدأ التكلفة للتاريخية فيما عدا المشتقات المالية التي يتم قياسها بقيمتها العادلة والاستثمارات المالية المتاحة للبيع. ويتضمن إيضاح ٣٥ أدناه الطرق المستخدمة في قياس القيم للعادلة.

عملة التعامل وعملة العرض

تم عرض القوائم بالجنيه المصري والذي يمثل عملة التعامل للشركة.

التقديرات والإفتراضات

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية قيام الإدارة بعمل تقديرات وافتراضات تؤثر على تطبيق السياسات وقيم الأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات خلال الفترات المالية. هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات. ويتم دراسة تلك التقديرات والافتراضات بصورة مستمرة وأثبت الأثار المترتبة على تعديل التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم فيها هذا التعديل إن كانت تؤثر فقط على الفترة التي تم فيها التعديل أما إن كانت تؤثر على الفترة التي تم فيها التعديل والفترات يتم إدراج الفروق في فترة التعديل والفترات المستقبلية التي ستأثر بذلك التعديل.

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

الأصول الثابتة - إيضاح ٦

المخصصات - إيضاح ١٨

الضريبة المؤجلة - إيضاح ٢١

إيرادات العقود- إيضاح ٢٣

تجميع الأعمال - إيضاح ٣١

للمدفوعات المبنية على أسهم - إيضاح ٣٢

قياس الأدوات المالية- إيضاح ٣٥

٣- أهم السياسات المحاسبية المتبعة

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

١-٣ أسس للتجميع

الشركات التابعة

الشركات التابعة هي شركات تحت سيطرة المجموعة، وذلك عندما يكون للمجموعة للفترة على التحكم في السياسات المالية والتشغيلية لتلك الشركات وذلك للحصول على منافع من أنشطتها. وعند تقييم مدى وجود سيطرة فإنه يؤخذ في الاعتبار حقوق التصويت الحالية والمحتملة في تاريخ إعداد القوائم المالية. ويتم إدراج القوائم المالية للشركات التابعة في القوائم المالية المجمعة من تاريخ الاقتناء وحتى تاريخ فقد الشركة الأم السيطرة على الشركة التابعة.

اقتناء شركات تحت سيطرة مساهمي المجموعة

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

الشركات الشقيقة

للشركات الشقيقة هي تلك الشركات التي يكون للشركة الأم نفوذ مؤثر على سياساتها المالية والتشغيلية لتلك الشركات وليس لها سيطرة ويمتلك على وجود نفوذ مؤثر عندما تكون ملكية المجموعة نسبة ٢٠-٥٠% من حقوق التصويت في الشركة المستثمر فيها ويتم إثبات الاستثمارات في الشركات الشقيقة مبدئياً بالتكلفة ويتم للمحاسبة عن تلك الاستثمارات باستخدام طريقة حقوق الملكية .

استبعاد المعاملات عند التجميع

عند إعداد القوائم المالية المجمعة يتم استبعاد الأرصدة الناتجة عن المعاملات المتبادلة بين الشركات التابعة وكذلك بين الشركة الأم والشركات التابعة.

ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية

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

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

الكيانات الأجنبية

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

٣-٣ الأصول الثابتة

الاعتراف والقياس الأولي

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

النفقات اللاحقة لاقتناء

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

المشروعات تحت التنفيذ

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ في المبالغ التي يتم انفاقها على بغرض انشاء أو شراء أصول ثابتة حتي تصبح جاهزة للاستخدام في التشغيل حينئذ تحول التكلفة الي الاصول الثابتة ويتم تقييم للمشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة مخصوماً منها الانخفاض في قيمتها.

الإهلاك

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

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

يتم إعادة النظر في طريقة الإهلاك للمطبقة والأعمار الإنتاجية للأصول الثابتة وقيمتها التخريدية عند إعداد القوائم المالية المجمعة للشركة إن لزم الأمر.

التأجير التمويلي

تدرج للقيمة الاجارية المستحقة من عقود التأجير التمويلي بالاضافة لى مصاريف صيانة واصلاح الاصول المستأجرة تمويليا بقائمة الدخل ، وفي حالة شراء الاصول المستأجرة فى نهاية للعقد 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 للمقر له وفقا للسياسات والمعدلات المتبعة للاصول الثابتة.

٤-٣ الأدوات المالية

الأدوات المالية بخلاف المشتقات

تتضمن الأدوات المالية النقدية وما في حكمها، الاستثمارات، أرصدة العملاء والحسابات المدينة الأخرى، القروض والمديونيات، أرصدة الموردين والأرصدة الدائنة الأخرى. يتم الاعتراف بالأصول والالتزامات المالية في قائمة للمركز المالي للمجموعة عندما تصبح الشركة طرف في احد عقود الأدوات المالية. يتم الاعتراف بالمبني بالأدوات المالية بقيمتها العادلة وبالنسبة للعملاء و الحسابات للمدينة 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 الجارية والودائع لأجل لدى البنوك لمدة لا تزيد عن ثلاثة شهور والتي تشكل جزء لا يتجزأ من سياسة الشركة لإدارة النقدية.

المشتقات المالية

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

٥-٣ استثمارات مالية متاحة للبيع

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

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

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

٧-٣ أصول أخرى

الشهرة

تمثل الشهرة للفاوض في تكلفة استحواذ المجموعة عن نصيب المجموعة في صافي القيمة العادلة للأصول و الالتزامات والالتزامات المحتملة للشركة المقتناة. تدرج الشهرة بالتكلفة مخصوماً منها خسائر اضمحلال القيمة ولا يتم عكس اضمحلال للشهرة لاحقاً ويتم إدراج الزيادة في نصيب المجموعة في صافي القيمة العادلة للأصول والالتزامات المحتملة للشركة المقتناة عن تكلفة الاستحواذ على الشركة للمقتناة ضمن حساب الإرباح والخسائر.

أصول أخرى غير ملموسة

تظهر الأصول الأخرى غير للملموسة والتي تقوم المجموعة باقتنائها بتكلفتها مخصوماً مجمع استهلاكها والانخفاض في قيمتها.

مخزون ٨-٣

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل، ويتم تحديد صافي القيمة البيعية على أساس سعر البيع المتوقع في ظل الظروف العادية مخصوماً منه التكاليف التخديرية اللازمة للإتمام وأي تكاليف أخرى لإتمام عملية البيع. ويتم تقدير سعر البيع المتوقع لكمية المخزون المحفوظ بها لمقابلة مبيعات الشركة على أساس قيمة التعاقد مع العملاء و إذا كانت عقود البيع لكميات أقل من الكميات المحفوظ بها في المخازن يتم احتساب القيمة البيعية للكمية الزائدة على أساس أسعار البيع بشكل عام ويتم تكوين مخصصات لمواجهة أية خسائر محتملة للحدوث عن تنفيذ عقود البيع الملزمة التي تزيد عن المخزون المحفوظ به وكذلك الخسائر المتوقعة لعقود الشراء الملزمة وتحدد للتكلفة بالنسبة لمخزون الخامات بإتباع طريقة للمتوسط المرجح. وبالنسبة للإنتاج للتمام وتحت التشغيل فتتضمن تكلفة المخزون تكاليف الخامات والأجور المباشرة بالإضافة لنصيب من المصروفات لصناعية غير المباشرة.

٩-٣ الانخفاض في قيمة الأصول (Impairment)

الأصول المالية

يتم الاعتراف بانخفاض الأصل المالي إذا كانت هناك أدلة موضوعية تبين إن هناك حدث أو أكثر يؤدي إلى تأثير سلبي على التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة لهذا الأصل. ويتم احتساب الانخفاض المتعلق بأصل مالي متاح للبيع بالاستعانة بالقيمة العادلة الحالية، على إن يتم الاعتراف بكافة خسائر الانخفاض بقائمة الدخل المجمعة. ويتم عكس خسائر الانخفاض عند وجود أدلة موضوعية لحدث بعد الاعتراف بالانخفاض. أما الخسائر المتراكمة والناجمة عن الأصول المالية المتاحة للبيع والمحمل أثر للتغير في قيمتها للعائلة ضمن حقوق الملكية يتم تحميلها على قائمة الدخل عند وجود أدلة موضوعية تفيد ذلك الحدث.

الأصول غير المالية

يتم دراسة قيم أصول المجموعة غير المالية في تاريخ الميزانية المجمعة (فيما عدا المخزون والأصول للضريبة المؤجلة) لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشر عن انخفاض تلك القيم، وفي حالة وجود ذلك للمؤشر فيتم تقدير القيمة الاستردادية من تلك الأصول، هذا ويتم إثبات الانخفاض في قيمة الأصل عندما تزيد القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة المولدة للنقد المتعلقة به عن القيمة الاستردادية، وتمثل الوحدة المولدة للنقد في اصغر مجموعة يمكن تحديدها من الأصول التي تولد تدفقات نقدية تكون مستقلة بشكل كبير عن التدفقات النقدية من غيرها من الأصول أو مجموعات الأصول، ويتم إدراج قيمة ذلك الانخفاض في قائمة الدخل. وتمثل للقيمة الاستردادية للأصل أو الوحدة المولدة للنقد في قيمته الاستخدامية أو العائلة أيهما أكبر وبعد خصم تكاليف البيع ويتم خصم للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة للوصول إلى القيمة الحالية باستخدام سعر خصم قبل الضريبة يعكس التقييم الحالي للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المرتبطة بالأصل.

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

١٠-٣ مخصصات

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

١١-٣ التسهيلات البنكية والقروض وفوائدها

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

هذا ويتم رسملة الفوائد والعوامل الناتجة عن التسهيلات والقروض التي يتم استخدامها في تمويل شراء الأصول الثابتة المهيأة للرسملة وتحميلها على تكلفة تلك الأصول وتتوقف رسملة تلك الفوائد والعوامل اعتباراً من تاريخ صلاحية تلك الأصول للاستخدام.

و يتم التوقف عن رسملة تكلفة الإقترض خلال الفترات التي تعطل فيها أعمال تنفيذ الأنشطة اللازمة لإعداد الأصل للإستخدام في الأغراض المحددة له كما يتم الإنتهاء من عملية الرسملة عندما يتم الإنتهاء من كل الأنشطة للجوهريّة للالزمة لإعداد الأصل المؤهل لتحمل تكلفة الإقترض للإستخدام في الأغراض المحددة له أو عند الإنتهاء من إنشاء جزء من الأصل المؤهل لتحمل تكلفة الإقترض و يكون من الممكن إستخدام ذلك الجزء بشكل منفصل فإنه في هذه الحالة يتم التوقف عن الرسملة على تلك الجزء المنتهى.

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

١٢-٣ توزيعات الأرباح

يتم تسجيل توزيعات الأرباح كالتزام عند الإعلان عنها واعتمادها من الجمعية العامة العادية للشركة.

١٣-٣ أسهم الخزينة

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

١٤-٣ تحقق الإيرادات

إيرادات البيع

تقاس قيمة الإيرادات من البيع بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق للمنشأة مخصوماً منها قيمة المردودات والخصومات التجارية وخصومات الكمىة. ويتم الاعتراف بالإيراد عند انتقال مخاطر ومنافع ملكية السلع إلى المشتري وعند توافر توقع كلف عن تدفق المنافع الاقتصادية للمصاحبة لعملية البيع، وفي حالة عدم احتفاظ الشركة بحق التدخل الإداري المستمر على السلع المباعة مع توافر إمكانية تحديد قيمة للتكاليف المتكبدة بخصوص المعاملة، وعادةً ما يتم انتقال منافع ومخاطر ملكية السلع إلى المشتري عند استلامه للبياعة في مخازنه، وفي حالة التصدير فإنه يتم تحديد انتقال منافع ومخاطر ملكية السلع للمباعة وفقاً لشروط الشحن حيث يتحقق الإيراد عادةً حينما يتم تحميل للبياعات على الناقل

إيرادات المقاولات

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

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

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

إيرادات الاستثمارات

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

الفوائد الدائنة

يتم الاعتراف بالفوائد الدائنة حسب سعر الفائدة الفعال.

١٥-٣ التقارير القطاعية

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

١٦-٣ المصروفات

يتم الاعتراف بمصروفات التشغيل والمصروفات الأخرى اللازمة لمباشرة نشاط الشركة بما في ذلك للمصروفات العمومية والإدارية والبيعية وفقاً لأساس الاستحقاق.

١٧-٣ مزايا العاملين

- مساهمة الشركة في التأمينات الاجتماعية

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

- المدفوعات المبنية على أسهم

يتم الاعتراف بالقيمة العادلة لخيارات الأسهم للمستحقة للعاملين كمصروفات بقائمة الدخل للمجموعة وذلك خلال فترة يستحق فيها العاملون تلك المبالغ ويتم الاعتراف بتغيرات للقيمة العادلة ضمن الأجور والمرتببات بقائمة الدخل للمجموعة.

١٨-٣ الضريبة على الدخل

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

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

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة وللناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي. هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءً على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات ، باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل. ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة للجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية.

٣-١٩ ربحية المسهم

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

٤- تحديد القيمة العادلة

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

الأصول الثابتة

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

عقود تقلبات أسعار للمادة الخام الأساسية

يتم تسجيل عقود للمبادلات بقيمتها العادلة ضمن الأرصدة لمدينة الأخرى والأرصدة الدائنة الأخرى بالميزانية المجمعة ويتم تحديد للقيمة العادلة لتلك العقود في تاريخ الميزانية المجمعة ويتم إدراج التغيرات في القيمة العادلة بقائمة الدخل. ويتم تقييم عقود للمواد الخام الأساسية للمستقبلية بقيمتها العادلة في تاريخ القوائم ويتم تحصيل ناتج التقييم على قائمة الدخل.

الاستثمارات في أدوات حقوق الملكية

يتم تحديد للقيمة العادلة للأوراق المالية المتاحة للبيع بالرجوع للقيمة المعلنة لتلك الأسهم لو كانت مقيدة في سوق الأوراق المالية في تاريخ الميزانية المجمعة.

المدينون

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

٥- إدارة المخاطر المالية

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

- خطر الائتمان
- خطر السيولة
- خطر السوق

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

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

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

يتم تنمية ضوابط الرقابة من خلال التدريب المستمر والتدرج الوظيفي والإجراءات الإدارية بطريقة تسمح لموظفي الشركة بتفهم دورهم ومسئولياتهم . كما تقوم إدارة المراجعة الداخلية بمعاونة مجلس الإدارة من خلال إعداد تقارير توضح مدى الالتزام بلوائح وإجراءات مواجهة المخاطر ومدى ملائمة الإطار العام لإدارة المخاطر التي تتعرض لها الشركة .

خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان في تعرض الشركة لخسائر مالية في حالة عدم قدرة الأطراف المتعاملة معهم تنفيذ تعاقدهم مع الشركة . وينشأ هذا الخطر من أرصدة الاستثمارات والإقراض للشركات التابعة والعملاء والمدينون والنقدية.

خطر السيولة

يتمثل خطر للسيولة في عدم قدرة الشركة على سداد التزاماتها حسب الشروط التعاقدية مع الغير، وتقوم إدارة الشركة بصورة دورية بالتأكد من توفر السيولة اللازمة لسداد الالتزامات في مواعيد استحقاقها بدون تحمل خسائر أو المخاطرة بسمعة الشركة . وتعمل إدارة الشركة على الاحتفاظ بأرصدة نقدية تسمح بسداد الالتزامات في مواعيد استحقاقها وذلك دون الأخذ في الاعتبار أية آثار غير عادية لا يمكن توقعها مثل للكوارث الطبيعية .

خطر السوق

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

خطر أسعار الصرف

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

خطر سعر الفائدة

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

الإحصائيات السنوية للمحاسبة العامة - 2010

الإصول الثابتة

كما يلي بيان بالحركة على الأصول الثابتة خلال الفترة:

الإجمالي	وسائل نقل	آلات	مباني ومعدات	أمت ومعدات	مباني وإقتاعات	أراضى
حذيفة مصرى	حذيفة مصرى	حذيفة مصرى	حذيفة مصرى	حذيفة مصرى	حذيفة مصرى	حذيفة مصرى
٢٩٤٠٧٩٠٠٠٠	٩١٧٤٧٩٠٥٤	٥٨٨٨٥٨٧٢	١٥٥٢٢١٢١٩٧	٨٨٤٥٤٠٠٢٨	٢٤٦٥٧٢٨٠٧	٧٠١١٠/١/١
١٧٦٠٧٢٠٢٧	١٢٢١١٩٠٩	٥٨٩٩٤٨١٦	٧٢١٨٩٢٨٠	٩٢٧٠١١٨	١٨٠٢٦٨٦٤	إضافات خلال الفترة
٥٦٨٢٧١٢٦	١١٩٢٧٢٩	٥٨١٧٥١١	٢٦٩٢٠٦٥١	٢٢٧١١٨٤٥	١٢٠٢٥٠	إضافات مقتاة من الإحتساز على شركات تابعة
٤٨٥٦٠٠١٤٧	١٤٢٠٧٥٥	٢٤٨٥٦٤٦	٢٦١٨٧١٩٥٠	٢١٩٨١١٧٩٦	-	إضافات من مخرجات تحت التنفيذ
(١٢٢٤٥٢٩٢)	(١٢١٠٢٥٠)	(٢٩٨٩٢٦)	(١٠١٤٩٧٢٠)	(٥٧٤٤٢٤)	(١٢٤٢٦)	إستثمارات خلال الفترة
(٨٢٧٧٠٥٦)	(٢٨٥٢٥٤٠)	(٢٦٥١٧٠٨)	(٧٧١٨٠٨)	-	-	أصول مستحقة لتبيع حصة المييطرة في إحدى الشركات التابعة
٨٦٦٢٢	-	٨٢٨٦٤	٢٧٦٢	-	-	تقويمات على الأصول الثابتة
٢٨٢١٤٥٧	١٧٥٨٦٤٨	١٧٩٦٤٢٧	٤٤٢٦١٧٠	(٢٥١٧٨٠)	(٦٢٢٥١٨)	فروق ترجمة
٢٦٤٢٥٨٦٤٩٠	١١٢٢١٢٨٧٥	١٢٤١٢٢٥١٢	١٩٠٨٨١٧٩٨٢	١١٢٢٢٥٨٠٩٢	٢٦٤٠٦٤٠٢٧	التكلفة في 2010/٦/٣٠
						الإهلاك
٧٧٠٩٨٨٤٤٢	٢٠٧٨٦٨٩٥	١٢٠٤٤٢٥٤	١٨٨١٢٤٢٤٧	٢٩٠٢٧٩٤٦	-	الرسيد في 2010/١/١
١٢٦٦٥٦٢٣٥	١١٥٩١١٦٨	٨٤١٥١٨٩	٩٢٥٤٧٥٢٤	١٨٦٠٢٤٥٤	-	الإهلاك
(١٥٤٥٠٠٢)	(٧٨٤٨٢٠)	(٤٠٧١٥٧)	(٢٥٢٠٢٦)	-	-	إهلاكات مستحقة لتبيع حصة المييطرة في أحد الشركات التابعة
(٢٤٢٨٨١٩)	(٦٩٥٩٩٤)	(١١٤٧٨٤)	(٦١٨٠٤٦)	-	-	مجموع إهلاك الإستثمارات
٨٠٩٩٤	-	٨٠٩٩٤	-	-	-	تقويمات
٤٠٩٥١٥٤	٢٨٤٩٩٨	١٢٢٥٩٢٠	٢٤٦٤٠٦٦	(١٠٧٩٨٢٠)	-	فروق ترجمة
٤٠٢٨٤٦٢٠٢	٤١٢٨٢٤٤٧	٢٢٢٤٨٥١٦	٧٨٢١١٤٨٧٠	٥٩٠٥٠٥٧٠	-	مجموع الإهلاك في 2010/٦/٣٠
٢٢٢٩٧٤٠٢٨٧	٧٢٠٢١٢٧٨	١٠١٧٨٢٩٩٧	١٢٢٥٦٥٢١١٢	١٠٧٩٢٠٧٥٢٢	٢٦٤٠٦٤٠٢٧	صافي القيمة التقديرية 2010/٦/٣٠
٢٦٢٩٨٠٢٠١٥	٦٦٦٩٢٦٨٨	٤٥٨٢٦٥٩٨	١٢٦٥١٨٧٨٥٠	٨٤٥٥١٢٠٩٢	٢٤٦٥٧٢٨٠٧	صافي القيمة التقديرية 2010/٦/٣٠

٧- مشروعات تحت التنفيذ

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ في توسعات الشركة للجديدة بالسعودية والجزائر وسوريا و قطر والسودان وليبيا وزامبيا بمبلغ ٢١٠ مليون جنيه ومصنع المحولات تحت الإنشاء في مصر بمبلغ ٤٢ مليون جنيه ومصنع الألياف الضوئية والكابلات الخاصة بمبلغ ١٠٣ مليون جنيه ومصنعي ريش وتوربينات للرياح بمبلغ ٣٠ مليون جنيه مصري ومقر للشركة الجديد بالتجمع الخامس بمبلغ ٤٤,٥ مليون جنيه مصري ويتمثل باقي المبلغ في تكلفة توسعات الشركة لزيادة الطاقة الإنتاجية في مصر وباقي الدول التي تحمل بها الشركة.

٨- استثمارات مالية متاحة للبيع

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤ ٢٨٤ ٠٠٠	٤ ٢٨٤ ٠٠٠	٤٢ ٨٤٠ سهم تشكل ٣,٥٧% من إجمالي أسهم رأس مال شركة الشرقيون للبتر وكيمويات - شركة مساهمة مصرية
١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم تشكل ١٠% من إجمالي أسهم رأس مال شركة مصر للمشروعات الميكانيكية والكهربائية (كهروميكا) شركة مساهمة مصرية
٢ ٣٧٥ ٠٠٠	-	نسبة مساهمة ٤٧,٥% من إجمالي أسهم رأس مال شركة بيراسينز زونا فرانكا لتنمية المناطق للصناعية - شركة مساهمة مصرية
<u>١٦ ٦٥٩ ٠٠٠</u>	<u>١٤ ٢٨٤ ٠٠٠</u>	

٩- المدفوع تحت حساب شراء استثمارات

يتمثل المدفوع تحت حساب الاستثمار والبالغ قيمته ٦٩٩ ٩٨٥ جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ في المبالغ المدفوعة من الشركة وشركاتها التابعة لتأسيس شركات جديدة أو لشراء شركات قائمة في بعض الدول الآسيوية والعربية. (مبلغ ٢٩٧ ٨٨١ ١٩ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩).

١٠- أرضة مبنية طويلة الأجل

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤٧٣ ٩٨١ ٤٠٧	٢٩٣ ٨٧٤ ٥٩٢	مستحق من عملاء (مقاولات)
<u>٤٧٣ ٩٨١ ٤٠٧</u>	<u>٢٩٣ ٨٧٤ ٥٩٢</u>	

١١- مخزون

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	مولا خام ومهمات
٨٧٤ ٧٤٢ ٩٩٨	١ ٤٤٨ ٩١٣ ٤٣١	قطع غيار
٩٢ ٤٦٥ ٣٨٩	٨٥ ٩١٣ ٧٣٨	إنتاج تحت التشغيل
٣٤٩ ٣٣٤ ٠٨٥	٦٨٩ ٤٧٣ ٢٢١	إنتاج تام
٨٤٦ ٦٠٥ ٣٥٧	٧٨٠ ٤٦٠ ٧٧١	بضاعة بالطريق
٦١٥ ٩٨٧ ٥٥٥	٢٧٥ ٤٤٦ ٥٠٧	
<u>٢ ٧٧٩ ١٣٥ ٣٨٤</u>	<u>٣ ٢٨٠ ٢٠٧ ٦٦٨</u>	

تم إدراج بعض بنود المخزون بقيمتها البيعية ويبلغ الفرق بين القيمة الدفترية لتلك البنود وقيمتها البيعية مبلغ ٤١ ٣٧٨ ٠٧٩ جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠١٠. (مبلغ ٢٥ ٢٣١ ٠٧٣ في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩).

١٢- عملاء وأوراق قبض ومديون وأرصدة مدينة أخرى

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	عملاء
١ ٧٤٠ ٥٢٦ ٥٧٦	٢ ٣٦٣ ٩٩٦ ٧٧٨	أوراق قبض
١٧٦ ٩٩٧ ٩٣٩	١٩١ ٣١٩ ٧٢٩	مستحق من عملاء (مقاولات)
١١٩ ٧٧١ ٨٦٤	١١٧ ٣٩٩ ٥١٣	مديون وأرصدة مدينة أخرى
٦١٨ ٢٢٣ ٦٠٣	٧٦٧ ١٤٧ ٠٧٩	
<u>٢ ٦٥٥ ٥١٩ ٩٨٢</u>	<u>٣ ٤٣٩ ٨٦٣ ٠٩٩</u>	

تم إدراج بند العملاء وأوراق القبض والمديون والأرصدة المدينة الأخرى بالصافي وذلك بعد خصم الانخفاض في قيمة تلك الأرصدة والبالغ قدره ١٢٤ ٧٤٦ ٣٥٧ جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠١٠. (مبلغ ٤٠٨ ٨٤٧ ١٠١ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩).

١٣- استثمارات في أنون خزائنة وصناديق استثمار

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	استثمارات في أنون خزائنة / صناديق استثمار
٣١١ ٣٠٧ ٢٩٣	٥٠٩ ٥٨٥ ٩٦١	
<u>٣١١ ٣٠٧ ٢٩٣</u>	<u>٥٠٩ ٥٨٥ ٩٦١</u>	

- يتضمن هذا البند استثمارات في صناديق استثمار (صندوق ثمار) بمبلغ ٦ ٠٩١ ٣٤٤ جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ يبلغ عائد الاستثمار الصرج بقائمة الدخل مبلغ ٨٠ ٢٣٤ جنيه مصري (مقابل مبلغ ٧٧ ٦٧١ جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩).

- كما يبلغ العائد المستحق على الاستثمار في أنون للخزائنة حتى تاريخ الميزانية المجمعة مبلغ ٢١ ٦٨١ ٤٩٩ جنيه مصري (مبلغ ٢٧ ٠٧٠ ٢٠٠ جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩)، هذا ويتراوح معدل للعائد بين ٧% و ١٣,٩٤%.

١٤- نقدية بالبنوك والصندوق

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	بنوك - ودائع لأجل (*)
٥٨ ٣٦٨ ٥٨٠	٤١ ٠٥٥ ٤٣٤	بنوك - حسابات جارية (**)
٦٤٦ ٩٣٧ ٠٧٨	٤٥٩ ٠٣٩ ٤٢٦	نقدية بالصندوق
١٠ ٠٧٤ ٢٦٨	٦ ٧٩١ ٨٤٧	
<u>٧١٥ ٣٧٩ ٩٢٦</u>	<u>٥٠٦ ٨٨٦ ٧٠٧</u>	

(*) يتضمن بند بنوك - ودائع لأجل مبلغ ١٣ ٩٦٦ ٥٦٦ جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ تمثل مبالغ مجمدة ضمان لمقابلة تسهيلات ائتمانية واعتمادات مستنديه وخطابات ضمان (مبلغ ٢ ٩٣٧ ٥١٦ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩).

(**) يتضمن بند بنوك - حسابات جارية مبلغ ١٥٩ ٥٢٠ جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ تمثل مبالغ مجمدة ضمان لمقابلة تسهيلات لئتمانية واعتمادات مستنديه وخطابات ضمان.

١٥- بنوك تسهيلات و سحب على المكشوف

تتمثل البنوك تسهيلات و سحب على المكشوف المدرج بمبلغ ٣ ٢٠٦ ٧٢٩ ٠٥٠ جنيه مصري ضمن الالتزامات المتداولة بالميزانية المجمعة (مقابل ٢ ٩٩٥ ٧٣٧ ٧١٠ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩) في السحب على المكشوف المضمون بحسابات جارية وسندات اذنية وكفالات تضامنية بمتوسط سعر فائدة سنوية ١٠,٥% أو ٠,٥% + سعر البنك المركزي للخصم والافراض على التسهيلات بالجنيه للمصري و ٠,٧٥% فوق سعر الليور وعمولة ١,٥% شهريا على اعلى رصيد مدين على التسهيلات بالدولار الأمريكي و ١,٥% فوق سعر النيوروبور على التسهيلات باليورو.

١٦- القروض

يتمثل هذا البند والمنرج ضمن الالتزامات المتداولة وضمن الالتزامات طويلة الأجل بالميزانية المجمعة في رصيد لتسهيلات البنكية قصيرة الأجل والقروض طويلة الأجل الممنوحة للشركة الأم وللشركات التابعة كما يلي:

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	الالتزامات المتداولة
٦٢٨ ٦٤٩ ٠٤٠	٦٤٠ ٨٣٣ ٤٤٣	قروض قصيرة الأجل وأقساط مستحقة السداد خلال عام
<u>٦٢٨ ٦٤٩ ٠٤٠</u>	<u>٦٤٠ ٨٣٣ ٤٤٣</u>	
		الالتزامات طويلة الأجل
٨١٠ ٧٣٨ ٧٤١	٩٤٩ ١٤٥ ٣٥٤	قروض بضمانات
١٧٧ ٨٤٣ ٩٧٤	١٦٩ ٤٥٥ ٠٦٩	قروض بدون ضمانات
<u>٩٨٨ ٥٨٢ ٧١٥</u>	<u>١ ١١٨ ٦٠٠ ٤٢٣</u>	

بلغ متوسط سعر الفائدة على القروض والتسهيلات الائتمانية بالجنيه المصري ١٠,٥% وبالنسبة للدولار الأمريكي فإن متوسط سعر الفائدة يبلغ ١,٥% فوق سعر الليور.

للقرض والتسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة الأم وشركاتها التابعة مضمونة بموجب سندات إئتمانية من الشركات التابعة وذلك في حدود مبلغ ١ ٣٩٨ مليون جنيه مصري و ٤٧ مليون يورو و ٢٢٣ مليون دولار و ١ ٧٥٠ دينار جزائري وكفالات تضامنية في حدود ٨٤٨ مليون جنيه مصري والآلات ومعدات ووسائل نقل مرهونة لدى أحد البنوك بمبلغ ١٠ مليون دولار امريكي وذلك بالإضافة إلى رهن كامل على أسهم استثمار الشركة في شركتها التابعة لسكرا سوليفنيا.

١٧- موردين وأوراق دفع ودائنون وأرصدة دائنة أخرى

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	موردون وأوراق دفع
٩٩٤ ٨٨١ ٧٠٩	٩٩٥ ١٤٢ ٠٦١	أرصدة دائنة ومصروفات مستحقة
٧٦٥ ٢٢٩ ٤٥٧	٨٥٦ ٤٥٩ ٢٨٢	
<u>١ ٧٦٠ ١١١ ١٦٦</u>	<u>١ ٨٥١ ٦٠١ ٣٤٣</u>	

١٨- مخصصات

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	رصيد أول المدة
٢٢١ ٢٣٣ ٤٧٥	٩٤ ٦٩٦ ٨٢١	الرصيد المتعلق بالشركات المقتناة
-	٥١٢ ٨٩٩	المكون خلال الفترة / العام
٢٩ ٨٥٤ ٥٧٩	٥ ٢٢٦ ٤٣٠	المستخدم خلال الفترة / العام
(١٠٥ ٢٦٣ ٠١٥)	(٧ ٦٣٦ ٩٦٧)	مخصصات انتفى الغرض منها
(٤٨ ٣٧٤ ٣١٥)	(٣ ٣٦٤ ٤٣٧)	تسويات ناتجة من فروق الترجمة
(٢ ٧٥٣ ٩٠٣)	٢ ٨٧٧ ٠٩٦	
<u>٩٤ ٦٩٦ ٨٢١</u>	<u>٩٢ ٣١١ ٨٤٢</u>	

١٩- رأس المال

رأس المال المرخص به

يبلغ رأس مال الشركة المرخص به مبلغ ١,٥ مليار جنيه مصري.

رأس المال للمصدر والمنفوع

يبلغ رأس مال الشركة للمصدر والمدفوع بالكامل مبلغ ١,٣٢٢ مليون جنيه مصري موزعاً على ١٣٢٢ ٢٠٠ ٠٠٠ مليون سهم قيمة السهم الاسمية ١٠ جنيه مصري و كانت الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٣ ابريل ٢٠٠٨ قد قررت زيادة رأسمال الشركة المصدر وذلك بتوزيع أسهم مجانية بواقع سهم لكل ١٠ أسهم كما تم اعتماد إصدار ٢٠٠ ألف سهم لنظام إثابة للعاملين في ذلت التاريخ وإصدار أسهم لنظام إثابة للعاملين وقد تم التأشير بذلك في السجل للتجاري بتاريخ ٢٠٠٨/٧/١٠ وبذلك يصبح رأسمال الشركة المصدر والمدفوع بالكامل ٣٢٢ ١ مليون جنيه مصري في ٢٠١٠/٦/٣٠.

مبالغ تحت حساب زيادة رأس المال

قررت للجمعية العامة غير العادية للشركة بتاريخ ٢٠١٠/٤/١٩ الموافقة على زيادة رأس مال الشركة المرخص به ليصبح ٥ مليار جنيه مصري وزيادة رأس مال الشركة المصدر المتمثل في ٣٩,٦٦٠ ألف سهم بأجمالى قيمة اسمية ٣٩٦ ٦٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري ليصبح رأس مال الشركة للمصدر مبلغ ١ ٧١٨ ٦٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري موزع على عدد ١٧١ ٨٦٠ ٠٠٠ سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيه للسهم ، كما أقرت الجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٠١٠/٤/١٩ الموافقة على توزيع أسهم مجانية بواقع ٣ أسهم لكل ١٠ أسهم كزيادة في رأس مال الشركة المصدر وجرى اتخاذ الإجراءات اللازمة للتأشير بالزيادة في السجل للتجاري ، وتمثل تلك الزيادة معاملة غير نقدية لم يتم تأثير قائمة للتدفقات النقدية بها.

٢٠- الاحتياطي القانوني

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

٢١- للضريبة المؤجلة

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	للضريبة التي ينشأ عنها أصل
٢١ ٨٨٦ ٢٢٠	١٩ ٢٢٧ ٥٧١	للضريبة التي ينشأ عنها التزام
<u>(٦٢ ٠٩٤ ٨٩٧)</u>	<u>(٧٢ ١٠٦ ٦٢٤)</u>	
		الأصول الضريبية المؤجلة غير المثبتة
٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	العملاء والمدينون
٢٠ ٢٨١ ٧٦٩	٢٤ ٩٤٩ ٢٧١	مخصصات
١٨ ٩٣٩ ٣٦٤	١٨ ٤٦٢ ٣٦٨	
<u>٣٩ ٢٢١ ١٣٣</u>	<u>٤٣ ٤٨٦ ٦٣٩</u>	

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

٢٢- التزامات أخرى طويلة الأجل

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	ضريبة المبيعات على الآلات المستوردة
١ ٧١٠ ٠٤١	١ ٥٨٠ ٠٤٣	دائون آخرون
١٩٢ ٦١٦ ٥٨٩	١٤١ ٢٦٣ ٤١٢	
<u>١٩٤ ٣٢٦ ٦٣٠</u>	<u>١٤٢ ٨٤٣ ٤٥٥</u>	

٢٣- التقارير القطاعية

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

٢٣-١ التقرير الأولي لقطاعات الأنشطة

فيما يلي بيان تحليلي بالإيرادات طبقاً لقطاعات الأنشطة:

قوائم الأرصدة

البيانات	30 يونيو 2010		30 يونيو 2009		البيانات
	مصري	مصري	مصري	مصري	
البيانات					
إجمالي أصول	2,419,119,919	1,180,744,877	227,219,017	1,180,744,877	إجمالي أصول
إجمالي التزامات	2,198,212,806	71,278,872	3,072,809	71,278,872	إجمالي التزامات
إجمالي صافي أصول	220,907,113	1,409,466,005	224,146,208	1,409,466,005	إجمالي صافي أصول
إجمالي أصول غير نقدية	1,928,205,693	1,180,744,877	227,219,017	1,180,744,877	إجمالي أصول غير نقدية
إجمالي أصول نقدية	291,701,426	228,721,128	224,146,208	228,721,128	إجمالي أصول نقدية
إجمالي التزامات غير نقدية	1,928,205,693	1,180,744,877	227,219,017	1,180,744,877	إجمالي التزامات غير نقدية
إجمالي التزامات نقدية	291,701,426	228,721,128	224,146,208	228,721,128	إجمالي التزامات نقدية
إجمالي صافي أصول غير نقدية	1,636,504,267	1,180,744,877	227,219,017	1,180,744,877	إجمالي صافي أصول غير نقدية
إجمالي صافي أصول نقدية	582,402,846	228,721,128	224,146,208	228,721,128	إجمالي صافي أصول نقدية
إجمالي صافي أصول	2,218,907,113	1,409,466,005	451,365,225	1,409,466,005	إجمالي صافي أصول
إجمالي صافي التزامات	1,928,205,693	1,180,744,877	227,219,017	1,180,744,877	إجمالي صافي التزامات
إجمالي صافي صافي أصول	290,701,420	228,721,128	224,146,208	228,721,128	إجمالي صافي صافي أصول

إجمالي صافي أصول غير نقدية
إجمالي صافي أصول نقدية
إجمالي صافي أصول
إجمالي صافي التزامات غير نقدية
إجمالي صافي التزامات نقدية
إجمالي صافي التزامات
إجمالي صافي صافي أصول
إجمالي صافي صافي التزامات

البيانات	30 يونيو 2010		30 يونيو 2009		البيانات
	مصري	مصري	مصري	مصري	
إجمالي أصول	2,419,119,919	1,180,744,877	227,219,017	1,180,744,877	إجمالي أصول
إجمالي التزامات	2,198,212,806	71,278,872	3,072,809	71,278,872	إجمالي التزامات
إجمالي صافي أصول	220,907,113	1,409,466,005	224,146,208	1,409,466,005	إجمالي صافي أصول
إجمالي أصول غير نقدية	1,928,205,693	1,180,744,877	227,219,017	1,180,744,877	إجمالي أصول غير نقدية
إجمالي أصول نقدية	291,701,426	228,721,128	224,146,208	228,721,128	إجمالي أصول نقدية
إجمالي التزامات غير نقدية	1,928,205,693	1,180,744,877	227,219,017	1,180,744,877	إجمالي التزامات غير نقدية
إجمالي التزامات نقدية	291,701,426	228,721,128	224,146,208	228,721,128	إجمالي التزامات نقدية
إجمالي صافي أصول غير نقدية	1,636,504,267	1,180,744,877	227,219,017	1,180,744,877	إجمالي صافي أصول غير نقدية
إجمالي صافي أصول نقدية	582,402,846	228,721,128	224,146,208	228,721,128	إجمالي صافي أصول نقدية
إجمالي صافي أصول	2,218,907,113	1,409,466,005	451,365,225	1,409,466,005	إجمالي صافي أصول
إجمالي صافي التزامات	1,928,205,693	1,180,744,877	227,219,017	1,180,744,877	إجمالي صافي التزامات
إجمالي صافي صافي أصول	290,701,420	228,721,128	224,146,208	228,721,128	إجمالي صافي صافي أصول

إجمالي صافي أصول غير نقدية
إجمالي صافي أصول نقدية
إجمالي صافي أصول
إجمالي صافي التزامات غير نقدية
إجمالي صافي التزامات نقدية
إجمالي صافي التزامات
إجمالي صافي صافي أصول
إجمالي صافي صافي التزامات

شركة السويدي للتأمينات

المعلومات المتعلقة بالبيانات السنوية - 31 ديسمبر 2010

البيانات بالدينار - 31 ديسمبر 2010

البيانات السنوية	التأمينات	التأمينات المتوقعة	التأمينات المتوقعة وبمعدل سنوي	التأمينات المتوقعة (بمعدل سنوي)	التأمينات (بمعدل سنوي)	التأمينات (بمعدل سنوي)	التأمينات (بمعدل سنوي)	التأمينات (بمعدل سنوي)
1 471 870 707	-	-	140 443 700	17 300 204	194 128 819	474 280 448	1 441 007 000	التأمينات المتوقعة
1 471 070 873	-	-	130 873 787	18 423 083	112 450 864	-	1 407 076 947	التأمينات المتوقعة

1 378 431 000	-	431 817 439	40 334 393	281 814 440	474 280 448	2 230 128 403	التأمينات المتوقعة
---------------	---	-------------	------------	-------------	-------------	---------------	--------------------

-	(2 120 208 017)	(8 882)	02 113 044	14 308 012	07 374 810	2 110 044 077	التأمينات المتوقعة
1 378 431 000	(2 120 208 017)	431 817 439	1 07 40 881	097 07 003	430 210 208	0 000 713 440	التأمينات المتوقعة
(2 110 770 011)	2 120 208 017	(431 817 439)	(14 006 744)	(434 817 439)	(430 880 800)	(0 378 910 170)	التأمينات المتوقعة
777 770 989	-	46 710 814	22 103 197	132 177 744	09 774 408	411 702 870	التأمينات المتوقعة
(127 881 001)	-	(20 807 707)	(0 073 231)	(411 001)	(24 214 212)	(87 220 744)	التأمينات المتوقعة
097 874 433	-	13 204 112	18 874 977	171 210 193	30 210 187	320 120 071	التأمينات المتوقعة

108 214 221	التأمينات المتوقعة						
(183 223 210)	التأمينات المتوقعة						
(12 008 020)	التأمينات المتوقعة						
(23 977 881)	التأمينات المتوقعة						
(17 444 240)	التأمينات المتوقعة						
(1 188 789)	التأمينات المتوقعة						
777 214 078	التأمينات المتوقعة						

البيانات السنوية	التأمينات المتوقعة	التأمينات المتوقعة	التأمينات المتوقعة	التأمينات المتوقعة	التأمينات المتوقعة	التأمينات المتوقعة	التأمينات المتوقعة
4 124 037 494	1 220 333 432	1 104 291 444	783 037 405	704 883 434	2 000 490 077	3 711 087 109	التأمينات المتوقعة
(0 783 088 114)	(3 232 237 047)	(210 010 132)	(41 491 744)	(320 018 032)	(001 244 439)	(490 490 784)	التأمينات المتوقعة

780 214 470	08 401 433	141 103 238	10 223 214	23 217 148	227 021 409	124 808 118	التأمينات المتوقعة
-------------	------------	-------------	------------	------------	-------------	-------------	--------------------

٢٤- إيرادات تشغيل أخرى

الثلاثة أشهر المنتهية في	الثلاثة أشهر المنتهية في	الستة أشهر المنتهية في	الثلاثة أشهر المنتهية في	
٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	مخصصات انقضي الغرض منها
٤٨ ٣٧٤ ٣١٥	٤٣ ٣٤٩ ٠٣٢	٥ ٧٤١ ١٣٢	٣ ١١٣ ٨٩٧	أرباح رأسمالية وإيرادات أخرى
٦٠ ٣٧٥ ٠٣١	٣٧ ٦٦٦ ٨٩٨	٩٩ ٦٨٦ ٧٣١	٨٧ ١٩١ ٨٧٨	
<u>١٠٨ ٧٤٩ ٣٤٦</u>	<u>٨١ ٠١٥ ٩٣٠</u>	<u>١٠٥ ٤٢٧ ٨٦٣</u>	<u>٩٠ ٣٠٥ ٧٧٥</u>	

٢٥- مصروفات تشغيل أخرى

الستة أشهر المنتهية في	الثلاثة أشهر المنتهية في	الستة أشهر المنتهية في	الثلاثة أشهر المنتهية في	
٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	مخصصات
٢ ٩٠٩ ٣٢٥	١ ١٦٩ ٥٠٨	٥ ٢٢٦ ٤٣٠	(٢ ٢٨٠ ٤١٦)	الانخفاض في قيمة العملاء
٢ ٨٥٠ ٥٨٨	٢ ٨٥٠ ٥٨٨	١٩ ٢٦٤ ٢٩٨	٢ ١٤١ ٥٧٩	خسائر استثمارات في شركات شقيقة
٢ ٦٢٨ ٥٣٦	١ ٤١٥ ٢٣٤	-	-	أخرى
<u>٦ ١٢٠ ٠٧٩</u>	<u>٢ ٦٩٦ ٦٤٥</u>	<u>١٢ ٨٠٦ ٤٤٠</u>	<u>٤ ٦٩٧ ١٢٩</u>	
<u>١٤ ٥٠٨ ٥٢٨</u>	<u>٨ ١٣١ ٩٧٥</u>	<u>٣٧ ٢٩٧ ١٦٨</u>	<u>٤ ٥٥٨ ٢٩٢</u>	

٢٦- صافي تكلفة التمويل

الستة أشهر المنتهية في	الثلاثة أشهر المنتهية في	الستة أشهر المنتهية في	الثلاثة أشهر المنتهية في	
٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	إيرادات تمويلية
١١ ٠٣٤ ٥١٢	٥ ٦٦٨ ٣٩٧	٢ ٠٠٨ ٢٥٥	٧١٠ ٦٩٦	فوائد دائنة
-	(١ ٥٨١ ٦١١)	٤٦ ٢٤٧ ٩٢٩	-	أرباح فروق عملة
٢٦ ٢٤٧ ٨٢٨	٩ ٤٧٩ ٧٦٧	٢٠ ٧٩١ ٣١٣	١١ ٥٦٣ ٣٦٠	عائد أذون خزانة وصناديق استثمار
<u>٣٧ ٢٨٢ ٣٤٠</u>	<u>١٣ ٥٦٦ ٥٥٣</u>	<u>٦٩ ٠٤٧ ٤٩٧</u>	<u>١٢ ٢٧٤ ٠٥٦</u>	
(١٠٨ ٣٧٤ ٨٢٣)	(٤٧ ٤٦٣ ٠٣٧)	(١١٨ ٤٩٨ ٧٩٥)	(٦٥ ٩٥٩ ٥٨٩)	مصروفات تمويلية
(٢٢ ٨٣٥ ٥٠١)	(٢٢ ٨٣٥ ٥٠١)	(٣٠ ٧١٤ ٨٦٥)	(٣٠ ٧١٤ ٨٦٥)	فوائد ومصروفات تمويلية
(١٣١ ٢١٠ ٣٢٤)	(٧٠ ٢٩٨ ٥٣٨)	(١٤٩ ٢١٣ ٦٦٠)	(٩٦ ٦٧٤ ٤٥٤)	خسائر فروق عملة
<u>(٩٣ ٩٢٧ ٩٨٤)</u>	<u>(٥٦ ٧٣١ ٩٨٥)</u>	<u>(٨٠ ١٦٦ ١٦٣)</u>	<u>(٨٤ ٤٠٠ ٣٩٨)</u>	صافي تكلفة التمويل

٢٧- الارتباطات الرأسمالية

بلغت قيمة الارتباطات الرأسمالية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ ١٠٠ مليون جنيه مصري وفي ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ مبلغ ٢٨٥ مليون جنيه مصري ومن المتوقع أن يتم سداد هذه الالتزامات خلال عام من تاريخ الميزانية المجمعة.

٢٨- الالتزامات المحتملة

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
٨٤٥ ٥٩٥ ٨٠٩	١٣٠٧٧٠١٢٠٦

الجزء غير المغطى من خطابات الضمان والإعتمادات المستندية

٢٩- الأطراف ذوى العلاقة

تتمثل الأطراف ذوى العلاقة في مساهمي الشركة الأم والشركات التي يمتلك فيها مساهمي الشركة أسهم تخول لهم حق السيطرة أو ممارسة تأثير قوى على هذه الشركات. وتتمثل للمعاملات مع تلك الأطراف بصفة أساسية في بيع منتجات تامة للصنع، وقد بلغ إجمالي المبيعات للأطراف ذوى العلاقة والمتمثلة في شركات زميلة خلال الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ ما قيمته ٢٥٨ مليون جنيه مصري.

وفيما يلي بيان بالأرصدة الناتجة عن هذه المعاملات:

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	المدرج ضمن الأصول المتداولة
جنيه مصري	جنيه مصري	بند مستحق من أطراف ذوى علاقة
٦٥ ٨٥٧ ٤٤٨	٧٤ ٦٢٧ ٥٩٩	السويدي للأدوات والكابلات
١٩ ٤٢٠ ٩٨٦	-	إيتالسميا
١٦٦ ٢٨٢ ٧٥١	-	أم تورييس أوليفيج - اسبانيا
٤ ٢٩٧ ٨٧٥	٣ ١٧٨ ٩٤٨	السويدي للصناعات الحديدية
٢ ١٣٦ ٠١٦	٨ ٣٨٢ ٨٤٧	سكرا سرايفو
١ ٤٤٨ ٤٨٤	٢ ٨٦٦ ٥٢٥	سكرا ماليزيا
٨ ٦٦٣ ٠٩٩	-	المتحدة للصناعات الكهربائية
-	٣٣ ٣٢٨ ٣٨٥	مجموعة قطر للأستثمار
-	٣٧ ٨٥١ ٨٨٤	شركة أعمال للقابضة
-	١٠ ٧٢٢ ٩٤٥	مصر للمشروعات للميكانيكية - كهروميكيا
-	٢ ٥٩١ ٤٧٢	للشركة للهندسية للصناعات والتشييد - سيبالك
-	١ ٥٥٤ ٩٣١	سياج انترناشيونال
-	١ ٠٨٨ ٢٨٦	ثري نتوركس - مصر
-	١ ٠٢٥ ٥٧٤	ثري نتوركس - سينغابور
١٠٤ ٣٦٠	٦ ٩١٢ ٩٨٧	جاري المساهمين
٧ ٤٤٢ ٤٣٨	٤ ٣٨٤ ٣٢٥	أخرى
٢٧٥ ٦٥٣ ٤٥٧	١٨٨ ٥١٦ ٧٠٨	

شركة السويدى للكابلات

الإيضاحات المنبئة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	المدرج ضمن الالتزامات المتداولة
جنيه مصري	جنيه مصري	المستحق لأطرافه ذوي علاقة
٥ ٥٤٧ ٢١٩	٥ ٧٤٨ ٠٧٩	جاري للمساهمين
-	٢٢ ٧٤٣ ٦٣٧	للمتحدة للمحولات - السعودية
-	٥ ٥٧٧ ٠٦٦	للشركة الهندسية للصناعات والتشييد - سيياك
-	٤ ٩١٣ ٩٩٠	للهيئة القومية للكهرباء
-	٢ ٣٤٨ ٦١٨	الاهرلم
٢ ٥٩٣ ٣٨٥	٢ ٥٥٤ ٢٤٨	توماس أند بيتس
١٢ ٥٣٣ ٦٨٩	٨ ٥٣٢ ٨٧٢	هيئة للتصنيع الحربي
٤ ٠٣٩ ٩٤٧	٢ ٠٢٩ ٤٤٩	سياج إنترناشيونال
١٧ ٠٣١ ٩٠٨	١٧ ٠٢٧ ٣٣٤	الكاظمي
٥ ٤٩٠ ٠٠٠	٥ ٦٨٠ ٠٠٠	مسعود جيد
-	٢ ٠١٨ ٢٩٧	مجموعة قطر للاستثمار
-	١ ٧٥٣ ١٠٤	زيمكو
-	١ ٦٩٤ ٣٩٦	أسكرا ماليزيا
-	١ ٨٨٠ ٨٨١	ايفه إف سي نتوركس
١ ٢٣٢ ٦٢٠	٢٥٦ ٨٢١	ايماس للأظمة الحديثة المتقدمة
٦ ٣٠٣ ٧٦٠	٥ ٥٢٧ ٩١٩	أخرى
<u>٥٤ ٧٧٢ ٥٢٨</u>	<u>٩٠ ٢٨٦ ٧١١</u>	

الشركات التابعة

فيما يلي بيان بكافة استثمارات للشركات التابعة لشركة السويدى للكابلات في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ والتي تم إدراجها بالقوائم المالية:

نسبة المساهمة (%)	طبيعة المساهمة	بلد التأسيس	تاريخ الاستحواذ/التأسيس	الشركة التابعة
٩٨,٠٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٥/٦/٢١	الشركة المصرية للصناعات المتطورة (شركة مساهمة)
٩٩,٨٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٥/٦/٢٣	الشركة المتحدة للمعادن (شركة مساهمة)
٩٩,٩٠	مباشرة	مصر	٢٠١٥/٨/٢٥	شركة للسويدى لصناعة البلاستيك- سيد بلاست (شركة مساهمة)
٩٩,٩٨	مباشرة	مصر	٢٠٠٥/١٢/٢٥	شركة ليجيتك للكابلات (شركة مساهمة)
٩٩,٩٨	مباشرة	مصر	٢٠٠٥/١٢/٢٥	للشركة المتحدة للصناعات (شركة مساهمة)
٤٩,٦٠	غير مباشرة	مصر	٢٠٠٦/٢/٢٢	شركة إيلامتى مولد (شركة مساهمة - تابعة للشركة المصرية للصناعات المتطورة)
٩٩,٩٦	مباشرة	مصر	٢٠٠٦/٤/١٩	شركة السويدى إلكتروك (شركة مساهمة)
٩٩,٩٤	مباشرة	مصر	٢٠٠٦/١١/٢	للشركة المتحدة للأسلاك (شركة مساهمة)
٩٩,٩٣	مباشرة	مصر	٢٠٠٦/١٢/٢٤	للشركة المصرية لصناعة البلاستيك- ايجي بلاست (شركة مساهمة)
٩٩,٤٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٧/٢/٢١	شركة السويدى للكابلات - مصر (شركة مساهمة)
٧٤,٠٠٠	مباشر غير مباشر	مصر	٢٠٠٧/٦/٢١	شركة البحر الأحمر للنحاس
٩٧,٠٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٧/١٠/٢١	شركة السويدى الإلكترونيك لنقل وتوزيع لطاقة

شركة السويدي للكابلات

الإيضاحات المتعلقة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

٥٠,٠٠٠	مباشرو غير مباشر	مصر	٢٠٠٧/٩/٢٧	شركة بيرليميزر لتنمية المناطق الصناعية
٩٦,٠٠٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٧/٩/٢٧	شركة السويدي الكترريك للجهد العالي
٩٦,٠٠٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٨/١/١٠	شركة السويدي سيدكو للخدمات البترولية
٩٩,٠٠٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٨/٢/١٨	شركة اسكرا اسكو لقياس الطاقة- مصر
٩٩,٩٠٠	مباشرة	سلوفينيا	٢٠٠٨/١/١	شركة اسكرا اسكو سلوفينيا
٧٠,٠٠٠	مباشرة وغير مباشرة	مصر	٢٠٠٨/٦/٣٠	الشركة المصرية لصناعات العازلات
٩٩,٨	مباشرة	مصر	٢٠٠٨/١٢/٢١	شركة السويدي للكترريك للتجارة و التوزيع
٤٩,٠٠٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٨/٨/١٧	شركة سياج السويدي للأبراج
٩٩,٨	مباشرة	مصر	٢٠٠٨/٧/١٠	شركة السويدي لتوليد الطاقة من الرياح
٧٥,٠٠٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٨/١٢/٣١	شركة مشروعات نظم القوي مصر
٩٩,٦٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٨/١٢/٣١	شركة ديزرت ويند
٤٩,٩٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٩/٣/٣١	شركة السويدي لريش توربينات الرياح
٤٩,٩٠	مباشرة	زامبيا	٢٠٠٩/٣/٣١	السويدي الكترريك للهندسة والتجارة - زامبيا
٥٠,٠٠٠	مباشرة وغير مباشرة	مصر	٢٠٠٩/٩/٣٠	الأولي لتنمية المناطق الصناعية
٩٦,٩٠	غير مباشرة	السودان	٢٠٠٩/١٢/٣١	السويدي لتوزيع للطاقة
٨٩,٩٩٨	مباشرة وغير مباشرة	مصر	٢٠١٠/٦/٣٠	العالمية لتكنولوجيا البحث العلمي والتطوير وأجهزة للقياس
٦٥	مباشرة	مصر	٢٠١٠/٦/٣٠	شركة رواد للهندسة الحديثة
٤٧,٥	مباشرة	مصر	٢٠١٠/٦/٣٠	شركة بيراميدز زونا فرنكا - مصر
٩٩,٩٨	غير مباشرة	مصر	٢٠١٠/٦/٣٠	شركة ايتالمسيا لصناعة الأدوات الكهربائية ضد الانفجار الشركات التابعة لشركة السويدي إلكترريك
٩٥,٩٨	غير مباشرة	سوريا	٢٠٠٦/٢/٢٨	شركة السويدي للكابلات - سوريا (شركة مساهمة)
٧٠,٠٠٠	غير مباشرة	للسودان	٢٠٠٦/٢/١٣	السودانية المصرية للصناعات الكهربائية المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة)
٩٩,٩٨	غير مباشرة	للسودان	٢٠٠٦/٢/١٣	جياذ للسويدي للنقل المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة)
٤٥,٠٠٠	غير مباشرة	للسودان	٢٠٠٦/٢/١٣	كابلات جياذ السويدي المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة)
٧٠,٨٣	غير مباشرة	غانا	٢٠٠٦/٢/١٠	السويدي إلكترريك غانا المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة)
٢٤,٥٠	غير مباشرة	قطر	٢٠٠٦/٤/٢٠	شركة للسويدي للكابلات - قطر (شركة ذات مسئولية محدودة)
٩٩,٦٤	غير مباشرة	للجزائر	٢٠٠٦/١٠/٣	شركة للسويدي للكابلات - الجزائر (شركة مساهمة)
٩٥,٩٨	غير مباشرة	سوريا	٢٠٠٦/١٠/٣٠	شركة السويدي إلكترريك - سوريا (شركة مساهمة)
٥٠,١٠٠	غير مباشرة	قطر	٢٠٠٨/٥/٩	شركة سينيار القابضة
٥٠,١٠٠	غير مباشرة	العراق	٢٠٠٧/١٠/٧	السويدي للكابلات أربيل (شركة مساهمة)
٩٨,١٠٠	غير مباشرة	سوريا	٢٠٠٧/٧/٢٢	السويدي للبلاستك سوريا (سيد بلامت) شركة مساهمة
٦٠,٠٠٠	غير مباشرة	السعودية	٢٠٠٦/١٢/٢٤	شركة السويدي للكابلات المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة)
٧٠,٠٠٠	غير مباشرة	اليمن	٢٠٠٧/٥/١٣	شركة السويدي للكابلات اليمن

شركة السويدى للكابلات

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

٤٩,٠٠	غير مباشرة	للكويت	٢٠٠٨/٠٢/١٨	شركة السويدى للكابلات الكويت
٩٩,٥٠	غير مباشرة	مالاوي	٢٠٠٧/٠٥/١٣	شركة السويدى للكابلات مالاوي
١٠٠,٠٠	غير مباشرة	الصين	٢٠٠٨/١ / ١	شركة بارر لسبير الصين
٤٥,٥٦	غير مباشرة	قطر	٢٠٠٨/٥ / ٩	شركة الدوحة للكابلات
٦٠,٠٠	مباشرة	زامبيا	٢٠٠٩/٣/٣١	السويدى الكترىك زامبيا المحدودة
٩٤,٧٤	مباشرة	نيجيريا	٢٠٠٩/٣/٣١	السويدى الكترىك نيجيريا للمحدودة
٩٥,٠٠	مباشرة	أثيوبيا	٢٠٠٩/٣/٣١	السويدى للكابلات لأثيوبيا
٥٥,٠٠	مباشرة	ليبيا	٢٠٠٩/٩/٣٠	شركة ليبيا لصناعة الكوابل المشتركة
٩٧	غير مباشرة	الجزائر	٢٠٠٩/١٢/٣١	شركة السويدى للكترىك لنقل وتوزيع الطاقة
٩٩,٩٨	مباشرة وغير مباشرة	مالطا	٢٠٠٩/١٢/٣١	شركة لسكرا - مالطا
١٠٠,٠٠	مباشرة وغير مباشرة	مصر	٢٠٠٩/١٢/٣١	شركة البحر الأحمر للصناعات المعدنية
٦٠	غير مباشرة	مصر	٢٠١٠/٣/٣	شركة ام . ايه . لس للتجارة والمقاولات
٩٠	غير مباشرة	اسبانيا	٢٠١٠/١/١٠	شركة لم . توريس
٦٠	غير مباشرة	السعودية	٢٠١٠/٣/٣١	الشركة المتحدة للصناعات الكهربائية
٩٩,٩٧	مباشرة وغير مباشرة	مالطا	٢٠٠٩/١٢/٣١	شركة سويج - مالطا
٧٥	غير مباشرة	الإمارات	٢٠١٠/٦/٣٠	ثري ديليو للشبكات - الإمارات

* بدءا من ٢٠١٠/١/١ تم دمج شركة العربية للكابلات في شركة إيجيكتك للكابلات .

٣- الموقف الضريبي

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

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

الشركات التابعة في مصر الخاضعة للضريبة

شركة السويدى لصناعة البلاستيك

شركة بيرميدز لتنمية الصناعات

شركة السويدى ليكترىك للتجارة والتوزيع

شركة مشروعات نظم القوى مصر - منكور

الشركة المصرية لصناعة العازلات

اسكرا لسكور لقياس الطاقة- مصر

شركة إيجيكتك للكابلات

شركة الأولى لتنمية المناطق الصناعية

شركة للمتحدة للصناعات

الشركة المصرية للصناعات المتطورة

شركة ليلامتى مولد

شركة سياج السويدى للأجراج

- شركة السويدي لتوليد الطاقة من لرياح
- شركة ديزرت ويند
- شركة السويدي لريش توربينات الرياح
- شركة أم ليه لس للتجارة و المقارلات
- شركة للعالمية لتكنولوجيا البحث العلمي والتطوير وأجهزة للقياس
- شركة رواد الهندسة للحديثة
- شركة بيراميدز زونا فرانكا - مصر

الشركات التابعة خارج مصر و الخاضعة للضريبة

- شركة السويدي للكابلات - قطر
- شركة السويدي للكابلات - السعودية
- شركة السويدي للكابلات - مالاي
- شركة اسكرا لمكر - مولفينا
- السويدي للكابلات أربيل للعراق
- السويدي للكابلات - الكويت
- باور إمبير الصين
- شركة سينيار القابضة - قطر
- شركة الدوحة للكابلات - قطر
- شركة السويدي للكتريك للهندسة والتجارة - زامبيا
- شركة ليبيا لصناعة الكوابل المشتركة
- شركة نقل و توزيع الطاقة - الجزائر
- شركة توزيع الطاقة - السودان
- للسودانية المصرية للصناعات الكهربائية المحدودة
- جياذ السويدي للنقل المحدود
- شركة لم . توريس - اسبانيا
- شركة المتحدة للصناعات الكهربائية - السعودية
- شركة اسكرا مالطا
- شركة سويج مالطا

شركات المنطقة الحرة في مصر

- شركة السويدي اليكتريك
- شركة لبحر الأحمر للنحاس
- شركة السويدي اليكتريك للجهد العالي
- شركة السويدي اليكتريك للنقل وتوزيع الطاقة
- شركة سيدكو للخدمات للبتروولية
- شركة لبحر الاحمر للصناعات المعدنية

شركات المنطقة الحرة خارج مصر

شركة السويدى اليكترويك - عانا

شركة نري دبلليو للشبكات - الامارات

الشركات التابعة في مصر التي ما زالت في فترة الإعفاء الضريبي

نهاية فترة الإعفاء الضريبي

٢٠١٧/١٢/٣١

الشركة المصرية لصناعة البلاستيك (إيجي بلاست)

٢٠١٠/١٢/٣١

الشركة المتحدة للمعادن

٢٠١٧/١٢/٣١

الشركة المتحدة للأسلاك

٢٠١٨/٥/١٧

شركة السويدى للكابلات مصر

٢٠١٩/١٢/٣١

شركة ايتالسميا لصناعة الانوات للكهربائية ضد الانفجار

الشركات التابعة خارج مصر التي ما زالت في فترة الإعفاءات الضريبية

نهاية فترة الإعفاء الضريبي

٧ سنوات من بداية الإنتاج

شركة السويدى للكابلات اليمن

٣ سنوات من بداية الإنتاج

شركة السويدى للكابلات - الجزائر

٢٠١٠/١١/٢٦

شركة السويدى للكابلات - موريا

٢٠١١/١٠/٢٠

شركة للسويدى اليكترويك - سوريا

٥ سنوات من بداية الإنتاج

شركة سيد بلاست - سوريا

٢٠١٢/١٢/١٤

شركة جياذ السويدى

٥-٢ سنوات من تاريخ بداية الإنتاج

شركة للسويدى الكتريك زامبيا المحدودة

سنتين من بداية الإنتاج

شركة السويدى الكتريك نيجيريا المحدودة

٥-٢ سنوات من تاريخ بداية الإنتاج

شركة السويدى للكابلات أثيوبيا

٣١- الاستحواذ على الشركات التابعة

الاستحواذ على شركة ام . تورييس

قامت المجموعة خلال الفترة بالاستحواذ على حصة حاكمة في شركة ام . تورييس الاسبانية، وكانت نسبة مساهمة الشركة في السابق تمثل ٣٠ % من تلك الشركة، وخلال يناير ٢٠١٠ قامت الشركة بالاستحواذ على ٦٠ % من تلك الشركة وقد تم تجميع الشركة ضمن قوائم المجموعة من ذلك التاريخ، هذا وقد بلغت الشهرة المبدئية عند الاقتناء مبلغ ١٥٤ مليون جنيه مصري، وسيتم تحديد القيمة العادلة لأصول والتزامات الشركة خلال عام من الاقتناء بواسطة خبير مستقل.

شركات أخرى مستحوذ عليها خلال الفترة

قامت المجموعة خلال الفترة بالاستحواذ على حصة سيطرة في كل من شركة رواد الهندسة الحديثة بنسبة مساهمة ٦٥% وشركة نري دبلليو للشبكات - الإمارات بنسبة مساهمة ٧٥% وشركة بيراميدز زونافرنكا - مصر بنسبة مساهمة ٤٧,٥% وشركة ايتالسميا لصناعة الأنوات الكهربائية ضد الانفجار بنسبة مساهمة ٩٩,٩% وقد تم تجميع هذه الشركات ضمن قوائم المجموعة خلال الفترة ، وقد بلغت الشهرة للمبدئية عند الاقتناء لهذه الشركات مبلغ ٧٨٩ ٢٠٤ ١٢ جنيه مصري، وسيتم تحديد القيمة العادلة لأصول والتزامات الشركات المقتناة خلال عام من الاقتناء بواسطة خبير مستقل.

٣٢- المدفوعات المبنية على أسهم

قامت الجمعية العامة للشركة بتاريخ ١٣ أبريل ٢٠٠٨ بإصدار ٢٠٠ ألف سهم بالقيمة الاسمية و البالغة ١٠ جنيه مصري وذلك لنظام إثابة وتحفيز العاملين والمديرين طبقاً للقرار الوزاري رقم ٢٨٢ لسنة ٢٠٠٥ وعلى أن يتم سداده هذه الزيادة خصماً من الأرباح المرحلة للشركة. ويتضمن نظام التحفيز والإثابة للعاملين منح المستفيدين من النظام لسهم مجانية على أن يتم توزيع الأسهم الممنوحة للمستفيد على عدة سنوات كالتالي:

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

وتبلغ القيمة العادلة للمدفوعات المبنية على أسهم في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ ما يلي:

عدد الأسهم الممنوحة في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨	١٢٦.٠٠٠
الأسهم التي تم ممارستها حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٠	١٦.٢٠٠
رصيد الأسهم في ٣٠ يونيو ٢٠١٠	١٠٩.٨٠٠
القيمة العادلة	٥.٥٨٥.٠٠٠

٣٣- التأجير التمويلي

قامت لشركة ببيع بعض الأصول الثابتة وإعادة استئجارها تمويلها من الشركة الدولية للتأجير التمويلي (انكوليس) بموجب عقود بيع لبتدائية بمبلغ وقدره ٣١٨ ٢٨٣ ٣٢ دولار امريكي فقط والمعادل لمبلغ ٩٦٠ ٩٩٠ ١٨١ جنيه مصري والذي يمثل صافي القيمة للفقترية لهذه الأصول. وقد قامت الشركة بإعادة استئجار تلك الأصول من الشركة الدولية للتأجير التمويلي (انكوليس) بموجب عقود تأجير تمويلي بمبلغ ١٠٠ ٠١٠ ٣٦ دولار امريكي يسدد بواقع ٥٠٥ ٨٠٠ ١ دولار امريكي قسط ربع سنوي بعدد ٢٠ قسط خلال مدة العقود. كما يحق لشركة السويدى للكيبلات خيار شراء المال للموخر محل التعاقد عند انتهاء مدة الإيجار خلال شهرين من تاريخ نهاية العقد بمبلغ ٤ جنيه مصري أو في نهاية كل سنة من تاريخ بدأ مدة الإيجار. وقد نتج عن عملية البيع وإعادة الاستئجار أرباح رأسمالية (موجلة) قدرها ٢٨٦ ٢٦٣ ٥ جنيه مصري تقوم الشركة باستهلاكها على مدار أقساط هذه العقود.

٣٤- نصيب السهم في الأرباح

تم حساب نصيب السهم الاسمي في الأرباح وذلك لمساهمي الشركة الأم في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ بناءً على صافي الربح المتاح لمساهمي الشركة الأم والمتوسط للمرجح لعند الأسهم القائمة خلال الفترة وفقاً لما يلي:

الثلثة أشهر المنتهية في ٢٠١٠/٦/٣٠	الثلثة أشهر المنتهية في ٢٠٠٩/٦/٣٠	الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٠/٦/٣٠	الستة أشهر المنتهية في ٢٠٠٩/٦/٣٠	
٢٥٦ ١٦٤ ١٣٤	١٧٦ ٧٩٨ ٠٩٧	٥٠٦ ٩٣٠ ٥٩٠	٣٦٩ ٤٩٧ ٣٠٤	نصيب مساهمي الشركة الأم في الأرباح المتاحة
المتوسط المرجح لعدد الأسهم				
١٣٢ ٢٠٠ ٠٠٠	١٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٣٢ ٢٠٠ ٠٠٠	١٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	رأس المال المصدر
-	١٢ ٠٠٠ ٠٠٠	-	١٢ ٠٠٠ ٠٠٠	إصدار أسهم مجانية (١٣ أبريل ٢٠٠٨)
-	٢٠٠ ٠٠٠	-	٢٠٠ ٠٠٠	إصدار ٢٠٠ ألف سهم لنظام الإثابة (١٣ أبريل ٢٠٠٨)
(٢٠٠ ٠٠٠)	(٢٠٠ ٠٠٠)	(٢٠٠ ٠٠٠)	(٢٠٠ ٠٠٠)	أسهم الخزينة
١٦ ٢٠٠	-	١٦ ٢٠٠	-	ممارسة الاسهم الممنوحة
١٣٢ ٠١٦ ٢٠٠	١٣٢ ٠٠٠ ٠٠٠	١٣٢ ٠١٦ ٢٠٠	١٣٢ ٠٠٠ ٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم

٣٥- الأزمات المالية وإدارة المخاطر المتوقعة بها

تتمثل للمخاطر 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. كما أن مجلس إدارة الشركة لديه كافة الصلاحيات والمسئوليات اللازمة لتحديد إطار إدارة المخاطر والإشراف عليها. ولا تستخدم إدارة الشركة المشتقات المالية لتغطية تلك المخاطر.

خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان في تعرض الشركة لخسائر مالية في حالة عدم قدرة الأطراف المتعاملة معهم تنفيذ تعاقدهم مع الشركة. هذا وينشأ هذا الخطر من العملاء والأرصدة المدينة ويتمثل إجمالي خطر الائتمان في الأتي :

(القيمة بالمليون جنيه)

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
٢٦٥٦	٣٤٤٠	عملاء ومديون وأرصدة مدينة أخرى
١٠٢٦	١٠١٦	نقدية و استثمارات
<u>٣٦٨٢</u>	<u>٤٤٥٦</u>	الإجمالي
		أعمار المديون والحسابات المدينة

تتمثل أعمار المديون و الحسابات المدينة في التالي:

(القيمة بالمليون جنيه)

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
١٧	٢٠	أرصدة لم تستحق بعد
١٠٨٤	١١٧٦	مستحق من ٣٠ يوم
٧١٤	٨٦٦	رصيد من ٣١ يوم-١٢٠ يوم
٥٢٢	٦٨٠	رصيد من ١٢١ يوم-١٨٠ يوم
٢٦١	٦١١	مستحق لكثر من ١٨٠ يوم
٥٨	٨٧	أخرى
<u>٢٦٥٦</u>	<u>٣٤٤٠</u>	

خطر السيولة

يشتمل خطر السيولة في عدم قدرة الشركة على سداد التزاماتها وفقاً للشروط التعاقدية مع الغير. وتقوم إدارة الشركة بصورة دورية بالتأكد من توافر السيولة اللازمة لمسداد الالتزامات في مواعيد استحقاقها بدون تحمل خسائر أو المخاطرة بسمعة الشركة.

وتعمل إدارة الشركة على الاحتفاظ بأرصدة نقدية تسمح بسداد الالتزامات في مواعيد استحقاقها وذلك دون الأخذ في الاعتبار أية آثار غير عادية لا يمكن توقعها مثل الكولت الطبيعية. إن جميع المستحقات لموردي الشركة سيتم مداها خلال فترة اقل من ٩٠ يوم من تاريخ الفاتورة أو نشأة الالتزام.

(القيمة بالآلف جنيه)

أخرى	أكثر من عام	٦-١٢ شهر	أقل من ٦ شهور	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٤٠	٣١٣	٨٩٤	٦٠٥	موردون ودائنون وأرصدة دائنة
-	١١١٩	٦٤١	٣٢٠٧	مستحق للبنوك

خطر أسعار الصرف

فيما يلي بيان بأرصدة الأصول والالتزامات المالية بالعملة المختلفة في ٣٠ يونيو ٢٠١٠:-

(القيمة بالآلف جنيه)

٢٠٠٩/١٢/٣١			٢٠١٠/٦/٣٠			
جنيه	يورو	دولار أمريكي	جنيه	يورو	دولار أمريكي	
٧٢٢	٦٨٢ ٣٧٠	٧١٧ ٣٩٤	٣ ٤٠٢	٣٩٨ ٣٩٨	٧٩٨ ٧٠٥	الأصول المالية
٢٤٣	٨٧٥ ٤٦٤	١ ٤٣٣ ٨٦٣	١ ٦٣٥	٢٩٢ ٤٤٣	٤ ٠١٧ ٤٢٨	الالتزامات المالية

وفيما يلي أسعار العملات الأجنبية الهامة السائدة خلال الفترة:

(القيمة بالجنيه المصري)

متوسط أسعار الصرف		أسعار الإقفال		
٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠١٠	
٥,٦٠	٥,٥٩	٥,٤٩	٥,٦٨	دولار أمريكي
٨,٠١	٧,٤٧	٨	٦,٩٣	يورو

خطر سعر الفائدة

فيما يلي موقف معدل الفائدة لأنواع المالية المحملة بفوائد :

(القيمة بالمليون جنيه)

صافي القيمة الدفترية

٢٠٠٩/١٢/٣١		٢٠١٠/٦/٣٠		
١١٩	١١١			<u>معدلات فوائد ثلثة</u>
(١ ١٣٣)	(١ ٠٣٥)			أصول مالية
(١ ٠١٤)	(٩٢٤)			التزامات مالية
٤٠٨	١٩			<u>معدلات فوائد متغيرة</u>
(١ ٢٨٧)	(١ ٣٩٤)			أصول مالية
(٨٧٩)	(١ ٣٧٥)			التزامات مالية

وتتراوح معدلات الفائدة على الأدوات المالية ما يلي :

دولار	يورو	جنيه	
١,٧٥	٢	١٠	أصول مالية
٢,٧٥	٢,٥	١٠,٧٥	التزامات مالية