

الفترة المالية المنتهية فى 30 يونيو 2012 (المجمعة)

القاهرة 2 سبتمبر 2012

أهم نتائج أعمال الشركة عن الفترة المالية المنتهية فى 30 يونيو 2012 :

- 1- لقد انخفضت الإيرادات فى النصف الأول لعام 2012 بنسبة 5% مقارنة بالنصف الأول لعام 2011 حيث بلغت قيمة الإيرادات فى النصف الأول لعام 2012 مبلغ 7.13 مليار جم مقارنة ب 7.49 مليار جم فى النصف الأول لعام 2011.
- 2- انخفض مجمل الربح فى النصف الأول لعام 2012 بنسبة 4 % حيث بلغ 947 مليون جم مقارنة ب 982 مليون جم فى النصف الأول لعام 2011.
- 3- انخفض صافى الربح فى النصف الأول لعام 2012 حيث بلغ 130 مليون جم مقارنة ب 332 مليون جم فى النصف الأول لعام 2011.

و فيما يلى ملخص للإيرادات المحققة فى النصف الأول لعام 2012 من القطاعات المختلفة مقارنة مع نفس الفترة لعام 2011:

المتغير + / (-)	الفترة المالية المنتهية فى 30 يونيو 2011 مليون جنيه	الفترة المالية المنتهية فى 30 يونيو 2012 مليون جنيه	المنتج
-4%	5,711	5,473	الكابلات و الاسلاك و المواد الخام
-16%	1,082	909	المنتجات الكهربائية
8%	693	745	مشروعات المقاولات
-5%	7,486	7,127	مجموع الإيرادات

- تمثل الكابلات و الاسلاك 77 % من اجمالى مبيعات الشركة و تمثل المنتجات الكهربائية 10%، و مشروعات المقاولات 13% و ذلك فى النصف الأول لعام 2012.

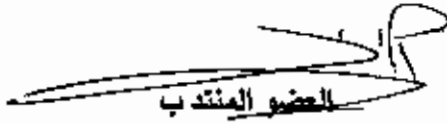
T. Y

الفترة المالية المنتهية في 30 يونيو 2012 (المجمعة)

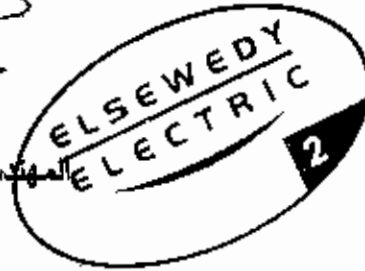
و فيما يلي ملخص مساهمة كل قطاع في مجمل الربح:

التغير + / -	الفترة المالية المنتهية في 30 يونيو 2011 مليون جنيه	الفترة المالية المنتهية في 30 يونيو 2012 مليون جنيه	المنتج
-1%	578	575	الكابلات و الاسلاك
-25%	240	181	المنتجات الكهربائية
17%	164	191	مشروعات المقاولات
-4%	982	947	المجموع

- تمثل الكابلات و الاسلاك 61% من اجمالي مجمل ربح الشركة و تمثل المنتجات الكهربائية 20%، و مشروعات المقاولات 19% ذلك في النصف الاول لعام 2012.


العضو المنتدب

المهندس / احمد احمد صادق السويدي



T.Y

شركة السويدى اليكتروك

شركة مساهمة مصرية

القوائم المالية الدورية المجمعة

عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٢ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٢

وتقرير القحص المحدود عليها

حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

تليفون: ٢٥ ٣٦ ٢٢ ١١ - ٣٥ ٣٦ ٢٢ ٠٠ (٢٠٢)
تيليكس: ٢٥ ٣٦ ٢٢ ٠٥ - ٣٥ ٣٦ ٢٢ ٠١ (٢٠٢)
البريد الإلكتروني: egypt@kpmg.com.eg
صندوق بريد رقم ٤٨ الأهرام

مرتفعات الأهرام
كيلو ٢٢ طريق ممر الاسكندرية الصحراوي
للهرم - الحيزة - القاهرة الكبرى
كود بريدي: ١٢٥٥٦ الأهرام

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية المراجعة إلى العيادة / أعضاء مجلس إدارة شركة الموبدي الإلكترونيك شركة مساهمة مصرية*

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المراجعة المرفعة لشركة الموبدي الإلكترونيك شركة مساهمة مصرية* في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ وكذا القوائم المراجعة للدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المتعلقة بها عن فترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وبمخصصاً للمسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات المتممة الأخرى . والإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية المراجعة والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتقتصر مسئوليتنا في التوصل الى إستنتاج على هذه القوائم المالية الدورية المراجعة في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود

فيما عدا ما هو موضح في الفقرة التالية ، فقد 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 أسامية من الأشخاص المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية - وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود الأخرى . ويقال 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 نبدى رأياً مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية.

أساس إبداء إستنتاج متحفظ

لم يتم موافقتنا بالقوائم المالية لشركة لييبا لصناعة الكوابل المشتركة - شركة تابعة للمجموعة لم تبدأ نشاطها بعد - وتقرير الفحص المحدود عليها، وتبلغ إجمالي أصول هذه الشركة في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ من واقع البيانات المقننة من الإدارة حوالي مبلغ ٨٥ مليون جنيه مصرى ، ولو استطعنا الحصول على القوائم المالية لذلك الشركة وتقرير الفحص المحدود عليها لكان يمكن ان ينمو الى علمنا ما إذا كان هناك ضرورة لعمل تسوية على القوائم المالية المراجعة من عدمه .

إستنتاج متحفظ

وفيما عدا التسويات على القوائم المالية الدورية المراجعة التي كان من الممكن أن تكون على دراية بها إذا ما تم موافقتنا بالقوائم المالية لأحدى الشركات التابعة وتقرير الفحص المحدود عليها المشار إليها بالفقرة أعلاه ، وفي ضوء فحصنا المحدود ، لم ينمُ إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المراجعة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح - في جميع جوانبها الهامة - عن المركز المالي المجمع للشركة في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ وعن أداؤها المالي المجمع وتدققاتها النقدية المراجعة عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

فقرة إيضاحية

مع عدم إعتبار ذلك تحفظاً على إستنتاجنا أعلاه ، نلغث الإنتباه إلى ما هو وارد بالإيضاح رقم (٣٥) من الإيضاحات المتممه للقوائم المالية ، لم يتم تحديد الأثار المتوقعه نتيجة الأحداث الجارية في الجمهورية العربية السورية علي قيم عناصر بعض الأصول و الإلتزامات و نتائج الأعمال للشركات التابعة في الجمهورية العربية السورية و التي تبلغ إجمالي أصولها ما يعادل مبلغ ٥٧٤ مليون جنيه مصري و تبلغ إجمالي إلتزاماتها ما يعادل مبلغ ٣٧٤ مليون جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ ، و قد تختلف تلك القيم عن النتائج بشكل جوهري حالياً و في الفترات القادمة إذا ما توافرت المعلومات و المؤشرات و الدلالات الموثوق فيها التي يمكن إستخدامها في تحديد مدي و حجم تلك الأحداث علي عناصر البيانات المالية لتلك الشركات التابعة في الفترات القادمة.

KPMG حازم حسن
محاسبون قانونيون ومستشارون

أيهاب فوزى عقل

سجل مهربي حسابات الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٩٦)

KPMG حازم حسن

القاهرة في ٢ سبتمبر ٢٠١٢

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	التوضيح رقم	الأصول
٢ ٤٩٩ ٥٩٧ ٥٢٨	٣ ٢٤٥ ٩٦٠ ١٧٢	(٦)؛(٣-٢)	الأصول طويلة الأجل
٢٥٦ ١٢٨ ٠٠٦	٢٠٩ ٣٦٢ ٧٤٩	(٧)؛(٣-٢)	أصول تامة
١٤ ٦٨٦ ٢٤٧	١٤ ٦٨٦ ٢٤٧	(٨)؛(٥-٢)	مضروعات تحت التنفيذ
١٢ ٧٩١ ٩٩٤	١١ ٩٢٢ ٧٠٧	(١-٣)	استثمارات مالية متاحة للبيع
٢٠٢ ٤٢٥ ٨٨٤	١٢٩ ١٩٦ ٨٨٤	(٩)؛(٤-٢)	استثمار في شركة شقيقة
٢٢٧ ٣١٩ ٩٦٥	٢٣٩ ٤٤٥ ١٤١	(٣٠)؛(٧-٢)	أرصدة مدينة
٣٧ ٢٧٢ ٦١٩	٢٤ ٨١٨ ٩٦٠	(٢٠)	أصول غير مشروعة
٤ ٢٢١ ٢٢٢ ٢٤٢	٢ ٩٩٥ ٤٠٢ ٨٦٦		أصول ضريبية مزجلة
			مجموع الأصول طويلة الأجل
			الأصول المتداولة
٣ ٥٥٢ ٦٤٦ ٧٩٨	٣ ٧٠٥ ٨٠٩ ٩٧٦	(١٠)؛(٨-٣)	مخزون
٤ ٣٩٠ ٧٢٢ ٣٦٧	٤ ٣٧٥ ١٥٢ ٦٣٥	(١١)؛(٤-٢)	عملاء وأوراق قصص ومخزون وأرصدة متبعية أخرى
١٥٥ ٨٩٤ ٤٤٤	١٤٥ ٩٧٢ ٧٦٤	(٢٨)	مستحق من أطراف ذوي علاقة
٤٠١ ٤٥٢ ٣٢٢	٢٥٨ ٠٥٢ ٠٣٦	(١٢)؛(٦-٢)	استثمارات في صندوق استثمار / لنون حوارة
١ ٢٤٢ ٤٥١ ٤٤٧	٩٨٢ ٠٧٩ ١٥٤	(١٣)	للقدية في البنوك والمصارف
٩ ٧٤٤ ١٧٨ ٣٧٤	٩ ٤٦٧ ٠٦٦ ٥٦٥		مجموع الأصول المتداولة
			الالتزامات المتداولة
٤ ٠٦١ ٢٠٣ ٨٠٢	٣ ٦٤٦ ٩٩٧ ٣٢٨	(١٤)؛(١١-٢)	ديون تسهيلات و سحب على المكشوف
٩٢١ ٨١٦ ٠٠٦	٨٢٩ ٨٢٢ ٣٢١	(١٥)؛(١١-٢)	فروض قصيرة الأجل وأضلاع فروع طويلة الأجل مستحقة السداد خلال عام
١٧٥ ٢٢٢ ١٧٦	٢١٢ ٤٢٢ ٨٩٨		أوراق دفع مستحقة للبرك
١ ٩٢٩ ٥٩٦ ٨٥٢	٢ ٢٠٨ ٨٠٨ ٧٧٢	(١٦)؛(٤-٢)	موردون وأوراق دفع ودائون وأرصدة دائنة أخرى
٢٤٠ ٤٦٠ ٥١٠	١٥٥ ٠٨٧ ٥٩٦	(٢٨)	مستحق لأطراف ذوي علاقة
٤٩ ١٢٨ ٤٦٧	٤٦ ٧٥٤ ١٤٨	(١٧)؛(١٠-٢)	مخصصات
-	٢٢٢ ٤١٨ ٠٠٠		دائرتك لترويمات
٧ ٣٧٧ ٤٤٧ ٨١٤	٧ ٢٢٢ ٣٢٢ ٠٧٢		مجموع الإلتزامات المتداولة
٢ ٣٦٦ ٧٣٠ ٥٦٠	٢ ١٢٢ ٧٢٤ ٤٩٢		رأس المال فاعمل
٦ ٠١٧ ٩٦٢ ٨٠٢	٦ ١٢٩ ١٢٨ ٣٥٢		إجمالي الاستثمار
			يتم تمويله كالتالي
			حقوق الملكية
٢ ٢٢٤ ١٨٠ ٠٠٠	٢ ٢٢٤ ١٨٠ ٠٠٠	(١٨)	رأس المال المصدر والمندرج
(١ ٤٢٢ ١٦٠)	(١ ٤٢٢ ١٦٠)		أسهم شريكة
٣٢٢ ٠٦٨ ٨٠٧	١٢٤ ٦٩٧ ٥٧٦	(١٩)	إحتياطيات
٥٧٨ ٩٠٨ ٦٦٠	٥٧٨ ٩٠٨ ٦٦٠		لزيادة في قيمة صافي أصول شركات مستحوذ عليها عن القيمة المدفوعة في الاستثمار
١ ٧٩٨ ٢٠٢ ١٨٦	٢ ٠٠٤ ١٤٧ ٦٧٥		لرياح محتجزه
٥٠٩ ١١٨ ٦٩٧	١٢٩ ٩٨٢ ٥١٦		صافي ربح الفترة / العام
(٨٠ ٣٠٢ ٣٠٧)	(٢٢١ ٦٤٥ ٤٢٢)		مجمع فروع ترقية
٥ ١٦٠ ٧٥٢ ٨٨٢	٤ ٨٥٨ ٨٤٨ ٨٤٤		إجمالي حقوق مساهمي شركة قابضة
٤١٢ ٧٢٢ ٧٤٤	٢٩٦ ٨٩٦ ٣٤٤		حقوق الأقلية
٥ ٥٧٤ ٤٨٥ ٦٢٧	٥ ٢٥٠ ٧٤٠ ١٨٨		إجمالي حقوق للملكية
			التزامات طويلة الأجل
٨٢٥ ٣٧٠ ٠٨٥	٦٨١ ١٩٠ ٤٢٥	(١٥)؛(١١-٢)	فروض
١١٩ ٦٥٥ ٣٧٧	١٢٢ ٥١٥ ٣١٨	(٢٠)؛(١٨-٢)	التزامات ضريبية مزجلة
٧٨ ٤٥٢ ٧١٤	٧٢ ٦٩٢ ٣٧٢	(٢١)	التزامات لغير
١ ٠٢٢ ٤٧٨ ١٧٦	٨٧٨ ٣٩٨ ١٦٥		إجمالي الإلتزامات طويلة الأجل
٢ ٥٤٧ ٩٦٢ ٨٠٢	٢ ١٢٩ ١٢٨ ٣٥٢		

الإيضاحات المرفقة جزءاً متكاملاً للقوائم المالية المجمعة.

رئيس مجلس الإدارة
أ. صادق أحمد السويديالعضو المنتدب
م. أحمد أحمد صادقرئيس العلاقات المالية المجمعة
عمرو محمد لبيب

تقرير تعصب لمحدود 'مرفق'

عن الفترة الختمة من أول يناير ٢٠١٢ حتى ٣١ يونيو ٢٠١٢

الفترة المالية	الثلاثة أشهر من	الفترة المالية	الثلاثة أشهر من		
من ٢٠١١/٦/١	من ٢٠١١/٤/١	من ٢٠١٢/٦/١	من ٢٠١٢/٤/١		
حتى ٢٠١١/٦/٣٠	حتى ٢٠١١/٦/٣٠	حتى ٢٠١٢/٦/٣٠	حتى ٢٠١٢/٦/٣٠		
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري		
				إيضاح رقم	
٧ ٤٨٦ ٤٩٢ ٤٩٧	٣ ٩٣٣ ١٢٥ ٢٤٤	٧ ١٢٧ ٤٨٠ ٥٧٥	٣ ٦٧٠ ٦٤٠ ٤٤٤	(١٤-٣)	الإيرادات
(٦ ٥٠٤ ٤٦٣ ٠٢٧)	(٣ ٣٩٩ ٠٩٣ ١٢٩)	(٦ ١٨٠ ١٥٧ ٠٨٩)	(٣ ١٦٥ ٦٤٩ ٣١٠)	(١٦-٣)	التكاليف
٩٨٢ ٢٢٩ ٤٧٠	٥٣٤ ٠٣٢ ١١٥	٩٤٧ ٣٢٣ ٤٨٦	٥٠٤ ٩٩٦ ١٣٤		مجعل ربح النشاط
٥١ ٥٧٤ ٢١٦	٢٣ ٢١٦ ٠٣٣	١٧ ١٩٥ ٥٠٣	(٥ ٤٢٣ ٨١٢)	(٢٢)	إيرادات تشغيل أخرى
(١٦٥ ٠٠٦ ٤٤٤)	(٨٨ ٦٤٧ ٩٩٣)	(١٨٨ ٧٩٥ ٣٢٢)	(١٠٨ ٦٤١ ٦٤٣)	(١٦-٣)	مصروفات بيع وتوزيع
(٢٦٧ ١٥٧ ٢٨٢)	(١٣٥ ٧٥٧ ٧١٦)	(٢٥٦ ٤٥٨ ٨٧٦)	(١٠٥ ٧٥٨ ٥٤٣)	(١٦-٣)	مصروفات صومية وإدارية
(٣٤ ٥٥٠ ٤٧٥)	(١٩ ٩٠٢ ٥٣٧)	(٥٥ ١٠٣ ٩٨١)	(٣٤ ٤٨٧ ٢٤٨)	(٢٤)	مصروفات تشغيل أخرى
٥٦٧ ٠٤٤ ١٨٥	٢١٥ ٩٣٩ ٩٠٢	٤٦٤ ١٦١ ٨١٦	٢٥٠ ١٧٩ ٨٨٨		الأرباح المتأخرة من التصفيل
٢٨ ١٩٣ ٧٧٤	٤ ٢١٤ ٥٧٩	٢٩ ٨٢٣ ٤٣٧	٣ ٢٠٠ ٤٥١		إيرادات تمويلية
(١٨٠ ٣٩٩ ١٩٠)	(١١٨ ٤٨٠ ٠٦٥)	(٣١٤ ٤٤٣ ٦٤١)	(٢١١ ٣٨١ ٩٣٢)		مصروفات تمويلية
(١٥٢ ٠٠٥ ٤١٦)	(١٦٤ ٢٦٥ ٤٨٦)	(٢٨٤ ٦٦٠ ٢٠٤)	(٢٠٨ ١٨١ ٤٨٩)	(٢٥)	صافي تكلفة التمويل
٤٩٥ ٠٢٩ ٠٦٩	٢٠١ ٦٧٤ ٤٩٦	١٧٩ ٥٤١ ٦٠٢	٤٢ ٤٩٨ ٤٠٧		صافي ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
(٥٥ ٢٤٣ ٣٧٠)	(٢٦ ٣٧٦ ٧٥٠)	(٤٣ ٩٦٢ ٧٠٨)	(١٣ ٢٤٤ ٣٢٦)	(١٨-٣)	ضريبة الدخل الحالية
(٧ ٥٠٠ ٩٦٦)	(٥ ٧٦٠ ٠٨٣)	(٢ ٢٨٥ ٣٨٠)	١ ٣١٦ ٩٧٧	(١٨-٣)	ضريبة الدخل المؤجلة
٣٥٢ ٢٩٤ ٧٨٣	١٦٩ ٥٣٧ ٥٨٣	١٣٣ ٢٩٢ ٥١٩	٣٠ ٥٧١ ٠٥٨		صافي ربح الفترة بعد ضريبة الدخل يتم توزيعه كالتالي .
٣٣١ ٩٥٢ ٩٥٠	١٦٠ ٦٤٥ ٢٩٢	١٢٩ ٩٨٢ ٥١٦	٣١ ٦٤٢ ٦٤٣		نصيب مساهمي لشركة القليظة
٢٠ ٣٤١ ٨٣٣	٨ ٨٩٧ ٢٩١	٣ ٣١١ ٠٠٣	(١ ٠٧١ ٠٨٥)		نصيب حقوق الأقلية
٣٥٢ ٢٩٤ ٧٨٣	١٦٩ ٥٣٧ ٥٨٣	١٣٣ ٢٩٢ ٥١٩	٣٠ ٥٧١ ٠٥٨		
٦,٤٩	٠,٧٢	٠,٥٨	٠,١٤	(٢٣)؛(١٩-٢)	نصيب المسوم في الأرباح

الإيضاحات المرتبطة حرياً متصفاً للقوائم المالية المجمعة

عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٢ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٢

الفترة المالية	الفترة المالية	الإيضاح رقم
من ٢٠١١/١/١	من ٢٠١٢/١/١	
حتى ٢٠١١/٦/٣٠	حتى ٢٠١٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤١٥.٠٣٩.٠٦٩	١٧٩.٥٤١.٦٠٧	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
١٦٦.٨١٧.٤٥٥	١٦٤.٣٩٥.٦٢٩	صافي ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
٧.١٢٧.٤٤٨	٥.٠٠٨.٨١٠	تسويات صافي ربح الفترة مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
١٣.٨٩٨.٥٠٩	٢٠.٧٠٤.٢٨٥	إهلاك أصول ثابتة
١٥٢.٠٠٥.٤٦٦	٢٨٤.٦٢٠.٢٠٥	إستهلاكات
(٣١٣.٠٤٢)	(٤١٦.٨٥٠)	المخصصات والانخفاض في قيمة العملاء
٤٨٢.١٢٤	-	صافي تكلفة التمويل
-	٨٥٨.٢٨٦	أرباح رأسمالية
٧٥٥.٠٢٦.٩٧٩	٦٥٤.٧١١.٩٧٢	تدعيم مدفوعات أسهم العاملين
(٩٨.٤٦٦.٨٩٢)	٥٩.٣٦٨.٩٢٥	خسائر إستثمارات في شركات شقيقة
(٥٧٣.٤٣٦.٩١١)	(١٥٢.١٦٣.١٧٨)	ربح للتشغيل قبل التغييرات في رأس المال للعامل
(١٩.٣٩٥.٣١١)	(٧٥.٤٥١.٢٣٤)	التغير في العملاء ولويزون للقبض و المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
(٦٦٧.٨٠٦.٩١١)	(١٦٨.٢٧٢.١٧٩)	التغير في المخزون
(٦٠٤.٠٧٩.٠٤٦)	٣٩٨.١٩٤.٣٠٦	التغير في أطراف ذوى علاقة
		التغير في الموردون وأوراق الدفع والذلتون والأرصدة للدائنة الأخرى
		صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(١٥٨.٦٠١.٣٠٥)	(٩٢.٣٩٥.٧٦٩)	مدفوعات لإقتناء أصول ثابتة
-	(١٧.١٣٣.٩٨٦)	مدفوعات لإقتناء أصول غير ملموسة
(١.٢٧٢.٤٤٦)	-	التغير في الاستثمار في شركات شقيقة و متاحه للبيع
٤.٨٤٨.٧٤٥	٧.٧٥٦.٣١١	مقوضات من بيع أصول ثابتة
١٧٦.٥٩٤.٥٠٠	١٤٣.٤٠٠.٢٨٧	صافي المقوضات من أئور خزاية و صانوق الإستثمار
٢١.٥٩٩.٤٩٤	٤١.٦٢١.٨٤٣	صافي النقدية الناتجة من أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(١٦.٤٧٥.٧٨٦)	(٢٢.٧٢٣.٥٣٨)	توزيعات أرباح مدفوعة للأغلبية من شركات تابعة
١٧٨.٧١١	٥٧.٣١٤.٠	مقوضات من الأقلية عن حصصهم في رأس مال شركات تابعة
٦٩٧.٤٠.٧٨١	(٦٠.٣١٦٨.٠٣٩)	(مدفوعات) مقوضات من القروض وللتسهيلات الائتمانية و للمحجب على المكشوف
(١٧١.٨٦٠.٠٠٠)	-	توزيعات أرباح مدفوعة للمساهمين
٥٠٨.٨٨٣.٧٠٦	(٦٢٠.١٨٨.٤٣٧)	صافي النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التمويل
(٧٣.٦٢٥.٨٤٦)	(٢٦٠.٣٧٢.٢٨٨)	صافي للتغير في النقدية و البنوك
١.٠٠٠.٠٧٣.٧٩٩	١.٢٤٢.٤٥١.٤٤٢	النقدية و البنوك في أول العام
٩٢٩.٤٤٧.٩٥٣	٩٨٢.٠٧٩.١٥٤	النقدية و البنوك في آخر الفترة
(٧.٨٢٦.٠٦٥)	(٧.٢٦١.٧٤٩)	مبالغ مصدرة
٩١٨.٦٢١.٨٨٨	٩٧٤.٨١٧.٤٠٥	صافي النقدية وما في حكمها في آخر الفترة

الإيضاحات للمرفقة جزءاً متمماً للقوائم المالية للمجموعة .

١- نبذة عن الشركة

تأسست شركة السويدى اليكتروك (السويدى للكابلات سابقاً) - شركة معاهمة 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.

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

غرض الشركة هو إقامة وتشغيل مصنع لإنتاج الكابلات الكهربائية والأصدة الكهربائية والأبراج والمحولات والقواطع الكهربائية وجميع إكسسوارات التوصلات أو النهايات الخاصة بموصلات نحاس وألومنيوم معزولة وغير معزولة بجهد منخفض ومتوسط وعالى 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 المسجل التجارى.

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

٢- أسس إعداد القوائم المالية

الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين

تم إعداد القوائم المالية المجمعة للشركة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ووفقاً للقوانين والقوانين المصرية.

تم اعتماد القوائم المالية المجمعة للإصدار من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٢/٩/٣.

أسس القياس

تم إعداد القوائم المالية المجمعة وفق مبدأ التكلفة التاريخية فيما عدا المشتقات المالية التي يتم قياسها بقيمتها العادلة والاستثمارات المالية المتاحة للبيع. ويتضمن إيضاح ٣٤ أدناه الطرق المستخدمة في قياس القيم العادلة.

عملة التعامل وعملة العرض

تم عرض القوائم بالجنيه المصري والذي يمثل عملة التعامل للشركة.

التقديرات والافتراضات

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

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 ١٧
الضريبة المؤجلة - إيضاح ٢٠
إيرادات العقود- إيضاح ٢٢
تجميع الأعمال - إيضاح ٣٠
المدفوعات المبنية علي أسهم - إيضاح ٣١
قياس الأدوات المالية- إيضاح ٣٤

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 التجميع

الشركات التابعة

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

اقتناء شركات تحت سيطرة مساهمي المجموعة

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

فقد السيطرة

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

الشركات الشقيقة والشركات ذات السيطرة المشتركة

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

استبعاد المعاملات عند التجميع

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

٢-٣ العملات الأجنبية

ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية

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 الطبيعة غير النقدية باستخدام سعر الصرف السائد في تاريخ المعاملة.

الكيانات الأجنبية

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

٣-٣ الأصول الثابتة

الاعتراف والقياس الأولي

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

النفقات اللاحقة للاقتناء

يتم اعتبار تكلفة استبدال مكون من أحد الأصول الثابتة كجزء من الأصل الثابت عند توافر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة لعملية الإقتناء وحينما يمكن تقدير تكلفة المكون المستبدل بشكل موثوق فيه كأصل جديد بشكل منفصل، طى إن يتم استبعاد صاقي 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 إنفاقها بغرض إنشاء أو شراء أصول ثابتة حتى تصبح جاهزة للاستخدام في التشغيل حينئذ تحول التكلفة إلى الأصول الثابتة ويتم تقييم المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة مخصوماً منها الانخفاض في قيمتها.

الإهلاك

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

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

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

التأجير التمويلي

تدرج القيمة الإيجارية المستحقة من عقود التأجير التمويلي بالإضافة إلى مصاريف صيانة وإصلاح الأصول المستأجرة تمويلًا بقائمة الدخل ، وفي حالة شراء الأصول المستأجرة في نهاية العقد باستخدام حق شراء المال المستأجر فيتم اثبات هذه الأصول كأصول ثابتة بالقيمة المدفوعة لممارسة حق شراء المال المتفق عليه طبقاً للعقد ، ويتم إهلاكه على مدار العمر الإنتاجي المتبقى المقدر له وفقاً للسياسات والمعدلات المقررة للمقابلة للأصول الثابتة.

٤-٣ الأدوات المالية

الأدوات المالية بخلاف المشتقات

تتضمن الأدوات المالية النقدية وما في حكمها، الاستثمارات، أرصدة العملاء والحسابات المدينة الأخرى، القروض والمديونيات، أرصدة الموردين والأرصدة الدائنة الأخرى. يتم الاعتراف بالأصول والالتزامات المالية في قائمة المركز المالي المجمعة عندما تصبح الشركة طرف في أحد عقود الأدوات المالية ويتم الاعتراف المبدئي بالأدوات المالية بقيمتها العادلة .

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

المشتقات المالية

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

٥-٣ استثمارات مالية متاحة للبيع

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

٦-٣ الاستثمارات في صناديق الاستثمار و أنون الخزنة

١/٦-٣ الاستثمارات في صناديق الاستثمار

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

٢/٦-٣ الاستثمارات في صناديق الاستثمار

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

٧-٣ أصول أخرى

الشهرة

تمثل الشهرة الفائض 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 الشهرة لاحقاً ويتم إدراج الزيادة في نصيب المجموعة في صافي القيمة العادلة للأصول والالتزامات والالتزامات المحتملة للشركة المقتناة عن تكلفة الاستحواذ على الشركة المقتناة ضمن حساب الإرباح والخسائر.

أصول أخرى غير ملموسة

تظهر الأصول الأخرى غير الملموسة والتي تقوم المجموعة باقتنائها بتكلفتها مخصوماً منها مجمع استهلاكها والانخفاض في قيمتها. ويتم تحميل الإرباح والخسائر بأستهلاكات الاصول غير الملموسة وفقاً للقسط الثابت على اساس العمر الانتاجي لتلك الاصول وتتمثل الاعمار الانتاجية للأصول غير الملموسة فيمايلي :

٢٠ سنة

- براءة الاختراع

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

٨-٣ مخزون

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

٩-٣ الانخفاض في قيمة الأصول (Impairment)

الأصول المالية

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

الأصول غير المالية

يتم دراسة قيم أصول المجموعة غير المالية في تاريخ الميزانية المجمعة (فيما عدا المخزون والأصول المضريبية الموجبة) لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشر عن انخفاض تلك القيم، وفي حالة وجود ذلك المؤشر فيتم تقدير القيمة الاستردادية من تلك الأصول، هذا ويتم إثبات الانخفاض في قيمة الأصل عندما تزيد القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة المولدة للنقد المتعلقة به عن القيمة الاستردادية، و تتمثل الوحدة المولدة للنقد في أصل 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. وتتمثل القيمة الاستردادية للأصل أو الوحدة المولدة للنقد في قيمته الاستخدامية أو العادلة أيهما أكبر و بعد خصم تكاليف البيع ويتم خصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة للوصول إلى القيمة الحالية باستخدام سعر خصم قبل الضريبة يعكس 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 حال سواء قانوني أو حكومي مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام، وإذا كان للقيمة الزمنية للنقود تأثيراً جوهرياً فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بحصص 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 وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالي لها.

١١-٣ التسهيلات البنكية والقروض وقوائدها

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

هذا ويتم رسملة القوائد والعمولات الناتجة عن التسهيلات والقروض التي يتم استخدامها في تمويل شراء الأصول الثابتة المهيأة للرسملة وتحصيلها على تكلفة تلك الأصول، و تتوقف رسملة تلك القوائد والعمولات إعتباراً من تاريخ صلاحية تلك الأصول للاستخدام، كما يتم التوقف عن رسملة تكلفة الإقتراض خلال الفترات التي تتعطل فيها أعمال تنفيذ الأنشطة اللازمة لإعداد الأصل للإستخدام في الأغراض المحددة له، ويتم 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، ويتم التوقف في هذه الحالة عن الرسملة على ذلك الجزء المنتهي. أما تكلفة الإقتراض 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 و عند توافر توقع كاف عن تحقق 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 ، وعادةً ما يتم انتقال منافع ومخاطر ملكية السلع إلى المشتري عند استلامه للبطاعة في مخازنه، وفي حالة التصدير فإنه يتم تحديد انتقال منافع ومخاطر ملكية السلع المباعة وفقاً لشروط الشحن حيث يتحقق الإيراد عادةً حينما يتم تحميل البضائع على الناقل.

إيرادات المقاولات

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

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

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

إيرادات الاستثمارات

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

الفوائد الدائنة

يتم الاعتراف بالفوائد الدائنة حسب سعر الفائدة الفعال.

١٥-٣ التقارير القطاعية

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

١٦-٣ المصروفات

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

١٧-٣ مزايا العاملين

- مساهمة الشركة في التأمينات الاجتماعية

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

- المدفوعات المعنية على أسهم

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

٣-١٨ الضريبة على الدخل

تتضمن ضريبة الدخل علي أرباح الفترة في الشركة وشركاتها التابعة كل من ضريبة الدخل المتعلقة بالفترة الحالية والضريبة المؤجلة. ويتم إثباتها بقائمة الدخل باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببنود 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 إلي الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة.

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

٣-١٩ ربحية السهم

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

٤- تحديد القيمة العادلة

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

الأصول الثابتة

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

المخزون

يتم تقدير القيمة العادلة للمخزون عند تجميع الاعمال على اساس اسعار البيع في الظروف العادية للشركة مخصوماً منها التكلفة اللازمة لاتمام البيع وهامش ربح ليقابل جهود انعام البيع.

الأصول غير الملموسة

يتم تحديد القيمة العادلة لبراءة الاختراع عند تجميع الاعمال على اساس حق الامتياز الذي تم تجنيه نتيجة لوجود براءة الاختراع أو العلامة المسجلة المملوكة للمجموعة.

الاستثمارات في أدوات حقوق الملكية

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

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

٥- إدارة المخاطر المالية

تتمثل المخاطر 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 نكرها 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 .

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 والعملاء والمدينون .

خطر السيولة

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

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

خطر السوق

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

خطر أسعار الصرف

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

خطر سعر الفائدة

تتحدد مخاطر أسعار الفوائد في تقلبات أسعار الفوائد التي تحصل الشركة عليها وتخفيض هذا الخطر تقوم الشركة بالتعاقد على أسعار فائدة ليبور أو سعر الخصم المعلن من البنك المركزي مضافاً إليهما نسبة ثابتة .

١ الأصول الثابتة

فيما يلي بيان بالحركة على الأصول الثابتة خلال الفترة:

الأصل	بالتفصيل	مبالغ بقر	الابتدئ	مبيعات مكاتب	آلات ومعدات	مباني وإنشاءات	أرضي
الإجمالي	والتفصيل	والتفصيل	والتفصيل	والتفصيل	والتفصيل	والتفصيل	والتفصيل
حذبه مصري	حذبه مصري	حذبه مصري	حذبه مصري	حذبه مصري	حذبه مصري	حذبه مصري	حذبه مصري
٤٣٠.٤٧٠.٧٣٥	١٢٧.٣٦١.١٦٦	١٠٠.٨٨٥.٥١٧	٢.٣٢٧.٦٤٤.٦٦٤	٢.٣٢٧.٦٤٤.٦٦٤	١.٣٠٩.٩٢٧.٩٤٦	٣٩٨.٨٨٨.٤٣٢	
٥٠.٦٠٦.٨٤٦	٤.٦٥٥.٣٧١	٤.١٣٢.٤٢٨	٢٦.٣٨٩.٠٢١	٢٦.٣٨٩.٠٢١	١٢.٧٢٧.٥٩٠	٢٧٠.٢.٤٣٦	
٧٠.٣٧٧.٤٠٦	٢٨٤.٩٦٢	٣٥٥.٩٧٨	٤٩.٤٠٧.٨٧٩	٤٩.٤٠٧.٨٧٩	٢٠.٥٢٨.٥٨٧	-	
(١٤٧.٧٠.٧٥٩)	(١.٩٠٥.٩٦١)	(٢.١٧٨.٧٦٧)	(١٠.٣٧٧.٧٩٦)	(١٠.٣٧٧.٧٩٦)	-	(٢٤٥.٢٣٥)	
٣٧٢.٦٦٠	(٥٣.٧.٣٣٣)	(١٩٣.٤٨٩)	٥.٤٥٣.٠٧٧	٥.٤٥٣.٠٧٧	٤٢٢.٢٣٢	(١.٨٢٧)	
(١٥٣.٧١٨.٥٧٣)	(٨.١٥٢.٣١٢)	(٣.٥٥٥.٥٩١)	(١٠.٦.٩١٢.٠٤٤)	(١٠.٦.٩١٢.٠٤٤)	(٢٦.٣٦٥.٧٥٢)	(٨.٧٣٢.٨٧٤)	
٤.٢٥٧.٦٣٧.٩٥٥	١١٦.٩٣٥.٨٤٣	٩٩.٤٤٦.١٢١	٢.٣٣١.٤٠٤.٤٠١	٢.٣٣١.٤٠٤.٤٠١	١.٣١٧.٢٤٠.٦٠٣	٣٩٢.٦١٠.٩٨٢	
٨٢٥.١٠٩.٨٤٧	٧١.٩٠.٦.٤٥٢	٤٢.٩٣٧.٠٢٥	٥٨١.٣٥٤.٦٨١	٥٨١.٣٥٤.٦٨١	١٢٨.٩١١.٦٨٨	-	
١٦٤.٣٩٥.٦٢٩	١٠.٤٣٧.٤٤٨	٨.٦٩٤.٣٧٦	١٢.٠.١٦١.٥٨٧	١٢.٠.١٦١.٥٨٧	٢٥.١.٢.٥١٨	-	
(٧.٣٧٣.٢٩٨)	(١.١٤٤.١٨٣)	(١.٥٢٤.٨٧٦)	(٤.٦٩٤.٢٤٠)	(٤.٦٩٤.٢٤٠)	-	-	
(١.١٢٢.١٩٩)	(٤.٨٥١.٦٥٢)	{ ٢٢٤.٥١٩}	٣.٩٥٣.٩٧٢	٣.٩٥٣.٩٧٢	-	-	
(١٩.٣٣٢.١٩٧)	(٦.١٦.٠٩٧)	{ ٢.١١٣.٠٠٠}	(٥٣.٥٠.٨.٥٤٠)	(٥٣.٥٠.٨.٥٤٠)	(٧.٤٥٠.٠٦٠)	-	
٩١١.١٧٧.٧٨٢	٧٠.١٨٧.١٧٠	٤٧.٦٥٩.٠٠٦	٦٤٧.٢٦٧.٤٦٠	٦٤٧.٢٦٧.٤٦٠	١٤٦.٥٦٤.٦٤٦	-	
٣.٢٤٥.٩٦.١٧٣	٤٦.٧٤٨.٦٧٣	٥١.٧٨٧.١٢٠	١.٦٨٤.٦٣٦.٩٤٦	١.٦٨٤.٦٣٦.٩٤٦	١.١٧٠.٦٧٦.٤٥٧	٣٩٢.٦١.٦٨٢	
٣.٤٧٩.٥٩٧.٥٢٨	٥٥.٤٥٤.٧١٣	٥٧.٩٤٨.٥٤٢	١.٧٨٦.٢٨٩.٥٨٣	١.٧٨٦.٢٨٩.٥٨٣	١.١٨١.٠١٦.٢٥٨	٣٩٨.٨٨٨.٤٣٢	

الإهلاك
الرصيد في ٢٠١٧/١/١
الإهلاك
مجموع إهلاك الاستهلاكات
تسويات
فرق ترجمة
مجموع الإهلاك في ٢٠١٢/٠٦/٣٠
صافي القيمة المكتوية ٢٠١٢/٠٦/٣٠
صافي القيمة المكتوية ٢٠١١/١٢/٣١

٧- مشروعات تحت التنفيذ

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ في مشروعات الشركة الجديدة والتوسعات في المصانع القائمة في السعودية والجزائر وسوريا والسودان وليبيا بمبلغ ١٢ مليون جنيه وإضافات مصنع المحولات في مصر بمبلغ ٨,٩ مليون جنيه مصري وإنشاء مبني جمالون الورشة الهندسية بمبلغ ٣٥ مليون جنيه مصري ومصنع الألياف الضوئية والكابلات الخاصة بمبلغ ٣٢ مليون جنيه مصري ومباني مصانع لشركة السويدى اليكتروك بمبلغ ٣١ مليون جنيه مصري وآلات ومعدات تحت التركيب لتوسعات مصانع الشركة في مصر بمبلغ ٢٤ مليون جنيه ومقر الشركة الجديد بالتجمع الخامس بمبلغ ٦٥,٣١ مليون جنيه مصري ويتمثل باقي المبلغ في تكلفة توسعات الشركة لزيادة الطاقة الإنتاجية في مصر وباقي الدول التي تعمل بها الشركة .

٨- استثمارات مالية متاحة للبيع

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤ ٢٨٤ ٠٠٠	٤ ٢٨٤ ٠٠٠	٤٢ ٨٤٠ سهم تشكل ٣,٥٧% من إجمالي أسهم رأس مال شركة الشرقيون للبتروكيماويات - شركة مساهمة مصرية
١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم تشكل ١٠% من إجمالي أسهم رأس مال شركة مصر للمشروعات الميكانيكية والكهربائية (كهروميككا) شركة مساهمة مصرية
٤٠٢ ٢٤٧	٤٠٢ ٢٤٧	مساهمة الشركة بنسبة ٥٠% من إجمالي رأس مال شركة ٣W للشبكات (MMG) السعودية
<u>١٤ ٦٨٦ ٢٤٧</u>	<u>١٤ ٦٨٦ ٢٤٧</u>	

٩- أرصدة مدينة طويئة الأجل

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٩٢ ٩٦٣ ١٢٥	١٠٨ ٢٩٧ ٢٤٦	مستحق من عملاء (مقاولات)
١٠ ٤٦٢ ٧٥٩	٣٠ ٨٩٩ ٦٣٨	أرصدة مدينة أخرى
<u>٢٠٣ ٤٢٥ ٨٨٤</u>	<u>١٣٩ ١٩٦ ٨٨٤</u>	

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١ ٤٧٩ ٧٤٤ ٧٨٧	١ ١٠٣ ٧٣٠ ٩٤٢	مواد خام ومهمات
١٤١ ٩٢٩ ٥٩٢	١٤١ ٩٨١ ١٩٢	قطع غيار
٥٦٨ ٥٩٢ ٤٧١	٦٠٧ ١٧٤ ٩٧٦	إنتاج تحت التشغيل
١ ١٤٧ ٢٩٢ ٩٩٧	١ ٣٩٩ ٤٠٤ ٤٧٩	إنتاج تام
٢١٦ ٠٨٦ ٩٥١	٤٥٣ ٥١٨ ٣٨٧	بضاعة بالطريق
<u>٣ ٥٥٣ ٦٤٦ ٧٩٨</u>	<u>٣ ٧٠٥ ٨٠٩ ٩٧٦</u>	

تم إدراج بعض بنود المخزون بقيمتها البيعية ويبلغ الفرق بين القيمة الدفترية لتلك البنود وقيمتها البيعية مبلغ ٣٤ ٧١٣ ٥٢٦ جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠١٢، (مبلغ ٢٩ ٧٥٢ ٤٠٥ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١١).

١١- عملاء وأوراق قبض ومدنيون وأرصدة مدينة أخرى

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣ ٠٨٢ ٢٠٢ ٢٦٩	٣ ١١٣ ٩٩٠ ١٧٧	عملاء
٧٨١ ٢٩٢ ٩٢٣	١٨٦ ١٨٧ ١٢٥	أوراق قبض
٤١٧ ٨٨٨ ٥٢٦	٤٥٤ ١٦٩ ٦٤١	مستحق من عملاء (مقاولات)
٦٠٩ ٣٤٩ ٦٤٩	٦٢٠ ٨٠٥ ٦٩٢	مدنيون وأرصدة مدينة أخرى
<u>٤ ٣٩٠ ٧٣٣ ٣٦٧</u>	<u>٤ ٣٧٥ ١٥٢ ٦٣٥</u>	

تم إدراج بند العملاء وأوراق القبض والمدنيون والأرصدة المدينة الأخرى بالصفافي وتلك بعد خصم الانخفاض في قيمة تلك الأرصدة والبالغ قدره ١٧٠ ٣٠٦ ١٩٧ جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (مبلغ ٢١٦ ٨٦٨ ٧٥٥ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١١).

١٢- استثمارات في صندوق استثمار / أدون خزانة

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤٠١ ٤٥٢ ٣٢٣	٢٥٨ ٠٥٢ ٠٣٦	استثمارات في أدون خزانة / صناديق استثمار
<u>٤٠١ ٤٥٢ ٣٢٣</u>	<u>٢٥٨ ٠٥٢ ٠٣٦</u>	

- يتنضم هذا البند استثمارات في صناديق استثمار بمبلغ ٦٥١ ٩٤٢ جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (مقابل مبلغ ١ ٠٢٠ ٩٥٣ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١١)، يبلغ عائد الاستثمار المدرج بقائمة الدخل مبلغ ٤٦ ٤٧٥ جنيه مصري (مقابل مبلغ ١٢٩ ٩٢٣ جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠١١).
- كما يبلغ العائد المستحق على الاستثمار في أدون الخزانة حتى تاريخ الميزانية المجمعة ١٩,٧ مليون جنيه مصري (مقابل مبلغ ١٩,٧ مليون جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠١١)، هذا ويتراوح معدل العائد بين ٧% ، ١٣,٩٤% .

١٣- نقدية بالبنوك والصندوق

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	بنوك - ودائع لأجل (*)
٨٨ ٢٤٨ ٧٣٩	٦٥ ٦٠٨ ٧٨٥	بنوك - حسابات جارية (**)
١ ١٤٩ ٤٦٨ ٠٥٤	٩١٢ ٥١٩ ٦١١	نقدية بالصندوق
٤ ٧٣٤ ٦٤٩	٣ ٩٥٠ ٧٥٨	
١ ٢٤٢ ٤٥١ ٤٤٢	٩٨٢ ٠٧٩ ١٥٤	

(*) يتضمن بند بنوك - ودائع لأجل مبلغ ٤ ٩٤٠ ٨٤٨ جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ تمثل مبالغ مجمدة ضمان لمقابلة تسهيلات ائتمانية وأعمادات مستنديه وخطابات ضمان (مبلغ ٤ ٩٢٥ ٦٤٠ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١١).

(**) يتضمن بند بنوك - حسابات جارية مبلغ ٢ ٣٢٠ ٩٠١ جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ تمثل مبالغ مجمدة ضمان لمقابلة إعمادات مستندية (مقابل ٦ ٩١٧ ٦٧٧ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١١).

١٤- بنوك تسهيلات و منح علي المكشوف

تتمثل بنوك تسهيلات ومنح علي المكشوف المدرج بمبلغ ٣ ٦٤٦ ٩٩٧ ٣٢٨ جنيه مصري ضمن الالتزامات المتداولة بالميزانية المجمعة (مقابل ٤ ٠٦١ ٢٠٣ ٨٠٣ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١١) في التسهيلات والسحب علي المكشوف المضمونة بحسابات جارية وسندات ائنية وكفالات تضامنية بمتوسط سعر فائدة سنوية ١٠,٥% أو ٠,٥% + سعر البنك المركزي للخصم والإقراض علي التسهيلات بالجنيه المصري و ١,٧٥% فوق سعر الليبور وعسولة ١,٥% شهريا علي اعلي رصيد معين علي التسهيلات بالدولار الأمريكي و ١,٥% فوق سعر اليوروبور علي التسهيلات باليوروبور.

١٥- القروض

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

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	الالتزامات المتداولة
٩٢١ ٨١٦ ٠٠٦	٨٣٩ ٨٣٣ ٣٢١	قروض قصيرة الأجل وأقساط مستحقة السداد خلال عام
٩٢١ ٨١٦ ٠٠٦	٨٣٩ ٨٣٣ ٣٢١	
		الالتزامات طويلة الأجل
٧٨٧ ٩٣٠ ٢١٠	٦٥٧ ٤٠٤ ٦٤٢	قروض بضمانات
٣٧ ٤٣٩ ٨٧٥	٢٣ ٧٨٥ ٨٣٣	قروض بدون ضمانات
٨٢٥ ٣٧٠ ٠٨٥	٦٨١ ١٩٠ ٤٧٥	

بلغت قيمة القروض قصيرة الاجل بدون ضمانات مبلغ ٣٣ ١٤٥ ٧٦٦ جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ (مقابل مبلغ ٣٨ ١١٢ ٨٦٥ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١١).

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

القروض والتسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة وشركاتها التابعة مضمونة بموجب سندات إنقيه من الشركات التابعة وذلك في حدود مبلغ ١ ٣٢٣ مليون جنيه مصري، ٨٠,٥ مليون يورو، ٣٧٦ مليون دولار، ١٧٩ مليون دينار جزائري وكفالات تضامنية في حدود ١ ١٦٤ مليون جنيه مصري وآلات ومعدات ووسائل نقل مرهونة لدي احد البنوك بمبلغ ١٠ مليون دولار أمريكي وذلك بالإضافة إلى رهن كامل على أسهم استثمار الشركة في شركتها التابعة اسكرا سلوفينيا.

١٦- موردين وأوراق دفع ودائون وأرصدة دائنة أخرى

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	موردين وأوراق دفع
١ ١٢٣ ٧٣١ ٥٩٥	١ ١٦٢ ١١٤ ٢٩٨	أرصدة دائنة ومصروفات مستحقة
٨٠٥ ٨٦٥ ٢٥٧	١٠٤٦ ٦٩٤ ٤٧٤	
<u>١ ٩٢٩ ٥٩٦ ٨٥٢</u>	<u>٢ ٢٠٨ ٨٠٨ ٧٧٢</u>	

١٧- مخصصات

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	رصيد أول العدة
٧١ ٨٠٥ ٧٢٩	٤٩ ١٣٨ ٤٦٧	المكوى خلال الفترة / العام
٧ ٦٨٩ ٥٩٨	٦٤٨ ٨٧٠	المستخدم خلال الفترة / العام
(٢١ ٩٢٤ ١٨٥)	(٣٨٥ ٣٩٢)	مخصصات انتفى الغرض منها
(٨ ٤٢٠ ٤١٣)	-	تسويات و فروق الترجمة
(١٢ ٣٠٢)	(٢ ٦٤٧ ٧٩٧)	
<u>٤٩ ١٣٨ ٤٦٧</u>	<u>٤٦ ٧٥٤ ١٤٨</u>	

١٨- رأس المال

رأس المال المرخص به

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

رأس المال المصدر والمدفوع

يبلغ رأس مال الشركة المصدر والمدفوع في ٢٠١٠/١٢/٣١ مبلغ ١ ٧١٨ ٦٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري موزع علي عدد ١٧١ ٨٦٠ ٠٠٠ سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيه للسهم و بتاريخ ٢٠١١/٤/٢٦ وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة علي زيادة رأس مال الشركة المصدر بإصدار ٥١ ٥٥٨ ٠٠٠ سهم مجاني بإجمالي قيمة اسمية ٥١٥ ٥٨٠ ٠٠٠ جنيه مصري ليصبح رأس مال الشركة المصدر بعد الزيادة مبلغ ٢ ٢٣٤ ١٨٠ ٠٠٠ جنيه مصري موزع علي عدد ٢٢٣ ٤١٨ ٠٠٠ سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيه للسهم وقد تم التأشير بذلك الزيادة في السجل التجاري بتاريخ ٢٠١١/٧/٢٨ .

١٩- الاحتياطات

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	احتياطي قانوني
٧٨ ٢٥٢ ٠٧٧	٩٠ ٠٨٠ ٨٤٦	احتياطي عام
٤٣ ٨١٦ ٧٣٠	٤٣ ٨١٦ ٧٣٠	
<u>١٢٢ ٠٦٨ ٨٠٧</u>	<u>١٣٤ ٦٩٧ ٥٧٦</u>	

الاحتياطي القانوني

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

الاحتياطي العام

يتمثل الاحتياطي العام والبالغ ٧٣٠ ٨١٦ ٤٣ جنيه مصري في قيمة الربح المحقق من بيع أسهم خزينة عددها ٢,٥ مليون سهم وذلك بتاريخ ٢٠٠٧/٦/٣.

٢٠- الضريبة المؤجلة

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣٧ ٢٧٣ ٦١٩	٣٤ ٨١٨ ٩٦٠	الضريبة التي ينشأ عنها أصل
(١١٩ ٦٥٥ ٣٧٧)	(١٢٣ ٥١٥ ٣١٨)	الضريبة التي ينشأ عنها التزام
		الأصول الضريبية المؤجلة غير المثبتة
٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٥٣ ٧١٧ ١٨٨	٤٨ ٨٢٦ ٥٤٣	العملاء و المدينون
٩ ٢٨٤ ٦١٧	١١ ١٨٨ ٥٣٧	مخصصات
٦٣ ٠٠١ ٨٠٥	٦٠ ٠١٥ ٠٨٠	

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

٢١- التزامات أخرى طويلة الأجل

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٦٢١ ٩٦١	٢٨٠ ٢٤١	ضريبة المبيعات على الآلات المستوردة
٧٧ ٨٣٠ ٧٥٣	٧٣ ٤١٢ ١٣١	دائنون آخرون
٧٨ ٤٥٢ ٧١٤	٧٣ ٦٩٢ ٣٧٢	

٢٢- 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 وشركائها التابعة. تتضمن نتائج قطاعات الأنشطة وحدات تساهم بشكل مباشر في نشاط كل قطاع.

٢٢-١ التقرير الأولي لقطاعات الأنشطة

فيما يلي بيان تحليلي بالإيرادات طبقاً لقطاعات الأنشطة:

قطاعات الأنشطة

الإجمالي المجموع	الاستثمارات	المنتجات الكيرانية ومستورتيها	مقرضات	كاسات	البيانات
٣٠ يونيو ٢٠١٢	ممتلكات المجموعة	(طرح مصر)	المتطلبات	(طرح مصر)	(دائن مصر)
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
F ٨٧٢ ٥١١ ٢٢١	-	١٨٥ ٠٢٢ ٢٢٠	٢٢٥ ٨٨٥ ١٥٤	٥٤٠ ٩٨٧ ٤٤٠	١ ١٨٩ ١١٨ ٩١٢
F ٢٥٢ ٩١٩ ٢٢٩	-	٢٥٠ ١٧٨ ٠٩٠	٨٤ ١٩٨ ١٠٠	٢١٨ ١٨٧ ٥٥٨	١ ١٦٢ ٩٥٧ ٢٢١
V ١٢٧ ٤٨٠ ٥٧٥	-	٤٢٥ ٢٠٠ ٢١٠	٢١٠ ٠٨٢ ٢٥٤	٩٠٩ ١٧٤ ٧٩٨	١ ٨٥٢ ١٢٦ ٢٨٩
-	(٢ ٠٥٨ ٨٢٨ ٢٨٢)	١٧ ٩١٠ ٨٢٧	٦٠ ٠٤٧ ٢٢٩	٥٢ ٩١٢ ٤١٢	٢٢٢ ٧٥١ ٢٧٢
V ١٢٧ ٤٨٠ ٥٧٥	(٢ ٠٥٨ ٨٢٨ ٢٨٢)	٤٥٢ ١١١ ١٢٧	٢٧٠ ١٢٠ ٥٩٢	٩١٢ ١٢٧ ١٦٠	٢ ٠٧٥ ٨٧٧ ٩١٢
(٦ ١٨٠ ١٥٧ ٠٨٩)	٢ ٠٥٨ ٨٢٨ ٢٨٢	(٢٤٢ ٢٤٤ ٤١٥)	(٢٨٩ ٧٠٤ ٩٩٢)	(٧٨٢ ٢٢٦ ٠٢١)	(١ ٩٠٢ ٢٩٢ ٤٢٦)
٩٤٧ ٢٢٢ ٤٨١	-	١١٠ ٧١٦ ٦٧٢	٨٠ ٤٢٥ ٦٠١	١٨٠ ٩١١ ٤٢٩	١٧٢ ٥٨٤ ٢٢٦
(١ ٨٨ ٧٤٥ ٢٢٢)	-	(٢٢ ٨٧١ ٢٦٦)	(٢٤ ٧٢٥ ٥٠٢)	(٩ ٤٠٥ ٤١٠)	(٢٨ ٨٤٨ ٥٠٤)
٧٥٨ ٥٢٨ ١٦٤	-	٧٦ ٨٩٥ ٤٤٦	٥٥ ٧٠٠ ٠٩٩	١٧١ ٥٠٥ ٨٢٩	١٤٢ ٣٢٥ ٧٢٢
١٧ ١٩٥ ٥٠٢					
(٢٥٢ ٤٥٨ ٨٧٦)					
(٥٥ ١٠٢ ٦٨١)					
(٢٨٤ ٦٢٠ ٢٠٤)					
(٤٢ ٩١٢ ٧٠٨)					
(٢ ٧٨٥ ٢٨٠)					
١٢٢ ٤٢٢ ٥١٤					

إيرادات التشغيل الأخرى
مصرفات صوملية وأجنبية
مصرفات التشغيل الأخرى
صافي المصروفات التصريفية
مضربة الدخل الحالية
مضربة فلاح الحديقة
صافي ربح الفترة

ما لا يمكن تحيينه

١٦٤ ٢٩٥ ١٢٩	٩٢٩ ٤٢٩	١٧ ٧١٧ ٨٢٤	١١ ٧٤٤ ٢٥٩	٩ ٧٠٦ ٠٦٦	١٥ ٦٠١ ٢٩٢	٥٨ ٦٤٦ ٦٤٩
١٢ ٤١٢ ٤٧٠ ٤٢١	١ ٢٢٩ ٤٠٩ ٨٥٩	١ ٦٥١ ٤٦٥ ٢٦٢	١ ١٢١ ٠٨٧ ٤٢٢	١ ٢٠٩ ٤٦٤ ٢٥٧	٢ ٠٠٦ ١٨٦ ٦٢٢	٥ ١٢٤ ٩٠٦ ٨٨٤
(٨ ٢١١ ٧٢٠ ٢٢٨)	(٥ ٨٠٤ ٠٤٢ ٨٢٦)	(٢٢٩ ٩٩٢ ٢٦٩)	(١٠٢ ١٧٥ ٦٦٨)	(٧٩١ ٨١٠ ١٢١)	(٥٢٥ ٦٠٥ ٧٤٠)	(٧٥٧ ٦٠١ ٥٠٩)
٩٢ ٢٩٥ ٧٦٩	١ ١٢٢ ٤٨٤	٨ ١٥٩ ٠٩١	٤ ٩٢٠ ٦٥٨	٥ ٦٥٠ ٠٢٨	٢٠ ٢٤٥ ١٥٨	٤٢ ٧٨٧ ٢٥٠

اصفقات أصول ثابتة ومصرفات تحت التقييم



سازمان اسناد و کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران
 مرکز اسناد و کتابخانه ملی
 تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۰۳، طبقه ۳
 تلفن: ۰۲۱-۸۸۰۰۰۰۰۰

ردیف	عنوان	نوع سند	تاریخ	موضوع	حوزه	ملاحظات
۱	کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران	کتابخانه	۱۳۰۲	کتابخانه	کتابخانه	کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران
۲	کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران	کتابخانه	۱۳۰۲	کتابخانه	کتابخانه	کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران
۳	کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران	کتابخانه	۱۳۰۲	کتابخانه	کتابخانه	کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران
۴	کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران	کتابخانه	۱۳۰۲	کتابخانه	کتابخانه	کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران
۵	کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران	کتابخانه	۱۳۰۲	کتابخانه	کتابخانه	کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران
۶	کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران	کتابخانه	۱۳۰۲	کتابخانه	کتابخانه	کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران
۷	کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران	کتابخانه	۱۳۰۲	کتابخانه	کتابخانه	کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران
۸	کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران	کتابخانه	۱۳۰۲	کتابخانه	کتابخانه	کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران
۹	کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران	کتابخانه	۱۳۰۲	کتابخانه	کتابخانه	کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران
۱۰	کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران	کتابخانه	۱۳۰۲	کتابخانه	کتابخانه	کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران

این سند به درخواست اسناد و کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران صادر شده است.

تم إجراء التغييرات في 2023

الرمز	الوصف	القيمة	التاريخ	الرمز	الوصف	القيمة	التاريخ
1000	مصاريف	1000	2023-01-01	1000	مصاريف	1000	2023-01-01
2000	مصاريف	2000	2023-01-01	2000	مصاريف	2000	2023-01-01
3000	مصاريف	3000	2023-01-01	3000	مصاريف	3000	2023-01-01
4000	مصاريف	4000	2023-01-01	4000	مصاريف	4000	2023-01-01
5000	مصاريف	5000	2023-01-01	5000	مصاريف	5000	2023-01-01
6000	مصاريف	6000	2023-01-01	6000	مصاريف	6000	2023-01-01
7000	مصاريف	7000	2023-01-01	7000	مصاريف	7000	2023-01-01
8000	مصاريف	8000	2023-01-01	8000	مصاريف	8000	2023-01-01
9000	مصاريف	9000	2023-01-01	9000	مصاريف	9000	2023-01-01
10000	مصاريف	10000	2023-01-01	10000	مصاريف	10000	2023-01-01

ملف التعديلات
 التغييرات التي تم إجرائها في 2023

٢٣- إيرادات تشغيل أخرى

الثلثة أشهر المنتهية في	الثلثة أشهر المنتهية في	الثلثة أشهر المنتهية في	الثلثة أشهر المنتهية في	
٢٠١٢/٦/٣٠	٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١٢/٦/٣٠	٢٠١٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	مخصصات انتفي الغرض منها
-	٤ ٣٦٩ ٠٠٠	-	-	إيرادات استثمارات
-	٣٩ ٧٣٩	-	-	أرباح رأسمالية وإيرادات أخرى
(٥ ٤٢٣ ٨١٢)	٢١ ٨٠٧ ٢٩٤	١٧ ١٩٥ ٥٠٣	(٥ ٤٢٣ ٨١٢)	
(٥ ٤٢٣ ٨١٢)	٢٦ ٢١٦ ٠٣٣	١٧ ١٩٥ ٥٠٣	(٥ ٤٢٣ ٨١٢)	

٢٤- مصروفات تشغيل أخرى

الثلثة أشهر المنتهية في	الثلثة أشهر المنتهية في	الثلثة أشهر المنتهية في	الثلثة أشهر المنتهية في	
٢٠١٢/٦/٣٠	٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١٢/٦/٣٠	٢٠١١/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	مخصصات
٦٤٢ ٥٥٢	٥ ٣٦٧ ٢٠٠	٦٤٨ ٨٧١	٧ ٠٥٠ ٥٣٦	الاتخاض في قيمة العملاء
١٤ ٧١٦ ٢٦٢	١٠ ١٩٢ ٥٥١	٢٠ ٤٤٠ ٨٠٧	١٢ ٤٨٠ ٦٥٥	إستهلاكات
٢ ٦٠٦ ٥٩٨	٣ ٥٦٦ ١٩٠	٥ ٠٠٨ ٨١٠	٧ ١٢٧ ٤٤٨	أخرى
١٦ ٥٢١ ٨٣٦	٧٧٦ ٥٩٦	٢٩ ٠٠٤ ٤٩٢	٧ ٨٩١ ٨٣٦	
٣٤ ٤٨٧ ٢٤٨	١٩ ٩٠٢ ٥٣٧	٥٥ ١٠٢ ٩٨٠	٣٤ ٥٥٠ ٤٧٥	

٢٥- صافي تكلفة التمويل

الثلثة أشهر المنتهية في	الثلثة أشهر المنتهية في	الثلثة أشهر المنتهية في	الثلثة أشهر المنتهية في	
٢٠١٢/٦/٣٠	٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١٢/٦/٣٠	٢٠١١/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	إيرادات تمويلية
٢ ٩١١ ٢٧٥	٧ ٢٥٨ ٦٨٨	٨ ٨١٩ ٧٣٧	٨ ٣٢١ ٠٨٣	فوائد دائنة
(٩ ٦٠٤ ٨١٣)	(١٢ ٦٧٦ ٠٢٦)	-	-	أرباح فروق عملة
٩ ٨٩٣ ٩٨٩	٩ ٦٣١ ٩١٧	٢١ ٠٠٣ ٧٠٠	١٩ ٨٧٢ ٦٩١	عائد أدون خزنة وصناديق استثمار
٣ ٢٠٠ ٤٥١	٤ ٢١٤ ٥٧٩	٢٩ ٨٢٣ ٤٣٧	٢٨ ١٩٣ ٧٧٤	
(١١٩ ٣٤٧ ٩٥٨)	(٨٨ ١٦٥ ٦١١)	(٢٢٢ ٤٠٩ ٦٦٧)	(١٤٩ ٨٨٤ ٧٣٦)	مصروفات تمويلية
(٩٢ ٠٣٣ ٩٧٤)	(٣٠ ٣١٤ ٤٥٤)	(٩٢ ٠٣٣ ٩٧٤)	(٣٠ ٣١٤ ٤٥٤)	فوائد ومصروفات تمويلية
(٢١١ ٣٨١ ٩٣٢)	(١١٨ ٤٨٠ ٠٦٥)	(٣١٤ ٤٤٣ ٦٤١)	(١٨٠ ١٩٩ ١٩٠)	خسائر فروق عملة
(٢٠٨ ١٨١ ٤٨١)	(١١٤ ٢٦٥ ٤٨٦)	(٢٨٤ ٦٢٠ ٢٠٤)	(١٥٢ ٠٠٥ ٤١٦)	صافي تكلفة التمويل

٢٦- الارتباطات الرأسائية

بلغت قيمة الارتباطات الرأسائية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ مبلغ ٦١ مليون جنيه مصري مقابل مبلغ ٩٠ مليون جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ومن المتوقع أن يتم سداد هذه الالتزامات خلال عام من تاريخ الميزانية المجمعة.

٢٧- الالتزامات المحتملة

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
٢ ٤٨٢ ١٣٣ ٠٨٠	٢ ٢٩٠ ٣٣٤ ١٩٤

الجزء غير المغطى من خطابات الضمان والإعتمادات
المستتية

٢٨- 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 المعاملات مع تلك الأطراف بصفة أساسية في بيع منتجات تامة الصنع، وقد بلغ إجمالي المبيعات للأطراف ذوى العلاقة والمتمثلة في شركات زميلة خلال الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ ما قيمته ٦١٦ مليون جنيه مصري.

وفيما يلي بيان بالأرصدة الناتجة عن هذه المعاملات :

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	المدرج ضمن الأصول المتداولة بند مستحق من أطراف ذوى علاقة السويدى للأدوات والكابلات كوتسوليدانت صابليز سياج انترناشيونال اسكرا مدرليغو اسكرا ماليزيا اسكرا مافيرا السويدى الإمارات مجموعة قطر للأستثمار شركة أعمال القابضة ثري نت وركس مصر جلنكور انترناشيونال ايه جي رواد الهندسة الحديثة-الجزائر الهيئة القومية للكهرباء - السودان الأولي لتطوير العقارات - السعودية ثري نت وركس - قطر إنرجيا للكابلات المتخصصة إم تورس جروب رواد الهندسة الحديثة - ليبيا تريلكو ليميتد - قطر
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢١ ٧٦٩ ١٣٢	٤٣ ١٨٣ ٢٦٤	
٢١١ ٣٤٨	-	
٤ ٦٦٧ ٩١٣	٨ ٦٠٢ ٧٢٠	
٨ ٨٧٤ ٥٦١	١ ٦٨٥ ٨٥٨	
٢ ٩٥٩ ٢٤٩	١ ٣١٥ ١٨٣	
٥ ٣٧٥ ٩٩٨	٤ ٣٤٢ ٩٩٩	
٢ ٤٣٢ ٣٦٤	١ ١٠٤ ٣١٣	
١٦ ١٩٢ ١٠٢	١٨ ٥٨٢ ٠٦٤	
٢٠ ٢٠١ ٨٥٨	٦ ٦٢٦ ٥٤١	
١١ ٨٨٧ ٦١٢	١١ ٧٦٨ ٢٦٥	
١٤ ٩٦٠ ٤٣٠	-	
٢ ٣٠١ ٢٤١	١ ٩٧١ ٠٩٢	
١١ ٨٨٤ ٨٠٩	٦ ٢٤٦ ١٤١	
٢ ١٠٠ ٠٠٠	٧ ٢٨٩ ٠٠٤	
١ ٦٣٦ ٢٨٢	٢ ١٦٥ ٢٢٧	
١ ٥٥٥ ٨١٢	٢ ٠٥١ ٠٧٤	
٢ ٤١٦ ٢٥٠	-	
٥٩٦ ٥٤٨	٥٩٦ ٥٤٨	
١ ٢٩١ ٧١٦	٤٨٣ ٥٤٩	
١٣٣ ٢١٥ ١٧٥	١١٨ ٠١٣ ٨٤٢	مابعد

شركة السويدى الكتريك

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

٢٠١٢/٦/٣٠	٢٠١١/١٢/٣١	
١١٨.٠١٣.٨٤٢	١٣٣.٢١٥.١٧٥	مقابلته
٣٣٨.٣٤٨	١.٤٢٠.٠٨٩	عياش اليمن
٤.٥٤٥.٣١٢	١.١٨٣.٦٢٦	المتحدة للمحولات المحدودة - السعودية
٦.٦٧٢.٤١٨	٤.٧٠١.٩٤٦	السويدى الكتريك أوربا - ألمانيا
٤.٩٥٥.٥٠٢	٥.٥٥٢.٨٠٠	الشركة الهندسية للصناعات و التشييد - ميبياك
٦.١٤٩.٦٢٦	٤.١٨٧.٦٧٥	جاري مساهمي بعض الشركات التابعة الخارجية
٥.٢٩٧.٧١٦	٥.٦٣٣.١٣٨	أخرى
١٤٥.٩٧٢.٧٦٤	١٥٥.٨٩٤.٤٤٤	

٢٠١٢/٦/٣٠	٢٠١١/١٢/٣١	
١.٣١٩.٦٧٣	٣.٠٦٧.١٣٣	المسحوق لأطراف نوى علاقة
٣.٦٨٧.٩٥٦	٣٠.٥٤٥.٥٢١	جاري مساهمي بعض الشركات التابعة الخارجية
٥.٥٩٣.٨٩٦	١٢.٢٠٣.٨٠٩	المتحدة للمحولات المحدودة - السعودية
٦.٥٧٧.٥١٨	٥.٩٥٦.٤٦٦	مصر للمتروحات الميكانيكية والكهربائية - كهروميكا
٢.٤٩٢.٠٠٩	٢.٠٨٣.٥٤٠	العربية للصناعات الحديدية
٢.٨٤٠.٤١٢	٢٨.٧٥٤.١٨٣	توماس أند بيتس
١٩.١٦٩.٤٣٧	٢٠.٩٥٢.٦٩٥	هيئة التصنيع الحربي
١.١١٤.٨٨٩	-	سياج انترناشيونال
١.٤٢٢.٢١٣	٣.٩٧٢.٨٨٣	السويدى لصناعة مواد البناء
٣٣.٢٥١.٥٩٤	٥٠.٧٩٥.٥٠٢	تريكو قطر
٢٦.٧٩٨.٩٨٥	٦٩.١٨٦.٨٥٣	مجموعة قطر للاستثمار
١.٦٨٧.٩٢٢	٣.٩٤٦.٣٦٥	شركة أعمال القابضة
٣٩١.١٦٦	٢.٥٧٣.٩٨٥	الشركة الهندسية للصناعات والتشييد - ميبياك
٥.٥١٧.٢١٠	-	ايماس للأنظمة الحديدية المتقدمة
٧.٢٢٢.٧١٦	٦.٤٢١.٥٦٥	الهيئة القومية للكهرباء - السودان
١٥٥.٠٨٧.٥٩٦	٢٤٠.٤٦٠.٥١٠	أخرى

شركة السويدى اليكترويك

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

الشركات التابعة وذات السيطرة المشتركة

فيما يلي بيان بكافة استثمارات الشركات التابعة وذات السيطرة المشتركة لشركة السويدى اليكترويك في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ والتي تم إدراجها بالقوائم المالية :

نسبة المساهمة (%)	طبيعة المساهمة	بلد التأسيس	تاريخ الاستحواذ/ التأسيس	
٩٨,٠٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٥/٦/٢١	الشركة المصرية للصناعات المتطورة (شركة مساهمة)
٩٩,٨٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٥/٦/٢٣	الشركة المتحدة للمعادن (شركة مساهمة)
٩٩,٩٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٥/٨/٢٥	** شركة السويدى لصناعة البلاستيك - سيد بلاست (تحت التصفية)
٩٩,٩٨	مباشرة	مصر	٢٠٠٥/١٢/٢٥	شركة إيجيكت للكايلات (شركة مساهمة)
٩٩,٩٨	مباشرة	مصر	٢٠٠٥/١٢/٢٥	الشركة المتحدة للصناعات (شركة مساهمة)
٤٩,٦٠	غير مباشرة	مصر	٢٠٠٦/٢/٢٢	شركة ايلاستى مولد (شركة مساهمة - تابعة للشركة المصرية للصناعات المتطورة)
٩٩,٩٦	مباشرة	مصر	٢٠٠٦/٤/١٩	شركة السويدى للكايلات الخارجية (السويدى اليكترويك سابقاً) (شركة مساهمة)
٩٩,٩٤	مباشرة	مصر	٢٠٠٦/١١/٢	الشركة المتحدة للأسلاك (شركة مساهمة)
٩٩,٩٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٦/١٢/٢٤	الشركة المصرية لصناعة البلاستيك - ايجي بلاست (شركة مساهمة)
٩٩,٨٧	مباشرة	مصر	٢٠٠٧/٢/٢١	*** شركة السويدى للكايلات - مصر (شركة مساهمة)
٧٤,٠٠	مباشرة وغير مباشر	مصر	٢٠٠٧/٦/٢١	** شركة البحر الأحمر للنحاس (تحت التصفية)
٩٧,٠٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٧/١٠/٢١	شركة السويدى اليكترويك لنقل وتوزيع الطاقة
٥١,٠٠	مباشرة وغير مباشر	مصر	٢٠٠٧/٩/٢٧	شركة بيراميدز لتنمية المناطق الصناعية
٩٦,٠٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٧/٩/٢٧	شركة السويدى باور (الكتريك للجهود العالي سابقاً)
٩٦,٠٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٨/١/١٠	شركة السويدى سيدكو للخدمات البروتولية
٩٩,٠٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٨/٢/١٨	شركة اسكرا امكو لقياس الطاقة - مصر
٩٩,٧٠	مباشرة	سلوفينيا	٢٠٠٨/١/١	شركة اسكرا امكو سلوفينيا
٦٩,٨٣	مباشرة وغير مباشرة	مصر	٢٠٠٨/٦/٣٠	الشركة المصرية لصناعات العازلات
٩٩,٨	مباشرة	مصر	٢٠٠٨/١٢/٢١	شركة السويدى اليكترويك للتجارة و التوزيع
٤٩,٠٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٨/٨/١٧	شركة سياج السويدى للأبراج
٩٩,٨	مباشرة	مصر	٢٠٠٨/٧/١٠	شركة السويدى لتوليد الطاقة من الرياح
٧٥,٠٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٨/١٢/٣١	شركة مشروعات نظم القوي مصر
٤٩,٩٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٨/١٢/٣١	** شركة نيوزت ويند (تحت التصفية)
٩٩,٦٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٩/٣/٣١	** شركة السويدى لريش توربينات الرياح (تحت التصفية)
٤٩,٩٠	مباشرة	زامبيا	٢٠٠٩/٣/٣١	السويدى الكتريك للهندسة والتجارة - زامبيا
٥٠,٠٠	مباشرة وغير مباشرة	مصر	٢٠٠٩/٩/٣٠	الأولى لتنمية المناطق الصناعية
٩٦,٩٠	غير مباشرة	السودان	٢٠٠٩/١٢/٣١	السويدى لتوزيع الطاقة
٩٠,٠٠	مباشرة	مصر	٢٠١٠/٦/٣٠	** العالمية لتكنولوجيا البحث العلمى والتطوير وأجهزة القياس (تحت التصفية)
٦٥	غير مباشرة	مصر	٢٠١٠/٦/٣٠	شركة رواد الهندسة الحديثة
٤٧,٥	غير مباشرة	مصر	٢٠١٠/٦/٣٠	شركة بيراميدز زونا فرنكا - مصر

شركة السويدى الإلكترونيك

الإيضاحات المفصلة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

٩٩,٩٨	غير مباشرة	مصر	٢٠١٠/٦/٣٠	شركة ايتالسميا لصناعة الأنوات الكهربائية ضد الانفجار
١٠٠	غير مباشرة	مصر	٢٠١١/١٠/١٢	الشركة العربية لإدارة المتقنات و خدمات الأمن والحراسة
٥٠	غير مباشرة	اليمن	٢٠١١/١٢/٧	شركة المتحدون العرب للكهرباء و الطاقة المحدودة
٨٧	غير مباشرة	بلغاريا	٢٠١١/١/١١	شركة دابل إنرجيا
الشركات التابعة لشركة السويدى للكابلات الخارجية (السويدى الإلكترونيك سابقاً)				
٩٦	غير مباشرة	سوريا	٢٠٠٦/٢/٢٨	شركة السويدى للكابلات - سوريا (شركة مساهمة)
٧٠,٠٠	غير مباشرة	السودان	٢٠٠٦/٢/١٢	السودانية المصرية للصناعات الكهربائية المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة)
٩٩	غير مباشرة	السودان	٢٠٠٦/٢/١٣	** جياذ السويدى للفلل المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة)
٤٥,٠٠	غير مباشرة	السودان	٢٠٠٦/٢/١٣	كابلات جياذ السويدى المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة)
٧١,٨٢	غير مباشرة	غانا	٢٠٠٦/٢/١٠	السويدى إلكتروك غانا المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة)
٢٤,٥٠	غير مباشرة	قطر	٢٠٠٦/٤/٢٠	شركة السويدى للكابلات - قطر (شركة ذات مسئولية محدودة)
٩٩	غير مباشرة	الجزائر	٢٠٠٦/١٠/٣	شركة السويدى للكابلات - الجزائر (شركة مساهمة)
٩٥,٩٧	غير مباشرة	سوريا	٢٠٠٦/١٠/٣٠	شركة السويدى إلكتروك - سوريا (شركة مساهمة)
٥٠,٠٠	غير مباشرة	قطر	٢٠٠٨/٥ / ٩	شركة سينيار القابضة
٥٠,٠٠	غير مباشرة	العراق	٢٠٠٧/١٠/٧	السويدى للكابلات أربيل (شركة مساهمة)
٩٨,٠٠	غير مباشرة	سوريا	٢٠٠٧/٧/٢٢	السويدى للبلاستك سوريا (سيد بلاست) شركة مساهمة
٦٠,٠٠	غير مباشرة	السعودية	٢٠٠٦/١٢/٢٤	شركة السويدى للكابلات المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة)
٧٠,٠٠	غير مباشرة	اليمن	٢٠٠٧/٠٥/١٣	شركة السويدى للكابلات اليمن
٤٩,٠٠	غير مباشرة	الكويت	٢٠٠٨/٠٢/١٨	** شركة السويدى للكابلات الكويت (تحت التصفية)
٩٩,٥٠	غير مباشرة	مالاوي	٢٠٠٧/٠٥/١٣	** شركة السويدى للكابلات مالاوي
١٠٠,٠٠	غير مباشرة	الصين	٢٠٠٨/١ / ١	** شركة باور امبير الصين
٤٥,٥٦	غير مباشرة	قطر	٢٠٠٨/٥ / ٩	شركة النوحة للكابلات
٦٠,٠٠	غير مباشرة	زامبيا	٢٠٠٩/٣/٣١	السويدى الكتريك زامبيا المحدودة
٩٤,٧٤	غير مباشرة	نيجيريا	٢٠٠٩/٣/٣١	السويدى الكتريك نيجيريا المحدودة
٩٥,٠٠	غير مباشرة	أثيوبيا	٢٠٠٩/٣/٣١	السويدى للكابلات أثيوبيا
٥٥,٠٠	غير مباشرة	ليبيا	٢٠٠٩/٩/٣٠	شركة ليبيا لصناعة الكوابل المشتركة
٩٧	غير مباشرة	الجزائر	٢٠٠٩/١٢/٣١	** شركة السويدى الكتريك لنقل وتوزيع الطاقة
٩٩,٩٨	مباشرة وغير مباشرة	مالطا	٢٠٠٩/١٢/٣١	شركة اسكرا - مالطا
١٠٠,٠٠	مباشرة وغير مباشرة	مصر	٢٠٠٩/١٢/٣١	شركة البحر الأحمر للنحاس - مصر
٦٠	غير مباشرة	مصر	٢٠١٠/٣/٣	** شركة ام . ايه . اس للتجارة والمقاولات (تحت التصفية)
٩٠	غير مباشرة	اسبانيا	٢٠١٠/١/١٠	شركة ام . 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 نبيليو للتبكات - الإمارات
٩٦	مباشرة	سوريا	٢٠١١/٣/٣١	السويدى التجارية المحدودة
٩٩,٦	مباشرة	الهند	٢٠١١/٣/٣١	السويدى للكابلات الهند

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

** بناءً على قرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٩ مايو ٢٠١٢ جاري تصفية هذه الشركات و شطبها من السجل التجاري .

*** جاري تقسيم استثمار الشركة في شركة السويدى للكابلات - مصر إلى استثمارات في شركة السويدى للكابلات - مصر و استثمارات في مصنع المحولات .

٢٩- الموقف الضريبي

تتمثل الشركات التابعة الخاضعة للضريبة و شركات المنطقة الحرة و الشركات التابعة التي مازالت في فترة الإعفاء الضريبي في مصر و خارجها فيما يلى :-

الشركات التابعة في مصر الخاضعة للضريبة

- شركة السويدى لصناعة البلاستيك
- شركة بيراميدز لتتمية الصناعات
- شركة السويدى اليكترويك للتجارة والتوزيع
- شركة مشروعات نظم القوى مصر - منكور
- الشركة المصرية لصناعة العازلات
- امكرا أمكو لقياس الطاقة- مصر
- شركة إيجيبتك للكابلات
- شركة الأولى لتتمية المناطق الصناعية
- شركة المتحدة للمعادن
- شركة المتحدة للصناعات
- الشركة المصرية للصناعات المتطورة
- شركة ايلاستى مولد
- شركة سباح السويدى للأبراج
- شركة السويدى لتوليد الطاقة من الرياح
- شركة نيزرت ويند
- شركة السويدى لريش توربينات الرياح
- شركة أم ايه اس للتجارة و المقاولات
- شركة العالمية لتكنولوجيا البحث العلمى والتطوير وأجهزة القياس
- شركة رواد الهندسة الحديثة
- شركة بيراميدز زونا فرانكا - مصر
- الشركة العربية لإدارة المنشآت و خدمات الأمن والحراسة

الشركات التابعة خارج مصر والخاضعة للضريبة

- شركة السويدى للكابلات - قطر
- شركة السويدى للكابلات - السعودية
- شركة السويدى للكابلات - مالاي
- شركة السويدى للكابلات . سوريا
- شركة امكرا امكو - سلوفينيا
- السويدى للكابلات أربيل العراق
- السويدى للكابلات - الكويت
- باور إمبر الصين
- شركة مينيار القابضة - قطر
- شركة النوحة للكابلات - قطر
- شركة السويدى الكترنيك للهندسة والتجارة - زامبيا

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية فى ٣٠ يونيو ٢٠١٢

شركة ليبيا لصناعة الكوابل المشتركة
شركة نقل و توزيع الطاقة - الجزائر
شركة توزيع الطاقة - السودان
المودانية المصرية للصناعات الكهربائية المحدودة
جياذ السويدي للنقل المحدود
شركة ام . نوريس - اسبانيا
شركة المتحدة للصناعات الكهربائية- السعودية
شركة اسكرا مالطا
شركة سويج مالطا
شركة السويدي التجارية المحدودة - سوريا
شركة السويدي للكابلات المحدودة - الهند
شركة السويدي للكابلات - أثيوبيا
شركة المتحدون العرب للكهرباء و الطاقة المحدودة
شركة دابل إنرجيا (بلغاريا)

شركات المنطقة الحرة فى مصر

شركة السويدي للكابلات الخارجية (السويدي اليكتروك سابقاً)
شركة البحر الأحمر للنحاس
شركة السويدي باور (اليكتروك للجهد العالي سابقاً)
شركة السويدي اليكتروك للنقل وتوزيع الطاقة
شركة سيدكر للخدمات البترولية
شركة البحر الاحمر للنحاس - مصر

شركات المنطقة الحرة خارج مصر

شركة السويدي اليكتروك - غانا
شركة ثري دبلير للشبكات - الامارات

الشركات التابعة فى مصر التي ما زالت فى فترة الاعفاء الضريبي

نهاية فترة الإعفاء الضريبي

٢٠١٧/١٢/٣١

الشركة المصرية لصناعة البلاستيك (إيجي بلاست)

٢٠١٧/١٢/٣١

الشركة المتحدة للأسلاك

٢٠١٨/٥/١٧

شركة السويدي للكابلات مصر

٢٠١٩/١٢/٣١

شركة ايتالمبيا لصناعة الانوار الكهربائية ضد الانفجار

الشركات التابعة خارج مصر التي ما زالت فى فترة الاعفاء الضريبي

نهاية فترة الإعفاء الضريبي

٧ سنوات من بداية الإنتاج

شركة السويدي للكابلات اليمن

٢٠١٣/٥/١٥

شركة السويدي للكابلات . الجزائر

٢٠١٢/٩/٩

شركة السويدي اليكتروك . سوريا

٥ سنوات من بداية الإنتاج

شركة سيد بلاست - سوريا

٢٠١٢/١٢/١٤

شركة جياذ السويدي

٥-٢ سنوات من تاريخ بداية الإنتاج

شركة السويدي اليكتروك زامبيا المحدودة

سنتين من بداية الإنتاج

شركة السويدي اليكتروك نيجيريا المحدودة

تتمثل الأصول غير الملموسة في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ فيما يلي :

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	الشهرة *
٨٩ ٢٦٩ ٣١٤	٨٩ ٢٦٩ ٣١٤	
١٣٨ ٠٥٠ ٦٥١	١٥٠ ١٧٥ ٨٢٧	أصول غير ملموسة أخرى
<u>٢٢٧ ٣١٩ ٩٦٥</u>	<u>٢٣٩ ٤٤٥ ١٤١</u>	

* يتضمن رصيد الشهرة مبلغ ٤٨,٦ مليون جنيه مصري ناتجة عن الاستحواذ على شركة إم تورييس ، بالإضافة إلى الشهرة الناتجة عن الاستحواذ على الشركة المصرية لصناعة العازلات الكهربائية بمبلغ ٢٨,٤ مليون جنيه مصري و مجموعة إستحواذات أخرى و يبلغ إجمالي الشهرة المحسوبة عند تاريخ الاستحواذ ١٢ مليون جنيه مصري .

تتضمن الأصول غير الملموسة الأخرى قيمة براءات اختراع بعد الاستهلاك في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ مبلغ ٧٠ ٤٥٤ ٦٥٠ جنيه مصري (مبلغ ٧٢ ٤٦٧ ٦٤٠ في ٣١ ديسمبر ٢٠١١).

٣١- 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 العادية للشركة المنعقدة في ١٩ ابريل ٢٠١٠ بإصدار اسهم مجانية بواقع ٣ اسهم لكل عشرة اسهم ، وكذلك في ٢٦ ابريل ٢٠١١ اتخذت قراراً بإصدار اسهم مجانية بواقع ٣ اسهم لكل عشرة اسهم وقد تم زيادة الأسهم المتاحة للنظام بهذا القرار. ويتضمن نظام التحفيز والإثابة للعاملين منح المستفيدين من النظام لكل من اسهم مجانية على ان يتم تحميل كل سنة مالية بنصيبها في القيمة العادلة لتلك الاسهم في تاريخ إصدارها كالتالي:

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

وتبلغ القيمة العادلة للمدفوعات المبينة على أسهم في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ما يلي:

١٢٦ ٠٠٠	عدد خيارات الأسهم الممنوحة في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨
٥٢ ٣٨٣	توزيعات أسهم مجانية بواقع ٣ أسهم مجانية لكل ١٠ أسهم
(١٦١ ٢٢٧)	ما تم ممارسته حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(١٧ ١٥٦)	ما تم الغاء منحه حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١
-	
<u>٤ ٢٢٧ ٧٠٠</u>	القيمة العادلة في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

هذا و قد قامت الشركة بتحويل كافة الأسهم و التي تم منحها للمستفيدين . هذا و قد بلغ رصيد الأسهم المتبقية في النظام ١٤٢ ٢١٦ سهم تمثل ما لم يتم منحة من أسهم النظام و الأسهم المجانية لزيادات رأس المال .

٣٢- التأجير التمويلي

قامت الشركة ببيع بعض الأصول الثابتة وإعادة استئجارها تمويلياً من الشركة الدولية للتأجير التمويلي (انكوليس) بموجب عقود بيع ابتدائية بمبلغ وقدره ٣١٨ ٢٨٣ ٣٢ دولار امريكى فقط والمعاذل لمبلغ ٩٦٠ ٩٩٠ ١٨١ جنيه مصري والذي يمثل صافى القيمة الدفترية لهذه الأصول. وقد قامت الشركة بإعادة استئجار تلك الأصول من الشركة الدولية للتأجير التمويلي (انكوليس) بموجب عقود تأجير تمويلي بمبلغ ١٠٠ ٠١٠ ٣٦ دولار امريكى يسدد بواقع ٥٠٥ ٨١٠ ١ دولار امريكى قسط ربع سنوي بعدد ٢٠ قسط خلال مدة العقود. كما يحق لشركة السويدى للكايلات خيار شراء المال المؤجر محل التعاقد عند انتهاء مدة الإيجار خلال شهرين من تاريخ نهاية العقد بمبلغ ٤ جنيه مصري أو في نهاية كل سنة من تاريخ بدأ الإيجار. وقد نتج عن عملية البيع وإعادة الاستئجار أرباح رأسمالية (موجلة) قدرها ٢٨٦ ٣٦٣ ٥ جنيه مصري تقوم الشركة باستهلاكها على مدار أقساط هذه العقود.

٣٣- نصيب العموم في الأرباح

الثلاثة أشهر المنتهية في	الستة أشهر المنتهية في	الثلاثة أشهر المنتهية في	الستة أشهر المنتهية في	
٢٠١٢/٦/٣٠	٢٠١٢/٦/٣٠	٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١١/٦/٣٠	
٣١ ٦٤٢ ١٤٣	١٢٩ ٩٨٢ ٥١٦	١٦٠ ٦٤٥ ٢٩٢	٣٣١ ٩٥٢ ٩٥٠	نصيب مساهمي الشركة الأم في الإرباح المتاحة
				المتوسط المرجح لعدد الأسهم
٢٢٣ ٤١٨ ٠٠٠	٢٢٣ ٤١٨ ٠٠٠	١٣٢ ٢٠٠ ٠٠٠	١٣٢ ٢٠٠ ٠٠٠	رأس المال المصدر فى اول السنة
-	-	٣٩ ٦٦٠ ٠٠٠	٣٩ ٦٦٠ ٠٠٠	اصدار اسهم مجانية (١٩ ابريل ٢٠١٠)
-	-	٥١ ٥٥٨ ٠٠٠	٥١ ٥٥٨ ٠٠٠	اصدار اسهم مجانية (٢٦ ابريل ٢٠١١)
(١٤٢ ٢١٦)	(١٤٢ ٢١٦)	(١٥٩ ٦٠٥)	(٧٩ ٨٠٢)	أسهم الخزينة (نظام الاثابة)
٢٢٣ ٢٧٥ ٧٨٤	٢٢٣ ٢٧٥ ٧٨٤	٢٢٣ ٢٥٨ ٢٩٥	٢٢٣ ٢٣٨ ١٩٨	المتوسط المرجح لعدد الأسهم

٣٤- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

تتمثل المخاطر التي تواجهها الشركة فيما يلي:

- خطر الائتمان
- خطر السيولة
- خطر السوق

تقوم الإدارة بتحديد وتحليل المخاطر التي تواجه الشركة وذلك بغرض وضع أسس الرقابة والضوابط اللازمة لمتابعة تلك المخاطر وعدم تجاوز حدود تلك المخاطر. وتقوم إدارة الشركة باستعراض الإجراءات والنظم بشكل دوري لتتواءم مع متغيرات السوق وأنشطة الشركة. كما أن 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 و ينشأ هذا الخطر من العملاء والأرصدة المدينة ويتمثل إجمالي خطر الائتمان في الآتي :

(القيمة بالمليون جنيه)

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	
٤٥٤٦	٤٥٢١	عملاء ومدينون وأرصدة مدينة أخرى
١٦٤٣	١٢٤٠	نقدية واستثمارات
<u>٦١٨٩</u>	<u>٥٧٦١</u>	الإجمالي

أعمار المدينون والحسابات المدينة

تتمثل أعمار المدينون و الحسابات المدينة في التالي:

(القيمة بالمليون جنيه)

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	
١٤٣	٣٤٠	أرصدة لم تستحق بعد
٥٨٦	٤٤٧	مستحق من ٣٠ يوم
٢٤٤٣	٢٦٩٠	رصيد من ٣١ يوم-١٢٠ يوم
٣٩١	٣٥٣	رصيد من ١٢١ يوم-١٨٠ يوم
٧١٦	٣٨٤	مستحق أكثر من ١٨٠ يوم
٢٦٧	٣٠٧	أخرى
<u>٤٥٤٦</u>	<u>٤٥٢١</u>	

خطر السيولة

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

(القيمة بالآلاف جنيه)

أخرى	أكثر من عام	٦-١٢ شهر	أقل من ٦ شهور	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	موردون ودائنون وأرصدة دائنة و مستحق لشركات شقيقه مستحق للبنوك
٨٢٣ ٢٦٦	٨٣ ٠٤١	٨٧٦ ٦٢١	٨٧٨ ٠٧٩	
٢ ٤٦٨ ٣٩٥	٤٢٤ ٢٤٦	١ ١٩٠ ٤٩٦	١ ٢٩٧ ٣١٧	

خطر أسعار الصرف

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

(القيمة بالآلاف جنيه)

٢٠١١/١٢/٣١			٢٠١٢/٦/٣٠			
جنيه	دولار أمريكي	يورو	جنيه	دولار أمريكي	يورو	
١ ٨٠٣	٣٣٣ ٨٧٩	١٥٧ ٩٨٣	٣٥٢	٢٧٠ ٥٧٣	٢٩ ٥٥٨	الأصول المالية
٧٧٣	٣٩٣ ٤١٦	١٤٦ ٩٩١	٦٤٧	٣٢٣ ٧٧٢	٣٥ ٩٧٩	الالتزامات المالية

وفيما يلي أسعار العملات الأجنبية الهامة السائدة خلال الفترة:

(القيمة بالجنيه المصري)

متوسط أسعار الصرف		أسعار الإقفال		
الستة أشهر المنتهية في	الستة أشهر المنتهية في	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	
٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١٢/٦/٣٠			دولار أمريكي
٥,٨٩	٦,٠٤٥٠	٦,٠٣	٦,٠٦	
٨,٢٠	٧,٧٤٠٠	٧,٨١	٧,٦٧	يورو

خطر سعر الفائدة

فيما يلي موقف معدل الفائدة للأدوات المالية المحملة بفوائد :

(القيمة بالمليون جنيه)		صافي القيمة الدفترية	
٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	٨	٨
معدلات فوائد ثابتة			
		أصول مالية	
		التزامات مالية	
		(٣٦٩)	(٣٢٠)
		(٣٦١)	(٣١٢)
معدلات فوائد متغيرة			
		أصول مالية	
		التزامات مالية	
		٦٥٦	٢٨٧
		(١ ٢١٨)	(١ ١٨٤)
		(٥٦٢)	(٨٩٧)

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

٣٥- الأحداث الهامة في الجمهورية العربية السورية

تتعرض الجمهورية العربية السورية لأحداث أثرت تأثيراً ملموساً على القطاعات الاقتصادية بوجه عام و أدت في معظم الأحوال إلى انخفاض ملموس للأنشطة الاقتصادية و يعتمد حجم تأثير الأحداث المشار إليها على المدى المتوقع و الفترة الزمنية التي ينظر عندها انتهاء هذه الأحداث و ما يترتب عليها من آثار. و تبلغ إجمالي أصول و التزامات الشركات التابعة في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ ما يعادل مبلغ ٥٧٤ مليون جنيه مصري و ٣٧٤ مليون جنيه مصري على التوالي. وقد تختلف قيم أصول و التزامات هذه الشركات التابعة بشكل جوهري حالياً و في الفترات المالية القادمة عند توافر المعلومات و المؤشرات و الدلالات الموثوق بها و التي يمكن استخدامها في تحديد مدى حجم تلك الأحداث على عناصر البيانات المالية لتلك الشركات التابعة في الفترات القادمة .