

تقرير مجلس الإدارة لشركة السويدى الكترىك (المستقلة)
عن الفترة المالية المنتهية فى 30-06-2012

- تأسست شركة السويدى الكترىك - شركة مساهمة مصرية بنظام الاستثمار الداخلى - وفقاً لأحكام قانون ضمانات وحوافز الاستثمار رقم 8 لسنة 1997 ولائحة التنفيذية وقد تم قيد الشركة بالسجل التجارى تحت رقم 14584 بتاريخ 1 يونية 2005 .
- غرض الشركة هو إقامة وتشغيل مصنع لإنتاج الكابلات الكهربائية والاعمد الكهربائيه والإبراج والمحولات والقواطع الكهربائيه وجميع اكسسوارات التوصلات او النهايات الخاصة بموصلات نحاس والموتيوم معزولة وغير معزولة بجهد منخفض ومتوسط وعالي وإنتاج مادة حبيبات البلاستيك (P.V.C) باشكالها ومشتقاتها , تصميم وإنشاء او إدارة وتشغيل وصيانة محطات توليد الكهرباء على اختلاف مصادها وشبكات توزيعها .
- يحوز للشركة ان تكون لها مصلحة او تشترك باى وجه من الوجوه مع الشركات وغيرها التى تزاول اعمالاً شبيهة باعمالها او التى قد تعاونها على تحقيق غرضها فى مصر لو فى الخارج .
- رأس المال

• بلغ رأس مال الشركة المرخص به مبلغ 5 مليار جنيه مصري

وحدد رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل فى 2012/06/30 بمبلغ 2,234,180,000 جنيه مصري موزعاً على 223 418 000 سهم بقيمة اسميه 10 جنيه مصري للسهم وفيما يلى بيان المساهمين.

القيمة الاسمية بالجنيه المصري	عدد الأسهم	إسم المساهم
521,277,710	52,127,771	1- صادق احمد السويدي
521,277,710	52,127,771	2- احمد احمد صادق السويدي
385,602,690	38,560,269	3- محمد احمد صادق السويدي
50,193,000	5,019,300	4- محمد حس كمال عبد السلام
64,916,280	6,491,628	5- منى احمد صادق السويدي
64,916,280	6,491,628	6- زينب احمد صادق السويدي
65,085,280	6,508,528	7- عزة احمد صادق السويدي
557,804,830	55,780,483	8- مساهمون اخرون
3,106,220	310,622	9- اسهم مخصصة لنظام الاتانة
2.234,180,000	223,418,000	

- بلغ صافي الربح خلال الفترة المالية المنتهية في 30 يونيو 2012 مبلغ 407,540,316 جنيه مصري في حين بلغ صافي الربح عن الفترة المالية المنتهية في 30 يونيو 2011 مبلغ 327,672,407 جنيه مصري ويرجع ذلك الارتفاع الي ارتفاع الإيرادات من توريدات أرباح في شركات تابعه بمبلغ 93,551,626 جنيه مصري.
- كما ان ادارة الشركة حريصة علي تخفيض المصروفات العمومية والادارية لمواجهة الصعاب الكثيرة المحيطة بالظروف الراهنة فقد تم تخفيض المصروفات العمومية والادارية بمبلغ 4,884,836 جنيه مصري وذلك بمقارنة الفترة المالية المنتهية في 30 يونيو 2011.

١٧٠٢

الموقف الضريبي

أولاً: ضريبة شركات الأموال

- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات السنوية لضريبة ارباح شركات الأموال في المواعيد القانونية .

ثانياً: ضريبة المبيعات

- تقوم الشركة بسداد الضريبة على المبيعات من واقع الإقرارات الشهرية في المواعيد المحددة .
- لم يتم فحص ضريبة المبيعات الشركة (نشاط المحولات) حتى تاريخه و جارى فحص السنوات 2008 – 2009

ثالثاً: ضريبة المرتبات

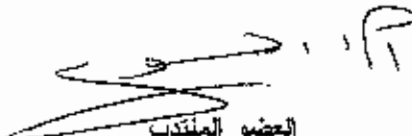
- تقوم الشركة باستقطاع الضريبة من العاملين بالشركة و توريدها للماورية المختصة في المواعيد القانونية المحددة
- تم فحص ضريبة المرتبات الشركة من عام 2006 حتى 2008/12/31 و جارى فحص السنوات 2009 – 2010 .

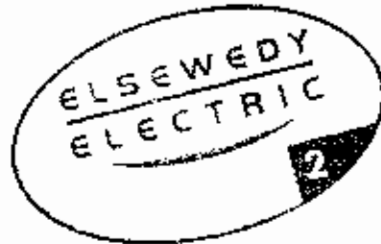
رابعاً: ضريبة الدمغة

- الشركة منتظمة في سداد ضريبة الدمغة وفقاً للقانون رقم 143 لسنة 2006 بتعديلات أحكام القانون رقم 111 لسنة 1988

خامساً: ضريبة الخصم و التحصيل تحت حساب الضريبة

- تقوم الشركة باستقطاع الضريبة و توريدها للإدارة العامة للخصم و التحصيل تحت حساب الضريبة على النماذج المعدة لذلك في المواعيد القانونية المحددة .


العضو المنتدب
احمد احمد صادق السويدى



W.A

شركة السويدى الكيريك
شركة مساهمة مصرية
القوائم المالية الدورية المصنفة
عن الفترة المالية من اول يناير ٢٠١٢ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٢
وتقرير الفحص المحدود عليها

حازم حسن

محاسبون قاتونيون ومستشارون

تليفون : ٢٢ ٣٦ ٣٥ - ١١ ٢٢ ٣٦ ٣٥ (٢٠٢)
تيلفاكس : ١١ ٢٣ ٣٦ ٣٥ - ٥ ٢٣ ٣٦ ٣٥ (٢٠٢)
البريد الإلكتروني: egypt@kpmg.com.eg
صندوق بريد رقم ٤٨ الأهرام

مرصعات الأهرام
كثا٢٢ طريق مصر الألكندرية الصحراوى
الهرم - الجيزة - القاهرة الكبرى
كود برىدى : ١٢٥٥٦ الأهرام

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية المستقلة الى السادة/ أعضاء مجلس إدارة شركة السويدى اليكتروك * شركة مساهمة مصرية*

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المستقلة المرفقة لشركة السويدى اليكتروك * شركة مساهمة مصرية* في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ وكذا القوائم المستقلة للدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المتعلقة بها عن فترة السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى . والإدارة هي المسئولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتنحصر مسئوليتنا في المتوصل الى استنتاج على هذه القوائم المالية المستقلة فى 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 المسئولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية - وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود الأخرى . ويقال الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية المراجعة التى تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي فإن أعمال الفحص المحدود قد لا تمكننا من الحصول على تأكيدات بجميع الأمور الهامة التى قد يمكن اكتشافها من خلال عملية المراجعة ، وعليه فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية .

الإستنتاج

وفى ضوء فحصنا المحدود ، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المستقلة لا تعبر بعدالة ووضوح - فى جميع جوانبها الهامة - عن المركز المالى المستقل للشركة فى ٣٠ يونيو ٢٠١٢ وعن أداؤها المالى المستقل وتدفقاتها النقدية المستقلة عن السنة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

فقرة إيضاحية

مع عدم اعتبار ذلك تحفظاً على استنتاجنا أعلاه ، تلفت الانتباه إلى ما هو وارد بالإيضاح رقم (٢٦) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية . لم يتم تحديد الآثار المتوقعة نتيجة الإحداث الجارية في الجمهورية العربية السورية على قيم عناصر بعض الأصول و الالتزامات و نتائج الأعمال للشركات التابعة للشركة بشكل غير مباشر في الجمهورية العربية السورية والتي تبلغ إجمالي الاستثمارات فيها المعادل لمبلغ ٢٠٨ مليون جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ . و قد تختلف تلك القيم على النتائج بشكل جوهري حالياً وفي الفترات القادمة إذا ما توافرت المعلومات والمؤشرات و الدلالات الموثوق فيها التي يمكن استخدامها في تحديد مدى و حجم تلك الإحداث على عناصر البيانات المالية في الفترات القادمة لتلك الشركات .

KPMG
مستشارون
مستشارين
إيهاب فوزي عقل

سجل مراقبي حسابات الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٩٦)

KPMG حازم حسن

القاهرة في ٢ سبتمبر ٢٠١٢

شركة السويدى الكبريتيك

(شركة مساهمة مصرية)

الميزانية الممتثلة

في ٣٠ يونيو ٢٠١٢

٢٠١١/١٢/٢١	٢٠١٢/٦/٣٠	إيضاح رقم	
٥٠ ٤٨٥ ٣٥٠	٥٠ ٤١٨ ٤٧٧	(١)-(٢-٣)	الأصول طويلة الأجل
١٠٢ ٣٧٨ ٦٤٥	١٠٢ ٣٢٠ ١٧٧	(٧)-(٢-٣)	أصول ثابتة
١٠ ٢٠٥ ٠٦٦	١٠ ٢٠٥ ٠٦٦	(٨)-(٦-٣)	مسرعت نحت التنفيذ
١ ٧٨٧ ٩٣٤ ٣٥٠	١ ٧٨٧ ٩٣٤ ٣٥٠	(٩)-(٧-٣)	استثمارات مالية متاحة للبيع
٣٥ ٠٧٥ ٠٠٠	-	(١٢)	استثمارات في شركات تابعة واداء سيطرة مشتركة
١ ٩٦٦ ٠٧٨ ٣٦١	١ ٩٥٠ ٨٧٨ ٠٢٠		مستحق من شركة تابعة
			مجموع الأصول طويلة الأجل
٤٤٣ ٨٩٩ ١٨٦	٨١٦ ٧٤٩ ٤٦١	(١٠)-(٤-٣)	الأصول المتداولة
١ ٦٦١ ٢٥٦ ٩٠٦	١ ٥٤٥ ٦٨٨ ٦٤٥	(١٣)	عقار و مدينون وارصدة مبنية أخرى
٦٦٥ ٣٢٢ ٩٥٩	٦٢ ٩٢٧ ٤٢٤		مستحق من اطراف ذات علاقة
٢ ٣٧٠ ٤٤٠ ٠٥١	٢ ٤٦٥ ٢٦٥ ٠٢٠		بنوك حسانات جارية
			مجموع الأصول المتداولة
٨٤١ ٦٦٥ ٧١٨	٥٩٥ ٧٦٦ ٨٨٦	(١١)-(١٣-٣)	الالتزامات المتداولة
١٩٨ ٢٤٤ ٥٠٠	١٣٢ ٢٢١ ٨٩٧	(١٧)-(١٤-٣)	بنوك - تسويات انعمانية
١١ ٥٦٠ ٩٠٤	١٠ ٩٥٤ ٠٦٢	(١٢)-(٤-٣)	أقساط قروض مستحقة السداد خلال عام
٢٦٦ ٤٤٤ ٤١٧	٢٥٥ ٢٨١ ٧٤٩	(١٣)	موردين و دائنون و ارصدة دائنة أخرى
-	٢٢٣ ٤٦٨ ٠٠٠		مستحق لاطراف ذات علاقة
١ ٢٦٧ ٩٠٥ ٥٤٤	١ ٢١٨ ٦٦٢ ٥٩٤		دائتر توريدات
١ ١٠٢ ٥٨٤ ٥٠٧	١ ٢٠٦ ٧٥٢ ٤٣٦		مجموع الالتزامات المتداولة
٣ ٠٦٨ ٦٦٢ ٨٦٨	٣ ١٥٧ ٦٣٠ ٤٥٦		رأس المال العامل
			إجمالي الاستثمار
٢ ٢٢٤ ١٨٠ ٠٠٠	٢ ٢٢٤ ١٨٠ ٠٠٠	(١٤)	حقوق الملكية
١٢٢ ٠٦٨ ٨٠٧	١٣٤ ٦٩٧ ٥٧٦	(١٥)	رأس المال المصدور و المنفوع
١٢٠ ٩٨١ ٦٣٧	١٢٥ ٥٤١ ٢٠٨		إحتياطيات
٢٥٢ ٥٧٥ ٢٧٨	٤٠٧ ٥٤٠ ٣١٦		ارياح مستحقة
٢ ٧٢٩ ٨٠٤ ٨٢٢	٢ ٩٠١ ٩٥٩ ١٠٠		صافي ربح الفترة / للعام
			إجمالي حقوق الملكية
١٩ ٢٣١ ١٥٨	١٤ ٧٤٧ ٤٩٩	(١٦)	الالتزامات طويلة الأجل
٣٦٩ ٥٢٦ ٨٨٨	٢٤٠ ٩٢٢ ٨٥٧	(١٧)-(١٢-٣)	ارصدة دائنة اخرى
٣٢٨ ٨٥٨ ٠٤٦	٢٥٥ ٦٧١ ٣٥٦		قروض
٣ ٠٦٨ ٦٦٢ ٨٦٨	٣ ١٥٧ ٦٣٠ ٤٥٦		إجمالي الالتزامات طويلة الأجل

الإيضاحات للمرفقة جزءاً متعمداً لهذه القوائم المالية .

رئيس مجلس الإدارة
أ. صادق أحمد السويدى

المحضر المصنف
م. أحمد أحمد صادق

المدير المالي

أ. ولاء عنتر أحمد

تقرير للفحص المحدود "مرفق"

شركة الميناء، الشكوك

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل المسننة

عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٢ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٣

الفترة لشهر	الفترة لشهر	الفترة لشهر	الفترة لشهر	رقم	
من ٢٠١١/١/١ حتى ٢٠١١/٦/٣٠	من ٢٠١١/٤/١ حتى ٢٠١١/٦/٣٠	من ٢٠١٢/١/١ حتى ٢٠١٢/٦/٣٠	من ٢٠١٢/٤/١ حتى ٢٠١٢/٦/٣٠		
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري		
٢٧ ٨٨٤ ٧٢٠	١٠ ٢٧ ٠٠١	-	-	(١٢-٣)	المبيعات
(٢٦ ٢٢٧ ٩٨٨)	(٧٧٧ ٧٤٨)	-	-		تكلفة المبيعات
١ ٦٥٦ ٧٤٢	٢٥٩ ٢٥٨	-	-		مجموع ربح النشاط
٢٥٨ ٧٥٠ ٧٨٥	٢٥٨ ٧٥٠ ٧٨٥	٤٥٢ ٢٠٢ ٤١١	٤٥٢ ٢٠٢ ٤١١	(١٢-٣)	إيرادات من كرومات ارواح في شركات تابعة
٢ ٩٧١ ١٩٥	٢ ٤٦٦ ٢٠٦	٥٩ ١١٨	٥٩ ١١٨	(١٨)	إيرادات تشغيل أخرى
-	-	(٦٠٢ ٨٥٨)	(٦٠٢ ٨٥٨)		الإصعالات في المحنور و الأرضة للمنية
(٢ ١٨٩ ٨٥٠)	(١ ١٥٨ ٩٥٧)	-	-		مصرفات بيع و توزيع
(٢١ ٥٤٢ ٥٥٠)	(٩ ٢٤٨ ٦٤٩)	(١٦ ٦٥٧ ٧١٤)	(٨ ١٤١ ٥٤٣)		مصرفات عمومية و ادارية
٢٢٩ ٢٤٦ ٢٢٢	٢٥٠ ٧٦٨ ٧٤٢	٤٣٥ ٥٩٩ ٦٥٧	٤٤٢ ٦١٦ ١٢٨		الخصائر الناتجة من التشغيل
					إيرادات و مصرفات تمويلية
١٤ ٠٤٢ ٤٢٢	٢ ١٠٢ ٧٨٧	٨ ١٢٤ ٧٩٨	٢٦ ١٢٤		إيرادات تمويلية
(٢٤ ٧٤٦ ٦١٢)	(١٥ ٩١٢ ١٠٥)	(٢٥ ٦٩٤ ٤٢٩)	(١٩ ١٨٧ ٢٩٩)		مصرفات تمويلية
(١٢ ٧٠٣ ١٩٠)	(١٣ ٨١٠ ٣١٨)	(٢٧ ٥٥٩ ٦٤١)	(١٩ ١٦١ ٢٦٥)	(١٤-٣)،(١٩)	صافي (المصرفات) التمويلية
٢٢٦ ٦٤٢ ١٢٢	٢٣٦ ٩٥٨ ٥٢٥	٤٠٧ ٥٤٠ ٣١٦	٤٢٤ ٤٥٤ ٨٦٢		صافي ربح الفترة قبل الضرائب على الدخل
(٢٢٤ ٣٣١)	(٢٢ ٣١٠)	-	-	(١٨-٣)	ضريبة دخل عن أدور حرفة
١ ٤١٨ ٧٩١	٢١٤ ٦٤٨	-	-	(١٨-٣)	صوبه للدخل الموزعة
٢٢٧ ٦٧٢ ٤٠٧	٢١٤ ٤٣٨ ٦٤٧	٤٠٧ ٥٤٠ ٣١٦	٤٢٤ ٤٥٤ ٨٦٢		صافي ربح الفترة

الإيضاحات المرفقة جزءاً متكاملاً لهذه القوائم المالية .

شركة الموبدجى الكتريك

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية المستقلة

عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٢ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٢

السنة أشهر	السنة أشهر	إيضاح
من ٢٠١١/١/١ حتى ٢٠١١/٦/٣٠ جنبه مصري	من ٢٠١٢/١/١ حتى ٢٠١٢/٦/٣٠ جنبه مصري	رقم
٢٢٦ ٦٤٣ ١٣٢	٤٠٧ ٥٤٠ ٣١٦	
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل		
صافي ربح الفترة قبل ضريبة الدخل		
تعديلات يفرض تصوية صافي ربح الفترة المالية مع التدفقات النقدية		
المستخدمة في أنشطة التشغيل		
٦ ٤١٣ ٢٦٩	١ ١٥٩ ٤٧٥	(٦)
(٢١ ٤٨٥)	(٥٩ ١١٨)	(١٨)
(٣٥٨ ٧٥٠ ٧٨٥)	(٤٥٢ ٣٠٢ ٤١١)	
(١١ ٨١٦ ٢٦٦)	(٨ ١٠٦ ٤٣١)	(١٩)
٢٤ ٧٤٦ ٦١٣	٣٥ ٦٩٤ ٤٣٩	(١٩)
(٢٢٧ ١٥٧)	(٢٨ ٣٦٧)	(١٩)
(١ ٠٨٥ ٧٢١)	-	
٤٨٢ ١٢٤	-	
(١٣ ٦١٦ ٢٧٦)	(١٦ ١٠٢ ٠٩٢)	
(٥٩ ١٠٣ ٧٢٩)	-	
٥ ٥٦٨ ٢٢٠	٣٦ ٣٧٩ ٨٠٢	(٢٥)
(١٠٤ ٥٦٧ ٨٣٥)	١٣٩ ٠٧٢ ١٤٨	(٢٥)
(١٤٨ ٧٣٥ ٨٩٤)	(٥ ٢٢٠ ٥٠١)	
(١٨٣ ٧٠٥ ٥٤٧)	٢٨ ٨٢٧ ٢٢٢	
(١٦ ١٨٧ ٨٧٧)	(١١ ١٨٠ ٢٧٧)	
(٥١٢ ٣٤٨ ٩٣٨)	١٨١ ٧٨٩ ٤٠٧	
(٢٤ ٧٠٥ ٣٤٠)	(٢٥ ٦٩٤ ٤٣٩)	
١ ٦٧٨	٢٨ ٣٦٧	
(٥٢٧ ٠٥٢ ٦٠٠)	١٤٦ ١٢٠ ٢٣٥	
(١٧ ١٠٥ ٦٢٠)	(١ ٠٦٥ ٠١٦)	
٢٩ ٥٥٢	٩٠ ٠٠٠	
(٢ ٧٦٤ ١١٢)	-	
٤٢٤ ١٦١ ١٨٧	٤٣ ٥٠٦ ٤١٧	
١٢١ ٨١٦ ٥٠٠	-	
٥٢٦ ١٨٧ ٥٠٧	٤٢ ٥٢٦ ٤٠١	
٣١٥ ٧٧٧ ٣١٢	(٣٩١ ٠٥٢ ٢٧١)	(٢٥)
(١٧١ ٨٦٠ ٠٠٠)	-	
١٤٣ ٩١٧ ٣١٢	(٣٩١ ٠٥٢ ٢٧١)	
١٣٢ ٠٥٢ ٢١٩	(٢٠٢ ٤٠٦ ٥٣٥)	
٧ ٩٠٠ ٩٤٩	٢٦٥ ٢٣٢ ٩٥٩	
١٤٠ ٩٥٣ ١٦٨	٦٢ ٩٢٧ ٤٢٤	
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل		
صافي (المسدد) المحصل من القروض و التسهيلات الإئتمانية		
توزيعات أرباح مدفوعة للمساهمين		
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناشئة من أنشطة التمويل		
صافي التغير في النقدية و ما في حكمها		
التنقيح وما في حكمها في أول العام		
التنقيح وما في حكمها في آخر للفترة		

الإيضاحات المرفقة جزءاً متعمداً لهذه القوائم المالية .

١- نبذة عن الشركة

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

وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/٤/١٩ على تعديل اسم الشركة من شركة "السويدى للكابلات" ليصبح شركة "السويدى اليكترويك" وتم التأشير في السجل التجارى بتاريخ ٢٠١٠/١٠/٤ ، كما قامت الشركة بالحصول على موافقة شركة مصر للمقاصة والإيداع والقيد المركزى على تعديل اسم الشركة من خلال اجنتها المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/١٠/٢١ وكذلك تعديل اسم الشركة بالبورصة المصرية بعد الحصول على موافقة لجنة قيد الأوراق المالية فى ٢٠١٠/١١/٢ .

غرض الشركة هو إقامة وتشغيل مصنع لإنتاج الكابلات الكهربائية والأعمدة الكهربائية والأبراج والمحولات والقواطع الكهربائية وجميع إكسسوارات الوصلات أو النهايات الخاصة بموصلات نحاس والومنيوم معزولة وغير معزولة بجهد منخفض ومتوسط وعالى وإنتاج مادة حبيبات البلاستيك (P.V.C) بأشكالها ومشتقاتها، تصميم أو إنشاء أو إدارة وتشغيل وصيانة محطات توليد الكهرباء على اختلاف مصادرها وشبكات توزيعها.

مدة الشركة ٢٥ سنة تبدأ من ٢٠٠٥/٦/١ تاريخ قيدها في السجل التجارى .

بتاريخ ١٦ أبريل ٢٠٠٧ قررت الجمعية العامة غير العادية فصل النشاط الصناعى عن النشاط الاستثمارى تطبيقاً لمبدأ التخصص فى النشاط . وقد وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة و المنعقدة بتاريخ ٢٠٠٩/٤/١٦ و فى ضوء الدراسات التى قامت بها الشركة والتي تؤكد انه من الأنسب و الأفضل نقل أصول مصنع المحولات المملوك للشركة إلى شركة السويدى للكابلات - مصر (شركة تابعة) و المساهمة بقيمته فى زيادة رأس مال شركة السويدى للكابلات - مصر (شركة مساهمة مصرية) كحصة عينية . هذا وبتاريخ ٢٠٠٩/١١/١٨ صدر قرار الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة برقم ٤/٥٥٨ لسنة ٢٠٠٩ بالتحقق من صحة تقدير الحصة العينية المقدمة من شركة السويدى اليكترويك وبتاريخ ٢٠١٠/٥/١٨ صدر قرار الهيئة العامة للاستثمار بتقييم الحصة العينية بمبلغ ١٨٩,٧٧ مليون جنيه مصرى و بتاريخ ٢٠١١/٤/٦ تم التأشير بقيمة تلك الحصة العينية فى السجل التجارى لشركة السويدى للكابلات - مصر وذلك بعد اتخاذ الإجراءات اللازمة فى شركة السويدى للكابلات - مصر لإضافة نشاط المحولات وتعديل السجل الصناعى، كما قامت الشركة بتاريخ ٢٠١١/٤/٣٠ ببيع باقى أصول مصنع المحولات التابعة لشركة السويدى للكابلات - مصر وحوالة ارصدة العملاء والموردين المتعلقة بمصنع المحولات وبيع مخزون المحولات لشركة السويدى للكابلات - مصر .

٢- أسس إعداد القوائم المالية

الالتزام بالمعايير المحاسبية و القوانين

يتم إعداد القوائم المالية للشركة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية و فى ضوء القوانين و اللوائح المصرية ذات العلاقة.

وقد تم إتباع السياسات والأسس المحاسبية الواردة فى الإيضاح رقم (٣) أدناه وهى نفس السياسات والأسس المحاسبية المتبعة فى إعداد القوائم المالية المستقلة للشركة سواء السنوية أو الحورية.

تم اعتماد القوائم المالية المرفقة من مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٢/ ٩/٢ .

عملة التعامل و عملة العرض

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

القياس

تم إعداد القوائم المالية المستقلة للشركة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

التقديرات والافتراضات

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

و تتمثل 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 رقم (٦)

الالتزامات المحتملة - إيضاح رقم (٢١)

الأدوات المالية - إيضاح رقم (٢٢)

٣- أهم السياسات المحاسبية المطبقة

تم تطبيق السياسات المحاسبية بثبات خلال الفترات المالية المعروضة في هذه القوائم المالية.

٣-١ ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية

ترج المعاملات بالعملة الأجنبية على أساس سعر الصرف السائد للعملة الأجنبية و قمت التعامل و في تاريخ الميزانية يتم ترجمة أرصدة الأصول و الالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية إلى الجنيه المصري على أساس أسعار الصرف السائدة للعملة الأجنبية في ذلك التاريخ وترج فروق العملة الناتجة عن الترجمة بقائمة الدخل . و يتم ترجمة الأصول و الالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية باستخدام سعر الصرف السائد في تاريخ المعاملة .

٣-٢ أصول ثابتة

الاعتراف و القياس

تظهر بنود الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية مخصوماً منها مجمع الإهلاك و خسائر الانخفاض في قيمتها في تاريخ الميزانية غير المحمعة . و تتضمن تكلفة الأصل كافة المصروفات المباشرة المرتبطة باقتناء الأصل. يتم تسجيل المبالغ التي يتم إنفاقها و الالتزام حتى يكون الأصل مهيباً للاستخدام إلى أن يتم إضافته إلى الأصول الثابتة بالميزانية ويتم البدء في إهلاكه. ويتم تقييم الأصول في تاريخ الميزانية بالتكلفة مخصوماً منها الانخفاض في القيمة في حالة حدوث تلك الانخفاض في قيمتها (Impairment)؛ و يتم تلبية الأرباح أو الخسائر الناتجة عن استبعاد أى أصل و الناشئة من الفرق بين المحصل من الاستبعاد و صافي قيمة الأصل المستبعد ضمن قائمة الدخل .

التفقات اللاحقة للاقتناء

يتم الاعتراف بتكلفة استبدال جزء من أصل ثابت إذا كان من المتوقع الحصول على منفعة اقتصادية منه في المستقبل مع إمكانية قياس التكلفة بدقة كأصول جديدة بشكل منفصل و على أن يتم استبعاد صافي التكلفة التخيرية للمكونات التي تم استبدالها . و يتم الاعتراف بتكلفة خدمة وصيانة الأصول الثابتة كمصروف في قائمة الدخل عند تكبدها.

المشروعات تحت التنفيذ

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ في المبالغ التي يتم أنفاقها بغرض إنشاء أو شراء أصول ثابتة حتى تصبح جاهزة للاستخدام في التشغيل حينئذ تحول التكلفة إلى الأصول الثابتة . و يتم تقييم المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة مخصوماً منها الانخفاض في قيمتها.

الإهلاك

يعترف بإهلاك الأصول الثابتة في قائمه الدخل بطريقه القسط الثابت على أساس العمر الإنتاجي المقدر لكل أصل وفيما يلي بيان بالعمر الإنتاجي المقدر لكل نوع من الأصول الثابتة لغرض حساب الإهلاك:

مباني *	٢٠ سنة
عدد و أدوات *	٥ سنوات
الآت و معدات *	١٠ سنوات
وسائل نقل وانتقال	٥ سنوات
أثاث ومعدات مكاتب	من ٢ إلى ٥ سنوات
أجهزة حاسب آلي ونظم معلومات	٣ سنوات
تجهيزات في أماكن مستأجرة	٥ سنوات

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

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

٣-٣ الأصول المؤجرة

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

٣-٤ الأدوات المالية

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

يتم الاعتراف بالأصول والالتزامات المالية في الميزانية عندما تصبح الشركة وشركائها التابعة طرف في احد عقود الأدوات المالية. يتم الاعتراف المبني بالأدوات المالية بقيمتها العادلة .

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

٣-٥ مخزون

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل. وتشمل التكلفة كافة تكاليف الشراء التي تتحملها الشركة للوصول بالمخزون إلى موقعه وحالته الراهنة و يتم تحديد تكلفة مخزون الخامات بإتباع طريقة المتوسط المرجح بالتكلفة. و يتم تحديد تكلفة الإنتاج غير النام بالتكلفة الصناعية طبقا لأخر مرحلة وصل إليها هذا الإنتاج و يتم تحديد تكلفة المخزون من الإنتاج التام على أساس التكلفة الصناعية ويتمثل التكلفة الصناعية في تكلفة الخامات والأجور الصناعية بالإضافة إلى نصيبه من المصروفات

والأعباء الصناعية الأخرى. ويتم تحديد صافي القيمة البيعية على أساس سعر البيع المتوقع في ظل الظروف العادية محصوماً منه أية تكاليف أخرى لازمة لإتمام عملية البيع.

٦-٣ استثمارات مالية متاحة للبيع

تثبت الاستثمارات المالية المتاحة للبيع عند اقتنائها ميدنياً بالتكلفة و يتم تقييم الاستثمارات المفيدة منها في البورصة في نهاية كل فترة مالية بالقيمة العادلة على أن يحمل أي أثر للتغير في القيمة العادلة فيما عدا هذا الأثر الناتج عن الانخفاض في قيمة تلك الاستثمارات أو الناتج عن فروق العملة لتلك الاستثمارات في حقوق الملكية بشكل مباشر و يتم تسوية هذه الفروق بغائمة الدخل عند استبعاد الاستثمار ، ولا يتم رد أى انخفاض في قيمة الاستثمار في ادوات الملكية المتاحة للبيع على قائمة الدخل و يتم تقييم الاستثمارات الغير مفيدة بالبورصة بتكلفة الاقتناء بعد تخفيضها بخسائر الانخفاض في قيمتها (Impairment) .

٧-٣ استثمارات في شركات تابعة وذات سيطرة مشتركة

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

٨-٣ الاستثمار في صناديق الاستثمار

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

٩-٣ الاستثمارات المالية في أنون الخزائنة

تثبت الاستثمارات المالية في أنون الخزائنة والتي تتوي الشركة الاحتياط بها حتى تاريخ الاستحقاق ولديها القدرة على ذلك وفقاً لطريقة التكلفة المستهلكة و هي القيمة التي يقاس بها الاستثمار في أنون الخزائنة عند الاعتراف الأولى بها ناقصاً إقساط سداد أصل المبلغ مضافاً إليه أو مخصوماً منه الاستهلاك المجمع (باستخدام 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 .

١٠-٣ الانخفاض في قيمة الأصول (Impairment)

يتم دراسة قيم أصول الشركة (فيما عدا المخزون والضريرية المؤجلة) في تاريخ الميزانية لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشر عن انخفاض تلك القيم، وفي حالة وجود ذلك المؤشر فيتم تقدير القيم التي يمكن استردادها من تلك الأصول، هذا ويتم إثبات الانخفاض في قيمة الأصل عندما تزيد قيمته الدفترية عن تلك التي تم تقديرها ويتم إدراج قيمة ذلك الانخفاض في قائمة الدخل.

ويتم حساب قيمة الإهلاك أو الاستهلاك فيما يتعلق بالأصول القابلة للإهلاك أو الاستهلاك في الفترات التالية على أساس القيمة المعدلة لتلك الأصول.

ويتم رد قيمة الانخفاض السابق تسجيله في الفترات السابقة عندما يكون هناك زيادة للقيمة الاستردادية للأصل عن تلك التي تم تحديدها سلفاً بحيث لا تزيد القيمة الدفترية لهذه الأصول عن صافي قيمتها الدفترية الأصلية بعد إهلاكها أو استهلاكها كما لو لم يكن هناك انخفاض في قيمتها.

أما الخسائر المتراكمة و الناتجة عن الأصول المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة و السابق الاعتراف بها ضمن حقوق الملكية ويتم الاعتراف بالانخفاض في قيمة تلك الأصول المالية بقائمة الدخل عند وجود أدلة موضوعية تزيد ذلك الحدث .

١١-٣ مخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام حال سواء قانونى أو حكمى 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 للنفود تأثيراً جوهرياً فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة

بمصر خصم قبل الضريبة يعكس التقدير الحالي للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المتعلقة بالالتزام. هذا ويتم دراسة المخصصات في تاريخ القوائم المالية وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالي لها.

١٢-٣ تحقق الإيرادات

إيرادات البيع

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

إيرادات الاستثمارات في شركات تابعة

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

١٣-٣ التسهيلات البنكية و القروض 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 القوائد والعمولات الناتجة عن التسهيلات و القروض التي يتم استخدامها في تمويل شراء الأصول الثابتة المهيأة للرسملة و تحصيلها على تكلفة تلك الاصول و تتوقف رسملة تلك القوائد و العمولات إعتباراً من تاريخ صلاحية تلك الاصول للاستخدام .

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

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

١٤-٣ الإيرادات التمويلية

الفوائد

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

فروق العملات الأجنبية

يتم عرض فروق العملات الأجنبية بالصافي بقائمة الدخل .

٣-١٥ مزايا العاملين

مساهمة الشركة فى نظام التأمينات الاجتماعية

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

المدفوعات المبينة على أسهم

يتم الاعتراف بالقيمة العادلة لخيارات الأسهم المستحقة للعاملين كمصروفات بقيمة الدخل وذلك خلال فترة يستحق فيها العاملين تلك المبالغ ويتم الاعتراف بتغيرات القيمة العادلة ضمن الأجر والمرتببات بقيمة الدخل غير المجمعة .

٣-١٦ توزيعات الأرباح

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

٣-١٧ أسهم الخزينة

تدرج اسهم الخزينة بتكلفة اقتنائها و تظهر تكلفة اسهم الخزينة مخصومة من حقوق المساهمين بالميزانية . وتثبت الأرباح أو الخسائر الناتجة عن التصرف فى اسهم الخزينة مضافة أو مخصومة ضمن حقوق المساهمين بالميزانية .

٣-١٨ الضريبة المؤجلة

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

٤- تحديد القيمة العادلة

تتطلب مجموعة السياسات و الإيضاحات المحاسبية للشركة تحديد القيمة العادلة لكل من الأصول و الالتزامات المالية وغير المالية. و يتم تحديد القيم العادلة لأغراض القياس و الإفصاح، كما يتم الإفصاح عن المعلومات الإضافية ان وجدت و الحاصة بالافتراضات المستخدمة فى تحديد القيمة العادلة فى الإيضاحات الخاصة بالأصول أو الالتزامات المعنية .

٥- إدارة المخاطر المالية

تتمثل المخاطر التى تواجهها الشركة من استخدام الأدوات المالية فيما يلى :

- خطر الائتمان.
- خطر السيولة.
- خطر السوق.

و يوضح هذا الإيضاح المعلومات و البيانات المرتبطة بالمخاطر التى تواجه الشركة فيما يتعلق بالإخطار الوارد ذكرها اعلاه و تقوم الإدارة ممثلة فى مجلس إدارة الشركة بتحديد و تحليل المخاطر التى تواجه الشركة و ذلك بغرض وضع أسس الرقابة و الضوابط اللازمة لمنابة تلك المخاطر و السيطرة عليها.

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

يتم تنمية ضوابط الرقابة من خلال التدريب المستمر و التدرج الوظيفى و الإجراءات الادارية بطريقة تسمح لموظفى الشركة بتفهم دورهم و مسؤولياتهم . كما تقوم إدارة المراجعة الداخلية بمعاونة مجلس الادارة من خلال إعداد تقارير توضح مدى الالتزام بلوائح و إجراءات مواجهة المخاطر و مدى ملائمة ادارة المخاطر التى تتعرض لها الشركة.

خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان فى تعرض الشركة لخسائر مالية فى حالة عدم قدرة الأطراف المتعاملة معهم تنفيذ تعاقدهم مع الشركة. و ينشأ هذا الخطر من ارصدة الاستثمارات و الاقراض للشركات التابعة و المدينون .

خطر السيولة

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

خطر السوق

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

خطر أسعار الصرف

تحدد مخاطر أسعار الصرف فى القروض بالعملة الأجنبية بخلاف عملة التعامل و المتمثلة أساسا فى الدولار الأمريكى و اليورو و تقدر المصنوعة هذا الخطر بأنة منخفض حيث أن النسبة الأكبر من المبيعات الخارجية .

خطر سعر الفائدة

تحدد مخاطر أسعار الفائدة فى تقلبات أسعار الفوائد التى تحصل الشركة عليها و لتخفيض هذا الخطر تقوم الشركة بالتعاقد على أسعار فائدة ليبر أو يوروبور أو سعر الخصم المعلن من البنك المركزي مضافا إليهما نسبة ثابتة.

١- أصول ثابتة

الإجمالي	تجهيزات في أماكن مستأجرة	أجزاء حسب آلي ونظم مطابخ	آلات ومعدات مكاتب	وسائط نقل وإتصال	أراضي
٥٨١٨١,٢٩٣	١,٢٣٨,٨١٣	٢,٢٠٧,٧٠٨	٦٧٣,٣٣٨	٩,٥٩٣,٦٢٩	٤٥,٦٠٦,٨٠٥
١,١٢٣,٤٨٤	٥,٥٨٥	٨٣٣,٤٦١	٧٥,٤٧٨	٢١٠,٠٠٠	-
(١٤٥,٩٠٠)	-	-	-	(١٤٥,٩٠٠)	-
٥٩,١٥٧,٨٧٧	١,٢٤٤,٣٩٨	٣,٠٤١,١٦٩	٧٤٨,٨١٦	٩,٦٥٧,٣٢٩	٤٥,٦٠٦,٨٠٥

التكلفة

التكلفة في ٢٠١٢/١/١

الإضافات خلال الفترة

الإستقانات خلال الفترة

(٢) التكلفة في ٢٠١٢/١/٣٠

مخصص الإهلاك

مخصص الإهلاك في ٢٠١٢/١/١

إهلاك الفترة

إهلاك الإستقانات

مجموع الإهلاك في ٢٠١٢/١/٣٠

صافي القيمة المتبقية في ٢٠١٢/١/٣٠

صافي القيمة المتبقية في ٢٠١٢/١/٣٠

(*) يتخضع عدد الأراضي مبلغ ٢٠,١٢٢,٧٢٣ حقبة مسجلة عدارة من أرض خاصة ينسب الشركة بالتصحر الخامس بقرار مذبحة للفترة الحوية: متدثرة باسم الشركة بموجب عقود بيع إيداعية .

تم تحميل اهلاك الفرق المبلغ ٤٧٥,٤٧٥ قيمة في ٢٠١٢-٢٠١١ و حقوق مسجلة على قائمة الدخل ضمن المصروفات العمومية و الادارية

ولت تكلفة الأصول الثابتة المبينة المبينة دفترًا بالكامل في ٢٠-١٢-٢٠١٢ و ميزات تحمل بالإنتاج و بداية كما يلي -

-	آلات و معدات	٤٨٣,٠٨٤
-	لحوزة حاسب آلي	١,٠٧٤,٥٩٧
-	تجهيزات في أماكن مستأجرة	٢٩,٦٤٣
	الإجمالي	١,٥٨٧,٣٢٤

٧- مشروعات تحت التنفيذ

تتضمن المشروعات تحت التنفيذ في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ مشروعات هامة تتمثل في مشروعات مياحي مصانع جديدة لتوسعات الشركة بمبلغ ٢١ مليون جنيه مصري بالإضافة للمقر الإداري الجديد للشركة بمبلغ ٦٥,٣٩ مليون جنيه مصري (المقابل لمبلغ ٢٢,١٧ مليون جنيه مصري بالإضافة للمقر الإداري الجديد للشركة بمبلغ ٦٥,٣٩ مليون جنيه مصري لعام ٢٠١١) ويتمثل باقي المبلغ في تكلفة مشروعات أخرى لخدمة أنشطة الشركة .

٨- استثمارات مالية مناحة للبيع

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	- ١ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم تشكل نسبة ١٠ % من إجمالي أسهم شركة مصر للمشروعات الميكانيكية (كهروميكا)
٥ ٠٠٠	٥ ٠٠٠	- ١٠ ٠٠٠ سهم تشكل نسبة ٠,٥ % من إجمالي أسهم شركة البحر الأحمر للنحاس - مصر
٢٠٠ ٠٠٠	٢٠٠ ٠٠٠	- ٢٠٠ ٠٠٠ سهم تشكل نسبة ١ % من إجمالي أسهم شركة بيراميدز زونا فرانكا
٨	٨	- ٢٠٠٠ سهم تشكل نسبة ٠,٠٥ % من إجمالي أسهم شركة اسكرا- مالطا
٨	٨	- ٢٠٠٠ سهم تشكل نسبة ٠,٠٥ % من إجمالي أسهم شركة سويج - مالطا
<u>١٠ ٢٠٥ ٠١٦</u>	<u>١٠ ٢٠٥ ٠١٦</u>	

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

٩- الاستثمارات في شركات تابعة و ذات سيطرة مشتركة

نسبة	مقرها	المساهمة	٢٠١٢/٦/٣٠	٢٠١١/١٢/٣١
%		جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٩٩,٩٦	مصر	٤١٣ ٨٢٧ ٥٠٠	٤١٣ ٨٢٧ ٥٠٠	٤١٣ ٨٢٧ ٥٠٠
٩٩,٩٨	مصر	٣٨١ ٢٤٨ ٠٠٠	٣٨١ ٢٤٨ ٠٠٠	٣٨١ ٢٤٨ ٠٠٠
٩٩,٩٨	مصر	٦٠ ٩٨٥ ٠٠٠	٦٠ ٩٨٥ ٠٠٠	٦٠ ٩٨٥ ٠٠٠
٩٩,٩٤	مصر	٢٤ ٩٨٥ ٠٠٠	٢٤ ٩٨٥ ٠٠٠	٢٤ ٩٨٥ ٠٠٠
٩٩,٨٠	مصر	٢٤ ٩٥٠ ٠٠٠	٢٤ ٩٥٠ ٠٠٠	٢٤ ٩٥٠ ٠٠٠
٩٩,٩٠	مصر	٢٠ ١٨٠ ٠٠٠	٢٠ ١٨٠ ٠٠٠	٢٠ ١٨٠ ٠٠٠
٩٩,٩٠	مصر	٣٧ ٤٨٢ ٧٥٠	٣٧ ٤٨٢ ٧٥٠	٣٧ ٤٨٢ ٧٥٠
٩٨,٠٠	مصر	١ ٩٦٠ ٠٠٠	١ ٩٦٠ ٠٠٠	١ ٩٦٠ ٠٠٠
٤٥,٠٠	مصر	١٣ ٥٠٠ ٠٠٠	١٣ ٥٠٠ ٠٠٠	١٣ ٥٠٠ ٠٠٠
٩٩,٨٧	مصر	٢٤٥ ٣٤٦ ٢٤٤	٢٤٥ ٣٤٦ ٢٤٤	٢٤٥ ٣٤٦ ٢٤٤
٩٧,٠٠	مصر	٢٦ ٥٣٥ ٣٢٠	٢٦ ٥٣٥ ٣٢٠	٢٦ ٥٣٥ ٣٢٠
٦٤,٠٠	مصر	٣٤ ١٢٨ ٣٥٦	٣٤ ١٢٨ ٣٥٦	٣٤ ١٢٨ ٣٥٦
٩٨,٨٤	مصر	٣ ٧٨٩ ٥٩٩	٣ ٧٨٩ ٥٩٩	٣ ٧٨٩ ٥٩٩
٩٦,٠٠	مصر	١ ٣١٩ ٧٥٠	١ ٣١٩ ٧٥٠	١ ٣١٩ ٧٥٠
٩٩,٠٠	مصر	٢٤ ٧٥٠ ٠٠٠	٢٤ ٧٥٠ ٠٠٠	٢٤ ٧٥٠ ٠٠٠
٧٥,٠٠	مصر	٩ ٠٠٠ ٠٠٠	٩ ٠٠٠ ٠٠٠	٩ ٠٠٠ ٠٠٠
١٠٠	سلوفينيا	٣٦٦ ٧٠٩ ٥٦٢	٣٦٦ ٧٠٩ ٥٦٢	٣٦٦ ٧٠٩ ٥٦٢
٩٩,٨٠	مصر	٩ ٩٨٠ ٠٠٠	٩ ٩٨٠ ٠٠٠	٩ ٩٨٠ ٠٠٠
٤٩,٩٠	مصر	٦٩٧ ٩٣٢	٦٩٧ ٩٣٢	٦٩٧ ٩٣٢
٩٩,٨٠	مصر	٤ ٤٩١ ٠٠٠	٤ ٤٩١ ٠٠٠	٤ ٤٩١ ٠٠٠
٤٩,٠٠	مصر	٤٥ ١٠٣ ٥٦٣	٤٥ ١٠٣ ٥٦٣	٤٥ ١٠٣ ٥٦٣
٩٩,٦٠	مصر	١٢٤ ٥٠٠	١٢٤ ٥٠٠	١٢٤ ٥٠٠
٤٩,٩٠	زامبيا	٢ ٨٠٤	٢ ٨٠٤	٢ ٨٠٤
٦١,٧٥	مصر	٢٨ ٠٨٧ ٥٠٠	٢٨ ٠٨٧ ٥٠٠	٢٨ ٠٨٧ ٥٠٠
٨٩,٩٩٨	مصر	٤٤٩ ٩٩٠	٤٤٩ ٩٩٠	٤٤٩ ٩٩٠
٣٩,٠٠	مصر	٧ ٨٠٠ ٠٠٠	٧ ٨٠٠ ٠٠٠	٧ ٨٠٠ ٠٠٠
٩٩,٩٩٦	مصر	٤٩٩ ٩٨٠	٤٩٩ ٩٨٠	٤٩٩ ٩٨٠
		١ ٧٨٧ ٩٣٤ ٣٥٠	١ ٧٨٧ ٩٣٤ ٣٥٠	١ ٧٨٧ ٩٣٤ ٣٥٠

اجمالي الاستثمارات في شركات تابعة و ذات سيطرة مشتركة

* بناءً على قرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٨ مايو ٢٠١٢ جرى تصفية هذه الشركات و شطبها من السجل التجاري
** جرى تقسيم استثمار الشركة في شركة السويدى للكابلات - مصر إلى استثمارات في شركة السويدى للكابلات - مصر و مصنع المحولات

١٠ - عملاء و مدينون وأرصدة مدينة أخرى

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٧ ٢٣٣ ٦٠٠	-	عملاء وأوراق قبض
١ ١٨٣ ٠٨٨	٨٧٤ ٨٦٧	موردين - دفعات مقدمة
-	٧٣ ٩٩٨	تأمينات لدى الغير
٩٧٠٦ ٠٧٧	٤ ٤٦٤ ٦٣٥	عهد و سلف عاملين
٣٤٤ ٧١٨ ٩٧٤	٧٥٣ ٥١٩ ٩٦٨	إيرادات مستحقة من توزيعات أرباح الشركات التابعة
٢ ٥٠٤ ٦٨٨	٢ ٥٠٤ ٦٨٨	مصلحة الضرائب على المبيعات
٧٨ ٥٥٢ ٧٥٩	٥٥ ٣١١ ٣٠٥	مدينون متنوعون
<u>٤٤٣ ٨٩٩ ١٨٦</u>	<u>٨١٦ ٧٤٩ ٤٦١</u>	

تتمثل الإيرادات المستحقة من توزيعات إرباح الشركات التابعة في توزيعات أرباح بعض الشركات التابعة خلال عام ٢٠١٠ ، ٢٠١١ و يتم تحصيل تلك المبالغ وفقا لخطة الشركة الغايضة في إدارة الأرصدة النقدية على مستوى المجموعة ككل .

١١ - بنوك - تسهيلات ائتمانية

يتمثل هذا البند المدرج ضمن الالتزامات المتداولة بالميزانية المستقلة بمبلغ ٨٨٦ ٧٢٦ ٥٩٥ جنيه مصري (مبلغ ٧١٨ ٦٢٥ ٨٤١ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١١) في قيمة التسهيلات البنكية الممنوحة للشركة من بعض البنوك المحايية بعملات مختلفة ، ويبلغ متوسط سعر الفائدة حوالي ١٠,٢٥ % سنوياً أو ٠,٥ % + سعر البنك المركزي للخصم و الإقراض على التسهيلات بالجنيه المصري ، و بالنسبة للدولار الأمريكي فتبلغ ٠,٧٥ % فوق سعر الليبور و صولة ١% شهريا على أعلى رصيد مدين ، و بالنسبة لليورو ١,٥ % فوق سعر يورويور على التسهيلات باليورو و هذه التسهيلات مضمونة بكفالات تضامنية وسندات إنفيه من الشركة للبنوك المقرضة في حدود مبلغ ٥٦ مليون دولار أمريكي
٤٧ مليون يورو .

١٢ - موردين ودائنون وأرصدة دائنة أخرى

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١ ٦٧٣ ٧٤٨	-	موردين وأوراق دفع
٥ ٠٠٣ ٤٧٨	٥ ٠٠٣ ٤٧٨	دائنو شراء أصول ثابتة
١ ٥١٨ ٤٣٤	٢ ٨٣١ ٥٩٧	مصروفات مستحقة
٢ ٢٥٣ ٦٥٧	٢ ٤١٢ ٣٣٤	الضرائب المستحقة
١ ٦٤١ ٥٨٧	٧٠٦ ٦٥٣	دائنون متنوعون
<u>١١ ٥٩٠ ٩٠٤</u>	<u>١٠ ٩٥٤ ٠٦٢</u>	

العلاقات مع الأطراف ذات العلاقة

الارصدة لى ٢٠١١/١٢/٣١		الارصدة لى ٢٠١٢/٠٦/٣٠		إجمالي الحركة خلال لفترة		طبيعة التعامل	
دين	مدين	دين	مدين	دين	مدين	خلال لفترة	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري		
							المدرج ضمن الالتزامات المتداولة
							ضمن بند مشتريات وشركات تابعة
							شركة ايجيلاك
	-	-	"	"	-	مشتريات	
٤١ ٥٣٠ ٢٤٩	-	٨٨ ٠٥٩ ١٨٠	-	٧٤ ٣٩٤ ٨٥٠	٧ ٨٦٨ ٩١٩	توريدات جارية	
١٢٢ ٠١٤ ٤٦٣	-	١٢٢ ٠١٢ ٤٢٢	-	١ ٨٨٦	١ ٩١٧	توريدات جارية	شركة سيد بالمش
٢١٠ ٩٩٢	-	-	"	-	٢١٠ ٩٩٢	توريدات جارية	المصرية للمساهمت المتطورة - سينكو
٤٦ ٥٥٨ ٦٢٠	-	٤٢ ٨٠٦ ٤٣١	-	٤٦٧ ٤٠٥	٢١٩ ٢٠٤	توريدات جارية	شركة البحر الاحمر للحاصل
١٧ ٨٤٦ ٧٠٤	-	٦ ٩١٨ ٤٤٣	-	١٢٧ ٤٧٨ ٤٧٤	١٤٨ ٤٠٦ ٤٣٣	توريدات جارية	شركة النوحة للتكلايت - كطر
٤٢٣ ١٣١	-	٤٣٥ ٥٧٧	-	٢ ٢٤٦		توريدات جارية	شركة فيزوت ويند للطاقة الكهرومائية
٥٦ ٧٤٩	-	-	"	-	٥٦ ٧٤٩	توريدات جارية	السويدي للتجارة والتوزيع
٥١ ٤٨٦	-	٥١ ٤٨٦	-	-	-	توريدات جارية	شركة السويدى اريش توريدات الرياح
٦٦ ٧٤٣ ٠١٤	-	-	-	-	٦٦ ٧٤٣ ٠١٤	توريدات جارية	السويدي للتكلايت - سريريا
٢١٦ ١٤٤ ٤١٧	-	٢٥٨ ٢٨١ ٧٤٩	"	٢١٢ ٣٤٤ ٨٦١	١٧٣ ٥٠٧ ٥٢٩		

١٤- رأس المال

يبلغ رأس المال المرخص به مبلغ ٥ مليار جنيه مصري .

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

١٥- احتياطات

يتمثل رصيد الاحتياطات في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ فيما يلي :

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	احتياطي قانوني (*)
٧٨ ٢٥٢ ٠٧٧	٩٠ ٨٨٠ ٨٤٦	احتياطي عام (**)
٤٣ ٨١٦ ٧٣٠	٤٣ ٨١٦ ٧٣٠	
<u>١٢٢ ٠٦٨ ٨٠٧</u>	<u>١٣٤ ٦٩٧ ٥٧٦</u>	

(*) احتياطي قانوني

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

(**) احتياطي العام

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

١٦- أرصدة دائنة أخرى طويلة الأجل

يتمثل رصيد هذا البند المدرج ضمن الالتزامات طويلة الأجل بالميزانية والبالغ قيمته ٤٩٩ ٧٤٧ ١٤ جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ في مبلغ ٤٩٩ ٥٠٧ ١٠٠٧ جنيه مصري قيمة المستحق لجهاز تنمية مدينة العاشر من رمضان مقابل قطعه ارض لإنشاء مصنع المحولات على جزء منها. وقد تم الاتفاق على سداد المبلغ المتبقي من قيمتها بعد خصم المصدق كدفعة مقومه بنسبه ١٠ % وذلك على سبعة أقساط سنوية بعد فتره سماح

٣ سنوات وتم سداد قسطان حتى تاريخه ، و يتضمن أيضا مبلغ ٤ ٧٤٠ ٠٠٠ جنيه مصري قيمة المستحق لصالح صندوق الإسكان الاقتصادي بمحافظة السويس مقابل قطعة ارض بمدينة السويس ، وقد تم سداد مبلغ ١ ٢٦٠ ٠٠٠ جنيه مصري مقابل حق الانتفاع على إن تخصص من قيمة الأرض عند الانتهاء من إتمام المشروع البالغ ٦ مليون جنيه مصري وسوف يتم تخصيص الأرض عند بناء المصنع (مقابل مبلغ ١٩ ٣٣١ ١٥٨ جنيه مصري عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١) .

١٧- القروض

- قرض من احد البنوك الأجنبية بمبلغ ٢٠ مليون دولار امريكي يتم مدهه على ١٦ قسط ربع سنوي متساوي القيمة يبلغ كل قسط ١,٢٥٠ مليون دولار امريكي ، القسط الأول بتاريخ ٣١ أغسطس ٢٠٠٩ والقسط الأخير في ٣١ مايو ٢٠١٣ وتم سداد ١٢ قسط حتى تاريخه بمبلغ ١٥ مليون دولار، ويبلغ سعر الفائدة ٥,٥٠ % فوق سعر الليبور ٣ شهور ، وتبلغ قيمة الأقساط المستحقة خلال عام مبلغ ٥ مليون دولار المعادل لمبلغ

٣٠٠ ٠٠٠ ٣٠ جنيه مصري . وهذا القرض بضمان كفالات تضامنية صادرة لصالح المقرض من شركات تابعة للشركة هي شركة إيجيبيك للكابلات و الشركة المتحدة للصناعات والشركة المصرية لصناعة البلاستيك وشركة السويدى لصناعة البلاستيك .

- قرض من احد البنوك المحلية بمبلغ ٣٠ مليون دولار وذلك لتمويل مصنع المحولات ويبلغ المستخدم من القرض ولم يتم سداده حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٢ بمبلغ ١٢٠ ١٠٠ ٢٤ جنيه مصري ، ويتم سداد هذا القرض على أقساط نصف سنوية متساوية القيمة بمبلغ ٥ مليون دولار امريكى وتم سداد ٤ أقساط من القرض حتى ٢٠١٢/٣/٣١ و تبلغ القيمة المستحقة السداد خلال عام مبلغ ١٢٠ ١٠٠ ٢٤ جنيه مصري ، وتبلغ فائدة القرض ١٠,٥ % سنويا (على ان تدفع شهرياً ثابتة خلال مدة القرض) على المستخدم من القرض بالجنيه المصري و ٠,٥% فوق سعر الليبور ٦ شهور للمستخدم بالعملة الأجنبية من القرض و ١,٢٥% فوق سعر الليبور ٣ شهور من المستخدم فى تمويل إعتادات مستندية والقرض مضمون بسند ائنى .

- قرض من احد البنوك المحلية بمبلغ ١٧ مليون دولار و يتم سداد القرض على ١٨ قسط ربع سنوي متساوي القيمة بمبلغ ٤٤٤ ٤٤٤ ٩٤٤ دولار بعد فترة سماح ٦ شهور من تاريخ أول سحب ويستحق سداد القسط الأول في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ والقسط الأخير في ٣١ مارس ٢٠١٤ وتم سداد ١١ قسط حتى تاريخه بمبلغ ٣٨٨ ٨٨٤ ١٠ دولار امريكى ويبلغ سعر الفائدة ١,٥ % + سعر الليبور ٣ شهور وتبلغ قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ٧٧٦ ٧٧٦ ٣ دولار المعادل لمبلغ ٢٢٣ ٨٩٣ ٢٢ جنيه مصري و تبلغ القيمة المستحقة خلال أكثر من عام مبلغ ٣٣٢ ٨٣٣ ٢ دولار المعادل لمبلغ ٩٩٢ ١٦٩ ١٧ جنيه مصري والقرض مضمون بسند ائنى .

- قرض من احد البنوك المحلية بمبلغ ٦٠ مليون دولار امريكى يتم سداده على ٢٦ قسط ربع سنوي متساوي القيمة يبلغ قيمة كل قسط ٦٩٢ ٦٩٢ ٢٠٧ دولار امريكى ، يستحق القسط الأول بتاريخ ٢٧ يناير ٢٠١١ ويستحق القسط الأخير بتاريخ ٢٧ ابريل ٢٠١٧ وتم سداد ٦ أقساط حتى تاريخه بمبلغ ٢٠٠ ٨٤٦ ١٣ دولار امريكى ويبلغ سعر الفائدة ٣,٥٠ % فوق سعر الليبور ٣ شهور، وتبلغ قيمة الأقساط المستحقة خلال عام مبلغ ٧٦٨ ٢٣٠ ٩ مليون دولار المعادل لمبلغ ٤٥٤ ٩٣٨ ٥٥ جنيه مصري و تبلغ القيمة المستحقة خلال أكثر من عام مبلغ ٩٢٣ ٠٧٢ ٣٦ مليون دولار المعادل لمبلغ ٨٦٥ ٧٥٣ ٢٢٣ جنيه مصري. وهذا القرض بضمان كفالات تضامنية صادرة لصالح المقرض من شركات تابعة للشركة هي شركة إيجيبيك للكابلات والشركة المتحدة للمعادن والشركة المصرية لصناعة البلاستيك وشركة السويدى للكابلات - مصر وشركة السويدى اليكترونيك لنقل وتوزيع الطاقة .

١٨- إيرادات التشغيل الأخرى

العملة أشهر	الثلاثة أشهر	الستة أشهر	الثلاثة أشهر	
من ٢٠١١/١/١	من ٢٠١١/٤/١	من ٢٠١٢/١/١	من ٢٠١٢/٤/١	
حتى ٢٠١١/٦/٣٠	حتى ٢٠١١/٦/٣٠	حتى ٢٠١٢/٦/٣٠	حتى ٢٠١٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٢ ٢٦٦ ٣٠٦	٢ ٢٦٦ ٣٠٦	-	-	إيرادات أخرى
٦٨٣ ٤٠٤	-	-	-	إيرادات بيع مخلفات
٢١ ٤٨٥	-	٥٩ ١١٨	٥٩ ١١٨	أرباح رأسمالية من بيع أصول ثابتة
٢ ٩٧١ ١٩٥	٢ ٢٦٦ ٣٠٦	٥٩ ١١٨	٥٩ ١١٨	

١٩- صافى (المصرفيات) الإيرادات التمويلية

الستة أشهر	الثلاثة أشهر	الستة أشهر	الثلاثة أشهر	
من ٢٠١١/١/١ حتى ٢٠١١/٦/٣٠ جنيه مصري	من ٢٠١١/٤/١ حتى ٢٠١١/٦/٣٠ جنيه مصري	من ٢٠١٢/١/١ حتى ٢٠١٢/٦/٣٠ جنيه مصري	من ٢٠١٢/٤/١ حتى ٢٠١٢/٦/٣٠ جنيه مصري	
				إيرادات تمويلية
١ ٦٧٨	١ ١٣٥	٢٨ ٣٦٧	٢٦ ١٣٤	إيرادات تمويلية أخرى
١١ ٨١٦ ٢٦٦	١ ٩٣٣ ٢٧٧	٨ ١٠٦ ٤٣١	-	أرباح فروق عملة
٢٢٥ ٤٧٩	١٦٨ ٣٧٥	-	-	عائد استثمارات مالية في أئون خزانة
١٢ ٠٤٣ ٤٢٣	٢ ١٠٢ ٧٨٧	٨ ١٣٤ ٧٩٨	٢٦ ١٣٤	
				مصرفيات تمويلية
-	-	-	(٢٨٦ ٢١٢)	خسائر فروق عملة
(٢٤ ٧٤٦ ٦١٣)	(١٥ ٩١٢ ٠٠٥)	(٣٥ ٦٩٤ ٤٣٩)	(١٨ ٩٠١ ١٨٧)	مصرفيات تمويلية
(٢٤ ٧٤٦ ٦١٣)	(١٥ ٩١٣ ٠٠٥)	(٣٥ ٦٩٤ ٤٣٩)	(١٩ ١٨٧ ٣٩٩)	
(١٢ ٧٠٣ ١٩٠)	(١٣ ٨١٠ ٢١٨)	(٢٧ ٥٥٩ ٦٤١)	(١٩ ١٦١ ٢٦٥)	صافى (المصرفيات) التمويلية

هذا ولا توجد خلال الفترة المالية من ١ يناير ٢٠١٢ و حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٢ أية فوائد مرسمة .

٢٠- التأجير التمويلي

قامت الشركة ببيع المبنى الإدارى وإعادة استجاره تمويليا من الشركة الدولية للتأجير التمويلي (انكوليس) بموجب عقد بيع ابتدائي بتاريخ ٢٠٠٩/١٢/٣٠ بمبلغ وقدره ٣١٨ ٢٩٣ ٨ دولار امريكى فقط والمعادل لمبلغ ٢٥٠ ٦١٣ ٤٥٠ جنيه مصري والذي يمثل صافى القيمة الدفترية للمبنى الإدارى في ٢٠٠٩/٩/٣٠ . وقد قامت الشركة بإعادة استجار ذلك المبنى من الشركة الدولية للتأجير التمويلي (انكوليس) بموجب عقد تأجير تمويلي بتاريخ ٢٠٠٩/١٢/٣١ بمبلغ ٧٠٠ ١٨٩ ٩ دولار امريكى يسد بواقع ٤٨٥ ٤٥٩ دولار امريكى على ٢٠ قسط ربع سنوي خلال مدة العقد ويسد الإيجار بموجب سند ائنى لمصالح المؤجر في اليوم ٢٨ من كل ثلاثة أشهر ولمدة ستون شهرا تبدأ من ٢٠١٠/٣/٢٨ وتنتهي في ٢٠١٤/١٢/٢٨ . كما يحق لشركة السويدى اليكترونيك خيار شراء المال المؤجر محل التعاقد عند انتهاء مدة الإيجار خلال شهرين من تاريخ نهاية العقد بمبلغ ١ جنيه مصري أو في نهاية كل سنة من تاريخ بدأ مدة الإيجار المذكور و لم ينتج عن البيع بغرض إعادة التأجير أية أرباح .

٢١- الإلتزامات المحتملة والارتباطات الرأس مالية

- الإلتزامات المحتملة

بالإضافة إلى المبالغ التي تم أخذها في الاعتبار ضمن عناصر الميزانية توجد الإلتزامات محتملة وذلك بقيمة الجزء غير المغطى نقداً من خطابات الصمان بمبلغ ٦٠ ٦٠١ ٠٦٠ جنيه مصري و مبلغ ٢٠٢ ٣٦٠ ١٠ دولار امريكى المعادل لمبلغ ٦٢ ٧٨٢ ٨٢٤ جنيه مصري و مبلغ ١١٤ ٩١٨ ١٢ يورو المعادل لمبلغ ٩٣٤ ٠٨١ ٩٩ جنيه مصري و ٤٣٦ ٢٩٤ ٣٥ ريال قطري المعادل لمبلغ ٢٤٨ ٨٢٤ ٥٨ جنيه مصري التي أصدرتها البنوك بالنيابة عن الشركة ولمصالح الغير .

- الارتباطات الرأس مالية

تبلغ الارتباطات الرأس مالية ٣٠ يونيو ٢٠١٢ مبلغ ٢٠٥ ٠٥٣ ١٢ جنيه مصري و ذلك يمثل تعاقبات الشركة لمشروع المقر الإداري (مبلغ ٢٠٥ ٠٥٣ ١٢ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١١) .

٢٢- 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. 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 هذا الخطر في عدم مقدرة المدينين على سداد المبالغ المستحقة في تاريخ استحقاقها. وبظراً لطبيعة نشاط الشركة حالياً فإن معظم المبالغ مستحقة من شركات تابعة .

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	عملاء و مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٤٤٣ ٨٩٩ ١٨٦	٨١٦ ٧٤٩ ٤٦١	بنوك حسابات جارية
٢٦٥ ٣٣٣ ٩٥٩	٦٢ ٩٢٧ ٤٢٤	مستحق من أطراف ذات علاقة
١ ٦٦١ ٢٥٦ ٩٠٦	١ ٥٤٥ ٦٨٨ ١٤٥	
٢ ٣٧٠ ٤٩٠ ٠٥١	٢ ٤٢٥ ٣٦٥ ٠٣٠	

خطر السيولة

يتمثل خطر السيولة في عدم قدرة الشركة على سداد التزاماتها وفق للشروط التعاقدية مع الخير. و تقوم إدارة الشركة بصورة دورية بالتأكد من توافر السيولة اللازمة لسداد الالتزامات في مواعيد استحقاقها بدون تحمل خسائر أو المخاطرة بسمعة الشركة .

و تعمل إدارة الشركة على الاحتفاظ بأرصدة نقدية من خلال إيرادات استثماراتها في شركاتها التابعة و الشقيقة وتعزز إدارة الشركة سداد المستحق لمورديها و دائنيها و شركاتها التابعة و أقساط قروضها المستحقة السداد خلال سنة و البالغة حوالي ١,٢١٨ مليار جنيه مصري .

خطر السوق

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

خطر العملات الأجنبية

وفيما يلي أهم الأرصدة ذات الطبيعة النقدية للعملات الأجنبية و الواردة ضمن الأصول و الالتزامات في تاريخ الميزانية المستقلة في ٢٠١٢/٦/٣٠

المعادل بالجنيه المصري	عملات أجنبية	الأصول المالية
٩٩٨ ٤٧٤ ٧٧٥	١٦٤ ٧٦٤ ٨١٤	دولار أمريكي
٦٢ ٢٥٨ ٨٤٥	٨ ٢٦٠ ٦٠٦	يورو
١٧٠ ٢٦٧	١٧ ٩٠٤	استرليني
٦ ٤٨٥ ٦٨١	٤ ٠٠٣ ٥٠٧	سعودي
		الالتزامات المالية
٧٦٨ ٨٥٢ ٦٢١	١٢٦ ٧٠٨ ٣٥٥	دولار أمريكي
٧ ٦١٩ ١١٠	٩٩٢ ٢٦٥	يورو
٣ ٠٨٦ ٤٤٢	٣٢٤ ٥٤٧	استرليني
١٥ ٢٣٤ ٥٦٩	٩ ٢٩٣ ٦٧٨	درهم اماراتي

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

متوسط السعر		سعر الأقفال		
السنة أشهر المنتهية	السنة أشهر المنتهية			
في	في			
٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١٢/٦/٣٠	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٥,٨٩	٦,٠٣	٦,٠٣	٦,٠٦	دولار أمريكي
٨,٢	٧,٩٩	٧,٨١	٧,٦٧	يورو
١,٦٠	١,٦٤	١,٦٤	١,٦٥	درهم اماراتي
٩,٢٢	٩,٥٩	٩,٣٧	٩,٥١	جنيه استرليني

خطر سعر الفائدة

يتمثل هذا الخطر في أثر التغيرات في أسعار الفائدة عكسياً على قيمة أصول الشركة ، وتقوم إدارة الشركة بتوظيف استثماراتها النقدية في قنوات ذات أسعار فائدة ثابتة وفترة قصيرة الاجل لتعادي أثر تغيرات سعر الفائدة عكسياً على قيمة أصولها والعائد عليها .

معدلات الفوائد المتغيرة

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
(١ ٣٥٩ ٢٩٧ ١١١)	(٩٦٩ ٨٨٢ ٦٤٠)	الالتزامات المالية

٢٣- الموقف الضريبي

ضريبة الدخل

تقوم الشركة بتقديم إقرارات ضريبة الدخل عن السنوات الضريبية منذ تأسيسها حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ، هذا ولم تظهر الشركة ضمن عينة الفحص الصادرة من مصلحة الضرائب حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ ولم تقم مأمورية الضرائب بأخطار الشركة بفحص السنوات الضريبية ٢٠٠٩ و ٢٠١٠ و ٢٠١١ .

ضريبة المبيعات

تقوم الشركة بتقديم إقرارات ضريبة المبيعات في المواعيد المقررة قانوناً، ولم يتم فحص ضريبة مبيعات الشركة (نشاط المحولات) حتى تاريخه و جارى فحص السنوات ٢٠٠٨ - ٢٠٠٩ .

ضريبة كسب العمل (المرتبات وما في حكمها)

تقوم الشركة بتوريد ضريبة كسب العمل في المواعيد المقررة قانوناً، و تم فحص ضريبة كسب العمل بالشركة عن الفترة من عام ٢٠٠٦ حتى ٢٠٠٨/١٢/٣١ وتم ربط الضريبة ومداد المستحق و جارى فحص السنوات ٢٠٠٩ - ٢٠١٠ .

ضريبة الدمغة

لم يتم فحص ضريبة الدمغة بالشركة حتى الآن .

٢٤- المدفوعات المبنية على أسهم

قامت الجمعية العامة للشركة بتاريخ ١٣ أبريل ٢٠٠٨ بإصدار ٢١٠ ألف سهم بالقيمة الاسمية و البالغة ١٠ جنيه مصري وذلك لنظام إثابة وتحفيز العاملين والمديرين طبقاً للقرار الوزاري رقم ٢٨٢ لسنة ٢٠٠٥ وعلى ان يتم سداد هذه الزيادة خصماً من الأرباح المرحطة للشركة، كما قامت الجمعية العامة غير العادية للشركة المعقّدة في ١٩ ابريل ٢٠١٠ بإصدار أسهم مجانية بواقع ٣ أسهم لكل عشرة أسهم . و كذلك قررت الجمعية العامة غير العادية في ٢٦/٤/٢٠١١ بإصدار أسهم مجانية بواقع ٣ أسهم لكل ١٠ أسهم وقد تم زيادة الأسهم المتاحة للنظام بهذا القرار . ويتضمن نظام التحفيز والإثابة للعاملين منح المستفيدين من نظام خيارات الأسهم على أن يتم تحميل كل فترة مالية بنصيبها في القيمة العادلة لتلك الأسهم في تاريخ إصدارها كالتالي :

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

وتبلغ القيمة العادلة للمنفوعات المبنية على أسهم في نوفمبر ٢٠١١ تاريخ الاستحقاق لخيارات الأسهم القائمة كما يلي :

عند خيارات الأسهم المنوحة في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨	١٢٦ ٠٠٠
توزيعات أسهم مجانية بواقع ٣ أسهم مجانية لكل ١٠ أسهم	٥٢ ٣٨٣
ما تم ممارسته حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١	(١٦١ ٢٢٧)
ما تم إلغاء منحه حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١	(١٧ ١٥٦)
القيمة العادلة لخيارات الأسهم في تاريخ المنح	<u>٤ ٢٢٧ ٧٠٠</u>

هذا و قد قامت الشركة بتحويل كافة الأسهم القائمة للمستفيدين وفقاً لهذا النظام و التي تم منحها منذ ٣ سنوات ، هذا و قد بلغ رصيد الأسهم المتبقية في النظام ٢١٦ ١٤٢ سهم تمثل ما لم يتم منحه أو إلغاء منحه من أسهم النظام و الأسهم المجانية لزيادات رأس المال والتي استعاد منها النظام .

٢٥- قائمة الترفقات النقدية

تم اسلبعاد المعاملات التالية من قائمة الترفقات النقدية باعتبارها معاملات غير نقدية :

البيان	قيمة المعاملة	التغير قبل اسلبعاد المعاملة	التغير بعد اسلبعاد المعاملة
	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
اسلبعاد أثر الجزء الغير نقدي الناتج من فروق تقييم أرصدة القروض و التسهيلات الائتمانية .	(١ ٥٣٨ ٨٠٠)	(٣٨٩ ٥١٤ ٤٧١)	(٣٩١ ٠٥٣ ٢٧١)
اسلبعاد أثر الجزء الغير نقدي الناتج من فروق تقييم أرصدة أطراف ذات علاقة و تسويات على نظام الإثابة .	٨ ٤٢٨ ٣٨٧	١٣٠ ٦٤٣ ٧٦١	١٣٩ ٠٧٢ ١٤٨
اسلبعاد أثر الجزء الغير نقدي الناتج من فروق تقييم أرصدة مدينون و الأرصدة المدينة الأخرى	٤٢٩ ٠٨٣	٣٥ ٩٥٠ ٧١٩	٣٦ ٣٧٩ ٨٠٢

٢٦- الإحداث الهامة في الجمهورية العربية السورية

تعرض الجمهورية العربية السورية لإحداث أثرت تأثيراً ملموساً على القطاعات الاقتصادية بوجه عام و أنت في معظم الأحوال إلى انخفاض ملموس لأنشطة 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 أثار . وللشركة استثمارات غير مباشرة من خلال شركة المويدي للكبالات الخارجية في عدة شركات سورية يبلغ إجمالي تلك الاستثمارات مبلغ ٤٦٣ ٦٧٨ ٧٥٦ ليرة سورية المقابل لمبلغ ٣٦٢ ٦٧٢ ٢٠٨ جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠١٢ و قد تختلف حجم أصول و القزانات 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 في الفترات القادمة .