

الفترة المالية المنتهية فى 31 مارس 2012 (المجمعة)

القاهرة 29 مايو 2012

أهم نتائج أعمال الشركة عن الفترة المالية المنتهية فى 31 مارس 2012 :

- 1- لقد انخفضت الإيرادات فى الربع الاول لعام 2012 بنسبة 2.7 % مقارنة الربع الاول لعام 2011 حيث بلغت قيمة الإيرادات فى الربع الاول لعام 2012 مبلغ 3.5 مليار جم مقارنة ب 3.6 مليار جم فى الربع الاول لعام 2011.
- 2- انخفض مجمل الربح فى الربع الاول لعام 2012 بنسبة 1.3 % حيث بلغ 442 مليون جم مقارنة ب 448 مليون جم فى الربع الاول لعام 2011.
- 3- انخفض صافى الربح فى الربع الاول لعام 2012 حيث بلغ 98 مليون جم مقارنة ب 171 مليون جم فى الربع الاول لعام 2011.

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

المنتج	فترة المالية المنتهية فى 31 مارس 2012 مليون جنيه	فترة المالية المنتهية فى 31 مارس 2011 مليون جنيه	التغير + / - (%)
الكابلات و الاسلاك و المواد الخام	2,678	2,719	-1.5%
المنتجات الكهربائية	334	309	8%
مشروعات المقاولات	445	525	-15.2%
مجموع الإيرادات	3,457	3,553	2.7%

- تمثل الكابلات و الاسلاك 77.4 % من اجمالى مبيعات الشركة و تمثل المنتجات الكهربائية 9.7%، و مشروعات المقاولات 12.9% و ذلك فى السنة المالية 2011.

T. Y

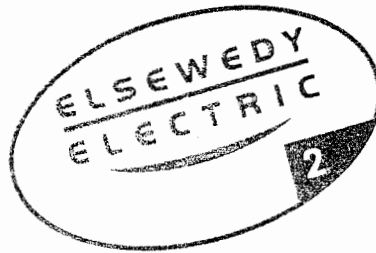
الفترة المالية المنتهية في 31 مارس 2012 (المجمعة)

و فيما يلي ملخص مساهمة كل قطاع في مجمل الربح:

المنتج	نفترة المالية المنتهية في 31 مارس 2012 مليون جنيه	نفترة المالية المنتهية في 31 مارس 2011 مليون جنيه	التغير (+) / (-)
الكابلات و الاسلاك	234	276	-15.2%
المنتجات الكهربائية	92	78	17.9%
مشروعات المقاولات	116	94	23.4%
المجموع	442	448	-1.3%

- تمثل الكابلات و الاسلاك 52.9% من اجمالى مجمل ربح الشركة و تمثل المنتجات الكهربائية 20.9%، و مشروعات المقاولات 26.2% ذلك في الربع الاول لعام 2012.

العضو المنتدب
المهندس / أحمد أحمد صادق السويدي



T.y

شركة السويدى اليكترويك
"شركة مساهمة مصرية"
القوائم المالية الدورية المجمعة
عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٢ حتى ٣١ مارس ٢٠١٢
وتقرير الفحص المحدود عليها



حازم حسن محاسبون قانونيون ومستشارون

تليفون : ٠٠ ٢٢ ٣٦ ٣٥ - ١١ ٢٢ ٣٦ ٣٥ (٢٠٢)
تليفاكس : ٠١ ٢٣ ٣٦ ٣٥ - ٠٥ ٢٣ ٣٦ ٣٥ (٢٠٢)
البريد الإلكتروني: egypt@kpmg.com.eg
صندوق بريد رقم ٤٨ الأهرام

مرتفعات الاهرام
كيلو ٢٢ طريق مصر الاسكندرية الصحراوى
الهرم - الجيزة - القاهرة الكبرى
كود بريدى : ١٢٥٥٦ الأهرام

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية المجمعة إلى السادة / أعضاء مجلس إدارة شركة السويدى اليكترويك "شركة مساهمة مصرية"

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المجمعة المرفقة لشركة السويدى اليكترويك "شركة مساهمة مصرية" فى ٣١ مارس ٢٠١٢ وكذا القوائم المجمعة للدخل والتدفقات النقدية والتغيرات فى حقوق الملكية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات المتممة الأخرى . والإدارة هى المسئولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية المجمعة والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتنحصر مسئوليتنا فى التوصل الى إستنتاج على هذه القوائم المالية الدورية المجمعة فى ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود

فيما عدا ما هو موضح فى الفقرة التالية ، فقد قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصرى لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمودى 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 . ويقف الفحص المحدود جوهرياً فى 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.

أساس إبداء إستنتاج متحفظ

لم يتم موافاتنا بالقوائم المالية لشركة ليبيا لصناعة الكوابل المشتركة - شركة تابعة للمجموعة لم تبدأ نشاطها بعد - وتقرير الفحص المحدود عليها، وتبلغ إجمالي أصول هذه الشركة فى ٣١ مارس ٢٠١٢ من واقع البيانات المقدمة من الإدارة حوالي مبلغ ٨١,٢ مليون جنيه مصرى ، ولو استطعنا الحصول على القوائم المالية لتلك الشركة وتقرير الفحص المحدود عليها لكان يمكن ان ينمو الى علمنا ما إذا كان هناك ضرورة لعمل تسوية على القوائم المالية المجمعة من عدمه.

الإستنتاج المتحفظ

وفيما عدا التسويات على القوائم المالية الدورية المجمعّة التي كان من الممكن أن نكون 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 ينمّ إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المجمعّة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح - في جميع جوانبها الهامة - عن المركز المالي المجمع للشركة في ٣١ مارس ٢٠١٢ وعن أداؤها المالي المجمع وتدققاتها النقدية المجمعّة عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

KPMG حازم حسن**محاسبون قانونيون ومستشارون**

إيهاب فوزى عقل

سجل مراقبي حسابات الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٩٦)

KPMG حازم حسن

القاهرة في ٢٩ مايو ٢٠١٢

شركة السويدى، البتريك
(شركة مساهمة مصرية)
الميزانية المجمعة
في ٣١ مارس ٢٠١٢

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١	إيضاح رقم	الأصول
٣ ٤٧٩ ٥٧٧ ٥٢٨	٣ ٤٤٤ ٣٤٥ ٨٧٢	(١)،(٣-٢)	الأصول طويلة الأجل
٢٥٦ ١٣٨ ٠٠٦	٢٢٩ ١٢٨ ٠١٦	(٧)،(٣-٢)	أصول ثابتة
١٤ ٦٨٦ ٢٤٧	١٤ ٦٨٦ ٢٤٧	(٨)،(٥-٣)	مشروعات تحت التنفيذ
١٢ ٧٩١ ٩٩٤	١٢ ١٩٩ ٥٨٨	(١-٣)	استثمارات مالية متاحة للبيع
٢٠٣ ٤٢٥ ٨٨٤	٢٣٠ ٨٤٥ ١٩١	(٩)، (٤-٣)	استثمار في شركة شقيقة
٢٢٧ ٣١٩ ٩٦٥	٢٣٤ ٩٠٢ ٤١٣	(٣٠)،(٧-٣)	أرصدة مدينة
٣٧ ٢٧٣ ٦١٩	٣٩ ١٤٩ ٦٤٢	(٢٠)،(١٨-٣)	أصول غير ملموسة
٤ ٢٣١ ٢٣٣ ٢٤٣	٤ ٢٠٥ ٢٥٦ ٩٦٩		أصول ضريبية مؤجلة
			مجموع الأصول طويلة الأجل
			الأصول المتداولة
٣ ٥٥٣ ٦٤٦ ٧٩٨	٣ ٦٤٩ ٠٦٥ ٢١٧	(١٠)،(٨-٣)	مخزون
٤ ٣٩٠ ٧٣٣ ٣٦٧	٤ ٤٤٩ ٧٠٢ ٥٦٧	(١١)،(٤-٣)	صلاء وأوراق قبض ومدينون وأرصدة مدينة أخرى
١٥٥ ٨٩٤ ٤٤٤	٢٢٢ ٥٦٤ ١١٨	(٢٨)	مستحق من أطراف ذوى علاقة
٤٠١ ٤٥٢ ٣٢٣	٣٢٥ ٥١٤ ٨٩٣	(١٢)،(١-٣)	استثمارات في أذون خزانة و صناديق استثمار
١ ٢٤٢ ٤٥١ ٤٤٢	١ ٦٣٥ ٠٢٥ ٥٣٧	(١٣)	التقنية بالبنوك والصندوق
٩ ٧٤٤ ١٧٨ ٣٧٤	٩ ٧٨١ ٨٧٢ ٣٣٢		مجموع الأصول المتداولة
			الالتزامات المتداولة
٤ ٠٩٦ ٢٠٣ ٨٠٣	٣ ٨٠٨ ٣٩١ ٤٨١	(١٤)، (١٩-٣)	بنوك تسهيلات و تسحب على المكشوف
٩٢١ ٨١٦ ٠٠٦	٨٧٣ ٢٦٥ ٤٦٦	(١٥)،(١١-٣)	قروض
١٧٥ ٢٣٣ ١٧٦	٣٧٢ ٥١١ ٢٣٦		أوراق دفع مستحقة للبنوك
١ ٩٢٩ ٥٩٦ ٨٥٢	٢ ٠٧٦ ٩٧٩ ٦٩٨	(١٦)،(٤-٣)	موردون وأوراق دفع ودائتون وأرصدة دائنة أخرى
٢٤٠ ٤٦٠ ٥١٠	٢٤١ ٨٣٩ ٣٧٠	(٢٨)	مستحق لأطراف ذوى علاقة
٤٩ ١٣٨ ٤٦٧	٤١ ٤١٦ ٢٧٣	(١٧)،(١٠-٣)	مخصصات
٧ ٣٧٧ ٤٤٧ ٨١٤	٧ ٤١٤ ٤٠٣ ٥٢٤		مجموع الإلتزامات المتداولة
٢ ٣٦٦ ٧٣٠ ٥٦٠	٢ ٣٦٧ ٤٦٨ ٨٠٨		رأس المال العامل
٦ ٥٩٧ ٩٦٣ ٨٠٣	٦ ٥٧٢ ٧٢٥ ٧٧٧		إجمالي الاستثمار
			يتم تمويله كالاتي
			حقوق الملكية
٢ ٢٣٤ ١٨٠ ٠٠٠	٢ ٢٣٤ ١٨٠ ٠٠٠	(١٨)	رأس المال المصدر والمدفوع
(١ ٤٢٢ ١٦٠)	(١ ٤٢٢ ١٦٠)		أسهم الخزينة
١٢٢ ٠٦٨ ٨٠٧	١٢٢ ٠٦٨ ٨٠٧	(١٩)	إحتياطيات
٥٧٨ ٩٠٨ ٦٦٠	٥٧٨ ٩٠٨ ٦٦٠	(١-٣)	الزيادة في قيمة صافي أصول شركات مستحوز عليها عن القيمة المدفوعة في الاستثمار
١ ٧٩٨ ٢٠٢ ١٨٦	٢ ٣٠٣ ٠٠٦ ٩١٤		أرباح مرحلة
٥٠٩ ١١٨ ٦٩٧	٩٨ ٣٤٠ ٣٧٣		صافي ربح الفترة / العام
(٨٠ ٣٠٣ ٣٠٧)	(١٠٧ ٨١١ ٠٩٦)		مجمع فروق ترجمة
٥ ١٦٠ ٧٥٢ ٨٨٣	٥ ٢٢٧ ٢٧١ ٤٩٨		إجمالي حقوق مساهمي الشركة القابضة
٤١٣ ٧٣٢ ٧٤٤	٣٩٧ ٤٨٠ ٨٧٥		حقوق الأقلية
٥ ٥٧٤ ٤٨٥ ٦٢٧	٥ ٦٢٤ ٧٥٢ ٣٧٣		إجمالي حقوق الملكية
			التزامات طويلة الأجل
٨٢٥ ٣٧٠ ٠٨٥	٧٣٨ ٦٧٩ ٥٩١	(١٥)،(١١-٣)	قروض
١١٩ ٦٥٥ ٣٧٧	١٢٧ ١٩٢ ٠١٨	(٢٠)،(١٨-٣)	التزامات ضريبية مؤجلة
٧٨ ٤٥٢ ٧١٤	٨٢ ١٠١ ٧٩٥	(٢١)	التزامات أخرى
١ ٠٢٣ ٤٧٨ ١٧٦	٩٤٧ ٩٧٣ ٤٠٤		إجمالي الالتزامات طويلة الأجل
٦ ٥٩٧ ٩٦٣ ٨٠٣	٦ ٥٧٢ ٧٢٥ ٧٧٧		

الإيضاحات المرفقة جزءاً متمماً للقوائم المالية المجمعة .

رئيس مجلس الإدارة
أ. صادق أحمد السويدي

العضو المنتدب
م. أحمد أحمد صادق

رئيس القطاعات المالية للمجموعة
أ. عمرو محمد لبيب

تقرير الفحص المحدود 'مرفق'

شركة السويدى الكتريك

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل المجمعة

عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٢ حتى ٣١ مارس ٢٠١٢

الفترة المالية	الفترة المالية	ايضاح رقم	
من ٢٠١١/١/١	من ٢٠١٢/١/١		
حتى ٢٠١١/٣/٣١	حتى ٢٠١٢/٣/٣١		
جنيه مصرى	جنيه مصرى		
٣ ٥٥٢ ٣٦٧ ٢٥٢	٣ ٤٥٦ ٨٤٠ ١٣١	(١٤-٣)	الايادات
(٣ ١٠٥ ١٦٩ ٨٩٨)	(٣ ٠١٤ ٥٠٧ ٧٧٩)	(١٦-٣)	التكاليف
٤٤٨ ١٩٧ ٣٥٥	٤٤٢ ٣٣٢ ٣٥٢		مجموع ربح النشاط
٢٥ ٣٠٨ ١٨٢	٢٢ ٦١٩ ٣١٥	(٢٣)	إيرادات تشغيل أخرى
(٧٦ ٣٥٨ ٤٥١)	(٨٠ ١٥٣ ٦٧٩)	(١٦-٣)	مصروفات بيع وتوزيع
(١٢١ ٣٩٤ ٥٦٦)	(١٥٠ ٧٠٠ ٣٣٣)	(١٦-٣)	مصروفات عمومية وإدارية
(١٤ ٦٤٧ ٩٣٨)	(٢٠ ٦١٥ ٧٣٢)	(٢٤)	مصروفات تشغيل أخرى
٢٥١ ١٠٤ ٥٨٢	٢١٣ ٤٨١ ٩٢٣		الأرباح الناتجة من التشغيل
٢٣ ٩٧٩ ١٩٥	٢٦ ٦٢٢ ٩٨٦		إيرادات تمويلية
(٦١ ٧١٩ ١٢٥)	(١٠٣ ٦١ ٧٠٩)		مصروفات تمويلية
(٣٧ ٧٣٩ ٩٣٠)	(٧٦ ٤٣٨ ٧٢٣)	(٢٥)	صافى تكلفة التمويل
٢١٣ ٣٦٤ ٦٥٢	١٣٧ ٠٤٣ ٢٠٠		صافى ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
(٢٨ ٨٦٦ ٦٢٠)	(٣٠ ٧١٨ ٣٨٢)	(١٨-٣)	ضريبة الدخل الحالية
(١ ٧٤٠ ٨٣٣)	(٣ ٦٠٢ ٣٥٧)	(١٨-٣)	ضريبة الدخل المؤجلة
١٨٢ ٧٥٧ ٢٠٠	١٠٢ ٧٢٢ ٤٦١		صافى ربح الفترة بعد ضريبة الدخل
			يتم توزيعه كالتالى :
١٧١ ٣٠٧ ٦٥٨	٩٨ ٣٤٠ ٣٧٣		نصيب مساهمي الشركة القابضة
١١ ٤٤٩ ٥٤٢	٤ ٣٨٢ ٠٨٨		نصيب حقوق الأقلية
١٨٢ ٧٥٧ ٢٠٠	١٠٢ ٧٢٢ ٤٦١		
٠,٧٧	٠,٤٤	(٣٤)،(١٩-٣)	نصيب السهم في الأرباح

الإيضاحات المرفقة جزءًا متممًا للقوائم المالية المجمعة

شركة السويدى، الكرتيك
(شركة مساهمة مصرية)
قائمة التدفقات النقدية المجمعة

عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٢ حتى ٣١ مارس ٢٠١٢

الفترة المالية	الفترة المالية	إيضاح رقم	
من ٢٠١١/١/١ حتى ٢٠١١/٣/٣١	من ٢٠١٢/١/١ حتى ٢٠١٢/٣/٣١		
جنيه مصرى	جنيه مصرى		
٢١٣ ٣٦٤ ٦٥٣	١٣٧ ٠٤٣ ٢٠٠		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			صافى ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
			تعديلات بغرض تسوية صافى الربح مع التدفقات النقدية لأنشطة التمويل:
٨٣ ٠٤١ ٣٣٠	٨٣ ٧٢٣ ٢٠٢	(٦)	إهلاك أصول ثابتة
٣ ٥٦١ ٢٥٨	٢ ٤٠٢ ٢١٢		إستهلاكات
٢ ١٥٥ ٧٩٢	٥ ٤٥٧ ٢٣٧		المخصصات والانخفاض في قيمة العملاء
(١١ ٣٠٣ ١٦٩)	(١٧ ٠١٨ ١٧٣)	(٢٥)	عوائد دائنة
٦١ ٧٦٩ ١٢٥	١٠٣ ٠٦١ ٧٠٩	(٢٥)	فوائد و عمولات مدينة
(٦ ٠٨٢ ٠٧٧)	(٤ ٩٣٦)		(أرباح) رأسمالية
-	٥٩٢ ٤٠٦		خسائر إستثمارات في شركات شقيقة
٢٤١ ٠٦٢	-		تدعيم إحتياطي لمدفوعات أسهم العاملين
٣٤٦ ٦٩٧ ٩٧٤	٣١٥ ٢٥٦ ٨٥٧		ربح التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل
(٣١١ ٠٨٨ ٧٥٨)	(٩٢ ١١٣ ٠٥٣)		التغير في العملاء واوراق القبض و المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
(٣٩٧ ١١٠ ٠١٧)	(٩٥ ٤١٨ ٤٢٠)		التغير في المخزون
(٢٨ ٧١٦ ٧١٣)	(٦٥ ٢٩٠ ٨١٤)		التغير في أطراف ذوى علاقة
(٢٢٠ ٧٨١ ٧١١)	٣٠ ١٩٨ ٢٤٣		التغير في الموردون واوراق الدفع والدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى
(٦١٠ ٩٩٩ ٢٢٥)	٩٢ ٦٣٢ ٨١٣		صافى النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
			التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(٨٤ ٢٠٢ ٨٥٨)	(٦١ ٢٩١ ٨٣٧)		مدفوعات لإقتناء أصول ثابتة
-	(٩ ٩٨٤ ٦٦٠)		مدفوعات لإقتناء أصول غير ملموسة
٨ ٤٣٢ ٢٥٩	٦ ٥٠٠ ٠٨٠		مقبوضات من بيع أصول ثابتة و من بيع أصول مع إعادة تأجيرها
١٣٣ ٩٣٦ ٠٠٢	٧٥ ٩٣٧ ٤٣٠		صافى المقبوضات لشراء أذون خزانة و صناديق الإستثمار
٥٨ ١٦٥ ٤٠٣	١١ ١٦١ ٠١٣		صافى النقدية الناتجة من أنشطة الاستثمار
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
-	(٢٦ ١٤٨ ٥٧٣)		توزيعات أرباح مدفوعة للأقلية من شركات تابعة و المستبعد من بعض الشركات التابعة
١٧٨ ٧١١	٥ ٧٠٣ ١٣٩		مقبوضات من الأقلية عن حصصهم في رأس مال شركات تابعة
٥٨٦ ٥٦٢ ٧٥٥	(١٩٠ ٧٧٤ ٢٩٧)		(مدفوعات) مقبوضات من القروض والتسهيلات الائتمانية و السحب على المكشوف
٥٨٦ ٧٤١ ٤٦٦	(٢١١ ٢١٩ ٧٣١)		صافى النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التمويل
٣٣ ٩٠٧ ٦٤٤	(١٠٧ ٤٢٥ ٩٠٥)		صافى التغير في النقدية وما في حكمها
١ ٠٠٠ ٠٧٣ ٧٩٩	١ ٢٤٢ ٤٥١ ٤٤٢		النقدية وما في حكمها في اول العام
١ ٠٣٣ ٩٨١ ٤٤٣	١ ١٣٥ ٠٢٥ ٥٣٧		النقدية وما في حكمها في آخر الفترة

الإيضاحات المرفقة جزءاً متمماً للقوائم المالية المجمعة .

شركة السويدى اليكتروك

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية فى ٣١ مارس ٢٠١٢

١- نبذة عن الشركة

تأسست شركة السويدى اليكتروك (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 اليكتروك" وتم التأسيس فى السجل التجارى بتاريخ ٢٠١٠/١٠/٤ ، كما قامت الشركة بالحصول على موافقة شركة مصر للمقاصة والإيداع والقيد المركزى على تعديل اسم الشركة من خلال لجنتها المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/١٠/٣١ وكذلك تعديل اسم الشركة بالبورصة المصرية بعد الحصول على موافقة لجنة قيد الاوراق المالية فى ٢٠١٠/١١/٣.

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

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 وفقاً للوائح والقوانين المصرية. تم اعتماد القوائم المالية المجمعة للإصدار من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٨ مايو ٢٠١٢.

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 ٣٥ أدناه الطرق المستخدمة فى 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 وأثبتت الآثار المترتبة على تعديل التقديرات المحاسبية فى 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 فى فترة التعديل والفترات المستقبلية التي ستأثر بذلك التعديل.

وتتمثل الافتراضات والتقديرات بشكل خاص فى 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

المدفوعات المبنية علي أسهم - إيضاح ٣١

قياس الأدوات المالية- إيضاح ٣٤

الأصول غير الملموسة- إيضاح ٣٠

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 .

٣-١ 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.

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 علي سياستها 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 فى تاريخ القوائم المالية المجمعة يتم ترجمة أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية إلى الجنيه المصري على أساس أسعار الصرف السائدة للعملات الأجنبية فى ذلك التاريخ، وتدرج فروق العملة الناتجة عن الترجمة بقائمة الدخل المجمعة.

ويتم ترجمة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية باستخدام سعر الصرف السائد فى تاريخ المعاملة.

الكيانات الأجنبية

يتم ترجمة أصول والتزامات الكيانات الأجنبية إلى الجنيه المصري على أساس أسعار الصرف السائدة فى 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 المتراكمة الناتجة من إعادة التقييم لهذه الكيانات الأجنبية فى بند مستقل ضمن حقوق الملكية بالقوائم المالية المجمعة.

٣-٣ الأصول الثابتة

الاعتراف والقياس الأولى

تظهر بنود الأصول الثابتة بالقوائم المالية المجمعة بتكلفتها التاريخية مخصوماً منها مجمع الإهلاك وخسائر اضمحلال القيمة فى 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 فى 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 الاقتناء وحينما يمكن تقدير تكلفة المكون المستبدل بشكل موثوق فيه، على إن يتم استبعاد صافى التكلفة الدفترية للمكونات التي تم استبدالها. ويتم الاعتراف بتكلفة خدمة الإصلاح والصيانة الدورية بقائمة الدخل المجمعة عند إنفاقها.

المشروعات تحت التنفيذ

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ في المبالغ التي يتم انفاقها بغرض انشاء أو شراء أصول ثابتة حتي تصبح جاهزة للاستخدام. في التشغيل حينئذ تحول التكلفة الي الأصول الثابتة ويتم تقييم المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة مخصوصاً 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

و فيما يتعلق بالآلات و المعدات المرتبطة بنشاط الرياح فيتم استهلاكها حسب الوحدات المنتجة .
يتم دراسة طريقة الإهلاك المطبقة والأعمار الإنتاجية للأصول الثابتة وقيمتها التخريدية عند إعداد القوائم المالية المجمعة للشركة إن لزم الأمر.

التأجير التمويلي

تدرج القيمة الاجارية المستحقة من عقود التأجير التمويلي بالاضافة الى مصاريف صيانة واصلاح الاصول المستأجرة تمويلياً بقائمة الدخل ، وفي حالة شراء الاصول المستأجرة في نهاية العقد باستخدام حق شراء المال المستأجر فيتم اثبات هذه الاصول كأصول ثابتة بالقيمة المدفوعة لممارسة حق شراء المال المتفق عليه طبقاً للعقد ، ويتم اهلاكه على مدار العمر الانتاجي المتبقي المقدر له وفقاً للسياسات والمعدلات المتبعة للأصول الثابتة.

٣-٤ 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 الميزانية المجمعة عندما تصبح الشركة طرف في احد عقود الأدوات المالية ويتم الاعتراف المبدئي بالأدوات المالية بخلاف المشتقات 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 تكبدها. ويتم قياس المشتقات المالية فيما بعد الاعتراف الأولى بقيمتها العادلة.

٣-٥ استثمارات مالية متاحة للبيع

تثبت الاستثمارات المالية المتاحة للبيع عند اقتنائها مبدئياً بالتكلفة ويتم تقييم الاستثمارات المقيدة منها في البورصة في نهاية السنة بالقيمة العادلة على أن يحمل أي أثر للتغير في القيمة العادلة- فيما عدا هذا الأثر الناتج عن الانخفاض في قيمة تلك

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية فى ٣١ مارس ٢٠١٢

الاستثمارات أو الناتج عن فروق العملة لتلك الاستثمارات- فى حقوق الملكية بشكل مباشر، ويتم تسوية هذه الفروق بقائمة الدخل عند استبعاد الاستثمار ولا يتم رد أى انخفاض فى قيمة الاستثمار فى أدوات الملكية المتاحة للبيع على قائمة الدخل. ويتم تقييم الاستثمارات الغير مقيدة بالبورصة بتكلفة الاقتناء بعد تخفيضها بخسائر الانخفاض فى قيمتها.

٦-٣ الاستثمارات فى أذون خزائنة وصكوك البنك المركزى وصناديق الاستثمار

فى حالة وجود نية وقدرة للشركة على الاحتفاظ بأذون الخزائنة الحكومية وصكوك البنك المركزى حتى تاريخ الاستحقاق وكذلك الاستثمار فى صناديق الاستثمار يتم إدراجها وفق آخر قيمة استردادية معلنة. وبذلك تصبح القيمة الدفترية لهذه الاستثمارات (التكلفة المعدلة) مساوية للقيمة الاسمية التى يتم استردادها فى تاريخ الاستحقاق. أما أذون الخزائنة وصكوك البنك المركزى فتدرج وفق قيمتها الحالية.

٧-٣ أصول أخرى

الشهرة

تمثل الشهرة الفائض فى تكلفة استحواذ المجموعة عن نصيب المجموعة فى 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 فى نصيب المجموعة فى 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 فى قيمتها. ويتم تحميل الأرباح والخسائر بأستهلاكات الأصول غير الملموسة وفقاً للقسط الثابت على اساس العمر الانتاجي لتلك الأصول ويتمثل الاعمار الانتاجية للأصول غير الملموسة فيما يلى :

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 فى 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 فى المخازن يتم احتساب القيمة البيعية للكمية الزائدة على أساس أسعار البيع بشكل عام ويتم تكوين مخصصات لمواجهة أية خسائر محتملة الحدوث عن تنفيذ 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 فى 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. اما الأصول المالية التي يتم قياسها بطريقة التكلفة المستهلكة فيتم حساب الانخفاض المتعلق بها بالفروق بين القيمة الدفترية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدرة مخصومة وفق سعر الفائدة

الفعلية. هذا ويتم اختبار الانخفاض للأصول المالية الهامة علي مستوي كل أصل بصورة مستقلة، ويتم اختبار الانخفاض لمجموعة الأصول 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 التغير في قيمتها العادلة ضمن حقوق الملكية يتم تحميلها علي قائمة الدخل عند وجود أدلة موضوعية تفيد ذلك الحدث.

الأصول غير المالية

يتم دراسة قيم أصول المجموعة غير المالية في تاريخ الميزانية المجمعة (فيما عدا المخزون والأصول الضريبية المؤجلة) 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 اصغر مجموعة يمكن تحديدها من الأصول التي تولد تدفقات نقدية تكون مستقلة بشكل كبير عن التدفقات النقدية من غيرها من الأصول أو مجموعات الأصول ، ويتم إدراج قيمة ذلك الانخفاض في قائمة الدخل. وتتمثل القيمة الاستردادية للأصل أو الوحدة المولدة للنقد في قيمته الاستخدمية 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.

٣-١٠ مخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام حال قانوني أو حكمي 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 بخصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة بسعر خصم قبل الضريبة يعكس التقدير الحالي للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المتعلقة بالالتزام. هذا ويتم دراسة المخصصات في تاريخ الميزانية المجمعة وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالي لها.

٣-١١ التسهيلات البنكية والقروض وفوائدها

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

هذا ويتم رسلة الفوائد و العمولات الناتجة عن التسهيلات و القروض التي يتم استخدامها في تمويل شراء الأصول الثابتة المهيأة للرسلة وتحميلها على تكلفة تلك الأصول، و تتوقف رسلة تلك الفوائد و العمولات إعتباراً من تاريخ صلاحية تلك الأصول للاستخدام، كما يتم التوقف عن رسلة تكلفة الإقتراض خلال الفترات التي تتعطل فيها أعمال تنفيذ الأنشطة اللازمة لإعداد الأصل للإستخدام في الأغراض المحددة له، ويتم الإنتهاء من عملية الرسلة 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، فيتم التوقف في هذه الحالة عن الرسلة 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 .

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 الكمية. ويتم الاعتراف بالإيراد عند انتقال مخاطر ومناقص 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 للبيضة 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 مقولة، ويتم تحديد نسبة الإتمام على أساس نسبة التكاليف الفعلية إلى إجمالي التكاليف المقدرة حتى تمام التنفيذ لكل عقد مقولة.

وتتضمن تكاليف العقد جميع التكاليف المباشرة من خامات ومواد 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 المقولة.

ويتم تكوين مخصص للخسائر المقدرة 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 عن غيرها 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 فى ذلك المصروفات العمومية والإدارية والبيعية و وفقاً لأساس الاستحقاق.

١٧-٣ مزايا العاملين

- مساهمة الشركة فى 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. ويقتصر التزام الشركة - وفقاً لهذا النظام - على قيمة تلك المساهمة.

- المدفوعات المبنية على أسهم

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

١٨-٣ الضريبة على الدخل

تتضمن ضريبة الدخل على أرباح الفترة فى الشركة وشركاتها التابعة كل من ضريبة الدخل المتعلقة بالسنة الحالية والضريبة المؤجلة. ويتم إثباتها بقائمة الدخل باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة بينود 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 فى تاريخ إعداد القوائم المالية المجمعة بالإضافة إلى 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 فى تاريخ إعداد الميزانية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة 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 السنوات التالية.

١٩-٣ ربحية السهم

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

-٤ تحديد القيمة العادلة

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

الأصول الثابتة

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

المخزون

يتم تقدير القيمة العادلة للمخزون عند تجميع الأعمال على أساس أسعار البيع فى الظروف العادية للشركة مخصصاً منها التكلفة اللازمة لاتمام البيع وهامش ربح ليقابل جهود اتمام البيع.

الأصول غير الملموسة

يتم تحديد القيمة العادلة لبراءة الاختراع عند تجميع الأعمال على أساس حق الامتياز الذى تم تجنبه نتيجة لوجود براءة الاختراع أو العلامة المسجلة المملوكة للمجموعة.

الاستثمارات فى أدوات حقوق الملكية

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

المدينون

يتم تقدير القيمة العادلة للمدينون بالقيمة الحالية للتدفقات المالية المستقبلية والتي يتم خصمها باستخدام معدل الفائدة السائد فى السوق فى 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 ذكرها أعلاه ، وتقوم الإدارة ممثلة فى 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 الاعتبار 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 والمتمثل في نسبة الأرباح إلى رأس المال .

خطر أسعار الصرف

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

خطر سعر الفائدة

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

	وسائل نقل		آلات ومعدات		مباني وإضافات		أراضي	
	الإجمالي	وانتقال	ومعدات مكاتب	آلات ومعدات	مباني وإضافات	أراضي		
	حذبه مصري	حذبه مصري	حذبه مصري	حذبه مصري	حذبه مصري	حذبه مصري	حذبه مصري	التكلفة
	٤٣٠.٤٧٠.٧٣٧	١٢٧.٣٦١.١٦٦	١٠٠.٨٨٥.٥١٧	٢٣٦٧.٦٤٤.٢٦٤	١٣٠.٩٩٢٧.٩٤٦	٣٩٨.٨٨٨.٤٣٢		الرصيد في ٢٠١٢/١/١
	٣٤.٥٢٦.٠٠٤	٢.٤٦٥.٣٠١	١.٦٦٦.٣٦٦	١٦.٤٣٠.٨٨٨	١١.٢٨٣.٨٣٥	٢.٦٧٩.٦١٤		إضافات خلال الفترة
	٤١.٤٩٣.٨٤٩	-	١٢٦.٠٠٠	٢٦.٤٠٣.٩٧٢	١٤.٩٦٣.٨٧٧	-		إضافات من مشروعات تحت التنفيذ
	(٨.٥٢٥.٣٠٠)	(٨١٦.٤٤١)	(٢.٠١٧.٠٦٤)	(٤.٩٣٥.٠٤١)	-	(٧٥٦.٧٥٤)		إستبعادات خلال الفترة
	(٥.٩٢١.٦٠٥)	(٧.٥٧٤.٧٦٤)	(١.٤٥٧.٢٤٤)	١.٤٨٨.٩٨٧	٣٠.٩٨٩٦	-		تسويات على الأصول الثابتة
	(٣٩.٥٥٠.٤٤٣)	(٩٤٣.٤٥٢)	(٩٨٣.٣٩٣)	(٢٩.٦٩٦.٥٥٥)	(٥.٢٣٦.٢٧٣)	(٢.٦٩٠.٧٧٠)		فروق ترجمة
	٤٣٢٦.٧٢٩.٨٨٠	١٢٠.٤٩١.٨١٠	٩٩.٥٣١.٧٥٢	٢.٣٧٧.٣٢٦.٥١٥	١.٣٣١.٢٤٩.٢٨١	٣٩٨.١٢٠.٥٢٢		التكلفة في ٢٠١٢/٠٣/٣١
	٨٢٥١.٠٩٨.٨٤٧	٧١.٩٠٦.٤٥٣	٤٢.٩٣٧.٠٢٥	٥٨١.٣٥٤.٦٨١	١٢٨.٩١١.٦٨٨	-		الإهلاك
	٨٣.٧٢٣.٢٠٢	٥.٢٢٢.٤٦٦	٤.٧١٦.٨٤٠	٦.٨١٤.٤٥٣	١٢.٩٦٩.٤٤٣	-		الرصيد في ٢٠١٢/١/١
	(٢.١٨٦.٣١٥)	(٥٧٢.٦٥٣)	(١.٤٥٣.٢٢٣)	(١٦.٠٤٣٩)	-	-		إهلاك
	(٧.٣٦٢.١٠١)	(٧.٠٤٤.١٢٩)	(٨٧.٨٨٢)	(٢٣٠.٠٩٠)	-	-		تسويات
	(١٦.٩٠٠.٦٢٥)	(٦٩٥.٤٣٩)	(٧٦٢.٤١١)	(١٤.٢٣٠.٨٤٩)	(١.٢١١.٩٢٦)	-		فروق ترجمة
	٨٨٢.٣٨٤.٠٠٨	٦٨.٨١٦.٦٩٨	٤٥.٢٥٠.٣٤٩	٦٢٧.٥٤٧.٧٥٦	١٤٠.٦٦٩.٢٠٥	-		مجموع الإهلاك في ٢٠١٢/٠٣/٣١
	٣.٤٤٤.٣٤٥.٨٧٢	٥١.٦٧٥.١١٢	٥٤.١٨١.٤٠٣	١.٧٤٩.٧٨٨.٧٥٩	١.١٩٠.٥٨٠.٠٧٦	٣٩٨.١٢٠.٥٢٢		صافي القيمة التقديرية ٢٠١٢/٠٣/٣١
	٣.٤٧٩.٥٩٧.٥٢٨	٥٥.٤٥٤.٧١٣	٥٧.٩٤٨.٥٤٢	١.٧٨٦.٢٨٩.٥٨٣	١.١٨١.٠١٦.٢٥٨	٣٩٨.٨٨٨.٤٣٢		صافي القيمة التقديرية ٢٠١١/١/٢/٣١

شركة السويدى اليكترويك

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية فى ٣١ مارس ٢٠١٢

٧- مشروعات تحت التنفيذ

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ فى ٣١ مارس ٢٠١٢ فى مشروعات الشركة الجديدة والتوسعات فى المصانع القائمة فى السعودية والجزائر وسوريا والسودان وليبيا بمبلغ ٥٢ مليون جنيه وإضافات مصنع المحولات فى مصر بمبلغ ٧ مليون جنيه مصري وإنشاء مبنى جمالون الورشة الهندسية بمبلغ ٣٥ مليون جنيه مصري ومصنع الألياف الضوئية والكابلات الخاصة بمبلغ ٣٢ مليون جنيه مصري ومباني مصانع لشركة السويدى اليكترويك بمبلغ ١١ مليون جنيه مصري وآلات ومعدات تحت التركيب لتوسعات مصانع الشركة فى مصر بمبلغ ٢٤ مليون جنيه ومقر الشركة الجديد بالتجمع الخامس بمبلغ ٦٥,٣١ مليون جنيه مصري ويتمثل باقى المبلغ فى تكلفة توسعات الشركة لزيادة الطاقة الإنتاجية فى مصر وباقى الدول التى تعمل بها الشركة .

٨- استثمارات مالية متاحة للبيع

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤ ٢٨٤ ٠٠٠	٤ ٢٨٤ ٠٠٠	٤٢ ٨٤٠ سهم تشكل ٣,٥٧% من إجمالي أسهم رأس مال شركة الشريقيون 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 (كهروميكا) 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 طويلة الأجل

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٩٢ ٩٦٣ ١٢٥	١٩٥ ٧٢٧ ٢٨٠	مستحق من عملاء (مقاولات) أرصدة مدينة أخرى
١٠ ٤٦٢ ٧٥٩	٣٥ ١١٧ ٩١١	
<u>٢٠٣ ٤٢٥ ٨٨٤</u>	<u>٢٣٠ ٨٤٥ ١٩١</u>	

شركة السويدى اليكترويك

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

١٠- مخزون

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	مواد خام ومهمات
١ ٤٧٩ ٧٤٤ ٧٨٧	١ ٠٢٢ ٥٠٤ ٩٨٩	قطع غيار
١٤١ ٩٢٩ ٥٩٢	١٤١ ٢٠٩ ٣٤٦	إنتاج تحت التشغيل
٥٦٨ ٥٩٢ ٤٧١	٥٦٩ ٢١٢ ٤٧٦	إنتاج تام
١ ١٤٧ ٢٩٢ ٩٩٧	١ ٤٥٨ ٦٩١ ٥٨٤	بضاعة بالطريق
٢١٦ ٠٨٦ ٩٥١	٤٥٧ ٤٤٦ ٨٢٢	
<u>٣ ٥٥٣ ٦٤٦ ٧٩٨</u>	<u>٣ ٦٤٩ ٠٦٥ ٢١٧</u>	

تم إدراج بعض بنود المخزون بقيمتها البيعية ويبلغ الفرق بين القيمة الدفترية لتلك البنود بقيمتها البيعية مبلغ ٣٢ ٥٦٥ ٥٩٦ جنيه مصري في ٣١ مارس ٢٠١٢. (مبلغ ٢٩ ٧٥٢ ٤٠٥ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١١).

١١- عملاء وأوراق قبض ومديون وأرصدة مدينة أخرى

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	عملاء
٣ ٠٨٢ ٢٠٢ ٢٦٩	٢ ٩٩١ ٣١٣ ٤١٨	أوراق قبض
٢٨١ ٢٩٢ ٩٢٣	٣٠٠ ٥٢٠ ١٧١	مستحق من عملاء (مقاولات)
٤١٧ ٨٨٨ ٥٢٦	٥٤٧ ٢٨٩ ٨٨١	مديون وأرصدة مدينة أخرى
٦٠٩ ٣٤٩ ٦٤٩	٦١٠ ٥٧٩ ٠٩٨	
<u>٤ ٣٩٠ ٧٣٣ ٣٦٧</u>	<u>٤ ٤٤٩ ٧٠٢ ٥٦٧</u>	

تم إدراج بند العملاء وأوراق القبض والمديون والأرصدة المدينة الأخرى بالصافي وذلك بعد خصم الانخفاض في قيمة تلك الأرصدة والبالغ قدره ١٨٤ ٤٣٧ ٢٨٢ قدره ١٨٤ ٤٣٧ ٢٨٢ جنيه مصري في ٣١ مارس ٢٠١٢ (مبلغ ٢١٦ ٨٦٨ ٧٥٥ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١١).

١٢- استثمارات في أذون خزائنة وصناديق استثمار

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	استثمارات في أذون خزائنة / صناديق استثمار
٤٠١ ٤٥٢ ٣٢٣	٣٢٥ ٥١٤ ٨٩٣	
<u>٤٠١ ٤٥٢ ٣٢٣</u>	<u>٣٢٥ ٥١٤ ٨٩٣</u>	

- يتضمن هذا البند استثمارات في صناديق استثمار بمبلغ ٩٨٨ ٩٤٦ جنيه مصري في ٣١ مارس ٢٠١٢ (مقابل مبلغ ١ ٠٢٠ ٩٥٣ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١١) ، يبلغ عائد الاستثمار المدرج بقائمة الدخل مبلغ ٢٤ ٠٢٠ جنيه مصري (مقابل مبلغ ٨٩ ٤٣٨ جنيه مصري في ٣١ مارس ٢٠١١) .
- كما يبلغ العائد المستحق على الاستثمار في أذون الخزائنة حتى تاريخ الميزانية المجمعة حوالي مبلغ ١١ مليون جنيه مصري (مقابل حوالي مبلغ ١٠ مليون جنيه مصري في ٣١ مارس ٢٠١١) ، هذا ويتراوح معدل العائد بين ٧% و ١٣,٩٤% .

شركة السويدى الكتريك

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

١٣- نقدية بالبنوك والصندوق

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	بنوك . ودائع لأجل (*)
٨٨ ٢٤٨ ٧٣٩	٥١ ٧٦٨ ٦٣٩	بنوك . حسابات جارية (**)
١ ١٤٩ ٤٦٨ ٠٥٤	١ ٠٧٧ ٤٠٤ ٧٩٣	نقدية بالصندوق
٤ ٧٣٤ ٦٤٩	٥ ٨٥٢ ١٠٥	
١ ٢٤٢ ٤٥١ ٤٤٢	١ ١٣٥ ٠٢٥ ٥٣٧	

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

(**) يتضمن بند بنوك - حسابات جارية مبلغ ٥ ٤٦٧ ٢١٥ جنيه مصري في ٣١ مارس ٢٠١٢ تمثل مبالغ مجمدة ضمان لمقابلة إعمادات مستندية (مقابل مبلغ ٦ ٩١٧ ٦٧٧ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١١).

١٤- بنوك تسهيلات و سحب علي المكشوف

تتمثل بنوك تسهيلات وسحب علي المكشوف المدرج بمبلغ ٤٨١ ٤٨١ ٣٩١ ٣٨٠٨ 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 اذنية وكفالات تضامنية بمتوسط سعر فائدة سنوية ١٠,٥% أو ٠,٥% + سعر البنك المركزي للخصم والإقراض علي التسهيلات بالجنيه المصري و ٠,٧٥% فوق سعر الليبور وعمولة ١,٥% شهريا علي اعلي رصيد مدين علي التسهيلات بالدولار الأمريكي و ١,٥% فوق سعر اليوروبور علي التسهيلات باليورو.

١٥- القروض

يتمثل هذا البند والمدرج 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	٢٠١٢/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	الالتزامات المتداولة
٩٢١ ٨١٦ ٠٠٦	٨٧٣ ٢٦٥ ٤٦٦	قروض قصيرة الأجل وأقساط مستحقة السداد خلال عام
٩٢١ ٨١٦ ٠٠٦	٨٧٣ ٢٦٥ ٤٦٦	
٧٨٧ ٩٣٠ ٢١٠	٧٠٧ ٤٠٠ ٦٧٤	الالتزامات طويلة الأجل
٣٧ ٤٣٩ ٨٧٥	٣١ ٢٧٨ ٩١٧	قروض بضمانات
٨٢٥ ٣٧٠ ٠٨٥	٧٣٨ ٦٧٩ ٥٩١	قروض بدون ضمانات

بلغت قيمة القروض قصيرة الاجل بدون ضمانات مبلغ ٢٥٣ ٤٨٠ ٣٥ جنيه مصري في ٣١ مارس ٢٠١٢ (مقابل مبلغ ٢٨ ١١٢ ٨٦٥ 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.

شركة السويدى اليكتريك

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

القروض والتسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة وشركاتها التابعة مضمونة بموجب سندات إذنيه من الشركات التابعة وذلك في حدود مبلغ ١ ٢١٢ مليون جنيه مصري، ٨١ مليون يورو، ٣٥٨ مليون دولار، ١٧٩ ٥ مليون دينار جزائري وكفالات تضامنية في حدود ١ ١٦٠ مليون جنيه مصري وآلات ومعدات ووسائل نقل مرهونة لدي احد البنوك بمبلغ ١٠ مليون دولار أمريكي و ٦.٥ مليون جنيه سوداني وذلك بالإضافة إلى رهن كامل على أسهم استثمار الشركة في شركتها التابعة اسكرا سوليفنيا.

١٦- موردون وأوراق دفع ودائنون وأرصدة دائنة أخرى

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
١ ١٢٣ ٧٣١ ٥٩٥	٩٨٠ ٤٥٣ ٧١١
٨٥٥ ٨٦٥ ٢٥٧	١ ٠٩٦ ٥٢٥ ٩٨٧
١ ٩٢٩ ٥٩٦ ٨٥٢	٢ ٠٧٦ ٩٧٩ ٦٩٨

موردون وأوراق دفع
أرصدة دائنة ومصروفات مستحقة

١٧- مخصصات

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٧١ ٨٠٥ ٧٦٩	٤٩ ١٣٨ ٤٦٧
٧ ٦٨٩ ٥٩٨	٦ ٣١٩
(٢١ ٩٢٤ ١٨٥)	(٢٧٣ ٦٢٨)
(٨ ٤٢٠ ٤١٣)	-
(١٢٣٠٢)	(٧ ٤٥٤ ٨٨٥)
٤٩ ١٣٨ ٤٦٧	٤١ ٤١٦ ٢٧٣

رصيد أول المدة
المكون خلال الفترة / العام
المستخدم خلال الفترة / العام
مخصصات انتفى الغرض منها
تسويات و فروق الترجمة

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 ٢٠١٠ ٠٠٠ ٠٠٠ ٧١٨ ٦٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري موزع علي عدد ١٧١ ٨٦٠ ٠٠٠ سهم بقيمة أسمية 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 أسمية ٥١٥ ٥٨٠ ٠٠٠ جنيه مصري ليصبح رأس مال الشركة المصدر بعد الزيادة مبلغ ٢ ٢٣٤ ١٨٠ ٠٠٠ جنيه مصري موزع علي عدد ٢٢٣٠٤١٨ ٠٠٠ سهم بقيمة أسمية ١٠ جنيه للسهم وقد تم التأشير بتلك الزيادة في السجل التجاري بتاريخ ٢٠١١/٧/٢٨ .

١٩- الاحتياطات

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٧٨ ٢٥٢ ٠٧٧	٧٨ ٢٥٢ ٠٧٧
٤٣ ٨١٦ ٧٣٠	٤٣ ٨١٦ ٧٣٠
١٢٢ ٠٦٨ ٨٠٧	١٢٢ ٠٦٨ ٨٠٧

احتياطي قانوني
احتياطي عام

شركة السويدى اليكترونيك

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

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 الاقتطاع متى بلغ رصيد الاحتياطي القانوني قدرًا يوازي ٢٠% من رأس مال الشركة المصدر. هذا ويمكن استخدام الاحتياطي القانوني في زيادة رأس المال أو تخفيض خسائر. وإذا انخفض رصيد الاحتياطي القانوني عن الحد الأقصى فإن الشركة مطالبة بالعودة لاقتطاع ٥% من صافي الأرباح السنوية حتى يبلغ رصيد الاحتياطي ٢٠% من رأس المال المصدر مرة أخرى.

الاحتياطي العام

يتمثل الاحتياطي العام والبالغ ٤٣ ٨١٦ ٧٣٠ 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	٢٠١٢/٣/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٣٧ ٢٧٣ ٦١٩	٣٩ ١٤٩ ٦٤٢
(١١٩ ٦٥٥ ٣٧٧)	(١٢٧ ١٩٢ ٠١٨)

الضريبة التي ينشأ عنها أصل

الضريبة التي ينشأ عنها التزام

الأصول الضريبية المؤجلة غير المثبتة

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٥٣ ٧١٧ ١٨٨	٤٦ ١٠٩ ٣٢١
٩ ٢٨٤ ٦١٧	١٠ ٣٥٤ ٠٦٨
٦٣ ٠٠١ ٨٠٥	٥٦ ٤٦٣ ٣٨٩

العملاء و المدينون

مخصصات

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	٢٠١٢/٣/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٦٢١ ٩٦١	٢٨٢ ٧٤٨
٧٧ ٨٣٠ ٧٥٣	٨١ ٨١٩ ٠٤٧
٧٨ ٤٥٢ ٧١٤	٨٢ ١٠١ ٧٩٥

ضريبة المبيعات على الآلات المستوردة

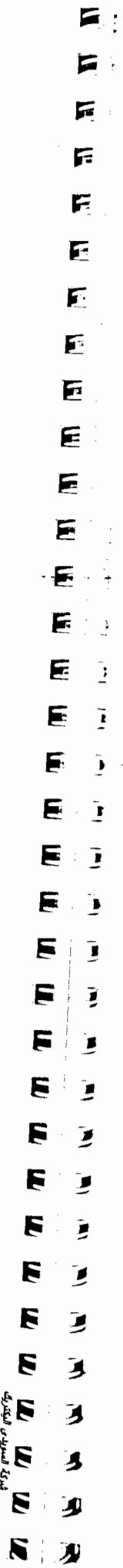
دائنون آخرون

٢٢- التقارير القطاعية

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

قطاعات الأنشطة

الإجمالي المجموع	إستيوانات	المنتجات الكوربتانية ومستورياتها	مطروحات	كازينات	المبيعات المحيطة للسلاو
٣١ مارس ٢٠١٢	المعاملات المجمعة	(خارج مصر)	المعاملات	(خارج مصر)	المبيعات الخارجية إيرادات المعاولات الخارجية
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	إجمالي إيرادات النشاط بدون المبيعات بين القطاعات
١ ٨٨٤ ٨٤٣ ٧١٠	-	٧٧ ٣٢٩ ١٩٤	١٠٣ ٣٨٤ ١٠٨	٣٠٦ ١٧٥ ٦٠٠	٧٨٣ ٧١٤ ٤٧٤
١ ٥٧١ ٩٩٦ ٤٢١	-	١٠٤ ٣٧٨ ٧٨٧	٤٩٠ ٩٢ ٩٤٦	١٣٨ ٨٩٦ ٠٧٧	١٠١ ٢٧٨ ٨١٦
٣ ٤٥٦ ٨٤٠ ١٣١	-	١٨١ ٦٥٧ ٩٨١	١٥٢ ٤٧٧ ٠٥٤	٤٤٥ ٠٧١ ٦٧٧	٨٨٥ ٣٩٣ ٢٩٠
-	(١ ٥١٧ ٣٥٧ ٤٣٣)	١٤ ٩٨٨ ٧٩١	٢٢ ٥٩٣ ٠٠٨	٣٥ ٢١٧ ٨٥٥	٨٦ ٣٠٧ ٦٤٦
٣ ٤٥٦ ٨٤٠ ١٣١	(١ ٥١٧ ٣٥٧ ٤٣٣)	١٩٦ ٦٤٦ ٧٧٢	١٧٦ ٠٧٠ ٠٦٢	٤٨٠ ٢٨٩ ٥٣٢	٩٧١ ٧٠٠ ٩٣٦
(٣ ٠١٤ ٥٠٧ ٧٧٩)	١ ٥٢٧ ٣٥٧ ٤٣٣	(١ ٤٩٩ ٦٨٩ ٧٨٣)	(١٣٦ ١٩٩ ٦٣٢)	(٣١٣ ٩٢٠ ٧٣١)	(٩١١ ٤٨٠ ٢٣٤)
٤٤٢ ٣٣٢ ٣٥٢	-	٤٦ ٩٥٦ ٩٨٩	٤٤ ٨٧٠ ٤٤٠	١١٦ ٣٦٨ ٨٠٠	٦٠ ٢٢٠ ٧٠٢
(٨ ١٠٣ ٦٧٩)	-	(١٥ ٠٠٦ ١٢٥)	(٩ ١٩٦ ٦٥٠)	(٤ ٧٢٤ ٤١٢)	(١٠ ١٤٧ ٧١٧)
٣١٢ ١٧٨ ١٧٣	-	٣١ ٩٥٠ ٨٢٤	٣٥ ١٧٣ ٧١٠	١١١ ٦٤٤ ٣٨٨	٥٠ ٠٧٢ ٩٨٥
٢٢ ٦١٩ ٣١٥					
(١٥٠ ٧٠٠ ٣٣٣)					
(٢٠ ٦١٥ ٧٣٢)					
(٧٦ ٤٣٨ ٧٣٣)					
(٣٠ ٧١٨ ٣٨٧)					
(٣ ١٠٢ ٣٥٧)					
١٠٢ ٧٢٢ ٤٩١					
ما لا يمكن تربيته					
٨٣ ٧٢٣ ٢٠٢	٥٠٣ ٧٥٤	٩ ٢٤٢ ٣٣٩	٤ ٣٩٠ ٨١٠	٤ ٨٤١ ٤٤٣	٣٣ ٣٩١ ٣١٤
١٣ ٩٨٧ ١٢٩ ٣٠١	١ ٤٠٥ ٤٨٣ ١٣٠	١ ٧٠٧ ٦٣٣ ٩١٢	٥٥٨ ٥٤٨ ٢٧١	١ ٣٤٦ ٦٧٩ ٨١١	٣ ٢٦٣ ٣٧١ ٨٨٨
(٨ ٣٦٢ ٣٧٦ ٩٣٨)	(٥ ٩٩٧ ٠٩٥ ٥٧٩)	(٢٣٩ ٧٨٠ ٨٤٦)	(٦٥ ١٢٧ ٨٩٦)	(٦٩٢ ٣٠٨ ٢٥٥)	(٥٨٠ ٤٩٨ ٠١٢)
٦١ ٢٩١ ٨٦٧	١٤٦ ٤٥٠	٥ ٦٨٥ ١١٥	٦٦٦ ٥٢٩	٣ ٠٧٠ ٨٣٥	٢٣ ٤٣٢ ٥٨٩
					٢٨ ٢٤٥ ٣١٩



قوائم الأخطى

الإجمالي الموجب	إجماليات	الالتزامات الكبريتية ومستشارتها	مضاربات	كافيات	إجماليات
31 مارس 2011	المضاربات المرحمة	(فلاح مصر)	التحويلات	(فلاح مصر)	(إجمالي مصر)
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
1 411 400 888	-	1 700 182 410	1 107 811	3 700 982 288	1 281 119 241
1 141 913 410	-	01 991 109	11 242 240	141 941 110	7 000 212
F 007 219 109	-	223 974 248	71 201 111	070 110 272	717 124 108
-	(1 402 207 911)	0 072 082	48 171 111	1 110 212	1 181 212 410
F 007 219 109	(1 402 207 911)	728 002 880	120 222 977	070 210 211	F 142 800 908
(F 1 000 119 810)	1 602 207 911	(1 188 02 812)	(4 7 11 812)	(4 41 812 112)	(2 444 211 812)
(48 119 200)	-	0 444 988	78 000 911	42 881 004	77 211 248
(71 208 401)	-	(11 112 888)	(1 182 410)	(2 881 000)	(11 008 212)
F 71 208 401	-	F 444 110	71 812 044	1 000 988	11 788 211
10 F 71 208 401	-	121 314 011	-	-	-
(121 314 011)	-	-	-	-	-
(12 147 410)	-	-	-	-	-
(27 212 410)	-	-	-	-	-
(28 811 110)	-	-	-	-	-
(1 710 812)	-	-	-	-	-
182 707 210	-	-	-	-	-
182 707 210	-	-	-	-	-
182 707 210	-	-	-	-	-

المبيعات المحقة المملو

المبيعات الخارجية بوزونات التحويلات الخارجية

إجمالي إيرادات التفاضل بين المبيعات بين القوائم

إجمالي إيرادات المبيعات بين القوائم

إجمالي الإيرادات

إجمالي التكاليف

مجموع الربح

إجمالي المصروفات البنية والتشغيلية

ربح القوائم

إيرادات التشغيل الأخرى
مصروفات مرمية وإدارية
مصروفات التشغيل الأخرى
مخالي المصروفات التشغيلية
مخربة الدخل المحقة
مخربة الدخل المرحمة
مخالي ربح القوائم

لا يمكن تمييزه

إيضاحات أصول طبقية ومضاربات تحت التقييم

شركة السويدى اليكتروك

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

٢٣- إيرادات تشغيل أخرى

الفترة المالية	الفترة المالية
من ٢٠١١/١/١	من ٢٠١٢/١/١
حتى ٢٠١١/٣/٣١	حتى ٢٠١٢/٣/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
١ ٥٢٨ ٦٩٥	-
٢٣ ٧٧٩ ٤٨٨	٢٢ ٦١٩ ٣١٥
<u>٢٥ ٣٠٨ ١٨٣</u>	<u>٢٢ ٦١٩ ٣١٥</u>

إيرادات استثمارات
أرباح رأسمالية وإيرادات أخرى

٢٤- مصروفات تشغيل أخرى

الفترة المالية	الفترة المالية
من ٢٠١١/١/١	من ٢٠١٢/١/١
حتى ٢٠١١/٣/٣١	حتى ٢٠١٢/٣/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
١ ٦٨٣ ٣٣٦	٦ ٣١٩
٢ ٢٨٨ ١٠٤	٥ ٧٢٤ ٥٤٥
١٠ ٦٧٦ ٤٩٨	١٤ ٨٨٤ ٨٦٨
<u>١٤ ٦٤٧ ٩٣٨</u>	<u>٢٠ ٦١٥ ٧٣٢</u>

مخصصات
الانخفاض في قيمة العملاء
أخرى

٢٥- صافي تكلفة التمويل

الفترة المالية	الفترة المالية
من ٢٠١١/١/١	من ٢٠١٢/١/١
حتى ٢٠١١/٣/٣١	حتى ٢٠١٢/٣/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
١ ٠٦٢ ٣٩٥	٥ ٩٠٨ ٤٦٢
١٢ ٦٧٦ ٠٢٦	٩ ٦٠٤ ٨١٣
١٠ ٢٤٠ ٧٧٤	١١ ١٠٩ ٧١١
<u>٢٣ ٩٧٩ ١٩٥</u>	<u>٢٦ ٦٢٢ ٩٨٦</u>
(٦١ ٧١٩ ١٢٥)	(١٠٣ ٠٦١ ٧٠٩)
<u>(٦١ ٧١٩ ١٢٥)</u>	<u>(١٠٣ ٠٦١ ٧٠٩)</u>
<u>(٣٧ ٧٣٩ ٩٣٠)</u>	<u>(٧٦ ٤٣٨ ٧٢٣)</u>

إيرادات تمويلية
فوائد دائنة
أرباح فروق عملة
عائد أذون خزانة وصناديق استثمار

مصروفات تمويلية
فوائد ومصروفات تمويلية

صافي تكلفة التمويل

٢٦- الإرتباطات الرأسمالية

بلغت قيمة الإرتباطات الرأسمالية في ٣١ مارس ٢٠١٢ حوالي مبلغ ٧٠ مليون جنيه مصري مقابل حوالي مبلغ ٩٠ مليون جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ومن المتوقع أن يتم سداد هذه الإلتزامات خلال عام من تاريخ الميزانية المجمعة.

٢٧- الإلتزامات المحتملة

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١	الجزء غير المغطى من خطابات الضمان والإعتمادات المستندية
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٤٨٢١٣٣.٨٠	٢١٨١٩١٧٧٢٤	

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 ٣١ مارس ٢٠١٢ ما قيمته ٢٧٨ مليون جنيه مصري.

وفيما يلي بيان بالأرصدة الناتجة عن هذه المعاملات :

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١	المدرج ضمن الأصول المتداولة
جنيه مصري	جنيه مصري	بند مستحق من أطراف ذوى علاقة
٢١٧٦٩١٣٢	٤٠٨٨٢١٨٨	السويدي للأدوات والكمالات
٢١١٣٤٨	-	كونسوليداند صابليرز
٤٦٦٧٩١٣	٨٩٥٨٢٥٤	سياج انترناشيونال
٨٨٧٤٥١١	٤٦٩١٤٨٨	اسكرا سراييفو
٢٩٥٩٢٤٩	١٣٤٩١٢٣	اسكرا ماليزيا
٥٣٧٥٩٩٨	٦٦١٨٩٣٣	اسكرا مافيرا
٢٤٣٢٣٦٤	٥٨٣٧٥٤	السويدي للإمارات
١٦١٩٢١٠٢	٢٨٣١٥٩٤٤	مجموعة قطر للاستثمار
٢٠٢٠١٨٥٨	٤٨٠٥٩٩٠١	شركة أعمال القابضة
١١٨٨٧٦١٢	١٠٢٧٠٢١٦	ثري نت وركس مصر
١٤٩٦٠٤٣٠	١٤٩٦٠٤٣٠	جلنكور انترناشيونال ايه جي
٢٣٠١٢٤١	١٩٨٦٠١٢	رواد الهندسة الحديثة-الجزائر
١١٨٨٤٨٠٩	١٦٣١٠٥٦٢	الهيئة القومية للكهرباء - السودان
٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٩٦٣	الأولى لتطوير العقارات - السعودية
١٦٣٦٢٨٢	٢٣٢٠٩١٨	ثري نت وركس - قطر
١٢٧٣٥٤٨٤٩	١٨٧٣٠٨٦٨٦	بعده

شركة السويدى اليكترويك

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية فى ٣١ مارس ٢٠١٢

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١	مابقله
١٢٧ ٣٥٤ ٨٤٩	١٨٧ ٣٠٨ ٦٨٦	إنرجيا للكابلات المتخصصة
١ ٥٥٥ ٨١٢	٤ ١٧٠ ٠٣٠	إم تورس جروب
٢ ٤١٦ ٢٥٠	-	رود الهندسة الحديثة - ليبيا
٥٩٦ ٥٤٨	٥٩٦ ٥٤٨	تريلكو ليميتد - قطر
١ ٢٩١ ٧١٦	٢ ٨٩٣ ٦٤٣	عياش - اليمن
١ ٤٣٠ ٠٨٩	-	المتحدة للمحولات المحدودة - السعودية
١ ١٨٣ ٦٢٦	٧ ٢٤٧ ٨٨٥	السويدى إلكترىك أوروبا - ألمانيا
٤ ٧٠١ ٩٤١	٥ ٧٩١ ٦٠٨	الشركة الهندسية للصناعات و التشييد - سيباك
٥ ٥٥٢ ٨٠٠	٥ ٦٣٠ ٠٤٢	جارى مساهمى بعض الشركات التابعة الخارجية
٤ ١٨٧ ٦٧٥	٤ ٩٦٣ ١٦٠	أخرى
٥ ٦٣٣ ١٣٨	٣ ٩٦٢ ٥١٦	
١٥٥ ٨٩٤ ٤٤٤	٢٢٢ ٥٦٤ ١١٨	

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١	المرج ضمن الالتزامات المتداولة
جنيه مصرى	جنيه مصرى	المستحق لأطراف ذوى علاقة
٣ ٠٦٧ ١٣٣	٦١٦ ٧٧٢	جارى مساهمى شركات تابعة خارجية
٣٠ ٥٤٥ ٥٣١	٣٠ ٥٥٥ ٠٢٦	المتحدة للمحولات المحدودة - السعودية
١٢ ٢٠٣ ٨٠٩	١٠ ٥٩٩ ٥٩٧	مصر للمشروعات الميكانيكية والكهربائية - كهروميكا
٥ ٩٥٦ ٤٦٦	٥ ٣٤٥ ٩٠٦	العربية للصناعات الحديدية
٢ ٠٨٣ ٥٤٠	٢ ٤٩٥ ٤٧٨	توماس أند بيتس
٢٨ ٧٥٤ ١٨٣	٣٥ ٦٠٢ ٠٨٨	هيئة التصنيع الحربى
٢٠ ٩٥٢ ٦٩٥	٢٢ ٦٠٠ ٥٧٤	سياج انترناشيونال
-	١ ١١٤ ٨٨٩	السويدى لصناعة مواد البناء
٣ ٩٧٢ ٨٨٣	٤ ٢١٧ ٨٩٩	تريلكو ليميتد - قطر
٥٠ ٧٩٥ ٥٠٢	٤٨ ٨٨١ ١٣٣	مجموعة قطر للاستثمار
٦٩ ١٨٦ ٨٥٣	٦٩ ٧٨٥ ٦٩٢	شركة أعمال القابضة
٣ ٩٤٦ ٣٦٥	١ ٧٨١ ٦٣١	الشركة الهندسية للصناعات والتشييد - سيباك
٢ ٥٧٣ ٩٨٥	١ ٢٧١ ٦٤٠	إيماس للأنظمة الحديثة المتقدمة
٦ ٤٢١ ٥٦٥	٦ ٩٧١ ٠٤٥	أخرى
٢٤٠ ٤٦٠ ٥١٠	٢٤١ ٨٣٩ ٣٧٠	

شركة السويدى اليكترويك

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية فى ٣١ مارس ٢٠١٢

الشركات التابعة وذات السيطرة المشتركة

فيما يلي بيان بكافة استثمارات الشركات التابعة وذات السيطرة المشتركة لشركة السويدى اليكترويك فى ٣١ مارس 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 إيجيبتك للكابلات (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 للكابلات 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 للكابلات - 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
٥٠,٠٠	مباشرة وغير مباشر	مصر	٢٠٠٧/٩/٢٧	شركة بيراميدز لتنمية المناطق الصناعية
٩٦,٠٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٧/٩/٢٧	شركة السويدى باور (الكتريك للجهد العالى سابقاً)
٩٦,٠٠	مباشرة	مصر	٢٠٠٨/١/١٠	شركة السويدى سيدكو للخدمات البترولية
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 ديزرت 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 السويدي اليكتريك

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

٩٩,٩٨	غير مباشرة	مصر	٢٠١٠/٦/٣٠	شركة ايتالسميا لصناعة الأدوات الكهربائية ضد الانفجار
١٠٠	غير مباشرة	مصر	٢٠١١/١٠/١٢	الشركة العربية لإدارة المنشآت و خدمات الأمن والحراسة
٥٠	غير مباشرة	اليمن	٢٠١١/١٢/٧	شركة المتحدون العرب للكهرباء و الطاقة المحدودة
٨٧	غير مباشرة	بلغاري	٢٠١١/١/١١	شركة دابل إنرجيا
الشركات التابعة لشركة السويدي للكابلات الخارجية (السويدي اليكتريك سابقاً)				
٩٦	غير مباشرة	سوريا	٢٠٠٦/٢/٢٨	شركة السويدي للكابلات - سوريا (شركة مساهمة)
٧٠,٠٠٠	غير مباشرة	السودان	٢٠٠٦/٢/١٣	السودانية المصرية للصناعات الكهربائية المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة)
٩٩	غير مباشرة	السودان	٢٠٠٦/٢/١٣	** جياذ السويدي للنقل المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة)
٤٥,٠٠٠	غير مباشرة	السودان	٢٠٠٦/٢/١٣	كابلات جياذ السويدي المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة)
٧١,٨٣	غير مباشرة	غانا	٢٠٠٦/٢/١٠	السويدي إلكتریک غانا المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة)
٢٤,٥٠٠	غير مباشرة	قطر	٢٠٠٦/٤/٢٠	شركة السويدي للكابلات - قطر (شركة ذات مسئولية محدودة)
٩٩	غير مباشرة	الجزائر	٢٠٠٦/١٠/٣	شركة السويدي للكابلات - الجزائر (شركة مساهمة)
٩٥,٩٧	غير مباشرة	سوريا	٢٠٠٦/١٠/٣٠	شركة السويدي إليكتريك - سوريا (شركة مساهمة)
٥٠,٠٠٠	غير مباشرة	قطر	٢٠٠٨/٥ / ٩	شركة سينيار القابضة
٥٠,٠٠٠	غير مباشرة	العراق	٢٠٠٧/١٠/٧	السويدي للكابلات أربيل (شركة مساهمة)
٩٨,٠٠٠	غير مباشرة	سوريا	٢٠٠٧/٧/٢٢	السويدي للبلاستك سوريا (سيد بلاست) شركة مساهمة
٦٠,٠٠٠	غير مباشرة	السعودية	٢٠٠٦/١٢/٢٤	شركة السويدي للكابلات المحدودة (شركة ذات مسئولية محدودة)
٧٠,٠٠٠	غير مباشرة	اليمن	٢٠٠٧/٠٥/١٣	شركة السويدي للكابلات اليمن
٤٩,٠٠٠	غير مباشرة	الكويت	٢٠٠٨/٠٢/١٨	** شركة السويدي للكابلات الكويت (تحت التصفية)
٩٩,٥٠٠	غير مباشرة	مالاوي	٢٠٠٧/٠٥/١٣	** شركة السويدي للكابلات مالاوي
١٠٠,٠٠٠	غير مباشرة	الصين	٢٠٠٨/١ / ١	** شركة باور امبير الصين
٤٥,٥٦	غير مباشرة	قطر	٢٠٠٨/٥ / ٩	شركة الدوحة للكابلات
٦٠,٠٠٠	غير مباشرة	زامبيا	٢٠٠٩/٣/٣١	السويدي الكتریک زامبيا المحدودة
٩٤,٧٤	غير مباشرة	نيجيريا	٢٠٠٩/٣/٣١	السويدي الكتریک نيجيريا المحدودة
٦٥,٠٠٠	غير مباشرة	أثيوبيا	٢٠٠٩/٣/٣١	السويدي للكابلات أثيوبيا
٥٥,٠٠٠	غير مباشرة	ليبيا	٢٠٠٩/٩/٣٠	شركة ليبيا لصناعة الكوابل المشتركة
٩٧	غير مباشرة	الجزائر	٢٠٠٩/١٢/٣١	** شركة السويدي الكتریک لنقل وتوزيع الطاقة
٩٩,٩٨	مباشرة وغير مباشرة	مالطا	٢٠٠٩/١٢/٣١	شركة اسكرا - مالطا
١٠٠,٠٠٠	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 . تورييس
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 دبليو للشبكات - الإمارات
٩٦	مباشرة	سوريا	٢٠١١/٣/٣١	السويدي التجارية المحدودة
٩٩,٦	مباشرة	الهند	٢٠١١/٣/٣١	السويدي للكابلات الهند

شركة السويدى اليكترويك

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية فى ٣١ مارس ٢٠١٢

* بدءا من ٢٠١٠/١/١ تم دمج شركة العربية للكابلات فى شركة إيجيبتك للكابلات .

** بناءً على قرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٨ مايو ٢٠١٢ جارى تصفية هذه الشركات و شطبها من السجل التجارى .

٢٩ - الموقف الضريبي

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

الشركات التابعة فى مصر الخاضعة للضريبة

- شركة السويدى لصناعة البلاستيك
- شركة بيراميدز لتنمية الصناعات
- شركة السويدى اليكترويك للتجارة والتوزيع
- شركة مشروعات نظم القوى مصر - مذكور
- الشركة المصرية لصناعة العازلات
- اسكرا امكو لقياس الطاقة - مصر
- شركة إيجيبتك للكابلات
- شركة الأولى لتنمية المناطق الصناعية
- شركة المتحدة للمعادن
- شركة المتحدة للصناعات
- الشركة المصرية للصناعات المتطورة
- شركة ايلاستى مولد-
- شركة سياج السويدى للأبراج
- شركة السويدى لتوليد الطاقة من الرياح
- شركة ديزرت 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 - مالابو
- شركة السويدى للكابلات . سوريا
- شركة اسكرا امكو - سلوفينيا
- السويدى للكابلات أربيل العراق
- السويدى للكابلات - الكويت
- باور إمبير الصين
- شركة سينيار القابضة - قطر
- شركة الدوحة للكابلات - قطر
- شركة السويدى الكتريك للهندسة والتجارة - زامبيا

- شركة ليبيا لصناعة الكوابل المشتركة
شركة نقل و توزيع الطاقة - الجزائر
شركة توزيع الطاقة - السودان
السودانية المصرية للصناعات الكهربائية المحدودة
جياڊ السويدى للنقل المحدود
شركة ام . توريس - اسبانيا
شركة المتحدة للصناعات الكهربائية- السعودية
شركة اسكرا مالطا
شركة سويج مالطا
شركة السويدى التجارية المحدودة - سوريا
شركة السويدى للكابلات المحدودة - الهند
شركة السويدى للكابلات - اثيوبيا
شركة المتحدون العرب للكهرباء و الطاقة المحدودة
شركة دابل إنرجيا (بلغاريا)

شركات المنطقة الحرة فى مصر

- شركة السويدى للكابلات الخارجية (السويدى اليكترونك سابقاً)
شركة البحر الأحمر للنحاس
شركة السويدى باور (اليكترونك للجهد العالى سابقاً)
شركة السويدى اليكترونك للنقل وتوزيع الطاقة
شركة سيدكو للخدمات البترولية
شركة البحر الاحمر للنحاس - مصر

شركات المنطقة الحرة خارج مصر

- شركة السويدى اليكترونك - غانا
شركة ثرى دبليو للشبكات - الامارات

الشركات التابعة فى مصر التى ما زالت فى فترة الإعفاء الضريبى

نهاية فترة الإعفاء الضريبى

- ٢٠١٧/١٢/٣١
٢٠١٧/١٢/٣١
٢٠١٨/٥/١٧
٢٠١٩/١٢/٣١

- الشركة المصرية لصناعة البلاستيك (إيجى بلاست)
الشركة المتحدة للأسلاك
شركة السويدى للكابلات مصر
شركة ايتالسميا لصناعة الادوات الكهربائية ضد الانفجار

الشركات التابعة خارج مصر التى ما زالت فى فترة الإعفاء الضريبى

نهاية فترة الإعفاء الضريبى

- ٧ سنوات من بداية الإنتاج
٢٠١٣/٥/١٥
٢٠١٢/٩/٩
٥ سنوات من بداية الإنتاج
٢٠١٢/١٢/١٤
٥-٢ سنوات من تاريخ بداية الإنتاج
سنتين من بداية الإنتاج

- شركة السويدى للكابلات اليمن
شركة السويدى للكابلات . الجزائر
شركة السويدى اليكترونك . سوريا
شركة سيد بلاست - سوريا
شركة جياڊ السويدى
شركة السويدى اليكترونك زامبيا المحدودة
شركة السويدى اليكترونك نيجيريا المحدودة

شركة السويدى اليكترونيك

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

٣٠- أصل غير ملموسة

تتمثل الأصول غير الملموسة في ٣١ مارس ٢٠١٢ فيما يلي :

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٨٩ ٢٦٩ ٣١٤	٨٩ ٢٦٩ ٣١٤	* الشهرة
١٣٨ ٠٥٠ ٦٥١	١٤٥ ٦٣٣ ٠٩٩	أصول غير ملموسة أخرى
<u>٢٢٧ ٣١٩ ٩٦٥</u>	<u>٢٣٤ ٩٠٢ ٤١٣</u>	

* يتضمن رصيد الشهرة مبلغ ٤٨,٦ مليون جنيه مصري ناتجة عن الاستحواذ علي شركة إم تورييس ، بالإضافة إلي الشهرة الناتجة عن الاستحواذ علي 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 ٣١ مارس ٢٠١٢ مبلغ ٧١ ٤٦١ ١٤٥ جنيه مصري (مبلغ ٦٤٠ ٤٦٧ ٧٢ في ٣١ ديسمبر ٢٠١١).

٣١- المدفوعات المبنية على أسهم

قامت الجمعية العامة للشركة بتاريخ ١٣ أبريل ٢٠٠٨ بإصدار ٢٠٠ ألف سهم بالقيمة الاسمية و البالغة ١٠ جنيه مصري وذلك لنظام إثابة و تحفيز 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 . ويتضمن نظام التحفيز والإثابة للعاملين منح المستفيدين من النظام اسهم مجانية على ان يتم تحميل كل سنة مالية بنصيبها في القيمة العادلة لتلك الاسهم في تاريخ إصدارها كالتالي:

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

وتبلغ القيمة العادلة للمدفوعات المبنية 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

شركة السويدى اليكترونيك

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

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 تمويليا من الشركة الدولية للتأجير التمويلي (انكوليس) بموجب عقود بيع ابتدائية بمبلغ وقدره ٣١٨ ٢٨٣ ٣٢ دولار امريكي فقط والمعادل لمبلغ ٩٦٠ ٩٩٠ ١٨١ جنيه مصري والذي يمثل صافي القيمة الدفترية لهذه الأصول. وقد قامت الشركة بإعادة استئجار تلك الأصول من الشركة الدولية للتأجير التمويلي (انكوليس) بموجب عقود تأجير تمويلي بمبلغ ١٠٠ ١٠٠ ٣٦ دولار امريكي يسدد بواقع ٥٠٥ ٨٠٠ ١ دولار امريكي قسط ربع سنوي بعدد ٢٠ قسط خلال مدة العقود. كما يحق لشركة السويدى للكابلات 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 (مؤجلة) قدرها ٢٨٦ ٢٦٣ ٥ جنيه مصري تقوم الشركة باستهلاكها على مدار أقساط هذه العقود.

٣٣- نصيب السهم في الأرباح

الفترة المالية	الفترة المالية	
من ٢٠١١/١/١	من ٢٠١٢/١/١	
حتى ٢٠١١/٣/٣١	حتى ٢٠١٢/٣/٣١	
١٧١ ٣٠٧ ٦٥٨	٩٨ ٣٤٠ ٣٧٣	نصيب مساهمي الشركة الأم في الإرباح المتاحة (جنيه مصري)
		المتوسط المرجح لعدد الأسهم
٢٢٣ ٤١٨ ٠٠٠	٢٢٣ ٤١٨ ٠٠٠	رأس المال المصدر أول الفترة
(٢٠٠ ٠٠٠)	-	أسهم الخزينة
٥٧ ٤٠٠	-	ممارسة الأسهم الممنوحة (مرجحة)
٢٢٣ ٢٧٥ ٤٠٠	٢٢٣ ٤١٨ ٠٠٠	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

شركة السويدى اليكتروك

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

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	٢٠١٢/٣/٣١	
٤ ٥٤٦	٤ ٦٧٢	عملاء ومديون وأرصدة مدينة أخرى مستحق من شركات شقيقة
١ ٦٤٣	١ ٤٦١	نقدية واستثمارات
<u>٦ ١٨٩</u>	<u>٦ ١٣٢</u>	الإجمالي

أعمار المديون والحسابات المدينة

يتمثل أعمار المديون و الحسابات المدينة في التالي:

(القيمة بالمليون جنيه)		
٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١	
١٤٣	٢٨٩	أرصدة لم تستحق بعد
٥٨٦	٣٠٣	مستحق من ٣٠ يوم
٢ ٤٤٣	٢ ٧٦٠	رصيد من ٣١ يوم-١٢٠ يوم
٣٩١	١٩٦	رصيد من ١٢١ يوم-١٨٠ يوم
٧١٦	٩٢٤	مستحق أكثر من ١٨٠ يوم
٢٦٧	٢٠٠	أخرى
<u>٤ ٥٤٦</u>	<u>٤ ٦٧٢</u>	

خطر السيولة

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

(القيمة بالآلف جنيه)

أخرى	أكثر من عام	٦-١٢ شهر	أقل من ٦ شهور	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
١ ٥٠٣ ٢٠٦	٥٥ ٧٩٠	١ ٦٧ ٥٠٣	٦٧٤ ٤٢٢	موردون ودائنون وأرصدة دائنة
٣ ٧٠٥ ٤٣٠	٢ ٨٥ ٦٥٥	٦ ٨٩ ٠٢٢	١ ١١٢ ٧٤١	و مستحق لشركات شقيقة مستحق للبنوك

شركة السويدى اليكتريك

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٢

خطر أسعار الصرف

فيما يلي بيان بأهم أرصدة الأصول والالتزامات المالية بالعملة المختلفة في ٣١ مارس ٢٠١٢:-

(القيمة بالآتف)

٢٠١١/١٢/٣١			٢٠١١/١٢/٣١		
جنيه	يورو	دولار أمريكي	جنيه	يورو	دولار أمريكي
إسترليني			إسترليني		
١٨٠٣	١٥٧ ٩٨٣	٣٣٣ ٨٧٩	١ ٦٧٥	١٨٨ ٦٨٠	٦١٧ ٦٠٥
٧٧٣	١٤٦ ٩٩١	٣٩٣ ٤١٦	٣٣٧	٧٨ ٥٣٧	٨٦٩ ٠٧٩

وفيما يلي أسعار العملات الأجنبية الهامة السائدة خلال العام:

(القيمة بالجنيه المصري)

متوسط أسعار الصرف		أسعار الإقفال		
٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	
٥٤٩٨	٦٤٠٣٣٥	٦٤٠٣	٦٤٠٣٧	دولار أمريكي
٨٤٢٢	٧٤٩٣١٦	٧٤٨١	٨٤٠٥٣٢	يورو

خطر سعر الفائدة

فيما يلي موقف معدل الفائدة للأدوات المالية المحملة بفوائد :

(القيمة بالمليون جنيه)

صافي القيمة الدفترية

٢٠١١/١٢/٣١		٢٠١١/١٢/٣١		
٨	٨			معدلات فوائد ثابتة
(٧٩)	(٣٦٩)			أصول مالية
(٧١)	(٣٦١)			التزامات مالية
١٩	٦٥٦			معدلات فوائد متغيرة
(٩٧٥)	(١٢١٨)			أصول مالية
(٩٥٦)	(٥٦٢)			التزامات مالية

وتتراوح معدلات الفائدة على الأدوات المالية ما يلي :

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

وافقت الجمعية العامة العادية للشركة بتاريخ ٢٠١٢/٤/٢٢ على إجراء التوزيع التالي للأرباح المحققة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١ والتي لم يتم تأثير القوائم المالية بها :

جنيه مصري

١٢ ٦٢٨ ٧٦٩

احتياطي قانوني (بواقع ٥ % من أرباح العام)

٨ ١٨٠ ٢٧٧

نصيب العاملين

٢٢٣ ٤١٨ ٠٠٠

توزيعات نقدية للمساهمين (١ جم لكل سهم)

٣ ٠٠٠ ٠٠٠

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

١٢١ ٥٩٦ ٣٣٩

أرباح مرحلة لعام ٢٠١٢

٣٦٨ ٨٢٣ ٣٨٥