

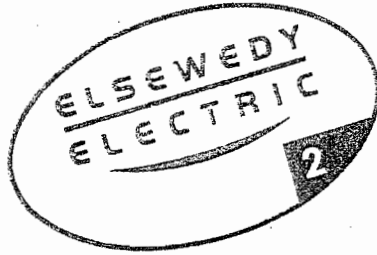
محمد طارق
غير موقعة

تقرير مجلس الإدارة لشركة السويدى اليكترىك
عن الفترة المالية المنتهية فى ٣١-٣-٢٠١٢

- تأسست شركة السويدى اليكترىك - شركة مساهمة مصرية بنظام الاستثمار الداخلى - وفقاً لأحكام قانون ضمانات وحوافز الاستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ ولائحة التنفيذية وقد تم قيد الشركة بالسجل التجارى تحت رقم ١٤٥٨٤ بتاريخ ١ يونية ٢٠٠٥ .
- غرض الشركة هو اقامة وتشغيل مصنع لانتاج الكابلات الكهربائية والاعمدة الكهربائية والابراج والمحولات والقواطع الكهربائية وجميع اكسسوارات الوصلات او النهايات الخاصة بموصلات نحاس والمونيوم معزولة وغير معزولة بجهد منخفض ومتوسط وعالى ونتاج مادة حبيبات البلاستيك (P.V.C) باشكالها ومشتقاتها , تصميم وانشاء او ادارة وتشغيل وصيانة محطات توليد الكهرباء على اختلاف مصادها وشبكات توزيعها .
- يجوز للشركة ان تكون لها مصلحة او تشترك باى وجه من الوجوه مع الشركات وغيرها التى تزاول اعمالا شبيهة باعمالها او التى قد تعاونها على تحقيق غرضها فى مصر او فى الخارج .
- رأس المال

• بلغ رأس مال الشركة المرخص به مبلغ ٥ مليار جنيه مصري

وحدد رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل فى ٢٠١١/١٢/٣١ بمبلغ ٢,٢٣٤,١٨٠,٠٠٠ جنيه مصري موزعاً على ٢٢٣ ٤١٨ ٠٠٠ سهم بقيمة اسميه ١٠ جنيه مصري للسهم وفيما يلى بيان المساهمين.



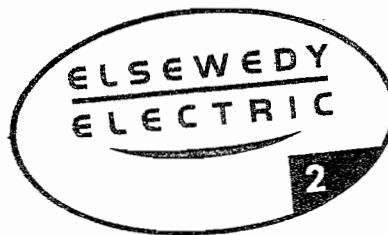
W.A

القيمة الاسمية بالجنيه المصري	عدد الأسهم	إسم المساهم
٥٢١,٢٧٧,٧١٠	٥٢,١٢٧,٧٧١	١- صادق احمد السويدي
٥٢١,٢٧٧,٧١٠	٥٢,١٢٧,٧٧١	٢- احمد احمد صادق السويدي
٣٨٥,٦٠٢,٦٩٠	٣٨,٥٦٠,٢٦٩	٣- محمد احمد صادق السويدي
٥٠,١٩٣,٠٠٠	٥,٠١٩,٣٠٠	٤- محمد حسن كمال عبد السلام
٦٤,٩١٦,٢٨٠	٦,٤٩١,٦٢٨	٥- مني احمد صادق السويدي
٦٤,٩١٦,٢٨٠	٦,٤٩١,٦٢٨	٦- زينب احمد صادق السويدي
٦٥,٠٨٥,٢٨٠	٦,٥٠٨,٥٢٨	٧- عزة احمد صادق السويدي
٥٥٧,٨٠٤,٨٣٠	٥٥,٧٨٠,٤٨٣	٨- مساهمون آخرون
٣,١٠٦,٢٢٠	٣١٠,٦٢٢	٩- اسهم مخصصة لنظام الاتابة
٢,٢٣٤,١٨٠,٠٠٠	٢٢٣,٤١٨,٠٠٠	

• بلغ صافى الخسائر خلال الفترة المالية المنتهية فى ٣١ مارس ٢٠١٢ مبلغ ١٦,٩١٤,٥٤٧ جنيه مصرى فى حين بلغ صافى خسائر عن الفترة المالية المنتهية فى ٣١ مارس ٢٠١١ مبلغ ١٠,٧٦٦,٢٤٠ جنيه مصرى ويرجع ذلك الى ارتفاع قيمة المصروفات التمويلية بمبلغ ٧,٩٥٩,٦٤٤ جنيه مصرى.

• كما ان ادارة الشركة حريصة على تخفيض المصروفات العمومية والادارية لمواجهة الصعاب الكثيرة المحيطة بالظروف الراهنة فقد تم تخفيض المصروفات العمومية والادارية بمبلغ ٢,٩٠٦,٢٥٠ جنيه مصرى وذلك بمقارنة الفترة المالية المنتهية فى ٣١ مارس ٢٠١١.

W.A



الموقف الضريبي

أولاً: ضريبة شركات الاموال

- تقوم الشركة بتقديم الاقرارات السنوية لضريبة ارباح شركات الاموال فى المواعيد القانونية .

ثانياً: ضريبة المبيعات

- تقوم الشركة بسداد الضريبة على المبيعات من واقع الاقرارات الشهرية فى المواعيد المحددة .
- لم يتم فحص ضريبة المبيعات الشركة (نشاط المحولات) حتى تاريخه و جارى فحص السنوات ٢٠٠٨ - ٢٠٠٩

ثالثاً: ضريبة المرتبات

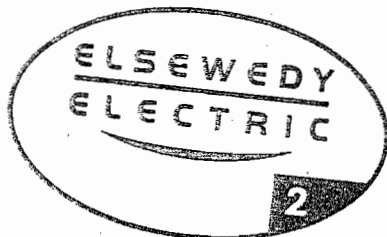
- تقوم الشركة باستقطاع الضريبة من العاملين بالشركة و توريدها للمأمورية المختصة فى المواعيد القانونية المحددة .
- تم فحص ضريبة المرتبات الشركة من عام ٢٠٠٦ حتى ٢٠٠٨/١٢/٣١ و جارى فحص السنوات ٢٠٠٩ - ٢٠١٠ .

رابعاً: ضريبة الدمغة

- الشركة منتظمة فى سداد ضريبة الدمغة وفقاً للقانون رقم ١٤٣ لسنة ٢٠٠٦ بتعديلات احكام القانون رقم ١١١ لسنة ١٩٨٨

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 فى المواعيد القانونية المحددة .

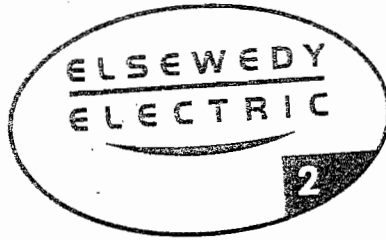
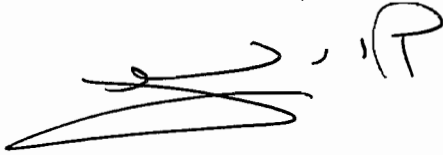


W.A

- يعرض علي المجلس لاتخاذ قرار بشأن اما بتوقف نشاط الشركات التالية او اتخاذ اجراءات لتصفيتها اما اتخاذ قرار بالاستمرارية للعمل بهما ومن هذه الشركات ما يلي:
 ١. السويدي لصناعة البلاستيك (سيد بلاست).
 ٢. البحر الاحمر للنحاس.
 ٣. السويدي لرياش توربينات الرياح.
 ٤. الشركة العالمية لتكنولوجيا البحث العلمي للتطوير واجهزة القياس .
 ٥. جباد السويدي للنقل المحدودة (السودان)
 ٦. السويدي للكابلات (الكويت)
 ٧. السويدي للكابلات (مالاوي)
 ٨. باور امباير (الصين)
 ٩. السويدي اليكتريك لنقل وتوزيع الطاقة (الجزائر)
 ١٠. M.A.S للتجارة والمقاولات (وجاري تصفيتها وشطبها من السجل التجاري الخاص بها)

العضو المنتدب

احمد احمد صادق السويدي



شركة السويدي اليكتروك

"شركة مساهمة مصرية"

القوائم المالية الدورية المستقلة

عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٢ حتى ٣١ مارس ٢٠١٢

وتقرير الفحص المحدود عليها

حازم حسن محاسبون قانونيون ومستشارون

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

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

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية المستقلة إلى السادة/ أعضاء مجلس إدارة شركة السويدى البيكترىك

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المستقلة المرفقة لشركة السويدى البيكترىك في ٣١ مارس ٢٠١٢ وكذا القوائم المستقلة للدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية المتعلقة بها عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى . والإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتتحصر مسئوليتنا في التوصل الى استنتاج على هذه القوائم المالية المستقلة في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة 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 . 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 المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح - في جميع جوانبها الهامة - عن المركز المائى المستقل للشركة في ٣١ مارس ٢٠١٢ وعن أداؤها المالى المستقل وتدفقاتها النقدية المستقلة عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

KPMG حازم حسن
محاسبون قانونيون ومستشارون

إيهاب فوزي عقل

سجل مراقبى حسابات الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٩٦)

KPMG حازم حسن

القاهرة في ٢٩ مايو ٢٠١٢

شركة السويدى الكتريك

(شركة مساهمة مصرية)

الميزانية المستقلة

في ٣١ مارس ٢٠١٢

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١	إيضاح رقم	
جنيه مصرى	جنيه مصرى		
٥٠.٤٨٥.٣٥٠	٥٠.٠٢٣.٠٤٦	(١)،(٢-٣)	الأصول طويلة الأجل
١٠٢.٣٧٨.٦٤٥	١٠٢.٤٧٨.٦٤٥	(٧)،(٢-٣)	أصول ثابتة
١٠.٢٠٥.٠١٦	١٠.٢٠٥.٠١٦	(٨)،(٦-٣)	مشروعات تحت التنفيذ
١.٧٨٧.٩٣٤.٣٥٠	١.٧٨٧.٩٣٤.٣٥٠	(٩)،(٧-٣)	استثمارات مالية متاحة للبيع
١٥.٠٧٥.٠٠٠	٧.٥٥٠.٠٠٠	(١٣)	استثمارات فى شركات تابعة وذات سيطرة مشتركة
١.٩٦٦.٠٧٨.٣٦١	١.٩٥٨.١٩١.٠٥٧		مستحق من شركة تابعة
			مجموع الأصول طويلة الأجل
٤٤٣.٨٩٩.١٨٦	٣٧٤.٨١٧.٠٩٠	(١٠)،(٤-٣)	الأصول المتداولة
١.٦٦١.٢٥٦.٩٠٦	١.٥٣١.٢٣٢.٦٣٣	(١٣)	صلاء و مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٢٦٥.٣٣٣.٩٥٩	١٤٨.٧٨٧.٧٢٤		مستحق من اطراف ذات علاقة
٢.٣٧٠.٤٩٠.٠٥١	٢.٠٥٤.٨٨٧.٤٤٧		بنوك حسابات جارية
			مجموع الأصول المتداولة
٨٤١.٦٢٥.٧١٨	٦٠٨.٨٤٣.٩٨	(١١)،(١٣-٣)	الالتزامات المتداولة
١٩٨.٢٤٤.٥٠٥	١٢٢.٨٧١.٧٣٧	(١٨)،(١٣-٣)	بنوك - تسهيلات ائتمانية
١١.٥٩٠.٩٠٤	٨.٣٢٦.٨١٣	(١٢)،(٤-٣)	أقساط قروض مستحقة السداد خلال عام
٢١٦.٤٤٤.٤١٧	٢٥٩.١٧٥.٢٢٧	(١٣)	موردون و دائنون و أرصدة دائنة أخرى
١.٤٦٧.٩٠٥.٥٤٤	١.٠٠٩.٢١٦.٨٧٥		مستحق لاطراف ذات علاقة
١.٦٠٢.٥٨٤.٥٠٧	١.٠٤٥.٦٧٠.٥٧٢		مجموع الالتزامات المتداولة
٣.٠٦٨.٦٦٢.٨٦٨	٣.٠٠٣.٨٦١.٦٢٩		رأس المال العامل
			اجمالى الاستثمار
٢.٢٣٤.١٨٠.٠٠٠	٢.٢٣٤.١٨٠.٠٠٠	(١٤)	حقوق الملكية
١٢٢.٠٦٨.٨٠٧	١٢٢.٠٦٨.٨٠٧	(١٥)	رأس المال المصدر و المدفوع
١٢٠.٩٨٠.٦٣٧	٣٧٢.٧٦٨.٢٥٤		إحتياطيات
٢٥٢.٥٧٥.٣٧٨	(١٦.٩١٤.٥٤٧)		ارباح محتجزة
٢.٧٢٩.٨٠٤.٨٢٢	٢.٧١٢.١٠٢.٥١٤		صافى (خسارة) / ربح العام
			إجمالى حقوق الملكية
١٩.٣٢١.١٥٨	١٩.٧٥١.١٥٨	(١٧)	الالتزامات طويلة الأجل
٣١٩.٥٢٦.٨٨٨	٢٧٢.٠٠٧.٩٥٧	(١٨)،(١٣-٣)	أرصدة دائنة اخرى
٢٣٨.٨٥٨.٠٤٦	٢٩١.٧٥٩.١١٥		قروض
٣.٠٦٨.٦٦٢.٨٦٨	٣.٠٠٣.٨٦١.٦٢٩		إجمالى الإلتزامات طويلة الأجل

الإيضاحات المرفقة جزءاً متكاملاً لهذه القوائم المالية .

رئيس مجلس الإدارة

أ. صادق أحمد السويدى

نعضو المنتدب

أحمد أحمد صادق

المدير المالى

أ. ولاء عنتر أحمد

تقرير الفحص المحدود "مرفق"

شركة الموبدئ الكترك

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل المستقلة

عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٢ حتى ٣١ مارس ٢٠١٢

الفترة المالية	الفترة المالية	رقم	
من ٢٠١١/١/١	من ٢٠١٢/١/١		
حتى ٢٠١١/٣/٣١	حتى ٢٠١٢/٣/٣١		
جنيه مصري	جنيه مصري		
٢٦ ٨٤٧ ٧٢٤	-	(١٢-٣)	المبيعات
(٢٥ ٤٥٠ ٢٤٠)	-		تكلفة المبيعات
١ ٣٩٧ ٤٨٤	-		مجموع ربح النشاط
٧٠٤ ٨٨٩	-	(١٩)	ايرادات تشغيل اخرى
(١ ٣٣٠ ٨٩٣)	(١ ٢٤٥ ٠٦١)		مصروفات بيع و توزيع
(١٢ ١٩٣ ٩٠١)	(٧ ٢٧١ ١١٠)		مصروفات عمومية و ادارية
(١١ ٤٢٢ ٤٢١)	(٨ ٥١٦ ١٧١)		الخسائر الناتجة من التشغيل
			ايرادات و مصروفات تمويلية
٩ ٩٤٠ ٦٣٦	٨ ٣٩٤ ٨٧٦		ايرادات تمويلية
(٨ ٨٣٣ ٦٠٨)	(١٦ ٧٩٣ ٢٥٢)		مصروفات تمويلية
١ ١٠٧ ٠٢٨	(٨ ٣٩٨ ٣٧٦)	(٢٠)،(١٤-٣)	صافى (المصروفات) الايرادات التمويلية
(١٠ ٣١٥ ٣٩٣)	(١٦ ٩١٤ ٥٤٧)		صافى خسارة الفترة قبل الضرائب على الدخل
(٣٠١ ٠٢١)	-	(١٨-٣)	ضريبة دخل عن اذون خزانه
(١٤٩ ٨٢٦)	-	(١٨-٣)	ضريبه الدخل الموجلة
(١٠ ٧٦٦ ٢٤٠)	(١٦ ٩١٤ ٥٤٧)		صافى خسارة الفترة

الإيضاحات المرفقة جزءاً متماً لهذه القوائم المالية .

شركة السويدى الكتريك
(شركة مساهمة مصرية)
قائمة التدفقات النقدية المستقلة

عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٢ حتى ٣١ مارس ٢٠١٢

الفترة المالية من ٢٠١١/١/١ حتى ٢٠١١/٣/٣١ جنيه مصري	الفترة المالية من ٢٠١٢/١/١ حتى ٢٠١٢/٣/٣١ جنيه مصري	إيضاح رقم	
(١٠.٣١٥.٣٩٣)	(١٦.٩١٤.٥٤٧)		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			صافي خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل
			تعديلات بغرض تسوية صافي خسائر الفترة المالية مع التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل
٥.٨٣١.٧٩٢	٥.٠٣٧.٥٥٤	(٦)	إهلاك أصول ثابتة
(٢١.٤٨٥)	-	(١٩)	أرباح رأسمالية من بيع أصول ثابتة
(٧.٣٩٢.٨٦٦)	(٩.٥٥٣.٠٤٩)	(٢٦)	أرباح فروق عملة
٨.٨٣٣.٦٠٨	١٦.٧٩٣.٢٥٢	(٢٠)	فوائد مدينة وعمولات بنكية
(٥٧.٦٤٧)	(٢.٢٣٣)	(٢٠)	عوائد وفوائد دائنة
٣.٠١٠.٢١	-		تدعيم مخصصات
(١.٠٨٥.٧٢١)	-		المستخدم من المخصصات
-	(٧٨٧.٧٦١)		تسويات على نظام الائحة
٢٤١.٠٦٢	-		تدعيم إحتياطي لمدفوعات أسهم العاملين
(٣.٦٦٥.٦٢٩)	(٩.٩٦٠.٥٨٤)		خسائر التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
(٤٥.٧١٢.٣٤٥)	-		التغير في المخزون
٢٢٨.٩٥٦	٦٢.٩٤٧.٣٣١		التغير في العملاء و المدينون والارصدة المدينة الأخرى
٢٧.٥٩٨.١٠١	١٤٨.١٠٢.٥٨١	(٢٦)	التغير في المستحق من أطراف ذات علاقة
(٣٨.٤٥١.١٠٨)	(٢.٨٤٤.٠٩١)		التغير في الموردين و الدائنون والارصدة الدائنة الأخرى
(١٦٨.٦٠٨.٨٨٥)	٤٢.٠٤٣.٩٧٧	(٢٦)	التغير في المستحق لأطراف ذات علاقة
(٢٢٨.٦١٠.٩١٠)	٢٤٠.٢٨٩.٢١٤		التدفقات النقدية الناشئة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
(٧.٩٧٠.١٧٨)	(١٦.٧٩٣.٢٥٢)		فوائد مدينة مدفوعة
٥٤٣	٢.٢٣٣		فوائد دائنة محصلة
(٢٣٦.٥٨٠.٥٤٥)	٢٢٣.٤٩٨.١٩٥		صافي التدفقات النقدية الناشئة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
			التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار
(٥.٨٨٨.٣٥٤)	(١٤١.٤٥٠)		اقتناء أصول ثابتة و مشروعات تحت التنفيذ
٢٩.٥٥٢	-		مقبوضات من الاستغناء عن أصول ثابتة و مشروعات تحت التنفيذ
(٢.٧١٤.١١٣)	-		مدفوعات للاستحواذ على شركات تابعة وذات سيطرة مشتركة وزيادة رأسمالها
١٣٩.٩٩٦.٥٢٤	٦.٠٨٤.٧٦٥		المحصل من توزيعات أرباح شركات تابعة
١٢١.٧٥٩.٣٩٥	-		صافي المحصل من أدون خزانة
٢٥٣.١٨٣.٠٠٤	٥.٩٤٣.٣١٥		صافي التدفقات النقدية الناشئة من أنشطة الإستثمار
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
٦٧.٨٥٢.٠٦٣	(٣٤٥.٩٨٥.٥٢٢)	(٢٦)	صافي (المسدد) المحصل من القروض و التسهيلات الإئتمانية
٦٧.٨٥٢.٠٦٣	(٣٤٥.٩٨٥.٥٢٢)		صافي التدفقات النقدية الناشئة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل
٨٤.٤٥٤.٥٢٢	(١١٦.٥٤٤.٠١٢)		صافي التغير في النقدية و ما في حكمها
٧٩٠.٠٩٤٩	٢٦٥.٢٣٣.٩٥٩		النقدية وما في حكمها في اول العام
٢٢.٠٢٧.٠٥	(٢.٢٢٣)		فروق عملة
٩٤.٥٥٨.١٧٦	١٤٨.٧٨٧.٧٢٤		النقدية وما في حكمها في آخر الفترة

الإيضاحات المرفقة جزءاً متمماً لهذه القوائم المالية .

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 التأشير في السجل التجارى بتاريخ ٢٠١٠/١٠/٤، كما قامت الشركة بالحصول على موافقة 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 الأوراق المالية فى ٢٠١٠/١١/٣.

غرض الشركة هو إقامة وتشغيل مصنع لإنتاج الكابلات الكهربائية والأعمدة الكهربائية والأبراج والمحولات والقواطع الكهربائية وجميع إكسسوارات الوصلات أو النهايات الخاصة بموصلات نحاس والومنيوم معزولة وغير معزولة بجهد منخفض ومتوسط وعالى وإنتاج مادة حبيبات البلاستيك (P.V.C) بأشكالها 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 فى السجل التجارى .

بتاريخ ١٦ أبريل ٢٠٠٧ قررت الجمعية العامة غير العادية فصل النشاط الصناعى عن النشاط الاستثمارى تطبيقاً لمبدأ التخصص فى النشاط. وقد وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة و المنعقدة بتاريخ ٢٠٠٩/٤/١٦ و فى ضوء الدراسات التى قامت بها الشركة والتى 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 اليكتروك وبتاريخ ٢٠١٠/٥/١٨ صدر قرار الهيئة العامة للاستثمار بتقييم الحصة العينية بمبلغ ١٨٩,٧٧ مليون جنيه مصرية 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 الثابتة لشركة السويدى للكابلات - مصر وحوالة ارصدة العملاء والموردين المتعلقة بمصنع المحولات وبيع مخزون المحولات لشركة السويدى للكابلات - مصر .

٢- أسس إعداد القوائم المالية

الالتزام بالمعايير المحاسبية و القوائىن

يتم إعداد القوائم المالية للشركة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية و فى ضوء القوائىن 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 الدورية.

تم اعتماد القوائم المالية المرفقة من مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٢/ ٥/٢٨ .

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 وفقا لمعايير المحاسبة المصرية بعمل تقديرات وافتراضات تؤثر على تطبيق السياسات و قيم الأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات خلال الفترات المالية؛ هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات. ويتم دراسة تلك التقديرات والافتراضات بصورة مستمرة وثبات الآثار المترتبة على تعديل التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم فيها هذا التعديل إن كانت تؤثر فقط على الفترة التي تم فيها التعديل أما إن كانت تؤثر على الفترة التي تم فيها التعديل و الفترات المستقبلية يتم إدراج الفروق في فترة التعديل والفترات المستقبلية التي ستتأثر 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 (٢٢)

الأدوات المالية- إيضاح رقم (٢٣)

أهم السياسات المحاسبية المطبقة

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

١-٢ ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية

تدرج المعاملات بالعملة الأجنبية على أساس سعر الصرف السائد للعملة الأجنبية وقت 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 وتدرج فروق العملة الناتجة عن الترجمة بقائمة الدخل . و يتم ترجمة الأصول و الالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية باستخدام سعر الصرف السائد في تاريخ المعاملة .

٢-٣ أصول ثابتة

الاعتراف و القياس

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

النفقات اللاحقة للاقتناء

يتم الاعتراف بتكلفة استبدال جزء من أصل ثابت ضمن القيمة الدفترية للأصل إذا كان من المتوقع الحصول على منفعة اقتصادية منه في المستقبل مع إمكانية قياس التكلفة بدقة واستبعاد تكلفة الجزء المستبدل . و يتم الاعتراف بتكلفة خدمة وصيانة الأصول الثابتة كمصروف في قائمة الدخل عند تكبدها.

المشروعات تحت التنفيذ

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ في المبالغ التي يتم 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 مخصوما 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 والتمتطة في أصول مصنع المحولات.

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

٣-٣ الاصول المؤجرة

تدرج القيمة الاجارية المستحقة من عقود التأجير بالاضافة 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 الإنتاجي المتبقى المقدر له وفقا للسياسات والمعدلات المتبعة للأصول الثابتة .

٤-٣ الادوات المالية

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

يتم الاعتراف بالأصول والالتزامات المالية في الميزانية عندما تصبح الشركة وشركاتها التابعة طرف في احد عقود الأدوات المالية. يتم الاعتراف المبدئي بالأدوات المالية بقيمتها العادلة وبالنسبة للعملاء و الحسابات المدينة و الموردين و الحسابات الدائنة قصيرة الأجل فتثبت بقيمتها الاسمية.

ولغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية يتم تعريف ما في حكم النقدية على أنها أرصدة الحسابات الجارية والودائع لأجل لدى البنوك لمدد 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 المبدئي 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 .

٥-٣ مخزون

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافى القيمة البيعية أيهما أقل. وتشمل التكلفة كافة تكاليف الشراء التي تتحملها الشركة للوصول بالمخزون إلى موقعه وحالته الراهنة و يتم تحديد تكلفة مخزون الخامات بإتباع طريقة المتوسط المرجح بالتكلفة.

و يتم تحديد تكلفة الإنتاج غير التام بالتكلفة الصناعية طبقاً لآخر مرحلة وصل إليها هذا الإنتاج و يتم تحديد تكلفة المخزون من الإنتاج التام على أساس التكلفة الصناعية وتتمثل 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 مخصوماً منه أية تكاليف أخرى لازمة لإتمام عملية البيع.

٦-٣ استثمارات مالية متاحة للبيع

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

٧-٣ استثمارات في شركات تابعة وذات سيطرة مشتركة

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

٨-٣ الاستثمار في صناديق الاستثمار

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

٩-٣ الاستثمارات المالية في أذون الخزانة

تثبت الاستثمارات المالية في أذون الخزانة والتي تتوي الشركة الاحتفاظ بها حتى تاريخ الاستحقاق ولديها القدرة على ذلك بصافي قيمتها الحالية.

١٠-٣ الانخفاض في قيمة الأصول (Impairment)

يتم دراسة قيم أصول الشركة (فيما عدا المخزون والضريبة 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 المترتبة عن الناتجة عن الأصول المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة و السابق الاعتراف بها ضمن حقوق الملكية فيتم الاعتراف بالانخفاض في قيمة تلك الأصول المالية بقائمة الدخل عند وجود أدلة موضوعية تؤيد ذلك الحدث

١١-٣ مخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام حال سواء قانونى أو حكمى مستقل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث فى الماضى 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 بخضم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة بسعر خصم قبل الضريبة يعكس التقدير الحالى للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المتعلقة بالالتزام. هذا ويتم دراسة المخصصات فى تاريخ القوائم المالية وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالى لها.

١٢-٣ تحقق الإيرادات

إيرادات البيع

تقاس قيمة الإيرادات من البيع بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق للمنشأة مخصصاً منها قيمة المردودات والخصومات التجارية وخصومات الكمية. ويتم الاعتراف بالإيراد عند انتقال مخاطر ومنافع ملكية السلع إلى المشتري و عند توافر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة لعملية البيع، وفى حالة عدم احتفاظ الشركة بحق التدخل الإدارى 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 للبضاعة فى مخازنه، وفى حالة التصدير فإنه يتم تحديد انتقال منافع ومخاطر ملكية السلع المباعة وفقاً لشروط الشحن حيث يتحقق الإيراد عادة حينما يتم تحميل البضائع على الناقل.

إيرادات الاستثمارات فى شركات تابعة

يتم إثبات إيرادات الاستثمارات حينما ينشأ حق للشركة فى 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 الفوائد والعمولات الناتجة عن التسهيلات والقروض التى يتم استخدامها فى تمويل شراء الأصول الثابتة المهيأة للرسملة و تحميلها على تكلفة تلك الاصول و تتوقف رسملة تلك الفوائد والعمولات إعتباراً من تاريخ صلاحية تلك الاصول للاستخدام .

ويتم التوقف عن رسملة تكلفة الإقتراض خلال الفترات التى تتعطل فيها أعمال تنفيذ الأنشطة اللازمة لإعداد الأصل للإستخدام فى الأغراض المحددة له كما يتم الإنتهاء من عملية الرسملة عندما يتم الإنتهاء من كل الأنشطة الجوهرية اللازمة لإعداد الأصل المؤهل لتحمل تكلفة الإقتراض للإستخدام فى 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 فى هذه الحالة يتم التوقف عن الرسملة على ذلك الجزء المنتهى .

أما تكلفة الإقتراض غير المتعلقة بتمويل شراء أصول ثابتة فيتم تحميلها كمصرف على قائمة الدخل خلال الفترة التى 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 المبنية على أسهم

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

٣-١٦ توزيعات الأرباح

يتم إثبات توزيعات الأرباح كالتزامات فى للفترة 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 المحاسبى 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 الإفصاحات 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 الخاصة بالافتراضات المستخدمة فى تحديد القيمة العادلة فى الإفصاحات الخاصة بالأصول أو الالتزامات المعنية .

٥- إدارة المخاطر المالية

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

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

و يوضح هذا الإيضاح المعلومات و البيانات المرتبطة بالمخاطر التي تواجه الشركة فيما يتعلق بالإخطار الوارد ذكرها اعلاه و تقوم الإدارة ممثلة فى مجلس إدارة الشركة بتحديد و تحليل المخاطر التي تواجه الشركة و ذلك بغرض وضع أسس الرقابة و الضوابط اللازمة لمتابعة 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 مسئولياتهم . 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 مائية فى حالة عدم قدرة الاطراف 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

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

خطر سعر الفائدة

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

٧- مشروعات تحت التنفيذ

تتضمن المشروعات تحت التنفيذ في ٣١ مارس ٢٠١٢ مشروعات هامة تتمثل في مشروعات مباني مصانع جديدة لتوسعات الشركة بمبلغ ٣١ 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 متاحة للبيع

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
		استثمارات طويلة الأجل
١٠.٠٠٠.٠٠٠	١٠.٠٠٠.٠٠٠	- ١.٠٠٠.٠٠٠ سهم تشكل نسبة ١٠ % من إجمالي أسهم شركة مصر للمشروعات الميكانيكية-(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	- ٢.٠٠٠ سهم تشكل نسبة ٠,٠٥ % من إجمالي أسهم شركة اسكرا- مالطا
٨	٨	- ٢.٠٠٠ سهم تشكل نسبة ٠,٠٥ % من إجمالي أسهم شركة سويج - مالطا
<u>١٠.٢٠٥.٠١٦</u>	<u>١٠.٢٠٥.٠١٦</u>	

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

٩- الإستثمارات في شركات تابعة و ذات سيطرة مشتركة

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١	نسبة المساهمة %	مقرها	
٤١٣ ٨٢٧ ٥٠٠	٤١٣ ٨٢٧ ٥٠٠	٩٩,٩٦	مصر	شركة السويدى للكابلات الخارجية(السويدى اليكترويك سابقا)
٣٨١ ٢٤٨ ٠٠٠	٣٨١ ٢٤٨ ٠٠٠	٩٩,٩٨	مصر	شركة إيجيبتك للكابلات
٦٠ ٩٨٥ ٠٠٠	٦٠ ٩٨٥ ٠٠٠	٩٩,٩٨	مصر	الشركة المتحدة للصناعات (السويدى)
٢٤ ٩٨٥ ٠٠٠	٢٤ ٩٨٥ ٠٠٠	٩٩,٩٤	مصر	الشركة المتحدة للأسلاك (السويدى)
٢٤ ٩٥٠ ٠٠٠	٢٤ ٩٥٠ ٠٠٠	٩٩,٨٠	مصر	الشركة المتحدة للمعادن
٢٠ ١٨٠ ٠٠٠	٢٠ ١٨٠ ٠٠٠	٩٩,٩٠	مصر	*شركة السويدى لصناعة البلاستيك سيد بلاست(تحت التصفية)
٣٧ ٤٨٢ ٧٥٠	٣٧ ٤٨٢ ٧٥٠	٩٩,٩٠	مصر	الشركة المصرية لصناعة البلاستيك إيجي بلاست
١ ٩٦٠ ٠٠٠	١ ٩٦٠ ٠٠٠	٩٨,٠٠	مصر	الشركة المصرية للصناعات المتطورة(سيدكو)
١٣ ٥٠٠ ٠٠٠	١٣ ٥٠٠ ٠٠٠	٤٥,٠٠	مصر	شركة بيراميدز لتنمية المناطق الصناعية (ذات سيطرة مشتركة)
٢٤٥ ٣٤٦ ٢٤٤	٢٤٥ ٣٤٦ ٢٤٤	٩٩,٨٧	مصر	شركة السويدى للكابلات - مصر
٢٦ ٥٣٥ ٣٢٠	٢٦ ٥٣٥ ٣٢٠	٩٧,٠٠	مصر	شركة السويدى إلكترويك لنقل و توزيع الطاقة
٣٤ ١٢٨ ٣٥٦	٣٤ ١٢٨ ٣٥٦	٦٤,٠٠	مصر	*شركه البحر الأحمر للنحاس (تحت التصفية)
٣ ٧٨٩ ٥٩٩	٣ ٧٨٩ ٥٩٩	٩٦,٠٠	مصر	شركة السويدى باور-(إلكترويك للجهود العالي سابقا)
١ ٣١٩ ٧٥٠	١ ٣١٩ ٧٥٠	٩٦,٠٠	مصر	شركة السويدى للخدمات البترولية
٢٤ ٧٥٠ ٠٠٠	٢٤ ٧٥٠ ٠٠٠	٩٩,٠٠	مصر	شركة اسكرا اميكر - مصر
٩ ٠٠٠ ٠٠٠	٩ ٠٠٠ ٠٠٠	٧٥,٠٠	مصر	شركة مشروعات نظم القوى
٣٦٦ ٧٠٩ ٥٦٢	٣٦٦ ٧٠٩ ٥٦٢	١٠٠	سلوفينيا	شركة اسكرا - سلوفينيا
٩ ٩٨٠ ٠٠٠	٩ ٩٨٠ ٠٠٠	٩٩,٨٠	مصر	شركة السويدى اليكترويك للتجارة و التوزيع
٦٩٧ ٩٣٢	٦٩٧ ٩٣٢	٤٩,٩٠	مصر	*ديزرت وند للطاقة الكهربائية (تحت التصفية)
٤ ٤٩١ ٠٠٠	٤ ٤٩١ ٠٠٠	٩٩,٨٠	مصر	السويدى لتوليد الطاقة من الرياح
٤٥ ١٠٣ ٥٦٣	٤٥ ١٠٣ ٥٦٣	٤٩,٠٠	مصر	سياج السويدى للأبراج (ذات سيطرة مشتركة)
١٢٤ ٥٠٠	١٢٤ ٥٠٠	٩٩,٦٠	مصر	*السويدى لريش توربينات الرياح (تحت التصفية)
٢ ٨٠٤	٢ ٨٠٤	٤٩,٩٠	زامبيا	السويدى إلكترويك للهندسة والتجارة (ذات سيطرة مشتركة)
٢٨ ٠٨٧ ٥٠٠	٢٨ ٠٨٧ ٥٠٠	٦١,٧٥	مصر	المصرية لصناعة العازلات الكهربائية
٤٤٩ ٩٩٠	٤٤٩ ٩٩٠	٨٩,٩٩٨	مصر	*العالمية لتكنولوجيا البحث العلمى والتطوير (تحت التصفية)
٧ ٨٠٠ ٠٠٠	٧ ٨٠٠ ٠٠٠	٣٩,٠٠	مصر	شركة الأولى لتنمية المناطق الصناعية (ذات سيطرة مشتركة)
٤٩٩ ٩٨٠	٤٩٩ ٩٨٠	٩٩,٩٩٦	مصر	الشركة العربية لإدارة المنشآت و خدمات الامن و الحراسة
١ ٧٨٧ ٩٣٤ ٣٥٠	١ ٧٨٧ ٩٣٤ ٣٥٠			اجمالي الإستثمارات في شركات تابعة و ذات سيطرة مشتركة

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

١٠- عملاء و مدينون وأرصدة مدينة أخرى

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	عملاء وأوراق قبض
٧ ٢٣٣ ٦٠٠	-	موردين - دفعات مقدمة
١ ١٨٣ ٠٨٨	١ ٥٨٦ ١٠٦	تأمينات لدى الغير
-	٧٣ ٩٩٨	عهد و سلف عاملين
٩ ٧٠٦ ٠٧٧	١١ ٠٩٠ ٦٦٦	إيرادات مستحقة من توزيعات أرباح الشركات التابعة
٣٤٤ ٧١٨ ٩٧٤	٣٣٨ ٦٣٤ ٢٠٩	مصلحة الضرائب على المبيعات
٢ ٥٠٤ ٦٨٨	٢ ٥٠٤ ٦٨٨	مدينون متنوعون
٧٨ ٥٥٢ ٧٥٩	٢٠ ٩٧٧ ٤٢٣	
<u>٤٤٣ ٨٩٩ ١٨٦</u>	<u>٣٧٤ ٨٦٧ ٠٩٠</u>	

١١- بنوك - تسهيلات ائتمانية

يتمثل هذا البند المدرج ضمن الالتزامات المتداولة بالميزانية المستقلة بمبلغ ٦٠٨ ٨٤٣ ٠٩٨ جنيه مصري (مبلغ ٨٤١ ٦٢٥ ٧١٨ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١١) في قيمة التسهيلات البنكية الممنوحة للشركة من بعض البنوك المحلية 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 الأمريكى فتبلغ ٠,٧٥ % فوق سعر الليبور وعمولة ١ % شهرياً على أعلى رصيد مدين ، و بالنسبة لليورو ١,٥ % فوق سعر يورو يور على التسهيلات باليورو وهذه التسهيلات مضمونة بكفالات تضامنية وسندات إذنيه من الشركة للبنوك المقرضة في حدود مبلغ ٥٦ مليون دولار أمريكى ومبلغ ٤٧ مليون يورو .

١٢- موردون ودائنون وأرصدة دائنة أخرى

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	موردون وأوراق دفع
١ ٦٧٣ ٧٤٨	٤١٨ ٤٣٧	دائنو شراء أصول ثابتة
٥ ٠٠٣ ٤٧٨	٥ ٠٠٣ ٤٧٨	مصرفات مستحقة
١ ٥١٨ ٤٣٤	٢٩٤ ٣١٦	الضرائب المستحقة
٢ ٢٥٣ ٦٥٧	٢ ٣٥٠ ٦٩٧	دائنون متنوعون
١ ١٤١ ٥٨٧	٢٥٩ ٨٨٥	
<u>١١ ٥٩٠ ٩٠٤</u>	<u>٨ ٣٢٦ ٨١٣</u>	

12- المبيعات مع الأطراف ذات العلاقة

تقوم الشركة بالتعامل مع بعض شركاتها التابعة حيث تقوم بعض شركاتها التابعة بسداد بعض التزامات الشركة نيابة عنها على أن تقوم الشركة بسدادها لهذه الشركات فيما بعد كما تقوم الشركة بسداد التزامات نيابة عن شركاتها التابعة و تتمثل المبيعات مع الأطراف ذات العلاقة في معاملات مع مساهمي الشركة والشركات المنسقة فيها حصص تسليم نفوذ جوهري أو سيطرة عليها، وثبتت المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة التي تقوم بها الشركة في سياق مساهمتها الفنية وفقا لشروط التي يضعها مجلس الإدارة .
وفيما يلي بيان بقيمة المبيعات التي تمت مع تلك الأطراف خلال الفترة وكذلك الأرصدة المتبقية بها والمدرجة ضمن الأصول طويلة الأجل والتدفق والإلتزامات المستترة بالقرارد شالية المستقلة في 31/3/2012-

الإرصدة في 31/3/2011		الإرصدة في 31/3/2012		إجمالي الحركة خلال الفترة		طبيعة التعامل خلال الفترة
مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	
خطة مصري	خطة مصري	خطة مصري	خطة مصري	خطة مصري	خطة مصري	
-	10.078.000	-	7.000.000	7.000.000	-	توريدات جارية واستثمارية
-	220.302.232	-	278.309.210	1.433.210	117.287.218	توريدات جارية
-	89.177.221	-	89.180.202	3.627.229	3.767.216	توريدات جارية
-	30.100.000	-	30.200.000	-	0.000	توريدات استثمارية
-	108.711.009	-	18.177.291	9.173.271	89.249	توريدات جارية
-	1.870.710	-	2.123.127	1.000.880	1.002.297	توريدات جارية
-	8.061	-	20.271	11.223	27.281	توريدات جارية
-	73.221	-	73.221	-	-	توريدات جارية
-	78.008	-	78.008	-	-	توريدات جارية
-	-	-	11.302	87	11.388	توريدات جارية
-	119.082.088	-	123.497.250	3.870.220	0.712.887	توريدات جارية
-	312.101.928	-	195.817.328	821.273.201	718.282.706	توريدات جارية
-	14.812.278	-	10.228.207	18.119	191.128	توريدات جارية
-	2.222	-	2.812	-	1.041	توريدات جارية
-	121.081.008	-	122.222.020	22.180.213	21.207.222	توريدات جارية واستثمارية
-	118.022	-	118.022	-	-	توريدات جارية
-	101.001.121	-	102.101.822	10.229.211	10.229.001	توريدات جارية
-	22.122.221	-	28.222.822	3.000.222	0.811.222	توريدات جارية
-	92.222.222	-	92.222.822	-	288.222	توريدات جارية
-	220.222	-	220.222	-	-	توريدات جارية
-	-	-	222.022	-	222.022	توريدات جارية
-	18.011.021	-	18.011.000	-	22.022	توريدات جارية
-	1.000.020	-	1.010.801	321	28.000	توريدات جارية
-	3.122.222	-	0.280.222	-	1.812.000	توريدات جارية
-	2.011.222	-	12.222.222	-	8.222.222	توريدات جارية
-	1.012.021	-	1.222.022	-	222.022	توريدات جارية
-	809.100	-	2.100.000	21.200	1.200.100	توريدات جارية
-	822.001	-	822.222	-	22.222	توريدات جارية
-	2.222.101	-	1.222.222	-	1.000.222	توريدات جارية
-	1.222.222	-	1.222.022	1.222.008	0.000.222	توريدات جارية
-	2.209.222	-	1.222.222	781.222	-	توريدات جارية
-	1.222.222.222	-	1.222.222.222	1.222.222.222	1.222.222.222	توريدات جارية
-	2.000.000	-	2.000.000	1.000.000	1.000.000	توريدات جارية
-	1.222.222.222	-	1.000.222.222	1.222.222.222	1.222.222.222	توريدات جارية

إيداع ضمن الإصدار طويلة الأجل
في بنود مستحق من شركة تابعة
الشركة المتعددة المملوكة *

إيداع ضمن الإصدار المتداول
في بنود مستحق من شركات تابعة
شركة مسيوية للكابلات الخارجية

شركة بحري بلاست
الشركة المتعددة المملوكة *

الشركة المتعددة المملوكة
شركة المتعددة للاستلاف

شركة بيمالسيا
شركة لبحري مولد

المصرية للصناعات المنطوقة - سوكو
شركة اسكرا - حمر

السويدي للكابلات - حمر
شركة اسكرا - سلوفيا

شركة بيراميدز
شركة مسيوية بارو

شركة ام. ايه. لن التجارة والمقاولات
السويدي للمكثف الثلج وتوزيع الطاقة

السويدي لتوليد الطاقة من الرياح
شركة البحر الاحمر للمحاسن - حمر

الشركة العالمية لتكنولوجيا البحث والتطوير
السويدي للتجارة والتوزيع

شركة المتعددة للصناعات الكهربائية - السعودية
شركة تروني جيلوفيتورق

شركة روك الهندسة الحديثة
ساج السويدي للتراج

شركة السويدي سوكو للخدمات البرقية
شركة سوبيج - مالطا

شركة مشروعات نظم القوى - مذكور
الشركة المصرية لصناعة العزلات

جواد للكابلات
مستوفق لكافة المملوكة

مستوفق من شركات زميلة
شركة الأولى لتطوير المقاولات - السعودية

* يمثل مبلغ 2.010 مليون جنيه مصري قيمة 4 أكتاف ربع سنوية متساوية القيمة يبلغ كل قسط 1.200 مليون دولار أمريكي المتبادل لمبلغ 7.000.000 جنيه مصري و يتشكل السحب في الجزء قصير الأجل من القرض الذي حصلت عليه الشركة من احد البنوك المحلية لتمويل الشركة المتعددة المملوكة
** و هذه طول الاجل من القرض تبلغ قيمته 7.000 مليون جنيه مصري ضمن بند أصول طويلة الأجل (مستحق من شركات تابعة - المتعددة المملوكة) و هو عبارة عن تسد ربع سنوي بمبلغ 1.200 مليون دولار أمريكي للمعامل لمبلغ 7.000.000 جنيه مصري وتقوم الشركة بتحميل شركة المتعددة المملوكة بالقرارد القاسية بتلك القرض بمبلغ 112.904 جنيه مصري ، كما يتم تحميل فوائد القرض من البنوك بمبلغ 2.111.222 جنيه مصري عن شركة مسيوية بارو مقابل الرصيد المستحق عليها .

شركة السويدى الكتريك

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المبينة في 31 مارس 2014

١٢- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

الإرصدة في		الإرصدة في		إجمالي الحركة خلال الفترة		طبيعة التعامل خلال الفترة	المدرج ضمن: الالتزامات المتكافئة ضمن بند مستحق لتحويلات تابعة
٢٠١١/١٢/٣١		٢٠١٢/٣/٣١		إجمالي الحركة خلال الفترة			
دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين		
حساب مصري	حساب مصري	حساب مصري	حساب مصري	حساب مصري	حساب مصري		
	-	-	-	-	-	مشتريات	شركة ليجيتك
٢١ ٥٢ ٢٤٩	-	١٦ ٥١٧ ٤٢٠	-	٥ ٠٥٦ ٦٩١	١٠ ٠٦٩ ٥٢٠	تحويلات جارية	شركة سيد بلاست
١٢٢ ٠١٣ ٤٦٣	-	١٢٢ ٠١٣ ٤٦٣	-	١ ٨٨٦	١ ٨٨٦	تحويلات جارية	المصرية للصناعات المنطوقة - سينكر
٢١٠ ٩٩٣	-	-	-	-	٢١٠ ٩٩٣	تحويلات جارية	شركة البحر الاحمر للذعاس
٤٢ ٥٥٨ ٦٣٠	-	٤٢ ٦٢٩ ٢٠٩	-	٢٩ ٢٨٢	٢١٩ ٧٠٣	تحويلات جارية	شركة اللوحة للكابلات - قطر
١٢ ٨٤٦ ٧٠٢	-	٧٤ ٠٢٢ ١٤٧	-	١١٩ ٠١٥ ٤٢٩	٥٧ ٧٩٩ ٩٨٤	تحويلات جارية	شركة ميزوت ويند للطاقة الكهربائية
٤٣٢ ١٣١	-	٤٣٢ ٨٨٠	-	٧٤٩	-	تحويلات جارية	السويدى للتجارة والتوزيع
٥٦ ٧٤٩	-	-	-	٣٢٩ ٥٢٣	٣٨١ ٢٨٢	تحويلات جارية	شركة السويدى لريش توربينات الرياح
٥١ ٤٨٦	-	٥١ ٤٨٦	-	-	-	تحويلات جارية	السويدى للكابلات - سوريا
١٦ ٧٤٣ ٠١٤	-	٣ ٤٦٧ ٦٢٢	-	٨٤ ٢١٤ ٤٢٢	٩٧ ٤٨٩ ٨١٤	تحويلات جارية	
٢١٦ ٤٤٤ ٤١٧	-	٢٥٩ ١٧٥ ٢٢٧	-	٢٠٨ ٩٠٨ ٩٩٢	١٦٦ ١٧٨ ١٨٢		

١٤- رأس المال

يبلغ رأس المال المرخص به مبلغ ٥ مليار جنيه مصري .

يبلغ رأس مال الشركة المصدر و المدفوع فى 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 فى السجل التجارى بتاريخ ٢٠١١/٧/٢٨ .

١٥- احتياطات

يتمثل رصيد الاحتياطات فى ٣١ مارس ٢٠١٢ فيما يلى :

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٧٨ ٢٥٢ ٠٧٧	٧٨ ٢٥٢ ٠٧٧	احتياطي قانوني (*)
٤٣ ٨١٦ ٧٣٠	٤٣ ٨١٦ ٧٣٠	احتياطي عام (**)
<u>١٢٢ ٠٦٨ ٨٠٧</u>	<u>١٢٢ ٠٦٨ ٨٠٧</u>	

(*) احتياطي قانوني

طبقاً للنظام الأساسى للشركة، يجنب ٥ % من صافى 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 فى الربح المحقق من بيع عدد ٢,٥ مليون سهم خزينة بتاريخ ٢٠٠٧/٦/٣ .

١٦- توزيعات الإرباح

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

جنيه مصري	
١٢ ٦٢٨ ٧٦٩	احتياطي قانوني (بواقع ٥% من ارباح العام)
٨ ١٨٠ ٢٧٧	نصيب العاملين
٢٢٣ ٤١٨ ٠٠٠	توزيعات نقدية للمساهمين (١ جم لكل سهم)
٣ ٠٠٠ ٠٠٠	مكافأة مجلس الإدارة
١٢١ ٥٩٦ ٣٣٩	أرباح مرحلة لعام ٢٠١٢
٣٦٨ ٨٢٣ ٣٨٥	

١٧- أرصدة دائنة أخرى طويلة الأجل

يتمثل رصيد هذا البند المدرج ضمن الالتزامات طويلة الأجل بالميزانية والبالغ قيمته ١٥٨ ٧٥١ ١٩ جنيه مصري في ٣١ مارس ٢٠١٢ في مبلغ ١٥٠ ١١١ ١٥٨ جنيه مصري قيمة المستحق لجهاز تنميه مدينه العاشر من رمضان مقابل قطعه ارض لإنشاء مصنع المحولات على جزء منها. وقد تم الاتفاق على سداد المبلغ المتبقي من قيمتها بعد خصم المسدده كدفعه مقدمه بنسبه ١٠% وذلك على سبعة أقساط سنوية بعد فتره سماح ٣ سنوات وتم سداد قسطان حتى تاريخه ، و يتضمن أيضا مبلغ ٤٧٤٠ 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 تخصم من قيمة الأرض عند الانتهاء من إتمام المشروع البالغ ٦ مليون جنيه مصري وسوف يتم تخصيص الأرض عند بناء المصنع . (مقابل مبلغ ١٥٨ ٣٣١ ١٩ جنيه مصري عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١) .

١٨- القروض

- قرض من احد البنوك الأجنبية بمبلغ ٢٠ مليون دولار امريكى يتم سداده على ١٦ قسط ربع سنوي متساوي القيمة يبلغ كل قسط ١,٢٥٠ مليون دولار امريكى ، القسط الأول بتاريخ ٣١ أغسطس ٢٠٠٩ والقسط الأخير في ٣١ مايو ٢٠١٣ وتم سداد ١١ قسط حتى تاريخه بمبلغ ١٣,٧٥٠ مليون دولار، ويبلغ سعر الفائدة ٠,٥٠% فوق سعر الليبور ٣ شهور ، وتبلغ قيمة الأقساط المستحقة خلال عام مبلغ ٥ مليون دولار المعادل لمبلغ ٣٠ ٢٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري و تبلغ القيمة المستحقة خلال أكثر من عام مبلغ ١,٢٥٠ مليون دولار المعادل لمبلغ ٧ ٥٥٠ ٠٠٠ جنيه مصري. وهذا القرض بضمان كفالات تضامنية صادرة لصالح المقرض من شركات تابعة للشركة هي شركة إيجيبتك للكابلات و الشركة المتحدة للصناعات والشركة المصرية لصناعة البلاستيك وشركة السويدى لصناعة البلاستيك .

- قرض من احد البنوك المحلية بمبلغ ٣٢ مليون يورو ويتم سداد القرض على ١٤ قسط نصف سنوي متساوي القيمة بمبلغ ٢ ٢٨٥ ٧١٤ يورو ، أول قسط بتاريخ ١٤ ديسمبر ٢٠٠٨ و القسط الأخير في ١٤ ديسمبر ٢٠١٤ وتم سداد ١٣ قسط متضمنة تعجيل سداد ٧ أقساط من القرض حتى تاريخه بمبلغ ٢٨٧ ٧١٤ ٢٩ يورو بالإضافة مبلغ ١ ٧٠٣ ٥٦٢ يورو من القسط الاخير ، وتبلغ القيمة مستحقة السداد خلال أكثر عام مبلغ ٥٨٢ ١٥١ يورو المعادل لمبلغ ٤ ٦٨٦ ٣١٦ جنيه مصري وقد حصلت الشركة على القرض لتمويل اقتناء استثمارها في شركة اسكرا سلوفينيا ويبلغ سعر الفائدة ٠,٧٥% سنوياً من السنة الأولى وحتى السنة

الرابعة فوق سعر اليوروبور ثلاثة شهور، عائد متغير بواقع ١% سنوياً للسنة الخامسة وحتى السنة السابعة فوق سعر اليوروبور وهذا القرض مضمون برهن كامل مساهمة الشركة في شركة اسكرا سلوفينيا .

- قرض من احد البنوك المحلية بمبلغ ٣٠ مليون دولار وذلك لتمويل مصنع المحولات ويبلغ المستخدم من القرض ولم يتم سداه حتى ٣١ مارس ٢٠١٢ مبلغ ١٢٠ ١٠٠ ٢٤ جنيه مصري ، ويتم سداد هذا القرض على أقساط نصف سنوية متساوية القيمة بمبلغ ٥ مليون دولار امريكى و تم 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 % سنوياً (على ان تدفع شهرياً ثابتة خلال مدة القرض) على المستخدم من القرض بالجنيه المصري و٠,٥% فوق سعر الليبور ٦ شهور للمستخدم بالعملة الأجنبية من القرض و٠,٢٥% فوق سعر الليبور ٣ شهور من المستخدم فى تمويل إعمادات مستتدية والقرض مضمون بسند اذنى .

- 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 ١٠ أقساط حتى تاريخه بمبلغ ٤٤٤ ٤٤٤ ٩٤٤ دولار امريكى ويبلغ سعر الفائدة ١,٥ % + سعر الليبور ٣ شهور وتبلغ قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ٧٧٨ ٧٧٧ ٣٠٠ دولار المعادل لمبلغ ٧٧٨ ٨١٧ ٢٢ جنيه مصري و تبلغ القيمة المستحقة خلال أكثر من عام مبلغ ٧٧٨ ٧٧٧ ٣٠٠ دولار المعادل لمبلغ ٧٧٨ ٨١٧ ٢٢ جنيه مصري والقرض مضمون بسند اذنى .

- قرض من احد البنوك المحلية بمبلغ ٦٠ مليون دولار امريكى يتم سداه على ٢٦ قسط ربع سنوي متساوي القيمة يبلغ قيمة كل قسط ٦٩٢ ٣٠٧ ٢ دولار امريكى ، يستحق القسط الأول بتاريخ ٢٧ يناير ٢٠١١ ويستحق القسط الأخير بتاريخ ٢٧ ابريل ٢٠١٧ وتم سداد ٥ أقساط حتى تاريخه بمبلغ ٤٦٠ ٥٣٨ ١١ دولار امريكى ويبلغ سعر الفائدة ٣,٥٠ % فوق سعر الليبور ٣ شهور، وتبلغ قيمة الأقساط المستحقة خلال عام مبلغ ٧٦٨ ٢٣٠ ٩٠٠ مليون دولار المعادل لمبلغ ٨٣٩ ٧٥٣ ٥٥ جنيه مصري و تبلغ القيمة المستحقة خلال أكثر من عام مبلغ ٧٧٢ ٢٣٠ ٣٩٠ مليون دولار المعادل لمبلغ ٨٦٣ ٩٥٣ ٢٣٦ جنيه مصري. وهذا القرض بضمان كفالات تضامنية صادرة لصالح المقرض من شركات تابعة للشركة هي شركة إيجيبتك للكابلات والشركة المتحدة للمعادن والشركة المصرية لصناعة البلاستيك وشركة السويدى للكابلات - مصر وشركة السويدى اليكترويك لنقل وتوزيع الطاقة .

١٩- إيرادات التشغيل الأخرى

الفترة المالية	الفترة المالية	إيرادات بيع مخلفات
من ٢٠١١/١/١	من ٢٠١٢/١/١	
حتى ٢٠١١/٣/٣١	حتى ٢٠١٢/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٦٨٣ ٤٠٤	-	
٢١ ٤٨٥	-	
<u>٧٠٤ ٨٨٩</u>	<u>-</u>	إيرادات رأسمالية من بيع أصول ثابتة

٢٠ - صافى (المصروفات) الإيرادات التمويلية

الفترة المالية	الفترة المالية		
من ٢٠١١/١/١	من ٢٠١٢/١/١		
حتى ٢٠١١/٣/٣١	حتى ٢٠١٢/٣/٣١		
جنيه مصري	جنيه مصري		
		إيرادات تمويلية	
		إيرادات تمويلية أخرى	
		أرباح فروق عملة	
		عائد استثمارات مالية في أنون خزانة	
٥٤٣	٢ ٢٣٣		
٩ ٨٨٢ ٩٨٩	٨ ٣٩٢ ٦٤٣		
٥٧ ١٠٤	-		
٩ ٩٤٠ ٦٣٦	٨ ٣٩٤ ٨٧٦		
		مصروفات تمويلية	
		مصروفات تمويلية	
(٨ ٨٣٣ ٦٠٨)	(١٦ ٧٩٣ ٢٥٢)		
(٨ ٨٣٣ ٦٠٨)	(١٦ ٧٩٣ ٢٥٢)		
١ ١٠٧ ٠٢٨	(٨ ٣٩٨ ٣٧٦)		
		صافى (المصروفات) الإيرادات التمويلية	

٢١ - التأجير التمويلي

قامت الشركة ببيع المبنى الادارى 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 ٤٥ جنيه مصري والذي يمثل صافى القيمة الدفترية للمبنى الادارى 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 اننى لصالح المؤجر في اليوم ٢٨ من كل ثلاثة أشهر ولمدة ستون شهرا تبدأ من ٢٠١٠/٣/٢٨ وتنتهي في ٢٠١٤/١٢/٢٨. كما يحق لشركة السويدى 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 .

٢٢ - الالتزامات المحتملة والارتباطات الرأسمالية

- الالتزامات المحتملة

بالإضافة إلى المبالغ التي تم أخذها في الاعتبار ضمن عناصر الميزانية توجد التزامات محتملة وذلك بقيمة الجزء غير المغطى نقداً من خطابات الضمان بمبلغ ٩٥٠ ١٩٣ ٧٠ جنيه مصري و مبلغ ٢٠٢ ٦٥٢ ١٠ دولار امريكى المعادل لمبلغ ٣٠٠ ٣٣٩ ٦٤ جنيه مصري و مبلغ ٢٥٧ ٧٦٥ ١٢ يورو المعادل لمبلغ ٣١٨ ٧٦٠ ١٠٢ جنيه مصري و ٢٩٣ ٤٣٦ ٣٥ ريال قطري المعادل لمبلغ ٢٤٦ ٨٢٤ ٥٨ جنيه مصري التي أصدرتها البنوك بالنيابة عن الشركة ولصالح الغير .

- الارتباطات الرأسمالية

تبلغ الارتباطات الرأسمالية ٣١ مارس ٢٠١٢ مبلغ ٢٠٥ ٢٠٥٣ ١٢ جنيه مصري و ذلك يمثل تعاقدات الشركة لمشروع المقر الإداري (مبلغ ٢٠٥ ٢٠٥٣ ١٢ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١١) .

٢٣- 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 للتواءم 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. ونظراً لطبيعة نشاط الشركة حالياً فإن معظم المبالغ مستحقة من شركات تابعة .

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤٤٣ ٨٩٩ ١٨٦	٣٧٤ ٨٦٧ ٠٩٠	عملاء و مدينون وأرصدة مدينة
٢٦٥ ٣٣٣ ٩٥٩	١٤٨ ٧٨٧ ٧٢٤	بنوك حسابات جارية
١ ٦٦١ ٢٥٦ ٩٠٦	١ ٥٣١ ٢٣٢ ٦٣٣	مستحق من شركات تابعة
<u>٢ ٣٧٠ ٤٩٠ ٠٥١</u>	<u>٢ ٠٥٤ ٨٨٧ ٤٤٧</u>	

خطر السيولة

يتمثل خطر السيولة في عدم قدرة الشركة على سداد التزاماتها وفق للشروط التعاقدية مع الغير. و تقوم إدارة الشركة بصورة دورية بالتأكد من توافر السيولة اللازمة لسداد الالتزامات في مواعيد استحقاقها بدون تحمل خسائر أو المخاطرة بسمعة الشركة .
وتعمل إدارة الشركة على الاحتفاظ بأرصدة نقدية من خلال إيرادات استثماراتها في شركاتها التابعة و الشقيقة وتعتزم إدارة الشركة سداد المستحق لمورديها و دائنيها و شركاتها التابعة و أقساط قروضها المستحقة السداد خلال سنة و البالغة حوالي 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 ٢٠١٢/٣/٣١

المعادل بالجنيه المصري	عملات أجنبية	الأصول المالية
٨٤٣ ٥٥٨ ٤٥٠	١٣٩ ٦٦١ ٩٩٥	دولار امريكى
٤٢٦ ٤٥٤ ٤٩٠	٥٢ ٩٧٥ ٧١٣	يورو
١٧٢ ٩٥٣	١٧ ٩٠٤	استرلينى
		الالتزامات المالية
٦٩١ ٧٤٧ ٦٢٨	١١٤ ٥٢٧ ٧٥٣	دولار امريكى
١٤٤ ٩٩٢ ٠٦٨	١٨ ٠١١ ٤٣٧	يورو
٣ ١٥٠ ٧٠٦	٣٢٦ ١٦٠	استرلينى
١٦ ٦٩٤ ٠٦٦	١٠ ٠٥٦ ٦٦٦	قطرى
١٥ ٢٤٧ ٥٦٩	٩ ٢٩٧ ٢٩٨	درهم اماراتى

و كما هو وارد بالإيضاح رقم (٣-١) "ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية" فقد تم تقييم أرصدة الأصول و الالتزامات 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		
الثلاثة أشهر المنتهية	الثلاثة أشهر المنتهية	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١	
في	في	جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٠١١/٣/٣١	٢٠١٢/٣/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١	دولار امريكى
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	يورو
٥,٩١	٦,٠٣	٦,٠٣	٦,٠٤	درهم اماراتى
٧,٧٩	٧,٩٩	٧,٨١	٨,٠٥	جنية استرلينى
١,٦١	١,٦٤	١,٦٤	١,٦٤	
٩,٢١	٩,٥٩	٩,٣٧	٩,٦٦	

خطر سعر الفائدة

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

معدلات الفوائد المتغيرة

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
(١ ٣٥٩ ٣٩٧ ١١١)	(١ ٠١٣ ٧٢٢ ٧٩٢)	الالتزامات المالية

٢٤- 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 وسداد المستحق و جارى فحص السنوات ٢٠٠٩ - ٢٠١٠ .

ضريبة الدمغة

لم يتم فحص ضريبة الدمغة بالشركة حتى الآن .

٢٥- المدفوعات المبينة على أسهم

قامت الجمعية العامة للشركة بتاريخ ١٣ أبريل ٢٠٠٨ بإصدار ٢٠٠ ألف سهم بالقيمة الاسمية و البالغة ١٠ جنيه مصري وذلك لنظام إثابة وتحفيز العاملين والمدبرين طبقاً للقرار الوزاري رقم ٢٨٢ لسنة ٢٠٠٥ وعلى ان يتم سداد هذه الزيادة خصماً من الأرباح المرحلة للشركة، كما قامت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة في ١٩ ابريل ٢٠١٠ بإصدار 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 لكن ١٠ أسهم وقد تم زيادة الأسهم المتاحة للنظام بهذا القرار . ويتضمن نظام التحفيز والإثابة للعاملين منح المستفيدين من النظام أسهم مجانية على ان 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 للمدفوعات المبينة على أسهم في نوفمبر ٢٠١١ ما يلي تاريخ الاستحقاق لخيارات الأسهم القائمة :

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 إلغائه منحه حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٤ ٢٢٧ ٧٠٠	القيمة العادلة للأسهم في تاريخ المنح

هذا و قد قامت الشركة بالتحويل للمستفيدين كافة الأسهم القائمة وفقا 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 من أسهم النظام و الاسهم المجانية لزيادات رأس المال .

قائمة التدفقات النقدية

-٢٦-

تم استبعاد المعاملات التالية من قائمة التدفقات النقدية باعتبارها معاملات غير نقدية :

البيان	قيمة المعاملة	التغير قبل استبعاد المعاملة	التغير بعد استبعاد المعاملة
استبعاد أثر الجزء الغير نقدي الناتج من فروق تقييم أرصدة القروض و التسهيلات الائتمانية .	جنيه مصري (٣١١ ٢٠٣)	جنيه مصري (٣٤٥ ٦٧٤ ٣١٩)	جنيه مصري (٣٤٥ ٩٨٥ ٥٢٢)
استبعاد أثر الجزء الغير نقدي الناتج من فروق تقييم أرصدة المستحق من أطراف ذات علاقة	١٠ ٥٥٣ ٣٠٨	١٣٧ ٥٤٩ ٢٧٣	١٤٨ ١٠٢ ٥٨١
استبعاد أثر الجزء الغير نقدي الناتج من فروق تقييم أرصدة المستحق لاطراف ذات علاقة .	(٦٨٦ ٨٣٣)	٤٢ ٧٣٠ ٨١٠	٤٢ ٠٤٣ ٩٧٧