

السادة / البورصة المصرية

عناية الاستاذ/ أشرف كمال

" نائب رئيس قطاع الشركات المقيدة "

تحية طيبة ... وبعد ،

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم طيه عدد (1) نسخة من القوائم المالية في 30 سبتمبر 2011 ؛

وكذا تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية .

للتفضل بالاستلام ... ،

مع وافر التحية..... ،

شركة جنوب الوادي للأسمنت

مصطفی شوقی و شرکاء

شركة جنوب الوادي للأسمنت
" شركة مساهمة مصرية "
القوائم المالية والإيضاحات المتممة لها
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١
المحتويات

- تقرير الفحص المحدود
- القوائم المالية
- المركز المالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١
- قائمة الدخل عن الفترة من أول يناير ٢٠١١ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١
- قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة من أول يناير ٢٠١١ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١
- قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من أول يناير ٢٠١١ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١
- الإيضاحات المتممة للقوائم المالية من إيضاح رقم (١) حتى إيضاح رقم (٤٣)
- المرفقات
 - مرفق أسس إعداد القوائم المالية مرفق رقم (١)
 - مرفق الأصول الثابتة مرفق رقم (٢)
 - مرفق الأصول الثابتة (المصنع) مرفق رقم (١/٢)
 - مرفق الأصول الثابتة (الإدارة) مرفق رقم (٢/٢)
 - مرفق الأصول الثابتة الخرسانة الجاهزة مرفق رقم (٣/٢)
 - مرفق إيرادات نشاط الاسمنت مرفق رقم (٣)
 - مرفق تحليل تكاليف نشاط الإسمنت مرفق رقم (٤)
 - مرفق المصروفات العمومية والإدارية مرفق رقم (٥)

مصطفى شوقي و شركاه

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية

إلى السادة / رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
شركة جنوب الوادي للأسمنت

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية لشركة جنوب الوادي للأسمنت " شركة مساهمة مصرية " في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ والمتمثلة في قائمة المركز المالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ وكذا قوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغير في حقوق الملكية المتعلقة بها عن الفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وكذا ملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات المتممة الأخرى والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية الصادرة، وتختصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج عن القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً لمعيار المراجعة المصري الخاص بمهام الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للشركة، ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الشؤون المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عمية المراجعة والتي تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عمية المراجعة، لذا فنحن لا نبدئ رأي مراجعة على هذه القوائم المالية.

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود، فلم يتبين لنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي لشركة جنوب الوادي للأسمنت في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

ومع عدم التحفظ على رأينا فقد قامت الشركة بإثبات مبلغ ٩ ٥٩٨ ٠٢٥ جنيه مصري كإهلاكات وأعباء غير متكررة بقائمة الدخل والذي يمثل في تكاليف التشغيل الثابتة والنتيجة عن فترة التوقف النسبي خلال شهري يناير، وفبراير ٢٠١١ وذلك بمبلغ ٨٧٢ ٥٧٥ ٥ جنيه مصري بالإضافة إلى مبلغ ١٥٣ ٠٢٢ ٤ جنيه مصري تمثل التكاليف غير المباشرة الثابتة الناتجة عن انخفاض مستوى الإنتاج.

القاهرة في : ١٨ ديسمبر ٢٠١١

مراقبا الحسابات

دكتور/ أحمد شوقي
م.م (٤٢٠٠)
MAZARS مصطفى شوقي



علاء عبد العظيم منصور
م.م (١٨١١)
MAZARS مصطفى شوقي

شركة جنوب الوادى للأسمنت
'شركة مساهمة مصرية'
القوائم المالية والإيضاحات المتممة لها
فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

- المركز المالى فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١
- قائمة الدخل عن الفترة من اول يناير ٢٠١١ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١
- قائمة التغير فى حقوق الملكية عن الفترة من اول يناير ٢٠١١ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١
- قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من اول يناير ٢٠١١ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١
- الإيضاحات المتممة للقوائم المالية من إيضاح رقم (١) حتى إيضاح رقم (٤٣).

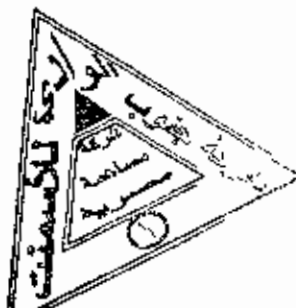
شركة جنوب الوادي للأسمنت
" شركة مساهمة مصرية "
المركز المالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	إيضاح	مرفق	الأصول غير متداولة
جنيه مصري	جنيه مصري	رقم	رقم	الأصول الثابتة (بالصافي)
٢٦١ ٣٧٥ ٣٤٣	٢٣٥ ٢٩١ ٠٤١	(١٦، ١٩)	[٢]	مشروعات تحت التنفيذ
١ ٣١٣ ٢٣٣ ٩٦٨	١ ٤٥٩ ٦٥٥ ٠٣٥	(١٧، ١٩)		استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع
١ ٧٠٣ ١٠٥ ٢٤٤	١ ٧٠٤ ٠٤٨ ٣٦٣	(١٩، ١/١٩)		استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
٤ ٦٨١ ٤٠٥	٤ ٦٨١ ٤٠٥			إجمالي الأصول غير متداولة
٣ ٢٨٢ ٢٩٥ ٩٦٠	٣ ٤٠٣ ٦٧٥ ٨٤٤			الأصول المتداولة
٩٧ ٥٩٠ ٩٢٩	٨٨ ٢٥٨ ٧٦٥	(٢٠)		مسند تحت حساب شراء استثمارات
١٨١ ٨٦٦	١٠ ٩٢٨ ٦٨٥	(٢/١٩)		استثمارات مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
١١٥ ٣٧٦ ١٤٤	٧٨ ٠٤٣ ٨٤٠	(٢١، ٢٩)		المخزون
٧ ٣١٤ ٧٠٠	٥ ٧٣٥ ٣٠٦	(٢٢)		العملاء
--	١٣ ٨٢٩ ٣٦٨	(٢٣، ١٢)		المستحق على أطراف ذات علاقة
٤٤ ٨٩٢ ١٣٢	١٢ ٦٣٣ ١١٠	(٢٤)		موردين دفعات مقدمة
٢٣٤ ٧٧٠ ٢٤٧	١٩٢ ٣٠٨ ٣٣٨	(٢٥)		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٤٥٢ ٩٠٠ ١٨٨	٢٠٩ ٨٣٧ ٧٥٥	(٢٦، ١٥)		تقنية بالصندوق ولدى البنوك
٩٥٣ ٠٢٦ ٢٠٦	٦١١ ٥٧٥ ١٦٧			إجمالي الأصول المتداولة
--	٧ ٠٤١ ٨٣٣	(٢٧)		يخصم : الالتزامات المتداولة
١٢٥ ٩٤٧ ٥٦٨	١٢٩ ٢٤٧ ١١٤	(٢٨)		تسهيلات ائتمانية
٥ ٥٧٣ ٥٦١	٥ ٧٤٤ ٥٦١	(٢٩)		قروض قصيرة الأجل
١٢ ٢٨٠ ٩٧٨	٣ ١٢٩ ٨١٥			عملاء دفعات مقدمة
٤ ٥٥٦ ٢٥٦	١٨ ٩٨٦ ٤١٠	(٣٠)		أوراق دفع
١٦٦ ٥١٥ ٤٩١	١٣٢ ٣٧٣ ١٦٧	(٣١)		موردين ومقاولون
٥٦ ٧٣٦ ٨٢٧	٥٦ ٧٣٦ ٨٢٧	(٣٢)		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٣٧١ ٦١٠ ٦٨٦	٣٥٣ ٢٥٩ ٧٢٧			مصلحة الجمارك - ضرائب المبيعات
٥٨١ ٤١٥ ٥٢٠	٢٥٨ ٣١٥ ٤٤٠			إجمالي الالتزامات المتداولة
٣ ٨٦٣ ٧١١ ٤٨٠	٣ ٦٦١ ٩٩١ ٢٨٤			رأس المال العامل
				إجمالي الاستثمار
				ويتم تمويله كما يلي :-
٢ ٤٦٣ ٤٩٢ ٣١٥	٢ ٤٦٣ ٤٩٢ ٣١٥	(٣٣)		حقوق الملكية
--	(١٦ ٧٦٥ ٣٣٧)	(٣٥، ١٤)		رأس المال المنقوع
٦٥٣ ٩٥٤ ٧٨٠	٥٦٧ ٣٦٣ ٨٦٠	(٣٤، ١/١٩)		أسهم الخزينة
٤٨ ٧٩١ ٢١٧	٥١ ٣٢٧ ١٥٩	(٣٦)		احتياطي القيمة العادلة - استثمارات متاحة للبيع
--	٥ ٠٩١ ٨٨٣			احتياطي قانوني
٤٥ ٨٣٢ ٦١٨	٣٠ ٩٣٨ ٠٩٥			احتياطي عام (نقاسي)
٣ ٢١٢ ٠٧٠ ٩٣٠	٣ ١٠١ ٤٥٧ ٩٧٥			أرباح مرحلة
٥٠ ٩١٨ ٨٣٣	٤١ ٠٧٤ ١٠٩			مجموع حقوق الملكية
٣ ٢٦٢ ٩٨٩ ٧٦٣	٣ ١٤٢ ٥٣٢ ٠٨٤	(٤٠)		أرباح الفترة
				إجمالي حقوق الملكية
٥٩٨ ٢٥٠ ٩٠٤	٥١٦ ٩٨٨ ٣٨٧	(٢٨)		الالتزامات غير المتداولة
٢ ٤٧٠ ٨١٣	٢ ٤٧٠ ٨١٣			قروض طويلة الأجل
٦٠٠ ٧٢١ ٧١٧	٥١٩ ٤٥٩ ٢٠٠			دائنو شراء أراضي
٣ ٨٦٣ ٧١١ ٤٨٠	٣ ٦٦١ ٩٩١ ٢٨٤			إجمالي الالتزامات غير المتداولة
				إجمالي تمويل الاستثمار

- تقرير الفحص المحدود مرفق
- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة
عبد الرحمن حسن شريتلي





شركة جنوب الوادي للأسمنت
" شركة مساهمة مصرية "
قائمة الدخل

عن الفترة من أول يناير ٢٠١١ وحتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

من أول يوليو ٢٠١٠ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ جنوب مصري	من أول يناير ٢٠١٠ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ جنوب مصري	من أول يوليو ٢٠١١ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ جنوب مصري	من أول يناير ٢٠١١ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ جنوب مصري	إيضاح رقم	مرفق رقم	البيان
٧٤ ٢٧٦ ٦٤٨	٢٧٩ ٣٠٨ ٦٣٠	٤٠ ٠١١ ٨٧٠	١١٨ ٧٩٤ ١٠٨	(١٤ أ)		مبيعات الاسمنت
١٤ ٩٤٥ ٩٦٩	٥٥ ٥٩٢ ٢٧٢	١ ٠٢٥ ٤٥٧	١ ٦٦٥ ٧٥٤	(١٤ ب)		مبيعات الخرسانة الجاهزة
٨٩ ٢٢٢ ٦١٧	٣٣٤ ٩٠٠ ٩٠٢	٤١ ٠٧٧ ٣٢٧	١٢٠ ٤٥٩ ٨٦٢		[٣]	مبيعات نشاط الاسمنت
--	--	٢ ٤٩٦ ٨٤٩	٧ ٦٤٥ ١٧٥			يخصم:
٦٨ ١٢٢ ٩٤٦	٢٤٣ ٦٦٠ ٦٦٨	٣٧ ٨١٥ ٦٤٣	١١٣ ٣٢٧ ٢٦٩			تكاليف تسويقية
١٥ ٤٤١ ١٦٦	٥٣ ١٧٥ ٥٦٠	١ ٢٨٩ ٩٤٢	٢ ١٤٢ ٩١٩			تكلفة مبيعات الاسمنت
٨٣ ٥٦٤ ١١٢	٢٩٦ ٨٣٦ ٢٢٨	٤١ ٦٠٢ ٤٣٤	١٢٣ ١١٥ ٣٦٣		[٤]	تكلفة مبيعات نشاط الاسمنت
٥ ٦٥٨ ٥٠٥	٣٨ ٠٦٤ ٦٧٤	(٥٢٥ ١٠٧)	(٢ ٦٥٥ ٥٠١)			مجم (خسائر) ربح نشاط الاسمنت
						يضاف:
(١٣١ ٦١٧)	٤ ٩٩٨	(٣ ٩٨٩ ٣١٥)	(٤ ٠٢٧ ٨١٥)			(خسائر) أرباح إعادة تقييم استثمارات مقومة
١٤٠ ٥٩٩	٨٥ ٧٠٧ ٩٩٩	٣١٦ ٥١٠	١ ٥٨٧ ٨٥٨	(١٤)		بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
١٠ ٤٢٨ ٠٦٧	٢٠ ٥٦١ ٣٠٤	٧ ٧٢٤ ٣٥١	١٧ ٣٤٧ ٥٧٥	(١٤ ج)		أرباح بيع استثمارات مالية
١٥ ٧٠٦ ٢٨٢	١٠٦ ١٣٧ ٦٨٦	٤ ٠٥١ ٥٤٦	١٤ ٩٠٧ ٦١٨			عوائد استثمارات مالية (كوبونات)
						(إيرادات) الاستثمارات
٣٠ ٤٣٨ ٨١٨	٩٠ ٠٠٠ ٠٠٠	--	٥ ٠٠٠ ٠٠٠			يخصم:
٥ ٣٩٧ ١٣٥	--	--	--			خسائر اضمحلال في استثمارات مالية
٧١ ٦١٧	١٤١ ٦١٤	--	٧٤ ٨٦٨			أتعاب إدارة
٣٠ ٥١٠ ٤٣٥	٩٥ ٥٣٨ ٧٤٩	--	٥ ٠٧٤ ٨٦٨			عمولات
(١٤ ٨٠٤ ١٥٣)	١٠ ٥٩٨ ٩٣٧	٤ ٠٥١ ٥٤٦	٩ ٨٣٢ ٧٥٠			اجمالي تكاليف قطاع الاستثمارات
(٩ ١٤٥ ٦٤٨)	٤٨ ٦٦٣ ٦١١	٣ ٥٢٦ ٤٣٩	٧ ١٧٧ ٢٤٩			مجم (خسائر) الاستثمارات
						يخصم:
١ ٤٠٦ ١٩٧	٨ ٠٧٨ ٦٥٩	٣ ٣٢٥ ٥٠٦	٨ ٤٧٧ ١٢٣		[٥]	مصرفات عمومية وإدارية
١٢٣ ١٣٧	٣٠٢ ٠٧١	٢٦ ٥٣٨	١٢٣ ٦٧٠		[٢/٢]	إهلاك الفترة
١٦١ ٥٨٢	٢٣٤ ٠٤٢	١١ ٠٤٨	٤٨ ٨٨٧			مصرفات تمويلية
١ ٠٨٤ ١٣٧	٢٧٥ ٠٠٠	٢٦٢ ٨٢٣	٨٢٤ ٨٨٧			رواتب ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة
--	--	١ ٣٩٥ ٢١٨	٩ ٥٩٨ ٠٢٥			إهلاكات وأصحاء غير متكررة
٢ ٤٥٢ ٥٥٣	٩ ٦٩٨ ٩٠٩	٥ ٠٢١ ١٣٣	١٩ ٠٧٢ ٥٩٢			اجمالي المصروفات
(١١ ٥٩٨ ٢٠١)	٣٨ ٩٦٤ ٧٠٢	(١ ٤٩٤ ٦٩٤)	(١١ ٨٩٥ ٣٤٣)			
٤ ٢٦٤ ١٦٠	١٦ ١٨٤ ٠١٠	٥٢١ ٠٢٨	١ ٢٨١ ٠٠٣			يضاف:
--	--	٣ ١٦٦ ٩٦٢	١٢ ٦٨٢ ٧٣٥			قوائد دائنة
٢٠٤ ٨١٦	(٤٣٧ ٠٦٠)	٥ ٤٨١ ٩٢٨	١٠ ٥١١ ١٥٧			عائد صندوق الاستثمار
--	--	١ ٣٦٤ ٣١٧	١ ٤٤٦ ٨١٦			فروق تقييم العملة
١٨ ٠٠٣	١٧٩ ١٤٨	٢ ١٣٧	٤٤ ١٧٣			أرباح رأسمالية
--	--	٢٧ ٠٠٣ ٥٦٩	٢٧ ٠٠٣ ٥٦٩			إيرادات أخرى
٤ ٤٨٦ ٩٧٩	١٥ ٩٢٦ ٠٩٨	٣٧ ٥٣٩ ٩٤١	٥٢ ٩٦٩ ٤٥٢			إيرادات متنوعة
(٧ ١١١ ٢٢٢)	٥٤ ٨٩٠ ٨٠٠	٣٦ ٠٤٥ ٢٤٧	٤١ ٠٨٤ ١٠٩			اجمالي الإيرادات الأخرى
(٠,٠١)	٠,١١	٠,٠٧٤	٠,١٨٤			صافي أرباح الفترة
				(٣٧, ١٢)		نصيب السهم في الأرباح

رئيس مجلس الإدارة
عبد الرحمن حسن شريف



**شركة جنوب الوادي للأسمنت
" شركة مساهمة مصرية "**
قائمة التغير في حقوق الملكية
عن الفترة من أول يناير ٢٠١١ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

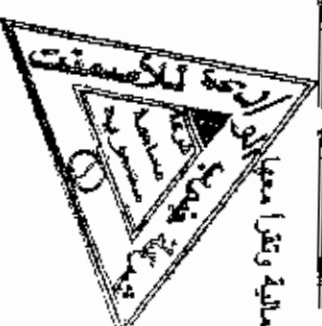
الإجمالي	أرباح الفترة	أرباح مرحلة	اسهم الخزينة	احتياطي نظامي	احتياطي قانوني	احتياطي القيمة العادلة	رأس المال
جنبيه مصري	جنبيه مصري	جنبيه مصري	جنبيه مصري	جنبيه مصري	جنبيه مصري	جنبيه مصري	جنبيه مصري
٣ ٢٦٨ ٧٧٣ ٦١٧	١ ٥١ ٧٥٦ ٩٤٠	١ ٥ ٧٦٢ ٧٧٥	-	-	٤١ ٢٠٣ ٣٧٠	٥٩٦ ٥٥٨ ٧١٧	٢ ٤٦٣ ٤٩٢ ٣١٥
-	(١٤٤ ١٩٩, ٩٣)	١٤٤ ١٩٩, ٩٣	-	-	-	-	-
-	(٢ ٥٨٧ ٨٤٧)	-	-	-	٧ ٥٨٧ ٨٤٧	-	-
١٥٦ ٤٤٥	-	١٥٦ ٤٤٥	-	-	-	-	-
(٧٢ ١٨٧ ١٣٦)	-	-	-	-	-	(٧٢ ١٨٧ ١٣٦)	-
٧٨ ٤٤٠ ٨٤٠	٧٨ ٤٤٠ ٨٤٠	-	-	-	-	-	-
٣ ٢٧٥ ١٨٣ ٧٦٦	٧٨ ٤٤٠ ٨٤٠	١٤٠, ٠٨٧ ٨١٣	-	-	٤٨ ٧٩١ ٢١٧	٥٢٤ ٣٧١ ٥٨١	٢ ٤٦٣ ٤٩٢ ٣١٥
(١٠٤ ٥١٩ ٦٧٧)	-	(١٠٤ ٥١٩ ٦٧٧)	-	-	-	-	-
(٩ ٧٣٨ ٥١٨)	-	(٩ ٧٣٨ ٥١٨)	-	-	-	-	-
١٢٩ ٥٨٣ ١٩٩	-	-	-	-	-	١٢٩ ٥٨٣ ١٩٩	-
(٢٧ ٥٢٢, ٠٧)	(٢٧ ٥٢٢, ٠٧)	-	-	-	-	-	-
٣ ٢٢٢ ٤٨٩ ٧٦٣	٥٠ ٩١٨ ٨٣٣	٤٥ ٨٣٢ ٦١٨	-	-	٤٨ ٧٩١ ٢١٧	١٥٣ ٩٥٤ ٧٨٠	٢ ٤٦٣ ٤٩٢ ٣١٥
-	(٤٨ ٣٧٢ ٨٩١)	٤٨ ٣٧٢ ٨٩١	-	-	-	-	-
(١٦ ٧٦٥ ٣٣٧)	-	-	(١٦ ٧٦٥ ٣٣٧)	-	-	-	-
-	(٢ ٥٤٥ ٩٤٦)	-	-	-	٢ ٥٤٥ ٩٤٦	-	-
-	-	-	-	٥٠ ٩١ ٨٨٣	-	-	-
(٣ ٣٩١ ٤٥١)	-	(٥٠ ٩١ ٨٨٣)	-	-	-	-	-
(٨٦ ٥٩٠ ٩٢٠)	-	(٣ ٣٩١ ٤٥١)	-	-	-	-	-
(٥٤ ٧٨٤, ٨٠)	-	(٥٤ ٧٨٤, ٨٠)	-	-	-	(٨٦ ٥٩٠ ٩٢٠)	-
٤١, ٧٤١, ٠٩	٤١, ٧٤١, ٠٩	-	-	-	-	-	-
٣ ١٤٢ ٥٣٢, ٨٤	٤١, ٧٤١, ٠٩	٣٠ ٩٣٨, ٩٥	(١٦ ٧٦٥ ٣٣٧)	٥٠ ٩١ ٨٨٣	٥١ ٣٣٧ ١٥٩	٥٦٧ ٣٦٣ ٨٦٠	٢ ٤٦٣ ٤٩٢ ٣١٥

الرصيد في أول يناير ٢٠١٠
المحول للأرباح المرحلة
المحول للاحتياطي القانوني
تسويات على الأرباح المرحلة
احتياطي القيمة العادلة
أرباح الفترة
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
توزيعات أرباح معلقة
تسويات على الأرباح المرحلة
احتياطي القيمة العادلة
خسائر الفترة
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
المحول للأرباح المرحلة
إسهم خزينة
المحول للاحتياطي القانوني
تسويات على الأرباح المرحلة
احتياطي القيمة العادلة
توزيعات أرباح معلقة
أرباح الفترة
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

الإيضاحات المرفقة متصلة للقرائن المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة

عبد الرحمن حسن شريفي



شركة جنوب الوادي للأسمنت
" شركة مساهمة مصرية "
قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة من أول يناير ٢٠١١ وحتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

٣٠ سبتمبر ٢٠١٠ جنية مصري	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ جنية مصري	إيضاح رقم	مرفق رقم	
٥٤ ٨٩٠ ٨٠٠	٤١٠ ٧٤ ١٠٩			صافي أرباح الفترة
١٤ ٥١٠ ٥٩٠	١٤ ١٤٧ ٨٨٠		[٢]	تعديلات نسوية صافي الربح
١٥٦ ٤٤٢	(٣ ٣٩١ ٤٥١)			الإهلاكات
(٢٠ ٥٦١ ٣٠٤)	(١٧ ٣٤٧ ٥٧٥)	(ج١٤)		نسويات الأرباح المرحلة
٩٠ ١١٠ ٠٠٠	٥ ٠٠٠ ٠٠٠			عقد استثمارات في أوراق مالية
١٣١ ٩١٧	٤ ٠٢٧ ٨١٥			خسائر اضمحلال في استثمارات
-	(١ ٤٤٦ ٨١٦)			خسائر تقييم استثمارات بقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
(٨٥ ٧٠٧ ٩٩٩)	(١ ٥٨٧ ٨٥٨)	(ج١٤)		أرباح رأسمالية
(١٦ ١٨٤ ٠٦٠)	(١ ٢٨١ ٠٠٣)	(ج٣٩)		أرباح بيع أوراق مالية
-	(١٢ ٦٨٢ ٧٣٥)			فوائد ودائع
٣٧ ٤٧٠ ١٧٨	٢٦ ٥٩١ ٢٥٣			عوائد صناديق الاستثمار
(١٠ ٢٤٤ ٩٣٨)	٤٩ ٥١٨ ٤٩١	(ج٣٩، ٢٥)		مصرفات تمويلية
(٢٤ ٦٤٤ ١٩٢)	٣٧ ١٠٢ ٩٣٧	(ج٣٩، ٢٦)		صافي التدفقات قبل التغير في رأس المال العامل
(١ ١٠٥ ٦١٢)	١ ٥٧٩ ٣٩٤	(٢٢)		النقص (الزيادة) في مدينين وأرصدة مدينة أخرى
(٨١ ٢١٢ ٨٩٢)	٣٢ ٥٩٩ ٠٢٢	(٢٤)		النقص (الزيادة) في المخزون
٩٢ ٣٩٩ ٧٧٩	(١٤ ٩٥٤ ٩٨٨)	(ج٣٩، ٢٦/٢٩)		النقص (الزيادة) في العملاء
٧٢ ٦٤١ ٦٩٣	(٩ ١٥١ ١٦٣)			النقص (الزيادة) في موردين نفقات مقدمة
(٤٣ ٢٣٨ ٣٧٣)	١٧١ ٠٠٠	(٢٩)		(الزيادة) النقص في استثمارات مقومة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
(٨ ٢٩٢ ٧٩٣)	١٤ ٤٣٠ ١٥٥	(٣٠)		(النقص) للزيادة في أوراق الدفع
(٣١ ٨٣٠ ٧٩١)	(٥٠ ٤٨١ ٥٠٠)	(ج٣٩، ٢٠)		الزيادة (النقص) في عملاء - نفقات مقدمة
٣٤ ٦٨٨ ٠٣٥	(٣٨ ٩٩١ ٥٩٧)	(ج٣٩، ٢١)		الزيادة (النقص) موردين ومقاولين
٦ ٦٣٠ ٠٩٤	٤٨ ٠٤٣ ٠٠٤			(الزيادة) في مسدد تحت حساب شراء استثمارات
(٦ ٤٣٩ ٨٤٢)	(٣٠٤ ٠٦٠)	(١٦)		(النقص) الزيادة في دائنون وأرصدة دائنة أخرى
-	٨٧ ٢٩٨	(٣٩، ١٦)	[٢]	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التشغيل
٣٢٤ ٥٣٣ ٧٨٣	٧٩ ١٥١ ٦٦٤	(ج٣٩، ١٩، ١٦/٢٩)	[٢]	التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(٢٤٧ ١٩٢ ٩٦٩)	(١١٠ ٢٠٢ ٣٠٦)	(ج٣٩، ١٩، ١٦/٢٩)		مدفوعات في شراء أصول ثابتة
(٣ ٨٨٨ ٦١٤)	-			مقبوضات من بيع أصول ثابتة
-	١٢ ٦٨٢ ٧٣٥			متحصلات في بيع استثمارات متاحة للبيع
٢٠ ٣٢٣ ٥٦٣	٩ ٩٤٨ ٨٥١	(ج١٤)		مدفوعات في شراء استثمارات متاحة للبيع
١٦ ١٣٧ ٢٨٥	١ ٦٢١ ١٢٣	(ج٣٩)		مدفوعات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
(١٧٦ ٦٥٣ ٥٦٨)	(١٤٦ ٤٢١ ٠٦٨)	(١٧)		عوائد صناديق استثمار محصل
(٧٣ ١٨٠ ٣٩٢)	(١٥٣ ٤٣٥ ٢١٣)			عائد استثمارات في أوراق مالية محصلة
٥٠٠ ٠٠٠	٧ ٠٤١ ٨٣٣	(٢٧)		فوائد ودائع محصلة
(٢ ٤٩٤ ٧٣٩)	-			مدفوعات في مشروعات تحت التنفيذ
(٣٨ ١١٠ ٠٦٥)	-			صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
١٢٦ ٣٩٥ ٥٩٢	-			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
-	(٧٧ ٩٦٢ ٩٧١)	(٢٨)		مقبوضات من تسهيلات ائتمانية
-	(١٦ ٧٦٥ ٣٣٧)	(٣٥)		مدفوعات في سحب على المكشوف
(١٠٤ ٢٥٣ ٠٨٢)	(٤٩ ٨٢٧ ٣٤٦)	(ج٣٩)		مدفوعات بنوك دائنة
(٢٣٤ ٠٤٢)	(١١٦ ٣٥٣)			مقبوضات من القروض
(١٨ ١٩٦ ٣٣٦)	(١٣٧ ١٧٠ ١٧٤)			مدفوعات لسداد القروض
(٨٤ ٧٤٦ ٦٠٤)	(٢٤٣ ٠٦٢ ٤٣٣)			مدفوعات لشراء أسهم خزينة
٥٠٣ ٢٦٧ ٢٣٤	٤٥٢ ٩٠٠ ١٨٨			توزيعات أرباح مدفوعة
٤١٨ ٥٢٠ ٦٣٠	٢٠٩ ٨٣٧ ٧٥٥			مصرفات تمويلية مسددة

- للمعاملات غير النقدية (إيضاح رقم ٣٩)

- الإيضاحات المرفقة مضممة للمركز المالي وتقرأ معها.



شركة جنوب الوادي للأسمنت

شركة ميناهامة مصرية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

المحتويات

رقم الصفحة	رقم الإيضاح
١	١- نشأة الشركة
١	٢- غرض الشركة
١	٣- مقر الشركة
١	٤- السجل التجاري
١	٥- السنة المالية
١	٦- القيد ببورصة الأوراق المالية
٢ - ١	٧- المشروعات القائمة للشركة
٢	٨- الالتزام بتطبيق معايير المحاسبة المصرية
٦ - ٢	٩- السياسات المحاسبية المتبعة
٦	١٠- المخصصات
٦	١١- الضرائب المؤجلة
٦	١٢- نصيب السهم في الأرباح
٦	١٣- المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة
٨ - ٧	١٤- تحقق الإيراد
٨	١٥- النقدية وما في حكمها
٨	١٦- الأصول الثابتة
١٠ - ٩	١٧- المشروعات تحت التنفيذ
١٠	١٨- محفظة الاستثمارات
١١	١٩- الاستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع
١٢	٢٠- المسدد تحت حساب شراء الاستثمارات
١٢	٢١- المخزون
١٣	٢٢- العملاء

شركة جنوب الوادي للأسمنت

* شركة مساهمة مصرية *

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

تابع المحتويات

رقم الإيضاح	رقم الصفحة
٢٣ -	المستحق على أطراف ذات علاقة
٢٤ -	الموردين - دفعات مقدمة
٢٥ -	المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
٢٦ -	النقدية بالخزينة ولدى البنوك
٢٧ -	التسهيلات الائتمانية
٢٨ -	القروض
٢٩ -	العملاء - دفعات مقدمة
٣٠ -	الموردون والمقاولون
٣١ -	الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى
٣٢ -	مصلحة الجمارك - ضريبة المبيعات
٣٣ -	رأس المال
٣٤ -	احتياطي القيمة العادلة - استثمارات متاحة للبيع
٣٥ -	أسهم الخزينة
٣٦ -	الاحتياطي القانوني
٣٧ -	نصيب السهم في الأرباح
٣٨ -	الموقف الضريبي
٣٩ -	المعاملات غير النقدية
٤٠ -	البيانات المالية
٤١ -	الأدوات المالية وقيمتها العادلة
٤٢ -	إدارة مخاطر الأدوات المالية
٤٣ -	المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة

شركة جنوب الوادي للأسمنت
" شركة مساهمة مصرية "
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

١- نشأة الشركة

تأسست شركة جنوب الوادي للأسمنت * شركة مساهمة مصرية " وفقا لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وللائحة التنفيذية وبموجب قرار السيد رئيس الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة رقم ٦٢٧ بتاريخ ٩ أكتوبر ١٩٩٧.

٢- غرض الشركة

تأسست شركة جنوب الوادي للأسمنت شركة مساهمة مصرية بغرض إنتاج الأسمنت بمختلف أنواعه وغيره من المنتجات المنفردة من صناعة الأسمنت أو المرتبطة بها وإنتاج مواد البناء الأخرى ومستلزمات التشييد ويجوز للشركة القيام بمشروعات أخرى أو تعديل نشاطها في إطار أحكام القانون، كما يجوز لها أن تساهم أو تشارك بأي وجه من الوجوه في أنشطة فرعية وبمراعاة أحكام القوانين واللوائح والقرارات السارية وبشرط استصدار الترخيص اللازمة لممارسة هذه الأنشطة.

٣- مقر الشركة

- المقر الإداري : ١ ميدان ابن عفان - الدقى - محافظة الجيزة.
- مقر المشروع : منطقة الصناعات الثقيلة ١/٣١ خارج زمام جزيرة أبو صالح - مركز ناصر - محافظة بنى سويف

٤- السجل التجارى

قيمت الشركة بالسجل التجارى برقم ١٣٨٥٦٦ بتاريخ ١٣ أكتوبر ١٩٩٧.

٥- السنة المالية

تبدأ السنة المالية في أول يناير وتنتهى في ٣١ ديسمبر من كل عام.

٦- القيد ببورصة الأوراق المالية

الشركة مقيدة بالتداول الرسمى ببورصة الأوراق المالية بالقاهرة والإسكندرية بتاريخ ٨ أكتوبر ١٩٩٨.

٧- المشروعات القائمة للشركة

بدأت الشركة في مزاولة أنشطتها الرئيسية وذلك من خلال :

أ - إقامة مصنع للأسمنت بمحافظة بنى سويف

تقوم الشركة بإقامة مصنع للأسمنت بمنطقة الصناعات الثقيلة ١/٣١ خارج زمام جزيرة أبو صالح - مركز ناصر - محافظة بنى سويف بطاقة إنتاجية قدرها ١.٥ مليون طن سنوياً.

ب - إقامة محطات خرسانة جاهزة

قامت الشركة بإنشاء محطات خرسانة جاهزة في مدينة بنى سويف ومنتجع مديننى وشرم الشيخ لإنتاج الخرسانة الجاهزة، وجارى العمل على إنشاء محطات أخرى جديدة بمناطق مختلفة.

ج - الاستثمارات في الأوراق المالية

تتمثل الاستثمارات في الأوراق المالية في محفظة الاستثمارات التي تقوم الشركة بإدارتها (إيضاح رقم ١٨).

٨ - الالتزام بتطبيق معايير المحاسبة المصرية

قامت الشركة خلال الفترة المالية والتي تبدأ في أول يناير ٢٠١١ وتنتهى في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ بالالتزام بتطبيق معايير المحاسبة المصرية الصادرة بالقرار الوزاري رقم ٢٤٣ لسنة ٢٠٠٦، وباتباع ذات السياسات المحاسبية السابق تطبيقها لدى إعداد آخر قوائم مالية (٣١ ديسمبر ٢٠١٠) وآخر تقارير دورية ٣١ يونيو ٢٠١١.

٩ - السياسات المحاسبية المتبعة**(أ) أسس إعداد القوائم المالية**

إن إعداد القوائم المالية من مسؤولية إدارة الشركة، كما يتم وضع وتنفيذ السياسات المحاسبية وإعداد تلك القوائم المالية وفقا لمعايير المحاسبة المصرية ومعايير المحاسبة الدولية فيما لم يرد في شأنه معيار من معايير المحاسبة المصرية الصادرة بالقرار الوزاري رقم (٢٤٣) لسنة ٢٠٠٦، وقد تم تطبيق معايير المحاسبة المصرية ذات العلاقة لدى إعداد القوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ وذلك فيما عدا معايير المحاسبة المصرية غير ذات العلاقة (مرفق رقم ١).

(ب) التقديرات المحاسبية

يتطلب إعداد القوائم المالية طبقا لمعايير المحاسبة المصرية أن يتم الاعتماد على أفضل الافتراضات والتقديرية التي تضعها الإدارة وبما تراه مناسباً لوضع وتطبيق سياسات محاسبية لتعكس الجوهر والمضمون الاقتصادي للمعاملات التي تتم والمتعلقة بالنشاط الأساسي للشركة (إيرادات النشاط الجاري، لضمحلل الأصول، الضرائب المؤجلة، القيمة العادلة للأدوات المالية)، وبناءً على ذلك فإن تلك التقديرات والافتراضات الموضوعية في ضوء أفضل البيانات والمعلومات المتاحة للإدارة قد تؤثر بشكل مباشر على قيم الإيرادات والتكاليف المرتبطة بتلك التقديرات وعلى قيم الأصول والالتزامات ذات العلاقة وذلك في حال اختلاف التقديرات الموضوعية في تاريخ إعداد القوائم عن الواقع الفعلي في الفترات التالية، وذلك دون الإخلال بمدى تعبير القوائم المالية عن حقيقة المركز المالي للشركة وتدفقاتها النقدية للفترة الجارية.

(ج) التغيير في السياسات المحاسبية

ويتمثل في التغيير في المبادئ والأسس والقواعد والممارسات التي تقوم المنشأة بتطبيقها عند إعداد القوائم المالية، وذلك بالتحول من سياسة محاسبية مقبولة إلى سياسة محاسبية أخرى مقبولة، وفي إطار معايير المحاسبة المصرية، حيث يكون التطبيق التطوعي للسياسة الجديدة له الأثر الإيجابي على مدى تعبير نتائج تطبيق تلك السياسة على جوهر معاملات وعمليات الشركة وبما يترتب عليه من آثار على حقيقة المركز المالي ونتائج أعمال الشركة، ويتم إثبات آثار ذلك التغيير في السياسات بأثر رجعي وإثبات تلك الآثار بالأرباح المرحلة ضمن حقوق الملكية (إن وجدت).

(د) إثباتات المعاملات بالدفاتر

• عملة التعامل والعرض

يتم إثباتات المعاملات بالدفاتر بعملية البيئة الاقتصادية التي تزاوُل بها المنشأة أنشطتها الرئيسية وهي الجنيه المصري، كما يتم إثباتات المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية في الدفاتر بترجمة تلك المعاملات إلى الجنيه المصري طبقاً لأسعار الصرف السارية في تاريخ إثبات تلك المعاملات.

• المعاملات والأرصدة

يتم تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية في تاريخ إعداد القوائم المالية طبقاً لأسعار الصرف السائدة في نطاق السوق الحرة للتقدُّد الأجنبي في ذلك التاريخ على أن يتم إدراج ناتج إعادة القياس بقائمة الدخل.

(هـ) الأصول الثابتة وإهلاكاتها

يتم إثبات الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية - تكلفة الاقتناء - على أن يتم إهلاكها اعتباراً من تاريخ التشغيل الفعلي أو عندما يصبح الأصل قابلاً للتشغيل الفعلي بالطريقة التي حددتها الإدارة وطبقاً للعمر الإنتاجي المقدر لكل أصل على حدة بإتباع أسلوب القسط الثابت وذلك طبقاً للمعدلات الآتية :-

الأصل	معدل الإهلاك	الإدارة	المصنع	الخدمات
مباني وإنشاءات	٢%	٢% - ٥%	١٠% - ١٦,٦٧%	
آلات ومعدات	--	٥% - ٢٠%	١٠% - ١٦,٦٧%	
تحسينات في أماكن مستأجرة	١٠%	--	--	
عدد وأدوات	١٠%	١٦,٦٧%	١٦,٦٧%	
وسائل نقل وانتقال	٢٠%	٢٠%	٢٠%	
أثاث وتجهيزات	٢٥%	٢٥%	٢٥%	
الأجهزة الكهربائية	٢٥%	٢٥%	٢٥%	
الأجهزة المكتبية	٢٥%	٢٥%	٢٥%	
أجهزة وخطوط اتصال	٢٥%	٢٥%	٢٥%	
أجهزة حاسب آلي	٥٠%	٥٠%	٥٠%	

(و) مشروعات تحت التنفيذ

يتم إثبات قيمة الأعمال التي تم تنفيذها أو تلك الجاري تنفيذها بموقع المشروع وكذلك قيمة الدفعات التي يتم سدادها للمقاولين أو للمكاتب الاستشارية تحت حساب تنفيذ الأعمال أو إجراء الدراسات الفنية ببدل مشروعات تحت التنفيذ (كافة التكاليف المباشرة والغير مباشرة ذات العلاقة) حتى تمام استكمال التنفيذ، وإعدادها للتشغيل الفعلي تمهيداً لتحويلها للأصول الثابتة.

(ز) المخزون

يتم الإثبات الأولي للمخزون بالتكلفة وتتضمن تكلفة المخزون كافة تكاليف الشراء وتكاليف التشكيل والتكاليف الأخرى التي تتحملها الشركة للوصول بالمخزون (إلى موقعه وحالته الراهنة، ويتم تسعير المنصرف من المخزون وفقاً لطريقة المتوسط المتحرك على أن يتم إعادة قياس وتقييم المخزون في نهاية الفترة المالية بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل مع تحميل قائمة الدخل بالانخفاض في قيمة المخزون المتقادم والبطيء الحركة لتحقيق مفهوم صافي القيمة البيعية لكافة أنواع المخزون.

(ج) رسالة تكاليف الاقتراض

تتمثل تكاليف الاقتراض فى قيمة المصروفات وتكاليف الأعباء التمويلية الناتجة عن الحصول على قروض أو تسهيلات بنكية سواء لتمويل اقتناء أصول ثابتة أو لتمويل رأس المال العامل للشركة ، ويتم رسالة التكاليف التمويلية التى تم تكبدها والمرتبطة بالحصول على أصول ثابتة أو على الأصول المؤهلة للرسالة وحتى بدء تشغيلها، على أن يتم إدراج باقى الأعباء والتكاليف التمويلية أو المتعلقة بتمويل رأس المال العامل كتكاليف تمويلية تدرج بقائمة الدخل .

(ط) الاضمحلال فى الأصول(ط/١) الأصول المالية

- يعتبر الأصل المالي مضمحلاً إذا كان هناك دليل موضوعي يشير إلى أن هناك حدث أو أكثر له تأثير سلبي على التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة من استخدام الأصل، حيث يتم إجراء اختبار الاضمحلال للأصول المالية الهامة بذاتها على مستوى كل أصل بصفة مستقلة. وبالنسبة للأصول المالية الأخرى فإنه يتم إجراء اختبار الاضمحلال على مستوى كل مجموعة للأصول المالية المتبقية على مستوى المجموعات التي تشترك في خصائص خطر الائتمان، ويتم قياس خسارة الاضمحلال المتعلقة بأصل مالي تم قياسه بالتكلفة المستهلكة بالفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدرة باستخدام سعر الفائدة الفعلى للأصل. بينما يتم قياس خسائر الاضمحلال المتعلقة بأصل مالي متاح للبيع باستخدام القيمة العادلة السائدة.
- فى حالة وجود أدلة موضوعية على اضمحلال قيمة الأصل تستبعد الخسارة المحققة سواء خسائر التقييم التى تم الاعتراف بها مسبقاً فى حقوق الملكية، بالإضافة إلى خسائر الاضمحلال الأخرى تحميلاً على قائمة الدخل، وإن لم يتم استبعاد هذا الأصل من الدفاتر.
- يتم إلغاء خسائر الاضمحلال إذا كان يمكن ربط هذا الإلغاء بطريقة موضوعية لحدث وقع بعد الاعتراف بخسائر الاضمحلال الأصول المالية التى تقاس بالتكلفة المستهلكة والأصول المالية التى تعتبر أداة مديونية يتم الاعتراف بالإلغاء فى قائمة الدخل . يتم الاعتراف بإلغاء خسائر الاضمحلال للأصول المالية المتاحة للبيع والتي تعتبر أداة حقوق ملكية مباشرة بحقوق المساهمين (معايير المحاسبة المصرى رقم ٢٦).

(ط/٢) الأصول غير المالية

يتمثل اضمحلال الأصول غير المالية فى المبلغ الذى تزيد فيه القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة المولدة للنقد عن قيمته الإستردادية والتي تمثل القيمة العادلة للأصل مخصوصاً منها تكاليف البيع أو قيمته الاستخدامية (القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة حدوثها من الأصل) أيهما أكبر حيث يتم تحميل الانخفاض فى قيمة الأصل على قائمة الدخل وفى حالة وجود مؤشرات على ارتفاع قيمة الأصل فيتم عكس الخسارة الناتجة من اضمحلال قيمة الأصل بقائمة الدخل وبما لا يجاوز قيمة الأصل الدفترية التى كان سيتم تحديدها بعد خصم الإهلاك لو لم يتم الاعتراف بخسائر الاضمحلال (معايير المحاسبة المصرى رقم ٢٦).

(ي) الأدوات المالية

تتمثل الأدوات المالية في الأصول والالتزامات المالية ذات الطبيعة النقدية بالشركة، والتي تتمثل في الأرصدة النقدية والحسابات الجارية بالبنوك والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى والاستثمارات في الأوراق المالية على اختلاف أنواعها (فيما عدا الاستثمارات في شركات شقيقة)، كما تتمثل الالتزامات المالية في أرصدة البنوك الدائنة (سحب على المكشوف) والدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى، ويتم إثبات تلك الأدوات وإعادة قياسها طبقاً لما يلي :

(ي/١) الاستثمارات المتاحة للبيع

تتمثل الاستثمارات المتاحة للبيع في تلك الاستثمارات التي لم يتم تصنيفها كاستثمارات في أوراق مالية مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر أو كاستثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق، بالإضافة إلى الاستثمارات في الشركات الشقيقة التي لم يعد للشركة نفوذ مؤثر عليها، حيث يتم المحاسبة عن ذلك الاستثمار في هذه الحالة طبقاً للمعيار المحاسبي المصري رقم (٢٦) الخاص بالأدوات المالية - الاعتراف والقياس - وذلك في التاريخ الذي لم يعد فيه للشركة نفوذ مؤثر على الشركة الشقيقة (معيار المحاسبة المصري أرقام ٢٦، ١٨، ١٨ فقرة ١٨).

القياس والقياس اللاحق:

- سوق نشط

يتم الإثبات الأولى بالتكلفة - تكلفة الاقتناء في تاريخ إصدار أمر الشراء - والذي يمثل القيمة العادلة لتلك الاستثمارات وقت تنفيذ المعاملة، على أن يتم إعادة قياس وتقييم تلك الاستثمارات - عند إعداد التقارير أو في نهاية السنة المالية - بالقيمة السوقية، وذلك من واقع أسعار الإقبال ببورصة الأوراق المالية على اعتبار أنها تمثل القيمة العادلة لها في ذلك التاريخ لكل استثمار على حدة وداخل كل قطاع. (معيار المحاسبة المصري رقم ٢٦).

- سوق غير نشط

يتم الإثبات الأولى بالتكلفة - تكلفة الاقتناء في تاريخ إصدار أمر الشراء - والذي يمثل القيمة العادلة لتلك الاستثمارات وقت تنفيذ المعاملة، على أن يتم إعادة قياس وتقييم تلك الاستثمارات - عند إعداد التقارير أو في نهاية السنة المالية - بالقيمة العادلة باستخدام أحد أساليب التقييم المتعارف عليها والتي يمكن الاعتماد عليها لتحديد القيمة العادلة وذلك لكل استثمار على حدة وداخل كل قطاع.

- احتياطي القيمة العادلة - استثمارات متاحة للبيع

يتمثل احتياطي تقييم الاستثمارات في قيمة التغير الموجب أو السالب في الاستثمارات المتاحة للبيع على أن يتم إدراج تلك الفروق والناتج عن إعادة قياسها بالقيمة العادلة لها (أيما كان طبيعة السوق التي تنتمي إليه تلك الاستثمارات سوق نشط أو غير نشط) ضمن حقوق الملكية كاحتياطي وذلك فيما عدا خسائر الاضمحلال حيث يتم تحميلها على حساب الأرباح والخسائر وعند بيع الاستثمار يتم الاعتراف بنصيبه في الأرباح والخسائر المتراكمة المعترف بها ضمن حقوق الملكية سابقاً في قائمة الدخل. (معيار المحاسبة المصري رقم ٢٦).

(ي/٢) الاستثمارات في الأوراق المالية المقومة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر

يتم إثبات الاستثمارات في الأوراق المالية المقومة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر بالتكلفة - تكلفة الاقتناء في تاريخ إصدار أمر الشراء - والتي تتمثل في قيمتها العادلة وقت تنفيذ المعاملة، على أن يتم إعادة قياس وتقييم تلك الاستثمارات والمقيدة في سوق الأوراق المالية للنشط - عند إعداد التقارير أو في نهاية السنة المالية - بالقيمة السوقية على اعتبار أنها تمثل القيمة العادلة لها في تاريخ إعادة القياس وإدراج التغير بقيمة الدخل (معياري المحاسبة المصري رقم ٢٦).

(ي/٣) الاستثمارات في الشركات الشقيقة

يتم إدراج الاستثمارات في الشركات التي تمتلك فيها الشركة نفوذ مؤثر، ولكنها ليست شركة تابعة أو ذات مصلحة مشتركة ضمن بند الاستثمارات في الشركات الشقيقة، حيث يتم الإثبات الأولي لتلك الاستثمارات بالتكلفة في تاريخ الحيازة، ويتم إعادة قياس تلك الاستثمارات في نهاية كل فترة مالية بإتباع أسلوب حقوق الملكية وذلك بالتغير في حقوق ملكية الشركة الشقيقة بعد تاريخ الحيازة أو في نتائج الأعمال مع تخفيض ذلك الاستثمار بقيمة أية توزيعات محصلة أو مغنة.

١٠ - المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصصات وإثباتها بالدفاتر عندما يكون على المنشأة التزام جاري وغير محدد المقدار سواء كان التزاماً قانونياً أو ضمناً، وسوف يترتب عليه تسوية هذا الالتزام من خلال الموارد الجارية أو المستقبلية للمنشأة، وذلك باستخدام أفضل سبل تقدير لذلك الالتزام، ويتم تكوين تلك المخصصات تحميلاً على قائمة الدخل على أن تتم إعادة تقييم الالتزامات التي سوف يترتب عليها تكوين أو إعادة تقدير المخصصات في تاريخ إعداد القوائم المالية ومن خلال قائمة الدخل.

١١ - الضرائب المؤجلة

يتم إثبات الضرائب المؤجلة (أصول أو التزامات) عندما تنشأ فروق ضريبية مؤقتة بين قيمة الأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وبين قيمتها طبقاً للأسس الضريبية، حيث يتم تحديد قيمة الأصول أو الالتزامات الضريبية المؤجلة طبقاً للأسلوب الذي يتم به تحقيق الأصول أو سداد هذه الالتزامات وبذات أسعار الضريبة السارية لكل فترة ضريبية.

١٢ - نصيب السهم في الأرباح

يتمثل نصيب السهم الأساسي في الأرباح في قيمة نصيب كل سهم من الأسهم العادية للشركة من صافي الأرباح الناتجة عن الأنشطة العادية والمستمرة بعد استبعاد نصيب العاملين وحصة مجلس الإدارة (إن وجدت) وذلك على أساس متوسط عدد الأسهم القائمة خلال الفترة المالية.

١٣ - المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة

تتمثل الأطراف ذوي العلاقة في العلاقات المباشرة أو الغير مباشرة والتي تنشأ بين المنشأة وبين شركاتها التابعة أو الشقيقة أو ذات المصلحة المشتركة وذلك بالإضافة إلى العلاقة التي تنشأ بين الشركة وبين الأعضاء الأساسيين في الإدارة العليا بالمنشأة، أو هؤلاء العاملين بالمنشأة ويكون لهم تأثير قوي على اتخاذ القرارات بشكل مباشر أو غير مباشر، وتطلق المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة على جميع العمليات والمعاملات وتبادل الموارد والخدمات والالتزامات التي تنشأ بين المنشأة وبين هؤلاء الأطراف.

١٤ - تحقق الإيراد

١/١٤ مبيعات الأسمت

يتم تحقق الإيرادات الناتجة عن مبيعات الأسمت وإثباتها كإيرادات بقائمة الدخل عند تسليم الأسمت للعملاء وتحرير فاتورة المبيعات وبالتالي انتقال كافة المخاطر والعوائد الأساسية لملكية المنتج للمشترى.

٢/١٤ مبيعات الخرسانة الجاهزة

يتم تحقق الإيرادات الناتجة عن مبيعات الخرسانة الجاهزة وإثباتها كإيرادات بقائمة الدخل عند تسليم العميل الخرسانة الجاهزة داخل المواقع التي يحددها العميل وتحرير فاتورة المبيعات.

٣/١٤ عوائد استثمارات أوراق مالية

يتم الاعتراف بعوائد الاستثمارات في أوراق مالية (توزيعات الأرباح) وإثباتها بقائمة الدخل كإيرادات عند التحقق من صدور الحق للشركة في استلام تلك العوائد سواء بواقعة إعلان تلك التوزيعات أو بتحقيق واقعة التحصيل الفعلي لتلك الإيرادات أيهما أكثر تحديداً.

٤/١٤ أرباح (خسائر) بيع أوراق مالية

يتم تحقق الإيراد الناتج عن بيع أوراق مالية (محفظة الشركة) كأرباح (خسائر) بيع أوراق مالية عند اكتمال عملية البيع بنقل الملكية للغير وذلك على أساس الفرق بين التكلفة الدفترية - المحسوبة على أساس متوسط التكلفة - والقيمة البيعية للاستثمارات المباعة وتدرج صافي تلك الأرباح (الخسائر) بقائمة الدخل.

٥/١٤ توزيعات الأسهم المجانية

لا يتم إثبات الأسهم المجانية الناتجة عن الاستثمارات في أوراق مالية كإيرادات عند صدور الحق للشركة في تلك الأسهم حيث يتم إثباتها كإيرادات عند التصرف في تلك الأسهم بالبيع ونقل الحق للغير.

٦/١٤ الإيرادات من الشركات الشقيقة

يتم إثبات الإيرادات الناتجة عن الاستثمارات في شركات شقيقة والناتجة عن إتباع أسلوب حقوق الملكية وذلك طبقاً لنصيب الشركة في نتائج أعمال الشركات المستثمر فيها وطبقاً لنسبة المساهمة بها ، بالإضافة للتغيير في حقوق الملكية للشركة المستثمر فيها بالنسبة للبند الذي لم يتم إدراجها بنتائج الأعمال.

٧/١٤ الإيرادات من الشركات التابعة

كما يتم إثبات الإيرادات الناتجة عن الاستثمارات في الشركات التابعة والناتجة عن إتباع أسلوب التكلفة عند صدور الحق للشركة في استلام تلك الإيرادات والعوائد سواء بواقعة الإعلان أو بتحقيق واقعة التحصيل الفعلي أيهما أكثر تحديداً.

٨/١٤ إيرادات الأخرى

يتم إثبات أية إيرادات أخرى ناتجة عن مزاولة النشاط الطبيعي للمنشأة طبقاً لأساس الاستحقاق.

١٤/ط أسهم الخزينة

تتمثل أسهم الخزينة في قيمة أسهم الشركة التي تم اقتناءها والناجمة عن مبادلة بعض الاستثمارات بأسهم الشركة أو الاستحواذ المباشر على أسهم الشركة، حيث يتم إثبات تلك الأسهم بقيمة الاستحواذ وحتى إتمام إعادة إصدار تلك الأسهم أو إعدامها وتخفيض رأس المال بكامل قيمتها وطبقاً للشروط المحددة قانوناً .

١٥- النقدية وما في حكمها

بغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية والتي يتم إعدادها وفقاً للطريقة الغير مباشرة فإن النقدية وما في حكمها تشمل النقدية بالبنوك والصندوق والودائع لأجل لأقل من ثلاثة أشهر.

١٦- الأصول الثابتة (بالصافي):

بلغ صافي الأصول الثابتة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ٥٧٦ ٢٠١ ٢٨٦ جنيه مصري (مرفق رقم ٢) وتتمثل فيما يلي:-

البيان	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ جنيه مصري	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ جنيه مصري	مجمع الإهلاك في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ جنيه مصري	صافي القيمة الدفترية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ جنيه مصري	صافي القيمة الدفترية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ جنيه مصري
أراضي	١٢ ٤٩٧ ٦١٣	١٢ ٤٩٧ ٦١٣	--	١٢ ٤٩٧ ٦١٣	١٢ ٤٩٧ ٦١٣
الأثاث والمفروشات	٧٠١ ٢٥٦	٥٨٠ ٢٤٦	٥٨٠ ٢٤٦	١٢١ ٠١٠	٢٠٦ ٩٠٣
أجهزة و خطوط الاتصال	٦٢ ٢٧٩	٥٤ ٤١٢	٥٤ ٤١٢	٧ ٦٧	٦ ٩٠
أجهزة حاسب الى	٣٨٦ ٥٣٢	٣٥٨ ٨٣٥	٣٥٨ ٨٣٥	٢٧ ٦٩٧	٦٤ ٨٧٠
الأجهزة الكهربائية	١١١ ٧١٦	٦٢ ٠٩٦	٦٢ ٠٩٦	٤٩ ٦٢٠	٨٢ ٣٧٩
معدات والآلات وماكينات	٥٣ ٣٩٨ ٦٥٤	٢٥ ٠٧٤ ٠٥١	٢٥ ٠٧٤ ٠٥١	٢٨ ٣٢٤ ٦٠٣	٦٠ ٨٩٣ ٨١١
آلات وماكينات (الطاحونة)	١٦٠ ٧٤٨ ٩٨٤	١٥ ٩٢٣ ١٤١	١٥ ٩٢٣ ١٤١	١٤٤ ٨٢٥ ٨٤٣	١٣٤ ٠٩٥ ٨٩٦
عدد الدواب	٥٣١ ٤١٥	٢٤١ ٩٢٨	٢٤١ ٩٢٨	٢٨٩ ٤٨٧	٤٢٤ ٥٢٠
السيارات و وسائل النقل	٥ ٠٩٥ ٦٠٣	٣ ٢٨٨ ٦٤٠	٣ ٢٨٨ ٦٤٠	١ ٨٠٦ ٩٦٣	٢ ٣١٦ ٦٨١
مباني واقتناءات	٥٢ ٥٦١ ٨١٢	٥ ٢٩٥ ٠٣٧	٥ ٢٩٥ ٠٣٧	٤٧ ٢٦٦ ٧٧٥	٥٠ ٧٠٥ ٠٨٩
تحسينات	١٠٥ ٧١٢	٣٢ ١٤٩	٣٢ ١٤٩	٧٣ ٥٦٣	٨١ ٤٩١
الرصيد	٢٨٦ ٢٠١ ٥٧٦	٥٠ ٩١٠ ٥٣٥	٥٠ ٩١٠ ٥٣٥	٢٣٥ ٢٩١ ٠٤١	٢٦١ ٣٧٥ ٣٤٣

١٧- المشروعات تحت التنفيذ

بلغ رصيد المشروعات تحت التنفيذ في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ١٥٩ ٦٥٥ . ٣٥ جنيه مصري يتمثل فيما يلي:

المعدات الواردة على الاعتمادات	رصيد الإنفاق الإجمالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	رصيد التكوين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	الإجمالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	الإجمالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١
الموازين	٠	٢٠٧١ ٨٣٠	٢٠٧١ ٨٣٠	١ ٧٧٤ ٣٦٧
إعداد الكنكر	--	١٨٦ ٠٣٠ ٢٠٦	١٨٦ ٠٣٠ ٢٠٦	١٧٧ ٤٤٩ ٨٣١
الصوامع	--	١١ ٠٣٠ ٩١٨	١١ ٠٣٠ ٩١٨	١٠ ٥٢٢ ١٣٣
طاحونة الخام الأساسية	--	٦٩ ٩٨٤ ٧٣٢	٦٩ ٩٨٤ ٧٣٢	٦٦ ٧٥٢ ٧٨٧
معدات الكسارات	--	٢٩ ٧٨٦ ٧٤٢	٢٩ ٧٨٦ ٧٤٢	٢٨ ٤١٢ ٨٧١
المروضات	--	٨٠ ٧١٢ ٧٤٠	٨٠ ٧١٢ ٧٤٠	٧٦ ٩٨٩ ٩٨١
معدات التكوين والتسوية	--	٢٦ ٣٧٢ ٨٣٨	٢٦ ٣٧٢ ٨٣٨	٢٥ ١٥٩ ٤٢٩
سيور نقل الحجر من الجبل	--	٢٩ ٨٢٤ ١٥٩	٢٩ ٨٢٤ ١٥٩	٢٨ ٤٤٨ ٥٦٣
تصنيع الوحدات الميكانيكية	--	٩٧ ٨٣٦ ٣٦٥	٩٧ ٨٣٦ ٣٦٥	٩١ ٠٤٧ ٨٣٨
موانير الجهد المتوسط	--	٦٤ ٢٢٣ ٠١٦	٦٤ ٢٢٣ ٠١٦	٦١ ٢٦٠ ٨٢٢
المحولات	--	١٣ ١٤٩ ٨١٩	١٣ ١٤٩ ٨١٩	١٢ ٥٤٣ ٣٠٣
معدات تنسيق المواد الخام	--	٤٣ ٥١٧ ٠٠٨	٤٣ ٥١٧ ٠٠٨	٤١ ٥٥٧ ٥٤٣
معدات التحكم الالى	--	١٨ ٧٦٤ ٤١٦	١٨ ٧٦٤ ٤١٦	١٧ ٨٥٣ ٣٤٩
المعدات الميكانيكية المختلفة	--	٣٤ ١٨٧ ٥٢٨	٣٤ ١٨٧ ٥٢٨	٣٢ ٠٨١ ٦٠٢
الطوب الحراري والخرسانة الحرارية	--	٤٥ ٧٢٧ ٧٠٠	٤٥ ٧٢٧ ٧٠٠	٤٣ ٦١٨ ٥٧٥
الأعمال الحديدية	--	٨٤ ٣٨٢ ٥٤٨	٨٤ ٣٨٢ ٥٤٨	٧٧ ٧٨٢ ٣٥١
الأعمال الكهربائية	--	٦٣ ٥٤١ ٠٠٢	٦٣ ٥٤١ ٠٠٢	٦٠ ٥٦٦ ٤١٠
مكملات	--	٢١ ٩٨٧ ٤٨٦	٢١ ٩٨٧ ٤٨٦	٢٠ ٩٧٣ ٣٤٥
الاعمال الكهربائية وبعض موانير الجهد المتوسط	--	٦١ ٦٣٨ ٢٩١	٦١ ٦٣٨ ٢٩١	٥٨ ٧٩٥ ٣١٤
أجهزة قياس	--	٥ ٣٩٤ ٣٧٨	٥ ٣٩٤ ٣٧٨	٥ ١٤٥ ٥٧٠
وحدة معالجة المياه	--	٤ ٦٤٠ ٣٩٣	٤ ٦٤٠ ٣٩٣	٤ ٤٢٦ ٣٦٢
محطة معالجة الصرف الصحي	--	٣ ٩٨٤ ٦٨٢	٣ ٩٨٤ ٦٨٢	٣ ٨٠٠ ٨٩٤
قطع غيار	--	٥ ٣٠٦ ٧٧٨	٥ ٣٠٦ ٧٧٨	٥ ٠٦٢ ٠١١
محطة الغاز	--	٨ ٢٠٠ ١٥٣	٨ ٢٠٠ ١٥٣	٧ ٨٥٣ ٦٥٧
الاجمالي	--	١ ٠١٢ ٢٧٥ ٧٢٩	١ ٠١٢ ٢٧٥ ٧٢٩	٩٥٩ ٨٧٩ ٩٠٨
الاعمال المنية المنفذة	--	٩٠ ٨٠٣ ٦٠١	٩٠ ٨٠٣ ٦٠١	٨٧ ٨٠٩ ٩١٠
توريد وتركيب هياكل معدنية	--	٢٣ ٠٧٩ ٣٩٤	٢٣ ٠٧٩ ٣٩٤	٢٢ ٠١٤ ٨٩٠
المعدات الميكانيكية المختلفة CAD	--	١٢ ٥٤٢ ١٧٢	١٢ ٥٤٢ ١٧٢	١١ ٩٩٣ ٦٨٢
التركيبات الميكانيكية والكهربائية	--	١٢٣ ٠٣٤ ٦٥١	١٢٣ ٠٣٤ ٦٥١	٦٧ ٧٥٣ ٨٧١
الاجمالي	--	٢٤٩ ٤٥٩ ٨١٧	٢٤٩ ٤٥٩ ٨١٧	١٨٩ ٥٤٢ ٣٥٣
المباني والانشاءات	١ ٠٩٨ ٣٤٩	٣٦ ٠٤٧ ٤٧٩	٣٦ ٠٤٧ ٤٧٩	٣٤ ٩١١ ٠٠٨
طرق داخلية وخارجية	١ ١١٣ ٩٩٥	٤٦ ٤٨٢ ٧١٦	٤٦ ٤٨٢ ٧١٦	٤٠ ٩٤٣ ٥٩٧
الكابلات الكهربائية والشبكة الداخلية	٨ ٨٧٢ ٥٢٤	٣٧ ٥٢٥ ١٥٦	٣٧ ٥٢٥ ١٥٦	٣٠ ٣٤٩ ٩٤٩
تابع تركيبات م.و.ك	١١٩ ٤٦٩	--	--	--
معدات ثقيلة	--	٢ ٢٣٧ ٢٦٨	٢ ٢٣٧ ٢٦٨	٢ ٣٩٢ ٣٣٨
خط الغاز الطبيعي	١ ٥٠٢ ٥٧١	١٤ ٠٤٥ ٠٩٥	١٤ ٠٤٥ ٠٩٥	٧ ٤٧١ ٠١١
أعمال استشارية	--	--	--	١٤ ٥٦٩
معدات واجهزة	٥٨٧ ٧٥٧	٥٧٥ ٣٠٤	٥٧٥ ٣٠٤	٩٤٤ ١٨٣
خط المياه	٨ ٥٠٦ ٢٤٥	٤١٩ ٢٣٩	٤١٩ ٢٣٩	٨ ٥٤٢ ٠٥٨
آبار المياه	--	١٢٢ ٠٦٩	١٢٢ ٠٦٩	--
الاجمالي	٢١ ٨٠٠ ٩١١	١٣٧ ٤٩٤ ٣٢٦	١٣٧ ٤٩٤ ٣٢٦	١٣٥ ٢٧٠ ٧١٣
اجمالي مشروعات تحت التنفيذ لمصنع الاسمنت	٢١ ٨٠٠ ٩١١	١ ٣٩٩ ٢٢٩ ٨٧٣	١ ٣٩٩ ٢٢٩ ٨٧٣	١ ٢٧٤ ٦٩٢ ٩٧٤

رصيد الإنفاق		رصيد التكوين		مشروعات تحت التنفيذ - الخرسانة الجاهزة
الاستثماري في		السلعي في		
٣٠ سبتمبر ٢٠١١		٣٠ سبتمبر ٢٠١١		
جنيه مصري		جنيه مصري		
١٢٠ طن	٥٨٥ ٢٠٠	٥٨٥ ٢٠٠	٥٨٥ ٢٠٠	سبايلو إسمنت سعة ١٢٠ طن
فلتر هواء ولوازم كهرباء	١٦٣ ٦٢٠	١٦٣ ٦٢٠	١٦٣ ٦٢٠	فلتر هواء ولوازم كهرباء
جوايط وبلاطة	٣١ ٩٧٣	٣١ ٩٧٣	٣١ ٩٧٣	جوايط وبلاطة
لوازم سبايلو	١٢٩ ٣٠٢	١٢٩ ٣٠٢	١٢٩ ٣٠٢	لوازم سبايلو
معدات ومكينات	١ ٩٧٢	٧٨ ٤١٦	٧٦ ٤٤٤	معدات ومكينات
تنك مياه سعة ٥٠ م	٣٣ ١٠١	٣٣ ١٠١	٣٣ ١٠١	تنك مياه سعة ٥٠ م
الاجمالي	١ ٩٧٢	١ ٠٢١ ٦١٢	١ ٠١٩ ٦٤٠	الاجمالي
محطة ٨٠ م ^٣ /ساعة	٢ ٥٣٠ ٩٨٥	٢ ٥٤٩ ٠١٩	٢ ٥٤٩ ٠١٩	محطة ٨٠ م ^٣ /ساعة
h/m ٨٠ Batching Plant CUOGHI Concrete	٩ ٣٩٣ ٢٦٧	٩ ٤٦٤ ٣٤٤	٩ ٤٦٤ ٣٤٤	h/m ٨٠ Batching Plant CUOGHI Concrete
محطة ١٢٠ م ^٣ /ساعة	٣ ٦٤٠ ٧٦٨	٣ ٦٠١ ٥٨٠	٣ ٦٠١ ٥٨٠	محطة ١٢٠ م ^٣ /ساعة
h/m ١٢٠ Plant CUOGHI Concrete Batching	٨ ٩٩٩ ٣٢٠	٩ ٠٢٧ ٠٩٨	٩ ٠٢٧ ٠٩٨	h/m ١٢٠ Plant CUOGHI Concrete Batching
خلاطة ٨ Tracker SL IVECO ٤x٨-٤٢T٤١٠AD	٣ ٢٣٥ ٣٠٩	٣ ٢٣٨ ٠٨٧	٣ ٢٣٨ ٠٨٧	خلاطة ٨ Tracker SL IVECO ٤x٨-٤٢T٤١٠AD
خلاطة ٦ Tracker SL IVECO ٤x٨-٤٢T٤١٠AD	٤ ٢٧٨ ٠٣٩	٤ ٢٨٠ ٨١٧	٤ ٢٨٠ ٨١٧	خلاطة ٦ Tracker SL IVECO ٤x٨-٤٢T٤١٠AD
مضخة استرا ٤١ Concrete pump CIFA K	٣٢ ٠٧٧ ٦٨٨	٣٢ ١٦٠ ٩٤٥	٣٢ ١٦٠ ٩٤٥	مضخة استرا ٤١ Concrete pump CIFA K
مضخة استرا ٤٨ Concrete pump CIFA K	١ ٦٨١ ٨١٨	١ ٦٨١ ٨١٨	١ ٦٨١ ٨١٨	مضخة استرا ٤٨ Concrete pump CIFA K
الاجمالي	٩٢٦ ٨٨٤	٩٢٦ ٨٨٤	٩٢٦ ٨٨٤	الاجمالي
الاعمال المدنية لمحطة مدينتي ١٢٠ م/ساعة	٢ ٦٠٨ ٧٠٢	٢ ٦٠٨ ٧٠٢	٢ ٦٠٨ ٧٠٢	الاعمال المدنية لمحطة مدينتي ١٢٠ م/ساعة
اعمال الحفر للخرسانة العادية بمدينة السادات	٢ ٨٣٢ ٩٩٢	٢ ٨٣٢ ٩٩٢	٢ ٨٣٢ ٩٩٢	اعمال الحفر للخرسانة العادية بمدينة السادات
الاجمالي	٣٨ ٥٤٠ ٩٩٤	٣٨ ٦٢٤ ٢٥١	٣٨ ٦٢٢ ٢٧٩	الاجمالي
ارض السادات وبرج العرب وخليج السويس	١ ٣١٣ ٢٣٣ ٩٦٨	١ ٤٥٩ ٦٥٥ ٠٣٥	١ ٤٣٧ ٨٥٢ ١٥٢	ارض السادات وبرج العرب وخليج السويس
اجمالي مشروعات تحت التنفيذ (الخرسانة الجاهزة)	٢١ ٨٠٢ ٨٨٣			اجمالي مشروعات تحت التنفيذ (الخرسانة الجاهزة)
الاجمالي مشروعات تحت التنفيذ				الاجمالي مشروعات تحت التنفيذ

١٨- محفظة الاستثمارات

بلغت القيمة العادلة لمحفظة استثمارات الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ٢١٨ ٩١٧ ١٨٠٧ جنيه مصري موزعة طبقاً لطبيعة الغرض الذي تم من أجله اقتناء تلك المحفظة طبقاً لما يلي :

الأوراق المرهونة	التكلفة في	استثمارات في أوراق مالية بغرض المتاجرة استثمارات متاحة للبيع (إيضاح رقم ١٩) مسدد تحت حساب استثمارات (إيضاح رقم ٢٠) استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق اجمالي المحفظة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١
٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	
٢١٥ ٠٨٤ ٢٧٠	١٧٠ ٤٠٤ ٣٦٣	١٠ ٩٢٨ ٦٨٥
٨٨ ٢٥٨ ٧٦٥	٨٨ ٢٥٨ ٧٦٥	٢١٥ ٠٨٤ ٢٧٠
٤ ٦٨١ ٤٠٥	٤ ٦٨١ ٤٠٥	٨٨ ٢٥٨ ٧٦٥
٢١٥ ٠٨٤ ٢٧٠	٢١٨ ٩١٧ ٢١٨	٤ ٦٨١ ٤٠٥

١٩- الإستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ٣٦٣ ٠٤٨ ١ جنيه مصري موزعة على القطاعات الاستثمارية وذلك على بلغت القيمة للعلاوة للاستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ١٧٠ ٠٤٨ ١ جنيه مصري موزعة على القطاعات الاستثمارية وذلك على النحو التالي:

البيان	القيمة العادلة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١		نسبة المساهمة		نسبة المساهمة		القيمة العادلة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	
	جنيه مصري	%	إجمالي حقوق الملكية %	إجمالي حقوق الملكية %	إجمالي حقوق الملكية %	إجمالي حقوق الملكية %	جنيه مصري	%
قطاع التشييد والبناء	٩٥٣ ٧٠ ١ ٦٦١	٥٥.٩٧	٥٢.٧٥	٣٠.٣٥	٩٥٧ ٤٠٥ ٤١٠	٣١	٩٥٧ ٤٠٥ ٤١٠	٣١
قطاع الاتصالات	١٠ ٥٢٦ ١٩٣	٠.٦٢	٠.٥٨	٠.٣٣	١٤ ٤٤٢ ٥٥٩	٤	١٤ ٤٤٢ ٥٥٩	٤
قطاع الملابس والمنسوجات	٢ ٦٤١ ٤٠٠	٠.١٦	٠.١٥	٠.٠٨	٤ ١٨٣ ٠٠٠	٤	٤ ١٨٣ ٠٠٠	٤
قطاع الشركات القابضة	٣٠ ٢٢٧ ٤٨٣	١.٧٧	١.٦٧	٠.٩٦	٣٣ ٤٠٢ ١٠٤	٣	٣٣ ٤٠٢ ١٠٤	٣
قطاع البنوك والمؤسسات المالية	٥٧ ١٥٢ ٣٧٠	٣.٣٥	٣.١٦	١.٨٢	٥٦ ٧٣٦ ٩٨٤	٥	٥٦ ٧٣٦ ٩٨٤	٥
قطاع البترول والغاز	٢٩ ٠٧٢ ٣٣٨	١.٧٠	١.٦١	٠.٩٢	٧٨ ٢٣٨ ٩٢٥	٧	٧٨ ٢٣٨ ٩٢٥	٧
قطاع الزراعة	٢٥ ٣٠ ١ ٥٢٥	١.٤٨	١.٤٠	٠.٨١	٧٤ ٦١٨ ٥٥٠	٧	٧٤ ٦١٨ ٥٥٠	٧
قطاع الصناعة	٥٤٦ ٥٤٤ ٢٦٢	٣٩.٠٧	٣٩.٢٣	١٧.٣٩	٥٤٥ ٩٤١ ٦٣٧	٥	٥٤٥ ٩٤١ ٦٣٧	٥
صناعات استثمار	٤٧ ٦٢٥ ٦٧٤	٢.٧٩	٢.٦٣	١.٥٢	٤٦ ٣٤٠ ١١٥	٤	٤٦ ٣٤٠ ١١٥	٤
محافظة أوراق مالية لدى الغير	١ ٣٠٥ ٤٥٧	٠.٠٨	٠.٠٧	٠.٠٤	١ ٦٩٥ ٩٦٠	١	١ ٦٩٥ ٩٦٠	١
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	١ ٧٠ ٤ ٠ ٤٨ ٣٦٣	١٠٠	٩٤.٧٥	٥٤.٧٢	١ ٧٠ ٣ ٠٠٥ ٢٤٤	١	١ ٧٠ ٣ ٠٠٥ ٢٤٤	١

* بلغت القيمة العادلة للأوراق المالية والعروض لدى جهات الإبداع (شركة إدارة السجلات، البنوك المقرضة) مبلغ ٢٧٠ ٠٨٤ ٢١٥ جنيه مصري والتي تم الحصول بموجبها على تسهيلات ائتمانية إيجاج (٧٧) وذلك طبقاً للتسهيلات الواردة من جهات الإبداع لتلك الأوراق المالية، وقد بلغت القيمة العادلة للاستثمارات المتاححة للبيع في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ٣٦٣ ٠٤٨ ١ جنيه مصري.

** تشمل الاستثمارات في صنفين استثمار والبالغ رصيدها في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ٢٧٤ ٦٢٥ ٩٧٠ جنيه مصري والمعادل لمبلغ ٨٧٨ ٨٧٨ ٧ دولار أمريكي في قيمة مساهمة الشركة في صندوق استثمار حورس III.

*** قامت الشركة بإلزام عقد إدارة محافظ مع شركة العربي الأفريقي لإدارة محفظة أوراق مالية لصالح الشركة بمبلغ ٠٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري وقد بلغت القيمة العادلة لتلك المحفظة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ٢٠٥ ٤٥٧ ١ جنيه مصري، وقد تم إبراج تلك المحفظة بالاستثمارات المتاحة للبيع.

٢٠- المسدد تحت حساب شراء استثمارات

بلغ رصيد المسدد تحت حساب شراء استثمارات في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ٨٨ ٢٥٨ ٧٦٥ جنيه مصرى ويتمثل فيما يلى :-

نوع العملة	المبلغ بذات العملة	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ جنيه مصرى	
دولار أمريكى	١ ٥٠٠ ٠٠٠	٨ ٦٨٨ ٩٠٠	Regional Investment Holding Limited
دولار أمريكى	٥ ٥٠٠ ٠٠٠	٣١ ٨٥٩ ٣٠٠	Orient Investment Properties
دولار أمريكى	٣ ٨٣٣ ٣٣٣	٢٢ ٢٠٤ ٩٦٥	شركة أبراج كابيتال*
جنيه مصرى	--	٢٣ ٠٠٠ ٠٠٠	شركة صناعات مواد البناء والتشييد**
جنيه مصرى	--	٢ ٥٠٥ ٦٠٠	شركة الشرق الأوسط للاستثمارات التعددية
		٨٨ ٢٥٨ ٧٦٥	الرصيد فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

* بلغ إجمالى المسدد لشركة أبراج كابيتال مبلغ ٧ ٨٣٣ ٣٣٣ دولار أمريكى، منها مبلغ ٤ ٠٤٠ ٠٠٠ دولار أمريكى والمعادل لمبلغ ٢٤ ٠٥١ ٣٣٢ جنيه مصرى مدرجة ضمن بند الاستثمارات المتاحة للبيع - قطاع الشركات القابضة (إيضاح رقم ١٩) والباقي مبلغ ٣ ٨٣٣ ٣٣٣ دولار أمريكى والمعادل لمبلغ ٢٢ ٢٠٤ ٩٦٥ جنيه مصرى مدرجة ببند مسدد تحت حساب استثمارات وذلك طبقاً للمصادقة الواردة من الشركة.

** بلغ إجمالى المسدد لشركة صناعة مواد البناء والتشييد حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ١٦٣ ٣٠٠ ٠٠٠ جنيه مصرى، منها مبلغ ١٤٠ ٣٠٠ ٠٠٠ جنيه مصرى مدرجة ضمن بند الاستثمارات المتاحة للبيع - قطاع التشييد والبناء (إيضاح رقم ١٩) والباقي مبلغ ٢٣ ٠٠٠ ٠٠٠ جنيه مصرى مدرجة ببند مسدد تحت حساب استثمارات لحين استكمال إجراءات زيادة رأس مال شركة صناعة مواد البناء والتشييد وإشهار تلك الزيادة بالسجل التجارى.

٢١- المخزون

بلغ رصيد المخزون فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ٧٨ ٠٤٣ ٨٤٠ جنيه مصرى ويتمثل فيما يلى:-

٣٠ سبتمبر ٢٠١١ جنيه مصرى	٣١ ديسمبر ٢٠١٠ جنيه مصرى	
٥٥ ٨٩٧ ٣٤٣	٨٧ ٨٢٦ ١٠١	أ- مصنع بنى سويف
٥ ٧٤٤ ٥٨٠	٥ ٧٩٦ ٦٢١	مخزون خامات بالمصنع
١٢ ٤٦٢ ٧٨٦	١٨ ١١٩ ٢٩٦	مخزون قطع غيار
٧١٩ ٣٧١	--	مخزون إنتاج تام
٢ ٥٥٤ ٠٦١	٢ ٥٥٤ ٠٦١	مخزون إنتاج تحت التشغيل
٧٧ ٣٧٨ ١٤١	١١٤ ٢٩٦ ٠٧٩	مخزون قطع غيار (كرات الطحن)
		إجمالى مصنع بنى سويف
٦٦٥ ٦٩٩	١ ٠٨٠ ٠٦٥	ب- محطات الخرسانة الجاهزة
٦٦٥ ٦٩٩	١ ٠٨٠ ٠٦٥	مخزون خامات
٧٨ ٠٤٣ ٨٤٠	١١٥ ٣٧٦ ١٤٤	إجمالى محطات الخرسانة الجاهزة
		الرصيد فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

٢٢- العملاء

بلغ رصيد العملاء في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ٥ ٧٣٥ ٣٠٦ جنيه مصري ويتمثل فيما يلي:-

٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠
جنيه مصري	جنيه مصري
٥ ٧٣٥ ٣٠٦	٧ ٣١٤ ٧٠٠
٥ ٧٣٥ ٣٠٦	٧ ٣١٤ ٧٠٠

عملاء - الخرسانة الجاهزة
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

٢٣- المستحق على أطراف ذات علاقة

بلغ رصيد المستحق على أطراف ذات علاقة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ١٣ ٨٢٩ ٣٦٨ جنيه مصري ويتمثل في الرصيد المستحق على أحد الأطراف ذات العلاقة حيث قررت الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٩ مايو ٢٠١١ الموافقة على الترخيص لمجلس إدارة الشركة بإبرام كافة عقود المعاوضة وكذا تفويض السيد نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب للتفاوض على بيع محطة خرسانة شرم الشيخ فقد قامت الشركة بإبرام عقد بيع ابسداني لمحطة الخرسانة الجاهزة بمدينة شرم الشيخ لشركة سي تي ستارز بمبلغ ١٣ ٦٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري، وقد بلغت صافي التكلفة الدفترية لتلك المحطة في تاريخ البيع مبلغ ١٢ ٢٣٩ ٦٥٩ جنيه مصري مما نتج عنه ربح رأسمالي بمبلغ ١ ٣٦٠ ٣٤١ جنيه مصري بالإضافة إلى مبلغ ٢٢٩ ٣٦٨ جنيه مصري تمثل مخزون المواد الخام وقطع الغيار والزيوت، على أن يتم تفعيل عقد البيع بعد اعتماد وموافقة الجمعية العامة للشركة طبقاً لما هو وارد بالعقد.

٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠
جنيه مصري	جنيه مصري
١٣ ٨٢٩ ٣٦٨	--
١٣ ٨٢٩ ٣٦٨	--

شركة سي تي ستارز "ش.م.م"
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

٢٤- الموردين دفعات مقدمة

بلغ رصيد الموردين دفعات مقدمة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ١٢ ٦٣٣ ١١٠ جنيه مصري ويتمثل فيما يلي:-

٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠
جنيه مصري	جنيه مصري
١٢ ٢٥٧ ٩٨٦	٤٤ ٥١٠ ٤٢٣
٣٧٤ ٩٣٥	٣٨١ ٥٢٠
١٨٩	١٨٩
١٢ ٦٣٣ ١١٠	٤٤ ٨٩٢ ١٣٢

موردين - مصنع الأسمنت
موردين - الخرسانة الجاهزة
موردون متنوعون
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

٢٥- المدينون والأرصدة المدينة الأخرى

بلغ رصيد المدينون والأرصدة المدينة الأخرى في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ٣٣٨ ٣٠٨ ١٩٢ جنيه مصري ويتمثل فيما يلي :-

٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٧ ٥٨٤	٣٥٨ ٢٠٤	فوائد ودائع مستحقة
١ ٠٥٤ ٩٦٢	٦١٨ ٤٩٩	مصروفات مدفوعة مقدماً
٢٤٧ ٣٦٠	٢٤٧ ٣٦٠	ضرائب خصم من المنبع
---	٥ ٦٧٥ ٠٠١	شيكات تحت التحصيل
٢٩ ٠٣٧ ٧٨٦	٢٩ ٠٧٣ ٢٤٨	أرصدة مدينة تحت التسوية
٩١ ٣٩٥	١٣١ ٦٤٥	عهد وسلف
١٥٦ ٠٦٠	١٠ ٨٨١ ٧٨٣	جاري شركات سمسة
٧ ٩٩٧ ٠٧٢	١٢ ٦٦٦ ٣٠٥	أمانات لدى الغير
---	٧٢ ٢٥٠	تأمين خطاب ضمان
٢٠ ٢٢٥ ٠٠٣	٢٠ ٢٢٥ ٠٠٣	هبة التنمية الصناعية
٩٢ ٩١٦	٣٩ ١٤٣	هبة التأمينات الاجتماعية
٧ ٧٢٤ ٣٥٢	٣٢٥ ٦٢٨	عائد استثمارات في أوراق مالية مستحقة
١٢٥ ٦٦٣ ٨٤٨	١٥٤ ٤٥٦ ١٧٨	مدينون متنوعون
١٩٢ ٣٠٨ ٣٣٨	٢٣٤ ٧٧٠ ٢٤٧	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

٢٦- النقدية بالخزينة ولدى البنوك

بلغ رصيد النقدية بالخزينة ولدى البنوك في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ٧٥٥ ٨٣٧ ٢٠٩ جنيه مصري ويتمثل فيما يلي :

٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٦ ٤٩١ ٦٩٥	٢٩ ١١٦ ٧٨٤	بنوك ودائع - عملة محلية
٢٨ ٢٤٥ ٨٨٦	٥٥ ٦١٦ ٦٩٥	بنوك ودائع - عملة أجنبية
١٥٢ ٩١٩ ٦٥٤	٢٩٦ ٦٦٢ ٩٣٨	بنوك حسابات جارية - عملة محلية
١ ٧٩٥ ٥٩٢	٧١ ٣٧٤ ٣٣٨	بنوك حسابات جارية - عملة أجنبية
٣٨٤ ٩٢٨	١٢٩ ٤٣٣	الخزينة
٢٠٩ ٨٣٧ ٧٥٥	٤٥٢ ٩٠٠ ١٨٨	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

٢٧- التسهيلات الائتمانية

بلغ رصيد التسهيلات الائتمانية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ٨٣٣ ٠٤١ ٧ جنيه مصري ويتمثل ضمانات تلك التسهيل فيما يلي :

٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٧ ٠٤١ ٨٣٣	---	بنك Deutsche
٧ ٠٤١ ٨٣٣	---	تسهيل ائتماني بمبلغ ٣ ٥٠٠ ٠٠٠ يورو بضمان شهادات إيداع دولية والخاصة بشركة أوراسكوم للإنشاء والصناعة لعدد ١ ٠٠٥ ٩٦٨ شهادة إيداع دولية بقيمة عادلة قدرها ٧٢٨ ٠١٥ ٢٠٦ جنيه مصري، وشركة أوراسكوم تليكوم للقبضة لعدد ٣٨٨ ٥٦٨ شهادة إيداع دولية بقيمة عادلة قدرها ٥٤٢ ٠٦٨ ٩ جنيه مصري المدرجة ضمن أوراق مالية متاحة للبيع.
٧ ٠٤١ ٨٣٣	---	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

٣٠ سبتمبر ٢٠١١

شركة جنوب الوادي للأسمت

٢٨ - القروض

بلغ رصيد القروض في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ٢٣٥ ٢٤٦ جنيه مصري ويتمثل فيما يلي :

الإجمالي في	أقساط	أقساط
٣٠ سبتمبر ٢٠١١	طويلة الأجل	قصيرة الأجل
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري

١ - بنك HSBC

تسهيل ائتماني بمبلغ ٢٣ ١٦٥ ٥٠٦ جنيه مصري، ومبلغ ٩٣٦ ٩١٤ ٦٠ دولار أمريكي بضمان شخصي لكل من رئيس مجلس الإدارة، ونائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب مقابل توقيع كلاهما على سندات لأمر تستحق للبنك عند الطلب، وقد بلغ رصيد القرض في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ١٩ ٣٠٤ ٥٨٨ جنيه مصري، ومبلغ ٤٤٧ ٥٠ ٧٦٢ دولار أمريكي.

٢٣٣ ١١٧ ٨٣٢ ٢٥٨ ٤٩٤ ٢٦٨ ٦٤ ٦٢٣ ٥٦٤

٢ - بنك الأهلي سوويتية جنرال

تسهيل ائتماني بمبلغ ٢٣ ١٦٥ ٤٨٩ جنيه مصري، ومبلغ ٩٣٤ ٩١٤ ٦٠ دولار أمريكي بضمان شخصي لكل من رئيس مجلس الإدارة، ونائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب مقابل توقيع كلاهما على سندات لأمر تستحق للبنك عند الطلب وقد بلغ رصيد القرض في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ١٩ ٣٠٤ ٥٧١ جنيه مصري، ومبلغ ٤٣٥ ٥٠ ٧٦٢ دولار أمريكي.

٣٢٣ ١١٧ ٦٦٩ ٢٥٨ ٤٩٤ ١١٩ ٦٤ ٦٢٣ ٥٥٠

الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

٦٤٦ ٢٣٥ ٥٠١ ٥١٦ ٩٨٨ ٣٨٧ ١٢٩ ٢٤٧ ١١٤

وقد قامت الشركة بسداد الأقساط المستحقة خلال الفترة من أول يناير ٢٠١١ وحتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ وذلك بمبلغ ٧٣٤ ٢٢٨ ١٥ دولار أمريكي بالإضافة إلى مبلغ ٣٧٦ ٣٧٦ ٥ جنيه مصري.

٢٩ - العملاء دفعات مقدمة

بلغ رصيد العملاء دفعات مقدمة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ٥٦١ ٥٧٤٤ جنيه مصري ويتمثل فيما يلي:-

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١
جنيه مصري	جنيه مصري
٥ ٥٦٨ ٤٩٩	٥ ٧٤٠ ٩٧٣
٥ ٠٦٢	٣ ٥٨٨
٥ ٥٧٣ ٥٦١	٥ ٧٤٤ ٥٦١

عملاء - المصنع
عملاء - محطات الخرسانة الجاهزة
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

٣٠ - الموردون والمقاولون

بلغ رصيد الموردون والمقاولون في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ١٨ ٩٨٦ ٤١٠ جنيه مصري ويتمثل فيما يلي:-

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١
جنيه مصري	جنيه مصري
١٠٠ ٢٣٦	٤٩٩ ٧٤١
٧٦٣ ٤٦٢	٤ ٦١٨ ٦٨٤
٢ ٨١٣ ٨٥٥	١٣ ٦٢٧ ٦١٩
٨٧٨ ٧٠٣	٢٤٠ ٣٦٦
٤ ٥٥٦ ٢٥٦	١٨ ٩٨٦ ٤١٠

مقاولون
موردون متنوعون
موردون - مصنع الأسمنت
موردون - الخرسانة الجاهزة
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

٣٠ سبتمبر ٢٠١١

شركة جنوب الوادي للأسمنت

٣١- الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى

بلغ رصيد الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ١٦٧ ٣٧٣ ١٣٢ جنيه مصري، ويتمثل فيما يلي:-

٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٦ ٦٧٥ ٤٢٩	١٠ ٧٥٩ ٧٠٤	دائنون متنوعون
١ ٦٢ ٩٢١	٣ ٤٤ ٤٥٠	مصرفات مستحقة
٩٩ ٣٠٤ ٧٤٠	١٠١ ٤٦٠ ٠٠١	تأمين ضمان أعمال (تأمينات للغير)
١٨ ٠٣٠ ٢٤٤	٤٥ ٠٤٤ ٤٢٥	أرصدة دائنة تحت التسوية (لها مقابل بالمدينين المتنوعون)
---	٢٦٣ ٥٩٥	دائنو توزيعات
٤ ٧٦٦ ١٠٧	٤ ١٢٤ ٠٨٠	توزيعات عاملين مستحقة*
---	٦٧ ٤٦٦	فوائد تمويلية مستحقة
٣٢٨ ٨١٧	٦٠٥ ٣٦٤	ضرائب خصم وتحصيل
٦٨ ٨٤٥	٨٠ ٨٨٥	ضرائب كسب عمل
١ ٣٧٨ ٩٥٢	١ ٦٦٢ ٥٩٠	ضرائب مبيعات
١ ٦١٣ ٧٩٢	٢ ١٠٠ ٣٨٦	تأمين محتجز من الموردين
٦ ١١٠	٢ ٥٥٠	تأمين مناقصات
٣٧ ٢١٠	---	جاري شركات ممسرة
١٣٢ ٣٧٣ ١٦٧	١٦٦ ٥١٥ ٤٩٦	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

* يتمثل ذلك البند في قيمة الجزء المتبقى من توزيعات العاملين عن أرباح عام ٢٠١٠ وذلك طبقاً لقرار الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة في ٢٩ مايو ٢٠١١.

٣٢- مصلحة الجمارك - ضريبة المبيعات

بلغ رصيد مصلحة الجمارك - ضريبة المبيعات - في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ٨٢٧ ٧٣٦ ٥٦ جنيه مصري، ويتمثل ذلك الرصيد في قيمة ضريبة المبيعات المستحقة على آلات ومعدات ولوازم خطوط الإنتاج الواردة من الخارج، حيث يتم تأجيل سداد ضريبة المبيعات خلال ٣ شهور من بدء الإنتاج بالمصنع تطبيقاً لأحكام المادة (٢٣) والمادة (٤) من القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وللقانون رقم (٨) لسنة ٢٠٠٥، وذلك بخلاف ما قد يترتب على ذلك من ضرائب إضافية أخرى وملحقاتها طبقاً للقانون رقم ١٠ لسنة ١٩٩١.

٣٣- رأس المال

حدد رأس المال المرخص به بمبلغ ٢٠ مليار جنيه مصري (عشرون مليار جنيه مصري فقط لا غير) وبلغ رأس المال المصدر والمدفوع حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ٣١٥ ٤٩٢ ٤٦٣ ٢ جنيه مصري موزعاً على عدد ٤٦٣ ٦٩٨ ٤٩٢ سهم بقيمة اسمية خمسة جنيهات مصرية للسهم، وفيما يلي تطور رأس مال الشركة منذ التأسيس وحتى تاريخه:

جنيه مصري	رأس المال المصدر
٣٥٠.٠٠٠.٠٠٠	- رأس المال المصدر عند تأسيس الشركة
٣٠٧٨٢٤٢٦٠	- رأس المال المصدر بعد التخفيض الأول طبقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية للشركة بجلستها المنعقدة بتاريخ ٢٦ إبريل ٢٠٠١ موزعاً على عدد ٣٠٧٨٢٤٢٦ سهماً القيمة الاسمية للسهم عشرة جنيهات مصرية.
٥٧٧.٠٠٠.٢٣٥	- رأس المال المصدر بعد التخفيض الثاني طبقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية للشركة بجلستها المنعقدة بتاريخ ١٦ أكتوبر ٢٠٠٢ موزعاً على عدد ١١٥٤٠٠٤٧ سهماً القيمة الاسمية للسهم خمسة جنيهات مصرية.
٥٥٣٩١١٧٥	- رأس المال المصدر بعد التخفيض الثالث طبقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية للشركة بجلستها المنعقدة بتاريخ ١٩ مايو ٢٠٠٤ موزعاً على عدد ١١٠٧٨٢٣٥ سهماً القيمة الاسمية للسهم خمسة جنيهات مصرية.
٢٧٧٢٦٨٧٩٥	- رأس المال المصدر بعد الزيادة بقيمة قدرها ١٢٠ ٨٧٧ ٢٢١ جنيه مصري طبقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية للشركة بجلستها المنعقدة بتاريخ ٣٠ إبريل ٢٠٠٦ موزعاً على عدد ٥٥٤٥٣٧٥٩ سهماً القيمة الاسمية للسهم خمسة جنيهات مصرية.
٥٥٤٥٣٧٥٩٠	- رأس المال المصدر بعد الزيادة بقيمة قدرها ٢٧٧ ٢٦٨ ٧٩٥ جنيه مصري طبقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية للشركة بجلستها المنعقدة بتاريخ ٣٠ نوفمبر ٢٠٠٦ موزعاً على ١١٠٩٠٧٥١٨ سهماً القيمة الاسمية للسهم خمسة جنيهات مصرية.
١١٠٩٠٧٥١٨٠	- رأس المال المصدر بعد الزيادة بقيمة قدرها ٥٥٤ ٥٣٧ ٥٩٠ جنيه مصري طبقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية للشركة بجلستها المنعقدة بتاريخ ٧ مارس ٢٠١٠ موزعاً على ٢٢١ ٨١٥ ٠٣٦ سهماً القيمة الاسمية للسهم خمسة جنيهات مصرية.
١٤٧٨٧٦٦٩٠٥	- رأس المال المصدر بعد الزيادة بقيمة قدرها ٣٦٩ ٦٩١ ٧٢٥ جنيه مصري طبقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية للشركة بجلستها المنعقدة بتاريخ ٣٠ أغسطس ٢٠١٠ موزعاً على عدد ٢٩٥ ٧٥٣ ٣٨١ سهم القيمة الاسمية للسهم خمسة جنيهات مصرية.
٢٠٧٠٢٧٣٦٦٥	- رأس المال المصدر بعد الزيادة بقيمة قدرها ٥٩١ ٥٠٦ ٧٦٠ جنيه مصري طبقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية للشركة بجلستها المنعقدة بتاريخ ٣٠ إبريل ٢٠١٠ موزعاً على عدد ٤١٤ ٠٥٤ ٧٣٣ سهم القيمة الاسمية للسهم خمسة جنيهات مصرية.
٢٤٦٣٤٩٢٣١٥	- رأس المال المصدر بعد الزيادة بقيمة قدرها ٣٩٣ ٢١٨ ٦٥٠ جنيه مصري لعدد ٧٨ ٦٤٣ ٧٣٠ سهم طبقاً لقرار مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٩ أكتوبر ٢٠١٠ ليصبح رأس المال بعد الزيادة موزعاً على عدد ٤٦٣ ٦٩٨ ٤٩٢ سهم القيمة الاسمية للسهم خمسة جنيهات مصرية.

ويتمثل هيكل رأس المال مما يلي :

نسبة المساهمة	عدد الأسهم	رأس المال المصدر والمدفوع
مؤسسون	٢٧٤.٠٦١.٠٥٢	١٣٧٠.٣٠٥.٢٦٠
٥٥,٦٢%	٢١٨.٦٣٧.٤١١	١.٠٩٣.١٨٧.٠٥٥
٤٤,٣٨%	٤٩٢.٦٩٨.٤٦٣	٢.٤٦٣.٤٩٢.٣١٥
١٠,٠%		

اكتتاب عام ومكتوبون عن طريق غير الاكتتاب العام
رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل

٣٤ - احتياطي القيمة العادلة - استثمارات متاحة للبيع

بلغ رصيد احتياطي القيمة العادلة - استثمارات متاحة للبيع بعد خصم خسائر الإضعاف في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ٨٦٠ ٣١٣ ٥٦٧ جنيه مصري وفقاً لما يلي:

	الرصيد بعد الإضعاف	الإضعاف	الرصيد قبل الإضعاف	المدعم حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	الاستخدام حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	رصيد أول السنة ٢٠١١	رصيد أول السنة ٢٠١٠
	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	أول يناير ٢٠١١	أول يناير ٢٠١٠
إجمالي	٣٩٢ ٣٠٠ ٣٠١	٣٩٢ ٣٠٠ ٣٠١	٣٩٢ ٣٠٠ ٣٠١	(٧٩ ٠٨١ ٧٤٢)	(٧٩ ٦٣٦)	٤٦٤ ٣٠٥ ٤٠٧	٤٦٤ ٣٠٥ ٤٠٧
قطاع التأمين والبناء	(١٣٣ ٢٠١ ٧٤٥)	---	(١٣٣ ٢٠١ ٧٤٥)	(٤ ١١٧ ٠٣٨)	---	(١٢٩ ٠٨٤ ٧٠٧)	(١٢٩ ٠٨٤ ٧٠٧)
قطاع الاتصالات	(١ ٤٦٦ ٨٣٤)	---	(١ ٤٦٦ ٨٣٤)	(٢ ٧٢٤ ٩٩٢)	(٨٣ ٤٠١)	١ ١٧٤ ٧٥٧	١ ١٧٤ ٧٥٧
قطاع الشركات القائمة	(١٨٥ ٣٤٥ ٠٣٥)	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	(١٩٠ ٣٤٥ ٠٣٥)	(١٤ ٢٤٩ ٦٧٢)	---	(١٧٦ ٠٩٥ ٣٦٣)	(١٧٦ ٠٩٥ ٣٦٣)
قطاع البنوك والمؤسسات المالية	(٣ ٣٠٤ ٤٩٦)	---	(٣ ٣٠٤ ٤٩٦)	(١ ٥٤١ ٦٠٠)	---	(١ ٧٦٢ ٨٩٦)	(١ ٧٦٢ ٨٩٦)
قطاع الخدمات والملازم	٣ ٣٤٥ ٦١٩	---	٣ ٣٤٥ ٦١٩	١ ٢٨٥ ٥٨٠	---	٢ ٠٦٠ ٠٣٩	٢ ٠٦٠ ٠٣٩
صناديق الاستثمار	٢ ٢١٣ ٢١٤	---	٢ ٢١٣ ٢١٤	٧٨٦ ٧٨٧	---	١ ٤٢٦ ٤٢٧	١ ٤٢٦ ٤٢٧
قطاع البترول والغاز الطبيعي	١ ٩٢٤ ٦٤٩	---	١ ٩٢٤ ٦٤٩	٦٨١ ١٠٠	---	١ ٢٤٣ ٥٤٩	١ ٢٤٣ ٥٤٩
قطاع الزراعة	٤٩١ ٣١٠ ٢٦٢	---	٤٩١ ٣١٠ ٢٦٢	٦٠١ ١٢٥	---	٤٩٠ ٧٠٩ ١٣٧	٤٩٠ ٧٠٩ ١٣٧
قطاع الصناعة	(٤١٢ ٠٧٥)	---	(٤١٢ ٠٧٥)	(٣٩ ٠٥٥)	---	(٢١ ٥٧٠)	(٢١ ٥٧٠)
محفظة الأوراق المالية ولدى الغير	٥٦٧ ٣٦٣ ٨١٠	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٥٦٢ ٣٦٣ ٨١٠	(٩١ ٧٥٠ ٩٥٧)	(١٦٠ ٠٣٧)	٦٥٣ ٩٥٤ ٧٨٠	٦٥٣ ٩٥٤ ٧٨٠
إجمالي احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع							

٣٠ سبتمبر ٢٠١١

شركة جنوب الولاية للأسمدة

٣٥ - أسهم الخزينة

تتمثل أسهم الخزينة في قيام الشركة بشراء عدد ٤٠٢٥٠٠٠ سهم طبقاً لقرار مجلس الإدارة بجلسته للمتعددة بتاريخ ٢٢ إبريل ٢٠١١، وقد بلغت تكلفة اقتنائها مبلغ ١٦٧٦٥٣٣٧ جنيه مصري وبمتوسط تكلفة قدرها ٤,١٧ جنيه مصري للسهم، حيث حصلت عليها الشركة من بورصة الأوراق المالية خلال الفترة من ٢٣ مارس ٢٠١١ إلى ٨ أغسطس ٢٠١١.

٣٦ - الاحتياطي القانوني

بلغ رصيد الاحتياطي القانوني في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ٥١٣٣٧١٥٩ جنيه مصري ويتمثل فيما يعادل نسبة ٥% من قيمة أرباح العام طبقاً لأحكام النظام الأساسي للشركة وذلك على النحو التالي:

٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣١ ديسمبر ٢٠١٠	الرصيد في أول يناير ٢٠١١
جنيه مصري	جنيه مصري	للمدعم خلال العام
٤٨٧٩١٢١٧	٤١٢٠٣٣٧٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١
٢٥٤٥٩٤٢	٧٥٨٧٨٤٧	
٥١٣٣٧١٥٩	٤٨٧٩١٢١٧	

٣٧ - نصيب السهم في الأرباح

بلغ نصيب السهم في الأرباح مبلغ ٠,٠٨٤ جنيه مصري لكل سهم وذلك على النحو التالي:

من ١ يناير ٢٠١١ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	من ١ أبريل ٢٠١١ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١	من ١ يناير ٢٠١٠ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	من ١ أبريل ٢٠١٠ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠	صافي أرباح الفترة مقسوماً على:
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	متوسط عدد الأسهم خلال الفترة
٤١٠٧٤١٠٩	٣٦٠٤٥٢٤٧	٥٤٨٩٠٨٠٠	(٧١١١٢٢٢)	نصيب السهم في الأرباح
٤٩١٢٩٥٧٠٢	٤٩٠٦٥٤٥٣١	٤٩٢٦٩٨٤٦٣	٤٩٢٦٩٨٤٦٣	
٠,٠٨٤	٠,٠٧٤	٠,١١	(٠,٠١)	

* بغرض حساب نصيب السهم من الأرباح ويفرض عدم إجراء أية توزيعات على العاملين أو أعضاء مجلس الإدارة أو المساهمين فقد تم حساب متوسط عدد أسهم رأس المال على أساس متوسط عدد الأسهم القائمة خلال الفترة ٤٩١٢٩٥٧٠٢ سهماً.

* الاختلاف بين نصيب السهم من الأرباح عن الفترة السابقة يرجع إلى انخفاض عدد أسهم رأس المال خلال الفترة الحالية مقارنة بأسهم رأس المال في نهاية فترة المقارنة حيث تم استبعاد أسهم الخزينة التي تم شراؤها خلال الفترة وذلك بعدد ٤٠٢٥٠٠٠ سهم.

٣٨ - الموقف الضريبي

- تم تأسيس الشركة طبقاً لأحكام قانون حوافز وضمانات الاستثمار وقد تم فحص الشركة عن وعاء ضرائب شركات الأموال والقيم المنقولة عن السنوات من ١٩٩٧ حتى ٢٠٠٤ وضرائب كسب العمل عن السنوات ١٩٩٧ حتى ٢٠٠٨ وضرائب الدمغة عن السنوات من ١٩٩٧ حتى ٢٠٠٢. ومداد كافة الضرائب طبقاً لنماذج الربط الضريبي (٣، ٤)، وقد تم إعداد الإقرار الضريبي للشركة عن نتائج أعمال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ بمعرفة المستشار الضريبي للشركة طبقاً لأحكام القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ ولم يتبين منه وجود أعباء ضريبية مستحقة على الشركة.

- بتاريخ ٢٩ يناير ٢٠١٠ حصلت الشركة على إعفاء ضريبي على النشاط كما هو وارد بالبطاقة الضريبية لمدة عشر سنوات اعتباراً من أول يناير ٢٠٠٩ وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ بالإضافة إلى الفترة من تاريخ بداية النشاط في ٢٠ مايو ٢٠٠٨ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨، والشركة خاضعة لضريبة الدمغة على الصرفيات في تعاملاتها مع الجهات الحكومية.
- تم فحص ضريبة الأموال من عام ٢٠٠٥ حتى ٢٠٠٧ وتم سداد فروق الفحص الضريبي والبالغة ٣٨٥ ٤٥ جنيه مصري بشيك رقم ١٠٠١٥٦٧١٩ مسحوب على البنك الوطني المصري - فرع المهندسين بتاريخ ٢٠ سبتمبر ٢٠١١.
- تم فحص ضريبة كسب العمل عن عامي ٢٠٠٧، ٢٠٠٨ وتم سداد فروق الفحص الضريبي وقدرها ٥٩٩ ٢٢٧ ٢ جنيه مصري بشيك رقم ٤٠٠٤٧٨٢٢٣ مسحوب على البنك الوطني المصري - فرع المهندسين بتاريخ ٢١ سبتمبر ٢٠١٠.

٣٩- المعاملات غير النقدية

تم استبعاد اثر المعاملات غير النقدية من قائمة التدفقات النقدية والتي تتمثل فيما يلي :

- أ- النقص في مقبوضات من بيع أصول ثابتة بمبلغ ١٣ ٦٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري مقابل الزيادة في المستحق على أطراف ذات علاقة بذات المبلغ.
- ب- الزيادة في المستحق على أطراف ذات علاقة بمبلغ ٣٦٨ ٢٢٩ مقابل النقص في المخزون بذات المبلغ.
- ج- النقص في احتياطي القيمة العادلة بمبلغ ٩٥ ١٠٥ ٥٤٩ جنيه مصري مقابل مقبوضات في استثمارات متاحة للبيع بذات المبلغ.
- د- الزيادة في احتياطي القيمة العادلة بمبلغ ٦٣٠ ٥١٤ ٣ جنيه مصري مقابل مدفوعات في استثمارات متاحة للبيع بذات المبلغ.
- هـ- الزيادة في مدفوعات استثمارات مالية متاحة للبيع بمبلغ ٨٧٢ ١٨١ جنيه مصري مقابل استثمارات مقيمة بالقيمة العادلة بذات المبلغ.
- و- النقص في مقبوضات استثمارات مالية متاحة للبيع بمبلغ ١١ ١٣٩ ١١ جنيه مصري مقابل استثمارات مقيمة بالقيمة العادلة بذات المبلغ.
- ز- النقص في المدينين والأرصدة المدينة بمبلغ ٦٢٠ ٣٤٠ ٦٢٠ جنيه مصري مقابل فوائد ودائع محصلة بذات المبلغ.
- ح- النقص في المدينين والأرصدة المدينة الأخرى بمبلغ ٧٢٤ ٣٩٨ ٧ جنيه مصري مقابل عائد استثمارات في أوراق مالية محصلة.
- ط- الزيادة في مدفوعات استثمارات مالية متاحة للبيع بمبلغ ٦٦٦ ٨١٣ ٥٩ جنيه مصري مقابل النقص في المسدد تحت حساب شراء استثمارات بذات المبلغ.
- ي- الزيادة في دائنين وأرصدة دائنة أخرى بمبلغ ٧٣٤ ٩١٦ ٤ جنيه مصري مقابل النقص في توزيعات أرباح مسددة بذات المبلغ.
- ك- النقص في الدائنين وأرصدة دائنة أخرى بمبلغ ٤٦٦ ٦٧ جنيه مصري مقابل فوائد تموينية مدفوعة بذات المبلغ.

٤٠- التبيانات المالية

(أ) القيمة الاسمية لرأس المال

بلغت القيمة الاسمية لرأس المال مبلغ ٣١٥ ٤٩٢ ٤٦٣ جنيه مصري، حيث بلغ عدد أسهم رأس المال ٤٦٣ ٦٩٨ ٤٩٢ سهم وتبلغ القيمة الاسمية خمسة جنيهات مصرية للسهم.

(ب) صافي القيمة الدفترية (حقوق الملكية)

بلغت صافي القيمة الدفترية (حقوق الملكية) في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ٣ ١٤٢ ٥٣٢ ٠٨٤ جنيه مصري والذي يمثل إجمالي حقوق الملكية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ وذلك على النحو التالي:-

كلي	جزئي
٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣٠ سبتمبر ٢٠١١
جنيه مصري	جنيه مصري
٣ ٢٦٢ ٩٨٩ ٧٦٣	

صافي القيمة الدفترية (حقوق الملكية) في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

بخصم:

- توزيعات أرباح مدفوعة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ (٥٤ ٧٨٤ ٠٨٠)

- مستويات حسابية على الأرباح المرحلة تطبيقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٥) الخاص بالسياسات المحاسبية والتغيرات في التقديرات المحاسبية والأخطاء (٣ ٣٩١ ٤٥١)

- القيمة المدفوعة لشراء أسهم الخزينة طبقاً لقرار مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٢ إبريل ٢٠١١ (١٦ ٧٦٥ ٣٣٧)

- خسائر تقييم استثمارات متاحة للبيع عن الفترة من أول يناير ٢٠١١ في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١، تم إدراجها باحتياطي القيمة العادلة بحقوق الملكية تطبيقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٢٦) الخاص بالأدوات المالية - الاعتراف والقياس.

إجمالي للنقص في حقوق الملكية

بإضافة:

أرباح الفترة من أول يناير ٢٠١١ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

صافي القيمة الدفترية (حقوق الملكية) في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

(ج) نصيب السهم من صافي القيمة الدفترية

بلغ نصيب السهم من صافي القيمة الدفترية ٦,٤٣ جنيه مصري للسهم وذلك عن النحو التالي:-

٣٠ سبتمبر ٢٠١١
جنيه مصري
٣ ١٤٢ ٥٣٢ ٠٨٤
٤٨٨ ٦٧٣ ٤٦٣
٦,٤٣

صافي القيمة الدفترية (حقوق الملكية)

مقسوماً على:

عدد الأسهم القائمة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ **

نصيب السهم من صافي القيمة الدفترية *

* بلغت القيمة السوقية للسهم في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مبلغ ٣,٣٣ جنيه مصري للسهم مقابل ٦,٤٣ جنيهه مصري لنصيب السهم من صافي القيمة الدفترية.

** تم استبعاد أسهم الخزينة التي تم شراؤها خلال الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

والبالغ عددها ١٠٠ ٠٢٥ سهم من إجمالي عدد أسهم رأس المال المصدر البالغ عددها

٤٦٣ ٦٩٨ ٤٩٢ سهم.

٤١ - الأدوات المالية وقيمتها العادلة

(أ) الأدوات المالية

تتمثل الأدوات المالية في الأصول والالتزامات المالية ذات الطبيعة النقدية بالشركة، حيث تتمثل الأصول المالية في الأرصدة النقدية والحسابات الجارية بالبنوك وأوراق القبض والشيكات تحت التحصيل والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى والاستثمارات في الأوراق المالية (فيما عدا الاستثمارات في شركات شقيقة)، كما تتمثل الالتزامات المالية في أرصدة البنوك الدائنة (القروض، تسهيلات ائتمانية، سحب على المكشوف) والدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى.

(ب) القيمة العادلة للأدوات المالية

صافي القيمة الدفترية للأدوات المالية (الأرصدة النقدية بالبنوك والحسابات الجارية والمدينون وأوراق القبض والأرصدة المدينة الأخرى والاستثمارات في الأوراق المالية (فيما عدا الاستثمارات في شركات شقيقة) وكذا البنوك الدائنة (القروض والتسهيلات الائتمانية والسحب على المكشوف) والأرصدة الدائنة الأخرى تمثل تقديراً مناسباً لقيمتها العادلة (القيمة السوقية) في تاريخ إعداد القوائم المالية.

٤٢ - إدارة مخاطر الأدوات المالية

(أ) خطر الفائدة

يتمثل خطر الفائدة في التغير المحتمل في أسعار الفائدة وأثرها على الالتزامات المالية الحالية والمستقبلية والتمثلة في القوائد والعمولات على أرصدة البنوك الدائنة (القروض، السحب على المكشوف)، والتي قد يكون لها أثراً عكسياً على نتائج الأعمال. تقوم الشركة باستخدام مصادر تمويل طويلة الأجل بدون فائدة والتي تمثل رصيد الدفعات المقدمة من العملاء، وبالإضافة إلى اتباع سياسة إدارة أموالها المتاحة لتخفيض خطر التغير في أسعار الفائدة.

(ب) خطر السوق

يتمثل خطر السوق في التقلبات السلبية الدائمة أو المؤقتة أو كليهما في أسعار الأوراق المالية بسوق الأوراق المالية للأوراق المالية المتاحة للبيع والذي قد ينعكس سلباً على القيم الرأسمالية لمحفظه الأوراق المالية بالشركة عن تكلفة اقتناؤها، وتقوم الشركة باتباع سياسة متحفظة لكل استثماراتها وينعكس ذلك على القيم العادلة للمحفظة.

(ج) خطر الاستثمار

يتمثل خطر الاستثمار في الانخفاض المحتمل في العوائد والتوزيعات المحتملة والمتوقعة في الشركات المستثمر في رؤوس أموالها وإمكانية إعادة الاستثمار في أوراق مالية أخرى ذات عوائد مرتفعة نسبياً، وذلك بالإضافة إلى المخاطر المحتملة من عدم التنوع المناسب في محفظة الأوراق المالية في كافة القطاعات الاستثمارية القائمة والمحتملة، وتقوم الشركة باتباع سياسة في إدارة محفظة الأوراق المالية بالشركة من شأنها تعظيم العوائد والإيرادات والأرباح المحققة من خلال عمليات الشراء وإعادة البيع وكذلك البيع وإعادة الشراء وذلك بالإضافة للتنوع في الاستثمار في القطاعات الاستثمارية ذات العوائد المستقرة نسبياً.

٤٣- المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة

- تتمثل المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة فى المعاملات التى تمت مع السادة المساهمين سواء كانت شخصية طبيعية لها حق التأثير المهم على المنشأة أو شخصية اعتبارية (شركة قابضة، شركة تابعة، شركة شقيقة) أو أعضاء مجلس الإدارة وتتمثل المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة فى قيام كل من السيد رئيس مجلس الإدارة، والسيد نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب بالتوقيع على سندات لأمر تستحق لبنكى HSBC، وبنك الأهلى موسيقيه جنرال كضمان شخصى منهما للفرض الممنوح لشركة جنوب الوادى للأسمنت بمبلغ ٨٦٠ ٨٢٩ ١٢١ دولار أمريكى، ومبلغ ٩٩٥ ٣٣٠ ٤٦ جنيه مصرى وذلك بدون أن يترتب على تلك الضمانة الشخصية أية التزامات مالية على الشركة (إيضاح رقم ٢٨).
- تمت معاملات مع أحد الأطراف ذوى العلاقة وذلك على النحو الوارد بالإيضاح رقم (٢٣) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١.

شركة جنوب الوادي للأسمنت

" شركة مساهمة مصرية "

مرفقات القوائم المالية

فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

- مرفق أسس إعداد القوائم المالية مرفق رقم (١)
- مرفق الأصول الثابتة مرفق رقم (٢)
- مرفق الأصول الثابتة (المصنع) مرفق رقم (١/٢)
- مرفق الأصول الثابتة (الإدارة) مرفق رقم (٢/٢)
- مرفق الأصول الثابتة الخرسانة الجاهزة مرفق رقم (٣/٢)
- مرفق إيرادات نشاط الاسمنت مرفق رقم (٣)
- مرفق تحليل تكاليف نشاط الاسمنت مرفق رقم (٤)
- مرفق المصروفات العمومية والادارية مرفق رقم (٥)

تابع أسس إعداد القوائم المالية :

ب - معايير المحاسبة المصرية غير ذات العلاقة:

- | | |
|--|-----------------------|
| ١- عقود الإنشاء | معيار محاسبي رقم (٨) |
| ٢- المحاسبة عن المنح الحكومية والإفصاح عن المساعدات الحكومية | معيار محاسبي رقم (١٢) |
| ٣- القوائم المالية المجمعة والمستقلة | معيار محاسبي رقم (١٧) |
| ٤- الاستثمارات في شركات شقيقة | معيار محاسبي رقم (١٨) |
| ٥- الإفصاح بالقوائم المالية للبنوك والمؤسسات المالية المشابهة | معيار محاسبي رقم (١٩) |
| ٦- القواعد والمعايير المحاسبية المتعلقة بعمليات التأجير التمويلي | معيار محاسبي رقم (٢٠) |
| ٧- المحاسبة والتقدير عن نظم مزايا التقاعد | معيار محاسبي رقم (٢١) |
| ٨- حصص الملكية في المشروعات المشتركة | معيار محاسبي رقم (٢٧) |
| ٩- تجميع الأعمال | معيار محاسبي رقم (٢٩) |
| ١٠- الأصول غير المتداولة المحتفظ بها لغرض البيع والعمليات غير المستمرة | معيار محاسبي رقم (٣٢) |
| ١١- الاستثمار العقاري | معيار محاسبي رقم (٣٤) |
| ١٢- الزراعة | معيار محاسبي رقم (٣٥) |
| ١٣- التفتيش عن وتقييم الموارد التعدينية | معيار محاسبي رقم (٣٦) |
| ١٤- عقود التأمين | معيار محاسبي رقم (٣٧) |
| ١٥- المنفوعات المبنية على أسهم | معيار محاسبي رقم (٤١) |

ثانيًا : القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة

- القانون رقم (٨) لسنة ١٩٩٧ بإصدار قانون ضمانات وحوافز الاستثمار.
- القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية (قانون الشركات المساهمة وشركات التوصية بالأسهم والشركات ذات المسؤولية المحدودة).
- القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية (القانون الخاص بسوق المال ولائحته التنفيذية).
- القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ ولائحته التنفيذية والخاص بإصدار قانون الضرائب على الدخل.
- القانون رقم ١٣٧ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية (قانون العمل).

(إرفاق رقم ٢)

شركة جنوب الوادي للأسمدة
شركة مساهمة مصرية

بيان الأصول الثابتة والإهلاكات

عن الفترة من أول يناير ٢٠١١ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

صافي تكاليف الأصول	صافي تكاليف الأصول	مجموع الإهلاكات	مجموع الإستثمارات	إهلاك الفترة	إهلاك أول الفترة	إهلاك الإستثمارات	مجموع الإهلاكات	التكلفة	إستثمارات	إستثمارات	التكلفة	إستثمارات	إستثمارات	التكلفة	إستثمارات
٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠
١٢ ٤٩٧ ١١٣	١٣ ٤٩٧ ١١٣	—	—	٧٩ ٨٩٢	٧٩ ٤٤١	—	—	١٢ ٤٩٧ ١١٣	—	—	١٢ ٤٩٧ ١١٣	—	—	١٢ ٤٩٧ ١١٣	—
٧٠ ٩ ٩٠٣	١٢١ ٠ ١٠	٥٨ ٩ ٤٤٦	٩ ٤٠٦	٧٩ ٨٩٢	٧٩ ٤٤١	٤٥١	٥٠ ٩ ٧٦٠	٧٠ ١ ٢٥٦	٢١ ٥٠٠	٦٠ ٩ ٢٣	٧١ ٩ ١١٣	٦٠ ٩ ٢٣	٧١ ٩ ١١٣	٦٠ ٩ ٢٣	٧١ ٩ ١١٣
٦٠ ٩ ٠	٧ ٨ ٦٧	٥٤ ٤١٢	—	٢ ٤٤١	١ ٩٠٦	٣٣٥	٥٩ ١ ٧١	٦٣ ٢٧٩	—	٤٠ ١ ٨	٥٨ ٢ ٦١	٤٠ ١ ٨	٥٨ ٢ ٦١	٤٠ ١ ٨	٥٨ ٢ ٦١
٦٤ ٨٧٠	٢٧ ٦ ٩٧	٣٥٨ ٨ ٣٥	١٠ ٧ ٢٧	٤٨ ٥٦٢	٤٦ ٨ ٨٩	١ ١ ٧٣	٣٢١ ٠ ٠٠	٣٨٦ ٥ ٢٢	١١ ٨ ٠ ٩	١٢ ٥ ٦٦	٣٨٥ ٧ ٧٥	١٢ ٥ ٦٦	٣٨٥ ٧ ٧٥	١٢ ٥ ٦٦	٣٨٥ ٧ ٧٥
٨٢ ٣ ٧ ٩	٤٤ ٦ ٢٠	٦ ٢ ٠ ٩ ٦	٨ ٥ ١ ٠	٢ ٢ ١ ٣ ٩	٢ ٢ ١ ١ ٨	٢ ١	٤٨ ٤ ٦ ٧	١١ ١ ٧ ١ ٦	١٤ ٤ ٥ ٠	٢ ٢ ٥	١٣ ٠ ٩ ٤ ١	١٣ ٠ ٩ ٤ ١	١٣ ٠ ٩ ٤ ١	١٣ ٠ ٩ ٤ ١	١٣ ٠ ٩ ٤ ١
٤٥ ٠ ٣ ٠ ٦ ٦ ٩	٢٨ ٣ ٧ ٤ ٦ ٠ ٣	٢٥ ٠ ٧ ٤ ٠ ٥ ١	٤ ٠ ٤ ٣ ٣ ٥ ٨	٧ ٦ ٣ ٩ ٣ ٥ ٣	٧ ٦ ٣ ٩ ٣ ٥ ٣	—	٢ ١ ٤ ٧ ٨ ٠ ٥ ١	٥ ٣ ٣ ٩ ٨ ٦ ٥ ٤	١ ٤ ٢ ٩ ٢ ٥ ٨ ٦	—	١ ٧ ٦ ٩ ١ ٧ ٤ ٠	١ ٧ ٦ ٩ ١ ٧ ٤ ٠	١ ٧ ٦ ٩ ١ ٧ ٤ ٠	١ ٧ ٦ ٩ ١ ٧ ٤ ٠	١ ٧ ٦ ٩ ١ ٧ ٤ ٠
١ ٤ ٩ ٩ ٥ ٩ ٠ ٣ ٨	١ ٤ ٤ ٨ ٢ ٥ ٨ ٤ ٣	١ ٥ ٩ ٢ ٣ ١ ٤ ٩	—	٣ ٩ ٥ ٠ ٦ ٨ ٠	٣ ٩ ٥ ٠ ٦ ٨ ٠	—	١ ١ ٩ ٧ ٢ ٤ ٦ ١	١ ٦ ٠ ٧ ٤ ٨ ٩ ٨ ٤	—	—	١ ٦ ٠ ٧ ٤ ٨ ٩ ٨ ٤	—	—	١ ٦ ٠ ٧ ٤ ٨ ٩ ٨ ٤	١ ٦ ٠ ٧ ٤ ٨ ٩ ٨ ٤
٤ ٢ ٤ ٥ ٢ ٠	٧ ٨ ٩ ٤ ٨ ٧	٤ ٤ ١ ٩ ٢ ٨	٣ ٣ ٩ ٥ ٣	٧ ٦ ١ ٦ ٦	٧ ٣ ٠ ٩ ٥	٣ ٠ ٧ ٦	١ ٩ ٤ ٤ ١ ٥	٥ ٣ ١ ٤ ١ ٥	١ ١ ٩ ٧ ٧ ٨	٢ ٧ ٢ ٥ ٨	١ ٢ ٣ ٩ ٢ ٥	٢ ٧ ٢ ٥ ٨	١ ٢ ٣ ٩ ٢ ٥	٢ ٧ ٢ ٥ ٨	١ ٢ ٣ ٩ ٢ ٥
٢ ٣ ١ ٦ ٦ ٨ ١	١ ٨ ٠ ٩ ٩ ٦ ٣	٣ ٢ ٨ ٨ ٢ ٤ ٠	١ ٩ ٧ ١ ٩ ٩	٦ ٦ ٧ ٤ ١ ٧	٦ ٤ ٧ ٢ ٠ ٩	٦ ٠ ٢ ٠ ٨	٢ ٨ ١ ٨ ٤ ٢ ٢	٥ ٠ ٤ ٥ ٦ ٠ ٣	٧ ٩ ٣ ٩ ٠ ٠	٤ ٥ ٣ ٩ ٠ ٠	٥ ١ ٣ ٥ ٦ ٠ ٣	٧ ٩ ٣ ٩ ٠ ٠	٤ ٥ ٣ ٩ ٠ ٠	٥ ١ ٣ ٥ ٦ ٠ ٣	٧ ٩ ٣ ٩ ٠ ٠
٥ ٠ ٧ ٠ ٥ ٠ ٨ ٩	٤ ٧ ٦ ٦ ٩ ٧ ٧ ٥	٥ ٢ ٩ ٥ ٠ ٣ ٧	٤ ١ ٠ ١ ٩ ٥	١ ٦ ٥ ٣ ٥ ٠ ٢	١ ٦ ٥ ٣ ٥ ٠ ٢	—	٤ ٠ ٥ ٩ ٧ ٣ ٠	٥ ٣ ٥ ٦ ١ ٨ ١ ٢	٧ ١ ٩ ٥ ٠ ٠ ٧	—	٥ ٤ ٧ ٥ ٩ ٨ ١ ٩	٧ ١ ٩ ٥ ٠ ٠ ٧	—	٥ ٤ ٧ ٥ ٩ ٨ ١ ٩	٧ ١ ٩ ٥ ٠ ٠ ٧
٨ ١ ٤ ٩ ١	٧ ٣ ٥ ٦ ٣	٣ ٢ ١ ٤ ٩	—	٧ ٩ ٧ ٨	٧ ٩ ٧ ٨	—	٢ ٤ ٣ ٧ ١	١ ٠ ٥ ٧ ١ ٢	—	—	١ ٠ ٥ ٧ ١ ٢	—	—	١ ٠ ٥ ٧ ١ ٢	١ ٠ ٥ ٧ ١ ٢
٢ ٦ ١ ٣ ٧ ٥ ٣ ٤ ٣	٢ ٣ ٥ ٢ ٩ ١ ٠ ٤ ١	٥ ٠ ٩ ١ ٠ ٥ ٣ ٥	٤ ٧ ١ ٣ ٥ ٤ ٨	١ ٤ ١ ٤ ٧ ٨ ٨ ٠	١ ٤ ١ ٢ ٦ ١ ٢ ١	٧ ٥ ٧ ٥ ٩	٤ ١ ٤ ٧ ٦ ٣ ٠ ٣	٢ ٨ ٦ ٣ ٠ ١ ٥ ٧ ٦	١ ٦ ٩ ٥ ٤ ٠ ٣ ٠	٣ ٠ ٤ ٠ ٦ ٠	٣ ٠ ٢ ٨ ٥ ١ ٥ ٤ ٦	١ ٦ ٩ ٥ ٤ ٠ ٣ ٠	٣ ٠ ٤ ٠ ٦ ٠	٣ ٠ ٢ ٨ ٥ ١ ٥ ٤ ٦	١ ٦ ٩ ٥ ٤ ٠ ٣ ٠

٣٠ سبتمبر ٢٠١١

شركة جنوب الوادي للأسمدة

(إضافة، رقم ٣/٢)

شركة جنوب الوادي للأسمدة
" شركة مساهمة مصرية "

بيان الأصول، الثابتة والإهلاكات (الإدارة)

صافي التكلفة	صافي التكلفة	مجموع الإهلاكات	مجموع	إهلاك	إهلاك أولي	مجموع الإهلاكات	التكلفة	استهلاكات	اضافات	التكلفة	التقييم
الأصل	الأصل	٢٠١١/٢٠١٢	الإستثمارات	الفترة	الفترة	٢٠١١/٢٠١٢	٢٠١١/٢٠١٢	٢٠١١/٢٠١٢	٢٠١١/٢٠١٢	٢٠١١/٢٠١٢	٢٠١١/٢٠١٢
٢٠١٠/٢٠١١	٢٠١١/٢٠١٢	٢٠١١/٢٠١٢	٢٠١١/٢٠١٢	٢٠١١/٢٠١٢	٢٠١١/٢٠١٢	٢٠١١/٢٠١٢	٢٠١١/٢٠١٢	٢٠١١/٢٠١٢	٢٠١١/٢٠١٢	٢٠١١/٢٠١٢	٢٠١١/٢٠١٢
٥٦٦٧	٥٣	٣١٦٥٨٩	--	--	٥٦١٤	٣١٠٩٧٢	٣١٦٦٣٩	--	--	٣١٦٦٣٩	البنوك و السطر و سلف
٢٧١٧	٥٧٠٦	٥٠٧٧٣	--	٣٣٥	٦٩٤	٤٩٢٤٤	٥٥٩٧٩	--	٤٠١٨	٥١٩٦٩	أجهزة و خطوط الاتصال
١٤٥٩٩	٤٦٠٩	٦٠٧٢٩٩	--	--	٩٩٩٢	١٩٧٢٩٩	٢١١٨٩٨	--	--	٢١١٨٩٨	أجهزة حاسب آلي
١٥٢٧	٨٧٠	٥٩٤٩	--	--	٦٥٧	٥٧٨٩	٦٨١٦	--	--	٦٨١٦	الأجهزة الكومبيوترية
١٣٧٨	١١١٥	١١٨١	--	--	٢٦٣	٩١٨	٢٢٩٩	--	--	٢٢٩٦	محدد الوقت
١٣١١٩٣	١٩٤٩٠٤	٨٩٠٩٩٩	١٤٥٨٩٩	١٤٨٤١	٨٣٣٤٧	٩٣٨٧٠٧	١٠٨٥٩٠٠	١٤٥٩٠٠	١٦١٩٠٠	١٠٦٩٩٠٠	المبانيات و وسائل النقل
٨١٤٩١	٧٣٥٦٣	٣٦١٤٩	--	--	٧٩٢٨	٧٤٢٢٩	١٠٥٧١٢	--	--	١٠٥٧١٢	معدات
٢٣٨٥٧٢	٢٨٠٨٢٠	١٥٠٤٤٢١	١٤٥٨٩٩	١٥١٢٦	١٠٨٤٩٤	١٥٢٦٦٥٠	١٧٨٥٢٤٥	١٤٥٩٠٠	١٦٥٩١٨	١٧٦٥٢٢٢	الرصيد

٣٠ سبتمبر ٢٠١١

شركة جنوب الوادي للأسمدة

(بئر قنبر رقم ٢/٣)

شركة جنوب الوادي للاستثمارات
' شركة مساهمة مصرية '

بيان الأصول الثابتة (الخز سائمة الحاضرة)

عن الفترة من أول يناير ٢٠١١ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

مجموع الاعلاك	المحول من	مطبات	الفرسطة الى	مجموع الاعلاك	التكلفة	الفرسطة الى	المصنف	استثمارات من اصول	التكلفة	
٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	البيان
٧٥٣٣١	٩٧٧٠	١٩٥٥٨	٩٤٠٦	--	٩٩١٧	١٨٩٩٧	٢٢٨٧٨	--	٢١٥٠٠	الاثاث و المرفوضات
١٦٨	١٠١	٢٦٠	--	--	٦٨	١٩٢	٣٦١	--	٣٦١	اجهزة و خطوط الاتصال
٣٤٩٧	٨٥٣	٥٧٨٠	١٨١٥	٣٥٠	٢١٦٩	٥٧٧٩	٩٩٣٣	٤٠٠	٢٠٧٥	اجهزة حاسب الى
٢٣٩٧١	٩٤٣٠	١٩٣٠٣	٨٥١٠	--	٦٦٩٣	١٨١٢٠	٢٢٧٣٣	--	١٩٤٥٠	الاجهزة الكومبيوترية
٣٧٤٠١٧٨٠	٢٠١٥٥٩٥٠	٢٠٣٨٩٩١٧	٤٠٤٣٣٥٨	٨٦٢٠٠٥	٢١٤٥٥٨٣	١٩١٤٩٦٩٧	٤٠٥٤٥٨٩٧	١٧١٢٥٣٠	١٤٢٩٢٥٨٦	معدات والآلات وصناعات
٣١٥٨٨٨	١٧٣٣٣٧	١٩٨١٣١	٣٣٦٥٣	--	٥٦٤٣٦	١٧٥٣٥٩	٣٧١٤٦٨	--	١١٩٧٧٨	عدد اوراق
٦١٣٧٤٠	٢٠٤٧٠٥	٥٨٤١٩٥	٥١٨٠٠	٢٠٢٨٨٣	١٦٧٩١٨	٦٧٠٩٦٠	٧٨٨٩٠٠	٣٤٧٨٠٠	١٤٨٠٠٠	المباني و وسائل النقل
٥٥٦٠٨٩٧	٣٢٧٨٢٧٩	١٥٣٢٦٣٨	٤١٠١٩٥	--	٤٩٧٨٠٣	١٤٤٥٠٣٠	٤٨١٠٩١٧	--	٢١٩٥٠٠٧	مبنى وانشاءات
٤٣٩٤٤٧٠٢	٦٣٨٢٥٩٢٥	٢٢٧٤٣٧٨٣	٤٥٥٨٢٣٧	١٠٦٥٢٣٨	٦٨٨٣١٢٧	٢١٤٨٤١٣١	٤٦٥٦٩٧٠٧	٢٠٦٠٧٣٠	١٦٢٩٩٨٣٩٢	الرصيد

٣٠ سبتمبر ٢٠١١

شركة جنوب الوادي للاستثمارات

(مرفق رقم ٣)

شركة جنوب الوادي للأسمنت

"شركة مساهمة مصرية"

تحليل إيرادات نشاط الاسمنت

عن الفترة من أول يناير ٢٠١١ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

البيان	مصنع الاسمنت	قطاع الخرسانة	إجمالي الإيراد	الإجمالي
	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
المبيعات				
مبيعات اسمنت معبأ	١١٦.٠٦٠.٧٩٤	--	١١٦.٠٦٠.٧٩٤	٢٥٨.٨٨٢.٢٨٠
مبيعات اسمنت سائب	٢.٧٣٣.٣١٤	--	٢.٧٣٣.٣١٤	٢٠.٤٢٦.٣٥٠
مبيعات الخرسانة الجاهزة	—	١.٦٦٥.٧٥٤	١.٦٦٥.٧٥٤	٥٥.٥٩٢.٧٧٢
إجمالي المبيعات	١١٨.٧٩٤.١٠٨	١.٦٦٥.٧٥٤	١٢٠.٤٥٩.٨٦٢	٣٣٤.٩٠٠.٩٠٢

(مرفق رقم ٥)

شركة جنوب الوادي للأسمنت

١ شركة مساهمة مصرية ٢

المصاريف الإدارية والعمومية

عن الفترة من أول يناير ٢٠١١ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

الإجمالي في	الإدارة	المصنع	
٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٣ ٥٣١ ٣٤٦	٧٩٣ ١٦٦	٢ ٧٣٨ ١٨٠	أجور ومرتبات وما في حكمها
٣٣٩ ٣١٠	٣٣٩ ٣١٠	--	رسوم واشتراكات
٤٨٥ ٦٩٤	٣٢١ ٠٧٨	١٦٤ ٦١٦	إيجارات
٧٢ ٠٨٣	١١ ٢٤٩	٦٠ ٨٣٤	م . بريد وتليفون وفاكس
٢٨ ٦١٢	٧ ٤٣٥	٢١ ١٧٧	أدوات كتابية و مطبوعات
٦٥ ١٢٠	٥ ٠٣٤	٦٠ ٠٨٦	وقود وقوى محركة
٢٧ ٩٠٨	٢٧ ٩٠٨	--	ضيافة واستقبال
٣٢ ٨٩٢	٣٢ ٨٩٢	--	مصاريف سيارة
٩ ٢٠٠	٩ ٢٠٠	--	مصاريف انتقال
١ ٧٧٧	١ ٧٧٧	--	مصاريف نظافة
٢٣٥ ٧١٥	١٩٥ ٢٠٤	٤٠ ٥١١	مصاريف اعلان ودعاية ومؤتمرات
٢ ٠٥٢	٢ ٠٥٢	--	إكراميات
١٦٤ ٩٢٠	٢١ ٥٨١	١٤٣ ٣٣٩	بوالص تأمين
٩ ٠٧٥	٩ ٠٧٥	--	تأمين صحي
٨ ٠٢٣	٨ ٠٢٣	--	كهرباء و مياه
٢٩ ٣٦٩	٢٩ ٣٦٩	--	مصاريف صيانة وإصلاح
١ ٢٣٥ ٩٨٤	٣٤٢ ٨٨٩	٨٩٣ ٠٩٥	أتعاب استشارية
١ ٠١١ ١٤٤	٤ ٥٠٠	١ ٠٠٦ ٦٤٤	امن وحراسة
٧٩٩ ٢٧٢	١٩٨ ٧٠٨	٦٠٠ ٥٦٤	أخرى متنوعة
٣٩ ٥٧٦	--	٣٩ ٥٧٦	نبرعات
٢١٣ ٤٠٢	--	٢١٣ ٤٠٢	مصاريف تخليص
١٣٤ ٦٤٩	--	١٣٤ ٦٤٩	مصاريف دعاوى قضائية
٨ ٤٧٧ ١٢٣	٢ ٣٦٠ ٤٥٠	٦ ١١٦ ٦٧٣	الإجمالي