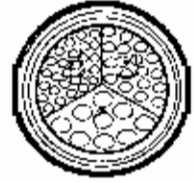




Certified acc to
Din EN ISO 9001 / 2000

شركة الكابلات الكهربائية المصرية ELECTRO CABLE EGYPT



السيد الأستاذ / مدير إدارة الإفصاح
بورصتي الأوراق المالية
بالقاهرة والإسكندرية

تحية طيبة ... وبعد ...

ننشرف بأن نرفق لسيادتكم طيه نسخة من الآتي :

- ١ . القوائم المالية للشركة في ٢٠١٠/٦/٣٠ والإيضاحات المتتممة لها .
- ٢ . تقرير السيد مرافق الحسابات { مكتب مصطفى سوقى وشركاه } .
- ٣ . تقرير مجلس الإدارة .
- ٤ . عرض حساب آلى { C.D } للقوائم المالية للشركة في ٢٠١٠/٦/٣٠ .

برجاء التكرم بالعلم واتخاذ اللازم ...

وتفضلوا سيادتكم بقبول وافر الإحترام ...

مهندس / أحمد محمد عبد الله الحسيني

رئيس مجلس الإدارة والمضامى والمنتدب



تميرأقى : ٢٠١٠/٨/٩ م

إيمان / ٠٠

File Name / 59-2006 Doc. / Eman .

تقرير مجلس الإدارة

عن المركز المالي في ٢٠١٠/٦/٣٠

عن الفترة من ٢٠١٠/٠١/١ حتى ٢٠١٠/٠٦/٣٠

١- الإنتاج :

أ- كمية الإنتاج

بلغت كمية الإنتاج الفعلي ١١٦٧٤,٩ طن عن الفترة المنتهية في ٢٠١٠/٦/٣٠ ومقابل ١١٠٣٨,٥ طن خلال الفترة المثلثة من العام الماضي بزيادة نسبتها ٥,٨% مقابل مستهدف عن الفترة كمية ١٠٣١٨,٧ طن بزيادة نسبتها ١٣,١% عن المستهدف .

ب - قيمة الإنتاج :

بلغت قيمة الإنتاج الخاص بالشركة في ٢٠١٠/٠٦/٣٠ بالأسعار الجارية ٢٣٨ مليون جنية مقابل ٢٤٨ مليون جنية خلال الفترة المثلثة بانخفاض قيمته ١٠ مليون جنية بنسبة ٤% عن العام الماضي ومقابل مستهدف ٢٠٠ مليون جنية بزيادة نسبتها ١٩% عن المستهدف . مرفق (١)

٢- المبيعات :

أ- كمية المبيعات من إنتاج الشركة :

بلغت المبيعات الإجمالية في النصف الأول من عام ٢٠١٠ كمية ١١٨٠٣,٨ طن مقابل ١٠٦٣٥,١ طن في الفترة المثلثة من العام الماضي بزيادة نسبتها ١١% ومقابل مستهدف عن الفترة كمية ١٠٣١٨,٧ طن بزيادة نسبتها ١٤,٤% عن المستهدف مرفق (٢) .

ب - قيمة المبيعات :

- بلغت قيمة المبيعات الإجمالية للنصف الأول من عام ٢٠١٠ مبلغ ٢٤٧٥٧٠ ألف جنية مقابل ٢٤٦٧٧٩ ألف جنية خلال الفترة المثلثة من العام الماضي وبيانها كالتالي :
 - مبيعات إنتاج تام مبلغ ٢٣٩٤٣٧ ألف جنية مقابل ٢٣٣٩٧٧ ألف جنية بزيادة نسبتها ٢,٢% ، ومقابل مستهدف عن الفترة مبلغ ١٩٩٧٦٣ ألف جنية بزيادة نسبتها ١٩,٨% عن المستهدف .
 - بلغت إيرادات التشغيل للغير مبلغ ٨١٣٣ ألف جنية مقابل ١١٨٦٩ ألف جنية بانخفاض نسبته ٣١,٥% ومقابل مستهدف عن الفترة مبلغ ١٢٥٠٠ ألف جنية بانخفاض نسبته ٣٤,٩% عن المستهدف .

وقبما يلي بيان يوضح ذلك :

(بالآف جنيه)

النسبة %	مستهدف النصف الأول من عام ٢٠١٠	النسبة %	فعلي النصف الأول من عام ٢٠٠٩	النسبة %	فعلي النصف الأول من عام ٢٠١٠	البيان
١٠٠	١٩٩٧٦٣	١٠٠	٢٣٤٩١٠	١٠٠	٢٣٩٤٣٧	صافي المبيعات
(٨١,٥)	(١٦٢٨٠٦)	(٧٧,٥)	(١٨٢١٣٩)	(٧٩,٧)	(١٩٠٩١٧)	تكلفة المبيعات
(١,٢)	(٢٤١٧)	(١,١)	(٢٥٥٥)	(١,٤)	(٣٢٤٣)	مصاريف تسويقية
١٧,٣	٣٤٥٤٠	٢١,٤	٥٠٢١٦	١٨,٩	٤٥٢٧٧	* مجمل ربح النشاط الجاري
٦,٣	١٢٥٠٠	٥,٠	١١٨٦٩	٣,٤	٨١٣٣	* إيرادات التشغيل للغير
٢٣,٦	٤٧٠٤٠	٢٦,٤	٦٢٠٨٥	٢٢,٣	٥٣٤١٠	** مجمل ربح من النشاط وإيرادات التشغيل

مما سبق يتضح الآتي :

- ١ - **زيادة** نسبة تكلفة المبيعات الى رقم المبيعات من إنتاج الشركة في ٢٠١٠/٠٦/٣٠ بنسبة ٢,٢ % عن الفترة المثلثة من العام الماضي ويرجع ذلك الى ارتفاع أسعار الخامات الداخلة في الإنتاج وزيادات الأجور الحتمية وانخفاضها عن المستهدف في موازنة عام ٢٠١٠ بنسبة ١,٨ % .
- ٢ - **انخفاض** مجمل ربح النشاط الجاري في ٢٠١٠/٠٦/٣٠ منسوبا الى المبيعات بنسبة ٢,٥ % عن الفترة المثلثة من العام الماضي وزيادته عن المستهدف بموازنة عام ٢٠١٠ بنسبة ١,٦ % .
- ٣ - **انخفاض** إيرادات التشغيل للغير في ٢٠١٠/٠٦/٣٠ عن الفترة المثلثة من العام الماضي بنسبة ١,٦ % وعن المستهدف بموازنة ٢٠١٠ بنسبة ٢,٩ % .

• الصادرات :

بلغت قيمة الصادرات للخارج مقيمة بالعملة المحلية في ٢٠١٠/٠٦/٣٠ مبلغ ٧٤٨٧ ألف جنيه مقابل ٨٩٤٤ ألف جنيه خلال الفترة المثلثة من العام الماضي بانخفاض نسبته ١٦,٣ % مرفق (٣) .

٢ - تكلفة المبيعات :

فيما يلي تحليل تكلفة المبيعات في نهاية النصف الأول من عام ٢٠١٠ مقارنا بالفترة المثلثة من العام الماضي حيث بلغت نسبتها إلى المبيعات ٧٩,٧ % في ٢٠١٠/٠٦/٣٠ مقابل ٧٧,٥ % في ٢٠٠٩/٠٦/٣٠ ومقابل ٨١,٥ % مستهدف بالموازنة .

(بالآلف جنيه)

النسبة إلى المبيعات %	مستهدف لنصف الأول من عام ٢٠١٠	النسبة إلى المبيعات %	النصف الأول من عام ٢٠٠٩	النسبة إلى المبيعات %	النصف الأول من عام ٢٠١٠	البيان
١٠٠	١٩٩٧٦٣	١٠٠	٢٣٤٩١٠	١٠٠	٢٣٩٤٣٧	المبيعات من إنتاج الشركة
٦٦,٠	١٣١٨٤٣	٦٤,٨	١٥٢١٣٩	٦٥,٨	١٥٧٦١٨	مواد
١٠,٨	٢١٥٧٥	٩,١	٢١٢٦١	١٠	٢٣٩٥٠	أجور صناعية
١,٧	٣٤٠٠	١,٤	٣٣٦٢	١,٦	٣٨٤٢	إهلاك
٣,٠	٥٩٨٨	٢,٢	٥٣٧٧	٢,٣	٥٥٠٧	مصاريف صناعية
٨١,٥	١٦٢٨٠٦	٧٧,٥	١٨٢١٣٩	٧٩,٧	١٩٠٩١٧	

- نسبة المواد الى مبيعات الشركة ٦٥,٨ % مقابل الفترة المثلثة ٦٤,٨ % ويرجع ذلك الى زيادة أسعار الخامات الداخلة في الإنتاج ومقابل مستهدف ٦٦,٠ % .
وبمقارنة فعلى النصف الأول من عام ٢٠١٠ بفعلى الفترة المثلثة من العام الماضي يتضح أن إجمالي مبيعات النصف الأول من عام ٢٠١٠ بلغت ٢٣٩٤٣٧ ألف جنيه بتكلفة ١٩٠٩١٧ ألف جنيه بنسبة ٧٩,٧ % .
بينما إجمالي مبيعات النصف الأول من عام ٢٠٠٩ بلغت ٢٣٤٩١٠ ألف جنيه بتكلفة ١٨٢١٣٩ ألف جنيه بنسبة ٧٧,٥ % وإجمالي مبيعات مستهدفة عن النصف الأول من عام ٢٠١٠ مبلغ ١٩٩٧٦٣ ألف جنيه بتكلفة قدرها ١٦٢٨٠٦ ألف جنيه بنسبة ٨١,٥ % .

(بالآلف جنيه)

٤ - المصروفات الإدارية والعمومية :

النسبة إلى المبيعات %	النسبة إلى المبيعات %	النصف الأول من عام ٢٠٠٩	النسبة إلى المبيعات %	النصف الأول من عام ٢٠١٠	البيان
		٢٣٤٩١٠	١٠٠	٢٣٩٤٣٧	صافي المبيعات من إنتاج الشركة
(٠,١)	٢,٤	٥٢٧٠	٢,٣	٥٥٧٩	مصروفات إدارية وعمومية
(٠,١)	٢,٤	٥٢٧٠	٢,٣	٥٥٧٩	الإجمالي

- المرفق رقم (٤) يوضح تفصيلاً المصروفات التسويقية والإدارية مقارناً بالفترة المثلثة من العام الماضي .

٥ - الفوائد :

- بلغت الفوائد المدينة بمبلغ ١٤٢٩ ألف جنيه حتى نهاية النصف الأول من عام ٢٠١٠ مقابل ٢١٠٢ ألف جنيه خلال الفترة المثلثة من العام الماضي بانخفاض بلغ ٦٧٣ ألف جنيه بنسبة ٣٢ % .
وتتمثل الفوائد المدينة في :

بالآلف جنيه	
٣٨٤	فوائد أقساط قصيرة الأجل
١٠٤٥	فوائد قروض طويلة الأجل
١٤٢٩	إجمالي الفوائد

- المرفق رقم (٥) يوضح تفصيلاً الفوائد المدينة مقارناً بالفترة المثلثة موزعة على البنوك التي تتعامل معها الشركة .

٦ - النقدية بالبنوك (حسابات جارية مدينة) :

بلغ رصيد الحسابات الجارية المدينة للنصف الأول من عام ٢٠١٠ مبلغ ٦٠٩٨٣ ألف جنيه مقابل ١٠٥٩٢٤ ألف جنيه في ٢٠٠٩/١٢/٣١ .

٧ - التسهيلات الائتمانية والسحب على المكشوف :

بلغ رصيد البنوك الدائنة جاري (بنوك دائنة + أقساط قروض تستحق خلال عام في النصف الأول من عام ٢٠١٠ مبلغ ٩٦٨١ ألف جنيه مقابل ١١٨٠١ ألف جنيه في ٢٠٠٩/١٢/٣١ بانخفاض قدره ٢١٢٠ ألف جنيه نسبيته ١٨%)

٨ - التدفقات النقدية :

يتضح من قائمة التدفقات النقدية في النصف الأول من عام ٢٠١٠ إن إجمالي التحصيلات من العملاء بلغ ٢٥٣١٠٧ ألف جنيه مقابل ٢٩١١٧٤ ألف جنيه خلال الفترة المثلثة من العام الماضي . وذلك كما هو موضح فيما يلي :

البيان	فعلى النصف الأول من عام ٢٠١٠	فعلى النصف الأول من عام ٢٠٠٩
مبيعات نقدية وتحصيلات من العملاء	٢٤٦٤٩٧	٢٨٨٥٧٦
متحصلات أخرى	٦٦١٠	٢٥٩٨
إجمالي التحصيلات	٢٥٣١٠٧	٢٩١١٧٤
المتوسط الشهري	٤٢١٨٥	٤٨٥٢٩

في حين إن إجمالي الالتزامات المسددة حتى ٢٠١٠/٠٦/٣٠ بلغت ٢٩٨٠٣١ ألف جنيه مقابل ٢٣٤٤٠٥ ألف جنيه خلال الفترة المثلثة من العام الماضي وذلك على النحو التالي :

البيان	فعلى النصف الأول من عام ٢٠١٠	فعلى النصف الأول من عام ٢٠٠٩
رصيد أول المدة	١٠٥٩١٤	٥٦٤٧٤
تحصيلات خلال الفترة	٢٥٣١٠٧	٢٩١١٧٤
مدفوعات خلال الفترة	(٢٩٨٠٣١)	(٢٣٤٤٠٥)
رصيد آخر المدة	٦٠٩٩٢	١١٣٢٤٣
صافي حركة النقدية	٤٤٩٢٢	٥٦٧٦٣

من الجدول السابق يتبين إن صافي حركة النقدية في نهاية النصف الأول من عام ٢٠١٠ بلغ ٤٤٩٢٢ ألف جنيه مقابل ٥٦٧٦٣ خلال الفترة المثلثة من العام الماضي .

وفيما يلي تحليل الاعتمادات المستندية :

بالآف جنيه	
٢٥٥٦	رصيد الإعتمادات المستندية في ٢٠١٠/١/١
٥٥٥٤٦	اعتمادات جديدة خلال الفترة
(٥١١٣٥)	اعتمادات تم تسويتها خلال الفترة
٦٩٦٧	رصيد الإعتمادات المستندية في ٢٠١٠/٠٦/٣٠

٩- الأصول الثابتة :

• بلغ ماتم إضافة للأصول الثابتة خلال النصف الأول من عام ٢٠١٠ ما قيمته ١٦٣٢٨ ألف جنيه وبعد استبعاد الإهلاك يصبح صافي قيمة هذه الأصول المضافة مبلغ ١٢٣٩٦ ألف جنيه (بالآف جنيه)

إجمالي	أثاث	عدد وأدوات	وسائل نقل	آلات ومعدات	مباني	البيان
١٦٣٢٨	٢٤٣	١١٤٤	٤٧	١٤٨١٥	٧٩	ماتم إضافته
(٣٩٣٢)	(٤٠)	(١٥٧)	(٦٨)	(٢٦٩٤)	(٩٧٣)	إهلاك العام
١٢٣٩٦	٢٠٣	٩٨٧	(٢١)	١٢١٢١	(٨٩٤)	المحصلة

• وبيان هذه الأصول كما يلي :

ألف جنيه	ألف جنيه	
		الآلات والمعدات
	٥٧١٥	* ماكينتي سحب وجدل (هيفي)
	٦٢٠٢	* ماكينتي سحب وجدل (نيهوف)
	٦٢٠	* جهاز قياس القطر (زومباخ)
	٤٠٦	* جهاز قياس العزل (سيكورا)
	٨٢٤	* ماكينة جدل نحاس (ليسمو)
	٤٢٣	* وحدة تبريد الشيلر لخط التحميص المستمر
	٢٢٨	* مجموعة شناير الصنط لماكينات (سامب ١١ / سامب ١٢)
	٢٠١	* ماكينات لحام على الساخن
١٤٦١٩		
		معدات أخرى
	٢٠٢	* عدد ٤ ماكينة لحام على الساخن
	٨٤٦	* عدد (٩٩) بكرة حديد مفاص ٣ متر
	٩٠	* ماكينة طباعة ليزر كروت البكر
	٢٠	* ماكينة عد نقود
	٥٥١	* أخرى (ظلمبات + طقم جدالة + ميثار كهربائي + بكر هيفي + حواسب)
١٧٠٩		
١٦٣٢٨		الاجمالي

١٠ - خطابات الضمان

بلغ رصيد خطابات الضمان الصادرة من البنوك للغير ٧٠٣٩٨ ألف جنيه في نهاية النصف الأول من عام ٢٠١٠ مقابل ٦٤٩١٨ ألف جنيه في ٢٠٠٩/١٢/٣١ بزيادة بلغت ٥٤٨٠ ألف جنيه نسبتها ٨,٤ % ، وترجع هذه الزيادة الى الزيادة في التعاقدات على الأوسر الصادرة للشركة خلال الفترة وبياناتها كالتالي :

البنك	الرصيد في ٢٠١٠/١/١	ماتم إصداره خلال الفترة	الإجمالي	ماتم رده خلال الفترة	الرصيد في ٢٠١٠/٠٦/٣٠
الإسكندرية	١٢٨٦	-	١٢٨٦	٨١	١٢٠٥
مصر إيران	٥٢٠٩٤	١٨٣٢٧	٧٠٤٢١	٢٥٩٣٨	٤٤٤٨٣
أبو ظبي الوطني	٤٢٨	-	٤٢٨	-	٤٢٨
بلوم مصر	١١١٢٠	٢١٧٠٤	٣٢٨٢٤	٨٥٤٢	٢٤٢٨٢
الاجمالي	٦٤٩٢٨	٤٠٠٣١	١٠٤٩٥٩	٣٤٥٦١	٧٠٣٩٨

١١ - نتائج الأعمال :

أسفرت نتائج الأعمال في نهاية النصف الأول من عام ٢٠١٠ عن صافي ربح قدرة ٣٧٧٩٧ ألف جنيه مقابل ٣٥١٢٣ ألف جنيه أرباح الفترة المثلثة بزيادة نسبتها ٧,٦ % ومقابل ٣٨٧٧٥ ألف جنيه أرباح مستهدفة عن النصف الأول من عام ٢٠١٠ .

والمركز المالي في ٢٠١٠/٠٦/٣٠ معروض على مجلس الإدارة للتفضل بالنظر والاعتماد .

والله ولي التوفيق ،،،

محاسب / شبل السيد سيد احمد

مهندس / أحمد محمد عبد الله الحسيني

رئيس القطر المحرر المالية

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب



تقرير الفحص المحدود

إلى السادة / أعضاء مجلس إدارة شركة الكابلات الكهربائية المصرية
"شركة مساهمة مصرية"

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للمركز المالي المرفق لشركة الكابلات الكهربائية المصرية "شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى، والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه، والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) الخاص بإعداد القوائم المالية الدورية، وتتنحصر مسؤوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية 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 والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها" ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة، وعليه فنحن لا نبدي رأي مراجعة على هذه القوائم المالية.

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) الخاص بإعداد القوائم المالية الدورية.

القاهرة في: ٩ أغسطس ٢٠١٠



شركة الكابلات الكهربائية المصرية
"شركة مساهمة مصرية"

قائمة المركز المالي في ٣٠ يونيو ٢٠١٠
(المبالغ مدرجة بالجنيه المصري)

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	إيضاح رقم	
٣٧٤ ٣٣٤ ١٤٢	٣٨٦ ٧٣٠ ٩٦٢	(٣)	الأصول طويلة الأجل
١٢ ٣٥٣ ٧١٩	٢ ٧٨٢ ٢٥٠	(٤)	الأصول الثابتة (بالصافي)
٢ ٦٤٣ ٢٨٢	٢ ٦٤٣ ٢٨٢	(٥)	مشروعات تحت التنفيذ
١٢ ٠٠٤ ٦٠٠	١٢ ٠٠٤ ٦٠٠	(٦)	استثمارات طويلة الأجل
٤٠١ ٣٣٥ ٧٤٣	٤٠٤ ١٦٦ ٠٩٤		استثمارات في شركات شقيقة
			إجمالي الأصول طويلة الأجل
			الأصول المتداولة
٩٦ ٢٤٩ ٢٦٤	١٠٨ ٥٣٤ ٩٧٩	(٧)	المخزون (بالصافي)
٦٦ ٨٠٢ ٠٥٥	٩٢ ٧٢٤ ٧٦١	(٨)	عملاء واوراق قبض (بالصافي)
٣٣ ١٩٥ ٣٤٢	٣٤ ٩٢٧ ٦٧٠	(٩)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى (بالصافي)
٥٨٣ ٧٣٦	١٢٧ ٦٩٠	(١٤)	مستحق على أطراف ذات علاقة
١٠٥ ٩٢٣ ٨٧٥	٦٠ ٧٦٩ ٥٢٨	(١٠)	نقدية بالخرزينة ولدى البنوك
٣٠٢ ٧٥٤ ٢٧٢	٢٩٧ ٠٨٤ ٦٢٨		إجمالي الأصول المتداولة
			الخصوم المتداولة
٢ ٣٥١ ٥٣٨	٨ ١٨٠ ٦٠٠	(١١)	بنوك دائنة
٩ ٤٥٠ ٠٠٠	١ ٥٠٠ ٠٠٠	(١٢)	اقساط قروض تستحق خلال عام
٤٦ ٨١٨ ٤٦٦	٤٨ ٣٥١ ٧٤٤	(١٣)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٣٢ ١٢٠ ٨٧٨	٣٤ ٠٢١ ٦٨٣	(١٥)	مخصصات
--	٣٠ ٠٦٠		دائنو توزيعات
٩٠ ٧٤٠ ٨٨٢	٩٢ ٠٨٤ ٠٨٧		إجمالي الإلتزامات المتداولة
٢١٢ ٠١٣ ٣٩٠	٢٠٥ ٠٠٠ ٥٤١		الفائض في رأس المال العامل
٦١٣ ٣٤٩ ١٣٣	٦٠٩ ١٦١ ٦٣٥		إجمالي الاستثمار ويتم تمويله على النحو التالي:
			حقوق المساهمين
٤٩٦ ٣٨٧ ٥٠٠	٤٩٦ ٣٨٧ ٥٠٠	(١٦)	رأس المال المصدر والمدفوع
٢٥ ١٠٦ ٩٢٣	٢٨ ١١٤ ٠٥٨	(١٧)	الإحتياطيات
٧ ٨٨٤ ٤٦٦	٣٢ ٥٨٥ ٦٠٨		أرباح مرحلة
٦٠ ١٤٢ ٦٩٥	٣٧ ٧٩٧ ٠٠٠		صافي ربح الفترة
٥٨٩ ٥٢١ ٥٨٤	٥٩٤ ٨٨٤ ١٦٦		صافي حقوق المساهمين
			الخصوم طويلة الأجل
٢٢ ٣٤٢ ٥١٣	١٢ ٧٩٢ ٤٣٣	(١٢)	قروض طويلة الأجل
١ ٤٨٥ ٠٣٦	١ ٤٨٥ ٠٣٦		الصرافية المؤجلة
٢٣ ٨٢٧ ٥٤٩	١٤ ٣٧٧ ٤٦٩		إجمالي الخصوم طويلة الأجل
٦١٣ ٣٤٩ ١٣٣	٦٠٩ ١٦١ ٦٣٥		إجمالي تمويل الفائض في رأس المال العامل والأصول طويلة الأجل

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

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
مهندس / أحمد محمد عبد الله الحسيني

رئيس القطاعات المالية
محاسب / شبل السيد سيد أحمد

شركة الكابلات الكهربائية المصرية
"شركة مساهمة مصرية"

قائمة الدخل

عن السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠
(المبالغ مدرجة بالجنيه المصري)

من ٢٠٠٩/٤/١ حتى ٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠	من ٢٠١٠/٤/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	
٩٥.٢٠.٤٨٦	٢٤٦.٧٧٨.٩١٢	١٣٦.٠٠٩.٣٦٢	٢٤٧.٥٧٠.١٦٢	صافي المبيعات
(٦٥.٦٨٨.٢٥١)	(١٨٢.١٣٨.٩٠٥)	(١٠٤.٤٨٩.٨١٦)	(١٩٠.٩١٧.٤٨٢)	بخصم: تكلفة المبيعات
(١.١٤٩.١٦٦)	(٢.٥٥٤.٨٠٣)	(١.٩٢٣.٥٢٩)	(٣.٢٤٣.١٦٣)	مصروفات تسويقية وبيعية
٢٨.١٨٣.٠٦٩	٦٢.٠٨٥.٢٠٤	٢٩.٥٩٦.٠١٧	٥٣.٤٠٩.٥١٧	مجمل الربح
(٣.١٩٧.٠٦٠)	(٥.٤٥٣.٢٣٩)	(٢.٩٩١.٩٢٣)	(٥.٢٥٦.٢٥١)	بخصم: مصروفات عمومية وإدارية
(١٤٤.٠٠٠)	(٢٥٩.٠٠٠)	(١٧٦.٤٠٠)	(٣٢٢.٥٠٠)	رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال
(٩٩٧.٩٥٥)	(٢.١٠١.٩٥٠)	(٦٩٤.١٠٨)	(١.٤٢٨.٦٤٥)	أعضاء مجلس الإدارة
(١٤.٣٢٩.١٩٠)	(٢٠.٥٢٨.١٩٠)	-	(٢.٠٠٠.٠٠٠)	مصروفات تمويلية
١.٨٥٩.٤٠٣	٣.٢٥١.٥٤٧	٨٣٣.٠١٣	٣.٧٥٤.٢٠٨	مخصصات بخلاف الإهلاك
٢٣.١٢٨	٤٦.٢٥٧	٢٣.١٢٨	٤٦.٢٥٧	بضائف: فوائد دائنة
٩٣.٩٣٨٨	٦.٦٦٢.١١٣	-	-	إيرادات أوراق مالية
٢٠.٧٠٦.٧٨٣	٤٣.٧٠٢.٧٤٢	٢٦.٥٨٩.٧٢٧	٤٨.٢٠٢.٥٨٦	إيرادات أخرى
(٤.٧٧٩.٠٠٠)	(٨.٥٨٠.٠٠٠)	(٥.٦٩٢.٧٢٧)	(١٠.٤٠٥.٥٨٦)	صافي ربح الفترة قبل الضريبة
١٥.٩٢٧.٧٨٣	٣٥.١٢٢.٧٤٢	٢٠.٨٩٧.٠٠٠	٣٧.٧٩٧.٠٠٠	ضريبة الدخل عن الفترة
				صافي ربح الفترة بعد الضريبة

- الإيصاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة والعصم المنتدب

مهندس / أحمد محمد عبد الله الحسيني

رئيس القطاعات المالية

محاسب / شبل السيد سيد أحمد

شركة الكابلات الكهربائية المصرية
"شركة مساهمة مصرية"
قائمة التدفقات النقدية

عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠
(المبالغ مدرجة بالجنيه المصري)

٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	
٤٣٧٠٢٤٦٢	٤٨٢٠٢٠٥٨٦	<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>
٣٤١١١٤٠	٣٩٣١٩٤٠	صافي أرباح الفترة قبل الضرائب
--	٢٠٠٠٠٠٠	تعديلات لتسوية صافي الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:
٤٧١١٣٦٠٢	٥٤١٣٤٥٢٦	اهلاكات
٥٤٠١١٩٢	(٢٥٢٩٠٥٥٦)	مخصصات بخلاف الإهلاك
١٥٧٤٤٦٣٠	(١٢٢٠٤٣٩٠)	أرباح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
--	٤٥٦٠٤٦	(الزيادة) النقص في الدينين والعملاء وأوراق القبض
٧٥٩٨١٢١	(١١٦٥١٥٤٥)	(الزيادة) النقص في المخزون
(٣٩١٤٠٩)	--	النقص في مستحق على شركات شقيقة
٧٥٤٦٦١٣٦	٥٤٤٤٤٠٨١	(النقص) الزيادة في الدائنين والأرصدة الدائنة الأخرى والمخصصات
(٢٥٠٨٥٩٥)	(٦٦٩٧١١٨)	(النقص) الزيادة في المستحق لشركات شقيقة
(٢٥٠٨٥٩٥)	(٦٦٩٧١١٨)	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
(٧٦٩٢٢٧٦)	٥٨٢٩٠٦٢	<u>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</u>
(٨٥٠٢٥٥٣)	(١٧٥٠٠٠٨٠)	(المدفوع) في شراء أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
--	(٣٢٢٢٠٥٤٨)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
(١٦١٩٤٨٢٩)	(٤٣٨٩١٥٦٦)	<u>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</u>
٥٦٧٦٢٧١٢	(٤٥١٤٤٦٠٣)	مسحوبات (مدفوعات) في التسهيلات الائتمانية قصيرة الأجل
٥٦٤٧٤٠١٢	١٠٥٩١٣٧٩٦	(مدفوعات) لسداد قروض
١١٣٢٣٦٧٢٤	٦٠٧٦٩١٩٣	(المدفوع) لدائن توزيعات
		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
		صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
		النقدية وما في حكمها في أول الفترة
		النقدية وما في حكمها في آخر الفترة
		تتمثل النقدية فيما يلي :-
٥٧٠٠٢٤٨٤	١٠٥٩٢٣٨٧٥	أ - أول الفترة
(٥٢٨٤٧٢)	(١٠٠٧٩)	نقدية بالصندوق و لدى البنوك
٥٦٤٧٤٠١٢	١٠٥٩١٣٧٩٦	بنوك سحب على المكشوف
١١٣٢٤٣١٥٣	٦٠٧٦٩٥٢٨	ب - آخر الفترة
(٦٤٢٩)	(٣٣٥)	نقدية بالصندوق و لدى البنوك
١١٣٢٣٦٧٢٤	٦٠٧٦٩١٩٣	بنوك سحب على المكشوف

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة أو العضو المنتدب
مهتمس / أحمد محمد عيد الله الحسيني

رئيس القطاعات المالية
محاسب / شيل السيد سيد أحمد

شركة الكابلات الكهربائية المصرية
 "شركة مساهمة مصرية"
 قائمة التغير في حقوق المساهمين
 عن السنة اثنى عشر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠
 (البيانات مدرجة بالجنيه المصري)

الإجمالي	أرباح الفترة	أرباح مرحلة	احتياطيات	رأس المال
٥٤١,٩٧٩,٩٥٩	٤,٢٥٩,١٨٥	٥,٢٥٧,١٩٥	٢٢,٨٣١,٠٧٩	٤٧٢,٧٥٠,٠٠٠
--	(٤,٢٥٩,١٨٥)	٤,٢٥٩,١٨٥	--	--
(٢,١٩٩,٧٩٨)	--	(٢,٧٧٥,٨٤٤)	٧,٢٧٥,٨٤٤	--
(٢٩,١٥٦,٧٧٢)	--	(٢,١٩٩,٧٩٨)	--	--
٥,٥٧٤,٣٨٩	--	(٢٩,١٥٦,٧٧٢)	--	--
٢٣,٦٣٧,٥٠١	--	٧,٨٨٤,٤٦٦	٢٥,١٠٦,٩٢٣	٤٧٢,٧٥٠,٠٠٠
٣٥,١٢٢,٧٤٢	٢٥,١٢٢,٧٤٢	--	--	٢٣,٦٣٧,٥٠١
٥٦٤,٥٠١,٦٣١	٢٥,١٢٢,٧٤٢	٧,٨٨٤,٤٦٦	٢٥,١٠٦,٩٢٣	٤٩٦,٣٨٧,٥٠٠
٥٨٩,٥٢١,٥٨٤	٦,١٤٢,٦٩٥	٧,٨٨٤,٤٦٦	٢٥,١٠٦,٩٢٣	٤٩٦,٣٨٧,٥٠٠
--	(٦,١٤٢,٦٩٥)	٦,١٤٢,٦٩٥	--	--
--	--	(٢,٠١٧,١٣٥)	٢,٠١٧,١٣٥	--
(٣٢,٤٣٤,٤١٨)	--	(٣٢,٤٣٤,٤١٨)	--	--
٣٧,٧٩٧,٠٠٠	٣٧,٧٩٧,٠٠٠	--	--	--
٥٤٤,٨٨٤,١٦٦	٣٧,٧٩٧,٠٠٠	٣٢,٥٨٥,٦٠٨	٢٨,١١٤,٠٥٨	٤٩٦,٣٨٧,٥٠٠

٢٠٠٩ مارس ٣٠

٢٠٠٨ ديسمبر ٣١

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨
 المحول للأرباح المرحلة
 المحول للإحتياطي القانوني طبقا لقرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٣٠ مارس ٢٠٠٩
 تمويات على الأرباح المرحلة
 توزيعات الأرباح المنعقدة
 الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٩
 زيادة رأس المال
 صفائي ربح الفترة في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
 الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
 الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠
 المحول للأرباح المرحلة
 المحول للإحتياطي القانوني
 توزيعات الأرباح المستحقة
 صفائي ربح الفترة في ٣٠ يونيو ٢٠١٠
 الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

رئيس مجلس الإدارة والمضو المنتدب
 مهندس / أحمد محمد عبد الله الحسيني

رئيس القطاعات المالية
 محاسب / شوقي السيد سيد أحمد

شركة الكابلات الكهربائية المصرية
(شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

١- نبذة عن الشركة

تأسست الشركة في ١٠ سبتمبر ١٩٥٤، وتم تأميمها بموجب القانون رقم ١١٧ لسنة ١٩٦١، ثم خضعت الشركة للشركة القابضة للصناعات الهندسية بموجب القانون رقم ٩٧ لسنة ١٩٨٣ تحت إشراف هيئة القطاع العام، وبموجب المادة الثانية من القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ بإصدار قانون شركات قطاع الأعمال العام أصبحت الشركة تابعة للشركة القابضة للصناعات الهندسية، وفي عام ١٩٩٥ تم طرح جزء من أسهم الشركة في بورصة الأوراق المالية، وفي ٨ ديسمبر ١٩٩٧ قامت الشركة القابضة للصناعات الهندسية بطرح باقى حصتها فى الشركة للبيع مما أدى إلى خروج الشركة من مظلة قانون شركات قطاع الأعمال العام وأصبحت خاضعة لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١.

ويتمثل غرض الشركة فى :

- صناعة الأسلاك والكابلات والوصلات الكهربائية والتليفونية بأنواعها ومقاساتها المختلفة وكذا كافة أنواع المعدات والأجهزة المرتبطة بطبيعة نشاطها الصناعى والاتجار فيها محلياً وخارجياً.
- مباشرة كافة الأعمال الإدارية والتجارية والصناعية بما فى ذلك عمليات الاستيراد والتصدير وأعمال المقاولات المرتبطة بطبيعة نشاطها الصناعى والتسويقى.
- تقديم الاستشارات الفنية والتسويقية فى مجال تخصصها.
- الحصول على كافة البراءات والعلامات التجارية واستغلالها.
- جواز اقامة أو استتجار مصانع أو ورش لخدمة أغراضها.
- استيراد الكابلات ومكوناتها بغرض استخدامها فى التشغيل أو بيعها للخير.
- جواز الحصول على الوكالات التجارية وتمثيل الشركات المحلية والتعاون معها فى كافة المجالات سواء لأغراض التصنيع داخل مصانعها أو خارجها أو تسويق منتجاتها محلياً وخارجياً.

أهم السياسات المحاسبية المتبعة

فيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة والمطبقة بثبات خلال الفترة محل المراجعة:-

١/٢ أسس إعداد القوائم المالية

تعد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

٢/٢ المعاملات بالعملة الأجنبية

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصرى ويتم إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف السارية وقت إتمام التعامل ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية والغير مرتبطة باقتناء أصل بعينه فى نهاية الفترة وفقاً لأسعار الصرف السائدة فى ذلك التاريخ ، وتدرج فروق التقييم الناتجة عن ذلك فى قائمة الدخل.

٣/٢ استخدام التقديرات والحكم الشخصي

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية من الإدارة استخدام الحكم الشخصي والتقديرات والافتراضات التى تؤثر على تطبيق السياسات والقيم المعروضة للأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات، وتعد التقديرات والافتراضات المتعلقة بها فى ضوء الخبرة السابقة وعوامل أخرى متنوعة معقولة فى ظروف تطبيقها تمثل نتائج التقديرات والافتراضات الأساس فى تكوين الحكم الشخصى الخاص بالقيم الدفترية للأصول والالتزامات بطريقة أكثر وضوحاً من مصادر أخرى، هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

- يتم إعادة مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها بصفة دورية.
- يتم الاعتراف بالتغيير فى التقديرات المحاسبية فى الفترة التى يتم تغيير التقدير فيها إذا كان التغيير يؤثر على هذه الفترة فقط، أو فى فترة التغيير والفترات المستقبلية إذا كان التغيير يؤثر على كليهما.

٤/٢ الأصول الثابتة وإهلاكاتها

تثبت الأصول الثابتة بالتكلفة مخصوماً منها مجمع الإهلاك وخسائر الاضمحلال، ويتم إهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت وذلك على مدار العمر الإنتاجى المقدر لكل نوع من الأصول وفيما يلي معدلات الإهلاك المتبعة:

<u>معدل الإهلاك</u>	
٢ % - ١٠ %	مبانى وإنشاءات ومرافق
٤,٥ % - ١٢ %	آلات ومعدات (تهلك بالطاقة المستغلة)
٥ % - ٢٠ %	وسائل نقل وانتقال
٥ % - ٢٠ %	عدد وأدوات
١٠ % - ٢٠ %	أثاث ومهمات مكاتب

١/٤/٢ الاعتراف والقياس الأولى

تتضمن التكلفة التكاليف المباشرة المتعلقة باقتناء الأصل، وبالنسبة للأصول التي يتم إنشائها داخلياً تتضمن تكلفة الأصل تكلفة الخامات والعمالة المباشرة الأخرى التي تستلزمها عملية تجهيزها إلى الحالة التي يتم تشغيلها بها في موقعها وفي الغرض الذي تم اقتناؤها من أجله، وكذلك تكاليف إزالتها وإعادة تسوية الموقع الذي توجد به هذه الأصول.

يتم المحاسبة عن المكونات الخاصة ببند من بنود الأصول الثابتة التي تختلف أعمارها الإنتاجية كبند مستقلة ضمن تلك الأصول الثابتة.

٢/٤/٢ التكاليف اللاحقة على الاقتناء

تتضمن التكلفة الدفترية للأصول الثابتة تكلفة إحلال جزء أو مكون من مكونات تلك الأصول عندما يكون من المتوقع الحصول على منافع اقتصادية مستقبلية كنتيجة لإنفاق تلك التكلفة وكذلك يمكن قياس التكلفة بدرجة عالية من الدقة، هذا ويتم الاعتراف بالتكاليف الأخرى بقائمة الدخل كمصروفات عند تكبيدها.

٥/٢ تقييم المخزون

يسعر المخزون من الخامات والمواد والمهمات وقطع الغيار والوقود و مواد التعبئة والتغليف بالتكلفة على أساس المتوسط المرجح، ويسعر المخزون من الانتاج التام وتحت التشغيل بالتكلفة على أساس ما يتضمنه من خامات و عمالة مباشرة ونصيبه من المصروفات الصناعية غير المباشرة المصروفة خلال الفترة.

ويظهر المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة الاستردادية أيهما اقل وتحدد القيمة الاستردادية على أساس سعر البيع المقدر مخصصاً منه التكاليف المتوقعة لانتهاء الانتاج والبيع، ويكون مخصص للأصناف الراكدة وبطينة الحركة والتالفة عند اللزوم.

٦/٢ الاستثمارات طويلة الأجل

تتمثل الاستثمارات طويلة الأجل في الاستثمارات في سندات حكومية محتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق وتثبت هذه الاستثمارات بالتكلفة. وفي حالة حدوث انخفاض دائم في قيمتها السوقية أو القيمة المحسوبة طبقاً للدراسات التي تتم في هذا الشأن يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الانخفاض وتحمله على قائمة الدخل وذلك بالنسبة لكل استثمار على حدة.

٧/٢ الاستثمارات في شركات شقيقة

يتم تقييم الاستثمارات في شركات شقيقة بطريقة حقوق الملكية حيث تثبت الاستثمارات بتكلفة اقتنائها و يضاف عليها نصيب الشركة من الأرباح المحققة في الشركات الشقيقة بعد تاريخ الاقتناء و يخصم منها التوزيعات المقبوضة عن هذه الأرباح. هذا وفي حالة حدوث انخفاض دائم في قيمتها السوقية أو القيمة المحسوبة طبقاً للدراسات التي تتم في هذا الشأن يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الانخفاض وتحمله على قائمة الدخل وذلك بالنسبة لكل استثمار على حدة.



Certified acc. to
Din EN ISO 9001 / 2000

شركة الكابلات الكهربائية المصرية ELECTRO CABLE EGYPT



السيد الأستاذ / مدير إدارة الإفصاح

بورصتي الأوراق المالية

بالقاهرة والإسكندرية

تحية طيبة . . وبعد ...

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم طيه نسخة من الآتي :

- ١ . القوائم المالية للشركة في ٢٠١٠/٦/٣٠ والإيضاحات المنتمية لها .
- ٢ . تقرير السد مراقب الحسابات { مكتب مصطفى شوقي وشركاه } .
- ٣ . تقرير مجلس الإدارة .
- ٤ . قرص حاسب آلي { C.D } بالقوائم المالية للشركة في ٢٠١٠/٦/٣٠ .

برجاء التكرم بالعلم واتخاذ اللازم ...

وتفضلوا سيادتكم بقبول واقر الإحترام ...

مهندس / أحمد محمد عبد الله الحسيني

مجلس الإدارة والمضو المنتدب



تحريراً في : ٢٠١٠/٨/٩ م

٠٠ / ٥٠

File Name / 59-2006 Doc. / Eman .

Ismailia Canal Agriculture road Mostorod - P.O BOX 208 Cairo

طريق ترعة الإسماعيلية الزراعي - مسطرد - ص ب ٢٠٨ القاهرة

Tel - 2205848 - 2205085 - 2205822 Fax - 2202103

ت : ٢٢٠٥٨٤٨ - ٢٢٠٥٠٨٥ - ٢٢٠٥٨٢٢ فاكس : ٢٢٠٢١٠٣

F-mail : ece1@soficom.com.eg

Web site : ece.com.eg

تقرير مجلس الإدارة

عن المركز المالي في ٢٠١٠/٦/٣٠

عن الفترة من ٢٠١٠/٠١/١ حتى ٢٠١٠/٠٦/٣٠

١- الإنتاج :

أ- كمية الإنتاج

بلغت كمية الإنتاج الفعلي ١١٦٧٤,٩ طن عن الفترة المنتهية في ٢٠١٠/٦/٣٠ ومقابل ١١٠٣٨,٥ طن خلال الفترة المثلثة من العام الماضي بزيادة نسبتها ٥,٨% مقابل مستهدف عن الفترة كمية ١٠٣١٨,٧ طن بزيادة نسبتها ١٣,١% عن المستهدف .

ب- قيمة الإنتاج :

بلغت قيمة الإنتاج الخاص بالشركة في ٢٠١٠/٠٦/٣٠ بالأسعار الجارية ٢٣٨ مليون جنيه مقابل ٢٤٨ مليون جنيه خلال الفترة المثلثة بانخفاض قيمته ١٠ مليون جنيه بنسبة ٤% عن العام الماضي ومقابل مستهدف ٢٠٠ مليون جنيه بزيادة نسبتها ١٩% عن المستهدف . مرفق (١)

٢- المبيعات :

أ- كمية المبيعات من إنتاج الشركة :

بلغت المبيعات الإجمالية في النصف الأول من عام ٢٠١٠ كمية ١١٨٠٣,٨ طن مقابل ١٠٦٣٥,١ طن في الفترة المثلثة من العام الماضي بزيادة نسبتها ١١% ومقابل مستهدف عن الفترة كمية ١٠٣١٨,٧ طن بزيادة نسبتها ١٤,٤% عن المستهدف مرفق (٢) .

ب- قيمة المبيعات :

- بلغت قيمة المبيعات الإجمالية للنصف الأول من عام ٢٠١٠ مبلغ ٢٤٧٥٧٠ ألف جنيه مقابل ٢٤٦٧٧٩ ألف جنيه خلال الفترة المثلثة من العام الماضي وبيانها كالتالي :
 - مبيعات إنتاج تام مبلغ ٢٣٩٤٣٧ ألف جنيه مقابل ٢٣٣٩٧٧ ألف جنيه بزيادة نسبتها ٢,٣% ، ومقابل مستهدف عن الفترة مبلغ ١٩٩٧٦٣ ألف جنيه بزيادة نسبتها ١٩,٨% عن المستهدف .
 - بلغت إيرادات التشغيل للغير مبلغ ٨١٣٣ ألف جنيه مقابل ١١٨٦٩ ألف جنيه بانخفاض نسبته ٣١,٥% ومقابل مستهدف عن الفترة مبلغ ١٢٥٠٠ ألف جنيه بانخفاض نسبته ٣٤,٩% عن المستهدف .

(بالآلاف جنيه)

النسبة إلى المبيعات %	مستهدف لتتصف الأول من عام ٢٠١٠	النسبة إلى المبيعات %	تتصف الأول من عام ٢٠٠٩	النسبة إلى المبيعات %	تتصف الأول من عام ٢٠١٠	البيان
١٠٠	١٩٩٧٦٣	١٠٠	٢٣٤٩١٠	١٠٠	٢٣٩٤٣٧	المبيعات من إنتاج الشركة
٦٦,٠	١٣١٨٤٣	٦٤,٨	١٥٢١٣٩	٦٥,٨	١٥٧٦١٨	مواد
١٠,٨	٢١٥٧٥	٩,١	٢١٢٦١	١٠	٢٣٩٥٠	أجور صناعية
١,٧	٣٤٠٠	١,٤	٣٣٦٢	١,٦	٣٨٤٢	إهلاك
٣,٠	٥٩٨٨	٢,٢	٥٣٧٧	٢,٣	٥٥٠٧	مصارييف صناعية
٨١,٥	١٦٢٨٠٦	٧٧,٥	١٨٢١٣٩	٧٩,٧	١٩٠٩١٧	

- نسبة المواد الى مبيعات الشركة ٦٥,٨ % مقابل الفترة المثلثة ٦٤,٨ % ويرجع ذلك الى زيادة أسعار الخامات الداخلة في الإنتاج ومقابل مستهدف ٦٦,٠ % .
- وبمقارنة فعلى النصف الأول من عام ٢٠١٠ بفعلى الفترة المثلثة من العام الماضى يتضح أن إجمالي مبيعات النصف الأول من عام ٢٠١٠ بلغت ٢٣٩٤٣٧ ألف جنيه بتكلفة ١٩٠٩١٧ ألف جنيه بنسبة ٧٩,٧ % .
- بينما إجمالي مبيعات النصف الأول من عام ٢٠٠٩ بلغت ٢٣٤٩١٠ ألف جنيه بتكلفة ١٨٢١٣٩ ألف جنيه بنسبة ٧٧,٥ % وإجمالي مبيعات مستهدفة عن النصف الأول من عام ٢٠١٠ مبلغ ١٩٩٧٦٣ ألف جنيه بتكلفة قدرها ١٦٢٨٠٦ ألف جنيه بنسبة ٨١,٥ % .

(بالآلاف جنيه)

٤ - المصروفات الإدارية والعمومية :

النسبة إلى المبيعات %	النسبة إلى المبيعات %	النسبة إلى المبيعات %	النسبة إلى المبيعات %	النسبة إلى المبيعات %	البيان
					صافى المبيعات من إنتاج الشركة
					مصرفات إدارية وعمومية
					الإجمالى

المرفق رقم (٤) يوضح تفصيلا المصروفات التسويقية والإدارية مقارناً بالفترة المثلثة من العام الماضى .

٥ - الفوائد :

بلغت الفوائد المدينة بمبلغ ١٤٢٩ ألف جنيه حتى نهاية النصف الأول من عام ٢٠١٠ مقابل ٢١٠٢ ألف جنيه خلال الفترة المثلثة من العام الماضى بانخفاض بلغ ٦٧٣ ألف جنيه بنسبة ٣٢ % .
وتتمثل الفوائد المدينة في :

بالآلاف جنيه	
٣٨٤	فوائد أقساط قصيرة الأجل
١٠٤٥	فوائد قروض طويلة الأجل
١٤٢٩	إجمالي الفوائد

المرفق رقم (٥) يوضح تفصيلا الفوائد المدينة مقارناً بالفترة المثلثة موزعة على البنوك التى تتعامل معها الشركة .

٦ - النقدية بالبنوك (حسابات جارية مدينة) :

بلغ رصيد الحسابات الجارية المدينة للنصف الأول من عام ٢٠١٠ مبلغ ٦٠٩٨٣ ألف جنيه مقابل ١٠٥٩٢٤ ألف جنيه في ٢٠٠٩/١٢/٣١ .

٧ - التسهيلات الائتمانية والسحب على المكشوف :

بلغ رصيد البنوك الدائنة جاري (بنوك دائنة + أقساط قروض تستحق خلال عام في النصف الأول من عام ٢٠١٠ مبلغ ٩٦٨١ ألف جنيه مقابل ١١٨٠١ ألف جنيه في ٢٠٠٩/١٢/٣١ بانخفاض قدره ٢١٢٠ ألف جنيه نسبته ١٨% .

٨ - التدفقات النقدية :

يتضح من قائمة التدفقات النقدية في النصف الأول من عام ٢٠١٠ إن إجمالي التحصيلات من العملاء بلغ ٢٥٣١٠٧ ألف جنيه مقابل ٢٩١١٧٤ ألف جنيه خلال الفترة المثلثة من العام الماضي ، وذلك كما هو موضح فيما يلي :

البيان	فعلى النصف الأول من عام ٢٠١٠	فعلى النصف الأول من عام ٢٠٠٩
مبيعات نقدية وتحصيلات من العملاء	٢٤٦٤٩٧	٢٨٨٥٧٦
متحصلات أخرى	٦٦١٠	٢٥٩٨
إجمالي التحصيلات	٢٥٣١٠٧	٢٩١١٧٤
المتوسط الشهري	٤٢١٨٥	٤٨٥٢٩

في حين إن إجمالي الالتزامات المسددة حتى ٢٠١٠/٠٦/٣٠ بلغت ٢٩٨٠٣١ ألف جنيه مقابل ٢٣٤٤٠٥ ألف جنيه خلال الفترة المثلثة من العام الماضي وذلك على النحو التالي :

(بالألف جنيه)

البيان	فعلى النصف الأول من عام ٢٠١٠	فعلى النصف الأول من عام ٢٠٠٩
رصيد أول المدة	١٠٥٩١٤	٥٦٤٧٤
تحصيلات خلال الفترة	٢٥٣١٠٧	٢٩١١٧٤
مدفوعات خلال الفترة	(٢٩٨٠٣١)	(٢٣٤٤٠٥)
رصيد آخر المدة	٦٠٩٩٢	١١٣٢٤٣
صافي حركة النقدية	٤٤٩٢٢	٥٦٧٦٣

من الجدول السابق يتبين إن صافي حركة النقدية في نهاية النصف الأول من عام ٢٠١٠ بلغ ٤٤٩٢٢ ألف جنيه مقابل ٥٦٧٦٣ خلال الفترة المثلثة من العام الماضي .

وفيما يلي تحليل الاعتمادات المستندية :

بالآلف جنيه	
٢٥٥٦	رصيد الاعتمادات المستندية في ٢٠١٠/١/١
٥٥٥٤٦	اعتمادات جديدة خلال الفترة
(٥١١٣٥)	اعتمادات تم تسويتها خلال الفترة
٦٩٦٧	رصيد الاعتمادات المستندية في ٢٠١٠/٠٦/٣٠

٩- الأصول الثابتة :

• بلغ ماتم إضافته للأصول الثابتة خلال النصف الأول من عام ٢٠١٠ ما قيمته ١٦٣٢٨ ألف جنيه وبعد استبعاد الإهلاك يصبح صافي قيمة هذه الأصول المضافة مبلغ ١٢٣٩٦ ألف جنيه (بالآلف جنيه)

إجمالي	أثاث	عدد وأدوات	وسائل نقل	آلات ومعدات	مباني	البيان
١٦٣٢٨	٢٤٣	١١٤٤	٤٧	١٤٨١٥	٧٩	ماتم إضافته
(٣٩٣٢)	(٤٠)	(١٥٧)	(٦٨)	(٢٦٩٤)	(٩٧٣)	إهلاك العام
١٢٣٩٦	٢٠٣	٩٨٧	(٢١)	١٢١٢١	(٨٩٤)	المحصلة

• وبيان هذه الأصول كما يلي :

ألف جنيه	للف جنيه	
		الآلات والمعدات
	٥٧١٥	* ماكينتي سحب وجدل (هيفي)
	٦٢٠٢	* ماكينتي سحب وجدل (نيهوف)
	٦٢٠	* جهاز قياس القطر (زومباخ)
	٤٠٦	* جهاز قياس العزل (سيكورا)
	٨٢٤	* ماكينة جدل نحاس (ليسمو)
	٤٢٣	* وحدة تبريد الثيلر لخط التحميص المستمر
	٢٢٨	* مجموعة شناير الصلب لماكينات (سامب ١١ / سامب ١٢)
	٢٠١	* ماكينات لحام على الساخن
١٤٦١٩		
		معدات أخرى
	٢٠٢	* عدد ٤ ماكينة لحام على الساخن
	٨٤٦	* عدد (٩٩) بكرة حديد مقاس ٣ متر
	٩٠	* ماكينة طباعة ليزر كروت البكر
	٢٠	* ماكينة عد نقود
	٥٥١	* أخرى (ظلمبات + طقم جدالة + منشار كهربائي + بكر هيفي + حواسيب)
١٧٠٩		
١٦٣٢٨		الإجمالي

١٠ - خطابات الضمان

بلغ رصيد خطابات الضمان الصادرة من البنوك للغير ٧٠٣٩٨ ألف جنيه في نهاية النصف الأول من عام ٢٠١٠ مقابل ٦٤٩١٨ ألف جنيه في ٢٠٠٩/١٢/٣١ بزيادة بلغت ٥٤٨٠ ألف جنيه نسبتها ٨,٤ % ، وترجع هذه الزيادة الى الزيادة في التعاقدات على الأوامر الصادرة للشركة خلال الفترة وبياناتها كالتالي :

البنك	الرصيد في ٢٠١٠/١/١	ماتم إصداره خلال الفترة	الإجمالي	ماتم رده خلال الفترة	الرصيد في ٢٠١٠/٠٦/٣٠
الإسكندرية	١٢٨٦	-	١٢٨٦	٨١	١٢٠٥
مصر إيران	٥٢٠٩٤	١٨٣٢٧	٧٠٤٢١	٢٥٩٣٨	٤٤٤٨٣
أبو ظبي الوطني	٤٢٨	-	٤٢٨	-	٤٢٨
بلوم مصر	١١١٢٠	٢١٧٠٤	٣٢٨٢٤	٨٥٤٢	٢٤٢٨٢
الاجمالي	٦٤٩٢٨	٤٠٠٣١	١٠٤٩٥٩	٣٤٥٦١	٧٠٣٩٨

١١ - نتائج الأعمال :

أسفرت نتائج الأعمال في نهاية النصف الأول من عام ٢٠١٠ عن صافي ربح قدره ٣٧٧٩٧ ألف جنيه مقابل ٣٥١٢٣ ألف جنيه أرباح الفترة المثيلة بزيادة نسبتها ٧,٦ % ومقابل ٣٨٧٧٥ ألف جنيه أرباح مستهدفة عن النصف الأول من عام ٢٠١٠ .

والمركز المالي في ٢٠١٠/٠٦/٣٠ معروض على مجلس الإدارة للتفضل بالنظر والاعتماد .

والله ولي التوفيق ،،،

محاسب / شبل السيد سيد أحمد

مهندس / أحمد محمد عبد الله الحسيني

رئيس القطاعات المالية

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب



شركة الكابلات الكهربائية المصرية

"شركة مساهمة مصرية"

قائمة المركز المالي في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

(المبالغ مدرجة بالجنيه المصري)

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	إيضاح رقم	
٣٧٤ ٣٣٤ ١٤٢	٣٨٦ ٧٣٠ ٩٦٢	(٣)	الأصول طويلة الأجل
١٢ ٣٥٣ ٧١٩	٢ ٧٨٢ ٢٥٠	(٤)	الأصول الثابتة (بالصافي)
٢ ٦٤٣ ٢٨٢	٢ ٦٤٣ ٢٨٢	(٥)	مشروعات تحت التنفيذ
١٢ ٠٠٤ ٦٠٠	١٢ ٠٠٤ ٦٠٠	(٦)	استثمارات طويلة الأجل
٤٠٦ ٣٣٥ ٧٤٣	٤٠٤ ١٦١ ٠٩٤		استثمارات في شركات شقيقة
			إجمالي الأصول طويلة الأجل
			الأصول المتداولة
٩٦ ٢٤٩ ٢٦٤	١٠٨ ٥٣٤ ٩٧٩	(٧)	المخزون (بالصافي)
٦٦ ٨٠٢ ٠٥٥	٩٢ ٧٢٤ ٧٦١	(٨)	عملاء وأوراق قبض (بالصافي)
٣٣ ١٩٥ ٣٤٢	٣٤ ٩٢٧ ٦٧٠	(٩)	مديون وارصدة مدينة أخرى (بالصافي)
٥٨٣ ٧٣٦	١٢٧ ٦٩٠	(١٤)	مستحق على أطراف ذات علاقة
١٠٥ ٩٢٣ ٨٧٥	٦٠ ٧٦٩ ٥٢٨	(١٠)	نقدية بالخبزينة ولدى البنوك
٣٠٢ ٧٥٤ ٢٧٢	٢٩٧ ٠٨٤ ٦٢٨		إجمالي الأصول المتداولة
			الخصوم المتداولة
٢ ٣٥١ ٥٣٨	٨ ١٨٠ ٦٠٠	(١١)	بنوك دائنة
٩ ٤٥٠ ٠٠٠	١ ٥٠٠ ٠٠٠	(١٢)	أقساط قروض تستحق خلال عام
٤٦ ٨١٨ ٤٦٦	٤٨ ٣٥١ ٧٤٤	(١٣)	دائون وارصدة دائنة أخرى
٣٢ ١٢٠ ٨٧٨	٣٤ ٠٢١ ٦٨٣	(١٥)	مخصصات
--	٣٠ ٠٦٠		دائون توزيعات
٩٠ ٧٤٠ ٨٨٢	٩٢ ٠٨٤ ٠٨٧		إجمالي الإلتزامات المتداولة
٢١٢ ٠١٣ ٣٩٠	٢٠٥ ٠٠٠ ٥٤١		الفائض في رأس المال العامل
٦١٣ ٣٤٩ ١٣٣	٦٠٩ ١٦١ ٦٣٥		إجمالي الاستثمار ويتم تمويله على النحو التالي:
			حقوق المساهمين
٤٩٦ ٣٨٧ ٥٠٠	٤٩٦ ٣٨٧ ٥٠٠	(١٦)	رأس المال المصدر والمدفوع
٢٥ ١٠٦ ٩٢٣	٢٨ ١١٤ ٠٥٨	(١٧)	الإحتياطيات
٧ ٨٨٤ ٤٦٦	٣٢ ٥٨٥ ٦٠٨		أرباح مرحلة
٦٠ ١٤٢ ٦٩٥	٣٧ ٧٩٧ ٠٠٠		صافي ربح الفترة
٥٨٩ ٥٢١ ٥٨٤	٥٩٤ ٨٨٤ ١٦٦		صافي حقوق المساهمين
			الخصوم طويلة الأجل
٢٢ ٣٤٢ ٥١٣	١٢ ٧٩٢ ٤٣٣	(١٢)	قروض طويلة الأجل
١ ٤٨٥ ٠٣٦	١ ٤٨٥ ٠٣٦		الضريبة المؤجلة
٢٣ ٨٢٧ ٥٤٩	١٤ ٢٧٧ ٤٦٩		إجمالي الخصوم طويلة الأجل
٦١٣ ٣٤٩ ١٣٣	٦٠٩ ١٦١ ٦٣٥		إجمالي تمويل الفائض في رأس المال العامل والأصول طويلة الأجل

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها.

- تقرير الفحص المحدود مرفق.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مهندس / أحمد محمد عبد الله الحسيني

رئيس القطاعات المالية

محاسب / شبل السيد سيد أحمد

شركة الكابلات الكهربائية المصرية
"شركة مساهمة مصرية"

قائمة الدخل

عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠
(المبالغ مدرجة بالجنيه المصري)

من ٢٠٠٩/٤/١ حتى ٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠	من ٢٠١٠/٤/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	
٩٥٠٢٠٤٨٦	٢٤٢٧٧٨٩١٢	١٣٦٠٠٩٣٦٢	٢٤٧٥٧٠١٦٢	صافي المبيعات
(٦٥٦٨٨٢٥١)	(١٨٢١٣٨٩٠٥)	(١٠٤٤٨٩٨١٦)	(١٩٠٩١٧٤٨٢)	بخصم: تكلفة المبيعات
(١١٤٩١٦٦)	(٢٥٥٤٨٠٣)	(١٩٢٣٥٢٩)	(٣٢٤٣١٦٣)	مصروفات تسويقية وبيعية
٢٨١٨٣٠٦٩	٦٢٠٨٥٢٠٤	٢٩٥٩٦٠١٧	٥٣٤٠٩٥١٧	مجمل الربح
(٣١٩٧٠٦٠)	(٥٤٥٣٢٣٩)	(٢٩٩١٩٢٣)	(٥٢٥٦٢٥١)	بخصم: مصروفات عمومية وإدارية
(١٤٤٠٠٠)	(٢٥٩٠٠٠)	(١٧٦٤٠٠)	(٣٢٢٥٠٠)	رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال
(٩٩٧٩٥٥)	(٢١٠١٩٥٠)	(٦٩٤١٠٨)	(١٤٢٨٦٤٥)	أعضاء مجلس الإدارة
(١٤٣٢٩١٩٠)	(٢٠٥٢٨١٩٠)	--	(٢٠٠٠٠٠٠)	مصروفات تمويلية
١٨٥٩٤٠٣	٣٢٥١٥٤٧	٨٣٣٠١٣	٣٧٥٤٢٠٨	مخصصات بخلاف الإهلاك
٢٣١٢٨	٤٦٢٥٧	٢٣١٢٨	٤٦٢٥٧	بضائف:
٩٣٠٩٣٨٨	٦٦٦٢١١٣	--	--	فوائد دائنة
٢٠٧٠٦٧٨٣	٤٣٧٠٢٧٤٢	٢٦٥٨٩٧٢٧	٤٨٢٠٢٥٨٦	إيرادات أوراق مالية
(٤٧٧٩٠٠٠)	(٨٥٨٠٠٠٠)	(٥٦٩٢٧٢٧)	(١٠٤٠٥٥٨٦)	إيرادات أخرى
١٥٩٢٧٧٨٣	٣٥١٢٢٧٤٢	٢٠٨٩٧٠٠٠	٣٧٧٩٧٠٠٠	صافي ربح الفترة قبل الضريبة
				ضريبة الدخل عن الفترة
				صافي ربح الفترة بعد الضريبة

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مهندس / أحمد محمد عبد الله الحسيني

رئيس القطاعات المالية

محاسب / شبل السيد سيد أحمد

شركة الكابلات الكهربائية المصرية
"شركة مساهمة مصرية"
قائمة التدفقات النقدية

عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠
(المبالغ مدرجة بالجنيه المصري)

٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	
٤٣ ٧٠٢ ٤٦٢	٤٨ ٢٠٢ ٥٨٦	<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>
٣ ٤١١ ١٤٠	٣ ٩٣١ ٩٤٠	صافي أرباح الفترة قبل الضرائب
--	٢ ١٠٠ ٠٠٠	تعديلات لتسوية صافي الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:
٤٧ ١١٣ ٦٠٢	٥٤ ١٣٤ ٥٢٦	اهلاكات
٥ ٤٠١ ١٩٢	(٢٥ ٢٩٠ ٥٥٦)	مخصصات بخلاف الإهلاك
١٥ ٧٤٤ ٦٣٠	(١٢ ٢٠٤ ٣٩٠)	أرباح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
--	٤٥٦ ٠٤٦	(الزيادة) النقص في الدينين والعملاء وأوراق القبض
٧ ٥٩٨ ١٢١	(١١ ٦٥١ ٥٤٥)	(الزيادة) النقص في المخزون
(٣٩١ ٤٠٩)	--	النقص في مستحق على شركات شقيقة
٧٥ ٤٦٦ ١٣٦	٥٤ ٤٤٤ ٠٨١	(النقص) الزيادة في الدائنين والأرصدة الدائنة الأخرى والمخصصات
(٢ ٥٠٨ ٥٩٥)	(٦ ٦٩٧ ١١٨)	(النقص) الزيادة في المستحق لشركات شقيقة
(٢ ٥٠٨ ٥٩٥)	(٦ ٦٩٧ ١١٨)	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
(٧ ٦٩٢ ٢٧٦)	٥ ٨٢٩ ٠٦٢	<u>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</u>
(٨ ٥٠٢ ٥٥٣)	(١٧ ٥٠٠ ٠٨٠)	(المدفوع) في شراء أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
--	(٣٢ ٢٢٠ ٥٤٨)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
(١٦ ١٩٤ ٨٢٩)	(٤٣ ٨٩١ ٥٦٦)	<u>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</u>
٥٦ ٧٦٢ ٧١٢	(٤٥ ١٤٤ ٦٠٣)	مسحوبات (مدفوعات) في التسهيلات الائتمانية قصيرة الأجل
٥٦ ٤٧٤ ٠١٢	١٠٥ ٩١٣ ٧٩٦	(مدفوعات) لسداد قروض
١١٣ ٢٣٦ ٧٢٤	٦٠ ٧٦٩ ١٩٣	(المدفوع) لدائنو توزيعات
		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
		صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
		النقدية وما في حكمها في أول الفترة
		النقدية وما في حكمها في آخر الفترة
		تتمثل النقدية فيما يلي :-
		<u>أ - أول الفترة</u>
٥٧ ٠٠٢ ٤٨٤	١٠٥ ٩٢٣ ٨٧٥	نقدية بالصندوق و لدى البنوك
(٥٢٨ ٤٧٢)	(١٠ ٠٢٩)	بنوك سحب على المكشوف
٥٦ ٤٧٤ ٠١٢	١٠٥ ٩١٣ ٧٩٦	
		<u>ب - آخر الفترة</u>
١١٣ ٢٤٣ ١٥٣	٦٠ ٧٦٩ ٥٢٨	نقدية بالصندوق و لدى البنوك
(٦ ٤٢٩)	(٣٣٥)	بنوك سحب على المكشوف
١١٣ ٢٣٦ ٧٢٤	٦٠ ٧٦٩ ١٩٣	

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة أو العضو المنتدب
مهندس / أحمد محمد عبد الله الحسيني

رئيس القطاعات المالية
محاسب / شبل السيد سيد أحمد

شركة الكابلات الكهر بانيية المصرية
 "شركة مساهمة مصرية"
 قائمة التغير في حقوق المساهمين
 عن السنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠
 (البيانات مدرجة بالجنه المصري)

الاجملى	ارباح الفترة	ارباح مرحلة	احتياطيات	رأس المال
٥٤١.٩٧.٩٥٩	٤.٢٥٩.١٨٥	٥.٢٥٧.٩٩٥	٢٢.٨٣١.٠٧٩	٤٧٢.٧٥٠.٠٠٠
--	(٤٠.٢٥٩.١٨٥)	٤.٢٥٩.١٨٥	--	--
(٦١.٩٩٩.٧٩٨)	--	(٧.٢٧٥.٨٤٤)	٧.٢٧٥.٨٤٤	--
(٢٩.١٥٦.٧٧٢)	--	(٦.١٩٩.٧٩٨)	--	--
٥.٥٧٤.٦٣٨٩	--	٧.٨٨٤.٤٦٦	٢٥.١.٦.٩٢٣	٤٧٢.٧٥٠.٠٠٠
٢٣.٦٣٧.٥٠٠	--	--	--	٢٣.٦٣٧.٥٠٠
٣٥.١٢٢.٧٤٢	٣٥.١٢٢.٧٤٢	--	--	--
٥٦٤.٥.١.٦٣١	٣٥.١٢٢.٧٤٢	٧.٨٨٤.٤٦٦	٢٥.١.٦.٩٢٣	٤٩٦.٣٨٧.٥٠٠
٥٨٩.٥٢١.٥٨٤	٦.١٤٢.٦٩٥	٧.٨٨٤.٤٦٦	٢٥.١.٦.٩٢٣	٤٩٦.٣٨٧.٥٠٠
--	(٦.١٤٢.٦٩٥)	٦.١٤٢.٦٩٥	--	--
--	--	(٣.٠.٧.١٣٥)	٣.٠.٧.١٣٥	--
(٣٢.٤٣٤.٤١٨)	--	(٣٢.٤٣٤.٤١٨)	--	--
٣٧.٧٩٧.٠٠٠	٣٧.٧٩٧.٠٠٠	--	--	--
٥٩٤.٨٨٤.١٦٦	٣٧.٧٩٧.٠٠٠	٣٢.٥٨٥.٦٠٨	٢٨.١١٤.٠٥٨	٤٩٦.٣٨٧.٥٠٠

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨
 المحول للأرباح المرحلة
 المحول للإحتياطي القانوني طبقا لقرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٣٠ مارس ٢٠٠٩
 تمويبات على الأرباح المرحلة
 توزيعات الأرباح المستحقة
 الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٩
 زيادة رأس المال
 صفائي ربح الفترة في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩
 الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠
 المحول للأرباح المرحلة
 المحول للإحتياطي القانوني
 توزيعات الأرباح المستحقة
 صفائي ربح الفترة في ٣٠ يونيو ٢٠١٠
 الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

رئيس مجلس الإدارة والمضو المنتدب
 مهندس / أحمد محمد عبد الله الحسيني

رئيس القطاعات المالية
 محاسب / شوقي السيد سيد أحمد

شركة الكابلات الكهربائية المصرية
(شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

١- نبذة عن الشركة

تأسست الشركة في ١٠ سبتمبر ١٩٥٤، وتم تأميمها بموجب القانون رقم ١١٧ لسنة ١٩٦١، ثم خضعت الشركة للشركة القابضة للصناعات الهندسية بموجب القانون رقم ٩٧ لسنة ١٩٨٣ تحت إشراف هيئة القطاع العام، وبموجب المادة الثانية من القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ بإصدار قانون شركات قطاع الأعمال العام أصبحت الشركة تابعة للشركة القابضة للصناعات الهندسية، وفي عام ١٩٩٥ تم طرح جزء من أسهم الشركة في بورصة الأوراق المالية، وفي ٨ ديسمبر ١٩٩٧ قامت الشركة القابضة للصناعات الهندسية بطرح باقى حصتها في الشركة للبيع مما أدى إلى خروج الشركة من مظلة قانون شركات قطاع الأعمال العام وأصبحت خاضعة لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١.

ويتمثل غرض الشركة في :

- صناعة الأسلاك والكابلات والوصلات الكهربائية والتليفونية بأنواعها ومقاساتها المختلفة وكذا كافة أنواع المعدات والأجهزة المرتبطة بطبيعة نشاطها الصناعي والاتجار فيها محلياً وخارجياً.
- مباشرة كافة الأعمال الإدارية والتجارية والصناعية بما في ذلك عمليات الاستيراد والتصدير وأعمال المقاولات المرتبطة بطبيعة نشاطها الصناعي والتسويقي.
- تقديم الاستشارات الفنية والتسويقية في مجال تخصصها.
- الحصول على كافة البراءات والعلامات التجارية واستغلالها.
- جواز إقامة أو استنجاز مصانع أو ورش لخدمة أغراضها.
- استيراد الكابلات ومكوناتها بغرض استخدامها في التشغيل أو بيعها للغير.
- جواز الحصول على الوكالات التجارية وتمثيل الشركات المحلية والتعاون معها في كافة المجالات سواء لأغراض التصنيع داخل مصانعها أو خارجها أو تسويق منتجاتها محلياً وخارجياً.

٢- أهم السياسات المحاسبية المتبعة

فيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة والمطبقة بثبات خلال الفترة محل المراجعة:-

١/٢ أسس إعداد القوائم المالية

تعد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

٢/٢ المعاملات بالعملة الأجنبية

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف السارية وقت إتمام التعامل ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية والغير مرتبطة باقتناء أصل بعينه في نهاية الفترة وفقاً لأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ ، وتدرج فروق التقييم الناتجة عن ذلك في قائمة الدخل.

٣/٢ استخدام التقديرات والحكم الشخصي

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية من الإدارة استخدام الحكم الشخصي والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات والقيم المعروضة للأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات، وتعد التقديرات والافتراضات المتعلقة بها في ضوء الخبرة السابقة وعوامل أخرى متنوعة معقولة في ظروف تطبيقها تمثل نتائج التقديرات والافتراضات الأساس في تكوين الحكم الشخصي الخاص بالقيم الدفترية للأصول والالتزامات بطريقة أكثر وضوحاً من مصادر أخرى، هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

- يتم إعادة مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها بصفة دورية.
- يتم الاعتراف بالتغيير في التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم تغيير التقدير فيها إذا كان التغيير يؤثر على هذه الفترة فقط، أو في فترة التغيير والفترات المستقبلية إذا كان التغيير يؤثر على كليهما.

٤/٢ الأصول الثابتة وإهلاكاتها

تثبت الأصول الثابتة بالتكلفة مخصصاً منها مجمع الإهلاك وخسائر الاضمحلال، ويتم إهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت وذلك على مدار العمر الإنتاجي المقدر لكل نوع من الأصول وفيما يلي معدلات الإهلاك المتبعة:

معدل الإهلاك	مباني وإنشاءات ومرافق
٢% - ١٠%	ألات ومعدات (تهلك بالطاقة المستغلة)
٤,٥% - ١٢%	وسائل نقل وانتقال
٥% - ٢٠%	عدد وأدوات
٥% - ٢٠%	أثاث ومهمات مكاتب

١/٤/٢ الاعتراف والقياس الأولى

تتضمن التكلفة التكاليف المباشرة المتعلقة باقتناء الأصل، وبالنسبة للأصول التي يتم إنشائها داخلياً تتضمن تكلفة الأصل تكلفة الخامات والعمالة المباشرة الأخرى التي تستلزمها عملية تجهيزها إلى الحالة التي يتم تشغيلها بها في موقعها وفي الغرض الذي تم اقتناؤها من أجله، وكذلك تكاليف إزالتها وإعادة تسوية الموقع الذي توجد به هذه الأصول.

يتم المحاسبة عن المكونات الخاصة ببند من بنود الأصول الثابتة التي تختلف أعمارها الإنتاجية كبنود مستقلة ضمن تلك الأصول الثابتة.

٢/٤/٢ التكاليف اللاحقة على الاقتناء

تتضمن التكلفة الدفترية للأصول الثابتة تكلفة إحلال جزء أو مكون من مكونات تلك الأصول عندما يكون من المتوقع الحصول على منافع اقتصادية مستقبلية كنتيجة لإنفاق تلك التكلفة وكذلك يمكن قياس التكلفة بدرجة عالية من الدقة، هذا ويتم الاعتراف بالتكاليف الأخرى بقائمة الدخل كمصروفات عند تكبيدها.

٥/٢ تقييم المخزون

يسعر المخزون من الخامات والمواد والمهمات وقطع الغيار والوقود ومواد التعبئة والتغليف بالتكلفة على أساس المتوسط المرجح، ويسعر المخزون من الانتاج التام وتحت التشغيل بالتكلفة على أساس ما يتضمنه من خامات وعماله مباشرة ونصيبه من المصروفات الصناعية غير المباشرة المصروفة خلال الفترة.

ويظهر المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة الاستردادية أيهما اقل وتحدد القيمة الاستردادية على أساس سعر البيع المقدر مخصوصاً منه التكاليف المتوقعة لاتمام الانتاج والبيع، ويكون مخصص للأصناف الراكدة وبطيئة الحركة والتالفة عند اللزوم.

٦/٢ الاستثمارات طويلة الأجل

تتمثل الاستثمارات طويلة الأجل في الاستثمارات في سندات حكومية محتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق وتثبت هذه الاستثمارات بالتكلفة. وفي حالة حدوث انخفاض دائم في قيمتها السوقية أو القيمة المحسوبة طبقاً للدراسات التي تتم في هذا الشأن يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الانخفاض وتحمله على قائمة الدخل وذلك بالنسبة لكل استثمار على حدة.

٧/٢ الاستثمارات في شركات شقيقة

يتم تقييم الاستثمارات في شركات شقيقة بطريقة حقوق الملكية حيث تثبت الاستثمارات بتكلفة اقتنائها و يضاف عليها نصيب الشركة من الأرباح المحققة في الشركات الشقيقة بعد تاريخ الاقتناء و يخصم منها التوزيعات المقبوضة عن هذه الأرباح. هذا وفي حالة حدوث انخفاض دائم في قيمتها السوقية أو القيمة المحسوبة طبقاً للدراسات التي تتم في هذا الشأن يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الانخفاض وتحمله على قائمة الدخل وذلك بالنسبة لكل استثمار على حدة.

٨/٢ تحقق الإيراد

يتم إثبات إيرادات البيع عند تسليم المنتج للعميل، وفي حالة إتمام الإنتاج طبقاً للجدول الزمني المتعاقد عليه مع العميل يكفي بقبول العميل فنياً للمنتج، ويثبت الإيراد بعد استبعاد الخصم المسموح به ويتحقق الإيراد عندما يكون هناك توقع كاف بأن هناك منافع اقتصادية مستقبلية سوف تتدفق إلى المنشأة، وأنه يمكن قياس قيمة هذه المنافع بطريقة يعتمد عليها.

٩/٢ ضريبة الدخل

تتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة ويتم إثباتها بقائمة الدخل باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببنود حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية.

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية بالإضافة إلى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة.

١٠/٢ الضرائب المؤجلة

يتم الاعتراف بالضرائب المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي. هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول أو الالتزامات، باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية.

ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل. ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية.

وفي حالة نشأة أصول ضريبية مؤجلة من تطبيق المعيار فإن الأصول لا تدرج عادة إلا عندما تكون هناك طمأنينة كافية إلى أن هذه الأصول سيتم تحقيقها في المستقبل المنظور، وفي حالة نشأة التزامات ضريبية مؤجلة وكان من غير المتوقع وجود أرباح ضريبية مستقبلية خلال فترة الفروق الضريبية المؤجلة الناتجة عنها هذه الالتزامات الضريبية المؤجلة فلا تثبت تلك الالتزامات نظراً لتوقع الإدارة بعدم تسويتها.

١١/٢ مكافأة نهاية الخدمة

تساهم الشركة في نظام التأمينات الاجتماعية التابع لهيئة التأمينات الاجتماعية وذلك لصالح العاملين طبقاً لقانون هيئة التأمينات الاجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته وتقوم الشركة بتسجيل تلك المساهمة في قائمة الدخل.

١٢/٢ النقدية وما في حكمها

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية فإن الشركة تقوم بإثبات جميع أرصدة النقدية بالصندوق والخصومات الجارية بالبنوك والودائع لاجل ضمن النقدية وما في حكمها.

١٣/٢ العملاء المدينون والأرصدة المدينة الأخرى

يتم إثبات رصيد العملاء بالقيمة الاستردادية المتوقعة، ويتم إعدام الديون المستحقة على العملاء في الفترة التي يتم خلالها تقدير عدم إمكانية تحصيل هذه الديون، يتم تقدير قيمة المبالغ والديون المشكوك في تحصيلها بناء على مراجعة جميع المديونيات المستحقة على العملاء في تاريخ الميزانية.

١٤/٢ المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني قائم أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي، ويكون من المحتمل أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية خارجة يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام، ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام، وإذا كان التأثير هاماً فإنه يتم تقدير قيمة المخصص بخضم التدفقات النقدية المستقبلية بسعر خصم قبل الضريبة والذي يعكس التقدير الحالي للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المتعلقة بالالتزام إذا كان ذلك ملائماً.

١٥/٢ الانخفاض في قيمة الأصول

يتم مراجعة قيم أصول الشركة "عدا المخزون" في تاريخ الميزانية لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشر على 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 القيمة الدفترية للأصل أو وحدته المولدة للنقد عن قيمته الاستردادية، ويتم إدراج قيمة ذلك الانخفاض في قائمة الدخل.

١٦/٢ تكلفة الاقتراض

تثبت تكلفة الاقتراض كمصروفات تحمل على الفترة التي تكبدت فيها المنشأة هذه التكلفة إلا إذا كانت تتعلق باقتناء أو إنشاء أو إنتاج أصل فيتم تحميلها كجزء من تكلفة هذا الأصل.

١٧/٢ موردون وأرصدة دائنة أخرى

يتم إثبات الموردون والأرصدة الدائنة الأخرى بالتكلفة.

أصول ثابتة (بالصافي)

- ٣ -

يشتمل رصيد الأصول الثابتة (بالصافي) في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ فيما يلي:

الإجمالي	إثبات ومهمات	مكاتب	عدد وأوراق	وسائل نقل وانتقال	ألات ومعدات	ممتلكات وإتقانات		أراضى	التكلفة في ١ يناير ٢٠١٠	الإضافات خلال الفترة
						مكاتب	مساكن			
٤١٢٧٠٥٢٧١	١٨٤٥١٨٠	٤٥٥٢٥٨٠	٥٥٢٥٨٠	٥٤٨٢١٧	٩٨٩٨٣٢٤٩	٧٧٠٣٤٤٤٥	٧٧٤٨٤١٥٠٠	٢٧٤٨٤١٥٠٠	٢٠١٠/١/١	٢٠١٠/٦/٣٠
١٦٣٧٨٧٦٠	٢٤٣٣٧٣	١١٤٣٦٧٧	١١٤٣٦٧٧	٤٧٠٠٠	١٤٨١٥٤٢٨	٧٩٢٨٧	--	--	٢٠١٠/١/١	٢٠١٠/٦/٣٠
٤٧٩٠٣٤٠٣١	٢٠٨٨٥٥٣	٥٦٩٦٢٥٧	٥٦٩٦٢٥٧	٥٤٩٥٢١٧	١١٣٧٩٨٧٧٧	٧٧١١٣٧٣٢	٢٧٤٨٤١٥٠٠	٢٧٤٨٤١٥٠٠	٢٠١٠/١/١	٢٠١٠/٦/٣٠
٨٨٣٧١١٧٩	١٦١٦٥٤٤	٣٦٢٥٩٧٩	٣٦٢٥٩٧٩	٤٨٨٠٧٢٦	٥٧٥١٥٧١٠	٢٠٧٣٢١٧٠	--	--	٢٠١٠/١/١	٢٠١٠/٦/٣٠
٣٩٣١٩٤٠	٣٩٧٦٣	١٥٦٧٢٩	١٥٦٧٢٩	١٨٣٤٣	٢٦٩٣٨٩٥	٩٧٣٢٠٠	--	--	٢٠١٠/١/١	٢٠١٠/٦/٣٠
٩٢٣٠٣٠٦٩	١٦٥٦٣٠٧	٣٧٨٢٧١٨	٣٧٨٢٧١٨	٤٩٤٩٠٦٩	٦٠٢٠٩٦٠٥	٢١٧٠٥٣٧٠	--	--	٢٠١٠/١/١	٢٠١٠/٦/٣٠
٣٨٦٧٣٠٩٦٧	٤٣٢٢٤٦	١٩١٣٥٣٤	١٩١٣٥٣٤	٥٤٦١٤٨	٥٣٥٨٩١٧٢	٥٥٤٠٨٣٦٢	٢٧٤٨٤١٥٠٠	٢٧٤٨٤١٥٠٠	٢٠١٠/١/١	٢٠١٠/٦/٣٠
٣٧٤٣٣٤١٤٢	٢٢٨٦٣٦	٩٢٦٦٠١	٩٢٦٦٠١	٥٦٧٤٩١	٤١٤٦٧٦٣٩	٥٦٣٠٢٧٧٥	٢٧٤٨٤١٥٠٠	٢٧٤٨٤١٥٠٠	٢٠١٠/١/١	٢٠١٠/٦/٣٠

- يتضمن بند الاراضى بالأصول الثابتة اراضى لم تقم الشركة بتسجيل عقود ملكيتها ببلغ ٢٧٨٠٢٥ جنيه مصرى وتبلغ مساحتها ١١١ ٧٥ متر مربع والكانته بسطرد.

- لم يتم اى استثمارات اصول ثابتة خلال الفترة.

- بلغت قيمة الأصول المهيكلة دفتريا ولا زالت تعمل في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ ٩١٥ ٩١٥ ٨ ٦٧٥ جنيه مصرى بوزنها كالتالى:

جنيه مصرى	الات ومعدات
١ ٦٢١٠١٢	وسائل نقل وانتقال
٣ ٨١٣ ٦٣٤	عدد وأوراق
١ ٧٢٣ ٩٤٨	اثاث ومهمات مكاتب
١ ٥٠٧ ٣٣١	
<u>٨ ٦٧٥ ٩١٥</u>	

٤- مشروعات تحت التنفيذ

يتمثل رصيد مشروعات تحت التنفيذ في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ فيما يلي :

<u>٢٠٠٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٠/٦/٣٠</u>	
١٢ ٣٥٣ ٧١٩	٢ ٧٨٢ ٢٥٠	تكوين سلمي
<u>١٢ ٣٥٣ ٧١٩</u>	<u>٢ ٧٨٢ ٢٥٠</u>	

٥- استثمارات طويلة الأجل

تتمثل الاستثمارات طويلة الأجل في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ فيما يلي:

<u>٢٠٠٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٠/٦/٣٠</u>	
٢ ٦٤٣ ٢٨٢	٢ ٦٤٣ ٢٨٢	سندات حكومية بينك الاستثمار القومي بمعدل فائدة ٣,٥% (يحتفظ به حتى تاريخ الاستحقاق)
<u>٢ ٦٤٣ ٢٨٢</u>	<u>٢ ٦٤٣ ٢٨٢</u>	

٦- استثمارات في شركات شقيقة

تتمثل استثمارات في شركات شقيقة في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ فيما يلي:

<u>٢٠٠٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٠/٦/٣٠</u>	<u>نسبة المساهمة</u>
١٢ ٠٠٤ ٦٠٠	١٢ ٠٠٤ ٦٠٠	١٨,٤٦٩% شركة الكابلات الكهربائية المصرية للتسويق
<u>١٢ ٠٠٤ ٦٠٠</u>	<u>١٢ ٠٠٤ ٦٠٠</u>	

٧- المخزون (بالصافي)

يتمثل رصيد المخزون (بالصافي) في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ فيما يلي:

<u>٢٠٠٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٠/٦/٣٠</u>	
٤٨ ٧٣٨ ٧١٤	٤٦ ٨٢٧ ٥١٤	خامات ومواد تعبئة وتغليف ووقود ومخلفات
١١ ١١٧ ٣٩٧	١١ ١٢٧ ٣٩١	قطع غيار ومهمات
٧ ٢٨٢ ٣٥٣	٢٠ ٤١٠ ٨٨١	إنتاج تحت التشغيل
٣٣ ٧٥٨ ٩٨٦	٣٢ ٢٥٧ ٧٢٣	إنتاج تام
٤٢ ٠٤٨	٤٢ ٠٤٨	بضائع بغرض البيع
٢ ٥٥٦ ٠٠٠	٥ ٠٣٤ ٢٩١	اعتمادات مستندية لشراء خامات
<u>١٠٣ ٤٩٥ ٤٩٨</u>	<u>١١٥ ٦٩٩ ٨٨٨</u>	
		<u>يخصم:</u>
(٧ ٢٤٦ ٢٣٤)	(٧ ١٦٤ ٩٠٩)	مخصص مخزون راكد وبطي الحركة
<u>٩٦ ٢٤٩ ٢٦٤</u>	<u>١٠٨ ٥٣٤ ٩٧٩</u>	

٨ - عملاء وأوراق قبض (بالصافي)

يتمثل رصيد عملاء وأوراق قبض (بالصافي) في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ فيما يلي:

<u>٢٠٠٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٠/٦/٣٠</u>	
٦١ ٦٣١ ٠٥٨	٨٨ ٩٥٥ ٠٠٩	عملاء هيئات ووحدات حكومية
٥ ٥٣١ ١٩٠	٤ ٩٦٣ ٥٧٥	عملاء شركات قطاع الأعمال العام
٣ ٥٩٠ ٥٤٩	٢ ٥٢٠ ١٢١	عملاء شركات القطاع الخاص
٢ ٤٠١ ٥٣٨	٣٧ ٠٦٠	عملاء تصدير
٨ ٩٧٧ ٦١٨	٩ ٢١٤ ٤١٦	أوراق قبض
<u>٨٢ ١٣١ ٩٥٣</u>	<u>١٠٥ ٦٩٠ ١٨١</u>	
(١٥ ٣٢٩ ٨٩٨)	(١٢ ٩٦٥ ٤٢٠)	<u>بخصم: مخصص الديون المشكوك في تحصيلها</u>
<u>٦٦ ٨٠٢ ٠٥٥</u>	<u>٩٢ ٧٢٤ ٧٦١</u>	

٩ - مدينون وارصدة مدينة اخرى (بالصافي)

يتمثل رصيد مدينون وارصدة مدينة اخرى (بالصافي) في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ فيما يلي:

<u>٢٠٠٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٠/٦/٣٠</u>	
٣ ٧٩٧ ٨٧٧	٤ ١٨٩ ١٥٨	مصلحة الجمارك
١٢ ٨٢٣ ٤٨٢	١٤ ٠٦٤ ٧٣٢	مصلحة الضرائب خصم من المنبع
٣ ٤٣٥ ٨٠٥	١ ٤٢٠ ٥٤٠	ارصدة مدينة اخرى
٦ ٣٧٨ ٣٥٠	٨ ٧٤٩ ٨٨٠	موردون دفعات مقدمة
٩ ٢١٥ ٦٣٨	٨ ٩٥٩ ١٧٠	غطاء خطابات ضمان
<u>٣٥ ٦٥١ ١٥٢</u>	<u>٣٧ ٣٨٣ ٤٨٠</u>	
(٢ ٤٥٥ ٨١٠)	(٢ ٤٥٥ ٨١٠)	<u>بخصم: مخصص المدينون والارصدة المدينة</u>
<u>٣٣ ١٩٥ ٣٤٢</u>	<u>٣٤ ٩٢٧ ٦٧٠</u>	

١٠ - نقدية بالخرزينة ولدى البنوك

يتمثل رصيد نقدية بالخرزينة ولدى البنوك في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ فيما يلي:

<u>٢٠٠٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٠/٦/٣٠</u>	
١٢ ٥٩٣ ٤٠٦	٨ ٧٠٢ ٥٠٨	حسابات جارية بالبنوك
٩٣ ٢٦٩ ٣٩٢	٥١ ٩٥٩ ٧٩٣	ودائع لأجل
٦١ ٠٧٧	١٠٧ ٢٢٧	نقدية بالخرزينة
<u>١٠٥ ٩٢٣ ٨٧٥</u>	<u>٦٠ ٧٦٩ ٥٢٨</u>	

١١ - بنوك دائنة

يتمثل رصيد بنوك دائنة في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ فيما يلي:

المستخدم في	المستخدم في	
٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١	
١٠٠٧٩	--	أ - بنوك سحب على المكشوف
--	٣٣٥	بنك ابو ظبي الوطني
١٠٠٧٩	٣٣٥	بنك الإسكندرية
٢٣٤١٤٥٩	٦٥٤٦١٣٠	ب - تسهيلات مقابل اعتمادات مستندية
--	١٦٣٤١٣٥	بنك مصر ايران *
٢٣٤١٤٥٩	٨١٨٠٢٦٥	بنك بلوم مصر *
٢٣٥١٥٣٨	٨١٨٠٦٠٠	

* قام بنك مصر ايران للتنمية بمنح الشركة تسهيلات، وقد بلغ التسهيل الأول مبلغ ٨٠ مليون جنيه مصري والخاصة بكل من التمويل النقدي و/أو خطابات الضمان بجميع أنواعها / أو فتح الاعتمادات المستندية (إطلاع أو آجلة) على أن تقوم الشركة بتمويل ٦٠% من إجمالي قيمة العقد أو أوامر الإسداء سواء كان تمويل نقدي أو غير نقدي وعند ورود شيكات العمليات توجه ٦٠% منها لتخفيض الحد المصرح به مع سداد أية مديونيات مستحقة ويتم الإفراج عن باقي قيمة الشيكات بعد سداد كافة القوائد والعمولات التي تستحق على الشركة، وبلغ التسهيل الثاني مبلغ ٢,٥ مليون دولار أمريكي أو ما يعادلها لتمويل عمليات التصدير بنسبة تسليفية ٦٠% على أن تكون الاعتمادات صادرة من بنوك مقبولة لدى بنك مصر ايران للتنمية وذلك بشرط أن يستخدم هذا الحد لاستيراد المواد الخام الخاصة بالعمليات التصديرية بغطاء نقدي ١٠% وسداد ٩٠% بعد أربعة شهور من تاريخ استلام المستندات شاملة تسهيلات الموردين أو ورود الحصيلة أيهما أقرب وجاري تجديد التسهيلات المصرح بها للشركة مع البنك والمنتهية في ٢٠١٠/١/٣ وتم إعادة تجديد التسهيل الائتماني حتى ٢٠١١/١/٣.

* قام بنك بلوم بإبرام تعاهد تسهيلات مع الشركة بتاريخ ٩ نوفمبر ٢٠٠٩ يتضمن تسهيلات، فتح اعتمادات مستندية وإصدار خطابات ضمان وتسهيلات مدينة وبلغ الحد الأقصى لفتح الاعتمادات المستندية إطلاع وتسهيلات الموردين مبلغ ٢٠ مليون جنيه مصري بحد أقصى ١٨٠ يوم من تاريخ الشحن ومستندات برسم التحصيل بضمان إيداع ١٠% غطاء نقدي من موارد الشركة الذاتية على أن تمدد بنسبة ٥% عند الفتح نقداً، ٥% من قيمة الاعتماد تمدد عند استلام المستندات، ونسبة ٩٠% يسدد عند تداول المستندات من الموارد الذاتية للشركة /أو خصما من الحساب المدين الممتدنى مقابل توقيع الشركة على سند لأمر يستحق بعد ١٨٠ يوم وذلك بعمولة فتح اعتمادات مستندية ٠,٥% عن كل ٣ شهور وعمولة مستندات برسم تحصيل ٢ في الألف وعمولة قبول كمبالة طبقاً لتعريفه الخدمات المصرفية.

١٢ - قروض طويلة الأجل

قامت إدارة الشركة بالاتفاق مع البنوك المقرضة على إعادة جدولة القروض المستحقة لهم، وتم التوصل إلى هذه الاتفاقات في بداية عام ٢٠٠٨ وفيما يلي بيان بأرصدة تلك القروض في ٣٠ يونيو ٢٠١٠، على الأجل المتفق عليها مع البنوك المقرضة.

اسم البنك	بقي المبلغ المعاد جنونته	عملة القرض	معدل الفائدة	مستحق خلال عام	طويل الأجل في	مدة السداد
بنك مصر ايران	١٤٢٩٢٤٣٣	جنيه مصري	١٢% سنويا	١٥٠٠٠٠٠	٢٠١٠/١٢/٣١	٣٠ قسط شهري
	١٤٢٩٢٤٣٣			١٥٠٠٠٠٠	١٢٧٩٢٤٣٣	

١٣ - دانتون وارصدة دائنة اخرى

يتمثل رصيد دانتون وارصدة دائنة اخرى في ٣٠ يونيه ٢٠١٠ فيما يلي:

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
٤٧٠٥٤٩٩	٦٨٩٢٢٤٧	مورنون
٤٦٧١٣٣٥	١١٨٤٧١١	عملاء دفعات مقدمة
٢٨٢٢٨٠٠٥	٢٤٠٩٦٦٩٥	مصلحة الضرائب (كسب عمل- اموال)
١١٧٢٨٦٢	٣٩٣٠٤٨٣	مصلحة الضرائب على المبيعات
١٢٥٠٥٢	١٨٩٨٧٤	مصلحة الضرائب خصم تحت حساب الضريبة
١٩٣٠٦٢٥	٧٤٧١٦٠٢	مصرفات اعتمادات تحت التسمية
٣٤٠٥٠٢٦	٢٩٣٩١٦١	مصرفات مستحقة
٢٥٨٠٠٦٢	١٦٤٦٩٧١	ارصدة دائنة اخرى
٤٦٨١٨٤٦٦	٤٨٣٥١٧٤٤	

١٤ - مستحق على اطراف ذات علاقة

الرصيد في ٢٠١٠/٦/٣٠	حجم التعامل خلال الفترة دائن	الرصيد في ٢٠١٠/١/١	نوع التعامل	طبيعة العلاقة	اسم الطرف ذو العلاقة
١٢٧٦٩٠	١١١٣٦٦٦٠	١٠٦٨٠٦١٤	تشغيل خامات	شركة شقيقة	الكابلات الكهربائية المصرية للتسويق
١٢٧٦٩٠	١١١٣٦٦٦٠	١٠٦٨٠٦١٤			

١٥ - المخصصات

يتمثل رصيد المخصصات في ٣٠ يونيه ٢٠١٠ فيما يلي:

الرصيد في ٢٠١٠/٦/٣٠	المحول خلال الفترة	المستخدم خلال الفترة	المكون خلال الفترة	الرصيد في ٢٠١٠/١/١	
٣٥٠٠٣٨٨	٢٠٠٠٠٠٠	--	--	١٥٠٠٣٨٨	مخصص مطالبات ودعاوى قضائية
٢٠٥٢٨١٩٠	--	--	--	٢٠٥٢٨١٩٠	مخصص التزامات محتمله
٩٩٩٣١٠٥	(٢٠٠٠٠٠٠)	(٩٩١٩٥)	٢٠٠٠٠٠٠	١٠٠٩٢٣٠٠	مخصص غرامات تأخير وخسائر عقود قائمة
٣٤٠٢١٦٨٣	--	(٩٩١٩٥)	٢٠٠٠٠٠٠	٣٢١٢٠٨٧٨	

الرصيد في ٢٠١٠/٦/٣٠	المستخدم خلال الفترة	الرصيد في ٢٠١٠/١/١	
١٢٩٦٥٤٢٠	(٢٣٦٤٤٧٨)	١٥٣٢٩٨٩٨	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢٤٥٥٨١٠	--	٢٤٥٥٨١٠	مخصص عملاء
١٥٤٢١٢٣٠	(٢٣٦٤٤٧٨)	١٧٧٨٥٧٠٨	مخصص المدينون والارصدة المدينة الاخرى

الرصيد في ٢٠١٠/٦/٣٠	المستخدم خلال الفترة	الرصيد في ٢٠١٠/١/١	
٧١٦٤٩٠٩	(٨١٣٢٥)	٧٢٤٦٢٣٤	مخصص المخزون
٧١٦٤٩٠٩	(٨١٣٢٥)	٧٢٤٦٢٣٤	مخصص مخزون راكد وبطن الحركة

١٦- رأس المال

حدد رأس المال المرخص به بمبلغ ٨٥٠ مليون جنيه مصري وقد قررت الجمعية العامة غير العادية للشركة بتاريخ ٢٣ سبتمبر ٢٠٠٧ زيادة رأس المال المصدر من ٢٢٢ ٧٥٠ ٠٠٠ جنيه مصري إلى ٤٧٢ ٧٥٠ ٠٠٠ جنيه مصري بزيادة قدرها ٢٥٠ مليون جنيه مصري وذلك عن طريق طرح أسهم الزيادة لاكتتاب قدامى المساهمين على مرحلتين وبموجبها تم تغطية الاكتتاب بالكامل في ٣٠ يناير ٢٠٠٨، وتم التأشير بذلك في السجل التجاري للشركة بتاريخ ٣ إبريل ٢٠٠٨.

كما أقرت الجمعية العامة غير العادية المشار إليها أعلاه تقسيم أسهم الشركة حيث أصبحت القيمة الاسمية للسهم جنيه مصري واحد بدلاً من ١٥ جنيه مصري للسهم. وقد بلغ سعر السهم في بورصة الأوراق المالية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ ٠,٩٥ جنيه مصري.

هذا كما قرر مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٩ مايو ٢٠٠٩ زيادة رأس المال المصدر من ٤٧٢ ٧٥٠ ٠٠٠ جنيه مصري إلى ٤٩٦ ٣٨٧ ٥٠٠ جنيه مصري بزيادة قدرها ٢٣ ٦٣٧ ٥٠٠ جنيه مصري بقيمة نصيب الأسهم المجانية التي أقرتها الجمعية العامة العادية بتاريخ ٣٠ مارس ٢٠٠٩ وقد تم التأشير بذلك في السجل التجاري للشركة بتاريخ ٢٢ يونيو ٢٠٠٩.

١٧- الاحتياطات

تتمثل الاحتياطات في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ فيما يلي:

الرصيد في	الرصيد في	
٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	
٣ ٨٥١ ٣٧٨	٦ ٨٥٨ ٥١٣	احتياطي قانوني
١٧ ١٧٨	١٧ ١٧٨	احتياطي رأسمالي
٢١ ٢٣٨ ٣٦٧	٢١ ٢٣٨ ٣٦٧	احتياطات أخرى
<u>٢٥ ١٠٦ ٩٢٣</u>	<u>٢٨ ١١٤ ٠٥٨</u>	

١٨- الالتزامات العرضية :

بلغت الالتزامات العرضية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ ٧٠ ٣٩٧ ٩٦٨ جنيه مصري تتمثل في قيمة خطابات الضمان الصادرة عن الشركة لصالح الغير.

١٩- الموقف الضريبي

أ- ضريبة شركات الاموال:-

تقوم الشركة بسداد الضريبة المستحقة عليها من واقع الإقرار الضريبي السنوي علماً بأنه تمت التسوية النهائية مع مصلحة الضرائب حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٤ ولم يتم فحص السنوات من ٢٠٠٥ / ٢٠٠٨ حتى تاريخه.

ب- الضريبة الموحدة (كسب عمل)

- تمت التسوية النهائية مع مصلحة الضرائب حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٤.

- جاري فحص سنوات ٢٠٠٥/٢٠٠٧.

ج - ضريبة المبيعات:-

تقوم الشركة بسداد الضريبة العامة على المبيعات المستحقة بناء على الإقرار الضريبي الشهري، وقد تمت التسوية النهائية مع مصلحة الضرائب على المبيعات حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨.

د - ضريبة الدمغة:-

وتمثل الضريبة على الصرفيات والمحركات والمستندات وقد تم الفحص الضريبي والربط النهائي والسداد للفترة من ١ أغسطس ٢٠٠٤، حتى ٣١ يولييه ٢٠٠٦ ولم يتم فحص الفترة من ٢٠٠٦/٨/١ حتى تاريخه.

هـ - الضريبة العقارية:-

تم سداد الضريبة المستحقة على عقارات ومباني الشركة إلى مأمورية الضرائب العقارية المختصة حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ وجاري سداد الضريبة المستحقة عن عام ٢٠١٠.

و - الخصم تحت حساب الضريبة:-

تقوم الشركة بتطبيق أحكام ومواد الخصم طبقاً لأحكام القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ حيث يتم خصم ٠,٥% للتوريدات، ٢% للخدمات، ٥% على العمولة وتقوم الشركة بتوريدها الي الادارة العامة لتجميع نماذج الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة وتم سداد الدفعة الأولى لعام ٢٠١٠.

٢٠ - الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية، وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالبنوك والمدينين كما تتضمن الالتزامات المالية بنوك - تسهيلات بنكية والدائنين، وتتضمن الإيضاحات المتممة للقوائم المالية السياسات المحاسبية المتبعة بشأن إثبات وقياس أهم الأدوات المالية وما يرتبط بها من إيرادات ومصروفات وفيما يلي أهم المخاطر المتعلقة بتلك الأدوات المالية وأهم السياسات والإجراءات التي تتبعها الشركة لخفض أثر تلك المخاطر.

٢٠-١ خطر الائتمان: يتمثل خطر الائتمان في قدرة مدينو الشركة الممنوح لهم الائتمان على سداد المستحق عليهم للشركة، هذا ويتمثل معظم مدينو الشركة في العملاء، ويتمثل معظم العملاء في هيئات و وحدات حكومية وشركات قطاع الأعمال العام وتقوم الشركة بمتابعة مديونيتها لدى هذه الهيئات والشركات.

٢٠-٢ خطر السيولة: يتمثل خطر السيولة في العوامل التي قد تؤثر على سداد جزء أو كل من التزامات الشركة وطبقاً لسياسة الشركة فإنه يتم إتخاذ السياسات المناسبة لتخفيض ذلك الخطر إلى الحد الأدنى.

٣-٢٠ خطر السوق : يتمثل في امكانية التغير المستقبلي في قيمة الأدوات المالية نتيجة التغير في قيمتها السوقية ، وجدير بالذكر أن الشركة لا تدخل في عقود تغطيه مالية مستقبلية.

٤-٢٠ القيمة العادلة للأدوات المالية : طبقاً لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول والتزامات الشركة والواردة بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية فإن القيمة العادلة للأدوات المالية في تاريخ المركز المالي لا تختلف اختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية.

٥-٢٠ خطر العملات الأجنبية: يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في اسعار الصرف والتي قد تؤثر على المدفوعات بالعملات الأجنبية وتقوم الادارة بتقدير قيمة هذا الخطر ومعالجته محاسيباً.