

الشركة العربية للأسمنت

شركة مساهمة مصرية

القوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة

عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

وكذا تقرير الفحص المحدود عليها

تقرير فحص محدود للقوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة

إلى السادة / أعضاء مجلس الإدارة

الشركة العربية للأسمت - شركة مساهمة مصرية

المقدمة

تمنا بأعمال الفحص المحدود للمركز المالي المستقل المختصر المرفق للشركة العربية للأسمت - شركة مساهمة مصرية - في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ وكذا القوائم المستقلة المختصرة للدخل (الأرباح أو الخسائر) والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) - القوائم المالية الدورية، وتتحصر مسؤوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

تمنا 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 المستقلة الدورية المختصرة عمل إستفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقال 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 إكتشافها في عملية مراجعة، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة.

الإستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود، لم ينمُ إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة المرفقة ليست معدة في جميع جوانبها الهامة طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم ٣٠ - القوائم المالية الدورية.

القاهرة في ١٤ أغسطس ٢٠١٦

مراقب الحسابات
كامل مجدى ضياح
س.م.م (٨٩١٠)
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٦٩)
زميل جمعية المحاسبين والمراقبين المصرية
زميل مجمع المحاسبين القانونيين بإنجلترا وويلز

الشركة العربية للأسمنت
شركة مساهمة مصرية
قائمة المركز المالي المستقل المختصر
في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	إيضاح	
جنيه مصري	جنيه مصري	رقم	
الأصول			
الأصول غير المتداولة			
٢ ٥٢٤ ٠٧٨ ٦٧٥	٢ ٤٧٦ ٧٥٠ ١١٦	(٤)	الأصول الثابتة (بالصافي)
١٢٤ ٧٥٦ ٨٠٧	١٣٨ ٣١٨ ٤٧٦	(٥)	مشروعات تحت التنفيذ
١٠٩ ١٤٢ ٢٥٩	٩٧ ٩٤٣ ٧٨٨	(٦)	الأصول غير الملموسة (بالصافي)
٢٠ ٩٧٦ ٣٠٧	٢١ ٢٢٦ ٠٥٧	(٧)	استثمارات في شركات تابعة
١٢٥ ٠٠٠	١٢٥ ٠٠٠	(٨)	استثمارات في مشروعات مشتركة
<u>٢ ٧٨٩ ٠٧٩ ٠٤٨</u>	<u>٢ ٧٣٤ ٣٦٣ ٤٣٧</u>		مجموع الأصول غير المتداولة
الأصول المتداولة			
المخزون			
١٩٦ ٠٤٢ ٦٣٤	١٦٩ ٢٥١ ٤٥٧	(٩)	مدنيون وأرصدة مدينة أخرى
٥٨ ٥٩٦ ٦٧٦	٦٧ ٧٢٤ ٧٨٥	(١٠)	المستحق من الشركات التابعة والأطراف ذات العلاقة
١٤ ٩٢٦ ٨٩٧	٧ ٥٢١ ٠٧٦	(١١)	نقدية بالخبزينة ولدى البنوك
٣٦٤ ٨٣٨ ٦٨٦	٢٤٨ ٦٣٧ ٧٧٨	(١٢)	مجموع الأصول المتداولة
<u>٦٣٤ ٤٠٤ ٨٩٣</u>	<u>٤٩٣ ١٣٥ ٠٩٦</u>		إجمالي الأصول
<u>٣ ٤٢٣ ٤٨٣ ٩٤١</u>	<u>٣ ٢٢٧ ٤٩٨ ٥٣٣</u>		
حقوق الملكية			
٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	(١٧)	رأس المال المصدر والمدفوع
١٥٦ ٠٩٣ ٠٤٢	١٨٥ ٠٣٧ ٣٧١	(١٨)	إحتياطي قانوني
١٧٨ ٦٢٦ ٨٧٦	٢٣٤ ٢٢٣ ١٨٢		أرباح مرحلة
٢٨٩ ٤٤٣ ٢٩٣	١٤٢ ٨٢٢ ٧٤٨		صافي أرباح الفترة / العام
<u>١ ٣٨١ ٦٤٢ ٦١١</u>	<u>١ ٣١٩ ٥٦٢ ٧٠١</u>		مجموع حقوق الملكية
الإلتزامات غير المتداولة			
قروض			
٣٥٧ ٥٨٤ ٢٣٧	٣٢١ ٤٣٢ ٩٣١	(١٥)	التزامات ضريبية مؤجلة
٣٢٩ ٢٠٨ ٣٧٥	٣٣٠ ٨٠٨ ١٤٧	(١٩)	الإلتزامات الأخرى
٤٠٠ ٣٩٠ ٠٠٠	٣٦٥ ٦٧١ ٠٠٠	(١٦)	مجموع الإلتزامات غير المتداولة
<u>١ ٠٨٧ ١٨٢ ٦١٢</u>	<u>١ ٠١٧ ٩١٢ ٠٧٨</u>		
الإلتزامات المتداولة			
مخصصات			
١٥ ٨٤٣ ٩٢٣	١٥ ٥٤٣ ٩٢٣	(١٣)	ضريبة الدخل الجارية
٧١ ٥٥٦ ١٨٨	٤٥ ٧٨٧ ٠٦٩	(٢٥)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٥٢٢ ٣١٢ ٠٠٤	٣٥٨ ٣٩٤ ٣٠٢	(١٤)	دائنو توزيعات
—	١٢٤ ٩٨٤ ١٠١	(٢٩)	المستحق الي الشركات التابعة والأطراف ذات العلاقة
٥٢ ٢١٩ ٢٠٣	٥ ٦٣٧ ٣٩٦	(١١)	الجزء المتداول من القروض طويلة الأجل
٢٠٦ ٢٩٧ ٤٠٠	٢٦٥ ٩٩٠ ٩٦٣	(١٥)	الجزء المتداول من الإلتزامات الأخرى طويلة الأجل
٨٦ ٤٣٠ ٠٠٠	٧٣ ٦٨٦ ٠٠٠	(١٦)	مجموع الإلتزامات المتداولة
<u>٩٥٤ ٦٥٨ ٧١٨</u>	<u>٨٩٠ ٠٢٣ ٧٥٤</u>		مجموع حقوق الملكية والإلتزامات
<u>٣ ٤٢٣ ٤٨٣ ٩٤١</u>	<u>٣ ٢٢٧ ٤٩٨ ٥٣٣</u>		

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متماً للقوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة وتقرأ معها.

عضو مجلس الإدارة التنفيذي

أ/ خوسيه مازيا ماجاريننا



المدير المالي

أ/ آلان هستيك



- تقرير الفحص المحدود مرفق.

الشركة العربية للأسمنت
شركة مساهمة مصرية
قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) المستقلة المختصرة
عن السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

<u>السنة أشهر المنتهية في</u>		<u>الثلاثة أشهر المنتهية في</u>		<u>إيضاح</u>
<u>٣٠ يونيو ٢٠١٥</u>	<u>٣٠ يونيو ٢٠١٦</u>	<u>٣٠ يونيو ٢٠١٥</u>	<u>٣٠ يونيو ٢٠١٦</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>رقم</u>
١ ١٣٥ ٤٠٧ ٦٢١	١ ٠٩٣ ٧٧٥ ٩٠٥	٥٥٠ ١٠٦ ٩١٥	٥٥٧ ٥٠٠ ١٥٦	(٢٠)
(٨٣١ ٨٥٠ ٤٤٦)	(٧٣٢ ٠٦٧ ١٤٢)	(٤٠٦ ٢٧٩ ٠٧٥)	(٣٥٥ ٩٧٢ ٧٠٧)	(٢١)
<u>٣٠٣ ٥٥٧ ١٧٥</u>	<u>٣٦١ ٧٠٨ ٧٦٣</u>	<u>١٤٣ ٨٢٧ ٨٤٠</u>	<u>٢٠١ ٥٢٧ ٤٤٩</u>	صافي المبيعات <u>يخصم</u> تكلفة المبيعات مجمل للربح
(٤٦ ٦٣٧ ٧٩٠)	(٣٨ ٦٧٣ ٨٣٢)	(٢٢ ٤٠٨ ٤٢٤)	(١٩ ٩٩٠ ٥٧٨)	(٢٢)
-	(٧٠٠ ٠٠٠)	-	(٣٥٠ ٠٠٠)	(١٣)
٨٠٦ ٣٩٩	٥٤٥ ٩٨٢	٤١٦ ١١٧	٣٥٩ ٣٨٧	مخصصات
١ ١٦٦ ١٥٤	٦ ٦٣٣ ٥٢٩	١ ٠٠٢ ٤٠٨	٥ ٩٣٩ ٢٠٧	إيرادات أخرى
<u>٢٥٨ ٨٩١ ٩٣٨</u>	<u>٣٢٩ ٥١٤ ٤٤٢</u>	<u>١٢٢ ٨٣٧ ٩٤١</u>	<u>١٨٧ ٤٨٥ ٤٦٥</u>	فوائد دائنة الأرباح الناتجة من التشغيل
(٤٣ ٨٥٩ ١٨٣)	(٤٠ ١٤٦ ٧٧٨)	(٢٤ ٤٦٠ ٠٦٨)	(١٩ ٩١٠ ١١٩)	(٢٣)
(٣٠ ٩٥٠ ٢٢٤)	(١٠٣ ٢٧٨ ٨٣١)	(٤٠٥ ٢٧٣)	(٢٧ ٣٨٠ ٢٧٠)	(٢٤)
١٠٤ ١٦٧	---	١٠٤ ١٦٧	---	(٢٤)
١٨٠ ٠٠٠	---	١٨٠ ٠٠٠	---	(٢٤)
<u>١٨٤ ٣٦٦ ٦٩٨</u>	<u>١٨٦ ٠٨٨ ٨٣٣</u>	<u>٩٨ ٢٥٦ ٧٦٧</u>	<u>١٤٠ ١٩٥ ٠٧٦</u>	مصرفات تمويلية
(٦١ ٨٠٧ ٥٤٠)	(٤٣ ٢٦٦ ٠٨٥)	(٣١ ٧٢٣ ٤٥٩)	(٣٠ ٦٩٦ ٦٦١)	(٢٥)
<u>١٢٢ ٥٥٩ ١٥٨</u>	<u>١٤٢ ٨٢٢ ٧٤٨</u>	<u>٦٦ ٥٣٣ ٣٠٨</u>	<u>١٠٩ ٤٩٨ ٤١٥</u>	(٢٥)
٠,٣٢	٠,٣٧	٠,١٧	٠,٢٨	(٢٦)

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متمماً للقوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة وتقرأ معها.

عضو مجلس الإدارة التنفيذي

أ/ خوسيه ماريا ماجارينا



المدير المالي

أ/ آلان هستيك



الشركة العربية للأسمنت
شركة مساهمة مصرية
قائمة الدخل الشامل المستقلة المختصرة
عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

الستة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	صافي أرباح الفترة
١٢٢ ٥٥٩ ١٥٨	١٤٢ ٨٢٢ ٧٤٨	٦٦ ٥٣٣ ٣٠٨	١٠٩ ٤٩٨ ٤١٥	الدخل الشامل الآخر
--	--	--	--	إجمالي الدخل الشامل عن الفترة
١٢٢ ٥٥٩ ١٥٨	١٤٢ ٨٢٢ ٧٤٨	٦٦ ٥٣٣ ٣٠٨	١٠٩ ٤٩٨ ٤١٥	

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متماً للقوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة وتقرأ معها.

عضو مجلس الإدارة التنفيذي

أ/ خوسيه ماريا ماجارينا

Jose Maria

المدير المالي

أ/ آلان هستيك

Alan

الشركة العربية للأمنيت
شركة مساهمة مصرية
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المستقلة المتضمنة
عن السنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

الإجمالي	صافي أرباح الفترة	أرباح مرحلة	احتياطي قانوني	رأس المال	إجمالي	النسبة
١ ٢٩٥ ١١٦ ٥٤٦	---	٤٠٨ ١٨٩ ٥٥٧	١ ٢٩ ٤٤٧ ٥٨٩	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	---	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٥
---	---	(٢٦ ٦٤٥ ٤٥٣)	٢٦ ٦٤٥ ٤٥٣	---	---	المحول إلى الاحتياطي القانوني
(٢٠٢ ٩١٧ ٢٢٨)	---	(٢٠٢ ٩١٧ ٢٢٨)	---	---	---	توزيعات الأرباح
١ ٢٢ ٥٥٩ ١٥٨	١ ٢٢ ٥٥٩ ١٥٨	---	---	---	---	إجمالي الدخل الشامل عن الفترة
١ ٢١٤ ٧٥٨ ٤٧٦	١ ٢٢ ٥٥٩ ١٥٨	١٧٨ ٦٢٦ ٨٧٦	١٥٦ ٠٩٣ ٠٤٢	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	---	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٥
١ ٣٨١ ٦٤٢ ٩١١	---	٤٦٨ ٠٧٠ ١٦٩	١٥٦ ٠٩٣ ٠٤٢	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	(٧٩)	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦
---	---	(٧٨ ٩٤٤ ٣٢٩)	٧٨ ٩٤٤ ٣٢٩	---	---	المحول إلى الاحتياطي القانوني
(٧٠٤ ٩٠٢ ٦٥٨)	---	(٧٠٤ ٩٠٢ ٦٥٨)	---	---	---	توزيعات الأرباح
١٤٢ ٨٢٢ ٧٤٨	١٤٢ ٨٢٢ ٧٤٨	---	---	---	---	إجمالي الدخل الشامل عن الفترة
١ ٣١٩ ٥٦٢ ٧٠١	١٤٢ ٨٢٢ ٧٤٨	٢٣٤ ٢٢٣ ١٨٢	١٨٥ ٠٣٧ ٣٧١	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	---	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متماً للقرائن المالية المستقلة العربية المختصرة وتقرأ معها.

عضو مجلس الإدارة التنفيذي
/ / خوسيه ماري ماجارينا



المدير المالي
/ / آلان هسليك



الشركة العربية للأسمت
شركة مساهمة مصرية
قائمة التدفقات النقدية المستقلة المختصرة
عن السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	إيضاح رقم	
جنيه مصري	جنيه مصري		
١٨٤ ٣٦٦ ٦٩٨	١٨٦ ٠٨٨ ٨٣٣		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			صافي أرباح الفترة قبل الضرائب
			تسويات
٨٦ ٠٨٩ ٧٨٣	٨٧ ٣٩٤ ٩٨٥	(٤)	إهلاك الأصول الثابتة
١١ ١٦٧ ٤٥٤	١١ ١٩٨ ٤٧١	(٦)	استهلاك الأصول غير الملموسة
--	٧٠٠ ٠٠٠	(١٣)	مخصصات
(٣٦٥ ٣٧٩)	(١ ٠٠٠ ٠٠٠)		المستخدم من المخصصات
(١ ١٦٦ ١٥٤)	(٦ ٦٣٣ ٥٢٩)		فوائد دائنة
٤٣ ٨٥٩ ١٨٣	٤٠ ١٤٦ ٧٧٨	(٢٣)	مصروفات تمويلية
(١٠٤ ١٦٧)	--		توزيعات أرباح من إستثمارات في مشروعات مشتركة
(١٨٠ ٠٠٠)	--		أرباح رأسمالية
٢٩ ٠٣٨ ٢٣٠	٦٩ ٢٢٥ ٣٤٨		خسائر فروق تقييم عملات أجنبية*
٣٥٢ ٧٠٥ ٦٤٨	٣٨٧ ١٢٠ ٨٨٦		أرباح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
(٣ ٤٠٧ ٣٦٢)	٦١٥ ٤٨٩		النقص / (الزيادة) في المخزون***
(١١ ٦٥٣ ٧٩٤)	(١١ ٦٩١ ٤٥٠)		(الزيادة) في المدينون والأرصدة المدينة الأخرى**
١ ٠٦٦ ٣٩٥	٧ ٤٠٥ ٨٢٢		النقص في المستحق من الشركات التابعة والأطراف ذات العلاقة
(٧٢ ٧٦٤ ١٦٢)	(١٥٢ ٦٢٨ ٥٢٩)		النقص في الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى وضريبة الدخل الجارية**
(٢ ٥٥٢ ٨٧٦)	(٥٨١ ٨٠٧)		(النقص) في المستحق الي الشركات التابعة والأطراف ذات العلاقة
(١٣١ ٥٢٥ ٩٤٩)	(٦٧ ٤٣٥ ٤٣٣)		ضرائب مدفوعة**
١٣١ ٨٦٧ ٩٠٠	١٦٢ ٨٠٤ ٩٧٨		صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
			التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار
١٠٤ ١٦٧	--		مقبوضات من توزيعات أرباح من إستثمارات في مشروعات مشتركة
١٨٠ ٠٠٠	--		مقبوضات من بيع أصول ثابتة
(٩٣ ٧٥٠)	--		المدفوع في إستثمارات في مشروعات تابعة
--	(٢٤٩ ٧٥٠)	(٧)	المدفوع في إستثمارات في شركات تابعة
(٦ ٥٠٦ ٨٨٣)	(٣ ٨٩٠ ٧٣٨)	(٤)	مدفوعات لشراء أصول ثابتة***
(٣٦ ٣٣٠ ٨١٠)	(١٣ ٥٦١ ٦٦٩)	(٥)	مدفوعات لمشروعات تحت التنفيذ
١ ١٦٦ ١٥٤	٦ ٦٣٣ ٥٢٩		فوائد محصلة
(٤١ ٤٨١ ١٢٢)	(١١ ٠٦٨ ٦٢٨)		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الإستثمار
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(٣٨ ٨٤٨ ٨٠٩)	(٤٧ ٤٦٣ ٠٠٠)		المسدد من مديونية رخصة التشغيل والكهرباء
(٤٥ ٥٠٥ ٠٧٢)	(٤٨ ٨٧٢ ٦١٠)		فوائد مدفوعة
(٢٣ ٣٥٧ ٠٨٩)	(١٢٥ ٩١٨ ٥٥٧)	(٢٩)	توزيعات الأرباح المدفوعة
(٧٨ ٢٥٣ ٦٩٤)	(٤٥ ٦٨٣ ٠٩١)		صافي التغير في القروض*
٩٥ ٢٤٥ ٧٨١	--		مقبوضات من بنوك سحب على المكشوف
(٩٠ ٧١٨ ٨٨٣)	(٢٦٧ ٩٣٧ ٢٥٨)		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
(٣٣٢ ١٠٥)	(١١٦ ٢٠٠ ٩٠٨)		صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
١٥٦ ٠٦٠ ٤٤٧	٣٦٤ ٨٣٨ ٦٨٦		النقدية وما في حكمها في أول الفترة
١٥٥ ٧٢٨ ٣٤٢	٢٤٨ ٦٣٧ ٧٧٨	(١٢)	النقدية وما في حكمها في آخر الفترة

المعاملات غير النقدية

- * تم إستبعاد أثر المعاملات غير النقدية بفروق العملة غير المحققة والخاصة بالقروض بمبلغ ٦٩ ٢٢٥ ٣٤٨ جنيه مصري.
- ** تم إستبعاد أثر المعاملات غير النقدية بين الضرائب المدفوعة والأرصدة المدينة بمبلغ ٢ ٥٦٣ ٣٤١ جنيه مصري.
- *** تم إستبعاد أثر المعاملات غير النقدية بين الأصول الثابتة والمخزون بمبلغ ٦٨٨ ١٧٥ ٢٦ جنيه مصري.
- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متمماً للقوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة وتقرأ معها.

عضو مجلس الإدارة التنفيذي

أ/ خوسيه ماريما ماجارينا

Jose Maria

المدير المالي

أ/ آلان هستيك

Alan

الشركة العربية للأسمنت

شركة مساهمة مصرية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة

عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦

١- النشاط والتأسيس

- تأسست الشركة العربية للأسمنت - شركة مساهمة مصرية - في ٥ مارس ١٩٩٧ طبقاً لأحكام القانون رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ والقانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ وذلك وفقاً لقرار رئيس الهيئة العامة للإستثمار رقم ١٦٧ لسنة ١٩٩٧.
- تم قيد الشركة بالسجل التجاري تحت رقم ١٣١٠٥ بتاريخ ٣ أبريل ٢٠٠٥ القاهرة وتم تغييره لرقم ٥٣٤٤٥ بتاريخ ١٦ أغسطس ٢٠١١ نظراً لتغيير مقر الشركة الرئيسي من ٧٢ شارع جامعة الدول العربية، المهندسين، الجيزة، جمهورية مصر العربية ليصبح فيلا رقم ٥٦ شارع الجهاز - الحي الخامس - القاهرة الجديدة.
- المساهم الرئيسي للشركة هو شركة أريدوس خاتيفا - شركة إسبانية وتملك ٦٠٪ من رأس مال الشركة.
- تم اعتماد القوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة للإصدار وفقاً لإجتماع مجلس الإدارة المنعقد في ١٤ أغسطس ٢٠١٦.
- مدة الشركة خمسة وعشرون عاماً تبدأ من تاريخ قيدها بالسجل التجاري.
- إنتاج الكليكر والأسمنت بمختلف أنواعه وغيره من المنتجات الفرعية والمرتبطة بصناعة الأسمنت وبيع وتصدير منتجات الشركة وإنتاج مواد البناء الأخرى ومستلزمات التشييد وإستغلال المحاجر والمناجم وإستخراج جميع الخامات التعدينية اللازمة لصناعة مواد البناء ويجوز للشركة القيام بمشروعات أخرى أو تعديل غرضها في إطار أحكام قانون ضمانات وحوافز الإستثمار.

القيد بالبورصة

قيد أسهم الشركة في البورصة

تم قيد أسهم الشركة بالبورصة المصرية بموافقة لجنة القيد المتعددة بتاريخ ٢٤ مارس ٢٠١٤ وأدرجت أسهم الشركة علي قاعدة البيانات يوم ٢٥ مارس ٢٠١٤ وتم تعديل بيانات قيد أسهم الشركة بعد التجزئة بالقيمة الاسمية للسهم بتاريخ ١٧ أبريل ٢٠١٤.

قيد أسهم الشركة بالحفظ المركزي

تم قيد أسهم الشركة بنظام الإيداع والقيد المركزي لدي شركة مصر للمقاصة بتاريخ ١٩ يناير ٢٠١٤ وتعديل القيد نتيجة تجزئة القيمة الإسمية للسهم بتاريخ ١٧ أبريل ٢٠١٤.

٢- أسس الإعداد

- أعدت القوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) - القوائم المالية الدورية- والصادر بقرار وزير الإستثمار رقم ١١٠ لسنة ٢٠١٥ الخاص بإصدار معايير المحاسبة المصرية الجديدة والتي تحل معايير المحاسبة المصرية السابقة لإعداد وعرض القوائم المالية، والتي يتم العمل بها للفترات المالية التي تبدأ في أو بعد ١ يناير ٢٠١٦، بالإضافة الي قرار وزير الإستثمار رقم ٥٣ لعام ٢٠١٦ الخاص بمعيار المحاسبة المصري رقم (٤٦) فيما يتعلق بأحكام المرحلة الإنتقالية لبعض معايير المحاسبة المصرية الجديدة.
- إن تلك القوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة لا تتضمن جميع المعلومات المطلوبة عند إعداد القوائم المالية المستقلة السنوية الكاملة ويجب قراءتها مع القوائم المالية المستقلة السنوية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

٣- أهم السياسات المحاسبية

- تم إعداد القوائم المالية المستقلة طبقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، عادة ما تعتمد التكلفة التاريخية علي القيمة العادلة للمبالغ المستخدمة عند تبادل السلع والخدمات.
- السياسات المحاسبية المطبقة هذه الفترة هي تلك المطبقة في العام السابق، فيما عدا التغييرات التي نتجت عن تطبيق المعايير المحاسبية المصرية الجديدة، وفيما يلي أهم التعديلات والتي تنطبق علي الشركة وتأثيرها علي القوائم المالية إن وجدت:

معييار المحاسبة المصري رقم (١) المعدل - عرض القوائم المالية

قائمة المركز المالي

- لا تتطلب تعديلات المعيار (١) عرض رأس المال العامل، وقد قامت الشركة بإعداد وعرض قائمة المركز المالي طبقاً للمعيار المعدل.
- تتطلب تعديلات المعيار (١) إضافة قائمة الي قائمة المركز المالي (قائمة ثالثة للمركز المالي) تتضمن الارصدة في بداية اول فترة مقارنة معروضه في حال تأثيرها نتيجة تطبيق المنشأة لسياسة محاسبية بأثر رجعي أو إعادة تويب، ولا يوجد أي تعديلات بأثر رجعي تتطلب عرض قائمة المركز المالي التي تتضمن الأرصدة في بداية أول فترة مقارنة معروضة.

قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) / وقائمة الدخل الشامل

- تتطلب تعديلات المعيار (١) من الشركة أن تفصح عن كافة بنود الدخل والمصروفات التي تم الاعتراف بها خلال الفترة في قائمتين منفصلتين أحدهما تعرض مكونات الأرباح أو الخسائر (قائمة الدخل) والثانية تبدأ بالأرباح أو الخسائر وتعرض عناصر الدخل الشامل الآخر (قائمة الدخل الشامل)، وقد قامت الشركة بإعداد قائمة الدخل الشامل وعرض القوائم طبقاً للمعيار المعدل.

معييار المحاسبة المصري رقم (١٠) المعدل - الأصول الثابتة وإهلاكاتها

- ألغيت تعديلات المعيار (١٠) نموذج إعادة التقييم عند القياس اللاحق للأصول الثابتة، ولا يوجد تأثير لتلك التعديلات علي القوائم المالية للشركة.
- يتم عرض حركة الأصول الثابتة وإهلاكاتها بالايضاحات المتممة للقوائم المالية للفترتين الحالية و المقارنة، وقد قامت الشركة بعرض الفترة الحالية والفترة المقارنة لحركة الأصول الثابتة وإهلاكاتها.

معييار المحاسبة المصري رقم (١٤) المعدل - تكاليف الاقتراض

- ألغيت تعديلات المعيار (١٤) المعالجة القياسية السابقة والتي كانت تعترف بتكلفة الاقتراض المتعلقة مباشرة باقتناء أو إنشاء أو إنتاج أصل مؤهل علي قائمة الدخل ويتطلب المعيار المعدل رسمة تلك التكلفة علي الأصول المؤهلة، ولا يوجد تأثير لتلك التعديلات علي القوائم المالية للشركة.

معييار المحاسبة المصري رقم (٢٠) المعدل - القواعد والمعايير المحاسبية المتعلقة بعمليات التأجير التمويلي

- أصبحت سيارات الركوب المستأجرة داخل نطاق تعديلات المعيار (٢٠)، ولا يوجد تأثير لتلك التعديلات علي القوائم المالية للشركة.

معييار المحاسبة المصري رقم (٢٣) المعدل - الأصول غير الملموسة

- ألغيت تعديلات المعيار (٢٣) خيار استخدام نموذج إعادة التقييم عند القياس اللاحق للأصول غير الملموسة، ولا يوجد تأثير لتلك التعديلات علي القوائم المالية للشركة.

معييار المحاسبة المصري رقم (٤٠) الأدوات المالية - الإفصاحات

- تم إصدار معيار محاسبة مصري جديد (٤٠) الأدوات المالية - الإفصاحات ليتضمن جميع الإفصاحات المطلوبة للأدوات المالية، وقد قامت الشركة بعرض الإفصاحات المطلوبة بالقوائم المالية.

معييار المحاسبة المصري رقم (٤٣) الترتيبات المشتركة

- تم إصدار معيار محاسبة مصري جديد (٤٣) الترتيبات المشتركة يحدد مبادئ لإعداد التقارير المالية من قبل أطراف لترتيب مشترك، هذا المعيار الجديد حل محل معيار المحاسبة المصري (٢٧) حصص الملكية في المشروعات المشتركة، كما أن هذا المعيار الجديد يصنف الترتيبات المشتركة إلي نوعين - العمليات المشتركة والمشروعات المشتركة.
- العملية المشتركة هي ترتيب مشترك عندما يكون لدى اطرافه سيطرة مشتركة على الحقوق على الأصول والتعهدات بالالتزامات المرتبطة بالترتيب. ويطلق على هؤلاء الاطراف المشغلين المشتركين.
- المشروع المشترك هو ترتيب مشترك عندما يكون لدى اطرافه سيطرة مشتركة على الحقوق على صافي الاصول المرتبطة بالترتيب. وهؤلاء الاطراف يطلق عليهم اصحاب الحصص في المشروعات المشتركة.
- تختلف المحاسبة الأولى واللاحقة للعمليات المشتركة عن المشروعات المشتركة. تتم المحاسبة عن المشروعات المشتركة باستخدام طريقة التكلفة في القوائم المالية المستقلة للشركة. وتتم المحاسبة عن العمليات المشتركة بأن يعترف كل مشغل مشترك فيما يتعلق بحصته في العملية المشتركة بأصوله (بما في ذلك نصيبه في الاصول المشتركة)، والتزاماته (بما في ذلك اية التزامات يتم تحملها مشاركة)، وإيراداته من بيع نصيبه أو حصته في ناتج العمليات المشتركة، ونصيبه في الإيرادات من بيع ناتج العمليات المشتركة، ومصروفاته (بما في ذلك نصيبه في المصروفات التي تم تحملها بصورة مشتركة). وعلى المشغل المشترك ان يعالج محاسبيا الاصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات المرتبطة بحصته في العملية المشتركة طبقا لمعايير المحاسبة المصرية المطبقة على تلك الاصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات.
- قامت الشركة بمراجعة استثماراتها في الترتيبات المشتركة وتم تقدير التقييم وفقا لمتطلبات معيار المحاسبة (٤٣). قررت الشركة ان استثمارها في شركة أندلس رياليس للتعددين يجب تبويبه كاستثمار في مشروع مشترك وان يتم محاسبه عنه بطريقة التكلفة في القوائم المالية المستقلة للشركة، وكان يتم تبويبه وفقا للمعيار المحاسبي المصري (٢٧) حصص الملكية في المشروعات المشتركة وكان يتم محاسبه عنه أيضا بالتكلفة في القوائم المالية المستقلة للشركة. ولا يوجد تأثير لهذا المعيار الجديد على القوائم المالية المستقلة للشركة.

معييار المحاسبة المصري رقم (٤٥) قياس القيمة العادلة

- تم إصدار معيار محاسبة مصري جديد (٤٥) قياس القيمة العادلة ويطبق هذا المعيار عندما يتطلب معيار آخر أو يسمح بالقياس أو الإفصاح بالقيمة العادلة. ويهدف هذا المعيار الي تعريف القيمة العادلة ووضع إطار لقياس القيمة العادلة في معيار واحد و تحديد الإفصاح المطلوب لقياسات القيمة العادلة.

الإجمالي	أرباح ومخزونات وإعانات معينة	حسابات آجلة وبيع حظية مصري	معدات تكنولوجيا وإقتنيات	إلوات ومعدات	وسائل نقل وإقتناء	مطلبي	إلتفهي	التعليق
٣ ٤٤٨ ٥٠٠ ٧١٥	٦ ٠٨٠ ٨٧٠	٩ ٥٦٨ ٠٠٠	٧٥٥ ٢٢٢ ٦٢٣	٢ ٥٩٨ ٦٤٨ ٧١٦	٩ ٧٣٤ ٥٨٤	٥١٩ ٠٤٦ ٩٨٦	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	التعليق في ١ يناير ٢٠١٥
٦ ٥٠٦ ٨٨٣	٣٦٣ ٨١٩	٣٠٤ ٣٣٠	١ ٧٧٣ ٩١٧	---	٣٣ ٨٥٠	٤ ٠٧٧ ٦١٧	---	الإيضاحات خلال الفترة
(٦١٧ ٠٢٦)	---	---	---	---	(٦١٧ ٠٢٦)	---	---	الإيضاحات خلال الفترة
١١ ٦٨٥ ٥٦٣	---	---	٥ ٤٠٧ ١٢٠	١ ٢٣٠ ٦٣٢	---	٤ ٩٤٧ ٨١١	---	الحول من المشروعات تحت التنفيذ
٣ ٤٩٦ ٠٧٥ ٦٣٥	٦ ٤٤٤ ٦٨٩	٩ ٨٢٢ ٣٣٠	٢ ٦٢ ٣١٦ ٩٦٠	٢ ٥٩٩ ٩٧٩ ٣٤٨	٩ ٦٤٦ ٤٠٨	٥٦٨ ٦١٧ ٤٦٤	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	التعليق في ٣٠ يونيو ٢٠١٥
٣ ٤٤٠ ٦١٣ ١٠٥	٧ ٣٧٣ ٥٤٩	١٠ ٣٦٥ ٢٥٨	٢٧١ ٧٨٣ ٣١٢	٢ ٦٠٩ ٣٤٦ ٣٧٦	١٠ ٥١٤ ٣٣٦	٥٣٠ ٩٨٦ ٩٢٨	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	التعليق في ١ يناير ٢٠١٦
٣٠ ٠٦٦ ٤٦٦	٦٥٠ ٠١١	٥٩٣ ٧٩٠	٣٣٠ ٠٠٠	٢ ٦١ ٢٩٩ ٥٧٨	٥١٥ ٠٠٠	١ ٦٧٨ ٠٩٧	---	الإيضاحات خلال الفترة
٣ ٥٦٠ ٦٧٩ ٥٦٦	٨ ٠٢٣ ٥٦٠	١٠ ٩٥٩ ٠٤٨	٢٧٢ ١١٣ ٣١٢	٢ ٦٣٥ ٦٤٥ ٩٠٤	١١ ٠٢٩ ٧٣٦	٥٣٢ ٦٢٥ ٠٣٥	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	التعليق في ٣٠ يونيو ٢٠١٦
٧٨٣ ٦٥٠ ٨٠٨	١ ٣٩٩ ٤٧٨	٨ ١٧٨ ٢٤٦	٤٥ ٧٦٥ ١٩٨	٦٣٠ ٨٢٩ ٩٩٩	٣ ٧٧٩ ٦٨٧	٩٣ ١٩٨ ٢٠٠	---	مجمع الإهلاك في ١ يناير ٢٠١٥
٨٦ ٠٨٩ ٧٨٣	٢٥٤ ١٤٧	٣٩٩ ٧١٤	٦ ٥٦٨ ٤٦٣	٦٤ ٤٦٤ ٥٦١	٦٥٢ ٨١٧	١٣ ٧٩٠ ١٥١	---	إهلاك الفترة
(٦١٧ ٠٢٦)	---	---	---	---	(٦١٧ ٠٢٦)	---	---	مجمع إهلاك الإيضاحات
٨١٨ ٦٢٣ ٥٦٥	١ ٦٥٣ ٦٢٥	٨ ٥٧٧ ٩٦٠	٥٢ ٢٢٢ ٦٣٦	٦٩٥ ٢٩٤ ٥٢٠	٣ ٨١٥ ٤٧٨	١٠٦ ٩٨٨ ٣٥١	---	مجمع الإهلاك في ٣٠ يونيو ٢٠١٥
٩٥٦ ٥٣٤ ٤٣٠	١ ٩٣٦ ٨١٧	٩ ٠٢٠ ٢٢٥	٥٩ ٠٧٧ ٤٤٧	٧٦٠ ٩٧٤ ٠٨٩	٤ ٤٤٠ ٤٠٢	١٢١ ٠٨٥ ٤٤٠	---	مجمع الإهلاك في ١ يناير ٢٠١٦
٨٧ ٣٩٤ ٩٨٥	٣٦٨ ٧٣٩	٥٠٣ ١١٨	٦ ٨٧٨ ٣٦٠	٦٥ ٠٣٥ ٣٠٣	٦٣٩ ٨٠٢	١٣ ٩٦٩ ٦٦٣	---	إهلاك الفترة
١ ٠٤٣ ٩٢٩ ٤١٥	٢ ٣٠٥ ٥٢٦	٩ ٥٢٣ ٣٤٣	٦٥ ٤٥٥ ٨١٧	٨٢٦ ٠٠٩ ٣١٢	٥ ٠٨٠ ٢٠٤	١٣٥ ٠٥٥ ١٠٣	---	مجمع الإهلاك في ٣٠ يونيو ٢٠١٦
٢ ٤٧٦ ٧٥٠ ١١٦	٥ ٧١٧ ٩٩٤	١ ٤٣٥ ٧٠٥	٢٠٦ ١٥٧ ٥٠٥	١ ٨٠٩ ٦٣٦ ٥١٢	٥ ٩٤٩ ٠٣٢	٣٩٧ ٦٠٩ ٩٣٢	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	صافي قيمة الأصول في ٣٠ يونيو ٢٠١٦
٢ ٥٣٤ ٠٧٨ ٦٧٥	٥ ٤٣٦ ٧٦٢	١ ٣٤٥ ٠٣٣	٢١٢ ٧٠٥ ٨٦٥	١ ٨٤٨ ٣٧٢ ٧٨٧	٦ ٠٧٣ ٨٣٤	٤٠٩ ٩٠١ ٤٩٨	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	صافي قيمة الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥
٢ ٥٩٧ ٤٥٩ ١٧٠	٤ ٧٦١ ٠٩٤	١ ٢٥٤ ٣٧٠	٢١٠ ٠٧٣ ٣٢٩	١ ٩٠٤ ٦٨٤ ٨٢٨	٥ ٣٢٥ ٩٣٠	٤٢١ ٠٧٩ ١١٣	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	صافي قيمة الأصول في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

- يوجد رهن تجاري وتعاقد من الدرجة الأولى مع مرتبة الإحتياز لصالح البنك الأهلي المصري ضمانا للوفاء المصري من البنك وذلك على أرض المصنع وسا عطيها من مائتي وأربعين حيا ومستقبلا وعلى القوائم المالية والمبنية لمصنع الشركة كما

هو مشمل بالتفصيل بالإيضاح رقم (١٥).

- قامت الشركة وفقا لقواعد التوزيع المعتمدة من البنك الاكراهي المصري بالتأمين لصالح البنك بوثيقة تأمين شاملة كافة المخاطر المحتملة على مصنع الشركة وخطوط الإنتاج المشروع بقيمة ١١٠٪ من كامل مبلغ التمويل لصالح البنك باعتار البنك المستفيد الأول والوحيد من هذه الوثائق.

- قامت الشركة بالتأمين لصالحها على السيارات وبقيل التأمين.

الأصول الثابتة (بالصافي) - تابع
لدي الشركة أصول مستأجرة إيجاراً تمويلياً بموجب عقود خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٥ والتي لا تثبت كأصول ثابتة طبقاً
لسياسة الشركة وفيما يلي عقود الإيجار:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	عقود خمس سنوات
جنيه مصري	جنيه مصري	إجمالي مدفوعات الإيجار التعاقدية
٥٠ ١٧٦ ٩١٦	١٠ ٨٢٨ ١٢٩	إجمالي القيمة الشرائية عند إنتهاء الإيجار
١	١	متوسط العمر الإنتاجي
٥ سنوات	٥ سنوات	
التزامات عقود إيجار تمويلي		
بلغت التزامات عقود التأجير التمويلي كالتالي:		
٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	
جنيه مصري	جنيه مصري	أقل من عام
٥ ٤٩٥ ٥١٥	١ ٧٨٢ ٩٦٤	أكثر من عام وأقل من عامين
١ ٣٥٠ ٠٩٣	١ ٠٣٣ ٨٨٦	أكثر من عامين
١ ١٨٥ ١٤٢	٧١٧ ٤٩٢	
٨ ٠٣٠ ٧٥٠	٣ ٥٣٤ ٣٤٢	

٥- مشروعات تحت التنفيذ

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	الرصيد في أول الفترة / العام
جنيه مصري	جنيه مصري	الإضافات
٩٨ ٤١٤ ٢٤٣	١٢٤ ٧٥٦ ٨٠٧	دفعات مقدمة للموردين
٥١ ٣٨١ ١٢٠	١٣ ٤٥٤ ٠٦٠	المحول للأصول الثابتة
١ ٣١٩ ٠١٢	١٠٧ ٦٠٩	
(٢٦ ٣٥٧ ٥٦٨)	---	
١٢٤ ٧٥٦ ٨٠٧	١٣٨ ٣١٨ ٤٧٦	

- تتمثل المشروعات تحت التنفيذ في البنود التالية:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	مباني
جنيه مصري	جنيه مصري	آلات ومعدات
١١ ٤٦٢ ٤٩٥	١٧ ٠٧٠ ١٤٦	معدات تكنولوجيا وتركيبات
١٠٨ ٦٣٦ ٧٦٣	١١٧ ٧٠٨ ٤٧٠	دفعات مقدمة للموردين
٣ ٣٣٨ ٥٣٧	٣ ٤٣٢ ٢٥١	
١ ٣١٩ ٠١٢	١٠٧ ٦٠٩	
١٢٤ ٧٥٦ ٨٠٧	١٣٨ ٣١٨ ٤٧٦	

- تتضمن المشروعات تحت التنفيذ مباني وآلات ومعدات تخص إنشاء خطوط توليد الطاقة البديلة ومن المتوقع الإنتهاء منها خلال العام الحالي.

٦- الأصول غير الملموسة (بالصافي)

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	التكلفة
جنيه مصري	جنيه مصري	مجمع الاستهلاك
٢٢٥ ٢٠٠ ٠٠٠	٢٢٥ ٢٠٠ ٠٠٠	مجمع الاستهلاك في أول الفترة / العام
(٩٣ ٥٣٧ ٧٤١)	(١١٦ ٠٥٧ ٧٤١)	استهلاك الفترة / العام
(٢٢ ٥٢٠ ٠٠٠)	(١١ ١٩٨ ٤٧٠)	إجمالي مجمع الاستهلاك في آخر الفترة / العام
(١١٦ ٠٥٧ ٧٤١)	(١٢٧ ٢٥٦ ٢١٢)	صافي القيمة الدفترية
١٠٩ ١٤٢ ٢٥٩	٩٧ ٩٤٣ ٧٨٨	

* تتمثل الأصول غير الملموسة في قيمة عقد توريد الطاقة المبرم مع وزارة الكهرباء بتاريخ ١١ مارس ٢٠١٠، حيث تقوم وزارة الكهرباء والطاقة بتحديد إحتياجات المشروعات الصناعية كثيفة الاستخدام للطاقة وتقوم بتدبير هذه الإحتياجات سواء عن طريق إنشاء محطات جديدة أو من محطات قائمة وتقوم الشركة بسداد التكلفة الاستثمارية التي تحددها الوزارة مقابل تدبير هذه الإحتياجات والتي تم الإتفاق علي قيمتها بمبلغ ٢١٧,٢ مليون جنيه مصري وتم الإتفاق علي سدادها كالتالي:

- ١٥٪ دفعة مقدمة تعادل ٣٢,٥٨ مليون جنيه مصري.
- ١٢٠ قسط شهري يستحق في الأول من كل شهر إعتباراً من أبريل ٢٠١٠ بواقع ١,٢٢٠ مليون جنيه مصري للقسط الواحد.
- ١٢٠ قسط شهري يستحق في الأول من كل شهر إعتباراً من فبراير ٢٠١١ بواقع ١,٣٤٢ مليون جنيه مصري للقسط الواحد.
- بالإضافة إلى مبلغ ٨ مليون جنيه مصري مقابل تخصيص عدد ٢ خلية من النوع التقليدي ويتم سدادها على أربعة أقساط ربع سنوية أستحق آخرها في ١ فبراير ٢٠١١.

٧- استثمارات في شركات تابعة

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	نسبة	بلد	الشركة
جنيه مصري	جنيه مصري	المساهمة	التسجيل	
٢٠ ٩٢٦ ٨٠٧	٢٠ ٩٢٦ ٨٠٧	٪٩٩,٩٩	مصر	شركة أندلس للخرسانة - شركة مساهمة مصرية
—	٢٤٩ ٧٥٠	٪٩٩,٩٠	مصر	شركة إيفولف
٤٩ ٥٠٠	٤٩ ٥٠٠	٪٩٩,٠٠	مصر	شركة إيه سي سي للإدارة والتجارة - شركة ذات مسئولية محدودة
٢٠ ٩٧٦ ٣٠٧	٢١ ٢٢٦ ٠٥٧			

٨- استثمارات في مشروعات مشتركة

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	نسبة	بلد	الشركة
جنيه مصري	جنيه مصري	المساهمة	التسجيل	
١٢٥ ٠٠٠	١٢٥ ٠٠٠	٪٥٠	مصر	شركة أندلس ريلابنس للتعددين
١٢٥ ٠٠٠	١٢٥ ٠٠٠			

٩- المخزون

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١١٧ ٨٤٦ ٣١١	١٣١ ٨٨٢ ١٤٢	مواد خام
١٦ ٠١٤ ٩٩٦	٢٢ ٨٢٠ ٥٦٥	مواد تعبئة وتغليف
٣٠ ٠٦٠ ٠٠٨	٣ ٣٥٨ ٣٧٣	قطع غيار *
١ ٣٩٧ ٤٢٦	٢ ٥٤٥ ٠٢١	إنتاج تحت التشغيل
٣٠ ٧٢٣ ٨٩٣	٨ ٦٤٥ ٣٥٦	إنتاج تام
١٩٦ ٠٤٢ ٦٣٤	١٦٩ ٢٥١ ٤٥٧	

* قامت الشركة خلال الفترة بإدراج مبلغ ٦٨٨ ١٧٥ ٢٦ جنيه مصري ضمن بند الآلات والمعدات بالأصول الثابتة والمتملة بقطع الغيار الاستراتيجية من المخزون. وتم اهلاكها إعتباراً من شهر يونيو ٢٠١٦ بنفس معدل إهلاك الآلات والمعدات.

١٠- مدينون وأرصدة مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٥ ٢٩٣ ٩٤٩	٣٤ ٧٤١ ٧٧٦	موردين دفعات مقدمة
٢٣ ٨١٣ ٢٤١	٢٣ ٨١٣ ٢٤١	تأمينات لدي الغير
٢ ٥٦٣ ٣٤١	٣ ٦٩٣ ٥٢٢	ضرائب خصم من المنبع
٥٣٢ ٩٨٦	٥٣٢ ٩٨٦	إعتمادات مستندية
٤ ١٧٠ ٦١٧	٢ ٠٥٩ ٢٨٨	توزيعات أرباح للعاملين مدفوعة مقدماً
١ ٨٨٠ ٧٩٦	٢ ٦٥٣ ٠٩٦	عهد وسلف عاملين
٣٠٧ ٦٩٧	١٩٦ ٨٢٧	أرصدة مدينة أخرى
٣٤ ٠٤٩	٣٤ ٠٤٩	تأمين خطابات ضمان
٥٨ ٥٩٦ ٦٧٦	٦٧ ٧٢٤ ٧٨٥	

١١- المعاملات مع أطراف ذات العلاقة

- المستحق من الشركات التابعة وأطراف ذات العلاقة

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٤ ٩٢٦ ٨٩٧	٥ ٩٢٧ ٥٦٠	شركة أندلس للخرسانة
---	٦١٤ ٠٤٦	شركة إيفولف
---	٩٧٩ ٤٧٠	شركة إيه سي سي للإدارة والتجارة
١٤ ٩٢٦ ٨٩٧	٧ ٥٢١ ٠٧٦	

- المستحق للشركات التابعة وأطراف ذات العلاقة

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١ ٠٥٤ ١٦٣	---	شركة سيمينتوس لا يونيون - اسبانيا
٤٦ ٥٣٤ ٢٠٠	٦٦٨ ٦٥٥	شركة أريدوس خاتيفا
٤ ٣٦٨ ٩٢٨	٤ ٩٦٨ ٧٤١	شركة أندلس ريلانس للتعددين
٢٦١ ٩١٢	---	شركة إيه سي سي للإدارة والتجارة
٥٢ ٢١٩ ٢٠٣	٥ ٦٣٧ ٣٩٦	

- وقاما على بيان طبيعة وقيمة أهم المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة / العام:

قيمة المعاملات		طبيعة المعاملة	طبيعة العلاقة	الشركة
٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦			
جنيه مصري	جنيه مصري			
١٨ ٨٩٨ ١٧٣	١٩ ٣٧٦ ٤٩٠	مبيعات	شركة تابعة	شركة أندلس للخرسانة
١ ٢٥٠ ٦٥٨	٥٧٦ ٥٣٥	خدمات	المساهم الرئيسي	شركة أريدوس خاتيفا
٣٦ ٠٣٤ ٨١٧	١٧ ٣٣٧ ٤٣٨	خدمات	شركة تابعة	شركة إيه سي سي للإدارة والتجارة
١ ٠٥٤ ١٦٣	---	خدمات	شركة تابعة للشركة الأم	شركة سيمنتوس لا يونيون - أسبانيا
٣٢ ٠٨٧ ٢٦٣	٣٠ ١٤٤ ٠٢٢	مشتريات	مشروع مشترك	شركة أندلس ريلينس للتعددين

- تقوم شركة أندلس للخرسانة بشراء المواد والمنتجات الأسمنتية من الشركة العربية للأسمنت والتي تستخدم في تصنيع وتجارة الخرسانة ومواد البناء.
- تقوم شركة أريدوس خاتيفا بتقديم خدمات استشارية للشركة العربية للأسمنت.
- تقوم شركة إيه سي سي للإدارة والتجارة بتقديم خدمات إدارية للشركة العربية للأسمنت.
- تقوم شركة سيمنتوس لا يونيون - أسبانيا بتقديم خدمات دعم فني للشركة العربية للأسمنت.
- تقوم شركة أندلس ريلينس للتعددين بتوريد مواد خام للشركة العربية للأسمنت.

- ما تقاضاه أعضاء مجلس الإدارة خلال الفترة / العام:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٧ ٠٦٦ ٦٠٨	٨ ٨١٠ ٠٩٤	بدلات أعضاء مجلس الإدارة
٧ ٧٠٨ ٨٨٤	٤ ١٦٣ ٩٤٨	مرتبات أعضاء مجلس الإدارة
٢٤ ٧٧٥ ٤٩٢	١٢ ٩٧٤ ٠٤٢	

١٢- نقدية بالخبزينة ولدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤ ٠٨٨ ٠٤٦	١ ٦٣٠ ٩٤٨	النقدية بالخبزينة
٣٥٤ ٥٦١ ٢٥٧	٢٢٥ ٤٤٦ ٤١٤	الحسابات الجارية بالبنوك - عملة محلية
٤ ٢٠٠ ٩١٥	١٩ ٥٣٣ ٣٣١	الحسابات الجارية بالبنوك - عملة أجنبية
١ ٩٨٨ ٤٦٨	٢ ٠٢٧ ٠٨٥	ودائع لدى البنوك
٣٦٤ ٨٣٨ ٦٨٦	٢٤٨ ٦٣٧ ٧٧٨	

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	
%٠,٤٥	%٠,٧٠	متوسط أسعار الفائدة على الودائع لدى البنوك - دولار أمريكي
%٥,٧١	%٦,٤١	متوسط أسعار الفائدة على الودائع لدى البنوك - جنيه مصري
يوم ٢١٤	يوم ١٠٥	مدة الإستحقاق للودائع لدى البنوك

تتضمن النقدية مبالغ نقدية مجمدة لدى البنوك كالتالي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	
جنية مصري	جنية مصري	نقدية غير مجمدة لدى البنوك
١٨١ ٨٣٥ ٦٨٠	١٢٢ ٦٢٤ ٣٦٠	
١٨٣ ٠٠٣ ٠٠٦	١٢٦ ٠١٣ ٤١٨	نقدية مجمدة لدى البنوك*
<u>٣٦٤ ٨٣٨ ٦٨٦</u>	<u>٢٤٨ ٦٣٧ ٧٧٨</u>	

* تتمثل أرصدة النقدية المجمدة لدى البنوك في قيمة الأقساط المستحقة بالعملة الأجنبية متضمنة الفوائد المستحقة عن هذه الأقساط، بالإضافة إلى هامش بنسبه من إجمالي الأقساط المستحقة تحسباً لزيادة سعر صرف العملة الأجنبية، حيث تم تجميد قيمة الأقساط المستحقة بالعملة الأجنبية لحين تدبيرها.

١٣- المخصصات

الرصيد في	المستخدم خلال	المكون خلال الفترة	الرصيد في	
٣٠ يونيو ٢٠١٦	الفترة	جنية مصري	٣١ ديسمبر ٢٠١٥	
جنية مصري	جنية مصري		جنية مصري	مخصص مطالبات
١٥ ٥٤٣ ٩٢٣	(١ ٠٠٠ ٠٠٠)	٧٠٠ ٠٠٠	١٥ ٨٤٣ ٩٢٣	
<u>١٥ ٥٤٣ ٩٢٣</u>	<u>(١ ٠٠٠ ٠٠٠)</u>	<u>٧٠٠ ٠٠٠</u>	<u>١٥ ٨٤٣ ٩٢٣</u>	

- تتعلق المخصصات بمطالبات متوقعة من بعض الأطراف فيما يتعلق بأنشطة الشركة. وتقوم الإدارة بمراجعة تلك المخصصات دورياً وتعديل قيمة المخصص وفقاً لآخر التطورات والمناقشات والإتفاقيات مع تلك الأطراف.

١٤- دائنون وأرصدة دائنة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	
جنية مصري	جنية مصري	دائنون تجاريون
٢٨٤ ١٦٩ ٣٨٧	٢٢٧ ٦٠٤ ٨٩٠	عملاء دفعات مقدمة
١٧٣ ٠٧٧ ٤٥٣	٧٠ ٦٧٩ ٢٥٥	رسوم تنمية مستحقة (رخص إستغلال المحاجر)
١٥ ١٠٦ ٣٤٦	١٤ ٦٩٢ ٣٠٠	خصومات عملاء مستحقة
٨٦٢ ٤٢٦	١٩ ٤٠٠ ٠٤٢	ضرائب مستحقة
٦ ٥٥٦ ٦٦٧	٧ ٨٠٥ ٣٦٩	فوائد مستحقة
٢٧ ١٧٤ ٠٢٦	١٠ ٩٤٤ ١٩٤	تأمينات أعمال محتجزة
٤ ٦٠٢ ٥٢٤	٤ ٠٢٠ ١٩١	مصروفات مستحقة
١٠ ٧٦٣ ١٧٥	٣ ٢٤٨ ٠٦١	
<u>٥٢٢ ٣١٢ ٠٠٤</u>	<u>٣٥٨ ٣٩٤ ٣٠٢</u>	

١٥- قروض

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	
جنية مصري	جنية مصري	الجزء المتداول من القروض
٢٠٦ ٢٩٧ ٤٠٠	٢٦٥ ٩٩٠ ٩٦٣	الجزء طويل الأجل من القروض
٣٥٧ ٥٨٤ ٢٣٧	٣٢١ ٤٣٢ ٩٣١	
<u>٥٦٣ ٨٨١ ٦٣٧</u>	<u>٥٨٧ ٤٢٣ ٨٩٤</u>	

- وتمثل القروض فيما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	القرض (أ)
٢٤٥ ٨٦٤ ١٨٩	٢٧١ ٦٤٩ ٣٢٠	القرض (ب)
٢٥٣ ٢٣٧ ٥٩٣	٢٥٦ ٠٨٠ ٥٥٧	القرض (ج)
٦٤ ٧٧٩ ٨٥٥	٥٩ ٦٩٤ ٠١٧	
<u>٥٦٣ ٨٨١ ٦٣٧</u>	<u>٥٨٧ ٤٢٣ ٨٩٤</u>	

القرض (أ)

- حصلت الشركة على قرض من البنك الأهلي المصري في سبتمبر ٢٠٠٦ بقيمة ١٠٣,٩ مليون دولار أمريكي، ثم حصلت الشركة في ٣١ يناير ٢٠٠٨ على موافقة البنك لزيادة القرض إلى ١٤٩ مليون دولار أمريكي لمواجهة الزيادة في التكلفة الإستثمارية بالإضافة إلى تمويل ١٥٪ من تكلفة الرخصة.
- تبلغ مدة القرض ١٠ سنوات متضمنة سنتين كفترة سماح بسعر فائدة ١,٦٪ بالإضافة لسعر الليبور للخمس سنوات الأولى من القرض وسعر فائدة ١,٧٪ بالإضافة لسعر الليبور للخمس سنوات التالية.
- وبتاريخ ٢٧ مايو ٢٠١٥ وافق البنك الأهلي المصري على إعادة هيكله الأقساط المستحقة ليتم سداد المديونية علي ١٦ قسط ربع سنوي متساوي بخلاف العائد الذي يتم تعليته كل ثلاثة أشهر ويتم سداده مع الأقساط وتعديل سعر العائد المطبق ليصبح بواقع هامش ربح ٤٪ فوق سعر الليبور ستة شهور.
- وبتاريخ ٢١ مارس ٢٠١٦ وافق البنك الأهلي المصري على تأجيل سداد الأقساط المستحقة علي الشركة في أول يناير ٢٠١٦ وكذا التي تستحق في أول أبريل ٢٠١٦ والبالغ قيمتها الإجمالية حوالي ٨ مليون دولار أمريكي (عدد ٤ أقساط) وكذا العوائد المستحقة على تلك الأقساط ليتم سدادهم مع القسط الذي سيستحق السداد في أول أبريل ٢٠١٧.

القرض (ب)

- حصلت الشركة علي قرض من البنك الأهلي المصري في ٣١ يناير ٢٠٠٨ بمبلغ ١٤٢ مليون دولار أمريكي لتمويل خط الإنتاج الثاني بالإضافة لتمويل ٢٥٪ من تكلفة الرخصة لخط الإنتاج الثاني ويتضمن القرض جزء بالجنيه المصري بما يعادل ٥٧ مليون دولار أمريكي.
- تبلغ مدة القرض ١٠ سنوات متضمنة سنتين كفترة سماح بسعر فائدة ١,٥٪ بالإضافة لسعر الليبور وذلك للجزء الدولار من القرض، وبالنسبة للجزء الخاص بالجنيه المصري فإن سعر الفائدة هو ١١٪.
- وبتاريخ ٢٧ مايو ٢٠١٥ وافق البنك الأهلي المصري على إعادة هيكله الأقساط المستحقة الخاصة بالجزء الدولار فقط من القرض ليتم سداد المديونية علي ١٦ قسط ربع سنوي متساوي بخلاف العائد الذي يتم تعليته كل ثلاثة أشهر ويتم سداده مع الأقساط وتعديل سعر العائد المطبق ليصبح بواقع هامش ربح ٤٪ فوق سعر الليبور ستة شهور.
- وبتاريخ ٢٩ يوليو ٢٠١٥ تم سداد الجزء الخاص بالجنيه المصري بالكامل.
- وبتاريخ ٢١ مارس ٢٠١٦ وافق البنك الأهلي المصري على تأجيل سداد الأقساط المستحقة علي الشركة في أول يناير ٢٠١٦ وكذا التي تستحق في أول أبريل ٢٠١٦ والبالغ قيمتها الإجمالية حوالي ٨ مليون دولار أمريكي (عدد ٤ أقساط) وكذا العوائد المستحقة على تلك الأقساط ليتم سدادهم مع القسط الذي سيستحق السداد في أول أبريل ٢٠١٧.

القرض (ج)

- حصلت الشركة علي قرض من البنك الأهلي المصري في ٢٠ يونيو ٢٠١٣ بمبلغ ٧٠ مليون جنيه مصري لتمويل ٧٠٪ من إجمالي التكاليف الإستثمارية البالغ قيمتها ١٠٠ مليون جنيه مصري وللإلتزام لمشروع إستخدام النفايات الصلبة والزراعية كوقود حيوي كبديل لجانب من الغاز الطبيعي، علي أن يستخدم التمويل في سداد مستحقات المقاولين والموردين.
- تبلغ مدة القرض ٦ سنوات تبدأ من تاريخ أول سحب بسعر فائدة ٢٪ بالإضافة لسعر الكريديت ويحد أدني ١٢٪، بالإضافة لعمولة شهرية.

- على أن تتمتع الشركة بمنحة قدرها ٢٠٪ من قيمة التمويل يتحملها البنك وذلك بشرط إستيفاء الشروط التالية:
 - استخدام التمويل في الغرض المحدد من أجله.
 - الإلتزام بشروط التمويل بما فيها الإلتزام في السداد.
 - إصدار الشهادة اللازمة من جهاز شئون البيئة التي تعيد خفض التلوث وفقاً للدراسة المعدة.

ضمانات القروض

- يوجد رهن عقاري من الدرجة الأولى مع مرتبة الإمتياز لصالح البنك الأهلي المصري ضماناً لكافة القروض والتسهيلات الممنوحة من البنك وذلك علي أرض الشركة وما عليها من مباني وإنشاءات حالياً ومستقبلاً، وعدم بيع أو رهن أو تنازل أو تأجير أو توكيل بالبيع أو الرهن إلا بعد الحصول علي موافقة كتابية مسبقة من البنك.
- يوجد رهن تجاري من الدرجة الأولى مع مرتبة الإمتياز لصالح البنك الأهلي المصري وذلك على المقومات المادية والمعنوية لمصنع الشركة.
- تلتزم الشركة بعدم السماح بتخارج المساهمين الرئيسيين بالمشروع (ويصفه خاصة الشركة الأسبانية) إلا بعد سداد هذا التمويل الممنوح للشركة من البنك مع السماح للجانب المصري بزيادة حصته في رأس المال من خلال الشراء من الجانب الأسباني وبحيث ألا تقل نسبة الجانب الإسباني في أي وقت من الأوقات عن ٥١٪ من قيمة رأس مال الشركة، وعدم إجراء الشركة أي تغيير في طبيعة أنشطتها أو شكلها القانوني أو هيكل الملكية إلا بعد الحصول علي موافقة كتابية مسبقة من البنك.
- تلتزم الشركة بإصدار وثائق تأمين ضد إخطار الحريق والأضرار المادية وإنقطاع العمال وأعطال الماكينات علي كافة الأصول المملوكة للشركة مع التنازل عنها في حدود نسبة ١١٠٪ من كامل مبلغ التمويل بإعتبار البنك المستفيد الأول والوحيد من هذه الوثائق.

١٦- الإلتزامات الأخرى طويلة الأجل

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٦٧ ٩٦٨ ٠٠٠	٥٥ ٢٢٤ ٠٠٠	الجزء المتداول
١٨ ٤٦٢ ٠٠٠	١٨ ٤٦٢ ٠٠٠	رخصة التشغيل
٨٦ ٤٣٠ ٠٠٠	٧٣ ٦٨٦ ٠٠٠	عقد توريد الطاقة الكهربائية
٣٣٢ ٦٩٦ ٠٠٠	٣٠٧ ٢٠٨ ٠٠٠	الجزء طويل الأجل
٦٧ ٦٩٤ ٠٠٠	٥٨ ٤٦٣ ٠٠٠	رخصة التشغيل
٤٠٠ ٣٩٠ ٠٠٠	٣٦٥ ٦٧١ ٠٠٠	عقد توريد الطاقة الكهربائية

رخصة التشغيل

- بناء على سياسة الدولة للحصول على رخصة لإنشاء مصنع الأسمنت فقد وافقت الهيئة العامة للتنمية الصناعية بتاريخ ٢١ مايو ٢٠٠٨ على إصدار الرخصة للشركة بقيمة ٢٨١,٤ مليون جنيه مصري لخط الإنتاج الأول مع إلتزام الشركة بسداد نسبة ١٥٪ دفعة مقدمة على أن يسدد الباقي على خمسة أقساط سنوية متساوية بعد مضي عام من تاريخ بدء الإنتاج بحد أقصى ١٨ شهراً وبفائدة الإقراض المعلنة من البنك المركزي.
- وتطبق نفس القيمة على الخط الثاني وتسدد نسبة ٢٥٪ دفعة مقدمة والباقي علي ٣ سنوات بفائدة الإقراض المعلنة من البنك المركزي مع الإلتزام بباقي البنود المتعلقة بخط الإنتاج الأول.
- وبتاريخ ٢٢ يناير ٢٠١٥ وافقت الهيئة العامة للتنمية الصناعية على إستمرار الشركة في سداد مبلغ ٨ مليون جنيه كقسط شهري لحين الإنتهاء من الخلاف القانوني المنظور حالياً أمام القضاء.
- وقد بلغت قيمة الأقساط التي استحققت ولم تسدد مبلغ ٨ مليون جنيه مصري شاملة الفوائد في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ والمدرجة ضمن الإلتزامات المتداولة.

عقد توريد الطاقة الكهربائية

- تتم رخصة التشغيل الخاصة بالشركة العربية للأسمنت على أنه ينبغي أن توفر الشركة لنفسها محطة لتوليد الطاقة الكهربائية، وقد إقترحت وزارة الكهرباء بدلاً من إنشاء محطة منفصلة يتم سداد مبلغ ٢١٧,٢ مليون جنيه مصري للسماح للشركة العربية للأسمنت بالربط بالمحطة الوطنية.
- وقد تم سداد دفعة مقدمة ١٥٪ وقيمتها ٣٢,٥٨٠ مليون جنيه مصري ونسبة ٨٥٪ المتبقية يتم سدادها على النحو التالي:
- ١٢٠ قسط شهري يستحق في الأول من كل شهر إعتباراً من أبريل ٢٠١٠ بقيمة ١,٢٢٠ مليون جنيه للقسط الواحد شاملة الفوائد.
- ١٢٠ قسط شهري يستحق في الأول من كل شهر إعتباراً من فبراير ٢٠١١ بقيمة ١,٣٤٢ مليون جنيه للقسط الواحد شاملة الفوائد.
- بالإضافة الى مبلغ ٨ مليون جنيه مصري مقابل تخصيص عدد ٢ خلية من النوع التقليدي ويتم سدادها على أربعة أقساط ربع سنوية أستحق آخرها في ١ فبراير ٢٠١١.

١٧- رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	
جنيه مصري	جنيه مصري	رأس المال المرخص به
٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	رأس المال المصدر والمدفوع
٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	عدد الأسهم
٣٧٨ ٧٣٩ ٧٠٠	٣٧٨ ٧٣٩ ٧٠٠	القيمة الاسمية للسهم
٢	٢	رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل
٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	

- في ٢٣ يناير ٢٠١٤ قامت إدارة الشركة بعقد إجتماع الجمعية العامة غير العادية، والتي إتخذت فيه إدارة الشركة قرار تجزئة أسهم رأس مال الشركة بتعديل القيمة الاسمية تمهيداً لقيدها في البورصة، حيث وافقت الجمعية العامة غير العادية على تجزئة أسهم رأسمال الشركة بتعديل القيمة الاسمية للسهم من ١٠٠ جنيه مصري إلى ٢ جنيه مصري.
- وبالإضافة إلى ذلك، وافقت الجمعية العامة غير العادية على تعديل المادة (٦) من النظام الأساسي والتي تنص على أن رأس مال الشركة البالغ ٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠ جنيه مصري موزع على ٧ ٥٧٤ ٧٩٤ سهم قيمة كل سهم ١٠٠ جنيه مصري ليصبح موزعاً على ٣٧٨ ٧٣٩ ٧٠٠ سهم قيمة كل سهم ٢ جنيه مصري.
- قررت الجمعية العامة العادية المنعقدة في أول سبتمبر ٢٠١٥ الموافقة على بيع كل أو جزء من الأسهم المملوكة للمساهمين المجردة أسهمهم وفقاً لقواعد القيد على أن يتم البيع إجمالاً للفترة الأخيرة من البند السابع للمادة (٧) من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية بالبورصة المصرية الصادر بقرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ١٧٠ لسنة ٢٠١٤ بتاريخ ٢١ ديسمبر ٢٠١٤ بتعديل قرار مجلس إدارة الهيئة رقم (١١) لسنة ٢٠١٤ وبعد موافقة الهيئة العامة للرقابة المالية وبشرط أن يكون المشتري بنك أو شركة تأمين أو صندوق استثمار مباشر أو أحد الكيانات المتخصصة في الاستثمار أو شخص إعتباري له خبرة وسابقة أعمال متميزة في مجال نشاط الشركة وبشرط أن يتعهد المشتري بالالتزام بشرط الاحتفاظ حتى نهاية المدة المقررة لتجميد الأسهم. هذا وقد تم إعتقاد الجمعية من قبل الهيئة العامة للاستثمار بتاريخ ١٠ سبتمبر ٢٠١٥.

١٨- الإحتياطي القانوني

طبقاً لقانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والنظام الأساسي للشركة يتم تجنيب نسبة ١٠٪ من صافي أرباح العام لحساب الإحتياطي القانوني. ويجوز بناء علي إقتراح مجلس الإدارة وقف تجنيب جزء من الأرباح لحساب الإحتياطي القانوني إذا ما بلغ الإحتياطي القانوني ٥٠٪ من رأس المال المصدر. الإحتياطي القانوني غير قابل للتوزيع علي المساهمين.

١٩- الضريبة المؤجلة التي ينشأ عنها أصل أو الالتزام تتمثل الضرائب المؤجلة في الضرائب على الفروق المؤقتة الناتجة عن إختلاف الأساس الضريبي للأصول والالتزامات والقيمة الدفترية لها في القوائم المالية المستقلة.

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦
جنيه مصري	جنيه مصري
٣٢٩ ٢٠٨ ٣٧٥	٣٣٠ ٨٠٨ ١٤٧
٣٢٩ ٢٠٨ ٣٧٥	٣٣٠ ٨٠٨ ١٤٧

الأصول الثابتة والأصول غير الملموسة

وفيما يلي بيان بأجمالي حركة الالتزامات الضريبية المؤجلة

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦
جنيه مصري	جنيه مصري
٣٥١ ١١٨ ٩٩٩	٣٢٩ ٢٠٨ ٣٧٥
(٢١ ٩١٠ ٦٢٤)	١ ٥٩٩ ٧٧٢
٣٢٩ ٢٠٨ ٣٧٥	٣٣٠ ٨٠٨ ١٤٧

الرصيد في أول الفترة / العام
إلتزامات / (أصول) ضريبية مؤجلة مثبتة بقائمة الدخل (إيضاح ٢٥)
الرصيد في آخر الفترة / العام

٢٠- صافي المبيعات

عن الستة أشهر المنتهية في		عن الثلاثة أشهر المنتهية في	
٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
١ ٣٨٧ ٦٨٠ ٣٩٥	١ ٢٤٢ ٣٨٧ ٩٣٣	٦٤٢ ٢٣١ ٧٦١	٦٢٣ ٩٩٩ ٠٣١
٢١ ٥٥١ ٠٣٢	٣٣ ٥١٢ ٣٨٤	٩ ٨٩٤ ٣٠٦	١٥ ٢٥٣ ٤٠٢
١ ٤٠٩ ٢٣١ ٤٢٧	١ ٢٧٥ ٩٠٠ ٣١٧	٦٥٢ ١٢٦ ٠٦٧	٦٣٩ ٢٥٢ ٤٣٣
(٢٧٣ ٨٢٣ ٨٠٦)	(١٨٢ ١٢٤ ٤١٢)	(١٠٢ ٠١٩ ١٥٢)	(٨١ ٧٥٢ ٢٧٧)
١ ١٣٥ ٤٠٧ ٦٢١	١ ٠٩٣ ٧٧٥ ٩٠٥	٥٥٠ ١٠٦ ٩١٥	٥٥٧ ٥٠٠ ١٥٦

مبيعات أسمنت
خدمات

يخصم

خصومات ومردودات مبيعات

٢١- تكلفة المبيعات

عن الستة أشهر المنتهية في		عن الثلاثة أشهر المنتهية في	
٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٧٠١ ٤٦١ ٤٧٧	٥٧٦ ٠٠٨ ٥٠٠	٢٤٩ ٨٨٦ ١٥٢	٢٨٣ ٥٠٤ ٣٤١
٨٦ ٠٨٩ ٧٨٤	٨٧ ٣٩٤ ٩٨٦	٤٣ ٣٤٥ ٥٨٢	٤٣ ٧٨٨ ٥٢٢
١١ ١٦٧ ٤٥٢	١١ ١٩٨ ٤٧٠	٥ ٦١٤ ٥٧٥	٥ ٥٩٩ ٢٣٥
٣٦ ٥٣٩ ٠٩٦	٣٠ ٦٧٤ ٠٠٩	١٨ ٥٤٧ ٦٣٤	١٤ ١٢٨ ٢٢١
(٣ ٤٠٧ ٣٦٣)	٢٦ ٧٩١ ١٧٧	٨٨ ٨٨٥ ١٣٢	٨ ٩٥٢ ٣٨٨
٨٣١ ٨٥٠ ٤٤٦	٧٣٢ ٠٦٧ ١٤٢	٤٠٦ ٢٧٩ ٠٧٥	٣٥٥ ٩٧٢ ٧٠٧

خامات

إهلاكات صناعية

إستهلاك عقد توريد الطاقة

مصروفات صناعية غير

مباشرة

التغير في المخزون

٢٢- مصروفات عمومية وإدارية

عن الستة أشهر المنتهية في		عن الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
١٦ ٥٣٩ ٠٤١	١٠ ٩٧٧ ١٥٠	٨ ٢٨٧ ٤٤٦	٤ ٥١٠ ٤٩٧	أتعاب مهنية
١٧ ٤٩٧ ٦٣٢	١٦ ٠٣٠ ٠٢٩	٧ ٨٧٠ ٠٦٩	٨ ٨٥٨ ٠٦٦	أجور ومرتببات
١ ٨٥٠ ٤٦٦	١ ٧١٠ ٦٢٤	١ ٠٩٤ ٣٨٤	٩٤٣ ٣٩٧	مصروفات أمن ونظافة
٢ ١٣٨ ٣٣٩	٢ ٢٦١ ١٣٤	١ ١٧١ ٠٨٧	١ ١٣٨ ٥٤٩	إيجارات
١ ١٨٨ ٠٠٣	١ ١٥٢ ٧٨٣	٤٩٤ ٠٢٠	٨٢٠ ١٦٢	مصروفات إنتقالات
٢ ٩٩٧ ٤٢٠	٧٤٨ ٦٧٥	٣٧٧ ٤٨٥	١٤٣ ٧٣٩	مصروفات تسويقية وعلاقات عامة
١ ٠٠٠ ٦٧٤	---	١ ٠٠٠ ٦٧٤	---	ضريبة عقارية
٣ ٤٢٦ ٢١٥	٥ ٧٩٣ ٤٣٧	٢ ١١٣ ٢٥٩	٣ ٥٧٦ ١٦٨	مصروفات أخرى
<u>٤٦ ٦٣٧ ٧٩٠</u>	<u>٣٨ ٦٧٣ ٨٣٢</u>	<u>٢٢ ٤٠٨ ٤٢٤</u>	<u>١٩ ٩٩٠ ٥٧٨</u>	

٢٣- مصروفات وفوائد تمويلية

عن الستة أشهر المنتهية في		عن الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
١٣ ٢٩١ ٨١٨	١٠ ٦٧٧ ٨٢٣	٨ ٢١٩ ٢٠٣	٥ ٠٤٠ ١٥١	فوائد قروض
٢٢ ٥١٢ ٠٠٠	٢٢ ٥١٢ ٠٠٠	١١ ٢٥٦ ٠٠٠	١١ ٢٥٦ ٠٠٠	فوائد تقسيط رخصة التشغيل
٦ ١٤١ ٠٠٠	٦ ١٤١ ٠٠٠	٣ ٠٧٠ ٥٠٠	٣ ٠٧٠ ٥٠٠	فوائد رسوم توليد الكهرباء
٤٦١ ٩٩٠	---	٤٦١ ٩٩٠	---	فوائد السحب على المكشوف
١ ٤٥٢ ٣٧٥	٨١٥ ٩٥٥	١ ٤٥٢ ٣٧٥	٥٤٣ ٤٦٨	فوائد أوراق دفع طويلة الأجل
<u>٤٣ ٨٥٩ ١٨٣</u>	<u>٤٠ ١٤٦ ٧٧٨</u>	<u>٢٤ ٤٦٠ ٠٦٨</u>	<u>١٩ ٩١٠ ١١٩</u>	

٢٤- خسائر فروق تقييم عملات أجنبية

ارتفعت خسائر فروق تقييم عملات أجنبية عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ مقارنة بنفس الفترة لعام ٢٠١٥، ويرجع السبب الرئيسي الى الإنخفاض في قيمة الجنيه المصري مقابل الدولار الأمريكي واليورو من ٧,٦٣ جنيه مصري و ٨,٥٧ جنيه مصري للدولار الأمريكي واليورو علي التوالي في ٣٠ يونيو ٢٠١٥ الي ٨,٨٨ جنيه مصري و ٩,٩٢ جنيه مصري للدولار الأمريكي واليورو علي التوالي في ٣٠ يونيو ٢٠١٦.

التعرض لخطر سعر صرف العملات الأجنبية

يعرض الجدول التالي مدى تأثير تغير محتمل معقول في أسعار صرف الدولار الأمريكي واليورو في ظل بقاء جميع المتغيرات الأخرى ثابتة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٥		٣٠ يونيو ٢٠١٦		
الأثر على الأرباح قبل الضريبة	التغير في سعر الصرف	الأثر على الأرباح قبل الضريبة	التغير في سعر الصرف	
جنيه مصري		جنيه مصري		
(٨١ ٦٠٠ ٠٣٣)	+١٥%	(٢٨٤ ٣٩١ ٦٩٩)	+٤٦%	دولار أمريكي
٨١ ٦٠٠ ٠٣٣	-١٥%	٢٨٤ ٣٩١ ٦٩٩	-٤٦%	
(٢ ٨٦٨ ٠٤١)	+١٥%	(٧ ٨٣٦ ٢٣٩)	+٤٦%	يورو
٢ ٨٦٨ ٠٤١	-١٥%	٧ ٨٣٦ ٢٣٩	-٤٦%	

٢٥- ضرائب الدخل

عن الستة أشهر المنتهية في		عن الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٩ ٨٥٣ ٧٢٦	١ ٥٩٩ ٧٧٢	٣ ٨٥٣ ٧٢٦	(٤٠٠ ٢٢٨)	ضرائب الدخل المؤجلة (إيضاح رقم ١٩)
٥١ ٩٥٣ ٨١٤	٤١ ٦٦٦ ٣١٣	٢٧ ٨٦٩ ٧٣٣	٣١ ٠٩٦ ٨٨٩	ضرائب الدخل الجارية
٦١ ٨٠٧ ٥٤٠	٤٣ ٢٦٦ ٠٨٥	٣١ ٧٢٣ ٤٥٩	٣٠ ٦٩٦ ٦٦١	الإجمالي

٢٦- نصيب السهم في الأرباح

عن الستة أشهر المنتهية في		عن الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
١٢٢ ٥٥٩ ١٥٨	١٤٢ ٨٢٢ ٧٤٨	٦٦ ٥٣٣ ٣٠٨	١٠٩ ٤٩٨ ٤١٥	صافي ربح الفترة
(٢ ٢٤٦ ٦٦٠)	(٢ ٠٥٩ ٢٨٨)	(١ ٨٣٨ ٨١١)	(١ ١٠٠ ٧١٧)	نصيب العاملين في توزيعات الأرباح*
١٢٠ ٣١٢ ٤٩٨	١٤٠ ٧٦٣ ٤٦٠	٦٤ ٦٩٤ ٤٩٧	١٠٨ ٣٩٧ ٦٩٨	صافي ربح الفترة القابل للتوزيع على المساهمين
٣٧٨ ٧٣٩ ٧٠٠	٣٧٨ ٧٣٩ ٧٠٠	٣٧٨ ٧٣٩ ٧٠٠	٣٧٨ ٧٣٩ ٧٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
٠,٣٢	٠,٣٧	٠,١٧	٠,٢٨	نصيب السهم من صافي ربح الفترة

* تم تقدير نصيب العاملين في توزيعات الأرباح عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ على أساس ما تم سداده مقدماً خلال الفترة.

٢٧- الإرتباطات الرأس مالية

بلغت قيمة الإرتباطات الرأس مالية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ المتعلقة بإنشاء واقتناء أصول ثابتة بمبلغ ٦٨١ ٣٢٠ جنيه مصري.

٢٨- الإلتزامات المحتملة

يوجد على الشركة إلتزامات محتملة في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ تجاه البنوك و ضمانات أخرى تنتج عن النشاط الإعتيادي للشركة والتي لا يتوقع أن تنشأ عنها إلتزامات جوهرية من خلال النشاط الإعتيادي للشركة فقد بلغ الجزء غير المغطي من الإعتامادات المستتدية مبلغ ١ ٦٧٨ ٥٤٩ جنيه مصري.

٢٩- توزيعات الأرباح

قررت الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ١٣ أبريل ٢٠١٦ الموافقة على مشروع توزيع الأرباح على السادة المساهمين وفقاً للأرباح القابلة للتوزيع في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ طبقاً لما هو وارد بالجدول التالي، هذا وقد تم إعتاماد الجمعية من قبل الهيئة العامة للإستثمار بتاريخ ١٤ أبريل ٢٠١٦.

جنيه مصري	البيان
٢٨٩ ٤٤٣ ٢٩٣	أرباح السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥
١٧٨ ٦٢٦ ٨٧٦	أرباح مرحلة أول العام
٤٦٨ ٠٧٠ ١٦٩	صافي الأرباح القابلة للتوزيع
(٢٨ ٩٤٤ ٣٢٩)	يوزع على النحو التالي:
(٢٠٠ ٧٣٢ ٠٤١)	الإحتياطي القانوني
(٤ ١٧٠ ٦١٧)	نصيب المساهمين في الأرباح
٢٣٤ ٢٢٣ ١٨٢	نصيب العاملين في الأرباح
	الأرباح المرحلة آخر العام
٧٩ ٩١٨ ٥٥٧	توزيعات الأرباح المدفوعة
١٢٤ ٩٨٤ ١٠١	دائنو توزيعات

عضو مجلس الإدارة التنفيذي

/ / خوسيه ماريا ماجارينا

المدير المالي

/ / آلان هستيك