

الشركة العربية للأسمنت
شركة مساهمة مصرية
القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة
وتقرير الفحص المحدود عن السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

المحتويات

الشركة العربية للأسمت (القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة)

١	تقرير الفحص المحدود
٢	قائمة المركز المالي الدورية المجمعة المختصرة
٤	قائمة الأرباح أو الخسائر الدورية المجمعة المختصرة
٥	قائمة الدخل الشامل الدورية المجمعة المختصرة
٦	قائمة التغير في حقوق الملكية الدورية المجمعة المختصرة
٧	قائمة التدفقات النقدية الدورية المجمعة المختصرة
٩	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

تقرير فحص محدود لقوائم المالية المجمعة الدورية لمختصرة

الى السادة / اعضاء مجلس الادارة
الشركة العربية للاسمنت - شركة مساهمة مصرية

المقدمة

كما باعمال الفحص المحدود للمركز الذي يجمع المختصر المرفق للشركة العربية للاسمنت - شركة مساهمة مصرية - في 30 يونيو 2019 وكذا القوائم المجمعة لمختصرة الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ، ومنحصر للسياسات المحاسبية الهامة وعن هامش الإيضاحات المسند الأخرى والإدارة هي المسؤولة عن اعداد القوائم المالية المجمعة الدورية لمختصرة هذه، والمرفق من العادل والتوضيح لها ضفعا لمعيار المحاسبة المصري رقم (30) - القوائم المالية الدورية، والمختصر مسؤولنا في اداء استنتاج على القوائم المالية المجمعة الدورية لمختصرة في ضوء فحصنا المحدود لها

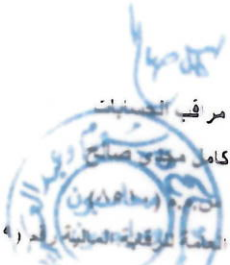
نطاق الفحص المحدود

فما فحصنا المحدود ضفعا للمعيار المصري لقيام الفحص المحدود رقم (110) - الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمختصرة والمودى معرفة ما في حساباتها يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية لمجموعة الدورية لمختصرة على استفسارات بصورة أساسية من الشخص مسؤول عن الأمور المالية والمحاسبة، ونصوب اراءات تحليلية ونحرفها من اراءات الفحص المحدود، ونحن الفحص المحدود جوهريا في خطابه عن عملية مراجعة تم ضفعا لمعيار المراجعة المحاسبية، وبالتالي لا يمكن الحصول على تأكيد مسطح على دقة جميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة، وعليه نحن لا نرى رأي مراجعة على هذه القوائم المالية المجمعة الدورية لمختصرة

لاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود، لم يتم الى علمنا ما جعلنا اعتد ان القوائم المالية المجمعة الدورية لمختصرة لم نرفقه ليست معاد في جميع حسابها الهامة ضفعا للمعيار المحاسبة المصري رقم (30) - القوائم المالية الدورية

تاريخه في 14 أغسطس 2019



مراقب الحسابات

كامل مجدي صالح

مراقب الحسابات

مجلس نهيبة الهيئة الوطنية للمحاسبة رقم (2019)

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصريين

زميل مجمع المحاسبين القانونيين باجنتر وويلز

العربية للأسمنت
شركة مساهمة مصرية
قائمة المركز المالي الدورية المجمعة المختصرة
في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	إيضاح رقم	جنية مصري
<u>الأصول</u>			
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
٢ ٤٧٣ ١٧٧ ٧٧١	٢ ٤٦٣ ٤٨٨ ٢٧١	١٠	الأصول الثابتة
١٠٦ ٩٠٤ ٠٧٢	٤٢ ٦٦٨ ٣٩١	١١	مشروعات تحت التنفيذ
٣٤٥ ٤٧٥ ٦١٨	٣٢٠ ٣٤٥ ٧٥٢	١٢	الأصول غير الملموسة
٤٧٨٠١	٢٩ ٨٧٦	١٣	أصول أخرى
٢ ٢٦٤ ٢١٣	٢ ٤٦٣ ٨٩٨	١٤	استثمارات في مشروع مشترك
٢ ٩٢٧ ٨٦٩ ٤٧٥	٢ ٨٢٨ ٩٩٦ ١٨٨		إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>الأصول المتداولة</u>			
٢٨٧ ٩٨٥ ٨٢٨	٢٢٩ ٧٠٧ ٠٧٩	١٥	المخزون
٩٢ ٩٩٤ ٥٣٢	٧٠ ٥٤٠ ٨٦٧	١٦	مدينون تجاريون
١٠٧ ٨٧٤ ٢٨٨	١١١ ٨٨٨ ٧٢٣	١٧	مدينون وأرصدة تدينية أخرى
—	١٧ ١١٦	٢٧	المستحق من الأطراف ذات العلاقة
١٨٤ ٥٩٠ ٨٥٥	١٠٤ ١٤٧ ١١١	١٨	أرصدة النقدية والبنوك
٦٧٣ ٤٤٥ ٥٠٣	٥١٦ ٣٠٠ ٨٩٦		إجمالي الأصول المتداولة
٣ ٦٠١ ٣١٤ ٩٧٨	٣ ٣٤٥ ٢٩٧ ٠٨٤		إجمالي الأصول

الشركة العربية للأسمنت
شركة مساهمة مصرية
قائمة المركز المالي الدورية المجمعة المختصرة
فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	إيضاح رقم	جنيته مصرى
			<u>حقوق الملكية</u>
			<u>رأس المال والاحتياطيات</u>
٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	١٩	رأس المال المصدر والمدفوع
٢٣١ ٤٥٦ ٥٩٣	٢٥٤ ٨٢٠ ٨٢٧	٢٠	احتياطي قانوني
٣٢٩ ٠٢٩ ١٦١	٣٢٤ ٤٦٦ ٦٧٢		الأرباح المرحلة
١ ٣١٧ ٩٦٥ ١٥٤	١ ٣٣٦ ٧٦٦ ٨٩٩		حقوق أصحاب الشركة الأم
٢ ١٤٩ ٨١٠	١ ٤٨٢ ٥٠٦	٢١	حقوق أصحاب الحصص غير المسيطرة
١ ٣٢٠ ١١٤ ٩٦٤	١ ٣٣٨ ٢٤٩ ٤٠٥		إجمالي حقوق الملكية
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٦١٩ ١٦٠ ٨٧٠	٥٤٩ ٢١٠ ٨٦١	٢٢	قروض
٣٤٤ ٧٩٨ ٦٨٧	٣٤٣ ٨٦٨ ٧٤٥	٢٠-٨	إلتزامات ضريبية مؤجلة
١٢ ٣٠٨ ٠٠٠	٥ ٣٨٤ ٧٥٠	٢٥	الالتزامات الأخرى
٩٧٦ ٢٦٧ ٥٥٧	٨٩٨ ٤٦٤ ٣٥٦		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٥٩٢ ٦٠١ ٨٨٧	٦٤٢ ٦٣١ ٠١٤	٢٣	دائنون تجاريون
٢٧٣ ٦٧٤ ٥٨٦	١٦٥ ٨٠٣ ٥٦٤	٢٢	بنوك سحب على المكشوف
٢٩٣ ٢٠٨	٢٦ ٨٧٦	٢٠-٨	ضريبة الدخل الجارية
٧٧ ٧٣١ ٤٨٧	٨٥ ٥٧٢ ٢٧٣	٢٢	الجزء المتداول من القروض طويلة الاجل
١٢٤ ٦٨١ ١٨٤	٢٦ ٣٧٣ ٤٣٤	٢٥	الجزء المتداول من الإلتزامات الأخرى طويلة الاجل
٢١٦ ٨٦٧ ٥١٩	١٦٢ ٧٠١ ٠٥٦	٢٦	دائنون وارصدة دائنة أخرى
٨ ٤٦٠ ٨٧٦	١١ ٦٣٢ ٢٣٥	٢٧	المستحق لأطراف ذوى علاقة
١٠ ٦٢١ ٧١٠	١٣ ٨٤٢ ٨٧١	٢٤	مخصصات
١ ٣٠٤ ٩٣٢ ٤٥٧	١ ١٠٨ ٥٨٣ ٣٢٣		اجمالي الإلتزامات المتداولة
٢ ٢٨١ ٢٠٠ ٠١٤	٢ ٠٠٧ ٠٤٧ ٦٧٩		اجمالي الإلتزامات
٣ ٦٠١ ٣١٤ ٩٧٨	٣ ٣٤٥ ٢٩٧ ٠٨٤		اجمالي حقوق الملكية والإلتزامات

— الإيضاحات المرفقة تعتبر متممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة وتقرأ معها.

عضو مجلس الإدارة التنفيذي
/ سيرخيو ألكانتاريا رودريجيث



المدير المالي
/ سلفادور لوبيز



الشركة العربية للأسمنت
شركة مساهمة مصرية
قائمة الأرباح أو الخسائر الدورية المجمعة المختصرة
عن السنة لشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

إيضاح رقم	عن الثلاثة أشهر المنتهية في		عن السنة أشهر المنتهية في		جنيه مصري
	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠١٨	
٣	٧٧٢ ٢٥٢ ٣٩٠	٧٢٧ ٥٢٢ ٠٣٢	١ ٦٤٦ ٤٥٧ ٠٨٤	١ ٦٤٦ ٤٥٧ ٠٨٤	إيرادات المبيعات
٤	(٧٢٠ ٩٥٠ ٨٠٥)	(٦٠٩ ٤٠٢ ٦٢٣)	(١ ٢٨٥ ٢٣٤ ٨٩٨)	(١ ٢٨٥ ٢٣٤ ٨٩٨)	تكلفة المبيعات
	٥١ ٣٠٢ ٥٨٥	١١٨ ١١٩ ٤٠٩	٣٥٦ ٢٢٢ ١٨٦	٣٥٦ ٢٢٢ ١٨٦	مجمّل الربح
٥	(٢٤ ٥٤٨ ١٤٢)	(٢٨ ١٣٦ ٥٧٩)	(٥٣ ٤٣٥ ١٦٦)	(٥٣ ٤٣٥ ١٦٦)	مصروفات عمومية وإدارية
٢٤	(٢ ٣٧١ ١٦١)	(٣ ٥٠٠ ٠٠٠)	(٧٠٠ ٠٠٠)	(٧٠٠ ٠٠٠)	مخصصات
	--	--	--	--	اضمحلال العملاء المكون خلال الفترة
	--	١٠ ٠٠٠	٧٥ ٠٠٠	--	اضمحلال انتفى الغرض منه
	٥٧١ ٤٦٩	٩١٩ ٠٦٣	١ ٤٥٢ ٤٧١	١ ٤٥٢ ٤٧١	فوائد دائنة
	٤٠٤ ٣٣٠	١ ٠٠٥ ١٧٥	١ ٨٤٦ ٤٥٥	١ ٨٤٦ ٤٥٥	إيرادات أخرى
٦	(٣٢ ٩٢٣ ٦٠٢)	(٢٣ ٤٣٧ ٤٣٩)	(٤٥ ٤٧٧ ٩٧٢)	(٤٥ ٤٧٧ ٩٧٢)	تكاليف تمويلية
	٨٧ ٦٦٧	٤٢ ٩٧٢	١٨١ ٧٠٧	١٨١ ٧٠٧	نصيب الشركة في صافي ارباح المشروع المشترك
	٢٦ ٣٧١ ٣٢٤	(٨ ٥١٧ ٠٣٣)	(٣ ٧٧٢ ١٣٢)	(٣ ٧٧٢ ١٣٢)	أرباح / (خسائر) فروق أسعار صرف العملات الأجنبية
	١٨ ٨٩٤ ٤٧٠	٥٩ ٦٥٥ ٥٦٨	٢٥٦ ٤٠٢ ٥٥٩	٢٥٦ ٤٠٢ ٥٥٩	أرباح الفترة قبل الضرائب
١-٨	٥٠٩ ٠٣٠	(٨ ٩٠٠ ٢٧١)	(٤٣ ٦٣٢ ٨١٩)	(٤٣ ٦٣٢ ٨١٩)	ضريبة الدخل
	١٩ ٤٠٣ ٥٠٠	٥٠ ٧٥٥ ٢٩٧	٢١٢ ٧٦٨ ٧٤٠	٢١٢ ٧٦٨ ٧٤٠	أرباح الفترة بعد الضرائب
					يوزع على النحو التالي:
	١٩ ٧٤٧ ٨٩٨	٥١ ١١٧ ٢٣٧	٢١٢ ٢٢١ ٣٣٩	٢١٢ ٢٢١ ٣٣٩	أصحاب حقوق ملكية الشركة الأم
٢١	(٣ ٤٤ ٣٩٨)	(٣ ٦١ ٩٤٠)	(٥٥٢ ٥٩٩)	(٥٥٢ ٥٩٩)	حقوق أصحاب الحصص غير المسيطرة
	١٩ ٤٠٣ ٥٠٠	٥٠ ٧٥٥ ٢٩٧	٢١٢ ٧٦٨ ٧٤٠	٢١٢ ٧٦٨ ٧٤٠	نصيب السهم الأساسي والمخفض في الأرباح
٩	٠,٠٥	٠,١٣	٠,٥٥	٠,٥٥	أساسي ومخفض (جنيه مصري / للسهم)

– الإيضاحات المرفقة تعتبر متممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة وتقرأ معها.

عضو مجلس الإدارة التنفيذي
أ / سيرخيو ألكانتاريا رودريجيث



المدير المالي
أ / سلفادور لوبيز



الشركة العربية للأمننت
شركة مساهمة مصرية
قائمة الدخل الشامل الدورية المجمع المختصرة
عن السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

عن السنة أشهر المنتهية في	عن الثلاثة أشهر المنتهية في	إيضاح رقم	جنيفه مصرى	
٢٠١٨ يونيو ٣٠	٢٠١٩ يونيو ٣٠	٢٠١٨ يونيو ٣٠	٢٠١٩ يونيو ٣٠	
٢١٢ ٧٦٨ ٧٤٠	٢٥ ٣٧٩ ٥٢٣	٥٠ ٧٥٥ ٢٩٧	١٩ ٤٠٣ ٥٠٠	ارباح الفترة بعد ضريبة الدخل
				الدخل الشامل الاخر بعد ضريبة الدخل
-	-	-	-	اجمالي الدخل الشامل الاخر عن الفترة بعد ضريبة الدخل
٢١٢ ٧٦٨ ٧٤٠	٢٥ ٣٧٩ ٥٢٣	٥٠ ٧٥٥ ٢٩٧	١٩ ٤٠٣ ٥٠٠	اجمالي الدخل الشامل عن الفترة
				يوزع على النحو التالي:
٢١٣ ٣٢١ ٢٣٩	٢٦ ٠٤٦ ٨٢٧	٥١ ١١٧ ٢٣٧	١٩ ٧٤٧ ٨٩٨	أصحاب حقوق ملكية الشركة الأم
(٥٥٢ ٥٩٩)	(٦٦٧ ٣٠٤)	(٣٦١ ٩٤٠)	(٣٤٤ ٣٩٨)	٢١ حقوق أصحاب الحصص غير المسيطرة

— الإيضاحات المرفقة تعتبر متممة للفوائم المالية الدورية المجمع المختصرة وتقرأ معها.

عضو مجلس الإدارة التنفيذي

أ / سيرخيو ألكانتاريا رودريجيث



المدير المالي

أ / سلفادور لوبيز



الشركة العربية للأسمنت
شركة مساهمة مصرية
قائمة التغير في حقوق الملكية الدورية المجمعة المختصرة
عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

الاجمالي	حقوق أصحاب الحصص غير المسيطرة	إجمالي حقوق الملكية لمساهمي الشركة المقبضة	أرباح مرحلة	احتياطي قانوني	رأس المال المصدر والمذكوع	جنيه مصري
١ ٢٩٢ ٢٣٦ ٣٥٥	٢٢ ٠١٧	١ ٢٩٢ ٢١٤ ٣٣٨	٣٢٥ ٠٢١ ٧٣٨	٢٠٩ ٧١٣ ٢٠٠	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨
--	--	--	(٢١ ٧٤٣ ٢٩٣)	٢١ ٧٤٣ ٢٩٣	--	المحول الى الاحتياطي القانوني
(٦ ٤٢٧ ٧٦٤)	--	(٦ ٤٢٧ ٧٦٤)	(٦ ٤٢٧ ٧٦٤)	--	--	توزيعات الأرباح
٣ ٣٩٦ ٢٥٢	٣ ٣٩٦ ٢٥٢	--	--	--	--	حقوق الأقلية الناتجة من الاستحواذ على شركة ايجيبت جرين
٢١٢ ٧٦٨ ٧٤١	(٥٥٢ ٥٩٩)	٢١٣ ٢٢١ ١٤٢	٢١٣ ٢٢١ ١٤٢	--	--	إجمالي الدخل الشامل عن الفترة المالية بعد ضريبة الدخل
١ ٥٠١ ٩٧٣ ٥٨٣	٢ ٨٦٥ ٦٧٠	١ ٤٩٩ ١٠٧ ٩١٣	٥١٠ ١٧١ ٩٢٠	٢٣١ ٤٥٦ ٥٩٣	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٨
١ ٣٢٠ ١١٤ ٩٦٤	٢ ١٤٩ ٨١٠	١ ٣١٧ ٩٦٥ ١٥٤	٣٢٩ ٠٢٩ ١٦١	٢٣١ ٤٥٦ ٥٩٣	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩
--	--	--	(٢٣ ٣٦٤ ٢٣٤)	٢٣ ٣٦٤ ٢٣٤	--	المحول الى الاحتياطي القانوني
(٧ ٢٤٥ ٠٨٢)	--	(٧ ٢٤٥ ٠٨٢)	(٧ ٢٤٥ ٠٨٢)	--	--	توزيعات الأرباح
٢٥ ٣٧٩ ٥٢٢	(٦٦٧ ٣٠٤)	٢٦ ٠٤٦ ٨٢٧	٢٦ ٠٤٦ ٨٢٧	--	--	إجمالي الدخل الشامل عن الفترة المالية بعد ضريبة الدخل
١ ٣٣٨ ٢٤٩ ٤٠٥	١ ٤٨٢ ٥٠٦	١ ٣٣٦ ٧٦٦ ٨٩٩	٣٢٤ ٤٦٦ ٦٧٢	٢٥٤ ٨٢٠ ٨٢٧	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

-- الإيضاحات المرفقة تعتبر متممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة وتقرأ معها.

عضو مجلس الإدارة التنفيذي

أ / سيرخيو ألكانتاريا رودريجيث

المدير المالي

أ / سلفادور لوبيز

الشركة العربية للأسمنت
شركة مساهمة مصرية
قائمة التدفقات النقدية الدورية المجمعة المختصرة
عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	إيضاح رقم	جنيته مصرى
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
٢٥٦ ٤٠٢ ٥٥٩	٢٤ ٤٧٦ ٤٥٧		أرباح الفترة
يتم تمويته بـ:			
٤٥ ٤٧٧ ٩٧٢	٦٨ ٦٧٥ ٥٢٣	٦	تكاليف تمويلية المدرجة في قائمة الأرباح أو الخسائر
(١ ٤٥٢ ٤٧١)	(١ ٢١٩ ٢٥٤)		قوائد دائنة
(١ ٨١ ٧٠٧)	(١٩٩ ٦٨٥)		نصيب الشركة في أرباح المشروع المشترك
٩٥ ٨٦٣ ٣٥٢	١٠٢ ٧١٢ ٩٠٣	١٠	إهلاك الأصول الثابتة
٢٥ ١٢٩ ٨٦٧	٢٥ ١٢٩ ٨٦٦	١٢	إستهلاك الأصول الغير ملموسة
١٧ ٩٢٦	١٧ ٩٢٥		إستهلاك الأصول الأخرى
--	١٠٨ ٣١٠		الانخفاض في قيمة العملاء
٢ ٩٥٨ ٩٩٧	(٢٥ ٧٩٣ ٤٧٨)		(الأرباح) / الخسائر الناتجة عن فروق تقييم العملة
٧٠٠ ٠٠٠	٣ ٢٢١ ١٦١	٢٤	المخصصات المكونة
(١٤ ٢٤٢ ٧٢٧)	٥٨ ٢٧٨ ٧٤٩		(الزيادة) في المخزون
(٥ ٨٩٢ ٣٤٤)	(٤ ٠١٤ ٤٣٥)		(الزيادة) في المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
(١٢٤ ٧٩٨)	٢٢ ٣٤٥ ٣٥٥		(الزيادة) / النقص في المدينون التجاريون
(٥٠٠)	(١٧ ١١٦)		(الزيادة) / النقص في المستحق من أطراف ذات علاقة
٦٨ ٠٧٢ ١٦٠	(٦٠ ٧٨٨ ٦١٢)		الزيادة / (النقص) في دائنون والأرصدة الدائنة الأخرى
(٣٨ ٧٠٩ ٨٤٩)	٥٠ ٠٢٩ ١٢٧		(النقص) / الزيادة في دائنون تجاريون
(١ ٩٥٨ ١٢٥)	٣ ١٧١ ٣٥٩		(النقص) في المستحق إلى أطراف ذات علاقة
(٧٥ ٠٠٠)	--		اضمحلال انتفى الغرض منه
(٥٠٢ ٧٨٩)	--	٢٤	المخصصات المستخدمة
٤٣١ ٤٨٢ ٥٢٣	٢٦٦ ١٣٤ ١٥٥		التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
(٣١ ١٤٩ ٧٧٣)	(٦٢ ٠٥٣ ٣٧٤)		مدفوعات قوائد
(١١٠ ٩٠١)	(٢٩٣ ٢٠٨)		مدفوعات ضرائب الدخل
٤٠٠ ٢٢١ ٨٤٩	٢٠٣ ٧٨٧ ٥٧٣		التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل

الشركة العربية للأسمنت
شركة مساهمة مصرية
قائمة التدفقات النقدية الدورية المجمعة المختصرة
عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

جنيه مصري	إيضاح رقم	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠١٨
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار			
مدفوعات لشراء أصول ثابتة	١٠	(٢٥٨٠٨٧٣١)	(١١٧١٤٤٢٦)
مدفوعات مشروعات تحت التنفيذ *		(٢٩٧٨٩٩١)	(٦٥٦١٥٨١٩)
صافي التدفقات النقدية من الاستحواذ على شركات تابعة		-	(٣٤١١٧٤)
فوائد محصلة		١٢١٩٢٥٤	١٤٥٢٤٧١
التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار		(٢٧٥٦٨٤٦٨)	(٧٦٢١٨٩٤٨)
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
المدفوع لسداد القروض		(٣٦٣١٥٧٤٥)	(٤٤٥٥٩٠٩٢)
المدفوع لسداد بنوك تسهيلات إئتمانية		(١٠٧٨٧١٠٢٢)	(٢١٢٣٩٤٣٥٧)
توزيعات الأرباح المدفوعة		(٧٢٤٥٠٨٢)	(٦٤٢٧٧٦٤)
مدفوعات التزامات أخرى		(١٠٥٢٣١٠٠٠)	(٥٧٠١٨٦٠٢)
التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التمويل		(٢٥٦٦٦٢٨٤٩)	(٣٢١٣٩٩٨١٥)
(النقص) في النقدية وما في حكمها خلال الفترة		(٨٠٤٤٣٧٤٤)	٢٦٠٣٠٨٦
النقدية وما في حكمها في اول الفترة		١٨٤٥٩٠٨٥٥	١٣٣٥٥٧٦٢١
النقدية وما في حكمها في آخر الفترة	١٨	١٠٤١٤٧١١١	١٣٦١٦٠٧٠٧

المعاملات غير النقدية من أنشطة الاستثمار

* تم استبعاد أثر المعاملات غير النقدية بين المشروعات تحت التنفيذ و الأصول الثابتة بمبلغ ٦٧٢١٤٦٧٢ جنيه مصري.

- الإيضاحات المرفقة تعتبر متممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة وتقرأ معها.

عضو مجلس الإدارة التنفيذي
أ / سيرخيو ألكانتاريا رودريجيث



المدير المالي
أ / سلفادور لوبيز



١- معلومات عامة عن الشركة

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.

يتمثل انتاج الشركة في إنتاج الكلينكر والأسمنت بمختلف أنواعه وغيره من المنتجات الفرعية والمرتبطة بصناعة الأسمنت وبيع وتصدير منتجات الشركة وإنتاج مواد البناء الأخرى ومستلزمات التشبيد 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.

المساهم الرئيسي للشركة هو شركة أريدوس خاتيفا - شركة إسبانية وتملك ٦٠٪ من رأس مال الشركة.

مدة الشركة خمسة وعشرون عاماً تبدأ من تاريخ قيدها بالسجل التجاري.

النشاط الرئيسي للشركة والشركات التابعة (المجموعه) كما يلي:

شركة العربية للأسمنت: إنتاج الأسمنت وطاقه إنتاجية لإنتاج الكلينكر ٤,٢ مليون طن التي يمكنها ان تنتج ٥ مليون طن من الأسمنت.
شركة أندلس للخرسانة الجاهزة: إنتاج الخرسانة ومواد بناء أخرى. الشركة تمتلك نسبة ٩٩,٩٩٪ من رأس مال شركة أندلس للخرسانة الجاهزة

شركة ايه سي سي للإدارة والتجارة: تقديم خدمات إعادة الهيكلة الادارية للشركات، النقل البري للبضائع، إعداد دراسات الجدوى للمشروعات، إدارة المشروعات (فيما عدا الإدارة الفندقية) والتجارة العامة (فيما هو مسموح به قانوناً). الشركة تمتلك نسبة ٩٩٪ من رأس مال شركة ايه سي سي للإدارة والتجارة

شركة ايفولف للمشاريع والاستثمار: تجارة وتوزيع الأسمدة العضوية والوقود البديل وإقامة وتشغيل مصنع إعادة تدوير المخلفات. الشركة تمتلك نسبة ٩٩,٩٩٪ من رأس مال شركة ايفولف للمشاريع والاستثمار.

شركة إيجبت جرين لخدمات البيئة وأنتاج الطاقة النظيفة والتنمية إقامة وتشغيل مصنع لتدوير فضلات الانشطة الانتاجية والخدمية، تمتلك نسبة ٧٠٪ من رأس مال شركة إيجبت جرين

تم اعتماد القوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة للإصدار وفقاً لإجتماع مجلس الإدارة المنعقد في ١٩ أغسطس ٢٠١٩.

٢- أهم السياسات المحاسبية

١-٢ إطار العرض

أعدت القوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) القوائم المالية الدورية. إن تلك القوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة لا تتضمن جميع المعلومات المطلوبة عند إعداد القوائم المالية المجمعة السنوية ويجب قرأتها مع القوائم المالية المجمعة السنوية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

٢-٢ أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة طبقاً لمبدأ التكلفة التاريخية فيما عدا الأدوات المالية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة أو التكلفة المستهلكة بحسب الأحوال، وتعتمد التكلفة التاريخية بصفة عامة على القيمة العادلة للمقابل المسلم في تبادل لأصول.

فيما يلي أهم السياسات المحاسبية:

٣-٢ أسس إعداد القوائم المالية المجمعة

تتضمن القوائم المالية المجمعة للمجموعة القوائم المالية الخاصة بالشركة القابضة والشركات (بما في ذلك تلك المنشأة لأغراض خاصة) التي تخضع لسيطرة الشركة القابضة (شركاتها التابعة). وتتحقق السيطرة عندما تكون للشركة سلطة على المنشأة المستثمر بها، وأن تكون عرضة لـ - أو لها حقوق في - عوائد متغيرة نتيجة لتدخلها في المنشأة المستثمر بها، وأن تكون قادرة على استخدام سلطتها في التأثير على قيمة عوائدها من تلك المنشأة.

وتقوم الشركة بإعادة تقدير مدى استمرارها في السيطرة على المنشأة المستثمر بها من عدمه عندما تشير الحقائق والظروف إلى حدوث تغيرات في عامل أو أكثر من عوامل السيطرة الثلاث المذكورة أعلاه.

عندما تمثل حصة الشركة أقل من أغلبية حقوق التصويت لإحدى المنشآت المستثمر بها فمن الممكن أن تكون لها سلطة على المنشأة المستثمر بها إذا ما كانت الحقوق التصويتية التي تحوزها كافية لمنحها منفردة القدرة العملية على توجيه "الأنشطة ذات الصلة" للمنشأة المستثمر بها. وتقوم الشركة بمراجعة كافة الحقائق والظروف ذات الصلة لتقييم ما إذا كانت حقوقها التصويتية كافية لمنحها السلطة على المنشأة المستثمر بها بما في ذلك:

- حجم الحقوق التصويتية التي تحوزها الشركة مقارنة بحجم وتوزيع الحقوق التصويتية التي يحوزها غيرها من حاملي تلك الحقوق.
- حقوق التصويت المستقبلية التي تحوزها الشركة والتي يحوزها حملة الحقوق الآخرين بما في ذلك أي أطراف أخرى.
- الحقوق الناتجة من ترتيبات تعاقدية أخرى.

- أي حقائق وظروف أخرى تشير إلى أن الشركة لديها حالياً القدرة - أو لا تملك تلك القدرة - على توجيه الأنشطة ذات الصلة في التوقيعات التي يتعين اتخاذ القرارات فيها - بما في ذلك النمط الذي تم به التصويت على القرارات خلال اجتماعات سابقة للمساهمين.

يبدأ تجميع أي منشأة تابعة وذلك اعتباراً من التاريخ الذي تحصل فيه الشركة على سيطرة على المنشأة التابعة ويتوقف التجميع عندما تفقد الشركة سيطرتها على المنشأة التابعة. وبناء على ذلك تتضمن القائمة المجمعة للربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر عن السنة إيرادات ومصروفات الشركة التابعة اعتباراً من التاريخ الذي تحصل فيه الشركة على السيطرة وحتى التاريخ الذي تنتوق فيه الشركة عن السيطرة على المنشأة التابعة.

وينسب الربح أو الخسارة وكل بند من بنود الدخل الشامل الآخر إلى مساهمي الشركة الأم وأصحاب الحصص غير المسيطرة حتى وإن أدى تقسيم إجمالي الدخل الشامل للشركات التابعة بهذه الطريقة إلى ظهور رصيد سالب لأصحاب الحصص غير المسيطرة (عجز).

يتم إجراء التسويات اللازمة على القوائم المالية لكيان المجموعة كلما كان ذلك ضرورياً بما يجعل سياساتها المحاسبية تتفق مع السياسات المحاسبية المطبقة للمجموعة.

يتم الاستبعاد الكامل لكافة الأصول والالتزامات وحقوق الملكية والإيرادات والمصروفات والتدفقات النقدية المتعلقة بمعاملات متبادلة بين شركات المجموعة عند تجميع القوائم المالية.

الشركة العربية للأسمنت
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للتوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة
عن السنة أشهر المنتهية في: ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٣- إيرادات المبيعات

تحليل إيرادات الشركة كما يلي:

عن السنة أشهر المنتهية في		عن الثلاثة أشهر المنتهية في		جنيه مصري
٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	
١ ٤٦٣ ٩٠٤ ١٥٩	١ ٣٢٥ ٧٤١ ٤٤٢	٦٤٤ ١١٢ ٣٦٥	٦١١ ٥٠٩ ٧٥٧	مبيعات محلية
١٢٦ ٦٧٣ ٥١٥	٢٠٣ ٧٤١ ٢١٩	٥٩ ٩٣٥ ٣٠٤	١٢٥ ٠٤٧ ٠١٣	مبيعات تصدير
٥٠ ٨٧٩ ٤١٠	٧٠ ٦٢١ ٩٣١	٢٣ ٤٧٤ ٣٦٣	٣٥ ٦٩٦ ٦٢٠	خدمات
١ ٦٤١ ٤٥٧ ٠٨٤	١ ٦٠٠ ١٠٤ ٥٩٢	٧٢٧ ٥٢٢ ٠٣٢	٧٧٢ ٢٥٣ ٣٩٠	الإجمالي

٤- تكلفة المبيعات

عن السنة أشهر المنتهية في		عن الثلاثة أشهر المنتهية في		جنيه مصري
٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	
١ ٠٥٠ ٢٥١ ٠٠٥	١ ٢٤٤ ١٤٧ ٦٠١	٤٨٧ ٠٩٩ ٧٠١	٥٩٠ ٢١١ ٧٦٦	مواد خام
٩٥ ٥٩٥ ٧١٠	١٠٢ ٠٩٥ ٤٥٥	٤٩ ٠٤٢ ١٢٩	٥١ ٤١٤ ٣٠٧	املاكات صناعية
٢٥ ١٢٩ ٨٦٧	٢٥ ١٢٩ ٨٦٦	١٢ ٦٣٤ ٣٥٣	١٢ ٦٣٤ ٣٥٣	استهلاكات عقد توريد الطاقة
٣٨ ٠١٩ ٨٨٦	٤٥ ١٥٩ ٦٤٣	١٨ ٣١٣ ٩٦٠	٢١ ٩٩٤ ٠٢٣	مصروفات انتقالات
٧٦ ٢٣٨ ٤٣٠	٨٨ ٢٨٥ ٥٩٢	٤٢ ٣١٢ ٤٨٠	٤٤ ٦٩٦ ٣٥٦	تكاليف غير مباشرة
١ ٢٨٥ ٢٣٤ ٨٩٨	١ ٥٠٤ ٨١٨ ١٥٧	٦٠٩ ٤٠٢ ٦٢٣	٧٢٠ ٩٥٠ ٨٠٥	الإجمالي

٥- مصاريف عمومية وإدارية

عن السنة أشهر المنتهية في		عن الثلاثة أشهر المنتهية في		جنية مصرية
٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	
٦١٧٥٢٦٦	٨٥٠٢٨٤٧	٢٤١٣٠٥٧	٦٩٣٠٩٧٤	أتعاب مهنية
٢٩٧٠٧٨٣١	٢٤٣٣٤٣٧٦	١٥٠٧٥٤٣٩	٩٤٥١٤٥٨	أجور ومرتبات
٦٨٦٥٠٩	١٠٧٨١٨٥	٤٧٣١٢١	٨٢٣٨٥٨	مصروفات أمن ونظافة
٥٣٥٦٨٦٠	١٨٠٦٧٨٤	٢٦٨٧٥٩٨	٥٠٩٢٧٥	إيجارات
٣٨٥٤٢٩٠	٢٤٠٢٨٩٠	٣٢٦١٥٧٦	١٠٦٩١٦٢	إنتقالات
٧٤٠٣٧٦	١٢٧٩٣٦٧	٢٠١٩٠٩	٢٣٠٦٥٧	مصروفات تسويقية
٦٩٠٤٠٣٤	١٢٠١٢١٨٢	٤٠٢٣٨٧٩	٥٥٣٢٧٥٨	مصروفات أخرى
٥٣٤٢٥١٦٦	٥١٤١٦٦٣١	٢٨١٣٦٥٧٩	٢٤٥٤٨١٤٢	الإجمالي

٦- تكاليف تمويلية

عن السنة أشهر المنتهية في		عن الثلاثة أشهر المنتهية في		جنية مصرية
٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	
٢٧١٣٥٢٩٤	٣٩١٥٦٣٥٣	١٧١٣٢٥٧٧	١٩٢١٥٣٠١	مصروف فوائد القروض
٢١٢٣٩٨	--	--	--	مصروف فوائد رخصة التشغيل
٦١٤١٠٠٠	٦١٤١٠٠٠	٣٠٧٠٥٠٠	٣٠٧٠٥٠٠	مصروف فوائد عقد الكهرباء
١١٩٨٩٢٨٠	١٩٧٩٢٤٠٣	٣٢٣٤٣٦٢	٨٩٧٣٣٠٩	مصروف فوائد السحب على المكشوف
--	٣٥٨٥٧٦٧	--	١٦٦٤٤٩٢	تكاليف تمويلية أخرى
٤٥٤٧٧٩٧٢	٦٨٦٧٥٥٢٣	٢٣٤٣٧٤٣٩	٣٢٩٢٣٦٠٢	الإجمالي

٧- المقابل الذي يتقاضاه موظفي الإدارة الرئيسيين *

عن الستة أشهر المنتهية في		عن الثلاثة أشهر المنتهية في		جنيه مصري
٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	
١٥,٠٩٩,٠٤٤	١٠,٤٠٩,١٥٢	٧,٥٥٣,٧٠٠	٢,٨٦٦,٧٣٢	بدلات أعضاء مجلس الإدارة
٨,٩٣٥,٩٢٠	٨,٣٣١,٢٩٦	٤,٤٧٠,٤٨٠	٣,٨٦٧,٥٣٦	رواتب أعضاء مجلس الإدارة
٢٤,٠٣٤,٩٦٤	١٨,٧٤٠,٤٤٨	١٢,٠٢٤,١٨٠	٦,٧٣٤,٢٦٨	الإجمالي

* مدرجة ضمن بند الاجور والمرتببات بالمصروفات العمومية والادارية

٨- ضرائب الدخل

١-٨ ضريبة الدخل المدرجة في قائمة الأرباح أو الخسائر

عن الستة أشهر المنتهية في		عن الثلاثة أشهر المنتهية في		جنيه مصري
٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	
				الضريبة الجارية
٢٨,٣٣٤,٦٣٦	٢٦,٨٧٦	٤,٠٧٨,١٩٨	(١١١,٨٦٦)	مصروف الضريبة الجارية عن الفترة الحالية
٥,٢٩٩,١٨٣	(٩٢٩,٩٤٢)	٤,٨٢٢,٠٧٣	(٣٩٧,١٦٤)	صافي الضريبة المؤجلة عن الفترة الحالية
٤٣,٦٣٣,٨١٩	(٩٠٣,٠٦٦)	٨,٩٠٠,٢٧١	(٥٠٩,٠٣٠)	إجمالي ضرائب الدخل المعترف بها في الفترة الحالية

٢-٨ التزامات ضريبية جارية

عن الستة أشهر المنتهية في		جنيه مصري
٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	
--	٢٦,٨٧٦	الضريبة الجارية
--	٢٦,٨٧٦	التزامات ضريبية جارية

٣-٨ الضريبة المؤجلة

نشأت الأصول والالتزامات الضريبية المؤجلة من التالي:

			٣٠ يونيو ٢٠١٩
الرصيد في أول المدة	المعترف بها في الدخل	الرصيد في آخر المدة	جنيه مصرى
			(الالتزامات)
			الفروق المؤقتة
٣٤٣ ٨٦٨ ٧٤٥	(٩٢٩ ٩٤٢)	٣٤٤ ٧٩٨ ٦٨٧	أصول ثابتة
٣٤٣ ٨٦٨ ٧٤٥	(٩٢٩ ٩٤٢)	٣٤٤ ٧٩٨ ٦٨٧	الالتزامات الضريبية المؤجلة

			٣١ ديسمبر ٢٠١٨
الرصيد في أول المدة	المعترف بها في الدخل	الرصيد في آخر المدة	جنيه مصرى
			(الالتزامات)
			الفروق المؤقتة
٣٤٤ ٧٩٨ ٦٨٧	٧ ١٤١ ٢٦٨	٣٣٧ ٦٥٧ ٤١٩	أصول ثابتة
٣٤٤ ٧٩٨ ٦٨٧	٧ ١٤١ ٢٦٨	٣٣٧ ٦٥٧ ٤١٩	الالتزامات الضريبية المؤجلة

٩- نصيب السهم من الأرباح

يتم حساب النصيب الأساسى للسهم من الأرباح وذلك بقسمة الأرباح من الأنشطة المستمرة والمنسوبة لحاملى الأسهم العادية / على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة. وحساب النصيب المُخفَض للسهم من الأرباح يُعَدَّل المتوسط المرجح لعدد الأسهم المُصدرة العادية على افتراض أن كافة "الأسهم العادية المحتملة المؤدية إلى التخفيض" قد حُوِّلت لأسهم عادية. ونظراً لأن الشركة لا يوجد لديها أى أدواتٍ محتملة تؤدي لتخفيض الأرباح فإن النصيب الأساسى والمُخفَض للسهم من الأرباح متساويان.

الشركة العربية للأسمنت
 شركة مساهمة مصرية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة
 عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

فيما يلي بيان بالأرباح من الأنشطة المستمرة وكذا المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية المستخدمين في حساب كل من النصيب الأساسي والمخفّض للسهم من الأرباح:

عن الستة أشهر المنتهية في		عن الثلاثة أشهر المنتهية في		جنية مصري
٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	
				نصيب السهم من الأرباح (النصيب الأساسي والمخفّض للسهم)
٢١٣ ٢٢١ ٢٣٨	٢٦ ٠٤٦ ٨٢٧	٥١ ١١٧ ٢٣٦	١٩ ٧٤٧ ٨٩٨	أرباح العام لمساهمي الشركة القابضة
(٣ ٥٤٢ ٨٩٢)	(٣ ٧٧٩ ٠٤٢)	(١ ٧٦٩ ٥٨٦)	(١ ٧٥٥ ١٣٦)	نصيب العاملين من الأرباح
٢٠٩ ٧٧٨ ٤٤٦	٢٢ ٢٦٧ ٧٨٥	٤٩ ٣٤٧ ٦٥٠	١٧ ٩٩٢ ٧٦٢	أرباح مساهمين الشركة القابضة
				عدد الأسهم (لنصيب السهم الأساسي والمخفّض)
٣٧٨ ٧٣٩ ٧٠٠	٣٧٨ ٧٣٩ ٧٠٠	٣٧٨ ٧٣٩ ٧٠٠	٣٧٨ ٧٣٩ ٧٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية لغرض تحديد نصيب السهم من الأرباح
٠,٥٥	٠,٠٦	٠,١٣	٠,٠٥	نصيب السهم من الأرباح

الشركة العربية للأسمنت
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المصنفة للقوائم المالية الدورية المصنفة المختصرة
عن السنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

١٠- الأصول الثابتة

إجمالي	حسابات الية ويراجع	معدات تكنولوجيا وتركيبات	أثاث وتجهيزات	وسائل النقل	الات ومعدات	مباني	أراضي ملكية حرة	جنيه مصري
٣ ٤٩٧ ٩٢٤ ٧٩١	١٩ ٥٦٧ ٨٨٧	٢ ٨٣ ٩٨٦ ٢٤٥	١٢ ٢٦٦ ٦٢٢	٢٧ ٢٥٩ ٩٦٩	٢ ٥٢٨ ٨٩٦ ٩٦٣	٥٦٥ ٣٣٧ ٩٠٦	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨ أصول ناتجة عن الاستثمار لا على شركة ايحييت
١ ٨١٥ ٢٠٠	--	--	--	--	١ ٨١٥ ٢٠٠	--	--	جديد
١١ ٧١٤ ٤٣٦	٥٨٤ ٥٣٩	٩١٧ ٧٨٢	٣٧٤ ٧٩٤	١ ٣٢٦ ٠٥٥	٧ ٩٦٨ ٧٧٥	٥٣٧ ٥٢٠	--	إضافات
٢٤٩ ٢٩٣ ١٧٣	--	١ ٤٢٤ ٦٦٧	٩٩	--	٢٤٢ ٥٩٨ ٢٤٣	٤ ٢١٠ ١٦٤	--	المحورل من مشروعات تحت التنفيذ
٣ ٧٦٠ ٧٤١ ٨٧٨	٢٠ ١٥٢ ٤٢٦	٢ ٨٦ ٣٢٨ ٧٩٥	١٣ ٠١١ ٥١٦	٢٨ ٥٩١ ٠٢٤	٢ ٧٩٢ ٢٦٩ ٠٨١	٥٧٠ ١٣٥ ٦٠٠	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٨
٣ ٧٩٩ ٧٣٢ ٤٠١	٢٠ ٧٢٥ ٥٧٥	٢ ٩٠ ٤٤٠ ٤٧١	١٣ ١٢٩ ٤٤٦	٣٥ ٩٧٨ ٧٧٢	٢ ٨١٧ ٣٢٨ ٨٨٠	٥٧١ ٨٧٥ ٨٧٠	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩
٢٥ ٨٠٨ ٧٣٦	٤٠٠ ٧١٢	٨٧٧ ٢٠٥	٥٢٦ ٤٢٧	٩ ٥٢٠ ٠٨٢	١٠ ٢١٧ ٥٧٩	٤ ٢٥١ ٧١٥	--	إضافات
٢٧ ٢١٤ ٦٧٢	--	--	--	--	١١ ١٩٦ ٩٧٨	٥٦ ٠١٧ ٦٩٤	--	المحورل من مشروعات تحت التنفيذ
٣ ٨٢٧ ٧٥٥ ٨٠٤	٢٦ ١٢٦ ٧٨٨	٢ ٩١١ ٢١٧ ٦٧٦	١٣ ٧٥٥ ٨٨٣	٤٥ ٤٥٨ ٨٠٥	٢ ٨٢٨ ٤٤٨ ٤٤٧	٦٣٢ ١٤٥ ٢٧٩	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٩
١ ١٢٦ ٠٠٤ ٦٢٨	١٣ ٢٩٤ ٨٦٠	٨٨ ٢٢٠ ٢٢٥	٣ ٩٠٧ ٦٨٨	١٤ ١٩١ ٩٦٥	٨٢٩ ٣٩٤ ٥٢٣	١٧٦ ٨٨٧ ٢٧٧	--	مجموع الأهلاك
٩٢٦ ٨٣٦	--	--	--	--	٩٢٦ ٨٣٦	--	--	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨
٩٥ ٨١٣ ٣٥٢	١ ٥٨٨ ٨٣٦	٧ ٧٩٨ ٨٨٩	٧ ٩ ٢٩٩	١ ٧٢٤ ٢٩٥	١٩ ٦٠ ٦٣٥	١٤ ٤٢٥ ٢٤٦	--	أصول ناتجة عن الاستثمار لا على شركة ايحييت
١ ٢٢٢ ٧٩٤ ٨٢٦	١٤ ٩٨١ ٦٩٦	٩٦ ٠٢٩ ١١٤	٤ ٦١٦ ٩٧٩	١٥ ٩٢٩ ٦٦٠	٨٩٩ ٩٢٧ ٧٠٤	١٩١ ٢١٣ ٠٧٣	--	جديد
(١ ٣٢٦ ٥٥٤ ٦٢٠)	(١٦ ٤٩٩ ٨٧٩)	(١٠٤ ٦٥٩ ٢٠٠)	(٥ ٣٥٧ ٢١٣)	(١٨ ٢١٥ ٠١٢)	(٩٧٥ ١٩٦ ٤٨٧)	(٢ ٠٦٠ ٤٦٦ ٣٢٩)	--	مصرفوف الإهلاك
(١٠٢ ٧١٢ ٩٠٣)	(١ ٤٦٨ ٠٧٢)	(٧ ٩٩٢ ٠٥٩)	(٧٤٠ ٤٠٤)	(٢ ٧٥٧ ٧٩٠)	(٧٥ ١٩٦ ٢٥٨)	(١٤ ٥٥٨ ٣٢٠)	--	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٨
(١ ٤٢٩ ٢٦٧ ٥٢٣)	(١٧ ٩٦٧ ٩٥٠)	(١١٢ ٦٥١ ٢٥٩)	(٦ ٠٩٧ ٧١٧)	(٢١ ٥٢ ٨٢٢)	(١ ٠٥٠ ٨٩٢ ٢٤٥)	(٢٢٠ ٦٠٤ ٥٥٩)	--	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩
٢ ٤٢٣ ٤٨٨ ٢٧١	٣ ١٦٨ ٣٢٨	١ ٧٨ ٦٦٢ ٤١٧	٧ ٠٠٨ ١٢٦	٢٤ ٤٠٦ ٠٠٢	١ ٧٨٧ ٨٥٥ ١٩٢	٤١١ ٥٤٠ ٧٢٠	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	القيمة الدفترية
٢ ٥٢٧ ٩٤٧ ٠٥٧	٥ ٦٧٠ ٧٢٥	١ ٩٠ ٣٠٩ ٦٨٠	٨ ٢٩٤ ٥٢٨	١٢ ٦٦٤ ٧٦٤	١ ٨٩٢ ٢٤١ ٣٧٧	٣٧٨ ٨٢٢ ٥٢٧	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٨
٢ ٤٧٣ ١٧٧ ٧٧١	٤ ٢٢٥ ٥٤٢	١ ٨٦ ٤٥١ ٦٢٦	٧ ٨٠ ٤٢٧	١٧ ٦٥١ ٠٢١	١ ٨٤٠ ٩٧١ ٥٤٥	٣٦٥ ٨٢٩ ٦٢٨	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩

تم منح الرهن التجاري والعقاري لصالح البنك الأهلي المصري ضماناً للقروض التي كانت ممنوحة من البنك وذلك على أرض المصنع وما عليها من مباني وإنشاءات حالياً ومستقبلاً وعلى المقومات المادية والمعنوية لمصنع الشركة هذا وحتى تاريخه لم يتم الشركة بالالتزام من إجراءات تعديل الرهن ليصبح باسم البنك التجاري الدولي (وكيل الضمان) كما هو مشار بالتفصيل. قامت الشركة وفقاً لمقرر القروض الممنوحة من البنك التجاري الدولي (وكيل الضمان) المصري بالتأمين لصالح البنك بوثيقة تأمين شاملة كافة المخاطر المحتملة على مصنع الشركة وخطوط الإنتاج لصالح البنك بصفته وكيل الضمان باختيار البنك المستفيد الأول من هذه الوثائق. قامت الشركة بتحويل المبنى الإداري من بند مشروعات تحت التنفيذ الى الأصول الثابتة علماً بأنه جرى اتخاذ الاجراءات الخاصة بنقل ملكية المبنى لصالح الشركة. قامت الشركة بالتأمين لصالحها على الصوامع والسيارات.

الشركة العربية للأسمنت
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة
عن السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

١١- مشروعات تحت التنفيذ

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	جنيه مصري
٢٤٩ ٢٣٢ ٨٢٤	١٠٦ ٩٠٤ ٠٧٢	الرصيد في أول الفترة / العام
٩٦ ٦٣٥ ٣١٦	٢ ٨٢٤ ٣٧٨	الإضافات
١٠ ٢٩٤ ٤٣٩	—	مشروعات ناتجة عن الإستحواذ على شركة إيجيبت جرين
(٢٤٩ ٢٩٣ ٠٧٢)	(٦٧ ٢١٤ ٦٧٢)	المحول للأصول الثابتة
٣٤ ٥٦٥	١٥٤ ٦٦٣	المحول الي مديون وارصدة مدينة اخري
١٠٦ ٩٠٤ ٠٧٢	٤٢ ٦٦٨ ٣٩١	الإجمالي
٥٥ ٦٩٣ ٥٥٥	١ ٢١٩ ١٨٤	مباني
١٦ ٢٢٧ ٢٣٥	٤٠ ٠٢٨ ٩٩٣	آلات ومعدات
٣٤ ٩٣٨ ٧١٧	١ ٢٦٥ ٥٥١	معدات تكنولوجيا وتركيبات
٣٤ ٥٦٥	١٥٤ ٦٦٣	دفعات مقدمة للموردين
١٠٦ ٩٠٤ ٠٧٢	٤٢ ٦٦٨ ٣٩١	الإجمالي

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ في البنود التالية:

١٢- الأصول غير الملموسة

الإجمالي	عقد توريد الطاقة	رخصة التشغيل	جنيه مصري
٧٨٨ ٤٠٤ ٧١٣	٢٢٥ ٢٠٠ ٠٠٠	٥٦٣ ٢٠٤ ٧١٣	التكلفة في أول يناير ٢٠١٩
—	—	—	الإضافات خلال الفترة
٧٨٨ ٤٠٤ ٧١٣	٢٢٥ ٢٠٠ ٠٠٠	٥٦٣ ٢٠٤ ٧١٣	إجمالي التكلفة في ٣٠ يونيو ٢٠١٩
(٤٤٢ ٩٢٩ ٠٩٥)	(١٨٣ ٦١٧ ٧٤١)	(٢٥٩ ٣١١ ٣٥٤)	مجمع الاستهلاك في أول يناير ٢٠١٩
(٢٥ ١٢٩ ٨٦٦)	(١١ ١٦٧ ٤٥٣)	(١٣ ٩٦٢ ٤١٣)	استهلاك الفترة
(٤٦٨ ٠٥٨ ٩٦١)	(١٩٤ ٧٨٥ ١٩٤)	(٢٧٣ ٢٧٣ ٧٦٧)	مجمع الاستهلاك في ٣٠ يونيو ٢٠١٩
٣٢٠ ٣٤٥ ٧٥٢	٣٠ ٤١٤ ٨٠٦	٢٨٩ ٩٣٠ ٩٤٦	صافي القيمة الدفترية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩
٣٤٥ ٤٧٥ ٦١٨	٤١ ٥٨٢ ٢٥٩	٣٠٣ ٨٩٣ ٣٥٩	صافي القيمة الدفترية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

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 التزام 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.

وتنطبق نفس القيمة على الخط الثاني وتسدد نسبة ٢٥٪ دفعة مقدمة والباقي على ٣ سنوات بفائدة الإقراض المعلنة من البنك المركزي مع الالتزام بباقي البنود المتعلقة بخط الإنتاج الأول.

وبتاريخ ٢٢ يناير ٢٠١٥ وافقت الهيئة العامة للتنمية الصناعية على استمرار الشركة في سداد مبلغ ٨ مليون جنيه كقسط شهري لحين الانتهاء من الخلاف القانوني المنظور حالياً أمام القضاء.

عقد توريد الطاقة

يتمثل في قيمة عقد توريد الطاقة المبرم مع وزارة الكهرباء بتاريخ ١٦ مارس ٢٠١٠، حيث تقوم وزارة الكهرباء والطاقة بتحديد احتياجات المشروعات الصناعية كثيفة الاستخدام للطاقة وتقوم بتدبير هذه الاحتياجات سواء عن طريق إنشاء محطات جديدة أو من محطات قائمة وتقوم الشركة بسداد التكلفة الاستثمارية التي تحددها الوزارة مقابل تدبير هذه الاحتياجات والتي تم الاتفاق على قيمتها بمبلغ ٢١٧,٢ مليون جنيه مصري وتم الاتفاق على سدادها كالتالي:

١٪ دفعة مقدمة تعادل ٣٢,٥٨ مليون جنيه مصري.

١٢٠ قسط شهري يستحق في الأول من كل شهر اعتباراً من أبريل ٢٠١٠ بواقع ١,٢٢٠ مليون جنيه مصري للقسط الواحد.

١٢٠ قسط شهري يستحق في الأول من كل شهر اعتباراً 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 استحقاق آخرها في ١ فبراير ٢٠١١.

١٣-الإصول الأخرى

جنيه مصري	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨
التكلفة	١٤٣٤٠٤	١٤٣٤٠٤
مجمع الاستهلاك	(٩٥٦٠٣)	(٥٩٧٥١)
الرصيد في اول المدة	(١٧٩٢٥)	(٣٥٨٥٢)
استهلاك الفترة	(١١٣٥٢٨)	(٩٥٦٠٣)
مجمع الاستهلاك في اخر الفترة /العام	٢٩٨٧٦	٤٧٨٠١
الإجمالي		

١٤- استثمارات في مشروع مشترك

الشركة	بلد التسجيل	نسبة المساهمة	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨
شركة أنلبس ريلابس للتعددين	مصر	٥٠٪	٢ ٤٦٣ ٨٩٨	٢ ٢٦٤ ٢١٣
الإجمالي			٢ ٤٦٣ ٨٩٨	٢ ٢٦٤ ٢١٣

١٥- المخزون

جنيه مصري	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨
مواد خام	١١٥ ١٨٥ ١٠٥	١٠١ ٥٩٢ ٠٩٥
مواد تعبئة وتغليف	٢٩ ٩١١ ٦٣٨	٣٢ ٣٤٠ ٠٢٢
قطع غيار	١٠ ٣٢١ ٩٦٥	١٠ ٥٦١ ٥٢٤
إنتاج تحت التشغيل	٣ ١٩٦ ٨٦٦	٢ ٧٦٧ ٨٠٥
إنتاج تام	٧١ ٠٩١ ٥٠٥	١٤٠ ٧٢٤ ٣٨٢
الإجمالي	٢٢٩ ٧٠٧ ٠٧٩	٢٨٧ ٩٨٥ ٨٢٨

١٦- مدينون تجاريون

جنيه مصري	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨
مدينون تجاريون	٧٢ ٠٢٦ ٦٥٧	٩٤ ٣٧٢ ٠١٢
يخصم: الأضطلال في المدينون التجاريون	(١ ٤٨٥ ٧٩٠)	(١ ٣٧٧ ٤٨٠)
الإجمالي	٧٠ ٥٤٠ ٨٦٧	٩٢ ٩٩٤ ٥٣٢

١٧- مدينون وأرصدة مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	جنيه مصري
٢٨ ٩٨٠ ٢٣٠	٢٩ ٠٦٤ ٥١٥	موردين دفعات مقدمة
١٠ ٣٨٧ ٥٢٥	١٥ ٦٧٨ ٩٧٨	ضرائب خصم من المنبع
٤١ ٢٦٦ ٢٥٦	٥١ ٢٨٢ ١٥٠	تأمينات لدي الغير
٧ ٢٤٥ ٠٨٠	٣ ٧٧٩ ٠٤٢	توزيعات أرباح للعاملين مدفوعة مقدماً
٦ ٨٧٧ ٠٠٠	٦ ٨٧٧ ٠٠٠	اعتمادات مستندية
٣٤ ٠٤٩	٣٤ ٠٤٩	غطاءات خطابات ضمان
٣ ٢٩٥ ١٦٦	٣ ٢٨٧ ٧٤٥	السلف النقدية
٢٧٧ ٢٦٤	٢ ٤٧٢ ٥٢٦	أرصدة مدينة أخرى
(٥٨٨ ٢٨٢)	(٥٨٨ ٢٨٢)	يخصم: الإضمحلال في الأرصدة المدينة الأخرى
١٠٧ ٨٧٤ ٢٨٨	١١١ ٨٨٨ ٧٢٣	الإجمالي

١٨- أرصدة النقدية والبنوك

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	جنيه مصري
١ ٤٣٤ ١٤٧	٢ ١٤٩ ٤٨٢	النقدية بالخرزينة
٦٢ ١٥٩ ٣١٠	١٩ ٠١٤ ٨٢٣	الحسابات الجارية بالبنوك - عملة محلية
٢٥ ٢٦٦ ٧٥٦	٣٦ ٦٤٠ ٥٢٥	الحسابات الجارية بالبنوك - عملة اجنبية
٩٥ ٧٣٠ ٦٤٢	٤٦ ٣٤٢ ٢٨١	ودائع بنكية *
١٨٤ ٥٩٠ ٨٥٥	١٠٤ ١٤٧ ١١١	الإجمالي

* تتضمن الودائع البنكية وديعة مجمدة ببنك بلوم بمبلغ ١٠٢٠ ٠٠٠ جنيه مصري مقابل خطاب ضمان بذات القيمة.

الشركة العربية للأسمت
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة
عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

١٩- رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	جنية مصري
٢	٢	القيمة الاسمية للسهم
٣٧٨ ٧٣٩ ٧٠٠	٣٧٨ ٧٣٩ ٧٠٠	عدد الاسهم العادية المصدرة والمصدرة بالكامل
٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	رأس المال المصدر

٢٠- الاحتياطي القانوني

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

الشركة	٪
الشركة العربية للأسمت	١٠٪
شركة أندلس للخرمانية	١٠٪
الشركة العربية للأسمت للإدارة والتجارة	٥٪

٢١- حقوق أصحاب الحصص غير المسيطرة

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	جنية مصري
٢٢ ٠١٧	٢ ١٤٩ ٨١٠	الرصيد في بداية الفترة / العام
٣ ٣٩٦ ٢٥٢	--	حقوق اصحاب الحصص غير المسيطرة الناتجة عن الاستحواذ على شركة إيجيبت جرين
(١ ٢٦٨ ٤٥٩)	(٦٦٧ ٣٠٤)	(خسائر) الفترة / العام
٢ ١٤٩ ٨١٠	١ ٤٨٢ ٥٠٦	الرصيد في نهاية الفترة / العام

٢٢- القروض

الجزء طويل الاجل من القروض		الجزء المتداول من القروض		
٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	جنيه مصري
--	--	٢٧٣ ٦٧٤ ٥٨٦	١٦٥ ٨٠٣ ٥٦٤	التسهيلات الائتمانية - البنك التجاري الدولي
--	--	٢٧٣ ٦٧٤ ٥٨٦	١٦٥ ٨٠٣ ٥٦٤	اجمالي التسهيلات
٢٤٩ ٩٠٠ ٠٠٠	٢٣٩ ٧٠٠ ٠٠٠	٥١٠ ٠٠٠	١٥٣ ٠٠٠ ٠٠٠	القروض البنكية - البنك التجاري الدولي
--	--	(٦٣٧ ٥٠٠)	(٣١٨ ٧٥٠)	يخصم :- تكاليف تدبير القرض
٢٤٩ ٩٠٠ ٠٠٠	٢٣٩ ٧٠٠ ٠٠٠	٤ ٤٦٢ ٥٠٠	١٤ ٩٨١ ٢٥٠	صافي القروض البنكية - البنك التجاري الدولي
٣٦٩ ٢٦٠ ٨٧٠	٣٠٩ ٥١٠ ٨٦١	٧٧ ٧٣٩ ١٣٠	٧٢ ٨٢٦ ٠٩٥	القروض البنكية - البنك الاوروبي
--	--	(٤ ٤٧٠ ١٤٣)	(٢ ٢٣٥ ٠٧٢)	يخصم :- تكاليف تدبير القرض
٣٦٩ ٢٨٠ ٨٧٠	٣٠٩ ٥١٠ ٨٦١	٧٣ ٢٦٨ ٩٨٧	٧٠ ٥٩١ ٠٢٣	صافي القروض البنكية - البنك الاوروبي
٦١٩ ١٦٠ ٨٧٠	٥٤٩ ٢١٠ ٨٦١	٧٧ ٧٣١ ٤٨٧	٨٥ ٥٧٢ ٢٧٣	اجمالي القروض

٢٣- دائنون تجاريون

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	جنيه مصري
٢٧١ ٢٢٣ ٩٢١	٣٦٧ ٥٤٦ ٨٤٧	موردين محليين
٣١٤ ٤٦٧ ٩٦٦	٢٧١ ٦٨٤ ١٦٧	موردين خارجيين
٦٩٠٠ ٠٠٠	٣ ٤٠٠ ٠٠٠	أوراق الدفع
٥٩٢ ٦٠١ ٨٨٧	٦٤٢ ٦٣١ ٠١٤	الإجمالي

الشركة العربية للأسمنت
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة
عن السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

٢٤-المخصصات

مخصص مطالبات	جنيه مصري
١٠ ٦٢١ ٧١٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩
٣ ٢٢١ ١٦١	المكون خلال الفترة
١٣ ٨٤٢ ٨٧١	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

تقوم الإدارة بمراجعة تلك المخصصات دورياً وتعديل قيمة المخصص وفقاً لآخر التطورات والمناقشات والإتفاقيات مع الأطراف المعنية.

٢٥-التزامات أخرى

الجزء المتداول		الجزء الغير متداول		جنيه مصري
٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	
--	--	١٠٦ ٢١٩ ١٨٤	١٠ ٢١٩ ١٨٤	رخصة التشغيل
١٢ ٣٠٨ ٠٠٠	٥ ٣٨٤ ٧٥٠	١٨ ٤٦٢ ٠٠٠	١٦ ١٥٤ ٢٥٠	عقد توريد الطاقة الكهربائية
١٢ ٣٠٨ ٠٠٠	٥ ٣٨٤ ٧٥٠	١٢٤ ٦٨١ ١٨٤	٢٦ ٣٧٣ ٤٣٤	الإجمالي

٢٦-دائون وأرصدة دائنة أخرى

جنيه مصري		
٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	
٥٢ ٨٥٥ ٧٠٤	٣٤ ٠٦١ ٧٧٥	عملاء دفعات مقدمة
١٩ ٨٣٦ ٣٣٣	١٥ ٣٤٩ ٩٦٨	رسوم تنمية مستحقة
٥٨ ٢٥٢ ١٠٤	٣٠ ٧٢٠ ٦٥٦	خصومات عملاء مستحقة
٦ ٤٧٨ ٤٦٩	٥ ٤٤٠ ٦٦٤	مصرفات مستحقة
٦ ٤٠٤ ٥٥٧	٥ ١٨٦ ١١٨	تأمينات أعمال محتجزة
١٠ ٠٥٩ ٨٧٤	١٦ ٦٨٢ ٠٢٣	فوائد مستحقة
٤٨ ١٢٧ ٤٨٦	٣٩ ٩٣٤ ٥٨٧	ضرائب مستحقة
١٢ ٩٣٧ ٣٥٨	١٢ ٥٧٧ ٩٨٧	إيرادات مؤجلة - منحة
٢٨٧ ٩٥٦	--	دائون إستثمارات في شركات تابعة
١ ٦٢٧ ٦٧٨	٢ ٧٤٧ ٢٧٨	أخرى
٢١٦ ٨٦٧ ٥١٩	١٦٢ ٧٠١ ٠٥٦	الإجمالي

٢٧- معاملات مع أطراف ذات علاقة

خلال الفترة دخلت شركات المجموعة في المعاملات التالية مع الأطراف ذات العلاقة

جنية مصري	طبيعة العلاقة	طبيعة المعاملة	قيمة المعاملات
			٣٠ يونيو ٢٠١٨
			٣٠ يونيو ٢٠١٩
شركة أندلس ريلابس للتعبئة	شركة مشتركة	مشتريات	١٦ ٣٧٢ ٩٥٣
			٢٣ ٢٨٩ ١٢٥

يلي الأرصدة القائمة في نهاية الفترة / العام:

جنية مصري	المستحق من أطراف ذات علاقة	المستحق إلى أطراف ذات علاقة
	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨
	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨
شركة سيمنتوس لايبونون- أسبانيا	١٧ ١١٦	--
شركة أندلس ريلابس للتعبئة	--	٦ ٣٢٧ ٥١٩
شركة سيمنتوس لايبونون- أسبانيا	١٧ ١١٦	١١ ٦٣٢ ٢٣٥
شركة أندلس ريلابس للتعبئة	--	٨ ٤٦٠ ٨٧٦
الإجمالي	١٧ ١١٦	١١ ٦٣٢ ٢٣٥

٢٨- التأجير التشغيلي

٢٨-١- الشركة كمستأجر

٢٨-١-١- اتفاقيات التأجير

يتمثل الإيجار التشغيلي في استئجار سيارات لفترات إيجارية تتراوح من سنتين إلى أربع سنوات علماً بأن ليس لدى الشركة الخيار في شراء الأصول المستأجرة عند نهاية فترة عقد الإيجار.

٢٨-١-٢- مدفوعات معترف بها كمصروف خلال الفترة

جنية مصري	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠١٨
الحد الأدنى للمدفوعات الإيجارية	١ ٨٠٥ ٥٦٤	٢ ٦٣٠ ٦٧٦
الإجمالي	١ ٨٠٥ ٥٦٤	٢ ٦٣٠ ٦٧٦

٢٨-١-٣ التزامات تأجير تشغيلي غير قابلة للإلغاء

إجمالي القيمة المستقبلية للحد الأدنى لمدفوعات القيمة الاجارية		
٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣٠ يونيو ٢٠١٩	جنيه مصري
٣ ٩٩٦ ٩٧٤	٢ ٧٣٩ ٨٤٠	لا يزيد عن عام واحد
٣ ٥٦٩ ٩٦٦	١ ٥٨٩ ٨٣٥	اكثر من عام ولا يزيد عن عامين
٧٨٢ ١٦٩	--	اكثر من عامين
٨ ٣٤٩ ١٠٩	٤ ٣٢٩ ٦٧٥	الإجمالي

٢٩-أحداث جوهرية في الفترة المالية الجارية

بتاريخ ٢٨ مارس ٢٠١٩ أصدر وزير الإستثمار والتعاون الدولي قرار رقم ٩٦ لسنة ٢٠١٩ بتعديل بعض أحكام معايير المحاسبه المصريه وتم اصدار ثلاثه معايير محاسبه وهي معيار المحاسبه المصري رقم (٤٧) والخاص بالأدوات الماليه ومعيار المحاسبه المصري (٤٨) الخاص بالآيراد من العقود مع العملاء ومعيار المحاسبه المصري رقم (٤٩) والخاص بعقود التأجير التمويلي تنفيذاً لقانون التأجير التمويلي والتخصيص رقم ١٧٦ لسنة ٢٠١٨.

عضو مجلس الإدارة التنفيذي

أ / سيرخيو الكانتاريا رودريجيث

المدير المالي

أ / سلفادور لوبيز