

الشركة العربية للأسمنت

شركة مساهمة مصرية

القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

وتقرير الفحص المحدود عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

## المحتويات

### الشركة العربية للأسمنت (القوائم المالية الدورية المجمعَة المختصرة)

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

## تقرير فحص محدود للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة

إلى السادة / أعضاء مجلس الإدارة  
الشركة العربية للأسمنت - شركة مساهمة مصرية

### المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للمركز المالي المجمع المختصر المرفق للشركة العربية للأسمنت - شركة مساهمة مصرية - في ٣١ مارس ٢٠٢١ وكذا القوائم المجمعة المختصرة الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) - القوائم المالية الدورية، وتتحصر مسؤوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة 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. يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة عمل إستفسارات 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 إكتشافها في عملية مراجعة، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة.

### الإستنتاج

وفى ضوء فحصنا المحدود، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة المرفقة ليست معدة في جميع جوانبها الهامة طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) - القوائم المالية الدورية.

القاهرة في ٩ مايو ٢٠٢١

كامل مجدى صالح  
مراقب الحسابات

كامل مجدى صالح  
س.م.م (٥٩٠)

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٦٩)  
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية  
زميل مجمع المحاسبين القانونيين ب إنجلترا وويلز

الشركة العربية للأسمنت  
شركة مساهمة مصرية  
قائمة المركز المالي الدورية المجمعة المختصرة  
في ٣١ مارس ٢٠٢١

جنيه مصري	إيضاح رقم	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
<b>الأصول</b>			
<b>الأصول غير المتداولة</b>			
الأصول الثابتة	١٠	٢ ١٥٢ ٨١٠ ١٦٤	٢ ٢٠٢ ٠٠٣ ٦٦٧
مشروعات تحت التنفيذ	١١	٦ ٥٦٣ ٥٦٢	٧ ٨٠٠ ٢٤٤
الأصول غير الملموسة	١٢	٢٤٤ ٤٢٩ ١٤١	٢٥٤ ٠٤٩ ٥٨٦
حق الانتفاع	١٢-٢٧	٨٠٥ ٧٣٤	١ ٠٤٧ ٤٥٦
استثمارات في مشروع مشترك	١٣	٢ ٤٦٤ ٧٣٨	٢ ٤٥٤ ٤٨٦
<b>إجمالي الأصول غير المتداولة</b>		<b>٢ ٤٠٧ ٠٧٣ ٣٣٩</b>	<b>٢ ٤٦٧ ٣٥٥ ٤٣٩</b>
<b>الأصول المتداولة</b>			
المخزون	١٤	١٣٢ ٠١٨ ٨٧٠	١٧٦ ٤٧٠ ٤٩١
مدينون تجاريون	١٥	١٧ ٠٣٨ ٢٢٠	١٥ ٩٣٨ ٧٨٩
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	١٦	١٤٣ ٣٣٧ ٦٤٦	١٣٦ ٣٨٤ ٠٨١
أرصدة النقدية والبنوك	١٧	٨٣ ١٣٤ ٥١٧	٦٧ ٠٣٢ ٩٢٧
<b>إجمالي الأصول المتداولة</b>		<b>٣٧٥ ٥٢٩ ٢٥٣</b>	<b>٣٩٥ ٨٢٦ ٢٨٨</b>
<b>إجمالي الأصول</b>		<b>٢ ٧٨٢ ٦٠٢ ٥٩٢</b>	<b>٢ ٨٦٣ ١٨١ ٧٢٧</b>

- تقرير الفحص المحدود مرفق

الشركة العربية للأسمنت  
شركة مساهمة مصرية  
قائمة المركز المالي الدورية المجمعة المختصرة  
في ٣١ مارس ٢٠٢١

جنيه مصري	إيضاح رقم	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
<b>حقوق الملكية</b>			
<b>رأس المال والاحتياطيات</b>			
١٨	١٨	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠
١٩	١٩	٢٥٧ ٨٣٠ ٧٧٢	٢٥٧ ٨٣٠ ٧٧٢
		٥ ١٠٩ ٤١٤	١٨ ٥٥١ ٧٢١
<b>حقوق أصحاب الشركة الأم</b>			
٢٠	٢٠	١٠٢٠ ٤١٩ ٥٨٦	١٠٣٣ ٨٦١ ٨٩٣
		٣٢ ٣٧٧	٣١ ١٠٨
<b>حقوق أصحاب الحصص غير المسيطرة</b>			
		١٠٢٠ ٤٥١ ٩٦٣	١٠٣٣ ٨٩٣ ٠٠١
<b>إجمالي حقوق الملكية</b>			
<b>الالتزامات غير المتداولة</b>			
٢١	٢١	٣٥٩ ٧٨٦ ٩٥٨	٣٨٧ ٤٥٤ ٣٤٩
٣-٨	٣-٨	٣١٩ ٦٩١ ٤٠٠	٣٢٣ ٧٦٥ ٠٠٧
		١٠ ١٣٤ ٩٣٣	١١ ٠٢١ ٨١٣
<b>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</b>			
		٦٨٩ ٦١٣ ٢٩١	٧٢٢ ٢٤١ ١٦٩
<b>الالتزامات المتداولة</b>			
٢٢	٢٢	٤١٧ ٠٠٣ ٨١٥	٤٥٩ ٨٠٥ ٩٦٤
٢١	٢١	٣٧٢ ٥٤٧ ٩٨٥	٣٤٠ ١١٠ ٣٩٩
		١٠ ٠٦٧ ٦٧٣	٤٣٨ ٢٢٠
٢-٨	٢-٨	١٠٤ ١٣٤ ٧٨١	٩٩ ١٦٥ ٢١٦
		--	٧٦٩ ٢٥٠
٢١	٢١	١٤١ ٣٦٨ ٠٥٩	١٨٠ ٥٧٥ ٨٩٠
		٧٢٠ ٨٥٤	٩١٥ ٢٩٨
٢٠-٢٧	٢٠-٢٧	٧ ٧٧٦ ١٤٨	٦ ٧٦٧ ٠٣٣
		١٨ ٩١٨ ٠٢٣	١٨ ٥٠٠ ٢٨٧
٢٦	٢٦		
٢٣	٢٣		
<b>مخصصات</b>			
<b>اجمالي الالتزامات المتداولة</b>			
		١٠٧٢ ٥٣٧ ٣٣٨	١١٠٧ ٠٤٧ ٥٥٧
<b>اجمالي الالتزامات</b>			
		١٧٦٢ ١٥٠ ٦٢٩	١٨٢٩ ٢٨٨ ٧٢٦
<b>اجمالي حقوق الملكية والالتزامات</b>			
		٢ ٧٨٢ ٦٠٢ ٥٩٢	٢ ٨٦٣ ١٨١ ٧٢٧

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

عضو مجلس الإدارة التنفيذي  
أ / سيرخيو ألكانتاريا رودريجيث



المدير المالي  
أ / سلفادور لوبيز



الشركة العربية للأسمت  
شركة مساهمة مصرية  
قائمة الأرباح أو الخسائر الدورية المجمع المختصرة  
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

جنيه مصري	إيضاح رقم	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٠
إيرادات المبيعات	٣	٤٣٢ ٤٤١ ٨١٥	٧٠٢ ٨٠٤ ٤٩٤
تكلفة المبيعات	٤	(٤٠٢ ٣١٠ ٤٢٨)	(٦٥٥ ٧٨٨ ٧٢٥)
<b>مجمّل الربح</b>		<b>٣٠ ١٣١ ٣٨٧</b>	<b>٤٧ ٠١٥ ٧٦٩</b>
مصروفات عمومية وإدارية	٥	(١٧ ٠٨٤ ٠١٢)	(١٩ ٤٢٢ ٧١٣)
مخصصات	٢٣	(٤١٧ ٧٣٦)	(٣٥٠ ٠٠٠)
فوائد دائنة		١٥٣ ٣٩١	٦٤١ ٩١٢
إيرادات أخرى		٣ ٣٩٠ ٨٦٠	١٨٨ ٠٧٩
تكاليف تمويلية	٦	(١٧ ٨٠٤ ٤٧٥)	(٢٢ ٥٦٤ ٤٥٣)
أرباح رأسماليه		--	١٤٢ ٤٦٦
نصيب الشركة في صافي أرباح المشروع المشترك		١٠ ٢٥٢	٩٧ ٧٨٠
أرباح فروق أسعار صرف العملات الأجنبية		٨٤٣ ١٨٣	١٤ ٥١٨ ٣٢٠
<b>خسائر / أرباح الفترة قبل الضرائب</b>		<b>(٧٧٧ ١٥٠)</b>	<b>٢٠ ٢٦٧ ١٦٠</b>
ضريبة الدخل	١-٨	(٥ ٥٥٥ ٨٤٦)	(٤ ٣٥٨ ٩٣٣)
<b>خسائر / أرباح الفترة بعد الضرائب</b>		<b>(٦ ٣٣٢ ٩٩٦)</b>	<b>١٥ ٩٠٨ ٢٢٧</b>
<b>يوزع على النحو التالي:</b>			
أصحاب حقوق ملكية الشركة الأم		(٦ ٣٣٤ ٢٦٥)	١٥ ٩٠٩ ٨٩١
حقوق أصحاب الحصص غير المسيطرة	٢٠	١ ٢٦٩	(١ ٦٦٤)
		(٦ ٣٣٢ ٩٩٦)	١٥ ٩٠٨ ٢٢٧
<b>نصيب السهم الأساسي والمخفض في الخسائر / الأرباح</b>			
أساسي ومخفض (جنيه مصري / للسهم)	٩	(٠,٠٢)	٠,٠٤

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

عضو مجلس الإدارة التنفيذي  
أ / سيرخيو ألكانتاريا رودريجيث

المدير المالي  
أ / سلفادور لوبيز




الشركة العربية للأسمنت  
شركة مساهمة مصرية  
قائمة الدخل الشامل الدورية المجمع المختصرة  
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

جنيه مصرى	إيضاح رقم	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٠
خسائر/ أرباح الفترة بعد ضريبة الدخل		(٦ ٣٣٢ ٩٩٦)	١٥ ٩٠٨ ٢٢٧
الدخل الشامل الاخر بعد ضريبة الدخل			
اجمالي الدخل الشامل الاخر عن الفترة بعد ضريبة الدخل		--	--
اجمالي الدخل الشامل عن الفترة		(٦ ٣٣٢ ٩٩٦)	١٥ ٩٠٨ ٢٢٧
يوزع على النحو التالي:			
أصحاب حقوق ملكية الشركة الأم		(٦ ٣٣٤ ٢٦٥)	١٥ ٩٠٩ ٨٩١
حقوق أصحاب الحصص غير المسيطرة	٢٠	١ ٢٦٩	(١ ٦٦٤)

- الإيضاحات المرفقة تعتبر متممة للقوائم المالية المجمع الدورية 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 الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

جنية مصرية	راس المال المصدر و المدفوع	احتياطي قانوني	ارباح مرحلة	إجمالي حقوق الملكية لمساهمي الشركة الأم	حقوق أصحاب الحصص غير المسيطرة	الإجمالي
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	٢٥٤ ٨٢٠ ٨٢٧	١٥١ ٤١٦ ٢٦٦	١ ١٦٣ ٧١٦ ٤٩٣	٣٠ ٩٨٠	١ ١٦٣ ٧٤٧ ٤٧٣
إجمالي الدخل الشامل عن الفترة المالية بعد ضريبة الدخل	--	--	١٥ ٩٠٩ ٨٩١	١٥ ٩٠٩ ٨٩١	(١ ٦٦٤)	١٥ ٩٠٨ ٢٢٧
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٠	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	٢٥٤ ٨٢٠ ٨٢٧	١٦٧ ٣٢٦ ١٥٧	١ ١٧٩ ٦٢٦ ٣٨٤	٢٩ ٣١٦	١ ١٧٩ ٦٥٥ ٧٠٠
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	٢٥٧ ٨٣٠ ٧٧٢	١٨ ٥٥١ ٧٢١	١ ٠٣٣ ٨٦١ ٨٩٣	٣١ ١٠٨	١ ٠٣٣ ٨٩٣ ٠٠١
توزيعات الأرباح	--	--	(٧ ١٠٨ ٠٤٢)	(٧ ١٠٨ ٠٤٢)	--	(٧ ١٠٨ ٠٤٢)
إجمالي الدخل الشامل عن الفترة المالية بعد ضريبة الدخل	--	--	(٦ ٣٣٤ ٢٦٥)	(٦ ٣٣٤ ٢٦٥)	١ ٢٦٩	(٦ ٣٣٢ ٩٩٦)
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	٢٥٧ ٨٣٠ ٧٧٢	٥ ١٠٩ ٤١٤	١ ٠٢٠ ٤١٩ ٥٨٦	٣٢ ٣٧٧	١ ٠٢٠ ٤٥١ ٩٦٣

– الإيضاحات المرفقة تعتبر متممة للقوائم المالية المجمعة الدورية 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 الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

جنيه مصري	إيضاح رقم	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٠
<b>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</b>			
<b>خسائر/ أرباح الفترة قبل الضرائب</b>			
<b>يتم تسويته بـ:</b>			
		(٧٧٧ ١٥٠)	٢٠ ٢٦٧ ١٦٠
٦	تكاليف تمويلية المدرجة في قائمة الأرباح والخسائر	١٧ ٨٠٤ ٤٧٥	٢٢ ٥٦٤ ٤٥٣
	فوائد دائنة	(١٥٣ ٣٩١)	(٦٤١ ٩١٢)
	نصيب الشركة في ارباح المشروع المشترك	(١٠ ٢٥٢)	(٩٧ ٧٨٠)
١٠	إهلاك الأصول الثابتة	٥١ ٥٧٦ ١٥١	٥٢ ٤٢٢ ٧٣٣
	ارباح رأسماليه	--	(١٤٢ ٤٦٦)
١٢	إستهلاك الأصول الغير ملموسة	٩ ٦٢٠ ٤٤٥	١١ ٤٣٤ ٢٩٥
	استهلاك الاصول الاخرى	--	٨ ٩٦٣
	استهلاك حق الانتفاع	٢٤١ ٧٢٢	٩٠٣ ٤٨٧
	(الأرباح) الناتجة عن فروق تقييم العملة	(٤٥٦ ٥٢٢)	(٦ ٠٦٥ ٢١٧)
٢٣	المخصصات المكونة	٤١٧ ٧٣٦	٣٥٠ ٠٠٠
	النقص / (الزيادة) في المخزون	٤٤ ٤٥١ ٦٢١	(٣٠ ٣٦٠ ٢٢٥)
	(الزيادة) في المدينون والأرصدة المدينة الاخرى	(١٤ ٠٦١ ٦٠٧)	(٤٠ ٦٥٣ ٥٣٦)
	(الزيادة) / النقص في المدينون التجاريون	(١ ٠٩٩ ٤٣١)	٢ ٠٠٢ ٦٦٩
	(النقص) في دائنون والأرصدة الدائنة الاخرى	(٣٩ ٠٠٦ ٩٧٣)	(٤٤ ٢٥٣ ٥١٥)
	(النقص) في دائنون تجاريون	(٤٣ ٦٨٩ ٠٢٩)	(١٩ ٤٩٧ ٠٣٤)
	الزيادة / (النقص) في المستحق إلى أطراف ذات علاقة	١ ٠٠٩ ١١٥	(٧١٦ ٨١٨)
<b>التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل</b>			
	مدفوعات فوائد	٢٥ ٨٦٦ ٩١٠	(٣٢ ٤٧٤ ٧٤٣)
	مدفوعات ضرائب الدخل	(١٨ ٠٠٥ ٣٣٣)	(٣٢ ٠٠٦ ٢٤١)
	--	--	(٣٣٠ ٧٦١)
<b>التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل</b>			
		٧ ٨٦١ ٥٧٧	(٦٤ ٨١١ ٧٤٥)

الشركة العربية للأسمنت  
شركة مساهمة مصرية  
قائمة التدفقات النقدية الدورية المجمع المختصرة  
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

جنيه مصرى	إيضاح رقم	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٠
<b>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</b>			
مدفوعات لشراء أصول ثابتة	١٠	(١ ١٤٥ ٩٦٦)	(١ ٣٥٢ ٤٦١)
مدفوعات مشروعات تحت التنفيذ	--	--	(٥٩٨ ٣٨٠)
مقبوضات بيع أصول	--	--	١٩١ ٦٠٠
فوائد محصلة (مقبوضات)		١٥٣ ٣٩١	٦٤١ ٩١٢
<b>التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار</b>		<b>(٩٩٢ ٥٧٥)</b>	<b>(١ ١١٧ ٣٢٩)</b>
<b>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</b>			
المدفوع لسداد القروض		(٢٢ ٢٤١ ٣٠٤)	(٢٢ ٥٨٩ ١٣١)
المحصل / (المدفوع) من بنوك سحب على المكشوف		٣٢ ٤٣٧ ٥٨٦	١٠٢ ٠٤٣ ٧١٠
مدفوعات التزامات عقود تاجير		(١٩٤ ٤٤٤)	(٦٢٥ ٣٨٠)
المدفوعات لالتزامات أخرى		(٧٦٩ ٢٥٠)	(٤ ٦١٦ ٤٠٠)
<b>التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل</b>		<b>٩ ٢٣٢ ٥٨٨</b>	<b>٧٤ ٢١٢ ٧٩٩</b>
الزيادة في النقدية وما في حكمها خلال الفترة		١٦ ١٠١ ٥٩٠	٨ ٢٨٣ ٧٢٥
النقدية وما في حكمها في اول الفترة		٦٧ ٠٣٢ ٩٢٧	١٠١ ٣٣١ ٢٥٤
<b>النقدية وما في حكمها في اخر الفترة</b>	<b>١٧</b>	<b>٨٣ ١٣٤ ٥١٧</b>	<b>١٠٩ ٦١٤ ٩٧٩</b>

- تتمثل المعاملات غير النقدية في قيمة المحول من المشروعات تحت التنفيذ الى الاصول الثابتة بمبلغ ٦٨٢ ٢٣٦ ١ جنيه مصرى.  
– الإيضاحات المرفقة تعتبر متممة للقوائم المالية المجمع الدورية 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. تم تغيير المقر الإداري للشركة ليصبح ميدان جمال عبد الناصر (غرب اربيل) التجمع الخامس مبنى اربيل بلازا الإداري

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 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.

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 وطاقة إنتاجية لإنتاج الكلينكر ٢,٤ 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 الادارة 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 والخدميه، تمتلك نسبة ٩٩,٩٩% من رأس مال شركة إيجبت جرين

تم اعتماد القوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة للإصدار وفقاً لإجتماع مجلس الإدارة المنعقد في ٩ مايو ٢٠٢١.

## 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 قرائتها مع القوائم المالية المجمعة السنوية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

## 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 المُسلَّم في تبادل لأصول. فيما يلي أهم السياسات المحاسبية:

## ٢-٣ 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 عُرضة 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 عاملٍ 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 مقارنةً 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 وظروفٍ أخرى تشير إلى أن الشركة لديها حالياً القدرة - أو لا تملك تلك القدرة - على توجيه الأنشطة ذات الصلة في التوقيات التي يتعين اتخاذ القرارات فيها - بما في ذلك النمط الذي تم به التصويت على القرارات خلال اجتماعات سابقة للمساهمين.

يبدأ جميع 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 تتوقف 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).

الشركة العربية للأسمت  
شركة مساهمة مصرية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة  
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

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.

**٣- إيرادات المبيعات**

تحليل إيرادات الشركة كما يلي:

جنيه مصري	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٠
مبيعات محلية	٣٧٨ ٥٣٤ ١٥٣	٦٠٠ ٦١٥ ٧٥٣
مبيعات تصدير	٣٣ ٩٤٨ ٧٦٥	٦٥ ٢٧٥ ٢٧٨
خدمات	١٩ ٩٥٨ ٨٩٧	٣٦ ٩١٣ ٤٦٣
<b>الإجمالي</b>	<b>٤٣٢ ٤٤١ ٨١٥</b>	<b>٧٠٢ ٨٠٤ ٤٩٤</b>

**٤- تكلفة المبيعات**

جنيه مصري	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٠
مواد خام	٢٨٥ ٣٠٥ ٤٦٢	٥٢٢ ١١٨ ٩٤٨
اهلاكات صناعية	٥١ ٠١٣ ٧٤١	٥١ ٥٦٧ ٦٠٩
استهلاكات عقد توريد الطاقة	٩ ٦٢٠ ٤٤٥	١١ ٤٣٤ ٢٩٥
إستهلاكات حق الانتفاع	٢٤١ ٧٢٢	٩٠٣ ٤٨٧
مصروف انتقالات	٩ ٢٨٣ ٨٥٠	٢٤ ١٧٦ ٦٣٦
تكاليف غير مباشرة	٤٦ ٨٤٥ ٢٠٨	٤٥ ٥٨٧ ٧٥٠
<b>الإجمالي</b>	<b>٤٠٢ ٣١٠ ٤٢٨</b>	<b>٦٥٥ ٧٨٨ ٧٢٥</b>

٥- مصاريف عمومية وإدارية

٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	جنيه مصرى
١ ٨٣١ ٧٣٦	٣ ٨٣٩ ٧١٤	أتعاب مهنية
٨ ٨٩٦ ٣٩٩	٦ ٧٩٧ ٠٥٠	أجور ومرتببات
٣٩٢ ٧٧١	٢٣٥ ٥١٥	مصروفات أمن ونظافة
٤٧٨ ٨٣٣	٤٦٤ ٨١١	إيجارات
٣٦٢ ٠٧١	٢٣٠ ٥٤٥	إنتقالات
٧٨٠ ٨٧٥	٨١٣ ٨٥٠	مصروفات تسويقية
٨٥٥ ١٢٤	٥٦٢ ٤١٠	إهلاكات إدارية
٥ ٨٢٤ ٩٠٤	٤ ١٤٠ ١١٧	مصروفات اخري
١٩ ٤٢٢ ٧١٣	١٧ ٠٨٤ ٠١٢	الإجمالى

٦- تكاليف تمويلية

٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	جنيه مصرى
١٤ ١٣٤ ٠١٢	٩ ٢٢٦ ٦٠٣	مصروف فوائد القروض
٣ ٠٦٩ ٦٠٠	٥٧٢ ٧٥٠	مصروف فوائد عقد الكهرباء
٨٣ ٨٨٧	٢٢ ٨٢٥	فوائد تأجير تمويلي
٤ ٨٤٠ ٤٦٦	٧ ٤٧٢ ٧٢٢	فوائد تسهيلات إئتمانية
٤٣٦ ٤٨٨	٥٠٩ ٥٧٥	تكاليف تمويلية أخرى
٢٢ ٥٦٤ ٤٥٣	١٧ ٨٠٤ ٤٧٥	الإجمالى

٧- المقابل الذي يتقاضاه موظفي الإدارة الرئيسيين \*

٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	جنيه مصري
٢ ٦٥٣ ٧٩٢	٢ ٠٤٢ ٠٧٠	بدلات أعضاء مجلس الإدارة
٣ ٥٨٠ ٢٧٢	٢ ٤٥٨ ٠٤٠	رواتب أعضاء مجلس الإدارة
٦ ٢٣٤ ٠٦٤	٤ ٥٠٠ ١١٠	الإجمالي

\* مدرجة ضمن الاجور والمرتببات بالمصروفات العمومية والادارية

٨- ضرائب الدخل

٨-١ ضريبة الدخل المدرجة في قائمة الأرباح أو الخسائر

٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	جنيه مصري
		الضريبة الجارية
٧ ٣٩٥ ١٧٥	٩ ٦٢٩ ٤٥٣	مصروف الضريبة الجارية عن الفترة الحالية
		الضريبة المؤجلة
(٣ ٠٣٦ ٢٤٢)	(٤ ٠٧٣ ٦٠٧)	صافي الضريبة المؤجلة عن الفترة الحالية
٤ ٣٥٨ ٩٣٣	٥ ٥٥٥ ٨٤٦	إجمالي ضرائب الدخل المعترف بها في الفترة الحالية

٨-٢ التزامات ضريبة جارية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	جنيه مصري
٤٣٨ ٢٢٠	١٠ ٠٦٧ ٦٧٣	الضريبة الجارية
٤٣٨ ٢٢٠	١٠ ٠٦٧ ٦٧٣	التزامات ضريبة جارية

### ٨-٣ الضريبة المؤجلة

نشأت الأصول والالتزامات الضريبية المؤجلة من التالي:

٣١ مارس ٢٠٢١		
الرصيد في أول المدة	المعترف بها في الدخل	الرصيد في آخر المدة
جنيه مصرى		
(الالتزامات)		
الفروق المؤقتة		
٣٢٣ ٧٦٥ ٠٠٧	(٤ ٠٧٣ ٦٠٧)	٣١٩ ٦٩١ ٤٠٠
٣٢٣ ٧٦٥ ٠٠٧	(٤ ٠٧٣ ٦٠٧)	٣١٩ ٦٩١ ٤٠٠
أصول ثابتة		
الالتزامات الضريبية المؤجلة		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠		
الرصيد في أول المدة	المعترف بها في الدخل	الرصيد في آخر المدة
جنيه مصرى		
(الالتزامات)		
الفروق المؤقتة		
٣٣٨ ٨٢٦ ٨٦٤	(١٥ ٠٦١ ٨٥٧)	٣٢٣ ٧٦٥ ٠٠٧
٣٣٨ ٨٢٦ ٨٦٤	(١٥ ٠٦١ ٨٥٧)	٣٢٣ ٧٦٥ ٠٠٧
أصول ثابتة		
الالتزامات الضريبية المؤجلة		

### ٩- نصيب السهم من الأرباح

يتم حساب النصيب الأساسي للسهم من الأرباح وذلك بقسمة الأرباح من الأنشطة المستمرة والمنسوبة لحاملي الأسهم العادية / على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة. ولحساب النصيب المُخَفَض للسهم من الأرباح يُعَدَّل المتوسط المرجح لعدد الأسهم المُصدَّرَة 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 الأساسي والمُخَفَض للسهم من الأرباح متساويان. فيما يلي بيان بالأرباح من الأنشطة المستمرة وكذا المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية المستخدمين في حساب كلٍ من النصيب الأساسي والمُخَفَض للسهم من الأرباح:

جنيه مصرى	
٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٠
نصيب السهم من الأرباح (النصيب الأساسي والمخفوض للسهم)	
أرباح العام لمساهمي الشركة القابضة	١٥ ٩٠٩ ٨٩١
نصيب العاملين من الأرباح	(١ ٧٣٩ ٥٠٩)
أرباح مساهمين الشركة القابضة	١٤ ١٧٠ ٣٨٢
عدد الأسهم (نصيب السهم الاساسى والمخفوض)	
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية لغرض تحديد نصيب السهم من الأرباح	٣٧٨ ٧٣٩ ٧٠٠
نصيب السهم من الأرباح	٠,٠٤
	(٠,٠٢)



الشركة العربية للأسمنت

شركة مساهمة مصرية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

## ١٠- الأصول الثابتة

إجمالي	حسابات الية وبرامج	معدات تكنولوجيا وتركيبات	أثاث وتجهيزات	وسائل النقل	ألات ومعدات	مباني	أراضى ملكية حرة	جنيه مصرى	التكلفة
٣ ٩٤٥ ١٠٢ ٩٢٠	٢١ ٣٤٤ ٨٧٠	٣٠٢ ٨٦٥ ١٠٨	١٥ ٥٩١ ٥٩٨	٤٦ ٠٤٥ ٥٦٥	٢ ٨٧٢ ٨٦٧ ٣٩٧	٦٣٦ ١٤٤ ٩٤٦	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	٢٠٢٠	الرصيد في ١ يناير
١ ٣٥٢ ٤٦١	--	٢١٤ ١٢٥	٢ ٢٥٠	٢٨٠ ٠٤٥	٨٤٠ ٩٤٦	١٥ ٠٩٥	--	--	إضافات
(٢٤٥ ٠٠٠)	--	--	--	(٢٤٥ ٠٠٠)	--	--	--	--	استبعادات
٣ ٩٤٦ ٢١٠ ٣٨١	٢١ ٣٤٤ ٨٧٠	٣٠٣ ٠٧٩ ٢٣٣	١٥ ٥٩٣ ٨٤٨	٤٦ ٠٨٠ ٦١٠	٢ ٨٧٣ ٧٠٨ ٣٤٣	٦٣٦ ١٦٠ ٠٤١	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	٢٠٢٠	الرصيد في ٣١ مارس
٣ ٩٤٨ ٦٨٤ ٠٤٧	٢١ ٦٧٩ ١٣٢	٣٠٣ ١٧٩ ٤٩٢	١٥ ٧٦٥ ٠٢١	٤٦ ٢٨٣ ٦٢٣	٢ ٨٧٥ ١٧١ ٧٠٣	٦٣٦ ٣٦١ ٦٤٠	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	٢٠٢١	الرصيد في ١ يناير
١ ١٤٥ ٩٦٦	٦٥ ٨٦٠	٢١٦ ٠٠٠	--	٣٧١ ٥٦٣	٦٢ ٢٩٠	٤٣٠ ٢٥٣	--	--	إضافات
١ ٢٣٦ ٦٨٢	--	--	--	--	١ ٢٣٦ ٦٨٢	--	--	--	محول من مشروعات تحت التنفيذ
٣ ٩٥١ ٠٦٦ ٦٩٥	٢١ ٧٤٤ ٩٩٢	٣٠٣ ٣٩٥ ٤٩٢	١٥ ٧٦٥ ٠٢١	٤٦ ٦٥٥ ١٨٦	٢ ٨٧٦ ٤٧٠ ٦٧٥	٦٣٦ ٧٩١ ٨٩٣	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	٢٠٢١	الرصيد في ٣١ مارس
١ ٥٣٧ ٠٠٢ ٧٢١	١٩ ٢٧١ ٧٣٦	١٢٠ ٥٥١ ٢٨٧	٦ ٩٦٥ ٢١٦	٢٣ ٦٣٠ ٥٤٦	١ ١٣١ ١١١ ٦٧٧	٢٣٥ ٤٧٢ ٢٥٩	--	٢٠٢٠	الرصيد في ١ يناير
(١٩٥ ٨٦٦)	--	--	--	(١٩٥ ٨٦٦)	--	--	--	--	اهلاك الاستبعادات
٥٢ ٤٢٢ ٧٣٣	٤٣٥ ١٠١	٤ ٢٠٩ ٧٢٢	٤٤٨ ٥٤٩	١٣٠٧ ١٤١	٣٨ ٩١١ ٠٦٩	٧ ١١١ ١٥٣	--	--	مصروف الإهلاك
١ ٥٨٩ ٢٢٩ ٥٨٨	١٩ ٧٠٦ ٨٣٧	١٢٤ ٧٦١ ٠٠٧	٧ ٤١٣ ٧٦٥	٢٤ ٧٤١ ٨٢١	١ ١٧٠ ٠٢٢ ٧٤٦	٢٤٢ ٥٨٣ ٤١٢	--	٢٠٢٠	الرصيد في ٣١ مارس
١ ٧٤٦ ٦٨٠ ٣٨٠	٢٠ ٧٤٩ ٢٦٢	١٣٧ ٣٥٣ ٣٩٣	٨ ٧٢٧ ٣٦٨	٢٨ ١٤١ ٠١٨	١ ٢٨٧ ٦٣٥ ٠١٣	٢٦٤ ٠٧٤ ٣٢٦	--	٢٠٢١	الرصيد في ١ يناير
٥١ ٥٧٦ ١٥١	١٨٠ ٤٣٩	٤ ١١٦ ١٨١	٣٨٤ ٦٤٢	١ ٢٤٧ ٦٥٩	٣٨ ٥٩٥ ١٧٧	٧ ٠٥٢ ٠٥٣	--	--	مصروف الإهلاك
--	--	--	--	--	--	--	--	--	اهلاك الاستبعادات
١ ٧٩٨ ٢٥٦ ٥٣١	٢٠ ٩٢٩ ٧٠١	١٤١ ٤٦٩ ٥٧٤	٩ ١١٢ ٠١٠	٢٩ ٣٨٨ ٦٧٧	١ ٣٢٦ ٢٣٠ ١٩٠	٢٧١ ١٢٦ ٣٧٩	--	٢٠٢١	الرصيد في ٣١ مارس
٢ ١٥٢ ٨١٠ ١٦٤	٨١٥ ٢٩١	١٦١ ٩٢٥ ٩١٨	٦ ٦٥٣ ٠١١	١٧ ٢٦٦ ٥٠٩	١ ٥٥٠ ٢٤٠ ٤٨٥	٣٦٥ ٦٦٥ ٥١٤	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	٢٠٢١	الرصيد في ٣١ مارس
٢ ٣٥٦ ٩٨٠ ٧٩٣	١ ٦٣٨ ٠٣٣	١٧٨ ٣١٨ ٢٢٦	٨ ١٨٠ ٠٨٣	٢١ ٣٣٨ ٧٨٩	١ ٧٠٣ ٦٨٥ ٥٩٧	٣٩٣ ٥٧٦ ٦٢٩	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	٢٠٢٠	الرصيد في ٣١ مارس
٢ ٢٠٢ ٠٠٣ ٦٦٧	٩٢٩ ٨٧٠	١٦٥ ٨٢٦ ٠٩٩	٧ ٠٣٧ ٦٥٣	١٨ ١٤٢ ٦٠٥	١ ٥٨٧ ٥٣٦ ٦٩٠	٣٧٢ ٢٨٧ ٣١٤	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	٢٠٢٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر

بتاريخ ٢٤ فبراير ٢٠١٩ تم شطب رهن تجاري وعقاري من الدرجة الأولى مع مرتبة الامتياز لصالح البنك الأهلي المصري وجارى الانتهاء من اجراءات تعديل الرهن ليصبح باسم البنك التجارى الدولى (وكيل الضمان).

قامت الشركة وفقاً لعقود القروض الممنوحة من البنك التجارى الدولى (وكيل الضمان) المصري بالتأمين لصالح البنك بوثيقة تأمين شاملة كافة المخاطر المحتملة على مصنع الشركة وخطوط الإنتاج لصالح البنك بصفته وكيل الضمان باعتبار البنك المستفيد الأول من هذه الوثائق.

الشركة العربية للأسمنت  
شركة مساهمة مصرية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة  
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

١١- مشروعات تحت التنفيذ

جنيه مصري	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
الرصيد في أول الفترة	٧ ٨٠٠ ٢٤٤	٣ ٧٧٧ ٩٤١
الإضافات	--	١ ٢٣٦ ٦٨٢
المحول للأصول الثابتة	(١ ٢٣٦ ٦٨٢)	--
موردين دفعات مقدمة	--	٢ ٧٨٥ ٦٢١
<b>الإجمالي</b>	<b>٦ ٥٦٣ ٥٦٢</b>	<b>٧ ٨٠٠ ٢٤٤</b>
تتمثل المشروعات تحت التنفيذ في البنود التالية:		
آلات ومعدات	٣ ٤٦٥ ٧١٣	٤ ٧٠٢ ٣٩٤
معدات تكنولوجيا وتركيبات	١٣٧ ٠٠٠	١٣٧ ٠٠٠
دفعات مقدمة للموردين	٢ ٩٦٠ ٨٤٩	٢ ٩٦٠ ٨٥٠
<b>الإجمالي</b>	<b>٦ ٥٦٣ ٥٦٢</b>	<b>٧ ٨٠٠ ٢٤٤</b>

١٢- الأصول غير الملموسة

جنيه مصري	رخصة التشغيل	عقد توريد الطاقة	الإجمالي
التكلفة في أول يناير ٢٠٢١	٥٦٣ ٢٠٤ ٧١٣	٢٢٥ ٢٠٠ ٠٠٠	٧٨٨ ٤٠٤ ٧١٣
الإضافات خلال الفترة	--	--	--
<b>إجمالي التكلفة في ٣١ مارس ٢٠٢١</b>	<b>٥٦٣ ٢٠٤ ٧١٣</b>	<b>٢٢٥ ٢٠٠ ٠٠٠</b>	<b>٧٨٨ ٤٠٤ ٧١٣</b>
<b>مجمع الاستهلاك</b>			
مجمع الاستهلاك في أول يناير ٢٠٢١	(٣١٥ ٦٢٣ ٨٥٢)	(٢١٨ ٧٣١ ٢٧٥)	(٥٣٤ ٣٥٥ ١٢٧)
استهلاك الفترة	(٦ ٩٤٢ ٦٣٧)	(٢ ٦٧٧ ٨٠٨)	(٩ ٦٢٠ ٤٤٥)
<b>مجمع الاستهلاك في ٣١ مارس ٢٠٢١</b>	<b>(٣٢٢ ٥٦٦ ٤٨٩)</b>	<b>(٢٢١ ٤٠٩ ٠٨٣)</b>	<b>(٥٤٣ ٩٧٥ ٥٧٢)</b>
صافي القيمة الدفترية في ٣١ مارس ٢٠٢٠	٢٤٠ ٦٣٨ ٢٢٤	٣ ٧٩٠ ٩١٧	٢ ٤٤ ٤٢٩ ١٤١
صافي القيمة الدفترية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٢٤٧ ٥٨٠ ٨٦١	٦ ٤٦٨ ٧٢٥	٢ ٥٤ ٠٤٩ ٥٨٦

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.

الشركة العربية للأسمنت  
شركة مساهمة مصرية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة  
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

وتتطبق نفس القيمة على الخط الثاني وتسد نسبة ٢٥٪ دفعة مقدمة والباقي على ٣ سنوات بفائدة الإقراض المعلنة من البنك المركزي مع الالتزام بباقي البنود المتعلقة بخطط الإنتاج الأول.  
وبتاريخ ٢٢ يناير ٢٠١٥ وافقت الهيئة العامة للتنمية الصناعية على استمرار الشركة في سداد مبلغ ٨ مليون جنية 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 ١١ 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 جنية مصري وتم الاتفاق على سدادها كالتالي:

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

#### ١٣- استثمارات في مشروع مشترك

الشركة	بلد التسجيل	نسبة المساهمة	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
شركة أندلس ريلينس للتعددين	مصر	٥٠٪	٢ ٤٦٤ ٧٣٨	٢ ٤٥٤ ٤٨٦
<b>الإجمالي</b>			<b>٢ ٤٦٤ ٧٣٨</b>	<b>٢ ٤٥٤ ٤٨٦</b>

#### ١٤- المخزون

جنيه مصري	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
مواد خام	٥١ ٣٧٢ ٥٠٧	١٠٢ ٣٧٦ ٤٣٥
مواد تعبئة وتغليف	١٥ ٠٨٦ ٣٥٠	١٢ ٢٢٤ ١٢٩
قطع غيار	١٢ ٤٣٢ ٧٤٨	٨ ٩٧٦ ٦٠٥
إنتاج تحت التشغيل	٣ ٤٢٠ ٧٥٢	٣ ١٢١ ٤٧٧
إنتاج تام	٤٩ ٧٠٦ ٥١٣	٤٩ ٧٧١ ٨٤٥
<b>الإجمالي</b>	<b>١٣٢ ٠١٨ ٨٧٠</b>	<b>١٧٦ ٤٧٠ ٤٩١</b>

الشركة العربية للأسمت  
شركة مساهمة مصرية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة  
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

١٥- مدينون تجاريون

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	جنيه مصري
١٨ ٤٥١ ٥٠٩	١٩ ٥٥٠ ٩٤٠	مدينون تجاريون
(٢ ٥١٢ ٧٢٠)	(٢ ٥١٢ ٧٢٠)	بخصم: الأضمحلال في المدينون التجاريون
١٥ ٩٣٨ ٧٨٩	١٧ ٠٣٨ ٢٢٠	الإجمالي

١٦- مدينون وأرصدة مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	جنيه مصري
٢٢ ٩٦٩ ٩٩٦	٣٨ ٣٦٤ ٨٦٠	موردين دفعات مقدمة
١٦ ٩٨٠ ٨٩٩	١٨ ٨٨٨ ١٢٥	ضرائب خصم من المنبع
٧٨ ٨١١ ٢٦٧	٧٩ ٠٦٣ ٧٢٣	تأمينات لدي الغير
٦ ٩٩٤ ٦٨٧	--	ضريبة قيمة مضافة
٧ ١٠٨ ٠٤٢	١ ٧٨٢ ١٥٢	توزيعات أرباح للعاملين مدفوعة مقدماً
٤٩٥ ٨٤٥	٣٤٠ ٦١٢	غطاءات خطابات ضمان
٤ ١٤٧ ٦٧٨	٣ ٨٤٨ ٨٣٠	السلف النقدية
١ ٠٧١ ٧٥٧	٣ ٢٤٥ ٤٣٤	أرصدة مدينة أخرى
(٢ ١٩٦ ٠٩٠)	(٢ ١٩٦ ٠٩٠)	بخصم: الإضمحلال في الأرصدة المدينة الأخرى
١٣٦ ٣٨٤ ٠٨١	١٤٣ ٣٣٧ ٦٤٦	اجمالي

١٧- أرصدة النقدية والبنوك

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	جنيه مصري
١ ١٧١ ٠٦١	١ ٩٦٤ ٣٣٣	النقدية بالخرزينة
٢٥ ٨٩٦ ٣٣٣	٤٣ ٠٧٤ ٨٣٥	الحسابات الجارية بالبنوك - عملة محلية
١٠ ٥٠٤ ٤٨٧	٨ ٥٩٨ ١٤٧	الحسابات الجارية بالبنوك - عملة اجنبية
٢٩ ٤٦١ ٠٤٦	٢٩ ٤٩٧ ٢٠٢	ودائع بنكية
٦٧ ٠٣٢ ٩٢٧	٨٣ ١٣٤ ٥١٧	اجمالي

الشركة العربية للأسمنت  
شركة مساهمة مصرية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة  
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

١٨- رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	جنيه مصري
٢	٢	القيمة الاسمية للسهم
٣٧٨ ٧٣٩ ٧٠٠	٣٧٨ ٧٣٩ ٧٠٠	عدد الاسهم العادية المصدرة والمسددة بالكامل
٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	راس المال المصدر

١٩- الأحتياطي القانوني

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

الشركة	٪
الشركة العربية للأسمنت	١٠٪
شركة أندلس للخرسانة	١٠٪
الشركة العربية للأسمنت للإدارة والتجارة	٥٪

٢٠- حقوق أصحاب الحصص غير المسيطرة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	جنيه مصري
٣٠ ٩٨٠	٣١ ١٠٨	الرصيد في بداية الفترة
١٢٨	١ ٢٦٩	ربح الفترة
٣١ ١٠٨	٣٢ ٣٧٧	الرصيد في نهاية الفترة

٢١- القروض

الجزء طويل الاجل		الجزء المتداول		جنيه مصري
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	
--	--	٣٤٠ ١١٠ ٣٩٩	٣٧٢ ٥٤٧ ٩٨٥	أولاً: التسهيلات الائتمانية - البنك التجاري الدولي
--	--	٣٤٠ ١١٠ ٣٩٩	٣٧٢ ٥٤٧ ٩٨٥	اجمالي التسهيلات
١٩٨ ٩٠٠ ٠٠٠	١٨٨ ٧٠٠ ٠٠٠	٣٠ ٦٠٠ ٠٠٠	٣٥ ٧٠٠ ٠٠٠	ثانياً: القروض البنكية - البنك التجاري الدولي
١٨٨ ٥٥٤ ٣٤٩	١٧١ ٠٨٦ ٩٥٨	٦٨ ٥٦٥ ٢١٦	٦٨ ٤٣٤ ٧٨١	- البنك الاوروبي
٣٨٧ ٤٥٤ ٣٤٩	٣٥٩ ٧٨٦ ٩٥٨	٩٩ ١٦٥ ٢١٦	١٠٤ ١٣٤ ٧٨١	إجمالي القروض

الشركة العربية للأسمنت  
شركة مساهمة مصرية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة  
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

٢٢ - دائون تجاريون

الجزء غير المتداول		الجزء المتداول		جنيه مصري
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	
--	--	٢٧٤ ١٧٢ ٢٢٥	١٩٦ ٧١٣ ٤٦٠	دائون تجاريون - عملة محلية
--	--	١٨١ ٨٣٨ ٨٦٦	١٨٢ ٣٩٥ ٢٥٦	دائون تجاريون - عملات أجنبية
١١ ٠٢١ ٨١٣	١٠ ١٣٤ ٩٣٣	٣ ٧٩٤ ٨٧٣	٣٧ ٨٩٥ ٠٩٩	أوراق الدفع
١١ ٠٢١ ٨١٣	١٠ ١٣٤ ٩٣٣	٤٥٩ ٨٠٥ ٩٦٤	٤١٧ ٠٠٣ ٨١٥	إجمالي

٢٣ - المخصصات

مخصص مطالبات	جنيه مصري
١٨ ٥٠٠ ٢٨٧	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١
٤١٧ ٧٣٦	المكون خلال الفترة
١٨ ٩١٨ ٠٢٣	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١

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.

٢٤ - إلتزامات أخرى

الجزء الغير متداول		الجزء المتداول		جنيه مصري
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	
--	--	٧٦٩ ٢٥٠	--	عقد توريد الطاقة الكهربائية
--	--	٧٦٩ ٢٥٠	--	إجمالي

الشركة العربية للأسمنت  
شركة مساهمة مصرية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة  
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

٢٥- دائنون وأرصدة دائنة أخرى

جنيه مصرى	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١
٥٨.٠٤٠.٠٤٨	٤٣.٧٦٥.٦٧٣
١٢.٤٢٣.٤٥٤	١٢.٦٦١.١٦٣
٦٤.٣٣٩.٧٤٦	٢٨.٦١٢.٢٩٠
١١.٢٧٨.٤٤٦	١٤.١٠٢.٥٠٦
٥.١٧٩.١٣٠	٥.١٧٩.١٣٠
١.٩٩٢.٠١٤	١.٧٩١.١٥٦
١٠.٢١٨.٦٣٧	١٨.٠٨٩.٦٩٤
١٤.٢٧٢.٣٢٢	١٤.٠٩٢.٦٣٧
٢.٨٣٢.٠٩٣	٣.٠٧٣.٨١٠
١٨٠.٥٧٥.٨٩٠	١٤١.٣٦٨.٠٥٩

٢٦- معاملات مع أطراف ذات علاقة

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

جنيه مصرى		طبيعة العلاقة	طبيعة المعاملة	قيمة المعاملات
		٣١ مارس ٢٠٢١		
شركة أندلس ريلابنس للتعددين		شركة مشتركة	مشتريات	١٠.٥٠١.٩٨٧

فيما يلي الأرصدة القائمة في نهاية الفترة :

جنيه مصرى		المستحق من أطراف ذات علاقة	المستحق إلى أطراف ذات علاقة
		٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
شركة سيمنتوس لايونيون- أسبانيا	--	--	١.٨١٢.٢٩٣
شركة أندلس ريلابنس للتعددين	--	--	٤.٩٥٤.٧٤٠
الإجمالي	--	٧.٧٧٦.١٤٨	٦.٧٦٧.٠٣٣

الشركة العربية للأسمنت  
شركة مساهمة مصرية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة  
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

٢٧-التأجير

١-٢٧ حق الانتفاع

جنيه مصري	سيارات	الات و معدات	الاجمالي
التكلفة في اول يناير ٢٠٢١	٢ ٦٣٢ ٧١٨	١٦ ٩٠٠ ٥٥٧	١٩ ٥٣٣ ٢٧٥
الاضافات خلال الفترة	--	--	--
إجمالي التكلفة في ٣١ مارس ٢٠٢١	٢ ٦٣٢ ٧١٨	١٦ ٩٠٠ ٥٥٧	١٩ ٥٣٣ ٢٧٥
يخصم :- مجمع الاستهلاك			
مجمع الاستهلاك في أول يناير ٢٠٢١	٢ ٦٣٢ ٧١٨	١٥ ٨٥٣ ١٠١	١٨ ٤٨٥ ٨١٩
استهلاك الفترة	--	٢٤١ ٧٢٢	٢٤١ ٧٢٢
مجمع الاستهلاك في ٣١ مارس ٢٠٢١	٢ ٦٣٢ ٧١٨	١٦ ٠٩٤ ٨٢٣	١٨ ٧٢٧ ٥٤١
صافي القيمة الدفترية في ٣١ مارس ٢٠٢١	--	٨٠٥ ٧٣٤	٨٠٥ ٧٣٤

٢٧-٢ التزامات عقود تأجير تمويلي

التزامات عقود التأجير التمويلي المعترف بها في قائمة المركز المالي

جنيه مصري	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	الجزء المتداول	الجزء طويل الاجل
التزامات عقود تأجير تمويلي	٧٢٠ ٨٥٤	٩١٥ ٢٩٨	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
اجمالي الالتزامات	٧٢٠ ٨٥٤	٩١٥ ٢٩٨	--	--

بلغت قيمة مصروفات الفوائد على عقود التأجير ٢٢ ٨٢٥ جنيه (يرجع لايضاح رقم ٦).

٢٨-الأحداث الجوهرية خلال الفترة الحالية

مع التطور الحالي والسريع لمرض فيروس كورونا المستجد (COVID-١٩)، دخل الاقتصاد العالمي في أزمة رعاية صحية غير مسبوقة والتي تسببت بالفعل في اضطراب عالمي كبير في الأنشطة التجارية والحياة اليومية. تبنت العديد من الدول تدابير احتواء غير عادية ومكلفة اقتصاديًا. حيث طلبت بعض البلدان من الشركات تقييد أو حتى تعليق العمليات التجارية العادية. نفذت الحكومات ، بما في ذلك جمهورية مصر العربية ، قيودًا على السفر بالإضافة إلى إجراءات الحجر الصحي الصارمة بالإضافة إلى إعلان رئيس الوزراء عن مجموعة من الإجراءات الوقائية الصارمة التي تم اتخاذها في مواجهة وباء فيروس كورونا المستجد بما في ذلك تعليق الرحلات الدولية في جميع المطارات المصرية و أعلن البنك المركزي المصري عن مجموعة إجراءات تهدف إلى تسهيل العمليات المصرفية في أعقاب فيروس كورونا.



وقد رافق التطور الحالي والسريع لمرض فيروس كورونا المستجد انخفاض أسعار النفط وتباطؤ الطلب ، ومن المتوقع أن تتعطل الصناعات مثل السياحة والترفيه بشكل كبير بسبب هذه الإجراءات. ومن المتوقع أن تتأثر الصناعات الأخرى مثل التصنيع والخدمات المالية بشكل غير مباشر وأن تتأثر نتائجها سلبًا أيضًا.

في ١٧ مايو ٢٠٢٠ ، أشار رئيس الوزراء إلى أنه سيبدأ العمل على العودة تدريجياً في جميع قطاعات البلاد اعتباراً من منتصف يونيو من خلال تطبيق تدابير وقائية .

في ٢٠ يونيو ٢٠٢٠ ، تمت الموافقة على عدد من القرارات ، من بينها الموافقة على إلغاء الحظر الجزئي للتنقل اعتباراً من يوم السبت الموافق ٢٧ يونيو ٢٠٢٠ ، والموافقة على إعادة فتح المطاعم والصالات الرياضية والمقاهي ، ولكن يُسمح فقط بنسبة ٢٥٪ من سعتها. وكذلك إغلاق جميع المحلات عند الساعة التاسعة مساءً ، على أن تستمر المطاعم والمقاهي حتى الساعة العاشرة مساءً ، مع استمرار إغلاق المنتزهات والحدائق والشواطئ العامة ، حيث تم الاتفاق على استمرار أعمال النقل العام حتى منتصف الليل. بالإضافة إلى فتح دور العبادة على النحو الوارد في القرارات ، الموافقة على فتح منشآت ثقافية دور السينما والمسارح ولكن بنسبة ٢٥٪ من طاقتها الاستيعابية ، كما تضمنت القرارات أن الوزارات والمحافظات والهيئات تقدم خدماتها للمواطنين حسب ما تقدره الجهة المختصة في كل جهة ، مع مراعاة الالتزام بكافة الإجراءات الاحترازية والاحتياطات الصحية ، وكذلك التزام بارتداء الأقنعة الواقية أثناء تواجدهم على جميع وسائل النقل الجماعي ، سواء كانت عامة أو خاصة ، أثناء زيارتهم لجميع المؤسسات الحكومية أو الخاصة أو البنوك أو دور العبادة. تم استئناف الطيران الدولي أيضاً اعتباراً من ١ يوليو ٢٠٢٠

في ٢١ سبتمبر ٢٠٢٠ ، تم الاتفاق على حزمة من القرارات الجديدة التي سيتم تنفيذها والتي تشمل الموافقة على إقامة الجنازات ، السماح باستئناف إقامة الأفراح في الأماكن المفتوحة ، في الفنادق الحاصلة على شهادة السلامة الصحية ، بحد أقصى ٣٠٠ شخص وينطبق نفس القرار على الاجتماعات والمؤتمرات بنسبة حضور ٥٠٪ وبحد أقصى ١٥٠ شخصاً ، ويتم تنفيذ الموافقة على تنظيم المعارض الثقافية في الأماكن المفتوحة ، بنسبة حضور لا تتجاوز ٥٠٪ ، مع تطبيق الإجراءات الاحترازية

لقد نظرت الإدارة في هذه الظروف الاستثنائية ، وقد خلصت في ضوء المعلومات المتاحة إلى أنه لا يوجد تأثير كبير في وضع ربحية المجموعة قد ينشأ عن الحدث الحالي. ليس من المتوقع أن يكون لهذا الحدث تأثير مادي فوري على العمليات التجارية حيث تتبع إدارة الشركة إجراءات معينة على النحو التالي .

- قللت إدارة الشركة من الاعتماد على دول أخرى من خلال شراء الفحم من نوع بيتكوك من السوق المحلية ، وبالتالي لا يوجد توقع لأي تعطل في العمليات التجارية.
- لا تزال الشركة أحد المصدرين الرئيسيين للأسمنت في مصر ، والتي تساهم في تحقيق عائدات بالدولار الأمريكي لتغطية أي احتياج للدولار الأمريكي.
- تتبع الإدارة التدفقات النقدية على أساس شهري وخلصت إلى أن التدفقات النقدية المتوقعة ستكون إيجابية خلال الأشهر المقبلة دون وجود مشكلات في التدفق النقدي حالياً ، وبناءً على ذلك قررت الإدارة دفع جميع القروض المصرفية في الوقت المحدد دون الاستفادة من مبادرة البنك المركزي بتأجيل الأقساط لمدة ستة أشهر.
- شمل تقييم الإدارة في الاعتبار المجالات التالية أثناء تقييم تأثير فيروس كورونا المستجد.

- مخاطر اضمحلال قيمة الاصول الثابتة والاستثمارات
- مخاطر انخفاض قيمة المخزون بسبب وجود اصناف بطيئة الحركة.

- مخاطر عدم القدرة على سداد الالتزامات المستحقة للبنوك والدائنين والعمليين في تاريخ الاستحقاق.
  - مخاطر قد تنشأ من أية مطالبات ناتجة عن دعاوى قضائية
- وخلصت الإدارة إلى أنه لا يوجد أي تأثير على عمل الشركة يمكن أن يؤدي إلى انخفاض في قيمة الاصول الثابتة حيث يعمل المصنع كما هو مخطط له لتلبية طلب العملاء كذلك لا توجد أية إشارة إلى وجود اصناف بطيئة الحركة في المخزون وتقوم الشركة بسداد كافة التزاماتها في تاريخ الاستحقاق كذلك فإن الشركة اختارت عدم الاستفادة من المبادرة التي أعلن عنها البنك المركزي المصري بتأجيل الأقساط لمدة ستة أشهر.
- ستستمر الإدارة في مراقبة الموقف عن كثب وستقيم الحاجة إلى أي خطط أو إجراءات أخرى

عضو مجلس الإدارة التنفيذي

أ / سيرخيو ألكانتاريا رودريجيث

المدير المالي

أ / سلفادور لوبيز