

الشركة العربية للأسمنت

شركة مساهمة مصرية

القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

وتقرير الفحص المحدود عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

## المحتويات

الشركة العربية للأسمنت (القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة)

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

## تقرير فحص محدود للقوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة

إلى السادة / أعضاء مجلس الإدارة

الشركة العربية للأسمنت - شركة مساهمة مصرية

### المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للمركز المالي المستقل المختصر المرفق للشركة العربية للأسمنت - شركة مساهمة مصرية - في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ وكذا القوائم المستقلة المختصرة الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعة 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

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) - الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها. ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية المستقلة 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 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 ١١ نوفمبر ٢٠٢١

صالح

مراقب الحسابات

كامل مجدى صالح

س.م.م (٨٥١٠)

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٦٩)

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

زميل مجمع المحاسبين القانونيين بإجلترا وويلز

الشركة العربية للأسمنت  
شركة مساهمة مصرية  
قائمة المركز المالي الدورية المستقلة المختصرة  
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

جنيه مصرى	إيضاح رقم	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
<u>الأصول</u>			
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
الأصول الثابتة (بالصافى)	١٠	٢ ٠٢٥ ٨٨٦ ٢٩٨	٢ ١٧٥ ٥٧٨ ٩٧٧
مشروعات تحت التنفيذ	١١	٦ ٥٦٣ ٥٦٢	٦ ٥٦٣ ٥٦٢
الأصول غير الملموسة (بالصافى)	١٢	٢٢٦ ٥٢١ ٥٣١	٢٥٤ ٠٤٩ ٥٨٦
إستثمارات فى شركات تابعة	١٣	٤٧ ٤٧٦ ٠٥٧	٤٧ ٤٧٦ ٠٥٧
إستثمارات فى مشروع مشترك	١٤	١٢٥ ٠٠٠	١٢٥ ٠٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		٢ ٣٠٦ ٥٧٢ ٤٤٨	٢ ٤٨٣ ٧٩٣ ١٨٢
<u>الأصول المتداولة</u>			
المخزون	١٥	٢٨٤ ٧٢٨ ٣٧٠	١٦٩ ٩٧٧ ٦٥٦
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	١٦	١٣٩ ٣٥١ ٥٩٩	١٢٤ ٦١٣ ٧٠٤
المستحق من الأطراف ذوى العلاقة	٢٥	٨٨ ٣٤٩ ١٩٦	٢٢ ٩٥٣ ٠١٦
أرصدة النقدية والبنوك	١٧	٩٤ ٥٠٧ ٥٩٩	٥١ ٧٢٠ ١٤٩
إجمالي الأصول المتداولة		٦٠٦ ٩٣٦ ٧٦٤	٣٦٩ ٢٦٤ ٥٢٥
إجمالي الأصول		٢ ٩١٣ ٥٠٩ ٢١٢	٢ ٨٥٣ ٠٥٧ ٧٠٧

- تقرير الفحص المحدود مرفق

الشركة العربية للأسمنت  
شركة مساهمة مصرية  
قائمة المركز المالي الدورية المستقلة المختصرة  
فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	إيضاح رقم	جنيه مصرى
<u>حقوق الملكية</u>			
<u>رأس المال والإحتياطيات</u>			
٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	١٨	رأس المال المصدر والمدفوع
٢٥٧ ٧٤٠ ١٥٤	٢٥٧ ٧٤٠ ١٥٤	١٩	إحتياطي قانوني
٣٧ ٧٣٤ ٤٦٧	٦ ٠٩٣ ٧٥٩		الأرباح المرحلة
<u>١ ٠٥٢ ٩٥٤ ٠٢١</u>	<u>١ ٠٢١ ٣١٣ ٣١٣</u>		إجمالي حقوق الملكية
<u>الإلتزامات غير المتداولة</u>			
٣٨٧ ٤٥٤ ٣٤٩	٣٠٢ ٦١٩ ٥٦٥	٢١	قروض
٣٢١ ٨٩٣ ٨٥١	٣٠٨ ٤٤٩ ٧٦٧	٣-٨	إلتزامات ضريبية مؤجلة
١١ ٠٢١ ٨١٣	٨ ٤٢٩ ٥٩٩	٢٠	أوراق الدفع
<u>٧٢٠ ٣٧٠ ٠١٣</u>	<u>٦١٩ ٤٩٨ ٩٣١</u>		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
<u>الإلتزامات المتداولة</u>			
٤٤٥ ٦٣١ ٣٢١	٦١٩ ٦٠٣ ٤٠٣	٢٠	دائنون تجاريون
٣٤٠ ١١٠ ٣٩٩	٣٣٢ ٥٤٤ ٤٨٦	٢١	تسهيلات ائتمانية
--	١٣ ٠١٧ ٤٣٥	٢-٨	ضريبة الدخل الجارية
٩٩ ١٦٥٢١٦	١١١ ٧٨٤ ٧٨١	٢١	الجزء المتداول من القروض طويلة الأجل
٧٦٩ ٢٥٠	--	٢٣	الجزء المتداول من الإلتزامات الأخرى طويلة الأجل
١٧٣ ٠٠٧ ٩٣٨	١٦٩ ٠٣٨ ٥٦٨	٢٤	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٣٧٤٠ ٨٣٥	٨ ٣٥٠ ٩١٧	٢٥	المستحق لأطراف ذوى علاقة
١٧٣ ٠٨٧١٤	١٨ ٣٥٧ ٣٧٨	٢٢	مخصصات
<u>١ ٠٧٩ ٧٣٣ ٦٧٣</u>	<u>١ ٢٧٢ ٦٩٦ ٩٦٨</u>		إجمالي الإلتزامات المتداولة
<u>١ ٨٠٠ ١٠٣ ٦٨٦</u>	<u>١ ٨٩٢ ١٩٥ ٨٩٩</u>		إجمالي الإلتزامات
<u>٢ ٨٥٣ ٠٥٧ ٧٠٧</u>	<u>٢ ٩١٣ ٥٠٩ ٢١٢</u>		إجمالي حقوق الملكية والإلتزامات

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزء من هذه القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرأ معها.

عضو مجلس الإدارة التنفيذي  
أ / سيرخيو ألكانتاريا رودريجيث



المدير المالي  
أ / سلفادور لوبيز




الشركة العربية للأسمنت  
شركة مساهمة مصرية  
قائمة الأرباح أو الخسائر الدورية المستقلة المختصرة  
عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

التسعة اشهر المنتهية في		الثلاثة اشهر المنتهية في		إيضاح رقم	جنيه مصرى
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		
١ ٨٧١ ٧١٠ ١٩٤	١ ٥٦٨ ١٥٠ ٦٤٢	٥٩١ ٦٢٧ ٤٥٤	٦٤١ ٨٢٩ ٨٨١	٣	إيرادات المبيعات
(١ ٨٠٢ ٢٦٤ ٤٥٥)	(١ ٤٩٠ ٣٠٧ ٩٨٥)	(٦١٥ ٧٧٥ ٥٤١)	(٥٩٩ ٩١٤ ٠٤٧)	٤	تكلفة المبيعات
٦٩ ٤٤٥ ٧٣٩	٧٧ ٨٤٢ ٦٥٧	(٢٤ ١٤٨ ٠٨٧)	٤١ ٩١٥ ٨٣٤		مجمّل الربح / (الخسارة)
(٧٢ ١٨٤ ٣٨٩)	(٧٧ ١١٨ ٨٨٢)	(٢٢ ٧٠٢ ٢٩٠)	(٢٧ ٧٢٠ ٩١٢)	٥	مصروفات عمومية وإدارية
(١ ٠٥٠ ٠٠٠)	(١ ٠٤٨ ٦٦٤)	(٣٥٠ ٠٠٠)	(٣٤٨ ٦٦٤)	٢٢	مخصصات
٩٨٧ ٠٢٠	١٨٧ ٠٤٨	١٣٥ ٥١٢	٣٩ ٦١٤		فوائد دائنة
٥ ٥٢١ ١٨٤	٢٦ ٧٣٩ ٠٥٠	٤ ٩٥٣ ٦٠٦	١١٥ ٣٥٢		إيرادات أخرى
(٦١ ٩٣٥ ٦٢٠)	(٥٢ ٠٣١ ٥٩٨)	(١٩ ٠٩٨ ٧٥٨)	(١٦ ٣٩٥ ٢٣١)	٦	تكاليف تمويلية
١١ ٥٥١ ٨٨١	٤٧١ ٠٧٤	١٣ ١٠٤ ٢٩٧	(٤٥٤ ٨٦٣)		فروق أسعار صرف العملات الأجنبية
١٤٢ ٤٦٦	--	--	--		أرباح رأسمالية
(٤٧ ٥٢١ ٧١٩)	(٢٤ ٩٥٩ ٣١٥)	(٤٨ ١٠٥ ٧٢٠)	(٢ ٨٤٨ ٨٧٠)		(خسائر) الفترة قبل الضرائب
٩ ٢٧٠ ٧٧٣	٤٢٦ ٦٤٩	١٣ ٦٣٧ ٧٠٩	(٥٩٩ ٨٧٥)	١-٨	ضريبة الدخل
(٣٨ ٢٥٠ ٩٤٦)	(٢٤ ٥٣٢ ٦٦٦)	(٣٤ ٤٦٨ ٠١١)	(٣ ٤٤٨ ٧٤٥)		(خسائر) الفترة بعد الضرائب
(٠,١٢)	(٠,٠٨)	(٠,١٠)	(٠,٠١)	٩	نصيب السهم الأساسى والمخفض فى الأرباح أو الخسائر أساسى ومخفض (جنيه مصرى / للسهم)

– الإيضاحات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزء من هذه القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرأ معها.

عضو مجلس الإدارة التنفيذي  
أ / سيرخيو ألكانتاريا رودريجيث



المدير المالى  
أ / سلفادور لوبيز



الشركة العربية للأسمنت  
شركة مساهمة مصرية  
قائمة الدخل الشامل الدورية المستقلة المختصرة  
عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

التسعة اشهر المنتهية في		الثلاثة اشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	جنيه مصرى
(٣٨ ٢٥٠ ٩٤٦)	(٢٤ ٥٣٢ ٦٦٦)	(٣٤ ٤٦٨ ٠١١)	(٣ ٤٤٨ ٧٤٥)	(خسائر) الفترة بعد ضريبة الدخل
--	--	--	--	الدخل الشامل الاخر بعد ضريبة الدخل
(٣٨ ٢٥٠ ٩٤٦)	(٢٤ ٥٣٢ ٦٦٦)	(٣٤ ٤٦٨ ٠١١)	(٣ ٤٤٨ ٧٤٥)	اجمالي الدخل الشامل عن الفترة

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزء من هذه القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرأ معها.

عضو مجلس الإدارة التنفيذي

أ / سيرخيو أكانتاريا رودريجيث

المدير المالي

أ / سلفادور لوبيز



الشركة العربية للأسمنت  
شركة مساهمة مصرية  
قائمة حقوق الملكية الدورية المستقلة المختصرة  
عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

جنيه مصري	رأس المال المصدر والمدفوع	احتياطي قانوني	أرباح مرحلة	الاجمالي
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	٢٥٤ ٧٣٠ ٢٠٩	١٦٤ ٠٢٤ ٢٢٧	١ ١٧٦ ٢٣٣ ٨٣٦
المحول إلى الاحتياطي القانوني	--	٣ ٠٠٩ ٩٤٥	(٣ ٠٠٩ ٩٤٥)	--
توزيعات الأرباح	--	--	(٧ ٠٦٦ ٤٢٢)	(٧ ٠٦٦ ٤٢٢)
إجمالي الدخل الشامل الاخر بعد ضريبة الدخل	--	--	(٣٨ ٢٥٠ ٩٤٦)	(٣٨ ٢٥٠ ٩٤٦)
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	٢٥٧ ٧٤٠ ١٥٤	١١٥ ٦٩٦ ٩١٤	١ ١٣٠ ٩١٦ ٤٦٨
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	٢٥٧ ٧٤٠ ١٥٤	٣٧ ٧٣٤ ٤٦٧	١ ٠٥٢ ٩٥٤ ٠٢١
توزيعات الأرباح	--	--	(٧ ١٠٨ ٠٤٢)	(٧ ١٠٨ ٠٤٢)
إجمالي الدخل الشامل الاخر بعد ضريبة الدخل	--	--	(٢٤ ٥٣٢ ٦٦٦)	(٢٤ ٥٣٢ ٦٦٦)
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	٢٥٧ ٧٤٠ ١٥٤	٦ ٠٩٣ ٧٥٩	١ ٠٢١ ٣١٣ ٣١٣

الإيضاحات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزء من هذه القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرأ معها.

عضو مجلس الإدارة التنفيذي

أ / سيرخيو ألكانتاريا رودريجيث



المدير المالي

أ / سلفادور لوبيز





الشركة العربية للأسمت  
شركة مساهمة مصرية  
قائمة التدفقات النقدية الدورية المستقلة المختصرة  
عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

جنيه مصري	ايضاح رقم	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>			
(خسائر) الفترة قبل الضرائب			
<u>يتم تسويته بـ:</u>			
٦	تكاليف التمويل المعترف بها في قائمة الأرباح أو الخسائر	٥٢.٣١.٥٩٨	٦١.٩٣٥.٦٢٠
	فوائد دائنة	(١٨٧.٠٤٨)	(٩٨٧.٠٢٠)
١٠	اهلاك الاصول الثابتة	١٥٢.٨٩٤.٦٩٩	١٥٤.٢١٦.٢٣٠
	الأرباح الرأسمالية	--	(١٤٢.٤٦٦)
١٢	استهلاك الاصول غير الملموسة	٢٧.٥٢٨.٠٥٥	٣٠.٩٤٢.٤٢٠
	استهلاك حق الانتفاع	--	١٣.٣٢١
	(أرباح) فروق أسعار صرف العملات الأجنبية	(٣٩١.٣٠٤)	(٢.٩٥٦.٥٢٢)
٢٢	مخصصات مكونة	١.٠٤٨.٦٦٤	١.٠٥٠.٠٠٠
	(الزيادة) في المخزون	(١١٤.٧٥٠.٧١٤)	(٣٢.٩٩٦.٥٣٩)
	(الزيادة) في مدينون وأرصدة مدينة اخرى	(١٤.٧٣٧.٨٩٥)	(٣١.٨٥٢.٤٢٤)
	(الزيادة) في مدينون تجاريون	--	(٢٦.٥٥٠.٤٢٦)
	(الزيادة) في المستحق من الاطراف ذات العلاقة	(٦٥.٣٩٦.١٨٠)	(٤.٠٢٨.٣٧٤)
	(النقص) / الزيادة في دائنون وأرصدة دائنة أخرى	(٣.٥٣٤.٧٢٦)	١٣.٤٢٧.٢٩٦
	الزيادة / (النقص) في دائنون تجاريون	١٧١.٣٧٩.٨٦٨	(٢٠٥.٢٠٤.٥٤٤)
	الزيادة / (النقص) في المستحق الى الاطراف ذات العلاقة	٤.٦١٠.٠٨٢	(٥.٥٠٠.٦٦٠)
	المستخدم من المخصصات	--	(٢.٠٠٠.٠٠٠)
<u>التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل</u>			
الفوائد المدفوعة			
	صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل	١٣٣.٠٦٩.٥٤٢	(١٧٠.٥٠٠.٨٤٤)

الشركة العربية للأسمت  
شركة مساهمة مصرية  
قائمة التدفقات النقدية الدورية المستقلة المختصرة  
عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	ايضاح رقم	جنيه مصري
			التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(١ ٤١٨ ٥٤٥)	(٣ ٢٠٢ ٠٢٠)	١٠	مدفوعات لشراء اصول ثابتة
(٢ ٧٨٥ ٦٢٢)	--	١١	مدفوعات للمشروعات تحت التنفيذ
٩٨٧ ٠٢٠	١٨٧ ٠٤٨		فوائد محصلة
١٩١ ٦٠٠	--		مقبوضات بيع اصول ثابتة
(٣ ٠٢٥ ٥٤٧)	(٣ ٠١٤ ٩٧٢)		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(٦٩ ٨٥٤ ٣٤٧)	(٧١ ٨٢٣ ٩١٥)		مدفوعات القروض
٢٧٦ ٣٣٠ ٥١١	(٧ ٥٦٥ ٩١٣)		(مدفوعات إلى)/ متحصلات من تسهيلات ائتمانية
(٨ ٥٤٠)	--		مدفوعات التزامات تأجير تمويلي
(٧ ٠٦٦ ٤٢٢)	(٧ ١٠٨ ٠٤٢)		توزيعات الارباح المدفوعة
(٩ ٢٣١ ٠٠٠)	(٧٦٩ ٢٥٠)		المسدد من مديونية رخصة التشغيل والكهرباء
١٩٠ ١٧٠ ٢٠٢	(٨٧ ٢٦٧ ١٢٠)		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التمويل
١٦ ٦٤٣ ٨١١	٤٢ ٧٨٧ ٤٥٠		صافي التغير في النقدية وما في حكمها
٨٦ ١٨٦ ٠٠٠	٥١ ٧٢٠ ١٤٩		النقدية وما في حكمها في اول الفترة
١٠٢ ٨٢٩ ٨١١	٩٤ ٥٠٧ ٥٩٩	١٧	النقدية وما في حكمها في اخر الفترة

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزء من هذه القوائم المالية الدورية المستقلة 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 للاستثمار 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 - التجمع الخامس - القاهرة الجديدة. تم تغيير مقر المكتب الإداري ليكون بميدان جمال عبد الناصر (غرب أرابيلا) ، التجمع الخامس ، أرابيلا بلازا ، مبنى (أ) ، الدور الخامس.
- يمثل انتاج الشركة في إنتاج الكليكر والأسمنت بمختلف أنواعه وغيره من المنتجات الفرعية والمرتبطة بصناعة الأسمنت وبيع وتصدير منتجات الشركة وإنتاج مواد البناء الأخرى ومستلزمات التشييد واستغلال المحاجر والمناجم واستخراج جميع الخامات التعدينية اللازمة لصناعة مواد البناء ويجوز للشركة القيام بمشروعات أخرى أو تعديل غرضها في إطار أحكام قانون ضمانات وحوافز الاستثمار.
- وتبلغ الطاقة الإنتاجية لإنتاج الكليكر ٤,٢ مليون طن التي يمكنها ان تنتج ٥ مليون طن من الأسمنت.
- المساهم الرئيسي للشركة هو شركة أريدوس خاتيفا - شركة إسبانية وتملك ٦٠٪ من رأس مال الشركة.
- تم اعتماد القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة للإصدار وفقاً لإجتماع مجلس الإدارة المنعقد في ١١ نوفمبر ٢٠٢١.
- مدة الشركة خمسة وعشرون عاماً تبدأ من تاريخ قيدها بالسجل التجاري.

#### ٢- أهم السياسات المحاسبية

##### ١-٢ إطار العرض

أعدت القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) القوائم المالية الدورية . إن تلك القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة لا تتضمن جميع المعلومات المطلوبة عند إعداد القوائم المالية المستقلة السنوية ويجب قرائتها مع القوائم المالية المستقلة السنوية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

##### ٢-٢ أسس إعداد القوائم المالية المستقلة

تم إعداد القوائم المالية المستقلة 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 المُسلم في تبادل لأصول.

الشركة العربية للأسمنت  
شركة مساهمة مصرية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة  
عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٣- إيرادات المبيعات

يتضمن الجدول التالي تحليل أنواع إيرادات الشركة عن الفترة:

التسعة اشهر المنتهية في		الثلاثة اشهر المنتهية في		جنيه مصري
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
١ ٦٣٥ ٣٦٨ ٧٢٩	١ ٢٥٦ ٧٢٩ ٢٦٢	٥١٦ ٦٧٧ ٩٣٣	٤٩٧ ٢٢١ ١٤٨	مبيعات محلية
١٤٣٧٠٧٣٠٦	١٩٦ ٧٨٧ ٥٢٨	٤٧ ١١٥ ٦٢٣	٧٨ ٩٤١ ٢٧٢	مبيعات تصدير
٩٢ ٦٣٤ ١٥٩	١١٤ ٦٣٣ ٨٥٢	٢٧ ٨٣٣ ٨٩٨	٦٥ ٦٦٧ ٤٦١	خدمات
١ ٨٧١ ٧١٠ ١٩٤	١ ٥٦٨ ١٥٠ ٦٤٢	٥٩١ ٦٢٧ ٤٥٤	٦٤١ ٨٢٩ ٨٨١	إجمالي

٤- تكلفة المبيعات

يتضمن الجدول التالي تحليل أنواع تكاليف مبيعات الشركة عن الفترة:

التسعة اشهر المنتهية في		الثلاثة اشهر المنتهية في		جنيه مصري
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
١ ٤٨٩ ٩١٣ ٨٦٦	١ ١٤٢ ٩٥٥ ٤١٤	٥١٧ ٢٧٦ ٩٢٩	٤٥٩ ٧٣٧ ٧٧٣	مواد خام
١٥١ ٧٧٦ ١٦٦	١٥١ ٣٧٣ ١٠٩	٥٠ ٩٢٦ ١٠٣	٥٠ ٩٢٨ ٢٢٢	اهلاكات صناعية
٣٠ ٩٤٢ ٤٢٠	٢٧ ٥٢٨ ٠٥٥	٩٨٠٧ ٣٦٤	٨ ١٨٠ ٢٧١	استهلاكات عقد توريد الطاقة و رخصة التشغيل
١٣ ٣٢١	--	--	--	استهلاك حق الانتفاع
٥٦ ٤٨٦ ٦١٤	٦٤ ٦٧٨ ٩٩٣	١٦١٠٣ ٦٠٦	٣٠ ٣٧١ ٩٦٠	مصروف نقل
٧٣ ١٣٢ ٠٦٨	١٠٣ ٧٧٢ ٤١٤	٢١ ٦٦١ ٥٣٩	٥٠ ٦٩٥ ٨٢١	تكاليف غير مباشرة
١ ٨٠٢ ٢٦٤ ٤٥٥	١ ٤٩٠ ٣٠٧ ٩٨٥	٦١٥ ٧٧٥ ٥٤١	٥٩٩ ٩١٤ ٠٤٧	إجمالي

الشركة العربية للأسمت  
شركة مساهمة مصرية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة  
عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٥- مصروفات عمومية وإدارية

يتضمن الجدول التالي تحليل أنواع المصروفات العمومية والإدارية للشركة عن الفترة:

التسعة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		جنيه مصري
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
٢٧ ٨٥٤ ١٩٠	٣٢ ٧٢٣ ١٦٤	٩ ٨٨٩ ٤٧٠	١١ ٠٠٩ ٣٠٥	اتعاب مهنية
٢٠ ١٤٥ ٣٤٨	٢٠ ٢٩٣ ٣٣٩	٣ ٤٢١ ٢٣٥	٦ ٦١٤ ٥٤٣	أجور ومرتببات
١ ٠٣٩ ٨١٨	١ ٠٥٤ ٢٤٩	٢٦٠ ٧٧٦	٣٨٠ ٥٤٢	مصروفات أمن ونظافة
١ ٤٤١ ٠٨٩	١ ٤٠٠ ٦٠٦	٤٨٢ ٥٩٨	٤٩٨ ٩٨٢	ايجارات
٨٣٣ ٧٣٩	١ ١٠٠ ٢٥٩	٢٥٦ ٨١٧	٥٦١ ٦٩٠	مصروفات الانتقالات
٩٢١ ٥٥٠	١ ٠٠٢ ١١٨	٥ ٦٧٥	٧٦ ٩٣٠	مصروفات تسويقية
٢ ٤٤٠ ٠٦٤	١ ٥٢١ ٥٩٠	٨٠٧ ٤١٥	٤٠٣ ٨٦٦	إهلاكات ادارية
١٧ ٥٠٨ ٥٩١	١٨ ٠٢٣ ٥٥٧	٧ ٥٧٨ ٣٠٤	٨ ١٧٥ ٠٥٤	مصروفات اخرى
٧٢ ١٨٤ ٣٨٩	٧٧ ١١٨ ٨٨٢	٢٢ ٧٠٢ ٢٩٠	٢٧ ٧٢٠ ٩١٢	إجمالي

٦- تكاليف تمويلية

يتضمن الجدول التالي تحليل أنواع التكاليف التمويلية للشركة عن الفترة:

التسعة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		جنيه مصري
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
٣٦ ٧٠٦ ٦٣٨	٢٧ ٠١٦ ١٥٣	١٠ ٨٢٦ ٥٣١	٨ ٦٩٦ ٨٥٧	فوائد القروض
٦ ٥٠٧ ٠٠٠	٥٧٢ ٧٥٠	١ ٧١٨ ٢٥٠	--	فوائد رسوم توليد الكهرباء
١٨ ٧٢١ ٩٨٢	٢٣ ٣٠٦ ٦٥٦	٦ ٥٥٣ ٩٧٧	٧ ٦١٧ ١٩٢	فوائد تسهيلات إئتمانية
--	١ ١٣٦ ٠٣٩	--	٨١ ١٨٢	تكاليف تمويلية أخرى
٦١ ٩٣٥ ٦٢٠	٥٢ ٠٣١ ٥٩٨	١٩ ٠٩٨ ٧٥٨	١٦ ٣٩٥ ٢٣١	الاجمالي



الشركة العربية للأسمنت  
شركة مساهمة مصرية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة  
عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٧- المقابل الذي يتقاضاه موظفي الإدارة الرئيسيين \*

التسعة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	جنيه مصري
٦٠٥٣٦٣٧	٦١١٧٠٩٠	١٤١٤٨٨٦	٢٠٣٧٧٣٢	بدلات مجلس الإدارة
٧٤٤٦٤٠٠	٧٣٦٣٢٠٠	١٢٩٦١٧٦	٢٤٥٢٨٤٠	مرتبات مجلس الإدارة
١٣٥٠٠٠٣٧	١٣٤٨٠٢٩٠	٢٧١١٠٦٢	٤٤٩٠٥٧٢	إجمالي

• مدرجة ضمن بند الاجور والمرتببات بالمصروفات العمومية والادارية.

٨- ضرائب الدخل

٨-١ ضرائب الدخل المعترف بها في الأرباح أو الخسائر

التسعة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	جنيه مصري
				الضريبة الجارية
٢٩٥١٦٣٨	١٣٠١٧٤٣٥	(٨٨٣٩١١٢)	٥٨٥٥٨٦٢	مصروف الضريبة الجارية للفترة
				الضريبة المؤجلة
(١٢٢٢٢٤١١)	(١٣٤٤٤٠٨٤)	(٤٧٩٨٥٩٧)	(٥٢٥٥٩٨٧)	صافي الضريبة المؤجلة عن الفترة الحالية
(٩٢٧٠٧٧٣)	(٤٢٦٦٤٩)	(١٣٦٣٧٧٠٩)	٥٩٩٨٧٥	اجمالي ضرائب الدخل للفترة

٨-٢ التزامات الضريبة الجارية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	جنيه مصري
--	١٣٠١٧٤٣٥	التزام الضريبة الجارية (إيضاح ٨-١)
--	١٣٠١٧٤٣٥	التزامات ضريبة جارية

٣-٨ التزامات ضريبية مؤجلة

فيما يلي البنود التي ينشأ عنها أصول والتزامات ضريبية مؤجلة

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

الرصيد في آخر الفترة	المعترف بها في الأرباح أو الخسائر	الرصيد في أول الفترة	جنيه مصري
			(الإلتزامات)
			الفروق المؤقتة
(٣٠٨ ٤٤٩ ٧٦٧)	١٣ ٤٤٤ ٠٨٤	(٣٢١ ٨٩٣ ٨٥١)	أصول ثابتة
(٣٠٨ ٤٤٩ ٧٦٧)	١٣ ٤٤٤ ٠٨٤	(٣٢١ ٨٩٣ ٨٥١)	صافي الإلتزامات الضريبية المؤجلة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

الرصيد في آخر العام	المعترف بها في الأرباح أو الخسائر	الرصيد في أول العام	جنيه مصري
			(الإلتزامات)
			الفروق المؤقتة
(٣٢١ ٨٩٣ ٨٥١)	١٥ ١٧٩ ٦٠٦	(٣٣٧ ٠٧٣ ٤٥٧)	أصول ثابتة
(٣٢١ ٨٩٣ ٨٥١)	١٥ ١٧٩ ٦٠٦	(٣٣٧ ٠٧٣ ٤٥٧)	صافي الإلتزامات 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. وحساب النصيب المُخفَض للسهم من الأرباح يُعدّل المتوسط المرجح لعدد الأسهم المُصدرة العادية على افتراض أن كافة "الأسهم العادية المحتملة المؤدية إلى التخفيض" قد حُولت لأسهم عادية. ونظراً لأن الشركة لا يوجد لديها أى أدواتٍ محتملة تؤدي لتخفيض الأرباح فإن النصيب الأساسي والمُخفَض للسهم من الأرباح متساويان.
- فيما يلي بيان بالأرباح والخسائر من الأنشطة المستمرة وكذا المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية المستخدمين في حساب كل من النصيب الأساسي والمُخفَض للسهم من الأرباح والخسائر:

التسعة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	جنيه مصري
				نصيب السهم من الخسائر (النصيب الأساسي والمُخفَض للسهم)
				(خسائر) الفترة
(٣٨ ٢٥٠ ٩٤٦)	(٢٤ ٥٣٢ ٦٦٦)	(٣٤ ٤٦٨ ٠١١)	(٣ ٤٤٨ ٧٤٥)	
(٥ ٢٨٩ ٤٧٥)	(٥ ٢٨١ ٠١٥)	(١ ٧٩٩ ٢٦٤)	(١ ٧٢٩ ٠٨٤)	نصيب العاملين من الأرباح (إيضاح ١٦)
(٤٣ ٥٤٠ ٤٢١)	(٢٩ ٨١٣ ٦٨١)	(٣٦ ٢٦٧ ٢٧٥)	(٥ ١٧٧ ٨٢٩)	الخسائر و الأرباح القابلة للتوزيع
				عدد الأسهم (لنصيب السهم الأساسي والمخفَض)
				المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية لغرض تحديد نصيب السهم من الخسائر و الأرباح
٣٧٨ ٧٣٩ ٧٠٠	٣٧٨ ٧٣٩ ٧٠٠	٣٧٨ ٧٣٩ ٧٠٠	٣٧٨ ٧٣٩ ٧٠٠	
(٠,١٢)	(٠,٠٨)	(٠,١٠)	(٠,٠١)	نصيب السهم من الخسائر و الأرباح

الشركة العربية للأسمنت  
شركة مساهمة مصرية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة  
عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

إجمالي	حسابات آليّة وبرامج	معدات تكنولوجيا وتربكيات	أثاث وتجهيزات	آلات ومعدات	وسائل النقل والانتقال	مباني	أراضي ملكية حرة	جنيه مصري	١٠- الأصول الثابتة (بالصافي)
٣ ٨٩٧ ٢٩٨ ٠٣٠	٢٠ ٤٤٢ ٠٢٢	٣٠١ ٨٥٧ ٢٤٤	١٤ ٨٢٤ ٦٤٢	٢ ٨٤٩ ٢١٦ ٢٨٩	٢٧ ٦٣٩ ٩٣٩	٦٣٣ ٠٧٤ ٤٥٨	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	٢٠٢٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠
١ ٤١٨ ٥٤٥	١٨٨ ٢٤٥	٣١٤ ٣٨٣	٣٥ ٣٥٠	٥٦٧ ٢٩٥	٢٤٨ ١٩٥	٦٥ ٠٧٧	--	--	إضافات
(٢٤٥ ٠٠٠)	--	--	--	--	(٢٤٥ ٠٠٠)	--	--	--	استبعادات
٣ ٨٩٨ ٤٧١ ٥٧٥	٢٠ ٦٣٠ ٢٦٧	٣٠٢ ١٧١ ٦٢٧	١٤ ٨٥٩ ٩٩٢	٢ ٨٤٩ ٧٨٣ ٥٨٤	٢٧ ٦٤٣ ١٣٤	٦٣٢ ١٣٩ ٥٣٥	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	--	المحول من مشروعات تحت التنفيذ
٣ ٨٩٨ ٨٠٤ ٣١٥	٢٠ ٧٧٦ ٢٨٤	٣٠٢ ١٧١ ٦٢٨	١٤ ٩٩٨ ٦٥	٢ ٨٤٩ ٧٨٣ ٥٨٣	٢٧ ٦٩١ ٧٨٤	٦٣٢ ١٣٩ ٥٣٥	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	٢٠٢٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
٣٢٠٢٠٢٠	٤١٢ ٤٢٠	٢١٦ ٠٠٠	٧١ ٤٥٠	١ ٨٧٧ ٥٠٥	٢٢٢ ٩٧٨	٤٠١ ٦٦٧	--	--	إضافات
٣ ٩٠٢ ٠٦ ٣٣٥	٢١ ١٨٨٧ ٠٤	٣٠٢ ٣٨٧ ٦٢٨	١٥ ٦٩ ٥١٥	٢ ٨٥١ ٦٦١ ٠٨٨	٢٧ ٩١٤ ٧٦٢	٦٣٣ ٥٤١ ٢٠٢	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	٢٠٢١	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
١ ٥١٧ ٥٦٩ ٧٠٣	١٨ ٣٧٣ ٠٦٩	١١٩ ٨٣١ ٦٩٦	٦ ٤٧٠ ٦٣٩	١ ٢٥٥ ٥٨٥ ٨٤٦	١١ ٩٤٤ ٩٠٧	٢٣٥ ٣١٣ ٥٤٦	--	٢٠٢٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠
١٥٤ ٢١٦ ٢٣٠	١ ١٨٤ ٣٢٠	١٢ ٤٥٦ ٦٠٠	١ ٢٥٥ ٧٤٥	١١٥ ١٥٣ ٨٦٤	٢ ٧٩٩ ٦٠٩	٢١ ٣٦٦ ٠٩٢	--	--	مصرف الإهلاك
(١٩٥ ٨٦٦)	--	--	--	--	(١٩٥ ٨٦٦)	--	--	--	اهلاك الاستبعادات
١ ٦٧١ ٥٩٠ ٠٦٧	١٩ ٥٥٧ ٣٨٩	١٣٢ ٢٨٨ ٢٩٦	٧ ٧٢٦ ٣٨٤	١ ٢٤٠ ٧٣٩ ٧١٠	١٤ ٥٤٨ ٦٥٠	٢٥٦ ٧٢٩ ٦٣٨	--	٢٠٢٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
١ ٧٢٣ ٢٢٥ ٣٣٨	١٩ ٨٤٤ ٤٢٩	١٣٦ ٤٥١ ٨٣٦	٨ ١٤٣ ٤٢٠	١ ٢٧٩ ٤٠٦ ٤٥٢	١٥ ٤٧٦ ٣٩٠	٢٦٣ ٩٠٢ ٨١١	--	٢٠٢١	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١
١٥٢ ٨٩٤ ٦٩٩	٤٢١ ٩٢٧	١٢ ٣٦٣ ٦٧٢	١ ٠٩٩ ٦٦٣	١١٥ ٠٥٥ ٩٢١	٢ ٦٢٥ ٨٢٧	٢١ ٣٢٧ ٦٧٩	--	--	مصرف الإهلاك
١ ٨٧٦ ١٢٠ ٠٣٧	٢٠ ٢٦٦ ٣٥٦	١٤٨ ٨١٥ ٥٠٨	٩ ٢٤٣ ٠٨٣	١ ٣٩٤ ٤٦٢ ٣٧٣	١٨ ١٠٢ ٢٢٧	٢٨٥ ٢٣٠ ٤٩٠	--	٢٠٢١	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
٢ ٠٢٥ ٨٨٦ ٢٩٨	٩٢٢ ٣٤٨	١٥٣ ٥٧٢ ١٢٠	٥ ٨٢٦ ٤٣٢	١ ٤٥٧ ١٩٨ ٧١٥	٩ ٨١٢ ٥٣٥	٣٤٨ ٣١٠ ٧١٢	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	٢٠٢١	القيمة الدفترية
٢ ٢٢٦ ٨٨١ ٥٠٨	١ ٠٧٢ ٨٧٨	١٦٩ ٨٨٣ ٣٣١	٧ ١٣٢ ٦٠٨	١ ٦٠٩ ٠٤٣ ٨٧٤	١٣ ٠٩٤ ٤٨٤	٣٧٦ ٤٠٩ ٨٩٧	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	٢٠٢٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
٢ ١٧٥ ٥٧٨ ٩٧٧	٩٣١ ٨٥٥	١٦٥ ٧١٩ ٧٩٢	٦ ٨٥٤ ٦٤٥	١ ٥٧٠ ٣٧٧ ١٣١	١٢ ٢١٥ ٣٩٤	٣٦٩ ٢٣٦ ٧٢٤	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	٢٠٢٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

تم محو الرهن التجاري والعقاري لصالح البنك الأهلي المصري لضمان القروض التي كانت مملوكة من البنك وذلك على أرض المصنع وما عليها من مباني وإنشاءات حالياً ومستقبلاً وعلى المقومات المادية والمعنوية لمصنع الشركة هذا وحتى تاريخه لم تقع الشركة بالانتهاء من اجراءات تعديل الرهن ليصبح باسم البنك التجاري الدولي (وكيل الضمان).

قامت الشركة وفقاً لقرود 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 باعتبار البنك المستفيد الأول من هذه الوثائق.

قامت الشركة بالتأمين لصالحها على الصوامع والسيارات.

الشركة العربية للأسمنت  
شركة مساهمة مصرية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة  
عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

١١- مشروعات تحت التنفيذ

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	جنيه مصري
٣ ٧٧٧ ٩٤١	٦ ٥٦٣ ٥٦٢	الرصيد في أول الفترة
--	--	الإضافات
--	--	المحول للأصول الثابتة
٢ ٧٨٥ ٦٢١	--	المحول دفعات مقدمة للموردين
٦ ٥٦٣ ٥٦٢	٦ ٥٦٣ ٥٦٢	الإجمالي

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ في البنود التالية:

٣ ٤٦٥ ٧١٣	٣ ٤٦٥ ٧١٣	آلات ومعدات
١٣٧ ٠٠٠	١٣٧ ٠٠٠	معدات تكنولوجيا وتركيبات
٢ ٩٦٠ ٨٤٩	٢ ٩٦٠ ٨٤٩	دفعات مقدمة للموردين
٦ ٥٦٣ ٥٦٢	٦ ٥٦٣ ٥٦٢	الإجمالي

١٢- الأصول غير الملموسة (بالصافي)

الإجمالي	عقد توريد الطاقة	رخصة التشغيل	جنيه مصري
٧٨٨ ٤٠٤ ٧١٣	٢٢٥ ٢٠٠ ٠٠٠	٥٦٣ ٢٠٤ ٧١٣	التكلفة في أول يناير ٢٠٢١
--	--	--	الإضافات خلال الفترة
٧٨٨ ٤٠٤ ٧١٣	٢٢٥ ٢٠٠ ٠٠٠	٥٦٣ ٢٠٤ ٧١٣	إجمالي التكلفة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
			مجمع الاستهلاك
(٥٣٤ ٣٥٥ ١٢٧)	(٢١٨ ٧٣١ ٢٧٥)	(٣١٥ ٦٢٣ ٨٥٢)	مجمع الاستهلاك في أول يناير ٢٠٢١
(٢٧ ٥٢٨ ٠٥٥)	(٦ ٤٦٨ ٧٢٥)	(٢١ ٠٥٩ ٣٣٠)	استهلاك الفترة
(٥٦١ ٨٨٣ ١٨٢)	(٢٢٥ ٢٠٠ ٠٠٠)	(٣٣٦ ٦٨٣ ١٨٢)	مجمع الاستهلاك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
٢٢٦ ٥٢١ ٥٣١	--	٢٢٦ ٥٢١ ٥٣١	صافي القيمة الدفترية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
٢٥٤ ٠٤٩ ٥٨٦	٦ ٤٦٨ ٧٢٥	٢٤٧ ٥٨٠ ٨٦١	صافي القيمة الدفترية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠



### 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.
- وتطبق 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

- الأصول غير الملموسة تتمثل 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 جنيه مصري وتم الاتفاق على سدادها كالتالي:
- ١٥٪ 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- إستثمارات في شركات تابعة

تسيطر الشركة على كافة الشركات التابعة المبينة أدناه :

الشركة	بلد التسجيل	نسبة المساهمة	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	نسبة الملكية وحقوق التصويت	الانشطة الرئيسية
شركة أندلس للخرسانة	مصر	٩٩,٩٩٪	٣٠.٩٢٦.٨٠٧	٣٠.٩٢٦.٨٠٧	٩٩,٩٩٪	إنتاج الخرسانة وتحديد الخليط الجاهز
شركة ايفولف للمشاريع والإستثمار	مصر	٩٩,٩٩٪	١٦.٤٩٩.٧٥٠	١٦.٤٩٩.٧٥٠	٩٩,٩٩٪	تجارة الوقود البديل
شركة إيه سي سي للإدارة والتجارة	مصر	٩٩,٩٩٪	٤٩.٥٠٠	٤٩.٥٠٠	٩٩٪	تقديم الخدمات الادارية
<b>إجمالي</b>			<b>٤٧.٤٧٦.٠٥٧</b>	<b>٤٧.٤٧٦.٠٥٧</b>		

الشركة العربية للأسمنت  
شركة مساهمة مصرية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة  
عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

١٤- إستثمارات في مشروع مشترك

يتضمن الجدول التالي تفاصيل استثمارات في المشروع المشترك للشركة عن الفترة:

الشركة	بلد التسجيل	نسبة المساهمة	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
شركة أندلس ريلينس للتعدين	مصر	%٥٠	١٢٥ ٠٠٠	١٢٥ ٠٠٠
إجمالي			١٢٥ ٠٠٠	١٢٥ ٠٠٠

١٥- المخزون

جنيه مصري	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
مواد خام	٤١ ٦٦٩ ٩٦٣	٩٩ ٠٩٣ ٦٩٦
مواد تعبئة وتغليف	١٠ ٨٦٩ ٣٣٠	١٢ ٢٢٤ ١٢٩
قطع غيار	٩ ٧٨٢ ٥٣٥	٧ ٨٢٢ ٧٧٢
إنتاج تحت التشغيل	٢ ٢٢٠ ٨٧٦	٣ ١٢١ ٤٧٧
إنتاج تام	٢٢٠ ١٨٥ ٦٦٦	٤٧ ٧١٥ ٥٨٢
الإجمالي	٢٨٤ ٧٢٨ ٣٧٠	١٦٩ ٩٧٧ ٦٥٦

١٦- مدينون وأرصدة مدينة أخرى

جنيه مصري	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
دفعات مقدمة لموردين	٤٠ ٣٨٦ ٦٣٠	٢٢ ٥٧٤ ٤٣٣
ضرائب خصم من المنبع	١١ ٢٥١ ٣٢٥	٧ ١٣٠ ٨٨٤
ضرائب القيمة المضافة	--	٦ ٩٩٤ ٦٨٧
تأمينات لدى الغير	٧٩ ٣١٦ ١٧٩	٧٨ ٨١١ ٢٦٧
مدفوعات للعاملين سيتم تسويتها من توزيعات الأرباح	٥ ٢٨١ ٠١٥	٧ ١٠٨ ٠٤٢
تأمين خطابات ضمان	٣٥ ٨١٠	١٩١ ٠٤٣
السلف النقدية	٣ ٠٦٩ ٣٨٨	٢ ٣٩٠ ٧٢٠
أرصدة مدينة أخرى	١ ٦١٩ ٠٦٠	١ ٠٢٠ ٤٣٦
يخصم:- الأضاحل في المدينون و الأرصدة المدينة الأخرى	(١ ٦٠٧ ٨٠٨)	(١ ٦٠٧ ٨٠٨)
إجمالي	١٣٩ ٣٥١ ٥٩٩	١٢٤ ٦١٣ ٧٠٤

الشركة العربية للأسمنت  
شركة مساهمة مصرية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة  
عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

١٧- أرصدة النقدية والبنوك

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	جنيه مصري
١٧١٠٠٧١٦	٩٢٧٠٢٧	النقدية بالخرزينة
٥٤٨٤٢٦٦٤	١٦٧٩٨٥١٠	الحسابات الجارية بالبنوك - عملة محلية
٦٧٠٨٨٣١	١٠٥٠١٣٠٣	الحسابات الجارية بالبنوك - عملة اجنبية
٣١٢٤٥٣٨٨	٢٣٤٩٣٣٠٩	ودائع بنكية
٩٤٥٠٧٥٩٩	٥١٧٢٠١٤٩	إجمالي

١٨- رأس المال المصدر والمدفوع

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	جنيه مصري
٢	٢	القيمة الاسمية للسهم
٣٧٨٧٣٩٧٠٠	٣٧٨٧٣٩٧٠٠	عدد الاسهم العادية المصدرة والمسددة بالكامل
٧٥٧٤٧٩٤٠٠	٧٥٧٤٧٩٤٠٠	رأس المال المصدر

١٩- 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 على 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 على المساهمين.

٢٠- دائنون تجاريون

الجزء المتداول		الجزء طويل الاجل		جنيه مصري
٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	
٣٨٣٧٤٣٥٨٣	٢٥٩٩٩٧٥٨٢	--	--	دائنون تجاريون - عملة محلية
٢٣٢٣٥٦٥٧١	١٨١٨٣٨٨٦٦	--	--	دائنون تجاريون - عملات اجنبية
٣٥٠٣٢٤٩	٣٧٩٤٨٧٣	١١٠٢١٨١٣	٨٤٢٩٥٩٩	أوراق الدفع
٦١٩٦٠٣٤٠٣	٤٤٥٦٣١٣٢١	١١٠٢١٨١٣	٨٤٢٩٥٩٩	الإجمالي

الشركة العربية للأسمت  
شركة مساهمة مصرية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة  
عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٢١ - قروض و تسهيلات إتمانية

الجزء طويل الاجل		الجزء المتداول		جنيه مصري
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
<u>أولاً: التسهيلات الائتمانية</u>				
--	--	٣٤٠.١١٠.٣٩٩	٣٣٢.٥٤٤.٤٨٦	البنك التجاري الدولي
--	--	٣٤٠.١١٠.٣٩٩	٣٣٢.٥٤٤.٤٨٦	اجمالي التسهيلات
<u>ثانياً: القروض البنكية</u>				
١٩٨.٩٠٠.٠٠٠	١٦٥.٧٥٠.٠٠٠	٣٠.٦٠٠.٠٠٠	٤٣.٣٥٠.٠٠٠	لبنك التجاري الدولي
١٨٨.٥٥٤.٣٤٩	١٣٦.٨٦٩.٥٦٥	٦٨.٥٦٥.٢١٦	٦٨.٤٣٤.٧٨١	البنك الاوروبي
٣٨٧.٤٥٤.٣٤٩	٣٠٢.٦١٩.٥٦٥	٩٩.١٦٥.٢١٦	١١١.٧٨٤.٧٨١	إجمالي القروض

٢٢ - مخصصات

مخصص مطالبات	جنيه مصري
١٧.٣٠٨.٧١٤	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١
١.٠٤٨.٦٦٤	المكون خلال الفترة
--	المستخدم خلال الفترة
١٨.٣٥٧.٣٧٨	الرصيد في ٣٠ سبتمبر 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.

٢٣ - الإلتزامات الأخرى

الجزء الغير متداول		الجزء المتداول		جنيه مصري
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
--	--	٧٦٩.٢٥٠	--	عقد توريد الطاقة الكهربائية
--	--	٧٦٩.٢٥٠	--	إجمالي



الشركة العربية للأسمت  
شركة مساهمة مصرية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة  
عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٢٤- دائنون وأرصدة دائنة أخرى

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	جنيه مصري
٦٧ ٤٩١ ٢٤٦	٥٧ ٧٦٥ ٨٨٦	دفعات مقدمة من العملاء
٩ ٧٣٩ ٢٧٦	١٠٠ ٩٩ ٠٣٠	مصروفات مستحقة
١٣ ٩٤٦ ٩١٢	١٢ ٤٢٣ ٤٥٤	رسوم تنمية مستحقة
٤١ ٥٠٤ ٣٢٥	٦٤ ٣٣٩ ٧٤٦	خصومات عملاء مستحقة
١٥ ٩٢٧ ٢٤٢	٦ ٩٣٦ ٣٥٦	ضرائب مستحقة
١ ٥٥٧ ٣٧٠	١ ٩٩٢ ٠١٤	فوائد مستحقة
١٣ ٧٣٣ ٢٦٦	١٤ ٢٧٢ ٣٢٢	ايرادات مؤجلة - منحة
٥ ١٣٨ ٩٣١	٥ ١٧٩ ١٣٠	تأمينات أعمال محتجزة
١٦٩ ٠٣٨ ٥٦٨	١٧٣ ٠٠٧ ٩٣٨	إجمالي

٢٥- معاملات مع أطراف ذوى علاقة

وفيما يلي بيان طبيعة وقيمة أهم المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة خلال الفترة

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	حجم المعاملات	طبيعة المعاملة	طبيعة العلاقة	جنيه مصري
--	٩ ٤٨٩ ٢٧٥	مبيعات	شركة تابعة	شركة أندلس للخرسانة	
٣٨ ٠٣٣ ٠٩٨	٣٩ ٨٦٦ ٩٣٨	خدمات	شركة تابعة	شركة إيه سي سي للإدارة والتجارة	
٧ ٥٠٨ ١٥٦	١٢ ٢٣٥ ٢١٦	مشتريات	شركة تابعة	شركة إيفولف للمشاريع والاستثمار	
٢٧ ٩٣٥ ٤١٤	٢٤ ٩٠٦ ٠٩٧	مشتريات	شركة مشتركة	شركة أندلس ريلينس للتعيين	
--	١ ٩٧٥ ٥٩٣	خدمات حاسب آلي	شركة تابعة	شركة سيمنتوس لايونيون- أسبانيا	
١٠٩ ٦٤٧ ٩٨٨	--	مبيعات	شركة تابعة	شركة سيمنتوس لايونيون- أسبانيا	

الشركة العربية للأسمنت  
شركة مساهمة مصرية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة  
عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

فيما يلي الأرصدة القائمة في نهاية الفترة:

المستحق إلى أطراف ذات علاقة		المستحق من أطراف ذات علاقة		جنيه مصري
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
--	--	١٣ ١٨٧ ٤٩٢	١٣ ٠٩٠ ٠٢٢	شركة أندلس للخرسانة
--	--	٥ ٣٣٨ ٨٩٠	٤ ١١٥ ٠٦٩	شركة ايفولف للمشاريع والإستثمار
--	--	٤ ٤٢٦ ٦٣٤	٥ ٣٩٣ ٤٠٦	شركة إيه سي سي للإدارة والتجارة
١ ٨١٨ ٥٨٦	--	--	٦٥ ٧٥٠ ٦٩٩	شركة سيمنتوس لايونيون- أسبانيا
١ ٩٢٢ ٢٤٩	٨ ٣٥٠ ٩١٧	--	--	شركة أندلس ريلابنس للتعدين
٣ ٧٤٠ ٨٣٥	٨ ٣٥٠ ٩١٧	٢٢ ٩٥٣ ٠١٦	٨٨ ٣٤٩ ١٩٦	إجمالي

- تقوم شركة أندلس للخرسانة بشراء المواد والمنتجات الأسمنتية من الشركة العربية للأسمنت والتي تستخدم في تصنيع وتجارة الخرسانة ومواد البناء.
- تقوم شركة إيه سي سي للإدارة والتجارة بتقديم خدمات إدارية للشركة العربية للأسمنت.
- تقوم شركة سيمنتوس لايونيون - أسبانيا بتقديم خدمات دعم فني للشركة العربية للأسمنت.
- تقوم شركة سيمنتوس لايونيون - أسبانيا بشراء الكليكر من الشركة العربية للأسمنت.
- تقوم شركة أندلس ريلابنس للتعدين بتوريد مواد خام للشركة العربية للأسمنت.
- تقوم شركة ايفولف بتوريد الوقود البديل للشركة العربية للأسمنت.

## ٢٦- أحداث جوهرية في الفترة المالية الجارية

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 اقتصادياً. حيث طلبت بعض البلدان من الشركات تقييد أو حتى تعليق العمليات التجارية العادية.

نفذت الحكومات ، بما في ذلك جمهورية مصر العربية ، قيوداً 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 سلباً أيضاً.

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 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

قررت لجنة السياسة النقدية للبنك المركزي المصري في اجتماعها يوم الخميس الموافق ٢٤ سبتمبر ٢٠٢٠ خفض كل من سعري عائد الایداع والإقراض لليلة واحدة وسعر العملية الرئيسية بواقع ٥٠ نقطة أساس ليصل مستوى ٨,٧٥٪ و ٩,٧٥٪ و ٩,٢٥٪ على الترتيب، وكذلك خفض سعر الائتمان والخصم بواقع ٥٠ نقطة أساس ليصل مستوى ٩,٢٥٪.

قررت لجنة السياسة النقدية للبنك المركزي المصري في إجتماعها يوم الاثنين ١٢ نوفمبر ٢٠٢٠ خفض أسعار العائد الأساسية لدى البنك المركزي بواقع ٥٠ نقطة أساس ليصبح سعري العائد للإيداع والإقراض لليلة واحدة وسعر العملية الرئيسية عند مستوى ٨,٢٥٪ و ٩,٢٥٪ و ٨,٧٥٪ على التوالي وسعر الائتمان والخصم عند مستوى ٨,٧٥٪.

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.

- تقوم الإدارة بمتابعة التدفقات النقدية على أساس شهري وخلصت إلى أن التدفقات النقدية المتوقعة ستكون إيجابية خلال الأشهر المقبلة دون وجود مشكلات في التدفق النقدي حاليًا ، 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 والعاملين 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