

شركة أسيك للأسمنت  
شركة مساهمة مصرية  
القوائم المالية في ٣١ مارس ٢٠٠٤

- تقرير فحص محدود
- القوائم المالية في ٣١ مارس ٢٠٠٤
- إيضاحات متممة للقوائم المالية في ٣١ مارس ٢٠٠٤

مجدي حشيش وشركاه  
المحاسبون القانونيون العرب

# مجدي حشيش و شركاه المحاسبون القانونيون العرب

٢٢ شارع قصر النيل - وسط البلد ١١١١١ - القاهرة  
تليفون: ٠٨٥٠ ٣٩٢ - ١٧١٤ (٢٠٢)  
فاكس: ٠٥ ٢٢ ٣٩٢ (٢٠٢)

## تقرير فحص محدود

إلى السادة أعضاء مجلس إدارة / شركة أسيك للأسمنت

( شركة مساهمة مصرية - وفقا لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ )

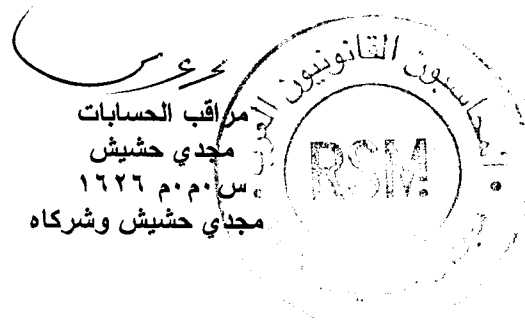
- قمنا بإجراء فحص محدود للقوائم المالية لشركة أسيك للأسمنت ( شركة مساهمة مصرية - وفقا لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ) والمتمثلة في قائمة المركز المالي في ٣١ مارس ٢٠٠٤ وكذا قوائم الدخل و التدفقات النقدية والتغير في حقوق الملكية عن الفترة المالية المنتهية في ذات التاريخ وهذه القوائم المالية مسؤولة إدارة الشركة، وتنحصر مسئوليتنا في إصدار تقرير عن هذه القوائم في ضوء فحصنا المحدود لها .

- وقد أعدت القوائم المالية بغرض تقديمها إلى كل من الهيئة العامة لسوق المال وبورصة الأوراق المالية .

- تم فحصنا وفقا لمعيار المراجعة المصري الخاص بالفحص المحدود ويتطلب هذا المعيار تخطيط وأداء الفحص للحصول على تأكيد مقبول بأن القوائم المالية لا تحتوي على أخطاء مؤثرة وتقتصر أعمال الفحص المحدود على تطبيق الإجراءات التحليلية على البيانات المالية والحصول على المعلومات من مسئولي الشركة وهي بهذه الصورة أضيقت نطاقا من إجراءات المراجعة التي تجرى طبقا لمعايير المراجعة المصرية بغرض إبداء الرأي على القوائم المالية و بالتالي فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي .

- وفي ضوء فحصنا المحدود للقوائم المالية لشركة أسيك للأسمنت عن الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٤ لم يتبين لنا وجود تعديلات هامة أو مؤثرة ينبغي إجرائها على القوائم المالية المذكورة لتتفق مع معايير المحاسبة المصرية .

القاهرة في ٢٣ يونيو ٢٠٠٤



مراقب الحسابات  
مجدي حشيش  
س.م.م ١٦٢٦  
مجدي حشيش وشركاه

مكتب الإسكندرية: ٣٩٢ و ٣٩٤ طريق الحرية  
برج الأشراف - مصطفى كامل - ت: ١٩ ٢٢ ٥٤٥ (٢٠٢)  
مكتب طنطا: ٦ شارع بهجت - تقاطع شارع عزيز فهمي  
عمارة حجازي - ت: ٢٣٥ ٥٥ ٦٤ (٢٠٤)

أعضاء بالإتحاد العام للمراجعين والمحاسبين العرب  
أعضاء بجمعية المحاسبين والمراجعين المصرية  
أعضاء بجمعية الضرائب الدولية والمصرية

المحاسبون القانونيون العرب  
عضو مستقل في RSM International

شركة اسيك للاسمنت

شركة مساهمة مصرية - وفقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

قائمة المركز المالي في ٣١ مارس ٢٠٠٤

رقم الايضاح	الميزانية في ٢٠٠٤/٣/٣١	الميزانية في ٢٠٠٣/١٢/٣١
	جنية مصرى	جنية مصرى
٥	٢٣٦.٠٣٧ ٥٨٧	٢١٢١ ٢٨٢ ٠٦٦
٦	١٧ ٧٦٩ ٦٣٨	١٧٤ ٤٧٣ ٩١٦
٧	١٦ ٤٥٢ ٨٦٣	١٥ ٧٣٢ ٨٦٥
	٢٣٩٤ ٢٦٠ ٠٨٨	٢٣١١ ٤٨٨ ٨٤٧
	٢١١ ٩٨٦ ٦٤٨	٢٢٢ ٣١٤ ٨٦٨
٨	٤١ ٢٣١ ٤٢٠	٤٠ ١٧٠ ٦٤٤
٩	٢٥ ٢٧٣	٢٥ ١٠٠
	٢٣ ٧٥٤ ٧٦٠	٥ ٥١٤ ٥٠٠
١٠	٧١ ٥٣٦ ٤٠٨	٦٣ ٧٠٧ ٤٢٧
	٣٣ ٠٠٠	٣٣ ٠٠٠
١١	١٣ ٨٣٤ ٠٠٣	٢٨ ١٨٤ ٩٨٧
	٣٦٢ ٦٢٦ ٥١٢	٣٥٩ ٩٥٠ ٥٢٦
١٢	١٣٥ ٤٨٤ ٩٠١	١٣٥ ٤٨٤ ٩٠١
١٣	٨٢ ٢٢٧ ٧٧٣	٨٧ ٠٢٢ ٧١٣
١٦	٢٤٠ ٧٨٤ ٧٨٢	٥٤١ ٥٧٢ ٨١٣
	١٩٠ ٦٧٢ ٧٧٤	١٧٩ ٦٦٢ ٨٣٥
١٤	٤٤ ٠٨١ ٦١٩	٤٢ ٤٦٥ ٩٣٧
	١٠٨ ٢٣٧ ١٦٦	١٠٨ ٨٢٧ ٤٣٠
١٥	١٢٢ ١٣٥ ٢٤٢	٩٧ ٧٤٧ ٠٥٩
	٩٢٣ ٦٢٤ ٢٥٧	١١٩٢ ٧٨٣ ٦٨٨
	(٥٦٠ ٩٩٧ ٧٤٥)	(٨٣٢ ٨٣٢ ١٦٢)
	١٨٣٣ ٢٦٢ ٣٤٣	١٤٧٨ ٦٥٥ ٦٨٥
٣	٨٥٥ ٥٢٦ ٤٥٠	٨٥٥ ٥٢٦ ٤٥٠
	(٢٢٧ ٩٦١ ٠٨٨)	(٢٣٠ ٧٩٧ ٠٦٤)
	٣ ٥٥٢ ٩٩٢	٢ ٨٣٥ ٩٧٦
	٦٣١ ١١٨ ٣٥٤	٦٢٧ ٥٦٥ ٣٦٢
١٦	١٠٦٩ ١٩٦ ٠٠٠	٨٠٠ ٥٦١ ٠٠٠
١٧	١٣٢ ٩٤٧ ٩٨٩	٥٠ ٥٢٩ ٣٢٣
	١٨٣٣ ٢٦٢ ٣٤٣	١٤٧٨ ٦٥٥ ٦٨٥

ويتم تمويله على النحو التالي:

رأس المال المصدر و المدفوع

ارباح ( خسائر ) مرحلة

صافي ارباح الفترة من ايلول ٢٠٠٣ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٣

أرباح الفترة

اجمالي حقوق المساهمين

التزامات طويلة الأجل

قروض

أخرى

إجمالي تمويل رأس المال العامل والأصول طويلة الأجل

الايضاحات المرفقة من (الايضاح رقم ١ حتى الايضاح رقم ٢٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم وتقرأ معها .

تقرير فحص محدود مرفق

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مدير الشؤون المالية والاقتصادية

رئيس القطاع المالى

مراقب الحسابات

(مجدي حشيش وشركاه)

محمد باقر

س

س

شركة اسيك للاسمنت

شركة مساهمة مصرية - وفقاً لأحكام القانون رقم ٥٩ لسنة ١٩٨١

قائمة الدخل عن الفترة المالية من ٢٠٠٤/١/١ الى ٢٠٠٤/٣/٣١

الفترة من ٢٠٠٣/٧/١	الفترة من ٢٠٠٤/١/١	رقم الإيضاح	
٢٩٧ ٦٥٩ ٧٢١	١٦٠ ٥١٠ ٠٣٢		إيرادات النشاط
٢١٤ ٣٤٧ ٠٧٥	١٠٩ ٣٧٩ ٤١٤		تكاليف المبيعات
٨٣ ٣١٢ ٦٤٦	٥١ ١٣٠ ٦١٨		مجمول الربح
			<b>يخصم:</b>
(١٥ ٦٨٦ ٩٣١)	(٨ ٣٥٦ ٢٢٤)		مصروفات عمومية وإدارية
(١١٢ ٥٨٥ ٠٧٧)	(٤٤ ٦٦١ ٧٣٤)		أعباء تمويلية
(٢٣ ٠٠٠)	(٨ ٥٠٠)		بدلات حضور وانتقال اعضاء مجلس الادارة
(١٢٨ ٢٩٥ ٠٠٨)	(٥٣ ٠٢٦ ٤٥٨)		اجمالي المصروفات
			<b>يضاف:</b>
١٨ ٣٩٣	٢ ٦٧٦		فوائد دائنة
.	١٤٧٨٢٣٦		إيرادات أوراق مالية
١٠ ٤٣٨ ٧٦٦			مخصصات اتنفي الغرض منها
(٣٤ ٥٢٥ ٢٠٣)	(٤١٤ ٩٢٨)		صافي (خسائر) النشاط
			<b>يضاف:</b>
٣٥ ٣٠٢ ٨٠٧	٣ ٨٨٢ ٨٦٨	(مرفق رقم ١)	إيرادات غير عادية
٢ ٠٥٨ ٣٧٢	٦٩٢ ٤٧٦		ارباح فروق عملة
.	١٨٠ ٧١١		أرباح رأسمالية
.	(٧٨٨ ١٣٥)		يخصم:
٢ ٨٣٥ ٩٧٦	٣ ٥٥٢ ٩٩٢		مصروفات غير عادية
			صافي أرباح (خسائر) الفترة قبل ضرائب الدخل
٢ ٨٣٥ ٩٧٦	٣ ٥٥٢ ٩٩٢		ضرائب الدخل
٠٠٠٣	٠٠٠٠٤		صافي أرباح (خسائر) الفترة بعد ضرائب الدخل
			نصيب السهم في صافي ربح الفترة

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

ع. مكيه

مدير الشؤون المالية والاقتصادية

٢/١٩

رئيس القطاع المالي

شركة أسيك للأسمنت

شركة مساهمة مصرية - وفقا لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٤

٢٠٠٣/١٢/٣١	٢٠٠٤/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
.	٣ ٥٥٢ ٩٩٢	صافي أرباح (خسائر) الفترة
٢ ٨٣٥ ٩٧٦	.	صافي أرباح (خسائر) الفترة من ١ يوليو حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٣ قبل الضرائب
(٢٣٠ ٧٩٧ ٠٦٤)	.	<u>تسويات خاصة بالدمج</u>
.	٢٢ ٠٥٣ ٣٠٩	أرباح (خسائر) الفترة من ١ يناير حتى ٣٠ يونيو ٢٠٠٣
		الإهلاكات ادارية
(٢٢٢ ٣١٤ ٨٦٨)	١٠ ٣٢٨ ٢٢٠	<u>التدفقات النقدية الناتجة من التغير في رأس المال العامل</u>
(٥ ٥٣٩ ٦٠٠)	(١٨ ٢٤٠ ٢٦٠)	النقص (الزيادة) في المخزون
.	( ٢٢٥ ١٧٣)	النقص (الزيادة) في العملاء
(٤٠ ١٧٠ ٦٤٤)	(١ ٠٦٠ ٧٧٦)	النقص (الزيادة) في اعتمادات تصدير
(٦٣ ٧٠٧ ٤٢٧)	(٧ ٨٢٨ ٩٨١)	النقص (الزيادة) في الحسابات المدينة لدى شركات شقيقة
( ٣٣ ٠٠٠)	.	النقص (الزيادة) في المدينون والحسابات المدينة الأخرى
١٣٥ ٤٨٤ ٩٠١	.	النقص (الزيادة) في الاستثمارات المتداولة
٨٧ ٠٢٢ ٧١٣	(٤ ٧٩٤ ٩٤٠)	الزيادة (النقص) في المخصصات
٥٤٩ ٥٧٢ ٨١٣	(٣٠٠ ٧٨٨ ٠٣١)	الزيادة (النقص) في البنوك الدائنة
١٧٩ ٦٦٢ ٨٣٥	١١ ٠٠٩ ٩٣٩	الزيادة (النقص) في المستحق من الالتزامات طويلة الأجل
٤٢ ٤٦٥ ٩٣٥	١ ٦١٥ ٦٨٢	الزيادة (النقص) في الموردين
١٠٨ ٨٢٧ ٤٣٠	( ٥٩٠ ٢٦٤)	الزيادة (النقص) في الحسابات الدائنة للشركات الشقيقة
٩٧ ٧٤٧ ٠٥٩	٢٤ ٣٨٨ ١٨٣	الزيادة (النقص) في دائن التوزيعات
٦٣٣ ٠٥٧ ٠٥٩	(٢٦٠ ٥٨٠ ١٠٠)	الزيادة (النقص) في الحسابات الدائنة الأخرى
		صافي التدفقات الناتجة من أنشطة التشغيل
		<u>التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة الاستثمار</u>
(٢١٢١ ٢٨٢ ٠٦٦)	(٢٦٠ ٨٠٨ ٨٣٠)	إمدفوعات) لإقتناء أصول ثابتة
(١٧٤ ٤٧٣ ٩١٦)	١٥٦ ٧٠٤ ٢٧٨	النقص (الزيادة) في مشروعات تحت التنفيذ
(١٥ ٧٣٢ ٨١٣)	( ٧١٩ ٩٩٨)	النقص (الزيادة) في إستثمارات طويلة الأجل
(٢٣١١ ٤٨٨ ٨٤٥)	(١٠٤ ٨٢٤ ٥٥٠)	صافي التدفقات الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
		<u>التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل</u>
٨٥٥ ٥٢٦ ٤٥٠	.	مدفوعات رأس المال
٨٠٠ ٥٦١ ٠٠٠	٢٦٨ ٦٣٥ ٠٠٠	الزيادة (النقص) في القروض طويلة الأجل
٥٠ ٥٢٩٣٢٣	٨٢٤١٨٦٦٦	الزيادة (النقص) في التزامات طويلة الأجل
١٧٠ ٦ ٦١٦ ٧٧٣	٣٥١ ٠٥٣ ٦٦٦	صافي التدفقات الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل
٢٨ ١٨٤ ٩٨٧	(١٤ ٣٥٠ ٩٨٤)	صافي الزيادة (النقص) النقدية و ما في حكمها خلال الفترة
.	٢٨ ١٨٤ ٩٨٧	النقدية و ما في حكمها في أول الفترة
٢٨ ١٨٤ ٩٨٧	١٣ ٨٣٤ ٠٠٣	النقدية و ما في حكمها في آخر الفترة

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

محمد (إ.ت.و)

مدير الشؤون المالية والاقتصادية

س

رئيس القطاع المالي

س

شركة أسيك للأسمنت  
شركة مساهمة مصرية

خاضعة لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١  
قائمة التغير في حقوق الملكية  
عن الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٠٤

الإجمالي	فائض (عجز) التقييم	صافي أرباح (خسائر) الفترة	أرباح (خسائر) مرحلة رأس المال	رأس المال	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٦٢٤ ٧٢٩ ٣٨٦	٨٥٥ ٥٢٦ ٤٥٠	٠	(٢٣٠ ٧٩٧ ٠٦٤)	٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٠٣ بعد الدمج
٢ ٨٣٥ ٩٧٦	٠	٢ ٨٣٥ ٩٧٦	٠	٠	صافي ربح الفترة من ١ يوليو حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٣
٠	(٨٥٥ ٥٢٦ ٤٥٠)	٠	٠	٨٥٥ ٥٢٦ ٤٥٠	المحول إلى رأس المال
٦٢٧ ٥٦٥ ٣٦٢	٠	٢ ٨٣٥ ٩٧٦	(٢٣٠ ٧٩٧ ٠٦٤)	٨٥٥ ٥٢٦ ٤٥٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٣ بعد الدمج
٢ ٨٣٥ ٩٧٦	٠	٢ ٨٣٥ ٩٧٦	٠	٠	صافي ربح الفترة من ١ يوليو حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٣
٠	٠	(٢ ٨٣٥ ٩٧٦)	٢ ٨٣٥ ٩٧٦	٠	أرباح (خسائر) مرحلة
٣ ٥٥٢ ٩٩٢	٠	٣ ٥٥٢ ٩٩٢	٠	٠	أرباح الفترة
٦٣١ ١١٨ ٣٥٤	٠	٣ ٥٥٢ ٩٩٢	(٢٢٧ ٩٦١ ٠٨٨)	٨٥٥ ٥٢٦ ٤٥٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٠٤

**شركة أسيك للأسمنت**  
**شركة مساهمة مصرية وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١**  
**إيضاحات متممة للقوائم المالية في ٣١ مارس ٢٠٠٤**

**(١) نبذة عامة :**

**(١/١) نبذه عن الشركة :**

تأسست شركة اسيك للأسمنت شركة مساهمة مصرية - (وفقا لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١) بموجب محضر تصديق رقم ١٦١٦ (ب) لسنة ١٩٩٩ بتاريخ ١٢/٢٦/١٩٩٩ بمسمى (شركة الأهرام للأسمنت) وتم تعديل اسم الشركة ليصبح (اسيك للأسمنت) بموجب اجتماع الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠٠٠/٩/١٤ وتم قيد الشركة بالسجل التجاري برقم ٤٤٥١ بمكتب القاهرة بتاريخ ١٢/٢٦/١٩٩٩ .

**(٢/١) اندماج شركة اسمنت بورتلاند بحلوان (شركة مساهمة مصرية) في شركة اسيك للأسمنت :**

بتاريخ ٢٩/١١/٢٠٠١ وافقت الجمعية العامة الغير العادية للشركة من حيث المبدأ علي اندماج شركة اسمنت بورتلاند حلوان-شركة مساهمة مصرية- اعتبارا من ١٠/١٠/٢٠٠١ علي أساس صافي أصول وخصوم الشركتين في ٣٠/٩/٢٠٠١ طبقا لتقييم اللجنة التي تشكل لهذا الغرض من الهيئة العامة لسوق المال

بتاريخ ١٧/٣/٢٠٠٣ وافقت الجمعية العامة غير العادية لشركة اسيك للأسمنت (الشركة الدامجة) علي اعتماد نتيجة تقييم أصول وخصوم الشركة طبقا لقرار اللجنة المشكلة بمعرفة الهيئة العامة لسوق المال في ٢٥/٩/٢٠٠٢ رقم (٥٤٠) لسنة ٢٠٠٢ بان تصبح صافي قيمة شركة اسيك للأسمنت شركة مساهمة مصرية ( الشركة الدامجة) بعد الاندماج بمبلغ ١٤٥٢١٠٤٠٠٠ جنية مصري " فقط واحد مليار وأربعمائة اثنين وخمسون مليون ومائه وأربعة آلاف جنية مصري لا غير "

بتاريخ ٢٤ يونيو ٢٠٠٣ صدر قرار رئيس الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة رقم (١٦٩٩) لسنة ٢٠٠٣ والذي قرر الاتي :-

- الترخيص باندماج شركة اسمنت بورتلاند بحلوان (شركة مساهمة مصرية) في شركة اسيك للأسمنت (شركة مساهمة مصرية) الخاضعتين لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولانحة التنفيذ وذلك طبقا لعقد الاندماج والنظام الأساسي علي ان يعتبر تاريخ ٣٠/٩/٢٠٠١ هو تاريخ الاندماج الذي تحل فيه الشركة الدامجة محل الشركة المندمجة حلولا قانونيا فيما لها من حقوق وما عليها من التزامات علي أن يتم تعديل المادتين (٦) ، (٧) من النظام الأساسي للشركة نتيجة الاندماج ليصبح راس المال المرخص به بمبلغ ٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جنية مصري " اثنين مليار جنية مصري فقط لا غير " وراس المال المصدر بمبلغ ٨٥٥٥٢٦٤٥٠ جنية مصري " ثمانمائة وخمسة وخمسون مليون وخمسمائة ستة وعشرون ألف وأربعمائة وخمسون جنية مصري لاغير " ويتمثل في صافي قرار التقييم وفقا للقرار الوزاري المشار إليه سابقا .

قامت إدارتي الشركتين بإنهاء كافة الإجراءات القانونية المتعلقة بالاندماج وتم التاشير بذلك في السجل التجاري بالاندماج بتاريخ ٣٠/٦/٢٠٠٣ بموجب محضر ايداع رقم ٣١٤٢ وتم شطب شركة اسمنت بورتلاند بحلوان من السجل التجاري بتاريخ رقم ٢٩/٦/٢٠٠٣ .

## ٢) نشاط الشركة :

- إنشاء المصانع واستغلال المحاجر بجميع ملحقاتها داخل جمهورية مصر العربية .
  - صناعة جميع انواع الاسمنت بكافة أنواعه ومواد البناء ومستخرجات المحاجر والأصناف التي لها علاقة بها او بواسطة شركات اخري وكذلك تسويقها في جمهورية مصر العربية او تصديرها للخارج .
  - تصنيع الأكياس اللازمة لتعبئة الاسمنت ومواد البناء من الورق الكرافت او غيره لنفسها او للغير .
  - التملك او المشاركة في تملك وسائل النقل البري او النهري لنقل المنتجات التي تصنعها او المواد التي تستعملها الشركة ولها ايضا تاجير او استعمال تلك الوسائل في نقل بضائع ومهمات الغير مما يعود بالنفع وتحسين اقتصاديات الشركة .
  - القيام بالعمليات الخاصة بالمنقول والعقار والعمليات الصناعية بما يعود بالنفع علي الشركة .
  - الاستيراد والتصدير وقبول التوكيلات التجارية - العمل في الصناعات التكميلية سواء كانت مستقلة او شركات مشتركة بما يتفق مع نشاط الشركة .
  - استيراد كافة المواد الخام ومستلزمات الإنتاج اللازمة لها لمزاولة نشاطها او المواد التكميلية لنشاطها طبقا لما يتقرر من قواعد .
- مع مراعاة أحكام القوانين واللوائح والقرارات السارية وبشرط استصدار التراخيص اللازمة لممارسة هذه الأنشطة

## ٣) رأس المال :

- حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه ( مائة مليون جنيه مصري ) كما حدد رأس المال المصدر بمبلغ ٤٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه ( أربعون مليون جنيه مصري ) موزعا على عدد ٤٠٠٠٠٠ سهم (أربعون ألف سهم ) قيمة كل سهم ١٠٠٠ جنيه (ألف جنيه مصري).
- تبلغ نسبة مساهمة المصريين بنسبة ١٠٠% وقد دفع المؤسسون عشرة في المائة من كامل القيمة الاسمية للأسهم عند الاكتتاب .
- وتم سداد باقي رأس المال المصدر نقدا بحساب الشركة بالبنك الأهلي المصري فرع كورنيش المعادى .
- وتم زيادة رأس المال المصدر بمبلغ ٦٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه مصري ( ستون مليون جنيه مصري ) ليصبح رأس المال المصدر والمدفوع ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه مصري (مائة مليون جنيه مصري) وتم التأشير بالسجل برقم ٥١١٠ بتاريخ ٢٣/٩/٢٠٠١ .
- تم اتخاذ فائض التقييم البالغ قدرة ٨٥٥٥٢٦٤٥٠ جنية مصري (ثمانمائة وخمسة وخمسون مليون وخمسمائة وستة وعشرون ألف وأربعمائة وخمسون جنيه مصري) للشركتين كإسما للشركة متضمن نصيب أصحاب حقوق اقلية الشركة المندمجة كما يلي :
- حدد رأس مال الشركة المرخص به ٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ (اثنان مليار جنيه مصري) كما حدد رأس مال الشركة المصدر ٨٥٥٥٢٦٤٥٠ (ثمانمائة وخمسة وخمسون مليون وخمسمائة وستة وعشرون ألف وأربعمائة وخمسون جنيه مصري) موزعا على ٨٥٥٥٢٦٤٥ سهم (خمسة وثمانون مليون وخمسمائة واثنين وخمسون ألف وستمائة وخمسة وأربعون سهم) قيمة كل سهم ١٠ جنيه (عشرة جنيهات) وجميعها اسهم اسمية موزعا كما يلي :

النسبة	العملة التي تم الوفاء بها	القيمة الاسمية جنيه مصري	عدد الأسهم بعد الاندماج	الاسم والجنسية
%٤٤,٥٣	جنيه مصري	٣٧٨١٣٢٣٠٠	٣٧٨١٣٢٣٠	الشركة العربية السويسرية للهندسة (أسيك) شركة مساهمة مصرية
%٤٤,٥٣	جنيه مصري	٣٧٨١٣٢٣٠٠	٣٧٨١٣٢٣٠	شركة أسيك للمسبوكات والمعالجة الحرارية (أرسكو) شركة مساهمة مصرية
%٩,٨٩	جنيه مصري	٨٤٠٢٩٤١٠	٨٤٠٢٩٤١	المهندس / عمر أمين جميعي - مصرى
%١,٠٥	جنيه مصري	١٥٢٣٢٤٤٠	١٥٢٣٢٤٤	مساهمين اکتتاب عام
%١٠٠	جنيه مصري	٨٥٥٥٢٦٤٥٠	٨٥٥٥٢٦٤٥	الإجمالي



#### ٤) أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

##### ١/٤) أسس إعداد القوائم المالية :

تم إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين والتعليمات المحلية السارية ونتائج التقييم الواردة بتقرير هيئة سوق المال المشار إليها عالية في الإيضاح رقم (٢/١) .

##### ٢/٤) إثبات وترجمة المعاملات والأرصدة الأجنبية ومعالجتها:

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية خلال الفترة علي أساس سعر صرف ثابت؛ ويتم إعادة تقييم أرصدة العملات الأجنبية التي تضمنتها الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية طبقاً لاسعار الصرف السارية في نطاق السوق الحرة للنقد الأجنبي في تاريخ إعداد القوائم المالية علي أن تدرج الفروق الناتجة عن إعادة التقييم في ذلك التاريخ بقائمة الدخل .

##### ٣/٤) طريقة إثبات ومعالجة الاستثمارات طويلة الأجل :

تم إثبات الاستثمارات طويلة الأجل في أوراق مالية بغرض الاحتفاظ في تاريخ إعداد القوائم المالية بالتكلفة التاريخية، وفي حالة حدوث انخفاض غير مؤقت (دائم) في قيمتها السوقية أو القيمة المحسوبة طبقاً للدارسات التي تتم في هذا الشأن عن قيمتها الدفترية يتم تخفيض القيمة الدفترية لها بقيمة هذا الانخفاض وتحمله على قائمة الدخل وذلك بالنسبة لكل استثمار على حده وبالنسبة لرقم المخصص البالغ قدرة ٣٢٣٣٨٦٠ جنية مصري كما جاء بالإيضاح رقم (٧) فهو ناتج تقرير تقييم اللجنة المشكلة من قبل الهيئة العامة لسوق المال.

##### ٤/٤) الاستثمارات قصيرة الأجل في أوراق مالية بغرض التداول:

تثبت الاستثمارات في أوراق مالية مكتناة بغرض التداول والمقيدة في البورصة بالتكلفة التاريخية وفي تاريخ إعداد القوائم المالية يتم تقييم تلك الاستثمارات بالتكلفة التاريخية أو سعر السوق أيهما اقل ويتم تكوين مخصص هبوط أوراق مالية لمقابلة الانخفاض في سعر السوق عن التكلفة على أساس تجميعي لكافة ما بمحفظه الأوراق المالية من الاستثمارات متداولة.

##### ٥/٤) الأصول الثابتة وإهلاكها :

تم إثبات الأصول الثابتة بالقيمة العادلة وليس بالتكلفة التاريخية وذلك طبقاً لقرار اللجنة المشكلة من الهيئة العامة لسوق المال بالقرار الوزاري رقم ٥٤٠ لسنة ٢٠٠٢ والتي انتهت من إعادة تقييم الشركة وبالتالي تم تسوية فروق التقييم علي الأصول الثابتة في ٣٠ يونيو ٢٠٠٣ بناء علي القرار الوزاري رقم ١٦٩٩ والمرخص بدمج الشركة في شركة اسيك للأسمنت ويتم إهلاكها بطريقة القسط الثابت علي أساس العمر الافتراضي المقدر لتلك الأصول ووفقاً لمعدلات إهلاك سنوية مناسبة . وتتمثل نسب الإهلاك فيما يلي :

البيان	النسبة
مباني وإنشاءات	٢ : ٥ %
آلات ومعدات	٥ : ٣٣,٣ % للإهلاك والتجديد
وسائل نقل وانتقال	١٠ : ٢٠ %
عدد وأدوات	٢٠ %
أثاث وتجهيزات	١٠ : ٣٣,٣ %

- قد تم تعديل نسب إهلاك الآلات والمعدات لتصبح ٥% موحدة علي جميع الآلات والمعدات وذلك اعتباراً من ٢٠٠١/١٠/١ .

##### ٦/٤) تحقق الإيراد:

- يتم إثبات الإيرادات من واقع أذون الشحن الصادرة للعملاء عن البضائع المسلمة لهم .
- يتم إثبات إيرادات الودائع (الفوائد الدائنة) علي أساس الإستحقاق.

#### ٧/٤) تقييم المخزون:

تم تقييم المخزون في ٣١ مارس ٢٠٠٤ وفقا للاسس التالية :-

#### الخامات والوقود وقطع الغيار:

يتم تقييمها بالتكلفة الفعلية على اساس المتوسط المتحرك.

#### الإنتاج غير التام:

يتم التقييم بالتكلفة الصناعية حتى اخر مرحلة تم الانتهاء منها.

#### الإنتاج التام:

يتم التقييم على اساس إجمالي التكاليف الصناعية وفقا لقائمة التكاليف الصناعية لكل منتج.

وذلك وفقا لما اتبع في العام السابق تمشيا مع معايير المحاسبة المصرية.

#### ٨/٤) المحاسبة عن ضريبة الدخل:

يتم حساب الضريبة علي الدخل وتحميلها علي ضريبة الدخل وفقا لاحكام قوانين الضرائب المصرية وفي ضوء المتطلبات الضريبية بعد اجراء الدراسات اللازمة ونظرا لطبيعة المحاسبة الضريبية في مصر فان تطبيق ما ورد في شان الضرائب المؤجلة في المعيار الدولي " الضرائب علي الدخل " لا ينشأ عنه عادة التزامات ضريبية مؤجلة هامة ومؤثرة وفي حالة نشأة أصول ضريبية مؤجلة من تطبيق المعيار فان هذه الأصول لا تدرج عادة الا عندما تكون هناك طمأنينة كافية أن هذه الأصول سيتم تحققها في المستقبل المنظور .

#### ٩/٤) نظام معاشات العاملين:

تقوم الشركة بسداد التامينات الاجتماعية لصالح العاملين بها طبقا لقانون التامينات الاجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته وتحمل مساهمة الشركة علي قائمة الدخل طبقا لاساس الاستحقاق .

#### ١٠/٤) المخصصات:

- يتم اثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني او مستدل عليا من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل ان يترتب علي تدفق منافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام.  
- ويمكن عمل تقدير موثوق به بمبلغ التزام، هذا ويتم مراجعة المخصصات عند اعداد القوائم المالية وتعديلها بما يعكس افضل تقدير لها.

#### ١١/٤) التقديرات المحاسبية:

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقا لمعايير المحاسبة المصرية قيام الإدارة بعمل تقديرات وافتراسات تؤثر علي قيم الأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات خلال السنوات المالية ، هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات .

#### ١٢/٤) قائمة التدفقات النقدية:

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقا للطريقة الغير مباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تم اعتبار الأرقام المقارنة في ٢٠٠٢/١٢/٣١ هي اول قوائم موحدة للشركتين عن فترة خمسة عشر شهر ، وتضمنت النقدية وما في حكمها آخر المدة الأرصدة النقدية والودائع لأجل لمدة لا تزيد عن ثلاثة شهور .

#### ١٣/٤) الأرقام المقارنة:

قد تم تعديل الأرقام المقارنة لتتلائم مع تبويب المركز المالي

#### ١٤/٤) الأطراف ذوي العلاقة:

تتمثل المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة في معاملات الشركة مع بعض الشركات ذات العلاقة كما جاء بالإيضاح رقم (٩)، (١٤)، (١٨) بنفس شروط وأسعار التعاقدات مع الغير .

(٥) الأصول الثابتة (بالصافي):

يتمثل رصيد الأصول الثابتة (بالصافي) والبالغ في ٣١ مارس ٢٠٠٤ مبلغ ٢٣٦٠٠٣٧٥٨٧ جنيه مصري فيما يلي:

التكلفة في	مجمع الإهلاك في	الصافي في	
٢٠٠٤/٣/٣١	٢٠٠٤/٣/٣١	٢٠٠٤/٣/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٤٩٢٠٤٧٥١٣	--	٤٩٢٠٤٧٥١٣	أراضي
٣٢٠٨٤٥٦٣٤	٣١٠٦٠٧٠٤	٢٨٩٧٨٤٩٣٠	مباني وإنشاءات
١٦٨٠٧٥٣١٠٩	١٣٧٨٤٤٠٠١	١٥٤٢٩٠٩١٠٨	آلات ومعدات
٣٩٢٥٥٧٠٢	١٠١٢٥٨١٥	٢٩١٢٩٨٨٨	وسائل نقل وانتقال
٢٢٠٩٣١	١٣٠٠٧٧	٩٠٨٥٤	عدد وادوات
٧٣٣١٨٠١	٢٠٢١٩٨٧	٥٣٠٩٨١٤	اثاث وتجهيزات
١١٥٧٩٧٢	٦٧٩٥٧١	٤٧٨٤٠١	أجهزة كمبيوتر
٤٨١٨٨٣	١٩٤٨٠٣	٢٨٧٠٧٩	أصول راسمالية
<u>٢٥٤٢٠٩٤٥٤٥</u>	<u>١٨٢٠٥٦٩٥٨</u>	<u>٢٣٦٠٠٣٧٥٨٧</u>	الإجمالي

هذا وتبلغ مساحة الاراضي وضع اليد في ٣١ مارس ٢٠٠٤ كالتالي ١٢٥ فدان ، ٦٥٢٦٥ متر مربع والواقعة بحلوان والمنيا وبيانها كالتالي :-

البيان	متر مربع	فدان
أ - <u>حلوان</u> : - أرض (وضع يد) بكفر العلو مقام عليها المبني الاداري الجديد ومنطقة السور ومخازن تشوين .		٨٥
- أرض (وضع يد ومقرر لها حق انتفاع ) ارض طرح النهر كورنيش النيل بكفر العلو مقام عليها النادي والباقي مساحة فضاء .	٢٨٦١٥	
- أرض (وضع يد ومقرر عليها حق انتفاع ) ارض طرح النهر ناحية خور كفر العلو مقام عليها ونش ثابت وميناء حجر جيري ومنطقة تشوين .	٣٦٦٥٠	
ب - <u>المنيا</u> : - أرض (وضع يد ومقرر لها حق انتفاع ) الميناء الغربي بناحية بني خالد مركز سمالوط عبارة عن طريق اسفلتي يؤدي للشركة .		٩
- أرض (وضع يد ومقرر لها حق انتفاع ) الميناء الشرقي بناحية بني خالد مركز سمالوط عبارة عن شاليهات ورصيف ونش وارصفة شحن .		٣١
	٦٥٢٦٥	١٢٥

## ٦) مشروعات تحت التنفيذ:

بلغ رصيد مشروعات تحت التنفيذ في ٣١ مارس ٢٠٠٤ مبلغ ١٧٧٦٩٦٣٨ جنيه مصري ويتمثل فيما يلي:

<u>٢٠٠٣/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٠٤/٣/٣١</u>	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	- مباني ومعدات - ووسائل نقل وإنتقال
٤٩٦٨٢٠١	٥٤٠٦٤٠٨	- الات ومعدات - تطوير خطوط الإنتاج
١٦٦٤٢٢٧٨٦	٨٧٣٨٠٠٥	- عدد وأدوات وتجهيزات
٨٠٨٩	٧٥٤٥	- أثاث ومعدات مكاتب
٣٠٧٤٨٤٠	٣٦١٧٦٨٠	
<u>١٧٤٤٧٣٩١٦</u>	<u>١٧٧٦٩٦٣٨</u>	الرصيد

## ٧) الاستثمارات طويلة الأجل في أوراق مالية بغرض الاحتفاظ:

يتمثل رصيد بند الاستثمارات طويلة الأجل في أوراق مالية بغرض الاحتفاظ والبالغ في ٣١ مارس ٢٠٠٤ مبلغ ١٦٤٥٢٨٦٣ جنيه مصري فيما يلي:

اسم الشركة	عدد أسهم رأس المال	عدد الأسهم المملوكة	نسبة المساهمة	تكلفة الاستثمار في ٢٠٠٤/٣/٣١
الشركة العربية السويسرية للهندسة (أسيك)	٣٠٠٠٠٠٠	٣٠٩٩٠٠	%١٠,٣٣	جنيه مصري ٣٠٩٩٠٠٠
سندات ٥% إيداع البنك المركزي المصري				٥١٦٧٩٤٤
سندات ٥% إيداع بنك الاستثمار القومي				١٢٩٩٧٨١
شركة أسيك للتعددين	١٧٢٠٠٠٠	١٧٢٠٠٠	%١٠	١٧٢٠٠٠٠
الشركة المتحدة للمسابك	٣٠٠٠٠٠	٨٤٠٠٠	%٢٨	٨٤٠٠٠٠٠
يخصم: مخصص هبوط القيمة الحقيقية للسندات				(٣٢٢٣٨٦٢)
الرصيد				<u>١٦٤٥٢٨٦٣</u>

والمبالغ المودعة في البنك المركزي المصري وبنك الاستثمار القومي مقابل شراء سندات حكومية وفقاً لأحكام قانون شركات القطاع العام قبل صدور القانون ٢٠٢ لسنة ١٩٩٢ وتنقاضي الشركة عنها فائدة بواقع ٣,٥% سنوياً.

## ٨) المخزون (بالصافي):

بلغ رصيد المخزون في ٣١ مارس ٢٠٠٤ مبلغ ٢١١٩٨٦٦٤٨ جنيه مصري ويتمثل فيما يلي:

<u>٢٠٠٣/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٠٤/٣/٣١</u>	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	خامات
٨٠٣٠١٧٢	٥١٥٩٧٥٨	وقود وقطع غيار
١٧٤٧٨٣٠٢٤	١٧٥٤٧٩٠٥٨	إنتاج غير تام
٣٩٧٥٦٧٥٩	٣٦١٦٥١٥١	بضائع لدى الغير
٢٠٦٣٤٧٧	٢٠٦١٤٧٧	إنتاج تام
٧٤٢٢٧٤٥	٨١١٨١٧١	اعتمادات مستنديه لشراء خامات
٢٢٥٢٢٨٥٧	١٧٢٦٧٢٠٠	الإجمالي
٢٥٤٥٧٩٠٣٤	٢٤٤٢٥٠٨١٥	يخصم: مخصص مخزون راكد
(٣٢٢٦٤١٦٦)	(٣٢٢٦٤١٦٧)	الرصيد
<u>٢٢٢٣١٤٨٦٨</u>	<u>٢١١٩٨٦٦٤٨</u>	

**(٩) حسابات مدينة لدى شركات شقيقة وذات علاقة :**

بلغ رصيدها في ٣١ مارس ٢٠٠٤ مبلغ ٤١٢٣١٤٢٠ جنيه مصري ويتمثل فيما يلي:

<u>٢٠٠٣/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٠٤/٣/٣١</u>	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	أسيك للتحكم الالي ( اوتوميشن )
٩٥٣٧٤٢	٩٢٥٧٥٣	شركة اسيك للمسبوكات والمعالجة الحرارية (ارسكو)
٣٦٨٠١٧٢٢	٣٦٧٩٠٢٠٨	الشركة المتحدة للمسابك
٢١٩٢٧٢٠	٣١٣٣٩٢٧	شركة أسيك للأبحاث و التكنولوجيا
٢١٣٢٩٠	٣٨١٥٣٢	أسيك لصيانة المعدات
٩١٧٠	--	الرصيد
<u>٤٠١٧٠٦٤٤</u>	<u>٤١٢٣١٤٢٠</u>	

**(١٠) مدينون وحسابات مدينة أخرى (بالصافي):**

بلغ رصيد مدينون وحسابات مدينة أخرى في ٣١ مارس ٢٠٠٤ مبلغ ٧١٥٣٦٤٠٨ جنيه مصري ويتمثل فيما يلي:

<u>٢٠٠٣/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٠٤/٣/٣١</u>	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	جارى عاملين
٢٨٥٧٥٧	١١١٩٣	تأمينات لدى الغير
٥٣٣٨٩٦٦	٥٢٦٤٣٥٩	إيرادات مستحقة
١١٩٧٧٥	٢٣٩٥٥٠	مصروفات مدفوعة مقدما
٢١٣٤٢٧٧٦	١٩٩٧٣١١٥	موردين دفعات مقدمة
٤٠٣٣٧٨١	١٨٣١١٧٧	مصلحة الضرائب
١٩٨٤٨٠٠٦	٢٧٣٠١٨٧٥	أسمنت بورتلاند طره
١٧٢٦٤	١٧٢٦٤	القومية للأسمنت
١٧٩٤٥٧٧	١٧٩٤٥٧٧	أسمنت أسبوط
٩٠٠٢٣	٩٠٠٢٣	مكتب بيع الأسمنت المصري
٩٠٥٤	٩٠٥٤	السويس للأسمنت
٤٠٤٨٢٧	٤٠٤٨٢٧	أسمنت الإسكندرية
١٩٤١١	١٩٤١١	الشركة القابضة للصناعات المعدنية
٧٥٧٧٥	٧٥٧٧٥	حسابات مدينة أخرى
١٤٩٩١٨٨٥	١٩١٦٨٧٠٨	الإجمالي
<u>٦٨٣٧١٩٢٧</u>	<u>٧٦٢٠٠٩٠٨</u>	يخصم:
(٤٦٦٤٥٠٠)	(٤٦٦٤٥٠٠)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
<u>٦٣٧٠٧٤٢٧</u>	<u>٧١٥٣٦٤٠٨</u>	الرصيد

**(١١) نقدية لدى البنوك وبالصندوق:**

بلغ رصيد نقدية لدى البنوك وبالصندوق في ٣١ مارس ٢٠٠٤ مبلغ ١٣٨٣٤٠٠٣ جنيه مصري ويتمثل فيما يلي:

<u>٢٠٠٣/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٠٤/٣/٣١</u>	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	ودائع لاجل
٦١٧٦٤٩	٤٦٣٢٣٧١	بنوك حسابات جارية
٢٥٣٩٧٨٤١	٤٧٣٩٩٥٣	شيكات تحت التحصيل
١٨٧٧٩٩١	٨٨٨٧٥٦	نقدية بالصندوق
٢٩١٥٠٦	٣٥٧٢٩٢٣	الرصيد
<u>٢٨١٨٤٩٨٧</u>	<u>١٣٨٣٤٠٠٣</u>	

### (١٢) المخصصات:

بلغ رصيد المخصصات في ٣١ مارس ٢٠٠٤ مبلغ ١٣٥٤٨٤٩٠١ جنيه مصري ويتمثل فيما يلي:

الرصيد في	استخدام خلال الفترة	مخصصات انتفي الغرض منها	الرصيد في	
٢٠٠٤/٣/٣١			٢٠٠٤/١/١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٧٣٨٣١٣١٥	--	--	٧٣٨٣١٣١٥	مخصص ضرائب ومطالبات محتملة
٦١٦٥٣٥٨٦	--	--	٦١٦٥٣٥٨٦	مخصصات أخرى
<u>١٣٥٤٨٤٩٠١</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>١٣٥٤٨٤٩٠١</u>	<b>الإجمالي</b>
				مخصصات تم خصمها من حساباتها بالميزانية
٣٢٢٦٤١٦٦	--	--	٣٢٢٦٤١٦٦	مخصص مخزون راكد
٤٦٦٤٥٠٠	--	--	٤٦٦٤٥٠٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٣٢٣٣٨٦٣	--	--	٣٢٣٣٨٦٣	مخصص هبوط القيمة الحقيقية للسندات

### (١٣) البنوك الدائنة:

بلغ رصيد البنوك الدائنة في ٣١ مارس ٢٠٠٤ مبلغ ٨٢٢٢٧٧٧٣ جنيه مصري ويتمثل فيما يلي:

٢٠٠٣/١٢/٣١	٢٠٠٤/٣/٣١	البيان
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٦٣٢٧٣٢٤٥	٥٨٦٣٧٤٥٩	بنوك سحب على المكشوف - البنك الأهلي سوستيه جنرال لتمويل التعويضات اللازمة لاعادة هيكله العمالة
١٣٨٠٦٢٩٥	١٠١٧٤٩٠٩	البنك المصري التجاري (معاش مبكر)
٩٩٤٠٨٤٥	١٠٠٠٦٤١٧	بنك الإسكندرية القاهرة - جاري
٢٣٢٨	٢٣٢٨	البنك الأهلي (فرع البرج)
--	٦٣٨٣١٠	بنك القاهرة باركليز - جاري
--	٢٧٦٨٣٥٠	بنك مصر للمعاملات الدولية
<u>٨٧٠٢٢٧١٣</u>	<u>٨٢٢٢٧٧٧٣</u>	<b>الرصيد</b>

١٤) حسابات دائنة لشركات شقيقة و ذات علاقة :

بلغ رصيدها في ٣١ مارس ٢٠٠٤ مبلغ ٤٤٠٨١٦٦٩ جنيه مصري ويتمثل فيما يلي:

<u>٢٠٠٣/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٠٤/٣/٣١</u>	البيان
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	الشركة العربية السويسرية (اسيك)
٤١٤٠٠٥٨	٤٤٤٨٧٢٦	شركة اسيك للتعددين (اسكوم)
١٤٨٨٥٠٧٠	١٧٣٧٦٣٦٢	شركة اسيك لحماية البيئة (اسنبرو)
٢٣٤٤٠٨٠٩	٢٢١٨٦٨٤٧	شركة اسيك لاصلاح الآلات والمعدات
	٦٩٦٨٤	الرصيد
<u>٤٢٤٦٥٩٣٧</u>	<u>٤٤٠٨١٦٦٩</u>	

١٥) دائنون وحسابات دائنة أخرى:

بلغ رصيد دائنون وحسابات دائنة أخرى في ٣١ مارس ٢٠٠٤ مبلغ ١٢٢١٣٥٢٤٢ جنيه مصري ويتمثل فيما يلي:

<u>٢٠٠٣/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٠٤/٣/٣١</u>	البيان
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	عملاء دفعات مقدمة
٥٠١٠٣٣٥٢	٦٩٧٥٩٩١٧	تأمينات للغير
١٢٥٩٦٦٥	١١٩٤٧٦٩	مصرفات مستحقة
١٩٧٣٥٠٧٤	٢٢٦٩٩١١٥	حسابات دائنة أخرى
٢٦٦٤٨٩٦٨	٢٨٤٨١٤٤١	الرصيد
<u>٩٧٧٤٧٠٥٩</u>	<u>١٢٢١٣٥٢٤٢</u>	

## ١٦) قروض طويلة الأجل:

بلغ رصيد قروض طويلة الأجل في ٣١ مارس ٢٠٠٤ مبلغ ١٠٦٩١٩٦٠٠٠ جنية مصري وبيانها :

البيان	رصيد القرض جنية مصري	أقساط مستحقة حتى عام ٢٠٠٥ جنية مصري	قروض طويلة الأجل جنية مصري
(١) قرض بنك مصر* - قرض شريحة (أ) - قرض شريحة (ب)	٧٥٠٠٠٠٠٠٠ ٤٧٠٠٠٠٠٠٠	١١٩٧٦٠٠٠٠	٦٣٠٢٤٠٠٠٠ ٤٧٠٠٠٠٠٠٠
(٢) قرض بنك القاهرة باركليز	٥٢٣٤٤٤٦٢	١٨٣٤٤٤٦٢	٣٤٠٠٠٠٠٠
(٣) قرض البنك المصري التجاري	٢٠٦٢٥٠٠٠	٧٥٠٠٠٠٠	١٣١٢٥٠٠٠
(٤) قرض بنك الإستثمار القومي	١٠٠٢٧٣٠٦٦	٢٤٢١٢٠٦٦	٧٦٠٦١٠٠٠
الإجمالي	١٣٩٣٢٤٢٥٢٨	١٦٩٨١٦٥٢٨	١٢٢٣٤٢٦٠٠٠ =====
المسدد من قرض شريحة (ب) المسدد من قرض شريحة (أ) مبالغ مجنبة اسداد القرض أعباء و فوائد مستحقة	(١٥٤٢٣٠٠٠٠) (٢٤٥٠٨٠٠٠) (٩٩١٦٢٩٤) ١٠٥٣٩٢٥٤٨	(٢٤٥٠٨٠٠٠) (٩٩١٦٢٩٤) ١٠٥٣٩٢٥٤٨	(١٥٤٢٣٠٠٠٠) -- -- --
الرصيد في ٢٠٠٤/٣/٣١	١٣٠٩٩٨٠٧٨٢	٢٤٠٧٨٤٧٨٢	١٠٦٩١٩٦٠٠٠ =====

\* تم تبويب قرض شريحة (ب) قرض طويل الأجل بناء علي طلب إعادة جدولة القرض المقدم من الشركة للبنك والمؤرخ في ٢٠٠٤/٤/٢٢ وجاري النظر فية من قبل البنك ليصبح قرض متوسط الأجل يسدد علي ٦ سنوات طبقا لبيان الجدولة .

\* بالنسبة لقرض بنك مصر فقد تم رهن ١٠٠% من أسهم شركة أسيك للأسمنت بعد الإندماج لصالح بنك مصر للمعاملات الدولية ضمانا للقرض طبقا للعقد المبرم بين الشركة و بنك مصر .

- كما جاري إجراء رهن عقاري من الدرجة الأولى لصالح بنك مصر على كافة الأصول العقارية المملوكة للشركة بالإضافة إلى رهن تجاري من الدرجة الأولى لصالح بنك مصر على كافة المقومات المادية والمعنوية للشركة وذلك طبقا لما تم الإتفاق عليه مع بنك مصر لإعادة جدولة القرض .

## ١٧) الالتزامات طويلة الأجل الأخرى:

بلغ رصيد الالتزامات طويلة الأجل الأخرى في ٣١ مارس ٢٠٠٤ مبلغ ١٣٢٩٤٧٩٨٩ جنية مصري تمثل موردي تطوير خط إنتاج رقم ٢ بمصنع حلوان .



١٨) المعاملات مع الاطراف ذوى العلاقة:

تمت خلال الفترة العديد من المعاملات المالية مع أطراف ذوى علاقة تتمثل فيما يلي:

المبلغ	طبيعة المعاملة	الشركة
جنيه مصرى	عقد إدارة وتشغيل وصيانة وتدريب العمال للخط الاول والثانى فى مصنع الشركة بطلوان باجمالى مبلغ ٨٣٦ مليون جنيه مصرى	الشركة العربية السويسرية للهندسة (اسيك)
١٣٦٠٠٠٠٠	رصيد دفعات مقدمة من العقد في ٢٠٠٤/٣/٣١	
	عقد احلال وتحديث مبردات ذات الشبكة المصبعية محل المبردات الدوارة الخاصة بالخطين الاول والثانى باجمالى مبلغ ٨٥ مليون كرون دنماركى ومبلغ ٣٢,٦ مليون جنيه مصرى	
--	رصيد دفعات مقدمة عن العقد في ٢٠٠٤/٣/٣١	
	تم استهلاك الدفعة المقدمة بالكامل	
	عقد لتوريد حجر جيرى وطفلة من محجرى شركة أسمنت حلوان بالقرب من وادى جيبو ووادى غراوى إلى الكسارات وذلك بواقع ٥,٥ جنيه عن انتاج كل طن مترى	شركة اسيك للتعددين (اسكوم)
٣٣٦٠٠٠٠	رصيد دفعات مقدمة عن العقد في ٢٠٠٤/٣/٣١	
٢٢١٨٦٨٤٧	عقد صيانة فلاتر شركة اسيك للاسمنت- مصنع حلوان وذلك بواقع ٢ جنية عن انتاج كل طن اسمنت منتج	شركة اسيك لحماية البيئة (اسنبرو)

٢٢ ( الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها :

١/٢٣) تتمثل الأدوات المالية للشركة فى الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية الأرصدة النقدية والحسابات الجارية وبعض المدينون والأرصدة المدينة الأخرى، كما تتضمن الالتزامات المالية بعض الدائنين والأرصدة الدائنة الأخرى ويتضمن الإيضاح رقم (٤) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية السياسات المحاسبية المتبعة بشأن أسس إثبات وقياس أهم الأدوات المالية وما يرتبط بها من إيرادات ومصروفات .

٢/٢٢ ( خطر العملات الأجنبية :

يتمثل خطر العملات الأجنبية فى التغيرات فى سعر الصرف الذى يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية ، وتعتمد الشركة على الاحتفاظ بأصول نقدية تغطى التزاماتها سواء الجارية أو طويلة الأجل بالعملة الأجنبية ومعظم معاملاتها تتم بالجنيه المصرى .

٣/٢٢ ( القيمة العادلة للأدوات المالية :

القيمة الدفترية للأصول والالتزامات المالية الموضحة فى (١/٢٢) أعلاه لا تختلف اختلافا جوهريا عن قيمتها العادلة .

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مدير الشؤون المالية والاقتصادية

رئيس القطاع المالي

شركة اسيك للاسمنت

(شركة مساهمة مصرية)

بيان إيرادات غير عادية

عن الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٠٤ حتى ٣١ مارس ٢٠٠٤

٢٠٠٤/٣/٣١

البيان

جنية مصري

١٠٧٨٥٢٦

- إيرادات سنوات سابقة

١٠١٩٧٧٢

- إيرادات أخرى

١٥٤٩١٧١

- إيرادات بيع مخلفات

٦١٨٦٤

- إيجارات دائنة

١٧٣٥٣٥

- إيرادات تعويضات وغرامات

-----  
٣٨٨٢٨٦٨

الإجمالي

=====

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مدير الشؤون المالية والإقتصادية

رئيس القطاع المالي