

الشركة العربية للأسمنت

شركة مساهمة مصرية

القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

وتقرير الفحص المحدود عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس 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 المالى المستقل المختصر المرفق للشركة العربية للأسمنت - شركة مساهمة مصرية - فى ٣١ مارس ٢٠٢١ وكذا القوائم المستقلة المختصرة الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل والتغير فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هى المسؤولة عن إعداد القوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) - القوائم المالية الدورية، وتتحصر مسؤوليتنا فى إبداء إستنتاج على القوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة فى 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 فى نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التى قد يتم إكتشافها فى عملية مراجعة، وعليه فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة.

الإستنتاج

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

القاهرة فى ٩ مايو ٢٠٢١

كامل مجدى 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 ب إنجلترا وويلز

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

جنيه مصرى	إيضاح رقم	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
الأصول			
الأصول غير المتداولة			
الأصول الثابتة (بالصافى)	١٠	٢ ١٢٥ ٣٨٢ ٥٢٩	٢ ١٧٥ ٥٧٨ ٩٧٧
مشروعات تحت التنفيذ	١١	٦ ٥٦٣ ٥٦٢	٦ ٥٦٣ ٥٦٢
الأصول غير الملموسة (بالصافى)	١٢	٢٤٤ ٤٢٩ ١٤١	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		٢ ٤٢٣ ٩٧٦ ٢٨٩	٢ ٤٨٣ ٧٩٣ ١٨٢
الأصول المتداولة			
المخزون	١٥	١٢٤ ٤٦٨ ٠٢٠	١٦٩ ٩٧٧ ٦٥٦
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	١٦	١٣١ ٣٦٦ ٩٦٢	١٢٤ ٦١٣ ٧٠٤
المستحق من الأطراف ذات العلاقة	٢٥	٢٠ ٤٨٦ ٩٦٨	٢٢ ٩٥٣ ٠١٦
أرصدة النقدية والبنوك	١٧	٧١ ١١٩ ١٨١	٥١ ٧٢٠ ١٤٩
إجمالي الأصول المتداولة		٣٤٧ ٤٤١ ١٣١	٣٦٩ ٢٦٤ ٥٢٥
إجمالي الأصول		٢ ٧٧١ ٤١٧ ٤٢٠	٢ ٨٥٣ ٠٥٧ ٧٠٧

- تقرير الفحص المحدود مرفق

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

جنيه مصري	إيضاح رقم	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
حقوق الملكية			
رأس المال والإحتياطيات			
رأس المال المصدر والمدفوع	١٨	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠
إحتياطي قانوني	١٩	٢٥٧ ٧٤٠ ١٥٤	٢٥٧ ٧٤٠ ١٥٤
الأرباح المرحلة		٢٦ ٢٣١ ٩١٩	٣٧ ٧٣٤ ٤٦٧
إجمالي حقوق الملكية		١ ٠٤١ ٤٥١ ٤٧٣	١ ٠٥٢ ٩٥٤ ٠٢١
الإلتزامات غير المتداولة			
قروض	٢١	٣٥٩ ٧٨٦ ٩٥٨	٣٨٧ ٤٥٤ ٣٤٩
إلتزامات ضريبية مؤجلة	٣-٨	٣١٧ ٨٤٥ ٩٨٠	٣٢١ ٨٩٣ ٨٥١
أوراق الدفع	٢٠	١٠ ١٣٤ ٩٣٣	١١ ٠٢١ ٨١٣
إجمالي الإلتزامات غير المتداولة		٦٨٧ ٧٦٧ ٨٧١	٧٢٠ ٣٧٠ ٠١٣
الإلتزامات المتداولة			
داننون تجاريون	٢٠	٣٩٩ ٢٣٦ ٥١٠	٤٤٥ ٦٣١ ٣٢١
تسهيلات إنتمانية	٢١	٣٧٢ ٥٤٧ ٩٨٥	٣٤٠ ١١٠ ٣٩٩
ضريبة الدخل الجارية	٢-٨	٩ ٥٨٠ ٧٧٥	--
الجزء المتداول من القروض طويلة الاجل	٢١	١٠٤ ١٣٤ ٧٨١	٩٩ ١٦٥ ٢١٦
الجزء المتداول من الإلتزامات الأخرى	٢٣	--	٧٦٩ ٢٥٠
داننون وأرصدة دائنة أخرى	٢٤	١٣٤ ١٧٨ ٩٩٧	١٧٣ ٠٠٧ ٩٣٨
المستحق لأطراف ذات علاقة	٢٥	٤ ٨٦٠ ٣١٤	٣ ٧٤٠ ٨٣٥
مخصصات	٢٢	١٧ ٦٥٨ ٧١٤	١٧ ٣٠٨ ٧١٤
إجمالي الإلتزامات المتداولة		١ ٠٤٢ ١٩٨ ٠٧٦	١ ٠٧٩ ٧٣٣ ٦٧٣
إجمالي الإلتزامات		١ ٧٢٩ ٩٦٥ ٩٤٧	١ ٨٠٠ ١٠٣ ٦٨٦
إجمالي حقوق الملكية والإلتزامات		٢ ٧٧١ ٤١٧ ٤٢٠	٢ ٨٥٣ ٠٥٧ ٧٠٧

- 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 الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

جنيه مصري	إيضاح رقم	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٠
إيرادات المبيعات	٣	٤١٣ ٩٩٢ ٥٩٧	٦٧٨ ٦٧٤ ٠٣٥
تكلفة المبيعات	٤	(٣٧٦ ١١٥ ٧٤٧)	(٦٢٦ ٨٢٥ ٤٠٦)
مجمّل الربح		٣٧ ٨٧٦ ٨٥٠	٥١ ٨٤٨ ٦٢٩
مصروفات عمومية وإدارية	٥	(٢٢ ٩١٦ ٢١٣)	(٢٤ ٢١٠ ٢٩٥)
مخصصات	٢٢	(٣٥٠ ٠٠٠)	(٣٥٠ ٠٠٠)
فوائد داننة		٧٣ ٣١٤	٥٦٥ ٣٦٣
إيرادات أخرى		٣ ٣٩٠ ٨٦٠	١٨٨ ٠٧٩
تكاليف تمويلية	٦	(١٧ ٧٨١ ٦٥٠)	(٢٢ ٤٨٠ ٥٦٦)
أرباح فروق أسعار صرف العملات الأجنبية		٨٤٥ ٢٣٧	١٤ ٥١٨ ٣٢٠
أرباح رأسمالية		--	١٤٢ ٤٦٦
أرباح الفترة قبل الضرائب		١ ١٣٨ ٣٩٨	٢٠ ٢٢١ ٩٩٦
ضريبة الدخل	١-٨	(٥ ٥٣٢ ٩٠٤)	(٣ ٩٥٨ ٥٥١)
خسائر / أرباح الفترة بعد الضرائب		(٤ ٣٩٤ ٥٠٦)	١٦ ٢٦٣ ٤٤٥
نصيب السهم الأساسي والمخفض في الخسائر / الأرباح	٩	(٠,٠٢)	٠,٠٤

– 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 الدخل الشامل الدورية المستقلة المختصرة
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

جنيه مصرى	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٠
خسائر / أرباح الفترة بعد ضريبة الدخل	(٤ ٣٩٤ ٥٠٦)	١٦ ٢٦٣ ٤٤٥
الدخل الشامل الاخر بعد ضريبة الدخل	--	--
إجمالي الدخل الشامل عن الفترة	(٤ ٣٩٤ ٥٠٦)	١٦ ٢٦٣ ٤٤٥

- 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 التغير في حقوق الملكية الدورية المستقلة المختصرة
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

الاجمالي	أرباح مرحلة	إحتياطي قانوني	رأس المال المصدر والمدفوع	جنيه مصري
١ ١٧٦ ٢٣٣ ٨٣٦	١٦٤ ٠٢٤ ٢٢٧	٢٥٤ ٧٣٠ ٢٠٩	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠
١٦ ٢٦٣ ٤٤٥	١٦ ٢٦٣ ٤٤٥	--	--	إجمالي الدخل الشامل
١ ١٩٢ ٤٩٧ ٢٨١	١٨٠ ٢٨٧ ٦٧٢	٢٥٤ ٧٣٠ ٢٠٩	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٠
١ ٠٥٢ ٩٥٤ ٠٢١	٣٧ ٧٣٤ ٤٦٧	٢٥٧ ٧٤٠ ١٥٤	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١
(٧ ١٠٨ ٠٤٢)	(٧ ١٠٨ ٠٤٢)	--	--	توزيعات الأرباح
(٤ ٣٩٤ ٥٠٦)	(٤ ٣٩٤ ٥٠٦)	--	--	إجمالي الدخل الشامل
١ ٠٤١ ٤٥١ ٤٧٣	٢٦ ٢٣١ ٩١٩	٢٥٧ ٧٤٠ ١٥٤	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١

– 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 التدفقات النقدية الدورية المستقلة المختصرة
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

جنيه مصري	إيضاح رقم	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٠
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
أرباح الفترة قبل الضرائب		١ ١٣٨ ٣٩٨	٢٠ ٢٢١ ٩٩٦
يتم تسويته :-			
تكاليف التمويل المعترف بها في قائمة الأرباح أو الخسائر	٦	١٧ ٧٨١ ٦٥٠	٢٢ ٤٨٠ ٥٦٦
فوائد دائنة		(٧٣ ٣١٤)	(٥٦٥ ٣٦٣)
أرباح رأسمالية	--	--	(١٤٢ ٤٦٦)
إهلاك الأصول الثابتة	١٠	٥٠ ٥٠١ ٤٧١	٥١ ٣٠٣ ٧٠٢
إستهلاك الأصول غير الملموسة	١٢	٩ ٦٢٠ ٤٤٥	١١ ٤٣٤ ٢٩٥
إستهلاك حق الانقاع	--	--	١٣ ٣٢١
(أرباح) فروق أسعار صرف العملات الأجنبية		(٤٥٦ ٥٢٢)	(٦ ٠٦٥ ٢١٧)
مخصصات	٢٢	٣٥٠ ٠٠٠	٣٥٠ ٠٠٠
النقص / (الزيادة) في المخزون		٤٥ ٥٠٩ ٦٣٦	(٢٩ ٤٩٩ ٢٧٠)
(الزيادة) في مدينون وأرصدة مدينة آخري		(١٣ ٨٦١ ٣٠٠)	(٣٩ ٢٦٨ ١٠٢)
النقص / (الزيادة) في المستحق من أطراف ذات العلاقة		٢ ٤٦٦ ٠٤٨	(٢ ٥٣٩ ٦١٢)
(الزيادة) في مدينون تجاريون	--	--	(٥ ٠٤٩ ٧٣١)
(النقص) في دائنون وأرصدة دائنة آخري		(٣٨ ٦٢٨ ٠٨٣)	(٤١ ١١٦ ٣٦٣)
(النقص) في دائنون تجاريون		(٤٦ ٣٩٤ ٨١١)	(١٢ ٧٩٨ ٧١٠)
الزيادة / (النقص) في المستحق إلى الأطراف ذات العلاقة		١ ١١٩ ٤٧٩	(٣٨٧ ١٣٤)
التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل			
الفوائد المدفوعة		٢٩ ٠٧٣ ٠٩٧	(٣١ ٦٢٨ ٠٨٨)
صافي التدفقات الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل		(١٧ ٩٨٢ ٥٠٨)	(٣١ ٩٢٢ ٣٥٤)
		١١ ٠٩٠ ٥٨٩	(٦٣ ٥٥٠ ٤٤٢)

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

جنيه مصري	إيضاح رقم	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٠
التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار			
مدفوعات لشراء أصول ثابتة	١٠	(٣٠٥.٠٢٣)	(٨٨٧.٥٥٦)
مقبوضات من بيع أصول ثابتة	--	--	١٩١.٦٠٠
مدفوعات للمشروعات تحت التنفيذ	--	--	(٥٩٨.٣٨٠)
فوائد محصلة		٧٣.٣١٤	٥٦٥.٣٦٣
التدفقات النقدية (المستخدمة) في أنشطة الإستثمار		(٢٣١.٧٠٩)	(٧٢٨.٩٧٣)
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
التغيرات في القروض		(٢٢.٢٤١.٣٠٤)	(٢٢.٥٨٩.١٣١)
المحصل من البنوك سحب على المكشوف		٣٢.٤٣٧.٥٨٦	١٠٢.٠٤٣.٧١٠
التغيرات في الألتزامات الأخرى		(١.٦٥٦.١٣٠)	(٤.٦١٦.٤٠٠)
مدفوعات التأجير التمويلي	--	--	(٨.٥٤٠)
التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل		٨.٥٤٠.١٥٢	٧٤.٨٢٩.٦٣٩
صافي الزيادة في النقدية وما في حكمها		١٩.٣٩٩.٠٣٢	١٠.٥٥٠.٢٢٤
النقدية وما في حكمها في أول الفترة		٥١.٧٢٠.١٤٩	٨٦.١٨٦.٠٠٠
النقدية وما في حكمها في آخر الفترة	١٧	٧١.١١٩.١٨١	٩٦.٧٣٦.٢٢٤

– الإيضاحات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزء من هذه القوائم المالية المستقلة 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 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، الحيزة، جمهورية مصر العربية ليصبح فيلا رقم ٥٦ شارع الجهاز - الحي الخامس - القاهرة الجديدة. تم تغيير المقر الإداري للشركة ليصبح ميدان جمال عبد الناصر (غرب ارابيلا) التجمع الخامس مبنى ارابيلا 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 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 الكلينكر 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.

مدة الشركة خمسة وعشرون عاماً تبدأ من تاريخ قيدها بالسجل التجاري

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

٢ - أهم السياسات المحاسبية

١-٢ إطار العرض

أعدت القوائم المالية المستقلة الدورية 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.

٣- إيرادات المبيعات

يتضمن الجدول التالي تحليل أنواع إيرادات الشركة عن الفترة:

٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	جنيه مصري
٥٧٧ ٤٩٠ ٨٤٩	٣٦٢ ٠١٨ ٠٠٩	مبيعات محلية
٦٥ ٢٧٥ ٢٧٨	٣٣ ٩٤٨ ٧٦٥	مبيعات تصدير
٣٥ ٩٠٧ ٩٠٨	١٨ ٠٢٥ ٨٢٣	خدمات
٦٧٨ ٦٧٤ ٠٣٥	٤١٣ ٩٩٢ ٥٩٧	إجمالي

٤- تكلفة المبيعات

يتضمن الجدول التالي تحليل أنواع تكاليف مبيعات الشركة عن الفترة:

٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	جنيه مصري
٥١٦ ٠٦٤ ٠٤٢	٢٨٠ ٨٤٢ ١٢٩	مواد خام
٥٠ ٤٥٠ ٣٢٠	٤٩ ٩٥٣ ٥٨٠	إهلاكات صناعية
١١ ٤٣٤ ٢٩٥	٩ ٦٢٠ ٤٤٥	إستهلاكات عقد توريد الطاقة - أصول غير ملموسة
١٣ ٣٢١	--	إستهلاكات حق الانتفاع
٢٣ ٠٩٩ ٧٥٤	٩ ٠٩٣ ١٥٨	مصروف نقل
٢٥ ٧٦٣ ٦٧٤	٢٦ ٦٠٦ ٤٣٥	تكاليف غير مباشرة
٦٢٦ ٨٢٥ ٤٠٦	٣٧٦ ١١٥ ٧٤٧	إجمالي

٥- مصروفات عمومية وإدارية

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

٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	جنيه مصري
٧ ٨١١ ٨١١	١٠ ١٧٩ ٧٢٧	أتعاب مهنية
٨ ٨٩٦ ٣٩٩	٦ ٧٩٧ ٠٥٠	أجور ومرتببات
٣٩٢ ٧٧١	٢٣٥ ٥١٥	مصروفات أمن ونظافة
٤٧٨ ٨٣٣	٤٦٤ ٨١١	إيجارات
٣٦٢ ٠٧١	٢٢٦ ١٤٥	مصروفات الإنتقالات
٧٨٠ ٨٧٥	٨١٣ ٧١٥	مصروفات تسويقية
٨٥٣ ٣٨٢	٥٤٧ ٨٩٢	مصروفات إهلاك
٤ ٦٣٤ ١٥٤	٣ ٦٥١ ٣٥٨	مصروفات أخرى
٢٤ ٢١٠ ٢٩٥	٢٢ ٩١٦ ٢١٣	إجمالي

٦- تكاليف تمويلية

٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	جنيه مصري
١٤ ١٣٤ ٠١٢	٩ ٢٢٦ ٦٠٣	فوائد القروض
٣ ٠٦٩ ٦٠٠	٥٧٢ ٧٥٠	فوائد رسوم توليد الكهرباء
٤ ٨٤٠ ٤٦٦	٧ ٤٧٢ ٧٢٢	فوائد تسهيلات إئتمانية
٤٣٦ ٤٨٨	٥٠٩ ٥٧٥	تكاليف تمويلية أخرى
٢٢ ٤٨٠ ٥٦٦	١٧ ٧٨١ ٦٥٠	الإجمالي

٧- المقابل الذى يتقاضاه موظفى الإدارة الرئيسيين *

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

* مدرجة ضمن الاجور والمرتبات بالمصروفات العمومية والادارية

٨- ضرائب الدخل

٨-١ ضرائب الدخل المعترف بها فى الأرباح أو الخسائر

٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	جنيه مصري
		<u>الضريبة الجارية</u>
٧ ٣٩٥ ١٧٥	٩ ٥٨٠ ٧٧٥	مصروف الضريبة الجارية للفترة
		<u>الضريبة المؤجلة</u>
(٣ ٤٣٦ ٦٢٤)	(٤ ٠٤٧ ٨٧١)	(إيراد) الضريبة المؤجلة للفترة
٣ ٩٥٨ ٥٥١	٥ ٥٣٢ ٩٠٤	إجمالى مصروف ضرائب الدخل للفترة

٢-٨ التزامات الضريبة الجارية

جنيه مصري	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
التزام الضريبة الجارية (إيضاح ٨-١)	٩ ٥٨٠ ٧٧٥	--
التزامات ضريبة جارية	٩ ٥٨٠ ٧٧٥	--

٣-٨ الضريبة المؤجلة

فيما يلي البنود التي ينشأ عنها أصول وltزامات ضريبية مؤجلة

٣١ مارس ٢٠٢١			
جنيه مصري	الرصيد في أول الفترة	المعترف بها في الأرباح أو الخسائر	الرصيد في آخر الفترة
(الالتزامات)			
الفروق المؤقتة			
أصول ثابتة	(٣٢١ ٨٩٣ ٨٥١)	٤ ٠٤٧ ٨٧١	(٣١٧ ٨٤٥ ٩٨٠)
الإلتزامات الضريبة المؤجلة	(٣٢١ ٨٩٣ ٨٥١)	٤ ٠٤٧ ٨٧١	(٣١٧ ٨٤٥ ٩٨٠)
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠			
جنيه مصري	الرصيد في أول العام	المعترف بها في الأرباح أو الخسائر	الرصيد في آخر العام
(الالتزامات)			
الفروق المؤقتة			
أصول ثابتة	(٣٣٧ ٠٧٣ ٤٥٧)	١٥ ١٧٩ ٦٠٦	(٣٢١ ٨٩٣ ٨٥١)
الإلتزامات الضريبة المؤجلة	(٣٣٧ ٠٧٣ ٤٥٧)	١٥ ١٧٩ ٦٠٦	(٣٢١ ٨٩٣ ٨٥١)

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 المخفض للسهم من الأرباح يُعدّل المتوسط المرجح لعدد الأسهم المُصدّرة العادية على افتراض أن كافة "الأسهم العادية المحتملة المؤدية إلى التخفيض" قد حوّلت لأسهم عادية. ونظراً لأن الشركة لا يوجد لديها أي أدواتٍ محتملة تؤدي لتخفيض الأرباح فإن النصيب الأساسي والمخفض للسهم من الأرباح متساويان. فيما يلي بيان بالأرباح من الأنشطة المستمرة وكذا المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية المستخدمين في حساب كلٍ من النصيب الأساسي والمخفض للسهم من الأرباح:

٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	جنيه مصري
نصيب السهم من الأرباح (النصيب الأساسي والمخفض للسهم)		
١٦ ٢٦٣ ٤٤٥	(٤ ٣٩٤ ٥٠٦)	خسائر / أرباح الفترة
(١ ٧٣٩ ٥٠٩)	(١ ٧٨٢ ١٥٢)	نصيب العاملين من الأرباح (إيضاح ١٦)
١٤ ٥٢٣ ٩٣٦	(٦ ١٧٦ ٦٥٨)	الخسائر / الأرباح القابلة للتوزيع
عدد الأسهم (لنصيب السهم الأساسي والمخفض)		
٣٧٨ ٧٣٩ ٧٠٠	٣٧٨ ٧٣٩ ٧٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية لتحديد نصيب السهم من الأرباح
٠,٠٤	(٠,٠٢)	نصيب السهم من الخسائر/ الأرباح

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

١- الأصول الثابتة (بالصافى)

إجمالي	حسابات آية وبرامج	معدات تكنولوجيا وتركيبات	اثاث وتجهيزات	ألات ومعدات	وسائل النقل والانتقال	مباني	أراضى ملكية حرة	جنيه مصري
٣ ٨٩٧ ٢٩٨ ٠٣٠	٢٠ ٤٤٢ ٠٢٢	٣٠١ ٨٥٧ ٢٤٤	١٤ ٨٢٤ ٦٤٢	٢ ٨٤٩ ٢١٦ ٢٨٩	٢٧ ٦٣٩ ٩٣٩	٦٣٣ ٠٧٤ ٤٥٨	٥٠ ٧٤٣ ٤٣٦	٢٠٢٠
٨٨٧ ٥٥٦	--	٢١٤ ١٢٥	٢ ٢٥٠	٤٥٨ ٥٨٦	٢١٢ ٥٩٥	--	--	إضافات
(٢٤٥ ٠٠٠)	--	--	--	--	(٢٤٥ ٠٠٠)	--	--	الاستبعادات
٣ ٨٩٧ ٩٤٠ ٥٨٦	٢٠ ٤٤٢ ٠٢٢	٣٠٢ ٠٧١ ٣٦٩	١٤ ٨٢٦ ٨٩٢	٢ ٨٤٩ ٦٧٤ ٨٧٥	٢٧ ٦٠٧ ٥٢٤	٦٣٣ ٠٧٤ ٤٥٨	٥٠ ٧٤٣ ٤٣٦	٢٠٢٠
٣ ٨٨٨ ٨٠٤ ٣١٥	٢٠ ٧٧٦ ٢٨٤	٣٠٢ ١٧١ ٦٢٨	١٤ ٩٩٨ ٦٥٥	٢ ٨٤٩ ٧٨٣ ٥٨٣	٢٧ ٦٩١ ٧٨٤	٦٣٣ ١٣٩ ٥٣٥	٥٠ ٧٤٣ ٤٣٦	٢٠٢١
٣٠٥ ٠٢٣	٦٥ ٨٦٠	٢١٦ ٠٠٠	--	--	٢٣ ١٦٣	--	--	إضافات
٣ ٨٩٩ ١٠٩ ٣٣٨	٢٠ ٨٤٢ ١٤٤	٣٠٢ ٣٨٧ ٦٢٨	١٤ ٩٩٨ ٦٥٥	٢ ٨٤٩ ٧٨٣ ٥٨٣	٢٧ ٧١٤ ٩٤٧	٦٣٣ ١٣٩ ٥٣٥	٥٠ ٧٤٣ ٤٣٦	٢٠٢١
١ ٥١٧ ٥٦٩ ٧٠٣	١٨ ٣٧٣ ٠٦٩	١١٩ ٨٣١ ٦٩٦	٦ ٤٧٠ ٦٣٩	١ ١٢٥ ٨٥٥ ٨٤٦	١١ ٩٤٤ ٩٠٧	٢٣٥ ٣١٣ ٥٦٦	--	٢٠٢٠
(١٩٥ ٨٦٦)	--	--	--	--	(١٩٥ ٨٦٦)	--	--	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠
٥١ ٣٠٣ ٧٠٢	٤٣ ٠٨٣٩	٤ ١٦٤ ٠١٨	٤٢٢ ٥٤٤	٣٨ ٢٤١ ٩٣٧	٩٤٨ ٥٤٣	٧ ٠٩٥ ٨٢١	--	اهلاك الاستبعادات
١ ٥١٨ ٦٧٧ ٥٢٩	١٨ ٨٠٣ ٩٠٨	١٢٣ ٩٩٥ ٧١٤	٦ ٨٩٣ ١٨٣	١ ١٦٣ ٨٢٧ ٧٨٣	١٢ ٦٩٧ ٥٨٤	٢٤٢ ٥٥٩ ٣٦٧	--	مصرفوف الإهلاك
١ ٧٧٢ ٢٢٥ ٣٣٨	١٩ ٨٤٤ ٤٢٩	١٣٦ ٤٥١ ٨٣٦	٨ ١٤٣ ٤٢٠	١ ٢٧٩ ٤٠٦ ٤٥٢	١٥ ٤٧٦ ٣٩٠	٢٦٣ ٩٠٢ ٨١١	--	٢٠٢١
٥٠ ٥٠١ ٤٧١	١٧٨ ٣٤٧	٤ ٨٧ ٨٦٤	٣٦٩ ٥٤٤	٣٧ ٩٢٩ ٧٩٣	٩٠١ ٢٩٣	٧ ٠٣٤ ٦٣٠	--	٢٠٢٠
١ ٧٧٢ ٧٢٦ ٨٠٩	٢٠ ٠٢٢ ٧٧٦	١٤٠ ٥٢٩ ٧٠٠	٨ ٥١٢ ٩٦٤	١ ٣١٧ ٣٣٦ ٢٤٥	١٦ ٣٧٧ ٦٨٣	٢٧٠ ٩٣٧ ٤٤١	--	٢٠٢١
								القيمة الدفترية
٢ ١٢٥ ٣٨٢ ٥٢٩	٨١٩ ٣٦٨	١٦١ ٨٤٧ ٩٢٨	٦ ٤٨٥ ١٠١	١ ٥٣٢ ٤٤٧ ٣٣٨	١١ ٣٣٧ ٢٦٤	٣٦٢ ٢٠٢ ٩٩٤	٥٠ ٧٤٣ ٤٣٦	٢٠٢١
٢ ٣٢٩ ٢٦٣ ٤٤٧	١ ٦٣٨ ١١٤	١٧٨ ٠٧٥ ٦٥٥	٧ ٩٢٢ ٧٠٩	١ ٦٨٥ ٨٤٧ ٠٩٢	١٤ ٩٠٩ ٩٥٠	٣٩٠ ٦١٥ ٠٩١	٥٠ ٧٤٣ ٤٣٦	٢٠٢٠
٢ ١٧٥ ٥٧٨ ٩٧٧	٩٣١ ٨٥٥	١٦٥ ٧١٩ ٧٩٢	٦ ٨٥٤ ٦٤٥	١ ٥٧٠ ٣٧٧ ١٣١	١٢ ٢١٥ ٣٩٤	٣٦٩ ٢٣٦ ٧٢٤	٥٠ ٧٤٣ ٤٣٦	٢٠٢٠

- بتاريخ ٢٤ فبراير ٢٠١٩ تم شطب رهن تجاري وعقاري من الدرجة الأولى مع مرتبة الامتياز لصالح البنك الأهلي المصري وجرى الانتهاء من اجراءات تعديل الرهن ليصبح باسم البنك التجارى الدولى (وكيل الضمان).
- قامت الشركة وفقاً لعمود القروض المنوحة من البنك التجارى الدولى (وكيل الضمان) المصرى 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.

١١- مشروعات تحت التنفيذ

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	جنيه مصري
٣ ٧٧٧ ٩٤١	٦ ٥٦٣ ٥٦٢	الرصيد في أول الفترة
٢ ٧٨٥ ٦٢١	--	دفعات مقدمة للموردين لشراء أصول
٦ ٥٦٣ ٥٦٢	٦ ٥٦٣ ٥٦٢	الإجمالي

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ في البنود التالية:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	جنيه مصري
٣ ٤٦٥ ٧١٣	٣ ٤٦٥ ٧١٣	آلات ومعدات
١٣٧ ٠٠٠	١٣٧ ٠٠٠	معدات تكنولوجيا وتركيبات
٢ ٩٦٠ ٨٤٩	٢ ٩٦٠ ٨٤٩	دفعات مقدمة للموردين لشراء أصول
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 ٣١ مارس ٢٠٢١
(٥٣٤ ٣٥٥ ١٢٧)	(٢١٨ ٧٣١ ٢٧٥)	(٣١٥ ٦٢٣ ٨٥٢)	مجمع الاستهلاك في أول يناير ٢٠٢١
(٩ ٦٢٠ ٤٤٥)	(٢ ٦٧٧ ٨٠٨)	(٦ ٩٤٢ ٦٣٧)	استهلاك الفترة
(٥٤٣ ٩٧٥ ٥٧٢)	(٢٢١ ٤٠٩ ٠٨٣)	(٣٢٢ ٥٦٦ ٤٨٩)	مجمع الاستهلاك في ٣١ مارس ٢٠٢١
٢٤٤ ٤٢٩ ١٤١	٣ ٧٩٠ ٩١٧	٢٤٠ ٦٣٨ ٢٢٤	صافي القيمة الدفترية في ٣١ مارس 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 ٤,٢٨١ 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

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 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	٣١ مارس 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
إجمالي			٤٧ ٤٧٦ ٠٥٧	٤٧ ٤٧٦ ٠٥٧		

١٤- استثمارات في مشروع مشترك

الشركة	بلد التسجيل	نسبة المساهمة	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
شركة أندلس ريلابنس للتعدين	مصر	%٥٠	١٢٥.٠٠٠	١٢٥.٠٠٠
إجمالي			١٢٥.٠٠٠	١٢٥.٠٠٠

١٥- المخزون

جنيه مصري	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
مواد خام	٤٩٧٠٠.٥٤٦	٩٩.٠٩٣.٦٩٦
مواد تعبئة وتغليف	١٥.٠٨٦.٣٥٠	١٢.٢٢٤.١٢٩
قطع غيار	٨.٥٩٦.٣٢٥	٧.٨٢٢.٧٧٢
إنتاج تحت التشغيل	٣.٤٢٠.٧٥٢	٣.١٢١.٤٧٧
إنتاج تام	٤٧.٦٦٤.٠٤٧	٤٧.٧١٥.٥٨٢
الإجمالي	١٢٤.٤٦٨.٠٢٠	١٦٩.٩٧٧.٦٥٦

١٦- مدينون وأرصدة مدينة أخرى

جنيه مصري	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
موردين دفعات مقدمة	٣٧.٩٥٠.٨٨٥	٢٢.٥٧٤.٤٣٣
ضرائب خصم من المنبع	٨.٦١٤.٠١٧	٧.١٣٠.٨٨٤
ضرائب القيمة المضافة	--	٦.٩٩٤.٦٨٧
تأمينات لدي الغير	٧٩.٠٦٣.٧٢٣	٧٨.٨١١.٢٦٧
توزيعات أرباح للعاملين مدفوعة مقدماً	١.٧٨٢.١٥٢	٧.١٠٨.٠٤٢
تأمين خطابات ضمان	٣٥.٨١٠	١٩١.٠٤٣
السلف النقدية	٢.٣٣٧.٣١٦	٢.٣٩٠.٧٢٠
أرصدة مدينة أخرى	٣.١٩٠.٨٦٧	١.٠٢٠.٤٣٦
يخصم :- الأضمحلال في الارصدة المدينة الاخرى	(١.٦٠٧.٨٠٨)	(١.٦٠٧.٨٠٨)
إجمالي	١٣١.٣٦٦.٩٦٢	١٢٤.٦١٣.٧٠٤

١٧- أرصدة النقدية والبنوك

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	جنيه مصري
٩٢٧.٠٢٧	١ ٦٩٤ ١٢٨	النقدية بالخرينة
١٦ ٧٩٨ ٥١٠	٣٧ ٣٧٦ ٢٥٦	الحسابات الجارية بالبنوك - عملة محلية
١٠ ٥٠١ ٣٠٣	٨ ٥٩٦ ١٦٤	الحسابات الجارية بالبنوك - عملة اجنبية
٢٣ ٤٩٣ ٣٠٩	٢٣ ٤٥٢ ٦٣٣	ودائع بنكية
٥١ ٧٢٠ ١٤٩	٧١ ١١٩ ١٨١	إجمالي

١٨- رأس المال المصدر والمدفوع

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- الإحتياطي 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.

٢٠- دائنون تجاريون

الجزء غير المتداول		الجزء المتداول		جنيه مصري
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	
--	--	٢٥٩ ٩٩٧ ٥٨٢	١٧٨ ٩٤٦ ١٥٥	دائنون تجاريون - عملة محلية
--	--	١٨١ ٨٣٨ ٨٦٦	١٨٢ ٣٩٥ ٢٥٦	دائنون تجاريون - عملات أجنبية
١١ ٠٢١ ٨١٣	١٠ ١٣٤ ٩٣٣	٣ ٧٩٤ ٨٧٣	٣٧ ٨٩٥ ٠٩٩	أوراق الدفع
١١ ٠٢١ ٨١٣	١٠ ١٣٤ ٩٣٣	٤٤٥ ٦٣١ ٣٢١	٣٩٩ ٢٣٦ ٥١٠	إجمالي

٢١- قروض و تسهيلات بنكية

الجزء طويل الاجل		الجزء المتداول		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	جنيه مصري
--	--	٣٤٠.١١٠.٣٩٩	٣٧٢.٥٤٧.٩٨٥	أولاً: التسهيلات الائتمانية
--	--	٣٤٠.١١٠.٣٩٩	٣٧٢.٥٤٧.٩٨٥	- البنك التجاري الدولي
				إجمالي التسهيلات
				ثانياً: القروض البنكية
١٩٨.٩٠٠.٠٠٠	١٨٨.٧٠٠.٠٠٠	٣٠.٦٠٠.٠٠٠	٣٥٧.٠٠٠.٠٠٠	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

٢٢- مخصصات

مخصص مطالبات	جنيه مصري
١٧.٣٠٨.٧١٤	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١
٣٥٠.٠٠٠	المكون خلال الفترة
١٧.٦٥٨.٧١٤	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 والاتفاقيات مع تلك الأطراف.

٢٣- الالتزامات الأخرى

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

٢٤ - دانون وأرصدة دائنة أخرى

جنيه مصري	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١
٥٧ ٧٦٥ ٨٨٦	٤٣ ٥٠٦ ٧٢٧
١٠ ٠٩٩ ٠٣٠	١١ ٨٩٠ ٨٢٤
١٢ ٤٢٣ ٤٥٤	١٢ ٦٦١ ١٦٣
٦٤ ٣٣٩ ٧٤٦	٢٨ ٦١٢ ٢٩٠
٦ ٩٣٦ ٣٥٦	١٦ ٤٤٥ ٠٧٠
١ ٩٢٢ ٠١٤	١ ٧٩١ ١٥٦
١٤ ٢٧٢ ٣٢٢	١٤ ٠٩٢ ٦٣٧
٥ ١٧٩ ١٣٠	٥ ١٧٩ ١٣٠
١٧٣ ٠٠٧ ٩٣٨	١٣٤ ١٧٨ ٩٩٧
إجمالي	

٢٥ - معاملات مع أطراف ذات علاقة

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

حجم المعاملات		طبيعة المعاملة	طبيعة العلاقة	جنيه مصري
٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١			
٤ ٩٩٨ ٦٧٠	--	مبيعات	شركة تابعة للخرسانة	شركة أندلس
١٠ ٨٦٤ ٢٠٤	١١ ٣٩٠ ٢٩٩	خدمات	شركة تابعة	شركة إيه سي سي للإدارة والتجارة
٣ ٧٦٤ ٨٣١	٥٦٠ ٦٤٨	مشتريات	شركة تابعة	شركة ايفولف
١٠ ٥٠١ ٩٨٧	٣ ٩٠٨ ٢٠٠	مشتريات	مشروع مشترك	شركة أندلس ريالينس للتعددين
فيما يلي الأرصدة القائمة في نهاية الفترة :				

المستحق لأطراف ذات علاقة		المستحق من أطراف ذات علاقة		جنيه مصري
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	
--	--	١٣ ١٨٧ ٤٩٢	١٣ ١٢٤ ٦٩٢	شركة أندلس للخرسانة
--	--	٥ ٣٣٨ ٨٩٠	٥ ٣٥٩ ٠٢٢	شركة ايفولف للمشاريع والاستثمار
--	--	٤ ٤٢٦ ٦٣٤	٢ ٠٠٣ ٢٥٤	شركة إيه سي سي للإدارة والتجارة
١ ٨١٨ ٥٨٦	١ ٨١٨ ٥٨٦	--	--	شركة سيمينتوس لا يونيون- أسبانيا
١ ٩٢٢ ٢٤٩	٣ ٠٤١ ٧٢٨	--	--	شركة أندلس ريالينس للتعددين
٣ ٧٤٠ ٨٣٥	٤ ٨٦٠ ٣١٤	٢٢ ٩٥٣ ٠١٦	٢٠ ٤٨٦ ٩٦٨	إجمالي

- تقوم شركة أندلس للخرسانة بشراء المواد والمنتجات الأسمنتية من الشركة العربية للأسمنت والتي تستخدم في تصنيع وتجارة الخرسانة ومواد البناء.
- تقوم شركة آيه سي سي للإدارة والتجارة بتقديم خدمات إدارية للشركة العربية للأسمنت.
- تقوم شركة سيمينتوس لايبونيون - أسبانيا بتقديم خدمات دعم فني للشركة العربية للأسمنت.
- تقوم شركة أندلس ريلينس للتعيين بتوريد مواد خام للشركة العربية للأسمنت.
- تقوم إفولف للمشاريع والاستثمار بتوريد وقود بديل للشركة العربية للأسمنت.

٢٦- 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 سلبيًا أيضًا.

في ١٧ مايو ٢٠٢٠ ، أشار رئيس الوزراء إلى أنه سيبدأ العمل على العودة تدريجيًا 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 أيضًا 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 شخصًا ، 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 بينكوك 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 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 بطينة الحركة.
 - مخاطر عدم القدرة على سداد الالتزامات المستحقة للبنوك والدائنين والعمالين 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 بطينة 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