

الشركة العربية للأسمنت

شركة مساهمة مصرية

القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

وتقرير الفحص المحدود عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

المحتويات

الشركة العربية للأسمنت (القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة)

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

تقرير فحص محدود للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة

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

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للمركز المالى المجمع المختصر المرفق للشركة العربية للأسمنت - شركة مساهمة مصرية - فى ٣١ مارس ٢٠٢١ وكذا القوائم المجمعة 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 المسئولة عن إعداد القوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) - القوائم المالية الدورية، وتتحصر مسئوليتنا فى إبداء إستنتاج على القوائم المالية المجمعة 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. يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة عمل إستفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقل الفحص المحدود جوهرياً 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 المجمعة الدورية المختصرة.

الإستنتاج

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

القاهرة فى ٩ مايو ٢٠٢١

مراقب الحسابات
كامل مجدى صالح
س.م.م (٥٩٠٠)
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٦٩)
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
زميل مجمع المحاسبين القانونيين ب إنجلترا وويلز

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

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

- تقرير الفحص المحدود مرفق

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

جنيه مصرى	إيضاح رقم	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
حقوق الملكية			
رأس المال والاحتياطيات			
رأس المال المصدر والمدفوع	١٨	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠	٧٥٧ ٤٧٩ ٤٠٠
احتياطي قانوني	١٩	٢٥٧ ٨٣٠ ٧٧٢	٢٥٧ ٨٣٠ ٧٧٢
الأرباح المرحلة		٥ ١٠٩ ٤١٤	١٨ ٥٥١ ٧٢١
حقوق أصحاب الشركة الأم		١ ٠٢٠ ٤١٩ ٥٨٦	١ ٠٣٣ ٨٦١ ٨٩٣
حقوق أصحاب الحصص غير المسيطرة	٢٠	٣٢ ٣٧٧	٣١ ١٠٨
إجمالي حقوق الملكية		١ ٠٢٠ ٤٥١ ٩٦٣	١ ٠٣٣ ٨٩٣ ٠٠١
الالتزامات غير المتداولة			
قروض	٢١	٣٥٩ ٧٨٦ ٩٥٨	٣٨٧ ٤٥٤ ٣٤٩
إلتزامات ضريبية مؤجلة	٣-٨	٣١٩ ٦٩١ ٤٠٠	٣٢٣ ٧٦٥ ٠٠٧
أوراق دفع		١٠ ١٣٤ ٩٣٣	١١ ٠٢١ ٨١٣
إجمالي الإلتزامات غير المتداولة		٦٨٩ ٦١٣ ٢٩١	٧٢٢ ٢٤١ ١٦٩
الالتزامات المتداولة			
دائنون تجاريون و أوراق دفع	٢٢	٤١٧ ٠٠٣ ٨١٥	٤٥٩ ٨٠٥ ٩٦٤
بنوك تسهيلات إئتمانية	٢١	٣٧٢ ٥٤٧ ٩٨٥	٣٤٠ ١١٠ ٣٩٩
ضريبة الدخل الجارية	٢-٨	١٠ ٠٦٧ ٦٧٣	٤٣٨ ٢٢٠
الجزء المتداول من القروض طويلة الاجل	٢١	١٠٤ ١٣٤ ٧٨١	٩٩ ١٦٥ ٢١٦
الجزء المتداول من الإلتزامات الاخرى	٢٤	--	٧٦٩ ٢٥٠
دائنون وارصدة دائنة اخرى	٢٥	١٤١ ٣٦٨ ٠٥٩	١٨٠ ٥٧٥ ٨٩٠
التزامات تأجير تمويلي	٢-٢٧	٧٢٠ ٨٥٤	٩١٥ ٢٩٨
المستحق لأطراف ذوى علاقة	٢٦	٧ ٧٧٦ ١٤٨	٦ ٧٦٧ ٠٣٣
مخصصات	٢٣	١٨ ٩١٨ ٠٢٣	١٨ ٥٠٠ ٢٨٧
اجمالى الإلتزامات المتداولة		١ ٠٧٢ ٥٣٧ ٣٣٨	١ ١٠٧ ٠٤٧ ٥٥٧
اجمالى الإلتزامات		١ ٧٦٢ ١٥٠ ٦٢٩	١ ٨٢٩ ٢٨٨ ٧٢٦
اجمالى حقوق الملكية والإلتزامات		٢ ٧٨٢ ٦٠٢ ٥٩٢	٢ ٨٦٣ ١٨١ ٧٢٧

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

عضو مجلس الإدارة التنفيذي
أ / سيرخيو ألكانتاريا رودريجيث

المدير المالي
أ / سلفادور لوبيز




الشركة العربية للأسمنت

شركة مساهمة مصرية

قائمة الأرباح أو الخسائر الدورية المجمعة المختصرة

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

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

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

عضو مجلس الإدارة التنفيذي

أ / سيرخيو ألكانتاريا رودريجيث

المدير المالي

أ / سلفادور لوبيز

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

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

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

عضو مجلس الإدارة التنفيذي
أ / سيرخيو ألكانتاريا رودريجيث



المدير المالي
أ / سلفادور لوبيز



الشركة العربية للأسمنت
شركة مساهمة مصرية
قائمة التغير في حقوق الملكية الدورية المجمعة المختصرة
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

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

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

عضو مجلس الإدارة التنفيذي
أ / سيرخيو ألكانتاريا رودريجيث



المدير المالي
أ / سلفادور لوبيز



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

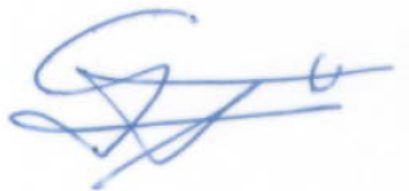
جنيه مصرى	إيضاح رقم	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٠
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
خسائر/ أرباح الفترة قبل الضرائب		(٧٧٧ ١٥٠)	٢٠ ٢٦٧ ١٦٠
يتم تسويته بـ:			
٦ تكاليف تمويلية المدرجة في قائمة الأرباح والخسائر		١٧ ٨٠٤ ٤٧٥	٢٢ ٥٦٤ ٤٥٣
فوائد دائنة		(١٥٣ ٣٩١)	(٦٤١ ٩١٢)
نصيب الشركة في ارباح المشروع المشترك		(١٠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

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

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

- تتمثل المعاملات غير النقدية في قيمة المحول من المشروعات تحت التنفيذ الى الاصول الثابتة بمبلغ ٦٨٢ ٢٣٦ ١ جنيه مصرى.
- الإيضاحات المرفقة تعتبر متممة للقوائم المالية المجمعة 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، الجيزة، جمهورية مصر العربية ليصبح فيلا رقم ٥٦ شارع الجهاز - الحي الخامس - القاهرة الجديدة. تم تغيير المقر الإداري للشركة ليصبح ميدان جمال عبد الناصر (غرب اربابيل) التجمع الخامس مبنى اربابيل بلازا الإداري

يتمثل 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 وإستغلال المحاجر والمناجم وإستخراج جميع الخامات التعدينية اللازمة لصناعة مواد البناء ويجوز للشركة القيام بمشروعات أخرى أو تعديل غرضها في إطار أحكام قانون ضمانات وحوافز الإستثمار. المساهم الرئيسي للشركة هو شركة أريدوس خاتيفا - شركة أسبانية وتملك ٦٠٪ من رأس مال الشركة.

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

النشاط الرئيسي للشركة والشركات التابعة (المجموعه) كما يلي:

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

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

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

شركة إيجبت جرين لخدمات البيئة وأنتاج الطاقة النظيفة والتنمية : إقامة وتشغيل مصنع لتدوير فضلات الانشطة الانتاجية والخدميه، تمتلك نسبة ٩٩,٩٩ ٪ من رأس مال شركة إيجبت جرين

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

٢ - أهم السياسات المحاسبية

١-٢ إطار العرض

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

٢-٢ أسس إعداد القوائم المالية

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

٢-٣ أسس إعداد القوائم المالية المجمعة

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

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

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

- حجم الحقوق التصويتية التي تحوزها الشركة مقارنة بحجم وتوزيع الحقوق التصويتية التي يحوزها غيرها من حاملي تلك الحقوق.
- حقوق التصويت المستقبلية التي تحوزها الشركة والتي يحوزها حملة الحقوق الآخرين بما في ذلك أي أطراف أخرى.
- الحقوق الناتجة من ترتيبات تعاقدية أخرى.
- أي حقائق وظروف أخرى تشير إلى أن الشركة لديها حالياً القدرة - أو لا تملك تلك القدرة - على توجيه الأنشطة ذات الصلة في التوقيات التي يتعين اتخاذ القرارات فيها - بما في ذلك النمط الذي تم به التصويت على القرارات خلال اجتماعات سابقة للمساهمين.

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

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

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

يتم إجراء التسويات اللازمة على القوائم المالية لكيان المجموعة كلما كان ذلك ضرورياً بما يجعل سياساتها المحاسبية تتفق مع السياسات المحاسبية المطبقة للمجموعة.
يتم الاستبعاد الكامل لكافة الأصول والالتزامات وحقوق الملكية والإيرادات والمصروفات والتدفقات النقدية المتعلقة بمعاملات متبادلة بين شركات المجموعة عند تجميع القوائم المالية.

٣- إيرادات المبيعات

تحليل إيرادات الشركة كما يلي:

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

٤- تكلفة المبيعات

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

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

٥- مصاريف عمومية وإدارية

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

٦- تكاليف تمويلية

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

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

٧- المقابل الذي يتقاضاه موظفى الإدارة الرئيسيين *

جنيه مصرى	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٠
بدلات أعضاء مجلس الإدارة	٢٠٤٢٠٧٠	٢٦٥٣٧٩٢
رواتب أعضاء مجلس الإدارة	٢٤٥٨٠٤٠	٣٥٨٠٢٧٢
الإجمالى	٤٥٠٠١١٠	٦٢٣٤٠٦٤

* مدرجة ضمن الاجور والمرتبات بالمصروفات العمومية والادارية

٨- ضرائب الدخل

٨-١ ضريبة الدخل المدرجة فى قائمة الأرباح أو الخسائر

جنيه مصرى	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٠
الضريبة الجارية		
مصروف الضريبة الجارية عن الفترة الحالية	٩٦٢٩٤٥٣	٧٣٩٥١٧٥
الضريبة المؤجلة		
صافى الضريبة المؤجلة عن الفترة الحالية	(٤٠٧٣٦٠٧)	(٣٠٣٦٢٤٢)
إجمالى ضرائب الدخل المعترف بها فى الفترة الحالية	٥٥٥٥٨٤٦	٤٣٥٨٩٣٣

٨-٢ التزامات ضريبية جارية

جنيه مصري	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
الضريبة الجارية	١٠٠٦٧٦٧٣	٤٣٨٢٢٠
التزامات ضريبية جارية	١٠٠٦٧٦٧٣	٤٣٨٢٢٠

٨-٣ الضريبة المؤجلة

نشأت الأصول والالتزامات الضريبية المؤجلة من التالي:

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

٩- نصيب السهم من الأرباح

يتم حساب النصيب الأساسى للسهم من الأرباح وذلك بقسمة الأرباح من الأنشطة المستمرة والمنسوبة لحاملى الأسهم العادية / على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة. وحساب النصيب المُخَفَض للسهم من الأرباح يُعَدَل المتوسط المرجح لعدد الأسهم المُصدَرَة العادية على افتراض أن كافة "الأسهم العادية المحتملة المؤدية إلى التخفيض" قد حُوِلَت لأسهم عادية. ونظراً لأن الشركة لا يوجد لديها أى أدوات محتملة تؤدي لتخفيض الأرباح فإن النصيب الأساسى والمُخَفَض للسهم من الأرباح متساويان. فيما يلى بيان بالأرباح من الأنشطة المستمرة وكذا المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية المستخدمين فى حساب كلٍ من النصيب الأساسى والمُخَفَض للسهم من الأرباح:

جنيه مصرى	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٠
نصيب السهم من الأرباح (النصيب الأساسى والمخفض للسهم)		
أرباح العام لمساهمي الشركة القابضة	(٦ ٣٣٤ ٢٦٥)	١٥ ٩٠٩ ٨٩١
نصيب العاملين من الأرباح	(١ ٧٨٢ ١٥٢)	(١ ٧٣٩ ٥٠٩)
أرباح مساهمين الشركة القابضة	(٨ ١١٦ ٤١٧)	١٤ ١٧٠ ٣٨٢
عدد الأسهم (نصيب السهم الاساسى والمخفض)		
المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية لغرض تحديد نصيب السهم من الأرباح	٣٧٨ ٧٣٩ ٧٠٠	٣٧٨ ٧٣٩ ٧٠٠
نصيب السهم من الأرباح	(٠,٠٢)	٠,٠٤

الشركة العربية للأسمنت

شركة مساهمة مصرية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة الدورية المختصرة

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

١٠- الأصول الثابتة

جنيه مصرى	أراضى ملكية حرة	مباني	آلات ومعدات	وسائل النقل	أثاث وتجهيزات	معدات تكنولوجيا وتركيبات	حاسبات الية وبرامج	إجمالى
التكلفة								
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	٦٣٦ ١٤٤ ٩٤٦	٢ ٨٧٢ ٨٦٧ ٣٩٧	٤٦ ٠٤٥ ٥٦٥	١٥ ٥٩١ ٥٩٨	٣٠٢ ٨٦٥ ١٠٨	٢١ ٣٤٤ ٨٧٠	٣ ٩٤٥ ١٠٢ ٩٢٠
إضافات	--	١٥ ٠٩٥	٨٤٠ ٩٤٦	٢٨٠ ٠٤٥	٢ ٢٥٠	٢١٤ ١٢٥	--	١ ٣٥٢ ٤٦١
استبعادات	--	--	--	(٢٤٥ ٠٠٠)	--	--	--	(٢٤٥ ٠٠٠)
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٠	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	٦٣٦ ١٦٠ ٠٤١	٢ ٨٧٣ ٧٠٨ ٣٤٣	٤٦ ٠٨٠ ٦١٠	١٥ ٥٩٣ ٨٤٨	٣٠٣ ٠٧٩ ٢٣٣	٢١ ٣٤٤ ٨٧٠	٣ ٩٤٦ ٢١٠ ٣٨١
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	٦٣٦ ٣٦١ ٦٤٠	٢ ٨٧٥ ١٧١ ٧٠٣	٤٦ ٢٨٣ ٦٢٣	١٥ ٧٦٥ ٠٢١	٣٠٣ ١٧٩ ٤٩٢	٢١ ٦٧٩ ١٣٢	٣ ٩٤٨ ٦٨٤ ٠٤٧
إضافات	--	٤٣٠ ٢٥٣	٦٢ ٢٩٠	٣٧١ ٥٦٣	--	٢١٦ ٠٠٠	٦٥ ٨٦٠	١ ١٤٥ ٩٦٦
محول من مشروعات تحت التنفيذ	--	--	١ ٢٣٦ ٦٨٢	--	--	--	--	١ ٢٣٦ ٦٨٢
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	٦٣٦ ٧٩١ ٨٩٣	٢ ٨٧٦ ٤٧٠ ٦٧٥	٤٦ ٦٥٥ ١٨٦	١٥ ٧٦٥ ٠٢١	٣٠٣ ٣٩٥ ٤٩٢	٢١ ٧٤٤ ٩٩٢	٣ ٩٥١ ٠٦٦ ٦٩٥
مجمع الأهلاك								
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠	--	٢٣٥ ٤٧٢ ٢٥٩	١ ١٣١ ١١١ ٦٧٧	٢٣ ٦٣٠ ٥٤٦	٦ ٩٦٥ ٢١٦	١٢٠ ٥٥١ ٢٨٧	١٩ ٢٧١ ٧٣٦	١ ٥٣٧ ٠٠٢ ٧٢١
اهلاك الاستبعادات	--	--	--	(١٩٥ ٨٦٦)	--	--	--	(١٩٥ ٨٦٦)
مصروف الإهلاك	--	٧ ١١١ ١٥٣	٣٨ ٩١١ ٠٦٩	١ ٣٠٧ ١٤١	٤٤٨ ٥٤٩	٤ ٢٠٩ ٧٢٠	٤٣٥ ١٠١	٥٢ ٤٢٢ ٧٣٣
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٠	--	٢٤٢ ٥٨٣ ٤١٢	١ ١٧٠ ٠٢٢ ٧٤٦	٢٤ ٧٤١ ٨٢١	٧ ٤١٣ ٧٦٥	١٢٤ ٧٦١ ٠٠٧	١٩ ٧٠٦ ٨٣٧	١ ٥٨٩ ٢٢٩ ٥٨٨
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١	--	٢٦٤ ٠٧٤ ٣٢٦	١ ٢٨٧ ٦٣٥ ٠١٣	٢٨ ١٤١ ٠١٨	٨ ٧٢٧ ٣٦٨	١٣٧ ٣٥٣ ٣٩٣	٢٠ ٧٤٩ ٢٦٢	١ ٧٤٦ ٦٨٠ ٣٨٠
مصروف الإهلاك	--	٧ ٠٥٢ ٠٥٣	٣٨ ٥٩٥ ١٧٧	١ ٢٤٧ ٦٥٩	٣٨٤ ٦٤٢	٤ ١١٦ ١٨١	١٨٠ ٤٣٩	٥١ ٥٧٦ ١٥١
اهلاك الاستبعادات	--	--	--	--	--	--	--	--
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١	--	٢٧١ ١٢٦ ٣٧٩	١ ٣٢٦ ٢٣٠ ١٩٠	٢٩ ٣٨٨ ٦٧٧	٩ ١١٢ ٠١٠	١٤١ ٤٦٩ ٥٧٤	٢٠ ٩٢٩ ٧٠١	١ ٧٩٨ ٢٥٦ ٥٣١
القيمة الدفترية								
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	٣٦٥ ٦٦٥ ٥١٤	١ ٥٥٠ ٢٤٠ ٤٨٥	١٧ ٢٦٦ ٥٠٩	٦ ٦٥٣ ٠١١	١٦١ ٩٢٥ ٩١٨	٨١٥ ٢٩١	٢ ١٥٢ ٨١٠ ١٦٤
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٠	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	٣٩٣ ٥٧٦ ٦٢٩	١ ٧٠٣ ٦٨٥ ٥٩٧	٢١ ٣٣٨ ٧٨٩	٨ ١٨٠ ٠٨٣	١٧٨ ٣١٨ ٢٢٦	١ ٦٣٨ ٠٣٣	٢ ٣٥٦ ٩٨٠ ٧٩٣
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٥٠ ٢٤٣ ٤٣٦	٣٧٢ ٢٨٧ ٣١٤	١ ٥٨٧ ٥٣٦ ٦٩٠	١٨ ١٤٢ ٦٠٥	٧ ٠٣٧ ٦٥٣	١٦٥ ٨٢٦ ٠٩٩	٩٢٩ ٨٧٠	٢ ٢٠٢ ٠٠٣ ٦٦٧

- بتاريخ ٢٤ فبراير ٢٠١٩ تم شطب رهن تجاري وعقاري من الدرجة الأولى مع مرتبة الامتياز لصالح البنك الأهلي المصري وجارى الانتهاء من اجراءات تعديل الرهن ليصبح باسم البنك التجارى الدولى (وكيل الضمان).
- قامت الشركة وفقاً لعقود القروض الممنوحة من البنك التجارى الدولى (وكيل الضمان) المصري بالتأمين لصالح البنك بوثيقة تأمين شاملة كافة المخاطر المحتملة على مصنع الشركة وخطوط الإنتاج لصالح البنك بصفته وكيل الضمان باعتبار البنك المستفيد الأول من هذه الوثائق.

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

١١- مشروعات تحت التنفيذ

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

١٢- الأصول غير الملموسة

جنيه مصري	رخصة التشغيل	عقد توريد الطاقة	الإجمالي
التكلفة في أول يناير ٢٠٢١	٥٦٣ ٢٠٤ ٧١٣	٢٢٥ ٢٠٠ ٠٠٠	٧٨٨ ٤٠٤ ٧١٣
الإضافات خلال الفترة	--	--	--
إجمالي التكلفة في ٣١ مارس ٢٠٢١	٥٦٣ ٢٠٤ ٧١٣	٢٢٥ ٢٠٠ ٠٠٠	٧٨٨ ٤٠٤ ٧١٣
مجمع الاستهلاك			
مجمع الاستهلاك في أول يناير ٢٠٢١	(٣١٥ ٦٢٣ ٨٥٢)	(٢١٨ ٧٣١ ٢٧٥)	(٥٣٤ ٣٥٥ ١٢٧)
استهلاك الفترة	(٦ ٩٤٢ ٦٣٧)	(٢ ٦٧٧ ٨٠٨)	(٩ ٦٢٠ ٤٤٥)
مجمع الاستهلاك في ٣١ مارس ٢٠٢١	(٣٢٢ ٥٦٦ ٤٨٩)	(٢٢١ ٤٠٩ ٠٨٣)	(٥٤٣ ٩٧٥ ٥٧٢)
صافي القيمة الدفترية في ٣١ مارس ٢٠٢٠	٢٤٠ ٦٣٨ ٢٢٤	٣٧٩٠ ٩١٧	٢٤٤ ٤٢٩ ١٤١
صافي القيمة الدفترية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٢٤٧ ٥٨٠ ٨٦١	٦ ٤٦٨ ٧٢٥	٢٥٤ ٠٤٩ ٥٨٦

رخصة التشغيل

بناء على سياسة الدولة للحصول على رخصة لإنشاء مصنع الأسمنت فقد وافقت الهيئة العامة للتنمية الصناعية بتاريخ ٢١ مايو ٢٠٠٨ على إصدار الرخصة للشركة بقيمة ٢٨١,٤ مليون جنيه مصري لخط الإنتاج الأول مع التزام الشركة بسداد نسبة ١٥٪ دفعة مقدمة على أن يسدد الباقي على خمسة أقساط سنوية متساوية بعد مضي عام من تاريخ بدء الإنتاج بحد أقصى ١٨ شهراً وبفائدة الإقراض المعلنة من البنك المركزي.

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

وتتطبق نفس القيمة على الخط الثاني وتسدد نسبة ٢٥٪ دفعة مقدمة والباقي على ٣ سنوات بفائدة الإقراض المعلنة من البنك المركزي مع الالتزام بباقي البنود المتعلقة بخطط الإنتاج الأول.
وبتاريخ ٢٢ يناير ٢٠١٥ وافقت الهيئة العامة للتنمية الصناعية على استمرار الشركة في سداد مبلغ ٨ مليون جنية كقسط شهري لحين الانتهاء من الخلاف القانوني المنظور حالياً أمام القضاء.

عقد توريد الطاقة

يتمثل في قيمة عقد توريد الطاقة المبرم مع وزارة الكهرباء بتاريخ ١١ مارس ٢٠١٠، حيث تقوم وزارة الكهرباء والطاقة بتحديد احتياجات المشروعات الصناعية كثيفة الاستخدام للطاقة وتقوم بتدبير هذه الاحتياجات سواء عن طريق إنشاء محطات جديدة أو من محطات قائمة وتقوم الشركة بسداد التكلفة الاستثمارية التي تحددها الوزارة مقابل تدبير هذه الاحتياجات والتي تم الاتفاق على قيمتها بمبلغ ٢١٧,٢ مليون جنية مصري وتم الاتفاق على سدادها كالتالي:

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

١٣- استثمارات في مشروع مشترك

الشركة	بلد التسجيل	نسبة المساهمة	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
شركة أندلس ريلينس للتعبئة	مصر	٥٠٪	٢ ٤٦٤ ٧٣٨	٢ ٤٥٤ ٤٨٦
الإجمالي			٢ ٤٦٤ ٧٣٨	٢ ٤٥٤ ٤٨٦

١٤- المخزون

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

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

١٥- مدينون تجاريون

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

١٦- مدينون وأرصدة مدينة أخرى

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

١٧- أرصدة النقدية والبنوك

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

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

١٨- رأس المال

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

١٩- الاحتياطي القانوني

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

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

٢٠- حقوق أصحاب الحصص غير المسيطرة

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

٢١- القروض

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

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

٢٢ - دائنون تجاريون

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

٢٣ - المخصصات

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

تتعلق المخصصات بمطالبات متوقعة من بعض الأطراف فيما يتعلق بأنشطة الشركة. وتقوم الإدارة بمراجعة تلك المخصصات دورياً وتعديل قيمة المخصص وفقاً لآخر التطورات والمناقشات والإتفاقيات مع تلك الأطراف.

٢٤ - إلتزامات أخرى

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

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

٢٥ - دائنون وأرصدة دائنة أخرى		
جنيه مصرى	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
عملاء دفعات مقدمة	٤٣ ٧٦٥ ٦٧٣	٥٨ ٠٤٠ ٠٤٨
رسوم تنمية مستحقة	١٢ ٦٦١ ١٦٣	١٢ ٤٢٣ ٤٥٤
خصومات عملاء مستحقة	٢٨ ٦١٢ ٢٩٠	٦٤ ٣٣٩ ٧٤٦
مصرفوات مستحقة	١٤ ١٠٢ ٥٠٦	١١ ٢٧٨ ٤٤٦
تأمينات أعمال محتجزة	٥ ١٧٩ ١٣٠	٥ ١٧٩ ١٣٠
فوائد مستحقة	١ ٧٩١ ١٥٦	١ ٩٩٢ ٠١٤
ضرائب مستحقة	١٨ ٠٨٩ ٦٩٤	١٠ ٢١٨ ٦٣٧
ايرادات مؤجلة - منح	١٤ ٠٩٢ ٦٣٧	١٤ ٢٧٢ ٣٢٢
أخرى	٣ ٠٧٣ ٨١٠	٢ ٨٣٢ ٠٩٣
إجمالي	١٤١ ٣٦٨ ٠٥٩	١٨٠ ٥٧٥ ٨٩٠

٢٦ - معاملات مع أطراف ذات علاقة				
خلال الفترة دخلت شركات المجموعة في المعاملات التالية مع الأطراف ذات العلاقة				
جنيه مصرى	طبيعة العلاقة	طبيعة المعاملة	قيمة المعاملات	
			٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٠
شركة أندلس ريلابنس للتعبدين	شركة مشتركة	مشتريات	٣ ٩٠٨ ٢٠٠	١٠ ٥٠١ ٩٨٧

فيما يلي الأرصدة القائمة في نهاية الفترة :				
جنيه مصرى	المستحق من أطراف ذات علاقة	المستحق إلى أطراف ذات علاقة		
	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
شركة سيمنتوس لايونينون- أسبانيا	--	--	١ ٨١٨ ٥٨٤	١ ٨١٢ ٢٩٣
شركة أندلس ريلابنس للتعبدين	--	--	٥ ٩٥٧ ٥٦٤	٤ ٩٥٤ ٧٤٠
الإجمالي	--	--	٧ ٧٧٦ ١٤٨	٦ ٧٦٧ ٠٣٣

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

٢٧-التأجير

٢٧-١ حق الانتفاع

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

٢٧-٢ التزامات عقود تأجير تمويلي

التزامات عقود التأجير التمويلي المعترف بها في قائمة المركز المالي

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

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

٢٨-الاحداث الجوهرية خلال الفترة الحالية

مع التطور الحالي والسريع لمرض فيروس كورونا المستجد (COVID-١٩)، دخل الاقتصاد العالمي في أزمة رعاية صحية غير مسبقة 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 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 تقره الجهة المختصة في كل جهة ، مع مراعاة الالتزام بكافة الإجراءات الاحترازية والاحتياطات الصحية ، وكذلك التزام بارتداء الأقنعة الواقية أثناء تواجدهم على جميع وسائل النقل الجماعي ، سواء كانت عامة أو خاصة ، أثناء زيارتهم لجميع المؤسسات الحكومية أو الخاصة أو البنوك أو دور العبادة. تم استئناف الطيران الدولي أيضاً اعتباراً من ١ يوليو ٢٠٢٠

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

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

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

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

- مخاطر عدم القدرة على سداد الالتزامات المستحقة للبنوك والدائنين والعميلين 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 الأصول 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