

السيد الاستاذ / رئيس قطاع الافصاح

"البورصة المصرية"

تحية طيبة وبعد،،،

نود الاحاطة الى انة قد تم الموافقة علي نشر تقرير الإفصاح وفقا للمادة ٤٨ من قواعد القيد واستمرار القيد بالبورصة المصرية ، وذلك في ضوء قرار مجلس ادارة شركة الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير " يكون المنعقد بتاريخ ٢٠٢٢/٤/١٢ بدعوة الجمعية العامة غير العاديه للشركه للحصول علي موافقتها علي الموافقة على التقسيم بناء على مشروع التقسيم التفصيلي والسير في إجراءات إعادة الهيكلة بالتقسيم الرأسي وتأسيس شركتين منقسمتين وهما شركة أيكون للمباني سابقة التجهيز والكر افانات وشركة أيكون للألواح المعزولة ICON Panels ، تابعتين للشركة القاسمة/ الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير " يكون " بالقيمه الدفترية طبقا للقوائم الماليه عن السنه الماليه المنتهيه في ٢٠٢١/٩/٣٠ وسيتم الإبقاء علي اسهم الشركه القاسمه بنفس عدد اسهم الشركه قبل التقسيم وبذات القيمه الاسميه للسهم وذلك في ضوء ما يخصها من صافي أصول والتزامات الشركه.

برجاء النشر على شاشات التداول بالبورصة واتخاذ ما يلزم في هذا الشأن .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

تحريرا في ٨ / ٦ / ٢٠٢٢

دكتور / سيد ابراهيم عبدالفضيل
نائب رئيس قطاع الاشراف
والرقابة علي سوق المال





نموذج تقرير الإفصاح

بغرض التعديل وفقاً للمادة (٤٨) من قواعد القيد والشطب بالبورصة المصرية

بغرض دعوة الجمعية العامة غير العادية

للنظر في الموافقة على السير في إجراءات إعادة الهيكلة بالتقسيم الرأسي وتأسيس شركتين منقسمتين تابعتين للشركة القاسمة

البند	الإفصاح
اسم الشركة	شركة الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير " إيكون "
رأس المال المرخص	١,٥ مليار جنيه .
رأس المال المصدر	٤٨٥ ٠٠٠ ٠٠٠ جنيه .
عدد الأسهم / القيمة الاسمية للسهم	١٢١ ٢٥٠ ٠٠٠ سهم بقيمة اسمية قدرها ٤ جنيه للسهم الواحد.
تاريخ انعقاد مجلس الإدارة	٢٠٢٢/٠٤/١٢
طبيعة التعديل	<p>سيتم دعوة الجمعية العامة غير العادية للشركة للحصول على موافقتها على إعادة هيكلة الشركة من خلال فصل الأنشطة التشغيلية بالشركة في شركتين متخصصتين مستقلتين تابعتين للشركة عن طريق التقسيم الرأسي للشركة إلى شركة قاسمة وشركتين منقسمتين تابعتين للشركة القاسمة وسيتم تقسيم وتخصيص أصول والتزامات الشركة فيما بين الشركة القاسمة والشركتين المنقسمتين على أساس طبيعة نشاط كل شركة وذلك بالقيمة الدفترية طبقاً للقوائم المالية للشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٠٩/٣٠ وفقاً لمشروع التقسيم التفصيلي، وسيتم الإبقاء على أسهم الشركة القاسمة بنفس عدد أسهم الشركة قبل التقسيم وبذات القيمة الاسمية للسهم وذلك في ضوء ما يخصها من صافي أصول والتزامات الشركة، بحيث يكون لكل مساهم في الشركة القاسمة في تاريخ تنفيذ التقسيم نفس عدد الأسهم قبل التقسيم، دون أي تعديل في القيم الدفترية لبنود القوائم المالية ودون إجراء إعادة تقييم لأي بند من بنود القوائم المالية.</p> <p>وتتمثل مخرجات عملية إعادة الهيكلة بالتقسيم فيما يلي:</p> <p>- شركة الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير " إيكون " (الشركة القاسمة) خاضعة للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ بنفس الغرض الحالي مؤقتاً لحين تأسيس الشركات المنقسمة ونقل التراخيص الخاصة بمزاولة الأنشطة الصناعية لها مع إضافة فقرة تعبر عن نشاط الاستثمار في رؤوس أموال الشركات الصناعية والإنشاءات الهندسية وعليه يكون الغرض الرئيسي للشركة القاسمة على النحو التالي: "صناعة وتجارة الآلات والمعدات والمركبات والمواد المعمارية والقيام بالأعمال التجارية والتوكيلات واعمال الاستيراد والتصدير اللازمة لمباشرة عرضها. تصنيع الآتي: - قطاعات حديد ملونة ومجلفنه وسوداء، صاج معرج ملون ومجلفن. ساندويتش بانلز، باب وشباك ألومنيوم، وحدات إعاشة متنقلة وسابقة التجهيز "كرافانات"، مواسير حديد أطوال وأقطار مختلفة مجلفنه وسوداء. الإستثمار والمساهمة والاشتراك بصورة مباشرة وغير مباشرة في الشركات التي تعمل في كافة المجالات والأنشطة الصناعية والإنشاءات الهندسية. الإشتراك والمساهمة في الشركات التي تعمل في المجالات السابقة أو التي تزاوُل أعمال شبيهه وكل ما سبق فيما عدا الأنشطة المنصوص عليها بالمادة (٢٧) من قانون سوق رأس المال رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ والمادتين (١٢٠) و (١٢٢) من اللائحة التنفيذية لذات القانون.</p> <p>ويتبعها عدد (٥) شركات تابعة بشكل مباشر تعمل في أنشطة متنوعة على النحو التالي:</p> <p>- شركة أكرو مصر للشدات والسقالات المعدنية</p>

J-6



- شركة دالميني ايجيبت للحلول اللوجستية.
- شركة أكرودالميني للحلول اللوجستية (تحت التصفية).
- شركة أيكون للمباني سابقة التجهيز والكرافانات (شركة منقسمة).
- شركة أيكون للألواح المعزولة ICON Panels (شركة منقسمة).
- شركة أيكون للمباني سابقة التجهيز والكرافانات (الشركة المنقسمة): وسيتم تأسيسها كشركة مساهمة مصرية خاضعة لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ويتمثل غرضها في تصنيع وتوريد وتركيب الآتي: باب وشباك ألومنيوم، وحدات إعاشة ثابتة وسابقة التجهيز، وحدات إعاشة متنقلة وسابقة التجهيز "كرافانات"، أرفف التخزين، مباني سابقة التجهيز وهياكل وقطاعات حديدية - صناعة وتجارة الآلات والمعدات والمركبات والمواد المعمارية والقيام بالأعمال التجارية والتوكيلات وأعمال الإستيراد والتصدير اللازمة لمباشرة غرضها.
- شركة أيكون للألواح المعزولة ICON Panels (شركة منقسمة): وسيتم تأسيسها كشركة مساهمة مصرية خاضعة لأحكام القانون رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧ ويتمثل غرضها في تصنيع وتوريد وتركيب صاج معرج ملون ومجلفن وساندويتش بانلز - صناعة وتجارة الآلات والمعدات والمركبات والمواد المعمارية والقيام بالأعمال التجارية والتوكيلات وأعمال الإستيراد والتصدير اللازمة لمباشرة غرضها.
- على أن تكون الشركتين الناتجتين عن التقسيم تابعتين ومملوكتين للشركة القاسمة وسيتم تأسيس هاتين الشركتين تأسيساً مبتدأ نتيجة لعملية التقسيم ولن يتم قيد أسهم الشركتين المنقسمتين بالبورصة المصرية. بينما ستظل الشركة القاسمة محتفظة بقيدها بالبورصة المصرية ومحتفظة بكل تاريخ شركة الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير "أيكون"، مع إدخال بعض التعديلات على نظامها الأساسي بما يعكس عملية التقسيم.
- وسوف يتم تقسيم الأصول والإلتزامات فيما بين الشركة القاسمة والشركتين المنقسمتين وفقاً لما يلي:
- الأساس المستخدم في تقسيم وتخصيص الأصول والإلتزامات بين الشركة القاسمة والشركتين المنقسمتين هو طبيعة نشاط كل شركة ومدى إمكانية تخصيص الأصول والإلتزامات بطريقة مباشرة إلى الشركة التي تخصها.
- ستحتفظ الشركة القاسمة بالأصول والإلتزامات المحددة تفصيلاً بالبند "خامساً" من مشروع التقسيم التفصيلي.
- ستؤول للشركتين المنقسمتين الأصول والإلتزامات المحددة تفصيلاً بالبند "خامساً" من مشروع التقسيم التفصيلي، كما سيؤول لهما كافة التغييرات التي ستطرأ على تلك الأصول والإلتزامات المرتبطة بها خلال الفترة التالية للتاريخ المتخذ أساساً للتقسيم (٣٠ سبتمبر ٢٠٢١) أي اعتباراً من الأول من أكتوبر ٢٠٢١ وحتى تأسيس الشركتين المنقسمتين وقيدهما بالسجل التجاري، بينما ستحتفظ الشركة القاسمة بنتائج الأعمال المرتبطة بأنشطة الشركتين المنقسمتين (إيرادات - مصروفات) وذلك حتى تأسيس الشركتين المنقسمتين وقيدهما بالسجل التجاري.
- لن تتأثر العقود التي تكون فيها الشركة القاسمة طرف فيها أو الشركات التي ستظل تابعة لها، أما العقود المحررة مع الشركات والمرتبطة بأنشطة الشركتين المنقسمتين فستحل الشركتين المنقسمتين - كل فيما يخصه - محل الشركة القاسمة فيما لها من حقوق وما عليها من التزمات بشأن تلك العقود.

مبررات وأسباب التعديل:

مبررات وأسباب التعديل

- زيادة فرص النمو عن طريق خلق كيانات أكثر تخصصاً تستطيع إتاحة المزيد من الفرص لإستثمارات

J-6



<p>جديدة.</p> <ul style="list-style-type: none"> - خلق كيانات أكثر تخصصاً وهو ما سيمثل عامل جذب لشريحة متنوعة من المستثمرين المهتمين بقطاعات بعينها. - أن خلق كيانات أكثر تخصصاً سيؤدي إلي زيادة تركيز الإدارة على أنشطة كل مجال للوصول إلى أعلى مستويات الأداء. - تحقيق المزيد من الشفافية من خلال توزيع الأصول والالتزامات لكل شركة بحسب الأنشطة المرتبطة بها مما سيرتب عليه عدم دعم نشاط بموارد نشاط آخر أو تحميله بأعبائه مما يتيح للمستثمرين إمكانية الوصول الي فهم أعمق لأعمال كل شركة والإفصاح عن تأثير الأحداث الخاصة بكل قطاع على أداء الشركة. - وجود هيكل ملكية واضح وقوائم مالية معبرة لكل شركة تعكس أداء كل شركة من الشركات التابعة. 	
<p>قرار مجلس الإدارة من واقع محضر مجلس الإدارة</p> <p>إستعرض المجلس نموذج تقرير الإفصاح المعد وفقاً للمادة (٤٨) من قواعد القيد والشطب بالبورصة المصرية بشأن السير في تقسيم الشركة بناء على مشروع التقسيم التفصيلي والسير في إجراءات إعادة الهيكلة بالتقسيم الرأسي وتأسيس شركتين منقسمتين تابعتين ومملوكتان للشركة القاسمة وافق المجلس على الآتي: -</p> <ul style="list-style-type: none"> - اعتماد نموذج تقرير الإفصاح المعد وفقاً للمادة (٤٨) من قواعد القيد والشطب بالبورصة المصرية بشأن السير في تقسيم الشركة بناء على مشروع التقسيم التفصيلي والسير في إجراءات إعادة الهيكلة بالتقسيم الرأسي وتأسيس شركتين منقسمتين تابعتين ومملوكتين للشركة القاسمة. - تفويض السيد المحاسب / رئيس مجلس إدارة الشركة بصفته للسير في إجراءات تقسيم الشركة بناء على مشروع التقسيم التفصيلي والسير في إجراءات إعادة الهيكلة بالتقسيم الرأسي وتأسيس شركتين منقسمتين تابعتان ومملوكتان للشركة القاسمة، بعد موافقة الهيئة العامة للرقابة المالية على نشر إعلان تقرير الإفصاح ودعوة الجمعية العامة الغير عادية للنظر بعد نشر تقرير الإفصاح. - تفويض السيد المحاسب / رئيس مجلس إدارة الشركة بصفته في إجراء التعديلات التي تطلبها الهيئة العامة للرقابة المالية والجهات الإدارية على تقرير الإفصاح . 	
<p>أثر التعديل على أصول الشركة</p> <p>سوف تنخفض القيمة الدفترية لأصول الشركة قبل التقسيم بمقدار القيمة الدفترية للأصول المحولة للشركتين المنقسمتين، وسوف يتم تسجيل الأصول المحولة في الشركتين المنقسمتين التي سوف يتم تأسيسهما كما ستزيد القيمة الدفترية لأصول الشركة بقيمة إستثمارات الشركة في الشركتين المنقسمتين والمتمثلة في صافي الأصول والالتزامات المحولة من الشركة إلي الشركتين المنقسمتين نظراً لإتياع أسلوب التقسيم الرأسي ، علماً بأنه لن يتم إعادة تقييم أي بند من بنود القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٠٩/٣٠ المتخذة اساساً لعملية التقسيم وعلى ذلك فإنه سيتم تقسيم كل بند من الأصول طبقاً لقيمتها الدفترية في دفاتر شركة الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير "أكون".</p> <p>الأساس المستخدم في تقسيم وتخصيص الأصول والالتزامات بين الشركة القاسمة والشركة المنقسمة هو تقسيم الأصول والالتزامات الي كل شركة من الشركتين على أساس القيمة الدفترية في ٢٠٢١/٠٩/٣٠ حيث يتم نقلها الي الشركتين المنقسمتين أو ابقائها في الشركة القاسمة استناداً على طبيعة نشاط كل منهما وفقاً لما تقرره الجمعية العامة غير العادية للشركة القاسمة.</p>	
<p>أثر التعديل على التزامات الشركة</p> <p>سوف تنخفض القيمة الدفترية لالتزامات الشركة قبل التقسيم بمقدار القيمة الدفترية لالتزامات المحولة للشركتين المنقسمتين ، وسوف يتم تسجيل الالتزامات المحولة في الشركتين المنقسمتين التي سوف يتم تأسيسهما.</p>	

J.6



<p>يبلغ رأس المال المرخص به لشركة الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير "أيكون" ١,٥ مليار جنيه مصري، كما يبلغ رأس مالها المصدر حالياً "قبل التقسيم" وفقاً لأخر تعديل للنظام الأساسي للشركة ٤٨٥ مليون جنيه مصري بقيمة اسمية ٤ جنيهات للسهم الواحد وجميعها أسهم نقدية ومدفوعة بالكامل بينما ستساهم الشركة القاسمة برأسمال الشركات المنقسمة بنتائج صافي حقوق الملكية وفقاً لتقرير اللجنة المشكلة بقطاع الإداء الاقتصادي بالهيئة العامة للاستثمار ووفقاً لحكم المادة ٢٩٩ مكرر من اللائحة التنفيذية للقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ستقوم شركتين تابعتين للشركة القاسمة بالاكتتاب نقدياً بعدد ٥ أسهم لكل منهما في رأس مال كلاً من الشركتين المنقسمتين لتتوافق مع اشتراطات القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ بشأن الحد الأدنى لعدد مساهمي الشركات المساهمة وبالتالي يصبح رأس المال والقيمة الاسمية لأسهم الشركات الناتجة عن التقسيم كما يلي:</p> <ol style="list-style-type: none"> ١. شركة الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير "أيكون" (الشركة القاسمة): برأس مال مرخص به ١,٥ مليار جنيه مصري ويرأس مال مصدر يبلغ ٤٨٥ مليون جنيه مصري موزع على ١٢١ ٢٥٠ ٠٠٠ سهم بقيمة اسمية قدرها ٤ جنيهات للسهم الواحد. ٢. شركة أيكون للألواح المعزولة ICON Panels (شركة منقسمة): برأس مال مرخص به ٥٠٠ مليون جنيه مصري ويرأس مال مصدر يبلغ ١٢٠ ٥٨٢ ٧٠٠ مليون جنيه مصري موزع على ١٢ ٠٥٨ ٢٧٠ سهم بقيمة اسمية قدرها ١٠ جنيه للسهم الواحد. ٣. شركة أيكون للمباني سابقة التجهيز والكرافانات (شركة منقسمة): برأس مال مرخص به ٢٥٠ مليون جنيه مصري ويرأس مال مصدر يبلغ ٦٧ ٨٢٨ ٠٠٠ مليون جنيه مصري موزع على ٦ ٧٨٢ ٨٠٠ سهم بقيمة اسمية قدرها ١٠ جنيه للسهم الواحد. 	<p>أثر التعديل المزمع على رأس مال الشركة والقيمة الاسمية لأسهم الشركات الناتجة عن التقسيم</p>
<p>تبلغ حقوق الملكية بكل من الشركة القاسمة والشركتين المنقسمتين وفقاً لتقرير قطاع متابعة الإداء الاقتصادي بالهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة على النحو التالي:</p> <p>وفقاً لتقرير قطاع متابعة الإداء الاقتصادي بالهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة تبلغ صافي حقوق المساهمين في شركة الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير "أيكون" (الشركة القاسمة) مبلغ ٦٠٤ ٧٤٩ ٠٠٠ جنيه مصري يمثل القيمة الإجمالية لصافي أصول الشركة.</p> <p>بينما تبلغ قيمة حقوق الملكية لشركة أيكون للألواح المعزولة ICON Panels (شركة منقسمة للبانلز) مبلغ وقدره ١٢٠ ٥٨٢ ٧٠٠ جنيه مصري تمثل القيمة الإجمالية لصافي أصول الشركة المنقسمة وفقاً لتقرير قطاع متابعة الإداء الاقتصادي بالهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة والبالغة ١٢٠ ٥٨٢ ٦٠٠ جنيه بالإضافة الي قيمة الأسهم المكتتب بها نقداً والبالغة ١٠٠ جنيه.</p> <p>بينما تبلغ قيمة حقوق الملكية لشركة أيكون للمباني سابقة التجهيز والكرافانات (شركة منقسمة للمشروعات) مبلغ وقدره ٦٧ ٨٢٨ ٠٠٠ جنيه مصري تمثل القيمة الإجمالية لصافي أصول الشركة المنقسمة وفقاً لتقرير قطاع متابعة الإداء الاقتصادي بالهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة والبالغة ٦٧ ٨٢٧ ٩٠٠ جنيه بالإضافة الي قيمة الأسهم المكتتب بها نقداً والبالغة ١٠٠ جنيه.</p>	<p>أثر التعديل على حقوق الملكية</p>
<p>للمحافظة على حقوق حملة الأسهم سيستمر قيد أسهم شركة الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير "أيكون" (الشركة القاسمة) بالبورصة المصرية، بينما لن يتم قيد الشركتين المنقسمتين بالبورصة المصرية حيث أنها مملوكتين للشركة القاسمة، وبالتالي لن يلزم وضع اجراءات لتعويض المساهمين عن عدم القيد عن طريق إعادة شراء الأسهم.</p>	<p>موقف الشركات الناتجة عن التقسيم من حيث القيد بالبورصة المصرية</p>

JG



<p>يستند مشروع التقسيم التفصيلي بناء على القوائم المالية للشركة في ٢٠٢١/٠٩/٣٠ والتي تم مراجعتها من قبل مراقب حسابات الشركة، والتي تم اعتمادها من مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠٢١/١٢/٠٢ والمنشورة على شاشات الإعلانات بالبورصة المصرية.</p>	<p>القوائم المالية المتخذة أساساً لعملية التقسيم</p>
<p>إدارة الشئون القانونية بالشركة</p>	<p>المستشار القانوني للشركة في عملية إعادة الهيكلة</p>
<p>يستلزم أتمام إجراءات التقسيم الحصول على ما يلي:</p> <ul style="list-style-type: none"> - اعتماد الهيئة العامة للرقابة المالية لتقرير الإفصاح بغرض السير في إجراءات دعوة الجمعية العامة غير العادية للحصول على موافقتها على مشروع التقسيم. - صدور قرار الجمعية العامة غير العادية لشركة الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير "أكون" بالموافقة على مشروع التقسيم وكذا تقرير قطاع متابعة الإداء الاقتصادي بالهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة. - إستصدار قرار السيد/ رئيس الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة المرخص بتقسيم الشركة. - الحصول على موافقة الهيئة العامة للرقابة المالية على إصدار أسهم تأسيس الشركتين المنقسمتين. - الحصول على موافقة الهيئة العامة للاستثمار على تأسيس الشركتين المنقسمتين وقيدهما بالسجل التجاري. - إنهاء إجراءات قيد أسهم الشركتين المنقسمتين بشركة مصر للمقاصة. - اعتماد الهيئة العامة للرقابة المالية لتقرير الإفصاح للشركة القاسمة والشركتين المنقسمتين المعد وفقاً للمادة ١٣٨ من اللائحة التنفيذية للقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١. - العرض على لجنة قيد الأوراق المالية بالبورصة المصرية للحصول على موافقتها على قيد تعديل أسهم شركة/ الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير "أكون" (الشركة القاسمة). - نشر تقرير الإفصاح للشركة القاسمة والشركتين المنقسمتين المعد وفقاً للمادة ١٣٨ من اللائحة التنفيذية للقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ على شاشات الاعلانات بالبورصة المصرية وبصحفتين يوميتين. 	<p>إفصاحات إضافية متعلقة بالفترة الانتقالية حتى إتمام التقسيم وقيد الشركات المنقسمة بالبورصة</p>

أقر أنا الموقع أدناه بصحة وسلامة ماجاء بهذا النموذج من بيانات و ماقدم من مستندات وإقرارات ودراسات مؤيدة لمضمون ما ورد بتقرير الإفصاح هذا وأعلم أن موافقة الهيئة العامة للرقابة المالية على نشر بيان الإفصاح بغرض السير في إجراءات التعديل يتم وفقاً لمتطلبات قواعد القيد من حيث الشكل وأن مطابقة الهيئة العامة للرقابة المالية لبيان الإفصاح المزمع تمت في ضوء ما قدمته الشركة من مستندات وبيانات بهدف الإفصاح للمتعاملين عن طبيعة هذا التعديل و دون أدنى مسئولية علي الهيئة العامة للرقابة المالية عن محتويات هذا البيان أو تعطى تأكيدات تتعلق بدقتها أو اكتمالها وأتعهد بالالتزام بأحكام النظام الأساسي للشركة وأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والقانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ وقواعد القيد والشطب بالبورصة المصرية .

رئيس مجلس الإدارة

محاسب /

عرفات محمد ماجد عبد الصمد صقر

تحريراً في ٢٠٢٢/٠٤/١٢