



الشركة المصرية الدولية للصناعات الدوائية ش.م.م



صادر رقم ٢٠٢١/م/

التاريخ ٢٠٢١/٥/١٠

السادة / بورصة الأوراق المالية - إدارة الإفصاح - القاهرة

تحية طيبة وبعد ..

نتشرف بأن نرفق طيه نسخة المركز المالي عن الفترة ٢٠٢١/٣/٣١

(المراجعة) مما يلي :-

- ١ - قائمة المركز المالي المراجعة في ٢٠٢١/٣/٣١
- ٢ - قائمة الدخل المراجعة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٣/٣١
- ٣ - قائمة التدفقات النقدية المراجعة في ٢٠٢١/٣/٣١
- ٤ - قائمة التغير في حقوق الملكية المراجعة في ٢٠٢١/٣/٣١
- ٥ - قائمة الدخل الشامل المراجعة عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١/٣/٣١
- ٦ - الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المراجعة في ٢٠٢١/٣/٣١
- ٧ - تقرير مراقب الحسابات عن المركز المالي المراجعة في ٢٠٢١/٣/٣١ (الفحص المحدود)
- ٨ - تقرير مجلس الإدارة عن الفترة المالية يناير /مارس ٢٠٢١ للقوائم المراجعة

وتفضلوا بقبول وافر التحية

رئيس القطاع المالي

محاسب / محمد حسن ابراهيم



مهيتاب محمود

تقرير الفحص المحدود

الى السادة / مساهمي شركة المصرية الدولية للصناعات الدوائية

"شركة مساهمة مصرية"

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي المجمع المرفقة لشركة شركة المصرية الدولية للصناعات الدوائية "شركة مساهمة مصرية" في ٣١ مارس ٢٠٢١ وكذا القوائم للدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية المراجعة هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) والخاص بالقوائم المالية الدورية المراجعة، وتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المراجعة في ضوء فحصنا المحدود لها.

تم مراجعة القوائم المالية للشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ بواسطة مراقب حسابات آخر، وقد أصدر تقريراً على القوائم المالية للشركة برأي غير متحفظ.

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المراجعة للمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها" يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المراجعة عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة، وعليه فنحن لا نبدي رأي مراجعة على هذه القوائم المالية.

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود لم يتم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المراجعة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٣١ مارس ٢٠٢١ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) والخاص بالقوائم المالية الدورية المراجعة.

القاهرة في : ١٠ مايو ٢٠٢١



نبذة عن الشركة والاسس المتبعة في اعداد القوائم المالية

١. نشاط الشركة

تأسست الشركة المصرية الدولية للصناعات الدوائية (ايبكو) شركة مساهمة مصرية بتاريخ ١٨ ديسمبر ١٩٨٠ في ظل قانون استثمار المال العربي والاجنبي والمناطق الحرة الصادر بالقانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون رقم ٣٢ لسنة ١٩٧٧ وتقوم الشركة بصناعة الأدوية والمستحضرات الطبية والبيطرية وتوزيع إنتاجها داخل جمهورية مصر العربية وخارجها

٢. أسس اعداد القوائم المالية

يتم إعداد القوائم المالية وفقا للمبادئ المحاسبية ومعايير المحاسبة المصرية المتوافقة مع معايير المحاسبة الدولية وذلك في ظل القوانين المحلية السارية .

٣. أهم السياسات المحاسبية المطبقة

- تتم كافة حسابات الشركة بالجنه المصري .

- يتم إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية خلال السنة المالية على أساس أسعار الصرف السارية في تاريخ تنفيذ المعاملة ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية وغير النقدية المقاسة بالتكلفة التاريخية للعملة الأجنبية في تاريخ الميزانية على أساس أسعار الصرف السارية في ذلك التاريخ وتدرج فروق العملة الناتجة عن المعاملات خلال العام وعند إعادة التقييم في تاريخ الميزانية بقائمة الدخل .

- يتم جرد المخزون وفقا للأصول المرعية وتقاس قيمته على أساس التكلفة او صافي القيمة البيعية ايهما اقل وتتضمن تكلفة المخزون تكاليف الشراء وتكاليف التشكيل والتكاليف الأخرى التي تتحملها الشركة للوصول بالمخزون لموقعة وحالته الراهنة

- يتم استخدام طريقة المتوسط المتحرك في تحديد تكلفة الخامات ومستلزمات التشغيل ومواد التعبئة والتغليف.

- يتم تحديد تكلفة الانتاج غير التام بتكلفة الصناعية والتي تشمل الخامات والكيماويات ومواد التعبئة والتغليف والمستلزمات المستخدمة في انتاجه ونصيبه من الاجور المباشرة حتى المراحل الانتاجية التي وصل اليها .

- تكلفة الانتاج التام تشمل تكلفة الخامات ومواد التعبئة والتغليف المستخدمة في انتاجه والاجور المباشرة بالإضافة لنصيبه من التكاليف الصناعية الأخرى .

- الاصول الثابتة

الاصول الثابتة مقومة بتكلفتها التاريخية فيما عدا بنود الاصول الثابتة التي تم إعادة تقييمها في ١٩٩٩/٩/٣٠ بغرض الانعماج تم تقييمها بالقيمة الحالية في تاريخ إعادة التقييم .

- اهلاك الاصول الثابتة

يتم اهلاك الاصول الثابتة بطريقة القسط الثابت باستخدام المعدلات السارية في صناعة الدواء وبحسب اهلاك الإضافات خلال العام بنسبة المدة عن فترات ربع سنوية وتظهر الاصول الثابتة في الميزانية بصافي القيمة الدفترية الناتجة عن خصم مجمع الاهلاك من تكلفة الاصل تطبيق معدلات اهلاك الاصول الثابتة التالية التالية :

المباني

مباني ادارية	٢%
مباني نشاط انتاجي	٣%

الالات والمعدات

الات نشاط انتاجي	١٢%
الات خدمات ومرافق	١٥%
وسائل نقل وانتقال	٢٠%
عدد وادوات	٢٠%
اثاث ومعدات مكاتب	١٠%

المشروعات تحت التنفيذ

يتم اثبات المبالغ التي تتفق على انشاء او شراء الاصول الثابتة في بند المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة حتى يصبح الاصل مهياً للاستخدام في الغرض الذي اقتنى من اجله ويتم تحويله للاصول الثابتة واهلاكه وفقاً لمعدلات الاهلاك المطبقة بالشركة .

النفقات اللاحقة على اقتناء الاصول

في حالة وجود نفقات لاحقة على اقتناء الاصول يتم رسلة التكاليف اللاحقة على اقتناء الاصل الثابت اذا كانت تمثل تكلفة احلال جزء او مكون من مكونات الاصل وذلك عندما يقترب على استبداله توقع منافع اقتصادية مستقبلية للمنشأة ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة هذا ويتم الاعتراف بتكاليف الاحلال والصيانة الدورية للاصول الثابتة كمصروفات تحمل على الفترة وترد بقائمة الدخل .

الاضمحلال في قيمة الاصول

يتم مراجعة القيمة الدفترية لاصول الشركة في تاريخ اعداد القوائم المالية لتحديد ما اذا كان هناك اى مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم اعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الاستردادية المتوقعة من هذه الاصول ويتم اثبات الاصول بالقيمة الاستردادية المتوقعة ويحمل الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الاستردادية بقائمة الدخل وفي حالة ارتفاع القيمة الاستردادية لقيمة الاصول يتم رد خسائر الاضمحلال في قيمة الاصول وذلك فقط في حدود زيادة قيمتها الدفترية والتي يتم تحديدها بعد خصم الاهلاك دون خصم الاضمحلال في قيمة الاصول .

الاستثمارات في شركات تابعة وشقيقة

نقذة عن الشركة والإسس المتبعة في اعداد القوائم المالية

١. نشاط الشركة

تأسست الشركة المصرية الدولية للصناعات الدوائية (ايبىكو) شركة مساهمة مصرية بتاريخ ١٨ ديسمبر ١٩٨٠ في ظل قانون استثمار المال العربى والاجنبى والمناطق الحرة الصادر بالقانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون رقم ٣٢ لسنة ١٩٧٧ وتقوم الشركة بصناعة الأدوية والمستحضرات الطبية والبيطرية وتوزيع إنتاجها داخل جمهورية مصر العربية وخارجها

٢. أسس اعداد القوائم المالية

يتم إعداد القوائم المالية وفقا للمبادئ المحاسبية ومعايير المحاسبة المصرية المتوافقة مع معايير المحاسبة الدولية وذلك في ظل القوانين المحلية السارية .

٣. أهم السياسات المحاسبية المطبقة

- تتم كافة حسابات الشركة بالجنه المصري .
- يتم إثبات المعاملات بالصلوات الأجنبية خلال السنة المالية على أساس أسعار للصرف السارية في تاريخ تنفيذ المعاملة ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية وغير النقدية المقاسة بالتكلفة التاريخية للعملة الأجنبية في تاريخ الميزانية على أساس أسعار الصرف السارية في ذلك التاريخ وتدرج فروق العملة الناتجة عن المعاملات خلال العام وعند إعادة التقييم في تاريخ الميزانية بقائمة الدخل .
- يتم جرد المخزون وفقا للأصول المرعية وتقاس قيمته على أساس التكلفة او صافى القيمة البيعية ايهما اقل وتتضمن تكلفة المخزون تكاليف الشراء وتكاليف التشكيل والتكاليف الأخرى التى تتحملها الشركة للوصول بالمخزون لموقعة وحالته الراهنة .
- يتم استخدام طريقة المتوسط المتحرك في تحديد تكلفة الخامات ومستلزمات التشغيل ومواد التعبئة والتغليف.
- يتم تحديد تكلفة الانتاج غير التام بتكلفة الصناعية والتي تشمل الخامات والكيماويات ومواد التعبئة والتغليف والمستلزمات المستخدمة في انتاجه ونصيبه من الاجور المباشرة حتى المراحل الانتاجية التى وصل اليها .
- تكلفة الانتاج التام تشمل تكلفة الخامات ومواد التعبئة والغليف المستخدمة في انتاجه والاجور المباشرة بالاضافة لنصيبه من التكاليف الصناعية الأخرى .

- الأصول الثابتة

الأصول الثابتة مقومة بتكلفتها التاريخية فيما عدا بنود الأصول الثابتة التى تم إعادة تقييمها في ١٩٩٩/٩/٣٠ بغرض الاندماج تم تقييمها بالقيمة الحالية فى تاريخ إعادة التقييم .

اهلاك الاصول الثابتة

يتم أهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت باستخدام المعدلات السارية في صناعة الدواء وبحسب أهلاك الإضافات خلال العام بنسبة المدة عن فترات ربع سنوية وتظهر الأصول الثابتة في الميزانية بصافي القيمة الدفترية الناتجة عن خصم مجمع الاهلاك من تكلفة الاصل تطبيق معدلات اهلاك الاصول الثابتة التالية التالية :

المباني

مباني ادارية	٢%
مباني نشاط انتاجي	٣%

الالات والمعدات

الات نشاط انتاجي	١٢%
الات خدمات ومرافق	١٥%
وسائل نقل وانتقال	٢٠%
عدد وادوات	٢٠%
اثاث ومعدات مكاتب	١٠%

المشروعات تحت التنفيذ

يتم اثبات المبالغ التي تتفق على انشاء او شراء الاصول الثابتة في بند المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة حتى يصبح الاصل مهيا للاستخدام في الغرض الذي اقتنى من اجله ويتم تحويله للاصول الثابتة واهلاكه وفقا لمعدلات الاهلاك المطبقة بالشركة .

النفقات اللاحقة على اقتناء الاصول

في حالة وجود نفقات لاحقة على اقتناء الاصول يتم رسمة التكاليف اللاحقة على اهتاء الاصل الثابت اذا كانت تمثل تكلفة احلال جزء او مكون من مكونات الاصل وذلك عندما يترتب على استبداله توقع منافع اقتصادية مستقبلية للمنشأة ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة هذا ويتم الاعتراف بتكاليف الاحلال والصيانة الدورية للاصول الثابتة كمصروفات تحمل على الفترة وتدرج بقائمة الدخل .

الاضمحلال في قيمة الاصول

يتم مراجعة القيمة الدفترية لاصول الشركة في تاريخ اعداد القوائم المالية لتحديد ما اذا كان هناك اي مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم اعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الاستردادية المتوقعة من هذه الاصول ويتم اثبات الاصول بالقيمة الاستردادية المتوقعة ويحمل الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الاستردادية بقائمة الدخل وفي حالة ارتفاع القيمة الاستردادية لقيمة الاصول يتم رد خسائر الاضمحلال في قيمة الاصول وذلك فقط في حدود زيادة قيمتها الدفترية والتي يتم تحديدها بعد خصم الاهلاك دون خصم الاضمحلال في قيمة الاصول .

الاستثمارات في شركات تابعة وشقيقة

يتم اثبات الاستثمارات في شركات تابعة بالتكلفة وفي حالة اضمحلال القيمة القابلة للاسترداد او الاستثمار عن القيمة الدفترية يتم تخفيض القيمة بهذا الاستثمار بقيمة لاضمحلال وتحميلة على قائمة الدخل ويتم ادراج الاستثمارات في شركات تابعة وشقيقة ضمن الاموال غير المتداوله .

العملاء واوراق القبض

يتم اثبات العملاء واوراق القبض بصافى القيمة الممكن تحقيقها بعد خصم مخصص الديون المشكوك في تحصيلها وفقا للتقديرات المحاسبية المعدة بمعرفة الادارة ويتم مراجعة المخصصات في نهاية كل فترة مالية لتكون أفضل تقدير حالى . ويتم تبويبها ضمن الاصول المتداولة .

النقدية ومافى حكمها

لاغراض عرض قائمة التدفقات النقدية يتضمن النقدية ومافى حكمها النقدية بالبنوك الصندوق والودائع تحت الطلب لدى البنوك التى لاتزيد مدة استحقاقها عن ثلاثة اشهر من تاريخ الايداع لدى البنوك والتى يمكن تحويلها بسهولة الى مبالغ نقدية .

راس المال

تهدف المنشأة الى المحافظة على راس المال وتميمته لمواجهة الزيادة فى حجم النشاط وتوفير التمويل الذاتى اللازم لتمويل المال العامل ومشروعات الاحلال والتجديد والتوسعات وذلك من خلال حجز الاحتياطات الانزامية والتدعيمية .

الاحتياطات:

الاحتياطي القانوني

احتياطي حتمى تم تكوينه طبقا لما ورد بالمادة (٥٢) من النظام الاساسى للشركة والتى يبدأ اقتطاع ما يوازي ٥% لتكوين احتياطي قانونى ويقف هذا الاقتطاع متى بلغ مجموع الاحتياطي قدرا موازيا ١٠٠% من راس المال المدفوع ، واذا نقص هذا الاحتياطي لسبب من الاسباب يتضمن العوده للاقتطاع .

احتياطي تمويل المشروعات الاستثمارية

مكون طبقا لما ورد بالنظام الاساسى للشركة مادة (٥٢) بند (٥) ويرجل بناء على اقتراح مجلس الادارة الي السنة المقبلة او يخصص لانشاء مال احتياطي او مال للاستهلاك غير عاديين

احتياطي عام

يكون طبقا للمادة (٥٢) بند (٥) من النظام الاساسى وهذا الاحتياطي عام لتوفير التمويل الذاتى للشركة لاستثماره فى اوجه نشاطها المختلفة مما يؤدي لزيادة راس المال العامل بالشركة وتدعيم المركز المالى .

احتياطات أخرى

تمثل الاحتياطي الرأسمالى ويتم تكوينه بقيمة الإرباح الناتجة عن بيع اى اصل من الأصول الثابتة أو التعويض عنها بأكثر من قيمتها الدفترية

الإيرادات والمصروفات

تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لمبدأ الاستحقاق ويتم الاعتراف بالإيراد طبقاً لتحقيق واقعة البيع وتسليم البضاعة للعميل وإصدار الفاتورة ومن ثم تحويل المخاطر والعوائق الأساسية لملكية السلع إلى المشتري مع قياس قيمة الإيراد بشكل دقيق مع توقع كاف بالمنافع الاقتصادية للمعاملة بالنسبة للشركة.

المخصصات

يتم اثبات المخصصات عند وجود التزام حال قانوني أو حكومي أو التزام مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يترتب عليه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام مع إمكانية إجراء تقدير قابل للاعتماد عليه لقيمة هذا الالتزام ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل ميزانية وتعديلها لظهور أفضل تقدير حالي

الضريبة على الدخل (ضريبة الفترة والضريبة المؤجلة)

تتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر الفترة كلا من ضريبة الفترة والضريبة المؤجلة ويتم اثباتها بقائمة الدخل عن الفترة . هذا ويتم اثبات ضريبة الدخل على صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ اعداد الميزانية .

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة الناشئة عن وجود بعض الفروق المؤقتة الناتجة عن اختلاف الفترة الزمنية عند تضمين الربح المحاسبي للفترة إيرادات أو مصروفات بينما يتم تضمينها الربح الضريبي في فترة مختلفة والتي تتشعب فروقا مؤقتة خاضعة للضرائب مما يترتب عليه التزامات ضريبية ويتم اثبات الضريبة المؤجلة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ اعداد الميزانية ويتم الاعتراف بالاصول الضريبية المؤجلة الى المدى الذي من المتوقع ان يكون هناك ارباحا ضريبية مستقبلية يمكن معها استخدام الفروق المؤقتة التي نشأت عنها الاصول الضريبية المؤجلة .

توزيعات الأرباح

تثبت توزيعات الأرباح في القوائم المالية في الفترة التي نقر فيها الجمعية العامة للمساهمين هذه التوزيعات.

قائمة التدفقات النقدية

يتم اعداد قائمة التدفقات النقدية بالطريقة غير المباشرة مبوبة على كل من أنشطة التشغيل والاستثمار والتمويل .. ويوفر التبيويب حسب النشاط المعلومات التي تسمح لمستخدمي القوائم المالية بتقدير أثر تلك الأنشطة على المركز المالي للمنشأة وارصدتها النقدية وما في حكمها ويمكن استخدام هذه المعلومات أيضا لتقييم العلاقات بين تلك الأنشطة .

الاطراف ذات العلاقة

تم اثبات التعاملات مع الاطراف ذوى العلاقة المتمثلة في قيمة الموارد او الخدمات او الالتزامات المتبادلة بيننا وبينهم.

مزايا العاملين

- نظام التأمينات والمعاشات

تقوم الشركة بسداد حصتها (حصة صاحب العمل) الى الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية على اساس الزامى وطبقا للقواعد الواردة بقانون التأمينات الاجتماعية ولا يوجد على الشركة اى التزامات اخرى بمجرد سدادها لالتزاماتها ويعترف بالاشتراكات الاعتيادية كتكلفة دورية في سلة استحقاقها وتدرج ضمن تكلفة العماله

- مزايا انتهاء الخدمة

تستحق مكافأة نهاية الخدمة للعامل عند بلوغ سن الاحالة للمعاش القانونى وتصرف وفقا للائحة مكافأة نهاية الخدمة المعتمدة من مجلس الادارة ويتم تكوين مخصص بقيمة مكافأة نهاية الخدمة ويتم تغذيته سنويا وفقا لتواريخ استحقاق العاملين فى تاريخ الخروج على المعاش او عند الوفاة .

- حصة العاملين فى الارباح

- تسدد الشركة حصة العاملين فى الارباح طبقا للمادة (٥٢) من النظام الاساسى للشركة بند (٣) المعد تحت مظلة قانون رقم (٤٣) لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون رقم (٣٢) لسنة ١٩٧٧ وبنسبة ١٠% من الارباح الموزعة طبقا للقواعد المقترحة من مجلس الادارة والمعتمدة من الجمعية العمومية .

- ويعترف بحصة العاملين فى الارباح كجزء من توزيعات الارباح وحقوق الملكية والتزامات عندما تعتمد من الجمعية العامة لمساهمي الشركة ولا تشمل اى التزامات بحصة العاملين فى الارباح غير الموزعة .

أرقام المقارنة

يعاد تبويب الأرقام المقارنة كلما كان ذلك ضروريا لتتوافق مع التغييرات فى العرض المستخدم هذا العام

الادوات المالية والمخاطر المتعلقة بها

عناصر المخاطر المالية : تتمثل الادوات المالية للشركة فى الاصول والالتزامات وتتضمن الاصول المالية ارصدة النقدية بالبنوك والدينين واوراق القبض كم تتضمن الالتزامات المالية الدائنين .

أهم المخاطر المتعلقة بتلك الادوات المالية :

- مخاطر أسعار العملات الاجنبية :

يتمثل خطر العملات الاجنبية فى التغييرات فى اسعار صرف العملات الاجنبية والذى يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الاجنبية وكذلك تقييم الاصول والالتزامات بالعملات الاجنبية الا ان الادارة تهدف الى تنوع مصادر التوريدات المحلية لتقليل تقلبات اسعار الصرف وللأغراض المحاسبية يتم تقييم الاصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الاجنبية فى تاريخ الميزانية باستخدام الاسعار السارية فى تاريخ الميزانية اما المعاملات خلال السنة فيتم الاعتراف بها باستخدام الاسعار السائدة فى تاريخ المعاملة .

- مخاطر السيولة:

يتمثل خطر السيولة فى العوامل التى تؤثر على قدرة الشركة على سداد جزء او كل من التزاماتها واتاحة التمويل من خلال استخدام المتاح من التسهيلات الائتمانية ونظرا لطبيعة الانشطة الرئيسية للشركة فان الادارة تهدف الى ايجاد العديد من مصادر التمويل لتأمين هذه المخاطر .

- مخاطر الائتمان :

لايوجد لدى الشركة تأثيرات هامة للمخاطر الائتمانية فضلا عن التعامل مع مؤسسات تتمتع بملاءة التمانية عالية .

الشركة المصرية الدولية لتأمينات الدوائية (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المُسندة للقوائم المالية - عن السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

القوائم المالية

للمركز المالي في ٢٠٢١/٣/٣١

قائمة المركز والمالي المجمعة في ٢٠٢١/٣/٣١

بالجنيه المصرى

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١	الايضاح	الاصول
			الاصول غير المتداولة
٨٤٠,١٥٢,١٣٩	٨٢٨,٥٧٥,٠٥٧	٤	اصول ثابتة (بالصافى)
١٨٥,٦٨٩,٩١٤	٢٤٣,٨٢٨,٦١٠	٥	مشروعات تحت التنفيذ
.	.	٦	اصول غير ملموسة (الشهرة)
٣٣٩,١٦٥,٨٤٥	٣٣٩,١٦٥,٨٤٥	٧	استثمارات فى شركات تابعة وشقيقة وذات سيطرة مشتركة
١,٣٦٥,٠٠٧,٨٩٨	١,٤١١,٥٦٩,٥١٢		مجموع الاصول غير المتداولة
			الاصول المتداولة
١,٧٩٧,٣٩٤,١٧٤	١,٨٢٩,٣٠٣,٠٧٧	٨	مخزون " بعد خصم المخصص " ٤,٥٨٩,٢٣٧
٨٧٦,٤٢٣,٦٦٢	١,١٦٣,٩٣٠,٢٥٩	٩	علاء واوراق قبض " بعد خصم المخصص " ٤٧,٨٨٩,٧٢٤
٢٦١,٠٣٢,٩٦٨	٢٧٠,٥٤٤,٨٨٥	١٠	مدينون اخرون وارصدة مدينة
.	٣١,٥١٨,٠٩٠	١١	حسابات مدينة مع الشركات القابضة والشقيقة
٧٣٢,٧٥٤,٠٦١	٣٠٦,٥٣٨,٣٨٦	١٢	تقديية وارصدة لدى البنوك
٣,٦٦٧,٦٠٤,٨٦٥	٣,٦٠١,٨٣٤,٦٩٧		مجموع الاصول المتداولة
٥,٠٣٢,٦١٢,٧٦٣	٥,٠١٣,٤٠٤,٢٠٩		اجمالى الاصول
			حقوق الملكية
٩٩١,٧٠٥,٠٠٠	٩٩١,٧٠٥,٠٠٠	٢١	راس المال المدفوع
(٨٩,٨٦٣,٢٨٠)	.		راس المال المدفوع " اسهم الخزينة "
١,٤٥١,٤٦٦,٢٩١	١,٥٣١,٢٧٢,٤٧٤	٢٢	الاحتياطيات
٤,١١٤,٢٥٤	٦,٠٠٢,٣٧١	٢٣	ارباح او (خسائر) مرحلة
٤٨٦,٥١٤,١٢٠	١٧٧,٩١٨,٥٩٨	٢٠	ارباح او (خسائر) العام قبل التوزيع
٢,٨٤٣,٩٣٦,٣٨٥	٢,٧٠٦,٨٩٨,٤٤٣		مجموع حقوق الملكية الشركة الام
٢,٨٨٤,٠٦٩	٢,٤٤٢,٣٥٢		حقوق الاقلية / الحقوق غير المسيطرة
٢,٨٤٦,٨٢٠,٤٥٤	٢,٧٠٩,٣٤٠,٧٩٥		مجموع حقوق الملكية
			الالتزامات غير المتداولة
٥١,٨٥٩,٨١٧	٥١,١٠٥,٠٣٨	١٩	التزامات ضريبية مؤجلة
٥١,٨٥٩,٨١٧	٥١,١٠٥,٠٣٨		مجموع الالتزامات غير المتداولة
			الالتزامات المتداولة
٥٨,٢٨٣,٥٨٠	٦١,٢٥٦,٩١٤	١٣	مخصصات
١,٧٧٩,٤٤٦,٤٦٨	١,٤٧٧,١٨٢,٦٣٢		بنوك دائنة
٧٧,٣٣٩,٤٣٨	١١٤,٠٤٧,٥١٤	١٤	موردون واوراق دفع
.	٣٣٥,٩٠١,٢٢٨	١٥	دائنو التوزيعات
١١٤,٧٢٥,٢٩٠	١٢٧,٤٨١,٥٠٣	١٦	حسابات دائنة اخرى
٣٣,٩٠٩,٩٠٠	٢٦,٠٣٧,٠٦٣	١٧	حسابات دائنة للشركات القابضة والشقيقة
٧٠,٢٢٧,٨١٦	١١١,٠٥١,٥٢٢	١٨	ضرائب الدخل المستحقة
.	.		التزامات محتفظ بها لغرض البيع
٢,١٣٣,٩٣٢,٤٩٢	٢,٢٥٢,٩٥٨,٣٧٦		مجموع الالتزامات المتداولة
٥,٠٣٢,٦١٢,٧٦٣	٥,٠١٣,٤٠٤,٢٠٩		مجموع حقوق الملكية والالتزامات

الايضاحات المرفقة تعتبر جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب
دكتور / احمد سعيد محمد كيلان



رئيس القطاع المالى
محاسب / محمد حسن ابراهيم



صالح /....

قائمة
الدخل المجمعة عن الفترة المالية
من ٢٠٢١/١/١ الى ٢٠٢١/٣/٣١

بالجنيه المصري

كلى	جزئى	البيان	الإيضاح	يناير/ مارس ٢٠٢٠
	٨١٣,٧٧٢,٥٣٢	صافى المبيعات (ايرادات النشاط)	١/٢٥	٧٧٠,٠٢٥,٢٠٠
	(٤٣٢,٧٧١,٤٢٩)	يخصم : تكلفة المبيعات	٢/٢٧	(٤٤٤,٧٨٥,٢٤٨)
٣٨١,٠٠١,١٠٣		مجمعل الربح		٣٢٥,٢٣٩,٩٥٢
		يخصم		
	(١٢١,٦٦٠,٣٣٠)	مصرفات تسويقية		(١٠٨,٠٧٢,٥٩٣)
	(٦,٣٠٢,٩٨٣)	ابحث وتطوير (R & D)		٠
	(٢٢,٥٧٨,٠٧٧)	مصرفات ادارية وعمومية	١/٤/٢٧	(٢٨,٤٤٩,٣٣١)
	(٦٢٨,٠٠٠)	رواتب مقطوعة وبدلات حضور اعضاء مجلس الادارة	٢/٤/٢٧	(٦٠٠,٠٠٠)
	(٣٩,٢٣٧,٨٧٣)	مصرفات تمويلية	٣/٤/٢٧	(١١,٩٥٧,١٩٧)
	(١٩,٠٠٠,٠٠٠)	مخصصات بخلاف الاملاك	٥/٢٧	(١,٥٠٠,١٠٠)
(٢٠٩,٤٠٧,٢٦٣)		اجمالى المصروفات		(١٥٥,٥٨٠,١٢١)
		يضاف		
	٤٠,٦٣٥,٤١٤	ارباح شركات شقيقة	٢٦	٢٧,١٨٣,٤١٤
	٩٨,٣٠١	فوائد صناديق استثمار	٢٦	١,٩٦١,٤٢٠
	١٠,٧١٤,٦٩٩	فوائد دائنة (بنوك)	٢٦	٩,٥٤٥,٥٢٠
٥١,٤٤٨,٤١٤				٤٨,٦٩٠,٣٥٤
٢٢٣,٠٤٢,٢٥٤		صافى الربح		٢١٨,٣٥٠,١٨٥
		يضاف اليه او يخصم منه		
		مخصصات التقى الغرض منها	٢٦	٠
	٨٠٧,٨٧٤	ارباح (او خسائر) رأسمالية	٢٦	٦٠٣,٣٤٠
	(٢,٢٢٥,٣٠٦)	ارباح (خسائر) فروق عملة	٢٦	(٧,٦٤١,٢٦٢)
	٢,٨٩٩,٠٢٤	ايرادات اخرى	٢٦	٥,١٩٧,٠٠٤
١,٤٨١,٥٩٢				(١,٨٤٠,٩١٨)
٢٢٤,٥٢٣,٨٤٦		صافى الربح او (الخسارة) قبل ضرائب الدخل		٢١٦,٥٠٩,٢٦٧
	(٤٥,١٩٢,٠٧٤)	ضريبة الدخل	١٨	(٢٦,٣٨٢,٣٢٧)
	٧٥٤,٧٧٩	ضريبة مؤجله	١٩	٨٣٣,٤٧٠
(٤٤,٤٣٧,٢٩٥)				(٢٥,٥٤٨,٨٥٧)
(٢,٠١٨,٨٢٥)		المساهمة التكافلية - تأمينات اجتماعية	٧/٢٧	(١,٨٦٢,٢٠٦)
١٧٨,٠٦٧,٧٢٦		صافى الربح بعد الضريبة وبعد المساهمة التكافلية		١٨٩,٠٩٨,٢٠٤
		يتم توزيعه كالتالى		
	١٦٧,١٩٣,٦٠٧	ارباح الشركة القابضة		١٦٥,٢٠٨,٠٥٥
	١٠,٧٢٤,٩٩١	نصيب الشركة القابضة من الشركة التابعة		٢٣,٥٦٢,٥١٩
	١٤٩,١٢٨	نصيب الاقلية من ارباح الشركة التابعة		٣٢٧,٦٣٠
١٧٨,٠٦٧,٧٢٦				١٨٩,٠٩٨,٢٠٤

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

دكتور / احمد سعيد محمد كرامى



رئيس القطاع المالى

محاسب / محمد حسن ابراهيم

صلاح / 

قائمة الدخل الشامل المجمعة
عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١/٣/٣١

٢٠٢٠-٣-٣١	٢٠٢١-٣-٣١	البيان
١٨٩,٠٩٨,٢٠٤	١٧٨,٠٥٨,٠٢٧	ربح الفترة
.	.	الدخل الشامل الآخر
.	.	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية
.	.	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
.	.	تغطية التدفق النقدي
.	.	الارباح (الخسائر) الاكثوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات
.	.	نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخرى الشركات الشقيقة
.	.	ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الاخرى
١٨٩,٠٩٨,٢٠٤	١٧٨,٠٥٨,٠٢٧	مجموع الدخل الشامل الاخر عن السنة بعد خصم الضريبة
١٨٩,٠٩٨,٢٠٤	١٧٨,٠٥٨,٠٢٧	اجمالي الدخل الشامل عن السنة

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب
دكتور / احمد سعيد محمد كيلانى



رئيس القطاع المالى
محاسب / محمد حسن ابراهيم



صلاح /

قائمة

التدفقات النقدية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٣/٣١

بالجنيه المصرى

٢٠٢٠/٣/٣١	٢٠٢١/٣/٣١	البيان
		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٢٠٩,٥٠٨,٥٧٤	٢٢١,٤٣٤,٧٩٤	صافي الربح قبل الضرائب والبنود غير العادية
.	.	تدريبات لتسوية صافي الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٣٤,٠٩٠,١١٠	٣٣,٣١٠,٥٨٢	الإهلاك
(٧٤,٩٥٢,٠٧١)	٣,٢٨١,٠٥٣	المخصصات
.	.	مخصصات انقضى الغرض منها
(١٠,٠٧٢,٥٣٨)	(٨,٢٧١,١٦٢)	الفوائد الدائنة
(٣٧,١٨٣,٤١٤)	(٤٠,٦٣٥,٤١٤)	توزيعات محصلة
١٠,٦٠٧,٦٣١	٤٦,٠٤٣,٨٠٦	الفوائد المدينة
(٦٠٣,٣٤٠)	(٨٠٧,٨٧٤)	خسائر (أرباح) بيع أصول ثابتة
٧,٦٤١,٢٦٢	٢,٢٢٥,٣٠٦	خسائر (أرباح) فروق عملة
(٢,٥٠٩,٩٩٤)	(١٢,٣٠٥)	(مقبوضات) مدفوعات بنود غير عادية
.	(٢٣٨,٠٠٤)	تسويات على ارباح مرحله
١٣٦,٥٢٦,٢٢٠	٢٥٦,٣٣٠,٧٨٢	أرباح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
(١٢٨,٣٢٧,٨٥٦)	(٣٢٢,٨٦١,٢٦٨)	(الزيادة) النقص في أرصدة العملاء والأرصدة المدينة
(١٨,٨٢٠,٨٢٧)	(٣٢,٢١٦,٦٢٣)	(الزيادة) النقص في المخزون
٤٠٦,٥٦٨,١٨٧	٣٣,٦٥٦,٦٥٢	الزيادة (النقص) في أرصدة الدائنين والأرصدة الدائنة
٢,٥٠٩,٩٩٤	١٢,٣٠٥	مقبوضات (مدفوعات) البنود غير العادية
(١٠,٦٠٧,٦٣١)	(٤٦,٠٤٣,٨٠٦)	فوائد مدفوعة
.	.	ضرائب دخلية مدفوعة
٣٨٧,٨٤٨,٠٨٧	(١١١,١٢١,٩٥٨)	صافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(٤,٩٤٢,٥٦٤)	.	مدفوعات استثمارات مالية
.	.	متحصلات استثمارات مالية
(٧٧,٦٨٦,٧٤٨)	(٧٩,٨٧٢,١٩٧)	مدفوعات لشراء أصول ثابتة
٦٠٣,٣٤٠	٨٠٧,٨٧٤	متحصلات من بيع أصول ثابتة
٣٧,١٨٣,٤١٤	٤٠,٦٣٥,٤١٤	توزيعات محصلة
١٠,٠٧٢,٥٣٨	٨,٢٧١,١٦٢	فوائد محصلة
(٣٤,٧٧٠,٠٢٠)	(٣٠,١٥٧,٧٤٧)	صافي النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
.	.	زيادة رأس المال
(٤٠,٠٦٥,٢٢٤)	٦٧,٥٦١,٧١٥	رأس المال "اسهم الخزينة"
(٤٤٢,٨٤٤,٥٨٠)	(٤٨,٠٠٨,٥٤٤)	توزيعات الأرباح
١١٤,٠٦٣,٢٨٢	(٣٠٢,٢٦٣,٨٣٦)	مقبوضات (بنوك دائنة)
.	.	(مصرفات) إيرادات سنوات سابقة محولة للإرباح المحتجزة
(٣٦٨,٨٤٦,٥٢٢)	(٢٨٢,٧١٠,٦٦٥)	صافي النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل
(١٥,٧٦٨,٤٥٥)	(٤٢٣,٩٩٠,٣٧٠)	صافي (النقص) أو الزيادة في النقدية خلال الفترة
٥٨٨,٩٨٨,١٦٨	٧٣٢,٧٥٤,٠٦١	رصيد النقدية اول العام
(٧,٦٤١,٢٦٢)	(٢,٢٢٥,٣٠٦)	اثر التغيرات في سعر الصرف على النقدية وما في حكمها
٥٦٥,٥٧٨,٤٥١	٣٠٦,٥٣٨,٣٨٥	رصيد النقدية في ٢٠٢١/٣/٣١

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
دكتور / احمد سعيد محمد كيلانى

رئيس القطاع المالى
محاسب / محمد حسن ابراهيم


د.ع.ع


صلاح / ...

الشركة المصرية الدولية للصناعات الدوائية (ابيبيكو)

قائمة التغير المجمعة في حقوق المساهمين عن السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

الإجمالي	ارباح مرحلة	احتياطي توسعات	احتياطي رأسمالي	احتياطي علم	احتياطي قفونى	رأس المال "اسهم الخزينة"	رأس المال	رأس المال	التبيان
٢,٨٤٦,٨٢٠,٤٥٤	٤٩١,٥١٧,١٠٧	٨٥١,٦٥٩,٠٠٠	٢٠,١٦٠,٤٣٤	٢٦١,٢٧٢,٦١٣	٣١٩,٤٠٨,٥٨٠	(٨٩,٨٦٣,٢٨٠)	٩٩٢,٦٦٥,٠٠٠	٩٩٢,٦٦٥,٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ (شامل حصة الأقلية)
٦٧,٥٦١,٧١٦	٠	٠	٠	(٢٢,٣٠١,٥٦٤)	٠	٨٩,٨٦٣,٢٨٠	٠	٠	تصويبات ٢٠٢١
١٧٨,٠٦٧,٧٢٦	١٧٨,٠٦٧,٧٢٦	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	ارباح الفترة ٢٠٢١/٣/٣١
٠	(١٠٢,٣٩٩,٢٧٥)	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٠	١٨,٠٠٠,٠٠٠	٢٤,٣٩٩,٢٧٥	٠	٠	٠	محول للاحتياطيات
(٣٨٢,١٠٩,١٠١)	(٣٨٢,١٠٩,١٠١)	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	ارباح مؤرصة
٢,٧٠٩,٣٤٠,٧٩٥	١٨٤,٠٧٦,٤٥٧	٩١١,٦٥٩,٠٠٠	٢٠,١٦٠,٤٣٤	٢٥٦,٩٧٢,٠٤٩	٣٤٣,٨٠٧,٨٥٥	٠	٩٩٢,٦٦٥,٠٠٠	٩٩٢,٦٦٥,٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢١/٣/٣١ (شاملة حصة الأقلية)

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

دكتور / احمد سعيد محمد كياتى



رئيس القطاع المالى

محاسب / محمد حسن إبراهيم



صلاح /....

شركة المصرية الدولية للصناعات الدولية (شركة مساهمة مصرية)
تصاحب مقابلة لتوائم المالية المجمعة - عن السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

الايضاحات المتممة للمركز المالي

المنتهي في ٢٠٢١/٣/٣١

شركة المصرية الدوائية للصناعات الدوائية (شركة مساهمة مصرية)
ساحل - ثلثة لثوانم المالية الحسة - عن السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

١) الاصول الثابتة

فيما يلي بيان بحركة وارصدة بنود الاصول الثابتة (بالجنيه)

بيان	أراضى	مبانى	الآت ومعدات	وسائل نقل وانتقال	عدد وادوات	اثاث ومعدات مكاتب	الإجمالي
التكلفة	٨٣,١٨٦,٠٣٢	٥٣٢,٧٨٠,٤٤١	١,٣٢٨,٤٠٣,٤٥٣	٩٦,٣٤٩,٢٥٤	٧٨,٣٢١,٢٥٤	١٢٩,١٠٨,٦٢٠	٢,٢٤٨,١٤٩,٢٥٧
مع الاهلاك فى ٢٠٢١/٣/٣١							
الأهلاك		٢٥٢,٠٧٥,٤٣٥	٩٣٤,٧٣١,٢٩٣	٩٠,٩٤٨,٦٢٩	٦٢,٣٧٥,٢٧١	٧٩,٤٤٣,٥٧٢	١,٤١٩,٥٤٧,٢٠٠
صافى الأصل	٨٣,١٨٦,٠٣٢	٢٨٠,٧٠٥,٠٠٦	٣٩٣,٦٧٢,١٦٠	٥,٤٠٠,٨١٨	١٥,٩٤٥,٩٨٣	٤٩,٦٦٥,٠٥٨	٨٢٨,٥٧٥,٠٥٧
فى ٢٠٢١/٣/٣١							

٢) مشروعات تحت التنفيذ

١/٢ - تمثل المشروعات تحت التنفيذ ماتم انفاقه عليها حتى تكتمل وتحول للاصول الثابته وتبلغ قيمتها فى ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ٢٤٣,٨٢٨,٦١٠ جنية وهي تتضمن الاعتمادات المستندية المفتوحة فى ٢٠٢١/٣/٣١ لشراء اصول ثابتة على التفصيل التالي :-

البيان	الرصيد فى ٢٠٢٠/١٢/٣١	الرصيد فى ٢٠٢١/٣/٣١
الاراضى	.	.
المبانى	٢,٠٩٨,٢٠١	.
الالات والمعدات	١٤٦,٠٨٣,٨٩٤	٢٠٤,٣٤٣,٦٠٤
وسائل نقل وانتقال	.	٢,٢٦٠,٠٠٠
العدد والادوات	٥,٢٧٧,٩٨٧	١٠,٥٥٨,٠٦٩
الاثاث ومعدات المكاتب	٧,٤٨٤,٥١٥	٦٥٦,٣٢١
مصنع ايبىكو (٣)	٢٤,٧٤٥,٣١٧	٢٦,٠١٠,٦١٦
الاجمالى	١٨٥,٦٨٩,٩١٤	٢٤٣,٨٢٨,٦١٠

٣) شهرة المحل

نشأت نتيجة اعادة تقييم الاصول والخصوم وحساب الاهلاك عند اندماج الشركة المصرية لصناعة العبوات الدوائية فى الشركة المصرية الدولية للصناعات الدوائية (ايبىكو) طبقا للتقييم الذى تم فى ١٩٩٩/٩/٣٠ ويتم احتساب الاهلاك للشهرة على اساس ٥% سنويا وتم الاهلاك بالكامل حتى ٢٠١٩/٩/٣٠ تبلغ تكلفة شهرة المحل فى ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ وقدره صفر جنيه

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ جنيه	٢٠٢١/٣/٣١ جنيه
تكلفة الشهرة	٣٧٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٧٠,٠٠٠,٠٠٠
يخصم اجمالى اهلاك الشهرة حتى نهاية الاهلاك	(٣٧٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٣٧٠,٠٠٠,٠٠٠)
الصافى	٠٠	٠٠

٤) استثمارات في شركات تابعة وشقيقة وذات سيطرة مشتركة
بلغت الاستثمارات في شركات تابعة وشقيقة في ٢٠٢١/٣/٣١ بمبلغ ٣٣٩,١٦٥,٨٤٥ جنيه مصري طبقاً للتفصيل التالي :-

١/٤ شركات تابعة بمبلغ ١٢,٣٣٠,٠٠٠ جنيه كالتالي

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١
	جنيه	جنيه
شركة ابيكو تك للدوائية (تحت التصفية)	١٢,٣٣٠,٠٠٠	١٢,٣٣٠,٠٠٠
الإجمالي	١٢,٣٣٠,٠٠٠	١٢,٣٣٠,٠٠٠

< شركة ابيكو تك للدوائية (تحت التصفية)

شركة ابيكو تك للدوائية شركة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام قانون الاستثمار رقم (٨) لسنة ١٩٩٧ وتهدف إلى تصنيع الأدوية البشرية والبيطرية والكيمائية والمستحضرات التشخيصية والأمصال والأغذية الخاصة والمبيدات الحشرية مستحضرات التجميل والمنظفات وتصنيع مواد التعبئة والتغليف اللازمة لهذه المنتجات والشركة المصرية الدولية للصناعات الدوائية ابيكو هي المساهم الرئيسي في راس مال هذه الشركة فهي تساهم بنسبة ٩٨,٦% والباقي قدرة ١,٤% مساهمة من بعض العاملين بشركة ابيكو للدوائية وهذه الاستثمارات مقيدة بالتكلفة وتبلغ ١٢,٣٣٠ الف جنيه وتمثل ٢٥% من راس المال وليس لها قيمة سوقية ولم تزال شركة ابيكو تك اي نشاط حتى الآن والمدفوع لهذه الشركة (راس المال) ممثل في اراضى لاقامة المشروع ونقدية بالجنيه المصري بالتك .

- اجتمعت الجمعية العامة غير العادية لشركة ابيكو تك واتخذت قرارها بتصفية الشركة وتم تعيين المصفي ومراقب الحسابات للتصفية وجرى اتخاذ الاجراءات من قبلها لتصفية الشركة.

- شركة ابيكوتك لم تزال أي نشاط منذ أنشائها حتى الآن وتمثل أصول الشركة بالكامل في أصول متداولة علي هيئة نقدية بالبنوك (جاري / ودائع) بمبلغ ٤٠,١١٣,٤٨٠ جنيه مصري و ١٠,٠٠٠ جنيه مصري (أرصدة مدينة في ٢٠١٩/١٢/٣١) و هو ما يغطي حقوق الملكية من رأس المال بمبلغ ٣٣,٩٩٢,٤٢٤ جنيه مصري و التزامات بمبلغ ٦,١٣١,٠٥٦ جنيه مصري . وعليه لم يتم تكوين مخصص أضحلال لهذا الاستثمار

٢/٤ شركات شقيقة بمبلغ ٣٢٦,٨٣٥,٨٤٥ جنيه كالتالي:-

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١
	جنيه	جنيه
مصنع البترجي للدوائية والمستلزمات الطبية بالسعودية	٣٥,٩٠٠,٩٧٦	٣٥,٩٠٠,٩٧٦
شركة المهن الطبية للدوائية	٢٩٠,٩٣٤,٨٦٩	٢٩٠,٩٣٤,٨٦٩
الإجمالي	٣٢٦,٨٣٥,٨٤٥	٣٢٦,٨٣٥,٨٤٥

< مصنع السعودية

تم توقيع العقد مع الجانب السعودي ونسبة مشاركة ابيكو ٣٠% من رأس المال وتعادل ٣٥,٩٠٠,٩٧٦ جنيه مصري تم سدادها بالكامل ولها نسبة تصويت ٣٠% وقد بدأت الشركة نشاطها اعتباراً من عام ٢٠١٢ داخل المملكة العربية السعودية

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١
٣٥,٩٠٠,٩٧٦	٣٥,٩٠٠,٩٧٦

شركة المهن الطبية للايدوية

- تم شراء ٤,٧٨٠,٠٠٠ سهم ويمثل ٩,٧٧% من اسهم شركة المهن الطبية للايدوية حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ بقيمة ٢١١,١٦٧,٣٠٥ جنيه.
- تم شراء ١١٢,٣٣١ سهم من اسهم شركة المهن الطبية للايدوية حتى ٢٠٢٠/٣/٣١. يبلغ ٤,٩٤٢,٥٦٤ جنيه ليصبح اجمالي عدد الاسهم التي تم الاستحواذ عليها ٤,٨٩٢,٣٣١ سهم بنسبة ١٠% من اسهم شركة المهن بقيمة اجمالية ٢١٦,١٠٩,٨٦٩ جنيه.
- تم شراء ١,٨٢٥,٠٠٠ سهم من اسهم شركة المهن الطبية للايدوية بمبلغ ٧٤,٨٢٥,٠٠٠ جنيه في طرح زيادة راس المال ليصبح اجمالي الاستثمارات ٢٩٠,٩٣٤,٨٦٩ جنيه لتحتفظ شركة ايبيكو علي نسبة ١٠% من اسهم شركة المهن مسددة بالكامل حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١
٢٩٠,٩٣٤,٨٦٩	٢٩٠,٩٣٤,٨٦٩

- يتم تبويب شركة المهن الطبية كشركة شقيقة لأمتلاك ايبيكو ١٠% من الأسهم وهي أحدي شركات أكديما وهي المساهم الرئيسي في شركة ايبيكو.

المخزون (٥)

ويتمثل في التالي (بالجنيه)

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١
خامات	٥٧٤,١٢٦,٧٥٥	٦٥٧,٠٤٢,٣١٧
وقود وزيوت وقوى محركة للتشغيل	٣٥٧,٤٨٥	٤٧٢,٤١١
قطع غيار ومهمات	١٠٥,٦٥٦,٤٦٥	١٠٥,٦٥٩,٥٥٥
مواد تعبئة وتغليف	٣٥٣,٥٤٩,٦٧٣	٣٤٨,٥٩٦,٥٩٢
انتاج غير تام	٧٧,٢٥٣,٦٠٣	٩٥,٨٥٧,٥٢٤
انتاج تام	٤٦١,٢٥٠,٥٩٣	٤٦٤,٤٢٧,٩٣٣
بضائع لدى الغير	٥,٣٣٨,٢٧٥	١٠,١٦٦,٣٧٧
اعتمادات مستندية لشراء بضائع	٢٢٤,١٤٢,٨٤٣	١٥١,٦٦٩,٦٠٤
المجموع	١,٨٠١,٦٧٥,٦٩٢	١,٨٣٣,٨٩٢,٣١٣
يخصم : مخصص بضائع	(٤,٢٨١,٥١٨)	(٤,٥٨٩,٢٣٧)
الاجمالي	١,٧٩٧,٣٩٤,١٧٤	١,٨٢٩,٣٠٣,٠٧٦

شركة المصرية لتوليد للصناعات الدوائية (شركة مساهمة مصرية)
 بإعداد سنة مائة اثنان مائة - من السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

(٦) العملاء واوراق القبض

وتتمثل فيما يلي (بالجنية)

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ جنية	٢٠٢١/٣/٣١ جنية
موزعون	١٨٣,٥٨٩,٤٣٧	٣٥٣,٣٥٢,٢٤٧
بيع مباشر	٤٥,٥٨٠,٣٣٧	٥٢,٧٩٦,٩١١
توريدات ومناقصات	١٦٠,٨٠٥,١٠٢	١٥٣,٩٢٩,٩٠٣
عملاء تصدير	٤١٤,٣٥٧,٧٤٤	٤٢٤,٤١٥,٦٩٨
اوراق قبض	١١٩,٩٨٠,٧٦٦	٢٢٧,٤٣٥,٢٢٤
المجموع	٩٢٤,٣١٣,٣٨٦	١,٢١١,٨١٩,٩٨٣
يخصم مخصص نيون مشكوك في تحصيلها	(٤٧,٨٨٩,٧٢٤)	(٤٧,٨٨٩,٧٢٤)
الصافي	٨٧٦,٤٢٣,٦٦٢	١,١٦٣,٩٣٠,٢٥٩

(٧) مدينون آخرون وأرصدة مدينة

تتمثل في التالي

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ جنية	٢٠٢١/٣/٣١ جنية
تأمينات لدى الغير	٥,٨١٨,٧٣٩	٥,٢٨٤,٨٩٧
دفعات مقدمة (ضرائب - تأمين)	١١٦,١٣٣,٥٧٧	١١٣,٠١٨,٤١٥
موردين (دفعات مقدمة)	٣٩,٥٤٧,٤٣٠	٢٧,٦٢٠,٥٤٥
أرصدة مدينة أخرى (معظمها قروض مدفوعة لمندوبي الدعاية)	٩٩,٥٣٣,٢٢٢	١٢٤,٦٢١,٠٢٨
الإجمالي	٢٦١,٠٣٢,٩٦٨	٢٧٠,٥٤٤,٨٨٥

(٨) حسابات مدينة مع الشركات القابضة والشقيقة

وتتمثل فيما يلي (بالجنية)

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ جنية	٢٠٢١/٣/٣١ جنية
حسابات مدينة - شركات تابعة	٠٠٠	٣١,٥١٨,٠٠٠
الإجمالي	٠٠٠	٣١,٥١٨,٠٠٠

(٩) النقدية والأرصدة لدى البنوك

تتمثل في التالي :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ جنية	٢٠٢١/٣/٣١ جنية
حسابات جارية بالبنوك والصندوق	٣٥١,٧٠١,٧٩١	١٩٠,٠٦٩,٥٢٥
ودائع بالبنوك	٣٣٩,٧٥٢,٠٨٠	٩٣,٣١٢,٣٦٣
ودائع بصناديق استثمار وشهادات وأذون خزانه	٤١,٣٠٠,١٩٠	٢٣,١٠٦,٤٩٨
الإجمالي	٧٣٢,٧٥٤,٠٦١	٣٠٦,٥٣٨,٣٨٦

- الودائع بالبنوك تشمل ودائع ربع سنوية وشهرية بالإضافة لودائع بحساب اليوم بيوم ذات الفائدة اليومية
- وثائق بصناديق الاستثمار وتحقق عائد تراكمي ولا يترتب على فكها أى خسائر وتنتهى أجلها عند التصرف فيها

١٠ رأس المال

١/١٠ - رأس المال المدفوع

- رأس مال الشركة المرخص به مبلغ ١,٥٠٠ مليون جنيهه (الف وخمسمائة مليون جنية مصرى) ويبلغ رأس المال المصدر والمكتتب فيه مبلغ ٩٩١,٧٠٥,٠٠٠ جنيهه (تسعمائة وواحد وتسعون مليون ثلاثمائة واربع وستون الف جنيه مصرى) مدفوع بالكامل بقيمة ٩٩١,٧٠٥,٠٠٠ سهم (القيمة الاسمية للسهم عشرة جنيهات) .
- بموجب قرار الجمعية العامة للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٧/٣/٢٠١٠ تم الموافقة على زيادة رأس المال من ٧٢١,٢٤٠,٠٠٠ جنيها الى ٧٩٣,٣٦٤,٠٠٠ جنيها بزيادة ٧٢,١٢٤,٠٠٠ جنيها ممولة من الارباح الموزعة على المساهمين بواقع ١٠% من رأس المال المصدر والمدفوع قبل الزيادة لتمويل توسعات واستثمارات الشركة مع تعديل المواد ٧,٦ من النظام الاساسى للشركة .
- تم قيد زيادة رأس المال بالسجل التجارى بتاريخ ٢٤/٦/٢٠١٠
- بموجب قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٣٠/٤/٢٠١٨ تم زيادة رأس المال المرخص به من ٨٥٠ مليون جنيه الى ١٥٠٠ مليون جنيه واعتماد زيادة رأس المال المصدر من ٧٩٣٣٦٤٠٠٠ جنيه الى ٩٩١٧٠٥٠٠٠ جنيه حيث تم الموافقة على زيادة رأس المال المصدر بالجمعية العامة العادية بتاريخ ٣٠/٤/٢٠١٨ وذلك عقب اجتماع الجمعية العامة غير العادية بتوزيع سهم مجاني لكل اربع اسهم اصلية تمويلا من احتياطي تمويل المشروعات الاستثمارية وتم اعتماد قرار الزيادة بتاريخ ١/٢٠١٩
- تم قيد زيادة رأس المال بالسجل التجارى بتاريخ ٢٧/١/٢٠١٩

◀ هيكل الملكية

اسم المساهم	عدد الاسهم	نسبة المساهمة %
الشركة العربية للصناعات الدوائية و المستلزمات الطبية	٤٩٥٨٥٠٩٥	٤٩,٩٩
شركة المهن الطبية للاستثمار	٥٠٠١٨٠٧	٥,٠٤٤
SARAY VALUE FUND SPC	٤٦٩٨٠١٩	٤,٧٣٧
RCKM KIMBERLITE FRONTIER AFRICA MASTER FUND LP	٤٠٧١٤٥٣	٤,١٠٦
CORONATION AFRICA FRONTIERS FUND UNIVERSAL	٣٩٦١٦٦٠	٣,٩٩٥
اتحاد نقابات المهن الطبية	٣٤٦٨٩٩٠	٣,٤٩٨
مساهمين آخرين	٢٨٣٨٣٤٧٦	٢٨,٦٢
الإجمالي	٩٩١٧٠٥٠٠	١٠٠,٠٠

الشركة المصرية الدولية للصناعات الدوائية (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات الخمسة للقوائم المالية المجمعة - عن السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

٢/١٠ - رأس المال المدفوع (اسهم الخزينة)

- تم شراء عدد ١,٦٠٠,٠٠٠ سهم من اسهم الشركة المصرية الدولية للصناعات الدوائية (ايبىكو) بمبلغ ٨٩,٨٦٣,٢٨٠ جنيه تم سدادها بالكامل حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١
- تم بيع اسهم الخزينة قبل ٢٠٢١/٣/٣١
- تم تحصيل قيمة البيع كالتالي : مبلغ ٤٣,٢٣٥,٦٦٥ جنيه في ٢٠٢١/٣/٣١ ومبلغ ٢٤,٥٧٦,٠٥٠ جنيه في ٢٠٢١/٤/٢

(١١) الاحتياطات

وتتمثل في التالي

البيان	رصيد ٢٠٢٠/١٢/٣١	اضافات/ (استعدادات) ٢٠٢٠	تسويات ٢٠٢١	رصيد ٢٠٢١/٣/٣١
احتياطي قانونى	٣١٩,٢٠٢,٨٠٤	٢٤,٣٥٤,٥٩٩	٠	٣٤٣,٥٥٧,٤٠٣
احتياطي عام	٢٦٠,٤٤٤,٠٥٣	١٧,٧٥٣,١٤٨	(٢٢,٣٠١,٥٦٤)	٢٥٥,٨٩٥,٦٣٧
احتياطي رأسمالى	٢٠,١٦٠,٤٣٤	٠	٠	٢٠,١٦٠,٤٣٤
احتياطي تمويل المشروعات الاستثمارية والتوسعات	٨٥١,٦٥٩,٠٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٠	٩١١,٦٥٩,٠٠٠
الإجمالى	١,٤٥١,٤٦٦,٢٩١	١٠٢,١٠٧,٧٤٧	(٢٢,٣٠١,٥٦٤)	١,٥٣١,٢٧٢,٤٧٤

(١٢) الأرباح او (خسائر) مرحله

البيان	القيمة بالجنيه
الرصيد فى ٢٠٢٠/١٢/٣١	٤,١١٤,٢٥٤
تسويات على الأرباح المرحلة طبقا لمعيار (٥)	١,٨٨٨,١١٧
مصروفات مستخدمة من ارباح مرحلة	٠
الرصيد فى ٢٠٢١/٣/٣١	٦,٠٠٢,٣٧١

البيان	القيمة بالجنيه
الشركة القابضة	٥,٥٤٤,٩٧٦
الشركة التابعة	٤٥٧,٣٩٥
الرصيد فى ٢٠٢١/٣/٣١	٦,٠٠٢,٣٧١

(١٣) الأرباح او (خسائر) العام قبل التوزيع

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ جنيه	٢٠٢١/٣/٣١ جنيه
ارباح العام قبل التوزيع	٤٨٧,٣٩٩,٥٩٨	١٧٧,٩١٨,٥٩٨

المصرفية المصرية الدولية للصناعات (شركة مساهمة مصرية)
 قائمة حسابات للتوائم المالية الخمسة من سنة ٢٠٢١ في ٣١ مارس ٢٠٢١

(١٤) حقوق الملكية

البيان	رصيد ٢٠٢٠/١٢/٣١	تسويات ٢٠٢٠	اصافات ٢٠٢١	رصيد ٢٠٢١/٣/٣١
رأس المال	٩٦٠,٠٠٠	.		٩٦٠,٠٠٠
احتياطي قانوني	٢٠٥,٧٧٦	٤٤,٦٧٦		٢٥٠,٤٥٢
احتياطي عام	٨٢٩,٥٦٠	٢٤٦,٨٥٢		١,٠٧٦,٤١٢
ارباح مرحله	٣,٢٥٥	٣,١٠٥		٦,٣٦٠
ارباح العام	٨٨٥,٤٧٨	(٨٨٥,٤٧٨)	١٤٩,١٢٨	١٤٩,١٢٨
الإجمالي	٢,٨٨٤,٠٦٩	(٥٩٠,٨٤٥)	١٤٩,١٢٨	٢,٤٤٢,٣٥٢

(١٥) التزامات ضريبية مؤجلة

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١
	جنيه	جنيه
التزامات ضريبية مؤجلة	٥١,٨٥٩,٨١٧	٥١,١٠٥,٠٣٨

← الضرائب المؤجلة

٢٠٢٠/١٢/٣١	أصول ضريبية	التزامات ضريبية
٥٦,٢٦٥,١٢٤	٤,٣٩٩,٣٠٧	
٥٦,٢٦٥,١٢٤	٤,٣٩٩,٣٠٧	
٥١,٨٥٩,٨١٧		

٢٠٢١/٣/٣١	أصول ضريبية	التزامات ضريبية
٥٥,٥٠٤,٣٤٥	٤,٣٩٩,٣٠٧	
٥٥,٥٠٤,٣٤٥	٤,٣٩٩,٣٠٧	
٥١,١٠٥,٠٣٨		

الأهلاك
مخصص مكافأة نهاية الخدمة

صافي الضريبة المؤجلة

(١٦) المخصصات

← يتم دراسة المخصصات في نهاية كل سنة مالية .
 ← تبلغ جملة المخصصات بخلاف الأهلاك في ٣١ مارس ٢٠٢١ مبلغ ١١٣,٧٣٥,٨٧٥ جنيه
 وتتمثل في التالي :-

البيان	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	حركة عام ٢٠٢١			الرصيد في ٢٠٢٠/٣/٣١
		إضافة	استبعاد	استخدام	
مخصص ضرائب عامة متنازع عليها	٢٥,١٧١,٢٩٢	٣,٠٠٠,٠٠٠	.	.	٢٨,١٧١,٢٩٢
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٤٧,٨٨٩,٧٢٤	.	.	.	٤٧,٨٨٩,٧٢٤
مخصص مستلزمات	٤,٢٨١,٥١٨	٧,٠٠٠,٠٠٠	.	٦,٦٩٢,٢٨١	٤,٥٨٩,٢٣٧
مخصص مطالبات	١٣,٥٣٣,١٤٥		.	.	١٣,٥٣٣,١٤٥
مخصص مكافأة تركه الخدمة	١٩,٥٧٩,١٤٣	٩,٠٠٠,٠٠٠	.	٩,٠٢٦,٦٦٦	١٩,٥٥٢,٤٧٧
الإجمالي	١١٠,٤٥٤,٨٢٢	١٩,٠٠٠,٠٠٠	.	١٥,٧١٨,٩٤٧	١١٣,٧٣٥,٨٧٥

الشركة المصرية لتوليد الكهرباء (شركة مساهمة مصرية)
الإصدار المصنف بموجب مرسوم رقم ٢٠٢١/٣/٣١

البيان	الرصيد ٢٠٢٠/١٢/٣١	حركة عام ٢٠٢١			الرصيد ٢٠٢١/٣/٣١
		إضافة	استبعاد	استخدام	
اجمالي المخصصات	١١٠,٤٥٤,٨٢٢	١٩,٠٠٠,٠٠٠	٠	١٥,٧١٨,٩٤٧	١١٣,٧٣٥,٨٧٥
مخصص مخصص من الصلاء (مخصص ديون)	(٤٧,٨٨٩,٧٢٤)	٠	٠	٠	(٤٧,٨٨٩,٧٢٤)
مخصص مخصص من المخزون (مخصص مستلزمات)	(٤,٥٨٩,٢٣٧)	٧,٠٠٠,٠٠٠	٠	(٦,٦٩٢,٢٨١)	(٤,٥٨٩,٢٣٧)
الاجمالي	٥٧,٩٧٥,٨٦١	٢٦,٠٠٠,٠٠٠	٠	٩,٠٢٦,٦٦٦	٦١,٢٥٦,٩١٤

مخصصات تم تكوينها في ٢٠٢١/٣/٣١

بياناتها كالتالي :-

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ جنيه	٢٠٢١/٣/٣١ جنيه
مخصص ضرائب متنازع عليها	٠	٣,٠٠٠,٠٠٠
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٦,٠٠٠,٠٠٠	٠
مخصص مستلزمات	٣١,٠٠٠,٠٠٠	٧,٠٠٠,٠٠٠
مخصص مطالبات	٢,٥٠٠,٠٠٠	٠
مخصص مكافأة ترك الخدمة	١٣,٠٠٠,٠٠٠	٩,٠٠٠,٠٠٠
الاجمالي	٥٢,٥٠٠,٠٠٠	١٩,٠٠٠,٠٠٠

يلاحظ :-

أن مخصص البضائع ومخصص الديون المشكوك في تحصيلها مستقطع من الحسابات الخاصة به في جانب الاصول بقائمة المركز المالي و غير مقيدة ضمن المخصصات المدرجة بجانب الالتزامات بقائمة المركز المالي

(١٧) بنوك دائنة

وهي تمثل تسهيلات بنكية فيما يلي (بالجنيه)

نسبة المستخدم (%)	التسهيلات الممنوحة للشركة	البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ جنيه	٢٠٢١/٣/٣١ جنيه
٤٣,٥	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	بنك القاهرة الازهر	١٨٢,٧٩٩,٨٤٦	١٧٤,١٣٥,٨٨٣
٠	١٠١,٠٠٢,٠٠٠	البنك التجاري الدولي	٠	٠
٣١,٨	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	بنك بلوم مصصر	٤٢,٨٧٠,٩٩١	٤٧,٧٣٥,١٤٣
٧٤,٤	٦٩٣,٢٥٥,٣٨٦	بنك قطر الوطني الاهلي	٥٨١,٠٥٠,٧٨٥	٥١٥,٨٧٨,٩٨٤
٢٤,٣	٨٦,٧٩٠,٠٠٠	بنك قطر الوطني الاهلي - دولار	٠	٢١,٠٨٠,٢٩٥
١٠٠,٠	٣,٠٦٤,٦١٤	بنك قطر الوطني الاهلي - يورو	٠	٣,٠٦٤,٦١٤
٤٢,٨	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	بنك الامارات دبي الوطني	٥٥,٢٤٤,٧٢٤	٤٢,٧٥٨,٤٤١
٨٤,٣	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	البنك الاهلي المتحد	٣٥٨,٦٨٨,٠١٢	٣٣٧,١١٨,٠٩٥
٠	١١٠,٠٠٠,٠٠٠	البنك الاهلي الكويتي	٠	٠
٣٧,٣	٨٦٨,٢٥٦,٠٠٠	البنك الكويتي الوطني	٥٥٨,٧٣١,٢٥٧	٣٢٣,٩٩٣,٥١٢
٠	١٧٤,٠٠٠,٠٠٠	بنك قناة السويس	٦٠,٨٥٣	٠
١,٦	٧٠٠,٠٠٠,٠٠٠	مصرف ابو ظبي الاسلامي	٠	١١,٤٢٢,٦٦٥

شركة مصرية تولى للصناعات النسيجية شركة مساهمة مصرية (الإصدار سنة ٢٠٢١ - من ٣١ أيار ٢٠٢١)

٣٦,١	٤,٠٨٦,٣٦٨,٠٠٠	بنك البركة مصر	١,٧٧٩,٤٤٦,٤٦٨	١,٤٧٧,١٨٢,٦٣٢
	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الإجمالي		

تتراوح معدلات سعر الفائدة علي التسهيلات الائتمانية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ (معدل اقراض البنك المركزي و مبادرة البنك المركزي ٨%)

- تتمثل حركة التسهيلات الائتمانية خلال الفترة / العام:-

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١
رصيد أول المدة	٩٨٩,٥٧٨,٠٢٨	١,٧٧٩,٤٤٦,٤٦٨
المستخدم الموردة خلال الفترة / العام	٢,١٤٧,١٣٧,٩٥٨	٣٠٩,٦٨٧,٩٥٠
المسدد خلال الفترة / العام	١,٣٥٧,٢٦٩,٥١٨	٦١١,٩٥١,٧٨٦
رصيد آخر المدة الفترة / العام	١,٧٧٩,٤٤٦,٤٦٨	١,٤٧٧,١٨٢,٦٣٢

(١٨) موردين واوراق دفع

وتتمثل فيما يلي (بالجنيه)

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ جنيه	٢٠٢١/٣/٣١ جنيه
موردين محليون	٤٢,١٧١,٦٠٣	٤٦,٥٢١,٥٩٩
موردين الخارج	٢٠,٢٤٦,٦١١	١٦,٩٥٧,١٧٥
اوراق دفع	١٤,٩٢١,٢٢٤	٥٠,٥٦٨,٧٤٠
الإجمالي	٧٧,٣٣٩,٤٣٨	١١٤,٠٤٧,٥١٤

(١٩) دائنو التوزيعات

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ جنيه	٢٠٢١/٣/٣١ جنيه
دائنو توزيعات	٠	٣٣٥,٩٠١,٢٢٨

(٢٠) حسابات دائنة اخرى

وتتمثل فيما يلي (بالجنيه)

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ جنيه	٢٠٢١/٣/٣١ جنيه
دائنون متنوعون (تامينات للغير - تامينات اجتماعية)	١٥,٠٣٩,٨٣٨	١٩,٧٤٦,٨٩٣
دائنون متنوعون (مصلحة الضرائب)	٢٣,٢١٩,٤٩٣	٢٥,٠٥٧,٩٥٤
دائنون مختلفون	٢,٠٤٣,٧٠٥	٦,٨٦٨,٨٢١
أرصدة دائنة اخرى	١٤,٣١٠,٩٦٨	١١,٢٢٥,٢٥٢

شركة مصر الدولية للصناعات الغذائية (شركة مساهمة مصرية)

المسؤولية المالية المحيطة - من سنة المنتهى في ٣١ مارس ٢٠٢١

أجور مستحقة	١٩,١٢٩,٢٤٢	١٦,٩٦٧,٦٦١
عملاء	٣٣,٢٠٣,٠٠٢	٣٨,٤٠٢,٩٦٢
المجموع	١٠٦,٩٤٦,٢٤٨	١١٨,٢٦٩,٥٤٣
مساهمة تكافلية - تامينات اجتماعية (٢,٥ في الالف)	٧,٧٧٩,٠٤٢	٩,٢١١,٩٦٠
الإجمالي	١١٤,٧٢٥,٢٩٠	١٢٧,٤٨١,٥٠٣

(٢١) حسابات دائنة للشركات القابضة والشقيقة

وتتمثل فيما يلي (بالجنيه)

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١
	جنيه	جنيه
حسابات دائنة للشركة التابعة	٣٣,٩٠٩,٩٠٠	٢٦,٠٣٧,٠٦٣

(٢٢) ضرائب الدخل المستحقة

وتتمثل فيما يلي (بالجنيه)

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١
	جنيه	جنيه
ضريبة الدخل	٧٠,٢٢٧,٨١٦	١١١,٠٥١,٥٢٢

(٢٣) إيرادات النشاط

١/٢٢ صافي المبيعات

البيان	يناير/مارس ٢٠٢١		يناير/مارس ٢٠٢٠	
	%	جنيه	%	جنيه
مبيعات محلية	٧٨,١٤	٦٣٥,٧٢٧,٨٨٥	٨٢,٧٤	٦٣٦,٧٩٩,٩٢٥
التصدير	٢١,٨٦	١٧٧,٨٤٦,٥٧٩	١٧,٢٦	١٣٢,٨٤١,٥٦٣
اجمالي صافي المبيعات	١٠٠,٠٠	٨١٣,٥٧٤,٤٦٤	١٠٠,٠٠	٧٦٩,٦٤١,٤٨٨
إيرادات تشغيل للغير	.	١٩٨,٠٦٨	.	٣٨٣,٧١٢
جملة إيرادات النشاط	١٠٠,٠٠	٨١٣,٧٧٢,٥٣٢	١٠٠,٠٠	٧٧٠,٠٢٥,٢٠٠

- الانتاج بسعر البيع

البيان	يناير/مارس ٢٠٢١	يناير/مارس ٢٠٢٠	نسبة التغير %
قيمة الانتاج بسعر البيع	٨٦٠,٨٤٤,٥٩٣	١,٠١٢,٩٥٧,٨٥٨	(١٥,٠٢%)

شركة المصنعة الدولية للصناعات الدوائية (ت.م.م) - مصر
 لإعداد حسابات سنوية متوائمة مع القوائم المالية المجمعة - عن السنة المنتهية في ٣٠ مارس ٢٠٢٠

(٢٤) تكلفة المبيعات

البيان	يناير/مارس ٢٠٢١ جنيه	يناير/مارس ٢٠٢٠ جنيه
اجور	٦١,١١٢,٨٠٢	٥٥,١٦٠,٦٠٧
مستلزمات سلعية	٣٥٩,١٣٠,٠١٩	٣٩٦,١١٧,٣٢٨
مستلزمات خدمية	٥,٠٧٢,٨٣٩	٥,٣٨٨,٧٨١
ضرائب ورسوم سلعية	١٩,٩٣٨	١٤,٥٦٢
الاهلاك	٢٨,٥٦٥,٤٨٧	٢٨,٢١٠,٧١٢
ايجارات فعلية	٢٢٩,٩٦٥	٣٤٢,٦٦٧
(-) مخلفات انتاج مباعه	(١,٦٩٨,٢٨٥)	(١,٦٤٤,٢٤١)
تكلفة الانتاج	٤٥٢,٤٣٢,٧٦٥	٤٨٣,٥٩٠,٤١٦
تغير مخزون انتاج تام وغير تام	(١٩,٦٦١,٣٣٦)	(٣٨,٨٠٥,١٦٨)
تكلفة الصنع للانتاج المباع	٤٣٢,٧٧١,٤٢٩	٤٤٤,٧٨٥,٢٤٨

(٢٥) المصروفات

البيان	يناير/مارس ٢٠٢١ جنيه	يناير/مارس ٢٠٢٠ جنيه
اجور	٥٨,٠٦٥,٤٤٥	٥٦,٦٩٣,٢٨٣
مستلزمات سلعية	٥,٨٤١,٢٧٨	٤,٤٥١,٢٤٢
حواجز موزعون	٧,٤٠٢,٨٧٢	٠
مستلزمات خدمية	٤٤,٦١٣,٦٣١	٤٢,٢٠٠,١٩١
ضرائب ورسوم سلعية	١,٩٦٩,٨٦٠	١,٠٥٥,٨٣٨
الاهلاك	٢,٨٥٥,٤٥١	٣,٠٨١,٧٦١
ايجارات فعلية	٣١١,٨٤٦	٥٩١,٢٧٨
تعويضات وغرامات	٥٩٩,٩٤٧	٠
جملة	١٢١,٦٦٠,٣٣٠	١٠٨,٠٧٣,٥٩٣

الشركة المصرية الدولية لتحتات التوزيع (شركة مساهمة مصرية)
الإصدار السنوي لقوائم اامه لجمع ح من سنة منيه في ٣١ مارس ٢٠٢١

٢/٢٥ - مصروفات ادارية وعمومية

يناير/ مارس ٢٠٢٠ جنيه	يناير/ مارس ٢٠٢١ جنيه	البيان
١٦,٠٩٣,٥٥١	١٤,٧٨١,٢٣٥	اجور
١,٠٣٣,٨٣١	٦٩٥,٦٥٦	مستلزمات سلعية
٦,١٢٩,٢٤٩	٢,٠٧٥,٩٧٤	مستلزمات قديمة
٤٨٦,٠٨٩	٤,٣٠٩	ضرائب ورسوم سلعية
٢,١٦٤,٩٤١	٤,٠٦٣,٥٤١	ضرائب على توزيعات الارباح
٦٦٣,٣٩٥	٧٧٧,٤٢٨	الاهلاك
٢,٣٠٦	٧,١٣٧	ايجارات فعلية
١٨,٠٠٠	١٠,٠٠٠	تبرعات
١,٦٩٤,٠٠٦	.	تعويضات وغرامات
١٦٣,٩٦٣	١٦٢,٧٩٧	ضرائب عقارية
.	.	اهلاك الشهرة
٢٨,٤٤٩,٣٣١	٢٢,٥٧٨,٠٧٧	جملة

٣/٢٥ رواتب مقطوعة وبدلات حضور اعضاء مجلس الادارة

يناير/ مارس ٢٠٢٠ جنيه	يناير/ مارس ٢٠٢١ جنيه	البيان
٦٠٠,٠٠٠	٦٢٨,٠٠٠	رواتب مقطوعة وبدلات

٤/٢٥ مصروفات تمويلية

يناير/ مارس ٢٠٢٠ جنيه	يناير/ مارس ٢٠٢١ جنيه	البيان
١٠,٦٠٧,٦٣١	٣٢,٠٤٦,٨١٩	فوائد مدينة
١,٣٤٩,٥٦٦	٢,١٤٠,٨١٦	عمولة ومصاريف بنكية
.	٥,٠٥٠,٢٣٨	مصاريف قطع نقدي وخصم نقدي تمويلي
١١,٩٥٧,١٩٧	٣٩,٢٣٧,٨٧٣	الاجمالي

الشركة المصرية لتوشة لصنع عبوات الدواء، شركة مساهمة مصرية (الإيصاحات المسجلة لتوشة تحت مسمى - عن اسم شقيقه في ٣١ مارس ٢٠٢١

٥/٢٥ مخصصات بخلاف الإهلاك

يناير/مارس ٢٠٢٠ جنيه	يناير/مارس ٢٠٢١ جنيه
٦,٥٠٠,٠٠٠	١٩,٠٠٠,٠٠٠

٦/٢٥ - الضرائب الداخلية والضرائب المؤجلة

يناير/مارس ٢٠٢٠ جنيه	يناير/مارس ٢٠٢١ جنيه	البيان
٢٦,٣٨٢,٣٢٧	٤٥,١٩٢,٠٧٤	ضرائب دخلية
(٨٣٣,٤٧٠)	(٧٥٤,٧٧٩)	ضرائب مؤجلة

٧/٢٥ - المساهمة التكافلية

يناير/مارس ٢٠٢٠ جنيه	يناير/مارس ٢٠٢١ جنيه	البيان
١,٨٦٢,٢٠٦	٢,٠١٨,٨٢٥	مساهمة تكافلية

٢٦ إيرادات

يناير/مارس ٢٠٢٠ جنيه	يناير/مارس ٢٠٢١ جنيه	البيان
١١,٥٠٦,٩٤٠	١٠,٨١٣,٠٠٠	فوائد صناديق الاستثمار والودائع
٣١,٠٦٨,٠٠٠	٣٤,٥٢٠,٠٠٠	ارباح شركات تابعه - شركة اياكو
.	.	ارباح شركات شقيقة - شركة البترجي بالسعودية
٦,١١٥,٤١٤	٦,١١٥,٤١٤	ارباح اسهم شركة المهن الطبية
(٧,٦٤١,٢٦٢)	(٢,٢٢٥,٣٠٦)	ارباح فروق عمله (خسائر)
.	.	مخصصات انتفي منها القرض
٥,١٩٧,٠٠٤	٢,٨٩٩,٠٢٤	ايرادات متنوعة
٤٦,٢٤٦,٠٩٦	٥٢,١٢٢,١٣٢	اجمالي
٦٠٣,٣٤٠	٨٠٧,٨٧٤	ارباح راسمالية مرحلة للاحتياطي الراسمالي
٤٦,٨٤٩,٤٣٦	٥٢,٩٣٠,٠٠٦	الاجمالي

السياسة المحاسبية المتبعة في الاعتراف بلايراد المحقق عن الاستثمار في شركات تابعة وشقيقة وفوائد صناديق الاستثمار. يتم الاعتراف بالايراد في حدود ما يتم الحصول عليه فقط من توزيعات الأرباح.

خامسا : ضريبة الخصم والإضافة والدفعات المقدمة

تقوم الشركة بخصم الضرائب المستحقة على جميع المتعاملين معها وتقوم بسدادها طبقا للبطاقة الضريبية الخاصة بكل ممول الى المأمورية التابع لها حتى ٢٠٢١/٣/٣١ وتم فحص الشركة حتى نهاية عام ٢٠١٦ وتسوية جميع الفروق المستحقة وتم سداد الدفعات حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ .

(٢٧) الأطراف ذات العلاقة

و الممثلة في الشركة المصرية الدولية للأدوية (اياكو) وتتمثل الحركة خلال الفترة/العام كالتالي:

البيان	٢٠٢١/٣/٣١ بالجنسية
رصيد أول المدة	٣٣,٩٠٩,٩٠٠
اجمالي المبيعات الموردة خلال الفترة / العام	٢٦,٣٠٢,٤٦١
اجمالي المسدد خلال الفترة / العام	٣٤,١٧٥,٢٩٨
رصيد آخر المدة الفترة / العام	٢٦,٠٣٧,٠٦٣

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام..

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب



دكتور / احمد سعيد محمد كيلانى

رئيس القطاع المالى

محاسب / محمد حسن ابراهيم



مهيتاب محمود