

القاهرة في ٢٨/٩/٢٠٢١

السادة / البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد

نتشرف ان نرفق لسيادتكم طية نسخة من مجلد الميزانية عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ والتي سوف يتم عرضها علي الجمعية العامة للشركة بتاريخ ٢٠٢١/٠٩/٣٠ .

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام ،،،

الرئيس التنفيذي 

( د / باسم محمد عبد الله )

شركة مفيس للأدوية

المركز المالي

وننتائج أعمال الشركة

في

٣٠ يونيو ٢٠٢١



## شركة مفيس للأوية والصناعات الكيماوية

### نبذة عامة عن الشركة

- إسم الشركة : شركة مفيس للأوية والصناعات الكيماوية  
الشكل القانوني : شركة مساهمة مصرية ش.م.م خاضعة لأحكام القانون رقم ١٥٩ / ١٩٨١ وتعديلاته .  
عنوان الشركة : ٨ شارع السواح - الاميرية - القاهرة  
تاريخ التأسيس : ١٩٤٠/٠٧/٢٠  
رأس المال المرخص به : ثلاثمائة مليون جنية مصري  
رأس المال المصدر والمدفوع : ٥٦,٢٥ مليون جنية موزعة على ٥,٦٢٥ مليون سهم قيمة السهم ١٠ جنية  
مدة الشركة : خمسة وعشرون عاما تبدأ من (٢٠١٦/٧/٢٠) ويتم تجديدها بقرار من الجمعية العمومية للشركة  
السنة المالية : تبدأ من اول يوليو من كل عام وتنتهى فى نهاية يونية من كل عام  
مراقبو الحسابات : ١- ادارة مراقبة حسابات شركات الادوية - الجهاز المركزى للمحاسبات -  
رقم ٩ شارع عماد الدين القاهرة  
٢- مكتب الأستاذة محمد عصام السيد غراب  
القيد فى البورصة : الشركة مقيدة ببورصة الأوراق المالية .

### غرض الشركة

- صناعة وتحضير وتجارة جميع المستحضرات الصيدلانية والبيطرية،
- إستخلاص وتجهيز وتركيب جميع المواد والعناصر الكيماوية والأعشاب وغيرها .
- إستيراد ملبزم الإنتاج من معدات وقطع غيار وكيماويات ومستلزمات .
- التصنيع للغير والتصنيع لدى الغير .
- تصدير الأدوية والكيماويات .

تليفون : ٢٢٨٤١٤٢٠ - ٢٢٨٤٣٥٢٩ - ٢٢٨٢٣٥٢٨

فاكس : ٢٢٨٤٢٨٢١ - ٢٢٨٤٣٥٢٣ - ٢٢٨٤١٤٢٠

شركة مفيس للادوية

# تقرير

## مجلس الإدارة

في

٣٠ يونيو ٢٠٢٠

تقرير مجلس الإدارة  
للعرض على الجمعية العمومية عن العام المالي  
المنتهى في ٣٠ / ٦ / ٢٠٢١

بسم الله الرحمن الرحيم

السادة الأفاضل / أعضاء الجمعية العامة

السادة الأفاضل / مراقبي الحسابات

السادة الأفاضل / أعضاء مجلس الإدارة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . .

وكل عام وحضراتكم بخير

يشرفنا لقائكم اليوم لعرض أهم نتائج الأعمال والإنجازات التي تحققت خلال الفترة السابقة والتي كانت بلا شك مختلفة بسبب الظروف الإستثنائية التي مرت بها البلاد بسبب نفسي جائحة كورونا وما ترتب عليها من آثار على إليات السوق بصفة عامه وأنعكاسها على النشاط بصفة خاصة ولكن بفضل من الله وجهد مجلس الإدارة والعاملين بالشركة تمكنت الشركة من تحويل خسائر بقيمة نحو ٤٦ مليون جنيه في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٨ الى أرباح بنحو ٤١.٨ مليون جنيه في ٣٠ / ٦ / ٢٠٢١ وذلك بعد عبء دين بلغ نحو ٤١ مليون جنيه نتيجة مديونية شركة الجمهورية للأدوية وخلال هذه الفترة تمكنت الشركة من سداد المبلغ المستحق لشركة شيرنج نتيجة شراء عدد ١٠ مستحضرات وكذلك إنهاء وتسوية سنوات من النزاعات الضريبية مع مصلحة الضرائب وواجهت الشركة مشاكل نقص السيولة اللازمة لتوفير إحتياجاتها من المواد الخام ومستلزمات التشغيل وتم التغلب على هذه المشاكل عن طريق تنشيط التحصيل وزيادة مبيعات عدد من المستحضرات التي يتم تحصيلها نقدا بدون خصم كما أنتهجت الشركة سياسة ضبط التكلفة عن طريق تسجيل عدد أكبر من الموردين للحصول على الخامات والمستلزمات بأفضل الاسعار مما نتج عنها تخفيض ملحوظ في تكلفة الانتاج تمثلت في زيادة نسبة مجمل الربح الى المبيعات عن العام السابق بنحو ٣.٥ % .



نبذة عن الشركة ونشاطها :-

- اسم الشركة : شركة مفيس للأدوية والصناعات الكيماوية
- عنوان الشركة : رقم ٨ شارع السواح - الأميرية - القاهرة
- الشكل القانوني : شركة مساهمة مصرية ش.م.م خاضعة لأحكام القانون رقم ١٥٩ / ١٩٨١ وتعديلاته.
- تاريخ التأسيس : في ١٩٤٠ / ٧ / ٢٠ .
- مدة الشركة : خمسة وعشرون عاما تبدأ من ٢٠١٦ / ٧ / ٢٠ م.
- غرض الشركة : يتمثل نشاط الشركة في صناعة وتحضير وتجارة جميع المستحضرات الطبية والتنشيفية والصيدلانية والبشرية والبيطرية ومستحضرات التجميل الخاصة وإضافات الأعلاف وما يشعبها من مستلزمات واستخلاص وتجهيز وتركيب جميع المواد والعناصر الكيماوية والأعشاب وغيرها والتصنيع للغير ولدى الغير وتصدير الأدوية والكيماويات واستيراد ما يلزم الإنتاج من معدات وقطع غيار وكيماويات ومستلزمات .
- السنة المالية : تبدأ من أول يوليو من كل عام حتى الثلاثين من يونيو من العام التالي .
- السجل التجاري : رقم ٣١٨٣٨ القاهرة بتاريخ ١٩٤٠ / ٣ / ٢١ .
- مراقبو الحسابات : ١- إدارة مراقبة حسابات شركات الأدوية - الجهاز المركزي للحسابات ٩ شارع عماد الدين - القاهرة .  
٢- مكتب الأستاذ / محمد عصام السيد غراب
- رأس المال المرخص به : ثلاثمائة مليون جنية مصري .
- رأس المال المعتمد : ستة وخمسون مليون ومائتان وخمسون ألفا جنية مصري . موزعة على ٦٢٥ رة مليون سهم - قيمة السهم الاسمية عشرة جنيهات .

**أولاً : قائمة الدخل :**

**إيرادات النشاط الجاري :**

- بلغت إيرادات النشاط الجاري لعام ٢٠٢١/٢٠٢٠ مبلغ ٥١٨.١١ مليون جنيه مقابل ٤٩٠.١ مليون في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ ومقابل مستهدف قدره ٥٧٥.٠ مليون جنيه القيمة بالجنيه

فعلى ٢٠٢١/٢٠٢٠	فعلى ٢٠٢٠/٢٠١٩	مستهدف ٢٠٢١/٢٠٢٠	بيان	فعلى ٢٠٢١/٢٠٢٠
٥١٦٦٧٥٩٧٩	٤٨٨٢٦٦٢٢٠	٥٧٠.٠٠٠.٠٠٠	مبيعات مستحضرات الشركة	٣٥٩٦٥٦٣٧٩
١٥٥٧٠	٧٨٣.٥	٠	مبيعات بضائع بفرض البيع	٢١١٦٧٧٥
١١٥٣٨٩٣	١٦٨٤٨١٦	٥.٠٠٠.٠٠٠	إيرادات تشغيل للغير	٣٧٦٩٦٦٢
٢٨٣١٢٨	٢٢٤٨٧٤	٠	خدمات مياه	٣٠١٩٥٠
٥١٨١١١٤١٣	٤٩٠.٩٧٦.٥	٥٧٥.٠٠٠.٠٠٠	الاجملى	٣٦٦٨٤٤٧٦٦

- بلغ صافى المبيعات لعام ٢٠٢١/٢٠٢٠ مبلغ ٥١٦.٧ مليون جنيه مقابل ٤٨٨.٢ مليون جنيه في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ ومقابل مستهدف ٥٧٠.٠ مليون جنيه

- بلغت قيمة الصادرات لعام ٢٠٢١/٢٠٢٠ مبلغ ٢٩.٢١ مليون جنيه مقابل ١٩.٨ مليون جنيه في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ ومقابل مستهدف ٢٧.٥ مليون جنيه

**بيان تفصيلي لصفلى المبيعات:** القيمة بالجنيه

فعلى ٢٠٢١/٢٠٢٠	فعلى ٢٠٢٠/٢٠١٩	مستهدف ٢٠٢١/٢٠٢٠	بيان	فعلى ٢٠٢١/٢٠٢٠
٣٣٤٠٦.١٧	٢٩١٨٥.٢٣	٣٧٥٤٨٦٧.٠	شركة مصرية (فروع) مستحضرات شركة	٢٥.٧٢٨٥.٠
٢٥٦٣١٦١٩	٤٢٧٣٩.١٧	٤٧٥٣٧٩٧.٠	عطاءات الشركة المصرية	٢٤٩٩٤٩٦٣
٤١٣٢٣٦٤١٧	٣٨٢٤١٧٧٨٢	٤٣١٨.٩٧٣٢	شركات التوزيع	٢٦٧٣٦٦٩٧
٣١٧٧٥	٠	٠	القطاع الخاص	٣٣٧٤٢٨
٢٩٢١١٦٩٣	١٩٨٢٣٢.٥	٢٧٤٨٩٦٢٨	التصدير	١٤٩٤٨١٩٩
١٥١٥٦٩.١	١٤.٢٢٨٨٨	٢٥٦١٤.٠٠٠	البيطرى	٢.٠٨٣.١٧
٥١٦٦٧٤٤٢٢	٤٨٨١٨٧٩١٥	٥٧٠.٠٠٠.٠٠٠	اجملى مستحضرات الشركة	٣٦٢٧٧٣١٥٤
٥١٦٦٧٤٤٢٢	٤٨٨١٨٧٩١٥	٥٧٠.٠٠٠.٠٠٠	الاجملى العام	٣٦٢٧٧٣١٥٤

- بلغت إيرادات التشغيل للغير لعام ٢٠٢١/٢٠٢٠ مبلغ ١٠.٢ مليون جنيه مقابل ١.٧ مليون جنيه في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ ومقابل مستهدف ٥.٠ مليون جنيه



### ٢ الإنتاج الإجمالي بسعر البيع :

- بلغ قيمة الإنتاج الإجمالي لعام ٢٠٢٠/٢٠٢٠ مبلغ ٥٩١,٢ مليون جنيه مقابل ٥٠٨,٨ مليون جنيه في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ ومقابل مستهدف ٥٧٠,٠ مليون جنيه

#### القيمة بالجنيه

#### بيان تفصيلي للإنتاج الإجمالي بسعر البيع

فقطى	فقطى	مستهدف	بيان	فقطى
٢٠١٩/٢٠١٨	٢٠٢٠/٢٠١٩	٢٠٢١/٢٠٢٠		٢٠٢١/٢٠٢٠
٣٦٠,٣٧٣٥٠٠	٥٠٨,٨٢١,٨١٥	٥٧٠,٠٠٠,٠٠٠	إنتاج مستحضرات الشركة	٥٩١,٢٤١,٢٧٣
٣٦٠,٣٧٣٥٠٠	٥٠٨,٨٢١,٨١٥	٥٧٠,٠٠٠,٠٠٠	الإجمالي	٥٩١,٢٤١,٢٧٣

### ٣ تكلفة إيرادات النشاط :

- بلغت تكلفة إيرادات النشاط لعام ٢٠٢١/٢٠٢٠ مبلغ ٣٩٨,٦ مليون جنيه مقابل ٣٢٧,١ مليون جنيه في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ ومقابل مستهدف ٤٢٠,٦ مليون جنيه

#### القيمة بالجنيه

#### بيان تفصيلي بتكلفة إيرادات النشاط

فقطى	فقطى	مستهدف	بيان	فقطى
٢٠١٩/٢٠١٨	٢٠٢٠/٢٠١٩	٢٠٢١/٢٠٢٠		٢٠٢١/٢٠٢٠
٢٩٨,٦٩٩,٤٧٥	٣١٩,٥٥٥,٧٥٧	٤٠٨,٤٤٨,٠٠٠	تكلفة التاج وشراء الوحدات المباحة	٣٥٣,١٣٥,٩١٧
٤٠,٣٣٢,٨٨١	٤٧,٥٨٦,٦٨٢	٥٢,١٩٨,٠٠٠	التكاليف التسويقية	٤٥,٩٦٥,٧٤٤
٣٣٩,٠٣٢,٣٥٦	٣٩٧,١٤٢,٤٣٩	٤٦٠,٦٤٦,٠٠٠	تكلفة إيرادات النشاط	٣٩٨,٦٣٢,٤٩٠
٣٦٦,٨٤٤,٧٦٦	٤٩٠,٠٩٧,٦٠٥	٥٧٥,٠٠٠,٠٠٠	إيرادات النشاط	٥١٨,١١١,٤٤٣
%٩٢	%٨١	%٨٠	نسبة تكلفة المبيعات لإيرادات النشاط	%٧٧

### ٤ الأجور والعمالة :

- بلغت قيمة الأجور لعام ٢٠٢١/٢٠٢٠ مبلغ ١٢١,٣ مليون جنيه مقابل ١٢٠,٨ مليون جنيه في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ ومقابل مستهدف ١٣٤,٦ مليون جنيه

#### القيمة بالمليون جنيه

#### كما يلي جدول يوضح مؤشرات العمالة :

فقطى	مستهدف	فقطى	فقطى
٢٠١٩/٢٠١٨	٢٠٢١/٢٠٢٠	٢٠٢٠/٢٠١٩	٢٠٢١/٢٠٢٠
٣٦٦,٨	٥٧٥	٤٩٠,١	٥١٨,١
١٠٨,٢	١٣٤,٦	١٢٠,٨	١٢١,٣
%٢٩,٥٠	%٢٣,٤١	%٢٤,٦٥	%٢٣,٤١
١٥٤٤	١٤٥٠	١٤٧٨	١٤١٦
٧٠٠,٨٨	٩٢٨,٢٨	٨١٧,٣٢	٨٥٦,٤٩
٣,٣	٤,٢	٤,٢	٤,٢
٢٣٣,٤٢٠	٣٩٣,١٠٣	٣٤٤,٢٦٤	٤١٧,٥٤٣

بيان
إيرادات النشاط
الأجور
نسبة الأجور إلى إيرادات النشاط
عدد العاملين
متوسط اجر العامل (بالجنيه)
إنتاجية الجنيه ( اجر )
متوسط إنتاجية الفرد (بالجنيه)

#### القيمة بالجنيه

#### كما يلي جدول يوضح الأجور :

فقطى	مستهدف	فقطى	فقطى
٢٠١٩/٢٠١٨	٢٠٢١/٢٠٢٠	٢٠٢٠/٢٠١٩	٢٠٢١/٢٠٢٠
٨٣,٧٧٢,٨٦	١,٧١٠,٠٠٠	٩٤٣,١١٧,٩	٩٢٣,٧٥٦,٧
١٢٥٤,١٥٧	١٤٠,٠٠٠	١,٣١١,٥٠٠,٢	١,٣٥٤,٥٣٨,٣
١,٣٥٩,٧٤٥	١,٣٥٠,٠٠٠	١,٣٤٥,٣٧١,٦	١,٣٤٥,٧٤١,٨
١,٨٢١,٥٣,٣	١,٣٤٥,٠٠٠	١,٢,٧٩٩,٨٩٧	١,٢١٢,٧٤٤,٩

بيان
أجور نقدية
مزايا عنقوية
تأمينات اجتماعية
الإجمالي



الخامات والمواد والوقود وقطع الغيار :

- بلغت قيمة الخامات والمواد وقطع الغيار لعام ٢٠٢١/٢٠٢٠ مبلغ ٣٠٠,٩١ مليون جنيه مقابل مبلغ ٢٨٧,٩٦ مليون جنيه في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ ومقابل مستهدف ٣١٦,٠ مليون جنيه الخدمات العشرة :

٦ - بلغت قيمة الخدمات العشرة لعام ٢٠٢١/٢٠٢٠ مبلغ ١٧,٧٦٤ مليون جنيه مقابل مبلغ ١٥,٨٤ مليون جنيه في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ ومقابل مستهدف ٢٠,٠ مليون جنيه

٧ - بلغ قيمة الإهلاك والاستهلاك لعام ٢٠٢١/٢٠٢٠ مبلغ ٩,٢٨ مليون جنيه مقابل مبلغ ٩,٥٢ مليون جنيه في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ ومقابل مستهدف ١٤,٠ مليون جنيه

مستهدف	فعلي	
	٢٠٢٠/٢٠١٩	٢٠٢١/٢٠٢٠
١٩٩٧٨٣٣	١٣٥٨٨٣٧	١٢٦٤٨٨٥
٢,٢٢١٥٥	٤,٩٦٠,٠٢	٣,٨٩٣٥,١
٢٠٠٧٣١	١٣٢٥٢٨	١٢٨٧٥٠
٨٥١٧٢	٥٧٩٣٠	٥٠٣٥٤
٣٥١٥٨١	٢٣٩١٣٠	٣١٠,٨٢٢
٥٣٤٢٥٢٨	٣١٣٣٧٥٠	٣٦٣٣٧٥٠
١٤٠٠٠٠٠٠	٩٥٢٢١٧٧	٩٢٨٢٠٢٢

بيان
مباني
الات ومعدات
وسائل نقل
عدد والدوات
اثاث وتجهيزات
استهلاك الاصول غير الملموسة
الاجمالي

ثانيا : المركز المالي :  
الاستثمارات :

- بلغ قيمة الاستثمارات المنفذة لعام ٢٠٢١/٢٠٢٠ مبلغ ٦,١١ مليون جنيه مقابل مبلغ ٦,٨٨ مليون جنيه في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ ومقابل مستهدف ٢٢,٠٠ مليون جنيه

مستهدف	فعلي	
	٢٠٢٠/٢٠١٩	٢٠٢١/٢٠٢٠
٠	٠	٠
٩٠٠٠٠٠٠	٣٥٠٣٧٦٢	١١٢٢٢٠٩
٦٠٠٠٠٠٠	٨٦,٧٥٧	٢٣٩٤٩٦٦
٢٠٠٠٠٠٠	١٥٤٧٨	٢٤٥٩٦
٥٠٠٠٠٠٠	٢٥٠١٢٣٨	٢٥٢٧٦٠٠
٠	٠	٠
٢٢٠٠٠٠٠٠	٦٨٨٠٢٣٥	٦١١٣٣٧١

بيان
اراضي
مباني
الات ومعدات
وسائل نقل
اثاث وتجهيزات
اصول غير ملموسة
الاجمالي

٢ المخزون قبل المخصصات

- بلغ المخزون قبل المخصص لعام ٢٠٢١/٢٠٢٠ مبلغ ١٢٣,٠ مليون جنيه مقابل ١١٣,٣ مليون جنيه في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ طبقا للاتين :

مستهدف	فعلي	
	٢٠١٩/٢٠١٨	٢٠٢٠/٢٠١٩
٢٢٧٢٧٩٥٣	٣٣٩٩٨٨٦	٥٤٨٩٢٣٠,٦
٣١١٤٤٨٠	٣,٢١١٤٧	٣٣٥٢,٣٤
٢٠,٣٤٢٢٩	١٨٢٤٥٦٦٨	١٩٨٥,١٣١
٧٥٣٠٠	٣٧١٢	٣٤٢٧
٢٣١٥٩٢٢	٩٦٨٨٨٨٥	٨٦٦٤٦,٥
٢٤٧٩١٣٣٧	٤٢٣٣٧,٢٢	١٧٤٤٢٣٥
٠	٠	٠
٢٣٣,٥١٨	١٥,٥٧٧٩	٨٨٢٧٨٨١
٨٨٤٤١٧٣٩	١١٣٣٤١٦,٤	١٦٣٠٠٤٦١٤

بيان
مخزون الخامات
مخزن قطع غيار ومهمات
مخزن التعبئة والتغليف
مخزون تحت التكوين
مخزن انتاج غير تام
مخزن انتاج تام
مخزون بضائع مشتراة بغرض البيع
اخرى (اعتمادات مستندية )
الاجمالي

- بلغ رصيد العملاء وأوراق القبض العام مبلغ ١١٢,٠ مليون جنيه مقابل ١١٧,٧٧ مليون جنيه في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ طبقاً للتالي:

القيمة بالجنيه			بيان	
فعل				
٢٠٢٠/٢٠١٨	٢٠٢٠/٢٠١٩	٢٠٢١/٢٠٢٠		
٢٩٣٢٧٧٥	٣,٢٥٦٤,٠٩	٢٤٩٩٢٨,٠٧	عملاء واقتضى قطاع عام	
٢,٠٩٢,٠٦٤	٨٤٥٣٤,٨٣	٨٣٧٤٥٢٦٧	عملاء واقتضى قطاع خاص	
٩٤٧٨١٧٧	٦٥٨,٨٤٢	٣٣,٦٦٣٨	عملاء بالخارج	
٧٧٣٧١٥٢٢	١١٧٧٧١٣٣٤	١١٢,٤٥٢١٣	الاجمالي	
٧٧	٨٧	٧٨	فترة الائتمان باليوم	

٣٠ يونيو ٢٠٢٠		٣٠ يونيو ٢٠٢١		بيان
بيج مليون	مستحضرات الشركة	بيج مليون	مستحضرات الشركة	
٥١,١٤٨	٤٣٢٧١٥٤٢	.	٢٧٩٢,٠٠٠	عملاء
.	٧٤٤٩٩٧٩٢	.	٨٤١٢٥٢١٣	أوراق قبض
٥١,١٤٨	١١٧٧٧١٣٣٤	.	١١٢,٤٥٢١٣	الاجمالي

١ النقدية

- بلغ رصيد النقدية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ مبلغ ٥٢,٦٠ مليون جنيه مقابل ٤٦,٧٦ مليون جنيه في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٥ الاحتياطات والقروض او الخصائر المرحلة:

- بلغ الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ مبلغ ٩٤,٤٣٤ مليون جنيه مقابل ١٣٥,١١ مليون في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

بيان	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	الإضافات ٢٠٢١/٢٠٢٠	الاستبعادات ٢٠٢١/٢٠٢٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
احتياطي قانوني	٢٣,٨٠٧٦	.	.	٢٣,٨٠٧٦
احتياطي تقاضي	٢٩٨٣٢٢٥	.	.	٢٩٨٣٢٢٥
احتياطي رأسمالي	١٥٥٢٨١٠	.	.	١٥٥٢٨١٠
احتياطات اخرى	٨٣١٤٩٢٧	.	.	٨٣١٤٩٢٧
ارباح / خسائر مرحلة	١٥٨٢٧٣٦٥٠	٢٩٦٥,٠٠٠	٤,٩٠٠,٧٩	١٥٨٢٧٣٦٥٠
ارباح / خسائر العام	.	٤١٨,٥٧٦٢	.	٤١٨,٥٧٦٢
الاجمالي	١٣٥١١٤٦١٢	٤٤٧٧,٧٦٣	٤,٩٠٠,٧٩	٩٤٤٣٣٩٢٤

٦ المخصصات بخلاف الاهلاك:

- بلغ الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ مبلغ ٢٠,٥٦ مليون جنيه مقابل ١٨,٥٧ مليون في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

بيان	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	التصويرات خلال ٢٠٢١/٢٠٢٠	المكون خلال ٢٠٢١/٢٠٢٠	المستخدم خلال ٢٠٢١/٢٠٢٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
مخصص د مشكوك فيها	٨١١٥١١٠	.	.	١٢٥٥٢٧٣	٢,٨٥٩,٨٢٧
مخصص حسابات مدينة	٥٢٤٩٢٥٦	.	.	١٥٢٧٥٧	٥,٠٩٦,٤٩٩
مخصص ضرائب متنازع عليها	١٥٠,٠٠٠	.	٤٩٩٣,٠٤٤	٢,٧٩,٠٤٤	٤,٤١٤,٠٠٠
مخصص ممتلكات وبنات ذات	١٦,٣١٩٣	.	٣٥١٥,٠٣	١٤٢٦٤٦	١,٨١٢,٠٠٠
مخصص مقابل ضمانات التأخير	.	.	.	.	.
مخصص مخزون ملحق	٢١,٦٠١٥	.	١١٤,٢٩٩	٨٦٦٤٦	٢,٣٧٩,٣٥٥
مخصص مخزون انتاج تام	.	.	.	.	.
مخصص مخزون انتاج غير تام	.	.	.	.	.
الاجمالي	١,٨٥٧,٣٥٧٣	.	٢,٤٨٤,٨٤٦	٤,٤٩٣,٧٦٩	٢,٥٦١,٧٤٠



بلغ صافي ربح التشغيل في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ مبلغ ٤٢,٥٧ مليون جنيه مقابل مبلغ ١٧,٥٩ مليون جنيه في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ مقابل المستهدف بمبلغ ٣٤,٥٠ مليون جنيه
بلغ الربح شامل الضريبة في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ مبلغ ٤١,٦٥ مليون جنيه مقابل مبلغ ١٥,٨٠ مليون جنيه في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ مقابل المستهدف بمبلغ ٣٤,٥٠ مليون جنيه
بلغ القلنس بعد الضريبة في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ مبلغ ٤١,٨١ مليون جنيه مقابل مبلغ ١٧,٤١ مليون جنيه في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ مقابل المستهدف بمبلغ ٢٩,٤٠ مليون جنيه

رابعا : الأبحاث والرقابة:

تعمل الشركة على تطوير وتدعيم العمل بقطاعات الأبحاث والرقابة بأحدث الأجهزة وتطوير المعامل حتى تتمكن الشركة من إنتاج مستحضرات ذات جودة عالية ومطابقة للشروط والمواصفات العالمية والذي ينعكس على زيادة الطلب على منتجاتنا خاصة في الأسواق الخارجية وتنمية التصدير .  
كما تقوم الشركة واجهزتها العلمية بإعداد الدراسات والأبحاث لإضافة مستحضرات جديدة بالاستعانة بخبراء من التخصصات الفنية والتسويقية للتأكد على احتياج السوق لهذه الأصناف وصلاحياتها تمهيدا للتسجيل والإنتاج بطرق والأساليب التي تتفق مع شروط G.M.P والامتثال العلمية لمواكبة متطلبات السوق وتغيير التشكيلة الإنتاجية والبيعية .

وتبلغ تكلفة الأبحاث والرقابة خلال عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ مبلغ ١٤.٠٣ مليون جنيه

طبقا للبيان التالي:

فعلى ٢٠٢١/٢٠٢٠	بيان	فعلى ٢٠٢٠/٢٠٢١	فعلى ٢٠١٩/٢٠١٨
٢٢٧٢٥٨٢	خامات ومواد	٢١٤١٨٢٠	١٨٣٠٨٤٠
٩٤٣٢٠٨٣	اجور	٨٦٢٨٠٧٣	٨٠٩٩٤٥٨
٢٣٥٢٧٢٣	مصروفات	١٥٢٨٢٧٩	٨٦٨٧٥١
١٤٠٦١٤٢٨	الاجمالي	١٢٣٣٨١٧٢	١٠٧٩٩٠٤٩

خامسا: خطة الشركة للتطوير والتحديث :

- نظرا لاهمية التطوير لمصانع الشركة في المرحلة الحالية ومتلقيه الشركة من دعم من السيد الاستاذ الدكتور / رئيس مجلس ادارة الشركة القابضة والسادة اعضاء مجلس ادارة الشركة القابضة فإن الشركة تعد حاليا في تنفيذ خطة تطوير شاملة لكافة مباني ومصانع الشركة طبقا لمتطلبات شروط التصنيع الجيد وهذا ما يساهم في زيادة الطاقة الإنتاجية والبيعية للشركة .  
- كما راعت الشركة العمل على شراء آلات جديدة لتجديد خطوط الإنتاج بها . وهذا ما سيؤدي الى رفع كفاءة المنتج وتحسين الجودة وتقليل نسبة الفاقد وزيادة الإنتاج - كما راعت الشركة ضمن خطتها الاستثمارية تحديث أسطول النقل والحاسيات الآلية وتطوير مخازن الشركة لسرعة انجاز الاهداف المرجوة

سادسا : مجال المشروعات البيئية :

- تعمل الشركة على الالتزام بسجل الحالة البيئية حيث يتم متابعة التأثيرات البيئية لكافة أنشطة الشركة .  
- تقوم الشركة بصفة دورية بتحديد أماكن القياسات لرصد قياس التأثيرات البيئية المختلفة وذلك للحد من التلوث وتحسين بيئة العمل بالشركة والأماكن الأخرى المحيطة بها .  
- تقوم الشركة حاليا بتنفيذ مشروعات تحسين بيئة العمل بالأقسام الإنتاجية التي يتم تطويرها .  
- الإجراءات الأخرى التي لها تأثير مباشر على البيئة مثل إحلال وتجديد أسطول سيارات نقل العاملين وسيارات نقل البضاعة حيث يتم تكهين السيارات ذات الموديلات القديمة وإحلالها بسيارات أخرى جديدة .  
- التعاقد مع الشركات المتخصصة للتخلص من نفايات ومخلفات المسحوظات المنتهية الصلاحية والتي يتم إعدامها حفاظا على بيئة نظيفة .

سابعاً : نظام إثابة وتحفيز العاملين والمديرين من خلال تملك أسهم :

لا يتم تطبيق هذا النظام بالشركة حتى الآن

ثامناً : انعقاد اجتماعات مجلس الإدارة :

عدد مرات انعقاد جلسات مجلس الإدارة خلال العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠ عدد ١٧ جلسة

آخر تشكيل لمجلس الإدارة خلال العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠ كالتالي :

د محصم صادق محمد صادق	رئيس مجلس الإدارة
د / عبدة يوسف عبدالله	العضو المنتدب التنفيذي
د/ أسامة إدوارد خليل	عضو مجلس إدارة (غير منقرغ)
أ/ أسامة غنيمي طنطاوي غنيمي	عضو مجلس إدارة (عن المساهمين)
أ/ سالم محمد سالم جانب الله	عضو مجلس إدارة (عن المساهمين)

تاسعاً : المخالفات والإجراءات التي تتعلق بقتون سوق المال وقواعد القيد :

لم يحدث أي مخالفات خلال العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠ تتعلق بقتون سوق المال وقواعد القيد .

عاشراً : لجنة الحوكمة ( المراجعة ) :

آخر تشكيل للجنة الحوكمة ( المراجعة ) خلال العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠ :

الإسم	الصفة
د/ عصام صادق محمد صادق	رئيس مجلس الإدارة
د/ أسامة إدوارد خليل	عضو مجلس إدارة - غير منقرغ
د/ أحمد محمد عبد المجيد بخيري	من ذوي الخبرة

واختصاصاتها :

- ١ فحص ومراجعة إجراءات الرقابة المالية ودراسة السياسات المحاسبية المطبقة والتغيرات الناتجة عن تطبيق معايير محاسبية جديدة
- ٢ فحص ومراجعة تيات وادوات المراجعة الداخلية وإجراءاتها وخططها وكذلك المعلومات الدورية التي تقدم للمستويات الادارية المختلفة
- ٣ لمعن الاجراءات التي تتبع في اعداد ومراجعة القوائم المالية السنوية والدورية و الموازنات التقديرية . نشرات طرح العام والخاص للاوراق المالية
- ٤ دراسة تقرير مراقب الحسابات بشأن القوائم المالية ومناقشة فيما ورد به من ملاحظات وتحفظات ومناقشة ما تم في شأنها والعمل على حل الخلافات في وجهات النظر بين ادارة الشركة ومراقب الحسابات
- ٥ التأكد من رفع تقرير لمجلس الادارة من احد الخبراء المتخصصين غير المرطبين عن طبيعة العمليات والصفقات التي تم ابرامها مع الأطراف ذات علاقة وعن مدى اخلائها او اضرارها لمصالح لشركة او المساهمين فيها
- ٦ اقتراح تعيين مراقب الحسابات وتحديد تعاليمه والنظر في الامور المتعلقة باستقلاليتهم او اقلاليتهم وبما لا يخالف احكام القاتون
- ٧ ابداء الراى في شأن الاذن بتكليف مراقب الحسابات بداء خدمات لصالح الشركة بخلاف مراجعة القوائم المالية وفي شأن الاعتاب المقررة عليها وبما لا يخل بمقتضيات استقلالهم



أحدى عشر : هيكل المساهمين ونسبة ملكية أعضاء مجلس الإدارة :

**أولاً: رأس المال**

- ١ رأس المال المرخص به ٣.٠٠٠.٠٠٠ جنيهاً  
٢ رأس المال المدفوع ٥٦٢٥.٠٠٠ جنيهاً موزع على ٥٦٢٥.٠٠٠ سهم قيمة السهم ١٠ جنيهاً

**هيكل رأس المال :**

الاسم	عدد الاسهم	النسبة %	القيمة الجنية
الشركة القابضة للاتوية	٣٣٧٤٧٤٥	%٦٠	٣٣٧٤٧٤٥٠
الشركات والصناديق والجمهور	١٢٨٧٧٥٥	%٣٠	١٢٨٧٧٥٥٠
اتحاد العاملين المساهمين	٥٦٢٥٠٠	%١٠	٥٦٢٥٠٠٠
الإجمالي	٥٦٢٥٠٠٠	%١٠٠	٥٦٢٥٠٠٠٠

**ثانياً : حقوق الملكية**

بيان	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٨
رأس المال	٥٦٢٥.٠٠٠	٥٦٢٥.٠٠٠	٥٦٢٥.٠٠٠	٥٦٢٥.٠٠٠
الإحتياطيات	٢٣١٥٩.٣٧	٢٣١٥٩.٣٧	٢٣١٥٩.٣٧	٢٣١٥٩.٣٧
صافي أرباح / خسائر العام	٤١٨.٥٧٦٢	١٧٤.٨٥٩٠	٢٥٣٧٧٨٣٣-	٤٦٧٣٥٢٧٣-
أرباح / خسائر مرحلة	١٥٩٣٩٨٧٢٨-	١٧٥٦٨٢٢٤٠-	١٢.٢٤.٤١٦-	٦٦٨.٦٥٣٤-
الإجمالي	٣٨١٨٣٩٢٩-	٧٨٨٦٦٦١٤-	٦٦٢.٩٢١٢-	٣٤١٣٣١٧٠-

**القوائم المالية :**

**١ قائمة المركز المالي :**

بلغ	٣٠ يونيو ٢٠٢١	مبلغ	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	مليون جنيه مقابل	٣٠ يونيو ٢٠١٩	مليون جنيه في	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	مليون جنيه في	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	مليون جنيه في	٣٠ يونيو ٢٠٢٠
- بلغت الأصول طويلة الأجل في	٣٠ يونيو ٢٠٢١	٧٣.١٧	٧٦.٣٣	مليون جنيه في	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٧٦.٣٣	مليون جنيه في	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٧٦.٣٣	مليون جنيه في	٣٠ يونيو ٢٠١٨
- بلغت الأصول المتداولة في	٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣٥٨.٤١	٣٠٦.٠٨	مليون جنيه مقابل	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣٠٦.٠٨	مليون جنيه في	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣٠٦.٠٨	مليون جنيه في	٣٠ يونيو ٢٠١٩
- بلغت الالتزامات المتداولة في	٣٠ يونيو ٢٠٢١	٤٦٧.٢٨	٤٣٨.٥٢	مليون جنيه مقابل	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٤٣٨.٥٢	مليون جنيه في	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٤٣٨.٥٢	مليون جنيه في	٣٠ يونيو ٢٠١٩
- بلغ رأس المال المتصل في	٣٠ يونيو ٢٠٢١	١٠٨.٨٧-	١٣٧.٤٤-	مليون جنيه مقابل	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	١٣٧.٤٤-	مليون جنيه في	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	١٣٧.٤٤-	مليون جنيه في	٣٠ يونيو ٢٠١٩
- بلغ إجمالي الاستثمار في	٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣٥.٧٠-	٦١.١٠-	مليون جنيه مقابل	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٦١.١٠-	مليون جنيه في	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٦١.١٠-	مليون جنيه في	٣٠ يونيو ٢٠١٩

٢ قائمة الدخل :

بلغت قيمة مجمل ربح النشاط خلال عام للعام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩	٢٠٢١/٢٠٢٠	مبلغ	١٦٤,٩٨ مليون جنيه مقابل	١١٠,٥٤ مليون جنيه
بلغت قيمة صافي ربح النشاط خلال عام للعام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩	٢٠٢١/٢٠٢٠	مبلغ	٤٢,٥٧ مليون جنيه مقابل	١٧,٥٩ مليون جنيه
بلغ قيمة الربح قبل الضريبة خلال عام للعام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩	٢٠٢١/٢٠٢٠	مبلغ	٤١,٦٥ مليون جنيه مقابل	١٥,٨٠ مليون جنيه

٣ قائمة التدفقات النقدية :

بلغ صافي التدفقات من النشاط الجاري في جنيه في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠٢١	مبلغ	٣,٤٧ مليون جنيه مقابل	٥,٦٨ مليون
بلغت التدفقات من النشاط الاستثماري في جنيه في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠٢١	مبلغ	٢,٦٢ مليون جنيه مقابل	٤,٢٣ مليون
بلغت التدفقات من النشاط التمويلي في جنيه في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠٢١	مبلغ	٠,٢٥ مليون جنيه مقابل	٠,٠٠ مليون
بلغ رصيد النقدية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١	٥٢,٥٩ مليون جنيه مقابل	٤٦,٧٦ مليون جنيه في	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	

نرجو التكرم بالنظر والتصديق على مايلي :

- ١ تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة عن العام المالي المنتهي في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
- ٢ تقرير مجلس الإدارة عن قواعد حوكمة الشركة عن العام المالي المنتهي في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
- ٣ القوائم المالية والحسابات الختامية عن العام المالي المنتهي في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
- ٤ اعتماد صرف العلاوة الدورية المقررة كاملة للعاملين في تاريخ استحقاقها وفقاً للقواعد المنظمة لها .
- ٥ إبراء ذمة مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

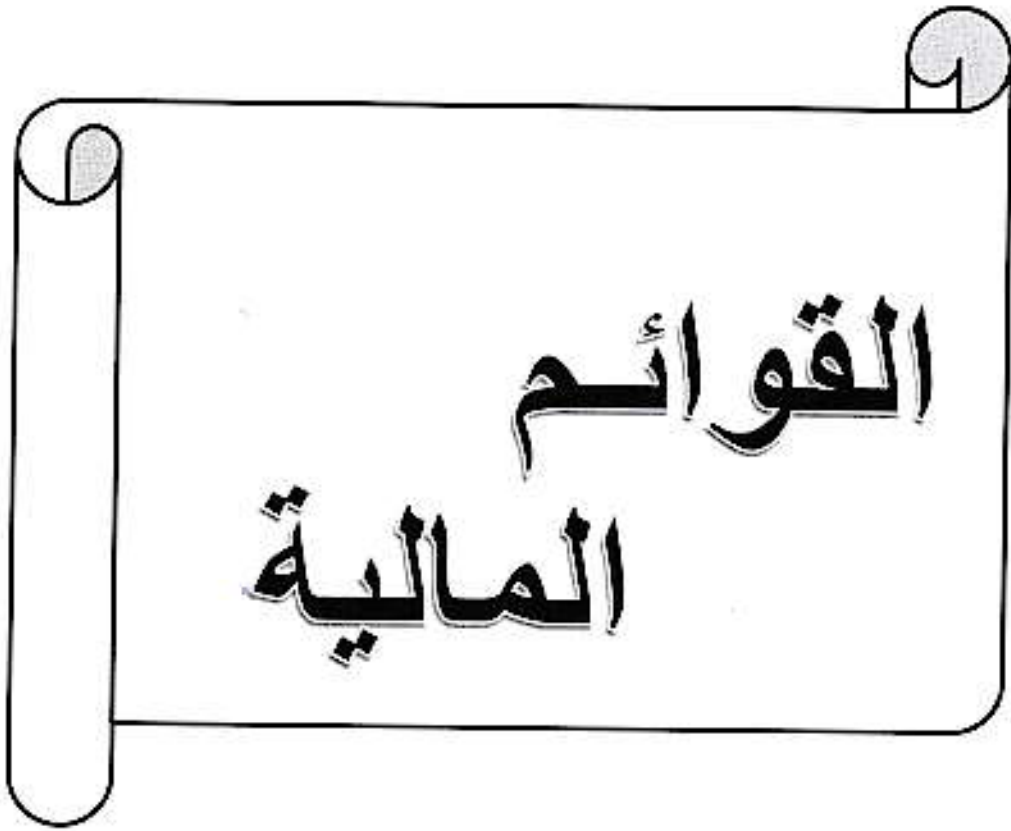
العضو المنتدب التنفيذي

  
( د/ باسم محمد عبدالله )

رئيس القطاع المالي

  
( محاسب / وليد محمد أحمد )

شركة مفيس للأدوية



في

٣٠ يونيو ٢٠٢١

## قائمة المركز المالي في ٢٠٢١/٦/٣٠ م

القيمة بالجنينة	٢٠٢١/٠٦/٣٠	رقم الإيضاح	بيان
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٣٢٧٣٥٩٦٦	٢٨٤٠٧٩١١	٥,٢	أصول ثابتة
١١٤٣٠٣١٦	١٦٠٧٨٤٠٧	٦	مشروعات تحت التنفيذ
٢٣٣٦٥٠١٣	١٩٧٣١٢٦٣		أصول غير ملموسة
٦٤٨٥٣٢٥	٦٤٨٥٣٢٥	٧	استثمارات طويلة الأجل
٢٣١٦٩٨٩	٢٤٧١١٨٠		أصول ضريبية موجلة
٧٦٣٣٦٠٩	٧٣١٧٤٠٨٦		مجموع الأصول غير المتداولة
			<u>الأصول المتداولة</u>
١١١٢٣٥٥٨٩	١٦٠٦٢٥٢٥٩	٣	مخزون ( بعد خصم المخصص )
١٤٣٠٨٣٥٠٦	١٤٥١٨٤٨٧٤	٩	عملاء وأوراق قبض ومديون آخرون
١٤٠٦	١٤٠٦		حسابات مدينة لدى الشركة القابضة والشقيقة
.	.		استثمارات مالية
٤٦٧٥٩١٦٨	٥٢٥٩٦٢١٦	١٠	نقدية بالصندوق وأرصدة بالبنوك
٣٠١٠٧٩٦٦٩	٣٥٨٤٠٧٧٥٥		مجموع الأصول المتداولة
٣٧٧٤١٣٢٧٨	٤٣١٥٨١٨٤١		إجمالي الأصول
			<u>حقوق الملكية</u>
٥٦٢٥٠٠٠٠	٥٦٢٥٠٠٠٠	١١	رأس المال المصدر والمنفوع
٢٣١٥٩٠٣٧	٢٣١٥٩٠٣٧	١٣	الإحتياطيات
١٧٥٦٨٢٢٤٠٠	١٥٩٣٩٨٧٢٨٠	٢١	أرباح أو (خسائر مرحلة )
١٧٤٠٨٥٩٠	٤١٨٠٥٧٦٢		أرباح أو ( خسائر الفترة )
٧٨٨٦٤٦١٣٠	٣٨١٨٣٩٢٩٠	١٥	مجموع حقوق الملكية
			<u>الإلتزامات غير المتداولة</u>
١٦٣٩١٤٠٠	١١١٤٧٠٠		إلتزامات طويلة الأجل
١٣٧١٠٣٨	١٣٧١٠٣٨		التزامات ضريبية موجلة
.	.		إلتزامات أخرى
١٧٧٦٢٤٣٨	٢٤٨٥٧٣٨		مجموع الإلتزامات غير المتداولة
			<u>الإلتزامات المتداولة</u>
٣١٠٣١٩٣	٦٢٢٦٠٥٠	١٤	مخصصات
٤٣٢٧٢٨١١٩	٤٥٦٢٨٠٣٨٥	١٢	موردين وأوراق دفع ودائنون آخرون
٢٦٨٤١٤١	٤٧٧٣٥٩٧		حسابات دائنة للشركة القابضة والشقيقة
٤٣٨٥١٥٤٥٣	٤٦٧٢٨٠٠٣٢		مجموع الإلتزامات المتداولة
٣٧٧٤١٣٢٧٨	٤٣١٥٨١٨٤١		إجمالي حقوق الملكية والإلتزامات

العضو المنتدب التنفيذي

باسم محمد عبدالله  
( د / باسم محمد عبدالله )

رئيس القطاع المالي

( محاسب / وليد محمد أحمد )



قائمة الدخل ( الأرباح / الخسائر )  
عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠ م

القيمة بالجنينة

المستهدف	المقارن	القضى	رقم الإيضاح	بيان
	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٦/٣٠		
٥٧٥٠٠٠٠٠٠	٤٩٠٠٩٧٦.٥	٥١٨١١١٤٤٣	١/١٨	إيرادات النشاط
٤٠٨٤٤٨٠٠٠	٣٤٩٥٥٥٧٥٧	٣٥٣١٣٥٩١٧		تكاليف المبيعات ( تكلفة الحصول على الإيراد )
١٦٦٥٥٢٠٠٠	١٤٠٥٤١٨٤٨	١٦٤٩٧٥٥٢٦		مجموع الربح
٣٩٠٠٠٠٠	٣٤٤٨٣١٤	٣٧٧١٠٩١		الدخل من الإستثمار
٨٢٠٠٠٠	١٩٤٨١٤٥	٢١.٩٢٩٥	٢/١٨	إيرادات أخرى
٥٢١٩٨٠٠٠	١٧٥٨٦٦٨١	١٥١٩٦٥٧٤		مصروفات بيع وتوزيع
٢٧٣٥١٠٠٠	٢٤٤٠٥٨١٨	٣٠٤٨١٣٨٥		مصروفات إدارية وعمومية
٨٥٠٠٠٠	٧٧٦٢٩٦٠	٥٩٠٥٨٠٢	١٤	مخصصات مكونه
.	.	.		مخصصات إنتفى الغرض منها
٥١٢٢٠٠٠٠	٥٢٩٠٩٨٥٥	٤٨٩٥٦٩٣٣		مصروفات أخرى ( أعباء وخسائر )
٢٥٠٠٠٠٠	٢٥٣.٥٢٧	١٦٣٦٣٥٣	٢٣	قوائد دانه
٣٤٥٠٠٠٠٠	١٥٨.٣٥٢٠	٤١٦٥١٥٧١		الأرباح قبل الضريبه
٧٧٦٢٠٠٠	.	.		مصروفات ضريبه الدخل
٢٦٧٣٨٠٠٠	١٥٨.٣٥٢٠	٤١٦٥١٥٧١		ربح الفترة من العمليات المستمره
٢٦٤٧٠٠٠٠	١٦.٥٠٧٠	١٥٤١٩٦	٢٢	ضريبه مؤجله
٢٩٣٨٥٠٠٠	١٧٤.٨٥٩٠	٤١٨.٥٧٦٢		ربح الفترة

العضو المنتدب التنفيذي

  
( د / باسم محمد عبدالله )


رئيس القطاع المالى

  
( محاسب / وليد محمد أحمد )

قائمة الدخل الشامل عن الفترة المالية من ١ يوليو ٢٠٢٠ حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢١ القيمة بالجنيه

سنة المقارنة	البيان	رقم الإيضاح	جزئي	كلى
١٧٤٠٨٥٩٠	صافى الربح ( الخسارة )			٤١٨٠٥٧٦٢
.	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية			.
.	فروق إعادة تقييم استثمارات مالية متاحة للبيع			.
.	تغطية التدفق النقدى			.
.	الأرباح (الخسائر) الإكتوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات			.
.	نصيب المنشأة من الدخل الشامل الأخرى الشركات الشقيقة			.
.	يخصم بضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى			.
١٧٤٠٨٥٩٠	إجمالى الدخل الشامل بعد خصم الضريبة			٤١٨٠٥٧٦٢

العضو المنتدب التنفيذى

  
( د / باسم محمد عبدالله )

رئيس القطاع العالى

  
( محاسب / وليد محمد أحمد )

شركة معقنين للأدوية

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

القيمة بالجنيه

الإجمالي	صافي ربح الفترة (خسارة)	أرباح (خسارة) مرحلة	فرق إعادة تقييم استثمارات	الإحتياطيات					رأس المال المصدور المذوق	بيان
				إحتياطيات أخرى	إحتياض مشترك في مندات حكومية	إحتياض رأسمالي	إحتياطي نظامي	إحتياطي قانوني		
٦٦١,٩٢١١-	٠	١,٥٥١,٨٢٤٨-	٠	٦٧٧٩٦٤٢	١,٥٣٥,٢٨٥	١,٥٥٢,٨١٠	٦٩٨٣٢٢٥	٦٣,٨٠٧٦	٥٦٢,٥٠,٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٩/٦/٣٠
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	الرصيد في ٢٠١٩/٦/٣٠
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	المحول إلى الإحتياطيات
١,٣١٣,٦٧٢	٠	١,٣١٣,٦٧٢	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	يضاف أثر التغير في السياسات المحاسبية
٣,١٤٧,٧٦٤-	٠	٣,١٤٧,٧٦٤-	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	يوضح أثر التغير في السياسات المحاسبية
١,٧٤٠,٨٥٩	١,٧٤٠,٨٥٩	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	أرباح (خسارة) مرحلة
٧,٨٨٦,٤٦٤-	١,٧٤٠,٨٥٩	١,٧٥٦,٨٢٤٠-	٠	٦,٧٧٩,٦٤٢	١,٥٣٥,٢٨٥	١,٥٥٢,٨١٠	٦,٩٨٣,٢٢٥	٦٣,٨٠,٧٦	٥٦٢,٥٠,٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢٠/٦/٣٠
٧,٨٨٦,٤٦٤-	٠	١,٥٨٢,٧٣٦٥-	٠	٦,٧٧٩,٦٤٢	١,٥٣٥,٢٨٥	١,٥٥٢,٨١٠	٦,٩٨٣,٢٢٥	٦٣,٨٠,٧٦	٥٦٢,٥٠,٠٠٠	الرصيد بعد اعتماد الجمعية العمومية
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	المحول إلى الإحتياطيات
٢,٩٦٥,٠٠٠	٠	٢,٩٦٥,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	يضاف أثر التغير في السياسات المحاسبية
٤,٠٩٠,٠٧٩-	٠	٤,٠٩٠,٠٧٩-	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	يوضح أثر التغير في السياسات المحاسبية
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	أرباح (خسارة) مرحلة
٤,١٨,٥٧٦٢	٤,١٨,٥٧٦٢	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	صافي أرباح الفترة
٣,٨١٨,٣٩٢٩-	٤,١٨,٥٧٦٢	١,٥٩٣,٩٨٧٢٨-	٠	٦,٧٧٩,٦٤٢	١,٥٣٥,٢٨٥	١,٥٥٢,٨١٠	٦,٩٨٣,٢٢٥	٦٣,٨٠,٧٦	٥٦٢,٥٠,٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢١/٦/٣٠

المعضو المنتدب التنفيذي

(د/ ياسم محمد عبدالله)

رئيس القطاع المالي

(محاسب / وليد محمد أحمد)

قائمة التدفقات النقدية

القيمة بالجنيه

٣٠ يونيو ٢٠٢١


عن الفترة المالية المنتهية في

رقم الإيضاح	المقارن جزلي	المقارن كلي	جزلي	كلي	البيان
					أولاً : التدفقات النقدية من النشاط الجاري
	٤٣٦٦١١٩٩١		٥٢١٠٦٧٤٢٦		مبيعات نقدية ومحصلات من الصلاص
	٢١٢٤٦٦٠٠٢		٢٠٩٥٩٢٤٩٤		مشتريات نقدية مدفوعة للموردين (-)
	١٠٥٩٥٥٠٤٢		١٠٧٣٢١٩٠١		أجور مدفوعة (-)
	٥٠٥١١٦		٢٤٩٦٧٠		إيرادات وارياب متنوعة محصلة
	١٧٣٥		٢٧٩٣١٩-		إيرادات سنوات سابقة محصلة
	١٣١٢٥٩		٣٨٣٥٩٨		تعويضات وغرامات محصلة
	.		.		مخصص ترك الخدمة مدفوع
	.		.		مخصص نهاية الخدمة مدفوع
	٥٨١٧٣٨٠		٦٦١٧٠٢٣		تعويضات وغرامات مدفوعة
	٢٩٩٨٤٤٦		٢٣١٩٨٠٧		مصرفات سنوات سابقة مدفوعة
	٤٠٥		.		فوائد محلية وخارجية مدفوعة
	٢٩٠٦٠٢		٢٢٨١٢٦		إيجارات محلية مدفوعة
	٧٠٠٨٣٢٩		٩٣٨٤٣٧٥		ضرائب ورسوم مدفوعة
	١١٤٣٧٨٣٧٨		١٨١٣١٢١٠٠		محصلات ومدفوعات اخرى
٣٤	٥٩٧٤٨٥٦-		١١٧٣٦١٧		اوراق دفع
	.		.		اعتمادات مستندية
	.		.		تبرعات واعانات مدفوعة
		٥٦٨٤٦٢٧-		٣٤٧١٩٣٢	صافي التدفقات النقدية من النشاط الجاري
					ثانياً : التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري
	٧٩٨٢٦٧		٢٠٦٨٧٤٤		مدفوعات لإقتناء أصول ثابتة
	.		.		محصلات من بيع أصول
	٢٥٣٠٥٢٧		١٦٢٩٥٧٢		فوائد دائنة محصلة
	٢٥٠١٢٣٤		٣٠٥١٢٨٨		إيرادات اوراق مالية محصلة
		٤٢٣٣٤٩٤		٢٦١٥١١٦	صافي التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري
					ثالثاً : التدفقات النقدية من النشاط التمويلي
	.		.		محصلات من قروض طويلة الأجل
	.		.		مساعد قروض طويلة الأجل
	.		٢٥٠٠٠٠		دائنتسو توزيعات
				٢٥٠٠٠٠-	صافي التدفقات النقدية من النشاط التمويلي
		١٤٥١١٣٣-		٥٨٣٧٠٤٨	التغير في حصة النقدية خلال الفترة المالية
		٤٨٢٠٤٨٠٠		٤٦٧٥٣٦٦٨	رصيد النقدية أول الفترة المالية
		٤٦٧٥٣٦٦٧		٥٢٥٩٠٧١٦	رصيد النقدية آخر الفترة المالية

العضو المنتدب التنفيذي

  
(د/ باسم محمد عبدالله)

رئيس القطاع المالي

  
(محاسب / وليد محمد احمد)



القيمة بالجنبيه

٢٠ يونيو ٢٠٢١

قائمة الانتاج والقيمة المضافة في

فعلى ٢٠٢٠/٢٠١٩	البيـان	فعلى ٢٠٢١/٢٠٢٠
	<u>ايرادات النشاط الجارى</u>	
٤٨٨٢٦٦٢٢٠	مبيعات انتاج تام	٥١٦٦٧٥٩٧٩
٧٨٣٠٥-	مبيعات بضائع مشترأة بغرض البيع	١٥٥٧-
٢٢٤٨٧٤	خدمات مياحة	٢٨٣١٢٨
١٦٨٤٨١٦	ايرادات تشغيل للغير	١١٥٣٨٩٣
.	ايرادات النشاط الاخرى	.
٤٩٠٠٩٧٦٠٥	جملة ايرادات النشاط	٥١٨١١١٤٤٣
	<u>يضاف اليها :</u>	
	مشغولات داخلية بسعر البيع	
	مخلفات انتاج (بصافى القيمة البيعية)	
	التغير فى المخزون بسعر البيع	
٢٧٥٧٣٦٣	تغير مخزون انتاج غير تام بسعر البيع	١٠٩٥٥٥٩
.	تغير مخزون انتاج غير تام لدى الغير بسعر البيع	٤٠٠٢٠٨
٩٦٧٢٧٨٤	تغير مخزون انتاج تام بسعر البيع	٥٤٢٠٠٤٢٦
.	تغير مخزون بضائع مشترأة بسعر البيع	.
٥٠٢٥٢٧٧٥٢	الجملة	٥٧٣٨٠٧٦٣٦
	<u>يخصم منها :</u>	
.	مشتريات بضائع مشترأة بغرض البيع	.
٥٠٢٥٢٧٧٥٢	الانتاج الاجمالى بسعر السوق	٥٧٣٨٠٧٦٣٦
	<u>يخصم منها :</u>	
٩٥٢٢١٧٧	الاهلاك والاستهلاك	٩٢٨٢٠٦٢
٤٩٣٠٠٥٥٧٥	الانتاج الصافى بسعر السوق	٥٦٤٥٢٥٥٧٤

القيمة بالجنيه

٣٠ يونيو ٢٠٢١

تابع قائمة الانتاج والقيمة المضافة في

فعلى ٢٠٢٠/٢٠١٩	البيان	فعلى ٢٠٢١/٢٠٢٠
٥٠٢٥٢٧٧٥٢	الانتاج الاجمالي بسعر السوق	٥٧٣٨٠٧٦٣٦
	<u>يخصم منها:</u>	
	رسوم جمركية	
	رسوم انتاج	
	حصيلة الخزانة	
	ضريبة المبيعات	
١٢٧٥٢٦٦	ضرائب ورسوم اخرى (ض غير مباشرة على النشاط)	١٧٢٦٦٧١
٥٠١٢٥٢٤٨٦	جملة ايرادات النشاط	٥٧٢٠٨٠٩٦٥
	<u>يضاف اليها:</u>	
	اعانات انتاج وتصدير	
٥٠١٢٥٢٤٨٦	الانتاج الاجمالي بتكلفة بعوامل الانتاج	٥٧٢٠٨٠٩٦٥
	<u>يخصم منها:</u>	
٣٠٣٨٠١٧٢٩	تكلفة السلع والخدمات الوسيطة (بدون ضرائب ورسوم الشراء)	٣١٨٦٧١٩٨٠
١٩٧٤٥٠٧٥٧	القيمة المضافة الاجمالية	٢٥٣٤٠٨٩٨٥
	<u>يخصم منها:</u>	
٩٥٢٢١٧٧	الاهلاك والاستهلاك	٩٢٨٢٠٦٢
١٨٧٩٢٨٥٨٠	القيمة المضافة الصافية	٢٤٤١٢٦٩٢٣

القيمة بالجنيه

٣٠ يونيو ٢٠٢١

تابع قائمة الانتاج والقيمة المضافة في

فعلى ٢٠٢٠/٢٠١٩	البيــــــــــــــــان	فعلى ٢٠٢١/٢٠٢٠
	توزيعات القيمة المضافة (عوائد عوامل الانتاج )	
	<u>اولا : الاجور</u>	
٩٤٢٣١١٧٩	اجور نقدية	٩٦٢٧٦٦٠٧
١٣١١٥٠٠٢	مزايا عينية	١٢٥٤٥٣٨٣
١٣٤٥٣٧١٦	تامينات اجتماعية	١٢٤٥٧٤١٨
١٢٠٧٩٩٨٩٧	جملة الاجور	١٢١٢٧٩٤٠٩
	<u>ثانيا : ايجار عقارات (اراضي ومبانى)</u>	
٦٦٤٠٣٦	ايجار فعلى	٥٧٩٣٨٢
٢٤٧٨٥٢٩	فرق الايجار	٢٥٨٧٨٤٢
٣١٤٢٥٦٥	جملة الايجار	٣١٦٧٢٢٤
	<u>ثالثا : الفوائد</u>	
.	فوائد فعلية	.
١٠٠٨٨٤٢-	فرق الفوائد المحسوب	٧٩٩١٤٢-
١٠٠٨٨٤٢-	جملة الفوائد	٧٩٩١٤٢-
٦٤٩٩٤٩٦٠	ربح الانتاج	١٢٠٤٧٩٤٣٢
١٨٧٩٢٨٥٨٠	صافى القيمة المضافة	٢٤٤١٢٦٩٢٣

شركة مفيس للادوية

# الحسابات التحليلية

فى

٣٠ يونيو ٢٠٢١



القيمة بالجنية

حساب تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة

٣٠ يونيو ٢٠٢١

إلى

١ يوليو ٢٠٢٠

من

سنة المقرنة	الدليل	البيان	جزئي	كلى	سنة المقرنة	الدليل	البيان	جزئي	كلى
١١٨٨٨٨٥	١٦٢	مخزون آخر العدة	٨٤٣١٧٧٦		٢١	تكلفة الإنتاج	٢٩٩٠٥٦٣٣١		
٤٢٣٣٧٠٢٧	١٦٢	إنتاج غير تم شركة	٢٣٢٨٢٩		٢٦١	خدمات ومواد ووقود وقطع غيار			
	١٦٣	إنتاج غير تم لدى الغير	٦٧٤٤٤٢٣٥		٢٦٢	أجور	٦٤١٠٣٥٦٠		٣٦٣١٥٩٨٩١
	١٦٤	محزون بضائع مستحقة بوضع البيع		٧٦١٠٨٨٤٠	٢٦٣	تكلفة الخضوع			
٢٤٩٥٥٧٥٧		محزون بضائع مستحقة البضاعة		٢٥٣١٣٥٩١٧	٢٦٣١	خدمات مستحقة	٤٤٠١٨٢٤		
					٢٦٣٢	الملاك	٥٢٧٥٤٠٤		
					٢٦٣٣	استهلاك	٢١٣٣٧٥٠		
					٢٦٣٤	إيجار عقارات	٩		
					٢٦٣٥	حرائق عقارية	١٣٠٠٣٨		
					٢٦٣٦	مضارب غير مباشرة	١١١٧٢٢٨		١٤٥٥٨٩٥٤
					٢٦٣٧	مهاما وضمانات			
					٢٦٣٨	محزون غير تم أول بالشركة	٩١٨٨٨٨٥		
					٢٦٣٩	محزون غير تم أول لدى الغير			
					٢٦٤٠	محزون تم أول العدة	٤٢٣٣٧٠٢٧		
					٢٦٤١	محزون بضائع مستحقة أول			
					٢٦٤٢	مشتريات بوضع البيع			٥١٥٢٥٩١٢
٤٠١٠٨١٦٦٩				٤٢٩٢٤٤٧٥٧					٤٢٩٢٤٤٧٥٧



متممات

القيمة بالجنينة

٣٠ يونيو ٢٠٢١

حساب المتاجرة عن الفترة

إلى

١ يوليو ٢٠٢٠

من

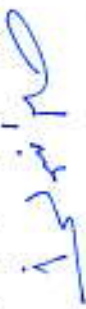
شركة مقيس لادوية

سنة المقرنة	الدليل	البيان	جزئي	كلى	سنة المقرنة	الدليل	البيان	جزئي	كلى
٦٦١٣٠٠٧٦٨	٤١١	إيرادات مبيعات اناج تام	٧٢٤١٦٢٧٩٨٥	٥١٦٦٧٥٩٧٩	٣١٩٥٥٥٧٥٧	١٣٦	مكتبة اناج في حرم الوحدات العامة	٣٥٣١٣٥٩١٧	
١٤٥٧٥٦٩٩	٤١١٢	(-) مبيعات مبيعات	٤٠٩٠٩٢٠٠	١٥٥٧-					
١٥٨٤٥٨٨٤٤	٤١١٣	(-) خصم مبيعات	١٦٦٥٤٢٨٠٦	٢٨٣١٢٨					
٤٨٨٢٦٢٢٢٠		صافي مبيعات اناج تام							
٧٨٣٠٥-		صافي مبيعات بضائع مستراة							
٢٢٤٨٧٤	٤١٤	خدمات مائة	٢٨٣١٢٨	٢٨٣١٢٨					
٤٨٨٤٢٧٧٨٩									
١٦٨٤٨١٦	٤١٥	إيرادات تشغيل للفر	١١٥٣٨٩٣						
٠	٤١٧	إيرادات نشاط اخرى	٠	١١٥٣٨٩٣					
٠	٤٢	صح واعانات	٠	٠					
٠		مجمول الخصارة			١٤٠٥٤١٨٤٨		مجمول الربح	١٦٤٩٧٥٥٢٦	
٤٩٠٠٩٧٦٠٥				٥١٨١١٤٤٣	٤٩٠٠٩٧٦٠٥			٥١٨١١٤٤٣	



سنة المقارنة	الدليل	البيان	جزئي	كلي	سنة المقارنة	الدليل	البيان	جزئي	كلي
١٧٥٩١٩١٧	٤٤٥	صافي أرباح النشاط	٣٠٤٣٦٠	٤٣٥٦٩٤٩١	١٧٨٨٣٩٧	٣٥٥	صافي خسائر النشاط	١٢١٩٢٧٩	٠
٠	٤٤٦	إرباح فروق عملة	٠	٠	٠	٣٥٦	خسائر فروق عملة	٠	٠
٠	٤٤٧	إيرادات سوات سابقة	٠	٠	٠	٣٥٧	مصرفوات سوات سابقة	٠	٠
٠	٤٤٨	إرباح رأسمالية	٠	٠	٠	٣٥٨	خسائر رأسمالية	٠	٠
٠		إيرادات وأرباح غير عادية	٠	٣٠٤٣٦٠	٠		خسائر غير عادية	٠	١٢١٩٢٧٩
١٧٥٩١٩١٧		صافي خسائر		٤٣٥٦٩٤٩١	١٧٨٨٣٩٧		صافي الربح قبل خصم الضرائب	٤١٦٥١٥٧١	٤١٦٥١٥٧١
					١٥٨٠٣٥٠		خصومات مرتجلة	١٥٤١٩١١-	
					١٦٠٥٠٧١-	٣٥٩	حساب الدخل	٠	
					١٧٤٠٨٥٩١		صافي الربح بعد خصم الضرائب	٤١٨٠٥٧٦٢	٤١٨٠٥٧٦٢
١٧٥٩١٩١٧				٤٣٨٧٠٨٥١	١٧٥٩١٩١٧				٤٣٨٧٠٨٥١

العضو المنتدب التنفيذي



( د/ باسم محمد عبدالله )

رئيس القطاع المالي



( محاسب / وليد محمد أحمد )



شركة مفيس للادوية

# الإقرار الضريبي

في

٣٠ يونيو ٢٠٢١

الأقرار الضريبي في  
٣٠ يونيو ٢٠٢١

القيمة بالجنيه

بيان	جزائري	كلى
القائض قبل الضريبة		٤١٦٥١٥٧١
يضاف:		
الإهلاك المحاسبي	٩٢٨٢٠٦٢	
المخصصات بخلاف الإهلاك	٥٩٠٥٨٠٢	
الإرات منوات سابقة لم تدرج بقيمة الدخل وتعد من الإيرادات	٢٩٦٥٠٠٠	
ما حصل عليه أعضاء المجلس من مكافآت الضريبة وبدلات الحضور	٢٠٤٣٧٧٣	
المساهمة التكاليفية	١٣١٨١٧٦	٢١٥١٤٨١٣
<b>يخصم:</b>		٦٣١٦٦٣٨٤
الإهلاك الضريبي	٧٦٧٠٩٣٧	
المخصصات المستخدمة خلال العام بخلاف مخصص ضرائب متلاحق عليها	٢٤١٧٦٣٥	
مخصصات التقنى الغرض منها	*	
مصرفات من سابقة لم تدرج بقيمة الدخل بخلاف مصروفات شرب الكحل واعد من المصروفات وادوية التجميل	٤٠٩٠٠٧٩	
أرباح المساهمات في شركات اخرى	٣٧٧١٠٩١	
قوائد الإستثمارات في شركات حكومية	٥٢٧٣٢	
الورعاء الضريبي خلال العام العالى		١٨٠٠٢٤٧٤
٢٠٢١/٢٠٢٠		٤٥١٦٣٩١١
<b>يخصم:</b>		
المسائل الضريبية المرحلة عن الأعوام من ٢٠١٧ حتى ٢٠١٩		١٠٦١٩٦٧٧١
الورعاء الضريبي		٦١٠٣٢٨٦٠
الضريبة المستحقة		*

جدول يوضح الاصول بقرض

حساب الائلاك الضريبي في

٣٠ يونيو، ٢٠٢١

القيمة بالقيمة

الاجمالي	اصول معنوية	حسابات الية	اصول اخرى	الات	مباني وانشاءات	بيروت
	%١٠	%٥٠	%٢٥	%٢٥	%٥	نسبة الائلاك
٨٧٥٤٩٥٢٦	٢٦٢٢٧٥٠٠	١٨٦٠٤٨	٩١٤٥٨٤	٢٦٥٢٣٥٦	٤٦٤٥٩٠٣٨	رصيد اول المدة
١٤٦٥٢٨٢	.	٢٥٧١٠٠	٥٠٨٧١٦	٢٥٩٤٦٧	٢٤٠٠٠٠	اجمالي الاضافات
.	.	.	.	.	.	اجمالي الاستعمالات
٨٩٠١٤٨٠٩	٢٦٢٢٧٥٠٠	٥٤٢١٤٨	١٤٤٢٢٠٠	٤٠١١٨٢٢	٤٦٦٩٩٠٣٨	رصيد اخر المدة
٧٥٦٠٠٩٧	٢٦٢٢٧٥٠	٢٧١٥٧٤	٢٥٥٨٢٥	٩٧٥٩٩٦	٢٣٢٢٩٥٢	الائلاك الضريبي
٣٠٠٠					٣٠٠٠	ائلاك اضافات المباني
١٠٧٨٤٠				١٠٧٨٤٠		الائلاك المعول بقيمة ٣٠% من تكلفة الاوت والمعدات المستعملة في مجال الانتاج الصناعي
٧٦٧٠٩٢٧	٢٦٢٢٧٥٠	٢٧١٥٧٤	٢٥٥٨٢٥	١٠٨٢٨٢٦	٢٣٢٥٩٥٢	مجموع الائلاك الضريبي

الضريبة الموجلة في ٣٠ يونيو، ٢٠٢١

البيان	القيمة بالجنيه	المخصص المكون
الإهلاك الضريبي	٧٦٧٠.٩٣٧	١٤٩١٨٠٢
الإهلاك المحاسبي	٩٢٨٢٠.٦٢	٢٤١٧٦٣٥
الضريبة الموجلة	٣٦٢٥٠.٣ -	٢٠٨٣١٢

- \* الضريبة الموجلة على الإهلاك = ( الإهلاك الضريبي - الإهلاك المحاسبي ) \* ٢٣.٥%
- \* الضريبة الموجلة على المخصصات = ( المخصص المكون بخلاف ضرائب متلاح عليها - المخصص المستخدم بخلاف ضرائب متلاح عليها ) \* ٢٣.٥%
- \* إجمالي الضريبة الموجلة المحسوبة = ١٥٤١٩١ -



شركة مفيس للأوية

المؤشرات  
المالية

في

٣٠ يونيو ٢٠٢١

أهم المؤشرات المالية للعام المالي

٢٠٢١/٢٠٢٠

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠٢١/٢٠٢٠	٢٠٢٠/٢٠١٩	٢٠١٩/٢٠١٨	٢٠١٨/٢٠١٧	٢٠١٧/٢٠١٦	٢٠١٦/٢٠١٥	٢٠١٥/٢٠١٤	٢٠١٤/٢٠١٣	بيان
٥١٨١١١	٤٩٠٠٩٨	٣٦٦٨٤٥	٣٤٣٣٥٦	٢٥٠٢١٣	٣٥٧٧٩٥	٣٩٦٦٤٩	٤٠١٣٩٧	إيرادات النشاط الجارى
٥٢٥٩٢٣	٤٩٨٠٢٥	٣٩١٢٦٤	٣٥١١٤٨	٢٦٠٨٦٢	٣١٣٣٢٠	٤٠١٥١١	٤٠٦٦٦٨	الإيرادات الإجمالية
٤١٦٥٢	١٥٨٠٤	٢٥٩٦٥٠	٤٦٨٦٠٠	٣٤٠٨٣٠	٧٣٠	١٠٣٠٥٠	٨٧٣	الربح شامل الضريبة والنفقات
٤١٦٥٢	١٥٨٠٤	٢٥٩٦٥٠	٤٦٨٦٠٠	٣٤٠٨٣٠	٧٣٠	١٠٣٠٥٠	٨٧٣	الربح قبل الضريبة
٤١٨٠٦	١٧٤٠٩	٢٥٣٧٨٠	٤٦٧٣٦٠	٣٤٠٨٣٠	٨٩	١٠٢٧٥٠	١٤	الربح بعد الضريبة
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	قيمة الكربون بالجنيه
٢٥٣٤٠٩	١٩٧٤٥١	١٢٦٦٥٠	٥٢٠٦٥	١٥٠٦٤٤	١٣٤٨١٠	٩٠٦٩٣	٩٠٨٠٧	القيمة المضافة الإجمالية
٢٤١١٢٧	١٨٧٩٢٩	١١٧٢٣٩	٤٣٥٧٧	١٤١٨٥٥	١٢٨٩١٠	٨٤٠٥٨	٨٢٦٧٩	القيمة المضافة الصافية
١٢١٢٧٩	١٢٠٨٠٠	١٠٨٢١٥	١٠٥٩٩٦	١٠٠٨٥٠	٩٧٣١٧	٨٥٣٢٩	٧١٠٢٦	الأجور
١٤١٦	١٤٧٨	١٥٤٤	١٦٢٦	١٧١٢	١٧٧٧	١٨٤٠	١٧٩٧	متوسط عدد العاملين
٨٥٦١٩	٨١٧٣٢	٧٠٠٨٨	٦١٩١٤	٥٨٩٢٥	٥٤٧٦٥	٤٢٣٧٥	٣٩٥٢٥	متوسط أجر العامل بالجنيه
٣٨١٨٤٠	٧٨٨٦٥٠	٦٦١٠٩٠	٣٤١٣٣٠	٢٧٩٢٣	٦٢٠٠٦	٦٤١٩٥	٧٩٤٠٣	تطور حقوق الملكية
٣٥٧٠٠	٦١٠	٣٥٠٦٠	١٠٥٤٠	٦١	٦٣	٦٥	٨٠	إجمالي رأس المال المستثمر بالمليون

تابع / أهم المؤشرات المالية للعام المالي

2023/2020	2022/2019	2021/2018	2020/2017	2019/2016	2018/2015	المؤشر
117013	731052	270911	100000	111103	101328	متوسط لتجربة الفرد بالوتيه
1,88	1,06	3,24	3,21	1,18	3,18	إنتاجية الجنيه أهر بالجنه
%23,11	%25,60	%29,50	%20,17	%10,32	%27,20	نسبة الاجور : ايرادات النشاط %
-0,77	-0,65	-0,70	-0,78	-0,89	1,01	مؤشر التدافون مرة
1,52	1,13	-0,17	-0,13	-0,36	-0,66	مؤشر السيولة مرة
-0,11	-0,15	-0,13	-0,12	-0,10	0,11	مؤشر السيولة السريعة مرة
83	93	77	71	70	92	متوسط فترة التحصيل يوم
1,10	1,32	1,38	1,17	1,12	1,12	معدل دوران المال العامل مرة
3,37	1,31	1,12	1,70	1,17	3,00	معدل دوران المخزون مرة
%0	%0	%0	%0	%0	%0	نسبة الترويض بطولته الاول : ايرادات النشاط %
%22	%19	%8	%4	%1	%9	نسبة مجمل الربح : ايرادات النشاط %
%109,19	%22,07	%28,39	%121,91	%122,00	%0,11	معدل العقد على حقوق الملكية %
%130,38	%100,10	%112,10	%118,11	%112,22	%99,19	نسبة اعمالي الديون : اعمالي الاصول %
%7,91	%2,17	%1,30	%12,21	%12,07	%0,10	نسبة الربح قبل الضريبة : اعمالي الايرادات %
%111,10	%24,81	%72,9	%3038,70	%00,98	%1,10	معدل تعقد على المال المستثمر %
%109,19	%22,07	%28,39	%121,91	%122,00	%0,11	معدل العقد على حقوق الملكية %
%3,00	%3,00	%2,00	%3,00	%3,00	%3,00	نسبة حصة المساهمين : رأس المال %

شركة مفيس للأدوية

الإيضاحات  
المتّمة

فى

٣٠ يونيو ٢٠٢١



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣٠ يونيو، ٢٠٢١ وفقاً لمعيار المحاسبة المصرية وطبقاً لقرار وزير الاقتصاد رقم ٥٠٣ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته وطبقاً لقرار رئيس الجهاز المركزي للحسابات رقم ٢٠١ لسنة ٢٠٠١ وهي جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

١- نبذة عن الشركة ونشاطها :

- |                     |   |  |
|---------------------|---|--|
| الشركة القابضة      | : | الشركة القابضة للأدوية   |
| اسم الشركة          | : | شركة معقفس للأدوية والصناعات الكيماوية   |
| عنوان الشركة        | : | رقم ٨ شارع السواح - الأميرية - القاهرة   |
| الشكل القانوني      | : | شركة مساهمة مصرية ش.م.م خاضعة لأحكام القانون رقم ١٥٩ / ١٩٨١ وتعديلاته ،  |
| تاريخ التأسيس       | : | في ١٩٤٠/٧/٢٠ .   |
| مدة الشركة          | : | خمس وعشرون عاماً تبدأ من ٢٠١٦ / ٧ / ٢٠ م .   |
| نوع الشركة          | : | بتسلسل نشاط الشركة في صناعة وتحضير وتجارة جميع المستحضرات الطبية والتشخيصية والصيدلانية والبشرية والبيطرية ومستحضرات التجميل الخاصة وإضافات الأعلاف وما يتبعها من مستلزمات واستخلاص وتجهيز وتركيب جميع المواد والعناصر الكيماوية والأعشاب وغيرها والتصنيع للتغير ولدى الغير وتصدير الأدوية والكيماويات واستيراد ما يلزم الإنتاج من معدات وقطع غيار وكمالويات ومستلزمات . |
| السنة المالية       | : | تبدأ من أول يوليو من كل عام حتى الثلاثين من يونيو من العام التالي .  |
| رقم السجل التجاري   | : | رقم ٣١٨٢٨ القاهرة بتاريخ ١٩٤٠ / ٣ / ٢١ .   |
| مراقبو الحسابات     | : | ١- إدارة مراقبة حسابات شركات الأدوية - الجهاز المركزي للحسابات ٩ شارع عماد الدين - القاهرة<br>٢- مكتب الأستاذ / محمد عصام السيد قراب   |
| رأس المال المرخص به | : | ثلاثمائة مليون جنية مصري .   |
| رأس المال المصدر    | : | سنة وخمسون مليون ومائتان وخمسون ألف جنية مصري ، موزعة على ٩٢٥ ر ٥ مليون سهم - قيمة السهم الاسمية عشرة جنيهاً .   |

٢- أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

١- أصل إعداد القوائم المالية :

يتم إعداد القوائم المالية طبقاً لقرار رئيس الجهاز المركزي للحسابات رقم ٦٠٤ لسنة ٢٠٠١

ومعايير المحاسبة المصرية والقوانين والتعليمات المحلية السارية في هذا الشأن -

ب- المعاملات والتعاملات الأجنبية :

- ١- تمسك حسابات الشركة بالجنية المصري وثبتت المعاملات بالعملة الأخرى خلال الفترة المالية على أساس أسعار الصرف السارية في تاريخ تنفيذ المعاملة ويتم تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأخرى في نهاية الفترة المالية على أساس أسعار الصرف السارية في تلك التاريخ وثبتت الفروق الناتجة بقائمة الدخل .
- ٢- يفتح حساب باسم موازنة تلتبب أسعار العملات الأجنبية ضمن حساب / حسابات دائنة - أخرى حد / ٢٨٩ ترحد إلى الفروق التي تتشابهن سعر العملة في تاريخ الاستخدام والمعر الذي تم الحصول عليه وكذا الفروق الدائنة والمدينة الناتجة عن إعادة تسجيل الأرصدة من العملات الأجنبية وفي نهاية الفترة المالية إذا كان رصيد الحساب المتكور دائناً يقلل في حساب أرباح فروف عملة حد / ٤٥٥ أما إذا كان الرصيد مدينياً فيقلل في حساب خسائر فروف العملة حد / ٣٥٥ .
- ٣- تترجم البنود ذات الطبيعة غير النقدية والتي سجلت قيمتها بالعملة الأجنبية باستخدام سعر الصرف في تاريخ المعاملة
- ٤- تترجم البنود ذات الطبيعة غير النقدية والتي سجلت قيمتها بالعملة الأجنبية باستخدام أسعار الصرف التي كانت سائدة وقت تحديد القيمة العادلة

د - استخدام التقديرية والحكم الشخصي .

إن اعداد القوائم المالية طبقاً لمعيار المحاسبة المصرية يتطلب من الإدارة استخدام الحكم الشخصي وعمل بصفة مستمرة في نهاية كل سنة مالية .

د - أمن وأمانتهم إدارية رأس المال :

تتمثل إدارة رأس المال في قدرة الشركة على الحفاظ على استمراريتهما والاحتفاظ بمعدلات مالية قوية تدعم أنشطة الشركة وتحقق منفعة للمساهمين .

هـ - التقديرية هي التقديرية المحاسبية والخطأ :

تم تطبيق المعيار المحاسبي المصري رقم ( ٥ ) بشأن السياسات المحاسبية والتغيرات في التقديرات المحاسبية والأخطاء وتم إقفال الرصيد الناتج عن محصلة حساب إيرادات سنوات سابقة ومصروفات سنوات سابقة بحساب الأرباح والخسائر المرحلة .

و - السياسة التمويلية :

- تنتهج الشركة سياسة التمويل الذاتي ولا تلجأ للقروض إلا في أضيق الحدود ولا توجد أرصدة لحساب القروض من البنوك في ٣٠ يونيو، ٢٠٢١ على الشركة .
- يتم التعامل مع البنوك باحتساب لوائح دائنة على الحسابات الجارية والودائع .
- بلغت أرصدة اللوائس الدائنة في ٣٠ يونيو، ٢٠٢١ مبلغ ١٦٣٦٣٥٢ جنيهاً والقوائد المدينة مبلغ . جنيهاً

## ٤ - الأصول الثابتة وإملاحتها :

يتم تطبيق متطلبات المعيار المحاسبي رقم ( ١٠ ) بشأن الأصول الثابتة وأهلاكها الفقرة ٥٦ والفقرة ٦١ والتي تقتضي بإعادة النظر في العمر الانتاجي للأصول دورياً في نهاية السنة المالية على الأقل ويتم حساب قيمة الاهلاك بطريقة القسط الثابت باستخدام معدلات الإهلاك الآتية :

مهدي	٣% ، ١٥%	(مبني - تركيبات مبني)	عدد وادوات	٢٠%
سيارات	٢٠%	مصاعد		١٥%
طرق	٥%	اثاث وآلات مكتبية وحسية		١٠%
الات	١٥% ، ١٢%	(شبكة الهاتف - خدمات ومرافق)	حسابيات آلية	٢٠%
إهلاك الأصول غير ملموسة	١٠%			

لا توجد قيم أصول قابلة للاضمحلال كما لا توجد اي خسائر ناتجة عن اضمحلال الأصول الثابتة

## ٣ - التسعير وتقييم المخزون :

- ١- يتم تقييم اجمالي المخزون بالكلفة او صال القيمة البيعة ايما اقل
- ٢- (خامات - مواد تعبئة وتغليف - قطع غيار - وقود ) يتم حساب التكلفة للمصرف على اساس المتوسط المرجح
- ٣- الانتاج النام - يتم تحميله بنسبة من كافة التكاليف الصناعية المباشرة وغير المباشرة
- ٤- تبلغ الحسرات الناتجة عن بيع الاصناف التي تزيد تكلفتها عن سعر بيعها نحو ١٧,٨١٢ مليون جنيه لعدد ٦٦ مستحضر
- (سوق-عطاءات-تصدير-يطرى ) بعد مراعاة عدم تكرار المستحضر حين تغيرسعة العبوة او الجهة السوفية
- ٥- بلغت نسب استغلال الطاقة لى الاقسام الانتاجية ( الاسولات - زجاجات حقن بشري - زجاجات حقن بيطرى - الاقراص - الكسولات - البودرات زجاج - الأخرية - النقط والحقن - المراهم علكية - المراهم على - الاقناع - ) نحو ٨٦% ، ١١% ، ١٣% ، ١٠.٤% ، ٣٠% ، ١٩% ، ٣٩% ، ٣٨% ، ١٣٦% ، ٢٠٧% ، ١٩% على التوالي .

## ٤ - المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة :

تتمثل طبيعة معاملات الشركة مع الاطراف ذوى العلاقة فيما يلي :

## ١ - العرحة القائمة للاجورية :

القيمة الألف جنيه	٢٢٧٤٧
تمتلك الشركة القابضة للادوية ٣٧٥ ر ٣ مليون سهم من اسهم الشركة	

بنسبة ٦٠% من رأس المال ،  
قيمة مستحقات الشركة القابضة للادوية عن توزيعات الأرباح

٢١٧٦٥

## ٢ - العرحة القائمة للخدمة القائمة للاجورية :

الشركات الشقيقة يتم التعامل معها للحصول على الخامات والمستلزمات بأسعار التكلفة بالإضافة لى هامش ربح وكذا الإنتاج النام بأسعار بيع المصنع

## ٥ - الأصول الثابتة بالصافي :-

يتمثل رصيد الأصول الثابتة بالصافي لى

٣٠ يونيو، ٢٠٢١ ٢٠٢٠ فيما يلى :-

الأصل	التكلفة التاريخية جنيه	مجموع الإهلاك جنيه	صافي القيمة ٣٠ يونيو، ٢٠٢١ جنيه	صافي القيمة ٣٠ يونيو، ٢٠٢٠ جنيه
أراضي	٥٩٤٥٣٥	-	٥٩٤٥٣٥	٥٩٤٥٣٥
مبني وإنشاءات	٥٩٦٠٤٣١٦	٥٠٨١٦٦٤٢	٨٧٨٧٦٧٢	٤٨١٧٧٦٧
آلات ومعدات	١١٦٤٨٨٥٣٩	١٠٠٧٣٠٥٣٢	١٥٧٥٨٠٠٧	١٩٢٩٢٠٤٦
وسائل نقل الشقل	١٢١٥٣٠٩٣	١٠٣٣٤٨٣٢	١٨١٨٢٦١	٢٠٦٢٢٣٣
عدد وادوات	٨٦٧٥٠٦	٨٠٣٠٩٤	٦٤٤١٢	٥٤٥٩٥
اثاث وتجهيزات مكتبية	١١١٧٣٦٧٢	٩٧٨٨٦٤٩	١٣٨٥٠٢٣	٩١٤٧٤٥
أصول غير ملموسة	٣٦٢٢٧٥٠٠	١٦٦٠٩٢٢٨	١٩٧٢١٢٦٣	٢٢٢٦٥٠١٣
الإجمالي	٢٢٧٢١٩٦١	١٨٦٠٧٩٩٨٨	٤٨١٢٩١٧٣	٥٦١٠٠٩٧٩

٣٠ يونيو، ٢٠٢١

**مجموع الإهلاك في**

الأصل	رصيد ٠١ يوليو، ٢٠٢٠ جنيه	إضافات جنيه	استهلاك جنيه	رصيد ٣٠ يونيو، ٢٠٢١ جنيه
مباني وإنشاءات	١٩٥٤٦٥١٩	١٢٧٠٠٩٤	-	٥٠٨١٦٦٤٣
الات ومعدات	٩٦٨٣٧٠٣١	٣٨٩٣٥٠١	-	١٠٠٧٣٠٥٣٢
وسائل نقل وانتقال	١٠٠٦٨٣٠٠	٢٦٨٥٦٧	٢٠٣٥	١٠٣٣٤٨٣٢
عدد وآلات	٧٥٣١١٩	٥٣٦٥٤	٣٦٨٠	٨٠٣٠٩٤
اثاث ومعدات مكتبية	٩٥٣١١٥١	٣١٠٨٢٢	٥٣٣٢٣	٩٧٨٨٦٤٩
أصول غير ملموسة	١٢٩٧٢٤٨٨	٣٦٣٣٧٥٠	-	١٦٦٠٦٢٣٨
الإجمالي	١٧٩٧٠٨٦٢٧	٩٤٣٠٣٨٨	٥٩٠٣٨	١٨٩٠٧٩٩٨٨

٣٠ يونيو، ٢٠٢١

بلغت قيمة الأصول الثابتة المهلكة تقريبا بالكامل وما زالت تعمل فسي

مبالغ ٧٠٥ مليون جنيه

٣٠ يونيو، ٢٠٢١

**إضافات واستيعادات الأصول الثابتة في**

الأصل	الأصل في ٠١ يوليو، ٢٠٢٠ جنيه	إضافات جنيه	استيعادات جنيه	الأصل في ٣٠ يونيو، ٢٠٢١ جنيه	الإجمالي في ٣٠ يونيو، ٢٠٢١ جنيه
أراضي	٥٩١٥٣٥	-	-	٥٩١٥٣٥	-
مباني	٥٩٣٦١٣١٦	٢٤٠٠٠٠	-	٥٩٦٠١٣١٦	١٢٧٠٠٩٤
الات	١١٦٦٢٩٠٧٢	٣٦٣٦٤٤	٤١٧٨	١١٦٤٨٨٥٣٩	٣٨٩٣٥٠١
وسائل نقل	١٢١٣٠٥٣٢	٢١٥٩٦	٢٠٣٥	١٢١٥٣٠٩٣	٢٦٨٥٦٧
عدد وآلات	٨٠٧٧١٥	٦٠١٧٦	٣٨٠	٨١٧٥٠٦	٥٣٦٥٤
اثاث	١٠٤٤٥٩٤٥	٧٨١٠٥٠	٥٣٣٢٣	١١١٧٣٦٧٢	٣١٠٨٢٢
أصول غير ملموسة	٣٦٣٣٧٥٠	-	-	٣٦٣٣٧٥٠	٣٦٣٣٧٥٠
الإجمالي	٢٣٥٨٠٩٦١٦	١٤٦٩٤٦٠	٥٩١١٥	٢٣٧٢١٩١٦١	٩٤٣٠٣٨٨

الأصول الثابتة ملك الشركة ولا توجد أي رهونات

**٦- المشروعات تحت التنفيذ :**

يتم تقييم مشروعات تحت التنفيذ بالقيمة الدفترية في تاريخ المركز المالي

**٧- استثمارات طويلة الأجل :**

يتم تقييم الاستثمارات المالية طويلة الأجل بالكلفة التاريخية وفي حالة انخفاض القيمة عن الكلفة يتم تكوين المحصن اللازم

ويمثل الرصيد في ٣٠ يونيو، ٢٠٢١ فيما يلي :

البيان	رصيد في ٣٠ يونيو، ٢٠٢١ جنيه	رصيد في ٣٠ يونيو، ٢٠٢٠ جنيه	نسبة الإشتراك في رأس المال	عدد الاسهم المملوكة
استثمارات في سندات حكومية	٨٤٥٤٤٤	٨٤٥٤٤٤	-	-
استثمارات في سندات حكومية	٦٨٩٨٤٤	٦٨٩٨٤٤	-	-
" ميهكو "	٤٤٣٥٠٤٠	٤٤٣٥٠٤٠	٨,٨٠%	٦٤٥٥٥٥ سهم
شركة المهن الطبية	٥١٥٠٠٠	٥١٥٠٠٠	٥,٠٠%	٥٠٠٠٠٠ سهم
الإجمالي	٦٤٨٥٣٢٥	٦٤٨٥٣٢٥		



مليون جنيه ١٦٣,٠٠٥

٣٠ يونيو، ٢٠٢١ مبلغ

## ٨- المخزون :-

بلغ قيمة المخزون قبل خصم المخصص في

٣٠ يونيو، ٢٠٢٠ جنيه	٣٠ يونيو، ٢٠٢١ جنيه	البيان
٣٣٩٩٨٨٦	٥١٨٩٢٠١	مخزون الخاصات
٣٠,٦٦٤٧	٣٣٥٢,٣١	مخزون قطع غيار ومهمات
١٨٢٤٥٦٦٨	١٩٨٥,٦٣١	مخزون مواد تعبئة وتغليف
٣٧١٢	٣٤٩٧	مخزون تحت التكوين
٩١٨٨٨٨٥	٨٤٣١٧٧٦	مخزون إنتاج غير تام
.	٢٣٢٨٦٩	مخزون غير تام (لدى الغير)
٤٢٣٣٧,٢٧	٦٧٤٤٤٣٥	مخزون إنتاج تام
.	.	مخزون الإنتاج تام ببيع فيرون
.	.	مخزون بضائع بغرض البيع
٦٥,٥٧٧٩	٨٨٩٧٨٨١	أخرى
١١٣٣٤١٦,٤	١٦٣,٠٤٦٦٤	الإجمالي

## ٩- المدينون وأوراق القبض :-

٣٠ يونيو، ٢٠٢١ فيما يلي :-

يتمثل رصيد المدينون وأوراق القبض في

٣٠ يونيو، ٢٠٢٠ جنيه	٣٠ يونيو، ٢٠٢١ جنيه	البيان
٤٣٩٧١٥٤٢	٢٧٩٢,٠٠٠	سلاء بعد خصم المخصص
٧٤٤٩٧٩٢	٨١١٢٥٩١٣	أ. قبض بعد خصم المخصص
١٢٥١٦٥,١	١٩٢٩٦٦٦٨	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات
٣٧٤١٩١٦	٤٣٦٦٤٣٨	إيرادات مستحقة التحصيل
٢٧١٢٧٩	٤٨٨٨٢٦	مصرفات مدفوعة مقدماً
٢٥٤٩,٧٨	٤٣٥١٤٨٣	موردون (أرصدة مدينة)
٦٢٣٩٤٧١	٤٧٤٧٣٥٢	حسابات مدينة أخرى
١٤٣٠٨٤٩١٢	١٤٥١٨٦٣٨	الإجمالي

هذا ويتم دراسة واختبار الديون دورياً وعمل اللازم وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة المصري رقم (٣١)

## ١٠- نقدية بالبنوك والصندوق :-

٣٠ يونيو، ٢٠٢١

جنيه في

٥٢٥٩٦٢١٦

٣٠ يونيو، ٢٠٢٠

جنيه في

٥٠٠٠٠٠٠

جنيه في

١٧٥٦٣١,٨

جنيه في

٢٧١,٨

جنيه في

٥٥,٠

بلغت قيمة نقدية بالبنوك والصندوق مبلغ

٤٦٧٥٩١٦٨

مقابل

وبلغت قيمة الودائع مبلغ

والحسابات الجارية مبلغ

وتكلفة بالصندوق بمبلغ

خطابات الضمان

مع العلم بأنه لا توجد ودائع لأجل لأكثر من ثلاثة شهور

## ١١- رأس المال :

- رأس المال المرخص به ثلاثمائة مليون جنيه .
- رأس المال المسدود والمنفوح ٢٥٠ مليون جنيه موزع على ٦٢٥ مليون سهم بقيمة اسمية عشرة جنيهات للسهم الواحد مدفوعة بالكامل .
- تم الاكتتاب في رأس المال المصدر على النحو التالي :

النسبة %	القيمة الاسمية جنيه	عدد الأسهم	الاسم
٦٠%	٢٢٧٧٤٥٠	٢٢٧٧٤٥	الشركة القابضة للأدوية
٢٠%	١٩٨٧٧٥٠	١٩٨٧٧٥٥	مساهمون آخرون
١٠%	٥٦٢٥٠٠٠	٥٦٢٥٠٠	اتحاد العاملين المساهمين
١٠٠%	٥٦٢٥٠٠٠٠	٥٦٢٥٠٠٠	الإجمالي

- وقد دفع المكتتبون كامل القيمة الاسمية لأسهم رأس المال المصدر .
- تم اتخاذ الإجراءات الرسمية والقانونية ونشر بالوقائع المصرية .
- لا توجد أية مخالفات أو غرامات متعلقة بقانون سوق المال حتى ٣٠ يونيو، ٢٠٢١ .

## ١٢- موردين وحسابات دائنة :

٣٠ يونيو، ٢٠٢٠ جنيه	٣٠ يونيو، ٢٠٢١ جنيه	البيان
٢٢٢١٨٨٩٤١	٢٩١٠٢٨٥٧٢	موردين
٧٤٠٢١٤٤	٥٢٦١٩٧٤	أوراق دفع
٢٦٨٤١٤١	٤٧٧٣٥٩٧	حسابات دائنة للشركة ق / ت / ا / ب
٦٢٢٤٠١٨	٦١٧٢٢١٢	حسابات دائنة للمصالح الهيئات
٣٠٠٦٩٩٣٥	٢٧٦٤١٩٥٦	دائلو التوزيعات
١٢٧٤٢٥٢٨	٩٢٤٢٨٩٢	مصرفات مستحقة المداد
٧٥١٩٦٣	٢٥١٧٥٠٦	عملاء رصيد دائن
٤٢٢٢٦٥٩٠	١٤٢١٤١٧٩	حسابات دائنة أخرى
٤٣٤١١٢٢٠	٤٦١٠٥٢٩٨٢	الإجمالي

## ١٣- الاحتياطيات :

يتمثل رصيد الاحتياطيات في ٣٠ يونيو، ٢٠٢١ فيما يلي :

٣٠ يونيو، ٢٠٢٠ جنيه	٣٠ يونيو، ٢٠٢١ جنيه	البيان
٦٢٠٨٠٧٦	٦٢٠٨٠٧٦	إحتياطي قانوني
٢٩٨٢٢٢٥	٢٩٨٢٢٢٥	إحتياطي نظمي
١٥٥٢٨١٠	١٥٥٢٨١٠	إحتياطي رأسمالي
١٥٢٥٢٨٥	١٥٢٥٢٨٥	إحتياطي مستمر في مدلت حكومية
٦٧٧٩٦٤٢	٦٧٧٩٦٤٢	إحتياطي عام
-	-	إحتياطيات أخرى / تدعيم
-	-	إحتياطيات أخرى / متنوعة
٢٢١٥٩٠٢٨	٢٢١٥٩٠٢٨	الإجمالي

## ١٤ - المخصصات :

٣٠ يونيو، ٢٠٢١ جنيه	ما تم ردة خلال الفترة	المستخدم خلال الفترة	الإضافات خلال الفترة	٣٠ يونيو، ٢٠٢٠ جنيه	اسم الحساب
٤٤١٤٠٠٠		٢٠٧٩٠٤٤	١٩٩٣٠٤٤	١٥٠٠٠٠٠	مخصص ضمانات متنازع عليها
١٨١٢٠٥٠		١١٢٦٤٤	٣٥١٥٠٣	١٦٠٣١٩٣	مخصص المتطلبات والمصاريف
٠		٠	٠	٠	مخصص مقابيل غرامات التأخير
٢٣٧٩٣٥٥		٨٦٦٩٦٠	١١٤٠٢٩٩	٢١٠٦٠١٥	مخصص مخزون سلع
٠		٠	٠	٠	مخصص اربوح عملة
١٨٥٩٨٣٧		١٢٥٥٢٧٣	٠	٨١١٥١٦٠	مخصص ديون مشكوك في تسويتها
٥٠٩٦٤٩٩		١٥٢٧٥٧	٠	٥٢٤٩٢٥٦	مخصص ارسدة خصومات المدينة
٢٠٥٦١٧٤٠	٠	٤١٩٦٦٧٩	٦٤٨٤٨٤٦	١٨٥٧٣٥٧٣	الاجمالي

- ١- يتم استخدام المخصص فقط للتلفقات التي سبق تكوين مخصص لها أو تحويله الى مخصص اخر طبقاً لدراسة المخصصات
- ٢- يتم فقط تسوية النفقات المرتبطة بالمخصص الاصيل بواسطة ذلك المخصص ويتم اعادة تسيو بعض المخصصات بخلاف الاهلاك
- ٣- يتم اثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني قاتم او حكم من القرووف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويمكن تقديره بدرجة يعتمد عليها وان يكون هذا التدفق خارج لسداد هذا الالتزام - ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ القوائم المالية لظهور الفضل تقدير حاشي لمواجهة كافة الالتزامات المحتملة كما تم عمل تحويل بين المخصصات.

## ١٥ - حقوق الملكية :

٣٠ يونيو، ٢٠٢١	مبلغ	٣٠ يونيو، ٢٠٢٠	جنيه على النحو التالي :
		٥٦٣٥٠٠٠٠	جنيه
	رأس المال المصدر والمدفوع بمبلغ	٢٣١٥٩٠٣٧	جنيه
	الاحتياطيات	١٥٩٣٩٨٧٢٨	جنيه
	الفضل / الضمير المرحلة	٤١٨٠٥٧٦٢	جنيه
	أرباح العام		

## ١٦ - مكافأة مجلس الإدارة :

يتم تجليب ٥% مكافأة اعضاء المجلس من صافي الأرباح القابلة للتوزيع ولا يتم توزيعها الا في نهاية العام بناء على قرار الجمعية العمومية للشركة باعتماد القوائم المالية .

## ١٧ - الإهلاكات :

٣٠ يونيو، ٢٠٢١	حتى	٠٦ يونيو، ٢٠٢٠	بلغت قيمة اهلاكات الأصول الثابتة خلال الفترة من
			مبلغ وقدره
		٩٢٨٢٠٦٢	جنيه وبياناتها كالتالي :
			حساب المصدر والمات ويتم توزيعه كالتالي :
			<u>جنيه</u>
		٨٩٠٩١٥١	تكلفة مراكز انتاجية
		٧٩٩٩٠	تكلفة م - تسويقية
		٢٩٩٩١٨	تكلفة م - إدارية
		٩٢٨٢٠٦٢	



## ١٨ - الإيرادات :-

- نتيجة شائبة الإيرادات عن بيع البضائع المنتجة بمعرفة الشركة لغرض البيع ويتم الاعتراف بالإيراد الناتج في تاريخ إصدار الفاتورة من الشركة وتوقيع العميل عليها بما يلزم استلام البضاعة المباعة .
- ويتم تحويل المخاطر والعوائد الاساسية لملكية السلع الي المشتري - ولا يتم التدخل الإداري المستمر من جانبنا .
- ويتم قياس الإيراد بشكل دقيق - ويتم التوقع الكافي عن المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة وتحديد قيمة التكلفة بشكل دقيق .
- ويتم قياس الإيراد أيضا بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق للمنشأة .

## إيرادات وأرباح أخرى :-

البيان	جنيته
أرباح بيع مخلفات	٢٩.٤٣٩
أرباح بيع مستلزمات سلعية	١.١٦٤٩
تعويضات وغرامات	٣١١٣٥٣
إيجارات دائنة	٢٣٤٨٣٩
إيرادات وأرباح أخرى متنوعة	١١٧١.١١
مخصصات التخلي الغرض منها	.
ديون سبق إعدامها	.
أرباح فروق عملة	٣.٤٣٦٠
إيرادات سنوات سابقة	.
أرباح رأسمالية	.
متنوعة	.
عمولات	.
الإجمالي	٢٤١٣٦٥٥

## ١٩ - الارتباطات الرأسمالية :-

- يتم تنفيذ الارتباطات الرأسمالية طبقا للاحتياجات الفعلية وفي حدود الموازنة الرأسمالية الكلية المعتمدة للشركة .

## ٢٠ - الالتزامات الاحتياطية :-

- بلغت قيمة أوراق الدفع المطلوب سدادها مبلغ ٥٣٦١٩٧٤ جنيها يخص شركة الجمهورية للأدوية
- منها مبلغ ١٨١٩.٩٣ جنيها والباقي لبعض الموردين المتنوعة .

## ٢١ - مصروفات وإيرادات سنوات سابقة :-

- قامت الشركة بمعالجة الفرق بين مصروفات سنوات سابقة وإيرادات سنوات سابقة
- وتسويته في ح/ أرباح أو خسائر مرحلة بمبلغ ١٠٩.٠٧٩ جنيها مصروفات سنوات سابقة ومبلغ ٢٩٦٥.٠٠٠ جنيها إيرادات سنوات سابقة



٢٢ - الموقف الضريبي :

أولاً : ضريبة شركات الأموال :

- تحسب الضرائب المستحقة على الشركة طبقاً للقوانين واللوائح والتعديلات السارية في جمهورية مصر العربية وتقوم الشركة بمداهاها سنوياً من واقع إقراراتها الضريبية .
- تمت التسوية الضريبية طرف مأمورية كبار الممولين حتى عام ٢٠١٦/٢٠١٥ .
- بالنسبة لبتود الخلاف المتوقعة عن السنوات المالية اعتباراً من ٢٠١٧/٢٠١٦ حتى ٢٠٢٠/٢٠١٩ فإنه مستحق للشركة خسائر ضريبية عن قرارات الربط الضريبي بلغت ١٩.٦ مليون جنيه يتعين ترحيلها خلال خمس سنوات من تاريخ تحققها .
- بلغت قيمة الالتزامات الضريبية المؤجلة حتى ٣٠ يونيو، ٢٠٢١ ١.٣٧ مليون جنيه .

ثانياً : ضريبة القيمة المضافة :

- يتم سداد ضريبة القيمة المضافة دورياً أولاً بأول من واقع الإقرارات الشهرية التي تقدمها الشركة إلى مصلحة الضرائب عن المبيعات وتم تعديل التقييم الضريبي المضافة وتم إعفاء الأدوية منها ويتم توريد ضريبة القيمة المضافة عن التشغيل للغير شهرياً - تم فحص وتسوية ضريبة المبيعات حتى ٣٠ / ٦ / ٢٠١٦ .

ثالثاً : ضريبة كسب العمل :

- يتم سداد ضريبة كسب العمل دورياً أولاً بأول بموجب الإقرارات التي تقدمها الشركة إلى مصلحة الضرائب .
- تم الانتهاء من أعمال إعادة الفحص وتم الربط والسداد عن السنوات حتى ٢٠١٢ .
- جرى اتخاذ إجراءات إعادة الفحص للسنوات من ٢٠١٣ حتى ٢٠١٦ لإعراض الشركة على تقدير المبلغ المستحقة جزأها حيث ورد إلى الشركة نموذج ضرائب بمبلغ ٤٢٧٣٩٥٠٠ جنيهها عن السنوات من ٢٠١٣ حتى ٢٠١٦ ( تقرير جزائي ) ، وتم الاعتراض على النموذج المشار إليه وجرى اتخاذ إجراءات إعادة الفحص .

رابعاً : ضريبة الدمغة :

- تم سداد ضريبة الدمغة المستحقة بالكامل على مستندات فروع الشركة وفقاً لقرارات اللجان الداخلية ولجان الطعن الصادرة في هذا الشأن

- تم الانتهاء من أعمال إعادة الفحص وتم الربط والسداد عن السنوات حتى ٢٠١٨ / ٦ / ٣٠ .
- جرى الفحص من خلال المأمورية عن السنوات من ٢٠١٨ / ٧ / ١ حتى ٢٠٢٠ / ٦ / ٣٠ .
- المخصص المكون لمقابلة هذه القروق حتى ٣٠ يونيو، ٢٠٢١ ٤.٤١٤ مليون جنيه .

## ٢٣ - مجال المشروعات البيئية :

- تعمل الشركة على الالتزام بسجل الحالة البيئية حيث يتم متابعة التأثيرات البيئية لتكلفة الأنشطة
- تقوم الشركة بصفة دورية بتحديد أماكن القياسات لرصد قياس التأثيرات البيئية المختلفة وذلك للحد من التلوث وتحسين بيئة العمل بالشركة والأماكن الأخرى المحيطة بها .
- تقوم الشركة حثيا بتنفيذ مشروعات تصديق بيئة العمل بالأقسام الإنتاجية التي يتم تطويرها .
- الإجراءات الأخرى التي لها تأثير مباشر على البيئة مثل إحلال وتجديد أسطول سيارات نقل العاملين وسيارات نقل البضاعة حيث يتم تكهين السيارات ذات الموديلات القديمة وإحلالها - بجانب بعض المزايا العينية للعاملين للحد من تأثيرات البيئة قدر الامكان
- التعاقد مع الشركات المتخصصة للتخلص من نفايات ومخلفات المستحضرات المنتهية الصلاحية والتي يتم إعدامها حفاظا على بيئة نظيفة .
- وقد بلغت تكاليف البيئة وخدماتها مبلغ ٤٨.١٤٩ ألف جنيها في ٣٠ يونيو، ٢٠٢١ .

## ٢٤ - شهادات الجودة :

- الشركة قد حصلت على شهادة جودة المعامل ١٧٠٢٥ بما يتبع مطابقة المعامل لأحدث النظم العالمية المعتمدة وقد حصلت الشركة على شهادة ايزو السلامة والصحة المهنية ١٨٠٠١ .
- كما ان الشركة تهتم جيدا بالبيئة والأنشطة البيئية وتعمل دائما على تفعيلها حيث إن الشركة حاصلة على شهادة الجودة ٩٠٠١ والبيئة ١٤٠٠١ وهذه الشهادات تلقى اهتمام ورعاية الشركات المصنعة وكذلك الدول المتحضرة .

## ٢٥ - التغييرات في السياسة المحاسبية :

- تم إعداد بيانات فتمسة الدخل في ٣٠ يونيو، ٢٠٢١ والقوائم المالية طبقا لقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبة رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ .

## ٢٦ - الأرقام المقارنة :

- توافقا مع قرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبة رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ بشأن تعديل الدليل المحاسبي فإنه يتم تعديل أرقام المقارنة إذا تطلب تعديلها .
- لم يتم تعديل أرقام المقارنة حتى ٣٠ يونيو، ٢٠٢١ .

## ٢٧ - عناصر أخرى بالقوائم المالية :

- ١. التبرعات والإعانات التي تمت خلال العام المالي المنتهي في
- ٢٠٠٣ مبلغ جنيها
- ٢٠٠٢ تبرعات لمؤسسات خيرية (ادوية)
- ٠ صندوق إعانة الطوارئ
- ٢٠٠٣ الاجمالي

٣٠ يونيو، ٢٠٢١

## ٢٨- ربحية السهم :

- يتم اجراءات التوزيعات نهاية العام المالي بعد اعتماد الجمعية العمومية للشركة للقوائم المالية وحساب التوزيعات .
- وريحية السهم في الارباح تُحدد بقسمة صافي ارباح او خسارة الفترة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم العادية خلال الفترة ويتم اعتمادها بقرارات الجمعية العامة

 ٢٩ - الأحداث التالية لتاريخ القوائم المالية :  
لا توجد

 ٣٠ - الاصول الثابتة التي لها قيمة دفترية (والمعطلة مؤقتا ) :  
يوجد اصول ثابتة معطلة مؤقتا وبياناتها كما يلي

بيسان الآلة	القيمة الدفترية	مجموع الاهلاك	صافي القيمة	الحالة الفنية
٢ أوتوكلاف TBM	٢١٧٢٢٣٤	٢١٧٢٢٣٤	٠	تحت الإصلاح
محطة مياه كاملة	١٥٩١٢٣٨	١٥٩١٢٣٨	٠	معطلة
جهاز فحص الأمبول	١٠٠٤٩٨	١٠٠٤٩٨	٠	تحت الإصلاح
شك المياه الزرقاء	١٨٤١٤٤	١٨٤١٤٤	٠	تحت الإصلاح
أوتوكلاف جينينج	٥٥٥٧٩٣	٥٥٥٧٩٣	٠	تحت التحديث
ماكينة تعبئة فوارات	٣٨٧٩٩٣	٣٨٧٩٩٣	٠	معطلة
ماكينة تخليط جلات	٢٢٦٥٥٤	٢٢٦٥٥٤	٠	معطلة
ماكينة طبع هلبا	١١٠٦٦٩	١١٠٦٦٩	٠	معطلة
الإجمالي	٥٤٣٠٢٢٠	٥٤٣٠٢٢٠	٠	

٣١ - الارصدة الدائنة الأخرى التي تبلغ	١٤,٢١٤	مليون جنيهاً تُتمثل في الآتي:-
مبلغ	٠,٠٩٣	مليون جنيهاً إيرادات محصلة مقدما
مبلغ	٠,٠٣٢	مليون جنيهاً حسابات مدينة أخرى (دائنة)
مبلغ	١٤,٠٨٩	مليون جنيهاً حسابات دائنة أخرى
	<b>١٤,٢١٤</b>	

٣٢ - الارصدة المدينة الأخرى التي تبلغ	٩,٠٩٧	مليون جنيهاً تُتمثل في الآتي:-
مبلغ	٤,٣٥١	مليون جنيهاً موردين ( مدينة )
مبلغ	٤,٥٤٦	مليون جنيهاً ارصدة مدينة أخرى
مبلغ	٠,٢٠٠	مليون جنيهاً حسابات دائنة أخرى (مدينة )
	<b>٩,٠٩٧</b>	

 ٣٣ - الفوائد الدائنة :  
يتم الاعتراف بالفوائد الدائنة بقائمة الدخل طبقاً لمبدأ الاستحقاق باستخدام معدل الفائدة الفعلي

## ٣٤ - قائمة التدفقات النقدية :

لاغراض اعداد قائمة التدفقات النقدية تتكون من صافي النقدية وما في حكمها آخر العام واول العام من رصيد النقدية بالصندوق والبنوك وتم اعدادها بتابع الطريقة المباشرة وقد تم استبعاد قيمة غطاء خطايات الضمان عند اعدادها

### ٣٥- إيضاحات أخرى :

- بلغت المستحضرات التي لم تنتج هذا العام عدد ( ٢٣ ) مستحضر ويرجع ذلك للأسباب الآتية ( عدم وجود فرص تسويقية لبعض الاصناف وبعض الاصناف مخسرة وعدم توافر الخامات لبعض الاصناف الاخرى ) .
- تم تحريك أسعار عدد ( ١٣ ) مستحضر خلال العام .
- بلغت قيمة المستحضرات التي أنتهت صلاحيتها هذا العام بنحو ٣١٣ الف جنيه والخامات بنحو ٧٨٤ الف جنيه
- لم يتم عمل اضمحلال للأصول الثابتة لهذا العام .
- جاري التعاون مع الشركة القابضة للدوية لدراسة سداد دين شركة الجمهورية للدوية عن طريق قرض بنكي .
- بلغت الأصول الضريبية المؤجلة بنحو ٢.٤٧١ مليون جنيه كما بلغت الإلتزامات الضريبية المؤجلة بنحو ١.٣٧ مليون جنيه .
- بلغت تكلفة الاجور بقسم الابحاث والرقابة بنحو ٩.٤ مليون جنيه من إجمالي تكلفة القسم بنحو ١٤.٠٦ مليون جنيه بنسبة ٦٧% .
- لتوفيق أوضاع الشركة مع أحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولاتحتسه التنفيذية تم تقديم الملف كاملا لهيئة الاستثمار وتم سداد الرسوم المقررة وجرى استكمال الإجراءات بالشهر العقاري والسجل التجاري بعد استلام الإخطارات من هيئة الاستثمار .
- جاري العمل على إنهاء إجراءات تجديد رخصة تشغيل المصنع .



٣٦- مجلس الإدارة :٠

من السادة الآتي أسماؤهم :٠

يتكون مجلس إدارة الشركة حالياً

رئيس مجلس الإدارة

د/ عصام صادق محمد صادق

العضو المنتدب التنفيذي

د / باسم محمد عبدالله

عضو مجلس إدارة (غير متفرغ)

د/ أسامة إدوارد خليل

عضو مجلس إدارة (عن المساهمين)

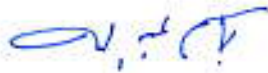
أ/ أسامة غنيمي طنطاوى غنيمي

عضو مجلس إدارة (عن المساهمين)

أ/ سالم محمد سالم جاب الله

العضو المنتدب التنفيذي

رئيس القطاع المالي

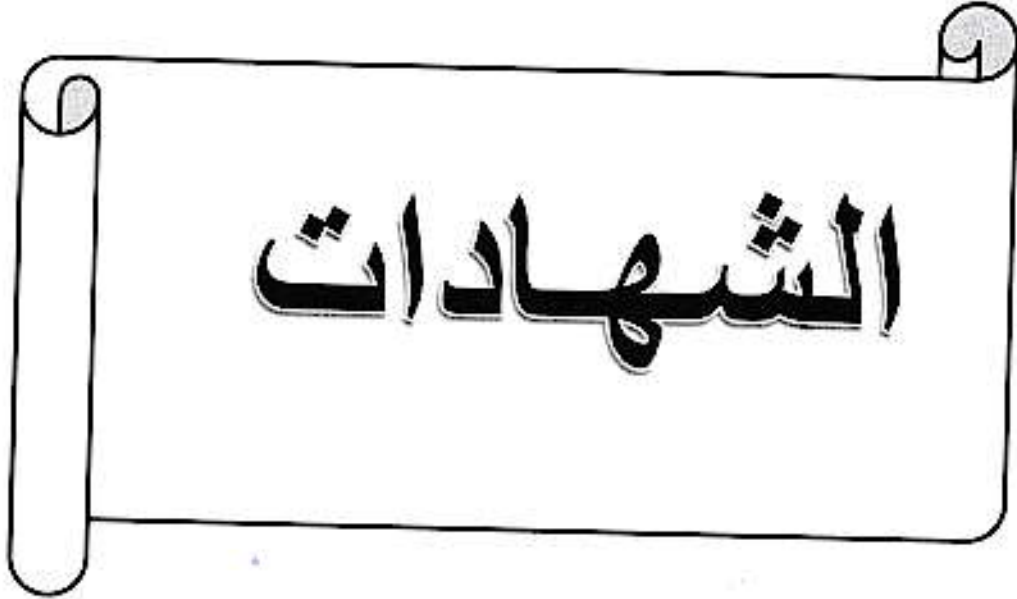




( د / باسم محمد عبدالله )

( محاسب / وليد محمد أحمد )

شركة مفيس للأوية



في

٣٠ يونيو ٢٠٢١

شهادة الاصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ

نشهد بأن الاصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ الموضحة بميزانية الشركة في ٣٠ يونيو، ٢٠٢١ والبالغة ٤٤٤٨٦٣١٨ جنيهاً يتمثل في الاتي :

رقم	البيان	القيمة بالجنية
١	اراضي	٥٩٤٥٣٥
٢	مباني وانشاءات	٨٧٨٧٦٧٣
٣	الات ومعدات	١٥٧٥٨٠٠٧
٤	وسائل نقل وانتقال	١٨١٨٢٦١
٥	عدد وادوات	٦٤٤١٢
٦	اثاث وتجهيزات مكتبية	١٣٨٥٠٢٣
	اجمالي الاصول الثابتة	٢٨٤٠٧٩١١
٧	مشروعات تحت التنفيذ	١٦٠٧٨٤٠٧
	الاجمالي	٤٤٤٨٦٣١٨


وجميعها مملوكة للشركة ملكية حرة وفي حوزتها وليست محملة بأي رهن او امتياز او اختصاص او اي قيود اخرى مانعة للتصرف او مقيدة لها

وهذه شهادة منا بذلك

العضو المنتدب التنفيذي

رئيس القطاع المالي

باسم محمد عبد الله  
( د / باسم محمد عبد الله )

  
( محاسب / وليد محمد أحمد )

شهادة المخزون

نشهد بأن المخزون وبياناته الموضحة بميزانية الشركة في ٣٠ يونيو، ٢٠٢١ وبالباغلة ١٦٣٠٠٤٦١٤ جنيها كلها مملوكة للشركة ملكية حرة سواء كانت بالشركة او لدى الغير

ونقر بان قد اجري الجرد الفعلى للمخزون المشار اليه في ٣٠ يونيو، ٢٠٢١ عن طريق الوزن او العد او القياس وفقا للاجراءات التي اعتمدها الشركة واعتمدها ادارة مراقبة الحسابات بالجهاز المركزى للمحاسبات

كما تم تقييم المخزون وفقا للمتبوع فى السنة السابقة ومعايير المحاسبة المصرية ونقر بان جميع مشتملات المخزون صالحا فعلا للاستعمال فيما عدا ما هو مكون مخصص من اجلة

وهذه شهادة منا بذلك

العضو المنتدب التنفيذى

باسم محمد عبد الله  
( د / ياسم محمد عبد الله )

رئيس القطاع المالى

( محاسب / وليد محمد أحمد )



شهادة المدينين والحسابات المدينة المختلفة

نشهد بأن المدينين والحسابات المدينة المختلفة الموضحة بميزانية الشركة في ٣٠ يونيو، ٢٠٢١ وبالبالغة ١٥٧١٤٢٦٦٦ جنيهاً يتمثل في الآتي :

م	البيان	القيمة بالجنية
١	العملاء	٣٤٧٧٩٨٣٧
٢	اوراق القبض	٨٤١٢٥٢١٣
٣	الحسابات المدينة المختلفة	٣٨٢٣٧٥٦٦
	الاجمالي	١٥٧١٤٢٦٦٦


وجميعها مستحقة للشركة في ٣٠ يونيو، ٢٠٢١ ونقر بأن كافة الارصدة المذكورة هي ارصدة جيدة وقابلة للتحويل فيما عدا ما هو مكون مخصص من اجله

وهذه شهادة منا بذلك

العضو المنتدب التنفيذي

  
( د / ياسم محمد عبدالله )

رئيس القطاع المالي

  
( محاسب / وليد محمد أحمد )

شهادة الخصوم

نشهد بأن جميع الخصوم المعروفة للشركة في ٣٠ يونيو، ٢٠٢١

بما في ذلك الائتزامات المستحقة للغير قد اثبتت في دفاتر الشركة خلال السنة المالية المنتهية في

٣٠ يونيو، ٢٠٢١

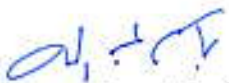
كما نقر بانه لا توجد ضد الشركة اية مسنولية مباشرة او عرضية نشأت حتى ٣٠ يونيو، ٢٠٢١

تخص قضايا او منازعات او عقود او ضمانات او اوراق مخصومة او اية التزامات على الشركة

خلاف ما اثبتتها في دفاترها واحتاطت لها وكذلك ما هو مكون مخصص من اجلة

وهذه شهادة منا بذلك

العضو المنتدب التنفيذي

  
( د / باسم محمد عبدالله )

رئيس القطاع المالي

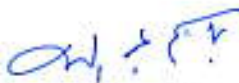
  
( محاسب / وليد محمد أحمد )

شهادة بالمخالفات المالية

نشهد بأنه لا توجد مخالفات مالية لاحكام القانون والنظم التي من شأنها ان تؤثر على المركز المالي ونتائج الاعمال وفقا لمتطلبات البند (د) من المادة (٥) من القانون رقم ١٤٤ لسنة ١٩٨٨ اجميع الخصوم المعروفة للشركة في ٣٠ يونيو، ٢٠٢١

وهذه شهادة منا بذلك

العضو المنتدب التنفيذي

  
( د / باسم محمد عبدالله )

رئيس القطاع المالي

  
( محاسب / وليد محمد أحمد )

شركة مفيس للأدوية

**الإستثمارات**

**المنفذة**

في

٣٠ يونيو ٢٠٢١



بيان الاستثمارات المتأخذ خلال العام المالي المنته في

٢٠٢١/٢٠٢٠

القيمة بالجنينة

وصلة	أصول غير ملموسة	اثاث وتجهيزات	وسائل نقل	الات ومعدات	مباني	اراضي	القطاع
٣٥٦١١٧٥	*			٢٣٩٤٩٦٦	١١٦٦٢.٩	*	احلال وتجهيد
٢٥٥٢١٩٦	*	٢٥٢٧٦.٠٠	٢٤٥٩٦		*	*	استكمال جديد
٦١١٢٣٧١	*	٢٥٢٧٦.٠٠	٢٤٥٩٦	٢٣٩٤٩٦٦	١١٦٦٢.٩	*	الاجمالي

الاستخدامات الاستثمارية للعام المالي المنتهية في

٣٠ يونيو، ٢٠٢١

- ١- تم تمويل الاستخدامات الاستثمارية المنقذة من مصادر التمويل الذاتية للشركة
- ٢- بلغت قيمة الاستخدامات الاستثمارية المنقذة حتى ٣٠ يونيو، ٢٠٢١

القيمة بالعملة

٢١١٣٣٧١

مبلغ

موقف التقييم	المنفذ	المستند	المكون المعين	تجاوز
				•
		١١٦٦٢٠٩	أراضي	•
		٩٠٠٠٠٠٠	مباني	•
		٢٣٩٤٩٦٦	الآلات ومعدات	•
		٢٤٥٩٦	وسائط نقل	•
		٢٥٢٧٦٠٠	أثاث وتجهيزات	•
		•	أصول غير ملموسة	•
		٢١١٣٣٧١	الإجمالي	•

الإنتاج والمبيعات احصائيا خلال العام المالي

القيمة بالطنجة

٢٠٢١/٢٠٢٠

البيان	المبيعات		الإنتاج	
	مطل	عقود تصنيع	مطل	عقود تصنيع
٢٠٢١/٢٠٢٠	٢.٧٩٢٩.٢٠	٢.٨٨٤٥٤.٠٢	٢٥٥٧٤٦٣٩٧	٢٣٥١٩٤٨٧٦
٢٠٢٠/٢٠١٩	٢.١٤٥٨٨٨٦	١.٧٢٧٢٩.٢٩	٢٢٢٨٧٧١٤٧	١٨٤٩٤٤٦٩٨
٢٠١٩/٢٠١٨	٢.٢٣٣٣٥١٥٤	١.٢٤٤٣٨٠٠٠	٢٥٥٧٨٨٠٠٠	١.٤٥٨٦٠٠٠
٢٠١٨/٢٠١٧	٢.١٨٨٢٠١٧	١.١٧٤٦٥١٧٧	٢٢١٧٩٩٦٦٢	١٤٤٨٩٤٧١١
٢٠١٧/٢٠١٦	٢.١٧٢٠١٦	١.٣٥١٤٦٦٣٠	١٦٢٢٣٩.٧٦	١٥١٧٢.٢٤٩
٢٠١٥/٢٠١٦	١.٨٧٦.١١١٠	١.٧٧٢٦٥٧٧	١.٦٨٥٩٢٥.٨	٢.٢٨٦٥٦٥٥٥
٢٠١٥/٢٠١٤	٢.١٥٢٢٠.٤٨٠	١.١٧٤٢٦٥٢٠	٢.٨٥١٦٦٧٨١	١.١٢٢٩١٨١٧

شركة مفيس للأوية

تقرير الجهاز المركزي  
للمحاسبات

في

٣٠ يونيو ٢٠٢١

**تقرير مراقب الحسابات**  
**على القوائم المالية لشركة ممفيس للأدوية**  
**والصناعات الكيماوية في ٢٠٢١ / ٦ / ٣٠**

إلى السادة / عساهمي شركة ممفيس للأدوية والصناعات الكيماوية ،،،

**تقرير عن القوائم المالية :-**

راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة ممفيس للأدوية والصناعات الكيماوية " شركة تابعة مساهمة مصرية " خاضعة لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتعديلاته والمتمثلة في قائمة المركز المالي في ٢٠٢١/٦/٣٠ وكذا قائمة الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

**مسئولية الادارة عن القوائم المالية :-**

هذه القوائم المالية مسئولية ادارة الشركة ، فالادارة مسئولة عن اعداد وعرض القوائم المالية عرضا عادلا وواضحا وفقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسئولية الادارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضا عادلا وواضحا خالية من اى تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش او الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

**مسئولية مراقب الحسابات :-**

تتحصر مسئوليتنا في ابداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها وقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير تخطيط واداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من اى اخطاء هامة ومؤثرة. وتتضمن اعمال المراجعة اداء اجراءات للحصول على ادلة مراجعة بشأن القيم والافصاحات في القوائم المالية وتعتمد الاجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهامة والمؤثرة في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية



ذات الصلة بقيام الشركة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض ابداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية فى الشركة. وتشمل عملية المراجعة ايضا تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التى اعدت بمعرفة الادارة وكذا سلامة العرض الذى قدمت به القوائم المالية. وأننا نرى ان ادلة المراجعة التى قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد اساسا مناسبيا لايداء رأينا على القوائم المالية.

### الرأى:-

من رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي لشركة ممفيس للأدوية والصناعات الكيماوية في ٢٠٢١/٦/٣٠ وعن أدائها المالي وتكفاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح ذات العلاقة.

### ومع عدم اعتبار ذلك تحفظاً :-

١. تراجع حقوق الملكية في ٢٠٢١/٦/٣٠ لتصل لنحو ٣٨.١٨٣ مليون جنيه بالسالب بنسبة ٤٨,١٠% من حقوق المساهمين بعد تأثيرها بصافي ربح الفترة البالغ نحو ٤١.٨٠٥ مليون جنيه.
٢. ساهم التغير في مخزون الانتاج التام البالغ نحو ٢٤,٥٨ مليون جنيه بنسبة زيادة ٥٨,٨٠% في زيادة صافي ربح الفترة والبالغ نحو ٤١.٨٠٥ مليون جنيه بنسبة ٢١% عن مستهدف الفترة.
٣. مازالت ملاحظتنا قائمة بشأن الإختلاف فى مساحة الأرض لموقع الشركة بمنطقة الاميرية وذلك بين العقد المسجل والمقيد بدفاتر الشركة وبين المثبت بمحضر الجرد السنوى فى ٢٠٢١ / ٦ / ٣٠ ، هذا وسبق ان افادت الشركة برودها على تقاريرنا السابقة بان الفرق يتمثل فى المساحة التى تقع خارج أسوار الشركة وقد أوصت الجمعية العامة إدارة الشؤون القانونية بالشركة ببحث ذلك وهو الامر الذى لم يتم حتى تاريخه.
٤. عدم استغلال أرض ومصنع الزيتون منذ ٢٠٠٤ رغم صدور قرار مجلس الإدارة رقم ٣٤٣ فى ٢٠١٩/٢/١٧ بالموافقة على البيع وإدراجه ضمن الأصول الغير مستغلة بالشركة القابضة تمهيدا للبيع ونشير إلى أختلاف المساحة المقيدة بدفاتر الشركة بمساحة ٣١٧٩ م<sup>٢</sup> عن المثبت بالعقد المسجل بمساحة ٢٤٢٧ م<sup>٢</sup> بنقص قدره ٧٥٢ م<sup>٢</sup> كما أظهر الرفع المساحى الذى تم سلفا بمعرفة الهيئة العامة للمساحة المساحة الفعلية للأرض ٢٩٧١ م<sup>٢</sup> فضلا عن إختلاف أسم المالك بالعقد المسجل ( شركة ممفيس الكيماوية) ولم يتم اتخاذ إجراءات إثبات باقى المساحة وتعديل أسم المالك بالعقد المسجل بإسم الشركة الحالي.

الكيمائية) ولم يتم اتخاذ إجراءات إثبات باقى المساحة وتعديل أسم المالك بالعقد المسجل بإسم الشركة الحالى.

٥. دأبت الشركة على عدم تنفيذ الخطة الإستثمارية الخاصة بها، حيث بلغت الخطة الإستثمارية للعام المالى ٢٠٢٠/٢٠٢١ نحو ٢٢ مليون جنيه فى حين بلغ المنفذ منها نحو ٦.١١٣ مليون جنيه بنسبة تنفيذ نحو ٢٧,٨ % فقط.

٦. تضمن حساب مشروعات تحت التنفيذ ما يلى:

➤ نحو ١٣.٣١٤ مليون جنيه تم إنفاقها منذ عدة سنوات يرجع تاريخ بعضها لعام ٢٠٠٩ ولم يتم الاستفادة منها، ويتمثل أهمها فيما يلى:-

▪ نحو ٤.٣٤٢ مليون جنيه ماتم صرفه على مشروع الميكنة.

▪ نحو ٣.٨١٣ مليون جنيه قيمة ما تم صرفه على مشروع التحول الرقمية ERP.

▪ نحو ٥,١٥٩ مليون جنيه خاصة بمشروع تطوير المنطقة العقيمة طبقا لتعليمات وزارة الصحة، منها نحو ١,١٧١ مليون جنيه قيمة توريد وحدات عن طريق المقاول شركة أكسبريت تمت بتاريخ ٢٠١٦/١١ وقيمة إجمالية للمشروع نحو ٧,٩٨٨ مليون جنيه ومدة تنفيذ ٥-٦ شهور من استلام الدفعة المقدمة واستلام الموقع.

**يتعين العمل على سرعة الانتهاء من تلك المشروعات واستغلالها بما يحقق مصلحة الشركة.**

٧. لم نواف بشهادة من أمناء الحفظ لأسهم شركتى الشركة العربية للأدوية والنباتات الطبية 'مياكو'، المين الطبية للاستثمار فى ٢٠٢١/٦/٣٠ والبالغ تكلفتها نحو ٤,٤٣٥ مليون جنيه، ٥١٥ ألف جنيه على التوالى.

**يتعين الحصول على الشهادات المؤيدة لعدد الأسهم فى تاريخ اعداد القوائم المالية.**

٨. انخفاض الطاقة المستغلة فى العديد من الأقسام والتي وصلت إلى ١٩,٣٩% بفسى البيطري والأشربة على الترتيب، الامر الذي ترتب عليه وجود طاقة غير مستغلة بلغ ما أمكن حصره من خسائرها نحو ٧.٧٢٧ مليون جنيه ٢٠٢١/٦/٣٠ وقد تضمن المخزون ما يلى:-

➤ نحو ٥,٢١٨ مليون جنيه قيمة خامات وقطع غيار ومهمات صناعية ومواد تعبئة وتغليف قاربت صلاحيتها على الإنتهاء وأخرى راكدة وبطينة الحركة، كونت الشركة عنه اضمحلال فى القيمة بنحو ٢,٠٧٩ مليون جنيه، وذلك بخلاف ماتم أستعباده من المخزون من خامات منتھية الصلاحية خلال العام المالى ٢٠٢٠/٢٠٢١ بنحو ٢,٤٥٥ مليون جنيه ومازالت موجودة بمخزن الخامات دون إعدامها.

- تم استبعاد نحو ٤٠ ألف جنيه من مخزون الإنتاج غير التام آخر الفترة تكلفة عدد ٢ تشغيل لم يتم الإفراج عنها وانتهت صلاحيتها خلال العام المالي. ونشير إلى وجود تشغيلات أخرى بمخزون آخر الفترة منتجة منذ سنوات وقاربت صلاحيتها على الانتهاء ولم يتم الإفراج عنها من قبل وزارة الصحة.
- بلغت قيمة المستحضرات منتهية الصلاحية بمخازن الإنتاج التام والتي تم استبعادها عند تقييم المخزون نحو ١٠.٨٠٧ مليون جنيه، منها نحو ٣١٣ ألف جنيه انتهت صلاحيتها خلال العام المالي ٢٠٢٠/٢٠٢١ ونحو ١٠.٤٩٤ مليون جنيه انتهت صلاحيتها خلال الأعوام السابقة ومازالت بالمخازن دون اعدامها.

**يتعين العمل على سرعة الاستفادة من الأصناف التي قاربت صلاحيتها على الانتهاء وضرورة التخلص الآمن من المستحضرات والخامات منتهية الصلاحية.**

٩. التوسع في البيع بالأجل لبعض عملاء القطاع الخاص بشيكات مؤجلة السداد وتجاوز مسحوبات بعض العملاء قيمة خطابات الضمان المقدمة منهم بالمخالفة لشروط التعاقد.
١٠. تم إرسال مصادقات لبعض العملاء المحليين ولم تنلق ردود بشأنها.
١١. تضمنت الحسابات المدينة نحو ٦,٨٥٥ مليون جنيه أرصدة متوقفة منذ ١٩٨٩ مكون عنها مخصص بكامل القيمة ونحو ٣,٦٥٢ مليون جنيه قيمة أختلاسات بضاعة صدر أحكام غيابية بشأنها منذ عدة سنوات وتعذر تنفيذها يرجع بعضها لعام ١٩٩٧.
١٢. استمرار زيادة الرصيد الدائن لشركة الجمهورية حيث بلغ نحو ٣٧٦,٥٦٧ مليون جنيه بزيادة عن العام السابق بنحو ٥٣,٤٣١ مليون جنيه يمثل معظمه في غرامة عدم السداد تحملت الشركة نحو ٤٠,٣٣٨ مليون جنيه غرامات عدم السداد ولم يتم وضع خطة أو جدول زمني لسداد دائنية شركة الجمهورية للأدوية.
١٣. قامت الشركة في ٢٠/١١/٢٠١٩ بالاتفاق مع المورد باير على تثبيت سعر صرف العملة الأجنبية (الدولار) مقابل الجنيه المصري ليكون ١٦ جنيه، على أن تعوض شركة ممفيس شركة باير حال انخفاض سعر الصرف عن ١٦ جنيه، وتعوض شركة باير شركة ممفيس عند ارتفاع سعر الصرف عن ١٦ جنيه. هذا، وقد لوحظ انخفاض سعر الصرف في غالبية شهور الفترة السابقة (منذ ذلك التاريخ وحتى تاريخ ٢٠٢١/٦/٣٠) عن ١٦ جنيه.

**وفي ضوء ما تقدم يتعين العمل اتخاذ ما يلزم لسداد مديونية شركة الجمهورية، والعمل على تحصيل المديونيات وتنفيذ الأحكام القضائية، مع إعادة النظر في بنود عقد شركة باير تجنباً لتحمل الشركة لخسائر دون داع.**

شكر



١٤. حققت مبيعات بعض مستحضرات الشركة خلال العام خسائر بنحو ١٨.٠١ مليون جنيه نتيجة زيادة تكلفتها عن سعر بيعها وذلك لعدد ٦١ مستحضر، وذلك بخلاف خسائر في مخزون الانتاج التام وغير التام آخر الفترة بنحو ٣.٥٧٤ مليون جنيه.

### يتعين اتخاذ اللازم نحو ترشيده التكلفة واعادة النظر في التشكيلة البيعية بما يحقق الصالح للشركة.

- نوصى بتدعيم نظم التكاليف والرقابة الداخلية على أعمال الشركة، وإجراء مطابفات دورية مع كبار العملاء والموردين للتحقق من أرصدهم.
- لم تنته الشركة من انهاء اجراءات توفيق اوضاعها وفقاً لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية.

### تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى :

- تمسك الشركة بحسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب اثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات، كما تم جرد الاصول الثابتة والمخزون في نهاية العام بمعرفة الشركة وتحت اشرافنا الاختباري طبقاً للاصول المرجعية، كما تطبق الشركة نظاماً للتكاليف نوصى بتطويره.
- البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الادارة المعد وفقاً لأحكام ومتطلبات القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بنقائز الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها تلك البيانات بالدفاتر .

تحريراً في: ٢٠٢٠/٩/

### مراقب الحسابات

مدير عام

نائب مدير إدارة

(محاسب / محمد عبد الحميد المعطر)

وكيل وزارة

نائب أول مدير الإدارة

(محاسب / عصام فؤاد عبد العال)

يعتمد .....

وكيل اول

مدير الإدارة

محاسبه

(محاسبة / مها محمد عرفه )

**تقرير مراقب الحسابات**  
**على القوائم المالية الملخصة لشركة ممفيس للأدوية**  
**والصناعات الكيماوية في ٢٠٢١/٦/٣٠**

**السادة / مساهمي شركة ممفيس للأدوية والصناعات الكيماوية**

راجعنا القوائم المالية لشركة ممفيس للأدوية والصناعات الكيماوية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠ والتي استخرجت منها القوائم المالية الملخصة المرفقة وذلك طبقا لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية، وحسبما هو وارد بتقريرنا رقم (٥١١) المؤرخ في ٢٠٢١/٩/٦ فقد أبدينا رأيا غير متحفظ بأن القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠ والتي استخرجت منها القوائم المالية الملخصة المرفقة تعبر بوضوح وعدالة في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٢٠٢١/٦/٣٠ وكذا عن نتيجة أعمالها وتدفعاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ .

ومن رأينا أن القوائم المالية الملخصة المرفقة تتفق في جميع جوانبها الهامة مع القوائم المالية الكاملة للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠ والتي أبدينا رأيا غير متحفظ عليها .

ومن أجل الحصول على تفهم اشمل للمركز المالي للشركة في ٢٠٢١/٦/٣٠ ونتائج أعمالها عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وكذا عن نطاق أعمال مراجعتنا ، يقتضى الأمر الرجوع إلى القوائم المالية الكاملة للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠ وتقريرنا عليها .

تحريرا في ٢٠٢١/٩/٦

**مراقب الحسابات**

**مدير عام**

**نائب مدير إدارة**

**(محاسب / محمد عبد الحميد المعطر)**

يعتمد...

**وكيل وزارة**

**نائب أول مدير الإدارة**

**(محاسب / عصام فؤاد عبد العال)**

يعتمد.....

**وكيل اول**

**مدير الإدارة**

**حرقه**

**(محاسبة / مها محمد عرفه)**







شركة مفيس للأدوية  
والصناعات الكيماوية

شركة مفيس للأدوية

الرد على تقرير الجهاز  
المركزي للمحاسبات

في

٣٠ يونيو ٢٠٢١

الرد على تقرير مراقب الحسابات  
على القوائم المالية لشركة مفيس للأدوية  
والصناعات الكيماوية في ٣٠ / ٦ / ٢٠٢١

ومع عدم اعتبار ذلك تحفظاً :-  
الملاحظة الاولى :-

- تراجع حقوق الملكية في ٣٠ / ٦ / ٢٠٢١ لتصل لنحو ٣٨.١٨٣ مليون جنيه بالسالب بنسبة ٤٨,١٠% من حقوق المساهمين بعد تأثيرها بصافي ربح الفترة البالغ نحو ٤١.٨٠٥ مليون جنيه .

الرد :-

- بلغت حقوق الملكية نحو ٣٨.١٨٣ مليون جنيه بالسالب بنسبة ٤٨.١٠% من حقوق المساهمين بعد تأثيرها بصافي ربح الفترة البالغ نحو ٤١.٨٠٥ مليون جنيه مقابل ٧٨.٨٦١ مليون جنيه بالسالب عن العام السابق وبنسبة ٩٩.٣% من حقوق المساهمين مما يشير الى تحسن اداء الشركة وقدرتها على تعويض التراجع في حقوق المساهمين .

الملاحظة الثانية :-

- ساهم التغير في مخزون الانتاج التام البالغ نحو ٢٤,٥٨ مليون جنيه بنسبة زيادة ٥٨,٨٠% في زيادة صافي ربح الفترة والبالغ نحو ٤١.٨٠٥ مليون جنيه بنسبة ٢١% عن مستهدف الفترة .

الرد :-

- ترجع الزيادة في مخزون الانتاج التام الى حاجة الشركة لتكوين مخزون استراتيجي من بعض المستحضرات نظرا للبدء في أعمال تطوير بعض المناطق الانتاجية بغرض رفع كفاءتها ولزيادة المستهدفات البيعية للعام المالي الجديد .

الملاحظة الثالثة :-

- مازالت ملاحظتنا قائمة بشأن الاختلاف في مساحة الأرض لموقع الشركة بمنطقة الاميرية وذلك بين العقد المسجل والمقيد بدفاتر الشركة وبين المثبت بمحضر الجرد السنوي في ٣٠ / ٦ / ٢٠٢١ ، هذا وسبق ان افادت الشركة برودودها على تقاريرنا

السابقة بان الفرق يتمثل في المساحة التي تقع خارج أسوار الشركة وقد أوصت الجمعية العامة إدارة الشئون القانونية بالشركة ببحث ذلك وهو الامر الذي لم يتم حتى تاريخه .

#### الرد :-

تم بحث الامر بمعرفة الادارة القانونية بالشركة وتم التحقق بأن العقود المبرمة في هذا الشأن توضح حدود موقع الارض كاملة وما تطل عليه من جوانبها الاربعه وأن المساحات خارج اسوار الشركة تعد ضمن خطوط التنظيم وقد تم موافاة الجهات المختصة بوزارة الاعمال العام بتلك العقود وكذلك الخريطة المساحية التي توضح حدود الارض .

#### الملاحظة الرابعة :-

- عدم استغلال أرض ومصنع الزيتون منذ ٢٠٠٤ رغم صدور قرار مجلس الإدارة رقم ٣٤٣ في ٢٠١٩/٢/١٧ بالموافقة علي البيع وإدراجه ضمن الأصول الغير مستغلة بالشركة القابضة تمهيدا للبيع ونشير إلى اختلاف المساحة المقيدة بدفاتر الشركة بمساحة ٣١٧٩ م<sup>٢</sup> عن المثبت بالعقد المسجل بمساحة ٢٤٢٧ م<sup>٢</sup> بنقص قدره ٧٥٢ م<sup>٢</sup> كما أظهر الرفع المساحي الذي تم سلفا بمعرفة الهيئة العامة للمساحة أن المساحة الفعلية للأرض ٢٩٧١ م<sup>٢</sup> فضلا عن اختلاف أسم المالك بالعقد المسجل ( شركة مقيس الكيماوية ) ولم يتم اتخاذ إجراءات إثبات باقى المساحة وتعديل أسم المالك بالعقد المسجل بإسم الشركة الحالي .

#### الرد :-

- بناء على ما أنتهت إليه اللجنة المشكلة لدراسة فرق المساحة طبقا للعقد المشهر وهي مساحة ٢٤٢٦.٩٥ م<sup>٢</sup> والمساحة طبقا للرفع المساحي وهي ٢٩٧١.١٤ م<sup>٢</sup> بفرق قدره ٥٤٤.١٩ م<sup>٢</sup> وأن تلك المساحة صادر عليها ثلاث عقود مشهرة تحت رقم ٦٥٧٤ لسنة ١٩٣٤ ، ٥٠٨٩ لسنة ١٩٣٣ ، ٧٩٥٦ لسنة ١٩٣٣ بأسماء ملاك آخرين وتوصية اللجنة بالقيام برفع دعوى ثبوت ملكية أعمالا لحكم المادة ٩٦٨ من القانون المدني وهذا يستلزم القيام باتخاذ إجراءات عديدة قبل القيام برفع تلك الدعاوى ( ثلاث دعاوى ) وذلك باستخراج شهادة تصرفات عن كل قطعة أرض منذ أعوام ١٩٣٣ ، ١٩٤٠ وجرى حاليا اتخاذ تلك الاجراءات ولكن نظرا لقدم العقود والذي مر عليها أكثر من ثمانون عاما فإن هذا يستلزم وقت طويل لاستخراج تلك المستندات من الشهر العقارى بينها والعقود

محررة باللغة الفرنسية ولا يتم ترجمتها الا عن طريق المختص بذلك بالشهر العقاري بينها بالإضافة أنه تم الافادة من قبل المسؤولين بالشهر العقاري بينها لوجود اشتباه بأن قطعتين من الارض المنوه عنها قد يكون ( اشتباه يهودي ) وبالتالي سيصعب استخراج تلك الشهادات حاليا .

- وجارى استكمال باقى الاجراءات اللازمة لرفع الدعاوى واتخاذ كافة الاجراءات القانونية اللازمة حيال ذلك الموضوع .

#### الملاحظة الخامسة :

- دأبت الشركة على عدم تنفيذ الخطة الاستثمارية الخاصة بها ، حيث بلغت الخطة الاستثمارية للعام المالى ٢٠٢٠/٢٠٢١ نحو ٢٢ مليون جنيه فى حين بلغ المنفذ منها نحو ٦,١١٣ مليون جنيه بنسبة تنفيذ نحو ٢٧,٨ % فقط .

#### الرد :-

يرجع سبب عدم تنفيذ الخطة الاستثمارية نظرا لعدم توافر السيولة اللازمة خلال السنوات السابقة ونظرا لانتشار جائحة كورونا وأثرها على التزامات الشركات المتعاقدة على التطوير وسوف يتم تنفيذ الخطة الاستثمارية طبقا للاولويات الضرورية وذلك لعدم توقف الانتاج وقد تم البدء الفعلى لمشروع تطوير المنطقة العقيمة اعتبارا من ١ / ٨ / ٢٠٢١ .

#### الملاحظة السادسة :

##### ١- تضمن حساب مشروعات تحت التنفيذ ما يلى :-

➤ نحو ١٣,٣١٤ مليون جنيه تم إنفاقها منذ عدة سنوات يرجع تاريخ بعضها لعام ٢٠٠٩ ولم يتم الاستفادة منها ، ويتمثل أهمها فيما يلى :-

- نحو ٤,٣٤٢ مليون جنيه ماتم صرفه على مشروع الميكنة .
- نحو ٣,٨١٣ مليون جنيه قيمة ماتم صرفه على مشروع التحول الرقمي ERP .
- نحو ٥,١٥٩ مليون جنيه خاصة بمشروع تطوير المنطقة العقيمة طبقا لتعليمات وزارة الصحة ، منها نحو ١,١٧١ مليون جنيه قيمة توريد وحدات عن طريق المقاول



شركة أكسبرت تمت بتاريخ ٢٠١٦/١١ و بقيمة إجمالية للمشروع نحو ٧,٩٨٨ مليون جنية ومدة تنفيذ ٥ - ٦ شهور من استلام الدفعة المقدمة واستلام الموقع .  
يتعين العمل على سرعة الانتهاء من تلك المشروعات واستغلالها بما يحقق مصلحة الشركة .

### الرد :-

- التعاقد بشأن مشروع ميكنة الاعمال لشركات المرحلة الاولى ( شركة سيد - النيل - مفيس - ٠٠٠٠٠ ) تم من خلال الشركة القابضة للأدوية وتم مخاطبة الشركه القابضة للأدوية بشأن الاستفسار عن الاجراءات التي تمت حيال الأمر المذكور والتي تدخل في تطبيق العقد المشار إليه وجارى اتخاذ الإجراءات اللازمة من خلال التنسيق بين الشركة القابضة للأدوية ووزارة قطاع الاعمال العام .
- بشأن مبلغ ٣.٨١٣ مليون جنية تم الطرح المقدم من وزارة قطاع الاعمال العام لاستكمال المشروع بما يحقق الاستفادة مما تم أنفاقه على المشروع المذكور وبما ينعكس اثاره على كافة نواحي الاداء بالشركه وتم عرض الأمر على مجلس ادارة الشركه بتاريخ ٢٧ / ٧ / ٢٠٢٠ وتم الموافقة على سداد مبلغ ١١٦٨١٩٧.١٢ جنيها بما يعادل ٧٢٨٨٩.٧٦٠ دولار وكذلك قيمة القسط الربع سنوى الاول و الثانى من عقد ميكروسوفت بقيمة ٢٣٢٤٣٨.٠٢ جنيها بما يعادل ١٤٧٠١.٩٦ دولار على ان يكون المبلغ تحت الحساب طبقا للمذكرة المعروضة على المجلس وكذلك سداد مبلغ ١٨٤٤٣٩.٥٥ جنيها قيمة خدمات الدعم الفنى بقرار المجلس رقم ٣٧٠ بتاريخ ١٩ / ١ / ٢٠٢١ وقيمة القسط الثالث لشركة ميكروسوفت مبلغ ١١٦١٥٥.٨١٠ جنيها بما يعادل ٧٣٥٠.٩٨ دولار بالجلسة رقم ٣٦٧ بتاريخ ٢٤ / ١١ / ٢٠٢٠ مبلغ ١.١٦٤ مليون جنية قيمة القسط الثانى لشركة دى جى تك بقرار مجلس الادارة رقم ( ٣٧٤ ) بتاريخ ٢٥ / ٤ / ٢٠٢١ وجارى العمل على الاستفادة من المشروع القديم بالربط مع المشروع الجديد .
- بالنسبة لنحو ٥.١٥٩ مليون جنية قيمة ما تم صرفه عن توريد وحدات تكييف وصاج لتعديل تكييف المنطقة العقيمة نفيد سيادتكم علما بأنه تم تسليم المنطقة العقيمة للبدء فى أعمال التطوير اعتبارا من ١ / ٨ / ٢٠٢٠



الملاحظة السابعة :

- لم نواف بشهادة من أمناء الحفظ لأسهم شركتى الشركة العربية للأدوية والنباتات الطبية "مياكو" ، " المهن الطبية للاستثمار " فى ٣٠ / ٦ / ٢٠٢١ والبالغ تكلفتها نحو ٤,٤٣٥ مليون جنيه ، ٥١٥ ألف جنيه على التوالى .  
يتعين الحصول على الشهادات المؤيدة لعدد الأسهم فى تاريخ اعداد القوائم المالية .

الرد :-

- تم استخراج شهادات حفظ الاسهم المملوكة للشركة بشركة المهن الطبية والشركة العربية (مياكو) ومرفق صورة منها .

الملاحظة الثامنة :

- انخفاض الطاقة المستغلة فى العديد من الأقسام والتي وصلت إلى ١٩% ، ٣٩% بقسمي البيطري والأشربة على الترتيب ، الامر الذي ترتب عليه وجود طاقة غير مستغلة بلغ ما أمكن حصره من خسائرهما نحو ٧.٧٢٧ مليون جنيه ٣٠ / ٦ / ٢٠٢١ وقد تضمن المخزون مايلى :-  
- نحو ٥,٢١٨ مليون جنيه قيمة خامات وقطع غيار ومهمات صناعية ومواد تعبئة وتغليف قاربت صلاحيتها على الإنتهاء وأخرى راكدة وبطيئة الحركة ، كونت الشركة عنه اضمحلال فى القيمة بنحو ٢,٠٧٩ مليون جنيه ، وذلك بخلاف ماتم أستبعاده من المخزون من خامات منتهية الصلاحية خلال العام المالى ٢٠٢٠ / ٢٠٢١ بنحو ٢,٤٥٥ مليون جنيه ومازالت موجودة بمخزن الخامات دون إعدامها .  
- تم إستبعاد نحو ٤٠ ألف جنيه من مخزون الإنتاج غير التام آخر الفترة تكلفة عدد ٢ تشغيل لم يتم الافراج عنها وانتهت صلاحيتها خلال العام المالى . ونشير إلى وجود تشغيلات أخرى بمخزون آخر الفترة منتجة منذ سنوات وقاربت صلاحيتها على الإنتهاء ولم يتم الافراج عنها من قبل وزارة الصحة .  
- بلغت قيمة المستحضرات منتهية الصلاحية بمخازن الإنتاج التام والتي تم أستبعادها عند تقييم المخزون نحو ١٠.٨٠٧ مليون جنيه، منها نحو ٣١٣ ألف جنيه انتهت صلاحيتها خلال العام المالى ٢٠٢٠ / ٢٠٢١ ونحو ١٠.٤٩٤ مليون جنيه انتهت صلاحيتها خلال الأعوام السابقة ومازالت بالمخازن دون اعدامها .

يتعين العمل على سرعة الاستفادة من الأصناف التي قاربت صلاحيتها على الانتهاء وضرورة التخلص الآمن من المستحضرات والخامات المنتهية الصلاحية .

### الرد :-

- يتم الانتاج طبقا لإحتياجات السوق وسوف يتم العمل على تنشيط الدعاية على المستحضرات التي يتم انتاجها بالاقسام محل الملاحظة لاستغلال هذه الطاقات او من خلال التشغيل للغير .

- بالنسبة لنحو ٥.٢١٨ مليون جنيه قيمة خامات وقطع غيار ومهمات صناعية ومواد تعبئة وتغليف فإنه تم عمل أضمحلال طبقا للرأى الفنى من قطاع التخطيط بأنه سوف يتم استخدام الخامات خلال الفترة المقبلة وقبل انتهاء صلاحيتها وتم عمل المخصص بنسبة ١٠٠ % للخامات وقطع غيار ومهمات صناعية ومواد التعبئة والتغليف التى من المؤكد عدم استخدامها .

- تم استبعاد نحو ٤٠ ألف جنيه قيمة عدد ( ٢ ) تشغيل خاصة مستحضر فوماوى تمثل أول تشغيلتين ( تجارب ) للمستحضر وجارى التنسيق مع وزارة الصحة لاستكمال الدراسات المطلوبة لانتاج المستحضرات وحيث أن ذلك يستغرق وقت طويل لدراسة الثبات .

- المستحضرات المنتهية الصلاحية يرجع سبب التأخر فى اعدامها لظروف جائحة كورونا وتم البدء فى الاعدام فعلا خلال أغسطس ٢٠٢١ .

### الملاحظة التاسعة :-

- التوسع فى البيع بالأجل لبعض عملاء القطاع الخاص بشيكات مؤجلة السداد وتجاوز مسحوبات بعض العملاء قيمة خطابات الضمان المقدمة منهم بالمخالفة لشروط التعاقد .

### الرد :-

يتم التعامل بالبيع الأجل وفقا لمقتضيات وآليات سوق الدواء فى مصر وقد تم مخاطبة شركات التوزيع محل الملاحظة لزيادة قيمة خطابات الضمان بما يتناسب مع حجم المسحوبات الشهرية وتم التنبيه على قطاع التسويق بضرورة الالتزام بحدود خطاب الضمان .

#### الملاحظة العاشرة :-

- تم إرسال مصادقات لبعض العملاء المحليين ولم نتلق ردود بشأنها .

#### الرد :-

تم إرسال مصادقات للعملاء بتاريخ ١ / ٨ / ٢٠٢١ ( مرفق صورة ) ولم نتلقى رد من العملاء بعدم مطابقة الأرصدة حتى تاريخ المراجعة .

#### الملاحظة الحادية عشر :-

- تضمنت الحسابات المدينة نحو ٦,٨٥٥ مليون جنية أرصدة متوقفة منذ ١٩٨٩ مكون عنها مخصص بكامل القيمة ونحو ٣,٦٥٢ مليون جنية قيمة أختلاسات بضاعة صدر أحكام غيابية بشأنها منذ عدة سنوات وتعذر تنفيذها يرجع بعضها لعام ١٩٩٧ .

#### الرد :-

- جارى اجراء التنسيق اللازم مع الشركة القابضة للأدوية لتفعيل سداد المديونيات المتوقفة منذ عدة سنوات طرف عملاء التصدير من خلال الجهات المعنية ذات الصلة وكذلك متابعة اجراءات تنفيذ الاحكام الصادرة مع الجهات المعنية فى حال عدم سقوطها بالتقادم ويحث حالات وقف التقادم والعمل على تحصيل تلك المديونيات المتوقفة .

- جارى دراسة هذه الاحكام التى صدرت وامكانية التنفيذ من عدمه من القطاع القانونى والعرض على مجلس الادارة فى ضوء ذلك لاتخاذ القرار المناسب .

#### الملاحظة الثانية عشر :-

- استمرار زيادة الرصيد الدائن لشركة الجمهورية حيث بلغ نحو ٣٧٦,٥٦٧ مليون جنية بزيادة عن العام السابق بنحو ٥٣,٤٣١ مليون جنية يتمثل معظمه فى غرامة عدم السداد تحملت الشركة نحو ٤٠,٣٣٨ مليون جنية غرامات عدم السداد ولم يتم وضع خطة أو جدول زمنى لسداد دائنية شركة الجمهورية للأدوية .



### الرد :-

- جرى التفاوض للحصول على قروض ميسرة من البنوك وفقا للمبادرة التي تم طرحها من البنك المركزي لسداد الدين محل الملاحظة كما تسعى الشركة لسداد جزء من المديونية من خلال بيع أرض مصنع الشركة بالزيتون .

### الملاحظة الثالثة عشر :-

- قامت الشركة في ٢٠ / ١١ / ٢٠١٩ بالاتفاق مع المورد باير على تثبيت سعر صرف العملة الأجنبية ( الدولار ) مقابل الجنيه المصري ليكون ١٦ جنيه ، على أن تعوض شركة مفيس شركة باير حال انخفاض سعر الصرف عن ١٦ جنيه ، وتعوض شركة باير شركة مفيس عند ارتفاع سعر الصرف عن ١٦ جنيه . هذا وقد لوحظ انخفاض سعر الصرف في غالبية شهور الفترة السابقة ( منذ ذلك التاريخ وحتى تاريخ ٣٠ / ٦ / ٢٠٢١ ) عن ١٦ جنيه .

وفي ضوء ما تقدم يتعين العمل اتخاذ ما يلزم لسداد مديونية شركة الجمهورية ، والعمل على تحصيل المديونيات وتنفيذ الاحكام القضائية ، مع إعادة النظر في بنود عقد شركة باير تجنباً لتحمل الشركة لخسائر دون داع .

### الرد :-

سوف يتم مخاطبة شركة باير بخصوص هذا الاتفاق لمحاولة تعديل هذا البند بالعقد .

### الملاحظة الرابعة عشر :-

- حققت مبيعات بعض مستحضرات الشركة خلال العام خسائر بنحو ١٨,٠١ مليون جنيه نتيجة زيادة تكلفتها عن سعر بيعها وذلك لعدد ٦١ مستحضر، وذلك بخلاف خسائر في مخزون الانتاج التام وغير التام آخر الفترة بنحو ٣,٥٧٤ مليون جنيه . يتعين اتخاذ اللازم نحو ترشيد التكلفة وإعادة النظر في التشكيلة البيعية بما يحقق الصالح للشركة .

### الرد :-

تسعى الشركة بالتنسيق مع الشركة القابضة للأدوية للعمل على تحريك أسعار المستحضرات المخسرة لدى الجهات المعنية بهيئة الدواء تبعاً وبما يمكن من تجاوز الخسائر محل الملاحظة المذكورة وتحرص الشركة على تواجد مثل تلك الاصناف مراعاة للبعد الاجتماعي بالدولة .

الملاحظة الخامسة عشر :-

- نوصى بتدعيم نظم التكاليف والرقابة الداخلية على أعمال الشركة ، وإجراء مطابقات دورية مع كبار العملاء والموردين للتحقق من أرصنتهم .
- لم تنته الشركة من انهاء اجراءات توفيق اوضاعها وفقاً لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولانحته التنفيذية .

الرد :-

- تسعى الشركة جاهدة على تدعيم نظم التكاليف ونظم الرقابة الداخلية وفقاً للخطط والبرامج الموضوعة لإجراء التطوير المطلوب وتدريب الكوادر البشرية التي يمكنها تطبيق المطلوب محل الملاحظة .

- لتوفيق أوضاع الشركة طبقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولانحته التنفيذية تم تقديم الملف كاملاً لهيئة الإستثمار وتم سداد الرسوم المقررة وتم اعتماد النظام الاساسى بهيئة الاستثمار وسداد رسوم النشر وجرى النشر بالوقائع المصرية وجرى تعديل السجل التجارى .

العضو المنتدب التنفيذى

وليد محمد

باسم محمد عبد الله  
( د . باسم محمد عبد الله )

تحريراً فى ١١ / ٩ / ٢٠٢١ م .

منى . .



شركة مفيس للادوية

**تقرير مراقب  
الحسابات**

في

٣٠ يونيو ٢٠٢١

## تقرير مراقب الحسابات

المساهمة مساهمي شركة ميفيس للاكوية والصناعات الكيماوية  
شركة مساهمة مصرية

### تقرير على القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة ميفيس للاكوية والصناعات الكيماوية شركة مساهمة مصرية والمتمثلة في قائمة المركز المالي في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ وكذا قوائم الدخل (الأرباح أو الخسائر) والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

### مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسئولية إدارة الشركة، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ، كما تتضمن هذه المسئولية لاختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

### مسئولية مراقب الحسابات

نقتصر مسئوليتنا على إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها، وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير الالتزام بمتطلبات الملوك المهني وتخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أي أخطاء هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية. وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي لمراقب الحسابات ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يضع مراقب الحسابات في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام الشركة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في الشركة. وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا تقييم سلامة العرض الذي قمت به للقوائم المالية.

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومتسلسلة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على هذه القوائم المالية.

### الرأي

ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح، في جميع جوانبها الهامة، عن المركز المالي لشركة ميفيس للاكوية والصناعات الكيماوية شركة مساهمة مصرية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١، وعن أدائها المالي وتتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

### فقرة جذب انتباه:

ومع عدم اعتبار ذلك تحفظاً قد بلغت خسائر الشركة ١١٧ ٥٩٢ ٩٦٦ جنيهاً وهي تمثل أكثر من نصف حقوق الملكية للشركة وعليها يجب على الشركة الدعوة إلى انعقاد جمعية عامة شير عادية للنظر في استمرار من عدمه .

### تقرير على المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات، كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفي بالغرض منه وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية.

البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر.

القاهرة في: ٧ سبتمبر ٢٠٢١

مراقب الحسابات

عصام غراب

س.م.م. ٤٣٩٣

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١٣٤)

 Nexia  
International

شركة مفيس للأوية

تقرير الجهاز المركزي  
للمحاسبات على تقرير

فى

٣٠ يونيو ٢٠٢١

## تقرير نأكد مستقل

### عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات

الى السادة / شركة ممفيس للأدوية والصناعات الكيماوية

الى السادة / الهيئة العامة للرقابة المالية

#### المقدمة

قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة ممفيس للأدوية والصناعات الكيماوية عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ / ٦ / ٢٠٢١

#### مسئولية الإدارة

إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وفقا للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المدبرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة كما هو موضح في الفقرة رقم ٣/٤/٣ من تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة ، كما إن مسؤولية الإدارة تمتد إلى تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها .

#### مسئولية المراجع

تنحصر مسئوليتنا في اختبار المعلومات الواردة في تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وايداء استنتاج في ضوء الاختبارات التي تم أداءها وقد قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة طبقا للمعيار المصري لمهام التأكد رقم ( ٣٠٠٠ ) " مهام التأكد بخلاف مراجعة او فحص معلومات مالية وتاريخية " ويتطلب هذا المعيار الالتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية ، وتخطيط وأداء عملية التأكد للحصول على نأكد بأن تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة خالي من اية تحريفات هامة ومؤثرة .

ويشمل اختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة الحصول بصورة اساسية على الادلة من واقع الملاحظة والاستفسارات من الاشخاص المسؤولين عن اعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة والاطلاع على المستندات عندما يكون ذلك مناسباً .

ونحن نعتقد ان الادلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير اساس لاستنتاجنا .

وقد أعد هذا التقرير لتقدمه الى الهيئة العامة للرقابة المالية بناءاً على تكليف ادارة الشركة ، وليس لاي غرض آخر .  
وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام الا للغرض الذي اعد من اجله .



## الاستنتاج

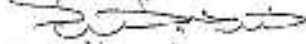
إن تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المشار اعلاه يعبر بعدالة ووضوح - في جميع جوانبه الهامة - عن مدى التزام الشركة بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٣٠ / ٦ / ٢٠٢١ استنادا الى التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة .

القاهرة في: ٢٠٢١ / ٩ / ٦

مراقب الحسابات

مدير عام

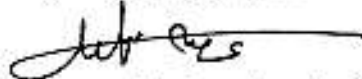
نائب مدير إدارة



(محاسب / محمد عبد الحميد المعطر)

وكيل وزارة

نائب أول مدير الإدارة



(محاسب / عصام فؤاد عبد العال)

يعتمد .....

وكيل أول

مدير الإدارة



(محاسبة / مها محمد عرفه )





٣٠ يونيو ٢٠٢١

أرصدة الاصول الثابتة في

فعلى ٢٠٢٠/٢٠١٩	البيانات	فعلى ٢٠٢١/٢٠٢٠
٥٩٤٥٣٥	اراضى	٥٩٤٥٣٥
٩٨١٧٧٦٧	مباني	٨٧٨٧٦٧٣
١٩٢٩٢.٤١	الات ومعدات	١٥٧٥٨٠.٧
٢.٦٢٢٣٣	وسائل نقل	١٨١٨٢٦١
٥٤٥٩٥	عدد وادوات	٦٤٤١٢
٩١٤٧٩٥	اثاث ومهمات	١٣٨٥.٢٣
٣٢٧٣٥٩٦٦	الرصيد	٢٨٤.٧٩١١

٣٠ يونيو ٢٠٢١

أرصدة مشروعات تحت التنفيذ في

ح / ١٢٢

فعلى ٢٠٢٠/٢٠١٩	البيانات	فعلى ٢٠٢١/٢٠٢٠
٥٥٨٩٩٩٦	تكوين استثماري	١٠٨٦٠٩٦٨
٥٨٤٠٣٢٠	انفاق استثماري	٥٢١٧٤٣٩
١١٤٣٠٣١٦	الرصيد	١٦٠٧٨٤٠٧

٣٠ يونيو ٢٠٢١

ارصدة استثمارات طويلة الاجل في

ح / ١٣

فعلى ٢٠٢٠/٢٠١٩	البيــــــــــــــــان	فعلى ٢٠٢١/٢٠٢٠
٤٤٣٥٠٤٠	الشركة العربية للنباتات الطبية	٤٤٣٥٠٤٠
٥١٥٠٠٠	شركة المهن الطبية	٥١٥٠٠٠
٦٨٩٨٤٤	سندات حكومية لدى وزارة المالية	٦٨٩٨٤٤
٨٤٥٤٤١	سندات حكومية لدى بنك الاستثمار القومي	٨٤٥٤٤١
٦٤٨٥٣٢٥	الرصيد	٦٤٨٥٣٢٥

٣٠ يونيو ٢٠٢١

عناصر المخزون في

١٦ / د

فعلى ٢٠٢٠/٢٠١٩	البيان	فعلى ٢٠٢١/٢٠٢٠
٣١٨٨٨٠٥٢	مخزون الخامات	٥٢٥٠٧١٢٨
٠	الوقود والزيوت	٠
٣٠٦١١٤٧	مخزون قطع الغيار والمهمات ( بعد المخصص )	٣٢٥٢٠٣٤
١٨٢٤٥١٦٨	مخزون التعبئة والتغليف ( بعد المخصص )	١٩٨٥٠١٣١
٥٨١٨	مخلفات انتاج	٥٨١٨
٣٧١٢	مخزون تحت التكوين	٣٤٢٧
٩١٨٨٨٨٥	انتاج غير تام بعد خصم المخصص	٨٦٦٤٦٠٥
٤٢٣٣٧٠٢٨	مخزون انتاج تام ( بعد خصم المخصص )	٦٧٤٤٤٢٣٥
٠	مخزون بضائع مشتراة بغرض البيع	٠
٠	بضائع لدى الغير	٠
٦٥٠٥٧٧٩	اعتمادات مستندية	٨٨٩٧٨٨١
١١١٢٣٥٥٨٩	الرصيد	١٦٠٦٢٥٢٥٩



٣٠ يونيو ٢٠٢١

عملاء واوراق قبض في

ح / ١٧

فعلى ٢٠٢٠/٢٠١٩	البيــــــــــــــــان	فعلى ٢٠٢١/٢٠٢٠
٤٣٢٧١٥٤٢	عملاء	٢٧٩٢٠٠٠٠
٧٤٤٩٩٧٩٢	اوراق قبض	٨٤١٢٥٢١٣
١١٧٧٧١٣٣٤	الرصيد	١١٢٠٤٥٢١٣

٣٠ يونيو ٢٠٢١

الحسابات المدينة في

فعلى ٢٠٢٠/٢٠١٩	البيــــــــــــــــان	فعلى ٢٠٢١/٢٠٢٠
١٤٠٦	حسابات مدينة لدى الشركة القابضة والشركات الشقيقة	١٤٠٦
١٢٥١١٨٠٤	حسابات مدينة لدى مصالح وهيئات	١٩٢٢٦٩٦٨
٣٧٤١٩٤٦	ايرادات مستحقة	٤٣٢٦٤٣٨
٢٧١٢٧٩	مصروفات مدفوعة مقدما	٤٨٨٨٢٦
٦١٢٣٩٣٠	حسابات مدينة اخرى	٤٥٤٥٦٢٦
٢٥٤٩٠٧٨	موردين (ارصدة مدينة)	٤٣٥١٤٨٣
١١٤١٣٥	حسابات دائنة (ارصدة مدينة)	٢٠٠٣٢٠
٢٥٣١٣٥٧٨	الرصيد	٣٣١٤١٠٦٧

٣٠ يونيو ٢٠٢١

نقدية بالبنوك والصندوق في

ح / ١٩

فعلى ٢٠٢٠/٢٠١٩	البيانات	فعلى ٢٠٢١/٢٠٢٠
.	ودائع لاجل	٥٠٠٠٠٠٠
٥٥٠٠	غطاء لخطابات ضمان	٥٥٠٠
٤٦٦٠٨٢٥٣	حسابات جارية بالبنوك	٤٧٥٦٣٦٠٨
١٤٥٤١٥	نقدية بالصندوق	٢٧١٠٨
٤٦٧٥٩١٦٨	الرصيد	٥٢٥٩٦٢١٦

٣٠ يونيو ٢٠٢١

ح / رأس المال في

الرصيد في ٢٠٢٠/٢٠١٩	بيان	الرصيد في ٢٠٢١/٢٠٢٠
٣٠٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال المرخص به	٣٠٠٠٠٠٠٠٠
٥٦٢٥٠٠٠٠	رأس المال المصدر والمدفوع ويتمثل في :	٥٦٢٥٠٠٠٠
٣٣٧٥٠٠٠٠	٦٠% الشركة القابضة للايدوية	٣٣٧٥٠٠٠٠
١٦٨٧٥٠٠٠	٣٠% جمهور المساهمين	١٦٨٧٥٠٠٠
٥٦٢٥٠٠٠	١٠% اتحاد المساهمين	٥٦٢٥٠٠٠
٥٦٢٥٠٠٠٠	الرصيد	٥٦٢٥٠٠٠٠



ح ٢٢ / الاحتياطات في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

الرصيد في ٢٠٢٠/٢٠١٩	بيان	الرصيد في ٢٠٢١/٢٠٢٠
٦٣٠٨٠٧٦.٠٠	احتياطي قانوني	٦٣٠٨٠٧٦
٦٩٨٣٢٢٥.٠٠	احتياطي نظامي	٦٩٨٣٢٢٥
١٥٥٢٨٠٩.٠٠	احتياطي رأسمالي	١٥٥٢٨١٠
٨٣١٤٩٢٧.٠٠	احتياطات اخرى	٨٣١٤٩٢٧
٢٣١٥٩.٣٨	الرصيد	٢٣١٥٩.٣٨

ح ٢٣ / الارباح والخسائر المرحلة في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

الرصيد في ٢٠٢٠/٢٠١٩	بيان	الرصيد في ٢٠٢١/٢٠٢٠
١٧٥٦٨٢٢٤٠-	ارباح /خسائر مرحلة	١٥٩٣٩٨٧٢٨-
١٧٤٠٨٥٩٠	ارباح /خسائر العام	٤١٨٠٥٧٦٢
١٥٨٢٧٣٦٥٠-	الرصيد	١١٧٥٩٢٩٦٦-

٣٠ يونيو ٢٠٢١

ح ٢٥ / قروض طويلة الاجل في

الرصيد في ٢٠٢٠/٢٠١٩	بيــــــــــــــــان	الرصيد في ٢٠٢١/٢٠٢٠
.	قروض طويلة الاجل	.
.	الرصيد	.

٣٠ يونيو ٢٠٢١

ح ٢٨١ / ارصدة الموردين في

فقطى ٢٠٢٠/٢٠١٩	البيانات	فقطى ٢٠٢١/٢٠٢٠
٣٣٢١٨٨٩٤١	موردين	٣٩١٠٢٨٥٧٢
٣٣٢١٨٨٩٤١	الرصيد	٣٩١٠٢٨٥٧٢



٣٠ يونيو ٢٠٢١

حـ ٢٨٢ / اوراق الدفع

فعلى ٢٠٢٠/٢٠١٩	البيان	فعلى ٢٠٢١/٢٠٢٠
٧٤٠٣١٤٤	اوراق الدفع	٥٣٦١٩٧٤
٧٤٠٣١٤٤	الرصيد	٥٣٦١٩٧٤

٣٠ يونيو ٢٠٢١

حسابات دائنة في

فقطى ٢٠٢٠/٢٠١٩	البيانات	فقطى ٢٠٢١/٢٠٢٠
٢٦٨٤١٤١	حسابات دائنة للشركة القابضة والتابعة والشقيقة	٤٧٧٣٥٩٧
٦٣٣٤٠١٨	حسابات دائنة لمصالح والهيئات	٦١٧٣٣١٢
٣٠٠٦٩٩٣٥	دائنو توزيعات	٢٧٦٤١٩٥١
١٣٧٤٣٥٢٨	مصرفات مستحقة السداد	٩٣٤٢٨٩٢
٧٥١٩٦٣	عملاء ارصدة دائنة	٢٥١٧٥٠٦
٩٣٠٠٠	ايرادات محصلة مقدما	٩٣٠٠٠
٤٢١١٤٣٧٧	ارصدة دائنة اخرى	١٤٠٨٩٢٩٦
.	أقساط قروض تستحق السداد خلال السنة التالية	.
٢٩٢١٣	حسابات مدينة (دائنة)	٣١٨٨٣
٩٥٨٢٠١٧٥	الرصيد	٦٤٦٦٣٤٣٧



٣٠ يونيو، ٢٠٢١

حركة الاحتياطات وا / خ مرحلة في

ح / ٢٢

الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١	التنقص	الزيادة	الرصيد في ١ يوليو ٢٠٢٠	بيان
٦٣٠٨٠٧٦	٠	٠	٦٣٠٨٠٧٦	احتياطي قاتوني
٦٩٨٣٢٢٥	٠	٠	٦٩٨٣٢٢٥	احتياطي نظامي
١٥٥٢٨١٠	٠	٠	١٥٥٢٨١٠	احتياطي راسملي
٦٧٧٩٦٤٢	٠	٠	٦٧٧٩٦٤٢	احتياطات اخرى
١٥٣٥٢٨٥	٠	٠	١٥٣٥٢٨٥	احتياطي يستثمر في منادات حكومية
١٧٦٨٠٧٣١٩٠	٤٠٩٠٠٧٩	٣٩٦٥٠٠٠	١٧٥٦٨٢٢٤٠٠	ارباح / خسائر مرحلة
٥٩٢١٤٣٥٢		٤٦٨٠٥٧٦٢	١٧٤٠٨٥٩٠	ارباح العام
٩٤٤٣٣٩٢٨٠	٤٠٩٠٠٧٩	٤٤٧٧٠٧٦٣	١٣٥١١٤٦١٢٠	الاجمالي

بيان المخصصات في ٣٠ يونيو، ٢٠٢١

ح/ ٢٦

بيان	الرصيد في ١ يوليو ٢٠٢٠	الزيادة	النقص	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
مخصص اهلاك الاصول الثابتة	١٧٩٧.٨٦٣٧	٩٤٣.٣٨٨	٥٩.٣٨	١٨٩٠.٧٩٩٨٨
مخصص هبوط اسعار مخزون انتاج غير تام	٠	٠	٠	٠
مخصص هبوط اسعار مخزون انتاج تام	٠	٠	٠	٠
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٨١١٥١١٠	٠	١٢٥٥٢٧٣	٦٨٥٩٨٣٧
مخصص ضرائب متنازع عليها	١٥٠٠٠٠٠	٤٩٩٣٠٤٤	٢.٧٩.٤٤	٤٤١٤٠٠٠
مخصص مطالبات ومنازعات	١٦.٣١٩٣	٣٥١٥.٣	١٤٢٦٤٦	١٨١٢.٥٠
مخصصات اخرى	٧٣٥٥٢٧١	١١٤.٢٩٩	١.١٩٧١٦	٧٤٧٥٨٥٤
الاجمالي	١٩٨٢٨٢٢١١	١٥٩١٥٢٣٤	٤٥٥٥٧١٧	٢.٠٩٦٤١٧٢٨

بيان بتفصيل المخصصات في ٣٠ يونيو، ٢٠٢١

ح/ ٢٦

الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١	النقص	الزيادة	الرصيد في ١ يوليو ٢٠٢٠	بيان
١٨٩٠٧٩٩٨٨	٥٩٠٣٨	٩٤٣٠٣٨٨	١٧٩٧٠٨٦٣٧	مخصص اهلاك الاصول الثابتة
.	.	.	.	الأراضي
٥٠٨١٦٦٤٣	.	١٢٧٠٠٩٤	٤٩٥٤٦٥٤٩	مباني وانشاءات
١٠٠٧٣٠٥٢٢	.	٣٨٩٣٥٠١	٩٦٨٣٧٠٣١	الات ومعدات
١٠٣٣٤٨٣٢	٢٠٣٥	٢٦٨٥٦٧	١٠٠٦٨٣٠٠	وسائل نقل
٨٠٣٠٩٤	٣٦٨٠	٥٣٦٥٤	٧٥٣١١٩	عدد وادوات
٩٧٨٨٦٤٩	٥٣٣٢٣	٣١٠٨٢٢	٩٥٣١١٥١	اثاث ومهمات
١٦٦٠١٢٣٨	.	٣٦٣٣٧٥٠	١٢٩٧٢٤٨٨	اصول غير ملموسة (شراء علامة تجارية)
١٨٩٠٧٩٩٨٨	٥٩٠٣٨	٩٤٣٠٣٨٨	١٧٩٧٠٨٦٣٧	الاجمالي

٦٨٥٩٨٣٧	١٢٥٥٢٧٣	.	٨١١٥١١٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٦٨٥٩٨٣٧	١٢٥٥٢٧٣	.	٨١١٥١١٠	العلاء
٦٨٥٩٨٣٧	١٢٥٥٢٧٣	.	٨١١٥١١٠	الاجمالي

١٣٧٠١٩٠٣	٣٢٤١٤٠٧	٦٤٨٤٨٤٦	١٠٤٥٨٤٦٤	بألفي المخصصات
.	.	.	.	مخصص صيانة
٢٣٧٩٣٥٥	٨٦٦٩٦٠	١١٤٠٢٩٩	٢١٠٦٠١٥	مخصص مخزون ملعي
.	.	.	.	مخصص ترك الخدمة
.	.	.	.	مخصص نهاية الخدمة
.	.	.	.	مخصص هبوط اسعار مخزون انتاج تام
.	.	.	.	مخصص انتاج غير تام
٤٤١٤٠٠٠	٢٠٧٩٠٤٤	٤٩٩٣٠٤٤	١٥٠٠٠٠٠	مخصص ضرائب متنازع عليها
١٨١٢٠٥٠	١٤٢٦٤٦	٣٥١٥٠٣	١٦٠٣١٩٣	مخصص مطالبات ومنازعات
.	.	.	.	م فروق عملة
٥٠٩٦٤٩٩	١٥٢٧٥٧	.	٥٢٤٩٢٥٦	مخصص الارصدة العينية
١٣٧٠١٩٠٣	٣٢٤١٤٠٧	٦٤٨٤٨٤٦	١٠٤٥٨٤٦٤	الاجمالي



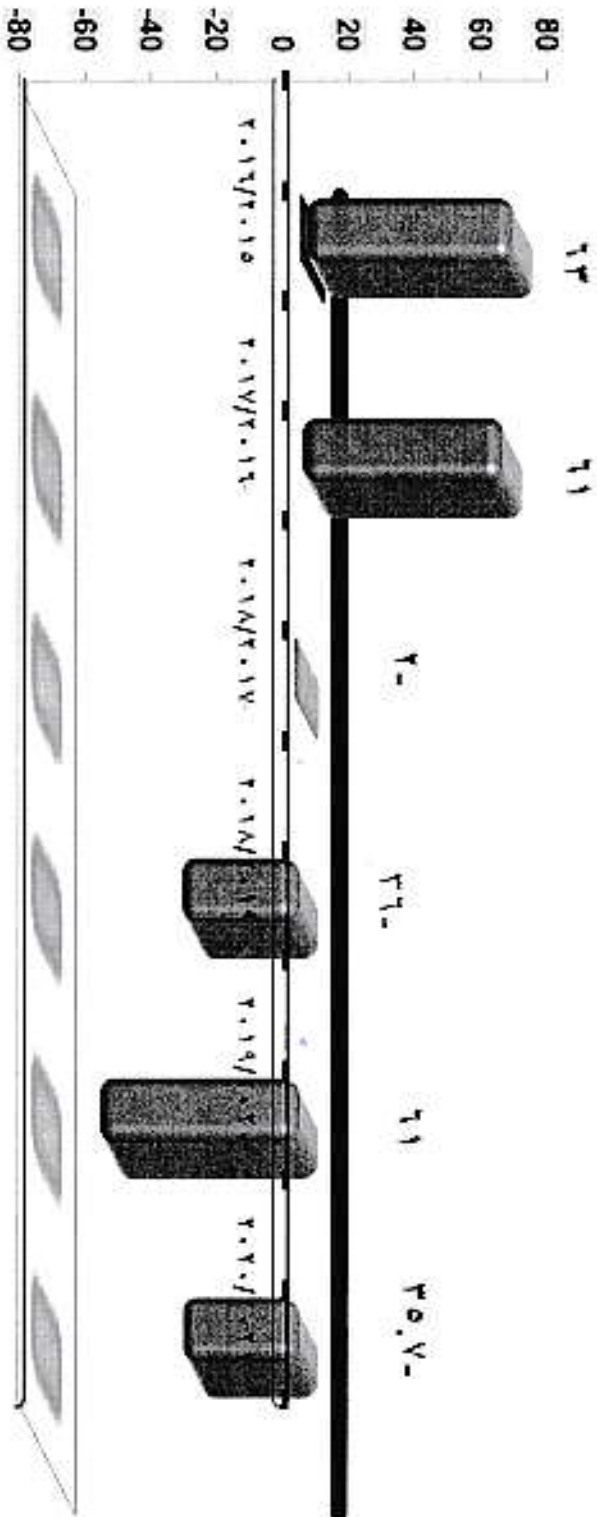
شركة مفيس للادوية

# الرسوم البيانية

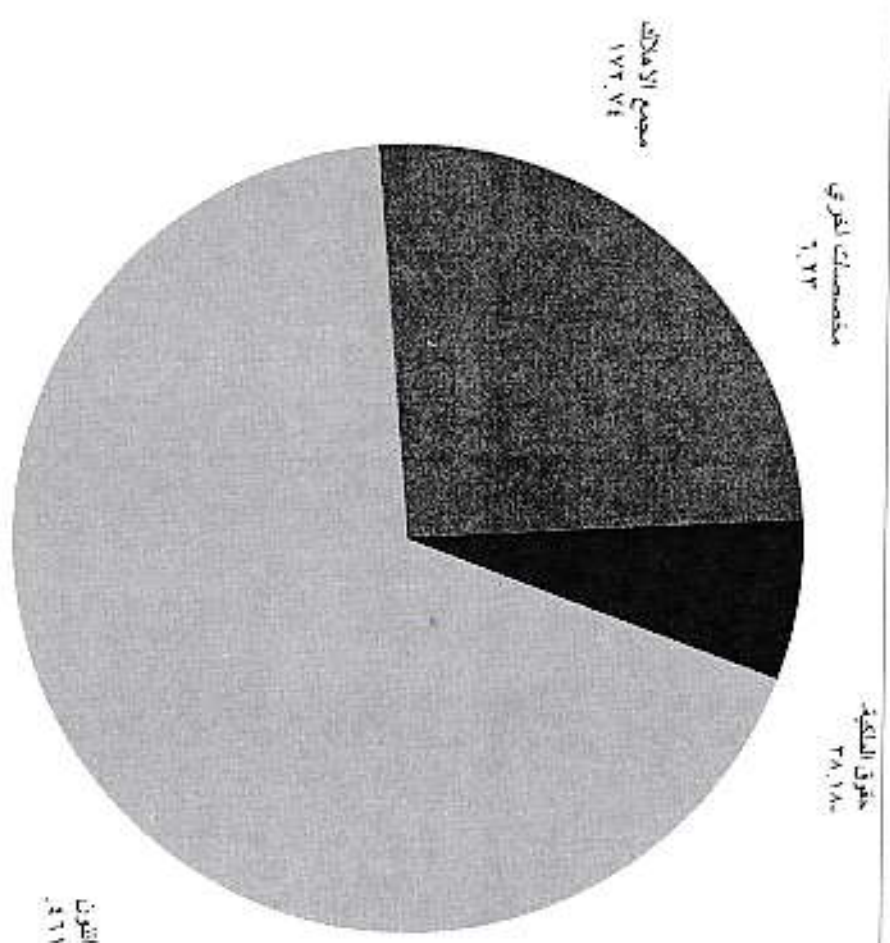
في

٣٠ يونيو ٢٠٢١

اجسام راس الكتل المتجانسة



- حقوق الملكية
- دائرون
- مجمع الأرباح
- مخصصات أخرى



حصلة رأس المال المسجل