



الشركة المصرية الدولية للصناعات الدوائية ش.م.م



صادر رقم ٢٠٢١/م/

التاريخ ٢٠٢١ / ١١ / ٧

السادة / بورصة الأوراق المالية - إدارة الإفصاح - القاهرة

تحية طيبة وبعد ..

نتشرف بأن نرفق طيه نسخة المركز المالي عن الفترة ٢٠٢١/٩/٣٠

(المستقلة) مما يلي :-

- ١ - قائمة المركز المالي في ٢٠٢١ / ٩ / ٣٠
- ٢ - قائمة الدخل عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١ / ٩ / ٣٠
- ٣ - تكلفة المبيعات عن الفترة المالية المنتهية ٢٠٢١ / ٩ / ٣٠
- ٤ - قائمة التدفقات النقدية في ٢٠٢١ / ٩ / ٣٠
- ٥ - قائمة التغير في حقوق الملكية في ٢٠٢١ / ٩ / ٣٠
- ٦ - قائمة الدخل الشامل المنفرده عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١ / ٩ / ٣٠
- ٧ - الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١ / ٩ / ٣٠
- ٨ - تقرير مراقب الحسابات عن المركز المالي في ٢٠٢١ / ٩ / ٣٠ (الفحص المحدود)
- ٩ - تقرير مجلس الادارة عن الفترة المالية يناير / سبتمبر ٢٠٢١ للقوائم المستقلة

وتفضلوا بقبول وافر التحية

رئيس القطاع المالي

محاسب / محمد حسن ابراهيم

مهتاب محمود

تقرير الفحص المحدود

الى السادة / رئيس وأعضاء مجلس إدارة الشركة المصرية الدولية للصناعات الدوائية (إبيكو)
"شركة مساهمة مصرية"

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالى المستقل المرفقة للشركة المصرية الدولية للصناعات الدوائية (إبيكو) "شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ وكذا القوائم للدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية المستقلة هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصرى رقم (٣٠) والخاص بالقوائم المالية الدورية المستقلة، وتتحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المستقلة في ضوء فحصنا المحدود لها.

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

نطاق الفحص المحدود

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

الاستنتاج

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

القاهرة في : ٧ نوفمبر ٢٠٢١



نبذة عن الشركة والاسس المتبعة فى اعداد القوائم المالية

١. نشاط الشركة

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

٢. أسس اعداد القوائم المالية

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

٣. أهم السياسات المحاسبية المطبقة

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

- الاصول الثابتة

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

- اهلاك الاصول الثابته

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

المباني

مباني ادارية	٢%
مباني نشاط انتاجي	٣%

الالات والمعدات

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

المشروعات تحت التنفيذ

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

النفقات اللاحقة على اقتناء الاصول

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

الاضمحلال في قيمة الاصول

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

الاستثمارات فى شركات تابعة وشقيقة

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

العملاء واوراق القبض

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

النقدية وما فى حكمها

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

راس المال

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

الاحتياطات:

الاحتياطي القانوني

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

احتياطي تمويل المشروعات الاستثمارية

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

احتياطي عام

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

احتياطات أخرى

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

الإيرادات والمصروفات

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

المخصصات

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

الضريبة على الدخل (ضريبة الفترة والضريبة المؤجلة)

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

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

توزيعات الأرباح

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

قائمة التدفقات النقدية

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

الإطراف ذات العلاقة

يتم إثبات التعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة المتمثلة في قيمة الموارد أو الخدمات أو الالتزامات المتبادلة بيننا وبينهم.

مزايا العاملين

- نظام التأمينات والمعاشات

تقوم الشركة بسداد حصتها (حصة صاحب العمل) إلى الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية على أساس الزامى وطبقاً للقواعد الواردة بقانون التأمينات الاجتماعية ولا يوجد على الشركة أي التزامات أخرى بمجرد سدادها لالتزاماتها ويعترف بالاشتراكات الاعتيادية كتكلفة دورية في سنة استحقاقها وتدرج ضمن تكلفة العماله

- مزايا انتهاء الخدمة

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

- حصة العاملين فى الارباح

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

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

أرقام المقارنة

يعاد تبويب الارقام المقارنة كلما كان ذلك ضروريا لتتوافق مع التغيرات فى العرض المستخدم هذا العام

الادوات المالية والمخاطر المتعلقة بها

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

أهم المخاطر المتعلقة بتلك الادوات المالية : -

- مخاطر أسعار العملات الاجنبية :

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

- مخاطر السيولة:

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

- مخاطر الائتمان :

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

القوائم المالية
للمركز المالي في ٣٠ / ٩ / ٢٠٢١

قائمة المركز والمالي في ٢٠٢١/٩/٣٠ (بعد التوزيع)

بالجنيه المصرى	٢٠٢١/٩/٣٠	الايضاح	الاصول
٢٠٢٠/١٢/٣١ (*)			الاصول غير المتداولة
			اصول ثابتة (بالصافي)
٨٠٣,٨٥١,٣٩٦	٨٤٤,٢٩١,١٩٦	١	مشروعات تحت التنفيذ
١٨٥,٦٨٥,٢٤٤	٢١٠,٤٢٨,٥٣٠	٢	اصول غير ملموسة (الشهرة)
.	.	٣	استثمارات فى شركات تابعة وشقيقة وذات سيطرة مشتركة
٤٠٨,٢٠٥,٨٤٥	٤٠٨,٢٠٥,٨٤٥	٤	مجموع الاصول غير المتداولة
١,٣٩٧,٧٤٢,٤٨٥	١,٤٦٢,٩٢٥,٥٧١		الاصول المتداولة
			مخزون " بعد خصم المخصص " ٤,٥١٨,٣٤٥
١,٧٣٥,٠٣٦,٠٥٣	١,٦٨٧,٢٥٥,٠٨٦	٥	عملاء واوراق قبض " بعد خصم المخصص " ٥٢,٨٨٩,٧٢٤
٨٦٧,٧٤٠,٦٨٢	١,١٥٠,٤١٦,٠٣٩	٦	مديون اخرون وارصدة مدينة
٢٥٢,٣٣٧,٤٩٤	٢٤٠,٣٨٩,٩٣٨	٧	حسابات مدينة مع الشركات القابضة والشقيقة
.	.	٨	نقدية وارصدة لدى البنوك
٦٢٨,٩٠٧,٤٠٦	٢٢٩,٧٩٣,٤٨٤	٩	مجموع الاصول المتداولة
٣,٤٨٤,٠٢١,٦٣٥	٣,٣٠٧,٨٥٤,٥٤٧		اجمالي الاصول
٤,٨٨١,٧٦٤,١٢٠	٤,٧٧٠,٧٨٠,١١٨		حقوق الملكية
			راس المال المدفوع
٩٩١,٧٠٥,٠٠٠	٩٩١,٧٠٥,٠٠٠	١/١٠	راس المال المدفوع " اسهم الخزينة "
(٨٩,٨٦٣,٢٨٠)	.	٢/١٠	الاحتياطات
١,٤٥٨,١٤٨,٣٨٨	١,٤٣٥,٨٤٦,٨٢٣	١١	ارباح او (خسائر) مرحلة
٥,٥٤٤,٩٧٦	٥,٥٤٤,٩٧٦	١٢	ارباح او (خسائر) العام قبل التوزيع
.	٣٢٦,٠٣٢,٩٨١	١٣	مجموع حقوق الملكية
٢,٣٦٥,٥٣٥,٠٨٤	٢,٧٥٩,١٢٩,٧٨٠		الالتزامات غير المتداولة
			قروض طويلة الاجل
.	٥٠,٣٤٤,٤١٤	١/١٤	تسهيلات ائتمانية طويلة الاجل
٤١٣,٣٧٤,٤٧١	٢٩٥,٠٥٠,١٥٠	٢/١٤	التزامات ضريبية موجلة
٥١,٨٥٩,٨١٧	٥٦,٨٧٤,٥٥٧	٣/١٤	مجموع الالتزامات غير المتداولة
٤٦٥,٢٣٤,٢٨٨	٤٠٢,٢٦٩,١٢١		الالتزامات المتداولة
			مخصصات
٥١,٧٣٤,٢٥١	٧٤,٩٠١,٤٠٤	١٥	بنوك دائنة " تسهيلات ائتمانية "
١,٣٦٦,٠٧١,٩٩٧	١,٢٤٨,٠٤٩,٦٦٤	١٦	موردون واوراق دفع
٩٩,٣٨١,٧٩٣	١١٦,٨١٥,٠٥٩	١٧	دائنو التوزيعات
٣٤٠,٠٢٥,٧٥٩	١,١٧٤,٧٠٥	١٨	حسابات دائنة اخرى
٨٩,٦٤٣,٢٣٢	٦٤,٨٨١,٢٦٣	١٩	حسابات دائنة للشركات القابضة والشقيقة
٣٣,٩٠٩,٩٠٠	٢٤,٤٧١,١١٤	٢٠	ضرائب الدخل المستحقة
٧٠,٢٢٧,٨١٦	٧٩,٠٨٨,٠٠٨	٢١	التزامات محتفظ بها لغرض البيع
.	.		مجموع الالتزامات المتداولة
٢,٠٥٠,٩٩٤,٧٤٨	١,٦٠٩,٣٨١,٢١٧		مجموع حقوق الملكية والالتزامات
٤,٨٨١,٧٦٤,١٢٠	٤,٧٧٠,٧٨٠,١١٨		

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

(*) الميزانية المقارنة بعد اعتماد الجمعية العامة العادية

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب
دكتور / احمد سعيد محمد كيلانى



رئيس القطاع المالى
محاسب / محمد حسن ابراهيم



صلاح...

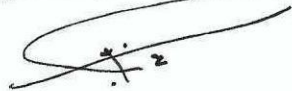
قائمة
الدخل عن الفترة المالية
من ٢٠٢١/١/١ الى ٢٠٢١/٩/٣٠

بالجنيه المصري

كلى	جزئى	البيان	الايضاح	يناير/ سبتمبر ٢٠٢٠
	٢,٤٢٨,٤٢٠,٠٩١	صافى المبيعات (ايرادات النشاط)	١/٢٢	٢,٠٨٢,١٣٥,٠٦٠
	(١,٣٨٠,٨٤٤,٣٤١)	<u>يخصم</u> : تكلفة المبيعات	٢٣	(١,٢٦٨,٥٣٥,٦٦٥)
١,٠٤٧,٥٧٥,٧٥٠		مجمل الربح		٨١٣,٥٩٩,٣٩٥
		<u>يخصم</u>		
	(٣٩٠,٢٣٠,٦٤٤)	مصروفات تسويقية	١/٢٤	(٣١٧,٠٠٥,٥٣٢)
	(٢٥,٨١٤,٨٦١)	ابحاث وتطوير (R & D)	٢/٢٤	(١٤,٩٨٧,٤٦٠)
	(٥٩,٥٣٨,٥٢٦)	مصروفات ادارية وعمومية	٣/٢٤	(٦٩,٠٢١,١٧٠)
	(٩٦٠,١٠٠)	رواتب مقطوعة وبدلات حضور اعضاء مجلس الادارة	٤/٢٤	(٩٩٠,١٠٠)
	(١٢٥,٩١٧,٢٤٢)	مصروفات تمويلية	٥/٢٤	(٥٥,٦١٧,٦٢٠)
	(٧٩,٠٠٠,٠٠٠)	مخصصات بخلاف الاهلاك	٦/٢٤	(٧١,٥٠٠,٠٠٠)
(٦٨١,٤٦١,٢٧٣)		اجمالى المصروفات		(٥٢٩,١٢١,٧٨٢)
		<u>يضاف</u>		
	٤٣,٣٦٥,٣٨٣	ارباح شركات تابعة و شقيقة	٢٥	٣٧,١٨٣,٤١٤
	١٧,٢٨٦,٥٧٨	فوائد دائنة	٢٥	٢٨,٧٦١,٤٠٧
٦٠,٦٥١,٩٦١				٦٥,٩٤٤,٨٢١
٤٢٦,٧٦٦,٤٣٨		صافى الربح		٣٥٠,٤٢٢,٤٣٤
		<u>يضاف اليه او يخصم منه</u>		
		مخصصات انتفى الغرض منها	٢٥	٠
	٢,١٠٥,٣٣٦	ارباح (او خسائر) رأسمالية	٢٥	١,٠٣٥,٨٩٣
	(١,٥٩٨,٩٠٢)	ارباح (خسائر) فروق عملة	٢٥	(١٠,٢١٠,١٧٠)
	٧٧٦,٨٣٩	ايرادات اخرى	٢٥	٥,١٢١,٠٩١
١,٢٨٣,٢٧٣				(٤,٠٥٣,١٨٦)
٤٢٨,٠٤٩,٧١١		صافى الربح او (الخسارة) قبل ضرائب الدخل		٣٤٦,٣٦٩,٢٤٨
	(٩٠,٨٣٦,٦٥١)	ضريبة الدخل	٧/٢٤	(٥٨,٧٤٨,٠٧٣)
	(٥,٠١٤,٧٤٠)	ضريبة موجله	٧/٢٤	(٨٣٤,٣١١)
(٩٥,٨٥١,٣٩١)				(٥٩,٥٨٢,٣٨٤)
(٦,١٦٥,٣٣٩)		المساهمة التكافلية - تامينات اجتماعية	٨/٢٤	(٥,٢٦٧,١٠٨)
٣٢٦,٠٣٢,٩٨١		صافى الربح بعد الضريبة وبعد المساهمة التكافلية		٢٨١,٥١٩,٧٥٦
		نصيب السهم الاساسى فى الارباح		

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

دكتور / احمد سعيد محمد كير لاني



رئيس القطاع المالى

محاسب / محمد حسن ابراهيم



صلاح..

الشركة المصرية الدولية للصناعات الدوائية (إبيكو)

قائمة الدخل الشامل المنفردة
عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١/٩/٣٠

٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠٢١/٠٩/٣٠	البيان
٢٨١,٥١٩,٧٥٦	٣٢٦,٠٣٢,٩٨١	ربح الفترة
٠	٠	الدخل الشامل الاخر
٠	٠	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية
٠	٠	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
٠	٠	تغطية التدفق النقدي
٠	٠	الارباح (الخسائر) الاكثوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات
٠	٠	نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخر في الشركات الشقيقة
٠	٠	ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الاخرى
٢٨١,٥١٩,٧٥٦	٣٢٦,٠٣٢,٩٨١	مجموع الدخل الشامل الاخر عن السنة بعد خصم الضريبة
٢٨١,٥١٩,٧٥٦	٣٢٦,٠٣٢,٩٨١	اجمالي الدخل الشامل عن السنة

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب
دكتور / احمد سعيد محمد كيلانى



رئيس القطاع المالى
محاسب / محمد حسن ابراهيم



صلاح...

تكلفة المبيعات سبتمبر ٢٠٢١

٢٠٢٠/٠٩/٣٠	البيان	جزئى	كلى
		جنيه	جنيه
	<u>مراكز الانتاج</u>		
٩٠,٠٢٨,٠٩٢	الاجور	١٠٢,٦٤٥,٦٠٠	
١,١٠١,٩٦٩,٥٧٦	مستلزمات سلعية	١,٠٢٢,٣٤٥,٩٨٣	
٣,٢٣٥,١٩٠	مستلزمات خدمية	٥,٦١٩,٦٤٠	
٦١,٨١٧,٩٠٧	مصرفات جارية	٦٠,٥٧٤,٥٩٦	
١,٢٥٧,٠٥٠,٧٦٥			١,١٩١,١٨٥,٨١٩
	<u>مراكز خدمات الانتاج</u>		
٦٦,٦٧٧,٢٥٧	الاجور	٨٠,١٢٣,٥١٤	
٢٧,٦٩٠,١٠٠	مستلزمات سلعية	٣٥,٨٨٥,١٨٢	
٧,٤٦٤,٢٢٢	مستلزمات خدمية	١١,٣٥٧,٣٠٧	
٢٧,٦٠٠,٨٧٧	مصرفات جارية	٢٨,١٧٤,٧٧٨	
١٢٩,٤٣٢,٤٥٦			١٥٥,٥٤٠,٧٨١
١,٣٨٦,٤٨٣,٢٢١	تكاليف الانتاج		١,٣٤٦,٧٢٦,٦٠٠
(٥,٢٣٤,٧٦٢)	يخصم : مخلفات انتاج مباعه		(٦,٠٠١,١٧١)
١,٣٨١,٢٤٨,٤٥٩			١,٣٤٠,٧٢٥,٤٢٩
٢٠,٨٨٩,٧٠٢	يضاف او يخصم : تغير مخزون انتاج غير تام بالتكلفة		(٣٧,٦٧٩,٤٩٩)
١,٤٠٢,١٣٨,١٦١	تكلفة الصنع للانتاج المعد للبيع		١,٣٠٣,٠٤٥,٩٣٠
(١٣٣,٦٠٢,٤٩٦)	يضاف او يخصم : تغير مخزون انتاج تام بالتكلفة		٧٧,٧٩٨,٤١١
١,٢٦٨,٥٣٥,٦٦٥	تكلفة الصنع للانتاج المباع		١,٣٨٠,٨٤٤,٣٤١
١,٢٦٨,٥٣٥,٦٦٥	تكلفة المبيعات		١,٣٨٠,٨٤٤,٣٤١

رئيس القطاع المالى

محاسب / محمد حسن ابراهيم



صلاح...

قائمة

التدفقات النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٩/٣٠

بالجنيه المصرى

٢٠٢٠/٩/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	البيان
		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٣٤٦,٣٦٩,٢٤٨	٤٢٨,٠٤٩,٧١١	صافى الربح قبل الضرائب والبنود غير العادية
-	-	تعديلات لتسوية صافى الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
١٠١,٥٥٠,٤٦٩	٩٨,٩٩٠,١٠٣	الإهلاك
(٥١,٨٠٧,٥٩٢)	٢٨,٤٠٣,٩٨٠	المخصصات
-	-	مخصصات انقضى الغرض منها
(٢٨,٧٦١,٤٠٧)	(١٧,٢٨٦,٥٧٨)	القوائد الدائنة
(٣٧,١٨٣,٤١٤)	(٤٣,٣٦٥,٣٨٣)	توزيعات محصلة
٥٠,٦٩٩,٠٧٢	١٠٢,٩١٩,٥٣٢	القوائد المدينة
(١,٠٣٥,٨٩٣)	(٢,١٠٥,٣٣٦)	خسائر (أرباح) بيع أصول ثابتة
١٠,٢١٠,١٧٠	١,٥٩٨,٩٠٢	خسائر (أرباح) فروق عملة
(٥,١٢١,٠٩١)	(٧٧٦,٨٣٩)	(مقبوضات) مدفوعات بنود غير عادية
٣٨٤,٩١٩,٥٦٢	٥٩٦,٤٢٨,٠٩٢	أرباح التشغيل قبل التغيرات فى رأس المال العامل
(١٧٥,٨٠٨,٢٢٠)	(٢١٦,٦٧٠,٠٩٤)	(الزيادة) النقص فى أرصدة العملاء والأرصدة المدينة
(٢٧٧,٤٠١,٩٠٨)	٤٧,٥٤٤,١٤٠	(الزيادة) النقص فى المخزون
(٧٣,١٩٢,٥٨٣)	(١٠٤,٩٠٩,٢٨٥)	الزيادة (النقص) فى أرصدة الدائنين والأرصدة الدائنة
٥,١٢١,٠٩١	٧٧٦,٨٣٩	مقبوضات (مدفوعات) البنود غير العادية
(٥٠,٦٩٩,٠٧٢)	(١٠٢,٩١٩,٥٣٢)	قوائد مدفوعة
(٤,٧٣٤,٢٨٠)	(٥٩,٠٥٧,٧٠٨)	ضرائب دخليية مدفوعة
(١٩١,٧٩٥,٤١٠)	١٦١,١٩٢,٤٥٢	صافى النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(٤,٩٤٢,٥٦٤)	-	مدفوعات استثمارات مالية
-	-	متحصلات استثمارات مالية
(١٥٧,٨٠٤,٨٤٩)	(١٦٤,١٧٣,١٩٠)	مدفوعات لشراء أصول ثابتة
١,٠٣٥,٨٩٣	٢,١٠٥,٣٣٦	متحصلات من بيع أصول ثابتة
٣٧,١٨٣,٤١٤	٤٣,٣٦٥,٣٨٣	توزيعات محصلة
٢٨,٧٦١,٤٠٧	١٧,٢٨٦,٥٧٨	قوائد محصلة
(٩٥,٧٦٦,٦٩٩)	(١٠١,٤١٥,٨٩٣)	صافى النقدية المستخدمة فى أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
-	-	زيادة رأس المال
(٨٩,٨٦٣,٢٨٠)	٦٧,٥٦١,٧١٥	رأس المال " اسهم حزينة "
(٤٦٢,٥٠٢,٩٨٥)	(٣٣٨,٨٥١,٠٥٤)	توزيعات الأرباح
-	٥٠,٣٤٤,٤١٤	مقبوضات بنوك (قروض طويلة الأجل)
٩٥٣,٠٧١,٦٣٨	(٢٣٦,٣٤٦,٦٥٤)	مقبوضات بنوك (تسهيلات ائتمانية طويلة وقصيرة الأجل)
-	-	(مصرفات) إيرادات سنوات سابقة محولة للأرباح المحتجزة
٤٠٠,٧٠٥,٣٧٣	(٤٥٧,٢٩١,٥٧٩)	صافى النقدية المستخدمة فى أنشطة التمويل
١١٣,١٤٣,٢٦٤	(٣٩٧,٥١٥,٠٢٠)	صافى (النقص) او الزيادة فى النقدية خلال الفترة
٥٢٦,٦٨٣,٧٥١	٦٢٨,٩٠٧,٤٠٦	رصيد النقدية اول العام
(١٠,٢١٠,١٧٠)	(١,٥٩٨,٩٠٢)	اثر التغيرات فى سعر الصرف على النقدية وما فى حكمها
٦٢٩,٦١٦,٨٤٥	٢٢٩,٧٩٣,٤٨٤	رصيد النقدية فى ٢٠٢١/٩/٣٠

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

رئيس القطاع المالى

دكتور / احمد سعيد محمد كيلانى

محاسب / محمد حسن ابراهيم



صلا...


الشركة المصرية الدولية للصناعات الدوائية (ابيكو)

قائمة التغير في حقوق المساهمين عن السنة المالية المنتهية
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

البيان	راس المال	راس المال " اسهم الخزينة "	احتياطي قانوني	احتياطي عام	احتياطي رأسمالي	احتياطي توسعات	ارباح مرحلة	الاجمالي
الرصيد في ٢٠٢٠/١/١	٩٩١,٧٠٥,٠٠٠	٠	٣٠٤,٤٠٣,٧٣٢	٢٠٠,٧٨٣,٦١٣	٢٠,١٦٠,٤٣٥	٨٥١,٦٥٩,٠٠٠	٣,٨٨٠,١٨٧	٢,٣٧٢,٥٩١,٩٦٧
وتسويات ٢٠٢٠	٠	(٨٩,٨٦٣,٢٨٠)	٠	٠	٠	٠	٠	(٨٩,٨٦٣,٢٨٠)
ارباح عام ٢٠٢٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٤٢٢,٨٣٢,١٥٥	٤٢٢,٨٣٢,١٥٥
محول للاحتياطيات	٠	٠	٢١,١٤١,٦٠٨	٠	٠	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	(٨١,١٤١,٦٠٨)	٠
ارباح موزعة	٠	٠	٠	٠	٠	٠	(٣٤٠,٠٢٥,٧٥٩)	(٣٤٠,٠٢٥,٧٥٩)
الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	٩٩١,٧٠٥,٠٠٠	(٨٩,٨٦٣,٢٨٠)	٣٢٥,٥٤٥,٣٤٠	٢٠٠,٧٨٣,٦١٣	٢٠,١٦٠,٤٣٥	٩١١,٦٥٩,٠٠٠	٥,٥٤٤,٩٧٥	٢,٣٦٥,٥٣٥,٠٨٣
تسويات ٢٠٢١	٠	٨٩,٨٦٣,٢٨٠	٠	٠	٠	٠	٠	٨٩,٨٦٣,٢٨٠
ارباح عام ٢٠٢١ " الفترة "	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٣٢٦,٠٣٢,٩٨١	٣٢٦,٠٣٢,٩٨١
محول للاحتياطيات	٠	٠	٠	(٢٢,٣٠١,٥٦٤)	٠	٠	٠	(٢٢,٣٠١,٥٦٤)
ارباح موزعة	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
الرصيد في ٢٠٢١/٩/٣٠	٩٩١,٧٠٥,٠٠٠	٠	٣٢٥,٥٤٥,٣٤٠	١٧٨,٤٨٢,٠٤٩	٢٠,١٦٠,٤٣٥	٩١١,٦٥٩,٠٠٠	٣٣١,٥٧٧,٩٥٦	٢,٧٥٩,١٢٩,٧٨٠

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

دكتور / احمد سعيد محمد كيلاني



رئيس القطاع المالي

محاسب / محمد حسن ابراهيم



صلاح...

الإيضاحات المتممة للمركز المالي

في ٣٠ / ٩ / ٢٠٢١

(١) الأصول الثابتة

◀ فيما يلي بيان بحركة وارصدة بنود الأصول الثابتة (بالجنيه)

الإجمالي	اثاث ومعدات مكاتب	عدد وادوات	وسائل نقل وانتقال	الآت ومعدات	مبانى	أراضى	ليبيان
							التكلفة
٢,١١٦,٣٣٢,٢٨٧	١٢٤,٨٦١,٢١٠	٧٥,٤٩٧,٨١١	٩٥,٦٠٠,٢٢٠	١,٢٤٢,٣٧١,٢١٢	٤٩٦,٩٤٢,٠١٦	٨١,٠٥٩,٨١٨	فى ٢٠٢١/١/١
١٥,٧٢٧,٦٥٨	٦٤٠,٢٧٤	٥٠١,٢٦٦	١,٠٧٣,٧٦٦	١٣,٤١٢,٣٥٢	١٠٠,٠٠٠	٠	استيعادات
١٣٩,٤٩٧,١٨٤	٦,٨٣٦,٧٠٧	١٠,٦٨٤,٣٣٢	١,٢٤٨,٩٨٢	١٠٩,٧٤٩,٦٤٦	١٠,٩٧٧,٥١٧	٠	اضافات حتى ٢٠٢١/٩/٣٠
٢,٢٤٠,١٠١,٨١٣	١٣١,٠٥٧,٦٤٣	٨٥,٦٨٠,٨٧٧	٩٥,٧٧٥,٤٣٦	١,٣٣٨,٧٠٨,٥٠٦	٥٠٧,٨١٩,٥٣٣	٨١,٠٥٩,٨١٨	الرصيد فى ٢٠٢١/٩/٣٠
							الأهلاك
١,٣١٢,٤٨٠,٨٩٠	٧٥,٩٧٤,٧٦٥	٦١,١١٤,٨٦٤	٩٠,٠٩٠,٠٣٥	٨٥٧,٨٦٩,١١٥	٢٢٧,٤٣٢,١١١	٠	مجمع الاهلاك فى ٢٠٢١/١/١
١٥,٦٦٠,٣٧٦	٦٢٩,١٥٩	٥٠١,٢٦٦	١,٠٧٣,٧٦٦	١٣,٤١٢,٣٥٢	٤٣,٨٣٣	٠	أسـتيعادات
٩٨,٩٩٠,١٠٣	٩,٣٩٠,٤٨٠	٤,٦٦٤,٩٥٤	١,٦٨٣,٨٠٠	٧٤,١١٠,٨٧٨	٩,١٣٩,٩٩١	٠	اضافات حتى ٢٠٢١/٩/٣٠
١,٣٩٥,٨١٠,٦١٧	٨٤,٧٣٦,٠٨٦	٦٥,٢٧٨,٥٥٢	٩٠,٧٠٠,٠٦٩	٩١٨,٥٦٧,٦٤١	٢٣٦,٥٢٨,٢٦٩	٠	مجمع الاهلاك فى ٢٠٢١/٩/٣٠
							صافى القيمة الدفترية
٨٠٣,٨٥١,٣٩٧	٤٨,٨٨٦,٤٤٥	١٤,٣٨٢,٩٤٧	٥,٥١٠,١٨٥	٣٨٤,٥٠٢,٠٩٧	٢٦٩,٥٠٩,٩٠٥	٨١,٠٥٩,٨١٨	فى ٢٠٢٠/١٢/٣١
٨٤٤,٢٩١,١٩٦	٤٦,٣٢١,٥٥٧	٢٠,٤٠٢,٣٢٥	٥,٠٧٥,٣٦٧	٤٢٠,١٤٠,٨٦٥	٢٧١,٢٩١,٢٦٤	٨١,٠٥٩,٨١٨	فى ٢٠٢١/٩/٣٠

- لا يوجد اى رهن تجارى على الأصول الثابتة او قروض بضمان هذه الاصول
- لا توجد اصول ثابتة معطلة مؤقتا ومتوقفة عن الاستخدام

(٢) مشروعات تحت التنفيذ

١/٢ - تمثل المشروعات تحت التنفيذ ماتم انفاقه عليها حتى تكتمل وتحول للاصول الثابتة وتبلغ قيمتها فى ٢٠٢١/٩/٣٠ مبلغ ٢١٠,٤٢٨,٥٣٠ جنية على التفصيل التالى -

البيان	الرصيد فى ٢٠٢٠/١٢/٣١	حركة عام ٢٠٢١		الرصيد فى ٢٠٢١/٩/٣٠
		اضافة	استيعاد	
المبانى	٢,٠٩٨,٢٠١	٨,٨٧٩,٣١٦	١٠,٩٧٧,٥١٧	٠
الات والمعدات	١٤٦,٠٧٩,٢٢٤	٧٧,٨٨١,٢١٦	١٠٩,١٢٤,٠٠٦	١١٤,٨٣٦,٤٣٤
وسائل نقل وانتقال	٠	٢,٣٣٤,١٠٠	٧٤,١٠٠	٢,٢٦٠,٠٠٠
العدد والادوات	٥,٢٧٧,٩٨٧	٢,٣٠٧,٠٠٨	٦,٨٨٤,٧٦٥	٧٠٠,٢٣٠
الات ومعدات المكاتب	٧,٤٨٤,٥١٥	٧,٦١٢,٨٩٠	٢,٢٠٠,٧٦٤	١٢,٨٩٦,٦٤١
مصنع ايبىكو (٣)	٢٤,٧٤٥,٣١٧	٥٤,٩٨٩,٩٠٨	٠	٧٩,٧٣٥,٢٢٥
الاجمالى	١٨٥,٦٨٥,٢٤٤	١٥٤,٠٠٤,٤٣٨	١٢٩,٢٦١,١٥٢	٢١٠,٤٢٨,٥٣٠

(٣) شهرة المحل

نشأت نتيجة إعادة تقييم الأصول والخصوم وحساب الاهلاك عند اندماج الشركة المصرية لصناعة العبوات الدوائية فى الشركة المصرية الدولية للصناعات الدوائية (ايبىكو) طبقا للتقييم الذى تم فى ١٩٩٩/٩/٣٠ ويتم احتساب الاهلاك للشهرة على اساس ٥% سنويا وتم الاهلاك بالمعامل حتى ٢٠١٦/٩/٣٠ تبلغ تكلفة شهرة المحل فى ٢٠٢١/٩/٣٠ مبلغ وقدرة صفر جنيه

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ جنيه	٢٠٢١/٩/٣٠ جنيه
تكلفة الشهرة	٣٧٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٧٠,٠٠٠,٠٠٠
يخصم اجمالى اهلاك الشهرة حتى نهاية الاهلاك	(٣٧٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٣٧٠,٠٠٠,٠٠٠)
الصافى	٠٠	٠٠

(٤) استثمارات فى شركات تابعة وشقيقة وذات سيطرة مشتركة

بلغت الاستثمارات فى شركات تابعة وشقيقة فى ٢٠٢١/٩/٣٠ بمبلغ ٤٠٨,٢٠٥,٨٤٥ جنيه مصرى طبقا للتفصيل التالى :-

١/٤ شركات تابعة بمبلغ ٨١,٣٧٠,٠٠٠ جنيه كالتالى

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ جنيه	٢٠٢١/٩/٣٠ جنيه
الشركة المصرية الدولية للامبولات	٦٩,٠٤٠,٠٠٠	٦٩,٠٤٠,٠٠٠
شركة ايبىكو تك للدوية (تحت التصفية)	١٢,٣٣٠,٠٠٠	١٢,٣٣٠,٠٠٠
الاجمالى	٨١,٣٧٠,٠٠٠	٨١,٣٧٠,٠٠٠

< الشركة المصرية الدولية للامبولات (اياكو)

شركة اياكو للامبولات شركة مساهمة مصرية خاضعة لقانون الاستثمار رقم (٨) لسنة ١٩٩٧ وتهدف الى صناعة الامبولات الدوائية والشركة المصرية الدولية للصناعات الدوائية (ايبىكو) هى المساهم الرئيسى فى راس مال هذه الشركة حيث تساهم بنسبة ٩٨,٦٣% والباقى وقدرة ١,٣٧% مساهمة من اخرين.

< شركة ايبىكو تك للدوية (تحت التصفية)

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

الشركة المصرية الدولية للصناعات الدوائية (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة-عن الفترة المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

- اجتمعت الجمعية العامة غير العادية لشركة ابيكو تك واتخذت قرارها بتصفية الشركة وتم تعيين المصفي ومراقب الحسابات للتصفية وجرى اتخاذ الاجراءات من قبلها لتصفية الشركة
- شركة ابيكوتك لم تزال أي نشاط منذ أنشائها حتى الآن وتمثل أصول الشركة بالكامل في أصول متداولة علي هيئة نقدية بالبنوك (جاري / ودائع) و هو ما يغطي حقوق الملكية من رأس المال وبناء عليه لم يتم تكوين مخصص أضحلال لهذا الاستثمار .

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

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ جنيه	٢٠٢١/٩/٣٠ جنيه
مصنع البترجي لادوية والمستلزمات الطبية بالسعودية	٣٥,٩٠٠,٩٧٦	٣٥,٩٠٠,٩٧٦
شركة المهن الطبية لادوية	٢٩٠,٩٣٤,٨٦٩	٢٩٠,٩٣٤,٨٦٩
الاجمالي	٣٢٦,٨٣٥,٨٤٥	٣٢٦,٨٣٥,٨٤٥

مصنع السعودية

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

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٩/٣٠
٣٥,٩٠٠,٩٧٦	٣٥,٩٠٠,٩٧٦

شركة المهن الطبية لادوية

- تم شراء ٤,٧٨٠,٠٠٠ سهم ويمثل ٩,٧٧% من اسهم شركة المهن الطبية لادوية حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ بقيمة ٢١١,١٦٧,٣٠٥ جنيه.
- تم شراء ١١٢,٣٣١ سهم من اسهم شركة المهن الطبية لادوية بمبلغ ٤,٩٤٢,٥٦٤ جنيه ليصبح اجمالى عدد الاسهم التى تم الاستحواز عليها ٤,٨٩٢,٣٣١ سهم بنسبة ١٠% من اسهم شركة المهن بقيمة اجمالية ٢١٦,١٠٩,٨٦٩ جنيه حتى ٢٠٢١/٩/٣٠.
- تم شراء ١,٨٢٥,٠٠٠ سهم من اسهم شركة المهن الطبية لادوية بمبلغ ٧٤,٨٢٥,٠٠٠ جنيه في طرح زيادة رأس المال ليصبح اجمالى الاستثمارات ٢٩٠,٩٣٤,٨٦٩ جنيه لتحتفظ شركة ابيكو علي نسبة ١٠% من اسهم شركة المهن مسددة بالكامل حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٩/٣٠
٢٩٠,٩٣٤,٨٦٩	٢٩٠,٩٣٤,٨٦٩

(٥) المخزون

ويتمثل في التالي (بالجنه)

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٩/٣٠
خامات	٥٣٤,٩٦٢,٧٦٣	٦٥٢,٣٤٨,٣٤١
وقود وزيت وقوى محركه للتشغيل	٣٥٧,٤٨٥	٣٧١,٨٧٠
قطع غيار ومهمات	١٠٢,٣٤٥,٦٣٧	١٠٠,١٨٤,٢١٥
مواد تعبئة وتغليف	٣٥٢,٩٩٩,٦٧٥	٣٣٩,٠٣٦,٥٢٣
انتاج غير تام	٧٠,٩٨٢,٨٧٠	١٠٧,٧٥٤,٣٢٩
انتاج تام	٤٥٤,٤٠٨,٢٢٨	٣٧٦,٦٠٩,٨١٧
بضائع لدى الغير	٥,٣٣٨,٢٧٥	٦,٩٨٦,٢٠٧
اعتمادات مستندية لشراء بضائع	٢١٧,٩٢٢,٦٣٨	١٠٨,٤٧٩,١٢٩
المجموع	١,٧٣٩,٣١٧,٥٧١	١,٦٩١,٧٧٣,٤٣١
يخصم : مخصص بضائع	(٤,٢٨١,٥١٨)	(٤,٥١٨,٣٤٥)
الاجمالي	١,٧٣٥,٠٣٦,٠٥٣	١,٦٨٧,٢٥٥,٠٨٦

(٦) العملاء واوراق القبض

وتتمثل فيما يلي (بالجنه)

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٩/٣٠
موزعون	١٨٣,٥٨٩,٤٣٧	٢٦٠,٥١٨,٨٩٨
بيع مباشر	٣٨,٥٩٢,٦٥٧	٤٢,٨٩٣,٨٠٢
توريدات ومناقصات	١٦٠,٨٠٥,١٠٢	١٦٨,٢٢٦,٥٢٤
عملاء تصدير	٤١٤,٣٥٧,٧٤٤	٤٦٤,٠٦٤,٦٢٣
اوراق قبض	١١٨,٢٨٥,٤٦٦	٢٦٧,٦٠١,٩١٦
المجموع	٩١٥,٦٣٠,٤٠٦	١,٢٠٣,٣٠٥,٧٦٣
يخصم مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٤٧,٨٨٩,٧٢٤)	(٥٢,٨٨٩,٧٢٤)
الاصافي	٨٦٧,٧٤٠,٦٨٢	١,١٥٠,٤١٦,٠٣٩

(٧) مدينون اخرون وارصدة مدينة

تتمثل في التالي

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ جنه	٢٠٢١/٩/٣٠ جنه
تأمينات لدى الغير	٥,٧٠٢,٠٣١	٤,٨٠٥,٦١٥
دفعات مقدمة (ضرائب - تأمين)	١١٦,١٣٣,٥٧٧	١٣٣,١٤٨,٧٢٨
موردين (دفعات مقدمة)	٣٩,٥٤٧,٤٣٠	٨,٨٢٢,٨٧٩
تعويضات مستحقة من شركات التأمين	٣٧,٩٤٦,٠١٣	٢١,٤٥١,٥٩٢
استرداد رسوم جمركية مستحقة (حكم قضائي)	٦,٠٤٤,٢٢٨	٦,٠٤٤,٢٢٨
أرصدة مدينة اخرى	٤٦,٩٦٤,٢١٥	٦٦,١١٦,٨٩٦
الاجمالي	٢٥٢,٣٣٧,٤٩٤	٢٤٠,٣٨٩,٩٣٨

٨ حسابات مدينة مع الشركات القابضة والشقيقة

وتتمثل فيما يلي (بالجنية)

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٩/٣٠
حسابات مدينة - شركات تابعة	٠٠٠	٠٠٠
الإجمالي	٠٠٠	٠٠٠

٩ النقدية والإرصدة لدى البنوك

تتمثل في التالي :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ جنيه	٢٠٢١/٩/٣٠ جنيه
حسابات جارية بالبنوك والصندوق	٢٩٢,٠٠٢,١٣٦	١٣٩,٤٢٩,٧٥٢
ودائع بالبنوك	٣٣٢,٧٠٥,٠٨٠	٨٥,٨٦٢,٣٦٣
ودائع بصناديق استثمار وشهادات واذون خزنة	٤,٢٠٠,١٩٠	٤,٥٠١,٣٦٩
الإجمالي	٦٢٨,٩٠٧,٤٠٦	٢٢٩,٧٩٣,٤٨٤

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

١٠ رأس المال

١/١٠ - رأس المال المدفوع

- رأس مال الشركة المرخص به مبلغ ٨٥٠ مليون جنيه (ثمانمائة وخمسون مليون جنيه مصري) ويبلغ رأس المال المصدر والمكتتب فيه مبلغ ٧٩٣,٣٦٤,٠٠٠ جنيه (سبعمائة وثلاثة وتسعون مليون ثلاثمائة وأربعة وستون الف جنيه مصري) مدفوع بالكامل وقيمة ٧٩٣,٣٦٤,٠٠٠ سهم (القيمة الاسمية للسهم عشرة جنيهات) .
- بموجب قرار الجمعية العامة للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٧/٣/٢٠١٠ تم الموافقة على زيادة رأس المال من ٧٢١,٢٤٠,٠٠٠ جنيه الى ٧٩٣,٣٦٤,٠٠٠ جنيه بزيادة ٧٢,١٢٤,٠٠٠ جنيه ممولة من الأرباح الموزعة على المساهمين بواقع ١٠% من رأس المال المصدر والمدفوع قبل الزيادة لتمويل توسعات واستثمارات الشركة مع تعديل المواد ٧,٦ من النظام الأساسي للشركة .
- تم قيد زيادة رأس المال بالسجل التجاري بتاريخ ٢٤/٦/٢٠١٠
- بموجب قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٣٠/٤/٢٠١٨ تم زيادة رأس المال المرخص به من ٨٥٠ مليون جنيه الى ١٥٠٠ مليون جنيه واعتماد زيادة رأس المال المصدر من ٧٩٣,٣٦٤,٠٠٠ جنيه الى ٩٩١,٧٠٥,٠٠٠ جنيه حيث تم الموافقة على زيادة رأس المال المصدر بالجمعية العامة العادية بتاريخ ٣٠/٤/٢٠١٨ وذلك عقب اجتماع الجمعية العامة غير العادية بتوزيع سهم مجاني لكل اربع اسهم اصلية تمويلا من احتياطي تمويل المشروعات الاستثمارية وتم اعتماد قرار الزيادة بتاريخ ١/١٩/٢٠١٩
- تم قيد زيادة رأس المال بالسجل التجاري بتاريخ ١/١٩/٢٠١٩

الشركة المصرية الدولية للصناعات الدوائية (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة عن الفترة المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

< هيكل الملكية

نسبة المساهمة %	عدد الاسهم	اسم المساهم
٥٠,٠٠	٤٩٥٨٥٠٩٥	الشركة العربية للصناعات الدوائية و المستلزمات الطبية
٥,٠٢٥	٤٩٨٣٤٧٠	شركة المهن الطبية للاستثمار
٤,٧٣٧	٤٦٩٨٠١٩	SARAY VALUE FUND SPC
٤,١٠٦	٤٠٧١٤٥٣	RCKM KIMBERLITE FRONTIER AFRICA MASTER FUND LP
٣,٨٢١	٣٧٨٨٩٣٣	SUSTAINABLE CAPITAL AFRICA ALPHA FUND
٣,٤٩٨	٣٤٦٨٩٩٠	اتحاد نقابات المهن الطبية
٣,٣٤٥	٣٣١٦٨٥٧	CORONATION AFRICA FRONTIERS FUND UNIVERSAL
٢٥,٤٦٩	٢٥٢٥٧٦٨٣	مساهمين آخرين
١٠٠,٠٠	٩٩١٧٠٥٠٠	الإجمالي

٢/١٠ - رأس المال المدفوع (اسهم الخزينة)

- تم شراء عدد ١,٦٠٠,٠٠٠ سهم من اسهم الشركة المصرية الدولية للصناعات الدوائية (ايبىكو) بمبلغ ٨٩,٨٦٣,٢٨٠ جنية تم سدادها بالكامل حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١
- تم بيع اسهم الخزينة قبل ٣١-٣-٢٠٢١ وتم تحصيل قيمة البيع كالتالي :-
مبلغ ٤٣,٢٣٥,٦٦٥ جم في ٣١-٣-٢٠٢١ ومبلغ ٢٤,٥٧٦,٠٥٠ في ٢-٤-٢٠٢١ - ويتم تسوية الفرق التابع عن بيع اسهم الخزينة خصماً من الاحتياطي العام.

١١) الاحتياطيات

وتتمثل في التالي

البيان	رصيد ٢٠٢٠/١٢/٣١	اضافات / (استبعادات) ٢٠٢١	رصيد ٢٠٢١/٩/٣٠
احتياطي قانونى	٣٢٥,٥٤٥,٣٤٠		٣٢٥,٥٤٥,٣٤٠
احتياطي عام	٢٠٠,٧٨٣,٦١٣	(٢٢,٣٠١,٥٦٤)	١٧٨,٤٨٢,٠٤٩
احتياطي راسمالى	٢٠,١٦٠,٤٣٤		٢٠,١٦٠,٤٣٤
احتياطي تمويل المشروعات الاستثمارية والتوسعات	٩١١,٦٥٩,٠٠٠		٩١١,٦٥٩,٠٠٠
الاجمالى	١,٤٥٨,١٤٨,٣٨٨	(٢٢,٣٠١,٥٦٤)	١,٤٣٥,٨٤٦,٨٢٣

- تم استبعاد مبلغ ٢٢,٣٠١,٥٦٤ جنية من الاحتياطي العام نتيجة خسائر ناتجة عن بيع اسهم الخزينة.

الشركة المصرية الدولية للصناعات الدوائية (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة-عن الفترة المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

(١٢) الأرباح او (خسائر) مرحله

البيان	القيمة بالجنيه
الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	٥,٥٤٤,٩٧٦
تسويات على الأرباح المرحلة طبقا لمعيار (٥)	...
مصروفات مستخدمة من ارباح مرحلة عام ٢٠١٩	...
الرصيد في ٢٠٢١/٩/٣٠	٥,٥٤٤,٩٧٦

(١٣) الأرباح او (خسائر) العام قبل التوزيع

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ جنيه	٢٠٢١/٩/٣٠ جنيه
ارباح العام قبل التوزيع	٠٠	٣٢٦,٠٣٢,٩٨١

(١٤) الالتزامات الغير متداولية

1. قروض طويلة الاجل

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ جنيه	٢٠٢١/٩/٣٠ جنيه
بنك قطر الوطني الاهلي	٠	٥٠,٣٤٤,٤١٤
الإجمالي	٠	٥٠,٣٤٤,٤١٤

2. تسهيلات أئتمانية طويلة الاجل

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ جنيه	٢٠٢١/٩/٣٠ جنيه
بنك قطر الوطني الاهلي	٢٠٠,٢٩٨,٣٠٧	١٥٧,٦٣٥,٢٤١
بنك الكويت الوطني	٢١٣,٢٧٦,١٦٤	١٣٧,٤١٤,٩٠٩
الإجمالي	٤١٣,٣٧٤,٤٧١	٢٩٥,٠٥٠,١٥٠

3. التزامات ضريبية مؤجلة

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ جنيه	٢٠٢١/٩/٣٠ جنيه
التزامات ضريبية مؤجلة	٥١,٨٥٩,٨١٧	٥٦,٨٧٤,٥٥٧
الإجمالي	٥١,٨٥٩,٨١٧	٥٦,٨٧٤,٥٥٧

الشركة المصرية الدولية للصناعات الدوائية (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة-عن الفترة المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

الضرائب الموجبة

٢٠٢٠/١٢/٣١		٢٠٢١/٩/٣٠	
التزامات ضريبية	أصول ضريبية	التزامات ضريبية	أصول ضريبية
٥٦,٢٦٥,١٢٤	٤,٤٠٥,٣٠٧	٦٠,٩٩١,٥٤٨	٤,٦٩٤,٥١٨
٥٦,٢٦٥,١٢٤	٤,٤٠٥,٣٠٧	٦٠,٩٩١,٥٤٨	٤,٦٩٤,٥١٨
٥١,٨٥٩,٨١٧		٥٦,٢٩٧,٠٣٠	

الأهلاك

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

صافي الضريبة الموجبة

(١٥) المخصصات

يتم دراسة المخصصات في نهاية كل سنة مالية .

تبلغ جملة المخصصات بخلاف الأهلاك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ مبلغ ١٣٢,٣٠٩,٤٧٣ جنيه

وتتمثل في التالي :-

البيان	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	حركة عام ٢٠٢١			الرصيد في ٢٠٢١/٩/٣٠
		إضافة	استبعاد	استخدام	
مخصص ضرائب عامة متنازع عليها	٢١,١٢١,٩٦٣	١٥,٠٠٠,٠٠٠	٠	٠	٣٦,١٢١,٩٦٣
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٤٧,٨٨٩,٧٢٤	٥,٠٠٠,٠٠٠	٠	٠	٥٢,٨٨٩,٧٢٤
مخصص مستلزمات	٤,٢٨١,٥١٨	٢٦,٠٠٠,٠٠٠	٠	٢٥,٧٦٣,١٧٣	٤,٥١٨,٣٤٥
مخصص مطالبات	١١,٠٣٣,١٤٥	٨,٠٠٠,٠٠٠	٠	١,١١٨,٢٢٨	١٧,٩١٤,٩١٧
مخصص مكافأة ترك الخدمة	١٩,٥٧٩,١٤٣	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٠	٢٣,٧١٤,٦١٩	٢٠,٨٦٤,٥٢٤
الإجمالي	١٠٣,٩٠٥,٤٩٣	٧٩,٠٠٠,٠٠٠	٠	٥٠,٥٩٦,٠٢٠	١٣٢,٣٠٩,٤٧٣

البيان	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	حركة عام ٢٠٢١			الرصيد في ٢٠٢١/٩/٣٠
		إضافة	استبعاد	استخدام	
إجمالي المخصصات	١٠٣,٩٠٥,٤٩٣	٧٩,٠٠٠,٠٠٠	٠	٥٠,٥٩٦,٠٢٠	١٣٢,٣٠٩,٤٧٣
مخصص مخصوم من العملاء (مخصص ديون)	(٤٧,٨٨٩,٧٢٤)	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	٠	٠	(٥٢,٨٨٩,٧٢٤)
مخصص مخصوم من المخزون (مخصص مستلزمات)	(٤,٢٨١,٥١٨)	(٢٦,٠٠٠,٠٠٠)	٠	(٢٥,٧٦٣,١٧٣)	(٤,٥١٨,٣٤٥)
الإجمالي	٥١,٧٣٤,٢٥١	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٠	٢٤,٨٣٢,٨٤٧	٧٤,٩٠١,٤٠٤

مخصصات تم تكوينها في ٢٠٢١/٩/٣٠

بياناتها كالتالي :-

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ جنيه	٢٠٢١/٩/٣٠ جنيه
مخصص ضرائب عامة متنازع عليها	٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٦,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠
مخصص مستلزمات	٣١,٠٠٠,٠٠٠	٢٦,٠٠٠,٠٠٠
مخصص مطالبات	٠	٨,٠٠٠,٠٠٠
مخصص مكافأة ترك الخدمة	١٣,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠

الشركة المصرية الدولية للصناعات الدوائية (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة- عن الفترة المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

الاجمالي	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٩,٠٠٠,٠٠٠
----------	------------	------------

< يلاحظ :

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

(١٦) بنوك دائنة

وهي تمثل تسهيلات بنكية فيما يلي (بالجنيه)

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٩/٣٠
بنك القاهرة الازهر	١٨٢,٧٩٩,٨٤٦	١٣٤,٧٠٩,١١١
بنك بلوم مصر	٤٢,٨٧٠,٩٩١	١٥,١١٥,١٠٦
بنك قطر الوطني الاهلي	٣٨٠,٩٥٢,٤٧٨	٤٢٤,٤٩٦,٨٠٩
بنك الامارات دبي الوطني	٥٥,٢٤٤,٧٢٤	٨,١٧١,٢٥٥
البنك الاهلي المتحد	٣٥٨,٦٨٨,٠١٢	٣٨٦,٥٧٩,١٣٣
البنك الكويتي الوطني	٣٤٥,٤٥٥,٠٩٣	٢٨,٥٢١,٨٥٠
بنك قناة السويس	٦٠,٨٥٣	٧٤,٠١٨,١٢٧
مصرف ابو ظبي الاسلامي	٠	١٠٤,٨٢٩,٤٩٣
بنك البركة مصر	٠	٧١,٦٠٨,٧٨٠
الإجمالي	١,٣٦٦,٠٧١,٩٩٧	١,٢٤٨,٠٤٩,٦٦٤

< تتراوح معدلات سعر الفائدة علي التسهيلات الائتمانية في ٢٠٢١/٩/٣٠ (معدل اقراض البنك المركزي و مبادرة البنك المركزي + ٨% -)

- تتمثل حركة التسهيلات الأئتمانية خلال الفترة / العام :-

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٩/٣٠
رصيد أول المدة	٩٨٩,٥٧٨,٠٢٨	١,٧٧٩,٤٤٦,٤٦٨
المستخدم خلال الفترة / العام	٢,١٤٧,١٣٧,٩٥٨	١,٤٩٤,٦٥٧,٤٨٩
المسدد خلال الفترة / العام	١,٣٥٧,٢٦٩,٥١٨	١,٧٣١,٠٠٤,١٤٣
رصيد آخر المدة الفترة / العام	١,٧٧٩,٤٤٦,٤٦٨	١,٥٤٣,٠٩٩,٨١٤

(١٧) موردون واوراق دفع

وتتمثل فيما يلي (بالجنيه)

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٩/٣٠
موردون محليون	٧٤,٦٠٠,٣٠٧	٩٣,٢٦٦,٨٧٢
موردو الخارج	٩,٨٦٠,٢٦٢	٥,٢٤٢,٧٨١
اوراق دفع	١٤,٩٢١,٢٢٤	١٨,٣٠٥,٤٠٦
الاجمالي	٩٩,٣٨١,٧٩٣	١١٦,٨١٥,٠٥٩

(١٨) دائنو التوزيعات

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٩/٣٠
دائنو توزيعات	٣٤٠,٠٢٥,٧٥٩	١,١٧٤,٧٠٥

(١٩) حسابات دائنة اخرى

وتتمثل فيما يلي (بالجنيه)

البيان	٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢١/٩/٣٠
دائنون متنوعون (تأمينات للغير - تأمينات اجتماعية)	١٥,٠٢٢,٨٣٨	١٨,٨٢٨,٨٣٣
دائنون متنوعون (مصلحة الضرائب)	٣,٦٣٤,٩٢٥	٦,٧٢٧,٧٦٢
دائنون مختلفون	٢,٠٤٣,٧٠٥	٤,١١٠,٢٨٥
أرصدة دائنة اخرى	٩,٤١٦,٣٨٦	٢٨,٥٠٠,٢٤٢
مصروفات جارية وتخصيصية ومستحقة	١٩,١٢٩,٢٤٢	٥٧٧,٦٦٦
الإجمالي	٨٢,٤٥٠,٠٩٨	٥٨,٧٤٤,٧٨٨
مساهمة تكافلية - تأمينات اجتماعية (٢,٥ في الالف)	٧,١٩٣,١٣٥	٦,١٣٦,٤٧٥
الإجمالي	٨٩,٦٤٣,٢٣٣	٦٤,٨٨١,٢٦٣

(٢٠) حسابات دائنة للشركات القابضة والشقيقة

1- وتتمثل فيما يلي (بالجنيه)

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٩/٣٠
حسابات دائنة للشركة التابعة	٣٣,٩٠٩,٩٠٠	٢٤,٤٧١,١١٤

2- الاطراف ذات العلاقة :

تتمثل في شركة المصرية الدولية للامبولات (إياكو) وتتمثل في الحركة خلال الفترة / العام كالتالي :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٩/٣٠
رصيد أول المدة	٢٣,٠٤١,٣٨٠	٣٣,٩٠٩,٩٠٠
اجمالي المبيعات خلال الفترة / العام	٢٤٨,٢١٥,١٢٧	١٠٠,١٨٨,٥٧٨
اجمالي المسدد خلال الفترة / العام	(٢٣٧,٣٤٦,٦٠٧)	(١٠٩,٦٢٧,٣٦٤)
رصيد آخر الفترة / العام	٣٣,٩٠٩,٩٠٠	٢٤,٤٧١,١١٤

(٢١) ضرائب الدخل المستحقة

وتتمثل فيما يلي (بالجنيه)

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٩/٣٠
ضريبة الدخل المستحقة	٧٠,٢٢٧,٨١٦	٧٩,٠٨٨,٠٠٨
الإجمالي	٧٠,٢٢٧,٨١٦	٧٩,٠٨٨,٠٠٨

(٢٢) إيرادات النشاط

١/٢٢ صافى المبيعات

يناير/ سبتمبر ٢٠٢٠		يناير/ سبتمبر ٢٠٢١		البيان
%	جنيه	%	جنيه	
٥٧,٤٧%	٥٢٩,٩٧٧,٠٧٥	١٨,٥٩%	٤٥٠,٩٢٤,٥٤١	مبيعات محلية "مباشر"
٤٧,٢٢%	٩٨٢,٥٤٣,٥٤١	٥١,٨٩%	١,٢٥٨,٥٤٨,٨٢٠	مبيعات محلية "موزعون"
٥,٨٥%	١٢١,٧٣٨,٠٢٤	٦,٣٠%	١٥٢,٨١٦,١٤٥	مبيعات محلية "توريدات"
٢١,٤٦%	٤٤٦,٤٩٩,٥٢٤	٢٣,٢٢%	٥٦٣,٢٦٩,٩٤٦	التصدير
١٠٠%	٢,٠٨٠,٧٥٨,١٦٤	١٠٠%	٢,٤٢٥,٥٥٩,٤٥٢	اجمالي صافى المبيعات
	١,٣٧٦,٨٩٦		٢,٨٦٠,٦٣٩	ايرادات تشغيل للغير
	٢,٠٨٢,١٣٥,٠٦٠		٢,٤٢٨,٤٢٠,٠٩١	جملة إيرادات النشاط

٢/٢٢ الانتاج بسعر البيع

نسبة التغير %	يناير/ سبتمبر ٢٠٢٠	يناير/ سبتمبر ٢٠٢١	البيان
٥,٩-	٢,٦١٠,٦٢٨,٩٤٧	٢,٤٥٧,٤٤٨,٢٥٠	قيمة الانتاج بسعر البيع

(٢٣) تكلفة المبيعات

← تكلفة الصنع للانتاج المباع

يناير/ سبتمبر ٢٠٢٠	يناير/ سبتمبر ٢٠٢١	البيان
١٢٢,٩٥٢,٣٥٤	١٤٧,٩١١,٣٢٠	اجـــــور نقدية
١٧,٨٩٠,٥٢٢	١٦,٠٨٤,٢٦١	مزايا عينية " م.علاج-م.تغذية للعاملين "
١٥,٨٦٢,٤٧٣	١٨,٧٧٣,٥٣٣	تأمينات إجتماعية
٦٢٢,٨٤٤,٦١٥	٥٩٨,٩١٠,٩٤٨	مستلزمات سلعية " خدمات "
٤١١,٦٣٦,٣٩١	٣٤٤,٠١٤,٥٧٢	مستلزمات سلعية " تعبئة وتغليف "
٣٣,٨٦٧,٥٧١	٤٧,٧٣٤,٦٠٩	مستلزمات سلعية " ق . غيار ومهمات "
٦٠,٢٤٥,٩٩٩	٦٦,٥٢٤,٦٧٢	مستلزمات سلعية " وقود وزيوت وكهرباء ومياه "
١,٠٦٥,٠٩٩	١,٠٤٦,٣٦٤	مستلزمات سلعية " ادوات مكتبية ومكتبية "
٤,٥٣٧,٠١٧	٧,٩٦٣,٢٧٨	مستلزمات خدمية " م. صيانة "
٤٢,١٠٠	٧٠٦,٧٧٦	مستلزمات خدمية " م.تشغيل لدي الغير "
.	٢٩٥,٤٧٢	مستلزمات خدمية " خدمات تجارب وابحاث "
٦٢٠,٨٣٣	٨٨٨,٦٦٠	مستلزمات خدمية " نقل وانتقالات و بدل سفر "
٦٠٧,٥٨٤	٤٩٩,٧٧٧	مستلزمات خدمية " تأخير وسائل نقل "
٤,٨٩١,٨٧٨	٦,٦٢٢,٩٨٤	مستلزمات خدمية " آخري "
٤٨,١٣٥	٤٧,٨٨٦	ضرائب ورسوم سلعية

الشركة المصرية الدولية للصناعات الدوائية (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات الخمسة للقوائم المالية المستقلة عن الفترة المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٨٨,٢١٨,٦١٤	٨٨,٠٠٨,٩١٠	الاهلاك
١,١٥٢,٠٣٦	٦٩٢,٥٧٨	ايجارات فعلية
(٥,٢٣٤,٧٦٢)	(٦,٠٠١,١٧١)	(-) مخلفات انتاج مباعه
١,٣٨١,٢٤٨,٤٥٩	١,٣٤٠,٧٢٥,٤٢٩	تكلفة الانتاج
٢٠,٨٨٩,٧٠٢	(٣٧,٦٧٩,٤٩٩)	يضاف او يخصم : تغير مخزون انتاج غير تام بالتكلفة
١,٤٠٢,١٣٨,١٦١	١,٣٠٣,٠٤٥,٩٣٠	تكلفة الانتاج
(١٣٣,٦٠٢,٤٩٦)	٧٧,٧٩٨,٤١١	تغير مخزون انتاج تام وغير تام
١,٢٦٨,٥٣٥,٦٦٥	١,٣٨٠,٨٤٤,٣٤١	تكلفة الصنع للانتاج المباع

(٢٤) المصروفات

١/٢٤ مصروفات تسويقية

يناير / سبتمبر ٢٠٢٠	يناير / سبتمبر ٢٠٢١	البيان
١٣٧,١٠٦,٩٥٠	١٤٩,٣١٦,٦١٤	اجور نقدية
١٢,٢٤٣,٤٠١	٩,١٨٦,٩٠١	مزايا عينية " م. علاج - م. تغذية للعاملين "
١٥,٠٢٨,٥٩١	١٧,١٣٧,٤٧٨	تأمينات اجتماعية
٥,٨٧٦,٠١٩	٨,١٢١,٢٥١	مستلزمات سلعية " مهمات أنشطة تسويقية "
١,٠٦٠,٥٨٢	١,٥٠٣,١٣٥	مستلزمات سلعية " مواد تعبئة و تغليف "
٨,١٢٨,٩٠٠	٧,٩٣٧,٩٠٢	مستلزمات سلعية " وقود و زيوت وكهرباء ومياه "
٤١٢,٧٥٩	٣٨٧,٢١٧	مستلزمات سلعية " ادوات كتابية ومكتبية "
١,٣٨٠,١٠٦	٢,٢٦٦,٣٢٧	مستلزمات خدمية " م. صيانة "
٢٥,٤٧٣,٥٨٨	٣٥,٤١٧,٧٨٧	مستلزمات خدمية " ندوات ومؤتمرات - أنشطة تسويقية "
١,٩٣٣,٩٩٨	٣,٤٧٨,٦٦٨	مستلزمات خدمية " مساهمة في مكاتب علمية "
٣٥,٠٠١,١١٩	٣٧,٥٧٩,٧٩٨	مستلزمات خدمية " نقل وانتقالات وبدل سفر "
١٣٣,٤٢٩	١٧١,٧٠٧	مستلزمات خدمية " تأجير وسائل نقل "
٣,٠٢٢,٢٤٣	٣,٥٢٧,٩١٧	اتصالات
٠	٤٣,٣٨٩,٥٥١	حواجز موزعون
١٤,٨٥٠,٠٠٠	١٦,١٨٦,١٦٧	دمغة المهن الطبية
٢٦,٥١٤,٠٧٢	٢١,٢٠٦,٨٠٦	مصروفات شحن
٦,١٤٦,٨٨٨	٢,٨٥٢,٦٤٥	مصروفات تأمين " بيع "
٧,٣٧٢,٨٧١	٥,٢٠٤,٧٨٧	مصروفات تأمين " تصدير "
٨١٠,٨٤٨	٧,٤٤٥,٨٤٤	مستلزمات خدمية " اخرى "
٣,٦٥٤,٦٤٧	٦,٢٠٣,٨٦٧	ضرائب ورسوم سلعية
٩,٢٦٠,٨٥٠	٨,٦١٢,٠٦٠	اهلاك الاصول الثابتة
١,٥٩٣,٦٧١	١,٠٧٩,٦١١	ايجارات فعلية
٠	٢,٠٢١,٦٠٤	تبرعات
٣١٧,٠٠٥,٥٣٢	٣٩٠,٢٣٠,٦٤٤	جملة

٢/٢٤ - أبحاث وتطوير (R&D)

اليان	يناير/ سبتمبر ٢٠٢١	يناير/ سبتمبر ٢٠٢٠
اجور نقدية	١١,٢٤٠,٨٦٤	٦,٠٣٨,٤٠٨
مزايا عينية " م. علاج - م. تغذية للعاملين "	٤٠١,٣٩٩	٢١١,٣٤٤
تأمينات اجتماعية	٨٩٧,٥٥٥	٦٦٤,٢٢٥
مستلزمات سلعية " المواد المستخدمة "	٢,٩٦٩,٤٨٧	١,٦٢٣,٩٤٥
مستلزمات خدمية " م. صيانة "	٤٣,٧١٣	.
مستلزمات خدمية " نقل و انتقالات وبدل سفر "	٦٢,١٧٤	٤٩,٨٣٦
مستلزمات خدمية " تأجير و سائل نقل "	١٣,١٣٨	١٠,٣٦٩
مستلزمات خدمية " تجارب و ابحاث "	٨,٥٣٢,٦٢٤	٥,٥٠٣,٩٦٤
مستلزمات خدمية " أخرى "	١,١٤٨,٧٥٩	٨٧٨,٦٧١
ضرائب ورسوم سلعية	٦٣٠	٧٣٣
الاهلاك الاصول الثابتة	٥٠٣,٣١٦	٥,٤٣٨
ايجارات فعلية	١,٢٠٢	٥٢٧
الإجمالي	٢٥,٨١٤,٨٦١	١٤,٩٨٧,٤٦٠

تم تعديل سنة المقارنة و نقل مركز التكلفة الخاص به من تكلفة المبيعات و المصروفات الادارية و العمومية تماشيا

مع تبويب ٢٠٢١

٣/٢٤ - مصروفات ادارية و عمومية

اليان	يناير/ سبتمبر ٢٠٢١	يناير/ سبتمبر ٢٠٢٠
اجور نقدية	٣٧,٨٩٦,٧٥١	٣٥,٩٨٨,٢٥٢
مزايا عينية " م. علاج - م. تغذية للعاملين "	٢,٢٠٣,٤٥٢	٢,٦٨٦,٠٨٥
تأمينات إجتماعية	٣,٥٤٣,٧٣٠	٣,١٩١,٣٧٦
مستلزمات سلعية " المواد المستخدمة "	١,٩٢٤,٥٨١	٢,٥٥٦,٦٩٧
مستلزمات خدمية " م. صيانة "	٥٤٥,٥٦٥	١,١٠٢,٢٢٥
مستلزمات خدمية " نقل و انتقالات وبدل سفر "	٧٨٣,٦٣٩	١,٢٩٠,٧٩٤
مستلزمات خدمية " تأجير وسائل نقل "	٦٨,٢٤٧	.
بدل لجان " فنية - مراجعة - شئون قانونية "	٣٦٠,٠٠٠	٧٠٥,٠٠٠
مستلزمات خدمية " أخرى "	٣,١٨٩,٦٨٧	١١,٢٥٦,٥٠٠
ضرائب ورسوم سلعية	١٠١,٤٠١	٩٩٣,٣٦٥
ضرائب على توزيعات الارباح	٤,٠٦٣,٥٤١	٢,١٦٤,٩٤١

الشركة المصرية الدولية للصناعات الدوائية (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المحممة للقوائم المالية المستقلة- عن الفترة المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

١,٦٠٠,٦٤٠	١,٨٦٥,٨١٦	اهلاك الاصول الثابتة
٣٩٢	٦,١١٥	ايجارات فعلية
١٣٧,٢٥٠	٤٩,٠٠٠	تبرعات
٤,٢١٥,٥٨٨	٢,٣٠٦,٥١٥	تعويضات وغرامات " غرامات تأخير توريدات "
٧٠٧,٠١٠	٦٩,٨٩٧	تعويضات وغرامات " احكام قضائية للعاملين "
٤٢٥٥٥,٠٥٥	٥٦٠,٥٨٩	ضرائب عقارية
٦٩,٠٢١,١٧٠	٥٩,٥٣٨,٥٢٦	جملة

تم تعديل سنة المقارنة و نقل اللجان النوعية الي المصروفات الادارية و العمومية تماشيا مع تبويب ٢٠٢١
٤/٢٤ رواتب مقطوعة وبدلات حضور اعضاء مجلس الإدارة

البيان	يناير/ سبتمبر ٢٠٢١	يناير/ سبتمبر ٢٠٢٠
رواتب مقطوعة وبدلات	٩٦٠,٠٠٠	٩٩٠,٠٠٠

تم تعديل سنة المقارنة لتشمل بدلات حضور مجلس الإدارة و نقل اللجان النوعية الي المصروفات الادارية
و العمومية تماشيا مع تبويب ٢٠٢١
٥/٢٤ مصروفات تمويلية

البيان	يناير/ سبتمبر ٢٠٢١	يناير/ سبتمبر ٢٠٢٠
فوائد مدينة " تسهيلات إئتمانية "	٨١,٧٥٤,٥٣٩	٥٠,٦٩٩,٠٧٢
فوائد مدينة " تسهيلات إئتمانية طويلة الأجل "	٢١,١٦٤,٩٩٣	٠
عمولة ومصاريف بنكية	٧,٥٧٧,٩٦٢	٤,٩١٨,٥٤٨
مصاريف قطع شيكات	٤,٧٩٠,٨٢٤	٠
خصم نقدي تمويلي	١٠,٦٢٨,٩٢٤	٠
الاجمالي	١٢٥,٩١٧,٢٤٢	٥٥,٦١٧,٦٢٠

٦/٢٤ - مخصصات بخلاف الاهلاك

البيان	يناير/ سبتمبر ٢٠٢١	يناير/ سبتمبر ٢٠٢٠
مخصص ضرائب عامة متنازع عليها	١٥,٠٠٠,٠٠٠	٠
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٥,٠٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠
مخصص مستلزمات	٢٦,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠
مخصص مطالبات	٨,٠٠٠,٠٠٠	٩,٠٠٠,٠٠٠
مخصص مكافأة ترك الخدمة	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠
الاجمالي	٧٩,٠٠٠,٠٠٠	٧١,٥٠٠,٠٠٠

الشركة المصرية الدولية للصناعات الدوائية (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة-عن الفترة المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٧/٢٤ - الضرائب الداخلية والضرائب المؤجلة

البيان	يناير/ سبتمبر ٢٠٢١	يناير/ سبتمبر ٢٠٢٠
ضرائب دخلية	٩٠,٨٣٦,٦٥١	٥٨,٧٤٨,٠٧٣
ضرائب مؤجلة	٥,٠١٤,٧٤٠	٨٣٤,٣١١
الاجمالي	٩٥,٨٥١,٣٩١	٥٩,٥٨٢,٣٨٤

٨/٢٤ - المساهمة التكافلية-

البيان	يناير/ سبتمبر ٢٠٢١	يناير/ سبتمبر ٢٠٢٠
مساهمة تكافلية	٦,١٦٥,٣٣٩	٥,٢٦٧,١٠٨
الاجمالي	٦,١٦٥,٣٣٩	٥,٢٦٧,١٠٨

٢٥ إيرادات

البيان	يناير/ سبتمبر ٢٠٢١	يناير/ سبتمبر ٢٠٢٠
فوائد صناديق الاستثمار والودائع	١٢,٢٦٧,٥١٦	٢٨,٧٦١,٤٠٧
فوائد دائنة " دفعات مقدمة للضرائب "	٥,٠١٩,٠٦٢	.
ارباح شركات تابعه - شركة اياكو	٣٤,٥٢٠,٠٠٠	٣١,٠٦٨,٠٠٠
ارباح شركات شقيقة - شركة البترجي بالسعودية	٢,٧٢٩,٩٦٩	.
ارباح اسهم شركة المهن الطبية	٦,١١٥,٤١٤	٦,١١٥,٤١٤
ارباح فروق عمله (خسائر)	(١,٥٩٨,٩٠٢)	(١٠,٢١٠,١٧٠)
ايرادات متنوعة	٧٧٦,٨٣٩	٥,١٢١,٠٩١
اجمالي	٥٩,٨٢٩,٨٩٨	٦٠,٨٥٥,٧٤٢
ارباح راسمالية	٢,١٠٥,٣٣٦	١,٠٣٥,٨٩٣
الاجمالي	٦١,٩٣٥,٢٣٤	٦١,٨٩١,٦٣٥

٢٦) التسويات الضريبية المطلوبة

يناير/ سبتمبر ٢٠٢٠	يناير/ سبتمبر ٢٠٢١	البيان
٣٤٦,٣٦٩,٢٤٨	٤٢٨,٠٤٩,٧١١	صافي الربح (قبل الضريبة)
		يضاف اليه
١٨٣,١٣٤,٧٨٥	١٨٧,٨٤٨,٣٨٠	الاهلاك المحاسبي والمخصصات بخلاف الاهلاك وبدل حضور مجلس الادارة وتكلفة التمويل والاستثمار للايرادات المعفاة والمصروفات غير المؤيدة بمستندات
٥٢٩,٥٠٤,٠٣٣	٦١٥,٨٩٨,٠٩١	الإجمالي
(٢٦٨,٤٠١,٤٨٦)	(٢١٢,١٧٩,٦٤٤)	يخصم منه : الاهلاك الضريبي والارباح الراسمالية والمستخدم من المخصصات والفوائد الدائنة المعفاة وصناديق الاستثمار وايرادات الاوراق المالية بعد خصم تكلفة الاستثمار -
٢٦١,١٠٢,٥٤٧	٤٠٣,٧١٨,٤٤٧	الوعاء الضريبي
%٢٢,٥	%٢٢,٥	سعر الضريبة
٥٨,٧٤٨,٠٧٣	٩٠,٨٣٦,٦٥١	الضريبة الكلية المستحقة (-)
٨٣٤,٣١١	٥,٠١٤,٧٤٠	الضريبة المؤجلة (+)

الموقف الضريبي

يتم حساب الضرائب المستحقة على الشركة عن نشاط العام طبقا للقوانين والتعليمات السارية المعمول بها في هذا الشأن ويتم تكوين المخصص اللازم للالتزامات الضريبية بعد إجراء الدراسة وذلك في ضوء المطالبات الضريبية وتقوم الشركة بسداد الضرائب المستحقة عليها سنويا من واقع الإقرارات الضريبية.

أولا : ضريبة شركات الأموال

السنوات من بداية النشاط حتى ٢٠٠٧ / ١٢ / ٣١

تم فحص الشركة وتم عمل لجان داخلية وقد تم تسوية الملف عن تلك السنوات وتم سداد المستحق

السنوات من ٢٠٠٩ / ٢٠٠٨ - ٢٠١١ / ٢٠١٠

تم فحص الشركة عن تلك السنوات واخطرت الشركة بنموذج ١٩ وتم الطعن عليه وتم عمل لجنة داخلية لبحث اوجهة الخلاف وتسوية الفروق الضريبية والملف

السنوات من ٢٠١٣ / ٢٠١٢

تم فحص الشركة وتم اخطار الشركة لبحث اوجه الخلاف وتم عمل لجنة داخلية
وتسوية الفروق الضريبية والملف
السنوات من ٢٠١٤/٢٠١٥

تم فحص الشركة عن تلك السنوات وتم عمل لجنة داخلية لتسوية اوجه الخلاف وتسوية
الفروق الضريبية.

الفترة من ٢٠١٦/١/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

الشركة ملتزمة بتقديم الاقرارات الضريبية الى مركز كبار الممولين طبقاً للنماذج المعدة بمعرفة
مصلحة الضرائب وفقاً لاحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتم سداد الضرائب المستحقة من واقع
الاققرارات فى المواعيد القانونية ولم يتم فحص الشركة عن تلك السنوات حتى تاريخه علماً بأن
آخر قرار ضريبي تم تقديمه في أبريل ٢٠٢١ عن عام ٢٠٢٠

ثانياً : ضريبة المرتبات والأجور

السنوات من بداية النشاط حتى ٢٠١٢/١٢/٣١

تم فحص الشركة وتم عمل لجان داخلية وسددت جميع الفروق المستحقة من واقع قرار اللجنة
الداخلية .

الفترة من ٢٠١٣/١/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١

تم فحص الشركة عن هذه الفترة و سددت الفروق المستحقة.

الفترة في ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

تقوم الشركة باستقطاع الضرائب المستحقة في جميع العاملين طبقاً للقانون وتوريدها في
مواعيدها ولم يتم فحص الشركة عن هذه الفترة حتى تاريخه.

ثالثاً : ضريبة الدمغة

- السنوات من بداية النشاط حتى ٢٠١٢/١٢/٣١

تم فحص الشركة وتم عمل لجان داخلية وسددت الفروق المستحقة من واقع قرارات اللجنة
الداخلية وتم تسوية الملف عن تلك السنوات .

- السنوات ٢٠١٣-٢٠١٧

تم فحص الشركة وعمل لجان داخلية وتم سداد الفروق وتسوية الملف

- السنوات ٢٠١٨/١/١ - ٢٠١٩/١٢/٣١

تم فحص الشركة عن هذه الفترة وتم سداد جميع الفروق المستحقة وتسوية الملف

- السنوات ٢٠٢٠/١/١ الي ٢٠٢٠/١٢/٣١

تم فحص الشركة عن هذه الفترة وتم سداد الفروق المستحقة وتسوية الملف.

رابعاً : ضريبة المبيعات / القيمة المضافة

السنوات حتى ٢٠١٥/١٢/٣١

تم فحص الشركة عن تلك السنوات وتم سداد جميع الفروق المستحقة

السنوات ٢٠١٦/١/١ - ٢٠٢٠/١٢/٣١

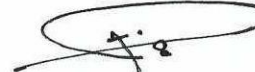
تقوم الشركة بسداد الاقرارات الشهرية بصفة منتظمة ولم يتم فحص الشركة عن تلك الفترة حتى تاريخه علما بانه تم تسجيل الشركة طبقا لقانون القيمة المضافة في المواعيد القانونية

خامساً : ضريبة الخصم والإضافة والدفعات المقدمة

تقوم الشركة بخصم الضرائب المستحقة على جميع المتعاملين معها وتقوم بسدادها طبقا للبطاقة الضريبية الخاصة بكل ممول الى المأمورية التابع لها حتى ٢٠٢١/٩/٣٠ وتم فحص الشركة حتى نهاية عام ٢٠١٦ وتسوية جميع الفروق المستحقة وتم سداد الدفعات حتى ٢٠٢١/٩/٣٠ .

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام...

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب


دكتور / احمد سعيد محمد كيلانى

رئيس القطاع المالى

محاسب / محمد حسن ابراهيم



مهيتاب محمود