

القاهرة في ١٥ / ٢ / ٢٠٢٢ م.

السادة / البورصة المصرية .

تحية طيبة ..

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم القوائم المالية للمركز المالي للشركة عن  
( أكتوبر / ديسمبر ٢٠٢١ ) متضمن الآتي :-

أولا : القوائم المالية الأساسية :

- ١- قائمة المركز المالي في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ .
- ٢- قائمة الدخل عن الفترة أكتوبر / ديسمبر ٢٠٢١ .
- ٣- قائمة التدفقات النقدية .
- ٤- قائمة التغير في حقوق الملكية .

ثانيا : الحسابات التحليلية :

- ١- حساب تكلفة الإنتاج أو شراء الوحدات المباعة .
- ٢- حساب المتاجرة .
- ٣- حساب الأرباح والخسائر .

ثالثا : الإيضاحات المتممة .

رابعا : تقريرى مراقبى الحسابات عن مراجعة القوائم المالية في  
٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ..

الرئيس التنفيذي

( د . باسم محمد عبدالله )



منى ..

١٨٣  
٢٠٢٢/٢/١٥  
(٤) ورقة تقرير  
صناد

الجهاز المركزي للمحاسبات  
إدارة مراقبة حسابات الأدوية

السيد الأستاذ الدكتور / العضو المنتدب التنفيذي  
شركة ممفيس للأدوية والصناعات الكيماوية

تحية طيبة وبعد ...

نشرف بأن نرفق لسيادتكم تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية للشركة عن

الفترة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١.

برجاء التكرم باتخاذ اللازم والإفادة.

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الإحترام ...

وكيل اول  
مدير الإدارة  
صلى حروفه  
(محاسبة / مها محمد عرفه)

فاصل حروف

تحريراً في: ٢٠٢٢/٢/١٥

م.هـ

تقرير الفحص المحدود عن مراجعة المركز المالي  
لشركة ممفيس للأدوية والصناعات الكيماوية في ٢٠٢١/١٢/٣١

إلى السادة/ مساهمي شركة ممفيس للأدوية والصناعات الكيماوية (ش . ت . م . م).

المقدمة :

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي المرفقة لشركة ممفيس للأدوية والصناعات الكيماوية في ٢٠٢١/١٢/٣١ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية، وتتحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود :-

قمنا بفحصنا المحدود طبقا لمعيار المراجعة المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) للقوائم المالية الدورية للمنشأة والمؤدي بمعرفة مراقب حساباتها ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصوره أساسية من أشخاص مسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود ، ويقال الفحص المحدود جوهريا في نطاقه عن عملية مراجعته تتم طبقا لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية المراجعة وعليه فنحن لا نبدي رأي مراجعته على هذه القوائم المالية .

أساس إبداء استنتاج متحفظ: -

وفي ضوء المعلومات التي حصلنا عليها من الإدارة فقد تبين ما يلي :-

١. تضمنت مبيعات الفترة نحو ٢٠ مليون جنيه ، قيمة فواتير مبيعات لم يتم تسليم مشمولها للعملاء حتى تاريخ المركز المالي في ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ قيمة ما يمكن حصره، وذلك بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصري رقم (٤٨) الخاص بالإيراد فقرة ٢.

٢. لم يتم تحميل نحو ١.٢٣٦ مليون جنيه فروق سعر الصرف لصالح شركة ( باير ) قيمة الفرق في انخفاض سعر الصرف عن ١٦ جنيه طبقا للاتفاق المبرم في هذا الشأن .

٣. تضمن حساب التكوين الاستثماري نحو ٤.٣٤٢ مليون جنيه قيمة ما تم صرفه على مشروع الميكنة منذ يناير ٢٠٠٩ والذي لم يتم الانتهاء منه حتى تاريخه، يتمثل في نحو ١.٢٥٤ مليون جنيه قيمة أجهزة وشبكات تم

محمد زاهر

استخدامها منذ عام ٢٠١٣، ونحو ٣,٠٨٨ مليون جنيه قيمة مصروفات تمت بمعرفة الشركة القابضة وتراخيص انتهت فترة سريانها.

٤. تضمنت الأرصدة المدينة نحو ٨٤٢ ألف جنيه باقي قيمة فروق أسعار عملة عن رسائل أسبرين واردة عام ٢٠١٥ مقيده على المورد بحساب الأرصدة المدينة دون الحصول على اتفاق أو موافقة على تحمله تلك الفروق فضلا عما تبين من عدم مطابقة الحساب مع المورد.

٥. لم يتم تحميل نحو ٥٩,٣٥٣ الف جنيه قيمة ١% من قيمة الاجور لصالح صندوق التدريب بالشركة القابضة

٦. لم يتم تحميل نحو ٣٢,٥ الف جنيه قيمة اتعاب مكتب المراجعة الخارجي .

#### الاستنتاج المتحفظ :

وفي ضوء فحصنا المحدود وفيما عدا تأثير ما ورد بالفقرات السابقة لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي لشركة مسفيس للأدوية والصناعات الكيماوية في ٢٠٢١/١٢/٣١ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية .

#### مع عدم اعتبار ذلك تحفظاً :-

١. وجود خلل في الهيكل التمويلي للشركة و اختلاف مدة الائتمان بالسياسات البيعية و الثرائية المعمول بها ومن مظاهر ذلك :
  - ناكل حقوق الملكية في ٢٠٢١/١٢/٣١ نتصل لنحو ٢٩.٥٤٥ مليون جنيه بالسالب، بنسبة ٥٢.٢% من راس المال المصدر و المدفوع.
  - ظهور قائمة التدفقات النقدية في تاريخ المركز المالي بالسالب بانشطتها المختلفة الجاري و الاستثماري بنحو ٣ مليون جنيه ، ١٦١ الف جنيه على التوالي .
  - انخفاض رصيد النقدية في ٢٠٢١/١٢/٣١ بما قيمته ٣.٢٦٤ مليون جنيه عن رصيد ٢٠٢١/٦/٣٠ .
  - منح العملاء مدة ائتمان تراوحت من ٩٠ يوم في اذناد و ١٢٠ يوم في اعلاء في حين يتم السداد للموردين عند الاستلام و في احيان اخري بشيكات قبل الاستلام .
  - عدم مواكبة الزيادة في رصيد العملاء في تاريخ المركز المالي البالغ نحو ١٧٤.٩١٥ مليون جنيه عن رصيد ٢٠٢١/٦/٣٠ البالغ نحو ١١٢.٠٤٥ مليون جنيه بما قيمته ٦٢.٨٧٠ مليون جنيه بنسبة ٥٦.١% و على العكس من ذلك تبين انخفاض المبيعات عن العام السابق بنحو ١٠.٦٣٨ مليون جنيه
٢. عدم استغلال أرض ومصنع الزيتون منذ ٢٠٠٤ رغم صدور قرار مجلس الإدارة رقم ( ٣٤٣ ) في ١٧ / ٢ / ٢٠١٩ بالموافقة على البيع وإدراجه ضمن الأصول الغير مستغلة بالشركة القابضة و تشير الي اختلاف المساحة المقيدة بدفاتر الشركة البالغة ٣١٧٩ م عن المساحة المثبتة بالعقد المسجل البالغة ٢٤٢٧ م فضلا عن اختلاف اسم المالك بالعقد المسجل ولم يتم اتخاذ اي اجراء نحو ماسبق .

محمد زايد

٣. تضمن حساب مشروعات تحت التنفيذ قيمة مشروعات لم يتم الاستفادة منها يرجع معظمها لعام ٢٠١٦ و تتمثل في :
- نحو ٥.٨٤٨ مليون جنيه الخاصة بمشروع تطوير المنطقة العقيمة ( قيمة تشوينات صاج و اسقف و حوائط ) منذ ٢٠١٦/١١ ولم يتم نهو الاعمال حتى تاريخه .
- نحو ٤.٧٦٨ مليون جنيه قيمة ماتم صرفه علي مشروع التحول الرقمي ERP يتمثل في نحو ٣.١٩٣ مليون جنيه ماتم خصمه بمعرفة الشركة القايسة بقيمة الاقراط المحملة على الشركة و نحو ١.٥٧٥ مليون جنيه قيمة الدفعة المقدمة لشركة الحاسبات لاعمال البنية التحتية لمدة تنفيذ ٥ شهور من ٢٠٢٠/٥ وهو الامر الذي لم يتم نهوه حتى تاريخه .
- عدم استخدام ماكينة الباركود و تشغيلها منذ استلامها ابتداء في ٢٠٢٠/٨ والمسدد ٨٠% من قيمتها بنحو ٨٤١ الف جنيه.
- عدم الانتهاء من تنفيذ تطوير محطة مياه استليماس المقدر تنفيذها و الانتهاء منها في ٢٠٢١/٩ و المسدد نحو ٦٠% من قيمة التشوينات بنحو ٢.٦٧٠ مليون جنيه في ٢٠٢١/٢ ضمن حساب مشروعات تحت التنفيذ .
٤. بلغ المنفذ من الخطة الاستثمارية في تاريخ المركز المالي نحو ٣.٢١٢ مليون جنيه بنسبة ١٣.٣% من الخطة المعتمدة .
٥. بلغ صافي ربح الفترة نحو ٩.٥٨٥ مليون جنيه بالنقص بنسبة نحو ٤٩% عن صافي ربح الفترة المماثلة من العام السابق البالغ نحو ١٨.٨١٦ مليون جنيه، وبالنقص بنسبة نحو ٤٧% عن مستهدف الفترة.
٦. لم يتم جرد مخزون الإنتاج النام و غير التام و المخزون السلعي في ٢٠٢١/١٢/٣١ كالمتبع في المراكز المالية و سبق ان اشرنا لذلك بتقريرنا المبلغة واخرها على الفحص المحدود في ٢٠٢١/٩/٣٠ برقم ٦٣٠ في ٢٠٢١/١١/١٤ و ورد برد الشركة بانها تقوم بعمل جرد نصف سنوي و هو الامر الذي لم يتم :
٧. بلغت الاصناف التالفة و المنتهية الصلاحية و المستبعدة من المخزون نحو ١٠٠.٨٠٧ مليون جنيه ولم يتم التصرف فيها و التخلص منها .
٨. وجود العديد من الاصناف الراكدة و بطيئة الحركة لكلا من الإنتاج التام و الخامات وقطع الغيار و مواد التعبئة و التغليف بنحو ١.٢ مليون جنيه ، ١.٠٢٢ مليون جنيه ، ٧٣٤٠ الف جنيه ، ٥٧٧ الف جنيه على التوالي .
٩. بلغت قيمة الاصناف المخسرة بمخزون الإنتاج التام في ٢٠٢١/١٢/٣١ نحو ٣.٨٥٤ مليون جنيه تُعد (٥٥) مستحضر .
١٠. تضمن مخزون الإنتاج غير التام نحو ٢.٥٦٠ مليون جنيه قيمة عدد (٢٣) تشغيلة مفتوحة، يرجع بعضها إلى ٢٠١٩/٩ ، لم يتم الانتهاء منها حتى تاريخ المركز المالي و يصعب من فرص بيعها مستقبلا .
١١. لم يتم إجراء أي مطابقات مع أرصدة العملاء وموردي الخارج في ٢٠٢١/١٢/٣١ وبالتالي فان الارصدة الظاهرة بالمركز المالي تعبر عن وجهة نظر الشركة فقط .

محمد

١٢. بلغ الرصيد الدائن لشركة الجمهورية في ٢٠٢١/١٢/٣١ نحو ٢٩٥ مليون جنيه تحملت عنه الشركة نحو ٨.٧ مليون جنيه قيمة غرامات عدم السداد خلال فترة المركز المالي و مازالت الشركة لم تقم بوضع خطة او جدول زمني لسداد تلك الدائنية لتقادي تحمل الغرامات .
١٣. بلغ الرصيد المدين المفيد على حساب مصلحة الضرائب(الخصم والإضافة) في ٢٠٢١/١٢/٣١ نحو ٢١.١٥٣ مليون جنيه منه نحو ٢.١٦٥ مليون جنيه غير مؤيد بشهادات من الغير .
١٤. لم تحصل الشركة على شهادات الإفراج الجمركي (نموذج ١٣) لبعض مبيعات التصدير، بلغ ما أمكن حصره منها خلال الفترة نحو ١.٣١٤ مليون جنيه.
١٥. تضمن حساب دائنو توزيعات نحو ٣.٨٦٠ مليون جنيه تمثل في ( حصة جمهور المساهمين /حصة العاملين /حصة مجلس الادارة /اللجنة الرياضية / الاتحاد الرياضي ) منذ عدة سنوات يتعين اتخاذ اللازم حيالها في ضوء القوانين السارية .
١٦. عدم الالتزام بالنظام الاساسي للشركة المادة (٣٦) بتشكيل لجنة ادارية من العاملين تختص بدراسة برامج العمالة و رفع الانتاج و تطويره .

تحريراً في: ١٣ / ٢ / ٢٠٢٢

مراقب الحسابات  
عبد الحافظ محمد عبد الحافظ  
محاسب / عبد الحافظ محمد عبد الحافظ

مدير عام

نائب مدير الإدارة

محمد زايد  
(محاسب / محمد زايد احمد حبيب)

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة

أمينة فاروق عبدالله  
(محاسبة / امينة فاروق عبدالله)

(محاسب / محمد نجيب عبدالوهاب)

يعتمد...

وكيل أول

مدير الإدارة

محمد عرفه

(محاسبة / مها محمد عرفه)

## تقرير فحص محدود

الى السادة / أعضاء مجلس إدارة ميفيس للادوية والصناعات الكيماوية  
(شركة مساهمة مصرية)

### المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي الدورية المرفقة لشركة ميفيس للادوية والصناعات الكيماوية (شركة مساهمة مصرية) في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ وكذا قوائم الدخل (الأرباح او الخسائر) والدخل الشامل والتخير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية الدورية المتعلقة بها عن السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية السارية في ذلك التاريخ، وتختصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها.

### نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) " الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمزدي بمعرفة مراقب حساباتها". ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية 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 نبدى رأي مراجعة على هذه القوائم المالية.

### الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود، لم يتم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للمنشأة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ وعن أداؤها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية السارية في ذلك التاريخ.

القاهرة : ١٥ فبراير ٢٠٢٢

مراقب الحسابات  
عصام غراب  
س.م.م ٤٣٩٣

**Nexia**  
International  
عصام غراب  
محاسبون قانونيون ومستشارون

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١٣٤)

**Nexia**  
International

فاكس : ٢٤١١٠٢٩٦ (٠٢)

تليفون : ٢١١٥٠١١٥ (٠٢)

٢١ عمارات الشركة السعودية - شارع النزهة - مدينة نصر - اعم دار الدفاع الجوي

فاكس : ٢١١٢٩٧٢٠ (٠٢)

تليفون : ٢١١٢٩٧٢٠ (٠٢)

١٥ د - حي المصراوية - شارع التسعين - القاهرة الجديدة

E-mail:Ghorab@ghorab-co.com

شركة مفيس للأدوية

المركز المالي

ونائج أعمال الشركة

في

٣١ ديسمبر ٢٠٢١



## قائمة المركز المالي في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

القيمة بالجنينة

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	رقم الإيضاح	بيان
				<u>الأصول غير المتداولة</u>
٢٨٤٠٧٩١١	٣٠١٢٨٧١٩	٢٧٠٥٣٤٥٧	٥.٢	أصول ثابتة
١٦٠٧٨٤٠٧	١٢٢٧١٣١٦	٢٠٢٠٦٥٨١	٦	مشروعات تحت التنفيذ
١٩٧٣١٢٦٣	٢١٥٤٨١٤٠	١٧٩١٤٣٨٨		أصول غير ملموسة
٦٤٨٥٣٢٥	٦٤٨٥٣٢٥	٦٤٨٥٣٢٥	٧	استثمارات طويلة الأجل
٢٤٧١١٨٠	٢٥٦٤٣١٢	٢٧٢١٥٣٧		أصول ضريبية مؤجلة
٧٣١٧٤٠٨٦	٧٢٩٩٧٨١٣	٧٤٣٨١٢٨٨		مجموع الأصول غير المتداولة
				<u>الأصول المتداولة</u>
١٦٠٦٢٥٢٥٩	١٣٤٩٥١٩٢٣	١٢٦٦٧٣٣٩١	٣	مخزون ( بعد خصم المخصص )
١٤٥١٨٤٨٧٤	١٦٦٩٩٧٩١٦	١٨٣٤٤١٩٣٤	٦	عملاء وأوراق قبض ومدفونون آخرون
١٤٠٦	١٤٠٦	١٤٠٦		حسابات مدينة لدى الشركة القابضة والشقيقة
.	.	.		استثمارات مالية
٥٢٥٩٦٢١٦	٣٦٩٧٢١٥٠	٤٩٣٣٢٤١٢	١٠	نقدية بالصندوق وأرصدة بالبنوك
٣٥٨٤٠٧٧٥٥	٣٣٨٩٢٣٣٩٥	٣٥٩٤٤٩١٤٣		مجموع الأصول المتداولة
٤٣١٥٨١٨٤١	٤١١٩٢١٢٠٨	٤٣٣٨٣٠٤٣١		إجمالي الأصول
				<u>حقوق الملكية</u>
٥٦٢٥٠٠٠٠	٥٦٢٥٠٠٠٠	٥٦٢٥٠٠٠٠	١٢	رأس المال المصدر والمدفوع
٢٣١٥٩٠٣٧	٢٣١٥٩٠٣٧	٢٣١٥٩٠٣٧	١٣	الإحتياطيات
١٥٩٣٩٨٧٢٨	١٦٠٦٢٧٧٠٧	١١٨٥٣٨٥٧٦	٢١	أرباح أو خسائر مرحلة ( )
٤١٨٠٥٧٦٢	١٨٨١٥٨١٩	٩٥٨٤٥٤٧		أرباح أو ( خسائر الفترة )
٣٨١٨٣٩٢٩	٦٢٤٠٢٨٥١	٢٩٥٤٤٩٩٢	١٥	مجموع حقوق الملكية
				<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
١١١٤٧٠٠	٩٤٧٣٩٢	.		التزامات طويلة الأجل
١٣٧١٠٣٨	١٣٧١٠٣٨	١٣٧١٠٣٨		التزامات ضريبية مؤجلة
.	.	.		التزامات أخرى
٢٤٨٥٧٣٨	١٠٨٤٤٩٥٨	١٣٧١٠٣٨		مجموع الإلتزامات غير المتداولة
				<u>الالتزامات المتداولة</u>
٦٢٢٦٠٥٠	٦٦٦٧٠٩٣	٥٥٠٣٧٧٩	١٤	مخصصات
٤٥٦٢٨٠٣٨٥	٤٥٣٦٥٤٤٤٧	٣٦٦٤٦٥٧١٣	١٦	موردون وأوراق دفع والمدفونون آخرون
٤٧٧٣٥٩٧	٣١٥٧٥٦١	٩٠٠٣٤٨٩٣		حسابات دائنة للشركة القابضة والشقيقة
٤٦٧٢٨٠٠٣٢	٤٦٣٤٧٩١٠١	٤٦٢٠٠٤٣٨٥		مجموع الإلتزامات المتداولة
٤٣١٥٨١٨٤١	٤١١٩٢١٢٠٨	٤٣٣٨٣٠٤٣١		إجمالي حقوق الملكية والإلتزامات

الرئيس التنفيذي

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

رئيس القطاع المالي

( محاسب / وليد محمد أحمد )

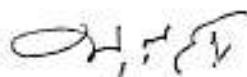
## قائمة الدخل ( الأرباح / الخسائر )

عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

القيمة بالجنبيه

المستهدف	المقارن	الفعلى	رقم الإيضاح	بيان
	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١		
٢٩٨٥٠٠٠٠٠	٢٦٧٨٦٧٤١٤	٢٥٧٢٢٩١٠٣	١/١٨	إيرادات النشاط
٢١٧٣٠٧٠٠٠	١٧٢٧٩٠٦٢٧	١٨٥٣٠٣٩٩٠		تكلفة المبيعات ( تكلفة الحصول على الإيراد )
٨١١٩٣٠٠٠	٩٥٠٧٦٧٨٧	٧١٩٢٥١١٣		مجموع الربح
٢٠٠٠٠٠٠	٠	٠		الدخل من الإستثمار
٢٥٠٠٠٠	٤٧٤٤٧٨	٧٧٦٣٣٧	٢/١٨	إيرادات أخرى
٢٨٤٢٨٠٠٠	٢٨٤٧٤٩٨٥	٢١٥٤٦٨٣٤		مصروفات بيع وتوزيع
١٥٣٩٥٠٠٠	١٤٢٨٨٣١٩	١٤٦١٨٦٢٠		مصروفات إداريه وعموميه
١٨٠٠٠٠٠	٥٩٥٧١٥٧	٠	١٤	مخصصات مكونه
٠	٠	٠		مخصصات إنتفى الغرض منها
١٧٥٧٠٠٠٠	٢٨٨٧٦٠٠٨	٢٨٩٧٢٩٢٢		مصروفات أخرى ( اعباء وخسائر )
١٢٥٠٠٠٠	٦١٣٧٠٠	١٧٧١١١٦	٣٣	قوائد دالته
٢١٥٠٠٠٠٠	١٨٥٦٨٤٩٦	٩٣٣٤١٩٠		الأرباح قبل الضريبه
٠	٠	٠		مصروفات ضريبه الدخل ومؤجله
٢١٥٠٠٠٠٠	١٨٥٦٨٤٩٦	٩٣٣٤١٩٠		ربح الفترة من العمليات المستمره
٠	٠	٠		ضريبه الدخل
١٠٢٤٥٠٠	٢٤٧٣٢٣	٢٥٠٣٥٧	٢٢	ضريبه مؤجله
٢٠٤٧٥٥٠٠	١٨٨١٥٨١٩	٩٥٨٤٥٤٧		ربح الفترة

الرئيس التنفيذي



( د / باسم محمد عبدالله )

رئيس القطاع المالى

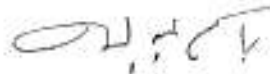


( محاسب / وليد محمد أحمد )

قائمة الدخل الشامل عن الفترة المالية من ١ يوليو ٢٠٢١ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (القيمة بالجنيه)

كلى	جزئى	رقم الايضاح	البيان	عمدة المقارنة
٩٥٨٤٥٤٧			صافى الربح ( الخسارة )	١٨٨١٥٨١٩
٠			فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية	
٠			لفروق اعادة تقييم استثمارات مالية متاحة للبيع	
٠			تغطية التدفق النقدى	
٠			الارباح (الخسائر) الاكوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات	
٠			نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخرى للشركات الشقيقة	
٠			بخصم: ضريبة الدخل المتعلقة بخاصر الدخل الشامل الاخرى	
٩٥٨٤٥٤٧			اجمالى الدخل الشامل بعد خصم الضريبة	١٨٨١٥٨١٩

الرئيس التنفيذى



( د/ باسم محمد عبدالله )

رئيس القطاع المالى



( محاسب / وليد محمد أحمد )

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن الفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١

القيمة بالجنيه

الإجمالي	صافي ربح الفترة (خسارة)	أرباح (خسارة) مرحلة	الإحتياطيات					رأس المال المدفوع	بيانات
			إحتياطيات أخرى	إحتياطيات حكومية	إحتياطيات مستثمر في شركات حكومية	إحتياطيات رأسمالي	إحتياطي نظامي		
٧٨٨٦٤٦١٣-	.	١٥٨٢٧٣٦٥٠-	٦٧٧٩٦٤٢	١٥٣٥٢٨٥	١٥٥٢٨١٠	٦٩٨٣٢٢٥	٦٣٠٨٠٧٦	٥٦٢٥٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ المحول إلى الإحتياطيات
٢٩٦٥٠٠٠	٢٩٦٥٠٠٠	٢٩٦٥٠٠٠							بضاف : أثر التغير في السياسات المحاسبية يطرح : أثر التغير في سياسات المحاسبية
٤٠٩٠٠٧٨-	٤٠٩٠٠٧٨-	٤٠٩٠٠٧٨-							
٤١٨٠٥٧٦٢	٤١٨٠٥٧٦٢	٤١٨٠٥٧٦٢							صافي أرباح الفترة
٣٨١٨٣٩٢٩-	٤١٨٠٥٧٦٢	١٥٩٣٩٨٧٢٨٠-	٦٧٧٩٦٤٢	١٥٣٥٢٨٥	١٥٥٢٨١٠	٦٩٨٣٢٢٥	٦٣٠٨٠٧٦	٥٦٢٥٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢١/١/٣٠
٣٨١٨٣٩٢٩-		١١٧٥٩٢٩٦٦-	٦٧٧٩٦٤١٥	١٥٣٥٢٨٥	١٥٥٢٨٠٩٧	٦٩٨٣٢٢٤٧	٦٣٠٨٠٧٥٧	٥٦٢٥٠٠٠٠	الرصيد بعد اعتماد الجمعية العمومية
٢٥٢٥٣٠		٢٥٢٥٣٠							المحول إلى الإحتياطيات
١١٩٨١٤٠٠		١١٩٨١٤٠٠							بضاف : أثر التغير في السياسات المحاسبية
٩٥٨٤٥٤٧	٩٥٨٤٥٤٧								يطرح : أثر التغير في السياسات المحاسبية
٢٩٥٤٤٩٩٢-	٩٥٨٤٥٤٧	١١٨٥٣٨٥٧٦-	٦٧٧٩٦٤٢	١٥٣٥٢٨٥	١٥٥٢٨١٠	٦٩٨٣٢٢٥	٦٣٠٨٠٧٦	٥٦٢٥٠٠٠٠	أرباح (خسارة) مرحلة صافي أرباح الفترة الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١

الرئيس التنفيذي

صالح بن محمد

( د/ باسم محمد عبدالله )

رئيس القطاع المالي

محمد بن عبد الله

( محاسب / وليد محمد احمد )

## قائمة التدفقات النقدية

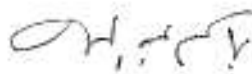
عن الفترة المالية المنتهية في

31 ديسمبر 2021

القيمة بالدينار

رقم الايضاح	مقارن		فعلي		البيان
	جزاسي	كلسي	جزاسي	كلسي	
					<b>أولاً : التدفقات النقدية من النشاط الجاري</b>
	٢٤٥٨٨٣٢٤٣		٢١١٩١٣٤٠٩		مبيعات نقدية ومتحصلات من العملاء
	١٦١٢٣٣٢٩٤		١٤٤٩٤٠٦٨٣		مشتريات نقدية مدفوعة للموردين (-)
	٥٩٧٦٨٧٦٩		٥٥٣٣١٧٣٢		أجور مدفوعة (-)
	٧٢٦٤٦		٥٦٢٠٣٩		إيرادات واريح مثبوتة محصلة
	٣٤٧٧٩		.		إيرادات سنوات سابقة محصلة
	٣٧٧٢٩٤		٧١١٧٧		تعويضات وغرامات محصلة
	.		.		مخصص ترك الخدمة مدفوع
	.		.		مخصص نهاية الخدمة مدفوع
	٢٧٠٠٣٠٦		٢٦٢٤٦٩٦		تعويضات وغرامات مدفوعة
	٢٢٨٥٤٤١		١٣٥٧٩٧٥		مصرفات سنوات سابقة مدفوعة
	.		.		قوائد محلية وخارجية مدفوعة
	٨٧٢٤٠		١١٨٠٧٦		إيجارات محلية مدفوعة
	٥١٥٤٩٣٥		٣٢٠٨٧٩٥		ضرائب ورسوم مدفوعة
	٦٤٤٦١٢٨٥		٩٩٤٩٦٤٣		متحصلات ومدفوعات اخرى
٢٤	١٣٧٧٢٧٤		١٨٨٢٥٥٧-		اوراق دفع
	١٢٠٩٥١١-		.		اعتمادات مستندية
	.		.		تبرعات واعانات مدفوعة
		١١٤٤٠٩٧١-		٣١٠٢٤١٩-	<b>صافي التدفقات النقدية من النشاط الجاري</b>
					<b>ثانياً التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري</b>
	١١١٤٣٩١		٤٣٥٥٣٧٣		مدفوعات لإقتناء أصول ثابتة
	.		.		متحصلات من بيع أصول
	٦١٣٧٠٠		١٧٢٠٩١١		قوائد دائنة محصلة
	٢١٥١٦٤٤		٢٤٧٣٠٧٧		إيرادات اوراق مالية محصلة
		١٦٥٣٩٥٣		١٦١٣٨٥-	<b>صافي التدفقات النقدية في النشاط الاستثماري</b>
					<b>ثالثاً : التدفقات النقدية من النشاط التمويلي</b>
					متحصلات من قروض طويلة الأجل
					سداد قروض طويلة الأجل
					دائسو توزيعات
					صافي التدفقات النقدية من النشاط التمويلي
		٩٧٨٧٠١٨-		٣٢٦٣٨٠٤-	التغير في حركة النقدية خلال الفترة المالية
		٤٦٧٥٣٦٦٨		٥٢٥٩٠٧١٦	رصيد النقدية أول الفترة المالية
		٣٦٩٩٦٦٥٠		٤٩٣٢٦٩١٢	رصيد النقدية آخر الفترة المالية

الرئيس التنفيذي



(د/باسم محمد عبدالله)

رئيس القطاع المالي



(مخاسب / ولاء محمد أحمد)

شركة مفيس للادوية

الحسابات  
التحليلية

في

٣١ ديسمبر ٢٠٢١

شركة مفيس للادوية

حساب تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المبيعة

القيمة بالجنيه من 1 يوليو 2021 إلى 31 ديسمبر 2021

سنة المقارنة	الدليل	البيان	جزئي	كلي	سنة المقارنة	الدليل	البيان	جزئي	كلي
١٣٤٥٣٦٠٤	١٦٢	مخزون آخر السنة	٩١٥١٦٨٢		١٥٢٠٢٨٣٢٨	٣٦	تكلفة الانتاج	١٣٦٦٠٧١٩٥	
.	١٦٢	الناج غير تام شركة	.		.	٣٦١	خدمات رواد ورواد قطع خبار	.	
٥٦٩١٧٩٦٤	١٦٣	الناج غير تام لدى الغير	٥٦٦٦٣٤٦٩		٣١٤٨٦٦٩٧	٣٦٢	احسوز	٣١٢٣٠٥١٤	١٦٧٨٣٧٧٠٩
.	١٦٤	الناج تام مستحضرات الشركة	.	٦٥٨١٥١٥١	.	٣٦٣	تكلفة الخضري	.	
١٧٣٧٩٠٦٢٧	١٦٤	مخزون منتج منتزه ابرم البيع	.	١٨٥٣٠٣٩٩٠	٢٩١٠٦٦٧	٣٦٣١	خدمات منتزه	١٩٨٦٧٨٩	
		تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المبيعة			٢٨١٣٩١١	٣٦٣٢١	اهلاك	٢٧١٧٢٣٧	
					١٨١٦٨٧٣	٣٦٣٢٢	استهلاك	١٨١٦٨٧٥	
					.		إيجار عقارات	.	
					١٣٠٠٣٨	٣٦٣٤	ضرائب عقارية	.	
					٤٤٩٧٥٩		ضرائب غير مباشرة	٦٥١٦٩٢	٧١٧٢٥٩٢
					.		خدمات وخدمات	.	
					٩١٨٨٨٨٥	١٦٢	مخزون غير تام اول	٨٤٣١٧٧٦	
					.		مخزون غير تام اول (لدى الغير)	٢٣٢٨٢٩	
					٤٢٣٣٧٠٢٧	١٦٣	مخزون تام اول المدة	٦٧٤٤٤٢٣٥	
					.		مخزون تام اول	.	
					.		مخزون بضائع مشتراء اول	.	٧٦١٠٨٨٤٠
					.		مشتريات بغرض البيع	.	
٢٤٣٦٦٢١٩٥				٢٥١١١٩١٤١	٢٤٣٦٦٢١٩٥				٢٥١١١٩١٤١

حساب المتاجرة عن الفترة

٣١ ديسمبر ٢٠٢١

من ١ يوليو ٢٠٢١

القيمة بالجنيه

سنة المقارنة	الدليل	البيان	جزئي	كلي	سنة المقارنة	الدليل	البيان	جزئي	كلي
	٤١	<u>إيرادات النشاط</u>			١٧٢٧٩.٦٢٧		تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة		١٨٥٣٠.٣٩٩٠
٣٨٥٧٢٤٧١٩	٤١١	إجمالي مبيعات إنتاج تام	٣٥٦٥٤٢٣٦٩						
٢٦٢٦٥١٨٥	٤١١٢	(-) مردودات مبيعات	١٢٤٦٥٧٤٤						
٩٢٣٤٧٠٠٠	٤١١٣	(-) خصم مسجوع به	٨٧.٧٣٩٤٢						
٢٢٧١١٢٥٣٤		صافي مبيعات إنتاج تام		٢٥٧٠٠٢٦٨٣					
١٥٥٧-		صافي مبيعات بضائع متروكة							
١٦١٠٧٠	٤١٤	خدمات مبيعة	٢٨١١٣	٢٨١١٣					
٢٢٧٢٧٢٠٤٧									
٥٩٥٣٦٨	٤١٥	إيرادات تشغيل للغير	١٩٨٣.٧	١٩٨٣.٧					
	٤١٧	إيرادات نشاط أخرى		١٩٨٣.٧					
	٤٢	منح وإعانات							
		<u>مجموع الخسارة</u>			٩٥.٧٢٧٨٨		<u>مجموع الربح</u>		٧١٩٢٥١١٢
٢٢٧٨٦٧٤١٥				٢٥٧٢٢٩١.٣	٢٢٧٨٦٧٤١٥			٢٥٧٢٢٩١.٣	





شركة معقنين للادوية

حساب الأرباح والخسائر / تابع /

سنة المقارنة	الدليل	البيان	جزئي	كلي	سنة المقارنة	الدليل	البيان	جزئي	كلي
١٩٣٠١٧٧٨		صافي أرباح النشاط		٩٨١٩٠٢١	٧٣٣٢٨٢	٣٥٥	صافي خسارة النشاط	٤٨٤٨٣٠	
	٤٤٥	أرباح فروق عملة				٣٥٦	مصرفات سنوات سابقة	٠٠٠٠	
	٤٤٦	إيرادات سنوات سابقة				٣٥٧	خسائر وإحتمالية		
	٤٤٧	أرباح وإحتمالية				٣٥٨	خسائر غير عادية		٤٨٤٨٣٠
	٤٤٨	إيرادات وأرباح غير عادية							
١٩٣٠١٧٧٨					٧٣٣٢٨٢				
					١٨٥٦٨٤٩٦		صافي الربح قبل خصم الضرائب	٩٣٣٤١٩١	٩٣٣٤١٩١
					٢٤٧٣٢٣	٣٥٩	ضرائب متوقعة	٢٥٠٣٥٧-	
					١٨٨١٥٨١٩		ضرائب الدخل	٠	
							صافي الربح	٩٥٨٤٤٤٧	
١٩٣٠١٧٧٨		صافي خسارة		٩٨١٩٠٢١	١٩٣٠١٧٧٨				٩٨١٩٠٢١

الرئيس التنفيذي

د/ياسم محمد عبدالله

رئيس القطاع المالي

( محاسب / وليد محمد احمد )

وزارة الإستثمار



شركة مفيس للادوية

الإيضاحات  
المتمة

في

٣١ ديسمبر ٢٠٢١

**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣١ ديسمبر، ٢٠٢١**  
**وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية - وهي جزء لا يتجزأ من القوائم المالية**

**١- نبذة عن الشركة ونشاطها :**

- اسم الشركة : شركة معقّمين 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 عاماً تبدأ من ٢٠ / ٧ / ٢٠١٦ م .  
 غرض الشركة : يتمثل نشاط الشركة في صناعة وتحضير وتجارة جميع المستحضرات الطبية والتشخيصية والمسبّلية والبشرية والبيطرية ومستحضرات التجميل الخاصة بإصاقات الأعلاف وما يتبعها من مستلزمات واستخلاص وتجهيز وتركيب جميع المواد والعناصر الكيماوية والأعشاب وغيرها والتصنيع للغير ولدى الغير وتحسين الأدوية والكيماويات واستيراد ما يلزم الإنتاج من معدات وقطع غيار وكيماويات ومستلزمات .  
 السنة المالية : تبدأ من أول يوليو من كل عام حتى الثلاثين من بولية من العام التالي .  
 رقم السجل التجاري : رقم ٣١٨٣٨ القاهرة بتاريخ ٢١ / ٣ / ١٩٤٠ .  
 مراقبوا الحسابات : ١- إدارة مراقبة حسابات شركات الأدوية - الجهاز المركزي للمحاسبة ٩ شارع عماد الدين - القاهرة .  
 ٢- مكتب الأمانا / محمد عصام السيد غراب  
 رأس المال المرخص به : ثلاثمائة مليون جنية مصري .  
 رأس المال المعطى : ستة وخمسون مليون ومائتان وخمسون ألف جنية مصري . موزعة على ٩٢٥ و ٥ مليون سهم .  
 قيمة السهم الاسمية عشرة جنيهات .

**٢- أهم السياسات المحاسبية المتبعة :**

**١- أهم إعداد القوائم المالية :**

- يتم إعداد القوائم المالية طبقاً لقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبة رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١  
 ومعايير المحاسبة المصرية والقوانين والتعليمات المحلية تسارية في هذا الشأن .  
**ب- المعاملات بالمعايير الأجنبية :**
- ١- تمسك حسابات الشركة بالجنية المصري وثبتت المعاملات بالمعاملات الأخرى خلال الفترة المالية على أساس أسعار الصرف تسارية في تاريخ تنفيذ المعاملة ويتم تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالمعاملات الأخرى في نهاية الفترة المالية على أساس أسعار الصرف التسارية في ذلك التاريخ وثبتت الفروق الناتجة بقائمة الدخل .
  - ٢- يفتح حساب باسم موازنة ثقلات أسعار العملات الأجنبية ضمن حساب / حسابات دائنة - أخرى حد / ٢٨٩ ثقل إلى الفروق التي تنشأ بين سعر العملة في تاريخ الاستخدام والسعر الذي تم الحصول عليه وكذا الفروق الدائنة والمدينة الناتجة عن إعادة تسجيل الأرصدة من العملات الأجنبية وفي نهاية الفترة المالية إذا كان رصيد الحساب المذكور دالماً يفتح في حساب أرباح فروع عملة حد / ٤١٥ أما إذا كان الرصيد مدينياً فيفتح في حساب خسائر فروع العملة حد / ٣٥٥ .
  - ٣- تترجم البنود ذات الطبيعة غير النقدية والتي سجلت قيمتها بالتكلفة التاريخية بعملة اجتناباً باستخدام سعر الصرف في تاريخ المعاملة
  - ٤- تترجم البنود ذات الطبيعة غير النقدية والتي سجلت بالقيمة العادلة بالعملة الأجنبية باستخدام أسعار الصرف التي كانت سائدة وقت تحديد القيمة للعادلة

ج - استخدام التقديرية والحكم الشخصي :

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

د - أصفي وأسالوج إدارة رأس المال :

تمثل إدارة رأس المال في فترة الشركة على الحفلة على استمراريتهما والاحتفاظ بمعدلات مالية قوية تدعم أنشطة الشركة وتحقق منقعة للمساهمين .

هـ - التغيرات في التقديرية المحاسبية والأخطاء :

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

و - المواساة التمويلية :

- تنتهج الشركة سياسة التمويل الذاتي ولا تلجأ للقروض إلا في أضيق الحدود ولا توجد أرصدة لحساب القروض من البنوك فسي ٣١ ديسمبر، ٢٠٢١ على الشركة .
- يتم التعامل مع البنوك باحتساب فوائد دائنة على الحسابات الجارية حساب يوم بيوم .
- بلغت أرصدة الفوائد الدائنة في ٣١ ديسمبر، ٢٠٢١ ١٧٧١١١٦ جنيهاً والفوائد المدينة مبلغ . جنيهاً

**٥ - الأصول الثابتة وإهلاكها :**

بم تطبق معدلات الجيار المالي رقم ( ١٠ ) بشأن الأصول الثابتة وإهلاكها الفترة ٥١ والفترة ٦١ والتي تغطي باعادة النظر في العمر الانتاجي للأصول دوريا في نهاية السنة المالية حتى الاقل ويتم حساب قيمة الإهلاك بطريقة القسط الثابت باستخدام معدلات الإهلاك الآتية :

مباني	١٥% ٣٠%	متر - تربيع متر	عدد ودوات
سيارات	٢٠%	مصاعد	
طرق	٥%	اثاث والآلات كالتالي وحاسبة	
آلات	١٥% ١٢%	نشة دهن، كمامات ورقية، حاسبات آلية	
أصول غير ملموسة	١٠%		

**٣ - التسعير وتقييم المخزون :**

- ١- يتم تقييم المخزون بالكلفة او صافي القيمة البيعية ايهما اقل .
- ٢- (خدمات - مواد تعبئة وتغليف - قطع غيار - وقود ) يتم حساب الكلفة للمصرف على اساس المتوسط المرجح .
- ٣- الانتاج التام - يتم تحميله بنسبة من كافة التكاليف الصناعية المباشرة وغير المباشرة .
- ٤- الانتاج غير التام - يتم تحميله بنسبة من كافة التكاليف الصناعية المباشرة .

**٤ - المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة :**

تمثل طبيعة معاملات الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة فيما يلي :

**١ - الخدمة الفارضة للأجور :**

القيمة الألف جنيه	٣٣٧٤٧
تمتلك الشركة القابضة للأدوية ٣٧٥ مليون سهم من اسهم الشركة	
بنسبة ٦٠% من رأس المال .	
قيمة مستحقات الشركة القابضة للأدوية عن توزيعات الأرباح	٢١٨٤٤

**١ - الخصائص الفارضة للخدمة الفارضة للأجور :**

الشركات الشقيقة يتم التعامل معها للحصول على الخدمات والمستلزمات بأسعار التكلفة بالإضافة الي هامش ربح وكذا الإنتاج التام بأسعار بيع المصنع

**٥ - الأصول الثابتة بالتصافي :-**

يتمثل رصيد الأصول الثابتة بالتصافي في

٣١ ديسمبر، ٢٠٢١

قيما يلي :

الأصل	التكلفة التاريخية جنيه	مجموع الإهلاك جنيه	صافي القيمة ٣١ ديسمبر، ٢٠٢١ جنيه	صافي القيمة ٣٠ يونيو، ٢٠٢١ جنيه
أراضي	٥٩٤٥٣٥	٠	٥٩٤٥٣٥	٥٩٤٥٣٥
مباني وتشاات	٦,٥٩١١٩٩	٥,١٥٢١٣٣٧	٩,٦٩٨٦٢٢	٨,٧٨٧٦٧٣
آلات ومعدات	١١٦٧٢٢٣٩٩	١,٢٦٨٧٢٢٠	١٤,٣٥١٧٩	١٥,٧٥٨٠٠٧
وسائل نقل انتقال	١٢١٥٧٦٥٣	١,٠٤٦٩٢٣٠	١٦,٨٨٤٢٣	١٨,١٨٢٦١
عدد ودوات	٨٨٨٦٣٥	٨٢٩١٢٤	٥٩٥١١	٦٤٤١٢
اثاث وتجهيزات مكتبية	١٦٥٧٠٤٣١	٩٩٦٤٤٨٢	١٦,٥٩٤٧	١٣,٨٥٠٢٣
أصول غير ملموسة	٣٦٣٣٧٥٠	١,٨٤٣١١٣	١٧,٩١٤٣٨٨	١٩,٧٢١٢٦٣
الإجمالي	٢٣,٨٨١٢٣٥١	١٩,٣٨٩٤٥٠٧	٤٤,٩٦٧٨٤٥	٤٨,١٣٩١٧١

## مجمع الأملاك في ٣١ ديسمبر، ٢٠٢١

الأصل	رصيد ٠١ يونيو، ٢٠٢١ جنيه	إضافات جنيه	استبعاد جنيه	رصيد ٣١ ديسمبر، ٢٠٢١ جنيه
مباني وإنشاءات	٥٠٨١٦٦٤٣	٧٠٤٦٩٤	.	٥١٥٢١٣٣٧
آلات ومعدات	١٠٠٧٣٠٥٣٢	١٩٥٦٦٨٨	.	١٠٢٦٨٧٢٢٠
وسائل نقل وانتقال	١٠٣٣٤٨٣٢	١٣٤٣٩٨	.	١٠٤٦٩٢٣٠
عدد وأدوات	٨٠٣٠٩١	٢٦٠٣٠	.	٨٢٩١٢٤
أثاث ومعدات مكتبية	٩٧٨٨٦٤٩	١٧٥٨٣٤	.	٩٩٦٤٤٨٣
أصول غير ملموسة	١٦٦٠٦٣٣٧,٥	١٨١٦٨٧٥	.	١٨٤٢٣١١٣
الإجمالي	١٨٩٠٧٩٩٨٨	٤٨١٤٥١٩	.	١٩٣٨٩٤٥٠٧

٣١ ديسمبر، ٢٠٢١

 بلغت قيمة الأصول الثابتة المعالجة دفترًا بالكامل وما زالت تعمل في مبلغ ٧٠,٥ مليون جنيه .  
 إحصائيات وأصلية إعدادها الأصول القابلة هي

٣١ ديسمبر، ٢٠٢١

الأصل	الأصل في ٠١ يونيو، ٢٠٢١ جنيه	إضافات جنيه	استبعادات جنيه	الأصل في ٣١ ديسمبر، ٢٠٢١ جنيه	الإهلاك في ٣١ ديسمبر، ٢٠٢١ جنيه
أراضي	٥٩٤٥٣٥	.	.	٥٩٤٥٣٥	.
مباني	٥٩٦٠٤٣١٦	٩٨٦٨٨٢	.	٦٠٥٩١١٩٩	٧٠٤٦٩٤
آلات	١١٦٤٨٨٥٣٩	٢٣٣٨٦٠	.	١١٦٧٢٢٣٩٩	١٩٥٦٦٨٨
وسائل نقل	١٢١٥٣٠٩٣	٤٥٦٠	.	١٢١٥٧٦٥٣	١٣٤٣٩٨
عدد وأدوات	٨٦٧٥٠٦	٢١١٢٩	.	٨٨٨٦٣٥	٢٦٠٣٠
أثاث	١١١٧٣٦٧٢	٣٩٦٧٥٨	.	١١٥٧٠٤٣١	١٧٥٨٣٤
أصول غير ملموسة	٣٦٣٣٧٥٠٠	.	.	٣٦٣٣٧٥٠٠	١٨١٦٨٧٥
الإجمالي	٢٣٧٢١٩١٦١	١٦٤٣١٩٠	.	٢٣٨٨٦٢٣٥١	٤٨١٤٥١٩

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 المخصص اللازم ويمثل الرصيد في ٣١ ديسمبر، ٢٠٢١ فيما يلي :

البيسان	الرصيد في ٣٠ يونيو، ٢٠٢١ جنيه	الرصيد في ٣١ ديسمبر، ٢٠٢١ جنيه	نسبة الاشتراك في رأس المال	عدد الأسهم المملوكة
استثمارات في سندات حكومية	٨٤٥٤٤١	٨٤٥٤٤١	.	.
استثمارات في سندات حكومية	٦٨٩٨٤٤	٦٨٩٨٤٤	.	.
"ميباكو"	٤٤٣٥٠٤٠	٤٤٣٥٠٤٠	٨,٨٠%	٦٤٥٥٥٥٥ سهم
شركة المعهن الطبية	٥١٥٠٠٠	٥١٥٠٠٠	٥,٠٠%	٥٠٠٠٠٠ سهم
الإجمالي	٦٤٨٥٣٢٥	٦٤٨٥٣٢٥		

طرف بنك الإستثمار القومى

طرف وزارة المالية

الشركة العربية للتبانات انطية

٨- المخزون :

بلغ قيمة المخزون في ٣١ ديسمبر، ٢٠٢١ مبلغ ١٢٦,٦٧٣ مليون جنيه

التبيان	٣١ ديسمبر، ٢٠٢١ جنيه	٣٠ يونيو، ٢٠٢١ جنيه
مخزون الخدمات	٤١٦٢٦٥٠٤	٥٢٥٠٧١٢٨
مخزون قطع غيار ومهمات	٣١٣٩٦١٠	٣٢٥٢٠٣٤
مخزون مواد تعبئة وتغليف	١٥٨٥٥٠٥٠	١٩٨٥٠١٣١
مخزون تحت التكوين	٢٥٦٤٠	٣١٢٧
مخزون إنتاج غير تام	٩١٥١٦٨٢	٨١٣١٧٧٦
مخزون غير تام (الذي القبر)	٠	٢٣٢٨٢٩
مخزون إنتاج تام	٥٦٦٦٣٤٦٩	٦٧٤٤٤٢٣٥
مخزون يتسارع بفرض البيع	٠	٠
أخرى	٢١١٤٣٦	٨٩٠٣٦٩٩
الإجمالي	١٢٦٦٧٣٣٩١	١٢٦,٦٢٥٢٥٩

٩- المدينون وأوراق القبض :

يشتمل رصيد المدينون وأوراق القبض في ٣١ ديسمبر، ٢٠٢١ فيما يلي :

التبيان	٣١ ديسمبر، ٢٠٢١ جنيه	٣٠ يونيو، ٢٠٢١ جنيه
صلاء بعد خصم المخصص	٥٢٤٣٠٤٦٩	٢٧٩٢٠٠٠٠
أ. قبض بعد خصم المخصص	٩٧٩٤٢٩٧٣	٨٤١٢٥٢١٣
حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	٢١١٥٢٨٥٣	١٩٢٢٦٩٦٨
إيرادات مستحقة التحصيل	١٩٠٣٥٦٦	٤٣٢٦٤٣٨
مصرفات مدفوعة مقدما	٩٢٥٨٨	٤٨٨٨٢٦
موردون (أرصدة مدينة)	٣١٣٧٠٢٨	٤٣٥١٤٨٣
حسابات مدينة أخرى	٦٧٨٣٨٦٤	٤٧٤٧٣٥٢
الإجمالي	١٨٣٤٤٣٣٤١	١٤٥١٨٦٢٨٠

هذا ويتم دراسة واختبار الديون دوريا وعمل اللازم وفقا لمتطلبات معيار المحاسبة المصري رقم (٣١)

١٠- نقدية بالبنوك والصندوق :-

بلغت قيمة النقدية بالبنوك والصندوق مبلغ	٤٩٣٢٤٤١٢	جنيهاً في	٣١ ديسمبر، ٢٠٢١
مقابل	٥٢٥٩٦٢١٦	جنيه في	٣٠ يونيو، ٢٠٢١
* بلغت قيمة الودائع مبلغ	١٠٠٠٠٠٠٠	جنيه	
* الحسابات الجارية مبلغ	٣٨٨٩١٧٣٣	جنيه	
* نقدية بالصندوق بمبلغ	٤٣٥١٧٩	جنيه	
* خطابات الضمان مبلغ	٥٥٠٠	جنيه	



## ١١- رأس المال :

- رأس المال المرخص به مائة مليون جنيه .
- رأس المال المصدر والمنفوع ٢٥٠ ر ٥٦ مليون جنيه موزع على ٦٢٥ ر ٥ مليون سهم بقيمة اسمية عشرة جنيهات للسهم الواحد مدفوعة بالكامل .
- تم الاكتتاب في رأس المال المصدر على النحو التالي :

الاسم	عدد الأسهم	القيمة الاسمية جنيه	النسبة %
شركة الغايضة للأدوية	٣٣٧٤٧٤٣	٣٣٧٤٧٤٣٠	%٦٠
ساحمون آخرون	١٦٨٧٧٥٧	١٦٨٧٧٥٧٠	%٣٠
اتحاد العاملين المساهمين	٥٦٢٥٠٠	٥٦٢٥٠٠٠	%١٠
الإجمالي	٥٦٢٥٠٠٠	٥٦٢٥٠٠٠٠	%١٠٠

- \* وقد دفع المسكتوبون كامل القيمة الاسمية لأسهم رأس المال المصدر .
- \* تم اتخاذ الإجراءات الرسمية والفوتوية والنشر بالوقائع المصرية .

## ١٢- موردون وحسابات دائنة :

البيان	٣١ ديسمبر، ٢٠٢١ جنيه	٣٠ يونيو، ٢٠٢١ جنيه
موردون	٣٠٤٨٧٢٠١٨	٣٩١٠٢٨٥٧٢
أوراق دفع	٦٩٩٧٣٦٦	٥٣٦١٩٧٤
حسابات دائنة للشركة في / ت / ش	٩٠٠٣٤٨٩٣	٤٧٧٣٥٩٧
حسابات دائنة للمصالح الهبات	٧٢٧٨١١٠	٦١٧٣٣١٢
دائنة التوزيعات	٢٥٧٠٣٨٢٩	٢٧٦٤١٩٥١
مصرفات مستحقة المداد	٥٩٣٤٩٢٠	٩٣٤٢٨٩٢
عملاء رصيد دائن	٧٧٩٣٥٠	٢٥١٧٥٠٦
حسابات دائنة أخرى	١١٩٠٠٠٨٩	٦٤٢٤٤١٧٨
الإجمالي	٤٥٦٥٠٠٦٦	٤٦١٠٥٣٩٨٢

## ١٣- الاحتياطات :

يتمثل رصيد الاحتياطات في ٣١ ديسمبر، ٢٠٢١ فيما يلي :

البيان	٣١ ديسمبر، ٢٠٢١ جنيه	٣٠ يونيو، ٢٠٢١ جنيه
إحتياطي قانوني	٦٣٠٨٠٧٦	٦٣٠٨٠٧٦
إحتياطي نظامي	٦٩٨٣٢٢٥	٦٩٨٣٢٢٥
إحتياطي رأسمالي	١٥٥٢٨١٠	١٥٥٢٨١٠
إحتياطي يستثمر في سندات حكومية	١٥٣٥٢٨٥	١٥٣٥٢٨٥
إحتياطي عام	٦٧٧٩٦٤٢	٦٧٧٩٦٤٢
إحتياطات أخرى / تدعيم	٠	٠
إحتياطات أخرى / متنوعة	٠	٠
الإجمالي	٢٣١٥٩٠٣٧	٢٣١٥٩٠٣٧

## ١٤ - المخصصات :

اسم الحساب	٣٠ يونيو، ٢٠٢١ جنيه	ما تم رده خلال الفترة	المستخدم خلال الفترة	الإضافات خلال الفترة	٣١ ديسمبر، ٢٠٢١ جنيه
مخصص ضرائب متزايع عليها	٤٤١٤٠٠٠		٥٠٠٠٠٠	.	٣٩١٤٠٠٠
مخصص المظالمات والالتزامات	١٨١٢٠٥٠		٢٢٢٢٧١	.	١٥٨٩٧٧٩
مخصص مقابل غرامات التأخير	.		.	.	.
مخصص مخزون	٢٣٧٩٣٥٥		١٢٤٤٠٥	.	٢٢٥٤٩٥٠
مخصص فروق عملة	.		.	.	.
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٦٨٥٩٨٣٧		.	.	٦٨٥٩٨٣٧
مخصص ارمدة الحسابات المدينة	٥٠٩٦٤٩٩		.	.	٥٠٩٦٤٩٩
الإجمالي	٢٠٥٦١٧٤٠	.	٨٤٦٦٧٦	.	١٩٧١٥٠٦٥

١- يتم استخدام المخصص فقط للثقلات التي سبق تكوين مخصص لها

٢- يتم فقط تسوية الثقلات المرتبطة بالمخصص الاصلى بواسطة ذلك المخصص ويتم اعادة تسيو، بعض المخصصات بخلاف الاهلاك

٣- يتم اليات المخصصات عند وجود التزام قانوني قائم او حكمي من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويمكن تقديرة بدرجة

يعتمد عليها وان يكون هذا التناقض خارج لمداد هذا الالتزام - ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ القوائم المالية لانهما افضل تقدير حتى لمواجهة كافة الالتزامات المحتملة

## ١٥ - حقوق الملكية :

تبلغ حقوق الملكية في	٣١ ديسمبر، ٢٠٢١	مبلغ	٣١ ديسمبر، ٢٠٢١	جنيه على النحو التالي :
رأس المال المصدر والمفجوع ببيع	٥٦٢٥٠٠٠٠	جنيه		
الاحتياطيات والغرض المرحد	٩٥٣٧٩٥٣٩	جنيه		
أرباح الفترة بعد الضرائب	٩٥٨٤٥٤٧	جنيه		

## ١٦ - مكافأة مجلس الإدارة :

يتم تجنيب % 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 :

بلغت قيمة اهلاكات الأصول الثابتة خلال الفترة من	٠١ يوليو، ٢٠١٧	حتى	٣١ ديسمبر، ٢٠٢١
مباني وقدره	٤٧٤١٦٦١	جنيه وبيانها كالآتي :	
حساب المصروفات ويتم توزيعه كالآتي :			
جنيه			
تكلفة مراكز إنتاجية	٤٥٣٤١١٢		
تكلفة م . تسويقية	٤٢٥٣٤		
تكلفة م . إدارية	١٦٥٠١٥		
	<b>٤٧٤١٦٦١</b>		

## ١/١٨ - الإيرادات :

- نتيجة غالبية الإيرادات عن بيع البضائع المنتجة بمعرفة الشركة لغرض البيع ويتم الاعتراف بالإيراد الناتج في تاريخ إصدار الفاتورة من الشركة وتوقيع العميل عليها بما يفيد استلام البضاعة المبيعة .
- ويتم تحويل المخاطر والحوادث الأساسية لملكية السلع إلى المشتري - ولا يتم التدخل الإداري المستمر من جانبنا
- ويتم قياس الإيراد بشكل دقيق - ويتم التوقيع الكلي عن المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة وتحديد قيمة التكلفة بشكل دقيق
- ويتم قياس الإيراد أيضا بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق للمنشأة
- تم تسجيل إثبات مبيعات خاصة بشهر ديسمبر ٢٠٢٠ بمبلغ ١٤.١ مليون جنيه لتأخر تسليمها للعملاء حتى تاريخ الجرد .

## ٢/١٨ إيرادات وأرباح أخرى :

البيان	جنية
أرباح بيع مخلفات	٨٦٥٠٠
أرباح بيع مستلزمات طبية	١٨٥٦٩٤
تعويضات وغرامات	٦٢٣١١
إيجارات دائنة	١٦٠٠٠
إيرادات وأرباح أخرى متنوعة	٤٢٥٨٣٢
مخصصات التقى الغرض منها	٠
ديون سبق اعدامها	٠
أرباح فروق عملة	٠
إيرادات سنوات سابقة	٠
أرباح رأسمالية	٠
متنوعة	٠
عمولات	٠
الإجمالي	٧٧٦٣٣٧

## ١٩ - الارتباطات الرأسمالية :

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

## ٢٠ - الالتزامات الاحتمالية :-

بلغت قيمة أوراق الدفع المطلوب سدادها مبلغ	٦٩٩٧٣٦٦	جنيهاً يخص شركة الجمهورية للأدوية
منها مبلغ	٠	جنيهاً والباقي لبعض الموردين المتنوعة -

## ٢١ - مصروفات وإيرادات سنوات سابقة :-

- قامت الشركة بمعالجة الفرق بين مصروفات سنوات سابقة وإيرادات سنوات سابقة ضمن قائمة الدخل بتأثير مالي قدره ٠.٠٠٠ مليون جنيه تعاملاً مع المعالجة الواردة بالمعيار المحاسبي رقم ( ٥ ) والخاص بتأسيسات المحاسبية والتغيرات في التقديرات المحاسبية ولفاتها بحساب الغرض المرحل .

٢٢ - الموقف الضريبي :

أولاً : ضريبة شركات الأموال :

- تحسب الضرائب المستحقة على الشركة طبقاً للقوانين واللوائح والتعليمات السارية في جمهورية مصر العربية وتقوم الشركة بسدادها سنوياً من واقع إقراراتها الضريبية .
- تمت التسوية الضريبية طرفاً مأمورية كبار الممولين حتى عام ٢٠١٦/٢٠١٥
- بالنسبة لبنود 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 تحفظها .
- بلغت قيمة الالتزامات الضريبية المؤجلة حتى ٣١ ديسمبر، 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 على تصاريح وتم تعديل إلى الضريبة المضافة وتم إخفاء 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 ٢٠١٩ لإعراض الشركة على تقدير المبالغ المستحقة جزئياً حيث ورد إلى الشركة نموذج ضرائب بمبلغ ٤٢٧٣٩٥٦٠ جنيهها عن السنوات من ٢٠١٣ حتى ٢٠١٦ ( تقدير 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 و لجان 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 الفروق حتى ٣١ ديسمبر، ٢٠٢١ ٣,٩١٤ مليون جنيه .

## ٢٣ - مجال المشروعات البيئية :

- تعمل الشركة على الالتزام بسجل الحلة البيئية حيث يتم متابعة التأثيرات البيئية لكافة أنشطة
- تقوم الشركة بصفا دورية بتحديد أماكن القياسات لرصد قياس التأثيرات البيئية المختلفة وذلك للحد من التلوث وتحسين بيئة العمل بالشركة والأماكن الأخرى المحيطة بها .
- تقوم الشركة حالياً بتنفيذ مشروعات تحسين بيئة العمل بالأقسام الإنتاجية التي يتم تطويرها .
- الإجراءات الأخرى التي لها تأثير مباشر على البيئة مثل إحتلال وتجديد أسطول سيارات نقل العاملين وسيارات نقل البضاعة حيث يتم تكهين السيارات ذات الموديلات القديمة وإحلالها - يجتنب بعض المزايا العتية للعاملين للحد من تأثيرات البيئة قدر الإمكان
- التعامل مع الشركات المتخصصة للتخلص من لغابات ومخلفات المستحضرات المنتهية الصلاحية والتي يتم إعدامها حفاظاً على بيئة نظيفة .
- وقد بلغت تثاقف البيئة وخدماتها مبلغ ١٧٩ ألفاً جنوباً في ٣١ ديسمبر، ٢٠٢١

## ٢٤ - شهادات الجودة :

- الشركة قد حصلت على شهادة جودة المعامل ١٧٠٢٥ بما يتروح مطابقة المعامل لأحدث النظم العالمية المتبعة وقد حصلت الشركة على شهادة ايزو السلامة والصحة المهنية ١٨٠٠١
- كما أن الشركة تهتم جدا 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 المنحصرة .

## ٢٥ - التغييرات في السياسة المحاسبية :

- تم اعداد بيانات قائمة الدخل في ٣١ ديسمبر، ٢٠٢١ والقوائم المالية طبقاً لقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ والمعايير المصرية .

## ٢٦ - الأرقام المقارنة :

- توافقاً مع قرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ بشأن تعديل النول المحاسبي فإنه يتم تعديل أرقام المقارنة إذا تطلب تعديلها .
- لم يتم تعديل أرقام المقارنة حتى ٢٦ ديسمبر، ٢٠٢١

## ٢٧ - عناصر أخرى بالقوائم المالية :

- التبرعات والإعانات التي تمت خلال العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر، ٢٠٢١

مبلغ	١٠٠٠٠	جنوباً بياتها على النحو التالي :
	١٠٠٠٠	تبرعات لمؤسسات خيرية (اذوية)
	٠	صندوق إعانة التطويري
	١٠٠٠٠	الأجتمعي

## ٢٨- ربحية المسهم :-

- يتم إجراءات التوزيعات نهاية العام المالي بعد اعتماد الجمعية العمومية للشركة للقوائم المالية وحساب التوزيعات .
- وربحية السهم في الأرباح تحدد بقسمة صافي أرباح او خسائر الفترة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم العادية خلال الفترة

٢٩- الإحداث التالية لتاريخ القوائم المالية :-  
لا توجد

## ٣٠- الاصول الثابتة التي لها قيمة دفترية (والمعطلة مؤقتا) :-

يوجد اصول ثابتة معطلة مؤقتا وبياناتها كما يلي

بيان الآلة	القيمة الدفترية	مجموع الاهلاك	صافي القيمة	الحالة الفنية
١ أونوكلاف TBM	٢٢٧٢٣٣٤	٢٢٧٢٣٣٤	٠	تحت الإصلاح
محطة مياه كاملة	١٥٩١٢٣٨	١٥٩١٢٣٨	٠	معطلة
جهاز فحص الأمبول	١٠٠٤٩٨	١٠٠٤٩٨	٠	تحت الإصلاح
تنت المياه الزرقاء	١٨٤١٤٤	١٨٤١٤٤	٠	تحت الإصلاح
أونوكلاف جيتينج	٥٥٥٧٩٢	٥٥٥٧٩٢	٠	تحت التحديث
ماكينة تعبئة فوارات	٣٨٧٩٩٣	٣٨٧٩٩٣	٠	معطلة
ماكينة تخفيف جلات	٢٢٦٥٥٤	٢٢٦٥٥٤	٠	معطلة
ماكينة طبع هابا	١١٠٦٦٩	١١٠٦٦٩	٠	معطلة
الاجمالي	٥٤٣٠٢٢٠	٥٤٣٠٢٢٠	٠	

٣١- الارصدة الدائنة الاخرى التي تبلغ	١٤,٩٠٠	مليون جنبها تتمثل في الاتي:-
مبلغ	٠,٠٩٣	مليون جنبها إيرادات محصلة مقدما
مبلغ	٠,٠٣٢	مليون جنبها حسابات مدينة اخرى (دائنة)
مبلغ	١٤,٧٧٥	مليون جنبها حسابات دائنة اخرى
	١٤,٩٠٠	

٣٢- الارصدة المدينة الاخرى التي تبلغ	٩,٩١٩	مليون جنبها تتمثل في الاتي:-
مبلغ	٣,١٣٧	مليون جنبها موردين ( مدينة )
مبلغ	٦,١١٤	مليون جنبها ارصدة مدينة اخرى
مبلغ	٠,٦٦٨	مليون جنبها حسابات دائنة اخرى (مدينة )
	٩,٩١٩	

## ٣٣- الغوائد الدائنة :-

يتم الاعتراف بالغوائد الدائنة بقائمة الدخل طبقا لمبدأ الاستحقاق باستخدام معدل القابضة الفعلي

## ٣٤- قائمة التدفقات النقدية :-

لاخراض اعداد قائمة التدفقات النقدية تتكون من صافي النقدية وما في حكمها اخر العام واوّل العام من رصيد النقدية بالمستوفى والبنوك وتم اعدادها بطريقه المباشرة وقد تم استبعاد قرمة غطاء خطابات الضمان عند اعدادها

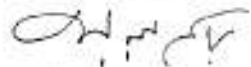
٣٥- مجلس الإدارة :٠

٣١ ديسمبر، ٢٠٢١ من السادة الآتى أسماؤهم :٠

يتكون مجلس إدارة الشركة فى

رئيس مجلس الإدارة  
الرئيس التنفيذى  
عضو مجلس إدارة (غير متفرغ)  
عضو مجلس إدارة (غير متفرغ)  
عضو مجلس إدارة (غير متفرغ)  
عضو مجلس إدارة (عن المساهمين)

د/ عصام صادق محمد صادق  
د / باسم محمد عبدالله  
د/ أسامة إدوارد خليل  
د/ طارق محروس سليمان  
د / أمالى أسامة كامل  
أ/ رضا أحمد السيد

الرئيس التنفيذى  
  
(د/باسم محمد عبدالله)

رئيس القطاع المالى  
  
(محاسب / وليد محمد أحمد)