

شركة مستشفى كليوباترا  
"شركة مساهمة مصرية"

تقرير الفحص المحدود  
والقوائم المالية الدورية المختصرة المستقلة  
عن فترة الستة أشهر المنتهية  
في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

١	تقرير الفحص المحدود
٢	قائمة المركز المالي الدورية المختصرة المستقلة
٣	قائمة الأرباح أو الخسائر الدورية المختصرة المستقلة
٤	قائمة الدخل الشامل الدورية المختصرة المستقلة
٥	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الدورية المختصرة المستقلة
٦	قائمة التدفقات النقدية الدورية المختصرة المستقلة
٢٠-٧	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة المستقلة

## تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية

السادة مجلس إدارة شركة مستشفى كليوباترا "شركة مساهمة مصرية"

### المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي الدورية المختصرة المستقلة المرفقة لشركة مستشفى كليوباترا "شركة مساهمة مصرية" ("الشركة") في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ وكذا القوائم الدورية المختصرة المستقلة للأرباح أو الخسائر والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية المختصرة المستقلة هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية"، وتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المختصرة المستقلة 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 والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها". ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المختصرة المستقلة عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقف 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 رأى مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية المختصرة المستقلة.

### الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المختصرة المستقلة المرفقة ليست معدة في جميع جوانبها الهامة طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية".

تامر عبد التواب  
عضو جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية  
عضو الجمعية الأمريكية للمحاسبين القانونيين  
سجل المحاسبين والمراجعين ١٧٩٩٦  
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية ٣٨٨  
القاهرة في ١٨ أغسطس ٢٠٢٢

شركة مستشفى كليوباترا (شركة مساهمة مصرية)

قائمة المركز المالي الدورية المختصرة المستقلة - في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	إيضاح	(جميع المبالغ بالعملة المصرية)
			الأصول
		٥	الأصول غير المتداولة
٣٥٨,٨٤٩,٩٤٨	٢٦٤,١٢٢,٠٢١		الأصول الثابتة
٥٢,٣٤٨,٦٨٢	٨٤,٠٦٥,٣٣٥	٦	حوافز الإصدار
١٧٢,٥٨٧,٣٠٠	١٧٢,٥٨٧,٣٠٠		الشهرة
٩,٠٤٥,٩٤٧,٤٧٠	٩,٠٨٠,٩٤٧,١٧٠		استثمارات في شركات تابعة
٩,٢٢٤,٩٩٠	٩,٢٢٤,٩٩٠		استثمارات في شركات تابعة
٥,٦٧٢,٠٠٠	٦٤,١٧٢,٠٠٠		المسند تحت ضمانات شراء استثمارات
<u>١,٥٧٧,٤٣١,٣٩١</u>	<u>١,٧٢٧,٧٧٩,٨١٦</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
		٧	المخزون
٢١,٨١٢,٤٨٠	٢٣,٩٦٢,٤٦٦		السيولة المتداولة
١٥٨,٩٩٩,٣٥٤	١٧٦,٨٥٠,٠٩١	٨	مستحق من أطراف ذات علاقة
٥٩,٢٥٧,٥٢٣	٦١,٣٠٢,٩٤٤	١/٩	سبب وارصدة سببة أخرى
١١٥,٦٦٩,٦٢٨	٧١,٣٢٩,٩٥٦	٩	أصول مثله بالتكلفة الممنهكة - آتون جزائه
٤٩٥,٣٣٨,٠٦٠	-	١١	التفدية بالتوك والتسويق
٧٥,٥٥١,٩٢٢	٥٠,١٦٦,٤٠٤	١٢	إجمالي الأصول المتداولة
<u>٩٢٦,٧٢٤,٩٤٦</u>	<u>٣٨٣,٥٠٧,٨١٩</u>		إجمالي الأصول
<u>٢,٦٠٤,٣٦١,٣٨٧</u>	<u>٢,١١٠,٥٨٧,٦٣٢</u>		
			حقوق الملكية والالتزامات
			حقوق الملكية
			رأس المال
٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٢	أسهم حريبه
(٤١,١٥٢,٧٤٢)	(٦٤,٥٨٨,٩١٧)		ارباح مرحلة
٩٧٥,٨٤٧,٢٥٠	٧٠٢,٣٦١,٠٨٠		حسابات ائمه المعلنين
٨,٢٨٨,٩٤٦	١٦,٥٧٩,٨٨٢		أعباء مبيعات
٢٩٠,٧٠٧,٨٦٩	٤٠٥,٢١٦,٤٠١		إجمالي حقوق الملكية
<u>٢,١٦٩,٩٧٢,٠٠٨</u>	<u>١,٦٠٨,٢٣٤,٧٦٩</u>		الالتزامات
			الالتزامات غير المتداولة
		١٣	البرامج الائتمانية
٩٥,١٨٤,٢٩٢	٩٠,١٢٨,٠٥١		البرامج مبرجه موجهة
٧,٦٧٩,٦٩٨	٧,٢٨٦,٢٥٢		حسابات شراء استثمارات
١٤,٤٨٥,٠٠٠	١٤,٤٨٥,٠٠٠		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
<u>١١٧,٣٤٨,٩٩٠</u>	<u>١١٦,٩٠٩,٣٠٣</u>		الالتزامات المتداولة
		١٤	سوك مسجل على المكشوف
٦٠,٦٢٧,٥٦٠	١٦٠,٦٤٨,٤٢٣		التخصيمات
٨,١٥٧,٥٩٧	٧,٥٧٧,٤٢٧		تأجيل تجاري بون وارصدة دائره اخرى
٦٥٨,٩٤١,١٩٩	١٥٩,٢١٦,١١١	١٥	المسحوق لأطراف ذات علاقة
١٢,٩٧٩,٧٥٤	٢,٩٥٥,٦٥٨	١/٩	البرامج الائتمانية
١٣,٢٩٢,٠١٩	١٤,١٢٢,٥٤٨	١٣	التزامات ضد البائع الخالية
٦٢,٠٤٢,٢٢٠	٤٦,٤٢٠,٤٥٦		إجمالي الالتزامات المتداولة
<u>٢١٧,٠٤٠,٣٧٩</u>	<u>٢٩٠,٤٤٣,٩١٢</u>		إجمالي الالتزامات
<u>٤٣٤,٣٨٩,٣٦٩</u>	<u>٥٠٢,٣٥٧,٩١٢</u>		إجمالي حقوق الملكية والالتزامات
<u>٢,٦٠٤,٣٦١,٣٨٧</u>	<u>٢,١١٠,٥٨٧,٦٣٢</u>		

- الإيضاحات المرفقة من إيضاح ١ الي إيضاح ٢٣ تمثل جزء منم للقوائم المالية الدورية المستقلة  
- تقرير الفحص المحضود مرفق



أحمد جمال بنور الدين  
رئيس مجلس الإدارة غير التنفيذي



أحمد عز الدين محمود  
الرئيس التنفيذي والمدير المنتدب



أحمد جمال  
رئيس القطاع المالي

القاهرة في ١٥ أغسطس ٢٠٢٢



الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاح	(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢		
٣١٨,٣١٩,٤٧٨	٢٥٢,٠٥٢,١٣٩	٦٢٨,٥١٧,٠٦٥	٥٣٩,٣٥٠,٤١٤	١٦	إيرادات النشاط
					يخصم:
(١٧٦,١٢٥,١٨٢)	(١٥٤,٧٨٢,٦١٧)	(٣٤٥,٥١٧,٨٧٢)	(٣٢٠,٤٧٧,٠٠٤)	١٧	تكاليف النشاط
١٤٢,١٩٤,٢٩٦	٩٧,٢٦٩,٥٢٢	٢٨٢,٩٩٩,١٩٣	٢١٨,٨٧٣,٤١٠		مجموع الربح
					يضاف (يخصم)
(٣٣,٢٦٧,٠٨٧)	(٣٥,٢٧٠,٧٩٨)	(٦٦,٨١٢,١٥٦)	(٧٤,٢٧٩,٦٣٩)	١٨	مصروفات إدارية وعمومية
(١٢,٢٠٨,٥٦٥)	(١,٤٢٨,٥٠١)	(١٨,٠١٨,٧٥٢)	(٢,٨٢٧,٠٠٥)	١٩	اضمحلال قيمة الأصول المالية
(٤٨٤,٣١٨)	(٤,٦٥٧,٧٣٣)	(٦,٧٥٨,٥٩٩)	(٥,٤٣٩,١٦٦)		مخصصات
١,٠٢١,١١٩	١,٧٣٦,٩٧٥	٥,٣٨٠,٨٣٢	٤,٠٥٥,٤٢٨		إيرادات أخرى
(١,٥٥٣,٣٢٤)	(١٢٤,٤٦٨)	(٦,٨٦١,٣٥٨)	(٩١٨,٩٩٠)		مصروفات استثنائية لأنشطة الاستحواذ
٩,٠٣٣,٢٠٣	٥,٩١٤,٢٩٨	١٧,٥٩٩,٤١٢	٢٠,٩٢٨,٥٨٢		إيرادات التمويل
(٥,٦٧٦,٢٨١)	(٥,٩٧٣,٣٧٥)	(٩,٤٧٨,٧٣٢)	(٩,٨٨٦,٤٤٩)		مصروفات التمويل
٩٩,٠٥٩,٠٤٣	٥٧,٤٦٥,٩٢٠	١٩٨,٠٤٩,٨٤٠	١٥٠,٥٠٦,١٧١		أرباح الفترة قبل ضريبة الدخل
(٢٧,٩٧٠,٠٤٦)	(١٠,٥٣٣,١٩٨)	(٥٢,٦٤٣,٤٧٧)	(٣٢,٨١٨,٠٢٢)		الضريبة الحالية
١,٨٧٣,٧٤٢	(١٥٦,٤٨٧)	٢,١١٦,١٥٧	٣٩٣,٤٤٦		الضريبة المؤجلة
٧٢,٩٦٢,٧٣٩	٤٦,٧٧٦,٢٣٥	١٤٧,٥٢٢,٥٢٠	١١٨,٠٨١,٥٩٥		الربح بعد ضريبة الدخل
٠,٠٥	٠,٠٣	٠,٠٩	٠,٠٨	٢٠	نصيب السهم من الأرباح (أساسي / مخفض)

الإيضاحات المرفقة من إيضاح ١ إلى إيضاح ٢٣ تمثل جزء متمم للقوائم المالية الدورية المستقلة

قائمة الدخل الشامل الدورية المختصرة المستقلة – عن فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
٧٢,٩٦٢,٧٣٩	٤٦,٧٧٦,٢٣٥	١٤٧,٥٢٢,٥٢٠	١١٨,٠٨١,٥٩٥	ربح الفترة
-	-	-	-	الدخل الشامل الآخر
<u>٧٢,٩٦٢,٧٣٩</u>	<u>٤٦,٧٧٦,٢٣٥</u>	<u>١٤٧,٥٢٢,٥٢٠</u>	<u>١١٨,٠٨١,٥٩٥</u>	الدخل الشامل عن الفترة

الإيضاحات المرفقة من إيضاح ١ إلى إيضاح ٢٣ تمثل جزء متمم للقوائم المالية الدورية المستقلة

شركة مستشفى كليوباترا (شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الدورية المختصرة المستقلة - عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

الإجمالي	نظام إثابة العاملين	الأرباح المرحلة	الاحتياطيات	أسهم خزينة	رأس المال	(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
١,٩١٣,٧٥٩,٠٢٦	-	٧٤٤,٦٥٧,٥٧٤	٣٦٩,١٠١,٤٥٢	-	٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (كما سبق إصداره)
(١٧,٧٩٣,٢٢٩)	-	(١٧,٧٩٣,٢٢٩)	-	-	-	أثر تطبيق التغيير في معايير المحاسبة
١,٨٩٥,٩٦٥,٧٩٧	-	٧٢٦,٨٦٤,٣٤٥	٣٦٩,١٠١,٤٥٢	-	٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١
(٣٣,١٧٤,٢٣٨)	-	(٣٣,١٧٤,٢٣٨)	-	-	-	توزيعات أرباح العاملين
-	-	(١٠,٩٣٣,٨٠٤)	١٠,٩٣٣,٨٠٤	-	-	احتياطي قانوني
(٤٦,٦١٢,٨٦٥)	-	-	-	(٤٦,٦١٢,٨٦٥)	-	أسهم خزينة
١٤٧,٥٢٢,٥٢٠	-	١٤٧,٥٢٢,٥٢٠	-	-	-	الدخل الشامل عن الفترة
١,٩٦٣,٧٠١,٢١٤	-	٨٣٠,٢٧٨,٨٢٣	٣٨٠,٠٣٥,٢٥٦	(٤٦,٦١٢,٨٦٥)	٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
٢,١٦٩,٩٧٢,٠١٨	٨,٢٨٩,٩٤١	٩٧٥,١٢٦,٩٥٠	٣٩٠,٧٠٧,٨٦٩	(٤,١٥٢,٧٤٢)	٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٢
(٤٦,٣٧٢,٦٣٣)	-	(٤٦,٣٧٢,٦٣٣)	-	-	-	توزيعات أرباح العاملين
٨,٢٨٩,٩٤١	٨,٢٨٩,٩٤١	-	-	-	-	نظام إثابة العاملين
-	-	(١٤,٦١٨,٥٣٢)	١٤,٦١٨,٥٣٢	-	-	احتياطي قانوني
(٦٤١,٧٣٦,٢٠٥)	-	-	-	(٦٤١,٧٣٦,٢٠٥)	-	أسهم خزينة
١١٨,٠٨١,٥٩٥	-	١١٨,٠٨١,٥٩٥	-	-	-	الدخل الشامل عن الفترة
١,٦٠٨,٢٣٤,٧١٦	١٦,٥٧٩,٨٨٢	١,٠٣٢,٢١٧,٣٨٠	٤٠٥,٣٢٦,٤٠١	(٦٤٥,٨٨٨,٩٤٧)	٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

الإيضاحات المرفقة من إيضاح ١ إلى إيضاح ٢٣ تمثل جزء مقم للقوائم المالية الدورية المستقلة

٢٠٢١ يونيو ٣٠	٢٠٢٢ يونيو ٣٠	إيضاح	(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
١٩٨,٠٤٩,٨٤٠	١٥٠,٥٠٦,١٧١		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>
			الربح قبل الضريبة
			تعديلات لتسوية صافي الأرباح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
١٩,٤٧٩,٥٣٩	٢٤,٠٦٩,٦٠٤	٥	إهلاك أصول ثابتة
٥,٧٨٤,٣٨١	٥,٣٨٧,٥٧١	٦	إهلاك حق الانتفاع
(٥,٩١٣)	٣٦٦,٠٢٠		أرباح بيع أصول ثابتة
١٨,٧٢٩,٣٥٤	(١٠,٦٤١,٩٢٧)	٨	الخسائر الائتمانية المتوقعة في قيمة المدينون التجاريون
(٧١٠,٦٠٢)	١١,٤٣١	١٢	الخسائر الائتمانية المتوقعة في قيمة النقدية
١٣٦,٥١٠	(٨٠,١٣٧)	٧	الاضمحلال في قيمة المخزون
٦,٧٥٨,٥٩٩	٥,٤٣٩,١٦٦		مخصصات
٣,٤٢٢,٢٥٥	٣,١٩٥,٤٣٤		فوائد وعمولات - تسهيلات ائتمانية
٦,٠٠٨,٠٨٥	٦,٦٩١,٠١٥		فوائد وعمولات - عقود ايجار
(١٧,٥٩٩,٤١٢)	(١٨,٠٣٦,٤٥١)		فوائد دائنة
-	٨,٢٨٩,٩٤٢		التزامات مالية عن المدفوعات المبنية على أسهم
(٨١,٨٩٩)	-		أرباح استثمارات في شركات شقيقه
٢٣٩,٩٧٠,٧٣٧	١٧٥,١٩٧,٨٣٩		أرباح التشغيل قبل التغيرات في الأصول والالتزامات
			التغيرات في الأصول والالتزامات
٢,٧٩٧,٤٢٥	(١,٩٦٨,٨٤٩)		التغير في المخزون
(٧,٠١٧,٠١٦)	(٧,٢٠٨,٨١١)		التغير في المدينين التجاريين
١٣,٩٨٧,٣٨٤	٤٨,٣٩٦,٠٤٣		التغير في المدينين والأرصدة المدينة الأخرى
(٧٥٥,٣٣٠)	(١,٩٤٦,٣٧١)		التغير في المستحق من أطراف ذات علاقة
(٩٩٠,٦٤٠)	(٣,٥٧١,٣١٠)		التغير في الدائنين والأرصدة الدائنة الأخرى
-	(١١,٠٢٤,٠٩٦)		التغير في المستحق إلى أطراف ذات علاقة
(٦,٧١٣,٣٧٢)	(٦,١١٩,٢٥٤)		المستخدم من المخصصات
(٣٣,٩٦٨,٢٨٨)	(٤٨,٤٣٩,٨٩٦)		ضرائب مسددة
٢٠٧,٣١٠,٩٠٠	١٤٣,٣١٥,٢٩٥		صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
			<b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</b>
(١٨,٠٩٣,٢١٤)	(١٣,٨٠٦,٢٧٠)		مدفوعات لشراء أصول ثابتة
(١٠,٨٦٦,٦٤٠)	(١٦,٣٥٣,٥٣٢)		مدفوعات لمشروعات تحت التنفيذ
١٥٦,١٠٠	٤٤٢,١٠٤		متحصلات من بيع أصول ثابتة
(٥,٤٨٥,٩٥٥)	(٤,٠٥٦,٣٥٩)		مدفوعات تحت حساب لشراء أصول ثابتة
(٣٠٥,٦٨٧,٧٨٧)	(١٨,٥٠٠,٠٠٠)		مدفوعات تحت حساب الاستثمارات
-	(٣٤,٩٩٩,٧٢٠)		مدفوعات لاستثمارات في شركات تابعة
١٣,١٤٩,٠٢٦	١٨,٠٣٦,٤٥١		فوائد محصلة
(٣٢٦,٨٢٨,٤٧٠)	(٦٩,٢٣٧,٣٢٦)		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
			<b>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</b>
(١٢,٣٢٧,٢٧٥)	(٢٤٢,٨٨١)		مدفوعات التزامات عقود الإيجار
٢١٩,٢٦١,٣٥٥	٥٩٧,٠٠٩,٣٣٤		متحصلات من بنوك السحب على المكشوف
(٣,٢٦٣,٧٥٤)	(٤٩٧,٤٨٨,٤٨٢)		مدفوعات بنوك سحب على المكشوف
(٨٠,٨١١,٤٩٥)	(٨,٩٩٢,٩١٠)		فوائد وعمولات مسددة
(٤٦,٦١٢,٨٦٥)	(٦٤١,٧٣٦,٢٠٢)		مدفوعات لشراء أسهم خزينة
(٣٢,٦٨٧,٤٦٦)	(٤٣,٣٤٣,٩٨٦)		توزيعات أرباح مسددة
٤٣,٥٥٨,٥٠٠	(٥٩٤,٧٩٥,١٢٧)		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من الأنشطة التمويلية
(٧٥,٩٥٩,٠٧٠)	(٥٢٠,٧١٧,١٥٨)		التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
٢٧٤,٠٠٧,٢٦٧	٥٧١,٢٩٧,٥٦٨		النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
١٩٨,٠٤٨,١٩٧	٥٠,٥٨٠,٤١٠	١٢	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

الإيضاحات المرفقة من إيضاح ١ إلى إيضاح ٢٣ تمثل جزء متمم للقوائم المالية الدورية المستقلة



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة المستقلة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

(جميع المبالغ الواردة بالإيضاحات بالجنيه المصري إلا إذا ذكر خلاف ذلك)

## ١. مقدمة

تأسست شركة مستشفى كليوباترا (لأشبين وشركاه) كشركة توصية بسيطة في ١٩ يوليو ١٩٧٩. وقد صدر قرار رئيس هيئة الاستثمار رقم ٤٠٩٢ لسنة ٢٠٠٥ بتاريخ ٢٧ يونيو ٢٠٠٥ بالترخيص بتحويل الشكل القانوني للشركة من "شركة توصية بسيطة" لتصبح شركة مستشفى كليوباترا "شركة مساهمة مصرية" وفقا لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ والقانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢. الشركة مسجلة في بورصة الأوراق المالية في مصر.

يتمثل الغرض من الشركة هو إقامة مستشفى خاص لتقديم خدمات صحية وطبية حديثة وعالية الجودة وتوفير العناية والعلاج الطبي للمرضى. قد يكون للشركة مصلحة أو قد تشترك بأي شكل من الأشكال مع الشركات أو غيرها التي تزاوّل أعمال شبيهة بأعمالها في مصر أو الخارج، كما يجوز للشركة الاستحواذ على هذه المنشآت أو دمجها أو إلحاقها بها.

يقع مقر الشركة الرئيسي في ٣٩، ٤١ شارع كليوباترا - مصر الجديدة - القاهرة.

تم اعتماد هذه القوائم المالية الدورية المستقلة للإصدار من قبل إدارة الشركة في ١٨ أغسطس ٢٠٢٢.

## ٢. أسس الإعداد

### أ - الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين

أعدت القوائم المالية الدورية المختصرة المستقلة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ وفقا لمعيار المحاسبة المصري رقم ٣٠ "التقارير المالية الدورية".

لا تتضمن هذه المعلومات المالية الدورية المختصرة المستقلة كافة الإيضاحات التي يتم عرضها عادة في القوائم المالية المستقلة السنوية. وبناء عليه، يجب قراءة هذه المعلومات المالية الدورية المختصرة جنبا إلى جنب مع القوائم المالية السنوية المستقلة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه المعلومات المالية الدورية المختصرة المستقلة تتفق مع تلك الخاصة بالسنة المالية السابقة وفترة التقرير الدورية المقابلة.

### ب - عملة التعامل والعرض

يتم قياس بنود القوائم المالية الدورية المختصرة المستقلة باستخدام العملة الأساسية في البيئة الاقتصادية التي تعمل بها الشركة (عملة التعامل) ويتم عرض القوائم المالية الدورية المستقلة للشركة بالجنيه المصري، والذي يمثل عملة التعامل والعرض للشركة.

### ج - استخدام التقديرات والأحكام

إن إعداد القوائم المالية الدورية المختصرة المستقلة يتطلب من الإدارة استخدام الأحكام الشخصية وعمل تقديرات وافتراضات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المعلنة للأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات. وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

تعتبر الأحكام الهامة التي استخدمتها الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للشركة والمصادر الرئيسية للتقديرات غير المؤكدة هي نفسها تلك الموضحة في القوائم المالية المستقلة والسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة المستقلة عن فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

(جميع المبالغ الواردة بالإيضاحات بالجنيه المصري إلا إذا ذكر خلاف ذلك)

### ٣. التقارير القطاعية

يتم التقرير عن قطاعات الأعمال بما يتماشى مع التقارير المقدمة داخليا إلى الإدارة العليا، والتي تتخذ القرارات بشأن تخصيص الموارد وتقييم أداء القطاعات في الشركة. يتم تمثيل الإدارة العليا في لجنة الإدارة التنفيذية للشركة. يتم تقديم تقارير القطاع للشركة بناء على كل مستشفى، حيث تعتبر كل مستشفى تابعة قطاع أعمال منفصل.

فيما يلي ملخص لكل قطاع، والذي تم تقديمه للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢:

الإجمالي	قيود التجميع	مستشفى الكاتب	مستشفى كوينز	مستشفى كليوباترا	
					قائمة المركز المالي
١,٧٢٧,٠٧٩,٨١٦	-	١٣٧,٤٩٤,٢٤١	٦٩,٣٦٥,٢٦٧	١,٥٢٠,٢٢٠,٣٠٨	الأصول غير المتداولة
٣٨٣,٥٠٧,٨١٦	(٨٥,٥٠٦,٥٧٤)	٣٦,٧٧٢,٦٢٢	٨٤,٣٩٤,٦١٤	٣٤٧,٨٤٧,١٥٤	الأصول المتداولة
٢,١١٠,٥٨٧,٦٣٢	(٨٥,٥٠٦,٥٧٤)	١٧٤,٢٦٦,٨٦٣	١٥٣,٧٥٩,٨٨١	١,٨٦٨,٠٦٧,٤٦٢	إجمالي الأصول
٣٩٠,٤٤٣,٦١٣	(٨٥,٥٠٦,٥٧٣)	٣٤,٥٣٣,٤٩١	٣٣,٩٩٥,٦٥٧	٤٠٧,٤٢١,٠٣٨	الالتزامات المتداولة
١١١,٩٠٩,٣٠٣	-	٣,٤٥٥,٣٦٦	٦٧,٤٦٧,٣٩٥	٤٠,٩٨٦,٥٤٢	الالتزامات غير المتداولة
٥٠٢,٣٥٢,٩١٦	(٨٥,٥٠٦,٥٧٣)	٣٧,٩٨٨,٨٥٧	١٠١,٤٦٣,٠٥٢	٤٤٨,٤٠٧,٥٨٠	إجمالي الالتزامات
					قائمة الأرباح أو الخسائر:
٥٣٩,٣٥٠,٤١٤	-	١٧,٥١٢,٥٧٠	٣٠,٣٩٢,٩١١	٤٩١,٤٤٤,٩٣٣	إيرادات النشاط
(٣٢٠,٤٧٧,٠٠٤)	-	(٢٥,٣٤٠,٢٩٩)	(١٨,٨٨٤,٨٦٠)	(٢٧٦,٢٥١,٨٤٥)	تكاليف النشاط
٢١٨,٨٧٣,٤١٠	-	(٧,٨٢٧,٧٢٩)	١١,٥٠٨,٠٥١	٢١٥,١٩٣,٠٨٨	مجمول الربح
(١٠٠,٧٩١,٨١٥)	-	(٦,٣٢٣,١٩٨)	(٥,٢٥٤,٥٣٨)	(٨٩,٢١٤,٠٧٩)	مصروفات وإيرادات أخرى
١١٨,٠٨١,٥٩٥	-	(١٤,١٥٠,٩٢٧)	٦,٢٥٣,٥١٣	١٢٥,٩٧٩,٠٠٩	ربح الفترة
					بنود أخرى
٣٠,١٥٩,٨٠٠	-	٤,١٤٨,٦٦٢	٣٦٥,٩٤٣	٢٥,٦٤٥,١٩٥	نفقات رأسمالية
٢٤,٠٦٩,٦٠٣	-	٣,٨٦٣,٤٠٧	١,٦٤٦,٧٥٩	١٨,٥٥٩,٤٣٧	إهلاك أصول ثابتة

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة المستقلة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

(جميع المبالغ الواردة بالإيضاحات بالجنيه المصري إلا إذا ذكر خلاف ذلك)

### ٣ . التقارير القطاعية (تابع)

فيما يلي ملخص لكل قطاع، الذي تم تقديمه للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ :

الإجمالي	قيود التجميع	مستشفى الكاتب	مستشفى كوينز	مستشفى كليوباترا	قائمة المركز المالي
١,٦٧٧,٦٣١,٣٩١	-	١٣٤,٨٦٥,٦٢١	٧٢,٧٩١,١٢٣	١,٤٦٩,٩٧٤,٦٤٧	الأصول غير المتداولة
٩٢٦,٧٢٩,٩٩٦	(٣٥,١٦١,١٤٣)	٦٣,٩٤٠,٤٧٠	١٠٦,٧٢٥,٥٥٦	٧٩١,٢٢٥,١١٣	الأصول المتداولة
٢,٦٠٤,٣٦١,٣٨٧	(٣٥,١٦١,١٤٣)	١٩٨,٨٠٦,٠٩١	١٧٩,٥١٦,٦٧٩	٢,٢٦١,١٩٩,٧٦٠	إجمالي الأصول
٣١٧,٠٤٠,٣٧٩	(٣٥,١٦١,١٤٣)	٤٣,٥٧٧,٧٨٣	٦٦,٨٧٠,٦٥٥	٢٤١,٧٥٣,٠٨٤	الالتزامات المتداولة
١١٧,٣٤٨,٩٩٠	-	٣,٣٨٢,٩٥٦	٦٦,٦٠٢,٧١٠	٤٧,٣٦٣,٣٢٤	الالتزامات غير المتداولة
٤٣٤,٣٨٩,٣٦٩	(٣٥,١٦١,١٤٣)	٤٦,٩٦٠,٧٣٩	١٣٣,٤٧٣,٣٦٥	٢٨٩,١١٦,٤٠٨	إجمالي الالتزامات
١,٢٠٩,٧٦٧,٦٢٦	-	١١٠,٢١٧,٨٩٧	١٦٤,٣٨٣,٤٨٦	٩٣٥,١٦٦,٢٤٣	قائمة الأرباح أو الخسائر:
(٦٧٨,١١٢,٥٣٦)	-	(٧٧,٢٠١,٢٣٠)	(٧٧,٧١٨,٧٧٦)	(٥٢٣,١٩٢,٥٣٠)	إيرادات التشغيل
٥٣١,٦٥٥,٠٩٠	-	٣٣,٠١٦,٦٦٧	٨٦,٦٦٤,٧١٠	٤١١,٩٧٣,٧١٣	تكاليف التشغيل
(٢٣٩,٢٨٤,٤٤٣)	-	(٢١,٠٦٣,١٧٨)	(٣٣,٩٦٣,٩٤١)	(١٨٤,٢٥٧,٣٢٤)	مجموع الربح
٢٩٢,٣٧٠,٦٤٧	-	١١,٩٥٣,٤٨٩	٥٢,٧٠٠,٧٦٩	٢٢٧,٧١٦,٣٨٩	مصرفات وإيرادات أخرى
٦٨,٠٥٤,٦٠١	-	٨,٠٠٤,٥٠٠	٢,٨٣٠,٠٩٧	٥٧,٢٢٠,٠٠٤	الربح للسنة
٤١,٩٨٥,٩٠٨	-	٣,٩٨٧,٣٦٠	٣,١٧١,٣٠٢	٣٤,٨٢٧,٢٤٦	بنود أخرى
					نفقات رأسمالية
					إهلاك الأصول الثابتة

### ٤ . الأصول والالتزامات المالية

تحتفظ الشركة بالأدوات المالية التالية:

التكلفة المستهلكة		
٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	
٢٠٤,٨٤٨,٢١٥	٢١٢,٠٥٧,٠٢٧	الأصول المالية
٥٩,٣٥٧,٥٣٣	٦١,٣٠٣,٩٠٤	المدينون التجاريون
١١,١١٢,٠٠٠	٧,٦٠٩,١٠٠	مستحق من أطراف ذات علاقة
٤٩٥,٣٣٨,٠٦٠	-	مدينون وأرصدة مدينة أخرى *
٧٥,٩٥٩,٥٠٨	٥٠,٥٨٠,٤١٠	استثمارات مالية بالتكلفة المستهلكة - أذون خزانة
٨٤٦,٦١٥,٣١٦	٣٣١,٥٥٠,٤٤١	النقدية بالبنوك والصندوق

\* باستثناء مصرفات مدفوعة مقدما، الدفعات المقدمة للموردين وضرانب الخصم والإضافة.

شركة مستشفى كليوباترا "ش.م.م"

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة المستقلة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

(جميع المبالغ الواردة بالإيضاحات بالجنيه المصري إلا إذا ذكر خلاف ذلك)

٤. الأصول والالتزامات المالية (تابع)

التكلفة المستهلكة		
٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	
١٥٧,٢٨٣,٢٢٣	١٥٧,٢٨٧,٤٥٨	الالتزامات المالية
١٠٨,٤٧٦,٣١١	١٠٤,٢٦٠,٥٩٩	دائنون وأرصدة دائنة أخرى **
٦٠,٦٢٧,٥٦٠	١٦٠,١٤٨,٤١٣	التزامات الإيجار
١٣,٩٧٩,٧٥٤	٢,٩٥٥,٦٥٨	بنوك سحب على المكشوف
٣٤٠,٣٦٦,٨٤٨	٤٢٤,٦٥٢,١٢٨	المستحق لأطراف ذات علاقة

\*\* باستثناء أرصدة هيئة التأمينات الاجتماعية.

شركة مستشفى كلوب بالرا ٢١ شهر جمادى

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة المستقلة - عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢  
(جميع المبالغ الواردة بالإيضاحات بالجنيه المصري إلا إذا نكر خلاف ذلك)

٥. الأصول الثابتة

الأصول الثابتة	أراضي	آلات ومعدات وأجهزة	عدد و أدوات	إثاث	مباني	وسائل نقل	أجهزة حاسب آلي	موجزة	مشتريات تحت التنفيذ	الأجمالي
في ١ يناير ٢٠٢١	٨٢,٨٧٨,٠٠٠	٢٠٧,٨٥٠,٤٢٨	١٠,١٥٨,٢٣٠	١٦,٤٧٤,١٢٧	٧٩,٩٢٢,٧٩٨	١٣,٨٨٨,٢٦٥	٤٠,٣٧٢,٨٠٦	٢٩,٦٥٤,٨٠٧	٨,٨٩٢,١٢٣	٤٨٧,٠٣٢,١٩٤
التكلفة	-	(٨٤,١٨٠,٥٩٨)	(٥,٨٧٣,٦٠٦)	(٨,٠٧٩,٧٥٧)	(٢٩,١٩١,٩٢٤)	(٣,٢٢٦,٢٨٢)	(١٥,٦٠٨,٧٧٠)	(٦,٢٢٦,٣٥٥)	-	(١٥٢,٩٧٧,٢٩٢)
مجموع الإهلاك	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صافي القيمة التقديرية	٨٢,٨٧٨,٠٠٠	١٢٣,٦٦٩,٨٣٠	٤,٢٨٤,٦٢٤	٨,٣٩٤,٣٧٠	٥٠,٣٣٠,٨٧٤	١٠,٦٦٢,٠٨٣	٢٤,٧٦٤,٠٣٦	٢٣,٣٢٨,٤٥٢	٨,٨٩٢,١٢٣	٣٣٤,٠٥٤,٩٠٢
السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٨٢,٨٧٨,٠٠٠	١٢٣,٦٦٩,٨٣٠	٤,٢٨٤,٦٢٤	٨,٣٩٤,٣٧٠	٥٠,٣٣٠,٨٧٤	١٠,٦٦٢,٠٨٣	٢٤,٧٦٤,٠٣٦	٢٣,٣٢٨,٤٥٢	٨,٨٩٢,١٢٣	٣٣٤,٠٥٤,٩٠٢
صافي القيمة التقديرية أول العام	-	٢٤,٨٥٣,٥٨٨	١,١١٤,١٥٠	٧,٨١٩,٤٣٠	-	٣,٠٩٢,٠٠٠	١٠,٧٢٢,٤٨٨	٥٠٧,٤٨١	١٩,٩٤٥,٤٦٦	٦٨,٠٥٤,٦٠٣
الإضافات	-	(٢,٣٧٢,٤١٥)	(٢٨٩,٧١٨)	(٢٢٢,٣١٠)	-	-	-	-	-	(٢,٨٨٤,٤٤٣)
استيعادات	-	١,٦٥٨,٧٢٥	١,٥٩٦,٢٢٤	١٠,١٣٣	٩,٤١٦,٧٦١	-	٤٣٢,٢٨٣	-	-	(٢٤,٤٥٨,٧٠٩)
المحول من مشتريات تحت التنفيذ	-	(١٨,٣١١,٠٧٥)	(١,١٣٨,٢٧٩)	(٢,٦٨١,٥١١)	(٢,٨٧٨,٢٠٦)	-	(١٠,٣١٩,٠١٨)	(٤,٣٧٩,٩١١)	-	(٤١,٩٨٥,٩٠٩)
إهلاك العام	-	١,٠٩٨,٧٨٠	٢٨٩,٧١٨	٢٢٢,٢٩٧	-	-	-	-	-	١,٦١٠,٧٨٥
مجموع إهلاك الاستيعاد	٨٢,٨٧٨,٠٠٠	١٣٠,٩٩٧,٤٣٣	٥,٨٥٧,١١٩	١٣,٥٤٢,٤٠٩	٥٦,٨١٩,٤٢٩	٨,٢٢٦,١٧٤	٢٥,٥٩٩,٧٨٩	٣٠,٨١٠,٢٠٥	٤,٣٧٩,٣٩٠	٣٥٨,٨٤٩,٩٤٨
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٨٢,٨٧٨,٠٠٠	١٢٣,٦٦٩,٨٣٠	٤,٢٨٤,٦٢٤	٨,٣٩٤,٣٧٠	٥٠,٣٣٠,٨٧٤	١٠,٦٦٢,٠٨٣	٢٤,٧٦٤,٠٣٦	٢٣,٣٢٨,٤٥٢	٨,٨٩٢,١٢٣	٣٣٤,٠٥٤,٩٠٢
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٨٢,٨٧٨,٠٠٠	١٢٣,٦٦٩,٨٣٠	٤,٢٨٤,٦٢٤	٨,٣٩٤,٣٧٠	٥٠,٣٣٠,٨٧٤	١٠,٦٦٢,٠٨٣	٢٤,٧٦٤,٠٣٦	٢٣,٣٢٨,٤٥٢	٨,٨٩٢,١٢٣	٣٣٤,٠٥٤,٩٠٢
التكلفة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مجموع الإهلاك	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صافي القيمة التقديرية	٨٢,٨٧٨,٠٠٠	١٢٣,٦٦٩,٨٣٠	٤,٢٨٤,٦٢٤	٨,٣٩٤,٣٧٠	٥٠,٣٣٠,٨٧٤	١٠,٦٦٢,٠٨٣	٢٤,٧٦٤,٠٣٦	٢٣,٣٢٨,٤٥٢	٨,٨٩٢,١٢٣	٣٣٤,٠٥٤,٩٠٢
في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٨٢,٨٧٨,٠٠٠	١٢٣,٦٦٩,٨٣٠	٤,٢٨٤,٦٢٤	٨,٣٩٤,٣٧٠	٥٠,٣٣٠,٨٧٤	١٠,٦٦٢,٠٨٣	٢٤,٧٦٤,٠٣٦	٢٣,٣٢٨,٤٥٢	٨,٨٩٢,١٢٣	٣٣٤,٠٥٤,٩٠٢
صافي القيمة التقديرية أول الفترة	-	٤,٨٩٢,٨٤٢	١,٣١٣,٧٤٠	٣,٦٢٢,٩٧٢	-	-	-	-	-	(١,٢٧٠,٠٠٠)
الإضافات	-	(٥٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-	-	-	-
استيعادات	-	١,٢١٥,٣٤٩	٨٦,٥٦٨	١,٢١٥,٣٤٩	-	-	-	-	-	-
المحول من مشتريات تحت التنفيذ	-	(٩,٨٠١,٨٦٠)	(٥٩٩,٥٢٥)	(١,٧٤٩,٨٥٧)	(١,٧٤٩,٨٥٧)	-	(٢,٤٣٨,٤٥٣)	(٥,١٣٤,٩٠٠)	-	(٢٤,٠٦٩,٦٠٤)
إهلاك الفترة	-	١٧٥,٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-	٤٦١,٨٧٥
مجموع إهلاك الاستيعاد	٨٢,٨٧٨,٠٠٠	١٢٥,٤١٣,٤١٥	٦,٥٧١,٣٣٤	١٣,٨٩٢,٩٩٢	٥٦,٣٠٦,٨١٩	١٠,٥٠٢,٠٩٢	٢٤,٤٦٦,١٥٢	٢٩,٣٧٥,٧٥٤	١٨,٢٢٩,٨٥٩	٣٦٤,١٣٢,٠٢١
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٨٢,٨٧٨,٠٠٠	١٢٥,٤١٣,٤١٥	٦,٥٧١,٣٣٤	١٣,٨٩٢,٩٩٢	٥٦,٣٠٦,٨١٩	١٠,٥٠٢,٠٩٢	٢٤,٤٦٦,١٥٢	٢٩,٣٧٥,٧٥٤	١٨,٢٢٩,٨٥٩	٣٦٤,١٣٢,٠٢١
التكلفة	٨٢,٨٧٨,٠٠٠	١٢٥,٤١٣,٤١٥	٦,٥٧١,٣٣٤	١٣,٨٩٢,٩٩٢	٥٦,٣٠٦,٨١٩	١٠,٥٠٢,٠٩٢	٢٤,٤٦٦,١٥٢	٢٩,٣٧٥,٧٥٤	١٨,٢٢٩,٨٥٩	٣٦٤,١٣٢,٠٢١
مجموع الإهلاك	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صافي القيمة التقديرية	٨٢,٨٧٨,٠٠٠	١٢٥,٤١٣,٤١٥	٦,٥٧١,٣٣٤	١٣,٨٩٢,٩٩٢	٥٦,٣٠٦,٨١٩	١٠,٥٠٢,٠٩٢	٢٤,٤٦٦,١٥٢	٢٩,٣٧٥,٧٥٤	١٨,٢٢٩,٨٥٩	٣٦٤,١٣٢,٠٢١
في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٨٢,٨٧٨,٠٠٠	١٢٥,٤١٣,٤١٥	٦,٥٧١,٣٣٤	١٣,٨٩٢,٩٩٢	٥٦,٣٠٦,٨١٩	١٠,٥٠٢,٠٩٢	٢٤,٤٦٦,١٥٢	٢٩,٣٧٥,٧٥٤	١٨,٢٢٩,٨٥٩	٣٦٤,١٣٢,٠٢١

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة المستقلة - عن فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

(جميع المبالغ الواردة بالإيضاحات بالجنيه المصري إلا إذا ذكر خلاف ذلك)

## ٦. حق الانتفاع

يمثل أصل حق الانتفاع عقود الإيجار المتعلقة بالمباني وقد تم قياسه بالقيمة الدفترية كما لو تم تطبيق المعيار منذ بداية عقد الإيجار، ولكن تم خصمه باستخدام سعر الاقتراض للمستأجر في تاريخ التطبيق، وتم إهلاكه لاحقاً على مدى عمر عقد الإيجار باستخدام القسط الثابت.

٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
٩٣,٣٤٨,٦٨٣	-	المباني
-	١٠٢,٦٧٣,٥٤١	الرصيد الافتتاحي أول الفترة / العام
(٣,٩٤٥,٧٧٧)	-	تأثير تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم ٤٩ "عقود الإيجار"
-	-	تسويات
-	٢,١٣٢,٥٣٣	إضافات الفترة / العام
(٥,٣٨٧,٥٧١)	(١١,٤٥٧,٣٩١)	إهلاك الفترة / العام
٨٤,٠١٥,٣٣٥	٩٣,٣٤٨,٦٨٣	الإجمالي

يتم خصم مدفوعات الإيجار باستخدام سعر الفائدة الضمني في عقد الإيجار. إذا لم يكن بالإمكان تحديد هذا المعدل، فسيتم استخدام معدل الاقتراض للمستأجر، وهو المعدل الذي يتعين على المستأجر دفعه لاقتراض الأموال اللازمة للحصول على أصل ذي قيمة مماثلة في بيئة اقتصادية مماثلة مع شروط وأحكام مماثلة. تم استخدام متوسط سعر الفائدة ١١,١٥٪.

## ٧. المخزون

٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
١٢,٢٤٩,٣٧٩	١٠,٥٧٠,٤٥٥	مخزون التموين الطبي
٩,٣٧٨,٦٣٦	٩,٣٣١,٣٨٢	مخزون الأدوية
٩٦٤,٠٥٦	١,٠٦٣,٩٥١	مخزون الصيانة وقطع الغيار
٦١٥,٩٤٨	٥١٨,١٦٧	مخزون الأدوات المكتبية
٥٩٦,٦٤٨	٣٩٠,٤٢٨	مخزون مستلزمات فندقية
١١١,٢٤٣	٧٢,٦٧٨	مخزون المواد الغذائية والمشروبات
٢٣,٩١٥,٩١٠	٢١,٩٤٧,٠٦١	يخصم: اضمحلال قيمة المخزون
(٥٣,٤٤٤)	(١٣٣,٥٨١)	
٢٣,٨٦٢,٤٦٦	٢١,٨١٣,٤٨٠	

تتمثل حركة الاضمحلال في المخزون فيما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢١	
١٣٣,٥٨١	١١٥,٢٨٥	١١٥,٢٨٥	الرصيد في أول الفترة / العام
-	٣٦٠,٥٥٠	١٤٣,٠٠٧	المكون خلال الفترة / العام
(٨٠,١٣٧)	(١٦٠,٥٥٧)	-	انتهى الغرض منها خلال الفترة / العام
-	(١٨١,٦٩٧)	(٦,٤٩٧)	المستخدم خلال الفترة / العام
٥٣,٤٤٤	١٣٣,٥٨١	٢٥١,٧٩٥	الرصيد في نهاية الفترة / العام

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة المستقلة - عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

(جميع المبالغ الواردة بالإيضاحات بالجنيه المصري إلا إذا ذكر خلاف ذلك)

٨. المدينون التجاريون

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	
٢٠١,٠٣٩,٧٥٣	٢٠٧,٢٠٩,٦٥٩	مستحق من العملاء
٣,٨٠٨,٤٦٢	٤,٨٤٧,٣٦٨	الإيرادات من المرضى المقيمين
٢٠٤,٨٤٨,٢١٥	٢١٢,٠٥٧,٠٢٧	
(٤٥,٨٤٨,٨٦٣)	(٣٥,٢٠٦,٩٣٦)	ناقصاً: الخسائر الائتمانية المتوقعة في قيمة أرصدة المدينون التجاريون
١٥٨,٩٩٩,٣٥٢	١٧٦,٨٥٠,٠٩١	

يشمل الإيراد المستحق من المرضى المقيمين الإيرادات التي لم يتم إصدار فواتير بها في تاريخ المركز المالي مقابل إقامتهم في حين لم يتم الانتهاء من إجراءات الخدمات الطبية.

تطبق الشركة النهج المبسط في المعيار المحاسبة المصري رقم (٤٧) لقياس الخسائر الائتمانية المتوقعة حيث تستخدم مخصص للخسارة المتوقعة مدى الحياة لجميع المدينين التجاريين.

تستند معدلات الخسارة المتوقعة إلى ملفات تعريف مدفوعات العملاء خلال فترة ٣٦ شهراً قبل تاريخ كل قائمة مركز مالي وخسائر الائتمان التاريخية المقابلة التي حدثت خلال هذه الفترة. يتم تعديل معدلات الخسارة التاريخية لتعكس المعلومات الحالية والمستقبلية حول عوامل الاقتصاد الكلي التي تؤثر على قدرة العملاء على تسوية الأرصدة المدبنة. حددت الشركة إجمالي الناتج المحلي ومعدل البطالة في البلدان التي تتبع فيه بضائعها وخدماتها لتكون أكثر العوامل ذات الصلة، وبالتالي تعدل معدلات الخسارة التاريخية بناء على التغييرات المتوقعة في هذه العوامل.

تم تحديد مخصص خسارة الائتمان للمدينين التجاريين وفقاً لمصفوفة المخصص المعروضة في الجدول أدناه. تستند مصفوفة المخصص إلى عدد الأيام التي تأخر فيها الأصل عن موعد استحقاقه.

٣٠ يونيو ٢٠٢٢

صافي القيمة الدفترية	الخسارة الائتمانية		معدل الخسارة	
	المحتملة على مدى العمر	مجملة القيمة الدفترية		
١٤٤,٦٢٥,٨٩٤	٧٥٢,٦٣٦	١٤٥,٢٧٨,٥٣٠	٪٠,٥	- متداول تأخير في السداد لأقل من ٣٠ يوماً
١٠,٢٥٤,٠٤٨	٤٢٠,٥٨٦	١٠,٦٧٤,٦٣٤	٪٤	- تأخير في السداد لمدة تتراوح من ٣٠ إلى ٦٠ يوماً
٦,٥١٣,٨٠٦	٥٦٣,٤٢٠	٧,٠٧٧,٢٢٦	٪٨	- تأخير في السداد لمدة تتراوح من ٦١ إلى ٩٠ يوماً
٦,٤٤٤,٩٠٥	١,١٥٠,٧٦٠	٧,٥٩٥,٦٦٥	٪١٥	- تأخير في السداد لمدة تتراوح من ٩١ إلى ١٢٠ يوماً
٨,٣٥١,٩٢٢	٦,٤٢٤,٩٨٥	١٤,٧٧٦,٩٠٧	٪٤٣	- تأخير في السداد لمدة تتراوح من ١٢١ إلى ٣٦٠ يوماً
٦٥٩,٥١٦	٩٩٨,٠٣٥	١,٦٥٧,٥٥١	٪٦٠	- تأخير في السداد لمدة تتراوح من ٣٦١ إلى ٧٢٠ يوماً
-	٢٤,٨٩٦,٥١٤	٢٤,٨٩٦,٥١٤	٪١٠٠	- تأخير في السداد لمدة أكثر من ٧٢٠ يوماً
١٧٦,٨٥٠,٠٩١	٣٥,٢٠٦,٩٣٦	٢١٢,٠٥٧,٠٢٧		الإجمالي

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة المستقلة - عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

(جميع المبالغ الواردة بالإيضاحات بالجنيه المصري إلا إذا ذكر خلاف ذلك)

٨. مدينون تجاريون (تابع)

٣١ ديسمبر ٢٠٢١

صافي القيمة الدفترية	الخسارة الائتمانية المحتملة على مدى العمر		معدل الخسارة
	مجملة القيمة الدفترية	معدل الخسارة	
١٢٤,٠٣٧,٨٣٩	١,٢٢٣,٥٥٥	١٢٥,٢٦١,٣٩٤	٪١
١٨,٤١٦,٤٣٥	١,٢٠٦,١١٢	١٩,٦٢٢,٥٤٧	٪٦
٨,٧٠٢,٢٠٧	١,٣٥١,١٩٦	١٠,٠٥٣,٤٠٣	٪١٣
٣,٤٠٩,٩٥١	١,٣١٧,٠٣٤	٤,٧٢٦,٩٨٥	٪٢٨
٤,٠٨٨,٣٢٥	٧,٣٠٤,٦٤١	١١,٣٩٢,٩٦٦	٪٦٤
٣٤٤,٥٩٥	٢,٣٤٩,٧٨٧	٢,٦٩٤,٣٨٢	٪٨٧
-	٣١,٠٩٦,٥٣٨	٣١,٠٩٦,٥٣٨	٪١٠٠
١٥٨,٩٩٩,٣٥٢	٤٥,٨٤٨,٨٦٣	٢٠٤,٨٤٨,٢١٥	

المدينون التجاريون

- متداول تأخير في السداد لأقل من ٣٠ يوما
- تأخير في السداد لمدة تتراوح من ٣٠ إلى ٦٠ يوما
- تأخير في السداد لمدة تتراوح من ٦١ إلى ٩٠ يوما
- تأخير في السداد لمدة تتراوح من ٩١ إلى ١٢٠ يوما
- تأخير في السداد لمدة تتراوح من ١٢١ إلى ٣٦٠ يوما
- تأخير في السداد لمدة تتراوح من ٣٦١ الي ٧٢٠ يوما
- تأخير في السداد لمدة أكثر من ٧٢٠ يوما

الإجمالي

تتمثل حركة الاضمحلال في العملاء فيما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢
٤٣,٩٥٩,٣٥٥	٤٣,٩٥٩,٣٥٥	٤٥,٨٤٨,٨٦٣
٤,٩٤٠,٨٦٨	٤,٩٤٠,٨٦٨	-
٣٤,٠٥٩,٣٧٦	٤٤,٣٨٣,٧٣٤	٦,٤٤٠,١٧٣
-	(٢٢,١٧٣,٤٥٩)	(١٣,٤٥٧,٤٩٩)
(١٥,٣٣٠,٠٢٢)	(٢٥,٢٦١,٦٣٥)	(٣,٦٢٤,٦٠١)
٦٧,٦٢٩,٥٧٧	٤٥,٨٤٨,٨٦٣	٣٥,٢٠٦,٩٣٦

الرصيد في أول الفترة / العام  
أثر التطبيق الأولي لمعيار ٤٧ "الأدوات المالية"  
المكون خلال الفترة / العام  
أعدامات خلال الفترة / العام  
انتفى الغرض منها خلال الفترة / العام  
الرصيد في آخر الفترة / العام



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة المستقلة - عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

(جميع المبالغ الواردة بالإيضاحات بالجنيه المصري إلا إذا ذكر خلاف ذلك)

٩. معاملات مع أطراف ذات علاقة

أ. مستحق من أطراف ذات علاقة

خلال الفترة / العام، تعاملت الشركة مع بعض الأطراف ذات العلاقة، وفيما يلي بيان بالمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة في تاريخ القوائم المالية الدورية خلال الفترة / العام:

اسم الشركة	طبيعة المعاملة	قيمة المعاملة	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١
شركة مستشفى النيل بدراوي (شركة تابعة)	حصة شركات المجموعة من مصروفات الشركة *	٧,٨٧٠,٣٨٠	-	-
	إيرادات النشاط الطبي	١,٠٣٤,١٧٨	-	-
	مصروفات النشاط الطبي	٥١,٠٤١	-	-
شركة مستشفى القاهرة التخصصي (شركة تابعة)	حصة شركات المجموعة من مصروفات الشركة	١٠,٥٤٠,٩٣٤	-	-
	مصروفات النشاط الطبي	١,٠٦١,٨٠٢	-	-
	إيرادات النشاط الطبي	٣,٩٢٦,٦٤٣	-	-
	إيرادات أخرى (إيجارات)	٣١,٩٢٠	-	-
شركة مستشفى الشروق (شركة تابعة)	حصة شركات المجموعة من مصروفات الشركة *	٩,٥٦٨,٣٥٢	-	-
	مصروفات النشاط الطبي	٣٣٨,١٢٧	-	-
	إيرادات النشاط الطبي	٨٦١,٩٤٢	-	-
شركة سي انتش جي للخدمات الطبية (شركة تابعة)	مبالغ مسددة بالنيابة عن الشركة	(١,٠٢٩,٥٤٤)	٥٣,٢٥٨,٥٧٢	٥٤,٢٨٨,١١٦
	إيرادات النشاط الطبي		-	-
شركة سي انتش جي فارما ادارة صيدليات (شركة تابعة)	مبالغ مسددة بالنيابة عن الشركة	١٤,٩٣٤	٣,١١٦,٠٤١	٣,١٠١,١٠٧
أطراف أخرى	مصروفات مسددة بالنيابة عن أطراف ذات علاقة	١,٣٥٢,٥٢٨	١,٦٩٦,٣٤٧	٣٤٣,٨٢٠
	حصة شركات المجموعة من مصروفات الشركة *	١,٦٥٢,٧٨٤	٣,٢٣٢,٩٤٤	١,٦٢٤,٤٩٠
			<u>٦١,٣٠٣,٩٠٤</u>	<u>٥٩,٣٥٧,٥٣٣</u>

ب. مستحق لأطراف ذات علاقة

اسم الشركة	طبيعة المعاملة	قيمة المعاملة	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١
شركة سي انتش جي للمستشفيات	أتعاب ادارة		٢,٩٥٥,٦٥٨	١٣,٩٧٩,٧٥٤
			<u>٢,٩٥٥,٦٥٨</u>	<u>١٣,٩٧٩,٧٥٤</u>

- خلال عام ٢٠١٧، وقعت شركة مستشفى كليوباترا اتفاقية مع الشركات التابعة لها. بموجب هذا العقد، توزع الشركة تكاليف الأنشطة المشتركة على شركات المجموعة حسب النسب المئوية المتعلقة بالإيرادات التي تحققها كل شركة. تمت الموافقة على هذه الاتفاقية من قبل مجالس إدارة شركات المجموعة وجمعياتها العامة.

- تتمثل المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة من خلال البيع أو الشراء أو تبادل الخدمات. تم اعتماد الأسعار والسياسات والشروط المتعلقة بهذه العمليات من قبل إدارة الشركة وهي تتبع نفس الأسس المتبعة في التعامل مع الآخرين.

شركة مستشفى كليوباترا (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة المستقلة - عن فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

(جميع المبالغ الواردة بالإيضاحات بالجنيه المصري إلا إذا ذكر خلاف ذلك)

١٠. مدينون وأرصدة مدينة أخرى

٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
٤٤,٦٢٧,٢٥٢	٨,٧٣١,٩٣٢	دفعات مقدمة للموردين
١٠,٣٨٧,٨٣٢	٩,٥١٩,١٠٩	ضرائب خصم وإضافة
٨,٧٠٥,٧٦٧	١,٨٧٧,٩٦٧	مصروفات مدفوعة مقدما
٤,٣٢٦,٧٠٦	٤,٣٢٦,٧٠٦	تأمينات لدى الغير
٢٣٠,٥٨١	١١٦,١٢٢	عهد وسلف عاملين
-	٨٤,٤٢٨,٦٣٠	مدينو بيع أسهم خزينة
٣,٠٥١,٨١٣	٦,٦٦٩,١٧٢	مدينون آخرون
<u>٧١,٣٢٩,٩٥١</u>	<u>١١٥,٦٦٩,٦٣٨</u>	

١١. أصول مالية بالتكلفة المستهلكة - أذون خزانة

٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
-	-	أذون خزانة (ذات فترة استحقاق ٣١ يوما)
-	٤٩٨,٠٠٠,٠٠٠	أذون خزانة (ذات فترة استحقاق ٦١ يوما)
-	(٢,٦٦١,٩٤٠)	ناقصا: عوائد لم تستحق بعد
<u>-</u>	<u>٤٩٥,٣٣٨,٠٦٠</u>	

القيمة العادلة لأذون الخزانة لا تختلف جوهريا عن القيمة الدفترية حيث أن جميع استحقاقات أذون الخزانة قصيرة الأجل.

١٢. النقدية بالبنوك والصندوق

٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
١٧,٨٠٩,٨٤٠	١٤,٨٧١,٩٦٥	ودائع لأجل
٣١,٨٠٨,٨٠٤	٥٩,٩٩٣,٧٨٥	حسابات جارية
٩٦١,٧٦٦	١,٠٩٣,٧٥٨	النقدية بالصندوق
(٤١٩,٠٠٦)	(٤٠٧,٥٧٥)	يخصم:
<u>٥٠,١٦١,٤٠٤</u>	<u>٧٥,٥٥١,٩٣٣</u>	الاضمحلال في قيمة النقدية بالبنوك

تتمثل حركة الاضمحلال في النقدية فيما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢١	
٤٠٧,٥٧٥	-	-	الرصيد في أول الفترة / العام
-	١,٦٢٢,٧٥٣	١,٦٢٢,٧٥٣	أثر التطبيق الأولي لمعيار ٤٧ "الأدوات المالية"
١١,٤٣١	-	-	المكون خلال الفترة / العام
-	(١,٢١٥,١٧٨)	(٧١٠,٦٠٢)	انتفى الغرض منها خلال الفترة / العام
<u>٤١٩,٠٠٦</u>	<u>٤٠٧,٥٧٥</u>	<u>٩١٢,١٥١</u>	الرصيد في آخر الفترة / العام

يتم الاحتفاظ بالحسابات الجارية في بنوك تحت إشراف البنك المركزي المصري.

الودائع لأجل مبلغ ١٧,٨٠٩,٨٤٠ جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ (٣١ ديسمبر ٢٠٢١: ١٤,٨٧١,٩٦٥ جنيه مصري) مقوم بالبنوك المحلية بالدولار الأمريكي ويدفع خلال شهر واحد من تاريخ الإيداع ويخضع لعائد سنوي ثابت قدره من ٠,٥٪ إلى ٠,٧٥٪.

تخضع الحسابات الجارية المودعة بالجنيه المصري لمعدل سنوي ثابت من ٧٪ إلى ٧,٥٪ (٢٠٢١: من ٦٪ إلى ٦,٥٪).

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة المستقلة - عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

(جميع المبالغ الواردة بالإيضاحات بالجنيه المصري إلا إذا ذكر خلاف ذلك)

١٢. النقدية بالبنوك والصندوق (تابع)

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية، يكون رصيد النقدية وما في حكمها كالتالي:

٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	
٤٥٣,٢١٨,٣٥٩	٥٠,٥٨٠,٤١٠	نقدية وأرصدة لدى البنوك قبل خصم الخسائر الائتمانية المتوقعة
٤٦,٤٦٧,٣٧٨	-	أذون خزانة بتواريخ استحقاق ٣ أشهر أو أقل
(٣٠٠,٠١٤,٧٨٧)	-	نقدية محتجزة
(١,٦٢٢,٧٥٣)	-	أثر تطبيق التغيير في معايير المحاسبة
١٩٨,٠٤٨,١٩٧	٥٠,٥٨٠,٤١٠	

(أ) التصنيف ضمن النقدية وما في حكمها

يتم الاحتفاظ بالودائع لأجل لدى البنوك ويتم عرضها كنقدية وما في حكمها إذا كانت تستحق لمدة ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ الإيداع وتكون قابلة للسداد بأشعار لمدة ٢٤ ساعة دون خسارة الفائدة. أذون الخزانة المدرجة تحت النقدية وما في حكمها لها أجال استحقاق أصلية لا تزيد عن ثلاثة أشهر من تاريخ الاستحواذ، وهي قابلة للتحويل بسهولة إلى مبالغ نقدية معروفة وتخضع لمخاطر غير جوهرية من التغيرات في القيمة.

إن النقدية والأرصدة لدى البنوك للشركة محتفظ بها لدى مؤسسات مالية مرموقة ذات تصنيفات ائتمانية من موديز وستاندرد أند بورز من B وتصل إلى B2.

١٣. التزامات الإيجار

يمثل الالتزام بالقيمة الحالية للالتزامات الإيجار المتعلقة بمباني الشركة التي تم الحصول عليها مقابل عقد إيجار، وقد تم تقييمها بالقيمة الحالية لمدفوعات الإيجار التعاقدية القابلة للخصم بمعدل الاقتراض الإضافي للمستأجر ١٥٪.

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	فيما يلي القيمة الغير مخصومة للالتزامات
١٥,٤٥٣,١٩١	١٤,١٨٣,٨٨١	خلال عام
٢٣١,٩٧٧,٥٢٠	٢٢٠,١٠٢,٨١٤	أكثر من عام
٢٤٧,٤٣٠,٧١١	٢٣٤,٢٨٦,٦٩٥	
		القيمة الحالية
١٣,٢٩٢,٠١٩	١٤,١٢٢,٥٤٨	خلال عام
٩٥,١٨٤,٢٩٢	٩٠,١٣٨,٠٥١	أكثر من عام
١٠٨,٤٧٦,٣١١	١٠٤,٢٦٠,٥٩٩	

تم عرض التزامات الإيجار على النحو التالي:

٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
١٠٨,٤٧٦,٣١١	-	تظهر التزامات الإيجار كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١
-	١١١,٨٧٧,٩٥٦	تأثير تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم ٤٩ "عقود الإيجار"
(٣,٩٧٢,٨٣١)	-	تسويات خلال الفترة / العام
-	٢,١٣٢,٥٣٢	الإضافات خلال الفترة / العام
١٠٤,٥٠٣,٤٨٠	١١٤,٠١٠,٤٨٨	التزامات الإيجار في ١ يناير ٢٠٢٢
٦,٦٩١,٠١٥	١٢,٤٥٤,٦٢٦	يضاف: الفائدة المحملة خلال الفترة / العام
(٦,٩٣٣,٨٩٦)	(١٧,٩٨٨,٨٠٣)	(يخصم): مدفوعات خلال الفترة / العام
١٠٤,٢٦٠,٥٩٩	١٠٨,٤٧٦,٣١١	التزامات الإيجار في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة المستقلة - عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

(جميع المبالغ الواردة بالإيضاحات بالجنيه المصري إلا إذا ذكر خلاف ذلك)

١٤. بنوك سحب على المكشوف

حصلت الشركة على إجمالي حدود إئتمانية في شكل سحب على المكشوف من البنوك وذلك لتمويل راس المال العامل بسعر فائدة ١,٠٪ بالإضافة الي سعر الاقراض المعلن من البنك المركزي. هذا وقد بلغ إجمالي الحدود الإئتمانية المتاحة ٢٨٠ مليون جنيه مصري وقيمة المستخدم من هذه الحدود الإئتمانية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ مبلغ وقدره ١٦٠,١٤٨,٤١٣ جنيه مصري (٣١ ديسمبر ٢٠٢١: ٦٠,٦٢٧,٥٦٠ جنيه مصري).

١٥. دائنون تجاريون وارصدة دائنة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	
٨٤,٠٣٥,٨٤١	٧٨,٧٨٣,٢١٤	موردون وأوراق دفع
٥٩,٨٥٩,٧٥٥	٦٤,٥٥٨,٣٤٥	مصروفات مستحقة
١,٦٥٧,٩٧٦	٢,٠٣١,٦٥٣	تأمينات اجتماعية
١٣,٣٨٧,٦٢٧	١٣,٩٤٥,٨٩٩	دائنون آخرون
١٥٨,٩٤١,١٩٩	١٥٩,٣١٩,١١١	

يكون الدائنون التجاريون المتداولة بدون ضمانات وعادة ما يتم دفعها خلال ٩٠ الي ١٢٠ يوما من تاريخ الاعتراف.

١٦. إيرادات النشاط

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
١٠٦,٣٧٤,١٥١	٤٩,٢٠١,٨٢١	٢١١,٩٢٢,٢٩٣	١٢٠,٢٤٦,٩٣٢	إيرادات الإقامة والإشراف الطبي
٣٩,٤٩٦,٢٥٧	٥٢,٤٥٦,١٣٥	٧٨,٠٧٠,٨٦٠	١٠٣,١٣٢,٩٣٩	إيرادات العمليات
٤٧,١٣٧,٦٢١	٣١,٣٧٨,١٦٢	٩١,٥٣٧,٤٥٤	٦٩,٣٧٧,٧١٨	إيرادات المعامل
٣١,١٣٨,٤٥٠	٣١,٨٢٥,١٩٧	٦١,٢١٦,٩٢١	٦٥,٣٧٧,٩١٢	إيرادات العيادات الخارجية
٢٤,٧١٠,٩٤٢	١٨,٩٦٢,٩٥١	٤٨,٣٤١,٦٦١	٤١,٦٤٥,٧٦٨	إيرادات الأشعة
٢٢,٢٠٤,٤٤٩	١٧,٣٤٠,٤٣٢	٤٤,٥١٠,٠٩٧	٣٨,٠١٩,٦٨٦	إيرادات الخدمة
١٧,١٠٣,٧٨٧	١٦,١٦٨,٥٦٠	٣٥,٦٠٤,٣١٤	٣١,٦٩٧,٣٥٧	إيرادات القسطرة
١٠,٢٩٢,٨٩٦	١٢,٦٨٨,٨٠٤	١٨,٩٢٢,٦١٣	٢٦,٣٦١,٢٧٠	إيرادات الصيدلانية
١٢,٠٩٤,٧٦٤	١٢,٤٥٠,٨٦٨	٢٢,٩٨٧,٥٢٤	٢٤,٧٥٦,٦٩٢	إيرادات الطوارئ
١,٩٠١,٨١٣	٢,٥٨٨,٢٦٤	٣,٩٩٤,٧٠٤	٥,٠٣٤,٠٦٣	إيرادات العلاج الطبيعي
١,٩٢٢,٤٣٤	٢,٤٠٨,١٧٢	٣,٩٢٤,٦٣٣	٥,٠٢٧,١٠٧	إيرادات اختبارات القلب
٢,٢٤١,٣٤٠	٢,١١٨,٢٢٦	٣,٦٨١,٣٤٥	٤,٣٧٩,٩٢٠	إيرادات الأسنان
١,٧٠٠,٥٧٤	٢,٢٤٧,٢٢٩	٣,٣٩٢,٧٠٩	٣,٩١٣,٧٩٢	إيرادات المناظير
-	٢١٧,٣١٨	٤٠٩,٩٣٧	٣٧٩,٢٥٨	إيرادات الأقسام الأخرى
٣١٨,٣١٩,٤٧٨	٢٥٢,٠٥٢,١٣٩	٦٢٨,٥١٧,٠٦٥	٥٣٩,٣٥٠,٤١٤	

يتم الاعتراف بجميع انواع الإيرادات في نقطة تحقق الإيراد.

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة المستقلة - عن فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

(جميع المبالغ الواردة بالإيضاحات بالجنيه المصري إلا إذا ذكر خلاف ذلك)

١٧. تكاليف النشاط

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
٤٦,٥٥٢,٧٠٤	٤٤,١٨١,٠٢٢	٩١,٨١٥,٧٦٧	٩٢,٦٥٨,٧٨٥	أتعاب الأطباء
٤٧,٦٠٤,٨٩٧	٤٢,٥٨٦,٤٧٣	٩٠,٤٣٦,٢٥٩	٨٧,٥٩٢,٣٥٥	مرتبات وأجور ومزايا
٥٤,٨١٤,١٩٣	٤١,٦٩٠,٨٩٦	١٠٧,٥٨٨,٧٠٧	٨٦,٧١٢,٤١١	توريدات طبية وأدوية
٧,٢٥٧,٨٥١	٧,٨٩٩,٠٢٧	١٤,٣٥١,٨٢٤	١٥,٦٧١,٣٣٤	إهلاك أصول ثابتة
٥,٨٨٦,٤٤٧	٧,١١٩,٠٥٨	١١,٥٢٧,٠١٥	١٤,٠٦٣,٥٤٣	مصرفات صيانة وقطع غيار وطاقة
٣,٤١٨,٥٢٦	٣,١٦٤,١٨٠	٦,٩١٦,٠٧٠	٦,٩٧٨,٧٠٠	تكاليف المواد المستهلكة
٢,٩٧٦,٤١٠	٢,٩٧٠,٢٣٩	٧,٣٢١,٧٧٧	٥,٨٣٦,٠١٢	خدمات خارجية
٧٧٩,١٢٠	١,٣٠٤,٧٥٥	٢,٣٥١,٣١٠	٢,٦٠٨,٦٤٠	استهلاك حق انتفاع
١,١٢٨,٠٢٦	١,٠١٠,٢٧٦	٢,٠٢٩,٧٠٧	٢,٢٤٧,٢٩٧	إيجارات
٥,٧٠٧,٠٠٨	٢,٨٥٦,٦٩١	١١,١٧٩,٤٣٦	٦,١٠٧,٩٢٧	مصرفات أخرى
<u>١٧٦,١٢٥,١٨٢</u>	<u>١٥٤,٧٨٢,٦١٧</u>	<u>٣٤٥,٥١٧,٨٧٢</u>	<u>٣٢٠,٤٧٧,٠٠٤</u>	

١٨. مصرفات إدارية وعمومية

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
٢٣,١٧٨,٣٩٦	٣١,٠٧٥,٨٨٣	٤٨,٠٣٨,٧٤٣	٦٢,٩١٢,٨٥٥	مرتبات وأجور ومزايا
٢,٦١٢,٤٤٥	٣,٦٤٩,٧٩٠	٥,١٢٧,٧١٥	٨,٣٩٨,٢٧٠	إهلاك أصول ثابتة
٣,٣٩٨,٢٦١	٤,٨١٧,٢٣٣	٧,٢٠١,٤٧٤	٨,٢٨٠,١٣٥	أتعاب مهنية واستشارات
١,٤٥٧,٣٦٥	٣,٧٤٠,٦٧٤	٣,٣٨٣,٦٧٤	٥,٥١٧,٢٧٧	خدمات خارجية
١,٤٢٠,٦٧٢	٢,٤٣١,٣٠٥	٣,٢٣٩,٢٠٦	٥,٢٥١,٥٨٩	مصرفات صيانة وقطع غيار وطاقة
٢,١٨٨,٢٩٨	١,٤١٠,٣٣٦	٣,٤٣٣,٠٧١	٢,٧٧٨,٩٣١	استهلاك حق انتفاع
٢٢٩,١٠٣	٢٧٣,٨٣٣	٣٩٨,٩٩٢	٤٩٤,٧١٧	تكاليف المواد المستهلكة
١٧٦,١٠٥	٢٩,١٠٥	٥٣٨,٩٣٦	١٥٦,٥٥٧	إيجارات
٧,٤٢٥,٧٣٢	٣,٥٧٧,٨٤٠	١٥,٣٥٧,٦٠٦	١٠,١٢١,٧٥٨	مصرفات أخرى
٤٢,٠٨٦,٣٧٧	٥١,٠٠٥,٩٩٩	٨٦,٧١٩,٤١٧	١٠٣,٩١٢,٠٨٩	
(٨,٨١٩,٢٩٠)	(١٥,٧٣٥,٢٠١)	(١٩,٩٠٧,٢٦١)	(٢٩,٦٣٢,٤٥٠)	يخصم: حصة المجموعة في مصرفات الشركة
<u>٣٣,٢٦٧,٠٨٧</u>	<u>٣٥,٢٧٠,٧٩٨</u>	<u>٦٦,٨١٢,١٥٦</u>	<u>٧٤,٢٧٩,٦٣٩</u>	

١٩. اضمحلال قيمة الأصول المالية

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
١٢,٨٣٩,١٣٨	١,٤٤٣,٠١٤	١٨,٧٢٩,٣٥٤	٢,٨١٥,٥٧٤	الخسائر الائتمانية المتوقعة في قيمة أرصدة العملاء
(٦٣٠,٥٧٣)	(١٤,٥١٣)	(٧١٠,٦٠٢)	١١,٤٣١	الخسائر الائتمانية المتوقعة في النقدية بالبنوك
<u>١٢,٢٠٨,٥٦٥</u>	<u>١,٤٢٨,٥٠١</u>	<u>١٨,٠١٨,٧٥٢</u>	<u>٢,٨٢٧,٠٠٥</u>	الإجمالي

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة المستقلة - عن فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

(جميع المبالغ الواردة بالإيضاحات بالجنيه المصري إلا إذا ذكر خلاف ذلك)

## ٢٠. نصيب السهم في الأرباح (الأساسي / المخفض)

يتم احتساب نصيب السهم الأساسي في ربح الفترة بقسمة صافي ربح الفترة لمساهمي الشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة بعد استبعاد توزيع أرباح الموظفين.

الثلثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
٧٢,٩٦٢,٧٣٩	٤٦,٧٧٦,٢٣٥	١٤٧,٥٢٢,٥٢٠	١١٨,٠٨١,٥٩٥	ربح قابل للتوزيع
١,٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	عدد الأسهم المصدرة قبل عملية شراء الأسهم
(١٠,٠٤٦,٦٦٧)	(٥٨,٤٩٥,٧٣٠)	(١٠,٠٤٦,٦٦٧)	(٥٨,٤٩٥,٧٣٠)	يخصم: المتوسط المرجح لعدد الاسهم المشتراة (اسهم خزينة)
١,٥٨٩,٩٥٣,٣٣٣	١,٥٤١,٥٠٤,٢٧٠	١,٥٨٩,٩٥٣,٣٣٣	١,٥٤١,٥٠٤,٢٧٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
٠,٠٥	٠,٠٣	٠,٠٩	٠,٠٨	نصيب سهم المساهمين في الأرباح في صافي ربح الفترة

## ٢١. الارتباطات

### الارتباطات الرأسمالية:

تبلغ الارتباطات الرأسمالية المتعلقة بالأصول الثابتة في نهاية الفترة المالية ٥٢,٦٥٨,٧٩١ جنيه مصري (٣١ ديسمبر ٢٠٢١): ٨,٤٤٨,٠٠٢ جنيه مصري).

## ٢٢. أسهم خزينة

بتاريخ ٢٤ فبراير ٢٠٢٢ وافق مجلس الإدارة بالإجماع على قيام الشركة بشراء أسهم خزينة وذلك من السوق المفتوح على أن يتم التنفيذ على سعر الورقة المالية خلال جلسات التداول، كما تمت الموافقة بالإجماع على أن يكون تمويل عملية الشراء تمويلا ذاتيا من موارد الشركة وعلى أن يتم التنفيذ اعتبارا من جلسة يوم ٢٧ فبراير ٢٠٢٢، لحين تنفيذ شراء أسهم خزينة تبلغ نسبتها ١٠٪ من إجمالي اسهم الشركة بحد أقصى، ودون اشتراك أي من المساهمين الرئيسيين أو الداخليين ومجموعاتهم المرتبطة طبقا للقانون.

بناء على قرار مجلس الإدارة قامت الشركة بشراء ١٢٧,٤٤٧,٥٨٤ سهم من أسهمها من سوق الأوراق المالية بمبلغ إجمالي ٦٤٥,٨٨٨,٩٤٧ جنيه مصري ولقد تم عرضها بالخصم من حقوق الملكية لأسهم الخزينة.

## ٢٣. أحداث هامة ولاحقة

في ١٣ فبراير ٢٠٢٠، قامت شركة مستشفى كليوباترا والهيئة العامة للنقل النهري وشركة مستشفى النيل بدرابي وورثة المهندس حسن بدرابي بتوقيع اتفاقية تسوية شاملة ونهائية، تم بموجبها الاتفاق على حل وتسوية وإنهاء جميع الخلافات والمطالبات المتعلقة بالأرض التي أقيم عليها مستشفى النيل بدرابي. وبلغ إجمالي التسوية ٣٦ مليون جنيه، علما بأن جزءا من التسوية يقع في حدود المبالغ المقطوعة من سعر بيع أسهم مستشفى النيل بدرابي لصالح مستشفى كليوباترا، وقد تم الاتفاق على تنازل بين كل من الهيئة العامة للنقل النهري وشركة مستشفى النيل بدرابي عن النزاعات التي يرفعها كل منهما بخصوص الأرض محل التسوية. هذا وقد أصدرت محكمة القضاء الإداري في ٣١ مارس ٢٠٢١ حكما بقبول الدعوى شكلا ورفضها موضوعا. وقد قام كلا من محافظة القاهرة وشركة مستشفى النيل بدرابي بالطعن على الحكم سالف الذكر أمام المحكمة الإدارية العليا، وتم تحديد جلسة بتاريخ ٢١ يونيو ٢٠٢٢، حتى يقوم كلا الطرفين بتقديم عقود التسوية المحررة فيما بين الأطراف. هذا وقد تم تأجيل نظر الطعن لجلسه بتاريخ ٨ نوفمبر ٢٠٢٢ لاتخاذ إجراءات تدخل ورثة المرحوم حسن بدرابي وللاطلاع والمذكرات لمن يشاء.