

شركة مستشفى كليوباترا
"شركة مساهمة مصرية" وشركاتها التابعة

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

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

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 المرفقة لشركة مستشفى كليوباترا "شركة مساهمة مصرية" وشركاتها التابعة ("المجموعة") في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ وكذا القوائم الدورية المختصرة المجمعة للأرباح أو الخسائر والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن فترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية المختصرة المجمعة هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية" وتتنحصر مسؤوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المختصرة المجمعة 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 المجمعة 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 رأى مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية المختصرة المجمعة.

الاستنتاج

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

تمر عبد التواب
عضو جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
عضو الجمعية الأمريكية للمحاسبين القانونيين
سجل المحاسبين والمراجعين ١٧٩٩٦
سجل الهيئة العلمية للرقابة المالية ٣٨٨


القاهرة في ١٨ أغسطس ٢٠٢٢


شركة مستشفى كليوباترا (شركة مساهمة مصرية) وشركاتها التابعة

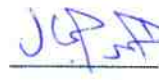
قائمة المركز المالي الدورية المختصرة المجمعدة - في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	إيضاح	(جميع المبالغ بالجنه المصري)
			الأصول غير المتداولة
١,٣٥١,٧٢٥,٤٢٢	١,٤٠١,٦٠٩,٠٣٢	٤	الأصول الثابتة
١٧٤,٦٩٦,٦١٥	١٦١,٢٨٨,١٠٨	٥	حق الانتفاع
٣٦٩,٢٦٢,٣٣٤	٣٦٩,٢٦٢,٣٣٤		الشهرة
٥٦,٢٥٢,٣٩٣	٥٥,٢١٧,٧٥١		الأصول الأخرى الغير ملموسة
٢,١٧٨,٣٠١	٢,١٧٨,٣٢١		استثمارات في شركات شقيقة
٥,٦٧٣,٠٠٠	٢٤,١٧٣,٠٠٠		المسدد تحت حساب شراء استثمارات
١,٩٥٩,٧٨٤,٠٦٥	٢,٠١٣,٧٢٩,٥٤٦		إجمالي الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
٥١,٣٠١,١٨٨	٦٩,٩٦١,٠٩٨	٦	المخزون
٣٨٢,٣٢٤,٠٣٠	٤٤٣,٠٣٩,١٨١	٨	المدينون التجاريون
٥٣٠,٣٠٠	١,٩٧٥,٤٠٧	٩	مستحق من أطراف ذات علاقة
١٩١,٧٠٢,٤١٩	١٤٣,٥٤٦,١٢٦	١٠	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٦٧٧,٠٧٢,٩١٤	١٠٩,٤٥٥,٩٩٠	١١	أصول مالية بالتكلفة المسهولة - آذون خزانه
١٦٨,٩٠٦,٥٩٣	٢١٨,٩١٩,٩٨٧	١٢	التقديرات بالبنوك والصندوق
١,٤٧٢,٨٣٧,٤٤٤	٩٨٦,٨٩٧,٧٨٩		إجمالي الأصول المتداولة
٣,٤٣٢,٦٢١,٥٠٩	٣,٠٠٠,٦٢٧,٣٣٥		إجمالي الأصول
			حقوق الملكية والإلتزامات
			حقوق الملكية
٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
(٤,١٥٢,٧٤٢)	(٦٤٥,٨٨٨,٩٤٧)	٢٣	أسهم خزينه
١,٢٦٩,٩٩٥,٢٧٢	١,٣٥٤,٥٩٩,٩٤٣		أرباح مرحلة
٨,٢٨٩,٩٤١	١٦,٥٧٩,٨٨٢		نظام إثابة العاملين
٣٠٢,٩٤٢,٥٧٩	٣١٧,٥٦١,١١١		احتياطيات
٢,٣٧٧,٠٧٥,٠٥٠	١,٨٤٢,٨٥١,٩٨٩		حقوق الملكية العائدة إلى مالكي الشركة
١٢٠,٧٤٢,٠٦٥	١٢٩,٥٠٨,٤٤١	١٣	الحقوق غير المسيطرة
٢,٤٩٧,٨١٧,١١٥	١,٩٧٢,٣٦٠,٤٣٠		إجمالي حقوق الملكية
			الإلتزامات
١٧٢,٧١٥,١٦٥	١٦٣,١٣٥,٣٨٩	١٤	الإلتزامات غير المتداولة
٨١,٨٠٩,٨٣٩	٨٢,٥٩٨,٠٠٧	٧	التزامات الأيجار
٣١,٧٦٠,٠٠٠	٣٨,٦٧٠,٠٠٠		التزامات ضريبية مؤجلة
٢٨٦,٢٨٥,٠٠٤	٢٨٤,٤٠٣,٣٩٦		دائرو شراء استثمارات
			إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
٦,٠٢٢٧,٥٦٠	١٦٠,١٤٨,٤١٢	١٥	الإلتزامات المتداولة
٢١,٩١٧,٤٩٨	١٩,٣١٥,٥٤٧		بنوك سحب على المكشوف
٤٦١,٠٣٢,٥٥٩	٤٨٢,١٠٥,٨٠٧	١٦	المخصصات
٣٨,٧٤٢,٩١٧	٤٠,٧١١,٤٤٣	١٤	دائرون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
٦٦,١٩٨,٨٥٦	٤١,٥٨٢,٣٠٠		التزامات الأيجار
٦٤٨,٥١٩,٣٩٠	٧٤٣,٨٦٣,٥٠٩		التزامات ضرائب الدخل الحالية
٩٣٤,٨٠٤,٣٩٤	١,٠٢٨,٢٦٦,٩٠٥		إجمالي الإلتزامات المتداولة
٣,٤٣٢,٦٢١,٥٠٩	٣,٠٠٠,٦٢٧,٣٣٥		إجمالي الإلتزامات
			إجمالي حقوق الملكية والإلتزامات

- الإيضاحات المرفقة من إيضاح ١ إلى إيضاح ٢٤ تمثل جزء متمم للقوائم المالية الدورية المختصرة المجمعدة
- تقرير الفحص المحدود مرفق


أ / أحمد عادل بدر الدين
رئيس مجلس الإدارة غير التنفيذي


د / أحمد عز الدين محمود
الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب


أ / أحمد جمال
رئيس القطاع المالي

القاهرة في ١٨ أغسطس ٢٠٢٢



شركة مستشفى كليوباترا (شركة مساهمة مصرية) وشركاتها التابعة

قائمة الأرباح أو الخسائر الدورية المختصرة المجمعة - عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاح	(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢		
٦٤٣,٥٨٩,٣٥٧	٦٠٤,٧٧٤,٩٥٠	١,٢٧٦,٧٥٢,٥٢٩	١,٢٤١,٦٨٠,٣٣٥	١٧	إيرادات النشاط
					بخصم:
(٤٠٤,٠٩٨,٤٤٨)	(٤١٢,٦٣٤,٠٠٨)	(٧٩٦,٠٦٤,٢١٩)	(٨٢٧,٥٨٨,٣٤٩)	١٨	تكاليف النشاط
٢٣٩,٤٩٠,٩٠٩	١٩٢,١٤٠,٩٤٢	٤٨٠,٦٨٨,٣١٠	٤١٤,٠٩١,٩٨٦		مجمّل الربح
					يضاف (بخصم) :
(٧٩,١٦٧,٢٣٧)	(٩١,٦٩٥,٣٢٢)	(١٦٠,٨٩٨,٤٧١)	(١٨٣,٧٢١,٠٣٩)	١٩	مصروفات إدارية وعمومية
(٢٨,٤٤٣,٣٩٧)	(٧,٩١٣,٠٦٢)	(٣٨,٩٦٩,٢٧٢)	(١٧,٩٥٩,١٠١)	٢٠	الاضمحلال في الأصول المالية
(١,٦٨٦,٨٦٩)	(٤,٤٤٦,٩٦١)	(١١,٣٢٢,٧٤٤)	(٨,٨٩٤,٨٦١)		مخصصات
(١,٥٥٣,٣٢٤)	(١٢٤,٤٦٨)	(٦,٨٦١,٣٥٨)	(٩١٨,٩٩٠)		مصروفات استشارية لانشطة الاستحواذ
٢٠٥,٠٤٤	٦٤,٤٢٦	٥,٠٩٤,٣٥١	١,٩٢٩,٤٤١		إيرادات أخرى
١٣,٢٢٠,٥٨٣	١٠,٧٤٥,٣٣٠	٢٥,٨٥٦,٠٨٨	٣١,٤١٧,٢٠١		إيرادات التمويل
(٨,٨١٧,٣٩٧)	(٩,٠٠٩,٠٢٢)	(١٤,٨٥١,٤٠٠)	(١٦,٣٥٨,٨٣٩)		مصروفات التمويل
١٣٣,٢٤٨,٣١٢	٨٩,٧٦١,٨٦٣	٢٧٨,٧٣٥,٥٠٤	٢١٩,٥٨٥,٧٩٨		أرباح الفترة قبل ضريبة الدخل
(٤٠,٦٢٤,٦٩٤)	(١٥,٠٥١,١٠٥)	(٧٨,٠٤٢,٢٩٧)	(٤٢,٣٢٣,٠٦٩)		الضريبة الحالية
١,٤٥٦,٢٠٦	(٦٥٨,٥٤٩)	١,٣٢٤,٤٨٠	(٧٨٨,١٦٨)		الضريبة المؤجلة
٩٤,٠٧٩,٨٢٤	٧٤,٠٥٢,٢٠٩	٢٠٢,٠١٧,٦٨٧	١٧٦,٤٧٤,٥٦١		الربح بعد ضريبة الدخل
					الربح الخاص بكل من :
٩٠,٥٧٤,٧٠٦	٦٨,٤٤٣,٩١٥	١٩١,٨٨٣,٦١٩	١٦٤,٤٢٦,٨٤٦		مالكي الشركة الأم
٣,٥٠٥,١١٨	٥,٦٠٨,٢٩٤	١٠,١٣٤,٠٦٨	١٢,٠٤٧,٧١٥	١٣	الحقوق غير المسيطرة
٩٤,٠٧٩,٨٢٤	٧٤,٠٥٢,٢٠٩	٢٠٢,٠١٧,٦٨٧	١٧٦,٤٧٤,٥٦١		الربح بعد ضريبة الدخل
٠,٠٦	٠,٠٤	٠,١٢	٠,١١	٢١	نصيب السهم في الأرباح

الإيضاحات المرفقة من إيضاح ١ إلى إيضاح ٢٤ تمثل جزء متمم للقوائم المالية الدورية المختصرة المجمعة

شركة مستشفى كليوباترا (شركة مساهمة مصرية) وشركاتها التابعة

قائمة الدخل الشامل الدورية المختصرة المجمعة – عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
٩٤,٠٧٩,٨٢٤	٧٤,٠٥٢,٢٠٩	٢٠٢,٠١٧,٦٨٧	١٧٦,٤٧٤,٥٦١	ربح الفترة
-	-	-	-	بنود الدخل الشامل الأخرى
٩٤,٠٧٩,٨٢٤	٧٤,٠٥٢,٢٠٩	٢٠٢,٠١٧,٦٨٧	١٧٦,٤٧٤,٥٦١	الدخل الشامل للفترة
الربح الخاص بكل من :				
٩٠,٥٧٤,٧٠٦	٦٨,٤٤٣,٩١٥	١٩١,٨٨٣,٦١٩	١٦٤,٤٢٦,٨٤٦	مالكي الشركة الأم
٣,٥٠٥,١١٨	٥,٦٠٨,٢٩٤	١٠,١٣٤,٠٦٨	١٢,٠٤٧,٧١٥	الحقوق غير المسيطرة
٩٤,٠٧٩,٨٢٤	٧٤,٠٥٢,٢٠٩	٢٠٢,٠١٧,٦٨٧	١٧٦,٤٧٤,٥٦١	

الإيضاحات المرفقة من إيضاح ١ إلى إيضاح ٢٤ تمثل جزء متمم للقوائم المالية الدورية المختصرة المجمعة

شركة مستشفى كليوباترا (شركة مساهمة مصرية) وشركاتها التابعة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الدورية المختصة المجموعة - عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

رأس المال	أسهم خزينة	احتياطيات	أرباح مرحلة	نظام إثابة العاملين	إجمالي حقوق ملكية الشركة الأم	غير المسيطرة	إجمالي
٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	٢٨١,٣٣٦,١٦٢	٩٨٤,٨٧٤,١١١	-	٢,٠٦٦,٢١٠,٢٧٣	١٠٧,٧٢٥,٥٣٥	٢,١٧٣,٩٣٥,٨٠٨
-	-	-	(٤٥,٠١٣,٣٤٩)	-	(٤٥,٠١٣,٣٤٩)	(٨,٩٤٥,٥٢٨)	(٥٣,٩٥٨,٨٧٧)
٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	٢٨١,٣٣٦,١٦٢	٩٣٩,٨٦٠,٧٦٢	-	٢,٠٢١,١٩٦,٩٢٤	٩٨,٧٨٠,٠٠٧	٢,١١٩,٩٧٦,٩٣١
-	-	-	(٤٥,٤٤٤,٠٢٤)	-	(٤٥,٤٤٤,٠٢٤)	(٢,١٩٧,٧٣٢)	(٤٧,٦٤١,٧٥٦)
-	(٤٦,٦١٢,٨٦٥)	-	-	-	(٤٦,٦١٢,٨٦٥)	-	(٤٦,٦١٢,٨٦٥)
-	-	١٠,٩٣٣,٨٠٤	(١١,٦٦٦,٦١٧)	-	(٧٣٢,٨١٣)	٧٣٢,٨١٣	-
-	-	-	١٩١,٨٨٣,٦١٩	-	١٩١,٨٨٣,٦١٩	١٠,١٣٤,٠٦٨	٢٠٢,٠١٧,٦٨٧
٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	(٤٦,٦١٢,٨٦٥)	٢٩٢,٢٦٩,٩٦٦	١,٠٧٤,٦٣٣,٧٤٠	-	٢,١٢٠,٢٩٠,٨٤١	١٠٧,٤٤٩,١٥٦	٢,٢٢٧,٧٣٩,٩٩٧
٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	(٤,١٥٢,٧٤٢)	٣٠٢,٩٤٢,٥٧٩	١,٢٦٩,٩٩٥,٢٧٢	٨,٢٨٩,٩٤١	٢,٣٧٧,٠٧٥,٠٥٠	١٢٠,٧٤٢,٠٦٥	٢,٤٩٧,٨١٧,١١٥
-	-	-	(٦٣,٨٢٥,١٦٤)	-	(٦٣,٨٢٥,١٦٤)	(٤,٦٥٩,٨١٨)	(٦٨,٤٨٤,٩٨٢)
-	-	-	-	٨,٢٨٩,٩٤١	٨,٢٨٩,٩٤١	-	٨,٢٨٩,٩٤١
-	(٦٤١,٧٣٦,٢٠٥)	-	-	-	(٦٤١,٧٣٦,٢٠٥)	-	(٦٤١,٧٣٦,٢٠٥)
-	-	١٤,٦١٨,٥٣٢	(١٥,٩٩٧,٠١١)	-	(١,٣٧٨,٤٧٩)	١,٣٧٨,٤٧٩	-
-	-	-	١٦٤,٤٢٦,٨٤٦	-	١٦٤,٤٢٦,٨٤٦	١٢,٠٤٧,٧١٥	١٧٦,٤٧٤,٥٦١
٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	(٦٤٥,٨٨٨,٩٤٧)	٣١٧,٥٦١,١١١	١,٣٥٤,٥٩٩,٩٤٣	١٦,٥٧٩,٨٨٢	١,٨٤٢,٨٥١,٩٨٩	١٢٩,٥٠٨,٤٤١	١,٩٧٢,٣٦٠,٤٣٠

الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٢

توزيعات أرباح عاملين

نظام إثابة العاملين

أسهم خزينة

المكون من احتياطيات

الدخل الشامل للفترة

الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

الإيضاحات المرفقة من إيضاح ١ إلى إيضاح ٢٤ تمثل جزء متمم للقوائم المالية الدورية المختصة المجموعة

قائمة التدفقات النقدية الدورية المختصرة المجمعة - عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	إيضاح	(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
٢٧٨,٧٣٥,٥٠٤	٢١٩,٥٨٥,٧٩٨		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٥٤,٥٠٨,٩٩٩	٦٣,٣٧٩,٤٨٠	٤	الربح قبل الضريبة
١٢,٧٨٩,٠٩٦	١٣,٠٦٦,١٢٢		تعديلات لتسوية صافي الأرباح مع التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٣٩,٣٠٢)	(٢٠٩,٥٥٢)		إهلاك الأصول الثابتة
٧,٩٤٤,٦٤٣	٧,٩٤٤,٦٤٢		اهلاك حق انتفاع
٣٧٣,٨٩٠	(١٨٨,٧٩٨)	٦	أرباح بيع أصول ثابتة
٤١,٠٦٤,١٣٤	(٣٥,٠١٠,٣٠٥)	٨	استهلاك الأصول غير المملوكة
(٢,١٣٧,٧٥٣)	٧٧,٨٢٨	١٢	الاضمحلال في أرصدة المخزون
١١,٣٢٢,٦٤٤	٨,٨٩٤,٨٦١		الخسائر الائتمانية المتوقعة في قيمة أرصدة المدينون التجاريون
-	٨,٢٨٩,٩٤١		الخسائر الائتمانية المتوقعة في قيمة النقدية
٣,٤٢٢,٢٥٥	٣,١٩٥,٤٣٤		المخصصات
١١,٣٨٠,٥٩٠	١٣,٠٦٥,١٤٦		نظام حوافز العاملين
(٢٥,٨٥٥,٠٨٣)	(٢٧,٨٥٠,٢٦٩)		فوائد وعمولات - تسهيلات ائتمانية
(٨١,٨٩٩)	-		الفوائد والعمولات - عقود الايجار
٣٩٣,٤٢٧,٧١٨	٢٧٤,٢٤٠,٣٢٨		فوائد دائنة
٢,٦٧٦,٥٧١	(١٨,٤٧١,١١٢)		أرباح استثمارات في شركات شقيقة
(٤٣,٦٤٩,٩٩٩)	(٢٤,٧٠٤,٨٤٨)		أرباح التشغيل قبل التغيير في الأصول والإلتزامات
(٢٢١,١٤٠)	(١,٤٤٥,١٠٧)		التغيير في الأصول والإلتزامات
٣٨,٢٤٧,٧٢١	٥٥,٠٢٠,٥٥٧		التغيير في المخزون
(٥٩٧,٨٨٩)	-		التغيير في المدينون التجاريون
(١٠,٢٠٩,٧٩٧)	١٦,٧٨٣,٥٣٩		التغيير في المستحق من أطراف ذات علاقة
(١٠,٥٣٤,٨٥٧)	(١١,٤٩٦,٨١١)		التغيير في المدينون الآخرون والأرصدة المدينة الأخرى
(٥١,٩١٨,١١٧)	(٦٦,٩٣٩,٦٢٥)		التغيير في المستحق لأطراف ذات علاقة
٣١٧,٢٢٠,٢١١	٢٢٢,٩٨٦,٩٢١		التغيير في الدائنون التجاريون والأرصدة الدائنة الأخرى
			المستخدم من المخصصات
			ضرائب مسددة
			صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
(٣٤,٣٦٢,٥٢٠)	(٤١,٤٦٦,٧٨٢)		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٨٦,٨٥٥,٣٠٩)	(٧٣,٠٢٥,٢٤٠)		مدفوعات لشراء أصول ثابتة
(٢٠,٤٠٢,٨٩٤)	(١,١١٠,٧٨١)		مدفوعات لشراء مشروعات تحت التنفيذ
١٩٦,٢٣٦	١,٤٣٨,٤٨٤		مدفوعات تحت حساب شراء أصول ثابتة
-	(٢٠٠)		متحصلات من بيع أصول ثابتة
(٣٠٥,٦٨٧,٧٨٧)	(١٨,٥٠٠,٠٠٠)		مدفوعات لاستثمارات في شركات شقيقه
٢٠,٣٥٦,٥٦٠	٢٢,٠٩٦,٧٨٨		مدفوعات تحت حساب الاستثمارات
(٤٢٦,٧٥٥,٧١٤)	(١١٠,٥٦٧,٧٣١)		فوائد محصلة
			صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
(٢٨,٩٩٥,١٨٢)	(٦,٦٦٧,٨٧٨)		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٤٦,٦١٢,٨٦٥)	(٦٤١,٧٣٦,٢٠٥)		مدفوعات التزامات عقود الايجار
٢١٩,٢٦١,٣٥٥	٥٩٧,٠٠٩,٣٣٤		مدفوعات لشراء أسهم خزينة
(٨٠,٨١١,٤٩٥)	(٤٩٧,٤٨٨,٤٨٢)		متحصلات من بنوك السحب على المكشوف
(٤٧,١٥٧,٠٩٨)	(٦٥,٠٨٨,٧٨٨)		مدفوعات بنوك سحب على المكشوف
(١٥,٤٦٤,٧٧٩)	(١٥,٩٧٢,٨٧٩)		توزيعات أرباح مسددة
٢١٩,٩٣٦	(٦٢٩,٩٤٤,٨٩٨)		فوائد وعمولات مسددة
			صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من الأنشطة التمويلية
(١٠٩,٣١٥,٥٦٧)	(٥١٧,٥٢٥,٧٠٨)		التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
٥٥٠,٥١٧,٥٨٤	٨٤٧,٥٢٥,٠٠٢		النقدية وما في حكمها أول الفترة
٤٤١,٢٠٢,٠١٧	٣٢٩,٩٩٩,٢٩٤	١٢	النقدية وما في حكمها آخر الفترة

الإيضاحات المرفقة من إيضاح ١ إلى إيضاح ٢٤ تمثل جزء متمم للقوائم المالية الدورية المختصرة المجمعة

شركة مستشفى كليوباترا "شركة مساهمة مصرية" وشركاتها التابعة

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة المجمعة 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 "الشركة الأم" (لاشين وشركاه سابقا) 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.

إن الغرض من الشركة وشركاتها التابعة (يشار إليها جميعا "المجموعة") هو إقامة مستشفيات خاصة لتقديم خدمات صحية وطبية حديثة وعالية الجودة وتوفير الرعاية الطبية للمرضى المقيمين. قد يكون للشركة مصلحة أو قد تشترك بأي شكل من الأشكال مع شركات أو غيرها تزاوُل 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 المختصرة المجمعة للإصدار من قبل مجلس إدارة الشركة الأم في ١٨ أغسطس ٢٠٢٢.

٢. أسس الإعداد

أ - أسس اعداد القوائم المالية

تم إعداد هذه القوائم المالية الدورية المختصرة المجمعة عن فترة التقرير للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ وفقا لمعيار المحاسبة المصري رقم ٣٠ "التقارير المالية الدورية".

لا تتضمن هذه المعلومات المالية الدورية المجمعة المختصرة جميع الإيضاحات التي يتم عرضها عادة عند إعداد القوائم المالية السنوية الكاملة. لذلك، يجب قراءة هذه المعلومات المالية الدورية المجمعة المختصرة مع القوائم المالية السنوية المجمعة للمجموعة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية الدورية المختصرة متناسبة مع تلك المستخدمة في إعداد القوائم المالية السنوية للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ والفترة المالية المقارنة.

تشمل القوائم المالية المجمعة الدورية، القوائم المالية للشركات التابعة التالية:

نسبة الملكية	نسبة الملكية	بلد التأسيس	
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١	في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢		
%٩٩,٩٩	%٩٩,٩٩	مصر	شركة مستشفى الشروق "ش.م.م"
%٩٩,٩٩	%٩٩,٩٩	مصر	شركة مستشفى النيل بدراوي "ش.م.م"
%٥٦,٤٦	%٥٦,٤٦	مصر	شركة مستشفى القاهرة التخصصي "ش.م.م"
%٢٠ (أسهم ممتازة)	%٢٠ (أسهم ممتازة)	مصر	شركة سي انتش جي للخدمات الطبية "ش.م.م"
%٩٨	%٩٨	مصر	شركة سي انتش جي فارما لإدارة الصيدليات "ش.م.م"
%٩٩,٩٩	%٩٩,٩٩	مصر	شركة سي انتش جي للمستشفيات "ش.م.م"
%٩٩,٩٩	%٩٩,٩٩	مصر	شركة البداية الجديدة للمراكز الطبية والمستشفيات "ش.م.م"
-	%٩٩,٩٩	مصر	شركة سي انتش جي مستشفى سكاى "ش.م.م"

ب - عملة التعامل والعرض

يتم قياس بنود القوائم المالية المجمعة الدورية باستخدام العملة التي تستخدم في البيئة الاقتصادية الأساسية التي تمارس فيها المجموعة أنشطتها (عملة التعامل). ويتم عرض القوائم المالية المجمعة الدورية بالجنيه المصري والذي يمثل عملة التعامل والعرض للمجموعة.

ج - استخدام التقديرات والأحكام

إن إعداد القوائم المالية الدورية يتطلب من الإدارة استخدام الأحكام الشخصية وعمل تقديرات وافتراسات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية وقيم الأصول والالتزامات وكذلك الإيرادات والمصروفات. وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

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

شركة مستشفى كليوباترا²² شركة مساهمة مصرية²³ وشركاتها التابعة

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة المجمعة عن فترة الستة 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 بشكل متنسق مع التقارير التي تقدم داخليا إلى الإدارة العليا والتي تتخذ القرارات المتعلقة بتوزيع الموارد وتقييم أداء القطاعات بالمجموعة. يتم تشكيل الإدارة العليا في لجنة الإدارة التنفيذية للمجموعة. يتم تقديم تقارير القطاع للمجموعة ببناء على كل مستشفى، حيث تعتبر كل مستشفى تابعة لقطاع أعمال منفصل.

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

شركة البداية الجديدة

الإجمالي	قوة التجميع	مستشفى سكاي	المراكز الطبية ومستشفيات	مستشفى الكاثب	مستشفى كويت	سي اتش جي للمستشفيات	شركة سي اتش جي فارما الإدارة العميديات	شركة سي اتش جي للخدمات الطبية	مستشفى الشروق	مستشفى النيل بدراوي	مستشفى القاهرة التخصصي	شركة مستشفى كليوباترا
٢٠,١٣٧,٧٢٩,٥٤٦	(٢٧٦,٤٥٣,٦٨٤)	-	٩٠,٤٤٦,٥٤٠	١٣٧,٤٩٤,٦٤٦	٦٩,٣٦٥,٢٦٧	-	٣,٤٥٨,٦٥٣	٣٨,٢١١,٦٥٨	٢٤٣,٢٠١,٤٧٤	٢٥٧,١٠٧,٢٤٢	٢٣,٠٧٠,٢٠٢	٢٣,٠٧٠,٢٠٢
٩٨٦,٨٩٧,٧٨٩	(١٥٦,٣٨١,٠٩٦)	٣٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٦,٣٤٠,٩٠٤	٣٦,٧٧٦,٦٢٢	٨٤,٣٩٤,٦١٤	٢٥,١٤٠,٦٥٨	١٠,٩٧٤,١٩٥	٢٠,٨٨٥,٨٤٧	٢٠,٩٥٧,٨١٤	١٢٧,١٧٣,٨٥٢	١٥٣,١٧٠,٨٦٠	٣٤٧,٨٤٧,١٥٤
٢٠,٠٠٠,٦٢٧,٣٣٥	(٨٣٢,٨٣٤,٧٧٥)	٣٥,٠٠٠,٠٠٠	١٤٢,٧٦٢,٤٤٤	١٧٤,٢٦٩,٨٢٣	١٥٣,٧٥٩,٨٨٦	٢٥,١٤٠,٦٥٨	١٤,٤٣٢,٨٤٨	٥٩,٠٩٧,١٠٥	٤٥٢,٧٧٩,٦٤٨	٤٢٤,٣٨١,٠٩٤	٤٨٣,٨٧٤,١٠٧	١,٠٧١,٨٦٨,٠٦٧,٤٦٢
٧٤٣,٨٦٣,٥٠٩	(١٧١,٥٨٠,٠٣٩)	-	١٥,٨٠٨,٦٤٩	٢٤,٥٣٣,٤٩٦	٣٣,٩٩٥,٦٥٧	٩٩٢,٠٠٢	١٧,٨٢٦,٤١٦	٩١,٥٩٦,٢١٨	٩٤,٨٧٥,٢٨٠	٨٨,٤٣٠,٤٨٠	١٣٠,٠٢٤,٣٢٢	٤٠٧,٤٢٦,٠٣٨
٢٨٤,٤٠٣,٣٦٦	٤٧,٣٧٤,٤٥٨	-	٢٥,٨٤٢,٥٦٤	٣,٤٥٥,٣٦٦	١٧,٤٦٧,٣٥٥	-	٤,٢٤٣,٠٣٢	٣٦,٩٤٣,٥٢٦	٢٤,٦٥٥,٦٧٦	٢٠,٩٥٦,٥٤٢	١٢,٤٤٨,٣٠٠	٤٠,٩٨٦,٥٤٢
١,٠٢٨,٢٦٦,٩٠٥	(١٢٤,٢٠٥,٥٨٦)	-	٤٦,٦٥٦,٢١٣	٣٧,٩٨٨,٨٥٧	١٠٦,٤٢٣,٠٥٢	٩٩٢,٠٠٢	٢٢,٠٢٤,٤٤٣	١٢٨,٥٣٤,٧٤٤	١١٩,٥١٠,٩٥٦	١٠٩,٣٨٧,٠٢٢	١٤٢,٤٧٢,٦٢٢	٤٤٨,٤٠٧,٥٨٠

قائمة المركز المالي

الأصول غير المتداولة

الأصول المتداولة

إجمالي الأصول

الالتزامات المتداولة

الالتزامات غير المتداولة

إجمالي الالتزامات

قائمة الأرباح أو الخسائر

يرادات التشغيل

تكاليف التشغيل

مجموع الربح

مصروفات و إيرادات أخرى

ربح الفترة

١١٤,٤٩٢,٠٢٢	-	-	٣,٦٤٢,٣٠٨	٤,١٤٨,٦٦٢	٣٦٥,٩٤٣	-	٦,٥١٩	٢٦٨,٢٠٩	١٥,٤٠٣,٣٦٣	١٥,٧٧٦,٢٨٣	٤٩,٢٢٥,٥١٠	٢٥,٦٤٥,١٩٥
٦٣,٣٧٩,٤٨٠	٤,٢٨٧,٧٦٥	-	٧,٢٥٩,٧٤٩	٣,٨٦٣,٤٠٧	١,٦٤٦,٧٥٩	-	١,٤٥٦	١٠٩,٠٦٦	١٠,٤٣٠,٥٧٧	٩,٦٨٦,١٩٩	١٢,٥٣٥,٠٦٥	١٨,٥٥٩,٤٣٧
١١٤,٤٩٢,٠٢٢	٤,٢٨٧,٧٦٥	-	٣,٦٤٢,٣٠٨	٤,١٤٨,٦٦٢	٣٦٥,٩٤٣	-	٦,٥١٩	٢٦٨,٢٠٩	١٥,٤٠٣,٣٦٣	١٥,٧٧٦,٢٨٣	٤٩,٢٢٥,٥١٠	٢٥,٦٤٥,١٩٥
١٧٦,٤٤٤,٥٦٦	(٢,٣٥٨,٢٦٦)	-	(٣,٥٨٩,٥٦٦)	(١٤,١٥٠,٩٢٧)	٦,٢٥٢,٥١٣	(٢٣٥,٤٤٩)	(٧٣٤,٠٤٨)	(١,٤٤٥,٧٦٩)	٢٥,٦٦٥,٩٧٥	١٢,١١٢,٨٣٧	٢٩,٠٢٣,٤٤٨	١٢٥,٩٧٩,٠١٠
(٢٣٧,٦١٧,٤٢٥)	(٨٦٦,٦٧٤)	-	(١٥,٣٩٩,٦٢٤)	(٦,٣٢٣,١٩٨)	(٥,٢٥٤,٥٣٨)	(٢٣٥,٦٤٩)	(١,٥٧٧,٦٣٨)	(٩,٥٤٥,٢٦٦)	(٣٦,٧٢٥,٢٢٠)	(٢٨,٦٢٦,٧٢٧)	(٤٣,٩٠٠,١١٨)	(٨٩,٢٦٤,٧٧٨)
١,٢٤٦,٦٨٠,٣٣٥	(١٢,٤٩٥,٣٩٣)	-	٢,٢٧٩,٦١٢	١٧,٥١٢,٥٧٠	٣,٠٣٩,٢١١	-	٢,٠٩٥,٨٧٨	٣٩,٥٩٢,٣٧٧	٢٠,٨٣٧,٣٤٥	١٧٧,٦٦٦,٢٥٥	٢٣٧,٩٥٥,٨٤٧	٤٩٦,٤٤٤,٩٣٣
(٨٢٧,٥٨٨,٣٤٩)	١٠,٩٥٨,٤٠٦	-	(١٨,٤٦٩,٩٥٦)	(٢٥,٣٤٠,٢٩٩)	(١٨,٨٨٤,٨٦٠)	-	(٢٠,١٠٩,٧٨٨)	(٣٦,٤٩٢,٨٨٥)	(١٤٦,٠٣٧,٦٥٠)	(١٣٦,٩٢٧,٦٩٦)	(١٢٥,٠٣٢,٢٨٦)	(٢٧٦,٢٥١,٨٤٥)
٤١٤,٠٩٦,٩٨٦	(١,٥٣٦,٩٨٧)	-	١١,٨٠٩,٦٥٦	(٧,٨٢٧,٢٢٩)	١١,٥٠٨,٠٥٦	-	٨٤٣,٠٩٠	٨,٠٩٩,٤٩٢	٢٧,٣٤٦,١٩٥	٤٠,٧٣٨,٥٢٤	٧٢,٩٢٣,٥٦٦	٢١٥,١٩٣,٠٨٨

شركة مستشفى كلبوباترا² شركة مساهمة مصرية²² وشركاتها التابعة

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الثورية المختصرة المجمعة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

(جميع المبالغ الواردة بالإيضاحات بالجنه المصري إلا إذا نكر خلاف ذلك)

٣. التقارير القطاعية (تابع)

فيما يلي ملخص لكل قطاع، والذي تم تقديمه للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١:

الإجمالي	شركة سي اتش جي			شركة سي اتش جي			شركة سي اتش جي			شركة مستشفى كلبوباترا
	بنية الجيدة للمراكز	بنية الطبية والمستشفيات	قود التجمع	شركة سي اتش جي	قرى لإدارة	العصبيات	للخدمات الطبية	مستشفى الشروق	مستشفى النيل بداروي	
١,٥٥٩,٧٨٤,٠٦٥	(١٣٧,٤٦٢,٧٧٦)	٩٠,٢٨٧,٩٥٧	١٣٤,٨٦٥,٦٢١	-	٣٠,٨٠٩,١٢٠	٤٩,٠٦١,٦٦٤	٣٣٧,٤٤٧,٥٨٠	٢٥٣,٦٦٩,٧٣٣	٢٩٤,٦٨٧,١٣١	١,٤٦٠,١٢٦,٩١٢
١,٤٧٢,٨٣٧,٤٤٤	(١١٥,٧٩٢,٧٢٥)	٤٤,٥٠٣,٣٦٣	٦٣,٩٤٠,٤٧٠	٢٥,٤٥٦,٩٤٠	٩,٠٠٩,٤٥٥	٢٠,٣٦٢,٠٤٩	١٨٨,٩٢٤,٥٠٧	١٥٩,٤٢٣,٨٤١	١٧٩,١٢٧,٩٧٥	٧٩١,٢٢٥,١١٣
٣,٤٣٢,٦٢١,٥٠٩	(٧٥٣,٢٥٥,٥٠١)	١٣٤,٧٨٩,٧٢٠	١٩٨,٨٠٦,٠٩١	٢٥,٤٥٦,٩٤٠	١٢,٨٩٩,٥٧٥	٦٩,٢٧٣,٧١٣	٤٢٦,٣٧٢,٠٨٧	٤١٣,٠٩٣,٥٧٤	٤٧٣,٨١٥,١٠٦	٢,٢٥١,٨٥٢,٠٢٥
٦٤٨,٥١٩,٣٩٠	(١٢٩,٨٧٣,٥٦١)	١١,٣٦٢,١٠٤	٤٢,٥٧٧,٧٨٣	٩١١,٩٧٢	١٥,٢٢,٦١٢	٨٨,٧٨٥,٢٩١	٨٧,٦٩,٧٩٦	٨٤,٠٧٣,٠٢٨	١٣٨,١٤٧,٦٩٥	٢٤١,٧٥٢,٩٦٥
٢٨٢,٢٨٥,٠٠٤	٤٨,١٨١,٦٧٣	١٨,٥٩٦,٤٢١	٣,٣٨٢,٩٥٦	-	٤,٥٧٦,٤٦٠	٤٨,٤٨٠,٢٩٠	٢٣,٣٠٨,٣٦٤	٢٢,١٠٧,٩١٢	١٣,٠٣٢,١٧٩	٣٨,١٠٥,٥٨٩
٩٣٤,٨٠٤,٣٩٤	(٨١,٦٩١,٨٨٨)	٢٩,٥٥٨,٥٢٥	٤٦,٩٦٠,٧٣٩	٩١١,٩٧٢	١٩,٧٩٧,١٢٢	١٣٧,٢٦٥,٥٨١	١١٠,٩٩٩,١١٠	١٠٦,١٨٠,٩٤٠	١٥١,٦٨٠,٣٧٤	٢٧٩,٧٦٨,٥٥٤
٢,٥٤٩,٢٨٦,٨٦٢	(٣٦,٥١٥,٣٧٩)	٤٩,٢٧٢,٧٧٦	١١٠,٢١٧,٨٩٧	١,١٩٣,٧٧١	٣٧,٣٦٥,٥٥٤	٧٤,٥٢,٤٣١	٣٧٩,٤٧٣,٢٠١	٣٧٥,٧٨٥,٦٥٦	٤٥٨,٩٢٣,١٢٦	٩٣٥,١٦٦,٢٤٣
(١,٦١٨,٦٢١,٦٢٢)	٣٢,٤٠١,٢٩٧	(٣٠,٠٣,٨٨١)	(٧٧,٢٠١,٢٣٠)	-	(٣٥,٧٨٢,٦٨٧)	(٦٣,١٠٤,١٧٤)	(٢٦٦,١٥١,٤٦٣)	(٣٢٨,٩٢٨,٣٥٥)	(٣٠,٨,٩١٢,٨٢٣)	(٥٢٣,١٩٢,٥٣٠)
٩٣٠,٦٦٥,٢٤٠	(٤,١١٤,٠٨٢)	١٩,٢٤١,٨٩٥	٣٣,٠١٦,٦٦٧	١,١٩٣,٧٧١	١,٥٨٢,٨٦٧	١١,٤١٦,٢٥٧	١١٣,٣٢١,٨٣٨	١٠٦,٣٥٧,٣٠١	١٥٠,٠٠١,٣٠٣	٤١١,٩٧٣,٧١٣
(٥١٩,٩٩٣,١١٢)	١٣٦,٣٦٤	(٣٠,٣١٠,٠١١)	(٢١,٠٦٣,٦٧٨)	(٣٣,٩٢٣,٩٤١)	(٣,٧٤٤,٤١٩)	(٢١,٧٠٣,٣٣٩)	(١٧,٩٨٧,٣٥٥)	(٧١,٠٠٠,٢٦٦)	(٨٦,٧١٩,٩٥٢)	(١,٨٤,٣٥٧,٣٣٤)
٤١٠,٦٧٢,١٧٨	(٣,٩٧٧,٧١٨)	(١١,٠٦٨,١١٦)	١١,٤٥٣,٤٨٩	٨١٤,٠٧٥	(١,١٦١,٥٥٩)	(١١,٢٨٧,٨٢٢)	٤٥,٣٣٤,٤٨٣	٣٥,٣٥٧,٠٤٠	٦٣,٣٩٠,٣٥١	٢٢٧,٧١٦,٣٨٩
٢٦٤,٥٩٦,٣٩٥	-	٦,٢٧٧,١٥٧	٨,٠٠٤,٥٠٠	-	١٧,٤٣٠	٥٨١,٧٢٨	٢١,١٩٤,٨٧٤	٣٦,٧٦٣,٩٤٣	١٣١,٧٥٦,٦٢٢	٥٧,٢٢٠,٠٠٤
١١٣,٨٨٢,٦٥١	٨,٥٧٥,٥٢٣	٤,١٥٩,٧٦٣	٣,٩٨٧,٣٦٠	-	١,٤٩٣	١٠٦,٣٩٩	١٧,٨٣٧,٩٩٤	١٦,٨٢٨,٤٤٠	٢٤,٣٨٧,١٦١	٣٤,٨٢٧,٢٤٦

قائمة المركز المالي

الأصول غير المتداولة

الأصول المتداولة

إجمالي الأصول

الالتزامات المتداولة

الالتزامات غير المتداولة

إجمالي الالتزامات

قيمة الأرباح أو الخسائر:

إيرادات التشغيل

تكاليف التشغيل

مجمد الربح

مصرفقات وإيرادات أخرى

الربح للسنة

تغيرت أخرى

تغيرات رأسمالية

إهلاك الأصول الثابتة

شركة مستشفى كليوباترا "شركة مساهمة مصرية" وشركائها التابعة

الإيضاحات المتضمنة للقوائم المالية التورية المختصرة المجمعة عن فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

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

٣. التقارير القطاعية (تابع)

فيما يلي ملخص لكل قطاع، والذي تم تقديمه للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١:

الإجمالي	قوة التجميع	شركة البنية التحتية للمراكز الطبية والمستشفيات			شركة سي انش جي قارما لادارة الصيديات			شركة سي انش جي للخدمات الطبية			مستشفى التورق	مستشفى النيل ببراوي	مستشفى القاهرة التخصص	مستشفى كليوباترا		
		المستشفيات	مستشفى العائلي	مستشفى كوريز	شركة سي انش جي للمستشفيات	شركة سي انش جي لادارة الصيديات	شركة سي انش جي للخدمات الطبية									
١,٩٠٣,١٣٠,٣٦٧	(١٢٢,٩٧٣,٥٤١)	٩٢,٧٥٩,٨٠٦	٩,٦٧٥,٠٨٥	٧٥,٨٥٣,١٩٠	-	٤,١٣٢,٩٤٤	٤٥,٤٣٢,٧٣٦	٢٣٧,٠٠٥,٢٨٨	٢٣٨,٤٣٣,٧١١	٢٤٦,٣٣٩,٠٠١	١,٥٨١,٤٥٢,٩٩٧					الأصول غير المتداولة
١,٣١٠,٧٧٨,٦٢٧	(١٢٥,١٩١,٥٠٥)	٣٦,٣٣٧,٣٤٥	٦٦,٣٥٤,٣٠٣	٩٤,١٩٦,٠٣٦	٢٥,٤٥٥,٦٥٨	٢٠,٢٨٥,٧٩٧	٢٣,١٠٦,٨٤١	١٥٧,٣١٧,٧٨٤	١٦٩,٧٧٨,٤٠٤	١٢٧,٤١٠,٨٩٩	٦٥٥,٨٧٧,٨٧٥					الأصول المتداولة
٣,٢١٣,٩٠٨,٩٩٤	(٧٤٨,١٦٥,٠٤٦)	١٢٩,٠٩٧,١٥١	٧٥,٩٢٩,٣٨٨	١٧٠,٠٤٩,٢٢٦	٥٥,٤٥٥,٦٥٨	٢٤,٤١٧,٨٩١	٦٨,٥٣٩,٥٧٧	٣٩٤,٣٢٣,٠٧٢	٤٠٨,١٦٢,١١٥	٤٠٨,٧٣٩,٩٠١	٢,٢٥٧,٣٣٠,٨٧٢					إجمالي الأصول
٦٨٧,٠٣٤,٧٧٤	(١٣٨,٦٨٦,٠٢٩)	١٠,٥٨٢,٠٠٨	٣٨,١٩٠,٦٣٥	٧٨,٨٥٣,٦٤٩	٨٥٦,١٣٥	٢٥,٤٤٢,٣٧٥	٨٦,٢٧١,٥٨٤	٧٩,٢٥٠,٤٧٣	٩٤,١٣٣,٣٥٦	١١٠,٣٢٤,٠٨٠	٣٠١,٣١٧,٥٠٨					الائتمانات المتداولة
٢٩٩,١٣٤,٢٢٣	(٦٠,٦٤٧,٨٢٣)	١٦,٠٧٤,٨٠٥	٤,٠٨٦,٩٣٩	١٧,١٣٥,١٠٧	-	٤,٧٤٦,٠٢٨	٤٦,٤٤١,٩٠٥	٢٤,٤٤٨,١٨٨	٢٠,١٣٧,٣٦٥	٩,٨٩١,٧٩٣	٥٠,٢٤٤,٣٧٠					الائتمانات غير المتداولة
٩٨٦,١٦٨,٩٩٧	(٧٨,٠٣٨,٢٠٦)	٢١,٦٥٩,٨١٣	٤٢,٢٧٧,٥٧٤	١٤٥,٩٨٨,٧٥٦	٨٥٦,١٣٥	٣٠,٦٨٨,٤٠٣	١٣٢,٧١٣,٤٨٩	١٠٣,٦٩٨,٦٦١	١١٥,٢٣٩,٦٢١	١٢٠,٢١٥,٨٧٣	٣٥١,٣٤٦,٨٧٨					إجمالي الإئتمانات
١,٢٧٧,٧٥٥,٥٢٩	(٢٤,٤٣١,٢٧٣)	٢٠,٢٢٦,٧٧٥	٧٦,٣٠٠,٢٤٤	١٠٢,٢٥٣,٦٠٤	١,١٩٢,٤٨٩	١٥,٩٧٣,١٦٤	٣٥,٧٤٨,٧٦٦	١٨٣,٨٦١,٢٧٢	١٩٠,٩٩٦,٨٤١	٢٢٤,٦٢٧,٥٨٠	٤٥٠,٠٦٣,٢١٧					إيرادات النشاط
(٧٩٦,٠٦٤,٢١٩)	٢١,٧٧٣,٨٢٥	(١٣,٨١٩,٧٩٥)	(٤٦,٩٤٢,٦٣٩)	(٤٥,٣٢٢,١٢٣)	-	(١٤,٠٢٢,٩٩٥)	(٣٠,١٤٨,٦٣٣)	(١٢٦,٣٩٧,٦٥٤)	(١٣٤,٧٣٤,٣٧٩)	(١٥٣,١٩٦,٧١٦)	(٣٥٣,٢٥٣,١١٠)					تكلفة النشاط
٤٨٠,٦٨٨,٣١٠	(٢,٦٥٧,٥٤٨)	٦,٤٠٦,٩٧٠	٢٩,٢٥٧,٦٠٥	٥٦,٩٣١,٤٨١	١,١٩٢,٤٨٩	١,٩٥٠,١٦٩	٥٠,٦٠٠,١٣٣	٥٧,٤٦٣,٦١٨	٥٦,٢٢٢,٤٦٢	٧١,٤٢٧,٨٦٤	١٩٦,٨١٠,١٠٧					مجموع الربح
(٧٧٨,٦٧٠,٢٢٣)	٢٩٩,٢٧٥	(١٤,٨٦٧,٤١٧)	(١٥,٣٨٣,٩٥٧)	(٢٦,٦١٣,٥٥٧)	(٣٢٣,٨٥٩)	(١,٩٠٦,٥٣١)	(١٧,٠٣٩,٣٥٨)	(٣٧,١٣٨,٥٧٣)	(٣٤,٩٢٥,٥٦٣)	(٤٢,٢٩٢,٠٢٩)	(٩٣,٨٧٩,١٥٩)					مصرفات وإيرادات أخرى
٢٠٢,٠١٧,٦٨٧	(٢,٣٥٨,٢٧٣)	(٨,٤٦٠,٤٨٧)	١٣,٨٧٣,٦٤٨	٣٠,٧١٧,٩٢٤	٨٦٨,٦٣٠	٤٣,٦٢٨	(٦,٤٣٩,١٢٥)	٢٠,٣٢٥,٠٤٥	٢١,٣٣٦,٨٩٩	٢٩,١٧٨,٨٣٥	١٠٢,٩٣٠,٩٤٨					ربح الفترة
١٢١,٢١٧,٨٢٩	-	٥,٦٧١,٥٤١	١,٩١١,٦٤٦	١,٠٥٤,٦٢١	-	١,٠٥٩	٢٠٤,٩٨٨	٧,٦٥٨,٥٢٦	١١,٣٦٦,٩٤٣	٦٧,٣٩٥,٣٨٩	٢٥,٩٩٣,٥٨٥					تغيرات رأسمالية
٥٤,٥٠٨,٩٩٩	٤,٢٨٧,٧٥٨	٢,٠٣٧,٣٩٨	٣,١٨٩,٢٣٧	١,٥٠١,١٢٣	-	-	٣٢,٥٢٢	٨,٧٨٧,٧٨٤	٧,٨٥٣,٣٦٨	١٢,٠٣٠,٧٧٠	١٤,٧٨٩,١٦٩					إهلاك أصول ثابتة

قائمة الأرباح أو الخسائر:

إيرادات النشاط
تكلفة النشاط
مجموع الربح
مصرفات وإيرادات أخرى
ربح الفترة
تغيرات رأسمالية
إهلاك أصول ثابتة

شركة مستشفى كلوبالتر "شركة مساهمة مصرية" وشركاتها التابعة
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة المجمعة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

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

٤. الأصول الثابتة

الأرضي	آلات ومعدات وأجهزة	اثاث	مباني	وسائل نقل وانتقال	أجهزة حاسب آلي	مشتريات تحت التنفيذ	الإجمالي	
١٧٣,٢٤٠,٢٦٢	٦٢٦,٦٦٧,٩٤٠	١٠٠,٧٩٩٢,٦٦٢	٥٤٩,٠٠٤,٨٥٨	١٥٠,٦٩٦,٧٣٧	١٠٢,٦٨٧,٧٨٥	٩٩,٧٢٠,٧٦٦	١,٦٧٧,٣٠٥,٤٦٠	في ١ يناير ٢٠٢١
-	(٢٦٦,٦٦٣,٦٣٧)	(٣٨,٥٥٤,٩٥٩)	(١١٤,٩٩٧,٩٤٧)	(٧,٣٢٨,٩٧٣)	(٤٥,٦١٤,٥٣٤)	-	(٤٦٧,١٠٩,٥٥٠)	التكلفة
١٧٣,٢٤٠,٢٦٢	٣٦٥,٠٥٤,٨٠٣	٦٧,٢٣٧,٦٠٣	٤٣٤,٠٠٦,٩١١	٨,٣٢٢,٧٦٤	٥٧,٠٧٣,٢٥١	٩٩,٧٢٠,٧٦٦	١,٢٠٥,١٩٥,٨٦٠	صافي القيمة الدفترية
١٧٣,٢٤٠,٢٦٢	٣٦٥,٠٥٤,٨٠٣	٦٧,٢٣٧,٦٠٣	٤٣٤,٠٠٦,٩١١	٨,٣٢٢,٧٦٤	٥٧,٠٧٣,٢٥١	٩٩,٧٢٠,٧٦٦	١,٢٠٥,١٩٥,٨٦٠	المسئمة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١
-	٤٨,٢٥٢,٨٩٢	١٩,١٢٥,٨٧٣	٨٦٨,٤٨٨	٤,٩٠٢,٨٠٠	٢٤,٣٢٤,١٩٩	١٦٧,١٢٢,١٤٣	٢٢٤,٥٩٦,٣٩٥	صافي القيمة الدفترية الافتتاحي
-	(٨,١٨٩,٤٤٨)	(١,٣٤٩,٩٣٧)	(١٠٦,٨٨٤)	(٧٦,٠٠٠)	(١١,٥٢٨)	-	(٩,٧٣٣,٧٩٧)	الإضافات
-	(٤,١٧٩,٤٢٦)	(٩٦٧,٥٦٩)	-	-	(٥٧٢,١٣٤)	-	(٥,٧١٩,١٢٩)	استحقات
-	١٢,٩٥٥,٤٧٧	١٢,٣٧٥,٦٤٤	١٠٨,٨٣٧,٠٤٢	-	١٠,٠٥٥,٩٦٥	-	(١١٣,٨٨٢,٦٥١)	المحلول العام
-	(٥١,٥٩٨,٣٤٤)	(١٤,١٩٧,٧١٣)	(٢٠,٥١٢,١١٠)	(٢,٩٤٣,٢٩١)	(٢٤,٦٣٠,١٩٣)	-	(١١٣,٨٨٢,٦٥١)	إهلاك العام
-	٨,٤٢٦,٢٧٨	٢,١٢٥,٥٩٢	٢٣,١٠٣	٧٦,٠٠٠	٥٨١,٦٧١	-	١١,٢٢٨,٧٤٤	مجموع إهلاك الاستبعاد
١٧٣,٢٤٠,٢٦٢	٣٧٠,٧٥٨,٣٣٢	٨٤,٨٤٨,٩٩٣	٥٢٣,١١٥,٥٥٠	١٠,٣٢٢,٢٧٣	٦٦,٨٢١,١٩١	١٢٢,٦١٨,٨٢١	١,٣٥١,٧٢٥,٤٢٢	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١
١٧٣,٢٤٠,٢٦٢	٦٧٥,٠٠٧,٤٣٥	١٣٤,٩٧٦,٠٧٣	٦٥٨,٦٠٣,٥٠٤	٢٠,٥١٨,٥٣٧	١٣٣,٤٨٤,٢٤٧	١٢٢,٦١٨,٨٢١	١,٩٩٦,٤٤٨,٨٧٩	التكلفة
-	(٣٠٤,٢٤٩,١٠٣)	(٥٠,١٢٧,٠٨٠)	(١٣٥,٤٨٧,٩٥٤)	(١٠,١٩٦,٢٦٤)	(٦٩,٦٦٣,٠٥٦)	-	(٥٦٩,٧٢٣,٤٥٧)	مجموع الإهلاك
١٧٣,٢٤٠,٢٦٢	٣٧٠,٧٥٨,٣٣٢	٨٤,٨٤٨,٩٩٣	٥٢٣,١١٥,٥٥٠	١٠,٣٢٢,٢٧٣	٦٦,٨٢١,١٩١	١٢٢,٦١٨,٨٢١	١,٣٥١,٧٢٥,٤٢٢	صافي القيمة الدفترية في نهاية العام
١٧٣,٢٤٠,٢٦٢	٣٧٠,٧٥٨,٣٣٢	٨٤,٨٤٨,٩٩٣	٥٢٣,١١٥,٥٥٠	١٠,٣٢٢,٢٧٣	٦٦,٨٢١,١٩١	١٢٢,٦١٨,٨٢١	١,٣٥١,٧٢٥,٤٢٢	في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢
-	٣٧٠,٧٥٨,٣٣٢	٨٤,٨٤٨,٩٩٣	٥٢٣,١١٥,٥٥٠	١٠,٣٢٢,٢٧٣	٦٦,٨٢١,١٩١	١٢٢,٦١٨,٨٢١	١,٣٥١,٧٢٥,٤٢٢	صافي القيمة الدفترية الافتتاحي
-	٣٣,٠٥٥,١٠٨	(٦,٢٧٨,٩٩٨)	(٢٢,٠٠٠)	(٧٧٠,٠٠٠)	(١٨٠,٧٧٧)	-	(٨,٨٩٣,٤٥٢)	الإضافات
-	٣٤٩,٤٠٦	٦٧٨,٨٠٦	٢,٤٨٢,٩٢١	-	١,٢٠١,١٤٥	-	(٤,٧١٢,٢٧٨)	استحقات
-	(٢٧,٤٤٢,٣٣٥)	(٨,٨٣٣,٣٣٩)	(١١,١٨٩,١٧٥)	(٢,٧٠٢,٦٤٨)	(١٣,٢١١,٦٣٣)	-	(٦٣,٣٧٩,٤٨٠)	المحلول من مشتريات تحت التنفيذ
-	٥,٢٤٩,٢٠٧	١,٤٠٠,٣٣١	-	٣٣٦,٨٧٥	١٧٧,٧٠٧	-	٧,٦٦٤,٥٢٠	إهلاك الفترة
١٧٣,٢٤٠,٢٦٢	٣٦٦,١٩٠,٧٢٠	٨٨,٢٥١,٣٥٥	٥١٥,٥٩٩,٥١٠	٧,١٨٦,٥٠٠	٦٠,٢٠٨,٩٠٢	١٩٠,٩٣١,٧٨٣	١,٤٠١,٦٠٩,٠٣٢	مجموع إهلاك الاستبعاد
١٧٣,٢٤٠,٢٦٢	٣٦٦,١٩٠,٧٢٠	٨٨,٢٥١,٣٥٥	٥١٥,٥٩٩,٥١٠	٧,١٨٦,٥٠٠	٦٠,٢٠٨,٩٠٢	١٩٠,٩٣١,٧٨٣	١,٤٠١,٦٠٩,٠٣٢	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢
١٧٣,٢٤٠,٢٦٢	٦٩٢,١٣٢,٩٥١	١٤٥,٨١١,٤٤٣	٦٦٢,٢٧٦,٥٨٩	١٩,٧٤٨,٥٣٧	١٤٢,٩٠٥,٨٨٤	١٤٢,٩٣١,٧٨٣	٢,٠٠٧,٤٤٧,٤٤٩	التكلفة
-	(٣٢٥,٩٤٢,٢٣١)	(٥٧,٥٦٠,٠٨٨)	(١٤٦,٦٧٧,٠٧٩)	(١٢,٥٦٢,٣٧)	(٨٢,٦٩٦,٩٨٢)	-	(٦٢٥,٤٣٨,٤١٧)	مجموع الإهلاك
١٧٣,٢٤٠,٢٦٢	٣٦٦,١٩٠,٧٢٠	٨٨,٢٥١,٣٥٥	٥١٥,٥٩٩,٥١٠	٧,١٨٦,٥٠٠	٦٠,٢٠٨,٩٠٢	١٩٠,٩٣١,٧٨٣	١,٤٠١,٦٠٩,٠٣٢	صافي القيمة الدفترية في نهاية الفترة

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

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

٥. حق الانتفاع

يمثل 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 الإقراض للمستأجر في تاريخ التطبيق، وتم إهلاكه لاحقاً على مدى عمر عقد الإيجار باستخدام القسط الثابت.

٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
١٦,٨١٨,٥٧٨	١٨,٨٢٤,٥٠٨	آلات ومعدات
-	-	الرصيد الافتتاحي للفترة / للعام
(١,٠٤٧,٦٦٧)	(٢,٠٠٥,٩٣٠)	إضافة الفترة/ العام
١٥,٧٧٠,٩١١	١٦,٨١٨,٥٧٨	الإهلاك المحمل للفترة / العام
		الإجمالي - آلات ومعدات
١٥٧,٨٧٣,٠٣٧	-	المباني
-	-	الرصيد الافتتاحي للفترة / للعام
(٣,٥٣٣,٥٥٣)	١٦١,٨٤٨,٩٤٩	تأثير تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم ٤٩ "عقود الإيجار"
٣,١٩٦,١٦٨	-	تسويات
(١٢,٠١٨,٤٥٥)	١٩,٩٧٤,٥٠٠	إضافة الفترة/ العام
١٤٥,٥١٧,١٩٧	(٢٣,٩٥٠,٤١٢)	الإهلاك المحمل للفترة / العام
١٦١,٢٨٨,١٠٨	١٥٧,٨٧٣,٠٣٧	الإجمالي
	١٧٤,٦٩١,٦١٥	

يتم خصم مدفوعات الإيجار باستخدام سعر الفائدة الضمني في عقد الإيجار. إذا لم يكن بالإمكان تحديد هذا المعدل، فسيتم استخدام معدل اقتراض المستأجر، 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 فائدة ١١,١٥٪. لعقود الإيجار التمويلي للمباني ١٢,١٥٪ و ١٦,١٥٪ لعقود الإيجار التمويلي للآلات و المعدات الطبية.

٦. المخزون

٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
٣٤,٩٧١,٩٩٤	٢٦,٤٣٩,٢٣٣	مخزون التموين الطبي
٣١,٠٨٩,٨٣٧	٢١,٧٠٩,٨٥٠	مخزون الأدوية
١,٤٥٩,٩٦٧	١,٦٤٧,٦٠٠	مخزون الصيانة وقطع الغيار
١,٣٩٣,٣٤٦	١,١٤٢,٦٣٢	مخزون الأدوات المكتبية
١,١٤٥,٤٠٢	٦٥٥,٧٥٤	مخزون مستلزمات الضيافة
١٨٠,٧٢٦	١٧٥,٠٩١	مخزون المواد الغذائية والمشروبات
٧٠,٢٤١,٢٧٢	٥١,٧٧٠,١٦٠	يخصم: اضمحلال قيمة المخزون
(٢٨٠,١٧٤)	(٤٦٨,٩٧٢)	
٦٩,٩٦١,٠٩٨	٥١,٣٠١,١٨٨	

تتمثل حركة اضمحلال في المخزون فيما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢١	
٤٦٨,٩٧٢	٤٦٦,٥٥٠	٤٦٦,٥٥٠	الرصيد في ١ يناير
١٠٣,٢١٠	١,٣١٢,١١٨	٧٣٧,٧٣٤	المكون خلال الفترة/ العام
(٢٩٢,٠٠٨)	(١,٠٤٩,٤٧٤)	(٨٥,٠٢٢)	انتقفي الغرض منه خلال الفترة/ العام
-	(٢٦٠,٢٢٢)	(٢٧٨,٨٢٢)	المستخدم خلال الفترة/ العام
٢٨٠,١٧٤	٤٦٨,٩٧٢	٨٤٠,٤٤٠	الرصيد في آخر الفترة/ العام

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

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

٧. الأصول والالتزامات الضريبية

فيما يلي التغيير في الأصول والالتزامات الضريبية خلال الفترة:

الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ (الالتزام)	(مصرف) إيراد محمل على قائمة الأرباح أو الخسائر خلال الفترة	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٢ (الالتزام)	الالتزامات
(٤٥,٥٥٥,١٢٤)	(١,٢٧٣,٨٥٠)	(٤٤,٢٨١,٢٧٤)	أصول ثابتة
(٣٧,٣٩٤,٨٠٣)	٩٦٤,٧٤٧	(٣٨,٣٥٩,٥٥٠)	أصول ثابتة - تأثير القيمة العادلة
(٩,٩٧٩,٦٥٠)	-	(٩,٩٧٩,٦٥٠)	أصول غير ملموسة - تأثير القيمة العادلة
(٩٢,٩٢٩,٥٧٧)	(٣٠٩,١٠٣)	(٩٢,٦٢٠,٤٧٤)	إجمالي الالتزامات
٢,٨٦٧,٩٩٨	(٤٧٩,٠٦٥)	٣,٣٤٧,٠٦٣	الأصول
٧,٤٦٣,٥٧٢	-	٧,٤٦٣,٥٧٢	المخصصات (باستثناء مخصص المطالبات)
(٨٢,٥٩٨,٠٠٧)	(٧٨٨,١٦٨)	(٨١,٨٠٩,٨٣٩)	الخسائر المتراكمة للشركات التابعة
			صافي الضريبة المؤجلة - التزام

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (الالتزام)	(مصرف) إيراد محمل على قائمة الأرباح أو الخسائر خلال العام	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١ (الالتزام)	الالتزامات
(٤٤,٢٨١,٢٧٤)	(٥,٦٤٤,٧٣٣)	(٣٨,٦٣٦,٥٤١)	أصول ثابتة
(٣٨,٣٥٩,٥٥٠)	١,٩٢٩,٤٩٣	(٤٠,٢٨٩,٠٤٣)	أصول ثابتة - تأثير القيمة العادلة
(٩,٩٧٩,٦٥٠)	-	(٩,٩٧٩,٦٥٠)	أصول غير ملموسة - تأثير القيمة العادلة
(٩٢,٦٢٠,٤٧٤)	(٣,٧١٥,٢٤٠)	(٨٨,٩٠٥,٢٣٤)	إجمالي الالتزامات
٣,٣٤٧,٠٦٣	(٢٠٠,٢٣٧)	٣,٥٤٧,٣٠٠	الأصول
٧,٤٦٣,٥٧٢	-	٧,٤٦٣,٥٧٢	المخصصات (باستثناء مخصص المطالبات)
(٨١,٨٠٩,٨٣٩)	(٣,٩١٥,٤٧٧)	(٧٧,٨٩٤,٣٦٢)	الخسائر المتراكمة للشركات التابعة
			صافي الضريبة المؤجلة - التزام

٨. المدينون التجاريون

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	مستحق من العملاء
٥٠٢,٠١٠,١٦٥	٥٢٢,٥٠٨,٣١٢	الإيرادات من المرضى المقيمين
١١,١٥٣,٤٤٢	١٥,٣٦٠,١٤١	
٥١٣,١٦٣,٦٠٧	٥٣٧,٨٦٨,٤٥٣	
(١٢٩,٨٣٩,٥٧٧)	(٩٤,٨٢٩,٢٧٢)	ناقصا: الخسائر الائتمانية المتوقعة في قيمة أرصدة المدينون التجاريون
٣٨٣,٣٢٤,٠٣٠	٤٤٣,٠٣٩,١٨١	

تشتمل الإيرادات من المرضى المقيمين على الإيرادات التي لم يتم إصدار فواتير بها في تاريخ المركز المالي مقابل إقامتهم في حين لم يتم الانتهاء من إجراءات الخدمات الطبية. يتم احتساب هذه الإيرادات بعد خصم المبالغ المحصلة مقدما خلال فترة إقامتهم.

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

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

٨ - المدينون التجاريون (تابع)

تطبق المجموعة النهج المبسط لمعيار 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 شهرا 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 المدينة. حددت المجموعة 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.

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

٣٠ يونيو ٢٠٢٢

الخسارة الائتمانية				معدل الخسارة	المدينون التجاريون
صافي القيمة الدفترية	المحتملة على مدى العمر	مجملي القيمة الدفترية	الخسارة الائتمانية		
٣٦٢,٤٨١,١٥٤	١,٢٧١,٧٢٢	٣٦٣,٧٥٢,٨٧٦	٠,٣%	- متداول حتى تأخير في السداد لأقل من ٣٠ يوما	
٢٧,٤١٠,٩٢٨	١,٠٠٩,٠٣٢	٢٨,٤١٩,٩٦٠	٤%	- تأخير في السداد لمدة تتراوح من ٣٠ إلى ٦٠ يوما	
١٤,٢٥٥,٧١٣	١,١٩٦,١٠٠	١٥,٤٥١,٨١٣	٨%	- تأخير في السداد لمدة تتراوح من ٦١ إلى ٩٠ يوما	
١٢,٥٩١,٠٠٥	١,٩٤٤,٦٤٣	١٤,٥٣٥,٦٤٨	١٣%	- تأخير في السداد لمدة تتراوح من ٩١ إلى ١٢٠ يوما	
١٩,٣٠١,٩٢٥	١١,٦٦٤,٨١٤	٣٠,٩٦٦,٧٣٩	٣٨%	- تأخير في السداد لمدة تتراوح من ١٢١ إلى ٣٦٠ يوما	
٦,٩٩٨,٤٥٦	٦,٦٩٤,٣٧٦	١٣,٦٩٢,٨٣٢	٤٩%	- تأخير في السداد لمدة تتراوح من ٣٦١ إلى ٧٢٠ يوما	
-	٧١,٠٤٨,٥٨٥	٧١,٠٤٨,٥٨٥	١٠٠%	- تأخير في السداد لمدة أكثر من ٧٢٠ يوما	
٤٤٣,٠٣٩,١٨١	٩٤,٨٢٩,٢٧٢	٥٣٧,٨٦٨,٤٥٣		الإجمالي	

٣١ ديسمبر ٢٠٢١

الخسارة الائتمانية				معدل الخسارة	المدينون التجاريون
صافي القيمة الدفترية	المحتملة على مدى العمر	مجملي القيمة الدفترية	الخسارة الائتمانية		
٣١١,٣٨٥,٧٤٢	١,٩٧٠,٣٢٦	٣١٣,٣٥٦,٠٦٨	١%	- متداول حتى تأخير في السداد لأقل من ٣٠ يوما	
٣٢,٥٣٩,٤١٣	١,٧٤٧,٤٦٩	٣٤,٢٨٦,٨٨٢	٥%	- تأخير في السداد لمدة تتراوح من ٣٠ إلى ٦٠ يوما	
١٦,٦٧٢,٧٦٠	٢,٠٢٧,٨٦٦	١٨,٧٠٠,٦٢٦	١١%	- تأخير في السداد لمدة تتراوح من ٦١ إلى ٩٠ يوما	
٧,٠٥٩,٥٢٥	٢,١١٤,٨٤٣	٩,١٧٤,٣٦٨	٢٣%	- تأخير في السداد لمدة تتراوح من ٩١ إلى ١٢٠ يوما	
١٢,٤٩٥,٤٠٤	١٦,٤٨٥,٤٩٥	٢٨,٩٨٠,٨٩٩	٥٧%	- تأخير في السداد لمدة تتراوح من ١٢١ إلى ٣٦٠ يوما	
٣,١٧١,١٨٦	٧,٣٠٦,٦٠٨	١٠,٤٧٧,٧٩٤	٧٠%	- تأخير في السداد لمدة تتراوح من ٣٦١ إلى ٧٢٠ يوما	
-	٩٨,١٨٦,٩٧٠	٩٨,١٨٦,٩٧٠	١٠٠%	- تأخير في السداد لمدة أكثر من ٧٢٠ يوما	
٣٨٣,٣٢٤,٠٣٠	١٢٩,٨٣٩,٥٧٧	٥١٣,١٦٣,٦٠٧		الإجمالي	

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

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

٨ - المدينون التجاريون (تابع)

تتمثل حركة الخسائر الائتمانية المتوقعة في قيمة أرصدة المدينون التجاريون فيما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	
١٢٥,٣٢٦,٣٦٧	١٢٥,٣٢٦,٣٦٧	١٢٩,٨٣٩,٥٧٧	الرصيد في أول الفترة / العام
١١,٢٨٩,٨٤٢	١١,٢٨٩,٨٤٢	-	أثر التطبيق الأولي لمعيار ٤٧ "الأدوات المالية"
٧٧,٥٢٠,٨٦٩	١٠٥,٣٨٣,٠٢٣	٢٤,١٣٠,٧١٦	المكون خلال الفترة / العام
(٤٢,٨٩١)	(٥٢,٧٥٣,٩٩٤)	(٥٢,٨٩١,٥٧٨)	أعدامات خلال الفترة / العام
(٣٦,٤١٣,٨٤٤)	(٥٩,٤٠٥,٦٦١)	(٦,٢٤٩,٤٤٣)	انتفى الغرض منها خلال الفترة / العام
١٧٧,٦٨٠,٣٤٣	١٢٩,٨٣٩,٥٧٧	٩٤,٨٢٩,٢٧٢	الرصيد في آخر الفترة / العام

٩ . المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة:

قامت المجموعة خلال الفترة / العام بالتعامل مع بعض الأطراف ذات العلاقة. وقد بلغت الأرصدة مع الأطراف ذوى العلاقة في تاريخ القوائم المالية، والمعاملات خلال الفترة / العام ما يلي:

فيما يلي أرصدة المركز المالي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	طبيعة الأطراف ذات العلاقة	شركة
٥٣٠,٣٠٠	١,٩٧٥,٤٠٧	مبالغ مسدده بالنيابة عن شركات أخرى ذات علاقة	أطراف أخرى ذات علاقة
٥٣٠,٣٠٠	١,٩٧٥,٤٠٧		

١٠ . مدينون وأرصدة مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	
٦٧,٧٨٠,٢٠٢	٩٥,٤٢٠,٠٠٦	دفعات مقدمة للموردين
٧,٥٩٢,٢٠٨	٢٠,٣٨٥,١٥٩	مصروفات مدفوعة مقدما
١١,٤٩٤,٤١٤	١١,٧٢٧,٥٩١	ضرائب خصم وإضافة
٥,١٠٥,٣١٨	٥,١٣٣,٧٥٤	تأمينات لدى الغير
٦٤٨,٥٩٥	٨٤٦,٩٨٩	عهد و سلف عاملين
٤٢١,٩٠٧	٢٥٧,٣٣٢	إيرادات مستحقة
٨٤,٤٢٨,٦٣٠	-	مدينو بيع أسهم خزينة
١٤,٢٣٣,٩٢٩	٩,٧٧٨,٠٧٩	مدينون آخرون
١٩١,٧٠٥,٢٠٣	١٤٣,٥٤٨,٩١٠	
(٢,٧٨٤)	(٢,٧٨٤)	
١٩١,٧٠٢,٤١٩	١٤٣,٥٤٦,١٢٦	

ناقصا: الاضمحلال في قيمة الأرصدة المدينة الأخرى

تتمثل حركة الاضمحلال في المدينون فيما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢	
٤٢,٢٠٢	٤٢,٢٠٢	٢,٧٨٤	الرصيد في أول الفترة / العام
-	(٣٩,٤١٨)	-	انتفى الغرض منها خلال الفترة / العام
٤٢,٢٠٢	٢,٧٨٤	٢,٧٨٤	الرصيد في نهاية الفترة / العام

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

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

١١. أصول مالية بالتكلفة المستهلكة - أذون خزانة

٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٣٦,٤٠٠,٠٠٠	أذون خزانة (ذات فترة استحقاق ٦١ يوما)
-	٤٥,٤٥٠,٠٧٠	أذون خزانة (ذات فترة استحقاق ٩١ يوما)
٣٠,٠٠٠,٠٠٠	-	أذون خزانة (ذات فترة استحقاق ٣٠ يوما)
(٥٤٤,٠١٠)	(٤,٧٧٧,١٥٦)	يخصم: عوائد لم تستحق بعد
١٠٩,٤٥٥,٩٩٠	٦٧٧,٠٧٢,٩١٤	

يبلغ معدل الفائدة على أذون الخزانة نسبة سنوية ثابتة قدرها ٩,٤٪ بعد الضريبة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ (٣١ ديسمبر ٢٠٢١: ٨,٤٪ / ٩,٦٪).

١٢. النقدية بالبنوك والصندوق

٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
١٩٨,٥٩١,٣٨٩	١٥١,٩١٣,٢٥٩	حسابات جارية
١٧,٩٧٤,٨٤٠	١٥,٠٣٦,٩٦٥	ودائع لأجل
٣,٩٧٧,٠٧٥	٣,٥٠١,٨٦٤	النقدية بالصندوق
(١,٦٢٣,٣١٧)	(١,٥٤٥,٤٩٥)	يخصم:
٢١٨,٩١٩,٩٨٧	١٦٨,٩٠٦,٥٩٣	الخسائر الائتمانية المتوقعة في قيمة النقدية وما في حكمها

تتمثل الودائع لأجل في مبلغ ١٧,٩٧٤,٨٤٠ جنيه مصري في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ (٣١ ديسمبر ٢٠٢١: ١٥,٠٣٦,٩٦٥ جنيه مصري) مقوم بالبنوك المحلية بالدولار الأمريكي ويدفع خلال شهر واحد من تاريخ الإيداع ويخضع لعائد سنوي ثابت قدره ٠,٧٥٪. تخضع الحسابات الجارية المودعة بالجنيه المصري لمعدل سنوي ثابت من ٧٪ إلى ٧,٥٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢١: من ٦٪ إلى ٦,٥٪).

تتمثل حركة الخسائر الائتمانية المتوقعة في قيمة في النقدية فيما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢١	
١,٥٤٥,٤٨٩	-	-	الرصيد في أول الفترة / العام
-	٤,٤٩٢,٧٤٦	٤,٤٩٢,٧٤٦	أثر التطبيق الأولي لمعيار ٤٧ "الأدوات المالية"
٦٩٥,٣٧٣	٢٤٦,٨٨٠	-	المكون خلال الفترة / العام
(٦١٧,٥٤٥)	(٣,١٩٤,١٣١)	(٢,١٣٧,٧٥٣)	انتهى الغرض منها خلال الفترة / العام
١,٦٢٣,٣١٧	١,٥٤٥,٤٩٥	٢,٣٥٤,٩٩٣	الرصيد في آخر الفترة / العام

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية، تتضمن النقدية وما في حكمها:

٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣٠ يونيو ٢٠٢١	
٢٢٠,٥٤٣,٣٠٤	٣١٦,٦٩٢,٦٦٢	نقدية وأرصدة لدى البنوك قبل خصم الخسائر الائتمانية المتوقعة
١٠٩,٤٥٥,٩٩٠	١٢٩,٠٠٢,١٠١	أذون خزانة بتواريخ استحقاق ٣ أشهر أو أقل
-	(٤,٤٩٢,٧٤٦)	أثر تطبيق التغيير في معايير المحاسبة
٣٢٩,٩٩٩,٢٩٤	٤٤١,٢٠٢,٠١٧	الإجمالي

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة المجمعة - 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)

أ - التصنيف ضمن النقدية وما في حكمها

يتم الاحتفاظ بالودائع لأجل لدى البنوك ويتم عرضها كنفدية وما في حكمها إذا كانت تستحق لمدة ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ الإيداع وتكون قابلة للسداد بإشعار لمدة ٢٤ ساعة دون خسارة الفائدة. أدون الخزائنة المدرجة تحت النقدية وما في حكمها لها آجال 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 آند بورز من B وتصل إلى B2.

١٣. الحقوق غير مسيطرة

نصيب الحقوق غير المسيطرة في

رأس المال	احتياطات	أرباح مرحلة	تسويات الاستحواذ	الاجمالي	
٣٤,٠٧٤,٦٣٩	٧,٩٨٤,٥٩٦	٦٥,٥٤٦,١١٦	١٢٠,١٨٤	١٠٧,٧٢٥,٥٣٥	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
-	-	(٨,٩٤٥,٥٢٨)	-	(٨,٩٤٥,٥٢٨)	أثر تطبيق التغيير في معايير المحاسبة
٣٤,٠٧٤,٦٣٩	٧,٩٨٤,٥٩٦	٥٦,٦٠٠,٥٨٨	١٢٠,١٨٤	٩٨,٧٨٠,٠٠٧	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١
-	-	(٢,١٩٧,٧٣٢)	-	(٢,١٩٧,٧٣٢)	توزيعات أرباح العاملين
-	٧٣٢,٨١٣	-	-	٧٣٢,٨١٣	احتياطي قانوني
-	-	٢٣,٤٢٦,٩٧٧	-	٢٣,٤٢٦,٩٧٧	الدخل الشامل للعام
٣٤,٠٧٤,٦٣٩	٨,٧١٧,٤٠٩	٧٧,٨٢٩,٨٣٣	١٢٠,١٨٤	١٢٠,٧٤٢,٠٦٥	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١
٣٤,٠٧٤,٦٣٩	٨,٧١٧,٤٠٩	٧٧,٨٢٩,٨٣٣	١٢٠,١٨٤	١٢٠,٧٤٢,٠٦٥	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٢
-	-	(٤,٦٥٩,٨١٨)	-	(٤,٦٥٩,٨١٨)	توزيعات أرباح العاملين
-	١,٣٧٨,٤٧٩	-	-	١,٣٧٨,٤٧٩	احتياطي قانوني
-	-	١٢,٠٤٧,٧١٥	-	١٢,٠٤٧,٧١٥	الدخل الشامل للفترة
٣٤,٠٧٤,٦٣٩	١٠,٠٩٥,٨٨٨	٨٥,٢١٧,٧٣٠	١٢٠,١٨٤	١٢٩,٥٠٨,٤٤١	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

١٤. التزامات الإيجار

تمثل التزامات الإيجار القيمة الحالية لالتزامات الإيجار المتعلقة بالمعدات الطبية التي حصلت عليها إحدى شركات المجموعة مقابل عقود الإيجار وعقود الإيجار للمباني، وتم قياسها بالقيمة الحالية لمدفوعات الإيجار التعاقدية مخصومة بمعدل العائد الضمني بنسبة ١٢,١٥٪ و ١٦,٦٥٪ للالتزامات والمعدات و ١١,١٥٪ للمباني.

فيما يلي القيمة غير المخصومة لالتزامات الإيجار:

٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
٤٠,٦٩٦,١٧٨	٤٠,٠٤٥,٢٦٧	خلال العام
٣٢٤,٦٢٨,٥٢٩	٣٤٥,٥٧٤,١٦٥	أكثر من عام واحد
٣٦٥,٣٢٤,٧٠٧	٣٨٥,٦١٩,٤٣٢	
٤٠,٧١١,٤٤٣	٣٨,٧٤٢,٩١٧	فيما يلي القيمة الحالية لالتزامات الإيجار:
١٦٣,١٣٥,٣٨٩	١٧٢,٧١٥,١٦٥	خلال العام
٢٠٣,٨٤٦,٨٣٢	٢١١,٤٥٨,٠٨٢	أكثر من عام واحد
		الرصيد

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

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

١٤. التزامات الإيجار (تابع)

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢
١٣,٢٧٥,٠٧٨	٢١١,٤٥٨,٠٨٢
١٩٧,٤٢٥,٣٣٢	-
-	(٣,٨٣٩,٥٤٠)
٢١٠,٧٠٠,٤١٠	٢٠٧,٦١٨,٥٤٢
١٩,٩٧٤,٥٠٠	٢,٨٩٦,١٦٨
٢٤,٥٠٦,١٢٦	١٣,٠٦٥,١٤٦
(٤٣,٧٢٢,٩٥٤)	(١٩,٧٣٣,٠٢٤)
٢١١,٤٥٨,٠٨٢	٢٠٣,٨٤٦,٨٣٢

تم عرض التزامات الإيجار على النحو التالي:

تظهر التزامات الإيجار كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١
تأثير تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم ٤٩ " عقود الإيجار "

تسويات خلال الفترة / العام

التزامات الإيجار في ١ يناير ٢٠٢٢

يضاف: الإضافات خلال الفترة / العام

يضاف: الفائدة المحملة خلال الفترة / العام

(يخصم): مدفوعات خلال الفترة / العام

التزامات الإيجار في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

١٥. بنوك سحب على المكشوف

حصلت المجموعة على إجمالي حدود إئتمانية في شكل سحب على المكشوف من البنوك وذلك لتمويل راس المال العامل بسعر فائدة ٠,١٪. 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 ١٦٠,١٤٨,٤١٢ جنيه مصرى (مبلغ ٦٠,٦٢٧,٥٦٠ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١).

١٦. دانون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٢
٢٢٧,٣٦٨,٤١٧	٢٣٤,٦٣٢,٥٣٤
١٧٣,٦٩٧,٨٥٠	١٨٤,٠٠١,٧٠٩
٥,٧٨٧,٢١٢	٧,٨٤٩,٩٩٨
٣,٩٢٥,٤٨٧	٥,٩٠٥,٢٥٩
٥٠,٢٥٣,٥٩٣	٤٩,٧١٦,٣٠٧
٤٦١,٠٣٢,٥٥٩	٤٨٢,١٠٥,٨٠٧

موردون وأوراق دفع

مصرفوات مستحقة

تأمينات اجتماعية

دائنو توزيعات أرباح عاملين

دانون آخرون

١٧. إيرادات النشاط

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
١٧٠,٩٢٩,٠٢٠	١٢٤,٠٨٤,٩٢٦	٣٤٢,٣٥٨,٨٠٩	٢٦٧,٦٢١,٤٢٦	إيرادات الإقامة والإشراف الطبي
١١٦,٣٧١,٧٠٢	١٢٨,٩٢٧,٣٥٦	٢٢٦,٢٦٨,٣٦٤	٢٤٩,٩٤٥,٧٩٦	إيرادات العمليات
٧٦,٤٢١,٣٢١	٦٥,٩٦٢,٤٢٤	١٥١,٠٤٦,٠٦٩	١٤٠,٧٧٠,٨٧١	إيرادات معامل
٦٥,١٣٤,٠٦٦	٦٥,٣٧٢,٢٥٢	١٢٨,١٦٤,٧٣٧	١٣٦,٣٨٧,٥٠١	إيرادات عيادات خارجية
٤٧,٢٥٨,٩٩٦	٤٦,٥٩٧,٥٠٣	٩٧,١٥٣,٣٤٢	٩٤,٤٢٦,٨٢٨	إيرادات قسطرة القلب
٥٠,٢٢٦,٧٨٣	٤٣,٢٥٠,٤٤٩	١٠٠,٣٢٤,٢٨٧	٨٨,٧٤١,٨٦٨	إيرادات الأشعة
٤٣,٥٦٩,٩١٣	٤٣,٣١٤,٧٢٢	٨٧,٣٤٣,٣٩٣	٨٨,٣٦٨,٣٥٦	إيرادات الخدمة
٢٦,٧٩٥,١٥٠	٣١,١٣٠,١٩٣	٥١,٣٦٦,٤٨٢	٦٤,٥١٣,٦١٧	إيرادات الصيدلية
٢٠,٥٠٠,٣٢٦	٢١,٨٧١,٠١٢	٣٨,٩٢٣,٨٠٢	٤٢,٧٩٢,١٢٦	إيرادات طوارئ
٨,٦٢٢,٧٥٢	٨,٧٦٥,٦٠٥	١٧,٧٢٤,١٩٧	١٩,١٦٢,٥١٦	إيرادات مركز الأورام
٤,٦٧٩,١٥٣	٦,٠٦٥,٠٨٠	٨,٤٨٢,٥٢٨	١١,٩٢٢,٤٣١	إيرادات مناظير
٤,٥٨٠,٣٨٧	٥,٩٠٧,٢٤٩	٩,٤٨٣,١٩٠	١١,٥٣٧,٠٥٧	إيرادات علاج طبيعي
٣,٧٣٥,٥٩٠	٥,٧٧٦,٤٢٢	٧,٣٧٢,٢١٣	١٠,٢٩٢,٧١٥	إيرادات فحوصات القلب
٢,٦٩٥,٢٠٩	٣,٨٧١,٢٥٦	٤,٦٧٤,٨١٣	٨,١٦٥,٣٨٥	إيرادات الأسنان
٢,٠٦٨,٩٨٩	٣,٨٧٨,٥٠١	٦,٠٦٦,٣٠٣	٧,٠٣١,٨٤٢	إيرادات الأقسام الأخرى
٦٤٣,٥٨٩,٣٥٧	٦٠٤,٧٧٤,٩٥٠	١,٢٧٦,٧٥٢,٥٢٩	١,٢٤١,٦٨٠,٣٣٥	

يتم الاعتراف بجميع انواع الايرادات في نقطة تحقق الايراد.

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

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

١٨. تكاليف النشاط

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
١٢٧,٠٤٠,٤٧٥	١١٨,٠٤٩,١٤٣	٢٥٥,١١٦,٨٦٢	٢٣٩,١٣١,٤٠٥	توريدات طبية وأدوية
١١٢,٠٠٣,٠٩٨	١١٢,١٦١,٨٧٢	٢١٤,٣٥١,٦١٦	٢٢٤,٥٥٦,٨٣٥	مرتبات وأجور ومزايا
٩٦,٢٥٢,٨٨٦	١٠٢,٧١١,٩٥٣	١٩١,٣٩٨,٢٤٧	٢٠٧,٣٦٣,٣٧٨	أتعاب الأطباء
٢٢,٦٢٠,٣١٤	٢٤,٩٣٧,٣١٤	٤٤,٨٢٥,٤٣٦	٤٨,٨٠٦,٤٤٤	إهلاك الأصول الثابتة
١٥,٦٦٤,٠٢٤	١٩,٨٦١,٦٩٩	٣١,٩٣٨,٠٢٥	٣٨,٥٦٢,٥٠٥	مصروفات صيانة وقطع غيار وطاقة
١١,٣٢٦,٦٣٦	١٠,٨٨٧,٩٢١	٢٢,٢٩٨,١٦١	٢٢,٣٤٥,٧٣٦	تكاليف المواد المستهلكة
٥,٢٤٧,٤٠٢	٩,٠٩٩,٩٥٧	١٣,٧٧٥,٦٦٢	١٧,٥٩٠,٣٤١	خدمات خارجية من الغير
٤,٠٦٠,١٤٤	٤,٨٣٤,٣٧٣	٨,٥٨٨,٦٥٣	٩,٨٦٩,٨٣٨	اهلاك حق الانتفاع
٩,٨٨٣,٤٦٩	١٠,٠٨٩,٧٧٦	١٣,٧٧١,٥٥٧	١٩,٣٦١,٨٦٧	مصروفات أخرى
٤٠٤,٠٩٨,٤٤٨	٤١٢,٦٣٤,٠٠٨	٧٩٦,٠٦٤,٢١٩	٨٢٧,٥٨٨,٣٤٩	

١٩. مصروفات إدارية وعمومية

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
٤٠,٦٩٣,٤٠٢	٤٧,٠٨٩,١٥٣	٨٢,١٥٨,٤٩٥	٩٥,٠٧٦,٤٩٩	مرتبات وأجور ومزايا
٤,٨٨٢,٦٤٣	٦,٨٩٦,٠٦١	٩,٦٨٣,٥٦٣	١٤,٥٧٣,٠٣٦	إهلاك الأصول الثابتة
٥,٨٠٢,٦١٨	٨,٣٩٠,٦٢٩	١٢,٧٧٣,٩٣١	١٤,٢٨٣,٦٣٠	أتعاب مهنية واستشارات
٢,١٢٥,٨٩٠	٦,٧٧٥,٨١٨	٦,٥٨٦,٩٩٥	١١,٤٢٤,٣٥٢	خدمات خارجية
٣,٥٦٥,٢٤٠	٥,٥٣٤,٧٩٦	٦,٤٧٣,١٣٨	١٠,٢٠٩,٠٣٢	مصروفات صيانة وقطع غيار وطاقة
٣,٩٧٢,٣٢٢	٣,٩٧٢,٣٢١	٧,٩٤٤,٦٤٣	٧,٩٤٤,٦٤٢	استهلاك أصول غير ملموسة
٢,٥٣٦,٢٧٦	١,٦٢٨,١٩٣	٤,٢٠٠,٤٤٣	٣,١٩٦,٢٨٤	اهلاك حق الانتفاع
٥١٧,٧٢٩	٦٣٠,١٦٣	١,٠٨١,٣٥١	١,٢٢٢,٤٥٦	تكاليف المواد المستهلكة
٢٥٢,٦٨٨	١٩٨,٥٨٨	٧٠٦,٧٧٧	٤٨٦,٩٨٠	إيجار
(٢٧,٢٠٠)	١٣٩,٨٠٠	١,٢٢٦,٦٠٠	٢٧٩,٦٠٠	تبرعات
١٤,٨٤٥,٦٢٩	١٠,٤٣٩,٨٠٠	٢٨,٠٦٢,٥٣٥	٢٥,٠٢٤,٥٢٨	مصروفات أخرى
٧٩,١٦٧,٢٣٧	٩١,٦٩٥,٣٢٢	١٦٠,٨٩٨,٤٧١	١٨٣,٧٢١,٠٣٩	

• تم تقدير القيمة الحالية للقيمة العادلة للجزء الخاص بادوات حقوق الملكية الخاصة بصفقه الاستحواذ علي مستشفى بدايه (التي تمثل ٤٠٪ من اسهم شركة البداية الجديدة للمراكز الطبيه و المستشفيات) في يونيو ٢٠٢٣ مقابل التزام الدكتور اسماعيل ابو الفتوح بكافه الشروط الخاصه بالعقود ما بين الطرفين بمبلغ ٣٨,٠٠٥,٠٠٠ جنيه مصري تم الاعتراف منهم بمبلغ ٦,٩١٠,٠٠٠ جنيه مصري ضمن مصروفات الفترة وهو يمثل مقابل الفترة من ١ يناير ٢٠٢١ حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

٢٠. الاضمحلال في قيمة الأدوات المالية

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
٢٩,٢٥٦,٢٩٢	٧,٦٢٥,٨٣٧	٤١,١٠٧,٠٢٥	١٧,٨٨١,٢٧٣	الخسائر الائتمانية المتوقعة في قيمة قيمة المدينين التجاريين
(٨١٢,٨٩٥)	٢٨٧,٢٢٥	(٢,١٣٧,٧٥٣)	٧٧,٨٢٨	الخسائر الائتمانية المتوقعة في قيمة النقدية
٢٨,٤٤٣,٣٩٧	٧,٩١٣,٠٦٢	٣٨,٩٦٩,٢٧٢	١٧,٩٥٩,١٠١	

شركة مستشفى كليوباترا (شركة مساهمة مصرية) وشركاتها التابعة

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

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

٢١. نصيب السهم في الأرباح

يتم احتساب نصيب السهم الأساسي في ربح الفترة بقسمة صافي ربح الفترة لمساهمي الشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال العام.

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
٩٠,٥٧٤,٧٠٦	٦٨,٤٤٣,٩١٥	١٩١,٨٨٣,٦١٩	١٦٤,٤٢٦,٨٤٦	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 الاسهم
(١٠,٠٤٦,٦٦٧)	(٥٨,٤٩٥,٧٣٠)	(١٠,٠٤٦,٦٦٧)	(٥٨,٤٩٥,٧٣٠)	يخصم: المتوسط المرجح لعدد الاسهم المشترية (اسهم خزينة)
١,٥٨٩,٩٥٣,٣٣٣	١,٥٤١,٥٠٤,٢٧٠	١,٥٨٩,٩٥٣,٣٣٣	١,٥٤١,٥٠٤,٢٧٠	المتوسط المرجح لعدد الاسهم
٠,٠٦	٠,٠٤	٠,١٢	٠,١١	نصيب السهم في الأرباح

٢٢. الارتباطات

الارتباطات الرأسمالية:

بلغت الارتباطات الرأسمالية المتعلقة بالأصول الثابتة في نهاية الفترة المالية، والتي لم تستحق بعد، ٤١١,٧٣٠,٩٩٢ جنيه مصري (٣١ ديسمبر ٢٠٢١: ٢٠٢,٣٤٥,٢٨٥,١٤١ جنيه مصري).

٢٣. 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 تمويلاً ذاتياً من موارد الشركة وعلى أن يتم التنفيذ اعتباراً من جلسة يوم ٢٧ فبراير ٢٠٢٢، لحين تنفيذ شراء أسهم خزينة تبلغ نسبتها ١٠٪ من إجمالي أسهم الشركة بحد أقصى، ودون اشتراك أي من المساهمين الرئيسيين أو الداخليين ومجموعاتهم المرتبطة طبقاً للقانون.

بناءً 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.

٢٤. أحداث هامة ولاحقة

في ١٣ فبراير ٢٠٢٠، قامت شركة مستشفى كليوباترا والهيئة العامة للنقل النهري وشركة مستشفى النيل بدرأوي وورثة المهندس حسن بدرأوي بتوقيع اتفاقية تسوية شاملة ونهائية، تم بموجبها الاتفاق على حل وتسوية وإنهاء جميع الخلافات والمطالبات المتعلقة بالأرض التي أقيم عليها مستشفى النيل بدرأوي. وبلغ إجمالي التسوية ٣٦ مليون جنيه، علماً بأن جزءاً من التسوية يقع في حدود المبالغ المقطعة من سعر بيع أسهم مستشفى النيل بدرأوي لصالح مستشفى كليوباترا، وقد تم الاتفاق على تنازل بين كل من الهيئة العامة للنقل النهري وشركة مستشفى النيل بدرأوي عن النزاعات التي يرفعها كل منهما بخصوص الأرض محل التسوية. هذا وقد أصدرت محكمة القضاء الإداري في ٣١ مارس ٢٠٢١ حكماً بقبول الدعوى شكلاً ورفضها موضوعاً. وقد قام كلا من محافظة القاهرة وشركة مستشفى النيل بدرأوي 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 بدرأوي وللإطلاع والمذكرات لمن يشاء.