

محضر اجتماع

الجمعية العامة العادية

لشركه القاهرة للأدوية والصناعات الكيماوية

وذلك لمناقشه القوائم الماليه والحسابات الختامية للشركه للعام المالي ٢٠١٩/٦/٣٠

انه في يوم السبت الموافق ٢٠١٩/٩/٢٨ الساعة العاشرة صباحاً - اجتمعت الجمعية العامة العاديه لشركه القاهرة للأدوية والصناعات الكيماوية. وذلك لمناقشة القوائم المالية والحسابات الختامية عن السنه الماليه المنتهية في ٢٠١٩/٦/٣٠ برئاسة الاستاذ الدكتور/ أحمد معتز فتحى حجازى- رئيس مجلس إدارة الشركة القابضه للأدوية ورئيس الجمعية العامة لشركه القاهرة للأدوية.

وبعض **الأمور** **التي**

السيد الدكتور/ سيف النصر السيد عبد العال
السيد المهندس/ عادل صابر درويش
السيد الأستاذ/ محمد عباس فايد
السيد الأستاذ/ ممدوح أحمد محمد عمارة
عضو بمجلس إدارة الشركة القابضه للأدوية
عضو بمجلس إدارة الشركة القابضه للأدوية
عضو بمجلس إدارة الشركة القابضه للأدوية
عضو بمجلس إدارة الشركة القابضه للأدوية
"عضو الإتحاد العام لنقابات عمال مصر"

وقد اعتذر عن الحضور:

السيد الأستاذ/ رامى أحمد حسن البرعى
السيد الأستاذ/ معتز فاروق أحمد عياد
عضو بمجلس إدارة الشركة القابضه للأدوية
عضو بمجلس إدارة الشركة القابضه للأدوية

كما حضر الاجتماع عن الجهاز المركزي للمحاسبات السادة:

السيدة المحاسبة / ثناء مصطفى على
السيد المحاسب / اشرف محمد عبد الفتاح
السيدة المحاسبه / إيمان حسن أحمد
السيد المحاسب / يحيى فتحى مليجي
السيد المحاسب / أحمد قرنى أبوبكر
وكيل أول الوزارة - مدير الإدارة
وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة
وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة
مدير عام - نائب مدير الإدارة
مدير عام - نائب مدير الإدارة

كما حضر الاجتماع عن تقويم الأداء السادة:

السيدة المحاسبة / حنان فؤاد
السيدة المحاسبه / علياء على احمد
السيدة المحاسبه / امل صلاح الدين محمد
وكيل وزارة - رئيس قطاع الصناعات الغذائية والدوائيه
مدير عام بالادارة العامه للصناعات الدوائيه
مراقب الادارة العامه للصناعات الدوائيه

كما حضر الاجتماع عن مركز معلومات قطاع الأعمال العام:

السيد الاستاذ / عونى عبد الصادق
رئيس الادارة المركزيه بمركز معلومات قطاع الاعمال العام

كما حضر الاجتماع السادة أعضاء مجلس إدارة الشركة:

السيدة الدكتورة / عفاف المعتز بالله مبارك
السيد الاستاذ / ناصر صبحى حافظ
السيدة الاستاذة/ منى محمد ابراهيم
السيدة الاستاذة/ منال فرماوى محمود حجازى
السيد الاستاذ / عادل هلال مرسى معوض
السيدة الاستاذة / شوق محمد فهمى عبد اللاه
كما حضرت الاجتماع الاستاذة / سحر إمام منصور
رئيس مجلس الإدارة و العضو المنتدب
عضو مجلس الإدارة (غير متفرغ)
عضو منتخب عن المساهمين
عضو منتخب عن العاملين
عضو منتخب عن العاملين
عضو منتخب عن العاملين
رئيس اللجنة النقائيه

وقد اعتذر عن الحضور:

عضو مجلس الإدارة (غير متفرغ)
عضو مجلس الإدارة (غير متفرغ)
عضو مجلس الإدارة (عن العاملين)

السيد المحاسب/ ياسر فاروق المصرى
السيد الدكتور / احمد محمد ابو طالب
السيد الاستاذ / محمد الشحات ابراهيم حسن

وقد بدأت وقائع الجلسة بكلمه الاستاذ الدكتور/ أحمد معتز فتحى حجازى - رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة ورئيس الجمعية العامة بتوجيه الشكر للسادة الحضور على تلبية دعوة حضور اجتماع الجمعية العامة العادية لشركة القاهرة للأدوية والصناعات الكيماوية بجلستها المنعقدة يوم السبت الموافق ٢٠١٩/٩/٢٨ وذلك لمناقشة القوائم المالية والحسابات الختامية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٦/٣٠. كما توجه بالشكر الى السادة أعضاء الجهاز المركزى للمحاسبات لما يقدمون من مساعدات ومجهودات لقطاع الدواء في مصر.

وقد تحقق النصاب القانوني لصحة الانعقاد حيث بلغت نسبة الحضور  ٧٣%

• امين سر الجلسة:

محاسب/ وليد محمد احمد

• جامعى الاصوات:

السيدة / امال احمد محمد نوح

السيد / صباح حسن عبد الواحد

ثم قامت السيدة الدكتور / عفاف المعتز بالله مبارك - رئيس مجلس الإدارة و العضو المنتدب بعرض تقرير مجلس الإدارة عن القوائم المالية والحسابات الختامية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٦/٣٠ وكذلك طلبات مجلس الإدارة من الجمعية العامة .

تقرير مجلس إدارة شركة القاهرة للأدوية والصناعات الكيماوية

المقدم إلى الجمعية العامة بجلستها المنعقدة في ٢٠١٩/٩/٢٨

- السيد الاستاذ الدكتور / أحمد حجازى

رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للأدوية

رئيس الجمعية العامة لشركة القاهرة للأدوية

- السادة / أعضاء مجلس إدارة الشركة القابضة للأدوية
- السادة / أعضاء الجمعية العامة لشركة القاهرة للأدوية
- السادة / المساهمين في رأس مال شركة القاهرة للأدوية
- السادة / ممثلي الجهاز المركزي للمحاسبات
- السادة / ممثلي الجهاز المركزي للمحاسبات (تقييم الأداء)
- السيدات والسادة الحضور

تشرف الدكتورة / عفاف المعترز بالله مبارك رئيس مجلس الإدارة و العضو المنتدب لشركة القاهرة للأدوية وأعضاء مجلس الإدارة أن تعرض على حضراتكم ملخصاً لأهم انجازات الشركة خلال العام المالي يوليو ٢٠١٨ / يونيو ٢٠١٩ والمعروضة على حضراتكم بالتفصيل في مجلد القوائم المالية والحسابات الختامية للشركة في ٢٠١٩/٦/٣٠.

- ما حقته الشركة في العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ أهلته لأن تصبح في المركز الأول بين الشركات الصناعية التابعة للشركة القابضة في قيمة الإنتاج الكلي لهذا العام .

- من ناحية أخرى حافظت الشركة على المركز الأول في المبيعات داخل السوق الدوائي المصري من بين شركات الشركة القابضة للأدوية سواء على مستوى اجمالي المبيعات متضمناً المبيعات بترخيص من الشركات الأجنبية أو على مستوى مستحضرات الشركة المحلية بين شركات القابضة للأدوية .

- بالنسبة لسوق الدواء المصري انتهت الشركة العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ في الترتيب الرابع عشر لاجمالي قيمة المبيعات (محلى ومصنع) .

- حققت الشركة زيادات في قيمة إيرادات النشاط والبيع والإنتاج عما تحقق في العام السابق ٢٠١٧/٢٠١٨ وكذلك زيادات عن مستهدفات الإنتاج التي ذكرت في موازنة عام ٢٠١٨/٢٠١٩

قائمة الدخل

- بلغ صافي المبيعات المحققة خلال العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ مبلغ ٩٥٧.٦١١ مليون جنية مقابل مبلغ ٨٥٩.٦٤٧ مليون جنية عن العام المالي السابق ٢٠١٧/٢٠١٨ بزيادة قدرها ٩٧.٩٦٤ مليون جنية بنسبه زيادة ١١.٤% .
- بلغت إيرادات النشاط المحققة خلال العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ مبلغ ٩٦٢.٩٤٥ مليون جنية مقابل ٨٦٢.٩٤٩ مليون جنية عن العام المالي السابق بزيادة قدرها ٩٩.٩٩٦ مليون جنية وبنسبه زيادة ١١.٦% .
- بلغت مبيعات التصدير خلال العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ مبلغ ٥٤.٢٠٤ مليون جنية مقابل ٥٩.٩٦٢ مليون جنية عن العام المالي السابق بنقص قدره ٥.٧٥٨ مليون جنية وبنسبه نقص ٩.٦% .
- بلغت تكلفة إنتاج الوحدات المباعة للعام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ مبلغ ٧٣٣.٣٠٨ مليون جنية مقابل ٦١٩.٢٥٧ مليون جنية بزيادة قدرها ١١٤.٠٥١ مليون جنية عن العام المالي السابق وبنسبه زيادة ١٨.٤% .
- بلغت نسبة تكلفة الوحدات المباعة إلى إيراد النشاط عام ٢٠١٨/٢٠١٩ حوالي ٧٦.٢% مقابل نسبة ٧١.٨% في العام المالي السابق ٢٠١٧/٢٠١٨ .
- بلغ عدد العاملين بالشركة ٢٤٩٢ عامل في ٢٠١٨/٢٠١٩ مقابل ٢٥٠٢ عامل في ٢٠١٧/٢٠١٨ كما بلغ اجمالي الأجور المنصرفة خلال العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ ٢٠٢.٢٤١ مليون جنية مقابل ١٧٤.٤٣٧ مليون جنية عن العام المالي السابق بزيادة قدرها ٢٧.٨٠٤ مليون جنية وبنسبه زيادة ١٥.٩% .
- بلغ مجمل الربح خلال العام ٢٠١٨/٢٠١٩ مبلغ ٢٢٩.٦٣٧ مليون جنية مقابل ٢٤٣.٦٩٢ مليون جنية عن العام المالي السابق ٢٠١٧/٢٠١٨ بنقص قدره ١٤.٠٥٥ مليون جنية وبنسبه نقص قدرها ٥.٨% .

- بلغت الارباح قبل الضريبة خلال العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ مبلغ ١٠٩.٢٣٣ مليون جنيه بنسبه ١١.٣% من إيراد النشاط مقابل ١٤٠.٠١٦ مليون جنيه بنسبه ١٦.٢% من إيراد نشاط العام المالي السابق بنقص قدره ٣٠.٧٨٣ مليون جنيه بنسبه نقص قدرها ٢٢% مقابل ١٣٠.٠ مليون جنيه مستهدف عام ٢٠١٩/٢٠١٨ بنقص قدره ٢٠.٧٦٧ مليون جنيه و بنسبه نقص قدرها ١٦%

- بلغ الفائض القابل للتوزيع ٨٥.١٧ مليون جنيه بنسبه ٨.٨% من إيرادات نشاط العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ مقابل ١٠٨.٤٥ مليون جنيه بنسبه ١٢,٦% من إيرادات نشاط العام المالي السابق وبنقص قدره ٢٣.٢٨٠ مليون جنيه و بنسبه نقص قدرها ٢١.٥% و مقابل ٩٩.٧٦٧ مليون جنيه مستهدف العام المالي ٢٠١٩/٢٠١٨ و بنقص قدره ١٤.٥٩٧ مليون جنيه و بنسبه نقص قدرها ١٤.٦% .

- ترجع أهم اسباب انخفاض الربحية لهذا العام الى زيادة تكاليف بند المستلزمات السلعية و الأجور بقيمة اجمالية قدرها ١١٠.٧٩٣ مليون جنيه في حين بلغت الزيادة في قيمة صافى المبيعات مبلغ ٩٧.٩٦٣ مليون جنيه مما ادى الى انخفاض في الربحية بقيمة تقدر بنحو ١٣.٠٠ مليون جنيه .

- كما انخفضت مبيعات التصدير بقيمة تقدر بـ ٦.٠٠ مليون جنيه وكذلك انخفضت مبيعات مستحضر سفترياكسون فيال بقيمة تقدر بـ ٣١.٠٠ مليون جنيه مقارنة بالعام المالي السابق و هو من المستحضرات الاستراتيجية للشركة ذات هامش ربحية مرتفع مما اثر على الربحية بالنقص بقيمة تقدر بنحو ٩.٠٠ مليون جنيه و ذلك نتيجة اضطراب حركة تداول المستحضر و مثاله بالسوق الدوائى.

- بلغ العائد المقترح للسهم هذا العام والمعروض على الجمعية العامة للشركة للموافقة ٢,٣ جنيه للسهم مقابل ٣.٠ جنيه العام المالي السابق .

ثانياً:-

قائمة المركز المالي

- بلغت الأصول طويلة الأجل ١٥٤,٩٩٩ مليون جنيه في ٢٠١٩/٦/٣٠ مقابل ١٥٤.٦٠٦ مليون جنيه في ٢٠١٨/٦/٣٠

- بلغت الأصول المتداولة في ٢٠١٩/٦/٣٠ مبلغ ٩٠١.٠٥ مليون جنيه مقابل ٧٥١.٤٨٨ مليون جنيه في ٢٠١٨/٦/٣٠
- بلغ رأس المال العامل ٤٥٣.٩٣٥ مليون جنيه في ٢٠١٩/٦/٣٠ مقابل ٤٣١,٢٣٨ مليون جنيه في ٢٠١٨/٦/٣٠
- بلغت حقوق الملكية في ٢٠١٩/٦/٣٠ مبلغ ٦٠٣.٦٦٤ مليون جنيه مقابل ٥٨٠.٣٧٣ مليون جنيه في ٢٠١٨/٦/٣٠
- بلغت الالتزامات غير المتداولة في ٢٠١٩/٦/٣٠ مبلغ ٥,٢٧١ مليون جنيه مقابل ٥.٤٧١ مليون جنيه في ٢٠١٨/٦/٣٠ وتتمثل هذه الالتزامات في التزامات ضريبية مؤجلة .

ثالثا :-

التدفقات النقدية

- بلغ رصيد النقدية في ٢٠١٩/٦/٣٠ مبلغ ١٥٠.٨١٨ مليون جنيه حيث زادت التدفقات النقدية الداخلة عن التدفقات النقدية الخارجة بمبلغ ٥٦.٨٠٥ مليون جنيه
- وقد تآثرت حركة التدفقات النقدية خلال الفترة بما يلي :

- (١) بلغ صافى التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل مبلغ ١٢٤.٨٧٠ مليون جنيه .
- (٢) بلغ صافى التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار مبلغ ٧.١٤٣ مليون جنيه بالسالب .
- (٣) بلغ صافى التدفقات النقدية من أنشطة التمويل مبلغ ٦٠.٩٢٢ مليون جنيه بالسالب .

مطالب شركة القاهرة للأدوية من الجمعية العامة العادية :

نرجو التكرم بالموافقة والتصديق على ما يلي :-

- (١) تقرير الجهاز المركزى للمحاسبات عن القوائم المالية و الحسابات الختامية للشركة عن السنة المالية المنتهية فى

٢٠١٩/٦/٣٠ .

(٢) تقرير الجهاز المركزى للمحاسبات عن تقرير قواعد حوكمة الشركة عن السنة المالية المنتهية فى

٢٠١٩/٦/٣٠.

(٣) التصديق على تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة عن السنة المالية الموضحة و ابراء ذمة مجلس الإدارة و

اخلاء مسؤوليته عن العام المالى المنتهى فى ٢٠١٩/٦/٣٠ .

(٤) التصديق على تقرير مجلس الادارة عن قواعد حوكمة الشركة عن العام المالى المنتهى فى ٢٠١٩/٦/٣٠ .

(٥) التصديق على القوائم المالية و الحسابات الختامية و حساب الارباح والخسائر عن السنة المالية المنتهية

فى ٢٠١٩/٦/٣٠ .

(٦) الموافقة على حساب توزيع الارباح المقترح عن ذات السنة المالية .

(٧) تقرير صرف العلاوة الدورية كاملة للعاملين فى تاريخ استحقاقها وفقا للقواعد المنظمة لها .

(٨) ترحيل المتبقى من حصة مكافأة مجلس الادارة لحساب الفائض المرحل .

(٩) اعتماد تدعيم احتياطى التطوير بقيمة ٥٨٤٨٠٣١.٧٣ جنيه.

وختاما ... يسعدنا ان نتقدم بخالص الشكر وعظيم التقدير للسيد الأستاذ الدكتور / أحمد حجازى رئيس

مجلس ادارة الشركة القابضة للأدوية ورئيس الجمعية العامة للشركة على معاونته الصادقه ودعمه المستمر

كما نشكر الأجهزة المعاونة لسيادته على ما يقدمونه من مجهودات وتعاون نقدرهم عليه خير تقدير .

كما نتوجه بالشكر والتقدير للسيدة الأستاذة / وكيل اول الوزارة مدير ادارة مراقبه حسابات الادويه

والسادة النواب وكلاء الوزارة و السادة مديرو العموم مراقبي الحسابات كما نتوجه بالشكر

للسادة / أعضاء قطاع الصناعات الدوائية لتقييم الاداء.

ونسأل الله ان يوفقنا جميعا لتحقيق الأهداف المرجوه من أجل المساهمة فى دعم اقتصاديات

وطننا العزيز .

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ..

ثم تقدم الأستاذ الدكتور / أحمد حجازى رئيس الجمعية العامة طالبا عرض تقرير مراقب حسابات
الجهاز المركزي

الأستاذة المحاسبه / ثناء مصطفى على وكيل اول الوزارة مدير الإدارة

بسم الله الرحمن الرحيم السيد الدكتور / أحمد حجازى رئيس مجلس ادارة الشركة القابضة للأدوية

رئيس الجمعية العامة لشركة القاهرة للأدوية السادة أعضاء الجمعية العامة المحترمين كل عام

وحضراتكم بخير نتشرف بأن نعرض على حضراتكم تقرير مراقب الحسابات عن القوائم المالية لشركة

القاهرة للأدوية والصناعات الكيماوية للعام المالى المنتهي في يونيو ٢٠١٩

راجعنا القوائم المالية لشركة القاهرة للأدوية شركة تابعة مساهمة مصرية تابعة لاحكام القانون ٢٠٣ لسنة

١٩٩١ والمتمثلة فى قائمة المركز المالى فى ٢٠١٩/٦/٣٠ وكذا قوائم الدخل والتغير فى حقوق

الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية فى هذا التاريخ وملخص للسياسات المحاسبية

وغيرها من الايضاحات . وفقا لمعايير المحاسبية المصرية وفي ضوءالقوانين المصرية السارية .

وسوف يقوم الاستاذ يحيى فتحى مليجى مراقب حسابات الشركة بعرض تقرير بأهم الملاحظات الوارده

بالتقرير

تقرير مراقب الحسابات
على القوائم المالية لشركة القاهرة للأدوية
والصناعات الكيماوية في ٢٠١٩/٦/٣٠

إلى السادة / مساهمي شركة القاهرة للأدوية والصناعات الكيماوية

تقرير عن القوائم المالية :

راجعنا القوائم المالية المرفقة "شركة القاهرة للأدوية والصناعات الكيماوية" شركة تابعة مساهمة مصرية خاضعة لأحكام القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ والمتمثلة في قائمة المركز المالي في ٢٠١٩/٦/٣٠ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات .

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية:-

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

مسئولية مراقب الحسابات:-

تتخصص مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها. وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية . وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة . وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية . وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ .

ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء الرأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة . وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية .
وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية .

الرأى :

ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي لشركة القاهرة للأدوية والصناعات الكيماوية في ٢٠١٩/٦/٣٠ " شركة تابعة مساهمة مصرية " وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوائين واللوائح المصرية ذات العلاقة بإعداد هذه القوائم المالية .
ومع عدم اعتبار ذلك تحفظا تبين ما يلي :-

- مازالت الأصول الثابتة " آلات ومعدات " تتضمن نحو ٦,٠٨٢ مليون جنيه قيمة ماكينة تعبئة القطرات للمنطقة العقيمة (سوائل) المشتراة بمعرفة شركة الجمهورية بموجب الفاتورة رقم ٥٨٠٤٦ بتاريخ ٢٠١٤/٤/٢٢ عن الرسالة رقم ٥٠٦٦٩ الواردة من شركة رامكو الإيطالية ولعدم مطابقة الماكينة للمواصفات عند توريدها تم إحالة الموضوع بمعرفة الشركة القابضة للنيابة العامة بالقضية رقم ٩٦٥٣ لسنة ٢٠١٤ ادارى الساحل فى ٢٠١٥/٢/١٨ ومازال الموضوع طرف النيابة العامة.
- مازالت الأصول الثابتة " آلات ومعدات " تتضمن خطوط إنتاج مهلكة دفترياً بنحو ٣ مليون جنيه ومشونة بالمخازن منذ سنوات .
- لم نواف بالشهادات السلبية الدالة على عدم وجود تعديلات على اراضي ومباني الشركة بالمركز الرئيسي في ٢٠١٩/٦/٣٠ .
- تضمنت المشروعات تحت التنفيذ نحو ٤,٣٣٩ مليون جنيه قيمة (أعمال التكييف المركزي ، نظم التحكم الخاص بمشروع تبريد التنكات بمجمع الأشربة ، ومحطة الكهرباء الجديدة) وقد تبين التأخر فى تنفيذ تلك المشروعات والتي يرجع تاريخ بعضها إلى أعوام ٢٠١٣ ، ٢٠١٥ الأمر الذي يستوجب استكمال تلك المشروعات لتحقيق الغرض منها وحفاظا على أموال الشركة
- مازالت الشركة لم تنتهي من ابرام اتفاق رسمي مع العميل شركة ابوت لتعديل ما تحصل عليه الشركة من مقابل مصروفات التصنيع وذلك اعتبارا من ٢٠١٨/١/١ على الرغم من انتهاء العقد المحرر بين الشركتين فى ٢٠١٧/١٢/٣١ وقد تبين مايلي :
 - منح تمويلات لشركة ابوت بلغت فى ٢٠١٩/٦/٣٠ نحو ١٤٦,٦ مليون جنيه دون حصول الشركة على أية عوائد و ضمانات عن تلك التمويلات
 - حققت مبيعات بعض المستحضرات لشركة ابوت خسارة بنحو ٧,٧ مليون جنيه عن التكلفة الصناعية.
 - وجود الات ومعدات تم توريدها من شركة أبوت خارج عقد التصنيع المنتهى فى ٢٠١٧/١٢/٣١ بلغت قيمتها ١٩٧ الف دولار وذلك بخلاف مصروفات الشحن البالغه نحو ٨١٨ الف جنيه والمسدده بمعرفة الشركة فى الأعوام السابقة والتي تم قيدها على شركة أبوت بحساب الارصدة المدينة ولم يتم تحديد موقفها بين الشركتين .
- بلغت قيمة الاعدامات من مخزون المستلزمات السلعية (خامات ومواد تعبئة) خلال العام المالى نحو ١,٦٨٠ مليون جنيه لانتهاء صلاحيتها أو تلفها. ~~١٠~~

- تضمن حساب العملاء والأرصدة المدينة نحو ١٢,٠٦١ مليون جنيه أرصدة متوقفة مكون عنها انخفاض بكامل القيمة على النحو التالي :
- نحو ٥,٦٨٩ مليون جنيه عملاء تصدير (المنشأ العامة للتسويق بالعراق - المؤسسة الغربية للتجارة والمقاولات بالسعودية)
- نحو ٣,١٨٧ مليون جنيه رصيد العملاء المحالين للشئون القانونية فى ٢٠١٩/٦/٣٠ وقد تبين وجود فرق بنقص قدره نحو ٦٣ الف جنيه عن ارصدة العملاء بالشئون القانونية ويرجع ذلك إلى وجود اشعارات خصم مقيده بحسابات العملاء وغير مقيده بالقطاع القانوني كما تبين وجود عدد ٩٦ ملف طرف التفتيش الفنى لوزارة العدل .
- نحو ٢,٢٩٤ مليون جنيه قيمة أرصدة متوقفة بحسابات مدينة أخرى
- نحو ٨٩١ الف جنيه قيمة عملاء قطاع عام و عطاءات وشركات توزيع و عملاء تشغيل للغير .
- تضمنت الارصدة المدينة الاخرى نحو ١,٧٢٤ مليون جنيه بحساب سلف العاملين منها نحو ١,٣٥٤ مليون جنيه المستحق علي العاملين من تسوية ضريبة كسب العمل عن عام ٢٠١٧ والتي تم تقديمها لمصلحة الضرائب فى مايو ٢٠١٩ فضلا عن عدم إجراء التسوية الضريبية لكسب العمل عن العام المالي ٢٠١٨ و ذلك بالمخالفة لأحكام المادة رقم ١٤ من اللائحة التنفيذية لقانون الضرائب علي الدخل رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتعديلاته.
- اسفرت المطابقة التى تمت مع شركة الجمهورية بتاريخ ٢٠١٩/٨/١٨ عن وجود فروق بنحو ١٨,٠٩٨ مليون جنيه قيمة فواتير مقيده بشركة الجمهورية ولم يتم قيدها بشركة القاهرة (منها نحو ٨,٥ مليون جنيه من اعوام سابقة) تتمثل فى اصول ومستلزمات سلعية الأمر الذي لم نتمكن معه من التحقق من صحة ارصدة الموردين والتكوين الاستثمارى والمنصرف من المستلزمات السلعية
- نسب استغلال الطاقات المتاحة لبعض الأقسام الإنتاجية بالشركة تراوحت ما بين ٥٢% ، ٧٢% لقسمي الكبسول ، المراهم والأقماع على التوالي.
- بلغ صافي الربح عن العام المالي المنتهي فى ٢٠١٩/٦/٣٠ نحو ٨٥,١٧٠ مليون جنيه بانخفاض نحو ١٤,٥٩٧ مليون جنيه بنسبة ١٤,٦% عن المستهدف و بانخفاض نحو ٢٣,٢٨٠ مليون جنيه بنسبة ٢١,٥% عن المحقق فى العام المالي المنتهي فى ٢٠١٨/٦/٣٠
- مازال نظام التكاليف بالشركة يحتاج إلى تطوير وتدعيم مع ضرورة الربط بين قطاعات الشركة والإدارات المعنية فيما يخص الدورة المستندية و استخدام نظام حاسب الي لإحكام الرقابة علي الدورة المستندية لمراحل إعداد التكاليف مع ضرورة وجود تكاليف معيارية للرقابة على عناصر التكاليف.
- نظم الرقابة الداخلية بالشركة تحتاج إلى تدعيم وتطوير لتلافى اوجه القصور الواردة بتقريرنا المبلغه للشركة خلال العام المالي ٢٠١٩/٢٠١٨

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

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

- البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولانحته التنفيذية متفقه مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك فى الحدود التى تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

تقرير تأكد مستقل عن مدى الإلتزام

بقواعد حوكمة الشركات

إلى السادة / شركة القاهرة للأدوية والصناعات الكيماوية

إلى السادة / الهيئة العامة للرقابة المالية

المقدمة

قمنا باختبار تقرير مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة القاهرة للأدوية عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠١٩/٦/٣٠

مسئولية الادارة

ادارة الشركة هي المسئولة عن إعداد و عرض تقرير مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة وفقاً للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة كما هو موضح فى تقرير الشركة عن مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة ، كما أن مسؤولية الإدارة تمتد الى تحديد نقاط عدم الإلتزام ومبرراتها

مسئولية مراقب الحسابات

تتخصص مسئوليتنا فى اختبار المعلومات الواردة فى تقرير مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة وإبداء استنتاج فى ضوء الاختبارات التى تم أداءها وقد قمنا باختبار تقرير مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة طبقاً للمعيار المصري لمهام التأكد رقم ٣٠٠٠ " مهام التأكد بخلاف مراجعة أو فحص معلومات مالية تاريخية " ويتطلب هذا المعيار الإلتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية ، وتخطيط وأداء عملية التأكد للحصول على تأكيد بأن تقرير مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة خالي من أية تحريفات هامه ومؤثرة .

ويشمل اختبار تقرير مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة الحصول بصورة أساسية على الأدلة من واقع الملاحظة والاستفسارات من الأشخاص المسئولين عن إعداد تقرير مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة والاطلاع على المستندات عندما يكون ذلك مناسباً .

ونحن نعتقد أن الأدلة التى حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإستنتاجنا.

وقد أعد هذا التقرير لتقديمه الى الهيئة العامة للرقابة المالية بناءً على تكليف إدارة الشركة ، وليس لأي غرض آخر ، وبالتالي لا يصلح للأستخدام إلا للغرض الذى أعد من أجله ~~هـــــــــ~~

الإستنتاج

إن تقرير مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة المشار إليه أعلاه يعبر بعدالة ووضوح - في جميع جوانبه الهامة - عن مدى إلتزام الشركة بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٦/٣٠ إستناداً الى التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة

الرد على تقرير مراقب الحسابات

على القوائم المالية للشركة في ٢٠١٩/٦/٣٠

الملاحظة :-

- مازالت الأصول الثابتة " آلات ومعدات " تتضمن نحو ٦,٠٨٢ مليون جنيه قيمة ماكينة تعبئة القطرات للمنطقة العقيمة (سوائل) المشتراة بمعرفة شركة الجمهورية بموجب الفاتورة رقم ٥٨٠٤٦ بتاريخ ٢٠١٤/٤/٢٢ عن الرسالة رقم ٥٠٦٦٩ الواردة من شركة رامكو الإيطالية ولعدم مطابقة الماكينة للمواصفات عند توريدها تم إحالة الموضوع بمعرفة الشركة القابضة للنيابة العامة بالقضية رقم ٩٦٥٣ لسنة ٢٠١٤ ادارى الساحل فى ٢٠١٥/٢/١٨ ومازال الموضوع طرف النيابة العامة.

الرد على الملاحظة :-

- الموضوع مازال قيد التحقيق بالنيابة العامة وقد تم تحديد جلسة بتاريخ ٢٠١٩/٨/٣١ للمناقشة أمام السيد الخبير وتم تأجيل الميعاد الذى تم تحديده لموافقتة لعطلة رسمية وسوف نوافيكم بنتيجة التحقيق حين افادتنا من النيابة العامة فى هذا الشأن .

الملاحظة :-

- مازالت الأصول الثابتة " آلات ومعدات " تتضمن خطوط إنتاج مهلكة دفترياً بنحو ٣ مليون جنيه ومشونة بالمخازن منذ سنوات .

الرد على الملاحظة :-

- جارى استخدام تلك الآلات والمعدات حسب متطلبات الاقسام الانتاجية وبما يتناسب منها مع مواصفات التصنيع الجيد .

الملاحظة :-

- لم نواف بالشهادات السلبية الدالة علي عدم وجود تعديت علي اراضي ومباني الشركة بالمركز الرئيسي في ٢٠١٩/٦/٣٠ .

الرد على الملاحظة :-

- تم الحصول على الشهادات السلبية الداله علي عدم وجود تعديت علي اراضي ومباني الشركة بالمركز الرئيسي في ٢٠١٩/٦/٣٠ وتم موافاه سيادتكم بها .

الملاحظة :-

- تضمنت المشروعات تحت التنفيذ نحو ٤,٣٣٩ مليون جنيه قيمة (أعمال التكييف المركزي ، نظم التحكم الخاص بمشروع تبريد التنكات بمجمع الأشربة ، ومحطة الكهرباء الجديدة) وقد تبين التأخر فى تنفيذ تلك المشروعات والتي يرجع تاريخ بعضها إلى أعوام ٢٠١٣ ، ٢٠١٥ الأمر الذي يستوجب استكمال تلك المشروعات لتحقيق الغرض منها وحفاظا على أموال الشركة

الرد على الملاحظة :-

- بالنسبة لأعمال التكييف المركزي فقد قام المقاول شركة شهد اير بتوريد مكونات الكنترول بتاريخ ٢٠١٩/٧/٢٩ وتم عمل محضر تشوين بتاريخ ٢٠١٩/٨/٣ وجارى متابعة المقاول للقيام بأعمال التركيبات اما بالنسبة لنظام التحكم الخاص بمشروع توريد التنكات لمجمع الأشربة فجارى مراجعة إسناد اعمال الكنترول لشركة خارجية اما بالنسبة لمحطة الكهرباء فقد تم توريد المحول وجارى اتخاذ الاجراءات اللازمة للتشغيل من جانب الشركة الموردة واستخراج التصاريح اللازمة من شركة الكهرباء للموافقة على تركيب المحول واطلاق التيار .

الملاحظة :-

- مازالت الشركة لم تنتهي من ابرام اتفاق رسمي مع العميل شركة ابوت لتعديل ما تحصل عليه الشركة من مقابل مصروفات التصنيع وذلك اعتبارا من ٢٠١٨/١/١ على الرغم من انتهاء العقد المحرر بين الشركتين فى ٢٠١٧/١٢/٣١ وقد تبين مايلي:

- منح تمويلات لشركة ابوت بلغت في ٢٠١٩/٦/٣٠ نحو ١٤٦,٦ مليون جنيه دون حصول الشركة على أية عوائد وضمانات عن تلك التمويلات .
- حققت مبيعات بعض المستحضرات لشركة ابوت خسارة بنحو ٧,٧ مليون جنيه عن التكلفة الصناعية.
- وجود الات ومعدات تم توريدها من شركة أبوت خارج عقد التصنيع المنتهى فى ٢٠١٧/١٢/٣١ بلغت قيمتها ١٩٧ الف دولار وذلك بخلاف مصروفات الشحن البالغه نحو ٨١٨ الف جنيه والمسدده بمعرفة الشركة فى الأعوام السابقة والتي تم قيدها على شركة أبوت بحساب الارصدة المدينة ولم يتم تحديد موقفها بين الشركتين .

الرد على الملاحظة :-

- بالنسبة للتمويل فتقوم شركة أبوت بتوفير الخامات المساعدة ومواد التعبئة والتغليف كما ان فترات الائتمان الممنوحة للعميل شركة ابوت نحو ٦ أشهر على مشترياته من الانتاج التام مقابل ٧ أشهر على مشتريات القاهرة من الخامات الفعالة وسوف نوافيكم بالمستجدات التى سوف تتم فى هذا الشأن.

- قامت شركة القاهرة عند مفاوضه شركة أبوت بشأن تعديل أسعار مصروفات التصنيع بأختيار المستحضر الأكثر مبيعاً لتحقيق عائد أكبر من على المستوى الأجمالى للمستحضرات ولان المستحضرات المخسرة مبيعاتها ضعيفة وتم تعديل أسعار تصنيع بعض مستحضرات عقد المشاركة مثل (بروفين اقراص ٤٠٠ ، ٦٠٠ وبروفين ١٥٠ مجم وكلاسيك ١٢٥ مجم ، ٢٥٠ مجم) وتم تطبيقها ابتداء من ٢٠١٩/١/١ وذلك بناء على ماجاء بخطاب شركة أبوت وتم مؤخراً زيادة سعر التصنيع الخاص بمستحضر بروفين حبيبات .

- بالنسبة لخط الأشربة "الأنكور" والذي تم توريده خارج العقد بمعرفة شركة أبوت فقد تم التنازل عنه مبدئياً لشركة القاهرة بموجب خطاب شركة أبوت الوارد الينا فى ٢٠١٨/٩/٢٦ والشركة بصدد انتهاء اجراءات نقل الملكية .

الملاحظة :-

- بلغت قيمة الاعدامات من مخزون المستلزمات السلعية (خامات ومواد تعبئة) خلال العام المالي نحو ١,٦٨٠ مليون جنيه لانتهاء صلاحيتها أو تلفها.

الرد على الملاحظة :-

- بالنسبة للخامات المنتهية تاريخ الصلاحية او تالفة بمخزن المخلفات او بالمخازن النوعية فأنا نوضح الآتى :-

- نحو ٦٣٨ الف جنيه خاصة بخامة Vit k والخاصة بمستحضر ك-فيتون كانت مبيعات و انتاج المستحضر الفعلى خلال العام ٢٠١٦/٢٠١٥ مرتفعة وكانت الخطة التسويقية للعام المالي ٢٠١٦/٢٠١٧ متضمنة المستحضر ونظراً لاغلاق المصنع الرئيسى للخامة وبغرض اضافة مورد لأخطار التسجيل تم تنفيذ امر شراء بكمية ٣٠٠ كجم تم توريد ٥٠ كجم لعمل التشغيلات الثلاثة الأولى وبعد المطابقة تم توريد باقى الكمية وبعد التوريد انحدرت مبيعات المستحضر لظهور مستحضر سوفالدى والتي داعمتها الحكومة بأسعار مناسبة مما أثر على بيع المستحضر ومثائلة بسوق الدواء وتم عرض الخامة للبيع للشركات أكثر من مره ولم تباع حيث ان الشركات تستخدم خامة Phytonenadiol الاحدث .
- نحو ٥٣٧ الف جنيه خامات خاصة بمستحضرات جديدة وحيث ان اجراءات تسجيل المستحضر تستغرق وقت طويل من Nodcar والإدارة المركزية والمعامل وتم عمل التشغيلة الأولى لتلك المستحضرات وفى انتظار الموافقة على دراسة المطابقة ولذا فأن تلك الخامات التى انتهى صلاحيتها تم اعدامها منها , Dorzolamide Hcl , Moxifloxacin .
- نحو ١٥٤ الف جنيه خاصة بخامتى Terpineol , chlorohexidine Di Glyconate والخاصة بمستحضر سيتافلون مطهر نظراً لتوقف المنطقة للتطوير تم الاتفاق مع شركة بانكس لتصنيع المستحضر وتم عمل الثلاث تشغيلات الأولى ووجدت انها غير مطابقة للمواصفات وتم الاستفادة من تلك الخامات فى أعمال النظافة والتطهير .
- نحو ٥٩ الف جنيه خامات تم مخاطبة المورد على تعويض شركة القاهرة مثل Ceftriaxone Sodium , Paracetamol .
- اما باقى الخامات عبارة عن خامات بواقى تشغيلات مثل Camylofin Hcl , Ammonium chloride او خامات خاصة بمستحضرات تسبب خسارة مثل Cellulose acetate Phtalate , phenol Crystal او خامات خاصة بمستحضرات توجد به مشاكل فى تصنيع الخامة الفعالة وتأخر ورودها لشركتنا مما أدى الى انتهاء صلاحية الخامة المساعدة مثل Mono calcium Di-acetate Edita .

الملاحظة :-

- تضمن حساب العملاء والأرصدة المدينة نحو ١٢,٠٦١ مليون جنيه أرصدة متوقفة مكون عنها انخفاض بكامل القيمة على النحو التالي :

- نحو ٥,٦٨٩ مليون جنيه عملاء تصدير (المنشأة العامة للتسويق بالعراق - المؤسسة الغربية للتجارة والمقاولات بالسعودية)
- نحو ٣,١٨٢ مليون جنيه رصيد العملاء المحالين للشئون القانونية في ٢٠١٩/٦/٣٠ وقد تبين وجود فرق بنقص قدره نحو ٦٣ الف جنيه عن أرصدة العملاء بالشئون القانونية ويرجع ذلك إلى وجود اشعارات خصم مقيده بحسابات العملاء وغير مقيده بالقطاع القانوني كما تبين وجود عدد ٩٦ ملف طرف التفتيش الفنى لوزارة العدل .
- نحو ٢,٢٩٤ مليون جنيه قيمة أرصدة متوقفة بحسابات مدينة أخرى .
- نحو ٨٩ الف جنية قيمة عملاء قطاع عام وعطاءات وشركات توزيع وعملاء تشغيل للغير .

الرد على الملاحظة :-

- بالنسبة للمنشأة العامة للعراق فقد تم مخاطبة الشركة القابضة بتاريخ ٢٠١٩/٩/٣ اما للمؤسسة الغربية (المملكة العربية السعودية) فالتزم الوكيل السعودي الحالي مؤسسة سقالة التجارية بسداد ديون الوكيل السابق وتم مخاطبة الوكيل لسداد باقى المديونية .
- سوف يتم اتخاذ كافة الاجراءات بما فيها الاجراءات القانونية لتحصيل باقى المديونيات وتم مخاطبة السيد المستشار / مساعد وزير العدل لشئون الادارات القانونية بتاريخ ٢٠١٩/٨/٢٧ لافادتنا بما تم بالملفات الموجودة طرفهم وسوف نوافيكم بالرد حين وروده .

الملاحظة :-

- تضمنت الارصدة المدينة الاخرى نحو ١,٧٢٤ مليون جنيه بحساب سلف العاملين منها نحو ١,٣٥٤ مليون جنيه المستحق علي العاملين من تسوية ضريبة كسب العمل عن عام ٢٠١٧ والتي تم تقديمها لمصلحة الضرائب في مايو ٢٠١٩ فضلا عن عدم إجراء التسوية الضريبية لكسب العمل عن العام المالي ٢٠١٨ و ذلك بالمخالفة لأحكام المادة رقم ١٤ من اللائحة التنفيذية لقانون الضرائب علي الدخل رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتعديلاته.

الرد على الملاحظة :-

- تقوم الشركة بسداد دفعات شهرية تحت الحساب ثم تقوم بعمل التسويات النهائية وسداد الفروق الضريبية المستحقة لمصلحة الضرائب ثم تقوم بتحصيلها من العاملين على أقساط شهرية اما بالنسبة لتسوية كسب العمل عن عام ٢٠١٨ فقد تم الانتهاء منها في ٢٠١٩/٨/٢٥ وتسويتها وسداد الفروق المستحقة لمصلحة الضرائب .

الملاحظة :-

- أسفرت المطابقة التي تمت مع شركة الجمهورية بتاريخ ٢٠١٩/٨/١٨ عن وجود فروق بنحو ١٨,٠٩٨ مليون جنيه قيمة فواتير مقيدة بشركة الجمهورية ولم يتم قيدها بشركة القاهرة (منها نحو ٨,٥ مليون جنيه من اعوام سابقة) تتمثل في اصول ومستلزمات سلعية الأمر الذي لم يتمكن معه من التحقق من صحة ارصدة الموردين والتكوين الاستثماري والمنصرف من المستلزمات السلعية .

الرد على الملاحظة :-

- تلك الفروق عبارة عن مايلي :-

- نحو ٦,٤٧٤ مليون جنيه قيمة الآلات ومعدات تم عمل محاضر الاستلام الابتدائية لكل من عملية ضواغط الهواء وعملية الساشيت وجرى استكمال باقى الاجراءات اما بالنسبة لماكينة الحلفاير تم تركيبها وتشغيلها بالقسم الانتاجى فى الفترة الحالية وسوف يتم استكمال باقى الاجراءات بشأنها .
- ونحو ١,٠٢٥ مليون جنيه قيمة فواتير مرفوضة بمخازن الاستقبال سوف يتم مخاطبة شركة الجمهورية عن طريق قطاع المشتريات والمخازن بشأنها .
- ونحو ٦٨٠ الف جنيه قيمة فواتير بها عجز سوف يتم مخاطبة شركة الجمهورية عن طريق قطاع المشتريات والمخازن بشأنها لاصدار اشعارات خصم .
- ونحو ٩,٩١٩ مليون جنيه تحت الفحص والقبول منهم نحو ٥,٥٠٢ مليون جنيه تم انتهاء اجراءات الفحص وقبول وقيدهم بدفاتر الشركة خلال شهر يوليو ٢٠١٩ اما المتبقى سوف يتم قيدة بالدفاتر بعد استكمال اجراءات الفحص والقبول .

الملاحظة :-

- نسب استغلال الطاقات المتاحة لبعض الأقسام الانتاجية بالشركة تراوحت ما بين ٥٢٪ ، ٧٢٪ لقسمي الكبسول ، المراهم والأقماع على التوالي.

الرد على الملاحظة :-

- بالنسبة للطاقة غير المستغلة لقسم الكبسول فقد تم ترسية المناقصة الجديدة لوزارة الصحة لمستحضرى أ-فيتون ولونجسيف كبسول بجانب ماينتج للسوق المحلى اما بالنسبة للطاقة غير المستغلة لقسم المراهم والأقماع فيتم انتاج مستحضرات القسم بما يتناسب لتحقيق هامش الربحية المناسب بجانب الحفاظ على تواجد المستحضرات فى السوق المحلى وسوف يتم بحث سبل استغلال الطاقة المتاحة غير المستغلة فى الأقسام الانتاجية والبحث عن عملاء تشغيل للغير جدد .

الملاحظة :-

- بلغ صافي الربح عن العام المالى المنتهى فى ٢٠١٩/٦/٣٠ نحو ٨٥,١٧٠ مليون جنيه بإنخفاض نحو ١٤,٥٩٧ مليون جنيه بنسبة ١٤,٦٪ عن المستهدف وبانخفاض نحو ٢٣,٢٨٠ مليون جنيه بنسبة ٢١,٥٪ عن المحقق فى العام المالى المنتهى فى ٢٠١٨/٦/٣٠ .

الرد على الملاحظة :-

يرجع اسباب انخفاض صافى الربح عن العام المالى المنتهى فى ٢٠١٩/٦/٣٠ للأسباب التالية :-

- زيادة تكلفة بند المستلزمات السلعية بقيمة قدرها ٨٢,٩٩٣ مليون جنيها مقارنة بالعام السابق ٢٠١٨/٢٠١٧ وزيادة تكلفة بند الاجور بقيمة قدرها ٢٧,٨٠٠ مليون جنيها مقارنة بالعام السابق ٢٠١٨/٢٠١٧ باجمالى قيمة ١١٠,٧٩٣ جنيها في المقابل توجد زيادة في المبيعات بقيمة قدرها ٩٧,٩٦٣ مليون جنيها فقط مقارنة بالعام السابق ٢٠١٨/٢٠١٧ مما ادى الى انخفاض في الربحية قدره ١٢,٨٣٠ مليون جنيها مقارنة بالعام السابق ٢٠١٨/٢٠١٧.
- زيادة قيمة البونص بقيمة ٣,١٧٢ مليون جنية عن العام السابق ٢٠١٨/٢٠١٧.
- انخفاض مبيعات التصدير باجمالى قيمة ٥,٧٥٩ مليون جنية عن العام السابق ٢٠١٨/٢٠١٧ مقسمة كالتالى:
 - خصم نقدي لشركة عبد المنعم (السودان) بقيمة ٨١٢ الف جنية
 - اعادة تقييم العملة التصدير بقيمة ١,١١٠ مليون جنية
 - انخفاض في المبيعات ٢٠١٩/٢٠١٨ بالمقارنة بعام ٢٠١٨/٢٠١٧ بقيمة ٣,٨٣٧ مليون جنية
- انخفاض في مبيعات مستحضرات سيفترياكسون بقيمة ٣٠,٧٠٢ مليون جنية مقارنة بالعام السابق ٢٠١٨/٢٠١٧ ادى الى انخفاض في الربحية بنحو ٨,٨ مليون جنية.
- تضمن بند الاعباء والخسائر قيمة المساهمة التكافلية المقرره بالقانون وتبلغ قيمتها ٢,٤٣١ مليون جنية غير موجودة بالعام السابق ٢٠١٨/٢٠١٧ كما بلغت الزيادة في بند مكافأة نهاية الخدمة مبلغ وقدره ٢,٩٤٢ مليون جنية مقارنة بالعام السابق ٢٠١٨/٢٠١٧.

الملاحظة :-

- مازال نظام التكاليف بالشركة يحتاج إلى تطوير وتدعيم مع ضرورة الربط بين قطاعات الشركة والإدارات المعنية فيما يخص الدورة المستندية و استخدام نظام حاسب آلي لإحكام الرقابة علي الدورة المستندية لمراحل إعداد التكاليف مع ضرورة وجود تكاليف معيارية للرقابة على عناصر التكاليف.

الرد على الملاحظة :-

سوف يتم تحويل النظام اليدوى الى نظام آلى للتكاليف وجميع الإدارات بناء على تعليمات الواردة من السيد الاستاذ / وزير قطاع الأعمال العام لتطبيق أنظمة تخطيط الموارد ERP .

الملاحظــــــــــــــــة :-

- نظم الرقابة الداخلية بالشركة تحتاج إلى تدعيم وتطوير لتتلافى أوجه القصور الواردة بتقاريرنا المبلغة للشركة خلال العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ .

الرد على الملاحظة :-

سوف يتم العمل على تدعيم نظام الرقابة ووضع خطة سنوية لتفعيل دور الرقابة الداخلية على قطاعات الشركة المختلفة خلال العام المالي القادم لتتلافى أوجه القصور .

ثم طلب الاستاذ الدكتور/ احمد معتز فتحى حجازى رئيس الجمعية العامة
من السادة ممثلى شعبة تقييم الاداء بالجهاز المركزى لعرض تقريرهم عن اعمال الشركة
الاستاذة المحاسبة / أمل صلاح الدين محمد مراقب بالادارة العامة للصناعات الدوائية

تقرير متابعة و تقويم أداء

شركة القاهرة للادوية و الصناعات الكيماوية

عن العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩

• حققت الشركة القيمة المقدرة للإنتاج بسعر البيع^(١) عام ٢٠١٨/٢٠١٩ حيث بلغت القيمة الفعلية نحو ٩٥٦,٤٨٠ مليون جنيه بإرتفاع طفيف قيمته ٤,٤٨٠ مليون جنيه ونسبته ٠,٥٪ عن القيمة المقدرة البالغة ٩٥٢ مليون جنيه ويرجع ذلك أساساً لإرتفاع قيم الإنتاج لبعض المجموعات الصيدلية وخاصة مجموعات الأشربة والمحاليل والمعلقات ، الأشربة الجافة ، الأقراص .
وجدير بالذكر أن قيمة الإنتاج عام ٢٠١٨/٢٠١٩ مقوماً بالسعر التقديري^(٢) بلغت ٨١٥,٩٠٠ مليون جنيه بإنخفاض قيمته ١٣٦,١٠٠ مليون جنيه ونسبته ١٤,٣٪ عن القيمة المقدرة للإنتاج.

• حققت الشركة القيمة المقدرة لإيرادات النشاط عام ٢٠١٨/٢٠١٩ حيث بلغت القيمة الفعلية ٩٦٢,٩٤٥ مليون جنيه بإرتفاع قيمته ١٠,٩٤٥ مليون جنيه ونسبة ١,١٪ عن القيمة المقدرة البالغة ٩٥٢ مليون جنيه ويرجع ذلك لإرتفاع قيمة المبيعات لمجموعات الأشربة والمحاليل والمعلقات ، الأشربة الجافة ، الأقراص .

• لم تحقق الشركة القيمة المقدرة للصادرات عام ٢٠١٩/٢٠١٨ حيث بلغت القيمة الفعلية ٥٤,٢٠٤ مليون جنيه بإنخفاض قيمته ٥,٧٩٦ مليون جنيه ونسبته ٩,٧٪ عن القيمة المقدرة البالغة ٦٠ مليون جنيه.

• لم تحقق الشركة القيمة المقدرة لمجمل الربح عام ٢٠١٩/٢٠١٨ حيث بلغت القيمة الفعلية نحو ٢٢٩,٦٣٧ مليون جنيه بإنخفاض قيمته ٢٨,٤١٠ مليون جنيه ونسبته ١١٪ عن القيمة المقدرة البالغة ٢٥٨,٠٤٧ مليون جنيه ، ويرجع ذلك أساساً لإرتفاع تكلفة المبيعات (تكلفة الحصول على الإيراد) الفعلية عن المقدرة بنحو ٣٩,٣٥٥ مليون جنيه وهى أكبر من قيمة الإرتفاع فى إيرادات النشاط الفعلية عن المقدرة كما سبق الإشارة .

• لم تحقق الشركة القيمة المقدرة لربح الفترة عام ٢٠١٩/٢٠١٨ حيث بلغت القيمة الفعلية ٨٥,١٧٠ مليون جنيه بإنخفاض قيمته ١٤,٥٩٧ مليون جنيه ونسبته ١٤,٦٪ عن القيمة المقدرة البالغة نحو ٩٩,٧٦٧ مليون جنيه ويرجع ذلك أساساً لعدم تحقيق القيمة المقدرة لمجمل الربح .

• لم تحقق الشركة القيمة المقدرة للقيمة المضافة الصافية عام ٢٠١٩/٢٠١٨ حيث بلغت القيمة الفعلية ٣٢٤,٦١١ مليون جنيه بإنخفاض قيمته ١٩,٦٠٤ مليون جنيه ونسبته ٥,٧٪ عن القيمة المقدرة البالغة ٣٤٤,٢١٥ مليون جنيه^(١) .

ثانياً : تطور أوجه النشاط :

١- الإنتاج :

• إرتفعت قيمة الإنتاج بسعر البيع^(٢) إلى ٩٥٦,٤٨٠ مليون جنيه عام ٢٠١٩/٢٠١٨ مقابل ٨٧٢,٠١٧ مليون جنيه عام ٢٠١٨/٢٠١٧ بإرتفاع قيمته ٨٤,٤٦٣ مليون جنيه ونسبته ٩,٧٪ ويرجع ذلك لإرتفاع قيمة الإنتاج لبعض المجموعات الصيدلانية وخاصة مجموعات الأقراص ، الأشربة والمحاليل والمعلقات ، النقط والقطرات .

وجدير بالذكر أن قيمة الإنتاج مقوماً بسعر السنة السابقة^(٣) عام ٢٠١٩/٢٠١٨ بلغت نحو ٩٢٦,٢٠٥ مليون جنيه بإرتفاع قيمته ٣١,٣٥٤ مليون جنيه ونسبته ٣,٥٪ عن قيمة الإنتاج عام ٢٠١٨/٢٠١٧ والبالغ ٨٩٤,٨٥١ مليون جنيه .

هذا وقد ارتفعت قيمة إنتاج عقود التصنيع الأجنبية إلى ٥١٨,٧٧٠ مليون جنيه عام ٢٠١٩/٢٠١٨ مقابل ٤٥٤,٥٥٧ مليون جنيه عام ٢٠١٨/٢٠١٧ بارتفاع قيمته ٦٤,٢١٣ مليون جنيه ونسبته ١٤,١٪ .

• بلغت تكلفة المنصرف على قطاع الأبحاث والرقابة نحو ١٥,١٨٠ مليون جنيه (تمثل الأجرور ٧٠,٩٪ منها) عام ٢٠١٩/٢٠١٨ مقابل ١٥,٤٥٨ مليون جنيه (تمثل الأجرور ٦٣,٤٪ منها) عام ٢٠١٨/٢٠١٧ بإنخفاض قيمته ٢٧٨ ألف جنيه ونسبته ١,٨٪ .

• ثبتت الطاقة الإنتاجية المتاحة لجميع المجموعات الصيدلانية فى عامى المقارنة وجدير بالذكر أن الشركة تقوم بإستغلال كامل طاقتها الإنتاجية المتاحة بل وتشوقها فى مجموعتى الأقراص ، البودرات والفوارات ، هذا وقد ارتفعت نسبة الإنتفاع بالطاقة المتاحة فى بعض المجموعات الصيدلانية مقارنة بالعام السابق كما فى مجموعة النقط والقطرات إلى ٩٧,٣٪ مقابل ٧٦,٧٪ ، مجموعة الأمبولات والفيال إلى ٦٢,٤٪ مقابل ٥١,٤٪ .

• إنخفض رصيد مخزون الإنتاج التام بسعر البيع إلى ٩٢,٦٢٨ مليون جنيه فى ٢٠١٩/٦/٣٠ مقابل ٩٩,٠٩٣ مليون جنيه فى ٢٠١٨/٦/٣٠ بإنخفاض قيمته ٦,٤٦٥ مليون جنيه ونسبته ٦,٥٪ ويرجع ذلك أساساً لإنخفاض رصيد المخزون من مجموعة الأقراص بنحو ١٨,٦٦١ مليون جنيه وقد حد من ذلك الإنخفاض إرتفاع رصيد المخزون من مجموعة النقط والقطرات بنحو ٨,٥٦٥ مليون جنيه .

• هذا وقد بلغ معدل دوران المخزون من الإنتاج بسعر البيع ١٠ دورة عام ٢٠١٩/٢٠١٨ مقابل ٩,١ دورة عام ٢٠١٨/٢٠١٧ .

ويشير ذلك إلى قدرة الشركة على تصريف إنتاجها وتجنب تجميد أموالها فى صورة مخزون.

• إنخفض معدل العائد على الأموال المستثمرة بالشركة حيث إنخفضت نسبة ربح الفترة^(٣) إلى صافى الأصول^(٤) إلى ٨,٨٪ عام ٢٠١٩/٢٠١٨ مقابل ١٣,١٪ عام ٢٠١٨/٢٠١٧ ، كما إنخفضت نسبته إلى حقوق الملكية إلى ١٤,١٪ مقابل ١٨,٦٪ .

• ارتفعت نسبة التمويل بالديون قصيرة الأجل^(١) إلى ٤٢,٣٪ فى ٢٠١٩/٦/٣٠ مقابل ٣٥,٣٪ فى ٢٠١٨/٦/٣٠ .

• بلغت الإستثمارات المنفذة بمشروعات إحلال وتجديد خلال عام ٢٠١٨/٢٠١٩ مبلغ ١١,٤٧٤ مليون جنيه يمثل ٣١,٩٪ من البرنامج المعتمد البالغ ٣٥,٩٤٤ مليون جنيه بنقص قيمته ٢٤,٤٧٠ مليون جنيه ويرجع ذلك نتيجة لتأخر تنفيذ الخطه الإستثماريه حتى يتم الإنتهاء من أعمال التطوير بمنطقة الخلاصات الجديد ومحطة الكهرباء ، هذا ويمثل المنصرف على الآلات والمعدات البالغ ٨,٥٣٤ مليون جنيه نسبة ٧٤,٤٪ من الإستثمارات المنفذة.

رئيس الجمعية العامة للشركة

ثم تقدم السيد الدكتور/ احمد حجازى

معلقاً انه من غير المقبول ان تزيد المبيعات بما يقرب ١٠٠ مليون جنية و فى نفس الوقت تنخفض

الربحية و من المفروض ان تكون نتائج اعمال الشركة افضل من هذا بكثير و يجب دراسة شكل العلاقة

بين شركة القاهرة و شركة ابوت حيث انها تستحوذ على الجزء الاكبر من الطاقة الانتاجية بشركة القاهرة

و مع ذلك فأن هامش ربح التشغيل لها يعتبر منخفض كما يجب اعادة دراسة السياسات البيعية و

التسويقية و أنشطة المكتب العلمى الخاصة بالشركة .

كما يجب العمل على زيادة حجم الانتاج حيث ان حجم الانتاج لشهرى يوليو و اغسطس من العام

المالى الجديد ليس على المستوى المطلوب .

أحد المساهمين بالشركة

ثم تقدم السيد الاستاذ / ابراهيم ابراهيم محمود

حيث طالب بحماية صناعة الدواء من قبل الوزارة و الجهات المعنية و ان يتم التصرف فى الاصول غير

المستغلة و استخدام حصيلة بيعها فى تطوير و دعم صناعة الدواء فى مصر .

و هذا و قد انتهت الجمعية العمومية بالقرارات التالية :

قرارات الجمعية العامة العادية

شركة القاهرة للأدوية والصناعات الكيماوية

بجلستها المنعقدة يوم السبت الموافق 2019/9/28

1. التصديق على تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة ومركزها المالي عن السنة المالية المنتهية في 2019/6/30 .
2. إتخاذ ما يلزم نحو تدارك الملاحظات الواردة بتقرير الجهاز المركزي للمحاسبات على القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 2019/6/30 .
3. التصديق على القوائم المالية والحسابات الختامية للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2019/6/30.
4. إخلاء مسؤولية مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2019/6/30 .
5. التصديق على تقرير مجلس الإدارة عن قواعد حوكمة الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2019/6/30.
6. الموافقة على توزيع سهم مجاني لكل 4 اسهم تمويلاً من رصيد الأرباح المرحطة في 2019/6/30 وذلك بناءً على رغبة المساهمين مع الالتزام بقواعد قيد وشطب الأوراق المالية بالبورصة المصرية واتخاذ الاجراءات اللازمة لعقد جمعية عامة غير عادية .
7. الموافقة على حساب توزيع الأرباح المقترح وفقاً لأحكام القانون رقم 203 لسنة 1991، ولائحته التنفيذية والنظام الأساسي للشركة، مع توزيع الأرباح على المساهمين والعاملين بواقع (2.5) جنيه نقداً عائداً على السهم عن العام المالي 2019/2018 ، وبواقع 25 مليون جنيه حصة العاملين في الأرباح ، والاحتياطي النظامي بواقع 10% من صافي ربح العام.
8. الموافقة على صرف العلاوة الدورية كاملة للعاملين في تاريخ استحقاقها، وفقاً للقواعد المنظمة لها.
9. اعتماد تدعيم احتياطي التطوير بقيمة 5,848,031.73 جنيه
10. صرف مكافأة لرئيس وأعضاء مجلس الإدارة بواقع (405) ألف جنيه توزع بالتساوي وطبقاً لأحكام القانون رقم 203 لسنة 1991 ولائحته التنفيذية والنظام الأساسي للشركة.
11. ترحيل المتبقي من حصة مكافأة مجلس الإدارة لحساب الفائض المرحل.
12. صرف مكافأة لرئيس مجلس الإدارة غير المتفرغ والعضو المنتدب المتفرغ ورئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب نظير الجهود المبذولة خلال العام المالي 2019/2018 طبقاً لموافقة مجلس إدارة الشركة القابضة للأدوية.

وذلك بمراعاة ما يلي في البندين (10،12) :-

- في حالة تغيير عضو مجلس الإدارة خلال العام المالي يتم مراعاة ما يلي:-
- يتم صرف المكافأة بمقدار المدة التي قضاها العضو بمجلس الإدارة خلال ذات السنة.
- يصرف نصيب العضو كاملاً في المكافأة إذا كانت نسبة حضوره لجلسات مجلس الإدارة 75% فأكثر من عدد الجلسات خلال مدة عضويته في العام المالي.
- تصرف بنسبة حضوره لجلسات مجلس الإدارة منسوبة لإجمالي عدد الجلسات إذا كانت نسبة حضوره أقل من 75% خلال مدة عضويته في العام المالي.
- أن تتحمل الشركة الضرائب المقررة قانوناً

هذا وقد انتهت الجمعية العامة من أعمالها في تمام الساعة الحادية عشر ظهراً

جامعي الأصوات

الاستاذة / صباح حسن عبد الواحد

(صباح حسن عبد الواحد)

الاستاذة / امال احمد محمد نوح

(امال احمد محمد نوح)

امين سر الجلسه

محاسب / وليد محمد احمد

(وليد محمد احمد)

الجهاز المركزي للمحاسبات

مدير عام - نائب مدير الادارة

(محاسب / يحيى فتحى ملىجى)

مدير عام - نائب مدير الادارة

(محاسب / أحمد قرنى أبوبكر)

وكيل الوزارة

نائب اول مدير الادارة

(محاسب / اشرف محمد عبد الفتاح)

وكيل الوزارة

مدير الادارة

(محاسبه / ثناء مصطفى على)

رئيس الجمعيه

دكتور / أحمد معتز فتحى حجازى

()