



Alex New
Medical
Center



المركز
الطبي الجديد
الاسكندرية

بسم الله الرحمن الرحيم

الإسكندرية في: 8 / 8 / 2019م

السادة / مدير عام إدارة الإفصاح والمعلومات-البورصة المصرية

بعد التحية،

مرفق لسيادتكم طيه الآتي: -

المركز المالي في 30 / 6 / 2019 م وكذا المرفقات الموضحة له.

برجاء التكرم بالاستلام

وتفضلوا بقبول فائق الشكر والاحترام،

الرئيس التنفيذي
ونائب العضو المنتدب

د. علاء الدين عبد المجيد

مدير علاقات المستثمرين

اد. عادل فهمي عثمان



DELGAWI & CO.

ACCOUNTANTS & AUDITORS

Prof. Dr. AZIZ DELGAWI

Ex. Prof. Alexandria University

F. A. A. P. A (England)

F. E. S. A. A. (Egypt)

F. N. A. A. (U. S. A.)

SAMIR DELGAWI

Authorised Accountant

F. E. S. T. (Egypt)

الدجاوى وشركاه

محاسبون قانونيون

دكتور عزيز الدجاوى

استاذ المحاسبة بجامعة الإسكندرية " سابقا "

زميل معهد المحاسبين القانونيين المعتمدين بانجلترا

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

عضو جمعية المحاسبين الأمريكية

سمير الدجاوى

محاسب قانونى

زميل جمعية الضرائب المصرية

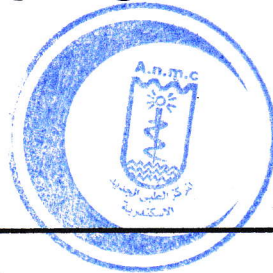
شركة الإسكندرية للخدمات الطبية

" المركز الطبى الجديد - الإسكندرية "

شركة مساهمة مصرية

خاضعة لأحكام القانون ٨ لسنة ١٩٩٧

- ١- تقرير الفحص المحدود .
- ٢- الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ .
- ٣- قائمة المركز المالى فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ .
- ٤- قائمة الدخل عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٩ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ .
- ٥- قائمة الدخل الشامل عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٩ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ .
- ٦- قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المالية المنتهية فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ .
- ٧- قائمة التغير فى حقوق الملكية عن الفترة المالية المنتهية فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ .



Head Office : 23 Midan El- Tahrir- Alex.

P. O. Box : 248 AleX.

Tel : 4871882 - 4873694

Fax : 4873694

المركز الرئيسى : ٢٣ ميدان التحرير - الإسكندرية

ص.ب : ٢٤٨ - الإسكندرية

تليفون : ٤٨٧١٨٨٢ - ٤٨٧٣٦٩٤

فاكس : ٤٨٧٣٦٩٤

E.mail: delgawi@hotmail.com

دكتور / عزيز الدجاوي

أستاذ المحاسبة بجامعة الإسكندرية " سابقاً "
زميل معهد المحاسبين القانونيين المعتمدين بإنجلترا
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
زميل جمعية المحاسبين الأمريكية

٢٢ ميدان التحرير - المنشية

ص.ب: ٢٤٨ - الإسكندرية

تليفون } ٤٨٧١٨٨٢ (٠٣)

٤٨٧٣٦٩٤ (٠٣)

فاكس ٤٨٧٣٦٩٤ (٠٣)

E-mail : delgawi@hotmail.com

سمير الدجاوي

محاسب قانوني

زميل جمعية الضرائب المصرية

دبلوم الدراسات العليا في الضرائب

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية

إلى السادة / أعضاء مجلس إدارة شركة الإسكندرية للخدمات الطبية " المركز الطبي الجديد - الإسكندرية " - شركة مساهمة مصرية

المقدمة :

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المرفقة لشركة الإسكندرية للخدمات الطبية " المركز الطبي الجديد - الإسكندرية " - شركة مساهمة مصرية - خاضعة لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ ، وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى ، والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتنحصر مسؤوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود :

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

الاستنتاج :

وفي ضوء فحصنا المحدود ، لم ينمُ إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ وعن نتيجة أداؤها المالي وتدفقاتها النقدية عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

مكتب الدجاوي
محاسبون قانونيون

سمير عزيز الدجاوي

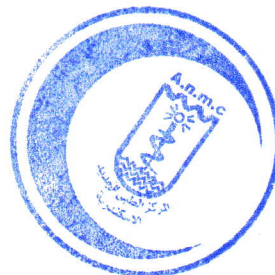
محاسب قانوني

زميل جمعية الضرائب المصرية

س.م.م. رقم ٤٧٨٩

سجل مراقبي الحسابات المقيدون

لدى الهيئة رقم ١٨٠



الإسكندرية في ٨ أغسطس ٢٠١٩

شركة الإسكندرية للخدمات الطبية
"المركز الطبي الجديد - الإسكندرية"
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ٨ لسنة ١٩٩٧
قائمة المركز المالي في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

| رقم الإيضاح | البيان | التكلفة | | مجموع الإهلاك | | الرصيد | |
|-------------|--|-----------|-----|---------------|-----|-----------|-----|
| | | جنيه | قرش | جنيه | قرش | جنيه | قرش |
| ٢٠١٨/١٢/٣١ | | | | | | | |
| | الأصول طويلة الأجل | | | | | | |
| | الأصول الثابتة | | | | | | |
| | الأراضي | ٣٣٩٥٥٣٩ | ٥٥ | - | - | ٣٣٩٥٥٣٩ | ٥٥ |
| | المباني وتجهيزاتها | ١١٦٥٢٧٢٥٠ | ٨٦ | ٩٩٩٢٠٥١ | ٨١ | ١٠٦٥٣٥١٩٩ | ٥٥ |
| | أجهزة ومعدات | ٥٨٣٤٧٣٧٤ | ٤٤ | ٣٧٥٢٣٧٤٢ | ٨٣ | ٢٠٨٢٠٠٣١ | ٦١ |
| | أجهزة حاسب آلي | ١٨١٧٥١٤ | ٦٤ | ١٣١١٤٠٦ | ٠٢ | ٦٠٦١٠٨ | ٦٢ |
| | وسائل نقل وأتقال | ١٤٩١٢٥٣ | ٢٠ | ٩٥٨٤٥٤ | ٠٦ | ٥٣٣٧٩٩ | ١٤ |
| | عدد وأدوات | ١٠٩٠٩١ | ٤٨ | ١٠٩٠٣٤ | ٢٨ | ٥٧ | ٢٠ |
| | أدوات طبية وجراحية | ٦٤٦٢٣٢٧ | ٦٦ | ٤٣٣٠١٢٧ | ٩٨ | ٢١٣٢٠٩٩ | ٦٨ |
| | مفروشات | ١٣٥٧٠١٧ | ١٠ | ١٣٥٦٣٠٨ | ١٠ | ٧٠٩ | - |
| | أثاث ومعدات مكاتب | ٢٦٤٣٤٥٠ | ٩١ | ١٥٥١٧١١ | ٧٢ | ١٠٩٠٧٣٩ | ١٩ |
| | آلات كاتبة وحاسبة وتصوير | ١٩٠١٩١ | ٧٩ | ١٦٠٤٤٥٥ | ٤٣ | ٢٩٤٤٦ | ٣٦ |
| | أثاث غرف مرضى | ٨٧٩٧٥٩٠ | ٩٨ | ٤٠٧٣٥٣٢ | ٣٢ | ٤٧٢٠٣٣٧ | ٦٦ |
| | | ٢٠١١٣٧٤٠٢ | ٦١ | ٦١٢٧٤١٣٥ | ٥٥ | ١٣٩٨٦٣٢٧ | ٠٦ |
| | مشروعات تحت التنفيذ | | | | | ١٢٩٨٠٥٤٨ | ٣٧ |
| | استثمارات في شركات شقيقة | | | | | ٩٧٥٠٠٠ | - |
| | مبالغ مسددة لزيادة رأس مال شركات شقيقة | | | | | ١٨٠٠٠٠٠ | - |
| | مجموع الأصول طويلة الأجل | | | | | ١٥٥٦١٨٨١٥ | ٤٣ |
| | الأصول المتداولة | | | | | | |
| | المخزون | | | ٧٠٠٠٥٥٢ | ٩٤ | | |
| | المدنونيون وأوراق قبض | | | | | | |
| | نزلاء مرضى (بالصافي) | ٨٩٩٥٣٥٤١ | ٦٦ | | | | |
| | حسابات مدينة أخرى | ١٦٦٨٩٣٩٢ | ٨٣ | | | | |
| | | | | ١٠٦٦٤٢٩٣٤ | ٤٩ | | |
| | التقديرة بالبنوك والصندوق | | | | | | |
| | بنوك ودائع لأجل | ٤٠٥٠٠٠٠٠ | - | | | | |
| | حسابات جارية بالبنوك | ٤٠٢٩٥٥٨ | ٣٥ | | | | |
| | حساب بنك أكتتابات زيادة رأس المال (مجمد) | ٢٨٢١ | ٥٠ | | | | |
| | تقديرة بالخزينة | ٣١٦٤٧٠٧ | ٢٢ | | | | |
| | | | | ٤٧٦٩٧٠٨٧ | ٠٧ | | |
| | مجموع الأصول المتداولة | | | | | ١٦١٣٤٠٥٧٥ | ٥٠ |
| | إجمالي الأصول | | | | | ٣١٦٩٥٩٣٩٠ | ٩٣ |
| | حقوق المساهمين | | | | | | |
| | رأس المال المرخص به | ٢٠٠٠٠٠٠٠٠ | - | | | | |
| | رأس المال المصدر والمدفوع | | | ١٠٥٤١٥٢٠٠ | - | | |
| | الأحتياطيات | | | | | | |
| | أحتياطي قانوني | ٧٠١٥٣٠٢ | ٧٨ | | | | |
| | أحتياطي رأسمالي | ٩٥٥٩١٨ | ٠٧ | | | | |
| | أحتياطي عام | ٦٥١٧١١٨٨ | ٠١ | | | | |
| | | | | ٧٣١٤٢٤٠٨ | ٨٦ | | |
| | أرباح (خسائر) مرحلة | | | ٢٥٠٠٠٠٠ | - | | |
| | صافي أرباح الفترة | | | ١٢٨٣٢٩١٨ | ٦٨ | | |
| | إجمالي حقوق المساهمين | | | | | ١٩٣٨٩٠٥٢٧ | ٥٤ |
| | الالتزامات متوسطة وطويلة الأجل | | | | | | |
| | التزامات ضريبية مؤجلة | | | ٣٨٥٧٠٠٨ | ٥٣ | | |
| | أوراق دفع متوسطة وطويلة الأجل | | | ٢٤١٥٠٠٠ | - | | |
| | قروض طويلة الأجل | | | ١٣١٩٠٠٥٨ | ٨٨ | | |
| | مجموع الالتزامات متوسطة وطويلة الأجل | | | | | ٢٠٤٦٢٠٦٧ | ٤١ |
| | الالتزامات المتداولة | | | | | | |
| | مخصص منازعات ومطالبات والتزامات | ١١٠٦٠٤٩ | ٤٩ | | | | |
| | شيكات تحت الدفع | ١٥٩٩٨٧٤ | ١٨ | | | | |
| | بنوك سحب على المكشوف | ٤٢١٥٣٣٥٠ | ٨٤ | | | | |
| | الجزء المستحق خلال سنة من القروض طويلة الأجل | ٤١٨٤٤٦١ | ٠٩ | | | | |
| | | | | ٤٩٠٤٣٧٣٥ | ٦٠ | | |
| | الدائنون وأوراق الدفع | | | | | | |
| | دائنو شراء أصول ثابتة | ١٠٤٥٩١١ | ٤٥ | | | | |
| | موردين وأوراق دفع | ٢٣٥٥٥١٥٣ | ١٩ | | | | |
| | حسابات دائنة أخرى | ٢١٤٥٧٦٠٨ | ٣٨ | | | | |
| | مصلحة الضرائب | ٤٣٩٤٦٣٨ | ٩٦ | | | | |
| | دائنو توزيعات | ٢١٠٩٧٤٨ | ٤٠ | | | | |
| | | | | ٥٢٥٦٣٠٦٠ | ٣٨ | | |
| | مجموع الالتزامات المتداولة | | | | | ١٠٢٦٠٦٧٩٥ | ٩٨ |
| | إجمالي حقوق الملكية والالتزامات | | | | | ٣١٦٩٥٩٣٩٠ | ٩٣ |

رئيس مجلس الإدارة

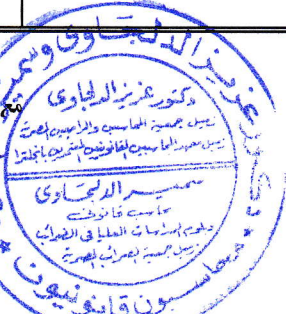
دكتور / بافاجونو راجورام شيندي

عضو مجلس الإدارة

(Handwritten signature)

مع تقديرونا المرفق في ذات التاريخ
 مكتب الدلجوى
 محاسبون قانونيون

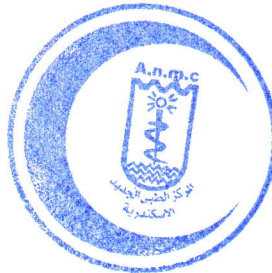
سمير عزيز الدلجوى
 محاسب قانوني
 س.م.م. رقم ٤٧٨٩
 لدى الهيئة رقم ١٨٠



شركة الاسكندرية للخدمات الطبية
"المركز الطبي الجديد - الاسكندرية"
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ٨ لسنة ١٩٩٧
قائمة الدخل عن الفترة المالية
من أول يناير ٢٠١٩ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١٩

| عن الفترة المالية من ٢٠١٨/٠٦/٣٠ حتى ٢٠١٨/٠١/٠١ | عن الفترة المالية من ٢٠١٨/٠٦/٣٠ حتى ٢٠١٨/٠٤/٠١ | عن الفترة المالية من ٢٠١٩/٠٦/٣٠ حتى ٢٠١٩/٠١/٠١ | عن الفترة المالية من ٢٠١٩/٠٦/٣٠ حتى ٢٠١٩/٠٤/٠١ | رقم الإيضاح | البيانات |
|---|---|---|---|-------------|--|
| جنيه ٨٠٢١٠٥٣٠ | جنيه ٤٠٥٠٩٨٥٩ | جنيه ١٠٠٧٤٨٤٠٥ | قروش ٢٦ | ٩٧ | صافي الإيرادات (٢٠ - ١) |
| ٢٠٧٠٠٦٩٤ | ١٠٨٢٢٨٤٥ | ٢٢٤١٠٠٥٧ | ٠١ | ٤٨ | يخصم :- تكاليف النشاط (٢٠ - ٢) |
| ٣٥٢٦١٩٣٨ | ١٧٢٢٣٣١١ | ٤٧١٨٥٠٣٠ | ٨٣ | ٥١ | مصاريف التشغيل والإهلاك (٢٠ - ٣) |
| ٢٤٢٤٧٨٩٨ | ١٢٤١٣٧٠٣ | ٣١١٥٣٣١٧ | ٤٢ | ٩٨ | مجمل الربح يخصم :- مصرفات عمومية وإدارية (٢٠ - ٤) |
| ١٠٧٧٧١٣٦ | ٤٧٧٨٤٣٣ | ١٣٣٠٤٩٧٧ | ٩٨ | ٢٤ | مصرفات تمويلية مخصصات بخلاف الإهلاك (١٣) |
| ٢٦٤١٤٣٢ | ١٤٣٣٨٨٨ | ٤٨١٤١١٦ | ٦٧ | ١٨ | مخصص ديون مشكوك في تحصيلها (الأنخفاض في قيمة المدينون) مخصص منازعات ومطالبات والتزامات بدلات حضور أعضاء مجلس الإدارة |
| ٢٥٠٠٠٠ | ١٢٥٠٠٠ | ٥٠٠٠٠٠ | - | - | إجمالي المصروفات |
| ٥٠٠٠٠٠ | ٢٥٠٠٠٠ | ٥٠٠٠٠٠ | - | - | يضاف :- إيرادات أخرى |
| ٣٥٨٧٨ | ٨٨٠٠ | ١٣٦٠٠ | - | - | إيرادات متنوعة فوائد دائنة إيجارات دائنة |
| ١٣٧٥٤٤٤٦ | ٦٣٧١١٢١ | ١٨٢٣٢٦٩٤ | ٦٥ | ٤٢ | صافي أرباح النشاط |
| ١٠٤٩٣٤٥٢ | ٦٠٤٢٥٨٢ | ١٢٩٢٠٦٢٢ | ٧٧ | ٥٦ | يضاف :- أرباح (خسائر) رأسمالية فروق تقييم عملة |
| ٧٢٦٤٦١ | ٢٩٦٧٦٩ | ٦٧٦٧٤٩ | ٠٧ | ٠٥ | صافي أرباح الفترة قبل ضريبة الدخل ضريبة الدخل خسائر ضريبية مؤجلة |
| ٣١٩٤٥٩٦ | ١٥٩٣٤٨٢ | ٢٧٦١٢١٧ | ٣٧ | ٢٣ | صافي أرباح الفترة بعد ضريبة الدخل |
| ٢٧٨٦٢٥ | ١٣٧٩٥١ | ٢٧٤٣٧١ | ٢٠ | ٥٢ | نصيب السهم في الأرباح |
| ٤١٩٩٦٨٢ | ٢٠٢٨٢٠٢ | ٣٧١٢٣٣٧ | ٦٤ | ٨٠ | |
| ١٤٦٩٣١٣٤ | ٨٠٧٠٧٨٤ | ١٦٦٣٢٩٦٠ | ٤١ | ٣٦ | |
| ١٠٣٥٧٤ | ١٠٣٥٧٤ | ٣٠٣٧ | ٤٢ | - | |
| ١٤٣٣٨ | ١٣٥١٨ | (٤٤٤١٢) | (٤٤) | (١١) | |
| ١٤٨١١٠٤٦ | ٨١٨٧٨٧٦ | ١٦٥٩١٥٨٥ | ٣٩ | ٢٥ | |
| (٣٢٥٣١٤٩) | (١٧٧٨٧٢٤) | (٣٤٢٧٧٦٦) | (٣٢) | (٥٠) | |
| (١٥٤٩٠٩) | (٩٩٢٧٨) | (٣٣٠٩٠٠) | (٣٩) | (٥١) | |
| ١١٤٠٢٩٨٨ | ٦٣٠٩٨٧٤ | ١٢٨٣٢٩١٨ | ٦٨ | ٢٤ | |
| ٠,٨٠ | ٠,٤١ | ٠,٩٢ | | (١٠) | |

رئيس مجلس الإدارة
دكتور / باقاجوتو راجورام شينتي



عضو مجلس الإدارة

دكتور / باقاجوتو راجورام شينتي

شركة الإسكندرية للخدمات الطبية

"المركز الطبى الجديد - الإسكندرية"

شركة مساهمة مصرية

خاضعة لأحكام القانون ٨ لسنة ١٩٩٧

قائمة الدخل الشامل عن الفترة المالية

من أول يناير ٢٠١٩ الى ٣٠ يونيو ٢٠١٩

| عن الفترة المالية من ٢٠١٨/٠٦/٣٠ حتى ٢٠١٨/٠١/٠١ | | عن الفترة المالية من ٢٠١٨/٠٦/٣٠ حتى ٢٠١٨/٠٤/٠١ | | عن الفترة المالية من ٢٠١٩/٠٦/٣٠ حتى ٢٠١٩/٠١/٠١ | | عن الفترة المالية من ٢٠١٩/٠٦/٣٠ حتى ٢٠١٩/٠٤/٠١ | | البيان |
|---|---------|---|-----|---|-----|---|-----|-------------------------------|
| جنيه | جنيه | جنيه | قرش | جنيه | قرش | جنيه | قرش | |
| ١١٤٠٢٩٨٨ | ٦٣٠٩٨٧٤ | ١٢٨٣٢٩١٨ | ٦٨ | ٧١٣٦٥٩١ | ٢٤ | - | - | صافى أرباح الفترة |
| - | - | - | - | - | - | - | - | الدخل الشامل الأخر |
| ١١٤٠٢٩٨٨ | ٦٣٠٩٨٧٤ | ١٢٨٣٢٩١٨ | ٦٨ | ٧١٣٦٥٩١ | ٢٤ | - | - | إجمالى الدخل الشامل عن الفترة |

رئيس مجلس الإدارة
دكتور / بافاجوتو راجورام شيبنى

عضو مجلس الإدارة

عبدالله



شركة الإسكندرية للخدمات الطبية
"المركز الطبي الجديد - الإسكندرية"
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ٨ لسنة ١٩٩٧
قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المالية
المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

| من ٢٠١٨/٠١/٠١ إلى ٢٠١٨/٠٦/٣٠ | رقم الإيضاح | | جنيه | جنيه |
|------------------------------|--------------|---|--------------|-------------------|
| | | التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل | | |
| ١٤٨١١٠٤٦ | | صافي أرباح الفترة قبل الضرائب والبنود غير العادية | ١٦٥٩١٥٨٥,٣٩ | |
| ٣٧٨٨٤١٦ | (٣، ٤-٢) | يتم تسويته بالآتي:- | ٤٦٠٨٨٠٧,٣٠ | |
| ٣٠٠٠٠٠ | (١٤) | الإهلاك | ١٠٠٠٠٠,٠٠ | |
| (٣١٩٤٥٩٦) | | المخصصات | (٢٧٦١٢١٧,٣٧) | |
| (١٤٣٣٨) | | فوائد دائنة | ٤٤٤١٢,٤٤ | |
| ٢٦٤١٤٣٢ | | فروق تقييم عملة | ٤٨١٤١١٦,٦٧ | |
| (١٠٣٥٧٤) | | مصروفات تمويلية | (٣٠٣٧,٤٢) | |
| | | أرباح (خسائر) رأسمالية | | |
| ١٨٢٢٨٣٨٦ | | | ٢٣٣٩٤٦٧,٠١ | |
| ٢٦٦١٠٩ | (٧) | (الزيادة) النقص في المخزون | (٢٦٣٣٠٥,٧٣) | |
| (١١٤٦٣٨٧٩) | (٨-أ، ٢٥-أ) | (الزيادة) النقص في حسابات نزلاء مرضى | (٩٠٥٠٢٥٠,٣٠) | |
| ١٤٣١٤٤٣ | (٨-ب، ٢٥-ب) | (الزيادة) النقص في حسابات مدينة أخرى | ٢٧٧٨٣٥١,٣٠ | |
| ١٢٢١٣٦ | | (الزيادة) النقص في شيكات تحت الدفع | (٤١٩٤٣,٨٧) | |
| ٤٦٤٩٨٢٥ | | (الزيادة) النقص في المورددين وأوراق الدفع | ١٢٦٥٧١٣,٣٦ | |
| ١٥٢٠٦٢٧ | (١٥-ب، ٢٥-ج) | (الزيادة) النقص في حسابات دائنة أخرى | ٨٤٨٧٥٧,٠١ | |
| (٤٤١٠٥٢٢) | (١٥-ج، ٢٥-د) | (الزيادة) النقص في مصلحة الضرائب | (٧٢٩٦٧٨٧,٧٣) | |
| ١٩١٤٤٥٧ | | الفوائد المقبوضة | ١٧٥٢٥٧١,٥٣ | |
| - | | المستخدم من المخصصات | (٣٤٥٠٦٠,٦٠) | |
| (٢٦٤١٤٣٢) | | مصروفات تمويلية | (٤٨١٤١١٦,٦٧) | |
| ٩٦١٧١٥٠ | | صافي نقدية متاحة من أنشطة التشغيل | | ٧٨٥١١٩٥,٣١ |
| (٢٣٨٨٥٤٥٤) | (٢٥-هـ) | التدفقات النقدية من أنشطة الأستثمار | | |
| ١٠٦٦٨٠ | | شراء أصول ثابتة | (٨٣٥٦٣٨٦,٠٩) | |
| (٣٠٠٠٠٠) | (٥) | مقبوضات من بيع أصول ثابتة | ٣٤٦٦,٠٠ | |
| - | (٦) | أستثمارات مالية في شركات شقيقة | (٣٦٩٠٠٠,٠٠) | |
| (٢٥٠٠٠٠٠) | | مدفوعات لزيادة رأس مال شركات شقيقة | (١٤٣١٠٠٠,٠٠) | |
| (٤٩٠٧٨٧٧٤) | | ودائع طويلة الاجل | - | |
| (٦٧٧٠٧٥) | | صافي النقدية المستخدمة من أنشطة الأستثمار | | (١٠١٥٢٩٢٠,٠٩) |
| (١٤٢٣٨٢٢٢) | (١٣-ج) | التدفقات النقدية من أنشطة التمويل | | |
| ١٤٣٤٦١٠٤ | | توزيعات مدفوعة | (٣٢٦٧٨٧١,٢٠) | |
| (٥٦٩١٩٣) | | قروض طويلة الأجل | (١٨٣٩٥٤٣,٦٢) | |
| (٤٠٠٣٠٨١٧) | | بنوك سحب على المكشوف | ٥٦٣٥٣٤٥,١٨ | |
| ١٤٣٣٨ | | صافي النقدية المتاحة من أنشطة التمويل | | ٥٢٧٩٣٠,٣٦ |
| ٤٥٠٤٩٢١٩ | | صافي التخير في النقدية | | (١٧٧٣٧٩٤,٤٢) |
| ٥٠٣٢٧٤٠ | (٩) | فروق تقييم عملة | (٤٤٤١٢,٤٤) | |
| | | رصيد النقدية أول الفترة | ٩٠١٢٤٧٢,٤٣ | |
| | | النقدية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ | | ٧١٩٤٢٦٥,٥٧ |

رئيس مجلس الإدارة
 دكتور / بافاجوتو راجورام شينى



عضو مجلس الإدارة

عبدالله

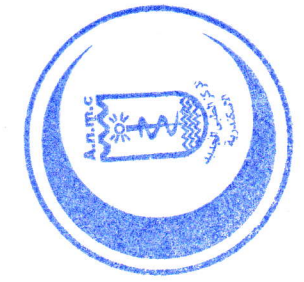
شركة الإسكندرية للخدمات الطبية
"المركز الطبي الجديد - الإسكندرية"

شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون ٨ لسنة ١٩٩٧

قائمة التخفيض في حقوق الملكية
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

| الإجمالي | صافي أرباح الفترة | أرباح (مخائر) مرحلة | احتياطي عام | احتياطي رأسمالي | احتياطي قانوني | رأس المال | البيانات |
|--------------|-------------------|---------------------|-------------|-----------------|----------------|--------------|--|
| ١٦٣٨٦٢٥٦٤,٩٨ | ١٤٦١٥٨٥١,٤٨ | ٩٣١٧٨٥,٣٨ | ٤٢٧٤٦١٢٤,٤٤ | ٩٥٥٩١٨,٠٧ | ٥٠٥٤٠٨٥,٦١ | ٩٩٥٥٨٨٠٠,٠٠ | الرصيد في أول يناير ٢٠١٨ المحول للإحتياطي القانوني المحول للإحتياطي العام المحول للأرباح المرحلة زيادة رأس المال (أسهم مجانية) توزيعات الأرباح إجمالي الدخل الشامل عن الفترة |
| - | (٧٣٠٧٩٢,٥٨) | - | - | - | ٧٣٠٧٩٢,٥٨ | - | |
| - | (٧٩٢٤٦١٥,٩٤) | - | ٧٩٢٤٦١٥,٩٤ | - | - | - | |
| - | (٤٩٢٤٦١٤,٦٣) | ٤٩٢٤٦١٤,٦٣ | - | - | - | - | |
| - | - | (٥٨٥٦٤٠,٠٠) | - | - | - | ٥٨٥٦٤٠,٠٠ | |
| (١٠٣٥٨٢٨,٣٤) | (١٠٣٥٨٢٨,٣٤) | - | - | - | - | - | |
| ١١٤٠٢٩٨٨,٣٧ | ١١٤٠٢٩٨٨,٣٧ | - | - | - | - | - | |
| ١٧٤٢٢٩٧٢٥,٠١ | ١١٤٠٢٩٨٨,٣٧ | - | ٥٠٦٧٠٧٤٠,٣٨ | ٩٥٥٩١٨,٠٧ | ٥٧٨٤٨٧٨,١٩ | ١٠٥٤١٥٢٠٠,٠٠ | الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ |
| ١٨٧٤٣٥٢٨,٤٦ | ٢٤٦٠٨٤٩١,٨٢ | - | ٥٠٦٧٠٧٤٠,٣٨ | ٩٥٥٩١٨,٠٧ | ٥٧٨٤٨٧٨,١٩ | ١٠٥٤١٥٢٠٠,٠٠ | الرصيد في أول يناير ٢٠١٩ |
| - | (١٢٣٠٤٢٤,٥٩) | - | - | - | ١٢٣٠٤٢٤,٥٩ | - | المحول للإحتياطي القانوني |
| - | (١٤٥٠٠٤٤٧,٦٣) | - | ١٤٥٠٠٤٤٧,٦٣ | - | - | - | المحول للإحتياطي العام |
| - | (٢٥٠٠٠٠٠,٠٠) | ٢٥٠٠٠٠٠,٠٠ | - | - | - | - | المحول للأرباح المرحلة |
| (٦٣٧٧٦١٩,٦٠) | (٦٣٧٧٦١٩,٦٠) | - | - | - | - | - | توزيعات الأرباح |
| ١٢٨٣٢٩١٨,٦٨ | ١٢٨٣٢٩١٨,٦٨ | - | - | - | - | - | إجمالي الدخل الشامل عن الفترة |
| ١٩٣٨٩٠٥٢٧,٥٤ | ١٢٨٣٢٩١٨,٦٨ | ٢٥٠٠٠٠٠,٠٠ | ٦٥١٧١١٨٨,٠١ | ٩٥٥٩١٨,٠٧ | ٧٠١٥٣٠٢,٧٨ | ١٠٥٤١٥٢٠٠,٠٠ | الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ |

رئيس مجلس الإدارة
دكتور / باقاجوتو راجورام شيتي



عضو مجلس الإدارة
[Signature]

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن الفترة المالية المنتهية فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩

١- النشاط :-

تأسست شركة الإسكندرية للخدمات الطبية (مركز الإسكندرية الطبى) - شركة مساهمة مصرية - بموجب قرار وزير الاستثمار والتعاون الدولى رقم ١٢٣ لسنة ١٩٨٣ بتاريخ ٣١ يوليو ١٩٨٣، وذلك طبقاً للقانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ الملغى بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ والذي ألغى بالقانون ٨ لسنة ١٩٩٧، وتقوم الشركة بتقديم وتوفير الخدمات الطبية التشخيصية والعلاجية فى فروع الطب المختلفة . كما قررت الجمعية العامة غير العادية بجلستها المنعقدة بتاريخ ١٦ أبريل ٢٠٠٩ تعديل أسم الشركة ليصبح شركة الإسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبى الجديد - الإسكندرية) (Alexandria New Medical Center).

• أعتمد مجلس إدارة الشركة إصدار القوائم المالية فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ بتاريخ ٨ أغسطس ٢٠١٩ .

٢- السياسات المحاسبية المتبعة :-

٢-١- أسس إعداد القوائم المالية :-

يتم إعداد القوائم المالية طبقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ووفقاً لمعايير المحاسبة المصرية فى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة . وقد تم اتباع نفس السياسات والأسس المحاسبية المتبعة عند إعداد القوائم المالية الدورية السابقة .

٢-٢- إثبات المعاملات بالدفاتر :-

تسجل الشركة معاملاتها المالية بالجنيه المصرى ويتم إثبات المعاملات التى تتم بالعملة الأجنبية خلال العام - إن وجدت - على أساس أسعار الصرف المعلنة وقت التعامل ويتم إعادة تقييم الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية فى تاريخ الميزانية على أساس أسعار الصرف السارية فى ذلك التاريخ ويتم إدراج ناتج إعادة التقييم بقائمة الدخل . يتم ترجمة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية والتى يتم قياسها بالقيمة العادلة بالعملة الأجنبية إلى الجنيه المصرى بإستخدام سعر الصرف السائد فى تاريخ تحديد القيمة العادلة . الأصول والالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية بالعملة الأجنبية والتى تقاس على أساس التكلفة التاريخية تترجم بإستخدام سعر الصرف فى تاريخ المعاملة . تدرج فروق العملة الناتجة عن الترجمة بالأرباح والخسائر .

٢-٣- استخدام التقديرات والحكم الشخصى :-

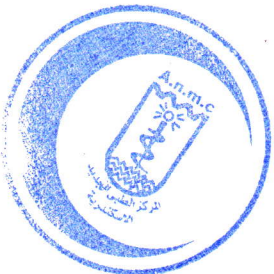
إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية تتطلب عمل من الإدارة حكماً مهنياً وتقديرات وأفتراضات التى تؤثر على تطبيق السياسات وعلى الأصول والالتزامات والإيرادات والمصاريف المفصح عنها وتعتمد تلك التقديرات على الخبرات السابقة وعوامل أخرى التى يعتقد أنها معقولة فى الظروف وتعتبر نتائج هذه التقديرات والأفتراضات الأساس للحكم المهني على القيم الدفترية للأصول والالتزامات لأن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات . يتم مراجعة التقديرات والأفتراضات المتعلقة بها بصورة مستمرة كما يتم الاعتراف بالتعديلات المحاسبية للتقديرات فى العام التى يتم فيها تعديل التقدير وفى الفترات المستقبلية فى حالة تأثير تلك التقديرات على الفترات المستقبلية .

التقديرات والأفتراضات التى تؤثر على القوائم المالية هى كالتالى :-

- المخصصات

- الأعمار المقدرة لحساب إهلاك الأصول الثابتة

- ضرائب الدخل



٤-٢ - الأصول الثابتة وإهلاكاتها :-

ظهرت الأصول الثابتة بصادف قيمتها الدفترية بعد خصم مجمع الإهلاك حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ ويتم إهلاكها وفقاً لطريقة القسط الثابت - وحملت قيمة الإهلاكات على قائمة الدخل - وذلك على مدار العمر الإنتاجي المقدر لكل أصل وبيانها كالتالى :-

| | | | |
|--------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| المباني والتجهيزات | ٤٠ سنة | أجهزة ومعدات | ١٠، ٦، ٦٦، ٥، ٤ سنوات |
| أجهزة حاسب آلى | ١٠، ٥، ٤ سنوات | وسائل نقل وانتقال | ٥، ٤ سنوات |
| عدد وأدوات | ٥ سنوات - إعادة تقدير | أدوات طبية وجراحية | ٦، ٦٦، ٥، ٤ سنوات |
| مفروشات | ستين - إعادة تقدير | أثاث ومعدات مكاتب | ١٠، ٤ سنوات |
| آلات كاتبة وحاسبة وتصوير | ٨، ٦، ٧، ٤ سنوات | أثاث غرف مرضى | ١٠، ٥ سنوات |

- تكاليف الصيانة والأصلاح يتم تحميلها على قائمة الدخل عن السنة المالية التي حدثت فيها ، تكلفة التجديدات الجوهرية يتم رسملتها على تكلفة الأصل عندما يكون من المتوقع أن تؤدى إلى زيادة المنافع الاقتصادية المتوقعة للشركة عن المنافع الأصلية المقدره عند أقتناء الأصل بعد أستبعاد القيمة الدفترية بالجزء الذى تم أحلاله ، وتهلك على مدار العمر الإنتاجي المتبقى للأصل أو على مدار العمر الإنتاجي المتوقع لهذه التجديدات أيهما أقل .

- فى تاريخ القوائم المالية تتم إعادة النظر فى طرق الأهلاك والأعمار الإنتاجية للأصول وقيمتها التخريدية .

٥-٢ - مشروعات تحت التنفيذ :-

تظهر المشروعات تحت التنفيذ على أساس سعر التكلفة وقت الشراء بالإضافة إلى ما تم صرفه عليها من تكاليف مباشرة حتى تاريخ الميزانية ، حيث يتم تسجيل التكاليف التي تتحملها الشركة فى إنشاء الأصول الثابتة فى بند مشروعات تحت التنفيذ وعند إنتهاء أستكمال الأصل ويصبح جاهزاً للإستخدام فى الغرض المنشأ من أجله يتم إضافة تلك التكاليف إلى بند الأصول الثابتة ، ويتم تقييم المشروعات تحت التنفيذ فى تاريخ الميزانية بالتكلفة مخصوماً منها خسائر الأضحلال - إن وجدت .

٦-٢ - استثمارات مالية فى شركات شقيقة :-

يتم إثبات الأستثمارات فى الشركات الشقيقة بالتكلفة مخصوماً منها أى خسائر أضحلال فى قيمتها هذا وتقوم الشركة بتقييم الأستثمارات الخاصة بها فى تاريخ الميزانية ، وفى حال إضحلال القيمة القابلة للأسترداد للأستثمار عن قيمته الدفترية يتم تخفيض القيمة الدفترية لهذا الأستثمار بقيمة خسائر الأضحلال وتحميله على قائمة الدخل ويتم الاعتراف برد خسائر الأضحلال فى العام التى حدثت فيها بما لا يتعدى القيمة الدفترية السابق تخفيضها .

٧-٢ - نزلاء المرضى :-

يتم تسجيل العملاء وأوراق القبض والمدينون والحسابات المدينة الأخرى بالقيمة الأسمية مخصوماً منها أية مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها . ويتم تبويبها ضمن الأصول المتداولة .
السياسة الائتمانية للمركز يتم بموجبها تحليل الجدارة الائتمانية لكل عميل على حده والتي على أساسها تحدد شروط السداد لكل عميل من خلال تصنيف العملاء وفقاً لخصائصهم الائتمانية من حيث :-

- سابقة التعامل مع المركز ومشاكل تحصيل الأرصدة السابقة .
- تواريخ الأستحقاق .
- حجم المديونيات .



٢-٨- الأداة المالية :-

تتمثل الأداة المالية فى أى تعاقد يعطى الحق فى الأصول المالية للشركة ويترتب عليه التزام مالى أو أداة حقوق ملكية للطرف الأخر فى التعاقد . يتم الاعتراف بالأصول والالتزامات المالية بالقوائم المالية عندما تصبح الشركة طرفاً فى التعاقد للأداة المالية .

أ - القرض وتكلفة الاقتراض :-

يتم تسجيل القرض بالمسحوبات الفعلية ويتم الاعتراف بالفائدة المستحقة عليه والمصروفات البنكية عند استحقاقها . ويتم إثبات تكلفة الاقتراض - أن وجدت - كمصروفات بقائمة الدخل عن العام التى تحملت فيها الشركة هذه المصروفات ، ويتم رسملة تكاليف الاقتراض المتعلقة مباشرة بأقتناء أو إنشاء أو إنتاج الأصل المؤهل والذى يتطلب فترة زمنية طويلة لتجهيزه للأستخدام فى الأغراض المحددة له أو لبيعه كجزء من تكلفة الأصل .

ب- مخصصات :-

يتم أثبات المخصصات عند وجود التزام حالى قانونى أو حكمى قائم أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث فى الماضى ويكون من المحتمل أن يترتب عليه تدفق لمنافع اقتصادية يتم أستخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام . هذا ويتم مراجعة المخصصات فى تاريخ المركز المالى وتعديلها عند الضرورة لأظهار أفضل تقدير حالى .

٢-٩- النقدية وما فى حكمها :-

لغرض قائمة التدفقات فإن النقدية وما فى حكمها تشمل على نقدية فى الصندوق وأرصدة لدى البنوك وودائع قصيرة الأجل والتي لديها تواريخ استحقاق ثلاثة أشهر أو أقل .

٢-١٠- الإضمحلال :-

أ- الأصول المالية :-

يتم اعتبار الأصل المالى مضمحلاً إذا كان هناك دليل موضوعى يشير إلى أن هناك حدث أو أكثر له تأثير سلبى على التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة من إستخدام الأصل .

يتم قياس خسارة الإضمحلال المتعلقة بأصل مالى تم قياسه بالتكلفة المستهلكة بالفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدرة باستخدام سعر الفائدة الفعلى للأصل . يتم قياس خسائر الإضمحلال المتعلقة بأصل مالى متاح للبيع بإستخدام القيمة العادلة السائدة .

يتم إجراء اختبار الإضمحلال للأصول المالية الهامة بذاتها على مستوى كل أصل بصفة مستقلة وبالنسبة للأصول المالية الأخرى والتي يمكن تبويبها فى مجموعات فى ضوء خصائص خطر الائتمان فإنه يتم إجراء اختبار الإضمحلال على مستوى كل مجموعة للأصول المالية المتبقية على مستوى المجموعات التى تشترك فى خصائص خطر الائتمان .

يتم الاعتراف بكافة خسائر الإضمحلال - أن وجدت - فى قائمة الدخل . هذا ويتم تحويل الخسائر المجمعة المتعلقة بأصل مالى متاح للبيع المثبتة مسبقاً ضمن حقوق المساهمين إلى قائمة الدخل إذا ما كان الانخفاض فى قيمته يدل على حدوث الإضمحلال .

يتم إلغاء خسائر الإضمحلال إذا كان يمكن ربط هذا الإلغاء بطريقة موضوعية لحدث وقع بعد الاعتراف بخسائر الإضمحلال المتعلقة بأصول مالية تم قياسها بالتكلفة المستهلكة والأصول المالية التى تعتبر أداة مديونية بقائمة الدخل . يتم الاعتراف بعكس الأصول المالية المتاحة للبيع والتي تعتبر أداة حقوق ملكية مباشرة بحقوق الملكية .



ب- الأصول غير المالية :-

تتم مراجعة القيم الدفترية للأصول غير المالية للشركة بخلاف المخزون فى تاريخ كل قوائم مالية لتحديد ما إذا كان هناك مؤشر للإضمحلال .

يتم الاعتراف بخسارة الإضمحلال إذا كانت القيمة الدفترية للأصل أو وحدته المولدة للنقد تزيد عن قيمته الإستردادية . تتمثل الوحدة المولدة للنقد فى أصغر مجموعة يمكن تحديدها من الأصول التى تولد تدفقات نقدية داخلية وتكون مستقلة بشكل كبير عن التدفقات النقدية الداخلة من غيرها من الأصول أو مجموعات الأصول . يتم الاعتراف بخسائر الإضمحلال - إن وجدت - فى قائمة الدخل .

تتمثل القيمة الإستردادية للأصل أو للوحدة المولدة للنقد فى قيمته الأستخدامية أو قيمته العادلة ناقصاً تكاليف البيع أيهما أكبر . يتم خصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقع حصولها للوصول إلى القيمة الحالية باستخدام سعر خصم قبل الضريبة والذى يعكس التقييم الحالى للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المرتبطة بالأصل .

يتم مراجعة خسائر الإضمحلال المعترف بها فى الفترات السابقة للأصول الأخرى فى تاريخ القوائم المالية لمعرفة مدى وجود مؤشرات لأنخفاض الخسارة أو عدم وجودها . يتم عكس أثر خسائر الإضمحلال إذا حدث تغيير فى التقديرات المستخدمة لتحديد القيمة الإستردادية . يتم عكس خسارة الإضمحلال إلى حدود أن القيمة الدفترية للأصل بها لا يتجاوز القيمة الدفترية التى كان سيتم حسابها بعد خصم الإهلاك أو الأستهلاك إذا ما كانت خسارة الإضمحلال فى القيمة لم يتم الاعتراف بها .

٢-١١- أهداف وسياسات وأساليب إدارة رأس المال :-

تقوم الشركة بإدارة رأس المال بمجموعة من السياسات والأساليب التى تهدف إلى تحقيق الربحية المناسبة وتوافر السيولة اللازمة لتوفير كافة مستلزمات التشغيل والصرف على البنود الأخرى لتغطية قيمة المنشأة ككل وأن الشركة لا تخضع لأى متطلبات خارجية فى إدارة رأس المال .

٢-١٢- الاحتياطات :-

٢-١٢-أ- الاحتياطى القانونى :-

يتم تدعيم الاحتياطات وفقاً للنظام الأساسى للشركة البند الأول من المادة ٥٣ والذى ينص على اقتطاع مبلغ يوازى ٥٪ من الأرباح لتكوين الاحتياطى القانونى ، ويقف هذا الاقتطاع متى بلغ مجموع الاحتياطى قدرأ يوازى ٥٠٪ من رأس مال الشركة المصدر ومتى مُس الاحتياطى تعين العودة إلى الاقتطاع .

٢-١٢-ب- الاحتياطى الرأسمالى :-

هو يتمثل فى فروق أسعار عملات ناتجة من عملية الأكتتاب فى رأس المال وكذا أصول مهداه للشركة منذ سنوات سابقة وكذا الأرباح الرأسمالية الناتجة عن بيع الأصول الثابتة .

٢-١٢-ج- الاحتياطى العام :-

يجوز للجمعية العامة العادية بناء على اقتراح مجلس الإدارة تكوين احتياطات أخرى وأن تقرر إستخدامه فيما يعود بالنفع على الشركة أو على المساهمين .



٢-١٣- تحقق الإيراد :-

- يتم إثبات الإيرادات الناتجة عن التشغيل عند تأدية الخدمة ويمكن تقدير نتائجها بدقة كافية وذلك إلى المدى الذي تم تنفيذه من المعاملة حتى تاريخ الميزانية ، كما يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن تأدية الخدمة إذا تم أستيفاء جميع الشروط التالية :-
- (أ) أن تقوم الشركة بتحويل المخاطر والعوائد الأساسية لملكية السلع إلى المشتري .
- (ب) ألا تحتفظ الشركة بحق التدخل الإدارى المستمر بالدرجة التى ترتبط عادة بالملكية أو الرقابة الفعالة على السلع المباعة .
- (ج) أن يمكن قياس قيمة الإيراد بشكل دقيق .
- (د) أن يتوافر توقع كاف عن تدفق المنافع الأقتصادية المصاحبة للمعاملة إلى الشركة .
- (هـ) إمكانية تحديد قيمة التكاليف التى تحملتها أو ستحملها الشركة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق .
- يتحقق الدخل من فوائد الودائع على أساس الأستحقاق (نسبة زمنية أخذاً فى الأعتبار معدل العائد المستهدف على الأصل) .

٢-١٤- عقود التأجير التمويلى :-

تدرج القيمة الإيجارية المستحقة ومصروفات الصيانة والإصلاح عن أصول مستأجرة بنظام عقود التأجير التمويلى كمصروف بقائمة الدخل عن العام ، وفى نهاية العقد وحال رغبة الشركة بإستخدام الأصول المستأجرة تثبت الأصول كأصول ثابتة بالقيمة المدفوعة لممارسة شراء تلك الأصول والمتفق عليها طبقاً للعقد ويتم إهلاكها على مدار العمر الأنتاجى المتبقى المقدر لها .

٢-١٥- قائمة التدفقات النقدية :-

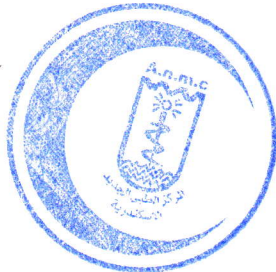
يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية طبقاً للطريقة غير المباشرة .

٢-١٦- نظام معاشات العاملين :-

تساهم الشركة فى نظام التأمينات الأجماعية لصالح العاملين بها طبقاً لقانون التأمينات الأجماعية رقم ٢٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته وتحمل الشركة هذه المساهمة على قائمة الدخل طبقاً لأساس الأستحقاق ويقتصر التزام الشركة على قيمة تلك المساهمة .

٢-١٧- أرقام المقارنة :-

يتم إعادة تبويب أرقام المقارنة كلما كان ذلك ضرورياً للتمشى مع التغيرات فى عرض القوائم المالية للفترات الحالية إن وجدت .



شركة الإسكندرية للخدمات الطبية
"المركز الطبي الجديد - الإسكندرية"

٣- الأصول الثابتة (بالصافي) :-

| الأصل الثابت | تكلفة الأصل في ٢٠١٩/٠١/٠١ | رصيد مجمع الإهلاك في ٢٠١٩/٠١/٠١ | صافي قيمة الأصل في ٢٠١٩/٠١/٠١ | إضافات الفترة | استبداعات الفترة | تكلفة الأصل في ٢٠١٩/٠١/٣٠ | إهلاك الفترة | إستبداعات من مجمع الإهلاك | رصيد مجمع الإهلاك في ٢٠١٩/٠١/٣٠ | صافي قيمة الأصل في ٢٠١٩/٠١/٣٠ |
|---|-------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|
| الارض المقام عليها المركز المباني والتجهيزات الأجهزة والمعدات (التي لها برزخاً نسب التشغيل الطويل) | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٣٣٩٥٥٣٩,٥٥ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ - | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٣٣٩٥٥٣٩,٥٥ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ - | في ٢٠١٩/٠١/٠١ - | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٣٣٩٥٥٣٩,٥٥ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ - | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ - | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٩٩٩٢٠٥١,٨١ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ١٠٦٥٣٥١٩٩,٥٥ |
| أجهزة حاسب آلي وسائل نقل وانتقال عدد وأدوات أدوات طبية وجراحية مفروشات | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ١١٣٦١٥٩٤٧,٧٣ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٩٤٣٨٦٦٢,٥٧ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ١٠٣١٧٧٢٨٥,١٦ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٣٩١١٣٠٣,١٣ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ - | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ١١٦٥٣٧٢٥٠,٨٦ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٥٥٣٢٨٩,٢٤ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ - | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٩٩٩٢٠٥١,٨١ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ١٠٦٥٣٥١٩٩,٥٥ |
| أدوات طبية وجراحية مفروشات | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٥٧١٤٣٨٧٩,٢٤ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٣٤٦٤٨٢٩٣,٤٨ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٢٢٤٩٥٥٨٥,٧٦ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ١٣١٥٧٧٥,٤٠ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ١٣٣٨٠,٢٠ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٥٨٣٤٧٢٢٤,٤٤ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٢٨٩٠٩٥٢,٣٠ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ١٢٠٠٢,٩٥ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٣٧٥٢٢٤٢,٨٣ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٢٠٨٢٠٠٣١,٦١ |
| وسائل نقل وانتقال | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ١٥٩٤٩٠٥,٦٤ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ١١٢٤٠٣٩,٤١ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٤٧٠٨٦٦,٢٣ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٢٢٧٠٥٩,٠٠ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٤٤٥٠,٠٠ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ١٨١٧٥١٤,٦٤ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٩١٨١٤,٦١ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٤٤٤٨,٠٠ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ١٢١١٤٠٦,٠٢ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٦٠٦١٠٨,٦٢ |
| عدد وأدوات | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ١٤٩١٢٥٣,٢٠ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٩٠١٦٩١,٤٠ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٥٨٩٥٦١,٨٠ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ - | في ٢٠١٩/٠١/٠١ - | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ١٤٩١٢٥٣,٢٠ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٥٦٧٦٢,٦٦ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ - | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٩٥٨٤٥٤,٠٦ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٥٣٢٧٩٩,١٤ |
| أدوات طبية وجراحية | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ١٠٩٠٩١,٤٨ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ١٠٩٠٣٤,٢٨ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٥٧,٢٠ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ - | في ٢٠١٩/٠١/٠١ - | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ١٠٩٠٩١,٤٨ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ - | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ - | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ١٠٩٠٣٤,٢٨ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٥٧,٢٠ |
| مفروشات | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٦١١١٩٣٧,٩٥ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٤٠٤٨٧٠٥,٦٧ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٢٠٦٣٢٢٢,٢٨ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٣٥٨١٤٤,٧٠ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٧٨٥٤,٩٩ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٦٤٦٢٢٢٧,٦٦ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٢٨٩٢٧٤,٣٠ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٧٨٥١,٩٩ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٤٣٣٠١٢٧,٩٨ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٢١٣٢٠٩٩,٦٨ |
| آلات ومعدات مكاتب | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ١٣٥٧٠١٧,١٠ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ١٣٥٦٣٠٨,١٠ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٧٠٩,٠٠ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ - | في ٢٠١٩/٠١/٠١ - | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ١٣٥٧٠١٧,١٠ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ - | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ - | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ١٣٥٦٣٠٨,١٠ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٧٠٩,٠٠ |
| آلات كاتبة وحاسبة وتصوير | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٢٦٣٠٣٨١,٦٠ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ١٤٠٦٣٧١,٣٤ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ١٢٢٤٠١٠,٢٦ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ١٢٧١٤,٦٦ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٦٤٥,٣٥ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٢٦٤٢٤٥٠,٩١ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ١٤٥٩٨٢,٧٣ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٦٤٢,٣٥ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ١٥٥١٧١,٧٢ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ١٠٩٠٧٣٩,١٩ |
| آلات كاتبة وحاسبة وتصوير | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ١٨٩٥٤٨,٧٩ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ١٥٨٠٩٤,٢٥ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٣١٤٥٤,٥٤ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٨٠٠,٠٠ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ١٥٧,٠٠ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ١٩٠١٩١,٧٩ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٢٥٠٧,١٨ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ١٥٦,٠٠ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ١٦٠٤٤٥,٤٣ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٢٩٧٤٦,٣٦ |
| آلات كاتبة وحاسبة وتصوير | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٨٦٦٠٨٩٢,٠٣ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٣٥٠٩٠٥,٣٠ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٥١٥١٧٩٦,٧٣ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ١٤٦٦٠٧,٥٤ | في ٢٠١٩/٠١/٠١ ٩٩٠٨,٥٩ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٨٧٩٧٥٩٠,٩٨ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٥٧٨١٢٤,٢٨ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٩٨٦٦,٢٦ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٤٠٧٧٣٥,٣٢ | في ٢٠١٩/٠١/٣٠ ٤٧٢٠٢٣٧,٦٦ |
| الإجمالي في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ | ١٩٥٣٠٠٣٩٤,٣١ | ٥٦٧٠٠٢٩٥,٨٠ | ١٣٨٦٠٠٠٩٨,٥١ | ٥٨٧٢٤٠٤,٤٣ | ٣٥٣٩٦,١٣ | ٢٠١١٣٧٤٠٢,٦١ | ٤٦٠٨٨٠٧,٣٠ | ٣٤٩٦٧,٥٥ | ٦١٢٧٤١٣٥,٥٥ | ١٣٩٨٦٢٢٦٧,٠٦ |
| تكلفة الأصل | ٣٠١٨/٠١/٠١ ٣٠١٨/٠١/٠١ | رصيد مجمع الإهلاك في ٢٠١٨/٠١/٠١ | صافي قيمة الأصل في ٢٠١٨/٠١/٠١ | إضافات الفترة | استبداعات الفترة | تكلفة الأصل في ٢٠١٨/٠١/٣٠ | إهلاك الفترة | إستبداعات من مجمع الإهلاك | رصيد مجمع الإهلاك في ٢٠١٨/٠١/٣٠ | صافي قيمة الأصل في ٢٠١٨/٠١/٣٠ |
| الإجمالي في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ | ١٠٣٤٣١٣٥٢,٠٩ | ٤٨٧٠٢٦٥٢,٦٦ | ٥٤٧٢٨٦٩٩,٤٣ | ٧٨٩٤٣١٤,٨٥ | ٦٨٤٨٨٧,١٢ | ١١٠٤٠٧٧٩,٨٢ | ٣٧٨٨٤١٦,١٨ | ٦٨١٧٨,٣٧ | ٥١٨٠٩٢٨٧,٤٧ | ٥٨٨٣٤٩٢,٣٥ |
| تكلفة الأصل | ٣٠١٨/٠١/٠١ ٣٠١٨/٠١/٠١ | رصيد مجمع الإهلاك في ٢٠١٨/٠١/٠١ | صافي قيمة الأصل في ٢٠١٨/٠١/٠١ | إضافات العام | استبداعات العام | تكلفة الأصل في ٢٠١٨/١٢/٣١ | إهلاك العام | إستبداعات من مجمع الإهلاك | رصيد مجمع الإهلاك في ٢٠١٨/١٢/٣١ | صافي قيمة الأصل في ٢٠١٨/١٢/٣١ |
| الإجمالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ | ١٠٣٤٣١٣٥٢,٠٩ | ٤٨٧٠٢٦٥٢,٦٦ | ٥٤٧٢٨٦٩٩,٤٣ | ٩٣٠٢٩٦٧٤,٠٣ | ١١٦٠٦٣١,٨١ | ١٩٥٣٠٠٣٩٤,٣١ | ٩١٤٤١٨٣,٣٧ | ١١٤٦٥٤٠,٢٣ | ٥٦٧٠٠٢٩٥,٨٠ | ١٣٨٦٠٠٠٩٨,٥١ |



* تبلغ تكلفة الأجهزة المعقدة دفترياً ولا تزال تعمل مبلغ ٢٠٧٣٦٩٨٩,١٩ جنيه.
* تبلغ تكلفة الأجهزة المعقدة مؤقتاً تحت الإصلاح مبلغ ٢٢٠٨٣٦,٣٦ جنيه.
* تكلفة الأصول المتوقفة عن الاستخدام مبلغ لا شيء.

٤- مشروعات تحت التنفيذ :-

| البيان | ٣٠ يونيو ٢٠١٩ |
|-------------------------------|---------------------|
| * حصة عقارية في مستشفى البلشي | جنيه ١١٥٠٠٠٠٠,٠٠ |
| أعمال تجهيزات | ١٤٨٠٥٤٨,٣٧ |
| الإجمالي | ١٢٩٨٠٥٤٨,٣٧ |

* قامت الشركة بتاريخ ٢٤ ديسمبر ٢٠١٢ بالتوقيع على عقد شراء حصة عقارية في مستشفى البلشي بقيمة إجمالية ١١٥٠٠٠٠٠,٠٠ جنيه - وجرى إستكمال الإجراءات القانونية اللازمة في هذا الشأن والتي نتوقع الانتهاء منها قريباً .

٥- استثمارات مالية في شركات شقيقة :-

بلغ رصيد استثمارات مالية في شركات شقيقة في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ ٩٧٥٠٠٠٠,٠٠ جنيه ويتمثل فيما يلي :-

| الأستثمار | الكيان القانوني | رأس مال الشركة المستثمر فيها | عدد الأسهم | نسبة المساهمة % | عدد أسهم المساهمة | إجمالي قيمة المساهمة | مصاريف إصدار | المسدد |
|----------------------------------|-----------------|------------------------------|------------|-----------------|-------------------|----------------------|--------------|----------|
| شركات مستثمر فيها عند التأسيس :- | | جنيه | | | | جنيه | جنيه | جنيه |
| شركة راقودة للخدمات الطبية | ش.م.م. | ٢٥٠٠٠٠,٠٠ | ٢٥٠٠ | ٢٤ | ٦٠٠ | ٦٠٠٠٠,٠٠ | ٠,٠٠ | ٦٠٠٠,٠٠ |
| شركة وقاية للخدمات البيئية | ش.م.م. | ٦٧٧٦٠٠٠٠,٠٠ | ٦٧٦٠٠ | ١٤,٢ | ٩٦٠٠ | ٩٦٠٠٠,٠٠ | ٩٠٠٠,٠٠ | ٩٦٩٠٠,٠٠ |

* الشركات المستثمر فيها شركات مساهمة مصرية غير مقيدة ببورصة الأوراق المالية بالقاهرة والإسكندرية .

٦- مبالغ مسددة لزيادة رأس مال شركات شقيقة :-

بلغ رصيد مبالغ مسددة لزيادة رأس مال شركات شقيقة في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ ١٨٠٠٠٠٠٠ جنيه تمثل حصة الشركة في زيادة رأس مال شركة راقودة للخدمات الطبية مقابل مبلغ ٣٦٩٠٠٠,٠٠ جنيه في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ تمثل حصة الشركة في زيادة رأس مال شركة وقاية للخدمات البيئية وجرى أستكمال الإجراءات القانونية في هذا الشأن.

٧- المخزون :-

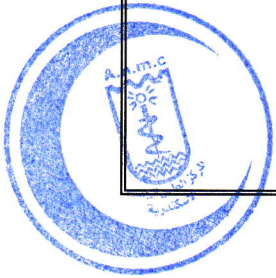
تم جرد وتقييم المخزون بمعرفة إدارة الشركة وتحت مسؤوليتها ، ويتم تسعير المنصرف من المخزون وفقاً لطريقة المتوسط المرجح لأسعار التكلفة على أن يتم تقييمه في نهاية الفترة على أساس سعر التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل ويتمثل المخزون في الآتي :-

| قروش | جنيه | قروش | جنيه |
|------|---------|------|--------|
| ٠٤ | ٥٢٥٧١٨٩ | | |
| ٠١ | ١٠٨٥٩٢٣ | | |
| ٣٧ | ٢٠٥٦١٤ | | |
| | | ٧٨ | ٦٤٧٤٧ |
| | | ٦٦ | ٢١٨٠٩١ |
| | | ٠٨ | ١٦٨٩٨٨ |
| ٥٢ | ٤٥١٨٢٧ | | |
| ٩٤ | ٧٠٠٠٥٥٣ | | |

٨- المدينون وأوراق القبض :-

أ- نزلاء مرضى :-

بلغ رصيد نزلاء مرضى في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ ٨٩٩٥٣٥٤١,٦٦ جنيه مقابل مبلغ ٨٠٦٠٨٢٣٠,٧٦ جنيه في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ، وذلك بعد خصم مخصص الديون المشكوك في تحصيلها (الانخفاض في قيمة المدينون) طبقاً لدفاتر الشركة .



ب- حسابات مدينة أخرى :-

بلغ رصيد حسابات مدينة أخرى فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ ١٦٦٨٩٣٩٢,٨٣ جنيهه مقابل
مبلغ ١٨٤٥٩٠٩٨,٢٩ جنيهه فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨، وتمثل حسابات مدينة أخرى فيما يلى :-

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ | البيان | ٣٠ يونيو ٢٠١٩ | جنيهه |
|----------------|--|---------------|-------|
| ٥٥٨٣٦٠,٨٩ | مدينون متنوعون | ٨١٠٠٥٣,٨٠ | جنيهه |
| ٩٨٩٥٤٠٦,٦٩ | مستشفى البلشئ | ٩٨٩٥٤٠٦,٦٩ | جنيهه |
| ٢٥٠٢٧٠٨,٠٤ | مصلحة الضرائب (مستقطع من المنبع لحسابنا) | ٢٠٩٠٥٣١,٠٤ | جنيهه |
| ٣١١٠٠,٠٠ | تأمينات لئدى الغئير | ١٠١٠٠,٠٠ | جنيهه |
| ٢٤٩٩٥٧,٧٣ | مصروفات مدفوعة مقدما | ٢٧٢٧٣٢,٥٢ | جنيهه |
| ١٠٢٩٦,٩٨ | أئعاء | ٩٤٩٣,٧٨ | جنيهه |
| ٤٢٣١٢٠,٠٠ | مصلحة الضرائب العقارية | ٤٢٣١٢٠,٠٠ | جنيهه |
| ٢٩٤٧٨٣٨,٠٣ | شيكات تحت التئصيل | ١٢٤٧١٥٤,٩٠ | جنيهه |
| ١٢٦٣٧٧٢,٩٢ | فوائء وءائع مستحقفة | ١٠٠٨٦٤٥,٨٤ | جنيهه |
| ٥٧٦٥٣٧,٠١ | إئراءات تحت التئصيل | ٩٢٢١٥٤,٢٦ | جنيهه |
| ١٨٤٥٩٠٩٨,٢٩ | | ١٦٦٨٩٣٩٢,٨٣ | جنيهه |
| | | ١٦٦٨٩٣٩٢,٨٣ | جنيهه |

٩- نقدية بالبنك والئندوق :-

بلغ صئء النقدية بالبنك والئندوق فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ ٤٧٦٩٧٠٨٧,٠٧ جنيهه وهئ تتمثل فى الآئى :

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ | ٣٠ يونيو ٢٠١٩ | البيان |
|----------------|---------------|---|
| ٤٠٥٠٠٠٠٠,٠٠ | ٤٠٥٠٠٠٠٠,٠٠ | وءائع لأجل |
| ٤٠٢٥٧٩١,٦٣ | ٤٠٢٩٥٥٨,٣٥ | حسابات جارية بالبنوك |
| ٢٨٢١,٥٠ | ٢٨٢١,٥٠ | حساب بنك أئكتتابات زئاءة رأس المال |
| ٤٩٨٦٦٨٠,٨٠ | ٣١٦٤٧٠٧,٢٢ | نقدية بالئزئنة |
| ٤٩٥١٥٢٩٣,٩٣ | ٤٧٦٩٧٠٨٧,٠٧ | نقدية بالئندوق ولئى البنوك |
| ٤٠٥٠٠٠٠٠,٠٠ | ٤٠٥٠٠٠٠٠,٠٠ | بئخصم :- |
| ٢٨٢١,٥٠ | ٢٨٢١,٥٠ | وءائع لأجل (أكئر من ٣ شهور) |
| ٩٠١٢٤٧٢,٤٣ | ٧١٩٤٢٦٥,٥٧ | حساب بنك أئكتتابات زئاءة رأس المال |
| | | النقدية وما فى حكمها طبقاً لقائمة التئدفقات النقدية |

١٠- رأس المال :-

أ- رأس المال المرئص به :

بئلغ رأس مال الشركة المرئص به مبلغ ٢٠٠٠٠٠٠٠٠,٠٠ جنيهه (فقط مائئان مليون جنيهه
مصرياً لا غير) .

وءلك بناء على قرار الجمعية العامة الغير عادية المنعقدة بتاريخ ١٨ مارس ٢٠١٧ بزئاءة رأس مال
الشركة المرئص به من ٧٠ مليون جنيهه مصرئ لئصبح ٢٠٠ مليون جنيهه مصرئ، وتم أستكمال
الإجراءات القانونية وتم النشر الخاص بزئاءة رأس المال المرئص به بصئيفة الأئثمار العدد ١١٣/ك
بتاريخ ٤ يونيو ٢٠١٧ .



ب- رأس المال المصدر والمدفوع :

بلغ رأس مال الشركة المصدر والمدفوع مبلغ ١٠٥٤١٥٢٠٠,٠٠ جنيه (فقط مائة وخمسة مليون وأربعمائة وخمسة عشر ألف ومائتان جنيه مصرى لا غير) موزع على ١٣١٧٦٩٠٠ سهم (ثلاثة عشر مليون ومائة وستة وسبعون ألف وتسعمائة سهم) قيمة السهم الأسمية ٨ جنيه مصرى (ثمانية جنيهات مصرية لا غير) .

وذلك بناء على قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة بتاريخ ١٨ مايو ٢٠١٨ على زيادة رأس مال الشركة المصدر والمدفوع بمبلغ ٥٨٥٦٤٠٠,٠٠ جنيه مصرى من خلال نصيب المساهمين فى صافى أرباح الشركة طبقاً للقوائم المالية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ كتوزيع اسهم مجانيه بقيمة أسمية ٨ جنيه للسهم وذلك بإصدار عدد ٧٣٢٠٥٠ سهم مجاني وتم اعتماد محضر الجمعية المشار إليه كما تم تعديل مواد النظام الاساسي المتعلقة بذلك (مادة ٦، ٧) وتم التأشير بالتعديل بالسجل التجارى بتاريخ ٢٥ يونيو ٢٠١٨ وتم النشر الخاص بزيادة رأس المال بالعدد رقم ٤٦٨/ك .

١١- نصيب السهم فى الأرباح :-

تم احتساب نصيب السهم فى الأرباح كما يلي :-

| السنة المالية المنتهية فى ٣٠ يونيو ٢٠١٨ | السنة المالية المنتهية فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ | البيان |
|--|--|--|
| جنيه ١١٤٠٢٩٨٨,٣٧ | جنيه ١٢٨٣٢٩١٨,٦٨ | صافى أرباح الفترة |
| ٤٤٨٠١٤,٦٩ | ٣١٦٢٤٥,٦٠ | يخصم :- توزيعات عاملين (تقديرى) مكافآت أعضاء مجلس الإدارة (تقديرى) |
| ٣٢٨٨٥٦,٦٧ | ٣٥٥٧٧٦,٣٠ | |
| ١٠٦٢٦١١٧,٠١ | ١٢١٦٠٨٩٦,٧٨ | عدد الأسهم |
| ١٣١٧٦٩٠٠ | ١٣١٧٦٩٠٠ | |
| ٠,٨٠ | ٠,٩٢ | نصيب السهم فى الأرباح |

١٢- الإحتياطيات :-

أ- الإحتياطى القانونى :-

بلغ رصيد الإحتياطى القانونى فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ ٧٠١٥٣٠٢,٧٨ جنيه

ب- الإحتياطى الرأسمالى :-

بلغ رصيد الإحتياطى الرأسمالى فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ ٩٥٥٩١٨,٠٧ جنيه .

ج- الإحتياطى العام :-

بلغ رصيد الإحتياطى العام فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ ٦٥١٧١١٨٨,٠١ جنيه .

١٣- التزامات متوسطة وطويلة الأجل :-

أ) الإلتزامات الضريبية المؤجلة :-

بلغ رصيد الإلتزامات الضريبية المؤجلة فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ ٣٨٥٧٠٠٨,٥٣ جنيه وهو عبارة عن الفرق بين الأساس الضريبى والأساس المحاسبى لإهلاك الأصول الثابتة .

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ | ٣٠ يونيو ٢٠١٩ | البيان |
|----------------|---------------|----------------------------|
| ٣٥٢٦١٠٨,١٤ | ٣٨٥٧٠٠٨,٥٣ | الأصول الثابتة (الإهلاك) |
| ٣٥٢٦١٠٨,١٤ | ٣٨٥٧٠٠٨,٥٣ | الإجمالي |



• العلاقة بين عبء الضريبة والربح المحاسبي :-

| ٣٠ يونيو ٢٠١٨ | ٣٠ يونيو ٢٠١٩ | |
|---------------|---------------|--|
| ١٤٨١١٠٤٦,٤١ | ١٦٥٩١٥٨٥,٣٩ | الربح المحاسبي قبل الضريبة على الدخل |
| %٢٢,٥٠x | %٢٢,٥٠x | سعر الضريبة القانوني %٢٢,٥٠ |
| ٣٣٣٢٤٨٥,٤٤ | ٣٧٣٣١٠٦,٧١ | ضريبة الدخل المحسوبة على الربح المحاسبي |
| | | يضاف (يخصم) |
| (١٣١٦٠٥,١٧) | (٣٣٠٢١٦,٩٧) | تأثير زيادة الإهلاك الضريبي عن المحاسبي |
| ٨٠٧٢,٦٠ | ٣٠٦٠,٠٠ | مصروفات غير قابلة للخصم |
| ٦٧٥٠٠,٠٠ | ٢٢٥٠٠,٠٠ | تأثير المخصصات |
| (٢٣٣٠٤,٢١) | (٦٨٣,٤٢) | (أرباح) خسائر رأسمالية |
| ٣٢٥٣١٤٨,٦٦ | ٣٤٢٧٧٦٦,٣٢ | ضريبة الدخل المحسوبة على الربح الضريبي |
| %٢١,٩٧ | %٢٠,٦٥ | السعر الفعلي لمخصص ضريبة الدخل عن الفترة |

ب) أوراق دفع متوسطة وطويلة الأجل :-

بلغ رصيد أوراق دفع متوسطة وطويلة الأجل في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ ٣٤١٥٠٠٠,٠٠ جنيه .

ج) قروض طويلة الأجل :-

بلغ رصيد قروض طويلة الأجل في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ ١٣١٩٠٠٥٨,٨٨ جنيه ويستحق سداد القرض على أقساط شهرية تدفع لمدة خمس سنوات وتظهر الأقساط المستحقة خلال عام - إن وجدت - ضمن بند الألتزامات المتداولة تحت مسمى الجزء المستحق خلال سنة من القروض طويلة الأجل .

١٤- المخصصات :-

أ- مخصص منازعات ومطالبات والتزامات :-

هذا المخصص مقابل الدعاوى القضائية والمنازعات الضريبية حيث بلغ رصيد مخصص منازعات ومطالبات والتزامات في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ ١١٠٦٠٤٩,٤٩ جنيه وذلك بعد تدعيمه هذه الفترة بمبلغ ٥٠٠٠٠,٠٠ جنيه .

ب- مخصص ديون مشكوك في تحصيلها (الانخفاض في قيمة المدينون) :-

بلغ رصيد مخصص ديون مشكوك في تحصيلها (الانخفاض في قيمة المدينون) في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ ٦٧٣٩٨٤١,٠٤ جنيه ، وذلك بعد تدعيمه هذه الفترة بمبلغ ٥٠٠٠٠,٠٠ جنيه وأستخدامه بمبلغ ٣٤٥٠٦٠,٦٠ جنيه .

وعليه تكون حركة المخصصات عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ كالتالي :-

| الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ | الاستخدام | التدعيم | الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ | المخصص |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| جنيه ١١٠٦٠٤٩,٤٩ | جنيه - | جنيه ٥٠٠٠٠,٠٠ | جنيه ١٠٥٦٠٤٩,٤٩ | مخصص منازعات ومطالبات والتزامات |
| جنيه ٦٧٣٩٨٤١,٠٤ | جنيه ٣٤٥٠٦٠,٦٠ | جنيه ٥٠٠٠٠,٠٠ | جنيه ٧٠٣٤٩٠١,٦٤ | مخصص الديون المشكوك في تحصيلها |
| جنيه ٧٨٤٥٨٩٠,٥٣ | جنيه ٣٤٥٠٦٠,٦٠ | جنيه ١٠٠٠٠٠,٠٠ | جنيه ٨٠٩٠٩٥١,١٣ | |



١٥- الدائنون وأوراق الدفع :-

أ- دائنو شراء أصول ثابتة :-

بلغ رصيد دائنو شراء أصول ثابتة فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ ١٠٤٥٩١١,٤٥ جنيه ، ويتمثل هذا الرصيد فى المبالغ المستحقة لدائنو شراء أصول ثابتة ، مقابل مبلغ ٢٠٤٩٣٤٤,٧٤ جنيه فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ .

ب- حسابات دائنة أخرى :-

بلغ رصيد حسابات دائنة أخرى فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ ٢١٤٥٧٦٠,٨,٣٨ جنيه مقابل مبلغ ٢٠٦٠٨٨٥١,٣٧ جنيه فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ وتتمثل حسابات دائنة أخرى فيما يلى :-

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ | البيان | ٣٠ يونيو ٢٠١٩ | |
|----------------|---|---------------|--------------|
| جنيته | | جنيته | جنيته |
| ٦٠٤٦٦٥٣,٢٨ | دائنون متنوعون دائــــــــــــــــــــــــــــــــون | ٦٩٠٦٤٥٦,٦٣ | ٦٩٠٦٤٥٦,٦٣ |
| ٢٩٩٢٤٧,٢٦ | مستشفى البـــــــــــــــــــــــــلشى | ٩٣٠٦٥,٩٣ | |
| ٦٢٩٠٣,٩٨ | صندوق حوافز العاملين | ٨٤٥٧٢,٣٤ | |
| ١٢٧٥٨٥٨,٦٩ | صندوق جزاءات العاملين | ١٢٤٤٣٧٠,٢٤ | |
| ١٤٣٧٠٤٩,٥٦ | تأمينات من الغير | ١٤٧٣٧٧١,١٤ | |
| ٨٢١٢٠٥٥,٧٧ | أتعاب الأطباء | ٨٧٦٠٧٣١,٠٤ | |
| ٦٠٠٠,٠٠ | نقابة المهن الطبية | ١٥٠٠٠,٠٠ | |
| ٧٧٩١٢٠,١٤ | مصروفات مستحقة | ١٢٦٩٧٦,٥٠ | |
| ٢٤٣٥٤٧٢,٩٥ | نزلاء مرضى | ٢٦٦٣١١٠,١١ | |
| ٥١٦٦٨,٢٤ | هيئة التأمينات الإجتماعية | ٨٦٧٣٢,٩٥ | |
| ١٧١٥,٢٥ | * مبالغ مسددة من تحت حساب أكتابات زيادة رأس المال (مساهمين) | ١٧١٥,٢٥ | |
| ١١٠٠,٠٠ | * مبالغ مسددة من تحت حساب زيادة رأس المال (علاوة إصدار) | ١١٠٠,٠٠ | |
| ٦,٢٥ | * مصاريف إصدار | ٦,٢٥ | |
| | | | ١٤٥٥١١٥١,٧٥ |
| ٢٠٦٠٨٨٥١,٣٧ | | | ٢١٤٥٧٦٠,٨,٣٨ |

ج- مصلحة الضرائب :-

بلغ رصيد مصلحة الضرائب فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ ٤٣٩٤٦٣٨,٩٦ جنيه مقابل

مبلغ ٨٢٦٣٦٦٠,٣٧ جنيه فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ وتتمثل مصلحة الضرائب فيما يلى :-

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ | البيان | ٣٠ يونيو ٢٠١٩ | |
|----------------|-------------------------------|---------------|------------|
| جنيته | | جنيته | جنيته |
| ٣٩٢١٩٦,٠٧ | مصلحة الضرائب (مبالغ مستقطعة) | ٢٣٦١٩٢,٧٨ | |
| ٢٥٧٢٤٩,٥٠ | مصلحة الضرائب (كسب العمل) | ٣١٤٤٩٢,٢٢ | |
| ١٣١٥٨,٤٤ | مصلحة الضرائب (ضرائب دمغة) | - | |
| ٢٥٦٤٩١,٥٩ | مصلحة الضرائب (مهن حرة) | ٤١٤٥٠٧,٦٤ | |
| - | مصلحة الضرائب (قيمة مضافة) | ١٦٨٠,٠٠ | |
| | | | ٩٦٦٨٧٢,٦٤ |
| ٧٣٤٤٥٦٤,٣٦ | ضرائب دخل (٣١ ديسمبر ٢٠١٨) | | - |
| - | ضرائب دخل (٣٠ يونيو ٢٠١٩) | | ٣٤٢٧٧٦٦,٣٢ |
| ٨٢٦٣٦٦٠,٣٧ | | | ٤٣٩٤٦٣٨,٩٦ |

١٦- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة :-

يتم إثبات المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة - إن وجدت - بنفس أسس التعامل مع الغير .
وفيما يلي ملخص بالأطراف ذات العلاقة وطبيعة وقيمة معاملاتهم مع الشركة :

| البيانات | طبيعة المعاملة | المعاملات التي تمت من أول يناير ٢٠١٩ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ |
|-------------------------|----------------|---|
| - راقودة للخدمات الطبية | تمويل | ١٠١٩٠٥٠,٢٦ |
| - راقودة للخدمات الطبية | رد تمويل | ٩٠٣٠٧٥,٦٥ |

وقد بلغت الأرصدة للأطراف ذوى العلاقة في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ ما يلى :-

| البيانات | طبيعة البند | الرصيد فى ٣٠/٠٦/٢٠١٩ |
|-------------------------|-------------------|-------------------------|
| - راقودة للخدمات الطبية | حسابات مدينة أخرى | ٤٠٠٦٥٤,٣٩ |

١٧- التسهيلات الائتمانية :

حد جارى مدين بمبلغ ٤٩٥٠٠٠٠,٠٠ جنيه من البنك العربى الافريقى بضمان ودائع متحفظ عليها بمبلغ ٥٥٠٠٠٠٠,٠٠ جنيه وبلغ الرصيد فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ ٤٩٠٦٥٤٧,٧٩ جنيه .
عقد تمويل بمبلغ ٢٣٠٠٠٠٠٠,٠٠ جنيه من بنك التعمير والاسكان بالضمان العام والملاءة وبلغ الرصيد فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ ١٧٣٧٤٥١٩,٩٧ جنيه يسدد على خمس سنوات اعتباراً من ١٧ نوفمبر ٢٠١٧ .
حد جارى مدين بمبلغ ١٦٦٥٠٠٠٠,٠٠ جنيه من بنك الأتحاد الوطنى بضمان ودائع شخصية خاصة برئيس مجلس الإدارة بمبلغ ١٨٥٠٠٠٠٠,٠٠ جنيه وبلغ الرصيد فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ ١٣٨٤٨٨٨١,٤١ جنيه .
حد جارى مدين بمبلغ ٣١٥٠٠٠٠٠,٠٠ جنيه من البنك العقارى المصرى العربى بضمان ودائع متحفظ عليها بمبلغ ٣٥٠٠٠٠٠٠,٠٠ جنيه وبلغ الرصيد فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ ٢٣٣٨٦٢٢٨,٥٣ جنيه .

١٨- أرتباطات رأسمالية :

تبلغ الأرتباطات الرأسمالية للشركة عن الأجزاء غير المنفذة من العقود فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ ٣٤٣١٣٠٠,٠٠ جنيه وتمثل فيما يلى :-

| المبلغ | البيانات |
|--------------------|-----------------------------|
| جنيه ٣٤٣١٣٠٠,٠٠ | أرتباط عن شراء أجهزة ومعدات |
| ٣٤٣١٣٠٠,٠٠ | الإجمالى |

١٩- الالتزامات العرضية والمسئوليات الاحتمالية :-

تتمثل سياسة الشركة فى تقييم الالتزامات القانونية والضريبية والمطالبات الموجهة ضد الشركة وفقاً لأحكام القانون وفى حالة الاختلاف مع الأطراف الأخرى فى تسوية هذه الالتزامات بطريقة ودية يتم اللجوء إلى القضاء للفصل فيها وتمثل الالتزامات المحتملة فى القضايا المرفوعة ضد الشركة .

٢٠- الأدوات المالية :-

تتمثل الأدوات المالية للشركة فى الأصول المالية (أرصدة النقدية بالخزينة والبنوك وبعض أرصدة المدينين والأرصدة المدينة الأخرى) والالتزامات المالية (أرصدة القروض وأرصدة الموردین والأرصدة الدائنة الأخرى) والقيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة فى تاريخ إعداد القوائم المالية .



- أ- خطر سعر الفائدة :-
يتمثل خطر سعر الفائدة في التغيرات في أسعار الفائدة بما يؤثر على نتائج الأعمال ويعتبر هذا الخطر خطر محدود .
- ب- خطر الائتمان :-
يتمثل خطر الائتمان في عدم مقدرة بعض العملاء على سداد ديونهم .
- ج- خطر السيولة :-
يتمثل خطر السيولة في العوامل التي قد تؤثر على قدرة الشركة على سداد جزء أو كل من التزاماتها في تاريخ محدد .
- د- خطر سعر صرف العملات الأجنبية :-
يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في أسعار العملات والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملة الأجنبية ، وكذلك تقييم الأصول والالتزامات بالعملة الأجنبية وهو خطر محدود .
- هـ- مخاطر التدفقات النقدية المتعلقة بسعر الفائدة :-
هي مخاطر التغيرات في التدفقات النقدية المستقبلية للإدارة المالية بسبب التغير في أسعار الفائدة في السوق .
- و- القيمة العادلة :-
طبقاً لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول وألتزامات الشركة والواردة بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية فإن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف اختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية في تاريخ الميزانية .

٣١- قائمة الدخل :-

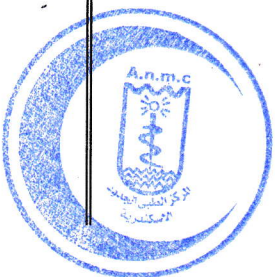
٢١-١- الاعتراف بالإيراد :-

يتم إثبات الإيراد طبقاً لمبدأ الاستحقاق عند تقديم الخدمات المقدمة للمرضى وذلك بموجب الفواتير الصادرة لهم .

٢١-٢- تكلفة النشاط :-

بلغت تكلفة النشاط في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ ٢٢٤١٠٠٥٧,٠١ جنيه وتمثل تكلفة النشاط فيما يلي :-

| | جنيه | قرش | جنيه | قرش |
|------------------------|----------|-----|----------|-----|
| <u>مخزون أول المدة</u> | | | | |
| أدوية ومستلزمات | ٥٠٢٨٤٧٧ | ٧٣ | | |
| بنك الدم | ٢٥٩٦٩٤ | ٩٦ | | |
| | | | ٥٢٨٨١٧٢ | ٦٩ |
| <u>يضاف:</u> | | | | |
| <u>مشتريات</u> | | | | |
| أدوية ومستلزمات | ١٩٩٧١٣٤٤ | ٧٥ | | |
| بنك الدم | ٢٦١٣٣٤٢ | ٩٨ | | |
| | | | ٢٢٥٨٤٦٨٧ | ٧٣ |
| <u>يخصم:</u> | | | | |
| <u>مخزون آخر المدة</u> | | | | |
| أدوية ومستلزمات | ٥٢٥٧١٨٩ | ٠٤ | | |
| بنك الدم | ٢٠٥٦١٤ | ٣٧ | | |
| | | | ٥٤٦٢٨٠٣ | ٤١ |
| | | | ٢٢٤١٠٠٥٧ | ٠١ |

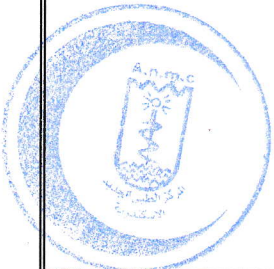


٢١-٣- مصاريف التشغيل :-

بلغت مصاريف التشغيل عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٩ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ

٤٧١٨٥٠٣٠,٨٣ جنيه وتمثل مصاريف التشغيل فيما يلي :-

| | جنيه | قرش | جنيه | قرش |
|--|----------|-----|----------|-----|
| مرتبات ومكافآت (شاملة التأمينات الإجتماعية) | ١٠٩٦٣٩٩٤ | ٧٦ | | |
| أفلام ومستلزمات أشعة ومطبوعات | ٤٠٩٦٥٧ | ٥٩ | | |
| مصاريف صيانة وإصلاحات | ٢٠٧٦٩٢٥ | ٧١ | | |
| أغذية مرضى | ١٥٣٤٣١٦ | ٧٤ | | |
| أغذية عاملين | ٤٩٠٨٨٥ | ١٢ | | |
| المواد والمهمات الفندقية | ٣٤٤٣٣٨ | ٩٠ | | |
| خدمات طبية مؤداه لدى الغير | ١٠١٧٥٥٣ | ٦٤ | | |
| مستلزمات تعقيم | ٢٥٨٢٤٣ | ١٩ | | |
| ملابس عاملين | ٩٢٤٤٩ | ٥٣ | | |
| ايجارات | ٥٦٤٠٢ | - | | |
| أتعاب أطباء | ١٤٥٨٣٩٦٦ | ٤١ | | |
| | | | ٣١٨٢٨٧٣٣ | ٥٩ |
| <u>مستلزمات بغرض التشغيل</u> | | | | |
| وحده المعمل | ٦٣٢٣٠٢ | ٥٥ | | |
| وحده الكلى | ١١١٨٠٧٦ | ٤٩ | | |
| وحده التعقيم | ٢٤٤٨١١ | ٤٣ | | |
| وحده الاشعة (الافلام) | ٢٢٠٩٢٧ | ٥٠ | | |
| غازات طبية | ١١٧٠٩٥٢ | ٢٢ | | |
| عناية مركزة | ٣١٧٧١٨ | - | | |
| موارد ومهمات للعمليات | ١٧٣٧٦٩ | ٨٧ | | |
| قسطرة القلب | ٧٩١٠٠٠٥ | ٧٧ | | |
| | | | ١١٧٨٨٥٦٣ | ٨٣ |
| إهلاك الأصول الإنتاجية | | | ٣٥٦٧٧٣٣ | ٤١ |
| | | | ٤٧١٨٥٠٣٠ | ٨٣ |

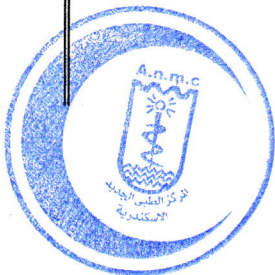


٢١-٤- المصاريف العمومية والإدارية :-

بلغت المصاريف العمومية والإدارية عن الفترة المالية من أول يناير ٢٠١٩ إلى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ ١٣٣٠٤٩٧٧,٩٨ جنيه وتتمثل المصاريف العمومية والإدارية فيما يلى :-

| حفيه | قدش | حفيه | قدش |
|---------------------------|---------|----------|-----|
| مرتبات ومكافآت وتأمينات | ٦١٠٧٠٧٠ | ٥١ | |
| بدل حضور لجان | ١٤٦٠٠ | - | |
| مصاريف تحصيل شيكات | ١٩٠٩٧٦ | ١٨ | |
| أتعاب مراقب الحسابات | ٢٠١٢٤ | ٥٠ | |
| مطبوعات وأدوات كتابية | ٣٥٣٧٨٤ | ٨٧ | |
| ضيافة وكراميات | ٣٥٥٠ | - | |
| دعاية وإعلان | ٥٢٥٥٦ | ٩٥ | |
| مصرفوات حاسب آلى | ١٠١٠٥١ | ٥٠ | |
| صيانة واصلاحات | ١٠٧٣٠٣٧ | ٩٠ | |
| مصاريف نظافة | ٧٧٠٧٢٩ | ٦٣ | |
| مصاريف سيارات | ١٩٠٢٣٩ | ٨٣ | |
| مصاريف سفر وإنتقال | ٦٤٥٣٤ | ٢٠ | |
| تليفون وتلكس | ٧٠٨١٢ | ٤٦ | |
| بوالص تأمين | ٥٨٠٩٩ | ١٢ | |
| بريد ودمغة | ١٢٠٢٢ | ٨٦ | |
| كهرباء | ١٤٤٨٠٢٨ | ٥٠ | |
| مياه | ٣٣٨٣٢٣ | ٥٥ | |
| مصاريف تسويق | ١٧١١ | - | |
| دورات تدريبية | ١٠٠ | - | |
| أشتراك صندوق الطوارئ | ١٣٤١٢ | ٧١ | |
| أتعاب المستشار الضريبي | ٨٨٥٠ | - | |
| أتعاب المستشار المالى | ٦٠٠٠ | - | |
| خدمات أمن وحراسة | ٣٢٦٣٨٣ | ٥٩ | |
| أغذية عاملين | ٥٩٤٥٣ | ٩٣ | |
| رسوم وأشتراكات جهات معنية | ٧٥٨٤٩ | ٥٠ | |
| رسوم لجهات مختلفة | ٣٢٩٧٣٧ | ٤٦ | |
| مصاريف بورصة | ١٧٠٣١١ | ٤٠ | |
| استشارات هندسية | ٤٢٦٦٤ | ٦٣ | |
| أحتفالية المركز | ١٥١٦٥١ | ٢٣ | |
| ملابس عاملين | ٧٢٥٠٣ | ١٥ | |
| مصاريف حضانة | ١٤٠٠٠ | - | |
| تعويضات عاملين | ٧٥٠٠٠ | - | |
| مصاريف قضائية | ١٨٠٩٢ | ٢٧ | |
| مصاريف ضيافة مجلس ادارة | ٢٧١٩٥ | ٧٦ | |
| صندوق الخدمات الأجتماعية | ١٤٤٤ | ٩٠ | |
| | | | |
| | | ١٢٢٦٣٩٠٤ | ٠٩ |
| | | ١٠٤١٠٧٣ | ٨٩ |
| | | ١٣٣٠٤٩٧٧ | ٩٨ |

إهلاك الأصول الخدمية



٢٢- ضريبة الدخل :-

تتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر العام كل من الضريبة الحالية والضريبة المؤجلة . ويتم إثباتها بقائمة الدخل باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة بنود حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية .

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافى الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ إعداد الميزانية بالإضافة إلى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة .

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبى وقيمتها طبقاً للأساس الضريبى هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة باستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ إعداد المركز المالى .

ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للشركة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة فى المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذى لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية .

٢٣- الموقف الضريبى :-

تأسست الشركة فى ٨ سبتمبر ١٩٨٣، وبدأت فى مزاولة نشاطها اعتباراً من أول أغسطس ١٩٨٨ ، سجل تجارى ١٠٩٢٢٣ الإسكندرية ، ملف ضريبى رقم : ٥/٢/٥٣١ مأمورية ضرائب مركز كبار الممولين ويتمثل الموقف الضريبى فيما يلى :-

أولاً : الضريبة على أرباح شركات الأموال وإيرادات رؤوس الأموال المنقولة :-

أ- السنوات من بدء النشاط إلى سنة ١٩٩٩ :-

تم إنهاءها باللجنة الداخلية وسددت الضريبة المستحقة .

ب- السنوات من ٢٠٠٠ إلى ٢٠٠١ :-

تم إنهاءها بالتصالح أمام اللجنة الداخلية المختصة بضريبة قدرها ٢,٢٥٨ مليون جنيه وتم سدادها .

ج- السنوات من ٢٠٠٢ إلى ٢٠٠٤ :-

تم إنهاءها بالتصالح أمام اللجنة الداخلية المختصة بضريبة قدرها ٤,٠٣٥ مليون جنيه وتم سدادها .

ثانياً : الضريبة على أرباح الأشخاص الاعتبارية :-

أ- السنوات ٢٠٠٥ / ٢٠١٠ :-

تم الفحص وأخطار الشركة بنماذج ١٩ ضريبة وتم الطعن عليها وتم إحالة النزاع إلى مركز كبار الممولين بالقاهرة وتم تحويل الملف إلى لجنة الطعن وتم تقديم مذكرة دفاع ولم يصدر قرار اللجنة حتى تاريخه .

ب- السنوات ٢٠١١ / ٢٠١٥ :-

أعادة الملف للمأمورية لإعادة الفحص عن تلك السنوات .

ج- السنوات ٢٠١٦ / ٢٠١٨ :-

قدمت الشركة الإقرار الضريبى ولم تقم المأمورية المختصة بالفحص حتى تاريخه .



ثالثاً: ضريبة المرتبات وما فى حكمها :-

- أ- السنوات من بدء النشاط حتى سنة ٢٠٠٦ :-
تم إنهاءها باللجنة الداخلية وسددت الضريبة المستحقة .
- ب- السنوات من ٢٠٠٧ إلى ٢٠٠٨ :-
تم سداد الضريبة المستحقة طبقاً لقرار لجنة الطعن للأستفادة من القانون ١٧٤ لسنة ٢٠١٨ وتم رفع دعوى قضائية طعنًا على قرار اللجنة .
- ج - السنوات من ٢٠٠٩ إلى ٢٠١٠ :-
تم الفحص وأخطرت الشركة بنموذج ٣٨ مرتبات وتم الاعتراض على النموذج وتم تحويل الملف إلى لجنة الطعن وتم تقديم مذكرة دفاع ولم يصدر قرار اللجنة حتى تاريخه .
- د - سنة ٢٠١١ :-
تم الفحص مع المأمورية وتم تحويل الملف إلى مركز كبار الممولين وتم أخطار الشركة بالنماذج الضريبية وتم الاعتراض عليها .
- هـ - السنوات من ٢٠١٢ إلى ٢٠١٤ :-
قدمت الشركة الإقرارات و التسويات وقامت المأمورية بالفحص تقديرياً لظروف التقادم وتم تحويل الملف إلى اللجنة الداخلية وتم تقديم المستندات لإعادة الفحص .
- و - السنوات من ٢٠١٥ إلى ٢٠١٨ :-
قدمت الشركة الإقرارات و التسويات ولم تقم المأمورية المختصة بالفحص حتى تاريخه .

رابعاً: الضريبة على الدمغة :-

- أ- السنوات من بدء النشاط حتى سنة ٢٠١٥ :-
تم إنهاءها باللجنة الداخلية وسددت الضريبة المستحقة .
- ب- السنوات من ٢٠١٦ إلى ٢٠١٧ :-
تم الفحص ولم ترد أى نماذج للشركة حتى تاريخه .

خامساً: الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة :-

تم إنهاء الخلاف المتداول أمام إدارة مكافحة التهرب الضريبى بشأن الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة مقابل ١٠٠ ألف جنيه قامت الشركة بسدادها ، وعليه تم تقديم اعتراض لمأمورية الأستثمار لإلغاء مبلغ ٦٩٥١٩ جنيه مبالغ محصلة من الغير لم يتم توريدها عن سنة ٢٠٠١ ولم تقم المأمورية بإلغاء المبلغ حتى تاريخه .

سادساً: الضريبة على القيمة المضافة :-

تم تسجيل الشركة بالضريبة على القيمة المضافة وفقاً للقانون رقم ٦٧ لسنة ٢٠١٦ اعتباراً من ديسمبر ٢٠١٨ .

سابعاً: الضريبة العقارية :-

لم ترد للشركة أى مطالبات من مأمورية الضرائب العقارية وفقاً للقانون ١٩٦ لسنة ٢٠٠٨ والذي تم تطبيقه اعتباراً من أول يوليو ٢٠١٣ ويوجد نزاع قائم أمام المحكمة عن سنوات سابقة ولم يصدر حكم حتى الآن .



٣٤- الموقف القضائى :-

هناك دعاوى مرفوعة من وعلى الشركة وما زالت متداولة وقد تم تكوين المخصصات اللازمة فى هذا الشأن .

٣٥- لأغراض أعداد قائمة التدفقات النقدية :-

تم تسوية صافى الربح قبل التغييرات فى رأس المال العامل بقيمة الفوائد الدائنة (البالغة ٢٧٦١٢١٧,٣٧ جنيهه) مع تسوية المتحصلات النقدية للفوائد الدائنة (البالغة ١٧٥٢٥٧١,٥٣ جنيهه) ضمن أنشطة التشغيل .

تم أستبعاد المعاملات غير النقدية الهامة التالية عند إعداد قائمة التدفقات النقدية على اعتبار أن تلك المعاملات لا ينشأ عنها تدفقات نقدية، وذلك على النحو التالى :-

| القيمة بقائمة التدفقات النقدية | معاملات غير نقدية | قيمة التغيير | البيانات |
|--------------------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <u>جنيه</u> (٩٠٥٠٢٥٠,٣٠) | <u>جنيه</u> ٢٩٥٠٦٠,٦٠ | <u>جنيه</u> (٩٣٤٥٣١٠,٩٠) | أ - نزلاء مرضى |
| ٢٧٧٨٣٥١,٣٠ | ١٠٠٨٦٤٥,٨٤ | ١٧٦٩٧٠٥,٤٦ | ب - حسابات مدينة أخرى |
| ٨٤٨٧٥٧,٠١ | (٢٨٢١,٥٠) | ٨٥١٥٧٨,٥١ | ج - الحسابات الدائنة الأخرى |
| (٧٢٩٦٧٨٧,٧٣) | (٣٤٢٧٧٦٦,٣٢) | (٣٨٦٩٠٢١,٤١) | د - مصلحة الضرائب |

هـ- إضافات أصول ثابتة خلال الفترة
مشروعات تحت التنفيذ

(٥٨٧٢٤٠٤,٤٣)

(١٤٨٠٥٤٨,٣٧)

(٧٣٥٢٩٥٢,٨٠)

التسويات غير النقدية :

(١٠٠٣٤٣٣,٢٩)

دائىو شراء أصول ثابتة

أوراق دفع

-

(٨٣٥٦٣٨٦,٠٩)

شراء أصول

٣٦- الأحداث اللاحقة :-

لا يوجد أحداث لاحقة لتاريخ المركز المالى .

