



الإسكندرية في : ٢٠١٩/٨/١٧

السادة/ البورصة المصرية

بعد التحية ،،،

إيماء الى قرار رئيس مجلس ادارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ١١ بتاريخ
٢٠١٤/١/١٢ بشأن قواعد القيد واستمرار القيد وشطب الاوراق المالية

نتشرف بان نرفق لسيادتكم طيه الاتى :-

١. تعهد من السيد الدكتور/ رئيس مجلس الإدارة و العضو المنتدب بأن ملخص
قرارات مجلس الإدارة بجلسته بتاريخ ٢٠١٩/٨/١٧ يحتوى على كافة
المعلومات الجوهرية التي يجب الإفصاح عنها وفقا لإحكام قانون سوق المال
ولائحته التنفيذية و القواعد و القرارات التنفيذية الصادرة لها .

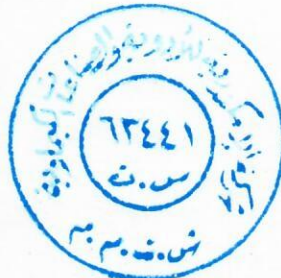
١. ملخص القرارات الهامة لمجلس ادارة الشركة المنعقد يوم السبت الموافق
٢٠١٩/٨/١٧ والخاصة باعتماد القوائم المالية للشركة عن العام المالي
٢٠١٨/٢٠١٩ بعد تعديلات الجهاز المركزي للمحاسبات .

٢. ملخص نتائج الاعمال عن السنة المالية ٢٠١٨/٢٠١٩ فى ٢٠١٩/٦/٣٠
بعد تعديلات الجهاز المركزي للمحاسبات .

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام ،،،

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

دكتور/ علاء الدين دراز





الإسكندرية في : ٢٠١٩/٨/١٧

السادة/ البورصة المصرية

بعد التحية،،،

تعهد

أتعهد انا الموقع ادناة بان ملخص قرارات مجلس الإدارة بجلسته ٢٠١٩/٨/١٧ يحتوى على كافة المعلومات الجوهرية التى يجب الافصاح عنها وفقا لاحكام قانون سوق المال ولائحة التنفيذية والقواعد و القرارات التنفيذية الصادرة لها .

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام ،،،

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

دكتور/ علاء الدين دراز



(Handwritten signature)



ملخص القرارات الهامة لمحضر اجتماع مجلس الإدارة رقم مائتان ثمانية وستون

المنعقد بتاريخ ٢٠١٩/٨/١٧ في تمام الساعة الحادية عشر صباحا

.. إجتمع مجلس إدارة الشركة بمقرها الرئيسى بالإسكندرية برئاسة :-

الأستاذ الدكتور / علاء الدين دراز رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب وعضوية كل من :-

السيد الأستاذ / جلال إمام عبد العاطى

العضو غير متفرغ

الأستاذة الدكتورة / لبنى عبد المجيد غنيم

العضو غير متفرغ

السيد الأستاذ / محمد خالد صلاح

العضو عن المساهمين

السيد / محمد خليفة محمد حسين

العضو منتخب

السيد / محمد علي علي الحفناوي

العضو منتخب

الدكتورة / منال عبد العظيم محمد ابو علو

العضو منتخب

الدكتورة / عفاف محمد عبد المنعم

العضو منتخب

السيد / عصام حلمي محمد السيد

رئيس اللجنة النقابية

السيد / أحمد عبد الستار

رئيس القطاع المالى

وتولى أمانة السر السيد الأستاذ / مجدى فؤاد فتح الله

- تم استعراض القوائم المالية للشركة عن العام المالى ٢٠١٨/٢٠١٩ بعد تعديلات الجهاز المركزى

للمحاسبات والمرفقة .

القرار :-

- إعتد المجلس القوائم المالية للشركة عن العام المالى ٢٠١٨/٢٠١٩ بعد تعديلات الجهاز المركزى

للمحاسبات والمرفقة .

وانتهى الإجتماع فى تمام الساعة الثانية ظهرا

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

الدكتور / علاء الدين دراز



أمين سر المجلس

الأستاذ / مجدى فؤاد فتح الله



شركة الإسكندرية للأدوية والصناعات الكيماوية

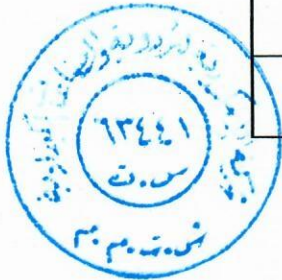
ملخص نتائج الاعمال عن السنة المالية ٢٠١٩/٢٠١٨ في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٩

العملة ودرجه التقريب
القيمة بالالف جنية مصرى

المؤشرات الماليه -1

(أ) قائمه الدخل عن السنة المالية ٢٠١٩/٢٠١٨ في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٩
القيمة بالالف جنية

التغير	عن الفتره المقارنه	عن الفتره الحاليه	
%	٢٠١٨/٦/٣٠ في	٢٠١٩/٦/٣٠ في	
%١٦.٩٧	٧.٨٧٨٦	٨٢٩.٤٠	الايادات / المبيعات
%١.١٥	٢١٧٣١٩	٢١٩٨١٣	مجمل الربح (الخساره)
	%٣٠.٦٦	%٢٦.٥١	نسبه مجمل الربح إلى الايرادات / المبيعات
%٢.٢٩-	١٥٤٣٢٤	١٥٠.٧٨٧	صافى الربح (الخساره) قبل الضريبه من الاثشطه المستمره
%٤.٥٣-	١٥٣٩٠.٦	١٤٦٩٢٧	صافى الربح (الخساره) قبل الضريبه من الاثشطه غير المستمره (إن وجدت)
%٤.٥٤-	١١٨٢١٤	١١٢٨٥٢	صافى الربح (الخساره) بعد الضريبه طبقا لقائمة الدخل
%١١.٥٣-	١٩.٥٢	١٧.٢٧	النصيب الاساسى للسهم في الارباح / الخسائر
%٠.٠٠	٩.٠٠	٩.٠٠	النصيب المخفض للسهم في الارباح / الخسائر (إن وجد)





(ب) قائمه المركز المالى فى ٣٠ / ٦ / ٢٠١٩

القيمة بالالف جنية

التغير %	فى تاريخ المركز المالى للعام السابق فى ٢٠١٨/٦/٣٠	فى تاريخ المركز المالى فى ٢٠١٩/٦/٣٠	
١٦.٢٠%	٣٢١٥٢١	٣٧٣٦٠.٨	صافى رأس المال العامل
١٠.٧٩%	٤٣٤٣٨١	٤٨١٢٦٧	حقوق المالكه
٠.٠٠%	٥٠٠٠٠	٥٠٠٠٠	رأس المال المدفوع
٧.٤٤%	٢٣٩٦٠.٢	٢٧١٩١٩	الاحتياطيات
٧٥.٠٢%	٢٦٥٦٦	٤٦٤٩٧	الارباح المرحله
٤.٥٤%	١١٨٢١٤	١١٢٨٥٢	ربح الفترة طبقا لقائمة الدخل
	.	.	اخرى
	لايوجد	لايوجد	اسهم خزينه

(ج) قائمه التدفقات النقدية عن السنة / الفتره المنتهيه فى ٣٠ / ٦ / ٢٠١٩

القيمة بالالف جنية

التغير %	فى ٢٠١٨/٦/٣٠	فى ٢٠١٩/٦/٣٠	
٢٨٣.١٤%	٨٠٩٩٩	١٤٨٣٣٨	التدفقات النقدية من انشطه التشغيل
٦٥.٣٩%	٢٩٨٥٨-	١٠٣٣٣-	التدفقات النقدية من (إلى) انشطه الاستثمار
١٤.٨١%	٥٦٥٦١-	٦٤٩٣٨-	التدفقات النقدية من (إلى) انشطه التمويل





2- الاحداث الهامه التي وقعت منذ تاريخ المركز المالى حتى الان وتستوجب الإفصاح

لا يوجد

إقرار

نقر بأن البيانات المدونة أعلاه مستخرجة من القوائم المالية للشركة التي تم إصدارها من مجلس الادارة المنعقد بتاريخ ١٧ / ٨ / ٢٠١٩ ولم يصدر عنها تقرير مراقب الحسابات بعد ونتعهد بالإفصاح الفوري للهيئة والبورصة عن أى تغيير يطرأ على هذه البيانات فور حدوثه لحين إرسال القوائم المالية الموقعة والتي نتعهد بإرسالها فور صدور تقرير مراقب / الحسابات عليها ويحد أقصى قبل بداية جلسة تداول اليوم التالى وفقا للتاريخ المدون بتقرير مراقب / الحسابات ؛ والذي نتوقع أن يكون تقريرا " نظيفا

مسئول علاقات المستثمرين

١ / مجدى فؤاد فتح الله

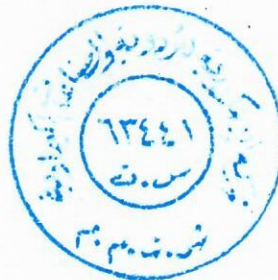
أ / محمود على المدخوم

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

دكتور / علاء الدين الحراز

التاريخ ٢٠١٩ / ٨ / ١٧

خاتم الشركة



قائمة المركز المالي
في ٢٠١٩/٠٦/٣٠

القيمة بالجنيه

التاريخ	رقم الإيضاح	رقم مرفق	التكلفة	مجموع الإهلاك	الصافي
٢٠١٨-يونيو-٣٠					
الأصول					
الأصول غير المتداولة					
أصول ثابتة :					
٧٨١٧٧	أراضي	١	٧٨١٧٧,٣٧		٧٨١٧٧,٣٧
٩٨٣٠٦٧٨	مباني وإنشاءات ومرافق وطرق	٢	٤٣١٣٠٨٦٤,٨٠	٣٤٨٦٩٥٩٧,٧٩	٨٢٦١٢٦٧,٠١
٧٦٨٨٣٥٣٥	آلات ومعدات	٣	١٨٥٩٣٦٥٣٥,٨٥	١١٥٠٩١٠٨٣,٢٤	٧٠٨٤٥٥٥٢,٦١
١٥٨٠٨٧٨	وسائل نقل وإنتقال	٤	١٢٦٧٩٠٠٥,٩٠	١٠٦٧٠٧٧٧,٤٢	٢٠٠٨٢٢٨,٤٨
٨١٩٤٧٨٠	عدد وأدوات	٥	٢٧١٢٥٢٢٣,٧٩	١٦٤٩٠١٧٥,٤٢	١٠٦٣٥٠٤٨,٣٧
١٧٧٢٩٥٦	أثاث وتجهيزات مكتبية	٦	١٠٦٩٦٩٧٣,٩٢	٨٣٠٨٩٣٥,٨٦	٢٣٨٨٠٣٨,٠٦
٩٨٣٤١٠٠٤			٢٧٩٦٤٦٧٨١,٦٣	١٨٥٤٣٠٥٦٩,٧٣	٩٤٢١٦٢١١,٩٠
مشروعات تحت التنفيذ :					
٢٠٣٠٧٤٦٥	تكوين استثماري	٧		١٩٣٥٨١٤٣,٥٥	
١٨٤٦٢٤٩	إنفاق استثماري	٨		١٠٣٨٢٣٩,٧٠	
٢٢١٥٣٧١٤					٢٠٣٩٦٣٨٣,٢٥
استثمارات طويلة الأجل :					
٥١٥٠٠٠	استثمارات في أسهم شركات أخرى	٩		٥١٥٠٠٠,٠٠	
١٨٧٠٠١٤	استثمارات في سندات	١٠		١٨٧٠٠١٣,٦٧	
٢٣٨٥٠١٤					٢٣٨٥٠١٣,٦٧
أصول أخرى :					
٠	نفقات مرسمة (بالصافي)			٠,٠٠	
٠					٠,٠٠
١٢٢٨٧٩٧٣١	مجموع الأصول غير المتداولة (١)				١١٦٩٩٧٦٠٨,٨٢



تابع - قائمة المركز المالي
في ٢٠١٩/٠٦/٣٠

القيمة بالجنيه

رقم	رقم	جنيه	جنيه	جنيه
١٠	الإيضاح			
٣٠-يونيو-٢٠١٨				
	الأصول المتداولة :			
	مخزون:			
١٥٣٧٨٣٦٤٩	مخزون خامات ومواد ووقود وقطع غير	١٢	١٦٤٦٦٢٥٨٦,١٩	
	بعد خصم الإخفاض البالغ			
	قيمه ٢٧٥١٥٠٠,١٨ جنية			
١٠٢٦٥٦٩٩	مخزون إنتاج غير تام	١٣	١٦٥٩٨١٣٨,٠٠	
٦٧١٦٠٢٢١	مخزون إنتاج تام	١٤	٥٤٦١٧٢٠٨,٠٠	
	بعد خصم الإخفاض البالغ			
	قيمه ٣٠٠٠٠٠,٠٠ جنية			
	اعتمادات مستندية لشراء سلع وخدمات		٧٧٦٠١٣٩,٠٨	
٢٣١٢٠٩٥٦٩				٢٤٣٦٣٨٠٧١,٢٧
	عملاء وأوراق قبض وحسابات مدينة			
٧٣٢٤٣٠٣٩	عملاء (بعد خصم الإضمحلال البالغ	١٥	٨٣٢٥٦٩٦١,٠٥	
	قيمه ٤٩٢٢٦٤٩,٣٤ جنية			
٦٦٩٤٠٢٠٤	أوراق قبض	١٦	٦٨٧١٧٠٠٩,٦٦	
٧٥٧٢٤	حسابات مدينة لدى الشركة القابضة			
١٥٤٨٢١٠	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات		٣٧٧١٧٦٣,٢٠	
١٤٨٧٢٦٦	إيرادات مستحقة التحصيل	١٧	١١٩٢٣٠٩,١٧	
١١٣٩١٨	مصروفات مدفوعة مقدماً	١٨	٢٨٧٤٣١,٣٠	
١٨٤٦٨٤٧	موردون (أرصدة مدينة)	١٩	٣٠٨٥٥٧٣,٧٧	
١٣٠٣٧٨١	حسابات مدينة أخرى (بعد خصم الإضمحلال	٢٠	١٨٨٦٠٣٠,٣٥	
	البالغ ٢٠٨٦٠٥,٥٣ جنية)			
١٤٦٥٥٨٩٨٨				١٦٢١٩٧٠٧٨,٥٠
	نقدية بالبنوك والصندوق:			
٢٥٤٨٥٠٦٨	ودائع بالبنوك لأجل أو بإخطار سابق	٢١	٥٤٨٧٢٤٨٨,٣٠	
٦٣٤٨٦١	غطاء خطابات ضمان	٢٢	١٧٠٧٣٦٢,٧٥	
٦٢٤٠٢٧	حساب استثماري يوم بيوم	٢٣	٣٧٣٤٨٣١٤,٥١	
٥٩١١٥٧٨٥	حسابات جارية بالبنوك	٢٤	٧٢٣٠٧٤٦٠,٣٣	
٦٤٠٩٨١٨	نقدية بالصندوق	٢٥	٣٨٠٢٢٣,٥٥	
٩٢٢٦٩٥٦٠				١٦٦٦١٥٨٤٩,٤٤
٤٧٠٠٣٨١١٦	مجموع الأصول المتداولة (٢)			٥٧٢٤٥٠٩٩٩,٢١
٥٩٢٩١٧٨٤٨	اجمالي الأصول (١) + (٢)			٦٨٩٤٤٨٦٠٨,٠٣



قائمة الدخل الشامل المنفردة
عن الفترة من ٢٠١٨/٠٧/٠١ إلى ٢٠١٩/٠٦/٣٠

من ٢٠١٧/٠٧/٠١ إلى ٢٠١٨/٠٦/٣٠	مستهدف من ٢٠١٨/٠٧/٠١ إلى ٢٠١٩/٠٦/٣٠	البيان	رقم الإيضاح	رقم مرفق - ب	جزئى	كلى
١١٨٢١٣٥٣٠	١٠٩٠٠٠٠٠٠	صافى الربح عن العمليات المستمرة				١١٢٨٥١٦٤٤,٦٣
		الدخل الشامل الأخر				
		فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية			٠,٠٠٠	
		الاستثمارات المالية المتاحة للبيع			٠,٠٠٠	
		تغطية التدفق النقدي			٠,٠٠٠	
		الأرباح (الخسائر) الاكتوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات			٠,٠٠٠	
		نصيب المنشأة من الدخل الشامل في الشركات الشقيقة			٠,٠٠٠	
		ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى			٠,٠٠٠	
		مجموع الدخل الشامل الأخر عن الفترة بعد خصم الضريبة			٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
١١٨٢١٣٥٣٠	١٠٩٠٠٠٠٠٠	اجمالي الدخل الشامل عن الفترة				١١٢٨٥١٦٤٤,٦٣

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

د / علاء الدين كراز



رئيس قطاع الشؤون المالية

محاسب / مجدى فؤاد فتح الله

قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية
في ٢٠١٩/٠٦/٣٠

القيمة بالجنيه

السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٠٦/٣٠	بيان	السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٠٦/٣٠
	أولاً : التدفقات النقدية من النشاط الجارى	
٦٥٦٩٥٠٩٠٥	مبيعات نقدية و متحصلات من العملاء	٨٠٢١٩٨٤٥٧
(٤٦٦٨٦٥٨٢٦)	مشتريات نقدية و مدفوعات للموردين	(٤٩٥٤١٧٦٣٠)
(٩٥٩٩٥١٩٥)	أجور مدفوعة	(١١٩٢٩١٧١٢)
٥٩٢٨٤١٦	فوائد دائنة محصلة	١٠٥٢٩٧٨٥
(٣٨٧١١٦٦٦)	ضرائب و رسوم مدفوعة	(٥٠٨٢٤٤٢٠)
١٩٦٩٢٥٣٠	متحصلات و مدفوعات أخرى	١١٤٤٠٠٨
٨٠٩٩٩١٦٤	(١) صافى التدفقات النقدية من النشاط الجارى	١٤٨٣٣٨٤٨٨
	ثانياً : التدفقات النقدية من النشاط الاستثمارى :	
(٣١١٧٢٠٨٢)	مدفوعات لإقتناء أصول ثابتة	(١٣٠٩٦٣٩٠)
١٣١٣٨٨٥	مقبوضات من إيرادات استثمارات	٢٧٦٣٨٨٥
(٢٩٨٥٨١٩٧)	(٢) صافى التدفقات النقدية من النشاط الإستثمارى	(١٠٣٣٢٥٠٥)
	ثالثاً : التدفقات النقدية من النشاط التوىلى :	
(٥٦٥٦٠٨٩٥)	توزيعات أرباح مدفوعة خلال العام	(٦٤٩٣٧٥٧٠)
(٥٦٥٦٠٨٩٥)	(٣) صافى التدفقات النقدية من النشاط التوىلى	(٦٤٩٣٧٥٧٠)
(٥٤١٩٩٢٨)	التغير فى حركة النقدية خلال السنة المالية (٣+٢+١)	٧٣٠٦٨٤١٣
٩٧٠٥٤٦٢٧	رصيد النقدية أول السنة المالية ٢٠١٨/٠٧/٠١	٩١٦٣٤٦٩٩
٩١٦٣٤٦٩٩	رصيد النقدية فى ٢٠١٩/٠٦/٣٠ (بدون خطابات الضمان)	١٦٤٧٠٣١١٢

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

د / علاء الدين دراز



رئيس قطاع الشؤون المالية

محاسب / مجدى فؤاد فتح الله

قائمة التغير في حقوق الملكية
عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٠٦/٣٠

البيان	رأس المال	الإحتياطى القانونى	الإحتياطى النظامى	إحتياطى رأسمالى	الإحتياطيات الأخرى	الأرباح المرحطة	أرباح العلم	إجمالى حقوق الملكية
في ٢٠١٧/٢/٣٠	٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٧٩٧٦٥٤٩٩,٨٤	٥١٥٥١٨,٧٥	٢٤٣٢١٢٩٣,٨٧	٢٥٩٤٨٨١٥,٧٩	٠,٠٠	٣١٥٥٥١١٢٨,٢٥
بذ اثر التغير في السياسات المحاسبية المعدل في ٢٠١٧/٠٧/١	٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٧٩٧٦٥٤٩٩,٨٤	٥١٥٥١٨,٧٥	٢٤٣٢١٢٩٣,٨٧	٢٦٥٦٥٥٠,٥٠٩	٠,٠٠	٣١٦٦٨٩,٣٠
أرباح الفترة من ٢٠١٧/١/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠	٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٧٩٧٦٥٤٩٩,٨٤	٥١٥٥١٨,٧٥	٢٤٣٢١٢٩٣,٨٧	٢٦٥٦٥٥٠,٥٠٩	١١٨٢١٣٥٣,٣٢	٤٣٤٣٨١٢٤٧,٨٧
في ٢٠١٨/٦/٣٠	٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٣٢٦٤٢٧,٦٠٦	٥١٥٥١٨,٧٥	٨٦٧٣٦٢٣,١٧		(٢٢٦٤٢٧,٦٠٦)	
الى احتياطي نظامى							(٨٦٧٣٦٢٣,١٧)	
الى احتياطي افرى (احتياطي تطوير)							(٣٩٢٥١٥٦,٣٨)	
الى ارباح مرحلة من مكافأة مجلس الادارة							(١٥٥٩٨,١٠,٨٣)	
لارباح مرحلة							(٦٦٣٧٤,٣٣,٨٨)	
الأرباح للعلم المالي ٢٠١٨/٢٠١٧							٠,٠٠	٣٦٨٠,٧٣١,٣,٩٩
المعدل بعد اعتماد الجمعية العامة وتوزيع الأرباح	٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٣٤٠٨٢٠٥,٩٠	٥١٥٥١٨,٧٥	٤٢٩٩٤٩١٧,٠٤	٤٦٠٨٨٦٧٢,٣٠	٠,٠٠	٤٠٨٢٩٢,٠٠
بذ اثر التغير في السياسات المحاسبية								٤٠٨٢٩٢,٠٠
الى ارباح الفترة من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٩/٠٦/٣٠	٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٣٤٠٨٢٠٥,٩٠	٥١٥٥١٨,٧٥	٤٢٩٩٤٩١٧,٠٤	٤٦٤٩٦٩٦٤,٣٠	١١٢٨٥١٦٤٤,٦٣	٤٨١٢٦٧٥٠,٦٢
المعدل في ٢٠١٩/٠٦/٣٠	٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٣٤٠٨٢٠٥,٩٠	٥١٥٥١٨,٧٥	٤٢٩٩٤٩١٧,٠٤	٤٦٤٩٦٩٦٤,٣٠	١١٢٨٥١٦٤٤,٦٣	٤٨١٢٦٧٥٠,٦٢

رئيس مجلس الإدارة والمضو المتدب

د/ علاء الدين دة

رئيس قطاع المعون المالية

عاسب / محمد نواز فتح الله



قائمة توزيع الأرباح المقترحة
عن السنة المالية من ٢٠١٨/٠٧/٠١ إلى ٢٠١٩/٠٦/٣٠

من ٢٠١٧/٠٧/٠١ إلى ٢٠١٨/٠٦/٣٠	مستهدف من ٢٠١٨/٠٧/٠١ إلى ٢٠١٩/٠٦/٣٠	البيان	رقم مرفق - ب	رقم الإيضاح	جزئى	كلى
١١٨٢١٣٥٣٠	١٠٩٠٠٠٠٠٠	صافى الربح				١١٢٨٥١٦٤٤,٦٣
٢٦٥٦٥٥٠٥	٢٢٥٤٦٠٠٠	أرباح مرحلة من العام السابق				٤٦٤٩٦٩٦٤,٣٠
١٤٤٧٧٩٠٣٦	١٣١٥٤٦٠٠٠	الأرباح القابلة للتوزيع				١٥٩٣٤٨٦٠,٨,٩٣
		<u>ويتم توزيعها على النحو التالي:</u>				
		<u>احتياطيات:</u>				
		احتياطي قانونى			٠,٠٠٠	
٢٣٦٤٢٧٠٦	٢١٨٠٠٠٠٠	احتياطي نظامى			٢٢٥٧٠٣٢٨,٩٣	
		احتياطي رأسمالى			٤٤٥٧٢٦,٣٢	
٨٦٧٣٦٢٣	٧٩٨٠٠٠٠	احتياطيات أخرى (احتياطي تطوير)			٨٢٢٧٠٩٠,٧٦	
٣٢٣١٦٣٢٩	٢٩٧٨٠٠٠٠					٣١٢٤٣١٤٦,٠١
		<u>أرباح موزعة:</u>				
٤٥٠٠٠٠٠٠	٣٣٧٥٠٠٠٠	توزيعات للمساهمين بواقع ٩,٠٠٠ جنيه للسهم			٤٥٠٠٠٠٠٠,٠٠	
١٩٩٦٤٥٩٨	٢٤٠٠٠٠٠٠	توزيعات للعاملين			٢٢١٨٠٣٥٩,٨٥	
٦٣٩٩٠٨	٤٢٠٠٠٠٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة			٤٣٣٠٠٤٧,٧٧	
٧٦٩٥٢٨	٧٠٠٠٠٠٠	توزيعات أخرى (اللجنة الرياضية)			٧٣٤٦٣٣,٩٨	
٦٦٣٧٤٠٣٤	٦٢٦٥٠٠٠٠					٧٢٢٤٥٠٤١,٦٠
		<u>أرباح مرحلة للعام التالي:</u>				
٤٦٠٨٨٦٧٢	٣٩١١٦٠٠٠				٥٥٨٦٠٤٢١,٣٢	
٤٦٠٨٨٦٧٢	٣٩١١٦٠٠٠					٥٥٨٦٠٤٢١,٣٢
١٤٤٧٧٩٠٣٥	١٣١٥٤٦٠٠٠					١٥٩٣٤٨٦٠,٨,٩٣

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

د / علاء الدين دراز



رئيس قطاع الشؤون المالية

محاسب / مجدي فؤاد فتح الله

تلف : حساب الأرباح والخسائر

عن السنة المالية من ٢٠١٧/٧/٠١ إلى ٢٠١٨/٧/٠٣

من ٢٠١٧/٧/٠١ إلى ٢٠١٨/٧/٠٣	مستوفى من ٢٠١٧/٧/٠١ إلى ٢٠١٨/٧/٠٣	التلف المحسب	ملاحظات	جنيه	جنيه	من ٢٠١٧/٧/٠١ إلى ٢٠١٨/٧/٠٣	مستوفى من ٢٠١٧/٧/٠١ إلى ٢٠١٨/٧/٠٣	التلف المحسب	ملاحظات	جنيه	جنيه
١٥٤٢٢٣١٧٥	١٤٠٥٠٠٠٠٠٠	٤٤٥	رصيد مقلد		١٥٠٧٨٦٢٩٩,٣٤	١٥٩٨٧٥٩	١٠٠٠٠٠٠٠	٣٥٥	خسائر فروق صلة	٧٨٨٠٥٣٦,٩٨	
١١٨٠٦٣٨	٥٠٠٠٠٠٠	٤٤٥	أرباح فروق صلة	٦١٣٩١,٩٩				٣٥٦	مصرفات سنوات سابقة	٠,٠٠٠	
		٤٤٦	إيرادات سنوات سابقة	٠,٠٠٠				٣٥٨	خسائر غير عادية	٢٠٣٩٢٧٢٤,٣٤	
		٤٤٧	أرباح وأسماوية	٤٤٥٧٢٦,٣٢	١٠٥٩٢٧٨,٣١	١٥٩٨٧٥٩	١٠٠٠٠٠٠٠				٤٩١٩٧٦١,٠٢
١١٨٠٦٣٨	٥٠٠٠٠٠٠								صافي الربح قبل خصم ضريبة الدخل		١٤٦٩٢٢٧٩٦,٦٣
١٥٥٥٠٤٢١٣	١٤١٠٠٠٠٠٠٠				١٥١٨٤٦٥٥٧,٦٥	١٥٥٥٠٤٢١٣	١٤١٠٠٠٠٠٠٠		صافي الربح قبل خصم ضريبة الدخل		١٥١٨٤٦٥٥٧,٦٥
١٥٣٩٠٥٥٥٤	١٤٠٠٠٠٠٠٠٠		صافي الربح قبل خصم ضريبة الدخل		١٤٦٩٢٢٧٩٦,٦٣	٣٢١١٧٣٤٧	٣١٠٠٠٠٠٠٠	٣٥٩	ضرائب الدخل	٣٤٣٩٢٧٩,٠٠	
١٥٣٩٠٥٥٥٤	١٤٠٠٠٠٠٠٠٠					٣٥٧٤٦٧٧			مضاف : الضريبة الموجبة	٣١٧٥٢٧,٠٠	
١٥٣٩٠٥٥٥٤	١٤٠٠٠٠٠٠٠٠					١١٨٨٢٣٥٣٠	١٠٩٠٠٠٠٠٠٠		صافي الربح	١١٧٨٥٦٤٤,٦٣	
١٥٣٩٠٥٥٥٤	١٤٠٠٠٠٠٠٠٠				١٤٦٩٢٢٧٩٦,٦٣	١٥٣٩٠٥٥٥٤	١٤٠٠٠٠٠٠٠٠			١٤٦٩٢٢٧٩٦,٦٣	

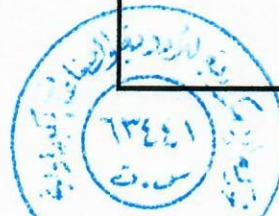
رئيس مجلس الإدارة والمضو المتدب
 د/ علاء الدين عثمان دواز

رئيس قطاع التأمين المالية
 محاسب آ مجدى فؤاد فتح الله



قائمة الإنتاج والقيمة المضافة
عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٠٦/٣٠

عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٠٦/٣٠			عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٠٦/٣٠
	<u>إيرادات النشاط:</u>		
٧.٣٦٩.٧٣٠	صافى مبيعات إنتاج تام	٨٢١.٦٧٩٧٠,٧٣	
٠	صافى مبيعات بضائع مشتراه	٠,٠٠	
٥.٩٥٥٥٦	إيرادات تشغيل للغير	٧٩٧١٦.٤,٣٥	
٧.٨٧٨٦٢٨٦			٨٢٩.٣٩٥٧٥,٠٨
	<u>يضاف إليه:</u>		
	<u>التغير فى المخزون بسعر البيع (آخر المدة - أول المدة)</u>		
(٨٢٨٧٦٥٨)	تغير مخزون إنتاج غير تام	٦.٣٣٢.٤٣٩,٠٠	
(٢٠.٤٩٥٦٩٠)	تغير مخزون إنتاج تام	(١٨٣١٢٥٤٨,٠٠)	
(٢٨٧٨٣٣٤٨)			(١١٩٨٠١٠٩,٠٠)
	<u>يخصم منها:</u>		
	مشتريات بضائع بغرض البيع		٠,٠٠
٦٨.٠٠٠.٢٩٣٨	الإنتاج الإجمالى بسعر السوق		٨١٧.٥٩٤٦٦,٠٨
	<u>يخصم منه:</u>		
١٧٣٨٣٩٦٧	الإهلاك والإستهلاك		١٧٣٥.٠٧٩,٥٢
٦٦٢٦١٨٩٧١	الإنتاج الصافى بسعر السوق		٧٩٩٧.٩٣٨٦,٥٦
٦٨.٠٠٠.٢٩٣٨	الإنتاج الإجمالى بسعر السوق		٨١٧.٥٩٤٦٦,٠٨
	<u>يخصم منه:</u>		
	ضرائب ورسوم سلعية:		
١٢٢٣.٠٥٣	ضرائب ورسوم أخرى (غير مباشرة على النشاط)		١٤١٥٩٦٣,٨٤
١٢٢٣.٠٥٣			٠,٠٠
٦٧٨٧٧٩٨٨٥	الإنتاج الإجمالى بتكلفة عوامل الإنتاج		٨١٧.٥٩٤٦٦,٠٨
	<u>يخصم منه:</u>		
٤١٩٦٢٩٩٤٩	تكلفة السلع والخدمات الوسيطة (بدون ضرائب ورسوم الشراء)		٥٣١.٦١٢٨٦,٤٤
٢٥٩١٤٩٩٣٧	القيمة المضافة الإجمالية		٢٨٥٩٩٨١٧٩,٦٤
	<u>يخصم منه:</u>		
١٧٣٨٣٩٦٧	الإهلاك والإستهلاك		١٧٣٥.٠٧٩,٥٢
٢٤١٧٦٥٩٦٩	القيمة المضافة الصافية		٢٦٨٦٤٨١٠,١٢



تابع : قائمة الإنتاج والقيمة المضافة

عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٠٦/٣٠

عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٠٦/٣٠			عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٠٦/٣٠
	توزيعات القيمة المضافة (عوائد عوامل الإنتاج)		
	<u>١ - الأجر</u>		
٧٩٣٣٥٠٦٥	أجر نقدية	٩٥٣١١٩٢٦,٣٤	
٥٩٢٠٥٥٨	مزاييا عينية	٦٤٦٧٧٥٦,٩٨	
١٤٥٤٧٠٠٢	تأمينات إجتماعية	١٧٨٢٩٢٦٨,٩٤	
٩٩٨٠٢٦٢٥		١١٩٦٠٨٩٥٢,٢٦	١١٩٦٠٨٩٥٢,٢٦
	<u>٢ - إيجارات العقارات</u>		
٨٠٣٨٠٧	إيجار فعلى	٨٠٣٨٠٦,٨٥	
٥٢١٦٤٢٨	فرق الإيجار	٤٩٥٢٦٢٧,٣٥	
٦٠٢٠٢٣٥			٥٧٥٦٤٣٤,٢٠
	<u>٣ - الفوائد</u>		
٥٦١٢٥٢٦٧	فرق الفوائد المحسوب	٥٤٣١٣١٧٤,١٧	
٥٦١٢٥٢٦٧			٥٤٣١٣١٧٤,١٧
٧٩٨١٧٨٤٢	<u>٤ - ربح الإنتاج</u>		٨٨٩٦٩٥٣٩,٤٩
٢٤١٧٦٥٩٦٩			٢٦٨٦٤٨١٠٠,١٢



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

في ٢٠١٩/٠٦/٣٠

نبذة عن الشركة :

- اسم الشركة :** شركة الإسكندرية للأدوية والصناعات الكيماوية.
- الشكل القانوني :** شركة تابعة مساهمة مصرية - خاضعة لأحكام القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ ولائحته التنفيذية .
- تاريخ التأسيس :** ٢٠ - ٧ - ١٩٩١ تاريخ العمل بالقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١
- تاريخ القيد بالبورصة :** ٢٧ - ٢ - ١٩٩٥
- نشاط الشركة : أ -** صناعة جميع أنواع المنتجات والمستحضرات الكيماوية والطبية والعقاقير والأغذية ذات الطبيعة الخاصة وصناعة المستلزمات الطبية ، و يكون للشركة التصنيع للغير ولدى الغير .
- ب -** شراء وبيع وإستيراد وتصدير جميع أنواع المنتجات والمستحضرات والمواد الأولية المتعلقة بأغراض الشركة.

التغييرات في السياسات المحاسبية

- تقوم الشركة بالثبات في اختيار وتطبيق سياساتها المحاسبية وذلك بالنسبة للمعاملات المتماثلة والاحداث والظروف الاخرى ويتم الاعتراف بالتغيير في السياسات في الفترة التي تم تغيير السياسة فيها اذا كان التغيير يؤثر على القوائم المالية ولا تقوم الشركة بتغيير سياساتها المحاسبية الا في حالتين:-
- أ - طلب اى معيار من معايير المحاسبة او تفسير هذا التعبير
- ب - ان يؤدي هذا التغيير لقوائم مالية تقدم معلومات موثوق بها واكثر مناسبة عن تأثير المعاملات والاحداث الاخرى على المركز المالي او الاداء المالي او التدفقات المالية للشركة

اسس إعداد القوائم المالية:

- ١- تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية وطبقاً لمبدأ الأستحقاق .
- ٢- تم عرض القوائم المالية بالجنه المصري والذي يمثل عملة التعامل بالشركة في إثبات كافة المعاملات المالية بالدفاتر المالية .

الأدوات المالية :

- أ- تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالبنوك والعملاء وبعض المدينون والحسابات المدينة ، كما تتضمن الإلتزامات المالية في الموردين والحسابات الدائنة ، وتتمثل المخاطر الأساسية من أنشطة الشركة في خطر سعر الفائدة وخطر العملات الأجنبية وخطر الإئتمان وخطر السيولة .
- أ- **خطر أسعار الفائدة :** يشمل خطر أسعار الفائدة في التغييرات في أسعار الفائدة بما قد تؤثر سلبياً مع نتيجة الأعمال ولتقليل هذا الخطر الي الحد الأدنى يتم ربط ودائع بأسعار فائدة متغيرة بأفضل أسعار بالسوق المصري .
- ب- **خطر العملات الأجنبية :** يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغييرات في أسعار العملات الأجنبية غير عملة القيد التي تؤثر علي المقبوضات والمدفوعات بالعملات الأخرى .
- ج- **خطر الإئتمان :** يتمثل في عدم قدرة العملاء الممنوح لهم الإئتمان علي سداد المستحق عليهم وتتركز المديونيات المستحقة للشركة في الأرصدة المستحقة علي بعض الجهات الحكومية بالإضافة إلي مديونيات علي عملاء ذوي ملاءة مالية جيدة ولتقليل هذا الخطر إلي أدنى حد ممكن يتم الحصول علي الضمانات الكافية من خلال الحصول علي خطابات ضمان مقدمة من العملاء طبقاً للعقود المبرمه معهم .

- د- **خطر السيولة :** يتمثل خطر السيولة في العوامل التي تؤثر علي قدرة الشركة علي سداد جزء أو كل التزاماتها وطبقاً لسياسة الشركة يتم الإحتفاظ بالسيولة المناسبة لمواجهة التزامات الشركة الجارية بما تؤثر علي تخفيض ذلك الخطر للحد الأدنى .

السياسات المحاسبية

- يتم إعداد القوائم المالية في ٦/٣٠ من كل عام وتعتمد من مجلس إدارة الشركة.

١- استخدام التقديرات والحكم الشخصي .

أن إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية تتطلب من الإدارة استخدام الحكم الشخصي وعمل تقديرات وإفتراضات تؤثر علي تطبيق السياسات وقيم الأصول والالتزامات وكذلك الإيرادات والمصروفات ، وتعتمد التقديرات والإفتراضات علي الخبرة التاريخية للإدارة ويتم مراجعة هذه التقديرات والإفتراضات بصفة مستمرة في نهاية كل سنة مالية.

٢- أسس وأساليب إدارة رأس المال

تتمثل إدارة رأس المال في قدرة الشركة علي الحفاظ علي استمراريتهما والاحتفاظ بمعدلات مالية قوية لدعم أنشطة الشركة وتحقيق منفعة للمساهمين.



١- الأصول الثابتة وسياسة إهلاكاتها

- أ- يتم إثبات الأصول الثابتة بالدفاتر بالتكلفة التاريخية .
ب- تستخدم الشركة في احتساب الإهلاك طريقة القسط الثابت بالمعدلات الواردة بالنظام المحاسبي الموحد ويتم تحميل الإهلاك على قائمة الدخل على النحو التالي :

الأصل	معدل الإهلاك
- مبانى	من ٢% إلى ١٠%
- آلات نشاط	١٢%
- آلات خدمات	١٥%
- وسائل نقل داخلي	١٥%
- وسائل نقل خارجي	٢٠%
- عدد وأدوات	من ٧,٥% إلى ١٥%
- أثاث	١٠%
- أثاث - حواسيب آلية	٢٠%

- ج- بالنسبة لمعالجة الإضمحلال في قيمة الأصول طبقاً للمعيار رقم ٣١ :
تتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول الثابتة مع القيمة الاستردادية لها في تاريخ كل ميزانية لتحديد ما إذا كان هناك مؤشر للإضمحلال من عدمه وهذا ما أخذت به الشركة .
د- بلغت القيمة الدفترية للأصول الثابتة الى أنتهى عمرها الافتراضى وما زالت تعمل فى الإنتاج مبلغ ٦٥,٨٨٨ مليون جنيه ، ونسبة ٢٤% من تكلفة الأصول الثابتة .
و- يوجد ارض ضمن ارضى مصنع الاشرطة (مصنع الفقازات) تم إضافتها لأرض الشركة بالاتفاق مع محافظة الإسكندرية في عام ١٩٧٢ بقيمة ٢١ ألف جنيه ومنذ ذلك التاريخ وهى مقام عليها مباني الشركة دون منازعة من احد وحيث أن المادة ٣٧٤ من القانون المدني تنص على (أن تقادم الالتزام بانقضاء خمسة عشر عاماً) كما تنص المادة ٩٦٨ من ذات القانون على (ان كل من حاز منقولاً او عقاراً دون ان يكون له يكسب ملكية الشراء اذا استمرت حيازته دون انقطاع خمسة عشر عاماً) وبناء على الامر الصادر من المحافظ اصبحت تلك الاراضى فى حيازة الشركة والشركة فى طريقها لاتخاذ اجراءات التسجيل
هـ- تم تعديل ما سبق تحويله لوحدة التكييف المركزي بمصنع الأدوية ميزانية ٢٠١٦/٢٠١٥ بمبلغ ٢١١٣٤٧٥٠ جنية حيث تم الإضافة على المباني بدلاً من الآلات لذا تم التعديل بالإضافة علي بند الآلات مرة أخرى في ٢٠١٧/٩/٣٠ .

يوضح الجدول التالي الأصول الثابتة أول المدة والتسويات التي تمت ومجموع الإهلاك وصافي الأصول الثابتة في ٢٠١٩/٠٦/٣٠ :

البيان	اهلاك الفترة	التكلفة فى	إضافات	تسويات	استبعادات	تحويلات	التكلفة فى	مجموع الإهلاك فى	صافي الأصول الثابتة فى
	٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠١٩/٠٧/٠١					٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠١٩/٠٦/٣٠
أراضى	٧٨١٧٧						٧٨١٧٧		٧٨١٧٧
مبانى وإشاءات ومرافق وطرق	٢٠٦٨٨٤٢	٤٢٦٣١٤٣٣	٤٩٩٤٣٢				٤٣١٣٠٨٦٥	٣٤٨٦٩٥٩٨	٨٢٦١٢٦٧
آلات ومعدات	١٤٣٣٣٨٤٥	١٨٢٥٧٩٧٧٥	٨٩٧٢٣٤٣	(٧٧٥٧٣٠)	(٤٨٣٦٨٥٢)		١٨٥٩٣٦٥٣٦	١١٥٠٩١٠٨٣	٧٠٨٤٥٤٥٣
وسائل نقل وانتقال	١١٠٣٥٥٢	١١٩٣٣٦٠٢	١٥٣٠٩٠١		(٧٨٥٤٩٧)		١٢٦٧٩٠٠٦	١٠٦٧٠٧٧٧	٢٠٠٨٢٢٩
عدد وأدوات	١٨٦٧٦٤٧	٢٢٨٩٤٥٦١	٤٥٠٦١٩٠	(١٩٨٢٧٥)	(٧٧٢٥٣)		٢٧١٢٥٢٢٣	١٦٤٩٠١٧٦	١٠٦٣٥٠٤٧
أثاث وتجهيزات مكتبية	٣٩٦٣٩٧	٩٨٠٩٧٠٤	١٠١١٤٧٩		(١٢٤٢٠٩)		١٠٦٩٦٩٧٤	٨٣٠٨٩٣٦	٢٣٨٨٠٣٨
الإجمالى	١٩٦٧٠٢٨٣	٢٦٩٩٢٤٢٥٢	١٦٥٢٠٣٤٥	(٩٧٤٠٠٥)	(٥٨٢٣٨١١)		٢٧٩٦٤٦٧٨١	١٨٥٤٣٠٥٧٠	٩٤٢١٦٢١١

- يتمثل مبلغ التسويات في خفض قيمة ماكينة سارونج من العام المالي السابق من جانب شركة الجمهورية للأدوية بمبلغ ٧٧٥٧٣٠ جنية في أكتوبر ٢٠١٨ ومبلغ ١٩٨٢٧٥ جنية قيمة خفض في بند عدد وأدوات معامل "أعمدة فصل" تم قيدها خصماً من الخامات والمواد ، أما بند الاستبعادات فهي بالكامل استبعادات بالتكهن منها مبلغ ١٠٣٨٨٠ جنية قيمة كلاكات تم استبعادها لعدم وجودها بالشركة مديونية علي ورشة الإصلاح ومرفوع بها قضية تبديد .
- يتضمن مبلغ الإهلاك مبلغ ٢٠,٣٩ مليون جنية قيمة إهلاك الطاقة غير المستغلة تم تحميله علي حساب أعباء وخسائر ضمن حساب الخسائر غير العادية.



القيمة بالجنية
١٧١٥٨٣٢٤٨
١٩٦٧.٢٨٣
١٩١٢٥٣٥٣١
(٥٨٢٢٩٦١)
١٨٥٤٣.٥٧٠

بيان حركة مجمع الإهلاك :
رصيد أول المدة ٢٠١٨/٠٧/٠١

يضاف :
إهلاك الفترة
إجمالي مجمع الإهلاك

يخصم :

المستبعد خلال العام (تكهين)

إجمالي مجمع الإهلاك في ٢٠١٩/٠٦/٣٠

السياسات المحاسبية لمعالجة النفقات اللاحقة للأصول الثابتة :

تقوم الشركة بمعالجة هذه النفقات حسب نوع النفقة :

- ١) إذا كانت النفقة تمثل إصلاح وصيانة للأصل فتدرج هذه النفقة في قائمة الدخل .
- ٢) إذا كانت النفقة مرتبطة بتركيب وتجهيز الأصل للاستعمال فيتم إضافة هذه النفقة على القيمة الدفترية للأصل .
- ٣) إذا كانت النفقة تمثل استبدال أو تجديد مكونات الأصل يمكن المحاسبة عنها عند الإقتناء كأصول جديدة ويتم استبعاد الأصل المستبدل أو المجدد من السجلات المحاسبية .

٢ - مشروعات تحت التنفيذ :

تمثل كافة ما تم استثماره في مشروعات تهدف إلى إضافة طاقة إنتاجية ولم تستكمل ولم تنتهياً للاستخدام وتنقسم إلى :

أ - التكوين الاستثماري :

رصيد ٢٠١٨/٠٧/٠١	إضافات الفترة الحالية	الإجمالي	المحول للأصول الثابتة				رصيد في ٢٠١٩/٠٦/٣٠		
			مباني	آلات ومعدات	وسائل نقل	عدد وأدوات		أثاث ومهمات	
٢٠٣.٧٤٦٥	١٧٢٨٥٨٤١	٣٧٥٩٣٣.٦	(٤٩٩٤٣٢)	(٨٩٢٤٧٦٩)	(١٥٣.٩٠٢)	(٤٥.٦١٩٠)	(١.١١٤٧٩)	(١٧٦٢٣٩٠)	١٩٣٥٨١٤٤

يشتمل بند استيعادات مبلغ ١٧٦٢٣٩٠ جنية على خفض ماكينة اليورسيما بقيمة ٩٨٦٦٦٠ جنية ، وخفض ماكينة سارونج بمبلغ ٧٧٥٧٣٠ جنية.

ب - الاتفاق الاستثماري :

رصيد ٢٠١٨/٠٧/٠١	الإضافات	الاجمالي	المحول للتكوين الاستثماري	استيعادات		القيمة بالجنية
				فترة سابقة	فترة الحالية	
١٨٤٦٢٤٩	٣٦٦.٣٢٧	٥٥.٦٥٧٦	٤١٧٣١٢٥	٢٦٨.٠٠٠	٢٧٢١١	١.٣٨٢٤٠

بتمثل مبلغ ٢٦٨.٠٠٠ جنية في تسهيل خطابات ضمان شركة عين شمس بمبلغ ٢٦٢٤٣٥ جنية ، الغاء قيمة عمود فصل شركة الميهي ٥٥٦٥ جنية ، أما مبلغ ٢٧٢١١ جنية فيشتمل على مبلغ ١٦٣٥٠ جنية خاص بشركة هينريش ، ومبلغ ١٠٨٦١ جنية خاص بشركة الميهي الهندسية وتم قيدهم خامات ومواد.

- الارتباطات الراسمالية المستقبلية :

تتمثل الارتباطات الراسمالية المستقبلية وفقاً للجدول التالي :

المشروع	القيمة بالجنية المصري	الموقف
١- تطوير مخزن الكيماويات والتعبئة والتغليف	٢٠٠٠٠٠٠٠	جاري موافقتنا بالمقايضة بعد أن تم اختبار التربة
٢- تطوير الدور العلوي بمصنع الأدوية	١٦٠٠٠٠٠٠	جاري إصدار امر الشراء
٣- عدد (٢) Tunnel	٩٠٠٠٠٠٠	تم عمل مناقصة استيرادية وانتظار الاستفسارات الفنية لاستكمال البت الفني
٤- خط إنتاج كربولات بنج الاسنان	٤٥٠٠٠٠٠٠	تم عمل مناقصة استيرادية وانتظار الاستفسارات الفنية لاستكمال البت الفني
٥- ماكينة تغليف أقراص + ماكينة كارتوننج	١٥٠٠٠٠٠٠	جاري طرح مناقصة استيرادية
٦- عدد (٣) خلاط تحضير بلاستر ١٢٠٠ لتر	١٥٠٠٠٠٠٠	جاري طرح مناقصة استيرادية
٧- عدد (٢) ماكينة رش وتغليف اللاصقة البلاستر الطبي	١٤٠٠٠٠٠٠	جاري طرح مناقصة استيرادية
٨- عدد (٣) ماكينة تقطيع ولف بكر البلاستر الطبي	٦٠٠٠٠٠٠٠	جاري طرح مناقصة استيرادية



٣ - الإستثمارات طويلة الأجل:

إستثمارات في أسهم شركة المهن الطبية للإستثمار
تتمثل في مساهمة الشركة في رأس مال شركة المهن الطبية للإستثمار وتبلغ نسبة هذه المساهمة ٥ % من رأس المال البالغ ١٠ مليون جنية مصرية بواقع خمسين ألف سهم القيمة الاسمية للسهم الواحد عشرة جنيها مصرية ، بخلاف مصاريف الإصدار والتي تبلغ ثلاثون قرشاً للسهم الواحد ، وحيث أن طبيعة نشاط الشركة يتمثل في شراء وبيع الأسهم حيث تم توزيع مبلغ ٥٥ جنية عن السهم عن عام ٢٠١٨ .

إستثمارات في سندات :

تتمثل في المبالغ المودعة لدى البنك المركزي المصري على ذمة شراء سندات حكومية .

	جنيه
طرف بنك الإستثمار القومي	٤٧٩٨٤٠
طرف وزارة المالية	١٣٩٠١٧٤
	<u>١٨٧٠٠١٤</u>

معالجة ناتج التصرف في الإستثمارات :

لا زالت الشركة تحتفظ بكافة إستثماراتها ولم تقم بالتصرف فيها

٤ - المخزون :

يتم التقييم لكل عنصر من عناصر المخزون طبقاً للآتي :

* مخزون الخامات والمواد وقطع الغيار :

يتم تقييم المخزون طبقاً للتكلفة أو صافي القيمة الإستردادية أيهما أقل وتستخدم طريقة المتوسط المرجح لتحديد التكلفة (طبقاً للمعيار رقم ٢ من معايير المحاسبة المصرية فقرة ٩) .

* مخزون الإنتاج الغير التام :

يتم تقييمه بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل وتحدد التكلفة بالتكلفة المباشرة الخاصة بمراحل التشغيل .

* مخزون الإنتاج التام :

يتم تقييمه طبقاً للتكلفة أو صافي القيمة الإستردادية أيهما أقل (فقرة ٩ من المعيار المحاسبي رقم ٢)

٥ - العملاء والمدينون :

بلغ رصيد العملاء مدين في ٢٠١٩/٠٦/٣٠ مبلغ ٨٨,١٨٠ مليون جنية بينما بلغ رصيد العملاء دائن ٢٠١٩/٠٦/٣٠ مبلغ ٠,٣٦٩ مليون جنية يتم الإعتراف بالمدينون بعد إصدار الفاتورة وتسليم البضاعة للعملاء

٦ - تحليل حسابات مدينة أخرى:

مليون جنية
١,١٠١
٠,٠٢١
٠,٧٨٩
٠,١٨٤
<u>٢,٠٩٥</u>

- تامينات لدى الغير

- مدينو بيع خامات و مواد

- حسابات مدينة قبل خصم الإضمحلال بمبلغ ٢٠٩ ألف جنية.

- أخرى

فيما يتعلق بالقرض الممنوح لجمعية الاسكان للعاملين بالشركة

منحت الشركة قرض لجمعية الاسكان بلغت قيمته ٣,٠٤ مليون جنية لتمويل شراء وحدات سكنية للعاملين الدائمين بالشركة ويتم سداد القرض على أقساط متساوية حتى سن المعاش وفي حالة الوفاة او العجز الكلي يتم تحصيل قيمة الرصيد المتبقى من القرض من مستحقات العامل علماً بأنه قد تم سداد مبلغ ٢,٧٣٦ مليون جنية من قيمة أصل القرض ويبلغ الرصيد المتبقى ٠,٣٠٤ مليون جنية ويتم تحصيله من العاملين بانتظام.

٧ - النقدية وما في حكمها :

أ- تتمثل أرصدة النقدية وما في حكمها بقائمة المركز المالي في النقدية بالصندوق والحسابات الجارية بالبنوك

والودائع لأجل حتى ثلاثة شهور وهي متمثلة في الآتي .

١- ودائع بالبنوك لأجل او بأخطار سابق ٥٤,٨٧٢ مليون جنية ، تتضمن مبلغ ٠,٢٠٠ مليون جنية مجانب قيمة خطاب ضمان

للهيئة العامة للرقابة علي الصادرات .

٢- غطاء خطابات ضمان ١,٧٠٧ مليون جنية.

٣- حساب استثماري يوم بيوم ٣٧,٣٤٨ مليون جنية .

٤- حسابات جارية بالبنوك بفائدة ٥٢,٣٩٥ مليون جنية منها مبلغ ٥,٣٧٠ مليون جنية شيكات اطلاق تحت التحصيل ،

١٩,٩٠٢ مليون جنية حسابات جارية بالعملة الأجنبية لا يحتسب لها فائدة دائنة.

٥- نقدية بالخزينة ٠,٣٨٠ مليون جنية.

ب- إثبات وترجمة المعاملات والأرصدة بالعملة الأجنبية :

* ترجمة العملات الأجنبية :

- يتم إثبات المعاملات المالية بدفاتر الشركة بالعملة المحلية (الجنيه المصري) .

- في حالة وجود معاملات مالية بالعملة الأجنبية - يتم إثبات قيمة العملة الأجنبية في خاتمة بيانية قرين ما يعادلها بالعملة

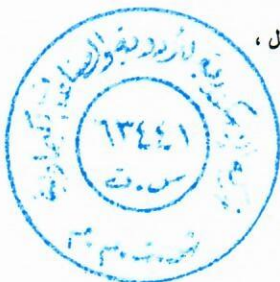
المحلية بعد تقييمها بالسعر السائد في تاريخ التعامل.

- يفتح حساب باسم " موازنة تقلبات أسعار العملات الأجنبية " ضمن حساب / حسابات دائنة أخرى ح / ٢٨٩ ترحل إليه الفروق التي تنشأ بين

سعر العملة في تاريخ الإستخدام والسعر الذي تم الحصول به عليها ، وكذا الفروق الدائنة والمدينة الناتجة عن إعادة تقييم الأرصدة من

العملات

١٨.٨٩٦١ حنه مقابا، النهرو



ج - خطابات الضمان الصادرة من الشركة للغير عددها ٣٢ خطاب قيمتها ٧,١١٧ مليون جنيه وقيمة غطاء هذه الخطابات ٠١,٧٠٧ مليون جنيه مبيّنة على النحو التالي :

البيان	عدد الخطابات	إجمالي قيمة الخطابات بالجنيه	قيمة التامين بالجنيه
خطابات ضمان ابتدائية بنك القاهرة	١٣	٩٩٥٠٠٠	٢٨٥٠٠٠
خطابات ضمان نهائية بنك القاهرة	١٣	١٥١٣٣٥٧	٣١٣٣٢٣
خطاب ضمان ابتدائية بنك مصر	٢	٨٨٥٨٨٧	٨٨٥٨٨٧
خطاب ضمان نهائية بنك مصر	١	٤٤٤٢٣	٤٤٤٢٣
خطاب ضمان من القابضة - بالدولار	٢	١٧٨٧٣٠	١٧٨٧٣٠
خطاب ضمان ابتدائية - البنك الأهلي القطري	١	٣٥٠٠٠٠	.
الإجمالي	٣٢	٧١١٧٣٩٧	١٧٠٧٣٦٣

٨ - رأس المال :

- * رأس المال المصرح به ١٠٠ مليون جنيه مصري.
- * رأس المال المصدر ٥٠ مليون جنيه مصري مدفوع بالكامل ، وموزع على ٥ مليون سهم ، القيمة الاسمية للسهم عشرة جنيهات مصرية .

ويوضح الجدول التالي هيكل المساهمين للشركة :

٢٠١٩/٠٦/٣٠			البيان
النسبة %	قيمة الأسهم	عدد الأسهم	
٦٠	٣٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠	الشركة القابضة للأدوية
٥	٢٥٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠	إتحاد العاملين المساهمين
٣٥	١٧٥٠٠٠٠	١٧٥٠٠٠٠	مساهمون آخرون
١٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	الإجمالي

٩ - الإحتياطيات :

- أ - بلغ رصيد أول المدة في ٢٠١٨/٠٧/٠١ للاحتياطي القانوني ٢٥,٠٠٠ مليون جنيه وهو يمثل ٥٠% من رأس المال وفقاً للقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ ولائحته التنفيذية والنظام الأساسي للشركة تقوم الشركة بإقتطاع مبلغ يوازي ٥% من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي قانوني ويوقف هذا الاقتطاع متى يبلغ مجموع الاحتياطي مقدار يوازي نصف رأس المال المصدر ويمكن استخدامه في تغطية خسائر الشركة او زيادة رأس المال .
- ب - تقوم الشركة بتجنيب نسبة من الأرباح لا تتجاوز ٢٠% لتكوين احتياطي نظامي لاستخدامه فيما يعود بالنفع على الشركة والمساهمين .
- ج - تقوم الشركة بتجنيب الأرباح الناتجة عن بيع أصل من الأصول الثابتة ضمن الاحتياطي الرأسمالي وذلك بعد تسوية الضرائب المستحقة .

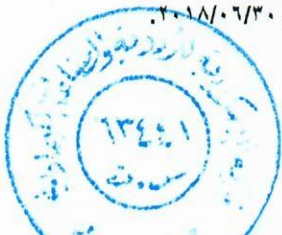
بيان	رصيد أول المدة ٢٠١٨/٠٧/٠١	الإضافات	رصيد آخر المدة ٢٠١٩/٠٦/٣٠
إحتياطي قانوني	٢٥٠٠٠٠٠٠	.	٢٥٠٠٠٠٠٠
إحتياطي نظامي	١٧٩٧٦٥٥٠٠	٢٣٦٤٢٧٠٦	٢٠٣٤٠٨٢٠٦
إحتياطي رأسمالي	٥١٥٥١٩	.	٥١٥٥١٩
إحتياطيات أخرى وتشمل :			
أ - مستثمر في سندات حكومية	١٨٧٠٠١٤	.	١٨٧٠٠١٤
إحتياطي عام	٢٣٨٢٠٤٨٨	.	٢٣٨٢٠٤٨٨
أخرى (إحتياطي تدعيم)	١٩٩٢٣٩٢	.	١٩٩٢٣٩٢
تطوير	٦٦٣٨٤٠٠	٨٦٧٣٦٢٣	١٥٣١٢٠٢٣
	٢٣٩٦٠٢٣١٣	٣٢٣١٦٣٢٩	٢٧١٩١٨٦٤٢

١٠ - حقوق الملكية :

قامت الشركة بمعالجة إيرادات سنوات سابقة ٠,٤٠٨ مليون جنيه باقي مكافأة مجلس الإدارة لممثل الشركة لدي شركة المهن الطبية للاستثمار متشعباً مع المعالجة القياسية الواردة بالمعيار المحاسبي المصري رقم ٥ والخاص بالسياسات المحاسبية والتغييرات في التقديرات المحاسبية ولما ينص عليه بند ٢٦ من المعيار المذكور.

١١ - الإلتزامات طويلة الأجل :

تتضمن الإلتزامات طويلة الأجل الإلتزامات الضريبية المؤجلة وذلك طبقاً لما نص عليه المعيار رقم ٢٤ فقرة ١٥ ، ١٧ من معايير المحاسبة المصرية ، حيث بلغت تلك الإلتزامات ٩,٢٣٨ مليون جنيه في ٢٠١٩/٠٦/٣٠ مقابل ١٠,٠١٩ مليون جنيه للعام المالي السابق في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ .



١٢ - المخصصات :

يتم إثبات المخصصات عند ظهور التزام قانوني قائم أو يستدل عليه نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يتطلب تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام وعليه تقوم الشركة بمراجعة رصيد المخصصات وهي بعد إعداد القوائم المالية وتعديلها عند الضرورة وتم تجنب مبلغ ٨,٠٠٠ مليون جنيه من السنة الحالية في ٢٠١٩/٠٦/٣٠ لمواجهة كافة الالتزامات المحتملة

القيمة بالجنيه

المخصصات بخلاف الإهلاك :

الإجمالي	مخصصات أخرى	مخصص مطالبات ومنازعات	مخصص ضرائب متنازع عليها	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	البيان
٢٦٠١٠٣٠٤	٣٠٧٢٨٧١	٢٣٢٣٣٣٨	١٥٣١٨٣٠٩	٥٢٩٥٧٨٦	رصيد أول المدة في ٢٠١٨/٠٧/٠١
٩٨٣٩٣٠٩	٤١٢٧٦٥	٤٧٩٧١	٩٣٢٤٩٦١	٥٣٦١٢	يخصم : المستخدم خلال الفترة الحالية محول لمخصصات أخرى
١٠٦٩٥٢٥				١٠٦٩٥٢٥	مخصصات انتفى الغرض منها
٨٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠	٦٥٠٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠	يضاف : محول من مخصصات أخرى المجنب من أرباح الفترة
٢٣١٠١٤٧٠	٣٢٦٠١٠٦	٢٤٢٥٣٦٧	١٢٤٩٣٣٤٨	٤٩٢٢٦٤٩	الرصيد في ٢٠١٩/٠٦/٣٠

تحليل مخصصات أخرى

مليون جنيه
٣,٠٥١
٠,٢٠٩
٣,٢٦٠

- مخصص المخزون (راكد وبطيء الحركة)
- مخصص مبالغ مشكوك في تحصيلها ضمن الحسابات المدينة الأخرى

١٣ - الموردین :

- يتم الإقرار بالادانن عند استلام البضاعة مطابقة والفاتورة من المورد.
- بلغ رصيد الموردين دانن في ٢٠١٩/٠٦/٣٠ مبلغ ١٠٩,٤٢٣ مليون جنيه في حين بلغ رصيد موردين مدين مبلغ ٣,٠٨٦ مليون جنيه
- ١٤ - تحليل حسابات دائنة أخرى :

مليون جنيه
٤,٧٦٨
٠,١٨٨
١٤,٧٩٠
٥,٢٥٧
٢٥,٠٠٣

- يتم إثبات الأرصدة الدائنة الأخرى بالتكلفة وتشمل :
- تأمينات للغير
- داننو مبالغ مستقطعة من العاملين
- داننو شراء أصول ثابتة
- حسابات دائنة متنوعة

تتمثل حسابات دائنة متنوعة :

مليون جنيه
٠,٣٧٢
٠,٠١٥
٠,١٥٥
٠,٢٧٤
٠,٤٢٦
٠,٣٦٢
٢,٣٤٢
٠,٨٥٠
٠,٠٤٢
٠,٠٩٣
٠,٣٢٦
٥,٢٥٧

- شركة مصر للمقاصة (تقادم كوبونات)
- صندوق الجزاءات
- مستحقات العاملين عن فروق الضرائب وكسر الجنيه وأخرى
- مستحقات لبعض الموردين
- صندوق الحالات المرضية
- وريثة عبد العاطي بيومي
- شركة الجمهورية للأدوية
- الشركة المصرية لتجارة للأدوية
- جهات حكومية
- شركة عين شمس
- أخرى

- يشتمل داننوا شراء أصول علي مبلغ ١٢,٧٠٨ مليون جنيه تخص شركة الجمهورية للأدوية قيمة ماكينة يورسيما بمبلغ ١١,٥١١ مليون جنيه ، وماكينة باركود ١,١٩٧ مليون جنيه.



١٥ - الإيرادات :

- * سياسة تحقيق وإثبات الإيراد :
- يتم الاعتراف بالإيراد بإستلام العملاء الفعلي للبضاعة ، بمعنى تحويل المخاطر الهامة ومنافع الملكية للمشتري مع عدم احتفاظ الشركة بحق الإدارة على السلع المباعة ، مع إمكانية تحديد قيمة الإيراد بصورة دقيقة وتحديد قيمة المصروفات وتكلفة البضاعة المباعة بشكل دقيق - معيار الإيراد رقم
 - تضمنت مبيعات التصدير نحو ٤ مليون جنية بضاعة بصفة أمانة بمخازن الشركة بناء علي طلب العملاء ولحين الشحن.

١٦ - المصروفات :

أ - السياسة المحاسبية لإثبات المصروفات :

تقوم الشركة على إثبات المصروفات على أساس الاستحقاق وبعد المراجعة والتأكد من صحتها .

ب - معالجة تكاليف البحوث :

تقوم الشركة حتى الآن بإثبات تكاليف الأبحاث ضمن مصروفاتها النوعية المختلفة (خامات ومواد وقود وقطع غيار ، وأجور ، خدمات مشتراه ،) وكلها مصروفات متعلقة بتطوير المستحضرات. اما مصروفات تطوير الأقسام الانتاجية فتعالج ضمن الأستثمارات(أصول ثابتة)

ج - تكاليف المحافظة على البيئة :

الشركة متوافقة بيئياً وذلك من خلال تنفيذ أحكام قانون البيئة رقم (٤) لسنة ١٩٩٤ فيما يخص :-

- التخلص الآمن من المخلفات الصلبة العادية وذلك بالتعاقد مع شركة نهضة مصر للخدمات البيئية الحديثة.
 - التخلص الآمن من المخلفات الخطرة والتي تتمثل في الأدوية المنتهية الصلاحية والمرتدات وتوالف تشغيل الإنتاج من خلال التعاقد مع إدارة المخلفات الخطرة وشركة يونيكو والتي تعتبر من المدافن الصحية ولها تصاريح وموافقات بيئية من جهاز شئون البيئة.
 - تقوم الشركة بعمل قياسات بيئية سنوية لجميع الأقسام الانتاجية وغيرها بالشركة عن طريق جهة خارجية معتمدة بيئياً.
 - لدي الشركة وحدة معالجة للصرف الصحي الصناعي وتقوم وزارة الصحة والخط الساخن التابع لشركة الصرف الصحي بأخذ عينات دورية لتحليلها ومتابعتها وجميعها مطابقة لمعايير القانون.
 - تم إستلام الموافقة البيئية الخاصة بإضافة خط إنتاج البودرات البيطرية للرخصة وذلك بعد اعتماد دراسة تقييم الأثر البيئي لإضافة خط إنتاج البودرات البيطرية.
 - تقوم الشركة بالمحافظة البيئية من خلال صيانة حدائق الشركة وزيادة المساحات الخضراء.
 - تتم المحافظة علي البيئة وذلك بتأمين الشركة ضد أخطار الحريق وذلك من خلال الإحلال والتجديد وعمل الصيانة الدورية اللازمه لإجهزة الإطفاء الثابتة والمتحركة.
 - وقد تم الصرف خلال الفترة الحالية حتى ٢٠١٩/٠٦/٣٠ حوالي ٣٦٣ الف جنية علي دفن مخلفات الشركة بالمدافن الصحية والمحافظة علي بيئة العمل.
- د - نظام معاشات العاملين :
- تساهم الشركة في نظام التأمينات الإجتماعية الحكومي لصالح العاملين بها طبقاً لقانون التأمينات الإجتماعية وتحمل هذه المساهمة على قائمة الدخل طبقاً لأساس الاستحقاق .

هـ - الأجور :

جدير بالذكر أن الأجور هذا العام زادت بمبلغ ١٩,٨٠٦ مليون جنية تقريباً عن الفترة المماثلة من العام السابق كنتيجة للزيادة الحتمية في الأجور والمرتبات وما يستتبعه من زيادة بدل طبيعة العمل وحصه الشركة في التأمينات الإجتماعية وقد تم مراعاة ذلك لتحقيق خطة الشركة .

١٧ - تحليل المصروفات الإدارية :

مليون جنية	تتمثل المصروفات الإدارية (كما هو ظاهر في حساب الأرباح والخسائر) في الآتي:
١,٠٦٩	- مواد ووقود وقطع غيار
١٣,١٣٣	- الاجور
٤,٩٩٦	- خدمات مشتراه
٠,٣٨٨	- اهلاك
٠,٠٠٣	- ضرائب عقارية
٠,٠٤٧	- ضرائب غير مباشرة
١٩,٦٣٦	

١٨ - أعباء وخسائر :

يشتمل بند أعباء وخسائر متنوعة (تعويضات وغرامات - تبرعات وإعانات) علي الآتي :

٥,٤٣٠	- مكافأة نهاية الخدمة للعاملين
١,١٢٣	- مقابل نقدي لرصيد أجازات للعاملين
٠,١٩٩	- صندوق طوارئ العاملين
٠,٠١٦	- مخالفات مرور
١,٨٧٢	- الشركة المصرية للأدوية
٢,١٢٠	- المساهمة التكافلية
٠,٠٢٦	- أخرى (وزارة الصحة)
١٠,٧٨٦	



- يتضمن بند الخسائر غير العادية ضمن الإعباء والخسائر مبلغ ٢,٠٣٩ مليون جنية قيمة إهلاك الطاقة غير المستغلة .

١٩ - الفوائد الدائنة :

وقد بلغت الفوائد الدائنة عن الفترة المنتهية في ٢٠١٩/٠٦/٣٠ مبلغ ١٠,٥٨٥ مليون جنية مقابل ٥,٧٩٧ مليون جنية عن الفترة المماثلة من العام المالي السابق بزيادة قدرها ٤,٧٨٨ مليون جنية.

٢٠ - قائمة التدفقات النقدية :

تم إعداد قائمة التدفقات النقدية باستخدام الطريقة المباشرة وتم خصم غطاء خطابات الضمان بمبلغ ١,٧٠٧ مليون جنية من رصيد النقدية (المدرجه بقائمة المركز المالي) في ٢٠١٩/٠٦/٣٠ ، في حين تم خصم غطاء خطابات ضمان من الفترة المقارنة السابقة ٠,٦٣٥ مليون جنية ، بالإضافة إلى خصم ٢٠٠ ألف جنية مجمد من الوديعة طرف بنك القاهرة قيمة خطاب ضمان الهيئة العامة للرقابة علي الصادرات.

٢١ - الأطراف ذوى العلاقة :

(أ) المعاملات مع الشركة القابضة :

تتعامل الشركة مع الأطراف ذوى العلاقة بنفس أسس التسعير مع الأطراف غير ذوى العلاقة ولا توجد تفرقة في المعاملات .

(ب) الشركات التابعة والشقيقة :

- ١) الشركة المصرية لتجارة الأدوية كعميل أساسى للشركة وبلغت قيمة مسحوباته خلال العام ١٠٣,١٤٣ مليون جنية .
- ٢) شركة الجمهورية كمورد أساسى للشركة وبلغت قيمة المشتريات ١٥٠,٠٠٠ مليون جنية .
- ٣) باقى الشركات الشقيقة ومنها ما تقوم بتوريد مواد تعبئة وتغليف وزجاج ، وكذلك تبادل الخامات .

(ج) بعض شركات الأدوية الأخرى :

تقوم الشركة بتصنيع بعض المنتجات لحساب الشركات الزميلة والتي تظهر قيمتها ضمن إيرادات النشاط (إيرادات تشغيل للغير) .

٢٢ - الموقف الضريبي :

- تحسب الضريبة وفقاً للقوانين والتشريعات الضريبية السارية في جمهورية مصر العربية .
- تم تطبيق المعيار رقم ٢٤ والخاص بالضريبة على الدخل وتطبيقاً له تم احتساب الضريبة الجارية والالتزامات الضريبية المؤجلة وهي تعتبر من الإلتزامات طويلة الأجل .

(أ) ضريبة شركات الأموال :

- ١- بالنسبة للسنوات ٢٠١٠/٢٠٠٩ - ٢٠١٢/٢٠١٣ تم صدور قرارات لجنة الطعن وتم سداد الفروق المستحقة في أكتوبر ٢٠١٨ .
- ٢- السنوات ٢٠١٣/٢٠١٢ - ٢٠١٤/٢٠١٣ مازالت تحت الفحص الضريبي بالمركز الضريبي لكبار الممولين ولم يصدر بشأنها تقرير فحص حتى تاريخه .
- ٣- السنوات ٢٠١٥/٢٠١٤ - ٢٠١٦/٢٠١٥ لم تطلب للفحص .

(ب) ضريبة الدمغة :

- ١- تم فحص السنوات ٢٠١٢/٢٠١١ - ٢٠١٣/٢٠١٢ وتم صدور قرار لجنة الطعن وسداد الفروق المستحقة .
- ٢- السنوات من ٢٠١٦/٢٠١٥ - ٢٠١٧/٢٠١٦ لم يرد بشأنها طلبات فحص .

(ج) ضريبة كسب العمل :

- تم فحص الفترة من عام ١٩٩٧ حتى ٢٠٠٢ وأظهر ضريبة مستحقة بمبلغ ١,١٩٩ مليون جنية شاملة رسم التنمية وتم الاعتراض عليه فى المواعيد القانونية ومازالت قيد المناقشة مع المصلحة .
- الفترة من عام ٢٠٠٣ حتى عام ٢٠١٣ تم الفحص وسداد المستحق للفروق الضريبية أكتوبر ٢٠١٨ بمبلغ ٥٠٤٧٨٣ جنية .
- من عام ٢٠١٤ حتى عام ٢٠١٨ تقوم الشركة بسداد الضريبة المستحقة بصفة دورية منتظمة شهريا من واقع الخصم والسداد طبقاً لقانون الضريبة الموحدة وطبقاً للإقرارات الضريبية وحتى تاريخه لم تقوم مصلحة الضرائب بطلب فحص هذه السنوات .

(د) ضريبة المبيعات والقيمة المضافة :

أولاً :

- تم اجراء الفحص الضريبي لضريبة المبيعات عن الفترة من ٢٠١٤/٠٧/٠١ وحتى ٢٠١٥/٠٦/٣٠ حيث تم الربط الضريبي عن هذه الفترة لفروقي الفحص بمبلغ ١٩٤٧٦٩,٥٣ جنية وتم سداد المبلغ سبتمبر ٢٠١٨ .
- السنوات من ٢٠١٥/٠٧/٠١ حتى ٢٠١٨/٠٦/٣٠ لم يرد بشأنها طلبات فحص .

ثانياً :

- بالنسبة لضريبة القيمة المضافة يتم سداد الاقرارات الخاصة بالشركة شهرياً بانتظام وطبقاً للقانون .

(هـ) الضريبة العقارية :

- * تم سداد الضريبة العقارية على مصنع الأدوية ومصنع الأشرطة القديم والجديد حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ بالكامل، وتم رفع دعوة قضائية لتنظيم من المغالاة في التقديرات الضريبية والسداد للإستفادة من القانون ١٧٤ لسنة ٢٠١٨ ولحين الفصل في الدعوة القضائية .
- * يتم سداد الضريبة العقارية على فرع سواهج سنوياً أولاً بأول .
- * يتم سداد الضريبة العقارية على فرع المنصورة سنوياً أولاً بأول .
- * تم سداد الضريبة العقارية على فرع القاهرة بالكامل طبقاً للمطالبة عن عام ٢٠١٩ .
- * تم سداد الضريبة العقارية عن مكتب علمي الإسكندرية بالكامل طبقاً للمطالبة عن عام ٢٠١٩ .

(و) ضريبة محصلة من تحت حساب الضريبة (الخصم والاضافة) :



٢٣- الأصول والالتزامات الضريبية المؤجلة :

* بلغت الأصول الضريبية المؤجلة ٤٨٠.٩٩٩٨ جنية وبلغت الالتزامات الضريبية المؤجلة ٤٤٩.٢٤٧١ جنية بصافي أصول ضريبية مؤجلة ٣١٧.٥٧٢ جنية.

٢٤ - الإفصاح عن إعادة تقييم البنود ذات الطبيعة التقديرية في نهاية العام :

* يتم إعادة تقييم للبنود ذات الطبيعة التقديرية بإثباتها بالقيمة الفعلية في نهاية العام.

٢٥ - معالجة تكاليف الافتراض والشروط الواجب توافرها لزمستها :

لا يوجد

٢٦ - حصة العاملين في الأرباح

يتم احتساب حصة العاملين التقديرية في الأرباح على أساس الاجور الاساسية في ٢٠١٩/٠٦/٣٠ السنوية بنسبة ١٠٠% طبقا للقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ والنظام الاساسي للشركة وذلك ضمن حساب الأرباح المقترح توزيعها.

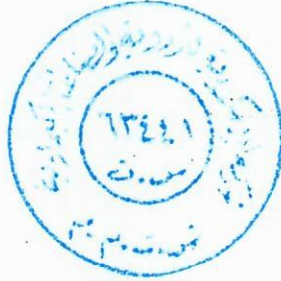
٢٧ - ربحية السهم

١- بلغت ربحية السهم (العائد على السهم = صافي الربح بعد الضريبة وبعد خصم حصة العاملين ومجلس الإدارة / عدد الأسهم) للعام المالي ٢٠١٩/٢٠١٨ مبلغ ١٧,٢٧ جنية مقابل ١٩,٥٢ جنية للعام السابق بعد خصم نصيب العاملين وحصة مجلس الإدارة من صافي الربح القابل للتوزيع طبقا للمعيار المحاسبي رقم ٢٢ بند ١٢ أ

٢- قيمة الكوبون رقم (٢٥) عن توزيعات ٢٠١٩/٢٠١٨ (نصيب المساهمين من الأرباح / عدد الأسهم) مبلغ ٩,٠٠ جنية مقابل ٩,٠٠ جنية للعام المالي السابق وذلك ضمن حساب التوزيع المقترح مع العلم أنه تم صرف قيمة الكوبون للعام المالي السابق ٢٠١٧/٢٠١٨ .

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

د / علاء الدين دراز



رئيس قطاع الشئون المالية

محاسب / مجدى فؤاد فتح الله

تطور المؤشرات المالية (للعام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩)

المؤشر	بيان	فعلى ٢٠١٩/٢٠١٨	فعلى ٢٠١٨/٢٠١٧
أولاً - مؤشرات الاستثمار:			
١ العائد على السهم E.P.S : (بعد خصم حصة العاملين ومجلس الإدارة)	$\frac{\text{صافي الربح بعد الضريبة}}{\text{عدد الأسهم}}$	جنيه ١٧,٢٧ = $\frac{٨٦,٣٤١}{٥ \text{ مليون سهم}}$	جنيه ١٩,٥٢ = $\frac{٩٧,٦٠٩}{٥ \text{ مليون سهم}}$
٢ معدل العائد على السهم	$\frac{\text{العائد على السهم E.P.S}}{\text{القيمة السوقية للسهم}}$	% ١٧,٣ = $\frac{١٧,٢٧}{١٠٠,٠٠٤}$	% ١٢,٦ = $\frac{١٩,٥٢}{١٥٥,٠٠٠}$
٣ التوزيع النقدي للسهم D.P.S	$\frac{\text{نصيب المساهمين من الأرباح}}{\text{عدد الأسهم}}$	جنيه ٩,٠٠ = $\frac{٤٥,٠٠٠}{٥ \text{ مليون سهم}}$	جنيه ٩,٠٠ = $\frac{٤٥,٠٠٠}{٥ \text{ مليون سهم}}$
٤ معدل التوزيع النقدي للسهم	$\frac{\text{التوزيع النقدي للسهم}}{\text{القيمة السوقية للسهم}}$	% ٩,٠ = $\frac{٩,٠٠}{١٠٠,٠٠٤}$	% ٥,٨ = $\frac{٩,٠٠}{١٥٥,٠٠٠}$
٥ مضاعف سعر السهم P.E	$\frac{\text{القيمة السوقية للسهم}}{\text{العائد على السهم E.P.S}}$	مرة ٥,٧٩ = $\frac{١٠٠,٠٠٤}{١٧,٢٧}$	مرة ٧,٩٤ = $\frac{١٥٥,٠٠٠}{١٩,٥٢}$

القيمة السوقية للسهم (سعر الإقفال في نهاية العام هو آخر إقفال جلسة تداول بالبورصة)

جنيه للسهم

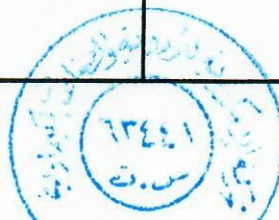
آخر سعر إقفال للسهم يوم ٢٠١٩/٠٦/٣٠ ١٠٠,٠٠٤

آخر سعر إقفال للسهم يوم ٢٠١٨/٠٦/٣٠ ١٥٥,٠٠٠



تطور المؤشرات المالية (للعام المالي ٢٠١٩/٢٠١٨)

المؤشر	بيان	فعلی ٢٠١٩/٢٠١٨	فعلی ٢٠١٨/٢٠١٧
ثانياً: مؤشرات العمالة :			
متوسط إنتاجية الفرد (بالآلاف جنيهه)	$\frac{\text{إيرادات النشاط}}{\text{العمالة المتواجدة}}$	الف جنيهه $\frac{٨٢٩,٠٤٠}{١٤٧٥} = ٥٦٢,٠٦$	$\frac{٧٠٨,٧٨٦}{١٥٢٥} = ٤٦٤,٧٨$
إنتاجية الجنيه أجر (بالجنيه)	$\frac{\text{إيرادات النشاط}}{\text{الأجور}}$	جنيه $\frac{٨٢٩,٠٤٠}{١١٩,٦٠٩} = ٦,٩٣$	$\frac{٧٠٨,٧٨٦}{٩٩,٨٠٣} = ٧,١٠$
الأجور = إيرادات النشاط %	$\frac{\text{الأجور}}{\text{إيرادات النشاط}}$	% $\frac{١١٩,٦٠٩}{٨٢٩,٠٤٠} = ١٤,٤$	$\frac{٩٩,٨٠٣}{٧٠٨,٧٨٦} = ١٤,١$
ثالثاً - مؤشرات التداول :			
نسبة التداول (مرة)	$\frac{\text{أصول متداولة}}{\text{التزامات متداولة}}$	مرة $\frac{٥٧٢,٤٥١}{١٩٨,٨٤٣} = ٢,٩$	$\frac{٤٧٠,٠٣٨}{١٤٨,٥١٧} = ٣,٢$
نسبة السيولة (مرة)	$\frac{\text{أصول متداولة - المخزون}}{\text{التزامات متداولة}}$	مرة $\frac{٣٢٨,٨١٣}{١٩٨,٨٤٣} = ١,٧$	$\frac{٢٣٨,٨٢٩}{١٤٨,٥١٧} = ١,٦$
نسبة السيولة السريعة (مرة)	$\frac{\text{تقنية بالبنوك والصدوق}}{\text{التزامات متداولة}}$	مرة $\frac{١٦٦,٦١٦}{١٩٨,٨٤٣} = ٠,٨$	$\frac{٩٢,٢٧٠}{١٤٨,٥١٧} = ٠,٦$
رابعاً - مؤشرات إدارة الأموال :			
متوسط فترة التحصيل (يوم)	$\frac{\text{المدينون}}{\text{متوسط المبيعات اليومية}}$	يوم $\frac{١٥٦,٥٢٨}{٢,٢٨١} = ٦٩$	$\frac{١٤٤,٨٦٥}{١,٩٥٥} = ٧٤$
متوسط فترة المداد	$\frac{\text{موردون + أوراق دفع}}{\text{متوسط المشتريات اليومية}}$	يوم $\frac{١١١,٨٤٧}{١,٤٠٠} = ٨٠$	$\frac{٨٣,٨٣١}{١,١٢٠} = ٧٥$
معدل دوران رأس المال العامل (مرة)	$\frac{\text{إيرادات النشاط}}{\text{رأس المال العامل}}$	مرة $\frac{٨٢٩,٠٤٠}{٣٧٣,٦٠٨} = ٢,٢$	$\frac{٧٠٨,٧٨٦}{٣٢١,٥٢١} = ٢,٢$
معدل دوران المخزون	$\frac{\text{المبيعات}}{\text{المخزون}}$	مرة $\frac{٨٢١,٠٦٨}{٩٧,٠٩٤} = ٨,٥$	$\frac{٧٠٣,٦٩١}{١١٥,٤٠٧} = ٦,١$
متوسط فترة التخزين	$\frac{٣٦٠}{\text{معدل دوران المخزون}}$	يوم $\frac{٣٦٠}{٨,٥} = ٤٣$	$\frac{٣٦٠}{٦,١} = ٥٩$
إجمالي الديون : إجمالي الأصول	$\frac{\text{إجمالي الديون}}{\text{إجمالي الأصول}}$	% $\frac{١٨٣,٩٢٥}{٦٨٩,٤٤٩} = ٢٦,٧$	$\frac{١٣٠,٨٧٦}{٥٩٢,٩١٨} = ٢٢,١$



تطور المؤشرات المالية (للعام المالي ٢٠١٩/٢٠١٨)

المؤشر	بيان	تطور المؤشرات المالية (للعام المالي ٢٠١٩/٢٠١٨)	فعلي ٢٠١٨/٢٠١٧
خامساً - مؤشرات الربحية :			
مجموع الربح : إيرادات النشاط	مجموع الربح إيرادات النشاط	$\% 26,5 = \frac{219,813}{829,040}$	$\% 30,7 = \frac{217,319}{708,786}$
الربح قبل الضرائب : إجمالي الإيرادات	صافي الربح قبل الضرائب إجمالي الإيرادات	$\% 17,33 = \frac{146,927}{848,016}$	$\% 21,41 = \frac{153,906}{718,998}$
معدل العائد على رأس المال المستثمر	صافي الربح قبل الضرائب والفوائد إجمالي الأموال المستثمرة	$\% 27,8 = \frac{136,342}{490,600}$	$\% 33,3 = \frac{148,109}{444,401}$
معدل العائد على حقوق الملكية	صافي الربح القابل للتوزيع حقوق الملكية	$\% 23,4 = \frac{112,852}{481,267}$	$\% 27,2 = \frac{118,214}{434,381}$
نسبة العائد على حقوق الملكية	حصة المساهمين رأس المال المنفوع	$\% 90,0 = \frac{45,000}{50,000}$	$\% 90,0 = \frac{45,000}{50,000}$

مؤشرات العام المالي ٢٠١٩/٢٠١٨ مُعدة قبل اعتماد توزيعات العام المالي من الجمعية العمومية للشركة ، علماً بأن المؤشرات المقارنة للعام المالي ٢٠١٨/٢٠١٧ مُعدة بعد اعتماد التوزيعات .

