

شركة سيد ميدكال
(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية

عن الفترة المالية من ١ / يناير / ٢٠١٩ وحتى ٣٠ / سبتمبر / ٢٠١٩ م
وتقرير مراقب الحسابات عليها (فحص محدود)

الفهرس	رقم الصفحة
المحتويات	١
تقرير مراقب الحسابات (فحص محدود)	٢
قائمة المركز المالى	٣
قائمة الدخل	٤
قائمة الدخل الشامل	٥
قائمة التدفقات النقدية	٦
قائمة التغير فى حقوق الملكية	٧
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية	٨ الى ٢٣

سجل المحاسبين المراجعين رقم ١٥٩٩
سجل هيئة الرقابة على شركات التأمين رقم ١٦
سجل مراقبي الحسابات بالبنك المركزي المصري رقم ١٨٨
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ١٧٢

رزق شندى

محاسب قانونى وخبير ضرائب
زميل جمعية الضرائب المصرية

تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية

الى السادة/ أعضاء مجلس ادارة شركة سبيد ميديكال "ش.م.م."

المقدمة

قمنا باعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي المرفق لشركة سبيد ميديكال "شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ وكذا قوائم للدخل والتدفقات النقدية و التغير في حقوق الملكية المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات المتممة الاخرى والادارة هي المسئولة عن اعداد هذه القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها طبقاً لقواعد اعداد وتصوير القوائم المالية للشركات واسس الاعتراف وذلك في ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة،وتتخصص مسئوليتنا في ابداء استنتاج على القوائم المالية في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصرى لمهام الفحص المحدود رقم <٢٤١٠> "الفحص المحدود للقوائم المالية للشركة والمؤدي بمعرفة مراقب حساباتها".يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية والمحاسبية ،وتطبيق اجراءات تحليلية ،وغيرها من اجراءات الفحص المحدود.ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول علي تأكيد باننا ننسحب علي دراية بجميع الامور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية المراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة علي هذه القوائم المالية .

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود، لم ينم الي علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية المرفقة لا تعبر ببدالة ووضوح في جميع جوانبه الهامة - عن المركز المالي للشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ وعن أدائه المالي وتدفقاته النقدية المستقلة عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ،طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

رزق شندى عبدالمسيح

محاسب قانونى ومستشارون

محاسب قانونى
خبر ضرائب
ش.م.م. ٢٠٢٠
١٥٩٩

القاهرة فى ٠٩ نوفمبر ٢٠١٩

شركة سيد ميديكال
(شركة مساهمة مصرية)

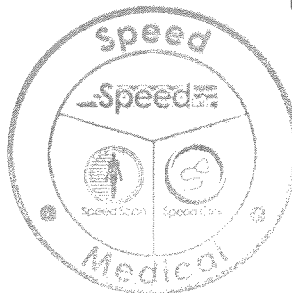
قائمة المركز المالي

فى ٣٠ / سبتمبر / ٢٠١٩

فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	ايضاح	(جميع المبالغ بالجنية المصرى)
			<u>الاصول</u>
			<u>الاصول غير المتداولة</u>
٦٦,١٢٢,٢٧٢	٦٩,٩٦٥,٧٦٠	٤	الاصول الثابتة بالصافي
٦,٤٩٤,٧٣٩	٥,٨٨١,٥٠١	٣	مشروعات تحت التنفيذ
٤٧,٦٢٥,٥٠٠	٤٧,٦٢٥,٥٠٠	٥	استثمارات في شركات تابعة
١٢٠,٢٤٢,٥١١	١٢٣,٤٧٢,٧٦١		مجموع الاصول غير المتداولة
			<u>الاصول المتداولة</u>
٣,٩٣٠,٢٨٧	٥,٢٨٤,٨٤٩	١٢	المخزون
٦,١٤٣,٤٦٧	٨,٧١٤,٦٠٨	١٣	العملاء
٥,٩٤٨,١٨٨	٦,٨٣١,٢٨١	٧	مدينون وارصده مدينة اخرى
٦,٨٥٦,٧٥١	١١,٦١٦,٢٥١	٦	النقدية بالبنوك والصندوق
٢٢,٨٧٨,٦٩٣	٣٢,٤٤٦,٩٨٩		مجموع الاصول المتداولة
١٤٣,١٢١,٢٠٤	١٥٥,٩١٩,٧٥٠		اجمالى الاصول
			<u>حقوق الملكية والالتزامات</u>
			<u>حقوق الملكية</u>
٥٢,٠٠٠,٠٠٠	٥٢,٠٠٠,٠٠٠	١٩	راس المال المدفوع
٤٢,١٦٥	٤٢,١٦٥		الاحتياطي القانوني
٩,٨٧٩,٤٤٨	٢٢,٦٠٥,٤٠٢		الارباح المرحله
١٢,٧٢٥,٩٥٤	١٦,٤١٩,٦٩٣		صافي ربح الفترة
٧٤,٦٤٧,٥٦٧	٩١,٠٦٧,٢٦٠		مجموع حقوق الملكية
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٢٧,٢٩١,١٣٣	٢٧,٢٩١,١٣٣	١٠	الجزء غير المتداول من القرض
٤,٣١٠,٠٠٠	٤,٣١٠,٠٠٠		داننو شراء اصول ثابتة
٧١٠,٦٣٥	٧١٠,٦٣٥		المخصصات
٣,٧٠٤,٤٢٦	٣,٧٠٤,٤٢٦		التزامات ضريبية مؤجله
٣٦,٠١٦,١٩٤	٣٦,٠١٦,١٩٤		اجمالى الالتزامات غير المتداولة
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٥,٩٠٨,٢١٣	١٢,١٠٨,٣٨٢	١١	بنك سحب على المكشوف
٦,٤٧١,٢٢٢	٤,٩٦٨,٥٥٣	٨	الموردين واوراق الدفع
٨,٢٧٨,٤٢٤	٨,٢٧٨,٤٢٤	١٤	جارى المساهمين
٨٢٩,٣٤٥	٩٨٠,٩٣٧	٩	داننون وارصده داننه اخرى
٩,٥٣١,٢٤٩	٢,٥٠٠,٠٠٠	١٠	الجزء المتداول من القرض
١,٤٣٨,٩٩٠	.		ضريبه الدخل المستحقه
٣٢,٤٥٧,٤٤٣	٢٨,٨٣٦,٢٩٦		اجمالى الالتزامات المتداولة
١٤٣,١٢١,٢٠٤	١٥٥,٩١٩,٧٥٠		اجمالى حقوق الملكية والالتزامات

. الايضاحات المرفقه تعتبر جزءاً متمم للقوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الادارة
م . محمود لاشين
محمد



المدير المالي
عادل خليل
عادل

شركة سبيد ميديكال

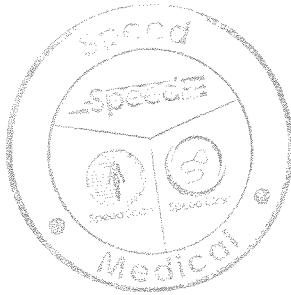
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل

عن الفترة المالية من ١/ يناير الى ٣٠/ سبتمبر / ٢٠١٩ م .

عن الفترة المالية المنتهية فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	عن الفترة المالية المنتهية فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	عن الثلاثة اشهر المنتهية فى ٣٠-٠٩-٢٠١٩	عن الثلاثة اشهر المنتهية فى ٣٠-٠٩-٢٠١٨	ايضاح	(جميع المبالغ بالجنينة المصرى)
٦١,١٣١,٣٤٨	٤٣,٣٥٦,٢٩٦	٢١,٧٩٥,٩٤٧	١٥,٨٨٦,٤٨٣	١٥	ايرادات النشاط
(٣١,٥٣٨,٦٤٧)	(٢٣,١٦٨,٧٨٩)	(١١,١١٣,٣١٣)	(٨,٣٢٢,٤٦٨)	١٨	تكاليف الحصول على الايراد
٢٩,٥٩٢,٧٠١	٢٠,١٨٧,٥٠٧	١٠,٦٨٢,٦٣٤	٧,٥٦٤,٠١٥		مجمول الربح
(١,١٣٣,٩٠٠)	(٩٥٢,٥١٢)	(٥٤١,٨٧٢)	(٥١٧,٩٦٥)	١٦	مصروفات بيعية وتسويقية
(٣,٦٤٦,٦٣٩)	(٣,٤٨٢,١٠٠)	(١,٣٩٧,١٦٩)	(١,٣٨٩,٢٨٢)	١٧	مصروفات اداريه وعموميه
(٦,٩٣٠,٢٢٧)	(٣,٩٤٩,٤١٠)	(٢,٥٣٨,١٨٢)	(١,٦٥٨,١٩٤)		اهلاك اصول ثابتة
١٧,٨٨١,٩٣٥	١١,٨٠٣,٤٨٥	٦,٢٠٥,٤١١	٣,٩٩٨,٥٧٤		نتائج أنشطة التشغيل
(١,٤٦٢,٢٤٢)	(٨٠٤,٤٧٨)	(٥٣٧,٧٣٣)	(٣٤٩,٧٠٧)		تكاليف تمويلية (بالصافى)
١٦,٤١٩,٦٩٣	١٠,٩٩٩,٠٠٧	٥,٦٦٧,٦٧٨	٣,٦٤٨,٨٦٧		صافى ربح الفترة قبل ضرائب الدخل
-	٠	-	-		مصروف ضرائب الدخل
١٦,٤١٩,٦٩٣	١٠,٩٩٩,٠٠٧	٥,٦٦٧,٦٧٨	٣,٦٤٨,٨٦٧		الارباح الناتجة من العمليات المستمرة
-	-	-	-		العمليات غير المستمرة
-	-	-	-		أرباح / (خسائر) من العمليات غير المستمرة بعد خصم ضريبة الدخل
١٦,٤١٩,٦٩٣	١٠,٩٩٩,٠٠٧	٥,٦٦٧,٦٧٨	٣,٦٤٨,٨٦٧		صافى ربح الفترة

١. الايضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متمم للقوائم المالية وتقرأ معها



شركة سيد ميديكال

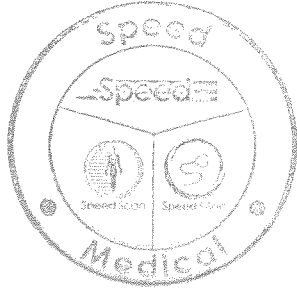
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشامل

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

ايضاح				(جميع المبالغ بالجنينة المصرى)
التسعة اشهر المنتهية	التسعة اشهر المنتهية	التسعة اشهر المنتهية	التسعة اشهر المنتهية	
فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	
١٦,٤١٩,٦٩٣	١٠,٩٩٩,٠٠٧	٥,٦٦٧,٦٧٨	٣,٦٤٨,٨٦٧	صافى ارباح الفترة
-	-	-	-	الدخل الشامل الاخر
١٦,٤١٩,٦٩٣	١٠,٩٩٩,٠٠٧	٥,٦٦٧,٦٧٨	٣,٦٤٨,٨٦٧	اجمالى الدخل الشامل عن الفترة

الايضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متمم للقوائم المالية وتقرأ معها .



شركة سيد ميديكال

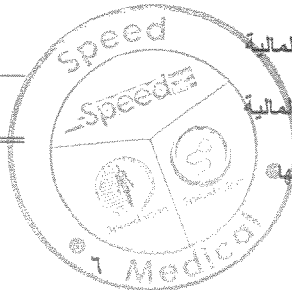
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المالية من ١ / يناير الى ٣٠ / سبتمبر / ٢٠١٩ م .

المنتبهة عن الفترة المالية	المنتبهة عن الفترة المالية	ايضاح	(جميع المبالغ بالجنية المصرى)
سبتمبر ٢٠١٨ فى	سبتمبر ٢٠١٩ فى		<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>
١٠,٩٩٩,٠٠٧	١٦,٤١٩,٦٩٣		صافي الربح قبل الضرائب
			تسوية البنود غير العادية
٣,٩٤٩,٤١٠	٦,٩٣٠,٢٢٧		الاهلاك والاستهلاك
			<u>تسوية التغيرات فى أرصدة المخزون والحسابات المدينة والدائنة :</u>
(٥٨٥,٩٧٢)	(١,٣٥٤,٥٦٢)		النقص (الزيادة) فى المخزون
(٢,٦٢٢,٨٢٣)	(٣,٤٥٤,٢٣٤)		النقص (الزيادة) فى العملاء وأوراق القبض ومدينى التشغيل
(١,٠٤٦,٦٩٩)	(٢,٧٩٠,٠٦٧)		الزيادة (النقص) فى الموردين وأوراق الدفع ودائنى التشغيل
(٣٠٦,٠٨٤)	(٦٦٨,٦٣٦)		إجمالى التسويات
١٠,٦٩٢,٩٢٣	١٥,٧٥١,٠٥٧		صافى التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			<u>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</u>
(٢٣,٠١٠,١٢٥)	(١٠,٧٧٣,٧١٥)		شراء أصول ثابتة
-	-		المدفوع للاستثمار فى شركات تابعة
(٣,٩٧٩,٥٣٢)	٦١٣,٢٣٨		المدفوع للمشروعات تحت التنفيذ
(٢٦,٩٨٩,٦٥٧)	(١٠,١٦٠,٤٧٧)		صافى التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
			<u>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</u>
-	-		متحصلات من اصدار أسهم رأس المال
١٣,٣٣٣,٣٣٣	-		متحصلات من القروض
-	-		فرق تغير الارصده الدائنه للمساهمين
-	(٧,٠٣١,٢٤٩)		المسدد من القروض
١,٦٤٢,٦٢٧	٦,٢٠٠,١٦٩		سحب على المكشوف
-	-		داننو شراء أصول ثابتة و التزامات طويلة الاجل اخرى
١٤,٩٧٥,٩٦٠	(٨٣١,٠٨٠)		صافى التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(١,٣٢٠,٧٧٤)	٤,٧٥٩,٥٠٠		التغير فى حركة النقدية خلال الفترة المالية
٣,٣١١,٥٣٣	٦,٨٥٦,٧٥١		رصيد النقدية وما فى حكمها أول الفترة المالية
١,٩٩٠,٧٥٩	١١,٦١٦,٢٥١		رصيد النقدية وما فى حكمها آخر الفترة المالية

. الايضاحات المرفقه تعتبر جزءاً متمم للقوائم المالية وتقرأ معها



شركة سيند ميديكال

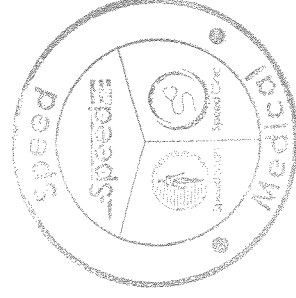
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن الفترة المالية من ١ / يناير الى ٣٠ / سبتمبر / ٢٠١٩ م

إجمالي حقوق الملكية	الحقوق غير المسيطرة	المجموع	اسهم الخزينة	تنظيم التدفق النقدي	مبيعات	ترجمة العملات	المرحلة	الأرباح العام	صافي ارباح العام	صافي الاحتياطي القانوني	رأس المال	جميع المبالغ بالاجنية المصري (
٦١,٩٢١,٦١٣	٠	٦١,٩٢١,٦١٣	٠	٠	٠	٠	٨٠١,١٣٣	٩,٠٧٨,٣١٥	٩,٠٧٨,٣١٥	٤٢,١٦٥	٥٢,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٩,٠٧٨,٣١٥	-٩,٠٧٨,٣١٥	-٩,٠٧٨,٣١٥	٠	٠	المحول للأرباح المرحلة
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	زيادة رأس المال
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	محول للاحتياطي القانوني
١٢,٧٢٥,٩٥٤	٠	١٢,٧٢٥,٩٥٤	٠	٠	٠	٠	٠	١٢,٧٢٥,٩٥٤	١٢,٧٢٥,٩٥٤	٠	٠	صافي ربح العام
٧٤,٦٤٧,٥٦٧	٠	٧٤,٦٤٧,٥٦٧	٠	٠	٠	٠	٩,٨٧٩,٤٤٨	١٢,٧٢٥,٩٥٤	١٢,٧٢٥,٩٥٤	٤٢,١٦٥	٥٢,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
٧٤,٦٤٧,٥٦٧	٠	٧٤,٦٤٧,٥٦٧	٠	٠	٠	٠	٩,٨٧٩,٤٤٨	١٢,٧٢٥,٩٥٤	١٢,٧٢٥,٩٥٤	٤٢,١٦٥	٥٢,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	١٢,٧٢٥,٩٥٤	-١٢,٧٢٥,٩٥٤	-١٢,٧٢٥,٩٥٤	٠	٠	المحول للأرباح المرحلة
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	زيادة رأس المال
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	محول للاحتياطي القانوني
١٦,٤١٩,٦٩٣	٠	١٦,٤١٩,٦٩٣	٠	٠	٠	٠	٠	١٦,٤١٩,٦٩٣	١٦,٤١٩,٦٩٣	٠	٠	صافي ربح الفترة المالية
٩١,٠٦٧,٢٦٠	٠	٩١,٠٦٧,٢٦٠	٠	٠	٠	٠	٢٢,٦٠٥,٤٠٢	١٦,٤١٩,٦٩٣	١٦,٤١٩,٦٩٣	٤٢,١٦٥	٥٢,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

. الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متعم للقوائم المالية وتقرأ معها



شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمه مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممه للقوائم الماليه للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٩-٣٠ م

١- الكيان القانوني والنشاط :

أ - نبذة عن الشركة :-

وافقت الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة على تأسيس شركة مساهمة مصرية خاضعة لإحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية والمعدل بالقانون رقم (٣) لسنة ١٩٩٨ باسم سبيد لاب الطبيه ، بغرض اقامه وتشغيل وادراه معامل التحاليل الطبيه ، واستيراد مستلزمات واجهزه معامل التحاليل الطبيه ، ومدتها خمس وعشرون سنة تبدأ من تاريخ اكتساب الشركة الشخصية الاعتبارية ومقرها كائن في شقه رقم ١٤ بالدور الاول فوق الميزانين بالعقار رقم ٢٥ ش عثمان بن عفان - ميدان صلاح الدين - مصر الجديد - القاهرة ، برأس مال مرخص به ١٥.٠٠٠.٠٠٠ جنيه " خمسة عشر مليون " جنية مصرى ، وحدد رأسمال الشركة المصدر بمبلغ ١.٥٠٠.٠٠٠ جنيه " مليون وخمسمائة الف " جنية مصرى ، موزعا على ١٥٠٠٠ " خمسة عشر الف " سهم قيمة كل سهم ١٠٠ جنيه " مائة " جنية مصرى ، وتم سداد ١٠% من قيمة رأس المال المصدر بقيمة ١٥٠.٠٠٠.٠٠٠ جنيه " مائة وخمسون الف " جنية مصرى ، وتم قيد الشركة بالسجل التجارى بمكتب سجل تجارى استثمار القاهرة تحت رقم ٨٩٣٢٤ .

- بموجب محضر مجلس الادارة المنعقد بتاريخ ٢٠١٦/٠٤/١٨ والمعتمد من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ٢٠١٦/٠٤/٢٠ تم استكمال ربع رأس المال المصدر للشركة وتم التأشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٦/٠٤/٢١ .

- بموجب محضر مجلس الادارة المنعقد بتاريخ ٢٠١٦/٠٩/٢٦ والمعتمد من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ٢٠١٦/١٠/١٢ تم استكمال رأس المال المصدر للشركة بالكامل ليصبح ١.٥٠٠.٠٠٠ جم وتم التأشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٦/١٠/١٢ .

- بموجب محضر اجتماع الجمعية العامة الغير عادية المنعقدة بتاريخ ٢٠١٦/١٠/١٣ والمعتمد من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ٢٠١٦/١١/٠١ وعقد تعديل الموثق بمكتب توثيق الاستثمار تحت رقم ٢٥٩٢/ن لسنة ٢٠١٦ ، تم تعديل المادة (٣) من النظام الاساسى للشركة باضافه اقامه وتشغيل واداره المستشفيات المتخصصة أو المتكاملة أو العامه ، وما تظمه من أنشطة داخلية علاجية ، تشخيصية وطبية ، تعديل المادة (٦) من النظام الاساسى للشركة بزياده رأسمال الشركة المرخص به بمبلغ ٤,١٠٥,٠٠٠ جنيه " واحد واربعون مليون وخمسمائة الف " جنية مصرى ، وحدد رأسمال الشركة المصدر بمبلغ ٤,١٥٠,٠٠٠ جنيه " اربعة مليون ومائة وخمسون الف " جنية مصرى ، موزعا على ٤١٥٠٠ " واحد واربعون الف وخمسمائة " سهم قيمة كل سهم ١٠٠ جنيه " مائة " جنية مصرى ، تعديل المادة (٧) من لنظام الاساسى للشركة ، تعديل المادة (٢١) من النظام الاساسى للشركة ، تعديل المادة (٣٢) من النظام الاساسى للشركة ، تعديل المادة (٥٣) من النظام الاساسى للشركة ، تم التأشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٦/١١/٠٢ .

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمه مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممه للقوائم الماليه للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٩-٣٠ م

- بموجب محضر مجلس الادارة المنعقد بتاريخ ١٨ / ٠١ / ٢٠١٧ والمعمد من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ٢٢ / ٠١ / ٢٠١٧ تم استكمال ربع زياده راس المال المصدر للشركة ، على اضافته فرع للشركة الكائن فى ٢٢ ش نهرو - الميرلاند - مصر الجديده - محافظة القاهرة وتم التاشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٣ / ٠١ / ٢٠١٧ .
- بموجب محضر مجلس الادارة المنعقد بتاريخ ٢٧ / ٠٤ / ٢٠١٧ والمعمد من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ٣٠ / ٠٤ / ٢٠١٧ تم استكمال زياده راس المال المصدر للشركة بالكامل ليصبح المسدد ٤.١٥٠.٠٠٠ جم وتم التاشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٠٢ / ٠٥ / ٢٠١٧ .
- بموجب محضر اجتماع الجمعية العامه الغير عاديه المنعقدة بتاريخ ٢٩ / ٠٤ / ٢٠١٧ والمعمد من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ١٤ / ٠٥ / ٢٠١٧ وعقد تعديل الموثق بمكتب توثيق الاستثمار تحت رقم ٢٠١٤ / ج لسنة ٢٠١٧ ، تم تعديل المادة (٢) من النظام الاساسى للشركة لتصبح سبيد ميديكال ، تعديل المادة (٦) من النظام الاساسى للشركة بزياده رأسمال الشركة المرخص به بمبلغ ٥٢٠.٠٠٠,٠٠٠ جنيه "خمسمائة وعشرون مليون" جنيه مصرى ، وحدد رأسمال الشركة المصدر بمبلغ ٥٢,٠٠٠,٠٠٠ جنيه " اثنان وخمسون مليون " جنيه مصرى ، موزعا على ٥٢٠.٠٠٠ " اثنان وخمسون مليون " سهم ، قيمة كل سهم ١ جنيه " جنيه " جنيه مصرى ، تعديل المادة (٧) من النظام الاساسى للشركة تم سداد ١٠ % من قيمة زياده راس المال المصدر للشركة ، تم التاشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ١٥ / ٠٥ / ٢٠١٧ .
- بموجب محضر مجلس الادارة المنعقد بتاريخ ١٦ / ٠٥ / ٢٠١٧ والمعمد من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ١٨ / ٠٥ / ٢٠١٧ تم سداد ٣٩ % من قيمة زياده راس المال المصدر للشركة ليصبح المسدد ٢٧.٥٩٦.٥٠٠ جم ، وتم التاشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢١ / ٠٥ / ٢٠١٧ .
- بموجب محضر مجلس الادارة المنعقد بتاريخ ٢٣ / ٠٥ / ٢٠١٧ والمعمد من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ٢٤ / ٠٥ / ٢٠١٧ تم سداد ٣٧ % من قيمة زياده راس المال المصدر للشركة ليصبح المسدد ٤٥.٣٠١.٠٠٠ جم ، وتم التاشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٥ / ٠٥ / ٢٠١٧ .
- بموجب محضر مجلس الادارة المنعقد بتاريخ ٢٨ / ٠٥ / ٢٠١٧ والمعمد من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ٢٩ / ٠٥ / ٢٠١٧ تم استكمال زياده راس المال المصدر للشركة بالكامل ليصبح المسدد ٥٢.٠٠٠.٠٠٠ جم ، وتم التاشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٣١ / ٠٥ / ٢٠١٧ .
- بموجب اجتماع مجلس الادارة المنعقد بتاريخ ٢٧ / ٠٤ / ٢٠١٩ و المعمد من الهيئة العامة للاستثمار و المناطق الحرة بتاريخ ٣٠ / ٠٧ / ٢٠١٩ م و على قرار الجمعية العامة الغير العادية للشركة و المنعقد فى تاريخ ٢٥ / ٠٥ / ٢٠١٩ م تقرر تجزئة القيمة الاسمية للسهم من ١ جنيه (فقط واحد جنيه) الى ٢٠ قرشا (فقط عشرون قرشا) تم التاشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٣ / ٠٦ / ٢٠١٩ م .

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصرية وفقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ إلى ٢٠١٩-٠٩-٣٠ م

ب- نشاط الشركة :

الغرض من الشركة هو إقامته وتشغيل وإدارته معامل التحاليل الطبية ، واستيراد مستلزمات وأجهزته معامل التحاليل الطبية وإقامته وتشغيل وإدارته المستشفيات المتخصصة أو المتكاملة أو العامة ، وما تضمنه من أنشطة داخلية علاجية ، تشخيصية وطبية .

٢- السياسات المحاسبية :-

فيما يلي أهم السياسات المحاسبية التي أستخدمت في إعداد القوائم المالية :-

١/٢- أسس إعداد القوائم المالية :-

أعدت القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين ذات العلاقة ، وعلى أساس التكلفة التاريخية فيما عدا الأصول التي يعاد تقييمها بالقيمة العادلة وتتطلب معايير المحاسبة المصرية الرجوع إلى المعايير الدولية للتقارير المالية عندما لا يكون هناك معيار محاسبه مصرى او متطلبات قانونية توضح كيفية معالجته أرصده ومعاملات معينه إن إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية يتطلب استخدام تقديرات وفروض تؤثر على قيم الأصول والالتزامات الواردة بالميزانية وعلى الإفصاح عن الأصول والالتزامات المحتملة في تاريخ إعداد القوائم المالية ، وكذلك على الإيرادات والمصروفات خلال السنة المالية ، وعلى الرغم من أن هذه التقديرات يتم إعدادها طبقاً لأفضل المعلومات المتاحة لإدارته عن الظروف والأحداث الجارية إلا أن الناتج النهائي قد يختلف عن هذه التقديرات.

٢/٢- ترجمة العملات الأجنبية:-

١/٢/٢- عمله القياس والعرض:-

يتم عرض القوائم المالية بالجنيه المصرى والذي يمثل عملة القياس للشركة.

٢/٢/٢- المعاملات والأرصدة :-

يتم ترجمه المعاملات بالعملات الأجنبية إلى عمله القياس باستخدام أسعار الصرف المعلنة في الدفاتر طبقاً لأسعار الصرف المعلنة للعملات الأجنبية وقت إثبات المعاملة ، ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية في تاريخ المركز المالي طبقاً لأسعار الصرف المعلنة في ذلك التاريخ من البنوك التي تتعامل معها الشركة وتدرج فروق العملة الناتجة عن المعاملات خلال الفترة وعن إعادة التقييم في تاريخ المركز المالي بقائمة الدخل ، هذا ولم تظهر فروق عملة واجبة الذكر هذا العام .

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصرية وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٩-٣٠ م

٣/٢- الاصول الثابتة :-

تظهر الأصول الثابتة بالتكلف التاريخي ناقصا مجمع الإهلاك وتتضمن التكلفة التاريخي كافة المصروفات المرتبطة بأقتناء الأصل وجعله صالحا للاستخدام فى الغرض المعد لإجله ، ويتم استخدام طريقة القسط الثابت للإهلاك بحيث يتم تخفيض قيمة الأصل إلى قيمته التخريدية على مدار العمر الإنتاجي المقدر فيما عدا الأراضى التى لاتعتبر أصل قابل للإهلاك .

وفيما يلى معدلات اهلاك الاصول الثابتة المطبقة :-

البيان	معدل الإهلاك
اجهزة ومعدات طبية	١٠%
تجهيزات وديكورات	١٢.٥٠%
اجهزة كهربائية	٢٠%
اجهزة كمبيوتر	٢٥%
اثاث مكتبى	٦%
برامج	٢٠%
نفقات ايرادية مؤجله	٢٠%

٤/٢- انخفاض قيمة الاصول طويله الاجل :-

يتم فحص الاصول الثابتة ؛ لتحديد قيمه خسائر انخفاض القيمه عندما يكون هناك احداث او تغير فى الظروف قد تعطى مؤشرات على ان القيمه الدفترية قد لا يتم استردادها . ويعترف بخسائر انخفاض القيمه فى قائمه الدخل بمبلغ الزيادة فى القيمه الدفترية عن القيمه المتوقع استردادها والتى تمثل صافى القيمه البيعيه للاصل او القيمه المتوقع إستردادها من استخدامه ايهما اعلى ولاغراض تقدير قيمه الانخفاض فى قيمه الاصل فانه يتم تجميع الاصول فى أدنى مستوى يكون فيه تدفقات نقدية مستقلة ، يتم الغاء خسائر انخفاض القيمه المعترف بها فى السنوات السابقة عندما يكون هناك مؤشر على ان هذه الخسائر لم تعد موجوده او انخفضت كما يتم الغاء خسائر انخفاض القيمه بحيث يتم رد البليغ المعادل لقيمه اهلاك الفتره عن رصيد الانخفاض فى القيمه . ويعترف بهذه الالغاءات فى قائمه الدخل .

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممة للقوائم الماليه للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٩-٣٠ م

٥/٢- المدينون التجاريون :-

يتم اثبات المدينون التجاريون بالمبلغ الاصلى للفواتير ناقصا اى انخفاض او اضمحلال فى قيمه تلك المدينين ويتم تكوين هذا الانخفاض او الاضمحلال فى قيمه المدينين عندما يكون هناك أدله موضوعيه على ان الشركه لن تتمكن من تحصيل كل المبالغ المستحقه طبقاً للشروط الاصيله للتعاقد ، ويمثل هذا الانخفاض او الاضمحلال الفرق بين القيمه الدفترية والقيمه القابله للاسترداد وتتمثل فى التدفقات النقدية المتوقعة ويتم خصم التدفقات النقدية باستخدام سعر الفائدة السوقى للمدينين المماثلين اذا كان ذلك مؤثرا .

٦/٢- النقدية وما فى حكمها :-

تتمثل النقدية وما فى حكمها فى النقدية بالخزينه والبنوك ولاغراض عرض قائمه التدفقات النقدية ، وتتضمن النقدية وما فى حكمها النقدية بالخزينه والحسابات الجارية لدى البنوك وتم استخدام الطريقه الغير مباشره فى إعداد قائمه التدفقات النقدية .

٧/٢- الاعتراف بالايراد :-

يتم الاعتراف واثبات الايراد عند تأديه الخدمه للعميل .

كما يتم اثبات الايراد وفقا لما يلى :-

- (أ) يمكن قياس قيمه الايراد بدقه .
- (ب) أنه من المتوقع بشكل كبير تدفق المنافع الاقتصاديه المتعلقه بالمعامله بالمعامله للمنشأه .
- (ج) أنه يمكن القياس الدقيق لدرجه اتمام العمليه فى تاريخ الميزانيه .
- (د) أنه يمكن القياس الدقيق للتكاليف التى تم تكبدها فى العمليه وطذلك التكاليف اللازمه لاتمامها .

٨/٢- الاحتياطات :-

١/٨/٢- الاحتياطى القانونى :-

طبقا للنظام الاساسى للشركه يجنب ٥% من صافى الربح لتكوين الاحتياطى القانونى ويتم التوقف عن تجنب هذه النسبه اذا ما بلغ هذا الاحتياطى ٥٠% من رأس مال الشركه المصدر ومتى نقص الاحتياطى تعين العوده الى الاقتطاع .

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممة للقوائم الماليه للفترة من ٢٠١٩-٠١ الى ٢٠١٩-٠٩-٣٠م

٩/٢- ضريبه الدخل :-

يتم حساب ضريبه الدخل وفقا لقانون الضرائب المصرى رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ ولائحته التنفيذية وتتضمن ضريبه الدخل على ارباح أو خسائر الفتره كلا من الضريبه العامه والضريبه المؤجله ويتم اثباته بقائمه الدخل باستثناء ضريبه الدخل المتعلقه ببود حقوق الملكيه والتي يتم اثباتها مباشره ضمن حقوق الملكيه هذا ويتم اثبات ضريبه الدخل على صافى الربح الخاضع للضريبه باستخدام اسعار الضريبه الساريه فى تاريخ إعداد القوائم الماليه بالاضافه الى الفروق الضريبه الخاصه بالسنوات السابقه .

١٠/٢- الضرائب المؤجله :-

يتم الاعتراف بالضريبه المؤجله والناشئه عن فروق زمنيه مؤقتة بين القيمه الدفترية للاصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبى وقيمتها طبقاً للأساس الضريبى ، هذا ويتم تحديد قيمه الضريبه المؤجله بناء على الطريقه المتوقعه لتحقيق أو تسويه قيم الاصول والالتزامات ، باستخدام اسعار الضريبه الساريه فى تاريخ إعداد الميزانيه ويتم الاعتراف بالاصول الضريبه المؤجله للمنشأه عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانيه تحقيق ارباح تخضع للضريبه فى المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الاصل ، ويتم تخفيض قيمه الاصول الضريبه المؤجله بقيمه الجزء الذى لن يتحقق منه المنفعه الضريبه المتوقعه خلال السنوات التاليه.

١١/٢- المخصصات :-

يتم الاعتراف بالمخصص عندما يكون هناك التزام قانونى أو استدلالى حالى كنتيجه لاحداث سابقه ويكون من المرجح ان يتطلب ذلك استخدام للموارد لتسويه هذه الالتزامات مع أمكانيه اجراء تقدير قابل للاعتماد عليه لقيمه هذا الالتزام وعندما يكون من المتوقع استرداد هذا المخصص أو جزء منه كما فى حاله وجود تغطيه تأمينيه ، فان القيمه المتوقعه استردادها يتم تسجيلها كأصل مستقل ولكن فقط عندما يكون هذا الاسترداد مؤكد بدرجه عاليه وفى تاريخ كل ميزانيه يتم فحص المخصصات السابق تكوينه ويتم تسويتها لتعكس افضل لتقدير حال فاذا اصبح من غير المحتمل ان يكون هناك تدفق خارج متضمنا للمنافع الاقتصاديه لتسويه الالتزام فيتم رد المخصص .

١٢/٢- السنه الماليه :-

تبدأ السنه الماليه فى يناير وتنتهى فى ديسمبر . ما عدا الفتره الاولى للشركه والتي تبدأ فى الفتره من ٢٠١٥/١٢/٢٨ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ .

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمه مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممه للقوائم الماليه للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٩-٣٠ م

١٣/٢ - الدائنون والمستحقات :-

يثبت الدائنون بالقيمه الاسمييه كما يتم الاعتراف بالالتزامات (المستحقات بالقيم التى سيتم دفعها بالمستقبل وذلك مقابل الخدمات التى تم استلامها) .

١٤ /٢ - المصروفات :-

يتم الاعتراف بجميع مصروفات النشاط بما فى ذلك المصروفات الاداريه والعموميه مع تحميلها على قائمه الدخل فى الفتره الماليه التى تحققت فيها تلك المصاريف .

١٥-٢ مزايا العاملين

١. نظام التأمينات والمعاشات

تقوم الشركة بسداد اشتراكاتها الى الهيئه العامه للتأمينات الاجتماعيه على اساس إلزامى طبقا للقواعد الوارده بقانون التأمينات الاجتماعيه ، ولا يوجد على الشركة اى التزامات اخرى بمجرد سدادها للالتزامها ، ويعترف بالاشتراكات الاعتياديه كتكلفه دوريه فى فتره استحقاقها وتدرج ضمن تكلفه عمله .

٢. حصه العاملين فى الارباح

تدفع شركات المجموعه الخاضعه لقانون الشركات المصرى حصه للعاملين فى الارباح بواقع ١٠% من الارباح النقيده التى يتم توزيعها ويعترف بحصه العاملين فى الارباح كجزء من توزيعات الارباح فى حقوق الملكيه والالتزامات عندما تعتمد من الجمعيه العامه لمساهمي كل شركه .

١٦-٢ القروض والسلفيات:

تثبت القروض اولا بالمبالغ المستلمه ناقصا تكلفه الحصول على القرض . وتظهر القروض لاحقا بالتكلفه المستهلكه باستخدام طريقه معدل الفائدة الفعال، ويتم تحويل قائمه الدخل بالفرق بين المبالغ المستلمه (ناقصا تكلفه الحصول على القرض) وبين قيمه التى سيتم الوفاء بها على مدار فتره الاقتراض . يتم تحديد قيمه العادله للجزء الذى يمثل التزاما للقروض القابله للتحويل . ويتم الاعتراف الاولى لتلك الالتزامات بتلك قيمه . وتظهر الالتزامات لاحقا بالتكلفه المستهلكه باستخدام طريقه معدل الفائدة الفعال حتى تاريخ التحويل او تاريخ استحقاق القرض ايهما اقرب . ويتم تسجيل الفرق بين المبالغ المستلمه والقيمه العادله للجزء الذى يمثل التزاما وذلك ضمن حقوق الملكيه . يتم تصنيف القروض والسلفيات كالتزامات متداوله الا اذا كان لدى المجموعه حق غير مشروط لتأجيل تسويه تلك الالتزامات لفتره لا تقل عن ١٢ شهر بعد تاريخ القوائم الماليه .

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمه مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممه للقوائم الماليه للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٩-٣٠ م

٢-١٧ قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية باستخدام الطريقة غير المباشرة و لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية يتضمن بند النقدية وما في حكمها أرصدة النقدية والحسابات الجارية والودائع لدى البنوك والتي تستحق خلال ثلاثة أشهر .

٣- مشروعات تحت التنفيذ :-

بلغت قيمة هذا البند في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ بلغ قيمتها ٥٨٨١٥٠١ جنيهها وهي مبالغ تم انفاقها لتجهيزات للفروع الجديد المزمع افتتاحها .

٤ - الأصول الثابتة :

(جميع المبالغ بالجنية المصري)

شركة سبيد ميديكال الايضاحات المتممه للقوائم الماليه عن الفترة المالية من ١/ يناير الى ٣٠/ سبتمبر / ٢٠١٩ م									
٣- الأصول الثابتة بالصافي									
البيان	أجهزة و معدات طبية	تجهيزات و ديكورات	أجهزة كمبيوتر	أجهزة كهربائية	أثاث مكتبي	برامج	مؤجلة	نفقات ايرادية	الاجمالي
	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
التكلفة									
فى ١ يناير ٢٠١٩	٤٨,٩٣٢,٢٨٩	٢٢,٠٤٧,٦٨٨	١,٤٤٥,٦٨٦	٨٣٩,٣١٧	٧٥١,٢٩٧	١,٣٨٦,٢٧٠	١٠,٠٠٠	٧٥,٤١٢,٥٤٧	
الإضافات فى ٣٠ سبتمبر / ٢٠١٩ م	٤,٥٦١,٣٣٦	٥,٩٣٩,٥٧٧	٩٢,٧٤٩	١٠٩,٧٩٩	٣٦,٢٨٨	٣٣,٩٦٦	.	١٠,٧٧٣,٧١٥	
الاستيعادات									
فى ٣١ سبتمبر ٢٠١٩	٥٣,٤٩٣,٦٢٥	٢٧,٩٨٧,٢٦٥	١,٥٣٨,٤٣٥	٩٤٩,١١٦	٧٨٧,٥٨٥	١,٤٢٠,٢٣٦	١٠,٠٠٠	٨٦,١٨٦,٢٦٢	
الاهلاك									
مجمع فى ١ يناير ٢٠١٩	٥,٢٤٩,٦٠٢	٢,٦٣٨,٩٠٢	٥٩١,٥٢٧	٣٧٦,٥٨٢	٧٤,٤٤٠	٣٥٥,٠٢٢	٤,٢٠٠	٩,٢٩٠,٢٧٥	
اهلاك رصيد اول الفترة	٣,٦٦٩,٩٢٢	٢,٠٦٦,٩٧١	٢٧١,٠٦٦	١٢٥,٨٩٨	٣٣,٨٠٨	٢٠٧,٩٤١	١,٥٠٠	٦,٣٧٧,١٠٦	
اهلاك الإضافات ٣٠ سبتمبر / ٢٠١٩	٢,٠٢٢,٢٣٨	٣٢٢,٢٩٥	٨,٣٦٦	٧,٨٦٧	٦٥٧	١,٦٩٨	.	٥٥٣,١٢١	
اهلاك الاستيعادات									
اجمالي اهلاك الفترة	٣,٨٧٢,١٦٠	٢,٣٩٩,٢٦٦	٢٧٩,٤٣٢	١٣٣,٧٦٥	٣٤,٤٦٥	٢٠٩,٦٣٩	١,٥٠٠	٦,٩٣٠,٢٢٧	
مجمع فى ٣١ سبتمبر ٢٠١٩	٩,١٢١,٧٦٢	٥,٠٣٨,١٦٨	٨٧٠,٩٥٩	٥١٠,٣٤٧	١٠٨,٩٠٥	٥٦٤,٦٦١	٥,٧٠٠	١٦,٢٢٠,٥٠٢	
مجمع اهلاك استيعادات عام ٢٠١٩ م									
صافي مجمع الاهلاك	٩,١٢١,٧٦٢	٥,٠٣٨,١٦٨	٨٧٠,٩٥٩	٥١٠,٣٤٧	١٠٨,٩٠٥	٥٦٤,٦٦١	٥,٧٠٠	١٦,٢٢٠,٥٠٢	
صافي القيمة الدفترية فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٤٤,٣٧١,٨٦٣	٢٢,٩٤٩,٠٩٧	٦٦٧,٤٧٦	٤٣٨,٧٦٩	٦٧٨,٦٨٠	٨٥٥,٥٧٥	٤,٣٠٠	٦٩,٩٦٥,٧٦٠	

٥- استثمارات فى شركات تابعة :

فى تاريخ ١٢ اكتوبر ٢٠١٧ وافقت الجمعية العموميه العاديه للشركه بالموافقه على شراء عدد ٢٠٨٣٦٧٥ سهم من شركه اسهم شركه مستشفيات سبيد بقيمه ٤١.٦٧٣.٥٠٠ جنيها (واحد واربعون مليون وستمائيه وثلاثه وسبعون الف وخمسمائيه جنيها) كما وافقت الجمعية على تفويض السيد / رئيس مجلس الاداره والسيد نائب رئيس مجلس الاداره مجتمعين او منفردين بابرار عقود المعاوضه الخاصه بشراء وتم الاكتتاب فى عدد ٢٩٧٦٠٠ سهم من اسهم شركه سبيد بقيمه ٥٩٥٢٠٠٠ جنيها - ليصبح اجمالى الاستثمار فى شركه مستشفيات سبيد مبلغ ٤٧.٦٢٥.٥٠٠ جنيها وهو يمثل ٨٠.٢٥ % من راس مال اسهم شركه مستشفيات سبيد.

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمه مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممه للقوائم الماليه للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٩-٣٠ م

٦ - نقدية بالصندوق والبنك :-

بلغت قيمة هذا البند في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
ويتمثل هذا البند فيما يلي :-

البيان	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
النقدية بالصندوق	٧,٢٤٣,٦٠٩	٤,٠٣٧,٤٦٤
النقدية بالبنك	٤,٣٧٢,٦٤٢	٢,٨١٩,٢٨٧
الإجمالي	١١,٦١٦,٢٥١	٦,٨٥٦,٧٥١

٧ - مدينون وأرصدة مدينة أخرى :-

بلغت قيمة هذا البند في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
ويتمثل هذا البند فيما يلي :-

البيان	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
تأمينات لدى الغير	٣,١٦٠,٠٠٠	٣,١٦٠,٠٠٠
مصروفات مدفوعه مقدما	٤٧٩,١٦٠	١٤٣,٤٩٢
ضريبة ارباح تجارية	٩٩,٠٤٦	٦٣,٥٥٧
ارصده مدينه اخرى	٣,٠٩٣,٠٧٥	٢,٥٨١,١٣٩
الإجمالي	٦,٨٣١,٢٨١	٥,٩٤٨,١٨٨

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصرية وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٩-٣٠ م

٨-الموردين واوراق الدفع:

بلغت قيمة هذا البند في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
ويتمثل هذا البند فيما يلي :

البيان	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
اوراق الدفع	٤,٣٥٩,٦٨٩	٢٥٦٢٨٦٧
ارصده الموردين	٦٠٨,٨٦٤	٣٩٠,٨٣٥٥
الإجمالي	٤,٩٦٨,٥٥٣	٦٤٧١٢٢٢

٩- دائنون وأرصدة دائنة أخرى :

بلغت قيمة هذا البند في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
ويتمثل هذا البند فيما يلي :

البيان	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
مصاريف مستحقة	٩٢٤,١٠٤	٧٧٧٧٨٦
دائنون متنوعون	٥٦,٨٣٣	٥١٥٥٩
الإجمالي	٩٨٠,٩٣٧	٨٢٩٣٤٥

١٠- القرض :

وهي قروض من بنك قطر الاهلى الوطنى بقيمة اجمالية ٤٠٠٠٠٠٠٠٠ جم " فقط اربعون مليون جنيها مصرية
لاغير " لتمويل توسعات الاستثمارية للشركة بفائدة ٥% وتسدد على اقساط شهرية وبيانه كما يلي :-

البيان	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
صافى قيمة القرض	٢٩,٧٩١,١٣٣	٣٦٨٢٢٣٨٢
الجزء المتداول	(٢,٥٠٠,٠٠٠)	(٩٥٣١٢٤٩)
الجزء الغير متداول	٢٧,٢٩١,١٣٣	٢٧٢٩١١٣٣

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممة للقوائم الماليه للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٩-٣٠ م

١١- بنك سحب على المكشوف

بلغ قيمة التسهيل البنكي ١٢١٠٨٣٨٢ جم اثنا عشر مليون و مائة وثمانية الاف و ثلاثمائة و اثنان و ثمانون جنيها لاغير " وهو عبارة عن حساب جارى دائن للبنك وهو يمثل تسهيل ائتماني قصرا لاجل لتمويل راس المال العامل لنشاط التشغيل بالشركة .

١٢- مخزون آخر المدة :

بلغت قيمة هذا البند في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ ويتمثل هذا البند فيما يلي :

البيان	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
المخزون	٥,٢٨٤,٨٤٩	٣٩٣٠,٢٨٧
الإجمالي	٥,٢٨٤,٨٤٩	٣٩٣٠,٢٨٧

١٣- العملاء :

بلغت قيمة هذا البند في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ ويتمثل هذا البند فيما يلي :

البيان	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
العملاء	٨,٧١٤,٦٠٨	٦١٤٣٤٦٧
الإجمالي	٨,٧١٤,٦٠٨	٦١٤٣٤٦٧

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممة للقوائم الماليه للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٩-٣٠ م

١٤ - جارى المساهمين :-

بلغت قيمة هذا البند في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
ويتمثل هذا البند فيما يلي :

البيان	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
محمود احمد لاشين	٤,٣٤٢,٤٢٤	٤٣٤٢٤٢٤
حازم فاروق الفار	٢,٠٨٤,٠٠٠	٢٠٨٤٠٠٠
طارق محمد القيعي	٤١٦,٠٠٠	٤١٦٠٠٠
اسماعيل احمد جاد الله	٩٠٥,٠٠٠	٩٠٥٠٠٠
ياسر فؤاد لاشين	٤١٦,٠٠٠	٤١٦٠٠٠
محمود عبدالوهاب عليوه	١١٥,٠٠٠	١١٥٠٠٠
الإجمالي	٨,٢٧٨,٤٢٤	٨٢٧٨٤٢٤

١٥ - ايرادات النشاط :

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	في الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	في الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨
ايرادات فروع معامل التحاليل الطبية	٤٩,٧١١,٣٧٢	٢٨,٥٣٨,٢٠٧	١٨,٦٢٠,٩٧١
ايرادات قطاع العيادات التخصصية	٦,٩٣٩,٠٢٢	٢,٨٩٥,٤٩١	٢,٢٨١,٠٢٢
ايرادات الحملات المتنوعة	٤,٤٨٠,٩٥٤	١١,٩٢٢,٥٩٨	٨٩٣,٩٥٤
الاجمال	٦١,١٣١,٣٤٨	٤٣,٣٥٦,٢٩٦	٢١,٧٩٥,٩٤٧

١٦ - مصاريف بيعيه وتسويقيه :-

بلغت قيمة هذا البند في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
ويتمثل هذا البند فيما يلي :

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمه مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممه للقوائم الماليه للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٩-٣٠ م

البيان	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	في الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	في الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨
اجور ومرتببات	٥٦١,٢٨٣	١٨٧,٨٥٦	٢٦٨,٢٢٨	-
اعلانات متنوعه	٥٧٢,٦١٧	٢٤٦,٦٩١	٢٧٣,٦٤٤	-
الإجمالي	١,١٣٣,٩٠٠	٤٣٤,٥٤٧	٥٤١,٨٧٢	-

١٧ - مصاريف اداريه وعموميه :-

بلغت قيمة هذا البند في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

ويتمثل هذا البند فيما يلي :

البيان	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	في الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	في الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨
اجور ومرتببات	١,٩٨٦,٣٨٤	١,٤٨٤,٢٢٩	٩٠٨,١٩٣	٤٩٤,٧٤٣
مصاريف تراخيص	١٠٩,٣٩٩	٤١,٨٧٠	٦٣,٧٧٥	-
مصاريف تأمين	٩٩,٤٩٤	٩١,٣٠٨	-	-
امن وحراسه	٦١,٩٩٣	٦٢,٢٢٤	١٨,٧٧٦	٢٢,٥٦٣
مصاريف هاتف	١٥٦,٨٠٥	١٣٥,٢٤٤	٥٨,٥٥٩	٤٥,٠٨١
مصاريف كهرباء	١٥٨,٨٧٣	١٠٥,٧٢٧	٩١,٨٣٢	٥٧,٩٦٨
تأمينات اجتماعيه	٢١٨,٧٩٨	١٥٩,٩٦٦	٨٧,٦٠٦	١٠٣,٦٥٩

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممة للقوائم الماليه للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٩-٣٠ م

يونيفورم وملابس	٩١,١٦٦	٨٢,٧٢٠	١,٠٣٠	-
مصاريف اخرى	٧٦٣,٧٢٦	١,٣١٨,٨١٢	١٦٧,٣٩٧	٦٦٥,٢٦٧
الإجمالي	٣,٦٤٦,٦٣٩	٣,٤٨٢,١٠٠	١,٣٩٧,١٦٩	١,٣٨٩,٢٨١

١٨ - تكلفة الحصول على الابراد :-

البيان	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	في الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	في الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨
مخزون اول المده	٣,٩٣٠,٢٨٧	٣,٢١١,٣٦١	٤,١٩٢,٥٣٢	٣,٥٣٢,٧٦١
مشتريات	١٨,٧٤٩,٣٢٠	١٧,١٦٢,٥١٩	٦,٩٨١,٦٨٧	٦,١٠٧,٧٥٦
مصاريف التشغيل	١٤,١٤٣,٨٨٩	٦,٥٩٢,٢٤٢	٥,٢٢٣,٩٤٣	٢,٤٧٩,٢٨٤
مخزون اخر المده	(٥,٢٨٤,٨٤٩)	(٣,٧٩٧,٣٣٣)	(٥,٢٨٤,٨٤٩)	(٣,٧٩٧,٣٣٣)
الإجمالي	٣١,٥٣٨,٦٤٧	٢٣,١٦٨,٧٨٩	١١,١١٣,٣١٣	٨,٣٢٢,٤٦٨

١٨-١ مصاريف التشغيل:-

البيان	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	في الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	في الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨
اجور ومرتبآت	٩,١٠٩,٩٦٧	٣,٩٦٦,٤٩٤	٣,٤٧٨,٤٩٢	١,٤٣٥,٤٩٨
انتعاب اطباء	١,٧٨٢,٢٣١	٦٧١,٥٤٨	٦٨٨,٥٧٥	٢٨٧,١٨٣
ايجارات	١,١٥٤,٥٢٥	١,٠٢٣,٠٢٦	٧٠٣,٢٠٠	٣٧٧,١٣٠

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممه للقوائم الماليه للفترة من ٢٠١٩-٠١ الى ٢٠١٩-٠٩ - ٣٠

١٣٦,٨٨٠	٩٣,٣٩١	٢٩٦,٦٣٩	٤٨٥,٧٥٦	لاب تو لاب
١٦,٤٢٧	٦٧,٦٣٢	٥١,٦٣٩	١٣٢,١٥٨	مصاريف نفايات ومخلفات
٢٨,٦٠٧	٦٢,٩٠١	٨١,٨٥٣	٢١١,١٦٦	مستلزمات معامل
١٩٧,٥٥٩	١٢٩,٧٥٣	٥٠١,٠٤٣	١,٢٦٨,٠٨٧	مصروفات حملات واخرى
٢,٤٧٩,٢٨٤	٥,٢٢٣,٩٤٣	٦,٥٩٢,٢٤٢	١٤,١٤٣,٨٨٩	الإجمالي

١٩ - هيكل رأس المال :-

برأس مال مرخص به بمبلغ ٥٢٠,٠٠٠,٠٠٠ جنيهه "خمسائة وعشرون مليون" جنيهه مصرى ،
 وحدد رأسمال الشركة المصدر بمبلغ ٥٢,٠٠٠,٠٠٠ جنيهه "اثنان وخمسون مليون" جنيهه مصرى ،
 موزعا على ٢٦٠,٠٠٠,٠٠٠ "مائتان وستون مليون" سهم ، قيمة كل سهم ٢٠ قرش " عشرون قرش " جنيهه
 مصرى .

٢٠ - الأدوات المالية والمخاطر المتعلقة بها :-

تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول المالية (النقدية بالبنوك والمدينون والأرصدة المدينة)
 وأيضا الالتزامات المالية والتي تتضمن أرصدة بعض الدائنون والحسابات الدائنة الأخرى .

٢٠-١ خطر تقلبات العملات الأجنبية :

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في أسعار العملات الأجنبية والذي يؤثر علي المدفوعات
 و المقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية ،
 هذا و لا يوجد لدى الشركة أصول أو التزامات ذات طبيعة نقدية بالعملات الأجنبية في تاريخ
 إعداد القوائم المالية .

٢٠-٢ القيمة العادلة :

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصرية وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٩-٣٠ م

طبقا لأسس التقييم المستخدمة في تقييم الأصول و الالتزامات للشركة فإن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف اختلافا جوهريا عن قيمتها الدفترية في تاريخ الميزانية .

٢١- الموقف الضريبي :

تقوم الشركة بإعداد الإقرارات الضريبية للمأمورية المختصة وتسليمها للمأمورية المختصة في المواعيد القانونية وفيما يلي موقف الشركة الضريبي :

٢١-١ الضريبة على أرباح الأشخاص الطبيعية :

تم تحديد بدء نشاط الشركة إعتبارا من ٢٠١٥/١٢/٢٨ والشركة خاضعة لجميع أنواع الضرائب وفقا لإحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ ولم يتم محاسبة الشركة أو الربط عليها ولا توجد عليها أي مستحقات ضريبية .

٢١-٢ ضريبة المرتبات وما في حكمها :

لم يتم فحص الشركة منذ بداية النشاط وحتى تاريخ إعداد قائمة المركز المالي حيث بدأت الشركة في مباشرة نشاطها في ٢٠١٥/١٢/٢٨ ولم يتم محاسبة الشركة أو الربط عليها ولا توجد عليها أي مستحقات ضريبية .

٢١-٣ ضريبة الدمغة :

لم يتم فحص مستندات الشركة منذ بداية النشاط وحتى تاريخ إعداد قائمة المركز المالي ولم يتم محاسبة الشركة أو الربط عليها ولا توجد عليها أي مستحقات ضريبية

٢١-٤ الضريبة على القيمة المضافة :

الشركة غير مكلفة بالتسجيل بالضريبة على القيمة المضافة كون نشاطها معفى من الضريبة .