

محضر إجتماع الجمعية العامة العادية للشركة

بجلستها المنعقدة بتاريخ 2023/10/10

بناء على الدعوة الموجهة من الأستاذ الدكتور / رئيس الجمعية العامة للشركة و رئيس مجلس إدارة شركة معفيس للأدوية و الصناعات الكيماوية لكل من السادة المساهمين و مراقبي الحسابات و الجهات الإدارية المختصة و الاخطار الاول يوم الاحد الموافق 2023/9/17 بجريديتي الدستور و روز اليوسف و الاستدراك يوم الجمعة الموافق 2023/9/22 بجريديتي الدستور و روز اليوسف و الاخطار الثاني يوم الاحد الموافق 2023/9/24 بجريديتي الدستور و روز اليوسف و عقدت الجمعية العامة العادية لشركة معفيس للأدوية و الصناعات الكيماوية ( شركة مساهمة مصرية ) بقاعة الاجتماعات بالشركة الكائنة في 8 شارع السواح - الاميرية - القاهرة في تمام الساعة الثانية و نصف مساء يوم الثلاثاء الموافق 2023/10/10.

و بحضور السادة أعضاء الجمعية العامة :

|                                      |                                             |
|--------------------------------------|---------------------------------------------|
| رئيس الجمعية العامة                  | السيد الدكتور / عصام صادق محمد              |
| عضو الجمعية                          | السيد الدكتور / باسم محمد عبد الله          |
| عضو الجمعية                          | السيد الدكتور / طارق محروس سلمان            |
| عضو الجمعية                          | السيدة المهندس / ميرال عبد الحميد درويش     |
| عضو الجمعية                          | السيد الأستاذ / رضا احمد السيد              |
| عضو الجمعية من ذوي الخبرة            | السيدة الأستاذة الدكتورة / امانى اسامة كامل |
| عضو الجمعية من ذوي الخبرة            | السيد الدكتور / عادل عباس البيهلي           |
| العضو المنتدب التنفيذي               | السيد الدكتور / اشرف احمد عبد العزيز الخوي  |
| عضو منتدب للشئون المالية و الاستثمار | السيد الدكتور / جمال صلاح الدين محمود عوض   |

و بحضور كل من السادة معثلي الجهاز المركزي للحسابات :

السيدة الأستاذة المحاسبية / رباب مصطفى حمدي - وكيل أول وزارة - مدير الإدارة

السيد الأستاذ المحاسب / محمد نجيب عبد الوهاب - وكيل وزارة - نائب أول مدير الإدارة

السيد الأستاذ المحاسب / محمد زايد احمد حبيب - وكيل وزارة - نائب أول مدير الإدارة

شركة مفيس للأدوية و الصناعات الكيماوية

الجمعية العامة

و حضر الاجتماع أعضاء شعبة تفويم الأداء :

مدير عام الصناعات الدوائية

السيد الأستاذ المحاسب / محمود عواد ابراهيم

و حضر الاجتماع مراقب الحسابات الخارجي

السيد الاستاذ المحاسب / عيسى رفاعي

و لم يحضر الاجتماع كل من :

السيد الاستاذ / ممثل الهيئة العامة للأستثمار و المناطق الحرة

السيد الاستاذ / ممثل الهيئة العامة للرقابة العالية

و حضر عدد من مساهمي الشركة .

د . عصام صادق .. رئيس الجمعية العامة ..

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ ..

يسعدني و يشرفني ان اكون معاكم في اجتماع الجمعية العامة العادية لشركة مفيس للأدوية و الصناعات الكيماوية بجلستها المنعقدة يوم الثلاثاء الموافق 2023/3/12 .

أمين السر السيد المحاسب / خالد محمد نبيه

جاسعي الاصوات :

السيد المحاسب / مجدي سليمان محمد ، السيد المحاسب / محمد صلاح الدين شاهين

نسبة الحضور 70.19 %

سوف تقوم الجمعية العامة العادية بالنظر في جدول الأعمال علي النحو التالي :

1. النظر في تقريرى مراقبي الحسابات عن القوائم المالية والحسابات الختامية للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2023/6/30 .
2. النظر في تقريرى مراقبي الحسابات عن تقرير قواعد حوكمة الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2023/6/30 .
3. النظر في التصديق علي تقرير مجلس الادارة عن نشاط الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2023/6/30 .
4. النظر في اعتماد تقرير مجلس الادارة عن قواعد حوكمة الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2023/6/30 .
5. النظر في ابراء ذمة مجلس الادارة و اخلاء مسؤوليته عن العام المنتهي في 2023/6/30 .

الجمعية العامة

6. النظر في التصديق علي القوائم المالية والحسابات الختامية وحساب الارباح والخسائر للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2023/6/30 .
7. اعتماد التجاوز في التبرعات خلال العام المالي 2023/2022 و التصريح بالتبرع خلال العام المالي 2024/2023 في حدود 30 الف جنيهه و ما يزيد. عن ذلك يتعين العرض علي الجمعية العامة للشركة .
8. النظر في تحديد مكافأة مجلس الادارة عن العام المالي 2023/2022 .
9. النظر في تفويض مجلس ادارة الشركة في اقرار مكافأة للعاملين طبقا لنتائج الاعمال عن العام المالي 2023/2022 .
10. النظر في تقرير صرف العلاوة الدورية كاملة للعاملين في تاريخ استحقاقها وفقا للقواعد المنظمة لذلك .
11. النظر في تقرير صرف منحة استثنائية بمبلغ 300 جنيه للعاملين اعتبار من اول نوفمبر 2022 طبقا للقانون رقم 166 لسنة 2022 .
12. النظر في التصديق علي كافة محاضر مجلس الادارة خلال السنة المالية .
13. النظر في تحديد بدلات اعضاء مجلس الإدارة .
14. النظر في تحديد المعاملة المالية لرئيس مجلس الادارة ( غير تنفيذي ) .

بشرفتي ان ارحب في البداية بكل من :

السيد الاستاذ الدكتور / أشرف الخولي - العضو المنتدب التنفيذي بالشركة القابضة للأدوية

السيد الاستاذ الدكتور / جمال عوض - العضو المنتدب للشئون المالية و الاستثمار بالشركة القابضة للأدوية

كما يشرفني ان ارحب بالسادة مراقبي الحسابات :

السيدة الاستاذة المحاسبية / رباب مصطفى حمدي - وكيل أول وزارة - مدير الإدارة

السيد الاستاذ المحاسب / محمد نجيب عبد الوهاب - وكيل وزارة - نائب أول مدير الإدارة

السيد الاستاذ المحاسب / محمد زايد احمد حبيب - وكيل وزارة - نائب أول مدير الإدارة

كما يسعدني ان ارحب بمراقبي الحسابات الخارجي السيد الدكتور / عيسى رفاعي

و من شعبة تقويم الاداء السيد الاستاذ / محمود عواد ابراهيم - مدير عام الصناعات الدوائية

كما يشرفني ان ارحب بالسادة الحضور و اعضاء مجلس ادارة الشركة

السادة / المساهمين

تقرير مجلس الادارة هي عرضه السيد الدكتور / باسم محمد عبد الله .. الرئيس التنفيذي عشان تعرفوا المجهود المبذول للوصول لتحقيق نتائج نعتقد ان هي نتائج مرضيه جدا



الجمعية العامة

بسم الله الرحمن الرحيم

السادة الأفاضل / أعضاء الجمعية العامة

السادة الأفاضل / مراقبي الحسابات

السادة الأفاضل / أعضاء مجلس الإدارة

السادة الأفاضل / المساهمين في رأس مال الشركة

السادة / الحضور

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يشرفنا لغاتكم اليوم لعرض أهم نتائج أعمال العام المالي 2022 / 2023 والتي تحققت بفضل الله في ظل ظروف إستثنائية لا تخفى على حضراتكم بسبب الأزمة الإقتصادية التي يمر بها العالم والتي نتج عنها ارتفاع أسعار صرف العملات الأجنبية وارتفاع قيمة الفائدة على الخصم والأنتمان وانعكاس كل ذلك على الإرتفاعات الضخمة في أسعار الخامات الأساسية والمساعدة ومواد التعبئة والتغليف وكافة مدخلات عملية الإنتاج وكذلك ندرتها وعدم توافرها في كثير من الحالات كل ذلك في مواجهة تدنى أسعار المستحضرات مقارنة بمثلها في السوق وهو ما جاهدت الشركة لمواجهته عن طريق توسيع قاعدة الموردين ومحاولة توفير مخزون مناسب لكافة مدخلات الإنتاج بشكل يساهم في ترشيد أثر الأزمة الحالية على أقتصاديات الشركة .

كما قامت شركة مفيس بمداد الفرض الخاص ببنك أبو ظبي الإسلامي بدعم من الشركة القابضة وتم اضافته لحسابها .

وكذلك واجهت الشركة مشاكل نقص بعض المستحضرات الاستراتيجية نتيجة أعمال التطوير والتي تتسم بالمنطقة العقيمة أمبول بغرض رفع كفاءتها من Class B الى Class C مما أثر بالسلب على حجم الإنتاج والبيع والربحية خلال العام .

وتم بالفعل الانتهاء من أعمال التطوير للمنطقة العقيمة وقد قام السيد المهندس / معالي وزير قطاع الاعمال العام بالافتتاحها في 2023/8/26 وجرى الانتهاء من أعمال التعقيم الخاصة بالمنطقة تمهيدا لبدء الإنتاج بها

\* وفيما يلي نستعرض مع حضراتكم أهم نتائج الأعمال للعام المالي 2022 / 2023 :

الجمعية العامة

أولاً : قائمة الدخل :

( القيمة بالمليون جنيه )

| نسبة التغير | 2022 / 6 / 30 | 2023 / 6 / 30 | بيان                 |
|-------------|---------------|---------------|----------------------|
| % 20,4      | 551,3         | 663,8         | إيرادات النشاط       |
| % 12,2      | 401,9         | 450,9         | تكلفة إيرادات النشاط |
| % 40,4      | 78,3          | 110           | الربح قبل الضرائب    |
| % 22        | 74,1          | 90,4          | الربح بعد الضرائب    |

- تحمل الشركة هذا العام ضريبة على الدخل بنحو 19,6 مليون جنيه مقابل 4,2 مليون جنيه العام السابق وذلك لوجود خسائر مرحلة في العام السابق .

ثانياً : تحليل صافي الربح قبل الضرائب والمقارن :

( القيمة بالمليون جنيه )

| نسبة التغير | 2022 / 6 / 30 | 2023 / 6 / 30 | بيان                             |
|-------------|---------------|---------------|----------------------------------|
| % 40,4      | 78,3          | 110           | صافي ربح الفترة                  |
|             |               |               | عبارة عن :-                      |
| % ( 50 )    | 2,6           | 1,3           | تغير مخزون تام / غير تام         |
| % 47,4      | 9,5           | 14            | إيرادات مالية أخرى               |
| % 43        | 66,2          | 94,7          | أرباح النشاط *                   |
| % 1,5       | % 84,5        | % 86          | نسبة ربحية النشاط الى صافي الربح |

ثالثاً : المركز المالي :

( القيمة بالمليون جنيه )

| 2022 / 6 / 30 | 2023 / 6 / 30 | بيان                    |
|---------------|---------------|-------------------------|
| 27,1          | 25            | صافي اصول ثابتة         |
| 27,5          | 38,5          | مشروعات تحت التنفيذ     |
| 6,5           | 6,5           | استثمارات طويلة الاجل   |
| 18,6          | 15,1          | اصول أخرى               |
| 79,7          | 85,1          | اجمالي اصول غير متداولة |

الجمعية العامة

بلغت جملة مصادر التمويل نحو 108,9 مليون جنيه قيمة موجبة مقابل 38,4 مليون جنيه عن العام السابق بتغير نحو 183,5 % وذلك على النحو التالي :

( القيمة بالمليون جنيه )

| 2022 / 6 / 30 | 2023 / 6 / 30 | بيان                        |
|---------------|---------------|-----------------------------|
| 56,3          | 56,3          | رأس المال المصدر            |
| 23,2          | 23,2          | الاحتياطيات                 |
| ( 116,8 )     | ( 64,9 )      | خسائر مرحلة                 |
| 74,1          | 90,4          | أرباح الفترة                |
| 1,6           | 3,9           | اجمالي التزامات غير متداولة |
| 38,4          | 108,9         | الاجمالي                    |

رابعا : التدفقات النقدية :

( القيمة بالمليون جنيه )

| 2022 / 6 / 30 | 2023 / 6 / 30 | بيان                                 |
|---------------|---------------|--------------------------------------|
| 36,4          | 57,9          | صافي تدفقات نقدية من أنشطة التشغيل   |
| ( 5,2 )       | ( - ,60 )     | صافي تدفقات نقدية من أنشطة الاستثمار |
| --            | 2,4           | " " " " التمويل                      |
| 52,6          | 83,8          | رصيد أول الفترة                      |
| 83,8          | 143,5         | رصيد النقدية آخر الفترة              |

خامسا : سعر السهم :

( القيمة بالجنيه )

| TODAY | 2023 / 10 / 3 | 2023 / 6 / 26 | 2022/7/4 |
|-------|---------------|---------------|----------|
| 64.79 | 50.8          | 30.96         | 13.84    |

الجمعية العامة

من البيان السابق يتضح ان حصل نمو عفيف في نمو السهم و ده انعكاس للتقارير الربع سنوية التي تصدرها الشركة و البورصة بتطلع عليها ، التغيير على مدار السنة في سعر السهم 293.5% زيادة .

من العرض السابق يتبين لحضراتكم أنه بالرغم من كل التحديات التي واجهتها الشركة إلا أنها استطاعت تحقيق مستهدفات الربحية قبل الضرائب بنسبة نمو نحو 40,4% كما ارتفعت نسبة نمو الأرباح الناتجة عن النشاط إلى صافي الربح قبل الضرائب بنسبة 86% مقارنة بنسبة 84.5% من العام السابق مما يؤثر إلى جودة اختيار المزيج الإنتاجي والمزيج البيعي وهو ما تعززت الشركة الأستمرار فيه في الفترة القادمة إلى جانب الأستمرار في عمليات تطوير وتحديث مناطق وأصول الشركة الأنتاجية بغرض رفع الكفاءة وزيادة الكفالية الأنتاجية ومواكبة متطلبات التصنيع الجيد G M P ومطابقة التكنولوجيا العالمية في التصنيع الدوائي و من اهم الانجازات بالنسبة لي لانه كان عبا كبير الشركة شايله هو مداد قرض بنك ابو ظبي .

وختاما لا يسعنا إلا تقديم الشكر لكا من ساهم في هذا الانجاز و اخص بالشكر الدعم الكبير اللي اخذناه من الشركة القابضة و في نفس الوقت سعر السهم بيثبت للشركة القابضة ان الاستثمار اللي عملته في شركة مفيس في محله و العائد مجزي و الحمد لله كذلك بشكر اعضاء مجلس الادارة في الدعم المتواصل و القرارات الفورية التي تأخذ في وقتها و الحقيقة بتساعدنا كثير في الانجاز و اخيرا و ليس باخرا لازم اشكر كل زملائي رؤساء القطاعات و كل العاملين في الشركة على الجهد الكبير المبذول خلال العام لتحقيق هذه النتائج .. شكرا جزيلاً

د . عصام صادق ..

نتمتلك يا دكتور علي هذا العرض المبسط اللي اتعني ان يكون نال رضا جميع الحاضرين و الان كلمة السيدة الاستاذة المحاسبية / رباب مصطفى حمدي - وكيل أول وزارة - مدير الإدارة - الجهاز المركزي أ . رباب مصطفى ..

بسم الله الرحمن الرحيم ..

السادة اعضاء الجمعية ، السادة مساهمي شركة مفيس للأدوية و الصناعات الكيماوية ، جميع الحضور لكل عام و حضرتكم بخير ، نتائج اعمال الشركة السنة دي جيدة و ده جهد محمود للشركة ، الشركة حققت ارباح عن العام السابق و في نفس الوقت 180% من المستهدف لكن انا ليا تعليق علي رقم المبيعات ، رقم المبيعات علي الرغم انه زيادة عن العام السابق و ان هو 99% من المستهدف الا ان هو مركز الرقم كله حوالي 83% من شركات التوزيع و القطاع الخاص نسبة ضئيلة جدا لا تتحدي 2 في الالف ، البيطري حوالي 0.007% ، التصدير 3% بمعنى ان الشركة غير متجهة لمصادر ممكن البيع فيها ، بالنسبة للتصدير عرفت السبب ان الشركة لم تحصل علي السجل الصناعي ( سجل دائم ) و ده بيهوق عملية التصدير ، احنا بتطلب من الشركة ان هي تنتهي من تسجيل السجل الصناعي و ان هي تبذل اقصى جهد للحفاظ علي سوقها في التصدير للخارج و ان هي تفتح اسواق جديدة في الخارج عشان العملة و احتياج الشركة للعملة و ارتفاع سعر الدولار بالنسبة لتوفير الخامات و المستزمات المطلوبة ، النقطة الثانية تنشيط دور المكتب العلمي

الجمعية العامة

في التسويق للبيع المحلي و تنشيط الاصناف الراكدة و الاصناف التي تنتهي صلاحيتها و تتعدم ، فين دور المكتب العلمي المعروض يكون ليه دور اكبر و يعظم لي من المبيعات لتعظيم الربحية و التقرير امام حضراتكم كله معروض و استاذ / محمد هيعرض بعض النقاط عليه لكن يدرج كله بالمطبطة .  
/ محمد نجيب عبد الوهاب ..

تقرير مراقب الحسابات علي القوائم المالية الملخصة

لشركة مفيس للأدوية و الصناعات الكيماوية في 2023/6/30

السادة / مساهمي شركة مفيس للأدوية و الصناعات الكيماوية .

راجعنا القوائم المالية لشركة مفيس للأدوية و الصناعات الكيماوية " شركة مساهمة مصرية " خاضعة لاحكام القانون رقم 159 لسنة 1981 و تعديلاته و المتمثلة في قائمة المركز المالي في 2023/6/30 و كذا قائمة الدخل و الدخل الشامل و التغير في حقوق الملكية و التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ و ملخصا للسياسات المحاسبية الهامة و غيرها من الايضاحات .

و هذه القوائم المالية مسولية ادارة الشركة ، فالادارة مسؤولة عن اعداد و عرض القوائم المالية عرضا عادلا و واضحا وفقا لمعايير المحاسبة المصرية و في ضوء القوانين المصرية السارية و تتضمن مسولية الادارة تصميم و تنفيذ و الحفاظ علي رقابة داخلية ذات صلة باعداد و عرض قوائم مالية عرضا عادلا و واضحا خالية من اي تحريفات هامة و مؤثرة سواء ناتجة عن العش او الخطأ كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة و تطبيقها و عمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف .

و من رايانا ان القوائم المالية المشار اليها اعلاه تعبر بعدالة و وضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي لشركة مفيس للأدوية و الصناعات الكيماوية في 2023/6/30 و عن ادايتها المالي و تدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ و ذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية و في ضوء القوانين و اللوائح ذات العلاقة .  
و مع عدم اعتبار ذلك تحفظا :

الملاحظة الاولى :

- صافي الربح الظاهر في تاريخ المركز المالي بنحو 90,437 مليون جنيه ساهم في تحقيقه مايلي :
- نحو 22.918 مليون جنيه قيمة ماتم تخفيضه من فوائد مستحقة علي الفرض الممنوح من مصرف ابو ظبي الاسلامي لسداد مديونية شركة الجمهورية للأدوية والتي تحملتها الشركة الفايضة بكتابها المؤرخ في 27 / 7 / 2023 و بموافقة مجلس الادارة بالجلسة رقم 468 بتاريخ 17 / 7 / 2023



الجمعية العامة

- نحو 8,540 مليون جنيه فوالد دانة .
- نحو 2,956 مليون جنيه ايرادات اخرى .
- نحو 2,594 مليون جنيه ارباح الدخل على الاستثمار .

أ . اسماعيل حسن .. رئيس القطاع المالي

الرد :

- حققت الشركة ربح بعد الضرائب بلغ 90,437 في ظل الازمة الاقتصادية التي تمر بها البلاد والعالم وبعد تحمل الزيادات المطردة في تكلفة مدخلات الانتاج والتي تخطت في بعضها نسبة الـ 70 % وكذلك بعد تحمل اعباء بنحو 15 مليون جنيه قيمة فوالد على تمويل بنك ابو ظبي الاسلامي لسداد مديونية شركة الجمهورية وما يزيد عن 10 مليون جنيه اعباء نتيجة تأخر افراج عن رسائل الخانات بالموالى المصرية نتيجة ندرة العملة الاجنبية في البنوك المصرية ومع ذلك بلغت نسبة الزيادة عن الربح المستهدف في الموازنة والبالغ نحو 50,75 مليون جنيه بنسبة زيادة 73 % وهي نسبة جيدة جدا مقارنة بالظروف الاقتصادية الصعبة التي تمر بها البلاد مما يدل على اتخاذ تدابير اكثر من جدارة لتحقيق الاهداف المرجوة والشركة لا تتذخر جهدا في تحقيق مستهدفاتها وجرى تنشيط المبيعات لتحقيق الاهداف المرجوه .

الملاحظة الثانية :

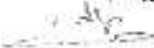
- مازالت ملاحظتنا قائمة بشأن ما يلي :-
- الإختلاف في مساحة الأرض لموقع الشركة بمنطقة الاميرية بنحو 19س - 7 ط وذلك بين العقد المسجل والمقيد بدفاتر الشركة بمساحة قدرها 1س - 19ط - 16ف وبين ما تم اثباته بمحضر الجرد السنوي في 30 / 6 / 2023 بمساحة قدرها 6 س - 11 ط - 16 ف ، هذا وقد ورد برد الشركة على تقاريرنا السابقة بان الفروق تتمثل في مساحة أرض مصنع الشركة بالاميرية خارج الأسوار وبين المساحة الواردة بمحضر الجرد الفعلي التي تمثل مساحة أرض مصنع الشركة من داخل أسوار الشركة وبالرغم من توصية الجمعية العامة للشركة لادارة التبنون القانونية بدراسة ذلك وهو الامر الذي لم يتم .
- عدم الاستفادة من مصنع الزيتون البالغ تكلفته الدفترية ( اراضي ومباني ) نحو 258 ألف جنيه وموقوف منذ عام 2004 لعدم اتفائه مع مواصفات التصنيع الجيد ( GMP ) .

الجمعية العامة

- اختلاف مساحة أرض المصنع المقيدة بالدفتر بمساحة 3179 م<sup>2</sup> عن المثبت بالعقد المسجل باسم شركة ممفيس الكيماوية بدلا من شركة ممفيس للأدوية حاليا بمساحة 2427 م<sup>2</sup> بنقص قدره 752 م<sup>2</sup> وما زال الامر قيد التنفيذ .
- ملازال قسم الخلاصات مكوفف منذ أكثر من ( 6 ) سنوات وبلغت مصاريف القسم نحو 1,289 مليون جنيه من ( اجور واهلاكات وكهرباء ومياه ) وتم تحميلها على قسم الامبول وبلغت تكلفة الآلات بهذا القسم بنحو 2.24 مليون جنيه وقد سبق ان اشرنا الي ذلك بتقاريرنا السابقة دون جدوي
- لم يتم بعد تسجيل شفة بمنطقة الزيتون - محافظة القاهرة و كذا عدم استغلالها منذ عام 1997 والبالغ قيمتها 100 ألف جنيه .

المسرد :

- تم بحث الامر بمعرفة الادارة القانونية بالشركة وتم التحقق بأن العقود المبرمة في هذا الشأن توضح حدود موقع الارض كاملة وما تطل عليه من جوانبها الأربعة وأن المساحات خارج أسوار الشركة تعد ضمن خطوط التنظيم وقد تم موافاة الجهات المحققة بوزارة قطاع الأعمال العام بتلك العقود وكذلك الخريطة المساحية التي توضح حدود الارض .
- بخصوص أرض مصنع الزيتون فقد تم الآتي :-
- الحصول على موافقة مجلس الادارة والجمعية العامة على بيع مصنع الزيتون القديم .
- تم الحصول على تقييم عدد ( 2 ) مثن بأثرف مغلقة ومسلمة الى السادة مسولى البيع ببنك القاهرة فرع مدينة نصر وتم وضع كراسة الشروط .
- تم تغيير استخدام الارض من ( صناعى ) الى ( سكنى ) .
- تم عمل تقرير هندسى من المهندس الاستشارى للشركة بامكانية الفصل بين مساحة 2426,95م<sup>2</sup> والمشهرة والمملوكة للشركة وبين مساحة 544,190 م<sup>2</sup> بشرط اجراء عملية الفصل بمعرفة شركة هندسية متخصصة نظرا لقدم المباني وعدم التعرض للانتهيار أثناء الفصل وسبتم اتخاذ الإجراءات لإنهاء اثبات ملكية باقى المساحة وقدرها 544,19 م<sup>2</sup> .
- موافقة المجلس على بيع المساحة المشهورة ملك الشركة ( مساحة 2426,95 م<sup>2</sup> .
- جارى مخاطبة وزارة قطاع الاعمال للانتهاء من إجراءات البيع .
- جارى التنسيق بين قطاعات الشركة ذات الصلة لبحث سبل الاستفادة من قسم الخلاصات وجارى التفاوض مع الشركات المتخصصة لتشغيل المصنع وفقا لنظام المشاركة او التأجير علما بأن معظم اصول القسم متهاكة دفتريا بالكامل.



الجمعية العامة

- بالنسبة للشقة الموجودة بأرض التعام فقد صدر قرار بمجلس الادارة فيها بالبيع بالجلسة رقم ( 344 ) بتاريخ 5 / 3 / 2019 وهي تحت حيازة أمنة .

الملاحظة الثالثة :

- بلغت الاستثمارات المنفذة خلال العام المالي نحو 12,869 مليون جنيه في حين بلغت الاستثمارات المعتمدة نحو 45 مليون جنيه بنسبة تنفيذ 28,6 % .

الرد :

- يتم تنفيذ الخطة الاستثمارية طبقا للاحتياجات العاجلة وفقا لأولويات الشركة مع مراعاة المتغيرات الاقتصادية التي يمر بها العالم .

الملاحظة الرابعة :

- بلغت قيمة الأصول الثابتة المهلكة دفترياً وما زالت تعمل في 30 / 6 / 2023 نحو 86 مليون جنيه منها وسائل النقل والباليغ تكلفتها نحو 11,557 مليون جنيه ومجمع اهلاؤها بنحو 10,237 مليون جنيه و تبين عدم اعتماد اي مبالغ للخطة الإستثمارية لوسائل النقل والإنتقال خلال الفترة على الرغم من تقادم وتهاك معظم السيارات العاملة .

الرد :

- جرى تحديث وصيانة الأصول الثابتة طبقا للاولويات وحسب المسؤولية المتاحة بعد الانتهاء من تطوير المنطقة العقيمة ومن الجدير بالذكر انه قد تم وضع استثمار بقيمة نحو مليون جنيه لتحديث وسائل نقل العاملين ولكن الأرتفاع غير المسبوق في أسعار السيارات نتيجة الظروف الاقتصادية الحالية قد يكون عقبة في طريق ذلك .

ا . محمد نجيب ..

الملاحظة الخامسة :

- تضمن حساب مشروعات تحت التنفيذ ما يلي :
  - نحو 4,431 مليون جنيه قيمة حاتم صرفته على مشروع الميكنة القديم منذ 1 / 2009 و لم يتم نهوه أو استلامه حتى تاريخه بمدة تأخير نحو 14 سنة كما لم نوافق بما انتهى اليه التحقيقات بشأن المخالفات التي شابته استعمال المشروع .

محمد نجيب

الجمعية العامة

- نحو 4,734 مليون جنيه قيمة ماتم صرفه على مشروع التحول الرقمي ERP حيث تم خصمه بمعرفة الشركة القابضة و بدون أية مستندات مؤيدة للصرف بالشركة سوى كشوف حساب من الشركة القابضة بقيمة الاقساط المحملة على الشركة طبقا للتعاقد المبرم في 24 / 2 / 2020 عن طريق الشركة القابضة مع شركة ( دي جي تك ) و شركة مايكروسفت لشراء تراخيص استخدام برامجها و تقديم الخدمات الاستشارية بمدة توريد من 6- 8 اسابيع من تاريخ التعاقد المشار اليه بالاضافة لنحو 1,575 مليون جنيه قيمة دفعة مقدمة و دفعة توريد لشركة الحاسبات المتقدمة لاجمال البنية التحتية والذي سيتم تنفيذها من قبل وزارة قطاع الاعمال العام بقيمة اجمالية 3 مليون جنيه ومدة تنفيذ 5 شهور من امر الاسناد بتاريخ 13 / 5 / 2020 .
- نحو 24,026 مليون جنيه قيمة ماتم صرفه على تطوير المنطقة العقيمية .
- نحو 2,670 مليون جنيه قيمة 60 % من قطع الغيار المورد من شركة اخناتون الصادر لها امر التوريد رقم 2151 في 5 / 12 / 2020 لاعادة هيكلة محطة مياه اسينلماس بمدة تنفيذ 30 اسبوع من الدفعة المقدمة و المسددة في 30 / 12 / 2020 و حتي تاريخ الفحص لم يتم الانتهاء من الاعمال .
- نحو 1,297 مليون جنيه تمثل قيمة ماكنة الباركوذ الواردة من شركة الجمهورية و تم استلامها ابتداء في 9 / 9 / 2020 مع وجود بعض الملاحظات والتي لم يتم تنفيذها حتي تاريخه و بالتالي لم يتم تشغيل الماكينة .

أ . اسماعيل حسن ..

الرد :

- التعاقد بشأن مشروع ميكنة الأعمال لشركات المرحلة الاولى شركة ( سيد - النيل - مفيس 000 ) تم من خلال الشركة القابضة للأدوية وتم مخاطبة الشركة القابضة للأدوية بشأن الاستفسار عن الاجراءات التي تمت حيال الأمر المذكور والتي تدخل في تطبيق العقد المشار إليه و جارى اتخاذ الاجراءات اللازمة من خلال التنسيق بين الشركة القابضة للأدوية ووزارة قطاع الأعمال العام .
- بشأن مبلغ 4.734 مليون جنيه تم الطرح المقدم من وزارة قطاع الأعمال العام لاستكمال المشروع بما يحقق الاستفادة مما تم أنفاقه على المشروع المذكور وبما ينعكس أثره على كافة نواحي الأداء بالشركة وأن هذا المبلغ تحت الحساب لحين الانتهاء من المشروع .

الجمعية العامة

- تم الانتهاء من جميع أعمال مشروع تطوير المنطقة العقيمة وقد قام معالي المهندس / وزير قطاع الاعمال العام بأفتتاح المشروع يوم الخميس الموافق 24 / 8 / 2023 وجرى الأتهاء من عمليات التعقيم اللازمة لبدء التشغيل .
- بخصوص محطة المياه اسليماس فقد تمت بعض التعديلات من طرف المورد وجرى مخاطبته للأتهاء من تلافى باقي الملاحظات .
- بخصوص ماكينة الباركود فقد تم إستلامها إستلام ابتدائي وجرى إستلامها إستلام نهائي بعد تلافى الملاحظات مع المورد وتم عمل القيد رقم ( 2 ) لتعديل المبلغ المسند .

أ . محمد نجيب ..

احنا بقالنا كام سنة بنتكلم في موضوع قُصم الخلاصات و مشروعات تحت التنفيذ يا ريت نسرغ الخطى شوية

الملاحظة السادسة :

- عدم استغلال الطاقة المتاحة و تدني نسبة استغلال الطاقة ببعض الأقسام كما يلي ( الأفراس يدون الاسبرين - الكيسولات - اليودرات بيظري - الاثرية - النقط والمحايل - الأقماع - الخلاصات) بنحو 28 % ، 30 % ، 8 % ، 28 % ، 24 % ، 12 % ، 0 % على التوالي ولم يتبين لنا رؤية الشركة نحو الاستغلال الامثل لتلك الأقسام .

السرد :

- بالنسبة للطاقات الغير مستغلة فإنه يتم الأنتاج طبقا لإحتياجات السوق وأوامر التوريد لهيئة الشراء الموحد وجرى العمل على تنشيط الدعاية على المستحضرات الخاصة بهذه الأقسام وذلك لأستغلال تلك الطاقات وعرض هذه الطاقات على الشركات للأستفادة منها من خلال التشغيل للغير أما بخصوص قسم البيظري فإن المستحضرات الخاصة بالقسم مخرسة وجرى التفاوض مع الوكيل لتحريك أسعار المستحضرات البيظرية بما يتناسب مع التكلفة ونسبة الربح .

الملاحظة السابعة :

- تضمن المخزون السلعي في 30 / 6 / 2023 اصناف راكدة وبطيئة الحركة وقاربت على الانتهاء من الخامات وقطع الغيار ومواد التعبئة والتغليف والمهمات بنحو 5,690 مليون جنيه ، 644 ألف جنيه ، 44 ألف جنيه ، 42 ألف جنيه على التوالي وبلغ المخصص المكون لمقابلة الخامات الراكدة بنحو 2,200 مليون جنيه بنسبة 38,7 % وواجهت الشركة الراكد من ( قطع الغيار ومواد التعبئة والتغليف والمهمات ) بمخصص بكامل القيمة ومازال موجود بمخزن الخامات نحو 467 ألف جنيه خامات منتهية خلال العام لم يتم اعدامها .

الجمعية العامة

الرد :

- بخصوص خامات رابدة ويطينة الحركة بنحو 5.690 مليون جنيه فقد أفاد قطاع التخطيط والمتابعة بأنه سوف يتم إنتاج المستحضرات التي تدخل فيها هذه الخامات أما بخصوص مواد التعبئة والتغليف وقطع الغيار جرى العمل على التخلص منها بتببيع بما يحقق المنفعة الاقتصادية للشركة .

أ. محمد نجيب ..

الملاحظة الثامنة :

- تم استبعاد نحو 984 ألف جنيه من مخزون الإنتاج غير التام آخر الفترة نتيجة عدم الإفراج عنها لعدم مطابقتها للمواصفات وانتهت صلاحيتها خلال العام المالي ولم نوافق بما اتخذته الشركة في ذلك .

أ. اسماعيل محمد حسن

الرد :

- تم استبعاد التشغيلات إنتاج غير تام محل الملاحظة عند تقييم مخزون إنتاج غير تام وتم تشكيل لجنة لدراسة كافة التشغيلات منتهية الصلاحية والتي فأريت على الانتهاء وسوف يتم اتخاذ اللازم في ضوء ما تسفر عنه أعمال اللجنة .

أ. محمد نجيب ..

أخذاً عايزين تحط ضوابط للإنتاج تحت التشغيل ، يعني السنة دي في تشغيلات اتحطت في مستحضر ثاني ، و السنة اللي فاتت كان في 2 ، 3 مليون انتهت صلاحيتهم فعايزين محاسبة للمتسبب .  
د. باسم عيد الله ..

معظم أو أكثر من 90% من التشغيلات اللي بيانها تحت التشغيل بتكون مستحضرات تحت التسجيل ، تسجيل المستحضر لازم يتعمل تشغيلة إنتاجية لا تسوق و ترسل لهينة الدواء لاجراء التجارب عليها و بيتم الإفراج على هذه التشغيلة يا إما بعد تاريخ انتهاء صلاحيتها أو قرب تاريخ صلاحيتها بشهور قليلة و ده يمثل 9% من اللي كان موجود و تم التخلص منع رغم انه ظل في الإنتاج أكثر من 10 سنين و اتأخذ المشكلة دي على عاتق السنة اللي فاتت و اتعرضت على المجلس و تم اعدامها

للاسف اجراءات التسجيل يطينة و دي حاجة لا مفر منها ، بتحاول تسرع في الموضوع ده لكن دايم التشغيلة الأولى من المستحضر بتكون عاملين حسابنا ان هي للاسف ختدم ، في نظام جديد مستحدث انه مش لازم اعمل تشغيلة كاملة و بيسموها تشغيلة تجريبية و هي 10% من حجم التشغيلة الإنتاجية بس دي هتترمي لا محالة و لا يمكن انها تنزل السوق و دي ضررها الخف بكثير و حضرتك بتراجع على شركات كثير

الجمعية العامة

و اكيد الموضوع منكرر لتشغيلات تحت التسجيل بيقرج عنها بشهور بسيطة قبل انتهاء تاريخ صلاحيتها و صعب جدا انها تقبل في السوق فينضطر في الاخر اننا نعدمها .

أ. رباب مصطفى ..

يعني كل اللي بينتهي و يعدم من تحت التشغيل ده كله اصناف جديدة لسه بناخد التسجيل و التصريح بتاعها

د. باسم عبد الله .. كانت جديدة في وقتها و سبق و قولت لحضرتك حوالي 90% منها

أ. رباب مصطفى .. السنة اللي فاتت كانت في حدود 3.7 مليون

د. باسم عبد الله ..

دي تراكمات سنوات قديمة ، حضرتك ان جيت لغيت مخزن الكرائتين مش عارفين نعيشي فيه و في حاجات انا مش عارف اساميتها ، فتم تكوين لجنة و تم جرد المخزن و تبغنا كل تشغيلة و شوفنا سبب انتاجها و ايه سبب اعدامها ، و توصلنا ان اكثر من 90% منها بسبب بطى اجراءات التسجيل

الملاحظة التاسعة :

- عدم تجديد العقود المبرمة مع بعض العملاء ( المصرية لتجارة الادوية -المتحدة للصيادلة - رامكو فارما - فارما أوفرسيز- مالتي فارما...) بالرغم من تكرار توصيلنا بتقاريرنا المبلغة بضرورة تجديد العقود للحفاظ على حقوق الشركة ولأحكام الرقابة و خاصة الشركة المصرية لتجارة الادوية حيث يتم التعامل حتى الان بالتعهد المؤرخ في 1 / 7 / 2006 علي الرغم من نقل تبعية الشركة المصرية من ( الشركة القابضة للأدوية ) الي هيئة الشراء الموحد .

الرد :

- بالنسبة لتجديد عقود العملاء فإنه قد تم تجديد العقود المبرمة مع بعض العملاء منهم ابن سينا و فارما أوفرسيز وآخرين وجرى تجديد العقود الأخرى .

الملاحظة العاشرة :

- التوسع في البيع بالأجل لبعض عملاء القطاع الخاص بشيكات مؤجلة السداد وتجاوز مسحوبات بعض العملاء قيمة خطابات الضمان المقدمة منهم بالمخالفة لشروط التعاقد .

الرد :

- تتم عملية البيع طبقا للعقود المبرمة مع شركات التوزيع وطبقا لحالة سوق الدواء أما بخصوص عدم كفاية خطابات الضمان فقد تم مخاطبة شركات التوزيع لرفع قيمة خطابات الضمان الخاصة بهم أو تحويلهم للتعامل النقدي في حالة أمكان ذلك .

الجمعية العامة

أ . محمد نجيب ..

الملاحظة الحادية عشر :

- عدم كفاية خطابات الضمان المقدمة من عملاء شركات التوزيع حيث بلغت مديونية شركات ابن سينا والشرق الاوسط في 30 / 6 / 2023 نحو 98,7 مليون جنيه ، 61 مليون جنيه على التوالي في حين كانت خطابات الضمان المقدمة نحو 27 مليون جنيه ، 4 مليون على الترتيب في ظل استحواذ العميل / شركة الشرق الاوسط للكيماويات على نسبة كبيرة من مبيعات الشركة البالغة نحو 267,866 مليون جنيه خلال العام بنسبة نحو 40,32 % من اجمالي المبيعات البالغة نحو 664,301 مليون جنيه و بلغت مبيعات العميل / شركة ابن سينا في 30 / 6 / 2023 نحو 151,723 مليون جنيه ( سوق 130,935 مليون جنيه - عطاءات 20,788 مليون جنيه ) بنسبة نحو 57,25 % من المستهدف البالغ نحو 265 مليون جنيه وبنسبة نحو 22,8 % من اجمالي مبيعات الشركة .

أ . اسماعيل حسن ..

الرد :

- بالنسبة لعدم كفاية خطابات الضمان لبعض العملاء وحجم مسحوباتهم فقد تم التفاوض مع العملاء المتجاوزين لرفع قيمة خطاب الضمان الخاص بهم او تحويلهم للتعامل النقدي في حالة امكان ذلك .

أ . وليد حسن .. رئيس قطاع الشؤون المالية بالشركة الذبضة

محتاجين معونة حضراتكم ان يكون في صيغة جديدة للضمان عبر خطابات الضمان بمعنى ان الشرق الاوسط مسحوباتها 267 مليون الشهادة هما مسددين بالكامل ، في عدم كفاية لخطابات الضمان فعلا بس هل هيقبل انه يعمل و يحط الفلوس في خطاب ضمان بقيمة المسحوبات طبعاً ده مستحيل ، كده احسن له يشتغل نقدي لان عندنا شركات بتسحب بـ 25 مليون في الشهر اجل 120 يوم يعني كده المفروض يعمل خطاب ضمان بـ 100 مليون جنيه ، و هو مش هيجمد فلوس بالقيمة دي

د. جمال عوض .. العملاء تكاد تكون متدنية جدا ، ئيجي تقوله ارفع لي خطابات الضمان يرد بقول ما هو لو كان عندي فلوس كنت اشتغلت بيها نقدي

أ . محمد نجيب .. تجربة المتحدة مخالفة الكل خايف

د. جمال عوض .. انا عايز اقولك ان في شركات تانية جاية في السكة في عدم القدرة على السداد فيرجع بقوك خالي بضاعتك عندك ، انا معاك ان هي ضمان لحقوق الشركة بس محتاجين اداة ائتمانية تكون مختلف شوية عن خطابات الضمان ، لان خطابات الضمان لازم يغطيها فلوس في البنك ، يا ريت البنوك تستجيب لادوات ضمان جديدة عشان نقدر نشتغل في السوق



الجمعية العامة

الملاحظة الثانية عشر :

- تعثر العميل الشركة المتحدة في السداد حيث تم ارتداد عدد 4 شيكات مستحقة بمبلغ نحو 12,235 مليون جنيه بعضها ارتد أكثر من مرة و لم يتم تحصيلهم حتي تاريخ الفحص و تجدر الإشارة الي ان الشركة قامت بتحميل العميل بنحو 724 الف جنيه قيمة غرامة تأخير خلال العام وبلغت مديونيته في 30 / 6 / 2023 نحو 12,859 مليون جنيه في ظل عدم كفاية خطاب الضمان المقدم منه و البالغ نحو 7 مليون جنيه بنسبة تجاوز بنحو 5,859 مليون جنيه وسبق ان اشرنا الي ذلك بتقاريرنا السابقة بضرورة تدعيم خطابات الضمان لتتواءم مع حجم مسحوبات العملاء لتفادي مخاطر عدم السداد و اتخاذ اللازم حياله .

الرد :

- تم تدعيم المخصص طبقا لاعداد الدين الخاص بشيكات العميل علما بأنه تم بالفعل سداد شيك بمبلغ 4,758 مليون جنيه بتاريخ 7 / 9 / 2023 .

الملاحظة الثالثة عشر :

- بلغت قيمة البونص الممنوحة للشركات ( ابن سينا - الشرق الاوسط ) خلال العام المالي المنتهي في 30 / 6 / 2023 نحو 24,155 مليون جنيه بسعر بيع المصنع يمثل نحو 4,4 % من اجمالي مبيعات شركات التوزيع البالغة نحو 548,116 مليون جنيه استحوذت شركة ابن سينا على نحو 14,417 مليون جنيه بنسبة نحو 59,7 % من اجمالي البونص الممنوحة للشركات وبنسبة 9,5 % من مبيعاتها البالغة نحو 151,723 مليون جنيه كما شمل البونص الاصناف الي لا يوجد عليها خصومات نقدية ويتم تحصيلها نقدا مثل الاسبرين بروتكت ، برونكوفاكسيوم أطفال وكبار ، دوكسيوم ك ، ديفارول مائي وبلغت قيمتها نحو 6,043 مليون جنيه بنسبة 25% من اجمالي البونص .

الرد :

- يتم منح البونص للعملاء كسياسة بيعية لتثقيت المبيعات وفقا لحجم مسحوبات كل عميل ووفقا لظروف السوق وجرى اتخاذ اللازم لتدارك ما جاء بالملاحظة .

- بالنسبة لمبلغ 24.155 مليون جنيه فهو عبارة عن مبلغ 11.47 مليون جنيه بونص مستحق للعملاء من اعوام سابقة لم يتم تسليمه لعدم وجود مساحات مخزنية طرفهم والباقي 12,68 مليون جنيه بونص يخص العام المالي الحالي .

الجمعية العامة

الملاحظة الرابعة عشر:-

- تم إرسال مصادقات لأصحاب الأرصدة المدينة ولم نطلق ردود عنها حتى تاريخه كما لم يتم إرسال مصادقات لأصحاب الارصدة الدائنة وعملاء الخارج .

الرد :

- تم إرسال مصادقات لأصحاب الأرصدة المدينة وتم إرسال صورة معتمدة من البريد بالأفادة لتلك وسوف يراعى ذلك مستقبلا .

أ. محمد نجيب ..

الملاحظة الخامسة عشر:

- حققت بعض مستحضرات الشركة خسائر بنحو 15,377 مليون جنيه خلال العام العالى نتيجة زيادة تكلفتها عن سعر بيعها لعدد 46 مستحضر ، كما تضمن مخزون الانتاج التام عدد 8 مستحضرات تزيد تكلفتها عن سعر بيعها بنحو 284 الف جنيه كما بلغت خسارة المبيعات من المستحضرات البيطرية نحو 925 الف جنيه لعدد 5 مستحضر .

أ. اسماعيل حسن ..

الرد :

- تسعى الشركة بالتنسيق مع الشركة القابضة للأدوية للعمل على تحريك أسعار المستحضرات المخسرة لدى الجهات المعنية بهينة الدواء تباعا وبما يمكن من تجاوز الخسائر وتركز معظم المستحضرات المخسرة فى العطاءات نتيجة إلى أسعار الترسيمات ترجع لعدد سنوات .

د. جمال عوض ..

المشكلة كلها ان ده منتج غير مسموع و بالتالي انا افتر اسعره ذي ما انا اعليز ، و في اوقات الازمات سعره بيضرب و بيبيعه بزيادة عن سعره مرتين و ثلاثة لكن المشكلة ان في كثير من شركات تحت السلم بتصنع هذا المستحضر و بتعمل منافسة جامدة مع الشركات بتاعتنا ، دي محتاجة من وزارة الصحة قفل شركات تحت السلم عشان الشركات بتاعتنا تقدر تشتغل ، انا معاك ان المستحضرات دي الحصان الاسود

د. باسم عبد الله ..

بالنسبة للمستحضرات البيطرية في العام المالي 2021/2020 الشركة حققت مبيعات حوالي 32 مليون جنيه و الخسارة اكثر من 8 مليون جنيه ، الخسارة يتم علي مستوي تكلفة المبيعات ، الخادات و المستلزمات اغلي من سعر البيع ، انا جيت في شهر 8 و تم تدارك هذا الموضوع و وقفت الانتاج ، خسارة

الجمعية العامة

قسم البيطري لـو مانتجش خالص يتكون 1.5 مليون في السنة و تتمثل في الاجور و احنا بنستغلهم و نقسمهم على الاقسام الاخرى يعني هي خسارة في القوائم بس فعليا مش موجودة و بدانا نبحث عن وكلاء اخرين و بدانا نوسع الداعة و نحاول توصل لعميل بقدر الجودة لان سوق البيطري غير مراقب عكس الادوية البشرية ، احنا بتشتري خامات فعالة 100% و بنتج بمواصفات 100% و بدانا على استحياء البيع بدون خسارة ياما كان عندي خامات لازم انتجها قبل ما تخسر حتى لو هخسر فيها حاجة بسيطة او علي الاقل اشطي التكلفة المتغيرة لحين ان المشروعات الكبيرة من زيادة خطوط الانتاج حتي نستطيع الدخول في منتجات الدواجن لان سوق البيطري اكثر من 70% منه دواجن ، فالخطة ان ده سوق اكبر بكثير و بتحاول ندخل فيه و بنجيب شركاء كبيرة في هذا السوق و احنا داخلين شراكة مع شركة النصر و هتضيف خط انتاج بانن الله ، الموضوع ده تحت الدراسة و يحصل فيه تطوير بانن الله .

الملاحظة السادسة عشر :

- تضمن حساب داللو توزيعات نحو 3,860 مليون جنيه تتمثل في ( حصة جمهور المساهمين / حصة العاملين / حصة مجلس الادارة ) منذ عدة سنوات .

الرد :

- سيتم دراسة داللو توزيعات محل الملاحظة تمهيدا لاتخاذ اللازم في ضوء القوانين المسارية .

الملاحظة السابعة عشر :

- مازالت الشركة متعاقدة مع مكتب محاسب قانوني لانتهاء الفحوص الضريبية في حين ان الشركة لديها إدارة خاصة بالضرائب بالقطاع المالي كما لم توافينا الشركة بتقرير المحاسب الضريبي عن اعماله خلال عام الفحص .

الرد :

- القائم بأعمال إدارة الضرائب محاسب واحد فقط وتم التعاقد مع مكتب المحاسب القانوني لإنهاء الفحوص الضريبية عن أعوام 2016 حتى 2021 وسيتم مراعاة ذلك مستقبلا .

الملاحظة الثامنة عشر :

- نوصي بتدعيم نظم الرقابة الداخلية على أعمال الشركة وإجراء مطابقت دورية مع كبار العملاء والموردين للتحقق من أرصنتهم .

شركة مفيس للأدوية و الصناعات الكيماوية

الجمعية العامة

الرد :

- تم عمل مطابقات مع بعض كبار العملاء والموردين وجرى استكمال باقى المطابقات وسوف نوافى سيادتكم بها فور الانتهاء منها .

الملاحظة التاسعة عشر :

- ضرورة التنسيق بين قطاعات الشركة المختلفة لترشيد المخزون وربط الإنتاج والبيع بخطة سنوية اقتصادية بما يحقق صالح الشركة .

الرد :

- سوف يتم التنسيق بين قطاعات الشركة المختلفة من خلال لجنة التنسيق الخاصة بهذا الشأن وذلك لتحقيق مستهدفات الشركة من حيث الإنتاج والبيع .

الملاحظة العشرون :

- نوصي بتدعيم نظم الرقابة الداخلية على اعمال الشركة وخاصة العشريات والمبيعات والخزائن والبنوك والسلف المستدئمة والمؤقتة وعقود شركات التوزيع ومتابعة التوريد والتحصييل ومتابعة تنفيذ الاحكام القضائية النهائية الصادرة لصالح الشركة وصيانة وتشغيل وسائل الحركة والنقل .

الرد :

- يوجد بالشركة إدارة المراجعة الداخلية التابعة لرئيس مجلس الإدارة وهى المنوطة بهذه الأعمال وجرى متابعة ما جاء بالملاحظة .

الملاحظة الواحدة والعشرون :

- عدم الالتزام بما ورد بقرار معالي المستشار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم 1807 لسنة 2022 و الذي يشير لتعديل الدليل المحاسبي والقوائم المالية اعتبارا من 2022 / 7 / 1 .

الرد : جرى اتخاذ اللازم نحو ما سبق .

أ . محمد نجيب ..

الملاحظة الثانية والعشرون :

- لم يتم الانتهاء من تجديد رخصة تشغيل المصنع والمنتهية فى 2016 / 2 .

شركة مفيس للأدوية و الصناعات الكيماوية

الجمعية العامة

أ. اسماعيل حسن ..

الرد :

- تم سداد الرسوم الخاصة بالترخصة وجاري الانتهاء من الاعمال المطلوبة لاستلام الرخصة محل الملاحظة .

الملاحظة الثالثة والعشرون :-

- عدم مطالبة شركة التامين بسداد وثيقة التامين ضد خيانة الامانة عن سرقة خزينة المركز الرئيسي في العام 2020 .

الرد :

تم مطالبة شركة مصر للتأمين وردت بخطابها المؤرخ 21 / 11 / 2022 بعدم احقية الشركة في صرف قيمة التعويض للأسباب محل خطابها العرفي وتم التواصل مع القطاع القانوني بالشركة طرفنا لاتخاذ كافة الاجراءات القانونية والموضوع محل الدراسة بالقطاع القانوني ومزمع رفع دعوى قضائية بعد انتهاء الرأي .

الملاحظة الرابعة والعشرون :

- وجود قصور في العقود المبرمة مع بعض العملاء وعدم تجديدها وعدم الحصول على خطابات ضمان كافية من العملاء وعدم حساب غرامات التأخير في حال تأخر أو رد الشيكات الواردة من العملاء وعدم جدوى المكاتب العلمية بالشركة مما يضعف احكام الرقابة على التعاملات على عمليات البيع والتحصيل والخصومات وفترات الائتمان وأرصدة العملاء .

الرد :

- تم عمل عقود لبعض شركات التوزيع وجاري عمل عقود لباقي العملاء لتنتمشي مع حجم المسحوبات وتم مخاطبة شركات التوزيع لزيادة خطابات الضمان وجاري دراسة وتدارك ما جاء بالملاحظة .

الملاحظة الخامسة والعشرون :

- لم يتم تحديد سياسة موحدة لعملاء الشركة تحدد فترات الائتمان وكذا تحديد اسقف الائتمانية وموانعة خطابات الضمان مع حدود المسحب والسداد لكافة العملاء .

الرد :

- يوجد سياسة موحدة للعملاء الشركة من حيث شركات التوزيع الكبرى والصغرى وبخصوص خطابات الضمان تم مخاطبة شركات التوزيع لرفع خطابات الضمان ليتمشي مع حجم المسحوبات .

شركة ممفيس للأدوية و الصناعات الكيماوية

الجمعية العامة

الملاحظة السابعة والعشرون :

- عدم متابعة الأحكام الصادرة لصالح الشركة وعدم تنفيذها .

الرد :

- تم مخاطبة قطاع الشئون القانونية لبحث ودراسة مجاء بالملاحظة وسوف يتم اتخاذ اللازم من إجراءات قانونية بناء على نتيجة الدراسة .

د. عصام صادق .. السيد الدكتور / مراقب الحسابات الخارجي فاليتمفضل

أ. عيسى رفاعي .. تقرير مراقب الحسابات

السادة / مساهمي شركة ممفيس للأدوية و الصناعات الكيماوية .. شركة مساهمة مصرية

راجعنا القوائم المالية لشركة ممفيس للأدوية و الصناعات الكيماوية - شركة مساهمة مصرية و المتمثلة في الميزانية في 2023/6/3 و كذا قوائم الأرباح و الخسائر و الدخل الشامل و التغيرات في حقوق الملكية و التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ و ملخص للسياسات المحاسبية الهامة و غيرها من الأيضاحات .

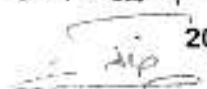
و ان هذه القوائم المالية مسنونة الشركة فالادارة مسنولة عن اعداد و عرض القوائم المالية عرضا عادلا و واضحا وفقا لمعايير المحاسبة المصرية و في ضوء الفوائين المصرية السارية و تتضمن مسنولية الادارة تصميم و تنفيذ و الحفاظ علي رقابة داخلية ذات صلة باعداد و عرض قوائم مالية عرضا عادلا و واضحا خالية من اية تحريفات هامة و مؤثرة سواء ناتجة عن الغش او الخطأ كما تتضمن هذه المسنولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة و تطبيقها و عمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف .

و تقتصر مسنوليتنا علي ابداء الرأي علي هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها و من رايانا ان القوائم المالية المشار اليها اعلاه تعبر بعدالة و وضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي لشركة ممفيس للأدوية و الصناعات الكيماوية في 223/6/30 و عن ادايتها المالي و تدفقاتها النقدية عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ و ذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية و في ضوء الفوائين و اللوائح المصرية ذات العلاقة .

د. عصام صادق .. شكرا لحضرتك يا فندم .. أسناداً محمود عواد .. شعبة تقويم الاداء فاليتمفضل

أ. محمود عواد ..

السيد / رئيس الجمعية العامة ، السادة / الحضور محروض علي حضراتكم تقرير متابعة و تقويم الاداء لشركة ممفيس للأدوية و الصناعات الكيماوية عن العام المالي 2023/2022



**تقرير متابعة وتقويم أداء**  
**شركة مهنيس للأدوية والصناعات الكيماوية**  
**عن العام المالي ٢٠٢٢ / ٢٠٢٣**

تم إعداد هذا التقرير في ضوء البيانات المتاحة التي وردت بنماذج المتابعة وتقويم الأداء المستوفاة بمعرفة الشركة بعد مطابقتها على القوائم المالية والحسابات التحليلية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠ والموازنة التقديرية وتقرير مجلس إدارة الشركة عن العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣.

وفيما يلي أهم ما أسفرت عنه المتابعة وتقويم الأداء:

**أولاً: مدى تحقيق الأهداف<sup>(١)</sup>:-**

حققت الشركة المقدّر للعام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣ لجميع أوجه النشاط الرئيسية (قيماً عدا

الصادرات) وذلك على النحو التالي:-

- حققت الشركة الإنتاج المقدّر مقيماً بالسعر التقديري<sup>(٢)</sup> بنسبة ٩٥,٤٪، حيث بلغ نحو ٦٣٩,٤٢١ مليون جنيه بانخفاض بنحو ٣٠,٥٧٩ مليون جنيه عن الإنتاج المقدّر البالغ نحو ٦٧٠ مليون جنيه.

- حققت الشركة إنتاج عقود التصنيع الاجنبية المقدّر بنسبة ٩٧,٦٪، حيث بلغ إنتاج عقود التصنيع الاجنبية نحو ٢٤٤,٤٨٦ مليون جنيه بانخفاض بنحو ٥,٩٨٤ مليون جنيه عن المقدّر له البالغ نحو ٢٥٠,٤٧٠ مليون جنيه.

- حققت الشركة إيرادات النشاط المقطرة بنسبة ٩٩,١٪، حيث بلغت إيرادات النشاط نحو ٦٦٣,٨٣٣ مليون جنيه بانخفاض بنحو ٦,١٦٧ مليون جنيه عن المقدّر لها البالغ نحو ٦٧٠ مليون جنيه.

- لم تحقق الشركة الصادرات المقدرة، حيث بلغت الصادرات نحو ٢٤,١٢٤ مليون جنيه بانخفاض بنحو ٩,٤٠١ مليون جنيه بنسبة ٢٨٪ عن الصادرات المقدّر البالغة ٣٣,٥٢٥ مليون جنيه.

- حققت الشركة مجمل السريح المقدّر بنسبة ١١٧,٤٪، حيث بلغ مجمل السريح نحو ٢١٢,٩٥٤ مليون جنيه بارتفاع بنحو ٣١,٦٣٠ مليون جنيه عن المقدّر له البالغ ١٨١,٣٢٤ مليون جنيه.



(١) تعتبر الشركة محفلة للهدف إذا بلغت النسبة أكثر من ٩٥٪.

(٢) من واقع تملّاج تقويم أداء الشركة.

- حققت الشركة ربح الفترة (ربح السنة) المقدر بنسبة ١٨٠,٦٪، حيث بلغ ربح السنة نحو ٩٠,٤٣٧ مليون جنيه بإرتفاع بنحو ٤٠,٣٦٢ مليون جنيه عن المقدر له بنحو ٥٠,٠٧٥ مليون جنيه.

- حققت الشركة القيمة المضافة الصافية المقدرة بنسبة ١٠,٨٪، حيث بلغت القيمة المضافة الصافية نحو ٢٥٨,٦٣٢ مليون جنيه بإرتفاع بنحو ١٩,٠٨٢ مليون جنيه عن القيمة المقدرة البالغة ٢٣٩,٥٥٠ مليون جنيه.

### ثانياً: تطور أوجه النشاط:-

#### ١- الإنتاج:

- انخفض الإنتاج مقوماً بأسعار السنة المسابقة<sup>(١)</sup> عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ إلى ٤٩٩,٨٤٧ مليون جنيه مقابل إنتاج بنحو ٥٧٠,٩٥٥ مليون جنيه عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ بنحو ٧١,١٠٨ مليون جنيه بنسبة ١٢,٥٪، ويرجع ذلك أساساً إلى انخفاض الإنتاج من مجموعة الأقران.

علماً بأن الإنتاج بسعر البيع<sup>(٢)</sup> ارتفع إلى ٦٦٦,٥١٤ مليون جنيه عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ مقابل ٥٤٠,٩٩٤ مليون جنيه عام ٢٠٢٢/٢٠٢١.

- انخفض إنتاج عقود التصنيع الأجنبية عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ إلى ٢٤٤,٤٨٦ مليون جنيه مقابل ٢٤٨,٦٦٥ مليون جنيه عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ بنحو ٤,١٧٩ مليون جنيه بنسبة ١,٧٪.

- ارتفعت تكلفة المنصرف على الأبحاث والرقابة عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ إلى نحو ١٨,٥٩٨ مليون جنيه (تمثل الأجور ٥٦,٩٪ منها) مقابل ١٣,٩٥٦ مليون جنيه (تمثل الأجور ٦٤,٤٪ منها) عام ٢٠٢٢/٢٠٢١، بنحو ٤,٦٤٢ مليون جنيه بنسبة ٣٣,٣٪.

- ثبتت الطاقة الإنتاجية المتاحة لجميع المجموعات الصيدلانية في عامي المقارنة، فيما عدا مجموعة المراهم والكريمات حيث انخفضت بنسبة ٥٨,٨٪، ومجموعة الأمبولات وزجاجات الحقن بنسبة ٥٢,٢٪.

وقد تلاحظ ارتفاع نسبة الانتفاع بالطاقة المتاحة عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ مقارنة بها عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ لبعض المجموعات الصيدلانية خاصة مجموعتي الأمبولات وزجاجات الحقن حيث ارتفعت إلى ١٧١٪ مقابل ٥٩,٥٪، ومجموعة المراهم والكريمات حيث ارتفعت إلى ١٤٨,١٪ مقابل ٦٦,٦٪ (وذلك لانخفاض الطاقة المتاحة عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ للمجموعتين كما سبق

(١) من واقع نماذج تقويم أداء الشركة.

(٢) صافي مبيعات إنتاج تام = تغير مخزون إنتاج تام بسعر البيع + خدمات مبيعة + إيرادات تشغيل للغير.



الإشارة)، ومجموعة الكبسولات حيث ارتفعت إلى ٢٩,٦٪ مقابل ٢٧,٨٪ (إلا أنها مازالت تعتبر نسبة منخفضة).

هذا وقد انخفضت نسبة الانتفاع بالطاقتة المتاحة عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ مقارنة بها عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ لبعض المجموعات الصيدلانية خاصة مجموعة الأقراص إلى ٩٣٪ مقابل ١٢٥,٢٪، ومجموعة الأشربة إلى ٢٧,٨٪ مقابل ٤٥,٦٪، ومجموعة البودرات والحبيبات إلى ٧,٥٪ مقابل ٢٢,١٪.

- ارتفعت تكلفة المبيعات (تكلفة الحصول على الإيراد) عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ إلى ٤٥٠,٨٧٩ مليون جنيه (تمثل ٦٧,٩٪ من إيرادات النشاط) مقابل ٤٠١,٨٧٢ مليون جنيه (تمثل ٧٢,٩٪ من إيرادات النشاط) عام ٢٠٢٢/٢٠٢١، بنحو ٤٩,٠٠٧ مليون جنيه بنسبة ١٢,٢٪.

وعلى مستوى المنتجات:

ارتفعت تكلفة إنتاج الوحدة بشكل واضح لبعض المستحضرات عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ مقارنة بهام ٢٠٢٢/٢٠٢١ ومن أمثلة ذلك:

- مستحضر كيراميد كريمات ٣٠ سوق محلي بنسبة ٩٣,٤٪.
- مستحضر نيوريل أمبول ٥ أمبولة سوق محلي بنسبة ٧٠,٦٪.
- مستحضر دبروسالينك مراهم ٥ اجم سوق محلي بنسبة ٦٢,٢٪.
- بينما انخفضت تكلفة الإنتاج لبعض المستحضرات كما في:
- مستحضر كوادريدريم ٣٠ جم كريمات سوق محلي بنسبة ٢١,٨٪.
- مستحضر جازاميسين ٤٠ مم أمبول ٦ أمبولة سوق محلي بنسبة ١٧,٣٪.

٢- إنتاجية الأجور والعمالة:

- ارتفع إجمالي الأجور عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ إلى نحو ١٣٠,٧٨٦ مليون جنيه (يمثل ١٩,٧٪ من إيرادات النشاط) مقابل ١٢٠,٦٦٢ مليون جنيه (يمثل ٢١,٩٪ من إيرادات النشاط) عام ٢٠٢٢/٢٠٢١، بنحو ١٠,١٢٤ مليون جنيه بنسبة ٨,٤٪.

- ارتفع متوسط الأجر السنوي للعامل<sup>(١)</sup> عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ إلى نحو ١٠٣,٣٠٦ ألف جنيه مقابل نحو ٩٠,١١٤ ألف جنيه عام ٢٠٢٢/٢٠٢١، بنحو ١٣,١٩٢ ألف جنيه بنسبة ١٤,٦٪.

- ارتفعت إنتاجية الجنيه/أجر باستخدام الإنتاج الإجمالي بسعر السوق عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ إلى نحو ٥,٠٢ جنيه مقابل نحو ٤,٩٠ جنيه عام ٢٠٢٢/٢٠٢١، بنحو ١٢ قرشاً بنسبة ٢,٤٪.

(١) بلغ متوسط عدد العاملين ١٣٦٦ عامل عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ مقابل ١٣٣٩ عامل عام ٢٠٢٢/٢٠٢١.

- ارتفعت إنتاجية العامل باستخدام القيمة المضافة الإجمالية عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ إلى نحو ٢١٠,٢٩٩ ألف جنيه/عامل مقابل نحو ١٨٢,٣٦٠ ألف جنيه/عامل عام ٢٠٢٢/٢٠٢١، بنحو ٢٧,٩٣٩ ألف جنيه/عامل بنسبة ١٥,٣٪.

### ٣- التسويق :

- ارتفعت إيرادات النشاط عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ إلى نحو ٦٦٣,٨٢٣ مليون جنيه مقابل نحو ٥٥١,٢٦٢ مليون جنيه ٢٠٢٢/٢٠٢١، بنحو ١١٢,٥٧١ مليون جنيه بنسبة ٢٠,٤٪. ويرجع ذلك أساساً إلى ارتفاع قيمة المبيعات لمجموعي الأمولات وزجاجات الحقن، والمرامم والكريمات.

- ارتفعت الصادرات عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ إلى نحو ٢٤,١٢٤ مليون جنيه (تمثل ٣,٦٪ من إيرادات النشاط) مقابل نحو ٢٠,٣٠٤ مليون جنيه (تمثل ٣,٧٪ من إيرادات النشاط) عام ٢٠٢٢/٢٠٢١، بنحو ٣,٨٢٠ مليون جنيه بنسبة ١٨,٨٪، ويرجع ذلك أساساً إلى ارتفاع قيمة الصادرات لمجموعة الأمولات وزجاجات الحقن بصورة ملحوظة إلى ١٣,٦٦٣ مليون جنيه بنسبة ٢٦٧,٣٪.

- انخفضت مبيعات المبيعات عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ إلى نحو ٤٤,٨٠٨ مليون جنيه (تمثل ٤,٨٪ من إجمالي مبيعات الإنتاج التام البالغة نحو ٩٢٧,٩٧٧ مليون جنيه) مقابل نحو ٦٥,٠٥٦ مليون جنيه (تمثل ٨,٣٪ من إجمالي مبيعات الإنتاج التام البالغة نحو ٧٨٣,٤٣٦ مليون جنيه) عام ٢٠٢٢/٢٠٢١، بنحو ٢٠,٢٤٨ مليون جنيه بنسبة ٣١,١٪.

- ارتفعت التكاليف التسويقية (مصروفات البيع والتوزيع) عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ إلى نحو ٤٤,٦٢٠ مليون جنيه (تمثل ٦,٧٪ من إيرادات النشاط) مقابل نحو ٤٢,٧٦١ مليون جنيه (تمثل ٧,٨٪ من إيرادات النشاط) عام ٢٠٢١/٢٠٢٠، بنحو ١,٨٥٩ مليون جنيه بنسبة ٤,٣٪.

- ارتفع متوسط فترة الائتمان الممنوحة للعملاء عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ إلى ١٤٨ يوماً مقابل ١١٢ يوماً عام ٢٠٢٢/٢٠٢١.

- ارتفعت متوسطات أسعار البيع المحلية لمعظم مستحضرات العينة الواردة من الشركة مقارنة بالعام الماضي ومن أمثلة ذلك:-

- مستحضر ماجنيزول أمبول ٦ أمبول سوق محلي بنسبة ٢٣٣,٥٪.
- مستحضر كلارينيسن ٥٠٠ مجم أقراص ١٤ قرص سوق محلي بنسبة ٢١٥,٥٪.
- مستحضر انبيكس أقراص ٢٠ قرص سوق محلي بنسبة ١٧٦,٦٪.

هذا ويغطي متوسط سعر البيع التكلفة الكلية لبعض مستحضرات العينة التي أوردتها الشركة بنماذجها بينما لا يغطيها لبعض المستحضرات مثل:

- مستحضر اندامون لبومات ١٠ لبومات سوق محلي حيث يغطي متوسط سعر بيعه تكلفة الخامات والمستلزمات والأجور المباشرة فقط عام ٢٠٢٢/٢٠٢٣، مقابل تغطيته للتكاليف الصناعية والتسويقية عام ٢٠٢١/٢٠٢٢.
- مستحضر كراميد كريمات ٣٠ كريمات سوق محلي حيث يغطي متوسط سعر بيعه تكلفة الخامات والمستلزمات والأجور المباشرة فقط عام ٢٠٢٢/٢٠٢٣، مقابل تغطيته للتكاليف الكلية عام ٢٠٢١/٢٠٢٢.
- مستحضر نالفين ٢٠ ملج/١٠ أمبول ١٠ أمبول سوق محلي حيث يغطي متوسط سعر بيعه تكلفة التكاليف الصناعية فقط عام ٢٠٢٢/٢٠٢٣، مقابل تغطيته للتكاليف الصناعية والتسويقية فقط عام ٢٠٢١/٢٠٢٢.

هذا وقد تحملت الشركة بخسائر نتيجة بيع مجموعة من المستحضرات تزيد تكلفتها عن سعر بيعها عام ٢٠٢٢/٢٠٢٣ بلغت نحو ١٥,٣٦٦ مليون جنيه لعدد (٤٧) مستحضر مقابل نحو ١٧,٤٥٥ مليون جنيه لعدد (٦٣) مستحضر عام ٢٠٢١/٢٠٢٢.

- ارتفع المخزون من الإنتاج التام بسعر البيع في ٢٠٢٣/٦/٣٠ إلى نحو ٦٠٨,٣٤٣ مليون جنيه مقابل نحو ١٠٥,٦٦٢ مليون جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠، بنحو ٢,٦٨١ مليون جنيه بنسبة ٢,٥٪، ويرجع ذلك لارتفاع رصيد المخزون لمجموعتي مراهم وليبومات محلي، والأشربة.

هذا وقد ارتفع معدل دوران المخزون من الإنتاج التام بسعر البيع عام ٢٠٢٢/٢٠٢٣ إلى ٦,٢ دورة مقابل ٥ دورة خلال عام ٢٠٢١/٢٠٢٢.

- ثبت نسبياً معدل دوران المال العامل<sup>(١)</sup> حيث بلغ عام ٢٠٢٢/٢٠٢٣ حوالي ٠,٩ دورة مقابل ١,١ دورة عام ٢٠٢١/٢٠٢٢.

- ثبت نسبياً معدل دوران إجمالي الأصول<sup>(٢)</sup> حيث بلغ عام ٢٠٢٢/٢٠٢٣ حوالي ٠,٨ دورة مقابل ٠,٨ دورة واحدة عام ٢٠٢١/٢٠٢٢.

#### ٤- نتائج الأعمال:

- ارتفع مجمل الربح عام ٢٠٢٢/٢٠٢٣ إلى نحو ٢١٢,٩٥٤ مليون جنيه (يمثل ٣٢,١٪ من إيرادات النشاط) مقابل نحو ١٤٩,٣٩٠ مليون جنيه (يمثل ٢٧,١٪ من إيرادات النشاط) عام ٢٠٢١/٢٠٢٢.

(١) إيرادات النشاط + مجموعة الأصول المتداولة

(٢) إيرادات النشاط + إجمالي الأصول.

٢٠٢١/٢٠٢٢ بنحو ٦٣,٥٦٤ مليون جنيه بنسبة ٤٢,٥٪، ويرجع ذلك لارتفاع إيرادات النشاط بقيمة أكبر من الارتفاع في تكلفة المبيعات ( تكلفة الحصول على الإيراد).

- ارتفعت المصروفات الإدارية والعمومية عام ٢٠٢٢/٢٠٢٢ إلى نحو ٣٢,٧٨٨ مليون جنيه (تمثل ٤,٩٪ من إيرادات النشاط) مقابل نحو ٢٩,٠٤٣ مليون جنيه (تمثل ٥,٣٪ من إيرادات النشاط) عام ٢٠٢١/٢٠٢٢، بنحو ٣,٧٤٥ مليون جنيه بنسبة ١٢,٩٪.

- ارتفع ربح الفترة (ربح المسنة) عام ٢٠٢٢/٢٠٢٢ إلى نحو ٩٠,٤٣٧ مليون جنيه (يمثل ١٣,٦٪ من إيرادات النشاط) مقابل نحو ٧٤,٠٨٧ مليون جنيه (يمثل ١٣,٤٪ من إيرادات النشاط) عام ٢٠٢١/٢٠٢٢، بنحو ١٦,٣٥٠ مليون جنيه بنسبة ٢٢,١٪، ويرجع ذلك أساساً إلى ارتفاع مجمل الربح كما سبق الإشارة، وقد حد من ارتفاع صافي الربح ارتفاع مصروفات أخرى (أعباء وخسائر) بنحو ٢٩,٣٨٠ مليون جنيه عن العام السابق.

- انخفضت نسبة ربح الفترة<sup>(١)</sup> إلى صافي الأصول<sup>(٢)</sup> عام ٢٠٢٢/٢٠٢٢ إلى ١٧,١٪ مقابل ١٣,٩٪ عام ٢٠٢١/٢٠٢٢.

- انخفضت نسبة ربح الفترة إلى حقوق الملكية عام ٢٠٢٢/٢٠٢٢ إلى ٨٥,٨٪ مقابل ٢٠٢,٢٪ عام ٢٠٢١/٢٠٢٢.

### ثالثاً: المركز المالي:-

- ارتفع مجموع حقوق الملكية والالتزامات (إجمالي الأصول) إلى نحو ٧٨٥,٦٥٧ مليون جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مقابل ٥٦٠,٢٩٤ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ بنحو ٢٢٥,٣٦٣ مليون جنيه بنسبة ٤٠,٢٪.

- وكان ارتفاع مجموع حقوق الملكية والالتزامات محصلة لما يلي:  
• ارتفاع قيمة حقوق الملكية بشكل واضح في ٢٠٢٢/٦/٣٠ إلى نحو ١٠٤,٩٥٢ مليون جنيه مقابل نحو ٣٦,٦٤٣ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ بنحو ٦٨,٣٠٩ مليون جنيه بنسبة ١٨٦,٤.

هذا وقد بلغ رأس المال المصدر والمدفوع ٥٦,٢٥٠ مليون جنيه في نهاية عامي المقارنة.  
• ارتفاع مجموع الالتزامات غير المتداوئة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ إلى ٣,٩٠٨ مليون جنيه (عبارة عن: قروض طويلة الأجل من البنوك بمبلغ ٢,٣٤١ مليون جنيه، والالتزامات ضريبية مؤجلة

(١) بعد خصم الأرباح الرأسمالية.

(٢) بعد خصم مشروعات تحت التنفيذ.

بمبلغ ١,٥٦٧ مليون جنيه) مقابل ١,٥٦٧ مليون جنيه (الالتزامات ضريبية مؤجلة) في ٢٠٢٢/٦/٣٠ بنحو ٢,٣٤١ مليون جنيه بنسبة ١٤٩,٤٪.

• ارتفاع مجموع الالتزامات المتداولة في ٢٠٢٣/٦/٣٠ إلى ٦٧٦,٧٩٧ مليون جنيه مقابل ٥٢٢,٠٨٤ مليون جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠ بنحو ١٥٤,٧١٣ مليون جنيه بنسبة ٢٩,٦٪.

- وكان ارتفاع إجمالي الأصول محصلة ما يلي:

• ارتفاع مجموع الأصول غير المتداولة في ٢٠٢٣/٦/٣٠ إلى ٨٥,١٦٥ مليون جنيه مقابل ٧٩,٦٨٥ مليون جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠ بنحو ٥,٤٨٠ مليون جنيه بنسبة ٦,٩٪.

• ارتفاع مجموع الأصول المتداولة في ٢٠٢٣/٦/٣٠ إلى ٧٠٠,٤٩٢ مليون جنيه مقابل ٤٨٠,٦٠٩ مليون جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠ بنحو ٢١٩,٨٨٣ مليون جنيه بنسبة ٤٥,٨٪.

- انخفاض متوسط فترة المسداد عام ٢٠٢٢/٢٠٢٣ إلى ١٧٣ يوماً مقابل ٢٩٤ يوماً عام ٢٠٢٢/٢٠٢١.

- انخفضت نسبة التمويل بالديون قصيرة الأجل<sup>(١)</sup> في ٢٠٢٣/٦/٣٠ إلى ١٦,١٪ مقابل ٩٣,٢٪ في ٢٠٢٢/٦/٣٠، مما يشير إلى انخفاض اعتماد الشركة على الديون قصيرة الأجل في تمويل أصولها.

- بلغ رأس المال العامل<sup>(٢)</sup> في ٢٠٢٣/٦/٣٠ نحو ٢٣,٦٩٥ مليون جنيه مقابل ظهوره بقيمة سالبة بلغت نحو ٤١,٤٧٥ مليون جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠.

- ارتفعت نسبة التداول إلى ١٠٣,٥٪ في ٢٠٢٣/٦/٣٠ مقابل ٩٢,١٪ في ٢٠٢٢/٦/٣٠، كما ارتفعت نسبة السيولة إلى ٣٧,٩٪ مقابل ٣٣,٢٪، ونسبة النقدية إلى ٢١,٢٪ مقابل ١٦,١٪ ورغم ارتفاع تلك النسب إلا أنها ما زالت متدنية، مما يشير إلى عدم قدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها قصيرة الأجل والعاجلة.

#### رابعاً: التدفقات النقدية:-

أظهر التغيير في حركة النقدية خلال عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ فائض نقدي بنحو ٥٩,٦٩٩ مليون جنيه (مقابل نحو ٣١,٢٣١ مليون جنيه خلال عام ٢٠٢٢/٢٠٢١)، وذلك محصلة القيمة الموجبة تصافي التدفقات النقدية من النشاط الجاري بنحو ٥٧,٩٤٠ مليون جنيه، والقيمة السالبة لصافي التدفقات

(١) مجموع الالتزامات المتداولة + إجمالي الأصول، ويوضح مدى تمويل الأصول من المديونية.

(٢) مجموع الأصول المتداولة - مجموع الالتزامات المتداولة.

النقدية من النشاط الاستثماري بنحو ٥٨٢ ألف جنيه، والقيمة الموجبة لخصافي التدفقات النقدية من النشاط التمويلي بنحو ٢.٣٤١ مليون جنيه، وأدى ذلك إلى ارتساع النقدية في ٢٠٢٣/٦/٣٠ إلى نحو ١٤٣,٥٢٦<sup>(١)</sup> مليون جنيه مقابل نحو ١٨٣,٨٢٧<sup>(٢)</sup> مليون جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠.

#### خامساً: القيمة المضافة الصافية:-

ارتفعت القيمة المضافة الصافية عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ إلى ٢٥٨,٦٣٢ مليون جنيه مقابل نحو ٢٣٦,٦٩٢ مليون جنيه عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ بنحو ٢١,٩٤٠ مليون جنيه بنسبة ٩,٣٪، وتمثل الأجر نحو ٥٠,٦٪ من القيمة المضافة الصافية عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ مقابل ٥١٪ عام ٢٠٢٢/٢٠٢١.

#### سادساً: النشاط الاستثماري:-

##### ١- المشروعات الاستثمارية:

بلغت جملة الاستثمارات المنفذة على مشروعات استكمال وجديدة خلال العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢ نحو ١٢,٧٦٩ مليون جنيه (تمول ذاتياً) تمثل ٢٨,٤٪ من البرنامج المعتمد البالغ ٤٥ مليون جنيه، ويلاحظ أن المنصرف على المياني بمشروعات الاستكمال البالغ نحو ٩,٠٠٠ مليون جنيه تبلغ نسبته ٧٠,٨٪ من قيمة الاستثمارات المنفذة.

##### ٢- المساهمة في شركات أخرى:

تساهم الشركة في رأس مال شركتين بإجمالي مساهمة بنحو ٤,٩٥٠ مليون جنيه، وقد حصلت الشركة على عائد منها بنحو ٢,٥٤١ مليون جنيه وذلك على النحو التالي:

• الشركة العربية للنباتات الطبية (ميناكو): تساهم فيها بمبلغ ٤,٤٣٥ مليون جنيه، وقد حصلت الشركة على عائد بنحو ١,٢٩١ مليون جنيه يمثل ٢٩,١٪ من قيمة المساهمة.

• شركة المهن الطبية: تساهم فيها بمبلغ ٥١٥ ألف جنيه، وقد حصلت الشركة على عائد بنحو ١,٢٥٠ مليون جنيه يمثل ٢٤٢,٧٪ من المساهمة.

##### سابعاً: المسؤولية الاجتماعية:-

من منطلق المسؤولية الاجتماعية والدينية قامت الشركة خلال عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ بنشاط لإحداث تأثير إيجابي على المجتمع والبيئة تمثل في:



(١) متضمنة غطاء خطابات الضمان.

الجمعية العامة

- تحسين نظام الادارة اليبينية حيث قامت الشركة بتنفيذ اعمال نحو 587 الف جنيه تتمثل في :
  - تكاليف الازو بنحو 367 الف جنيه .
  - رسوم النظافة ، تكاليف مكافحة القوارض ، صيانة اجهزة الاطفاء ، اعمال صيانة زراعية (بستنة) و ذلك بنحو 219 الف جنيه .
  - تقديم خدمات للعاملين بنحو 16.214 مليون جنيه .
  - تقديم تبرعات عينية (ادوية لمؤسسات خيرية) بنحو 1.542 مليون جنيه .
- د. عصام صادق .. السادة / المساهمين لو حد عنده استفسار

أ. اشرف محمد منصور .. مساهم

عصب الشركة المنتجات المستحدثة من 2024/2023 (المنتجات لجديدة) ، يوجد شقة بالحلمية تقيمها من 97 بمبلغ 100 الف جنيه ، انكوادر البشرية في المصانع هل يتم تدريبهم و لا لا

أ. اسماعيل حسن ..

بالنسبة الشقة هي ملك الشركة و في حيازة امنة و جاري اتخاذ الاجراءات في التصرف فيها بالبيع مع مصنع الزيتون بعد اخذ موافقة الجهات السيادية

أ. اسامة طنطاوي .. مساهم

كل الشكر لرئيس الشركة و د. كتور باسم و نشكر ايضا د. اشرف الخولي ان هو اثرى الشركة بهذه الشخصيات اللتي هي ساهمت في السنين اللتي فاتوا في تقدم الشركة ، الشئ المهم ان د. باسم بحكم خبرته بث روح الانتماء في الشركة و ده كان شئ مفقود في الشركة في مجالس الادارة السابقة و بحكم خبرتي القصيرة لما كنت في مجلس الادارة الشركة فعرفت المجهود اللتي هما عملوه في السنين الماضيين ، اشكر الجهاز المركزي جدا لان الفريق الحالي كان ليينا دايمنا اعتراضات في السنوات السابقة لانه ترك الحبل علي الغارب لحد ما وصلت الشركة ان هي تظل لمدة 8 سنوات لم توزع ارباح و ده اثر على الشركة بشكل سلبي انما السنة دي اتمني الشركة الغليضة تدي العصال حقهم و زيادة شوية بسبب الاحوال الاجتماعية الشديدة جدا و نفس الوقت بث روح الانتماء .

في ملاحظات كثيرة اوي بتكرر و انا بشدد ان الجهاز المركزي ليه ملاحظات بتكرر شبه سنوية و في بعض الملاحظات منها بقالها 10 سنين فاتا اطالب الشركة انشا تحط مدي زمني لتنفيذ هذه الملاحظات و من اهم الملاحظات السلبية عدم تجديد السجل التجاري و ازاى الرخصة متجددش و دي حاجات يديهية في شركة كبيرة ذي دي بالنسبة مصنع الزيتون دي ارض مهمة اوي و حتى الان لم يقوم استغلالها سواء بالبيع او الايجار او الاستثمار العقاري ، كنت عابز اوضح لـ د. باسم ان سعر السهم من 3 سنين كان بـ 18 جنيه

الجمعية العامة

عشان فترة كورونا و كان منحنى الشركة مثل ببحقق ارباح بالاضافة ان سيولة السهم في البورصة قليلة ، عدد اسهم الشركة 5.5 مليون و المتداول حوالي مليون و ده اللي ساعد في زيادة سعر السهم و انا بطالب الشركة في المستقبل بتجزئة السهم عشان يدي دعم اكثر و سيولة اكثر في البورصة و تعمل زيادة راس المال بالقيمة العادلة و ده هيبضخ اموال ضخمة للشركة ، بالنسبة توزيع الارباح انا بقتراح ان الشركة تلتزم بتوزيع جنيه للسهم كما هو معلن في قائمة توزيع الارباح المقترحة

د. اشرف الخولي ..

بخصوص ربح السهم و ارباح مفيس ، مفيس و بقيت شركات القابضة ختعمل اكثر من كده ، ده مش اخر العطاف ، احنا مستهدفين للشركات التابعة ربح مليار جنيه و احنا بدنين من سنتين من عند 300 و رايعين لمليار جنيه فاحنا محددين خطط لكل شركة ، اللي بيحصل في مفيس حاجة جميلة بس اللي جاي حاجة مختلفة لان احنا لسة في عملية تطوير شغالين عليها عشان نقدر علي التصدير و احنا محددين احنا عايزين نروح لاي اسواق و التطوير هيكون كبير و ليه خطط استثمارية عشان يتم التطوير ، بالنسبة مصنع المستخلصات احنا بتتفاوض مع شركات اجنبية ان نقدر نشغل مصنع الخلاصات لكن هما محتاجين حاجة متطورة اكثر ، هبتم ارسال فريق من طرفهم بيص و بناء عليه هنقرر نقدر ندخل معاهم في خطة استثمارية لمصنع المستخلصات ، لو قدرنا الشركة هنتنقل لمكان ثاني خالص لتوعية معينة و هي المكملات الغذائية ، المكملات الغذائية غير مسعرة و الشركة التي سيتم الاتفاق معها من اكبر الشركات اللي بتشتغل في الموضوع ده عالميا ، لو نجحنا معاهم في الفواض هتكون الشركة دي في مكان ثاني خالص ، و مش مفيس بس دي كل الشركات التابعة للقابضة ، كل شركة عندها مشروع بنتكلم فيه من 4 لـ 5 سنين جاية ، مشروع ينقل الشركات دي لشركات يليق بها التاريخ ذي مفيس و باقي الشركات

د. عصام صادي .. قرارات الجمعية

و قد وافقت الجمعية العامة بالاجماع علي ما يلي :

- 1- الاحاطة بتقرير مراقب الحسابات الخارجي و انخا ما يلزم نحو الملاحظات الواردة بتقرير الجهاز المركزي للمحاسبات علي القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في 2023/6/30 .
- 2- الاحاطة بتقرير مراقبي الحسابات عن تقرير قواعد حوكمة الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2023/6/30 .
- 3- التصديق علي تقرير مجلس الادارة عن نشاط الشركة و مركزها المالي عن السنة المالية المنتهية في 2023/6/30 .
- 4- التصديق علي تقرير مجلس الادارة عن قواعد حوكمة الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2023/6/30 .
- 5- إخلاء مسنولية مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2023/6/30 .



الجمعية العامة

- 6- التصديق على القوائم المالية و الحسابات الختامية عن السنة المالية المنتهية في 2023/6/30 .
- 7- توزيع الارباح وفقا لاحكام القانون 159 لسنة 1981 ة لائحته التنفيذية و النظام الاساسي للشركة وفقا لما يلي :
- أ . يتم احتساب احتياطي قانوني بواقع 5% وفقا لاحكام القانون 159 لسنة 1981 و لائحته التنفيذية و النظام الاساسي للشركة .
- ب . نصيب المساهمين في الارباح بواقع (2) جنيه نقدا عاندا على السهم عن العام المالي 2023/2022 .
- ج . نصيب العاملين في الارباح بواقع (2388074) جنيه .
- د . صرف مكافأة مجلس الادارة بواقع (934008) جنيه على ان يتم التوزيع وفقا لما يلي :
- يحدد ارنيس مجلس الادارة غير التنفيذي (1.5) نقطة .
  - يحدد للعضو المنتدب التنفيذي نظير تفرغه (3) نقطة .
  - يحدد (4) نقاط توزع بالتساوي بين السادة اعضاء مجلس الادارة دون رئيس المجلس غير التنفيذي و العضو المنتدب التنفيذي .
- و ذلك بمراعاة ما يلي :
- في حالة تغيير عضو مجلس الادارة خلال العام المالي يتم مراعاة ما يلي :
  - يتم صرف المكافأة بمقدار العدة التي قضاها العضو بمجلس الادارة خلال ذات السنة .
  - بصرف نصيب العضو كاملا في المكافأة اذا كانت نسبة حضوره لجلسات مجلس الادارة 75% فأكثر من عدد الجلسات خلال مدة عضويته في العام المالي .
  - تصرف بنسبة حضوره لجلسات مجلس الادارة منسوبة لاجمالي عدد الجلسات اذا كانت نسبة حضوره اقل من 75% خلال مدة عضويته في العام المالي .
  - ان تتحمل الشركة الضرائب المقررة قانونا .
- 8- صرف مكافأة لمجلس ادارة الشركة بمبلغ 328922 جنيه نظير الجهود المبذولة عن العام المالي 2023 / 2022 تحمل على حساب المصروفات ، و يتم توزيعها وفقا لقواعد صرف مكافأة المجلس في الارباح ، و على ان تتحمل الشركة الضرائب المقررة قانونا .
- 9- اعتماد التجاوز في التبرعات خلال العام 2023 / 2022 بمبلغ 1511887 جنيه و التصريح لمجلس ادارة الشركة بالتبرع خلال العام المالي 2023 / 2024 بما لا يتجاوز 30 الف جنيه (ثلاثون الف جنيه) ، و ما يزيد على ذلك يتعين العرض على الجمعية العامة للشركة .
- 10- تحدد بدلات حضور و انتقال جلسات مجلس الادارة و اللجان المنبثقة للسادة رئيس و اعضاء مجلس الادارة كالتالي :-



الجمعية العامة

- مبلغ ( 3800 ) جنيه بدل حضور جلسات مجلس الادارة و اللجان المنبثقة عن الجلسة الواحدة .
- مبلغ ( 200 ) جنيه بدل انتقال مجلس الادارة و اللجان المنبثقة عن الجلسة الواحدة .
- بصرف للمسيد رئيس مجلس الادارة غير التنفيذي للشركة راتب شهري بواقع 25000 جنيه ( خمسة و عشرون الف جنيه ) شهريا .
- 11- تفويض مجلس ادارة الشركة بصرف مكافأة تطوير اداء للعاملين عن العام المالي 2023/2022 تحمل علي حساب الاجور .
- 12- الموافقة علي صرف العلاوة الدورية كاملة للعاملين في تاريخ استحقاقها وفقا للقواعد المنظمة لها.
- 13- الموافقة علي صرف منحة استثنائية بمبلغ 300 جنيه للعاملين اعجابا من اول نوفمبر 2022 طبقا للقانون رقم 166 لسنة 2022 .
- 14- التصديق علي كافة محاضر مجلس الادارة عن العام المالي المنتهي في 2023/6/30 .

" انتهى الأتتماع حيث كانت الساعة الثالثة و نصف مساء نفس اليوم "

الرئيس التنفيذي

( د. باسم محمد عبد الله )

امين سر الجمعية

( محاسب / خالد محمد نبيه )