جمهورية مصر العربية
الجهاز المركزى للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات الأدوية

الجهاز المركزى للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات الأدوية
صادر رقم : ٨٦٧
التاريخ : ١٤/ ١١/ ٢٠١٧
المرفقات : (٢) ورقة تقرير
التوقيع : صلاح

السيد الأستاذ الدكتور / العضو المنتدب

شركة القاهرة للأدوية والصناعات الكيماوية

تحية طيبة وبعد ،،،

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية للشركة عن الفترة من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٧/٩/٣٠ .

برجاء التفضل باتخاذ اللازم والإفادة.

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الإحترام ،،،

وكيل أول الوزارة

مدير الإدارة

(محاسب / محمود محمد حسن السمان)

تحريراً في ١٤/ ١١/ ٢٠١٧

س

الجهاز المركزي للمحاسبات

إدارة مراقبه حسابات الأدوية

تقرير فحص محدود

إلى السادة / أعضاء مجلس إدارة شركة القاهرة للأدوية (ش.م.م) .

المقدمة:-

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي المرفقة لشركة القاهرة للأدوية والصناعات الكيماوية في ٢٠١٧/٩/٣٠ ، وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ . وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى .

الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود :-

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً لمعيار المراجعة المصري رقم (٢٤١٠) الخاص بمهام الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب الحسابات .

يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص المحدود ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية المراجعة وعليه فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

أساس إبداء استنتاج متحفظ:

في ضوء المعلومات التي حصلنا عليها من الإدارة فقد تبين ما يلي :-

١- ما زالت الارصدة المدينة تتضمن نحو ١٢,٤٧١مليون جنيه مديونية على شركة ابوت قيمة ما تم تخفيضه من مصروفات فى السنوات السابقة فى ضوء العقد المحرر بين الشركتين فى ٢٠١٤/٥/٧والذي تضمن قيام شركة ابوت بشراء ألآت ومعدات لصالح شركة القاهرة بنحو ٢,٤٥ مليون دولار تؤول ملكية هذه الآلات إلى شركة القاهرة فى ٢٠١٨/١/١ مقابل تثبيت مصروفات التصنيع طوال مدة العقد ونشير الى انه لم يتم تحديد الحالة الفنية والقيمة السوقية لتلك الآلات فى ظل عدم وجود ما يفيد تحمل شركة ابوت الفرق حال انخفاض القيمة السوقية لها ويتصل بهذا :-

أ. وجود الآلات ومعدات لم يتم تشغيلها بخلاف الآت تم توريدها خارج العقد ولم يتم إبرام تعاقد جديد بشأنها .

ب. قيام شركة القاهرة بمنح تمويلات لشركة ابوت بلغ رصيدها فى ٢٠١٧/٩/٣٠ نحو ١٠٥ مليون جنيه دون حصول شركة القاهرة على أية عوائد عن تلك التمويلات .

٢- لم تتضمن مصروفات الفترة نحو ٣,٥٤٦ مليون جنية تتمثل فى ١,٥٦٠ مليون جنيه قيمة الضريبة العقارية المستحقة على مباني المركز الرئيسي عن الفترة من يوليو ٢٠١٣ حتى سبتمبر ٢٠١٧ و نحو ١,١٢٨ مليون جنية قيمة مكافأة ترك الخدمة لبعض العاملين الذين انتهت خدمتهم حتى ٢٠١٧/٩/٣٠ ونحو ١٧٣ ألف جنية عمولة المبيعات والدعاية ونحو٣٤٧ألف جنية عمولة الشركة القابضة عن فواتير مبيعات التصدير وخدمات مشتراه خلال الفترة من يوليو حتى سبتمبر ٢٠١٧ ونحو ٣٣٨ الف جنيه قيمة ما أمكن حصره من المنصرف من مخازن قطع الغيار والمهمات عن فترة المركز المالي .

٣- تضمنت مشتريات الفترة نحو ٦,٠٤٠ مليون جنية قيمة اصناف تم تقييمها تقديريا لعدم ورود فواتيرشرائها حتى ٢٠١٧/٩/٣٠ منها نحو ٣,٥٦٨ مليون جنية تم تحميلها على الاستخدامات .

٤- لم يتم تخفيض تكاليف الإنتاج بنحو ٢٩٦ ألف جنية تتمثل فى قيمة الإضافات لمخزن المخلفات عن شهري أغسطس وسبتمبر ٢٠١٧.

٥- لم يتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية فى تاريخ المركز المالي (بخلاف النقدية بالبنوك والصندوق) بالمخالفة لما يقضى به معيار المحاسبة المصري رقم (١٣) وعلى خلاف ما ورد بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية .

٦- تضمنت مبيعات الفترة نحو ٦ مليون جنية قيمة فواتير مبيعات لم يتم تسليم مشمولها إلى شركة المصرية لتجارة الأدوية حتى ٢٠١٧/٩/٣٠ وظهرت ضمن فروق المطابقات مع الشركة المذكورة بتاريخ ٢٠١٧/١٠/٣٠ بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصري رقم (١١) بشأن تحقق الإيراد .

٧- لم تتضمن إيرادات الفترة نحو ٥١٢ ألف جنية وفقا لما أمكن حصره قيمة الفوائد الدائنة المستحقة عن فترة المركز المالي .

٨- تم تحميل مصروفات العام السابق بنحو ٣٠٠ ألف جنية تقديريا عن الفترة من ابريل إلى يونيو ٢٠١٧ قيمة غرامات تأخير خاصة بمناقصة وزارة الصحة فى حين بلغت الغرامة الفعلية عن نفس الفترة نحو ١٠٥ ألف جنية .

٩- لم يتم حساب الضريبة المؤجلة عن فترة المركز المالي بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصري رقم (٢٤) وعلى خلاف ما ورد بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية حيث اكتفت الشركة بحساب ضريبة الدخل الجارية عن الفترة وفقاً لسعر الضريبة الساري طبقا لأحكام القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتعديلاته .

الاستنتاج المتحفظ:-

في ضوء فحصنا المحدود وباستثناء ما ورد بالفقرات السابقة لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي لشركه القاهرة للأدوية والصناعات الكيماوية في ٢٠١٧/٩/٣٠ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذات التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية.

ودون اعتبار ذلك تحفظا .

١٠- أسفرت المطابقة مع شركة الجمهورية في ٢٠١٧/٩/٣٠ عن فروق بنحو ٤٥,٢١١ مليون جنيه منها نحو ٤٠,٧٤٦ مليون جنية قيمة فواتير أصول ومستلزمات لم يتم قيدها بشركة القاهرة.

١١- ما زال رصيد مخزون الانتاج تحت التشغيل يتضمن نحو ١٠٨ الف جنيه قيمة تشغيلات مفتوحة منذ سنوات .

١٢- مازالت الشركة لم تحصل على شهادات الإفراج الجمركي لمبيعات التصدير التى تمت خلال الأعوام السابقة للعميل العربي فارما جروب الصومال البالغة نحو ٨,٤ مليون جنية عن المبيعات التى تم تصديرها عن طريق الشركة القابضة بالإضافة لنحو ٤,٣ مليون جنية عن فترة المركز المالي وفقا لما أمكن حصره.

١٣- مازالت الشركة لم تحصل على المديونية المقيدة على الشركة القابضة بالأرصدة المدينة والبالغة نحو ١١,٣٦ مليون جنيه والمسددة تحت حساب الأرض والتي تم ردها للمطور الصناعي بمعرفة الشركة القابضة ودون حصول الشركة على أية عائد على تلك الأموال على الرغم من تحمل الشركة مصروفات بنحو ٢,٥٦٠ مليون جنية وفقا لخطاب الشركة القابضة بتاريخ ٢٠١٧/٨/١٣.

١٤- مازال قسم البيدالكين مغلق بمعرفة قرار وزارة الصحة اعتبارا من ٢٠١٦/١/١٩ لعدم وجود ترخيص معتمد بعد الانتهاء من أعمال التطوير بالقسم.

١٥- تضمن حساب أوراق القبض نحو ٢٤,١٩٨ مليون جنية قيمة شيكات استحقت التحصيل خلال شهر سبتمبر ٢٠١٧منها نحو ٥٠٠ ألف جنية قيمة شيك مرتد من العميل مالتى فارما فى ٢٠١٧/٩/٢٨ .

١٦- طول فترة الائتمان الممنوحة للعملاء حيث بلغ متوسط فترة التحصيل خلال المركز المالى نحو ٤,٩ شهر الامر الذى اثر على قائمة التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل حيث ظهرت بالسالب بنحو ٢٩,٦٨٥ مليون جنية.

١٧- لم تتضمن الإيضاحات المتممة للقوائم المالية ما يلي:

- إيضاح عن الأصول الغير ملموسة
- إيضاح عن الأرقام المقارنة
- تحليل المشروعات تحت التنفيذ
- تحليل رصيد المدينون

القاهرة، في ١٤ / ١١ / ٢٠١٧

مراقبا الحسابات

مدير عام
نائب مدير الإدارة
محاسب /احمد قرني أبو بكر
وكيل الوزارة
نائب أول مدير الإدارة
محاسبة / إيمان حسن أحمد

مدير عام
نائب مدير الإدارة
محاسب /يحي فتحي مليجي
وكيل الوزارة
نائب أول مدير الإدارة
محاسب / صبري غريب عبد السلام

يعتمد ،،،
وكيل أول الوزارة
مدير الإدارة
(محاسب / محمود محمد حسن السمان)

شركة القاهرة للأدوية
قطاع الشئون المالية

قائمه المركز المالى
فى ٣٠ سبتمبر٢٠١٧

القيمه بالجنيه المصرى

بيـــــــان	رقم الايضاح	٢٠١٧/٩/٣٠	٢٠١٧/٦/٣٠
الاصول			
الاصول غير المتداوله			
اصـــــول ثـــــابته	١	٥٠ ٠٦٠ ٧٣٥,٣٦	٥٢٤٤٨٩٧٨
مشروعات تحت التنفيذ	٢	٢٢ ٨١٢ ٢٣٧,٠٣	٢٢١٤٢٧٤٧
اصـــــول غير ملموسه		٨٤ ٧٧٦,٠٠	٨٤٧٧٦
استثمارات طويله الاجل	٣	١٨ ٦١٨ ٣٥٠,٨٤	١٩٠٣٣٨٨١
اصول ضريبيه مؤجله		٠,٠٠	٠,٠٠
مجموع الاصول غير المتداوله		**٩١ ٥٧٦ ٠٩٩,٢٣**	**٩٣٧١٠٣٨٢**
الاصول المتداوله			
مخزون (بعد خصم المخصص)	٤	٢٠٢ ٩٤٦ ٢٢٩,٥٥	٢٧١٥٤٢٤١٢
عملاء واوراق قبض ومدينون اخرون (بعد خصم المخصص)	٥	٣٣٠ ٩٠١ ٤٠٣,٠٥	٢٨٧٢٩٧٧١١
حسابات مدينه مع الشركات القابضه والشقيقه	١٨	١٢ ٩٢٤ ٧٠٥,٤٩	١٢٩٢٧٠٧٠
حسابات دائنة للشركة القابضة والتابعة والشقيقة	٨/٤	٢٨٣ ٠٧٦,٥٢	٢٨٣٠٧٧
استثمارات ماليه		٠,٠٠	٠,٠٠
نقديه وارصده لدى البنوك	١/٦	١١٥ ١٠٣ ٨٠٦,٠٥	١٤٣٣٢٨٨٣١
مجموع الاصول المتداوله		**٦٦٢ ١٥٩ ٢٢٠,٦٦**	**٧١٥٣٧٩١٠١**
اجمالى الاصول		**٧٥٣ ٧٣٥ ٣١٩,٨٩**	**٨٠٩٠٨٩٤٨٣**
حقوق الملكيه			
رأس المال المدفوع	٩/١	١١٩ ٤٧٥ ٠٠٠,٠٠	١١٩٤٧٥٠٠٠
الاحتياطيات	٩/٢	٢٩٥ ٤٧٠ ١٠٧,٠٣	٢٥١٧٤٨٦٢٥
ارباح او (خسائر) مرحله	٩/٣	٥٤ ٠٨٢ ٧٨٨,٦٦	٥٢٠٣٨٩٠٤
ارباح او(خسائر) الفترة /العام		٢٥ ٦٠٦ ٨٧٧,٣٨	٩٧٩١٩٦٥٤
مجموع حقوق الملكيه	٩	**٤٩٤ ٦٣٤ ٧٧٣,٠٧**	**٥٢١١٨٢١٨٣**
الالتزامات غير المتداوله			
مخصصات طويله الاجل		٠,٠٠	٠,٠٠
التزامات ضريبيه مؤجله	١٠	٤ ٨٢٤ ٩٩٧,٤٠	٤٨٢٤٩٩٧
التزامات اخرى		٠,٠٠	٠,٠٠
مجموع الالتزامات غير المتداوله		**٤ ٨٢٤ ٩٩٧,٤٠**	**٤٨٢٤٩٩٧**
الالتزامات المتداوله			
مخصصات	٧	٨ ٧٠٥ ٦٧٦,٥٣	٩١٨٢١٥٧
موردون واوراق دفع ودائنون اخرون	٨	٢٣٨ ١٣٥ ٦١٨,١٧	٢٢٩٦٥٩٦٤٦
ضريبه الدخل المستحقه		٧ ٤٣٤ ٢٥٤,٧٢	٤٤٢٤٠٥٠٠
مجموع الالتزمات المتداوله		**٢٥٤ ٢٧٥ ٥٤٩,٤٢**	**٢٨٣٠٨٢٣٠٣**
مجموع حقوق الملكيه والالتزامات		**٧٥٣ ٧٣٥ ٣١٩,٨٩**	**٨٠٩٠٨٩٤٨٣**

رئيس قطاع الشئون الماليه
(محاسب/ احمد حسن صبرى)

العضو المنتدب
(دكتور/محمد عادل الطحلاوى)

رئيس مجلس الادارة
(دكتوره/ اخلاص يوسف)

شركة القاهرة للأدوية
قطاع الشئون المالية

قائمه الدخل(الارباح أوالخسائر)

عن الفترة الماليه من ٢٠١٧/٧/١ الى ٢٠١٧/٩/٣٠

القيمه بالجنيه المصرى

بيـــــــان	رقم الايضاح	٢٠١٧/٩/٣٠	٢٠١٦/٩/٣٠	المستهدف
ايـــــــرادات النشـــــــــاط		١٩٩ ٤٠٦ ٥٦٣,٢٦	١٦٨١٧٨٧٦٦	٢١٨ ٣٥٠ ٠٠٠,٠٠
تكلفه المبيعات / تكلفه الحصول على الايراد		(١٥٤ ٨٩٥ ٤١٢,٥٤)	(١٣١ ٦٨٢ ٤٢٢,٦٢)	(١٧٣ ٥٠٥ ٠٠٠,٠٠)
مجمـــــل الـــربح		٤٤ ٥١١ ١٥٠,٧٢	٣٦٤٩٦٣٤٣	٤٤ ٨٤٥ ٠٠٠,٠٠
الدخـــــل مـــــن الاستثمـــــار		٠,٠٠	٠	٢٧ ٥٠٠,٠٠
ايـــــــرادات اخـــــــرى	١٩/٤	٢٤٣ ٧٦٧,٦٤	١١٦٨٧٣	٦٠ ٠٠٠,٠٠
مصروفـــات اداريـــه وعموميـه	١٩/٢	(٩ ٩٠٦ ٠٢٢,٤٢)	(١٠ ٤٨٦ ١٦٧,٣٥)	(١٢ ٤٣٢ ٥٠٠,٠٠)
مخصصـــــات مكـــــونه	٧	٠,٠٠	(١ ٥٠٠ ٠٠٠,٠٠)	(١ ٨٧٥ ٠٠٠,٠٠)
مخصصات انتفى الغرض منهـــا		٠,٠٠	٠	٠,٠٠
مصروفات اخرى (اعباء وخسائر)	١٩/٣	(١ ٧٨٣ ٩٤٦,١١)	(٢ ٢٨٥ ٤٨١,٩٩)	(٢ ٣٢٥ ٠٠٠,٠٠)
فـــــــوائد دائنـــــــه	١٢	١ ٣٨٩ ٢٥٥,٦٢	٤٥٦٣٨٦	٥٠٠ ٠٠٠,٠٠
الارباح قبل الضريبه		٣٤ ٤٥٤ ٢٠٥,٤٥	٢٢٧٩٧٩٥٢	٢٨ ٨٠٠ ٠٠٠,٠٠
مصروفـــات ضـــريبه الدخـــل		(٧ ٤٣٤ ٢٥٤,٧٢)	(٥ ١٢٩ ٥٣٩,٢٦)	(٦ ٦٢٠ ٧٥٠,٠٠)
ربح الفترة من العمليـات المستمـــرة		٢٧ ٠١٩ ٩٥٠,٧٣	١٧٦٦٨٤١٣	٢٢ ١٧٩ ٢٥٠,٠٠
ربح (خسائر) الفترة من العمليات غير المستمرة بعد خصـــم ضـــريبه	١٩/١٥	-(١ ٤١٣ ٠٧٣,٣٥)	١٠٤٢٦٤	(٥٠ ٠٠٠,٠٠)
ضـــــريبه مـــــــؤجله	١٠	٠,٠٠	٠	٠,٠٠
ربـــح الفـــترة		٢٥ ٦٠٦ ٨٧٧,٣٨	١٧٧٧٢٦٧٧	٢٢ ١٢٩ ٢٥٠,٠٠

رئيس قطاع الشئون الماليه
(محاسب/ احمد حسن صبرى)

العضو المنتدب
(دكتور/محمد عادل الطحلاوى)

رئيس مجلس الادارة
(دكتوره/ اخلاص يوسف)

شركة القاهرة للأدوية
قطاع الشئون المالية

قائمـــه الدخـــل الشـــامل

عن الفترة الماليه من ٢٠١٧/٧/١ إلى ٢٠١٧/٩/٣٠

القيمه بالجنيه المصرى

بيـــــــان	رقم الايضاح	٢٠١٧/٩/٣٠	٢٠١٦/٩/٣٠
صـــافى ربـــح الفتـــرة		٢٥٦٠٦٨٧٧,٣٨	١٧٧٧٢٦٧٧
* ارباح (خسائر) فروق العمله		٠,٠٠	٠
الاستثـــمارات المتـاحه للبيـع		٠,٠٠	٠
تغطيـه التدفـــــق النقـــدى		٠,٠٠	٠
الاربـــاح (الخسائر) الاكتواريه من نظم المزايا المحددة للمعاش		٠,٠٠	٠
نصيب المنشأه من الدخل الشامل فى الشركات الشقيقه		٠,٠٠	٠
ضريبه الدخل المتعلقه بعناصر الدخل الشامل الاخرى		٠,٠٠	٠
اجمالى الدخل الشامل عن الفترة		**٢٥ ٦٠٦ ٨٧٧,٣٨**	**١٧٧٧٢٦٧٧**

رئيس قطاع الشئون الماليه
(محاسب/ احمد حسن صبرى)

العضو المنتدب
(دكتور/محمد عادل الطحلاوى)

رئيس مجلس الادارة
(دكتوره/ اخلاص يوسف)

شركة القاهرة للأدوية
قطاع الشئون المالية

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة الماليه المنتهيه فى ٢٠١٧/٩/٣٠

المبالغ بالجنية

بيـــــــــــان	جزئى	كلى	ارقام مقارنة ٢٠١٦/٩/٣٠
أولا التدفقات النقدية من انشطة التشغيل (١)			
مبيعات نقدية ومتحصلات من العملاء	١٥٥ ٣٣٥ ٧٧٥,٧٩		١١٦ ١٢٩ ٤٥٣
مشتريات نقدية ومدفوعـات للموردين	١٠٠ ٢٥٥ ١٠٨,٠٨ -		٥٧ ٤٥٦ ١٦٠ -
اجـــــور مدفوعـــــة	٣٥ ١٥٦ ٢٨٢,٦٠ -		٣١ ٤٢١ ٩٢٢ -
فوائد محليـــــة وخارجيـــــة	٠,٠٠		
ضرائب ورســـوم مدفوعـــة	١ ٨٤٩ ٢٣٧,٩٩ -		٦ ٤٨٤ ٧٥٦ -
متحصلات اخـــــــرى	٢ ٤٤٤ ٣١١,٨٣		٢ ٢٤٨ ٤٧٥
مدفوعات اخـــــــرى	٤٩ ١٧٢ ١٥٣,٠٤ -		٨ ٤٤٠ ٤١٣ -
		٢٨ ٦٥٢ ٦٩٤,٠٩ -	١٤ ٥٧٤ ٦٧٧
ثانيا التدفقات النقدية من انشطة الاستثمار(٢)			
مدفوعـــات لاقتنـــاء أصـــول ثابتة	١ ٢٩١ ٩٨٢,٥٩ -		٤٨١ ٨٥٠ -
متحصـــلات من بيـع أصـــول ثابتة	٥٧١,٠٠		١٠ ٤١٧
مدفوعـــات لشراء استثمارات مالية			
مدفوعـــات لشراء شهادات استثمار			
متحصلات من بيع شهادات استثمارات			٥ ٠٠٠ ٠٠٠
ايرادات أوراق ماليـــــة محصلة	٣٠ ٣٢٥,٠٣		٥٥ ٣١٥
فوائد دائنـــــة محصلـــــة	١ ٦٦٢ ٦٨٨,٢٢		١ ٠٣٣ ٤٧٦
		٤٠١ ٦٠١,٦٦	٥ ٦١٧ ٣٥٨
التدفقات النقدية من انشطة التمويل (٣)			
متحصلات من قروض طويلـــة الأجل			
مدفوعات لسداد قروض طويلـــة الأجل			
مدفوعات لسدادالسحب على المكشوف			
توزيعـــات أرباح مدفوعـــــة	٤٣٨,٠١ -		١٧ ٣٣٤ ٧١١ -
		٤٣٨,٠١ -	١٧ ٣٣٤ ٧١١ -
التغير فى حركة النقدية (١+٢+٣)		٢٨ ٢٥١ ٥٣٠,٤٤ -	٢ ٨٥٧ ٣٢٤
رصيد النقدية أول الفترة المالية		١٤٣ ٣٢٨ ٨٣١,٣٦	٦٧ ٩١٥ ٩٠٣
رصيد النقدية اخر الفترة المالية		١١٥ ٠٧٧ ٣٠٠,٩٢	٧٠ ٧٧٣ ٢٢٧

تم خصم غطاء خطاب الضمان من التدفقات النقدية والبالغ قيمتة٢٦٥٠٥,١٣جنيه

رئيس قطاع الشئون الماليه
(محاسب/ احمد حسن صبرى)

العضو المنتدب
(دكتور/محمد عادل الطحلاوى)

رئيس مجلس الادارة
(دكتوره/ اخلاص يوسف)

قائمة التغير فى حقوق الملكية
عن الفترة الماليه المنتهيه فى ٢٠١٧/٩/٣٠

البيان	راس المال	الاحتياطى القانونى	الاحتياطى النظامى	احتياطى راسمالى	الاحتياطيات الاخرى	الارباح المرحلة	ارباح العام	إجمالى حقوق الملكية
	جنيه	جنيه	جنيه	جنيه	جنيه	جنيه	جنيه	جنيه
الرصيد فى ٢٠١٧/٦/٣٠	١١٩٤٧٥٠٠٠	٣٦٢٣٩١٧٤	٨٦٦٣٦٣٣٤	٧٤٣٣٥٨٠٠	٥٤٥٣٧٣١٧	٥٢٠٣٨٩٠٤	٩٧٩١٩٦٥٤	٥٢١١٨٢١٨٣
المحول الى الاحتياطيات	٠	١٩٥٨٠٣١٨	١٩٥٨٠٣١٨	١٨٠٦٣	٤٥٤٢٧٨٣	٠	٠	٤٣٧٢١٤٨٢
المحول الى ارباح مرحلة من مكافاة مجلس الادارة								٠
المحول لارباح مرحلة						٢٠٤٣٨٨٥		٢٠٤٣٨٨٥
المحول من الارباح المرحلة فرق قيمة الكوبون								٠
توزيعات الارباح للعام المالى ٢٠١٧/٢٠١٦							-٩٧٩١٩٦٥٤	-٩٧٩١٩٦٥٤
يضاف أثر التغير فى السياسات المحاسبية								٠
يطرح أثر التغير فى السياسات المحاسبية								٠
يضاف تسويات من بنود الدخل الشامل								٠
الرصيد المعدل فى ٢٠١٧/٧/١	١١٩٤٧٥٠٠٠	٥٥٨١٩٤٩٢	١٠٦٢١٦٦٥٢	٧٤٣٥٣٨٦٣	٥٩٠٨٠١٠٠	٥٤٠٨٢٧٨٩	٠	٤٦٩٠٢٧٨٩٦
صافى ارباح الفترة من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٧/٩/٣٠							٢٥٦٠٦٨٧٧	٢٥٦٠٦٨٧٧
الرصيد فى ٢٠١٧/٩/٣٠	١١٩٤٧٥٠٠٠	٥٥٨١٩٤٩٢	١٠٦٢١٦٦٥٢	٧٤٣٥٣٨٦٣	٥٩٠٨٠١٠٠	٥٤٠٨٢٧٨٩	٢٥٦٠٦٨٧٧	٤٩٤٦٣٤٧٧٣

رئيس قطاع الشئون الماليه
(محاسب/ احمد حسن صبرى)

العضو المنتدب
(دكتور/محمد عادل الطحلاوى)

رئيس مجلس الادارة
(دكتوره/ اخلاص يوسف)

شركة القاهرة للأدوية
قطاع الشئون المالية

حســـــاب تكـــلفة انتـــاج او شـــراء الـوحـــدات المباعـــة
عن الفترة المالية من ٢٠١٧/٧/١ الى ٢٠١٧/٩/٣٠

المبالغ بالجنية

فعلى يوليو / سبتمبر ٢٠١٧	بيـــــــــان	د . م	ارقام مقارنة يوليو / سبتمبر٢٠١٦	فعلى يوليو / سبتمبر ٢٠١٧	بيـــــــــان	د . م	ارقام مقارنة يوليو / سبتمبر٢٠١٦
				٣٢ ١٦٣ ٣٧٦,٩٦	مخزون انتاج غير تام اخـــر الفترة	١٦٢	٢٩٠٢١٦٧٣
	تكاليف الانتـاج	٣٦		٣٥ ٥١٩ ٣١٢,٦٥	مخـزون انتـاج تام اخـــر الفترة	١٦٣	٢٨٥٢٧٢١٣
١٠٦ ٧٢٤ ٣٣١,٣٦	خامـات ومواد ووقـود وقطـع غيـار	٣٦١	٨٩٩٢٢٦٦٠		مخزون بضائع مشتراة بغرض البيع اخر الفترة	١٦٤	
٢٦ ٦٦٤ ٧٨٠,٠٥	اجـــــــــور	٣٦٢	٢٧٤٤٦٩٤٨	١٤٤ ٨٢٩ ٥٥٥,٧٨	تكلفة انتاج او شراء الوحدات المبـــاعة		١٢٢٢٣٥١١٣
	تكاليف اخـرى	٣٦٣			(مرحـــل لحســـاب المتـــاجرة)		
٢ ٣٦١ ٥٣٢,٢٦	خدمـــــــات مشـــــتراة	٣٦٣١	١٠١٥٧٢٩				
٢ ٨٩٥ ٠٠٠,٠٠	الاهـــــلاك والاستهـــــلاك	٣٦٣٢	٢٨٠١٠٨٤				
٠,٠٠	فوائـــــــــــــد	٣٦٣٣	٠				
٥٨ ٩٣٤,٢٠	ايجـــــار عقـــارات (ارضى ومبانى)	٣٦٣٤	٧٠٢٢٠				
٠,٠٠	ضـــــرائب عقـــــارية	٣٦٣٥	٠				
٢١ ٣٢٠,٧٨	ضرائب غيـــر مباشـــرة على النشـــاط	٣٦٣٦	١٧٥١١				
٤١ ٥٥٩ ٤٦٢,٤٣	مخزون انتـــاج غير تـــام اول الفتـــرة	١٦٢	٢٨٥١٠٨٠٤				
٣٢ ٢٢٦ ٨٨٤,٣١	مخـــزون انـــتاج تـام اول الفتـــرة	١٦٣	٢٩٩٩٩٠٤٣				
	مخزون بضائع مشتراة بغرض البيع اول الفترة	١٦٤					
	مشتريـــــات بغرض البيـــــع	٣٤					
٢١٢ ٥١٢ ٢٤٥,٣٩			١٧٩٧٨٣٩٩٩	٢١٢ ٥١٢ ٢٤٥,٣٩			١٧٩٧٨٣٩٩٩

شركة القاهرة للأدوية
قطاع الشئون المالية

حســـــــاب المتاجـــــــرة

عن الفترة المالية من ٢٠١٧/٧/١ الى ٢٠١٧/٩/٣٠

فعلى يوليو / سبتمبر ٢٠١٧	بيـــــــان	د . م	ارقام مقارنة يوليو / سبتمبر٢٠١٦
١٤٤ ٨٢٩ ٥٥٥,٧٨	تكلفة انتاج او شراء الوحدات المباعة		١٢٢٢٣٥١١٣
	التكاليف التسويقية	٣٧	
٩٣٧ ٨٧٠,٥٣	مـــواد ووقـــود وقطـــع غيـــار	٣٧١	٢٢٤٣٨٢
٧ ٤٨٤ ٤٢٥,٣٣	اجـــــــــــور	٣٧٢	٨٠١٩١٥٠
	تكاليف اخرى	٣٧٣	
١ ٤٤٢ ٥٣٧,٠٠	خدمـــــات مشتـــــراة	٣٧٣١	١٠٢٣١٦٤
١٨ ٠٠٠,٠٠	الاهـــــلاك والاستهـــــلاك	٣٧٣٢	٢٩٧٩٩
٤٠ ٨٣١,٠٢	ايجـــار عقـــارات (اراضـــى ومبانـــى)	٣٧٣٤	٣٩٨٩١
٢ ٥٣١,٩٤	ضـــرائب عقـــاريـــة	٣٧٣٥	٠
٣٢ ٨٤٤,٤٨	ضرائب غير مباشـــرة على النشـــاط	٣٧٣٦	٣٣٢٨٣
١٠٦ ٨١٦,٤٦	هـــدايـا وعينـــات	٣٧٣٧	٧٧٦٤١
	تالف انتـــاج تام / بضائـــع مشتراة	٣٧٣٨	
١٠ ٠٦٥ ٨٥٦,٧٦			
١٥٤ ٨٩٥ ٤١٢,٥٤	تكلفة ايرادات النشاط		١٣١٦٨٢٤٢٣
٤٤ ٥١١ ١٥٠,٧٢	مجمل الربـــح		٣٦٤٩٦٣٤٣
١٩٩ ٤٠٦ ٥٦٣,٢٦			١٦٨١٧٨٧٦٦

فعلى يوليو / سبتمبر ٢٠١٧	بيـــــــان	د . م	ارقام مقارنة يوليو / سبتمبر٢٠١٦
	ايرادات النشاط	٤١	
٢٠٥ ٨٥١ ٠٢٠,٢٨	اجمالى مبيعات انتـــاج تام	٤١١	١٧٠٩٧٩٨١٧
٢ ٨٢٨ ٤٩١,٠٣	مرتجعـــات مبيعـــات	٤١١٢	٢٧٠٥٦٢١
٤ ٠٢٢ ٢٦٣,٣٦	خصم مسمـــوح بـــة	٤١١٣	١٢٥٨٧٩٥
١٩٩ ٠٠٠ ٢٦٥,٨٩	صافى مبيعات انتاج تام		١٦٧٠١٥٤٠١
٠,٠٠	اجمالى مبيعات بضائع مشتراة	٤١٢	
	مردودات ومرتجعات وخصومات	٤١٢١	
	صافى مبيعات بضـــائع مشتراة		
٠,٠٠	ارباح مبيعات تقسيط تخص العام	٤١٣	
٠,٠٠	خدمـــات مبـــاعـــة	٤١٤	
٤٠٦ ٢٩٧,٣٧	ايرادات تشغيـــل للغير	٤١٥	١١٦٣٣٦٥
٠,٠٠	ايرادات النشـــاط الاخـــرى	٤١٧	
٠	مجمل الخســـارة		
١٩٩ ٤٠٦ ٥٦٣,٢٦			١٦٨١٧٨٧٦٦

شركة القاهرة للأدوية
قطاع الشئون المالية

حســـــــاب الارباح والخســـائـــر

عن الفترة المالية من ٢٠١٧/٧/١ الى ٢٠١٧/٩/٣٠

فعلى يوليو / سبتمبر ٢٠١٧	بيـــــــــان	د . م	ارقام مقارنة يوليو / سبتمبر ٢٠١٦	فعلى يوليو / سبتمبر ٢٠١٧	بيـــــــــان	د . م	ارقام مقارنة يوليو / سبتمبر ٢٠١٦
	مجمل الخســـارة			٤٤ ٥١١ ١٥٠,٧٢	مجمل الربـــح		٣٦٤٩٦٣٤٣
	(رصيد مرحل من حـ/ المتاجرة)				(رصيد مرحل من حـ/المتاجرة)		
	المصروفات الادارية والتمويلية	٣٨			ايرادات الاستثمارات والفوائد	٤٣	
٢٧٨ ٣٤٦,٨٣	خامات مواد ووقـــود وقطـــع غيار	٣٨١	١٠٠٦٤٨		ايرادات استثمارات مالية من شركات قابضة	٤٣١	
٨ ٩٦٢ ٦٨٧,٦٥	اجـــــــــور	٣٨٢	٩٧٣٨٠٩٥	٠,٠٠	ايرادات استثمارات مالية من شركات شقيقة	٤٣٢	
	تكـــاليف اخـــــــرى	٣٨٣		٠,٠٠	ايرادات استثمارات مالية اخـــرى	٤٣٣	٠
٥٦٨ ٤١٦,٧٧	خدمـــــــات مشتراة	٣٨٣١	٤٥٧٧١٧				
٨٧ ٠٠٠,٠٠	الاهلاك والاستهـــــــلاك	٣٨٣٢	١٤٨٩٩٤	١ ٣٨٩ ٢٥٥,٦٢	فوائد دائنـــة اخـــرى	٤٣٥	٤٥٦٣٨٦
٠,٠٠	فوائـــــــد	٣٨٣٣			مردودات ومرتجعات وخصومات		
٠,٠٠	ايجار عقـــــارات						
٠,٠٠	ضـرائب عقـــارية	٣٨٣٥			ايرادات وارباح اخرى	٤٤	
٩ ٥٧١,١٧	ضرائب غير مباشرة على النشاط	٣٨٣٦	٤٠٧١٣	٠,٠٠	مخصصات انتفى الغرض منها	٤٤١	
٩ ٩٠٦ ٠٢٢,٤٢							
	اعباء وخســـائر	٣٥		٠,٠٠	ديون سبق اعدامهـــا	٤٤٢	
٠,٠٠	مخصصات أخرى(بخلاف الاهلاك)	٣٥١	١٥٠٠٠٠٠	٠,٠٠	ارباح بيع اوراق ماليـــة	٤٤٣	
٠,٠٠	ديون معدومـــــــة	٣٥٢					
٠,٠٠	خسائـــر بيع اوراق ماليـــة	٣٥٣		٢٤٣ ٧٦٧,٦٤	ايرادات وارباح متنوعـــة	٤٤٤	١١٦٨٧٣
١ ٧٨٣ ٩٤٦,١١	اعبـــاء وخسائـــر متنوعـــة	٣٥٤	٢٢٨٥٤٨٢				
٣٤ ٤٥٤ ٢٠٥,٤٥	صافى ارباح النشاط (رصيد منقول)		٢٢٧٩٧٩٥٢		صافى خسائر النشاط (رصيد منقول)		
٤٦ ١٤٤ ١٧٣,٩٨			٣٧٠٦٩٦٠٢	٤٦ ١٤٤ ١٧٣,٩٨			٣٧٠٦٩٦٠٢

شركة القاهرة للأدوية
قطاع الشئون المالية

تابع - حساب الارباح والخسائر

عن الفترة المالية من ٢٠١٧/٧/١ الى ٢٠١٧/٩/٣٠

فعلى يوليو / سبتمبر ٢٠١٧	بيـــــــــان	د . م	ارقام مقارنة يوليو / سبتمبر ٢٠١٦	فعلى يوليو / سبتمبر ٢٠١٧	بيـــــــــان	د . م	ارقام مقارنة يوليو / سبتمبر ٢٠١٦
	صافى خسائر النشاط (رصيد منقول)			٣٤ ٤٥٤ ٢٠٥,٤٥	صافى ارباح النشاط (رصيد منقول)		٢٢ ٧٩٧ ٩٥٢
١ ٤١٣ ٠٧٣,٣٥	خسائر فـــروق عملـــة	٣٥٥	٠	٠,٠٠	اربـــاح فروق عملـــة	٤٤٥	١٤٢٠٦٠
٠,٠٠	مصروفـــات سنوات سابقـــة	٣٥٦	١٤ ٤٧٧	٠,٠٠	ايرادات ســـنوات سابقـــة	٤٤٦	٠
٠,٠٠	خســـائر راسمـــاليـــة	٣٥٧	٣ ٤٦٥	٠,٠٠	ارباح راسماليـــة	٤٤٧	١٠٤١٧
٠,٠٠	خســـائر غير عـــادية	٣٥٨	٠	٠,٠٠	ايرادات وارباح غير عادية	٤٤٨	
١ ٤١٣ ٠٧٣,٣٥			١٧ ٩٤٢				
٣٣ ٠٤١ ١٣٢,١٠	صافى الربح(قبل خصم ضرائب الدخل)		٢٢ ٩٣٢ ٤٨٧				
٧ ٤٣٤ ٢٥٤,٧٢	ضرائب الدخـــــــل	٣٥٩١	٥١٥٩٨١٠				
٠,٠٠	ضرائب مؤجلـــــــة	٣٥٩٢	٠				
٢٥ ٦٠٦ ٨٧٧,٣٨	صافـــى الربـــح		١٧ ٧٧٢ ٦٧٧		صافـــى الخســـارة		
٣٤ ٤٥٤ ٢٠٥,٤٥			٢٢ ٩٥٠ ٤٢٩	٣٤ ٤٥٤ ٢٠٥,٤٥			٢٢ ٩٥٠ ٤٢٩

رئيس قطاع الشئون الماليه
(محاسب/ احمد حسن صبرى)

العضو المنتدب
(دكتور/محمد عادل الطحلاوى)

رئيس مجلس الادارة
(دكتوره/ اخلاص يوسف)

شركة القاهرة للأدوية
قطاع الشئون المالية

الايضـــاحات المتممه للقـــوائم الماليـــه

نبذة عن الشركة

اسم الشركـــــة :	*شركة القاهرة للأدوية والصناعات الكيماوية*
الشكل القانونـــي :	شركة تابعة مساهمة مصرية (ش. ت. م. م) خاضعة لأحكام القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ بإصدار قانون شركات قطاع الأعمال العام ولائحته التنفيذية الصادرة بقرار رئيس مجلس الوزراء رقم ١٥٩٠ لسنة ١٩٩١.
المقر الرئيسي للشركة :	٤ شارع عبد الحميد الديب – ميدان فيكتوريا – شبرا – القاهرة صندوق بريد رقم ٧٩٣ / القاهرة
تليفـــــون:	٢٢٠٢١٤٣١ - ٢٢٠٢٤٥٩٢ - ٢٢٠٢٨٥٩٦
فاكـــــس:	٢٢٠٢٥٤٧٧
بريد الكـــتروني:	E -Mail: info@kahira pharma .com.eg
رئيس مجلس الإدارة	دكتورة / اخلاص يوسف
و العضو المنتدب :	دكتور / محمد عادل عبد الرحمن الطحلاوى
نشاط الشـــركة:	صناعة الأدوية والمستحضرات الطبية ومستحضرات التجميل والمواد الكيماوية والخلاصات والأدوية البيطرية والمبيدات الحشرية وتعبئتها وتوزيعها والاتجار فيها وكذلك القيام بجميع الأعمال المالية والتجارية المتعلقة بها وكذلك التصنيع للغير ولدى الغير.
مدة الشركـــة :	خمسة وعشرون سنة تبدأ من ٢٠١٦/٧/٢٠ طبقا لقرار الجمعية غير العادية للشركة بجلستها المنعقدة بتاريخ ٢٠١٦/٣/٢٦
رأس مال الشركـــة :	حدد رأس مال الشركة المرخص بة بمبلغ ٥٠٠ مليون جنية المصدر والمدفوع بمبلغ ١١٩,٤٧٥ مليون جنية مقسم إلى ١١٩٤٧٥٠٠ سهم قيمة كل سهم الاسمية عشرة جنيهات .

شركة القاهرة للأدوية
قطاع الشئون المالية

(١) اثبات الاصول الثابتة واهلاكاتها

- **بيانات تفصيلية لارقام مدرجة بالقوائم المالية ،،،،،**

الاصول طويلة الاجل:-

- بيان حركة الاصول الثابتة بانواعها الرئيسية وحركة مجمع الاهلاك طوال العام .
- حركة الاصول الثابتة ورصيدها فى ٢٠١٧/٩/٣٠

المبالغ بالجنية

الرصيد فى ٢٠١٧/٧/١	اضافات	استبعادات	الرصيد فى ٢٠١٧/٩/٣٠	بيـــــــان	د . م
٣٩٨٣٥٦	-------	------	٣٩٨٣٥٦	اراضـــــــى	١١١
٤٤٧٠٩٨٨٢	١١٥٤٤٨	------	٤٤٨٢٥٣٣٠	مبانى وانشاءات ومرافق وطرق	١١٢
١٥٤٢٤٤٥١١	٣٤٣٠٢٤	------	١٥٤٥٨٧٥٣٥	الات ومعـــــدات	١١٣
١٣٥٩٩٦١٣	-------	------	١٣٥٩٩٦١٣	وسائـل نقـــل وانتقـــال	١١٤
٢٠٥٣٤٤٨	١٥٤٤٩	------	٢٠٦٨٨٩٧	عـــــدد وادوات	١١٥
٩٨٥٤٣٧١	١٣٧٨٣٦	------	٩٩٩٢٢٠٧	اثاث ومعـدات مكـــاتب	١١٦
٢٢٤٨٦٠١٨١	٦١١٧٥٧	------	٢٢٥٤٧١٩٣٨	الاجمـــــالى	

- يتم احتساب اهلاك الاصول الثابته طبقا للمعدلات الأتية:

مبانى نشاط انتاجي	٣%	وسائل نقل وانتقال	٢٠%
مبانى خدمات ومرافق	٢%	الات كاتبه وحاسبه	١٠%
مبانى ومرافق اداريه	٢,٥%	حاسب الى	٢٠%
الات نشاط انتاجي	١٢%	اثاث	١٠%
الات خدمات ومرافق	١٥%	تركيبات	١٠%
عدد واداوت	٢٠%	مهمات مكتبيه	١٠%

- حركة مجمع الاهلاك ورصيدة فى ٢٠١٧/٩/٣٠

المبالـغ بالجنيـة

الرصيد فى ٢٠١٧/٧/١	اضافات	استبعادات	تسـويـات	الرصيد فى ٢٠١٧/٩/٣٠	بيـــــان	د . م
٢٩٦٧٢٥٤٤	١٣٢٠٠٠	-------	-------	٢٩٨٠٤٥٤٤	مبانى وانشاءات ومرافق وطرق	٢٦١٢
١٢١٢٣٢٢٩٧	٢٦٤٠٠٠٠	-------	-------	١٢٣٨٧٢٢٩٧	الات ومعـــــدات	٢٦١٣
١٢٤٣١٨٢٠	٥٤٠٠٠	------	------	١٢٤٨٥٨٢٠	وسائل نقل وانتقـــــال	٢٦١٤
١٨٤٨٦٦٦	٣٠٠٠٠	------	------	١٨٧٨٦٦٦	عـــــدد وادوات	٢٦١٥
٧٢٢٥٨٧٥	١٤٤٠٠٠	------	------	٧٣٦٩٨٧٥	اثاث ومعـــــدات مكاتب	٢٦١٦
١٧٢٤١١٢٠٢	٣٠٠٠٠٠٠		------	١٧٥٤١١٢٠٢	الاجمـــــالى	

- **وقد بلغ رصيد الاصول الثابته بعد خصم مجمع الاهلاك الخاص بها مبلغ ٥٠,٠٦١ مليون جنيه.**

* يتم اثبات الاصول الثابته بالتكلفه ويتم عرضها بالقوائم الماليه مخصوما منها مجمع الاهلاك و يتم اهلاك الاصول القابلة للاهلاك بطريقه القسط الثابت وذلك على مدار العمر الانتاجى المقدر لكل نوع من الاصول .

- بلغت قيمة الاصول الثابته المهلكة دفتريا ١٠٢,٦١مليون جنية.

وبيانها كالتالى:-

المبالغ بالمليون جنية

البيان	المبلغ
مبانى	٢٧,٤٢
الات نشاط انتاجى	٣٨,٣٣
الات خدمات ومرافق	٢٣,٠١
وسائل نقل وانتقال	٧,٥٥
عدد	١,٦٩
أثاث	٤,٦١
الاجمالى	١٠٢,٦١

(٢)- مشروعات تحت التنفيذ:

- يتم اثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفه .
- حركه المشروعات تحت التنفيذ ورصيدها فى ٢٠١٧/٩/٣٠

المبالغ بالجنيه

الرصيد فى ٢٠١٧/٧/١	اضافات	استبعادات	الرصيد فى ٢٠١٧/٩/٣٠	بيان	د . م
٢١١٦٩٦٨٨	٩٨٩٧٢٧	٦١١٧٥٧	٢١٥٤٧٦٥٨	تكوين استثمارى	١٢١
٩٧٣٠٥٩	١٢٨١٢٩٥	٩٨٩٧٧٥	١٢٦٤٥٧٩	انفاق استثمارى	١٢٢
٢٢١٤٢٧٤٧	٢٢٧١٠٢٢	١٦٠١٥٣٢	٢٢٨١٢٢٣٧	الاجمالى	

(٣) - بيان تحليلى للاستثمارات المالية فى ٢٠١٧/٩/٣٠

المبالغ بالجنيه

الرصيد فى ٢٠١٦/٧/١	اضافات	استبعادات	الرصيد فى ٢٠١٧/٩/٣٠	بيان	د . م
				الاستثمارات المحلية	
٥٨٨٠٠٠	--------	--------	٥٨٨٠٠٠	الشركة العربية للمنتجات الجيلاتينية	١٣٤
	--------	--------	--------	شهادات البنك العربى الافريقى	١٣٦٣
١١٧١٩٩٥٥	٦٥	١٩٩١٨٥	١١٥٢٠٨٣٥	وثائق استثمار / البنك العربى	١٣٦٤
٥٤٠٩٢١٠	٣٠	٢١٦٤٤٠	٥١٩٢٨٠٠	شهادات بنك الازهر اجنبى	١٣٦٥
١٧٧١٧١٦٥	٩٥	٤١٥٦٢٥	١٧٣٠١٦٣٥		
				استثمارات فى سندات حكومية	١٣٥
٨٦٦٤٣٠	--------	--------	٨٦٦٤٣٠	المودع ببنك الاستثمار القومى	
٤٥٠٢٨٦	--------	--------	٤٥٠٢٨٦	المودع بشعبة تمويل القطاع العام	
١٣١٦٧١٦	--------	--------	١٣١٦٧١٦		
١٩٠٣٣٨٨١	٩٥	٤١٥٦٢٥	١٨٦١٨٣٥١	اجمالى الاستثمارات المالية	

- تمتلك الشركة عدد ٥٨٨٠٠سهم فى رأس مال الشركة العربية للمنتجات الجيلاتينية الدوائية قيمتها الاسمية ٥٨٨٠٠٠جنية ونسبة المساهمة ١,٤% .

(٤) - تسعير وتقييم المخزون:

بيان بارصده المخزون:

القيمه بالمليون جنيه

بيان	قيمه
مخزن الخامات	١١١,٤٦٨
مخزن الوقود	٠,٠١٤
مخزن قطع غيار المصانع	٥,٤٧٣
مخزن قطع غيار سيارات	٠,٧٣١
مخزن قطع غيار انتاج	٠,٥٤٢
مخزن مواد ومهمات	٠,٧٢٤
مخزن مواد تعبئه وتغليف	٢٥,٣١٠
مخزن المخلفات	(٠,٠٧٥)
مخزن انتاج غير تام	٣٢,١٦٣
مخزن الانتاج التام	٣٥,٥١٩
مخزون لدى الغير	٠,١٦٠
الاجمالى	٢١١,٩٣٩

بلغ مخصص البضائع ٧,٥٩٤ مليون جنيه ومخصص انتاج تام ١,٢٥٠ مليون جنيه ومخصص هبوط اسعار مخزون انتاج تام ١٥٠ الف جنيه وعلى ذلك يصبح صافى المخزون بعد خصم تلك المخصصات ٢٠٢,٩٤٦ مليون جنيه

يتم تقييم المخزون بالتكلفه أوصافى القيمه البيعيه ايهما اقل طبقا لما يلى:-

١. خامات ، مواد تعبئة وتغليف ، قطع غيار ، وقود : يتم حساب التكلفة للمنصرف على أساس المتوسط المرجح
٢. إنتاج غير تام : يتم تحميل الإنتاج غير التام بنصيبه من كافة التكاليف الصناعية المباشرة
٣. إنتاج تام : يتم تحميل الإنتاج التام بنصيبه من كافة التكاليف الصناعية المباشرة والغير مباشرة .
٤. تم تحميل التكاليف الصناعيه غير المباشرة لمستحضرات الشركه على اساس نظام ساعات التشغيل الفعليه كاساس عادل للتوزيع وذلك بعد اعتمادها فى مجلس ادارة الشركه .

(٥)- عملاء واوراق قبض ومدينون اخرون:-

المبالغ بالمليون جنيه

- بيـــــــان	٢٠١٧/٩/٣٠	٢٠١٧/٦/٣٠	التغير
عملاء قطـــــاع عـــام	١٣,٣٥٩	٨,٩٨٢	٤,٣٧٧
عملاء قطـــــاع خاص	١٥٣,٩١٠	٥٤,١٩٠	٩٩,٧٢٠
عملاء الخـــــــارج	٣٧,٣٥٢	٣٨.٣٣١	(٠,٩٧٩)
اجمالـــى العملاء	٢٠٤,٦٢١	١٠١,٥٠٣	١٠٣,١١٨
اوراق القبـــــض	١٢٠,٤٥٢	١٧٩,٩١٩	(٥٩,٤٦٧)
- صافي رصيد العملاء واوراق القبض	٣٢٥,٠٧٣	٢٨١,٤٢٢	٤٣.٦٥١
متوسط فترة الائتمان	٤,٩ شهر	٤.٩شهر	٠ شهر

- بلغ رصيد العملاء واوراق القبض ومدينون اخرون مبلغ ٣٣٠,٩٠١مليون جنيه بعد خصم مخصص ديون مشكوك فى تحصيلها البالغ ١٢,٣٧٥ مليون جنيها .
- بلغ رصيد مدينون اخرون فى ٢٠١٧/٩/٣٠ مبلغ ١٨,٢٠٣مليون جنيه مقابل ١٨,٢٥٠مليون جنيه فى ٢٠١٧/٦/٣٠.

هذا ويتم دراسة واختبار الديون دورياً وعمل اضمحلال لقيمتها ان وجد وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة المصرى رقم" ٣١" (اضمحلال قيمه الاصول) .

(١/٦) - النقديه:

وقد بلغت الأرصدة النقدية فى البنوك فى ٢٠١٧/٩/٣٠ مبلغ ١١٥,١٠٤ مليون جنيه وبياناتهم كالتالى :-

المبالغ بالمليون جنيه

البيان	المبلغ
ودائع بالبنوك لأجل أو باخطار سابق	٥٧,٥٨٥
غطاء خطابات الضمان	٠,٠٢٧
حسابات جارية بالبنوك	٥٧,٢٤٣
نقدية بالصندوق	٠,٢٤٩
الإجمالـــــــى	١١٥,١٠٤

(٢/٦) - قائمه التدفقات النقديه:

لاغراض اعداد قائمه التدفقات النقديه تتكون صافى النقديه وما فى حكمها اخر العام واول العام من رصيد النقديه بالصندوق والبنوك وقد تم اعداد قائمه التدفقات النقديه باتباع الطريقه المباشرة.

- تم استبعاد قيمه غطاء خطاب الضمان عند اعداد قائمه التدفقات النقديه وقيمته ٠,٠٢٧ مليون جنيه .

(٣/٦) – الأرقام المقارنة:

تم تخفيض قيمة أرصدة المخزون فى قائمة المركز المالى فى فترة المقارنة (٢٠١٧/٦/٣٠) بمبلغ ٩,٠٢٨ مليون جنيه قيمة مخصصات بضائع ومخزون انتاج تام .

كما تم تخفيض رصيد العملاء وأوراق القبض ومدينون اخرون بمبلغ١٢,٣٧٥ مليون جنيه قيمة مخصص ديون مشكوك فى تحصيلها .

(٧)- المخصصات بخلاف الاهلاك:

بلغ رصيد المخصصات بخلاف الاهلاك فى ٢٠١٧/٩/٣٠ مبلغ ٣٠,٠٧٥ مليون جنيه وبياناتها كالتالى :-

المبالغ بالمليون بالجنية

رصيد ٢٠١٧/٧/١	إضافات	استبعادات		اعادة تبويب	رصيد ٢٠١٧/٩/٣٠	بيان
		مستخدم	مستبعد			
١٢,٣٧٥	٠	٠	------	٠	١٢,٣٧٥	مخصص ديون مشكوك فى تحصيلها
٧,٦٢٨	------	٠,٠٣٤-	------	------	٧,٥٩٤	مخصص بضائع
١,٢٥٠	------	------	------	------	١,٢٥٠	مخصص مخزون انتاج تام
٠,١٥٠	------	------	------	------	٠,١٥٠	مخصص هبوط أسعار مخزون أنتاج تام
٧,٠٦٧	------	٠,٤٥٤-	------	------	٦,٦١٣	مخصص ضرائب متنازع عليها
٢,١١٥	------	٠٢٢.-	------	------	٢,٠٩٣	مخصص مطالبات
٣٠,٥٨٥	------	٠,٥١٠	------	-------	٣٠,٠٧٥	الاجمالى

يتم اثبات المخصصات عند وجود التزام قانونى قائم او حكمى من الظروف المحيطه نتيجه لحدث فى الماضى ويمكن تقديرة بدرجه يعتمد عليها وان يكون من المتوقع حدوث تدفق خارج للموارد المتضمنه للمنافع الاقتصاديه لتسويه الالتزام . هذا و يتم مراجعه المخصصات فى تاريخ القوائم الماليه لاظهار افضل تقدير حالى لمواجهه كافه الالتزامات المحتملة.

(٨) – الموردون واوراق الدفع ودائنون اخرون:

- **(٨/١)** بلغ صافي رصيد الموردون واوراق الدفع ودائنون اخرون متضمناً ضريبة الدخل المستحقة مبلغ٢٤٥,٥٦٩مليون جنيه رصيد دائن متضمنا ضريبة الدخل المستحقة فى ٢٠١٧/٩/٣٠ مقابل ٢٧٣,٩٠٠مليون جنيه فى٢٠١٧/٦/٣٠ وبيانها كالتالى :-

المبالغ بالمليون بالجنية

٢٠١٧/٩/٣٠	٢٠١٧/٦/٣٠	بيان
٥٨,٠٧٨ مدين	٣٠,٨٠٥ مدين	موردو قطاع عام
١٨٦,٦٣٣ دائن	٢٠٩,٩٨٩ دائن	موردو قطاع خاص
١٢٨,٥٥٥ دائن	١٧٩,١٨٤دائن	الاجمالى

بلغت فترة السداد لمديونية شركة ابوت فترة سبعة اشهر وتقوم الشركة بجدولة المديونية المستحقة نتيجة قيام شركة ابوت بتوريد كميات خامات تفوق احتياجات انتاجها .٠

- **(٨/٣)- بلغ صافي رصيد الحسابات الدائنه للمصالح والهيئات مبلغ٤٨,٤٠٣ مليون جنيه فى ٢٠١٧/١٢/٣١ وتتمثل فى :**

حسابات مصلحه الضرائب على المبيعات ٠,١٣٢ مليون جنيه رصيد مدين
حسابات مصلحه الضرائب العامه ٤٥,٩٨٦ مليون جنيه رصيد دائن
حسابات مصلحه الضرائب العقاريه ٠,٠٧١مليون جنيه رصيد دائن
حسابات الهيئه القوميه للتامينات ٢,٤٠٠مليون جنيه رصيد دائن
حسابات هيئات تامينيه اخرى ٠,٠٧٧ مليون جنيه رصيد دائن

- **(٨/٣) - بلغ صافي ارصده دائنه اخرى مبلغ٦٨,٦١٣مليون جنيه فى ٢٠١٧/٩/٣٠**

(٨/٤) بلغ صافى رصيد حسابات دائنة لدى الشركات القابضة /التابعة/الشقيقة فى ٢٠١٧/٩/٣٠ مبلغ٠,٣٨٣مليون جنيه رصيد مدين

٩)- حقوق الملكية :-

- ***٩/١ رأس المال***

- يبلغ راس مال الشركه المرخص به٥٠٠ مليون جنيه مصرى موزعه على ٥٠مليون سهم. القيمة الاسمية للسهم عشرة جنيهات.
- كما يبلغ راس المال المصدر والمدفوع مبلغ ١١٩,٤٧٥ مليون جنيه موزعه على ١١٩٤٧٥٠٠سهم وذلك بناء على قرارات الجمعيه العامه غير العاديه للشركه بجلستها المنعقدة فى ٢٠١٠/١٠/٢٦.

تم الاكتتاب فى رأس المال المصدروالمدفوع كما يلى :-

المبالغ بالجنية

اسم المساهم	نسبة التملك	عدد الاسهم	القيمة الاسمية للأسهم
الشركة القابضة للأدوية	%٦٠	٧١٦٨٥٠٠	٧١٦٨٥٠٠٠
جماعه المساهمين	%٣٠	٣٥٨٤٢٥٠	٣٥٨٤٢٥٠٠
اتحاد العاملين المساهمين	%١٠	١١٩٤٧٥٠	١١٩٤٧٥٠٠
الاجمالى	%١٠٠	١١٩٤٧٥٠٠	١١٩٤٧٥٠٠٠

وقد دفع المكتتبون كامل القيمة الاسمية لاسهم رأس المال المصدر
بلغ عدد الاسهم التى لم يتقدم اصحابها لاستلامها من الشركة منذ تخصيصها٢٧٠٨٤٣سهم كما بلغ عدد الاسهم التى لم يتقدم اصحابها لايداعها بشركة مصر للمقاصة والحفظ المركزي ٢٧٥٩٥٦سهم .

- **٩/٢ الاحتياطيات :-**

بلغت الاحتياطيات المحتجزة فى ٢٠١٧/٩/٣٠ مبلغ٢٩٥,٤٧مليون جنية طبقا لما يلى :-

المبالغ بالمليون جنية

المبلـــــــغ	بيـــــــان
٥٥,٨١٩	احتياطـــــــــى قانونى
١٠٦,٢١٧	احتياطـــــــــى نظامى
٧٤,٣٥٤	احتياطـــــــــى رأسمالى
٥٩,٠٨٠	احتياطيـــــــات اخـــرى
٢٩٥,٤٧٠	الاجمالـــــــــــــى

- **تم تدعيم الاحتياطى القانونى بمبلغ ١٩,٥٨٠ مليون جنيه وذلك بنسبه ٢٠% من الارباح القابله للتوزيع طبقا للقانون رقم ٢٠٣ لسنه ١٩٩١ وللنظام الاساسى للشركه وذلك لمواجهه الخسائر المحتمله للشركه وزيادة رأس المال عند الحاجه .**
- **تم تدعيم الاحتياطى النظامى بمبلغ ١٩,٥٨٠مليون جنيه وذلك لاستخدامه عند الحاجه فيما يعود بالنفع على الشركه و المساهمين**
- **تم تدعيم الاحتياطى الرأسمالى بمبلغ ٠,٠١٨ مليون جنيه**
- **تم تدعيم احتياطى تطوير بمبلغ ٤,٥٤٢مليون جنيه وذلك لمواجهه متطلبات التطوير فى الاقسام الانتاجيه للعام المالى القادم**

وذلك طبقاً لقرار الجمعية العامة للشركة فى ٢٠١٧/٩/٣٠ .

***٩/٣ بلغت الارباح المرحله عن العام المالى ٢٠١٧/٢٠١٦ مبلغ٥٢,٠٣٩مليون جنيه وقد تم ترحيل مبلغ ٢,٠٤٤ مليون جنيه المتبقى من حصة مجلس الادارة الى حساب الارباح المرحلة ليصبح الرصيد فى ٢٠١٧/٩/٣٠ مبلغ ٥٤,٠٨٣ مليون جنيه وذلك طبقاً لقرار الجمعية العامة للشركة فى ٢٠١٧/٩/٣٠.**

(١٠) – الالـــــتزامات طـــــويله الاجـــــل:

- **تم حساب الضرائب المؤجله طبقا للمعيار رقم (٢٤) من معايير المحاسبة المصرية.**
- **تم احتساب ضريبه الدخل عن الفترة الماليه يوليو/سبتمبر٢٠١٧طبقاً للقانون رقم ٩١ لسنه ٢٠٠٥ والقرار بقانون رقم ٩٦ لسنة ٢٠١٥بشأن تعديل بعض أحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .**

(١١) - السياسة المتبعه فى الاعتراف بالايراد :

تقاس قيمه الايراد بالقيمه العادله للمقابل المستلم او المستحق للمنشاه ويتحقق الايراد عندما يكون هناك توقع كاف بان هناك منافع اقتصاديه مستقبليه سوف تتدفق الى المنشأه وأنة يمكن قياس قيمه هذة المنافع بطريقه يعتمد عليها.

(١٢) - الفوائد الدائنه:

يتم الاعتراف بالفوائد الدائنة بقائمه الدخل طبقا لمبدأ الاستحقاق باستخدام معدل الفائدة الفعلى.

(١٣)- ترجمة العملات الأجنبية :

يتم أثبات كافة المعاملات المالية فى السجلات بالجنية المصري كما يتم ترجمة المعاملات المالية التى تتم بالعملات الأجنبية خلال العام بالجنية المصرى ويتم أعادة تقييم كافة ارصدة الحقوق والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الاجنبية فى نهاية كل فترة مالية ويتم اثبات فروق العملة فى نهاية كل فترة مالية بقائمة الدخل .

(١٤)- الموقف الضريبى :-

أولا : ضريبة الدخل :

- السنوات ٢٠٠٥/٢٠٠٦ وحتى ٢٠١١/٢٠١٢ تم الانتهاء من عمليه الفحص وسداد الفروق المستحقة .
- السنوات ٢٠١٢/٢٠١٣ وحتى ٢٠١٣/٢٠١٤ تم الفحص مع مصلحه الضرائب واخطار الشركة بنموذج ١٩ واعترضت الشركة علي ما ورد بالنموذج وتحويل الاعتراض الى اللجنة المتخصصة وتم الاتفاق على بعض البنود وتحويل البنود الأخرى (مخصص ضرائب،أرباح مساهمين) إلى لجنة الطعن .
- السنوات من ٢٠١٤/٧/١ وما بعدها لم يتم الفحص .

ثانيا ضريبة الدمغة :

- يوجد مبلغ ٧٤٧٨٩٢,١٣ جنيه ارصده معلاة عن السنوات ١٩٩٩ حتى ٢٠٠٤ حيث اعترضت الشركه على هذا المبلغ لقيام الشركه بسداد المستحق فى المواعيد المقررة ونظرا لعدم حل المشكله اضطرت الشركه الى رفع دعوي قضائيه تحت رقم ٩٨ لسنه ٢٠١٧ لابراء ذمه الشركه.
- السنوات من ٢٠٠٦/٨/١ حتى ٢٠٠٨/١٢/٣١ قامت مصلحه الضرائب بالفحص وتم الاعتراض على علي بعض بنود الفحص بمبلغ ٧٥٥٩٢٩ جنيه وتم تحويل الموضوع الى لجنه متخصصه ثم الى لجنه الطعن وتم الاتفاق مع مصلحة الضرائب وسداد مبلغ ٩١١٦٤ جنيها ، وإخطار لجنة الطعن لإصدار قرار بها.
- السنوات من ٢٠٠٩/١/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠ قامت مصلحه الضرائب بالفحص وتم الإعتراض علي ما ورد بنموذج ١٩ بمبلغ ٥٦٢٢٣٨ جنيها و تم الاتفاق مع المصلحة وسداد مبلغ ١٣٧٥١٥,١٠ جنيها الفروق المستحقة بعد التخفيض.

- السنوات من ٢٠١٠/٧/١ حتى ٢٠١٢/٦/٣٠ تم الانتهاء من الفحص والاتفاق وسداد الفروق الضريبيه المستحقه البالغة ١٨٠٣٢٥ جنيها .
- السنوات من ٢٠١٣/٧/١ حتى ٢٠١٥/٦/٣٠ تم فحص وسداد الفروق الضريبية المستحقة وقدرها ٣١٣٨٢٣,١٠ جنيهاً .
- السنوات من ٢٠١٥/٧/١ وما بعدها لم يتم الفحص

ثالثا ضريبة كسب العمل :

- السنوات من ٢٠٠٦/١/١ حتى ٢٠١٢/١٢/٣١ تم الاعتراض على ما ورد بالنموذج ٣٨ مرتبات لكونها تقديريه وجارى اعادة الفحص من واقع المستندات و تم سداد مبلغ ٢ مليون جنيه حتي ٢٠١٧/٨/٢٨ تحت الحساب لحين انتهاء الفحص والربط النهائي بالإضافة إلي الدفعات الشهرية و التسويات التي تم سدادها فيما يخص كل سنة.
- السنوات من ٢٠١٣ و ما بعدها تقوم الشركه بسداد دفعات شهريه منتظمه تحت الحساب لحين الفحص والتسويه النهائيه مع مصلحه الضرائب .

رابعا ضريبة المبيعات :

- تم الانتهاء من فحص السنوات حتى ٢٠١٥/٦/٣٠ وسداد الفروق الضريبيه المستحقه.
- السنوات من ٢٠١٥/٧/١ حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ تم الفحص وسداد الفروق الضريبية المستحقة وقدرها ٤٣٨٩٢٣,٥٢ جنيها .

خامساً الضريبه العقاريه :

- وردت مطالبة بمبلغ ١٦٥١٩٩٥,٧٥ عن الفترة من ٢٠١٣/٧ حتى ٢٠١٧/١٢/٣١ عن مبانى المصنع وتم الطعن عليها
- مبانى الشركة بالاسكندرية تم سداد الضريبة العقارية المستحقة عن الفترة من ٢٠١٣/٧/١ حتى ٢٠١٧/١٢/٣١ بمبلغ ٦٤٥١,٤٢ جنيها وذلك بعد اتخاذ الاجراءات اللازمة فى هذا الشان .
- اسيوط تم سداد ١٩٣٥١,٩٠ جنيها حتى ٢٠١٧/١٢/٣١ بعد اتخاذ الاجراءات اللازمة .

(١٥) مصروفات الابحاث والتطوير :

يتم إثبات تكاليف الأبحاث كمصروفات فى الفترة التى تم تحمل التكاليف خلالها وقد بلغت٠,٠٩٦مليون جنيه كما يتم ادراجها بالحساب النوعى المختص مع تصنيف هذة المصروفات وفقا للتوزيع الوظيفي بمركز تكلفة الأبحاث المخصص لحصر مصروفات مركز الابحاث والرقابة

(١٦) تقييم الاستثمارات (الادوات الماليه):

يتم تقييم الاستثمارات الماليه فى القوائم الماليه بالتكلفه الدفتريه وفقا لمتطلبات المعيار رقم (٢٦) من معايير المحاسبه المصريه وذلك نظرا لان هذة الاستثمارات غير متداوله بالبورصه (عدم وجود سوق نشط).

(١٧) توزيعـــــــات الارباـــــــــاح:

تثبت توزيعات الارباح فى القوائم الماليه فى الفترة التى تقر فيها الجمعيه العامه للشركه هذة التوزيعات.

(١٨) المعاملات مع الاطراف ذوى العلاقة:

تتمثل طبيعه المعاملات مع الاطراف ذوى العلاقه فيما يلى :

- **الشركه القابضة للأدويه وتمتلك عدد ٧١٦٨٥٠٠ سهم والقيمه الاسميه للسهم ١٠ جنيهات وتمثل ٦٠% من رأس مال الشركه**

واما عن الشركات الشقيقه وهى شركات(الجمهورية للادوية - الاسكندريه للأدويه- سيد للادويه- النيل للأدويه- ممفيس للأدويه- مصر للمستحضرات الطبيه- العربيه للأدويه- النصر للكيماويات الدوائيه- المصريه لتجارة الادويه)يتم التعامل معهم لبيع الخامات والمستلزمات باسعار التكلفه + هامش ربح وكذا تسويق جزء من الانتاج التام باسعار بيع المصنع .

- **بلغ حجم التعامل مع شركة الجمهورية للادوية مبلغ ٤٥,٧٣٨ مليون جنيه فى حين بلغ الرصيد المدين للشركة القابضة بدفاترنا ١١,٦٤٤ مليون جنيه والرصيد المدين لباقى الشركات الشقيقة ١,٥٦٣ مليون جنيه**

- **(١٩) بيـــــانات اخـــــرى.....**

- **(١٩/١) اجمالى ما تم صرفه على البيئه من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٧/٩/٣٠ مبلغ ٠,٠٥٩ مليون جنيه وتتمثل فى :**

مكافحـــه القـــوارض	**٠,٠٠٦ مليون جنيه**
رســـــوم نظـــافـــه	**٠,٠٠٨ مليون جنيه**
صيانه مرافق وشبكـات	**٠,٠١٥مليون جنيه**
و م. ازاله المواد الصلبـه	
السلامه والصحه المهنيه	**٠,٠٠٤مليون جنيه**
تكلفة تنفيذ عقد أيزو البيئة	**٠,٠٢٦مليون جنيه**

- **تقوم ايزو البيئه بمراجعه الشركه من جهه خارجيه سنويا ولا توجد ايه ملاحظات**

- **(١٩/٢) المصروفات الإدارية الأخرى بمبلغ٩,٩٠٦مليون جنيه وتتمثل فى:**

- ٠,٢٧٨مليون جنيه- خامات ومواد ووقود
- ٨,٩٦٣مليون جنيه- اجـــــــــور
- ٠,٥٦٩مليون جنيه- خـــــدمات مشتراة
- ٠,٠٨٧ مليون جنيه - اهـــــــــــلاك
- ٠,٠٠٩مليون جنيه - ضرائب غير مباشرة على النشاط

(١٩/٣) كما بلغت المصروفات الأخرى (أعباء وخسائر) مبلغ ٣,١٩٧ مليون جنيه وتتمثل فى :-

٠,٠٠٥ مليون جنيه تعويضات وغرامات

٠,٠٤٩ مليون جنيه تبرعات واعانات

١,٧٣٠ مليون جنيه اخرى*

١,٤١٣ خسائر فروق عمله

*ويتمثل بند أخرى فى منحة نهاية الخدمة للعاملين المحالين للمعاش

(١٩/٤) بلغت الايرادات الاخرى مبلغ ٠,٢٤٣مليون جنيه وتتمثل فى :

٠,١٠٥مليون جنيه - ارباح بيع مخلفات

٠,٠٥٣ مليون جنيه - ارباح بيع خامات

٠,٠٠٧ مليون جنيه - تعويضات وغرامات

٠,٠٠١ مليون جنيه ايجارات دائنة

٠,٠٧٧مليون جنيه - ايرادات اخرى وتتمثل فى : (م تحليل- م اداريه من بيع المخلفات – بيع كراسات شروط)

(١٩/٥) كما بلغ صافى خسارة العمليات غير المستمرة مبلغ ١,٤١٣ مليون جنيهاً وتتمثل فى خسائر فروق عملة .

(١٩/٦) بلغ عدد العاملين ٢٥٩٢ عامل وذلك فى ٢٠١٧/٩/٣٠ مقابل ٢٦٢٧عامل فى ٢٠١٧/٦/٣٠ طبقا لما يلى:-

١- عمالـه دائمـه	٢٤٥٨
٢- عقـود	١٣٤

هذا وقد تم خلال العام :-

١- عقـود جـديدة	٥
٢- عمالـه مثبتـة	٣

(١٩/٧) بلغت الاستثمارات المنفذة خلال الفترة من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٧/٩/٣٠ مبلغ ١,٢٩٣ مليون جنيه ويتمثل فى :-

(المبلغ بالمليون جنية)

بيـــــــان	٢٠١٧/٩/٣٠	المعتمد بموازنة ٢٠١٨/٢٠١٧
اراضـــــــى	-------	-------
مبانى وانشـاءات	٠,٣٦٠	٣,٦٢٥
آلات ومـعـــدات	٠,٧٣٤	٤٠,٧٠٧
وسائل نقل وانتقال	-------	٣,٤٥٠
عـــــدد وأدوات	٠,٠٢٠	٠,١١٧
اثاث ومعدات مكاتب	٠,١٧٩	٠,٠٠٩
اجمـــــالى	١,٢٩٣	٤٧,٩٠٨

(١٩/٨) بلغت قيمة المبيعات فى ٢٠١٧/٩/٣٠ نحو ١٩٩,٠٠٠ مليون جنيه مقابل ١٦٧,٠١٥ مليون جنيه العام السابق بزيادة نحو ٣١,٩٨٥ مليون جنيه . وقد تم تخفيض مبيعات الشركة بمبلغ ٢٤,٣٩٩ مليون جنيه وذلك قيمة فواتير لم يتم تسليمها خلال الفترة وذلك بواقع ١٨,٤١٢ مليون جنيه فواتير خاصة بشركات ومخازن التوزيع والجمعيات و٥,٩٨٧ مليون جنيه فواتير خاصة بالشركة المصرية لتجارة الادوية .

٢٠- السياسات المحاسبية...

يتم أعداد القوائم المالية والحسابات التحليلية لقائمة الدخـــل وفقـــا لاحكام النظـــام المحاسبى الموحد والمعدل بقرار رئيس الجهـــاز المركزي للمحاسبات رقم ٢٠٤ لسنـــة ٢٠٠١ وطبقـــا لمعايير المحاسبية المصرية الصادرة كأطـــار مكمل للنظـــام المحاسبي الموحـــد بقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ١٥٧٠ لسنة ٢٠٠٦ .

رئيس قطاع الشئون الماليه	العضو المنتدب	رئيس مجلس الادارة
(محاسب/ احمد حسن صبرى)	(دكتور/محمد عادل الطحلاوى)	(دكتوره/ اخلاص يوسف)