

وزارة قطاع الأعمال العام
شركة النيل للأدوية
أحدى الشركات التابعة
للشركة القابضة للأدوية

تقرير الجهاز المركزى للمحاسبات
عن مشروع الموازنة التقديرية
للعام المالى ٢٠٢٠/٢٠٢١

الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات الأدوية

تقرير

عن اختبار المعلومات المالية المستقبلية
لشركة النيل للأدوية والصناعات الكيماوية
عن العام المالي ٢٠٢٠/٢٠٢١

إلى السادة/ مساهمي شركة النيل للأدوية والصناعات الكيماوية:

قمنا باختبار المعلومات المالية المستقبلية لمشروع الموازنة التقديرية لشركة النيل للأدوية والصناعات الكيماوية عن العام المالي ٢٠٢٠/٢٠٢١ وفقا لمعيار المراجعة المصري رقم (٣٤٠٠) الخاص باختبار المعلومات المالية المستقبلية وهذه المعلومات المالية هي مسئولية الإدارة بما في ذلك الافتراضات المذكورة في الإفصاح رقم (٥) التي تم بناء التنبؤات عليها .

وقد أسفرت مراجعة الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٠/٢٠٢١ عن الملاحظات التالية:

- استهدفت الشركة تحقيق صافي ربح بعد الضريبة بنحو ١١٦,٨٧٠ مليون جنيه ساهم في تقديره زيادات سعرية لبعض الأصناف التي وردت القرارات الخاصة بها خلال الفترة من ٢٠١٩/٧ وحتى ٢٠٢٠/٢ بنحو ٨٧ مليون جنيه وكذا إيرادات لا تخص النشاط بنحو ٦ مليون جنيه .

- اعتمدت الشركة في المبيعات المستهدفة على شركات التوزيع رغم ارتفاع نسب الخصومات الممنوحة لها بزيادة نحو ١٥٪ عن البيع للصيدليات وما له من أثر على صافي الربح المقدر؛ حيث بلغت تقديرات المبيعات لتلك الشركات في عام الموازنة نحو ٧٦٣ مليون جنيه بنسبة ٧٣٪ من صافي المبيعات المحنية البالغة نحو ١,٠٤٠ مليار جنيه وبنسبة زيادة نحو ١٠,٧٪ من مبيعات العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ البالغة نحو ٣٦٨ مليون جنيه وقد بلغت مبيعات تلك الشركات حتى ٢٠١٩/١٢ نحو ٢١١ مليون جنيه وذلك في حين انخفضت القيمة البيعية لقطاع الصيدليات والذي وصلت نسبته إلى ٠,٨٪ من المبيعات المحلية المستهدفة مقابل نحو ٥٪ بالعام السابق ورغم ارتفاع هامش الربح الخاص به.

- تبين وضع تقديرات الخطة الانتاجية والبيعية لمستحضرات شركة كيزي لعام الموازنة بنحو ٤٧ مليون جنيه وهي ذات الخطة المعتمدة للعام المالي ٢٠١٩/٢٠٢٠ دون ورود خطة مقترحة منها وذلك بنسبة زيادة ٤٢٪ عن المحقق الفعلي عن النصف الأول من العام الحالي

والمتوقع عن النصف الثاني من ذات العام .

عيسى

• ويرتبط بما سبق استهداف الموازنة العينية مبيعات بنحو ٢٥٥,٧٤٥ مليون جنيه من مستحضرات عقود التصنيع (شركة موندي فارما، شركة كيزي) ونسبة ٢٥٪ من صافي المبيعات المحلية تحقق بعضها خسائر بيعية بنحو ٣,٤٩٣ مليون جنيه (٢,٥٧٠ مليون جنيه موندي فارما، ٩٢٤ ألف جنيه كيزي).

• استهدفت الموازنة المغالاة في تقدير كميات مبيعات بعض الأصناف بالسوق المحلي (بانثينول كريم ١٥ جم، ٢٠ جم، ٥٠ جم، تراي بي "ق"، تستونون "أ"، زيموجين فورت "ق") حيث بلغت نسبتها نحو ١٧١٪ مما تم بيعه منها خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ والمتوقع لباقي العام، وقد قدرت قيمتها بنحو ٩١,٧ مليون جنيه.

• ويرتبط بما سبق المغالاة في تقدير كميات مبيعات بعض الأصناف بطيئة الحركة بالسوق المحلي (منها أصناف مخسرة) والتي تتراوح فترة كفايتها بين عام و٧ أعوام حيث بلغت نسبتها نحو ١٨٧٪ من فعاليات ومقدر العام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩، وقد قدرت قيمتها بنحو ٣٩ مليون جنيه.

• تم تقدير إنتاج ٥٠ ألف عبوة بنحو ٩٠٠ ألف جنيه من مستحضر هايبوسونيل "أ" بعام الموازنة رغم وجود كمية ٤١ ألف عبوة بالمخزون في ٢٠١٩/١٢ قاربت صلاحيتها على الانتهاء في ٢٠٢٠/٦ بتكلفة نحو ٨٣٠ ألف جنيه وسعر بيع بنحو ٤٢٠ ألف جنيه تكفي نحو ٣ أعوام لتصريفها مما يشير لانتهاء صلاحيتها دون تصريفها هذا بخلاف ما تم إنتاجه بكمية نحو ٨ آلاف عبوة من المستحضر في ٢٠٢٠/٢ لتفادي انتهاء صلاحية خامة Hyoscine بنحو ٢٩٨ ألف جنيه لكمية ٣,٦٨٠ كيلو والتي تنتهي في ٢٠٢٠/٧ لتصل فترة كفاية المستحضر لنحو ٥ سنوات بخلاف المتبقي من الخامة ولم يستخدم.

• تم تقدير إنتاج كمية ١٨٠ ألف عبوة بنحو ٧,٦ مليون جنيه من مستحضر دابسون ٥٠ مللي و١٠٠ مللي رغم تدني مبيعات الصنف خلال عام ٢٠١٩/٢٠١٨ وخلال النصف الأول من العام المالي الحالي لتصل لنحو ٦٣ ألف عبوة، ١٨ ألف عبوة على التوالي، فضلاً عن تحرير عدد ٣ تشغيلات من المستحضر منذ ٢٠١٨/١٢ ولم يفرج عنها حتى ٢٠٢٠/٢ هذا بخلاف وجود كمية ٢٣٣ كيلو من خامة دابسون بقيمة نحو ٣,٣٢٦ مليون جنيه لم تستخدم حتى تاريخه (منها كمية ٢٠٠ كيلو تم شراؤها في ٢٠١٩/٦).

• استهدفت الشركة مبيعات تصدير بنحو ٦٠ مليون جنيه بعام الموازنة مقابل نحو ٢٨ مليون جنيه فعلى لعام ٢٠١٩/٢٠١٨ بنسبة ٢١٤٪ منها ونحو ٢١ مليون جنيه بعام ٢٠١٨/٢٠١٧ ونحو ٢٢ مليون جنيه مبيعات التصدير الفعلية التي تم شحنها خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/١ وحتى ٢٠٢٠/٢/٢٨ بخلاف إصدار فواتير بنحو ١٢,٧ مليون جنيه منذ شهر ١٢ وحتى ٢٠٢٠/٢ ولم يتم شحنها منها نحو ٩ مليون جنيه للعميل/سبيد فارما تمثل كمية ٨٠٠ ألف

عيب

عبوة فوليك أسيد لم تصدر لكونها نواقص سوق محلي وقد رفض العميل استلامها لتأخر الشركة في شحنها منذ ٢٠١٩/١٢، ٢٠٢٠/١ طيفاً للتعاقد الأمر الذي يشير إلى عدم قدرة الشركة على تحقيق الخطة المستهدفة للأسباب الآتية :-

- عدم تحديث الأقسام الإنتاجية (أفراص - مراهم - سائل) وفقاً لمتطلبات التصنيع الجديد GMP والمطلوبة من قبل بعض الدول مثل رومانيا، أثيوبيا الأردن، بعض دول الخليج.
- عدم التزام بعض الوكلاء في الأعوام السابقة بشروط السداد المنصوص عليها بالعقود مثل وكلاء الشركة بدولة السودان "سلمويت، الشيماء" ومع ذلك تم استهداف نحو ٤ مليون جنية مبيعات لهم.
- تركز نحو ٩ مليون جنية من ١٣ مليون جنية مستهدف مبيعات صنف ايزيللين شراب في العراق للعميل/ السوق العالمية كوكيل حصري في تلك الدولة بديلاً عن ثلاثة وكلاء فيما سبق.
- تم تقدير نحو ٢٠ مليون جنية بالمبيعات المستهدفة للتصدير لبعض الأصناف النواقص بالسوق المحلي مما يصعب معه تصديرها إلا بعد إشباعه مثل حمض الفوليك، المحاليل، تستونون، هيبارين، كوربونيك ٥٠٠٠، هيدروكورتيزون، باركينول، ادينوسين فورت.
- عدم إمكانية النزول بالسعر التصديري عن سعر بيع المصنع والذي تأثر بزيادات سعرية مما يصعب معه تقبل عملاء التصدير لها الأمر الذي يؤدي إلى عدم دخول مناقصات التصدير.
- انخفاض سعر العملة الحالي والذي ظهر أثره في أرقام الموازنة والمقدرة بسعر ١٦ جنية/الدولار في حين وصل سعره حالياً إلى ١٥,٥ جنية/الدولار بفرق قدره نحو ١,٩ مليون جنية في المبيعات المقدرة للتصدير.
- عدم تصدير أي كميات من بعض الأصناف المستهدف تصديرها بالموازنة خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١. مثل أصناف أدينوسين فورت، ترائي بي(ق)، (أ)، دوكسي مايسين، هيدروكورتيزون، كوربونيك والمقدر لها مبيعات بنحو ٢٠ مليون جنية.
- تدني نسب استغلال الطاقة المتاحة لبعض الأقسام الإنتاجية حيث تراوحت بين ٩٪ و ٤٦٪ لأقسام الماء المقطر، النفط والقطرات، الأشربة الجافة، المحاليل المعوضة للدم، السوائل، وبلغت نحو ٥٧٪ و ٧٠٪ بقسمي الأمبول، المحفدة على الرغم من سابق تطويرهما بتكلفة نحو ٢١ مليون جنية فضلاً عن توقف قسمي المضادات الحيوية العقيمة والتكنولوجيا الحيوية منذ سنوات، ولم تفصح الموازنة عن رؤية الشركة نحو الاستغلال الأمثل لتلك الأقسام.

- وعلى عكس ما تقدم تبين ارتفاع نسب الاستغلال المستهدفة للطاقة الانتاجية لأقسام المراهم واللبوسات والمحاليل للاستعمال الظاهري حيث وصلت لنحو ٢٧٥٪، ٢٠٣٪، ٢١٦٪ مقابل فعلي الفترة حتى ٢٠٢٠/٢/٢٩ نحو ١٥٩٪، ١٤٤٪، ١٥٧٪ على التوالي.
- تم استهداف نحو ٢ مليون جنية فقط إيرادات تشغيل للغير بعام الموازنة مقابل فعلي ٧ مليون جنية خلال العام المالي ٢٠١٩/٢٠١٨ ونحو ١ مليون جنية حتى ٢٠١٩/١٢ ويرجع الانخفاض في التقدير لتوقف إنتاج مستحضرات شركة سيد للأدوية لصالح شركة بورينجر منذ ٢٠١٨/١٢، وحتى تاريخه لم يتم موافقة شركة سانوفى افنتس التي انتقلت لها ملكية تلك المستحضرات بشأن التصنيع طرف الشركة لعدم اتفاق بعض الأقسام لمتطلبات التصنيع الجيد GMP ورغم تضمين افتراضات إعداد الموازنة أنه بالنسبة للأقسام التي تقل فيها نسبة استغلال الطاقة عن ٧٠٪ سيتم العمل على استغلالها بالتصنيع للغير.
- دأبت الشركة على استهداف خطط استثمارية دون تنفيذها حيث استهدفت الموازنة نحو ٤٠ مليون جنية قيمة استثمارات للعام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠ يتم تمويلها ذاتياً ورغم تقدير استثمارات للأعوام المالية ٢٠١٩/٢٠١٨ و ٢٠١٨/٢٠١٧ بنحو ٣٦ مليون و ٤٠ مليون جنية على التوالي والذي تم تنفيذها بنسبة ١٨٪ و ٢١٪ على التوالي كما بلغ المنفذ خلال السنة أشهر الأولى من العام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩ نحو ٣,٢ مليون جنية من الخطة المعتمدة والبالغة نحو ٤٠ مليون جنية تمثل استثمارات غير معتمدة بالموازنة السابقة مما أدى إلى ترحيل المشروعات المعتمدة لعام ٢٠٢١/٢٠٢٠.
- لم تراع الشركة إعادة النظر في استثماراتها البالغة نحو ٥,٦٦ مليون جنية في الشركة العربية للزجاج الدوائي والتي تحقق خسائر مستمرة آخرها في ٢٠١٨/١٢ حيث بلغت مجمل خسائرها نحو ١٠٤ مليون جنية.
- عدم الالتزام ببعض تعليمات الشركة القابضة والخاصة بإعداد مشروع الموازنة التقديرية للشركة ومن أمثلة ذلك:
 - عدم إدراج الآثار الاقتصادية (الإهلاك) المترتبة على الاستثمارات المقترحة تنفيذها.
 - عدم إدراج خطة بيعية مستهدفة للمستحضرات الجديدة المتوقع طرحها في السوق خلال عام الموازنة.
 - عدم وجود بيان تحليلي بمستحقات الموردين (شركة الجمهورية وآخرين) مع بيان الأعباء السنوية المترتبة عليها.
- عدم تضمين الموازنة الأرقام الفعلية المحققة خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/١ وحتى ٢٠١٩/١٢/٣١ وكذا ٦ أشهر مقدره. عبر

• عدم إدراج الجدول الزمني اللازم لانتهاء من الاستثمارات لعام الموازنة لإمكانية الحكم على مدى تناسب قيمة الإهلاك المستهدف.

فيما عدا ما تقدم وبناء على فحصنا للأدلة المؤيدة للافتراضات لم ينم إلى علمنا ما يدعوا الاعتقاد بأن تلك الافتراضات لا توفر أساسا معقولا للتنبؤات ومن رأينا أن التنبؤات قد تم إعدادها بصورة ملائمة على أساس الافتراضات المستخدمة وقد تم عرضها بما يتفق مع معايير المحاسبة المصرية .
من المحتمل أن تختلف النتائج الفعلية عن التنبؤات حيث غالبا ما لا تتحقق الأحداث المتوقعة كما هو مفترض وقد يكون الاختلاف جوهريا .

تحريرا في : ١١ / ٣ / ٢٠٢٠

مدير عام

نائب مدير الإدارة

عبيد فخر الدين أحمد
محاسب/ عبيد فخر الدين أحمد

محمد عبد الحميد المعطر
محاسب/ محمد عبد الحميد المعطر

وكيل وزارة

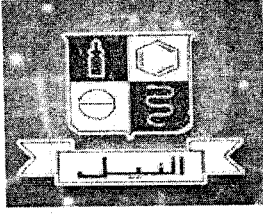
نائب أول مدير الإدارة

حسام
محاسب/ حسام محمد محمد عنان

وكيل الوزارة

القائم بأعمال مدير الإدارة

سحر
(محاسب/ مها احمد عرفة)



وزارة قطاع الأعمال العام
شركة النيل للأدوية
أحدى الشركات التابعة
للشركة القابضة للأدوية

الرد على تقرير
الجهاز المركزي للمحاسبات
عن مشروع الموازنة التقديرية
للعام المالي ٢٠٢٠/٢٠٢١



الرد علي تقرير

عن اختبار المعلومات المالية المستقبلية

لشركة النيل للأدوية والصناعات الكيماوية

عن العام المالي ٢٠٢٠/٢٠٢١

الملاحظة :-

استهدفت الشركة تحقيق صافي ربح بعد الضريبة بنحو ١١٦،٨٧٠ مليون جنيه ساهم في تقديره زيادات سعرية لبعض الأصناف التي وردت القرارات الخاصة بها خلال الفترة من ٢٠١٩/٧ وحتى ٢٠٢٠/٢ نحو ٨٧ مليون جنيه وكذا إيرادات لا تخص النشاط بنحو ٦ مليون جنيه .

الرد :-

- حققت الشركة خلال النصف الأول من العام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩ صافي ربح بعد الضريبة بلغ ٣٤,٩ مليون جنيه مقابل خسائر عن نفس الفترة من العام المالي السابق بلغت (٥,٢) مليون جنيه مما يعد مؤشراً جيداً في سبيل الاستمرار في تحقيق نتائج الأعمال المدرجة بالموازنة من ربحية و قد ساهم لتحقيق ذلك عدة عوامل أهمها :-
 - زيادة سعرية في بعض الأصناف المخسرة ساهم في انخفاض الخسائر المحققة لتلك الأصناف .
 - الإستغلال الأمثل للطاقات المتاحة مع اجراء دراسة جيدة لاحتياجات السوق سواء المحلي او التصدير مع وضع هدف الإنتاج بغرض البيع بغرض عدم التخزين لأصناف يعرضها لإنتهاء الصلاحية .
 - ضغط الإنفاق و التواصل المستمر مع الموردين بغرض الحصول علي اسعار مناسبة مما كان له الأثر في انخفاض المصروفات .
- وسيتم العمل علي رفع الكفاءة الإنتاجية والتطوير خلال العام المالي القادم لتحقيق المستهدف .

الملاحظة :-

- اعتمدت الشركة في المبيعات المستهدفة على شركات التوزيع رغم ارتفاع نسب الخصومات الممنوحة لها بزيادة نحو ١٥٪ عن البيع للصيديات وما له من أثر على صافي الربح المقدر؛ حيث بلغت تقديرات المبيعات لتلك الشركات في عام الموازنة نحو ٧٦٣ مليون جنيه بنسبة ٧٣٪ من صافي المبيعات المحلية البالغة نحو ١,٠٤٠ مليار جنيه. ونسبة زيادة نحو ١٠,٨٪ من مبيعات العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ البالغة نحو ٣٦٨ مليون جنيه وقد بلغت مبيعات تلك الشركات حتى ٢٠١٩/١٢ نحو ٢١١ مليون جنيه وذلك في حين انخفضت القيمة البيعية لقطاع الصيديات والذي وصلت نسبته إلى ٥,٨٪ من المبيعات المحلية المستهدفة مقابل نحو ٥٪ بالعام السابق ورغم ارتفاع هامش الربح الخاص به.



الرد:-

- يتم التعامل مع شركات التوزيع منذ اعوام سابقة مع العلم بأن كافة الشركات الإنتاجية تتعامل مع تلك الشركات حيث تتميز بتنوع فروعها في كافة انحاء الجمهورية و بجانب توافر التشكيلة البيعية التي يحتاجها السوق من كافة الشرات و لبعض الأسباب الأخرى منها عدم وجود اسطول سيارات بشركة النيل لتغطية التوزيع بكافة انحاء الجمهورية و عدم توافر عدد مندوبين للوصول للعملاء هذا بالإضافة الي النفقات التي تتكبدها الشركة في حالة التوزيع المباشر و كذلك مخاطر التحصيل و بشأن الخصومات الممنوحة لتلك الشركات فهي كالآتي:-
 - ٧% عمولة توزيع مقابل ما سبق ذكره من تميز .
 - ٥% عمولة مقابل التحصيل النقدي (تعجيل الدفع) .
 - ٢% خصم اضافي بموافقة خاصة (تعجيل الدفع) .
- هذا و سيتم النظر في تعديل نسب خصم تعجيل الدفع نظراً لانخفاض سعر الفائدة بالبنوك .
- و دراسة تنشيط البيع للصيغيات (الأكبر ربحية) كلما امكن ذلك .

الملاحظة :-

- تبين وضع تقديرات الخطة الإنتاجية والبيعية لمستحضرات شركة كيزي لعام الموازنة بنحو ٤٧ مليون جنيه وهي ذات الخطة المعتمدة للعام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩ دون ورود خطة مقترحة منها وذلك بنسبة زيادة ٥٣% عن المحقق الفعلي عن النصف الأول من العام الحالي والمتوقع عن النصف الثاني من ذات العام.

الرد:-

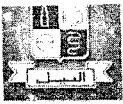
- بناءً على الإفادة الواردة من شركة كيزي بأعتماد الخطة الإنتاجية و البيعية للعمل بها كمستهدف للعام المالي ٢٠٢٠/٢٠٢١ .

الملاحظة :-

- ويرتبط بما سبق استهداف الموازنة العينية مبيعات بنحو ٢٥٥,٧٤٥ مليون جنيه من مستحضرات عقود التصنيع (شركة موندي فارما، شركة كيزي) ونسبة ٢٥% من صافي المبيعات المحلية تحقق بعضها خسائر بيعية بنحو ٣,٤٩٣ مليون جنيه (٢,٥٧٠ مليون جنيه موندي فارما، ٩٢٤ ألف جنيه كيزي) .

الرد:-

- بشأن عقود التصنيع يتم تصنيع حوالي عدد ٢٠ مستحضر لشركة موندي فارما يحقق معظم تلك المستحضرات ربحية و البعض الآخر يحقق خسارة و بالنظر على المجمل و التشكيلة البيعية ككل و الأسعار السائدة للتصنيع في شركات الأدوية المنافسة و يعد الربح الناتج عن التصنيع مقبول و سيتم العمل على تعديل اسعار المستحضرات المخسرة .
- بشأن مستحضرات شركة كيزي تم تحريك اسعار مستحضر الليوميتاسين و جاري العمل على تحريك اسعار صنف بركسين اكياس .



الملاحظة :-

- استهدفت الموازنة المغللة في تقدير كميات مبيعات بعض الأصناف بالسوق المحلي (بانثينول كريم ١٥ جم، ٢٠ جم، ٥٠ جم، ترائي بي "ق"، تستونون "أ"، زيموجين فورت "ق") حيث بلغت نسبتها نحو ١٧١٪ مما تم بيعه منها خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ والمتوقع لياقي العام، وقد قدرت قيمتها بنحو ٩١،٧ مليون جنيه.
- ويرتبط بما سبق المغللة في تقدير كميات مبيعات بعض الأصناف بطبئة الحركة بالسوق المحلي (منها أصناف مخسرة) والتي تتراوح فترة كفافيتها بين عام و٧ أعوام حيث بلغت نسبتها نحو ١٨٧٪ من فعاليات ومقدر العام المالي ٢٠١٩/٢٠٢٠، وقد قدرت قيمتها بنحو ٣٩ مليون جنيه.

الرد :-

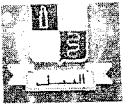
- تم تقدير تلك المبيعات طبقاً لإحتياجات السوق ، مع العلم بأن الإنتاج الحالي لا يغطي الإحتياجات وذلك نظراً لتعطل بعض الماكينات وجاري العمل علي اصلاح جميع الماكينات للعمل بكامل طاقتها و تفادي جميع المشاكل و ذلك لإمكانية تحقيق الخطة المستهدفة .

الملاحظة :-

- تم تقدير إنتاج ٥٠ ألف عبوة بنحو ٩٠٠ ألف جنيه من مستحضر هايوسونيل "أ" بعام الموازنة رغم وجود كمية ٤١ ألف عبوة بالمخزون في ٢٠١٩/١٢ قاربت صلاحيتها على الانتهاء في ٢٠٢٠/٦ بتكلفة نحو ٨٣٠ ألف جنيه وسعر بيع بنحو ٤٢٠ ألف جنيه تكفي نحو ٣ أعوام لتصريفها مما يشير لانتهاء صلاحيتها دون تصريفها هذا بخلاف ما تم انتاجه بكمية نحو ٨ آلاف عبوة من المستحضر في ٢٠٢٠/٢ لتفادي انتهاء صلاحية خامة Hyoscine بنحو ٢٩٨ ألف جنيه لكمية ٣،٦٨٠ كيلو والتي تنتهي في ٢٠٢٠/٧ لتصل فترة كفاية المستحضر لنحو ٥ سنوات بخلاف المتبقي من الخامة ولم يستخدم.
- تم تقدير إنتاج كمية ١٨٠ ألف عبوة بنحو ٧،٦ مليون جنيه من مستحضر دابسون ٥٠ مللي و ١٠٠ مللي رغم تدني مبيعات الصنف خلال عام ٢٠١٨/٢٠١٩ وخلال النصف الأول من العام المالي الحالي لتصل لنحو ٦٣ ألف عبوة، ١٨ ألف عبوة على التوالي، فضلاً عن تحرير عدد ٣ تشغيلات من المستحضر منذ ٢٠١٨/١٢ ولم يفرج عنها حتى ٢٠٢٠/٢ هذا بخلاف وجود كمية ٢٢٣ كيلو من خامة دابسون بقيمة نحو ٣،٢٢٦ مليون جنيه لم تستخدم حتى تاريخه (منها كمية ٢٠٠ كيلو تم شراؤها في ٢٠١٩/٦).

الرد :-

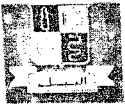
- تعتبر الموازنة رؤية مستقبلية طموحة و سيتم العمل علي تحقيق كافة المستهدفات البيعية المقدره من خلال انتاج و بيع اصناف تم تحجيم بيعها بسبب تحقيقها لخسائر و قد تم تحريك اسعار عدد منها و مازلنا في انتظار تحريك باقي الأصناف المخسرة مع وضع خطط دعائية للعمل علي تنشيط الدعاية و البيع ، والتخلص من المخزون الذي قارب علي الانتهاء من خلال منح بونص وعروض بيع للعملاء .
- بشأن مستحضر الهايوسينيل والدايسون ستسعي الشركة الي تحقيق الخطة المستهدفة مع التخلص من المخزون الذي قارب علي انتهاء الصلاحية و السعي نحو الحصول علي افراج وزارة الصحة علي مستحضر الدايسون لإمكانية تحقيق الخطة الموضوعه قبل انتهاء الصلاحية و تصريف المخزون و ذلك بتكثيف الدعاية اللازمة .



الملاحظة :-

- استهدفت الشركة مبيعات تصدير بنحو ٦٠ مليون جنيه بعام الموازنة مقابل نحو ٢٨ مليون جنيه فعلى لعام ٢٠١٩/٢٠١٨ بنسبه ٢١٤٪ منها ونحو ٢٠ مليون جنيه بعام ٢٠١٧/٢٠١٨ ونحو ٢٢ مليون جنيه مبيعات التصدير الفعلية التي تم شحنها خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/١ وحتى ٢٠٢٠/٢/٢٨ بخلاف إصدار فواتير بنحو ١٢,٧ مليون جنيه منذ شهر ١٢ وحتى ٢٠٢٠/٢ ولم يتم شحنها منها نحو ٩ مليون جنيه للعميل/سييد فارما تمثل كمية ٨٠٠ ألف عبوة فوليك أسيد لم تصدر لكونها نواقص سوق محلي وقد رفض العميل استلامها لتأخر الشركة في شحنها منذ ٢٠١٩/١٢، ٢٠٢٠/١ طبقاً للتعاقد الأمر الذي يشير إلى عدم قدرة الشركة على تحقيق الخطة المستهدفة للأسباب الآتية :-

- عدم تحديث الأقسام الانتاجية (أقراص- مراهم- سوائل) وفقاً لمتطلبات التصنيع الجيد GMP والمطلوبة من قبل بعض الدول مثل رومانيا، أثيوبيا الأردن، بعض دول الخليج.
- عدم التزام بعض الوكلاء بشروط السداد المنصوص عليها بالعقود مثل وكلاء الشركة بدولة السودان "سلمويت، الشيماء" ومع ذلك تم استهداف نحو ٤ مليون جنيه مبيعات لهم.
- تركز نحو ٩ مليون جنيه من ١٣ مليون جنيه مستهدف مبيعات صدف ايزيللين شراب في العراق للعميل/ السوق العالمية كوكيل حصري في تلك الدولة بديلا عن ثلاثة وكلاء فيما سبق.
- تم تقدير نحو ٢٠ مليون جنيه بالمبيعات المستهدفة للتصدير لبعض الأصناف النواقص بالسوق المحلي مما يصعب معه تصديرها إلا بعد إشباعه مثل حمض الفوليك، المحاليل، تستونون، هيبارين، كوربونيك ٥٠٠٠، هيدروكورتيزون، باركينول، ادينوسين فورت.
- عدم إمكانية النزول بالسعر التصديري عن سعر بيع المصنع والذي تأثر بزيادات سعرية مما يصعب معه تقبل عملاء التصدير لها الأمر الذي يؤدي إلى عدم دخول مناقصات التصدير.
- انخفاض سعر العملة الحالي والذي ظهر أثره في أرقام الموازنة والمقدرة بسعر ١٦ جنيه/الدولار في حين وصل سعره حالياً إلى ١٥,٥ جنيه/الدولار بفرق قدره نحو ١,٩ مليون جنيه في المبيعات المقدرة للتصدير.
- عدم تصدير أي كميات من بعض الأصناف المستهدف تصديرها بالموازنة خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٢/٢٩. مثل صنف أدينوسين فورت المقترح له كمية ١٤٠ ألف عبوة بنحو ٤ مليون جنيه بالموازنة.



الرد:-

- طبقاً للخطة الطموحة الموضوعية سيتم التواصل الإيجابي مع الموزعين بالخارج لتحقيق المستهدفات الموضوعية بالموازنة مع السعي للإنتهاء من بعض المعوقات التي تحول لتحقيق ذلك مع محاولة اشباع السوق المحلي من المستحضرات التي تعد نواقص وبالتالي يصعب تصديرها من تطوير لبعض الأقسام لتتوافق مع متطلبات التصنيع الجيد GMP والمطلوبة من بعض الدول .
- هذا و جاري التواصل مع الشركة القابضة بشأن الحصول علي منح من البنك الأهلي و بنك مصر للتمويل المشترك لتنفيذ الخطة الإستثمارية و بسعر فائدة منخفضة

الملاحظة :-

- تدني نسب استغلال الطاقة المتاحة لبعض الأقسام الإنتاجية حيث تراوحت بين ٩% و ٤٦% لأقسام الماء المقطر، النفط والقطرات، الأشربة الجافة، المحاليل المعوضة للدم، السوائل، وبلغت نحو ٥٧% و ٧٠% بقسمي الأمبول،المجفدة على الرغم من سابق تطويرهما بتكلفة نحو ٢١ مليون جنيه فضلاً عن توقف قسمي المضادات الحيوية العقيمة والتكنولوجيا الحيوية منذ سنوات، ولم تفصح الموازنة عن رؤية الشركة نحو الاستغلال الأمثل لتلك الأقسام .
- وعلى عكس ما تقدم تبين ارتفاع نسب الاستغلال المستهدفة للطاقة الإنتاجية لأقسام المراهم واللبوسات والمحاليل للاستعمال الظاهري حيث وصلت لنحو ٢٧٥%، ٢٠٣%، ٢١٦% مقابل فعلي الفترة حتى ٢٠٢٠/٢/٢٩ نحو ١٥٩%، ١٤٤%، ١٥٧% على التوالي.

الرد:-

- جاري العمل علي تهيئة الأقسام و العمل علي استغلال الطاقات قدر الإمكان و بالأخص في ظل تحريك اسعار بعض المستحضرات مما يتيح فرص إنتاجية اكبر و محاولة تشغيل الأقسام المتوقفة بالتنسيق مع الشركة القابضة للأدوية .
- وبالفعل تم استيراد قطع الغيار اللازمة لماكينة الروميلاج و المتوقفة منذ حوالي ثلاثة سنوات و جاري تشغيلها الآن .

- تم استهداف نحو ٢ مليون جنيه فقط إيرادات تشغيل للغير بعام الموازنة مقابل فعلي ٧ مليون جنيه خلال العام المالي ٢٠١٩/٢٠١٨ ونحو ١ مليون جنيه حتى ٢٠١٩/١٢ ويرجع الانخفاض في التقدير لتوقف إنتاج مستحضرات شركة سيد للأدوية لصالح شركة بورنجر منذ ٢٠١٨/١٢، وحتى تاريخه لم يتم موافقة شركة سانوفي افنتس التي انتقلت لها ملكية تلك المستحضرات بشأن التصنيع طرف الشركة لعدم اتفاق بعض الأقسام لمتطلبات التصنيع الجيد GMP ورغم تضمين افتراضات إعداد الموازنة أنه بالنسبة للأقسام التي نقل فيها نسبة استغلال الطاقة عن ٧٠% سيتم العمل على استغلالها بالتصنيع للغير .

الرد:-

- نظراً للخطة الطموحة و المستهدفة للإنتاج ووضع الأولويات لإنتاج مستحضرات الشركة سيتم استغلال الطاقة الغير مستغلة في التصنيع للغير و نظراً لعدم اتمام التعاقد مع شركة سانوفي افنتس تم تقدير المستهدف بمبلغ ٢ مليون جنيه .
- و بالنظر للمقابل للعام السابق و البالغ ٧ مليون جنيه يخص معظمة مستحضرات للإنتاج لشركة سيد لصالح شركة بورنجر الذي تم توقف انتاجه لبيعها لشركة سانوفي افنتس الجاري التعاقد معه للتصنيع حالياً



الملاحظة :-

- دأبت الشركة على استهداف خطط استثمارية دون تنفيذها حيث استهدفت الموازنة نحو ٤٠ مليون جنيه قيمة استثمارات للعام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠ يتم تمويلها ذاتياً ورغم تقدير استثمارات للأعوام المالية ٢٠١٩/٢٠١٨ و ٢٠١٧/٢٠١٨ بنحو ٣٦ مليون و ٤٠ مليون جنيه على التوالي والذي تم تنفيذها بنسبة ١٨٪ و ٢١٪ على التوالي كما بلغ المنفذ خلال الستة أشهر الأولى من العام المالي ٢٠١٩/٢٠٢٠ نحو ٣,٢ مليون جنيه من الخطة المعتمدة والبالغة نحو ٤٠ مليون جنيه تمثل استثمارات غير معتمدة بالموازنة السابقة مما أدى إلى ترحيل المشروعات المعتمدة لعام ٢٠٢٠/٢٠٢١.

الرد :-

- لم تتمكن الشركة من تحقيق المستهدفات الإستثمارية خلال العام المالي السابق بسبب ضعف السيولة و حيث ان مصانع الشركة في امس الحاجة الي تنفيذ الخطة الإستثمارية وكذلك زيادة القدرة علي تحقيق الخطة الإنتاجية و من ثم الخطة البيعية فأصبح من الضروري تنفيذ الخطة الإستثمارية المدرجة بالموازنة وذلك بعد توافر السيولة اللازمة من خلال تنشيط التحصيل من ناحية مع الإتفاق مع البنوك للحصول علي تسهيلات ائتمانية بعائد منخفض اما فيما يخص الإستثمارات الغير معتمدة جاري عرضها علي الجمعية العامة للإعتماد.

الملاحظة :-

- لم تراع الشركة إعادة النظر في استثماراتها البالغة نحو ٥,٦٦ مليون جنيه في الشركة العربية للزجاج الدوائي والتي تحقق خسائر مستمرة آخرها في ٢٠١٨/١٢ حيث بلغت مجمل خسائرها نحو ١,٠٤ مليون جنيه.

الرد :-

- حققت الشركة العربية للزجاج الدوائي هذا العام ارباح بلغت ١٨,٢٥ مليون جنيه مع العلم بحصول شركة النيل للأدوية علي الأولويات في توريد المستلزمات من الزجاج و الحصول علي اسعار مميزة مقارنة بأسعار الشركات الأخرى المنافسة



الملاحظة :-

- عدم الالتزام ببعض تعليمات الشركة القابضة والخاصة بإعداد مشروع الموازنة التقديرية للشركة ومن أمثلة ذلك:
 - عدم إدراج الآثار الاقتصادية (الإهلاك) المترتبة على الاستثمارات المقترح تنفيذها.
 - عدم إدراج خطة بيعية مستهدفة للمستحضرات الجديدة المتوقع طرحها في السوق خلال عام الموازنة.
 - عدم وجود بيان تحليلي بمستحقات الموردين (شركة الجمهورية وآخرين) مع بيان الأعباء السنوية المترتبة عليها.

الرد :-

- سيتم مراعاة ادراج الإهلاك المترتب علي الإستثمارات المقترحة و المنفذة و طبقاً لتاريخ تهيئة الأصل للتشغيل .
- بشأن عدم ادراج خطة بيعية مستهدفة للمستحضرات الجديدة بسبب انتاج اول عدد ثلاثة تشغيلات من كل مستحضر للتحليل و اختبارات الثبات بوزارة الصحة و يمكن ان يستمر ذلك لمدة عدة شهور ، وبالتالي رأينا عدم وضع خطة بيعية لهذه المستحضرات و علي ان يتم تحديدها في ضوء افراج وزارة الصحة .
- و بشأن بيان تحليلي بمستحقات الموردين سيتم مراعاة اعداد ذلك البيان المطلوب .

الملاحظة :-

- عدم تضمين الموازنة الأرقام الفعلية المحققة خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/١ وحتى ٢٠١٩/١٢/٣١ وكذا ٦ أشهر مقدرة.

الرد :-

- سيتم مراعاة ذلك بالموازنة العينية القادمة .

الملاحظة :-

-عدم إدراج الجدول الزمني اللازم لانتهاء من الاستثمارات لعام الموازنة لإمكانية الحكم على مدى تناسب قيمة الإهلاك المستهدف.

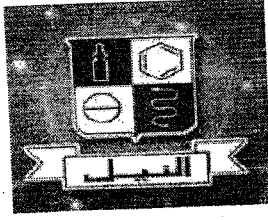
الرد :-

- يصعب تحديد الزمن اللازم للإنتهاء من تنفيذ الإستثمارات لإعتماد تنفيذها علي توفير السيولة المالية اللازمة و اجراءات تشغيل تلك الإستثمارات .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

{ دكتور/ هشام عبد العزيز السيد }



وزارة قطاع الأعمال العام
شركة النيل للأدوية
أحدى الشركات التابعة
للشركة القابضة للأدوية

تقرير متابعة وتقويم الأداء
(الجهاز المركزي للمحاسبات)
عن مشروع الموازنة التقديرية
للعام المالي ٢٠٢٠/٢٠٢١

الجهاز المركزى للمحاسبات
الإدارة المركزية لمتابعة تنفيذ الخطة وتقويم الأداء
لقطاعات الإنتاج والمشروعات القومية

تقرير عن مشروع الموازنة التقديرية
لشركة النيل للأدوية والصناعات الكيماوية
عن العام المالى ٢٠٢٠/٢٠٢١

تقرير عن مشروع الموازنة التقديرية
لشركة النيل للأدوية والصناعات الكيماوية
عن العام المالى ٢٠٢٠/٢٠٢١

تم دراسة مشروع الموازنة التقديرية للعام المالى ٢٠٢٠/٢٠٢١ وقد تبين ما يلى :
- إرتفاع قيمة الإنتاج بسعر البيع^(١) المقدر عام ٢٠٢٠/٢٠٢١ إلى ١٠٤٣ مليون جنيه مقابل
٥٦٠,٠٢٢ مليون جنيه فعلى عام ٢٠١٨/٢٠١٩ بنحو ٤٨٢,٩٧٨ مليون جنيه بنسبة
٨٦,٢% ، هذا وقد بلغ المحقق الفعلى عن الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ نحو
٣٩٢,٨٥٠ مليون جنيه تمثل ٥٦,٩% من قيمة الإنتاج بسعر البيع المعتمد عام
٢٠١٩/٢٠٢٠ البالغ نحو ٦٩٠ مليون جنيه.

وقد تلاحظ ما يلى :

- إرتفاع القيمة المقدرة للإنتاج لجميع المجموعات الصيدلية عن فعلى عام ٢٠١٨/٢٠١٩ وخاصة فى مجموعات الأقراص ، المحاليل للإستعمال الظاهرى، المستحضرات المجفده، المراهم والمعاجين، الأمبولات بإستثناء محاليل معوضه للدم التى إنخفضت ، هذا وقد قامت الشركة بإستهداف إنتاج ماء مقطر لم يكن له إنتاج فى فعلى عام ٢٠١٨/٢٠١٩.
- إرتفاع قيمة إنتاج عقود التصنيع المقدرة إلى نحو ٢٥٧,٠٩٧ مليون جنيه مقابل ١١٩,٢٢١ مليون جنيه فعلى عام ٢٠١٨/٢٠١٩ بنحو ١٣٧,٨٧٦ مليون جنيه بنسبة ١١٥,٦%.
- ثبتت الطاقة الإنتاجية المتاحة المقدرة فى جميع المجموعات الصيدلية مقارنة بالطاقة المتاحة الفعلية لعام ٢٠١٨/٢٠١٩ ، وقد تلاحظ عند تقدير كميات الإنتاج على مستوى المجموعات الصيدلية ومقارنتها بالطاقة المتاحة أن هناك إستغلال كامل للطاقات المتاحة بل وتجاوزها فى بعض المجموعات الصيدلية كما فى مجموعات مراهم ومعاجين ، ومحاليل للإستعمال الظاهرى ، وليوسات حيث بلغت نسبة الإستغلال المقدرة لهم ٢٧٥% ، ٢١٥,٦% ، ٢٠٣,١% على الترتيب فى حين تبين أن هناك عدم إستغلال كامل للطاقة المتاحة فى البعض الآخر كما فى مجموعات ماء مقطر، نقط وقطرات، محاليل معوضه للدم ، أشربة جافه حيث بلغت نسبة الإستغلال المقدرة لهم ٨,٦% ، ٢٥,١% ، ٣١,٩% ، ٣٣,٣% على الترتيب.

(١) صافى مبيعات إنتاج تام + إيرادات تشغيل للغير ± تغير مخزون إنتاج تام بسعر البيع.

• لم ترد بالموازنة تكلفة المنصرف على قطاع الأبحاث والرقابة مقابل ١٩,٥٦٣ مليون جنيه فعلى عام ٢٠١٨/٢٠١٩ ، هذا وقد بلغت تكلفة المنصرف على قطاع الأبحاث والرقابة عن الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ نحو ٩,٣٧٧ مليون جنيه، فى حين أوردت الشركة بموازنة عام ٢٠٢٠/٢٠٢١ عدد (٨) مستحضرات جديدة متوقع طرحها بالسوق ولم ترد بالموازنة قيمة مساهمة تلك المستحضرات فى الخطة الإنتاجية .

• إرتفاع إنتاجية الجنيه/أجر بإستخدام الإنتاج الإجمالى بسعر السوق المقدر إلى ٥,٠٧ جنيه مقابل ٣,٧٥ جنيه فعلى عام ٢٠١٨/٢٠١٩ بنحو ١,٣٢ جنيه بنسبة ٣٥,٢ % ، وإرتفاع إنتاجية العامل^(١) بإستخدام القيمة المضافة الإجمالية المقدر إلى ٢٠٦,٢٠٢ ألف جنيه/عامل مقابل ١١١,١٢٩ ألف جنيه/عامل بنحو ٩٥,٠٧٣ ألف جنيه/عامل بنسبة ٨٥,٦ % .

- إرتفعت الإيرادات المقدره (إيرادات النشاط المقدره) إلى ١١٠٢ مليون جنيه مقابل ٦٣٨,٢٧٢ مليون جنيه فعلى عام ٢٠١٨/٢٠١٩ بنحو ٤٦٣,٧٢٨ مليون جنيه بنسبة ٧٢,٧ % ، ويرجع ذلك أساساً لإرتفاع صافى مبيعات إنتاج تام المقدره إلى ١٠٤١ مليون جنيه مقابل ٥٥٧,٢٧٥ مليون جنيه فعلى عام ٢٠١٨/٢٠١٩ بنحو ٤٨٣,٧٢٥ مليون جنيه بنسبة ٨٦,٨ % ، هذا وقد بلغت الإيرادات الفعلية (إيرادات النشاط الفعلية) عن الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ نحو ٤٣٥,٨٣٤ مليون جنيه .

- قدرت الشركة تحقيق خساره للمستحضرات التى يقل سعر بيعها عن تكلفتها قدرها ٣٦,٦١٧ مليون جنيه مقابل ٣٦,٤٠٨ مليون جنيه فعلى عام ٢٠١٨/٢٠١٩ بإرتفاع قيمته ٢٠٩ ألف جنيه بنسبة ٠,٦ % .

- إرتفاع تكلفة الحصول على الإيراد المقدره (تكلفة المبيعات) إلى ٧٧٤,٨٠٠ مليون جنيه (تمثل ٧٠,٣ % من الإيرادات) مقابل نحو ٥٠٢,٢٨٧ مليون جنيه (تمثل ٧٨,٧ % من الإيرادات الفعلية) فعلى عام ٢٠١٨/٢٠١٩ بنحو ٢٧٢,٥١٣ مليون جنيه بنسبة ٥٤,٣ % ، هذا وقد بلغت تكلفة الحصول على الإيراد (تكلفة المبيعات) الفعلية عن الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ نحو ٣٠١,٨٢١ مليون جنيه .

(١) عدد العاملين المقدر ٢٠٩٢ عامل بموازنة عام ٢٠٢٠/٢٠٢١ مقابل ٢٠٢٦ عامل فعلى عام ٢٠١٨/٢٠١٩ .

- إرتفاع مصروفات البيع والتوزيع المقدرة إلى ٧٧,٩٦٠ مليون جنية مقابل ٥٣,٩٤١ مليون جنية فعلى عام ٢٠١٩/٢٠١٨ بنحو ٢٤,٠١٩ مليون جنية بنسبة ٤٤,٥% ، وقد بلغت مصروفات البيع والتوزيع الفعلية عن الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ نحو ٣٧,١٩٥ مليون جنية .

- إرتفاع قيمة الصادرات المقدرة إلى ٥٩,٩٠١ مليون جنية مقابل ٢٧,٩٧٩ مليون جنية فعلى عام ٢٠١٩/٢٠١٨ بنحو ٣١,٩٢٢ مليون جنية بنسبة ١١٤,١%، هذا وقد بلغت قيمة الصادرات الفعلية عن الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ نحو ٢٢,٨٩٠ مليون جنية.

- إرتفاع مجمل الربح المقدر إلى ٣٢٧,٢٠٠ مليون جنية مقابل ١٣٥,٩٨٥ مليون جنية فعلى عام ٢٠١٩/٢٠١٨ بإرتفاع ملحوظ قيمته ١٩١,٢١٥ مليون جنية بنسبة ١٤٠,٦% ، ويرجع ذلك لتقدير الشركة إرتفاع الإيرادات المقدرة عن الفعلية بقيمة أكبر من الإرتفاع فى تكلفة الحصول على الإيراد المقدرة عن الفعلية كما سبق الإشارة.

وقد بلغت نسبة مجمل الربح إلى الإيرادات المقدرة نحو ٢٩,٧% مقابل ٢١,٣% فعلى عام ٢٠١٩/٢٠١٨ .

هذا وقد بلغ مجمل الربح المحقق عن الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ نحو ١٣٤,٠١٣ مليون جنية ، وبلغت نسبة مجمل الربح إلى الإيرادات (إيرادات النشاط) عن نفس الفترة ٣٠,٧%.

- إرتفع صافى الربح المقدر إلى ١١٦,٨٧٠ مليون جنية مقابل ٦,٦٩٦ مليون جنية بإرتفاع ملحوظ قيمته ١١٠,١٧٤ مليون جنية ويرجع ذلك لتقدير الشركة إرتفاع مجمل الربح بصورة ملحوظة كما سبق الإشارة ، هذا وقد أسفرت نتائج أعمال الشركة عن الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ عن صافى ربح بلغ ٣٤,٩٠٥ مليون جنية .

- قدرت الشركة عائداً على الأموال المستثمره عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ حيث بلغت نسبة صافى الربح إلى صافى الأصول ١٦,٣% ، وإلى حقوق الملكية ٢٦,٩% .

- إرتفع الرصيد المقدر للعملاء وأوراق القبض (بعد خصم المخصص) فى نهاية عام الموازنة إلى نحو ٢٦٧,٣٨١ مليون جنيه مقابل ١٤٤,٢٨١ مليون جنيه فى ٢٠١٩/٦/٣٠ بنحو ١٢٣,١٠٠ مليون جنيه بنسبة ٨٥,٣% ، هذا وقد بلغ رصيد العملاء وأوراق القبض فى ٢٠١٩/١٢/٣١ نحو ٢١٢,٣٨١ مليون جنيه .

وجدير بالذكر أن متوسط فترة الإئتمان الممنوحة للعملاء المقدرة بلغت ٨٩ يوماً مقابل ٨٣ يوماً فعلى عام ٢٠١٩/٢٠١٨ ، هذا وقد بلغت ٨٩ يوماً عن الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ .

- إرتفع رصيد البنوك الدائنه (سحب على المكشوف) المقدر فى ٢٠٢١/٦/٣٠ إلى نحو ٥٨,٧٥٨ مليون جنيه مقابل نحو ٤١,٦٠٣ مليون جنيه فى ٢٠١٩/٦/٣٠ بنحو ١٧,١٥٥ مليون جنيه بنسبة ٤١,٢% .

هذا وقد بلغ رصيد البنوك الدائنه (سحب على الكشوف) نحو ٥٨,٧٥٨ مليون جنيه فى ٢٠١٩/١٢/٣١ .

- بلغت نسبة التمويل بالديون قصيرة الأجل^(١) نحو ٤٢,٦% فى ٢٠٢١/٦/٣٠ مقابل ٥٦,١% فى ٢٠١٩/٦/٣٠ .

- إرتفعت القيمة المضافة الصافية المقدرة إلى نحو ٤١٤,٥٨٠ مليون جنيه مقابل نحو ٢١٣,٢٣٩ مليون جنيه فعلى عام ٢٠١٩/٢٠١٨ بنحو ٢٠١,٣٤١ مليون جنيه بنسبة ٩٤,٤% .

- قدرت الشركة بموازنة عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ فائض نقدى من أنشطة التشغيل بلغ نحو ٤٧,٠٦٤ مليون جنيه يكفى لتغطية قيمة التدفقات النقدية السالبة من أنشطة الإستثمار البالغة ٤٠,٦٥٠ مليون جنيه والتدفقات النقدية السالبة من أنشطة التمويل البالغة ٤,١٠٠ مليون جنيه مما أدى إلى تقدير محصلة موجبة للتغير فى حركة التدفقات النقدية بلغت ٢,٣١٤ مليون جنيه مقابل قيمة فعلية موجبة للتغير فى حركة التدفقات النقدية عام ٢٠١٩/٢٠١٨ قدرها ٧٠,٤٩٥ مليون جنيه .

(١) مجموع الإلتزامات المتداولة ÷ إجمالى الأصول .

- قدرت الشركة بموازنة عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ إستثمارات قيمتها ٤٠,٧٥٠ مليون جنيه (لمشروعات إحلال وتجديد وجديدة) وسوف يتم تمويلها ذاتياً ، وتمثل المباني البالغة ٣٤,٢٥٠ مليون جنيه تمثل ٨٤٪ من تلك الإستثمارات ، هذا وقد بلغت الإستثمارات المنفذة عام ٢٠١٩/٢٠١٨ نحو ٦,٥٠٦ مليون جنيه تمثل ١٨٪ من البرنامج المعتمد البالغ ٣٦,١٠٠ مليون جنيه، كما بلغت الإستثمارات المنفذة عن الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ نحو ٣,١٧٣ مليون جنيه .

وكيل وزارة

رئيس قطاع

صفاء عبد الجليل محمد بدرأوى

(محاسبة/ صفاء عبد الجليل محمد بدرأوى)

وكيل وزارة

رئيس قطاع الصناعات الغذائية والدوائية

طارق محمد سلطان

(محاسب/ طارق محمد سلطان)