

بسم الله الرحمن الرحيم

فاكس: 03 / 4845855

الإسكندرية : 2019/ 2 / 7

السادة / مدير عام إدارة الإفصاح والمعلومات – البورصة المصرية  
بعد التحية،،

مرفق لسيادتكم طيه الميزانية العمومية فى 2018/12/31 وكذا تقرير السيد / مراقب حسابات المركز وتقرير مجلس الإدارة و تقرير الحوكمة وتقرير مراقب الحسابات عن صحة ما ورد بتقرير الحوكمة وقائمة التوزيعات المقترحة وذلك بعد الاعتماد من مجلس ادارة المركز جلسة الخميس الموافق 2019/ 2 / 7 .  
وأن صافى أرباح النشاط خلال العام المالى المنتهى فى 2018/12/31 بعد ضريبة الدخل مبلغ 24608491.82 جنيه مقارنة بصافى الأرباح بعد ضريبة الدخل للعام السابق 2017 مبلغ 14615851.48 جنيه بزيادة قدرها 9992640.34 جنيه بنسبة زيادة 68.37 % .

و أن سبب إرتفاع صافى أرباح النشاط خلال العام يرجع إلى بداية تشغيل أدوار التعلية ( من السادس حتى الثامن ) :-

- بأحدث الأجهزة والمعدات و الأثاث والمفروشات الراقية .
- إدارة التوسعات الجديدة ضمن منظومة الإدارة الحالية للمستشفى مع توفير العدد اللازم من العمالة لتشغيل التوسعات من عمالة عادية وفنية وتمريض و نظافة.
- إنشاء وحدة عناية مركزة بالدور السابع .

برجاء التكرم بالاستلام

وتفضلوا بقبول فائق الشكر والاحترام ،،،

الرئيس التنفيذى  
ونائب العضو المنتدب

د. / علاء الدين عبد المجيد



مدير علاقات المستثمرين

أ. / عادل فهيم عثمان

# DELGAWI & CO.

ACCOUNTANTS & AUDITORS

Prof. Dr. AZIZ DELGAWI

Ex. Prof. Alexandria University

F. A. A. P. A ( England )

F. E. S. A. A. ( Egypt )

F. N. A. A. ( U. S. A. )

SAMIR DELGAWI

Authorised Accountant

F. E. S. T. ( Egypt )

# الدجاوى وشركاه

محاسبون قانونيون

دكتور عزيز الدجاوى

أستاذ المحاسبة بجامعة الإسكندرية " سابقاً "

زميل معهد المحاسبين القانونيين المعتمدين بالجلترا

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

عضو جمعية المحاسبين الأمريكية

سمير الدجاوى

محاسب قانوني

زميل جمعية الضرائب المصرية

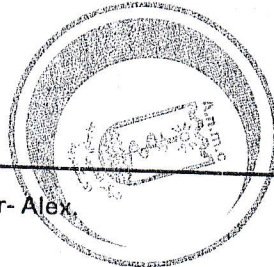
شركة الإسكندرية للخدمات الطبية

المركز الطبي الجديد - الإسكندرية "

شركة مساهمة مصرية

فاضحة لأحكام القانون ٨ لسنة ١٩٩٧

- ١- تقرير مراقب الحسابات عن الميزانية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ .
- ٢- الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ .
- ٣- الميزانية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ .
- ٤- قائمة توزيعات الأرباح المقترحة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ .
- ٥- قائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ .
- ٦- قائمة الدخل الشامل عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ .
- ٧- قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ .
- ٨- قائمة التغير في حقوق الملكية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ .



Head Office : 23 Midan El- Tahrir- Alex.

P. O. Box : 248 AleX.

Tel : 4871882 - 4873694

Fax : 4873694

المركز الرئيسي : ٢٣ ميدان التحرير - الإسكندرية

ص. ب. : ٢٤٨ - الإسكندرية

تليفون : ٤٨٧٣٦٩٤ - ٤٨٧١٨٨٢

٤٨٧٣٦٩٤

## اسمير الدجاوي

محاسب قانوني

زميل جمعية الضرائب المصرية

دبلوم الدراسات العليا في الضرائب

## تقرير مراقب الحسابات

### إلى السادة / مساهمي شركة الإسكندرية للخدمات الطبية " المركز الطبي الجديد - الإسكندرية " - شركة مساهمة مصرية

راجعنا القوائم المالية لشركة الإسكندرية للخدمات الطبية " المركز الطبي الجديد - الإسكندرية " - شركة مساهمة مصرية - ، المتمثلة في الميزانية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات .

### مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسؤولة إدارة الشركة فالإدارة مسؤولة عن أعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بأعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسؤولية اختيار السياسات الملازمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملازمة للظروف .

### مسئولية مراقب الحسابات

تتخصص مسؤوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها . وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة .

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية . وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ . ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها ذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة . وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية .

وأننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية .

### الرأي

ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي لشركة الإسكندرية للخدمات الطبية " المركز الطبي الجديد - الإسكندرية " في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوائم واللوائح المصرية ذات العلاقة .

### تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة وتحت مسؤوليتها . البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة ، وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

مكتب الدجاوي

محاسبون قانونيون

اسمير عزيز الدجاوي

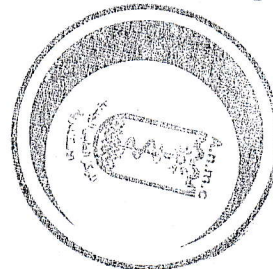
محاسب قانوني

زميل جمعية الضرائب المصرية

س.م.م. رقم ٤٧٨٩

سجل مراقبي الحسابات المقيدون

لدى الهيئة رقم ١٨٠



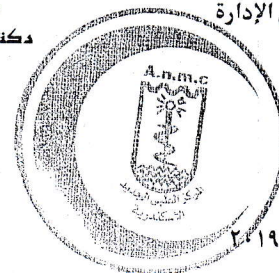
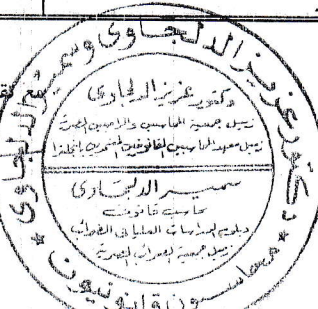
شركة مساهمة مصرية  
خاضعة لأحكام القانون ٨ لسنة ١٩٩٧  
قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

رقم الإيضاح	البيان	التكلفة		مجموع الإهلاك		الرصيد	
		جنية	قرش	جنية	قرش	جنية	قرش
٢٠١٧/١٣/٣١							
	<b>الأصول طويلة الأجل</b>						
	<b>الأصول الثابتة</b>						
	الأراضي	٢٣٩٥٥٣٩	٥٥	-	-	٢٣٩٥٥٣٩	٥٥
	المباني وتجهيزاتها	١١٢٦١٥٩٤٧	٧٣	٩٤٣٨٦٦٢	٥٧	١٠٣١٧٧٢٨٥	١٦
	أجهزة ومعدات	٥٧١٤٣٨٧٩	٢٤	٣٤٦٤٨٢٩٣	٤٨	٢٢٤٩٥٥٨٥	٢٦
	أجهزة حاسب آلي	١٥٩٤٩٠٥	٦٤	١١٢٤٠٣٩	٤١	٤٧٠٨٦٦	٢٣
	وسائل نقل وأنتقال	١٤٩١٢٥٣	٢٠	٩٠١٦٩١	٤٠	٥٨٩٥٦١	٨٠
	عدد وأدوات	١٠٩٠٩١	٤٨	١٠٩٠٣٤	٢٨	٥٧	٢٠
	أدوات طبية وجراحية	٦١١١٩٣٧	٩٥	٤٠٤٨٧٠٥	٦٧	٢٠٦٣٢٣٢	٢٨
	مفروشات	١٣٥٧٠١٧	١٠	١٣٥٣٠٠٨	١٠	٧٠٩	-
	أثاث ومعدات مكاتب	٢٦٣٠٣٨١	٦٠	١٤٠٦٣٧١	٣٤	١٢٢٤٠١٠	٢٦
	آلات كتابة وحاسبة وتصوير	١٨٩٥٤٨	٧٩	١٥٨٠٩٤	٢٥	٣١٤٥٤	٥٤
	أثاث غرف مرضى	٨٦٦٠٨٩٢	٠٣	٣٥٠٩٠٩٥	٣٠	٥١٥١٧٩٦	٥٣
		١٩٥٣٠٠٣٩٤	٣١	٥٦٧٠٠٢٩٥	٨٠	١٣٨٦٠٠٠٩٨	٥١
	مشروعات تحت التنفيذ					١١٥٠٠٠٠٠	-
	استثمارات في شركات شقيقة					٦٠٦٠٠٠٠	-
	مبالغ مسددة لزيادة رأس مال شركات شقيقة					٣٦٩٠٠٠٠	-
	مجموع الأصول طويلة الأجل					١٥١٠٧٥٠٩٨	٥١
	<b>الأصول المتداولة</b>						
	المخزون			٦٧٣٧٢٤٨	٢١		
	المدفونين وأوراق قبض						
	نزلاء مرضى (بالصافي)	٨٠٦٠٨٢٣٠	٧٦				
	حسابات مدينة أخرى	١٨٤٥٩٠٩٨	٢٩				
				٩٩٠٦٧٣٢٩	٥٥		
	التقديرة بالبنوك والصندوق						
	بنوك ودائع لأجل	٤٠٥٠٠٠٠٠	-				
	حسابات جارية بالبنوك	٤٠٢٥٧٩١	٦٣				
	حساب بنك أكتتابات زيادة رأس المال (مجمد)	٢٨٢١	٥٠				
	تقديرة بالخبزينة	٤٩٨٦٦٨٠	٨٠				
				٤٩٥١٥٢٩٣	٩٣		
	مجموع الأصول المتداولة					١٥٥٣١٩٨٧١	١٩
	إجمالي الأصول					٣٠٦٣٩٤٩٦٩	٧٠
	<b>حقوق المساهمين</b>						
	رأس المال المرخص به	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	-				
	رأس المال المصدر والمدفوع			١٠٥٤١٥٢٠٠	-		
	الأحتياطيات						
	أحتياطي قانوني	٥٧٨٤٨٧٨	١٩				
	أحتياطي رأسمالي	٩٥٥٩١٨	٠٧				
	أحتياطي عام	٥٠٦٧٠٧٤٠	٣٨				
				٥٧٤١١٥٣٦	٦٤		
	أرباح (خسائر) مرحلة						
	صافي أرباح العام			٢٤٦٠٨٤٩١	٨٢		
	إجمالي حقوق المساهمين					١٨٧٤٣٥٢٣٨	٤٦
	<b>الالتزامات متوسطة وطويلة الأجل</b>						
	التزامات ضريبية مؤجلة			٣٥٢٦١٠٨	١٤		
	أوراق دفع متوسطة وطويلة الأجل			٣٤١٥٠٠٠	-		
	قروض طويلة الأجل			١٤٢٤١٤٨٣	٦٧		
	مجموع الالتزامات متوسطة وطويلة الأجل					٢١١٨٢٥٩١	٨١
	<b>الالتزامات المتداولة</b>						
	مخصص منازعات ومطالبات والتزامات	١٠٥٦٠٤٩	٤٩				
	شيكات تحت الدفع	٢٠١٩٢١٨	٥٥				
	بنوك سحب على المكشوف	٣٦٥١٨٠٠٥	٦٦				
	الجزء المستحق خلال سنة من القروض طويلة الأجل	٤٩٧٢٥٧٩	٩٢				
				٤٤٥٦٥٨٥٣	١٢		
	الدائنين وأوراق الدفع						
	دائنو شراء أصول ثابتة	٢٠٤٩٣٤٤	٧٤				
	موردين وأوراق دفع	٢٢٢٨٩٤٣٩	٨٣				
	حسابات دائنة أخرى	٢٠٦٠٨٨٥١	٣٧				
	مصلحة الضرائب	٨٢٣٦٦٠	٣٧				
				٥٣٢١١٢٩٦	٣١		
	مجموع الالتزامات المتداولة					٩٧٧٧٧١٤٩	٤٣
	إجمالي حقوق الملكية والالتزامات					٣٠٦٣٩٤٩٦٩	٧٠

دكتور / بلال جوتو راجورام شينتي  
رئيس مجلس الإدارة

عضو مجلس الإدارة

تقريرنا المرفق في ذات التاريخ  
مكتب الدعاوى  
محاسبون قانونيون  
سمير عزيز الدجاوي  
محاسب قانوني  
ب.م.م. رقم ٤٧٨٩  
لدى الهيئة رقم ١٨٠



Handwritten signature and initials.

الإسكندرية في ٧ فبراير ٢٠١٩

شركة الإسكندرية للخدمات الطبية

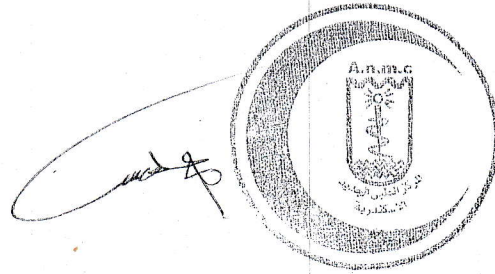
"المركز الطبي الجديد - الإسكندرية"

شركة مساهمة مصرية

قائمة توزيعات الأرباح المقترحة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

٢٠١٧		جنيه	جنيه
جنيه			
١٤٦١٥٨٥١	صافي ربح العام	٢٤٦٠٨٤٩١,٨٢	
٩٣١٧٨٥	أرباح ( خسائر ) مرحلة	-	
١٥٥٤٧٦٣٦	صافي الربح القابل للتوزيع		٢٤٦٠٨٤٩١,٨٢
	يوزع كالآتي :-		
٧٣٠٧٩٢	احتياطي قانوني	١٢٣٠٤٢٤,٥٩	
٥٨٥٦٤٠٠	نصيب المساهمين في الأرباح	٥٢٧٠٧٦٠,٠٠	
٥٩٧٣٥٣	نصيب العاملين في الأرباح	٦٣٣٤٩١,٢٠	
٤٣٨٤٧٥	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٤٧٤٣٦٨,٤٠	
٧٩٢٤٦١٦	احتياطي عام	١٤٥٠٠٤٤٧,٦٣	
١٥٥٤٧٦٣٦			٢٢١٠٨٤٩١,٨٢
-	أرباح مرحلة للعام التالي		٢٥٠٠٠٠٠,٠٠

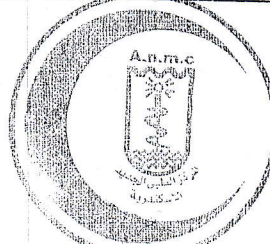


١٥٠٠٠٠٠,٠٠

**شركة الإسكندرية للخدمات الطبية**  
**"المركز الطبي الجديد - الإسكندرية"**  
**شركة مساهمة مصرية**  
**خاضعة لأحكام القانون ٨ لسنة ١٩٩٧**  
**قائمة الدخل عن السنة المالية**  
**من أول يناير ٢٠١٨ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨**

رقم الإيضاح	من ٢٠١٧/٠١/٠١ إلى ٢٠١٧/١٢/٣١	قوس	قوس	قوس	قوس	قوس	قوس
	<b>جنبه</b>						
(١-٢١)	١٣١٨٤٠٨٧٤	صافي الإيرادات		١٨٣٦٧٠٤١٦	٠٩		
(٢-٢١)	٣٣٤٦٢٨٣٧	<b>يخصم :-</b>					
(٣-٢١)	٦١٠٨٧٥٩٠	تكاليف النشاط	٤٤٦٩٥٨٢٧	٠٤			
		مصاريف التشغيل والإهلاك	٨١٩٩٤٦٦٦	٣٦			
	٣٧٢٩٠٤٤٧	مجمول الربح		١٢٦٦٩٠٤٩٣	٤٠		
(٤-٢١)	١٨٨٤٢٦٥٣	<b>يخصم :-</b>					
	٣٥٩٩٠٣٨	مصروفات عمومية وإدارية		٢٥١٨٢٢١٦	٦٦		
	٩٤٧٧	مصروفات تمويلية		٦٨٢٥٣٦٤	٤٤		
(١٤)	٦٠٠٠٠٠	مصاريف علاج عن حالات مجانية		٨٣١٦	٦١		
	١٠٠٠٠٠	مخصصات بخلاف الإهلاك					
	٦٦١٦٧	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها (الأنخفاض في قيمة المدينون)	١٠٠٠٠٠	-			
	٢٣٢١٧٦٣٥	مخصص منازعات ومطالبات والتزامات	٤٠٠٠٠٠	-			
	١٤٠٧٢٨١٢	بدلات حضور أعضاء مجلس الإدارة		١٤٠٠٠٠٠	-		
	١٩٥٥٦٤٩	إجمالي المصروفات		٤٣٨٧٨	٢٤		
	٢٥٦١٥٢٨	إيرادات أخرى					
	٤٩٣٨٦٦	إيرادات متنوعة	١٦٥٦٠٠٥	٨٥			
	٥٠١١٠٤٣	فوائد دائنة	٦٣٠٨٥٥٠	٧٣			
	١٩٠٨٣٨٥٥	إيجارات دائنة	٥٦١٢٠٨	٣٠			
	٥٩١٦٣	صافي أرباح النشاط		٨٥٢٥٧٦٤	٨٨		
(٦١٤٢٠)	(٢٢٥٧)	<b>يخصم :-</b>					
	١٩٠٨١٥٩٨	فروق تقييم عملة		٧٤٠٣	٢٨		
(٤٠٢٣٣٨٤)	(٤٤٢٣٦٣)	أرباح (خسائر) رأسمالية		١١٩٤١٩	٤٢		
(٢٢)	١٤٦١٥٨٥١	مدفون أرباح العام قبل ضريبة الدخل					
	١,٨٦	ضريبة الدخل					
(١١)		أرباح (خسائر) ضريبية مؤجلة					
		مدفون أرباح العام بعد ضريبة الدخل					
		مخصصات					
		صافي أرباح العام					

رئيس مجلس الإدارة  
 دكتور / باقر جوتو وأجورام شينى



عضو مجلس الإدارة

عبدالله

شركة الإسكندرية للخدمات الطبية  
"المركز الطبي الجديد - الإسكندرية"

شركة مساهمة مصرية

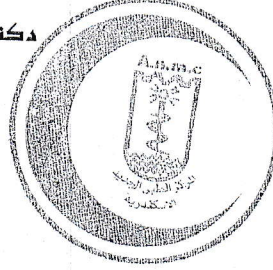
خاضعة لأحكام القانون ٨ لسنة ١٩٩٧

قائمة الدخل الشامل عن السنة المالية

من أول يناير ٢٠١٨ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

من ٢٠١٧/٠١/٠١ إلى ٢٠١٧/١٢/٣١	البيانات	عن السنة المالية من ٢٠١٨/٠١/٠١ حتى ٢٠١٨/١٢/٣١	
		جنيه	قرش
جنيه	صافي أرباح العام	٢٤٦٠٨٤٩١	٨٢
١٤٦١٥٨٥١	الدخل الشامل الأخر	-	-
---	إجمالي الدخل الشامل عن السنة	٢٤٦٠٨٤٩١	٨٢
١٤٦١٥٨٥١			

رئيس مجلس الإدارة  
دكتور / بافاجوتو راجورام شينتى



عضو مجلس الإدارة

عبدالله

**شركة الإسكندرية للخدمات الطبية**  
**"المركز الطبي الجديد - الإسكندرية"**  
**شركة مساهمة مصرية**  
**خاضعة لأحكام القانون ٨ لسنة ١٩٩٧**  
**قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية**  
**المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨**

رقم الإيضاح	من ٢٠١٧/٠١/٠١ إلى ٢٠١٧/١٢/٣١	جنبه	جنبه
		<b>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</b>	
		صافي أرباح العام قبل الضرائب والبنود غير العادية	٣٢١٧٢٧٣٤,٣٢
		يتم تسويته بالاتي:-	
		الإهلاك	٩١٤٤١٨٣,٣٧
		المخصصات	١٤٠٠٠٠٠,٠٠
		فوائد دائنة	(٦٣٠٨٥٥٠,٧٣)
		فروق تقييم عملة	(٧٤٠٣,٢٨)
		مصروفات تمويلية	٦٨٢٥٣٦٤,٤٤
		أرباح (خسائر) رأسمالية	(١١٩٤١٩,٤٢)
			٤٣١٠٦٩٠٨,٧٠
		(الزيادة) النقص في المخزون	(٥٣٠٠٠٧,٧٢)
		(الزيادة) النقص في حسابات نزلاء مرضي	(١٩٨٨٥٧٠٣,٠٧)
		(الزيادة) النقص في حسابات مدينة أخرى	(٦٥٠٧٧٢,٠٧)
		الزيادة (النقص) في شيكات تحت الدفع	٥٧٢١٨٦,٥٣
		الزيادة (النقص) في الموردين وأوراق الدفع	٤٩٩٣١١٣,٨٤
		الزيادة (النقص) في حسابات دائنة أخرى	٤٤٣٢٧٧٠,٣٤
		الزيادة (النقص) في مصلحة الضرائب	(٤٠٨٥٥٠٥,٩٤)
		الزيادة (النقص) في أوراق دفع متوسطة وطويلة الأجل	(١٠٠٠٠٠٠,٠٠)
		الفوائد المقبوضة	٥٠٤٤٧٧٧,٨١
		المستخدم من المخصصات	(٩٨٧٠,٩٣)
		مصروفات تمويلية	(٦٨٢٥٣٦٤,٤٤)
		<b>صافي نقدية متاحة من أنشطة التشغيل</b>	٢٥١٦٢٥٣٣,٠٥
		<b>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</b>	
		شراء أصول ثابتة	(٣٥٨٢٨٩١٤,٧٠)
		مقبوضات من بيع أصول ثابتة	١٣٣٥١١,٠٠
		استثمارات مالية في شركات شقيقة	(٣٠٠٠٠٠,٠٠)
		مدفوعات لزيادة رأس مال شركات شقيقة	(٣٦٩٠٠٠,٠٠)
		ودائع طويلة الأجل	(٢٥٠٠٠٠٠,٠٠)
		صافي النقدية المستخدمة من أنشطة الاستثمار	(٦١٣٦٤٤٠,٣٠)
		<b>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</b>	
		توزيعات مدفوعة	(١٠٣٥٨٢٨,٣٤)
		قروض طويلة الأجل	(١٥٩١٣٦٣٧,٤٣)
		بنوك سحب تلقى المكشوف	١٧١٠٧١٨٦,٦٣
		مقبوضات من زيادة رأس المال	-
		صافي النقدية المتأصلة من أنشطة التمويل	١٥٧٧٢٠,٨٦
		صافي التغيير في النقدية	(٣٦٠٤٤١٤٩,٧٩)
		فروق تقييم عملة	٧٤٠٣,٢٨
		رصيد النقدية أول العام	٤٥٠٤٩٣١٨,٩٤
		النقدية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٩٠١٢٤٧٢,٤٣

رئيس مجلس الإدارة  
 الدكتور / م. النور / ماجورام شيبيني



عضو مجلس الإدارة  
 [Signature]



شركة الإسكندرية للخدمات الطبيعية  
"المركز الطبي الجديد - الإسكندرية"  
شركة مساهمة مصرية

خاضعة لأحكام القانون ٨ لسنة ١٩٩٧

قائمة التغير في حقوق الملكية

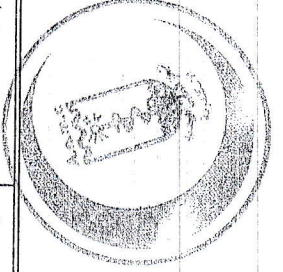
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

الإجمالي	مطابق أرباح العام	مروحة	أرباح	احتياطي عام	احتياطي رأسمالي	احتياطي قانوني	رأس المال	البيانات
١٠٩٤٠٩٢٥٦,٠٤	١٧٩٦٧,٠٠٨,٨٣	١٤٨٦٦٦,٠٠	١٤٨٦٦٦,٠٠	٣٢٨٩٥٣٦,٣١	٩٥٥٩١٨,٠٧	٤٢٠٢٣٢٤,٨٣	٥٣٢٤٠٠٠,٠٠	الرصيد في أول يناير ٢٠١٧
-	(٨٥١٧٦,٠٧٨)	-	-	-	-	٨٥١٧٦,٠٧٨	-	المحور للإحتياطي القانوني
-	(٩٨٥٠٧٨٨,١٣)	-	-	٩٨٥٠٧٨٨,١٣	-	-	-	المحور للإحتياطي العام
-	(٦١٠٧١٠٩,٣٨)	٦١٠٧١٠٩,٣٨	٦١٠٧١٠٩,٣٨	-	-	-	-	المحور للأرباح المرحلة
-	-	(٥٣٢٤٠٠٠,٠٠)	(٥٣٢٤٠٠٠,٠٠)	-	-	-	٥٣٢٤٠٠٠,٠٠	زيادة رأس المال (أسهم مجانية)
٤٠٩٩٤٨٠,٠٠	-	-	-	-	-	-	٤٠٩٩٤٨٠,٠٠	زيادة رأس المال إصدار أسهم
(١١٥٧٣٤٢,٥٤)	(١١٥٧٣٤٢,٥٤)	-	-	-	-	-	-	توزيعات الأرباح
١٤٦١٥٨١,٤٨	٧٤١٠٥٨١,٤٨	-	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل عن السنة
١٢٣٨٢٢٥٢٤,٩٧	١٤٦١٥٨١,٤٨	٩٣١٧٨٥,٣٨	٩٣١٧٨٥,٣٨	٤٢٧٤٦١٢٤,٤٤	٩٥٥٩١٨,٠٧	٥٠٥٤٠٨٥,٦١	٩٩٥٥٨٨٠,٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧
١٦٣٨٢٢٥٢٤,٩٧	١٤٦١٥٨١,٤٨	٩٣١٧٨٥,٣٨	٩٣١٧٨٥,٣٨	٤٢٧٤٦١٢٤,٤٤	٩٥٥٩١٨,٠٧	٥٠٥٤٠٨٥,٦١	٩٩٥٥٨٨٠,٠٠	الرصيد في أول يناير ٢٠١٨
-	(٧٣٠٧٩٢,٥٨)	-	-	-	-	٧٣٠٧٩٢,٥٨	-	المحور للإحتياطي القانوني
-	(٧٩٢٤٦١٥,٩٤)	-	-	٧٩٢٤٦١٥,٩٤	-	-	-	المحور للإحتياطي العام
-	(٤٩٢٤٦١٤,٦٢)	٤٩٢٤٦١٤,٦٢	٤٩٢٤٦١٤,٦٢	-	-	-	-	المحور للأرباح المرحلة
-	-	(٥٨٥٦٤٠٠,٠٠)	(٥٨٥٦٤٠٠,٠٠)	-	-	-	٥٨٥٦٤٠٠,٠٠	زيادة رأس المال (أسهم مجانية)
(١٠٣٥٨٢٨,٢٤)	(١٠٣٥٨٢٨,٢٤)	-	-	-	-	-	-	توزيعات الأرباح
٢٤٦٠٨٤٩١,٨٢	٢٤٦٠٨٤٩١,٨٢	-	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل عن العام
١٨٧٤٣٢٢٨,٤٦	٢٤٦٠٨٤٩١,٨٢	-	-	٥٠٦٧٠٧٤,٣٨	٩٥٥٩١٨,٠٧	٥٧٤٤٨٧٨,١٩	١٠٥٤١٥٢٠,٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

رئيس مجلس الإدارة  
مكتوب / باقر جوتو راجورام شيتي

عضو مجلس الإدارة

Handwritten signature



## الإيضاحات المنتهية

### القوائم المالية

عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

#### ١- النشاط :-

تأسست شركة الإسكندرية للخدمات الطبية ( مركز الإسكندرية الطبى ) - شركة مساهمة مصرية - بموجب قرار وزير الاستثمار والتعاون الدولى رقم ١٢٣ لسنة ١٩٨٣ بتاريخ ٣١ يوليو ١٩٨٣، وذلك طبقاً للقانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ الملغى بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ والذي ألغى بالقانون ٨ لسنة ١٩٩٧، وتقوم الشركة بتقديم وتوفير الخدمات الطبية التشخيصية والعلاجية فى فروع الطب المختلفة . كما قررت الجمعية العامة غير العادية بجلستها المنعقدة بتاريخ ١٦ أبريل ٢٠٠٩ تعديل أسم الشركة ليصبح شركة الإسكندرية للخدمات الطبية ( المركز الطبى الجديد - الإسكندرية ) ( Alexandria New Medical Center ).

• أعتد مجلس إدارة الشركة إصدار القوائم المالية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ بتاريخ ٧ فبراير ٢٠١٩ .

#### ٣- السياسات المحاسبية المتبعة :-

##### ١-٢- أسس إعداد القوائم المالية :-

يتم إعداد القوائم المالية طبقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ووفقاً لمعايير المحاسبة المصرية فى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة . وقد تم اتباع نفس السياسات والأسس المحاسبية المتبعة عند إعداد القوائم المالية الدورية السابقة .

##### ٢-٢- إثبات المعاملات بالدفاتر :-

تسجل الشركة معاملاتها المالية بالجنيه المصرى ويتم إثبات المعاملات التى تتم بالعملات الأجنبية خلال العام - إن وجدت - على أساس أسعار الصرف المعلنة وقت التعامل ويتم إعادة تقييم الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية فى تاريخ الميزانية على أساس أسعار الصرف السارية فى ذلك التاريخ ويتم إدراج ناتج إعادة التقييم بقائمة الدخل . يتم ترجمة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية والتى يتم قياسها بالقيمة العادلة بالعملة الأجنبية إلى الجنيه المصرى بإستخدام سعر الصرف السائد فى تاريخ تحديد القيمة العادلة . الأصول والالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية بالعملة الأجنبية والتى تقاس على أساس التكلفة التاريخية تترجم بإستخدام سعر الصرف فى تاريخ المعاملة . تدرج فروق العملة الناتجة عن الترجمة بالأرباح والخسائر .

##### ٢-٣- استخدام التقديرات والحكم الشخصى :-

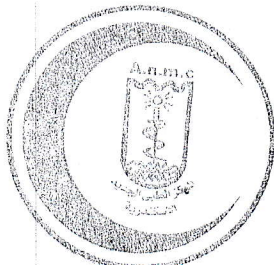
إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية تتطلب عمل من الإدارة حكماً مهنياً وتقديرات وأفتراضات التى تؤثر على تطبيق السياسات وعلى الأصول والالتزامات والإيرادات والمصاريف المفصح عنها وتعتمد تلك التقديرات على الخبرات السابقة وعوامل أخرى التى يعتقد أنها معقولة فى الظروف وتعتبر نتائج هذه التقديرات والأفتراضات الأساس للحكم المهنى على القيم الدفترية للأصول والالتزامات لأن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات . يتم مراجعة التقديرات والأفتراضات المتعلقة بها بصورة مستمرة كما يتم الاعتراف بالتعديلات المحاسبية للتقديرات فى العام التى يتم فيها تعديل التقدير وفى الفترات المستقبلية فى حالة تأثير تلك التقديرات على الفترات المستقبلية .

التقديرات والأفتراضات التى تؤثر على القوائم المالية هى كالتالى :-

- المخصصات

- الأعمار المقدرة لحساب إهلاك الأصول الثابتة

- ضرائب الدخل



٢-٤ - الأصول الثابتة وإهلاكاتها :-

ظهرت الأصول الثابتة بصافى قيمتها الدفترية بعد خصم مجمع الإهلاك حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ويتم إهلاكها وفقاً لطريقة القسط الثابت - وحملت قيمة الإهلاكات على قائمة الدخل - وذلك على مدار العمر الإنتاجى المقدر لكل أصل وبيانها كالتالى :-

المباني والتجهيزات	٤٠ سنة	أجهزة ومعدات	٤، ٥، ٦، ١٠ سنوات
أجهزة حاسب آلى	٤، ٥، ١٠ سنوات	وسائل نقل وانتقال	٤، ٥ سنوات
عدد وأدوات	٥ سنوات - إعادة تقدير	أدوات طبية وجراحية	٤، ٥، ٦، ١٠ سنوات
مفروشات	سنتين - إعادة تقدير	أثاث ومعدات مكاتب	٤، ١٠ سنوات
آلات كاتبة وحاسبة وتصوير	٤، ٦، ٧، ٨ سنوات	أثاث غرف مرضى	٥، ١٠ سنوات

- تكاليف الصيانة والأصلاح يتم تحميلها على قائمة الدخل عن السنة المالية التى حدثت فيها، تكلفة التجديدات الجوهرية يتم رسملتها على تكلفة الأصل عندما يكون من المتوقع أن تؤدي إلى زيادة المنافع الاقتصادية المتوقعة للشركة عن المنافع الأصلية المقدره عند اقتناء الأصل بعد أستبعاد القيمة الدفترية بالجزء الذى تم أحلاله، وتهلك على مدار العمر الإنتاجى المتبقى للأصل أو على مدار العمر الإنتاجى المتوقع لهذه التجديدات أيهما أقل .

- فى تاريخ القوائم المالية تتم إعادة النظر فى طرق الأهلاك والأعمار الإنتاجية للأصول وقيمتها التخريدية .

٢-٥ - مشروعات تحت التنفيذ :-

تظهر المشروعات تحت التنفيذ على أساس سعر التكلفة وقت الشراء بالإضافة إلى ما تم صرفه عليها من تكاليف مباشرة حتى تاريخ الميزانية، حيث يتم تسجيل التكاليف التى تتحملها الشركة فى إنشاء الأصول الثابتة فى بند مشروعات تحت التنفيذ وعند إنتهاء أستكمال الأصل ويصبح جاهزاً للإستخدام فى الغرض المنشأ من أجله يتم إضافة تلك التكاليف إلى بند الأصول الثابتة، ويتم تقييم المشروعات تحت التنفيذ فى تاريخ الميزانية بالتكلفة مخصوصاً منها خسائر الأضمحلال - إن وجدت .

٢-٦ - إستثمارات مالية فى شركات شقيقة :-

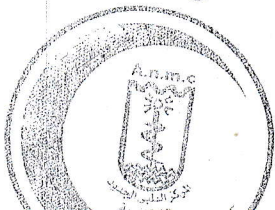
يتم إثبات الأستثمارات فى الشركات الشقيقة بالتكلفة مخصوصاً منها أى خسائر أضمحلال فى قيمتها هذا وتقوم الشركة بتقييم الأستثمارات الخاصة بها فى تاريخ الميزانية، وفى حال إضمحلال القيمة القابلة للأسترداد للأستثمار عن قيمته الدفترية يتم تخفيض القيمة الدفترية لهذا الأستثمار بقيمة خسائر الأضمحلال وتحميله على قائمة الدخل ويتم الاعتراف برد خسائر الأضمحلال فى العام التى حدثت فيها بما لا يتعدى القيمة الدفترية السابق تخفيضها .

٢-٧ - نزلاء المرضى :-

يتم تسجيل العملاء وأوراق القبض والمدينون والحسابات المدينة الأخرى بالقيمة الأسمية مخصوصاً منها أية مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها . ويتم تبويبها ضمن الأصول المتداولة .

السياسة الائتمانية للمركز يتم بموجبها تحليل الجدارة الائتمانية لكل عميل على حده والتى على أساسها تحدد شروط السداد لكل عميل من خلال تصنيف العملاء وفقاً لخصائصهم الائتمانية من حيث :-

- سابقة التعامل مع المركز ومشاكل تحصيل الأرصدة السابقة .
- تواريخ الأستحقاق .
- حجم المديونيات .



٢-٨- الأدوات المالية :-

تتمثل الأداة المالية في أي تعاقد يعطى الحق في الأصول المالية للشركة ويترتب عليه التزام مالي أو أداة حقوق ملكية للطرف الأخر في التعاقد . يتم الاعتراف بالأصول والالتزامات المالية بالقوائم المالية عندما تصبح الشركة طرفاً في التعاقد للأداة المالية .

أ - القرض وتكلفة الاقتراض :-

يتم تسجيل القرض بالمسحوبات الفعلية ويتم الاعتراف بالفائدة المستحقة عليه والمصروفات البنكية عند استحقاقها . ويتم إثبات تكلفة الاقتراض - أن وجدت - كمصروفات بقائمة الدخل عن العام التي تحملت فيها الشركة هذه المصروفات ، ويتم رسملة تكاليف الاقتراض المتعلقة مباشرة بأقناء أو إنشاء أو إنتاج الأصل المؤهل والذي يتطلب فترة زمنية طويلة لتجهيزه للأستخدام في الأغراض المحددة له أو لبيعه كجزء من تكلفة الأصل .

ب- مخصصات :-

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام حالي قانوني أو حكمي قائم أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يترتب عليه تدفق لمنافع اقتصادية يتم أستخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام . هذا ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ المركز المالي وتعديلها عند الضرورة لأظهار أفضل تقدير حالي .

٢-٩- النقدية وما في حكمها :-

لغرض قائمة التدفقات فإن النقدية وما في حكمها تشتمل على نقدية في الصندوق وأرصدة لدى البنوك وودائع قصيرة الأجل والتي لديها تواريخ استحقاق ثلاثة أشهر أو أقل .

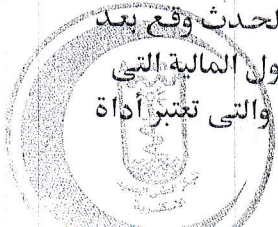
٢-١٠- الإضمحلال :-

الأصول المالية :-

يتم اعتبار الأصل المالي مضمحلاً إذا كان هناك دليل موضوعي يشير إلى أن هناك حدث أو أكثر له تأثير سلبي على التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة من استخدام الأصل . يتم قياس خسارة الإضمحلال المتعلقة بأصل مالي تم قياسه بالتكلفة المستهلكة بالفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدرة باستخدام سعر الفائدة الفعلي للأصل . يتم قياس خسائر الإضمحلال المتعلقة بأصل مالي متاح للبيع باستخدام القيمة العادلة السائدة . يتم إجراء اختبار الإضمحلال للأصول المالية الهامة بذاتها على مستوى كل أصل بصفة مستقلة وبالنسبة للأصول المالية الأخرى والتي يمكن تبويبها في مجموعات في ضوء خصائص خطر الائتمان فإنه يتم إجراء اختبار الإضمحلال على مستوى كل مجموعة للأصول المالية المتبقية على مستوى المجموعات التي تشترك في خصائص خطر الائتمان .

يتم الاعتراف بكافة خسائر الإضمحلال - أن وجدت - في قائمة الدخل . هذا ويتم تحويل الخسائر المجمعة المتعلقة بأصل مالي متاح للبيع المثبتة مسبقاً ضمن حقوق المساهمين إلى قائمة الدخل إذا ما كان الانخفاض في قيمته يدل على حدوث الإضمحلال .

يتم إلغاء خسائر الإضمحلال إذا كان يمكن ربط هذا الإلغاء بطريقة موضوعية لحدث وقع بعد الاعتراف بخسائر الإضمحلال المتعلقة بأصول مالية تم قياسها بالتكلفة المستهلكة والأصول المالية التي تعتبر أداة مديونية بقائمة الدخل . يتم الاعتراف بعكس الأصول المالية المتاحة للبيع والتي تعتبر أداة حقوق ملكية مباشرة بحقوق الملكية .



**ب- الأصول غير المالية :-**

تتم مراجعة القيم الدفترية للأصول غير المالية للشركة بخلاف المخزون فى تاريخ كل قوائم مالية لتحديد ما إذا كان هناك مؤشر للإضمحلال .  
يتم الاعتراف بخسارة الإضمحلال إذا كانت القيمة الدفترية للأصل أو وحدته المولدة للنقد تزيد عن قيمته الإستردادية . تتمثل الوحدة المولدة للنقد فى أصغر مجموعة يمكن تحديدها من الأصول التى تولد تدفقات نقدية داخلية وتكون مستقلة بشكل كبير عن التدفقات النقدية الداخلة من غيرها من الأصول أو مجموعات الأصول . يتم الاعتراف بخسائر الإضمحلال - إن وجدت - فى قائمة الدخل .  
تتمثل القيمة الإستردادية للأصل أو للوحدة المولدة للنقد فى قيمته الأستخدامية أو قيمته العادلة ناقصاً تكاليف البيع أيهما أكبر . يتم خصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقع حصولها للوصول إلى القيمة الحالية باستخدام سعر خصم قبل الضريبة والذى يعكس التقييم الحالى للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المرتبطة بالأصل .  
يتم مراجعة خسائر الإضمحلال المعترف بها فى الفترات السابقة للأصول الأخرى فى تاريخ القوائم المالية لمعرفة مدى وجود مؤشرات لأنخفاض الخسارة أو عدم وجودها . يتم عكس أثر خسائر الإضمحلال إذا حدث تغيير فى التقديرات المستخدمة لتحديد القيمة الإستردادية . يتم عكس خسارة الإضمحلال إلى حدود أن القيمة الدفترية للأصل بها لا يتجاوز القيمة الدفترية التى كان سيتم حسابها بعد خصم الإهلاك أو الأستهلاك إذا ما كانت خسارة الإضمحلال فى القيمة لم يتم الاعتراف بها .

**٢-١١- أهداف وسياسات وأساليب إدارة رأس المال :-**

تقوم الشركة بإدارة رأس المال بمجموعة من السياسات والأساليب التى تهدف إلى تحقيق الربحية المناسبة وتوافر السيولة اللازمة لتوفير كافة مستلزمات التشغيل والصرف على البنود الأخرى لتغطية قيمة المنشأة ككل وأن الشركة لا تخضع لأى متطلبات خارجية فى إدارة رأس المال .

**٢-١٢- الاحتياطات :-**

**٢-١٢-أ- الاحتياطي القانوني :-**

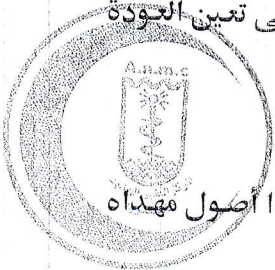
يتم تدعيم الاحتياطات وفقاً للنظام الأساسى للشركة البند الأول من المادة ٥٣ والذى ينص على اقتطاع مبلغ يوازى ٥% من الأرباح لتكوين الاحتياطي القانوني ، ويقف هذا الاقتطاع متى بلغ مجموع الاحتياطي قدرأ يوازى ٥٠% من رأس مال الشركة المصدر ومتى مُس الاحتياطي تعين العودة إلى الاقتطاع .

**٢-١٢-ب- الاحتياطي الرأسمالى :-**

هو يتمثل فى فروق أسعار عملات ناتجة من عملية الأكتتاب فى رأس المال وكذا أصول مهداه للشركة منذ سنوات سابقة وكذا الأرباح الرأسمالية الناتجة عن بيع الأصول الثابتة .

**٢-١٢-ج- الاحتياطي العام :-**

يجوز للجمعية العامة العادية بناء على اقتراح مجلس الإدارة تكوين احتياطات أخرى وأن تقرر إستخدامه فيما يعود بالنفع على الشركة أو على المساهمين .



٢-١٣- تحقق الإيراد :-

- يتم إثبات الإيرادات الناتجة عن التشغيل عند تأدية الخدمة ويمكن تقدير نتائجها بدقة كافية وذلك إلى المدى الذى تم تنفيذه من المعاملة حتى تاريخ الميزانية ، كما يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن تأدية الخدمة إذا تم استيفاء جميع الشروط التالية :-
- (أ) أن تقوم الشركة بتحويل المخاطر والعوائد الأساسية لملكية السلع إلى المشتري .
- (ب) ألا تحتفظ الشركة بحق التدخل الإدارى المستمر بالدرجة التى ترتبط عادة بالملكية أو الرقابة الفعالة على السلع المباعة .
- (ج) أن يمكن قياس قيمة الإيراد بشكل دقيق .
- (د) أن يتوافر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة إلى الشركة .
- (هـ) إمكانية تحديد قيمة التكاليف التى تحملتها أو ستحملها الشركة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق .
- يتحقق الدخل من فوائد الودائع على أساس الأستحقاق ( نسبة زمنية أخذاً فى الاعتبار معدل العائد المستهدف على الأصل ) .

٢-١٤- عقود التأجير التموئلى :-

تدرج القيمة الإيجارية المستحقة ومصرفات الصيانة والإصلاح عن أصول مستأجرة بنظام عقود التأجير التموئلى كمصرفوف بقائمة الدخل عن العام ، وفى نهاية العقد وحال رغبة الشركة بإستخدام الأصول المستأجرة تثبت الأصول كأصول ثابتة بالقيمة المدفوعة لممارسة شراء تلك الأصول والمتفق عليها طبقاً للعقد ويتم إهلاكها على مدار العمر الأنتاجى المتبقى المقدر لها .

٢-١٥- قائمة التدفقات النقدية :-

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية طبقاً للطريقة غير المباشرة .

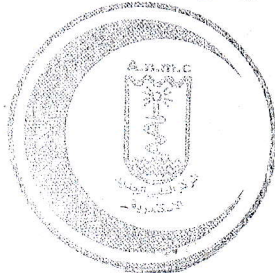
٢-١٦- نظام معاشات العاملين :-

تساهم الشركة فى نظام التأمينات الأتتماعية لصالح العاملين بها طبقاً لقانون التأمينات الأتتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته وتحمل الشركة هذه المساهمة على قائمة الدخل طبقاً لأساس الأستحقاق ويقتصر ألتزام الشركة على قيمة تلك المساهمة .

٢-١٧- أرقام المقارنة :-

يتم إعادة تبويب أرقام المقارنة كلما كان ذلك ضرورياً للتمشى مع التغيرات فى عرض القوائم

المالية للفترات الحالية إن وجدت .





٤- مشروعات تحت التنفيذ :-

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	البيان
جنيته	
١١٥٠٠٠٠٠,٠٠	* حصة عقارية في مستشفى البلشى
١١٥٠٠٠٠٠,٠٠	الإجمالي

\* قامت الشركة بتاريخ ٢٤ ديسمبر ٢٠١٢ بالتوقيع على عقد شراء حصة عقارية في مستشفى البلشى بقيمة إجمالية ١١٥٠٠٠٠٠,٠٠ جنيه - وجارى إستكمال الإجراءات القانونية اللازمة فى هذا الشأن والتي نتوقع الانتهاء منها قريباً .

٥- استثمارات مالية فى شركات شقيقة :-

بلغ رصيد استثمارات مالية فى شركات شقيقة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ ٦٠٦٠٠٠,٠٠ جنيه ويتمثل

فيما يلي :-

المسدد	إجمالي قيمة المساهمة	عدد أسهم المساهمة	نسبة المساهمة %	عدد الأسهم	رأس مال الشركة المستثمر فيها	الكبان القانوني	الاستثمار
جنيته	جنيته				جنيته		
٦٠٠٠,٠٠	٦٠٠٠٠,٠٠	٦٠٠	٢٤	٢٥٠٠	٢٥٠٠٠٠,٠٠	ش.م.م.	شركات مستثمر فيها عند التأسيس :-
٦٠٠٠٠٠,٠٠	٦٠٠٠٠٠,٠٠	٦٠٠٠	١٢	٥٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠,٠٠	ش.م.م.	شركة راقودة للخدمات الطبية شركة وقاية للخدمات البيئية

\* الشركات المستثمر فيها شركات مساهمة مصرية غير مقيدة ببورصة الأوراق المالية بالقاهرة والإسكندرية.

٦- وبالغ مسددة لزيادة رأس مال شركات شقيقة :-

بلغ رصيد مبالغ مسددة لزيادة رأس مال شركات شقيقة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ ٣٦٩٠٠٠,٠٠ جنيه تمثل حصة الشركة فى زيادة رأس مال شركة وقاية للخدمات البيئية وجارى أستكمال الأجراءات القانونية فى هذا الشأن .

٧- المخزون :-

تم جرد وتقييم المخزون بمعرفة إدارة الشركة وتحت مسؤوليتها ، ويتم تسعير المنصرف من المخزون وفقاً لطريقة المتوسط المرجح لأسعار التكلفة على أن يتم تقييمه فى نهاية العام على أساس سعر التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل ويتمثل المخزون فى الآتي :-

	جنيته	قرش	جنيته	قرش
أدوية ومستهلكات بغرض البيع			٥٠٢٨٤٧٧	٧٣
مستلزمات بغرض التشغيل			١٠٧١٩٨٢	٥٥
بنك الدم			٢٥٩٦٩٤	٩٦
مواد ومهمات				
أدوات الصيانة	٣٤٥٧٤	٥١		
مطبوعات وأدوات كتابية	١٩٨٤٢٥	٩١		
مستهلكات	١٤٤٠٩٢	٥٥		
			٣٧٧٠٩٢	٩٧
			٦٧٣٧٢٤٨	٢١

٨- المدينون وأوراق القبض :-

أ- نزلاء مرضى :-

بلغ رصيد نزلاء مرضى فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ ٨٠٦٠٨٣٠,٧٦ جنيه مقابل مبلغ ٦١٧١٢٦٥٦,٧٦ جنيه فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ ، وذلك بعد خصم مخصص الديون المشكوك فى



ب- حسابات مدينة أخرى :-

بلغ رصيد حسابات مدينة أخرى في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ ١٨٤٥٩٠٩٨,٢٩ جنيهه مقابل مبلغ ١٦٥٤٤٥٥٣,٣٠ جنيهه في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧، وتمثل حسابات مدينة أخرى فيما يلي :-

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	البيان	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
جنيته		جنيته	جنيته
٤٨٦٧٠١,١٨	مدينون متنوعون	٥٥٨٣٦٠,٨٩	
٩٨٦٠٠٦٤,٨٩	مستشفى البلشئ	٩٨٩٥٤٠٦,٦٩	
١٥٦١٤٣٨,٤٤	مصلحة الضرائب (مستقطع من المنبع لحسابنا)	٢٥٠٢٧٠٨,٠٤	
٢٤٥٠٠,٠٠	تأمينات لدى الغير	٣١١٠٠,٠٠	
١٣٣٢٤٨,٠٢	مصروفات مدفوعة مقدما	٢٤٩٩٥٧,٧٣	
٣١٦٠٠,٠٠	موردين	-	
١٠٢٩٦,٩٧	أتعاب أطباء	١٠٢٩٦,٩٨	
٣٧٤١٦٠,٠٠	مصلحة الضرائب التقاربية	٤٢٣١٢٠,٠٠	
٣٣٤٧٢٤٩,٤٢	شيكات تحت التحصيل	٢٩٤٧٨٣٨,٠٣	
٤٠٣٩٥٨,٣٣	فوائد ودائع مستحقة	١٢٦٣٧٧٢,٩٢	
٣١١٣٣٦,٠٥	إيرادات تحت التحصيل	٥٧٦٥٣٧,٠١	
			١٨٤٥٩٠٩٨,٢٩
١٦٥٤٤٥٥٣,٣٠			١٨٤٥٩٠٩٨,٢٩

٩- نقدية بالبنك والصدوق :-

بلغ رصيد النقدية بالبنك والصدوق في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ ٤٩٥١٥٢٩٣,٩٣ جنيهه وهي تتمثل في الآتي :-

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	البيان
جنيته	جنيته	
١٥٥٠٠٠٠٠,٠٠	٤٠٥٠٠٠٠٠,٠٠	ودائع لأجل
٤٤٧٤٦٠٦٧,٦٦	٤٠٢٥٧٩١,٦٣	حسابات جارية بالبنوك
٣٧٢٣٩٥,٥٠	٢٨٢١,٥٠	حساب بنك أكتتابات زيادة رأس المال
٣٠٣١٥١,٢٨	٤٩٨٦٦٨٠,٨٠	نقدية بالخرينة
٦٠٩٢١٦١٤,٤٤	٤٩٥١٥٢٩٣,٩٣	نقدية بالصدوق ولدى البنوك
		بيفصم :-
١٥٥٠٠٠٠٠,٠٠	٤٠٥٠٠٠٠٠,٠٠	ودائع لأجل (أكثر من ٣ شهور)
٣٧٢٣٩٥,٥٠	٢٨٢١,٥٠	حساب بنك أكتتابات زيادة رأس المال
٤٥٠٤٩٢١٨,٩٤	٩٠١٢٤٧٢,٤٣	النقدية وما في حكمها طبقاً لقائمة التدفقات النقدية

١٠- رأس المال :-

أ- رأس المال المرخص به :

يبلغ رأس مال الشركة المرخص به مبلغ ٢٠٠٠٠٠٠٠٠,٠٠ جنيهه ( فقط مائتان مليون جنيههاً مصرياً لا غير ) .

وذلك بناء على قرار الجمعية العامة الغير عادية المنعقدة بتاريخ ١٨ مارس ٢٠١٧ بزيادة رأس مال الشركة المرخص به من ٧٠ مليون جنيهه مصرى ليصبح ٢٠٠ مليون جنيهه مصرى ، وتم أستكمال الإجراءات القانونية وتم النشر الخاص بزيادة رأس المال المرخص به بصحيفة الأستثمار العدد ١١٣ / ك بتاريخ ٤ يونيو ٢٠١٧ .



**ب- رأس المال المدفوع والمدفوع:**

بلغ رأس مال الشركة المدفوع والمدفوع مبلغ ١٠٥٤١٥٢٠٠,٠٠ جنيه (فقط مائة وخمسة مليون وأربعمائة وخمسة عشر ألف ومائتان جنيه مصرى لا غير) موزع على ١٣١٧٦٩٠٠ سهم (ثلاثة عشر مليون ومائة وستة وسبعون ألف وتسعمائة سهم) قيمة السهم الأسمية ٨ جنيه مصرى (ثمانية جنيهات مصرية لا غير).

وذلك بناء على قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة بتاريخ ١٨ مايو ٢٠١٨ على زيادة رأس مال الشركة المدفوع والمدفوع بمبلغ ٥٨٥٦٤٠٠,٠٠ جنيه مصرى من خلال نصيب المساهمين فى صافى أرباح الشركة طبقا للقوائم المالية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ كتوزيع أسهم مجانيه بقيمة أسمية ٨ جنيه للسهم وذلك بإصدار عدد ٧٣٢٠٥٠ سهم مجاني وتم اعتماد محضر الجمعية المشار إليه كما تم تعديل مواد النظام الاساسي المتعلقة بذلك (مادة ٦، ٧) وتم التأشير بالتعديل بالسجل التجارى بتاريخ ٢٥ يونيو ٢٠١٨ وتم النشر الخاص بزيادة رأس المال بالعدد رقم ٤٦٨/ك.

**١١- نصيب السهم فى الأرباح:-**

تم احتساب نصيب السهم فى الأرباح كما يلي:-

السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧	السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	البيان
جنيه ١٤٦١٥٨٥١,٤٨	جنيه ٢٤٦٠٨٤٩١,٨٢	صافى أرباح العام
٥٩٧٣٥٢,٨٠ ٤٣٨٤٧٥,٥٤	٦٣٢٤٩١,٢٠ ٤٧٤٣٦٨,٤٠	بيخصم:- توزيعات عاملين مكافآت أعضاء مجلس الإدارة
١٣٥٨٠٠٢٣,١٤ ٧٣٣٤٥٣٩	٢٣٥٠١٦٣٢,٢٢ ١٣١٧٦٩٠٠	عدد الأسهم
١,٨٦	١,٧٨	نصيب السهم فى الأرباح

**١٢- الإحتياطيات:-**

أ- الإحتياطى القانونى:-

بلغ رصيد الإحتياطى القانونى فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ ٥٧٨٤٨٧٨,١٩ جنيه

ب- الإحتياطى الرأسمالى:-

بلغ رصيد الإحتياطى الرأسمالى فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ ٩٥٥٩١٨,٠٧ جنيه.

ج- الإحتياطى العام:-

بلغ رصيد الإحتياطى العام فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ ٥٠٦٧٠٧٤٠,٣٨ جنيه.

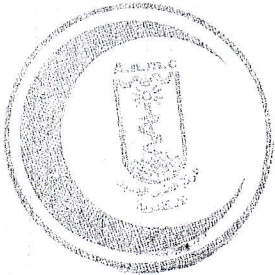
**١٣- التزامات متوسطة وطويلة الأجل:-**

أ) الألتزامات الضريبية المؤجلة:-

بلغ رصيد الألتزامات الضريبية المؤجلة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ ٣٥٢٦١٠٨,١٤ جنيه وهو عبارة

عن الفرق بين الأساس الضريبى والأساس المحاسبى لإهلاك الأصول الثابتة.

السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧	السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	البيان
٣٣٠٦٤٣٠,٠٠	٣٥٢٦١٠٨,١٤	



• العلاقة بين عبء الضريبة والربح المحاسبى :-

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
١٩٠٨١٥٩٨,٨٤	٣٢١٧٢٧٣٤,٣٢	الربح المحاسبى قبل الضريبة على الدخل
%٢٢,٥٠x	%٢٢,٥٠x	سعر الضريبة القانونى %٢٢,٥٠
٤٢٩٣٣٥٩,٧٤	٧٢٣٨٨٦٥,٢٢	ضريبة الدخل المحسوبة على الربح المحاسبى
		يضاف (يخصم)
(٤٥٦١٨٢,٦٦)	(١٩٢٣٠٤,٠٩)	تأثير زيادة الإهلاك الضريبي عن المحاسبى
١٤٨٨٧,٦٢	٩٨٧٢,٦٠	مصروفات غير قابلة للخصم
١٥٧٥٠٠	٣١٥٠٠٠,٠٠	تأثير المخصصات
١٣٨١٩,٥٥	(٢٦٨٦٩,٣٧)	(أرباح) خسائر رأسمالية
٤٠٢٣٣٨٤,٢٥	٧٣٤٤٥٦٤,٣٦	ضريبة الدخل المحسوبة على الربح الضريبي
%٢١,٠٩	%٢٢,٨٢	السعر الفعلى لمخصص ضريبة الدخل عن العام

(ب) أوراق دفع متوسطة وطويلة الأجل :-

بلغ رصيد أوراق دفع متوسطة وطويلة الأجل فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ ٣٤١٥٠٠٠,٠٠ جنيه .

(ج) قروض طويلة الأجل :-

بلغ رصيد قروض طويلة الأجل فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ ١٤٢٤١٤٨٣,٦٧ جنيه ويستحق سداد القرض على أقساط شهرية تدفع لمدة خمس سنوات وتظهر الأقساط المستحقة خلال عام - إن وجدت - ضمن بند الألتزامات المتداولة تحت مسمى الجزء المستحق خلال سنة من القروض طويلة الأجل .

١٤- المخصصات :-

أ- مخصص منازعات ومطالبات والتزامات :-

هذا المخصص مقابل الدعاوى القضائية والمنازعات الضريبية حيث بلغ رصيد مخصص منازعات ومطالبات والتزامات فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ ١٠٥٦٠٤٩,٤٩ جنيه وذلك بعد تدعيمه هذا العام بمبلغ ٤٠٠٠٠٠,٠٠ جنيه .

ب- مخصص ديون مشكوك فى تحصيلها (الانخفاض فى قيمة المدينون) :-

بلغ رصيد مخصص ديون مشكوك فى تحصيلها (الانخفاض فى قيمة المدينون) فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ ٧٠٣٤٩٠١,٦٤ جنيه ، وذلك بعد تدعيمه هذا العام بمبلغ ١٠٠٠٠٠٠,٠٠ جنيه وأستخدامه بمبلغ ٩٨٧٠,٩٣ جنيه .

وعليه تكون حركة المخصصات عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ كالتالى :-

الرصيد فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	الاستخدام	التدعيم	الرصيد فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧	المخصص
جنيه	جنيه	جنيه	جنيه	
١٠٥٦٠٤٩,٤٩	-	٤٠٠٠٠٠,٠٠	٦٥٦٠٤٩,٤٩	مخصص منازعات ومطالبات والتزامات
٧٠٣٤٩٠١,٦٤	٩٨٧٠,٩٣	١٠٠٠٠٠,٠٠	٦٠٤٤٧٧٢,٥٧	مخصص الديون المشكوك فى تحصيلها
٨٠٩٠٩٥١,١٣	٩٨٧٠,٩٣	١٤٠٠٠٠,٠٠	٦٧٠٠٨٢٢,٠٦	

**١٥- الدائنون وأوراق الدفع :-**

أ- دائنو شراء أصول ثابتة :-

بلغ رصيد دائنو شراء أصول ثابتة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ ٢٠٤٩٣٤٤,٧٤ جنيه، ويتمثل هذا الرصيد فى المبالغ المستحقة لدائنو شراء أصول ثابتة، مقابل مبلغ ١٤١٣٩٨٠,٣٥ جنيه فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

ب- حسابات دائنة أخرى :-

بلغ رصيد حسابات دائنة أخرى فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ ٢٠٦٠٨٨٥١,٣٧ جنيه مقابل مبلغ ١٦٥٤٥٦٥٥,٠٣ جنيه فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ وتتمثل حسابات دائنة أخرى فيما يلى :-

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	البيانات	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
		جنيبه	جنيبه
٤٥٩٦٣٦٨,٠٣	دائنون متنوعون	٦٠٤٦٦٥٣,٢٨	٦٠٤٦٦٥٣,٢٨
٥٣٤٩٤٨,٠٤	مستشفى البلشوى	٢٩٩٢٤٧,٢٦	
٣٤٧٩,٧٩	صندوق حوافز العاملين	٦٢٩٠٣,٩٨	
١١٤٢٧٣٣,٢٦	صندوق جزاءات العاملين	١٢٧٥٨٥٨,٦٩	
٢٠٥٤٤٤٠,١١	تأمينات من الغير	١٤٣٧٠٤٩,٥٦	
٥٩٢٨٩٣٦,٩٠	أتعاب الأطباء	٨٢١٢٠٥٥,٧٧	
٦٠٠٠,٠٠	نقابة المهنة الطبية	٦٠٠٠,٠٠	
٤٥٨٠٦١,٤٥	مصروفات مستحقة	٧٧٩١٢٠,١٤	
١٣٢٩٩٩٢,٩٥	نزلاء مرضى	٢٤٣٥٤٧٢,٩٥	
١١٨٢٩٩,٠٠	هيئة التأمينات الإجتماعية	٥١٦٦٨,٢٤	
٣٦٢٢٧٥,٢٥	* مبالغ مسددة من تحت حساب أكتابات زيادة رأس المال (مساهمين)	١٧١٥,٢٥	
١١٠٠,٠٠	* مبالغ مسددة من تحت حساب زيادة رأس المال (علاوة إصدار)	١١٠٠,٠٠	
٩٠٢٠,٢٥	* مصاريف إصدار	٦,٢٥	
١٦٥٤٥٦٥٥,٠٣			١٤٥٦٢١٩٨,٠٩
			٢٠٦٠٨٨٥١,٣٧

**ج- مصلحة الضرائب :-**

بلغ رصيد مصلحة الضرائب فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ ٨٢٦٣٦٦٠,٣٧ جنيه مقابل

مبلغ ٥٠٠٤٦٠١,٩٥ جنيه فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ وتتمثل مصلحة الضرائب فيما يلى :-

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	البيانات	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
		جنيبه	جنيبه
٢١٠٢٨٥,٨٩	مصلحة الضرائب (مبالغ مستقطعة)	٣٩٢١٩٦,٠٧	
٤٩٨٧٠٠,٠٧	مصلحة الضرائب (كسب العمل)	٥١٣٧٤١,٥٠	
١٧١٣,٤٠	مصلحة الضرائب (ضرائب دمغة)	١٣١٥٨,٤٤	
٢٧٠٥١٨,٣٤	ضرائب دخل (٣١ ديسمبر ٢٠١٦)		٩١٩٠٩٦,٠١
٤٠٢٣٣٨٤,٢٥	ضرائب دخل (٣١ ديسمبر ٢٠١٧)		-
-	ضرائب دخل (٣١ ديسمبر ٢٠١٨)		-
٥٠٠٤٦٠,٩٥			٧٣٤٤٥٦٤,٣٦
			٨٢٦٣٦٦٠,٣٧

**١٦- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة :-**

يتم إثبات المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة - إن وجدت - بنفس أسس التعامل مع الغير .  
وفيما يلي ملخص بالأطراف ذات العلاقة وطبيعة وقيمة معاملاتهم مع الشركة :

البيان	طبيعة المعاملة	المعاملات التي تمت من اول يناير ٢٠١٨ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
- راقودة للخدمات الطبية	تمويل	٨٨٣٣٥٧,٧٠
- راقودة للخدمات الطبية	رد تمويل	٣٠٠٠٠,٠٠

وقد بلغت الأرصدة للأطراف ذوى العلاقة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ما يلي :-

البيان	طبيعة البند	الرصيد فى ٣١/١٢/٢٠١٨
- راقودة للخدمات الطبية	حسابات مدينة أخرى	٢٨٤٦٧٩,٧٨

**١٧- التسهيلات الائتمانية :**

حد جارى مدين بمبلغ ٤٩٥٠٠٠٠,٠٠ جنيه من البنك العربى الافريقى بضمان ودائع متحفظ عليها بمبلغ ٥٥٠٠٠٠٠,٠٠ جنيه وبلغ الرصيد فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ ٤٦٠٨٧٨٦,٥٢ جنيه .  
عقد تمويل بمبلغ ٢٣٠٠٠٠٠٠,٠٠ جنيه من بنك التعمير والاسكان بالضمان العام والميلاء وبلغ الرصيد فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ ١٩٢١٤٠٦٣,٥٩ جنيه يسدد على خمس سنوات اعتباراً من ١٧ نوفمبر ٢٠١٧ .  
حد جارى مدين بمبلغ ١٦٦٥٠٠٠٠,٠٠ جنيه من بنك الأتحاد الوطنى بضمان ودائع شخصية خاصة برئيس مجلس الإدارة بمبلغ ١٨٥٠٠٠٠٠,٠٠ جنيه وبلغ الرصيد فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ ١٢٩٣٦٨٤٦,٨٩ جنيه .  
حد جارى مدين بمبلغ ٣١٥٠٠٠٠٠,٠٠ جنيه من البنك العقارى المصرى العربى بضمان ودائع متحفظ عليها بمبلغ ٣٥٠٠٠٠٠٠,٠٠ جنيه وبلغ الرصيد فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ ١٨٩٦٠٣٤٤,٠٦ جنيه .

**١٨- أرbitاطات رأسمالية :**

تبلغ الأرباطات الرأسمالية للشركة عن الأجزاء غير المنفذة من العقود فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ ٤١٤١٢٢٠,٠٠ جنيه وتتمثل فيما يلي :-

البيان	المبلغ
أرباط عن شراء أجهزة ومعدات	٧٠٧٥٠٠,٠٠
أرباط عن باقى قيمة عقد تلبية أدوار إضافية أعلى المبنى الرئيسى وأعمال إضافية	٣٣٧٩٧٢٠,٠٠
أرباط عن سداد باقى حصتها فى رأس مال الشركات الشقيقة	٥٤٠٠٠,٠٠
الإجمالي	٤١٤١٢٢٠,٠٠

**١٩- الالتزامات العرضية والمسئوليات الاحتياطية :-**

تتمثل سياسة الشركة فى تقييم الالتزامات القانونية والضريبية والمطالبات الموجهة ضد الشركة وفقاً لأحكام القانون وفى حالة الاختلاف مع الأطراف الأخرى فى تسوية هذه الالتزامات بطريقة ودية يتم اللجوء إلى القضاء للفصل فيها وتتمثل الالتزامات المحتملة فى القضايا المرفوعة ضد الشركة

**٢٠- الأدوات المالية :-**

تتمثل الأدوات المالية للشركة فى الأصول المالية ( أرصدة النقدية بالخزينة والبنوك وبعض أرصدة المدينين والأرصدة المدينة الأخرى ) والالتزامات المالية ( أرصدة القروض وأرصدة الموردين والأرصدة الدائنة الأخرى ) والقيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة



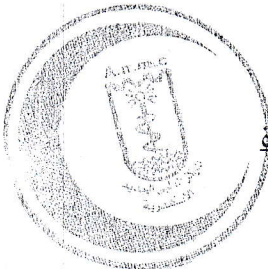
- أ- خطر سعر الفائدة :-  
يتمثل خطر سعر الفائدة فى التغيرات فى أسعار الفائدة بما يؤثر على نتائج الأعمال ويعتبر هذا الخطر خطر محدود .
- ب- خطر الائتمان :-  
يتمثل خطر الائتمان فى عدم مقدرة بعض العملاء على سداد ديونهم .
- ج- خطر السيولة :-  
يتمثل خطر السيولة فى العوامل التى قد تؤثر على قدرة الشركة على سداد جزء أو كل من التزاماتها فى تاريخ محدد .
- د- خطر سعر صرف العملات الأجنبية :-  
يتمثل خطر العملات الأجنبية فى التغيرات فى أسعار العملات والذى يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملة الأجنبية ، وكذلك تقييم الأصول والالتزامات بالعملة الأجنبية وهو خطر محدود .
- هـ- مخاطر التدفقات النقدية المتعلقة بسعر الفائدة :-  
هى مخاطر التغيرات فى التدفقات النقدية المستقبلية للإدارة المالية بسبب التغير فى أسعار الفائدة فى السوق .
- و- القيمة العادلة :-  
طبقاً لأسس التقييم المتبعة فى تقييم أصول وألتزامات الشركة والواردة بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية فإن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف أختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية فى تاريخ الميزانية .

٢١- قائمة الدخل :-

- ٢١-١- الإعتراف بالإيراد :-  
يتم إثبات الإيراد طبقاً لمبدأ الاستحقاق عند تقديم الخدمات المقدمة للمرضى وذلك بموجب الفواتير الصادرة لهم .

- ٢١-٢- تكلفة النشاط :-  
بلغت تكلفة النشاط فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ ٤٤٦٩٥٨٢٧,٠٤ جنيه وتمثل تكلفة النشاط فيما يلى :-

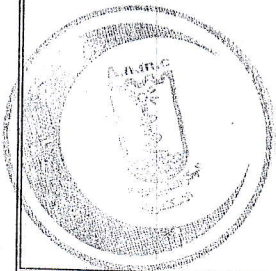
	جنيته	قرش	جنيته	قرش
مخزون أول المدية				
أدوية ومستلزمات	٤٣٥٥٨٢٧	٩٨		
بنك الدم	٢١٩٧٦٥	٩٥		
			٤٥٧٥٥٩٣	٩٣
<u>يضاف:</u>				
<u>مشتريات</u>				
أدوية ومستلزمات	٣٨٩٩٧٥٥٨	٦١		
بنك الدم	٦٤١٠٨٤٧	١٩		
			٤٥٤٠٨٤٠٥	٨٠
<u>يخصم:</u>				
<u>مخزون آخر المدية</u>				
أدوية ومستلزمات	٥٠٢٨٤٧٧	٧٣		
بنك الدم	٢٥٩٦٩٤	٩٦		
			٥٢٨٨١٧٢	٦٩
			٤٤٦٩٥٨٢٧	٠٤



٢١-٣- مصاريف التشغيل :-

بلغت مصاريف التشغيل عن السنة المالية من أول يناير ٢٠١٨ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ  
٨١٩٩٤٦٦٦,٣٦ جنيه وتتمثل مصاريف التشغيل فيما يلي :-

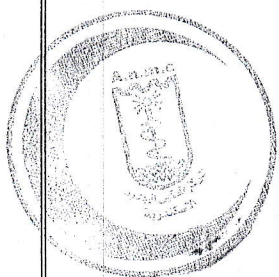
	جنيته	قرش	جنيته	قرش
مرتبات ومكافآت (شاملة التأمينات الإجتماعية)	١٨٨٤٤٣٠١	٤١		
أفلام ومستلزمات أشعة ومطبوعات	٨٧٩٩٣١	٣٠		
مصاريف صيانة وإصلاحات	٣٥١٨٥٢٩	١٠		
أغذية مرضى	٢٨٦١٦٢٨	٩٣		
أغذية عاملين	٩٤٣٨٥١	٤٣		
المواد والمهمات الفندقية	٥٧٢٤٧٧	٠٥		
خدمات طبية مؤداه لدى الغير	١٨٤٠٩٩٩	٨٤		
مستلزمات تعقيم	٤٣٣٢٢٣	٧٥		
ملابس عاملين	٢٤٩٢٥٩	٦٩		
ايجارات	٩٤٤٤١	٤٠		
أتعاب أطباء	٢٤١١١٨٢٩	٣٨		
			٥٤٣٥٠٤٧٣	٢٨
<u>مستلزمات بغرض التشغيل</u>				
وحده المعمل	٢٢٤٩١٥٠	٥٧		
وحده الكلى	١٦٨٧٥٠٠	٥٢		
وحده التعقيم	٤٠٥١٨٩	٨٦		
وحده الاشعة (الافلام)	٤٤٤٦٩٤	٦٩		
غازات طبية	١٩٦١٦١٢	٥٩		
عناية مركزة	٥٩٣٣٧١	٧٠		
موارد ومهمات للعمليات	٨٠٧٨٩١	٦٠		
قسطرة القلب	١٢٣١٣٥٥٠	٨٣		
			٢٠٤٦٢٩٦٢	٣٦
إهلاك الأصول الإنتاجية			٧١٨١٢٣٠	٧٢
			٨١٩٩٤٦٦٦	٣٦



٢١-٤- المصاريف العمومية والإدارية :-

بلغت المصاريف العمومية والإدارية عن العام المالية من أول يناير ٢٠١٨ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مبلغ ٢٥١٨٢٢١٦,٦٦ جنيه وتتمثل المصاريف العمومية والإدارية فيما يلي :-

فوق	جنيه	فوق	جنيه
	٩٥٩٢٧٣	٨٧	
مرتبات ومكافآت وتأمينات			
بدل حضور لجان	٢٣٢٠٠	-	
مصاريف تحصيل شيكات	٣٩٨٤٣٤	٣٢	
أتعاب مراقب الحسابات	٣٩٧٥٩	٥٠	
مطبوعات وأدوات كتابية	٨٢٤٢٥٧	٠٨	
ضيافة وكراميات	٧٥٣٠١	٠٥	
دعاية وإعلان	٣٣١٩٧٤	٦١	
مصرفات حاسب آلي	٢٢٩٦٦٣	١١	
صيانة وإصلاحات	١٧٢٣٨٣٧	٨٢	
مصاريف نظافة	١٥٤٧٤٣٧	٠٥	
مصاريف سيارات	٢٨٦٦٠٨	١٢	
مصاريف سفر وإنتقال	١٨٠٠٧٩	٨٢	
ضريبة دمغة	١٣٧٠٦٧	١٥	
تليفون وتلكس	١١٣٩٦٥	١١	
بوالص تأمين	١١٦٥٤٣	٧٣	
بريد ودمغة	١٦٨٢٠	٥٥	
كهرباء	٣٢٨٣٣٥٣	٢٩	
مياه	٦٨٨٢٩٨	٨٠	
مصاريف زيادة رأس المال	٥٩٦٨٧	٥٠	
مصاريف تسويق	٦٢٤٨٤	٣٦	
دورات تدريبية	١٧٨٩٣	-	
أشتراك صندوق الطوارئ	٢٢٥٤٢	٣٣	
أتعاب المستشار الضريبي	١٥٣٥٠	-	
أتعاب المستشار المالي	١٢٠٠٠	-	
خدمات أمن وحراسة	٥٧١٦٤٣	٩٦	
أغذية عاملين	١٣٦٩٥١	٢٣	
رسوم وأشتراكات جهات معنية	٢٧٤٨٠٧	٩٥	
رسوم لجهات مختلفة	٨٥٦٣٣٠	١٢	
مصاريف بورصة	٦١٢	-	
ضرائب كسب عمل	٧٠١٣٣٨	٨٩	
استشارات هندسية	٢١١٦٤	٩٨	
تبرعات	١٥٤٧٨	٠٨	
ملابس عاملين	٥٧٧٨٦	٨٠	
مصاريف حضانة	٣٦٦٦٥	٩٠	
تعويضات عاملين	٣٨٥٧٢	٣٢	
مصاريف قضائية	٤٩٧٣٨	-	
مصاريف ضيافة مجلس ادارة	١٢٠٩٣١	٦١	
الجودة وشهادة الأيزو	٦٧٦٥	-	
مخالفات	١٦٣٠٢٠	-	
صندوق الخدمات الاجتماعية	١٦٢٥	-	
إهلاك الأصول الخدمية			
		٢٣٢١٩٢٦٤	٠١
		١٩٦٢٩٥٢	٦٥





### ٢٢- ضريبة الدخل :-

تتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر العام كل من الضريبة الحالية والضريبة المؤجلة . ويتم إثباتها بقائمة الدخل باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة بينود حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية .

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافى الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ إعداد الميزانية بالإضافة إلى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة .

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبى وقيمتها طبقاً للأساس الضريبى هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة باستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ إعداد المركز المالى .

ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للشركة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة فى المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذى لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية .

### ٢٣- الموقف الضريبى :-

تأسست الشركة فى ٨ سبتمبر ١٩٨٣، وبدأت فى مزاولة نشاطها اعتباراً من أول أغسطس ١٩٨٨ ، سجل تجارى ١٠٩٢٢٣ الإسكندرية ، ملف ضريبى رقم : ٥/٢/٥٣١ مأمورية ضرائب الأستثمار ويتمثل الموقف الضريبى فيما يلى :-

#### أولاً : الضريبة على أرباح شركات الأموال وإيرادات رؤوس الأموال المنقولة :-

أ- السنوات من بدء النشاط إلى سنة ١٩٩٩ :-

تم إنهاءها باللجنة الداخلية وسددت الضريبة المستحقة .

ب- السنوات من ٢٠٠٠ إلى ٢٠٠١ :-

تم إنهاءها بالتصالح أمام اللجنة الداخلية المختصة بضريبة قدرها ٢,٧٥٨ مليون جنيه وتم سدادها .

ج- السنوات من ٢٠٠٢ إلى ٢٠٠٤ :-

تم إنهاءها بالتصالح أمام اللجنة الداخلية المختصة بضريبة قدرها ٤,٠٣٥ مليون جنيه وتم سدادها .

#### ثانياً : الضريبة على أرباح الأشخاص الاعتبارية :-

أ- السنوات ٢٠٠٥ / ٢٠١٠ :-

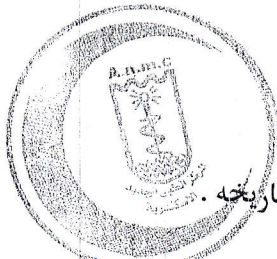
تم الفحص وأخطار الشركة بنماذج ١٩ ضريبة وتم الطعن عليها وتم إحالة النزاع إلى مركز كبار الممولين بالقاهرة وتم تحويل الملف إلى لجنة الطعن وتم تقديم مذكرة دفاع ولم يصدر قرار اللجنة حتى تاريخه .

ب- سنة ٢٠١١ / ٢٠١٢ :-

أعادة الملف للمأمورية لإعادة الفحص عن تلك السنوات .

ج- السنوات ٢٠١٣ / ٢٠١٧ :-

قدمت الشركة الإقرار الضريبى ولم تقم المأمورية المختصة بالفحص حتى تاريخه .



**ثالثاً : ضريبة المرنجات وما فى حكمها :-**

- أ- السنوات من بدء النشاط حتى سنة ٢٠٠٦ :-  
تم إنهاءها باللجنة الداخلية وسددت الضريبة المستحقة .
- ب- السنوات من ٢٠٠٧ إلى ٢٠٠٨ :-  
تم سداد الضريبة المستحقة طبقاً لقرار لجنة الطعن للأستفاداة من القانون ١٧٤ لسنة ٢٠١٨ وتم رفع دعوى قضائية طعنًا على قرار اللجنة .
- ج - السنوات من ٢٠٠٩ إلى ٢٠١٠ :-  
تم الفحص وأخطرت الشركة بنموذج ٣٨ مرتبات وتم الاعتراض على النموذج وتم تحويل الملف إلى لجنة الطعن وتم تقديم مذكرة دفاع ولم يصدر قرار اللجنة حتى تاريخه .
- د - سنة ٢٠١١ :-  
تم الفحص مع المأمورية وتم تحويل الملف إلى مركز كبار الممولين وتم أخطار الشركة بالنماذج الضريبية وتم الاعتراض عليها .
- هـ - السنوات من ٢٠١٢ إلى ٢٠١٤ :-  
قدمت الشركة الإقرارات والتسويات وقامت المأمورية بالفحص تقديرياً لظروف التقادم وتم تحويل الملف إلى اللجنة الداخلية وتم تقديم المستندات لإعادة الفحص .
- و - السنوات من ٢٠١٥ إلى ٢٠١٧ :-  
قدمت الشركة الإقرارات والتسويات ولم تقم المأمورية المختصة بالفحص حتى تاريخه .

**رابعاً : الضريبة على الدوغة :-**

- أ- السنوات من بدء النشاط حتى سنة ٢٠١٥ :-  
تم إنهاءها باللجنة الداخلية وسددت الضريبة المستحقة .
- ب- السنوات من ٢٠١٦ إلى ٢٠١٧ :-  
تم الفحص ولم ترد أى نماذج للشركة حتى تاريخه .

**خامساً : الفحص والتحصيل تحت حساب الضريبة :-**

تم إنهاء الخلاف المتداول أمام إدارة مكافحة التهرب الضريبى بشأن الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة مقابل ١٠٠ ألف جنيه قامت الشركة بسدادها ، وعليه تم تقديم اعتراض لمأمورية الأستثمار لإلغاء مبلغ ٦٩٥١٩ جنيه مبالغ محصلة من الغير لم يتم تواريخها عن سنة ٢٠٠١ ولم تقم المأمورية بإلغاء المبلغ حتى تاريخه .

**سادساً : الضريبة على القيمة المضافة :-**

تم تسجيل الشركة بالضريبة على القيمة المضافة وفقاً للقانون رقم ٦٧ لسنة ٢٠١٦ اعتباراً من ديسمبر ٢٠١٨ .

**سابعاً : الضريبة العقارية :-**

لم ترد للشركة أى مطالبات من مأمورية الضرائب العقارية وفقاً للقانون ١٩٦ لسنة ٢٠٠٨ والذي تم تطبيقه اعتباراً من أول يوليو ٢٠١٣ ويوجد نزاع قائم أمام المحكمة عن سنوات سابقة ولم يصدر حكم حتى الآن .



**٣٤- الموقف القضائى :-**

هناك دعاوى مرفوعة من وعلى الشركة وما زالت متداولة وقد تم تكوين المخصصات اللازمة فى هذا الشأن .

**٣٥- لأغراض أعداد قائمة التدفقات النقدية :-**

تم تسوية صافى الربح قبل التغيرات فى رأس المال العامل بقيمة الفوائد الدائنة ( البالغة ٦٣٠٨٥٥٠,٧٣ جنيه) مع تسوية المتحصلات النقدية للفوائد الدائنة ( البالغة ٥٠٤٤٧٧٧,٨١ جنيه ) ضمن أنشطة التشغيل .

تم أستبعاد المعاملات غير النقدية الهامة التالية عند إعداد قائمة التدفقات النقدية على اعتبار أن تلك المعاملات لا ينشأ عنها تدفقات نقدية، وذلك على النحو التالى :-

البيان	قيمة التغير	معاملات غير نقدية	القيمة بقائمة التدفقات النقدية
أ- نزلاء مرضى	جنيه (١٨٨٩٥٥٧٤,٠٠)	جنيه (٩٩٠١٢٩,٠٧)	جنيه (١٩٨٨٥٧٠٣,٠٧)
ب- حسابات مدينة أخرى	جنيه (١٩١٤٥٤٤,٩٩)	١٢٦٣٧٧٢,٩٢	(٦٥٠٧٧٢,٠٧)
ج- الحسابات الدائنة الأخرى	٤٤٣٥٥٩١,٨٤	(٢٨٢١,٥٠)	٤٤٣٢٧٧٠,٣٤
د- مصلحة الضرائب	٣٢٥٩٠٥٨,٤٢	(٧٣٤٤٥٦٤,٣٦)	(٤٠٨٥٥٠٥,٩٤)

هـ- إضافات أصول ثابتة خلال العام  
مشروعات تحت التنفيذ

(٩٣٠٢٩٦٧٤,٠٣)  
٥٦٥٦٥٣٩٤,٩٤

(٣٦٤٦٤٢٧٩,٠٩)

**التسويات غير النقدية :**

٦٣٥٣٦٤,٣٩

دائنو شراء أصول ثابتة

أوراق دفع

-

(٣٥٨٢٨٩١٤,٧٠)

شراء أصول

**٣٦- الأمداء اللاحقة :-**

لا يوجد أحداث لاحقة لتاريخ المركز المالى .

