

شركة أمكو ميديكال للصناعات الطبية

" شركة مساهمة مصرية "

القوائم المالية

عن الفترة المالية المنتهية في 30 يونيو 2010

شركة أميكو ميديكال للصناعات الطبية

" شركة مساهمة مصرية "

قائمة المركز المالي في 30 يونيو 2010

<u>2009/12/31</u>	<u>2010/06/30</u>	إيضاح	
جنيه مصري	جنيه مصري	رقم	
			الأصول طويلة الأجل :
8194653	7921396	(3،ج2)	الأصول الثابتة (بالصافي)
408692	408692	(4،د2)	مشروعات تحت التنفيذ
<u>8603345</u>	<u>8330089</u>		إجمالي الأصول طويلة الأجل
			الأصول المتداولة :
11357956	11095325	(2، هـ، 5)	المخزون (بالصافي)
3062098	3392804	(6)	عملاء وأوراق قبض (بالصافي)
1117843	1887251	(7)	مدينون و أرصدة مدينة أخرى
1375380	1464337		موردين دفعات مقدمة
2343054	3804007	(8)	نقدية بالبنوك والصندوق
<u>19256331</u>	<u>21643724</u>		إجمالي الأصول المتداولة
			الالتزامات المتداولة
100000	100000		مخصص مطالبات محتملة
707789	792705	(9)	موردون وأوراق دفع
505333	266082	(10)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
	202345		عملاء دفعات مقدمة
	2510826		دائنو توزيعات
<u>1313122</u>	<u>3871958</u>		إجمالي الالتزامات المتداولة
<u>17943209</u>	<u>17771766</u>		رأس المال العامل
<u>26546554</u>	<u>26101855</u>		إجمالي الاستثمار
			ويتم تمويله على النحو التالي :
			حقوق المساهمين :
16500000	16500000	(11)	رأس المال المصدر و المدفوع
3239649	3446951		احتياطي قانوني
1248409	1248409		احتياطي عام
1412434	2840367		أرباح مرحلة
4146062	2066128		صافي أرباح الفترة
<u>26546554</u>	<u>26101855</u>		إجمالي حقوق المساهمين
<u>26546554</u>	<u>26101855</u>		إجمالي تمويل رأس المال العامل والأصول طويلة الأجل


رئيس مجلس الإدارة

د/محمد سامي عبدالمحسن



المدير المالي

محاسب / محسن صلاح الدين



شركة أميكو ميديكال للصناعات الطبية

" شركة مساهمة مصرية "

قائمة الدخل

عن الفترة المالية من 1 يناير 2010 حتى 30 يونيو 2010

2009/06/30	2010/06/30	إيضاح
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	رقم
11007635	11218811	(2و)
7667252	7512172	
3340383	3706639	
(1027056)	(1088150)	
(350867)	(1357960)	
(18284)	(20236)	
(4011)	(54129)	
(234431)	(0)	
1186024	1186164	
595715	870951	
0	6013	
0	3000	
2301449	2066128	
2301449	2066128	
.697	.626	(12)

المبيعات (بالصفحي)

يخصم :

تكلفة المبيعات

مجمل الربح

يخصم:

مصروفات عمومية وإدارية

مصروفات تسويقية

اهلاك الاصول الثابتة

خسائر فروق عمله

مردودات مبيعات سنوات سابقة

يضاف:

إيرادات أخرى

فوائد دائنة

ارباح رأسمالية

صافي ارباح الفترة قبل ضرائب الدخل

ضرائب الدخل (أوعية ضريبية مستقلة)

صافي ارباح العام بعد ضريبة الدخل المستحقة

تصويب المسهم من الأرباح (جنيه / سهم)

رئيس مجلس الإدارة

د/محمد سامي عبدالمحسن

المدير المالي

محاسب / محسن صلاح الدين

شركة أميكوميديكال للصناعات الطبية

" شركة مساهمة مصرية "

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المالية من 1 يناير 2010 حتى 30 يونيو 2010

2009/12/31	2010/6/30	إيضاح رقم
جنيه مصري	جنيه مصري	
4227576	2066128	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :
919603	513904	صافي أرباح العام بعد صريبة الدخل المستحقة
5147179	2580032	تعديلات لتسوية صافي الأرباح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
624386	262631	إهلاكات
(834992)	(330706)	صافي أرباح التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل
(11591119)	(88957)	النقص (الزيادة) في المخزون
(222242)	(769408)	النقص (الزيادة) في العملاء وأوراق القبض
(412521)	84916	(الزيادة) النقص في الموردون - دفعات مقدمة
(113414)	202345	(الزيادة) في المدينون و الأرصدة المدينة الأخرى
280378	(239251)	(النقص) الزيادة في الموردون وأوراق النفع
3309663	(878430)	(النقص) الزيادة في عملاء دفعات مقدمة
		الزيادة في أرصدة دائنة أخرى
		صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
(527392)	(240649)	التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :
(252352)	-----	(مدفوعات) لشراء أصول ثابتة
(779744)	(240649)	(مدفوعات) في مشروعات تحت التنفيذ
		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :
(1944159)	0	توزيعات أرباح مدفوعة
(1944159)	0	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
585760	1460953	التغير في النقدية وما في حكمها خلال العام
1757294	2343054	النقدية وما في حكمها في بداية العام
2343054	3804007	النقدية وما في حكمها في نهاية العام

(2 ز 8)

رئيس مجلس الإدارة

د/محمد سامي عبدالمحسن

المدير المالي

محاسب / محسن صلاح الدين

شركة أميكو ميديكال للصناعات الطبية

" شركة مساهمة مصرية "

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن الفترة المالية من 1 يناير 2010 حتى 30 يونيو 2010

1 - نشأة الشركة :

تأسست شركة أميكو ميديكال للصناعات الطبية "شركة مساهمة مصرية" في 26 إبريل 2000 طبقاً لأحكام القانون رقم 8 لسنة 1997 بإصدار ضمانات وحوافز الاستثمار ولائحة التنفيذية وطبقاً لقرار رئيس الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة رقم 1178 لسنة 2000 وتم قيدها بالسجل التجارى تحت رقم 2392 الاستثمار، ويتمثل غرض الشركة فى تصنيع المستلزمات

الطبية الخاصة بالقساظر الطبية والكلية الصناعية وصناعة مواد التعبئة والتغليف الخاصة بمنتجات الشركة.

2 - أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

يتم إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفيما يلى أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أ - أسس المحاسبة :

تعد الحسابات على أساس التكلفة التاريخية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية، وكذا فى ضوء القوانين والتعليمات المحلية السارية.

ب - إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية:

تمسك حسابات الشركة بالجنيه المصري ، ويتم إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية على أساس سعر الصرف السائد للعملة الأجنبية وقت إثبات المعاملة ، وفى تاريخ القوائم المالية يتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف المعلنة

فى ذلك التاريخ من البنوك التى تتعامل معها الشركة ، وتدرج فروق العملة الناتجة عن المعاملات خلال العام وعن إعادة التقييم فى تاريخ الميزانية بقائمة الدخل.

ج - الأصول الثابتة :

يتم إثبات الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية ويتم إهلاكها على مدى العمر الإنتاجي المقدر لها بطريقة القسط الثابت وفقا للمعدلات التالية:

<u>العمر الإنتاجي المقدر</u>	<u>الأصل</u>
<u>(سنة)</u>	
50	مباني وإنشاءات ومرافق
8	آلات ومعدات
5	أجهزة تكييف وتعميم
16.6	أثاث وأجهزة ومعدات مكاتب
16.6	أجهزة كمبيوتر

د - مشروعات تحت التنفيذ:

يتم تسجيل التكاليف التي تتحملها الشركة في سبيل شراء أو إنشاء الأصول الثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ وعند انتهاء استكمال الأصل ويصبح جاهز للاستخدام في الغرض المنشأ من أجله يتم تحويل التكاليف إلى بند الأصول الثابتة.

هـ - المخزون :

يتم تقييم المخزون في نهاية الفترة بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل طبقا للأسس التالية :

- 1 - الخامات ومواد التعبئة والتغليف : على أساس المتوسط المرجح .
- 2 - إنتاج تحت التشغيل : بتكلفة الخامات المنصرفة
- 3 - إنتاج تام : بالتكلفة الصناعية للوحدات المنتجة .

و - تحقق الإيراد :

يتم إثبات إيرادات البيع عند تحويل المخاطر و العوائد الأساسية لملكية السلع إلي العميل و الذي يترتب عليه إصدار الفاتورة له وتسلم العميل للبضاعة المباعة ويظهر الإيراد بالصافي بعد استبعاد ضريبة المبيعات .

ز - النقدية و ما في حكمها :

تظهر النقدية وأرصدة البنوك في القوائم المالية بالتكلفة ويتم عرض أرصدة البنوك سحب علي المكشوف ضمن الالتزامات المتداولة في القوائم المالية .

لأغراض عرض قائمة التدفقات النقدية تتضمن نقدية وما في حكمها من النقدية من النقدية بالخبزينة والودائع عند الطلب لدي البنوك بعد خصم أرصدة بنوك سحب علي المكشوف .

ح - الضرائب المؤجلة :

يتم حساب الضريبة علي الدخل وتحملها في قائمة الدخل وفقاً لأحكام قانون الضرائب المصرية ويتم الاعتراف بضرريبة الدخل المؤجلة بإتباع طريقة الالتزامات علي الفروق المؤقتة بالقيمة المعترف بها للأصل أو الالتزام للأغراض الضريبية (الأساس الضريبي) وقيمتها المدرجة بالقوائم المالية (الأساس الضريبي) وذلك باستخدام سعر الضريبة المطبق .

يتم الاعتراف بضرريبة الدخل المؤجلة كأصل عندما يكون هناك احتمال قوي لإمكانية الانتفاع بهذا الأصل لتخفيض الأرباح الضريبية المستقبلية ويتم تخفيض الأصل بقيمة الجزء الذي لم يتحقق منه منفعة مستقبلية.

ط - الفصل بين الأصول والالتزامات المتداولة و طويلة الأجل :

يتم إدراج الأصول التي يستحق تحصيلها خلال عام بعد تاريخ القوائم المالية ضمن الأصول المتداولة أما الأصول التي يتجاوز تاريخ تحصيلها مدة عام من تاريخ القوائم المالية يتم إدراجها ضمن الأصول طويلة الأجل .

كما يتم إدراج الالتزامات التي تستحق السداد خلال عام من تاريخ القوائم المالية ضمن الالتزامات المتداولة أما الالتزامات التي يتجاوز سدادها مدة عام من تاريخ القوائم المالية فيتم إدراجها ضمن الالتزامات طويلة الأجل.

ي - المخصصات :

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني قائم أو التزام مستدل عليه ناتج عن حدث سابق ويكون من المحتمل أن يترتب عليه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام ، هذا ويتم إعادة دراسة المخصصات في تاريخ القوائم المالية وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير حالي لها.

مركز مستشفى الامتدادات الطبية
الإدارة العامة

30/06/2010

الإصدار: ٣٠/٠٦/٢٠١٠

الوصف	العدد	القيمة	العدد	القيمة	العدد	القيمة	العدد	القيمة	العدد	القيمة	العدد	القيمة	Total
مركز الامتدادات الطبية	473,521.56	182,173.73	7,092,396.93	1,077,940.00	4,159,216.00	517,891.00	13,503,139.21						
الامتدادات	26,465.70	41,036.00	84,623.00	91,131.82	16,010.00	0.00	259,266.52						
إجمالي الأصول	499,987.26	223,209.73	7,177,019.93	1,169,071.82	4,175,226.00	517,891.00	13,762,405.73						
الإحتياجات	0.00	0.00	18,620.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
صافي الأصول	499,987.26	223,209.73	7,158,399.93	1,169,071.82	4,175,226.00	517,891.00	13,743,785.73						
مجموع الامتدادات الطبية	122,742.20	48,665.35	3,482,988.11	1,063,487.67	590,592.16	0.00	5,308,485.48						
امتدادات التفرقة	14,387.78	5,847.74	443,796.39	8,199.59	41,672.21	0.00	513,903.71						
مجموع الامتدادات الطبية	137,129.98	54,513.09	3,926,794.50	1,071,687.26	632,264.37	0.00	5,822,389.19						
صافي القيمة الدفترية	362,867.28	168,696.64	3,231,605.43	97,384.56	3,542,961.63	517,891.00	7,921,396.54						

4 - مشروعات تحت التنفيذ :

يتمثل رصيد مشروعات تحت التنفيذ في 30 يونيو 2010 ، والبالغ 408692 جنية مصرى فيما يلي :

<u>2010/12/31</u>	<u>2010/06/30</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
231340	231340	آلات ومعدات تحت التركيب
177352	177352	برامج واجهزة سيرفر
<hr/>	<hr/>	
408692	408692	

5 - المخزون (بالصافي):-

يتمثل رصيد المخزون في 03 يونيو 2010 والبالغ 11095325 جنيه مصري فيما يلي:-

<u>2009/12/31</u>	<u>2010/6/30</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
5849869	5844374	مخزون مكونات وخامات
1459359	1314264	مواد تعبئه وتغليف
114160	111801	مخزون قطع غيار ومهمات
3556266	3243692	إنتاج تحت التشغيل
284919	425001	إنتاج تام
11264573	10939132	
153383	216193	اعتمادات مستندية لشراء خامات
(60000)	(60000)	مخصص مخزون راكد
11357956	11095325	

6 - عملاء وأوراق قبض (بالصافي):-

يتمثل رصيد عملاء وأوراق قبض بالصافي في 2010/06/30 والبالغ 3392804 جنيه مصري فيما يلي :

<u>2009/12/31</u>	<u>2010/06/30</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
2347356	3234872	عملاء
964742	407932	أوراق قبض
3312098	3642804	
(250000)	(250000)	انخفاض في قيمة العملاء
3062098	3392804	

7 - مدينون وأرصدة مدينة أخرى :

يتمثل رصيد مدينون وأرصدة مدينة أخرى في 30 يونيو 2010 والبالغ 1887251 جنيه مصري فيما يلي :

<u>2009/12/31</u>	<u>2010/6/30</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
1012036	1258818	مصلحة الضرائب على المبيعات
1200	1200	تأمينات لدي الغير
66482	585309	مصروفات مدفوعة مقدما
3828	----	فوائد مستحقة
14000	16000	عهد مؤقتة
20297	25924	سلف عاملين
<u>1117843</u>	<u>1887251</u>	

8 - نقدية بالبنوك والصندوق:

يتمثل رصيد نقدية بالبنوك والصندوق في 30 يونيو 2010 البالغ 3804007 جنيه مصري فيما يلي :

<u>2009/12/31</u>	<u>2010/6/30</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
327669	782887	ودائع لأجل
704749	1081688	بنوك حسابات جارية
1285090	1898602	شيكات تحت التحصيل
13318	13318	غطاء خطابات ضمان
12228	27512	نقدية بالصندوق
<u>2343054</u>	<u>3804007</u>	

9 - موردون وأوراق دفع:

يتمثل رصيد موردون وأوراق دفع 30 يونيو 2010 والبالغ 792705 جنيه مصري فيما يلي :

<u>2009/12/31</u>	<u>2010/6/30</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
605724	574132	موردون
102065	218573	أوراق دفع
<u>707789</u>	<u>792705</u>	

10 - دائنون وأرصدة دائنة أخرى:

يتمثل رصيد دائنون وأرصدة دائنة أخرى في 2010/6/30 والبالغ 266082 جنيه مصري فيما يلي :

<u>2009/12/31</u>	<u>2010/6/30</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
20595	24327	جاري الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
108521	20621	مصروفات مستحقة
108923	110630	جاري مصلحة الضرائب كسب عمل
4362	2066	مصلحة الضرائب خصم من المنبع
81514	-----	ضريبة الدخل المستحقة
181418	108438	ارصدة دائنة اخرى
<u>505333</u>	<u>266082</u>	

11- رأس المال :

حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ 20 مليون جنيه مصري (عشرون مليون جنيه مصري فقط لا غير) كما بلغ رأس مال الشركة المصدر مبلغ 6 مليون جنيه مصري (ستة مليون جنيه مصري فقط لا غير) موزع علي عدد 600 000 سهم القيمة الاسمية للسهم 10 جنيه مصري (عشرة جنيه مصري فقط لا غير) (حيث تم تعديل قيمة السهم الاسمية لتصبح 10 جنيه مصري بدلا من 1 000 جنيه مصري طبقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية بتاريخ 28 أغسطس 2003) وقد تم سدادها بالكامل كما وافقت الجمعية العامة غير العادية بتاريخ 28 أغسطس 2003 علي زيادة رأس المال المصدر بمبلغ 000 1 500 جنيه مصري ليصبح 7 500 000 جنيه مصري هذا وقد تم سدادها بالكامل وبناءاً علي قرار الجمعية العامة غير العادية في 22 يوليو 2006 تمت الموافقة علي زيادة رأس المال المصدر ليصبح 10 000 000 جنيه مصري بزيادة قدرها 2 500 000 جنيه مصري كلها أسهم مجانية تم تمويلها من صافي أرباح الشركة المرحلة وبناءاً علي قرار الجمعية العامة غير العادية في 29 مارس 2007 تمت الموافقة علي دخول مساهم جديد مصري (البنك الأهلي المصري) وزيادة رأس المال المصدر ليصبح 16 500 000 جنيه مصري وقد تم سداد الزيادة بالكامل نقداً بالإضافة الي علاوة الإصدار وقدرها 000 2 600 وتم إضافتها للإحتياطي القانوني .

وبناء علي قرار الجمعية العامة الغير عادية المنعقدة في 23 مارس 2009 تمت الموافقة علي تخفيض القيمة الاسمية للسهم من 10 جنيه مصري (عشرة جنيهات) إلي 5 جنيه (خمسة جنيهات) وتعديل رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل والبالغ 16 500 000 جنيه مصري (فقط ستة عشر مليون وخمسمائة ألف جنيه مصري لاغير) موزعة علي 3 300 000 سهم (فقط ثلاثة مليون وثلاثمائة ألف سهم) بقيمة اسمية 5 جنيهات للسهم هذا وقامت الشركة بإثبات هذا التعديل بالسجل التجاري وجاري التعديل بصحيفة الاستثمار .

12- نصيب السهم من الأرباح :

يتم تحديد نصيب السهم من الأرباح وفقاً لما يلي :

<u>2009/06/30</u>	<u>2010/6/30</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
2301449	2066128	صافي أرباح الفترة
3300000	3300000	عدد الأسهم المدفوعة
<u>.697</u>	<u>.626</u>	نصيب السهم من الأرباح (جنيه / سهم)

13- المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة:

تتمثل المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة في 30 يونيو 2010 في حجم المبيعات والمشتريات خلال العام مع الأطراف ذوي العلاقة وتتمثل هذه المعاملات فيما يلي:

<u>حجم المبيعات</u>	<u>حجم مشتريات</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>

2763111	37544
---------	-------

الشركة العربية للمهمات الطبية

14 - الموقف الضريبي :

أولا : الضريبة على أرباح شركات الأموال :

الشركة معفاة من الضريبة علي شركات الأموال لمدة عشرة سنوات تبدأ من 2003/1/1 حتى 2012/12/31 لخضوعها لاحكام القانون رقم(8) لسنة (1997) كما تقوم الشركة بتقديم الاقرارات الضريبية في مواعدها القانونية وتم إخطارنا بنماذج 19 عن الفترة من بدء النشاط وحتى (2004/12/31) وجرى الفحص وإثبات الإعفاء الضريبي وتسوية الموقف

ثانيا : ضريبة المبيعات :

تم فحص ضريبة المبيعات عن الأعوام من بداية النشاط وحتى 31 من ديسمبر 2008 وجرى تسوية الرصيد نتيجة الفحص عن عامي 2008/2007

ثالثا : ضريبة كسب العمل :

تم فحص ضريبة كسب العمل عن الأعوام من بداية النشاط وحتى 31 ديسمبر 2006 وتم سداد فروع الفحص حتى تاريخ الفحص

رابعا : ضريبة الدمغة :

تم فحص ضريبة الدمغة عن الأعوام من بداية النشاط وحتى 30 يونيو 2006 وتم تسوية وسداد ما سافر عنه الفحص

خامسا : الضريبة العقارية :

لا توجد ضريبة عقارية مستحقة كما تم تقديم الإقرار الضريبي في مواعده القانوني

15- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها :

1/15 القيمة العادلة للأدوات المالية :

تتمثل الأدوات المالية في أرصدة النقدية بالبنوك والصندوق والعملاء والدائنون والقيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة.

2/15 خطر الائتمان :

يتمثل خطر الائتمان في عدم قدرة العملاء الممنوح لهم الائتمان على سداد المستحق عليهم ، ويعتبر هذا الخطر محدوداً حيث تقوم الشركة بتوزيع مخاطر الائتمان على عدد من عملاء القطاع العام والخاص يتمتعون بمراكز مالية قوية ومستقرة .

16- أرقام المقارنة :

تم تعديل وتبويب أرقام المقارنة لتتماشي مع تبويب العام الحالي .