



GlaxoSmithKline
El Salam City - 11491
Cairo - Egypt.
P. O. Box : 3001
Tel. 2807000 - 2807100
Fax 2806031
www.gsk.com

القاهرة في ١٤ اغسطس ٢٠١٠

البورصة المصرية

مركز التجارة العالمي

١١٦٩ - البرج الجنوبي - الدور ١٢ - القاهرة

تحية طيبة وبعد .

مرفق لسيادتكم طيه القوانين المالية لشركة جلاكسو سميثكلاين والشركة التابعة لها عن الفترة المنتهية في ٢٠١٠/٦/٣٠ متحضنة مايلى :

- ١ - تقرير مراقب الحسابات .
- ٢ - قائمة المركز المالى .
- ٣ - قائمة الدخل .
- ٤ - قائمة التدفقات النقدية .
- ٥ - قائمة التغير في حقوق المساهمين .

ونفضلوا بقبول وافر التحية والاحترام

مدير علاقات المستثمرين

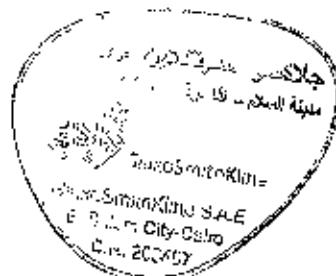
الاسم / عادل محمود عامر

التوقيع / عادل محمود عامر

رقم قومي / ١٠١٣٣١

عدد المرفقات :

شركة جلاكسو سميثكلاين
شركة مساهمة مصرية
والشركة التابعة لها
تقرير الفحص المحدود والقوائم المالية المجمعة المختصرة
في ٣٠ يونيو ٢٠١٠



شركة جلاكسو سميثكلاين (شركة مساهمة مصرية) والشركة التابعة لها

القوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

صفحة

الفهرس

١	تقرير العضو المحدود
٢	الميزانية المجمعة
٣	قائمة الدخل المجمعة
٤	القائمة التغيرات في حقوق الملكية
٥	قائمة التدفقات النقدية المجمعة
٦-١٢	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة



تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية المجمعة المختصرة الدورية

السادة مساهمي شركة جلاكسو سميثكلاين شركة مساهمة مصرية والشركة التابعة لها (المجموعة)

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية المجمعة المختصرة للمرفقة لشركة جلاكسو سميثكلاين شركة مساهمة مصرية والشركة التابعة لها (المجموعة) المتضمنة في الميزانية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ وكذا قائمة الدخل المجمعة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المجمعة وقائمة التدفقات النقدية المجمعة المتعلقة بها عن فترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وملخصاً لسياسات المحاسبة للهامة وغيرها من الإيضاحات المتنمية الأخرى. إن إدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية المجمعة الدورية وللعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية، وتحصر مسؤوليتها في إبداء استنتاج على القوائم المالية للمجمعة الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) 'لفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها'. يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية المجمعة الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا نصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة. وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية المجمعة.

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود، لم يتم إلى علمنا نعتقد أن القوائم المالية للمجمعة المختصرة الدورية المرفقة لا تعبر بعدلة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز العالمي للشركة في ٣٠ يونيو ٢٠١٠ وعن أداؤها الصالحة وتدفقاتها النقدية عن فترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ لتتفق مع معيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) 'القوائم المالية الدورية'.



طارق فريد منصور
سجل المحاسبين والراجعين ٧٣٨٤
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية ١٣٩
منصور وشركاه، برايس وترهاوس كوبيرز

القاهرة في ١٠ أغسطس ٢٠١٠

شركة جلاكسو سميثكلاين (شركة مساهمة مصرية) والشركة التابعة لها

الميزانية المجمعة - في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

٢٠٠٩ ديسمبر ٣١	٢٠١٠ يونيو ٣٠	إيضاح	(جمع المبالغ بالجنيه المصري)
٩٢,٦٨٩,٢٢٢	٨٤,٢٧٥,٠٢٤	٤	الأصول غير المتداولة
٢٢,٤٣٠,٢٩٢	٢٧,٦٥٣,٥٤١	٥	الأصول للأئمة - بالتصافي
٢٣٨,٦٤٨,٩٣٢	٢٣٨,٦٤٨,٩٣٢		مشروعات تحت التنفيذ
٤,٠٢٠,٠٠٠	٤,٠٢٠,٠٠٠		أصول غير ملموسة
<u>٣٥٨,٧٨٨,٤٤٣</u>	<u>٣٥٤,٥٩٧,٤٩٧</u>		استثمارات في شركة شقيقة
			اجمالي الأصول غير المتداولة
١٨٣,٧٣٨,٧٤٢	٢٠,٦,٤٤٩,٥٣٢	٦	الأصول المتداولة
٣١٥,٠٩١,٢٨٩	٢٨٣,١٦٦,٩٤٤	٧	المخزون بالتصافي
٩٠,٩١٥,٠٨٣	١٠٧,٩٧١,٣٣٣	٨	عملاء وأوراق قبض بالتصافي
٩٩,٤٣٦,٠٥٤	٨٨,١٦٨,٠١٣	٩,٩	مصرفوفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
٧,٧٨٤,٨٦٩	٣٠,٨٨٢,٧٧٠	١٠	ستحق من أطراف ذات علاقة
<u>٦٩٦,٩٢٦,٠٤٧</u>	<u>٧١٦,٦٣٨,٥٩٢</u>		النقدية وما في حكمها
			اجمالي الأصول المتداولة
٣٣,٧٥٩,٧٢٠	٢٨,٧٥٩,٥٠٦	١١	التزامات المتداولة
١٠١,٥٩٤,٢٢٣	٨٥,٤٧٦,٦٩٤	١٢	مخصصات
١,٣٥٧,٤٣٣	٦,٩٦٠,٤٣٢	١٥	دائنون تجاريين وأرصدة دائنة لغير
١,١٩٥,٦٩١	١٩,٢٢١,٤٧٣	٩,٩	ضرائب للدخل المستحقة
١٣٧,٦٢٢,٠٧٧	١٦٠,٣٩٨,١٠٥		ستحق لأطراف ذات علاقة
٥٥٩,٣٠٣,٩٦٠	٥٧٦,٣٢٠,٤٨٧		اجمالي الالتزامات المتداولة
٤١٨,٠٩٢,٤٦	٩٣٠,٩١٧,٩٨٤		رأسمال العامل
			اجمالي الاستثمار
٨٣٥,١٤٢,٠٠٠	٨٣٥,١٤٢,٠٠٠		يتمثل في :
٥٩,٥٦٩,٥٦٧	٥٩,٥٦٩,٥٦٧		حقوق الملكية
١٥,٦١٨,٦٦	٢٨,٥٧٥,٧٦١		رأس المال
٩١٠,٣٢٠,١٧٣	٩٢٣,٢٨٧,٣٢٨		الاحتياطي القانوني
٣٤٣,٦٥٦	٣٤٤,٤٣٩		الأرباح للمرحلة
<u>٩١٠,٦٧٣,٨٢٩</u>	<u>٩٢٣,٣٣١,٧٦٧</u>		اجمالي حقوق المساهمين
٧,٤١٨,٥٧٧	٧,٢٨٦,٢١٧	١٧	حقوق الأقلية
<u>٩١٨,٠٩٢,٦٠٦</u>	<u>٩٣,٢٩٧,٩٨٤</u>		اجمالي حقوق الملكية
			الالتزامات ضريبية بمجلة
			اجمالي حقوق الملكية والالتزامات غير المتداولة

الإيضاحات المرفقة على الصفحات من صفحة ٦ إلى صفحة ١٣ تمثل جزء متمم للبيان المجمعة

GSK
GlaxoSmithKline
El-Salem City-Cairo
C.P. 205307

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

د. عمرو متروح



أ. منصور ميناى

رئيس القطاع المالي

تقرير الفحص المحدود مرافق

شركة جلاكسو سميثكلاين (شركة مساهمة مصرية) والشركة التابعة لها

قائمة للدخل المجمعة - عن الفترة المالية من ١ يناير ٢٠١٠ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٠

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠	الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠	إيضاح	(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
٢٠١٠	٢٠١٠		
١٧٣,٥٤,٣٩٨	١٨٧,٤١٢,٧٨٠	٣٦٣,٤٣٧,٢,٧	٤٣٨,٥٥١,٤٤٧
(١٢,٩٤٧,٦٤٩)	(١١٢,٤٣٧,٩٩١)	(٢٠٤,٤١٥,٧٩٤)	(٢٢٢,٩٩٨,٤٣٨)
٧١,١٤,٨٧٩	٧٦,٣٢١,٤٨٩	١٤,٠٢١,٤٤٣	١٠,٦٦١,٩٩
(٣٢,٠٥٧,٠٤١)	(٢٥,٣٥٩,٧٩١)	(١٢,٨٠٠,٤٢٢)	(٤٦,٥٩٧,٨٨٨)
(١٢,٣٢١,٤٤١)	(١٥,٣٧٣,٤٢٤)	(٢٠,٧٥٩,١٩٢)	(٢٠,٢٢٩,٥٩٩)
-	-	-	٢,٥٠٠,٠٠٠
(١١,٠٧٧,٢٠٤)	(١٨,٨١٤,٣٨٢)	(١٢,٥٩٠,٤٩٥)	(٢٣,٣٣٧,٤٥١)
١٥,٨١٤	(٧,٢٣٥,١٨٩)	١٥,٨١٣	(١,٣٩٣,٧٧٧)
٩٣,١٩٧	(٢,٠٧٥,٠٥١)	١٧٣,٣٦٨	(٢,٠٧٥,٠٥١)
١٥,٤٦٣,٣٧٤	١٦,٠٦٢,٧٦٦	١٢,٠٦٢,٥٥	١٦,٣٣٨,١٤٣
٧٠,٩,٦١٧	٧,٣٨٥,٦٣٨	٣,٢٤٣,٩١٤	٥,٤١٢,٨٦٧
١٦,١٧٣,٩٩١	١٨,٧٤٨,٣٨٢	١٥,٣٧,٤١٩	١٩,٧٨٦,٠١٠
(٣,١٤٣,٤٩٥)	(٥,٥٩١,٢٦١)	(٣,٥٠٥,٢٧٩)	(٦,٨٢٨,٠٧٧)
١٣,٠٢٣,٨٩٩	١٣,١٥٧,١٢١	١٣,٨٤٢,١٤٠	١٢,٩٥٧,١٣٨
١٣,٠٢٣,٣٩٧	١٣,١٦٠,٢٠٢	١١,٧٩٥,١٩٨	١٢,٩٥٧,١٥٥
٣,٤٢٩	(٣,٠٨١)	٣,٤٤٢	٧٨٣
١٣,٠٢٣,٧٩٩	١٣,١٥٧,١٤١	١١,٨٤٢,٩٤٠	١٢,٩٥٧,١٣٨
٠,١٢	٠,١٢	٠,١٤	٠,١٢
			١٩
			نسبة السهم من الربح

الإيضاحات المعرفة على الصفحتين من صفحة ٦ إلى صفحة ١٣ تمثل جزءاً من قوائم المالية المجمعة



الإرشادات المرفقة على العينات من السلطات من صلحة ١٣ ممثل جزءاً منهم لاقرئ المجلة



شركة جلاكسو سميثكلاين (شركة مساهمة مصرية) والشركة التابعة لها

قائمة للتدفقات النقدية المجمعة - عن الفترة المالية من ١ يناير ٢٠١٠ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٠

إيضاح	٣٠ يونيو ٢٠١٠	٣٠ يونيو ٢٠١٩	(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية			
الربح قبل الضرائب	١٩,٧٨٦,١١٠	١٥,٣٧,٤١٩	
تعديلات :			
الإهلاك	٦,٣٦٥,٠٣٩	٦,٣٧٠,١٧٥	
(خسائر) أرباح بيع أصول ثابتة	١,٣٩٣,٧٧٧	(١٥,٨١٢)	
مخصصات انتقال للعرض منها	(٢,٥٠٠,٠٠٠)	-	
مخصصات	٢٣,٣٣٧,٤٥١	١٢,٥٩٠,٤٩٥	
فوائد دائنة	(٥,٤٨١,١٢٦)	(٢,٠٧٤,٨٢٤)	
مستخدم مخصصات	(١١,٨٣٢,٥٠٩)	(١٢,٦٥٦,٠٢٢)	
التغيرات في رأس المال العامل	٢٢,٠٦٧,٦٤٢	١٨,٥٤٢,٤٣٠	
المخزون	(٢٤,٧٧٧,٣٧٣)	(٨,١٢٨,٥٤٦)	
عملاء ولوراق قبض	١٩,١٤٥,٠٠١	(١,١٢١,٨٩٤)	
مصرفوفات مدفوعة مقدما ولرصدة مدينة أخرى	(١٧,٠٦٦,٢٥٠)	(٧,٧٦٧,٥٦٢)	
مستحق من أطراف ذات علاقة	١٤,٤٥١,٩٠٥	(١,٥٩٦,٦٣٩)	
دائنون تجاريين ولرصدة دلتنة أخرى	(١٦,٠٣٢,٥٢٨)	(٩,٨٠٤,٤٠٢)	
مستحق لأطراف ذات علاقة	١٨,٤١٢,٣٢٨	٥,٥٠٦,٤٣٩	
التدفقات النقدية من التشغيل	٢٦,٢٠٠,٤٤٧	(٤,٤٣٩,١٧٤)	
مزايا إنهاء خدمة مدفوعة	(٢٨٧,٩٤١)	-	
ضرائب مدفوعة	(١,١٥٧,٤٣٣)	(٢٩,٩٤٤,٦٥٧)	
التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	٢٤,٧٥٥,٠٥٣	(٢٤,٣٨٣,٨٣١)	
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية			
إضافات لصول ثابتة	(٧٨٤,٨٦٣)	-	
إضافات للمشروعات تحت التنفيذ	(٤,٢٦٣,٦٨٦)	(٨,٥٣٨,١٢٠)	
فوائد مقيدة	١,٩١٠,٧١٥	٢,٠٧٤,٨٢٤	
متحصلات من بيع لصول ثابتة	١,٤٨٠,٦٨٢	٣٦,٤٣٨	
التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية	(١,٦٥٧,١٥٢)	(٦,٤٢٦,٨٥٨)	
التغير في النقدية وما في حكمها	٢٣,٠٩٧,٩٠١	(٤,٠٨١,٦٨٩)	
النقدية وما في حكمها لول الفترة	٧,٧٨٤,٨٧٩	٥٦,٢٢٦,٠١٦	
النقدية وما في حكمها لآخر الفترة	٣١,٨٨٢,٧٧٠	١٣,٤١٥,٣١٧	

١٠



بيان التدفقات النقدية على الصفحتين من صفحة ١٣ إلى صفحة ٦

شركة جلاكسو سميثكلاين (شركة مساهمة مصرية) والشركة التابعة لها

الإضاحات المقدمة للقوائم المالية المجمعية - عن الفترة المالية من ١ يناير ٢٠١٠ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١١

(جميع المبالغ للوفدة بالإيضاحات بالجنيه المصري إلا إذا ذكر خلاف ذلك)

- 1 -

شركة جلاكسو سميثكلاين شركه مساهمه مصرية (الشركة) تأسست في القاهرة سنة ١٩٨١ طبقاً لأحكام القانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ وتخضع لأحكام قانون الاستثمار رقم ٢٢٠ لسنة ١٩٨٩ ولائحته التنفيذية وتعديلاته. تم تسجيل الشركة بالسجل التجارى في ١٥ يناير ١٩٩٦ تحت رقم ٢٠٨٤٧ . ويقع مقر الشركة الرئيسي في مدينة السلام ، القاهرة ،جمهورية مصر العربية.

تتمثل الانشطة لرئيسية للشركة والشركة التابعة (يطلق عليهم مجتمعين فيما بعد "المجموعة") في التصنيع والتغليف والتسميق والبيع والتوزيع للمنتجات الدوائية المنتجة بواسطة شركة جلاكسو في السوق المصري بالإضافة إلى ذلك تقوم الشركة بالتصنيع وفي بعض الأحيان باليم أيضاً لعدد من المنتجات المرخص لها بانتاجها وتوزيعها من شركات الأدوية الأخرى.

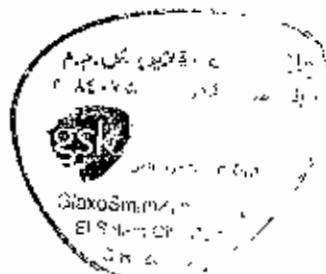
٤ - **السياسات المحاسبة**

أعدت القرارات المالية المجمعة الدورية المختصرة للمجموعة وفقاً لنفس السياسات المحاسبية المتتبعة في إعداد القرارات المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩.

- ٣ - أسماء أعضاء لجنة القيمة المضافة الجديدة

ان القوائم المالية للدورية المختصرة للمجموعة قد أعدت لعرض المعلومات المالية الدورية المختصرة للمجموعة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) المتصل بالبيانات المالية الدورية. لن المعلومات المالية للدورية المختصرة لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة لقوائم مالية كاملة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين ذات العلاقة، وترى الإدارة انه تم إدراج جميع التعاملات المتمثلة في الاستحقاقات العادلة المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل، ان نتائج العمليات للفترة الدورية لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٥.

للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى القوائم المالية المجمعة والإيضاحات المتممة لها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.



لها
التابعية والتسلسلية (أشرطة معاهمة مصرية) و (التسلسلية المعاهمة) جلسون سميثلين

بعض احداث المجتمع المغاربي للفترة العمالية من ١٧٥٠ إلى ٢٠١٠ حسب ٣٠ يونيو ٢٠١٠

କାହାର ପାଇଁ କାହାର ଲାଗୁ ହେବାର ଜାମାର କାହାର କାହାର

الأصول الثابتة

कृष्ण

۲۳۱-۶۴۰، ۱۹۷۷

[REDACTED]

644 · JGIM

卷之三

卷之三

卷之三

1
8
1



شركة جلاكسو سميثكلاين (شركة مساهمة مصرية) والشركة التابعة لها

الإيضاحات المتممة للفوائد المالية المجمعة - عن الفترة المالية من ١ يناير ٢٠١٠ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٠

(جميع المبالغ الواردة بالإيضاحات بالجنيه المصري إلا إذا ذكر خلاف ذلك)

- ٥ - مشاريع تحت التنفيذ

٢٠١٩ دیسمبر	٢٠٢٠ ژوئن
۲۸,۴۹۴,۳۷۱	۲۲,۶۳۴,۲۹۹
۱۷,۱۷۹,۲۰۱	۶,۲۲۴,۷۸۶
(۲۲,۱۹۵,۲۲۹)	(۴,۴۳۴)
۲۲,۶۳۴,۲۹۹	۲۲,۶۳۴,۰۷۱

الرصيد الافتتاحي
يضاف : الإضافات خلال الفترة / العام
ويخصم : محول إلىأصول ثابتة
الرصيد في آخر الفترة / العام

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ في مشروعات لتشييد الأصول المشتراء والتي تستلزم فترة إعداد حتى تكون جاهزة للاستخدام. يتم تحويل التكاليف المرسمة على المشروعات تحت التنفيذ بعد إتمامها أو إعدادها للاستخدام إلى الأصول الثابتة.

- ٦ - المخزون (بالصلف)

٢٠١٩ دسمبر	٢٠٢٠ جونو
٧٨,٦٦٦,٥٦٣	٧١,١٦٦,٤٧١
٥٥,٧٧٤,٧٧٧	٥٣,٠٢٢,١٢١
٢٢,١٩٣,٤٧٨	٥٨,٣٧٥,٧٥٩
٢٥,٤٤٤,٧٣١	٢٥,٠٢٤,٩٣٥
١٠,٩٤٧,٩٨٤	١٠,٨٦١,٧٠٥
٢,٧٢١,٥٦٤	٢,٢٩١,٦٦٨
(١٢,٢٢,٢٤٥)	(١٠,٢٩٧,١٦٦)
٣٤٣,٧٧٨,٧٧٧	٢,٦,٤٤٩,٥٣٢

مولاد خام
يلتراج نام
بصناعة بالطريق
مواد تعبيبة و تغليف
قطع غيار
يلتراج تحت التشغيل
مخصص مواد بطيئية للحركة و مقاومة
صلفي المخزون

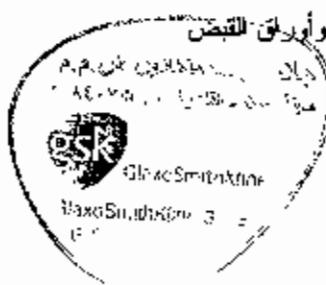
يتضمن المخزون مواد خام بمبلغ ١٨,٣٣١,٦٧٦ جنيه مصرى (٢٠٠٩ : ٢٠٩٤,٣٨٢ ٢٠,١٦٤ جنية مصرى) ومخزون مولا
تعبئة وتغليف بمبلغ ٤,٦٢٠,١٠٩ جنيه مصرى (٢٠٠٩ : ٢٩٤,٥٢٤١ جنية مصرى) متمثلة في مخزون لدى شركة المهن
الطبية للأدوية وشركة سيفما للأدوية.



سازمان اسناد و کتابخانه ملی

٢٠١٩ دسمبر ٣١	٢٠٢٠ يوليوز ٣١
٦٠,١١٢,٣٦٧	٧٨,٣١٦,٣٣٣
٢٨٥,٢٧٤,٣٠٩	٢٤٧,٩٢٥,٣٠٢
٢٤٥,٢٨٦,٦٧٦	٢٢٦,٢٦١,٣٨٥
(٢٠,٢٢٥,٣٨٧)	(٤٣,٠٧٤,٧٢١)
٢١٥,٣٣,٦٨٩	٢٤٢,٢٣٣,٩٦٦

مذہبیون تجارتیوں
اور اقتصادی قبض



اضحى كل قيمة رصيد للعملاء وأوراق القبض

شركة جلاكسو سميثكلاين (شركة مساهمة مصرية) والشركة التابعة لها
 الإيضاحات المتممة لقوائم المالية للمجموعة - عن الفترة المالية من ١ يناير ٢٠١٠ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٠
 (جميع المبالغ الواردة بالإيضاحات بالجنيه المصري إلا إذا نُكِر خلاف ذلك)

- ٨ المصاريف المدفوعة مقدماً والأرصدة المدينة الأخرى

٢٠٠٩ ديسمبر ٢١	٢٠١٠ يونيو ٣٠	
٣٣,٥٢٤,١٠٤	٣٧,٩٠٥,١٥٨	مصاريف مدفوعة مقدماً
٢,٠٩٣,٨٧٠	٥,٨٩١,٢٦٨	ضريبة مسدة طبقاً لنظام الدفعات المقدمة
٣٦,٢٠٥,٩٠٨	٤١,٢٤٦,٧٥٦	دفعات مقدمة للموردين
١٥,٤١٨,٩٥٧	١٦,٢٣٥,٣٢٦	ضرائب خصم وإضافة بالصافي
٢,٠٠٦,٧٣٦	٢,١٢٥,٩٥٦	تأمينات لدى الغير
١,٦٥٥,٥٠٨	٤,٥٦٦,٨٦٩	أرصدة مدينة أخرى
٩٠,٩٠٥,٠٨٤	١٠٧,٩٧١,٣٣٤	الإجمالي

- ٩ مستحق من أطراف ذات علاقة

فيما يلي تحليل لأرصدة الأطراف ذات العلاقة :

(أ) مستحق من أطراف ذات علاقة

٢٠٠٩ ديسمبر ٢١	٢٠١٠ يونيو ٣٠	
٨١,٤٠٤,٣٤٧	٧٩,٠٧٨,٣٩٠	شركة مودن فارما للتجارة
٥,٨٨٦,٢٩٣	٧,٢٢٢,٧١٩	جلاكسو ولكم - إكسبروت - إنجلترا
٢٧٨,٦٧١	٢٨٩,٧٧٤	جلاكسو سميثكلاين - المملكة العربية السعودية
٦٨,٨١٢	-	جلاكسو ولكم - بلجيكا
١٨٥,٤٣٤	١٩٢,٣٨٦	جلاكسو سميثكلاين - باكستان
٣,٠١٣	-	جلاكسو سميثكلاين - كينيا
٨,٣٢٩	-	جلاكسو سميثكلاين - السودان
٤,٤١٤	٩٢١,٨١١	سميثكلاين بوشام
١,٥٠٧	١,٥٦٧	جلاكسو سميثكلاين - الجزائر
١٢,٥٩٥,٢٣٤	-	المتحدة للخدمات المحدودة - أيرلندا
-	٦١,٣٦٦	آخرى
٩٩,٤٣٦,٠٥٤	٨٨,١٦٨,٠١٤	



(ب) مستحق لأطراف ذات علاقة

٢٠٠٩ ديسمبر ٢١	٢٠١٠ يونيو ٣٠	
١,١٩٥,٦٩١	٢,٥١٢,١٨٦	جلاكسو سميثكلاين للخدمات المحدودة - إنجلترا
-	١٦,٣٦,٧٨٧	المتحدة للخدمات المحدودة - أيرلندا
-	١٠,٢٥٠	جلاكسو سميثكلاين - كينيا
١,١٩٥,٦٩١	١٩,٤٤١,٤٧٣	الإجمالي



شركة جلاكسو سميثكلاين (شركة مساهمة مصرية) والشركة التابعة لها

الإيضاحات للمتعلقة للفوائد المالية المجمعة - عن الفترة المالية من ١ يناير ٢٠١٠ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٠

(جميع المبالغ الواردة بالإيضاحات بالجنيه المصري إلا إذا ذكر خلاف ذلك)

- ٩ مستحق من شركات ذات علاقة (تابع)

(ج) معلومات مع أطراف ذات علاقة

إن المعاملات مع أطراف ذات علاقة تتمثل في التعاملات مع الشركات التابعة لشركة جلاكسو سميثكلاين العالمية سواء عن طريق البيع أو الشراء أو تبادل الخدمات. يتم اعتماد الأسعار والسياسات والشروط المتعلقة بهذه العمليات من قبل إدارة الشركة.

متوردة الشركة مواد خام بغير من التصنيع من أطراف ذوي علاقة وقد بلغت تلك المشتريات خلال الفترة ٩٦,٣٦٠,٢٠٤ جنيه مصرى (٣٠ يونيو ٢٠٠٩ : ٧٨,٩٣٣,٩٠٣ جنيه مصرى). تصدر الشركة منتجات لأطراف ذات علاقة وقد بلغت إجمالي مبيعات التصدير خلال الفترة ١٨,٦٦٥,١٦٦ جنيه مصرى (٣٠ يونيو ٢٠٠٩ : ٣٢,٠٣٥,٨٥٩ جنيه مصرى).

بالإضافة لذلك قامت الشركة خلال ٣٠ يونيو ٢٠١٠ بتجهيز ماكينات ومعدات بقيمة إيجارية شهرية ١٧٥,٠٠٠ جنيه مصرى (٣٠ يونيو ٢٠٠٩ : ١٧٥,٠٠٠ جنيه مصرى شهرياً) من شركتها التابعة أمون للصناعات الدولية (أيلك). وكذلك استحوذ على الشركة خلال فترة ٣٠ يونيو ٢٠١٠ مبلغ ١,٧٤١,٩٨٤ مليون ٢٠٠٩ جنيه مصرى (٣٠ يونيو ٢٠٠٩ : ٣,١٩٣,٩١٦ جنيه مصرى) مقابل ترويج على منتجات شركة أمون للصناعات الدولية (أيلك) خلال العام.

خلال عام ٢٠٠٩، تم تحويل معظم رصيد مدخرات شركة مودرن فارما إلى قرض قصير الأجل بمبلغ ٨٠,٠٠٠,٠٠٠ جنيه مصرى ويحمل بفائدة متغيرة بمتوسط ٦% سنوياً.

- ١٠ النقدية وما في حكمها

٣١ ديسمبر ٢٠٠٩	٣٠ يونيو ٢٠١٠
٣٩١,٧٠٦	٣١٨,٠٦٢
٧,٣٩٣,١٦٤	٣٠,٥٦٤,٧٠٨
٧,٧٨٤,٨٧٩	٣٠,٨٨٢,٧٧٠

نقدية بالصندوق
نقدية بالبنوك
الإجمالي

- ١١ المخصصات (الميزانية)

بعمالى	مخصصات أخرى	خدمة	مخصصات إنهاء
٢٣,٧٥٩,٧٣٠	٢٤,٨٤٥,٥٢٩	٨,٩١٤,٢٠١	
٩٧١,٣٤٢	٩٧٠,٣٤٢	-	
(٢,٥٠٠,٠٠٠)	(٢,٥٠٠,٠٠٠)	-	
(٣,٥٧٠,٥٦٦)	(٣,٢٨٢,٦٢٥)	(٢٨٧,٩٤١)	
٢٨,٩٥٩,٥٦٦	٢٠,٠٣٣,٢٤٦	٨,٦٢٦,٢٦٠	

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٠
تدعم المخصصات خلال الفترة
مخصصات انتهى للفرض منها
المستخدم من المخصصات
للرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

مخصص إنهاء الخدمة

يتضمن مخصص إنهاء للخدمة التمهيدية الدائحة عن إنهاء خدمة العاملين نتيجة إعادة الهيكلة ويتم الاعتراف به في الفترة التي تصبح المجموعة فيها ملزمها قانونياً لـ سدادها بدفع مثلك ^{فقط} للأعباء.

المخصصات الأخرى

تعلق المخصصات الأخرى بمتطلبات متوقعة من أحد الجهات ^{فقط} فيما يتعلق باشتباه المجموعة. لم يتم الإفصاح عن المعلومات المعتاد نشرها حول المخصصات وفقاً لمعايير المحاسبة، لأن الإدارة تعتقد بأن قيمها بذلك قد يؤثر بشدة على ناتج المفاضلات مع تلك الجهة الحكومية. وتقوم الإدارة بمراعاة تلك المخصصات سنوياً وتعديل السطح المخصص وفقاً لآخر التطورات والمناقشات والاتفاقات مع الجهة الخارجية.

شركة جلاكسو سميثكلاين (شركة مساهمة مصرية) والشركة التابعة لها
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة - عن الفترة المالية من ١ يناير ٢٠١٠ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٠
 (جميع المبالغ في الجنيه المصري إلا إذا ذكر خلاف ذلك)

١٢ - دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى

٢٠١٠ ٣١ ديسمبر	٢٠١٠ ٣٠ يونيو	
٩٤,٥٢,١٩١	٧٦,٧٥٧,٤٦٨	موردين
٢,٤٦٣,٢٧٦	٣,١١٣,٠١٩	ضرائب مبيعات مستحقة
٨٣٧,٦١٧	١,٤٩٢,٩٩٠	نفحة طيبة
٢٧٣,١٨٨	٤٧٢,٦٤٤	تأمين تنفيذ أعمال
١,٢٧٣,٧٠٠	٦٧٤,٠٣٨	ضرائب خصم وأضافة مستحقة
٥٠٩,٩٠٤	٣٩٠,٣٤١	تأمينات اجتماعية
٥٦٨,٠٤٣	٧٧٦,٨٩٨	ضريبة المرتبات
١,١٨٣,٤٠٤	١,٧٩٩,٢٩٦	أرصدة دائنة أخرى
١٠١,٥٠٩,٢٢٣	٨٥,٤٧٦,٣٩٦	الإجمالي

١٣ - مخصصات (قائمة الدخل)

٢٠١٠ ٣١ ديسمبر	٢٠١٠ ٣٠ يونيو	
١٥٢,٥٥٩	٩٧٠,٣٤٢	آخرى
٦,٤٥٦,٦١٥	١٢,٧٤٩,٣٤٤	مخصص اضمحلال قيمة العمالة وأوراق القبض
٥,٩٨١,٣٢١	٩,٦١٧,٧٦٥	مخزون بطء الحركة
١٢,٥٩١,٤٩٥	٤٢,٣٣٢,٤٥١	الإجمالي

١٤ - الالتزامات المحتملة

يوجد على الشركة التزامات محتملة تجاه البنك وضمادات أخرى بالإضافة إلى موضوعات أخرى تنتج عن النشاط الاعتيادي للشركة والتي لا يتوقع لن تتشا عنها التزامات جوهرية. وتبلغ قيمة خطابات الصمان ١٢,٩١٢,١٧٧ جنيه مصرى (٢٠٠٩ : ٢٠٠٩ : ٨,١١٥,٥٢٥ جنيه مصرى).

١٥ - ضرائب الدخل المستحقة

٢٠١٠ ٣١ ديسمبر	٢٠١٠ ٣٠ يونيو	
١١,٩٨٩,٨٣٧	١,١٥٧,٤٣٢	رصيد أول للفترة / العام
(٢٧,٤٠١,٧٥٢)	(١,١٥٧,٤٣٢)	ضرائب مسددة
١٠,٧٤٦,٧٧٦	٦,٩٦٠,٤٣٢	ضرائب الفترة / العام المحصلة على قائمة الدخل
(٩,٥٨٩,٣٤٣)	-	المبالغ المدفوعة مقدمة تحت حساب ضريبة الخصم والإضافة
١٥,٤١١,٩١٥	-	ضرائب ضريبة سولت سابقة
١,١٥٧,٤٣٣	٦,٩٦٠,٤٣٢	ضرائب الدخل المستحقة

شركة جلاكسو سميثكلاين (شركة مساهمة مصرية) والشركة التابعة لها

الإضاحات المتممة للقانون العاشرية المجمع - عن الفترة المالية من ١ يناير ٢٠١٠ حتى ٣٠ يونيو ٢٠١١

(جميع المبالغ الواردة بالإيضاحات بالجنيه المصري إلا إذا ذكر خلاف ذلك)

١٦ - ضرائب الدخل (قائمة الدخل)

٢٠١١ يونيو ٣٠	٢٠١٠ يونيو ٣٠	ضرائب الفترة المحملة على قائمة الدخل
٣,٣١٩,١٤٢	٦,٩٦٠,٤٣٢	ضرائب مجلة
١٨٦,١٣٧	(١٢٢,٣٦٠)	اجمالي
٣,٥٠٥,٢٧٩	٦,٨٢٨,٠٧٢	

الضرائب على أرباح الشركة قبل الضرائب تختلف عن القيمة النظرية التي تستطع عن تطبيق معدلات الضرائب التالية :

٢٠١١ يونيو ٣٠	٢٠١٠ يونيو ٣٠	صافي الربح قبل الضرائب
١٥,٣٠٧,٤١٩	١٩,٧٨٦,١١٠	ضرائب الدخل على أساس معدل ضريبي %٢٠
٣,٠٦١,٤٨٤	٣,٩٥٧,٢٠٢	التأثير الضريبي لمصروفات لا تخصم لأغراض الضرائب
٤,٣٤٥,٨٠٩	٥,٤٤٤,٠٣٠	التأثير الضريبي لابادات تخصم لأغراض الضرائب
(٣,٩١٢,٠١٤)	(٢,٠٧٢,٢٧٩)	مصروفات معترف بها ضريبيا
-	(٥٠٠,٨٨٠)	ضرائب الدخل
٣,٥٠٥,٢٧٩	٦,٨٢٨,٠٧٢	

١٧ - التزامات ضريبية موجلة (بالصالحي)

- يتم احتساب مصروف للضرائب الموجلة بالكامل نتيجة الفروقات المؤقتة باستخدام طريقة الالتزامات بناءً على معدل الضريبة %٢٠.

- تتمثل رصيد الأصول والالتزامات الضريبية الموجلة الناتجة عن الفروق الضريبية لبند الأصول والالتزامات فيما يلى:

٢٠١١ ديسمبر ٣١	اصول	التزامات	٢٠١٠ يونيو ٣٠	اصول	التزامات
٨,٧٤٠,٠٠٠	-	٩,٢٠٠,٠٠٠	-	-	الشهرة
٢,١٠٧,٤٧٤	-	٢,٨٧,١٩٢	-	-	اصول ثانية
-	١,٧٧٢,٨٤٠	-	١,٧٢٥,٢٥٢	-	مزایا نهاية خدمة
-	٢,٦٤٦,٠٥٧	-	٣,٠٥٩,٤٢٣	-	مخصص مخزون بطيء الحركة
١١,٨٤٧,٤٦٤	٦,٤٢٨,٨٩٧	١٢,١٧١,٣٠٢	٤,٧٨٤,٦٨٦	الاجمالي	
٧,٤١٨,٥٧٧		٧,٢٨٦,٢٣٧			صافي التزامات ضريبية موجلة

١٨ - إيرادات تمويلية

٢٠١١ يونيو ٣٠	٢٠١٠ يونيو ٣٠	فولاد مدينة - بنوك
١,١٦٩,٠٩٠	(٦٢,٢٥٩)	فوائد دائنة
٢,٠٧٤,٨٢٤	٥,٤٨١,١٢٦	
٣,٢٤٣,٩١٤	٥,٤١٧,٨٦٧	

شركة جلاكسو سميثكلاين (شركة مساهمة مصرية) والشركة التابعة لها

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للمجموعة - عن الفترة المالية من ١ يناير ٢٠١٠ حتى ٣١ يونيو ٢٠١٠

(جميع المبالغ ليرة مصرية إلا إذا ذكر خلاف ذلك)

- ١٩ - نصيب السهم في الخسائر

يتم حساب نصيب السهم الأساسي في الخسائر بقسمة صافي الخسارة الخاصة بالمساهمين على المتوسط المرجح للأسماء العادي المصدرة.

٢٠٠٩ ٣٠ يونيو	٢٠١٠ ٣٠ يونيو
١١,٧٩٥,٦٩٨	١٢,٩٥٧,١٥٥
٨٣,٥١٤,٢٠٠	٨٣,٥١٤,٢٠٠
٠,٦٤	٠,٦٦

صافي الربح الخاص بالمساهمين
المتوسط المرجح للأسماء العادي والمصدرة
نصيب السهم في الأرباح (جنيه لكل سهم)

- ٢٠ - المصرفوفات طبقاً لطبيعة المصرفوف

٢٠٠٩ ٣٠ يونيو	٢٠١٠ ٣٠ يونيو
٥,٢٢٢,٦٣٦	٣,٠٩٢,٠٦٢
١٥٤,٣٢٧,٥٦	١٦٥,٣٢٥,٠٨٤
٦٨,٠٤٧,١٨٣	٦٤,٥٩٧,٠٤٤
١,٧٤٥,٦٦٧	٣,٢٨٦,٧٥٢
٦,٣٧١,١٧٥	٦,٣٦٥,٠٣٩
٨,٨٧٨,٧٦٣	٩,٨٣٦,٠٠٦
٣,٣٢٤,٦٣٢	٣,٤٧٣,٥٨٠
٢,٠٨٢,٧٣١	٢,٠٢٩,٨٢٣
٨,٩٢٧,١١٨	٨,١٢٠,٧٧٤
١٩,٨٥٩,٤٦٩	١٤,٧٩٢,٧٠٢
٨,٤٢٠,٠٢٨	٩,١٧٧,٢٦٠
١,٨٥٦,٤٩١	١,٨٥٤,٩٠١
٢٨٨,٩٧٢,٣٨٨	٢٩١,٩٥٠,٩٧٣

التغير في مخزون إنتاج قائم ومخزون تحت التشغيل
مواد الخام ومستهلكات مستخدمة
أجور ومرتبات وما في حكمها
إيجارات
أهلات
مصرفوفات سيارات
مصرفوفات مياه ، كهرباء
تأمينات
مصرفوفات صيانة وسلح
مصرفوفات أخرى
خدمات استشارية
مصرفوفات تدريب

