

شركة سبيد ميديكال  
(شركة مساهمة مصرية )

القوائم المالية

عن الفترة المالية من ١ / يناير / ٢٠١٩ وحتى ٣٠ / يونيو / ٢٠١٩ م  
وتقرير مراقب الحسابات عليها (فحص محدود)

المحتوى	رقم الصفحة
المحتويات	١
تقرير مراقب الحسابات (فحص محدود)	٢
قائمة المركز المالي	٣
قائمة الدخل	٤
قائمة الدخل الشامل	٥
قائمة التدفقات النقدية	٦
قائمة التغير في حقوق الملكية	٧
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية	٨ إلى ٢٣

رزق شندى

محاسب قانونى وخبير ضرائب  
زميل جمعية الضرائب المصرية

سجل المحاسبين المراجعين رقم ١٥٩٩  
سجل هيئة الرقابة على شركات التأمين رقم ١٦  
سجل مراقبي الحسابات بالبنك المركزى رقم ١٨٨  
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ١٧٢

## تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية

الى السادة/ أعضاء مجلس ادارة شركة سييد ميديكال " ش.م.م. "

### المقدمة

قمنا باعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي المرفق لشركة سييد ميديكال "شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ وكذا قوائم للدخل والتدفقات النقدية و التغير في حقوق الملكية المتعلقة بها عن الست أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات المتممة الاخرى والادارة هي المسئولة عن اعداد هذه القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها طبقاً لقواعد اعداد وتصوير القوائم المالية للشركات واسس الاعتراف وذلك في ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة ،وتتصدر مسئوليتنا في ابداء استنتاج على القوائم المالية في ضوء فحصنا المحدود لها .

### نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصرى لمهام الفحص المحدود رقم <٢٤١٠> "الفحص المحدود للقوائم المالية للشركة والمزدي بمعرفة مراقب حساباتها". يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية والمحاسبية ،وتطبيق اجراءات تحليلية ،وغيرها من اجراءات الفحص المحدود.ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكن الحصول على تأكيد باننا سنصبح على دراية بجميع الامور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية المراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

### الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود، لم ينم الي علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية المرفقة لا تعبر بحدالة ووضوح في جميع جوانبه الهامة – عن المركز المالي للشركة في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ وعن أدائه المالي وتدفقاته النقدية المستقلة عن الست أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ،طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

رزق شندى عبدالمسيح

محاسب قانونى ومستشارون

مجلس إدارة  
شركة سييد ميديكال  
١٥٩٩

القاهرة في ٢١ اغسطس ٢٠١٩

شركة سيد ميديكال  
( شركة مساهمه مصريه )  
قائمة المركز المالى  
فى ٣٠ / يونيو / ٢٠١٩

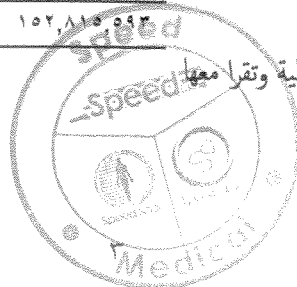
ايضاح	فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩	فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
( جميع المبالغ بالجنه المصري )		
<u>الاصول</u>		
<u>الاصول غير المتداوله</u>		
الاصول الثابته بالصافى	٤ ٦٩,٩٦٩,٦٣٩	٦٦,١٢٢,٢٧٢
مشروعات تحت التنفيذ	٣ ٥,٣٠٣,٨٦٤	٦,٤٩٤,٧٣٩
استثمارات فى شركات تابعه	٥ ٤٧,٦٢٥,٥٠٠	٤٧,٦٢٥,٥٠٠
مجموع الاصول غير المتداوله	١٢٢,٨٩٩,٠٠٣	١٢٠,٢٤٢,٥١١
<u>الاصول المتداوله</u>		
الخزون	١٢ ٤,١٩٢,٥٣٢	٣,٩٣٠,٢٨٧
العملاء	١٣ ٧,١٢٧,٨٨٠	٦,١٤٣,٤٦٧
مدينون وارصده مدينه اخري	٧ ٦,١٦٤,٤٣٥	٥,٩٤٨,١٨٨
النقديه بالبنوك والصندوق	٦ ١٢,٤٣١,٧٤٣	٦,٨٥٦,٧٥١
مجموع الاصول المتداوله	٢٩,٩١٦,٥٩٠	٢٢,٨٧٨,٦٩٣
اجمالى الاصول	١٥٢,٨١٥,٥٩٣	١٤٣,١٢١,٢٠٤
<u>حقوق المالكه والالتزامات</u>		
<u>حقوق المالكه</u>		
راس المال المدفوع	١٨ ٥٢,٠٠٠,٠٠٠	٥٢,٠٠٠,٠٠٠
الاحتياطي القانوني	٤٢,١٦٥	٤٢,١٦٥
الارباح المرحله	٢٢,٦٠٥,٤٠٢	٩,٨٧٩,٤٤٨
صافي ربح الفتره	١٠,٧٥٢,٠١٦	١٢,٧٢٥,٩٥٤
مجموع حقوق المالكه	٨٥,٣٩٩,٥٨٣	٧٤,٦٤٧,٥٦٧
<u>الالتزامات غير المتداوله</u>		
الجزء غير المتداول من القرض	١٠ ٢٧,٢٩١,١٣٣	٢٧,٢٩١,١٣٣
دائى شراء اصول ثابتة	٤,٣١٠,٠٠٠	٤,٣١٠,٠٠٠
المخصصات	٧١٠,٦٣٥	٧١٠,٦٣٥
التزامات ضريبه مؤجله	٣,٧٠٤,٤٢٦	٣,٧٠٤,٤٢٦
اجمالى الالتزامات غير المتداوله	٣٦,٠١٦,١٩٤	٣٦,٠١٦,١٩٤
<u>الالتزامات المتداوله</u>		
بنك سحب على المكشوف	١١ ١١,٨٨٧,٦١٦	٥,٩٠٨,٢١٣
الموردين واوراق الدفع	٨ ٥,٦٣٥,٥٢٥	٦,٤٧١,٢٢٢
جارى المساهمين	١٤ ٨,٢٧٨,٤٢٤	٨,٢٧٨,٤٢٤
دائى وارصده دائنه اخري	٩ ٩٤٩,٥٩٠	٨٢٩,٣٤٥
الجزء المتداول من القرض	١٠ ٤,٦٤٨,٦٦١	٩,٥٣١,٢٤٩
ضريبه الدخل المستحقه	.	١,٤٣٨,٩٩٠
اجمالى الالتزامات المتداوله	٣١,٣٩٩,٨١٦	٣٢,٤٥٧,٤٤٣
اجمالى حقوق المالكه والالتزامات	١٥٢,٨١٥,٥٩٣	١٤٣,١٢١,٢٠٤

الايضاحات المرفقه تعتبر جزءاً متمم للقوائم الماليه وتقرأ معها

رئيس مجلس الاداره

م . محمود لاشين

محمود لاشين



المدير المالى

عادل خليل

عادل خليل

شركة سيد ميديكال

( شركة مساهمة مصرية )

قائمة الدخل

عن الفترة المالية من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٦-٣٠

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٨-٠٦-٣٠	عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٩-٠٦-٣٠	عن السنة أشهر من ٢٠١٨-٠١-٠١ الى ٢٠١٨-٠٦-٣٠	عن السنة أشهر من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٦-٣٠	ايضاح	( جميع المبالغ بالجنية المصرى )
١٤,٣٤٨,٣٠١	١٩,١٥٢,٦٣٣	٢٧,٤٦٩,٨١٣	٣٩,٣٣٥,٤٠١		ايرادات النشاط
(٨,٧٧٥,١٥٦)	(١٠,١٤٦,٣١٦)	(١٤,٨٤٦,٣٢١)	(٢٠,٤٢٥,٣٣٤)	١٧	تكلفه الحصول على الايراد
٥,٥٧٣,١٤٥	٩,٠٠٦,٣١٧	١٢,٦٢٣,٤٩٢	١٨,٩١٠,٠٦٧		مجمل الربح
(٢٢٦,٩٧٧)	(٣١٠,٧٩٣)	(٤٣٤,٥٤٧)	(٥٩٢,٠٢٨)	١٥	مصروفات بيعية وتسويقية
(١,٠٩٣,١٤١)	(١,٠٩٥,٢٥١)	(٢,٠٩٢,٨١٨)	(٢,٢٤٩,٤٧٠)	١٦	مصروفات اداريه وعموميه
(١,٢٩٥,٢٨٠)	(٢,٢٢٢,٥١٣)	(٢,٢٩١,٢١٦)	(٤,٣٩٢,٠٤٥)		اهلاك اصول ثابتة
٢,٩٥٧,٧٤٧	٥,٣٧٧,٧٦٠	٧,٨٠٤,٩١١	١١,٦٧٦,٥٢٤		نتائج أنشطة التشغيل
(٢٣٧,٥٤٠)	(٤٤٣,٥٥٦)	(٤٥٤,٧٧١)	(٩٢٤,٥٠٩)		تكاليف تمويلية ( بالضافى )
٢,٧٢٠,٢٠٧	٤,٩٣٤,٢٠٤	٧,٣٥٠,١٤٠	١٠,٧٥٢,٠١٥		صافى ربح الفترة قبل ضرائب الدخل
-	-	-	-		مصروف ضرائب الدخل
-	-	-	-		مصروف ضرائب المساهمة التكافئية
٢,٧٢٠,٢٠٧	٤,٩٣٤,٢٠٤	٧,٣٥٠,١٤٠	١٠,٧٥٢,٠١٥		الارباح الناتجة من العمليات المستمرة
-	-	-	-		العمليات غير المستمرة
-	-	-	-		أرباح / ( خسائر ) من العمليات غير المستمرة
٢,٧٢٠,٢٠٧	٤,٩٣٤,٢٠٤	٧,٣٥٠,١٤٠	١٠,٧٥٢,٠١٥		بعد خصم ضريبة الدخل صافى ربح الفترة

الايضاحات المرفقه تعتبر جزءاً متمم للقوائم المالية وتقرأ معها

شركة سبيد ميديكال

( شركة مساهمة مصرية )

قائمة الدخل الشامل

عن الفترة المالية من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٦-٣٠

( جميع المبالغ بالجنية المصرى )	ايضاح	عن السنة اشهر من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٦-٣٠	عن السنة اشهر من ٢٠١٨-٠١-٠١ الى ٢٠١٨-٠٦-٣٠	عن الثلاثة اشهر المنتهية فى ٢٠١٩-٠٦-٣٠	عن الثلاثة اشهر المنتهية فى ٢٠١٨-٠٦-٣٠
صافى ارباح الفترة		١٠,٧٥٢,٠١٥	٧,٣٥٠,١٤٠	٤,٩٣٤,٢٠٤	٢,٧٢٠,٢٠٧
الدخل الشامل الاخر		-	-	-	-
اجمالى الدخل الشامل عن الفترة		١٠,٧٥٢,٠١٥	٧,٣٥٠,١٤٠	٤,٩٣٤,٢٠٤	٢,٧٢٠,٢٠٧

لايضاحات المرفقه تعتبر جزآ مكم للقوائم المالية وتقرأ معها

شركة سيد ميديكال  
( شركة مساهمة مصرية )  
قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المالية من ١ / يناير الى ٣٠ / يونيو / ٢٠١٩ م .

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨	عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	ايضاح	( جميع المبالغ بالجنينة المصري )
			<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>
٧,٣٥٠,١٤٠	١٠,٧٥٢,٠١٥		صافي الربح قبل الضرائب
			تسوية البنود غير العادية
٢,٢٩١,٢١٦	٤,٣٩٢,٠٤٥		الاهلاك والاستهلاك
			تسوية التغيرات في أرصدة المخزون والحسابات المدينة والدائنة
			:
(٣٢١,٤٠٠)	(٢٦٢,٢٤٥)		النقص ( الزيادة ) في المخزون
(٢,٥٩١,٩٦١)	(١,٢٠٠,٦٦٠)		النقص ( الزيادة ) في العملاء وأوراق القبض ومدينى التشغيل
١,٨٣٤,٢٣١	(٢,١٥٤,٤٤٢)		الزيادة ( النقص ) في الموردين وأوراق الدفع ودائى التشغيل
١,٢١٢,٠٨٦	٧٧٤,٦٩٨		إجمالى التسويات
٨,٥٦٢,٢٢٦	١١,٥٢٦,٧١٣		صافى التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			<u>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</u>
(١٥,٤٢٩,٢١٠)	(٨,٢٣٩,٤١٢)		شراء اصول ثابتة
-	-		المدفوع للاستثمار في شركات تابعة
(١٠٨,٠٢٤)	١,١٩٠,٨٧٥		المدفوع للمشروعات تحت التنفيذ
(١٥,٥٣٧,٢٣٤)	(٧,٠٤٨,٥٣٧)		صافى التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار
			<u>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</u>
٣,٨٢٢,٦٩٣	-		متحصلات من اصدار أسهم رأس المال
-	(٤,٨٨٢,٥٨٧)		المسدد من القروض
١,٦٥٥,٢٩١	٥,٩٧٩,٤٠٣		سحب على المكشوف
-	-		دائى شراء اصول ثابتة و التزامات طويلة الاجل اخرى
٥,٤٧٧,٩٨٤	١,٠٩٦,٨١٦		صافى التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
-١,٤٩٧,٠٢٤	٥,٥٧٤,٩٩٢		التغير في حركة النقدية خلال الفترة المالية
٣,٣١١,٥٣٣	٦,٨٥٦,٧٥١		رصيد النقدية وما في حكمها أول الفترة المالية
١,٨١٤,٥٠٩	١٢,٤٣١,٧٤٣		رصيد النقدية وما في حكمها آخر الفترة المالية

. الايضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متمم للقوائم المالية وتقرأ معها

شركة سبيد ميديكال

( شركة مساهمة مصرية )

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن الفترة المالية من ١ / يناير الى ٣٠ / يونيو / ٢٠١٩ م

إجمالي حقوق الملكية	الحقوق غير المسيطرة	المجموع	إسهم الخزينة	تغطية النفق	ترجمة العملات	الربح المرحلة	صافي إرباح العام	الاحتياطي القانوني	رأس المال	جميع المبالغ بالجنبة المصري (
٦١,٩٢١,٦١٣	•	٦١,٩٢١,٦١٣	•	•	•	٨٠١,١٣٣	٩,٠٧٨,٣١٥	٤٢,١٦٥	٥٢,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨
•	•	•	•	•	•	٩,٠٧٨,٣١٥	-٩,٠٧٨,٣١٥	•	•	المحول للإرباح المرحلة
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	زيادة رأس المال
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	محول للاحتياطي القانوني
١٢,٧٢٥,٩٥٤	•	١٢,٧٢٥,٩٥٤	•	•	•	•	١٢,٧٢٥,٩٥٤	•	•	صافي ربح العام
٧٤,٦٤٧,٥٦٧	•	٧٤,٦٤٧,٥٦٧	•	•	•	٩,٨٧٩,٤٤٨	١٢,٧٢٥,٩٥٤	٤٢,١٦٥	٥٢,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
٧٤,٦٤٧,٥٦٧	•	٧٤,٦٤٧,٥٦٧	•	•	•	٩,٨٧٩,٤٤٨	١٢,٧٢٥,٩٥٤	٤٢,١٦٥	٥٢,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩
•	•	•	•	•	•	١٢,٧٢٥,٩٥٤	-١٢,٧٢٥,٩٥٤	•	•	المحول للإرباح المرحلة
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	زيادة رأس المال
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	محول للاحتياطي القانوني
١٠,٧٥٢,٠١٥	•	١٠,٧٥٢,٠١٥	•	•	•	•	١٠,٧٥٢,٠١٥	•	•	صافي ربح الفترة المالية
٨٥,٣٩٩,٥٨٢	•	٨٥,٣٩٩,٥٨٢	•	•	•	٢٢,٦٠٥,٤٠٢	١٠,٧٥٢,٠١٥	٤٢,١٦٥	٥٢,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

. الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متمم للقوائم المالية وتقرأ معها



## شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمه مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممه للقوائم الماليه للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٦-٣٠م

### ١- الكيان القانوني والنشاط :

#### أ - نبذة عن الشركة :-

وافقت الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة على تأسيس شركة مساهمة مصرية خاضعة لإحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية والمعدل بالقانون رقم (٣) لسنة ١٩٩٨ باسم سبيد لاب الطبيه ، بغرض اقامه وتشغيل وادراه معامل التحاليل الطبيه ، واستيراد مستلزمات واجهزه معامل التحاليل الطبيه ، ومدتها خمس وعشرون سنة تبدأ من تاريخ اكتساب الشركة الشخصية الاعتبارية ومقرها كائن في شقه رقم ١٤ بالدور الاول فوق الميزانين بالعقار رقم ٢٥ ش عثمان بن عفان - ميدان صلاح الدين - مصر الجديده - القاهرة ، برأس مال مرخص به ١٥.٠٠٠.٠٠٠ جنيه " خمسة عشر مليون " جنيه مصرى ، وحدد رأسمال الشركة المصدر بمبلغ ١.٥٠٠.٠٠٠ جنيه " مليون وخمسمائة الف " جنيه مصرى ، موزعا على ١٥٠٠٠ " خمسة عشر الف " سهم قيمة كل سهم ١٠٠ جنيه " مائة " جنيه مصرى ، وتم سداد ١٠% من قيمة رأس المال المصدر بقيمة ١٥٠.٠٠٠.٠٠٠ جنيه " مائه وخمسون الف " جنيه مصرى ، وتم قيد الشركة بالسجل التجارى بمكتب سجل تجارى استثمار القاهرة تحت رقم ٨٩٣٢٤ .

- بموجب محضر مجلس الادارة المنعقد بتاريخ ٢٠١٦/٠٤/١٨ والمعتمد من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ٢٠١٦/٠٤/٢٠ تم استكمال ربع رأس المال المصدر للشركة وتم التأشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٦/٠٤/٢١ .

- بموجب محضر مجلس الادارة المنعقد بتاريخ ٢٠١٦/٠٩/٢٦ والمعتمد من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ٢٠١٦/١٠/١٢ تم استكمال رأس المال المصدر للشركة بالكامل ليصبح ١.٥٠٠.٠٠٠ جم وتم التأشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٦/١٠/١٢ .

- بموجب محضر اجتماع الجمعية العامة الغير عادية المنعقدة بتاريخ ٢٠١٦/١٠/١٣ والمعتمد من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ٢٠١٦/١١/٠١ وعقد تعديل الموثق بمكتب توثيق الاستثمار تحت رقم ٢٥٩٢/ن لسنة ٢٠١٦ ، تم تعديل المادة ( ٣ ) من النظام الاساسى للشركة باضافه اقامه وتشغيل واداره المستشفيات المتخصصة أو المتكاملة أو العامه ، وما تضمنه من أنشطة داخلية علاجية ، تشخيصية وطبية ، تعديل المادة ( ٦ ) من النظام الاساسى للشركة بزياده رأسمال الشركة المرخص به بمبلغ ٤١,٠٠٥,٠٠٠ جنيه " واحد واربعون مليون وخمسمائة الف " جنيه مصرى ، وحدد رأسمال الشركة المصدر بمبلغ ٤,١٥٠,٠٠٠ جنيه " اربعة مليون ومائة وخمسون الف " جنيه مصرى ، موزعا على ٤١٥٠٠ " واحد واربعون الف وخمسمائة " سهم قيمة كل سهم ١٠٠ جنيه " مائة " جنيه مصرى ، تعديل المادة ( ٧ ) من لنظام الاساسى للشركة ، تعديل المادة ( ٢١ ) من النظام الاساسى للشركة ، تعديل المادة ( ٣٢ ) من النظام الاساسى للشركة ، تعديل المادة ( ٥٣ ) من النظام الاساسى للشركة ، تم التأشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٦/١١/٠٢ .

## شركة سييد ميديكال

شركة مساهمه مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممه للقوائم الماليه للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٦-٣٠ م

- بموجب محضر مجلس الادارة المنعقد بتاريخ ٢٠١٧/٠١/١٨ والمعتد من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ٢٠١٧/٠١/٢٢ تم استكمال ربع زياده راس المال المصدر للشركة ، على اضافته فرع للشركة الكائن في ٢٢ ش نهرو - الميرلاند - مصر الجديده - محافظة القاهرة وتم التاشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٧/٠١/٢٣ .
- بموجب محضر مجلس الادارة المنعقد بتاريخ ٢٠١٧/٠٤/٢٧ والمعتد من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ٢٠١٧/٠٤/٣٠ تم استكمال زياده راس المال المصدر للشركة بالكامل ليصبح المسدد ٤.١٥٠.٠٠٠ جم وتم التاشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٧/٠٥/٠٢ .
- بموجب محضر اجتماع الجمعية العامه الغير عاديه المنعقدة بتاريخ ٢٠١٧/٠٤/٢٩ والمعتد من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ٢٠١٧/٠٥/١٤ وعقد تعديل الموثق بمكتب توثيق الاستثمار تحت رقم ٢/٢٠١٤ ج لسنة ٢٠١٧ ، تم تعديل ماده ( ٢ ) من النظام الاساسى للشركة لتصبح سييد ميديكال ، تعديل ماده ( ٦ ) من النظام الاساسى للشركة بزياده رأسمال الشركه المرخص به بمبلغ ٥٢٠.٠٠٠.٠٠٠ جنيه "خمسمائة وعشرون مليون" جنيه مصرى ، وحدد رأسمال الشركة المصدر بمبلغ ٥٢.٠٠٠.٠٠٠ جنيه " اثنان وخمسون مليون " جنيه مصرى ، موزعا على ٥٢٠.٠٠٠.٠٠٠ " اثنان وخمسون مليون " سهم ، قيمة كل سهم ١ جنيه " جنيه " جنيه مصرى ، تعديل ماده ( ٧ ) من النظام الاساسى للشركة تم سداد ١٠ % من قيمة زياده راس المال المصدر للشركة ، تم التاشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٧/٠٥/١٥ .
- بموجب محضر مجلس الادارة المنعقد بتاريخ ٢٠١٧/٠٥/١٦ والمعتد من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ٢٠١٧/٠٥/١٨ تم سداد ٣٩ % من قيمة زياده راس المال المصدر للشركة ليصبح المسدد ٢٧.٥٩٦.٥٠٠ جم ، وتم التاشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٧/٠٥/٢١ .
- بموجب محضر مجلس الادارة المنعقد بتاريخ ٢٠١٧/٠٥/٢٣ والمعتد من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ٢٠١٧/٠٥/٢٤ تم سداد ٣٧ % من قيمة زياده راس المال المصدر للشركة ليصبح المسدد ٤٥.٣٠١.٠٠٠ جم ، وتم التاشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٧/٠٥/٢٥ .
- بموجب محضر مجلس الادارة المنعقد بتاريخ ٢٠١٧/٠٥/٢٨ والمعتد من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ٢٠١٧/٠٥/٢٩ تم استكمال زياده راس المال المصدر للشركة بالكامل ليصبح المسدد ٥٢.٠٠٠.٠٠٠ جم ، وتم التاشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٧/٠٥/٣١ .
- بموجب اجتماع مجلس الادارة المنعقد بتاريخ ٢٠١٩/٠٤/٢٧ والمعتد من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ٢٠١٩/٠٧/٣٠ م وعلى قرار الجمعية العامة الغير العادية للشركة والمنعقد فى تاريخ ٢٠١٩/٠٥/٢٥ م تقرر تجزئة القيمة الاسمية للسهم من ١ جنيه ( فقط واحد جنيه ) الى ٢٠ قرشا ( فقط عشرون قرشا ) تم التاشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٩/٠٦/٢٣ م .

## شركة سييد ميديكال

شركة مساهمة مصرية وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٦-٣٠ م

### ب- نشاط الشركة :

الغرض من الشركة هو اقامه وتشغيل وادراه معامل التحاليل الطبيه ، واستيراد مستلزمات واجهزه معامل التحاليل الطبيه و اقامه وتشغيل واداره المستشفيات المتخصصة أو المتكاملة أو العامه ، وما تظمه من أنشطة داخلية علاجية ، تشخيصية وطبية .

### ٢- السياسات المحاسبية :-

فيما يلي أهم السياسات المحاسبية التي أستخدمت في إعداد القوائم المالية :-

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

أعدت القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين ذات العلاقة ، وعلى أساس التكلفة التاريخية فيما عدا الأصول التي يعاد تقييمها بالقيمه العادله وتتطلب معايير المحاسبة المصرية الرجوع الى المعايير الدولية للتقارير المالية عندما لا يكون هناك معيار محاسبه مصرى او متطلبات قانونيه توضح كيفيه معالجه أرصده ومعاملات معينه إن إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية يتطلب استخدام تقديرات وفروض تؤثر على قيم الأصول والالتزامات الواردة بالميزانيه وعلى الافصاح عن الأصول والالتزامات المحتملـه فى تاريخ إعداد القوائم المالية ، وكذلك على الإيرادات والمصروفات خلال السنه الماليه ، وعلى الرغم من ان هذه التقديرات يتم إعدادها طبقاً لأفضل المعلومات المتاحة لاداره عن الظروف والاحداث الجاريه إلا ان الناتج النهائى قد يختلف عن هذه التقديرات.

#### ٢/٢- ترجمه العملات الاجنبيه:-

##### ١/٢/٢- عمله القياس والعرض:-

يتم عرض القوائم الماليه بالجنيه المصرى والذى يمثل عملة القياس للشركة.

##### ٢/٢/٢- المعاملات والارصده :-

يتم ترجمه المعاملات بالعملات الاجنبيه الى عمله القياس باستخدام أسعار الصرف المعلنه فى الدفاتر طبقاً لأسعار الصرف المعلنه للعملات الأجنبية وقت إثبات المعاملة ، ويتم إعادة تقييم أرصده الأصول والأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية في تاريخ المركز المالي طبقاً لأسعار الصرف المعلنه في ذلك التاريخ من البنوك التي تتعامل معها الشركة وتدرج فروق العملة الناتجة عن المعاملات خلال الفترة وعن إعادة التقييم في تاريخ المركز المالي بقائمة الدخل ، هذا ولم تظهر فروق عملة واجبة الذكر هذا العام .

## شركة سييد ميديكال

شركة مساهمه مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممه للقوائم الماليه للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٦-٣٠م

### ٣/٢- الاصول الثابته :-

تظهر الأصول الثابته بالتكلفه التاريخيه ناقصا مجمع الإهلاك وتتضمن التكلفه التاريخيه كافة المصروفات المرتبطة بأقتناء الأصل وجعله صالحا للاستخدام فى الغرض المعد لإجله ، ويتم استخدام طريقة القسط الثابت للإهلاك بحيث يتم تخفيض قيمة الأصل إلى قيمته التخريدية على مدار العمر الإنتاجي المقدر فيما عدا الأراضى التى لاتعتبر أصل قابل للإهلاك .

### وفيما يلى معدلات اهلاك الاصول الثابته المطبقه :-

البيان	معدل الإهلاك
اجهزة ومعدات طبية	١٠%
تجهيزات وديكورات	١٢.٥٠%
اجهزة كهربائية	٢٠%
اجهزة كمبيوتر	٢٥%
اثاث مكتبى	٦%
برامج	٢٠%
نفقات ايرادية مؤجله	٢٠%

### ٤/٢- انخفاض قيمه الاصول طويله الاجل :-

يتم فحص الاصول الثابته ؛ لتحديد قيمه خسائر انخفاض القيمه عندما يكون هناك احداث او تغير فى الظروف قد تعطى مؤشرات على ان القيمه الدفترية قد لا يتم استردادها . ويعترف بخسائر انخفاض القيمه فى قائمه الدخل بمبلغ الزيادة فى القيمه الدفترية عن القيمه المتوقع استردادها والتى تمثل صافى القيمه البيعيه للأصل او القيمه المتوقع إستردادها من استخدامه ايهما اعلى ولاغراض تقدير قيمه الانخفاض فى قيمه الأصل فانه يتم تجميع الاصول فى أدنى مستوى يكون فيه تدفقات نقديه مستقلة ، يتم الغاء خسائر انخفاض القيمه المعترف بها فى السنوات السابقه عندما يكون هناك مؤشر على ان هذه الخسائر لم تعد موجوده او انخفضت كما يتم الغاء خسائر انخفاض القيمه بحيث يتم رد البليغ المعادل لقيمه اهلاك الفتره عن رصيد الانخفاض فى القيمه . ويعترف بهذه الالغاءات فى قائمه الدخل .

## شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممه للقوائم الماليه للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٦-٣٠م

### ٥/٢- المدينون التجاريون :-

يتم اثبات المدينون التجاريون بالمبلغ الاصلى للفواتير ناقصا اى انخفاض او اضمحلال فى قيمه تلك المدينين ويتم تكوين هذا الانخفاض او الاضمحلال فى قيمه المدينين عندما يكون هناك أدله موضوعيه على ان الشركة لن تتمكن من تحصيل كل المبالغ المستحقه طبقاً للشروط الاصليه للتعاقد ، ويمثل هذا الانخفاض او الاضمحلال الفرق بين القيمه الدفترية والقيمه القابله للاسترداد وتتمثل فى التدفقات النقدية المتوقعة ويتم خصم التدفقات النقدية باستخدام سعر الفائدة السوقى للمدينين المماثلين اذا كان ذلك مؤثرا.

### ٦/٢- النقدية وما فى حكمها :-

تتمثل النقدية وما فى حكمها فى النقدية بالخزينه والبنوك ولاغراض عرض قائمه التدفقات النقدية ، وتتضمن النقدية وما فى حكمها النقدية بالخزينه والحسابات الجارية لدى البنوك وتم استخدام الطريقة الغير مباشره فى إعداد قائمه التدفقات النقدية .

### ٧/٢- الاعتراف بالايراد :-

يتم الاعتراف واثبات الايراد عند تأديه الخدمه للعميل.

### كما يتم اثبات الايراد وفقا لما يلى :-

- (أ) يمكن قياس قيمه الايراد بدقه .
- (ب) أنه من المتوقع بشكل كبير تدفق المنافع الاقتصاديه المتعلقه بالمعامله بالمعامله للمنشأه .
- (ج) أنه يمكن القياس الدقيق لدرجه اتمام العمليه فى تاريخ الميزانيه .
- (د) أنه يمكن القياس الدقيق للتكاليف التى تم تكبدها فى العمليه وطذلك التكاليف اللازمه لاتمامها .

### ٨/٢- الاحتياطات :-

#### ١/٨/٢- الاحتياطي القانونى :-

طبقا للنظام الاساسى للشركه بجنب ٥% من صافى الربح لتكوين الاحتياطي القانونى ويتم التوقف عن تجنب هذه النسبه اذا ما بلغ هذا الاحتياطي ٥٠% من رأس مال الشركه المصدر ومتى نقص الاحتياطي تعين العوده الى الاقتطاع .

## شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممة للقوائم الماليه للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٦-٣٠ م

### ٩/٢- ضريبه الدخل :-

يتم حساب ضريبه الدخل وفقا لقانون الضرائب المصرى رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ ولائحته التنفيذيه وتتضمن ضريبه الدخل على ارباح او خسائر الفتره كلا من الضريبه العامه والضريبه المؤجله ويتم اثباته بقائمه الدخل باستثناء ضريبه الدخل المتعلقه ببندود حقوق المالكه والتى يتم اثباتها مباشره ضمن حقوق المالكه هذا ويتم اثبات ضريبه الدخل على صافى الربح الخاضع للضريبه باستخدام اسعار الضريبه الساريه فى تاريخ اعداد القوائم الماليه بالاضافه الى الفروق الضريبه الخاصه بالسنوات السابقه .

### ١٠/٢- الضرائب المؤجله :-

يتم الاعتراف بالضريبه المؤجله والناشئه عن فروق زمنيه مؤقتة بين القيمه الدفترية للاصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبى وقيمتها طبقاً للأساس الضريبى ، هذا ويتم تحديد قيمه الضريبه المؤجله بناء على الطريقه المتوقعة لتحقيق أو تسويه قيم الاصول والالتزامات ، باستخدام اسعار الضريبه الساريه فى تاريخ اعداد الميزانيه ويتم الاعتراف بالاصول الضريبه المؤجله للمنشأ عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق ارباح تخضع للضريبه فى المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الاصل ، ويتم تخفيض قيمه الاصول الضريبه المؤجله بقيمه الجزء الذى لن يتحقق منه المنفعه الضريبه المتوقعة خلال السنوات التاليه.

### ١١/٢- المخصصات :-

يتم الاعتراف بالمخصص عندما يكون هناك التزام قانونى أو استدلالى حالى كنتيجة لاجداث سابقه ويكون من المرجح ان يتطلب ذلك استخدام للموارد لتسويه هذه الالتزامات مع امكانيه اجراء تقدير قابل للاعتماد عليه لقيمه هذا الالتزام وعندما يكون من المتوقع استرداد هذا المخصص أو جزء منه كما فى حاله وجود تغطيه تأمينيه ، فان القيمه المتوقع استردادها يتم تسجيلها كأصل مستقل ولكن فقط عندما يكون هذا الاسترداد مؤكد بدرجة عاليه وفى تاريخ كل ميزانيه يتم فحص المخصصات السابق تكوينه ويتم تسويتها لتعكس افضل لتقدير حال فاذا اصبح من غير المحتمل ان يكون هناك تدفق خارج متضمنا للمنافع الاقتصاديه لتسويه الالتزام فيتم رد المخصص .

### ١٢/٢- السنه الماليه :-

تبدأ السنه الماليه فى يناير وتنتهى فى ديسمبر . ما عدا الفتره الاولى للشركه والتى تبدأ فى الفتره من ٢٠١٥/ ١٢/ ٢٨ حتى ٢٠١٦/ ١٢/ ٣١ .

## شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممه للقوائم الماليه للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٦-٣٠ م

### ١٣/٢- الدائنون والمستحقات :-

يثبت الدائنون بالقيمه الاسميه كما يتم الاعتراف بالالتزامات ( المستحقات بالقيم التى سيتم دفعها بالمستقبل وذلك مقابل الخدمات التى تم استلامها ) .

### ١٤ /٢- المصروفات :-

يتم الاعتراف بجميع مصروفات النشاط بما فى ذلك المصروفات الاداريه والعموميه مع تحميلها على قائمه الدخل فى الفتره الماليه التى تحققت فيها تلك المصاريف .

## ١٥-٢ مزايا العاملين

### ١. نظام التأمينات والمعاشات

تقوم الشركة بسداد اشتراكاتها الى الهيئه العامه للتأمينات الاجتماعيه على اساس إلزامى طبقا للقواعد الوارده بقانون التأمينات الاجتماعيه ، ولا يوجد على الشركة اى التزامات اخرى بمجرد سدادها للالتزامها ، ويعترف بالاشتراكات الاعتياديه كتكلفه دوريه فى فتره استحقاقها وتدرج ضمن تكلفه العماله .

### ٢. حصه العاملين فى الارباح

تدفع شركات المجموعه الخاضعه لقانون الشركات المصرى حصه للعاملين فى الارباح بواقع ١٠% من الارباح النقيده التى يتم توزيعها ويعترف بحصه العاملين فى الارباح كجزء من توزيعات الارباح فى حقوق الملكيه والالتزامات عندما تعتمد من الجمعيه العامه لمساهمي كل شركه .

## ١٦-٢ القروض والسلفيات:

تثبت القروض اولا بالمبالغ المستلمه ناقصا تكلفه الحصول على القرض . وتظهر القروض لاحقا بالتكلفه المستهلكه باستخدام طريقه معدل الفائدة الفعال، ويتم تحويل قائمه الدخل بالفرق بين المبالغ المستلمه (ناقصا تكلفه الحصول على القرض) وبين القيمه التى سيتم الوفاء بها على مدار فتره الاقتراض . يتم تحديد القيمه العادله للجزء الذى يمثل التزاما للقروض القابله للتحويل . ويتم الاعتراف الاولى لتلك الالتزامات بتلك القيمه . وتظهر الالتزامات لاحقا بالتكلفه المستهلكه باستخدام طريقه معدل الفائدة الفعال حتى تاريخ التحويل او تاريخ استحقاق القرض ايهما اقرب . ويتم تسجيل الفرق بين المبالغ المستلمه والقيمه العادله للجزء الذى يمثل التزاما وذلك ضمن حقوق الملكيه . يتم تصنيف القروض والسلفيات كالتزامات متداوله الا اذا كان لدى المجموعه حق غير مشروط لتأجيل تسويه تلك الالتزامات لفتره لا تقل عن ١٢ شهر بعد تاريخ القوائم الماليه .

## شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصرية وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٦-٣٠م

### ٢-١٧ قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية باستخدام الطريقة غير المباشرة و لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية يتضمن بند النقدية وما في حكمها أرصدة النقدية والحسابات الجارية والودائع لدى البنوك والتي تستحق خلال ثلاثة أشهر .

### ٣- مشروعات تحت التنفيذ :-

بلغت قيمة هذا البند في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ بلغ قيمتها ٥٣٠٣٨٦٤ جنيهها وهي مبالغ تم انفاقها لتجهيزات للفروع الجديدة المزمع افتتاحها .

### ٤ - الاصول الثابتة :

### ( جميع المبالغ بالجنية المصري )

البيان	أجهزة و معدات طبية	تجهيزات و ديكورات	أجهزة كمبيوتر	أجهزة كهربائية	أثاث مكتبي	برامج	نققات إيرادية	موجلة	الاجمالي
	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
التكلفة									
في ١ يناير ٢٠١٩م	٤٨,٩٣٢,٢٨٨	٢٢,٠٤٧,٦٨٨	١,٤٤٥,٦٨٦	٨٣٩,٣١٧	٧٥١,٢٩٨	١,٣٨٦,٢٧٠	١٠,٠٠٠	٧٥,٤١٢,٥٤٨	
الاضافات في ٣٠ يونيو / ٢٠١٩م	٣,٤٤٩,٤٠٤	٤,٦٩٣,٨٥٢	٤١,١٠٩	٤٧,٥٤٩	٧,٤٩٨	.	.	٨,٢٣٩,٤١٢	
الاستيعادات	.	.	.	.	.	.	.	.	.
في ٣١ مارس ٢٠١٩	٥٢,٣٨١,٦٩٢	٢٦,٧٤١,٥٤٠	١,٤٨٦,٧٩٥	٨٨٦,٨٦٦	٧٥٨,٧٩٦	١,٣٨٦,٢٧٠	١٠,٠٠٠	٨٣,٦٥١,٩٥٩	
الاهلاك									
مجمع في ١ يناير ٢٠١٩	٥,٢٤٩,٦٠٢	٢,٦٣٨,٩٠٢	٥٩١,٥٢٧	٣٧٦,٥٨٢	٧٤,٤٤٠	٣٥٥,١٢٣	٤,٢٠٠	٩,٢٩٠,٢٧٦	
اهلاك رصيد اول الفترة	١,٢٢٣,٣٠٧	٦٨٨,٩٩٠	٩٠,٣٥٥	٤١,٩٦٦	١١,٢٦٨	٦٩,٣١٤	٥٠٠	٢,١٢٥,٧٠١	
اهلاك الاضافات ٣٠ يونيو / ٢٠١٩	١,٢٧٨,٨٠٧	٧٥٢,٨٦١	٩٢,٦٩٠	٤٤,٠٢٤	١١,٢٩٩	٨٦,١٦٣	٥٠٠	٢,٢٦٦,٣٤٤	
اهلاك الاستيعادات	.	.	.	.	.	.	.	.	.
اجمالي اهلاك الفترة	٢,٥٠٢,١١٤	١,٤٤١,٨٥١	١٨٣,٠٤٥	٨٥,٩٩٠	٢٢,٥٦٧	١٥٥,٤٧٧	١,٠٠٠	٤,٣٩٢,٠٤٥	
مجمع في ٣١ مارس ٢٠١٩م	٧,٧٥١,٧١٦	٤,٠٨٠,٧٥٤	٧٧٤,٥٧٢	٤٦٢,٥٧٢	٩٧,٠٠٨	٥١٠,٤٩٩	٥,٢٠٠	١٣,٦٨٢,٣٢١	
مجمع اهلاك استيعادات عام ٢٠١٩م	.	.	.	.	.	.	.	.	.
صافي مجمع الاهلاك	٧,٧٥١,٧١٦	٤,٠٨٠,٧٥٤	٧٧٤,٥٧٢	٤٦٢,٥٧٢	٩٧,٠٠٨	٥١٠,٤٩٩	٥,٢٠٠	١٣,٦٨٢,٣٢١	
صافي القيمة الدفترية في ٣١ مارس ٢٠١٩	٤٤,٦٢٩,٩٧٦	٢٢,٦٦٠,٧٨٦	٧١٢,٢٢٣	٤٢٤,٢٩٤	٦٦١,٧٨٩	٨٧٥,٧٧١	٤,٨٠٠	٦٩,٩٦٩,٦٣٩	



## شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممة للقوائم الماليه للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٦-٣٠ م

### ٥- استثمارات فى شركات تابعة :

فى تاريخ ١٢ اكتوبر ٢٠١٧ وافقت الجمعية العموميه العاديه للشركه بالموافقه على شراء عدد ٢٠٨٣٦٧٥ سهم من شركه اسهم شركه مستشفيات سبيد بقيمه ٤١.٦٧٣.٥٠٠ جنيها ( واحد واربعون مليون وستمائيه وثلاثه وسبعون الف وخمسائيه جنيها ) كما وافقت الجمعية على تفويض السيد / رئيس مجلس الاداره والسيد نائب رئيس مجلس الاداره مجتمعين او منفردين بابرام عقود المعاوضه الخاصه بشراء وتم الاكتتاب فى عدد ٢٩٧٦٠٠ سهم من اسهم شركه سبيد بقيمه ٥٩٥٢٠٠٠ جنيها - ليصبح اجمالى الاستثمار فى شركه مستشفيات سبيد مبلغ ٤٧.٦٢٥.٥٠٠ جنيها وهو يمثل ٨٠.٢٥ % من راس مال اسهم شركه مستشفيات سبيد.

### ٦ - نقدية بالصندوق والبنك .:

بلغت قيمة هذا البند فى تاريخ أعداد قائمة المركز المالى فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ ويتمثل هذا البند فيما يلى :-

البيان	فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩	فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
النقدية بالصندوق	٧٤٤١٢٠١	٤٠٣٧٤٦٤
النقدية بالبنك	٤٩٩٠٥٤٢	٢٨١٩٢٨٧
الإجمالي	١٢٤٣١٧٤٣	٦٨٥٦٧٥١

### ٧- مدينون وأرصدة مدينة أخرى :

بلغت قيمة هذا البند فى تاريخ أعداد قائمة المركز المالى فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ ويتمثل هذا البند فيما يلى .:

البيان	فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩	فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
تأمينات لدى الغير	٣١٦.٠٠٠	٣١٦.٠٠٠
مصروفات مدفوعة مقدما	.	١٤٣٤٩٢
ضريبة ارباح تجارية	٧٤٣.٩	٦٣٥٥٧
ارصده مدينة أخرى	٢٩٣.١٢٦	٢٥٨١١٣٩
الإجمالي	٦١٦٤٤٣٥	٥٩٤٨١٨٨

## شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممة للقوائم الماليه للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٦-٣٠ م

### ٨-الموردين واوراق الدفع:

بلغت قيمة هذا البند في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ ويتمثل هذا البند فيما يلي :

البيان	في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
اوراق الدفع	٣٦٣٤١٨٨	٢٥٦٢٨٦٧
ارصده الموردين	٢٠٠١٣٣٦	٣٩٠٨٣٥٥
الإجمالي	٥٦٣٥٥٢٥	٦٤٧١٢٢٢

### ٩- دائنون وأرصدة دائنة أخرى :

بلغت قيمة هذا البند في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ ويتمثل هذا البند فيما يلي :

البيان	في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
مصاريف مستحقة	٨٧٠٦٣٣	٧٧٧٧٨٦
دائنون متنوعون	٧٨٩٥٧	٥١٥٥٩
الإجمالي	٩٤٩٥٩٠	٨٢٩٣٤٥

### ١٠- القرض :

وهي قروض من بنك قطر الاهلى الوطنى بقيمة اجماليه ٤٠٠٠٠٠٠٠٠ جم " فقط اربعون مليون جنيها مصريا لاغير " لتمويل توسعات الاستثمارية للشركة بفائده ٥% وتسدد على اقساط شهرية وبيانه كما يلي :-

البيان	في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
صافى قيمة القرض	٣١٩٣٩٧٩٤	٣٦٨٢٢٣٨٢
الجزء المتداول	(٤٦٤٨٦٦١)	(٩٥٣١٢٤٩)
الجزء الغير متداول	٢٧٢٩١١٣٣	٢٧٢٩١١٣٣

## شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصرية وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٦-٣٠ م

### ١١- بنك سحب على المكشوف

بلغ قيمة التسهيل البنكي ١١٨٨٧٦١٦ جم " احد عشر مليون و ثمانمائة و سبعة و ثمانون الفا و ستمائة و ستة عشر جنيهاً " وهو عبارة عن حساب جارى دائن للبنك وهو يمثل تسهيل ائتماني قصرالاجل لتمويل راس المال العامل لنشاط التشغيل بالشركة .

### ١٢- مخزون آخر المدة :

بلغت قيمة هذا البند في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

ويتمثل هذا البند فيما يلي :

البيان	في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
المخزون	٤١٩٢٥٣٢	٣٩٣٠٢٨٧
الإجمالي	٤١٩٢٥٣٢	٣٩٣٠٢٨٧

### ١٣- العملاء :

بلغت قيمة هذا البند في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

ويتمثل هذا البند فيما يلي :

البيان	في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
العملاء	٧١٢٧٨٨٠	٦١٤٣٤٦٧
الإجمالي	٧١٢٧٨٨٠	٦١٤٣٤٦٧

## شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمه مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممه للقوائم الماليه للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٦-٣٠ م

### ١٤ - جارى المساهمين :-

بلغت قيمة هذا البند في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣٠ يونيو ٢٠١٩  
ويتمثل هذا البند فيما يلي :

البيان	في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
محمود احمد لاشين	٤٣٤٢٤٢٤	٤٣٤٢٤٢٤
حازم فاروق الفار	٢٠٨٤٠٠٠	٢٠٨٤٠٠٠
طارق محمد القيعي	٤١٦٠٠٠	٤١٦٠٠٠
اسماعيل احمد جاد الله	٩٠٥٠٠٠	٩٠٥٠٠٠
ياسر فؤاد لاشين	٤١٦٠٠٠	٤١٦٠٠٠
محمود عبدالوهاب عليوه	١١٥٠٠٠	١١٥٠٠٠
<b>الإجمالي</b>	<b>٨٢٧٨٤٢٤</b>	<b>٨٢٧٨٤٢٤</b>

### ١٥ - مصاريف بيعه وتسويقيه :-

بلغت قيمة هذا البند في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣٠ يونيو ٢٠١٩  
ويتمثل هذا البند فيما يلي :

البيان	في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	b في ٣٠ يونيو ٢٠١٨	في الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	في الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨
اجور ومرتببات	٢٩٣,٠٥٥	١٨٧,٨٥٦	١٦١,٩٥٥	٩٨,١٢٣
اعلانات متنوعه	٢٩٨,٩٧٣	٢٤٦,٦٩١	١٤٨,٨٣٨	١٢٨,٨٥٤
<b>الإجمالي</b>	<b>٥٩٢,٠٢٨</b>	<b>٤٣٤,٥٤٧</b>	<b>٣١٠,٧٩٣</b>	<b>٢٢٦,٩٧٧</b>

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمه مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممه للقوائم الماليه للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٦-٣٠ م

١٦ - مصاريف اداريه وعموميه :-

بلغت قيمة هذا البند في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣٠ يونيو ٢٠١٩  
ويتمثل هذا البند فيما يلي :

البيان	في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	في ٣٠ يونيو ٢٠١٨	في الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	في الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨
اجور ومرتبات	١,٠٧٨,١٩١	٩٨٩,٤٨٦	٥٥٧,٧٩٦	٥١٦,٨٣٨
مصاريف تراخيص	٤٥,٦٢٤	٤١,٨٧٠	٢٩,٦٦١	٢١,٨٧٠
مصاريف تأمين	٩٩,٤٩٤	٩١,٣٠٨	٥٥,٧٥٥	٤٧,٦٩٣
امن وحراسه	٤٣,٢١٧	٣٩,٦٦١	١٩,٩٦١	٢٠,٧١٦
مصاريف هاتف	٩٨,٢٤٦	٩٠,١٦٣	٥٩,٢٨١	٤٧,٠٩٥
مصاريف كهرباء	٦٧,٠٤١	٤٧,٧٥٩	١٠,٦٨٧	٢٤,٩٤٦
تأمينات اجتماعيه	١٣١,١٩٢	٥٦,٣٠٧	٤٥,٥١٢	٢٩,٤١١
يونيفورم وملابس	٩٠,١٣٦	٨٢,٧٢٠	٦٤,١٣٦	٤٣,٢٠٧
مصاريف اخرى	٥٩٦,٣٢٩	٦٥٣,٥٤٥	٢٥٢,٤٦٢	٣٤١,٣٦٦
<b>الإجمالي</b>	<b>٢,٢٤٩,٤٧٠</b>	<b>٢,٠٩٢,٨١٩</b>	<b>١,٠٩٥,٢٥١</b>	<b>١,٠٩٣,١٤٢</b>

## شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممة للقوائم الماليه للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٦-٣٠ م

### ١٧ - تكلفة الحصول على الايراد :-

البيان	في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	في ٣٠ يونيو ٢٠١٨	في الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	في الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨
مخزون اول المده	٣,٩٣٠,٢٧٨	٣,٢١١,٣٦١	٣,٩٣٠,٢٧٨	٣,٩٣٠,٢٧٨
مشتريات	١١,٧٦٧,٦٣٣	١١,٠٥٤,٧٦٣	٦,٥٨٣,٥٩٨	٥,٨٤٣,٨٣١
مصاريف التشغيل	٨,٩١٩,٩٤٦	٤,١١٢,٩٥٨	١,٨٥٠,٤٣٨	٤,١٩٧,١٧٩
مخزون اخر المده	٤,١٩٢,٥٣٢-	٣,٥٣٢,٧٦١-	٣,٥٨٩,١٥٨-	٣,٨٢٤,٩٨١-
الإجمالي	٢٠,٤٢٥,٣٢٥	١٤,٨٨٦,٣٢١	١٠,١٤٦,٣٠٧	٨,٧٧٥,١٥٦

### ١٧ - ١ - مصاريف التشغيل :-

البيان	في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	في ٣٠ يونيو ٢٠١٨	في الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	في الثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨
اجور ومرتبئات	٥,٦٣١,٤٧٥	٢,٥٣٠,٩٩٦	٢,٩٩٩,٩١٥	١,٢٧٤,٠٨٨
اتعاب اطباء	١,٠٩٣,٦٥٦	٣٨٤,٣٦٥	٥٠١,٧٢٧	٢٠٣,٠٣٣
ايجارات	٤٥١,٣٢٥	٦٤٥,٨٩٦	٣٢,٤٩٦	٣٠٤,٩٤٨
لاب تو لاب	٣٩٢,٣٦٥	١٥٩,٧٥٩	١٦٣,٧٥٠	١٢,٤٠٣
مصاريف نفايات ومخلفات	٦٤,٥٢٦	٣٥,٢١٢	٣٦,١٦١	٢١٢
مستلزمات معامل	١٤٨,٢٦٥	٥٣,٢٤٦	٦٣,٦٦٩	٢٠,٦٣١
مصرفوات حملات واخرى	١,١٣٨,٣٣٤	٣٠٣,٤٨٤	٣٩٩,٤٦١	٣٥,١٢٣
الإجمالي	٨,٩١٩,٩٤٦	٤,١١٢,٩٥٨	٤,١٩٧,١٧٩	١,٨٥٠,٤٣٨

## شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمه مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممه للقوائم الماليه للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٦-٣٠ م

### ١٨ - هيكل رأس المال :-

برأس مال مرخص به بمبلغ ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ جنيهه "خمسائة وعشرون مليون" جنيهه مصرى ،  
وحدد رأسمال الشركة المصدر بمبلغ ٢,٠٠٠,٠٠٠ جنيهه " اثنان وخمسون مليون " جنيهه مصرى ،  
موزعا على ٢٦٠,٠٠٠,٠٠٠ "مائتان وستون مليون " سهم ، قيمة كل سهم ٢٠ قرش " عشرون قرش " جنيهه  
مصرى .

### ١٩ - الأدوات المالية والمخاطر المتعلقة بها :-

تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول المالية (النقدية بالبنوك والمدينون والأرصدة المدينة )  
وأیضا الالتزامات المالية والتي تتضمن أرصدة بعض الدائنون والحسابات الدائنة الأخرى .

### ١٩-١ خطر تقلبات العملات الأجنبية :

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في أسعار العملات الأجنبية والذي يؤثر علي المدفوعات  
و المقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية ،  
هذا و لا يوجد لدي الشركة أصول أو التزامات ذات طبيعة نقدية بالعملات الأجنبية في تاريخ  
إعداد القوائم المالية .

### ١٩-٢ القيمة العادلة :

طبقا لأسس التقييم المستخدمة في تقييم الأصول و الالتزامات للشركة فإن القيمة العادلة للأدوات  
المالية لا تختلف اختلافا جوهريا عن قيمتها الدفترية في تاريخ الميزانية .

### ٢٠ - الموقف الضريبي :

تقوم الشركة بإعداد الإقرارات الضريبية للمأمورية المختصة وتسليمها للمأمورية المختصة في  
المواعيد القانونية وفيما يلي موقف الشركة الضريبي :

## شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمه مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممه للقوائم الماليه للفترة من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٦-٣٠ م

### ٢٠-١ الضريبة على أرباح الأشخاص الطبيعية :

تم تحديد بدء نشاط الشركة إعتبارا من ٢٠١٥/١٢/٢٨ والشركة خاضعة لجميع أنواع الضرائب وفقا لإحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ ولم يتم محاسبة الشركة أو الربط عليها ولا توجد عليها أي مستحقات ضريبية .

### ٢٠-٢ ضريبة المرتبات وما في حكمها :

لم يتم فحص الشركة منذ بداية النشاط وحتى تاريخ إعداد قائمة المركز المالي حيث بدأت الشركة في مباشرة نشاطها في ٢٠١٥/١٢/٢٨ ولم يتم محاسبة الشركة أو الربط عليها ولا توجد عليها أي مستحقات ضريبية .

### ٢٠-٣ ضريبة الدمغة :

لم يتم فحص مستندات الشركة منذ بداية النشاط وحتى تاريخ إعداد قائمة المركز المالي ولم يتم محاسبة الشركة أو الربط عليها ولا توجد عليها أي مستحقات ضريبية

### ٢٠-٤ الضريبة على القيمة المضافة :

الشركة غير مكلفة بالتسجيل بالضريبة على القيمة المضافة كون نشاطها معفى من الضريبة .