

شركة سيد ميدكال
(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية

عن الفترة المالية من ١ / يناير / ٢٠٢٠ وحتى ٣١ / مارس / ٢٠٢٠ م
وتقرير مراقب الحسابات عليها (فحص محدود)

الفهرس	رقم الصفحة
المحتويات	١
تقرير مراقب الحسابات (فحص محدود)	٢
قائمة المركز المالى	٣
قائمة الدخل	٤
قائمة الدخل الشامل	٥
قائمة التدفقات النقدية	٦
قائمة التغير فى حقوق الملكية	٧
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية	٨ الى ٢٥

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 المصرى 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 ٣١ مارس ٢٠٢٠ وكذا قوائم للدخل والتدفقات النقدية و التغير في حقوق الملكية المتعلقة بها عن الثلاث 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، وتنحصر مسئوليتنا في ابداء استنتاج علي 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 والمؤدي 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 يمكننا الحصول علي تأكيد باننا سنصبح علي دراية بجميع الامور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية المراجعة، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة علي هذه القوائم المالية .

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود، لم ينم الي علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبه الهامة - عن المركز المالي للشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٠ وعن أدائة المالي وتدفقاته النقدية المستقلة عن الثلاث أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

رزق شندى عبدالمسيح
محاسب قانونى ومسيطر
مراقب حسابات وخبير ضرائب
من ٢٠٣ ١٥٩٩

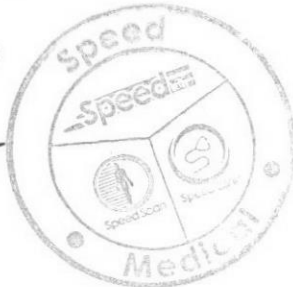
القاهرة في ٠٤ مايو ٢٠٢٠

شركة سبيد ميديكال
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة المركز المالي
فى ٣١ مارس ٢٠٢٠

فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩	فى ٣١ مارس ٢٠٢٠	ايضاح	(جميع المبالغ بالجنبة المصرى)
			<u>الاصول</u>
			<u>الاصول غير المتداوله</u>
٧٢,٤٧٧,٦٣١	٧٠,٤٥٢,٨٣٥	٤	الاصول الثابته بالصافى
٥,٦٢٩,٠٩٥	٥,١٧٦,٣٨٣	٣	مشروعات تحت التنفيذ
٤٧,٦٢٥,٥٠٠	٤٧,٦٢٥,٥٠٠	٥	استثمارات فى شركات تابعه
١٢٥,٧٣٢,٢٢٦	١٢٣,٢٥٤,٧١٨		مجموع الاصول غير المتداوله
			<u>الاصول المتداوله</u>
٥,٧١١,٤٥٥	٥,٣٨٩,٢١٦	١٢	المخزون
٩,٣٨٧,٥٩٠	٩,٨٩٧,٦٦٠	١٣	العملاء
٩,٣٠٦,٧٠٣	٢١,٣٢٥,٤٨٠	٧	مدينون وارصده مدينه اخري
١٤,٢٠٥,٠٨٥	٩,١٩٣,٩٤٨	٦	النقدية بالبنوك والصندوق
٣٨,٦١٠,٨٣٣	٤٥,٨٠٦,٣٠٤		مجموع الاصول المتداوله
١٦٤,٣٤٣,٠٥٩	١٦٩,٠٦١,٠٢٢		اجمالى الاصول
			<u>حقوق الملكية والالتزامات</u>
			<u>حقوق الملكية</u>
٥٢,٠٠٠,٠٠٠	٧١,٣٢٧,٦١٩	١٩	راس المال المدفوع
٤٢,١٦٥	١,١٣٢,٣٨٣		الاحتياطي القانوني
٢٢,٦٠٥,٤٠٢	١٧,١٢٦,٦٩٠		الارباح المرحله
١٧,٠٩٠,٦٤٤	٧,١٧٥,٩٠٥		صافى ربح الفتره
٩١,٧٣٨,٢١١	٩٦,٧٦٢,٥٩٧		مجموع حقوق الملكية
			<u>الالتزامات غير المتداوله</u>
٢١,١٧٥,٩٧٥	٢١,١٧٥,٩٧٥	١٠	الجزء غير المتداول من القرض
١,٨٢٦,٩٨٤	١,٨٢٦,٩٨٤		المخصصات
٥,٢٤٠,٦٨٠	٥,٢٤٠,٦٨٠		التزامات ضريبية مؤجله
٢٨,٢٤٣,٦٣٩	٢٨,٢٤٣,٦٣٩		اجمالى الالتزامات غير المتداوله
			<u>الالتزامات المتداوله</u>
١٢,٠٩٨,٨٤٠	١٢,٠٨٦,١٢٧	١١	بنك سحب على المكشوف
١١,٢٢٥,٦٠٠	١٢,٣٥٢,٥٨٤	٨	الموردين واوراق الدفع
٨,٢٧٨,٤٢٤	٨,٢٧٨,٤٢٤	١٤	جارى المساهمين
٢,٣٥٢,٦٣٩	٢,٦٢١,٥٤١	٩	دائنون وارصده دائنه اخري
٦,٩١٩,٢٧٠	٥,٢٢٩,٦٧٣	١٠	الجزء المتداول من القرض
٣,٤٨٦,٤٣٦	٣,٤٨٦,٤٣٧		ضريبه الدخل المستحقه
٤٤,٣٦١,٢٠٩	٤٤,٠٥٤,٧٨٦		اجمالى الالتزامات المتداوله
١٦٤,٣٤٣,٠٥٩	١٦٩,٠٦١,٠٢٢		اجمالى حقوق الملكية والالتزامات

رئيس مجلس الادارة
م . محمود لاشين
محمود لاشين



المدير المالي
عادل خليل
عادل خليل

الايضاحات المرفقه تعتبر جزءاً متمم للقوائم المالية وتقرأ معها
القاهرة فى : ٠٤ مايو ٢٠٢٠م

شركة سيد ميدكال
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل

عن الفترة المالية من ١ يناير الى ٣١ مارس ٢٠٢٠ م .

عن الفترة المالية من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٣-٣١	عن الفترة المالية من ٢٠٢٠-٠١-٠١ الى ٢٠٢٠-٠٣-٣١	ايضاح	(جميع المبالغ بالجنية المصرى)
٢٠,١٨٢,٧٦٨	٢٥,١١٧,٥٥٥	١٥	ايرادات النشاط
(١٠,٢٧٩,٠١٨)	(١٢,١٦٤,٦٢٥)	١٨	تكلفه الحصول على الايراد
٩,٩٠٣,٧٥٠	١٢,٩٥٢,٩٣٠		مجمل الربح
(٢٨١,٢٣٥)	(٣١٧,٩٩٥)	١٦	مصروفات بيعية وتسويقية
(١,١٥٤,٢١٩)	(١,٤٠٢,٣٧٦)	١٧	مصروفات اداريه وعموميه
(٢,١٦٩,٥٣١)	(٢,٥٥٨,٠٢٢)		اهلاك اصول ثابتة
٦,٢٩٨,٧٦٥	٨,٦٧٤,٥٣٧		نتائج أنشطة التشغيل
(٤٨٠,٩٥٣)	(١,٤٩٨,٦٣٢)		تكاليف تموينية (بالضافى)
٥,٨١٧,٨١٢	٧,١٧٥,٩٠٥		صافى ربح الفترة قبل ضرائب الدخل
٥,٨١٧,٨١٢	٧,١٧٥,٩٠٥		الارباح الناتجة من العمليات المستمرة
-	-		العمليات غير المستمرة
٥,٨١٧,٨١٢	٧,١٧٥,٩٠٥		صافى ربح الفترة
٠.٠٢٢٤	٠.٠٢٧٦	١٨	نصيب السهم الاساسى فى الربح (جنيه مصرى / للسهم)

. الايضاحات المرفقه تعتبر جزءاً متمم للقوائم المالية وتقرأ معها .

شركة سبيد ميديكال

(شركة مساهمه مصريه)

قائمة الدخل الشامل

عن الفترة المالية من ١ / يناير الى ٣١ / مارس / ٢٠٢٠ م .

عن الفترة المالية من	عن الفترة المالية من		(جميع المبالغ بالجنية المصرى)
٢٠١٩-٠١-٠١ الى	٢٠٢٠-٠١-٠١ الى	ايضاح	
٢٠١٩-٠٣-٣١	٢٠٢٠-٠٣-٣١		
٥,٨١٧,٨١٢	٧,١٧٥,٩٠٥	١٨	صافى ارباح الفترة
-	-		الدخل الشامل الاخر
٥,٨١٧,٨١٢	٧,١٧٥,٩٠٥	١٨	اجمالى الدخل الشامل عن الفترة

. الايضاحات المرفقه تعتبر جزءاً متمم للقوائم المالية وتقرأ معها

عن الفترة المالية من ١ / يناير الى ٣١ / مارس / ٢٠٢٠ م .

عن الفترة المالية من ٢٠١٩-٠١-٠١ الى ٢٠١٩-٠٣-٣١	عن الفترة المالية من ٢٠٢٠-٠١-٠١ الى ٢٠٢٠-٠٣-٣١	ايضاح	(بالجنبة المصرى جميع المبالغ) <u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>
٥,٨١٧,٨١١	٧,١٧٥,٩٠٥		صافي الربح قبل الضرائب
.	.		تسوية البنود غير العادية
٢,١٦٩,٥٣٢	٢,٥٥٨,٠٢٢	٤	صافي حركة المخصصات
			الاهلاك والاستهلاك
			تسوية التغيرات في أرصدة المخزون والحسابات المدينة والدائنة :
(٣٦٧,٥٤٢)	٣٢٢,٢٣٩	١٢	النقص (الزيادة) في المخزون
(٩٩٤,١٩٩)	(٥١٠,٠٧٠)		النقص (الزيادة) في العملاء
-	(١٢,٠١٨,٧٧٧)		النقص (الزيادة) في مدينون و ارصدة مدينة اخرى
(١٧٢,٢٤٤)	١,١٢٦,٩٨٤		الزيادة (النقص) في الموردين وأوراق الدفع
	(١,٨٨٢,٦١٧)		الزيادة (النقص) في دانون و ارصدة دائنة اخرى
٦٣٥,٥٤٧	(١٠,٤٠٤,٢١٩)		إجمالي التسويات
٦,٤٥٣,٣٥٨	(٣,٢٢٨,٣١٤)		صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			<u>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</u>
(٢,٧٥٦,٩٧٩)	(٥٣٣,٢٢٥)	٤	شراء أصول ثابتة
			ضرائب دخل مدفوعة
	٤٥٢,٧١٢	٣	المدفوع للمشروعات تحت التنفيذ
(٢,٧٥٦,٩٧٩)	(٨٠,٥١٣)		صافي التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار
			<u>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</u>
(١,٩٢٧,٠٨٣)	(١,٦٨٩,٥٩٧)	١٠	المسدد من القروض
٥,٠٠٤,٩٢٣	(١٢,٧١٣)	١١	سحب على المكشوف
٣,٠٧٧,٨٤٠	(١,٧٠٢,٣١٠)		صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
٦,٧٧٤,٢١٩	(٥,٠١١,١٣٧)	٦	التغير في حركة النقدية خلال الفترة المالية
٦,٨٥٦,٧٥١	١٤,٢٠٥,٠٨٥		رصيد النقدية وما في حكمها أول الفترة المالية
١٣,٦٣٠,٩٧٠	٩,١٩٣,٩٤٨		رصيد النقدية وما في حكمها آخر الفترة المالية

. الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متمم للقوائم المالية وتقرأ معها

عن الفترة المالية من ١ / يناير الى ٣١ / مارس / ٢٠٢٠م

اجمالي حقوق الملكية	الحقوق غير المسيطرة	المجموع	اسهم الخزينة	تغطية التدفق النقدي	ترجمة العملات	الارباح المرحلة	صافي ارباح العام	الاحتياطي القانوني	رأس المال	الايضاح	(جميع المبالغ بالجنية المصري)
٧٤,٦٤٧,٥٦٧	.	٧٤,٦٤٧,٥٦٧	.	.	.	٩,٨٧٩,٤٤٨	١٢,٧٢٥,٩٥٤	٤٢,١٦٥	٥٢,٠٠٠,٠٠٠	١٨	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩
.	١٢,٧٢٥,٩٥٤	-١٢,٧٢٥,٩٥٤	.	.	.	المحول للارباح المرحلة
.	زيادة رأس المال
.	محول للاحتياطي القانوني
١٧,٠٩٠,٦٤٤	.	١٧,٠٩٠,٦٤٤	.	.	.	.	١٧,٠٩٠,٦٤٤	.	.	.	صافي ربح الفترة المالية
٩١,٧٣٨,٢١١	.	٩١,٧٣٨,٢١١	.	.	.	٢٢,٦٠٥,٤٠٢	١٧,٠٩٠,٦٤٤	٤٢,١٦٥	٥٢,٠٠٠,٠٠٠	.	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
٩١,٧٣٨,٢١١	.	٩١,٧٣٨,٢١١	.	.	.	٢٢,٦٠٥,٤٠٢	١٧,٠٩٠,٦٤٤	٤٢,١٦٥	٥٢,٠٠٠,٠٠٠	١٨	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠
.	١٧,٠٩٠,٦٤٤	-١٧,٠٩٠,٦٤٤	.	.	.	المحول للارباح المرحلة
.	-١٩,٣٢٧,٦١٩	.	.	١٩,٣٢٧,٦١٩	.	زيادة رأس المال
.	-١,٠٩٠,٢١٨	.	١,٠٩٠,٢١٨	.	.	محول للاحتياطي القانوني
٧,١٧٥,٩٠٥	.	٧,١٧٥,٩٠٥	.	.	.	.	٧,١٧٥,٩٠٥	.	.	.	صافي ربح الفترة المالية
-٢,١٥١,٥١٩	.	-٢,١٥١,٥١٩	.	.	.	-٢,١٥١,٥١٩	.	.	.	.	توزيعات عاملين
٩٦,٧٦٢,٥٩٧	.	٩٦,٧٦٢,٥٩٧	.	.	.	١٧,١٢٦,٦٩٠	٧,١٧٥,٩٠٥	١,١٣٢,٣٨٣	٧١,٣٢٧,٦١٩	.	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٠

. الايضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متمم للقوائم المالية وتقرأ معها

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممة للقوائم الماليه للفترة من ٢٠٢٠-٠١ الى ٢٠٢٠-٠٣

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 واداره معامل التحاليل الطبيه ، واستيراد مستلزمات واجهزه معامل التحاليل الطبيه ، ومدتها خمس وعشرون سنه 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 "خمسه عشر مليون جنيه مصري ، وحدد رأسمال الشركة المصدر بمبلغ ١.٥٠٠.٠٠٠ جنيه " مليون وخمسمائه الف " جنيه مصري ، موزعا على ١٥٠٠٠ "خمسه عشر الف" سهم قيمة كل سهم ١٠٠ جنيه "مائة" جنيه مصري ، وتم سداد ١٠% من قيمة راس المال المصدر بقيمة ١٥٠.٠٠٠.٠٠٠ جنيه "مائة وخمسون الف" جنيه مصري ، 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 راس 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 راس المال المصدر للشركة بالكامل ليصبح ١.٥٠٠.٠٠٠ جم وتم التأشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٦/١٠/١٢ .
- بموجب محضر اجتماع الجمعية العامه 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 مصري ، وحدد رأسمال الشركة المصدر بمبلغ ٤,١٥٠,٠٠٠ جنيه "اربعة مليون ومائة وخمسون الف" جنيه مصري ، موزعا على ٤١٥٠٠ "واحد واربعون الف وخمسمائة" سهم قيمة كل سهم ١٠٠ جنيه "مائة" جنيه مصري ، 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 سبيد ميديكال

شركة مساهمه مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممه للقوائم الماليه للفترة من ٢٠٢٠-٠١-٠١ الى ٢٠٢٠-٠٣-٣١ م

- بموجب محضر مجلس الادارة المنعقد بتاريخ ٢٠١٧/٠١/١٨ والمعتمد من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ٢٠١٧/٠١/٢٢ تم استكمال ربع زياده راس المال المصدر للشركة ، على اضافته فرع للشركة الكائن فى 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 والمعتمد 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 والمعتمد من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ٢٠١٧/٠٥/١٤ وعقد تعديل الموثق بمكتب توثيق الاستثمار تحت رقم ٢٠١٤/ ج لسنة ٢٠١٧ ، تم تعديل ماده (٢) من النظام الاساسى للشركة لتصبح سبيد ميديكال ، تعديل ماده (٦) من النظام الاساسى للشركة بزياده رأسمال الشركه المرخص به بمبلغ ٥٢٠.٠٠٠,٠٠٠ جنيه "خمسائة وعشرون مليون" جنية 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 " جنية 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 والمعتمد 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 والمعتمد 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 والمعتمد 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 و المعتمد من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ٢٠١٩/٠٧/٣٠ م و على قرار الجمعية العامة الغير العادية للشركة و المنعقد فى تاريخ ٢٠١٩/٠٥/٢٥ م تقرر تجزئة القيمة الاسمية للسهم من ١ جنية (فقط واحد جنية) الى ٢٠ قرشا (فقط عشرون قرشا) تم التاشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٩/٠٦/٢٣ م .
- بموجب محضر اجتماع الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ٢٠١٩/٠٩/١٩ م تم الموافقة على زياده راس مال الشركة بمبلغ ١٩,٣٢٧,٦١٩ جنيها فقط تسعة عشر مليون و ثلاثمائة و سبعة و عشرون الفا و ستمائة و تسعة عشر جنيها

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصرية وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة من ٢٠٢٠-٠١ الى ٢٠٢٠-٠٣ الى ٢٠٢٠-٠٣ م

تمويلا من الارباح المرحلة ليصبح راس المال المصدر المدفوع ٧١,٣٢٧,٦١٩ جنيها فقط واحد وسبعون مليون و ثلاثمائة وسبعة و عشرون الفا و ستمائة و تسعة عشر جنيها لا غير .

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 تضمنه 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 بالقيمة العادلة وتتطلب معايير المحاسبة المصرية الرجوع الى المعايير الدولية للتقارير المالية عندما لا يكون هناك معيار محاسبه مصرى او متطلبات قانونيه توضح كيفية معالجه أرصده ومعاملات معينه إن إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية يتطلب إستخدام تقديرات وفروض تؤثر على قيم الأصول والالتزامات الواردة بالميزانية وعلى الافصاح عن الأصول والالتزامات المحتملة 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- ترجمة العملات الاجنبية:-

١/٢/٢- عمله القياس والعرض:-

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

٢/٢/٢- المعاملات والارصدة :-

يتم ترجمه المعاملات بالعملات الاجنبية الى عمله القياس باستخدام أسعار الصرف المعلنة فى الدفاتر طبقا لأسعار الصرف المعلنة للعملات الأجنبية وقت إثبات المعاملة ، ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية في تاريخ المركز المالي طبقا لأسعار الصرف المعلنة في ذلك التاريخ من البنوك التي تتعامل معها الشركة

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممة للقوائم الماليه للفترة من ٢٠٢٠-٠١ الى ٢٠٢٠-٠٣ الى ٢٠٢٠-٠٣ م

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 .

٣/٢- الاصول الثابتة :-

تظهر الأصول الثابتة بالتكلف التاريخي ناقصا مجمع الإهلاك وتتضمن التكلفة التاريخي كافة المصروفات المرتبطة بأقتناء الأصل وجعله صالحا للاستخدام في الغرض المعد لإجله ، ويتم استخدام طريقة القسط الثابت للإهلاك بحيث يتم تخفيض قيمة الأصل إلى قيمته التخريدية على مدار العمر الإنتاجي المقدر فيما عدا الأراضي التي لا تعتبر أصل قابل للإهلاك .

وفيما يلي معدلات اهلاك الاصول الثابتة المطبقة :-

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

٤/٢- انخفاض قيمه الاصول طويله الاجل :-

يتم فحص الاصول الثابتة ؛ لتحديد قيمه خسائر انخفاض قيمه عندما يكون هناك احداث او تغير في الظروف قد تعطي مؤشرات على ان القيمه الدفترية قد لا يتم استردادها . ويعترف بخسائر انخفاض القيمه في قائمه الدخل بمبلغ الزيادة في القيمه الدفترية عن القيمه المتوقع استردادها والتي تمثل صافي القيمه البيعيه للاصل او القيمه المتوقع استردادها من استخدامه ايهما اعلى ولاغراض تقدير قيمه الانخفاض في قيمه الاصل فانه يتم تجميع الاصول في أدنى مستوى يكون فيه تدفقات نقديه مستقلة ، يتم الغاء خسائر انخفاض القيمه المعترف بها في السنوات السابقه عندما يكون هناك مؤشر على ان هذه الخسائر لم تعد موجوده او انخفضت كما يتم الغاء خسائر انخفاض

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمه مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممه للقوائم الماليه للفترة من ٢٠٢٠-٠١-٠١ الى ٢٠٢٠-٠٣-٣١ م

القيمه بحيث يتم رد البليغ المعادل لقيمه اهلاك الفتره عن رصيد الانخفاض فى القيمه . ويعترف بهذه الالغاءات فى قائمه الدخل .

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 الشركه لن تتمكن من تحصيل كل المبالغ المستحقه طبقاً للشروط الاصيله للتعاقد ، ويمثل هذا الانخفاض او الاضمحلال الفرق بين القيمه الدفترية والقيمه القابله للاسترداد وتتمثل فى التدفقات النقديه المتوقعه ويتم خصم التدفقات النقديه باستخدام سعر الفائدة السوقى للمدينين المماثلين اذا كان ذلك مؤثرا .

٦/٢- النقديه وما فى حكمها :-

تتمثل النقديه وما فى حكمها فى النقديه بالخرينه والبنوك ولاغراض عرض قائمه التدفقات النقديه ، وتتضمن النقديه وما فى حكمها النقديه بالخرينه والحسابات الجاريه لدى البنوك وتم استخدام الطريقه الغير مباشره فى إعداد قائمه التدفقات النقديه .

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- الاحتياطى القانونى :-

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

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممة للقوائم الماليه للفترة من ٢٠٢٠-٠١-٠١ الى ٢٠٢٠-٠٣-٣١م

٩/٢- ضريبه الدخل :-

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

١٠/٢- الضرائب المؤجله :-

يتم الاعتراف بالضريبه المؤجله والناشئه عن فروق زمنيّه 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 إعداد الميزانيه ويتم الاعتراف بالاصول الضريبه المؤجله للمنشأه عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانيه 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 كنتيجه لاحداث سابقه ويكون من المرجح ان يتطلب ذلك استخدام للموارد لتسويه هذه الالتزامات مع أمكانيه 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 .

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمه مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممه للقوائم الماليه للفترة من ٢٠٢٠-٠١-٠١ الى ٢٠٢٠-٠٣-٣١ م

بلغ بند المخصصات ١٨٢٦٩٨٤ جنية (فقط مليون وثمانمائة وستة وعشرون الفا وتسعمائة و اربعة وثمانون جنيها لاغير) عبارة عن نسبة ٥% من صافى الربح قبل احتساب الضريبة المؤجلة .

١٢/٢ - السنه الماليه :-

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

١٣/٢ - الدائنون والمستحقات :-

يثبت الدائنون بالقيمه الاسميّه 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 .

٢-١٥ مزايا العاملين

١. نظام التأمينات والمعاشات

تقوم الشركه بسداد اشتراكاتها الى الهيئه العامه للتأمينات الاجتماعيه على اساس إلزامى طبقا للقواعد الوارده بقانون التأمينات الاجتماعيه ، ولا يوجد على الشركه اى التزامات اخرى بمجرد سدادها لالتزامها ، 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 والتزامات عندما تعتمد من الجمعيه العامه لمساهمي كل شركه .

٢-١٦ القروض والسلفيات:

تثبت القروض اولاً 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

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصرية وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة من ٢٠٢٠-٠١ الى ٢٠٢٠-٠٣ الى ٢٠٢٠-٠٣

الالتزامات بتلك القيمة . وتظهر الالتزامات لاحقا بالتكلفة المستهلكة باستخدام طريقه معدل الفائدة الفعال حتى تاريخ التحويل او تاريخ استحقاق القرض ايهما اقرب . ويتم تسجيل الفرق بين المبالغ المستلمة والقيمة العادلة للجزء الذى يمثل التزاما وذلك ضمن حقوق الملكية . يتم تصنيف القروض والسلفيات كالتزامات متداولة الا اذا كان لدى المجموعه حق غير مشروط لتأجيل تسويه تلك الالتزامات لفترة لا تقل عن ١٢ شهر بعد تاريخ القوائم المالية .

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 المالى في ٣١ مارس ٢٠٢٠ بلغ قيمتها ٥,١٧٦,٣٨٣ جنيها (فقط خمسة مليون و مائة و ستة وسبعون الفا و ثلاثمائة و ثلاثة و ثمانون جنيها لاغير) وهى مبالغ تم انفاقها لتجهيزات للفروع الجديدة المزمع افتتاحها .

٤ - الاصول الثابتة :

(جميع المبالغ بالجنية المصرى)

التكلفة	أجهزة ومعدات طبية	تجهيزات و ديكورات	أجهزة كمبيوتر	أجهزة كهربائية	أثاث مكتبي	برامج	نفقات ايرادية مؤجلة	الاجمالى
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
فى يناير ٢٠٢٠	٥٨,٧٧٦,٣١٢.٠٩	٢٧,١٧٩,٩٢٦.٠٠	١,٥٧١,٧٩١.٢١	٩٧٥,٥٤٦.٠٠	٨٤٧,٨٩٣.٠٠	١,٥٢٧,٥٨٩.٠٠	١٠,٠٠٠.٠٠	٩٠,٨٨٩,٠٥٧.٣٠
الإضافات	٣٧,٥٠٠.٠٠	٤٧٤,٢٢٤.٩٧	٧,٥٠٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٤,٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٥٣٣,٢٢٤.٩٧
الاستيعادات	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠
فى ٣١ مارس ٢٠٢٠	٥٨,٨١٣,٨١٢.٠٩	٢٧,٦٥٤,١٥٠.٩٧	١,٥٧٩,٢٩١.٢١	٩٧٥,٥٤٦.٠٠	٨٤٧,٨٩٣.٠٠	١,٥٤١,٥٨٩.٠٠	١٠,٠٠٠.٠٠	٩١,٤٢٢,٢٨٢.٢٧
الإهلاك								
مجمع فى ١ يناير ٢٠٢٠	١٠,٤٦٧,٦١٢.٠٠	٥,٦٧٧,٣٥٤.٠٠	٩٣٦,٦٨٧.٠٠	٥٦١,٠٠٣.٠٠	١٢٠,٣٤٢.٠٠	٦٤٣,٣٢٧.٠٠	٥,٢٠٠.٠٠	١٨,٤١١,٤٢٥.٠٠
إهلاك العام	١,٤٦٦,٥٩٥.٣٠	٨٤٧,٨٠٢.٣٨	٩٦,٨٣٠.٧٠	٤٨,٧٧٧.٣٠	١٢,٧١٨.٣٩	٧٤,٢٧٩.٤٥	٥٠٠.٠٠	٢,٥٤٧,٥٠٣.٥٢
إهلاك الإضافات	٣,٧٥٠.٠٠	٢,٠٩٣.٧٥	١,٨٧٥.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٢,٨٠٠.٠٠	٠.٠٠	١٠,٠١٨.٧٥
إهلاك الاستيعادات	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠
اجمالى إهلاك الفترة	١,٤٧٠,٣٤٥.٣٠	٨٤٩,٨٩٦.١٣	٩٨,٧٠٥.٧٠	٤٨,٧٧٧.٣٠	١٢,٧١٨.٣٩	٧٧,٠٧٩.٤٥	٥٠٠.٠٠	٢,٥٥٨,٠٢٢.٢٧
مجمع فى ٣١ مارس ٢٠٢٠	١١,٩٣٧,٩٥٧.٣٠	٦,٥٢٧,١٥٠.١٣	١,٠٣٥,٣٩٢.٧٠	٦٠٩,٧٨٠.٣٠	١٣٣,٠٦٠.٣٩	٧٢٠,٤٠٦.٤٥	٥,٧٠٠.٠٠	٢٠,٩٦٩,٤٤٧.٢٧
مجمع إهلاك استيعادات عام ٢٠٢٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠
صافى مجمع الإهلاك	١١,٩٣٧,٩٥٧.٣٠	٦,٥٢٧,١٥٠.١٣	١,٠٣٥,٣٩٢.٧٠	٦٠٩,٧٨٠.٣٠	١٣٣,٠٦٠.٣٩	٧٢٠,٤٠٦.٤٥	٥,٧٠٠.٠٠	٢٠,٩٦٩,٤٤٧.٢٧
صافى القيمة الدفترية فى ٣١ مارس ٢٠٢٠	٤٦,٨٧٥,٨٥٤.٧٩	٢١,١٢٧,٠٠٠.٨٤	٥٤٣,٨٩٨.٥١	٣٦٥,٧٦٥.٧٠	٧١٤,٨٣٢.٦١	٨٢١,١٨٢.٥٥	٤,٣٠٠.٠٠	٧٠,٤٥٢,٨٣٥.٠٠

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمه مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممه للقوائم الماليه للفترة من ٢٠٢٠-٠١-٠١ الى ٢٠٢٠-٠٣-٣١ م

٥ - استثمارات في شركات تابعة :

في تاريخ ١٢ اكتوبر ٢٠١٧ وافقت الجمعيه 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 الجمعيه على تفويض السيد / رئيس مجلس الاداره والسيد نائب رئيس مجلس الاداره مجتمعين او منفردين بابرام عقود المعاوضه الخاصه بشراء وتم الاكتتاب في عدد ٢٩٧٦٠٠ سهم من اسهم شركه سبيد بقيمه ٥٩٥٢٠٠٠ جنيها - ليصبح اجمالى الاستثمار في 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 في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣١ مارس ٢٠٢٠

ويتمثل هذا البند فيما يلي :-

البيان	في ٣١ مارس ٢٠٢٠	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
النقدية بالصندوق	٦,٦٥٢,٠٣٠	١١,٠٧٢,٥٩٢
النقدية بالبنك	٢,٥٤١,٩١٨	٣,١٣٢,٤٩٢
الإجمالي	٩,١٩٣,٩٤٨	١٤,٢٠٥,٠٨٤

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممة للقوائم الماليه للفترة من ٢٠٢٠-٠١-٠١ الى ٢٠٢٠-٠٣-٣١ م

٧- مدينون وأرصدة مدينة أخرى :

بلغت قيمة هذا البند في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣١ مارس ٢٠٢٠

ويتمثل هذا البند فيما يلي :-

البيان	في ٣١ مارس ٢٠٢٠	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
تأمينات لدي الغير	٣,١٨٥,٣٥٠	٣,١٨٥,٣٥٠
مصرف مدفوع مقدما	٤٤٤,١٤٥	٤٠١,٣٧٠
ضريبه ارباح تجاريه وصناعيه	٦٣,٨١٩	٥٥,٥٨٧
مستحق من العاملين	٨٣٥,٦٨٢	٧٣٢,٤٦٠
دفعات مقدمة للموردين	٢,٣٢٥,٣٦٢	١,٩٦٨,٧٠٠
عهد تحت التسوية بجميع الفروع	٣٧٩,٥٠٠	٣٧٦,٥٠٠
مسدد لشركة برايم سبيد (تحت التأسيس)	١١,٠٦٥,٦٥٢	-
مدينون متقوعون ودفعات مقدمة اخرى	٣,٠٢٥,٩٧٠	٢,٥٨٦,٧٣٦
الإجمالي	٢١,٣٢٥,٤٨٠	٩,٣٠٦,٧٠٣

٨-الموردين واوراق الدفع:

بلغت قيمة هذا البند في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣١ مارس ٢٠٢٠

ويتمثل هذا البند فيما يلي :-

البيان	في ٣١ مارس ٢٠٢٠	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
اوراق الدفع	٦,٥٢٦,٦١٠	٦,٠٤٣,٧٤٢
ارصده الموردين	٥,٨٢٥,٩٧٤	٥,١٨١,٨٥٨
الإجمالي	١٢,٣٥٢,٥٨٤	١١,٢٢٥,٦٠٠

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممة للقوائم الماليه للفترة من ٢٠٢٠-٠١-٠١ الى ٢٠٢٠-٠٣-٣١ م

٩- دائنون وأرصدة دائنة أخرى :

بلغت قيمة هذا البند في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣١ مارس ٢٠٢٠ ويتمثل هذا البند فيما يلي :-

البيان	في ٣١ مارس ٢٠٢٠	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
اجور مستحقة	٢,٣٧٨,٣٢٩	٢,٠٤٤,٧٢١
مصلحة الضرائب خصم وإضافة	٧٥,٨٢٦	٦٣,٥٦١
اتعاب اطباء استشاريين	١٦٧,٣٨٧	٢٤٤,٣٥٧
الاجمالي	٢,٦٢١,٥٤١	٢,٣٥٢,٦٣٩

١٠- القرض :

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

البيان	في ٣١ مارس ٢٠٢٠	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
صافي قيمة القرض	٢٦,٤٠٥,٦٤٨	٢٨,٠٩٥,٢٤٦
الجزء المتداول	(٥,٢٢٩,٦٧٣)	(٦,٩١٩,٢٧١)
الجزء الغير متداول	٢١,١٧٥,٩٧٥	٢١,١٧٥,٩٧٥

١١- بنك سحب على المكشوف

بلغ قيمة التسهيل البنكى ١٢,٠٨٦,١٢٧ جم " اثنا عشر مليون و ثمانية وتسعون ألفاً و سبعة و عشرون جنيها لاغير " وهو عبارة عن حساب جارى دائن للبنك وهو يمثل تسهيل ائتماني قصرالاجل لتمويل راس المال العامل لنشاط التشغيل بالشركة .

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمه مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممه للقوائم الماليه للفترة من ٢٠٢٠-٠١-٠١ الى ٢٠٢٠-٠٣-٣١ م

١٢- مخزون آخر المدة :

بلغت قيمة هذا البند في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣١ مارس ٢٠٢٠
ويتمثل هذا البند فيما يلي :-

البيان	في ٣١ مارس ٢٠٢٠	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
المخزون	٥,٣٨٩,٢١٦	٥,٧١١,٤٥٥
الإجمالي	٥,٣٨٩,٢١٦	٥,٧١١,٤٥٥

١٣- العملاء :

بلغت قيمة هذا البند في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣١ مارس ٢٠٢٠
ويتمثل هذا البند فيما يلي :-

البيان	في ٣١ مارس ٢٠٢٠	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
العملاء	٩,٨٩٧,٦٦٠	٩,٣٨٧,٥٩٠
الإجمالي	٩,٨٩٧,٦٦٠	٩,٣٨٧,٥٩٠

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمه مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممه للقوائم الماليه للفترة من ٢٠٢٠-٠١-٠١ الى ٢٠٢٠-٠٣-٣١ م

١٤ - جارى المساهمين :-

بلغت قيمة هذا البند في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣١ مارس ٢٠٢٠

ويتمثل هذا البند فيما يلي :-

البيان	في ٣١ مارس ٢٠٢٠	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
محمود احمد لاشين	٤,٣٤٢,٤٢٤	٤,٣٤٢,٤٢٤
حازم فاروق الفار	٢,٠٨٤,٠٠٠	٢,٠٨٤,٠٠٠
طارق محمد القيعي	٤١٦,٠٠٠	٤١٦,٠٠٠
اسماعيل احمد جاد الله	٩٠٥,٠٠٠	٩٠٥,٠٠٠
ياسر فؤاد لاشين	٤١٦,٠٠٠	٤١٦,٠٠٠
محمود عبدالوهاب عليوه	١١٥,٠٠٠	١١٥,٠٠٠
الإجمالي	٨,٢٧٨,٤٢٤	٨,٢٧٨,٤٢٤

١٥ - ايرادات النشاط :

في ٣١ مارس ٢٠٢٠	في ٣١ مارس ٢٠١٩	
٢١,٣٨٠,٠٩٢	١٥,٩١٩,٢٩٦	ايرادات فروع معامل التحاليل الطبية
٢,٨١٢,٣٣٧	٢,٣٦١,٨٠٠	ايرادات قطاع العيادات التخصصية
٩٢٥,١٢٦	١,٩٠١,٦٧٢	ايرادات الحملات المتنوعة
٢٥,١١٧,٥٥٥	٢٠,١٨٢,٧٦٨	الاجالى

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممة للقوائم الماليه للفترة من ٢٠٢٠-٠١-٠١ الى ٢٠٢٠-٠٣-٣١ م

١٦ - مصاريف بيعيه وتسويقيه :-

بلغت قيمة هذا البند في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣١ مارس ٢٠٢٠ ويتمثل هذا البند فيما يلي :-

البيان	في ٣١ مارس ٢٠٢٠	في ٣١ مارس ٢٠١٩
اجور ومرتببات	١٥٠,٢٣٦	١٣١,١٠٠
اعلانات متنوعة	١٦٧,٧٥٩	١٥٠,١٣٥
الإجمالي	٣١٧,٩٩٥	٢٨١,٢٣٥

١٧ - مصاريف اداريه وعموميه :-

بلغت قيمة هذا البند في تاريخ أعداد قائمة المركز المالي في ٣١ مارس ٢٠٢٠ ويتمثل هذا البند فيما يلي :-

البيان	في ٣١ مارس ٢٠٢٠	في ٣١ مارس ٢٠١٩
اجور ومرتببات	٦٤٥,١٢٩	٥٢٠,٣٩٥
مصاريف تراخيص	١٩,٥٠٠	١٥,٩٦٣
مصاريف تأمين	٤٣,٧٣٩	٤٣,٧٣٩
امن وحراسه	٢٥,٥٨٢	٢٣,٢٥٦
مصاريف هاتف	٤٨,٩٩٩	٣٨,٩٦٥
مصاريف كهرباء	٦٦,٦٦٦	٥٦,٣٥٤
تأمينات اجتماعيه	١٠٥,٢٠٠	٨٥,٦٨٠
يونيفورم وملابس	٣١,٥٩٠	٢٦,٠٠٠
ايجارات ادارية	٨٠,٦٩٩	٧٩,٠٨٩
مطبوعات ادارية	٦٦,٣٤٨	٥٥,٠١٩
ادوات مكتبية	٧٥,٣٣٣	٦١,٨٩٦
ضيافة و استقبال	٤٩,٠١٥	٤١,٢٦٤
مواد وادوات نظافة	٦٢,٧٧٠	٥١,٥٨٠
انتقالات ادارية	٨١,٨٠٦	٥٥,٠١٩
الاجمالي	١,٤٠٢,٣٧٦	١,١٥٤,٢١٩

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمه مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممه للقوائم الماليه للفترة من ٢٠٢٠-٠١ الى ٢٠٢٠-٠٣ الى ٢٠٢٠-٠٣ م

١٨ - تكلفة الحصول على الايراد :-

البيان	في ٣١ مارس ٢٠٢٠	في ٣١ مارس ٢٠١٩
مخزون اول المده	٥,٧١١,٤٥٥	٣,٩٣٠,٢٧٨
مشتريات	٦,٥٢٩,٠٦٠	٥,٩٢٣,٨٠٢
مصاريف التشغيل	٥,٣١٣,٣٢٦	٤,٧٢٢,٧٦٧
مخزون اخر المده	(٥,٣٨٩,٢١٦)	(٤,٢٩٧,٨٢٩)
الإجمالي	١٢,١٦٤,٦٢٥	١٠,٢٧٩,٠١٨

شركة سبيد ميديكال

شركة مساهمة مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممه للقوائم الماليه للفترة من ٢٠٢٠-٠١ الى ٢٠٢٠-٠٣ الى ٢٠٢٠-٠٣ م

١-١٨ مصاريف التشغيل:-

البيان	في ٣١ مارس ٢٠٢٠	في ٣١ مارس ٢٠١٩
اجور ومرتببات	٣,٢٠٣,٣٤٠	٢,٦٣١,٥٦٠
اتعاب اطباء	٨٦٥,٦٤٣	٥٩١,٩٢٩
ايجارات	٤٦٥,٠٠١	٤١٨,٨٢٩
لاب تو لاب	٢٤٦,٢٣١	٢٢٨,٦١٥
مصاريف نفايات ومخلفات	٢٥,٩٣٢	٢٨,٣٦٥
مستلزمات معامل	٩٣,١٢٥	٨٤,٥٩٦
مطبوعات طبية فروع	٣٩,٩٩٣	٢٢,١٦٦
اتعاب اطباء حملات	٦٤,٣٢٠	١٤٧,٧٧٥
ايجار سيارات حملات	١٢,٠٠٠	٤٤,٣٣٢
مستلزمات طبية حملات	١٤,٥٢٠	٤٤,٣٣٢
مكافات فنيين حملات	٧,٣٢٠	٦٦,٤٩٩
ضيافة و استقبال حملات	١٥,٦٣٥	٥٩,١١٠
ايجار اجهزة حملات	١٥,٦٣٦	٣٦,٩٤٤
زيارات منزلية فروع	١٢٢,٣٢٠	٩٦,٠٥٣
انتقالات فروع	٧٠,٣٦٥	٨٨,٦٦٥
صيانات فروع	٥١,٩٤٥	١٣٢,٩٩٧
الإجمالي	٥,٣١٣,٣٢٦	٤,٧٢٢,٧٦٧

شركة سيد ميدكال

شركة مساهمة مصريه وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممه للقوائم الماليه للفترة من ٢٠٢٠-٠١ الى ٢٠٢٠-٠٣ م

١٩ - هيكل رأس المال :-

برأس مال مرخص به بمبلغ ٥٢٠,٠٠٠,٠٠٠ جنيهه "خمسمائة وعشرون مليون" جنيه مصري ،
وحدد رأسمال الشركة المصدر بمبلغ ٧١,٣٢٧,٦١٩ جنيهه فقط واحد و سبعون مليون و ثلاثمائة و سبعة
و عشرون الفا و ستمائة و تسعة عشر جنيهها ، موزعا على ٣٥٦,٦٣٨,٠٩٥ ثلاثمائة و ستة و خمسون
مليون و ستمائة و ثمانية وثلاثون الفا و خمسة و تسعون " سهم ، قيمة كل سهم ٢٠ قرش " عشرون قرش
" جنيه مصري .

٢٠ - الأدوات المالية والمخاطر المتعلقة بها :-

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

٢٠-١ 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 .

٢٠-٢ 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 .

٢١ - الموقف الضريبي :

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

شركة سيد ميدكال

شركة مساهمة مصرية وفقا لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الايضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة من ٢٠٢٠-٠١ الى ٢٠٢٠-٠٣ م

٢١-١ 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 .

٢١-٢ 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 .

٢١-٣ 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

٢١-٤ الضريبة على القيمة المضافة :

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

٢٢- أثر فيروس كورونا المستجد :

تلاحظ انخفاض ٥٠٪ في دخل العيادات نتيجة الحظر المفروض بسبب فيروس كورونا المستجد ومن المتوقع ان تستمر كذلك وخاصة بسبب شهر رمضان على ان تبدأ في الزيادة تدريجيا بعد رفع الحظر مؤقتا والمتوقع ان يكون بعد عيد الفطر المبارك لتصل الى ٧٠ % من معدلاتها قبل الحظر
اما بالنسبة لنشاط المعامل فقد سجل انخفاض في الفترة الاخيره بنسبه ٤٥٪ وهذا الانخفاض الملحوظ سيتم تعويض جزء كبير منه عن طريق مبيعات المعامل الخاصة بتعاقدات شركة برايم سيد الجديدة مما يؤهل انخفاض المعامل ان يكون في اقل القليل
واما بخصوص شركة برايم سيد فمن المتوقع ان تشارك بنصيب جيد للغاية في زيادة الأرباح المجمعة للشركة خلال الربع الثاني ولكن نظرا لحدائث نشاطها لا نستطيع تحديد هذه الزيادة بشكل فوري في ظل الظروف الحالية
ومن الجدير بالذكر إن تفشي المرض لا قدر الله "لفترة أطول وأكثر كثافة"، يمكن ان يؤدي الى تراجع إيرادات النشاط بشكل عام بنسبه ٥٠ % نتيجة الاجراءات الاحترازية التي قد تتخذها الحكومة واهمها امتدادا فتره الحظر لمدد مستقبلية اخرى .
ولكن اعمال شركة برايم سيد ذات العلاقة من المتوقع ان تعوض اغلب هذا الانخفاض