المتضامنون للمحاسبة والمراجعة EY
محاسبون قانونيون و مستشارون

المعزاوى و شركاه
محاسبون قانونيون و مستشارون

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية
(شركة مساهمة مصرية)
القوائم المالية المستقلة
عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤
وتقرير الفحص المحدود عليها

المتضامنون للمحاسبة والمراجعة EY محاسبون قانونيون و مستشارون	المعزاوى و شركاه محاسبون قانونيون و مستشارون

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية المستقلة

إلى السادة/ أعضاء مجلس إدارة شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية (شركة مساهمة مصرية)

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المستقلة المرفقة **لشركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية (شركة مساهمة مصرية)** في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المستقلة المتعلقة بها عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى . والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها" ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود . ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأي مراجعة على هذه القوائم المالية .

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود ، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المستقلة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي المستقل للمنشأة في ٣٠ يونيو ٢٠١٤ وعن أداؤها المالي المستقل وتدفقاتها النقدية المستقلة عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

كما هو موضح بإيضاح (٥) ، لدى الشركة استثمارات فى شركات تابعة و قامت بإعداد قوائم مالية مجمعة وفقا لمعايير المحاسبة المصرية . و لتفهم اشمل للمركز المالي المجمع للشركة في ٣٠ يونيو٢٠١٤ و كذا أداؤها المالي المجمع و تدفقاتها النقدية المجمعة عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، يرجى الرجوع إلى القوائم المالية المجمعة.

القاهرة في: ١٣ أغسطس ٢٠١٤

أشرف اميل بطرس	**على سعد زغلول المعزاوى**
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية	زميل الجمعية المصرية للمالية العامة و الضرائب
زميل جمعية الضرائب المصرية	زميل جمعية الضرائب المصرية
س.م.م (٩٢٥٩)	س.م.م (٥٧٠٨)
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٨١)	سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١٢٨)

الميزانية المستقلة
في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

	إيضاح	٢٠١٤ جنيه مصري	٢٠١٣ جنيه مصري
اصول غير متداولة			
أصول ثابتة	(٣)	٩٢,٨٦٢,٢٤٣	٨٣,٩٦٠,٠٩٩
مشروعات تحت التنفيذ	(٤)	٢٧,٧٨٠,٥١٠	١٦,٥١١,٠٠٠
استثمارات في شركات تابعة	(٥)	١٦٨,٢٥٥,٤٠٠	١٦٨,٢٥٥,٤٠٠
اصول غير ملموسة	(٦)	١,٦٤٧,٤٨١	٢,٥٣٢,٣٠١
اصول ضريبية مؤجلة	(٧)	٢٣١,٧٤٧	١,٥٤٠,٢١٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		٢٩٠,٧٧٧,٣٨١	٢٧٢,٧٩٩,٠١٠
اصول متداولة			
مخزون	(٨)	٢٠٩,٥٧٣,٠٩٨	١٩٨,٠١٦,١٩٣
عملاء وأوراق قبض	(٩)	٢١٩,٢٣٧,٤٠١	١٧٩,١٨٤,٩٥٠
مصروفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخري	(١٠)	٤٦,١٨٧,٢٥٦	٥٠,٢٨٨,٤١٠
نقدية بالصندوق و لدى البنوك	(١١)	٢٨٠,٦٧٨,٨٩٣	٢٦٩,١٦٠,٢٩٣
إجمالي الأصول المتداولة		٧٥٥,٦٧٦,٦٤٨	٦٩٦,٦٤٩,٨٤٦
التزامات متداولة			
مخصصات	(١٢)	٤٣,٥٣٩,٠٠٠	٤٣,٥٣٩,٠٠٠
تسهيلات ائتمانية	(١٣)	٢٩٦,٩٩٦,٢٣٠	٢٦٤,٧٨٨,٤٢١
موردون وأوراق دفع	(١٤)	٩٠,١٠٧,٦١٦	٧٢,٨٨٤,٦٧٧
مستحق إلى أطراف ذات علاقة	(١٥)	٦٧,١٤٠,٩٧٤	٦٣,٤٤٠,٩٠٩
ضرائب الدخل المستحقة		١٠,٥٤١,٩٩٨	١٧,٨٨٣,٠٩١
دائنو توزيعات		٢٢,١٨٣,٠١٨	٢,٥٦٢,٤٦٣
مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(١٦)	٢٢,١٨٠,٨٢٦	٢٩,٠٩١,٤٦٥
إجمالي الالتزامات المتداولة		٥٥٢,٦٨٩,٦٦٢	٤٩٤,١٩٠,٠٢٦
رأس المال العامل		٢٠٢,٩٨٦,٩٨٦	٢٠٢,٤٥٩,٨٢٠
إجمالى الاستثمار		٤٩٣,٧٦٤,٣٦٧	٤٧٥,٢٥٨,٨٣٠
يتم تمويله على النحو التالى			
حقوق الملكية			
رأس المال المدفوع	(١٧)	١٢٣,٦٦١,١٠٠	١٢٣,٦٦١,١٠٠
إحتياطى قانونى (متضمن علاوة إصدار)		٦٦,٧٢١,٠٨٦	٦٦,٧٢١,٠٨٦
إحتياطى عام		٣٨,٥٣٣,٧٧٤	٣٨,٥٣٣,٧٧٤
إحتياطي إستثمارات		١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠
أرباح مرحلة		٤٠,٣٢٩,٢٠٤	٦,٧٤٥,٨٧٩
أرباح الفترة \ العام		٣٨,٥٠٤,٦٢٧	٥٣,٥٨٢,٤١٥
		٤٩٧,٧٤٩,٧٩١	٤٧٩,٢٤٤,٢٥٤
أسهم الخزينة	(١٨)	(٣,٩٨٥,٤٢٤)	(٣,٩٨٥,٤٢٤)
إجمالى حقوق الملكية		٤٩٣,٧٦٤,٣٦٧	٤٧٥,٢٥٨,٨٣٠
إجمالي تمويل رأس المال العامل والأصول غير المتداولة		٤٩٣,٧٦٤,٣٦٧	٤٧٥,٢٥٨,٨٣٠

مراقبا الحسابات **رئيس مجلس الإدارة**

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية
آط ش. البرديس من أسماء فهمى
خلف الرقابة الإدارية - أرض الجولف

- الإيضاحات المرفقة من ايضاح (١) إلى (٢٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية المستقلة.
- تقرير مراقبي الحسابات مرفق .

قائمة الدخل المستقلة
عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

	إيضاح	الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٤/٦/٣٠	الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٤/٦/٣٠	الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٣/٦/٣٠	الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٣/٦/٣٠
		جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
مبيعات		٣٧٧,٠٤١,٢٥٨	١٩٢,١٦٣,٣٩٢	٣١٧,١٤٦,٨٨٥	١٤٤,٢٣١,١٧٨
تكلفة المبيعات		(٢٧٠,٩٧٩,٤٦٩)	(١٤٠,٨٤٩,٧٥٢)	(٢٢٦,٤١١,٢٧٥)	(١٠٧,١٥٩,٦٨٩)
مجمل الربح		١٠٦,٠٦١,٧٨٩	٥١,٣١٣,٦٤٠	٩٠,٧٣٥,٦١٠	٣٧,٠٧١,٤٨٩
مصروفات بيعيه وتسويقية		(٢٩,٥٥١,٠٨٤)	(١١,١٦٢,٤٠٣)	(٢٨,٨٥٩,٣٢٠)	(١١,٢٣٣,٥٠٩)
مصروفات عمومية وإدارية		(٩,٧٠١,٥٣٥)	(٥,٠٥١,٩٩٧)	(٩,٥٨٠,٩٧٩)	(٥,٦٦٩,٣٩٠)
مصروفات البحث و التطوير		(١٠,٨٨٠,٢٨٩)	(٥,١١٥,٣٥٧)	(٧,٧٠١,١٥١)	(٤,٣٨٥,١٩٦)
إيرادات تشغيل أخرى		٧٨٠,٩٥٧	٤٨٠,٩٥٧	١,٩٠٢,٢٢٣	١,٦٠٢,٢٢٣
صافي أرباح بيع أصول ثابتة		٣٦٩,٢٩٣	٣٦٩,٢٩٣	١٥٣,٦٨٩	-
فروق تقييم عملة		٤,٩٥٧,١٩٩	٢,٦١٨,٠٤٦	١٣,١٢٢,٨٢١	٤,٥٢١,٢٢٧
أرباح التشغيل		٦٢,٠٣٦,٣٣٠	٣٣,٤٥٢,١٧٩	٥٩,٧٧٢,٨٩٣	٢١,٩٠٦,٨٤٤
إيرادات تمويلية	(١٩)	٥,٨٧٣,٠٧٤	٥,٤١٨,٨١٤	١٠,٨٤٢,٥٤٢	١٠,٧٨٧,٠٠٥
مصروفات تمويلية	(٢٠)	(١١,٧٩٦,١٦٦)	(٥,٣٣٢,١٠١)	(١٠,٨٤١,٧٩٥)	(٦,٣٩٦,١٠٣)
أرباح الفترة قبل ضرائب الدخل		٥٦,١١٣,٢٣٨	٣٣,٥٣٨,٨٩٢	٥٩,٧٧٣,٦٤٠	٢٦,٢٩٧,٧٤٦
ضرائب الدخل	(٧)	(١٧,٦٠٨,٦١١)	(١١,٢١٨,٨٢٣)	(١٣,١٧٧,٤٨٣)	(٥,٣٧٧,٩٤٠)
صافي أرباح الفترة		٣٨,٥٠٤,٦٢٧	٢٢,٣٢٠,٠٦٩	٤٦,٥٩٦,١٥٧	٢٠,٩١٩,٨٠٦
نصيب السهم في الأرباح	(٢١)	٣,١٣	١,٨٢	٣,٧٩	١,٧٠

رئيس مجلس الإدارة

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية
أحد شركات المجموعة العربية لأسماك فهمي
قطعة الرقابة الإدارية / أرض الجولف

- الإيضاحات المرفقة من ايضاح (١) إلى (٢٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية المستقلة.

قائمة الدخل المستقلة
عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

	إيضاح	الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٤/٦/٣٠	الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٤/٦/٣٠	الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٣/٦/٣٠	الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٣/٦/٣٠
		جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
مبيعات		٣٧٧,٠٤١,٢٥٨	١٩٢,١٦٣,٣٩٢	٣١٧,١٤٦,٨٨٥	١٤٤,٢٣١,١٧٨
تكلفة المبيعات		(٢٧٠,٩٧٩,٤٦٩)	(١٤٠,٨٤٩,٧٥٢)	(٢٢٦,٤١١,٢٧٥)	(١٠٧,١٥٩,٦٨٩)
مجمل الربح		١٠٦,٠٦١,٧٨٩	٥١,٣١٣,٦٤٠	٩٠,٧٣٥,٦١٠	٣٧,٠٧١,٤٨٩
مصروفات بيعيه وتسويقية		(٢٩,٥٥١,٠٨٤)	(١١,١٦٢,٤٠٣)	(٢٨,٨٥٩,٣٢٠)	(١١,٢٣٣,٥٠٩)
مصروفات عمومية وإدارية		(٩,٧٠١,٥٣٥)	(٥,٠٥١,٩٩٧)	(٩,٥٨٠,٩٧٩)	(٥,٦٦٩,٣٩٠)
مصروفات البحث و التطوير		(١٠,٨٨٠,٢٨٩)	(٥,١١٥,٣٥٧)	(٧,٧٠١,١٥١)	(٤,٣٨٥,١٩٦)
إيرادات تشغيل أخرى		٧٨٠,٩٥٧	٤٨٠,٩٥٧	١,٩٠٢,٢٢٣	١,٦٠٢,٢٢٣
صافي أرباح بيع أصول ثابتة		٣٦٩,٢٩٣	٣٦٩,٢٩٣	١٥٣,٦٨٩	-
فروق تقييم عملة		٤,٩٥٧,١٩٩	٢,٦١٨,٠٤٦	١٣,١٢٢,٨٢١	٤,٥٢١,٢٢٧
أرباح التشغيل		٦٢,٠٣٦,٣٣٠	٣٣,٤٥٢,١٧٩	٥٩,٧٧٢,٨٩٣	٢١,٩٠٦,٨٤٤
إيرادات تمويلية	(١٩)	٥,٨٧٣,٠٧٤	٥,٤١٨,٨١٤	١٠,٨٤٢,٥٤٢	١٠,٧٨٧,٠٠٥
مصروفات تمويلية	(٢٠)	(١١,٧٩٦,١٦٦)	(٥,٣٣٢,١٠١)	(١٠,٨٤١,٧٩٥)	(٦,٣٩٦,١٠٣)
أرباح الفترة قبل ضرائب الدخل		٥٦,١١٣,٢٣٨	٣٣,٥٣٨,٨٩٢	٥٩,٧٧٣,٦٤٠	٢٦,٢٩٧,٧٤٦
ضرائب الدخل	(٧)	(١٧,٦٠٨,٦١١)	(١١,٢١٨,٨٢٣)	(١٣,١٧٧,٤٨٣)	(٥,٣٧٧,٩٤٠)
صافي أرباح الفترة		٣٨,٥٠٤,٦٢٧	٢٢,٣٢٠,٠٦٩	٤٦,٥٩٦,١٥٧	٢٠,٩١٩,٨٠٦
نصيب السهم في الأرباح	(٢١)	٣,١٣	١,٨٢	٣,٧٩	١,٧٠

رئيس مجلس الإدارة

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية
أحد نائبي الرئيس بموجب أسماء فهمي
خاضع الرقابة الإدارية / أرض الجولف

- الإيضاحات المرفقة من ايضاح (١) إلى (٢٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية المستقلة.

قائمة التغير فى حقوق الملكية المستقلة
عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

	رأس المال المدفوع	إحتياطى قانونى (متضمن علاوة إصدار)	إحتياطى عام	إحتياطى إستثمارات	أرباح مرحلة	أرباح الفترة	أسهم خزانة	إجمالى
	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٤	١٢٣,٦٦١,١٠٠	٦٦,٧٢١,٠٨٦	٣٨,٥٣٣,٧٧٤	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٦,٧٤٥,٨٧٩	٥٣,٥٨٢,٤١٥	(٣,٩٨٥,٤٢٤)	٤٧٥,٢٥٨,٨٣٠
المحول إلى الأرباح المرحلة	-	-	-	-	٥٣,٥٨٢,٤١٥	(٥٣,٥٨٢,٤١٥)	-	-
توزيعات ارباح		-	-	-	(١٩,٩٩٩,٠٩٠)	-	-	(١٩,٩٩٩,٠٩٠)
أرباح الفترة	-	-	-	-	-	٣٨,٥٠٤,٦٢٧	-	٣٨,٥٠٤,٦٢٧
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٤	**١٢٣,٦٦١,١٠٠**	**٦٦,٧٢١,٠٨٦**	**٣٨,٥٣٣,٧٧٤**	**١٩٠,٠٠٠,٠٠٠**	**٤٠,٣٢٩,٢٠٤**	**٣٨,٥٠٤,٦٢٧**	**(٣,٩٨٥,٤٢٤)**	**٤٩٣,٧٦٤,٣٦٧**
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣	١٢٣,٦٦١,١٠٠	٦٦,٧٢١,٠٨٦	٣٨,٥٣٣,٧٧٤	-	١٦٦,٠٨٦,٩٦٥	٥١,٥٥٧,٣٥٣	(٣,٩٨٥,٤٢٤)	٤٤٢,٥٧٤,٨٥٤
المحول إلى الأرباح المرحلة	-	-	-	-	٥١,٥٥٧,٣٥٣	(٥١,٥٥٧,٣٥٣)	-	-
المحول إلى إحتياطي إستثمارات	-	-	-	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	(١٩٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-
توزيعات ارباح	-	-	-	-	(٢٠,٨٩٨,٤٣٩)	-	-	(٢٠,٨٩٨,٤٣٩)
أرباح الفترة	-	-	-	-	-	٤٦,٥٩٦,١٥٧	-	٤٦,٥٩٦,١٥٧
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٣	١٢٣,٦٦١,١٠٠	٦٦,٧٢١,٠٨٦	٣٨,٥٣٣,٧٧٤	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٦,٧٤٥,٨٧٩	٤٦,٥٩٦,١٥٧	(٣,٩٨٥,٤٢٤)	٤٦٨,٢٧٢,٥٧٢

- الإيضاحات المرفقة من ايضاح (١) الى (٢٧) جزء لايتجزأ من القوائم المالية المستقلة.

قائمة التدفقات النقدية المستقلة
عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

	ايضاح	الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٤/٦/٣٠ جنيه مصري	الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٣/٦/٣٠ جنيه مصري
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
أرباح الفترة قبل ضرائب الدخل		٥٦,١١٣,٢٣٨	٥٩,٧٧٣,٦٤٠
إهلاك الأصول الثابتة	(٣)	١١,٩١٤,٧٨٦	١٤,٣٣٧,٩٨٨
الاضمحلال في قيمة العملاء	(٩)	٢,٥٤٠,٦٠٠	١,٣٧٣,٠٨٩
رد الإضمحلال في قيمة العملاء	(٩)	(٢٩١,١١٨)	(١,٥٧٩,٢٠٩)
الإنخفاض في قيمة المخزون	(٨)	٦,٨٧٧,٩٤٦	٢,٧١٧,٩٥٣
رد الانخفاض في قيمة المخزون	(٨)	(٥,٧٥٧,٤٨٨)	(٤,٢٨٩,٩٥٧)
استهلاك الأصول غير الملموسة	(٦)	٨٨٤,٨٢٠	٨٨٤,٨٢٠
صافي أرباح بيع أصول ثابتة	(٣)	(٣٦٩,٢٩٣)	(١٥٣,٦٨٩)
فوائد دائنة	(١٩)	(٨٨,٩٥٦)	(١٠٨,٣٣٣)
فوائد القروض و التسهيلات الائتمانية	(٢٠)	٩,٢٥٥,٥٦٦	٩,٤٦٨,٧٠٦
		٨١,٠٨٠,١٠١	٨٢,٤٢٥,٠٠٨
التغير في المخزون	(٨)	(١٢,٦٧٧,٣٦٣)	(١٩,٣١٩,٠٧٣)
التغير فى العملاء وأوراق القبض	(٩)	(٤٢,٣٠١,٩٣٣)	٤,٥٩٣,٦٣٠
التغير في المستحق من أطراف ذات علاقة		-	(٥٩٤,٠٠٠)
التغير في المصروفات المدفوعة مقدما والأرصدة المدينة الأخرى	(١٠)	٤,١٠١,١٥٤	٢٩٢,٠٠٣
التغير فى الموردون وأوراق الدفع	(١٤)	١٧,٢٢٢,٩٣٩	١٤,٩٤٥,٠١١
التغير فى المستحق إلى أطراف ذات علاقة	(١٥)	٣,٧٠٠,٠٦٥	(٦٤٢,٣٦٥)
التغير فى المصروفات المستحقة والأرصدة الدائنة الأخرى	(١٦)	(٦,٩١٠,٦٣٩)	٢,٨٧٢,٠٣٠
التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل		٤٤,٢١٤,٣٢٤	٨٤,٥٧٢,٢٤٤
المستخدم من المخصصات		-	(٢,٠٠٠,٠٠٠)
ضرائب الدخل المدفوعة		(٢٣,٦٤١,٢٤١)	(٢٠,٨٠٦,١١٦)
صافى التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل		٢٠,٥٧٣,٠٨٣	٦١,٧٦٦,١٢٨
التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار			
مدفوعات لشراء أصول ثابتة	(٣)	(٢,٧٠٨,٨٦٨)	(٢,٨٠١,٩٦٨)
متحصلات من بيع أصول ثابتة	(٣)	٣٦٩,٣٠٠	٢٤٣,٠٠٧
مدفوعات للمشروعات تحت التنفيذ	(٤)	(٢٩,٣٧٧,٥٧٩)	(٧,٤٢٦,٧٣٣)
التغير في الودائع للأجل المحتجزة كضمان للتسهيلات الائتمانية	(١١)	(٧,٥٠٠,٠٠٠)	(٥٦,٠٠٠,٠٠٠)
فوائد دائنة محصلة		٨٨,٩٥٦	١٠٨,٣٣٣
صافى التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الإستثمار		(٣٩,١٢٨,١٩١)	(٦٥,٨٧٧,٣٦١)
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
التغير في التسهيلات الائتمانية		٣٢,٢٠٧,٨٠٩	٤٥,٨٧٩,٧٥٥
توزيعات أرباح مدفوعة		(٣٧٨,٥٣٥)	(٧,٠٥٥)
فوائد القروض و التسهيلات الائتمانية المدفوعة	(٢٠)	(٩,٢٥٥,٥٦٦)	(٩,٤٦٨,٧٠٦)
صافى التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل		٢٢,٥٧٣,٧٠٨	٣٦,٤٠٣,٩٩٤
صافى الزيادة في النقدية وما في حكمها – خلال الفترة		٤,٠١٨,٦٠٠	٣٢,٢٩٢,٧٦١
النقدية وما في حكمها - أول الفترة		١٤٢,٦٦٠,٢٩٣	١١٣,٢٣٠,٦٦٤
النقدية وما في حكمها - أخر الفترة	(١١)	١٤٦,٦٧٨,٨٩٣	١٤٥,٥٢٣,٤٢٥

يتمثل رصيد النقدية وما في حكمها في الأتي:

	٢٠١٤ جنيه مصري	٢٠١٣ جنيه مصري
نقدية بالصندوق و لدى البنوك إيضاح (١١)	٢٨٠,٦٧٨,٨٩٣	٢١٥,٥٢٣,٤٢٥
ودائع لأجل محتجزة كضمان للتسهيلات الائتمانية	(١٣٤,٠٠٠,٠٠٠)	(٧٠,٠٠٠,٠٠٠)
	١٤٦,٦٧٨,٨٩٣	١٤٥,٥٢٣,٤٢٥

- الإيضاحات المرفقة من إيضاح (١) إلى (٢٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية المستقلة.

المتضامنون للمحاسبة والمراجعة EY
محاسبون قانونيون و مستشارون

المعزاوى و شركاه
محاسبون قانونيون و مستشارون

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية
(شركة مساهمة مصرية)
القوائم المالية المجمعة
عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤
وتقرير الفحص المحدود عليها

المتضامنون للمحاسبة والمراجعة EY
محاسبون قانونيون و مستشارون

المعزاوى و شركاه
محاسبون قانونيون و مستشارون

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية

إلى السادة/ أعضاء مجلس إدارة شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية (شركة مساهمة مصرية)

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المجمعة المرفقة **لشركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية (شركة مساهمة مصرية)** فى٣٠ يونيو٢٠١٤ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المجمعة المتعلقة بها عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى . والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها" ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود . ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأي مراجعة على هذه القوائم المالية .

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود ، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المجمعة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي المجمع للمنشأة في٣٠ يونيو ٢٠١٤ وعن أداؤها المالي وتدفقاتها النقدية عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة في : ١٣ أغسطس ٢٠١٤

أشرف اميل بطرس
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
زميل جمعية الضرائب المصرية
س.م.م (٩٢٥٩)
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٨١)

علي سعد زغلول المعزاوي
زميل الجمعية المصرية للمالية العامة و الضرائب
زميل جمعية الضرائب المصرية
س.م.م (٥٧٠٨)
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١٢٨)

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية (شركة مساهمة مصرية)

الميزانية المجمعة

في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

	إيضاح	٢٠١٤ جنيه مصري	٢٠١٣ جنيه مصري
اصول غير متداولة			
أصول ثابتة	(٤)	١٥٥,٩٧٩,١٣٦	١٤٨,٤١٦,٠٦٦
مشروعات تحت التنفيذ	(٥)	٣٠,١٨١,٩٢٢	١٧,٧١٦,٠٤٤
اصول غير ملموسة	(٦)	٦٢,٩٩٥,٢٥٩	٦٧,٠٨٧,٧٤٣
شهرة		٦٨,٧٣٧,١٥٣	٦٧,٦٨٥,٠٥٣
اصول ضريبية مؤجلة		٥,٢١١,٥٠١	٦,٧٨٤,١١٩
إجمالي الأصول غير المتداولة		٣٢٣,١٠٤,٩٧١	٣٠٧,٦٨٩,٠٢٥
اصول متداولة			
مخزون	(٧)	٢٢٠,٦٤٠,٢٥٧	٢٠٦,٧٩٤,٤٥٣
عملاء وأوراق القبض	(٨)	٢٣١,٤٤٩,٣٢١	١٩٣,٦٤٥,٧٦٠
مصروفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى	(٩)	٥١,٨٢٦,٦٨٨	٥٥,٢٤٤,٨٦٩
نقدية لدى البنوك	(١٠)	٤٠٨,١٣٦,٤٤٤	٣٤٩,٩٤٣,٣٣٠
إجمالي الأصول المتداولة		٩١٢,٠٥٢,٧١٠	٨٠٥,٦٢٨,٤١٢
التزامات متداولة			
مخصصات	(١١)	٤٣,٥٣٩,٠٠٠	٤٣,٥٣٩,٠٠٠
تسهيلات ائتمانية	(١٢)	٣٠٢,٣٩٨,٩٤١	٢٦٤,٧٨٨,٤٢١
موردون وأوراق دفع	(١٣)	١٠٥,٤٣٠,٨١٣	٨٤,٢١٩,٧٨٣
ضرائب الدخل المستحقة		١٠,٥٤١,٩٩٨	١٧,٨٨٣,٠٩١
دائنو توزيعات		٢٤,٥٧٥,٦٤٩	٤,٠٨٢,١٦٧
مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(١٤)	٤٠,٢٠٥,٤٣١	٤٦,٥٦١,٧٤٢
إجمالى الالتزامات المتداولة		٥٢٦,٦٩١,٨٣٢	٤٦١,٠٧٤,٢٠٤
رأس المال العامل		٣٨٥,٣٦٠,٨٧٨	٣٤٤,٥٥٤,٢٠٨
إجمالى الاستثمار		٧٠٨,٤٦٥,٨٤٩	٦٥٢,٢٤٣,٢٣٣
يتم تمويله على النحو التالى			
حقوق الملكية			
رأس المال المدفوع	(١٥)	١٢٣,٦٦١,١٠٠	١٢٣,٦٦١,١٠٠
أسهم خزينة	(١٦)	(٣,٩٨٥,٤٢٤)	(٣,٩٨٥,٤٢٤)
إحتياطى قانونى (متضمن علاوة الإصدار)		٧٢,٦٢٠,٩٥٨	٧١,٤٩٩,٩٦٥
إحتياطى عام		٣٨,٥٣٣,٧٧٤	٣٨,٥٣٣,٧٧٤
إحتياطى استثمارات		١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي ترجمة كيان أجنبي		٤٦,٠٨٢,٠٦٦	٤٥,٠٣٤,٩٩٥
أرباح مرحلة		٩٧,١٨١,٠٠٣	٣٨,٥٠٤,٧٤٧
أرباح الفترة / العام		٣٩,٩٥٠,٣٠١	٨١,٢٠٣,٣٦٥
إجمالى حقوق الملكية للشركة القابضة		٦٠٤,٠٤٣,٧٧٨	٥٨٤,٤٥٢,٥٢٢
حقوق الأقلية		٥٦,٦٦٠,٨٩٦	٥٣,٣٧١,٢٤٩
صافي حقوق الملكية		٦٦٠,٧٠٤,٦٧٤	٦٣٧,٨٢٣,٧٧١
التزامات غير متداولة			
التزامات أخرى طويلة الأجل		٣,٦٦١,١٧٥	٤,٧٦٩,٤٦٢
قروض طويلة الأجل	(١٧)	٤٤,١٠٠,٠٠٠	٩,٦٥٠,٠٠٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٤٧,٧٦١,١٧٥	١٤,٤١٩,٤٦٢
إجمالي تمويل رأس المال العامل والأصول غيرالمتداولة		٧٠٨,٤٦٥,٨٤٩	٦٥٢,٢٤٣,٢٣٣

مراقبا الحسابات

رئيس مجلس الإدارة

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية
أ.ش.ش. البرديس من أسماء فهمي
خلف الرقابة الإدارية - أرض الجولف

- الإيضاحات المرفقة من ايضاح (١) إلى (٢٤) جزء لايتجزأ من القوائم المالية المجمعة .
- تقرير مراقبي الحسابات مرفق .

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية (شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل المجمعة

عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

		الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٤/٦/٣٠ جنيه مصري	الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٤/٦/٣٠ جنيه مصري	الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٣/٦/٣٠ جنيه مصري	الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٣/٦/٣٠ جنيه مصري
الايرادات		٤٠٨,٨٢٧,٤٩٧	٢٠٨,٣٥٠,٢٦٤	٣٤٨,٣٧٣,٦٨٠	١٦٤,١٣٠,٨١١
تكلفة الايرادات		(٢٧٥,٨١٠,٤٩٥)	(١٤٢,٤٩٤,٣٢٦)	(٢٢٦,٧٣٩,٥٠٢)	(١١٠,٩٧٣,٥٨٧)
مجمل الربح		١٣٣,٠١٧,٠٠٢	٦٥,٨٥٥,٩٣٨	١٢١,٦٣٤,١٧٨	٥٣,١٥٧,٢٢٤
مصروفات بيعيه وتسويقية		(٣٢,٥٠٥,٤٢١)	(١٢,٧٠٣,٠٠٥)	(٣١,٤٥٤,٣٤٩)	(١٢,٦٣٠,٣٥٨)
مصروفات عمومية وإدارية		(٢٢,٥٠٢,٩٢٩)	(١١,٥٧٥,٣٦٥)	(٢٤,١٧٧,٦٣٠)	(١٣,٣٦٢,٨٢٩)
مصروفات البحث و التطوير		(١٢,٢٠٩,٩٧٣)	(٥,٤٦٤,٦٨٨)	(٨,٠١٥,٩٨١)	(٤,٤٧٦,٨٤٢)
ايرادات تشغيل اخري		٣,٠٩٢,١٠٩	١,٤٧٢,٤٩١	٤,٠١٣,٠٦٧	٢,٦٥٣,٣٣٥
صافي أرباح بيع أصول ثابتة		٣٦٩,٢٩٣	٣٦٩,٢٩٣	١٥٣,٦٨٩	-
فروق تقييم عملة		٥,٧٧٠,٦٣٦	٣,٤٨٢,٣٨٧	٢٠,١٧٨,٥٤١	٧,٧٢٥,٠٧٦
أرباح التشغيل		٧٥,٠٣٠,٧١٧	٤١,٤٣٧,٠٥١	٨٢,٣٣١,٥١٥	٣٣,٠٦٥,٦٠٦
إيرادات تمويلية	(١٨)	٦٧٩,١٠٢	١٠٧,٢٥٨	١,٨٨١,٠٢٨	١,٨٠٤,٤٠٩
مصروفات تمويلية	(١٩)	(١١,٩٥٨,٩٥٩)	(٥,٤٣٣,٤٥٧)	(١٠,٨٨٢,٩٨٧)	(٦,٤١٦,٦٠٣)
أرباح الفترة قبل ضرائب الدخل وحقوق الاقلية		٦٣,٧٥٠,٨٦٠	٣٦,١١٠,٨٥٢	٧٣,٣٢٩,٥٥٦	٢٨,٤٥٣,٤١٢
ضرائب الدخل	(٢٠)	(١٧,٩٣٩,٩٧٧)	(١١,٩٠٨,٥٨٣)	(١٢,٢٦٠,٢٤٧)	(٤,٨٤٠,٨٧٠)
أرباح الفترة قبل حقوق الاقلية		٤٥,٨١٠,٨٨٣	٢٤,٢٠٢,٢٦٩	٦١,٠٦٩,٣٠٩	٢٣,٦١٢,٥٤٢
حقوق الاقلية		(٥,٨٦٠,٥٨٢)	(٣,٢٧٩,٩٤٢)	(١٠,٨١١,٢٧٠)	(٤,٦١٦,٠٨٥)
أرباح الفترة		٣٩,٩٥٠,٣٠١	٢٠,٩٢٢,٣٢٧	٥٠,٢٥٨,٠٣٩	١٨,٩٩٦,٤٥٧

رئيس مجلس الادارة

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية
أطمئن السويس من أسماء فهمي
خلف الرقابة الادارية - أرض الجولف

- الإيضاحات المرفقة من ايضاح (١) إلى (٢٤) جزء لايتجزأ من القوائم المالية المجمعة.

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية (شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير فى حقوق الملكية المجمعة
عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

	رأس المال	أسهم الخزينة	إحتياطى قانونى (متضمن علاوة الإصدار)	إحتياطى عام	إحتياطي إستثمارات	إحتياطي ترجمة كيان أجنبي	أرباح مرحلة	أرباح الفترة	حقوق الأقلية	إجمالي حقوق الملكية المعدلة
	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٤	١٢٣,٦٦١,١٠٠	(٣,٩٨٥,٤٢٤)	٧١,٤٩٩,٩٦٥	٣٨,٥٣٣,٧٧٤	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٥,٠٣٤,٩٩٥	٣٨,٥٠٤,٧٤٧	٨١,٢٠٣,٣٦٥	٥٣,٣٧١,٢٤٩	٦٣٧,٨٢٣,٧٧١
المحول إلى الأرباح المرحلة و الأحتياطيات	-	-	١,١٢٠,٩٩٣	-	-	-	٨٠,٠٨٢,٣٧٢	(٨١,٢٠٣,٣٦٥)	-	-
فروق العملة الناتجة عن ترجمة الكيان الأجنبي	-	-	-	-	-	١,٠٤٧,٠٧١	-	-	٢,١٧٣,٥٣٩	٣,٢٢٠,٦١٠
توزيعات ارباح	-	-	-	-	-	-	(٢١,٤٠٦,١١٦)	-	(٤,٧٤٤,٤٧٤)	(٢٦,١٥٠,٥٩٠)
أرباح الفترة	-	-	-	-	-	-	-	٣٩,٩٥٠,٣٠١	٥,٨٦٠,٥٨٢	٤٥,٨١٠,٨٨٣
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٤	**١٢٣,٦٦١,١٠٠**	**(٣,٩٨٥,٤٢٤)**	**٧٢,٦٢٠,٩٥٨**	**٣٨,٥٣٣,٧٧٤**	**١٩٠,٠٠٠,٠٠٠**	**٤٦,٠٨٢,٠٦٦**	**٩٧,١٨١,٠٠٣**	**٣٩,٩٥٠,٣٠١**	**٥٦,٦٦٠,٨٩٦**	**٦٦٠,٧٠٤,٦٧٤**
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٣	١٢٣,٦٦١,١٠٠	(٣,٩٨٥,٤٢٤)	٧٠,٤٥١,٢٣٨	٣٨,٥٣٣,٧٧٤	-	١٧,٠٦٥,٣٨١	١٩٠,١٩٠,٨٥٥	٦١,٦٥٣,٥٦٦	٤٦,١٠٥,٠٦٥	٥٤٣,٦٧٥,٥٥٥
المحول إلى الأرباح المرحلة و الأحتياطيات	-	-	١,٠٤٨,٧٢٧	-	-	-	٦٠,٦٠٤,٨٣٩	(٦١,٦٥٣,٥٦٦)	-	-
المحول الى إحتياطي إستثمارات في شركات تابعة	-	-	-	-	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	-	(١٩٠,٠٠٠,٠٠)	-	-	-
فروق العملة الناتجة عن ترجمة الكيان الأجنبي	-	-	-	-	-	٣٠,٥١٢,٠٢٠	-	-	٧٥٢,٧٤٣	٣١,٢٦٤,٧٦٣
توزيعات ارباح	-	-	-	-	-	-	(٢٢,٢٩٠,٩٤٧)	-	(٧,٢٥٢,٤٩٢)	(٢٩,٥٤٣,٤٣٩)
أرباح الفترة	-	-	-	-	-	-	-	٥٠,٢٥٨,٠٣٩	١٠,٨١١,٢٧٠	٦١,٠٦٩,٣٠٩
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٣	**١٢٣,٦٦١,١٠٠**	**(٣,٩٨٥,٤٢٤)**	**٧١,٤٩٩,٩٦٥**	**٣٨,٥٣٣,٧٧٤**	**١٩٠,٠٠٠,٠٠٠**	**٤٧,٥٧٧,٤٠١**	**٣٨,٥٠٤,٧٤٧**	**٥٠,٢٥٨,٠٣٩**	**٥٠,٤١٦,٥٨٦**	**٦٠٦,٤٦٦,١٨٨**

- الإيضاحات المرفقة من ايضاح (١) الى (٢٤) جزء لايتجزأ من القوائم المالية المجمعة.

قائمة التدفقات النقدية المجمعة
عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٤

	ايضاح	الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٤/٦/٣٠ جنيه مصري	الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٣/٦/٣٠ جنيه مصري
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
أرباح الفترة قبل ضرائب الدخل وحقوق الاقلية		٦٣,٧٥٠,٨٦٠	٧٣,٣٢٩,٥٥٦
إهلاك الأصول الثابتة	(٤)	١٥,٩٤٩,٧٨٩	١٨,١٣١,١٠٣
الانخفاض في قيمة المخزون	(٧)	٦,٨٧٧,٩٤٥	٢,٧١٧,٩٥٣
استهلاك الأصول غير الملموسة	(٦)	٥,١٨٦,٨٢٦	٥,١٢٧,٤٦٩
الاضمحلال في قيمة العملاء	(٨)	٢,٥٤٠,٦٠٠	١,٣٧٣,٠٨٩
رد الانخفاض في قيمة المخزون	(٧)	(٥,٧٥٧,٤٨٨)	(٤,٢٨٩,٩٥٧)
رد الإنخفاض في قيمة العملاء	(٨)	(٢٩١,١١٨)	(١,٥٧٩,٢٠٩)
صافي أرباح بيع أصول ثابتة	(٤)	(٣٦٩,٢٩٣)	(١٥٣,٦٨٩)
فوائد دائنة		(٣٨٧,٩٨٤)	(٣٠١,٨١٩)
فوائد القروض و التسهيلات الائتمانية		٩,٤١٨,٣٥٩	٩,٥٠٩,٨٩٨
إحتياطي ترجمة الكيان الأجنبي		٢١٦,٦٩٠	١,٦٤٧,٨٧٢
		٩٧,١٣٥,١٨٦	١٠٥,٥١٢,٢٦٦
التغير في المخزون	(٧)	(١٤,٩٦٦,٢٦١)	(٢١,٤١٩,٧١٥)
التغير فى العملاء وأوراق القبض	(٨)	(٤٠,٠٥٣,٠٤٣)	٨,٦٩٤,٩٤٥
التغير في المصروفات المدفوعة مقدما والأرصدة المدينة الأخرى	(٩)	٣,٤١٨,١٨١	(٢,٣٧٣,٠٦١)
التغيرفى الموردون وأوراق الدفع		٢١,٢١١,٠٣٠	١٥,٥٥٣,٧٨٦
التغير فى المصروفات المستحقة والأرصدة الدائنة أخرى		(٦,٣٥٦,٣١١)	١,٦٤٩,٧٦٥
التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل		٦٠,٣٨٨,٧٨٢	١٠٧,٦١٧,٩٨٦
ضرائب الدخل المدفوعة		(٢٣,٦٤٩,١٤٧)	(٢٠,٨٠٦,١١٦)
المستخدم من المخصصات		-	(٢,٠٠٠,٠٠٠)
فوائد القروض و التسهيلات الائتمانية المدفوعة		(٩,٤١٨,٣٥٩)	(٩,٥٠٩,٨٩٨)
صافى التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل		٢٧,٣٢١,٢٧٦	٧٥,٣٠١,٩٧٢
التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار			
مدفوعات لشراء أصول ثابتة	(٤)	(٤,٤٩٩,٦٨٨)	(٤,٠٠٤,٦٦٥)
متحصلات من بيع أصول ثابتة	(٤)	٣٦٩,٣٢٠	٢٤٣,٢٠١
مدفوعات للمشروعات تحت التنفيذ	(٥)	(٣٠,٥٥٥,٢١٦)	(٧,٦٠٢,٠٠٣)
مدفوعات لشراء أصول غير ملموسة	(٦)	(١٢٥,٦٨٧)	-
فوائد دائنة محصلة		٣٨٧,٩٨٤	٣٠١,٨١٩
التغير في ودائع لأجل المحتجزة كضمان للتسهيلات الائتمانية		(٢١,٥٠٠,٠٠٠)	(٥٦,٠٠٠,٠٠٠)
صافى التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الإستثمار		(٥٥,٩٢٣,٢٨٧)	(٦٧,٠٦١,٦٤٨)
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
مقبوضات من قروض طويلة الاجل		٣٤,٤٥٠,٠٠٠	-
التغير في التسهيلات الائتمانية		٣٧,٦١٠,٥٢٠	٤٥,٨٧٩,٧٥٥
توزيعات أرباح		(٥,٦٥٧,١٠٨)	(٣٣٧,٧٩٣)
التغير في الالتزامات الاخرى طويلة الأجل		(١,١٠٨,٢٨٧)	(١٣٢,١٩٣)
صافى التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل		٦٥,٢٩٥,١٢٥	٤٥,٤٠٩,٧٦٩
صافى الزيادة في النقدية وما في حكمها – خلال الفترة		٣٦,٦٩٣,١١٤	٥٣,٦٥٠,٠٩٣
النقدية وما في حكمها - أول الفترة		٢٢٣,٤٤٣,٣٣٠	١٦٧,٥٧٢,٧٥٩
النقدية وما في حكمها - أخر الفترة	(١٠)	٢٦٠,١٣٦,٤٤٤	٢٢١,٢٢٢,٨٥٢

يتمثل رصيد النقدية وما في حكمها في الأتي:

	٢٠١٤/٦/٣٠ جنيه مصري	٢٠١٣/٦/٣٠ جنيه مصري
نقدية بالصندوق و لدى البنوك إيضاح (١٠)	٤٠٨,١٣٦,٤٤٤	٢٩١,٢٢٢,٨٥٢
ودائع لأجل محتجزة كضمان للتسهيلات الائتمانية	(١٤٨,٠٠٠,٠٠٠)	(٧٠,٠٠٠,٠٠٠)
	٢٦٠,١٣٦,٤٤٤	٢٢١,٢٢٢,٨٥٢

- الإيضاحات المرفقة من ايضاح (١) إلى (٢٤) جزء لايتجزأ من القوائم المالية المجمعة.