

المعزاي و شركاه
محاسبون قانونيون و مستشارون

المتضامنون للمحاسبة والمراجعة EY
محاسبون قانونيون و مستشارون

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية
(شركة مساهمة مصرية)
القوائم المالية المجمعة
عن الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧
وتقرير الفحص المحدود عليها

المعزاولى و شركاه
محاسبون قانونيون و مستشارون

المتضامنون للمحاسبة والمراجعة EY
محاسبون قانونيون و مستشارون

تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمعة

الى السادة / أعضاء مجلس إدارة شركة مينا فارم للأدوية و الصناعات الكيماوية (شركة مساهمة
مصرية)

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي المجمع المرفقة لشركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية (شركة مساهمة مصرية) في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ وكذا قوائم الأرباح أو الخسائر، والدخل الشامل، 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 المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية المستقلة هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية. وتتنحصر مسؤوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المستقلة في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

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

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود ، لم يتم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المجمعة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي المجمع للمنشأة في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ و عن أداؤها المالي المجمع وتدفقاتها النقدية المجمعة عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة في: ١٩ أغسطس ٢٠١٧



أشرف إميل بطرس

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

زميل جمعية الضرائب المصرية

س.م.م (٩٢٥٩)

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٨١)



عنى سعد رحوم المعزاولى

زميل الجمعية المصرية للمحاسبة 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)

قائمة المركز المالي المجموع

في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٢٠١٦	٢٠١٧	إيضاح	
جنيه مصري	جنيه مصري		
٢٢٥,١١٨,٥٤٢	٢٢٩,٩٦٣,٧٩٨	(٤)	أصول غير متداولة
٥٧,١١١,٦٢٤	١٣٥,٨٢٢,٨٧٥	(٥)	أصول ثابتة
٢٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠	(٦)	مشروعات تحت التنفيذ
٩٤,٨٩٣,١١٥	٩٢,٩٩٤,٤٨٢	(٧)	شهادات استثمار قناة السويس
١٣٦,٥٣٠,٥٣٠	١٤٣,٥٧٩,٤٨١		أصول غير ملموسة
٥٢٥,٦٥٣,٨١١	٦٢٤,٣٥٧,٦٣٦		شهرة
			إجمالي الأصول غير المتداولة
			أصول متداولة
٢٦٥,٣١٣,٩٦١	٣٧٧,٥٩٤,٧٦٣	(٨)	مخزون
٢٠٣,١٣٠,٤٨٨	٢٤٣,٦٨٦,٤٥٥	(٩)	عملاء وأوراق القبض
١٢١,٧٢٩,٩٧٠	١٤٩,٨٧٣,٧٨٩	(١٠)	مصرفيات مدفوعة مقدماً ومتحصلات أخرى
٨٩٤,٣٩٦,٩٦٩	٩٤٧,٢٠٩,٦٢٦	(١١)	تقنية في الصندوق ولدى البنوك
١,٤٨٤,٥٧١,٣٨٨	١,٧١٨,٣٦٤,٦٣٣		إجمالي الأصول المتداولة
٢,٠٢٠,٢٢٥,١٩٩	٢,٣٤٢,٧٢٢,٢٦٩		إجمالي الأصول
			حقوق الملكية والالتزامات
			حقوق الملكية
١٢٢,٩٣٤,٤٠٠	١٢٢,٩٣٤,٤٠٠	(١٦)	رأس المال المدفوع
٧٣,٦٠٠,٠٦٨	٧٤,٦٩٨,٤٢٥		إحتياطي قانوني (متضمن علاوة الإصدار)
٣٥,٢٧٥,٠٥٠	٣٥,٢٧٥,٠٥٠		إحتياطي عام
١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠		إحتياطي استثمارات
٣٨٣,٦٩٥,٠٩٥	٤١١,٥٩٣,٨٩٦		إحتياطي ترجمة كيان أجنبي
٢٤١,٠٠٩,٣٤٥	٢٠٤,١٧٥,٢٩٦		أرباح مرحلة
٣٢,٩٥٣,٢٠٢	٩٣,٢٩١,٦٥٨		صافي أرباح الفترة / العام
١,٠٧٩,٤٦٧,١٦٠	١,١٣١,٩٦٨,٧٢٥		إجمالي حقوق ملكية الشركة الأم
٩٧,٦٧٩,٧٩٦	١٠١,٠١٨,٤٧٥		حقوق الأقلية
١,١٧٧,١٤٦,٩٥٦	١,٢٣٢,٩٨٧,٢٠٠		صافي حقوق الملكية
			الالتزامات
			التزامات غير المتداولة
٩٧,٩٣٥,٥١٥	١٣٨,٩٨٨,٥٣٧	(٢١)	قروض طويلة الأجل
٩,٢٥٢,٦٨٦	١١,٩٩٣,١٦٩		التزامات أخرى طويلة الأجل
٦٣,٩٤٨,١٦٥	٦٧,٧٠٢,٣١٠		التزامات ضريبية مؤجلة
١٧١,١٣٦,٣٦٦	٢١٨,٦٨٤,٠١٦		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
			التزامات متداولة
٥٦,٥٨٧,٢٧٩	٥٦,٣٨٠,٣٨٠	(١٢)	مخصصات
٢٩٢,٠٢٩,٧٤٤	٤٢٩,٢٩٠,٧٤٧	(١٣)	تسهيلات ائتمانية
١٧,٣٣٣,٥٠٦	١٨,١٩٥,١١١	(٢١)	الجزء المتداول من القروض طويلة الأجل
١٧٤,٢٠٢,٤٩٨	٢٣٢,١٤٩,٧٨١	(١٤)	سردون وأوراق دفع
١٦,١٠١,٦٨٥	٣٥,٣٢٥,٠٣٠		ضرائب، الترخيل المستحقة
٥,٨١٩,٨٤٧	٢١,٨١٦,٩٥٠		دائرتي توزيعات
١٠٩,٨٦٧,٣١٨	٩٧,٨٩٣,٣٥٤	(١٥)	مصرفيات مستحقة ومدفوعات أخرى
٦٧١,٩٤١,٨٧٧	٨٩١,٠٥١,٠٥٣		إجمالي الالتزامات المتداولة
٨٤٣,٠٧٨,٢٤٣	١,١٠٩,٧٣٥,٠٦٩		إجمالي الالتزامات
٢,٠٢٠,٢٢٥,١٩٩	٢,٣٤٢,٧٢٢,٢٦٩		إجمالي الالتزامات وحقوق الملكية

رئيس مجلس الإدارة

- الإيضاحات المرفقة من إيضاح (١) إلى (٢٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية المجمعة -
- تقرير الفحص المحدود مرفق.

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية (شركة مساهمة مصرية)

قائمة الأرباح والخسائر المجمعة
عن الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

الفترة المنتهية في ٢٠١٦/٦/٣٠ جنيه مصري	الفترة المنتهية في ٢٠١٦/٦/٣٠ جنيه مصري	الفترة المنتهية في ٢٠١٧/٦/٣٠ جنيه مصري	الفترة المنتهية في ٢٠١٧/٦/٣٠ جنيه مصري	
٢٥٠,٥٩٥,٨٥٢	٥١٧,١٦٠,٦٧٩	٣٨٤,٩٠٨,٤٤٧	٨٠٦,٦٥١,٤١٤	الإيرادات
(١٥٢,٦٦٧,٣٣٩)	(٣١١,٨٣٧,٥٣٦)	(٢٤٤,٨٣١,٧٥٤)	(٥١٨,٦٣٤,١٧٨)	تكلفة الإيرادات
٩٧,٩٢٨,٥١٣	٢٠٥,٣٢٣,١٤٣	١٤٠,٠٧٦,٦٩٣	٢٨٨,٠١٧,٢٣٦	مجمل الربح
(١٨,٠٧٩,١٩٤)	(٤٣,٥١٥,١٧٩)	(٢٧,٣٠١,١٤٢)	(٥٣,٨٩١,٤٣٣)	مصروفات بيعيه وتسويقية
(١٥,٩٩٧,٢٠٤)	(٢٨,٩٣٩,٦٦٥)	(٢٠,٣٥٣,٣٧٦)	(٣٨,١٩٦,١١١)	مصروفات عمومية وإدارية
(١٢,٨٣٠,٩٤٢)	(١٨,٩٣١,٥٩٤)	(٨,٣٤٠,٦٠٣)	(٢١,٨٠٦,١٠٢)	مصروفات البحث والتطوير
(٤,٣٩٧,٣٨٢)	(٤,٣٩٧,٣٨٢)	(٢٥٠,٠٠٠)	(٢٥٠,٠٠٠)	مخصصات
١١,٤٦١,٠٣٣	١٠,٦٣٠,٨٧٧	١١,٦٣٤,٨٧٩	١٦,٤١٥,٦٩٦	(١٧) إيرادات تمويلية
(٧,٩٩٥,٦٤٣)	(١٥,٧٤٨,٤١١)	(٣١,٧٨٠,٠٥٩)	(٤٩,٨٢٩,٤١٧)	(١٨) مصروفات تمويلية
٤,١٩١,١٦٨	٥,٥٢٥,٤٨٥	٢,٧٧٩,٩٥٠	٥,١٩٣,٣٨٨	(١٩) إيرادات أخرى
-	-	-	٤٥٦,٨٩٩	مخصصات انتفى الغرض منها
٣٥,١٠٠,١٠١	١٠٩,٩٤٧,٣٧٤	٦٦,٤٦٦,٣٤٢	١٤٦,١١٠,١٥٦	أرباح الفترة قبل ضرائب الدخل وحقوق الأقلية
(١٣,٥٤٥,٣١٩)	(٣٣,٠٢٢,٠٥٦)	(٢٥,١٦٢,٣٩٨)	(٤٥,٩٦٨,٤٠١)	(٢٠) ضرائب الدخل
٢١,٥٥٤,٧٨٢	٧٦,٩٢٥,٣١٨	٤١,٣٠٣,٩٤٤	١٠٠,١٤١,٧٥٥	أرباح الفترة
١١,٣٦٩,١٧٨	٦٥,١٣١,٢٩٧	٣٧,٥٦٠,٨٦١	٩٣,٢٩١,٦٥٨	الربح الخاص بكل من
١٠,١٨٥,٦٠٤	١١,٧٩٣,٩٢١	٣,٧٤٣,٠٨٣	٦,٨٥٠,٠١٧	مالكي الشركة الأم
٢١,٥٥٤,٧٨٢	٧٦,٩٢٥,٣١٨	٤١,٣٠٣,٩٤٤	١٠٠,١٤١,٧٥٥	حقوق الأقلية
				أرباح الفترة

رئيس مجلس الإدارة

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية
٧٢ ش. البرديس من أسماء قهي
خلف الرقابية الإدارية - أرض الجبوتق

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية (شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشامل المجمعة

عن الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

الثلثة أشهر المنتهية في ٢٠١٦/٦/٣٠ جنيه مصري	الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٦/٦/٣٠ جنيه مصري	الثلثة أشهر المنتهية في ٢٠١٧/٦/٣٠ جنيه مصري	الستة أشهر المنتهية في ٢٠١٧/٦/٣٠ جنيه مصري
٢١,٥٥٤,٧٨٢	٧٦,٩٢٥,٢١٨	٤١,٣٠٣,٩٤٤	١٠٠,١٤١,٧٥٥
(٦,٨٩٥,٤٢٧)	٤١,٥٠٣,٩٩٣	٦٠,٣٥٨,١٦٤	٢٧,٥٠٥,٧٨٨
<u>١٤,٦٥٩,٣٥٥</u>	<u>١١٨,٤٢٩,٢١١</u>	<u>١٠١,٦٦٢,١٠٨</u>	<u>١٢٧,٦٤٧,٥٤٣</u>
٩,٠٣٨,٤٨٥	١٠٥,٦٢٠,٢٠٠	٩٧,٤٢٩,٥٧٩	١٢١,١٩٠,٤٥٩
٥,٦٢٠,٨٧٠	١٢,٨٠٩,٠١١	٤,٢٣٢,٥٢٩	٦,٤٥٧,٠٨٤
<u>١٤,٦٥٩,٣٥٥</u>	<u>١١٨,٤٢٩,٢١١</u>	<u>١٠١,٦٦٢,١٠٨</u>	<u>١٢٧,٦٤٧,٥٤٣</u>

الفترة
مصري ترجمة كيان اجنبي
مصري الدخل الشامل عن الفترة

مصري الدخل الشامل الخاص بكل من
مصري الشركة الأم
مصري الألفية

شركة ميلا فارم للأدوية والمنتجات الكورماوية (شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية المجمعة
عن الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

	رأس المال	إحتياطي قانوني (تقسيم علاوة الإصدار)	إحتياطي عام	إحتياطي استثمارات	إحتياطي ترجمة كربن أجنبي	أرباح مرطبة	المجموع	حقوق الأقلية	إجمالي حقوق الملكية
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧	١٢٢,٩٣٤,٤٠٠	١,٠٩٨,٣٥٧	-	-	٢٧,٨٩٨,٨٠١	(١٠,٩٨,٣٥٧)	١,٠٧٩,٤١٧,١١٠	٩٧,٦٧٩,٧٩١	١,١٧٧,١٤٦,٩٥٦
المحول إلى الإحتياطي القانوني	-	٧٣,٦٠٠,٠٦٨	-	-	٢٨٣,٦٩٥,٠٩٥	٢٧٣,٩٦٢,٥٤٧	(٦٨,٦٨٨,٨٩٤)	(٣,١١٨,٤٠٥)	(٧١,٨٠٧,٢٩٩)
توزيعات أرباح	-	-	-	-	-	٩٣,٢٩١,٦٥٨	١٢١,١٩٠,٤٥٩	٦,٤٥٧,٠٨٤	١٢٧,٦٤٧,٥٤٣
إجمالي الدخل الشامل عن الفترة	-	-	-	-	٢٧,٨٩٨,٨٠١	٢٩٧,٤٦٦,٩٥٤	١,١٣١,٩٩٨,٧٢٥	١٠١,٠١٨,٤٧٥	١,٢٣٢,٩٨٧,٢٠٠
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦	١٢٢,٩٣٤,٤٠٠	٧٣,٠٢٥,٦١٨	٣٥,٢٧٥,٠٥٠	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٤٩١,١٧٤	٢٠٦,٧٢١,٤٢٢	٦٤٣,٤٤٧,٧١٤	٦٢,٠٥٢,١٥٢	٧٠٥,٥٠٠,٨٦٦
المحول إلى الإحتياطي القانوني	-	٥٧٤,٤٠٠	-	-	-	(٥٧٤,٤٠٠)	-	-	-
توزيعات أرباح	-	-	-	-	-	(٦٧,٦١٢,٨٦٢)	(١٧,٦١٢,٨٦٢)	(٢,٩٦٢,١١٣)	(٧٠,٥٧٤,٩٧٥)
إجمالي الدخل الشامل عن الفترة	-	-	-	-	٤٠,٤٨٨,٩٠٣	٦٥,١٣٦,٢٩٧	١,٥٠,٦٢٠,٢٠٠	١٢,٨٠٩,٠١١	١١٨,٤٢٩,٢١١
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٦	١٢٢,٩٣٤,٤٠٠	٧٣,٦٠٠,٠٦٨	٣٥,٢٧٥,٠٥٠	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٥,٩٨٠,٠٧٧	٢٠٣,٦٦٥,٤٥٧	٦٨١,٤٥٥,٠٥٢	٧١,٩٠٠,٠٥٠	٧٥٢,٣٥٥,١٠٢

- الإيضاحات المرتقة من ايضاح (١) الى (٢٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية المجمعة.

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية (شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية المجمعة

عن الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

السنة أشهر المنتهية في ٢٠١٦/٦/٣٠ جنيه مصري	السنة أشهر المنتهية في ٢٠١٧/٦/٣٠ جنيه مصري	إيضاح
١٠٩,٩٤٧,٢٧٤	١٤٦,١١٠,١٥٦	
١٧,٨٥١,٧٧٥	١٩,٨٩٥,٢٩٩	(٤)
٤,٣٩٧,٣٨٢	٢٥٠,٠٠٠	(١٢)
-	(٤٥٦,٨٩٩)	
١٢,٨٧٤,٧٩٩	٥,٣٢١,٠٥٨	(٨)
٣,٤٠١,٢٥٤	٦,٨٤٣,٢٦٥	(٧)
٣,١٢٧,١٠٦	٨,٣٩٤,٧٥٨	(٩)
(٨,١٥٨,٨٤٥)	(٧,٥٣١,٦٩٣)	(٨)
(١٩١,٤٣١)	-	(٤)
(٣,٢٩٥,٥٦١)	(٤,٥٦١,٤٣٣)	(١٧)
٩,٠٦٨,٨٣٠	٢٧,٨٥٤,١٢٦	
٥٧٠,٢٨١	١٤٨,٤٠٨	
٢٣,٠٨٩,٩٠٥	٤,١٣٥,٨٧١	
١٧٢,٦٨٢,٧٦٩	٢٠٦,٤٠٢,٩١٦	
٧٣,٤٩٥,٥٠٤	(١١٠,٠٧٠,١٦٧)	(٨)
(١٤,٦٠٢,٣٤٩)	(٤٨,٩٥٠,٧٢٥)	(٩)
(٢٧,٧٦٨,٦٥٧)	(٢٨,٥٠٠,٨٦٢)	(١٠)
(٤٨,١٦٩,٧٧٠)	٥٧,٩٤٧,٢٨٣	
١٤,٢٥٤,١٤١	(١١,٩٧٣,٩٦٤)	
١٦٩,٨٩١,٦٣٨	٦٥,٢١١,٥٢٤	
(٢٢,١٤٥,٠٧٦)	(١٩,٤٥٧,٦٧٤)	
(٦٥٠,٠٠٠)	-	
(٩,٠٦٨,٨٣٠)	(٢٧,٨٥٤,١٢٦)	
١٣٨,٠٢٧,٧٣٢	١٧,٨٩٩,٧٢٤	
(٥,٨٤٧,٥١٣)	(١٦,٨٨٥,٥٧٨)	(٤)
٣٢٩,٠٩١	-	
(١١,٨٧٥,٥٤٨)	(٧٨,٦٩٥,٨٥٧)	
(٢٣,٣٨١)	(١٧٢,٦٨١)	
٣,٢٩٥,٥٦١	٤,٥٦١,٤٣٣	
٣٦,٠٠٠,٠٠٠	-	
٢١,٨٧٨,٢١٠	(٩١,١٩٢,٦٨٣)	
(٣,٧٤٠,٤٢١)	٤١,٩١٤,٦٢٧	
١٦,٠٥٣,٩٧٠	١٣٧,٢٦١,٠٠٣	
(٥٦,٥٤٩,٨٠٩)	(٥٥,٨١٠,٤٩٧)	
١,٨١٦,٤٩٧	٢,٧٤٠,٤٨٣	
(٤٢,٤١٩,٧٦٣)	١٢٦,١٠٥,٦١٦	
١١٧,٤٨٦,١٧٩	٥٢,٨١٢,٦٥٧	
٣٢٣,٩٢٥,٢٢٢	٨٢٤,٣٩٦,٩٦٩	
٤٤١,٤١١,٤٠١	٨٧٧,٢٠٩,٦٢٦	
السنة أشهر المنتهية في ٢٠١٦/٦/٣٠	السنة أشهر المنتهية في ٢٠١٧/٦/٣٠	
٥١٥,٤١١,٤٠١	٩٤٧,٢٠٩,٦٢٦	
(٧٤,٠٠٠,٠٠٠)	(٧٠,٠٠٠,٠٠٠)	
٤٤١,٤١١,٤٠١	٨٧٧,٢٠٩,٦٢٦	

التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

أرباح الفترة قبل ضرائب الدخل وحقوق الأقلية
إهلاك الأصول الثابتة
مخصصات

مخصصات اتقى الغرض منها

الانخفاض في قيمة المخزون

استهلاك الأصول غير الملمومة

الانضمامات في قيمة العملاء

رد الانخفاض في قيمة المخزون

صافي أرباح بيع أصول ثابتة

فوائد دائنة

فوائد القروض و التسهيلات الائتمانية

المحصول من المشروعات تحت التنفيذ للمصرفيات

إحتياطي ترجمة الكيان الأجنبي

التغير في المخزون

التغير في العملاء وأوراق القبض

التغير في المصروفات المدفوعة مقدما والمتحصلات الأخرى

التغير في الموردون وأوراق الدفع

التغير في المصروفات المستحقة والمدفوعات الأخرى

التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل

ضرائب الدخل المدفوعة

المستخدم من المخصصات

فوائد القروض و التسهيلات الائتمانية المدفوعة

صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل

التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار

مدفوعات لشراء أصول ثابتة

متحصلات من بيع أصول ثابتة

مدفوعات للمروعات تحت التنفيذ

مدفوعات لشراء أصول غير ملمومة

فوائد دائنة محصلة

التغير في ودائع لأجل المحتجزة كضمان للتسهيلات الائتمانية

صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة الإستثمار

التدفقات النقدية من أنشطة التمويل

مدفوعات للقروض طويلة الأجل

التغير في التسهيلات الائتمانية

توزيعات أرباح

التغير في الالتزامات الأخرى طويلة الأجل

صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل

صافي الزيادة في النقدية وما في حكمها - خلال الفترة

النقدية وما في حكمها - لول الفترة

النقدية وما في حكمها - آخر الفترة

يتمثل رصيد النقدية وما في حكمها في الاتي:

نقدية بالبنود و لدى البنوك إيضاح (١١)

ودائع لأجل المحتجزة كضمان للتسهيلات الائتمانية إيضاح (١٢)