

المعزاون 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 المستقلة
عن الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦
وتقرير الفحص المحدود عليها

المعزاولى و شركاه
محاسبون قانونيون و مستشارون

المتصاننون للمحاسبة والمراجعة EY
محاسبون قانونيون و مستشارون

تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة

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

المقدمة

كما بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي المستقلة المرفقة لشركة مينا فارم للأدوية و الصناعات
الكيماوية (شركة مساهمة مصرية) في ٣١ مارس ٢٠١٦ وكذا قوائم الأرباح أو الخسائر المستقلة، والدخل
الشامل المستقلة، والتغير في حقوق الملكية المستقلة، والتدفقات النقدية المستقلة المتعلقة بها عن الثلاثة 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. وتتحصر مسؤوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المستقلة في ضوء فحصنا
المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

كما بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم
المالية الدورية لمنشأة والمؤدي بمعرفة مراقب حساباتها". ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل
التحريات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية. وتطبيق إجراءات تحليلية.
وعنها من إجراءات الفحص المحدود. وبقل 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 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
بحالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي المستقل للمنشأة في
٣١ مارس ٢٠١٦ وعن أداؤها المالي المستقل وتدفقاتها النقدية المستقلة عن الثلاث أشهر المنتهية في ذلك
التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

كما هو موضح بإيضاح (٥) لدى الشركة استثمارات في شركات تابعة وقامت بإعداد قوائم مالية مجمعة في ٣١
مارس ٢٠١٦ وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية. وتفهم اشمئ للمركز المالي المجمع للشركة في ٣١ مارس
٢٠١٦ وكذا أدائها المالي وتدفقاتها النقدية المجمعة عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، فإن الأمر يتطلب
الرجوع الى القوائم المالية المجمعة.



على سعد زغول المعزاولى
زميل الجمعية المصرية للمحاسبة
زميل جمعية الضرائب المصرية
س.م.م (٥٧٠٨)
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١٢٨)



القاهرة في : ١٢ مايو ٢٠١٦
أشرف إميل بطرس
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصريين
زميل جمعية الضرائب المصرية
س.م.م (٩٢٥٩)
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٨١)

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية (شركة مساهمة مصرية)

قائمة المركز المالي المستقلة

في ٣١ مارس ٢٠١٦

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٣/٣١	إيضاح	
جنيه مصري	جنيه مصري		
			الأصول
			أصول غير متداولة
١٠٩,١٦٣,٦٩٤	١٠٥,٣٤٤,٧٠٥	(٣)	أصول ثابتة
٨,٠٩٣,٧٣٣	١٤,٧٧٩,٩٤٢	(٤)	مشروعات تحت التنفيذ
١٩٩,٤٦٩,٧٠١	١٩٩,٤٦٩,٧٠١	(٥)	استثمارات في شركات تابعة
١٧,٠٠٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠	(٦)	شهادات استثمار قناة السويس
٩٥٠,٠٠٠	٨٧٥,٠٠٠	(٧)	أصول غير ملموسة
<u>٣٣٤,٦٧٧,١٢٨</u>	<u>٣٣٧,٤٦٩,٣٤٨</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
			أصول متداولة
٢١٨,٢٢٣,٢٩١	١٦٣,١٥٤,٠٨٣	(٩)	مخزون
٢٥١,٥٩٠,٤٥٣	٢٦٦,٥٤٤,٠٥٩	(١٠)	عملاء وأوراق القبض
٢٩,٩٩٩,٨٨٤	٣٣,٤٤٥,٤٠٩	(١١)	مصروفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى
١٧٧,٢٧٤,٥٤٥	٢١٣,٤٦٣,٥٤٩	(١٢)	نقدية بالصندوق و لدى البنوك
<u>٦٧٧,٠٨٨,١٧٣</u>	<u>٦٧٦,٦٠٧,١٠٠</u>		إجمالي الأصول المتداولة
<u>١,٠١١,٧٦٥,٣٠١</u>	<u>١,٠١٤,٠٧٦,٤٤٨</u>		إجمالي الأصول
			حقوق الملكية والالتزامات
			حقوق الملكية
١٢٢,٩٣٤,٤٠٠	١٢٢,٩٣٤,٤٠٠	(١٣)	رأس المال المدفوع
٦٦,٧٢١,٠٨٦	٦٦,٧٢١,٠٨٦		احتياطي قانوني
٣٥,٢٧٥,٠٥٠	٣٥,٢٧٥,٠٥٠		احتياطي عام
١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠		احتياطي استثمارات
٦٣,٧٤٦,٣٨٢	١٢٨,٣٧٨,٥٠٥		أرباح مرحلة
٦٤,٦٣٢,١٢٣	٢٩,١٤٣,٨١٤		أرباح الفترة / العام
<u>٥٤٣,٣٠٩,٠٤١</u>	<u>٥٧٢,٤٥٢,٨٥٥</u>		إجمالي حقوق الملكية
			الالتزامات
			التزامات غير المتداولة
١,٠١٩,٨٠٢	٦٦٠,٩٦١	(٨)	التزامات ضريبية مؤجلة
<u>١,٠١٩,٨٠٢</u>	<u>٦٦٠,٩٦١</u>		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
			التزامات متداولة
٥٢,٨٨٣,٠٠٠	٥٢,٢٣٣,٠٠٠	(١٤)	مخصصات
٢٠٠,٤٠٢,٠٨٠	١٥٤,٦٠٣,٧١٨	(١٥)	تسهيلات ائتمانية
١١٥,٢٢٧,٤٥١	١١٢,٤٢٣,٦٤٨	(١٦)	موردون وأوراق دفع
٣٨,٧٤٤,١٨٨	٤٦,٣٧١,٧٧٠	(١٧)	مستحق إلى أطراف ذات علاقة
٩,٢٧٥,٥٥٠	١٨,٠٦٠,٩٥٩		ضرائب الدخل المستحقة
٣,٤٧٢,١٨١	٣,٤٥٥,١٩٦		دائنو توزيعات
٤٧,٤٣٢,٠٠٨	٥٣,٨١٤,٣٤١	(١٨)	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>٤٦٧,٤٣٦,٤٥٨</u>	<u>٤٤٠,٩٦٢,٦٣٢</u>		إجمالي الالتزامات المتداولة
<u>٤٦٨,٤٥٦,٢٦٠</u>	<u>٤٤١,٦٢٣,٥٩٣</u>		إجمالي الالتزامات
<u>١,٠١١,٧٦٥,٣٠١</u>	<u>١,٠١٤,٠٧٦,٤٤٨</u>		إجمالي الالتزامات وحقوق الملكية

رئيس مجلس الإدارة

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية

أحمد ش. السيد رئيس من أسماء فهمي

مراقب الحسابات

مراقب الحسابات

عبد الحفيظ

- الإيضاحات المرفقة من إيضاح (١) إلى (٢٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية المستقلة - أرض الجوزف
- تقرير الفحص المحدود مرفق .

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية (شركة مساهمة مصرية)

قائمة الأرباح أو الخسائر المستقلة
عن الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٥/٣/٣١ جنيه مصري	الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٦/٣/٣١ جنيه مصري	ايضاح
٢١٢,٧٠٧,٨١٤	٢٢٢,٧٤٦,٦١٦	مبيعات
(١٥٥,٥٩٨,٥٤٧)	(١٥١,٨٩٠,٢٣٥)	تكلفة المبيعات
٥٧,١٠٩,٢٦٧	٧٠,٨٥٦,٣٨١	مجموع الربح
(٢١,١٩٢,٥٩٩)	(٢٣,٨٣١,٩٨٩)	مصروفات بيعيه وتسويقية
(٤,٩٨٥,٥٨٦)	(٦,٣٣٣,٣٥٨)	مصروفات عمومية وإدارية
(٣,٢٨٥,٤٨٣)	(٥,٢٨٦,٣٢٣)	مصروفات البحث و التطوير
٤٦٩,٠٥٠	٣٤٨,٣٣١	(١٩) إيرادات تمويلية
(٦,٤٣٩,٦٥٢)	(٤,٩٦٠,٥٠٩)	(٢٠) مصروفات تمويلية
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	إيرادات تشغيل أخرى
-	٢٢٠,٠٤٦	(٣) صافي أرباح بيع اصول ثابتة
٣,٧٧٨,٧٤٢	٦,٦٤٩,٢٤٩	فروق تقييم عملة
٢٥,٧٥٣,٧٣٩	٣٧,٩٦١,٨٢٨	أرباح الفترة قبل ضرائب الدخل
(٧,٨٧٩,٠٦٨)	(٨,٨١٨,٠١٤)	(٨) ضرائب الدخل
١٧,٨٧٤,٦٧١	٢٩,١٤٣,٨١٤	صافي أرباح الفترة
١,٤٥	٢,٣٦	(٢١) نصيب السهم في الأرباح

رئيس مجلس الإدارة

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية
أط. ش. البردیس من أسماء شیمی
مكتب الرقابة الإدارية - أرض الجولف

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية (شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشامل المستقلة

عن الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

٣١ مارس ٢٠١٥	٣١ مارس ٢٠١٦	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٧,٨٧٤,٦٧١	٢٩,١٤٣,٨١٤	ارباح الفترة
-	-	الدخل الشامل الآخر
<u>١٧,٨٧٤,٦٧١</u>	<u>٢٩,١٤٣,٨١٤</u>	إجمالي الدخل الشامل

- الإيضاحات المرفقة من إيضاح (١) إلى (٢٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية المستقلة.

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية (شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية المستقلة
عن الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

إجمالي	أرباح الفترة	أرباح مرحلة	خسائر الغاء أسهم الخزينة	إحتياطي إستثمارات	إحتياطي عام	إحتياطي قانوني (متضمن علاوة إصدار)	رأس المال المدفوع	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦ المحول إلى الأرباح المرحلة أرباح الفترة
٥٤٣,٣٠٩,٠٤١	٦٤,٦٣٢,١٢٣	٦٣,٧٤٦,٣٨٢	-	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٥,٢٧٥,٠٥٠	٦٦,٧٢١,٠٨٦	١٢٢,٩٣٤,٤٠٠	٢٠١٦
-	(٦٤,٦٣٢,١٢٣)	٦٤,٦٣٢,١٢٣	-	-	-	-	-	٢٠١٥
٢٩,١٤٣,٨١٤	٢٩,١٤٣,٨١٤	-	-	-	-	-	-	٢٠١٦
٥٧٢,٤٥٢,٨٥٥	٢٩,١٤٣,٨١٤	١٢٨,٣٧٨,٥٠٥	-	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٥,٢٧٥,٠٥٠	٦٦,٧٢١,٠٨٦	١٢٢,٩٣٤,٤٠٠	٢٠١٦
٤٩٩,٧٤١,٠٠٧	٤٤,٤٨١,٢٦٧	٤٠,٣٢٩,٢٠٤	(٣,٢٥٨,٧٢٤)	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٨,٥٣٣,٧٧٤	٦٦,٧٢١,٠٨٦	١٢٢,٩٣٤,٤٠٠	٢٠١٥
-	(٤٤,٤٨١,٢٦٧)	٤٤,٤٨١,٢٦٧	-	-	-	-	-	٢٠١٥
١٧,٨٧٤,٦٧٤	١٧,٨٧٤,٦٧٤	-	-	-	-	-	-	٢٠١٥
٥١٧,٦١٥,٦٧٨	١٧,٨٧٤,٦٧٤	٨٤,٨١٠,٤٧١	(٣,٢٥٨,٧٢٤)	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٨,٥٣٣,٧٧٤	٦٦,٧٢١,٠٨٦	١٢٢,٩٣٤,٤٠٠	٢٠١٥

- الإيضاحات المرفقة من الإيضاح (٦٦) إلى (٧٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية المستقلة.

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية (شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية المستقلة

عن الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٥/٣/٣١ جنيه مصري	الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٦/٣/٣١ جنيه مصري	إيضاح	
٢٥,٧٥٣,٧٣٩	٣٧,٩٦١,٨٢٨		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٥,٩٦٠,٤٩٢	٧,٠٣٨,٢٧٠	(٣)	أرباح الفترة قبل ضرائب الدخل
١,٣٠٩,١٧٣	١,٧٤٩,٠٣٣	(١٠)	إهلاك الأصول الثابتة
٤,٤٣١,٤٢٩	٢,٥٥٦,٤٣٥	(٩)	الانخفاض في قيمة العملاء
(٢,٢٣٨,٥١٣)	(٤,٢٥٢,٤٠٧)	(٩)	الانخفاض في قيمة المخزون
٧٥,٠٠٠	٧٥,٠٠٠	(٧)	رد الانخفاض في قيمة المخزون
-	(٢٢٠,٠٤٦)	(٣)	استهلاك الأصول غير الملموسة
(٤٦٩,٠٥٠)	(٣٤٨,٣٣١)	(١٩)	أرباح بيع أصول ثابتة
٢,٥٠,٦٣١	-	(٤)	الفوائد الدائنة
٥,١٣٠,٤٧٩	٤,٩٦٠,٥٠٩	(٢٠)	المحول من المشروعات تحت التنفيذ للمصروفات
٤٠,١٥٨,٣٨٠	٤٩,٥٢٠,٢٩١		فوائد التسهيلات الائتمانية
(٣,٢٨٨,٥١٨)	٥٦,٧٦٥,١٨٠	(٩)	التغير في المخزون
(٢٠,٦٥٧,٤٥٧)	(١٦,٧٠٢,٦٣٩)	(١٠)	التغير في العملاء وأوراق القبض
٢٣,٨٣٢,٣٢٥	(٣,٤٤٥,٥٢٥)	(١١)	التغير في المصروفات المدفوعة مقدما والأرصدة المدينة الأخرى
(١٦,١٨٠,٧٠١)	(٢,٨٠٣,٨٠٣)	(١٦)	التغير في الموردون وأوراق الدفع
٧,٤٣١,٠٧١	٧,٦٢٧,٥٨٢	(١٧)	التغير في المستحق إلى أطراف ذات علاقة
١٩,٢٣٥,٩٢٨	٦,٣٨٢,٣٣٣	(١٨)	التغير في المصروفات المستحقة والأرصدة الدائنة الأخرى
٥٠,٥٣١,٠٢٨	٩٧,٣٤٣,٤١٩		التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
(٣,٢٨٣,٤٨٦)	(٦٥٠,٠٠٠)	(١٤)	المستخدم من المخصصات
(١١,٦٥٠,٦٩٧)	(٣٩١,٤٤٦)		ضرائب الدخل المدفوعة
(٥,١٣٠,٤٧٩)	(٤,٩٦٠,٥٠٩)	(٢٠)	فوائد التسهيلات الائتمانية المدفوعة
٣٠,٣٦٦,٣٦٦	٩١,٣٤١,٤٦٤		صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
			التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار
(٦٧٨,٤٤٢)	(٢,٠٦٨,٨٤٥)	(٣)	مدفوعات شراء أصول ثابتة
(٢,٠٣٤,٤٢٦)	(٧,٩٣٦,٥٩٩)	(٤)	مدفوعات مشروعات تحت التنفيذ
-	٣٢٠,٠٠٠		محصلات من بيع أصول ثابتة
٤٦٩,٠٥٠	٣٤٨,٣٣١	(١٩)	فوائد دائنة محصلة
(٢,٢٤٣,٨١٨)	(٩,٣٣٧,١١٣)		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الإستثمار
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(٢٦,٣٥٠,٥٢٤)	(٤٥,٧٩٨,٣٦٢)	(١٥)	التغير في التسهيلات الائتمانية
-	(١٦,٩٨٥)		توزيعات الأرباح المدفوعة
(٢٦,٣٥٠,٥٢٤)	(٤٥,٨١٥,٣٤٧)		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
١,٧٧٢,٠٢٤	٣٦,١٨٩,٠٠٤		صافي التغير في النقدية وما في حكمها - خلال الفترة
١١٦,١٥٦,٤٤٦	١٣٢,٢٧٤,٥٤٥		النقدية وما في حكمها - أول الفترة
١١٧,٩٢٨,٤٧٠	١٦٨,٤٦٣,٥٤٩		النقدية وما في حكمها - آخر الفترة
			يتمثل رصيد النقدية وما في حكمها في الأتي:
الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٥/٣/٣١ جنيه مصري	الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٦/٣/٣١ جنيه مصري		نقدية بالصندوق و لدى البنوك (إيضاح (١٢)
٣١٧,٩٢٨,٤٧٠	٢١٣,٤٦٣,٥٤٩		ودائع لأجل محتجزة كضمان للتسهيلات الائتمانية
(٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٤٥,٠٠٠,٠٠٠)		
١١٧,٩٢٨,٤٧٠	١٦٨,٤٦٣,٥٤٩		

المعزاون 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 ٣١ مارس ٢٠١٦
وتقرير الفحص المحدود عليها

المعزاولى و شركاه
محاسبون قانونيون و مستشارون

المصاعنون للمحاسبة والمراجعة EY
محاسبون قانونيون و مستشارون

تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمع

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 و الصناعات
الكيماوية (شركة مساهمة مصرية) في ٣١ مارس ٢٠١٦ وكذا قوائم الأرباح و الخسائر، والدخل الشامل ،
والتغير في حقوق الملكية ، والتدفقات النقدية المجمع المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ.
وإحصاءاً 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. وتتحصر
مسئوليتنا 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 المجمع لمنشأة والمؤدي بمعرفة مراقب حساباتها". ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية
الدورية المجمع عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية.
وتطبيق إجراءات تحليلية. وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن
عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية. وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصيح على
دراسة جميع 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 المجمع
المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي المجمع للمنشأة في ٣١
مارس ٢٠١٦ و عن أداؤها المالي المجمع وتدفقاتها النقدية المجمع عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك
التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة في : ٢٥ مايو ٢٠١٦



على سعد زغلول المعزاولى
الجمعية المصرية للمالية العامة والضرائب
زميل جمعية الضرائب المصرية
س.م.م (٥٧٠٨)
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١٢٨)



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

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية (شركة مساهمة مصرية)

قائمة المركز المالي المجمعة

في ٣١ مارس ٢٠١٦

٢٠١٥ جنيه مصري	٢٠١٦ جنيه مصري	إيضاح	
١٦٣,٣٢٦,٤٩٩	١٦٧,٥٩٩,٩٦٢	(٤)	أصول غير متداولة
٢٠,٨٩٢,١٩٢	٣٠,٨٣٤,٥١٤	(٥)	أصول ثابتة
٢٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠	(٦)	مشروعات تحت التنفيذ
٤٦,٩٢٨,٣٥١	٥٤,١٢٧,١٤٣	(٧)	شبهات استثمارات قناة السويس
٥٩,٦٨٩,٠٩٩	٧١,٢٦٢,١٩١		أصول غير ملموسة
			شهرة
<u>٣١٢,٨٣٦,١٤١</u>	<u>٣٤٥,٨٢٣,٨١٠</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
			أصول متداولة
٢٢٤,٩٥٧,٥٥٧	١٧١,٧٠٩,٣٤٦	(٨)	مخزون
٢٥٩,٤٦٥,٤٩٨	٢٨٨,٤٢٦,٠٧٦	(٩)	عملاء وأوراق القبض
٣٣,٧٩٧,٥٥٨	٣٨,٤٩٩,٨٣٥	(١٠)	مصروفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى
٤٣٣,٩٢٥,٢٢٢	٥٠٨,٧٧٥,١٢٣	(١١)	نقدية في الصندوق و لدى البنوك
٩٥٢,١٤٥,٨٣٥	١,٠٠٧,٤١٠,٣٨٠		إجمالي الأصول المتداولة
<u>١,٢٦٤,٩٨١,٩٧٦</u>	<u>١,٣٥٣,٢٣٤,١٩٠</u>		إجمالي الأصول
			حقوق الملكية والالتزامات
			حقوق الملكية
١٢٢,٩٣٤,٤٠٠	١٢٢,٩٣٤,٤٠٠	(١٦)	رأس المال المدفوع
٧٣,٠٢٥,٦٦٨	٧٣,٠٢٥,٦٦٨		إحتياطي قانوني (متضمن علاوة اصدار)
٣٥,٢٧٥,٠٥٠	٣٥,٢٧٥,٠٥٠		إحتياطي عام
١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠		إحتياطي استثمارات
١٥,٤٩١,١٧٤	٦٢,٧٠٨,١٥٢		إحتياطي ترجمة كيان أجنبي
١٢٣,٧٤٨,٢٤٤	٢٠٦,٧٢١,٤٢٢		أرباح مرحلة
٨٢,٩٧٣,١٧٨	٤٩,٣٦٤,٧٣٧		أرباح الفترة / العام
<u>٦٤٣,٤٤٧,٧١٤</u>	<u>٧٤٠,٠٢٩,٤٢٩</u>		إجمالي حقوق ملكية الشركة الأم
٦٢,٠٥٣,١٥٢	٦٩,٢٤١,٢٩٣		حقوق الأقلية
<u>٧٠٥,٥٠٠,٨٦٦</u>	<u>٨٠٩,٢٧٠,٧٢٢</u>		صافي حقوق الملكية
			الالتزامات
			التزامات غير المتداولة
٥٠,٢٦٢,١٨٨	٥٧,٧٨٥,٠٠٠	(٢٠)	قروض طويلة الأجل
٣,٠٤٩,٧٧١	٨,٤٨٣,٦٩١		التزامات ضريبية مؤجلة
٥,٥١٥,٣٣٧	٦,٥٩١,٨٨٢		التزامات أخرى طويلة الأجل
<u>٥٨,٨٢٧,٢٩٦</u>	<u>٧٢,٨٦٠,٥٧٣</u>		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
			التزامات متداولة
٥٢,٨٨٣,٠٠٠	٥٢,٢٣٣,٠٠٠	(١٢)	مخصصات
٢١٢,٠٢٩,٢٧٦	١٦٧,١٣٤,٧٣٦	(١٣)	تسهيلات التمانية
٧,٦٠٠,٤٣٧	٩,٠٦٤,٧٠٤	(٢٠)	الجزء المتداول من القروض طويلة الأجل
١٢٧,٠٩٣,٢٢٠	١٢٧,١٨١,٥٢٧	(١٤)	موردون وأوراق دفع
١٥,١٦٣,٩٤٥	٢٧,٩٢٩,٥٦١		ضرائب الدخل المستحقة
٤,٨٦٦,٤٢٩	٤,٨٣١,٣٦٢		دائرو توزيعات
٧١,٠١٧,٥٠٧	٨٢,٧٢٨,٠٠٥	(١٥)	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>٥٠٠,٦٥٣,٨١٤</u>	<u>٤٧٩,١٠٢,٨٩٥</u>		إجمالي الالتزامات المتداولة
<u>٥٥٩,٤٨١,١٢٠</u>	<u>٥٤٣,٩٦٣,٤٦٨</u>		إجمالي الالتزامات
<u>١,٢٦٤,٩٨١,٩٧٦</u>	<u>١,٣٥٣,٢٣٤,١٩٠</u>		إجمالي الالتزامات وحقوق الملكية

رئيس مجلس الإدارة

مراقب الحسابات

- الإيضاحات المرفقة من إيضاح (١) إلى (٢٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية المجمعة
- تقرير مراقبي الحسابات مرفق

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية (شركة مساهمة مصرية)

قائمة الأرباح والخسائر المجمعة

عن الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٥/٣/٣١ جنيه مصري	الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٦/٣/٣١ جنيه مصري	إيضاح
٢٣١,٥٧٦,٥٢٠	٢٦٦,٥٦٤,٨٢٧	
(١٥٤,٢٩٥,٥٥٤)	(١٥٩,١٧٠,١٩٧)	
<u>٧٧,٢٨٠,٩٦٦</u>	<u>١٠٧,٣٩٤,٦٣٠</u>	الإيرادات تكلفة الإيرادات مجمول الربح
(٢٢,٨٢٩,٥٧١)	(٢٥,٤٣٥,٩٨٥)	مصروفات بيعه وتسويقية
(١٠,٥٤٠,٢٣٧)	(١٢,٩٤٢,٤٦١)	مصروفات عمومية وإدارية
(٣,٩٧٧,٣٨٢)	(٦,١٠٠,٦٥٢)	مصروفات بحث وتطوير
٨٨٢,٤٨١	١,٤٢٤,٦٥٢	(١٧) إيرادات تمويلية
(٦,٧٤٦,١٠٨)	(٥,١٨٧,٣٠٩)	(١٨) مصروفات تمويلية
١,٦٧٤,٥٧٩	١,١١٤,٢٧١	إيرادات تشغيل اخري
-	٢٢٠,٠٤٦	ارباح بيع أصول ثابتة
٢,٨٣٢,٨٥٨	١٤,٣٥٩,٩٨١	فروق تقييم عملة
<u>٣٨,٥٧٧,٥٨٦</u>	<u>٧٤,٨٤٧,١٧٣</u>	أرباح الفترة قبل ضرائب الدخل و حقوق الأقلية
(٨,٧٩٥,٦٩٧)	(١٩,٤٧٦,٧٣٧)	(١٩) ضرائب الدخل
<u>٢٩,٧٨١,٨٨٩</u>	<u>٥٥,٣٧٠,٤٣٦</u>	أرباح الفترة
٢٦,٣٢١,٠٦٧	٤٩,٣٦٤,٧٣٧	الربح الخاص بكل من
٣,٤٦٠,٨٢٢	٦,٠٠٥,٦٩٩	مالكي الشركة الأم
<u>٢٩,٧٨١,٨٨٩</u>	<u>٥٥,٣٧٠,٤٣٦</u>	حقوق الأقلية أرباح الفترة

رئيس مجلس الإدارة

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية
٢ حف ش. البردوس من أسماء شمس
مخلف الرقابة الإدارية - أرض الجبوتف

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية (شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشامل المجمعة

عن الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

٣١ مارس ٢٠١٥	٣١ مارس ٢٠١٦	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٩,٧٨١,٨٨٩	٥٥,٣٧٠,٤٣٦	ارباح الفترة
(١١,١٥٣,٦٨٢)	٤٨,٣٩٩,٤٢٠	فروق العملة الناتجة من ترجمة الكيان الأجنبي
<u>١٨,٦٢٨,٢٠٧</u>	<u>١٠٣,٧٦٩,٨٥٦</u>	إجمالي الدخل الشامل عن الفترة
١٥,٤٢٤,١٦٩	٩٦,٥٨١,٧١٥	إجمالي الدخل الشامل الخاص بكل من
٣,٢٠٤,٠٣٨	٧,١٨٨,١٤١	مالكي الشركة الأم
<u>١٨,٦٢٨,٢٠٧</u>	<u>١٠٣,٧٦٩,٨٥٦</u>	حقوق الأقلية

- الإيضاحات المرفقة من إيضاح (١) إلى (٢٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية المجمعة.

شركة مينا فارم للأدوية والتصنيعات الكيميائية (شركة مساهمة مصرية)
 قائمة التغير في حقوق الملكية المجمعة
 عن الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

	رأس المال	احتياطي قانوني (مقتضى علاوة الإصدار)	احتياطي عام	احتياطي استثمارات	لطف	(صافي الفناء) (صافي الأسهم الزائدة)	احتياطي ترجمة كيان أجنبي	إرباح مرحلة	المجموع	حقوق الأقلية	إجمالي حقوق الملكية
الرصيد في ١ يونيو ٢٠١٥	١٢٢,٩٣٤,٤٠٠	٧٢,٦٢٠,٩٥٨	٣٨,٥٣٣,٧٧٤	١٩,٠٠٠,٠٠٠	-	(٣,٢٥٨,٧٧٤)	١٩,٩٣٤,٠١٤	١٤٦,٥٢٠,٦٦٦	٥٨٧,٣٨٥,٠٨٨	٥٦,١٢٣,٠٠٨	١,٢٣٠,٠٠٠
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٥	١٢٢,٩٣٤,٤٠٠	٧٢,٦٢٠,٩٥٨	٣٨,٥٣٣,٧٧٤	١٩,٠٠٠,٠٠٠	-	(٣,٢٥٨,٧٧٤)	١٩,٩٣٤,٠١٤	١٤٦,٥٢٠,٦٦٦	٥٨٧,٣٨٥,٠٨٨	٥٦,١٢٣,٠٠٨	١,٢٣٠,٠٠٠
الرصيد في ١ يونيو ٢٠١٦	١٢٢,٩٣٤,٤٠٠	٧٢,٦٢٠,٩٥٨	٣٨,٥٣٣,٧٧٤	١٩,٠٠٠,٠٠٠	-	(٣,٢٥٨,٧٧٤)	١٩,٩٣٤,٠١٤	١٤٦,٥٢٠,٦٦٦	٥٨٧,٣٨٥,٠٨٨	٥٦,١٢٣,٠٠٨	١,٢٣٠,٠٠٠
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٦	١٢٢,٩٣٤,٤٠٠	٧٢,٦٢٠,٩٥٨	٣٨,٥٣٣,٧٧٤	١٩,٠٠٠,٠٠٠	-	(٣,٢٥٨,٧٧٤)	١٩,٩٣٤,٠١٤	١٤٦,٥٢٠,٦٦٦	٥٨٧,٣٨٥,٠٨٨	٥٦,١٢٣,٠٠٨	١,٢٣٠,٠٠٠

الرصيد في ١ يونيو ٢٠١٦
 إجمالي الدخل الشامل عن الفترة
 الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٦

- الإيضاحات المرتبطة من إيضاح (١) إلى (٢٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية المجمعة.

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية (شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية المجمعة

عن الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٥/٣/٣١ جنيه مصري	الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٦/٣/٣١ جنيه مصري	إيضاح	
٣٨,٥٧٧,٥٨٦	٧٤,٨٤٧,١٧٣		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٧,٧٧٢,٧١٥	٩,١٢٨,٥٤٩	(٤)	إيرادات الفترة قبل ضرائب الدخل وحقوق الأقلية
٤,٤٣١,٤٢٩	٢,٥٥٦,٤٣٥		تغيرت الأصول ثابتة
١,٤٧٧,٢٢٢	١,٧٤٠,٠٦١	(٧)	التغير في قيمة المخزون
١,٢٠٩,١٧٣	١,٧٤٩,٠٣٣		تغيرت الأصول غير الملموسة
(٢,٢٣٨,٥١٣)	(٤,٣٢٥,١٥١)		التغير في قيمة العملاء
-	(٢٢٠,٠٤٦)		التغير في قيمة المخزون
(١,٨٣٥,٠٦٩)	(١,٤٢٤,٦٥٢)	(١٧)	سلفي أرباح بيع أصول ثابتة
١٨,٨٩٥,٨٨٨	٥,١٨٧,٣٠٩	(١٨)	تغيرت القروض والتسهيلات الائتمانية
٢,٥٠٦,٣٣١	-		التغير في المبروريات تحت التنفيذ للمصروفات
(٢,١٦١,٢١٨)	١٦,٥٤٠,٤٤٢		التغير في ترجمة الكيان الأجنبي
٦٦,٤٣٥,٢٥٤	١٠٥,٧٧٩,١٥٣		التغير في المخزون
(٥,١٣٦,٢٦٣)	٥٥,٠١٦,٩٢٧		التغير في العملاء وأوراق القبض
(١٧,٨٨٥,٧٤٩)	(٣٠,٧٠٩,٦١١)		التغير في المبروريات المدفوعة مقدما والأرصدة المدينة الأخرى
٢٤,٢١٢,١٥٢	(٤,٧٠٢,٢٧٧)		التغير في الموردين وأوراق الدفع
(١٠,٦١٩,١٢٤)	(٩,٩١١,٦٩٣)		التغير في المبروريات المستحقة والأرصدة الدائنة الأخرى
١٨,٣١٩,٤٧٣	١١,٧١٠,٤٩٨		التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
٧٥,٣٢٥,٦٤٤	١٢٧,١٨٢,٩٩٧		التغير في المخصصات
(٣,٣٨٢,٤٨٦)	(٦٥٠,٠٠٠)	(١٢)	تغيرت المدفوعات المدفوعة
(١١,٦٥٣,٠٩٤)	(٢,٢٩٤,٦٩٤)		تغيرت القروض والتسهيلات الائتمانية المدفوعة
(١٨,٨٩٥,٨٨٨)	(٥,١٨٧,٣٠٩)		التغير في التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
٤١,٣٩٢,١٧٦	١١٩,٠٥٠,٩٩٤		
(١,١١٥,٥٧٥)	(٢,٣٥١,٦٧٦)	(٤)	التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار
١٣	٣٢٧,٠٨٩		مبيعات شراء أصول ثابتة
(٣,٢١٠,٩١٧)	(٨,٧١١,٢٢٨)	(٥)	تغيرت المدفوعات المدفوعة مقدما والأرصدة المدينة الأخرى
(١٥٤,٦٩٦)	(٢٣,٩٤٧)	(٧)	التغير في الموردين وأوراق الدفع
١,٦١٦,٧٦٣	١,٤٢٤,٦٥٢	(١٧)	مبيعات شراء أصول غير ملموسة
-	(٥,٠٠٠,٠٠٠)		تغيرت القروض والتسهيلات الائتمانية
(٢,٨٦٤,٤١٢)	(١٤,٣٣٥,١١٠)		سلفي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الإستثمار
٥٥,١٣١	(٣٥,٠٦٧)		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(١,٦١٤,٨٥٨)	١,٠٧٦,٥٤٥		تغيرت الأرباح المدفوعة
(٣٢,٩٣١,٩٩٢)	(٤٤,٨٩٤,٥٤٠)		التغير في التزامات طويلة الأجل
(٣,١٥٠,٠٠٠)	٨,٩٨٧,٠٧٩		التغير في التسهيلات الائتمانية
(٣٧,٧١١,٧١٩)	(٣٤,٨٦٥,٩٨٣)		التغير في القروض
٨١٧,٠٤٥	٦٩,٨٤٩,٩٠١		سلفي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
٢٧٨,٣٤٢,٩١٢	٣٢٣,٩٢٥,٢٢٢	(١١)	التغير في الزيادة في النقدية وما في حكمها - خلال الفترة
٢٧٩,١٥٩,٩٥٧	٣٩٣,٧٧٥,١٢٣		النقدية وما في حكمها - أول الفترة
			النقدية وما في حكمها - آخر الفترة
			تغيرت القروض والتسهيلات الائتمانية المدفوعة
٤٩٩,١٥٩,٩٥٧	٥٠٨,٧٧٥,١٢٣		التغير في التدفقات النقدية وما في حكمها في الأتي:
(٢٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	(١٦٥,٠٠٠,٠٠٠)		التغير في التدفقات النقدية وما في حكمها في الأتي:
٣٢٩,١٥٩,٩٥٧	٣٩٣,٧٧٥,١٢٣		التغير في التدفقات النقدية وما في حكمها في الأتي:

تغيرت القروض والتسهيلات الائتمانية المدفوعة (١١)