

المعزاولى و شركاه
محاسبون قانونيون و مستشارون

العضامنون للمحاسبة والمراجعة EY
محاسبون قانونيون و مستشارون

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية
(شركة مساهمة مصرية)
القوائم المالية المجمعة
عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦
وتقرير الفحص المحدود عليها

المعزاي و شركاه
محاسبون قانونيون و مستشارون

المضامنون 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 المجمعة المرفقة لشركة مينا فارم للأدوية و الصناعات
الكيماوية (شركة مساهمة مصرية) في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ وكذا قوائم الأرباح و الخسائر، والدخل الشامل ،
والتغير في حقوق الملكية ، والتدفقات النقدية المجمعة المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ.
وخاصة للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسؤولة عن إعداد
القوائم المالية الدورية المجمعة هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية. وتتنحصر
مسئولتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المجمعة 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 والمؤدي بمعرفة مراقب حساباتها". ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية
الدورية المجمعة عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسولين 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 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 في ٣٠
سبتمبر ٢٠١٦ و عن أداؤها المالي المجمع وتدفقاتها النقدية المجمعة عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك
تاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة في: ٢٨ نوفمبر ٢٠١٦



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

اشرف اميل 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 ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

٢٠١٥	٢٠١٦	إيضاح	
جنيه مصري	جنيه مصري		
١٦٣,٣٢٦,٤٩٩	١٦٢,٥٨٥,١٣٧	(٤)	أصول غير متداولة
٢٠,٨٩٢,١٩٢	٣٣,٥٨٥,٥٨٤	(٥)	أصول ثابتة
٢٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠	(٦)	مشتروحات تحت التنفيذ
٤٦,٩٢٨,٣٥١	٤٩,٨١٨,١٣٨	(٧)	شهادات استثمار قناة السويس
٥٩,٦٨٩,٠٩٩	٧٠,٠٦٩,٨١٢		أصول غير ملموسة
			شهرة
<u>٣١٢,٨٣٦,١٤١</u>	<u>٣٣٨,٠٥٨,٦٧١</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
			أصول متداولة
٢٢٤,٩٥٧,٥٥٧	١٩٨,٠٥٦,٢٠٥	(٨)	مخزون
٢٥٩,٤٦٥,٤٩٨	٢٦٢,١٦٨,٣٤٤	(٩)	عملاء وأوراق القبض
٣٣,٩٧٧,٥٥٨	٦٧,٩٧٠,١٧٥	(١٠)	مصرفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى
٤٣٣,٩٢٥,٢٢٢	٥٢٧,١٩٥,٢٧١	(١١)	نقدية في الصندوق ولدى البنوك
٩٥٢,١٤٥,٨٣٥	١,٠٥٥,٣٨٩,٩٩٥		إجمالي الأصول المتداولة
<u>١,٢٦٤,٩٨١,٩٧٦</u>	<u>١,٣٩٣,٤٤٨,٦٦٦</u>		إجمالي الأصول
			حقوق الملكية والالتزامات
			حقوق الملكية
١٢٢,٩٣٤,٤٠٠	١٢٢,٩٣٤,٤٠٠	(١٦)	رأس المال المدفوع
٧٣,٠٢٥,٦٦٨	٧٣,٦٠٠,٠٦٨		إحتياطي قانوني (متضمن علاوة اصدار)
٣٥,٢٧٥,٠٥٠	٣٥,٢٧٥,٠٥٠		إحتياطي عام
١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠		إحتياطي استثمارات
١٥,٤٩١,١٧٤	٥٧,٦٥٤,٢٥٧		إحتياطي ترجمة كيان أجنبي
١٢٣,٧٤٨,٢٤٤	١٣٨,٥٣٤,١٦٠		أرباح مرحلة
٨٢,٩٧٣,١٧٨	٨٨,٢١٩,٧٥١		أرباح الفترة / العام
٦٤٣,٤٤٧,٧١٤	٧٠٦,٢١٧,٦٨٦		إجمالي حقوق ملكية الشركة الأم
٦٢,٠٥٣,١٥٢	٧٣,٤٨٦,٣٧٤		حقوق الأقلية
<u>٧٠٥,٥٠٠,٨٦٦</u>	<u>٧٧٩,٧٠٤,٠٦٠</u>		صافي حقوق الملكية
			الالتزامات
			التزامات غير المتداولة
٥٠,٢٦٢,١٨٨	٥٢,٤٤٧,٥٠٠	(٢٠)	قروض طويلة الأجل
٣,٠٤٩,٧٧١	٨,٨٧٥,٨٣٤		التزامات ضريبية مؤجله
٥,٥١٥,٣٣٧	٤,٥٥٦,٣٧٤		التزامات أخرى طويلة الأجل
<u>٥٨,٨٢٧,٢٩٦</u>	<u>٦٥,٨٧٩,٧٠٥</u>		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
			التزامات متداولة
٥٢,٨٨٣,٠٠٠	٥٦,٦٣٠,٣٨٠	(١٢)	مخصصات
٢١٢,٠٢٩,٢٧٦	٢٧٠,٥٦٨,٢٢٣	(١٣)	تسهيلات ائتمانية
٧,٦٠٠,٤٣٧	٨,٨٩٧,١١٨	(٢٠)	الجزء المتداول من القروض طويلة الأجل
١٣٧,٠٩٣,٢٢٠	١١٠,٨٩٣,٣١٤	(١٤)	موردين وأوراق دفع
١٧,٢٥٧,٧٠٣	٢٥,٠٧٤,٠٦٤		ضرائب الدخل المستحقة
٤,٨٦٦,٤٢٩	٧,٧٣١,٧٨٢		دائون توزيعات
٦٨,٩٢٣,٧٤٩	٦٨,٠٧٠,٠٢٠	(١٥)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٥٠٠,٦٥٣,٨١٤	٥٤٧,٨٦٤,٩٠١		إجمالي الالتزامات المتداولة
٥٥٩,٤٨١,١١٠	٦١٣,٧٤٤,٦٠٦		إجمالي الالتزامات
<u>١,٢٦٤,٩٨١,٩٧٦</u>	<u>١,٣٩٣,٤٤٨,٦٦٦</u>		إجمالي الالتزامات وحقوق الملكية

رئيس مجلس الإدارة

مراقب الحسابات

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية

- الإيضاحات المرفقة من إيضاح (١) إلى (٢٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية المجمعة
- تقرير مراقب الحسابات مرفق .

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية (شركة مساهمة مصرية)

قائمة الأرباح والخسائر المجمعة
عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٥/٩/٣٠	التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٥/٩/٣٠	التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٦/٩/٣٠	التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٦/٩/٣٠	
جنيه مصري ٢٤٣,٦٧٨,٨٠٣ (١٥٧,٠٠٧,٤٣٦)	جنيه مصري ٧٠٨,٣٦٤,٣٧٩ (٤٦٠,١٨٧,٩٧٢)	جنيه مصري ٢٤٧,٤٩١,٣١٧ (١٦٥,٤٧٤,٦٥٥)	جنيه مصري ٧٦٤,٦٥١,٩٩٦ (٤٧٧,٣١٢,١٩١)	الإيرادات تكلفة الإيرادات مجموع الربح
٨٦,٦٧١,٣٦٧	٢٤٨,١٧٦,٤٠٧	٨٢,٠١٦,٦٦٢	٢٨٧,٣٣٩,٨٠٥	
(١٩,٤٦١,٤٩٥)	(٦٢,٦٢٨,٥١٩)	(٢١,٥١٧,٢٨٢)	(٦٥,٠٣٢,٤٦١)	مصاريف بيعه وتسويقية
(١١,٥١٣,٨٤٧)	(٣٤,٥١٠,١٤١)	(١٥,٨٠١,٠٩٥)	(٤٤,٧٤٠,٧٦٠)	مصاريف عمومية وإدارية
(٧,٥٢٧,٤٧٣)	(١٨,٦٣٦,١٣٠)	(٥,٧٣٥,٠٤٦)	(٢٤,٦٦٦,٦٤٠)	مصاريف البحث والتطوير
-	-	٢	(٤,٣٩٧,٣٨٠)	مخصصات
٧٨١,٣١٤	٢,٧٠٤,٨٤٤	٢,٢٣٦,٧٨٨	٥,٥٣٢,٣٤٩	(١٧) إيرادات تمويلية
(٥,٩٦٦,٩٥٦)	(١٨,٠٦٤,٢٣٤)	(٧,٢٦٢,٦١٣)	(١٩,٤٥٨,٥٤٩)	(١٨) مصاريف تمويلية
٨٩٩,٧١٠	٣,٦٧١,٢٨٢	١,١٤٦,٩٢٩	٦,٤٨٠,٩٨٣	إيرادات تشغيل اخري
(١,٨٣٧)	٤٢٥,١٥٥	-	١٩١,٤٣١	صافي أرباح بيع أصول ثابتة
-	١,٢٨٤,٠٦٥	-	-	مخصصات انتفى الغرض منها
١,٧٦٤,٠٠٨	٣,٤٤٢,٤٩٣	(٦,٥٦٦,٢١٢)	(٢,٧٨٣,٣٧١)	فروق تقييم عملة
٤٥,٦٤٤,٦٩١	١٢٥,٨٦٥,٢٢٢	٢٨,٥١٨,١٣٣	١٣٨,٤٦٥,٤٠٧	أرباح الفترة قبل ضرائب الدخل وحقوق الأقلية
(٧,٣٧١,٧٧٠)	(٢٩,٩٧٥,٢٩١)	(٣,٨٨٢,٦٠٦)	(٣٦,٩٠٤,٦٦٢)	(١٩) ضرائب الدخل
٣٨,٢٧٢,٩٢١	٩٥,٨٨٩,٩٣١	٢٤,٦٣٥,٥٢٧	١٠١,٥٦٠,٧٤٥	أرباح الفترة
٣٣,٨٦٦,١٠٩	٨٥,٢٦١,١٩٤	٢٣,٠٨٨,٤٥٤	٨٨,٢١٩,٧٥١	الربح الخاص بكل من
٤,٤٠٦,٨١٢	١٠,٦٢٨,٧٣٧	١,٥٤٧,٠٧٣	١٣,٣٤٠,٩٩٤	مالكي الشركة الأم
٣٨,٢٧٢,٩٢١	٩٥,٨٨٩,٩٣١	٢٤,٦٣٥,٥٢٧	١٠١,٥٦٠,٧٤٥	حقوق الأقلية
				أرباح الفترة

رئيس مجلس الإدارة

د/د. د. د.
شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية
أ. ط. ش. البردوس من أسماء هيمس
مكتب الرقابة الإدارية - أرض الجوز

شركة مينا فارم للأدوية والصناعات الكيماوية (شركة مساهمة مصرية)

- قائمة الدخل الشامل المجمعة

عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٥/٩/٣٠ جنيه مصري	التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٥/٩/٣٠ جنيه مصري	الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٦/٩/٣٠ جنيه مصري	التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٦/٩/٣٠ جنيه مصري
٣٨,٢٧٢,٩٢١	٩٥,٨٨٩,٩٣١	٢٤,٦٣٥,٥٢٧	١٠١,٥٦٠,٧٤٥
٦,٣٩٤,٣٢٣	١,٩٨٣,٥٦٢	١,٧١٣,٤٣١	٤٣,٢١٧,٤٢٤
٤٤,٦٦٧,٢٤٤	٩٧,٨٧٣,٤٩٣	٢٦,٣٤٨,٩٥٨	١٤٤,٧٧٨,١٦٩
٤٠,١١١,٤٢٢	٨٧,١٩٤,٥٧٨	٢٤,٧٦٢,٦٣٤	١٣٠,٣٨٢,٨٣٤
٤,٥٥٥,٨٢٢	١٠,٦٧٨,٩١٥	١,٥٨٦,٣٢٤	١٤,٣٩٥,٣٣٥
٤٤,٦٦٧,٢٤٤	٩٧,٨٧٣,٤٩٣	٢٦,٣٤٨,٩٥٨	١٤٤,٧٧٨,١٦٩

الربح الفترة

موزع العملة الناتجة من ترجمة الكيان الأجنبي

صافي الدخل الشامل عن الفترة

صافي الدخل الشامل الخاص بكل من

سلكي الشركة الأم

سلك الأقلية

- الإيضاحات المرفقة من إيضاح (١) إلى (٢٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية المجمعة.

طريقة مبادا فارم للأغذية ومنتجات الكومبيوترية (شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفّر في حقوق الملكية المجمعة
عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

إجمالي حقوق الملكفة	حقوق الأقلفة	المجموع	أرباح مرحة	احتياطي ترجمة	(مستحق الفاء)	احتياطي استثمارات	احتياطي عام	احتياطي قانونى (مستحق علاوة الإصدار)	رأس المال
٧٠٥,٥٠٠,٨٦٦	١٢,٠٥٣,١٥٢	١٤٣,٤٤٧,٧١٤	٢٠٦,٧٢١,٤٢٢	١٥,٤٩١,١٧٤	-	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٥,٢٧٥,٠٥٥	٧٣,٠٥٠,١٦٨	١٢٢,٩٣٤,٤٠٠
(٧٠,٥٧٤,٩٧٥)	-	-	(٥٧٤,٤٠٠)	-	-	-	-	-	-
١٤٤,٧٧٨,١٦٩	١٤,٣٩٥,٣٢٥	١٣٠,٣٨٢,٨٣٤	١٧٠,١١٢,٨١٦	٤٢,١٦٣,٠٨٣	-	-	-	-	-
٧٧٩,٧٠٤,٠٦٠	٧٣,٤٨٦,٣٧٤	٧٠٦,٢١٧,٦٨٦	١٦٩,٥٤٧,٧٥١	٥٧,٦٥٤,٢٥٧	-	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٥,٢٧٥,٠٥٥	٧٣,٦٠٠,٠٦٨	١٢٢,٩٣٤,٤٠٠
٦٤٣,٤٠٨,٠٩٦	٥٦,١١٢,٠٠٨	٥٨٧,٢٨٥,٠٨٨	١٤٦,٥٢٠,٦٦٦	١٩,٩٣٤,٠١٤	(٣,٢٥٨,٧٢٤)	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٨,٥٣٢,٧٧٤	٧٦,٦٢٠,٩٥٨	١٢٢,٩٣٤,٤٠٠
-	-	-	(٤٤٤,٧١٠)	-	-	-	-	٤٤,٧١٠	-
(٢٤,٦٥٥,٥٠٦)	(٢,٢٨٧,٧٩٤)	(٢٦,٣٦٧,٧١٦)	(٢٢,٣٦٧,٧١٢)	-	٢,٧٥٨,٧٢٤	-	(٣,٢٥٨,٧٢٤)	-	-
٩٧,٨٧٢,٤٩٣	١٠,٦٧٨,٩١٥	٨٧,١٩٤,٥٧٨	٨٥,٢٦١,١٩٤	١,١٣٢,٣٨٤	-	-	-	-	-
٧١٦,٢٢٦,٠٨٣	٦٤,٥١٤,١٢٩	٦٥٢,١١١,٩٥٤	٢٠٩,٠٠٩,٤٣٨	٢١,٨٦٧,٢٩٨	-	١٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٥,٢٧٥,٠٥٥	٧٢,٠٥٠,٦٦٨	١٢٢,٩٣٤,٤٠٠

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٥
المحول إلى الأرباح للمرحة والاحتياطات
أقل خصم أسهم الأربعة في الإحتياطي العام
توزيعات أرباح
إجمالي الدخل للتدفل عن الفترة
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

- الإيضاحات المرفقة من إيصال (١) إلى (٢٤) 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 سبتمبر ٢٠١٦

التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٥/٩/٣٠ جنيه مصري	التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٦/٩/٣٠ جنيه مصري	ايضاح
١٢٥,٨٦٥,٢٢٢	١٣٨,٤٦٥,٤٠٧	
٢٤,١٣٤,٣٦٩	٢٦,٨٧٨,١٢٩	(٤)
-	٤,٣٩٧,٣٨٠	(١٢)
(١,٢٨٤,٠٦٤)	-	
٩,١١٢,١٨٧	١٧,٨٠٤,٧٦٦	(٨)
٤,٦٧٠,٧٥٣	٥,١٣٦,٩٥٠	(٧)
٣,٥٠١,٣٥٤	٣,١٢٧,١٠٦	(٩)
(٩,٥٧٠,٢٣٠)	(١٦,٨٤٩,٢٣٥)	(٨)
-	(١,٠١٢,٨٦٢)	
(٤٢٥,١٥٥)	(١٩١,٤٣١)	(٤)
(٢,٧٠٤,٨٤٤)	(٥,٥٣٢,٣٤٩)	(١٧)
١٤,٥٦٢,٨٨٠	١٧,٣٤٤,٣٠٥	
٨٢٧,٩١٨	٥٧٠,٢٨٤	
٨١٦,٨٢٥	١٤,٢٩٦,٨٢٥	
١٦٩,٥٠٧,٢١٥	٢٠٤,٤٣٥,٢٧٥	
(٢,٣٩٣,٩٠٣)	٢٥,٩٤٥,٨٢١	(٨)
(٥٦,٢٨٥,٥٥٠)	(٤,٨١٧,٠٩٠)	(٩)
٢٢,٩٤٢,١٤٧	(٣٤,١٧٢,٦١٧)	(١٠)
٣٣٩,٠٧٧	(٢٦,١٩٩,٩٠٦)	
٩,١٨٣,١٩٤	(٨٥٣,٧٢٩)	
١٤٣,٢٩٢,١٨٠	١٦٤,٣٣٧,٧٥٤	
(٢٤,٠٦٥,٧٠٠)	(٢٣,٨٣٠,٦٩٦)	
(٩,٣٤٧,٠١٢)	(٦٥٠,٠٠٠)	
(١٤,٥٦٢,٨٨٠)	(١٧,٣٤٤,٣٠٥)	
٩٥,٣١٦,٥٨٨	١٢٢,٥١٢,٧٥٣	

(١١,٥٣١,٠٣٧)	(٨,٩٩٧,٠٧٩)	(٤)
٤٢٨,٥٢٢	٣٣٢,٠٠٤	
(٢٩,٧٤٥,٢٨٤)	(١٩,٤٣١,٨٣١)	
(٧٣٨,٥٧٣)	(٣٠,٤٩٩)	
٢,٧٠٤,٨٤٤	٥,٥٣٢,٣٤٩	
-	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	
(٣٨,٨٨١,٥٢٨)	١٧,٤٠٤,٩٤٤	

٤٢٠,٠٠٠	-
-	٣,٤٨١,٩٩٣
(١١٢,٢٢٨,١٨٤)	٥٨,٥٣٨,٩٤٧
(٢٢,٠٨٠,٧٨٦)	(٦٧,٧٠٩,٦٢٢)
(٤٦٢,٦١١)	(٩٥٨,٩٦٦)
(١٣٤,٣٥١,٥٨١)	(٦,٦٤٧,٦٤٨)
(٧٧,٩١٦,٥٢١)	١٣٣,٢٧٠,٠٤٩
٢٧٨,٣٤٢,٩١٢	٣٢٣,٩٢٥,٢٢٢
٢٠٠,٤٢٦,٣٩١	٤٥٧,١٩٥,٢٧١

التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٥/٩/٣٠	التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٦/٩/٣٠
٤٢٠,٤٢٦,٣٩١	٥٢٧,١٩٥,٢٧١
(٢٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٧٠,٠٠٠,٠٠٠)
٢٠٠,٤٢٦,٣٩١	٤٥٧,١٩٥,٢٧١

التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
أرباح الفترة قبل ضرائب الدخل وحقوق الأقلية
إهلاك الأصول الثابتة
مخصصات
مخصصات انتفى الغرض منها
الانخفاض في قيمة المخزون
استهلاك الأصول غير الملموسة
الإضمحلال في قيمة العملاء
رد الانخفاض في قيمة المخزون
رد الانخفاض في قيمة العملاء
صافي أرباح بيع أصول ثابتة
فوائد دائنة
فوائد القروض و التسهيلات الائتمانية
المحول من المشروعات تحت التنفيذ للمصرفيات
إحتياطي ترجمة الكيان الأجنبي

التغير في المخزون
التغير في العملاء وأوراق القبض
التغير في المصرفيات المدفوعة مقدما والأرصدة المدينة الأخرى
التغير في الموردون وأوراق الدفع
التغير في المصرفيات المستحقة والأرصدة الدائنة أخرى
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 للمشروعات تحت التنفيذ
مدفوعات لشراء أصول غير ملموسة
فوائد دائنة محصلة
التغير في الودائع لأجل المحتجزة كضمان للتسهيلات الائتمانية
صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الإستثمار

التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
مقبوضات من قروض طويلة الاجل
مدفوعات للقروض طويلة الاجل
التغير في التسهيلات الائتمانية
توزيعات أرباح
التغير في الالتزامات الأخرى طويلة الاجل
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
صافي الزيادة في النقدية وما في حكمها - خلال الفترة
النقدية وما في حكمها - أول الفترة
النقدية وما في حكمها - آخر الفترة

يتمثل رصيد النقدية وما في حكمها في الآتي:

نقدية بالصندوق و لدى البنوك ايضاح (١١)

ودائع لأجل محتجزة كضمان للتسهيلات الائتمانية ايضاح (١١)

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