

شركة العاشر من رمضان للصناعات الدوائية والمستحضرات
التشخيصية (راميدا) (شركة مساهمة مصرية)
القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة
وتقرير الفحص المحدود عليها
عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

شركة العاشر من رمضان للصناعات الدوائية والمستحضرات التشخيصية (راميدا) (شركة مساهمة مصرية)
القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة
عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

الصفحة	جدول المحتويات
٣	تقرير الفحص المحدود على القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة
٤	قائمة المركز المالي الدورية المجمعة المختصرة
٥	قائمة الأرباح أو الخسائر الدورية المجمعة المختصرة
٦	قائمة الدخل الشامل الدورية المجمعة المختصرة
٧	قائمة التغير في حقوق الملكية الدورية المجمعة المختصرة
٨	قائمة التدفقات النقدية الدورية المجمعة المختصرة
٢٤-٩	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

**تقرير الفحص المحدود على القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة
إلى السادة مساهمي/ أعضاء مجلس إدارة شركة العاشر من رمضان للصناعات الدوائية والمستحضرات التشخيصية (راميدا)
(شركة مساهمة مصرية)
حول مراجعة القوائم المالية**

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للمركز المالي الدوري المجمع المرفق لشركة العاشر من رمضان للصناعات الدوائية والمستحضرات التشخيصية (راميدا) - شركة مساهمة مصرية - ("الشركة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ وكذا قوائم الأرباح والخسائر والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية المختصرة هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية"، وتتنحصر مسؤوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة 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 والمؤدي 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 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 الدورية المجمعة المختصرة.

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للمنشأة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية".

مراقب الحسابات



أيهاب مراد عازر

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

زميل جمعية الضرائب المصرية

س.م.م رقم (٦٥٣٧)

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٨٧)

القاهرة في: ١٥ نوفمبر ٢٠٢٢

شركة العاشر من رمضان للصناعات الدوائية والمستحضرات التشخيصية (راميدا) (شركة مساهمة مصرية)

قائمة المركز المالي الدورية المجمعة المختصرة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	إيضاح	
جنيه مصري	جنيه مصري		
			الأصول
			الأصول غير المتداولة
٥٤١,٩٥٤,٨٢٨	٥٣٤,٣٦٥,٦٠٨	(٥)	أصول ثابتة وأصول تحت الإنشاء
١٣,٠٣٢,٣٥٩	١٣,٥٢١,٨٢٧	(٦-١)	أصول حق انتفاع
٣٨٩,٦٦٣,٢٨٩	٤٦٣,٥٩٤,٧٣١	(٧)	أصول غير ملموسة
٩٤٤,٦٥٠,٤٧٦	١,٠١١,٤٨٢,١٦٦		إجمالي الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
٢٥٩,٣٩٨,٣٣٨	٣٥٧,٣٤١,٦٨١	(٨)	مخزون
٦٥٩,٤٠٣,٥٩١	٧٤٩,٢٢٩,٠٢٠	(٩)	عملاء وأوراق قبض
٤٦٨,٠١٠,٩٥٤	٣٧٩,٩٥٦,٣٤٠	(١٠)	أذون خزانة
٢٥,٥٠٠	٢٥,٥٠٠		مستحق من أطراف ذات علاقة
٧٤,٨٠٩,٩٧٢	٦١,٦٣٧,٥٦٧		مدفوعات مقدمة ومتحصلات أخرى
١٤,٠٠١,٦٩٩	٩٨,٣٢٦,٩٦١	(١١)	نقدية بالصندوق ولدى البنوك
١,٤٧٥,٦٥٠,٠٥٤	١,٦٤٦,٥١٧,٠٦٩		إجمالي الأصول المتداولة
٢,٤٢٠,٣٠٠,٥٣٠	٢,٦٥٧,٩٩٩,٢٣٥		إجمالي الأصول
			حقوق الملكية والالتزامات
			حقوق الملكية
٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	(١٤)	رأس المال
٢٦,٤٤٦,١١٨	٣٥,٥٥٦,٣٩٠		احتياطي قانوني
٤٨٦,٩٦٥,٠٠٠	٤٨٦,٩٦٥,٠٠٠	(١٥)	احتياطي عام - علاوة إصدار الأسهم
-	(٥٧,٠١٢,٣٦٦)	(١٦)	أسهم خزينة
-	١٢,٦٧٢,٣٨٠	(١٧)	احتياطي نظام الأثابة والتحفيز
٢٧٨,٩٥٢	٢٧٨,٩٥٢		احتياطيات أخرى
٥٨٤,٤٢٠,٢٩٩	٧٤٥,٨٩٨,١٢٢		الأرباح المرحلة
١,٣٤٨,١١٠,٣٦٩	١,٤٧٤,٣٥٨,٤٧٨		إجمالي حقوق الملكية للشركة الأم
(٢,٦٢١,٦٢٦)	١,٢٣٥,٨٠١		الحقوق غير المسيطرة
١,٣٤٥,٤٨٨,٧٤٣	١,٤٧٥,٥٩٤,٢٧٩		إجمالي حقوق الملكية
			الالتزامات
			الالتزامات غير المتداولة
١٢,٢٥٦,١٦٠	١٢,٣٩٦,٢٠٦	(٦-١)	التزامات عقود تأجير - طويلة الأجل
٤٠,٤٩٨,٢٣٦	٤٧,٢٥١,٧٨٦	(٢٦)	التزامات ضريبية مؤجلة
٥٢,٧٥٤,٣٩٦	٥٩,٦٤٧,٩٩٢		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
			الالتزامات المتداولة
١٤,٢٦١,٨٤٥	١٤,٠٤٢,٨٤٥	(١٢)	مخصصات
٨٢٠,٦٥٥,٢٣٥	٨٥١,٠٢٤,٤٨٤	(١٨)	تسهيلات ائتمانية
٢١,٩٤٩,٦٧٦	-	(١٩)	الجزء المتداول من القروض طويلة الأجل
٣,١٣٠,٥٩٥	٣,٥٠٠,٧٤٤	(٦-١)	التزامات عقود تأجير - قصيرة الأجل
١٢٨,٥٦٨,٦٩٤	٢٠٩,٧٤٦,٠٣٨	(١٣)	موردون وأوراق دفع ودائنون آخرون
٣٣,٤٩١,٣٤٦	٤٤,٤٤٢,٨٥٣		ضرائب الدخل المستحقة
١,٠٢٢,٠٥٧,٣٩١	١,١٢٢,٧٥٦,٩٦٤		إجمالي الالتزامات المتداولة
١,٠٧٤,٨١١,٧٨٧	١,١٨٢,٤٠٤,٩٥٦		إجمالي الالتزامات
٢,٤٢٠,٣٠٠,٥٣٠	٢,٦٥٧,٩٩٩,٢٣٥		إجمالي الالتزامات وحقوق الملكية

عضو مجلس الإدارة المنتدب

عمرو عبد الله مرسى

المدير المالي

محمد أبو عميرة

الإيضاحات المرفقة من إيضاح (١) الى (٢٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة.
مرفق تقرير الفحص المحدود.

شركة العاشر من رمضان للصناعات الدوائية والمستحضرات التشخيصية (راميدا) (شركة مساهمة مصرية)

قائمة الأرباح أو الخسائر الدورية المجمعة المختصرة
عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

عن التسعة أشهر المنتهية		عن الثلاثة أشهر المنتهية		إيضاح	
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري		
٣١٤,٧١٥,٢٠٠	٣٨١,٥٤٦,٩٧١	٨٥٢,٤٨٧,٠٩٢	١,٠٩٣,٠٤٦,٥٨٠	(٢٠)	الإيرادات
(١٦٩,٠٠٠,٧٤٤)	(١٨٧,٠٤٧,٤٢٧)	(٤٦٣,٠٩٩,٢٦٢)	(٥٥٣,٨٢٠,٤٨٢)	(٢١)	تكلفة الإيرادات
١٤٥,٧١٤,٤٥٦	١٩٤,٤٩٩,٥٤٤	٣٨٩,٣٨٧,٨٣٠	٥٣٩,٢٢٦,٠٩٨		مجمول الربح
(٦٥,٩٢٦,٥٤٩)	(٧٠,١٣٨,٨٦٥)	(١٨٢,٢٨٩,١٨٤)	(٢٠٥,٧١٦,٢٧٢)	(٢٢)	مصروفات بيعية وتسويقية
(١٢,٣٣٥,٣٦٤)	(١٦,٧١٢,٨٤٦)	(٣٨,٥٨٦,٢٩٣)	(٤٧,٦٨٧,٤٧٣)	(٢٣)	مصروفات عمومية وإدارية
٤٠,٧٠٩	١٩٠,٥٢٧	٤٦٧,١٣٩	٥,٢٤٣,٥٠٨		إيرادات أخرى
٦٧,٤٩٣,٢٥٢	١٠٧,٨٣٨,٣٦٠	١٦٨,٩٧٩,٤٩٢	٢٩١,٠٦٥,٨٦١		نتائج أنشطة التشغيل
١٥,٤٤٧,٦٤٣	١٤,٦٤٧,٣٦١	٤٥,٠٥٩,٢٩٧	٤٢,٣١٤,٣٢٦	(٢٤)	إيرادات تمويلية
(٢٣,٦٩٤,٣٥١)	(٢٣,٩٨٧,٩٥٠)	(٧١,٨٢٦,٨٠٧)	(٦٧,٦٥٨,٩٧٤)	(٢٥)	مصروفات تمويلية
(٣٩,٢٩٢)	١,٤٥٢,٣٣٤	(٤٤١,٢٨٣)	٨,٧٧٧,٦٧٠		فروق تقييم عملة أجنبية
(٨,٢٨٦,٠٠٠)	(٧,٨٨٨,٢٥٥)	(٢٧,٢٠٨,٧٩٣)	(١٦,٥٦٦,٩٧٨)		صافي تكلفة التمويل
-	-	-	(١,٠٠٠,٠٠٠)		اضمحلال في العملاء وأوراق القبض
-	-	(٥٠٠,٠٠٠)	-		المخصصات
-	(٦,١٣٦,١٠٠)	-	(١٢,٦٧٢,٣٨٠)		مصروف نظام الثابة والتحفيز
(٨٢٠,٥٢٣)	(١,٠٢٧,١٩٣)	(٢,٢٤٥,٠٤٥)	(٢,٩١١,٨٩٥)		المساهمة التكافلية للتأمين الصحي
٥٨,٣٨٦,٧٢٩	٩٢,٧٨٦,٨١٢	١٣٩,٠٢٥,٦٥٤	٢٥٧,٩١٤,٦٠٨		أرباح الفترة قبل ضرائب الدخل
(١٣,٢٤٠,١٦٠)	(٢٠,٣٧٧,٩١٨)	(٣٢,٤٠٥,٨٦٣)	(٥٩,١٦١,٥٨٦)	(٢٦)	ضرائب الدخل
٤٥,١٤٦,٥٦٩	٧٢,٤٠٨,٨٩٤	١٠٦,٦١٩,٧٩١	١٩٨,٧٥٣,٠٢٢		أرباح الفترة
٤٥,٣١٠,٨٤١	٧٠,٦٩١,٣٩٢	١٠٧,٠٧٥,٩٣٥	١٩٤,٨٩٥,٥٩٥		توزيع كالتالي:
(١٦٤,٢٧٢)	١,٧١٧,٥٠٢	(٤٥٦,١٤٤)	٣,٨٥٧,٤٢٧		مساهمي الشركة الام
٤٥,١٤٦,٥٦٩	٧٢,٤٠٨,٨٩٤	١٠٦,٦١٩,٧٩١	١٩٨,٧٥٣,٠٢٢		الحقوق غير المسيطرة
٠,٠٤٥٣	٠,٠٧٢٤	٠,١٠٧١	٠,١٩٦٢	(٢٧)	نصيب السهم في الأرباح - الأساسي والمخفض

عضو مجلس الإدارة المنتدب

عمرو عبد الله مرسى

المدير المالي

محمد أبو عميرة

شركة العاشر من رمضان للصناعات الدوائية والمستحضرات التشخيصية (راميدا) (شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشامل الدورية المجمعة المختصرة

عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
١٩٨,٧٥٣,٠٢٢	١٠٦,٦١٩,٧٩١	٧٢,٤٠٨,٨٩٤	٤٥,١٤٦,٥٦٩
-	-	-	-
١٩٨,٧٥٣,٠٢٢	١٠٦,٦١٩,٧٩١	٧٢,٤٠٨,٨٩٤	٤٥,١٤٦,٥٦٩
إجمالي الدخل الشامل			
يوزع كالتالي:			
١٩٤,٨٩٥,٥٩٥	١٠٧,٠٧٥,٩٣٥	٧٠,٦٩١,٣٩٢	٤٥,٣١٠,٨٤١
٣,٨٥٧,٤٢٧	(٤٥٦,١٤٤)	١,٧١٧,٥٠٢	(١٦٤,٢٧٢)
١٩٨,٧٥٣,٠٢٢	١٠٦,٦١٩,٧٩١	٧٢,٤٠٨,٨٩٤	٤٥,١٤٦,٥٦٩
مساهمي الشركة الأم			
الحقوق غير المسيطرة			

الإيضاحات المرفقة من إيضاح (١) الى (٢٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة.

شركة العاشر من رمضان للصناعات الدوائية والمستحضرات التشخيصية (راميدا) (شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية الدورية المجمعة المختصرة

عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

رأس المال المدفوع	احتياطي قانوني	احتياطي عام / علاوة اصدار الاسهم	أسهم خزينة	احتياطي نظام الأمانة و التحفيز	احتياطيات أخرى	الأرباح المرحلة	إجمالي حقوق الملكية للشركة الام	الحقوق غير المسيطرة	إجمالي
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
الرصيد ١ يناير ٢٠٢١	١٩٢,١٥٠,٠٠٠	٢٠,٧٩٨,٨٥١	-	-	٢٧٨,٩٥٢	٤٨٤,٩٩٥,٩٤٧	١,١٨٥,١٨٨,٧٥٠	(١,٦١٨,٧٠٦)	١,١٨٣,٥٧٠,٠٤٤
قبل تغييرات معيار المحاسبة المصرية (٤٧)	-	-	-	-	-	-	-	-	(٨١٠,٢٧٦)
تأثير تطبيق معيار المحاسبة المصرية (٤٧)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
الرصيد ١ يناير ٢٠٢١	١٩٢,١٥٠,٠٠٠	٢٠,٧٩٨,٨٥١	-	-	٢٧٨,٩٥٢	٤٨٤,١٨٥,٦٧١	١,١٨٤,٣٧٨,٤٧٤	(١,٦١٨,٧٠٦)	١,١٨٢,٧٥٩,٧٦٨
بعد تغييرات معايير المحاسبة المصرية (٤٧)	-	٥,٦٤٧,٢٦٧	-	-	-	(٥,٦٤٧,٢٦٧)	-	-	-
المحول إلى الاحتياطي القانوني	-	-	-	-	-	-	-	-	-
المحول من الأرباح المحتجزة لزيادة رأس المال	٥٧,٨٥٠,٠٠٠	-	-	-	-	(٥٧,٨٥٠,٠٠٠)	-	-	-
توزيعات أرباح	-	-	-	-	-	(١٤,٧٠٠,٠٠٠)	(١٤,٧٠٠,٠٠٠)	-	(١٤,٧٠٠,٠٠٠)
أجمالي الدخل الشامل عن الفترة	-	-	-	-	-	١٠٧,٠٧٥,٩٣٥	١٠٧,٠٧٥,٩٣٥	(٤٥٦,١٤٤)	١٠٦,٦١٩,٧٩١
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٦,٤٤٦,١١٨	-	-	٢٧٨,٩٥٢	٥١٣,٠٦٤,٣٣٩	١,٢٧٦,٧٥٤,٤٠٩	(٢,٠٧٤,٨٥٠)	١,٢٧٤,٦٧٩,٥٥٩
الرصيد ١ يناير ٢٠٢٢	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٦,٤٤٦,١١٨	-	-	٢٧٨,٩٥٢	٥٨٤,٤٢٠,٢٩٩	١,٣٤٨,١١٠,٣٦٩	(٢,٦٢١,٦٢٦)	١,٣٤٥,٤٨٨,٧٤٣
المحول إلى الاحتياطي القانوني	-	٩,١١٠,٢٧٢	-	-	-	(٩,١١٠,٢٧٢)	-	-	-
إعادة شراء أسهم خزينة	-	-	-	(٥٧,٠١٢,٣٦٦)	-	-	(٥٧,٠١٢,٣٦٦)	-	(٥٧,٠١٢,٣٦٦)
أحتياطي نظام الأمانة و التحفيز	-	-	-	١٢,٦٧٢,٣٨٠	-	-	١٢,٦٧٢,٣٨٠	-	١٢,٦٧٢,٣٨٠
توزيعات أرباح	-	-	-	-	-	(٢٤,٣٠٧,٥٠٠)	(٢٤,٣٠٧,٥٠٠)	-	(٢٤,٣٠٧,٥٠٠)
أجمالي الدخل الشامل عن الفترة	-	-	-	-	-	١٩٤,٨٩٥,٥٩٥	١٩٤,٨٩٥,٥٩٥	٣,٨٥٧,٤٢٧	١٩٨,٧٥٣,٠٢٢
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٥,٥٥٦,٣٩٠	-	(٥٧,٠١٢,٣٦٦)	١٢,٦٧٢,٣٨٠	٧٤٥,٨٩٨,١٢٢	١,٤٧٤,٣٥٨,٤٧٨	١,٢٣٥,٨٠١	١,٤٧٥,٥٩٤,٢٧٩

الإيضاحات المرفقة من إيضاح (١) الى (٢٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة.

شركة العاشر من رمضان للصناعات الدوائية والمستحضرات التشخيصية (راميدا) (شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية الدورية المجمعة المختصرة

عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

إيضاح		٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
		جنيه مصري	جنيه مصري
الأنشطة التشغيلية			
أرباح الفترة قبل ضرائب الدخل		٢٥٧,٩١٤,٦٠٨	١٣٩,٠٢٥,٦٥٤
تسويات لتسوية الأرباح قبل الضرائب مع صافي التدفقات النقدية:			
صافي فروق العملة الأجنبية		(٣,٧٧٥,٤٥٠)	(٩٤,٣٤٧)
الإهلاك والاستهلاك		٤٨,١٧٩,٨٨٤	٣٤,٣٣٧,٢٣١
أحتياطي نظام الأثابة والتحفيز		١٢,٦٧٢,٣٨٠	-
المخصصات المكونة		(٢١٩,٠٠٠)	٥٠٠,٠٠٠
الاضمحلال في قيمة العملاء وأوراق القبض		١,٠٠٠,٠٠٠	-
الانخفاض في قيمة المخزون		١٤,٣١٣,٧٥٣	١٣,٣٢١,٣٨٥
إيرادات تمويلية		(٤٢,٣٠٧,٩٥٢)	(٤٥,٠٤٧,٠٠٥)
مصروفات تمويلية		٦٦,١١٦,٩٢٨	٧٠,٢٥٣,٩٦٩
مصروفات تمويلية لعقود الأيجار		١,٥٤٢,٠٤٦	١,٥٧٢,٨٣٨
خسائر بيع أصول ثابتة		١٠٩,٧٨١	١٢,٥٨٢
		٣٥٥,٥٤٦,٩٧٨	٢١٣,٨٨٢,٣٠٧
التغير في المخزون		(٩٤,٣٦٩,٨٧١)	٤٠,٥٩٠,٩٤٥
المستخدم من مخصصات المخزون		(١٧,٨٨٧,٢٢٥)	(١٢,٠٨٧,٠٨٠)
التغير في العملاء وأوراق القبض		(٨٩,٥٤٠,١٠٢)	٥١,٢٥٩,٣٩٩
المستخدم من العملاء وأوراق القبض		(١,٢٨٥,٣٢٧)	-
التغير في المدفوعات المقدمة والمتحصلات الأخرى		٨,٨٤١,٩٨٠	(١٦,٨٦٤,٠٧١)
التغير في الموردين وأوراق الدفع وأخرى		٧٦,٩١٤,٧٧٤	٣٢,٧٥٩,١٣٠
التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل		٢٣٨,٢٢١,٢٠٧	٣٠٩,٥٤٠,٦٣٠
المسدد من المصروفات التمويلية		(٦٢,٦٦٢,٢٦٦)	(٦٧,٨٨٨,١٤٧)
المسدد من ضرائب الدخل		(٤١,٤٥٦,٥٢٩)	(٢٦,٠٣٠,٦٧٢)
صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل		١٣٤,١٠٢,٤١٢	٢١٥,٦٢١,٨١١
الأنشطة الاستثمارية			
مدفوعات لشراء أصول ثابتة		(١٤,٧٢٧,٢٦٠)	(٩,٨٩٣,٣٩٦)
مدفوعات لشراء أصول تحت الإنشاء		(٤,٠٧٠,١٩٩)	(١٨,٦٠١,٨٩٩)
مدفوعات لشراء أصول غير ملموسة		(٩٢,٩٤١,١٠٥)	(١٨٤,٠٢٤,٩٢٦)
مدفوعات لشراء آذون خزانة		(٨١٦,٩٩٧,٣٠٤)	(٧٦٩,٤٦٩,٩٦٩)
متحصلات من آذون خزانة مستحقة		٩٣٢,٧٢٥,٠٠٠	٨٢١,١٧٥,٠٠٠
متحصلات من بيع آذون خزانه		١٩,٧٧٣,٢٠٠	-
متحصلات من بيع أصول ثابتة		٢١,٨٥١	١٩,١٤٠
الاستثمار في ودائع لأجل		(٢٩٠)	(١٥,١١٨)
صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار		٢٣,٧٨٣,٨٩٣	(١٦٠,٨١١,١٦٨)
الأنشطة التمويلية			
المستخدم من التسهيلات الائتمانية		٨٨٤,٧٧٤,٠٤٧	٨٨٨,٦٥٥,٩١٠
المسدد من التسهيلات الائتمانية		(٨٥٤,٤٠٤,٧٩٨)	(٨٧٣,٨٠٢,٧٩٩)
المسدد من قروض لأجل		(٢١,٩٤٩,٦٧٦)	(٤٨,١٥٠,٠٠٠)
إعادة شراء أسهم خزينة		(٥٧,٠١٢,٣٦٦)	-
توزيعات أرباح مدفوعة خلال الفترة		(٢٤,٣٠٧,٥٠٠)	(١٤,٧٠٠,٠٠٠)
مدفوعات لألتزامات الأيجار		(٤,٤٣٦,٤٩٣)	(٤,٥٧١,٦٧٦)
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل		(٧٧,٣٣٦,٧٨٦)	(٥٢,٥٦٨,٥٦٥)
صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة		٨٠,٥٤٩,٥١٩	٢,٢٤٢,٠٧٨
صافي فروق العملة الأجنبية		٣,٧٧٥,٤٥٣	٩٤,٣٤٧
النقدية وما في حكمها في بداية الفترة		١٣,٨٨٦,١٥٨	١٢,٦٢٥,٧٩٢
النقدية وما في حكمها في آخر الفترة		٩٨,٢١١,١٣٠	١٤,٩٦٢,٢١٧

الإيضاحات المرفقة من إيضاح (١) الى (٢٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة.

شركة العاشر من رمضان للصناعات الدوائية والمستحضرات التشخيصية (راميدا) (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

١- نبذة عن الشركة

تأسست شركة العاشر من رمضان للصناعات الدوائية والمستحضرات التشخيصية (راميدا) (شركة مساهمة مصرية) (الشركة أو الشركة الام) وفقاً لأحكام القانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤

تم تسجيل الشركة بالسجل التجاري تحت رقم ٨٤٠٠٨ بتاريخ ١٥ يناير ١٩٨٦.

تم قيد أسهم الشركة بالبورصة بتاريخ ٢٦ نوفمبر ٢٠١٩ وفقاً لقرار لجنة قيد الأوراق المالية بالبورصة المصرية.

مقر الشركة المسجل هو القطعة رقم ٥ المنطقة الصناعية الثانية مدينة السادس من أكتوبر - الجيزة - مصر. القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة تتضمن القوائم المالية المستقلة للشركة الام والشركات التابعة لها. (يشار إليها مجتمعة باسم "المجموعة").

يتمثل غرض المجموعة الأساسي في:

- تصنيع وتسويق وبيع وتخزين المستحضرات الصيدلانية للاستعمال البشري والبيطري.
- تصنيع وتسويق وبيع وتخزين المستحضرات التشخيصية اللازمة للأفراد والمعامل والمستشفيات.
- استيراد المستحضرات الدوائية والمواد الخام اللازمة لخدمة أغراض الشركة دون الاتجار.
- إنتاج المستحضرات الدوائية للاستعمال البشري والبيطري والتشخيصي للغير ولدى الغير.
- إنتاج المكملات الغذائية للاستعمال البشري للغير ولدى الغير.

وفيما يلي نبذة مختصرة عن الشركات التابعة:

شركة راميدا لتجارة الأدوية

شركة تابعة مساهمة تبلغ ٩٩,٩٧٪ غرضها الأساسي هي استيراد وتصدير المستحضرات الطبية، إنتاج، تسويق، بيع وتخزين المستحضرات الصيدلانية وإنتاج مستحضرات صيدلانية للاستعمال البشري والبيطري والتشخيصي للغير.

شركة راميكير

شركة تابعة بملكية قانونية تبلغ ٤٩٪ غرضها الأساسي هو إنتاج، تسويق، بيع وتخزين المستحضرات الصيدلانية، إنتاج مستحضرات صيدلانية للاستعمال البشري والبيطري والتشخيصي للغير.

تم اعتبار الشركة شركة تابعة حيث تتعرض الشركة الام، أو يحق لها، عوائد متغيرة من خلال مساهمتها في المنشأة المستثمر فيها ولديها القدرة على التأثير على تلك العوائد من خلال سلطتها على المنشأة المستثمر فيها.

شركة راميفارما

شركة تابعة بملكية قانونية تبلغ ٤٩٪ غرضها الأساسي هو إنتاج، تسويق، بيع وتخزين المستحضرات الصيدلانية، إنتاج مستحضرات صيدلانية للاستعمال البشري والبيطري والتشخيصي للغير.

تم اعتبار الشركة شركة تابعة حيث تتعرض المجموعة، أو يحق لها، عوائد متغيرة من خلال مساهمتها في المنشأة المستثمر فيها ولديها القدرة على التأثير على تلك العوائد من خلال سلطتها على المنشأة المستثمر فيها.

٢- أهم السياسات المحاسبية الهامة

٢-١ أسس إعداد القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

تم إعداد القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠)، لا تتضمن القوائم المالية المختصرة جميع البيانات والإفصاحات المالية المطلوبة في القوائم المالية السنوية، ويجب أن تقرأ بالاقتران مع القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١. إضافة لذلك، إن نتائج الفترة الدورية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ قد لا تعتبر مؤشراً دقيقاً على النتائج المتوقعة للسنة المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢.

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لفرض الاستمرارية ومبدأ التكلفة التاريخية، ولا تعتبر الشركة عرضة لأي تأثيرات هامة موسمية أو دورية.

تم إعداد وعرض القوائم المالية بالجنيه المصري، وهي عملة التعامل للشركة.

٢-٢ أهم السياسات المحاسبية المطبقة

تتوافق السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية المستقلة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١

٣- الأحكام والتقديرات المحاسبية الهامة

يتطلب إعداد هذه القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة قيام الإدارة بعمل أحكام وتقديرات تؤثر على قيم الإيرادات، والمصروفات، والأصول، والالتزامات المدرجة بالقوائم المالية المجمعة وما يصاحبها من إفصاحات وكذا الإفصاح عن الالتزامات المحتملة في تاريخ الفترة المالية. وقد ينشأ عن عدم التأكد المحيط بهذه الافتراضات والتقديرات نتائج تتطلب إدخال تعديلات جوهرية على القيمة الدفترية للأصول والالتزامات المتأثرة في الفترات المستقبلية. ويتم مراجعة التقديرات وما يصاحبها من افتراضات بشكل مستمر. ويتم الاعتراف بالتعديلات التي تطرأ على التقديرات المحاسبية في الفترة التي يجري خلالها مراجعة التقديرات. وفيما يلي الأحكام والتقديرات الرئيسية التي تؤثر تأثيراً جوهرياً على القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة للشركة

٣-١ الأحكام

الاعتراف بالإيراد الناشئ عن بيع البضائع

عند اتخاذ الأحكام الخاصة بها، وضعت الإدارة في الاعتبار المتطلبات التفصيلية للاعتراف بالإيراد الناشئ عن بيع البضائع على النحو المبين في المعيار المحاسبي المصري رقم (٤٨) "الإيراد من العقود مع العملاء". بما في ذلك الحكم حول ما إذا كانت المخاطر والمنافع الهامة قد تم نقلها.

٣-٢ التقديرات

انخفاض قيمة أرصدة العملاء والمتحصلات الأخرى

يتم تقدير المبلغ القابل للتحويل من أرصدة العملاء أوراق القبض والمتحصلات الأخرى عندما يكون تحصيل كامل المبلغ لم يعد متوقعاً. بالنسبة للمبالغ الجوهرية بشكل فردي، يجري التقدير على أساس فردي. أما المبالغ التي لا تعد جوهرية بشكل فردي، ولكنها تعدت تاريخ استحقاقها، فيجري تقييمها إجمالياً وبطابق عليها مخصص وفقاً للمدة الزمنية التي انقضت منذ تاريخ استحقاقها استناداً إلى معدلات الاسترداد التاريخية.

مخصص مردودات مبيعات البضائع

تقوم إدارة الشركة بتحديد تقديرات مخصص مردودات المبيعات. يتم تحديد ذلك التقدير بعد الأخذ في الاعتبار الخبرة السابقة لمردودات المبيعات وحجم الإيرادات وحجم المبيعات وتواريخ انتهاء صلاحية البضائع المباعة، وتقوم الإدارة دورياً بمراجعة قيمة المخصص المقدرة للتأكد من أن المخصص كاف لتغطية مردودات المبيعات.

العمر الإنتاجي للأصول الثابتة

تحدد إدارة الشركة العمر الإنتاجي المقدر للأصول الثابتة بغرض حساب الإهلاك. ومن شأن هذا التقدير أن يحدد عقب النظر في العمر الإنتاجي المتوقع للأصل أو الإهلاك المادي للأصول. وتراجع الإدارة بشكل دوري العمر الإنتاجي المقدر وطريقة الإهلاك من أجل ضمان أن طريقة ومدة الإهلاك تتسق مع النمط المتوقع للمنافع الاقتصادية الناشئة عن هذه الأصول.

العمر الإنتاجي للأصول غير الملموسة

يتم تقييم العمر الإنتاجي للأصول غير الملموسة إما كمحددة أو غير محددة العمر.

يتم مراجعة تقييم العمر غير المحدد سنوياً لتحديد ما إذا كان العمر غير المحدد مازال مؤيداً. إذا لم يكن الأمر كذلك، فإن التغيير في العمر الإنتاجي من غير محدد إلى محدد يتم على أساس مستقبلي.

تقوم الإدارة بشكل دوري بمراجعة الأعمار الإنتاجية المقدرة وطريقة الاستهلاك لضمان اتساق الطريقة وفترة الاستهلاك مع النمط المتوقع للمنافع الاقتصادية من هذه الأصول.

الضرائب

تخضع الشركة لضريبة الدخل المفروضة في مصر. ويتحتم اتخاذ أحكام هامة من أجل تحديد إجمالي مخصصات الضرائب الحالية والضرائب المؤجلة. ولقد وضعت الشركة المخصصات، استناداً إلى تقديرات معقولة، واضحة في الاعتبار العواقب المحتملة لعمليات الفحص التي تجريها السلطات الضريبية في مصر. ويستند مبلغ هذا المخصص إلى عوامل عدة منها الخبرة بالفحوصات الضريبية السابقة والتفسيرات المتباينة للوائح الضريبية من قبل الشركة ومصلحة الضرائب المسؤولة. وقد تنشأ مثل هذه الاختلافات في التفسير في مواضيع عدة وفقاً للظروف السائدة في مصر في ذلك الحين.

ويجري الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة عن الخسائر الضريبية غير المستخدمة والمرحلة بحيث يكون من المتوقع أن يقابلها أرباح خاضعة للضريبة يمكن استخدام هذه الخسائر لتغطيتها. ويتحتم أن تحدد أحكام الإدارة الجوهرية مبلغ الأصول الضريبية المؤجلة الذي يمكن الاعتراف به، وذلك استناداً إلى التوقيت المحتمل ومستوى الأرباح المستقبلية الخاضعة للضريبة إلى جانب استراتيجيات التخطيط الضريبي المستقبلية.

شركة العاشر من رمضان للصناعات الدوائية والمستحضرات التشخيصية (راميدا) (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

٤ - التقارير القطاعية

يتمثل قطاع الأعمال الرئيسي للمجموعة حاليا في انتاج وبيع المنتجات الدوائية والذي يمثل ٩٢% من أجمالي الإيرادات، وتمثل ٨% الباقية في خدمات التصنيع للغير (٣٠ سبتمبر ٢٠٢١: ٩٣% و ٧% على التوالي). تراقب إدارة المجموعة النشاط تحت قطاعين "انتاج وبيع المنتجات الدوائية" و"التصنيع للغير" (خدمات التصنيع للغير) بغرض اتخاذ القرارات التجارية.

يتم تقييم الأداء القطاعي بناء على الإيرادات ويتم قياسه بالتناسق مع الإيرادات في القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة. وبالتالي جرى التقرير عن جميع إيرادات المجموعة خلال الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ تحت قطاعين في القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة.

تقوم المجموعة بانتاج وبيع عدة منتجات دوائية وتقديم خدمات على النحو التالي: -

الفترة	خدمات		مبيعات البضائع		الإجمالي
	تصنيع للغير "محلي"	تصدير	محلي		
			مبيعات خاصة	مناقصات	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٨٦,٤٣٦,١١٠	٧٥,٨٢٤,٠٩٩	٨٠٤,٣٤٨,١٩١	١٢٦,٤٣٨,١٨٠	١,٠٩٣,٠٤٦,٥٨٠
٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٥٦,١٧٣,٣٩٩	٥٩,٣٠٨,١٦٨	٥٨٧,١٧٣,٣٩٩	١٤٩,٨٣٢,١٢٦	٨٥٢,٤٨٧,٠٩٢

تبلغ الإيرادات من أكبر ٥ عملاء ٧٧% من إجمالي مبيعات البضائع (٣٠ سبتمبر ٢٠٢١: ٨٤%)

شركة العاشر من رمضان للصناعات الدوائية والمستحضرات التشخيصية (راميدا) (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة
عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

٥- أصول ثابتة وأصول تحت الإنشاء

التكلفة	أراضي	مباني	آلات ومعدات	وسائل نقل وآلات جر	أجهزة معامل	عدد وأدوات	أثاث وتجهيزات مكاتب	أصول تحت الإنشاء	الإجمالي
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
١ يناير ٢٠٢٢	١٨,٦٣٧,٤٢٥	٢٧٣,٣٤١,١٠٦	٤١٤,٧٧٣,٥٠٢	١٣,٣٦٩,٨٩٨	٢٨,٢٦١,٧٦٢	٦,٠٢٢,٩٧٧	٢٩,١٢٣,٤١١	٢٧,٠٤١,٣٨٥	٨١٠,٥٧١,٤٦٦
إضافات	-	٣,٩٤٦,٠٩٢	٣,٧٥٤,٤٨٥	١,٨٩٨,١٣٦	٢,٠٤٠,٣٠٨	١,١٨٩,٣٥٩	١,٨٩٨,٨٨٠	٤,٠٧٠,١٩٩	١٨,٧٩٧,٤٥٩
المحول من أصول تحت الإنشاء	-	٥٥٦,٩٠٩	١٩,٩٨٢,٦٣٤	١,٠٣٧,٨٧٠	-	-	٥٤,١٠٥	(٢١,٦٣١,٥١٨)	-
استبعادات	-	-	(١٧٩,١٥٠)	-	(٢٧١,٦٩٦)	(٦,٧٧٤)	(٤٧,٤٥٧)	-	(٥٠٥,٠٧٧)
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	١٨,٦٣٧,٤٢٥	٢٧٧,٨٤٤,١٠٧	٤٣٨,٣٣١,٤٧١	١٦,٣٠٥,٩٠٤	٣٠,٠٣٠,٣٧٤	٧,٢٠٥,٥٦٢	٣١,٠٢٨,٩٣٩	٩,٤٨٠,٠٦٦	٨٢٨,٨٦٣,٨٤٨
مجمع اهلاك	-	(٦٦,٠٧٥,٠٧٦)	(١٦٣,١٣٥,٤٠٩)	(١٠,٨٩٠,٧٤١)	(٨,٤٠٦,٣٩٨)	(٢,٢٣٤,٠٩٨)	(١٧,٨٧٤,٩١٦)	-	(٢٦٨,٦١٦,٦٣٨)
١ يناير ٢٠٢٢	-	(٦,٥٧١,٣٨٤)	(١٤,٤٢٣,١٠٧)	(٥٩٠,٤٨٣)	(٢,٠٨٥,٩٢١)	(٤٢٦,٧٢٦)	(٢,١٥٧,٤٢٦)	-	(٢٦,٢٥٥,٠٤٧)
إهلاك الفترة	-	-	١٥٠,٤٤٢	-	١٧٩,٨٠٧	٢,٢٩٢	٤٠,٩٠٤	-	٣٧٣,٤٤٥
استبعادات	-	-	(١٧٧,٤٠٨,٠٧٤)	(١١,٤٨١,٢٢٤)	(١٠,٣١٢,٥١٢)	(٢,٦٥٨,٥٣٢)	(١٩,٩٩١,٤٣٨)	-	(٢٩٤,٤٩٨,٢٤٠)
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	-	(٧٢,٦٤٦,٤٦٠)	(١٧٧,٤٠٨,٠٧٤)	(١١,٤٨١,٢٢٤)	(١٠,٣١٢,٥١٢)	(٢,٦٥٨,٥٣٢)	(١٩,٩٩١,٤٣٨)	-	(٢٩٤,٤٩٨,٢٤٠)
صافي القيمة الدفترية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	١٨,٦٣٧,٤٢٥	٢٠٥,١٩٧,٦٤٧	٢٦٠,٩٢٣,٣٩٧	٤,٨٢٤,٦٨٠	١٩,٧١٧,٨٦٢	٤,٥٤٧,٠٣٠	١١,٠٣٧,٥٠١	٩,٤٨٠,٠٦٦	٥٣٤,٣٦٥,٦٠٨

- تتضمن تكلفة الأصول الثابتة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ مبلغ ١١٠,١٢٢,٩٦٢ جنيه مصري يتمثل في أصول مهلكة دفترياً بالكامل ولا زالت تعمل.
- تتضمن تكلفة الأصول تحت الإنشاء الاضمحلال بقيمة ٦٨٦,٤٣٧ جنيه مصري.
- تم تحميل الإهلاك خلال الفترة بقائمة الأرباح أو الخسائر على النحو التالي:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ جنيه مصري	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ جنيه مصري	- تم حساب خسائر بيع أصول ثابتة على النحو التالي:
تكلفة الإيرادات	٢٤,١٥٥,١٢٩	تكلفة الأصول الثابتة المستبعدة
مصروفات بيعه وتسويقية	٥٩٦,٧٥٥	مجمع إهلاك الأصول الثابتة المستبعدة
مصروفات عمومية وإدارية	١,٥٠٣,١٦٣	صافي القيمة الدفترية للأصول المستبعدة
	٢٦,٢٥٥,٠٤٧	متحصلات من بيع أصول ثابتة
		خسائر بيع أصول ثابتة
		٥٠٥,٠٧٧
		(٣٧٣,٤٤٥)
		١٣١,٦٣٢
		٢١,٨٥١
		(١٠٩,٧٨١)

شركة العاشر من رمضان للصناعات الدوائية والمستحضرات التشخيصية (راميدا) (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة
عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

٥- أصول ثابتة وأصول تحت الإنشاء - تابع

التكلفة	أراضي	مباني	آلات ومعدات	وسائل نقل وآلات جر	أجهزة معامل	عدد وأدوات	أثاث وتجهيزات مكاتب	أصول تحت الإنشاء	الإجمالي
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
١ يناير ٢٠٢١	١٨,٦٣٧,٤٢٥	٢٥٧,٢٢٥,٣٨٨	٣٩٧,٧١١,٩٧١	١٣,٠٢٥,٨٢٨	٢٠,٢٩٢,٤٤٣	٥,٦٨٩,٣٠٥	٢٥,٣٨٥,٣١٣	٢٦,٥٨٩,٨١٨	٧٦٤,٥٥٧,٤٩١
إضافات	-	٢,٦٢٨,٧٩٨	٦,٣٨٧,٧٠٤	٣٤٤,٠٧٠	٣,٤٥٤,٩٦٥	٣٥٧,٦٠١	١,٣١٠,٧٦٢	٣٨,١٨٧,١٠١	٥٢,٦٧١,٠٠١
المحول من أصول تحت الإنشاء	-	١٣,٤٨٦,٩٢٠	١٣,٦٣٩,٦٠٠	-	٧,٩٣٨,١٣٠	-	٢,٦٧٠,٨٨٤	(٣٧,٧٣٥,٥٣٤)	-
استيعادات	-	-	(٢,٩٦٥,٧٧٣)	-	(٣,٤٢٣,٧٧٦)	(٢٣,٩٢٩)	(٢٤٣,٥٤٨)	-	(٦,٦٥٧,٠٢٦)
٣١ ديسمبر ٢٠٢١	١٨,٦٣٧,٤٢٥	٢٧٣,٣٤١,١٠٦	٤١٤,٧٧٣,٥٠٢	١٣,٣٦٩,٨٩٨	٢٨,٢٦١,٧٦٢	٦,٠٢٢,٩٧٧	٢٩,١٢٣,٤١١	٢٧,٠٤١,٣٨٥	٨١٠,٥٧١,٤٦٦
مجمع إهلاك	-	(٥٧,٨٥٣,٨٩٣)	(١٤٧,٣٨١,٦١٢)	(١٠,٢٥٤,٢٤٩)	(٩,٩٧١,٧٢١)	(١,٧٢٨,٧٠٨)	(١٥,٤٦٦,٠٢٧)	-	(٢٤٢,٦٥٦,٢١٠)
١ يناير ٢٠٢١	-	(٨,٢٢١,١٨٣)	(١٨,٠٦٥,٤٥٣)	(٦٣٦,٤٩٢)	(١,٧٨٧,٥٧٣)	(٥٢٤,٧٩٨)	(٢,٦٤١,٩٥٣)	-	(٣١,٨٧٧,٤٥٢)
إهلاك العام	-	-	٢,٣١١,٦٥٦	-	٣,٣٥٢,٨٩٦	١٩,٤٠٨	٢٣٣,٠٦٤	-	٥,٩١٧,٠٢٤
استيعادات	-	-	(١٦٣,١٣٥,٤٠٩)	(١٠,٨٩٠,٧٤١)	(٨,٤٠٦,٣٩٨)	(٢,٢٣٤,٠٩٨)	(١٧,٨٧٤,٩١٦)	-	(٢٦٨,٦١٦,٦٣٨)
٣١ ديسمبر ٢٠٢١	-	(٦٦,٠٧٥,٠٧٦)	(٢٥١,٦٣٨,٠٩٣)	٢,٤٧٩,١٥٧	١٩,٨٥٥,٣٦٤	٣,٧٨٨,٨٧٩	١١,٢٤٨,٤٩٥	٢٧,٠٤١,٣٨٥	٥٤١,٩٥٤,٨٢٨
صافي القيمة الدفترية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١	١٨,٦٣٧,٤٢٥	٢٠٧,٢٦٦,٠٣٠	٢٥١,٦٣٨,٠٩٣	٢,٤٧٩,١٥٧	١٩,٨٥٥,٣٦٤	٣,٧٨٨,٨٧٩	١١,٢٤٨,٤٩٥	٢٧,٠٤١,٣٨٥	٥٤١,٩٥٤,٨٢٨

- تتضمن تكلفة الأصول الثابتة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ مبلغ ١٠٦,٨١٦,٧٤٠ جنيه مصري يتمثل في أصول مهلكة دفترية بالكامل ولا زالت تعمل.
- تتضمن تكلفة الأصول تحت الإنشاء الاضمحلال بقيمة ٦٨٦,٤٣٧ جنيه مصري.
- تم تحميل الإهلاك خلال العام بقائمة الأرباح أو الخسائر على النحو التالي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ جنيه مصري	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ جنيه مصري	- تم حساب خسائر بيع أصول ثابتة على النحو التالي:
تكلفة الإيرادات	٢٩,٣٤٠,٣٧٦	تكلفة الأصول الثابتة المستبعدة
مصروفات بيعه وتسويقية	٦٢٩,٧٦٤	مجمع إهلاك الأصول الثابتة المستبعدة
مصروفات عمومية وإدارية	١,٩٠٧,٣١٢	صافي القيمة الدفترية للأصول المستبعدة
	٣١,٨٧٧,٤٥٢	متحصلات من بيع أصول ثابتة
		خسائر بيع أصول ثابتة
		٦,٦٥٧,٠٢٦
		(٥,٩١٧,٠٢٤)
		٧٤٠,٠٠٢
		٢٢,٧٤٠
		(٧١٧,٢٦٢)

شركة العاشر من رمضان للصناعات الدوائية والمستحضرات التشخيصية (راميدا) (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

٦- عقود التأجير

يتمثل أصول حق أنتفاع في مكاتب علمية مؤجرة تأجير تشغيلي ومخازن

أ- أصول حق أنتفاع

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ جنيه مصري	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ جنيه مصري	
٢٠,٥٥٨,٥٨٩	١٩,٩١٦,٩٠٦	التكلفة في ١ يناير ٢٠٢٢
٣,٤٠٤,٦٤٢	٦٤١,٦٨٣	إضافات
٢٣,٩٦٣,٢٣١	٢٠,٥٥٨,٥٨٩	إجمالي التكلفة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢
(٧,٥٢٦,٢٣٠)	(٣,٦٥٨,٦٠١)	مجمع الاستهلاك في ١ يناير ٢٠٢٢
(٢,٩١٥,١٧٤)	(٣,٨٦٧,٦٢٩)	استهلاك خلال الفترة
(١٠,٤٤١,٤٠٤)	(٧,٥٢٦,٢٣٠)	مجمع الاستهلاك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢
١٣,٥٢١,٨٢٧	١٣,٠٣٢,٣٥٩	صافي القيمة الدفترية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

ب- التزامات عقود التأجير

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ جنيه مصري	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ جنيه مصري	
١٥,٣٨٦,٧٥٥	١٧,٤٠٩,٢٢٣	كما في ١ يناير ٢٠٢٢
٣,٤٠٤,٦٤٢	٦٤١,٦٨٣	أضافات أصول مؤجرة
١,٥٤٢,٠٤٦	٢,٠٧١,٠٦٢	تكلفه التمويل
(٤,٤٣٦,٤٩٣)	(٤,٧٣٥,٢١٣)	مدفوعات
١٥,٨٩٦,٩٥٠	١٥,٣٨٦,٧٥٥	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢
٣,٥٠٠,٧٤٤	٣,١٣٠,٥٩٥	يخصم: الجزء متداول
١٢,٣٩٦,٢٠٦	١٢,٢٥٦,١٦٠	الجزء الغير متداول

٧- أصول غير ملموسة

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ جنيه مصري	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ جنيه مصري	
٤٢٤,١٤٩,٥٩٦	٢٣٨,٦٢١,١٨٨	التكلفة في ١ يناير ٢٠٢٢
٩٢,٩٤١,١٠٥	١٨٥,٥٢٨,٤٠٨	إضافات
٥١٧,٠٩٠,٧٠١	٤٢٤,١٤٩,٥٩٦	إجمالي التكلفة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢
(٣٤,٤٨٦,٣٠٧)	(٢٤,٠٤٩,٨١٥)	مجمع الاستهلاك في ١ يناير ٢٠٢٢
(١٩,٠٠٩,٦٦٣)	(١٠,٤٣٦,٤٩٢)	استهلاك خلال الفترة
(٥٣,٤٩٥,٩٧٠)	(٣٤,٤٨٦,٣٠٧)	مجمع الاستهلاك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢
٤٦٣,٥٩٤,٧٣١	٣٨٩,٦٦٣,٢٨٩	صافي القيمة الدفترية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

يتمثل رصيد الأصول غير الملموسة في قيمة العلامات التجارية الخاصة بمنتجات دوائية معينة ويتم استهلاكها بطريقة القسط الثابت على مدار العمر الافتراضي (٢٠ عاماً).

تقوم الإدارة بتقدير المنافع المستقبلية المتوقعة لحقوق التسجيل التي يجب استخدامها على مدى ٢٠ عاماً، ويتم تقييمها للانخفاض في قيمتها كلما كان هناك مؤشر على انخفاض المنافع الاقتصادية للمنتج.

يشمل رصيد الأصول غير الملموسة الأصول مستحضرات دوائية قيد التطوير بمبلغ ٣٤,٥٠٧,٧٠٦ جنيه مصري (٣١ ديسمبر ٢٠٢١: ٢٩,٢٨٦,٥٩٩ جنيه مصري).

شركة العاشر من رمضان للصناعات الدوائية والمستحضرات التشخيصية (راميدا) (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

٨- المخزون

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ جنيه مصري	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ جنيه مصري	
١٣٩,٥٩٠,٤٨٨	١١٠,٩٧٢,٨٩٨	مواد خام
٦٨,٤٨٥,٦١٢	٣٨,٤٢١,٥٦٠	مواد تعبئة وتغليف
٢٠,٢٣٩,٠٦٨	١٤,٥٤٩,٢٢٧	قطع غيار
٩٤,٦٤٥,٧٧٨	٦٥,١٠٧,٣٩٩	إنتاج تام
٣٨,٨٤٥,٦٤١	٢٧,٦٥٢,٧٧٣	إنتاج تحت التشغيل
١,٢٨٢,٦٨١	١٣,١٤٨,٩١٦	بضاعة بالطريق
١,٧٥٢,٨٣٥	٦١٩,٤٥٩	مخزون لدى الغير
٣٦٤,٨٤٢,١٠٣	٢٧٠,٤٧٢,٢٣٢	
(٧,٥٠٠,٤٢٢)	(١١,٠٧٣,٨٩٤)	الانخفاض في قيمة المخزون
٣٥٧,٣٤١,٦٨١	٢٥٩,٣٩٨,٣٣٨	

- حركة الانخفاض في قيمة المخزون على النحو التالي:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ جنيه مصري	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ جنيه مصري	
(١١,٠٧٣,٨٩٤)	(١٢,٥٧٢,٣٧٧)	الرصيد اول المدة
(١٤,٣١٣,٧٥٣)	(١٨,٣٨٧,٥٧٦)	مكون خلال الفترة / العام *
١٧,٨٨٧,٢٢٥	١٩,٨٨٦,٠٥٩	المستخدم خلال الفترة / العام
(٧,٥٠٠,٤٢٢)	(١١,٠٧٣,٨٩٤)	الرصيد آخر المدة

* الانخفاض في قيمة المخزون خلال الفترة / العام مدرج ضمن تكلفه المبيعات.

٩- عملاء وأوراق قبض

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ جنيه مصري	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ جنيه مصري	
٢٩٩,١١٢,٢٩٢	٢٦٥,٢٠٦,٦١٣	عملاء
١٤,٧٨٥,٦٤٥	٩,٢٩٧,١١٥	عملاء تشغيل للغير
٤٤٣,٥٨٥,٩٥٠	٣٩٣,٤٤٠,٠٥٧	أوراق قبض
٧٥٧,٤٨٣,٨٨٧	٦٦٧,٩٤٣,٧٨٥	
(٨,٢٥٤,٨٦٧)	(٨,٥٤٠,١٩٤)	الاضمحلال في قيمة العملاء وأوراق القبض
٧٤٩,٢٢٩,٠٢٠	٦٥٩,٤٠٣,٥٩١	

بعض أوراق القبض مرهونة كضمان للتسهيلات الائتمانية بمبلغ ٢٨٩,٩٢ مليون جنيه مصري (إيضاح ١٨).

- حركة الاضمحلال في قيمة العملاء وأوراق القبض على النحو التالي:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ جنيه مصري	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ جنيه مصري	
(٨,٥٤٠,١٩٤)	(٤,٩٦٧,٤٦٠)	الرصيد أول العام قبل اثر تطبيق معيار المحاسبة المصرية (٤٧)
-	(٣,٤٦٧,١٣٤)	إثر تطبيق معيار ٤٧ "الأدوات المالية"
(٨,٥٤٠,١٩٤)	(٨,٤٣٤,٥٩٤)	الرصيد أول العام بعد اثر تطبيق معيار المحاسبة المصرية (٤٧)
(١,٠٠٠,٠٠٠)	(١٠٥,٦٠٠)	مكون خلال الفترة
١,٢٨٥,٣٢٧	-	المستخدم خلال الفترة
(٨,٢٥٤,٨٦٧)	(٨,٥٤٠,١٩٤)	الرصيد آخر المدة

شركة العاشر من رمضان للصناعات الدوائية والمستحضرات التشخيصية (راميدا) (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

١٠ - اذون خزانة

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ جنيه مصري	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ جنيه مصري
٣٩٤,٠٠٠,٠٠٠	٤٩٦,١٠٠,٠٠٠
(١٤,٠٤٣,٦٦٠)	(٢٨,٠٨٩,٠٤٦)
٣٧٩,٩٥٦,٣٤٠	٤٦٨,٠١٠,٩٥٤

اذون الخزانة
عوائد لم تستحق بعد
الرصيد آخر المدة

١١ - نقدية بالصندوق ولدى البنوك

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ جنيه مصري	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ جنيه مصري
٣٤,٣٩٥	٥١,٨٩٧
٤٠,٣٤٤,٨٥٨	٤,٧٦٢,٦١٩
٢٤,٦٨٨,٣٠٧	٦,٩٨٤,٦٨٧
١١٥,٨٣١	١١٥,٥٤١
٦٥,١٨٣,٣٩١	١١,٩١٤,٧٤٤

أ - جنيه مصري
نقدية بالصندوق
حسابات جارية
شيكات تحت التحصيل
ودائع لأجل

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ جنيه مصري	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ جنيه مصري
٤٦,٦٨٨	٢٤,١٤٨
٣٣,٠٩٦,٨٨٢	٢,٠٦٢,٨٠٧
٣٣,١٤٣,٥٧٠	٢,٠٨٦,٩٥٥
٩٨,٣٢٦,٩٦١	١٤,٠٠١,٦٩٩

ب - عملة أجنبية
نقدية بالصندوق
حسابات جارية

أرصدة النقدية بالصندوق ولدى البنوك تتمثل في العملات الآتية:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ جنيه مصري	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ جنيه مصري
٦٥,١٨٣,٣٩١	١١,٩١٤,٧٤٤
٣٢,٩٣٩,٦١٢	٣٣٣,١٠٢
٢٠٣,٩٥٨	١,٧٥٣,٨٥٣
٩٨,٣٢٦,٩٦١	١٤,٠٠١,٦٩٩

جنيه مصري
دولار أمريكي
يورو

لغرض اعداد قائمة التدفقات النقدية تتكون النقدية وما في حكمها من التالي:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ جنيه مصري	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ جنيه مصري
٨١,٠٨٣	١٤٧,٩٧٢
٩٨,١٣٠,٠٤٧	١٤,٨١٤,٢٤٥
٩٨,٢١١,١٣٠	١٤,٩٦٢,٢١٧

النقدية بالصندوق
حسابات جارية

شركة العاشر من رمضان للصناعات الدوائية والمستحضرات التشخيصية (راميدا) (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

١٢ - مخصصات

الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ جنيه مصري	مستخدم خلال الفترة جنيه مصري	مكون خلال الفترة جنيه مصري	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٢ جنيه مصري	
٥,٥٥٠,٠٠١	-	-	٥,٥٥٠,٠٠١	مخصص مطالبات متوقعة
٨,٤٩٢,٨٤٤	-	(٢١٩,٠٠٠)	٨,٧١١,٨٤٤	مخصص مردودات المبيعات*
١٤,٠٤٢,٨٤٥	-	(٢١٩,٠٠٠)	١٤,٢٦١,٨٤٥	

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ جنيه مصري	مستخدم خلال السنة جنيه مصري	مكون خلال السنة جنيه مصري	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١ جنيه مصري	
٥,٥٥٠,٠٠١	-	١,٢٥٠,٠٠٠	٤,٣٠٠,٠٠١	مخصص مطالبات متوقعة
٨,٧١١,٨٤٤	-	٧٢٤,٢٢٦	٧,٩٨٧,٦١٨	مخصص مردودات المبيعات*
١٤,٢٦١,٨٤٥	-	١,٩٧٤,٢٢٦	١٢,٢٨٧,٦١٩	

* يتم خصم مخصص مردودات المبيعات من المبيعات المفصح عنها (إيضاح ٢٠).

١٣ - موردون وأوراق الدفع ومدفوعات أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ جنيه مصري	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ جنيه مصري	
٦١,٥٢٥,٦٥٥	١٣٣,٦٤٣,٠٨٨	موردون
٢١,٩٤٦,٦٠١	٢,٢٩٣,٤٠٠	أوراق دفع
٣٠,٠٥١,٤٦١	٤٢,٤٠٤,٦٢٧	مصرفات مستحقة
٧,٢٥٨,٠٠٦	٨,٣١٨,٩٦٢	مصلحة الضرائب (بخلاف ضريبة الدخل)
٥,٧١٦,١٥٨	١٣,٣٧٢,٢٥١	مدفوعات مقدمة من العملاء
٢,٠٧٠,٨١٣	٩,٧١٣,٧١٠	مدفوعات أخرى
١٢٨,٥٦٨,٦٩٤	٢٠٩,٧٤٦,٠٣٨	

لا توجد فوائد على أرصدة الموردين، المصروفات المستحقة والمدفوعات الأخرى.

١٤ - رأس المال

بلغ رأس مال المجموعة المرخص به مليار جنيه مصري، في حين بلغ رأس المال المصدر والمدفوع ٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠ جنيه مصري موزعاً على ١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم قيمة السهم الاسمية ٠,٢٥ جنيه مصري.

قرر اجتماع الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ١٩ مايو ٢٠٢١ زيادة رأس المال المصدر والمدفوع بمقدار ٥٧,٨٥٠,٠٠٠ جنيه مصري عن طريق توزيع اسهم زيادة مجانية بواقع ٣٠١٠٦٦٨٧٤٨ سهم مجاني لكل سهم أصلي من اسهم الشركة قبل الزيادة البالغ عددها ٧٦٨,٦٠٠,٠٠٠ سهم مع جبر الكسور لصالح صغار المساهمين من الأصغر الي الأكبر علي ان تمول اسهم الزيادة من صافي أرباح الشركة القابلة للتوزيع (أرباح العام + الأرباح المرحلة) عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ليصبح رأسمال الشركة المصدر بعد الزيادة ٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠ جنيه مصري موزعاً علي عدد ١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية قدرها ٢٥ قرشاً للسهم الواحد.

يوضح التالي الهيكل الجديد للمساهمين في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢:

المبلغ	عدد الأسهم	%	
جنيه مصري			
٨٢,٩١٧,٨٢٧	٣٣١,٦٧١,٣٠٩	٣٣,١٧%	أسهم مملوكة للمساهمين الرئيسيين
٦,٥٥٥,٠٠٠	٢٦,٢٢٠,٠٠٠	٢,٦٢%	أسهم خزينة
١٦٠,٥٢٧,١٧٣	٦٤٢,١٠٨,٦٩١	٦٤,٢١%	أسهم حرة متداولة في سوق الأوراق المالية
٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠%	

١٥ - احتياطي عام - علاوة إصدار الأسهم

يمثل رصيد احتياطي الإصدار العام صافي القيمة الدفترية لإصدار أسهم زيادة رأس المال خلال عام ٢٠١٩ بمبلغ ٤٨٦,٩٦٥,٠٠٠ جنيه مصري لإصدار ١٢٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم بعد خصم تكلفة الإصدار البالغة ٦٤,٢٨٥,٠٠٠ جنيه مصري.

١٦ - أسهم خزينة

قرر اجتماع مجلس الإدارة المنعقد في ٢٣ فبراير ٢٠٢٢ وفي ٣١ مايو ٢٠٢٢ إعادة شراء أسهم الخزينة بما لا يتجاوز ١٠٪ من إجمالي أسهم راس مال الشركة المصدر وذلك من خلال السوق المفتوح.

وفقاً لقرار مجلس الإدارة الصادر في ٢٣ فبراير ٢٠٢٢ وفي ٣١ مايو ٢٠٢٢، قامت الشركة بشراء ٢٦,٢٢٠,٠٠٠ سهماً من البورصة وتم الاحتفاظ بها في الخزينة بمقابل إجمالي قدره ٥٧,٠١٢,٣٦٦ جنيه مصرياً. تم احتساب المقابل المدفوع على أنه إعادة تقييم في بيان حقوق المساهمين.

١٧ - احتياطي نظام الأثابة والتحفيز

أقرت الشركة في نظامها الأساسي نظاماً للتحفيز و الإثابة للعاملين و المديرين وأعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين قائم على أساس وعد ببيع أسهم الشركة بالقيمة الاسمية الى المستفيد طبقاً لموافقة الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٤ أكتوبر ٢٠٢٠ ، و يسمح هذا النظام للعاملين و المديرين و أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين المستفيدين من نظام التحفيز و الإثابة بتملك جزء من أسهم الشركة. يجوز للمستفيد من النظام التصرف في الأسهم فور نقل ملكيتها إليه مع مراعاة قواعد القيد و التداول بالبورصة المصرية و بما لا يتعارض مع أحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ و لائحته التنفيذية و أحكام قانون سوق رأس المال رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ و لائحته التنفيذية.

بتاريخ ٢٥ مارس ٢٠٢٢ قامت الشركة بتفعيل نظام التحفيز و الإثابة للعاملين ومنح بعض العاملين والمديرين وأعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين وعد ببيع إجمالي عدد ٨,٤١٢,٨٨٤ سهم بالقيمة الاسمية (٢٥ قرش للسهم) بشرط قضاء المدة المطلوبة حتى تاريخ الممارسة ١ نوفمبر ٢٠٢٢ وتحقيق تقييمات الأداء المطلوبة. وتم تحديد لكل موظف حد أقصى لعدد الأسهم الممنوحة وفقاً لعقود وعد البيع مع تنفيذ حق الشراء بمدة أقصاها شهر من تاريخ الممارسة

بلغت القيمة العادلة لإجمالي الأسهم الممنوحة لبعض العاملين مبلغ ١٦,٩٠٩,٨٩٧ جنيه مصري وفقاً لسعر السهم في البورصة المصرية بتاريخ المنح (٢,٠١ جنيه مصري) وذلك قبل خصم القيمة الاسمية للسهم التي سوف يتحملها المستفيدين بالنظام نقداً.

تتمثل حركة أدوات حقوق الملكية خلال الفترة في الاتي:

عدد الأسهم	المبلغ	
-	-	في ١ يناير ٢٠٢٢
٨,٤١٢,٨٨٤	١٢,٦٧٢,٣٨٠	ممنوحة خلال الفترة
-	-	سقط الحق فيها أثناء الفترة
-	-	تم استخدام الحق فيها خلال الفترة
-	-	انتهت صلاحيتها
٨,٤١٢,٨٨٤	١٢,٦٧٢,٣٨٠	إجمالي الأسهم القائمة في نهاية الفترة

شركة العاشر من رمضان للصناعات الدوائية والمستحضرات التشخيصية (راميدا) (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

١٨ - تسهيلات ائتمانية

تتمثل الحركة في التسهيلات الائتمانية خلال الفترة/ العام في الآتي:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ جنيه مصري	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ جنيه مصري	
٨١٩,٧٢٠,٩٢٨	٨٠٢,١٨٤,٢١٦	رصيد أول المدة
٨٨٣,٠٣٨,٢٠٧	١,١٧٣,٩٠٣,٤٣٨	المستخدم خلال الفترة / العام
(٨٥٤,٤٠٤,٧٩٨)	(١,١٥٦,٣٦٦,٧٢٦)	المسدد خلال الفترة / العام
٨٤٨,٣٥٤,٣٣٧	٨١٩,٧٢٠,٩٢٨	رصيد آخر المدة
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ جنيه مصري	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ جنيه مصري	
٨٤٨,٣٥٤,٣٣٧	٨١٩,٧٢٠,٩٢٨	تسهيلات ائتمانية تستحق خلال ١٢ شهر
٢,٦٧٠,١٤٧	٩٣٤,٣٠٧	أرصدة دائنة بنوك
٨٥١,٠٢٤,٤٨٤	٨٢٠,٦٥٥,٢٣٥	

سعر الفائدة على التسهيلات الائتمانية من ٨٪ إلى ١٢,٧٥٪ في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (٣١ ديسمبر ٢٠٢١: تتراوح معدلات من ٨٪ إلى ٩,٧٥٪).

التسهيلات الائتمانية	مبلغ التسهيل جنيه مصري	معدل سعر الفائدة	تاريخ الاستحقاق	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ جنيه مصري	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ جنيه مصري
البنك التجاري الدولي	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٪ + معدل اقراض البنك المركزي ٨٪ مبادرة البنك المركزي*	٢٠٢٣-٠٣-١٤	٧٩,١١٢,٤٣٧	١٢٤,٣٨٥,٠٨٥
بنك ابوظبي الأول	١٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٪ + معدل اقراض البنك المركزي ٨٪ مبادرة البنك المركزي*	٢٠٢٢-١٢-٣١	٦٢,٣١١,٣٥١	٤٩,٣١٤,٢٦٢
البنك العربي	٨٨,٠٠٠,٠٠٠	٨٪ مبادرة البنك المركزي*	٢٠٢٢-١٢-٣١	٤١,٢٣٣,٨١١	٣١,٠٦٢,٥٣٨
البنك الأهلي الكويتي	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٪ + معدل اقراض البنك المركزي ٨٪ مبادرة البنك المركزي*	٢٠٢٢-١٠-٣١	٤٩,٧٣٧,٨٥٠	٣٦,٥٨٩,٦٩٠
بنك أبو ظبي الإسلامي	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٪ + معدل اقراض البنك المركزي ٨٪ مبادرة البنك المركزي*	٢٠٢٢-١١-٣٠	٣٣,٨٢٥,٨١٤	٣١,٩٥٠,٢٦٥
بنك الإسكندرية**	١٧٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٪ مبادرة البنك المركزي*	٢٠٢٢-١١-٣٠	١٠١,٥٢٧,٧٦٩	٤٨,٢٢٩,٨١٤
بنك الأهلي المتحد	١٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٥,٠٪ + معدل اقراض البنك المركزي ٨٪ مبادرة البنك المركزي*	٢٠٢٢-٠٦-٠١	٣٢,٦٦٠,٠٠٠	٥١,٥١٧,٣٣٣
بنك الإمارات دبي	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٪ مبادرة البنك المركزي*	٢٠٢٢-٠٦-٠١	٦٥,٥٤٦,٥٣١	٨٣,٦٥٠,٠٩٠
إجمالي التسهيلات الائتمانية			٢٠٢٢-١٠-٣١	٨٤٨,٣٥٤,٣٣٧	١٤٥,٥٨٩,٨٦٨
			٢٠٢٢-٠٦-٠١	٨١,٠٧٢,٩٣٧	٢٨,٩٣٣,٣٣٣
			٢٠٢٢-١٠-٣١	٨١٩,٧٢٠,٩٢٨	٤٥,٤٢٦,٧٥٢
				٨٧,٢٣٤,٦٣١	٨٧,٢٣٤,٦٣١

* تتمثل تلك المبالغ في التمويلات الممنوحة لشراء المواد الخام، والتعبئة وفقا لمبادرة البنك المركزي المصري لدعم القطاع الصناعي الصادرة بتاريخ ١٢ ديسمبر ٢٠١٩ لتمويل الشركات ذات الملكية الخاصة والمشاريع الصغيرة والمتوسطة ودعمها للوصول لأهدافها الاستثمارية وتغطية مصاريف التشغيل.

- بعض التسهيلات الائتمانية أعلاه مضمونه بأوراق القبض (أيضاح ٩).

** جرى تجديد عقد التسهيل الخاص ببنك الإسكندرية.

١٩ - قروض طويلة الاجل

قرض (١)

خلال عام ٢٠١٧، وقعت الشركة اتفاق مع البنك التجاري الدولي للحصول على قرض بمبلغ ٨٦,٤٢٢,٠٠٠ جنيه مصري بفائدة سنوية قدرها ١,٢٥٪ فوق سعر الاقراض، يستحق السداد على ٣٦ قسط شهري بدءا من ٢٩ أكتوبر ٢٠١٨ وحتى ٢٩ مارس ٢٠٢١. "قرض (١)".

خلال سبتمبر ٢٠١٩ وقعت الشركة اتفاقا مع البنك على زيادة القرض بمبلغ ٩,١٩٦,٠٠٠ جنيه مصري ويستحق السداد على ٢٤ قسط شهري بدءا من ١ يناير ٢٠٢٠ وحتى ١ ديسمبر ٢٠٢١ وتقليل سعر الفائدة الى ٠,٧٥٪ فوق سعر الإقراض على الرغم من ذلك لم تستخدم الشركة المبلغ المضاف للقرض حتى الآن.

بتاريخ ٩ سبتمبر ٢٠٢٠ قامت الشركة بإعادة جدولة القرض (١) ليستحق السداد على ٢١ قسط شهري بداية من ١ أكتوبر ٢٠٢٠ وحتى ١ يونيو ٢٠٢٢،

تم سداد مبلغ ٩,٤٧٥,٧٠٤ جنيه مصري اثناء الفترة الحالية و تم سداد القرض في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (٣١ ديسمبر ٢٠٢١: ٩,٤٧٥,٧٠٤ جنيه مصري).

شركة العاشر من رمضان للصناعات الدوائية والمستحضرات التشخيصية (راميدا) (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

١٩ - قروض طويلة الاجل - تابع

قرض (٢)

خلال عام ٢٠١٨، وقعت الشركة اتفاقا مع البنك التجاري الدولي للحصول على قرض بمبلغ ٧٨,٧٦٦,٠٠٠ جنيه مصري بفائدة سنوية قدرها ٠,٩ % فوق سعر الاقراض، يستحق السداد على ١٩ قسط شهري بعد انتهاء فترة السماح المقررة ١٥ شهر من تاريخ الاستخدام الأول. "قرض (٢)".

خلال سبتمبر ٢٠١٩ قامت الشركة بأعادة جدولة القرض ليستحق السداد على ٢٤ قسط شهري بداية من ١ يناير ٢٠٢٠ وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ وتقليل سعر الفائدة ليصبح ٠,٨٥ % فوق سعر اقراض البنك المركزي.

بتاريخ ٩ سبتمبر ٢٠٢٠ قامت الشركة بأعادة جدولة القرض (٢) ليستحق السداد على ٢٠ قسط شهري بداية من ١ أكتوبر ٢٠٢٠ وحتى ١ مايو ٢٠٢٢.

تم سداد مبلغ ١٢,٤٧٣,٩٧٢ جنيه مصري خلال الفترة الحالية، و تم سداد القرض في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ (٣١) ديسمبر ٢٠٢١ : ١٢,٤٧٣,٩٧٢ جنيه مصري).

حصلت الشركة على هذه القروض بضمان رهن تجارى على الاصول المملوكة للشركة المكونة من كافة الآلات والمعدات المستوردة والأصول غير المملوكة الممولة بموجب هذه القروض وتم شطب الرهن التجارى من بنك التجارى الدولي.

أرصدة القروض خلال ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ كالتالي:

القروض	معدل سعر الفائدة	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١
الجزء المتداول من القروض طويلة الاجل			
قرض (١)	٠,٧٥ % + معدل الاقراض من البنك المركزي	-	٩,٤٧٥,٧٠٤
قرض (٢)	٠,٨٥ % + معدل الاقراض من البنك المركزي	-	١٢,٤٧٣,٩٧٢
إجمالي الجزء المتداول من القروض طويلة الاجل		-	٢١,٩٤٩,٦٧٦

٢٠ - الإيرادات

عن التسعة أشهر المنتهية	عن التسعة أشهر المنتهية	عن الثلاثة أشهر المنتهية	عن الثلاثة أشهر المنتهية
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
١,٠٠٦,٦١٠,٤٧٠	٧٩٦,٣١٣,٦٩٣	٣٤٩,٧٧٧,٩١١	٢٩٤,٥٣٥,٣٧١
٨٦,٤٣٦,١١٠	٥٦,١٧٣,٣٩٩	٣١,٧٦٩,٠٦٠	٢٠,١٧٩,٨٢٩
١,٠٩٣,٠٤٦,٥٨٠	٨٥٢,٤٨٧,٠٩٢	٣٨١,٥٤٦,٩٧١	٣١٤,٧١٥,٢٠٠

إيراد بيع البضائع (بالصافي)
إيرادات من خدمات تصنيع للغير

٢١ - تكلفة المبيعات

عن التسعة أشهر المنتهية	عن التسعة أشهر المنتهية	عن الثلاثة أشهر المنتهية	عن الثلاثة أشهر المنتهية
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٩١,٦٤٨,٦٣٥	٧٣,٨٧١,٢١١	٣٢,٠٣٠,١٠٤	٢٦,٠٠٤,١٤٠
٣١٧,٧٢٥,٢٩٠	٢٧١,٧٠٨,٨٦٥	١٠٢,٧٥٨,٥٠٩	٩٩,٠١٣,٠١٩
١٣,٤٨٨,٥٦٩	١٦,١٩٠,١٨٨	٤,٧٩٠,٤٣٧	٦,١٢٦,٤٧٠
١٠,٥١٥,٩٥٦	٧,٨٥٥,٢٥٠	٣,٨٥٥,٥٧٦	٢,٨٨٧,٦١٠
٣١,٦٠١,٣٧٨	٢٨,٩٦١,٧٢٢	١٠,٨٣٧,٨٥٣	١١,٩٠٠,١٢٩
٣٠,٠٧٤,٨٣٢	٢٤,٣٨٧,٤٨٧	١١,٢٩٧,٦٢٧	٩,٩٩٢,٤٢٧
٤٣,١٦٤,٧٩٢	٢٩,٥٤٨,٧٣٩	١٥,٢٨٠,٦٥٧	٩,٩٩٦,٩٥٨
٢,٠٤٦,٨٣٠	٢,٨٦٢,٥٦٠	٨٧٨,٢٧١	٤٤٩,٣٧١
١٣,٥٥٤,٢٠٠	٧,٧١٣,٢٤٠	٥,٣١٨,٣٩٣	٢,٦٣٠,٦٢٠
٥٥٣,٨٢٠,٤٨٢	٤٦٣,٠٩٩,٢٦٢	١٨٧,٠٤٧,٤٢٧	١٦٩,٠٠٠,٧٤٤

مرتبات وتأمينات اجتماعية ومزايا أخرى
مواد خام
قطع غيار ومواد
رسوم حكومية ودمغه طبية
مصروفات تشغيل أخرى
مصروفات طاقة
أهلاك واستهلاك - (إيضاح ٥, ٦, ٧)
إيجارات
صيانة

شركة العاشر من رمضان للصناعات الدوائية والمستحضرات التشخيصية (راميدا) (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

مصفوفات بيعيه وتسويقية

٢٢ -

عن التسعة أشهر المنتهية		عن الثلاثة أشهر المنتهية		
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٩٤,٠٦٠,٧٣٠	٨٦,٩٤٠,٣١٨	٣١,٤٧٣,٥١٧	٢٩,٥٥٥,٣٠٩	مرتبات وتأمينات اجتماعية ومزايا أخرى اضافية
٣,٥١١,٩٢٩	٣,٣٩٣,٢٧١	١,١٨٥,٧٤٠	١,١٥٢,٥٣٢	اهلاكات - (إيضاح ٥, ٦)
٣٩,٩٠٠	٥٠,٤٠٠	١٤,٤٠٠	١٢,٦٠٠	إيجارات
١٠٨,١٠٣,٧١٣	٩١,٩٠٥,١٩٥	٣٧,٤٦٥,٢٠٨	٣٥,٢٠٦,١٠٨	دعاية وتسويق
٢٠٥,٧١٦,٢٧٢	١٨٢,٢٨٩,١٨٤	٧٠,١٣٨,٨٦٥	٦٥,٩٢٦,٥٤٩	

مصفوفات عمومية وإدارية

٢٣ -

عن التسعة أشهر المنتهية		عن الثلاثة أشهر المنتهية		
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٣٦,٧٠٢,٠٤٣	٣٠,٥٧٧,٦٥٢	١٢,٩٦٤,٤٧١	٩,٧٢٥,٩١١	مرتبات وتأمينات اجتماعية ومزايا أخرى اضافية
١,٣٧٥,٣٩٢	١,٤٢٩,٧٩٥	٤٦٧,٣٠٨	٥٠٣,٣٠١	أتعاب مهنية
١,٠١٤,٧٦٨	٤٣٤,٥٧٩	٢٩٨,٩٧١	١٩٩,٩٠٤	صيانة
١,٥٠٣,١٦٣	١,٣٩٥,٢٢١	٥١٣,١٣٩	٤٧٨,٨٨٤	أهلاكات - (إيضاح ٥)
٧,٠٩٢,١٠٧	٤,٧٤٩,٠٤٦	٢,٤٦٨,٩٥٧	١,٤٢٧,٣٦٤	أخرى
٤٧,٦٨٧,٤٧٣	٣٨,٥٨٦,٢٩٣	١٦,٧١٢,٨٤٦	١٢,٣٣٥,٣٦٤	

ايرادات تمويلية

٢٤ -

عن التسعة أشهر المنتهية		عن الثلاثة أشهر المنتهية		
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٤٢,٣٠٧,٩٥٢	٤٥,٠٤٧,٠٠٥	١٤,٦٤٢,٦٢١	١٥,٤٤٤,١٦٣	عوائد من أذون خزانة
٦,٣٧٤	١٢,٢٩٢	٤,٧٤٠	٣,٤٨٠	عوائد من ودائع لأجل
٤٢,٣١٤,٣٢٦	٤٥,٠٥٩,٢٩٧	١٤,٦٤٧,٣٦١	١٥,٤٤٧,٦٤٣	

مصفوفات تمويلية

٢٥ -

عن التسعة أشهر المنتهية		عن الثلاثة أشهر المنتهية		
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٦٣,٧٥٢,٧٨٤	٦٧,٤٢٦,٢٤٢	٢٢,٩١٠,٠١٨	٢٢,١٨٨,٦٧٧	فوائد مدينة
١,٥٤٢,٠٤٦	١,٥٧٢,٨٣٨	٥٠٠,٤١٢	٥١٣,٧٦١	مصفوفات تمويلية لالتزامات الايجار (إيضاح ٦)
٢,٣٦٤,١٤٤	٢,٨٢٧,٧٢٧	٥٧٧,٥٢٠	٩٩١,٩١٣	مصفوفات بنكية
٦٧,٦٥٨,٩٧٤	٧١,٨٢٦,٨٠٧	٢٣,٩٨٧,٩٥٠	٢٣,٦٩٤,٣٥١	

شركة العاشر من رمضان للصناعات الدوائية والمستحضرات التشخيصية (راميدا) (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

٢٦- ضرائب الدخل

عن التسعة أشهر المنتهية		عن الثلاثة أشهر المنتهية	
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
(٥٢,٤٠٨,٠٣٦)	(٢٤,٩٥٩,٦٩٦)	(٢٠,٤٣٨,٢٧٥)	(١١,٤٠٩,٨٢١)
(٦,٧٥٣,٥٥٠)	(٧,٤٤٦,١٦٧)	٦٠,٣٥٧	(١,٨٣٠,٣٣٩)
(٥٩,١٦١,٥٨٦)	(٣٢,٤٠٥,٨٦٣)	(٢٠,٣٧٧,٩١٨)	(١٣,٢٤٠,١٦٠)

ضريبة الدخل الجارية

ضريبة الدخل المؤجلة

مصرف ضرائب الدخل

ضرائب الدخل المؤجلة

قائمة المركز المالي		قائمة الأرباح أو الخسائر	
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
(٥٤,٧٠٩,٤٢٩)	(٤٦,٨٩٠,٠٨١)	(٧,٨١٩,٣٤٨)	(٧,٥٨٨,٠١٣)
١,٩١٠,٨٩٠	١,٩٦٠,١٦٥	(٤٩,٢٧٥)	-
١,٨٥٧,٣٤٥	١,٨٩٧,٧٨٤	(٤٠,٤٣٩)	١٨٢,٣١٢
١,٦٨٧,٥٩٥	٢,٤٩١,٦٢٦	(٨٠٤,٠٣١)	٢٧٧,٧١٨
٢,٨٥١,٢٨٦	-	٢,٨٥١,٢٨٦	-
(٨٤٩,٤٧٣)	٤٢,٢٧٠	(٨٩١,٧٤٣)	(٣١٨,١٨٤)
(٤٧,٢٥١,٧٨٦)	(٤٠,٤٩٨,٢٣٦)	(٦,٧٥٣,٥٥٠)	(٧,٤٤٦,١٦٧)

الاهلاك والاستهلاك

مخصصات

الاضمحلال في قيمة العملاء وأوراق القبض

الانخفاض في قيمة المخزون

عقد منح أسهم نظام الأثابة

فروق تقييم العملة الأجنبية غير المحققة

صافي ضرائب الدخل المؤجلة

* لم يتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للخسائر الضريبية المرحلة للشركات التابعة حيث أنه من غير المتوقع أن تكفي الأرباح الضريبية المستقبلية لتقابل الخسائر الضريبية المرحلة.

تسوية السعر الفعلي لضريبة الدخل

معدل الضريبة	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	معدل الضريبة	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٢٥٧,٩١٤,٦٠٨	٢٢,٥%	١٣٩,٠٢٥,٦٥٤	٢٢,٥%
٥٨,٠٣٠,٧٨٧	٢٢,٩٤%	٣١,٢٨٠,٧٧٢	٢٣,٣١%
١,١٣٠,٧٩٩		١,١٢٥,٠٩١	
٥٩,١٦١,٥٨٦		٣٢,٤٠٥,٨٦٣	

أرباح الفترة قبل ضرائب الدخل

ضريبة الدخل على أساس معدل الضريبة

مصرفات غير قابلة للخصم

معدل الضريبة الفعلي

شركة العاشر من رمضان للصناعات الدوائية والمستحضرات التشخيصية (راميدا) (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

٢٧- نصيب السهم في الأرباح

تم احتساب نصيب السهم الأساسي في الأرباح بقسمة صافي الربح القابل للتوزيع الخاص بالشركة الام على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة

تم احتساب نصيب السهم المخفض في الأرباح بقسمة صافي الربح القابل للتوزيع الخاص بالشركة الام على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة بالإضافة الى عدد الأسهم التي سوف تصدر للعاملين والاداره ضمن نظام الاثابة والتحفيز على النحو التالي:

عن التسعة أشهر المنتهية		عن الثلاثة أشهر المنتهية		
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
١٩٤,٨٩٥,٥٩٥	١٠٧,٠٧٥,٩٣٥	٧٠,٦٩١,٣٩٢	٤٥,٣١٠,٨٤١	ربح الفترة
٩٨٥,٦٦٢,٢٢٢	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٩٧٦,٩٨٦,٦٦٧	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة بعد تأثير شراء أسهم خزينة خلال الفترة
				تأثير الأسهم الخافضة:
٧,٥١٦,٨٣٨	-	٨٨,٢٠٨	-	حق شراء أسهم للعاملين والمديرين التنفيذيين
٩٩٣,١٧٩,٠٦٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٩٧٧,٠٧٤,٨٧٥	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة بعد تأثير الانخفاض خلال الفترة
٠,١٩٦٢	٠,١٠٧١	٠,٠٧٢٤	٠,٠٤٥٣	نصيب السهم في أرباح الفترة

٢٨- الموقف الضريبي

أ -ضرائب شركات الاموال

- تم فحص دفاتر وحسابات الشركة من بداية النشاط حتى عام ٢٠١٣ وتم الربط و السداد اصل الضريبة.
- تم فحص السنوات من ٢٠١٤ حتى ٢٠١٧ تقديرا وتم الطعن عليه وصدر قرار بأعادة الفحص الفعلى وجارى التجهيز للفحص عن تلك السنوات.

ب -ضرائب كسب العمل

- تم فحص دفاتر وحسابات الشركة من بداية النشاط حتى عام ٢٠١٥ وتم سداد و التسوية.
- السنوات من ٢٠١٦ حتى ٢٠١٩ تم الفحص و تم الربط و سداد اصل الضريبة.

ج -ضرائب الدمغة

- تم فحص دفاتر الشركة حتى عام ٢٠١٣ وتم الربط و السداد.
- تم فحص الاعوام من ٢٠١٤ حتى ٢٠٢٠ و جارى إنهاء الخلاف باللجنة الداخلية.

د -ضرائب القيمة المضافة

- تم فحص دفاتر الشركة حتى عام ٢٠١٥ وتم سداد الضرائب المستحقة.
- تم فحص دفاتر وحسابات الشركة من عام ٢٠١٦ وحتى عام ٢٠١٩ وتم الربط والسداد.

٢٩- أحداث جوهرية

في ٢١ مارس ٢٠٢٢ قرر البنك المركزي المصري زيادة معدلي الإيداع والإقراض لليلة واحدة وسعر العملية الرئيسية للبنك المركزي بواقع ١٠٠ نقطة أساس ليصل الي ٩,٢٥٪ و ١٠,٢٥ و ٩,٧٥٪ على الترتيب كما تم رفع سعر الائتمان والخصم بواقع ١٠٠ نقطة أساس ليصل ٩,٧٥٪.

في ١٩ مايو ٢٠٢٢ قررت لجنة السياسة النقدية رفع سعري عائد الإيداع والإقراض لليلة واحدة وسعر العملية الرئيسية للبنك المركزي بواقع ٢٠٠ نقطة أساس ليصل إلى ١١,٢٥٪، ١٢,٢٥٪ و ١١,٧٥٪ على التوالي. كما تم رفع سعر الائتمان والخصم واقع ٢٠٠ نقطة أساس ليصل إلى ١١,٧٥٪.

في ٢٧ أكتوبر ٢٠٢٢ قررت لجنة السياسة النقدية رفع سعري عائد الإيداع والإقراض لليلة واحدة وسعر العملية الرئيسية للبنك المركزي بواقع ٢٠٠ نقطة أساس ليصل إلى ١٣,٢٥٪، ١٤,٢٥٪ و ١٣,٧٥٪ على التوالي. كما تم رفع سعر الائتمان والخصم واقع ٢٠٠ نقطة أساس ليصل إلى ١٣,٧٥٪.

كما تراجعت أسعار صرف الجنيه المصري مقابل الدولار وبعض العملات الأخرى في الفترة اللاحقة لتاريخ القوائم المالية وتقوم الشركة بدراسة الأثر في القوائم المالية اللاحقة ولتوضح التأثير الناتج عن تغيير أسعار الصرف.