شركة العبوات الطبية (ش.م.م)

السادة /البورصة المصرية

إدارة الإفصاح

تحية طيبة وبعد ،،،،،،،،،،

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم طيه

- **القوائم المالية للشركة عن الفترة الماليه المنتهيه ٢٠١٦/٦/٣٠ وتقرير مراقب الحسابات .**

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام ،،،،،،

رئيس مجلس الإدارة

لواء/ حسن ميسرة احمد عشري

شركة العبوات الطبية MPco. سجل تجاري رقم: ١٠٧٧

تحريرا في ٢٠١٦/٨/١٤

شركة مساهمة مصرية خاضعة لقانون الاستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧
س.ت: ١٠٧٧/ الإستثمار / القاهرة
الإدارة: ١٢٤ عثمان بن عفان - هليوبوليس - القاهرة
المصنع: المنطقة الصناعية 4B قطعة ١٨ - العاشر من رمضان

راس المال المرخص به ٣٠٠،٠٠٠،٠٠٠ (ثلاثمائة مليون جنيه مصرى)
راس المال المصدر ٦٤،٠٠٠،٠٠٠ (أربعة وستون مليون جنيه مصرى)
تليفون: ٢٦٣٢٤٧٠٨ (٢٠٢)+ فاكس: ٢٦٣٢٤٧٠٩ (٢٠٢)+
البريد الإلكترونى: medicalpackaging1@gmail.com

الموقع الإلكترونى: www.med-pack.com

ANANY & CO .

عنـــانـــى وشركـــاه

شركة العبوات الطبية

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية

فى

30 يونية سنة 2016

(وكذا تقرير تقرير الفحص المحدود)

المحتويات	صفحة
تقرير الفحص المحدود	1
قائمة المركز المالي في 30 يونية 2016	2
قائمة الدخل عن الفترة المالية المنتهية في 30 يونية 2016	3
قائمة الدخل الشامل عن الفترة المالية المنتهية في 30 يونية 2016	4
قائمة التغير فى حقوق الملكية عن الفترة المالية المنتهية في 30 يونية 2016	5
قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المالية المنتهية في 30 يونية 2016	6
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في 30 يونية 2016	16 - 7

ANANY& CO.
CHARTERED ACCOUNTANTS
H.O:11 Hegaz St.,Mohandessin

عنـانـــى وشركـــاه
محاسبون قانونيـون
المركز الرئيسي : ١١ شارع الحجاز – المهندسين

تقرير الفحص المحدود

الى الساده / رئيس وأعضاء مجلس ادارة شركة العبوات الطبية " شركه مساهمه مصريه"

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية المرفقة لشركة العبوات الطبية " شركة مساهمة مصرية " خاضعة لأحكام القانون رقم 8 لسنة 1997 وتعديلاته فى 30 يونية 2016وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير فى حقوق الملكية والتدفق النقدى المتعلقة بها عن الستة اشهر المنتهية فى ذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات المتممة الاخرى والادارة هى المسئولة عن اعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتنحصر مسئوليتنا فى إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية فى ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً لمعيار المراجعة المصرى لمهام الفحص المحدود رقم (2410) " الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها " . ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة اساسية من اشخاص مسئولين عن الامور المالية والمحاسبية ، وتطبيق اجراءات تحليلية ، و غيرها من اجراءات الفحص المحدود ، ويقل الفحص المحدود جوهريا فى نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالى لا يمكننا الحصول على تاكد بأننا سنصبح على دراية بجميع الامور الهامة التى قد يتم اكتشافها فى عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

الاستنتاج

وفى ضوء فحصنا المحدود لم ينم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد ان القوائم المالية الدورية المرفقه لا تعبر بعداله ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للشركة فى 30 يونية 2016 وعن اداؤها المالى وتدفقاتها النقدية عن الستة اشهر المنتهية فى ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وأيضا فى ضوء فحصنا المحدود لم ينم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد ان الشركة لا تلتزم بتطبيق القواعد التنفيذية لحوكمة الشركات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية .

تحريرا في : 14 / 8 /2016

مراقب الحسابات

عبد الله أحمد عنانى
ماجستير في المحاسبة
سجل المحاسبيـــن والمراجعين رقم 4964
سجل هيئـــة الرقـــابـة الماليـة رقـــم 90
سجـل البنـــك المـركـزى رقـــم 134
سجل الجهاز المركزى للمحاسبـات رقم 467
زميـل جمعيـة الضرائب المصرية والدولية
زميل الجمعية المصرية للمالية العامة والضرائب
عضو الجمعية العربية للتكاليف
عضو جمعية إدارة الإعمال العربيـة
عضو اتحاد المحاسبين والمراجعين العرب 106

شركة العبوات الطبية
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لاحكام القانون رقم 8 لسنة 1997 وتعديلاته
قائمة المركز المالى فى 30 يونيه سنة 2016
****

	رقم الايضاح	2016/6/30 جنيه مصرى	2015/12/31 جنيه مصرى
الاصول			
الاصول الغير متدوله			
الاصول الثابتة بالصافى	3	93,605,538	65,679,132
مشروعات تحت التنفيذ	4	336,139	29,179,405
مجموع الاصول الغير متدوله		**93,941,677**	**94,858,537**
الاصول المتداولة			
مخزون	5	7,388,719	7,286,507
عملاء واوراق القبض	6	9,264,899	8,888,876
مدينون وارصدة مدينة اخري	7	2,024,542	833,061
اصول ضريبية مستحقة	8	592,262	545,575
نقدية بالصندوق والبنوك	9	800,916	406,237
مجموع الاصول المتداولة		**20,071,338**	**17,960,256**
مجموع الاصول		**114,013,015**	**112,818,793**
حقوق الملكية			
راس المال المدفوع	10	64,000,000	64,000,000
احتياطي قانوني		396,423	396,423
ارباح مرحله	11	4,418,279	6,124,579
صافى الربح (الخسارة)		33,323	(1,706,300)
مجموع حقوق الملكية		**68,848,025**	**68,814,702**
التزامات الغير متدوله			
قروض طويلة الاجل	12	10,493,071	14,993,071
التزامات ضريبية مؤجلة	13	2,990,216	2,694,186
مجموع الالتزامات الغير متدوله		**13,483,287**	**17,687,257**
الالتزامات المتداولة			
بنوك دائنه	14	1,535,003	-
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	15	9,957,070	10,126,834
اقساط تستحق خلال العام		20,189,630	16,190,000
مجموع الالتزامات المتداولة		**31,681,703**	**26,316,834**
مجموع الالتزامات		**45,164,990**	**44,004,091**
مجموع الالتزامات وحقوق الملكية		**114,013,015**	**112,818,793**

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها ويتم الإفصاح عن تفاصيل كل حساب بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية وفقاً لمتطلبات الافصاح الواردة بمعايير المحاسبة المصرية .
- تقرير الفحص المحدود مرفق .

عضو مجلس الإدارة
ماهر موسي سيد

رئيس مجلس الادارة
حسن ميسرة احمد عشري

شركة العبوات الطبية MPCo. سجل تجارى رقم : ١٠٧٧

شركة العبوات الطبية
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لاحكام القانون رقم 8 لسنة 1997 وتعديلاته
قائمة الدخل عن الفترة الماليه المنتهيه فى 30 يونيه 2016
****

	إيضاح رقم	من2016/1/1 حتى2016/6/30 جنيه مصرى	من2016/4/1 حتى2016/6/30 جنيه مصرى	من2015/1/1 حتى2015/6/30 جنيه مصرى	من2015/4/1 حتى2015/6/30 جنيه مصرى
المبيعات		9,336,566	4,763,200	9,858,425	4,651,391
يخصم					
تكلفة المبيعات	16	6,728,342	3,277,209	7,651,143	3,664,284
مجمل الربح		**2,608,224**	**1,485,991**	**2,207,282**	**987,107**
يخصم :-					
مصروفات عمومية وادارية	17	1,882,228	975,326	1,887,063	888,324
مصروفات تسويقية		209,719	99,457	306,024	153,970
مصروفات تمويلية		45,425	42,480		
أهلاكات		173,592	102,575	106,664	63,579
صافى الربح (الخسارة) من النشاط		**297,260**	**266,153**	**(92,469)**	**(118,766)**
يخصم(يضاف)					
ايرادات متنوعه		98,841	98,841	74,892	2,538
فروق عملة		(66,748)	(50,998)	(71,481)	(69,038)
صافي الربح (الخسارة) قبل الضرائب		**329,353**	**313,996**	**(89,058)**	**(185,266)**
يخصم:-					
ضريبة مؤجلة		296,030	205,141	352,158	326,387
صافى الربح		**33,323**	**108,885**	**(441,216)**	**(511,653)**
نصيب السهم من الربح(الخسارة)	18	**0.001**	**0.002**	**(0.007)**	**(0.008)**

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها ويتم الإفصاح عن تفاصيل كل حساب بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية وفقاً لمتطلبات الافصاح الواردة بمعايير المحاسبة المصرية .
- تقرير الفحص المحدود مرفق .

عضو مجلس الإدارة
ماهر موسي سيد

رئيس مجلس الادارة
حسن ميسرة احمد عشري

شركة العبوات الطبية
القليوبية ش.م.م
سجل تجارى رقم ١٠٧٧

شركة العبوات الطبية
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لاحكام القانون رقم 8 لسنة 1997 وتعديلاته
قائمة الدخل الشامل عن الفترة الماليه المنتهيه في 30 يونيه 2016
****

	2016/6/30 جنيه مصرى	2015/6/30 جنيه مصرى
صافى ربح (خسارة) الفترة	33,323	(441,216)
يخصم		
الدخل الشامل الآخر	-	-
إجمالى الدخل الشامل عن الفترة	**33,323**	**(441,216)**

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها ويتم الإفصاح عن تفاصيل كل حساب بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية وفقاً لمتطلبات الافصاح الواردة بمعايير المحاسبة المصرية .
- تقرير الفحص المحدود مرفق .

عضو مجلس الإدارة
ماهر موسي سيد

شركة العبوات الطبية
القليوبية
سجل تجاري رقم : ١٠٧٧

رئيس مجلس الادارة
حسن ميسرة احمد عشري

شركة العبوات الطبية
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لاحكام القانون رقم 8 لسنة 1997 وتعديلاته
قائمة التدفقات النقدية عن الفترة الماليه المنتهيه فى 30 يونيه2016
****

	إيضاح رقم	2016/6/30 جنيه مصرى	2015/6/30 جنيه مصرى
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
صافى الربح(الخسارة) قبل الضرائب		329,353	(89,058)
تعديلات لتسوية صافى الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
فروق عملة		66,748	71,481
أهلاك	3	947,213	1,176,139
أرباح التشغيل قبل التغيرات فى رأس المال العامل		1,343,314	1,158,562
التغيرالمخزون	5	(102,212)	(21,142)
التغيرالعملاء واوراق القبض	6	(376,023)	525,428
التغيرمدينون وأرصدة مدينة أخري	7	(1,191,481)	(388,367)
التغيراصول ضريبية مستحقة	8	(46,687)	(66,896)
التغيردائنون وأرصدة دائنة أخرى	15	(169,764)	598,310
صافى النقدية (المستخدمة فى)الناتجة من أنشطة التشغيل		**(542,853)**	**1,805,895**
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار			
مدفوعات لشراء أصول ثابتة		(28,873,619)	(6,505,121)
مدفوعات في مشروعات تحت التنفيذ	4	28,843,266	6,254,975
صافى النقدية (المستخدمة فى) أنشطة الاستثمار		**(30,353)**	**(250,146)**
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
بنوك دائنة	14	1,535,003	728,218
قروض طويلة الاجل	12	(500,370)	(1,660,000)
صافى النقدية الناتجة من أنشطة التمويل		**1,034,633**	**(931,782)**
صافى التغير النقدية ومافى حكمها فى نهاية الفترة		**461,427**	**623,967**
فروق عملة		(66,748)	(71,481)
النقدية ومافى حكمها فى أول الفترة		**406,237**	**352,609**
النقدية ومافى حكمها فى أخر الفترة	9	**800,916**	**905,095**

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها ويتم الإفصاح عن تفاصيل كل حساب بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية وفقاً لمتطلبات الافصاح الواردة بمعايير المحاسبة المصرية .
- تقرير الفحص المحدود مرفق .

عضو مجلس الإدارة
ماهر موسي سيد

شركة العبوات الطبية
سجل تجارى رقم : ١٠٧٧

رئيس مجلس الادارة
حسن ميسرة احمد عشري

شركة العبوات الطبية
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لاحكام القانون رقم 8 لسنة 1997 وتعديلاته
قائمة التغير عن الفترة الماليه المنتهيه فى 30 يونيه 2016
****

	راس المال جنية مصرى	احتياطي قانوني جنية مصرى	ارباح مرحله جنية مصرى	صافى الخسلرة جنية مصرى	الاجمالى جنية مصرى
رصيد فى 2014/12/31	**64,000,000**	**396,423**	**7,532,046**	**(1,407,467)**	**70,521,002**
التغير في حقوق الملكية خلال الفترة					
احتياطي قانوني	–	396,423	(396,423)	–	–
خسائر مرحله	–	–	(1,407,467)	1,407,467	-
اجمالى الدخل الشامل عن الفترة	–	–	–	(441,216)	(441,216)
رصيد فى 2015/6/30	**64,000,000**	**792,846**	**5,728,156**	**(441,216)**	**70,079,786**
رصيد فى 2015/12/31	**64,000,000**	**396,423**	**6,124,579**	**(1,706,300)**	**68,814,702**
التغير في حقوق الملكية خلال الفترة					
خسائر مرحله	–	–	(1,706,300)	1,706,300	-
اجمالى الدخل الشامل عن الفترة	–	–	–	33,323	33,323
رصيد فى 2016/6/30	**64,000,000**	**396,423**	**4,418,279**	**33,323**	**68,848,025**

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها ويتم الإفصاح عن تفاصيل كل حساب بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية وفقاً لمتطلبات الافصاح الواردة بمعايير المحاسبة المصرية .
- تقرير الفحص المحدود مرفق .

شركة العبوات الطبية MPCo. سجل تجارى رقم : ١٠٧٧

عضو مجلس الإدارة
ماهر موسي سيد

رئيس مجلس الادارة
حسن ميسرة احمد عشري

شركة العبوات الطبيه
شركة مساهمة مصرية
خاضعة لأحكام القانون رقم 8 لسنة 1997 وتعديلاته
الايضاحات المتممة للقوائم المالية
عن الفترة المالية المنتهية فى 30 يونيه سنة 2016
****

(1) نبذة عن الشركة :

تأسست شركة العبوات الطبيه " شركة مساهمة مصرية " وفقاً لأحكام القانون رقم 8 لسنه 1997 ولائحته التنفيذية فى تاريخ 2006/8/22 بغرض أقامة وتشغيل مصنع لانتاج العبوات الزجاجيه للاغراض الطبيه والصيدليه والمعامل ومستحضرات التجميل والعطور والمشغولات الزجاجيه مع مراعاة أحكام القوانين واللوائح والقرارات الساريه وبشرط استصدار التراخيص اللازمه لممارسة هذة الانشطة.

بتاريخ 2007/1/25 تم التاشير فى السجل التجارى لتعديل النشاط ليصبح اقامة وتشغيل مصنع لانتاج العبوات الزجاجية للاغراض الطبية والصيدلية .

عمر الشركة 25 عام من تاريخ القيد بالسجل التجارى اى تبدا من 2006/8/22 حتى 2031/8/21 .

(2) أهم السياسات المحاسبية المطبقة :

(2 / 1) أسس إعداد القوائم المالية :

تم إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء أحكام القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقه .

(2 / 2) المبادئ المحاسبية المتبعه :

يتم إعداد القوائم المالية طبقاً لمبدأ التكلفه التاريخية ويوجد ثبات فى تطبيق السياسات المحاسبية .

(2 / 3) ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية :

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصرى ويتم ترجمة المعاملات بالعملات الاجنبية إلى عملة القيد بالجنيه المصرى حسب سعر الصرف المعلن فى تاريخ المعاملة .

ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الاجنبية فى تاريخ قائمة المركز المالى إلى عملة القيد بالجنية المصرى حسب سعر الصرف المعلن فى ذلك التاريخ من البنوك التى تتعامل معها الشركة ويتم إثبات فروق العملة الناتجة فى قائمة الدخل .

ويتم تقييم البنود ذات الطبيعة غير النقدية والتي سجلت قيمتها بالتكلفة التاريخية بعملة اجنبية باستخدام سعر الصرف في تاريخ المعاملة ، كذلك يتم تقييم البنود ذات الطبيعة غير النقدية والتي سجلت قيمتها بالقيمة العادلة بالعملة الاجنبية باستخدام اسعار الصرف التي كانت سائدة وقت تحديد القيم العادلة.

(2 / 4) الأصول الثابتة وإهلاكاتها :

يتم إثبات الأصول الثابتة بتكلفة إقتنائها ويتم إهلاكها طبقاً لطريقة القسط الثابت وفقاً للعمر المقدر لتشغيلها على اساس تكلفة الاصل مطروحا منها مجمع الاهلاك بالاضافة الى الخسارة المجمعة الناتجة عن الاضمحلال فى قيمته كالاتى

البيـــان	العمر الافتراضى سـنة	نسبة الاهلاك
مبانى	40.00	%2.50
الات ومعدات	6.67 – 33.33	%15.00 -%3.00
وسائل نقل وانتقال	5.00 - 8.00	%20.00 -%12.5
عدد وأدوات	5.00 – 13.33	%20.00 -%7.5
أثاث ومعدات مكتبية	5.00 - 13.33	%20.00 -%7.5

ويتم إضافة النفقات اللاحقة إلي القيمة الدفترية للأصل أو الاعتراف بها بشكل منفصل – حسب الحالة – فقط عندما يكون من المحتمل أن يحقق استخدام هذا البند منافع اقتصادية مستقبلية للشركة ويمكن قياس تكلفة الاقتناء الخاصة بهذا البند بدرجة عالية من الدقة. هذا ويتم تحميل مصروفات الإصلاح والصيانة بقائمة الدخل عن الفترة المالية التي تم تحمل تلك المصروفات خلالها.

(2 / 5) تحقيق الإيراد :

يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن بيع بضائع إذا تم استيفاء جميع الشروط التالية : -

(أ) أن تقوم المنشأة بتحويل المخاطر والعوائد الأساسية لملكية السلع الى المشترى .

(ب) ألا تحتفظ المنشأة بحق التدخل الادارى المستمر بالدرجة التى ترتبط عادة بالملكية ، أو الرقابة الفعالة على السلع المباعة .

(ج) أن يمكن قياس قيمة الايراد بشكل دقيق .

(د) توفر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة الى المنشأة .

(هـ) إمكانية تحديد قيمة التكاليف التى تحملتها او ستتحملها المنشأة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق

شركة العبوات الطبية
سجل تجارى رقم : ١٠٧٧