

شركة مستشفى كليوباترا وشركاتها التابعة
"شركة مساهمة مصرية"

تقرير الفحص المحدود
والقوائم المالية المجمعة عن فترة التسعة أشهر المنتهية
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

صفحة

الفهرس

١	تقرير الفحص المحدود
٢	قائمة المركز المالي المجمعة
٣	قائمة الدخل المجمعة
٤	قائمة الدخل الشامل المجمعة
٥	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المجمعة
٦	قائمة التدفقات النقدية المجمعة
٤٥-٧	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة

تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية

السادة أعضاء مجلس إدارة شركة مستشفى كليوباترا "شركة مساهمة مصرية"

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية المجمعة المرفقة لشركة مستشفى كليوباترا "شركة مساهمة مصرية" وشركاتها التابعة ("المجموعة") والمتمثلة في قائمة المركز المالي المجمعة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ وكذا قوائم الدخل المجمعة والدخل الشامل المجمعة والتغيرات في حقوق الملكية المجمعة والتدفقات النقدية المجمعة المتعلقة بها عن فترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية المجمعة هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية، وتتنحصر مسؤوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية 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 لمنشأة والمودى بمعرفة مراقب حساباتها". ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية المجمعة 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 رأى مراجعة على هذه القوائم المالية المجمعة.

الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية المجمعة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي المجمع للمجموعة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ وعن أداؤها المالي وتدفقاتها النقدية عن فترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

فقرة إيضاحية

الأرقام المقابلة لكل من قائمة الدخل المجمعة وقائمة الدخل الشامل المجمعة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المجمعة وقائمة التدفقات النقدية المجمعة عن الفترة من ١ يناير ٢٠١٥ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ لم يتم مراجعتها ولم يتم إصدار تقرير فحص محدود عنها. مع الأخذ في الاعتبار أنه قد روعي متطلبات إطار إعداد التقارير المالية للأرقام المقابلة، بينما الأرقام المقابلة في الميزانية تمثل أرقام ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ والتي سبق مراجعتها وأصدر عنها تقرير غير متحفظ بتاريخ ٦ أبريل ٢٠١٦.



أحمد جمال حمد الله العتريس

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

زميل جمعية الضرائب المصرية

سجل المحاسبين والمراجعين ٨٧٨٤

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية ١٣٦

منصور وشركاهم برايس وترهاوس كوبرز

القاهرة في ١٧ نوفمبر ٢٠١٦



٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	إيضاح	(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
			الأصول
			الأصول غير المتداولة
٢٦٧,٠٤٩,٩٥٢	٣٧٤,٨٠٧,٦٨٢	٦	الأصول الثابتة
٩٧,١٩٥,٠٢٠	٢٤٧,٧١٧,٥٣٨	٧	أصول غير ملموسة
٣٦٤,٢٤٤,٩٧٢	٦٢٢,٥٢٥,٢٢٠		إجمالي الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
٣٨,٠٨٠	-	٨	استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
١٥,٥١٧,٩٥٧	٢٩,٤٧٢,٢٨٩	٩	المخزون
٨٩,٩٨٦,٥٨٤	١٢٩,٥٠٢,١٨٢	١٠	مدينون تجاريون
١٨,٢٨٢,١٤٢	٢٢,٦٦٤,٠٩٢	١١	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
١٠٩,٩٠٦,٨٦٩	٤٣٦,٤٤٨,٥٠٠	١٢	النقدية بالبنوك والصندوق
٢٣٣,٧٣١,٦٣٢	٦١٨,٠٨٧,٠٦٣		إجمالي الأصول المتداولة
٥٩٧,٩٧٦,٦٠٤	١,٢٤٠,٦١٢,٢٨٣		اجمالي الأصول
			حقوق الملكية والالتزامات
			حقوق الملكية لملاك الشركة الأم
٨٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٦	رأس المال
(٦٢,٣٠٣,٥٠٨)	٢٩٧,٥١٦,٧٦٥	١٧	احتياطيات
١٠٨,٢٧٠,٠٥٢	١٣٦,٧٧٠,٠٩٤		أرباح مرحلة
١٢٥,٩٦٦,٥٤٤	٥٣٤,٢٨٦,٨٥٩		إجمالي حقوق ملكية الشركة الأم
٣٣,٢٥٠,٠٥٥	٤٠,٨٤٦,١٠٦	١٨	حقوق الأقلية / الحقوق غير المسيطرة
١٥٩,٢١٦,٥٩٩	٥٧٥,١٣٢,٩٦٥		إجمالي حقوق الملكية
			الالتزامات غير المتداولة
١٦٢,٤٠٠,٠٠٠	٣٤٦,٣٦٢,٦٤٠	١٥	الجزء غير المتداول من القروض
٤٧,٣٧٩,٧٢٣	-	١٤	دائنون وأرصدة دائنة أخرى - الجزء غير المتداول
٤٣,٨٠٢,٥٨٠	٥٦,٨٩٧,٩٩٥	٢٦	التزامات ضريبية مؤجلة
٢٥٣,٥٨٢,٣٠٣	٤٠٣,٢٦٠,٦٣٥		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
			الالتزامات المتداولة
١٩,٨٩٠,٧٩٧	٣٢,٨٤٤,٨٨٦	١٣	مخصصات
٩٢,٥٥٠,٢٩٦	١٤٩,٨٠٢,٣٤٨	١٤	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٤٠,٦٠٠,٠٠٠	٥٣,٩٦٧,٧١٦	١٥	الجزء المتداول من القروض
٣٢,١٣٦,٦٠٩	٢٥,٦٠٣,٧٣٣	٢٥	التزامات ضرائب الدخل الحالية
١٨٥,١٧٧,٧٠٢	٢٦٢,٢١٨,٦٨٣		إجمالي الالتزامات المتداولة
٤٣٨,٧٦٠,٠٠٥	٦٦٥,٤٧٩,٣١٨		اجمالي الالتزامات
٥٩٧,٩٧٦,٦٠٤	١,٢٤٠,٦١٢,٢٨٣		إجمالي حقوق الملكية والالتزامات

الإيضاحات المرفقة من صفحة ٧ إلى صفحة ٤٥ تمثل جزء متمم للقوائم المالية المجمعة

أ / محمد طارق زاهد
رئيس مجلس الإدارة الغير تنفيذي

أ / أحمد عز الدين محمود
الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب

أ / خالد حسن أحمد
رئيس القطاع المالي

القاهرة في ١٧ نوفمبر ٢٠١٦
تقرير الفحص المحدود مرفق



شركة مستشفى كليوباترا وشركاتها التابعة (شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل المجمعة - عن فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		إيضاح	(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦		
٨١,٨٥٢,٩٥٠	٢١٥,١٠٩,٥٦٠	٢٣٨,٤٦٢,٢٤٦	٦٢٦,٥٨٠,٥١٤	١٩	إيرادات النشاط
(٤٧,٠٦٨,٨٣٨)	(١٥٤,٧٩٣,٥٣١)	(١٤٩,٢٣٥,٦٣٤)	(٤٣٩,٤٢٥,٠٢٠)	٢٠	يخصم : تكاليف النشاط
٣٤,٧٨٤,١١٢	٦٠,٣١٦,٠٢٩	٨٩,٢٢٦,٦١٢	١٨٧,١٥٥,٤٩٤		مجمل الربح
					يضاف / يخصم :
(١٢,٣٦١,١٩١)	(٢٧,٨٨١,٤٧٥)	(٢٩,٣٦٠,٠٥٢)	(٨٤,٣١٩,٧٥٤)	٢١	مصروفات إدارية وعمومية
(٧٤٣,٣٧٦)	(٣٣٩,٠٦٧)	(٢,٢٣٠,١٢٩)	(٩,٥٠٠,٠٤١)	١٣	مخصصات
١٩٣,٤٢٦	٥٣٣,٣١١	٦٥٧,٤٧٥	٤,٩١٥,٥٧٢	٢٢	إيرادات أخرى
١,٠١٠,٤٠٧	٨,١٣٠,٩٣٠	٣,٦٢٣,٩٠٢	١٣,٩٤٥,٣٥٥	٢٤	إيرادات التمويل
(٩٨٤,٦٨٢)	(١٢,٠٩٤,٥١٣)	(٩٨٤,٧٤٣)	(٤١,٤٤٠,٢٣٣)	٢٤	مصروفات التمويل
٢١,٨٩٨,٦٩٦	٢٨,٦٦٥,٢١٥	٦٠,٩٣٣,٠٦٥	٧٠,٧٥٦,٣٩٣		أرباح الفترة قبل الضريبة علي الدخل
(٥,٦٠٥,٢٨٧)	(٧,١٢٨,٩١٦)	(١٥,٠٨٠,٩٢٦)	(٢١,٥٤٠,٦٢٠)	٢٥	الضريبة الحالية
٤٢٣,٠٠٤	٥١٩,١٠٠	٧٣٧,٢٥٠	٣,٦٣٨,٧٦٣	٢٦	الضريبة المؤجلة
١٦,٧١٦,٤١٣	٢٢,٠٥٥,٣٩٩	٤٦,٥٨٩,٣٨٩	٥٢,٨٥٤,٥٣٦		الربح بعد ضريبة الدخل
					الربح الخاص بكل من :
١٦,٧١٦,٤١٣	١٩,٥٩٢,١٧٢	٤٦,٥٨٩,٣٨٩	٤٥,٢٧٥,٦٣٨		مالكي الشركة الأم
-	٢,٤٦٣,٢٢٧	-	٧,٥٧٨,٨٩٨	١٨	حقوق الأقلية / الحقوق غير المسيطرة
١٦,٧١٦,٤١٣	٢٢,٠٥٥,٣٩٩	٤٦,٥٨٩,٣٨٩	٥٢,٨٥٤,٥٣٦		ربح الفترة

الإيضاحات المرفقة من صفحة ٧ إلى صفحة ٤٥ تمثل جزء متمم للقوائم المالية المجمعة

شركة مستشفى كليوباترا وشركاتها التابعة (شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشامل المجمعة - عن فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	
١٦,٧١٦,٤١٣	٢٢,٠٥٥,٣٩٩	٤٦,٥٨٩,٣٨٩	٥٢,٨٥٤,٥٣٦	ربح الفترة
-	-	-	-	بنود الدخل الشامل الأخرى
<u>١٦,٧١٦,٤١٣</u>	<u>٢٢,٠٥٥,٣٩٩</u>	<u>٤٦,٥٨٩,٣٨٩</u>	<u>٥٢,٨٥٤,٥٣٦</u>	الدخل الشامل للفترة

الإيضاحات المرفقة من صفحة ٧ إلى صفحة ٤٥ تمثل جزء متمم للقوائم المالية المجمعة

