

بسم الله الرحمن الرحيم

الإسكندرية : 12 / 8 / 2026 م

السادة / مدير عام إدارة الإفصاح والمعلومات – البورصة المصرية
بعد التحية،،

مرفق لسيادتكم طية المركز المالي في 30 / 6 / 2026 وكذا المرفقات الموضحة له ، وذلك بعد
الاعتماد من مجلس ادارة المركز جلسة الإربعاء الموافق 12 / 8 / 2026 م.

برجاء التكرم بالاستلام

وتفضلوا بقبول فائق الشكر والاحترام ،،،

العضو المنتدب

د. علاء الدين عبد المجيد

مدير علاقات المستثمرين

ا/عادل فهمي عثمان



شركة الإسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية)
شركة مساهمة مصرية
القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة
عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦
وتقرير الفحص المحدود عليها

شركة الاسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية)

شركة مساهمة مصرية

القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

المحتويات	الصفحة
تقرير الفحص المحدود	-
قائمة المركز المالي المستقلة المختصرة	١
قائمة الأرباح أو الخسائر المستقلة المختصرة	٢
قائمة الدخل الشامل المستقلة المختصرة	٣
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المستقلة المختصرة	٤
قائمة التدفقات النقدية المستقلة المختصرة	٥
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة	٢٥-٦

حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

تليفون : ٣٥ ٣٧ ٥٠٠٠ - ٣٥ ٣٧ ٥٠٠٥ (٢٠٢)
البريد الإلكتروني : Egypt@kpmg.com.eg
فاكس : ٣٥ ٣٧ ٣٥٣٧ (٢٠٢)
صندوق بريدي رقم: (٥) القرية الذكية

مبنى (١٠٥) شارع (٢) - القرية الذكية
كيلو ٢٨ طريق مصر الإسكندرية الصحراوي
الجيزة - القاهرة الكبرى
كود بريدي: ١٢٥٧٧

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

إلى السادة/ أعضاء مجلس إدارة شركة الاسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية) - شركة مساهمة مصرية

مقدمة

- قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة المرفقة لشركة الاسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية) - شركة مساهمة مصرية - في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ والتي تتضمن:
- قائمة المركز المالي المستقلة المختصرة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦.
 - قائمة الأرباح أو الخسائر المستقلة المختصرة عن فترة الستة والثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦.
 - قائمة الدخل الشامل المستقلة المختصرة عن فترة الستة والثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦.
 - قائمة التغيرات في حقوق الملكية المستقلة المختصرة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦.
 - قائمة التدفقات النقدية المستقلة المختصرة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦.
 - الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة.

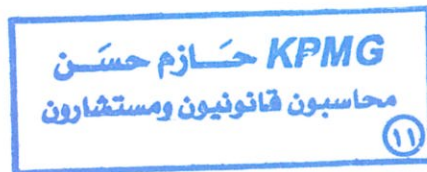
الإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية"، وتتحصر مسؤوليتنا في ابداء استنتاج على هذه القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها". ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل امتقنات - بصورة أساسية من الأشخاص المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية - وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود الأخرى. ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية المراجعة التي تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية، وبالتالي فإن أعمال الفحص المحدود قد لا تمكننا من الحصول على تأكيدات بجميع الأمور الهامة التي قد يمكن اكتشافها من خلال عملية المراجعة، وعليه فنحن لا نبدي رأي مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة.

الاستنتاج

في ضوء فحصنا المحدود، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ ليست معدة في جميع جوانبها الهامة طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية".



هاني سليم
سجل مراقبي الحسابات

الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٣٩٧)

KPMG حازم حسن محاسبون قانونيون ومستشارون

القاهرة في ١٣ أغسطس ٢٠٢٦

شركة الاسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية)

شركة مساهمة مصرية

قائمة المركز المالي المستقلة المختصرة

(جميع المبالغ بالجنيه المصرى)

إيضاح	٣٠ يونيو ٢٠٢٦	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥
الأصول		
أصول ثابتة	١٩٤ ٨٨٩ ٦٢٩	١٩٩ ١٨٨ ٣٢٥
استثمار عقاري	٧ ٨٥٠ ٦٢٤	٧ ٩٩٨ ٧٥٠
مشروعات تحت التنفيذ	٥ ٦٣٠ ٢٦٤	٢ ٥٠٩ ٣٩٩
أرصدة مدينة أخرى	٧٦٦ ١١٢	٧٦٦ ١١٢
الأصول غير المتداولة	٢٠٩ ١٣٦ ٦٢٩	٢١٠ ٤٦٢ ٥٨٦
مخزون		
عملاء وأرصدة مدينة أخرى	١٣ ١٤١ ٦٢٧	١٢ ٢٣٩ ٢٩٩
النقدية وما في حكمها	١٩٣ ٩٣١ ٣٢٧	١٦٣ ٣٠٤ ٩١٧
الأصول المتداولة	٤٣ ٥١١ ٠٥٨	٤١ ٠٩٦ ٣٦٨
إجمالي الأصول	٢٥٠ ٥٨٤ ٠١٢	٢١٦ ٦٤٠ ٥٨٤
حقوق الملكية		
رأس المال	١٢٤ ٥٨١ ٦٠٠	١٢٤ ٥٨١ ٦٠٠
إحتياطيات	١٥ ٥٢٧ ٨٨١	١٢ ٧٧٥ ٧٥٣
أرباح مرحلة	١٥٦ ٦٩٦ ٦٦٩	١٣٨ ٦٧١ ٤٨١
اجمالي حقوق الملكية	٢٩٦ ٨٠٦ ١٥٠	٢٧٦ ٠٢٨ ٨٣٤
الالتزامات		
إلتزامات ضريبية مؤجلة	١٢ ٢٩٥ ١٨٩	١١ ٥٢٠ ٥٣١
الإلتزامات غير المتداولة	١٢ ٢٩٥ ١٨٩	١١ ٥٢٠ ٥٣١
موردون وأرصدة دائنة الأخرى		
التزام ضريبة الدخل الجارية	٦ ٧٦٣ ٠٥٠	١١ ٠٣٦ ٢٦١
مخصصات	١٨ ٩٩٥ ٣٠٣	١٨ ٩٩٥ ٣٠٣
الإلتزامات المتداولة	١٥٠ ٦١٩ ٣٠٢	١٣٩ ٥٥٣ ٨٠٥
اجمالي الإلتزامات	١٦٢ ٩١٤ ٤٩١	١٥١ ٠٧٤ ٣٣٦
اجمالي حقوق الملكية والإلتزامات	٤٥٩ ٧٢٠ ٦٤١	٤٢٧ ١٠٣ ١٧٠

تعتبر الإيضاحات المرفقة من صفحة (٦) إلى صفحة (٢٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرأ معها.



العضو المنتدب
أ.د/ علاء الدين عبد المجيد

المدير المالي
أ/ مصطفى عزب
تقرير الفحص المحدود "مرفق"

شركة الاسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية)

شركة مساهمة مصرية

قائمة الأرباح أو الخسائر المستقلة المختصرة

(جميع المبالغ بالجنيه المصري)

إيضاح	عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	٢٠٢٦	٢٠٢٥	عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	٢٠٢٦	٢٠٢٥
إيرادات النشاط	(٥)	٢٣٩ ٤٩٧ ٢٨٢	٢١٤ ٥٩٣ ٤٦٢	١٢٣ ٩١٧ ٤٠١	١١١ ٢٦٨ ٦٠٣	
تكاليف النشاط	(٦)	(١٦٥ ٥٩٢ ١٩١)	(١٤٤ ٤٤٧ ٠٢٣)	(٨٥ ٤٦٧ ٣١٣)	(٧٤ ٨٢٢ ٥٦٥)	
مجمعل ربح النشاط		٧٣ ٩٠٥ ٠٩١	٧٠ ١٤٦ ٤٣٩	٣٨ ٤٥٠ ٠٨٨	٣٦ ٤٤٦ ٠٣٨	
إيرادات أخرى	(٧)	٢ ٢٠٥ ٢٩٥	١ ٧٥٧ ١٣١	١ ٤٣٦ ١٧١	٧٤٤ ٨٣٣	
مصروفات إدارية	(٨)	(٤٥ ٦٨٤ ١٣١)	(٣٩ ٦٩٤ ١٣٠)	(٢٣ ٣٩٩ ٢٨٤)	(١٩ ٢٣٦ ٦١٢)	
مصروفات تسويقية	(٩)	(١ ١٨٩ ٧٤٨)	(١ ٠٢٨ ٨٢٣)	(٢٥١ ٣٢٦)	(٣٦٥ ٣٨١)	
خسائر ائتمانية متوقعة	(٢-٢٤)	(٣ ٠٧٩ ٨٠٥)	(٣ ١٤٦ ٢٠٠)	(١ ٨٢٤ ٦٤٨)	(٤٦٧ ٢٢١)	
أرباح أنشطة التشغيل		٢٦ ١٥٦ ٧٠٢	٢٨ ٠٣٤ ٤١٧	١٤ ٤١١ ٠٠١	١٧ ١٢١ ٦٥٧	
صافي الإيرادات التمويلية	(١٠)	٢ ١٥٨ ٣٢٥	٢ ٠٣٢ ٣٩٧	٦١١ ٥٦٠	٨٩٣ ٥٧٠	
ربح الفترة قبل الضريبة		٢٨ ٣١٥ ٠٢٧	٣٠ ٠٦٦ ٨١٤	١٥ ٠٢٢ ٥٦١	١٨ ٠١٥ ٢٢٧	
ضريبة الدخل عن الفترة	(٣-٢٣)	(٧ ٥٣٧ ٧١٠)	(٧ ٨٦٠ ٦٩٥)	(٤ ١١٩ ٦٨١)	(٤ ٣٦٨ ٣٢١)	
ربح الفترة بعد الضريبة		٢٠ ٧٧٧ ٣١٧	٢٢ ٢٠٦ ١١٩	١٠ ٩٠٢ ٨٨٠	١٣ ٦٤٦ ٩٠٦	
نصيب السهم الأساسى والمخفض فى صافى ربح الفترة (جنيه مصري / سهم)	(١١)	٠,١٧	٠,١٨	٠,٠٩	٠,١١	

تعتبر الإيضاحات المرفقة من صفحة (٦) إلى صفحة (٢٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرأ معها.

شركة الاسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية)

شركة مساهمة مصرية

قائمة الدخل الشامل المستقلة المختصرة

(جميع المبالغ بالجنيه المصري)

عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو	
٢٠٢٦	٢٠٢٥	٢٠٢٦	٢٠٢٥
٢٠ ٧٧٧ ٣١٧	٢٢ ٢٠٦ ١١٩	١٠ ٩٠٢ ٨٨٠	١٣ ٦٤٦ ٩٠٦
–	–	–	–
٢٠ ٧٧٧ ٣١٧	٢٢ ٢٠٦ ١١٩	١٠ ٩٠٢ ٨٨٠	١٣ ٦٤٦ ٩٠٦
ربح الفترة			
بنود الدخل الشامل الآخر			
إجمالي الدخل الشامل عن الفترة			

تعتبر الإيضاحات المرفقة من صفحة (٦) إلى صفحة (٢٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرأ معها.

شركة الاسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية)
شركة مساهمة مصرية
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المستقلة المختصرة
(جميع المبالغ بالجنيه المصري)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦		رأس المال المصدر والمدفوع		احتياطي القانوني		احتياطي رأسمالي		اجمالي الاحتياطيات		أرباح مرحلة		إجمالي حقوق الملكية	
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٥		١٢٤ ٥٨١ ٦٠٠		١١ ٢٨٤ ٩٣٩		٩٥٥ ٩١٨		١٢ ٢٤٠ ٨٥٧		٨٤ ١٦٣ ٨١٧		٢٢٠ ٩٨٦ ٢٧٤	
المعاملات مع مالكي الشركة		-		١ ٤٩٠ ٨١٤		(٩٥٥ ٩١٨)		٥٣٤ ٨٩٦		(٥٣٤ ٨٩٦)		-	
المحول إلي / (من) الإحتياطيات - إيضاح رقم (٢٠)		-		١ ٤٩٠ ٨١٤		(٩٥٥ ٩١٨)		٥٣٤ ٨٩٦		(٥٣٤ ٨٩٦)		-	
اجمالي المعاملات مع مالكي الشركة		-		-		-		-		-		-	
الدخل الشامل		-		-		-		-		-		-	
ربح فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥		-		-		-		-		٢٢ ٢٠٦ ١١٩		٢٢ ٢٠٦ ١١٩	
بنود الدخل الشامل الآخر		-		-		-		-		-		-	
اجمالي الدخل الشامل عن الفترة		-		-		-		-		٢٢ ٢٠٦ ١١٩		٢٢ ٢٠٦ ١١٩	
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥		١٢٤ ٥٨١ ٦٠٠		١٢ ٧٧٥ ٧٥٣		-		١٢ ٧٧٥ ٧٥٣		١٠٥ ٨٣٥ ٠٤٠		٢٤٣ ١٩٢ ٣٩٣	
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٦		١٢٤ ٥٨١ ٦٠٠		١٢ ٧٧٥ ٧٥٣		-		١٢ ٧٧٥ ٧٥٣		١٣٨ ٦٧١ ٤٨١		٢٧٦ ٠٢٨ ٨٣٤	
معاملات مع مالكي الشركة		-		٢ ٧٥٢ ١٢٨		-		٢ ٧٥٢ ١٢٨		(٢ ٧٥٢ ١٢٨)		-	
المحول إلي الإحتياطيات		-		٢ ٧٥٢ ١٢٨		-		٢ ٧٥٢ ١٢٨		(٢ ٧٥٢ ١٢٨)		-	
اجمالي المعاملات مع مالكي الشركة		-		-		-		-		-		-	
الدخل الشامل		-		-		-		-		٢٠ ٧٧٧ ٣١٧		٢٠ ٧٧٧ ٣١٧	
ربح فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦		-		-		-		-		-		-	
بنود الدخل الشامل الآخر		-		-		-		-		-		-	
اجمالي الدخل الشامل عن الفترة		-		-		-		-		٢٠ ٧٧٧ ٣١٧		٢٠ ٧٧٧ ٣١٧	
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦		١٢٤ ٥٨١ ٦٠٠		١٥ ٥٢٧ ٨٨١		-		١٥ ٥٢٧ ٨٨١		١٥٦ ٦٩٦ ٦٦٩		٢٩٦ ٨٠٦ ١٥٠	

تعتبر الإيضاحات المرفقة من صفحة (٦) إلى صفحة (٢٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرأ معها.

شركة الاسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية)

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية المستقلة المختصرة

(جميع المبالغ بالجنيه المصري)

عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥	عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦	إيضاح
٢٢ ٢٠٦ ١١٩	٢٠ ٧٧٧ ٣١٧	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:
		ربح الفترة بعد الضريبة
		تسويات :
٦ ١٣٦ ١٩٠	١٠ ٤٢٢ ٢٧٦ (١٢)	- إهلاكات أصول ثابتة
١٤٨ ١٢٥	١٤٨ ١٢٦ (١٣)	- إهلاكات استثمار عقارى
(٢ ٠٣٢ ٣٩٧)	(٢ ١٥٨ ٣٢٥) (٩)	- صافي الإيرادات التمويلية
(٣٥٣ ٦٩٥)	(٦٤٥ ٢٥٠) (٧)	- أرباح بيع أصول ثابتة
٧ ٨٦٠ ٦٩٥	٧ ٥٣٧ ٧١٠ (٣-٢٣)	- ضريبة الدخل عن الفترة
٣٣ ٩٦٥ ٠٣٧	٣٦ ٠٨١ ٨٥٤	
		التغيرات في :
(٣ ٠٨٧ ٢٣١)	(٩٠٢ ٣٢٨)	- المخزون
(٢١ ٣٣٨ ٤٢٩)	(٣٠ ٦٢٦ ٤١٠)	- العملاء والأرصدة المدينة الأخرى
٢ ٦٧٨ ٩٧١	-	- المستحق من أطراف ذوى علاقة
١ ٤٢٥ ٤٨٢	١٥ ٣٣٨ ٧٠٨	- موردين وأرصدة دائنة أخرى
(٢ ١٠٩ ٢٣٨)	-	- مخصصات
١١ ٥٣٤ ٥٩٢	١٩ ٨٩١ ٨٢٤	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
-	(١١ ٠٣٦ ٢٦٧)	- ضرائب دخل مسددة
-	(٢٨٠ ٠٩٩)	- فوائد تمويلية مدفوعة
١١ ٥٣٤ ٥٩٢	٨ ٥٧٥ ٤٥٨	صافي التدفقات النقدية من الناتجة أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:
(١١ ٧٦٧ ٩٤٤)	(٩ ٢٤٥ ٤٠٣)	مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
٣٥٣ ٨٧٩	٦٤٦ ٢١١	مقبوضات من بيع أصول ثابتة
(١١ ٤١٤ ٠٦٥)	(٨ ٥٩٩ ١٩٢)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة فى أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
٢ ١٠٦ ١٩٨	٢ ٣٦٨ ٩٠٢	فوائد دائنة محصلة
٢ ١٠٦ ١٩٨	٢ ٣٦٨ ٩٠٢	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل
٢ ٢٢٦ ٧٢٥	٢ ٣٤٥ ١٦٨	صافى الزيادة فى النقدية وما فى حكمها خلال الفترة
٣٤ ٨١١ ٩٠٥	٤١ ٠٩٦ ٣٦٨ (١٩)	النقدية وما فى حكمها في بداية الفترة
(٧٣ ٨٠١)	٦٩ ٥٢٢	أثر حركة أسعار الصرف على النقدية وما فى حكمها
٣٦ ٩٦٤ ٨٢٩	٤٣ ٥١١ ٠٥٨ (١٩)	النقدية وما فى حكمها فى ٣٠ يونيو

تعتبر الإيضاحات المرفقة من صفحة (٦) إلى صفحة (٢٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرأ معها.

شركة الاسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية)

شركة مساهمة مصرية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يُذكر خلاف ذلك)

١- نبذة عن الشركة

تأسست شركة الإسكندرية للخدمات الطبية (مركز الإسكندرية الطبي) "شركة مساهمة مصرية" وفقاً لقرار وزير الاستثمار والتعاون الدولي رقم ١٢٣ لسنة ١٩٨٣ بتاريخ ١٥ أكتوبر ١٩٨٣ ، وذلك طبقاً للقانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ الملغي بالقانون رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ والذي أُستبدل بالقانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ والذي أُستبدل أيضاً بالقانون رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧ .

قررت الجمعية العامة غير العادية بجلستها المنعقدة بتاريخ ١٦ يونيو ٢٠٠٩ تعديل اسم الشركة ليصبح شركة الإسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية) (Alexandria New Medical Center).

- يقع مقر الشركة في طريق ١٤ مايو - سموحة - الإسكندرية.

غرض الشركة

إنشاء وإدارة وتشغيل المستشفيات المتخصصة والمتكاملة والعامة والمستوصفات والمراكز الطبية، والمراكز العلاجية وصيانتها وتدريب وتأهيل الأيدي العاملة اللازمة للمستشفيات والمراكز الطبية. وللشركة الحق في استيراد الآلات الطبية والجراحية وكذلك الأدوية والمستلزمات الطبية ومستلزمات المعامل وذلك في حدود استخدام الشركة دون الإتجار. تقديم خدمات الاستشارات الطبية باستخدام كافة الوسائل المقروءة والمسموعة والمرئية والإلكترونية وكذا استخدام ما يلزم من إجراءات للدعاية والحجز وكافة الإجراءات بالمستشفيات من خلال مركز إتصالات متخصص كـول سنتر (Call Center) القيام بالتدريب في مجال الإدارة مع مراعاة أحكام القوانين واللوائح والقرارات السارية وبشرط استصدار التراخيص اللازمة لممارسة هذه الأنشطة وذلك كله في حدود غرض الشركة الأصلي ويجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه مع الشركات وغيرها التي تزاو أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق غرضها في مصر أو الخارج. كما يجوز لها أن تندمج في الهيئات السالفة أو تشتريها أو تلحقها بها وذلك طبقاً لأحكام القانون ولائحته التنفيذية.

مدة الشركة

تحدد مدة الشركة بخمسة وعشرين عاماً تبدأ من تاريخ قيدها في السجل التجاري في ١٥/٨/١٩٨٣ وقد تم تجديد مدة الشركة بخمسة وعشرين عاماً أخرى تبدأ من تاريخ التجديد في السجل التجاري في ١٤/١٠/٢٠٠٨.

٢- أسس الإعداد والقياس

١-٢ الالتزام بالمعايير والقوانين

- يتم إعداد القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح ذات العلاقة.
- تم إعداد القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وفق مبدأ التكلفة التاريخية فيما عدا الاستثمارات بشركات شقيقة بطريقة حقوق الملكية.
- تم إعداد القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة للشركة وفقاً لفرض الاستمرارية.
- تم اعتماد القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ للإصدار من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٢ أغسطس ٢٠٢٦.

٢-٢ السياسات المحاسبية الهامة

أعدت القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة بإتباع نفس السياسات المحاسبية التي كانت مطبقة ومتبعة عند إعداد القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، هذا وقد تم إتباع تلك السياسات بصورة ثابتة على كافة الفترات المعروضة بتلك القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة.

- تم إعداد القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة المرفقة طبقاً لمتطلبات معيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية" وفي ضوء أحكام القوانين واللوائح السارية ووفقاً لذلك فقد تم إعداد القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة كصورة مختصرة مقارنة بالقوائم المالية المستقلة السنوية للشركة عن السنة المالية المستقلة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، وأن تلك القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة لا تتضمن جميع المعلومات المطلوبة عند إعداد القوائم المالية المستقلة السنوية الكاملة ويجب قراءتها مع القوائم المالية المستقلة السنوية للشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

٣- عملة التعامل والعرض

العملة المستخدمة في عرض القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة للشركة هي الجنيه المصري والذي يمثل عملة التعامل للشركة.

٤- استخدام الاحكام التقديرات والافتراضات

يتطلب إعداد القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية من الإدارة استخدام الحكم الشخصي والتقدير والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات والقيم المعروضة للأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات.

تعد التقديرات والافتراضات المتعلقة بها في ضوء الخبرة السابقة وعوامل أخرى متنوعة. هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

يتم إعادة مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها بصفه دورية.

يتم الاعتراف بالتغيير في التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم تغيير التقدير فيها إذا كان التغيير يؤثر على هذه الفترة فقط، أو في فترة التغيير والفترات المستقبلية إذا كان التغيير يؤثر على كليهما.

قياس القيمة العادلة

يتم تحديد القيمة العادلة للأدوات المالية على أساس القيمة السوقية للأداة المالية أو لأدوات مالية مثيلة في تاريخ القوائم المالية المستقلة بدون خصم أي تكاليف بيع مستقبلية مقدرة. يتم تحديد قيم الأصول المالية بأسعار الشراء الحالية لتلك الأصول، بينما يتم تحديد قيمة الالتزامات المالية بالأسعار الحالية التي يمكن أن تسوى بها تلك الالتزامات.

في حالة عدم وجود سوق نشطة لتحديد القيمة العادلة للأدوات المالية فإنه يتم تقدير القيمة العادلة باستخدام أساليب التقييم المختلفة مع الأخذ في الاعتبار أسعار المعاملات التي تمت مؤخراً، والاسترشاد بالقيمة العادلة الحالية للأدوات الأخرى المشابهة بصورة جوهرية - أسلوب التدفقات النقدية المخصومة - أو أي طريقة أخرى للتقييم ينتج عنها قيم يمكن الاعتماد عليها.

عند استخدام أسلوب التدفقات النقدية المخصومة كأسلوب للتقييم فإنه يتم تقدير التدفقات النقدية المستقبلية على أساس أفضل تقديرات للإدارة. ويتم تحديد معدل الخصم المستخدم في ضوء السعر السائد في السوق في تاريخ القوائم المالية المستقلة للأدوات المالية المشابهة من حيث طبيعتها وشروطها.

شركة الاسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية)

شركة مساهمة مصرية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يُذكر خلاف ذلك)

٥- إيرادات النشاط

عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢٥	٢٠٢٦	٢٠٢٥	٢٠٢٦	
٣٥.٦٠.٩٣٥	٣٧.٩٣٧.٣٨٣	٦٧.٣١٢.٩٧٧	٧٢.١٦٨.١٧٧	إيرادات أدوية ومستلزمات طبية
٢٤.٣٣٥.٧٧٩	٢٧.١١٧.٦٨٠	٤٦.١٣٠.٠٥١	٥٣.٨٨٢.٩٩٤	إيرادات الوحدات التخصصية
٢٢.١٥٣.٨٨٣	٢٣.٣٨٤.٨٢٢	٤٣.٥٣١.٣٥٦	٤٦.٦١٧.٧٩١	إيرادات الإقامة والإشراف الطبي
١٧.٤١٠.٤٤٤	١٩.١٧٨.٤٢٩	٣٣.٢٥٤.٩٩٤	٣٦.٧١٦.٤٧٧	إيرادات العيادات الخارجية والطوارئ
١٢.٧٩٣.٧٢٣	١٧.٠٨٣.٥٨٤	٢٣.٨٢٥.٥٤٢	٣١.٨٢٤.٤٦٠	إيرادات معامل وأشعة
٣.٨١٤.٠٣٣	٤.٤٣٤.٢٠٦	٨.١٧٦.٣٦٢	٨.٨٩٥.٢٨٢	إيرادات بنك الدم
٤٣٩.٩٢٤	١.٠٧٠.٥٤٢	٧٥٨.٧٤٨	١.٥١١.٠٤٩	إيرادات طبية خارجية
١١٦.٠٠٨.٧٢١	١٣٠.٢٠٦.٦٤٦	٢٢٢.٩٩٠.٠٣٠	٢٥١.٦١٦.٢٣٠	اجمالي إيرادات النشاط
				يخصم:
(٤.٧٤٠.١١٨)	(٦.٢٨٩.٢٤٥)	(٨.٣٩٦.٥٦٨)	(١٢.١١٨.٩٤٨)	خصم عملاء - تعاقدات
١١١.٢٦٨.٦٠٣	١٢٣.٩١٧.٤٠١	٢١٤.٥٩٣.٤٦٢	٢٣٩.٤٩٧.٢٨٢	صافي إيرادات النشاط

(أ) مصادر الإيراد

تتولد إيرادات الشركة من إيرادات الخدمات الطبية المقدمة للمرضى الأفراد وعملاء الشركات (عملاء تعاقدات).

(ب) أرصدة العقود

يبين الجدول التالي معلومات عن أصول والتزامات من العقود مع العملاء:-

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣٠ يونيو ٢٠٢٦	
١٩٥.٢٨٠.٣٢٤	٢٣١.٢٩٨.١٤٩	عملاء - ايضاح رقم (١٧-١)
١.٦٧٤.٩٣٤	١.٤٠٦.٨١٤	أوراق قبض - ايضاح رقم (١٧-١)
١٤.٤٥٦.٤٨٣	١١.١٦٨.٣٤٨	إيرادات مستحقة - ايضاح رقم (١٧-١)
٣.٥٠٥.١١٠	٣.٦٨٠.٦٠٤	عملاء دفعات مقدمة - ايضاح رقم (٢٢-١)

(ج) التزامات الأداء وسياسات إثبات الإيرادات

- بالنسبة للعملاء الأفراد يتم اصدار الفواتير والاعتراف بالإيراد وتحصيل الفواتير نقداً عند تقديم الخدمة للعميل.

- بالنسبة لعملاء الشركات يتم قياس الإيرادات على أساس المقابل المحدد في العقد مع العميل. تعترف الشركة بالإيرادات عند تقديم الخدمة إلى العميل، ويتم التحصيل طبقاً لسياسة الائتمان الخاصة بكل عميل.

- يتم الاعتراف بجميع أنواع الإيرادات في نقطة زمنية معينة بإستثناء الإقامة والإشراف الطبي يتم الاعتراف به بمرور الزمن.

شركة الاسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية)

شركة مساهمة مصرية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يُذكر خلاف ذلك)

٦- تكلفة النشاط

عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢٦	٢٠٢٥	٢٠٢٦	٢٠٢٥	
٦٧ ٩١٣ ٥٤٤	٦٣ ٦٣٩ ٨٥٤	٣٦ ٢٥٢ ٢٤٢	٣٢ ٩٩١ ٨٢٦	مستلزمات وأدوية طبية مستخدمة
٣٢ ٣٥٧ ٠٠٢	٢٧ ٨٩٨ ١٥٥	١٦ ٢٤٠ ٢٣٥	١٤ ٢٧٣ ٠٤٦	أتعاب أطباء
٢٨ ٤٧٥ ٣٩٥	٢١ ٩٠٠ ٧٠٦	١٤ ٦٨٢ ٨٤٢	١١ ٥٢٩ ٥١٢	أجور ومرتببات وما في حكمها
٢ ٧٠٢ ٣٢٦	١ ٣٩٩ ٩١١	١ ٣٢٧ ٦٦٧	٩٠٧ ٧٤٢	تدريب طلبة الإمتياز
٧ ٠٥٢ ٦٥٤	٨ ١٣٠ ٢٠٤	٣ ٣٣٥ ٧٨٢	٣ ٩٤٧ ٣٥١	أغذية مرضي وعاملين
٧ ٢٨٥ ٦٨١	٧ ١٣٦ ٦٧٢	٣ ٢٤٧ ٨١١	٣ ٩٠٨ ٢٧٧	خدمات طبية مقدمة من الغير
٦ ٨٨١ ٦٠٠	٥ ٨١٧ ١٣٥	٣ ٦٨٠ ٣٣٨	٢ ٨٣٢ ٤٩٤	صيانة أجهزة و معدات طبية
٧ ٦١٣ ٢٨٧	٣ ٨٧٤ ٩٤٩	٣ ٨٤٦ ٠٦٠	١ ٩٨٧ ٤٠٦	إهلاكات أصول ثابتة - إيضاح (١٢)
٢ ٥٧٠ ٥٣٤	١ ٨٦٣ ٠٤٩	١ ٤٦٦ ٥٦٩	١ ٠٦٦ ٢١٩	مياه وكهرباء وغاز
٩٠٧ ٠٠٠	١ ٥٤٢ ٨٧٠	٣٩٥ ٥٦٦	٧٦٣ ٨٧٣	مواد ومهمات فندقية
١ ٨٣٣ ١٦٨	١ ٢٤٣ ٥١٨	٩٩٢ ٢٠١	٦١٤ ٨١٩	أخرى
١٦٥ ٥٩٢ ١٩١	١٤٤ ٤٤٧ ٠٢٣	٨٥ ٤٦٧ ٣١٣	٧٤ ٨٢٢ ٥٦٥	

٧- إيرادات الأخرى

عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢٦	٢٠٢٥	٢٠٢٦	٢٠٢٥	
١ ٣١٦ ٤٨١	١ ١٨٩ ٠١٤	٦٩٢ ٣٩٧	٦٧٦ ٤٧٣	مساحات مؤجرة للغير *
٦٤٥ ٢٥٠	٣٥٣ ٦٩٥	٦١٨ ٢٩٩	-	أرباح بيع أصول ثابتة
٢٤٣ ٥٦٤	٢١٤ ٤٢٢	١٢٥ ٤٧٥	٦٨ ٣٦٠	أخرى
٢ ٢٠٥ ٢٩٥	١ ٧٥٧ ١٣١	١ ٤٣٦ ١٧١	٧٤٤ ٨٣٣	

* تتمثل هذه الإيرادات في إيجار مساحات داخل الشركة للغير والتي تتضمن الصيدلية الخارجية وإيجار السوبرماركت والكافيتريا ويتم تأجيرها بعقود سنوية غير قابلة للتجديد ولذلك لا يتم تطبيق متطلبات الاعتراف والقياس الخاصة بمعيار المحاسبة المصري رقم (٤٩) "عقود الإيجار" فيما يتعلق بالمعالجات المطلوبة في دفاتر المؤجر نظراً لكونها عقود إيجار تشغيلية وكذلك فهي صغيرة القيمة.

شركة الاسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية)

شركة مساهمة مصرية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يُذكر خلاف ذلك)

٨- مصروفات إدارية

عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢٦	٢٠٢٥	٢٠٢٦	٢٠٢٥	
٢٢ ٢٨٣ ٠٣٩	١٨ ٧٠٢ ٣٣٣	١٠ ٩٨٩ ٤٧١	٨ ٨٤٨ ٤٧١	أجور ومرتببات وما في حكمها
٢ ٦٠١ ٧٥٩	٣ ٣٦٨ ٤٢٧	١ ٢٨٨ ٤٤٧	١ ٦٩٩ ٣٩١	اصلاح وصيانة
٢ ٣٧٣ ٣٢٣	٢ ٤٧٩ ٧٥٦	١ ١١٢ ٨٠٥	١ ٢٢١ ٥٢٨	أتعاب واستشارات مهنية
٢ ٨٠٨ ٩٨٩	٢ ٢٦١ ٢٤١	١ ٣٨٠ ٥٧٠	١ ١٣٩ ٥٧٣	اهلاك أصول ثابتة - إيضاح (١٢)
١٤٨ ١٢٦	١٤٨ ١٢٥	٧٤ ٠٦٢	٧٤ ٠٦١	اهلاك استثمار عقاري - إيضاح (١٣)
١ ٤٦٩ ٠٧٦	٨١٨ ٤١٥	٦٦٨ ٢٠٤	-	رسوم ودمغة
٢ ٤٣٦ ١١٥	٢ ٢٢١ ٤٧٠	١ ٣٩٥ ٥٨٢	١ ٣٠٦ ٤٤٣	نظافة ووقاية طبية
٨٨٧ ٥٣٩	٩٨٨ ١٧١	٥١٥ ٥٩٥	٣٦٠ ٤٩٠	مطبوعات
١ ٩٧٢ ٢٢٥	٩٠٣ ٢٢٤	١ ٠٤١ ٧٣٧	٤٢٤ ٨٦٩	خدمات أمن وحراسة
٨٩٨ ٢٢٩	٨٣٥ ٥٥٣	٥١٤ ٣٣٦	٤٦٢ ٠٢٩	حاسب الي
١ ٢٦٧ ٠٠٠	٧٨١ ٩٩٩	٨١٠ ٠٠٠	٤٢٦ ٧٩٩	بدلات أعضاء مجلس الإدارة
٦٤٠ ٣٩٦	٧١٤ ٦٨١	٤١٥ ٨٢٩	٣٧٦ ٣٤٨	سفر و انتقال
٧٠٣ ٣٩٧	٥٨٨ ١٠٢	٤٣٦ ٦٩٩	٢٩٠ ٦٤٦	دمغات ورسوم حكومية
٦١٠ ٧٣٤	٥٤٦ ١٩٤	٣١٥ ٥٢١	٢٨٢ ٤٣٧	المساهمة التكاليفية - التأمين الصحي الشامل
٦٥٨ ١١٥	٥٢٢ ٧٩١	٤٠٥ ٥٨١	٢٩٤ ٧٥٠	مياة وكهرباء وغاز
٥٤٩ ٩٥١	٢٤٧ ٥٨٣	١٩٧ ٣٦٩	٦٩ ٨٢٨	ضيافة
٤٢١ ٩٨٣	٢٩٦ ٥١٥	١٩٧ ١٧٠	١٤٦ ١٦٧	أغذية عاملين
١ ٠٤١ ٦٥٦	٥٦٨ ٧٠٦	٦١١ ٣٣٧	٤٦٠ ٩٠٦	علاج عاملين
١ ٩١٢ ٤٧٩	٢ ٧٠٠ ٨٤٤	١ ٠٢٨ ٩٦٩	١ ٣٥١ ٨٧٦	أخرى
٤٥ ٦٨٤ ١٣١	٣٩ ٦٩٤ ١٣٠	٢٣ ٣٩٩ ٢٨٤	١٩ ٢٣٦ ٦١٢	

٩- مصروفات تسويقية

عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢٦	٢٠٢٥	٢٠٢٦	٢٠٢٥	
٤٧٣ ٣٤٤	٧٠٩ ٣٣٤	-	٢٩٥ ٥١٨	دعاية وإعلان
٧١٦ ٤٠٤	٣١٩ ٤٨٩	٢٥١ ٣٢٦	٦٩ ٨٦٣	مؤتمرات وأنشطة تسويقية
١ ١٨٩ ٧٤٨	١ ٠٢٨ ٨٢٣	٢٥١ ٣٢٦	٣٦٥ ٣٨١	

شركة الاسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية)

شركة مساهمة مصرية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يُذكر خلاف ذلك)

١٠ - الإيرادات والتكاليف التمويلية

عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢٦	٢٠٢٥	٢٠٢٦	٢٠٢٥	
٢ ٣٦٨ ٩٠٢	٢ ١٠٦ ١٩٨	١ ٠٧١ ٧١٣	٩٥١ ٦٤٤	فوائد دائنة - عائد ودائع بنكية
٦٩ ٥٢٢	-	-	-	فروق ترجمة أرصدة بالعملة الأجنبية
٢ ٤٣٨ ٤٢٤	٢ ١٠٦ ١٩٨	١ ٠٧١ ٧١٣	٩٥١ ٦٤٤	الإيرادات التمويلية
(٢٨٠ ٠٩٩)	-	(١٢٦ ٤٦٣)	-	فوائد تمويلية
-	(٧٣ ٨٠١)	(٣٣٣ ٦٩٠)	(٥٨ ٠٧٤)	فروق ترجمة أرصدة بالعملة الأجنبية
(٢٨٠ ٠٩٩)	(٧٣ ٨٠١)	(٤٦٠ ١٥٣)	(٥٨ ٠٧٤)	التكاليف التمويلية
٢ ١٥٨ ٣٢٥	٢ ٠٣٢ ٣٩٧	٦١١ ٥٦٠	٨٩٣ ٥٧٠	صافي الإيرادات التمويلية

١١ - ربحية السهم

تعرض الشركة البيانات الخاصة بنصيب السهم الأساسي والمخفض في صافي الربح ويتم احتساب ربحية السهم بقسمة أرباح أو خسائر الشركة - بعد خصم نصيب العاملين ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة في تلك الأرباح - على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة.

عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢٦	٢٠٢٥	٢٠٢٦	٢٠٢٥	
٢٠ ٧٧٧ ٣١٧	٢٢ ٢٠٦ ١١٩	١٠ ٩٠٢ ٨٨٠	١٣ ٦٤٦ ٩٠٦	ربح الفترة (جنيه مصري)
-	-	-	-	يخصم:
-	-	-	-	نصيب العاملين في الأرباح ومكافأة مجلس الإدارة
٢٠ ٧٧٧ ٣١٧	٢٢ ٢٠٦ ١١٩	١٠ ٩٠٢ ٨٨٠	١٣ ٦٤٦ ٩٠٦	صافي المستحق إلى المساهمين
١٢٤ ٥٨١ ٦٠٠	١٢٤ ٥٨١ ٦٠٠	١٢٤ ٥٨١ ٦٠٠	١٢٤ ٥٨١ ٦٠٠	عدد الأسهم المتاحة خلال الفترة (سهم)
٠,١٧	٠,١٨	٠,٠٩	٠,١١	نصيب السهم الأساسي والمخفض في ربح الفترة (جنيه مصري / سهم)

تم احتساب نصيب السهم في صافي ربح الفترة قبل خصم أية توزيعات متعلقة بنصيب العاملين في الأرباح أو مكافأة مجلس الإدارة نظراً لعدم وجود توزيعات دورية خلال الفترة.

شركة الاسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية)
شركة مساهمة مصرية
تتبع الإيضاحات المقدمة للقرارات الدورية المستقلة المختصرة عن فترة السنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يذكر خلاف ذلك)

١٢- الأصول ثابتة

الإجمالي	خوف مرضي	ذلك	آلات كاشية	آلات	معدات	أجهزة	تأمينات علي	مباني وإشاءات	مباني	أراضي
٢١٧ ٥٨٥ ٢٤٣	١٣ ٧١٠ ٦١١	١٦١ ٣٤٨	٣ ٨٢٧ ٧٦٣	٧ ٩٣٣ ٤٩١	١٠٩ ٠٩١	٢ ٤٨١ ٢٥٣	٣ ٩٦٧ ٥٦٣	٨٩ ٠٥٤ ٥٢٧	١٤٢ ٩٤٤ ٠٠٦	٣ ٣٩٥ ٥٤٠
١٥ ٩٠٩ ٣٢٢	٣٤ ٦٧٥	-	٦٥٢ ١٥٩	٣٠٧ ٧٩١	-	-	٩١٧ ٧٢٣	٩ ٠٥٩ ٠٥٧	١ ٥٠١ ٥١٢	-
٥٨ ٣٧٨ ١٨٥	-	-	-	٨٤٥ ٩٩٨	-	٩٢٠ ٩٠٠	٥٣٥ ٧٢٣	٥٥ ٧٦٩ ٠٠٤	٣٠٦ ٥٥٠	-
(١ ٧٦٥ ٥٠٢)	(٤٢٣ ٥٩٥)	-	(٨٠ ٢٩٦)	(٨٧ ٦٦٦)	-	-	(٦١ ١٧٩)	(١ ١٠٢ ٨٠٦)	-	-
٣٤٠ ١٠٧ ٨٥٨	١٣ ٣١١ ٧٤١	١٦١ ٣٤٨	٤ ٤٠٩ ٦٦٦	٨ ٩٨٩ ٦٥٤	١٠٩ ٠٩١	٣ ٤٠٢ ١٥٣	٥ ٣٥٩ ٨٥٠	١٥٢ ٧٧٩ ٧٨٢	١٤٤ ٧٥٢ ٠٦٨	٣ ٣٩٥ ٥٤٠
٣٤٠ ١٠٧ ٨٥٨	١٣ ٣١١ ٧٤١	١٦١ ٣٤٨	٤ ٤٠٩ ٦٦٦	٨ ٩٨٩ ٦٥٤	١٠٩ ٠٩١	٣ ٤٠٢ ١٥٣	٥ ٣٥٩ ٨٥٠	١٥٢ ٧٧٩ ٧٨٢	١٤٤ ٧٥٢ ٠٦٨	٣ ٣٩٥ ٥٤٠
٥ ٩١٠ ١٢٨	-	-	١٨١ ٤٦١	٣٧٢ ٩٨٨	-	-	٢٩١ ٠٠٠	٣ ٨٤٤ ٥٤٠	-	-
٢١٤ ٤٠٠	-	-	-	-	-	-	-	٢١٤ ٤٠٠	-	-
(٤٠٠ ٦٧٨)	(١٨ ٢٢٤)	(٢٩٠)	(٢٦ ٢٢٤)	(٦ ٢٧٨)	-	(١٩٠ ٩٥٥)	(١٣ ٥٧٥)	(١٤١ ٤٦١)	(٣ ٧٠٠)	-
٣٤٥ ٨٢١ ٧٢٤	١٣ ٢٩٣ ٥١٧	١٦١ ٠٥٨	٤ ٥٦٤ ٦٦٣	٩ ٣٥٩ ٣٦٤	١٠٩ ٠٩١	٣ ٢١١ ١٩٨	٥ ٢٣٧ ٢٧٥	١٥٦ ٦٨٩ ٢٩٦	١٤٤ ٧٤٧ ٣٦٨	٣ ٣٩٥ ٥٤٠
١٢٨ ٧٨٣ ١٥٨	١٢ ٤٥٧ ٦١٨	١٥٦ ٥٨٣	٣ ١٧٨ ٧٨٨	٧ ٢٣٨ ٩١٨	١٠٩ ٠٣٤	٢ ٤٦٠ ٦١٦	٢ ٤١٦ ٥٧١	٧١ ٢٤٥ ٢٢٠	٢٩ ٤٦٩ ٨١٠	-
١٣ ٩٠١ ٥٢٧	٣٥٩ ١١٦	٤ ٤٢٧	٢٧٢ ٥٤٦	٤٥٣ ٦٧٨	-	٥٨ ٩٩٥	٦٦٧ ٤٩٤	٨ ٤٧٣ ٦٩٨	٣ ٥٨٤ ٢٠٢	-
(١ ٧٦٥ ١٥٤)	(٤٢٣ ٥٢٨)	-	(٨٠ ٢٤٢)	(٨٧ ٥١٦)	-	-	(٦١ ١٧٠)	(١ ١٠٢ ٦١٨)	-	-
١٤٠ ٩١٩ ٥٢٣	١٢ ٢٨٣ ١٩٦	١٦١ ٠٦٥	٣ ٢٧٢ ٠٩٢	٧ ٦٠٥ ٠١٠	١٠٩ ٠٣٤	٢ ٥١٩ ٦١١	٣ ٠٢٢ ٨٩٥	٧٨ ٦٦٦ ٣٠٠	٣٣ ٠٥٤ ١١٢	-
١٤٠ ٩١٩ ٥٢٣	١٢ ٢٨٣ ١٩٦	١٦١ ٠٦٥	٣ ٢٧٢ ٠٩٢	٧ ٦٠٥ ٠١٠	١٠٩ ٠٣٤	٢ ٥١٩ ٦١١	٣ ٠٢٢ ٨٩٥	٧٨ ٦٦٦ ٣٠٠	٣٣ ٠٥٤ ١١٢	-
١٠ ٤٢٢ ٢٧٦	١٧٨ ١٢٣	٨٢	١٧٧ ٨٠٦	٣٠٣ ٨٠٤	-	١١٥ ١١٣	٤٢٢ ٢٢٥	٧ ١٦٦ ٣٥١	١ ٨٠٦ ٨٢٤	-
(٣٩٩ ٧١١)	(١٨ ٢١٤)	(٢٨٨)	(٢٦ ٢٠٥)	(٦ ٢٧٠)	-	(١٩٠ ٩٥٤)	(١٣ ٥١٨)	(١٤١ ٣٦٠)	(٢ ٨٥٢)	-
١٥٠ ٩٤٢ ٠٩٨	١٢ ٥٤٣ ١١٥	١٦٠ ٨٠٩	٣ ٥٢٣ ٦٩٣	٧ ٩٠٢ ٥٤٤	١٠٩ ٠٣٤	٢ ٤٤٣ ٧٧٠	٣ ٤٣١ ٦٦٢	٨٥ ٦٥٦ ٢٩١	٣٤ ٨٥٧ ٩٩٤	-
١٩٤ ٨٨٩ ١٢٩	٧٥٠ ٤٠٢	٢٤٩	١ ٠٤١ ١٧٠	١ ٤٥٣ ٨٢٠	٥٧	٧٦٧ ٤٢٨	٢ ٢٠٥ ٦١٣	٧١ ٠٤١ ٠٥٥	١٠٩ ٨٩٠ ٣٧٤	٣ ٣٩٥ ٥٤٠
١٩٩ ١٨٨ ٢٢٥	٩٢٨ ٥٥٥	٣٢٣	١ ٠٢٧ ٥٢٤	١ ٣٨٤ ٦٤٤	٥٧	٨٨٢ ٥٤٢	٢ ٣٢٦ ٩٥٥	٧٤ ١١٢ ٤٨٢	١١١ ٦٩٨ ٠٥٦	٣ ٣٩٥ ٥٤٠

-- إيرادات الأصول الثابتة المحملة على قائمة الأرباح أو الخسائر المستقلة المختصرة عن الفترة موزعة كالتالي: --

إيضاح	عن فترة السنة المنتهية في ٣٠ يونيو	٢٠٢٦	٢٠٢٥
تكلفة النشاط	٦	٧ ٦١٣ ٧٨٧	٣ ٨٧٤ ٩٤٩
مصرفات إدارية	٨	٢ ٨٠٨ ٩٨٩	٢ ٢٦١ ٢٤١
		١٠ ٤٢٢ ٢٧٦	٦ ١٣٦ ١٩٠

شركة الاسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية)

شركة مساهمة مصرية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يُذكر خلاف ذلك)

١٣ - الاستثمار العقاري

مياني	
١١ ٨٥٠ ٠٠٠	التكلفة في ١ يناير ٢٠٢٥
-	الإضافات خلال الفترة
١١ ٨٥٠ ٠٠٠	التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥
١١ ٨٥٠ ٠٠٠	التكلفة في ١ يناير ٢٠٢٦
-	الإضافات خلال الفترة
١١ ٨٥٠ ٠٠٠	التكلفة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦
٣ ٥٥٥ ٠٠٠	مجمع الاهلاك في ١ يناير ٢٠٢٥
٢٩٦ ٢٥٠	اهلاك عام ٢٠٢٥
٣ ٨٥١ ٢٥٠	مجمع الأهلاك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥
٣ ٨٥١ ٢٥٠	مجمع الاهلاك في ١ يناير ٢٠٢٦
١٤٨ ١٢٦	اهلاك الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦
٣ ٩٩٩ ٣٧٦	مجمع الاهلاك في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦
٧ ٨٥٠ ٦٢٤	صافي القيمة الدفترية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦
٧ ٩٩٨ ٧٥٠	صافي القيمة الدفترية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

- يتمثل الاستثمار العقاري في حصة عقارية قدرها ستة قراريط وأربعة أسهم مشاعاً بأرض ومباني ومنافع العقار بشركة راقودة للخدمات الطبية (شركة شقيقة) والتي تم الاعتراف بها بطريقة التكلفة، وقد بلغت القيمة العادلة لحصة الشركة مبلغ ٤٣ ٧٧٨ ٥٠٨ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ وذلك طبقاً لرأى خبير فني مستقل، وجاري اتخاذ الإجراءات القانونية لتسجيل الحصة المذكورة بالشهر العقاري.

شركة الاسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية)

شركة مساهمة مصرية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يُذكر خلاف ذلك)

١٤- مشروعات تحت التنفيذ

الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٦	إضافات خلال الفترة	المحول إلي الأصول الثابتة	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦
١١٦ ٨٩٩	٣ ٣٣٥ ٢٦٥	(٢١٤ ٤٠٠)	٣ ٢٣٧ ٧٦٤
٢ ٣٩٢ ٥٠٠	-	-	٢ ٣٩٢ ٥٠٠
٢ ٥٠٩ ٣٩٩	٣ ٣٣٥ ٢٦٥	(٢١٤ ٤٠٠)	٥ ٦٣٠ ٢٦٤

دفعات لشراء أصول ثابتة

تحسينات علي مباني وانشاءات

١٥- استثمارات في شركات شقيقة

عدد الأسهم	نسبة المساهمة %	٣٠ يونيو ٢٠٢٦	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥
٧٢ ٦٠٠	%٢٤	١ ٨٦٠ ٠٠٠	١ ٨٦٠ ٠٠٠
٩ ٦٠٠	%١٠,١٥	٩٦٩ ٠٠٠	٩٦٩ ٠٠٠
		٢ ٨٢٩ ٠٠٠	٢ ٨٢٩ ٠٠٠
		(٢ ٨٢٩ ٠٠٠)	(٢ ٨٢٩ ٠٠٠)
		-	-

يخصم:

الاضمحلال في قيمة الاستثمارات -
ايضاح رقم (٢٤-٢)

١٦- مخزون

٣٠ يونيو ٢٠٢٦	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥
٨ ٣٠٦ ١٦٢	٨ ٢٥٦ ١٠٧
٢ ٦٢٦ ٠٧١	٢ ٠٠٨ ٧٤٧
١ ٩٤٣ ٠٩٤	١ ٦٦٤ ٣١٥
٢٦٦ ٣٠٠	٣١٠ ١٣٠
١٣ ١٤١ ٦٢٧	١٢ ٢٣٩ ٢٩٩

مستلزمات طبية

أدوية

مواد ومهمات

بنك الدم

شركة الاسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية)

شركة مساهمة مصرية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

(جميع المبالغ بالجنينة المصري ما لم يُذكر خلاف ذلك)

١٧- العملاء والأرصدة المدينة الأخرى

(١٧-١) عملاء وأرصدة مدينة أخرى

٣٠ يونيو ٢٠٢٦	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	
٢٣١ ٢٩٨ ١٤٩	١٩٥ ٢٨٠ ٣٢٤	العملاء
١ ٤٠٦ ٨١٤	١ ٦٧٤ ٩٣٤	أوراق قبض
١١ ١٦٨ ٣٤٨	١٤ ٤٥٦ ٤٨٣	إيرادات مستحقة
٢١٠ ٢٥٠	-	مصلحة الضرائب - خصم من المنبع
٧٥٧ ٩٣٢	١ ٤٠٢ ٨٤٤	موردون - دفعات مقدمة
٢ ٩٩١ ٢٩٥	١ ٣٢٦ ٧٨٥	أخرى
٢٤٧ ٨٣٢ ٧٨٨	٢١٤ ١٤١ ٣٧٠	
يخصم:		
(٥٣ ٩٠١ ٤٦١)	(٥٠ ٨٣٦ ٤٥٣)	الخسائر الائتمانية المتوقعة في قيمة العملاء و الأرصدة المدينة الأخرى
١٩٣ ٩٣١ ٣٢٧	١٦٣ ٣٠٤ ٩١٧	

(١٧-٢) أرصدة مدينة أخرى - غير متداولة

٣٠ يونيو ٢٠٢٦	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	
٧٦٦ ١١٢	٧٦٦ ١١٢	أرصدة مدينة أخرى *
٧٦٦ ١١٢	٧٦٦ ١١٢	

* تتمثل الأرصدة المدينة الأخرى في قيمة الأدوية الموجودة طرف شركة اليكسو فارم للتوكيلات التجارية والتي تعتبر أمانة ترد للشركة عند انتهاء التعاقد على أن تكون هذه الأصناف في حالة جيدة وفي فترة الصلاحية وفي حالة عدم توافر نفس الأدوية في السوق يتم توفير أدوية بديلة تحتوي على نفس المادة الفعالة.

١٨- الأطراف ذات العلاقة

(١٨-١) المستحق من الأطراف ذات العلاقة

تتمثل الأطراف ذوي العلاقة في مساهمي الشركة والشركات التابعة والشركات التي يمتلك فيها المساهمون بطريقة مباشرة أو غير مباشرة أسهم تؤهلهم لممارسة تأثير قوي أو سيطرة على تلك الشركات، بالإضافة إلى الشركات التي لها تأثير قوي على الشركة وأعضاء الإدارة العليا للمنشأة، وتقوم الشركة بالمعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة وفقاً للشروط التي يضعها مجلس الإدارة، وفيما يلي أهم المعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة:-

اسم الطرف	طبيعة العلاقة	حجم المعاملات	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥
شركة راقودة للخدمات الطبية (شركة شقيقة)	مبالغ مدفوعة نيابة عن الطرف ذات العلاقة	-	١٠ ٧١٥ ٩١٥	١٠ ٧١٥ ٩١٥
يخصم:				
الخسائر الائتمانية المتوقعة -			(١٠ ٧١٥ ٩١٥)	(١٠ ٧١٥ ٩١٥)
إيضاح رقم (٢٤-٢)			-	-

شركة الاسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية)

شركة مساهمة مصرية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يُذكر خلاف ذلك)

تقوم الشركة بالمتابعة المستمرة مع شركة راقودة للخدمات الطبية بخصوص المديونية المستحقة عليهم، ويجارى الانتهاء من الاتفاق النهائي بين الطرفين لسداد المديونية المستحقة، ولكن بتاريخ ٩ أكتوبر ٢٠٢٥ فقد نشب حريق هائل بمستشفى راقودة مما أدى الي قيام الإدارة بأعادة دراسة الخسائر الائتمانية المتوقعة للرصيد المستحق عليهم وتطبيقاً لمبدأ الحيطة والحذر فقد تم تدعيم الخسائر الائتمانية المتوقعة ليشمل كامل المديونية.

(١٨-٢) المعاملات الهامة مع الإدارة العليا

بلغت مرتبات وبدلات أفراد الإدارة العليا مبلغ ٥٢٢ ٧٩٩ ١ جنيه مصرى خلال السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ مقابل

٨٦٦ ٥٢٦ ١ جنيه مصرى خلال السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥.

١٩- النقدية وما في حكمها

٣٠ يونيو ٢٠٢٦	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣٠ يونيو ٢٠٢٥
٢٨ ٣٨٨ ١٢٩	٣٧ ٦٩٩ ٦٢٣	٣٣ ٩٥٣ ٩٢٩
١٩٠ ١٧٨	٢٤٨ ٥٣٧	١٨٩ ١٩١
٤ ٧٤٩ ٨١٩	٣ ١٨٢ ٠٢١	٢ ٨٦٨ ٨٢١
١٠ ٢٣١ ٥٤٢	-	-
٤٣ ٥٥٩ ٦٦٨	٤١ ١٣٠ ١٨١	٣٧ ٠١١ ٩٤١
يخصم:		
(٤٨ ٦١٠)	(٣٣ ٨١٣)	(٤٧ ١١٢)
٤٣ ٥١١ ٠٥٨	٤١ ٠٩٦ ٣٦٨	٣٦ ٩٦٤ ٨٢٩

بنوك حسابات جارية
نقدية بالصندوق
شيكات تحت التحصيل
ودائع لاجل *
الخسائر الائتمانية المتوقعة
النقدية وما في حكمها بقائمة المركز المالي وقائمة التدفقات النقدية

* بلغ متوسط العائد على الودائع خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ نسبة ١٨,٥٣ %، وذلك على ودائع بمتوسط أجل استحقاق أقل من شهر.

شركة الاسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية)

شركة مساهمة مصرية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يُذكر خلاف ذلك)

٢٠- رأس المال

- حدد رأس المال المرخص به مبلغ ٢٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري (فقط مائتان مليون جنيهًا مصريًا لا غير).
- بلغ رأس المال المصدر والمدفوع مبلغ ١٠٥ ٤١٥ ٢٠٠ جنيه مصري موزع علي ١٣ ١٧٦ ٩٠٠ سهماً القيمة الاسمية للسهم ٨ جنيه مصري (فقط ثمانية جنيهًا مصريًا لا غير).
- قررت الجمعية العامة غير العادية للشركة بجلستها المنعقدة بتاريخ ١١ يونيو ٢٠٢٠ زيادة رأس المال الشركة المصدر والمدفوع بمبلغ ٦٠٠ ٧٨٤ ٨ جنيه مصري من ١٠٥ ٤١٥ ٢٠٠ جنيه مصري إلي ١١٤ ١٩ ٨٠٠ جنيه مصري من خلال نصيب المساهمين في صافي أرباح الشركة طبقاً للقوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ عن طريق توزيع أسهم مجانية بالقيمة الاسمية وذلك بإصدار عدد ١ ٠٩٨ ٠٧٥ سهم مجاني ليصبح عدد الأسهم ١٤ ٢٧٤ ٩٧٥ وتم التأشير بالسجل التجاري بتاريخ ١٣ أغسطس ٢٠٢٠.
- قررت الجمعية العامة العادية للشركة بجلستها المنعقدة بتاريخ ٣٠ مارس ٢٠٢١ زيادة رأس المال الشركة المصدر والمدفوع بمبلغ ٨٠٠ ٣٨١ ١٠ جنيه مصري (فقط عشرة ملايين وثلاثمائة وواحد وثمانون ألف وثمانمائة جنيهًا مصريًا لا غير) من خلال نصيب المساهمين في صافي أرباح الشركة طبقاً للقوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ عن طريق توزيع أسهم مجانية بالقيمة الاسمية وذلك بإصدار عدد ١ ٢٩٧ ٧٢٥ سهم مجاني، وتم التأشير بالسجل التجاري للشركة بتاريخ ٣ أغسطس ٢٠٢١.
- قررت الجمعية العامة غير العادية للشركة بجلستها المنعقدة بتاريخ ٣٠ مارس ٢٠٢٤ زيادة رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٤٠٠ مليون جنيه مصري (أربعمائة مليون جنيه مصري فقط لا غير) ليصبح ٦٠٠ مليون جنيه مصري (ستمائة مليون جنيه مصري لا غير)، وكذلك تمت الموافقة علي تجزئة السهم ليصبح ٨ أسهم لكل سهم عادي مع جبر الكسور لصالح صغار المساهمين وعليه يظل رأس المال المصدر بمبلغ ١٢٤ ٥٨١ ٦٠٠ موزعة علي ١٢٤ ٥٨١ ٦٠٠ سهم بدلاً من ١٥ ٥٧٢ ٧٠٠ سهم بواقع قيمة كل سهم ١ جنيه مصري بدلاً من ٨ جنيه مصري، وقد تم تعديل النظام الأساسي للشركة وتعديل السجل التجاري للشركة بتاريخ ٢٨ أبريل ٢٠٢٤.

هيكل المساهمين

الجنسية	نسبة المساهمة %	عدد الأسهم	رأس المال المصدر والمدفوع
مصري	٦١,٣٦ %	٧٦ ٤٣٧ ٢٠٠	٧٦ ٤٣٧ ٢٠٠
مصري	٣٤,٧٣ %	٤٣ ٢٧٠ ٤٤٨	٤٣ ٢٧٠ ٤٤٨
مصري	٣,٩١ %	٤ ٨٧٣ ٩٥٢	٤ ٨٧٣ ٩٥٢
	١٠٠ %	١٢٤ ٥٨١ ٦٠٠	١٢٤ ٥٨١ ٦٠٠

* لايم فست بارترتز للرعاية الصحية هي شركة ذات مسؤولية محدودة والشريك الرئيسي بها هي شركة ماتيرني تي اند بيديا تريكيس هولدنغ (شريك بنسبة ٩٩,٩٦ %).

٢١- إحتياطيات

٣٠ يونيو ٢٠٢٦	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥
١٥ ٥٢٧ ٨٨١	١٢ ٧٧٥ ٧٥٣
١٥ ٥٢٧ ٨٨١	١٢ ٧٧٥ ٧٥٣

إحتياطي قانوني

شركة الاسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية)

شركة مساهمة مصرية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يُذكر خلاف ذلك)

٢٢- الموردون والأرصدة الدائنة الأخرى

(٢٢-١) الموردون والأرصدة الدائنة الأخرى

٣٠ يونيو ٢٠٢٦	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	
٤٥ ٦٢١ ٥٢٩	٣٦ ٥٥٤ ٤٩٧	موردون
٢٠ ٨٩٦ ٧٨٧	١٥ ٥٢٠ ٠٢٢	أوراق دفع *
٢٤ ٨٤٣ ٠٨٤	٢٣ ٠٣٦ ٦٢٦	أتعاب أطباء مستحقة
٢٠ ١٢٢ ١٢٧	٢٢ ١٠٤ ٠٤٦	مصروفات مستحقة
٣ ٥٩٣ ٧٠١	٣ ٤١٦ ٣٣٢	تأمينات من الغير
٣ ٦٨٠ ٦٠٤	٣ ٥٠٥ ١١٠	عملاء دفعات مقدمة
١٠٤ ٨٦٩	١٨٠ ٩٧٣	الهيئة القومية للتأمين الاجتماعي
١ ٩٥٤ ٨١٥	١ ٧٧٠ ٧٠١	مصلحة الضرائب - كسب عمل
٢٣٧ ٧٢٢	٤٧١ ٥٩٣	مصلحة الضرائب خصم من المبلغ
٤٦٨ ٣٨١	٥٣١ ٣٢٦	مصلحة الضرائب - مهن حرة
١ ٨٠٥ ٩٤٧	١ ١٩٥ ٢١٣	المساهمة التكافلية - التأمين الصحي الشامل
١ ٥٣١ ٣٨٣	١ ٢٣٥ ٨٠٢	أرصدة دائنة أخرى
١٢٤ ٨٦٠ ٩٤٩	١٠٩ ٥٢٢ ٢٤١	

* يتضمن رصيد أوراق الدفع في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ مبلغ ١٦٦ ٤٩٨ ٢ جنيه مصري (مبلغ ٧٦٢ ٦٦٢ ٣ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥) والذي يمثل القيمة الحالية لشيكات تم اصدارها وتسليمها لشركة سيمس هيلتكير (ش.م.م) مقابل شراء جهاز MRI - كما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠٢٦	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	
٢ ٦٤٥ ٢٩٦	٤ ١٩٤ ٨٨٩	قيمة أوراق الدفع
(١٤٧ ١٢٩)	(٤٢٧ ٢٢٧)	(يخصم): فوائد غير مُستهلكة
٢ ٤٩٨ ١٦٧	٣ ٧٦٧ ٦٦٢	القيمة الحالية لأوراق الدفع

ويتم تبويبها كما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠٢٦	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	
-	-	أوراق دفع تُستحق خلال أكثر من عام
٢ ٤٩٨ ١٦٧	٣ ٧٦٧ ٦٦٢	أوراق دفع تُستحق خلال عام
٢ ٤٩٨ ١٦٧	٣ ٧٦٧ ٦٦٢	

شركة الاسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية)

شركة مساهمة مصرية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يُذكر خلاف ذلك)

٢٣- ضرائب الدخل

١-٢٣ الأصول والالتزامات الضريبية المؤجل

يتمثل رصيد الأصول والالتزامات الضريبية المؤجلة فيما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠٢٦	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣٠ يونيو ٢٠٢٦	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥
الأصول	الالتزامات	الأصول	الالتزامات
-	١٢ ٢٩٥ ١٨٩	-	١١ ٥٢٠ ٥٣١
-	١٢ ٢٩٥ ١٨٩	-	١١ ٥٢٠ ٥٣١
-	١١ ٥٢٠ ٥٣١	-	٧ ٤٩٣ ٥٤٤
-	(٧٧٤ ٦٥٨)	-	(٤ ٠٢٦ ٩٨٧)
الأصول الثابتة واستثمار عقارى			
إجمالي الضريبة التي ينشأ عنها التزام			
يخصم: الضريبة المؤجلة السابق تحميلها			
المحمل على قائمة الأرباح والخسائر المستقلة			
(مصروف)			

٢-٢٣ الأصول الضريبية غير المثبتة

لم يتم اثبات الأصول الضريبية المؤجلة بالنسبة للبند التالي:

٣٠ يونيو ٢٠٢٦	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	
١٢ ١٢٧ ٨٢٩	١١ ٤٣٨ ٢٠٢	الخسائر الائتمانية المتوقعة في قيمة العملاء والأرصدة المدينة الأخرى
١٠ ٩٣٧	٧ ٦٠٨	الخسائر الائتمانية المتوقعة في قيمة النقدية لدى البنوك
٢ ٤١١ ٠٨١	٢ ٤١١ ٠٨١	الخسائر الائتمانية المتوقعة في قيمة مستحق من أطراف ذات علاقة
٦٣٦ ٥٢٥	٦٣٦ ٥٢٥	الاضمحلال في قيمة الاستثمارات في الشركات الشقيقة
١٥ ١٨٦ ٣٧٢	١٤ ٤٩٣ ٤١٦	

لم يتم اثبات الأصول الضريبية المؤجلة المذكورة أعلاه وذلك إما لعدم استيفاء اشتراطات اعتماد الخصم الضريبي أو لعدم توافر درجة مناسبة للتأكد من وجود أرباح ضريبية مستقبلية كافية يمكن من خلالها الاستفادة من هذه الأصول.

٣-٢٣ ضرائب الدخل

٣٠ يونيو ٢٠٢٦	٣٠ يونيو ٢٠٢٥	
٦ ٧٦٣ ٠٥٢	٧ ٣٦٤ ٤٥٦	ضريبة الدخل الحالية عن الفترة
٧٧٤ ٦٥٨	٤٩٦ ٢٣٩	الضريبة المؤجلة
٧ ٥٣٧ ٧١٠	٧ ٨٦٠ ٦٩٥	ضريبة الدخل عن الفترة

شركة الاسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية)

شركة مساهمة مصرية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦
(جميع المبالغ بالجنينة المصري ما لم يُذكر خلاف ذلك)

٢٣-٤ سعر الضريبة الفعلي

٣٠ يونيو ٢٠٢٥	٣٠ يونيو ٢٠٢٦	
٢٢ ٢٠٦ ١١٩	٢٠ ٧٧٧ ٣١٧	صافي ربح الفترة
٧ ٣٦٤ ٤٥٦	٦ ٧٦٣ ٠٥٢	ضريبة الدخل من واقع قائمة الأرباح أو الخسائر المستقلة
٤٩٦ ٢٣٩	٧٧٤ ٦٥٨	الضريبة المؤجلة
٣٠ ٠٦٦ ٨١٤	٢٨ ٣١٥ ٠٢٧	صافي ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
%٢٢,٥ ٦ ٧٦٥ ٠٣٣	%٢٢,٥ ٦ ٣٧٠ ٨٨١	ضريبة الدخل باستخدام النسبة القانونية
٧٠٧ ٨٩٦	٦٩٢ ٩٥٦	خسائر ائتمانية متوقعة في قيمة المخصصات
٣٨٧ ٧٦٦	٤٧٣ ٨٧٣	تسويات ضريبية أخرى
%٢٦,١ ٧ ٨٦٠ ٦٩٥	%٢٦,٦ ٧ ٥٣٧ ٧١٠	ضريبة الدخل عن الفترة / سعر الضريبة الفعال

٢٤-٢ المخصصات والانخفاض في قيمة الأصول

٢٤-١ مخصص مطالبات

الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦	المستخدم خلال الفترة	المحمل على قائمة الأرباح أو الخسائر المستقلة	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٦
١٨ ٩٩٥ ٣٠٣	-	-	١٨ ٩٩٥ ٣٠٣
١٨ ٩٩٥ ٣٠٣	-	-	١٨ ٩٩٥ ٣٠٣

- يمثل مخصص المطالبات في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ في إجمالي المخصص القائم لمواجهة أى مطالبات محتملة ضد الشركة، وترى الإدارة بعد الحصول على الاستشارات الفنية اللازمة أن مبلغ تلك المطالبات لن يتجاوز قيمة المخصص المكون.

- لم يتم الإفصاح عن المعلومات المعتاد نشرها حول المخصصات وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة المصري رقم ٢٨ المخصصات والأصول والالتزامات المحتملة نظراً لأن ذلك قد يؤثر على نتائج المفاوضات مع تلك الأطراف.

٢٤-٢ الاضمحلال في قيمة الأصول

الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦	المحمل على قائمة الأرباح أو الخسائر المستقلة	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٦	
٥٣ ٩٠١ ٤٦١	٣ ٠٦٥ ٠٠٨	٥٠ ٨٣٦ ٤٥٣	الخسائر الائتمانية المتوقعة في قيمة العملاء
٤٨ ٦١٠	١٤ ٧٩٧	٣٣ ٨١٣	الخسائر ائتمانية متوقعة في قيمة النقدية لدى البنوك
١٠ ٧١٥ ٩١٥	-	١٠ ٧١٥ ٩١٥	الخسائر ائتمانية متوقعة في قيمة مستحق من أطراف ذات علاقة
٢ ٨٢٩ ٠٠٠	-	٢ ٨٢٩ ٠٠٠	الاضمحلال في قيمة الاستثمارات
٦٧ ٤٩٤ ٩٨٦	٣ ٠٧٩ ٨٠٥	٦٤ ٤١٥ ١٨١	

شركة الاسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية)

شركة مساهمة مصرية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يُذكر خلاف ذلك)

٢٥- الموقف الضريبي:

أولاً: الضريبة على أرباح الأشخاص الاعتبارية

- تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبي في مواعيدها القانونية علماً بأن الإقرار الضريبي يعد ريبطاً للضريبة حال عدم طلب المصلحة الفحص الضريبي وتعديل الربط خلال فترة تقادم الضريبة طبقاً لأحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتعديلاته.
- السنوات حتي ٢٠١٧
- تم الفحص والربط والسداد.
- السنوات ٢٠١٨/٢٠١٩
- تم الفحص وتم التسوية على قانون ٥ لسنة ٢٠٢٥.
- السنوات ٢٠٢٠
- تم الفحص الفعلي وإحالة الملف للجان الداخلية المختصة.
- السنوات ٢٠٢١/٢٠٢٢
- جاري الفحص.
- السنوات ٢٠٢٣
- وحتى تاريخه لم توافينا الشركة باستلام أى نماذج ضريبية.

ثانياً: ضريبة كسب العمل

- تقوم الشركة باستقطاع وتوريد الضريبة في المواعيد القانونية.
- تم الفحص الضريبي من بداية النشاط وحتى عام ٢٠٢٢ وتم سداد أصل الضريبة وإنهاء النزاع.
- تم تقديم الإقرار السنوي لعام ٢٠٢٠/٢٠٢١/٢٠٢٢/٢٠٢٣/٢٠٢٤/٢٠٢٥ في المواعيد القانونية.
- تم تقديم الإقرار الشهري من يناير وحتى مايو ٢٠٢٦.

ثالثاً: الضريبة علي القيمة المضافة

- تم تسجيل الشركة بالقيمة المضافة وفقاً للقانون رقم ٦٧ لسنة ٢٠١٦ اعتباراً من ديسمبر ٢٠١٨.
- تم تقديم الأقرارات الضريبية لعام ٢٠٢٦ حتى شهر مايو في المواعيد القانونية.
- السنوات ٢٠٢٠ وحتى ٢٠٢٥ تم الفحص الفعلي وتم الربط والسداد.

رابعاً: الضريبة علي الدمغة

- تم فحص الشركة من بداية النشاط وحتى عام ٢٠١٧ وتم سداد الضريبة المستحقة.
- السنوات ٢٠١٨/٢٠٢٠ تم فحص الشركة ضريبياً التي أسفرت عن فروق فحص وتم الطعن عليها لتسوية الخلاف.
- السنوات ٢٠٢١/٢٠٢٣ جاري الفحص.
- السنوات ٢٠٢٤ وحتى تاريخه لم توافينا الشركة باستلام أى نماذج ضريبية.

خامساً: الضريبة العقارية

- تم اصدار مطالبة عن السنوات ٢٠٢١ - ٢٠٢٢ - ٢٠٢٣ - ٢٠٢٤ و تم السداد .
- صدرت مطالبات عن الفترة ٢٠٢٥ من مأورية ضرائب شرق اسكندرية.

٢٦ - الأدوات المالية

إدارة المخاطر المالية

نظرة شاملة

تتعرض الشركة للمخاطر المالية التالية الناجمة عند استخدامها للأدوات المالية:

١-٢٦ خطر الائتمان

٢-٢٦ خطر السيولة

٣-٢٦ خطر السوق

إطار المخاطر

تقع المسؤولية العامة عن وضع إطار العمل الخاص بإدارة مخاطر الشركة ومتابعة تنفيذه على مجلس إدارتها، كما يقع على عاتق لجنة المراجعة أيضاً مسؤولية تطوير ومراقبة تنفيذ سياسات المخاطر بالشركة وتقوم اللجنة برفع تقاريرها الى مجلس الإدارة عن انشطتها. يتم وضع سياسات إدارة المخاطر بهدف تحديد المخاطر التي تواجه الشركة وحدود الخطر المقبول وقواعد مراقبة تلك المخاطر والتأكد من الالتزام بالحدود المقبولة. ويتم مراجعة سياسات وأنظمة إدارة المخاطر بصورة دورية لكي تعكس التغيرات في أوضاع السوق وأنشطة الشركة، وتهدف الشركة من خلال التدريب الخاص بها ومعايير الإدارة والإجراءات إلى تنمية بيئة رقابية منضبطة وبنائه يتفهم من خلالها العاملين الدور المنوط بهم والتزاماتهم.

تقوم لجنة المراجعة بالإشراف على كيفية قيام الإدارة بمراقبة مدى الالتزام بسياسات وإجراءات إدارة المخاطر كما يقوم بمراجعة مدى ملائمة إطار نظام إدارة المخاطر بالمخاطر التي تواجهها الشركة وتتعاون الإدارة مع لجنة المراجعة في قيامها بدورها الإشرافي والرقابي، وتتولى الإدارة القيام بكلاً من المراجعة الدورية والخاصة بضوابط وإجراءات إدارة المخاطر وتقوم بتقديم تقارير عن نتائجها إلى مجلس الإدارة.

١-٢٦ خطر الائتمان

خطر الائتمان هو خطر الخسارة المالية للشركة إذا لم يتمكن عميل أو طرف مقابل بأداة مالية من الوفاء بالتزاماته التعاقدية وينشأ هذا الخطر بصورة أساسية من أرصدة العملاء.

المخاطر الائتمانية

تمثل القيمة الدفترية للأصول المالية الحد الأقصى للتعرض لخطر الائتمان ويبلغ الحد الأقصى للتعرض لخطر الائتمان في تاريخ القوائم المالية المستقلة كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣٠ يونيو ٢٠٢٦	إيضاح	عملاء وأرصدة مدينة أخرى
١٦١ ٩٠٢ ٠٧٣	١٩٢ ٩٦٣ ١٤٥	(١٧-١)	
٤٠ ٨٤٧ ٨٣١	٤٣ ٣٢٠ ٨٨٠	(١٩)	النقدية بالبنوك
٢٠٢ ٧٤٩ ٩٠٤	٢٣٦ ٢٨٤ ٠٢٥		

٢-٢٦ خطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم تمكن الشركة من الوفاء بالتزاماتها المالية عند استحقاقها والتي تسدد بتسليم النقدية أو أصل مالي آخر. ويمكن سياسة الشركة في إدارة السيولة المالية بشكل يضمن بقدر الإمكان، حيازتها بشكل دائم لقدر كافٍ من السيولة النقدية للوفاء بالتزاماتها عند استحقاقها وذلك تحت الظروف العادية والاستثنائية وبدون تكبد خسائر غير مقبولة أو المخاطرة بالإساءة لسمعة الشركة. وتقوم الشركة باستخدام نظام تكاليف لتحديد تكلفة منتجاتها وخدماتها، وهذا النظام يساعد الشركة على مراقبة متطلبات التدفقات النقدية وتعظيم أوضاع عائدها النقدي على الاستثمارات. وتهدف الشركة الى أن تحتفظ بمستوى من النقدية وما في حكمها بقيمة اعلي من

شركة الاسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية)

شركة مساهمة مصرية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يُذكر خلاف ذلك)

التدفقات النقدية الخارجة المتوقعة على الالتزامات المالية.

وتراقب الشركة أيضًا مستوى التدفقات النقدية الداخلة من الأصول المتداولة بخلاف النقدية لدى البنوك مع التدفقات النقدية الخارجة من الالتزامات المتداولة في ٣١ مارس ٢٠٢٦. ويستنتى من ذلك التأثير المحتمل للظروف غير العادية التي لا يمكن التنبؤ بها بشكل معقول، وذلك مثل الكوارث الطبيعية.

وفيما يلي المستحقات التعاقدية المتبقية للالتزامات المالية والتي تشمل مدفوعات الفوائد النقدية:

٣٠ يونيو ٢٠٢٦	القيمة الدفترية	١٢ شهر أو أقل	١ - ٢ سنة
موردون وأرصدة دائنة أخرى	١٢١ ١٨٠ ٣٤٥	١٢١ ١٨٠ ٣٤٥	-
	١٢١ ١٨٠ ٣٤٥	١٢١ ١٨٠ ٣٤٥	-
٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	القيمة الدفترية	١٢ شهر أو أقل	١ - ٢ سنة
موردون وأرصدة دائنة أخرى	١٠٦ ٤٤٤ ٣٥٨	١٠٦ ٤٤٤ ٣٥٨	-
	١٠٦ ٤٤٤ ٣٥٨	١٠٦ ٤٤٤ ٣٥٨	-

٣-٢٦ خطر السوق

تتمثل مخاطر السوق في التغيرات في أسعار السوق مثل التغير في أسعار الصرف ومعدلات الفائدة وأسعار الأسهم والتي تؤثر على دخل الشركة أو ما تمتلكه من الأدوات المالية. ويكمن هدف إدارة مخاطر السوق في إدارة والسيطرة على مخاطر السوق ضمن حدود مقبولة، وتحقيق أفضل عائد، وتقوم الشركة بتحمل الالتزامات المالية وذلك من أجل إدارة مخاطر السوق. ويتم تنفيذ كافة هذه التعاملات في حدود القواعد الإستراتيجية التي وضعها مجلس الإدارة.

١-٣-٢٦ خطر أسعار الصرف

تتعرض الشركة لخطر العملة على المبيعات والمشتريات والاقتراض والأصول المالية والتي تتم بعملة بخلاف عملة التعامل والعرض للشركة والذي يتمثل بصفة أساسية في الدولار الأمريكي. وفيما يتعلق بالأصول والالتزامات النقدية بالعملة الأجنبية الأخرى فإن الشركة تتأكد من أن صافي تعرضها لخطر العملات مضمون عند مستوى مقبول من خلال شراء أو بيع العملات الأجنبية بالأسعار الفورية عندما يكون ذلك ضروريا لمواجهة عدم التوازن قصير الأجل.

البيان التالي يوضح تعرض الشركة لخطر أسعار صرف العملات الأجنبية بالعملة الأساسية.

٣٠ يونيو ٢٠٢٦	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥
دولار أمريكي	دولار أمريكي
٦٥ ١١٩	٥٨ ٤٦١
-	-
٦٥ ١١٩	٥٨ ٤٦١
٣ ٣٠٣ ٤٨٧	٢ ٧٨٣ ٩١٢

النقدية وما في حكمها

الموردون والأرصدة الدائنة الأخرى

فائض

المعادل بالجنيه المصري

ويتم تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية الموضحة أعلاه باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ المركز المالي.

وفيما يلي أسعار صرف العملات الأجنبية المستخدمة خلال الفترة مقابل الجنيه المصري:

شركة الاسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية)

شركة مساهمة مصرية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يُذكر خلاف ذلك)

متوسط سعر الصرف		سعر الإقفال في تاريخ المركز المالي	
٣٠ يونيو ٢٠٢٦	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣٠ يونيو ٢٠٢٦	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥
٥٠,٧٣	٤٩,١٣	٤٩,٢٣	٤٧,٦٢

دولار أمريكي

تحليل الحساسية

إن ارتفاع قدره ١٠٪ في سعر العملات الأجنبية مقابل الجنيه المصري في ٣١ مارس ٢٠٢٦ قد يؤدي إلى زيادة الأرباح والخسائر بالمبالغ الموضحة أدناه ويفترض هذا التحليل ثبات كافة المتغيرات الأخرى خاصة أسعار الفائدة وقد تم إجراء هذا الاختبار بذات الأساس المستخدم للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦.

٣٠ يونيو ٢٠٢٦		٣٠ يونيو ٢٠٢٥	
ارتفاع	انخفاض	ارتفاع ١٠٪	انخفاض ١٠٪
٣٣٠ ٣٤٨	(٣٣٠ ٣٤٨)	٢٧٨ ٣٩١	(٢٧٨ ٣٩١)
٣٣٠ ٣٤٨	(٣٣٠ ٣٤٨)	٢٧٨ ٣٩١	(٢٧٨ ٣٩١)

دولار أمريكي

أرباح/ (خسائر)

٢٦-٣-٢ خطر سعر الفائدة

يتمثل هذا الخطر في تغير أسعار الفائدة والذي قد يكون له تأثير عكسي على نتائج الأعمال ويقدر رصيد الودائع لأجل في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ بمبلغ لا شيء (مقابل مبلغ لا شيء جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥) كما بلغت الفوائد الدائنة المتعلقة بها خلال الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ مبلغ ٣٦٠ ١٣٧ ٢ جنيه مصري (مقابل ١٩٨ ١٠٦ ٢ جنيه مصري خلال الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥). ولمواجهة خطر تغير سعر الفائدة فإن إدارة الشركة تعمل على الحصول على أفضل الشروط المتاحة في السوق المصرفي وليس لهذا الخطر أي تأثير على الشركة نظراً لعدم حصول الشركة على أية أنواع من القروض والتسهيلات الائتمانية خلال الفترة أو العام السابق.

إدارة رأس المال

إن سياسة مجلس إدارة الشركة هو الاحتفاظ برأس مال قوى بغرض المحافظة على ثقة المستثمرين والدائنين والسوق وكذا لمتابعة التطورات المستقبلية للنشاط، ويتولى مجلس إدارة الشركة متابعة العائد على رأس المال والذي تحدده الشركة بأنه صافي إيرادات التشغيل مقسوماً على إجمالي حقوق المساهمين كما يراقب مجلس إدارة الشركة مستوى توزيعات الأرباح للمساهمين ولا توجد أية تغيرات في إستراتيجية الشركة في إدارة رأس المال خلال الفترة.

٢٧- التقارير القطاعية

قد تم تحديد صانع القرار التشغيلي الرئيسي باعتباره مجلس إدارة الشركة. يقوم مجلس الإدارة بمراجعة التقارير الداخلية للمجموعة من أجل تقييم أدائها وتخصيص الموارد، على سبيل المثال يشكل رئيسي من منظور تشغيلي. ويتمثل القطاعات فيما يلي (علي سبيل المثال):

- الوحدات التخصصية تتعلق بخدمات الجراحة والاورام والاسنان والعلاج الطبيعي وعمليات النساء والتوليد وخدمات القلب.
 - العيادات الخارجية والطوارئ تتعلق بإيرادات الطوارئ وأيرادات كشوفات العيادات الخارجية.
 - الإقامة والإشراف الطبي تتعلق بإيرادات العناية المركزة والإقامة داخل المستشفى.
 - معامل وأشعة تتعلق بإيرادات التحاليل والأشعة بالمستشفى
 - أدوية ومستلزمات طبية تتعلق بإيرادات الأدوية والمستلزمات المقدمة للمرضى بالمستشفى.
 - بنك الدم تتعلق بإيرادات بيع الدم للمرضى بالمستشفى أو مبيعات لمرضى خارج المستشفى.
- تقوم الشركة بإعداد تقارير عن القطاعات التشغيلية التي يتم إدارتها بشكل مستقل. يقوم صانع القرار التشغيلي الرئيسي بتقييم أداء هذه

شركة الاسكندرية للخدمات الطبية (المركز الطبي الجديد - الإسكندرية)

شركة مساهمة مصرية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يُذكر خلاف ذلك)

القطاعات التشغيلية بناء على:

- إجمالي الإيرادات والأرباح قبل الفوائد والضريبة والاستهلاك.
- إن الأنفاق الرأسمالي القطاعي هو إجمالي التكاليف المتكبدة خلال الفترة لشراء الممتلكات والمعدات والاصول غير الملموسة باستثناء الشهرة.

الإيرادات والأرباح قبل الفوائد والضريبة والاستهلاك والإهلاك لكل قطاع

يتم تقديم المعلومات بشكل منتظم إلى صانع القرار التشغيلي الرئيسي ويتم قياسها بشكل متسق مع البيانات المالية كما يلي:

الإيرادات والأرباح قبل الفوائد والضريبة والاستهلاك والإهلاك لكل قطاع

يتم تقديم المعلومات بشكل منتظم إلى صانع القرار التشغيلي الرئيسي ويتم قياسها بشكل متسق مع البيانات المالية كما يلي:

القطاع	٣٠ يونيو ٢٠٢٦	٣٠ يونيو ٢٠٢٥
إيرادات تشغيل	تكاليف تشغيل	صافي الربح
الوحدات التخصصية	٤٨ ٥٢٩ ٠٧٢	٣٣ ٤٥٦ ٢١٨
العيادات الخارجية	٢١ ٢٠١ ٩٣٨	١٥ ٠٧٢ ٨٥٤
والطوارئ	٣٣ ٢٣١ ٧١٥	٢٩ ٩٠٨ ٠٢٣
الإقامة والإشراف الطبي	٤٢ ٦٠٦ ١١٦	٢٥ ٨٠٠ ١٢٧
معامل وأشعة	٣١ ٨٢٤ ٤٦٠	١١ ٠٣٥ ١٧٢
أدوية ومستلزمات طبية	٧٢ ٧٨٣ ٠٤١	٥٦ ٤٧٠ ٥٧٧
بنك الدم	٨ ٨٩٥ ٢٨٢	٥ ٢٦٨ ١٨٩
خدمات خارج المركز	١ ٦٢٧ ٥٩٣	١٢٧ ٥٥٩
اجمالي	٢٣٩ ٤٩٧ ٢٧٩	١٦٥ ٥٩٢ ١٨٨
أيرادات أخرى	-	-
صافي الإيرادات	-	-
التمويلية	-	-
مصرفات إدارية	-	-
مصرفات تسويقية	-	-
خسائر ائتمانية متوقعة	-	-
ضرائب دخل عن الفترة	-	-
صافي ربح الفترة	-	-

٢٨ - الارتباطات الرأسمالية

تتمثل الارتباطات الرأسمالية القائمة في الجزء غير المنفذ من التعاقدات الرأسمالية الخاصة بالمشروعات تحت التنفيذ والمرتبطة بالأجهزة الطبية والمعملية للشركة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ في الآتي:

إجمالي قيمة التعاقدات	المُسدد	الارتباطات الرأسمالية القائمة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦	الارتباطات الرأسمالية القائمة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥
٦ ٤٣٢ ٦٤١	(٣ ٥٤٩ ٠٦٤)	٢ ٨٨٣ ٥٧٧	٤ ٢٩١ ٧٨٩
٣ ٠٢٥ ٠٠٠	(٢ ٣٩٢ ٥٠٠)	٦٣٢ ٥٠٠	٦٣٢ ٥٠٠
٩ ٤٥٧ ٦٤١	(٥ ٩٤١ ٥٦٤)	٣ ٥١٦ ٠٧٧	٤ ٩٢٤ ٢٨٩