

شركة جلاكسو سميثكلاين
"شركة مساهمة مصرية"

القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرير الفحص المحدود عليها
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦



المحتويات

الصفحة

١	تقرير الفحص المحدود
٣	قائمة المركز المالي الدورية المستقلة المختصرة
٤	قائمة الأرباح أو الخسائر الدورية المستقلة المختصرة
٥	قائمة الدخل الشامل الدورية المستقلة المختصرة
٦	قائمة التغير في حقوق الملكية الدورية المستقلة المختصرة
٧	قائمة التدفقات النقدية الدورية المستقلة المختصرة
٨	السياسات المحاسبية والإيضاحات المتممة



تقرير الفحص المحدود

الى السادة / أعضاء مجلس الادارة

شركة جلاكسو سميثكلين - شركة مساهمة مصرية

المقدمة

- قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي المستقلة الدورية المختصرة المرفقة لشركة جلاكسو سميثكلين - شركة مساهمة مصرية في ٣١ مارس ٢٠٢٦ وكذا قوائم الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المستقلة الدورية المختصرة المتعلقة بها عن الثلاثة اشهر المنتهية في ذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى والإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وتتحصر مسئوليتنا في التوصل إلى استنتاج على هذه القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

- قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها" ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات - بصورة أساسية من الأشخاص المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية - وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص المحدود الأخرى ونقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية المراجعة التى تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية وبالتالي عملية المراجعة وعليه فنحن لا نبدى رأى على هذه القوائم المالية الدورية.

الإستنتاج

- وفى ضوء فحصنا المحدود لم يتم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة المرفقة لاتعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة - عن المركز المالى للشركة فى ٣١ مارس ٢٠٢٦ وعن أداؤها المالى وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

القاهرة فى ١٤ مايو ٢٠٢٦



س.م.م ٣٠٤٤٠

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية ٣٩٠
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
عضو جمعية المحاسبين الأمريكية
Bakertilly محمد هلال و وحيد عبد الغفار

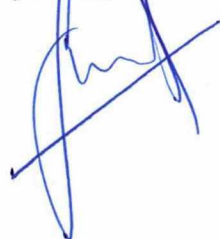
قائمة المركز المالي الدورية المستقلة المختصرة

في ٣١ مارس ٢٠٢٦

٢٠٢٥-١٢-٣١	٢٠٢٦-٠٣-٣١	البيان	الأصول
جنيه مصري	جنيه مصري		الأصول غير المتداولة
٥١٨,٥٧٧,٥٢٧	٥١٠,٢٤٨,٧١٨	٤	الأصول الثابتة - بالصافي
١٩٧,١١٧,٣٨١	٢٢٦,٠٩٩,٨١٦	٥	مشروعات تحت التنفيذ
٣٠,٣٢١,٥٠٩	٢٧,٠٧٢,٧٧٦	٦	أصول مستأجرة حق انتفاع - بالصافي
٤,٠٢٠,٠٠٠	٤,٠٢٠,٠٠٠	٧	استثمارات في شركة شقيقة
١٦٣,٤٣٧,٢٤٩	١٦٣,٤٣٧,٢٤٩	٨	استثمارات في شركة تابعة
١٠٩,٩٧٠,٥٣٧	١٠٣,٨٢٩,٨٤١	١٢	أرصدة مدينة أخرى - الجزء غير المتداول
.	٢١,٨٢٢,٨٨٣	١٠	أصول ضريبية مؤجلة
١,٠٢٣,٤٤٤,٢٠٣	١,٠٥٦,٥٣١,٢٨٣		إجمالي الأصول غير المتداولة
١,٤١٨,٧٧٣,٦١٥	١,٧٥٧,٢٣٨,٥٤٣	٩	المخزون - بالصافي
١,٤٩٠,٦٩٤,٧٨٥	١,٣٤٩,٨٣٧,٨٧٦	١١	عملاء وأوراق قبض - بالصافي
١٩٩,٢٨٦,٤٣٤	٢٢٣,٨٩٢,٥٩٥	١٢	مدينون وأرصدة مدينة أخرى - بالصافي
٣,٠٠٣,٩٧٣	.	١٣ أ	مستحق من أطراف ذات علاقة
٤٧٩,٦٨٨,١١٧	٢٤٧,٦٥٤,٧٩٤	١٤	نقدية لدى البنوك
٣,٥٩١,٤٤٦,٩٢٤	٣,٥٧٨,٦٢٣,٨٠٨		إجمالي الأصول المتداولة
٤,٦١٤,٨٩١,١٢٧	٤,٦٣٥,١٥٥,٠٩١		إجمالي الأصول
٨٣٥,١٤٢,٠٠٠	٨٣٥,١٤٢,٠٠٠	١٥	حقوق الملكية
١٥٣,٤٥٢,٣٧٤	١٦٢,٢٣٢,٢٩٨		رأس المال
١٧٥,٥٩٨,٤٨١	٤١,٧٧٥,٩٤٢		الإحتياطي القانوني
١,٠٠٩,٩١٨,٨٥١	١,١٧٦,٧٣٧,٤٠٨		صافي أرباح الفترة/العام
٢,١٧٤,١١١,٧٠٦	٢,٢١٥,٨٨٧,٦٤٨		أرباح مرحلة
٣٧,٩٧١,٥٠١	٦١,١١٨,٠١٢	١٩	إجمالي حقوق الملكية
٣٤,٢٩٠,٥١٦	.	١٠	الالتزامات غير المتداولة
٧٢,٢٦٢,٠١٧	٦١,١١٨,٠١٢		التزامات عقود إيجار غير متداولة
٢٨٤,٤٨٥,٣٨٠	٢٧٣,٩٢٦,٦٧١	١٦	التزامات ضريبية مؤجلة
٧٠٨,٨٠٩,١٣١	٧٤٢,٦٧٢,٧٢٦	١٧	إجمالي الالتزامات غير المتداولة
١٤٠,٧٣٦,٣٠٢	٢٩١,٨٠٩,٦٨٧		الالتزامات المتداولة
٨٦,٠٣٣,٣٧٨	٢,٥١٩,١٧٨		مخصصات
٦٥,٣٥٧,٣٣٣	١٢١,٣٨٢,٠٥٩		أرصدة دائنة أخرى
١,٠٨٣,٠٩٥,٨٨٠	٩٢٥,٨٣٩,١١٠	١٣ ب	موردين
٢,٣٦٨,٥١٧,٤٠٤	٢,٣٥٨,١٤٩,٤٣١		توزيعات أرباح مستحقة
٢,٤٤٠,٧٧٩,٤٢١	٢,٤١٩,٢٦٧,٤٤٣		ضرائب الدخل المستحقة
٤,٦١٤,٨٩١,١٢٧	٤,٦٣٥,١٥٥,٠٩١		مستحق لأطراف ذات علاقة
			إجمالي الالتزامات المتداولة
			إجمالي الالتزامات
			إجمالي حقوق الملكية والالتزامات

الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٣٢) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية الدورية المستقلة وتقرأ معها.
تقرير الفحص المحدود مرفق.

د/ شريف أمين
الرئيس التنفيذي



أ/ هبة المرشدي

رئيس القطاع المالي



قائمة الأرباح أو الخسائر الدورية المستقلة المختصرة
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦

الثلثة أشهر المنتهية في ٢٠٢٥/٣/٣١	الثلثة أشهر المنتهية في ٢٠٢٦/٣/٣١	رقم البيان	وصف
جنيه مصري	جنيه مصري		
٩٩٣,٩١٣,٢٧٦	٨١٣,٦٢٢,٤٠٩	٢٠	صافي المبيعات
٧٠٤,٨٨٦,٣٢٩-	٤٦٧,١٠١,٩٧٠-	٢١	تكلفة المبيعات
٢٨٩,٠٢٦,٩٤٧	٣٤٦,٥٢٠,٤٣٩		مجمول الربح
			بضائف / (بخصم)
٩١,٣٢٢,٢٨٢-	٣٦,٠٧٠,٩٥٥-	٢٢	مصروفات البيع والتسويق
٣٦,٠٩٦,٩٠٦-	٢٥,٥٩٢,٠٩٥-	٢٣	مصروفات إدارية وعمومية
٥,٠٣٤,٥١٣-	٤٥٦,٧٥٦-	١٦	مخصصات
٨,٨٣٦,٨٤٠	.	١٢	رد الخسائر الائتمانية المتوقعة على الأرصدة المدينة الأخرى
٢٠٤,٢٥٨	٩٤,٥٩٥	١١	رد الخسائر الائتمانية المتوقعة على أرصدة العملاء
.	٥,٤٧٢,٦٨٦-	٤	الاضمحلال في قيمة الأصول الثابتة
٦٦,٥٤٢,٣٧٣-	٥,٠٨٢,٩٣٣		رد انخفاض / (الانخفاض) في المخزون الراكد وبطء الحركة
٩٩,٠٧١,٩٧١	٢٨٤,١٠٥,٤٧٥		أرباح النشاط
١٧,٧٤٦,٩٧٥	.		فوائد دائنة
٢,٤٥٣,٧١٥	٢٤٠,٠١٩,٤٦٦-		صافي فروق ترجمة عملة أجنبية
٣,٧٨٤,٣٢٠-	٢,٣٩٨,٧٣٨-		فوائد مدينة
١١٥,٤٨٨,٣٤١	٤١,٦٨٧,٢٧١		صافي أرباح الفترة قبل الضرائب
٧١,٩٢٩,٢٨٢-	٨٨,٦٧١	٢٤	ضرائب الدخل
٤٣,٥٥٩,٠٥٩	٤١,٧٧٥,٩٤٢		صافي أرباح الفترة بعد الضرائب
٠,٥٢	٠,٥٠	٢٥	نصيب المسهم في أرباح الفترة

الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٣٢) تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية الدورية المستقلة وتقرأ معها.
تقرير الفحص المحدود مرفق.



قائمة الدخل الشامل الدورية المستقلة المختصرة
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦

الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠٢٥/٣/٣١	الثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠٢٦/٣/٣١	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٤٣,٥٥٩,٠٥٩	٤١,٧٧٥,٩٤٢	صافى أرباح الفترة بعد الضرائب
٠	٠	الدخل الشامل الأخر
٤٣,٥٥٩,٠٥٩	٤١,٧٧٥,٩٤٢	إجمالى الدخل الشامل عن الفترة

الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٣٢) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية الدورية المستقلة وتقرأ معها.
تقرير الفحص المحدود مرفق.



قائمة التغيرات في حقوق الملكية الدورية المستقلة المختصرة

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦

رأس المال	الإحتياطي القانوني	أرباح مرحلة	صافي أرباح الفترة / العام	إجمالي حقوق الملكية
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٥	٨٣٥,١٤٢,٠٠٠	١٤٤,٧٦١,٨٥٦	٨٣٦,٢٩٥,٢٣١	١,٩٩٠,٠٠٩,٤٤٥
المحول إلى الأرباح المرحلة	.	.	.	١٧٣,٨١٠,٣٥٨-
المحول إلى الإحتياطي القانوني	.	٨,٦٩٠,٥١٨	١٦٥,١١٩,٨٠٦	١٧٣,٨١٠,٣٢٤
توزيعات أرباح تم التنازل عنها خلال الفترة	.	.	٥٤,٢٦٥,٠٥٠	٥٤,٢٦٥,٠٥٠
إجمالي الدخل الشامل عن الفترة	.	.	٤٣,٥٥٩,٠٥٩	٤٣,٥٥٩,٠٥٩
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٥	٨٣٥,١٤٢,٠٠٠	١٥٣,٤٥٢,٣٧٤	١,٠٥٥,٦٨٠,٠٨٧	٢,٠٨٧,٨٣٣,٥٢٠
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٦	٨٣٥,١٤٢,٠٠٠	١٥٣,٤٥٢,٣٧٤	١,٠٠٩,٩١٨,٨٥١	٢,١٧٤,١١١,٧٠٦
المحول إلى الأرباح المرحلة	.	.	١٧٥,٥٩٨,٤٨١	.
المحول إلى الإحتياطي القانوني	.	٨,٧٧٩,٩٢٤	٨,٧٧٩,٩٢٤-	.
إجمالي الدخل الشامل عن الفترة	.	.	٤١,٧٧٥,٩٤٢	٤١,٧٧٥,٩٤٢
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٦	٨٣٥,١٤٢,٠٠٠	١٦٢,٢٣٢,٢٩٨	١,١٧٦,٧٣٧,٤٠٨	٢,٢١٥,٨٨٧,٦٤٨

الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٣٢) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية الدورية المستقلة وتقرأ معها.

تقرير الفحص المحدود مرفق.



قائمة التدفقات النقدية الدورية المستقلة المختصرة

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦

٣١ مارس ٢٠٢٥	٣١ مارس ٢٠٢٦	رقم	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
جنيه مصري	جنيه مصري		
١١٥,٤٨٨,٣٤١	٤١,٦٨٧,٢٧١		صافي أرباح الفترة قبل الضرائب
			تعديلات
١٠,٦٤٨,٦٢١	١٣,٨١٦,٧٥٧	٤	إهلاك الأصول الثابتة
٣,٦٨٨,٣٨٢	٣,٢٤٨,٧٣٣	٦	استهلاك حق انتفاع أصول مستأجرة
٥,٠٣٤,٥١٣	٤٥٦,٧٥٦	١٦	مخصصات
٨,٨٣٦,٨٤٠-	.	١٢	رد الخسائر الائتمانية المتوقعة على الارصدة المدينة الأخرى
.	١١,٠١٥,٤٦٥-	٢٠	رد مخصص مبيعات مرتدة
.	٥,٤٧٢,٦٨٦	٤	الاضمحلال في قيمة الأصول الثابتة
.	٥,٠٨٢,٩٣٣-	٩	رد الانخفاض في المخزون
٢٠٤,٢٥٨-	٩٤,٥٩٥-	١١	رد الخسائر الائتمانية المتوقعة على أرصدة العملاء
١٧,٧٤٦,٩٧٥-	.		إيرادات فوائذ
٩٧٢,٧٨٩	٢٠١,٠٠٦		مصرفات تمويلية
٢,٨١١,٥٣١	٢,١٩٧,٧٣٢	١٩	فوائد عقود ايجار مستهلكة
٣,٣١٦,٥٨٨-	٢٧٦,٦٥٦,٤٩٧		أرباح / (خسائر) فروق عملة غير محققة
١٠٨,٥٣٩,٥١٦	٣٢٧,٥٤٤,٤٤٥		
٥٦٦,٧٦٦,٩٦٩-	٢٨٠,٩٥٦,٣٣٤-		التغير في رأس المال العامل
٢١٣,٠٣٩,٠٢٠-	١٤٠,٩٥١,٥٠٤		التغير في المخزون
٦٥,٦٦٧,٣٥٨-	٢٤,٦٠٦,١٦١-		التغير في عملاء وأوراق قبض
٣,٦٧٦,١٣٥-	٦,١٤٠,٦٩٦		التغير في مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٧٨١,٩٩٨,١٦٩	٣٨٦,٧٤٧,٥٥٨-		التغير في أرصدة مدينة أخرى غير متداولة
٧٤,٤٨٨,٢٣١	١٦١,٧٢٤,٠٢١		التغير في أرصدة أطراف ذات علاقة
٨,١٤٣,٢٦٠-	٥٢,٤٢٥,٦٦١-	٩	التغير في أرصدة دائنة أخرى و موردين
١٠٧,٧٣٣,١٧٤	١٠٨,٣٧٥,٠٤٨-		المستخدم من الانخفاض في المخزون
			صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) / الناتجة من أنشطة التشغيل
٧,٣٨٢,٥٩٤-	٣٩,٨٥١,٨٦٩-	٥	التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
.	٩١,٢٠٠-	٤	المدفوع لمشروعات تحت التنفيذ
٧٨,٠١٦,٦١٦	.		المدفوع لشراء أصول ثابتة
١٧,٧٤٦,٩٧٤	.		قرض من طرف ذو علاقة محصل
٨٨,٣٨٠,٩٩٦	٣٩,٩٤٣,٠٦٩-		فوائد محصلة
			صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) / الناتجة من أنشطة الاستثمار
.	٨٣,٥١٤,٢٠٠-		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٤٥,١٥٦,٤٠٨-	.	١٩	توزيعات أرباح مدفوعة
٩٧٢,٧٨٩-	٢٠١,٠٠٦-		مدفوعات عن التزامات عقود الإيجار
٤٦,١٢٩,١٩٧-	٨٣,٧١٥,٢٠٦-		فوائد مدفوعة
١٤٩,٩٨٤,٩٧٣	٢٣٢,٠٣٣,٣٢٣-		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
٧٥,٤٧١,٨٢٣	٤٧٩,٦٨٨,١١٧	١٤	صافي التغير في النقدية و ما في حكمها
٢٢٥,٤٥٦,٧٩٦	٢٤٧,٦٥٤,٧٩٤	١٤	النقدية وما في حكمها في أول الفترة
			النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٣٢) تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية الدورية المستقلة وتقرأ معها.
تقرير الفحص المحدود مرفق.



السياسات المحاسبية والإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦

١. نبذة عن الشركة :

مقدمة

- شركة جلاكسو سميثكلين "شركة مساهمة مصرية" (الشركة) تأسست في القاهرة سنة ١٩٨١ طبقاً لأحكام القانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ وخضعت لأحكام قانون الاستثمار رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ ولائحته التنفيذية وتعديلاته، والذي حل محله القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ والذي حل محله قانون رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧ ولائحته التنفيذية. تخضع الشركة أيضاً لقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتعديلاته ولائحته التنفيذية. والشركة مسجلة بالسجل التجاري تحت رقم ٢٠٨٤٠٧. ويقع مقر الشركة الرئيسي في القطاع الأول التجمع الخامس مدينة نصر، القاهرة، جمهورية مصر العربية، والشركة مسجلة في بورصة الأوراق المالية في مصر.
- تتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة في إنتاج الكيماويات الدوائية التي توافق عليها وزارة الصحة وذلك بأحدث طرق التحضير للسوق المحلي والعالمي وإنتاج المستحضرات الطبية بأشكالها المختلفة بتطبيق نظام GMP وفقاً لما تقرره اللجنة العلمية المختصة بوزارة الصحة وتقوم الشركة أيضاً بإنتاج مستحضرات التجميل بشرط أن يكون الإنتاج تحت اسم عالمي يضمن وجود سوق خارجية للتصدير.
- تم اعتماد القوائم المالية المستقلة من قبل رئيس مجلس الإدارة بتاريخ ١٤ مايو ٢٠٢٦.

٢. أسس إعداد القوائم المالية المستقلة

١-٢ الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين

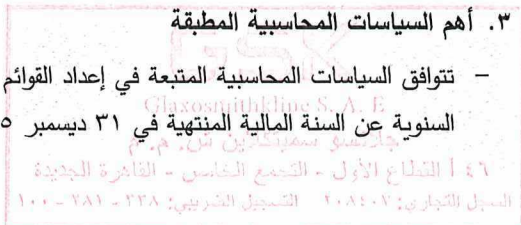
- تم إعداد القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦، وفقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم ٣٠ "القوائم المالية الدورية"، لانتضمن القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة جميع البيانات والإفصاحات المالية المطلوبة في القوائم المالية السنوية، ويجب أن تقرأ بالإقتران مع القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٦، إضافة لذلك، إن نتائج القوائم المالية الدورية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦ قد لا تتضمن مؤشراً دقيقاً على النتائج المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٦.

٢-٢ أسس قياس القوائم المالية المستقلة المختصرة

- تم إعداد القوائم المالية المستقلة طبقاً لمبدأ التكلفة التاريخية فيما عدا الأدوات المالية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة أو التكلفة المستهلكة بحسب الأحوال، وبافتراض استمرارية الشركة.

٣. أهم السياسات المحاسبية المطبقة

- تتوافق السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.



٤. الأصول الثابتة (بالصافي):

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣١ مارس ٢٠٢٦	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٧٨١,٠٦٤,٠١٠	٨٩٨,١٧٧,٩٦٤	التكلفة في بداية الفترة / العام
.	٩١,٢٠٠	الإضافات خلال الفترة / العام
١٣٣,١٤٨,٣٥٠	١٠,٨٦٩,٤٣٤	المحول من مشروعات تحت التنفيذ (إيضاح ٥)
٤٤٢,٥٤١-	.	تسويات خلال الفترة / العام
١٥,٥٩١,٨٥٥-	.	الاستبعادات خلال الفترة / العام
٨٩٨,١٧٧,٩٦٤	٩٠٩,١٣٨,٥٩٨	التكلفة في نهاية الفترة / العام
٣٤٦,٦٣٩,٨٤٨	٣٧٩,٦٠٠,٤٣٧	مجمع الإهلاك في بداية الفترة / العام
٤٨,٤٢٠,٤٥٧	١٣,٨١٦,٧٥٧	إهلاك الفترة / العام
١٥,٤٥٩,٨٦٨-	.	مجمع إهلاك الاستبعادات
٣٧٩,٦٠٠,٤٣٧	٣٩٣,٤١٧,١٩٤	مجمع الإهلاك في نهاية الفترة / العام
٥١٨,٥٧٧,٥٢٧	٥١٥,٧٢١,٤٠٤	صافي القيمة الدفترية في نهاية الفترة / العام
.	٥,٤٧٢,٦٨٦-	الاضمحلال في قيمة الأصول الثابتة
٥١٨,٥٧٧,٥٢٧	٥١٠,٢٤٨,٧١٨	صافي القيمة الدفترية بعد الاضمحلال

* تخص قيمة الاضمحلال آلات ومعدات قررت إدارة الشركة تخريدها.

٥. مشروعات تحت التنفيذ:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣١ مارس ٢٠٢٦	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٥٢,٥٤٤,٣٥٠	١٩٧,١١٧,٣٨١	الرصيد في أول الفترة / العام
١٧٧,٢٧٨,٨٤٠	٣٩,٨٥١,٨٦٩	يضاف: الإضافات خلال الفترة / العام
١٣٣,١٤٨,٣٥٠-	١٠,٨٦٩,٤٣٤-	يخصم: محول إلى أصول ثابتة (إيضاح ٤)
٤٤٢,٥٤١	.	يضاف/يخصم: محمل على قائمة الأرباح أو الخسائر
١٩٧,١١٧,٣٨١	٢٢٦,٠٩٩,٨١٦	الرصيد في آخر الفترة / العام



٦. أصول مستأجرة - حق انتفاع (بالصافي):

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣١ مارس ٢٠٢٦	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١٠٢,٣١٢,٩٤٧	١٠٢,٣١٢,٩٤٧	التكلفة في بداية الفترة / العام
٠	٨,٧٩٢,٩٠٢-	الاستبعادات خلال الفترة / العام
١٠٢,٣١٢,٩٤٧	٩٣,٥٢٠,٠٤٥	التكلفة في نهاية الفترة / العام
٥٧,٢٣٧,٩٢٥	٧١,٩٩١,٤٣٨	مجمع الاستهلاك في بداية الفترة / العام
١٤,٧٥٣,٥١٣	٣,٢٤٨,٧٣٣	استهلاك الفترة / العام
٠	٨,٧٩٢,٩٠٢-	مجمع استهلاك الإستبعادات
٧١,٩٩١,٤٣٨	٦٦,٤٤٧,٢٦٩	مجمع الاستهلاك في نهاية الفترة / العام
٣٠,٣٢١,٥٠٩	٢٧,٠٧٢,٧٧٦	صافي القيمة الدفترية في نهاية الفترة / العام

٧. استثمارات في شركة شقيقة :

- تمتلك شركة جلاكسو سميثكلين "ش.م.م" ٢٠٪ من حصص شركة مودرن فارما للتجارة "شركة ذات مسؤولية محدودة". ويبلغ رأس مال شركة مودرن فارما للتجارة "ش.ذ.م.م" ٢٠,١٠٠,٠٠٠ جنيه مصرى موزعاً على ٢٠١,٠٠٠ حصة، قيمة كل منها ١٠٠ جنيه مصرى. وقد تم حساب قيمة الاستثمار في الشركة باستخدام طريقة التكلفة في قائمة المركز المالى الدورى المستقل.

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣١ مارس ٢٠٢٦	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٢٠,١٠٠,٠٠٠	٢٠,١٠٠,٠٠٠	رأس مال شركة مودرن فارما للتجارة "ش.ذ.م.م"
٢٠٪	٢٠٪	نسبة المساهمة
٤,٠٢٠,٠٠٠	٤,٠٢٠,٠٠٠	الإجمالي

٨. استثمارات في شركة تابعة:

- تتمثل في تكلفة إقتناء نسبة ٩٩.٦٤٪ من إجمالى رأس المال لشركة أمون للصناعات الدوائية "ش.ذ.م.م" عام ١٩٩٩.

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣١ مارس ٢٠٢٦	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٤٠٢,٠٨٦,١٨١	٤٠٢,٠٨٦,١٨١	قيمة الاستثمارات
٢٣٨,٦٤٨,٩٣٢-	٢٣٨,٦٤٨,٩٣٢-	الأضمحلال في قيمة الاستثمارات
١٦٣,٤٣٧,٢٤٩	١٦٣,٤٣٧,٢٤٩	الرصيد في نهاية الفترة / العام



٩. المخزون - بالصفافى:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣١ مارس ٢٠٢٦	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٣٩٢,١٧٧,٤٤٧	٤٠٤,٤٦٠,٢١٣	مواد خام
١٢٢,١٧٩,٢٦٧	٦٠٣,٢٩٧,٩١٢	بضاعة بالطريق
٤٢٨,٢١٦,٨٧٧	٢٩٥,٥٣٩,٩٧١	إنتاج تام
٩١,٩٤٧,٩٨١	١٠٣,٦٦٤,٧٤٨	مواد تعبئة وتغليف
٥١١,٣٨١,١٢٩	٣٨٦,١١٠,٦٣٧	مخزون لدى الغير
٢٧,٦٧٠,٦٨٨	٢٧,٠٨٠,١٣٣	قطع غيار
٢٤٧,٣٠٠	٣٤,٦٢٣,٤٠٩	إنتاج تحت التشغيل
١,٥٧٣,٨٢٠,٦٨٩	١,٨٥٤,٧٧٧,٠٢٣	الاجمالى
١٥٥,٠٤٧,٠٧٤-	٩٧,٥٣٨,٤٨٠-	الانخفاض فى قيمة المخزون الراكد وبطيء الحركة
١,٤١٨,٧٧٣,٦١٥	١,٧٥٧,٢٣٨,٥٤٣	صافى المخزون

١٠. أصول/ إلتزامات ضريبية مؤجلة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣١ مارس ٢٠٢٦	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٢٣,٤٨٥,٣٣٤	٣٤,٢٩٠,٥١٦-	الرصيد فى أول الفترة / العام
٥٧,٧٧٥,٨٥٠-	٥٦,١١٣,٣٩٩	الحركة خلال الفترة / العام (إيضاح ٢٤)
٣٤,٢٩٠,٥١٦-	٢١,٨٢٢,٨٨٣	الرصيد فى نهاية الفترة / العام

١١. عملاء وأوراق قبض - بالصفافى:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣١ مارس ٢٠٢٦	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٦٦٣,٦٩٨,٦٤٠	٥٥٠,٩٤٥,٠٦٣	عملاء
٩٢١,٨٣٣,١١٣	٨٩٣,٦٣٥,١٨٦	أوراق قبض
١,٥٨٥,٥٣١,٧٥٣	١,٤٤٤,٥٨٠,٢٤٩	اجمالى
٩٤,٨٣٦,٩٦٨-	٩٤,٧٤٢,٣٧٣-	الخصائر الأئتمانية المتوقعة للعملاء وأوراق القبض
١,٤٩٠,٦٩٤,٧٨٥	١,٣٤٩,٨٣٧,٨٧٦	صافى العملاء وأوراق القبض



١٢. مدينون وأرصدة مدينة أخرى (بالصافي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣١ مارس ٢٠٢٦
جنيه مصري	جنيه مصري
١٠٤,٨٧٥,٣٠٩	١٠٩,٤٩٤,٨٤٥
٥٣,٦١٨,٣٥٩	٦٥,٣٨٦,٢١٦
١٥٨,٤٧٧,٧٣٥	١٥٠,٧٨٠,٣٦٤
١١,٦٢٧,٣١٠	٧,٥٧٨,٨٤٩
١,٧٩٨,٥٩٩	١٥,٦٢٢,٥٠٣
٣٣٠,٣٩٧,٣١٢	٣٤٨,٨٦٢,٧٧٧
٢١,١٤٠,٣٤١-	٢١,١٤٠,٣٤١-
٣٠٩,٢٥٦,٩٧١	٣٢٧,٧٢٢,٤٣٦

دفعات مقدمة للموردين ومصروفات مدفوعة مقدما
ضريبة الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة
الجزء المتداول من دفعات مقدمة لسيارات العاملين
ضرائب القيمة المضافة
أرصدة مدينة أخرى
الإجمالي

الخسائر الائتمانية المتوقعة لقيمة المدينون والأرصدة المدينة الأخرى

صافي المدينون والأرصدة المدينة الأخرى

موزع كالتالي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣١ مارس ٢٠٢٦
جنيه مصري	جنيه مصري
١٩٩,٢٨٦,٤٣٤	٢٢٣,٨٩٢,٥٩٥
١٠٩,٩٧٠,٥٣٧	١٠٣,٨٢٩,٨٤١
٣٠٩,٢٥٦,٩٧١	٣٢٧,٧٢٢,٤٣٦

الجزء المتداول
الجزء الغير متداول



١٣. المعاملات مع أطراف ذات علاقة

- فيما يلي تحليل لأرصدة الأطراف ذات العلاقة:

(أ) مستحق من أطراف ذات علاقة

الرصيد في		حجم التعامل		طبيعة التعامل	طبيعة العلاقة
٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣١ مارس ٢٠٢٦	٣١ مارس ٢٠٢٥	٣١ مارس ٢٠٢٦		
		حنيه مصرى	حنيه مصرى		
		تعاملات دائنة	تعاملات مدينة	تعاملات دائنة	تعاملات مدينة
		٣,٢٤٤,٣٥٤-	.	.	اشعارات خصم
٣,٠٠٣,٩٧٣	.	.	.	٢,٩٧٥,٦٢٢-	طرف ذو علاقة
		١,٣٦٥,٦٧٩-	.	٢٨,٣٥١-	تسويات
					فروق عملة
٣,٠٠٣,٩٧٣	.				الإجمالي



(ب) مستحق لأطراف ذات علاقة

الرصيد في		حجم التعامل		طبيعة العلاقة	طبيعة التعامل	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣١ مارس ٢٠٢٦	٣١ مارس ٢٠٢٥	٣١ مارس ٢٠٢٦			
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري			
		تعاملات مدينة	تعاملات دائنة			
		١,٢٢٧,٨٢٦,٠١٢-	٨٩٦,٩٤٥,١٧٧-	مشتريات		
		٣٩٢,٥٥١,٢٦٨	٥٤٦,٤٦٣,١٤٠	اشعارات خصم		جلاكسو سميثكلين تريدينج
٨٨٢,٣٥٩,٩٠٨	٧٣٨,٧٧٠,٧٢١	٦٩,٧٦٠,٨٥٢	١٣٨,٢٤٢,٧٠٠	مصرفات مسددة	طرف ذو علاقة	سيرفيس
		.	٥٧٠,٥٥٨,٨٧١	تسويات		
		٩,٣٤٨,٢٠١	٢١٤,٧٣٠,٣٤٧-	فروق عملة		
		٥٢٥,٠٠٠-	٥٢٥,٠٠٠-	ايجار الات		أمون للصناعات الدوائية
١٦١,٤٤٩,٩٣٧	١٦٢,٠٤٩,٠٣٢	٣٥٤,٦٥٨-	٧٤,٠٩٥-	عمولات مبيعات	تابعة	"ش.م.م"
		٥٣٧,٩٢٣	.	اشعارات خصم		
		٧٠٨,٧٤٩-	٢٠٤,٤٤٥-	مصرفات مسددة		جلاكسو سميثكلين انليميتد
٢٢,٠٧٨,١١٢	٢١٩,٣٤٥	.	٢١,٣١٤,٠٤٣	تسويات	طرف ذو علاقة	
		٩١٥,٥١٠-	٧٤٩,١٦٩	فروق عملة		
		١٥,٠٤١,١٥٦-	٧,٧٠٣,٢٨٢-	مصرفات التصنيع		سميث كلين بيتشام
١٧,٠٩٦,٧٣٠	٢٤,٨٠٠,٠١٢	.	.	لدي الغير	طرف ذو علاقة	
		١,١٤٨,٣٨٤	.	اخرى		
		٦,٢٩٨,٣٧٧-	.	اشعارات خصم		جلاسكو سميثكلين ريسيرش اند
١١١,١٩٣	.	٤,٣٨٤,٠٦٥	.	مصرفات مسددة	طرف ذو علاقة	ديفالوبمينت
		.	١٠٩,٠٠٧	تسويات		
		١٦١,٠٧٧-	٢,١٨٦	فروق عملة		
١,٠٨٣,٠٩٥,٨٨٠	٩٢٥,٨٣٩,١١٠					الإجمالي



١٤. نقدية لدى البنوك:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣١ مارس ٢٠٢٦	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤٧٩,٦٨٨,١١٧	٢٤٧,٦٥٤,٧٩٤	حسابات جارية *
٤٧٩,٦٨٨,١١٧	٢٤٧,٦٥٤,٧٩٤	إجمالي النقدية وأرصدة لدى البنوك

* تضمنت الحسابات الجارية لدى البنوك رصيد مدين مع "بنك قطر الوطني (مساهم) مبلغ ٥٩٥,٦٧٦ جنيه مصري (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٦٠٣,١٤٨ جنيه مصري) ويعد هذا البنك مساهم في الشركة بنسبة ٥,٨٩% بعدد أسهم ٤,٩١٨,٥٥٠ سهم في ٣١ مارس ٢٠٢٦.

١٥. رأس المال:

- يبلغ عدد الأسهم العادية المرخص بإصدارها ١٠٠ مليون سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيه مصري لكل سهم.
- يبلغ رأس مال الشركة المصدر والمدفوع ٨٣٥,١٤٢,٠٠٠ جنيه مصرياً موزعاً على ٨٣,٥١٤,٢٠٠ سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيه مصري لكل سهم. إن المساهم الرئيسي للشركة هو جلاكسو جروب ليمتد (بريطانية)، وقد بلغت مساهمته في ٣١ مارس ٢٠٢٦ نسبة ٩١.٢٠%.

٣١ مارس ٢٠٢٦	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٨٣٥,١٤٢,٠٠٠	٨٣٥,١٤٢,٠٠٠	رأس المال المصدر والمدفوع
٨٣٥,١٤٢,٠٠٠	٨٣٥,١٤٢,٠٠٠	الاجمالي

١٦. مخصصات:

٣١ مارس ٢٠٢٦	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٨٤,٤٨٥,٣٨٠	٢٦٦,٤٣٣,٧٣٥	الرصيد في بداية الفترة / العام
٤٥٦,٧٥٦	٣٥,٠٧٣,٢٩٦	المكون خلال الفترة / العام
١١,٠١٥,٤٦٥-	١٦,٩٦٦,٦٥١-	انتفى الغرض منها خلال الفترة / العام
.	٥٥,٠٠٠-	المستخدم خلال الفترة / العام
٢٧٣,٩٢٦,٦٧١	٢٨٤,٤٨٥,٣٨٠	الإجمالي



١٧. أرصدة دائنة أخرى:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣١ مارس ٢٠٢٦	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٦٣٦,٦١٧,٩٦٢	٦٧٠,٣٨٢,٦٦٧	مصرفات مستحقة
٤٣,٧٨٥,١٣٧	٣٤,٤٧٥,٧٨٤	إلتزامات عقود إيجار متداولة (إيضاح ١٩)
٢٢,٦٠٢,٩٩٨	٣٢,٨٥٣,١٤٦	ضرائب مرتبات
٢,٥٢٥,٦٩٠	٢,٦٢٣,٦٠٠	تأمينات اجتماعية
٣,٢٧٧,٣٤٤	٢,٣٣٧,٥٢٩	ضريبة الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة
٧٠٨,٨٠٩,١٣١	٧٤٢,٦٧٢,٧٢٦	الإجمالي

١٨. بنوك سحب على المكشوف:

- قامت الشركة بتاريخ ١ أغسطس ٢٠٢١ بالحصول على عقد تسهيل إئتماني (سحب على المكشوف) بحد أقصى ٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠ جنيه مصري لتمويل رأس المال العامل ومصاريف التشغيل وقطع غيار وذلك علي وجه الحصر مكفولة بسعر فائدة سنوي ١,٢٥% فوق سعر الكوربدور المعلن من البنك المركزي.
- قامت الشركة بتاريخ ١١ ديسمبر ٢٠١٧ بالحصول على عقد تسهيل إئتماني (سحب على المكشوف) بحد أقصى ٣٢٦,٥٠٠,٠٠٠ جنيه مصري لتمويل رأس المال العامل وإصدار إئتمانات مستندية وكمبيالات مقبولة مكفولة بسعر فائدة سنوي ١% فوق سعر الكوربدور المعلن من البنك المركزي
- ما زالت تلك التسهيلات المشار إليها أعلاه قائمة حتى تاريخ القوائم المالية الدورية المستقلة في ٣١ مارس ٢٠٢٦ .

١٩. إلتزامات عقود ايجار:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣١ مارس ٢٠٢٦	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٢١,٥٨٠,٤٤٥	٨١,٧٥٦,٦٣٨	صافي الرصيد في بداية الفترة / العام مخصصا منه الفوائد المؤجلة
٨,٢٦٩,٧٥٢	٢,١٩٧,٧٣٢	يضاف: استهلاك الفوائد المؤجلة خلال الفترة / العام
٤٥,١٥٦,٤٠٨-	.	مدفوعات خلال الفترة / العام
٢,٩٣٧,١٥١-	١١,٦٣٩,٤٢٦	فروق تقييم عملة
٨١,٧٥٦,٦٣٨	٩٥,٥٩٣,٧٩٦	صافي رصيد الإلتزامات عقود التأجير

- وقد تم تبويب إلتزامات عقود الإيجار وفقا لتواريخ الاستحقاق كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣١ مارس ٢٠٢٦	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤٣,٧٨٥,١٣٧	٣٤,٤٧٥,٧٨٤	إلتزامات متداولة (إيضاح ١٧)
٣٧,٩٧١,٥٠١	٦١,١١٨,٠١٢	إلتزامات غير متداولة
٨١,٧٥٦,٦٣٨	٩٥,٥٩٣,٧٩٦	صافي رصيد الإلتزامات عقود التأجير



٢٠. صافي المبيعات:

الثلثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥	الثلثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦	مبيعات
جنيه مصرى	جنيه مصرى	رد مخصص مبيعات مرتدة
٩٩٣,٩١٣,٢٧٦	٨٠٢,٦٠٦,٩٤٤	
.	١١,٠١٥,٤٦٥	الصافي
٩٩٣,٩١٣,٢٧٦	٨١٣,٦٢٢,٤٠٩	

٢١. تكلفة المبيعات:

الثلثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥	الثلثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦	مواد خام ومصروفات تشغيلية أخرى
جنيه مصرى	جنيه مصرى	أجور ومرتبات
٦٤٢,٠٠٦,٧١٧	٤١٢,٣٧٩,٧٠٣	اهلاك اصول ثابتة
٣٩,٣٥٣,٧١٠	٣٤,٩٧٢,٢٦٨	مصروفات التصنيع لدى الغير
١٠,٣٣١,٩٠٥	١٢,٩٩٢,٧٣٤	الإجمالي
١٣,١٩٣,٩٩٧	٦,٧٥٧,٢٦٥	
٧٠٤,٨٨٦,٣٢٩	٤٦٧,١٠١,٩٧٠	

٢٢. مصروفات البيع والتسويق:

الثلثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥	الثلثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦	أجور ومرتبات
جنيه مصرى	جنيه مصرى	مصروفات مخازن وتخزين
٤٣,٠٤٣,٢٤٣	٢٣,٥٧٧,٣٧٠	مصروفات مرافق
٢,٢١٩,٧٩٣	٣,٣٦٩,٣٨١	مصروفات سيارات
٤,٩٨٢,١٢٩	٣,٧٦٨,٣٩٧	اهلاك اصول ثابتة
٦٠٠,٥٠٠	٥٩,٠٦٣	مصروفات أخرى
٦٦,٢١٢	٥٢,٥٠٠	الإجمالي
٤٠,٤١٠,٤٠٥	٥,٢٤٤,٢٤٤	
٩١,٣٢٢,٢٨٢	٣٦,٠٧٠,٩٥٥	



٢٣. مصروفات إدارية وعمومية:

الثلثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥	الثلثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١٧,٤٨٩,٥٨٨	١٥,٥٢٨,٠٩٩	أجور ومرتبات
٣,٩٣٨,٨٨٦	٤,٠٢٠,٢٥٦	اهلاك أصول ثابتة واستهلاك أصول حق انتفاع
٤,٣٨٣,٤١٤	٢,٢٠٨,٨٦٠	مصروفات اتعاب مهنية واستشارات
٣,٥٧٦,٥١٢	١,٩١٨,٦٤١	مصروفات مرافق
٦,٧٠٨,٥٠٦	١,٩١٦,٢٣٩	مصروفات أخرى متنوعة
٣٦,٠٩٦,٩٠٦	٢٥,٥٩٢,٠٩٥	

٢٤. ضرائب الدخل:

الثلثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥	الثلثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٣٧,١٥٠,٠٠٤-	٥٦,٠٢٤,٧٢٨-	ضرائب الدخل الجارية
٣٤,٧٧٩,٢٧٨-	٥٦,١١٣,٣٩٩	ضرائب الدخل المؤجلة (إيضاح ١٠)
٧١,٩٢٩,٢٨٢-	٨٨,٦٧١	صافي ضرائب الفترة

تسوية السعر الفعلي لضريبة الدخل:

الثلثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٥	الثلثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١١٥,٤٨٨,٣٤١	٤١,٦٨٧,٢٧١	الأرباح قبل ضرائب الدخل
٥٩٠,٢٩٠-	٣,٢١٧,١٣٧-	أصول ثابتة و عقود الايجار
٥٤,٣٩٢,٥٣٠	٦٨,١٦١,٨٩٦-	مخصصات
٤,١٧٩,٤٥٥-	.	خسائر فروق عملة غير محققة
.	٢٧٨,٦٩٠,٥٥٣	أخرى
١٦٥,١١١,١٢٦	٢٤٨,٩٩٨,٧٩١	الوعاء الضريبي
٣٧,١٥٠,٠٠٤-	٥٦,٠٢٤,٧٢٨-	ضريبة الدخل على أساس ٢٢.٥%
٣٤,٧٧٩,٢٧٨-	٥٦,١١٣,٣٩٩	ضريبة الدخل المؤجلة
٧١,٩٢٩,٢٨٢-	٨٨,٦٧١	إجمالي ضرائب الدخل
%٦٢	%١٢	السعر الفعلي للضريبة



٢٥. نصيب السهم في الأرباح:

- يحتسب نصيب السهم الأساسي من أرباح الفترة بقسمة صافي ربح الفترة المتعلقة بالمساهمين على المتوسط المرجح للأسهم العادية المصدرة.

الثلاثة أشهر المنتهية في	الثلاثة أشهر المنتهية في	
٣١ مارس ٢٠٢٥	٣١ مارس ٢٠٢٦	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤٣,٥٥٩,٠٥٩	٤١,٧٧٥,٩٤٢	صافي أرباح (خسائر) الفترة بعد الضرائب
٤٣,٥٥٩,٠٥٩	٤١,٧٧٥,٩٤٢	صافي الربح (الخسائر) القابل للتوزيع
٨٣,٥١٤,٢٠٠	٨٣,٥١٤,٢٠٠	المتوسط المرجح للأسهم العادية والمصدرة
٠.٥٢	٠.٥٠	نصيب السهم في الأرباح (الخسائر) (جنيه لكل سهم)

٢٦. الارتباطات الرأسمالية:

- الارتباطات الرأسمالية التي تم التعاقد عليها في تاريخ القوائم المالية الدورية المستقلة والتي تمثل المبالغ المتبقية من الجزء غير المحقق لأستكمال المشروعات تحت التنفيذ كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣١ مارس ٢٠٢٦	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤٥,٥٤٥,٥٩٣	٨٩,٣٤٤,١٦٦	مشروعات تحت التنفيذ
٤٥,٥٤٥,٥٩٣	٨٩,٣٤٤,١٦٦	

٢٧. الإلتزامات المحتملة:

- يوجد على الشركة التزامات محتملة تجاه البنوك وضمانات أخرى بالإضافة إلى موضوعات أخرى تنتج عن النشاط الاعتيادي للشركة والتي لا يتوقع أن تنشأ عنها التزامات جوهرية. وتبلغ قيمة خطابات الضمان وإعتمادات مستندية القائمة في تاريخ قائمة المركز المالي الدورية المستقلة في ٣١ مارس ٢٠٢٦ مبلغ ٢٢,٠٧٠,٤٠٢ جنيه مصري (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٢٠,٤٩٥,٢٤٥ جنيه مصري).

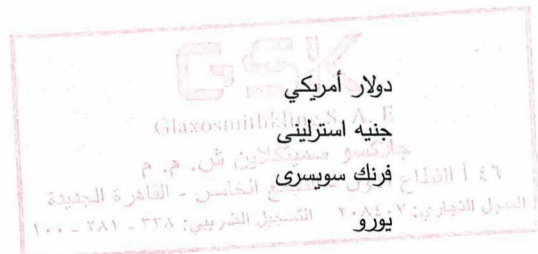
٢٨. مخاطر أسعار العملات الأجنبية:

- في نهاية الفترة / العام بلغت صافي الأصول (الإلتزامات) للعملات الأجنبية الرئيسية كما يلي:

٣١ مارس ٢٠٢٦	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	
١٤,٩٦٢,٣٩٦-	١٧,٧٣٩,٨٩١-	دولار أمريكي
١٨٦,٣٤٧-	٣٩٥,٤٤١-	جنيه استرليني
٨٤,٩٥٨-	٦١,٣٠٩-	فرنك سويسري
٩٣٦,١٠١-	٢٥٣,٦٩٧-	يورو

- في نهاية العام بلغت صافي الأصول (الإلتزامات) للعملات الأجنبية الرئيسية مقومه بالجنيه المصري كما يلي:

٣١ مارس ٢٠٢٦	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	
٨١٥,١٤٣,٣٨٩-	٨٤٦,٠١٥,٣٩٥-	جنيه مصري
١٣,٤٠٠,٧٧٢-	٢٥,٣٧٥,٤٥٨-	
٥,٧٧٦,٨١٨-	٣,٦٩٠,١٨٩-	
٥٨,٤٦٠,٩٠٧-	١٤,٢١٢,١١٧-	



٢٩. الموقف الضريبي:

- وفيما يلي ملخص الموقف الضريبي للشركة:

أولاً. ضرائب شركات الأموال**السنوات حتى عام ٢٠٠٦**

- تم فحص دفاتر الشركة عن هذه السنوات من قبل مصلحة الضرائب وتم التسوية وسداد الفروق الضريبية.

السنوات ٢٠٠٧

- تم فحص دفاتر الشركة عن هذه السنة وطبقاً لأفاده الشركة فقد صدر حكم المحكمة عن تلك السنة.

السنوات من عام ٢٠٠٨ حتى عام ٢٠٠٩

- تم فحص دفاتر الشركة عن هذه السنوات من قبل مصلحة الضرائب وتم التسوية وسداد الفروق الضريبية.

السنوات من عام ٢٠١٠ حتى عام ٢٠١١

- تم فحص الشركة تقديرياً وتم الطعن عليه وتم تحويل الملف للجان الداخلية التي أصدرت قرارها بإعادة الفحص الفعلي لها وتم الانتهاء من الفحص الفعلي والموافقة على نتيجة اعاده الفحص فيما عدا بند فروق السعر المحايد التي تم إحالتها لإداره التسعير والتي أصدرت قرارها وموافقه الشركة على النتيجة التي توصلت اليها الاداره وتم اخطار لجنة الطعن والتي أصدرت قرارها بناء على موافقه الشركة على قرار اللجنة وتم السداد.

السنوات من عام ٢٠١٢ حتى عام ٢٠١٥

- تم فحص الشركة تقديرياً وتم الطعن عليه وتم تحويل الملف للجان الداخلية التي أصدرت قرارها بإعادة الفحص الفعلي لها وتم الانتهاء من الفحص الفعلي والموافقة على نتيجة اعاده الفحص فيما عدا بعض البنود الخاصة بالفحص وبند فروق السعر المحايد التي تم إحالتها لإدارة التسعير والتي أصدرت قرارها وموافقه الشركة على النتيجة التي توصلت اليها الإدارة وتم اخطار لجنة الطعن وصدر قرار لجنة الطعن وتم السداد.

السنوات من عام ٢٠١٦ حتى عام ٢٠١٨

- تم فحص الشركة تقديرياً وتم الطعن عليه وتم تحويل الملف للجان الداخلية التي أصدرت قرارها بإعادة الفحص الفعلي وتمت اعادة الفحص و الاعتراض على النتيجة.

سنة ٢٠١٩

- تم فحص الشركة دفترياً والاعتراض على نتيجة الفحص وتم تحويل الملف للجان الداخلية والتي لم يصدر قرارها بعد.

السنوات من عام ٢٠٢٠ حتى عام ٢٠٢٣

- تم طلب الشركة للفحص الكترونياً لهذه السنوات من قبل مصلحة الضرائب وتم رفع المستندات المطلوبة على موقع مصلحة الضرائب وجاري الفحص.

سنة ٢٠٢٤

- تم تقديم الاقرارات الضريبية في المواعيد القانونية ولم يتم طلب الفحص حتى تاريخه.

ثانياً. ضريبة المبيعات**السنوات من بداية النشاط حتى عام ٢٠١٥**

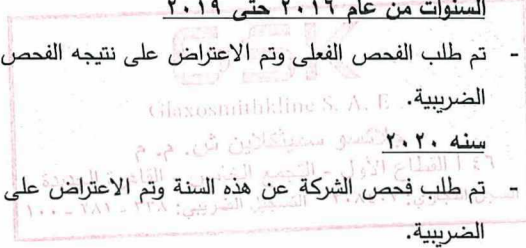
- تم فحص الشركة عن هذه السنوات من قبل مصلحة الضرائب وتم التسوية وسداد الفروق الضريبية.

السنوات من عام ٢٠١٦ حتى ٢٠١٩

- تم طلب الفحص الفعلي وتم الاعتراض على نتيجة الفحص وإحاله الملف الى اللجان الداخلية للضرائب وتم التسوية وسداد الفروق الضريبية.

سنة ٢٠٢٠

- تم طلب فحص الشركة عن هذه السنة وتم الاعتراض على نتيجة الفحص وإحاله الملف الى اللجان الداخلية وتم التسوية وسداد الفروق الضريبية.



السنوات ٢٠٢١ - ٢٠٢٣

- تم طلب فحص الشركة عن هذه السنة وتم الاعتراض على نتيجة الفحص وإحالة الملف الى اللجان الداخلية وتم التسوية وسداد الفروق الضريبية.
- سنة ٢٠٢٤
- تم تقديم الاقرارات الضريبية في المواعيد القانونية ولم يتم طلب الفحص حتى تاريخه.

ثالثاً. ضريبة الدمغةالسنوات منذ بدء النشاط حتى عام ٢٠٠٩

- تم فحص الشركة عن هذه السنوات من قبل مصلحة الضرائب وتم التسوية وسداد الفروق الضريبية.

السنوات من عام ٢٠١٠ حتى عام ٢٠١٣

- تم فحص الشركة عن هذه السنوات من قبل مصلحة الضرائب وتم التسوية وسداد الفروق الضريبية.

السنوات من عام ٢٠١٤ حتى عام ٢٠٢٠

- تم الفحص تقديرياً عن السنوات ٢٠١٤-٢٠١٨ وتم الطعن وتم إحالة الملف الي اللجان الداخلية والتي أصدرت قرارها بإعادة الفحص الفعلي.
- وقد ورد اخطار من الإدارة العامة لمكافحة التهريب الضريبي لسنة ٢٠١٥/٢٠٢٠ وتم تجهيز المستندات المطلوبة واعاده الفحص الفعلي وتم الموافقة على نتيجة فحص الادارة والسداد.
- وقد تم تحويل الملف لمامورية الضرائب وتم الطعن على السنوات ٢٠١٤/٢٠١٨ وإحالة الملف للجان الداخلية المتخصصة وفي انتظار صدور القرار وقد تم إعادة فحص الضريبة النوعية لسنوات ٢٠١٩ / ٢٠٢٠ من قبل المركز الضريبي لكبار الممولين وتم الموافقة وسداد الفروق الضريبية.
- السنوات ٢٠٢١ - ٢٠٢٤
- لم يتم طلب الشركة للفحص حتى تاريخه.

رابعاً. ضريبة كسب العملالسنوات منذ بدء النشاط حتى ٢٠٠٨

- تم فحص الشركة عن هذه السنوات من قبل مصلحة الضرائب وتم التسوية وسداد الفروق الضريبية.

السنوات من ٢٠٠٩ حتى ٢٠١٢

- تم الفحص تقديرياً وتم الطعن وتمت الإحالة الي اللجنة الداخلية ومنها الي اللجان الداخلية المتخصصة التي أصدرت قرارها بإعادة الفحص الفعلي وقامت الشركة بتقديم التسويات السنوية وتم اعاده الفحص الفعلي وتم الاعتراض على النتيجة الفحص وإحالة الملف الى اللجان الداخلية والضرائب وتم التسوية وجاري سداد الفروق الضريبية.

السنوات من عام ٢٠١٣ حتى عام ٢٠١٦

- تم طلب الشركة للفحص عن هذه السنوات من قبل مصلحة الضرائب وقامت الشركة بتقديم التسويات السنوية وتم اعاده الفحص الفعلي وتم الاعتراض على النتيجة وإحالة الملف الى اللجان الداخلية والضرائب وتم التسوية وجاري سداد الفروق الضريبية.

السنوات من عام ٢٠١٧ حتى عام ٢٠٢٠

- تم فحص الشركة عن هذه السنوات من قبل مصلحة الضرائب وتم التسوية وسداد الفروق الضريبية.

السنوات ٢٠٢١ - ٢٠٢٢

- تم فحص الشركة عن هذه السنوات من قبل مصلحة الضرائب وتم الموافقة على نتيجة الفحص وجاري السداد.

السنوات ٢٠٢٣ - ٢٠٢٤

Glaxosmithkline A. S. E

٤٦ القنصل الأول - التجمع الخامس - القاهرة الجديدة

البريد التجاري: ٢٠٨٤٠٧ - التسجيل الضريبي: ٢٢٨ - ٢٨١ - ١٠٠

١٠٠ - ٢٨١ - ٢٢٨ - ٢٨١ - ١٠٠

خامساً: ضريبة الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة

- تم فحص الشركة من عام ٢٠١٢ حتى عام ٢٠١٦ من قبل مصلحة الضرائب وتم التسوية وسداد الفروق الضريبية، الفترة من عام ٢٠١٧ حتى عام ٢٠٢٤ لم يتم طلب الشركة للفحص حتى تاريخه وتقوم الشركة بتوريد الضريبة المستقطعة من الموردين وتقديم الاقرارات في المواعيد القانونية.

٣٠. أحداث هامة خلال الفترة :

- قررت لجنة السياسة النقدية للبنك المركزي المصري في اجتماعها يوم الخميس الموافق ١٢ فبراير ٢٠٢٦ خفض أسعار العائد الأساسية بواقع ١٠٠ نقطة أساس. وبناء عليه، تم خفض سعري عائد الإيداع والإقراض لليلة واحدة وسعر العملية الرئيسية للبنك المركزي إلى ١٩.٠٪ و ٢٠.٠٪ و ١٩.٥٪، على الترتيب؛ كما تم خفض سعر الائتمان والخصم ليصل إلى ١٩.٥٪. كذلك قرر مجلس إدارة البنك المركزي خفض نسبة الاحتياطي النقدي التي تلتزم البنوك بالاحتفاظ بها لدى البنك المركزي المصري من ١٨٪ إلى ١٦٪.
- في ٢٨ فبراير ٢٠٢٦، نشب تصعيد عسكري بمنطقة الشرق الأوسط، مما أدى إلى اضطرابات جوهريّة في حركة الشحن العالمية وارتفاع تكاليف النقل والطاقة. وتشير تقارير دولية إلى توقف فعلي لحركة عدد كبير من السفن داخل الخليج العربي، بالإضافة إلى إلغاء وحجز مسارات الشحن وإغلاق أو تعطيل بعض المسارات الجوية وتوجد توقعات عالمية بارتفاع مستويات التضخم مما قد يؤثر على أسعار الفائدة الحالية على مستوى العالم، كذلك الآثار المترتبة على أسعار صرف العملات الأجنبية سواء بالارتفاع أو بالانخفاض خلال تلك الأحداث.

٣١. الأحداث اللاحقة:

- بتاريخ ٣ مايو ٢٠٢٦، انعقدت الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة وقد أقرت الجمعية الموافقة على مقترح توزيع الأرباح المعد من قبل مجلس الإدارة وصرف أرباح بمبلغ ٧٥ قرشاً للسهم الواحد لتبلغ إجمالي التوزيعات للمساهمين مبلغ ٦٢,٦٣٥,٦٥٠ جنيه مصري، وايضا تم الموافقة بأغلبية الأسهم الحاضرة علي مقترح مجلس الإدارة لشراء بعض خطوط الإنتاج من شركة سميث كلاين بيتشام الي مصنع الشركة وذلك لزيادة الكفاءة الإنتاجية للشركة.

٣٢. الأرقام المقارنة:

- تمت إعادة تبويب بعض الأرقام لكي تتماشى مع عرض الفترة الحالية.

