

شركة مستشفى كليوباترا وشركاتها التابعة
"شركة مساهمة مصرية"

تقرير مراقب الحسابات
والقوائم المالية المجمعة عن السنة المالية المنتهية
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦



صفحة

الفهرس

١	تقرير مراقب الحسابات
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 مراقب الحسابات

السادة مساهمي شركة مستشفى كليوباترا "شركة مساهمة مصرية"

تقرير على القوائم المالية المجمعة

راجعنا القوائم المالية المجمعة المرفقة لشركة مستشفى كليوباترا "شركة مساهمة مصرية" وشركاتها التابعة ("المجموعة") والمتمثلة في الميزانية المجمعة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ وكذا القوائم المجمعة للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإفصاحات.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية المجمعة

هذه القوائم المالية المجمعة مسؤولة إدارة المجموعة، فالإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية المجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية مجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ، كما تتضمن هذه المسؤولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئولية مراقب الحسابات

تقتصر مسؤوليتنا على إبداء الرأي على هذه القوائم المالية المجمعة في ضوء مراجعتنا لها، وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير الالتزام بمتطلبات السلوك المهني وتخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية المجمعة خالية من التحريفات الهامة والمؤثرة. وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية المجمعة. وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي لمراقب الحسابات ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية المجمعة سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يضع مراقب الحسابات في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المجموعة بإعداد القوائم المالية المجمعة والعرض العادل والواضح وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المجموعة. وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا تقييم سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية المجمعة.

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على هذه القوائم المالية المجمعة.

الرأي

ومن رأينا أن القوائم المالية المجمعة المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح، في جميع جوانبها الهامة، عن المركز المالي للمجمع لشركة مستشفى كليوباترا "شركة مساهمة مصرية" وشركاتها التابعة ("المجموعة") في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦، وعن أدائها المالي المجمع وتدفقاتها النقدية المجمعة عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.



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

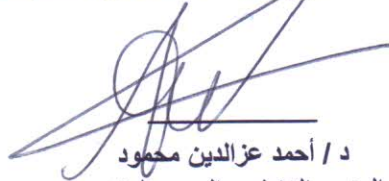
القاهرة في ١٢ مارس ٢٠١٧

٢٠١٥	٢٠١٦	إيضاح	(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
			الأصول
			الأصول غير المتداولة
٢٦٧,٠٤٩,٩٥٢	٣٩٦,٧٢٢,٣٠٤	٦	الأصول الثابتة
٩٧,١٩٥,٠٢٠	٢٤٦,٣٨٠,٠٣٩	٧	أصول غير ملموسة
<u>٣٦٤,٢٤٤,٩٧٢</u>	<u>٦٤٣,١٠٢,٣٤٣</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
٣٨,٠٨٠	-	٨	استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
١٥,٥١٧,٩٥٧	٤٦,١١٦,٩٠٧	٩	المخزون
٨٩,٩٨٦,٥٨٤	١٢٥,٩٣٥,٧٧٣	١٠	مدينون تجاريون
١٨,٢٨٢,١٤٢	٢٥,٦٢٥,٠٩٩	١١	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
١٠٩,٩٠٦,٨٦٩	٤٣٩,٥٨٣,٠٤٧	١٢	النقدية بالبنوك والصندوق
<u>٢٣٣,٧٣١,٦٣٢</u>	<u>٦٣٧,٢٦٠,٨٢٦</u>		إجمالي الأصول المتداولة
<u>٥٩٧,٩٧٦,٦٠٤</u>	<u>١,٢٨٠,٣٦٣,١٦٩</u>		إجمالي الأصول
			حقوق الملكية والالتزامات
			حقوق الملكية لملاك الشركة الأم
٨٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٦	رأس المال
(٦٢,٣٠٣,٥٠٨)	٢٩٨,٠٣٧,٨٠٥	١٧	احتياطات
١٠٨,٢٧٠,٠٥٢	١٦٧,٨٣٩,١٣٨		أرباح مرحلة
<u>١٢٥,٩٦٦,٥٤٤</u>	<u>٥٦٥,٨٧٦,٩٤٣</u>		إجمالي حقوق ملكية الشركة الأم
٣٣,٢٥٠,٠٥٥	٤٤,٦٢٠,٣٧٩	١٨	حقوق الأقلية / الحقوق غير المسيطرة
<u>١٥٩,٢١٦,٥٩٩</u>	<u>٦١٠,٤٩٧,٣٢٢</u>		إجمالي حقوق الملكية
			الالتزامات غير المتداولة
١٦٢,٤٠٠,٠٠٠	٣٢٥,٩٧٧,٥٤٩	١٥	الجزء غير المتداول من القروض
٤٧,٣٧٩,٧٢٣	-	١٤	دائنون وأرصدة دائنة أخرى - الجزء غير المتداول
٤٣,٨٠٢,٥٨٠	٥٩,٩٩٣,٣٦٥	٢٦	التزامات ضريبية مؤجلة
<u>٢٥٣,٥٨٢,٣٠٣</u>	<u>٣٨٥,٩٧٠,٩١٤</u>		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
			الالتزامات المتداولة
١٩,٨٩٠,٧٩٧	٢٤,٩٢٤,٧٠٥	١٣	مخصصات
٩٢,٥٥٠,٢٩٦	١٧٥,٢٢٢,٥١٨	١٤	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٤٠,٦٠٠,٠٠٠	٥٢,١٦٩,٥٦٤	١٥	الجزء المتداول من القروض
٣٢,١٣٦,٦٠٩	٣١,٥٧٨,١٤٦	٢٥	التزامات ضرائب الدخل الحالية
<u>١٨٥,١٧٧,٧٠٢</u>	<u>٢٨٣,٨٩٤,٩٣٣</u>		إجمالي الإلتزامات المتداولة
<u>٤٣٨,٧٦٠,٠٠٥</u>	<u>٦٦٩,٨٦٥,٨٤٧</u>		إجمالي الإلتزامات
<u>٥٩٧,٩٧٦,٦٠٤</u>	<u>١,٢٨٠,٣٦٣,١٦٩</u>		إجمالي حقوق الملكية والإلتزامات

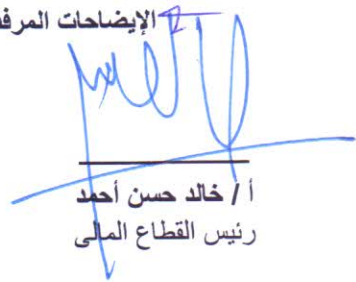
الإيضاحات المرفقة من صفحة ٧ إلى صفحة ٤٥ تمثل جزء متمم للقوائم المالية المجمعة



د / محمد طارق زاهد
رئيس مجلس الإدارة الغير تنفيذي



د / أحمد عز الدين محمود
الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب



أ / خالد حسن أحمد
رئيس القطاع المالي



القاهرة في ١١ مارس ٢٠١٧
تقرير مراقب الحسابات مرفق

شركة مستشفى كليوباترا وشركاتها التابعة (شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل المجمعة - عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

٢٠١٥	٢٠١٦	إيضاح	(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
٤١١,٥٣٩,٧١٥	٨٦٤,٤٤٩,٦٧٨	١٩	إيرادات النشاط
(٢٧١,٧٧٨,٥١٩)	(٦١٤,٠٢٧,٧٥٣)	٢٠	يخصم: تكاليف النشاط
١٣٩,٧٦١,١٩٦	٢٥٠,٤٢١,٩٢٥		مجمل الربح
(٤٠,٦٧٣,٢٤٢)	(١٠٧,٥٣٩,٦٤١)	٢١	يضاف / يخصم): مصروفات إدارية وعمومية
(٣,٤٢٢,٥٨٥)	(٤,١٤١,١٨٢)	١٣	مخصصات أخرى
٢,٥٢١,٣٥٥	٦,٢٦٧,٢٤٦	٢٢	إيرادات أخرى
٦,٢٥٣,٥٣٦	٣٢,٢٩١,٠٠٢	٢٤	إيرادات التمويل
(٨,٤٨٧,٩٩٨)	(٥٧,٣٦٦,٣٥٩)	٢٤	مصروفات التمويل
٩٥,٩٥٢,٢٦٢	١١٩,٩٣٢,٩٩١		أرباح العام قبل الضريبة علي الدخل
(٢٤,٨٨٩,٨٧٢)	(٣١,٠٦٨,٢٤٩)	٢٥	الضريبة الحالية
(٢,١٦٦,٢٤٣)	٥٤٣,٣٩٤	٢٥	الضريبة المؤجلة
٦٨,٨٩٦,١٤٧	٨٩,٤٠٨,١٣٦		الربح بعد ضريبة الدخل
٦٦,٧٦٥,٥١٦	٧٦,٣٤٤,٤٥٣		يتم توزيعه علي النحو التالي:
٢,١٣٠,٦٣١	١٣,٠٦٣,٦٨٣	١٨	حقوق مساهمي الشركة الأم
٦٨,٨٩٦,١٤٧	٨٩,٤٠٨,١٣٦		حقوق الأقلية
			ربح العام

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 السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

٢٠١٥	٢٠١٦	(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
٦٨,٨٩٦,١٤٧	٨٩,٤٠٨,١٣٦	ربح العام
-	-	بنود الدخل الشامل الأخرى
<u>٦٨,٨٩٦,١٤٧</u>	<u>٨٩,٤٠٨,١٣٦</u>	الدخل الشامل للعام

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

