

شركة الإسماعيلية - مصر للوراجن
(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠
وتقرير مراقب الحسابات عليها

شركة الإسمايلية - مصر للدواجن
(شركة مساهمة مصرية)

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

المحتويات

رقم الصفحة

١	تقرير مراقب الحسابات
٢	الميزانية العمومية
٣	قائمة الدخل
٤	قائمة التدفقات النقدية
	قائمة التغير في حقوق الملكية
١٨ - ٥	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية



An Independent member of

Morison International

نصر أبو العباس وشركاه

محاسبون قائلون ومستشارون

تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة / مساهمي شركة الإسمايلية - مصر للواجن " شركة مساهمة مصرية "

تقرير عن القوائم المالية

رجعنا القوائم المالية لشركة / الإسمايلية - مصر للواجن "شركة مساهمة مصرية" المتمثلة في الميزانية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات .

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسؤولة إدارة الشركة فالإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية 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 عادلاً وواضحاً خالية من أي تحريفات هامة ومؤثرة سموا ناتجة عن العش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسؤولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف .

مسئولية مراقب الحسابات

تتخصص مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها ، وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المعمرية السارية . وتتطلب هذه المعايير تخطيط وإداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أي أخطاء هامة ومؤثرة .

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية . وتعتمد الإجراءات التي تم إختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن العش أو الخطأ . ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والمرض المتبادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء الرأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة . وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية .

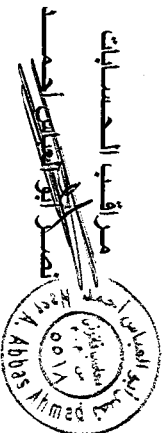
الرأي

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية . ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بدقة ووضوح ، في جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالي للشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .

تقرير عن المخططات القانونية والتنظيمية الأخرى

تتمسك الشركة بحسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إقباطه فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفي بالمرض منه ، وقد تم مجرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية ، البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تتيب بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

القاهرة في : ٢٢ / ٠١ / ٢٠١١



سن ٢٠١٠م. بالهيئة العامة للرقابة المالية ١٠٢

نصر أبو العباس وشركاه - Morison International

٢ ميدان الإسمايلية - مصر الجديدة - القاهرة تليفون : ١٥٨ ١٥٨ ٢٢٩ / (٢٠٢) + / ٩٢١ ٩٢٨ ٢٤١ (٢٠٢) + فاكس : ٩٩٨ ٩٩٨ ٢٤١ (٢٠٢) +

E-mail : nasr@link.com.eg - info@nasrcorp.com

www.nasrcorp.com - www.morisoninternational.com

شركة الإسعافية - مصر للأولاد
(شركة مساهمة مصرية)

الميزانية

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

حذيفة مصرية	حذيفة مصرية	رقم	إيضاح
٢٠٠٩/٧/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١		
٥٥٥٨٨٨٤٣	٣١٧٤١٩٨٧٤	٣	الأصول طويلة الأجل
٥٢٩٥٩٢٨	١٧٣٥١٢٣٢	٤	الامور الثابتة (بالصافي)
٦١٢٨٤٨١١	٣٣٤٧٧١١٠٦		مشتريات تحت التنفيذ
			مجموع الأصول طويلة الأجل

الأصول المتداولة

١٥١٩٨٨٥٨	١٦٢٥٨٢٨٦	٥	المخزون
٢٠٠٦٣٢	٣٢١٠٢٢٢	٦	المصروفات والمدين
١٥٥٥٨٢٠	٦٥٦٦٦٤٠	٧	المدينون
٢٣٨٨٥٩٤٢	٨٢٦٤٣	٨	حسابات مدينة لمصلحة المضربان :
٥٧١١٧٢٢	٢٠٦١٣٠٨٥	٩	التقديرات بالصدور، و لدى البنوك
٢٠٤٠٠	٢٠٤٠٠	١٠	استثمارات في أوراق مالية
٤٦٦٢٣٣٧٤	٤٦٧٥١٢٧٦		مجموع الأصول المتداولة

الإلتزامات المتداولة

٤٦٠٦٧٧٦	٤٦٠٦٧٧٦	١١	المخصصات
٢٢٩٣١٤١٠	.	١٢	البتراف الأتاة
١٧٠٢١٤٥٤	٢٠٦٦٠٧١١	١٣	موردين وأوراق دفع
٣١٠٤١٥٠	٣٢٩٥٥٤٩	١٤	دائنين وحسابات دائنة أخرى
٤٠٥٣٨٤	٤٠٦٠٠٤	١٥	حسابات دائنة لمصلحة المضربان
٤٨٠٦٩١٧٤	٢٨٤٦٩٠٤٠		مجموع الإلتزامات المتداولة
(١٤٤٥٨٠٠)	١٨٢٨٢٣٢٦		رأس المال العامل
٥٩٨٣٩٠١٠	٢٥٢٠٥٣٢٤٢		إجمالي الاستثمار

يتم تموية على النحو التالي :

حقوق المساهمين

٢٤٣٥٩٨٤٠	٢٦٣٢٨٥٠٠٠	١٦	رأس المال المصدر والمذخور بالكامل
٨٩٣٩٩٣٥	.	١٧	الإحتياطي القانوني
٩٨٦٨٤٤	.	١٧	إحتياطي رأسمالي
(٣٦١٨٤٨٠٥)	(٣١٠٥٩١٦٣)	١٨	(خسائر) مرحلة
٩٣٥٣٧٥	٢٩٠٣٠٤١٧		أرباح العام
(٩٦٢٨١١)	٢٦١٦٥٦٣٥٤		إجمالي حقوق المساهمين

الإلتزامات طويلة الأجل

٣٩٨٧٧٠٨٤	٧٧٦٣٦٠٠٠	١٩	حسابات دائنة لأطراف ذوي علاقة
٢٠٠٠٠٠٠٠	١٢٥٠٠٠٠٠	٢٠	أوراق دفع طويلة الأجل
٩٢٤٧٣٧	١٢٦١٠٨٩	٢١	إلتزامات حرجية موجبة
٥٩٨٣٩٠١٠	٢٥٢٠٥٣٢٤٢		إجمالي تمويل رأس المال العامل و الأصول طويلة الأجل

" تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٦) بقائمة الترتيب المالية و تقر المحاسب "

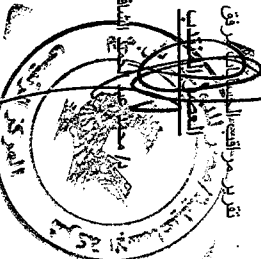
رئيس مجلس الإدارة

مهندس / عبد العزيز محمد عبد الله الهادي

مدير مركز الحسابات

المدير المالي

مجدى نور سلامة



شركة الإسمايلية - مصر للدواجن
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل

عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١	إيضاح	رقم	رقم
جنية مصري	جنية مصري			
٢٨ ٥٥٥ ٨٠٠	١٢٥ ٧٥٠ ٣٣٣		٢٢	صافي المبيعات
				بخصم:
٥٩ ٢٦٧ ٩٣٠	٨٨ ٢١٧ ٦٦٨		٢٣	تكافة المبيعات
٩ ٢٨٧ ٨٧٠	٣٧ ٥٣٢ ٦٦٥			مجمول الربح
				بخصم:
٤ ٩٠١ ٣٩٣	٦ ٨٩٨ ٦٣٢	٢٤	٢٤	مصروفات إدارية وعمومية
٤٢٥ ٣٥٧	٨٦١ ٥٤٦	٣	٣	إهلاكات أصول ثابتة
٢٧٩٩٩٣٨	.			مصروفات تمويلية
٢٨٣٥٠٤	٢٤١٠٢٠			بدلات أعضاء مجلس الإدارة
٨٤١٠١٩٢	٨٠٠١١٩٨			مجموع المصروفات والأعباء الإدارية
				بضائف :
٢٣١ ٣٥٠	١ ١٨٣ ٩٦٦			قوائم دائنة
١٧٦ ٩٢٩	١٨٧ ٦٤٢		٢٥	إيرادات متنوعة
١ ٢٨٥ ٩٥٧	٣٠ ٩٠٣ ٠٧٥			صافي أرباح النشاط
.	(١ ٥٣٦ ٣٤٠)			(ضمان) رأسمالية
.	٣٤			أرباح فروق تقييم عملة
١ ٢٨٥ ٩٥٧	٢٩ ٣٢٦ ٧٦٩			صافي أرباح قبل ضريبة الدخل
.	.			ضريبة الدخل الحالية
٣٥٠ ٥٨٢	٣٣٦ ٣٥٢			ضريبة الدخل المؤجلة
٩٣٥ ٣٧٥	٢٩ ٠٣٠ ٤١٧			صافي أرباح بعد ضريبة الدخل
٠,١٥	٠,٤٤		٢٦	نصيب السهم في أرباح العام

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١١) الى رقم (٣٢) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها".

شركة الإسماخيلية - مصص للوراجين
(شركة مساهمة مصرية)
قائمة التدفقات النقدية
عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١١/٢/٣١

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١	إيضاح	رقم	
<u>جنه مصري</u>	<u>جنه مصري</u>			
١ ٢٨٥ ٩٥٧	٢٩ ٣٦٦ ٧١٩			التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيل
٣ ٨١٦ ٢٣٥	٩ ٨٠٥ ٤٨٦	٢		صافي الربح قبل الجبرائيل و البونود غير العادية
(١٠ ٧٤ ٩٠٢)	(٧١ ٩٠٨)	٣		تعديلات لتسوية صافي الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٤ ١٣٥ ٤٩١	٦ ٣٨٠ ٢٥٦			إهلاك
٢ ٧٩٩ ٩٣٨	•			إهلاك الإستهلاكات
(٢٣١ ٣٥٠)	(١ ١٨٣ ٩٦٦)			إستهلاك الترهة الدائجة
•	(٣٤)			الفوائد المدينة
(٧١٠٢ ٣٧٤)	٤ ١٩٠ ٢٦٧			الفوائد الدائجة
٤ ١٢٨ ٩٩٦	٤٨ ٤٨٦ ٨٦٩			أرباح (خسائر) فروق تقييم العملة
				تسويات على الأرباح / (الخسائر المرحلة)
(٦ ٨٢٣ ٨٢٠)	(١ ٠٥٩ ٤٢٨)	٥		أرباح التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل
(٢٣ ٢٨٣ ٦٥٥)	١٥ ٧٨٢ ٨٨٩	٦N/N/١٠		(الزيادة) في المخزون
٤٧ ٣٦٦ ١١١	٣ ٣٣١ ٢٧٦	١٣/١٤/١٥		النقص (الزيادة) في أرصدة العملاء و الأرصدة المدينة
٢١ ٣٨٧ ١٣٢	٦٦ ٥٤١ ٦٠٧			الزيادة في أرصدة الدائرون و الأرصدة الدائجة
(٢ ٧٩٩ ٩٣٨)	•			صافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل بعد التغييرات في رأس المال العامل
٢٣١ ٣٥٠	١ ١٨٣ ٩٦٦			في ائد تمويلية مدفوعة
١٨ ٨١٩ ٠٤٤	٦٧ ٢٥٥ ٥٧٣			الفوائد الدائجة
				صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
(٣٤ ٢٠٢٢ ٦٣٨)	(٢٠ ١٢١ ٧٤٣)	٣		<u>التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار</u>
•	(٢٥٩ ٨٨٨ ٨٢٧)	٣		مدفوعات لشراء أصول ثابتة و الأصول طويلة الأجل الأخرى
•	(٩ ٩٢٦ ٧٧٩)	٣		الزيادة في الأصول الثابتة الناتجة عن الإستثمار
٣ ٦٥٥ ٤١٣	٢٠ ٦٥٧ ٧٠٤	٣		(النقص) في الاحتياطيات
(١٧٢ ٦٧٨)	(١١ ٦٥٥ ٢٦٤)	٤		إستثمارات من الأصول ثابتة
(٣٠ ٧٢٣ ٩٠٣)	(٢٩٩ ٥٢٦ ٩٠٨)			مشتروعات تحت التنفيذ
٢ ٧٧٦ ٠٨٨	(٢٢ ٩٣١ ٣٧٦)	١٢		صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الإستثمار
•	٣٧ ٧٥٨ ٩١٦	١٩		<u>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</u>
•	(٧ ٥٠٠ ٠٠٠)	٢٠		(النقص) الزيادة في البنوك الدائجة
•	٢٣٩ ٣٢٥ ١٦٠			الزيادة في صافي حقوق المساهمين (رأس المال) الناتجة عن الإستثمار
٢ ٧٧٦ ٠٨٨	٢٤٢ ٦٥٢ ٧٠٠			صافي النقدية الناتجة من أنشطة التمويل
(٩ ١٢٨ ٧٧١)	١٤ ٨٥١ ٣٦٣			صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل
١٤ ٨٩٠ ٤٩١	٥ ٧٦١ ٧٢٢			صافي الزيادة (النقص) في النقدية و ما في حكمها خلال العام
٥ ٧٦١ ٧٢٠	٢٠ ٦١٣ ٠٨٥			النقدية و ما في حكمها في نهاية العام

يُعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٧) متممة للقوائم المالية و تقبل معها ".

· פירוט תוצאות הבדיקה (א.א.) ליום 1 (1) תוצאות הבדיקה (א.א.)

תוצאות בדיקה 1.1/1/10.1	000 071 111	*	*	*	(111 600 11)	113 100 11	301 101 111
תוצאות בדיקה 1.1/1/10.1	*	*	*	*	*	113 100 11	113 100 11
תוצאות בדיקה 1.1/1/10.1	111 111 1	(011 111 1)	*	(337 176)	*	*	*
תוצאות בדיקה 1.1/1/10.1	171 761 111	*	*	*	111 111 1	*	731770111
תוצאות בדיקה 1.1/1/10.1	*	*	*	*	011 011	(011 011)	*
תוצאות בדיקה 1.1/1/10.1	037 601 31	011 111 1	*	337 176	(007 371 11)	011 011	(117 111)
תוצאות בדיקה 1.1/1/10.1	*	*	*	*	*	011 011	011 011
תוצאות בדיקה 1.1/1/10.1	*	*	*	*	(111 101 1)	*	(111 101 1)
תוצאות בדיקה 1.1/1/10.1	*	*	*	*	(771 111 71)	771 111 71	*
תוצאות בדיקה 1.1/1/10.1	037 601 31	011 111 1	*	337 176	(030 611 01)	(771 111 71)	171 301 0
תוצאות בדיקה 1.1/1/10.1	*	*	*	*	*	(771 111 71)	(771 111 71)
תוצאות בדיקה 1.1/1/10.1	*	*	*	*	111 1	*	111 1
תוצאות בדיקה 1.1/1/10.1	037 601 31	011 111 1	*	337 176	(311 011 01)	*	011 111 11
	תוצאות בדיקה	תוצאות בדיקה	תוצאות בדיקה	תוצאות בדיקה	תוצאות בדיקה	תוצאות בדיקה	תוצאות בדיקה
	תוצאות בדיקה	תוצאות בדיקה	תוצאות בדיקה	תוצאות בדיקה	תוצאות בדיקה	תוצאות בדיקה	תוצאות בדיקה

1.1.10.1 תוצאות הבדיקה (א.א.)

תוצאות הבדיקה (א.א.)

תוצאות הבדיקה (א.א.)

תוצאות הבדיקה (א.א.)

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن
(شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

١ - نبذة عن الشركة :

١-١ - إسم الشركة :

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن (ش.م.م) تأسست بموجب القانون رقم ١٩٧٧ لسنة ١٩٧٧، وتم النشر بالعدد ٤٦ بتاريخ ١١/١٧/١٩٧٧، وتم التسجيل بحول تجاري رقم ٩٢٢٨ الإسماعيلية بتاريخ ١٢/٧/١٩٧٧، وتخضع الشركة لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١، وتم نشر النظام الأساسي للشركة في صحيفة الشركات بالعدد رقم ٢٨٩ أغسطس ١٩٩١، كما تم بدء نشاط الشركة في مايو ١٩٧٨.

وإطلاقاً من سياسة الدولة في تخصيص قطاع الأعمال العام فقد تم تفويض بنك مصر (ش.م.م) ومقره الرئيسي ١٥١ شارع محمد فريد بالقاهرة في حصص المال العام والتي يمتلكها بنك مصر - بنك ناصر الاجتماعي - شركة الشرق للتأمين واتحاد العاملين المساهمين بالشركة ويمثلون مجتمعين ٤٧٨.٧٠٠ سهم تمثل ٧٨.٥% من الأسهم المصدره للشركة .

وقد التزم المشتري شركة الإسماعيلية مصر العربية للدواجن (ش.م.م) التقدم بعرض إيجاري لشراء كامل أسهم الشركة وقد تم بالفعل إبراء كافة الأجزاء القانونية اللازمة أقل ملكية الأسهم وتنفيذ شراء التبراء ببورصتي القاهرة والإسكندرية وذلك بواقع ٧٠ جنيه للسهم إلى واحد تمدد نقداً في تاريخ تنفيذ كل عملية شراء هذا وقد بلغت جملة الأسهم التي تم شراؤها والاستحوك عليها ٢.٣٩٤٨٦ سهماً بما يعادل ٩٩.٤% و إجمالي قيمتها ٤٢٢٩١٤١٨.٣٢ جنيه وفقاً لتورق منفه العملية شركة دنياك لتداول الأوراق المالية (ش.م.م).

وتجدر الإشارة أن الشركة المشتركة الإسماعيلية مصر العربية للدواجن (ش.م.م) هي أحد مساهمي هذه الشركة .
ويتاريخ ١٦/٨/٢٠٠٩ قررت الجمعية العامة غير العادية الموافقة على تقسيم شركة { الإسماعيلية/ مصدر للدواجن (ش.م.م) } إلى شركتين بنفس المساهمين ونفس نسبة المساهمة في الشركة الأولى وهي الشركة القاسمة { الإسماعيلية / مصر للدواجن (ش.م.م) } وتختص بنشاطها الداخلي وهو النشاط الرئيسي لها ، والشركة المنقسمة { الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية ش.م.م - تحت التأسيس } على أن يكون نشاطها التنمية العمرانية المتكاملة.

وقد صدر قرار رئيس الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة برقم ١٥٨ لسنة ٢٠١٠ بشأن الترخيص بتسليم شركة الإسماعيلية للدواجن - ش.م.م خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ إلى شركتين وهي شركة { الإسماعيلية / مصر للدواجن (ش.م.م) - قاسمة ، وشركة { الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية ش.م.م - منقسمة } ، وبناء على موافقة الهيئة العامة للرقابة المالية وفقاً لكتابها المؤرخ في ٢٢/٧/٢٠٠٩ على إصدار أسهم الزيادة بمناسبة الإقسام لشركة الإسماعيلية مصر للدواجن - القاسمة وقد تضمن كتاب هيئة الرقابة المالية بأن صافي حقوق الملكية لشركة المنقسمة تضمنت مبالغ وإنشاءات خاصة بمحطات الدواجن .

وقد تحدد صافي حقوق الملكية لكل من الشركة القاسمة والمنقسمة طبقاً لتقييم لجنة التقييم المشكّلة بالهيئة العامة للإستثمار بشأن تقييم صافي أصول وإلزامات شركة الإسماعيلية مصر للدواجن (ش.م.م) (الورد للشركة بتاريخ ٢٠٠٩/٩/٢٠ برقم ٣٥٣٠ ، والذي انتهى إلى أن صافي حقوق الملكية للشركة القاسمة { الإسماعيلية/ مصدر للدواجن (ش.م.م) } مبلغ ٢٢٣٨٥٠٠٠ ج (فقط مائتان وثلاثة وستون مليون وستة وخمسة وثلاثون ألف جنيه مصري لا غير) يمثل رأس المال المصدر والمفروع وقد تم التأشير بالسجل التجاري بتاريخ ٢٢/٧/٢٠١٠ بزيادة رأسمال الشركة المرخص به والمصدر والمفروع و أن صافي حقوق الملكية للشركة المنقسمة {الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية ش.م.م تحت التأسيس } { مبلغ ١٤٧٣٥٣٠٠٠ ج (فقط مائة وسبعة وأربعون مليون وثلاثمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه مصري لا غير) وقد تم التأشير بالسجل التجاري بتاريخ ٢٠/٧/٢٠١٠ برقم ٣٦٧٩ استثمار الإسماعيلية .

٢-١ - غرض الشركة :

غرض الشركة هو المشاركة في تنمية الثروة الحيوانية وذلك عن طريق إنتاج بيض التفريخ وكتاكيت التسمين وتربية دواجن التسمين الحية والمذبوحة ومصنعاتها وبيع إنتاجها في السوق المحلي أو التصدير وتربية الأمهات وبيعها وكل ما يتعلق بالنشاط الداخلي .

٢-١ - عنوان الشركة :

المركز الرئيسي والمزارع في سسر - الإسماعيلية.

٤-١ رأسمال القسم ٤:

رأس المال المرخص به ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جيم (مائة مليون جنيه مصري) ورأس المال المصدر والمدفوع ٢٤٢٣٥٩٨٤٠٠ جيم (اربعة وعشرون مليون وثلاثمائة وتسعة وخمسون ألف وشاهنامه وأربعون جنيه مصري) صدد الأسهم ٢٠٨٩٩٢٠٠ سهم عادي (سنة ملايين وتسعة وثمانون ألف وتعممالة وستون سهم) القيمة الاسميّة للسهم ٤ جيم (اربعة جنيه مصري) وما يخالها بالعملات الأجنبية.

تم تعديل رأس المال المرخص به ليصبح ٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جيم (إثنين مليار جنيه مصري) و رأس المال المصدر والمدفوع ليصبح مبلغ ٢١٢٣٨٥٠٠٠٠٠ جيم (فقط مائتان وثلاثة وستون مليون وستمائة وخمسة وثمانون ألف جنيه مصري لا غير) موزع على عدد الأسهم ٢٥٩٢١٢٥٠ سهم عادي (خمس وستون مليون وتعممالة واحد وعشرون و مائتان وخمسون سهم) القيمة الاسميّة للسهم ٤ جيم (اربعة جنيه مصري)، وقد تم التأثير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٢/٠٣/٢٠١٠ .

٢ - أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

١-٢ أسس إعداد القوائم المالية :

تم إعداد القوائم المالية وفقا لمعايير المحاسبة المصرية وفقا للقوانين المالية وفقا لمبدأ الكفائة التاريخية .

٢-٢ - القوائم المالية المقلية :

تم اتباع نفس السياسات والأسس المحاسبية للقوائم المالية مقارنة بأحدث قوائم مالية سنوية وفقا لمعيار المحاسبة المصرى رقم (٣٠) بشأن القوائم المالية الدورية .

٢-٢ إثبات المعاملات بالدفتر :

تسك حسبات الشركة بالجنية المصرى ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف السائدة وقت إثبات المعاملة ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والأثرمات ذات الطبيعة التقنية بالعملات الأجنبية فى تاريخ الميزانية على أساس أسعار الصرف السائدة فى ذلك التاريخ وتدرج فروق العملة الناتجة عن إعادة التقييم فى تاريخ الميزانية بآاملة الدخل .

٢-٢ إثبات الأصول الثابتة وإهلاكها :

يتم إثبات الأصول الثابتة بالكلفة التاريخية مخضوما منها الإهلاك والخسائر الناتجة من الإضمحلال فى قيمة تلك الأصول .

عندما يتم تخريد أو إستبعاد أى أصل من الحسابات فإن أى أرباح أو خسائر تنتج من هذا الإستبعاد يتم تحميلها على قائمة الدخل .

وتتضمن تكلفة الأصول الثابتة سعر الشراء بالإضافة إلى الجمارك أو أى ضرب آلب غير مستردة أو أى مصاريف مباشرة تتعلق بعملية الشراء وأى مصاريف أخرى لازمة لجعل الأصل جاهز للإستخدام فى الغرض المخصص له والمصرفوات المتعلقة بالمصريات الجسيمة التى تزيد من الطاقة الإنتاجية يتم رسملتها على كلفة الأصل .

يتم إهلاك الأصول باتباع طريقة القسط الثابت بإستخدام معدلات الإهلاك الآتية :

النوع	معدل الإهلاك
مبانى وإششاءات ومرافق	% ٢
آلات ومعدات وأجهزة	% ١٠
وسائل نقل وانتقال	% ٢٠
صدد وأوات	% ٢٠
أثاث ومعدات مكاتب	% ١٠

لا يوجد أصول ثابتة معطلة ولم بصفة مؤقتة ولا توجد أصول مهلكة تقريبا ولا زالت تعمل ، و الأصول المهلكة تقريبا تتم تخريدها ولا تستخدم ، ولا يوجد أصول متوقفة محتفظ بها لحين التصرف فيها .

٤-٢ الإخفاض في قيمة الأصول:

- يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة بخلاف المخزون والأصول والضرورية الموجهة في تاريخ المركز المالي لتحديد إذا كان هناك أى مؤشرات تدل على حدوث إنخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الداراسات اللازمة لتحديد القيمة الإستهادية الموقوفة .

- يتم إجراء إختيار للأصول المالية الهامة بذاتها على مستوى كل أصل مستقل وبالنسبة للأصول المالية الأخرى يتم إجراء الإختيار على مستوى المشروعات التي تنتشر في خصائص الائتمان

- يتم الإعتراف بكافة خسائر الإضمحلال عند حدوثها بقيمة الدخل .

- يتم رد خسائر الإضمحلال إذا ما أمكن ربط الرد بطريقة موضوعية بحدث وقع بعد الإعتراف بخسائر الإضمحلال المتوقعة بأصول مالية تم قياسها بالكثافة المستهلكة والأصول المالية التي تعتبر أداة مبرهنية بقيمة الدخل .

٥-٢ المشروعات تحت التنفيذ:

تسجل المبالغ التي يتم إنفاقها على إنشاء أو إتمام الأصول الثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ بالكثافة وعندما يصبح الأصل الثابت صالحاً للاستخدام يتم إضافة قيمة إلى بند الأصول الثابتة .

٦-٢ الإستهلاكات:

بالنسبة للإستهلاكات المالية هي إستثمارات بغرض المناجزة في أسهم غير مدرجة بالبورصة والتي ليس لها سعر سوق مسجل في البورصة في سوق نشط والتي لا يمكن قياس قيمتها السوقية بشكل يعتمد عليه فتم إراجها بالكثافة وعند حدوث إنخفاض يتم تعديل القيمة الدفترية بهذا الإخفاض وتحميله على قائمة الدخل وذلك لكل إستثمار على حده .

٧-٢ المخسوفون:

يتم تقييم المنصرف من المخزون بتأرجح المتوسط المرجح.

يتم تقييم رصيد المخزون في ٢٠١٠/١٢/٣١ من الخامات و الإنتاج التام والغير التام بالكثافة الصناعية ومن خلال قوائم التكاليف أو بحسب القيمة البيعية أيهما أقل .

يتم جرد وخصر الأشجار المزروعة داخل محطات الشركة، ولا يتم تقييمها نظراً لأن الشركة لا تستهدف الحصول على إيرادات منها .

٨-٢ العملاء والحلفون:

مخزون المخلفات يتم جرده ومراقبته بالكمية فقط، ولا يتم تقييم مكوثاته إلا عند البيع لتعدد أنواع المخلفات وتباين حالتها واختلاف أسعارها .

٩-٢ المخصصات :-:

يتم إثبات العملاء بالمبلغ الأصلي للتأثير ناقصا المجمع المكون لمراجعة انخفاض قيمة تلك المدينين. ويتم تكوين مجمع انخفاض قيمة المدينين عندما يكون هناك أداة موضوعية على أن الشركة لن تتمكن من تحصيل كل المبالغ المستحقة طبقا للشروط الأصلية للتعاقب، ويمثل مجمع إنخفاض القيمة في الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة القابلة للاسترداد ويتمثل في التناقض التقديرية المتوقعة

١٠-٢ تحقق الإصدار :-:

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني أو مستقل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يتطلب تدفق خارج لمنافع إقتصادية يتم إستخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن صل تقرير موثوق به لمبلغ الإلتزام وإذا كان هناك تأثيراً مهما للقيمة الزمنية للتفرد فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم التناقض التقديرية المستقبلية بإستخدام محل خصم - قبل الضراب - لأخذ هذا التأثير في الإعتبار هذا ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ الميزانية وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالي لها .

١١-٢ تحقق الإصدار :-:

يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن بيع بضائع إذا تم استيفاء جميع الشروط التالية :
أن تقوم المنشأة بتحويل المخاطر و العوائد الأساسية لمالكية السلع إلى المشتري .
و (ب) ألا تحتفظ المنشأة بحق التدخل الإداري المستمر بالدرجة التي ترتبط عادة بالملكية ، أو الرقابة الفعالة على السلع المباعة .

و (ج) أن يمكن قياس قيمة الإيراد بشكل دقيق.

و (د) أن يتوافر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة إلى المنشأة .

و (هـ) إمكانية تحديد قيمة التكاليف التي تحملها أو ستتحملها المنشأة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق .
الفرز الدالة :

يتم الاعتراف بإيرادات (الفوائد الدائنة) بقيمة الدخل بسعر الفائدة الفعلية وفقاً للمدة الزمنية .

١١-٢ قائمة التدفقات النقدية :-
يتم إدراج قائمة التدفقات النقدية وفقا للطريقة غير المباشرة ولعرض إصداق قائمة التدفقات النقدية يتم تعريف النقدية وما فى حكمها على أنها أرصدة النقدية بالمصدوق والودائع لأجل والتي لا تتجاوز ثلاثة شهور وذلك لأغراض إصداق قائمة التدفقات النقدية .

١٢-٢ الاحتياطيات :-
الاحتياطى القانونى : طبقا للنظام الأساسى للشركة يجنب ٥% من صافى الربح لتكوين احتياطى قانونى ويتم التوقف عن تجنب هذه النسبة إذا ما بلغ هذا الاحتياطى ٥٠% من رأس المال المصدر ومتى نقص الاحتياطى تعين العودة إلى الإقطاع ويستعمل الاحتياطى بقرار من الجمعية العامة بناء على اقتراح مجلس الإدارة .
الاحتياطى الرأسمالى : يستخدم فى عملية الإحلال والتجديد للأصول الثابتة بالشركة .
كما يجوز للجمعية العامة بناء على اقتراح من مجلس الإدارة تكوين احتياطيات أخرى .
المصرفيات :-

١٣-٢ يتم الاعتراف بجميع مصروفات النشاط بما فى ذلك المصروفات الإدارية والمعمومية مع تحميلها على قائمة الدخل فى الفترة المالية التى تحققت فيها تلك المصاريف .
١٤-٢ ضريبة الدخل :-
يتم حساب ضريبة الدخل وفقا لأحكام قانون الضرائب رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .

١٥-٢ ويتم ضريبة الدخل على أرباح العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة ويتم إثباتها بقائمة الدخل بإستثناء ضريبة الدخل المتأخرة بينرد حقوق المالكه والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق المالكه .
هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافى الربح الخاضع للضريبة بإستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ إصدار الميزانية بالإضافة الى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة .
الضريبة المؤجلة :-

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والثابتة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والائتمات طبقا للأساس المحاسبى وقيمتها طبقا للأساس الضريبى هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والائتمات بإستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ إصدار الميزانية .
ويتم الاعتراف بالأصول الضريبة المؤجلة المنشأة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة فى المستقبل يمكن من خلالها الإنفاق بهذا الأصل ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذى لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية .

١٦-٢ نظام معاشات العاملين :-
تساهم الشركة فى نظام التأمينات الإجتماعية التابع لهيئة التأمينات الإجتماعية وذلك لصالح العاملين طبقا لقانون هيئة التأمينات الإجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته وتقوم الشركة بتحميل قيمة هذه المساهمة ضمن حساب الأجرور والمرتبات بقائمة الدخل طبقا لأساس الاستحقاق .
١٧-٢ التقديرات المحاسبية :-
يطلب إصداق التفرغ المالية وفقا لمعايير المحاسبة المصرية قيام الإدارة بعمل تقديرات وقرارات تؤثر على قيم الأصول والائتمات والإيرادات والمصروفات خلال الفترات والسنوات المالية هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات .
١٨-٢ الأصول الحيوية المملوكة للشركة :-
تقاس الأصول الحيوية (الأمهات) المملوكة للشركة بالتكلفة ناقصا منه مجمعات الإهلاك وأية مجمعات إضمحلال للقيمة إن وجدت نظرا لصعوبة قياسها بالقيمة العادلة وقر إمكانية قياس القيمة العادلة لهذه الأصول بصورة يعتمد عليها صناديق تقييمها المنشأة بقيمتها العادلة ناقصا تكاليف البيع المقرة وذلك كما يلى :

١٩-٢ ويتم الإهلاك على مدار العمر الإنتاجى للأصل الحيوى (وعمرها الإنتاجى خمسة عشر شهرا)
الأطراف ذوى العلاقة
يتم إثبات المعاملات مع الأطراف من ذوى العلاقة التى تقوم بها الشركة فى سياق معاملاتها العادية بنفس الأسس التى يتم التعامل بها مع الغير .
٢٠-٢ الدائنين والمستحقات :-
يثبت الدائنين بالقيمة الإسمية كما يتم الاعتراف بالائتمات (المستحقات) بالقيمة التى سيتم دفعها فى المستقبل وذلك مقابل البضائع والخدمات التى تم استلامها .

٢١-٢ أهداف وأساليب إدارة رأس المال :

- تحقق الشركة أهدافها في إدارة رأس المال القيام بالتحديد والتأهيل للمواقع الإنتاجية على مراحل وكان من نتيجة ذلك تحقيق نسبة تشغيل وإنتاج وإيراد عالية مقارنة بالفترة السابقة

- تدارس الشركة نشاطها من خلال ملكيتها وإدارتها لأصول الشركة والتي تتمثل في أصول المواقع الإنتاجية الخاصة بالنشاط من محطات الأسمات (عدد ٣ محطات) لإنتاج البويض التفريخ ، معمل التفريخ لإنتاج ككتاكيت التسمين صمر يوم ، محطات التسمين (عدد ٧ محطات) لإنتاج دجاج التسمين والمجزر الآلي لإنتاج الدجاج المذبوح ومجزئات الدواجن ، مصنع العلف النباتية إحتياجات المزارع من الأعلاف ، محطة تنقية المياه ، أيضا تدوير الشركة لرأسمالها العامل والطاهر في آخر فترتهم المالية (٢٠١٠/١٢/٣١) بكفاءة عالية مقارنة بالفترة السابقة .

٢٢-٢ التفصيل القطاعية

- تتكون قطاعات الشركة من مراكز الإنتاج والخدمات التالية :
 - مصنع العلف
 - محطات الأسمات
 - محطات التسمين
 - معمل التفريخ
 - المجزر الآلي
- ويتنفس تحديد إيرادات ومصروفات كل قطاع على حدة نظراً للتداخل المصروفات المباشرة والغير مباشرة بين القطاعات .

٢٣-٢ الإلتزامات العرضية

لا توجد أية إلتزامات عرضية على الشركة

(****) ...
 (***) ...
 (*) ...

...	862.22	8508338	1708611	125221	22760	7712211	2223322	23777000
...	.....222	2222322	7788023	252320	222220	1271308	.	327213212
...	.	222222	310310	20202	2222	20222	.	222222
...	.	.	(1222)	(222)	.	(222)	.	(222)
...	.	22222	22222	22222	2222	22222	.	22222
...
...	.....222	2222222	20222	12222	2222	22222	.	2222222
...	.	.	(1222)	(222)	(222)	(222)	(222)	(222)
...	.	22222	22222	22222	2222	22222	22222	22222
...	.....222	2222222	222222	22222	2222	22222	22222	222222

...
 ...
 ...

...

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
٨٥٦ ٦١٦	٢٠٨ ٨١٢	٢٠٨ ٨١٢	٢٠٨ ٨١٢
٠	٣ ٥٧٤ ٠٠٠	٣ ٥٧٤ ٠٠٠	٣ ٥٧٤ ٠٠٠
٤ ٨٣٩ ٣٥٢	١١ ٥٦٨ ٤٢٠	١١ ٥٦٨ ٤٢٠	١١ ٥٦٨ ٤٢٠
٥ ٦٩٥ ٩٦٨	١٧ ٣٥١ ٢٢٣	١٧ ٣٥١ ٢٢٣	١٧ ٣٥١ ٢٢٣
٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
خاتمة مصري	خاتمة مصري	خاتمة مصري	خاتمة مصري
١ ٥٠٦ ٦٠٢	١ ٤٥١ ٤٠٩	١ ٤٥١ ٤٠٩	١ ٤٥١ ٤٠٩
٣ ١٨٦ ٩٠٣	٤ ٣٠٧ ٨٥٩	٤ ٣٠٧ ٨٥٩	٤ ٣٠٧ ٨٥٩
٢٠٢١ ٩٣٤	٣ ٨٧٤ ٠٢١	٣ ٨٧٤ ٠٢١	٣ ٨٧٤ ٠٢١
٨ ٤٧٨ ٤١٩	٦ ٦٢٤ ٩٩٧	٦ ٦٢٤ ٩٩٧	٦ ٦٢٤ ٩٩٧
١٥ ١٩٨ ٨٥٨	١٦ ٢٥٨ ٢٨٦	١٦ ٢٥٨ ٢٨٦	١٦ ٢٥٨ ٢٨٦
٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
خاتمة مصري	خاتمة مصري	خاتمة مصري	خاتمة مصري
٢٩٩ ٦٤٥	٩٣٢ ٤٥٠	٩٣٢ ٤٥٠	٩٣٢ ٤٥٠
٦٩٠ ٣٧٨	٣ ٠٦٧ ١٦٣	٣ ٠٦٧ ١٦٣	٣ ٠٦٧ ١٦٣
٩٩٠ ٠٢٣	٣ ٩٩٩ ٩١٣	٣ ٩٩٩ ٩١٣	٣ ٩٩٩ ٩١٣
٧٨٩ ٣٩١	٧٨٩ ٣٩١	٧٨٩ ٣٩١	٧٨٩ ٣٩١
٢٠٠ ٢٣٢	٣ ٢١٠ ٢٢٢	٣ ٢١٠ ٢٢٢	٣ ٢١٠ ٢٢٢
٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
خاتمة مصري	خاتمة مصري	خاتمة مصري	خاتمة مصري
٢٤١ ٠٠٢	٥ ٢٩٠ ٩٧٥	٥ ٢٩٠ ٩٧٥	٥ ٢٩٠ ٩٧٥
٠	٦٤ ٩٥٩	٦٤ ٩٥٩	٦٤ ٩٥٩
٧٧ ٩٢٠	٥٧ ١٥٠	٥٧ ١٥٠	٥٧ ١٥٠
١٢ ١١٧	١٠ ٠٩٨	١٠ ٠٩٨	١٠ ٠٩٨
١ ٢٠٨ ٤٢٢	٩٩٩ ٩٦٨	٩٩٩ ٩٦٨	٩٩٩ ٩٦٨
٣ ٩١١ ٠٠٠	٠	٠	٠
٨ ٤٤١	٠	٠	٠
٣ ٩١٨	١٤٣ ٤٩٠	١٤٣ ٤٩٠	١٤٣ ٤٩٠
٥ ٤٦٦ ٨٢٠	٦ ٥٢٦ ٦٤٠	٦ ٥٢٦ ٦٤٠	٦ ٥٢٦ ٦٤٠
٣ ٩١١ ٠٠٠	٠	٠	٠
١ ٥٥٥ ٨٢٠	٦ ٥٢٦ ٦٤٠	٦ ٥٢٦ ٦٤٠	٦ ٥٢٦ ٦٤٠
٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
خاتمة مصري	خاتمة مصري	خاتمة مصري	خاتمة مصري
١ ٣٨٥ ٩٤٢	١ ٤٤٤ ٩٧٤	١ ٤٤٤ ٩٧٤	١ ٤٤٤ ٩٧٤
٢٣ ٥٠٠ ٠٠٠	٠	٠	٠
٢٣ ٨٨٥ ٩٤٢	١ ٤٤٤ ٩٧٤	١ ٤٤٤ ٩٧٤	١ ٤٤٤ ٩٧٤
٠	١ ٣١٢ ٣٣١	١ ٣١٢ ٣٣١	١ ٣١٢ ٣٣١
٢٣ ٨٨٥ ٩٤٢	٨٢ ٦٤٣	٨٢ ٦٤٣	٨٢ ٦٤٣

٤ مبروعات تحت التقييم

مبنى تحت الإنشاء (محطات التردد)
الات تحت التركيب
تكوين سلسلي " محطات الامبات / محطات التسمين "

٥ المفقودين:

مخزن قطع غيار اصول
المخازن السوبرية
مخزون الخامات
المخزون من المنتجات
الاجمالي

٦ عملاء ومدينين

عملاء
مدينين
الاجمالي
بخضم :
مجمع الانخفاض في الملاء والمدينين
صافي العملاء والمدينين

٧ المدينين:

موردين قطع مكتملة
هيئة التأمينات الاجتماعية
تاثيرات لدى الغير
سلف عاملين
مصرف وقات مفر عا مقما
سلف تراك الخدمة لمجلس الادارة
ايرادات مستحقة
أرصده مدينة اخرى
الاجمالي

بخضم :

مجمع الانخفاض في المدينين
صافي المدينين

٨ حسابات مدينة لمصلحة الضرائب:

مصلحة الضرائب الحصريه
مصلحة الضرائب (الممدد تحت حساب تسوية الضرائب)
الاجمالي
بخضم :
مجمع الانخفاض في الحسابات المدوية لمصلحة الضرائب
صافي الحسابات المدوية لمصلحة الضرائب

(*) طبعا التسوية النهائية التي تمت مع مصلحة الضرائب (مركز كبر الموردين) عن ضريبة الدخل المستحقة حتى نهاية السنة المالية المتبقية في ٢٠٠٩/١٢/٣١ تمت تسوية المبالغ الممددة لمصلحة الضرائب والمستحقة عن سنوات سابقة على حقوق الملكية (خمس مرحلة) .

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
جنية مصري	جنية مصري
٧٧ ٥٣٧	٧١٤ ٣٩١
٥ ١٨٤ ١٨٥	١٩ ٩٠٨ ٦٩٤
٥ ٧٦١ ٧٢٢	٢٠ ١١٣ ٠٨٥

١/٩

١٠ التقديرات بالصندوق، والذى يتلوه:

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
جنية مصري	جنية مصري
٢ ٥٢٦ ٤٥٦	٤٨٢ ١٧٦
١ ٢٥٠ ٠٠٠	١ ٢٥٠ ٠٠٠
٠	١٤ ٨١٥ ٦٠١
٠	١ ٢ ٩٤٤
٠	١ ٣٨٠ ٠٦٣
٥٠	٠
٠	٢٥٣ ٠٥٠
٠	١٣٠ ٢٣٦
٥٣٢ ٦٧٣	١٤٧ ٦٢٤
٢ ٥٠٠ ٠٠٠	٣ ٨٠٠ ٠٠٠
٥ ٦٨٤ ١٨٥	١٩ ٩٠٨ ٦٩٤

١/٩ تقديرات لدى البنوك:
 البنك التجارى الدولى جارى
 البنك التجارى الدولى ودعته بالمصرى
 البنك التجارى الدولى يوم بيوم
 البنك التجارى الدولى جارى بورر
 البنك التجارى الدولى جارى دولار
 بنك مصر الاسماعيلية جارى دائن
 البنك الاهلى سويسيه جرال - جم
 البنك الاهلى سويسيه جرال - بورر
 بنك البركة - جارى
 بنك البركة - ودائع
 الاجمالي

١١ استثمارات فى اوراق مالية

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
جنية مصري	جنية مصري
١٠ ١٥٩	١٠ ١٥٩
٠	٠
١٠ ١٥٩	١٠ ٢٤١
٢٠ ٤٠٠	٢٠ ٤٠٠

١١ الخصومات:
 مخصص خطر الب
 الاجمالي
 ١٢ البنوك الدائنة:
 بنك مصر اسماعيلية - تسهيلات
 الاجمالي

١٣ موردون واوراق مالية

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
جنية مصري	جنية مصري
٤ ١٠٦ ٧٧٦	٤ ١٠٦ ٧٧٦
٤ ١٠٦ ٧٧٦	٤ ١٠٦ ٧٧٦
٢٢ ٩٣٢ ٤١٠	٠
٢٢ ٩٣٢ ٤١٠	٠

١٣ موردون واوراق مالية:
 موردون
 اوراق دفع
 الاجمالي

١٤ دائنون و حسابات دائنة اخرى:

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
جنية مصري	جنية مصري
٠	١ ٥٠٨
٠	٨ ٥٤٥
٣ ٩٩٤	٤٥٢ ٧٧٨
٢ ٥٦ ١٨٣	٣١٤ ٠٤٧
١ ٧٢ ٩٥١	٠
٢ ٢٤٥ ٨٧٨	٢ ٥١٣ ٩٧١
٣ ١٠٤ ١٥٠	٣ ٢٩٥ ٥٤٩

١٤ دائنون و حسابات دائنة اخرى:
 عملاء دفعات مقدمة
 مرابين دفعات مقدمة
 تأمينات الغير
 مصر وفات مستحقة
 هيئة التأمينات الاجتماعية
 ارصده دائنة اخرى
 الاجمالي

١/١٤

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
جنيته مصري	جنيته مصري
٥٥٩٠٢	١٢٠٧١
٥٣٥٣٣	٢٤٧١٢
٧٨١٦٦	٤٩٠٣١
٥٧٥٤٤	٢١١٨٧
٧٨٠٢٨	٣٥٣٠١
١٨١٩٩٦١	٢٠٤٨١٦٤
١٢٤	.
١٢٧٧	.
١١٦٨٠٠	.
٢٥٠٦١	٢٩٩٦٨
٣٩٥٥٠	.
٤١٥٤	٣٧٥٩
٣٤٧٥	.
٧٢٢٣	٢٤٢٧٧٨
٢٢٤٥٨٧٨	٢٥١٣٩٧١
٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
جنيته مصري	جنيته مصري
٤٠٥٢٨٤	٤٠٦٠٠٤
٤٠٥٢٨٤	٤٠٦٠٠٤

١٥ حسابات دائية لمصلحة الغير الي :

الاجمالي	٢٤٢٧٧٨
متنوعه	.
جنيه قناة السويس	٣٧٥٩
تقايه العاملين	.
مستشفى عين شمس التخصصي	.
مصلحة مساكن الشركة	.
نلاى الشركة الاجماعي	.
محور ات القبر	.
ضمنان الاعمال	.
التاداي اليراضي	.
صندوق الخدمات	.
الجمعية التعاونية	.
امانات الاجور	.
صندوق الجزاءات	.
الاجمالي	٢٥١٣٩٧١

١٦ رأس المال :

رأس المال المرخص به ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ج (فقط مائة مليون جنيه لا غير)

رأس المال المصرح والمذوع ٢٤٢٣٥٩٨٤٠ ج (فقط اربعة وعشرون مليون وثلاثمائة وتسعة وخمسون الف ومئتانه واربعون جنيه لا غير) جنيه موزع على ٢٠٨٩٩٢١٠ سهم (ستة مليون وتسعة ومئتان وخمسون الف وتسعمائة وستون سهم) بقيمة اسمية للسهم ٤ جنيه .

تم تعديل رأس المال المرخص به ليصبح ٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ج (اثنين ملى جنيه مصري) و رأس المال المصرح والمذوع ليصبح مبلغ ٢١٢٢٧٨٥٠٠٠٠ ج (فقط مئتان وثلاثة وستون مليون ومئتيه وخمسة ومئتان الف وخمسون الف جنيه مصري لا غير) موزع على عدد الاسهم ٢٥٩٢١٢٥٠ سهم على (خمسة وستون مليون وتسعمائة وواحد وعشرون ومئتان وخمسون الف ومئتان وخمسون سهم) القيمة الاسمية للسهم ٤ ج (اربعة جنيه مصري) ، وقد تم التغيير بذلك بالسجل الجارى بتاريخ ٢٠١٠/١٠/٢٢ .

١٧ الاحتياطيات :

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
جنيته مصري	جنيته مصري
٨٩٢٩٩٣٥	.
٩٨٦٨٤٤	.
٩٩٢٦٧٧٩	.
الاجمالي	.
احتياطي قانوني	.
احتياطي رأسملي	.
الاجمالي	.

١٨ المصارف المرحلة

٢٠١١/١٢/٣١
المبلغ باللجنية مصري

تم تحميل بعض التسميات على حساب المصارف المرحلة وبيلتها كالتالي :

الرصيد في ٢٠٠٨/١٢/٣١

٢٩.٠٨٢ ٤٣٣
(٢٩١٢٨١١٥)

التسمية التي تمت نتيجة الانقسام

٥.٠٠٠.٠٠٠

تسمية شركة الضرائب المستحق ٢٠٠٩/٠٣/٠٥

٢.٥٠٠.٠٠٠

تسمية شركة الضرائب المستحق ٢٠٠٩/٠٩/٣٠

١١٤ ٤٦٦

تسمية مصروفات سنوات سابقة خلال عام ٢٠٠٩

(٥١٢.٠٩٤)

تسمية إيرادات سنوات سابقة خلال عام ٢٠٠٩

(٩٣٥ ٣٧٥)

ترحيل ارباح عام ٢٠٠٩

٢٠.٠٠٠.٠٠٠

تسمية (المبالغ المسندة تحت حساب التسمية) لمصلحة الضرائب

٢.٥٠٠.٠٠٠

تسمية شركة الضرائب المستحق ٢٠١٠/٠١/٣١

(٥٢٩٥ ٤١٢)

تسمية البنوك الداخلة

١٨٢.٠٨٩

تسمية إيرادات ومصروفات سنوات سابقة خلال الفترة ٢٠١٠/٠٣/٣١

٧.١٠ ٢٨٠

تسمية الحكم الصادر من المحكمة لصالح أعضاء مجلس الإدارة السابقين

(٧٧٦.٠٧٤)

تسمية إيرادات سنوات سابقة خلال الفترة ٢٠١٠/٠٥/٣١

٢٣٩ ٩٧٤

تسمية مصروفات سنوات سابقة خلال الفترة ٢٠١٠/٠٥/٣١

(١٥٢١١٠)

تسمية إيرادات سنوات سابقة خلال الفترة ٢٠١٠/١٢/٣١

٨٢٠.١٠١

تسمية مصروفات سنوات سابقة خلال الفترة ٢٠١٠/١٢/٣١

٣١.٥٤١٦٣

الإجمالي

١٩ حسابات دائنة لأطراف ذوي علاقة :

٢٠١٠/١٢/٣١
جنية مصري

الحركة الدائنة
جنية مصري

٢٠٠٩/١٢/٣١
جنية مصري

٢٠٠٩/١٢/٣١
جنية مصري

شركة الاسماعيلية مصر العربية للتراخيص

٧٧ ٦٣٩.٠٠٠

٣٧٧٥٨٩١٦

٠

٣٩ ٨٧٧.٠٨٤

٣٩ ٨٧٧.٠٨٤

٧٧ ٦٣٩.٠٠٠

٣٧٧٥٨٩١٦

٠

٣٩ ٨٧٧.٠٨٤

٣٩ ٨٧٧.٠٨٤

الإجمالي

طبعة الإقرار المرفع مع الحركة القابضة أن أول قسط للسداد سيتم خلال عام ٢٠١١ ، وهي عبارة عن قبول مصري من الشركة القابضة برون فونك .

٢٠ أرواق دفع طرئية الأجل :

* عبارة عن الشيكات المستحقة على الشركة لمصلحة الضرائب خلال الأعمار المعينة وبيلتها كالتالي :

جنية مصري	تاريخ الاستحقاق	رقم الشيك
٢.٥٠٠.٠٠٠	٢٠١١/١٢/٣١	١١١٤١٧٦
٢.٥٠٠.٠٠٠	٢٠١٢/٠٦/٣٠	١١١٤١٧٢
٢.٥٠٠.٠٠٠	٢٠١٢/١٢/٣١	١١١٤١٧٦
٢.٥٠٠.٠٠٠	٢٠١٣/٠٦/٣٠	١١١٤١٧٤
٢.٥٠٠.٠٠٠	٢٠١٣/١٢/٣١	١١١٤١٧٥
١٢.٥٠٠.٠٠٠		

الإجمالي

* تم إعادة ترتيب أرقام المقارنة لتتفق مع عرض القوائم المالية لهذه الفترة .

٢١ الإلتزامات الضريبية المتوقعة

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
جلبه مصري	جلبه مصري
٥٧٤١٥٥	٩٢٤٧٣٧

رصيد أول المدة

الإهلاك الضريبي المحسوب طبقا للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥

٥٥٩٩١٤٦	١١٤٨٧٤٥٥
٣٨١٦٢٣٥	٩٨٠٥٤٨٩
١٧٥٢٩١١	١٦٨١٧٥٨
٣٥٠٥٨٢	٣٣٦٣٥٢
٩٢٤٧٣٧	١٢٦١٠٨٩

الإهلاك الضريبي المحسوب طبقا للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥
الإهلاك المحاسبي
فروق الإهلاك
الإلتزام (الأصل) الضريبي المتجدد
رصيد آخر المدة

٢٢ المبيعات:

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
جلبه مصري	جلبه مصري
٦٦٠٣٥٦٥١	١٢١٢٩٨٩٠٣
٢٥٢٠١٤٩	٤٤٥١٤٣٠
١٨٠٥٥٨٠٠	١٢٥٧٥٠٣٣٣

مبيعات الإنتاج
المخالفات
الإجمالي

٢٣ تكلفة المبيعات:

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
جلبه مصري	جلبه مصري
١٠٠٥٥١٩١	١٢٨٢٠٢٠٣
٤٩٠٠٥٤٣٧	٥٧٨٨٧٩٧٠
٢١٣٤٢٨٩	٢٧٩٠٢١٢
٣٢٥٩٦٥١	٨٩٤٣٩٤٠
٣٠٢٦٣٠٩	٦٧٨٠٧٥٩
(٥٨٩٧٦٥٨)	١٨٥٣٤٢٢
(٢٧٦٥٢٨٩)	(٢٤٥٨٢٣٥)
٥٩٢٦٧٩٣٠	٨٨٢١٧٦٦٨

أجر
مراك
مصروفات
إهلاكات أصول ثابتة
إهلاكات ثروة داخلية
التغير في المخزون
عطف محول "مطبات الإمهات قرعة التريبة"
الإجمالي

٢٠٠٩/١٧/٣١	٢٠١٠/١٧/٣١	المصرفيات العمومية:
خطة مصري	خطة مصري	أجور إدارية
٣ ٢١٢ ٦٢١	٤ ٠٥٥ ٤٢٧	مسوالات إدارية
٢٣٩ ٥٤٩	٣٤٣ ٤١٩	صيانة
٧٠ ٦٦٨	١١٥ ١٤٣	كسوى مركبة و اقله
٥٩ ٢٦٤	٦٠ ٢٨٧	مبيلة
٦ ٣٧١	٧ ٦٣٦	سفر و التكاليف
٧٦ ٤٠٨	٨٨ ٧٤٦	تقل
١ ٧٩٤	٣٦ ٤٤٧	إيجارات
١٠٠٠٧	٤٤ ٦٩٨	تكافة عماله مؤقتة
٥٥٠	٥٠	ادوات كتابية و مطبوعات
٣ ٠٧٥	٤ ٠٦٢	دعاية نشر و اعلان
١٠٤ ٢١٦	٣١٩ ٠١٢	علاقات عامة و استقبال
١٢١ ٢٧٤	١ ٦٨ ٩١٠	تأمين
١٧٠ ٦٣٦	٢٣٣ ٤١٣	صيانة بنسك
١٣ ٨٤١	٢٢ ٨٣٤	اكتتاب و اشتراكات
٣٧٠ ٢٥٧	٨٧٤ ٩٤٩	تلفون و فاكس و بريد
٧٨ ٧٥٦	٦٩ ٧٩٣	ضرائب و رسوم
٢٦٧ ٤٠٦	٢١٧ ٧٤٣	مصروفات متروعة
٢٠ ٣٨٧	٩٤ ٣٦٠	اجتات و تجارب
.	١١ ٧٢٢	رسوم قضائية
٨٠ ١٨	٨ ٩٢٣	تعميمات و غرامات
٢٨ ٧٩٨	٣ ٣٥٨	تبرعات راصفات
٣٧ ٤٥٠	١١٧ ٧٠٠	الاجمالي
٤ ٩٠١ ٣٩٣	٦ ٨٩٨ ٦٣٢	
٢٠٠٩/١٧/٣١	٢٠١٠/١٧/٣١	٢٥ إيرادات متنوعة
خطة مصري	خطة مصري	قيمة عمولة منفا الجزيرة عن بيع منتجات مصر العربية للدارى التامين
١٠٣ ٠٢٣	٦٦٣٧٩	إيرادات متروعة (مبيعات شجر و اوراق زيت زيتون)
٣ ٠٠٠	.	تفريغ للغير
.	٥١ ٢٦٣	إيجارات دنائة لشركة موبيل
٦٥ ٠٠٠	٧٠ ٠٠٠	بيع مواكب لشركة مصر العربية
٥ ٨٩٦	.	الاجمالي
١٧٦ ٩٢٩	١٨٧ ٦٤٢	
٢٠٠٩/١٧/٣١	٢٠١٠/١٧/٣١	٢٦ نصيب السهم من الربح
خطة مصري	خطة مصري	بلغ متوسط النصيب الاسمي للسهم من الربح كما يلي:
٩٣٥ ٣٧٥	٢٩ ٠٣٠ ٤١٧	صافي الربح بعد الضرائب
٦ ٠٨٩ ٩٦٠	٦٥ ٩٢١ ٢٥٠	عدد الاسهم القائمة في تاريخ القوائم المالية
٠ ١٥	٠ ٤٤	النصيب الاسمي للسهم من الربح

٢٧- الأدوات المالية وإدارة المخاطر وأساليب إدارة رأس المال :

١- تشمل الأدوات المالية للشركة في الأصول والأثرامات المالية وتتضمن الأصول المالية أرصدة التقفية بالصدوق ولدى البنوك والمدفونين والأرصدة المدونة الأخرى كما تتضمن الأثرامات المالية أرصدة بعض الائتون والأرصدة الدائنة الأخرى .
إثبات وقياس أهم الأدوات المالية وما يرتبط بها من إيرادات ومصروفات.

خط سطر العائد (العائدة) :

تقوم الشركة بمرقبة وتراقب استحقاق الأصول والأثرامات المالية مع أسعار الفوائد المرتبطة بها أو يمثل هذا الخطر في تغيير أسعار الفائدة التي قد يكون لها تأثير على نتائج العمليات ويعتبر هذا الخطر محدوداً حيث تقوم الشركة باستخدام أى أموال متاحة لديها لتخفيض خطر تعضية الفائدة .

ب- القيمة العادلة للأدوات المالية :

طبقاً لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول وإثرامات الشركة الواردة بالإيضاح رقم (٢) فإن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف إختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية في تاريخ الميزانية .

هـ- خطر الائتمان :

يتصل خطر الائتمان في مدى مقدرة الملاءة الممنوح لهم الائتمان على سداد المستحق عليهم ويعتبر هذا الخطر محدوداً حيث تقوم الشركة بتوزيع محاطر الائتمان على نوعية متعددة من الملاءة تشمل في عدد كبير من الملاءة ذو سمعة حسنة .

د - أساليب إدارة رأس المال

يتم استخدام رأس المال في أصول الشركة كما هو موضح بالمركز المالي للشركة ولا توجد أية متطلبات رأسمال مفروضة من خارجها من الجهات المقرضة للشركة .

٢٨- الموقف الضريبي :-

٢٨-١ ضريبة شركات الأموال

تم تسوية النزاع عن السنوات من عام ١٩٩١ وحتى عام ٢٠٠٤ مع مصلحة الضرائب عن ضريبة شركات الأموال والقيم المنقولة ورسم التسمية وتم تسوية كافة المستحقات حتى هذا التاريخ .
قدمت الشركة الإفراجات الضريبية عن الأعوام ٢٠٠٥ ، ٢٠٠٦ ، ٢٠٠٧ ، ٢٠٠٨ ، ٢٠٠٩ و تم التسليم في المواعيد القانونية ، ولم يتم فحص هذه السنوات بعد .

٢٨-٢ ضريبة المرتبات وما في حكمها (حسب عمل)

١- السنوات من بداية النشاط مايو ١٩٧٨ إلى ١٩٩٠ :

- تم الفحص ولا توجد فروق ضريبية مستحقة على العاملين بالشركة عن السنوات من بداية النشاط في مايو ١٩٧٨ حتى ١٩٩٠ .
٢- السنوات من ١٩٩١ إلى ١٩٩٨ :

- تم الفحص ولا توجد أية فروق ضريبية .
٣- السنوات من ١٩٩٩ حتى ٢٠٠٤ م

تم سداد الضريبة المستحقة من واقع الإفراج وتم الفحص وتم مطالبة الشركة بالضريبة وتوجد منازعات متداولة بين الشركة ومأمورية الضرائب المختصة ، ونشر الأوعية المتنازع عليها خلال هذه السنوات يبلغ ٢١٢٠٢٧٨ ج .

٤- السنوات من عام ٢٠٠٥ وحتى السنة المالية المنتهية في ٢٠٠٩/١٢/٣١ .

- تم سداد الضريبة المستحقة من واقع الإفراج ولم يتم الفحص حتى الآن .

٢٨-٣ ضريبة الدمغة

الشركة ملتزمة بتطبيق أحكام قانون ضريبة الدمغة وتم فحص الشركة حتى ٢٠٠٩/١٢/٣١ وتم سداد الضريبة .

٢٨-٤ ضريبة الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة

الشركة منتظمة في تطبيق نظام الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة .

- ٢٩- موقف القيد في البورصة
الشركة مقيدة ببورصة الأوراق المالية المصرية .
- ٣٠- موقف الشركة من الحفظ المركزي
اسم الشركة مودعة بالحفظ المركزي لدى شركة مصر القاصة .
- ٣١- موقف القضايا :-
هناك بعض القضايا المالية من و ضد الشركة وما زالت متداولة امام المحاكم .
- ٣٢- إعادة التوزيع :-
- تم إعادة توزيع بعض أرقام المقارنة لتتفق مع عرض القوائم المالية لهذه الفترة وهي كالتالي :
١. حسابات دائنة لأطراف ذوي علاقة
٢. أوراق دفع طويلة الأجل