

شركة الإسماعيلية - مصر للأدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦
وتقرير الفحص المحدود عليها

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

<u>رقم الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
-	تقرير الفحص المحدود
١	المركز المالي
٢	قائمة الدخل المنفردة
٣	قائمة الدخل الشامل
٤	قائمة التدفقات النقدية
٥	قائمة التغير في حقوق الملكية
٦ - ٢٠	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

Ismailia / Misr Poultry Company
S.A.E

According to the law 159/1981
The authorized capital 2 milliard LE
Paid-up capital 359.425.996 LE



شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن

ش.م.م

طبقا للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
رأس المال المرخص به ٢ مليار جنية
رأس المال المدفوع ٣٥٩,٤٢٥,٩٩٦ جنية

تقرير مجلس الإدارة المرفق بالذوائم المالية

(معد وفقا لإحكام المادة ٤٠ من قواعد القيد)

لشركة الإسماعيلية / مصر للدواجن

عن المدة من ٢٠١٦/١/١ حتى ٢٠١٦/٣/٣١

المشاركة في تنمية الثروة الداجنة وذلك عن طريق تربية جدود الدواجن وتربية أمهات دجاج اللحم وأمهات بيض المائدة وإنتاج وتفريخ بيض التفريخ وإنتاج بيض المائدة وكذا كفايت التسمين عمر يوم وإنتاج كفايت البيض وتربية دجاج اللحم (التسمين) وتصنيع الأعلاف على اختلاف أنواعها خاصة أعلاف الدواجن والأسماك وإنشاء وإدارة المجازر الآلية للدواجن وإلحاق وحدات معالجة المياه ومعالجة المخلفات بها (الكوكور) وتسويق منتجاتها من البروتين الحيواني والزيوت وكذا إنتاج الدجاج المجمد والمبرد كاملا ومجزئاته ومصنعاته وبيع وتسويق كل ما يتعلق بالدواجن ومستجبتها وتسويقها محليا وتصديرها للخارج وتشمل كافة البنود السابقة وكذلك بيع السماد البلدي وناتج مزارع تربيته الدواجن وتسويقه محليا .			غرض الشركة
ويجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه من الوجوه مع الهيئات التي تزاول أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق غرضها في مصر أو في الخارج ، كما يجوز لها أن تندمج في الهيئات السالفة أو تشتريها أو تلحقها بها وذلك طبقاً لأحكام القانون ولائحته التنفيذية .			
المدة المحددة للشركة	٥٠ سنة تنتهي في ٢٠٢٧/١٢/١٤	تاريخ القيد بالبورصة ١٩٨٢/١٢/٣٠	
القانون الخاضع له الشركة	رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١	القيمة الاسمية للمساهمة ٤ جنية للسهم (أربعة جنية مصري)	
آخر رأس مال مرخص به	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠ جنية (اثنان مليار جنية مصري)	آخر رأس مال صادر وعشرون ألف وتسعمائة ستة وتسعون جنيهاً (ثلاثمائة تسعة وخمسون مليون وأربعمائة خمسة وعشرون ألف وتسعمائة ستة وتسعون جنيهاً)	
آخر رأس مال مدفوع	٣٥٩,٤٢٥,٩٩٦ جنية (ثلاثمائة تسعة وخمسون مليون وأربعمائة خمسة وعشرون ألف وتسعمائة ستة وتسعون جنيهاً)	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري ١٩٢٨ بتاريخ ١٩٧٧/١٢/٢٢ الإسماعيلية	

مدير علاقات المستثمرين :

مدير علاقات المستثمرين	مجدي أنور السيد سلامه
عنوان المركز الرئيسي	سرا بيوم - محافظة الإسماعيلية
أرقام التليفونات	أرقام التليفون : ٠٠٢ - ٠٦٤ / ٩٢١٠١٤٠ الموبايل : ٠١٠٠١٧١٧٤٧٥
الموقع الإلكتروني	www.ismailiamisrpoultry.com
البريد الإلكتروني	MagdySalama@live.com



سرا بيوم - الإسماعيلية ص.ب. ٢٨ ت : ٠٦٤ / ٩٢١٠١٤٠ فاكس : ٠٦٤ / ٩٢١٠١٩٠ سجل تجاري ٩٦٢٨
commerce record No. 9628 Fax. 064/9210190 Tel. 064/9210140 Syriabiom / Ismailia po.box28
www.ismailiamisrpoultry.com info@ismailiamisrpoultry.com

Ismailia / Misr Poultry Company
S.A.E

According to the law 159/1981
The authorized capital 2 milliard LE
Paid-up capital 359.425.996 LE



شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن

ش.م.م
طبقاً للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
رأس المال المرخص به ٢ مليار جنية
رأس المال المدفوع ٣٥٩,٤٢٥,٩٩٦ جنية

مراقب الحسابات :

Morison International نصر أبو العباس أحمد - وشركاه			مراقب الحسابات
٢٠١٧ / ١ / ١			تاريخ التبين
٢٠٠٧ / ١١ / ١٣	تاريخ قيده بالهيئة	١٠٦	رقم القيد بالهيئة

هيكل المساهمين و نسبة ملكية أعضاء مجلس الإدارة

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	حصة % من أسهم الشركة فأكثر
٨١,٨٤٥ %	٧٣٥٤٣٠٧٢	شركة الإسماعيلية للاستثمار
١٨,١٥٥ %	١٦,٣١٣,٤٢٧	آخرون حرة التداول
١٠٠ %	٨٩,٨٥٦,٤٩٩	الإجمالي

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	ملكية أعضاء مجلس الإدارة في أسهم الشركة
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
لا يوجد	لا يوجد	أجمالي ملكية أعضاء مجلس الإدارة

النسبة %	عدد الأسهم وفقاً لأخر بيان إصاحي سابق	أسهم التخزينه لدي الشركة وفقاً لتاريخ الشراء
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
لا يوجد	لا يوجد	إجمالي أسهم التخزينه

آخر تشكيل لمجلس الإدارة:

الصفة	جدة التمثيل	الوظيفة	الاسم
تنفيذي - غير تنفيذي - مسانق	شركة الإسماعيلية للاستثمار	رئيس مجلس الإدارة	المهندس / عبد العزيز محمد عبده بن عبد الله يماني
تنفيذي	شركة الإسماعيلية للاستثمار	العضو المنتدب	دكتور / محمد عبد الحميد الشافعي
غير تنفيذي	شركة الإسماعيلية للاستثمار	عضو مجلس الإدارة	المهندس / جمال حسن عفيفي أبو السعود
غير تنفيذي	شركة الإسماعيلية للاستثمار	عضو مجلس الإدارة	الأستاذ / طارق حسين حسن حسني
غير تنفيذي	شركة الإسماعيلية للاستثمار	عضو مجلس الإدارة	الأستاذة / هديل صالح عبد الله كامل
غير تنفيذي	بن ذوى الخبرة	عضو مجلس الإدارة	الدكتور عاطف رشدي بكساوي عبد الرحمن
غير تنفيذي	بن ذوى الخبرة	عضو مجلس الإدارة	الأستاذ / مصطفى حسين محمد حسين جمعه

سجل تجارى ٩٦٢٨
commerce record No. 9628
www.ismailiamisrpoultry.com

فاكس : ٠٦٤/٩٢١٠١٩٠

ت : ٠٦٤/٩٢١٠١٤٠

Tel. 064/9210140

سراييوم - الإسماعيلية ص.ب. ٢٨

Syrabiom / Ismailia po.box28

info@ismailiamisrpoultry.com

Ismailia / Misr Poultry Company
S.A.E

According to the law 159/1981
The authorized capital 2 milliard LE
Paid-up capital 359.425.996 LE



شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن

ش.م.م

طبقا للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
رأس المال المرخص به ٢ مليار جنية
رأس المال المدفوع ٣٥٩,٤٢٥,٩٩٦ جنية

- ولا توجد أي تغيرات في تشكيل المجلس خلال الفترة .
وقد انعقد مجلس الإدارة بحد ٢ اجتماع خلال عام ٢٠١٦ .
ولا يوجد أي عقود تمت مع أعضاء مجلس الإدارة أو العضو المنتدب أو المديرين التنفيذيين .
ولا يوجد أي قروض ممنوحة من الشركة للشركات الشقيقة .

تشكيل لجنة المراجعة :

الاسم	الصفة	جهة التمثيل
المهندس/جمال حسن غنفي	رئيس اللجنة	شركة الإسماعيلية للاستثمار
الأستاذ/ محمد عز الدين خضير	عضوا	من ذوى الخبرة
الأستاذ/ رؤوف محمد الكاتب	عضوا	من ذوى الخبرة
الدكتور/ عاطف رشدي بكساوي عبدالرحمن	عضوا	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي
الأستاذ /مصطفى حسين جمعه	عضوا	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي
الأستاذ/ مجدي أنور السيد سلامة	أمين سر اللجنة	المدير المالي

بيان اختصاصات اللجنة والمهام الموكلة لها :

- فحص ومراجعة إجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى الالتزام بتطبيقها .
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة والتمتيريات الناتجة عن تطبيق معايير محاسبية جديدة .
- فحص ومراجعة آليات وأدوات المراجعة الداخلية وإجراءاتها وخطتها ونتائج أو دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعه تنفيذ توصياتها .
- فحص الإجراءات التي تتبع في إعداد ومراجعة ما يلي :-
 - القوائم المالية الدورية والسوية
 - نشرات الاكتتاب والطرح العام والخاص للأوراق المالية
 - الموازنات التقديرية ومن بينها قوائم التدفقات النقدية وقوائم الدخل التقديرية
- فحص مشروع القوائم المالية المبدئية قبل عرضها على مجلس الإدارة تمهيدا لإرسالها إلى مراقب الحسابات .
- واقترحات تعيين مراقب الحسابات وتحديد إلتزامهم والنظر في الأمور المتعلقة باستقالتهم أو إقالتهم وبما لا يخالف أحكام القانون
- أبداء الرأي في شأن الإذن بتكليف مراقب الحسابات بأداء خدمات لصالح الشركة بخلاف مراجعه القوائم المالية وفي شأن الأتعاب المقدرة عنها وبما لا يخل بمقتضيات استقلالهم .
- دراسة تقرير مراقب الحسابات بشأن القوائم المالية ومناقشته فيما ورد به من ملاحظات وتحفظات رمتابعه ما تم في شأنها والعمل على حل الخلافات في وجهات النظر بين إدارة الشركة ومراقب الحسابات .
- التأكد من رفع تقرير لمجلس الإدارة من احد الخبراء المتخصصين غير المرتبطين عن طبيعة العمليات والصفقات التي تم إبرامها مع الإطراف ذات العلاقة وعن مدى إخلالها أو إضرارها بمصالح الشركة أو المساهمين فيها .

أعمال اللجنة خلال الفترة :

١	عدد مرات انعقاد لجنة المراجعة
نعم	هل تم عرض تقارير اللجنة علي مجلس إدارة الشركة
لا	هل تضمنت تقارير اللجنة ملاحظات جوهرية وجب معالجتها
لا ينطبق	هل قام مجلس الإدارة بمعالجة الملاحظات الجوهرية



سجل تجارى ٩٦٢٨
commerce record No. 9628
www.ismailiamisrpoultry.com

فاكس : ٠٦٤/٩٢١٠١٩٠

Fax. 064/9210190

ت : ٠٦٤/٩٢١٠١٤٠

Tel. 064/9210140

سراييوم - الإسماعيلية ص.ب ٢٨

Syrabiom / Ismailia po.box28

info@ismailiamisrpoultry.com

Ismailia / Misr Poultry Company
S.A.E

According to the law 159/1981
The authorized capital 2 milliard LE
Paid-up capital 359.425.996 LE



شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن

ش.م.م
طبقا للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
رأس المال المرخص به ٢ مليار جنية
رأس المال المدفوع ٣٥٩,٤٢٥,٩٩٦ جنية

بيان العاملين بالشركة

١٢٣٥	عدد العاملين بالشركة خلال الفترة
٦٥٩٠ جنية مصري	متوسط دخل العامل خلال الفترة

نظام الإثابة والتحفيز للعاملين والمديرين بالشركة (إن وجد)

لا يوجد

المخالفات والإجراءات التي تتعلق بقانون سوق المال و قواعد الفيد

لا توجد مخالفات

مساهمة الشركة خلال الفترة في تنمية المجتمع والحفاظ على البيئة

- ١ - تم توقيع بروتوكول مع كلية الزراعة جامعة المنوفية لتدريب الطلبة من عام ٢٠١٢ ومستمر حتى ٢٠١٦ .
- ٢ - تلتزم الشركة بتنفيذ كافة الاشتراطات البيئية بالقياسات طبقا للمعايير المصرية .
- ٣ - بناء على البروتوكول الموقع مع وزارة الدولة البيئة فقد تم معاينة المجزر والتأكد من صحة وسلامة تنفيذ البروتوكول الموقع معهم بتاريخ ٢٠١٥/٩/٢ قامت وزارة البيئة بتكريم شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن في حفل دعت إليه المتخصصين في مجال البيئة وتم عرض فيلم تسجيلي عن الشركة وطبع وتوزيع قصة نجاح شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن في حماية البيئة من التلوث على نفقة وزارة البيئة وتم تسليم الشركة درع الوزارة كما تم منح الشركة منحة مالية بمبلغ ٣٧٥٠٠٠ يورو بما يعادل ٣,٣ مليون جنية مصري .

أولا : نشاط الشركة : - ١ - الإنتاج

• بيض التفريخ :-

بلغ إجمالي إنتاج بيض التفريخ من مزارع الأمهات بالشركة حوالي - ٥, مليون بيضة مخصصه خلال الفترة .

• كفاييت التسمين :-

بلغ إجمالي إنتاج كفاييت التسمين - عمر يوم واحد - من معمل تفريخ الشركة حوالي ٢٩٠,٤ مليون كتيوت تسمين خلال الفترة .

• بداري التسمين :-

بلغ إجمالي إنتاج بداري التسمين من محطات الشركة خلال الفترة ٤٩٩,١ مليون طائر بإجمالي وزن حوالي ٢٤٤٢ طن .

• أعلاف الدواجن

بلغ إجمالي إنتاج أعلاف الدواجن من مصنع أعلاف الشركة حوالي ٧٣٩٣ طن خلال الفترة، بإجمالي تكلفه ٢٢٧,٢٣ مليون جنية مصري

المجزر

١ - بلغ إنتاج الدواجن المدبوحة من مجزر الشركة حوالي ١٧,٠١٢ ر ٤٩٣ طن خلال الفترة .

٢ - وحدة إنتاج البروتين : بروتين حيواني ١٣٣ طن - زيت ٢٣ طن - حمئة ٥ طن .

تراخيص التشغيل :-

جميع محطات الشركة سواء أمهات أو تسمين وكذلك معمل التفريخ قد صدر لها تراخيص تشغيل من

وزارة الزراعة تجدد كل ٢ سنوات . تنتهى في ٢٠١٦/١١/٢٠

ثانيا : القوائم المالية للشركة في ٢٠١٦/٣/٣١

١ - الأصول طويلة الأجل

بلغت قيمه الأصول طويلة الأجل في ٢٠١٦/٣/٣١ مبلغ ٢٩٩,٢٩٩ مليون جنية مقابل ٤٢٦,٢٣٤ مليون جنية في ٢٠١٥/٣/٣١ بانخفاض قدره

١٢٧,٩٣٧ مليون جنية وذلك بسبب استبعاد التأجير التمويلي .

٤



تاكس : ١٩٠٠٩٢١/٩٢٤
سجل تجارى ٩٦٢٨
commerce record No. 9628 Fax. 064/9210190
www.ismailiamisrpoultry.com

ت : ٠٦٤/٩٢١٠١٤٠
Tel. 064/9210140

سراييوم - الإسماعيلية ص.ب ٢٨
SyraBiom / Ismailia po.box28

info@ismailiamisrpoultry.com

Ismailia / Misr Poultry Company
S.A.E

According to the law 159/1981
The authorized capital 2 milliard LE
Paid-up capital 359.425.996 LE



شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن

ش.م.م
طبقا للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
رأس المال المرخص به ٢ مليار جنية
رأس المال المدفوع ٣٥٩,٤٢٥,٩٩٦ جنية

الأصول المتداولة

- بلغت قيمة الأصول المتداولة في ٢٠١٦/٢/٢١ مبلغ ٧٧,٥٠٨ مليون جنيه مقابل مبلغ ٦٩,٣٥١ مليون جنيه في ٢٠١٥/٢/٢١ وزيادة قدره ٨,١٦ مليون جنيه والمتمثل في الآتي:
- انخفاض في قيمة المخزون بمبلغ ٢,٠٠٠ مليون جنيه.
- زيادة في حسابات العملاء والمربين بمبلغ ٢,٢١١ مليون جنيه.
- انخفاض في قيمة المدينين والحسابات المدينة بمبلغ ٢,٩٤ مليون جنيه والتي تتمثل في المبالغ المسددة للموردين ومصلحة الضرائب وحسابات مدينة لأطراف ذو علاقة
- زيادة في قيمة النقدية بالصندوق والبنوك بمبلغ ١٠,٨٨٤ مليون جنيه.

الالتزامات المتداولة

بلغت قيمة الالتزامات المتداولة في ٢٠١٦/٢/٢١ مبلغ ٤٧,٠٩١ مليون جنيه مقابل مبلغ ٦١,٣١٧ مليون جنيه في ٢٠١٥/٢/٢١ بانخفاض قدره ١٤,٢٢٠,٤٢٢ مليون جنيه طبقا للتوضيح التالي :-

(الأرقام بالملليون ج.م)

البيان	٢٠١٦/٢/٢١	٢٠١٥/٢/٢١
مخصصات	٧,٠٤٢	٤,٦٧١
موردين	١١,٦٩٢	١٦,٠٧٠
أوراق دفع	٥,٧٩١	٢٠,٩٩٩
دائنون وحسابات دائنة	٤,٣١١	٣,٨٨٣
بنوك أرصدة دائنة	٢,٦٥٦	-
الاساط مستحقة	١٥,٦٩٢	١٥,٦٩٢
الإجمالي	٤٧,٠٩١	٦١,٣١١

حقوق المساهمين

بلغ إجمالي حقوق المساهمين في ٢٠١٦/٢/٢١ مبلغ ٣٦٠,٥٢٨ مليون جنيه مقابل ٣٢٨,٩٠٦ مليون جنيه في ٢٠١٥/٢/٢١.

الالتزامات طويلة الأجل

بلغت الالتزامات طويلة الأجل في ٢٠١٦/٢/٢١ مبلغ ٠,١٨٧ مليون جنيه مقابل ٣,٢٢١ مليون جنيه في ٢٠١٥/٢/٢١.

(الأرقام بالملليون ج.م)

دالنا - قائمة الدخل

البيان	٢٠١٦/٢/٢١	٢٠١٥/٢/٢١
مبيعات النشاط	٦٣,٥٣٣	٦٤,٠٤٨
تكلفة المبيعات	(٥٧,٢٣٠)	(٥٦,٧٢٩)
مجمل الربح	٥,٩٩٠	٧,٣٢٢
مصروفات عمومية وإدارية	(٣,٣٣٥)	(٤,٥٣٣)
إيرادات أخرى	٠,١٤١	٠,١٣٢
أرباح / خسائر رأسمالية	٠,٥٦٢	٠,٠١٦
ضريبة الدخل المؤجلة	٠,٣٩٥	٠,٢٩٧
صافي الربح / خسارة	٣,٠٧٥	٣,٢٣٢



سجل تجاري ٩٦٢٨ فاكس : ٠٦٤/٩٢١٠١٩٠
commerce record No. 9628 Fax. 064/9210190
www.ismailiamisrpoultry.com

ت : ٠٦٤/٩٢١٠١٤٠٠
Tel. 064/9210140
info@ismailiamisrpoultry.com

سراييوم - الإسماعيلية ص.ب. ٢٨
Syrabiom / Ismailia po.box28

Ismailia / Misr Poultry Company
S.A.E

According to the law 159/1981
The authorized capital 2 milliard LE
Paid-up capital 359.425.996 LE



شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن

ش.م.م
طبقا للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١
رأس المال المرخص به ٢ مليار جنية
رأس المال المدفوع ٣٥٩,٤٢٥,٩٩٦ جنية

رابعاً . عقود المعاوضة

القيمة بالجنية المصري

تم التعامل خلال الفترة مع شركات مرتبطة خلال الفترة كالتالي :

الصيد أحر المدة مدين / دائن	التعاملات		الصيد أول المدة مدين / دائن	نوع الارتباط	طبيعة العلاقة	اسم الشركة
	دائن	مدين				
٢٢٢,٤٨٧	٢,٤٦٧,١٤٤	٢,٥٥٠,٦٢٩	١١٩,٧٠٥	مجلس الإدارة	عملاء / موردين	مصر العربية ليداري التسمين
(١٠,٣٧٠)	-	٢,١٦٧	(١٢,٥٣٧)	" "	" "	شركة الربيع
(٦٧,٢٩)	٢٩,٩٥١	٢,١٦٦	(٣١,٢٤٤)	" "	عملا / موردين	مصر العربية للدواجن
٢٢٤	٩٠,٩٢٣	٢,٦٢٣	٨٨,٥٢٤	" "	" "	شركة F.M.C.G
٦٥,٩٦٥	٣,٩٩٣,٠٣٥	٣,١٢٨,٦١٧	٩٢٠,٢٨٣	" "	عملاء	شركة حلواني إخوان
(١٥,٦١٢,٦٦٩)	-	-	(١٥,١١٢,٦٦٩)	" "	تمويل نقدي	شركة الإسماعيلية للاستثمار
١,٨٧٤,٨٨٨	٧٢,٥٥٠	٤٢٣,٥٧٠	١,٥١٣,٨٦٨	" "	تمويل نقدي	شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

خامساً : التبرعات

بلغت التبرعات الإجمالية خلال الفترة من ٢٠١٦ مبلغ - ٢٨٠٥٠ جنية مصري .

سادساً : النشاط التصديري

لا يوجد نشاط تصديري خلال الفترة .

والله ولي التوفيق ...

رئيس مجلس الإدارة

مهندس / عبد العزيز محمد عبد الوهاب / عبد الله يمانى



تحريراً فى ٢٢ / ٥ / ٢٠١٦

سجل تجارى ٩٦٢٨ فاكس : ٠٦٤/٩٢١٠١٩٠
commerce record No. 9628 Fax. 064/9210190
www.ismailiamisrpoultry.com

ت : ٠٦٤/٩٢١٠١٤٠
Tel. 064/9210140

سيرا بيوم - الإسماعيلية ص.ب ٢٨
Syrabiom / Ismailia po.box28

info@ismailiamisrpoultry.com



An independent member of

نصر أبو العباس وشركاه Morison International

محاسبون قانونيون ومستشارون



تقرير فحص محدود
إلى السادة أعضاء مجلس إدارة
شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن (شركة مساهمة مصرية)

مقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المرفقة لشركة / الإسماعيلية - مصر للدواجن شركة مساهمة مصرية في ٢٠١٦/٠٣/٣١ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى . والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتنحصر مسؤوليتنا في إبداء إستنتاج على 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 لشركة / الإسماعيلية - مصر للدواجن شركة مساهمة مصرية والمؤدى بمعرفتنا " ، يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل إستفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود . ويقبل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم إكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

الإستنتاج

و في ضوء فحصنا المحدود لم يتم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للمنشأة في ٢٠١٦/٠٣/٣١ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة في ٢٠١٦/٠٥/٢٢

مراقب الحسابات

نصر أبو العباس أحمد

س.م.م. بالهيئة العامة للرقابة المالية ١٠٦



Morison International - نصر أبو العباس وشركاه

٢ ميدان الإسماعيلية - مصر الجديدة - القاهرة تليفون : ٢٢٩ ١٥٨ ٩٩ / (٢٠٢) + / ٢٦ / ٢٤١ ٩٢٠ (٢٠٢) + فاكس : ٦٨ ٩٩٨ ٢٤١ (٢٠٢) +

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

www.nasrcorp.com - www.morisoninternational.com

شركة الإسماعيلية - مدبر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

المركز المالي

في ٢٠١٦/٠٣/٣١

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١	ايضاح رقم	
جنية مصري	جنية مصري		
٣١٠ ٧٩٥ ٩٧٤	٣١٨ ٤٣٤ ٥٢٥	(١ / ٣)	الأصول غير المتداولة
٧ ٣٦٠ ٧٣٤	٧ ٥٨٣ ٤٦٢	(٢ / ٣)	الاصول الثابتة (بالصفى)
٥ ٣٣٦ ٨٢٦	٤ ٢٨١ ٩٥١	٤	الأمهات
٣٢٣ ٤٩٣ ٥٣٤	٣٣٠ ٢٩٩ ٩٤٩		مشروعات تحت التنفيذ
			مجموع الأصول طويله الأجل
			الأصول المتداولة
٤٣ ٢٩٠ ٨٧٢	٣٥ ٧٣٦ ١٤٨	٥	المخزون
٢ ٠٣٧ ٢٥٣	٢ ٠٣٧ ٢٥٣	٦	أصول غير متداولة محتفظ بها بفرض البيع
٧ ٤١٩ ٣٣٠	٨ ٢٤٨ ٩٤٨	٧	صلاء ومربون وأوراق قبض
١ ٠٨٠ ٢٩٨	٥ ٣٢٧ ٢٧٢	٨	المدينون
١ ٩٤٧ ٦٠٨	٣ ٥٨٠ ٨٥٣		موردين دفعات مقتمة
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٥٧٧ ٨١٢	٩	حسابات مدينة لمصلحة الضرائب
١ ٥١٣ ٨٦٨	١ ٨٧٤ ٨٨٧	١٠	حسابات مدينة لأطراف نوى علاقة
٢٠ ١٦٤ ٢٧٦	١٨ ١٠٤ ٤٤٢	١١	النقدية بالصندوق ولدى البنوك
٢٠ ٤٠٠	٢٠ ٤٠٠	١٢	إستثمارات فى أوراق مالية
٧٩ ٩٧١ ٠١٦	٧٧ ٥٠٨ ٠٦٥		مجموع الأصول المتداولة
٤١٣ ٤٦٤ ٥٥٠	٤٠٧ ٨٠٨ ٠١٤		مجموع الأصول
			حقوق المساهمين
٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	١٣	رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل
(٢٦ ٧٣٤ ٢٤٩)	(٢ ٦٥٠ ٧٥٧)	١٤	مرحلة (خسائر)
٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨	٣ ٧٥٣ ٥١٠		أرباح الفترة
٣٥٧ ٥٧٤ ٩٧٥	٣٦٠ ٥٢٨ ٧٤٩		اجمالي حقوق المساهمين
			الإلتزامات غير متداولة
٥٨٢ ٩١٧	١٨٧ ٨٣٤	١٥	إلتزامات ضريبية موجلة
٥٨٢ ٩١٧	١٨٧ ٨٣٤		مجموع الإلتزامات غير المتداولة
			الإلتزامات المتداولة
٧ ٠٩٦ ٧٠٩	٧ ٠٤٧ ٠٣٠	١٦	المخصصات
٢٠ ٤٩١ ٠٩٥	١٧ ٤٨٣ ٦٨١	١٧	موردون وأوراق دفع
٤ ٧٦٥ ٧١٢	١ ٩١٧ ١٨٢	١٨	داننون و حسابات دائنة أخرى
٢ ٢٦٥ ٨١٢	٢ ٢٩٤ ٢١٢	١٩	حسابات دائنة لمصلحة الضرائب
٤ ٩٩٤ ٦٣١	٢ ٦٥٦ ٦٢٧	٢٠	بنوك دائنة
١٥ ٦٩٢ ٦٩٩	١٥ ٦٩٢ ٦٩٩	٢١	حسابات دائنة لأطراف نوى علاقة
٥٥ ٣٠٦ ٦٥٨	٤٧ ٠٩١ ٤٣١		مجموع الإلتزامات المتداولة
٤١٣ ٤٦٤ ٥٥٠	٤٠٧ ٨٠٨ ٠١٤		اجمالي حقوق الملكية والإلتزامات

" تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٣) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها"

تقرير الفحص المحدود مرفق

العضو المنتدب

المدير المالي

رئيس مجلس الإدارة

د/ محمد عبد الحميد الشافعي

د/ محمد عبد الحميد الشافعي

مجدى نور سلامة



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل (المنفردة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

٢٠١٥/٠٣/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١	ايضاح رقم	جنية مصري	جنية مصري
٦٤٠٤٨٠٤١	٦٣٥٣٣٦٠١	٢٢		صافي المبيعات
				يخصم:
٥٦٧٢٨٨٧٥	٥٧٥٤٢٧٨٢	٢٣		تكلفة المبيعات
٧٣١٩١٦٦	٥٩٩٠٨١٩	٢٤		مجموع الربح
				يخصم:
٢١٩٢٤٧٥	٢٩٥٠٠٤٧	٢٥		مصروفات إدارية وعمومية
١٧٩٢٢١٥	-			إيجارات (تأجير تمويلي)
٢٥٨٩٠٦	٢٤٧٥٨٠	٣		إهلاكات أصول ثابتة
١٨٠٠٦٣	-			إستهلاكات خسارة عقد التأجير التمويلي
١١٠٣٣٧	١٣٨٣٣٧			بدلات أعضاء مجلس الإدارة
٤٥٣٣٩٩٦	٣٣٣٥٩٦٤			مجموع المصروفات والأعباء الإدارية
				يضاف :
٩١٨٠٢	١٢٠٤٢٨			فوائد دائنة
٤٠٩٨٩	٢٠٨٦٥	٢٦		ايرادات متنوعة
٢٩١٧٩٦٢	٢٧٩٦١٥٨			صافي ارباح النشاط
-	-			ارباح رأسمالية
١٦٨	٥٦٢٢٦٩			ارباح فروق تقييم عملة
٢٩١٨١٢٩	٣٣٥٨٤٢٧			صافي ارباح قبل ضريبة الدخل
-	-			ضريبة الدخل الحالية
٢٩٦٢٥٧	٣٩٥٠٨٣			ضريبة الدخل المؤجلة - أصل
٣٢١٤٣٨٦	٣٧٥٣٥١٠			صافي ارباح بعد ضريبة الدخل
٠٠٣٦	٠٠١٩			نصيب السهم في ارباح الفترة

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٢) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها"

رئيس مجلس الإدارة
م / عبد العزيز محمد جبر / عبد الله يماني

العضو المنتدب
د/ محمد / عبد الحميد الشافعي

المدير المالي
م.م. مجدى انور سلامة



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشامل المفردة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

٢٠١٥/٠٣/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١	
٣ ٢١٤ ٣٨٦	٣ ٧٥٣ ٥١٠	ربح الفترة
-	-	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبيه
-	-	الاستثمارات الماليه المتاحه للبيع
-	-	تغطيه التدفق النقدي
-	-	الارباح (الخسائر) الاكثواريه من نظم المزايا المحدده للمعاشات
-	-	نصيب المنشأه من الدخل الشامل الاخر من الشركات الشقيقه
-	-	ضريبه الدخل المتعلقه عناصر الدخل الشامل الاخر
-	-	مجموع الدخل الشامل الاخر عن الفتره بعد خصم الضريبه
٣ ٢١٤ ٣٨٦	٣ ٧٥٣ ٥١٠	اجمالي الدخل الشامل عن الفتره

" تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٢) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها"

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد النازيز محمد عبد الله

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الحميد الشافعي

المدير المالي

مجدى نور سلامة



شركة الإسماعيلية - مصر الدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

٢٠١٥/٠٣/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١	إيضاح رقم	
جنية مصرية	جنية مصرية		
٢ ٩١٨ ١٢٩	٣ ٣٥٨ ٤٢٧		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			صافي الربح قبل الضرائب و البنود غير العادية
٢ ٩٦٦ ٩٠٠	٣ ١٤٥ ٢٣٣	٣	تعديلات لتسوية صافي الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٣ ٠١٦ ٧٦٨	٤ ٧٤٩ ١٨٢	٣	إهلاك الأصول الثابتة
(١٦٨)	(٥٦٢ ٢٦٩)		إستهلاك الثروة الداجنة
-	(٤٩ ٦٧٩)		فروق تقييم أرصدة عملة
١٨٠ ٠٦٣	-	٥	تدعيم مخصصات
(٩١ ٨٠٢)	(١٢٠ ٤٣٨)		النقص في خسارة عقد التأجير التمويلي
٨ ٩٨٩ ٨٩٢	١٠ ٥٢٠ ٤٥٧		الفوائد الدائنة
			أرباح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
٤ ٢٩٨ ٤٠٦	٧ ٥٥٤ ٧٢٤	٧	التغير في المخزون
(٨ ٣٢٩ ٩١٥)	(٧ ١٥١ ٦٠٧)	١٣/١١/١٠/٩/٨	التغير في أرصدة العملاء و الأرصدة المدينة
(١ ٠٥١ ٧٦٣)	(٥ ٨٢٧ ٥٤٤)	١٧/١٦/١٥/١٤	التغير في أرصدة الدائنين و الارصدة الدائنة
٣ ٩٠٦ ٦٢١	٥ ٠٩٦ ٠٣٠		صافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل بعد التغيرات في رأس المال العامل
٩١ ٨٠٢	١٢٠ ٤٣٨		الفوائد الدائنة
٣ ٩٩٨ ٤٢٣	٥ ٢١٦ ٤٦٨		صافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
(١ ١٩٩ ٠٣٤)	(٨٦١ ٨١٠)	٦١٣	التدفقات النقدية من أنشطة الأستثمار
(٥ ١٧٢ ٢٩٠)	(٣ ٩١٧ ٠٣٦)	٤	مدفوعات لشراء أصول ثابتة والأصول طويلة الأجل الأخرى
٢ ٩٥٧ ٤٨٢	٧٨ ٠١٥	٣	مدفوعات لمشروعات تحت التنفيذ
(٣ ٤١٣ ٨٤٢)	(٤ ٧٠٠ ٨٣١)		مقبوضات من بيع أصول ثابتة
	(٢ ٣٣٨ ٠٠٤)	١٨	صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة الأستثمار
	(٢ ٣٣٨ ٠٠٤)		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
٥٨٤ ٥٨٢	(١ ٨٢٢ ٣٦٧)		مدفوعات / مقبوضات من البنوك الدائنة
٦ ٦٩٦ ٠٠٠	٢٠ ١٦٤ ٢٧٦	١٢	صافي النقدية الناتجة من أنشطة التمويل
(٦٠ ٤٢٥)	(٧٩٩ ٧٣٦)	٢٠	صافي الزيادة (النقص) في النقدية و ما في حكمها خلال الفترة
١٦٨	٥٦٢ ٢٦٩		النقدية و ما في حكمها في بداية الفترة
٧ ٢٢٠ ٣٢٥	١٨ ١٠٤ ٤٤٢	١٢	تسويات على (الخسائر) المرحلة
(١٢٥ ٠٠٠)	(١٢٥ ٠٠٠)		فروق تقييم عملة مدينة
٧ ٠٩٥ ٣٢٥	١٧ ٩٧٩ ٤٤٢	١٢	النقدية و ما في حكمها في نهاية الفترة
			وديعه مجمدة - جم - البنك التجارى الدولى
			النقدية و ما في حكمها في نهاية الفترة

معاملات غير نقدية

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تم استبعاد مبلغ ١٢٥٠٠٠ جم وديعة مجمدة لدى البنك التجارى الدولى والمدرجة ضمن أرصدة النقدية إيضاح (١٢) .
لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تم استبعاد مبلغ ٤٩٧١٩١١ جم قيمة المحول من المشروع تحت التنفيذ للأمهات وذلك لاعتبارها معاملة غير نقدية ..

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٣) مكملة للقوائم المالية و تقرأ معها"

رئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب

المدير المالي

م / عبد العزيز محمد عده عبد الله يحيى

د / محمد عبد الحميد الشافعي

مجدى نور سلامة



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

فائضة التغير في حقوق الملكية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

البيانات

الإجمالي	صافي أرباح (خسائر) الملم	المرحلة (الخسائر)	رأس المال
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
٣٣٥ ٤٥٥ ٥٢٢	(١٢ ٨٧٢ ٢١٠)	(١١٠ ٩٨ ٢٦٤)	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦
-	١٢ ٨٧٢ ٢١٠	(١٢ ٨٧٢ ٢١٠)	-
(٢ ٧١٣ ٧٧٥)	-	(٢ ٧١٣ ٧٧٥)	-
٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨	٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨	-	-
٣٥٧ ٥٧٤ ٩٧٥	٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨	(٢٦ ٧٣٤ ٢٤٩)	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦
-	(٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨)	٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨	-
(٧٩٩ ٧٣٦)	٣ ٧٥٣ ٥١٠	(٧٩٩ ٧٣٦)	-
٣ ٧٥٣ ٥١٠	٣ ٧٥٣ ٥١٠	(٢ ٢٥٠ ٧٥٧)	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦
٣١٠ ٥٢٨ ٧٤٩	٣ ٢١٤ ٣٨١	(٢٤٠ ٣٠ ٨٩٩)	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦
٣٣٨ ٦٠٩ ٤٨٣			

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

المحول للخسائر المرحلة

تسويات على الخسائر المرحلة

صافي أرباح السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٥

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

المحول للخسائر المرحلة

تسويات على الخسائر المرحلة

صافي أرباح الفترة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٦

الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٦

الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٥

"تعتبر الإيضاحات المرتبطة من رقم (١) إلى رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها "

رائس مجلس الإدارة

م/ع

م/ عبد العزيز مصطفى عبد الله يسكن

المضو المنتدب

د/ محمد عبد الصمد الشافعي

المدير المالي

م/ع

مخدى اقوز سلامة

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

فى ٣١ مارس ٢٠١٦

١ - نبذة عن الشركة :

١-١ اسم الشركة

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن (ش.م.م) تأسست بموجب القرار الوزاري رقم ٣١٩ لسنة ١٩٧٧، وتم النشر بالجريدة الرسمية بالعدد ٤٦ تابع في ١٧/١١/١٩٧٧، وتم التسجيل بسجل تجاري رقم ٩٦٢٨ الإسماعيلية بتاريخ ٢٢/١٢/١٩٧٧، 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.

وإنطلاقاً من سياسة الدولة فى خصخصة قطاع الأعمال العام فقد تم تفويض بنك مصر (ش.م.م) ومقره الرئيسي ١٥١ شارع محمد فريد بالقاهرة فى التصرف فى حصة المال العام والتي يمتلكها بنك مصر - بنك ناصر الأجماعى - شركة الشرق للتأمين وإتحاد العاملين المساهمين بالشركة ويمثلون مجتمعين ٤٧٨.٠٧٠ سهم تمثل ٧٨.٥% من الأسهم المصدرة للشركة .

وقد التزم المشتري شركة الإسماعيلية مصر العربية للدواجن (ش.م.م) بالتقدم بعرض إجبارى لشراء كامل أسهم الشركة وقد تم بالفعل إتخاذ كافة الإجراءات القانونية الأتزمه لنقل ملكية الأسهم وتنفيذ عملية الشراء بيورصتى القاهرة والأسكندرية وذلك بواقع ٧٠ جنيه للسهم الواحد تسدد نقداً فى تاريخ تنفيذ كل عملية شراء هذا وقد بلغت جملة الأسهم التى تم شراؤها والأستحواذ عليها ٦٠٣٩٤٨٦ سهماً بما يعادل ٩٩.٤% وإجمالى قيمتها ٤٢٢٩١٤١٨٤.٣٦ جنيه وفقاً لفاقتورة منفذ العملية شركة دينامك لتداول الأوراق المالية (ش.م.م).

وتجدر الإشارة أن الشركة المشترية الإسماعيلية مصر العربية للدواجن (ش.م.م) هى أحد مساهمى هذه الشركة .
وبتاريخ ١٦/٠٨/٢٠٠٩ قررت الجمعية العامة غير العادية الموافقة على تقسيم شركة { الإسماعيلية/ مصر للدواجن (ش.م.م) } إلى شركتين بنفس المساهمين ونفس نسبة المساهمة فى الشركة الأولى وهى الشركة القاسمة { الإسماعيلية / مصر للدواجن (ش.م.م) } وتختص بنشاطها الداجنى وهو النشاط الرئيسى 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 بتقسيم شركة الإسماعيلية للدواجن - ش . م . م خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ إلى شركتين وهى شركة { الإسماعيلية / مصر للدواجن (ش.م.م) - قاسمة ، وشركة { الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية ش . م . م - منقسمة } ، وبناءً على موافقة الهيئة العامة للرقابة المالية وفقاً لكتابها المؤرخ فى ٢٢/١٢/٢٠٠٩ على إصدار أسهم الزيادة بمناسبة الإنقسام لشركة الإسماعيلية مصر للدواجن -- القاسمة وقد تضمن كتاب هيئة الرقابة المالية بأن صافى حقوق الملكية للشركة المنقسمة تضمنت مبانى وإنشاءات خاصة بمحطات الدواجن .

وقد تحدد صافى حقوق الملكية لكل من الشركة القاسمة والمنقسمة طبقاً لتقييم لجنة التقييم المشكلة بالهيئة العامة للإستثمار بشأن تقييم صافى أصول والتزامات شركة الإسماعيلية مصر للدواجن (ش.م.م) الوارد للشركة بتاريخ ٢٠٠٩/٠٦/٣٠ برقم ٣٥٣٠ ، والذي إنتهى إلى أن صافى حقوق الملكية للشركة القاسمة { الإسماعيلية/ مصر للدواجن (ش.م.م) } مبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ جم (فقط مائتان وثلاثة وستون مليون وستمئة وخمسة وثمانون ألف جنيه مصرى لا غير) يمثل رأس المال المصدر والمدفوع وقد تم التأشير بالسجل التجارى بتاريخ ٢٢/٠٣/٢٠١٠ بزيادة رأسمال الشركة المرخص به والمصدر والمدفوع وأن صافى حقوق الملكية للشركة المنقسمة { الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية ش . م . م } مبلغ ١٤٧٣٥٣٠٠٠ جم (فقط مائة وسبعة وأربعون مليون وثلاثمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه مصرى لا غير) وقد تم التأشير بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٠/٠٧/٢٠ برقم ٣٦٧٩ إستثمار الإسماعيلية .

٢-١ غرض الشركة

غرض الشركة هو المشاركة فى تنمية الثروة الداجنة وذلك عن طريق تربية جدود الدواجن وتربية أمهات دجاج اللحم وأمهات بيض المائدة وكذا كتاكيت التسمين عمر يوم وإنتاج كتاكيت وتربية دجاج اللحم (التسمين) وتصنيع الأعلاف على اختلاف أنواعها وخاصة أعلاف الدواجن والأسماك وإنشاء وإدارة المجازر الآلية للدواجن وإلحاق وحدات معالجة المياه ومعالجة المخلفات بها (الكوكر) وتسويق منتجاتها من البروتين الحيوانى والزيت وكذا إنتاج الدجاج المجمد والمبرد كاملاً ومجزأته ومصنعاته وبيع وتسويق كل ما يتعلق بالدواجن ومنتجاتها وتسويقها محلياً وتصديرها للخارج وتشمل كافة البنود السابقة وكذلك بيع السماد البلدى ونتاج مزارع تربية الدواجن وتسويقه محلياً .

٣-١ عنوان الشركة

المركز الرئيسى والمزارع فى سراييوم - الإسماعيلية.

رأس المال المرخص به ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جم (مائة مليون جنيه مصري) ورأس المال المصدر والمدفوع ٢٤٣٥٩٨٤٠٠ جم (أربعة وعشرون مليون وثلاثمائة وتسعة وخمسون ألف وثمانمائة وأربعون جنيه مصري) عدد الأسهم ٦٠٨٩٩٦٠ سهم عادي (ستة ملايين وتسعة وثمانون ألف وتسعمائة وستون سهم) القيمة الاسمية للسهم ٤ جم (أربعة جنيه مصري) و ما يعادلها بالعملة الأجنبية .

تم تعديل رأس المال المرخص به ليصبح ٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جم (إثنتين مليار جنيه مصري) ورأس المال المصدر والمدفوع ليصبح مبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ جم (فقط مائتان وثلاثة وستون مليون وستمائة وخمسة وثمانون ألف جنيه مصري لا غير) موزع على عدد الأسهم ٦٥٩٢١٢٥٠ سهم عادي (خمسة وستون مليون وتسعمائة وواحد وعشرون ألف ومائتان وخمسون سهم) القيمة الاسمية للسهم ٤ جم (أربعة جنيه مصري) ، وقد تم التأشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٢ / ٠٣ / ٢٠١٠ .

وبموجب قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ١٤ / ٦ / ٢٠١٤ وقرار مجلس الإدارة بتاريخ ٩ / ٩ / ٢٠١٤ تمت الموافقة على زيادة رأسمال الشركة المصدر والمدفوع ليصبح مبلغ ٣٥٩٤٢٥٩٩٦ جم (فقط ثلاثمائة وتسعة وخمسون مليون وأربعمائة وخمسة وعشرون ألف وتسعمائة وستة وتسعون جنيه مصري لا غير) موزع على عدد الأسهم ٨٩٨٥٦٤٩٩ سهم عادي (تسعة وثمانون مليون وثمانمائة وستة وخمسون ألف وأربعمائة وتسعة وتسعون سهم) القيمة الاسمية للسهم ٤ جم (أربعة جنيه مصري) ، وقد تم التأشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ١٥ / ١٠ / ٢٠١٤ .

أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

- ٢

١-٢ أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفقاً للقوانين المصرية السارية ووفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

- القوائم المالية المقارنة

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

- سلطة وتاريخ اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية بحضور إجتماع مجلس الإدارة رقم (١) المنعقد بتاريخ ٢٢/ ٥/ ٢٠١٦ .

٢-٢ ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية :

تمسك حسابات الشركة بالجنية المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية بالدفتر على أساس أسعار الصرف السائدة وقت إثبات المعاملة ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والألتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية فى تاريخ الميزانية على أساس أسعار الصرف السائدة فى ذلك التاريخ وتدرج فروق العملة الناتجة عن إعادة التقييم فى تاريخ الميزانية بقائمة الدخل .

٣-٢ إثبات الأصول الثابتة وإهلاكها

يتم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية مخصوماً منها مجمع 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 ضرائب غير مستردة أو أى مصاريف مباشرة تتعلق بعملية الشراء وأى مصاريف أخرى لازمة لجعل الأصل جاهز للاستخدام فى الغرض المخصص له والمصروفات المتعلقة بالعمرات الجسيمة التى تزيد من الطاقة الإنتاجية يتم رسملتها على تكلفة الأصل . يتم إهلاك الأصول بإتباع طريقة القسط الثابت باستخدام معدلات الإهلاك الآتية :

اليـــــــان معمل الإهلاك

مبانى وإنشاءات ومرافق	٢ %
آلات ومعدات وأجهزة	١٠ %
وسائل نقل وإنتقال	٢٠ %
عدد وأدوات	٢٠ %
أثاث ومعدات مكاتب	١٠ %

لا يوجد أصول ثابتة معطلة أو بصفة مؤقتة ولا توجد أصول مهلكة دفترياً ولا زالت تعمل ، و الأصول المهلكة دفترياً تم تخريدها ولا تستخدم ، ولا يوجد أصول متوقفة محتفظ بها لدين التصرف فيها .

٤-٢ الإنخفاض في قيمة الأصول

- يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة بخلاف المخزون والأصول والضريرية المؤجلة في تاريخ المركز المالي لتحديد إذا كان هناك أي مؤشرات تدل على حدوث إنخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الإسترادية المتوقعة .
- يتم إجراء إختبار الإضمحلال للأصول المالية الهامة بذاتها على مستوى كل أصل مستقل وبالنسبة للأصول المالية الأخرى يتم إجراء الإختبار على مستوى المشروعات التي تشترك في خصائص الإئتمان
- يتم الاعتراف بكافة خسائر الإضمحلال عند حدوثها بقائمة الدخل .
- يتم مراعاة ألا تتعدى القيمة الدفترية المزايدة لأصل - فيما عدا الشهرة - نتيجة لعكس الخسارة الناجمة عن الإضمحلال ، القيمة الدفترية التي كان سيتم تحديدها (بالصافي بعد الإستهلاك أو الإهلاك) ما لم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بالنسبة للأصل في السنوات السابقة.

٥-٢ المشروعات تحت التنفيذ

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

٦-٢ الاستثمارات

يتم الاعتراف بجميع الاستثمارات عند الإقتناء بالتكلفة والتي تتضمن الأعباء المرتبطة بعملية الإقتناء. وتقوم الشركة بتصنيف الاستثمارات في أدوات الدين وأدوات الملكية ما بين استثمارات في شركات تابعة وشقيقة وذات مصلحة مشتركة واستثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق واستثمارات بغرض المناجزة واستثمارات متاحة للبيع. وتقوم الإدارة بتحديد تصنيف استثماراتها في تاريخ الإقتناء.

أ- إستثمارات في شركات تابعة وشقيقة وذات مصلحة مشتركة

يتم إثبات الإستثمارات في شركات تابعة وشقيقة وذات مصلحة مشتركة بالتكلفة، ويتم القياس اللاحق للشركات الشقيقة وفقاً لطريقة حقوق الملكية وفقاً للفقرة (١٣) من المعيار المحاسبية المصري رقم (١٨) وفي حالة حدوث إنخفاض في قيمة تلك الإستثمارات يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الإنخفاض وتحميله على قائمة الدخل وذلك بالنسبة لكل استثمار على حدة .

ب- استثمارات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق

يتم تقييم الإستثمارات المحتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق بالتكلفة المستهلكة باستخدام طريقة الفائدة الفعلية .

ج- استثمارات مالية متاحة للبيع

يتم إثبات الإستثمارات المالية المتاحة للبيع بالتكلفة، ويتم تقييم الإستثمارات المقيدة في البورصة بالقيمة العادلة (القيمة السوقية)، بالنسبة للإستثمارات غير المقيدة بالبورصة يتم تقييمها بالقيمة المسبوبة لها - طبقاً للدراسات التي تتم في هذا الشأن- ويتم إثبات قيمة الفروق الناتجة عن التغييرات في قيمتها (بخلاف خسائر الإنخفاض في القيمة) في حقوق الملكية تحت بند إحتياطي القيمة العادلة وعندما يتم إستبعاد الإستثمار يتم إثبات المبلغ المتراكم السابق الإعتراف به بحقوق الملكية ضمن قائمة الدخل ويتم الإعتراف برد خسائر الإنخفاض للأصول المالية المتاحة للبيع والتي تعتبر أداة حقوق ملكية مباشرة بحقوق الملكية . بالنسبة للإستثمارات 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 فيتم إدراجها بالتكلفة وعند حدوث إنخفاض يتم تعديل القيمة الدفترية بهذا الإنخفاض وتحميله على قائمة الدخل، وذلك لكل استثمار على حدة .

٧-٢ المخزون

يتم تقييم المنصرف من المخزون باتباع المتوسط المرجح.

يتم تقييم رصيد المخزون في تاريخ إعداد المركز المالي من الذمامات والانتاج التام والغير التام بالتكلفة الصناعية ومن خلال قوائم التكاليف أو بصافي القيمة البيعية ليهما أقل.

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

مخزن المخلفات يتم جرده ومراقبته بالكمية فقط، ولا يتم تقييم مكوناته إلا عند البيع لتعدد أنواع المخلفات وتباين حالتها وإختلاف أسعارها.

٨-٢ **العملاء والمدينون**
يتم إثبات العملاء بالمبلغ الأصلي للفواتير ناقصاً المجمع المكون لمواجهة انخفاض قيمة تلك المدينين. ويتم تكوين مجمع انخفاض قيمة المدينين عندما يكون هناك أدلة موضوعية على أن الشركة لن تتمكن من تحصيل كل المبالغ المستحقة طبقاً للشروط الأصلية للعقود، ويمثل مجمع انخفاض القيمة في الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة القابلة للاسترداد وتمثل في التدفقات النقدية المتوقعة .

٩-٢ **المخصصات**
يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام حال قانوني أو حكمي من الظروف المحيطة نتيجة لحدث، في الماضي ويكون من المحتمل أن يتطلب تدفق خارج لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقرير موثوق به لمبلغ الالتزام وإذا كان هناك تأثيراً هاماً للقيمة الزمنية للنقود فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخضم التدفقات النقدية المستقبلية باستخدام معدل خصم - قبل الضرائب - لأخذ هذا التأثير في الاعتبار هذا ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ الميزانية وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالي لها .

١٠-٢ **تحقق الإيراد**
يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن بيع بضائع إذا تم استيفاء جميع الشروط التالية :
(أ) أن تقوم المنشأة بتحويل المخاطر و العوائد الأساسية لمالكية السلع إلى المشتري .
(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.
(د) أن يتوافر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة إلى المنشأة .
(هـ) إمكانية تحديد قيمة التكاليف التي تحملتها أو ستتحملها المنشأة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق.

الفوائد الدائنة
يتم الاعتراف بإيرادات (الفوائد الدائنة) بقائمة الدخل على أساس نسبة زمنية أخذاً في الاعتبار معدل العائد المستهدف على الأصل ، تتمثل الفوائد الدائنة في فوائد حساب يوم بيوم - لدى البنك التجاري الدولي CIB .

١١-٢ **قائمة التدفقات النقدية**
يتم إدراج قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية يتم تعريف النقدية وما في حكمها على أنها أرصدة النقدية بالصفوف والودائع لأجل والتي لا تتجاوز ثلاثة شهور وذلك لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية .

١٢-٢ **الإحتياطيات**
الإحتياطي القانوني : طبقاً للنظام الأساسي للشركة يجنب ٥% من صافي الربح لتكوين إحتياطي قانوني ويتم التوقف عن تجنب هذه النسبة إذا ما بلغ هذا الإحتياطي ٥٠% من رأس المال المصدر ومتى نقص الإحتياطي تعين العودة إلى الإقتطاع ويستعمل الإحتياطي بقرار من الجمعية العامة بناء على إقتراح مجلس الإدارة .
الإحتياطي الرأسمالي : يستخدم في عملية الإحلال والتجديد للأصول الثابتة بالشركة .
كما يجوز للجمعية العامة بناء على إقتراح من مجلس الإدارة تكوين إحتياطيات أخرى .

١٣-٢ **المصروفات**
يتم الاعتراف بجميع مصروفات النشاط بما في ذلك المصروفات الإدارية والعمومية مع تحميلها على قائمة الدخل في الفترة المالية التي تحققت فيها تلك المصاريف .

١٤-٢ **ضريبة الدخل**
يتم حساب ضريبة الدخل وفقاً لأحكام قانون الضرائب رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .
وتتضمن ضريبة الدخل على أرباح العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة ويتم إثباتها بقائمة الدخل باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببنود حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية .
هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية بالإضافة إلى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة .

١٥-٢ **الضريبة المؤجلة**
يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية .
ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الإنتفاع بهذا الأصل ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية .

- ١٦-٢ نظام معاشات العاملين
تساهم الشركة في نظام التأمينات الإجتماعية التابع لهيئة التأمينات الإجتماعية وذلك لصالح العاملين طبقاً لقانون هيئة التأمينات الإجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته وتقوم الشركة بتحديد قيمة هذه المساهمة ضمن حساب الأجور والمرتبات بقائمة الدخل طبقاً لأساس الإستحقاق .
- ١٧-٢ التقديرات المحاسبية
تتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية قيام الإدارة بعمل تقديرات وإقتراحات تؤثر على قيم الأصول والإلتزامات 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 ناقصاً منه مجمعات الإهلاك وأية مجمعات إستهلاك للقيمة إن وجدت نظراً لصعوبة قياسها بالقيمة العادلة وفور إمكانية قياس القيمة العادلة لهذه الأصول بصورة يعتمد عليها عندئذ تقيسها المنشأة بقيمتها العادلة ناقصاً تكاليف نقطة البيع المقدرة وذلك كما يلي :
تثبت الثروة الداجنة بتكلفة تربيتها ويتم البدء في إهلاك القطعان (أمهات) عندما تبدأ في الإنتاج .
ويتم الإهلاك على مدار العمر الإنتاجي للأصل الحيوي (وعمرها الإنتاجي خمسة عشر شهراً)
- ١٩-٢ 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 الدائنون والمستحقات
يثبت الدائنون بالقيمة الاسمية كما يتم الاعتراف بالإلتزامات (المستحقات) بالقيمة التى سيتم دفعها فى المستقبل وذلك مقابل البضائع والخدمات التى تم إسئلامها .
- ٢١-٢ أهداف وأساليب إدارة رأس المال
- تحقق الشركة أهدافها فى إدارة رأس المال القيام بالتجديد والتأهيل للمواقع الإنتاجية على مراحل وكان من نتيجة ذلك تحقيق نسبة تشغيل وإيراد عالية مقارنة بالفترة السابقة
- تمارس الشركة نشاطها من خلال ملكيتها وإدارتها لأصول الشركة والتي تتمثل فى أصول المواقع الإنتاجية الخاصة بالنشاط من محطات الأمهات (عدد ٦ محطات) لإنتاج بيض التفريخ ، معمل التفريخ لإنتاج كتاكيت التسمين عمر يوم ، محطات التسمين (عدد ١٢ محطات) لإنتاج دجاج التسمين والمجزر الألى لإنتاج الدجاج المذبوح ومجزئات الأدوية ، مصنع العلف لتلبية إحتياجات المزارع من الأعلاف ، محطة تنقية المياه ، أيضاً تدوير الشركة لرأسمالها العامل والظاهر فى هذه القوائم المالية فى (٢٠١٦/٠٣/٣١) بكفاءة مقارنة بالأعوام السابقة .

٢٢-٢ التقارير القطاعية

- تتكون قطاعات الشركة من مراكز الإنتاج والخدمات التالية :

- مصنع العلف
- محطات الأمهات
- محطات التسمين
- معمل التفرغ
- المجزر الألي

وفيما يلي بيان بنتيجة القطاعات على مستوى الشركة وبيانها كالتالي :

م	القطاع	التكلفة	المبيعات	النتيجة	
				خسارة	ربح
١	العلف (مصنع العلف)	١,٩٨٣,١١٨	٢,١١٨,٧٤٩		١٨٥,٦٣١
٢	كناكيت عمريوم (المعمل)	١١,٠٧٤,٤٤٤	١٣,٨١١,٦٩٨		٢,٧٨٧,٢٥٣
٣	الدواجن الحية (التسمين)	٢٥,٩٩٥,٠٢٨	٢٧,٢٩٧,٣٦٨		١,٣٠٢,٣٤٠
٤	دواجن مذبوحة ومصنعات المجزراالى	١٧,٩٧٢,١٩٨	١٥,٧١٠,٦٢٨	٢,٢٦١,٥٧٠	-
٥	بيض الفريخ (الامهات)	-	-	-	-
٦	بيض المائدة (الامهات)	١٣٢,٥٧٦	١٣٢,٥٧٦	-	-
٧	وحدة إنتاج البروتين	٣٨٥,٤١٩	٥٩٢,٦٢٦		٢٠٧,٢٠٨
	الإجمالي	٥٧٥٤٢٧٨٢	٥٩٧٦٧٦٤٣	-	٢,٢٢٠,٨٦١
	مبيعات مخلفات				٢٧٦٩٩٥٨
	مجمل الربح				٥,٩٩٠,٨١٩

٢٣-٢ الالتزامات العرضية

لا توجد أية التزامات عرضية على الشركة

٣ الأصول الثابتة :

(٢٠١٣)	(١١/٣)	إثبات ومعدات مكتب	صحة وادوات	وسائط نقل وإنتقال	ألات ومعدات وتجهيزات	مباني ومرفق والبنائات	أرضي
الإجمالي	الإجمالي	الإجمالي	صحة وادوات	وسائط نقل وإنتقال	ألات ومعدات وتجهيزات	مباني ومرفق والبنائات	أرضي
جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية
٧ ٣٦٠ ٧٣٤	٣ ٨٤ ٩١٠ ٩٩٦	٣ ٥٨٤ ٧٠٢	٩٥٦ ٣٨٩	١٢ ٠١٨ ٩٧٠	٧٣ ٦٧٠ ٥٤٨	٢ ١٠ ٨٠٠ ٣٨٧	٩٣ ٦٠٠ ٠٠٠
٤ ٩٧١ ٩١١	٨٦١ ٨١٠	٣٦ ٥٥٠	٤ ٨١٥	٥٠ ٨٧٥	٤٩٧ ١٧٠	٢٧٢ ٩٠٠	-
(٤ ٧٤٩ ١٨٢)	(٢٤٤ ٧٢٣)	(٢٠ ٦١٦)		(٥٠ ٠٨٠)	(١٧٤ ٠٢٧)		
٧ ٥٨٣ ٤٦٣	٣ ٨٥ ٥٢٨ ٠٨٣	٣ ٦٠٠ ١٣٩	٩٦١ ٢٠٤	١٢ ٠١٩ ٧٦٥	٧٣ ٩٩٣ ٦٩١	٢ ٠١ ٣٥٣ ٢٨٧	٩٣ ٦٠٠ ٠٠٠
	*						
	٦٤ ١١٥ ٠٢٣	١ ٥٩٢ ١٧٦	٨٠١ ٤٠٧	٧ ٧٢٧ ٢٦٨	٣٢ ٢٢٦ ٢٢٠	٢١ ٧٦٧ ٥٥٢	-
	٣ ١٤٥ ٢٣٣	٨٢ ٦٢٧	٢٣ ٧٢٤	٢٣٩ ٨٠٢	١ ٧٩٥ ٢٤٨	١ ٠٠٣ ٨٣٢	-
	(١ ٦٦ ٧٠٨)	(٦ ٢٩٥)		(٥٠ ٠٨٠)	(١١٠ ٣٣٣)		
*	٦٧ ٠٩٣ ٥٤٨	١ ٦٢٨ ٥٠٨	٨٢٥ ١٣١	٧ ٩١٦ ٩٩٠	٣٣ ٩١١ ٥٣٥	٢٢ ٧٧١ ٣٨٤	-
٧ ٥٨٣ ٤٦٣	٣ ١٨ ٤٣٤ ٥٣٥	١ ٩٣١ ٦٢٨	١٣٦ ٠٧٣	٤ ١٠٢ ٧٧٥	٤٠ ٠٨٢ ١٥٦	١٧٨ ٥٨١ ٩٠٣	٩٣ ٦٠٠ ٠٠٠
٧ ٣٦٠ ٧٣٤	٣ ٢٠ ٣٠٥ ١٩٢	١ ٩٢٦ ٧٩٥	٢٠٤ ٤١٥	١ ٠٩٠ ٩٤٧	٤٠ ٤٦٥ ٢٣١	١٨٢ ٩٧٧ ٨٠٤	٩٣ ٦٠٠ ٠٠٠

التكاليف:

الرصيد - ٢٠١٦ يناير (*)

الإضافات خلال العام

الإستبعادات خلال العام

التكلفة في ٣١ مارس ٢٠١٦

الإهلاك:

مجمع الإهلاك - ١ يناير ٢٠١٦

إهلاك العام

إهلاك الإستبعادات

مجمع الإهلاك في ٣١ مارس ٢٠١٦

صافي القيمة التقديرية في ٣١ مارس ٢٠١٦

صافي القيمة التقديرية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

(*) الرصيد يمثل قيمة صافي الأصول الثابتة بالإضافة إلى فروق إعادة التقييم الناتجة عن الإقسام .
 (***) لا يوجد أية قود أو زوائد متروكة على الأصول المملوكة للشركة .
 (***) القيمة الحالية للأصول الثابتة لا تختلف اختلافًا جوهريًا عن قيمتها التقديرية

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١	٤
جنيه مصري	جنيه مصري	مشروعات تحت التنفيذ
٥ ٢٣٦ ٨٢٦	٤ ٢٨١ ٩٥١	تكوين سلعى " محطات الأمهات "
٥ ٢٣٦ ٨٢٦	٤ ٢٨١ ٩٥١	الإجمالى
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١	٥
جنيه مصري	جنيه مصري	المخزون
٢ ٩٣٨ ٣١٩	٢ ٧٦٤ ٢٧١	مخزن قطع غيار أصول
١٠٠٦٤ ٨٦٨	١٠٠٧٦٠ ٧٣٧	المخازن العمومية
٥٧٠٤ ٦٩٠	٨٩٥٠ ٩٦٥	مخزن الخامات
٢٤ ٥٨٢ ٩٩٥	١٣ ٢٦٠ ١٧٥	المخزون من المنتجات
٤٣ ٢٩٠ ٨٧٢	٣٥ ٧٣٦ ١٤٨	الإجمالى
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١	٦
جنيه مصري	جنيه مصري	أصول غير متداولة محتفظ بها بغرض البيع
٢٠٣٧ ٢٥٣	٢٠٣٧ ٢٥٣	يمثل قيمة معدات المجزر الآلى المستبعد من الأصول الثابتة والجارى بيعه (وفقا لمعايير المحاسبة المصرية / معيار ١٠ فترة ٥٥ / معيار ٣٢ فترة ١١٢ - فترة ١٥ / معيار ٣١ فترة ٢ ط)
٢,٠٣٧,٢٥٣,١٠	٢٠٣٧ ٢٥٣	الإجمالى
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١	٧
جنيه مصري	جنيه مصري	عملاء ومربون وأوراق قبض
٥٠٢٣ ٥٦١	٤٢٥٠ ٢٢١	عملاء
١ ٤٤٩ ٨٦٦	١ ٦٣١ ٨٥٦	مربون
١,٤٨٤,٣٤١,٠٠	٢ ٩٠٥ ٣٠٩	أوراق قبض
٧ ٩٥٧ ٧٦٨	٨ ٧٨٧ ٣٨٦	الإجمالى
٥٣٨ ٤٣٨	٥٣٨ ٤٣٨	يخصم :
٧ ٤١٩ ٣٣٠	٨ ٢٤٨ ٩٤٨	مجمع الإنخفاض فى العملاء والمربون
		صافى العملاء والمربون
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١	٨
جنيه مصري	جنيه مصري	المدينون
٣٥٥ ٩٥٠	٦٥٥ ٩٥٠	تأمينات لدى الغير
١٢ ٣٥٤	١٧٥ ٦٧٢	سلف عاملين
-	٢٨٦ ٧٢٠	عهد مؤقته ومستديمه
٦٣٨ ٨٩٢	١ ٦٧٣ ٤٢٧	مصرفات مدفوعا مقدما
١٨ ٩٩٧	١٩ ٣٨٥	مصر للتأمين
٢٦ ٢٢١	-	شركة الترفيق للتأجير التمويلى
٤ ٢٣٣	-	نادي العاملين بالشركة
٢٣ ٦٥١	٢ ٥١٦ ١١٨	أرصده مدينة أخرى
١٠٨٠ ٢٩٨	٥ ٣٢٧ ٢٧٢	الإجمالى
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١	٩
جنيه مصري	جنيه مصري	حسابات مدينة لمصلحة الضرائب
١٠٢٨ ١٣٤	١ ١٠٨ ٨٨٥	مصلحة الضرائب الخصم و التحصيل تحت حساب الضريبيه
١ ٦٢٤ ٤٢٦	١ ٦٢٤ ٤٢٦	ضرائب مبيعات تحت التسوية (*)
٢ ٦٥٢ ٥٦٠	٢ ٧٣٣ ٣١١	الإجمالى
١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩	يخصم :
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٥٧٧ ٨٦٢	مجمع الإنخفاض فى الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب (**)
		صافى الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب

(*) هذا المبلغ عبارة عن ضريبة مبيعات مسددة والشركة (غير خاضعة لضريبة المبيعات) غير مسئلة والشركة تسير حاليا فى إجراءات الإسترداد .

(**) يمثل مجمع الإنخفاض فى الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب فى قيمة ضرائب الخصم من المبيع والتي لم تعترف بها الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة عند تقييم الشركة ولدى الشركة المستندات المؤيدة لأحقيتها فى هذا المبلغ وتم إستخدام جزء من الإنخفاض فى تسوية الضرائب المستحقة على الشركة .

٢٠١٦/٠٣/٣١	الحركة الدائنة	الحركة المدينة	٢٠١٥/١٢/٣١	طبيعة التعامل	١٠ حسابات مدينة لأطراف نوى علاقة
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	شركة الاممعايية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية	تمويل نقدي / تأجير
١ ٨٧٤ ٨٨٧	٧٢ ٥٥٠	٤٣٣ ٥٦٩	١ ٥١٣ ٨٦٨		
١ ٨٧٤ ٨٨٧	٧٢,٥٥٠,٠٠	٤٣٣,٥٦٩,٠٠	١ ٥١٣ ٨٦٨		الإجمالي
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١				١١ النقدية بالصندوق و لدى البنوك
جنية مصري	جنية مصري				نقدية بالصندوق
١ ٨٨٨ ٢٢١	٢١٥ ٨١٩				نقدية لدي البنوك - بنوك جارية
٤ ٥٢٥ ٢٨٦	٣ ٢٦٦ ٦٤٦	١/١١			نقدية لدي البنوك - بنوك ودائع
١٣ ٧٥٠ ٧٦٩	١٤ ٦٢١ ٩٧٧	٢/١١			الإجمالي
٢٠ ١٦٤ ٢٧٦	١٨ ١٠٤ ٤٤٢				بنوك جارية ١/١١
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١				البنك التجاري الدولي جاري
جنية مصري	جنية مصري				البنك التجاري الدولي جاري - فرع الشروق
٣ ٠٨٢	٨٧٩				بنك مصر ايران
٤٣ ٢٠٠	٩ ٥٤٤				بنك قطر الوطني الأهلي - جاري - جم
١٣٩	٧٦				بنك - المصري لتنمية الصادرات
١ ٠٠٨ ٣١٧	٥٩٠ ٩٩٩				بنك عودة - جاري - جم
-	٢ ٠٠٠ ٠٠٠				بنك البركة - جاري
١٣٢٤٧٧	٣٤ ٢٩٦				بنك البركة - دولار
٧ ٩٦٢	٧٣ ٩٨٥				بنك القاهرة
٣٠ ٩٩٠	٣٥ ١١٧				بنك الكويت الوطني
٩٧٣ ٥٤٧	٢٣٨ ٣٨٥				البنك الاهلي المصري
١ ٠٥٤	١ ٠٥٤				الإجمالي
٢ ٣٢٤ ٥١٨	٢٨٢ ٣١١				بنوك ودائع ٢/١١
٤ ٥٢٥ ٢٨٦	٣ ٢٦٦ ٦٤٦				البنك التجاري الدولي
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١				وديعه مجمدة - جم - البنك التجاري الدولي
جنية مصري	جنية مصري				بنك قطر الوطني الأهلي
٢ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٥٠٠ ٠٠٠	(*)			بنك البركة
١٢٥ ٠٠٠	١٢٥ ٠٠٠				بنك عودة - مراحة اسلامية
٣ ٢٠٩ ٩٦٥	٣ ٧٧٦ ٤٢٥				الإجمالي
٣ ٤١٥ ٨٠٤	٤ ٢٢٠ ٥٥٢				وديعه مجمدة بالبنك التجاري الدولي مقابل خطابات ضمان لمدة سنة قابل للتجديد .
٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	(*)			وديعه مجمدة لدي بنك عودة مقابل تسهيلات .
١٣ ٧٥٠ ٧٦٩	١٤ ٦٢١ ٩٧٧				١٢ إستثمارات في أوراق مالية
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١	نسبة المساهمة			قيمة ٥٠٠٠ سهم بالشركة الوطنية للأمن الغذائي
جنية مصري	جنية مصري	%٠,٠٠٥			قيمة ٥٠٤ سهم بالشركة أورينت باك *
١٠ ١٥٩	١٠ ١٥٩	%٠,٠٠٥	(*)		الإجمالي
١٠ ٢٤١	١٠ ٢٤١				شركة أورينت باك متوقفة من سنوات .
٢٠ ٤٠٠	٢٠ ٤٠٠				١٣ رأس المال

رأس المال المرخص به ١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جم (فقط مائة مليون جنية لا غير)

رأس المال المصدر والمدفوع ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ جم (فقط مائتان وثلاثة وستون مليوناً وستمئة وخمسة وثمانون ألف جنيهاً مصرياً لا غير) جنية موزع على ٦٥٩٢١٢٥٠ سهم (خمسة وستون مليوناً وستمئة وخمسة وثمانون ألف جنية مصري لا غير) موزع على عدد الأسهم ١٥٩٢١٢٥٠ سهم عادي (خمسة وستون مليوناً وستمئة وخمسة وثمانون ألف ومائتان وخمسون سهم) للقيمة الاسمية للسهم ٤ جم (اربعة جنية مصري) ، وقد تم التأسيس بذلك بالسجل التجاري بتاريخ ٢٠١٠ / ٠٣ / ٢٢ .

تم تعديل رأس المال المرخص به ليصبح ٢٠٠٠٠٠٠٠٠ جم (اثنان مليار جنية مصري) و رأس المال المصدر والمدفوع ليصبح مبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ جم (فقط مائتان وثلاثة وستون مليوناً وستمئة وخمسة وثمانون ألف جنية مصري لا غير) موزع على عدد الأسهم ١٥٩٢١٢٥٠ سهم عادي (خمسة وستون مليوناً وستمئة وخمسة وثمانون ألف ومائتان وخمسون سهم) للقيمة الاسمية للسهم ٤ جم (اربعة جنية مصري) ، وقد تم التأسيس بذلك بالسجل التجاري بتاريخ ٢٠١٠ / ٠٣ / ٢٢ .

تمت الموافقة على زيادة رأس المال للشركة بتاريخ ٢٠١٤/١٠/٢٢ بزيادة قدرها ٩٥٧٤٠٩٩٦ جنية موزعة على عدد ٢٣٩٣٥٢٤٩ سهم بقيمة اسمية قدرها ٤ جنيهاً للسهم ليصبح إجمالي رأس المال ٣٥٩٤٢٥٩٩٦ جنية موزع على عدد أسهم ٨٩٨٥٦٤٩٩ سهم القيمة الاسمية للسهم ٤ جم (اربعة جنية مصري) ، وقد تم التأسيس بذلك بالسجل التجاري بتاريخ ٢٠١٤ / ١٠ / ٢٠١٤ .

الخسائر المرحلة		١٤
تم تحميل بعض التسويات على حساب الخسائر المرحلة وبيانها كالتالي :		
رصيد الخسائر المرحلة في ١ يناير ٢٠١٦		
أصطاط ضرائب سنوات سابقة		
تسوية مصروفات سنوات سابقة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥		
تسوية إيرادات سنوات سابقة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥		
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٦		
الإلتزامات الضريبية المؤجلة		١٥
رصيد أول المدة		
الإهلاك الضريبي المحسوب طبقاً للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥		
الإهلاك المحاسبي		
فروق الإهلاك		
الإلتزام (الأصل) الضريبي المؤجل		
تدعيم مخصصات		
إستخدام مخصص		
الإلتزام (الأصل) الضريبي المؤجل		
إجمالي الإلتزام (الأصل) الضريبي المؤجل		
رصيد آخر المدة		
٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١	١٦
جنية مصري	جنية مصري	المخصصات
١٨٥١.٠٢٢	٩١٢٨٠٢	مخصص مطالبات
٧٥٠.٠٠٠	١٢٢٤٨٢٧٧	مخصصات أخرى
١٣١٤٧٠	١٢٢٨٩٥٠٠	مخصص بدل اجازات
(٨١٧٣٥)	٩٥٨٧٧٧	الاجمالي
٢٦٥.٧٥٧	٢١٥٧٢٥	
	٢٥٠٠.٠٠٠	
	(٧٥.٠٦٧)	
	(٥٤٥٦١٠)	
	(٣٢٩٨٨٥)	
	٥٨٢٩١٧	
	١٨٧٨٣٤	
٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١	١٧
جنية مصري	جنية مصري	موردون وأوراق دفع
١٨٥١.٠٢٢	٩١٢٨٠٢	موردون
٧٥٠.٠٠٠	١٢٢٤٨٢٧٧	أوراق دفع
١٣١٤٧٠	١٢٢٨٩٥٠٠	الاجمالي
(٨١٧٣٥)	٩٥٨٧٧٧	
٢٦٥.٧٥٧	٢١٥٧٢٥	
	٢٥٠٠.٠٠٠	
	(٧٥.٠٦٧)	
	(٥٤٥٦١٠)	
	(٣٢٩٨٨٥)	
	٥٨٢٩١٧	
	١٨٧٨٣٤	
٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١	١٨
جنية مصري	جنية مصري	داننون و حسابات دائنة أخرى
١٨٥١.٠٢٢	٩١٢٨٠٢	علاء دفعات مقدمة
٧٥٠.٠٠٠	١٢٢٤٨٢٧٧	مربون دفعات مقدمة
١٣١٤٧٠	١٢٢٨٩٥٠٠	تأمينات للتغير
(٨١٧٣٥)	٩٥٨٧٧٧	تأمينات مقارولن
٢٦٥.٧٥٧	٢١٥٧٢٥	مصروفات مستققة
	٢٥٠٠.٠٠٠	هيئة التأمينات الإجتماعية
	(٧٥.٠٦٧)	أرصده دائنة أخرى
	(٥٤٥٦١٠)	الاجمالي
	(٣٢٩٨٨٥)	
	٥٨٢٩١٧	
	١٨٧٨٣٤	
٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١	١٨/١
جنية مصري	جنية مصري	أرصده دائنة أخرى
١٨٥١.٠٢٢	٩١٢٨٠٢	ضمان الأعمال
٧٥٠.٠٠٠	١٢٢٤٨٢٧٧	صندوق الجزاءات
١٣١٤٧٠	١٢٢٨٩٥٠٠	أمانات الأجور
(٨١٧٣٥)	٩٥٨٧٧٧	صيانة مساكن الشركة
٢٦٥.٧٥٧	٢١٥٧٢٥	صندوق الخدمات
	٢٥٠٠.٠٠٠	صندوق معاشات
	(٧٥.٠٦٧)	نقابة العاملين
	(٥٤٥٦١٠)	متنوعة
	(٣٢٩٨٨٥)	الاجمالي
	٥٨٢٩١٧	
	١٨٧٨٣٤	

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١			١٩	حسابات دائنة لمصلحة الضرائب
جنيه مصري	جنيه مصري				مصلحة الضرائب (الخصم والتحصيل تحت حساب الذريية)
٣٥١ ٩٨٢	٣٨٠ ٣٨٢				مصلحة الضرائب (ضريبة الدخل الحالية)
١ ٦٠٠ ٠١١	١ ٦٠٠ ٠١١				مصلحة الضرائب (ضريبة دخل تحت التسوية قروق احص عن عام ٢٠٠٥)
٣١٣ ٨١٩	٣١٣ ٨١٩				الاجمالي
٢ ٢٦٥ ٨١٢	٢ ٢٩٤ ٢١٢				
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١			٢٠	بنوك دائنة
جنيه مصري	جنيه مصري				بنك عودة - تسهيلات موردين لشراء خامات - بضمان ودائع
٤ ٩٩٤ ٦٣١	٢ ٦٥٦ ٦٢٧				الاجمالي
٤ ٩٩٤ ٦٣١	٢ ٦٥٦ ٦٢٧				
٢٠١٦/٠٣/٣١	الحركة الدائنة	الحركة المدينة	٢٠١٥/١٢/٣١	٢١	حسابات دائنة لأطراف ثوى علاقة
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري		طبيعة التعامل
١٥ ٦٩٢ ٦٩٩	-	-	١٥ ٦٩٢ ٦٩٩		تمويل نقدي
١٥ ٦٩٢ ٦٩٩	-	-	١٥ ٦٩٢ ٦٩٩		شركة الاسماعيلية للإستثمار
					الاجمالي
					الرصيد المستحق من القرض الحسن (بدون فوائد) الممنوح من شركة / الإسماعيلية للإستثمار - للشركة طبقاً للمقد المبرم بتاريخ ٢٠٠٩/٠١/٠١ وتعديلاته .
٢٠١٥/٠٣/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١			٢٢	صافي المبيعات
جنيه مصري	جنيه مصري				مبيعات الإنتاج
٦٠ ٨٩٥ ٨٨١	٥٩ ٧٦٣ ٦٤٣				المخلفات
٣ ١٥٢ ١٦٠	٣ ٧٦٩ ٩٥٨				الاجمالي
٦٤ ٠٤٨ ٠٤١	٦٣ ٥٣٣ ٦٠١				
٢٠١٥/٠٣/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١			٢٣	تكلفة المبيعات
جنيه مصري	جنيه مصري				مواد
٤٠ ١٣١ ٩٥٣	٣١ ٠٦٢ ٣٩٦				أجور
٦ ٢٤٨ ٩٤٨	٦ ٨٨٧ ٢٧٦				مصروفات
١ ٩١١ ٨٣٥	٢ ٤٢٢ ٢٩٧				إهلاكات أصول ثابتة
٢ ٧١٧ ٩٩٣	٢ ٨٩٧ ٦٥٣				إهلاكات ثروة داخنة
٣ ٠١٦ ٧٦٩	٤ ٧٤٩ ١٨٢				التغير فى المخزون
٤ ٨٣٩ ١٧٨	١١ ٣٢٢ ٨٢٠				طف محول "محطات الأمهات فترة التريبة "
(٢ ١٣٧ ٨٠١)	(١ ٧٩٨ ٨٤٢)				الاجمالي
٥٦ ٧٢٨ ٨٧٥	٥٧ ٥٤٢ ٧٨٢				
٢٠١٥/٠٣/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١			٢٤	مجم الربح
جنيه مصري	جنيه مصري				مجم الربح
٧ ٣١٩ ١٦٦	٥ ٩٩٠ ٨١٩				

٢٠١٥/٠٣/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١
<u>جنية مصري</u>	<u>جنية مصري</u>
١ ٢٥٠ ٩٣٣	١ ٢٥١ ٤٠١
٨٨ ٣٧٣	٧٦ ٢٥٨
٨٩ ٧٥٧	١٠٦ ٥٢٢
١٠٨ ٧٢٤	٣٨ ٢٥٥
٥١ ٤٩٤	٤٨١ ٦٤٣
١٧٨ ٣٩٥	٣٨٨ ٩٤٩
١٨٤ ٢٧٧	١٧٢ ٤٥٨
٧١ ٤١٩	٦٤ ٣١٧
١٨ ٤٠٠	١٦ ٨٤٧
٣٤ ٠٥٦	٢٧ ٦٩٢
٥٣ ٠٨٩	١٢٢ ٣٢٥
١٢ ٤٩٥	٣٨ ٠٥٠
١٤ ٥٠٣	٧٢ ٦٦٥
١٢ ٧٤١	١٣ ٠٢٥
٤ ٥٢٣	١٨ ٦١٦
.	٧ ٢٣٤
١٢ ١١٢	١٠ ٨٨٠
٣٤ ٣٤٤	٣٥ ٢٩٣
١ ٢٠٤	٧٠١
١٠ ٩٥٤	٤ ٤٥٠
١ ٤٦٤	١ ٩١١
٤ ٢٦٨	٥٥٥
<u>٢ ١٩٢ ٤٧٥</u>	<u>٢ ٩٥٠ ٠٤٧</u>
<u>٢٠١٥/٠٣/٣١</u>	<u>٢٠١٦/٠٣/٣١</u>
<u>جنية مصري</u>	<u>جنية مصري</u>
٤٠ ٩٨٩	.
<u>٤٠ ٩٨٩</u>	<u>.</u>
<u>٢٠١٥/٠٣/٣١</u>	<u>٢٠١٦/٠٣/٣١</u>
<u>جنية مصري</u>	<u>جنية مصري</u>
٣ ٢١٤ ٣٨٦	٣ ٧٥٣ ٥١٠
<u>٨٩ ٨٥٦ ٤٩٩</u>	<u>٨٩ ٨٥٦ ٤٩٩</u>
<u>٠.٠٣٦</u>	<u>٠.٠٣١</u>

٢٥ مصروفات إدارية وعمومية

أجور إدارية
تأمين
مواد إدارية
إيجارات
مصروفات متوقعة
أتعاب و استشارات
ضرائب ورسوم
علاقات عامة و استقبال
عمولة بنك
صيانة
دعاية نشر و إعلان
تبرعات وأعطيات
مفر و انتقال
ابحث و تجارب
تليفون و تليفات و بريد
خصم مسموح به
قوى محرك و إنارة
نقل
رسوم قضائية
مياه
أدوات كتابية و مطبوعات
تعميمات و غرامات
الاجمالي

٢٦ إيرادات متنوعة

النادي الإجتماعي
الاجمالي

٢٧ نصيب السهم من الأرباح

بلغ متوسط النصيب الاساسي من الأرباح للسهم كما يلي :
صافي الأرباح بعد الضرائب
عدد الأسهم القائمة في تاريخ القوائم المالية
النصيب الاساسي من الأرباح للسهم

الرصيد آخر المدة مدين / (دائن)	التعاملات		الرصيد أول المدة مدين / (دائن)	نوع الإربط	طبيعة العلاقة	إسم الشركة
	دائن	مدين				
٢٣٣ ٤٨٧	٢ ٤٦٧ ١٤٤	٢ ٥٥٠ ٩٢٦	١٤٩ ٧٠٥	مجلس الإدارة	صلامة/ مودين	مصر العربية ليداري التسمين
(١٠ ٣٧٠)		٢ ١٢٧	(١٢ ٥٣٧)	مجلس الإدارة	صلامة/ مودين	شركة الربيع
(٦٧ ١٢٩)	٢٩ ٩٥١	٢ ١٦٦	(٣٩ ٣٤٤)	مجلس الإدارة	صلامة/ مودين	مصر العربية للتواجن
٢٢٤	٩٠ ٩٣٣	٢ ٦٣٣	٨٨ ٥٢٤	مجلس الإدارة	صلامة/ مودين	شركة F.M.C.G
٦٥ ٨٦٥	٣ ٩٩٣ ٠٣٥	٣ ١٣٨ ٦١٧	٩٢٠ ٢٨٣	مجلس الإدارة	صلامة	شركة حوافر أحران
(١٥ ٦٩٢ ٦٩٩)	-	-	(١٥ ٦٩٢ ٦٩٩)	مجلس الإدارة	تمويل نقدي	شركة الاسماعيلية للإستثمار
١ ٨٧٤ ٨٨٨	٧٢ ٥٥٠	٤٣٣ ٥٧٠	١ ٥١٣ ٨٦٨	مجلس الإدارة	تمويل نقدي / تأجير	شركة الاسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

أ- تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالصندوق ولدى البنوك والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى، كما تتضمن الالتزامات المالية أرصدة بعض الدائنين والأرصدة الدائنة الأخرى .
إثبات وقياس أهم الأدوات المالية وما يرتبط بها من إيرادات ومصروفات .

ب- مخاطر الأعمال

وهي مخاطر تنشأ من عدة عوامل مثل المشاكل الفيروسية الحادة وتأثيراتها المرضية التي تحيط بصناعة الدواجن والتي تتمثل في فيروس أنفلونزا الطيور والنيو كاسل IB وثوراته المستمرة والتي أدت لزيادة نسب النفوق وإنخفاض الأوزان للطيور مما أدى لزيادة التكلفة وبالتالي لم يعمل المجرز بكامل طاقته مما يجعله يحقق خسائر نظراً لتكاليفه الثابتة العالية والتي تحتاج لزيادة معدلات التشغيل حتى يتم تغطية تلك التكاليف الثابتة .

إنخفاض أسعار البيع لسعر كتكوت التسمين وبدارى التسمين عن سعر البيع المستهدف وفقاً للعرض والطلب والمرتبطة ببورصة الدواجن . ولقد واجهت الشركة مشكلة النفوق عن طريق توفير اللقاحات اللازمة . بدأت تظهر نتائجها في النصف الثاني من سبتمبر وخلال شهر أكتوبر ٢٠١٤ ، كما قامت الشركة بتشغيل المجرز بكامل طاقته تقريباً ، ما يفيد الشركة بالإستفادة من عدم البيع بسعر متدنٍ للدواجن الحية وخاصة أن معظم الطيور الموجهة للمجرز يتم تشفيته نسبة ٧٠ % منها

ج- خطر سعر العائد (الفائدة)

تقوم الشركة بمراقبة توافق تواريخ إستحقاق الأصول والالتزامات المالية مع أسعار الفوائد المرتبطة بها أو يتمثل 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 تغطية الفائدة .

د- مخاطر السيولة ويطلق عليها كذلك مخاطر التمويل

وهي مخاطر تعرض المنشأة لصعوبات في جمع الاموال اللازمة للوفاء بارتباطاتها المتعلقة بالأدوات المالية . وقد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع الأصل المالى بسرعة وبقيمة تقترب من قيمته العادلة

هـ- مخاطر التدفقات النقدية المتعلقة بسعر الفائدة

وهي مخاطر التغيرات في التدفقات النقدية المستقبلية للأداة المالية بسبب التغير في أسعار الفائدة في السوق ، فعلى سبيل المثال في حالة أداة الدين ذات الفائدة المعومة Floating rate تؤدي مثل هذه التغيرات إلى تغير في معدل الفائدة الفعلى للأداة المالية غالباً بدون حدوث تغير مقابل في قيمتها العادلة .

و- القيمة العادلة للأدوات المالية

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

ز- خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان في مدى مقدرة العملاء الممنوح لهم الائتمان على سداد المستحق عليهم ويعتبر هذا الخطر محدوداً حيث تقوم الشركة بتوزيع مخاطر الائتمان على نوعية متعددة من العملاء تتمثل في عدد كبير من العملاء ذو سمعة حسنة .

ح- أساليب إدارة رأس المال

يتم إستخدام رأس المال في أصول الشركة كما هو موضح بالمركز المالى للشركة ولا توجد أية متطلبات رأسمالية مفروضة من خارجها من الجهات المقرضة للشركة .

٣- الموقف الضريبي

١-٣٠ ضريبة شركات الأموال

- تم فحص الشركة عن السنوات ١٩٧٧ / ٢٠٠٥ وعمل لجنة داخلية وتم الاتفاق على جميع السنوات .
- تم فحص عام ٢٠٠٦ / ٢٠١٠ ، وأصدرت المأمورية نماذج ١٩ ضرائب وتم الطعن عليه في المواعيد القانونية ، وتم تحريل الملف للجنة داخلية ولم يتم تحديد جلسة حتى تاريخ إعداد القوائم المالية .
- قدمت الشركة الإقرارات الضريبية عن الأعوام من ٢٠١١ حتى ٢٠١٥ وتم التسليم في المواعيد القانونية ، ولم يتم فحص هذه السنوات بعد .

٢-٣٠ ضريبة المرتبات وما في حكمها (كسب عمل)

١. السنوات من ١٩٧٧ إلى ١٩٩٨ :
 - تم الفحص والصداد ولايستحق أي ضرائب علي الشركة .
٢. السنوات من ١٩٩٩ حتى ٢٠٠٤ م:
 - تم فحص الشركة وتم إصدار مطالبة وتم الاعتراض علي المطالبة إلي لجنة الطعن وتم إصدار قرار لجنة الطعن وتم الطعن علي قرار لجنة الطعن وتم رفع الدعوة أمام الخبير بمحكمة الاسماعيلية وجاري استلام القرار .
٣. عام ٢٠٠٨/٢٠٠٥ :
 - تم فحص الشركة وتم إصدار مطالبة وتم الاعتراض علي المطالبة وتم تحويل الملف الي اللجنة الداخلية وتم اصدار القرار بإعادة الفحص وجاري فحص الشركة.
٤. السنوات من ٢٠٠٨/٢٠١٥ :
 - تقوم الشركة بسداد ضريبة كسب العمل من واقع التسويات ولا يستحق أي ضرائب ولم يتم مطالبة الشركة بالفحص حتي تاريخه .

٣-٣٠ ضريبة الدمغة

- الشركة ملتزمة بتطبيق أحكام قانون ضريبة الدمغة .
- تم فحص الشركة من ١٩٧٧ حتى ٢٠٠٥ ولاستحق علي الشركة اياً ضرائب .
- تم فحص الشركة من ٢٠٠٦/١/١ حتى ٢٠١١/١٢/٣١ وتم إصدار مطالبة وتم الاعتراض عليها ولم يحدد ميعاد اللجنة الداخلية حتى تاريخ إعداد التوائم المالية .
- السنوات ٢٠١٥/٢٠١٢ :
 - لم يتم مطالبة الشركة بالفحص .

٤-٣٠ ضريبة الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة

الشركة منتظمة في تطبيق نظام الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة

٥-٣٠ الضريبة العقارية

تم مطالبة الشركة بضريبة عقارية عن الفترة من ٢٠١٣/٧/١ إلى ٢٠١٥/١٢/٣١ بمبلغ ٧٠٠٨٤٩٥ جنيه مصري (فقط سبعة مليون وثمانية الاف واربعمائة خمسة وتسعون جنيها فقط لا غير) وتم الطعن والاحالة الي لجنة طعن الضرائب العقارية وجاري نظر الخلاف باللجنة .

٣١- موقف القيد في الجورصة

الشركة مقيدة ببورصة الأوراق المالية المصرية .

٣٢- موقف الشركة من الحفظ المركزي

أسهم الشركة مودعة بالحفظ المركزي لدى شركة مصر المقاصة .

٣٣- موقف القضايا

القضايا المرفوعة من و ضد الشركة ما زالت متداولة أمام المحاكم ومن رأى المستشار القانوني للشركة بأنه لا يوجد أي تأثير جوهري على المركز المالي للشركة في حالة صدور أي أحكام ضد الشركة .