

شركة الإسمايلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية (المستقلة)

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
وتقرير مراقب الحسابات عليها

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية (المستقلة)

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

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



تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة / مساهمي شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن " شركة مساهمة مصرية "

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية لشركة / الإسماعيلية - مصر للدواجن " شركة مساهمة مصرية " المتمثلة في المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وهذه القوائم المالية مسؤولة إدارة الشركة و مسؤوليتنا إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها .

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 عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أى تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسؤولية إختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف .

مسئولية مراقب الحسابات

تتخصص مسؤوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها ، وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية . وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أى 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 الغش أو الخطأ . ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في إعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل 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 .

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

الرأي

من رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح ، في جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالي للشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .



Morison KSi
Independent member

نصر أبو العباس وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون

أمور أخرى

تم التحقق من ملكية الأراضي المدرجة في الميزانية وجميعها بعقود مسجلة بالشهر العقاري إلا أنه تبين لنا من خلال فحص المذكرة الواردة من الشئون القانونية بالشركة وجود بعض التعديلات على الأراضي المملوكة للشركة بمساحة حوالى ٦٨ فدان وأن هذه التعديلات منظورة ومتداولة أمام القضاء ولم يصدر بشأنها أحكام نهائية .

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة بحسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولانحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك فى الحدود التى تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر.

القاهرة فى : ١٤ / ٠٣ / ٢٠١٧

مراقب الحسابات
نصر أبو العباس أحمد

س.م.م. بالهيئة العامة للرقابة المالية ١٠٦
نصر أبو العباس وشركاه - Morison KSI



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)
المركز المالي (المستقل)

في ٢٠١٦/١٢/٣١

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	إيضاح رقم	الأصول
جنية مصري	جنية مصري		الأصول غير المتداولة
٣٢٠ ٧٩٥ ٩٧٤	٣١٢ ٥٨٢ ٢٧١	(١ / ٣)	الأصول الثابتة (بالصافي)
٧ ٣٦٠ ٧٣٤	٨ ٩٨٤ ٩٠٣	(٢ / ٣)	الأهات
٥ ٣٣٦ ٨٢٦	١١ ٠٥٩ ٠٥٨	٤	مشروعات تحت التنفيذ
-	٩٩ ٥٠٠	٥	استثمارات في شركات تابعة
-	٤٩ ٥٤٨	١٦	أصول ضريبية مؤجلة
٣٣٣ ٤٩٣ ٥٣٤	٣٢٢ ٧٧٥ ٢٨٠		مجموع الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
٤٣ ٢٩٠ ٨٧٢	٥٠ ٧٩٣ ٢٠٢	٦	المخزون
٢ ٠٣٧ ٢٥٣	٢ ٠٣٧ ٢٥٣	٧	أصول غير متداولة محتفظ بها بغرض البيع
٧ ٤١٩ ٣٣٠	٦ ٥٨١ ٦٦٧	٨	عملاء ومربون وأوراق قبض
١ ٠٨٠ ٢٩٨	٣ ١٦٠ ٤١١	٩	المدينون
١ ٩٤٧ ٦٠٨	٥٦١ ٦٧٠		موردين دفعات مقدمة
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٠٣٨ ٠٠٩	١٠	حسابات مدينة لمصلحة الضرائب
١ ٥١٣ ٨٦٨	٢١ ٣١٦ ٣٨٨	١١	حسابات مدينة لأطراف نوى علاقة
٢٠ ١٦٤ ٢٧٦	١٣ ٩١١ ١٧٦	١٢	التقديمية بالصندوق ولدى البنوك
٢٠ ٤٠٠	٢٠ ٤٠٠	١٣	إستثمارات في أوراق مالية
٧٩ ٩٧١ ٠١٦	١٠٠ ٤٢٠ ١٧٦		مجموع الأصول المتداولة
٤١٣ ٤٦٤ ٥٥٠	٤٣٣ ١٩٥ ٤٥٦		مجموع الأصول
			حقوق الملكية
٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	١٤	رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل
(٢٦ ٧٣٤ ٢٤٩)	(١ ٦٧٣ ٩٦٢)	١٥	(خسائر) مرحلة
٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨	١٤ ٦٩٧ ٤٩٩		أرباح العام
٣٥٧ ٥٧٤ ٩٧٥	٣٧٢ ٤٤٩ ٥٣٢		مجموع حقوق الملكية
			الإلتزامات
			الإلتزامات غير المتداولة
٥٨٢ ٩١٧	-	١٦	إلتزامات ضريبية مؤجلة
٥٨٢ ٩١٧			مجموع الإلتزامات غير المتداولة
			الإلتزامات المتداولة
٧ ٠٩٦ ٧٠٩	٥ ٩٥٨ ٣٤٧	١٧	المخصصات
٢٠ ٤٩١ ٠٩٥	٢٢ ٦٣١ ٨٨٧	١٨	موردون وأوراق دفع
٤ ٧٦٥ ٧١٢	٢ ٩٢٣ ٨٣٣	١٩	دائتورن و حسابات دائنة أخرى
٢ ٢٦٥ ٨١٢	٥ ٥١٠ ٢٤٦	٢٠	حسابات دائنة لمصلحة الضرائب
٤ ٩٩٤ ٦٣١	٨ ٠٢٨ ٩١٢	٢١	بنوك دائنة
١٥ ٦٩٢ ٦٩٩	١٥ ٦٩٢ ٦٩٩	٢٢	حسابات دائنة لأطراف نوى علاقة
٥٥ ٣٠٦ ٦٥٨	٦٠ ٧٤٥ ٩٢٤		مجموع الإلتزامات المتداولة
٤١٣ ٤٦٤ ٥٥٠	٤٣٣ ١٩٥ ٤٥٦		مجموع حقوق الملكية والإلتزامات

" تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٦) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها"

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عله عبد الله يمتى

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الحميد الشافعي

المدير المالي

مجدي نور سلامة



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل (المنفردة)

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	إيضاح رقم	
جنية مصرية	جنية مصرية		
٢٦٧ ٢٢٩ ٧٢٩	٢٥٨ ٧١١ ٥١٣	٢٣	صافي المبيعات
			يخصم:
٢٢٤ ٤١١ ٦٦٦	٢٣١ ٥٢٩ ٨٢٩	٢٤	تكلفة المبيعات
٤٢ ٨١٨ ٠٦٣	٢٧ ١٨١ ٦٨٤	٢٥	مجمل الربح
			يخصم:
١٠ ٣٨١ ٨٩٦	١٠ ٣٧٢ ٩٦٥	٢٦	مصروفات إدارية وعمومية
-	١٢٤ ٩٩٤		مصروفات تمويلية
١ ١٦٣ ٤٥٥	١ ٠٠٠ ٢٨٩	٣	إهلاكات أصول ثابتة
٥ ٠٥٩ ٤٣٩	-		إيجارات (تأجير تمويلي)
٢ ٥٠٠ ٠٠٠	١٩٧ ١١٨		مخصصات بخلاف الإهلاك
١ ٠٨٠ ٣٨٠	-		إستهلاكات خسارة عقد التأجير التمويلي
٤٦١ ٣٤٨	٤٦٥ ٣٤٨		بدلات أعضاء مجلس الإدارة
٢٠ ٦٤٦ ٥١٨	١٢ ١٦٠ ٧١٤		مجموع المصروفات والأعباء الإدارية
			يضاف :
٦٠٤ ٨٤٩	٦٢٧ ٣٠٨		فوائد دائنة
٣ ٦٤٤ ٠٧٤	٢٨٩ ٧٩٠	٢٧	إيرادات متنوعة
٢٦ ٤٢٠ ٤٦٨	١٥ ٩٣٨ ٠٦٨		صافي أرباح النشاط
(١٧٣ ٢٩٩)	٢ ٧٨٨ ٦٨٤		أرباح (خسائر) فروق تقييم عملة
(٩٣ ٨١٥)	-		خسائر رأسمالية
٢٦ ١٥٣ ٣٥٤	١٨ ٧٢٦ ٧٥٢		صافي الأرباح قبل ضريبة الدخل
(١ ٦٠٠ ٠١١)	(٤ ٦٦١ ٧١٩)		ضريبة الدخل الحالية
٣٢٩ ٨٨٥	٦٣٢ ٤٦٦		ضريبة الدخل المزجلة - أصل
٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨	١٤ ٦٩٧ ٤٩٩		صافي الأرباح بعد ضريبة الدخل
٠.١٤٢	٠.١٢٠	٢٨	نصيب السهم في أرباح العام

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عبد الله بمانى

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الحميد الشافعى

المدير المالي

مجدى انور سلامة



شركة الإسمايلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشامل المنفردة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	
٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨	١٤ ٦٩٧ ٤٩٩	ربح العام
-	-	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبيه
-	-	الاستثمارات الماليه المتاحه للبيع
-	-	تغطيه التدفق النقدي
-	-	الارباح (الخسائر) الاكثواريه من نظم المزايا المحدده للمعاشات
-	-	نصيب المنشاه من الدخل الشامل الاخر من الشركات الشقيقه
-	-	ضريبه الدخل المتعلقه عناصر الدخل الشامل الاخر
-	-	مجموع الدخل الشامل الاخر عن العام بعد خصم الضريبه
٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨	١٤ ٦٩٧ ٤٩٩	اجمالي الدخل الشامل عن العام

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عبد الله عبد الله يمانى

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الحميد الشافعى

المدير المالي

مجدى انور سلامة

تم ع س



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية (المستقلة)

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	إيضاح رقم	
جنية مصرية	جنية مصرية		
٢٦ ١٥٢ ٣٥٤	١٨ ٧٢٦ ٧٥٢		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			صافي الربح قبل الضرائب والبنود غير العادية
١٢ ٢٨٩ ٥٠٠	١٢ ٧٢١ ٩٩٧	٣	تعديلات لتسوية صافي الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
١٧ ٠٠٤ ٧٣٨	١٨ ٩٦٥ ١٩٢	٣	إهلاك الأصول الثابتة
٩٣ ٨١٥	(٢ ٧٨٨ ٦٨٤)		إستهلاك الثروة الداجنة
١٧٣ ٢٩٩	-		فروق تقييم أرصدة عملة
٢ ٤٢٤ ٩٣٣	١٩٧ ١١٨		الخسائر الرأسمالية
١ ٠٨٠ ٣٨٠	.		تدعيم مخصصات
(٦٠٤ ٨٤٩)	(٦٢٧ ٣٠٨)		النقص في خسارة عقد التأجير التمويلي
٥٨ ٦١٥ ١٧٠	٤٧ ١٩٥ ٠٦٧		العوائد الدائنة
			أرباح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
(١ ٢٤١ ٨٠٣)	(٧ ٥٠٢ ٣٣٠)	٦	التغير في المخزون
(٤٦١ ٣٦١)	(١٩ ١٩٩ ٩٣٠)	١٣/١١/١٠/٩/٨/٧	التغير في أرصدة العملاء و الأرصدة المدينة
(١٦ ٠٨١ ٦٩٧)	(٢ ٤٥٣ ٨٥٠)	٢٢/٢١/٢٠/١٩/١٧	التغير في أرصدة الدائنين و الأرصدة الدائنة
٤٠ ٨٣٠ ٣٠٩	١٨ ٠٣٨ ٩٥٧		صافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل بعد التغيرات في رأس المال العامل
٦٠٤ ٨٤٩	٦٢٧ ٣٠٨		العوائد الدائنة
٤١ ٤٣٥ ١٥٨	١٨ ٦٦٦ ٢٦٥		صافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
			التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(١٧ ٠٠٧ ٤١٤)	(٤ ٨٤٩ ٠٠٦)	٦١٣	مدفوعات لشراء أصول ثابتة والأصول طويلة الأجل الأخرى
(١٧ ١٥٠ ٣٤٢)	(٢٦ ٣١١ ٥٩٣)	٤	مدفوعات لمشروعات تحت التنفيذ
-	(٩٩ ٥٠٠)	٥	مدفوعات لشراء إستثمارات
٤ ٠٥٣ ٨٣٢	٣٤٠ ٧١٠	٣	مقبوضات من بيع أصول ثابتة
(٣٠ ١٠٣ ٩٢٤)	(٣٠ ٩١٩ ٣٨٩)		صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
٤ ٩٩٤ ٦٣١	٣ ٠٣٤ ٢٨١	١٨	التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
٤ ٩٩٤ ٦٣١	٣ ٠٣٤ ٢٨١		مقبوضات من البنوك الدائنة
١٦ ٣٢٥ ٨٦٥	(٩ ٢١٨ ٨٤٣)		صافي النقدية المتاحة من أنشطة التمويل
٦ ٦٩٦ ٠٠١	٢٠ ١٦٤ ٢٧٦	١٢	صافي (النقص) الزيادة في النقدية و ما في حكمها خلال العام
(٢ ٧٦٣ ٧٧٥)	١٧٧ ٠٥٩	١٥	النقدية و ما في حكمها في بداية العام
(٩٣ ٨١٥)	٢ ٧٨٨ ٦٨٤		تسويات على (الخسائر) المرحلة
٢٠ ١٦٤ ٢٧٦	١٣ ٩١١ ١٧٦	١٢	فروق تقييم عملة مدينة
(١٢٥ ٠٠٠)	(١٢٥ ٠٠٠)		النقدية و ما في حكمها في نهاية العام
٢٠ ٠٣٩ ٢٧٦	١٣ ٧٨٦ ١٧٦	١٢	وديعه مجمدة - جم - البنك التجارى الدولى
			النقدية و ما في حكمها في نهاية العام

معاملات غير نقدية

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تم استبعاد مبلغ ١٢٥٠٠٠ جم وديعة مجمدة لدى البنك التجارى الدولى والمخرجة ضمن أرصدة النقدية إيضاح (١٢).

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٥) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها"

رئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب

المدير المالى

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

د/ محمد عبد الحميد الشافعى

مجدى انور سلامة



شركة الإستراتيجية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغيير في حقوق الملكية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

اليونان

الإجمالي	صافي (خسائر) أرباح العام	المرحلة (الخسائر)	رأس المال	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
٣٣٥ ٤٥٥ ٥٢٢	(١٢ ٨٧٢ ٢١٠)	(١١٠ ٩٨ ٢١٤)	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦				الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤
-	١٢ ٨٧٢ ٢١٠	(١٢ ٨٧٢ ٢١٠)	-				المحول للخسائر المرحلة
(٢ ٧١٣ ٧٧٥)	-	(٢ ٧١٣ ٧٧٥)	-				تسويات على الخسائر المرحلة
٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨	٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨	-	-				صافي أرباح السنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١
٣٥٧ ٥٧٤ ٩٧٥	٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨	(٢٦ ٧٣٤ ٢٤٩)	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦				الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥
-	(٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨)	٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨	-				المحول للخسائر المرحلة
١٧٧٠٥٩	-	١٧٧٠٥٩	-				تسويات على الخسائر المرحلة
١٤ ٦٩٧ ٤٩٩	١٤ ٦٩٧ ٤٩٩	-	-				صافي أرباح السنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١
٣٧٢ ٤٤٩ ٥٣٢	١٤ ٦٩٧ ٤٩٩	(١ ٦٧٣ ٩٦٣)	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦				الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) السابقة (٣٥) متممة للقوائم المالية و تقرؤها معها

رئيس مجلس الإدارة

المضرم المنتخب

المطير المالي

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

دا محمد عبد العبد الشافعى

مجدى نور سلامة



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية (المستقلة)

فى ٣١ ديسمبر 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 ١٩٧٧/١٢/٢٢، 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 الاجتماعى - شركة الشرق للتأمين واتحاد العاملين المساهمين بالشركة ويمثلون مجتمعين ٧٨.٠٠٠٪ من الأسهم المصدرة للشركة.

وقد ألتمز المشتري شركة الإسماعيلية مصر العربية للدواجن (ش.م.م) التقدم بعرض إجبارى لشراء كامل أسهم الشركة وقد تم بالفعل إتخاذ كافة الإجراءات القانونية اللازمة لنقل ملكية الأسهم وتنفيذ عملية الشراء ببورصتى 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 % و إجمالى قيمتها ٤٢٢٩١٤١٨٤.٣٦ جنيه وفقاً لتورة 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 ٢٠٠٩/٠٨/١٦ 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 } ، وبناء على موافقة الهيئة العامة للرقابة المالية وفقاً لكتابها المؤرخ فى ٢٠٠٩/١٢/٢٢ على إصدار أسهم الزيادة بمناسبة الإلتسام 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 ٢٠١٠/٠٣/٢٢ بزيادة رأسمال الشركة المرخص به والمصدر والمدفوع و أن 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 إختلاف 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 ومصنعته وبيع وتسويق كل ما يتعلق بالدواجن ومنتجاتها وتسويقها محلياً وتصديرها للخارج وتشمل كافة البنود السابقة وكذلك بيع السماد البلدى وناتج 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 ٢٤٣٥٩٨٤٠ جم (أربعة وعشرون مليون وثلاثمائة وتسعة وخمسون ألف وثمانمائة وأربعون جنيه مصري) عدد الأسهم ٦٠٨٩٩٦٠ سهم عادي (سنة ملايين وتسعة وثمانون ألف وتسعمائة وستون سهم) القيمة الاسمية للسهم ٤ جم (أربعة جنيه مصري) وما يعادلها بالعملة الأجنبية.

تم تعديل رأس المال المرخص به ليصبح ٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جم (إثنين 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 التجاري بتاريخ ٢٢/٠٣/٢٠١٠.

وبموجب قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٤/٦/٩ وقرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٤/٩/٩ تمت الموافقة على زيادة رأس المال المصدر والمدفوع ليصبح مبلغ ٣٥٩٤٢٥٩٩٦ جم (فقط ثلاثمائة وتسعة وخمسون مليون واربعمائة وخمسة وعشرون ألف وتسعمائة وستة وتسعون جنيه مصري لا غير) موزع على عدد الأسهم ٨٩٨٥٦٤٩٩ سهم عادي (تسعة وثمانون مليون وثمانمائة وستة وخمسون ألف واربعمائة وتسعة وتسعون سهم) القيمة الاسمية للسهم ٤ جم (أربعة جنيه مصري)، وقد تم التأشير بذلك بالسجل التجاري 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 المصري رقم (٣٠) بشأن القوائم المالية الدورية .

- سلطة وتاريخ اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية بحضور إجتماع مجلس الإدارة رقم (٢) المنعقد بتاريخ ١٤/٠٣/٢٠١٧ .

٢-٢ ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية :

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

٣-٢ إثبات الأصول الثابتة وإهلاكها

يتم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية مخصصاً منها مجمع الإهلاك والخسائر الناتجة من الإضمحلال في 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 بإستخدام معدلات الإهلاك الآتية :

البيان	معدل الإهلاك
مباني وإنشاءات ومرافق	٢ %
آلات ومعدات وأجهزة	١٠ %
وسائل نقل وإنتقال	٢٠ %
عدد وأدوات	٢٠ %
أثاث ومعدات مكاتب	١٠ %

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

٤-٢ الإنخفاض في قيمة الأصول

- يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة بخلاف المخزون والأصول والضريبة المؤجلة 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 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 الإنتمان .
- يتم الاعتراف بكافة خسائر الإضمحلال عند حدوثها بقائمة الدخل .
- يتم مراعاة الاتعدى القيمة الدفترية المزايدة لأصل - فيما عدا الشهرة - نتيجة لعكس الخسارة الناجمة عن الإضمحلال ، القيمة الدفترية التي كان سيتم تحديدها (بالصافي بعد الاستهلاك 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 الإستثمارات

يتم الاعتراف بجميع الإستثمارات عند الإقتناء بالتكلفة والتي تتضمن الأعباء المرتبطة بعملية الإقتناء. وتقوم الشركة بتصنيف الإستثمارات في أدوات الدين وأدوات الملكية ما بين إستثمارات في شركات تابعة وشقيقة وذات مصلحة مشتركة وإستثمارات محتفظ بها حتي تاريخ الإستحقاق وإستثمارات بغرض المتاجرة وإستثمارات متاحة للبيع. وتقوم الإدارة بتحديد تصنيف إستثماراتها 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 وتحمله على قائمة الدخل وذلك بالنسبة لكل إستثمار على حدة .

ب- إستثمارات مالية محتفظ بها حتي تاريخ الإستحقاق

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

ج- إستثمارات 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 المحسوبة 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 احتياطي القيمة العادلة وعندما يتم إستبعاد الإستثمار يتم إثبات المبلغ المتراكم السابق الإعراف به بحقوق الملكية ضمن قائمة الدخل ويتم الإعراف برد خسائر الإنخفاض للأصول المالية المتاحة للبيع والتي تعتبر أداة حقوق ملكية مباشرة بحقوق الملكية .
بالنسبة للإستثمارات المالية هي إستثمارات بغرض المتاجرة 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 وتحمله على قائمة الدخل وذلك لكل إستثمار على حدة .

٧-٢ المخزون

يتم تقييم المنصرف من المخزون باتباع المتوسط المرجح.

يتم تقييم رصيد المخزون في تاريخ إعداد المركز المالي من الخامات والانتاج التام والغير التام بالتكلفة الصناعية ومن خلال قوائم التكاليف أوبصافي القيمة البيعية أيهما 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 واختلاف أسعارها.

٨-٢ **العلاء والمدينون**
يتم إثبات العلاء 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 للتعاقد، ويمثل مجمع انخفاض القيمة في الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة القابلة للاسترداد وتتمثل في التدفقات النقدية المتوقعة .

٩-٢ **المخصصات**
يتم إثبات المخصصات عند وجود إلتزام حال قانوني أو حكومي من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يتطلب تدفق خارج لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الإلتزام ويمكن عمل تقرير موشوق به لمبلغ الإلتزام وإذا كان هناك تأثيراً هاماً للقيمة الزمنية للنقود فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم التدفقات النقدية المستقبلية باستخدام معدل خصم - قبل الضرائب - لأخذ هذا التأثير في الإعتبار 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 لملكية السلع إلى المشتري .
(ب) ألا تحتفظ المنشأة بحق التدخل الإداري المستمر بالدرجة التي ترتبط عادة بالملكية ، أو الرقابة الفعالة على السلع المباعة
(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 الإعراف بإيرادات (الفوائد الدائنة) بقائمة الدخل على أساس نسبة زمنية أخذاً في الإعتبار معدل العائد المستهدف على الأصل ، تتمثل العوائد الدائنة في عوائد الودائع - لدى البنوك .

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 بالصندوق 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 الإعراف 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 الإعراف 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 الإعراف بالأصول الضريبة 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 بتحميل قيمة هذه المساهمة ضمن حساب الأجور والمرتبات بقائمة الدخل طبقاً لأساس الاستحقاق .

١٧-٢ التقديرات المحاسبية
يتطلب 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 إضمحلال للقيمة إن وجدت نظراً لصعوبة قياسها بالقيمة العادلة وفور إمكانية قياس القيمة العادلة لهذه الأصول بصورة يعتمد عليها عندئذ نقيسها المنشأة بقيمتها العادلة ناقصاً تكاليف نقطة البيع المقدره 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 التي تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية بنفس الأسس التي يتم التعامل بها مع الغير .

٢٠-٢ الدائنون والمستحقات
يُثبت الدائنون بالقيمة الإسمية كما يتم الاعتراف بالإلتزامات (المستحقات) بالقيمة التي سيتم دفعها في المستقبل وذلك مقابل البضائع والخدمات التي تم إستلامها .

٢١-٢ أهداف وأساليب إدارة رأس المال
- تحقق الشركة أهدافها في إدارة رأس المال القيام بالتجديد والتأهيل للمواقع الإنتاجية على مراحل وكان من نتيجة ذلك تحقيق نسبة تشغيل وإنتاج وإيراد عالية مقارنة بالفتره السابقة
- تمارس الشركة نشاطها من خلال ملكيتها وإدارتها لأصول الشركة والتي تتمثل في 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 الدواجن ، مصنع العلف لتلبية إحتياجات المزارع من الأعلاف ، محطة تنقية المياه ، أيضاً تدوير الشركة لرأسمالها العامل والظاهر في هذه القوائم المالية في (٢٠١٦/١٢/٣١) بكفاءة مقارنة بالأعوام السابقة .

٢٢-٢ التقارير القطاعية

- تتكون قطاعات الشركة من مراكز الإنتاج والخدمات التالية :

- مصنع العلف
- محطات الأمهات
- محطات التسمين
- معمل التفريخ
- المجزر الآلي

وفيما يلي بيان بنتيجة القطاعات على مستوى الشركة وبيانها كالتالي :

م	القطاع	التكلفة	المبيعات	النتيجة	
				ربح	خسارة
١	العلف (مصنع العلف)	٩٧١٠٤٨٦	٩٦٤٧١٨٦	-	٦٣٣٠٠
٢	كنايك عمريوم (المعمل)	٢٧٢٠٥٦٢٦	٢٧٢٧٧٨١٤	٧٢١٨٨	-
٣	الدواجن الحية (التسمين)	١٢٧٣٥٦١٩٥	١٣٩٦٤٨١١٥	١٢٢٩١٩٢٠	-
٤	دواجن مذبوحة ومصنعات المجزر الآلي (°)	٦٤٧٢٤٠٤١	٦٣٤١٠٣٣٩	-	١٣١٣٧٠٢
٥	بيض التفريخ (الامهات)	-	-	-	-
٦	بيض المائدة (الامهات)	٧٤٠٧١٨	٧٤٠٧١٨	-	-
٧	وحدة إنتاج البروتين	١٧٣٨١٠٠	١٩٨٦٣٠٢	٢٤٨٢٠٢	-
٨	مصنعات	٥٤٦٦٣	٥٩٤٦٩	٤٨٠٦	-
	الإجمالي	٢٣١٥٢٩٨٢٩	٢٤٢٧٦٩٩٤٣	١١٢٤٠١١٤	-
	مبيعات مخلفات			١٦١١٠٦٠٤	
	خصم مسموح به			(١٦٩٠٣٤)	
	مجمل الربح			٢٧١٨١٦٨٤	

(*) تتضمن مبيعات الدواجن المذبوحة ومصنعات المجزر الآلي إيرادات دعم حكومي بمبلغ ١٩٧٥٨٥٠ جم

٢٣-٢ الالتزامات العرضية

لا توجد أية التزامات عرضية على الشركة

٣ الأصول الثابتة:

(٢/٣)	(١/٣)	الأصول	الإجمالي	إثبات ومعدات مكتب	عدد والوات	مستلزمات	إثبات ومعدات	مطبخ ومرفق	أراضي
		الأصول	الإجمالي	إثبات ومعدات مكتب	عدد والوات	مستلزمات	إثبات ومعدات	مطبخ ومرفق	أراضي
		جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
٧٣١.٧٣٤	٣٨٤.٩١٠.٩٩٥	٣٥٨٤.٧٠٢	٩٥٦.٣٨٩	١٢.١٨.٩٧٠	٧٣.٦٧.٥٤٨	٢٠١.٨٠.٣٨٦	٩٣.٦٠٠.٠٠٠		
٢٠.٥٨٩.٣٦١	٤.٨٤٩.٠٠٦	٢٠.٦.٩٤٧	٣٨.٨٨٢	٧١٦.١٩٥	٢.٤٦٣.٥١٩	١.٤٣٣.٤٦٣	-		
(١٨.٩٤٥.١٩٦)	(٧٨٧.٦١٤)	(٨٠.٤٦٦)	(٢.٩٧٣)	(٢٦.٨٠٧)	(٤٤٣.٣٧١)	-	-		
٨.٩٨٤.٩٠٣	٣٨٨.٩٧٢.٣٨٧	٣.٧١١.١٨.٦	٩٩٢.٢٩٨	١٢.٤٧٤.٣٥٨	٧٥.٦٩٠.٦٩٦	٢.٠٢.٥٠.٣.٨٤٩	٩٣.٦.٠٠٠.٠٠٠		
-	٦٤.١١٥.٠٢٣	١.٥٩٢.١٧٦	٨.٠١.٤٠٧	٧.٧٧٢.٦٦٨	٣٢.٢٢٦.٦٢٠	٢١.٧١٧.٥٥٢	-		
-	١٢.٧٢١.٩٩٧	٣٣٧.٦١٤	٧.٦.٨١٦	٩٤٧.٤٠٥	٧.٣٣٧.٥٠٠	٤.٠٧٧.٥٦٢	-		
-	(٤٤٦.٩٠٤)	(٢٠.٩٩٦)	(٢.٨٤٦)	(٢٦.٤٤٨)	(١.٦٢.٦١٨)	-	-		
-	٧.٦.٣٨.١١.٦	١.٩.٨.٨٤.٨	٨.٧٥.٤٢.٧	٨.٤١٤.٢.٥	٣.٩.٣.٩.٥.٢	٢٥.٧.٤٥.١.١.٤	-		
٨.٩.٨.٤.٩.٠.٣	٣.١.٢.٥.٨.٢.٧.١	١.٨.٠.٢.٣.٣.٨	١.١.٦.٨.٧.١	٤.٠.٦.١.٣.٣	٣.٦.٢.٩.٤.١.٩.٤	١.٧.٦.٧.٠.٨.٧.٣.٥	٩.٣.٦.٠.٠.٠.٠.٠		
٧.٣.٦.٠.٧.٣.٤	٣.٢.٠.٧.٤.٥.٩.٧.٣	١.٩.٩.٢.٥.٢.٦	١.٥.٤.٩.٨.٢	٤.٢.٩.١.٧.٠.٢	٤.١.٤.٤.٣.٩.٢.٨	١.٧.٩.٣.١.٢.٨.٣.٥	٩.٣.٦.٠.٠.٠.٠.٠		

(*) الرصيد يمثل قيمة صافي الأصول الثابتة بالإضافة إلى فروق إعادة التقييم الناتجة عن الإقسام.

(***) لا يوجد أية قيود أو رهونك متروكة على الأصول المملوكة للشركة.

(****) القيمة الدفترية للأصول الثابتة لا تختلف اختلاف جوهري عن قيمتها التقديرية

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٤
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	مشروعات تحت التنفيذ
٥ ٣٣٦ ٨٢٦	٩ ٣٣٤ ٢٩٢	تكوين سلمى " محطات الأمهات "
-	١ ٧٢٤ ٧٦٦	مباني تحت الإنشاء
<u>٥ ٣٣٦ ٨٢٦</u>	<u>١١ ٠٥٩ ٠٥٨</u>	الإجمالي
		٥ إستثمارات في شركات تابعة
عبارة عن إستثمارات في شركة / كيو للمنتجات الغذائية (ش . ذ . م . م) بعدد حصص نقدية يبلغ ٩٩٥٠ حصة بقيمة الحصة ١٠ جم (عشرة جنيهات) بإجمالي قيمة تبلغ ٩٩٥٠٠ جم (تسعة وتسعون ألف وخمسمائة جنيه) بنسبة مساهمة ٩٩.٥ % من إجمالي رأسمال الشركة ١٠٠٠٠٠ جم (مائة ألف جنيه مصري) .		
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٦
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	المخزون
٢ ٩٣٨ ٣١٩	٣ ١٧٥ ٤٤١	مخزن قطع غيار أصول
١٠ ٠٦٤ ٨٦٨	١٢ ٩٧٠ ٠٧١	المخازن العمومية
٥٧٠ ٤ ٦٩٠	٤ ٦٥٣ ٠١١	مخزن الخامات
٢٤ ٥٨٢ ٩٩٥	٢٩ ٩٩٤ ٦٧٩	المخزون من المنتجات
<u>٤٣ ٢٩٠ ٨٧٢</u>	<u>٥٠ ٧٩٣ ٢٠٢</u>	الإجمالي
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٧
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	أصول غير متداولة محتفظ بها بغرض البيع
٢ ٠٣٧ ٢٥٣	٢ ٠٣٧ ٢٥٣	يمثل قيمة معدات المجرر الألى المستبعد من الأصول الثابتة والجارى بيعه (وفقا لمعايير المحاسبة المصرية / معيار ١٠ فترة ٥٥ / معيار ٣٢ فترة ١٢ - أ - فترة ١٥ / معيار ٣١ فترة ٢ ط)
<u>٢ ٠٣٧ ٢٥٣</u>	<u>٢ ٠٣٧ ٢٥٣</u>	الإجمالي
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٨
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	عملاء ومربون وأوراق قبض
٥ ٠٢٣ ٥٦١	٥ ٤٣٦ ٠٩٨	عملاء
١ ٤٤٩ ٨٦٦	٥٥٣ ٠٤٨	مربون
١ ٤٨٤ ٣٤١	١ ١٣٠ ٩٥٩	أوراق قبض
<u>٧ ٩٥٧ ٧٦٨</u>	<u>٧ ١٢٠ ١٠٥</u>	الإجمالي
٥٣٨ ٤٣٨	٥٣٨ ٤٣٨	يخصم :
٧ ٤١٩ ٣٣٠	٦ ٥٨١ ٦٦٧	مجمع الإنخفاض فى العملاء والمربون
		صافى العملاء والمربون
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	٩
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	المدينون
٣٥٥ ٩٥٠	١ ٠٣٢ ٣١٥	تأمينات لدى الغير
١٢ ٣٥٤	١٩ ٥٤٧	سلف عاملين
-	١ ٣٥٤ ٢٠٩	إعتمادات شراء قطع غيار
٦٣٨ ٨٩٢	٧٢٧ ٧٧٥	مصرفات مدفوعا مقدما
١٨ ٩٩٧	٢٦ ٠٦٥	مصر للتأمين
٢٦ ٢٢١	-	شركة التوفيق للتأجير التمويلي
٤ ٢٣٣	-	نادي العاملين بالشركة
٢٣ ٦٥١	٥٠٠	أرصده مدينة أخرى
<u>١ ٠٨٠ ٢٩٨</u>	<u>٣ ١٦٠ ٤١١</u>	الإجمالي
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	١٠
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	حسابات مدينة على مصلحة الضرائب
١ ٠٢٨ ١٣٤	٢٦٣ ٠٢٤	مصلحة الضرائب الخصم و التحصيل تحت حساب الضريبة
-	٣٠٠ ٠٠٠	مصلحة الضرائب العقارية
-	٦٠٠ ٠٠٠	ضرائب دمغة
١ ٦٢٤ ٤٢٦	١ ٦٢٤ ٤٢٦	ضرائب مبيعات تحت التسوية (*)
<u>٢ ٦٥٢ ٥٦٠</u>	<u>٢ ١٩٣ ٤٥٨</u>	الإجمالي
١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩	يخصم :
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٠٣٨ ٠٠٩	مجمع الإنخفاض فى الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب (**)
		صافى الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب

(*) هذا المبلغ عبارة عن ضريبة مبيعات أجبرت الشركة على سدادها والشركة (غير خاضعة لضريبة المبيعات) غير مسجلة والشركة تمسب حاليا في إجراءات الإستهداد .

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

١١		حسابات مدينة على أطراف ذوي علاقة		طبيعة التعامل	
٢٠١٦/١٢/٣١	الحركة الدائنة	الحركة المدينة	٢٠١٥/١٢/٣١	جنية مصري	٢٠١٥/١٢/٣١
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
٢ ١٩٢ ٠٦٧	٣٢١ ٦٨٣	٩٩٩ ٨٨١	١ ٥١٣ ٨٦٨	-	١ ٥١٣ ٨٦٨
١٩ ١٢٤ ٣٢١	-	١٩ ١٢٤ ٣٢١	-	-	-
٢١ ٣١٦ ٣٨٨	٣٢١ ٦٨٣	٢٠ ١٢٤ ٢٠٢	١ ٥١٣ ٨٦٨	-	١ ٥١٣ ٨٦٨
شركة الاسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية					
شركة / كيو للمنتجات الغذائية					
الاجمالي					
١٢		النقدية بالصندوق ولدى البنوك		نقدية بالصندوق	
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١			نقدية لدي البنوك - بنوك جارية	
جنية مصري	جنية مصري			نقدية لدي البنوك - بنوك ودائع	
١ ٨٨٨ ٢٢١	٣ ٨١٦ ٧٩٨			الاجمالي	
٤ ٥٢٥ ٢٨٦	١ ١٦٣ ٧٦١	١/١٢			
١٣ ٧٥٠ ٧٦٩	٨ ٩٣٠ ٦١٧	٢/١٢			
٢٠ ١٦٤ ٢٧٦	١٣ ٩١١ ١٧٦				
بنوك جارية ١/١٢					
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١				
جنية مصري	جنية مصري				
٣ ٠٨٢	٨ ١٤٩				
٤٣ ٢٠٠	٣٩ ٦٤٥				
-	١٥٠ ٨٥٥				
-	٢٢ ٤٢٧				
١ ٠٠٨ ٣١٧	٧٢١ ٠٨٨				
٣ ٢٠٩ ٩٦٥	-				
١٣٢ ٤٧٧	٣٦٧				
٧ ٩٦٢	٤٣ ٠٩٩				
١٣٩	٦				
٣٠ ٩٩٠	٨٥٠				
٩٧٣ ٥٤٧	٤١ ٩٨٥				
١ ٠٥٤	١ ٠١٠				
٢ ٣٢٤ ٥١٨	١٣٤ ٢٨٠				
٧ ٧٣٥ ٢٥١	١ ١٦٣ ٧٦١				
بنوك ودائع ٢/١٢					
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١				
جنية مصري	جنية مصري				
٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٥٠٠ ٠٠٠				
-	٥٠٠ ٠٠٠				
١٢٥ ٠٠٠	١٢٥ ٠٠٠	(*)			
-	٤ ٦٠٩ ٩٧٢				
-	١ ٠٩٥ ٦٤٥				
٣ ٤١٥ ٨٠٤	٢ ١٠٠ ٠٠٠				
٥ ٠٠٠ ٠٠٠	-				
١٣ ٧٥٠ ٧٦٩	٨ ٩٣٠ ٦١٧				
بنك التجارى الدولى					
بنك التجارى الدولى جارى - فرع الشروق					
بنك المصري لتتمية الصادرات					
بنك قطر الوطنى لتتمية الصادرات جاري يورو					
بنك قطر الوطنى الأهلئ - جارى - جم					
بنك قطر الوطنى الأهلئ - يورو - جم					
بنك عودة - جارى - جم					
بنك البركة - جارى					
بنك البركة - يورو					
بنك البركة - دولار					
بنك القاهرة					
بنك الكويت الوطنى					
بنك الاهلئ المصرى					
الاجمالي					
بنك تجارى الدولى					
بنك الاهلئ المتحد					
وديعة مجمدة - جم - البنك التجارى الدولى					
بنك - المصري لتتمية الصادرات - يورو					
بنك - المصري لتتمية الصادرات - جم					
بنك البركة					
بنك عودة - مرابحة اسلامية					
الاجمالي					
وديعة مجمدة بالبنك التجارى الدولى مقابل خطابات ضمان لمدة سنة قابل للتجديد . (*)					
١٣		إستهتمارات فى أوراق مالية		قيمة ٥٠٠٠ سهم بالشركة الوطنية للأمن الغذائى	
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	نسبة المساهمة		قيمة ٥٠٤ سهم بالشركة أورينت باك *	
جنية مصري	جنية مصري			الاجمالي	
١٠ ١٥٩	١٠ ١٥٩	%٠,٠٠٥		شركة أورينت باك متوقفة من سنوات . (*)	
١٠ ٢٤١	١٠ ٢٤١	%٠,٠٠٥			
٢٠ ٤٠٠	٢٠ ٤٠٠				

١٤ 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 (خمس وستون مليوناً وستمئة وخمسة وثمانون ألفاً مائتان وخمسون سهم) بقيمة اسمية للسهم ٤ جنية .

تم تعديل رأس المال المرخص به ليصبح ٢٠٠٠٠٠٠٠٠ جم (إثنين 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 ٦٥٩٢١٢٥٠ سهم عادي (خمس وستون مليوناً وستمئة وواحد وعشرون ألفاً ومائتان وخمسون سهم) القيمة الاسمية للسهم ٤ جم (اربعة جنية مصري) ، وقد تم التأشير بذلك بالسجل التجاري بتاريخ ٢٠١٠ / ٠٣ / ٢٢ .

تمت الموافقة علي زيادة رأس المال للمؤسسة بتاريخ ٢٠١٤/١٠/٢٢ بزيادة قدرها ٩٥٧٤٠٩٩٦ جنية موزعة علي عدد ٢٣٩٣٥٢٤٩ سهم بقيمة اسمية قدرها ٤ جنيهاً للسهم ليصبح إجمالي رأس المال ٣٥٩٤٢٥٩٩٦ جنية موزع علي عدد أسهم ٨٩٨٥٦٤٩٩ سهم القيمة الاسمية للسهم ٤ جم (اربعة جنية مصري) ، وقد تم التأشير بذلك بالسجل التجاري بتاريخ ٢٠١٤ / ١٠ / ١٥ .

١٥ الخسائر المرحلة

تم تحميل بعض التسويات على حساب الخسائر المرحلة وبيقتها كالتالي :
رصيد الخسائر المرحلة في ١ يناير ٢٠١٦

تسوية مصروفات سنوات سابقة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
تسوية إيرادات سنوات سابقة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

٢٠١٦/١٢/٣١

جنية مصري

١ ٨٥١ ٠٢١

٢٥٠ ٣٧٩

(٤٢٧ ٤٣٧)

١ ٦٧٣ ٩٦٢

١٦ الالتزامات الضريبية المؤجلة

رصيد أول المدة

الإهلاك الضريبي المحسوب طبقاً للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥

الإهلاك المحسوبي

فروق الإهلاك

الالتزام (الأصل) الضريبي المؤجل

تدعيم مخصصات

إستخدام مخصص

الالتزام (الأصل) الضريبي المؤجل (سعر الضريبة ٢٢.٥ %)

إجمالي الالتزام (الأصل) الضريبي المؤجل

رصيد آخر المدة

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١
جنية مصري	جنية مصري
٩١٢ ٨٠٢	٥٨٢ ٩١٧
١٣ ٢٤٨ ٢٧٧	٨ ٧٧٢ ٦٧٦
١٢ ٢٨٩ ٥٠٠	١٢ ٧٢١ ٩٩٧
٩٥٨ ٧٧٧	(٣ ٩٤٩ ٣٢١)
٢١٥ ٧٢٥	(٨٨٨ ٥٩٧)
٢ ٥٠٠ ٠٠٠	١٩٧ ١١٨
(٧٥ ٠٦٧)	(١ ٣٣٥ ٤٨٠)
(٥٤٥ ٦١٠)	٢٥٦ ١٣١
(٣٢٩ ٨٨٥)	(٦٣٢ ٤٦٦)
٥٨٢ ٩١٧	(٤٩ ٥٤٨)

١٧ المخصصات

مخصص مطالبات

مخصصات أخرى

مخصص بدل أجازات

الإجمالي

٢٠١٥/١٢/٣١	التدعيم	المنتظى الغرض منه	المستخدم	٢٠١٥/١٢/٣١
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
٥ ٣٩٣ ٢٤٧	-	-	١ ٢١٣ ٤٢٩	٦ ٦٠٦ ٧٧٦
٦٥ ٠٠٠	-	-	-	٦٥ ٠٠٠
٥٠٠ ٠٠٠	١٩٧ ١١٨	-	١٢٢ ٠٥١	٤٢٤ ٩٣٣
٥ ٩٥٨ ٢٤٧	١٩٧ ١١٨	-	١ ٣٣٥ ٤٨٠	٧ ٠٩٦ ٧٠٩

١٨ موردون وأوراق دفع

موردون

أوراق دفع

الإجمالي

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١
جنية مصري	جنية مصري
١٥ ٥٨١ ٠٩١	١٥ ٧٤٠ ٠٦٤
٤ ٩١٠ ٠٠٤	٦ ٨٩١ ٨٢٣
٢٠ ٤٩١ ٠٩٥	٢٢ ٦٣١ ٨٨٧

١٩ دائنون وحسابات دائنة أخرى

عملاء دفعات مقدمة

مربون دفعات مقدمة

تأمينات للغير

تأمينات مقاولين

مصروفات ممتحقة

هيئة التأمينات الإجتماعية

أرصده دائنة أخرى

الإجمالي

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١
جنية مصري	جنية مصري
٢ ٣٣٧ ٢٨١	١ ٣٩ ٠٧١
٤٩ ٩١٣	١٩ ٦٤٠
٥٦٧ ٣٢٥	٤٨٧ ٣٢٣
٧ ٩٥٦	٧ ٩٥٦
١ ٣٥٤ ١٩٥	١ ٥٧٠ ٤٣٣
٢٠ ٩٧٨	-
٤٢٧ ٩٦٤	٦٩٩ ٤١٠
٤ ٧٦٥ ٧١٢	٢ ٩٢٣ ٨٣٣

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	ضمان الأعمال
١٧٧ ٦٠٧	٢٩٢ ٤٩٢	صندوق الجزاءات
١٠٥ ١١٩	١١٢ ١٣٥	امانات الاجور
٧١ ٢١٥	٩١ ٢٢٠	النادي الرياضي
-	٧ ٢٦٠	صيانة مساكن الشركة
٥٢ ٢٨٨	٦٥ ٦٠٠	صندوق الخدمات
١ ٢٤٤	٢٧	صندوق معاشات
١٢ ١٢٢	١٢ ١٢٢	نقابة العاملين
٦ ٢٨٢	١٤ ٧١١	متنوعة
١ ٧٧٧	١ ٧٢٣	الإجمالي
٤٢٧ ٩٦٤	٦٩٩ ٤١٠	

٢٠ حسابات دائنة لمصلحة الضرائب

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	مصلحة الضرائب (الخصم والتحويل تحت حساب الضريبة)
٣٥١ ٩٨٢	٥٢٤ ٧٠٨	مصلحة الضرائب (ضريبة الدخل الحالية)
١ ٦٠٠ ٠١١	٤ ٦٦١ ٧١٩	مصلحة الضرائب (ضريبة دخل تحت التسوية فروق فحص عن عام ٢٠٠٥)
٣١٢ ٨١٩	٣١٢ ٨١٩	الإجمالي
٢ ٢٦٥ ٨١٢	٥ ٥١٠ ٢٤٦	

٢١ بنوك دائنة

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	قرض قصير الأجل
٤ ٩٩٤ ٦٣١	٨ ٠٢٨ ٩١٢	الإجمالي
٤ ٩٩٤ ٦٣١	٨ ٠٢٨ ٩١٢	

٢٢ حسابات دائنة لأطراف ذوي علاقة

٢٠١٦/٠٦/٣٠	الحركة المدينة	٢٠١٥/١٢/٣١	طبيعة التعامل
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
١٥ ٦٩٢ ٦٩٩	-	١٥ ٦٩٢ ٦٩٩	شركة الاسماعيلية للإستثمار
١٥ ٦٩٢ ٦٩٩	-	١٥ ٦٩٢ ٦٩٩	الإجمالي

* الرصيد المستحق من القرض الحسن (بدون فوائد) الممنوح من شركة / الاسماعيلية للإستثمار- للشركة طبقا للمعد المبرم بتاريخ ٢٠٠٩/٠١/٠١ وتعديلاته .

٢٣ صافي المبيعات

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	مبيعات الإنتاج
٢٥٤ ٥٧٥ ٥٣٣	٢٤٠ ٧٩٤ ٠٩٢	المخلفات
١٢ ٦٥٤ ١٩٦	١٦ ١١٠ ٦٠٤	إيرادات دعم
-	١ ٩٧٥ ٨٥٠	الإجمالي
٢٦٧ ٢٢٩ ٧٢٩	٢٥٨ ٨٨٠ ٥٤٧	يخصم :
-	١٦٩ ٠٣٤	خصم مسموح به
٢٦٧ ٢٢٩ ٧٢٩	٢٥٨ ٧١١ ٥١٣	الصافي

٢٤ تكلفة المبيعات

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	مواد
١٥٧ ٨٢٥ ٢٨٨	١٧١ ٠٣٤ ٧٨٦	اجور
٢٨ ٥٣٦ ٩٠٩	٣١ ٢٢٨ ٨٨٦	مصروفات
١٢ ١٢١ ٦٠٩	١٣ ٠٤٧ ٩٥٨	إهلاكات أصول ثابتة
١١ ١٢٦ ٠٤٥	١١ ٧٢١ ٧٠٧	إهلاكات ثروة داجنة
١٧ ٠٠٤ ٧٣٨	١٨ ٩٦٥ ١٩٢	التغير في المخزون
٣ ٥٩٥ ١٣٠	(٥ ٤١١ ٦٨٤)	علف محول "محطات الأمهات فترة التربية "
(٥ ٧٩٨ ٠٥٣)	(٩ ٠٥٧ ٠١٦)	الإجمالي
٢٢٤ ٤١١ ٦٦٦	٢٣١ ٥٦٩ ٨٢٩	

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
٤٢ ٨١٨ ٠٦٣	٢٧ ١٨١ ٦٨٤
<u>٢٠١٥/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٦/١٢/٣١</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
٥ ٥٧٥ ٩٢٣	٥ ٥٧٣ ٧٠٩
٤٠٧ ٧٠٧	٦١٣ ٧٨٢
٢٥٧ ٠٠١	٢٠٩ ٤٢٤
٨٣ ٥٧٨	١٢٤ ٧٥٤
١٣ ٢٦٣	٥ ٥٨٣
١٣٠ ٤٦١	١٨٦ ٦٣٦
١٢٨ ٠٢٢	١٣٢ ٠٠٣
٢٩٤ ٦١٣	٢٥٧ ٤٧٥
٨ ٧٧٧	٨ ٢٨٤
٤٦٦ ٧٥١	٣٥٣ ٨٣٠
٢٧٣ ٦٩٩	٣٤٩ ٧٧٧
٤٢٦ ٤٩٣	٢٥١ ٩٧٢
٥٠ ٤٥٩	٦٤ ١٦٧
٨٠١ ٤٤٠	٩٣٧ ٣٥٠
٦٤ ٩١٤	١١٤ ٠٥٢
٧٠٧ ٤٩٢	٦٢٤ ٧٦٣
٢٤٦ ٥٧٨	٣٢٥ ٠٧٢
٥٦ ٧٩٤	٤٦ ٩١٢
١ ٢٠٠	٥ ٠٠٠
٦ ٩٣٥	١٦ ١٨٦
٧ ٢٦٣	١٥ ٠٥٥
١٣٢ ٨٤٣	١٥٧ ١٧٩
٢٣٩ ٦٩٠	-
<u>١٠ ٣٨١ ٨٩٦</u>	<u>١٠ ٣٧٢ ٩٦٥</u>
<u>٢٠١٥/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٦/١٢/٣١</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
١١٧ ٠٠٠	١١٢ ٠٠٠
٩٥ ٠٠٠	١٠٠ ٠٠٠
٣ ٣٠٥ ٠٨٧	-
-	٥٧ ٢٤٥
١٢٦ ٩٨٧	٢٠ ٥٤٥
<u>٣ ٦٤٤ ٠٧٤</u>	<u>٢٨٩ ٧٩٠</u>
<u>٢٠١٥/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٦/١٢/٣١</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨	١٤ ٦٩٧ ٤٩٩
٨٩ ٨٥٦ ٤٩٩	٨٩ ٨٥٦ ٤٩٩
٠,١٤٢	٠,١٢٠

٢٥ مجمل الربح

مجمل الربح

٢٦ مصروفات إدارية وعمومية

أجور إدارية
مواد إدارية
صيانة
كوى محرك و انارة
مياه
سفر و انتقال
نقل
ايجارات
ادوات كتابية و مطبوعات
دعاية نشر و اعلان
علاقات عامة و استقبال
تأمين
عمولة بنك
اتعاب و استشارات
تليفون و تلفرانس و بريد
ضرائب و رسوم
مصروفات متنوعة
ابحاث و تجارب
تدريب
رسوم قضائية
تعويضات و غرامات
تبرعات و اعانات
مصروفات تمويلية
الاجمالي

٢٧ إيرادات متنوعة

النادي الإجتماعي
ايجار شركة موبينيل
منحة الصندوق الألماني
ايرادات بيع مخزون كهنة
كراسة شروط
الاجمالي

٢٨ نصيب المسهم من الأرباح

بلغ متوسط النصيب الأساسي من الأرباح للسهم كما يلي :
صافي الأرباح بعد الضرائب

عدد الأسهم القائمة في تاريخ القوائم المالية
النصيب الأساسي من الأرباح للسهم

الرصيد آخر المدة مدين / (دائن)	التعاملات		الرصيد أول المدة مدين / (دائن)	نوع الإربط	طبيعة العلاقة	إسم الشركة
	دائن	مدين				
٣٩٨١٢	١٠٨٤٣٦٥٤	١٠٧٣٣٧٦١	١٤٩٧٠٥	مجلس الإدارة	صلاء/موردين	مصر العربية ليداري التسمين
(٩٥٥٣٩)	١٢٧٦٧٨	٤٤٦٧٦	(١٢٥٣٧)	مجلس الإدارة	صلاء/موردين	شركة الربيع
(٨٣٨٤٥)	١٠٢٠٧٥	٥٧٥٢٤	(٣٩٣٤٤)	مجلس الإدارة	صلاء/موردين	مصر العربية للدواجن
-	٩٦٢٦١	٧٧٣٧	٨٨٥٢٤	مجلس الإدارة	صلاء/موردين	شركة F.M.C.G
-	٧٨٠٩٩٧٧	٦٨٨٩٦٩٤	٩٢٠٢٨٣	مجلس الإدارة	صلاء	شركة حلوانى إخوان
١٩١٢٤٣٢١	-	١٩١٢٤٣٢١	-	مساهم	تمويل نقى / صلاء	شركة / كيو للمنتجات الغذائية
(١٥٦٩٢٦٩٩)	-	-	(١٥٦٩٢٦٩٩)	مجلس الإدارة	تمويل نقى	شركة الاستماعية للاستثمار
٢١٩٢٠٦٧	٣٢١٦٨٢	٩٩٩٨٨١	١٥١٣٨٦٨	مجلس الإدارة	تمويل نقى / تأجير	شركة الاستماعية الجيدة للتطوير والتنمية العمرانية

٣٠- الأدوات المالية وإدارة المخاطر وأساليب إدارة رأس المال

أ- تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالصندوق ولدى البنوك والمديون 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 وتأثيرتها المرضية التي تحيط بصناعة الدواجن والتي تتمثل في فيروس أنفلونزا الطيور والنيو كاسل IB وتحوراته 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 و بدأت تظهر نتائجها خلال الأعوام السابقة .

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

٣١- أثر سعر الصرف

كان للتغيرات في أسعار الصرف أثر على مستلزمات الإنتاج والخامات العلفية الخاصة بصناعة الدواجن والتي يتم استيرادها بنسبة ٩٠% ولا يتعدى المكون المحلى ١٠% من مكونات هذه الصناعة حيث تأثرت تكاليف الإنتاج ومستلزمات الإنتاج بتغير أسعار الصرف للعملة الأجنبية فارتفعت الخامات العلفية بنسب تراوحت بين ١٠٠% لبعض الخامات كالذرة الصفراء وكسب فول الصويا اللذان يشكلان ٩٠% من تركيبة العلف المستخدم .

كما ارتفعت أسعار الأدوية بنسبة من ١٠٠ الي ٢٠٠% خلال الفترة التي أعقبت تحرير سعر الصرف . كما ارتفعت تكلفة مستلزمات الإنتاج من قطع الغيار اللازمة للتشغيل حيث يتم استيرادها من الخارج .

وقد قامت الشركة رغم هذه الظروف بزيادة مرتبات العاملين بنسبة ٢٠% لمواجهة الإرتفاع في الأسعار بالنسبة للسلع الغذائية ومواجهة التضخم .

هذا في حين أنه لم ترتفع أسعار المبيعات لجميع منتجات الشركة بنفس النسبة التي ارتفعت بها تكلفة الإنتاج والمبيعات .

٣٢- الموقف الضريبي

١-٣٢ 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 تحويل 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 .

٢-٣٢ ضريبة المراتب وما في حكمها (كسب عمل)

١. السنوات من ١٩٧٧ إلى ١٩٩٨ :
 - تم الفحص والسادد 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 ٢٠٠٥/٢٠٠٨ :
 - 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 ٢٠٠٨/٢٠١٦ :
 - تقوم الشركة بسداد ضريبة كسب العمل من واقع التسويات ولا يستحق أي ضرائب ولم يتم مطالبة الشركة بالفحص حتي تاريخه .

٣-٣٢ ضريبة الدمغة

- الشركة ملتزمة بتطبيق أحكام قانون ضريبة الدمغة .
- تم فحص الشركة من ١٩٧٧ حتى ٢٠٠٥ ولا تستحق على الشركة اية 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 القوائم المالية .
- السنوات ٢٠١٢/٢٠١٦ :
 - لم يتم مطالبة الشركة بالفحص .

٤-٣٢ ضريبة الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة

الشركة منتظمة في تطبيق نظام الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة.

٥-٣٢ 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 لاغير) وتم الطعن والاحالة الي لجنة طعن الضرائب العقارية وجاري نظر الخلاف باللجنة .

٣٣- موقف القيد في البورصة

الشركة مقيدة ببورصة الأوراق المالية المصرية .

٣٤- موقف الشركة من الحفظ المركزي

أسهم الشركة مودعة بالحفظ المركزي لدى شركة مصر المقاصة .

٣٥- 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 .