

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية (المستقلة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

وتقرير الفحص المحدود عليها

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية (المستقلة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

رقم الصفحة

المحتويات

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

مقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية (المستقلة) المرفقة لشركة / الإسماعيلية - مصر للدواجن شركة مساهمة مصرية في ٢٠١٧/٠٣/٣١ 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 المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتحصر 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 . ويقل 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 ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للمنشأة في ٢٠١٧/٠٣/٣١ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة في ٢٠١٧/٠٥/١١

مراقب الحسابات

نصر أبو العباس أحمد
Morison KSI
محاسبون قانونيون ومستشارون

س.م.م. بالهيئة العامة للرقابة المالية ١٠٦

نصر أبو العباس وشركاه - Morison KSI

شركة الإسمايلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

المركز المالي (المستقل)

في ٢٠١٧/٠٣/٣١

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١	إيضاح	الأصول
جنية مصرية	جنية مصرية	رقم	الأصول غير المتداولة
٣١٢ ٥٨٢ ٢٧١	٣١٠ ٠٢٥ ١٢٢	(١ / ٣)	الأصول الثابتة (بالصفى)
٨ ٩٨٤ ٩٠٣	١٠ ٦١٥ ١٢٠	(٢ / ٣)	الأمهات
١١ ٠٥٩ ٠٥٨	١٢ ٣٥٢ ٦٦٥	٤	مشروعات تحت التنفيذ
٩٩ ٥٠٠	٩٩ ٥٠٠	٥	استثمارات فى شركات تابعة
٤٩ ٥٤٨	٣٣٣ ١٨٢	١٦	أصول ضريبية مؤجلة
<u>٣٣٢ ٧٧٥ ٢٨٠</u>	<u>٣٣٣ ٤٢٥ ٥٨٩</u>		مجموع الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
٥٠ ٧٩٣ ٢٠٢	٤٠ ٩٤٥ ٦٤١	٦	المخزون
٢ ٠٣٧ ٢٥٣	٢ ٠٣٧ ٢٥٣	٧	أصول غير متداولة محتفظ بها بغرض البيع
٦ ٥٨١ ٦٦٧	١٠ ٨٨٥ ٠٤٨	٨	علاء ومربون وأوراق قبض
٣ ١٦٠ ٤١١	٤ ١٣٠ ٩٤١	٩	المدنيون
٥٦١ ٦٧٠	٣ ٥٤٤ ٩٢٣		موردين دفعات مقدمة
٢ ٠٣٨ ٠٠٩	٢ ١٠٢ ٥٥٦	١٠	حسابات مدينة لمصلحة الضرائب
٢١ ٣١٦ ٣٨٨	٢٢ ٣٦٧ ٧٤٠	١١	حسابات مدينة لأطراف ذوى علاقة
١٣ ٩١١ ١٧٦	٩ ٠٤١ ٨٧٥	١٢	النقدية بالصندوق ولدى البنوك
٢٠ ٤٠٠	٢٠ ٤٠٠	١٣	إستثمارات فى أوراق مالية
<u>١٠٠ ٤٢٠ ١٧٦</u>	<u>٩٥ ٠٧٦ ٣٧٨</u>		مجموع الأصول المتداولة
<u>٤٣٣ ١٩٥ ٤٥٦</u>	<u>٤٢٨ ٥٠١ ٩٦٧</u>		مجموع الأصول
			حقوق الملكية
٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	١٤	رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل
-	٦٥١ ١٧٧		إحتياطي قانوني
(١ ٦٧٣ ٩٦٢)	١٢ ٧٦٠ ٨٤٠	١٥	أرباح مرحلة
١٤ ٦٩٧ ٤٩٩	(٣ ٥٢٨ ٤٧٧)		(الخسارة) / أرباح الفترة
<u>٣٧٢ ٤٤٩ ٥٣٢</u>	<u>٣٦٩ ٣٠٩ ٥٣٦</u>		مجموع حقوق الملكية
			الإلتزامات
			الإلتزامات المتداولة
٥ ٩٥٨ ٣٤٧	٥ ٧٥٤ ٠٣٠	١٧	المخصصات
٢٢ ٦٣١ ٨٨٧	٢٢ ٦١٩ ٩٨٨	١٨	موردون وأوراق دفع
٢ ٩٢٣ ٨٣٣	١ ٨٣٤ ٢٢٩	١٩	دائنون و حسابات دائنة أخرى
٥ ٥١٠ ٢٤٦	٥ ٢٢٨ ٧٥٣	٢٠	حسابات دائنة لمصلحة الضرائب
٨ ٠٢٨ ٩١٢	٨ ٠٦٢ ٧٣٢	٢١	بنوك دائنة
١٥ ٦٩٢ ٦٩٩	١٥ ٦٩٢ ٦٩٩	٢٢	حسابات دائنة لأطراف ذوى علاقة
<u>٦٠ ٧٤٥ ٩٢٤</u>	<u>٥٩ ١٩٢ ٤٣١</u>		مجموع الإلتزامات المتداولة
<u>٤٣٣ ١٩٥ ٤٥٦</u>	<u>٤٢٨ ٥٠١ ٩٦٧</u>		مجموع حقوق الملكية والإلتزامات

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

رئيس مجلس الإدارة

عبد العزيز محمد عبد الله الشافعى

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الحميد الشافعى

المدير المالي

مجدى انور سلامة



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل (المنفردة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١	ايضاح رقم	
جنية مصرى	جنية مصرى		
٦٣ ٥٣٣ ٦٠١	٦٨ ٦٠٠ ٢٩٣	٢٣	صافى المبيعات
			يخصم:
٥٧ ٥٤٢ ٧٨٢	٦٩ ٤٥٠ ٧٧٥	٢٤	تكلفة المبيعات
٥ ٩٩٠ ٨١٩	(٨٥٠ ٤٨٢)	٢٥	مجمول (الخسارة) الربح
			يخصم:
٢ ٩٥٠ ٠٤٧	٢ ٥٧٥ ١٨٧	٢٦	مصروفات إدارية وعمومية
-	١٩٠ ٢٧٧		مصروفات تمويلية
٢٤٧ ٥٨٠	٢٨١ ٧٩٤	٣	إهلاكات أصول ثابتة
١٣٨ ٣٣٧	١٠٣ ٣٣٧		بدلات أعضاء مجلس الإدارة
٣ ٣٣٥ ٩٦٤	٣ ١٥٠ ٥٩٥		مجموع المصروفات والأعباء الإدارية
			يضاف :
١٢٠ ٤٣٨	٩٦ ٨٦٨		فوائد دائنة
٢٠ ٨٦٥	٨٢ ١٠٠	٢٧	ايرادات متنوعة
٢ ٧٩٦ ١٥٨	(٣ ٨٢٢ ١٠٩)		صافى (الخسارة) أرباح النشاط
٥٦٢ ٢٦٩	٩ ٩٩٨		ارباح (خسائر) فروق تقييم عملة
٣ ٣٥٨ ٤٢٧	(٣ ٨١٢ ١١١)		صافى الارباح قبل ضريبة الدخل
.	.		ضريبة الدخل الحالية
٣٩٥ ٠٨٣	٢٨٣ ٦٣٤		ضريبة الدخل المؤجلة - أصل
٣ ٧٥٣ ٥١٠	(٣ ٥٢٨ ٤٧٧)		صافى (الخسارة) الارباح بعد ضريبة الدخل
٠.١٤٢	(٠.٠٢٩)	٢٨	نصيب السهم فى (الخسارة) ارباح الفترة

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

رئيس مجلس الإدارة

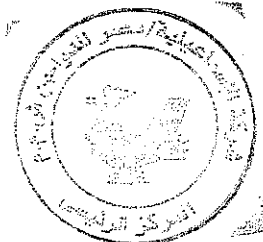
العصر المنتدب

المدير المالى

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

د/ محمد عبد الحميد الشافعي

مجدى انور سلامة



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشامل المنفردة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١	(خسارة) / ربح الفترة
٣ ٧٥٣ ٥١٠	(٣ ٥٢٨ ٤٧٧)	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبيه
-	-	الاستثمارات الماليه المتاحه للبيع
-	-	تغطيه التدفق النقدي
-	-	الارباح (الخسائر) الاكتواريه 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 الفترة بعد خصم الضريبه
٣ ٧٥٣ ٥١٠	(٣ ٥٢٨ ٤٧٧)	اجمالي الدخل الشامل عن الفترة

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

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد / عبد الله يمانى

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الحميد الشافعي



المدير المالي

م. ه. مرس
مجدى اتور سلامة

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية (المستقلة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١	إيضاح رقم	
جنية مصرية	جنية مصرية		
٣ ٣٥٨ ٤٢٧	(٣ ٨١٢ ١١١)		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			صافي (الخسارة) الربح قبل الضرائب و البنود غير العادية
٣ ١٤٥ ٢٣٣	٣ ٣٤٩ ٢٣٤	٢	تعديلات لتسوية صافي (الخسارة) الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٤ ٧٤٩ ١٨٢	٥ ٠١٣ ٩٧٥	٣	هلاك الأصول الثابتة
(٥٦٢ ٢٦٩)	(٩ ٩٩٨)		استهلاك الثروة الداجنة
			فروق تقييم أرصدة عملة
(٤٩ ٦٧٩)			الخسائر الرأسمالية
(١٢٠ ٤٣٨)	(٩٦ ٨٦٨)		تدعيم مخصصات
			العوائد الدائنة
١٠ ٥٢٠ ٤٥٦	٤ ٤٤٤ ٢٣٢		أرباح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال الفترة
			التغير في المخزون
٧ ٥٥٤ ٧٢٤	٩ ٨٤٧ ٥٦١	٦	لتغير في أرصدة العملاء و الأرصدة المدينة
(٧ ١٥١ ٦٠٧)	(٩ ٣٧٣ ٠٦٣)	١٣/١١/١٠/١٩/٨/٧	التغير في أرصدة الدائنون و الارصدة الدائنة
(٥ ٨٢٧ ٥٤٤)	(١ ٥٨٧ ٣١٤)	٢٢/٢١/٢٠/١٩/١٧	صافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل بعد التغيرات في رأس المال الفترة
٥ ٠٩٦ ٠٣٠	٣ ٣٣١ ٤١٦		
			العوائد الدائنة
١٢٠ ٤٣٨	٩٦ ٨٦٨		صافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
٥ ٢١٦ ٤٦٨	٣ ٤٢٨ ٢٨٤		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
			مدفوعات لشراء أصول ثابتة والأصول طويلة الأجل الأخرى
(٨٦١ ٨١٠)	(٨٠٢ ٨٣٣)	٦١٣	مدفوعات لمشروعات تحت التنفيذ
(٣ ٩١٧ ٠٣٦)	(٧ ٩٣٧ ٧٩٩)	٤	مقبوضات من بيع أصول ثابتة
٧٨ ٠١٥	١٠ ٧٤٨	٣	صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
(٤ ٧٠٠ ٨٣١)	(٨ ٧٢٩ ٨٨٤)		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
			مقبوضات (مدفوعات) من البنوك الدائنة
(٢ ٣٣٨ ٠٠٤)	٣٣ ٨٢٠	١٨	صافي النقدية المتاحة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل
(٢ ٣٣٨ ٠٠٤)	٣٣ ٨٢٠		صافي (النقص) الزيادة في النقدية و ما في حكمها خلال الفترة
(١ ٨٢٢ ٣٦٧)	(٥ ٢٦٧ ٧٨٠)		لنقدية و ما في حكمها في بداية الفترة
٢٠ ١٦٤ ٢٧٦	١٣ ٩١١ ١٧٦	١٢	تسويات على (الخسائر) المرحلة
(٧٩٩ ٧٣٦)	٣٨٨ ٤٨١	١٥	فروق تقييم عملة مدينة
٥٦٢ ٢٦٩	٩ ٩٩٨		لنقدية و ما في حكمها في نهاية الفترة
١٨ ١٠٤ ٤٤٢	٩ ٠٤١ ٨٧٥	١٢	وديعه مجمدة - جم - البنك التجارى الدولى
(١٢٥ ٠٠٠)	(١٢٥ ٠٠٠)		لنقدية و ما في حكمها في نهاية الفترة
١٧ ٩٧٩ ٤٤٢	٨ ٩١٦ ٨٧٥		

معاملات غير نقدية

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

"تعتبر الإيضاحات المرفقة مع رقم (١) الى رقم (٣٥) متممة للتقرير المالي و تقرأ معها "

رئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب

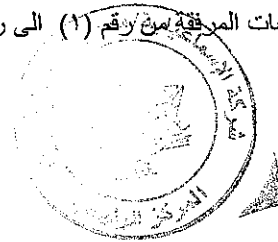
المدير المالي

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

د/ محمد عبد الحميد الشافعي

محمد سلام

مجدى انور سلامة



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

الإجمالي صافي (خسائر) أرباح العام

جنية مصري جنية مصري جنية مصري رأس المال جنية مصري

الإجمالي	صافي (خسائر) أرباح العام	المرحلة (الخسائر)	الإحتياطى القانونى	رأس المال
٣٥٧ ٥٧٤ ٩٧٥	٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨	(٢٦ ٧٣٤ ٢٤٩)	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	
-	(٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨)	٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨	-	-
١٧٧ ٠٥٩	-	١٧٧ ٠٥٩	-	-
١٤ ٦٩٧ ٤٩٩	١٤ ٦٩٧ ٤٩٩	-	-	-
٣٧٢ ٤٤٩ ٥٣٢	١٤ ٦٩٧ ٤٩٩	(١ ٦٧٣ ٩٦٢)	-	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦
-	(١٤ ٦٩٧ ٤٩٩)	١٤ ٦٩٧ ٤٩٩	-	-
٦٥١ ١٧٧	-	-	٦٥١ ١٧٧	-
(٢٦٢ ٦٩٦)	-	(٢٦٢ ٦٩٦)	-	-
(٣ ٥٢٨ ٤٧٧)	(٣ ٥٢٨ ٤٧٧)	-	-	-
٣٦٩ ٣٠٩ ٥٣٦	(٣ ٥٢٨ ٤٧٧)	١٢ ٧٦٠ ٨٤٠	٦٥١ ١٧٧	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦
٣٦٠ ٥٢٨ ٧٤٩	٣ ٧٥٣ ٥١٠	(٢ ٦٥٠ ٧٥٧)	-	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦

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

رئيس مجلس الإدارة

من

م / عبد العزيز محمد عبد الوهبة وماتى

العضو المنتدب

د/ محمد عبد السيد الطافى

المدير المالي

م. م. م

مجدى نور سلامة



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن
(شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية (المستقلة)

في ٣١ مارس ٢٠١٧

١ - **نبذة عن الشركة :**

١-١ **إسم 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 ١٢/٢٢/١٩٧٧، 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 في خصخصة قطاع الأعمال العام فقد تم تفويض بنك مصر (ش.م.م) ومقره الرئيسي ١٥١ شارع محمد فريد بالقاهرة في التصرف في حصة المال العام والتي يمتلكها بنك مصر - بنك ناصر الاجتماعي - شركة الشرق للتأمين وإتحاد العاملين المساهمين بالشركة ويمثلون مجتمعين ٤٧٨٠٧٠٠ سهم تمثل ٧٨.٥% من الأسهم المصدرة للشركة.

وقد ألزم المشتري شركة الإسماعيلية مصر العربية للدواجن (ش.م.م) التقدم بعرض إجباري لشراء كامل أسهم الشركة وقد تم بالفعل إتخاذ كافة الإجراءات القانونية اللازمة لنقل ملكية الأسهم وتنفيذ عملية الشراء ببورصة القاهرة والاسكندرية وذلك بواقع ٧٠ جنيه للسهم الواحد تسدد نقداً في تاريخ تنفيذ كل عملية شراء هذا وقد بلغت جملة الأسهم التي تم شراؤها والأستحواذ عليها ٦٠٣٩٤٨٦ سهماً بما يعادل ٩٩.٤% وإجمالي قيمتها ٤٢٢٩١٤١٨٤.٣٦ جنيه وفقاً لفاتورة منفذ العملية شركة دينامك لتداول الأوراق المالية (ش.م.م).

وتجدر الإشارة أن الشركة المشترية الإسماعيلية مصر العربية للدواجن (ش.م.م) هي أحد مساهمي 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 في الشركة الأولى وهي الشركة القاسمة { الإسماعيلية / مصر للدواجن (ش.م.م) } وتختص بنشاطها الداجني وهو النشاط الرئيسي لها، والشركة المنقسمة { الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية ش.م.م - تحت التأسيس } على أن يكون نشاطها التنمية العمرانية المتكاملة.

وقد صدر قرار رئيس الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة برقم ١٥٨ لسنة ٢٠١٠ بشأن الترخيص بتقسيم شركة الإسماعيلية للدواجن - ش.م.م خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ إلى شركتين وهي شركة { الإسماعيلية / مصر للدواجن (ش.م.م) - قاسمة، وشركة { الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية ش.م.م - منقسمة }، وبناءً على موافقة الهيئة العامة للرقابة المالية وفقاً لكتابها المؤرخ في ٢٢/١٢/٢٠٠٩ على إصدار أسهم الزيادة بمناسبة الإنقسام لشركة الإسماعيلية مصر للدواجن - القاسمة وقد تضمن كتاب هيئة الرقابة المالية بأن صافي حقوق الملكية للشركة المنقسمة تضمنت مبانى وإنشاءات خاصة بمحطات الدواجن.

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

٢-١ **غرض الشركة**

غرض الشركة هو المشاركة في 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 الحيواني والزيت وكذا إنتاج الدجاج المجدد والمبرد كاملاً ومجزأته ومصنعاته 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 الرئيسي والمزارع في سرايوم - الإسماعيلية.

رأس المال المرخص به ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ 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 (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 ٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ 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 التجارى بتاريخ ٢٢/٠٣/٢٠١٠.

ويموجب 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 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.

٢ - أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

١-٢ أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية ووفقاً 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 (٣) المنعقد بتاريخ ١٠/٠٥/٢٠١٧.

٢-٢ ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية :

تمسك حسابات الشركة بالجنية المصرى ويتم إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية بالدفاتر 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 باتباع طريقة القسط الثابت باستخدام معدلات الإهلاك الآتية :

النوع	معدل 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 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 أي مؤشرات تدل على حدوث إنخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الإستردادية المتوقعة .
- يتم إجراء اختبار الإضمحلال للأصول المالية الهامة بذاتها على مستوى كل أصل مستقل وبالنسبة للأصول المالية الأخرى يتم إجراء الاختبار على مستوى المشروعات التي تشترك في خصائص الإنتمان .
- يتم الاعتراف بكافة خسائر الإضمحلال عند حدوثها بقائمة الدخل .
- يتم مراعاة ألا تتعدى القيمة الدفترية الزائدة 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 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 حتي تاريخ الإستحقاق واستثمارات بغرض المتاجرة واستثمارات متاحة للبيع. وتقوم الإدارة بتحديد تصنيف استثماراتها في تاريخ الإقتناء.

أ- **استثمارات في شركات تابعة وشقيقة وذات مصلحة مشتركة**
يتم إثبات الاستثمارات 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 الاستثمارات يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الإنخفاض وتحميلة على قائمة الدخل وذلك بالنسبة لكل استثمار على حدة .

ب- **استثمارات مالية محتفظ بها حتي تاريخ الإستحقاق**
يتم تقييم الاستثمارات المحتفظ بها حتي تاريخ الإستحقاق بالتكلفة المستهلكة باستخدام طريقة الفائدة الفعلية .

ج- **استثمارات مالية متاحة للبيع**

يتم إثبات الاستثمارات المالية المتاحة للبيع بالتكلفة، ويتم تقييم الاستثمارات 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 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 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 وتحميلة 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 الخامات والانتاج التام والغير التام بالتكلفة الصناعية ومن خلال قوائم التكاليف أوصافي 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 **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 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 التزام حال قانوني أو حكومي 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 لملكية السلع إلى المشتري .
 و(ب) ألا تحتفظ المنشأة بحق التدخل الإداري المستمر بالدرجة التي ترتبط عادة بالملكية ، أو الرقابة الفعالة على السلع المباعة و(ج) أن يمكن قياس قيمة الإيراد بشكل دقيق .
 و(د) أن يتوافر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة إلى المنشأة .
 و(هـ) إمكانية تحديد قيمة التكاليف التي 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 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 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 بإستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببند حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية .
 هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافي الربح الخاضع للضريبة بإستخدام 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 بإستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية .
 ويتم الاعتراف 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 والمرتببات بقائمة الدخل طبقاً لأساس الإستحقاق .
- 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 تقيسها المنشأة بقيمتها العادلة ناقصاً تكاليف نقطة البيع المقدره وذلك كما يلي :
تثبت الثروة الداخلة بتربيتها 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 إستلامها .
- 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 والتى 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 الدواجن ، مصنع العلف لتلبية إحتياجات المزارع من الأعلاف ، محطة تنقية المياه ، أيضاً تدوير الشركة لرأسمالها العامل والظاهر فى هذه القوائم المالية فى (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 وبياناتها كالتالي :

م	القطاع	التكلفة	المبيعات	النتيجة	
				ربح	خسارة
١	العلف (مصنع العلف)	٣٥٤٥٧	-	٣٥٤٥٧	-
٢	كتاكت عمريوم (العمل)	١٤٤٣٠٩٧٩	١٦٩٤٨٢٩٩	-	٢٥١٧٣٢٠
٣	الدواجن الحية (التسمين)	٢٨٧٢٣١٠٥	٢٦٨١٥٢٧٥	١٩٠٧٨٣١	-
٤	دواجن مذبوحة ومصنعات الجزر الالى	٢٤١٤٦٠٤٩	٢١٥٦٤٤٨٢	٢٥٨١٥٦٦	-
٥	بيض التفريخ (الامهات)	-	-	-	-
٦	بيض المائدة (الامهات)	٣٣١٤٠١	٣٣١٤٠١	-	-
٧	وحدة إنتاج البروتين	٤٥٥٠٢٠	٦٨١٦٤٣	-	٢٢٦٦٢٣
٨	مصنعات كيدو	١٣٢٨٧٦٢	١٣٠٠٦٨١	٢٨٠٨١	-
	الإجمالي	٦٩٤٥٠٧٧٥	٦٧٦٤١٧٨١	(١٨٠٨٩٩٢)	-
	مبيعات مخلفات				٢٩٥٨٥١
	مجمل الخسارة				(٨٥٠٤٨٢)

٢٣-٢ الإلتزامات العرضية

لا توجد أية إلتزامات عرضية على الشركة

٣ الأصول الثابتة :

(٢ / ٣)	(١ / ٣)	إثبات ومعدات مكتب	صدد وادوات	وسائط نقل والتقال	ألات ومعدات وتجهيزات	مباني ومرافق والأبنية	أرضي	التكلفة:
		جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	
٨٩٨٤٩٠٣	٣٨٨٩٧٢٣٨٧	٣٧١١١٨٦	٩٩٢٢٩٨	١٢٤٧٤٣٥٨	٧٥٦٩٠٦٩٦	٢٠٢٥٠٣٨٤٩	٩٣٦٠٠٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧ (*)
٦٦٤٤١٩٢	٨٠٢٨٢٣	٤٣٤٣١	١٢٥٠	.	٧١٢٩٩٢	٤٤١٦٠	-	الإضافات خلال الفترة
(٥٠١٢٩٧٥)	(٣٣٨٦٥)	(١٦٦٩١)	(٢١٤)	(١٦٩٦٠)		-	-	الاستحقات خلال الفترة
١٠٦١٥١٢٠	٣٨٩٧٤١٣٥٥	٣٧٣٧٩٢٦	٩٩٣٣٣٤	١٢٤٥٧٣٩٨	٧٦٤٠٤٦٨٨	٢٠٢٥٤٨٠٠٩	٩٣٦٠٠٠٠٠	التكلفة في ٣١ مارس ٢٠١٧
-	٧٦٢٩٠١١٦	١٩٠٨٨٤٨	٨٧٥٤٢٧	٨٤١٤٢٢٥	٢٩٢٩٦٥٠٢	٢٥٧٥٥١١٤	-	مجموع الاملاك في ١ يناير ٢٠١٧
-	٣٢٤٩٢٣٤	٨٨٢٩٤	٢٦١٨١	٢٢٢٨٠٢	١٨٩٩٢٧٣	١٠١٢٥٨٤	-	املاك الفترة
-	(٢٣١١٧)	(٦٠٧٤)	(٨٣)	(١٦٩٦٠)		-	-	املاك الاستحقات
-	٧٩٧١٦٢٣٣	١٩٩١٠٦٨	٩٠١٥٢٥	٨٧٢٠٠٦٧	٤١٢٩٥٨٧٥	٢٦٨٠٧٦٩٨	-	مجموع الاملاك في ٣١ مارس ٢٠١٧
١٠٦١٥١٢٠	٣١٠٠٢٥١٢٢	١٧٤٦٨٥٨	٩١٨٠٩	٣٧٣٧٢٣١	٣٥١٠٨٨١٣	١٧٥٧٤٠٣١١	٩٣٦٠٠٠٠٠	صافي القيمة القترية في ٣١ مارس ٢٠١٧
٨٩٨٤٩٠٣	٣١٢٥٨٢٢٧٢	١٨٠٢٣٣٨	١١٦٨٧١	٤٠٦٠١٣٣	٣٦٢٩٤١٩٤	١٧٦٧٠٨٧٣٦	٩٣٦٠٠٠٠٠	صافي القيمة القترية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

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

(***) لا يوجد أية قيود أو رهونات مفروضة على الأصول المسلوكة للشركة.

(****) القيمة المعادلة للأصول الثابتة لا تختلف اختلافاً جوهرياً عن قيمتها القترية

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١	مشروعات تحت التنفيذ	٤
جنيه مصري	جنيه مصري	تكوين سلعى " محطات الأمهات "	
٩ ٣٣٤ ٢٩٢	١٠ ٣٤٧ ٣٠١	مبانى تحت الإنشاء	
١ ٧٢٤ ٧٦٦	٢ ٠٠٥ ٣٦٤	الإجمالى	
١١ ٠٥٩ ٠٥٨	١٢ ٣٥٢ ٦٦٥	إستثمارات فى شركات تابعة	٥
عبارة عن إستثمارات فى شركة / كبرو للمنتجات الغذائية (ش . ذ . م) بعدد حصص نقدية يبلغ ٩٩٥٠ حصة وقيمة الحصة ١٠ جم (عشرة جنيهات) بإجمالى قيمة تبلغ ٩٩٥٠٠ جم (تسعة وتسعون الف وخمسمائة جنيه) بنسبة مساهمة ٩٩.٥ % من إجمالى رأسمال الشركة ١٠٠٠٠٠ جم (مائة الف جنيه مصري) .			
٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١	المخزون	٦
جنيه مصري	جنيه مصري	مخزن قطع غيار أصول	
٣ ١٧٥ ٤٤١	٣ ٣٤٩ ٩٣٧	المخازن العمومية	
١٢ ٩٧٠ ٠٧١	١٧ ٠٧٦ ١٤١	مخزن الخامات	
٤ ٦٥٣ ٠١١	٣ ٩٠٢ ٨٣٠	المخزون من المنتجات	
٢٩ ٩٩٤ ٦٧٩	١٦ ٦١٦ ٧٣٣	الإجمالى	
٥٠ ٧٩٣ ٢٠٢	٤٠ ٩٤٥ ٦٤١		
٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١	أصول غير متداولة محتفظ بها بغرض البيع	٧
جنيه مصري	جنيه مصري	يمثل قيمة معدات المجرى الآلى المستبعد من الأصول الثابتة والجارى بيعه (وفقا لمعايير المحاسبة المصرية / معيار ١٠ ققرة ٥٥ / معيار ٣٢ ققرة ١٢ - ققرة ١٥ / معيار ٣١ ققرة ٢ ط)	
٢ ٠٣٧ ٢٥٣	٢ ٠٣٧ ٢٥٣	الإجمالى	
٢ ٠٣٧ ٢٥٣	٢ ٠٣٧ ٢٥٣		
٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١	عملاء ومربون وأوراق قبض	٨
جنيه مصري	جنيه مصري	عملاء	
١٠ ٥٤٧ ٠٤٦	٩ ١٤٩ ٥٧٦	مربون	
٥٥٣ ٠٤٨	١ ٣٣٠ ٣٩٥	أوراق قبض	
١ ١٣٠ ٩٥٩	٩٤٣ ٥١٥	الإجمالى	
١٢ ٢٣١ ٠٥٣	١١ ٤٢٣ ٤٨٦	يخصم :	
٥٣٨ ٤٣٨	٥٣٨ ٤٣٨	مجمع الإنخفاض فى العملاء والمربون	
٧ ٤١٩ ٢٣٠	١٠ ٨٨٥ ٠٤٨	صافى العملاء والمربون	
٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١	المدينون	٩
جنيه مصري	جنيه مصري	تأمينات لدى الغير	
١ ٠٣٢ ٣١٥	١ ٠٣٢ ٣١٥	سلف عاملين	
١٩ ٥٤٧	٢١٨ ٧٤٩	إعتمادات شراء قطع غيار	
١ ٣٥٤ ٢٠٩	-	مصاريف البورصة المرزومة فقط	
-	٣٨٢ ٧٨٨	مصروفات مدفوعا مقدما	
٧٢٧ ٧٧٥	٢ ٣١٢ ٨٧٦	مصر للتأمين	
٢٦ ٠٦٥	١٨٣ ٦٢٢	أرصده مدينة أخرى	
٥٠٠	٥٨١	الإجمالى	
٣ ١٦٠ ٤١١	٤ ١٣٠ ٩٤١		
٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١	حسابات مدينة على مصلحة الضرائب	١٠
جنيه مصري	جنيه مصري	مصلحة الضرائب الخصم و التحصيل تحت حساب الضريبة	
٢٦٣ ٠٢٤	٣٢٧ ٧٤٩	مصلحة الضرائب العقارية	
-	٣٠٠ ٠٠٠	ضرائب دمغة	
-	٦ ٠٠٨	ضرائب مبيعات تحت التسوية (*)	
١ ٦٢٤ ٤٢٦	١ ٦٢٤ ٢٤٨	الإجمالى	
٢ ٦٥٢ ٥٦٠	٢ ٢٥٨ ٠٠٥	يخصم :	
١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩	مجمع الإنخفاض فى الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب (**)	
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ١٠٢ ٥٥٦	صافى الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب	

(*) هذا المبلغ عبارة عن ضريبة مبيعات أجبرت الشركة على سدادها والشركة (غير خاضعة لضريبة المبيعات) غير مسجلة والشركة تسيير حاليا فى إجراءات الإسترداد .

(**) يتمثل مجمع الإنخفاض فى الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب فى قيمة ضرائب الخصم من المنيع 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 .

٢٠١٧/٠٣/٣١	الحركة الدائنة	الحركة المدينة	٢٠١٦/١٢/٣١	طبيعة التعامل	١١ حسابات مدينة على أطراف توى علاقة
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	تمويل نقدي / تأجير	شركة الاسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية
٢ ٥٩٨ ٥٥٥	٧٩,٠٢١,٥٠	٤٨٥ ٥١٠	٢ ١٩٢ ٠٦٦	تمويل نقدي / صلاء	شركة / كيو للمنتجات الغذائية
١٩ ٧٦٩ ١٨٥	٣ ٨٤٩ ٩٦٨	٤ ٤٩٤ ٨٣٢	١٩ ١٢٤ ٣٢١		الاجمالي
٢٢ ٣٦٧ ٧٤٠	٣ ٩٢٨ ٩٨٩	٤ ٩٨٠ ٣٤٢	٢١ ٣١٦ ٣٨٧		
٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١				١٢ النقدية بالصندوق و لدى البنوك
جنية مصري	جنية مصري				نقدية بالصندوق
٣ ٨١٦ ٧٩٨	٤٦٩ ٦٦٢				نقدية لدى البنوك - بنوك جارية
١ ١٢٣ ٧٦١	٢ ٩٤٢ ١٧٢	١/١٢			نقدية لدى البنوك - بنوك ودائع
٨ ٩٣٠ ٦١٧	٥ ٦٣٠ ٠٤١	٢/١٢			الاجمالي
١٣ ٩١١ ١٧٦	٩ ٠٤١ ٨٧٥				بنوك جارية ١/١٢
٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١				البنك التجاري الدولي جارى
جنية مصري	جنية مصري				البنك التجاري الدولي جارى - فرع الشروق
٨ ١٤٩	-				البنك المصري لتنمية الصادرات
٣٩ ٦٤٥	٢٠٩ ٦٠٦				البنك المصري لتنمية الصادرات جاري يورو
١٥٠ ٨٥٥	٢٥٩ ١٨٠				بنك قطر الوطني الأهلي - جارى - جم
٢٢ ٤٢٧	١ ٠٢٢				البنك الأهلي المتحد
٧٢١ ٠٨٨	٤٦٣ ٨٠٢				بنك عودة - جارى - جم
-	١٩ ٢٨٧				بنك البركة - جارى
٣٦٧	٥٧				بنك البركة - يورو
٤٣ ٠٩٩	٦١٤ ٨٩٦				بنك البركة - دولار
٦	٦				بنك القاهرة
٨٥٠	٨٠٧				بنك الكويت الوطني
٤١ ٩٨٥	٨٧ ١٦٦				البنك الاهلى المصرى
١٠١٠	٩٩٢				الاجمالي
١٣٤ ٢٨٠	١ ٢٨٥ ٣٥١				بنوك وداائع ٢/١٢
١ ١٦٣ ٧٦١	٢ ٩٤٢ ١٧٢				البنك التجاري الدولي
٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١				البنك الأهلي المتحد
جنية مصري	جنية مصري				وديعه مجمده - جم - البنك التجارى
٥٠٠ ٠٠٠	-				بنك - المصري تنميه الصادرات -
٥٠٠ ٠٠٠	٥٠٠ ٠٠٠				بنك - المصري لتنمية الصادرات - جم
١٢٥ ٠٠٠	-	(*)			بنك البركة
٤ ٦٠٩ ٩٧٢	٤ ٤٦٣ ٠٦٠				الاجمالي
١ ٠٩٥ ٦٤٥	٥٦٦ ٩٨١				وديعة مجمدة بالبنك التجارى الدولي مقابل خطابات ضمان لمدة سنة قابل للتجديد . (*)
٢ ١٠٠ ٠٠٠	١٠٠ ٠٠٠				١٣ إستثمارات فى أوراق مالية
٨ ٩٣٠ ٦١٧	٥ ٦٣٠ ٠٤١				قيمة ٥٠٠٠ سهم بالشركة الوطنية للأمن الغذائى
٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١				قيمة ٥٠٤ سهم بالشركة أورينت باك *
جنية مصري	جنية مصري				الاجمالي
١٠ ١٥٩	١٠ ١٥٩				شركة أورينت باك متوقفة من سنوات . (*)
١٠ ٢٤١	١٠ ٢٤١				
٢٠ ٤٠٠	٢٠ ٤٠٠				

رأس المال المرخص به ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ج (فقط مائة مليون جنية لا غير)

رأس المال المصدر والمدفوع ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ ج (فقط مائتان وثلاثة وستون مليوناً وستمائة وخمسة وثمانون ألف جنيهاً مصرياً لا غير) جنية موزع على ٦٥٩٢١٢٥٠ سهم (خمسمة وستون مليوناً وتسعمائة واحد وعشرون ألفاً مائتان وخمسون سهم) بقيمة اسمية للسهم ٤ جنية .

تم تعديل رأس المال المرخص به ليصبح ٢٠٠٠٠٠٠٠٠ ج (اثنان مليار جنية مصري) و رأس المال المصدر والمدفوع ليصبح مبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ ج (فقط مائتان وثلاثة وستون مليوناً وستمائة وخمسة وثمانون ألف جنية مصري لا غير) موزع على عدد الأسهم ٦٥٩٢١٢٥٠ سهم عادي (خمسمة وستون مليوناً وتسعمائة واحد وعشرون ألف ومائتان وخمسون سهم) القيمة الاسمية للسهم ٤ ج (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 ج (اربعة جنية مصري) ، وقد تم التأسيس بذلك بالسجل التجاري بتاريخ ٢٠١٤ / ١٠ / ١٥ .

١٥ الأرباح المرحلة

٢٠١٧/٠٣/٣١

جنية مصري

١٢ ٣٧٢ ٣٦٠

٣٨٨ ٤٨٠

١٢ ٧٦٠ ٨٤٠

٢٠١٦/١٢/٣١

جنية مصري

٥٨٢ ٩١٧

٨ ٧٧٢ ٦٧٦

١٢ ٧٢١ ٩٩٧

(٣ ٩٤٩ ٣٢١)

(٨٨٨ ٥٩٧)

١٩٧ ١١٨

(١ ٣٣٥ ٤٨٠)

٢٥٦ ١٣١

(٦٢٢ ٤٦٦)

(٤٩ ٥٤٨)

٢٠١٧/٠٣/٣١

جنية مصري

(٤٩ ٥٤٨)

١ ٨٨٤ ٣٢٣

٣ ٣٤٩ ٢٣٤

(١ ٤٦٤ ٩١١)

(٣٢٩ ٦٠٥)

-

(٢٠٤ ٣١٧)

٤٥ ٩٧١

(٢٨٣ ٦٣٤)

(٣٣٣ ١٨٢)

تم تحميل بعض التسويات على حساب الخسائر المرحلة وبياتها كالتالي :

رصيد الخسائر المرحلة في ١ يناير ٢٠١٧

تسوية مصروفات سنوات سابقة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

تسوية إيرادات سنوات سابقة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٧

١٦ الإلتزامات (الأصول) الضريبية الموجبة

رصيد أول المدة

الإهلاك الضريبي المحسوب طبقاً للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥

الإهلاك المحاسبي

فروق الإهلاك

الإلتزام (الأصل) الضريبي الموجب

تدعيم مخصصات

إستخدام مخصص

الإلتزام (الأصل) الضريبي الموجب (سعر الضريبة ٢٢.٥ %)

إجمالي الإلتزام (الأصل) الضريبي الموجب

رصيد آخر المدة

١٧ المخصصات

٢٠١٦/١٢/٣١

جنية مصري

٥ ٣٩٣ ٣٤٧

٦٥ ٠٠٠

٥٠٠ ٠٠٠

٥ ٩٥٨ ٣٤٧

المتبقى الغرض منه

جنية مصري

-

-

-

-

المستخدم

جنية مصري

١٧٠ ٠٠٠

-

٣٤ ٣١٧

٢٠٤ ٣١٧

٢٠١٧/٠٣/٣١

جنية مصري

٥ ٢٢٢ ٣٤٧

٦٥ ٠٠٠

٤٦٥ ٦٨٣

٥ ٧٥٤ ٠٣٠

التدعيم

جنية مصري

-

-

-

-

١٨ موردين وأوراق دفع

موردون

أوراق دفع

الإجمالي

٢٠١٦/١٢/٣١

جنية مصري

١٥ ٧٤٠ ٠٦٤

٦ ٨٩١ ٨٢٣

٢٢ ٦٣١ ٨٨٧

٢٠١٧/٠٣/٣١

جنية مصري

١٥ ٨٥٨ ٦٦٥

٦ ٧٦١ ٣٢٣

٢٢ ٦١٩ ٩٨٨

١٩ دائنون و حسابات دائنة أخرى

عملاء دفعات مقدمة

مربون دفعات مقدمة

تأمينات للغير

تأمينات مقاولين

مصروفات مستحقة

هيئة التأمينات الإجتماعية

أرصده دائنة أخرى

الإجمالي

٢٠١٦/١٢/٣١

جنية مصري

١٣٩ ٠٧١

١٩ ٦٤٠

٤٨٧ ٣٢٣

٧ ٩٥٦

١ ٥٧٠ ٤٣٣

-

٦٩٩ ٤١٠

٢ ٩٢٣ ٨٣٣

٢٠١٧/٠٣/٣١

جنية مصري

٢٣٨ ٦١٩

٢٧ ٩٢٥

٦٧٧ ٣٢٤

٧ ٩٥٦

٩٣ ٧٥٠

٦١ ١٩٨

٧٢٧ ٤٥٧

١ ٨٣٤ ٢٢٩

١/١٩

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١	أرصدة دائنة أخرى	١/١٩
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>		
٣٩٣ ٤٩٣	٣٩٧ ٧٠٣	ضمان الأعمال	
١١٣ ١٣٥	١١٣ ١٠٧	صندوق الجزاءات	
٩١ ٢٢٠	٩٦ ٢٠٤	أمانات الأجور	
٧ ٣٦٠	١١ ٠٨٧	النادي الرياضي	
٦٥ ٦٠٠	٧٤ ١١٣	صيانة مساكن الشركة	
٣٧	١٣٣	صندوق الخدمات	
١٢ ١٣٢	١٢ ١٣٢	صندوق معاشات	
١٤ ٧١١	٢٢ ١٦٥	نقابة العاملين	
١ ٧٢٣	٨١٣	متنوعة	
<u>٦٩٩ ٤١٠</u>	<u>٧٢٧ ٤٥٧</u>	<u>الإجمالي</u>	

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١	حسابات دائنة لمصلحة الضرائب	٢٠
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>		
٣٥١ ٩٨٢	٢٥٣ ٢١٥	مصلحة الضرائب (الخصم والتحويل تحت حساب الضريبة)	
١ ٦٠٠ ٠١١	٤ ٦٦١ ٧١٩	مصلحة الضرائب (ضريبة الدخل الحالية)	
٣١٣ ٨١٩	٣١٣ ٨١٩	مصلحة الضرائب (ضريبة دخل تحت التسوية فروق فحص عن عام ٢٠٠٥)	
<u>٢ ٢٦٥ ٨١٢</u>	<u>٥ ٢٢٨ ٧٥٣</u>	<u>الإجمالي</u>	

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١	بنوك دائنة	٢١
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>		
٨ ٠٢٨ ٩١٢	٨ ٠٢٢ ٧٢٢	قرض قصير الأجل (ASDP) يسدد في ٢٠ أكتوبر ٢٠١٧	
<u>٤ ٩٩٤ ٦٣١</u>	<u>٨ ٠٢٢ ٧٢٢</u>	<u>الإجمالي</u>	

٢٠١٧/٠٣/٣١	الحركة الدائنة	الحركة المدينة	٢٠١٦/١٢/٣١	طبيعة التعامل	حسابات دائنة لأطراف ثوى علاقة	٢٢
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>			
١٥ ٦٩٢ ٦٩٩	-	-	١٥ ٦٩٢ ٦٩٩	طبيعة التعامل	شركة الاسماعيلية للإستثمار	*
<u>١٥ ٦٩٢ ٦٩٩</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>١٥ ٦٩٢ ٦٩٩</u>	تمويل نقدي	<u>الإجمالي</u>	

* الرصيد المستحق من القرض الحسن (بدون فوائد) الممنوح من شركة / الاسماعيلية للإستثمار- للشركة طبقا للعقد المبرم بتاريخ ٢٠٠٩/٠١٠/٠١ وتعديلاته .

٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١	صافي المبيعات	٢٣
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>		
٥٩ ٧٦٣ ٦٤٣	٦٧ ٦٤١ ٧٨١	مبيعات الإنتاج	
٣ ٧٦٩ ٩٥٨	٩٥٨ ٥١٢	المخلفات	
<u>٦٣ ٥٣٣ ٦٠١</u>	<u>٦٨ ٦٠٠ ٢٦٣</u>	<u>الصافي</u>	

٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١	تكلفة المبيعات	٢٤
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>		
٣١ ٠٢٢ ٣٩٦	٤٢ ٠٥٣ ٥٩٧	مواد	
٦ ٨٨٧ ٢٧٦	٧ ٢٠٨ ٤٥٢	أجور	
٢ ٤٢٢ ٢٩٧	٢ ١٧٣ ١٤٦	مصروفات	
٢ ٨٩٧ ٦٥٣	٣ ٠٦٧ ٤٤١	إهلاكات أصول ثابتة	
٤ ٧٤٩ ١٨٢	٥ ٠١٣ ٩٧٦	إهلاكات ثروة دلجنة	
١١ ٣٢٢ ٨٢٠	١٣ ٣٧٧ ٩٤٦	التنغير في المخزون	
(١ ٧٩٨ ٨٤١)	(٣ ٤٤٣ ٧٨٣)	علف محول "محطات الأمهات فترة التريبة "	
<u>٥٧ ٥٤٢ ٧٨٣</u>	<u>٦٩ ٤٥٠ ٧٧٥</u>	<u>الإجمالي</u>	

٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
٥٩٩٠٨١٩	(٨٥٠٤٨٢)
٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
١٢٥١٤٠١	١٤١٤٧٩٣
١٠٦٠٢٢	٩٩٦٧١
٢٧٦٩٢	٢١٠٣٢
١٠٨٨٠	٢٧٥٢٩
٤٤٥٠	-
٧٢٦٦٥	٢٣٤٣٦
٣٥٢٩٣	٣٧٤٩٢
٣٨٢٥٥	٧٨٧٥٦
١٩١١	٦٤٤٦
١٢٢٣٢٥	٤٣٨٠٠
٦٤٣١٧	٣٠٥٣٧
٧٦٢٥٨	٢٦٩٢٢
١٦٨٤٧	٢٢٤٣٧
٣٨٨٩٤٩	٢٨٨٣٥٠
١٨٦١٦	٢٠٤٢٤
١٧٢٤٥٨	٢١٧٨٨٤
٤٨١٦٤٣	١٠٠٦٩٩
١٣٠٢٥	١٤٥٨٣
٧٢٢٤	٥١١٤٤
-	٢٨٠
٧٠١	٦٥٣٠
٥٥٥	١٦٦٥٠
٣٨٠٥٠	٢٥٦٩٢
<u>٢٩٥٠٠٤٧</u>	<u>٢٥٧٥١٨٧</u>
٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
٢٠٨٦٥	٨٢١٠٠
<u>٢٠٨٦٥</u>	<u>٨٢١٠٠</u>
٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
٣٧٥٣٥١٠	(٣٥٢٨٤٧٧)
<u>٨٩٨٥٦٤٩٩</u>	<u>٨٩٨٥٦٤٩٩</u>
<u>٠٠٣١</u>	<u>(٠٠٣٩)</u>

٢٥ مجم (الخسارة) الربح

٢٦ مجم (الخسارة) الربح
مصروفات إدارية وعمومية

أجور إدارية
مواد إدارية
صيانة
قوى محركه و أنارة
مياة
سفر و انتقال
نقل
إيجارات
أدوات كتابية و مطبوعات
دعاية نشر و إعلان
علاقات عامة و استقبال
تأمين
عمولة بنك
ألعاب و امشترات
تليفون و تلفراف و بريد
ضرائب و رسوم
مصروفات متنوعة
ابحث و تجارب
خصم مسموح به
تدريب
رسوم قضائية
تعويضات و غرامات
تبرعات و أمانات
الاجملى

٢٧ إيرادات متنوعة

النادى الإجتماعى
الاجملى

٢٨ نصيب السهم من (الخسائر) الأرباح

بلغ متوسط النصيب الأساسى من (الخسائر) الأرباح للسهم كما يلى :
صافى (الخسائر) الأرباح بعد الضرائب
عدد الأسهم القائمة فى تاريخ القوائم المالية
النصيب الأساسى من (الخسائر) الأرباح للسهم

الرصيد آخر المدة مدين (دائن) /	التعاملات		الرصيد أول المدة مدين / (دائن)	نوع الإلتزام	طبيعة العلاقة	إسم الشركة
	دائن	مدين				
(٥٥٥٨٨٥)	١٣٩٥١٠٩	٧٩٩٧٠٥	٣٩٥١٩	مجلس الإدارة	صلاحة/ موردين	مصر العربية ليدارى التسمين
٩٩٢٢٠	-	٤٠٨٢	٩٥٥٣٨	مجلس الإدارة	صلاحة/ موردين	شركة الربيع
(٢٩٧٦٢)	٤٥٨٠٣	٦٠٠٠٠	(٤٣٩٥٩)	مجلس الإدارة	صلاحة/ موردين	مصر العربية للواجن
-	٧٠١٥	٧٠١٥	-	مجلس الإدارة	صلاحة/ موردين	شركة F.M.C.G
١٤٣٧٢٢٢	١٠٨٢٨٤	١٥٤٥٩٥٠	-	مجلس الإدارة	صلاحة	شركة حطائي اخوان
٢١٨٧٤٧٩٠	١٧٤٤٣٦٣	٤٤٩٤٨٣٢	١٩١٢٤٣٢١	مساهم	تمويل تقنى / صلاحة	شركة / كيو للمنتجات الغذائية
(١٥٢٩٢٢٩٩)	-	-	(١٥٢٩٢٢٩٩)	مجلس الإدارة	تمويل تقنى	شركة الاسماعيلية للاستثمار
٢٥٩٨٥٥٥	٧٩٠٢١	٤٨٥٥١٠	٢١٩٢٠٢٢	مجلس الإدارة	تمويل تقنى / تأجير	شركة الاسماعيلية الجيدة للتطوير والتنمية العمرانية

٣- 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 و IB وتحواراته 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 ككتوك التسمين وبارى التسمين عن سعر البيع المستهدف وفقاً للعرض والطلب والمرتبطة ببورصة الدواجن .
ولقد واجهت الشركة مشكلة النفوق عن طريق توفير اللقاحات اللازمة وبدأت تظهر نتائجها خلال الأعوام السابقة .

ج- خطر سعر العائد (الفائدة)

تقوم الشركة بمراقبة توافق تواريخ إستحقاق الأصول والالتزامات المالية مع أسعار الفائدة 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 بإستخدام أى أموال متاحة لديها لتخفيض خطر تغطية الفائدة .

د- مخاطر السيولة ويطلق عليها كذلك مخاطر التمويل

وهي مخاطر تعرض المنشأة لصعوبات في جمع الأموال 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 الفعلي للأداة المالية غالباً بدون حدوث تغير مقابل في قيمتها العادلة .

و- القيمة العادلة للأدوات المالية

طبقاً لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول و إلتزامات 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 .

٣١- أثر سعر الصرف

كان للتغيرات في أسعار الصرف أثر على مستلزمات الإنتاج والخامات العلفية الخاصة بصناعة الدواجن والتي يتم إستيرادها بنسبة ٩٠% ولا يتعدى المكون المحلي ١٠% من مكونات هذه الصناعة حيث تأثرت تكاليف الإنتاج ومستلزمات الإنتاج بتغير سعر 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 إستيرادها 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 المرتبات وما في حكمها (كسب عمل)

١. السنوات من ١٩٧٧ إلى ١٩٩٨ :
 - تم الفحص والسداد 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 ولايستحق 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 إلي ٢٠١٥/١٢/٣١ بمبلغ ٧٠٠٨٤٩٥ جنيه مصري (فقط سبعة مليون وثمانية الاف واربعمئة خمسة وتسعون جنيها فقط لا غير) 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

اسم 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 .