

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية (المجمعة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧
وتقرير الفحص المحدود عليها

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية (الجمعية)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

<u>رقم الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
-	تقرير الفحص المحدود
١	المركز المالي
٢	قائمة الدخل المنفردة
٣	قائمة الدخل الشامل
٤	قائمة الدخل التفصيلية
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦	قائمة التغير في حقوق الملكية
٧ - ٢٠	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية



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

مقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية (المبيعة) 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 ، 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 باننا 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 المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للمنشأة في ٢٠١٧/٠٣/٣١ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

مراقب الحسابات

القاهرة في : ٢٠١٧/٠٥/١١

نصر أبو العباس وشركاه
Morison KSi
محاسبون قانونيون ومستشارون
م.م. بلال هبة العامة للرقابة المالية ١٠٦

نصر أبو العباس وشركاه - Morison KSi

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

المركز المالي (المجمع)

في ٢٠١٧/٠٣/٣١

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١	إيضاح رقم	الأصول
جنية مصرية	جنية مصرية		الأصول غير المتداولة
٣١٧ ٩٢٢ ٤٥٣	٣١٥ ١٢٨ ٦٥١	(١ / ٣)	الأصول الثابتة (بالصفى)
٨ ٩٨٤ ٩٠٣	١٠ ٦١٥ ١٢٠	(٢ / ٣)	الأمهات
١٢ ١٠٨ ٣٤٩	١٣ ٤٠١ ٩٥٦	٤	مشروعات تحت التنفيذ
٤٩ ٥٤٩	٩٤ ٧١٨	١٦	أصول ضريبية مؤجلة
٣٣٩ ٠٦٥ ٢٥٤	٣٣٩ ٢٤٠ ٤٤٥		مجموع الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
٥٢ ٩٥٦ ٦٠٠	٤١ ٣٣٤ ٤٨٤	٦	المخزون
٢ ٠٣٧ ٢٥٣	٢ ٠٣٧ ٢٥٣	٧	أصول غير متداولة محتفظ بها بغرض البيع
١١ ٢٧٩ ٣٦٣	١٣ ٢٧٠ ٥٦٩	٨	عملاء ومربون وأوراق قبض
٣ ٥٣٢ ٨٤٨	٤ ٢٢٢ ٠٦٥	٩	المدينون
٧٢٤ ٩٧٦	٣ ٧٦٤ ٩٦٢		موردين دفعات مقدمة
٢ ٢١٠ ٢٨٥	٢ ١١٤ ٨٦١	١٠	حسابات مدينة لمصلحة الضرائب
٢ ١٩٢ ٠٦٧	٢ ٥٩٨ ٥٥٥	١١	حسابات مدينة لأطراف ثوى علاقة
١٥ ٣٦١ ٨٠٩	٩ ٦٤٢ ٢٦٤	١٢	النقدية بالصندوق ولدى البنوك
٢٠ ٤٠٠	٢٠ ٤٠٠	١٣	إستثمارات فى أوراق مالية
٩٠ ٣١٥ ٦٠٠	٧٩ ٠٠٥ ٤١٣		مجموع الأصول المتداولة
٤٢٩ ٣٨٠ ٨٥٣	٤١٨ ٢٤٥ ٨٥٨		مجموع الأصول
			حقوق الملكية
٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	١٤	رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل
-	٦٥١ ١٧٧		إحتياطي قانوني
(١ ٦٧٣ ٩٦٢)	٤ ٩٥٥ ٠١١	١٥	أرباح (خسائر) مرحلة
٧ ١٦٩ ١٦٣	(٩ ١٥٥ ٢٣٦)		(خسائر) أرباح الفترة
٣٦٤ ٩٢١ ١٩٧	٣٥٥ ٨٧٦ ٩٤٨		مجموع حقوق الملكية فى الشركة الأم
(٣٨ ٥٢٩)	(٢٨ ٩٨٧)	٥	مجموع حقوق الأقلية / الحقوق الغير المسيطرة
٣٦٤ ٨٨٢ ٦٦٨	٣٥٥ ٨٤٧ ٩٦٢		مجموع حقوق الملكية
			الإلتزامات
			الإلتزامات المتداولة
٥ ٩٥٨ ٣٤٧	٥ ٧٥٤ ٠٣٠	١٧	المخصصات
٢٥ ٣٦٩ ٤٩٧	٢٤ ٧٤٣ ٤٣٤	١٨	موردون وأوراق دفع
٣ ٥٥١ ٩٢٨	٢ ٨٤٦ ١٧٢	١٩	دائنون و حسابات دائنة أخرى
٥ ٨٩٦ ٨٠٣	٥ ٢٩٨ ٨٢٩	٢٠	حسابات دائنة لمصلحة الضرائب
٨ ٠٢٨ ٩١٢	٨ ٠٦٢ ٧٣٢	٢١	بنوك دائنة
١٥ ٦٩٢ ٦٩٩	١٥ ٦٩٢ ٦٩٩	٢٢	حسابات دائنة لأطراف ثوى علاقة
٦٤ ٤٩٨ ١٨٦	٦٢ ٣٩٧ ٨٩٦		مجموع الإلتزامات المتداولة
٤٢٩ ٣٨٠ ٨٥٣	٤١٨ ٢٤٥ ٨٥٨		مجموع حقوق الملكية والإلتزامات

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

تقرير الفحص المحدود مرفق

العضو المنتدب

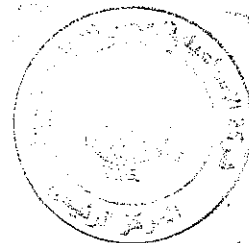
د/ محمد عبد الحميد الشافعي

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله

المدير المالي

مجدى انور سلامة



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل (المجمعة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

٢٠١٧/٠٣/٣١	ايضاح	
جنية مصرية	رقم	
٧٠ ٨٨٠ ١٧١	٢٣	صافي المبيعات
		يخصم:
٧٣ ١٦٤ ٠٩٧	٢٤	تكلفة المبيعات
(٢ ٢٨٣ ٩٢٦)	٢٥	مجممل الخسارة
		يخصم:
٦ ٤٧٧ ٥٤٧	٢٦	مصروفات إدارية وعمومية
١٩٠ ٢٧٧		مصروفات تمويلية
-		إيجارات (تأجير تمويلي)
٥٧٢ ٧٤٨	٣	إهلاكات أصول ثابتة
١٠٣ ٣٣٧		بدلات أعضاء مجلس الإدارة
٧ ٣٤٣ ٩١٠		مجموع المصروفات والأعباء الإدارية
		يضاف :
٩٦ ٨٦٨		فوائد دائنة
٨٢ ١٠٠	٢٧	ايرادات متنوعة
(٩ ٤٤٨ ٨٦٧)		صافي خسارة النشاط
٩ ٩٩٨		ارباح فروق تقييم عملة
(٩ ٤٣٨ ٨٦٩)		صافي (خسارة) قبل ضريبة الدخل
-		ضريبة الدخل الحالية
٢٨٣ ٦٣٤		ضريبة الدخل المؤجلة - أصل
(٩ ١٥٥ ٢٣٦)		صافي الخسارة بعد ضريبة الدخل
(٩ ١٢٥ ٧٤٩)		الخسارة الخاصة بمالكي الشركة الأم
(٢٩ ٤٨٧)		الخسارة الخاصة بحقوق الأقلية / الحقوق الغير المسيطرة
(٩ ١٥٥ ٢٣٦)		صافي الارباح بعد ضريبة الدخل
(٠.٠٧٥)	٢٨	نصيب السهم في (خسارة) الفترة

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

رئيس مجلس الإدارة

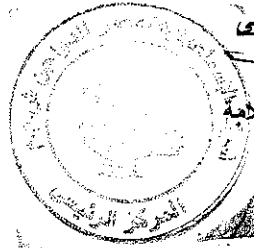
م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانين

العضو المنتدب

د / محمد عبد الحميد الشافعي

المدير المالي

مجدى انور سلامة



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشامل المجمعة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

٢٠١٧/٠٣/٣١

(٩ ١٥٥ ٢٣٦)

خسارة 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

اجمالي الدخل الشامل عن الفتره

(٩ ١٥٥ ٢٣٦)

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

رئيس مجلس الإدارة

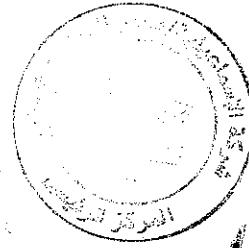
م / عبد العزيز محمد عبد الله يمانى

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الحميد الشافعي

المدير المالي

مجدي نور سلامة



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية (المجمعة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

٢٠١٧/٠٣/٣١	ايضاح	رقم	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
جنية مصري			صافي الخسارة قبل الضرائب و البنود غير العادية
(٩ ٤٣٨ ٨٦٩)			تعديلات لتسوية صافي الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٣ ٦٤٠ ١٨٨	٣		إهلاك الأصول الثابتة
٥ ٠١٣ ٩٧٥	٣		إستهلاك الثروة الداجنة
(٩ ٩٩٨)			فروق تقييم أرصدة عملة
(٩٦ ٨٦٨)			العوائد الدائنة
(٨٩١ ٥٧٢)			خسارة التشغيل قبل التغيرات في رأس المال الفترة
١١ ٦٢٢ ١١٥	٦		التغير في المخزون
(٦ ٠٣١ ٤٧٣)	١٣/١١/١٠/١٩/٨/٧		التغير في أرصدة العملاء و الأرصدة المدينة
(٢ ١٣٤ ١١٠)	٢٢/٢١/٢٠/١٩/١٧		التغير في أرصدة الدائنين و الارصدة الدائنة
٢ ٥٦٤ ٩٦٠			صافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل بعد التغيرات في رأس المال الفترة
٩٦ ٨٦٨			العوائد الدائنة
٢ ٦٦١ ٨٢٨			صافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
(٨٥٧ ١٣٥)	٦١٣		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(٧ ٦٩٩ ٣٣٤)	٤		مدفوعات لشراء أصول ثابتة والأصول طويلة الأجل الأخرى
٩ ٥٤٢	٥		مدفوعات لمشروعات تحت التنفيذ
١٠ ٧٤٨	٣		مقبوضات من حقوق الأقلية
(٨ ٥٣٦ ١٧٩)			مقبوضات من بيع أصول ثابتة
٣٣ ٨٢٠	٢١		صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
٣٣ ٨٢٠			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(٥ ٨٤٠ ٥٣١)			مقبوضات من البنوك الدائنة
١٥ ٣٦١ ٨٠٩	١٢		صافي النقدية المتاحة من أنشطة التمويل
١١٠ ٩٨٧	١٥		صافي (النقص) في النقدية و ما في حكمها خلال الفترة
٩ ٩٩٨			النقدية و ما في حكمها في بداية الفترة
٩ ٦٤٢ ٢٦٤	١٢		تسويات على (الخسائر) المرحلة
(١٢٥ ٠٠٠)			فروق تقييم عملة مدينة
٩ ٥١٧ ٢٦٤			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) .

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

رئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب

المدير المالي

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

د/ محمد عبد الحميد الشافعي

محمد عبد الحميد الشافعي

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغيير في حقوق الملكية (الجمعة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧

	صافي أرباح (خسائر) الفترة	صافي أرباح (الخسائر) المرحلة	حقوق الأقلية / الحقوق الغير المسيطرة	رأس المال	صافي
الإجمالي	٣٥٧ ٥٧٤ ٩٧٥	٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨	(٢٦ ٧٣٤ ٢٤٩)	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	٢٠١٥ ديسمبر
جنية مصرية	-	(٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨)	٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨	-	المحول للخسائر المرحلة
	١٧٧ ٠٥٩	-	١٧٧ ٠٥٩	-	تسويات على الخسائر المرحلة
	(٣٨ ٥٢٩)	-	(٣٨ ٥٢٩)	-	حقوق الأقلية
	٧ ١٦٩ ١٦٣	٧ ١٦٩ ١٦٣	-	-	صافي أرباح السنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/٢/٣١
	٣٦٤ ٨٨٢ ٦٦٨	٧ ١٦٩ ١٦٣	(١ ٦٧٣ ٩٦٢)	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	الرصيد في ٢٠١٦/٢/٣١
	-	(٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨)	٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨	-	المحول للخسائر المرحلة
	١١٠ ٩٨٧	-	١١٠ ٩٨٧	-	تسويات على الخسائر المرحلة
	٩٥٤٢	-	٩٥٤٢	-	حقوق الأقلية
	(٩ ١٥٥ ٢٣٦)	(٩ ١٥٥ ٢٣٦)	-	-	صافي (خسارة) الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٧/٣/٣١
	٣٥٥ ٨٤٧ ٩٦٢	(٢٦ ٨٦٩ ٣٠١)	٢٣ ٣٧٠ ٢٥٣	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	الرصيد في ٢٠١٧/٣/٣١

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

رئيس مجلس الإدارة

عبد العزيز محمد علي عبد الله يمتلي

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الحميد الشافعي

المدير المالي

مجدى نور سلامة

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية (المجمعة)

في ٣١ مارس ٢٠١٧

١ - نيزة 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 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 التزم 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 بيورصتي القاهرة والأسكندرية 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% و إجمالي 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. ويتاريخ 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 ٢٠/٠٦/٢٠٠٩ برقم ٢٥٣٠، والذي إنتهى إلى أن صافي حقوق الملكية للشركة القاسمة { الإسماعيلية/ مصر للدواجن (ش.م.م) } مبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ جم (فقط مائتان وثلاثة وستون مليون وستمائة وخمسة وثمانون ألف جنيه مصري لا غير) يمثل رأس المال المصدر والمنفوع وقد تم التأشير بالسجل التجاري بتاريخ ٢٢/٠٣/٢٠١٠ بزيادة رأسمال الشركة المرخص به والمصدر والمنفوع و أن 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 إختلاف أنواعها وخاصة أعلاف الدواجن والأسماك وإنشاء وإدارة المجازر الآلية للدواجن والحاق وحدات معالجة المياه ومعالجة المخلفات بها (الكوكر) وتسويق منتجاتها من البروتين الحيواني والزيوت 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 البلدي ونتاج مزارع تربية الدواجن وتسويقه محلياً .

٣-١ عنوان الشركة

المركز الرئيسي والمزارع في سرايوم - 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 (سبعة 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 (إثنين مليار جنيه مصري) ورأس المال المصدر والمدفوع ليصبح مبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ جم (فقط مائتان وثلاثة وستون مليون وثمانمائة 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 ٢٠١٤/٦/٩ وقرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٤/٩/٩ تمت الموافقة على زيادة رأس المال 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 (٢) المنعقد بتاريخ ٢٠١٧/٠٣/١٤ .

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 والالتزامات 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 مخصصاً منها مجمع الإهلاك والخسائر الناتجة من الإضمحلال فى قيمة تلك الأصول .

عندما يتم تحريد 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 رسالتها على تكلفة الأصل . يتم إهلاك الأصول بإتباع طريقة القسط الثابت باستخدام معدلات الإهلاك الأتية :

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 تحريدها ولا تستخدم ، ولا يوجد أصول متوقفة محتفظ بها لحين التصرف فيها .

٤-٢ الإخفاض في قيمة الأصول

- يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة بخلاف المخزون والأصول والضريرية الموجدة في تاريخ المركز المالي لتحديد إذا كان هناك أى مؤشرات تدل على حدوث إخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الداراسات اللازمة لتحديد القيمة الإستردادية 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 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 للأستخدام 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 المحاسبى المصرى رقم (١٨) وفي حالة حدوث إخفاض في قيمة تلك الإستثمارات يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الإخفاض 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 بإستخدام 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 الإخفاض 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 الإخفاض 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 إخفاض يتم تعديل القيمة الدفترية بهذا الإخفاض وتحمله على قائمة الدخل وذلك لكل إستثمار على حدة .

٧-٢ المخزون

يتم تقييم المنصرف من المخزون بالتباج المتوسط المرجح.
يتم تقييم رصيد المخزون في تاريخ إعداد المركز المالى من الخامات والانتاج التام والغير التام بالتكلفة الصناعية ومن خلال قوائم التكاليف أو بصافى 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 وإختلاف 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 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 .
(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 ستحملها 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 بالصندوق والودائع لأجل والتي لا تتجاوز ثلاثة شهور وذلك لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية .

١٢-٢ **الإحتياطات**
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 إحتياطات 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 ببندود 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 الضريبة المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الإقتطاع بهذا الأصل ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبة المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبة 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 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 المقدرة وذلك كما يلي :
تثبت الثروة الداخنة 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 الإسمية 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 الآلى لإنتاج الدجاج المنبوح ومجزئات الدواجن ، مصنع العلف لتلبية إحتياجات المزارع من الأعلاف ، محطة تنقية المياه ، أيضاً تدوير الشركة لأسمالها 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	كناكيت عمريوم (العمل)	١٤٤٣٠٩٧٩	١٦٩٤٨٢٩٩	-	٢٥١٧٣٢٠
٣	الدواجن الحية (التسمين)	٢٨٧٢٣١٠٥	٢٦٨١٥٢٧٥	١٩٠٧٨٣١	-
٤	دواجن مذبوحة ومصنعات الجزر الآلي	٢٤١٤٦٠٤٩	٢١٥٦٤٤٨٢	٢٥٨١٥٦٦	-
٥	بيض التفريخ (الأمهات)			-	-
٦	بيض المائدة (الأمهات)	٣٣١٤٠١	٣٣١٤٠١	-	-
٧	وحدة إنتاج البروتين	٤٥٥٠٢٠	٦٨١٦٤٣	٢٢٦٦٢٣	-
٨	مصنعات	١٣٢٨٧٦٢	١٣٠٠٦٨١	٢٨٠٨١	-
٩	مبيعات كيو	٣٧١٣٣٢٢	٢٢٧٩٨٧٨	١٤٣٣٤٤٤	-
	الإجمالي	٦٩٤٥٠٧٧٣	٦٧٦٤١٧٨١	٣٢٤٢٤٣٦	
	مبيعات مخلفات			٩٥٨٥١٣	
	مجمّل الخسارة			٢٢٨٣٩٢٦	

٢٣-٢ الإلتزامات العرضية

لا توجد أية إلتزامات عرضية على الشركة

الأصول الثابتة:

٣

(٢ / ٣)	(١ / ٣)							التكلفة:
	الإجمالي	إثبات ومعدات مكاتب	إثبات ومعدات	عدد وادوات	وسائل نقل والتقال	ألات ومعدات وتجهيزات	مباني ومرافق وإشاعات	
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
٨٩٨٤٩٠٣	٣٩٤٧٤٢٧٤٩	٤٦٣٦٦٩٥	٩٩٣٢٩٨	١٧٣٢٢٧١٢	٧٥٦٩٠٦٩٦	٢٠٢٥٠٢٨٤٩	٩٣٦٠٠٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧ (*)
٦٦٤٤١٩٢	٨٥٧١٣٥	٧٦٧٠٥	١٢٥٠	٠	٧٣٥٠٢٠	٤٤١٦٠	-	الإضافات خلال الفترة
(٥٠١٣٩٧٥)	(٢٣٨٦٥)	(١٢٦٩١)	(٢١٤)	(١٦٩٦٠)	٠	٠	-	الاستبعادات خلال الفترة
١٠٦١٥١٢٠	٣٩٥٥٦٩٥١٩	٤٦٩٩٧٠٩	٩٩٣٣٣٤	١٧٣٠٥٧٥٢	٧٦٤٢٥٧١٦	٢٠٢٥٤٨٠٠٩	٩٣٦٠٠٠٠٠	التكلفة في ٣١ مارس ٢٠١٧
٧٦٨٢٣٧٩٧	١٩٦٦٦٦٢	٨٧٥٤٢٧	٨٧٩٠٠٩٢	٢٩٢٩٦٥٠٢	٢٥٧٩٥١١٤	-	-	مجموع الأهلاك في ١ يناير ٢٠١٧
-	٣٦٤٠١٨٨	١٠٨٩٣١	٢١١٨١	٥٦٥٢٠	١٩٣٧٢٧٢	١٠١٢٥٨٤	-	أهلاك الفترة
-	(٢٣١١٧)	(٦٠٧٤)	(٨٣)	(١٦٩٦٠)	-	-	-	أهلاك الاستبعادات
٠	٨٠٤٤٠٨٦٨	٢٠٦٩٥١٩	٩٠١٥٢٥	٩٣٣٨٣٥٢	٤١٣٢٣٧٧٤	٢٦٨٠٧٦٩٨	-	مجموع الأهلاك في ٣١ مارس ٢٠١٧
١٠٦١٥١٢٠	٣٩٥١٢٨٦٥١	٢٦٢٧١٨٩	٩١٨٠٩	٧٩٢٧٤٠٠	٣٥١٠١٩٤٢	١٧٥٧٤٠٣٦١	٩٣٦٠٠٠٠٠	صافي القيمة المكتوية في ٣١ مارس ٢٠١٧
٨٩٨٤٩٠٣	٣١٧٩٢٢٤٥٣	٢٦٧٠٠٣٢	١١٦٨٧١	٨٥٣٢٢٠	٣٦٧٩٤١٩٤	١٧٦٧٠٨٧٣٥	٩٣٦٠٠٠٠٠	صافي القيمة المكتوية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

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

(***) لا يوجد أية قيود أو هوانت مفروضة على الأصول المملوكة للشركة.

(****) القيمة المدانة للأصول الثابتة لا تختلف إختلاف جوهريا عن قيمتها المقرية

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١		٤
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>		مشروعات تحت التنفيذ
٩ ٣٣٤ ٢٩٢	١٠ ٣٤٧ ٣٠١		تكوين سلعى " محطات الأمهات "
١ ٧٢٤ ٧٦٦	٢ ٠٠٥ ٣٦٤		مبانى تحت الإنشاء
١ ٠٤٩ ٢٩١	١ ٠٤٩ ٢٩١		دفعات مقدمة أصول ثابتة
<u>١٢ ١٠٨ ٣٤٩</u>	<u>١٣ ٤٠١ ٩٥٦</u>		الاجمالي
٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١		٥
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>		حقوق الاقلية
٥٠٠	٥٠٠		نسيب حقوق الاقلية فى رأس المال
(٣٩ ٠٢٩)	(٢٩ ٤٨٧)		نسيب حقوق الاقلية فى خسارة العام
<u>(٣٨ ٥٢٩)</u>	<u>(٢٨ ٩٨٧)</u>		الاجمالي
٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١		٦
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>		المخزون
٣ ١٧٥ ٤٤١	٣ ٣٤٩ ٩٣٧		مخزن قطع غيار أصول
١٢ ٩٧٠ ٠٧١	١٧ ٠٧٦ ١٤١		المخازن العمومية
٤ ٦٥٣ ٠١١	٣ ٩٠٢ ٨٣٠		مخزن الخامات
٢٩ ٩٩٤ ٦٧٩	١٦ ٦٦٦ ٧٣٣		المخزون من المنتجات
٢ ١٦٣ ٢٩٨	٣٨٨ ٨٤٣		مخزن كيول للمنتجات الغذائية
<u>٥٢ ٩٥٦ ٦٠٠</u>	<u>٤٦ ٣٣٤ ٤٨٤</u>		الاجمالي
٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١		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 المجرى الآلى المستبعد من الأصول الثابتة والجارى بيعه (وفقا لمعايير المحاسبة المصرية / معيار ١٠ / قرة ٥٥ / معيار ٣٢ قرة ١١٢ - قرة ١٥ / معيار ٣١ قرة ٢ ط)
<u>٢ ٠٣٧ ٢٥٣</u>	<u>٢ ٠٣٧ ٢٥٣</u>		الاجمالي
٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١		٨
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>		عملاء ومربون وأوراق قبض
٩ ٢٤١ ٤٠٦	١١ ٢٦٧ ٧٣٤		عملاء
٥٥٣ ٠٤٨	١ ٣٣٠ ٣٩٥		مربون
٢ ٠٥٦ ٩٣٠	١ ٢٤٧ ٧٣٥		أوراق قبض
٤٨ ٠٧٠	٤٤ ٧٩٦		شيكات تحت التحصيل
<u>١١ ٨٩٩ ٤٥٤</u>	<u>١٣ ٨٩٠ ٦٦٠</u>		الاجمالي
٦٢٠ ٠٩١	٦٢٠ ٠٩١		يقسم :
٧ ٤١٩ ٣٣٠	١٣ ٢٧٠ ٥٦٩		مجموع الإنخفاض فى العملاء والمربون
			صافى العملاء والمربون
٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١		٩
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>		المدينون
١ ١٢٧ ٤١٥	١ ٠٢٢ ٣١٥		تأمينات لدى الغير
٢٧ ٣٣١	٢١٨ ٧٤٩		سلف عاملين
١ ٣٥٤ ٢٠٩	-		عهد مؤقتة
-	٣٨٢ ٧٨٨		مصاريف البورصة
٩٢٢ ٣٢٧	٢ ٣١٢ ٨٧٦		مصرفات مدفوعا مقدما
٢٦٠ ٦٥	١٨٣ ٦٣٢		مصر للتأمين
٧٥ ٥٠٠	٩١ ٧٠٥		أرصده مدينة أخرى
<u>٣ ٥٣٢ ٨٤٨</u>	<u>٤ ٢٢٢ ٠٦٥</u>		الاجمالي

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١	حسابات مدينة على مصلحة الضرائب	
جنيه مصري	جنيه مصري		
٢٧٠.٦١٢	٣٤٠.٠٥٤	مصلحة الضرائب الخصم و التحصيل تحت حساب الضريبة	
٣٠٠.٠٠٠	٣٠٠.٠٠٠	مصلحة الضرائب التقارية	
٦٠٠.٨	٦٠٠.٨	ضرائب دمغة	
١٦٤.٦٨٨	-	ضرائب القيمة المضافة	
١.٦٢٤.٤٢٦	١.٦٢٤.٢٤٨	ضرائب مبيعات تحت التسوية (*)	
٢.٣٦٥.٧٣٤	٢.٢٧٠.٣١٠	الاجمالي	
		يخصم :	
١٥٥.٤٤٩	١٥٥.٤٤٩	مجمع الإنخفاض في الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب (**)	
٢.٤٩٧.١١١	٢.١١٤.٨٦١	صافي الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب	

(*) هذا المبلغ عبارة عن ضريبة مبيعات مسددة والشركة (غير خاضعة لضريبة المبيعات) غير مسجلة والشركة تسير حالياً في إجراءات الإسترداد .

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

٢٠١٧/٠٣/٣١	الحركة المدينة	الحركة المدينة	٣١/١٢/٢٠١٦	طبيعة للتعامل	حسابات مدينة على أطراف ذوي علاقة
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري		
٢.٥٩٨.٥٥٥	٧٩.٠٢٢	٤٨٥.٥١٠	٢.١٩٢.٠٦٦	تمويل نقدي / تأجير	شركة الاسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية
٢.٥٩٨.٥٥٥	٧٩.٠٢٢	٤٨٥.٥١٠	٢.١٩٢.٠٦٦		الاجمالي

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١	التقديرة بالصندوق و لدى البنوك	
جنيه مصري	جنيه مصري		
٤.٠٠٢.٥٧٦	٤٩٩.٦٦٢	تقدية بالصندوق	
١.٢٦٤.٨٥٥.٧١	٨٥٧.٠١	تقديرة بشركة كيو للمنتجات الغذائية	
١.١٦٣.٧٦١	٣.٤٥٦.٨٦٠	١/١٢	تقديرة لدي البنوك - بنوك جارية
٨.٩٣٠.٦١٧	٥.٦٣٠.٠٤١	٢/١٢	تقديرة لدي البنوك - بنوك ودائع
١٥.٣٦١.٨٠٩	٩.٦٤٢.٧٦٤		الاجمالي

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١	بنوك جارية	
جنيه مصري	جنيه مصري		
٨.١٤٩	-	البنك التجاري الدولي جاري	
٣٩.٦٤٥	٢.٩٦٠.٦	البنك التجاري الدولي جاري - فرع الشروق	
١٥٠.٨٥٥	٢٥٩.١٨٠	البنك المصري لتنمية الصادرات	
٢٢.٤٢٧	١.٠٢٢	البنك المصري لتنمية الصادرات جاري يورو	
٧٢١.٠٨٨	٤٦٣.٨٠٢	بنك قطر الوطني الأهلي - جاري - جم	
-	١٩.٢٨٧	البنك الأهلي المتحد	
-	-	بنك قطر الوطني الأهلي - يورو - جم	
٣٦٧	٥٧	بنك عودة - جاري - جم	
٤٣.٠٩٩	٦٦٤.٨٩٦	بنك البركة - جاري	
٦	٦	بنك البركة - يورو	
٨٥٠	٨٠٧	بنك البركة - دولار	
-	-	بنك البركة - يورو	
٤١.٩٨٥	٨٧.١٦٦	بنك القاهرة	
١.٠١٠	٩٩٢	بنك الكويت الوطني	
١٣٤.٢٨٠	١.٢٨٥.٣٥١	البنك الأهلي المصري	
-	٥١٤.٦٨٨	البنك الأهلي المصري - كيو	
١.١٦٣.٧٦١	٣.٤٥٦.٨٦٠	الاجمالي	

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١	بنوك ودايع	
جنيه مصري	جنيه مصري		
٥٠٠.٠٠٠	-	البنك التجاري الدولي	
٥٠٠.٠٠٠	٥٠٠.٠٠٠	البنك الأهلي المتحد	
١٢٥.٠٠٠.٠٠٠	-	وديعه مجمدة - جم - البنك التجاري الدولي (*)	
٤.٦٠٩.٩٧٢.٠٠	٤.٤٦٣.٠٦٠	بنك - المصري لتنمية الصادرات - يورو	
١.٠٩٥.٦٤٥.٠٠	٥٦٦.٩٨١	بنك - المصري لتنمية الصادرات - جم	
٢.١٠٠.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠	بنك البركة	
-	-	بنك عودة - مرايحة اسلامية	
٨.٩٣٠.٦١٧	٥.٦٣٠.٠٤١	الاجمالي	

(*) وديعة مجمدة بالبنك التجاري الدولي مقابل خطابات ضمان لمدة سنة قابل للتجديد .

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١	نسبة المساهمة	استثمارات في أوراق مالية	١٣
جنيه مصري	جنيه مصري	%٠.٠٠٥	قيمة ٥٠٠٠ سهم بالشركة الوطنية للأمن الغذائي	
١٠ ١٥٩	١٠ ١٥٩	%٠.٠٠٥ (*)	قيمة ٥٠٤ سهم بالشركة أورينت باك *	
١٠ ٢٤١	١٠ ٢٤١		الاجمالي	(*)
٢٠ ٤٠٠	٢٠ ٤٠٠		شركة أورينت باك متوقفة من سنوات	
			رأس المال	١٤

رأس المال المرخص به ١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠ ج (فقط مائة مليون جنيه لا غير)
 رأس المال المصدر والمفروع ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ ج (فقط مائتان وثلاثة وستون مليوناً وستمائة وخمسة وثمانون ألف جنيه مصرياً لا غير) جنيه موزع على ٦٥٩٢١٢٥٠ سهم (خمس وستون مليوناً وتسعمائة واحد وعشرون ألفاً مائتاً وخمسون سهم) بقيمة اسمية للسهم ٤ جنيه .

تم تعديل رأس المال المرخص به ليصبح ٢٠٠٠٠٠٠٠٠ ج (إثنين مائة جنيه مصري) و رأس المال المصدر والمفروع ليصبح مبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ ج (فقط مائتان وثلاثة وستون مليوناً وستمائة وخمسة وثمانون ألف جنيه مصري لا غير) موزع على عدد الأسهم ٦٥٩٢١٢٥٠ سهم عادي (خمس وستون مليوناً وتسعمائة واحد وعشرون ألفاً مائتاً وخمسون سهم) القيمة الاسمية للسهم ٤ ج (اربعة جنيه مصري) ، وقد تم التأشير بذلك بالسجل التجاري بتاريخ ٢٢ /٠٣ /٢٠١٠ .

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

٢٠١٧/٠٣/٣١	جنيه مصري	الخسائر المرحلة	١٥
٤ ٥٦٦ ٥٣١		تم تحميل بعض التسويات على حساب الخسائر المرحلة وبياناتها كالتالي :	
٢٨٨ ٤٨٠		رصيد الخسائر المرحلة في ١ يناير ٢٠١٧	
		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 ديسمبر ٢٠١٦	
٤ ٩٥٥ ٠١١			

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١	جنيه مصري	جنيه مصري	الإلتزامات (الأصول) الضريبية المؤجلة	١٦
٥٨٢ ٩١٧	١٨٨ ٩١٦			رصيد أول المدة	
٨ ٧٧٢ ٦٧٦	١ ٨٨٤ ٣٢٣			الإهلاك الضريبي المحسوب طبقاً للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥	
١٢ ٧٧١ ٩٩٧	٣ ٣٤٩ ٢٣٤			الإهلاك المحاسبي	
(٣ ٩٤٩ ٣٢١)	(١ ٤٦٤ ٩١١)			فروق الإهلاك	
(٨٨٨ ٥٩٧)	(٢٢٩ ٦٠٥)			الإلتزام (الأصل) الضريبي المؤجل	
١٩٧ ١١٨	-			تدعيم مخصصات	
(١ ٣٣٥ ٤٨٠)	(٢٠٤ ٣١٧)			إستخدام مخصص	
٢٥٦ ١٣١	٤٥ ٩٧١			الإلتزام (الأصل) الضريبي المؤجل (سعر الضريبة ٢٢.٥ %)	
(٦٢٢ ٤٦٦)	(٢٨٢ ٦٣٤)			إجمالي الإلتزام (الأصل) الضريبي المؤجل	
(٤٩ ٥٤٨)	(٩٤ ٧١٨)			رصيد آخر المدة	

٢٠١٧/٠٣/٣١	التدعيم	المنتقى الغرض منه	المستخدم	٢٠١٥/١٢/٣١	المخصصات	١٧
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري		
٥ ٢٢٣ ٣٤٧	-	-	١٧٠ ٠٠٠	٥ ٣٩٣ ٣٤٧	مخصص مطالبات	
٦٥ ٠٠٠	-	-	-	٦٥ ٠٠٠	مخصصات أخرى	
٤٦٥ ٦٨٢	-	-	٣٤ ٣١٧	٥٠٠ ٠٠٠	مخصص بدل اجازات	
٥ ٧٥٤ ٠٢٠	-	-	٢٠٤ ٣١٧	٥ ٩٥٨ ٣٤٧	الاجمالي	

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١	جنيه مصري	جنيه مصري	موردون واوراق دفع	١٨
١٥ ٧٤٠ ٠٦٤	١٧ ١٥١ ٨٧٩			موردون	
٦ ٨٩١ ٨٢٣	٧ ٥٩١ ٥٥٥			اوراق دفع	
٢٢ ٦٣١ ٨٨٧	٢٤ ٧٤٣ ٤٣٤			الاجمالي	

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
١٣٩.٠٧١	٤١٧.٧٩٩
١٩.٢٤٠	٢٧.٩٢٥
٤٨٧.٣٢٣	٦٧٧.٣٢٤
٧.٩٥٦	٧.٩٥٦
١٠٧.٤٣٣	٧٥.٣٢٧
.	٢٠٧.٥٨١
٦٩٩.٤١٠	٧٥٧.٢٦٠
٤٧٦٥.٧١٢	٢.٨٤٦.١٧٢

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٣٩٣.٤٩٣	٣٩٧.٧٠٣
١٢٨.٣١٣	١١٣.١٠٧
٩١.٢٢٠	٩٦.٢٠٤
٧.٣٦٠	١١.٠٨٧
٦٥.٦٠٠	٧٤.١١٣
٣٧	١٣٣
١٢.١٣٢	١٢.١٣٢
١٤.٧١١	٢٢.١٦٥
٣٠.٧٣٧	٣٠.٦١٦
٧٤٣.٦٠٢	٧٥٧.٢٦٠

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٩٢١.٢٦٥	٢٧٣.٧٢٠
٤.٦٦١.٧١٩	٤.٦٦١.٧١٩
	٤٩.٥٧١
٣١٣.٨١٩	٣١٣.٨١٩
٥.٨٩٦.٨٠٣	٥.٢٩٨.٨٢٩

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٨.٠٢٨.٩١٢	٨.٠٢٢.٧٣٢
٤.٩٩٤.٦٣١	٨.٠٢٢.٧٣٢

٢٠١٦/١٢/٣١	الحركة المدينة	الحركة الدائنة	٢٠١٦/١٢/٣١	طبيعة التعامل
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
١٥.٦٩٢.٦٩٩	-	-	١٥.٦٩٢.٦٩٩	كمويل نقدي
١٥.٦٩٢.٦٩٩	-	-	١٥.٦٩٢.٦٩٩	

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

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٢٤٠.٧٩٤.٠٩٣	٦٧.٦٤١.٧٨١
١٦.١١٠.٦٠٤	٩٥٨.٥١٢
١٥.٤٤٨.٨٨٢	٥.٢٦٦.٨٤٥
١.٩٧٥.٨٥٠	
٢٧٤.٣٢٩.٤٢٩	٧٣.٨٦٧.١٣٨
(٨٣٥.٨٧١)	(٢.٥٥١.٤١٨)
(٩٢٤.٩٧٢)	(٤٣٥.٥٤٩)
٢٧٢.٥٦٨.٥٨٦	٧٠.٨٨٠.١٧١

١٩	دائنون و حسابات دائنة أخرى
	علاء دفعات مقدمة
	مربون دفعات مقدمة
	تأمينات للخير
	تأمينات مقاولين
	مصروفات مستحقة
	هيئة التأمينات الإجتماعية
	أرصده دائنة أخرى
	الإجمالي

١/١٩

١/١٩	أرصدة دائنة أخرى
------	------------------

ضمان الأعمال
صندوق الجزاءات
أمانات الأجر
النادي الرياضي
صيانة مساكن الشركة
صندوق الخدمات
صندوق معاشات
نقابة العاملين
متنوعة
الإجمالي

٢٠	حسابات دائنة لمصلحة الضرائب
----	-----------------------------

مصلحة الضرائب (الخصم والتحويل تحت حساب الضريبة)
مصلحة الضرائب (ضريبة الدخل الحالية)
مصلحة الضرائب (ضريبة كسب العمل)
مصلحة الضرائب (ضريبة دخل تحت التسوية فروق فحص عن عام ٢٠٠٥)
الإجمالي

٢١	بنوك دائنة
----	------------

بنك عودة - تسييلات موردين لشراء خامات - بضمان ودائع
الإجمالي

٢٢	حسابات دائنة لأطراف ذوي علاقة
----	-------------------------------

طبيعة التعامل
شركة الإسماعيلية للإستثمار
الإجمالي

٢٣	صافي المبيعات
----	---------------

مبيعات الإنتاج
المخلفات
مبيعات الإنتاج كيو للمنتجات الغذائية
إيرادات فروق أسعار
الإجمالي
مردودات مبيعات
خصم مسموح به
الإجمالي

٢٠١٧/٠٣/٣١	تكلفة المبيعات	٢٤
جنيه مصري	مواد	
٤٢ ٠٥٣ ٥٩٧	أجور	
٧ ٢٠٨ ٤٥٢	مصرفات تشغيل	
٢ ١٧٢ ١٤٦	إهلاكات أصول ثابتة	
٣ ٠٦٧ ٤٤١	إهلاكات ثروة داجنة	
٥ ٠١٣ ٩٧٦	التغير في المخزون	
١٣ ٣٧٧ ٩٤٦	طف محول "محطات الامهات فترة التريبة"	
(٣ ٤٤٣ ٧٨٣)	تكلفة مبيعات كيو للمنتجات الغذائية	
٣ ٧١٣ ٣٢٢	الإجمالي	
٧٣ ١٦٤ ٠٩٧		
٢٠١٧/٠٣/٣١	مجم (الخسائر)	٢٥
جنيه مصري	مجم (الخسائر)	
(٢ ٢٨٣ ٩٢٦)		
٢٠١٧/٠٣/٣١	مصرفات إدارية وعمومية	٢٦
جنيه مصري	أجور إدارية	
١ ٤١٤ ٧٩٣	مواد إدارية	
٩٩ ٦٧١	صيانة	
٢١ ٠٣٢	كوى محرك و أنارة	
٢٧ ٥٢٩	عياة	
-	سفر و انتقال	
٢٣ ٤٣٦	نقل	
٣٧ ٤٩٢	إيجارات	
٧٨ ٧٥٦	أدوات كتابية و مطبوعات	
٦ ٤٤٦	دعاية نشر و أسعلان	
٤٣ ٨٠٠	علاقات عامة و استقبال	
٣٠ ٥٣٧	تأمين	
٢٦ ٩٢٢	عمولة بنك	
٢٢ ٤٣٧	أتعاب و استشارات	
٢٨٨ ٣٥٠	تليفون و تلفراف و بريد	
٢٠ ٤٢٤	ضرائب و رسوم	
٢١٧ ٨٨٤	مصرفات متنوعة	
١٠٠ ٦٩٩	ابحث و تجارب	
١٤ ٥٨٣	خصم مسموح به	
٥١ ١٤٤	كثريب	
٣٨٠	رسوم قضائية	
٦ ٥٣٠	تعويضات و غرامات	
١٦ ٦٥٠	تبرعات و إعانات	
٢٥ ٦٩٢	مصرفات عمومية وبيع وتوزيع شركة كيو للمنتجات الغذائية	
٣ ٩٠٢ ٣٦٠	الإجمالي	
٦ ٤٧٧ ٥٤٧		
٢٠١٧/٠٣/٣١	إيرادات متنوعة	٢٧
جنيه مصري	النادى الإجتماعى	
٨٢ ١٠٠	الإجمالي	
٨٢ ١٠٠		
٢٠١٧/٠٣/٣١	نصيب السهم من (الخسائر) الأرباح	٢٨
جنيه مصري	بلغ متوسط للنصيب الأساسى من (الخسائر) الأرباح للسهم كما يلى :	
(٩ ١٥٥ ٢٣٦)	صافى (الخسائر) الأرباح بعد الضرائب	
٨٩ ٨٥٦ ٤٩٩	عدد الأسهم القائمة فى تاريخ القوائم المالية	
(٠.٠٧٥)	النصيب الأساسى من (الخسائر) الأرباح للسهم	

الرصيد آخر المدة مدين / (دائن)	التعاملات		الرصيد أول المدة مدين / (دائن)	نوع الارتباط	طبيعة العلاقة	إسم الشركة
	دائن	مدين				
(٥٥٥ ٨٨٥)	١ ٣٩٥ ١٠٩	٧٩٩ ٧٠٥	٣٩ ٥١٩	مجلس الإدارة	صلاة/ مودين	مصر العربية ليدارى التسمين
٩٩ ٢٢٠	-	٤٠٨٢	٩٥٥٣٨	مجلس الإدارة	صلاة/ مودين	شركة الربيع
(٢٩ ٧٢٢)	٤٥٨٠٣	٦٠٠٠٠	(٤٣ ٩٥٩)	مجلس الإدارة	صلاة/ مودين	مصر العربية للذواجن
-	٧٠١٥	٧٠١٥	-	مجلس الإدارة	صلاة/ مودين	شركة F.M.C.G
١ ٤٣٧ ٢٢٦	١٠٨ ٢٨٤	١ ٥٤٥ ٩٥٠	-	مجلس الإدارة	صلاة	شركة حطاشي إخوان
(١٥ ٢٩٢ ٢٩٩)	-	-	(١٥ ٢٩٢ ٢٩٩)	مجلس الإدارة	تمويل تقنى	شركة الإسماعيلية الجيدة للتطوير والاستثمار
٢ ٥٩٨ ٥٥٥	٧٩ ٠٢١	٤٨٥ ٥١٠	٢ ١٩٢ ٠٢٦	مجلس الإدارة	تمويل تقنى / تأجير	شركة الإسماعيلية 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 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 وتأثيرتها المرضية التي تحيط بصناعة الدواجن والتي تتمثل في فيروس أنفلونزا الطيور والنيو كاسل و IB وتحوراته المستمرة والتي أدت لزيادة نسب النفوق وإنخفاض الأوزان للطيور مما أدى لزيادة التكلفة وبالتالي لم يعمل المجزر 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 وبادارى 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 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 أي أموال متاحة لديها لتخفيض خطر تغطية الفائدة .

د- مخاطر السيولة ويطبق 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 المعممة 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 الإلتزامات 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 استيرادها بنسبة ٩٠% ولا يتعدى المكون المحلي 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 المرتبات 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 حتى تاريخه .

٣-٣٢ ضريبة الدمغة

- الشركة ملتزمة بتطبيق أحكام قانون ضريبة الدمغة .
- تم فحص الشركة من ١٩٧٧ حتى ٢٠٠٥ ولاتستحق علي 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 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

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 .