

شركة الإسمايلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية (المستقلة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

وتقرير الفحص المحدود عليها

شركة الاسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية (المستقلة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

وتقرير الفحص المحدود عليها

<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
٢٠ - ٧	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية



نصر أبو العباس وشركاه Morison KSI
Independent member محاسبون قانونيون ومستشارون

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

مقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية (المستقلة) المرتقة لشركة / الإسماعيلية - مصر للدواجن شركة مساهمة مصرية في ٢٠١٧/٠٦/٣٠ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصا للملاحظات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى . والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والحرص العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية ، وتختصر مسؤوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقا للمعيار المصرى 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 استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود . ويقل الفحص المحدود جوهريا في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقا 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 نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

الاستنتاج

و في ضوء فحصنا المحدود لم يتم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرافقة لا تعبر بجدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى المنشأة في ٢٠١٧/٠٦/٣٠ وعن أداؤها المالى وتدفقاتها النقدية عن السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة في ٢٠١٧/٠٨/٠٣

مراقب المحاسبات

نصر أبو العباس أحمد

أحمد



س.م.م. بالهيئة العامة للرقابة المالية ١٠٦

نصر أبو العباس وشركاه - Morison KSI



شركة الإستراتيجية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

المركز المالي (المستقل)

ف. ٢٠١٧/٠٦/٣٠

٢٠١٦/١٢/٣١

جنية مصري

٢٠١٧/٠٦/٣٠

ايضاح

جنية مصري

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠	ايضاح
٣١٢ ٥٨٢ ٢٧١	٣٠٩ ٥٥٣ ٣٩٣	(١/٣)
٨ ٩٨٤ ٩٠٣	١٠ ٤٥٤ ٤٠٢	(٢/٣)
١١ ٥٥٩ ٥٥٨	٧ ٠٠٧ ٣٣٢	٤
٩٩ ٥٠٠	٩٩ ٥٠٠	٥
٤٩ ٥٤٨	١٠ ٦٤ ٨٠١	١٦
٣٣٢ ٧٧٥ ٢٨٠	٣٢٨ ١٧٩ ٤٢٨	

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠	ايضاح
٥٠ ٧٩٣ ٢٠٢	٦٥ ٢٥٩ ٩٨١	٦
٢٠ ٣٧ ٢٥٣	١ ٧٥٤ ٩٧٧	٧
٦ ٥٨١ ٦٦٧	٥ ٥٧٣ ٣٦٧	٨
٣ ١٦٠ ٤١١	٤٠ ٦٨ ١٦٨	٩
٥٦١ ٦٧٠	٥ ٧٣٩ ٠٤٢	
٢٠ ٣٨ ٠٠٩	٣٠ ٤٣ ٩٩٥	١٠
٢١ ٣١٦ ٣٨٨	٢٢ ٦٩٠ ٥٣٤	١١
١٣ ٩١١ ١٧٦	١٠ ٩٠٢ ٠٣٤	١٢
٢٠ ٤٠٠	٢٠ ٤٠٠	١٣
١٠٠ ٤٢٠ ١٧٦	١١٩ ٠٥٢ ٤٩٨	
٤٣٣ ١٩٥ ٤٥٦	٤٤٧ ٢٣١ ٩٢٥	

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠	ايضاح
٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	١٤
-	٦٥١ ١٧٧	
(١ ٦٧٣ ٩٦٢)	١٢ ٧٦٠ ٨٤١	١٥
١٤ ٦٩٧ ٤٩٩	٩ ٣١٨ ٧٦١	
٣٧٢ ٤٤٩ ٥٣٢	٣٨٢ ١٥٦ ٧٧٥	

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠	ايضاح
٥ ٩٥٨ ٣٤٧	٥ ٧٠٤ ٧٥٤	١٧
٢٢ ٦٣١ ٨٨٧	٢٩ ٣٩٣ ٩٧٦	١٨
٢ ٩٢٣ ٨٣٣	١ ٦٣١ ٣٣٧	١٩
٥ ٥١٠ ٢٤٦	٤ ٥٧٤ ٠٤٣	٢٠
٨ ٠٢٨ ٩١٢	٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٢١
١٥ ٦٩٢ ٦٩٩	١٥ ٧٧١ ٠٣٩	٢٢
٦٠ ٧٤٥ ٩٢٤	٦٥ ٠٧٥ ١٥٠	
٤٣٣ ١٩٥ ٤٥٦	٤٤٧ ٢٣١ ٩٢٥	

" تمتع الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٤) مقدمة للقوائم المالية و تقرأ معها"

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عيه الله يمشي

العضو المنتدب

د / محمد عبد الحميد الشافعي

المدير المالي

مجدى انور سلامة



شركة الإنشاعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل (المنفردة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠١٧/٠٦/٣٠	إيضاح
جنية مصرى	جنية مصرى	رقم
١٢٤ ١٧٤ ٢٩٥	١٣٨ ٧٧٦ ٧٦٤	٢٣
١٠٧ ٩٧٤ ٦٥٠	١٢٠ ٣٧٩ ٨٠٠	٢٤
١٦ ١٩٩ ٦٤٥	١٨ ٣٩٦ ٩٦٤	٢٥
٥ ٧٢٣ ٣٢٥	٥ ٦١٤ ٩٥٠	٢٦
-	٣٨٧ ١٦١	
٤٩٧ ٢١٢	٥٦٤ ١٦٩	٣
٢٤٤ ٦٧٤	٢١٣ ٦٧٤	
٦ ٤٦٥ ٢١١	٦ ٧٧٩ ٩٥٤	
٣٩١ ٥٣٠	١٤١ ٠٤٩	
٣٨ ١٣٥	١١٢ ٠٦٤	٢٧
١٠ ١٦٤ ٠٩٩	١١ ٨٧٠ ١٢٣	
٤٩٣ ٠١٨	٢٢٠ ٢٥٣	
-	(١٤٢ ٦٧٤)	
١٠ ٦٥٧ ١١٧	١١ ٩٤٧ ٧٠٣	
-	(٣ ٦٤٤ ١٩٤)	
٧٢١ ٧٨٠	١ ٠١٥ ٢٥٢	
١١ ٣٧٨ ٨٩٧	٩ ٣١٨ ٧٦١	
٩٣	٠٠ ٧٦	٢٨

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٤) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها"

رئيس مجلس الإدارة

المندوب

المدير المالي



مجدى انور سلامة

د/ محمد عبد الحميد الشافعى

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله بمانى

شركة الإسمايلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشامل المصغرة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠١٧/٠٦/٣٠	الفترة
١١ ٣٧٨ ٨٩٧	٩ ٣١٨ ٧٦١	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية
-	-	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
-	-	تغطية التدفق النقدي
-	-	الارباح (الخسائر) الاكثوارية من نظم المزايا المحددة للمعاملات
-	-	نصيب المنشأ من الدخل الشامل الاخر من الشركات الشقيقة
-	-	ضريبة الدخل المتعلقة عناصر الدخل الشامل الاخر
-	-	مجموع الدخل الشامل الاخر عن الفترة بعد خصم الضريبة
١١ ٣٧٨ ٨٩٧	٩ ٣١٨ ٧٦١	اجمالي الدخل الشامل عن الفترة

" تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٤) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها"

رئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب

م / عبد العزيز محمد عبد الله يمانى

د/ محمد عبد الحميد الشافعى



المدير المالى

م. ر. مرسى

مجدى نور سلامة

شركة الإسمايلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل

عن الفترة المالية من ٢٠١٧/٠١/٠١ إلى ٢٠١٧/٠٦/٣٠

الفترة المالية من ٢٠١٦/٠٤/٠١ إلى ٢٠١٦/٠٦/٣٠	الفترة المالية من ٢٠١٧/٠٤/٠١ إلى ٢٠١٧/٠٦/٣٠	الفترة المالية من ٢٠١٦/٠١/٠١ إلى ٢٠١٦/٠٦/٣٠	الفترة المالية من ٢٠١٧/٠١/٠١ إلى ٢٠١٧/٠٦/٣٠	إيضاح رقم	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري		
٦٠٧٦٠٢٦٨	٧٠١٧٦٤٧١	١٢٤١٧٤٢٩٥	١٣٨٧٧٦٧٦٤	٢٣	صافي المبيعات
٥٠٤٣١٨٦٨	٥٠٩٢٩٠٢٥	١٠٧٩٧٤٦٥٠	١٢٠٣٧٩٨٠٠	٢٤	يخصم:
١٠٣٢٨٤٠٠	١٩٢٤٧٤٤٦	١٦١٩٩٦٤٥	١٨٣٩٦٩٦٤	٢٥	تكلفة المبيعات
					مجموع الربح
٢٨٩٢٨٥٢	٣٠٣٩٧٦٣	٥٧٢٣٣٢٥	٥٦١٤٩٥٠	٢٦	يخصم:
	١٩٦,٨٨٤,١٦	-	٣٨٧١٦١		مصروفات إدارية وعمومية
٢٤٩٦٣٢	٢٨٢٣٧٥	٤٩٧٢١٢	٥٦٤١٦٩	٣	مصروفات تمويلية
١٠٦٣٣٧	١١٠٣٣٧	٢٤٤٦٧٤	٢١٣٦٧٤		إهلاكات أصول ثابتة
٣٢٤٨٨٢١	٣٦٢٩٣٥٩	٦٤٦٥٢١١	٦٧٧٩٩٥٤		بدلات أعضاء مجلس الإدارة
					مجموع المصروفات والأعباء الإدارية
٢٧١٠٩٢	٤٤١٨١	٣٩١٥٣٠	١٤١٠٤٩		يضاف:
١٧٢٧٠	٢٩٩٦٤	٣٨١٣٥	١١٢٠٦٤	٢٧	فوائد دائنة
٧٣٦٧٩٤١	١٥٦٩٢٢٣٢	١٠١٦٤٠٩٩	١١٨٧٠١٢٣		إيرادات متنوعة
-	٢١٠٢٥٥	٤٩٣٠١٨	٢٢٠٢٥٣		صافي أرباح النشاط
(٦٩٢٥١)	(١٤٢٦٧٤)	٠	(١٤٢٦٧٤)		أرباح فروق تقييم عملة
٧٢٩٨٦٩٠	١٥٧٥٩٨١٣	١٠٦٥٧١١٧	١١٩٤٧٧٠٣		خسائر رأسمالية
-	(٣٦٤٤١٩٤)	-	(٣٦٤٤١٩٤)		صافي الأرباح قبل ضريبة الدخل
٣٢٦٦٩٧	٧٣١٦١٨	٧٢١٧٨٠	١٠١٥٢٥٢		ضريبة الدخل الحالية (المقترة)
٧٦٢٥٣٨٧	١٢٨٤٧٢٣٨	١١٣٧٨٨٩٧	٩٣١٨٧٦١		ضريبة الدخل المؤجلة - أصل
٠.٠٨٥	٠.١١٥	٠.٠٩٣	٠.٠٧٦	٢٨	صافي الأرباح بعد ضريبة الدخل

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٤) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها"

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الحميد الشافعي

المدير المالي

محمد سرور



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية (المستقلة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠١٧/٠٦/٣٠	إيضاح
جنيّة مصرية	جنيّة مصرية	رقم
١٠.٦٥٧.١١٧	١١.٩٤٧.٧٠٣	
٦.٣٠٧.٦٣٤	٦.٧١٦.١٠٧	٣
٨.٨٧٧.٢٠٣	١٣.٠٨٩.١٢٦	٣
(٤٩٣.٠١٨)	(٢٢٠.٢٥٣)	
	١٤٢.٦٧٤	
(١٢٣.٧٨٦)	-	
(٣٩١.٥٣٠)	(١٤١.٠٤٩)	
٢٤.٨٣٣.٦٢٠	٣١.٥٣٤.٣٠٨	
٣٦٠.٢٢٠	(١٤.٤٦٦.٧٧٩)	٦
(٦.٥٤٩.٣٣٤)	(٧.١٧٤.٦٨٥)	١٣/١١/٢٠١٩/٨/١٧
(٦.١٢٧.٣٨٩)	٧١٣.٩٤٣	٢٢/٢١/٢٠١٩/١/١٧
١٢.٥١٧.١١٧	١٠.٦٠٦.٧٨٧	
٣٩١.٥٣٠	١٤١.٠٤٩	
١٢.٩٠٨.٦٤٧	١٠.٧٤٧.٨٣٦	
(٢.٧٦٠.٢٣٠)	(٣.٨٨١.٦٧٩)	٦١٣
(١٢.٤٥٦.٢٥٦)	(١٠.٥٠٦.٨٩٩)	٤
(٩٩.٥٠٠)	٠	
٥٧٨.٠٣١	٥١.٧٧٦	٣
(١٤.٧٣٧.٩٥٥)	(١٤.٣٣٦.٨٠١)	
(٤.٩٩٤.٦٣١)	(٢٨.٩١٢)	١٨
(٤.٩٩٤.٦٣١)	(٢٨.٩١٢)	
(٦.٨٢٣.٩٣٩)	(٣.٦١٧.٨٧٨)	
٢٠.١٦٤.٧٧٦	١٣.٩١١.١٧٦	١٢
(١.٣٧٣.٦٠٦)	٣٨٨.٤٨٢	١٥
٤٩٣.٠١٨	٢٢٠.٢٥٣	
١٢.٤٥٩.٧٤٩	١٠.٩٠٢.٠٣٤	١٢
(١٢٥.٠٠٠)	(١٢٥.٠٠٠)	
١٢.٣٣٤.٧٤٩	١٠.٧٧٧.٠٣٤	

معاملات غير نقدية

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تم استبعاد مبلغ ١٢٥٠٠٠ جم وديعة مجمدة لدى البنك التجاري الرأى والمرجعة ضمن أرصدة النقدية لإيضاح (١٢).

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تم استبعاد مبلغ ١٤٥٠٨٦٢٥ جم قيمة المحول من المشرو على تحلل التنفيذ للأهميات وذلك لاعتبارها مبلغاً غير نقدية.

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٤) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها"

العضو المنتدب

رئيس مجلس الإدارة

د/ محمد عبد الحميد الشافعي

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى



المدير المالي

مجدى نور سلامة

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧

البالغ	رأس المال	الإحتياطي القانوني	(الخسائر) المرحلة	صافي (خسائر) أرباح العام	الإجمالي
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦		(٢٦ ٧٣٤ ٢٤٩)	٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨	٣٥٧ ٥٧٤ ٩٧٥
المحول للخسائر المرحلة	-	-	٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨	(٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨)	-
تسويات على الخسائر المرحلة	-	-	١٧٧ ٠٥٩	-	١٧٧ ٠٥٩
صافي أرباح السنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١	-	-	-	١٤ ٦٩٧ ٤٩٩	١٤ ٦٩٧ ٤٩٩
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	-	(١ ٦٧٣ ٩٦٢)	١٤ ٦٩٧ ٤٩٩	٣٧٢ ٤٤٩ ٥٣٢
المحول للخسائر المرحلة	-	-	١٤ ٦٩٧ ٤٩٩	(١٤ ٦٩٧ ٤٩٩)	-
تدعيم الإحتياطي	-	٦٥١ ١٧٧	-	-	٦٥١ ١٧٧
تسويات على الخسائر المرحلة	-	-	(٢٦٢ ٦٩٥)	-	(٢٦٢ ٦٩٥)
صافي (خسارة) الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٧/٠٦/٣٠	-	-	-	٩ ٣١٨ ٧٦١	٩ ٣١٨ ٧٦١
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٧	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	٦٥١ ١٧٧	١٢ ٧٦٠ ٨٤١	٩ ٣١٨ ٧٦١	٣٨٢ ١٥٦ ٧٧٥
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	-	(٣ ٢٢٤ ٦٢٧)	١١ ٣٧٨ ٨٩٧	٣٦٧ ٥٨٠ ٢٦٨

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٤) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها "

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عيده عبد الله يماني

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الحميد الشافعي



المدير المالي

مجدي انور سلامة

شركة الإسمايلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتضمنة للقوائم المالية (المستقلة)

فى ٣٠ يونيو ٢٠١٧

١ - نبذة عن الشركة :

١-١ اسم الشركة

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

ومقره الرئيسي ١٥١ شارع محمد فريد بالقاهرة في التصرف في حصة المال العام والتي يمتلكها بنك مصر (ش.م.م) بنك ناصر الاجتماعي - شركة الشرق للتأمين واتحاد العاملين المساهمين بالشركة ويمثلون مجتمعين ٤٧٨.٧٠٠ سهم تمثل ٧٨.٥% من الأسهم المصدرة للشركة.

وقد التزم المشتري شركة الإسمايلية 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 شراء بيورصتي القاهرة والإسكندرية وذلك بواقع ٧٠ جنيه للسهم الواحد تسدد نقداً في تاريخ تنفيذ كل عملية شراء هذا وقد بلغت جملة الأسهم التي تم شراؤها والاستحواذ عليها ٦٠٣٩٤٨٦ سهماً بما يعادل ٩٩.٤% و إجمالى قيمتها ٤٢٩١٤١٨٤ جنيه وفقاً لفاصلة منفذ العملية شركة دينامك لتداول الأوراق المالية (ش.م.م).

وتجدر الإشارة أن الشركة المشترية الإسمايلية مصر العربية للدواجن (ش.م.م) هي أحد مساهمى هذه الشركة .
وتاريخ ١٦/٠٨/٢٠٠٩ قررت شركتين بنفس المساهمين ونفس نسبة المساهمة فى الشركة الأولى وهى الشركة للدواجن (ش.م.م) { إلى شركتين بنفس المساهمين ونفس نسبة المساهمة فى الشركة الأولى وهى الشركة للقاسمة { الإسمايلية / مصر للدواجن (ش.م.م) } وتختص بنشاطها الداجنى وهو النشاط الرئيسى لها ، والشركة المنقسمة { الإسمايلية 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 الإسمايلية للدواجن - ش.م.م خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ إلى شركتين وهى شركة { الإسمايلية / مصر للدواجن (ش.م.م) - قاسمة ، وشركة { الإسمايلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية ش.م.م - منقسمة } ، وبناء على موافقة الهيئة العامة للرقابة المالية وقفا لكتابتها المؤرخ فى ٢٠/٩/٢٠٠٩ على إصدار أسهم الزيادة بمناسبة الإنقسام لشركة الإسمايلية مصر للدواجن - القاسمة وقد تضمن كتاب هيئة الرقابة المالية بأن صافى حقوق الملكية للشركة المنقسمة تضمنت مبانى وإنشاءات خاصة بمحطات الدواجن .

٢-١

غرض الشركة

غرض الشركة هو المشاركة فى تنمية الثروة الداجنة وذلك عن طريق تربية جدد الدواجن وتربية أمهات دجاج اللحم وأمهات بيض المائدة وكذا ككاكيت التسمين عمر يوم وإنتاج ككاكيت وتربية دجاج اللحم (التسمين) وتصنيع الأعلاف على اختلاف أنواعها وخاصة أعلاف الدواجن والأسماك وإنشاء وإدارة المجازر الآلية الدواجن والحق وحدات معالجة المياة ومعالجة المخلفات بها (الكوكر) وتسويق منتجاتها من البروتين الحيوانى والزبوت وكذا إنتاج الدجاج المجمد والمبرد كاملاً ومجزئاته 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 - الإسمايلية.

٤١- رأسمال الشركة

رأس المال المخصص 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 ٦٠٩٩٦٠ سهم عادي (ستة ملايين وتسعة وتسعون ألف وتسعمائة وستون سهم) القيمة الاسمية للسهم ٤ جم (اربعة جنيه مصري) وما يعادلها بالعملة الأجنبية.

تم تعديل رأس المال المخصص به ليصبح ٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جم (اثنين مليار جنيه مصري) ورأس المال المصدر والمدفوع ليصبح مبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ جم (مئتين وستين وثلاثة ملايين وستمئة وخمسة وثلاثون ألف جنيه مصري لا غير) موزع على عدد الأسهم ٦٥٩٢١٢٥٠ سهم عادي (خمس وستون مليون وتسعمائة وواحد وعشرون ألف ومائتان وخمسون سهم) القيمة الاسمية للسهم ٠,٣٠ / ٢٢ / ٢٠١٠.

الأسمية للسهم ٤ جم (أربعة جنيه مصري) ، وقد تم التأشير بذلك بالسجل التجاري بتاريخ ٢٢ / ٣ / ٢٠١٠ .

وبموجب قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٩ / ٦ / ٢٠١٤ وقرار مجلس الإدارة بتاريخ ٩ / ٩ / ٢٠١٤ تمت الموافقة على زيادة رأسمال الشركة المصدر والمدفوع ليصبح مبلغ ٣٥٩٤٢٥٩٩٦ جم (فقط لأثلاثه وتسعة وخمسون مليون واربعمائة وخمسة وعشرون ألف وتسعمائة وستة وتسعون جنيه مصري لا غير) موزع على عدد الأسهم ٨٩٨٥٦٤٩٩ سهم عادي (تسعة وثلاثون مليون وثلاثمائة 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 .

(اربعه جنبه مصري) ، وقد تم التأسيس بذلك بالسجل التجاري بتاريخ ٢٠١٤ / ١٠ / ١٥ .

أهدى السياسات المحاسبية المتبعة :

1-2

أسس إعداد القوائم المالية

القوائم المالية المقارنة

تم اتباع 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 بمحضر اجتماع

٢-٢ ترحمة المعاملات بالعملة الأجنبية:

 $\gamma-\gamma$

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

اثبات الأصول الثابتة وإهلاكها ٣-٢

يُنْجِزُ الْإِسْلَامُ الْأَصُولَ الثَّابِتَةَ بِالتَّكَلُّفِ الْتَارِيخِيَّةِ مَخْصُومًا مِنْهَا مَجْمَعُ الْإِهْلَاكِ وَالْخَسَائِرِ النَّاتِجَةِ مِنَ الْإِضْحَاحِ فِي قِيَمَةِ تِلْكَ الْأَصُولِ.

عندما يتم تخريد أو إستبعاد أى أرباح من هذا الإستبعاد يتم تحميلها على قائمة الدخل.

وتتضمن تكلفة الأصول الثابتة سعر الشراء بالإضافة إلى الجمارك أو أي ضرائب غير مستردة أو أي مصاريف مباشرة تتعلق بعملية الشراء وأي مصاريف أخرى لازمة لجعل الأصل جاهز للاستخدام في الغرض المخصص له والمصروفات المتعلقة بالعمرات الجسيمة التي تزيد من الطاقة الإنتاجية يتم رسمائها على تكلفة الأصل.

تنته اهلاك الأصول بالبناء طريقة القسط الثابت باستخدام معدلات الاهلاك الآتية :

معدل الاهلاك

البيان

ثالثاً : معدلات مكاتب	% ١٠
عدد وأدوات	% ٢٠
وسائل نقل وإنتقال	% ٢٠
آلات ومعدات وأجهزة	% ١٠
مباني وإنشاءات ومرافق	% ٢

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

٤-٢ الإخفاض في قيمة الأصول

- يتم مراجعة القيمة الدفترية لأصول 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 الداراسات اللازمة لتحديد القيمة الإسترادية المتوقعة .
- يتم إجراء اختبار الإضمحلال لأصول المالية الهامة بذاتها على مستوى كل أصل مستقل وبالنسبة للأصول المالية الأخرى يتم إجراء اختبار على مستوى المشروعات التي تشترك في خصائص الائتمان
- 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 للاستخدام يتم إضافة قيمة 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 محفظ بها حتي تاريخ الإستحقاق واستثمارات بغرض المناجرة 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 المحاسبة المصري رقم (١٨) وفي حالة حدوث إنخفاض في قيمة تلك الاستثمارات يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الإنخفاض وتحملة على قائمة الدخل وذلك بالنسبة لكل استثمار على حدة .

ب- استثمارات مالية محفظ بها حتي تاريخ الإستحقاق

يتم تقييم الاستثمارات المحفظ 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 المعقّدة في البورصة بالقيمة العادلة (القيمة السوقية)، بالنسبة للإستثمارات غير المعقّدة 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 لأصول المالية المتاحة للبيع والتي تعتبر أداة حقوق ملكية مباشرة بحقوق الملكية .

بالنسبة للإستثمارات المالية هي إستثمارات بغرض المناجرة في أسهم غير مدرجة بالبورصة والتي ليس لها سعر سوق مسجل في البورصة في سوق نشط والتي لايمكن 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 حده .

٧-٢ المخزون

يتم تقييم المنصرف من المخزون بالتابع المتوسط المرجح.

يتم تقييم رصيد المخزون في تاريخ إعداد المركز المالي من الخامات والانتاج التام والغير التام بالتكلفة الصناعية ومن خلال قوائم التكاليف أو بصفافي 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 والمدنيون

يتم إثبات العلاء بالمبلغ الأصلي للواتير ناقصا المجموع المكون لمواجهة انخفاض قيمة تلك المدنين. ويتم تكوين مجمع انخفاض قيمة المدنين عندما يكون هناك أدلة موضوعية على أن الشركة لن تتمكن من تحصيل كل المبالغ المستحقة طبقا للشروط الأصلية للعائد، 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 حكمي من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يتطلب تدفق خارج لمنافع إقتصادية يتم إستخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقرير موشوق به لمبلغ الالتزام وإذا كان هناك تأثير هاماً للقيمة الزمنية للنقود فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخمس التدفقات النقدية المستقبلية بإستخدام معدل خصم - قبل الضرائب - لأخذ هذا التأثير في الاعتبار هذا ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ الميزانية وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالي لها .

١٠-٢

تحقق الإيراد

يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن بيع بضائع إذا تم استيفاء جميع الشروط التالية :

(أ) أن تقوم المنشأة بتحويل المخاطر و العوائد الأساسية لمالكية السلع إلى المشتري .

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 ستحملها المنشأة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق.

القوائد الدائنة

يتم الإعراف بالبرادات (القوائد 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 نقدية بالصندوق والودائع لأجل والتي لا تتجاوز ثلاثة شهور وذلك لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية .

١٢-٢

الإحتياطيات

الإحتياطي القانوني : طبقاً للنظام الأساسي للشركة بجنب 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 الإقطاع ويستعمل الإحتياطي بقرار من الجمعية العامة بناء على إقتراح مجلس الإدارة .

الإحتياطي الرأسمالي : يستخدم في عملية الإحلال والتجديد لأصول الثابتة بالشركة .

كما يجوز الجمعية العامة بناء على إقتراح من مجلس الإدارة تكوين إحتياطيات أخرى .

١٣-٢

المصرفيات

يتم إعتراف بجميع مصرفيات النشاط بما في ذلك المصرفيات الإدارية والمعمومية 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 بنود 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 الإعتراف 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 إعتراف بالأصول الضريبة المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوي بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الإنتفاع 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 الاستحقاق .

١٧-٢ التقديرات المحاسبية

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية قيام الإدارة بعمل تقديرات واقتراحات تؤثر على قيم الأصول والإلتزامات والإيرادات والمصر وفات 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 الداجنة بتكلفة تربيتها ويتم البدء في إهلاك القطعان (أمهات) عندما تبدأ في الإنتاج .

ويتم الإهلاك على مدار العمر الإنتاجي لأصل الحيوى (وعمرها الإنتاجى 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

يُثبت الدائنون بالقيمة الإسمية كما يتم الاعتراف بالإلتزامات (المستحقات) بالقيمة التى سيتم دفعها فى المستقبل وذلك مقابل البضائع والخدمات التى تم إستلامها .

٢١-٢ أهداف وإساليب إدارة رأس المال

- تحقق الشركة أهدافها فى إدارة رأس المال القيم بالتجديد والتأهيل للمواقع الإنتاجية على مراحل وكان من نتيجة ذلك تحقيق

نسبة تشغيل وإنتاج وإيراد عالية مقارنة بالفترة السابقة

- تمارس الشركة نشاطها من خلال ملكيتها وإدارتها أصول الشركة والتى تتمثل فى أصول المواقع الإنتاجية الخاصة بالنشاط

من محطات الأمهات (عدد ٦ محطات) لإنتاج بيض التفريخ ، معمل التفريخ لإنتاج كتاكيت التسمين وعمر 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 لشركة لراسمالها العامل والظاهر فى هذه

القوائم المالية فى (٢٠١٧/٠٦/٣٠) 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 :

النتيجة		المبيعات	التكلفة	القطاع	م
ربح	خسارة				
-	٤٥٧٧٥	-	٤٥٧٧٥	العلف (مصنع العلف)	١
٧٤٦٠٠٢٠	-	٣٣٩٨٣٠١٠	٢٦٥٧٢٩٩٠	كناكيت عمروم (المصل)	٢
٣١٦٠٤٨٦		٥٧٢٠٤٩٥٠	٥٤٠٤٤٤٦٤	الدواجن الحية (التسمين)	٣
	١٨٤١٢٥٦	٣٣١٥٧٩٥٢	٣٤٩٩٩٢٠٨	دواجن مذبوحة ومجموعات (الجزر الآلي)	٤
٦١١٨٣	-	١٥٢٦٤٠٠	١٤٦٥٢١٧	بيض التفريخ (الامهات)	٥
-	-	٧٤٥١٩٢	٧٤٥١٩٢	بيض المائدة (الامهات)	٦
٧٩٧٥٤		٩٣٦٢١٨	٨٥٦٤٦٤	وحدة إنتاج البروتين	٧
-	١١٤٧٠٩	١٥٨٥٧٧٩	١٧٠٠٤٨٨	مصنعات مشتركة بغرض البيع	٨
٨٧٥٩٧٠٣	-	٦٧٦٤١٧٨١	٦٩٤٥٠٧٧٥	الإجمالي	
٩٧٠٤٦٨٣				مبيعات مخلفات	
١٨٤٦٤٣٨٦				مجمول الربح	

٢٣-٢ الإلتزامات العرضية

لا توجد أية إلتزامات عرضية على الشركة

٣ الأصول الثابتة :							
اراضي	مباني ومرافق وإنشاءات	آلات ومعدات وتجهيزات	وسائل نقل وانتقال	عدد وادوات	اثاث ومعدات مكاتب	الاجمالي	الأمهات
جنية مصرى	جنية مصرى	جنية مصرى	جنية مصرى	جنية مصرى	جنية مصرى	جنية مصرى	جنية مصرى
التكلفة:							
٩٣ ٦٠٠ ٠٠٠	٢٠٢ ٥٠٣ ٨٤٩	٧٥ ٦٩٠ ٦٩٦	١٢ ٤٧٤ ٣٥٨	٩٩٢ ٢٩٨	٣ ٧١١ ١٨٦	٣ ٨٨ ٩٧٢ ٣٨٧	٨ ٩٨٤ ٩٠٣
الرصيد فى ١ يناير ٢٠١٧ (*)							
-	٢ ٢٤٣ ٨٩٥	١ ١٤٧ ٢٧١	٢٤٥ ٧٥٠	١٩ ٩٥٣	١٢٤ ٨١٠	٣ ٨٨١ ٦٧٩	١٤ ٥٥٨ ٦٢٥
الإضافات خلال الفترة							
-	-	(٢٣٤ ١٢٥)	(١٨٠ ٧٩٥)	(٢١٤)	(١٦٧ ٤٤٤)	(٥٨٢ ٥٧٨)	(١٣ ٠٨٩ ١٢٦)
الاستيعادات خلال الفترة							
٩٣ ٦٠٠ ٠٠٠	٢٠٤ ٨٤٧ ٧٤٤	٧٦ ٦٠٣ ٨٤٢	١٢ ٥٣٩ ٣١٣	١٠ ١٢ ٠٣٧	٣ ٦٦٨ ٥٥٢	٣ ٩٢٢ ٢٧١ ٤٨٨	١٠ ٤٥٤ ٤٠٢
التكلفة فى ٣٠ يونيو ٢٠١٧							
الاهلاك:							
-	٢٥ ٧٩٥ ١١٤	٣٩ ٣٩٦ ٥٠٢	٨ ٤١٤ ٢٢٥	٨٧٥ ٤٢٧	١ ٩٠٨ ٨٤٨	٧٦ ٣٩٠ ١١٦	-
مجمع الاهلاك فى ١ يناير ٢٠١٧							
-	٢ ٠٢٥ ٦٧٢	٣ ٨١٢ ٤٢٨	٦٤٩ ٢٠٧	٥٠ ٣٧١	١٧٨ ٤٢٩	٦ ٧١٦ ١٠٧	-
اهلاك الفترة							
-	-	(١٣٩ ٢٤٨)	(١٨٠ ٧٩٥)	(٨٣)	(٦٨ ٠٠٢)	(٣ ٨٨ ١٢٨)	-
اهلاك الاستيعادات							
-	٢٧ ٨٢٠ ٧٨٦	٤٣ ٠٦٩ ٦٨٢	٨ ٨٨٢ ٦٣٧	٩٢٥ ٧١٥	٢ ٠١٩ ٢٧٥	٨٢ ٧١٨ ٠٩٥	-
مجمع الاهلاك فى ٣٠ يونيو ٢٠١٧							
٩٣ ٦٠٠ ٠٠٠	١٧٧ ٠٢٦ ٩٥٨	٣٣ ٥٣٤ ١٦٠	٣ ٦٥٦ ٦٧٦	٨٦ ٣٢٢	١ ٦٤٩ ٢٧٧	٣ ٠٩ ٥٥٣ ٣٩٣	١٠ ٤٥٤ ٤٠٢
صافى القيمة الدفترية فى ٣٠ يونيو ٢٠١٧							
٩٣ ٦٠٠ ٠٠٠	١٧٦ ٧٠٨ ٧٣٦	٣٦ ٢٩٤ ١٩٤	٤ ٠٦٠ ١٣٣	١١٦ ٨٧١	١ ٨٠٢ ٣٣٨	٣ ١٢ ٥٨٢ ٢٧٢	٨ ٩٨٤ ٩٠٣
صافى القيمة الدفترية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦							

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

- لا يوجد أية قيود أو رهونات مفروضة على الأصول المملوكة للشركة .
- القيمة العادلة للأصول الثابتة لا تختلف إختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية

٤ مشروعات تحت التنفيذ

تكوين سلمي " محطات الأمهات "

مباني تحت الإنشاء

الإجمالي

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
٩ ٣٣٤ ٢٩٢	١ ٧٨٣ ٦٨٥
١ ٧٢٤ ٧٦٦	٢٢٣ ٢٤٧
١١ ٠٥٩ ٠٥٨	٧ ٠٠٧ ٣٣٢

٥ استثمارات في شركات تابعة

عبارة عن استثمارات في شركة / كيو المنتجات الغذائية (ش. ذ. م. م.) بعدد حصص نقدية يبلغ ٩٥٠٠ حصة بقيمة الحصة ١٠ جم (عشرة جنيهات) بإجمالي قيمة تبلغ ٩٥٠٠ جم (تسعة وتسعون ألف وخمسةائة جنيه) بنسبة مساهمة ٩٩,٥ % من إجمالي رأسمال الشركة ١٠٠٠٠٠ جم (مائة ألف جنيه مصري) .

٦ المخزون

مخزون قطع غيار أصول

المخازن العمومية

مخزون الخامات

المخزون من المنتجات

الإجمالي

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
٣ ١٧٥ ٤٤١	٣ ٢٤٥ ١٦٤
١٢ ٩٧٠ ٠٧١	٢٠ ١١٤ ١٦١
٤ ٦٥٣ ٠١١	٩ ٢٩١ ٤٨١
٢٩ ٩٩٤ ٦٧٩	٣٢ ٦٠٩ ١٧٦
٥٠ ٧٩٣ ٢٠٢	٦٥ ٢٥٩ ٩٨١

٧ أصول غير متداولة محتفظ بها بغرض البيع

يمثل قيمة معدات المجزور الآلى المستبعد من الأصول الثابتة والجارى بيعه (وفقا لمعايير المحاسبة المصرية/ معيار ١٠ فترة ٥٥ / معيار ٣٢ فترة ١٢ - ١٥ / معيار ٣١ فترة ٢ ط) وتاريخ ٢٠١٧ / ٠٣ / ٢٠١٧ تم عقد مزاد بيع جزء من هذه الأصول بقيمة ٢٨٢٢٧٦ جم وتم تخفيض الرصيد بها .

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
٢ ٠٣٧ ٢٥٣	١ ٧٥٤ ٩٧٧
٢ ٠٣٧ ٢٥٣	١ ٧٥٤ ٩٧٧

٨ عملاء ومديرون وأوراق قبض

علاء

مربين

أوراق قبض

الإجمالي

يخصم :

مجمع الإنخفاض فى العملاء والمربين

صافى العملاء والمربين

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
٥ ٤٣٦ ٠٩٨	٥ ١٠٥ ١٢٢
٥٥٣ ٠٤٨	٩٤٣ ٤٠٣
١ ١٣٠ ٩٥٩	٦٣ ٢٨١
٧ ١٢٠ ١٠٥	٦ ١١١ ٨٠٥
٥٣٨ ٤٣٨	٥٣٨ ٤٣٨
٦ ٥٨١ ٦٦٧	٥ ٥٧٣ ٦٦٧

٩ المدينون

ثامينات لدى الغير

سلف عاملين

إعتمادات شراء قطع غيار

مصاريف النورصة

مصرفات مدلول عا مقدما

مصر التامين

أرصده مدينة أخرى

الإجمالي

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
١ ٠٣٢ ٣١٥	١ ١٩٧ ٣٦٥
١٩ ٥٤٧	٢٤٢ ٩٣٤
١ ٣٥٤ ٢٠٩	-
-	٢٥٥ ١٩٢
٧٢٧ ٧٧٥	٢ ١١٣ ٨٩٩
٢٦ ٠٦٥	٢٥٨ ٣٢٨
٥٠٠	٥٠٠
٣ ٦٦٠ ٤١١	٤ ٠٦٨ ١٦٨

١٠ حسابات مدينة على مصلحة الضرائب

مصلحة الضرائب الخصم و التحصيل تحت حساب الضريبة

مصلحة الضرائب العقارية

ضرائب مدعة

ضرائب مبيعات تحت التسوية (*)

الإجمالي

يخصم :

مجمع الإنخفاض فى الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب (**)

صافى الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
٢٦٣ ٠٢٤	٣٦٩ ٠١٠
-	١ ٢٠٠ ٠٠٠
-	٦ ٠٠٩
١ ٦٢٤ ٤٧٦	١ ٦٢٤ ٤٧٦
٢ ٥٥٢ ٥٦٠	٣ ١٩٩ ٤٤٥
١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٣ ٠٤٣ ٩١٥

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

(**) يتتال مجمع الإنخفاض فى الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب فى قيمة ضرائب الخصم من المنفع والتى لم تعرف بها الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة عند تقييم الشركة ولدى الشركة المستندات المؤيدة لأختيها فى هذا المبلغ وتم استخدام جزء من الإنخفاض فى تسوية الضرائب المستحقة على الشركة .

٢٠١٧/٠٦/٣٠	الحركة الفائقة	الحركة المدينة	٢٠١٦/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٢ ٧٣٧ ٤٣٧	١٥٨ ٠٤٣	٧٠٣ ٤١٤	٢ ١٩٢ ٠٦٦
١٣ ٧٨٣ ٦٧٣	١ ٧٠٣ ٦٥٧	١ ٤٧٣ ٩٥٦	١٤ ٠١٣ ٣٧٣
٦ ٠٣٠ ٠٨٢	٢ ٥٤٥ ٨٩٥	٣ ٤٦٥ ٠٢٩	٥ ١١٠ ٩٤٨
١٣٩ ٣٤٢	٢ ١٣٨ ٠٩٩	٢ ٧٧٧ ٤٤١	
٢٢ ٦٩٠ ٥٣٤	١ ٨٦١ ٧٠٠	٢ ١٧٧ ٣٧٠	٢١ ٣١٦ ٣٨٨

٢٠١٦/١٢/٣١	جنيه مصري	٢٠١٧/٠٦/٣٠	جنيه مصري
٣ ٨١٦ ٧٩٦	٧٨٣ ٧٦١	٢ ٠٦٩ ٤١٠	١/١٢
١ ١٦٣ ٧٦١	٨ ٩٣٠ ٦١٨	٦ ٦٦٠ ٤١٠	٢/١٢
١٣ ٩١١ ١٣١	١ ٠٩٠ ٢٠٣٤		

٢٠١٦/١٢/٣١	جنيه مصري	٢٠١٧/٠٦/٣٠	جنيه مصري
١٣ ٩١١ ١٣١	٨٧٢ ١٨٩	٢١٢ ١٨٩	١/١٢
٨٧٢ ١٨٩	٥ ٢٦٧		٢/١٢
٣٩ ٦٤٥	٢ ٠٧٩		
١٥٠ ٨٥٥	١٨٢		
٢٢ ٤٢٧	٢٢٢		
٨٧٢ ١٨٩	٦١٢ ١٨٩		
-	٥ ٢٦٧		
٨٦٨	٥٦		
٤٣ ٠٩٠	١١٤ ٨٧٦		
٦	٦		
٨٥٠	٨٧٨		
٤١ ٩٨٥	٣٣ ٩٤٤		
١٠١٠	٩٩		
١٦٨ ٧٦٣ ١١	١٠٦ ٩٠٩		
٣٤ ٧٨٠	١٠٦ ٩٠٩		

٢٠١٦/١٢/٣١	جنيه مصري	٢٠١٧/٠٦/٣٠	جنيه مصري
٥٠٠ ٠٠٠	-		
٥٠٠ ٠٠٠	١٠٠ ٠٠٠		
١١	-		
٤ ٦٠٩ ٩٧٢	٤ ٠١٧ ٨١١		
١ ٠٩٥ ٦٤٥	٤ ٦٠ ٤٦٠		
٢ ١٠٠ ٠٠٠	-		
٨١٧ ٦١٦ ٧٨٣	٧٨٣ ٦١٦ ٧٨٣		

٢٠١٦/١٢/٣١	جنيه مصري	٢٠١٧/٠٦/٣٠	جنيه مصري
١٠ ٢٤١	١٨ ٢٤١		
١٠ ١٥١	١٠ ١٥١		
٢٠ ٤٠٠	٢٠ ٤٠٠		

نسبة المساهمة
% ٠.٠٠٥
% ٠.٠٠٥ (*)

حسابات مدينة على أطراف ذوي علاقة
شركة الاسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية
شركة / كيو للمنتجات الغذائية
شركة / كيو للمنتجات الغذائية
شركة / حرائق اخوان
الاجمالي

التفقية بالصندوق ولدي البنوك
تفدية بالصندوق
تفدية لدي البنوك - بنوك جارية
تفدية لدي البنوك - بنوك ودائع
الاجمالي

بنوك جارية
البنك التجاري الدولي جاري
البنك التجاري الدولي جاري - فرع الشروق
البنك المصري لتنمية الصادرات
البنك المصري لتنمية الصادرات جاري يورو
بنك قطر الوطني الأهلي - جاري - جم
البنك الأهلي المتحد
بنك عودة - جاري - جم
بنك البركة - جاري
بنك البركة - يورو
بنك البركة - دولار
بنك القاهرة
بنك الكويت الوطني
البنك الاهلي المصري
الاجمالي

بنوك ودائع
البنك التجاري الدولي
البنك الاهلي المتحد
وديعه مجمدة - جم - البنك التجاري الدولي
بنك - المصري لتنمية الصادرات - يورو
بنك - المصري لتنمية الصادرات - جم
بنك البركة
الاجمالي

استثمارات في اوراق مالية
قيمة ٥٠٠٠ سهم بالشركة الوطنية للأمن الغذائي
قيمة ٥٠٤ سهم بالشركة اوريدنت بالك *
الاجمالي
شركة اوريدنت بالك مؤققة من سنوات . (*)

٢٠١٦/١٧/٣١

جنيه مصري

٢٠١٧/٠٦/٣٠

جنيه مصري

٣٩٣ ٤٩٣

٤١٨ ٧٧٩

١١٣ ١٣٥

١١٦ ٦٨٦

٩١ ٢٢٠

٩٧ ٩٨٤

٧٣٦٠

١٤ ٧٥٢

٦٥ ٦٠٠

٩٨ ٦٣٠

٣٧

١٤٣

١٢ ١٣٢

١٢ ١٣٢

١٤ ٧١١

٢٩ ٤٩٥

١ ٧٢٣

١ ٢٥٣

٦٩٩ ٤١٠

٧٨٩ ٨٥٢

٢٠١٦/١٧/٣١

جنيه مصري

٢٠١٧/٠٦/٣٠

جنيه مصري

٣٥١ ٩٨٢

٦٦٦ ٠٣٠

١ ٦٠٠ ٠١١

٣ ٦٤٤ ١٩٤

٣١٣ ٨١٩

٣١٣ ٨١٩

٢ ٦١٥ ٨١٢

٤ ٥٧٤ ٠٤٣

٢٠١٦/١٧/٣١

جنيه مصري

٢٠١٧/٠٦/٣٠

جنيه مصري

٨ ٠٢٨ ٩١٢

٨ ٠٠٠ ٠٠٠

٤ ٩٩٤ ٦٣١

٨ ٠٠٠ ٠٠٠

٢٠١٧/٠٦/٣٠

جنيه مصري

٢٠١٦/١٧/٣١

جنيه مصري

١٥ ٦٦٢ ٦٩٩

-

٢٩٣

١ ٤٦٧ ١٧٦

٦٩ ٩٣٩

٣٠ ٤١٣

٨ ١٠٨

٧٨ ٨٧٤

٠

١٧ ٢٨٦

١٥ ٧٧١ ٠٣٩

١ ٥٩٣ ٧٤٩

١٢٤ ٢٩٣ ٨٦٩

١٣٨ ٨٤٤ ١٨٥

١١٩ ٥٧٤

٦٧ ٤٢١

١٢٤ ١٧٤ ٢٩٥

١٣٨ ٧٧٦ ٧٦٤

٢٠١٦/٠٦/٣٠

جنيه مصري

٢٠١٧/٠٦/٣٠

جنيه مصري

١١٣ ٤٩٤ ١٢٠

١٢٩ ١٣٩ ٥٠٢

٨ ٧٤٧ ٣٧٤

٩ ٧٠٤ ٦٨٣

٢ ٠٥٢ ٣٧٥

-

١٢٤ ٢٩٣ ٨٦٩

١٣٨ ٨٤٤ ١٨٥

١١٩ ٥٧٤

٦٧ ٤٢١

١٢٤ ١٧٤ ٢٩٥

١٣٨ ٧٧٦ ٧٦٤

٢٠١٦/٠٦/٣٠

جنيه مصري

٢٠١٧/٠٦/٣٠

٦٨ ٢٥٢ ٠٩٣

٨٧ ٠٩٣ ٠٥٤

١٥ ٧٨٥ ٤٠٥

١٥ ٥٨٦ ٨٧١

٥ ٨٧٩ ٣٣٠

٦ ٩٢٦ ٠٠١

٥ ٨١٠ ٤٢٢

٦ ١٥١ ٩٣٨

٨ ٨٧٧ ٢٠٣

١٣ ٠٨٩ ١٢٦

٦ ٨٠٧ ٤٠٢

(٢ ٦١٤ ٤٩٧)

(٣ ٤٣٧ ٢٠٥)

(٥ ٨٥٢ ٦٩٣)

١٠٧ ٩٧٤ ٦٥٠

١٢٠ ٣٧٩ ٨٠٠

أرصدة دائنة أخرى ١/١٩

ضمن الأفعال
صندوق الجراءات
أمانات الأجور
النادي الرياضي
صيانة مساكن الشركة
صندوق الخدمات
صندوق معاشات
تقنية العاملين
منزوعة
الإجمالي

٢٠ حسابات دائنة لمصلحة الضرائب

مصلحة الضرائب (الخصم والتحويل تحت حساب الضرائب)
مصلحة الضرائب (ضريبة الدخل الحالية / المقدرة)
مصلحة الضرائب (ضريبة دخل تحت التسوية فروق فحص عن عام ٢٠٠٥)
الإجمالي

٢١ بنوك دائنة

قرض قصير الأجل (ASDP) يسدد في ٢٠ أكتوبر ٢٠١٧
الإجمالي

٢٢ حسابات دائنة لأطراف ذوي علاقة

طبيعة التعامل

٢٠١٦/١٧/٣١

جنيه مصري

١٥ ٦٩٢ ٦٩٩

تمويل نقدي

(٣٩ ٥١٩)

موردين

٩٥ ٥٣٨

موردين

٤٣ ٩٥٩

موردين

-

موردين

١٧ ٢٨٦

موردين

١٠٩٣ ٧٤٩

١ ٦١٥ ٣٨٧

١٢٤ ٢٩٣ ٨٦٩

١٣٨ ٨٤٤ ١٨٥

١١٩ ٥٧٤

٦٧ ٤٢١

١٢٤ ١٧٤ ٢٩٥

١٣٨ ٧٧٦ ٧٦٤

٢٠١٦/٠٦/٣٠

جنيه مصري

١١٣ ٤٩٤ ١٢٠

١٢٩ ١٣٩ ٥٠٢

٨ ٧٤٧ ٣٧٤

٩ ٧٠٤ ٦٨٣

٢ ٠٥٢ ٣٧٥

-

١٢٤ ٢٩٣ ٨٦٩

١٣٨ ٨٤٤ ١٨٥

١١٩ ٥٧٤

٦٧ ٤٢١

١٢٤ ١٧٤ ٢٩٥

١٣٨ ٧٧٦ ٧٦٤

٢٠١٦/٠٦/٣٠

جنيه مصري

٦٨ ٢٥٢ ٠٩٣

٨٧ ٠٩٣ ٠٥٤

١٥ ٧٨٥ ٤٠٥

١٥ ٥٨٦ ٨٧١

٥ ٨٧٩ ٣٣٠

٦ ٩٢٦ ٠٠١

٥ ٨١٠ ٤٢٢

٦ ١٥١ ٩٣٨

٨ ٨٧٧ ٢٠٣

١٣ ٠٨٩ ١٢٦

٦ ٨٠٧ ٤٠٢

(٢ ٦١٤ ٤٩٧)

(٣ ٤٣٧ ٢٠٥)

(٥ ٨٥٢ ٦٩٣)

١٠٧ ٩٧٤ ٦٥٠

١٢٠ ٣٧٩ ٨٠٠

* الرصيد المستحق من القرض الحسن (بنود فوائد) الممنوح من شركة / الإسماعيلية للإستثمار- للشركة طبقاً للعقد المبرم بتاريخ ٢٠٠٩/١٠/٠١ وتبديلاته.

٢٣ صافي المبيعات

مبيعات الإنتاج
المخالفات
إيرادات فروق سعرية
الإجمالي
يخصم :
خصم مسموح به
الصافي

٢٤ تكلفة المبيعات

مواد
أجور
مصرفات
إعلانات أصول ثابتة
إعلانات ثروة داخلة
التغير في المخزون
علف محول "محطات الأمهات فترة التربية"
الإجمالي

٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠١٧/٠٦/٣٠
جنيه مصرى	جنيه مصرى
١٦ ١٩٩ ٦٤٥	١٨ ٣٩٦ ٩٦٤
٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠١٧/٠٦/٣٠
جنيه مصرى	جنيه مصرى
٢ ٨٢٩ ٣٨٢	٣ ٠٩١ ٣٣١
٣٣٥ ٠٧٥	٣٢٤ ٢٤٠
١٤٧ ٢٨٥	٥٧ ٤٠٧
٢١ ٢٥٩	٦٦ ٧٣٥
٥ ٥٦٦	٥ ٥٩٤
١١٦ ٨٤٦	٧٤ ٣٦٨
٧٥ ٤٨٢	٥٥ ٥٩٦
١٢٧ ٥٦٦	١٨١ ٢٤٨
٢ ٩٦٤	٧ ٥٧٥
١٩٣ ١٢٥	١٢٥ ٣٥٤
١٣٣ ٧٢٢	٧٦ ٦٣٥
٢٢٧ ١٢٨	١٣٢ ٥٢٦
٣١ ٧٩٦	٣٤ ٧٧٣
٧٩٧ ٦٩٩	٣٤٢ ٩٠٠
٤٣ ٨٤٧	٥٢ ٨٢٥
٣٢٥ ٥٦	٤٣٧ ٧٥١
١٨٨ ٧٧٦	٢٨٣ ٩٦٤
٢٨ ٣٢٤	٥٠ ٨٩٧
.	٣٨٠
١٣ ٠١٩	٨ ٤٢٨
٢ ٢٣٥	٢٣ ١٣٥
٧٧ ١٧٣	١٨١ ٢٨٨
٥ ٧٢٣ ٢٢٥	٥ ٦١٤ ٩٥٠
٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠١٧/٠٦/٣٠
جنيه مصرى	جنيه مصرى
٣٨ ١٣٥	١١٢ ٠٦٤
٣٨ ١٣٥	١١٢ ٠٦٤
٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠١٧/٠٦/٣٠
جنيه مصرى	جنيه مصرى
١١ ٣٧٨ ٨٩٧	٩ ٣١٨ ٧٦١
٨٩ ٨٥٦ ٤٩٩	٨٩ ٨٥٦ ٤٩٩
٠٠ ٩٣	٠٠ ٩٦

٢٥ مجمل الربح

مجمل الربح

٢٦ مصروفات إدارية وعمومية

أجور إدارية

مصاريف إدارية

صيانة

قوى محركة وأثارة

مياه

سفر و التنقل

تقليل

إيجارات

أدوات كتابية و مطبوعات

دعاية نشر و إعلان

علاقات عملة و استقبال

تأمين

عمولة بنك

أثاث و استشارات

تلفون و تلفراف و بريد

ضرائب و رسوم

مصروفات متنوعة

أبحاث و تجارب

تدريب

رسوم قضائية

تعميمات و غرامات

تبرعات و اعلالك

الإجمالي

٢٧ إيرادات متنوعة

النادى الإجتماعى

الإجمالي

٢٨ نصيب السهم من الأرباح

بلغ متوسط النصيب الأساسى من (الخسائر) الأرباح للسهم كمالى :

صافى الأرباح بعد الضرائب

عدد الأسهم القائمة فى تاريخ التوائم المالية

النصيب الأساسى من الأرباح للسهم

٢٩- الأدوات المالية وإدارة المخاطر وأساليب إدارة رأس المال

- ا- تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والأثرامات المالية وتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالصدوق ولدى البنوك والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى كما تتضمن الأثرامات 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 الفيرسية الحادة وتأثيرتها المرسية 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 يسلم 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 وبارى التسمين عن سعر البيع المستهدف وفقاً للمرض والطلب والمرتبط بوفرة الدواجن . ولقد واجهت الشركة مشكلة النفوق عن طريق توفير القاحات اللازمة وبدأت تظهر نتائجها خلال الأعوام السابقة .

ج- خطر سعر العائد (الفائدة)

تقوم الشركة بمراقبة توافق تواريخ إستحقاق الأصول والأثرامات 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 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 بالتزاماتها المتعلقة بالأدوات المالية . وقد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع الأصل المالي بسعره وبقية 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 أداء الدين ذات الفائدة الموعومة 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 والتزامات الشركة الواردة بالإيضاح رقم (٢) فإن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف اختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية في تاريخ الميزانية .

ز- خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان في مدى مقتررة 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 المالي للشركة ولا توجد أية متطلبات رأسمالية مفروضة من خارجها من الجهات المقرضة للشركة .

٣٠- أثر سعر الصرف

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

كما ارتفعت أسعار الأدوية بنسبة من ١٠٠ الي ٢٠٠% خلال الفترة التي اعتبرت 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 مبيعات 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 .

٣١- 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 للإقرارات 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 ولا يستحق 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 بحكمة 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 حتى ٢٠١١/٢/٣١ 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 والتحويل تحت حساب الضريبة

الشركة منتظمة في تطبيق نظام الخصم والتحويل تحت حساب الضريبة.

٥-٣٢ الضريبة العقارية

تم مطالبة الشركة بضريبة عقارية عن الفترة من ٢٠١٣/٧ الي ٢٠١٢/٣١ بمبلغ ٧٠٨٤٩٥ 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 .

٣٢- موقف القيد في البورصة

الشركة مقيدة ببورصة الأوراق المالية المصرية .

٣٣- موقف الشركة من الحفاظ المركزي

أسهم الشركة مودعة بالحفظ المركزي لدى شركة مصر المقاصة .

٣٤- موقف القضايا

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