

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن
(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩
وتقرير مراقب الحسابات عليها

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩

المحتويات

رقم الصفحة

	تقرير مراقب الحسابات
١	المركز المالي
٢	قائمة الدخل
٣	قائمة التدفقات النقدية
٤	قائمة التغير في حقوق الملكية
١٥ - ٥	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 المرفقة لشركة / الإسماعيلية - مصر للدواجن شركة مساهمة مصرية في ٢٠٠٩/٠٩/٣٠ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعة 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 ، وتختصر مسئوليتنا 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 . ويقال 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 .

أساس الإستنتاج المتحفظ

- وجود خلل في الهيكل التمويلي للشركة وضعف السيولة مما يؤثر على قدرة الشركة على سداد بعض إلتزاماتها ومن أهم مظاهر هذا الخلل ما يلي :

ظهور رأس المال العامل بقائمة المركز المالي في ٢٠٠٩/٠٩/٣٠ بقيمة سالبة بمبلغ ٥٥١٨٦١١٢ جم نتيجة زيادة الإلتزامات المتداولة عن الأصول المتداولة بهذه القيمة مقابل قيمة سالبة ٣٢١٥٩٣٩١ جم في ٢٠٠٨/١٢/٣١ وما ترتب عليه من انخفاض إجمالي الإستثمار الظاهر في ٢٠٠٩/٠٩/٣٠ الأمر الذي يشير إلى تزايد الخلل من سنة إلى أخرى

بلغ رصيد السحب على المكشوف من بنك مصر في ٢٠٠٩/٠٩/٣٠ مبلغ ٢٢٣٩٥٧٨٩ جم مما حمل الشركة بفوائد تمويلية مديونة بمبلغ ١٩٤٧٦١٧ جم .

بلغ مجمع الخسائر خلال الفترة المالية المنتهية في ٢٠٠٩/٠٩/٣٠ مبلغ ٢٩٣٧٣٣١٧ جم أي أنه تخطى رأس مال الشركة المصدر و المدفوع .


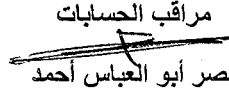
قامت الشركة بعقد جمعية عامة غير عادية للنظر في إستمرارية الشركة طبقاً لحكم المادة (٦٩) من القانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١ حيث تجاوزت الخسائر رأس المال وأقرت إستمرار نشاط الشركة وتم إعتداد الجمعية بالموافقة بالهيئة العامة للإستثمار بتاريخ ٢٠٠٩/٠٦/١٤ .

الإستنتاج

وفيما عدا ما تم مناقشته في الفقرة السابقة في ضوء فحصنا المحدود لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للمنشأة في ٢٠٠٩/٠٩/٣٠ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة في ٢٠٠٩/١٠/٢٥

مراقب الحسابات
نصر أبو العباس أحمد



سجل المحاسبين والمراجعين رقم ٥٥١٨
س.م.م. بالهيئة العامة لسوق المال ١٠٦

2, Ismailia Square. Heliopolis. Tel.: 22915899 - 24192026 Fax: 24199868

٢ ميدان الإسماعيلية - مصر الجديدة ت: ٢٢٩١٥٨٩٩ - ٢٤١٩٢٠٢٦ فاكس: ٢٤١٩٩٨٦٨

e-mail : nasr@link.com.eg - info@Nasrcorp.com

www.NasrCorp.com

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن
(شركة مساهمة مصرية)

المركز المالي

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٠٩/٣٠	إيضاح رقم	جنيّة مصري	جنيّة مصري
٣٢٤١٤٤٤٢	٥٣٧٧٢٧٥٩	٣		
٥٥٢٣٢٩٠	٦٩٠٠٨١٠	٤		
٣٧٩٣٧٧٣٢	٦٠٦٣٥٦٩			
الأصول طويلة الأجل				
الأصول الثابتة (بالصفى)				
مشروعات تحت التنفيذ				
مجموع الأصول طويلة الأجل				
الأصول المتداولة				
٨٣٧٥٠٣٨	١٣٠٤٤١٢٩	٥		
٤٦٢٨٣٧	٢٧١٩٧٨	٦		
١٨٩٥٩٠٣	٣٠٩٧٣٢٢٨	٧		
١٤٨٩٠٤٩١	٢١٢٤١٤٥	٨		
٢٠٤٠٠	٢٠٤٠٠	٩		
٢٥٦٤٤٦٦٩	٤٦٤٣٣٨٨٠			
الإلتزامات المتداولة				
٤٦٠٦٧٧٦	٤٦٠٦٧٧٦	١٠		
٢٠١٥٥٣٢٤	٢٢٣٩٥٧٨٩	١١		
٢٣٠٣٦٠٥	٣٦٤٦٣٥١	١٢		
٣٠٠٠٠٠٠	٢٨٠٠٠٠٠	١٣		
٢٧٧٢٨٣٥٥	١٠١٥٤٠٧٦	١٤		
٥٧٨٠٤٠٦٠	١٠١٦١٩٩٩٢			
(٣٢١٥٩٣٩١)	(٥٥١٨٦١١٢)			
٥٧٧٨٣٤١	٥٤٨٧٤٥٧			
الإلتزامات المتداولة				
المخصصات				
البنوك الدائنة				
موردين وأوراق دفع				
حسابات دائنة مستحقة للشركة القابضة				
داننن و حسابات دائنة أخرى				
مجموع الإلتزامات المتداولة				
رأس المال العامل				
اجمالي الاستثمار				
يتم تمويلة على النحو التالي :				
حقوق المساهمين				
٢٤٣٥٩٨٤٠	٢٤٣٥٩٨٤٠	١٥		
٨٩٣٩٩٣٥	٨٩٣٩٩٣٥	١٦		
٩٨٦٨٤٤	٩٨٦٨٤٤	١٦		
(١٠٣٦٩٠٤٥)	(٣١١٥٣٣٢٠)			
(١٨٧١٣٣٨٨)	١٧٨٠٠٠٣			
٥٢٠٤١٨٦	٤٩١٣٣٠٢			
الإلتزامات طويلة الأجل				
٥٧٤١٥٥	٥٧٤١٥٥	١٧		
٥٧٧٨٣٤١	٥٤٨٧٤٥٧			
إلتزامات ضريبية موجلة				
اجمالي تمويل رأس المال العامل و الأصول طويلة الأجل				

" تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٧) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها"

تقرير مراقب الحسابات مرفق

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الحميد الشافعي



المدير المالي

مجدى انور سلامة

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن
(شركة مساهمة مصرية)
قائمة الدخل

عن الفترة المالية من ٢٠٠٩/٠٩/٣٠ إلى ٢٠٠٩/٠٧/٠١

الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	إيضاح	رقم
من ٢٠٠٨/٠٧/٠١ إلى ٢٠٠٨/٠٩/٣٠	من ٢٠٠٨/٠٧/٠١ إلى ٢٠٠٨/٠٩/٣٠	من ٢٠٠٩/٠٧/٠١ إلى ٢٠٠٩/٠٩/٣٠	من ٢٠٠٩/٠٧/٠١ إلى ٢٠٠٩/٠٩/٣٠		
صافي المبيعات	٧٤٤٥٩٨٩	٧٧٩٥٥٣٢٨	٢٢١٨٤٣٢٣	٤٩٧١٧٢٠٦	١٨
٩٢٠٦٧٩٣	٤٠٦٩٦٨٦١	١٦٧٦٠٦٦٧	٥٤٢٣٦٥٦	٤١٩٥٢٢٢٦	١٩
(١٧٦٠٨٠٤)	(١٢٧٤١٥٣٣)			٧٧٦٤٥٨٠	
١٤٢٩٣٥٤	٣٧٧٥١١١	١٢٧٩٤١٩	١٠٢٨٩٧	٣٨٦٧٦١٠	٢٠
٨٤٤٥٠	٢٥٣٢٥٠	١٠٢٨٩٧	٦٧١٠٢١	٢٧٤٩١٦	٣
٥٨٢٦٠٦	١٥٩٩١٠١	٦٧١٠٢١	٩٤٢٣٤	١٩٤٧٦١٧	
	٤٤٥٥٣١	٩٤٢٣٤		٢٠٦٨٣٦	
٢١٠٦٤١٠	٢٠٧٢٩٩٣	٢١٤٧٦٧١		٢٢٢٩٩٧٩	
	٣٧٩٠٠٠٠				
	٣١٢٥٥	٢٩٠٤٠		٢١٧٧٧٢	
١٧٧٤٨	٢٨٤٦١٩	٣٢٥١٧		٩٤٦٩٣	٢١
٢٠٤٤٧٧	(١٤٧٠٨٦٠٢)	٣٣٣٧٥٤٢		١٧٨٠٠١٦	
(٣٦٤٩٩٨٩)	(٦٣٩٩٤٣)				
	٢٣٠٠٠			(١٣)	
٢٠٧١١٩	(١٥٣٧٥٥٤٥)	٣٣٣٧٥٤٢		١٧٨٠٠٠٣	
(٣٤٤٢٨٧٠)	٢٤٦١٢٣				
(٣٤٤٢٨٧٠)	(١٥٥٧١٦٨)	٣٣٣٧٥٤٢		١٧٨٠٠٠٣	
(٠.٥٧)	(٢.٥٦)	٠.٥٥		٠.٢٩	٢٢

بخصم:

تكلفة المبيعات

مجموع الربح (الخسارة)

بخصم:

مصرفات إدارية وصومية

إهلاكات أصول ثابتة

مصرفات تمويلية

بدلات أعضاء مجلس الإدارة

مجموع المصروفات والأعباء الإدارية

يضاف :

مخصصات إنقضى الغرض منها

قوالب دائنة

إيرادات متوقعة

صافي الربح (خسارة) النشاط

(خسائر) رأسمالية

(خسائر) أرباح فروع تقييم عملة

صافي الربح (الخسارة) قبل ضريبة الدخل

ضريبة الدخل الحالية

ضريبة الدخل الموقعة

صافي الربح (الخسارة) بعد ضريبة الدخل

نصيب السهم في الربح (خسارة) الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٧) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها ."

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن
(شركة مساهمة مصرية)
قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٠٩/٠٩/٣٠

٢٠٠٨/٠٩/٣٠	٢٠٠٩/٠٩/٣٠	إيضاح رقم
جنيه مصري	جنيه مصري	
		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
(١٥٣٢٥٥٤٥)	١٧٨٠٠٠٣	صافي الربح (الخسارة) قبل الضرائب و البنود غير العادية
		تعديلات لتسوية صافي (الخسارة) مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
(٣٥٨٠١٦٦)	١٨٨٨٤٢٠	إهلاك
.	(٩٣٩٢٣٥)	إهلاك الإستهباعات
٨٥٧٣١٦٦	.	تسويات على إستهباعات من الأصول ثابتة
.	١٧٩٥٢٩٢	إستهلاك الثروة الداجنة
.	١٣	فروق تقييم العملة
.	١٩٤٧٦١٧	الفوائد المدينة
.	(٢١٧٧٢٢)	الفوائد الدائنة
(٣٧٩٠٠٠٠)	.	(النقص) الزيادة في المخصصات
(١٤١٢٢٥٤٥)	٦٢٥٤٣٨٨	أرباح (خسائر) للتشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
١٠٤٤٠٣٤٦	(٤٦٦٩٠٩١)	(الزيادة) النقص في المخزون
٨١٨٨٧٨	(٢٨٨٨٦٤٧٩)	(الزيادة) النقص في أرصدة العملاء و الأرصدة المدينة
٣٩٩١٤٣١	-	النقص في مصروفات فترة تربية الأمهات
.	٢٥٠٠٠٠٠	الزيادة (النقص) حسابات دائنة مستحقة للشركات الشقيقة
٤٣٦٢٠٩١	١٦٥٧٥٤٦٩	الزيادة (النقص) في أرصدة الدائنين و الارصدة الدائنة
٥٤٩٠٢٠٢	١٤٢٧٤٢٨٦	صافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل بعد التغيرات في رأس المال العامل
.	(١٩٤٧٦١٧)	فوائد تمويلية مدفوعة
.	٢١٧٧٢٢	الفوائد الدائنة
٥٤٩٠٢٠٢	١٢٥٤٤٣٩١	صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(١١١٢٧٧٥)	(٢٧١٩٧٢٦٣)	مدفوعات لشراء أصول ثابتة والأصول طويلة الأجل الأخرى
.	٣٠٩٤٤٦٩	إستهباعات من الأصول ثابتة
٩٤٩٧١٥	(١٣٧٧٥٢٠)	مشروعات تحت التنفيذ
٩٨٤٨٠	.	مقبوضات من بيع أصول (أمهات)
(٦٤٥٨٠)	(٢٥٤٨٠٣١٤)	صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
٤٨٨٢٦٦٣	٢٢٤٠٤٦٥	الزيادة في البنوك الدائنة
.	(٢٥٠٠٠٠٠)	تسويات على الأرباح والخسائر المرحلة (ضرائب دخل مسددة)
١٥٨٣٣	٤٢٩١١٣	تسويات على الأرباح والخسائر المرحلة (إيرادات سنوات سابقة محصلة)
٤٨٩٨٤٦٦	١٦٩٥٧٨	صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل
١٠٣٢٤٠٨٧	(١٢٧٦٦٣٤٦)	صافي (النقص) الزيادة في النقدية و ما في حكمها خلال الفترة
١٣٩٦٣٩	١٤٨٩٠٤٩١	النقدية و ما في حكمها في بداية الفترة
١٠٤٦٣٧٢٧	٢١٢٤١٤٥	النقدية و ما في حكمها في نهاية الفترة

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٧) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها."

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن
(شركة مساهمة مصرية)
قائمة التغير في حقوق الملكية
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩

الإجمالي	صافي الربح (خسارة) الفترة	المرحلة (القسائم)	إحتياطى رأسمالى	إحتياطى عام	إحتياطى القانونى	رأس المال
جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية
٤٣١٣١٤٠٨	١٤٨٩٥٥٣	٩٨٦٨٤٤	٧٣٥٥٢٣٦	٨٩٣٩٩٣٥	٢٤٣٥٩٨٤٠	
(١٤٨٩٥٥٣)	(١٤٨٩٥٥٣)					
(٧٣٥٥٢٣٦)			(٧٣٥٥٢٣٦)			
(١٠٣٧٥٢٢٤)		(١٠٣٧٥٢٢٤)				
٢٣٩١١٣٩٥		(١٠٣٧٥٢٢٤)	٩٨٦٨٤٤	٨٩٣٩٩٣٥	٢٤٣٥٩٨٤٠	
٦١٧٩		٦١٧٩				
(١٨٧١٣٣٨٨)	(١٨٧١٣٣٨٨)					
٥٢٠٤١٨٦	(١٨٧١٣٣٨٨)	(١٠٣٦٩٠٤٥)	٩٨٦٨٤٤	٨٩٣٩٩٣٥	٢٤٣٥٩٨٤٠	
	١٨٧١٣٣٨٨	(١٨٧١٣٣٨٨)				
(٢٠٧٠٨٨٧)		(٢٠٧٠٨٨٧)				
١٧٨٠٠٠٣	١٧٨٠٠٠٣					
٤٩١٣٣٠٢	١٧٨٠٠٠٣	(٣١١٥٣٢٠)	٩٨٦٨٤٤	٨٩٣٩٩٣٥	٢٤٣٥٩٨٤٠	
١٢٤٣٨٨٩٤	(١١٨٦٦٨٤١)	(٩٩٨٠٨٨٤)	٩٨٦٨٤٤	٨٩٣٩٩٣٥	٢٤٣٥٩٨٤٠	

" تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٧) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها "

الرئيس

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧

المستخدم من الأرباح المرحلة لتخفيض خسائر ٢٠٠٧

المستخدم من الإحتياطى العام لتخفيض خسائر ٢٠٠٧

المتبقى من خسائر عام ٢٠٠٧

الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٨

تسويات على الخسائر المرحلة

صافى خسائر السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٧

الرصيد في ٣١/١٢/٢٠٠٨

المحول للقسائم المرحلة

تسويات على الخسائر المرحلة

صافى الربح الفترة المالية المنتهية في ٣٠/٩/٢٠٠٩

الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩

الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

في ٣٠ / سبتمبر / ٢٠٠٩

١ - نبذة عن الشركة :

١-١ اسم الشركة :

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن (ش.م.م) تأسست بموجب القرار الوزاري رقم ٣١٩ لسنة ١٩٧٧، وتم النشر بالجريدة الرسمية بالعدد ٤٦ تابع في ١٧/١١/١٩٧٧، وتم التسجيل بسجل تجاري رقم ٩٦٢٨ الإسماعيلية بتاريخ ٢٢/١٢/١٩٧٧، وتخضع الشركة لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١، وتم نشر النظام الأساسي للشركة في صحيفة الشركات بالعدد رقم ٢٨٩ أغسطس ١٩٩١، كما تم بدء نشاط الشركة في مايو ١٩٧٨.

وإنطلاقاً من سياسة الدولة 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 ٤٧٨.٧٠٠ سهم تمثل ٧٨.٥% من الأسهم المصدرة للشركة.

وقد ألتمز المشتري شركة الأسماعيلية مصر العربية للدواجن (ش.م.م) التقدم بعرض إجباري لشراء كامل أسهم الشركة وقد تم بالفعل إتخاذ كافة الإجراءات القانونية للأزمة لنقل ملكية الأسهم وتنفيذ عملية الشراء ببورصتي القاهرة والأسكندرية وذلك بواقع ٧٠ جنيه للسهم الواحد تسدد نقداً في تاريخ تنفيذ كل عملية شراء هذا وقد بلغت جملة الأسهم التي تم شراؤها والأستحواد 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 المشتريه الأسماعيلية مصر العربية للدواجن (ش.م.م) هي أحد مساهمي هذه الشركة

٢-١ غرض الشركة :

غرض الشركة هو المشاركة في تنمية الثروة الحيوانية وذلك عن طريق إنتاج بيض التفريخ وكتاكيت التسمين وتربية دواجن التسمين الحية والمذبوحة ومصنقاتها وبيع إنتاجها في السوق المحلي أو التصدير وتربية الأمهات وبيعها وكل ما يتعلق بالنشاط الداجني .

٣-١ عنوان الشركة :

المركز الرئيسي والمزارع في سرايوم - الإسماعيلية.

٤-١ رأس مال الشركة :

رأس المال المرخص به ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جم (مائة مليون جنيه مصري) ورأس المال المصدر والمدفوع ٢٤٣٥٩٨٤٠ جم (أربعة وعشرون مليون وثلاثمائة وتسعة وخمسون ألف وثمانمائة وأربعون جنيه مصري) عدد الأسهم ٦٠٨٩٩٦٠ سهم عادي (سنة ملايين وتسعة وثمانون ألف وتسعمائة وستون سهم) القيمة الاسمية للسهم ٤ جم (اربعة جنيه مصري) و ما يعادلها بالعملات الأجنبية.

٢ - أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

١-٢ أسس إعداد القوائم المالية :

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

٢-٢ إثبات المعاملات بالدفاتر :

تمسك حسابات الشركة بالجنية المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف السائدة وقت إثبات المعاملة ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات 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 .

٣-٢ إثبات الأصول الثابتة وإهلاكها :

يتم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية مخصصاً منها مجمع الإهلاك والخسائر الناتجة من الإضمحلال في قيمة تلك الأصول .

عندما يتم تخريد أو إستبعاد أى أصل من الحسابات فإن أى أرباح أو خسائر تنتج من هذا الإستبعاد يتم تحميلها على قائمة الدخل .

وتتضمن تكلفة الأصول الثابتة سعر الشراء بالإضافة إلى الجمارك أو أى ضرائب غير مستردة أو أى مصاريف مباشرة تتعلق بعملية الشراء وأى مصاريف أخرى لازمة لجعل الأصل جاهز للاستخدام فى الغرض المخصص له والمصروفات المتعلقة بالعمرات الجسيمة التى تزيد من الطاقة الإنتاجية يتم رسملتها على تكلفة الأصل .

يتم إهلاك الأصول بإتباع طريقة القسط الثابت بإستخدام معدلات الإهلاك الآتية :

البيان	معدل الإهلاك
مبانى وإنشاءات ومرافق	٢ %
آلات ومعدات وأجهزة	١٠ %
وسائل نقل وإنتقال	٢٠ %
عدد وأدوات	١٠٠ %
أثاث ومعدات مكاتب	١٠ %

٤-٢ الإخفاض فى قيمة الأصول :

يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة بخلاف المخزون والأصول والضريبة المؤجلة فى تاريخ المركز المالى لتحديد إذا كان هناك أى مؤشرات تدل على حدوث إخفاض فى قيمتها وفى حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الإستردادية المتوقعة .

هذا ويتم إثبات خسائر الإخفاض فى قيمة الأصول فى حالة زيادة القيمة الدفترية للأصل أو وحدته المولدة للنقد عن قيمة الأستردادية ويتم إدراج خسائر الإخفاض فى قيمة الأصول بقائمة الدخل وفى حالة ارتفاع القيمة الأستردادية لقيم الأصول يتم رد خسائر الإخفاض فى قيمة الأصول ولذلك تحفظ فى حدود عدم زيادة قيمتها الدفترية والتى يتم تحديدها بعد خصم الإهلاك والإستهلاك ودون خصم الإخفاض فى قيمة الأصول .

٥-٢ المشروعات تحت التنفيذ :

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

٦-٢ الأستثمارات :

بالنسبة للإستثمارات المالية هى إستثمارات فى أسهم غير مدرجة بالبورصة والتى ليس لها سعر سوق مسجل فى البورصة فى سوق نشط والتى لايمكن قياس قيمتها السوقية بشكل يعتمد عليه ويتم إدراجها بالتكلفة وعند حدوث إخفاض يتم تعديل القيمة الدفترية بهذا الإخفاض وتحميله على قائمة الدخل وذلك لكل إستثمار على حده .

٧-٢ المـخـزـون :

يتم تقييم المنصرف من المخزون باتباع المتوسط المرجح.
يتم تقييم المخزون في ٢٠٠٩/٠٩/٣٠ من الخامات و الانتاج التام والغير التام بالتكلفة الصناعية ومن خلال قوائم التكاليف أو بصافي 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 العملاء والمديون

يتم إثبات العملاء بالمبلغ الأصلي للفواتير ناقصاً المجمع المكون لمواجهة انخفاض قيمة تلك المديين. ويتم تكوين مجمع انخفاض قيمة المديين 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

المخصصات :-

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني أو مستدل عليه 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 بخصم 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 .

٩-٢ تحقق الإيراد :-

يتحقق الإيراد على النحو التالي :
يتم الاعتراف بإيرادات المبيعات عند انتقال المخاطر والمنافع المرتبطة بملكية البضائع إلى المشتري وذلك عند تسليم البضاعة وإصدار الفواتير للعملاء ويظهر الإيراد بالصافي .
- الفوائد الدائنة :

يتم الاعتراف بإيرادات (الفوائد الدائنة) بقائمة الدخل بسعر الفائدة الفعلية .

١٠-٢ 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 .

١١-٢ الاحتياطات :

الإحتياطي القانوني :
طبقاً للنظام الأساسي للشركة يجب 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 .

١٢-٢ 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 .

١٣-٢ - 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 بنود حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية .
هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ إعداد الميزانية بالإضافة الى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة .

١٤-٢ - الضريبة المؤجلة :-

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبى وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ إعداد الميزانية .

ويتم الاعتراف بالأصول الضريبة المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة فى المستقبل يمكن من خلالها الإنتفاع بهذا الأصل ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذى لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية .

١٥-٢ - نظام معاشات العاملين :-

تساهم الشركة فى 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 .

١٦-٢ - التقديرات المحاسبية :-

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية قيام الإدارة بعمل تقديرات وإقتراحات تؤثر على قيم الأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات خلال الفترات والسنوات المالية هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات .

١٧-٢ - الأصول الحيوية المملوكة للشركة :-

تقاس الأصول الحيوية المملوكة للشركة بالتكلفة ناقصاً منه مجمعات الإهلاك وأية مجمعات إضمحلال للقيمة إن وجدت وفور إمكانية قياس القيمة العادلة لهذه الأصول بصورة يعتمد عليها عندئذ نقيسها المنشأة بقيمتها العادلة ناقصاً تكاليف نقطة البيع المقدره وذلك كما يلى :
تثبت الثروة الداخلة بتكلفة تربيتها ويتم البدء فى إهلاك القطعان عندما تبدأ فى الإنتاج .

١٨-٢ - 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 (ولا توجد معاملات مع أطراف ذوى علاقة) .

١٩-٢ - الدائنون والمستحقات :

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

٢٠-٢ - الإلتزامات العرضية

لا توجد أية إلتزامات عرضية على الشركة

٣ الأصول الثابتة:

الاجمالي	الامهات	اثاث ومعدات مكاتب	عدد وادوات	وسائل نقل وانتقال	الات ومعدات وتجهيزات	مباني وشقق وانشاءات	اراضي
جنية مصرى	جنية مصرى	جنية مصرى	جنية مصرى	جنية مصرى	جنية مصرى	جنية مصرى	جنية مصرى
٧.٣٣٣٣٨	٧٦٩٢١٧	١٧٤٦٢٧٣	٧٨٢٤٨٠	٤٦٦٨٦٩٧	٢٧٣.٦٢٧٧	٢٤٥٩٩٦٨٧	٩٦.٦٩٧
٢٧١٩٧٢٦٣	٢٧٣٦١.٥٧	٩٢٢٩٤٢	٦٧٧٧٩.٠	٥٧٥٢٤٨	١٧٧٢٩٦٤٥	٤٥٥٥٥٨١	٠
(٤٨٨٩٧٦١)	(١٧٩٥٢٩٢)	(١٥٢٢١)	(١٢٤٨.٨)	(٢٢.٠٠)	(٢٩٤١٨٤.٠)	٠	٠
٩٢٦٤.٨٣٠	١٧.٩٩٨٨٢	٢٦٥٣٥٩٤	٨٢٥٤٦٢	٥٢٤١٧٤٥	٤٢.٩٤٤.٨٢	٣٩١٥٥٢١٨	٩٦.٦٩٧
٣٧٩١٨٨٨٦	١٣٢٢٢٢	٧٨٢٤٨٠	٤.٨٧٢١.٠	١٨٥٢١.٦٣	١٣٧.٤٩.١	٠	٠
١٨٨٨٤٢٠.٠	٨٣٨٧٢	٣٢٦٢٧	٢١.٥٩.٠	٩٩٧٧٢٤	٥٦٣١.٧	٠	٠
(٦٣٩٢٣٥)	(١١٣.٠)	(٢١١.٩)	(١١٨٥)	(٩.٥٦٤١)	٠	٠	٠
٣٨٨٦٨.٧١	٠	١٣٩٥٨.٤	٢٩٣٩٩٨	٤٢٩٦٦١٥	١٨٦١٣١٤٦	١٤٢٢٨٥.٨	٠
٥٣٧٧٢٧٥٩	١٧.٩٩٨٨٢	١٢٥٧٧٩.٠	٥٣١٤٦٤	٩٤٥١٣.٠	٢٣٤٨.٩٣٦	٢٤٨٨٦٧.٠	٩٦.٦٩٧
٣٢٤١٤٤٤٢	٧٦٩٢١٧	٤٢٣٠٤١	٠	٥٨١٤٨٧	٨٧٨٥٢١٤	٢.٨٩٤٧٨٧	٩٦.٦٩٧

التكاليف:

الرصيد - ١ يناير ٢٠٠٩

الاضافات خلال الفترة

الاستبعادات خلال الفترة

التكلفة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩

الاهلاك:

مجمع الاهلاك - ١ يناير ٢٠٠٩

اهلاك الفترة

اهلاك الاستبعادات

مجمع الاهلاك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩

صافي القيمة الدفترية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٩

صافي القيمة الدفترية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨

(*) تمثل الاستبعادات من الأصول الثابتة بقيمة الأصول المستهلكة و المحولة إلى المخازن الصومية (المتقدمات) ويظهر بقيمة تذكارية.

(**) لا يوجد أية قود أو رهونات مفروضة على الأصول المملوكة للشركة

(*) القيمة المعادلة للأصول الثابتة لا تختلف اختلافًا جوهريًا عن قيمتها الدفترية

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٠٩/٣٠	٤
<u>جنية مصري</u>	<u>جنية مصري</u>	مشروعات تحت التنفيذ
١٩٠١٧٧١	٤٦٢١٣٥	مباني تحت الإنشاء (محطات الشركة)
٩٩١٢٣٤	٦٤٣٨٦٧٥	تكوين سلعى
٢٦٣٠٢٨٥	٠	آلات ومعدات تحت التركيب
٥٥٢٣٢٩٠	٦٩٠٠٨١٠	الاجمالى
٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٠٩/٣٠	٥
<u>جنية مصري</u>	<u>جنية مصري</u>	المخزون:
٦٦٣٣٩٣	٢١٥٥٣٦٠	مخزن قطع غيار
٢٤٥٢١٥٧	١٨٨٩٣٧٠	المخازن العمومية
٢٦٧٨٧٢٧	١٥٩٠٢٤٩	مخزن الخامات
٢٥٨٠٧٦١	٧٤٠٩١٥٠	مخزن المنتجات
٨٣٧٥٠٣٨	١٣٠٤٤١٢٩	الاجمالى
٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٠٩/٣٠	٦
<u>جنية مصري</u>	<u>جنية مصري</u>	عملاء ومريين
٢٨٠٤٤٢	٤٨٠٦٤٦	عملاء
٨٩١٣٧٠	٥٨٠٧٢٣	مريين
١١٧١٨١٢	١٠٦١٣٦٩	الاجمالى
٧٠٨٩٧٥	٧٨٩٣٩١	يخصم:
٤٦٢٨٣٧	٢٧١٩٧٨	مخصص ديون مشكوك فى تحصيلها
		صافى العملاء والمريين
٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٠٩/٣٠	٧
<u>جنية مصري</u>	<u>جنية مصري</u>	المدينون:
٢٤١٧٢٩	٥٦٧٢٣٠	موردين دفعات مقدمة
٧٦٣٢٠	٧٧٩٢٠	تأمينات لدى الغير
٢٥٧٢	٢٠٠٧٢	سلف عاملين
٩٨٠٧٩	١٣٤١١٨٥	مصرفات مدفوعة مقدما
٣٩١١٠٠٠	٣٩١١٠٠٠	سلف ترك الخدمة لمجلس الإدارة
١٣٦٢٣٣١	١٣٨١٢٥٥	مصلحة الضرائب الخصم والتحويل تحت حساب الضريبة
٠	٢٧٥٠٠٠٠	مصلحة الضرائب (المسدد تحت حساب تسوية الضرائب)
١٥٩٢٠٦	٠	أرصدة مدينة متنوعة جمعية إسكان العاملين
٨٨١٦	٠	إيرادات مستحقة
٠	٢٢٣٥٠	شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير
٢٧٢٦٦	٦٣٢١٦	أرصدة مدينة أخرى
٥٨٨٧٣١٩	٣٤٨٨٤٢٢٨	الاجمالى
٣٩٩١٤١٦	٣٩١١٠٠٠	يخصم:
١٨٩٥٥٩٠٣	٣٠٩٧٣٢٢٨	مخصص ديون مشكوك فى تحصيلها
		صافى المدينون
٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٠٩/٣٠	٨
<u>جنية مصري</u>	<u>جنية مصري</u>	التقديية بالصندوق و لدى البنوك:
٢٥٠٠٠	٥٦٨٧٩٨	تقديية بالصندوق
١٤٨٦٥٤٨٦	١٥٥٥٣٤٧	تقديية لدى البنوك
١٤٨٩٠٤٩١	٢١٢٤١٤٥	الاجمالى
٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٠٩/٣٠	١/٨
<u>جنية مصري</u>	<u>جنية مصري</u>	نقدية لدى البنوك:
٢٣٤٣٨	٠	بنك مصر الإسماعيلية - يوم بيوم
١٣٧٩٥٢	١٤٩٦٨	بنك التمويل المصرى السعودى - جارى جم - القاهرة
١٣٠٠٠٠٠	٠	بنك التمويل المصرى السعودى - ودیعة جم - القاهرة
٢١٧٧	٠	بنك التمويل المصرى السعودى - جارى \$ - القاهرة
٠	٥	البنك التجارى الدولى - ودیعة € - الإسماعيلية
٠	١٢٥٠٠٠	البنك التجارى الدولى - ودیعة جم - الإسماعيلية
١٧٠١٧٨٦	١٤١٥٣٠٩	البنك التجارى الدولى جارى - الإسماعيلية
١٣٢	٦٥	بنك مصر - الإسماعيلية
١٤٨٦٥٤٨٦	١٥٥٥٣٤٧	الاجمالى

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٠٩/٣٠	٩
جنية مصري	جنية مصري	قيمة ٥٠٠٠ سهم بالشركة الوطنية للأمن الغذائي
٥٠٠٠٠	١٠١٥٩	قيمة ٥٠٤ سهم بالشركة أورينت باك
٥٠٤٠٠	١٠٢٤١	الإجمالي
١٠٠٤٠٠	٢٠٤٠٠	يخصم:
٨٠٠٠٠	.	مخصص هيوط أسعار بيع أوراق مالية
٢٠٤٠٠٠	٢٠٤٠٠٠	صافي إستثمارات في أوراق مالية

تم تخفيض الإستثمارات بقيمة مخصص هيوط أسعار بيع أوراق مالية المكون من السنوات السابقة ، وظهرت الإستثمارات بقيمتها الصافية في المركز المالي طبقا لمعايير المحاسبة المصرية كما هو موضح في السياسات السابقة إيضاح رقم (٦ / ٢)

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٠٩/٣٠	١٠
جنية مصري	جنية مصري	المخصصات:
٤٦٠٦٧٧٦	٤٦٠٦٧٧٦	مخصص ضرائب
٤٦٠٦٧٧٦	٤٦٠٦٧٧٦	الإجمالي

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٠٩/٣٠	١١
جنية مصري	جنية مصري	البنوك الدائنة:
٢٠١٥٥٣٢٤	٢٢٢٩٥٧٨٩	بنك مصر إسماعيلية - تسهيلات
٢٠١٥٥٣٢٤	٢٢٣٩٥٧٨٩	الإجمالي

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٠٩/٣٠	١٢
جنية مصري	جنية مصري	موردون وأوراق دفع:
٢٣٠٣٦٠٥	١٢٣٢٨٧٢٥	موردون
.	٢٤١٣٤٦٢٦	أوراق دفع
٢٣٠٣٦٠٥	٣٦٤٦٣٣٥١	الإجمالي

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٠٩/٣٠	١٣
جنية مصري	جنية مصري	حسابات دائنة مستحقة للشركة القابضة:
٣٠٠٠٠٠٠	٢٨٠٠٠٠٠٠	شركة الإسماعيلية مصر العربية للدواجن
٣٠٠٠٠٠٠	٢٨٠٠٠٠٠٠	الإجمالي

* طبيعة التعاملات مع الشركات الشقيقة هي عبارة عن تحويلات نقدية من الشركات الشقيقة بدون فوائد.

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٠٩/٣٠	١٤
جنية مصري	جنية مصري	دائنون و حسابات دائنة أخرى:
١٢٤١٨٩٤	١٩١٣٣١٦	أرصدة دائنة أخرى
٥٤٤٠	٧٢٤٤	عملاء دفعات مقدمة
٢٤٨١٠	١٠٩٧٢	مربين دفعات مقدمة
٤٢٣٥٥٩	٤١٧٧٨٤	تأمينات للغير
٣٤٥٤٥٩	٢٥٠٠٠	مصروفات مستحقة
٤٠١٨٥٢	٣٩٦٥٤١	مصلحة الضرائب
٢٥٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	شركة دلة البركة
-	٢١٠٠٠٠٠	شركة الملتقى العربي للإستثمارات
٢٩٥٢٤١	٢٨٣٢١٩	هيئة التأمينات الإجتماعية
٢٧٧٣٨٣٥٥	١٠١٥٤٠٧٦	الإجمالي

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٠٩/٣٠	١/١٤
جنية مصري	جنية مصري	أرصدة دائنة أخرى
٥٠٠٦٣	٥٦٨٠٣	صندوق الجزاءات
٣٢٨٢٤	٦٠٣٧٢	أمانات الأجور
٣٢٠٥٨٥	٢٥٧١٤	الجمعية التعاونية
٦٤٠٤٠	٦٦٣٣٩	صندوق الخدمات
٨١١٦٢	٢٤٨٧٦	النادي الرياضي
٢٣٤٩٦١	١٥١٢٤٩٨	ضمان الأعمال
١٧٤٠٣٨	.	شركة المهندسين للتأمين
١٨٥	.	حجوزات للغير
٧٥٩٧	٦٢٧٧	مجلس محلي فايد
٢٥	.	بنك مصر (مدارس)
٥٦٣٥٠	٨٥٦٥٥	نادي الشركة الاجتماعي
٢٣٦٨١	٢٣٨٣٨	صيانة مساكن الشركة
١٨٢١	.	صندوق اتحاد العاملين
٢٢٧٧٣	.	المستشفى الجامعي بالإسماعيلية
٣٩٥٥٠	٣٩٥٥٠	مستشفى عين شمس التخصصي
٨٥٥٨	٩٦٢	نقابة العاملين
٣٤٧٥	٣٤٧٥	هيئة قناة السويس
٢٠٦	.	محمد أحمد محمود فرج
١٢٠٠٠٠	.	مكافأه شهريه للسيد الدكتور العضو المنتدب
.	٦٩٥٧	مؤسسة دار الهلال (مجله المصور)
١٢٤١٨٩٤	١٩١٣٣١٧	الإجمالي

١٥ رأس المال :

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

رأس المال المصدر والمدفوع ٢٤٣٥٩٨٤٠ جم (فقط أربعة وعشرون مليون وثلاثمائة وتسعة وخمسون ألف وثمانمائة وأربعون جنية لا غير) جنية موزع على ٦٠٨٩٩٦٠ سهم (ستة مليون وتسعة وثمانون ألف وتسعمائة وستون سهم) بقيمة اسمية للسهم ٤ جنية .

١٦ الإحتياطيات :

بلغ رصيد الإحتياطيات في ٢٠٠٩/٠٩/٣٠ مبلغ ٩٩٢٦٧٧٩ جم وبياناتها كالتالى :

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٠٩/٣٠	
جنية مصرى	جنية مصرى	إحتياطى قانونى
٨٩٣٩٩٣٥	٨٩٣٩٩٣٥	
٩٨٦٨٤٤	٩٨٦٨٤٤	إحتياطى رأسمالى
٩٩٢٦٧٧٩	٩٩٢٦٧٧٩	الاجمالى

١٧ الإلتزامات الضريبية المؤجلة

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٠٩/٣٠	
جنية مصرى	جنية مصرى	رصيد أول المدة
٣٩٤٣٤٠	٥٧٤١٥٥	
٤٠٠٦٥٧٢	.	الإهلاك الضريبى المحسوب طبقاً للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥
٣١٠٧٤٩٦	.	الإهلاك المحاسبى
٨٩٩٠٧٦	.	فروق الإهلاك
١٧٩٨١٥	.	الإلتزام الضريبى المؤجل
٥٧٤١٥٥	٥٧٤١٥٥	رصيد آخر المدة

١٨ المبيعات :

٢٠٠٨/٠٩/٣٠	٢٠٠٩/٠٩/٣٠	
جنية مصرى	جنية مصرى	مبيعات الإنتاج
٢٦٦٩٠٧٥٥	٤٧٤٣٤٩٤٩	المخلفات
٣٤٣٠٠٥	٢٢٨٢٢٥٧	إيجارات دائنة
١١٠٥٢٨٩	.	(خسائر) بيع أمهات
(١٨٣٧١٩)	.	الاجمالى
٢٧٩٥٥٣٢٨	٤٩٧١٧٢٠٦	

١٩ تكلفة المبيعات :

٢٠٠٨/٠٩/٣٠	٢٠٠٩/٠٩/٣٠	
جنية مصرى	جنية مصرى	أجور
٩٩٣٧٢٥٦	٧٨١٢٧٢٠	
١٤٦٠٦٧٢٧	٣٦٦٩٧٨٥٢	مواد
١٢٠٧٥٨٥	١٢٠٢٢٢٨	مصروفات
٩٠٨٢٨٣٠	١٦١٣٥٠٤	إهلاكات أصول ثابتة
	١٧٧٣٢١٢	إهلاكات ثروة داخنة
٨٠٨٤٩٦١	(٤٨٢٨٣٨٩)	التغير فى المخزون
(٢٢٢٢٤٩٨)	(٢٣١٨٥٠١)	علف محول
٤٠٦٩٦٨٦١	٤١٩٥٢٦٢٦	الاجمالى

٢٠٠٨/٠٩/٣٠	٢٠٠٩/٠٩/٣٠	٢٠ المصروفات العمومية :
جنيه مصري	جنيه مصري	أجور إدارية
٢٣٧٣١٠٠	٢٣١٧٥٣٨	مواد إضافية
٤٩٢٦٧٤	١٦٢٦٩٨	صيانة
٣٤٦٤٢	٤٩٧٢٠	قوى محركية و أنارة
٩٤٤١٩	٣٩٣٧١	مياه
١٧٠٧	٥٦٤٤	سفر و انتقال
٣٣٠٤٧	٥٦٠٢٣	نقل
١٥٥	١٧٤٢	إيجارات
٤٩٥	٥٥٨٢	تكلفة عمالة مؤقتة
٢٦١٧	٥٥٠	أدوات كتابية و مطبوعات
٦٨٠٨	٢٠٩٧	دعاية نشر و إعلان
٩٤١٢٣	٧١٧٢٠	علاقات عامة و استقبال
٧٦٣٤	١١٦٥٧٢	تأمين
٨٤٣٩٨	١١٢٠٣٥	عمولة بنك
٢٧٠١٧٢	٣٢٦٢٥٦	أتعاب و استشارات
٣٠٧٢٥	٣٥٦٧٥٧	تليفون و تليفكس و بريد
٧٠٧٠٣	٤٥٩٧٠	ضرائب و رسوم
١١١٤٧٩	١٥١٦٣٩	متنوعة
٢٢٩٨٦	٧١١٧	مصروفات سنوات سابقة
.	٢٥٧	رسوم قضائية
١٥٢٤٢	٢٤٤٧	تعويضات و غرامات
٢٠٦٨٠	٢٨٦٧٥	تبرعات و إعانات
٧٣٠٦	٧٢٠٠	الاجمالي
٣٧٧٥١١١	٣٨٦٧٦١٠	

٢٠٠٨/٠٩/٣٠	٢٠٠٩/٠٩/٣٠	٢١ إيرادات متنوعة
جنيه مصري	جنيه مصري	تعويض شركة المهندس
٣٩٠٠	.	إيراد النادي الإجتماعي
٤٤٥٣٥	.	مصادرة التأمين من العميل لإخلاله بشروط التعاقد
١٠٠٠٠	.	إيرادات بيع منتجات شركة مصر العربية لبدارى التسمين
٢٢٦٢٣٤	٥٩١٧٦	قيمة عمولة منفذ الجيزة عن بيع منتجات مصر العربية
.	٣٢٥١٧	إيرادات بيع بلاستيك (كهنه) و خشب شجر
	٣٠٠٠	الاجمالي
٢٨٤٦٦٩	٩٤٦٩٣	

٢٠٠٨/٠٩/٣٠	٢٠٠٩/٠٩/٣٠	٢٢ نصيب السهم من الخسارة
جنيه مصري	جنيه مصري	بلغ متوسط النصيب الأساسي للسهم من الخسارة كما يلي :
(١٥٥٧١٦٦٨)	١٧٨٠٠٠٣	صافي الخسارة قبل الضرائب
٦٠٨٩٩٦٠	٦٠٨٩٩٦٠	يخصم
(٢٠٥٦)	٠٠٢٩	عدد الأسهم القائمة في تاريخ القوائم المالية
		النصيب الأساسي للسهم من الخسارة