

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية (المستقلة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

وتقرير الفحص المحدود عليها

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية (المستقلة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

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 التدفقات النقدية
٥	قائمة التغير في حقوق الملكية
١٩ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية



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

مقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية (المستقلة) المرفقة لشركة / الإسماعيلية - مصر للدواجن شركة مساهمة مصرية في ٢٠١٩/٠٩/٣٠ 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 ، وتنحصر 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 . ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم إكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

الإستنتاج

و في ضوء فحصنا المحدود لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للمنشأة في ٢٠١٩/٠٩/٣٠ وعن أداؤها المالي وتدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة في ٢٠١٩/١١/١٤

مراقب الحسابات



س.م.م. بالهيئة العامة للرقابة المالية ١٠٦

نصر أبو العباس وشركاه - Morison KSI

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

المركز المالي (المستقل)

فى ٢٠١٩/٠٩/٣٠

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	إيضاح رقم	الأصول
جنية مصرية	جنية مصرية		الأصول غير المتداولة
٣٠٧ ٩٦٨ ٨٣٩	٣٠٠ ٥٠٧ ٤٦٧	(١ / ٣)	الأصول الثابتة (بالصفى)
١٢ ٨٥٢ ٨٢٣	١٨ ٢٧١ ٠١٤	(٢ / ٣)	الأمهات
٣٩٩ ٠٠٠	٣٩٣ ٧٥٠	(٣ / ٣)	أصول أخرى - علامة تجارية
١٠ ٥٧١ ٠٥٧	١٣ ٧٥٧ ٠٥٩	٤	مشروعات تحت التنفيذ
٥٠٠	٥٠٠	٥	إستثمارات فى شركات تابعة
١ ٢٧٧ ٥٤٦	٢ ٤٤١ ٠٥٨	١٥	أصول ضريبية مؤجلة
٣٣٣ ٠٦٩ ٧٦٥	٣٣٥ ٣٧٠ ٨٤٨		مجموع الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
٧٥ ٦٥١ ٦٢٩	٧٠ ١٢٦ ٦٩٧	٦	المخزون
١٩ ٢٤٦ ٤٣٧	١٤ ٢٥٠ ٦٠٧	٧	عملاء ومربون وأوراق قبض
٣ ٢٢٣ ٥٥٠	٤ ١٧١ ٥٨٥	٨	المدينون وأرصدة مدينة أخرى
٣ ٣١٠ ٨٤١	٤ ٥٧١ ٦١١		موردين دفعات مقدمة
٣ ٠١٤ ٠٤٨	٣ ٧٣٩ ٧٩٥	٩	حسابات مدينة على مصلحة الضرائب
١٥ ٩٦٩ ٧٥٥	٢٦ ٠٣٤ ١٠٩	١٠	حسابات مدينة على أطراف ذوى علاقة
١٤ ٨٨١ ٤٩٠	٤ ٠٠٧ ٥٥٩	١١	النقدية بالصندوق ولدى البنوك
٢٠ ٤٠٠	٢٠ ٤٠٠	١٢	إستثمارات فى أوراق مالية
١٣٥ ٣١٨ ١٥٠	١٢٦ ٩٢٢ ٣٦٣		مجموع الأصول المتداولة
٤٦٨ ٣٨٧ ٩١٥	٤٦٢ ٢٩٣ ٢١١		مجموع الأصول
			حقوق الملكية
٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	١٣	رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل
٩٩٨ ٤٠٩	١ ٤٢٦ ٩٠٧		إحتياطي قانوني
١٩ ٦٧١ ٥٥٠	٥ ٤٤٩ ١٥٧	١٤	أرباح مرحلة
٨ ٥٦٩ ٩٥٧	٨ ٤٥٥ ٩٤٧		أرباح الفترة / العام
٣٨٨ ٦٦٥ ٩١٢	٣٧٤ ٧٥٨ ٠٠٧		مجموع حقوق الملكية
			الإلتزامات المتداولة
٥٨٦ ٧٩٠	٥٨٦ ٧٩٠	١٦	المخصصات
٤٤ ٦٦٥ ٢٨٣	٥٥ ٨٥١ ٤٨٧	١٧	موردون وأوراق دفع
٥ ٧٨٣ ٨٥٢	٣ ٨٩٥ ٦٥٥	١٨	داننون و حسابات دائنة أخرى
٤ ٩٠٠ ٥٣٧	٤ ٢٠٧ ٦٩٢	١٩	حسابات دائنة لمصلحة الضرائب
٨ ٠٠٣ ٦٣٧	٥ ٣٠٠ ٨٨١	٢٠	بنوك دائنة وقروض قصيرة الأجل
١٥ ٧٨١ ٩٠٤	١٧ ٦٩٢ ٦٩٩	٢١	حسابات دائنة لأطراف ذوى علاقة
٧٩ ٧٢٢ ٠٠٣	٨٧ ٥٣٥ ٢٠٤		مجموع الإلتزامات المتداولة
٤٣٨ ٣٨٧ ٩١٥	٤٦٢ ٢٩٣ ٢١١		مجموع حقوق الملكية والإلتزامات

" تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها"

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الحميد الشافعى



المدير المالي

حاتم حامد شافعى

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل (المنفردة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٢٠١٨/٠٩/٣٠	٢٠١٩/٠٩/٣٠	إيضاح رقم	جنية مصري	جنية مصري
٢٥٦.٢٢٨٢٩	٣٢٩.٥٨٩.٨٥٧	٢٢		
٢٤.٩٣٢.٠٩٦	٣.٣٩٠.٨٧٥.٤	٢٣		
١٥.٠٩٠.٧٣٣	٢٥.٦٨١.١٠٣	٢٤		
٩.٦٩٧.٥٠.٤	١١.٢٢٨.٧٥٢	٢٥		
٤١٤.٢٩٥	٥٥٥.٥١٢			
٨٦٣.٨٢٨	٩.٢٨٢.٠	٣		
-	٣٥.٢٥٠			
-	١.٥٠٠.٠٠٠			
٣٢٩.٠١١	٦.٧٥٠.٠			
١١.٣٠٤.٦٣٨	١٤.٨٢٩.٨٣٤			
٨.٧٩١	٨٩.٥٦٤			
٢٧٩.٧٧٤	٢٥١.٩٠٣	٢٦		
٤.٠٧٤.٦٦٠	١١.١٩٢.٧٣٦			
(٣٠.١٥٩)	(٨٤.٧٨٠)			
-	(١٠١.٠٨١)			
٤.٠٤٤.٥٠.١	١١.٠٠٦.٨٧٥			
(١.٥٥٢.٣٨٢)	(٣.٧١٤.٤٤٠)			
٥٧٠.٠٣٤	١.١٦٣.٥١٢			
٣.٠٦٢.١٥٣	٨.٤٥٥.٩٤٧			
٠.٠٣٨	٠.٠٧٦	٢٧		

صافي المبيعات

يخصم:

تكلفة المبيعات

مجمول الربح

يخصم:

مصروفات إدارية وعمومية

مصروفات تمويلية

إهلاكات أصول ثابتة

إستهلاك علامة تجارية

مخصصات بخلاف الإهلاك

بدلات أعضاء مجلس الإدارة

مجموع المصروفات والأعباء الإدارية

يضاف:

فوائد داننة

إيرادات متنوعة

صافي ربح النشاط

فروق تقييم عملة

خسائر رأسمالية

صافي الربح قبل ضريبة الدخل

ضريبة الدخل الحالية (المقدرة)

ضريبة الدخل المؤجلة - أصل

صافي الربح بعد ضريبة الدخل

نصيب السهم في ربح الفترة

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٣) 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

حازم حامد شافعي



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشامل المنفردة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٢٠١٨/٠٩/٣٠	٢٠١٩/٠٩/٣٠	ربح الفترة
٣٠٦٢١٥٣	٨٤٥٥٩٤٧	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية
-	-	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 العام بعد خصم الضريبه
-	-	اجمالي الدخل الشامل عن الفترة
٣٠٦٢١٥٣	٨٤٥٥٩٤٧	

" تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها"

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الحميد الشافعى

المدير المالي

عازم حامد شافعى



شركة الإسماعية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل

عن الفترة المالية من ٢٠١٩/٠١/٠١ إلى ٢٠١٩/٠٩/٣٠

الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	إيضاح	رقم
من ٢٠١٨/٠٧/٠١ إلى ٢٠١٨/٠٩/٣٠	من ٢٠١٩/٠٧/٠١ إلى ٢٠١٩/٠٩/٣٠	من ٢٠١٨/٠٧/٠١ إلى ٢٠١٨/٠٩/٣٠	من ٢٠١٩/٠٧/٠١ إلى ٢٠١٩/٠٩/٣٠		
صافي المبيعات	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠		٢٣
مجموع المبيعات	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠		٢٣
مصاريف	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠		٢٣
مصاريف إدارية وعمومية	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠		٢٣
مصاريف تمويلية	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠		٢٣
إهلاك أصول ثابتة	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠		٢٣
مخصصات بخلاف الإهلاك	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠		٢٣
بدلات أعضاء مجلس الإدارة	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠		٢٣
مجموع المصروفات والالتزامات الإدارية	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠		٢٣
مخالفات	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠		٢٣
قوات دائنة	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠		٢٣
إيرادات متوقعة	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠		٢٣
صافي ربح النشاط	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠		٢٣
فروق تقييم عملة	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠		٢٣
(خسائر) رأسمالية	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠		٢٣
صافي ربح قبل ضريبة الدخل	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠		٢٣
ضريبة الدخل الحالية	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠		٢٣
ضريبة الدخل المؤجلة - أصل	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠		٢٣
صافي ربح بعد ضريبة الدخل	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠		٢٣
تخصيب السهم في ربح الفترة	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠	١١٣٣١٠٠٠٠		٢٣

يقدم الإيضاحات التي ترقى من رقم (١) الخطة المرفقة مع التقرير السنوي

م / عد المحاسب محمد عبد الله بعلق
مجلس الإدارة

د / محمد عبد الصمد الشافعي
الخطة المتكاتف



حازم حاتم بعلق
المحاسب المالي

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية (المستقلة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٢٠١٨/٠٩/٣٠	٢٠١٩/٠٩/٣٠	ايضاح رقم	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
جنية مصري	جنية مصري		
٤.٠٤٤.٥٠١	١١.٠٠٦.٨٧٥		صافي الربح قبل الضرائب و البنود غير العادية
			تعديلات لتسوية صافي الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
١.٠٥٩٣.٧٥٢	١.٠٧٢٣.٤٤٤	٣	إهلاك الأصول الثابتة
١٨.٥٧٢.٩٨٧	٢٠.٧٠٧.٦٧٠	٣	إستهلاك الثروة الداجنة
-	٣٥.٢٥٠		إستهلاك العلامة التجارية
٣٠.١٥٩	٨٤.٧٨٠		فروق تقييم أرصدة عملة
-	١.٥٠٠.٠٠٠		تدعيم مخصصات
(٨.٧٩١)	(٨٩.٥٦٤)		العوائد الدائنة
٣٣.٢٣٢.٦٠٨	٤٤.٠٦٩.٥٣٦		ارباح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
(١٠٦.٧١٠)	٥.٥٢٤.٩٣٢	٦	التغير في المخزون
(١٠.٦٨٢.٨٩٨)	(٨.٠٠٣.٠٧٦)	١٣/١٢/١٠/٩/٨/٧	التغير في أرصدة العملاء و الأرصدة المدينة
٥.٤٤٤.٤٤٣	٥.٣٠١.٥١٧	٢١/٢٠/١٩/١٨/١٧	التغير في أرصدة الدائنين و الارصدة الدائنة
٢٧.٨٣٧.٤٤٣	٤٦.٨٩٢.٩٠٩		صافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل بعد التغيرات في رأس المال العامل
٨.٧٩١	٨٩.٥٦٤		العوائد الدائنة
٢٧.٨٤٦.٢٣٤	٤٦.٩٨٢.٤٧٣		صافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
			التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار
(٦.٤٠١.٨١٦)	(٣.٦٦٩.٥٨٩)	٣	مدفوعات لشراء أصول ثابتة والأصول طويلة الأجل الأخرى
(٢٩.٤٥٥.٩٨١)	(٢٩.٣٢٥.٣٦٣)	٤	مدفوعات لمشروعات تحت التنفيذ
٢٥٦.٩٤٢	٢٨٩.٩٣٥	٣	مقبوضات من بيع أصول ثابتة
(٣٥.٦٠٠.٨٥٥)	(٣٢.٧٠٥.٠١٧)		صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة الإستثمار
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
٨.٠١١.٠٦٤	(٢.٧٠٢.٧٥٦)	١٨	مقبوضات (مدفوعات) من بنوك دائنة وقروض قصيرة الأجل
-	(٢٢.٣٦٣.٨٥٢)		توزيعات مدفوعة
٨.٠١١.٠٦٤	(٢٥.٠٦٦.٦٠٨)		صافي النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التمويل
٢٥٦.٤٤٣	(١٠.٧٨٩.١٥١)		صافي (النقص) في النقدية و ما في حكمها خلال الفترة
٨.٠٩٢.٦٤٤	١٤.٨٨١.٤٩٠	١٢	النقدية و ما في حكمها في بداية الفترة
(٣٧.٦٨١)	-	١٥	تسويات على الأرباح المرحلة
(٣٠.١٥٩)	(٨٤.٧٨٠)		فروق تقييم عملة
٨.٢٨١.٢٤٨	٤.٠٠٧.٥٥٩	١٢	النقدية و ما في حكمها في نهاية الفترة
٨.٢٨١.٢٤٨	٤.٠٠٧.٥٥٩	١٢	النقدية و ما في حكمها في نهاية الفترة

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها"

رئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب

المدير المالي

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يماتي

د/ محمد عبد الحميد الشافعي

حازم حامد شافعي



شركة الإسمايلية - مصر الدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغيير في حقوق الملكية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

الإجمالي	صافي أرباح الفترة / العام	الأرباح المرحلة	الإحتياطي القانوني	رأس المال	جنية مصرية
جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية	
٣٨٠ ١١١ ١٣٦	٦ ٩٤٤ ٦٣٣	١٣ ٠٨٩ ٣٣٠	٦٥١ ١٧٧	٢٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	
-	(٦ ٥٩٧ ٤٠١)	٦ ٥٩٧ ٤٠١	-	-	
-	(٣٤٧ ٢٣٢)	-	٣٤٧ ٢٣٢	-	
(١٥١٨١)	-	(١٥١٨١)	-	-	
٨ ٥٦٩ ٩٥٧	٨ ٥٦٩ ٩٥٧	-	-	-	
٣٨٨ ٦٦٥ ٩١٢	٨ ٥٦٩ ٩٥٧	١٩ ٦٧١ ٥٥٠	٩٩٨ ٤٠٩	٢٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	
-	(٨ ١٤١ ٤٥٩)	٨ ١٤١ ٤٥٩	-	-	
-	(٤٢٨ ٤٩٨)	-	٤٢٨ ٤٩٨	-	
(٢٢ ٣٦٣ ٨٥٢)	-	(٢٢ ٣٦٣ ٨٥٢)	-	-	
٨ ٤٥٥ ٩٤٧	٨ ٤٥٥ ٩٤٧	-	-	-	
٣٧٤ ٧٥٨ ٠٠٧	٨ ٤٥٥ ٩٤٧	٥ ٤٤٩ ١٥٧	١ ٤٢٦ ٩٠٧	٢٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها"

البيان

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

المحول للأرباح المرحلة

تدعيم الإحتياطي

تسويات على الأرباح المرحلة

صافي ربح السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

المحول للأرباح المرحلة

تدعيم الإحتياطي

تسويات على الأرباح المرحلة

صافي ربح الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٠٩/٣٠

الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

المدير المالي

حاتم حليم شافعي

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الحميد الشافعي

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عبد الله يونس



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية (المستقلة)

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

١ - نبذة عن الشركة :

١-١ إسم الشركة

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

وإنطلاقاً من سياسة الدولة 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 ألتمز 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 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 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 المشتري الإسماعيلية مصر العربية للدواجن (ش.م.م) هي أحد مساهمي هذه الشركة. وبتاريخ ٢٠٠٩/٠٨/١٦ قررت الجمعية العامة غير العادية الموافقة على تقسيم شركة {الإسماعيلية/ مصر للدواجن (ش.م.م)} إلى شركتين بنفس المساهمين ونفس نسبة المساهمة 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 ٢٠٠٩/١٢/٢٢ 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 وإلتزامات شركة الإسماعيلية مصر للدواجن (ش.م.م) الوارد للشركة بتاريخ ٢٠٠٩/٠٦/٣٠ برقم ٣٥٣٠، والذي إنتهى إلى أن صافي حقوق الملكية للشركة القاسمة {الإسماعيلية/ مصر للدواجن (ش.م.م)} مبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ جم (فقط مائتان وثلاثة وستون مليون وستمئة وخمسة وثمانون ألف جنيه مصري لا غير) يمثل رأس المال المصدر والمدفوع وقد تم التأشير بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٠/٠٣/٢٢ بزيادة رأسمال الشركة المرخص به والمصدر والمدفوع وأن صافي حقوق الملكية للشركة المنقسمة {الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية ش.م.م} مبلغ ١٤٧٣٥٣٠٠٠ جم (فقط مائة وسبعة وأربعون مليون وثلاثمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه مصري لا غير) وقد تم التأشير بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٠/٠٧/٢٠ برقم ٣٦٧٩ إستثمار الإسماعيلية.

٢-١ غرض الشركة

غرض الشركة هو المشاركة في تنمية الثروة الداجنة وذلك عن طريق تربية جدود الدواجن وتربية أمهات دجاج اللحم وأمهات بيض المائدة وكذا كتاكيت التسمين عمر يوم وإنتاج كتاكيت وتربية دجاج اللحم (التسمين) وتصنيع الأعلاف على اختلاف أنواعها وخاصة أعلاف الدواجن والأسماك وإنشاء وإدارة المجازر الآلية للدواجن وإلحاق وحدات معالجة المياه ومعالجة المخلفات بها (الكوكر) وتسويق منتجاتها من البروتين الحيواني والزيت وكذا إنتاج الدجاج المجمد والمبرد كاملاً ومجزأته ومصنعاته وبيع وتسويق كل ما يتعلق بالدواجن ومنتجاتها وتسويقها محلياً وتصديرها للخارج وتشمل كافة البنود السابقة وكذلك بيع السماد البلدى وناتج مزارع تربية الدواجن وتسويقه محلياً.

٣-١ عنوان الشركة

المركز الرئيسي والمزارع في سرايوم - الإسماعيلية.

رأس المال المرخص به 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) وما يعادلها بالعملة الأجنبية.

تم تعديل رأس المال المرخص به ليصبح ٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جم (إثنين مليار جنيه مصري) ورأس المال المصدر والمدفوع ليصبح مبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ جم (فقط مائتان وثلاثة وستون مليون وستمائة وخمسة وثمانون ألف جنيه مصري لا غير) موزع على عدد الأسهم ٦٥٩٢١٢٥٠ سهم عادي (خمسة وستون مليون وتسعمائة وواحد وعشرون ألف ومائتان وخمسون سهم) القيمة الاسمية للسهم ٤ جم (أربعة جنيه مصري)، وقد تم التأشير بذلك بالسجل 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.

٢ - أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

١-٢ أسس إعداد القوائم المالية

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

- القوائم المالية المقارنة

تم إتباع نفس السياسات والأسس المحاسبية للقوائم المالية مقارنة بأحدث قوائم مالية سنوية وفقاً لمعيار المحاسبة المصرى رقم (٣٠) بشأن القوائم المالية الدورية .

- سلطة وتاريخ اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية بحضور إجتماع مجلس الإدارة رقم (٦) المنعقد بتاريخ ١٣/١١/٢٠١٩ .

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

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

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

البيان معدل الإهلاك

مبانى وإنشاءات ومرافق	٢ %
آلات ومعدات وأجهزة	١٠ %
وسائل نقل وإنتقال	٢٠ %
عدد وأدوات	٢٠ %
أثاث ومعدات مكاتب ومهمات	١٠ %
أصول أخرى - علامة تجارية	١٠ % - ٢٥ %

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

٤-٢ الإخفاض في قيمة الأصول

- يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة بخلاف المخزون والأصول والضرورية المؤجلة في تاريخ المركز المالي لتحديد إذا كان هناك أى مؤشرات تدل على حدوث إنخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الإسترادية المتوقعة .
- يتم إجراء إختبار الإضمحلال للأصول المالية الهامة بذاتها على مستوى كل أصل مستقل وبالنسبة للأصول المالية الأخرى يتم إجراء الإختبار على مستوى المشروعات التي تشترك في خصائص 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 المحاسبة المصري رقم (١٨) وفي حالة حدوث إنخفاض في قيمة تلك الإستثمارات يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الإنخفاض وتحملة 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 الإنخفاض في القيمة) في حقوق الملكية تحت بند إحتياطي القيمة العادلة وعندما يتم إستبعاد الإستثمار يتم إثبات المبلغ المتراكم السابق الإعتراف به بحقوق الملكية ضمن قائمة الدخل ويتم الإعتراف برد خسائر الإنخفاض للأصول المالية المتاحة للبيع والتي تعتبر أداة حقوق ملكية مباشرة بحقوق الملكية .

بالنسبة للإستثمارات المالية هي إستثمارات بغرض المتاجرة في أسهم غير مدرجة بالبورصة والتي ليس لها سعر سوق مسجل في البورصة في سوق نشط والتي لا يمكن قياس قيمتها السوقية بشكل يعتمد عليه فيتم إدراجها بالتكلفة وعند حدوث إنخفاض يتم تعديل القيمة الدفترية بهذا الإنخفاض وتحمله على قائمة الدخل وذلك لكل إستثمار على حده .

٧-٢ المخزون

يتم تقييم المنصرف من المخزون باتباع المتوسط المرجح.

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

يتم جرد وحصر الأشجار المزروعة داخل محطات الشركة، ولا يتم تقييمها نظراً لأن الشركة لا تستهدف الحصول على إيرادات منها.

مخزن المخلفات يتم جرده ومراقبته بالكمية فقط، ولا يتم تقييم مكوناته إلا عند البيع لتعدد أنواع المخلفات وتباين حالتها واختلاف أسعارها.

العملاء والمدينون

يتم إثبات العملاء بالمبلغ الأصلي للفواتير ناقصاً المجمع المكون لمواجهة انخفاض قيمة تلك المدينين. ويتم تكوين مجمع انخفاض قيمة المدينين عندما يكون هناك أدلة موضوعية على أن الشركة لن تتمكن من تحصيل كل المبالغ المستحقة طبقاً للشروط الأصلية للتعاقد، ويمثل مجمع انخفاض القيمة في الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة القابلة للاسترداد وتتمثل في التدفقات النقدية المتوقعة .

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 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 .

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 العوائد الدائنة في عوائد الودائع - لدى البنوك .

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 .

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 .

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 .

ضريبة الدخل

يتم حساب ضريبة الدخل وفقاً لأحكام قانون الضرائب رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .
وتتضمن ضريبة الدخل على أرباح العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة ويتم إثباتها بقائمة الدخل بإستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببند حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية .
هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافي الربح الخاضع للضريبة بإستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية بالإضافة إلى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة .

الضريبة المؤجلة

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات بإستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية .
ويتم الاعتراف بالأصول الضريبة المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الإنتفاع بهذا الأصل ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبة المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبة المتوقعة خلال السنوات التالية .

١٦-٢ 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 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 المقدره وذلك كما يلى :

تثبت الثروة الداخلة بتكلفتها تربيتها ويتم البدء فى إهلاك القطعان (أمهات) عندما تبدأ فى الإنتاج .

ويتم الإهلاك على مدار العمر الإنتاجى للأصل 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

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 الألى لإنتاج الدجاج المذبوح ومجزئات الدواجن ، مصنع العلف لتلبية إحتياجات المزارع من الأعلاف ، محطة تنقية المياه ، أيضاً تدوير الشركة لرأسمالها العامل والظاهر فى هذه القوائم المالية فى (٢٠١٩/٠٩/٣٠) 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 الآلى

وفيما يلى بيان بنتيجة القطاعات على مستوى الشركة وبيانها كالتالى :

م	القطاع	التكلفة	المبيعات	النتيجة	
				ربح	خسارة
١	العلف (مصنع العلف)	٥٢٢٧٨٦٣٤	٥٦٤٩٠٦٩٦	٤٢١٢٠٦١	-
٢	كتاكيت عمريوم (المعمل)	٣٠٦٩٣٠٩٣	٣١١١١٠١٩	٤١٧٩٢٧	-
٣	الدواجن الحية (التسمين)	١١٣٦٠٧٥٤٧	١١٧٥٨٨١٧٦	٣٩٨٠٦٢٩	-
٤	دواجن مذبوحة ومجزئات (المجزر الآلى)	١٠٦٣٣١٢٩٤	١١١٣٤٦٣٧٤	٥٠١٥٠٨٠	-
٥	بيض التفريخ (الأمهات)	٨٦٠٦١٤	٨٧٦٦٠٠	١٥٩٨٦	-
٦	بيض المائدة (الأمهات)	١٧٦١٣٤٨	١٧٦١٣٤٨	-	-
٧	وحدة إنتاج البروتين	٢٧٩٠٨٣٥	٣١٨٥٩١٣,٥	٣٩٥٠٧٩	-
	الإجمالى	٣٠٨٣٢٣٣٦٥	٣٢٢٣٦٠١٢٧	١٤٠٣٦٧٦٢	-
	مبيعات مخلفات (عتاقى - سماد - كهنة - حماة)				
	١١٦٤٤٣٤١				
	مجملى الربح				
	٢٥٦٨١١٠٣				

٢٣-٢ الإلتزامات العرضية

لا توجد أية إلتزامات عرضية على الشركة .

٣ الأصول الثابتة :

(٢/٣)	(٢/٣)	(١/٣)	إثبات ومضات مقابل	عدد والوات	وسيط نقل والتكفل	إثبات ومضات وتجهيزات	مباني ومرفق والشمارات	أرضي	التكلفة:
أصول أخرى - علامة تجارية	الإثبات	الإجمالي	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	
٤٢٠.٠٠٠	١٢.٨٥٢.٨٢٣	٤١١.٣٧٨.٩٥٦	٤.٠٠٠.٤٤٢	١.١٤٧.٥٥٥	٢١.٦١٥.٤٧٦	٨١.٢٧٢.٦٢١	٢.٩.٧٤٢.٨٢٢	٩٣.٦٠٠.٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩
٣٠.٠٠٠	٢١.١٢٥.٨١١	٣.٦٥٣.٠٨٩	٦.٥٣٧.٨	٨٥.٢١٥	١٥٥.٠٤٠	٢.٢٤١.٦٣٥	٥٦٥.٨٢١	-	الإضافات خلال الفترة
-	(٢٠.٧٠٧.٦٧٠)	(٤٢٤.٩٩٠)	(١٨.٩١٣)	(٧٠)	(٤.٥٤٩٩)	(٥.٠٨)	-	-	الإستحقاقات خلال الفترة
٤٥٠.٠٠٠	١٨.٢٧١.٠١٤	٤١٤.٦١٧.٥٥٥	٤.٥٨٦.٩٠٨	١.٢٣٢.٧٠٠	٢١.٣٦٥.٠١٧	٨٣.٥١٣.٧٤٨	٢١.٣٠٨.٦٨٣	٩٣.٦٠٠.٠٠٠	التكلفة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
٢١.٠٠٠	-	١.٣٤١.١١٨	٢.٤٩٧.٩٩٧	١.٥٩.٢٧٢	١١.٢.٣.٦٦٠	٥٤.٦٢٦.٤٤٣	٣٤.٠٢٣.٤٤٦	-	مجموع الأهلاك في ١ يناير ٢٠١٩
٢٥.٢٥٠	-	١.٠.٧٢٣.٤٤٤	٧٩٤.٦٣٦	٧٨.١٣٣	١.٢١٤.٢٢٣	٥.٩٨٠.٨١٠	٣.١٠٥.٤٦٢	-	أهلاك الفترة
-	-	(٣٣.٩٧٤)	(١.٣٢٩)	(٥٥)	(٣٢.١٦٦)	(٤.٤٤)	-	-	أهلاك الاستحقاقات
٥٦.٢٥٠	-	١١٤.٩٩.٥٨٨	٢.٧٩١.٠٠٤	١.١٣٧.٣٥٠	١٢.٤٣٥.٨١٧	٦٠.٦.٦.٩٠.٩	٣٧.١٧٨.٥٠٨	-	مجموع الأهلاك في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
٣٩٣.٧٥٠	١٨.٢٧١.٠١٤	٣.٠.٥٠٧.٤٦٧	١.٧٩٥.٩٠٤	٩٥.٣٥٠	٨.٩٢٩.٢٠٠	٢٢.٩.١.٨٣٩	١٧٣.١٨٠.١٧٥	٩٣.٦٠٠.٠٠٠	صافي القيمة الدفترية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
٣٩٩.٠٠٠	١٢.٨٥٢.٨٢٣	٣.٠.٧.٩٦٨.٨٣٨	١.٥.٢.٧٤٥	٨٨.٢٨٣	١٠.٤١٦.٨١٦	٢٦.٦٤٦.١٧٨	١٧٥.٧١٦.٨١٦	٩٣.٦٠٠.٠٠٠	صافي القيمة الدفترية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

إهلاكات ضمن بند تكاليف العمليات

إهلاكات ضمن بند مصروفات عمومية وإدارية

الإجمالي

- لا يوجد أية كوة أو رهنات مفروضة على الأصول المملوكة للشركة.
- القيمة الحالية للأصول الثابتة لا تختلف اختلافًا جوهريًا عن قيمتها الدفترية

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	٤
جنيه مصري	جنيه مصري	مشروعات تحت التنفيذ
١٠ ٥٥٧ ٥٥٧	١٣ ٧٥٧ ٠٥٩	تكوين سلعى " محطات الأمهات "
١٣ ٥٠٠	-	مبانى تحت الإنشاء (تجديد خط مياه أبو سلطان)
١٠ ٥٧١ ٠٥٧	١٣ ٧٥٧ ٠٥٩	الاجمالى

٥ استثمارات في شركات تابعة

عبارة عن استثمارات في شركة / كيو للمنتجات الغذائية (ش . ذ . م . م) بعدد حصص نقدية ٩٩٥٠ حصة بقيمة الحصص ١٠ جم (عشرة جنيهات) بإجمالى قيمة تبلغ ٩٩٥٠٠ جم (تسعة وتسعون الف وخمسمائة جنيه) بنسبة مساهمة ٩٩,٥ % من اجمالى رأسمال الشركة ١٠٠٠٠٠ جم (مائة الف جنيه مصري) ، وتم عمل ائتمنال فى قيمة الإستثمار بقيمة ٩٩٠٠٠ جم لتصبح قيمة صافى الإستثمارات ٥٠٠ جم

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	٦
جنيه مصري	جنيه مصري	المخزون
٥ ٣٨٢ ٢٥٠	٥ ٢٠٤ ٢٦٢	مخزن قطع غيار أصول
٢١ ١٠٩ ٧٨٣	٢٤ ٣٠٨ ١٦٩	المخازن العمومية
١٤ ٥١٩ ٥٧٤	٧ ٠٩٦ ٤٢٦	مخزن الخامات
٣٤ ٦٤٠ ٠٢٢	٣٣ ٥١٧ ٨٤٠	المخزون من المنتجات
٧٥ ٦٥١ ٦٢٩	٧٠ ١٢٦ ٦٩٧	الاجمالى

٧ عملاء ومربون وأوراق قبض

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	٧
جنيه مصري	جنيه مصري	عملاء
١٣ ٣٧٦ ٢٣١	١٧ ٠٥١ ٠٤١	مربون
٢ ٦٥٠ ٠٢٣	٦٩٩ ٥٦٦	أوراق قبض
٥ ٢٢٠ ١٨٣	-	الاجمالى
٢١ ٢٤٦ ٤٣٧	١٧ ٧٥٠ ٦٠٧	يخصم :
٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٣ ٥٠٠ ٠٠٠	مجمع الإنخفاض فى العملاء والمربون
١٩ ٢٤٦ ٤٣٧	١٤ ٢٥٠ ٦٠٧	صافى العملاء والمربون

٨ المدينون وأرصدة مدينة أخرى

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	٨
جنيه مصري	جنيه مصري	تأمينات لدى الغير
١ ١٩٦ ١١٥	١ ١٩٦ ١١٥	سلف عاملين
١٣٨ ٧٧٦	٢٥٩ ٥٨٦	مصرفات مدفوعا مقدما
١ ٥٧٤ ٥١٠	١ ٧٩٠ ٤٦٥	هيئة التأمينات الإجتماعية
٣٩ ٤٦١	-	البورصة المصرية
-	٨٦ ٤٩١	أرصده مدينة أخرى
٢٧٤ ٦٨٨	٨٣٨ ٩٢٨	الاجمالى
٣ ٢٢٣ ٥٥٠	٤ ١٧١ ٥٨٥	

٩ حسابات مدينة على مصلحة الضرائب

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	٩
جنيه مصري	جنيه مصري	مصلحة الضرائب العقارية
-	٩٥٠ ٠٠٠	مصلحة الضرائب الخصم و التحصيل تحت حساب الضريبه
١ ٥٤٥ ٠٧١	١ ٣٢٠ ٨١٨	ضرائب مبيعات تحت التسوية (*)
١ ٦٢٤ ٤٢٦	١ ٦٢٤ ٤٢٦	الاجمالى
٣ ١٦٩ ٤٩٧	٣ ٨٩٥ ٢٤٤	يخصم :
١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩	مجمع الإنخفاض فى الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب (**)
٣ ٠١٤ ٠٤٨	٣ ٧٣٩ ٧٩٥	صافى الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب

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

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

حسابات مدينة على أطراف نوى علاقة

٢٠١٩/٠٩/٣٠	الحركة الدائنة	الحركة المدينة	٢٠١٨/١٢/٣١	طبيعة التعامل	١٠
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	تمويل نقدي / تأجير	شركة الاسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية
٤ ٥٧٣ ١٣١	٣١٠ ٤٤٠	٩٨٤ ٤٩٠	٣ ٨٩٩ ٠٨١	تمويل نقدي	شركة / كيو للمنتجات الغذائية
٤ ٥٣١ ٨٩٩	١٧ ٠٠٠	٧١ ٥٢٥	٤ ٤٧٧ ٣٧٤	علاء	شركة / كيو للمنتجات الغذائية
٦ ٣٨٢ ١٤١	-	-	٦ ٣٨٢ ١٤١	مربين	شركة / مصر العربية لبدارى التسمين
٤ ٥٨٤ ٣٦٥	٣٠ ٩٤١ ٧٧٣	٣٦ ٤٢٥ ٠٤٩	(٨٩٨ ٩١٢)	مربين	شركة / الربيع للوجان
٦٠٢ ٤٨١	٦ ٢٧٤ ٠٧٠	٦ ٩٦٥ ٧٥٧	(٨٩ ٢٠٦)	مربين	شركة / مصر العربية للوجان
٢ ٢٨٠ ٥٧٤	١٢ ٢٠٩ ٢٤١	١٣ ٧٤٢ ٦١٠	٧٤٧ ٢٠٥	علاء	شركة / حلوانى إخوان
٣ ٠٧٩ ٥١٨	١٥ ٧١١ ٩٩٢	١٧ ٤٢٨ ٦٤٣	١ ٣٦٢ ٨٦٧		الإجمالي
٢٦ ٠٣٤ ١٠٩	٦٥ ٤٦٤ ٥١٥	٧٥ ٦١٨ ٠٧٤	١٥ ٨٨٠ ٥٥٠		

النقدية بالصندوق و لدى البنوك

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	١/١١	٢/١١	١١
جنية مصري	جنية مصري			نقدية بالصندوق
٩٢٣ ٩٠٢	٢ ١٥٥ ٠٨٢			نقدية لدى البنوك - بنوك جارية
١٣ ٢٩٨ ١٣٨	١ ٥٦٠ ٢٠٦	١/١١		نقدية لدى البنوك - بنوك ودائع
٦٥٩ ٤٥٠	٢٩٢ ٢٧١	٢/١١		الإجمالي
١٤ ٨٨١ ٤٩٠	٤ ٠٠٧ ٥٥٩			

بنوك جارية

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	١/١١	٢/١١	١/١١
جنية مصري	جنية مصري			البنك التجارى الدولى جارى - فرع الشروق
١ ٤٠٠ ٢٧٥	٥٦٠ ٤١١			البنك المصرى لتنمية الصادرات
١ ٣٣٣ ٥٥٥	-			البنك المصرى لتنمية الصادرات جارى يورو
١٠ ٧٨٤	٢٩٣ ١٩٤			البنك المصرى لتنمية الصادرات
٨ ٣٣٩	٧٣ ١٩٨			بنك قطر الوطنى الأهلئ - جارى - جم
١ ٠٦٦ ٨٠٥	٤ ٩٥٣			بنك عودة - جارى - جم
٦	٦			بنك البركة - جارى
٤ ٨٦١ ٦٤٢	٦٢ ٦٤٩			بنك البركة - دولار
٥٦٥	٣٧٠			بنك مصر
٢٩٥ ٤٦١	٧ ٤٩٣			بنك القاهرة
٦٠٤ ٧١٦	١٣٩ ٠٠٨			بنك الكويت الوطنى
٩٦٧	١ ٠٠٣			البنك الأهلئ المصرى
٣ ٧١٥ ٠٢٣	٤١٧ ٩٢١			الإجمالي
١٣ ٢٩٨ ١٣٨	١ ٥٦٠ ٢٠٦			

بنوك ودائع

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	٢/١١
جنية مصري	جنية مصري	بنك - المصرى لتنمية الصادرات - يورو
٦٥٩ ٤٥٠	٢٩٢ ٢٧١	الإجمالي
٦٥٩ ٤٥٠	٢٩٢ ٢٧١	

إستثمارات فى أوراق مالية

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	نسبة المساهمة	١٢
جنية مصري	جنية مصري	%٠,٠٠٥	قيمة ٥٠٠٠ سهم بالشركة الوطنية للأمن الغذائى
١٠ ١٥٩	١٠ ١٥٩	%٠,٠٠٥	قيمة ٥٠٤ سهم بالشركة أورينت باك *
١٠ ٢٤١	١٠ ٢٤١	(*)	الإجمالي
٢٠ ٤٠٠	٢٠ ٤٠٠		شركة أورينت باك متوقفة من سنوات .

رأس المال

رأس المال المرخص به ١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جم (فقط مائة مليون جنية لا غير)

رأس المال المصدر والمدفوع ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ جم (فقط مائتان وثلاثة ستون مليوناً وستمئة وخمسة وثمانون ألف جنيهاً مصرياً لا غير) جنية موزع على ٦٥٩٢١٢٥٠ سهم (خمسة وستون مليوناً وستمئة وخمسة وثمانون ألفاً وعشرون ألفاً مائتان وخمسون سهم) بقيمة إسمية للسهم ٤ جنية .

تم تعديل رأس المال المرخص به ليصبح ٢٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جم (إثنين مليار جنية مصري) و رأس المال المصدر والمدفوع ليصبح مبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ جم (فقط مائتان وثلاثة وستون مليوناً وستمئة وخمسة وثمانون ألف جنية مصري لا غير) موزع على عدد الأسهم ٦٥٩٢١٢٥٠ سهم عادي (خمسة وستون مليوناً وستمئة وخمسة وثمانون ألفاً وعشرون ألفاً مائتان وخمسون سهم) القيمة الاسمية للسهم ٤ جم (اربعة جنية مصري) ، وقد تم التأشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٢ / ٠٣ / ٢٠١٠ .

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

٢٠١٩/٠٩/٣٠	الأرباح المرحلة	١٤
جنية مصري	تم تحميل بعض التسويات على حساب الأرباح المرحلة وبيانها كالتالي :	
١٩ ٦٧١ ٥٥٠	رصيد الأرباح المرحلة في ١ يناير ٢٠١٩	
٨ ٥٦٩ ٩٥٧	إقتال أرباح عام ٢٠١٨	
(٤٢٨ ٤٩٨)	تدعيم الإحتياطي	
(٤٦٧ ٤٩٩)	سداد المساهمة التكاليفية (*)	
(٥٥٤ ٧١١)	تسويات مصروفات سنوات سابقة	
١١٧ ٠٠٠	تسويات إيرادات سنوات سابقة	
(٢١ ٤٥٨ ٦٤٢)	توزيعات أرباح	
٥ ٤٤٩ ١٥٧	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	

(*) تمثل سداد المساهمة التكاليفية المفروضة بالقانون رقم (٢) لسنة ٢٠١٨ بنسبة ٢,٥ في الألف من إيرادات الشركة عن الفترة من ١٢ يوليو ٢٠١٨ وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ تم سدادها خلال عام ٢٠١٩

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	الأصول الضريبية المؤجلة	١٥
جنية مصري	جنية مصري	رصيد أول العدة	
٤٠٦ ٠٠٥	١ ٢٧٧ ٥٤٦	الإهلاك الضريبي المحسوب طبقاً للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥	
١٠ ٢٩٦ ٨٢٢	٧ ٠٥٢ ٢٧٨	الإهلاك المحاسبي	
١٤ ٤٩٢ ٢١٨	١٠ ٧٢٣ ٤٤٤	فروق الإهلاك	
٤ ١٩٥ ٣٩٦	٣ ٦٧١ ١٦٦	(الأصل) الضريبي المؤجل	
٩٤٣ ٩٦٤	٨٢٦ ٠١٢	تدعيم مخصصات	
١ ٥٢٦ ٢٥٤	١ ٥٠٠ ٠٠٠	إستخدام مخصص	
(١ ٨٤٨ ١٣٦)	-	الإلتزام الضريبي المؤجل (سعر الضريبة ٢٢,٥ %)	
(٧٢ ٤٢٣)	٣٣٧ ٥٠٠	إجمالي (الأصل) الضريبي المؤجل	
٨٧١ ٥٤١	١ ١٦٣ ٥١٢	رصيد آخر العدة	
١ ٢٧٧ ٥٤٦	٢ ٤٤١ ٠٥٨		

٢٠١٩/٠٩/٣٠	التدعيم	المنتقى القرض منه	المستخدم	٢٠١٨/١٢/٣١	المخصصات	١٦
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	مخصص مطالبات	
٥١٣ ٢٥٢	-	-	-	٥١٣ ٢٥٢	مخصصات أخرى	
٦٥ ٠٠٠	-	-	-	٦٥ ٠٠٠	مخصص بدل أجازات	
٨ ٥٣٨	-	-	-	٨ ٥٣٨	الإجمالي	
٥٨٦ ٧٩٠	-	-	-	٥٨٦ ٧٩٠		

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	موردون وأوراق دفع	١٧
جنية مصري	جنية مصري	موردون	
٣٢ ١١٣ ٢١٣	٤٧ ٢٥٤ ٢٧٩	أوراق دفع	
١٢ ٥٥٢ ٠٧٠	٨ ٥٩٧ ٢٠٨	الإجمالي	
٤٤ ٦٦٥ ٢٨٣	٥٥ ٨٥١ ٤٨٧		

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	دائنون و حسابات دائنة أخرى	١٨
جنية مصري	جنية مصري	عملاء دفعات مقدمة	
١٥٢ ٩٥٥	٧٢ ٧٢٥	مربون دفعات مقدمة	
٨٩٩ ٠٩٦	٢٣٩	تأمينات للغير	
١ ٢٣٩ ٨٢٥	١ ٢٣٤ ٨٢٥	تأمينات مقاولين	
٧ ٩٥٧	١٧ ٧٧٦	مصروفات مستحقة	
٢ ٦٨٢ ٠٠٠	١ ٥٧١ ٢٥١	أرصده دائنة أخرى	١/١٨
٨٠٢ ٠٢٠	٩٩٨ ٨٣٩	الإجمالي	
٥ ٧٨٣ ٨٥٣	٣ ٨٩٥ ٦٥٥		

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	أرصدة دائنة أخرى	١/١٨
جنية مصري	جنية مصري	دائنون توزيعات	
-	٩١٤	ضمان الأعمال	
٤٤٩ ٥٥٥	٤٥٥ ٣٦٩	أمانات الأجور	
١٣٥ ١٤٩	١٥٤ ٩٩١	صندوق الجزاءات	
١٢٨ ٢٩٨	١٣٦ ٥٥٧	متنوعة	
٤٥ ٣٤٤	٨٦ ٨١١	صندوق معاشات	
١٢ ١٣٢	١٢ ١٣٢	النادي الرياضي	
١٧ ٨٧٨	-	صندوق الخدمات	
١٣ ٦٦٤	١٥٢ ٠٦٥	الإجمالي	
٨٠٢ ٠٢٠	٩٩٨ ٨٣٩		

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	حسابات دائنة لمصلحة الضرائب	١٩
جنيه مصري	جنيه مصري	مصلحة الضرائب (الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة)	
٣١٠ ٧٧٧	١٦٩ ٠٩٤	مصلحة الضرائب (كسب العمل)	
٦٤٣ ٢٨٢	٣٠١ ٥٥٨	مصلحة الضرائب (دفعة)	
١٣ ٧٨٣	٢٢ ٦٠٠	مصلحة الضرائب (المقررة عن الفترة الحالية)	
-	٣ ٧١٤ ٤٤٠	مصلحة الضرائب (ضريبة الدخل عن عام ٢٠١٨)	
٣ ٩٤١ ٦٩٣	-	الاجمالي	
٤ ٩٠٩ ٥٣٥	٤ ٢٠٧ ٦٩٢		

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	بنوك دائنة وقروض قصيرة الأجل	٢٠
جنيه مصري	جنيه مصري	البنك المصري لتنمية الصادرات	
٣ ٦٣٧	١ ٧٥٠	قروض قصيرة الأجل (ADP) *	
٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٥ ٢٩٩ ١٣١	الاجمالي	
٨ ٠٠٣ ٦٣٧	٥ ٣٠٠ ٨٨١		

* وهو عبارة عن قروض قصيرة الأجل من البنك / المصري لتنمية الصادرات - للمساهمة في تمويل جانب من المصروفات التشغيلية للشركة بمبلغ ١٦ مليون جنيه مصري ، ومدة التسهيل ١٢ شهر من تاريخ الإثابة للإستخدام من قبل برنامج التنمية الزراعية يسدد دفعة واحدة ، ويسعر عائد بواقع ٠,٧٥ % فوق سعر الكوريندور إقراض ، ويعوائد تأخير تصل إلى ٢ % فوق سعر الكوريندور إقراض ،

٢٠١٩/٠٩/٣٠	الحركة الدائنة	الحركة المدينة	٢٠١٨/١٢/٣١	طبيعة التعامل	حسابات دائنة لأطراف ثوى علاقة	٢١
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري		شركة الاسماعيلية للإستثمار	*
١٧ ٦٩٢ ٦٩٩	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	-	١٥ ٦٩٢ ٦٩٩	تمويل نقدي	الاجمالي	
١٧ ٦٩٢ ٦٩٩	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	-	١٥ ٦٩٢ ٦٩٩			

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

٢٠١٨/٠٩/٣٠	٢٠١٩/٠٩/٣٠	صافي المبيعات	٢٢
جنيه مصري	جنيه مصري	مبيعات الإنتاج	
٢٤٣ ٤٤٣ ٤٥٢	٣٢٢ ٣٦٠ ١٢٧	المخلفات	
١٢ ٥٧٩ ٣٧٧	١١ ٦٤٤ ٣٤١	الاجمالي	
٢٥٦ ٢٢ ٨٢٩	٣٣٤ ٠٠٤ ٤٦٨	يخصم :	
-	٤ ٤١٤ ٦١١	خصم مسوح به	
٢٥٦ ٢٢ ٨٢٩	٣٢٩ ٥٨٩ ٨٥٧	الصافي	

٢٠١٨/٠٩/٣٠	٢٠١٩/٠٩/٣٠	تكلفة المبيعات	٢٣
جنيه مصري	جنيه مصري	مواد	
١٨٤ ٣٦٨ ٢٧٥	٢٢٢ ٠٤٨ ٣٤٤	أجور	
٢٥ ٨١١ ١٥١	٣٠ ٤٠٧ ٣١٩	مصروفات	
١٤ ٨٢٢ ٣١٨	٢٠ ٤٣٩ ٧٩٩	إهلاكات أصول ثابتة	
٩ ٧٢٩ ٩٢٤	٩ ٨٢٠ ٦٢٤	إهلاكات ثروة داخنة	
١٨ ٥٧٢ ٩٨٧	٢٠ ٧٠٧ ٦٧٠	التغير في المخزون	
(٢٠١٠ ٨٨٥)	١ ١٢٢ ١٨٢	علف محول "محطات الأمهات فترة التربية "	
(١٠ ٣٧١ ٦٧٤)	(١٠ ٦٣٧ ١٨٤)	الاجمالي	
٢٤٠ ٩٣٢ ٠٩٦	٣٠٣ ٩٠٨ ٧٥٤		

٢٠١٨/٠٩/٣٠	٢٠١٩/٠٩/٣٠	مجموع الربح	٢٤
جنيه مصري	جنيه مصري	مجموع الربح	
١٥ ٠٩٠ ٧٢٣	٢٥ ٦٨١ ١٠٣		

٢٠١٨/٠٩/٣٠	٢٠١٩/٠٩/٣٠	
جنية مصري	جنية مصري	أجور إدارية
٥ ٨٨٥ ٢٣٥	٦ ٢٣٨ ٣١٤	مواد إدارية
٦١٩ ٩٦٤	٦٧٨ ٦٧٣	صيانة
١٦ ٠٩٧	١٤١ ٥٧٣	قوى محركية و أنارة
٥٦ ٠٣٤	٣٩٧ ٣٩٤	مياه
٤ ٥٣٧	٢ ٣٩٨	سفر و انتقال
٨٤ ٤٣٣	٨٠ ٣٣٥	نقل
١٤٧ ١٢٤	١٧٣ ٦٥٥	إيجارات
٣٤٩ ٧٧٧	٣٦٩ ٧٧٤	أدوات كتابية و مطبوعات
٦ ٠٨٣	٩ ٩٨٤	دعاية نشر و إعلان
٥٣٩ ٤٥٧	٤٤٦ ٠٩٣	علاقات عامة و استقبال
١٧٤ ١٢٩	٣١٦ ٧٨٦	تأمين
١٢٣ ٠٠٠	٢٣٧ ٦٣٤	عمولة بنك
٥٦ ٣٨٧	٧٦ ٨٠٣	أتعاب و استشارات
٣٤٤ ٦٠٢	١٢٩ ٤١٠	تليفون و تلفراف و بريد
٩٠ ٠٨٤	١١٤ ١٤٠	ضرائب و رسوم
٥٨٤ ٤٣٤	٦٠٨ ٥٠٠	مصروفات متنوعة
٢٠٨ ١٢٤	٢١٠ ١٨٥	أبحاث و تجارب
١٥ ٤٦٥	١٠ ٩٣٤	تدريب
٥ ٠٠٠	٣ ٩٤٠	رسوم قضائية
٧٠ ٥٣٧	٥١ ٤٧٥	تعويضات و غرامات
٢٧٤ ٩٣١	٥٧٥ ٤٥٨	تبرعات و أمانات
٤٢ ٠٧٠	٣٥٥ ٢٩٤	الإجمالي
٩ ٦٩٧ ٥٠٤	١١ ٢٢٨ ٧٥٢	إيرادات متنوعة

٢٦ إيرادات متنوعة

٢٠١٨/٠٩/٣٠	٢٠١٩/٠٩/٣٠	
جنية مصري	جنية مصري	النادى الإجتماعى
٢٧٩ ٧٧٤	١٢٧ ٤٧٢	متنوعة
-	٣٣ ٧٤٥	كراسة شروط
-	٩٠ ٦٨٦	الإجمالي
٢٧٩ ٧٧٤	٢٥١ ٩٠٣	

٢٧ نصيب السهم الأساسى من الأرباح / (الخسائر) :-

٢٠١٨/٠٩/٣٠	٢٠١٩/٠٩/٣٠	
جنية مصري	جنية مصري	بلغ متوسط النصيب الأساسى من الأرباح (الخسائر) للسهم كما يلى :
٣ ٠٦٢ ١٥٣	٨ ٤٥٥ ٩٤٧	صافى الأرباح (الخسائر) بعد الضرائب
٨٩ ٨٥٦ ٤٩٩	٨٩ ٨٥٦ ٤٩٩	عدد الأسهم القائمة فى تاريخ القوائم المالية
٠,٠٢٨	٠,٠٧٦	النصيب الأساسى من الأرباح (الخسائر) للسهم

٢٨- الأدوات المالية وإدارة المخاطر وأساليب إدارة رأس المال

أ- تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والألتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالصندوق ولدى البنوك والمديون والأرصدة المدينة الأخرى كما تتضمن الألتزامات 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 المجرر بكامل طاقته مما يجعله يحقق خسائر نظراً لتكاليفه الثابتة العالية والتي تحتاج لزيادة معدلات التشغيل حتى يتم تغطية تلك التكاليف الثابتة .

إنخفاض أسعار البيع لسعر كتكوت التسمين وبدارى التسمين عن سعر البيع المستهدف وفقاً للعرض والطلب والمرتبطة ببورصة الدواجن .
ولقد واجهت الشركة مشكلة النفوق عن طريق توفير اللقاحات اللازمة و بدأت تظهر نتائجها خلال الأعوام السابقة .

ج- خطر سعر العائد (الفائدة)

تقوم الشركة بمراقبة توافق تواريخ إستحقاق الأصول والألتزامات المالية مع أسعار الفوائد المرتبطة بها

أو يتمثل هذا الخطر في تغيير أسعار الفائدة التي قد يكون لها تأثير على نتائج العمليات ويعتبر هذا الخطر محدوداً حيث تقوم الشركة باستخدام أى أموال متاحة لديها لتخفيض خطر تغطية الفائدة .

د- مخاطر السيولة ويطلق عليها كذلك مخاطر التمويل

وهي مخاطر تعرض المنشأة لصعوبات في جمع الاموال اللازمة للوفاء بالتبطلات 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 التغيير في أسعار الفائدة في السوق ، فعلى سبيل المثال في حالة أداة الدين ذات الفائدة المعومة Floating rate تؤدي مثل هذه التغيرات إلى تغيير في معدل الفائدة الفعلى للأداة المالية غالباً بدون حدوث تغيير 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 إختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية في تاريخ الميزانية .

ز- خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان في مدى مقدرة العملاء الممنوح لهم الائتمان على سداد المستحق عليهم ويعتبر هذا الخطر محدوداً حيث تقوم الشركة بتوزيع مخاطر الائتمان على نوعية متعددة من العملاء تتمثل في عدد كبير من العملاء ذو سمعة حسنة .

ح- أساليب إدارة رأس المال

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

٢٩- الأحداث اللاحقة

صدر حكم في الدعوى رقم ١٠٤٧/١٠٩٥ لسنة ٤٢ ق استئناف لصالح شركة الإسماعيلية مصر للدواجن بالتعويض بمبلغ ٢٢٥٠٠٠٠ جم وذلك فى القضية المرفوعة من الشركة ضد الهيئة العامة للطرق والكبارى لنزع ملكية ٥٢ فدان لإزدواج طريق الإسماعيلية السويس الصحراوى ، وتجدر الإشارة إلى أن الإفصاح الدورى عن هذا النزاع مسجلاً بتقارير مراقب الحسابات لشركة / الإسماعيلية مصر للدواجن منذ عام ٢٠٠٥ وحتى تاريخه ، وهذا وحيث أنه بتاريخ ٢٠/٠٧/٢٠ تم تقسيم شركة / الإسماعيلية مصر للدواجن إلى شركتين :

- شركة / الإسماعيلية مصر للدواجن (شركة قاسمة)

- شركة / الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية (شركة قاسمة)

وحيث أن المساحة التى محل النزاع فى تحريك الدعوى القضائية كانت مملوكة لشركة / الإسماعيلية مصر للدواجن وبعد تقسيم الشركة أصبحت هذه المساحة مملوكة لشركة / الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية إلا أنه تعذر نقل ملكية هذه المساحة من شركة الإسماعيلية مصر للدواجن إلى شركة / الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية نظراً لوجود نزاع عليها ، وبصدور الحكم النهائى فى الدعوى فإنه سوف يتم إتخاذ إجراءات نقل ملكية ٥٢ فدان من شركة الإسماعيلية مصر للدواجن إلى الهيئة العامة للطرق والكبارى والنقل البرى بالإضافة إلى تحويل قيمة التعويض المحكوم به وقدره ٢٢٥٠٠٠٠ جم من شركة الإسماعيلية مصر للدواجن إلى شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية .

٣- الموقف الضريبي

١-٣٠ ضريبة شركات الأموال

- تم فحص الشركة عن السنوات ١٩٧٧ / ٢٠٠٨ وعمل لجنة داخلية وتم الاتفاق على جميع السنوات والضريبة مسددة بالكامل
- تم فحص عام ٢٠٠٩ / ٢٠١٤ وأصدرت المأمورية نماذج ١٩ ضرائب وتم الطعن عليه في المواعيد القانونية ، وهناك قرار بإعادة الفحص عن هذه السنوات
- قدمت الشركة الإقرارات الضريبية عن الأعوام من ٢٠١٥ حتى ٢٠١٨ وتم التسليم في المواعيد القانونية ، ولم يتم فحص هذه السنوات بعد .

٢-٣٠ 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 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 ٢٠٠٨/٢٠١٨ :
 - تقوم الشركة بسداد ضريبة كسب العمل من واقع التسويات ولا يستحق أي ضرائب ولم يتم مطالبة الشركة بالفحص حتي تاريخه .

٣-٣٠ ضريبة الدمغة

- الشركة ملتزمة بتطبيق أحكام قانون ضريبة الدمغة .
- تم فحص الشركة من ١٩٧٧ حتى ٢٠٠٥ ولا تستحق على الشركة اية ضرائب .
- تم فحص الشركة من ٢٠٠٦/١/١ حتى ٢٠١١/١٢/٣١ وتم إصدار مطالبة وتم الاعتراض عليها ولم يحدد ميعاد اللجنة الداخلية حتى تاريخ إعداد القوائم المالية .
- السنوات ٢٠١٢/٢٠١٨ :
 - لم يتم مطالبة الشركة بالفحص .

٤-٣٠ ضريبة الخصم والتحويل تحت حساب الضريبة

الشركة منتظمة في تطبيق نظام الخصم والتحويل تحت حساب الضريبة.

٥-٣٠ الضريبة العقارية

تم مطالبة بضرريبة عقارية بمبلغ ٢١٩٥٠٠٠ جم عن السنة الواحدة بداية من ٢٠١٣/٠٧/١ وحتى تاريخه وقد تم السداد بالكامل ، وقد تم الطعن والإحالة إلى لجنة الطعن الضرائب العقارية وجارى نظر الخلاف باللجنة على هذا التقدير وتم عمل قضية بالمحكمة لعدم الإتفاق فى لجنة فض المنازعات .

٣١- موقف القيد فى البورصة

الشركة مقيدة ببورصة الأوراق المالية المصرية .

٣٢- موقف الشركة من الحفظ المركزى

أسهم الشركة مودعة بالحفظ المركزى لدى شركة مصر المقاصة .

٣٣- موقف القضايا

القضايا المرفوعة من و ضد الشركة ما زالت متداولة أمام المحاكم ومن رأى المستشار القانونى للشركة بأنه لا يوجد أى تأثير جوهرى على المركز المالى للشركة فى حالة صدور أى أحكام ضد الشركة .