

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية (المستقلة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

وتقرير الفحص المحدود عليها

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية (المستقلة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

وتقرير الفحص المحدود عليها

<u>رقم الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
-	تقرير الفحص المحدود
١	قائمة المركز المالي (المستقلة)
٢	قائمة الدخل المنفردة (المستقلة)
٣	قائمة الدخل الشامل (المستقلة)
٤	قائمة التدفقات النقدية (المستقلة)
٥	قائمة التغير في حقوق الملكية (المستقلة)
٦ - ١٩	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 ٢٠٢٠/٠٣/٣١ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى . والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتتحصر 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 . ويقف 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 المالى للمنشأة في ٢٠٢٠/٠٣/٣١ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة في ٢٠٢٠/٠٦/٠٨

مراقب الحسابات

نصر أبو العباس أحمد



س.م.م. بالهيئة العامة للرقابة المالية ١٠٦

نصر أبو العباس وشركاه - Morison KSI

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)
المركز المالي (المستقل)

في ٢٠٢٠/٣/٣١

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٣/٣١	إيضاح رقم	الأصول
جنية مصرى	جنية مصرى		الأصول غير المتداولة
٢٩٧ ٤٢٤ ٤٧٥	٢٩٥ ٧٩٨ ٤٢٤	(١ / ٣)	الأصول الثابتة (بالوصافى)
١٧ ٠٥٢ ٥٨٩	١٨ ٦٧٣ ٦٨٩	(٢ / ٣)	الأمهات
٣٨١ ٣٧٥	٣٦٩ ٠٠٠	(٣ / ٣)	أصول أخرى - علامة تجارية
١٢ ٠٤٧ ٩٧٥	١٢ ٢٤٨ ٥٩٦	٤	مشروعات تحت التنفيذ
٥٠٠	٥٠٠	٥	إستثمارات فى شركات تابعة
٢ ٧٦٤ ٨٠٣	٢ ٩٦٧ ٧٠٨	١٦	أصول ضريبية مؤجلة
٣٢٩ ٦٧١ ٧١٦	٣٣٠ ٠٥٧ ٩١٧		مجموع الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
٦٣ ٩٤٨ ٨٩٧	٥٩ ٢٦٨ ٦٣٦	٦	المخزون
٢٢ ٤٨٠ ١٥٢	٩ ٥٠٢ ٧١٢	٧	عملاء ومربون وأوراق قبض
٦ ٣٢٧ ٥٢٨	٧ ٧٣٤ ٥٥٣	٨	المدينون وأرصدة مدينة أخرى
٢ ٠٩٠ ٧٨٤	٤ ٨٥١ ٢٣٤		موردين دفعات مقدمة
٤ ٣٨٦ ٧١٩	٦ ٢٣٦ ٧٥٧	٩	حسابات مدينة على مصلحة الضرائب
١٢ ٢٩٦ ٦٨٥	١٥ ٠٨١ ١٨٥	١٠	حسابات مدينة على أطراف ذوى علاقة
٤ ٩٦٥ ٤٩٢	٥ ٢٧٧ ٢٢٣	١١	النقدية بالصندوق ولدى البنوك
٢٠ ٤٠٠	٢٠ ٤٠٠	١٢	إستثمارات فى أوراق مالية
١١٦ ٥١٦ ٦٥٦	١٠٧ ٩٧٢ ٦٩٩		مجموع الأصول المتداولة
٤٤٦ ١٨٨ ٣٧٣	٤٣٨ ٠٣٠ ٦١٧		مجموع الأصول
			حقوق الملكية
٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	١٣	رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل
١ ٤٢٦ ٩٠٧	١ ٤٢٦ ٩٠٧		إحتياطي قانونى
٥ ٤٤٩ ١٥٧	١٥٨ ٠٧٨	١٤	أرباح مرحلة
(٥ ١٤٨ ٧٥١)	(٦٩٠ ١٧٠)		(خسائر) الفترة / العام
٣٦١ ١٥٣ ٣٠٨	٣٦٠ ٣٢٠ ٨١٢		مجموع حقوق الملكية
			الإلتزامات المتداولة
٥٨٦ ٧٩٠	٥٨٦ ٧٩٠	١٦	المخصصات
٥٣ ٧٩١ ٧٧٦	٤٤ ٤١٥ ٦٣٢	١٧	موردون وأوراق دفع
٤ ٩٨٢ ١١٩	٣ ٨٧٠ ٤٤٦	١٨	دائنون و حسابات دائنة أخرى
٩٤٧ ٦٠٤	٨٧١ ٧٢٠	١٩	حسابات دائنة لمصلحة الضرائب
٦ ٠٤٢ ٨١١	١٠ ٢٧٢ ٥١٨	٢٠	بنوك دائنة وقروض قصيرة الأجل
١٨ ٦٨٣ ٩٦٤	١٧ ٦٩٢ ٦٩٩	٢١	حسابات دائنة لأطراف ذوى علاقة
٨٥ ٠٣٥ ٠٦٤	٧٧ ٧٠٩ ٨٠٥		مجموع الإلتزامات المتداولة
٤٤٦ ١٨٨ ٣٧٣	٤٣٨ ٠٣٠ ٦١٧		مجموع حقوق الملكية والإلتزامات

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

رئيس مجلس الإدارة

د/ عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الحميد الشافعى

المدير المالي

حازم حامد شافعى



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل (المستقلة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

٢٠١٩/٣/٣١	٢٠٢٠/٣/٣١	إيضاح	
جنية مصرية	جنية مصرية	رقم	
١١٦ ٥٦٣ ٦٦٠	٨٩ ١٤١ ٩٩٦	٢٣	صافي المبيعات
			يخصم:
١١١ ٥٤٩ ٠٣٩	٨٦ ١٨٤ ٤٢٦	٢٤	تكلفة المبيعات
٥ ٠١٤ ٦٢١	٢ ٩٥٧ ٥٧٠	٢٥	مجمل الربح
			يخصم:
٣ ٧٧٨ ٣٣٤	٣ ١١٠ ٩٣٣	٢٦	مصروفات إدارية وعمومية
٢٥١ ١١٥	٣٥٣ ٠٨٨		مصروفات تمويلية
٢٩٦ ٨٤٨	٣٠٤ ٠١٢	٣	إهلاكات أصول ثابتة
٥٠٠ ٠٠٠	-		مخصصات بخلاف الإهلاك
-	٢٢٣ ٣٣٦		المساهمة التكافلية
٢١٧ ٥٠٠	٥١ ٥٠٠		بدلات أعضاء مجلس الإدارة
٥ ٠٤٣ ٧٩٧	٤ ٠٤٢ ٨٦٩		مجموع المصروفات والأعباء الإدارية
			يضاف :
٥٩ ٧٧٧	١١ ٣١٣		فوائد دائنة
١٥٢ ٨٥١	١٨٠ ٩١٩	٢٧	إيرادات متنوعة
١٨٣ ٤٥٢	(٨٩٣ ٠٦٧)		صافي (خسارة) ربح النشاط
(٣١ ٦٧٦)	(٨)		فروق تقييم عملة
١٥١ ٧٧٦	(٨٩٣ ٠٧٥)		صافي (الخسارة) الربح قبل ضريبة الدخل
(٤٥٧ ٤٥٠)	-		ضريبة الدخل (المقدرة)
٣٧٠ ١١١	٢٠٢ ٩٠٥		ضريبة الدخل المؤجلة - أصل
٦٤ ٤٣٧	(٦٩٠ ١٧٠)		صافي (الخسارة) الربح بعد ضريبة الدخل
٠,٠٠١	(٠,٠٠٦)	٢٨	نصيب السهم في (الخسارة) ربح الفترة

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٤) 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 (المستقلة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

<u>٢٠١٩/٣/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>	
<u>جنية مصرية</u>	<u>جنية مصرية</u>	
		(خسارة) ربح الفترة
٦٤ ٤٣٧	(٦٩٠ ١٧٠)	
-	-	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبيه
-	-	الاستثمارات الماليه المتاحه للبيع
-	-	تغطيه التدفق النقدي
-	-	الارباح (الخسائر) الاكثواريه من نظم المزايا المحدده للمعاشات
-	-	نصيب المنشأه من الدخل الشامل الاخر من الشركات الشقيقه
-	-	ضريبه الدخل المتعلقه عناصر الدخل الشامل الاخر
-	-	مجموع الدخل الشامل الاخر عن العام بعد خصم الضريبه
<u>٦٤ ٤٣٧</u>	<u>(٦٩٠ ١٧٠)</u>	اجمالي الدخل الشامل عن الفترة

" تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى 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

حازم حامد شافعي



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية (المستقلة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

٢٠١٩/٣/٣١	٢٠٢٠/٣/٣١	ايضاح رقم	
جنية مصري	جنية مصري		
١٥١ ٧٧٦	(٨٩٢ ٠٧٥)		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			صافي (خسارة) ربح قبل الضرائب و البنود غير العادية
			تعديلات لتسوية صافي (خسارة) الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٣ ٣٧١ ٠٥٨	٣ ١٧٤ ٦٨٤	٣	إهلاك الأصول الثابتة
٧ ٢٦٢ ٥٣٥	٨ ٦٢٦ ٠٦١	٣	إستهلاك الثروة الداجنة
-	١٢ ٣٧٥		إستهلاك العلامة التجارية
٣١ ٦٧٦	٨		فروق تقييم أرصدة عملة
٥٠٠ ٠٠٠	-		تدعيم مخصصات
(٥٩ ٧٧٧)	(١١ ٣١٣)		العوائد الدائنة
١١ ٢٥٧ ٢٦٨	١٠ ٩٠٨ ٧٤٠		أرباح (خسائر) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
			التغير في المخزون
٢٠ ٣٩٣ ٩١٤	٤ ٦٨٠ ٢٦١	٦	
(١٣ ٦٥٠ ٩٨٣)	٤ ١٧٥ ٤٢٧	١٣/١٢/١٠/٩/٨/٧	التغير في أرصدة العملاء و الأرصدة المدينة
١٤ ٣٩٩ ٨٦٢	(١١ ٥٥٤ ٩٦٦)	٢١/٢٠/١٩/١٨/١٧	التغير في أرصدة الدائنين و الارصدة الدائنة
٣٢ ٤٠٠ ٠٦١	٨ ٢٠٩ ٤٦١		صافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل بعد التغيرات في رأس المال العامل
			العوائد الدائنة
٥٩ ٧٧٧	١١ ٣١٣		صافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
٣٢ ٤٥٩ ٨٣٨	٨ ٢٢٠ ٧٧٤		التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار
(٨٦٢ ١٩٤)	(١ ٥٤٨ ٦٣٢)	٣	(مدفوعات) لشراء أصول ثابتة و الأصول طويلة الأجل الأخرى
(١٠ ٧٢٤ ٣٥٦)	(١٠ ٤٤٧ ٧٨٢)	٤	(مدفوعات) لمشروعات تحت التنفيذ
(١١ ٥٨٦ ٥٥٠)	(١١ ٩٩٦ ٤١٤)		صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة الإستثمار
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(٥ ٩٩٤ ٩٠٣)	٤ ٢٢٩ ٧٠٧	١٨	مقبوضات (مدفوعات) من بنوك دائنة وقروض قصيرة الأجل
(٢٢ ٠١٣ ٣٥٣)	-		توزيعات مدفوعة
(٢٨ ٠٠٨ ٢٥٦)	٤ ٢٢٩ ٧٠٧		صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل
(٧ ١٣٤ ٩٦٨)	٤٥٤ ٠٦٦		صافي الزيادة (النقص) في النقدية و ما في حكمها خلال الفترة
١٤ ٨٨١ ٤٩١	٤ ٩٦٥ ٤٩٢	١٢	النقدية و ما في حكمها في بداية الفترة
-	(١٤٢ ٣٢٧)	١٥	تسويات على الأرباح المرحلة
(٣١ ٦٧٦)	(٨)		فروق تقييم عملة
٧ ٧١٤ ٨٤٧	٥ ٢٧٧ ٢٢٣	١٢	النقدية و ما في حكمها في نهاية الفترة
٧ ٧١٤ ٨٤٧	٥ ٢٧٧ ٢٢٣	١٢	النقدية و ما في حكمها في نهاية الفترة

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى 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 الشافعى

المدير المالي

حازم حامد شافعى



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

الإجمالي	صافي أرباح الفترة/ العام	الأرباح المرحلة	الإحتياطي القانوني	رأس المال	البيانات
جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية	
٣٨٨ ٦٦٥ ٩١٢	٨ ٥٦٩ ٩٥٧	١٩ ٦٧١ ٥٥٠	٩٩٨ ٤٠٩	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
-	(٨ ١٤١ ٤٥٩)	٨ ١٤١ ٤٥٩	-	-	المحول للأرباح المرحلة
-	(٤٢٨ ٤٩٨)	-	٤٢٨ ٤٩٨	-	تدعيم الإحتياطي
(٩٠٥ ٢١٠)	-	(٩٠٥ ٢١٠)	-	-	تسويات على الأرباح المرحلة
(٢١ ٤٥٨ ٦٤٢)	-	(٢١ ٤٥٨ ٦٤٢)	-	-	توزيعات أرباح
(٥١٤٨ ٧٥١)	(٥١٤٨ ٧٥١)	-	-	-	صافي (خسارة) السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١
٣٦١ ١٥٣ ٣٠٨	(٥١٤٨ ٧٥١)	٥ ٤٤٩ ١٥٧	١ ٤٢٦ ٩٠٧	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
-	٥ ١٤٨ ٧٥١	(٥ ١٤٨ ٧٥١)	-	-	المحول للأرباح المرحلة
(١٤٢ ٣٢٧)	-	(١٤٢ ٣٢٧)	-	-	تسويات على الأرباح المرحلة
(٢٩٠ ١٧٠)	(٢٩٠ ١٧٠)	-	-	-	صافي خسارة الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/٠٣/٣١
٣٦٠ ٣٢٠ ٨١٢	(٢٩٠ ١٧٠)	١٥٨ ٠٧٨	١ ٤٢٦ ٩٠٧	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٠

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

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عبد الله يمانى

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الحميد الشافعي

المدير المالي

حازم حامد شافعي

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

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

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 ١٩٧٧/١١/١٧، 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 ألزمت المشتري شركة الإسماعيلية مصر العربية للدواجن (ش.م.م) التقدم بعرض إجباري لشراء كامل أسهم الشركة وقد تم بالفعل إتخاذ كافة الإجراءات القانونية للأزمه 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% وإجمالي قيمتها ٤٢٢٩١٤١٨٤,٣٦ جنيه وفقاً لفاتورة منفذ العملية شركة دينامك لتداول الأوراق المالية (ش.م.م).

وتجدر الإشارة أن الشركة المشترية الإسماعيلية مصر العربية للدواجن (ش.م.م) هي أحد مساهمي هذه الشركة وتاريخ 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 لكتابتها 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 والتزامات شركة الإسماعيلية مصر للدواجن (ش.م.م) الوارد للشركة بتاريخ ٢٠٠٩/٠٦/٣٠ برقم ٣٥٣٠ ، والذي إنتهى إلى أن صافي حقوق الملكية للشركة القاسمة { الإسماعيلية/ مصر للدواجن (ش.م.م) } مبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ جم (فقط مائتان وثلاثة وستون مليون وستمئة وخمسة وثمانون ألف جنيه مصري لا غير) يمثل رأس المال المصدر والمدفوع وقد تم التأشير بالسجل 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 والأسمك وإنشاء وإدارة المجازر الآلية للدواجن وإلحاق وحدات معالجة المياه ومعالجة المخلفات بها (الكوكر) وتسويق منتجاتها من البروتين الحيوانى 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 (سنة 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 ١٠/٠٩/٢٠١٤ وقرار مجلس الإدارة بتاريخ ١٠/٠٩/٢٠١٤ تمت الموافقة على زيادة رأس المال المصدر والمدفوع ليصبح مبلغ ٣٥٩٤٢٥٩٩٦ جم (فقط ثلاثمائة وتسعة وخمسون مليون وأربعمائة وخمسة وعشرون ألف وتسعمائة وستة وتسعون جنيه مصري لا غير) موزع على عدد الأسهم ٨٩٨٥٦٤٩٩ سهم عادي (تسعة وثمانون مليون وثمانمائة وستة وخمسون ألف وأربعمائة وتسعة وتسعون سهم) القيمة الاسمية للسهم ٤ جم (أربعة جنيه مصري)، وقد تم التأشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ١٥/١٠/٢٠١٤.

٢ - أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

١-٢ أسس إعداد القوائم المالية

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

- القوائم المالية المقارنة

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

- سلطة وتاريخ اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية بمحضر إجتماع مجلس الإدارة رقم (٣) المنعقد بتاريخ ٠٨/٠٦/٢٠٢٠ .

٢-٢ ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية :

تمسك حسابات الشركة بالجنية المصرى ويتم إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف السائدة وقت إثبات المعاملة ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والألتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية فى تاريخ الميزانية على أساس أسعار الصرف السائدة فى ذلك التاريخ وتدرج فروق العملة الناتجة عن إعادة التقييم فى تاريخ الميزانية بقائمة الدخل .

٣-٢ إثبات الأصول الثابتة وإهلاكها

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

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

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

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

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 .

الاعتراف:

- يتم معالجة الأصول ذات طبيعته الغير نقدية والتي يمكن تحديدها وليس لها وجود والمقتناه لاغراض النشاط والمتوقع ان يتدفق منها منافع مستقبلية كاصول ملموسة وتشتمل الاصول غير الملموسة في مقابل استغلال العلامة التجارية

القياس الاولي:

- يتم قياس الاصول غير الملموسة بالتكلفة والتي تتمثل في السعر النقدي في تاريخ الاثبات ويتم عرض الاصول غير الملموسة بالصافي بعد خصم مجمع الاستهلاك وخسائر الانخفاض في قيمه الاصول.

الإستهلاك:

- يتم تحميل قيمة الاستهلاك على قائمه الدخل وفقا لطريقه القسط الثابت وعلى مدار الاعمار الافتراضيه للاصول غير الملموسة واذا كان العمر الافتراضى للاصول غير الملموسة غير محدد فانه يتم اجراء احتساب الانخفاض في قيمة الاصول بصفه منظمه في تاريخ كل ميزانيه للاصول غير الملموسة هذا ويتم استهلاك الاصول غير الملموسة من التاريخ الذى تكون فيها متاحة للاستخدام ويتم استهلاك الاصول غير الملموسة وفقا للمعدلات التاليه:

أصول أخرى - علامة تجارية ١٠% - ٢٥%

٥-٢ الإنخفاض في قيمة الأصول

- يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة بخلاف المخزون والأصول والضريبة المؤجلة في تاريخ المركز المالي لتحديد إذا كان هناك أى مؤشرات تدل على حدوث إنخفاض في قيمتها وفى 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 التى تشترك فى خصائص الإئتمان .

- يتم الإعتراف بكافة خسائر الإضمحلال عند حدوثها بقائمة الدخل .

- يتم مراعاة ألا تتعدى القيمة الدفترية الزيادة لأصل - فيما عدا الشهرة - نتيجة لعكس الخسارة الناجمة عن الإضمحلال ، القيمة الدفترية التى كان سيتم تحديدها (بالصافي بعد الاستهلاك أو الإهلاك) ما لم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بالنسبة للأصل فى السنوات السابقة.

٦-٢ 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 .

٧-٢ الإستثمارات

يتم الاعتراف بجميع الإستثمارات عند الإقتناء بالتكلفة والتي تتضمن الأعباء المرتبطة بعملية الإقتناء. وتقوم الشركة بتصنيف الإستثمارات فى أدوات الدين وأدوات الملكية ما بين إستثمارات فى شركات تابعة وشقيقة وذات مصلحة مشتركة وإستثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق وإستثمارات بغرض المتاجرة وإستثمارات متاحة للبيع. وتقوم الإدارة بتحديد تصنيف إستثماراتها فى تاريخ الإقتناء.

أ- إستثمارات فى شركات تابعة وشقيقة وذات مصلحة مشتركة

يتم إثبات الإستثمارات فى شركات تابعة وشقيقة وذات مصلحة مشتركة بالتكلفة، ويتم القياس اللاحق للشركات الشقيقة وفقاً لطريقة حقوق الملكية وفقاً للفقرة (١٣) من المعيار المحاسبى المصرى رقم (١٨) وفى حالة حدوث إنخفاض فى قيمة تلك الإستثمارات يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الإنخفاض وتحمله على قائمة الدخل وذلك بالنسبة لكل إستثمار على حدة .

ب- إستثمارات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق

يتم تقييم الإستثمارات المحتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق بالتكلفة المستهلكة بإستخدام طريقة الفائدة الفعلية .

ج- إستثمارات مالية متاحة للبيع

يتم إثبات الإستثمارات المالية المتاحة للبيع بالتكلفة، ويتم تقييم الإستثمارات المقيدة فى البورصة بالقيمة العادلة (القيمة السوقية)، بالنسبة للإستثمارات غير المقيدة بالبورصة يتم تقييمها بالقيمة المحسوبه لها - طبقاً للدراسات التى تتم فى هذا الشأن- ويتم إثبات قيمة الفروق الناتجة عن التغييرات فى قيمتها (بخلاف خسائر الإنخفاض فى القيمة) فى حقوق الملكية تحت بند احتياطي 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 هى إستثمارات بغرض المتاجرة فى أسهم غير مدرجة بالبورصة والتي ليس لها سعر سوق مسجل فى البورصة فى 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 حدة .

المخزون ٨-٢

يتم تقييم المنصرف من المخزون باتباع المتوسط المرجح.
يتم تقييم رصيد المخزون في تاريخ إعداد المركز المالي من الخامات والانتاج 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 بالكهبة فقط، ولا يتم تقييم مكوناته إلا عند البيع لتعدد أنواع المخلفات وتباين حالتها واختلاف أسعارها.

العملاء والمدينون ٩-٢

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 ١٠-٢

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام حال قانوني أو حكومي من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يتطلب تدفق خارج لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقرير موثوق به لمبلغ الالتزام وإذا كان هناك تأثيراً هاماً للقيمة الزمنية للنقود فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخضم التدفقات النقدية المستقبلية 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 .

تحقق الإيراد ١١-٢

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 و(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 ١٢-٢

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 .

الإحتياطيات ١٣-٢

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 .

المصروفات ١٤-٢

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 ١٥-٢

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 .

الضريبة المؤجلة ١٦-٢

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والألتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والألتزامات 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 الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية .

١٧-٢ نظام معاشات العاملين
تساهم الشركة في نظام التأمينات الإجتماعية التابع لهيئة التأمينات الإجتماعية وذلك لصالح العاملين طبقاً لقانون هيئة التأمينات الإجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته وتقوم الشركة بتحميل قيمة هذه المساهمة ضمن حساب الأجور والمرتبات بقائمة الدخل طبقاً لأساس الإستحقاق .

١٨-٢ 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 .

١٩-٢ 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 تقاسها المنشأة بقيمتها العادلة ناقصاً تكاليف نقطة البيع المقدره وذلك كما يلي :
تثبت الثروة الداجنة بتكلفة تربيتها ويتم البدء في إهلاك القطعان (أمهات) عندما تبدأ في الإنتاج .
ويتم الإهلاك على مدار العمر الإنتاجي للأصل الحيوي (وعمرها الإنتاجي خمسة عشر شهراً)

٢٠-٢ الأطراف ذوى العلاقة
يتم إثبات المعاملات مع الأطراف من ذوى العلاقة التي تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية بنفس الأسس التي يتم التعامل بها مع الغير .

٢١-٢ الدائنون والمستحقات
يثبت الدائنون بالقيمة الإسمية كما يتم الاعتراف بالالتزامات (المستحقات) بالقيمة التي سيتم دفعها في المستقبل وذلك مقابل البضائع والخدمات التي تم إستلامها .

٢٢-٢ أهداف وأساليب إدارة رأس المال
تحقق الشركة أهدافها في إدارة رأس المال القيام بالتجديد والتأهيل للمواقع الإنتاجية على مراحل وكان من نتيجة ذلك تحقيق نسبة تشغيل وإنتاج وإيراد عالية مقارنة بالفتره السابقة
تمارس الشركة نشاطها من خلال ملكيتها وإدارتها لأصول الشركة والتي تتمثل في أصول المواقع الإنتاجية الخاصة بالنشاط من محطات الأمهات (عدد ٦ محطات) لإنتاج بيض التفريخ ، معمل التفريخ لإنتاج كتاكيت التسمين عمر يوم ، محطات التسمين (عدد ١٢ محطات) لإنتاج دجاج التسمين والمجزر الآلى لإنتاج الدجاج المذبوح ومجزئات الدواجن ، مصنع العلف لتلبية إحتياجات المزارع من الأعلاف ، محطة تنقية المياه ، أيضاً تدوير الشركة لرأسمالها العامل والظاهر في هذه القوائم المالية في (٢٠٢٠/٠٣/٣١) بكفاءة مقارنة بالأعوام السابقة .

٢٣-٢ التقارير القطاعية
تتكون قطاعات الشركة من مراكز الإنتاج والخدمات التالية :
- مصنع العلف
- محطات الأمهات
- محطات التسمين
- معمل التفريخ
- المجزر الآلى
وفيما يلي بيان بنتيجة القطاعات على مستوى الشركة وبيانها كالتالى :

م	القطاع	التكلفة	المبيعات	النتيجة	
				ربح	خسارة
١	العلف (مصنع العلف)	١٦,٢٣٢,١٨٢	١٧,٦٥٨,٢٥٦	-	١,٤٢٦,٠٧٤
٢	كتاكيت عمريوم (المعمل)	١٨,٦١٦,٧٥١	١٨,١٢٣,٧٦٧	٤٩٢,٩٨٣	-
٣	الدواجن الحية (التسمين)	٣١,٨١٩,٥٤٣	٣٣,٥٤٩,٣٨٢	-	١,٧٢٩,٨٣٨
٤	دواجن مذبوحة ومجزئات (المجزر الآلى)	١٨,٥٥٩,٠٥١	١٦,٠٤١,٨١٩	٢,٥١٧,٢٣٢,٤٤	-
٥	بيض التفريخ (الأمهات)	-	-	-	-
٦	بيض المائدة (الأمهات)	٥٨٥,٧٥٩	٥٨٥,٧٥٩	-	-
٧	وحدة إنتاج البروتين	٧٢٠,٣٤٥	٥١٧,٠٦٠	٢٠٣,٢٨٥	-
	الإجمالي	٨٦,٥٣٣,٦٣١	٨٨,٩٩٣,٢٧٥	-	(٥٧ ٥٨٨)
	مبيعات مخلفات (عتاقى - سماد - كهنة - حماة)				٣,٠١٥,١٥٦
	مجموع الربح				٢,٩٥٧,٥٧٠

لا توجد أية إلتزامات عرضية على الشركة .

- بتاريخ ١٨ مارس ٢٠١٩ صدر قرار وزير الإستثمار رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩ بتعديل بعض أحكام معايير المحاسبة المصرية الصادر بقرار بالقرار ١١٠ لسنة ٢٠١٥ والذي تم نشره بالجريدة الرسمية في ٧ أبريل ٢٠١٩ على أن يتم العمل بها للفترات المالية طبقاً لملاحق تاريخ السريان والأحكام الإنتقالية لكل معيار على حدة مع العلم بأن التطبيق المبكر لهذه المعايير مسموح به بشروط وفقاً للأحكام الإنتقالية بكل معيار ،والتالى ملخص بأهم التعديلات التى قد يكون لها تأثير هام على القوائم المالية للشركة :
- إستحداث ٣ معايير محاسبة تتمثل فى معيار المحاسبة المصرى رقم (٤٧) والخاص بالأدوات المالية بما يتفق مع معيار التقارير الدولى رقم (٩) ، ومعيار المحاسبة المصرى رقم (٤٨) ، بما يتفق مع معيار المحاسبة الدولى رقم (١٥) ليحل محل معيار المحاسبة المصرى رقم (١١) والمرتبط بالإيرادات ومعيار المحاسبة المصرى رقم (٨) والخاص بعقود الإنشاء ، وأخرها معيار المحاسبة المصرى رقم (٤٩) والخاص بعقود التأجير تنفيذاً لقانون التأجير التمويلى والتخصيم رقم (١٧٦) لسنة ٢٠١٨ ليحل محل المعيار المحاسبة المصرى رقم (٢٠) التأجير التمويلى ، وبما يتفق مع معيار التقارير الدولى رقم (١٦)
- إستحداث تفسير محاسبى مصرى يسمى " ترتيبات إمتيازات الخدمات العامة " والذي يخص مشروعات المشاركة بين الحكومة والقطاع الخاص
- إدخال تعديلات على المعايير أرقام (١) والخاص بعرض القوائم المالية ، والمعيار رقم (٤) والخاص بقائمة التدفقات النقدية ، والمعيار رقم (٢٥) والخاص بالأدوات المالية (العرض) ، والمعيار رقم (٢٦) والخاص بالأدوات المالية – الإعتراف والقياس ، والمعيار رقم (٤٠) "الأدوات المالية (الإفصاحات) ، والمعيار رقم (٣٨) "مزايى العاملين)، والمعيار رقم (٤٢) "القوائم المالية المجمعة" ، وبناءً على تعديل معيار رقم (٤٢) تم تعديل المعايير التالية : (معيار المحاسبة المصرى رقم (١٥) "الإفصاح عن الأطراف ذوي العلاقة"و معيار المحاسبة المصرى رقم (١٧) "القوائم المالية المستقلة"و - معيار المحاسبة المصرى رقم (١٨) "الاستثمارات فى شركات شقيقة"و معيار المحاسبة المصرى رقم (٢٤) "ضرائب الدخل و معيار المحاسبة المصرى رقم (٢٩) "تجميع الأعمال" و معيار المحاسبة المصرى رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية" و معيار المحاسبة المصرى رقم (٤٤) "الإفصاح عن الحصص فى المنشآت الأخرى
- بالإضافة إلى خيارات تسمح بها المعايير الدولية تم استبعادها من المعايير المصرية بالمعيار التالية :
- معيار المحاسبة المصرى رقم (١) " عرض القوائم المالية" ، و معيار المحاسبة المصرى رقم (١٠) " الأصول الثابتة وإهلاكاتها" و معيار المحاسبة المصرى رقم (١٧) " القوائم المالية المستقلة" و معيار المحاسبة المصرى رقم (٢٢) " نصيب السهم فى الأرباح" و معيار المحاسبة المصرى رقم (٢٣) " الأصول غير الملموسة" و معيار المحاسبة المصرى رقم (٣٤) " الإستثمار العقارى" وبناءً على تعديل معيار رقم (٣٤) تم تعديل المعايير التالية : معيار المحاسبة المصرى رقم (٣١) "اضمحلال قيمة الأصول" و معيار المحاسبة المصرية رقم (٣٢) "الأصول غير المتداولة المحتفظ بها لغرض البيع والعمليات غير المستمرة.
- وقامت الهيئة العامة للرقابة المالية فى بيانها بتاريخ ١٢ من أبريل ٢٠٢٠ بتأجيل تطبيق التعديلات فى معايير المحاسبة المصرية الجديدة على القوائم الدورية وقصرها على القوائم المالية السنوية .

٣ الأصول الثابتة :

(٢٠١٦)	(٢٠١٥)	(٢٠١٤)	(٢٠١٣)	(٢٠١٢)	(٢٠١١)	(٢٠١٠)	(٢٠٠٩)	(٢٠٠٨)	(٢٠٠٧)
أصول أخرى - علامة تجارية	الأصول	الأصول	الأصول	الأصول	الأصول	الأصول	الأصول	الأصول	الأصول
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
٤٥٠.٠٠٠	١٧.٥٢٥٨٩	٤١٥٤٨٢٧١٩	٤٨٦٨٧٦١	١٢٥٢٧٥٥	٢١٢٦٥٠١٧	٨٤٠٦٩٥٠٢	٢١٠٢٣٨١٨٢	٩٢٦٠٠٠٠٠	
-	١٠٢٤٧١٦١	١٥٤٨١٣٣	٢٧٤٤٨	٢٦١٨٤	-	١٤٩٥٠٠٠	-	-	
-	(١.٨٦٢.٠١١)	(١.٠٢٢.٢٨٢)	-	-	-	(١.٠٢٢.٢٨٢)	-	-	
٤٥٠.٠٠٠	١٨١٧٢٦٨٩	٤١٦٤٦٩٤٩٦٩	٤٨٩٦٢٠٩	١٢٧٨٤٢٣٩	٢١٢٦٥٠١٧	٨٥٤٦٢١٢١	٢١٠٢٣٨١٨٢	٩٢٦٠٠٠٠٠	

التكلفة:

الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠	الإحباطات خلال الفترة	الإستهلاكات خلال الفترة
٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠٢٠

التكلفة في ٣١ مارس ٢٠٢٠

الأهلاك:

١٨٦٢٥	-	١١٨.٥٩٢٤٢	٧٩١٤.٥٥	١١٢٥٥٠.	١٢١٢٢٢٤	٦٢٦٩٨٢٠٠	٢٨١٧٧٨١٤	-	٢٠٢٠
١٢٢٧٥	-	٣١٧٤٦٨٤	٩٧١٩٦	١٨٥٩٢	٦٨٨٧٨٧	١٢١٨٤٧٦	١.٥١٦٢٢٢	-	٢٠٢٠
-	-	(١.٠٢٢.٢٨٢)	-	-	-	(١.٠٢٢.٢٨٢)	-	-	٢٠٢٠

جميع الأهلاك في ٣١ مارس ٢٠٢٠

صافي القيمة التقديرية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

صافي القيمة التقديرية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

(٢٠١٩/٠٣/٣١)	(٢٠١٨/٠٣/٣١)	(٢٠١٧/٠٣/٣١)	(٢٠١٦/٠٣/٣١)	(٢٠١٥/٠٣/٣١)	(٢٠١٤/٠٣/٣١)	(٢٠١٣/٠٣/٣١)	(٢٠١٢/٠٣/٣١)	(٢٠١١/٠٣/٣١)	(٢٠١٠/٠٣/٣١)
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
٣١٩.٠٠٠	١٨١٧٢٦٨٩	٢٤٥٧٩٨٤٢٤	١٨٩٤٩٥٨	٩٤٢٩٧	٧٥٤٢٦.١	٢١٥٦٢٨٢٧	١٧١.٩٨٧٣١	٩٢٦٠٠٠٠٠	
٢٨١٢٧٥	١٧.٥٢٥٨٩	٢٩٧٤٢٤٤٧٦	١٤٦٤٧.٦	٨٦٧٠.٥	٨٢٢٢٢٩٢	٢١٢٩٠٢٠٣	١٧٢١٥٠٢٦٩	٩٢٦٠٠٠٠٠	
٢٠١٩/٠٣/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٥/٠٣/٣١	٢٠١٤/٠٣/٣١	٢٠١٣/٠٣/٣١	٢٠١٢/٠٣/٣١	٢٠١١/٠٣/٣١	٢٠١٠/٠٣/٣١
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
٣.٠٨٤٧١٢	٢.٨٨٢.٤٧	٢.٨٨٢.٤٧	٢.٨٨٢.٤٧	٢.٨٨٢.٤٧	٢.٨٨٢.٤٧	٢.٨٨٢.٤٧	٢.٨٨٢.٤٧	٢.٨٨٢.٤٧	٢.٨٨٢.٤٧
٢٨٦٢٤٦	٢٩١٦٢٧	٢٩١٦٢٧	٢٩١٦٢٧	٢٩١٦٢٧	٢٩١٦٢٧	٢٩١٦٢٧	٢٩١٦٢٧	٢٩١٦٢٧	٢٩١٦٢٧
٣٢٧١.٥٨	٣١٧٤.٦٨٤	٣١٧٤.٦٨٤	٣١٧٤.٦٨٤	٣١٧٤.٦٨٤	٣١٧٤.٦٨٤	٣١٧٤.٦٨٤	٣١٧٤.٦٨٤	٣١٧٤.٦٨٤	٣١٧٤.٦٨٤

أهلاكات ضمن بند تكاليف العمليات

أهلاكات ضمن بند مصروفات عمومية وإدارية

الإجمالي

- لا يوجد أية قيمة أو رهنك مفروضة على الأصول المملوكة للشركة.
- القيمة المتأصلة للأصول التقوية لا تختلف إختلافا جوهريا عن قيمتها التقديرية

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٣/٣١	مشروعات تحت التنفيذ	٤
جنيه مصري	جنيه مصري	تكوين سلعى " محطات الأمهات "	
١٢.٠٤٧.٩٧٥	١١.٦٩٣.٥٥٣	مباني تحت الإنشاء (تجديد خط مياه أبو سلطان)	
-	٥٥٥.٤٣		
١٢.٠٤٧.٩٧٥	١٢.٢٤٨.٥٩٦	الإجمالي	

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٣/٣١	استثمارات في شركات تابعة	٥
عبارة عن إستثمارات في شركة / كبر للمنتجات الغذائية (ش . ذ . م . م) يعدد حصص نقدية ٩٩٥٠ حصة بقيمة الحصة ١٠ جم (عشرة جنيهات) بإجمالي قيمة تبلغ ٩٩٥٠٠ جم (تسعة وتسعون ألف وخمسمائة جنيه) بنسبة مساهمة ٩٩,٥ % من إجمالي رأسمال الشركة ١٠٠٠٠٠ جم (مائة ألف جنيه مصري) ، وتم عمل إضمحلال في قيمة الإستثمار بقيمة ٩٩٠٠٠ جم لتصبح قيمة صافى الإستثمارات ٥٠٠ جم			

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٣/٣١	المخزون	٦
جنيه مصري	جنيه مصري	مخزن قطع غيار أصول	
٥.٣٩١.١٥٨	٥.٢٥٩.٥٩٩	المخازن العمومية	
٢١.٦١٧.١٣٧	٢٥.٧٢٨.٨٢٤	مخزن الخامات	
١٠.١٩٩.٠١٠	١٣.٢٣٠.٤٧٣	المخزون من المنتجات	
٢٦.٧٤١.٥٩٢	١٥.٠٤٩.٧٤٠	الإجمالي	
٦٣.٩٤٨.٨٩٧	٥٩.٢٦٨.٦٣٦		

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٣/٣١	عملاء ومربون وأوراق قبض	٧
جنيه مصري	جنيه مصري	عملاء	
١٠.٦٨٢.٨٢٦	٥.٩١٤.١٨١	مربون	
١.٥١٣.٩٧٥	١.٠٨٨.٥٤٠	أوراق قبض	
١٠.٢٨٣.٣٥٠	٢.٤٩٩.٩٩٠	الإجمالي	
٢٢.٤٨٠.١٥٢	٩.٥٠٢.٧١٢		

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٣/٣١	المدنيون وأرصدة مدينة أخرى	٨
جنيه مصري	جنيه مصري	تأمينات لدى الغير	
١.١٩٦.١١٥	١.١٩٦.٦٨٥	سلف عاملين	
١٠٠.٩٣٣	٤٣٢.٣١٩	مصرفات مدفوعا مقدما	
٢.٧١٦.٥٤٨	٤.٧٢٥.٨٢٧	البورصة المصرية	
-	٢٥٩.٤٧٢	أرصدة مدينة أخرى	
٢.٣١٣.٩٣٢	١.١٢٠.٢٥٠	الإجمالي	
٦.٣٢٧.٥٢٨	٧.٧٣٤.٥٥٣		

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٣/٣١	حسابات مدينة على مصلحة الضرائب	٩
جنيه مصري	جنيه مصري	مصلحة الضرائب العقارية	
١.١٥٠.٠٠٠	٢.٧٥٠.٠٠٠	مصلحة الضرائب الخصم و التحصيل تحت حساب الضريبي	
١.٧٦٧.٧٤٢	٢.٠١٧.٧٨٠	ضرائب مبيعات تحت التسوية (*)	
١.٦٢٤.٤٢٦	١.٦٢٤.٤٢٦	الإجمالي	
٤.٥٤٢.١٦٨	٦.٣٩٢.٢٠٦	يخصم :	
١٥٥.٤٤٩	١٥٥.٤٤٩	مجمع الإنخفاض فى الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب (**)	
٤.٣٨٦.٧١٩	٦.٢٣٦.٧٥٧	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 .

(**) يمتثل 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 .

٢٠١٩/٠٣/٣١	الحركة الدائنة	الحركة المدينة	٢٠١٩/١٢/٣١	طبيعة التعامل	حسابات مدينة على أطراف ذوى علاقة
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	تمويل نقدي / تاجير	شركة الاسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية
٢ ٩٢١ ٥٩٦	١٠٦ ٨٠١	٥٤٩ ٥٥٣	٢ ٤٧٨ ٨٤٤	تمويل نقدي	شركة / كيو للمنتجات الغذائية
٤ ٥٢٥ ٧٤٩	٣ ١٥٠	-	٤ ٥٢٨ ٨٩٩	علاء	شركة / كيو للمنتجات الغذائية
٦ ٣٨٢ ١٤١	-	-	٦ ٣٨٢ ١٤١	مرببن	شركة / مصر العربية لبدارى التسمين
١ ٥٧٥ ٢٧٤	٨ ٤١٧ ٣٢٢	١٠ ٩٨٣ ٨٦١	(٩٩١ ٢٦٥)	مرببن	شركة / الربيع للدواجن
٤ ٨٤١	٣٧ ٦٢٥	١ ٦٨٥	٤٠ ٧٨١	مرببن	شركة / مصر العربية للدواجن
١ ٥٦١ ٣٩٧	٥ ٥٤٣ ٥٨٥	٦ ٥٨١ ٣١٤	٥٢٣ ٦٦٩	علاء	شركة / حلوانى اخوان
١ ٦١٠ ١٨٦	٢ ٣٠٧ ٦٧٢	٢ ٠٧٥ ٥٠٧	١ ٨٤٢ ٣٥١		الاجمالي
١٨ ٥٨١ ١٨٥	١٦ ٤١٦ ١٥٥	٢٠ ١٩١ ٩١٩	١٤ ٨٠٥ ٤٢٠		يخصم :
٣ ٥٠٠ ٠٠٠			٣ ٥٠٠ ٠٠٠		مجمع الإنخفاض فى حسابات مدينة على أطراف ذوى علاقة
١٥ ٠٨١ ١٨٥			١١ ٣٠٥ ٤٢٠		صافى حسابات مدينة على أطراف ذوى علاقة

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٣/٣١		النقدية بالصندوق، ولدى البنوك
جنية مصري	جنية مصري		نقدية بالصندوق
١ ٥٥٥ ٤٦٣	٢ ٣١٤ ٦٦٦		نقدية لدى البنوك - بنوك جارية
٣ ٤١٠ ٠٢٩	٢ ٩٦٢ ٥٥٧	١/١١	الاجمالي
٤ ٩٦٥ ٤٩٢	٥ ٢٧٧ ٢٢٣		

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٣/٣١		بنوك جارية
جنية مصري	جنية مصري		بنك البركة جارى
١٤٧ ٤٥٢	٤٦ ٩٩٤		بنك البركة جارى دولار
٣١٢	٢٥٤		بنك الكويت الوطنى
١ ٠٠٤	١ ٠٠٤		بنك قطر الوطنى الاهلى جارى
٢١١ ٩٧٥	٧٤٤ ١٤٩		البنك التجارى الدولى فرع الشروق
٤٥٨ ٣٨٠	٤٦٣ ١٢٨		بنك القاهرة
٦٣ ٠١٦	٤١٦ ٨٧٩		البنك المصرى لتتميه الصادرات جارى دائن
٥٩٩ ٣٧٠	٢٩٦ ٠١٦		بنك عودة جارى
٦	٦		بنك مصر
٨٥٥ ٤٩٢	١٦٧ ٠١٣		البنك المصرى لتتميه الصادرات جارى يورو
٢٢٢	٣٤		البنك المصرى لتتميه الصادرات
١٠٤ ٦٠٠	٨٦ ٨٦٥		بنك البركة (يوم بيوم)
٤٨ ٩٣٣	٤٨ ٨٩٨		البنك الاهلى المصرى
٩١٩ ٢٦٧	٦٩١ ٣١٧		الاجمالي
٣ ٤١٠ ٠٢٩	٢ ٩٦٢ ٥٥٧		

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٣/٣١	نسبة المساهمة	استثمارات فى اوراق مالية
جنية مصري	جنية مصري	%٠,٠٠٥	قيمة ٥٠٠٠ سهم بالشركة الوطنية للأمن الغذائى
١٠ ١٥٩	١٠ ١٥٩		قيمة ٥٠٤ سهم بالشركة أورينت باك *
١٠ ٢٤١	١٠ ٢٤١	(*)	الاجمالي
٢٠ ٤٠٠	٢٠ ٤٠٠		شركة أورينت باك متوقفة من سنوات .

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

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

تم تعديل رأس المال المرخص به ليصبح ٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جم (اثنان مليار جنية مصري) و رأس المال المصدر والمدفوع ليصبح مبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ جم (فقط مائتان وثلاثة وستون مليوناً وستمائة وخمسة وثمانون ألف جنية مصري لا غير) موزع على عدد الأسهم ٦٥٩٢١٢٥٠ سهم عادي (خمسة وستون مليوناً وتسعمائة واحد 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 علي زيادة رأس المال للشركة بتاريخ ٢٢ / ١٠ / ٢٠١٤ بزيادة قدرها ٩٥٧٤٠٩٩٦ جنية موزعة علي عدد ٢٣٩٣٥٢٤٩ سهم بقيمة اسمية قدرها ٤ جنيهاً للسهم ليصبح إجمالي رأس المال ٣٥٩٤٢٥٩٩٦ جنية موزع علي عدد أسهم ٨٩٨٥٦٤٩٩ سهم القيمة الاسمية للسهم ٤ جم (اربعة جنية مصري) ، وقد تم التأشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ١٥ / ١٠ / ٢٠١٤ .

١٤	الأرباح المرحلة	٢٠٢٠/٣/٣١
	تم تحميل بعض التسويات على حساب الأرباح المرحلة وبياناتها كالتالي :	
	رصيد الأرباح المرحلة في ١ يناير ٢٠٢٠	٥ ٤٤٩ ١٥٧
	إقفال أرباح عام ٢٠١٩	(٥ ١٤٨ ٧٥١)
	تسويات مصروفات سنوات سابقة	(١٤٢ ٣٢٧)
	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٠	١٥٨ ٠٧٨

١٥	الأصول الضريبية المؤجلة	٢٠٢٠/٣/٣١
	رصيد أول المدة	٢٠١٩/١٢/٣١
	الإهلاك الضريبي المحسوب طبقاً للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥	جنيه مصري
	الإهلاك المحاسبي	٢ ٧٦٤ ٨٠٣
	فروق الإهلاك	٢ ٢٧٢ ٨٨٣
	(الأصل) الضريبي المؤجل	٣ ١٧٤ ٦٨٤
	تدعيم مخصصات	٩٠١ ٨٠١
	الإلتزام الضريبي المؤجل (سعر الضريبة ٢٢,٥ %)	٢٠٢ ٩٠٥
	إجمالي (الأصل) الضريبي المؤجل	٢٠٢ ٩٠٥
	رصيد آخر المدة	٢ ٩٦٧ ٧٠٨

١٦	المخصصات	٢٠١٩/١٢/٣١
	مخصص مطالبات	جنيه مصري
	مخصصات أخرى	٥١٣ ٢٥٢
	مخصص بدل أجازات	٦٥ ٠٠٠
	الإجمالي	٨ ٥٣٨
		٥٨٦ ٧٩٠

١٧	موردون وأوراق دفع	٢٠٢٠/٣/٣١
	موردون	جنيه مصري
	أوراق دفع	٢٩ ٣٣١ ٨٥٠
	الإجمالي	٢ ٧٩٩ ٩٨٠
		٤٤ ٤١٥ ٦٣٢

١٨	دائنون و حسابات دائنة أخرى	٢٠١٩/١٢/٣١
	عملاء دفعات مقدمة	جنيه مصري
	مربون دفعات مقدمة	٤٠٩ ٣٦٢
	تأمينات للغير	٢ ٣٩١
	هيئة التأمينات الإجتماعية	١ ٠٩٤ ١٥٤
	تأمينات مقاولين	١ ٢٨٤ ٨٢٥
	مصروفات مستحقة	٧ ٩٥٧
	أرصده دائنة أخرى	١ ٢٣١ ٠٠٨
	الإجمالي	٨٥٣ ٤٠٦
		٣ ٨٧٠ ٤٤٦

١/١٨	أرصدة دائنة أخرى	٢٠٢٠/٣/٣١
	دائنون توزيعات	جنيه مصري
	ضمان الأعمال	٩١٤
	أمانات الأجر	٣٧٦ ٠٣٤
	صندوق الجزاءات	١٩٦ ٦٤١
	متنوعة	١٣٨ ٧٧٨
	صندوق معاشات	١٩٧ ٥٠٠
	النادي الرياضي	١٢ ١٣٢
	صندوق الخدمات	٤ ٨٤٧
	الإجمالي	٢ ٣٨٩
		٨٥٣ ٤٠٦

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٣/٣١	حسابات دائنة لمصلحة الضرائب	١٩
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	مصلحة الضرائب (الخصم والتحويل تحت حساب الضريبة)	
٢٧٧ ٤٣٥	١٧٢ ١٥٧	مصلحة الضرائب (كسب العمل)	
٣٤٣ ١٢٨	٣٧٨ ٣٦٥	مصلحة الضرائب (دمغة)	
٢٢ ٦٤٣	١٦ ٨٠٠	مصلحة الضرائب (ضريبة الدخل عن عام ٢٠١٨)	
٣٠٤ ٣٩٨	٣٠٤ ٣٩٨	الإجمالي	
<u>٩٤٧ ٦٠٤</u>	<u>٨٧١ ٧٢٠</u>		

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٣/٣١	بنوك دائنة وقروض قصيرة الأجل	٢٠
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	قرض قصير الأجل (ADP) *	
٥ ٩٤٧ ٥٧٩	٨ ٣٤٧ ٥٧٩	البنك المصري لتنمية الصادرات جاري تسهيلات	
٩٥ ٢٣٢	١ ٩٢٤ ٩٣٩	الإجمالي	
<u>٦٠٤٢ ٨١١</u>	<u>١٠ ٢٧٢ ٥١٨</u>		

* وهو عبارة عن قرض قصير 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 الإتاحة للإستخدام من قبل برنامج التنمية الزراعية يسدد دفعة واحدة ، ويسعر عائد بواقع ٠,٧٥ % فوق سعر الكوريدور إقراض ، ويعوائد تأخير تصل إلى ٢ % فوق سعر الكوريدور إقراض ، وقد تم سداد القرض خلال شهر مارس بالكامل .

٢٠٢٠/٣/٣١	الحركة الدائنة	الحركة المدينة	٢٠١٩/١٢/٣١	طبيعة التعامل	حسابات دائنة لأطراف ذوي علاقة	٢١
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>		شركة الاسماعيلية للإستثمار	*
١٧ ٦٩٢ ٦٩٩	-	-	١٧ ٦٩٢ ٦٩٩	تمويل نقدي	الإجمالي	
<u>١٧ ٦٩٢ ٦٩٩</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>١٧ ٦٩٢ ٦٩٩</u>			

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

٢٠١٩/٣/٣١	٢٠٢٠/٣/٣١	صافي المبيعات	٢٢
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	مبيعات الإنتاج	
١١٤ ٧٧٥ ٩٥٣	٨٦ ٧٧٨ ١٧٢	المخلفات	
١ ٧٨٧ ٧٠٧	٣٠١٤ ٨٢٧	الإجمالي	
<u>١١٦ ٥٦٣ ٦٦٠</u>	<u>٨٩ ٧٩٣ ٠٠٠</u>	يخصم :	
-	٦٥١ ٠٠٤	خصم مسموح به	
<u>١١٦ ٥٦٣ ٦٦٠</u>	<u>٨٩ ١٤١ ٩٩٦</u>	الصافي	

٢٠١٩/٣/٣١	٢٠٢٠/٣/٣١	تكلفة المبيعات	٢٣
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	مواد	
٨٢ ٦٢٣ ٩٢٢	٥٣ ١١٩ ٢٤١	أجور	
٧ ٨٥١ ٥١٦	٩ ٥٣٦ ٠٢٣	مصروفات	
٢ ٨٧٣ ٢٩٨	٤ ٠٣٢ ٦٦٦	إهلاكات أصول ثابتة	
٣٠٨٤ ٧١٢	٢ ٨٨٣ ٠٤٧	إهلاكات ثروة داخنة	
٧ ٢٥٢ ٠٣٥	٨ ٦٢٦ ٠٦١	التغير في المخزون	
١١ ٧٥٨ ٥٧٠	١١ ٦٩١ ٨٥١	علف محول "محطات الأمهات فترة التربية"	
(٣ ٨٩٥ ٠١٤)	(٣ ٧٠٤ ٤٦٣)	الإجمالي	
<u>١١١ ٥٤٩ ٠٣٩</u>	<u>٨٦ ١٨٤ ٤٢٦</u>		

٢٠١٩/٣/٣١	٢٠٢٠/٣/٣١	مجمل الربح	٢٤
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	مجمل الربح	
٥٠١٤ ٦٢١	٢ ٩٥٧ ٥٧٠		

<u>٢٠١٩/٣/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>	<u>٢٥</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>مصروفات إدارية وعمومية</u>
١ ٩١٣ ٩٥٨	١ ٩٦٦ ٣٤٧	أجور إدارية
٢١٧ ٥٣٦	١٥٩ ٥٣١	مواد إدارية
٤٢ ١٩٩	٤٧ ٦٠٨	صيانة
١٨ ١٨٠	٢٦ ٧٣٧	قوى محركية و أنارة
٢٠ ٩٦٦	٣٨ ٤٨٩	مفلر و اسفلال
٤٢ ١٣٥	٢٣ ٧٢٥	نقل
٩٦ ١٤٨	١٤١ ٠١٧	إيجارات
٥ ٨٦٦	٢ ٧٣٤	أدوات كتابية و مطبوعات
١٨٦ ٠٠٠	١٣٧ ٤٠٠	دعاية نشر و إعلان
١٠٦ ٦٨٣	٥١ ٩٤١	علاقات عامة و استقبال
٢٩ ٨٧٠	٤٨ ٨٦٧	تأمين
٢٦ ٨١٦	٩ ٧٦٦	عمولة بنك
٥٧ ١١٠	٤٨ ٦٠٣	أتعاب و استشارات
٣٨ ٩٧٩	٥٤ ٤٦٢	تليفون و تلفراف و بريد
٢٥٨ ٣١٨	١٧٥ ٨٩٩	ضرائب و رسوم
٢٠٠ ٥٧١	٨٥ ٦٩٩	مصروفات متنوعة
٥ ٨١٧	٩ ٣٦٢	أبحاث و تجارب
٧ ٦٣٧	-	تدريب
٣٢ ٣٥٧	٦ ٦٩٣	رسوم قضائية
٢٤٨ ٩٨١	٨١ ٠٨٣	تعويضات و غرامات
٢٢٢ ٢٠٧	-	تبرعات و إعانات
<u>٣ ٧٧٨ ٣٣٤</u>	<u>٣ ١١٠ ٩٣٢</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠١٩/٣/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>	<u>٢٦</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>إيرادات متنوعة</u>
٣٥ ٢٥٠	٢٢ ٠٠٠	النادى الإجتماعى
٢,٥٦٦,٠٠٠	١٥٣ ٠٠٠	متنوعة
١١٥ ٠٣٥	٥ ٩١٩	كراسة شروط
<u>١٥٢ ٨٥١</u>	<u>١٨٠ ٩١٩</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠١٩/٣/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>	<u>٢٧</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>نصيب السهم الأساسى من (الخسائر) / الأرباح :-</u>
٦٤ ٤٣٧	(٦٩٠ ١٧٠)	بلغ متوسط النصيب الأساسى من (الخسائر) / الأرباح للسهم كما يلى :
٨٩ ٨٥٦ ٤٩٩	٨٩ ٨٥٦ ٤٩٩	صافى (الخسائر) الأرباح بعد الضرائب
٠,٠٠١	(٠,٠٠٦)	عدد الأسهم القائمة فى تاريخ القوائم المالية
		النصيب الأساسى من (الخسائر) الأرباح 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 والمدينون 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 وتأثيراتها المرضية التي تحيط بصناعة الدواجن والتي تتمثل في فيروس أنفلونزا الطيور والنيو كاسل وIB وتحواراته المستمرة والتي أدت لزيادة نسب النفوق وإنخفاض الأوزان للطيور مما أدى لزيادة التكلفة وبالتالي لم يعمل المجرز بكامل طاقته مما يجعله يحقق خسائر نظراً لتكاليفه الثابتة العالية والتي تحتاج لزيادة معدلات التشغيل حتى يتم تغطية تلك التكاليف الثابتة .

إنخفاض أسعار البيع لسعر كتكوت التسمين وبارى 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 أي أموال متاحة لديها لتخفيض خطر تغطية الفائدة .

د- مخاطر السيولة ويطبق عليها كذلك مخاطر التمويل

وهي مخاطر تعرض المنشأة لصعوبات في جمع الاموال اللازمة للوفاء بارتباطاتها المتعلقة بالأدوات المالية . وقد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع الأصل المالي بسرعة وبقيمة تقترب من قيمته العادلة

هـ- مخاطر التدفقات النقدية المتعلقة بسعر الفائدة

وهي مخاطر التغيرات في التدفقات النقدية المستقبلية للأداة المالية بسبب التغير في أسعار الفائدة في السوق ، فعلى سبيل المثال في حالة أداة الدين ذات الفائدة المعومة Floating rate تؤدي مثل هذه التغيرات إلى تغير في معدل الفائدة الفعلي للأداة المالية غالباً بدون حدوث تغير مقابل في قيمتها العادلة .

و- القيمة العادلة للأدوات المالية

طبقاً لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول 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 المالي للشركة ولا توجد أية متطلبات رأسمالية مفروضة من خارجها من الجهات المقرضة للشركة .

٢٩- أثر سعر الصرف

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

كما ارتفعت أسعار الأدوية بنسبة من ١٠٠ الي ٢٠٠% خلال الفترة التي أعقبت تحرير سعر الصرف . كما ارتفعت تكلفة مستلزمات الإنتاج من قطع الغيار اللازمة للتشغيل حيث يتم استيرادها من الخارج .

وقد قامت الشركة رغم هذه الظروف بزيادة مرتبات العاملين بنسبة ٢٠% لمواجهة الإرتفاع في الأسعار بالنسبة للسلع الغذائية ومواجهة التضخم .

هذا في حين أنه لم ترتفع أسعار المبيعات لجميع منتجات الشركة بنفس النسبة التي ارتفعت بها تكلفة الإنتاج والمبيعات .

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 ولايستحق أي ضرائب علي الشركة .
٢. السنوات من ١٩٩٩ حتى ٢٠٠٥ م :
 - تم فحص الشركة وتم إصدار مطالبة وتم السداد .
٣. عام ٢٠٠٦/٢٠١٢ :
 - 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 ٢٠١٣/٢٠١٩ :
 - 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 ٢٠١٧ ولاستحق على الشركة اية ضرائب .
- السنوات ٢٠١٢/٢٠١٨ :
- لم يتم مطالبة الشركة بالفحص .

٤-٣٠ ضريبة الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة

الشركة منتظمة في تطبيق نظام الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة.

٥-٣٠ الضريبة العقارية

- تم مطالبة بضرية 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 جوهري على المركز المالى للشركة فى حالة صدور أى أحكام ضد الشركة .

٣٤- الأحداث اللاحقة

-تم تأكيد وجود فيروس كورونا الجديد (Covid ١٩) فى أوائل عام ٢٠٢٠ وانتشر على مستوى العالم وبما فى ذلك جمهورية مصر العربية مما تسبب فى تعطل العديد من الشركات والأنشطة الاقتصادية وتعتبر الإدارة أن الوضع متغير وسريع التطور ولاعتبر الإدارة أنه من الممكن تحديد تقدير كمى للأثر المحتمل لهذا التفشى على البيانات المالية المستقبلية للشركة فى هذه المرحلة .