

شركة الإستماعيلية - مصر للدواجن
(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠
وتقرير مراقب الحسابات عليها

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

المحتويات

رقم الصفحة

	تقرير مراقب الحسابات
١	المركز المالي
٢	قائمة الدخل
٣	قائمة التدفقات النقدية
٤	قائمة التغير في حقوق الملكية
٥ - ١٧	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية



An independent member of

نصر أبو العباس وشركاه Morison International

محاسبون قنانونيون ومستشارون

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

مقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية المرفقة لشركة / الإسماعيلية - مصر للدواجن شركة مساهمة مصرية في ٢٠١٠/٠٦/٣٠ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى . والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتتحصر مسؤوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصرى لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) " الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لشركة / الإسماعيلية - مصر للدواجن شركة مساهمة مصرية والمؤدى بمعرفتنا " ، يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل 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 التى قد يتم إكتشافها فى عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

الإستنتاج

و فى ضوء فحصنا المحدود لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للمنشأة فى ٢٠١٠/٠٦/٣٠ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية عن الستة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة فى ٢٠١٠/٠٨/٠٤

مراقب الحسابات

نصر أبو العباس أحمد



س.م.م. بالهيئة العامة للرقابة المالية ١٠٦



نصر أبو العباس وشركاه - Morison International

٢ ميدان الإسماعيلية - مصر الجديدة - القاهرة تليفون: ٩٩٠ ١٥٨ ٢٢٩ / (٢٠٢) + / ٢٦ ٢٤١ ٩٢ (٢٠٢) + فاكس: ٦٨ ٩٩٨ ٢٤١ (٢٠٢) +

E-mail : nasr@link.com.eg - info@nasrcorp.com

www.nasrcorp.com - www.morisoninternational.com

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن
(شركة مساهمة مصرية)

المركز المالي

فى ٣٠ يونيو ٢٠١٠

٢٠٠٩/١٢/٣١ جنية مصرية	٢٠١٠/٠٦/٣٠ جنية مصرية	ايضاح رقم
٥٥ ٥٨٨ ٨٤٣	٣١٨ ٨٨٩ ٩٢٣	٣
٥ ٦٩٥ ٩٦٨	٤ ٥٣٢ ٤٢٠	٤
٦١ ٢٨٤ ٨١١	٣٢٣ ٤٢٢ ٣٤٣	
١٥ ١٩٨ ٨٥٨	١١ ٤٠٦ ٦٨٩	٥
٢٠٠ ٦٣٢	٨١٨ ٣٠٣	٦
١ ٥٥٥ ٨٢٠	٣ ٣٢٢ ٦٦٨	٧
٢٣ ٨٨٥ ٩٤٢	٣٢ ٤١٢	٨
٥ ٧٦١ ٧٢٢	٢١ ٧٩٢ ١٥٦	٩
٢٠ ٤٠٠	٢٠ ٤٠٠	١٠
٤٦ ٦٢٣ ٣٧٤	٣٧ ٣٩٢ ٦٢٨	
٤ ٦٠٦ ٧٧٦	٤ ٦٠٦ ٧٧٦	١١
٢٢ ٩٣١ ٤١٢	.	١٢
١٧ ٠٢١ ٤٥٤	٧ ٨٩٥ ٦٦٢	١٣
٣ ١٠٤ ١٤٨	٩ ٩٢٩ ١٣٧	١٤
٤٠٥ ٣٨٤	٣٦٣ ٥٣٨	١٥
٤٨ ٠٦٩ ١٧٤	٢٢ ٧٩٥ ١١٣	
(١ ٤٤٥ ٨٠٠)	١٤ ٥٩٧ ٥١٥	
٥٩ ٨٣٩ ٠١١	٣٣٨ ٠١٩ ٨٥٨	
٢٤ ٣٥٩ ٨٤٠	٢٦٣ ٦٨٥ ٠٠٠	١٦
٨ ٩٣٩ ٩٣٥	.	١٧
٩٨٦ ٨٤٤	.	١٧
(٣٦ ١٨٤ ٨٠٥)	(٣٠ ٣٨٢ ١٧٢)	١٨
٩٣٥ ٣٧٥	١٦ ١٥٦ ٢٩٣	
(٩٦٢ ٨١١)	٢٤٩ ٤٥٩ ١٢١	
٣٩ ٨٧٧ ٠٨٤	٧٢ ٦٣٦ ٠٠٠	١٩
٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٠
٩٢٤ ٧٣٧	٩٢٤ ٧٣٧	٢١
٥٩ ٨٣٩ ٠١١	٣٣٨ ٠١٩ ٨٥٨	

الأصول طويلة الأجل

الأصول الثابتة (بالصفى)

مشروعات تحت التنفيذ

مجموع الأصول طويلة الأجل

الأصول المتداولة

المخزون

العملاء و المربين

المدينون

حسابات مدينة لمصلحة الضرائب :

التقديمية بالصندوق ولدى البنوك

إستثمارات فى أوراق مالية

مجموع الأصول المتداولة

الإلتزامات المتداولة

المخصصات

البنوك الدائنة

موردين وأوراق دفع

دائنون و حسابات دائنة أخرى

حسابات دائنة لمصلحة الضرائب

مجموع الإلتزامات المتداولة

رأس المال العامل

اجمالي الإستثمار

يتم تمويلة على النحو التالى :

حقوق المساهمين

رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل

الإحتياطي القانوني

إحتياطي رأسمالى

(خسائر) مرحلة

أرباح الفترة

اجمالي حقوق المساهمين

الإلتزامات طويلة الأجل

حسابات دائنة لأطراف ذوى علاقة

أوراق دفع طويلة الأجل

إلتزامات ضريبية مؤجلة

اجمالي تمويل رأس المال العامل و الاصول طويلة الأجل

" تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٢) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها"

تقرير مراقب الحسابات مرفق

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الحميد الشافعي

رئيس مجلس الإدارة

مهتس / عبد العزيز محمد عبده عبد الله اليماني

المدير المالي

مجدى انور سلامة



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

عن الفترة المالية من ٢٠١٠/١/٠١ إلى ٢٠١٠/٦/٣٠

الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	إيضاح	رقم
من ٢٠٠٩/٠٤/٠١ إلى ٢٠٠٩/٠٦/٣٠	من ٢٠٠٩/٠٧/٠١ إلى ٢٠٠٩/٠٦/٣٠	من ٢٠١٠/٠٤/٠١ إلى ٢٠١٠/٠٦/٣٠	من ٢٠١٠/٠١/٠١ إلى ٢٠١٠/٠٦/٣٠		
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري		
١٧ ٦٥٠ ١٣٨	٢٧ ٥٣٢ ٨٨٣	٣٤ ٤٤٧ ٢٣٢	١٣ ١٣٣ ٥٣١		٢٢
١٦ ٤٣٣ ٠٥٤	٢٥ ١٩١ ٩٥٩	١٩ ٦٧٦ ٩٦٤	٤٣ ٤٠٤ ٤١٢		٢٣
١ ٢١٧ ٠٨٤	٢ ٣٤٠ ٩٣٤	١٤ ٧٧٠ ٢٦٨	١٩ ٧٢٩ ١١٩		
١ ٢٣٨ ٩٣٠	٢ ٥٨٨ ١٩١	١ ٩٨٣ ٦١٧	٣ ٣٦٣ ٤٧٦		٢٤
٨٨ ٤٧٨	١٧٢ ٠١٩	١٣٧ ٣٩٢	٣٧٧ ٥٩٧		٣
٦٦٤ ٥٩٩	١ ٢٧٦ ٥٩٦				
٦٦ ٦٦٨	١١٣ ٥٠٢	٥٠ ٠٠١	١١٢ ٩٥٢		
٢ ٠٥٨ ٦٧٥	٤ ٤٤٩ ٣٠٨	٢ ١٧١ ٠١٠	٣ ٨٥٤ ٠٧٥		
٢٩ ٩١٦	١٨٨ ٦٨٢	٣٢٨ ٨٢٤	٣٠٠ ٧٣٠		
(١٤ ٠٨٢)	٦٢ ١٧٦	(٦ ٣٧٤)	٦ ٩٥٤		٢٥
(٨٢٥ ٧٥٧)	(١ ٥٥٧ ٥٢٦)	١٢ ٨٢١ ٧٠٨	١٦ ١٨٢ ٧٦٨		
.	.	(٢٦٥٠٩)	(٢٦٥٠٩)		
.	(١٣)	٤٧	٣٤		
(٨٢٥ ٧٥٧)	(١ ٥٥٧ ٥٣٩)	١٢ ٧٩٥ ٢٤٦	١٦ ١٥٦ ٢٩٣		
.	.	.	.		
(٨٢٥ ٧٥٧)	(١ ٥٥٧ ٥٣٩)	١٢ ٧٩٥ ٢٤٦	١٦ ١٥٦ ٢٩٣		
(٠٠١٤)	(٠٠٢١)	٠٠١٩	٠٠٢٥		٢٦

صافي المبيعات

يخصم:

تكلفة المبيعات

مجموع الربح

يخصم:

مضروفات إدارية و عمومية

إهلاكات أصول ثابتة

مضروفات تمويلية

بيلات أعضاء مجلس الإدارة

مجموع المصروفات والأعباء الإدارية

يضاف :

مخصصات إنقضى الغرض منها

فوائد دائنة

إيرادات متنوعة

صافي الربح النشاط

(خسائر) رأسمالية

أرباح (خسائر) فروق تقييم عملة

صافي الربح قبل ضريبة الدخل

ضريبة الدخل الحالية

ضريبة الدخل المؤجلة

صافي الربح بعد ضريبة الدخل

تخصيب السهم في أرباح الفترة

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٠/٠٦/٣٠

٢٠٠٩/٠٦/٣٠	٢٠١٠/٠٦/٣٠	ايضاح رقم	جنيه مصري	جنيه مصري
(١ ٥٥٧ ٥٣٩)	١٦ ١٥٦ ٢٩٣			
١ ١٣٩ ٩١٥	٤ ٣٥٧ ٧٧٢	٣		
.	(٢٣ ١٨٢)	٣		
٧٦٩ ٢١٧	٥ ٤٨١ ٨٩٧			
١ ٢٧٦ ٥٩٦	.			
(١٨٨ ٦٨٢)	(٣٠٠ ٧٢٠)			
١٣	.			
(٢ ٣٩٩ ٠٢٩)	٤ ٨٦٧ ٢٥٨			
(٩٥٩ ٥٠٨)	٣٠ ٥٣٩ ٣١٨			
(١ ٦٧٨ ٠٩٧)	٣ ٧٩٢ ١٦٩	٥		
(٢٨ ٨٣١ ٠٨٦)	٢١ ٤٦٩ ٠١١	٦/٧/٨/١٠		
٣٥ ٩٤٠ ٣٣١	(٢ ٣٤٢ ٦٥٠)	١٣/١٥/١٦		
٤ ٤٧١ ٦٤٠	٥٣ ٤٥٧ ٨٤٨			
(١ ٢٧٦ ٥٩٦)	.			
١٨٨ ٦٨٢	٣٠٠ ٧٢٠			
٣ ٣٨٣ ٧٢٦	٥٣ ٧٥٨ ٥٦٨			
(١٤ ٤١٥ ٨٠٦)	(١٣ ٦٢٦ ٦٠٠)	٣		
.	(٢٥٩ ٨٨٨ ٨٢٧)	٣		
.	(٩ ٩٢٦ ٧٧٩)			
.	٣٩٧ ٨٦٠	٣		
(٣ ١٢٩ ٣٣٣)	١ ١٦٣ ٥٤٨	٤		
(١٧ ٥٤٥ ١٣٩)	(٢٨١ ٨٨٠ ٧٩٨)			
١ ٦٤٥ ٤٥٠	(٢٢ ٩٣١ ٤١٢)	١٢		
.	٣٢ ٧٥٨ ٩١٦	١٩		
.	(٥ ٠٠٠ ٠٠٠)	٢٠		
.	٢٣٩ ٣٢٥ ١٦٠			
١ ٦٤٥ ٤٥٠	٢٤٤ ١٥٢ ٦٦٤			
(١٢ ٥١٥ ٩٦٣)	١٦ ٠٣٠ ٤٣٤			
١٤ ٨٩٠ ٤٩١	٥ ٧٦١ ٧٢٢			
٢ ٣٧٤ ٥٢٨	٢١ ٧٩٢ ١٥٦			

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٢) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها "

شركة الإسماعية - مصر للدواجن
(شركة مساهمة مصرية)
قائمة التغير في حقوق الملكية
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

الإجمالي	صافي الربح (خسارة) للفترة	(القسائم) المرحلة	إحتياط رأسمالي	إحتياط عام	الإحتياط القانوني	رأس المال
جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية
٢٣ ٩١١ ٣٩٥	•	(١٠ ٣٧٥ ٢٢٤)	٩٨٦ ٨٤٤	•	٨ ٩٣٩ ٩٣٥	٢٤ ٣٥٩ ٨٤٠
٦ ١٧٩	•	٦ ١٧٩	•	•	•	•
(١٨ ٧١٣ ٣٨٨)	(١٨ ٧١٣ ٣٨٨)	•	•	•	•	•
٥ ٢٠٤ ١٨٦	(١٨٧١٣٣٨٨)	(١٠ ٣٦٩ ٠٤٥)	٩٨٦ ٨٤٤	•	٨ ٩٣٩ ٩٣٥	٢٤ ٣٥٩ ٨٤٠
•	١٨ ٧١٣ ٣٨٨	(١٨ ٧١٣ ٣٨٨)	•	•	•	•
(٧ ١٠٢ ٣٧٢)	•	(٧ ١٠٢ ٣٧٢)	•	•	•	•
٩٣٥ ٣٧٥	٩٣٥ ٣٧٥	•	•	•	•	•
(٩١٢ ٨١١)	٩٣٥٣٧٥	(٣٦ ١٨٤ ٨٠٥)	٩٨٦ ٨٤٤	•	٨ ٩٣٩ ٩٣٥	٢٤ ٣٥٩ ٨٤٠
•	(٩٣٥ ٣٧٥)	٩٣٥ ٣٧٥	•	•	•	•
٢٣٤٢٦٥٢٣٩	•	٤ ٨١٧ ٢٥٨	•	•	•	٢٢٩ ٣٩٨ ٣٨١
•	•	•	(٩٨٦ ٨٤٤)	•	(٨ ٩٣٩ ٩٣٥)	٩ ٩٢٦ ٧٧٩
١ ٦١٥٢٢٩٣	١ ٦ ١٥٦ ٢٩٣	•	•	•	•	•
٢٤٩ ٤٥٩ ١٢١	١ ٦١٥٢٢٩٣	(٣٠ ٣٨٢ ١٧٢)	•	•	•	٢٢٣ ٦٨٥ ٠٠٠

" تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٧) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها "

البيانات

الرصيد في ١ يناير ٢٠٠٨

تسويات على الخصائر المرحلة

صافي خسائر السنة المالية المنتهية في ٢٠٠٨/١٧/٣١

الرصيد في ١٢/٣/٢٠٠٨

المعول للخصائر المرحلة

تسويات على الخصائر المرحلة

صافي الربح السنة المالية المنتهية في ٢٠٠٩/١٢/٣١

الرصيد في ٢/٢/٢٠٠٩

المعول للخصائر المرحلة

تسويات على الخصائر المرحلة

تسويات على الإحتياطيات

صافي الربح الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٠/٠٦/٣٠

الرصيد في ٢/٣/٢٠١٠

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن
(شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
فى ٣٠ / يونيو / ٢٠١٠

١ - نبذة عن الشركة :

١-١ اسم الشركة :

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

وإنطلاقاً من سياسة الدولة في خصخصة قطاع الأعمال العام فقد تم تفويض بنك مصر (ش.م.م) ومقره الرئيسى ١٥١ شارع محمد فريد بالقاهرة فى التصرف فى حصة المال العام والتي يمتلكها بنك مصر - بنك ناصر الاجتماعى - شركة الشرق للتأمين وإتحاد العاملين المساهمين بالشركة ويمثلون مجتمعين ٤٧٨٠٧٠٠ سهم تمثل ٧٨.٥% من الأسهم المصدرة للشركة .

وقد ألتمت المشتري شركة الإسماعيلية مصر العربية للدواجن (ش.م.م) التقدم بعرض إجبارى لشراء كامل أسهم الشركة وقد تم بالفعل إتخاذ كافة الإجراءات القانونية للأزمه لنقل ملكية الأسهم وتنفيذ عملية الشراء ببورصتى القاهرة والأسكندرية وذلك بواقع ٧٠ جنيه للسهم الواحد تسدد نقداً فى تاريخ تنفيذ كل عملية شراء هذا وقد بلغت جملة الأسهم التي تم شراؤها والأستحواذ عليها ٦٠٣٩٤٨٦ سهماً بما يعادل ٩٩.٤% و إجمالى قيمتها ٤٢٢٩١٤١٨٤.٣٦ جنيه وفقاً لفاوتورة منفذ العملية شركة دينامك لتداول الأوراق المالية (ش.م.م).

وتجدر الإشارة أن الشركة المشترية الإسماعيلية مصر العربية للدواجن (ش.م.م) هى أحد مساهمى 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 فى الشركة الأولى وهى الشركة القاسمة { الإسماعيلية/ مصر للدواجن (ش.م.م) } وتختص بنشاطها الداجنى وهو النشاط الرئيسى 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 وهى شركة { الإسماعيلية/ مصر للدواجن (ش.م.م) - قاسمة ، وشركة { الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية ش.م.م - منقسمة } ، وبناء على موافقة الهيئة العامة للرقابة المالية وفقاً لكتابها المؤرخ فى ٢٢/١٢/٢٠٠٩ على إصدار أسهم الزيادة بمناسبة الإنقسام لشركة الإسماعيلية مصر للدواجن - القاسمة وقد تضمن كتاب هيئة الرقابة المالية بأن صافى حقوق الملكية للشركة المنقسمة تضمنت مبانى وإنشاءات خاصة بمحطات الدواجن .

وقد تحدد صافى حقوق الملكية لكل من الشركة القاسمة والمنقسمة طبقاً لتقييم لجنة التقييم المشكلة بالهيئة العامة للإستثمار بشأن تقييم صافى أصول وإلتزامات شركة الإسماعيلية مصر للدواجن (ش.م.م) الوارد للشركة بتاريخ ٣٠/٠٦/٢٠٠٩ برقم ٣٥٣٠ ، والذي إنتهى إلى أن صافى حقوق الملكية للشركة القاسمة { الإسماعيلية/ مصر للدواجن (ش.م.م) } مبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ جم (فقط مائتان وثلاثة وستون مليون وستمائة وخمسة وثمانون ألف جنيه مصرى لا غير) يمثل رأس المال المصدر والمدفوع وقد تم التأشير بالسجل التجارى بتاريخ ٢٢/٠٣/٢٠١٠ بزيادة رأسمال الشركة المرخص به والمصدر والمدفوع وأن صافى حقوق الملكية للشركة المنقسمة { الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية ش.م.م تحت التأسيس } مبلغ ١٤٧٣٥٣٠٠٠ جم (فقط مائة وسبعة وأربعون مليون وثلاثمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه مصرى لا غير) وقد تم التأشير بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠/٠٧/٢٠١٠ برقم ٣٦٧٩ إستثمار الإسماعيلية .

٢-١ غرض الشركة :

غرض الشركة هو المشاركة فى تنمية الثروة الحيوانية وذلك عن طريق إنتاج بيض التفريخ وكتاكت التسمين وتربية دواجن التسمين الحية والمذبوحة ومصنعاتها وبيع إنتاجها فى السوق المحلى أو التصدير وتربية الأمهات وبيعها وكل ما يتعلق بالنشاط الداجنى .

٣-١ عنوان الشركة :

المركز الرئيسى والمزارع فى سرايوم - الإسماعيلية.

٤-١ رأس المال الشركة :

رأس المال المرخص به ١٠.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠ 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 (ستة ملايين وتسعة وثمانون ألف وتسعمائة وستون سهم) القيمة الاسمية للسهم ٤ جم (أربعة جنيه مصري) و ما يعادلها بالعملة الأجنبية.

تم تعديل رأس المال المرخص به ليصبح ٢٠.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠ 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 ومائتان وخمسون سهم) القيمة الاسمية للسهم ٤ جم (أربعة جنيه مصري)، وقد تم التأشير بذلك بالسجل التجاري بتاريخ ٢٢/٠٣/٢٠١٠.

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

٢-٢ إثباتات المعاملات بالدفاتر :

تمسك حسابات الشركة بالجنية المصري 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 في تاريخ الميزانية على أساس أسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ وتدرج فروق العملة الناتجة عن إعادة التقييم في تاريخ الميزانية بقائمة الدخل .

٣-٢ إثباتات الأصول الثابتة وإهلاكها :

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

عندما يتم تخريد أو استبعاد أي أصل من الحسابات فإن أي أرباح أو خسائر تنتج من هذا الاستبعاد يتم تحميلها على قائمة الدخل .

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

يتم إهلاك الأصول باتباع طريقة القسط الثابت باستخدام معدلات الإهلاك الآتية :

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

٤-٢ الإخفاض في قيمة الأصول :

يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة بخلاف المخزون والأصول والضرريبة المؤجلة في تاريخ المركز المالي لتحديد إذا كان هناك أي مؤشرات تدل على حدوث إنخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الاستردادية المتوقعة .

يتم إجراء اختبار الإضمحلال للأصول المالية الهامة بذاتها على مستوى كل أصل مستقل وبالنسبة للأصول المالية الأخرى

يتم إجراء الاختبار على مستوى المشروعات التي تشترك في خصائص الإنتمان

يتم الاعتراف بكافة خسائر الإضمحلال عند حدوثها بقائمة الدخل .

- يتم رد خسائر الإضمحلال إذا ما أمكن ربط الرد بطريقة موضوعية بحدث وقع بعد الاعتراف بخسائر الإضمحلال المتعلقة بأصول مالية تم قياسها بالتكلفة المستهلكة والأصول المالية التي تعتبر أداة مديونية بقائمة الدخل .

٥-٢ المشروعات تحت التنفيذ :

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

٦-٢ الاستثمارات:

بالنسبة للاستثمارات المالية هي استثمارات 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 انخفاض يتم تعديل القيمة الدفترية بهذا الانخفاض وتحمله على قائمة الدخل وذلك لكل استثمار على حده .

٧-٢ المخزون:

يتم تقييم المنصرف من المخزون بإتباع المتوسط المرجح. يتم تقييم رصيد المخزون في ٢٠١٠/٠٦/٣٠ من الخامات و الإنتاج 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.

٨-٢ العلاء والمديون

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

المخصصات :-

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يتطلب تدفق خارج لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقرير موثوق به لمبلغ الالتزام وإذا كان هناك تأثيراً هاماً للقيمة الزمنية للنقود فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم التدفقات النقدية المستقبلية باستخدام معدل خصم - قبل الضرائب - لأخذ هذا التأثير في الاعتبار هذا ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ الميزانية وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالي لها .

٩-٢ تحقق الإيراد :-

يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن بيع بضائع إذا تم استيفاء جميع الشروط التالية :
أ) تقوم المنشأة بتحويل المخاطر و العوائد الأساسية لملكية السلع إلى المشتري .
و(ب) ألا تحتفظ المنشأة بحق التدخل الإداري المستمر بالدرجة التي ترتبط عادة بالملكية ، أو الرقابة الفعالة على السلع المباعة .

و(ج) أن يمكن قياس قيمة الإيراد بشكل دقيق.

و(د) أن يتوافر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة إلى المنشأة .

و(هـ) إمكانية تحديد قيمة التكاليف التي تحملتها أو ستحملها المنشأة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق.

الفوائد الدائنة :

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

١٠-٢ قائمة التدفقات النقدية :-

يتم إدراج قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية يتم تعريف النقدية وما في حكمها على أنها أرصدة النقدية بالصندوق والودائع لأجل والتي لا تتجاوز ثلاثة شهور وذلك لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية .

١١-٢ 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 الإجلال والتجديد للأصول الثابتة بالشركة .
كما يجوز للجمعية العامة بناء على إقتراح من مجلس الإدارة تكوين إحتياطات أخرى .

١٢-٢ **المصروفات :**
يتم الاعتراف بجميع مصروفات النشاط بما في ذلك المصروفات الإدارية والعمومية مع تحميلها على قائمة الدخل في الفترة المالية التي تحققت فيها تلك المصاريف .

١٣-٢ **ضريبة الدخل :-**
يتم حساب ضريبة الدخل وفقاً لأحكام قانون الضرائب رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .
وتتضمن ضريبة الدخل على أرباح العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة ويتم إثباتها بقائمة الدخل باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببنود حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية .
هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية بالإضافة إلى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة .

١٤-٢ **الضريبة المؤجلة :-**
يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية .
ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية .

١٥-٢ **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 والمرتببات بقائمة الدخل طبقاً لأساس الاستحقاق .

١٦-٢ **التقديرات المحاسبية :-**
يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية قيام الإدارة بعمل تقديرات وإقتراحات تؤثر على قيم الأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات خلال الفترات والسنوات المالية هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات .

١٧-٢ **الأصول الحيوية المملوكة للشركة :-**
تقاس الأصول الحيوية (الأمهات) المملوكة للشركة بالتكلفة ناقصاً منه مجمعات الإهلاك وأية مجمعات إضمحلال للقيمة إن وجدت وفقر إمكانية قياس القيمة العادلة لهذه الأصول بصورة يعتمد عليها عندئذ تقيسها المنشأة بقيمتها العادلة ناقصاً تكاليف نقطة البيع المقدرة وذلك كما يلي :
تثبت الثروة الداجنة بتكلفة تربيتها ويتم البدء في إهلاك القطعان (أمهات) عندما تبدأ في الإنتاج .

١٨-٢ **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 .

١٩-٢ **الدائنون والمستحقات :**
يثبت الدائنون بالقيمة الاسمية كما يتم الاعتراف بالالتزامات (المستحقات) بالقيمة التي سيتم دفعها في المستقبل وذلك مقابل البضائع والخدمات التي تم إستلامها .

٢٠-٢ **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 بالفترة السابقة
- تمارس الشركة نشاطها من خلال ملكيتها وإدارتها لأصول الشركة والتي تتمثل في أصول المواقع الإنتاجية الخاصة بالنشاط من محطات الأمهات (عدد ٣ محطات) لإنتاج البيض التفريخ ، معمل التفريخ لإنتاج كتاكيت التسمين عمر يوم ، محطات التسمين (عدد ٧ 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 آخر قوائم مالية (٢٠١٠/٠٦/٣٠) بكفاءة عالية مقارنة بالفترة السابقة

٢١-٢ **الإلتزامات العرضية**
لا توجد أية إلتزامات عرضية على الشركة

الأصول الثابتة:

الإجمالي	الأصول	إتاك ومعدات مكاتب	عدد وانوات	وسائل نقل والتكال	آلات ومعدات وتجهيزات	مباني ومرافق والشاملات	أراضي
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
٣١٥٤٧٧١٧٠	٣٣٤٤٢٢٣	١١٥٢٠٨٢	٥٠٩٨١٦	٥٤٥١٢٣١	٤٢١٩١٨٧٣	١٦٩٢٢٣٩٥	٩٣٦٠٠٠٠٠
١٣٢٢٢٦٠٠٠	٣٠٣٦١٠٣٣	٣٥٣٦٨٣	٧٤١٤٩	٧١٠١٢٤	٧١٥٨٧٧٤	٢٢٩٢٨٣٧	٠
(٥٨٧٩١٥٧)	(٥٤٨١٨٩٧)	(١٨٠٣)	(٤٥)	(١١٢١٨٢)	(٧٨٣٨٠)	٠	٠
٢٢٣٢٤٥١٣	٨٩٨٣٥٩	١٥٠٣٩٦٢	٥٨٣٩٧٠	٦٠٥٤١٧٣	٤٩٠٢٦٨١٧	١٧١٥١٧٢٢٢	٩٣٦٠٠٠٠٠
٤٣٥٧٧٧٢	٠	١٠١١٦٦١	٢٩٧٨٤	٣٠٣٤٣٤	٢١٨٧٩٩٩	١٧٣٥٣٩٤	٠
(٢٣١٨٧)	٠	(١٨٠٣)	٠	(٨١٨٨)	(١٣١٩١)	٠	٠
٤٣٣٤٥٩٠	٠	٩٩٣٥٨	٢٩٧٨٤	٢٩٥٢٤٢	٢١٧٤٨٠٨	١٧٣٥٣٩٤	٠
٣١٨٨٨٩٩٢٣	٨٩٨٣٥٩	١٤٠٤٦٠٤	٥٥٤١٨٦	٥٧٥٨٩٢٧	٤٦٨٩٢٠٠٩	١٦٩٧٨١٨٣٨	٩٣٦٠٠٠٠٠
٣١٥٤٧٧٦٧١	٣٣٤٤٢٢٣	١١٥٢٠٨٢	٥٠٩٨١٦	٥٤٥١٢٣١	٤٢١٩١٨٧٣	١٦٩٢٢٣٩٥	٩٣٦٠٠٠٠٠

الاصناف خلال الفترة

التكلفة في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

الاصناف:

مجموع الاهلاك - ١ يناير ٢٠١٠

اهلاك الفترة

اهلاك الاستحقاقات

مجموع الاهلاك في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

صافي القيمة التقريرية في ٣٠ يونيو ٢٠١٠

صافي القيمة التقريرية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩

(*) الرصيد يمثل قيمة صافي الأصول الثابتة بالإضافة إلى فروق إعادة التقييم الناتجة عن الانقسام
 (***) لا يوجد أية قيود أو رهونات مفروضة على الأصول المسجلة للشركة
 (****) القيمة العادلة للأصول الثابتة لا تختلف اختلاف جوهريا عن قيمتها التقريرية

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٠٦/٣٠	٤ مشروعات تحت التنفيذ
جنيه مصري	جنيه مصري	مبانى تحت الإنشاء (محطات الشركة)
٨٥٦ ٦١٦	١ ٢٩٥ ٣٧٠	
٤ ٨٣٩ ٣٥٢	٣ ٢٢٧ ٠٥٠	تكوين سلعى " محطات الأمهات / محطات التسمين "
٥ ٦٩٥ ٩٦٨	٤ ٥٣٢ ٤٢٠	الإجمالى
٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٠٦/٣٠	٥ المخزون:
جنيه مصري	جنيه مصري	مخزن قطع غيار أصول
١ ٥٠٦ ٦٠٢	١ ٤٠٤ ٧٣٨	المخازن العمومية
٣ ١٨٦ ٩٠٣	٢ ٢٥٣ ١٣٨	مخزن الخامات
٢ ٠٢٦ ٩٣٤	١ ٤٩٨ ٧٢٨	المخزون من المنتجات
٨ ٤٧٨ ٤١٩	٦ ٢٥٠ ٠٨٥	الإجمالى
١٥ ١٩٨ ٨٥٨	١١ ٤٠٦ ٦٨٩	
٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٠٦/٣٠	٦ عملاء ومربين
جنيه مصري	جنيه مصري	عملاء
٢٩٩ ٦٤٥	٦٣٥ ٩٥٧	مربين
٦٩٠ ٣٧٨	٩٧١ ٧٣٧	الإجمالى
٩٩٠ ٠٢٣	١ ٦٠٧ ٦٩٤	يخصم:
٧٨٩ ٣٩١	٧٨٩ ٣٩١	مجمع الإنخفاض فى العملاء والمربين
٢٠٠ ٦٣٢	٨١٨ ٣٠٣	صافى العملاء والمربين
٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٠٦/٣٠	٧ المدينون:
جنيه مصري	جنيه مصري	موردين نفقات مقدمة
٢٤١ ٠٠٢	١ ٢٦٥ ١٢٣	أتمادات مستنديه لشراء أصول
	٤٢٣ ٩٢٠	تأمينات لدى الغير
٧٧ ٩٢٠	٧٤ ١٥٠	سلف عاملين
١٦ ١١٧	٩ ٦١٤	مصروفات مدفوعا مقدما
١ ٢٠٨ ٤٢٢	١ ٤٥٦ ٢٥٣	سلف ترك الخدمة لمجلس الإدارة
٣ ٩١١ ٠٠٠	.	إيرادات مستحقة
٨ ٤٤١	.	أرصده مدينة أخرى
٣ ٩١٨	٩٣ ٦٠٨	الإجمالى
٥ ٤٦٦ ٨٢٠	٣ ٣٢٢ ٦٦٨	يخصم:
٣ ٩١١ ٠٠٠		مجمع الإنخفاض فى المدينون
١ ٥٥٥ ٨٢٠	٣ ٣٢٢ ٦٦٨	صافى المدينون
٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٠٦/٣٠	٨ حسابات مدينة لمصلحة الضرائب:
جنيه مصري	جنيه مصري	مصلحة الضرائب الخصم و التحصيل تحت حساب الضريبه
١ ٣٨٥ ٩٤٢	١ ٣٩٤ ٧٤٣	(*) مصلحة الضرائب (المسدد تحت حساب تسوية الضرائب)
٢٢ ٥٠٠ ٠٠٠	.	الإجمالى
٢٣ ٨٨٥ ٩٤٢	١ ٣٩٤ ٧٤٣	يخصم:
.	١ ٣٦٢ ٣٣١	مجمع الإنخفاض فى الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب
٢٣ ٨٨٥ ٩٤٢	٣٢ ٤١٢	صافى الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب

(*) طبقاً للتسوية النهائية التى تمت مع مصلحة الضرائب (مركز كبار الممولين) عن ضريبة الدخل المستحقة حتى نهاية السنة المالية المنتهية فى ٢٠٠٤/١٢/٣١ تمت تسوية المبالغ المدبده لمصلحة الضرائب والمستحقة عن سنوات سابقة على حقوق الملكية (خسائر مرحلة) .

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٠٦/٣٠	٩
جنية مصرية	جنية مصرية	التقديية بالصندوق و لدى البنوك:
٧٧ ٥٣٧	٨١٣ ٠٩٦	تقديية بالصندوق
٥ ٦٨٤ ١٨٥	٢٠ ٩٧٩ ٠٦٠	تقديية لدى البنوك
٥ ٧٦١ ٧٢٢	٢١ ٧٩٢ ١٥٦	الاجمالي

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٠٦/٣٠	١/٩
جنية مصرية	جنية مصرية	تقديية لدى البنوك:
٢ ٥٢٦ ٤٥٦	١ ٧٥٧ ٧٧٦	البنك التجارى الدولى جارى
١٢٥ ٠٠٠	٢ ٣٣٥ ٥٦٦	(*) البنك التجارى الدولى وديعه بالمصرى
	١٣ ١٣٠ ٣٩٨	البنك التجارى الدولى يوم بيوم
٦	٣ ٢٦٣	البنك التجارى الدولى جارى يورو
٥٠		بنك مصر الإسماعيلية جارى دائن
٥٢٢ ٦٧٣	٢٥٢ ٠٥٧	بنك البركة - جارى
٢ ٥٠٠ ٠٠٠	٣ ٥٠٠ ٠٠٠	بنك البركة - ودائع
٥ ٦٨٤ ١٨٥	٢٠ ٩٧٩ ٠٦٠	الاجمالي

(*) يتضمن رصيد البنوك ودايع فى ٣٠ يونيو ٢٠١٠ بمبلغ ٢٣٣٥٥٦٦ جم مبالغ مجمدة لدى البنك التجارى الدولى كضمان لتغطية تسهيلات إعتمادات مستندية وخطابات ضمان

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٠٦/٣٠	١٠
جنية مصرية	جنية مصرية	إستثمارات فى أوراق مالية
١٠ ١٥٩	١٠ ١٥٩	قيمة ٥٠٠٠ سهم بالشركة الوطنية للأمن الغذائى
١٠ ٢٤١	١٠ ٢٤١	قيمة ٥٠٤ سهم بالشركة أورينت باك
٢٠ ٤٠٠	٢٠ ٤٠٠	الاجمالي

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٠٦/٣٠	١١
جنية مصرية	جنية مصرية	المخصصات:
٤ ٦٠٦ ٧٧٦	٤ ٦٠٦ ٧٧٦	مخصص ضرائب
٤ ٦٠٦ ٧٧٦	٤ ٦٠٦ ٧٧٦	الاجمالي

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٠٦/٣٠	١٢
جنية مصرية	جنية مصرية	البنوك الدائنة:
٢٢ ٩٣١ ٤١٢	.	* بنك مصر إسماعيلية - تسهيلات
٢٢ ٩٣١ ٤١٢	.	الاجمالي

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٠٦/٣٠	١٣
جنية مصرية	جنية مصرية	موردون وأوراق دفع:
٤ ٨٨٧ ٢١٧	٢ ٠٨١ ٢٩٤	موردون
١٢ ١٣٤ ٢٣٧	٥ ٨١٤ ٣٦٨	أوراق دفع
١٧ ٠٢١ ٤٥٤	٧ ٨٩٥ ٦٦٢	الاجمالي

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٠٦/٣٠	١٤
جنية مصرية	جنية مصرية	دائنون و حسابات دائنة أخرى:
.	٩٦	علاء دفعات مقدمة
٩ ٩٩٣	١٢٥ ٥١٤	مربين دفعات مقدمة
٤١٩ ١٨٤	٤٥٦ ٢٧٩	تأمينات للغير
٢٥٦ ١٨٣	٢٥ ٠٠٠	مصرفات مستحقة
١٧٢ ٩٥١	١٨ ٢٩٠	هيئة التأمينات الاجتماعية
.	٦ ٨٨٤ ٥٠٠	* دائنون متنوعون (أعضاء مجلس الإدارة السابقين)
٢ ٢٤٥ ٨٢٧	٢ ٤١٩ ٤٥٨	ارصده دائنة أخرى
٣ ١٠٤ ١٤٨	٩ ٩٢٩ ١٣٧	الاجمالي

عبارة عن الدائنية الناشئة بتاريخ ٢٠١٠/٠٣/١٦ عن الحكم رقم ٢٠١٦ والحكم رقم ٢٠٦٨ لسنة ٢٢ ق محكمة استئناف الإسماعيلية ضد الشركة بسقوط حق الشركة فى مبلغ المنيوتية وتمويض السادة أعضاء مجلس الإدارة بمبلغ ٦٨٨٤٥٠٠ جم

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٠٦/٣٠	١/١٤ أرصدة دائنة أخرى
جنية مصري	جنية مصري	صندوق الجزاءات
٥٥ ٩٠٢	٦٠ ٤٥١	أمانات الأجور
٥٣ ٥٣٣	١٥ ٧٣٠	الجمعية التعاونية
٢٨ ١٦٦	٣٩ ٣٠٦	صندوق الخدمات
٥٧ ٥٤٤	٣٩ ٣٣٠	النادي الرياضي
٢٨ ٠٦٨	٢٩ ٢١١	ضمان الأعمال
١ ٨١٩ ٩٦١	١ ٩٧٧ ١٠٦	حجوزات للغير
١٢٤	١٥٣	مجلس محلي فايد
٦ ٢٧٧	٦ ٢٧٧	نادى الشركة الاجتماعى
١١٦ ٨٠٠	١٧٣ ٠٦٥	صيانة مساكن الشركة
٢٥ ٠٦١	٢٩ ٢٢٧	مستشفى عين شمس التخصصي
٣٩ ٥٥٠	٣٩ ٥٥٠	نقابة العاملين
٤ ١٥٤	٣ ٠٣٥	هيئة قناة السويس
٣ ٤٧٥	٣ ٤٧٥	مؤسسة دار الهلال (مجلة المصور)
٧ ١٧٤	٣ ٥٣٣	خالد هيصم
٤٩	.	الإجمالي
٢ ٢٤٥ ٨٣٧	٢ ٤١٩ ٤٥٨	

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٠٦/٣٠	١٥ حسابات دائنة لمصلحة الضرائب :
جنية مصري	جنية مصري	مصلحة الضرائب
٤٠٥ ٣٨٤	٣٦٣ ٥٣٨	الإجمالي
٤٠٥ ٣٨٤	٣٦٣ ٥٣٨	

١٦ رأس المال :

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

رأس المال المصدر والمنفوع ٢٤٤٣٥٩٨٤٠ جم (فقط أربعة وعشرون مليون وثلاثمائة وتسعة وخمسون ألف وثمانمائة وأربعون جنية لا غير) جنية موزع على ٦٠٨٩٩٦٠ سهم (ستة مليون وتسعة وثمانون ألف وتسعمائة وستون سهم) بقيمة اسمية للسهم ٤ جنية .

تم تعديل رأس المال المرخص به ليصبح ٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جم (اثنان مليار جنية مصري) و رأس المال المصدر والمدفوع ليصبح مبلغ ٢١٣٦٨٥٠٠٠ جم (فقط مائتان وثلاثة وستون مليون وستمائة وخمسة وثمانون ألف جنية مصري لا غير) موزع على عدد الأسهم ٦٥٩٢١٢٥٠ سهم عادي (خمسة وستون مليون وتسعمائة وواحد وعشرون ومائتان وخمسون سهم) القيمة الاسمية للسهم ٤ جم (اربعة جنية مصري) ، وقد تم التأشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٠ / ٠٣ / ٢٢ .

١٧ الإحتياطيات :

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٠٦/٣٠	إحتياطي قانونى
جنية مصري	جنية مصري	إحتياطي رأسمالى
٨ ٩٣٩ ٩٣٥	.	الإجمالي
٩٨٦ ٨٤٤	.	
٩ ٩٢٦ ٧٧٩	.	

١٨ الخسائر المرحلة

المبلغ بالجنية مصري	٢٠١٠/٠٦/٣٠
٢٩ ٠٨٢ ٤٣٣	الرصيد في ٢٠٠٨/١٢/٣١
(٢٩ ١٢٨ ١١٥)	التسوية التي تمت نتيجة الإنقسام
٥ ٠٠٠ ٠٠٠	تسوية شيك الضرائب المستحق ٢٠٠٩/٠٣/٠٥
٢ ٥٠٠ ٠٠٠	تسوية شيك الضرائب المستحق ٢٠٠٩/٠٦/٣٠
١١٤ ٤٦٦	تسوية مصروفات سنوات سابقة خلال عام ٢٠٠٩
(٥١٢ ٠٩٤)	تسوية إيرادات سنوات سابقة خلال عام ٢٠٠٩
(٩٣٥ ٣٧٥)	ترحيل أرباح عام ٢٠٠٩
٢ ٥٠٠ ٠٠٠	تسوية شيك الضرائب المستحق ٢٠١٠/٠١/٣١
(٥ ٣٩٥ ٤١٢)	تسوية البنوك الدائنة
٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	تسوية (المبالغ المسددة تحت حساب التسوية) لمصلحة الضرائب
١٨٢ ٠٨٩	تسوية إيرادات ومصروفات سنوات سابقة خلال الفترة ٢٠١٠/٠٣/٣١
٦ ٨٨٤ ٥٠٠	تسوية الحكم الصادر من المحكمة لصالح أعضاء مجلس الإدارة السابقين
١٢٥ ٧٨٠	تسوية مكافأة ترك خدمة
(٢٧٦ ٠٧٤)	تسوية إيرادات سنوات سابقة خلال الفترة ٢٠١٠/٠٥/٣١
٢٣٩ ٩٧٤	تسوية مصروفات سنوات سابقة خلال الفترة ٢٠١٠/٠٥/٣١
٣٠ ٣٨٢ ١٧٢	الاجمالي

٢٠١٠/٠٦/٣٠	الحركة الدائنة	الحركة المدينة	٢٠٠٩/١٢/٣١
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
٧٢ ٦٣٦ ٠٠٠	٣٢٧٥٨٩١٦	٠	٣٩ ٨٧٧ ٠٨٤
٧٢ ٦٣٦ ٠٠٠	٣٢ ٧٥٨ ٩١٦	٠	٣٩ ٨٧٧ ٠٨٤

١٩ حسابات دائنة لأطراف ذوي علاقة :

* شركة الاسماعيليه مصر العربيه للدواجن
الاجمالي

* طبقاً للإتفاق المبرم مع الشركات الشقيقة أن أول قسط للسداد سيتم خلال عام ٢٠١١ ، و هي عبارة عن تمويل معبري من الشركات الشقيقة بدون فوائد

٢٠ أوراق دفع طويلة الأجل :

* عبارة عن الشيكات المستحقة على الشركة لمصلحة الضرائب خلال الأعوام المقبلة وبياناتها كالتالي :

رقم الشيك	تاريخ الاستحقاق	جنية مصري
١ ١١٤٤١٧٠	٢٠١١/٠٦/٣٠	٢ ٥٠٠ ٠٠٠
٢ ١١٤٤١٧١	٢٠١١/١٢/٣١	٢ ٥٠٠ ٠٠٠
٣ ١١٤٤١٧٢	٢٠١٢/٠٦/٣٠	٢ ٥٠٠ ٠٠٠
٤ ١١٤٤١٧٦	٢٠١٢/١٢/٣١	٢ ٥٠٠ ٠٠٠
٥ ١١٤٤١٧٤	٢٠١٣/٠٦/٣٠	٢ ٥٠٠ ٠٠٠
٦ ١١٤٤١٧٥	٢٠١٣/١٢/٣١	٢ ٥٠٠ ٠٠٠
		١٥ ٠٠٠ ٠٠٠

الاجمالي

* تم إعادة تبويب أرقام المقارنة لتتفق مع عرض القوائم المالية لهذه الفترة

٢١ الإلتزامات الضريبية المؤجلة

٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٠٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	رصيد أول المدة
٥٧٤ ١٥٥	٩٢٤ ٧٣٧	
٥ ٥٦٩ ١٤٦	.	الإهلاك الضريبي المحسوب طبقا للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥
٣ ٨١٦ ٢٣٥	.	الإهلاك المحاسبي
١ ٧٥٢ ٩١١	.	فروق الإهلاك
٣٥٠ ٥٨٢	.	الإلتزام الضريبي المؤجل
٩٢٤ ٧٣٧	٩٢٤٧٣٧	رصيد آخر المدة

٢٢ المبيعات :

٢٠٠٩/٠٦/٣٠	٢٠١٠/٠٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	مبيعات الإنتاج
٢٥ ٥١٩ ٥٠٦	٦٠ ٨٧٦ ٤٠٢	المخلفات
٢ ٠١٣ ٣٧٧	٢ ٢٥٧ ١٢٩	الاجمالي
٢٧ ٥٣٢ ٨٨٣	٦٣ ١٣٣ ٥٣١	

٢٣ تكلفة المبيعات :

٢٠٠٩/٠٦/٣٠	٢٠١٠/٠٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	أجور
٤ ٧٦٠ ٣٩٤	٥ ٩١٧ ٩٤٥	مواد
٢١ ٦٨٠ ١٤٨	٢٤ ٨٩٨ ٦٦٢	مصروفات
٥٧٤ ٤٢٠	١ ٤٢٨ ٩٧٧	إهلاكات أصول ثابتة
١ ٣٧٦ ٨٥٤	٣ ٩٨٠ ١٧٥	إهلاكات ثروة داخنة
.	٥ ٤٤٠ ٦١٥	التغير فى المخزون
(١ ٦٨٦ ٠٧١)	٢ ٢٢٨ ٣٣٥	علف محول "محطات الأمهات فترة التربية"
(١ ٥١٣ ٧٨٦)	(٤٩٠ ٢٩٧)	الاجمالي
٢٥ ١٩١ ٩٥٩	٤٣ ٤٠٤ ٤١٢	

٢٠٠٩/٠٦/٣٠	٢٠١٠/٠٦/٣٠	المصروفات العمومية : ٢٤
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	أجور إدارية
١ ٥٠٩ ٠٢٨	١ ٨٥٥ ٢٩٧	مواد إدارية
١٠٣ ٣٨٠	١٣٩ ٦٤٤	صيانة
٤٠ ٥٨٣	٤٢ ٢٥١	قوى محركية و أنارة
٢٢ ٥٩٠	١٢ ٨٣٩	مياه
٣ ١٥٤	٣ ٣٢٩	سفر و انتقال
٣٨ ٢٣٠	٣١ ٥٣٦	نقل
١ ٧٤٢	٨ ٦٦٣	إيجارات
٣ ٥٧١	١٨ ٨٩٠	تكلفة عماله مؤقتة
٥٥٠	٥٠	أدوات كتابية و مطبوعات
١ ٣٢٤	٣ ٨٣٣	دعاية نشر و إعلان
٤١ ٨٨٨	١٩١ ٠٦٧	علاقات عامة و استقبال
٣٧ ٨٣٣	٧١ ٠٢٠	تأمين
٩٤ ٩٠٢	١٩٤ ٢٥٦	عمولة بنك
٢١٣ ٣٨٢	٩ ٢٧٨	أتعاب و استشارات
٢٨٤ ٥٥٧	٤٨٤ ٩٨٨	تليفون و تليفون و بريد
٤٤ ٢١٢	١٩ ٥٩٢	ضرائب ورسوم
١٠٧ ٢٤٣	١٤٦ ٢٦١	مصروفات متنوعة
٨٣٨	٢٧ ٩٦٠	ابحاث و تجارب
.	١٠ ٧٦٩	رسوم قضائية
٢ ٣٥٢	٦ ٦٠٤	تعويضات و غرامات
٢٨ ٣٦٩	٣ ٣٤٩	تبرعات و أعيان
٨ ٤٦٣	٨٢ ٠٠٠	الاجمالي
<u>٢ ٥٨٨ ١٩١</u>	<u>٣ ٣٦٣ ٤٧٦</u>	

٢٠٠٩/٠٦/٣٠	٢٠١٠/٠٦/٣٠	إيرادات متنوعة ٢٥
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	إيرادات مبيعات منتجات شركة مصر العربية ليداري التسمين
٥٩ ١٧٦	.	غرامة على المقاولين
.	١٠٠٠	إيرادات متنوعة (مبيعات شجر وإيرادات زيت زيتون)
٣ ٠٠٠	٥ ٩٥٤	الاجمالي
<u>٦٢ ١٧٦</u>	<u>٦ ٩٥٤</u>	

٢٠٠٩/٠٦/٣٠	٢٠١٠/٠٦/٣٠	نصيب السهم من الربح ٢٦
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	بلغ متوسط النصيب الأساسي للسهم من الربح كما يلي :
(١ ٥٥٧ ٥٣٩)	١٦ ١٥٦ ٢٩٣	صافي الربح بعد الضرائب
٦ ٠٨٩ ٩٦٠	٦٥ ٩٢١ ٢٥٠	<u>يخص</u>
(٠.٢٦)	٠.٢٥	عدد الأسهم القائمة في تاريخ القوائم المالية
		النصيب الأساسي للسهم من الربح

لم يتم تأثير ربحية السهم بقيمة حصة العاملين ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة في الأرباح حيث يتم تحديدها في نهاية العام وفقاً لمشروع التوزيع الذي يتم إقراره بموافقة الجمعية العمومية للشركة

أ- تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالصندوق ولدى البنوك والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى كما تتضمن الالتزامات المالية أرصدة بعض الدائنين والأرصدة الدائنة الأخرى .

إثبات وقياس أهم الأدوات المالية وما يرتبط بها من إيرادات ومصروفات.

خطر سعر العائد (الفائدة) :

تقوم الشركة بمراقبة توافق تواريخ استحقاق الأصول والالتزامات المالية مع أسعار الفوائد المرتبطة بها أو يتمثل هذا الخطر في تغيير أسعار الفائدة التي قد يكون لها تأثير على نتائج العمليات ويعتبر هذا الخطر محدوداً حيث تقوم الشركة باستخدام أي أموال متاحة لديها لتخفيض خطر تغطية الفائدة .

ب- القيمة العادلة للأدوات المالية :

طبقاً لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول والالتزامات الشركة الواردة بالإيضاح رقم (٢) فإن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف اختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية في تاريخ الميزانية .

ج- 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 .

د - أساليب إدارة رأس المال

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

٢٨- الموقف الضريبي :-

١-٢٨ ضريبة شركات الأموال

تم تسوية النزاع عن السنوات من عام ١٩٩١ وحتى عام ٢٠٠٤ مع مصلحة الضرائب عن ضريبة شركات الأموال والقيم المنقولة ورسم التنمية وتم تسوية كافة المستحقات حتى هذا التاريخ .

قدمت الشركة الإقرارات الضريبية عن الأعوام ٢٠٠٥ ، ٢٠٠٦ ، ٢٠٠٧ ، ٢٠٠٨ ، ٢٠٠٩ و تم التسليم في المواعيد القانونية ، ولم يتم فحص هذه السنوات بعد .

٢-٢٨ ضريبة المرتبات وما في حكمها (كسب عمل)

١. السنوات من بداية النشاط مايو ١٩٧٨ إلى ١٩٩٠ :

- تم الفحص ولا توجد فروق ضريبية مستحقة على العاملين بالشركة عن السنوات من بداية النشاط في مايو ١٩٧٨ حتى ١٩٩٠ .

٢. السنوات من ١٩٩١ إلى ١٩٩٨ :

- تم الفحص وتوجد منازعات متداولة بين الشركة ومأمورية الضرائب المختصة .

٣. السنوات من ١٩٩٩ حتى ٢٠٠٤ م

تم سداد الضريبة المستحقة من واقع الإقرار وتم الفحص وتم مطالبة الشركة بالضريبة وتوجد منازعات متداولة بين الشركة ومأمورية الضرائب المختصة ، وتقدر الأوعية المتنازع عليها خلال هذه السنوات بمبلغ ٢١٢٠٢٧٨ جم .

٤. السنوات من عام ٢٠٠٥ وحتى السنة المالية المنتهية في ٢٠٠٩/١٢/٣١ .

- تم سداد الضريبة المستحقة من واقع الإقرار ولم يتم الفحص حتى الآن .

٣-٢٨ ضريبة الدمغة

الشركة ملتزمة بتطبيق أحكام قانون ضريبة الدمغة ولم تخطر الشركة أية نماذج خاصة بضريبة الدمغة من قبل المأمورية ، ولم يتم

الفحص حتى الآن.

٤-٢٨ ضريبة الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة

الشركة منتظمة في تطبيق نظام الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة.

٢٩- موقف القيد في البورصة

الشركة مقيدة ببورصة الأوراق المالية المصرية .

٣٠- موقف الشركة من الحفظ المركزي

أسهم الشركة مودعة بالحفظ المركزي لدى شركة مصر المقاصة .

٣١- موقف القضايا :-

- ١- قضية مرفوعة على السادة أعضاء مجلس الإدارة السابقين لإسترداد المبالغ التي صرقت لهم بدون وجه حق بمبلغ ٣٩١١٠٠٠ جم بتاريخ ٢٠١٠/٠٣/١٦ صدر الحكم رقم ٢٠١٦ . والحكم رقم ٢٠٦٨ لسنة ٣٢ ق محكمة إستئناف الإسماعيلية ضد الشركة بسقوط حق الشركة في هذه المبالغ وتعويض السادة أعضاء مجلس الإدارة بمبلغ ٦٨٨٤٥٠٠ جم (فقط ستة مليون وثمانمائة وأربعة وثمانون وخمسمائة جنيه مصري) وتم إثباتها بيند الدائنون ، وتم الطعن على الحكم برقم ٨٤٦٥ لسنة ٨٠ ق بتاريخ ٢٠١٠/٠٥/٠٩ لصالح الدكتور / محمد بيومي الخشن وخمسة آخرون - أعضاء مجلس الإدارة السابق ، كما تم الطعن برقم ٥٦٨ لسنة ١ ق إقتصادية على الحكم رقم ٨٩٩٦ لسنة ٨٠ ق بتاريخ ٢٠١٠/٠٥/١٦ لصالح السيد / عمر الفاروق عبد العظيم عيد .

٣٢- إعادة التويب :-

- تم إعادة تويب بعض أرقام المقارنة لتتفق مع عرض القوائم المالية لهذه الفترة وهي كالتالى :

١. حسابات دائنة لأطراف ذوى علاقة

٢. أوراق دفع طويلة الأجل