

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية للشركة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

وتقرير الفحص المحدود عليها

| <u>رقم الصفحة</u> | <u>المحتويات</u> |
|-------------------|-----------------------------------|
| - | تقرير الفحص المحدود |
| ١ | قائمة المركز المالي |
| ٢ | قائمة الدخل المنفردة |
| ٣ | قائمة الدخل الشامل المنفردة |
| ٤ | قائمة التدفقات النقدية |
| ٥ | قائمة التغير في حقوق الملكية |
| ١٥ - ٦ | الإيضاحات المتممة للقوائم المالية |

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية للشركة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

وتقرير الفحص المحدود عليها



Morison KSi
Independent member

نصر أبو العباس وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون

تقرير فحص محدود

إلى السادة أعضاء مجلس إدارة

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية (شركة مساهمة مصرية)

مقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المرفقة لشركة / الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية شركة مساهمة مصرية في ٢٠١٩/٠٦/٣٠ 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 المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج 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 الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية شركة مساهمة مصرية والمؤدى بمعرفتنا " ، يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل إستفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسؤولين 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 في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

الإستنتاج

و فى ضوء فحصنا المحدود لم يتم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للمنشأة فى ٢٠١٩/٠٦/٣٠ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية عن الستة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة فى ٢٥/٠٧/٢٠١٩

مراقب الحسابات


نصر أبو العباس أحمد



س.م.م. بالهيئة العامة للرقابة المالية ١٠٦

نصر أبو العباس وشركاه – Morison KSi

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

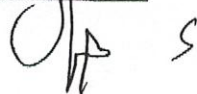
المركز المالي

في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

| ٢٠١٨/١٢/٣١ | ٢٠١٩/٠٦/٣٠ | إيضاح رقم | |
|------------|------------|--------------|-----------------------------------|
| جنية مصرية | جنية مصرية | | |
| ١٣٣٤٩٠٨ | ١٣٠٩٢٨٣ | ٣ | الأصول غير المتداولة |
| ١٣٣٤٩٠٨ | ١٣٠٩٢٨٣ | | إستثمار عقارى (بالصفافى) |
| | | | مجموع الأصول غير المتداولة |
| | | | الأصول المتداولة |
| ٧٧٦٠٥٠٠٠ | ٧٧٦٠٥٠٠٠ | ٤ | أعمال تحت التنفيذ |
| ٦٨١٥٨٤٠٠ | ٦٨١٥٨٤٠٠ | ٥ | مخزون عقارى |
| - | ٦٥٠٠ | ٦ | مدينون وحسابات مدينة أخرى |
| ٦٤٨٢٧ | ١٦٩٢٤ | ٧ | النقدية بالصندوق ولدى البنوك |
| ١٤٥٨٢٨٢٢٧ | ١٤٥٧٨٦٨٢٤ | | مجموع الأصول المتداولة |
| ١٤٧١٦٣١٣٥ | ١٤٧٠٩٦١٠٧ | | مجموع الأصول |
| | | | حقوق الملكية |
| ١٤٧٣٥٣٠٠٠ | ١٤٧٣٥٣٠٠٠ | ١١ | رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل |
| (٤٨٧٣٠٣٠) | (٥٩٧١٧٩٥) | | (خسائر) مرحلة |
| (١٠٩٣٧٦٤) | (٦٠١٢١٨) | | (خسائر) الفترة / العام |
| ١٤١٣٨٦٢٠٦ | ١٤٠٧٧٩٩٨٧ | | مجموع حقوق الملكية |
| | | | الإلتزامات غير المتداولة |
| ٧٣٣٤٨ | ٧٨٠٣٥ | ١٠ | التزامات ضريبية مؤجلة |
| ٧٣٣٤٨ | ٧٨٠٣٥ | | اجمالى الإلتزامات غير المتداولة |
| | | | الإلتزامات المتداولة |
| ٥٦٣١٥٨١ | ٦١٧١٨٣٥ | ٨ | حسابات دائنة لشركات شقيقة وقابضة |
| ٧٢٠٠٠ | ٦٦٢٥٠ | ٩ | دائنون و حسابات دائنة أخرى |
| ٥٧٠٣٥٨١ | ٦٢٣٨٠٨٥ | | مجموع الألتزامات المتداولة |
| ١٤٧١٦٣١٣٥ | ١٤٧٠٩٦١٠٧ | | مجموع حقوق الملكية والالتزامات |

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٨) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها".

رئيس مجلس الإدارة



م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

العضو المنتدب

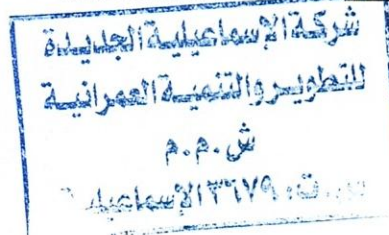


جمال حسن عفيفى

المدير المالي



أحمد جمال الدين على بهوى



شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل المنفردة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

| ٢٠١٨/٠٦/٣٠ جنية مصرية | ٢٠١٩/٠٦/٣٠ جنية مصرية | إيضاح رقم | |
|--------------------------|--------------------------|--------------|---------------------------------------|
| - | - | | صافى المبيعات |
| - | - | | يخصم: |
| - | - | | تكلفة المبيعات |
| - | - | | مجمول الربح (الخسارة) |
| - | - | | يخصم: |
| ٧٤٤ ٧٦٧ | ٧٢٧ ٨٥٤ | ١٢ | مصروفات إدارية وعمومية |
| ٢٥ ٦٢٥ | ٢٥ ٦٢٥ | ٣ | إهلاك استثمار عقارى |
| ٣٢ ٥٠٠ | ٣٦ ٠٠٠ | | بدلات أعضاء مجلس الإدارة |
| ٨٠٢ ٨٩٢ | ٧٨٩ ٤٧٩ | | مجموع المصروفات والأعباء الإدارية |
| - | - | | يضاف : |
| ١٧١ ٥٤٦ | ١٩٢ ٩٤٨ | ١٣ | إيرادات متنوعة |
| (٦٣١ ٣٤٦) | (٥٩٦ ٥٣١) | | صافى (خسارة) العام قبل ضريبة الدخل |
| - | - | | ضريبة الدخل الحالية |
| (٣٨٠٤) | (٤ ٦٨٧) | | ضريبة الدخل المؤجلة - (التزام) |
| (٦٣٥ ١٥٠) | (٦٠١ ٢١٨) | | صافى (خسارة) الفترة بعد ضريبة الدخل |
| (٠,٠١٧) | (٠,٠١٦) | ١٤ | نصيب السهم فى (خسارة) الفترة |

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٨) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها".

رئيس مجلس الإدارة



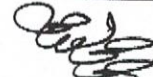
م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

العضو المنتدب

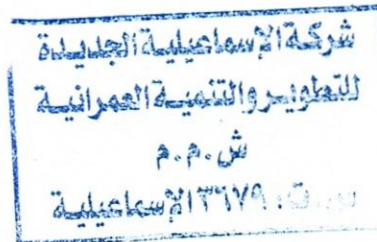


جمال حسن عفيفى

المدير المالى



أحمد جمال الدين على بيومى



شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

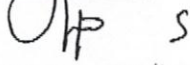
قائمة الدخل الشامل (المفردة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

| ٢٠١٨/٠٦/٣٠ | ٢٠١٩/٠٦/٣٠ | |
|-------------|-------------|--|
| جنية مصرية | جنية مصرية | خسارة الفترة |
| (٦٣٥ ١٥٠) | (٦٠١ ٢١٨) | 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 |
| (٦٣٥ ١٥٠) | (٦٠١ ٢١٨) | اجمالي الدخل الشامل عن الفترة |

" تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٨) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها"

رئيس مجلس الإدارة



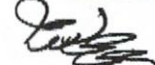
م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

العضو المنتدب

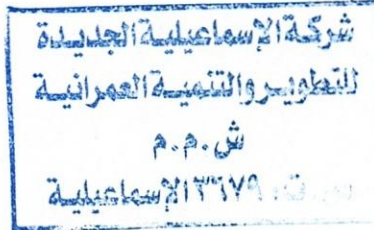


جمال حسن عفيفى

المدير المالي



أحمد جمال الدين على بيومى



شركة الإسماويلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل

عن الفترة المالية من ٢٠١٩/٠١/٠١ إلى ٢٠١٩/٠٦/٣٠

| الفترة المالية | الفترة المالية | الفترة المالية | الفترة المالية | إيضاح | رقم |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------------------|
| ٢٠١٨/٠٤/٠١ | ٢٠١٨/٠١/٠١ | ٢٠١٩/٠٤/٠١ | ٢٠١٩/٠١/٠١ | من ٢٠١٩/٠٤/٠١ | ٢٠١٩/٠٦/٣٠ إلى ٢٠١٨/٠٦/٣٠ |
| صافي المبيعات | - | - | - | - | - |
| مجموع الربح (الخسارة) | - | - | - | - | - |
| بخصم: | | | | | |
| مصرفات إدارية وعمومية | ٢٠٤٠٨٨ | ٧٤٤٧١٧ | ٢٧٤٩٩٤ | ٧٢٧٨٥٤ | ١١ |
| إهلاك استقل عقلى | ١٢٨١٢ | ٢٥٢٣٥ | ١٢٨١٢ | ٢٥٢٣٥ | ٣ |
| جولات أعضاء مجلس الإدارة | ٢٠٠٠٠ | ٣٢٥٠٠ | ١٦٠٠٠ | ٣٦٠٠٠ | |
| مجموع المصروفات والأعباء الإدارية | ٢٣٦٩٠٠ | ٨٠٢٨٩٢ | ٨٠٢٨٩٢ | ٧٨٩٤٧٩ | |
| بضائف : | | | | | |
| قرائن دائنة | - | - | - | - | - |
| إيرادات متوقعة | ٨٥٧٧٣ | ١٧١٥٤٦ | ٩٦٤٧٤ | ١٩٢٩٤٨ | ١٢ |
| صافى (خسارة) العام | (١٥١١٢٧) | (٢٣١٢٤٦) | (٧٠٦٤١٨) | (٥٩٦٥٣١) | |
| ضريبة الدخل الحالية | - | - | - | - | - |
| ضريبة الدخل المؤجلة | (١٧٨٥) | (٢٨٠٤) | (٢٣٤٤) | (٤٦٨٧) | |
| صافى (الخسارة) بعد ضريبة الدخل | (١٥٢٩١٢) | (٢٣٥١٥٠) | ٧٠٤٠٧٤ | (٦٠١٢١٨) | |
| تصويب السهم فى (خسارة) الفترة | (٠,٠٠٧) | (٠,٠٢٧) | (٠,٠١٦) | (٠,٠١٦) | ١٣ |

رئيس مجلس الإدارة
م / عبد العزيز محمد عبد الله يمانى

رئيس مجلس الإدارة
جمال حسن عطيفة

المدير المالي
احمد جمال الدين على بيومى

شركة الإسماويلية الجديدة
التطوير والتنمية العمرانية
ش.م.م
رقم: ١٣١٧٩٠٧٩
الإسماويلية

شركة الإسمايلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

| ٢٠١٨/٠٦/٣٠ | ٢٠١٩/٠٦/٣٠ | إيضاح |
|-------------|-------------|--|
| جنية مصرية | جنية مصرية | رقم |
| (٦٣١ ٣٤٦) | (٥٩٦ ٥٣١) | |
| | | التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل |
| | | صافي الخسارة قبل الضرائب و البنود غير العادية |
| | | تعديلات لتسوية صافي الخسارة مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل |
| ٢٥ ٦٢٥ | ٢٥ ٦٢٥ | ٣ |
| (٦٠٥ ٧٢١) | (٥٧٠ ٩٠٦) | |
| (٣٧٠٠) | (٦٥٠٠) | |
| ٦٠٨ ٢٢٣ | ٥٤٠ ٢٥٤ | ٨ |
| (٩٨ ٧٥٠) | (٥٧٥٠) | ٩ |
| (٩٩ ٩٤٨) | (٤٢ ٩٠٢) | |
| (٩٩ ٩٤٨) | (٤٢ ٩٠٢) | |
| (٩٩ ٩٤٨) | (٤٢ ٩٠٢) | |
| ٢١١ ٦٥٧ | ٦٤ ٨٢٧ | ٧ |
| (٥٠٠٠) | (٥٠٠١) | |
| ١٠٦ ٧٠٩ | ١٦ ٩٢٤ | ٧ |

إهلاك الإستثمار العقاري

خسارة التشغيل قبل التغيرات في رأس المال الفترة

التغير في الحسابات المدينة

التغير في حسابات دائنة لشركات شقيقة وقابضة

التغير في دائنون وحسابات دائنة أخرى

صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة التشغيل بعد التغيرات في رأس المال العامل

صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة التشغيل

صافي (النقص) في النقدية و ما في حكمها خلال الفترة

النقدية و ما في حكمها في بداية الفترة

تسويات على الخسائر المرحلة

النقدية و ما في حكمها في نهاية الفترة

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٨) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها."

رئيس مجلس الإدارة

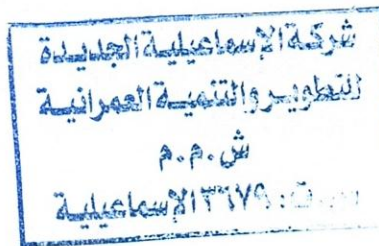
م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

العضو المنتدب

جمال حسن عفيفي

المدير المالي

احمد جمال الدين على بيومي



شركة الإسمايلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

| الإجمالي | صافي (خسارة) الفترة | المرحلة (الخسائر) المصرية | رأس المال | جنية مصري |
|-----------|---------------------|---------------------------|-----------|-----------|
| ١٤٢٤٩٢٥٣٠ | (٩٨٦٦٩٨) | (٣٨٧٣٧٧٢) | ١٤٧٣٥٣٠٠٠ | |
| - | ٩٨٦٦٩٨ | (٩٨٦٦٩٨) | - | |
| (١٢٥٦٠) | - | (١٢٥٦٠) | - | |
| (١٠٩٣٧٦٤) | (١٠٩٣٧٦٤) | - | - | |
| ١٤١٣٨٦٢٠٦ | (١٠٩٣٧٦٤) | (٤٨٧٣٠٢٠) | ١٤٧٣٥٣٠٠٠ | |
| - | ١٠٩٣٧٦٤ | (١٠٩٣٧٦٤) | - | |
| (٥٠٠١) | - | (٥٠٠١) | - | |
| (٦٠١٢١٨) | (٦٠١٢١٨) | - | - | |
| ١٤٠٧٧٩٩٨٧ | (٦٠١٢١٨) | (٥٩٧١٧٩٥) | ١٤٧٣٥٣٠٠٠ | |

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٨) متممة للقران المالية و تقرأ معها "

رئيس مجلس الإدارة

د. عبد العزيز محمد عبد الله عطفي

م/ عبد العزيز محمد عبد الله عطفي

المصطفى العلي

جمال حسن عطفي

جمال حسن عطفي

المدير المالي

أحمد جمال الدين علي بيومي

أحمد جمال الدين علي بيومي

شركة إسمايلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية
 رقم السجل التجاري: ٣٣٧٩٠
 م.م.م
 ٢٠١٩

الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتضمنة للقوائم المالية

في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

١ - نبذة عن الشركة :

١-١ إسم الشركة : الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية " شركة مساهمة مصرية ". تأسست شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية (شركة منقسمة) شركة مساهمة مصرية بنظام الإستثمار الداخلى نتيجة تقسيم شركة الإسماعيلية مصر للدواجن شركة مساهمة مصرية بموجب قرار الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة رقم ١٠٠ بتاريخ ٢٠/٠٧/٢٠١٠ وبناءً على قرار الجمعية العامة غير العادية لشركة الإسماعيلية / مصر للدواجن ش . م . م طبقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والمنعقدة بتاريخ ٢٠٠٩/٠٨/١٦ والمتضمنة الموافقة على تقسيم الشركة إلى شركتين شركة / الإسماعيلية / مصر للدواجن (ش.م.م) - شركة قاسمة (خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وشركة / الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية (ش . م . م) - شركة منقسمة) تحت التأسيس خاضعة لأحكام القانون ٨ لسنة ١٩٩٧) وإتخاذ ٢٠٠٨/١٢/٣١ أساساً للتقسيم وعلى قرار رئيس الهيئة رقم ٤ / ١١٠٩ لسنة ٢٠٠٧ بتشكيل لجنة للتحقق من صحة التقدير المبدنى لأصول والتزامات شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن ش . م . م والمعتمد تقريرها بتاريخ ٢٥/٠٦/٢٠٠٩ والمنتهى إلى : أن صافى حقوق الملكية فى الشركة القاسمة بعد الإنقسام (الإسماعيلية / مصر للدواجن ش . م . م) تبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ جم (فقط مائتان وثلاثة وستون مليون وستمئة وخمسة وثمانون ألف جنيه مصرى لا غير) أن صافى حقوق الملكية فى الشركة المنقسمة بعد الإنقسام (الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية ش . م . م) مبلغ ١٤٧٣٥٣٠٠٠ جم (فقط مائة وسبعة وأربعون مليون وثلاثمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه مصرى لا غير) وعلى قرار الجمعية العامة غير العادية لشركة الإسماعيلية / مصر للدواجن ش . م . م - الشركة القاسمة المنعقدة بتاريخ ٢٠٠٩/٠٨/١٦ والمتضمن الموافقة على نتيجة التقييم الذى إنتهت إليه اللجنة المشكلة من الهيئة لتقييم صافى حقوق الملكية فى الشركة المنقسمة (الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية ش . م . م) وعلى قرار رئيس الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة برقم ١٥٨ لسنة ٢٠١٠ بشأن الترخيص بتقسيم شركة الإسماعيلية مصر 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 ، وعلى توصيات لجنة السياسات بالهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة رقم ٣/٥/١٩٧ بتاريخ ٢٠١٠/٠٦/١٥ بشأن الموافقة على طلب تأسيس الشركة المنقسمة طبقاً للقانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ بشرط أن يتم تحديد مؤسسى الشركة ومساهميها على النحو الوارد بطلب الشركة ثلاثة مؤسسين والباقى مكتتبين يتم تحديدهم وفقاً لقواعد البورصة ورأسمال قدره ١٤٧٣٥٣٠٠٠ جم (فقط مائة وسبعة وأربعون مليون وثلاثمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه مصرى لا غير) طبقاً لما هو وارد بكتاب الرقابة المالية ، وعلى العقد الإبتدائى والنظام الأساسى للشركة المنقسمة فى ضوء إعتماد الهيئة للتقسيم .

٢-١ غرض الشركة :

غرض الشركة هو:

- تخطيط وإقامة المناطق العمرانية وتجهيزها بجميع المرافق والخدمات
- القيام بأعمال البنية الأساسية من مياه الشرب وصحى وكهرباء وطرق وإتصالات وجراجات المتعددة الطوابق وعدادات تنظيم إنتظار السيارات
- الإسكان الذى تؤجر وحداته بالكامل خالية لأغراض السكن غير الإدارى بشرط ألا يقل عدد الوحدات عن خمسين
- النقل الجماعى
- إقامة المستشفيات المتخصصة أو المتكاملة أو العامة وما يتضمنه من أنشطة داخلية علاجية أو طبية ويشترط لتمتع هذه المستشفيات والمراكز بضمانات وحوافز الاستثمار أن تقدم ١٠ % بالمجان سنوياً من عدد الأسرة التى يتم تشغيلها بالنسبة للمستشفى ومن الحالات التى يتم تقديم الخدمة الطبية أو العلاجية بالنسبة للمركز وذلك مدة الإعفاء الضريبى .
- النقل المبرد للبضائع والثلاجات الخاصة بحفظ الحاصلات الزراعيه والمنتجات الصناعية والمواد الغذائية ومحطات الحاويات وصوامع الغلال ويشمل ذلك .
- النقل المبرد او المجمد للبضائع والثلاجات والمحطات الخاصة بحفظ الحاصلات الزراعية والمنتجات الصناعية والمواد الغذائية وتبريدها او تجميدها .
- محطات تشغيل وتداول الحاويات .
- صوامع حفظ وتخزين الغلال .
- ويشمل ما ذكر أعمال الشحن والتفريغ اللازمة لمباشرة النشاط .
- إقامة وتشغيل وإدارة المراكز التجارية والترفيهية وقاعات المؤتمرات
- الخدمات التعليمية وإقامة وتشغيل وإدارة المدارس والمعاهد التعليمية وذلك فيما لا يتجاوز التعليم الثانوى .
- الاستثمار العقارى والقيام بأعمال وأنشطه المقاولات العمومية .
- إداره وتشغيل وصيانة المشروعات الصناعية والخدمية والعقارية .
- انشاء وإداره وتشغيل المراكز اللوجيستيه ومناطق للصناعات الخفيفة والتكميلية وإنشاء وتجهيز وإداره وتأجير المخازن بجميع أنواعها وأشكالها (مسقوفه/ غير مسقوفه/ مخازن تبريد) وتخزين البضائع وشحنها .
- انشاء وإداره وتشغيل الموانئ الجافه وتأجير مساحات تخزينيه ومكاتب إداريه ومحلات بالإضافة أعمال الشحن والتفريغ وأعادته التصدير .
- وعلى الشركة أفراد حسابات مستقلة لكل نشاط على حدة ، مع مراعاة الأحكام والقوانين واللوائح والقرارات السارية وعلى الحصول على كافة التراخيص اللازمة لمباشرة نشاطها .

٣-١ عنوان الشركة :

المركز الرئيسي فى سراييوم - طريق السويس - الإسماعيلية الصحراوى - مركز فايد - الإسماعيلية .

٤-١ رأس المال الشركة :

حدد رأس المال المرخص به ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جم (مليار جنيه مصري) وحدد رأس المال المصدر مبلغ ١٤٧٣٥٣٠٠٠ جم (فقط مائة وسبعة وأربعون مليون وثلاثمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه مصري لا غير) موزع على ٣٦٨٣٨٢٥٠ سهم (ستة وثلاثون مليون وثمانمائة وثمانية وثلاثون ألف ومائتان وخمسون سهم) بقيمة إسمية للسهم ٤ جنيهات، الأسهم جميعها مسددة بالكامل نتيجة تقسيم شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن ش. م . م طبقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ .

٢ - أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

١-٢ أسس إعداد القوائم المالية :

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لفرض الاستمرارية ومبدأ التكلفة التاريخية .

التوافق مع معايير المحاسبة

تم إعداد القوائم المالية للشركة وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية و القوانين و اللوائح السارية .

القوائم المالية المقارنة

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

- سلطة وتاريخ اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية بمحضر إجتماع مجلس الإدارة رقم (٣) المنعقد بتاريخ ٢٥/٠٧/٢٠١٩ .

السنة المالية للشركة

تبدأ السنة المالية للشركة في الأول من يناير من كل عام وتنتهي في ٣١ ديسمبر من كل عام ، وإستثناء من ذلك تبدأ السنة المالية الأولى للشركة في ٢٠ يوليو ٢٠١٠ وتنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ .

٢-٢ ترجمة المعاملات بالعملة الاجنبية :

تم اعداد وعرض القوائم المالية بالجنية المصري وهي عملة التعامل للشركة

يتم تسجيل المعاملات بالعملة الاجنبية اوليا باستخدام سعر الصرف السائد في تاريخ المعاملة .

يتم ترجمة الاصول و الخصوم ذات الطبيعة النقدية بالعملة الاجنبية باستخدام سعر الصرف السائد في تاريخ الميزانية ، يتم ادراج جميع الفروق بقائمة الدخل .

يتم ترجمة الاصول و الخصوم غير النقدية و التي يتم قياسها بالتكلفة التاريخية باستخدام سعر الصرف السائد في تاريخ الاعتراف الاولي .

٣-٢ اثبات الأصول الثابتة وإهلاكها :

- يتم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية مخصوماً منها مجمع الإهلاك والخسائر الناتجة من النقص في قيمة تلك الأصول.

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

- وتتضمن تكلفة الأصول الثابتة سعر الشراء بالإضافة إلى الجمارك أو أى ضرائب غير مستردة أو أى مصاريف مباشرة تتعلق بعملية الشراء وأى مصاريف أخرى لازمة لجعل الأصل جاهز للأستخدام 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 % |
| أثاث ومفروشات | ٢٥ % |

- يتم مراجعة القيم المتبقية للأصول والأعمار الإنتاجية لها وطرق إهلاكها فى نهاية كل سنة مالية.

- تقوم الشركة بشكل دوري فى تاريخ كل ميزانية بتحديد ما إذا كان هناك مؤشر على أن يكون أصل ثابت قد اضمحل عندما تزيد القيمة الدفترية للأصل عن قيمته الاستردادية، فيعتبر أن هناك اضمحلال للأصل وبالتالي يتم تخفيضه إلى قيمته الاستردادية، وتثبت خسارة الاضمحلال بقائمة الدخل.

التكاليف اللاحقة للإقتناء

تتضمن التكلفة الدفترية للأصول الثابتة تكلفة إجلال جزء أو مكون من مكونات تلك الأصول عندما يكون من المتوقع الحصول على منافع اقتصادية مستقبلية نتيجة لإنفاق تلك التكلفة ، وكذلك يمكن قياس التكلفة بدرجة عالية من الدقة ، هذا ويتم الاعتراف بالتكلفة الأخرى بقائمة الدخل كمصروفات عند تكبدها.

المشروعات تحت التنفيذ :

٤-٢

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

الاستثمارات :

٥-٢

الاستثمارات العقارية

يتم تقييم الاستثمارات العقارية بتكلفتها التاريخية مخصوماً منها مجمع الإهلاك ويتم إهلاك العقارات على مدى العمر الافتراضى لكل عقار بطريقة القسط الثابت بمعدل إهلاك ٢% سنوياً .

العملاء والمدينون وأوراق القبض :

٦-٢

يتم تسجيل أرصدة العملاء والمدينون وأوراق القبض بالقيمة الفعلية ويتم تبويبها ضمن الأصول المتداولة "حتى عندما لا يكون متوقفاً تحصيل أرصدها خلال اثنى عشر شهراً من تاريخ الميزانية " مخصوماً منها قيمة الإضمحلال المناسب والمتمثل فى الفرق بين القيمة الدفترية للأصل والقيمة الاستردادية له ، حيث تقوم الشركة سنوياً فى تاريخ كل ميزانية بالتقدير ما إذا كان هناك أى مؤشر أو دلالة على احتمال حدوث اضمحلال فى قيمة الأصل. وإذا كان الأمر كذلك، فإنه يجب أن تقوم المنشأة بعمل تقدير للقيمة الاستردادية للأصل.

أهداف وأساليب إدارة رأس المال

٧-٢

تقوم الشركة بالسير فى إجراءات إستخراج التراخيص والقيام بمخاطبة الجهات الرسمية للبدء فى تنفيذ المشروع حتى تستطيع أن تصل لتحقيق أهداف الشركة من خلال إدارة رأسمال الشركة المتمثل فى المخزون العقارى وإستثمار جزء من المخزون العقارى عن طريق تأجير جزء منه للإستفادة منه فى الوقت الحالى وتحقيق إيرادات لمواجهة مصروفات الفترة الحالية. لحين الإنتهاء من التراخيص .

الإرتباطات الرأسمالية

٨-٢

لا توجد أية إرتباطات الرأسمالية لإقتناء أصول فى المستقبل على الشركة .

٩-٢ الأُطراف 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 .

١٠-٢ المَخزون

يتم تحديد تكلفة المنصرف من المخزون باتباع المتوسط المرجح.

يتم تقييم رصيد المخزون فى تاريخ إعداد المركز المالى من الخامات و الانتاج التام والغير التام بالتكلفة أو بصافى القيمة البيعية أيهما أقل.

١١-٢ المخصصات :

يتم إثبات المخصصات عند وجود إلزام حال قانونى أو حكمى من الظروف المحيطة نتيجة لحدث فى الماضى ويكون من المحتمل أن يتطلب تدفق خارج لمنافع إقتصادية يتم إستخدامها لسداد ذلك الإلتزام ويمكن عمل تقرير موثوق به لمبلغ الإلتزام 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 فى الإعتبار هذا ويتم مراجعة المخصصات فى تاريخ الميزانية وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالى لها .

١٢-٢ ضريبة الدخل :

يتم حساب ضريبة الدخل وفقاً لقانون الضرائب المصرى .

وتتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة ويتم إثباتها بقائمة الدخل بإستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببنود حقوق الملكية والتى يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية .

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافى الربح الخاضع للضريبة بإستخدام أسعار الضريبة السارية فى 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 المحاسبى وقيمتها طبقاً للأساس الضريبى هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات بإستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ إعداد الميزانية .

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

١٣-٢ الإقتراض :

يتم الاعتراف بالإقتراض ميدنياً بالقيم التى تم إستلامها ويتم تبويب المبالغ التى يستحق سدادها خلال العام ضمن الإلتزامات المتداولة ما لم يكن لدى الشركة الحق فى تأجيل سداد رصيد القروض لمدة تزيد عن إثنى عشر شهراً بعد تاريخ الميزانية فيتم عرض رصيد القرض ضمن الإلتزامات طويلة الأجل .

١٤-٢ تحقق الإيراد :

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

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

(ب) ألا تحتفظ المنشأة بحق التدخل الإدارى المستمر بالدرجة التى 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 الإقتصادية المصاحبة للمعاملة إلى المنشأة .

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

١٥-٢ الفوائد الدائنة :

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

١٦-٢ 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 والشيكات تحت التحصيل والحسابات الجارية لدى البنوك والودائع لأجل والتي لا تتجاوز ثلاثة شهور ويعتبر رصيد بنوك سحب على المكشوف والذي يسدد عند طلبه أو يعتبر جزءاً من إدارة الشركة للنقدية كأحد مكونات بند النقدية وما في حكمها وذلك لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية .

١٧-٢ الإحتياطيات :

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 .

الإحتياطيات الأخرى

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

١٨-٢ تكلفة الإقتراض :

يتم تحميل أعباء تكلفة الإقتراض على قائمة الدخل مباشرة ضمن حساب المصروفات التمويلية.

١٩-٢ 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 .

٢٠-٢ 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 .

٢١-٢ الدائنون والمستحقات :

يثبت الدائنون بالقيمة الاسمية كما يتم الاعتراف بالإلتزامات (المستحقات) بالقيمة التي سيتم دفعها في المستقبل وذلك مقابل البضائع والخدمات التي تم إستلامها .

٢٢-٢ 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 .

٢٣-٢ الإلتزامات العرضية :

لا توجد أية إلتزامات عرضية على الشركة .

بلغت صافى القيمة الدفترية للإستثمارات العقارية فى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ ١٣٠٩٢٨٣ جم وبياناتها كالتالى :

| البيان | القيمة جنيه مصرى | اهلاك الالفتره جنيه مصرى | مجمع الإهلاك السابق جنيه مصرى | صافى القيمة جنيه مصرى |
|---|---------------------|-----------------------------|----------------------------------|--------------------------|
| عدد (٢٠ وحدة) عمارة سكنية بمدينة الإسماعيلية | ١١٦٠٠٠٠ | ١١٦٠٠ | ١٦٢٤٠٠ | ٩٨٦٠٠٠ |
| عدد (٣ وحدة) شقة بمدينة فايد - محافظة الإسماعيلية | ١٠٥٠٠٠ | ١٠٥٠ | ١٤٧٠٠ | ٨٩٢٥٠ |
| عدد (١ وحدة) إستراحة بمدينة الإسماعيلية | ٢٤٠٠٠٠ | ٢٤٠٠ | ٣٣٦٠٠ | ٢٠٤٠٠٠ |
| أثاث ومفروشات بالوحدات | ٨٤٦٠٠ | ١٠٥٧٥ | ٤٣٩٩٢ | ٣٠٠٣٣ |
| الإجمالى | ١٥٨٩٦٠٠ | ٢٥٦٢٥ | ٢٥٤٦٩٢ | ١٣٠٩٢٨٣ |

| أعمال تحت التنفيذ | ٢٠١٩/٠٦/٣٠ جنيه مصرى | ٢٠١٨/١٢/٣١ جنيه مصرى |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| اراضي (*) | ٧٧٦٠٥٠٠٠ | ٧٧٦٠٥٠٠٠ |
| الإجمالى | ٧٧٦٠٥٠٠٠ | ٧٧٦٠٥٠٠٠ |

(*) وهى عبارة عن ١٤١١ فدان وهى واقعة على طريق الإسماعيلية - السويس الصحراوى وهى موازية للطريق من الناحية الشرقية عند نقطة تقاطعه مع طريق سراييوم وأبو سلطان ، بناحية سراييوم - مركز فايد - محافظة الإسماعيلية ، وهى غير شاملة لأى منشآت أو مرافق تخدم الأرض

| المخزون العقارى | ٢٠١٩/٠٦/٣٠ جنيه مصرى | ٢٠١٨/١٢/٣١ جنيه مصرى |
|--|-------------------------|-------------------------|
| مبانى ومرافق وإنشاءات (**) | ٦٧١٢٨٤٠٠ | ٦٧١٢٨٤٠٠ |
| عدد (٢ وحدة) شقة بمدينة المعمورة - محافظة الإسكندرية | ٦٠٠٠٠٠ | ٦٠٠٠٠٠ |
| عدد (١ وحدة) شقة بمدينة المروة - بمدينة نصر - محافظة القاهرة | ٣٥٠٠٠٠ | ٣٥٠٠٠٠ |
| عدد (٢ وحدة) شقة بمدينة الشيخ زايد - محافظة الإسماعيلية | ٨٠٠٠٠٠ | ٨٠٠٠٠٠ |
| الإجمالى | ٦٨١٥٨٤٠٠ | ٦٨١٥٨٤٠٠ |

(**) وهى عبارة عن المنشآت المقامة على أرض الشركة بسراييوم وبياناتها كالتالى :

مبنى الرعاية البيطرية ومحطات الدواجن (تشمل على سبعة محطات) ، المرافق وتشتمل على خط تغذية مياة الشرب بمحطة أبو سلطان - وشبكات المياة لجميع المباني وشبكات الكهرباء .

| مدينون وحسابات مدينة أخرى | ٢٠١٩/٠٦/٣٠ جنيه مصرى | ٢٠١٨/١٢/٣١ جنيه مصرى |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| عهد | ٤٥٠٠ | - |
| مصروفات مدفوعة مقدماً | ٢٠٠٠ | - |
| الإجمالى | ٦٥٠٠ | - |

| النقدية بالصندوق ولدى البنوك | ٢٠١٩/٠٦/٣٠ جنيه مصرى | ٢٠١٨/١٢/٣١ جنيه مصرى |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| البنك التجارى الدولى (حساب جارى) | ١٦٩٢٤ | ٦٤٨٢٧ |
| الإجمالى | ١٦٩٢٤ | ٦٤٨٢٧ |

| حسابات دائنة لشركات شقيقة وقابضة | ٢٠١٩/٠٦/٣٠ جنيه مصرى | ٢٠١٨/١٢/٣١ جنيه مصرى | طبيعة التعاملات |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|
| الإسماعيلية للإستثمار (ش . م . م) | ١٧٣٢٥٠٠ | ١٧٣٢٥٠٠ | تمويل نقدى |
| شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن | ٤٤٣٩٣٣٥ | ٣٨٩٩٠٨١ | تمويل نقدى |
| الإجمالى | ٦١٧١٨٣٥ | ٥٦٣١٥٨١ | |

٩ دائنون و حسابات دائنة أخرى

| ٢٠١٨/١٢/٣١ | ٢٠١٩/٠٦/٣٠ |
|------------------|------------------|
| <u>جنيه مصري</u> | <u>جنيه مصري</u> |
| ٥٠.٠٠٠ | - |
| ٢٠.٠٠٠ | ٦٠.٠٠٠ |
| ٢.٠٠٠ | ٦٢٥٠ |
| <u>٧٢.٠٠٠</u> | <u>٦٦٢٥٠</u> |

أتعاب مراقب الحسابات
بدلات مستحقة
ضريبة كسب العمل
الإجمالي

١٠ الالتزامات الضريبية المؤجلة

| ٢٠١٨/١٢/٣١ | ٢٠١٩/٠٦/٣٠ |
|------------------|------------------|
| <u>جنيه مصري</u> | <u>جنيه مصري</u> |
| ٦٥٢٧١ | ٧٣٣٤٨ |
| ٨٧١٤٧ | ٤٦٤٥٥ |
| ٥١٢٥٠ | ٢٥٦٢٥ |
| <u>٣٥٨٩٧</u> | <u>٢٠٨٣٠</u> |
| ٨٠٧٧ | ٤٦٨٧ |
| <u>٧٣٣٤٨</u> | <u>٧٨٠٣٥</u> |

رصيد أول المدة
الإهلاك الضريبي المحسوب طبقاً للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥
الإهلاك المحاسبي
فروق الإهلاك
الالتزام الضريبي المؤجل (سعر الضريبة ٢٢,٥ %)
رصيد آخر المدة

١١ رأس المال :

بلغ رأس المال المرخص به ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جم (فقط مليار جنيه لا غير) ، كما بلغ رأس المال المصدر والمدفوع ١٤٧٣٥٣٠٠٠ جم (فقط مائة وسبعة وأربعون مليون وثلاثمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه لا غير) جنيه موزع على ٣٦٨٣٨٢٥٠ سهم (ستة وثلاثون مليون وثمانمائة وثمانية وثلاثون ألف ومائتان وخمسون سهم) بقيمة اسمية للسهم ٤ جنيه وبيانهم كالتالي :

| م | الاسم | عدد الأسهم | قيمة الأسهم | نسبة المساهمة % |
|---|-------------------------------------|------------|-------------|-----------------|
| ١ | الإسماعيلية للإستثمار (ش . م . م) | ٣١ ٤٤٨ ٣٠٤ | ١٢٥ ٧٩٣ ٢١٦ | ٨٥,٣٧% |
| ٢ | أفراد - آخرون | ٥ ٣٨٩ ٩٤٦ | ٢١ ٥٥٩ ٧٨٤ | ١٤,٦٣% |
| | الإجمالي | ٣٦ ٨٣٨ ٢٥٠ | ١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠ | ١٠٠% |

١٢ المصروفات العمومية

| ٢٠١٨/٠٦/٣٠ | ٢٠١٩/٠٦/٣٠ |
|------------------|------------------|
| <u>جنيه مصري</u> | <u>جنيه مصري</u> |
| ٣٧٧ ١٨٦ | ٤٢٧ ١٦٢ |
| ٥ ٥٧٣ | ٢١ ٠٠٠ |
| ١٤ ٤٠٠ | ٢١٠ ٩٢٤ |
| ٣١٠ ٥١٦ | ٤ ٠٩٢ |
| ٢٢٧ | - |
| ١٨ ١٩٤ | ٤٥ ٠٦٥ |
| ١٨ ٦٧١ | ١٩ ٦١١ |
| <u>٧٤٤ ٧٦٧</u> | <u>٧٢٧ ٨٥٤</u> |

الأجور
دعاية وإعلان
رسوم وترخيص
علاقات عامة
مصارييف بنكية
متنوعة
مصروفات صيانة
الإجمالي

١٣ إيرادات متنوعة

| ٢٠١٨/٠٦/٣٠ | ٢٠١٩/٠٦/٣٠ |
|------------------|------------------|
| <u>جنيه مصري</u> | <u>جنيه مصري</u> |
| ١٧١ ٥٤٦ | ١٩٢ ٩٤٨ |
| <u>١٧١ ٥٤٦</u> | <u>١٩٢ ٩٤٨</u> |

إيجارات دائنة (إستثمار عقاري)
الإجمالي

١٤ النصيب الأساسي للسهم من الخسارة

| ٢٠١٨/٠٦/٣٠ | ٢٠١٩/٠٦/٣٠ |
|-------------------|-------------------|
| <u>جنيه مصري</u> | <u>جنيه مصري</u> |
| (٦٣٥ ١٥٠) | (٦٠١ ٢١٨) |
| <u>٣٦ ٨٣٨ ٢٥٠</u> | <u>٣٦ ٨٣٨ ٢٥٠</u> |
| (٠,٠١٧) | (٠,٠١٦) |

بلغ متوسط النصيب الأساسي للسهم من الخسارة كما يلي :
صافي الخسارة بعد الضرائب
عدد الأسهم القائمة في تاريخ القوائم المالية
النصيب الأساسي للسهم من الخسارة

١٥- الأدوات المالية وإدارة المخاطر وأساليب إدارة رأس المال :

(أ) الأدوات المالية

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.

(ب) مخاطر السوق وتتضمن أنواع من المخاطر

- مخاطر العملة

هي مخاطر التغيير في قيمة الأداة المالية بسبب التغيير في أسعار صرف العملات الأجنبية .

- القيمة العادلة لسعر الفائدة

هي مخاطر التغيير في قيمة الأداة المالية بسبب التغيير في أسعار الفائدة في السوق .

- مخاطر السعر

هي مخاطر التغيير في قيمة الأداة المالية كنتيجة للتغيرات في أسعار السوق بصرف النظر عما إذا كانت تلك التغيرات ناتجة عن عوامل متعلقة بالأداة المالية أو مصدرها أو العوامل المؤثرة في كافة الأدوات التي يتم تداولها في السوق . ولا تشمل مخاطر السوق إمكانية الخسارة فقط ولكن تشمل كذلك إمكانية الربح .

- مخاطر الائتمان

وهي مخاطر إخفاق أحد أطراف الأداة المالية في تسوية التزام معين مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر خسارة مالية.

- مخاطر السيولة

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

- 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 الفعلي للأداة المالية غالباً بدون حدوث تغيير مقابل في قيمتها العادلة .

(ج) 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 .

١٦- الموقف الضريبي :

١/١٥ ضريبة شركات الأموال

- بداية نشاط الشركة في ٢٠١٠/٠٧/٢٠ والسنة المالية الأولى للشركة تنتهي في ٢٠١١/١٢/٣١.

- الشركة ملتزمة بتقديم الإقرارات الضريبية في المواعيد القانونية و لم ترد للشركة أية نماذج حتى تاريخه .

٢/١٥ ضريبة المرتبات وما في حكمها (كسب عمل)

- الشركة ملتزمة بتنفيذ أحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ المتعلقة بضريبة المرتبات وما في حكمها منذ بداية نشاط الشركة في

٢٠١٠/٠٧/٢٠ وحتى تاريخ اعداد المركز المالي ولم ترد للشركة أية نماذج حتى تاريخه .

٣/١٥ ضريبة الدمغة

- الشركة ملتزمة بتطبيق أحكام قانون ضريبة الدمغة ، منذ بداية نشاط الشركة في ٢٠١٠/٠٧/٢٠ وحتى تاريخ اعداد المركز

المالي ولم ترد للشركة أية نماذج حتى تاريخه.

٤/١٥ ضريبة الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة

- الشركة ملتزمة بتنفيذ أحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ المتعلقة بأحكام الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة منذ بداية نشاط

الشركة في ٢٠١٠/٠٧/٢٠ وحتى تاريخ اعداد المركز المالي ولم ترد للشركة أية نماذج حتى تاريخه.

١٧- موقف القضايا :

- بالإشارة إلى المنازعة القضائية على حيازة جزء من أرض الشركة مساحتها ١٦ فدان فقد تم الحكم لصالحنا وتم تأييد

الحكم بالإستئناف في ٢٠١٦/٥/٢٥ .

١٨- الإستمرارية :

- تم تعديل غرض الشركة وذلك بإضافة أنشطة جديدة حتى تتواءم مع مشروعات التنمية الاقتصادية القائمة والمتوقع إقامتها في المنطقة خلال الفترة المقبلة ومن ثم فإن فرص إستمرارية الشركة تعتبر كبيرة وخاصة وإن الشركة قامت بإعداد دراسة مبدئية عن إمكانية إقامة وإدارة وتشغيل ميناء جاف إلا أنه لم نوفق في إستصدار موافقة القوات المسلحة على المشروع حتى الآن .

- تم إجراء دراسة مبدئية عن إستغلال الأرض في نشاط التصنيع الزراعي للمنتجات الزراعية بمحافظة الإسماعيلية (مانجو / جوافة / فراولة / ... إلخ) لإنشاء مصانع مرببات / عصائر / مراكز بالإضافة إلى ثلاجات حفظ ومراكز تعبئة للتصدير - وجرى العرض على القوات المسلحة لإستصدار موافقتها على هذا التوجه حيث تم مراعاة إشتراطات ومطالب القوات المسلحة فيما يخص المشروع من مبانى وأنشطة .