



تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة / مساهمي شركة الإسماعيلية – مصر للدواجن - (المستقلة) " شركة مساهمة مصرية "

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية لشركة / الإسماعيلية – مصر للدواجن - (المستقلة) " شركة مساهمة مصرية " المتمثلة في المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وهذه القوائم المالية مسنولة إدارة الشركة و مسنوليتنا إيداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسنولة إدارة الشركة فالإدارة مسنولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسنولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أي تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسنولية إختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف .

مسئولية مراقب الحسابات

تتخصص مسنوليتنا في إيداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها ، وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية . وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أي أخطاء هامة ومؤثرة .

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية . وتعتمد الإجراءات التي تم إختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ . ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في إعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إيداء الرأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة . وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية .

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإيداء رأينا على القوائم المالية .



الرأى

من رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح ، فى جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالى للشركة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ، وعن أدائها المالى وتدققاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .

أمور أخرى

تم التحقق من ملكية الأراضى المدرجة فى الميزانية وجميعها بعقود مسجلة بالشهر العقارى إلا أنه تبين لنا من خلال فحص المذكرة الواردة من الشئون القانونية بالشركة وجود بعض التعديلات على الأراضى المملوكة للشركة بمساحة حوالى ٥٢ فدان وأن هذه التعديلات منظورة ومتداولة أمام القضاء ولم يصدر بشأنها أحكام نهائية .

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقا للأصول المرعية البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقا لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولانحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك فى الحدود التى تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

القاهرة فى : ١٤ / ٠٢ / ٢٠١٩

مراقب الحسابات

نصر أبو العباس أحمد

س.م.م. بالهيئة العامة للرقابة المالية ١٠٦

نصر أبو العباس وشركاه - Morison KSI



شركة الإسمايلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

المركز المالي (المستقل)

لم، ٢٠١٨/١٢/٣١

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	إيضاح رقم	
جنية مصرية	جنية مصرية		الأصول
			الأصول غير المتداولة
٣٠٥ ٨٤٠ ١٧٣	٣٠٧ ٩٦٨ ٨٣٩	(١ / ٣)	الأصول الثابتة (بالصفى)
٢ ٣٧٩ ٧٨٣	١٢ ٨٥٢ ٨٢٣	(٢ / ٣)	الأهتات
-	٣٩٩ ٠٠٠	(٣ / ٣)	أصول أخرى - علامة تجارية
١٦ ٧٣١ ٦٠١	١٠ ٥٧١ ٠٥٧	٤	مشروعات تحت التنفيذ
٩٩ ٥٠٠	٥٠٠	٥	إستثمارات فى شركات تابعة
٤٠٦ ٠٠٥	١ ٢٧٧ ٥٤٦	١٦	أصول ضريبية مؤجلة
٣٢٥ ٤٥٧ ٠٦٢	٣٣٣ ٠٦٩ ٧٦٥		مجموع الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
٦٤ ١٢٠ ٦٦٢	٧٥ ٦٥١ ٦٢٩	٦	المخزون
١ ٥٠٤ ٩٧٧	-	٧	أصول غير متداولة محتفظ بها بغرض البيع
٩ ٧٤٤ ٨٣٤	١٩ ٢٤٦ ٤٣٧	٨	علاء ومربون وأوراق قبض
٤ ٧٦٠ ٧٨٧	٣ ٢٢٣ ٥٥٠	٩	المدينون وأرصدة مدينة أخرى
٧٢٣ ٢٥٦	٣ ٣١٠ ٨٤١		موردين دفعات مقدمة
٢ ٠٨٦ ٨٦٨	٣ ٠١٤ ٠٤٨	١٠	حسابات مدينة على مصلحة الضرائب
٢٦ ٢٦٧ ١٧٨	١٥ ٩٦٩ ٧٥٥	١١	حسابات مدينة على أطراف ذوى علاقة
٨ ٠٩٢ ٦٤٤	١٤ ٨٨١ ٤٩٠	١٢	النقدية بالصندوق ولدى البنوك
٢٠ ٤٠٠	٢٠ ٤٠٠	١٣	إستثمارات فى أوراق مالية
١١٧ ٣٢١ ٦٠٧	١٣٥ ٣١٨ ١٥٠		مجموع الأصول المتداولة
٤٤٢ ٧٧٨ ٦٦٩	٤٦٨ ٣٨٧ ٩١٥		مجموع الأصول
			حقوق الملكية
٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	١٤	رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل
٦٥١ ١٧٧	٩٩٨ ٤٠٩		إحتياطي قانونى
١٣ ٠٨٩ ٣٣٠	١٩ ٦٧١ ٥٥٠	١٥	أرباح مرحلة
٦ ٩٤٤ ٦٣٣	٨ ٥٦٩ ٩٥٧		أرباح العام
٣٨٠ ١١١ ١٣٦	٣٨٨ ٦٦٥ ٩١٢		مجموع حقوق الملكية
			الإلتزامات المتداولة
٢ ٤٣٤ ٩٢٧	٥٨٦ ٧٩٠	١٧	المخصصات
٣٧ ٠٤٨ ٦٢٦	٤٤ ٦٦٥ ٢٨٣	١٨	موردون وأوراق دفع
٤ ٢٤٩ ٧١٣	٥ ٧٨٣ ٨٥٣	١٩	دائنون و حسابات دائنة أخرى
٣ ١٦١ ٦٦١	٤ ٩٠٠ ٥٣٦	٢٠	حسابات دائنة لمصلحة الضرائب
٤ ٠٢٦	٨ ٠٠٣ ٦٣٧	٢١	بنوك دائنة وقروض قصيرة الأجل
١٥ ٧٦٨ ٥٨٠	١٥ ٧٨١ ٩٠٤	٢٢	حسابات دائنة لأطراف ذوى علاقة
٦٢ ٦٦٧ ٥٣٣	٧٩ ٧٢٢ ٠٠٤		مجموع الإلتزامات المتداولة
٤٤٢ ٧٧٨ ٦٦٩	٤٦٨ ٣٨٧ ٩١٥		مجموع حقوق الملكية والإلتزامات

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

رئيس مجلس الإدارة

د/ عبد العزيز محمد عبده عبد الله بمتى

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الحميد الشافعى

المدير المالي

حازم حميد شافعى



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل (المنفردة)

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	إيضاح رقم	
جنية مصرية	جنية مصرية		
٣١٠ ٥٥٤ ٨٠٣	٣٩٢ ٥٧٦ ٦٩٠	٢٣	صافي المبيعات يخصم:
٢٨١ ١٠٣ ١٨٦	٣٦٢ ٠٩٤ ٤٨٣	٢٤	تكلفة المبيعات
٢٩ ٤٥١ ٦١٧	٣٠ ٤٨٢ ٢٠٧	٢٥	مجمول الربح يخصم:
١٢ ٥٦٩ ٤٢٢	١٥ ٤٢٠ ٠٩٥	٢٦	مصروفات إدارية وعمومية
٦٤٣ ٨٠٦	٦٣٢ ٩٧٣		مصروفات تمويلية
١ ١٣٦ ١٣١	١ ١٧٤ ٢١١	٣	إهلاكات أصول ثابتة
٦ ٦٥٠ ٠٠٠	١ ٥٢٦ ٢٥٤		مخصصات بخلاف الإهلاك
.	٩٩ ٠٠٠		الإضمحلل في قيمة الإستثمارات
٤٤٢ ٣٤٨	٤٥٧ ٨٤٨		بدلات أعضاء مجلس الإدارة
٢١ ٤٤١ ٧٠٧	١٩ ٣١٠ ٣٨١		مجموع المصروفات والأعباء الإدارية يضاف :
٢٨٤ ٧٦٥	٧٦ ٥٠٣		فوائد دائنة
٣٣١ ٦٧٥	٤٣٠ ٦٢٧	٢٧	إيرادات متنوعة
٨ ٦٢٦ ٣٥٠	١١ ٦٧٨ ٩٥٦		صافي ربح النشاط
٣١٨ ٠٨٢	(٣٨ ٨٤٦)		فروق تقييم عملة
٢٠١ ٩٧٦	-		خسائر رأسمالية
٩ ١٤٦ ٤٠٨	١١ ٦٤٠ ١١٠		صافي الربح قبل ضريبة الدخل
(٢ ٥٥٨ ٢٣٢)	(٣ ٩٤١ ٦٩٣)		ضريبة الدخل الحالية
٣٥٦ ٤٥٧	٨٧١ ٥٤١		ضريبة الدخل المؤجلة - أصل
٦ ٩٤٤ ٦٣٣	٨ ٥٦٩ ٩٥٧		صافي الربح بعد ضريبة الدخل
٠.٠٥٧	٠.٠٧٧	٢٨	نصيب السهم في ربح العام

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٤) متممة للقوائم المالية وقرأ معها"

رئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب

المدير المالي

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

د/ محمد عبد الحميد الشافعي



حازم حامد شافعي

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشامل المنفردة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	ربح العام
٦ ٩٤٤ ٦٣٣	٨ ٥٦٩ ٩٥٧	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
٦ ٩٤٤ ٦٣٣	٨ ٥٦٩ ٩٥٧	اجمالي الدخل الشامل عن العام

" 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 يمتى

د/ محمد عبد الحميد الشافعي

حزق حاتم شافعي



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية (المستقلة)

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	إيضاح رقم	
جنية مصري	جنية مصري		
٩ ١٤٦ ٤٠٨	١١ ٦٤٠ ١١٠		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			صافي ربح قبل الضرائب والبنود غير العادية
			تعديلات لتسوية صافي الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
١٣ ٣١٦ ٢٩٤	١٤ ٤٩٢ ٢١٨	٣	إهلاك الأصول الثابتة
٢٧ ٦٠٢ ٧٦٣	٣٠ ٩٧٦ ٠٤٨	٣	إستهلاك الثروة الدارجة
(٣١٨ ٠٨٢)	٣٨ ٨٤٦		فروق تقييم أرصدة عملة
(٢٠١ ٩٧٦)	.		الأرباح الرأسمالية
٦ ٦٥٠ . . .	١ ٥٢٦ ٢٥٤		تدعيم مخصصات
(٢٨٤ ٧٦٥)	(٧٦ ٥٠٣)		العوائد الدائنة
٥٥ ٩١٠ ٦٤٢	٥٨ ٥٩٦ ٩٧٣		أرباح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
			التغير في المخزون
(١٣ ٣٢٧ ٤٦٠)	(١١ ٥٣٠ ٩٦٧)	٦	
(٩ ٣٩٢ ٥٠٢)	(١٠ ٣٧٩ ٩٨٩)	١٣/١١/٢٠١٩/١٨/٧	التغير في أرصدة العملاء والأرصدة المدينة
٧٣٨ ٢٦٣	٥ ١١٣ ١٦٦	٢٢/٢١/٢٠١٩/١٨/١	التغير في أرصدة الدائنين والأرصدة الدائنة
-	٩٩ ٠٠٠	٧	التغير في الاستثمارات في شركات تابعة
٣٣ ٩٢٨ ٩٤٣	٤١ ٨٩٨ ١٨٣		صافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل بعد التغيرات في رأس المال العامل
			العوائد الدائنة
٢٨٤ ٧٦٥	٧٦ ٥٠٣		صافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
٣٤ ٢١٣ ٧٠٨	٤١ ٩٧٤ ٦٨٦		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(٦ ٨٤٢ ٠٢٩)	(٨ ٠٣٠ ٥٤٧)	٣	مدفوعات لشراء أصول ثابتة والأصول طويلة الأجل الأخرى
(٢٦ ٦٧٠ ١٨٦)	(٣٥ ٢٨٨ ٥٤٤)	٤	مدفوعات لمشروعات تحت التنفيذ
٤٦٩ ٨٠٩	١٨٧ ٦٦٧	٣	مقبوضات من بيع أصول ثابتة
(٣٣ ٠٤٢ ٤٠٦)	(٤٣ ١٣١ ٤٢٤)		صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(٨ ٠٢٤ ٨٨٦)	٧ ٩٩٩ ٦١١	١٨	مقبوضات (مدفوعات) من بنوك دائنة وقروض قصيرة الأجل
(٨ ٠٢٤ ٨٨٦)	٧ ٩٩٩ ٦١١		صافي النقدية المتاحة من أنشطة التمويل
(٦ ٨٥٣ ٥٨٤)	٦ ٨٤٢ ٨٧٣		صافي الزيادة في النقدية وما في حكمها خلال العام
١٣ ٩١١ ١٧٦	٨ ٠٩٢ ٦٤٤	١٢	النقدية وما في حكمها في بداية العام
٧١٦ ٩٧١	(١٥ ١٨١)	١٥	تسويات على الأرباح المرحلة
٣١٨ ٠٨٢	(٣٨ ٨٤٦)		فروق تقييم عملة
٨ ٠٩٢ ٦٤٤	١٤ ٨٨١ ٤٩٠	١٢	النقدية وما في حكمها في نهاية العام
٨ ٠٩٢ ٦٤٤	١٤ ٨٨١ ٤٩٠	١٢	النقدية وما في حكمها في نهاية العام

معاملات غير نقدية

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تم استبعاد مبلغ ٤١٤٤٩٠٨٨ جم قيمة المحول من المشروعات تحت التنفيذ للأهميات وذلك لاعتبارها معاملة غير نقدية.

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تم استبعاد مبلغ ٩١٧٧٠٠٤ جم قيمة الأصول المشتراة من شركة جيو للمنتجات الغذائية بتخفيض المدينة وذلك لاعتبارها معاملة غير نقدية.

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٤) قائمة للقوائم المالية وتقرأ 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 الإستراتيجية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التفسير في حقوق الملكية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

صافي (خسائر) الأرباح الفترة / العام	صافي (خسائر) الأرباح المرحلة	الاحتياطي القانوني	رأس المال	صافي الإحتياطي
٣٧٢ ٤٤٩ ٥٣٢	١٤ ٦٩٧ ٤٩٩	(١ ٦٧٣ ٩٦٢)	-	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦
-	(١٤٠٤٦ ٣٢٢)	١٤٠٤٦ ٣٢٢	-	-
-	(٦٥١ ١٧٧)	-	٦٥١ ١٧٧	-
٧١٦ ٩٧١	-	٧١٦ ٩٧١	-	-
٦ ٩٤٤ ٦٣٣	٦ ٩٤٤ ٦٣٣	-	-	-
٣٨٠ ١١١ ١٣٦	٦ ٩٤٤ ٦٣٣	١٣٠٨٩ ٣٣٠	٦٥١ ١٧٧	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦
-	(٦ ٥٩٧ ٤٠١)	٦ ٥٩٧ ٤٠١	-	-
-	(٣٤٧ ٢٣٢)	-	٣٤٧ ٢٣٢	-
(١٥١٨١)	-	(١٥١٨١)	-	-
٨٥٦٩ ٩٥٧	٨٥٦٩ ٩٥٧	-	-	-
٣٨٨ ٦٦٥ ٩١٢	٨٥٦٩ ٩٥٧	١٩ ٦٧١ ٥٥٠	٩٩٨ ٤٠٩	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦

تدعم الإحتياطي المحول للأرباح المرحلة ٢٠١٦ في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يسري

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الصبور الشافعي

المدير المالي

حازم جملته خياطين



تدعم الإحتياطي المحول للأرباح المرحلة ٢٠١٧ في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

تدعم الإحتياطي المحول للأرباح المرحلة ٢٠١٧ في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية (المستقلة)

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

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 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.

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

وقد التزم المشتري شركة الإسماعيلية مصر العربية للدواجن (ش.م.م) بالتقدم بعرض إجباري لشراء كامل أسهم الشركة وقد تم بالفعل إتخاذ كافة الإجراءات القانونية اللازمة لنقل ملكية الأسهم وتنفيذ عملية الشراء ببورصة القاهرة والاسكندرية وذلك بواقع ٧٠ جنيه للسهم الواحد تسدد نقداً في تاريخ تنفيذ كل عملية شراء هذا وقد بلغت جملة الأسهم التي تم شراؤها والأستحواذ عليها ٦٠٣٩٤٨٦ سهماً بما يعادل ٩٩.٤% و إجمالي قيمتها ٤٢٢٩١٤١٨٤.٣٦ جنيه وفقاً لفاتورة منفذ العملية شركة دينامك لتداول الأوراق المالية (ش.م.م).

وتجدر الإشارة أن الشركة المشتري الإسماعيلية مصر العربية للدواجن (ش.م.م) هي أحد مساهمي هذه الشركة .

وبتاريخ ٢٠٠٩/٠٨/١٦ قررت الجمعية العامة غير العادية الموافقة على تقسيم شركة { الإسماعيلية/ مصر للدواجن (ش.م.م) } إلى شركتين بنفس المساهمين ونفس نسبة المساهمة في الشركة الأولى وهي الشركة القاسمة { الإسماعيلية / مصر للدواجن (ش.م.م) } وتختص بنشاطها الداجني وهو النشاط الرئيسي لها ، والشركة المنقسمة { الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية ش.م.م - تحت التأسيس } على أن يكون نشاطها التنمية العمرانية المتكاملة.

وقد صدر قرار رئيس الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة برقم ١٥٨ لسنة ٢٠١٠ بشأن الترخيص بتقسيم شركة الإسماعيلية للدواجن - ش.م.م خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ إلى شركتين وهي شركة { الإسماعيلية / مصر للدواجن (ش.م.م) - قاسمة ، وشركة { الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية ش.م.م - منقسمة } ، وبناءً على موافقة الهيئة العامة للرقابة المالية وفقاً لكتابها المؤرخ في ٢٠٠٩/١٢/٢٢ على إصدار أسهم الزيادة بمناسبة الإقسام لشركة الإسماعيلية مصر للدواجن - القاسمة وقد تضمن كتاب هيئة الرقابة المالية بأن صافي حقوق الملكية للشركة المنقسمة تضمنت مباتي 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 انتهى إلى أن صافي حقوق الملكية للشركة القاسمة { الإسماعيلية/ مصر للدواجن (ش.م.م) } مبلغ ٢٦٢٦٨٥٠٠٠٠ جم (فقط مائتان وثلاثة وستون مليون وستمئة وخمسة وثمانون ألف جنيه مصري لا غير) يمثل رأس المال المصدر والمدفوع وقد تم التأشير بالسجل التجاري 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 التجاري بتاريخ ٢٠١٠/٠٧/٢٠ برقم ٣٦٧٩ إستثمار الإسماعيلية .

٢-١ غرض الشركة

غرض الشركة هو المشاركة في تنمية الثروة الداجنة وذلك عن طريق تربية جدود الدواجن وتربية أمهات دجاج اللحم وأمهات بيض المائدة وكذا كتاكيت التسمين عمر يوم وإنتاج كتاكيت وتربية دجاج اللحم (التسمين) وتصنيع الأعلاف على اختلاف أنواعها وخاصة أعلاف الدواجن والأسماك وإنشاء وإدارة المجازر الآلية للدواجن وإلحاق وحدات معالجة المياه ومعالجة المخلفات بها (الكوكر) وتسويق منتجاتها من البروتين الحيواني والزيوت 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 البلدي ونتج مزارع تربية الدواجن وتسويقه محلياً .

٣-١ عنوان الشركة

المركز الرئيسي والمزارع في سرابيوم - 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 التجاري بتاريخ ٢٢ / ٠٣ / ٢٠١٠ .

وبموجب قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٤ / ٦ / ٩ وقرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٤ / ٩ / ٩ تمت الموافقة على زيادة رأسمال الشركة المصدر والمدفوع ليصبح مبلغ ٣٥٩٤٢٥٩٩٦ جم (فقط ثلاثمائة وتسعة وخمسون مليون وأربعمائة وخمسة وعشرون ألف وتسعمائة وستة وتسعون جنيه مصري لا غير) موزع على عدد الأسهم ٨٩٨٥٦٤٩٩ سهم عادي (تسعة وثمانون مليون وثمانمائة وستة وخمسون ألف وأربعمائة وتسعة وتسعون سهم) القيمة الاسمية للسهم ٤ جم (أربعة جنيه مصري)، وقد تم التأشير بذلك بالسجل التجاري 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 ووفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

- 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 بحضور اجتماع مجلس الإدارة رقم (١) المنعقد بتاريخ ١٣ / ٢ / ٢٠١٩ .

٢-٢ ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية :

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

٣-٢ إثبات الأصول الثابتة وإهلاكها

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

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

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

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

٤-٢ الإخفاض في قيمة الأصول

- يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة بخلاف المخزون والأصول والضريرية الموزعة في تاريخ المركز المالي لتحديد إذا كان هناك أى مؤشرات تدل على حدوث إخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الإسترادية المتوقعة .
- يتم إجراء إختبار الإضمحلال للأصول المالية الهامة بذاتها على مستوى كل أصل مستقل وبالنسبة للأصول المالية الأخرى يتم إجراء الإختبار على مستوى المشروعات التي تشترك في خصائص الإئتمان .
- يتم الإقرار بكافة خسائر الإضمحلال عند حدوثها بقائمة الدخل .
- يتم مراعاة ألا تتعدى القيمة الدفترية المزايدة لأصل - فيما عدا الشهرة - نتيجة لعكس الخسارة الناجمة عن الإضمحلال ، القيمة الدفترية التي كان سيتم تحديدها (بالصافي بعد الاستهلاك أو الإهلاك) ما لم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بالنسبة للأصل في السنوات السابقة.

٥-٢ المشروعات تحت التنفيذ

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

٦-٢ الإستثمارات

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

أ- إستثمارات في شركات تابعة وشقيقة وذات مصلحة مشتركة

يتم إثبات الإستثمارات في شركات تابعة وشقيقة وذات مصلحة مشتركة بالتكلفة، ويتم التقييم لللاحق للشركات الشقيقة وفقاً لطريقة حقوق الملكية وفقاً للفقرة (١٣) من المعيار المحاسبى المصرى رقم (١٨) وفي حالة حدوث إخفاض في قيمة تلك الإستثمارات يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الإخفاض 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 في البورصة بالقيمة العادلة (القيمة السوقية)، بالنسبة للإستثمارات غير المقيدة بالبورصة يتم تقييمها بالقيمة المحسوبة لها - طبقاً للدراسات التي تتم في هذا الشأن- ويتم إثبات قيمة الفروق الناتجة عن التغييرات في قيمتها (بخلاف خسائر الإخفاض في القيمة) في حقوق الملكية تحت بند احتياطي القيمة العادلة وعندما يتم إستبعاد الإستثمار يتم إثبات المبلغ المتراكم السابق الإقرار به بحقوق الملكية ضمن قائمة الدخل ويتم الإقرار برد خسائر الإخفاض للأصول المالية المتاحة للبيع والتي تعتبر أداة حقوق ملكية مباشرة بحقوق الملكية . بالنسبة للإستثمارات المالية هي إستثمارات بغرض المتاجرة في أسهم غير مدرجة بالبورصة والتي ليس لها سعر سوق مسجل في البورصة في سوق نشط والتي لا يمكن قياس قيمتها السوقية بشكل يعتمد عليه فيتم إدراجها بالتكلفة وعند حدوث إخفاض يتم تعديل القيمة الدفترية بهذا الإخفاض وتحمله على قائمة الدخل وذلك لكل إستثمار على حدة .

٧-٢ المخزون

يتم تقييم المنصرف من المخزون باتباع المتوسط المرجح.

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

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

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

- ٨-٢ **العلاء والمدينون**
 يتم إثبات العلاء بالمبلغ الأصلي للفواتير ناقصا 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 .
- ٩-٢ **المخصصات**
 يتم إثبات المخصصات عند وجود إلتزام حال قانوني أو حكمي من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يتطلب تدفق خارج لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الإلتزام ويمكن عمل تقرير موثوق به لمبلغ الإلتزام 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 الإعتبار هذا ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ الميزانية وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالي لها .
- ١٠-٢ **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 الإداري المستمر بالدرجة التي ترتبط عادة بالملكية ، أو الرقابة الفعالة على السلع المباعة
 (ج) أن يمكن قياس قيمة الإيراد بشكل دقيق.
 (د) أن يتوافر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة إلى المنشأة .
 (هـ) إمكانية تحديد قيمة التكاليف التي تحملتها أو ستحملها المنشأة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق.
- الفوائد الدائنة**
 يتم الإقرار ببيروادات (الفوائد الدائنة) بقائمة الدخل على أساس نسبة زمنية أخذاً في الإعتبار معدل العائد المستهدف على الأصل ، تتمثل العوائد الدائنة في عوائد الودائع - لدى البنوك .
- ١١-٢ **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 .
- ١٢-٢ **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 .
 الإحتياطي الرأسمالي : يستخدم في عملية الإحلال والتجديد للأصول الثابتة بالشركة .
 كما يجوز للجمعية العامة بناء على إقتراح من مجلس الإدارة تكوين إحتياطيات أخرى .
- ١٣-٢ **المصروفات**
 يتم الإقرار بجميع مصروفات النشاط بما في ذلك المصروفات الإدارية والعمومية مع تحميلها على قائمة الدخل في الفترة المالية التي تحققت فيها تلك المصاريف .
- ١٤-٢ **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 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 .
- ١٥-٢ **الضريبة المؤجلة**
 يتم الإقرار بالضريبة المؤجلة والناتجة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات بإستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية .
 ويتم الإقرار بالأصول الضريبة المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك إحتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الإقتطاع بهذا الأصل ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية .

١٦-٢ 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 .

١٧-٢ 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 .

١٨-٢ الأصول الحيوية المملوكة للشركة

تقاس الأصول الحيوية (الأمهات) المملوكة للشركة بالتكلفة ناقصاً منه مجمعات الإهلاك وإية مجمعات إضمحلال للقيمة إن وجدت نظراً لصعوبة قياسها بالقيمة العادلة وفور إمكانية قياس القيمة العادلة لهذه الأصول بصورة يعتمد عليها عندئذ تقيسها المنشأة بقيمتها العادلة ناقصاً تكاليف نقطة البيع المقدرة وذلك كما يلي :

تثبت الثروة الدالجنة 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)

١٩-٢ الأطراف ذوى العلاقة

يتم إثبات المعاملات مع الأطراف من ذوى العلاقة التى تقوم بها الشركة فى سياق معاملاتها العادية بنفس الأسس التى يتم التعامل بها مع الغير .

٢٠-٢ الدائنون والمستحقات

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

٢١-٢ أهداف وأساليب إدارة رأس المال

- تحقق الشركة أهدافها فى إدارة رأس المال القيام بالتجديد والتأهيل للمواقع الإنتاجية على مراحل وكان من نتيجة ذلك تحقيق نسبة تشغيل وإنتاج وإيراد عالية مقارنة بالفترة السابقة
- تمارس الشركة نشاطها من خلال ملكيتها وإدارتها لأصول الشركة والتى تتمثل فى أصول المواقع الإنتاجية الخاصة بالنشاط من محطات الأمهات (عدد ٦ محطات) لإنتاج بيض التفريخ ، معمل التفريخ لإنتاج كتاكيت التسمين عمر يوم ، محطات التسمين (عدد ١٢ محطات) لإنتاج دجاج التسمين والمجزر الألى لإنتاج الدجاج المنبوح ومجزئات الدواجن ، مصنع العلف لتلبية إحتياجات المزارع من الأعلاف ، محطة تنقية المياه، أيضاً تدوير الشركة لرأسمالها العامل والظاهر فى هذه القوائم المالية فى (٢٠١٨/١٢/٣١) بكفاءة مقارنة بالأعوام السابقة .

٢٢-٢ التقارير القطاعية

- تتكون قطاعات الشركة من مراكز الإنتاج والخدمات التالية :
- مصنع العلف
- محطات الأمهات
- محطات التسمين
- معمل التقريخ
- المجزر الآلي

وفيما يلي بيان بنتيجة القطاعات على مستوى الشركة وبياناتها كالتالي :

م	القطاع	التكلفة	المبيعات	النتيجة	
				ربح	خسارة
١	العلف (مصنع العلف)	٣٩ ٥٦٧ ٩٤٠	٤٢ ٥١٨ ٥٩٥	-	٢ ٩٥٠ ٦٥٥
٢	كناكيت عمريوم (المعمل)	٤٠ ٦٦٣ ٣٢١	٣١ ٧٨٠ ٧٨٩	٨ ٨٨٢ ٥٣٢	-
٣	الدواجر الحية (التسمين)	١٤٦ ١٨٩ ٢٧٢	١٥٥ ١٢٥ ٦٩٢	-	٨ ٩٣٦ ٤٢٠
٤	دواجر مذبوحة ومجزرات (المجزرا لالي)	١٣٠ ٢٦٢ ٩٦٦	١٣٧ ٦٦٠ ٤٨٨	-	٧ ٣٩٧ ٥٢٣
٥	بيض الطريخ (الامهات)	٥٨٤ ٢٨٧	٦٠٨ ٨٠٠	-	٢٤ ٥١٣
٦	بيض المائدة (الامهات)	١ ٩٩٣ ٤٥٨	١ ٩٩٣ ٤٥٨	-	-
٧	وحدة إنتاج البروتين	٢ ٨٣٣ ٢٤٠	٣ ٦٧٣ ٣٣٢	-	٨٤٠ ٠٩١
	الإجمالي	٣٦٢ ٠٩٤ ٤٨٣	٣٧٣ ٣٦١ ١٥٣	٨ ٨٨٢ ٥٣٢	٢٠ ١٤٩ ٢٠٢
	مبيعات مخلفات (عتالي - سماد - كهنة - حماة)				١٩ ٢١٥ ٥٣٧
	مجموع الربح				٣٠ ٤٨٢ ٢٠٧

٢٣-٢ الإلتزامات العرضية

لا توجد أية إلتزامات عرضية على الشركة .

٣ الأصول الثابتة:

(٢٠٢٠)	(٢٠٢١)	(٢٠٢٠)	(٢٠٢١)	(٢٠٢٠)	(٢٠٢١)	(٢٠٢٠)	(٢٠٢١)	(٢٠٢٠)	(٢٠٢١)	(٢٠٢٠)	(٢٠٢١)	(٢٠٢٠)	(٢٠٢١)
أصول أخرى - صافية	الأصول	الأصول	صافي وصحات ملكية	عدد رؤوس	رسمال الملاك	أول وصحات وتجهيزات	مخزون مظهر والتجهيزات	أرضية	صافي	صافي	صافي	صافي	صافي
-	٢٣٧٩٧٨٣	٢٩٥٠٨٦٠٩٤	٣٧٤٣٠٠٦	١٠٥٧٦٧٥	١٢٤٩٥٨٨٤	٧٨١٨٥٧٨٠	٢٠٦٠٠٣٧٤٩	٩٣٦٠٠٠٠٠	٢٠١٨	٢٠١٨	٢٠١٨	٢٠١٨	٢٠١٨
٤٣٠٠٠٠٠	٤١٤٤١٠٨٨	١٦٨٨٨٥٥١	٣٣٠١٨٣	١٤١٥٩٧	٩١٧٧٠٠٤	٣٤٢٠٦٥٥	٣٣٣٩١١٣	-	-	-	-	-	-
-	(٣٠٩٧٦٠٤٤)	(٥١٥٦٨٦)	(٧٣٧٤٦)	(٥١٧١٧)	(٥٧٤١٢)	(٣٣٨١١)	-	-	-	-	-	-	-
٤٣٠٠٠٠٠	١٢٨٥٢٨٢٣	٤١١٣٧٨٩٥٦	٤٠٠٠٤٤٢	١١٤٧٥٥٥	٢١٦١٥٤٧٦	٨١٣٧٢٦٢١	٢٠٩٧٤٢٨١٢	٩٣٦٠٠٠٠٠	٢٠١٨	٢٠١٨	٢٠١٨	٢٠١٨	٢٠١٨

الامتلاك:

-	-	٨٩٤٤٥٩٢١	٧١٧١٤١١	٩٧٠٤٧٩	٩٣٠٧٤٤	٤٦٩٤٥٤١٣	٢٩٨٧٥٨٧٤	-	٢٠١٨	٢٠١٨	٢٠١٨	٢٠١٨	٢٠١٨
٢١٠٠٠٠٠٠	-	١٢٤٣٢٦٨	٣٦٨٦٣٧	٨٩٤٧٩	١٩٥٨٣٣٧	٧٩٢٨٦١٣	٤١٤٧١٧٢	-	-	-	-	-	-
-	-	(٣٦٨٠٢٦)	(٤٣٣٤١)	(٦٨٧)	(٥٧٤١٢)	(٢٣٥٨٦)	-	-	-	-	-	-	-
٢١٠٠٠٠٠٠	-	١٠٣٤١٠١١٧	٢٤٩٧٦٩٧	١٠٥٩٦٧١	١١٢٠٣٦٥٩	٥٤٦٢٦٤٤٤	٣٤٠٣٠٤٦	-	٢٠١٨	٢٠١٨	٢٠١٨	٢٠١٨	٢٠١٨
٢٤٩٠٠٠٠	١٢٨٥٢٨٢٣	٢٠٧٩٤٣٨٩٩	١٥٠٤٧٤٥	٨٨٦٨٤	١٠٤٤١١٨١٧	٢٦٦٤٦١٧٧	١٧٥٧١٩٨١٦	٩٣٦٠٠٠٠٠	٢٠١٨	٢٠١٨	٢٠١٨	٢٠١٨	٢٠١٨
-	٢٣٧٩٧٨٣	٢٠٥٨٤٠١٧٣	١٥٧١٥٩٥	٨٧١٩٦	٢١٤٢١٤٠	٢١٢٦٠٢٦٧	١٧٦١٢٧٨٧٥	٩٣٦٠٠٠٠٠	٢٠١٧	٢٠١٧	٢٠١٧	٢٠١٧	٢٠١٧

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١
صافي	صافي
١٢١٨٠٠١٦٣	١٣٣٣٩٠٠٠٧
١١٢٦١٢١	١١٥٣٢١١
١٣٣١٦٢٩٤	١٤٤٩٢٢١٨

إمكانيات ضمن بند تكاليف العمولات

إمكانيات ضمن بند مصروفات عمومية وإخرية

الإجمالي

- لا يوجد أية قيود أو رؤوس مخروجة على الأصول المسجلة للفترة.
- قيمة المدة الأصول الثابتة لا تتخطى الحد المسموح بها من قانون الشركة

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	مشروعات تحت التنفيذ
١٦ ٧٣١ ٦٠١	١٠ ٥٥٧ ٥٥٧	تكوين سلمي " محطات الأمهات "
-	١٣ ٥٠٠	مباني تحت الإنشاء (تجديد خط مياه أبو سلطان)
١٦ ٧٣١ ٦٠١	١٠ ٥٧١ ٠٥٧	الإجمالي
٥ <u>إستثمارات في شركات تابعة</u>		
عبارة عن إستثمارات في شركة / كور للمنتجات الغذائية (ش . م . ذ . م) بعدد حصص نقدية ٩٩٥٠ حصة وقيمة الحصص ١٠ جم (عشرة جنيهات) بإجمالي قيمة تبلغ ٩٩٥٠٠ جم (تسعة وتسعون ألف وخمسمائة جنيه) بنسبة مساهمة ٩٩.٥ % من إجمالي رأسمال الشركة ١٠٠٠٠٠٠ جم (مائة ألف جنيه مصري) وتم عمل إنحصار في قيمة الإستثمار بقيمة ٩٩٠٠٠ جم لتصبح قيمة صافي الإستثمارات ٥٠٠ جم		
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	٦ <u>المخزون</u>
٥ ٠٨٧ ٣٢٣	٥ ٣٨٢ ٢٥٠	مخازن قطع غيار أصول
١٩ ٥٣٦ ٨٩٠	٢١ ١٠٩ ٧٨٣	المخازن العمومية
٨ ٨٢٠ ٢٨٢	١٤ ٥١٩ ٥٧٤	مخزون الخامات
٣٠ ٦٧٦ ١٦٧	٣٤ ٦٤٠ ٠٢٢	المخزون من المنتجات
٦٤ ١٢٠ ٦٦٢	٧٥ ٦٥١ ٦٢٩	الإجمالي
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	٧ <u>أصول غير متداولة محتفظ بها بغرض البيع</u>
١ ٥٠٤ ٩٧٧	-	يمثل قيمة معدات الجزر الآلي المستفيد من الأصول الثابتة والجاري بيعه (وفقا لمعايير المحاسبة المصرية / معيار ١٠ فقر ٥٥ / معيار ٣٢ فقر ٥ - ١١٢ - ١١٢ / معيار ١٥ فقر ٢ ط) وبتاريخ ٢٠١٧/٠٦/٢٨ تم عقد مزاد وتم بيع جزء من هذه الأصول بقيمة ٢٨٢٢٧٦ جم و بتاريخ ٢٠١٧/١٢/٢٥ تم عمل مزاد أخر وتم بيع جزء منها بمبلغ ٢٥٠٠٠٠ جم وتم تخفيض الرصيد بقيمتها ٠ وتم بيع باقي الأصول غير المتداولة بالمزاد بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ .
١ ٥٠٤ ٩٧٧	-	الإجمالي
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	٨ <u>علاء ومريون وأوراق قبض</u>
٧ ٧٠٩ ٩٥٠	١٣ ٣٧٦ ٢٣١	علاء
٥٥٧ ٥٧٢	٢ ٦٥٠ ٠٢٣	مريون
١ ٩٥١ ٠٥٨	٥ ٢٢٠ ١٨٣	أوراق قبض
١٠ ٢١٨ ٥٨٠	٢١ ٢٤٦ ٤٣٧	الإجمالي
٤٧٣ ٧٤٦	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	بخصم :
٩ ٧٤٤ ٨٣٤	١٩ ٢٤٦ ٤٣٧	مجموع الإخفاض في العلاء والمريون
		صافي العلاء والمريون
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	٩ <u>المديون وأرصدة مدينة أخرى</u>
١ ١٩٧ ٣١٥	١ ١٩٦ ١١٥	تأمينات لدى الغير
١٢٥ ٤٤٣	١٣٨ ٧٧٦	سلف عاملين
٣ ١٥٥ ٥٠٢	١ ٥٧٤ ٥١٠	مصرفات مدفوعا مقدما
-	٣٩ ٤٦١	هيئة التأمينات الإجتماعية
٢٥٤ ١٣٠	-	مصر للتأمين
١٦٨ ٣٩٧	٢٧٤ ٦٨٨	أرصدة مدينة أخرى
٤ ٧٦٠ ٧٨٧	٣ ٢٢٣ ٥٥٠	الإجمالي
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	١٠ <u>حسابات مدينة على مصلحة الضرائب</u>
٦١٧ ٨٩١	١ ٥٤٥ ٠٧١	مصلحة الضرائب والخصم و التحصيل تحت حساب الضريبة
١ ٦٦٤ ٤٢٦	١ ٦٢٤ ٤٢٦	ضرائب مبيعات تحت التسوية (*)
٢ ٢٤٢ ٣١٧	٣ ١٦٩ ٤٩٧	الإجمالي
١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩	بخصم :
٢ ٠٨٦ ٨٦٨	٣ ٠١٤ ٠٤٨	مجموع الإخفاض في الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب (**)
		صافي الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب

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

(**) يمثل مجموع الإخفاض في الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب في قيمة ضرائب الخصم من المدينع والتي لم تعترف بها الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة عند تقييم الشركة ولدى الشركة المستندات المؤيدة لأحقيتها في هذا المبلغ وتم استخدام جزء من الإخفاض في تسوية الضرائب المستحقة على الشركة .

٢٠١٨/١٢/٣١	الحركة الدائنة	الحركة المدينة	٢٠١٧/١٢/٣١	طبيعة التعامل	حسابات مدينة على أطراف لوى علاقة
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	تمويل بندي / تأجير	شركة الاسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية
٢ ٨٩٩ ٠٨١	٣٥٨ ٢٢٩	١ ٢٨٥ ٣٩٦	٢ ٩٧١ ٩١٤	تمويل بندي	شركة / كيو للمنتجات الغذائية
٤ ١٧٧ ٣٧٤	١٠ ٣٤١ ١٧٩	٥٢٣ ٨١٧	١٤ ٢٩٤ ٧٣٦	صلا	شركة / كيو للمنتجات الغذائية
٦ ٣٨٢ ١٤٠	١٠١ ٩٤٣	١٤٢ ٢٠١	٦ ٣٤١ ٨٨٢	مرتب	شركة / مصر العربية ليداري التسعين
(٨٩٨ ٩١٢)	٣١ ١٥١ ٣٢٩	٢٧ ٧٢٤ ١٩٣	٢ ٥٢٨ ٢٢٥	صلا	شركة / مصر العربية للتوليد
٧٤٧ ٢٠٥	١٤ ٨٩٣ ٥٥٣	١٥ ٦٧٦ ٥٢٤	(٣٥ ٦٧٦)	صلا	شركة / حلواني اخوان
١ ٣٦٢ ٨١٧	١٣ ٤٩٠ ٧٦١	١٤ ٧٢٣ ٢٠٦	١٣٠ ٤٢٢	صلا	الاجمالي
١٥ ٩٦٩ ٧٥٥	٧٠ ٣٣٦ ٩٩٣	٦٠ ٠٧٥ ٣٣٧	٢٦ ٢٣١ ٤١٢		
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١				١٢
جنية مصري	جنية مصري				تغطية بالصندوق و لدى البنوك
٨٧٩ ٦١٢	٩٢٣ ٩٠٢				تغطية بالصندوق
٥٠٤٤١٠٣	١٣ ٢٩٨ ١٣٨	١/١٢			تغطية لدى البنوك - بنوك جارئة
٢ ١٦٨ ٩٢٩	٦٥٩ ٤٥٠	٢/١٢			تغطية لدى البنوك - بنوك ودائع
٨٠٩٢٦٤٤	١٤ ٨٨١ ٤٩٠				الاجمالي
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١				١/١٢
جنية مصري	جنية مصري				بنوك جارئة
٢٦ ٣٣٨	١ ٤٠٠ ٢٧٥				البنك التجاري الدولي جاري - فرع الشروق
٧٣ ٩٦٦	١ ٣٣٣ ٥٥٥				البنك المصري لتنمية الصادرات
-	١٠ ٧٨٤				البنك المصري لتنمية الصادرات جاري بورو
-	٨ ٣٣٩				البنك المصري لتنمية الصادرات
٦٩٤ ٣٠٠	١٠ ٦٦ ٨٠٥				بنك قطر الوطني الاطلى - جاري - جم
٣٦	٦				بنك عودة - جاري - جم
١٦١ ٤٦٦	٤ ٨٦١ ٦٤٢				بنك البركة - جاري
٦	-				بنك البركة - بورو
٧٠٥	٥٦٥				بنك البركة - دولار
٣٣ ٦٥٢	-				بنك الاطلى المتحد جاري
٢٢٥ ٣٣٣	٢٩٥ ٤٦١				بنك مصر
١ ٤٥١ ٠٢٢	٦٠٤ ٧١٦				بنك القاهرة
٩٦٧	٩٦٧				بنك الكويت الوطني
٢ ٣٧٦ ٣١٢	٣ ٧١٥ ٠٢٣				البنك الاطلى المصري
٥٠٤٤١٠٣	١٣ ٢٩٨ ١٣٨				الاجمالي
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١				٢/١٢
جنية مصري	جنية مصري				بنوك ودائع
٢ ١٦٨ ٩٢٩	٦٥٩ ٤٥٠				بنك - المصري لتنمية الصادرات - بورو
٢ ١٦٨ ٩٢٩	٦٥٩ ٤٥٠				الاجمالي
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١				١٣
جنية مصري	جنية مصري	نسبة المساهمة			استثمارات في اوراق مالية
١٠ ١٥٩	١٠ ١٥٩	%٠.٠٠٥			قيمة ٥٠٠٠ سهم بالشركة الوطنية للأمن الغذائي
١٠ ٢٤١	١٠ ٢٤١	%٠.٠٠٥	(*)		قيمة ٥٠٤ سهم بالشركة اورينت باك *
٢٠ ٤٠٠	٢٠ ٤٠٠				الاجمالي
					(*) شركة اورينت باك متوقفة من سلوات
					١٤
					رأس المال

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

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

تم تعديل رأس المال المرخص به ليصبح ٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جم (اثنان مئلياً جنية مصري) و رأس المال المصدر والمدفوع ليصبح مبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ جم (فقط مائتان وثلاثة وستون مليوناً وتسعمائة وخمسة وثمانون ألف جنية مصري لا غير) موزع على عدد الأسهم ٦٥٩٢١٢٥٠ سهم عادي (خمس وستون مليوناً وتسعمائة واحد وعشرون ألف مائتان وخمسون سهم) القيمة الاسمية للسهم ٤ جم (اربعة جنية مصري) ، وقد تم التأسيس بذلك بالسجل التجاري بتاريخ ٢٢ / ٠٣ / ٢٠١٠ .

تمت الموافقة على زيادة رأس المال للشركة بتاريخ ٢٢ / ١٠ / ٢٠١٤ بزيادة قدرها ٩٥٧٤٠٩٩٦ جنية موزعة على عدد ٢٣٩٣٥٢٤٩ سهم بقيمة اسمية قدرها ٤ جنيهاً للسهم ليصبح إجمالي رأس المال ٣٥٩٢٥٩٩٦ جنية موزع على عدد أسهم ٨٩٨٥٦٤٩٩ سهم القيمة الاسمية للسهم ٤ جم (اربعة جنية مصري) ، وقد تم التأسيس بذلك بالسجل التجاري بتاريخ ١٥ / ١٠ / ٢٠١٤ .

٢٠١٨/١٢/٣١		٢٠١٧/١٢/٣١		٢٠١٧/١٢/٣١		٢٠١٨/١٢/٣١		٢٠١٧/١٢/٣١		٢٠١٨/١٢/٣١		٢٠١٧/١٢/٣١		٢٠١٨/١٢/٣١		٢٠١٧/١٢/٣١		٢٠١٨/١٢/٣١		٢٠١٧/١٢/٣١		٢٠١٨/١٢/٣١		٢٠١٧/١٢/٣١		٢٠١٨/١٢/٣١		٢٠١٧/١٢/٣١		٢٠١٨/١٢/٣١		٢٠١٧/١٢/٣١		٢٠١٨/١٢/٣١			
الأرباح المرحلة		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري	
تم تحميل بعض التسيو على حساب الأرباح المرحلة وبنائها كالتالي :		١٣.٠٨٩.٣٣٠		٦.٩٤٤.٣٣٢		(٣.٤٧.٣٣٢)		(٢٧٣.٣٨٦)		٢٥٨.٢٠٥		١٩.٦٧١.٥٥٠																									
رصيد الأرباح المرحلة في ١ يناير ٢٠١٨																																					
إجمالي أرباح عام ٢٠١٧																																					
تدعيم الاحتياطي																																					
نسوية مصروفات سنوات سابقة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨																																					
نسوية إيرادات سنوات سابقة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨																																					
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨																																					
الأصول الضريبية المؤجلة		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري	
رصيد أول المدة																																					
الإهلاك الضريبي المحسوب طبقا للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥																																					
الإهلاك المحاسبي																																					
فروق الإهلاك																																					
(الأصل) الضريبي المؤجل																																					
تدعيم مخصصات																																					
إستخدام مخصص																																					
الإلتزام الضريبي المؤجل (سعر الضريبة ٢٢.٥ %)																																					
إجمالي (الأصل) الضريبي المؤجل																																					
رصيد آخر المدة																																					
المخصصات		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري	
مخصص مطالبات																																					
مخصصات أخرى																																					
مخصص بدل أجازات																																					
الإجمالي																																					
موردون وورق دفع		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري	
موردون																																					
ورق دفع																																					
الإجمالي																																					
دائون و حسابات دائنة أخرى		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري	
صلاة دفعات مقدمة																																					
مربون دفعات مقدمة																																					
تأمينات للغير																																					
تأمينات مقاولين																																					
مصروفات مستحقة																																					
أرصدة دائنة أخرى																																					
الإجمالي																																					
أرصدة دائنة أخرى		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري	
ضمان الأصل																																					
صندوق الجزاءات																																					
أمانات الأجور																																					
النادي الرياضي																																					
صيانة مساكن الشركة																																					
صندوق الخدمات																																					
صندوق معاشات																																					
نقابة العاملين																																					
متنوعة																																					
الإجمالي																																					
حسابات دائنة لمصلحة الضرائب		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري		جنية مصري	
مصلحة الضرائب (الخصم والتحويل تحت حساب الضريبة)																																					
مصلحة الضرائب (كسب العمل)																																					
مصلحة الضرائب (دفعة)																																					
مصلحة الضرائب (ضريبة الدخل الحالية / المقدرة)																																					
الإجمالي																																					

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	بنوك دائنة وفروض قصيرة الأجل
جنية مصري	جنية مصري	البنك المصري لتتمة الصادرات
٤٠٢٦	٣٦٣٧	فرض قصير الأجل (ADP) بسدد في مارس ٢٠١٩ *
-	٨٠٠٠٠٠٠	الإجمالي
٤٠٢٦	٨٠٠٣٦٣٧	

- * وهو عبارة عن فرض قصير الأجل من البنك / المصري لتتمة الصادرات - للمساهمة في تمويل جانب من المصروفات التشغيلية للشركة بمبلغ ١٦ مليون جنية مصري ، ومدة التسهيل ١٢ شهر من تاريخ الإلتزام للإستخدام من قبل برنامج التتمة الزراعية بسدد دفعة واحدة ، وبسعر عائد بواقع ٠.٧٥% فوق سعر الكوريندور الفراض ، ويعوائد تأخير تصل إلى ٢% فوق سعر الكوريندور الفراض ، وما تم إستخدامه حتى تاريخ المركز المالي في ٢٠١٨/١٢/٣١ بمبلغ وقدره ٨٠ مليون جنية مصري .

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	حركات المدينة	حركات الدائنة	٢٠١٧/١٢/٣١	طبيعة التعامل	حسابات دائنة لأطراف ذوي علاقة
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	شركة الإستثمار	شركة الإستثمار للإستثمار
١٥٦٩٢٦٩٩	-	-	-	١٥٦٩٢٦٩٩	تمويل نقدي	شركة الربيع
٨٩٢٠٥	٣٠٩٧٤٣	٢٦٠٦٥٢	٢٦٠٦٥٢	٤٠١١٤	موردين	الإجمالي
١٥٧٨١٩٠٤	٣٠٩٧٤٣	٢٦٠٦٥٢	٢٦٠٦٥٢	١٥٧٣٢٨١٣		

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

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	صافي المبيعات
جنية مصري	جنية مصري	مبيعات الإنتاج
٢٩٢٤٦٩٦٩٦	٣٧٣٣٦١١٥٢	المخلفات
١٨٠٨٥١٠٧	١٩٢١٥٥٣٧	الإجمالي
٣١٠٥٥٤٨٠٣	٣٩٢٥٧٦٦٩٠	بخصم :
-	-	خصم مسموح به
٣١٠٥٥٤٨٠٣	٣٩٢٥٧٦٦٩٠	الصافي

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	تكاليف المبيعات
جنية مصري	جنية مصري	مواد
٢٠٣٨٥٦١٧٥	٢٧٥٢٥٦١٦٦	أجور
٣٢٤٦٤٢٠٧	٣٥٩١٩٧٥٧	مصروفات
١٦٤٦٩٤٠٥	٢٢٤٠٨٠٢٢	إهلاكات أصول ثابتة
١٢١٨٠١٦٣	١٣٣٣٩٠٠٧	إهلاكات ثروة دلجنة
٢٧٥٦٩٦١٨	٣٠٩٧٦٠٤٩	التغير في المخزون
(٦٨١٤٨٨)	(٣٩٦٣٨٥٦)	عطف محول "محطات الأمهات فترة التريبة "
(١٠٧٠٤٨٩٤)	(١١٨٤٠٦٦٢)	الإجمالي
٢٨١١٠٣١٨٦	٣٦٢٠٩٤٤٨٣	

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	مجمد الربيع
جنية مصري	جنية مصري	مجمد الربيع
٢٩٤٥١٦١٧	٣٠٤٨٢٢٠٧	

٢٦ مصروفات إدارية وصومية

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	أجور إدارية
٦ ٦٨٦ ٧٢٨	٧ ٨٤٤ ٥٩٦	مسود إدارية
٨٢١ ٩٢٥	٩٢١ ٥٥٥	صيانة
١٧٧ ٤١١	٤٢ ٣٦٤	كسوى محركية و إدارة
٢٤٢ ٨٥٨	٧٤ ٠٦٣	مياه
٦ ٦٣٩	٥ ٠٤٦	سفر و نقل
١٦٧ ٤٦٧	١١٢ ٧٩٧	نقل
١٦٢ ٦٨٤	٢٤٠ ٩٣٥	إيجارات
٣٣٢ ٠٥٠	٤٥٠ ٠٦٩	أدوات كتابية و مطبوعات
٢٢ ٣٨٢	٩ ٠٦٥	دعاية نشر و إعلان
٥١٩ ٥٠٩	٧٠٢ ٩٠٦	علاقات عامة و استقبال
٢٣٢ ٧٤٧	٣٠٧ ٠١٢	تأمين
١٨٦ ٢٥٩	٢٥٨ ٨٣٧	صيانة بنك
٦٨ ٥٤٩	٧٧ ٢٣٨	ألعاب و استشارات
١ ١٢٧ ١٩٧	٤٨٥ ٣٥٢	هاتفون و تلفراف و بريد
١٣٦ ٠٨١	١٣٢ ٢٠٣	طرايب و رسوم
٧٦٧ ٧١٣	٢ ٨٠٣ ٢١٤	مصروفات متنوعة
٤٩٢ ٦٢٢	٣٥٤ ٥٧٢	أبحاث و تجارب
٧١ ٣٠٨	٢٠ ٧٤٩	تدريب
٣ ١٢٥	١٠ ٠٠٠	رسوم قضائية
٣٥ ٨٦٨	٨٥ ٨٦٦	تعويضات و غرامات
١٥٩ ٢٦١	٣٧٧ ٥٩٩	تسعير و أبحاث
١٣٧ ٠٣٨	١٠٣ ٩٥٨	الإجمالي
١٢ ٥٦٩ ٤٢٢	١٥ ٤٢٠ ٠٩٥	

٢٧ إيرادات متنوعة

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	النادي الإجتماعي
١٣٢ ٠٠٠	١٢٠ ٣٠٠	إيجار شركة موبيليل
١٠٢ ٩٠٠	١٠٦ ٧٠٠	متنوعة
.	١١٥ ٢٦٣	كراسة شروط
٩٦ ٧٧٥	٨٨ ٣٦٤	الإجمالي
٣٣١ ٦٧٥	٤٣٠ ٦٢٧	

٢٨ نصيب المسهم الأساسي من الأرباح :-

بلغ متوسط النصيب الأساسي من الأرباح للسهم كما يلي :
صافي الأرباح بعد الضرائب

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	عدد الأسهم القائمة في تاريخ القوائم المالية
٦ ٩٤٤ ٦٣٣	٨ ٥٦٩ ٩٥٧	النصيب الأساسي من الأرباح للسهم
٨٩ ٨٥٦ ٤٩٩	٨٩ ٨٥٦ ٤٩٩	
٠ ٠٥٧	٠ ٠٧٧	

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.

ب- مخاطر الأعمال

وهي مخاطر تنشأ من عدة عوامل مثل المشاكل الفيروسية الحادة وتأثيرها المرضية التي تحيط بصناعة الدواجن والتي تتمثل في فيروس أنفلونزا الطيور والنيو كاسل وIB وتحوّلاته المستمرة والتي أدت لزيادة نسب النفوق وإنخفاض الأوزان للطيور مما أدى لزيادة التكلفة وبالتالي لم يعمل المجرى بكامل طاقته مما يجعله يحقق خسائر نظرا لتكاليفه الثابتة العالية والتي تحتاج لزيادة معدلات التشغيل حتى يتم تغطية تلك التكاليف الثابتة .

إنخفاض أسعار البيع لسعر كتكوت التسمين وبدارى التسمين عن سعر البيع المستهدف وفقا للعرض والطلب والمرتبطة بورصة الدواجن ولقد وجهت 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 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 محدودا حيث تقوم الشركة باستخدام أى 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 المالى 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 تزدى مثل هذه التغيرات إلى تغير في معدل الفائدة الفعلى للأداة المالية غالبا بدون حدوث تغير مقابل في قيمتها العادلة .

و- القيمة العادلة للأدوات المالية

طبقا لاسس التقييم المتبعة في تقييم أصول والالتزامات الشركة الواردة بالإيضاح رقم (٢) فإن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف إختلافا جوهريا 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 محدودا حيث تقوم الشركة بتوزيع مخاطر الائتمان على نوعية متعددة من العملاء تتمثل في عدد كبير من العملاء نو سعة حسنة .

ح- أساليب إدارة رأس المال

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

٢٠- اثر سعر الصرف

كان للتغيرات فى أسعار الصرف أثر على مستلزمات الإنتاج والخامات العلفية الخاصة بصناعة الدواجن والتي يتم استيرادها بنسبة ٩٠% ولا يتعدى المكون المحلى 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 الى 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 فى الأسعار بالنسبة للسلع الغذائية ومواجهة التضخم .

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

٣١- الموقف الضريبي

١-٣١ ضريبة شركات الأموال

- تم فحص الشركة عن السنوات ١٩٧٧/ ٢٠٠٥ وعمل لجنة داخلية وتم الاتفاق على جميع السنوات .
- تم فحص عام ٢٠٠٦/ ٢٠٠٨ وأصدرت المأمورية نماذج ١٩ ضرائب وتم الطعن عليه في المواعيد القانونية ، وتم تحويل الملف للجنة داخلية وتم الاتفاق على جميع السنوات .
- تم الفحص عن عام ٢٠٠٩/ ٢٠١٠ تقديري وقامت مصلحة الضرائب باخطار الشركة نموذج ١٩ ضرائب وتم تقديم المستندات وجارى تحديد موقف لاعادة الفحص.
- تم الفحص عن عام ٢٠١١/ ٢٠١٤ تقديري وقامت مصلحة الضرائب باخطار الشركة نموذج ١٩ ضرائب وتم تقديم المستندات وجارى تحديد موقف لاعادة الفحص.
- قدمت الشركة الإقرارات الضريبية عن الأعوام من ٢٠١٥ حتى ٢٠١٧ وتم التسليم في المواعيد القانونية ، ولم يتم فحص هذه السنوات بعد .

٢-٣١ ضريبة المرتبات وما في حكمها (كسب عمل)

١. السنوات من ١٩٧٧ إلى ١٩٩٨ :
 - تم الفحص والسداد ولايستحق أي ضرائب على الشركة .
٢. السنوات من ١٩٩٩ حتى ٢٠٠٤ م :
 - تم فحص الشركة وتم إصدار مطالبة وتم الاعتراض على المطالبة إلى لجنة الطعن وتم إصدار قرار لجنة الطعن وتم الطعن على قرار لجنة الطعن وتم رفع الدعوة أمام الخبير بمحكمة الاسماعيلية وجاري استلام القرار .
٣. عام ٢٠٠٥/ ٢٠٠٨ :
 - تم فحص الشركة وتم إصدار مطالبة وتم الاعتراض على المطالبة وتم تحويل الملف إلى اللجنة الداخلية وتم إصدار القرار بإعادة الفحص وجاري فحص الشركة.
٤. السنوات من ٢٠٠٨/ ٢٠١٦ :
 - تقوم الشركة بسداد ضريبة كسب العمل من واقع التسويات ولا يستحق أي ضرائب ولم يتم مطالبة الشركة بالفحص حتى تاريخه .

٣-٣١ ضريبة الدمغة

- الشركة ملتزمة بتطبيق أحكام قانون ضريبة الدمغة .
- تم فحص الشركة من ١٩٧٧ حتى ٢٠٠٥ ولاستحق على الشركة لية ضرائب .
- تم فحص الشركة من ٢٠٠٦/١/١ حتى ٢٠١١/١٢/٣١ وتم إصدار مطالبة وتم الاعتراض عليها ولم يحدد ميعاد للجنة الداخلية حتى تاريخ إعداد القوائم المالية .
- السنوات ٢٠١٢/ ٢٠١٦ :
 - لم يتم مطالبة الشركة بالفحص .

٤-٣١ ضريبة الخصم والتحصيّل تحت حساب الضريبة

الشركة منتظمة في تطبيق نظام الخصم والتحصيّل تحت حساب الضريبة.

٥-٣١ الضريبة العقارية

تم مطالبة الشركة بضريبة عقارية عن الفترة من ٢٠١٣/٧/١ إلى ٢٠١٥/١٢/٣١ بمبلغ ٧٠٠٨٤٩٥ جنيه مصري (فقط سبعة مليون وثمانية آلاف واربعمائة خمسة وتسعون جنيها فقط لاغير) وتم الطعن والاحالة إلى لجنة طعن الضرائب العقارية وجاري نظر الخلاف باللجنة .

٣٢- موقف القيد في البورصة

الشركة مقيدة ببورصة الأوراق المالية المصرية .

٣٣- موقف الشركة من الحفظ المركزي

أسهم الشركة مودعة بالحفظ المركزي لدى شركة مصر المقاصة .

٣٤- موقف القضايا

القضايا المرفوعة من و ضد الشركة ما زالت متداولة أمام المحاكم ومن رأى المستشار القانوني للشركة بأنه لا يوجد أي تأثير جوهري على المركز المالي للشركة في حالة صدور أي أحكام ضد الشركة .