

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

القائم المالي (المستقلة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

وتقدير الفحص المحدود عليها

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية (المستقلة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

وتقدير الفحص المحدود عليها

رقم الصفحة

المحتويات

-	تقرير الفحص المحدود
١	المركز المالى
٢	قائمة الدخل المنفردة
٣	قائمة الدخل الشامل
٤	قائمة الدخل التفصيلية
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦	قائمة التغير في حقوق الملكية
٢٠ - ٧	الإيضاحات المتممة لقوائم المالية

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

مقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية (المستقلة) المرفقة لشركة / الإسماعيلية - مصر للدواجن شركة مساهمة مصرية في ٢٠١٧/٩/٣٠ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى . والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل الواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) " الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لشركة / الإسماعيلية - مصر للدواجن شركة مساهمة مصرية والمذوى 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 التي قد يتم إكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأي مراجعة على هذه القوائم المالية .

الاستنتاج

و في ضوء فحصنا المحدود لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرافقة لا تعبر بعدلة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للمنشأة في ٢٠١٧/٩/٣٠ وعن أدانها المالي وتدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

٢٠١٧/١١/١٤

مراقب الحسابات



س.م.م. بالهيئة العامة للرقابة المالية ١٠٦

Naser Abu Elbasah - Morison KSi

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

المركز المالي (المستقل)

في ٢٠١٧/٩/٣٠

<u>٢٠١٦/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٧/٩/٣٠</u>	إيضاح	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	رقم	
٣١٢٥٨٢٢٧١	٣٠٧٧٠٣٧٥٢	(١/٢)	<u>الأصول</u>
٨٩٨٤٩٠٣	١٠٩٤١٠٢٣	(٢/٣)	<u>الأصول غير المتداولة</u>
١١٠٥٩٠٥٨	٧٩٦٩١٩٤	٤	الآتميات
٩٩٥٠٠	٩٩٥٠٠	٥	مشروعات تحت التنفيذ
٤٩٥٤٨	٢٦٣١٣٧٣	١٦	استثمارات في شركات تابعة
٣٣٢٧٧٥٢٨٠	٣٢٩٣٤٤٨٤٢		أصول ضريبية مؤجلة
			مجموع الأصول غير المتداولة
			<u>الأصول المتداولة</u>
٥٠٧٩٣٢٠٢	٦٤٧٠٧٨٥٣	٦	المخزون
٢٠٣٧٢٥٣	١٧٥٤٩٧٧	٧	أصول غير متداولة محتفظ بها بغرض البيع
٦٥٨١٦٦٧	٩٢١١٧٩٨	٨	عملاء ومربيون وأوراق قبض
٣١٦٠٤١١	٣٨٥٥٠٨٦	٩	المدينون
٥٦١٦٧٠	٣٥٦٦٨٦٤		موردين دفعات مقدمة
٢٠٣٨٠٠٩	٢٢٠٨٢٩٢	١٠	حسابات مدينة لمصلحة الضرائب
٢١٣١٦٣٨٨	٢٧٢٤٩٤٤٧	١١	حسابات مدينة لأطراف ذوى علاقة
١٣٩١١١٧٦	١٢٦٧٢٢٤٨	١٢	النقدية بالصندوق ولدى البنوك
٢٠٤٠٠	٢٠٤٠٠	١٣	استثمارات في أوراق مالية
١٠٠٤٢٠١٧٦	١٢٥٢٤٦٩٦٥		مجموع الأصول المتداولة
٤٣٣١٩٥٤٥٦	٤٥٤٥٩١٨٠٨		<u>مجموع الأصول</u>
			<u>حقوق الملكية</u>
٣٥٩٤٢٥٩٩٦	٣٥٩٤٢٥٩٩٦	١٤	رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل
-	٦٥١١٧٧		احتياطي قانونى
(١٦٧٣٩٦٢)	١٢٥١٢٤٨٧	١٥	أرباح مرحلة
١٤٦٩٧٤٩٩	٦٧٦٥٠١٣		أرباح الفترة / العام
٣٧٢٤٤٩٥٣٢	٣٧٩٣٥٤٦٧٣		مجموع حقوق الملكية
			<u>الالتزامات</u>
٥٩٥٨٣٤٧	٩٢٨٣٦٨٢	١٧	<u>الالتزامات المتداولة</u>
٢٢٦٣١٨٨٧	٣٠٧٧٦٠٥١	١٨	المخصصات
٢٩٢٢٨٢٣	١٧٠٨٩٨١	١٩	موردون وأوراق دفع
٥٥١٠٢٤٦	٥٥٥٩١٣	٢٠	دائنون وحسابات دائنة أخرى
٨٠٢٨٩١٢	١٠٤٠٦٧٤٩	٢١	حسابات دائنة لمصلحة الضرائب
١٥٦٩٢٦٩٩	١٧٥٠٥٧٥٨	٢٢	بنوك دائنة وقروض قصيرة الأجل
٦٠٧٤٥٩٢٤	٧٥٢٢٧١٣٤		حسابات دائنة لأطراف ذوى علاقة
٤٣٣١٩٥٤٥٦	٤٥٤٥٩١٨٠٨		مجموع الالتزامات المتداولة
			مجموع حقوق الملكية والإلتزامات

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٤) متممة للقانون المالية وتقرأ معها"

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الحميد الشافعى

المدير المالي

مجدى انور سلامة



شركة الإسماعيلية . مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل (المنفردة)

٢٠١٧ سبتمبر ٣٠ عن الفترة المالية المنتهية في

<u>٢٠١٦/٠٩/٣٠</u>	<u>٢٠١٧/٠٩/٣٠</u>	<u>اضاح</u>
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>رقم</u>
١٧٨ ١٢٨ ٦٤٠	٢٢٠ ٥٦٣ ٣٩٣	٢٣
<u>١٥٧ ٥٩٣ ٩٢٩</u>	<u>١٩٥ ٠٧٤ ٥٦٨</u>	٢٤
<u>٢٠ ٥٣٤ ٧١١</u>	<u>٢٥ ٤٨٨ ٨٢٥</u>	٢٥
٧ ٦٨٠ ٣٢٦	٨ ٨٧١ ٧٥٢	٢٦
-	٥٨٢ ٧٤٩	
٧٤٩ ١٢٣	٨٤٨ ٢٨٠	٣
-	٦ ٦٥٠ ٠٠٠	
٣٥١ ٠١١	٣٣٩ ٠١١	
<u>٨ ٧٨٠ ٤٦٠</u>	<u>١٧ ٢٩١ ٧٩٢</u>	
٥٥٢ ١١٧	٢١٣ ٩٧٦	
<u>٨٥ ٢٢٩</u>	<u>١٦٨ ٢٢٥</u>	٢٧
<u>١٢ ٣٩١ ٥٩٧</u>	<u>٨ ٥٧٩ ٢٣٤</u>	
٥٣٨ ٠٢٠	٢٧١ ٤٢٨	
-	(١٤٢ ٦٧٤)	
<u>١٢ ٩٢٩ ٦١٧</u>	<u>٨ ٧٠٧ ٩٨٨</u>	
-	(٤ ٥٢٤ ٨٠٠)	
<u>٨١٠ ٢١٣</u>	<u>٢ ٥٨١ ٨٢٥</u>	
<u>١٣ ٧٣٩ ٨٣٠</u>	<u>٦ ٧٦٥ ٠١٣</u>	
<u>١١٢</u>	<u>٠٠٦١</u>	٢٨

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٤) متممة للقواعد المالية و تقرأ معها"

رئيس مجلس الادارة

العضو المنتدب

المدير المالي

مجدی انور سلامہ

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

د/ محمد عبد الحميد الشافعى



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمه الدخل الشامل المنفردة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

٢٠١٦/٠٩/٣٠

١٣٧٣٩٨٣٠

٢٠١٧/٠٩/٣٠

٦٧٦٥٠١٣

ربح الفترة

فروق العمله الناتجه عن ترجمة العمليات الاجنبية

الاستثمارات الماليه المتاحه للبيع

تغطيه التدفق النقدي

الارباح (الخسائر) الاكتواريه من نظم المزايا المحدده للمعاشات

نصيب المنشاء من الدخل الشامل الاخر من الشركات الشقيقة

ضربيه الدخل المتعلقة عناصر الدخل الشامل الاخر

مجموع الدخل الشامل الاخر عن الفترة بعد خصم الضريبيه

اجمالى الدخل الشامل عن الفترة

١٣٧٣٩٨٣٠

٦٧٦٥٠١٣

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٤) متممه لقوائم المالية و تقرأ معها"

رئيس مجلس الإدارة



م / عبد العزيز محمد عبد الله يمانى

د/ محمد عبد الحميد الشافعى

العضو المنتدب

المدير المالي

مجدى انور سلامة

قائمة الدخل

عن الفترة المالية من ٢٠١٧/٩/٣٠ إلى ٢٠١٧/١٠/١

الفترات المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية
من ٢٠١٦/٩/٣٠ إلى ٢٠١٦/٩/٣٠	من ٢٠١٦/٩/٣٠ إلى ٢٠١٦/٩/٣٠	من ٢٠١٦/١٠/١ إلى ٢٠١٦/١٠/١	من ٢٠١٦/١٠/١ إلى ٢٠١٦/١٠/١
إجمالي	إجمالي	إجمالي	إجمالي
جنبي مصرى	جنبي مصرى	جنبي مصرى	جنبي مصرى
٥٣٨٣٤٧٧١	٨١٧٨٦٦٩	٧٧٨١٢٨٦٦٤	٢٢٥٦٣٣٩٣
٤٩٦١٩٢٧٩	٧٤٦٩٤٧٦٨	١٥٧٥٩٣٩٢٩	١٩٥٧٠٥٦٨
٤٢١٥٤٩٢	٧٥٩١٨٦١	٢٠٥٣٤٧١١	٢٥٤٨٨٨٤٢٥
١٠٦٣٧	١٢٥٣٣٧	٣٥١٠١١	٣٣٩١١
٢١٩٥٦٧٥	١٠٥١١٨٣٨	٨٧٨٠٤٦٠	١٧٢٩١٧٩٢
١٦٠٥٨٧	٧٢٩٢٧	٥٥٢١١٧	٢١٣٩٧٦
٤٧٠٩٤	٥٦١٦١	٨٥٢٢٩	١٦٨٢٢٥
٢٢٢٧٤٩٨	(٣٢٩٠٨٨٩)	٨٥٧٩٢٣٤	
٥٤	٥١١٧٥	٥٣٨٠٢٠	٢٧١٤٢٨
٢٢٧٢٥٠	-	-	(١٤٢٦٧٤)
(٣٢٣٩٧١٤)	-	٨٧٥٧٩٨٨	٨٥٠٠٠
-	-	١٢٩٣٩٦١٧	٢٥٨١٨٢٥
٨٨٤٣٣	١٥٦٦٥٥٧٢	٨١٢١٣	٦٦٥٠٠
٢٣٦٠٩٣٣	(٣٥٥٣٧٤٨)	١٣٧٣٩٨٣٠	٦٧٦٥٠
٠٠٠٤٩	١١١٠	٦٦٠	٣٣٩١١
١٠٠١٥	(١)	٨٧٨٠٤٦٠	١٧٢٩١٧٩٢
٢٨	٢٨	٢٨	٢٨
نسبة السهم في ارباح الفترة			
المضبوط المكتتب			
داجحمد عبد العليم الشافعى			
رئيس مجلس الإدارة			
عبد الغفار عبد الله يحيى			

تعديل الإصلاحات المالية رقم (١) إلى رقم (٣٤) متنمية القائم المالية وبياناتها

صافي المدربات
بخصم:



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية (المستقلة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

٢٠١٦/٠٩/٣٠ جنيه مصرى	٢٠١٧/٠٩/٣٠ جنيه مصرى	ايضاح رقم	التدفقات النقدية من انشطة التشغيل
١٢٩٢٩٦١٧	٨٧٠٧٩٨٨		صافي الربح قبل الضرائب و البنود غير العادية
٩٥٠٩٠٩٩	١٠٠٢٧٣٤١	٣	تعديلات لتسوية صافي (الخسارة) الربح مع التدفقات النقدية من انشطة التشغيل
١١٧٨٣٠٢٩	١٩٠٤١٥٢٣	٣	إهلاك الأصول الثابتة
(٥٣٨٠٢٠)	(٢٧١٤٢٨)		استهلاك الثروة الداجنة
-	١٤٢٦٧٤		فروق تقييم أرصدة عملة
-	٦٦٥٠٠٠		الخسائر الرأسمالية
(٥٥٢١١٧)	(٢١٣٩٧٦)		تدعم مخصصات
<u>٣٣١٣١٦٠٨</u>	<u>٤٤٠٨٤١٢٢</u>		العوائد الدانة
(٣٧٠٤٠١٨)	(١٣٩١٤٦٥١)	٦	أرباح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
(٩٠٢٥٩٣٩)	(١٢١٥١٠٦٦)	١٣/١١/١٠/٩/٨/٧	التغيير في أرصدة العملاء والأرصدة المدينة
(٤٣٠٢٦٢٧)	٩٣٨٥٧٣	٢٢/٢١/٢٠/١٩/١٧	التغيير في أرصدة الداينون والأرصدة الدانة
<u>١٦٠٩٩٠٢٤</u>	<u>١٨٩٥٦٩٧٨</u>		صافي النقدية الناتجة من انشطة التشغيل بعد التغيرات في رأس المال العامل
<u>٥٥٢١١٧</u>	<u>٢١٣٩٧٦</u>		العوائد الدانة
<u>١٦٦٥١١٤١</u>	<u>١٩١٧٠٩٥٤</u>		صافي النقدية الناتجة من انشطة التشغيل
(٤٤٧٣٢٢٩)	(٥٣٥٢٦٢٧)	٦١٣	التدفقات النقدية من انشطة الاستثمار
(١٩٤٢٧٣٧٢)	(١٧٩٠٧٧٧٩)	٤	مدفوعات لشراء أصول ثابتة والأصول طويلة الأجل الأخرى
(٩٩٥٠٠)	-		مدفوعات لمشروعات تحت التنفيذ
٥٨٢٧٥٠	٦٦١٣١	٣	مدفوعات لشراء استثمارات
(٢٣٤١٧٣٥١)	(٢٣١٩٩٢٧٥)		مقبوضات من بيع أصول ثابتة
(٤٩٩٤٦٣١)	٢٣٧٧٨٣٧	١٨	صافي النقدية (المستخدمة في) انشطة الاستثمار
(٤٩٩٤٦٣١)	٢٣٧٧٨٣٧		التدفقات النقدية من انشطة التمويل
(١١٧٦٠٨٤١)	(١٦٥٠٤٨٤)		مقبوضات (مدفوعات) من البنوك الدانة
<u>٢٠١٦٤٢٧٦</u>	<u>١٣٩١١١٧٦</u>	١٢	صافي النقدية المتاحة من (المستخدمة في) انشطة التمويل
(١٦٧٨٨٧)	١٤٠١٢٨	١٥	صافي (النقص) الزيادة في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
٥٣٨٠٢٠	٢٧١٤٢٨		النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
<u>٨٧٧٣٥٦٩</u>	<u>١٢٦٧٢٢٤٨</u>	١٢	تسويات على الأرباح المرحلة

معاملات غير نقدية

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تم استبعاد مبلغ ٢٠٩٩٧٦٤٣ جم قيمة المحول من المقرروعت تحت التنفيذ للأمهات وذلك لاعتبارها معاملة غير نقدية .

الاعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٤) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها " المدير المالي

رئيس مجلس الإدارة

د/ محمد عبد الحميد الشافعى

م / عبد العزيز محمد عبد الله يمانى

مجدى انور سلامة



مصر للدواجن - شركة إبراهيمية

فانهمة التغغير في حقوق الملكية
[شركة مساهمة مصرية]

٢٠١٧ سبتمبر ٣٠ عن الفترة المالية المنتهية في

رأس المال الاحتياطي القاتلاني (الخسائر) المرحلية صافي (خسائر) أرباح العامل الإجمالي

ج

| بيانه مصرى |
|--|--|--|--|--|
| ٣٥٩٤٢٥٩٩٦ | ٣٥٧٥٧٤٩٧٠ | ٣٥٧٥٧٤٩٧٨ | ٣٥٧٥٧٤٩٧٨ | ٣٥٧٥٧٤٩٧٠ |
| - | (٢٤٨٨٣٢٢٨) | (٢٤٨٨٣٢٢٨) | (٢٤٨٨٣٢٢٨) | (٢٤٨٨٣٢٢٨) |
| ١٧٧٠٥٩ | - | - | - | - |
| ١٧٧٠٥٩ | - | - | - | - |
| ١٤٦٩٧٤٩٩ | ١٤٦٩٧٤٩٩ | ١٤٦٩٧٤٩٩ | ١٤٦٩٧٤٩٩ | ١٤٦٩٧٤٩٩ |
| ٣٧٢٤٤٦٩٥٣٢ | ٣٧٢٤٤٦٩٥٣٢ | ٣٧٢٤٤٦٩٥٣٢ | ٣٧٢٤٤٦٩٥٣٢ | ٣٧٢٤٤٦٩٥٣٢ |
| - | (١٤٦٩٧٤٩٩) | (١٤٦٩٧٤٩٩) | (١٤٦٩٧٤٩٩) | (١٤٦٩٧٤٩٩) |
(١٤٣٣٢٢)	(١٤٣٣٢٢)	(١٤٣٣٢٢)	(١٤٣٣٢٢)	(١٤٣٣٢٢)
١٤٠٤٦٣٢٢	١٤٠٤٦٣٢٢	١٤٠٤٦٣٢٢	١٤٠٤٦٣٢٢	١٤٠٤٦٣٢٢
-	(١٤٠٤٦٣٢٢)	(١٤٠٤٦٣٢٢)	(١٤٠٤٦٣٢٢)	(١٤٠٤٦٣٢٢)
(٦٥١١٧٧)	(٦٥١١٧٧)	(٦٥١١٧٧)	(٦٥١١٧٧)	(٦٥١١٧٧)
-	-	-	-	-
١٤٠١٢٨	١٤٠١٢٨	١٤٠١٢٨	١٤٠١٢٨	١٤٠١٢٨
-	-	-	-	-
٦٧٦٥١١٣	٦٧٦٥٠١٣	٦٧٦٥٠١٣	٦٧٦٥٠١٣	٦٧٦٥٠١٣
٣٧٩٣٥٤٦٧٣	٣٧٩٣٥٤٦٧٣	٣٧٩٣٥٤٦٧٣	٣٧٩٣٥٤٦٧٣	٣٧٩٣٥٤٦٧٣
-	-	-	-	-
٣٥٩٤٤٣٥٩٩٦	٣٥٩٤٤٣٥٩٩٦	٣٥٩٤٤٣٥٩٩٦	٣٥٩٤٤٣٥٩٩٦	٣٥٩٤٤٣٥٩٩٦
٢٠١٧ سبتمبر ٣٠				
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦				
٢٠١٥ ديسمبر ٣١				
٢٠١٥ ديسمبر ٣١				
٢٠١٦ صافي ربح الفترة المالية المتنتهية في ٣٠١٧٠٩٣٠	٢٠١٦ صافي ربح الفترة المالية المتنتهية في ٣٠١٧٠٩٣٠	٢٠١٦ صافي ربح الفترة المالية المتنتهية في ٣٠١٧٠٩٣٠	٢٠١٦ صافي ربح الفترة المالية المتنتهية في ٣٠١٧٠٩٣٠	٢٠١٦ صافي ربح الفترة المالية المتنتهية في ٣٠١٧٠٩٣٠
٢٠١٧ تدفيع الإيجارطاب				
٢٠١٨ تعمير المحتوى				
٢٠١٩ الرصيد في ٣٠ سبتمبر				
٢٠٢٠ الرصيد في ٣٠ سبتمبر				

النفاذ لأحكام المرفقه من رقم (١) إلى رقم (٣٤) متممه للقائم المالية و تقدراً معها

رئيس مجلس الادارة

عبد الله يماني / العزيز محمد عبد الله

د/ محمد عبد الحميد الشافعى



المدير المالي
مجدى انور سلامة

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقواعد المالية (المستقلة)

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

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، وتُخضع 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 تقويض بنك مصر (ش.م.م) ومقره الرئيسي ١٥١ شارع محمد فريد بالقاهرة في التصرف في حصة المال العام والتي يمتلكها بنك مصر - بنك ناصر الاجتماعي - شركة الشرق للتأمين وإتحاد العاملين المساهمين بالشركة ويمثلون مجتمعين ٤٧٨٠٧٠٠ سهم تتمثل ٧٨.٥% من الأسهم المصدرة للشركة.

وقد انتزت المشترى شركة الإسماعيلية مصر العربية للدواجن (ش.م.م) التقدم بعرض إيجاري لشراء كامل أسهم الشركة وقد تم بالفعل اتخاذ كافة الأجراءات القانونية الالزامه لنقل ملكية الأسهم وتنفيذ عملية الشراء ببورصتي القاهرة والاسكندرية وذلك بواقع ٧٠ جنيه للسهم الواحد تسدد نقداً في تاريخ تنفيذ كل عملية شراء هذا وقد بلغت جملة الأسهم التي تم شراوها والاستحواذ عليها ٦٠٣٩٤٨٦ سهماً بما يعادل ٤٩.٤% واجمالى قيمتها ٤٢٢٩١٤١٨٤ جنيه وفقاً لفاتورة منفذ العملية شركة بيتناك لتداول الأوراق المالية (ش.م.م).

وتجدر الاشارة أن الشركة المشترى شركة 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 الداجنى وهو النشاط الرئيسي لها ، والشركة المنقسمة { الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتعميم العقارانية ش . م - تحت التأسيس } على أن يكون نشاطها التعميم العقارانية 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 والتعميم العقارانية ش . م . م - منقسمة } ، وبناء على موافقة الهيئة العامة للرقابة المالية وفقاً لكتابها المؤرخ في ٢٠٠٩/١٢/٢٢ على إصدار أسهم الزيادة بمناسبة الإنقسام لشركة الإسماعيلية مصر للدواجن - القاسمة وقد تضمن كتاب هيئة الرقابة المالية بأن صافي حقوق الملكية للشركة المنقسمة تضمنت مبانى وإنشاءات خاصة بمحطات الدواجن .

وقد تحدد صافي حقوق الملكية لكل من الشركة القاسمة والمنقسمة طبقاً لتقدير 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 ٣٥٢٠ ، والذي انتهى إلى أن صافي حقوق الملكية للشركة القاسمة {الإسماعيلية/ مصر للدواجن (ش.م.م) } مبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠ جم (فقط مائتان وثلاثة وسبعين مليون وستمائة وخمسة وثمانون ألف جنيه مصرى لا غير) يمثل رأس المال المصدر والمدفوع وقد تم التأشير بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٠/٠٣/٢٢ بزيادة رأس المال المرخص به والمصدر والمدفوع وأن صافي حقوق الملكية للشركة المنقسمة{الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتعميم العقارانية ش . م . م } مبلغ ١٤٢٣٥٣٠٠ جم (فقط مائة وسبعة وأربعون مليون وثلاثمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه مصرى لا غير) وقد تم التأشير بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٠/٠٧/٢٠ برقم ٣٦٧٩ بـ استثمار الإسماعيلية .

٢-١ غرض الشركة

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

٢-٢ عنوان الشركة

المركز الرئيسي والمزارع فى سرابيوم - الإسماعيلية.

رأس المال المرخص به ١٠٠٠ جم (مائة مليون جنيه مصرى) ورأس المال المصدر والمدفوع ٢٤٣٥٩٨٤٠ جم (أربعة وعشرون مليون وثلاثمائة وتسعة وخمسون ألف وثمانمائة وأربعون جنيه مصرى) عدد الأسهم ٦٠٨٩٩٦٠ سهم عادي (ستة ملايين وتسعة وثمانون ألف وتسعمائة وستون سهم) القيمة الأساسية للسهم ٤ جم (أربعة جنيه مصرى) و ما يعادلها بالعملات الأجنبية .

تم تعديل رأس المال المرخص به ليصبح ٢٠٠٠ جم (إثنين مليون جنيه مصرى) ورأس المال المصدر والمدفوع ليصبح مبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠ جم (فقط ملتين وثلاثمائة وستون مليون وستمائة وخمسة وثمانون ألف جنيه مصرى لا غير) موزع على عدد الأسهم ٦٥٩٢١٢٥٠ سهم عادي (خمسة وستون مليون وتسعمائة وواحد وعشرون ألف ومائتان وخمسون سهم) القيمة الأساسية للسهم ٤ جم (أربعة جنيه مصرى) ، وقد تم التأثير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٠ / ٠٣ / ٢٢ .

وبموجب قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٤ / ٦ / ٩ وقرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٤ / ٩ / ٩ تمت الموافقة على زيادة رأس المال المصدر والمدفوع ليصبح مبلغ ٣٥٩٤٢٥٩٩٦ جم (فقط ثلاثة وتسعة وخمسون مليون و أربعمائة وخمسة وعشرون ألف وتسعمائة وستة وتسعون جنيه مصرى لا غير) موزع على عدد الأسهم ٨٩٨٥٦٤٩٩ سهم عادي (تسعة وثمانون مليون وثمانمائة وستة وخمسون ألف و أربعمائة وتسعة وتسعون سهم) القيمة الأساسية للسهم ٤ جم (أربعة جنيه مصرى) ، وقد تم التأثير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٤ / ١٠ / ١٥ .

أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

٢-

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 لمعايير المحاسبة المصري رقم (٣٠) بشأن القوائم المالية الدورية .

- سلطة و تاريخ اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية بمحضر اجتماع مجلس الإدارة رقم (٥) المنعقد بتاريخ ٢٠١٧/١١/١٤ .

٢-٢ ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية:

تمسك حسابات الشركة بالجنيه المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف السائدة وقت إثبات المعاملة ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية في تاريخ الميزانية على أساس أسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ وتدرج فروق العملة الناتجة عن إعادة التقييم في تاريخ الميزانية بقائمة الدخل .

٢-٢ إثبات الأصول الثابتة واهلتها

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

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

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

يتم إهالك الأصول باتباع طريقة القسط الثابت باستخدام معدلات الإهالك الآتية :

معدل الإهالك

البيان

مباني وإنشاءات ومرافق	% ٢
آلات ومعدات وأجهزة	% ١٠
وسائل نقل وانتقال	% ٢٠
عدد أدوات	% ٢٠
أثاث ومعدات مكاتب	% ١٠

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 .

الانخفاض في قيمة الأصول

٤-٢

- يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة بخلاف المخزون والأصول والضريبة الموجلة في تاريخ المركز المالي لتحديد إذا كان هناك أي مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الإستردادية المتوقعة .
- يتم إجراء اختبار الإضمحلال للأصول المالية الهامة بذاتها على مستوى كل أصل مستقل وبالنسبة للأصول المالية الأخرى يتم إجراء اختبار على مستوى المشروعات التي تشترك في خصائص الإنegan .
- يتم الإعتراف بكافة خسائر الإضمحلال عند حدوثها بقائمة الدخل .
- يتم مراعاة لا تتعدي 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.

المشروعات تحت التنفيذ

٥-٢

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

الاستثمارات

٦-٢

- يتم الاعتراف بجميع الاستثمارات عند الاقتضاء بالتكلفة والتي تتضمن الأعباء المرتبطة بعملية الاقتناء . وتقوم الشركة بتصنيف الاستثمارات في أدوات الدين وأدوات الملكية ما بين استثمارات في شركات تابعة وشقيقة وذات مصلحة مشتركة واستثمارات محفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق واستثمارات بغرض المتاجرة واستثمارات متاحة للبيع . وتقوم الإداره بتحديد تصنيف استثماراتها في تاريخ الاقتناء .

أ-

- استثمارات في شركات تابعة وشقيقة وذات مصلحة مشتركة
- يتم إثبات الاستثمارات في شركات تابعة وشقيقة وذات مصلحة مشتركة بالتكلفة، ويتم القياس اللاحق للشركات الشقيقة وفقاً لطريقة حقوق الملكية وفقاً للنقرة (١٢) من المعيار المحاسبة المصري رقم (١٨) وفي حالة حدوث انخفاض في قيمة تلك الإستثمارات يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الانخفاض وتحمليه على قائمة الدخل وذلك بالنسبة لكل استثمار على حدة .

ب-

- استثمارات مالية محفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق
- يتم تقدير الاستثمار المحفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق بالتكلفة المستهلكة باستخدام طريقة الفاندة الفعلية .

ج-

- استثمارات مالية متاحة للبيع
- يتم إثبات الاستثمارات المالية المتاحة للبيع بالتكلفة، ويتم تقدير الاستثمار المقيدة في البورصة بالقيمة العادلة (القيمة السوقية)، بالنسبة للإستثمارات غير المقيدة بالبورصة يتم تقديرها بالقيمة المحسوبة لها - طبقاً للدراسات التي تتم في هذا الشأن- . ويتم إثبات قيمة الفروق الناتجة عن التغيرات في قيمتها (بخلاف خسائر الانخفاض في القيمة) في حقوق الملكية تحت بند احتياطي القيمة العادلة وعندما يتم استبعاد الاستثمار يتم إثبات المبلغ المتراكم السابق الإعتراف به بحقوق الملكية ضمن قائمة الدخل ويتم الإعتراف برد خسائر الانخفاض للأصول المالية المتاحة للبيع والتي تعتبر أدلة 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 انخفاض يتم تعديل القيمة الدفترية بهذا الانخفاض وتحمليه على قائمة الدخل وذلك لكل استثمار على حدة .

٧-٢

المخزون

- يتم تقدير المنصرف من المخزون باتباع المتوسط المرجح.
- يتم تقدير رصيد المخزون في تاريخ إعداد المركز المالي من الخامات والانتاج القائم والغير القائم بالتكلفة الصناعية ومن خلال قوائم التكاليف أو بتصافى القيمة البيعية أيهما أقل.
- يتم جرد وحصر الأشجار المزروعة داخل محطات الشركة، ولا يتم تقديرها نظراً لأن الشركة لا تستهدف الحصول على ايرادات منها.
- مخزن المخلفات يتم جرده ومراقبته بالكمية فقط، ولا يتم تقدير مكوناته إلا عند البيع لتنوع أنواع المخلفات وتبين حالتها وإختلاف أسعارها.

العماء والمدينون

٨-٢

يتم إثبات العماء بالمثل الأصلي للفواتير ناقصاً المجمع المكون لمواجهة انخفاض قيمة تلك المدينون. ويتم تكوين مجمع انخفاض قيمة المدينون 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 وتمثل في التدفقات النقدية المتوقعة.

المخصصات

٩-٢

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

تحقق الإيراد

١٠-٢

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

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

و(ب) لا تحتفظ المنشأة بحق التدخل الإدارى المستمر بالدرجة التى ترتبط عادة بالملكية ، أو الرقابة الفعالة على السلع المباعة

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

و(د) أن يتوفر توقيع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة إلى المنشأة .

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

الفوائد الدائنة

يتم الإعتراف بغيرات (الفوائد الدائنة) بقائمة الدخل على أساس نسبة زمنية أخذنا فى الاعتبار معدل العائد المستهدف على الأصل ، تتمثل العوائد الدائنة فى عوائد الودائع - لدى البنك .

قائمة التدفقات النقدية

١١-٢

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

الاحتياطيات

١٢-٢

الاحتياطي القانونى : طبقاً للنظام الأساسى للشركة يجنب ٥٥% من صافي الربح لتكوين احتياطي قانونى ويتم التوقف عن تجنب هذه النسبة إذا ما بلغ هذا الاحتياطي ٥٥% من رأس المال المصدر ومتن نقص الاحتياطي تعين العودة إلى الإقطاع .

ويستعمل الاحتياطي بقرار من الجمعية العامة بناء على إقتراح مجلس الإدارة .

الاحتياطي الرأسمالى : يستخدم فى عملية الإحلال والتجدد للأصول الثابتة بالشركة .

كما يجوز للجمعية العامة بناء على إقتراح من مجلس الإدارة تكوين احتياطي آخر .

المصروفات

١٣-٢

يتم الإعتراف بجميع مصروفات النشاط بما فى ذلك المصروفات الإدارية والعمومية مع تحويلها على قائمة الدخل فى الفترة المالية التى تحقق فيها تلك المصارييف .

ضريبة الدخل

١٤-٢

يتم حساب ضريبة الدخل وفقاً لأحكام قانون الضرائب رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .

وتنضم ضريبة الدخل على أرباح العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة ويتم إثباتها بقائمة الدخل باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببنود حقوق الملكية والتى يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية .

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ إعداد الميزانية بالإضافة إلى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة .

الضريبة المؤجلة

١٥-٢

يتم الإعتراف 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 لتحقق أو تسوية

قيم الأصول والالتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ إعداد الميزانية .

ويتم الإعتراف بالأصول الضريبة المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة فى المستقبل يمكن من خلالها الإنفاق بهذا الأصل ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذى لن يتحقق منه

المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية .

نظام معاشات العاملين

١٦-٢

تساهم الشركة في نظام التأمينات الاجتماعية التابع لهيئة التأمينات الاجتماعية وذلك لصالح العاملين طبقاً لقانون هيئة التأمينات الاجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته وتقوم الشركة بتحمل قيمة هذه المساهمة ضمن حساب الأجر والمرتبات بقائمة الدخل طبقاً لأساس الاستحقاق .

التقديرات المحاسبية

١٧-٢

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 .

الأصول الحيوية المملوكة للشركة

١٨-٢

تقاس الأصول الحيوية (الأمهات) المملوكة للشركة بالتكلفة ناقصاً منه مجموعات الإهلاك وأية مجموعات إضمحلال للقيمة إن وجدت نظراً لصعوبتها قياسها بالقيمة العادلة وفور إمكانية قياس القيمة العادلة لهذه الأصول بصورة يعتمد عليها عند ذلك تقديرها المنشأة بقيمتها العادلة ناقصاً تكاليف نقطة البيع المقدرة وذلك كما يلى :

ثبت الثروة الداجنة بتكلفة تربيتها ويتم البدء في إهلاك القطعن (أمهات) عندما تبدأ في الإنتاج .

ويتم الإهلاك على مدار العمر الإنتاجي للأصل الحيوي (و عمرها الإنتاجي خمسة عشر شهراً)

الأطراف ذوى العلاقة

١٩-٢

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

الدائنون والمستحقات

٢٠-٢

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

أهداف وأساليب إدارة رأس المال

٢١-٢

- تحقق الشركة أهدافها في إدارة رأس المال القيام بالتجديد والتأهيل للموقع 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 ٦ محطات) لإنتاج بيض التفريخ ، معمل التفريخ لإنتاج كتاكيت التسمين عمر يوم ، محطات التسمين (عدد ١٢ محطات) لإنتاج دجاج التسمين والمجزر الآلي لإنتاج الدجاج المنبوح ومجزعات الدواجن ، مصنع العلف لتلبية احتياجات المزارع من الأعلاف ، محطة تنقية المياه ، أيضاً تدوير الشركة لرأسمالها العامل والظاهر في هذه القوائم المالية في (٢٠١٧/٣٠) بكفاءة مقارنة بالأعوام السابقة .

٢٢-٢ التقارير القطاعية

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

و فيما يلى بيان بنتيجة القطاعات على مستوى الشركة وبيانها كالتالى :

م	القطاع	التكلفة	المبيعات	النتيجة
ربيع	خسارة	ربح	خسارة	نتيجة
١	العلف (مصنع العلف)	٥٢٢٣٤٣٢	٥٧٢٣٨٦٨	٥٠٠٤٣٦
٢	كانكش عمريوم (المعمل)	٣٣٢٧٦٩٠٨	٣٩٥٤٥٩٩٠	٦٢٦٩٠٨٢
٣	الدواجن الحية (التسمين)	٩١٦٠٧١٦١	٩٨٣٤٢٤٥٠	٦٧٣٥٢٨٩
٤	دواجن مذبوحة ومخزءات (المجزر الآلي)	٦٠٢٩٨٣٨٦	٦١٤١٣٩١٠	١١١٥٥٢٤
٥	بيض التفريخ (الامهات)	١٤٦٥٣٢٥	١٥٢٦٤٠٠	٦١٠٧٥
٦	بيض الماندة (الامهات)	١١٦٤١٩٨	١١٦٤١٩٨	-
٧	وحدة إنتاج البروتين	٢٠٣٩١٥٨	١٧٩٠٢٥٦	٢٤٨٩٠٢
	الإجمالي	١٩٩٨١٧٦٨٧	٢١٣١٦٢٩٠٣	١٤٤٣٢٥٠٣
	مبيعات مختلفات			١١١٢٧٩٧٤
	مجمل الربح			٢٥٥٦٠٤٧٧

٢٣-٢ الإلتزامات العرضية

لا توجد أية إلتزامات عرضية على الشركة

الإيجار		أثاث ومعدات مكتب	عدد أدوات	ممتلكات وتجهيزات	أراضي	المكتبة:
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٨٩٨٤٩٠٣	٣٨٨٩٧٢٣٨٧	٣٧١١١٨٦	٩٩٢٢٩٨	١٢٤٧٤٣٥٨	٧٥٦٩٠٦٩٦	٢٠٢٥٣٨٤٩ (*)
٢٠٩٩٧٦٤٣	٥٣٥٧٦١٢٧	٢٠٣٩٨٧	٤٠١٠٥	٦٤٥٧٥	٣٠٥٦٧٠٢	-
١٩٤٤١٥٤٢٣	(٦٠٤٨٣٤)	(١٨٨٨٢٢٧)	(١٠٥٤)	(١٨٠٩٧٥)	(٢٣٤١٢٥)	-
١٠٩٤١٠٤٣	٣٩٣٧٢٥١٩٠	٣٧٣٦٩٤٦	١٠٣١٣٤٩	١٣٥٣٩١٣٣	٧٧٢٩٧٦٥٤	٤٠٥٥٦٠١٠٨
الإيجار:		المكتبة:		الاستبعادات خلال الفترة		
٧٦٣٩٠١١٦	١٩٠٨٨٤٨	٨٧٥٤٢٧	٨٤١٤٢٢٥	٢٥٧٩٥١١٤	٣٩٣٩٦٥٠٢	
-	-	-	-	-	-	
١٠٣٧٣٤١	٢٦٦٦٨٦	٧٧٣٥٧٦٨	٥٧٣٥٧٦٨	٣٠٥١٤٦٣	-	
-	-	-	-	-	-	
(٣٩٦٠١٩)	(٧٤٨٧٣)	(٩٠٥٨٥)	(٩٠٠٥٨٥)	(٩٣٣)	-	
-	-	-	-	-	-	
٨٦٠٢١٤٣٨	٢١٠٠٦٦١	٤٠١٣٩٤٣	٤٠١٣٩٤٣٥	٤٠١٣٩٢٤٨	٤٤٩٩٣٠٢٢	
-	-	-	-	-	-	
١٠٩٤١٠٢٣	٣٠٧٧٠٣٧٥٢	١٦٦٢٨٥	٣٤٠٥٢٩٨	٣٢٧٣٤٦٣٢	١٧٦٧١٣٥٣١	٤٠١٧
-	-	-	-	-	-	
٨٩٨٤٩٠٣	٣١٢٥٨٢٣٧٢	١٨٠٢٣٣٨	٣٦٣٩٤١٩٤	١٧٦٧٠٨٧٣٦	٩٣٦٠٠٠٠	
-	-	-	-	-	-	

(*) الرصيد يمثل قيمة صافي الأصول الثابتة بالإضافة إلى فروق التقييم الدائمة عن الإنقسام.

- لا يوجد أي قروض أو رهونات مفروضة على الأصول المملوكة للشركة.

- القيمة العادلة للأصول الثابتة لا تختلف إختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية.

نكوين سلعي " محططات الامهات "

مبابي تحت الانشاء

الاجمالي

استثمارات في شركات تابعة

عبارة عن استثمارات في شركة / كبو للمنتجات الغذائية (ش . ذ . م) بعد حصص نقية يبلغ ٩٩٥٠ حصنة وقيمة الحصة ١٠ جم (عشرة جنيهات) بإجمالي قيمة تبلغ ٩٩٥٠٠ جم
 (تسمعه وتسعون الف خمسة وسبعين جنيه) بنسبة مساهمة ٩٩.٥ % من إجمالي رأس المال الشركة ١٠٠٠٠ جم (مائة الف جنيه مصرى) .

<u>٢٠١٦/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٧/٠٩/٣٠</u>
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>
٢ ١٧٥ ٤٤١	٣ ٠٤٦ ٤٣٢
١٢ ٩٧٠ ٠٧١	١٨ ٤٩٤ ٥٣٦
٤ ٦٥٣ ٠١١	٧ ٣٥١ ٤٨٦
٢٩ ٩٩٤ ٦٧٩	٣٥ ٨١٥ ٣٩٩
٥٠ ٧٩٣ ٢٠٢	٦٤ ٧٠٧ ٨٥٣

المخزون

مخزن قطع غيار اصول
 المخازن العمومية
 مخزن الخامات
 المخزون من المنتجات
 الاجمالي

<u>٢٠١٦/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٧/٠٩/٣٠</u>
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>
٢ ٠٣٧ ٢٥٣	١ ٧٥٤ ٩٧٧
٢ ٠٣٧ ٤٥٣	١ ٧٥٤ ٩٧٧

أصول غير متداولة محتفظ بها بفرض البيع

يعتبر قيمة معدات المجزر الآلي المستبعد من الأصول الثابتة والجارى بيعه (وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية / معيار ١٠ فقرة ٥٥ / معيار ٣٢ فقرة ١٢ - فقرة ١٥ / معيار ٣١ فقرة ٢ ط) وبتاريخ ٢٠١٧ / ٠٣/٠٥ تم عقد مزاد وتم بيع جزء من هذه الأصول بقيمة ٢٨٢٢٧٦ جم وتم تخفيض الرصيد بها .

الاجمالي

<u>٢٠١٦/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٧/٠٩/٣٠</u>
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>
٥ ٤٣٦ ٠٩٨	٨ ٤٩٥ ٣٦٦
٥٥٣ ٠٤٨	٧٧٧ ٦٧٣
١ ١٣٠ ٩٥٩	٤١٢ ٥٠٥
٧ ١٢٠ ١٠٥	٩ ٦٨٥ ٥٤٤
٥٣٨ ٤٣٨	٤٧٣ ٧٤٦
٦ ٥٨١ ٦٦٧	٩ ٢١١ ٧٩٨

عملاء ومربيون وأوراق قبض

عملاء
 مربيون
 أوراق قبض
 الاجمالي
 يخص :
 مجمع الإنخفاض في العملاء والمربيون
 صافي العملاء والمربيون

<u>٢٠١٦/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٧/٠٩/٣٠</u>
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>
١ ٠٢٢ ٣١٥	١ ١٩٧ ٣١٦
١ ٩٥٤٧	١٦٤ ١٥٠
١ ٣٥٤ ٢٠٩	-
-	١٢٧ ٥٩٦
٧٧٧ ٧٧٥	٢ ٠٢٥ ٦٧٠
٢٦ ٠٦٥	٣٣٩ ٨٥٤
٥٠٠	٥٠٠
٣ ١٦٠ ٤١١	٣ ٨٥٥ ٠٨٦

المدينون

تأمينات لدى الغير
 سلف عاملين
 إعتمادات شراء قطع غيار
 مصاريف البورصة
 مصروفات مدفوعاً مقدماً
 مصر للتأمين
 أرصده مدينة أخرى
 الاجمالي

حسابات مدينة على مصلحة الضرائب

مصلحة الضرائب الخصم و التحصيل تحت حساب الضريبيه
 مصلحة الضرائب القاربة
 ضرائب مبيعات تحت التسوية (*)
 الاجمالي
 يخص :
 مجمع الإنخفاض في الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب (**)
 صافي الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب

<u>٢٠١٦/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٧/٠٩/٣٠</u>
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>
٢٦٣ ٠٢٤	٤٨٣ ٣٠٦
-	٢٥٦ ٠٠٩
١ ٦٢٤ ٤٢٦	١ ٦٢٤ ٤٢٦
٢ ٦٥٢ ٥٦٠	٢ ٣٦٣ ٧٤١

١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٢٠٨ ٢٩٢

١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٢٠٨ ٢٩٢

١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٢٠٨ ٢٩٢

١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٢٠٨ ٢٩٢

١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٢٠٨ ٢٩٢

١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٢٠٨ ٢٩٢

١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٢٠٨ ٢٩٢

١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٢٠٨ ٢٩٢

١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٢٠٨ ٢٩٢

١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٢٠٨ ٢٩٢

١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٢٠٨ ٢٩٢

١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٢٠٨ ٢٩٢

١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٢٠٨ ٢٩٢

١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٢٠٨ ٢٩٢

١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٢٠٨ ٢٩٢

١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٢٠٨ ٢٩٢

١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٢٠٨ ٢٩٢

١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٢٠٨ ٢٩٢

١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٢٠٨ ٢٩٢

١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٢٠٨ ٢٩٢

١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٢٠٨ ٢٩٢

١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٢٠٨ ٢٩٢

١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٢٠٨ ٢٩٢

١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٢٠٨ ٢٩٢

١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٢٠٨ ٢٩٢

١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩
٢ ٤٩٧ ١١١	٢ ٢٠٨ ٢٩٢

حسابات مدنية على أطراف ثالثي علاقة

١١

٢٠١٧/٩/٣٠	الحركة الدالة	الحركة المدينة	٢٠١٦/١٢/٣١	طبيعة التعامل	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	تمويل نقدي / تأجير	شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية
٢٩٠٠٥٦	٢٤١٥٤٦	٩٥٠٣٦	٢١٩٢٠٦٦		شركة / كبو للم المنتجات الغذائية
١٦١٢٩٠٥١	١٧٧٤٨٤٢	٣٨٩٥٢١	١٤٠١٣٣٧٣	تمويل نقدي	شركة / كبو للم المنتجات الغذائية
٦٢٥٥٦١١	٢٥٥٢٨٠٣	٣٦٩٧٤٦٦	٥١١٠٩٤٨	صلاء	شركة / حلوانى إخوان
١٩٩٤٢٢٩	٤٠٥٩٠٨٣	٦٠٢٣٣١١	-	صلاء	شركة / حلوانى إخوان
٢٧٢٤٩٤٤٧	٨٦٢٨٢٧٤	١٤٥٦١٣٣٣	٢١٣١٦٣٨٨		الاجمالي

النقدية بالصندوق و لدى البنك

١٢

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٩/٣٠		
جنيه مصرى	جنيه مصرى		
٣٨١٦٧٩٨	٣١٦٦٧٣١		نقدية بالصندوق
١١٦٣٧٦١	٨٢٠٩٠٨	١/١٢	نقدية لدى البنك - بنوك جارية
٨٩٣٠٦١٧	٨٦٨٤٦٠٩	٤/١٢	نقدية لدى البنك - بنوك ودائع
١٣٩١١١٧٦	١٢٦٧٢٢٤٨		الاجمالي

بنوك جارية

١٣/١٢

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٩/٣٠		
جنيه مصرى	جنيه مصرى		
٨١٤٩	-		البنك التجارى الدولى جاري
٣٩٦٤٥	١٩١٦٤		البنك التجارى الدولى جاري - فرع الشروق
١٥٠٨٥٥	٧٧٠		البنك المصري لتنمية الصادرات
٢٢٤٢٧	٩٣		البنك المصري لتنمية الصادرات جاري بورو
٧٢١٠٨٨	-		بنك قطر الوطنى الأهلى - جاري - جم
-	١٤٧٦٧١		بنك مصر
٣٦٧	٣٦		بنك عودة - جاري - جم
٤٣٠٩٩	-		بنك البركة - جاري
٦	٦		بنك البركة - بورو
٨٥٠	٧٣٢		بنك البركة - دولار
٤١٩٨٥	-		بنك القاهرة
١٠١٠	٩٦٧		بنك الكويت الوطنى
١٣٤٢٨٠	٦٥١٤٦٩		البنك الإ الأهلي المصرى
١١٦٣٧٦١	٨٢٠٩٠٨		الاجمالي

بنوك ودائع

٢/١٢

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٩/٣٠		
جنيه مصرى	جنيه مصرى		
٥٠٠٠٠	-		البنك التجارى الدولى
٥٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠		البنك الإ الأهلي المتحد
١٢٥٠٠	-		وديعه مجدة - جم - البنك التجارى الدولى
٤٦٠٩٩٧٢	٤٠٨٣٧٣١		بنك - المصري لتنمية الصادرات - بورو
١٠٩٥٦٤٥	٣٣٣٠٨٧٨		بنك - المصري لتنمية الصادرات - جم
٢١٠٠٠٠	٢٧٠٠٠		بنك البركة
٨٩٣٠٦١٧	٨٦٨٤٦٠٩		الاجمالي

استثمارات في أوراق مالية

١٣

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٩/٣٠		
جنيه مصرى	جنيه مصرى		
٥٠٠٠٠	-		قيمة ٥٠٠ سهم بالشركة الوطنية للأمن الغذائي
٥٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠		قيمة ٥٠٤ سهم بالشركة أوريينت بالك
١٢٥٠٠	-		الاجمالي
٤٦٠٩٩٧٢	٤٠٨٣٧٣١		شركة أوريينت بال متوقفة من سنوات .
١٠٩٥٦٤٥	٣٣٣٠٨٧٨		(*)
٢١٠٠٠٠	٢٧٠٠٠		رأس المال
٨٩٣٠٦١٧	٨٦٨٤٦٠٩		رأس المال

رأس المال المرخص به ليصبح ٢٠٠٠٠٠ جم (فقط مائة مليون جنيه لا غير)
 رأس المال المصدر والمدفوع ثالثة سنتون مليونا وستمائة وخمسة وثمانون ألف جنيهها مصرى لا غير) موزع على عدد الأسهم ٦٥٩٢١٢٥٠ سهم (خمسة وستون مليونا وستمائة واحد وعشرون ألفا مائتان وخمسون سهم) بقيمة اسمية للسهم ٤ جنيه .
 تم تعديل رأس المال المرخص به ليصبح ٢٦٣٦٨٥٠٠ جم (اثنين طيار جنية مصرى) ورأس المال المصدر والمدفوع ليصبح مبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠ جم (فقط مائتان وثلاثة وستون مليونا وستمائة وثمانون ألف جنيه مصرى لا غير) موزع على عدد الأسهم ٦٥٩٢١٢٥٠ سهم عادي (خمسة وستون مليونا وستمائة واحد وعشرون ألفا مائتان وخمسون سهم)
 (القيمة الأساسية للسهم ٤ جم (اربعة جنيه مصرى) ، وقد تم التأشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٠/٠٣/٢٢ .
 تمت المعاقة على زيادة رأس المال للشركة بتاريخ ٢٠١٤/١٠/٢٢ زبادة فرها ٩٥٧٤٠٩٩٦ جنيه موزع على عدد ٢٣٩٣٥٢٤٩ سهم بقيمة اسمية قدرها ٤ جنيه للسهم ليصبح إجمالي رأس المال ٣٥٩٤٢٥٩٩٦ جنيه موزع على عدد أسهم ٨٩٨٥٦٤٩٩ سهم القيمة الأساسية للسهم ٤ جم (اربعة جنيه مصرى) ، وقد تم التأشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٤/١٠/١٥ .

الأرباح المرحلحة

١٥

تم تحويل بعض التسوبيات على حساب الخسائر المرحلحة وبيانها كالتالي :

٢٠١٧ رصيد الأرباح المرحلحة في ١ يناير

٢٠١٧ تسويبة مصر وفات سنوات سابقة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر

٢٠١٧ تسويبة ايرادات سنوات سابقة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر

٢٠١٧ الرصيد في ٣٠ سبتمبر

٢٠١٧/٩/٣٠	
جنيه مصرى	
١٢ ٣٧٢ ٣٦٠	
١٤٠ ١٢٧	
-	
١٢ ٥١٢ ٤٨٧	

٢٠١٦/١٢/٣١	
جنيه مصرى	
٥٨٢ ٩١٧	(٤٩ ٥٤٨)
٨ ٧٧٢ ٦٧٦	١ ٨١٣ ٢٠٨
١٢ ٧٢١ ٩٩٧	١٠ ٠٢٧ ٣٤١
(٣ ٩٤٩ ٣٢١)	(٨ ٢١٤ ١٢٣)
(٨٨٨ ٥٩٧)	(١ ٨٤٨ ١٨٠)
١٩٧ ١١٨	٦ ٦٥٠ ٠٠٠
(١ ٣٢٥ ٤٨٠)	(٣ ٣٨٩ ٣٥٧)
٢٥٦ ١٣١	(٧٣٣ ٦٤٥)
(٦٣٢ ٤٦٦)	(٢ ٥٨١ ٨٢٥)
(٤٩ ٥٤٨)	(٢ ٦٣١ ٣٧٣)

الالتزامات (الأصول) الضريبية الموجلة

١٦

رصيد أول المدة

الإهلاك الضريبي المحسوب طبقاً للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥

الإهلاك المحاسبي

فرق الإهلاك

الالتزام (الأصل) الضريبي الموجل

تدعم مخصصات

استخدام مخصص

الالتزام (الأصل) الضريبي الموجل (سعر الضريبة % ٢٢,٥)

(جمالي) الالتزام (الأصل) الضريبي الموجل

رصيد آخر المدة

٢٠١٧/٩/٣٠		التدعم	المنتفى الغرض منه	المستخدم	٢٠١٦/١٢/٣١	المخصصات
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٨ ٧٥٧ ٢٦٧	٦ ٥٠٠ ٠٠٠	-	٣ ١٣٦ ٨٠	٥ ٣٩٣ ٣٤٧		مخصص مطالبات
٦٥ ٠٠٠	-	-	-	٦٥ ٠٠٠		مخصصات أخرى
٤٦١ ٤٦٥	١٥٠ ٠٠٠	-	١٨٨ ٥٨٥	٥٠٠ ٠٠٠		مخصص بدل أجزاء
٩ ٢٨٣ ٦٨٢	٦ ٦٥٠ ٠٠٠	-	٣ ٣٢٤ ٦٦٥	٥ ٩٥٨ ٣٤٧		الاجمالي

٢٠١٦/١٢/٣١		٢٠١٧/٩/٣٠
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١٥ ٧٤٠ ٠٦٤	٢٥ ٢٤٢ ٩٤١	
٦ ٨٩١ ٨٢٣	٥ ٥٣٣ ١١٠	
٢٢ ٦٣١ ٨٨٧	٣٠ ٧٧٦ ٥٥١	

مودون وأوراق دفع

١٨

مودون

أوراق دفع

الاجمالي

٢٠١٦/١٢/٣١	
جنيه مصرى	
١٣٩ ٠٧١	١٢٥ ٠٢٢
١٩ ٦٤٠	٤ ٨٣٨
٤٨٧ ٣٢٣	٦٧٧ ٣٢٤
٧ ٩٥٦	٧ ٩٥٦
١٥٧٠ ٤٣٣	٥٦ ٢٥٠
-	٢١ ٢٥٢
٦٩٩ ٤١٠	٨١٦ ٣٣٩
٢ ٩٢٣ ٨٣٣	١ ٧٠٨ ٩٨١

دائنون وحسابات دائنة أخرى

١٩

عملاء دفعات مقدمة

مربيون دفعات مقدمة

تأمينات للغير

تأمينات مقاولين

مصلحة مسحقة

هيئة التأمينات الاجتماعية

أرصدة دائنة أخرى

الاجمالي

١/١٩

أرصدة دائنة أخرى

١/١٩

ضمان الأعمال

صندوق الجراءات

أمانات الأجور

نادي الرياضي

صيانة مراكش الشركة

صندوق الخدمات

صندوق معاشات

نقابة العاملين

متنوعة

الاجمالي

٢٠١٦/١٢/٣١	
جنيه مصرى	
٣٩٣ ٤٩٣	٤٢٧ ٢٤٣
١١٣ ١٣٥	١١٧ ١٩٢
٩١ ٢٢٠	٩٩ ٠٢٩
٧ ٣٦٠	٧ ٣٦٠
٦٥ ٦٠٠	١٢١ ٨٣٥
٣٧	١٧٣
١٢ ١٣٢	١٢ ١٣٢
١٤ ٧١١	٣٦ ٨١١
١ ٧٢٣	١ ٩١٤
٦٩٩ ٤١٠	٨١٦ ٣٣٩

مصلحة الضرائب (الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة)

مصلحة الضرائب (ضريبة الدخل العالية / المقدرة)

مصلحة الضرائب (ضريبة دخل تحت التسوية فروق فحص عن عام ٢٠٠٥)

الاجمالي

<u>٢٠١٦/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٧/٠٩/٣٠</u>
جنيه مصرى	جنيه مصرى
٢٥١٩٨٢	٧١٧٢٩٤
١٦٠٠٠١١	٤٥٢٤٨٠٠
٣١٣٨١٩	٣١٣٨١٩
<u>٢٢٦٥٨١٢</u>	<u>٥٠٥٥٩١٣</u>

بنوك دائنة وفروض قصيرة الأجل

بنك مصرى لتنمية المصادرات

بنك قطر الوطنى الأهلى

بنك البركة

بنك القاهرة

بنك الأهلى المتحد

فروض قصيرة الأجل (ASDP) يسدد فى ٢٠١٧

<u>٢٠١٦/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٧/٠٩/٣٠</u>
جنيه مصرى	جنيه مصرى
-	٤٠٣٢
-	٧٠٦٧١٢
-	١٢٥٥٥٥٢
-	٣٧٢١٠٨
-	٤٩٠٤
<u>٨٠٢٨٩١٢</u>	<u>٨٠٦٣٤٤٧</u>
<u>٨٠٢٨٩١٢</u>	<u>١٠٤٠٦٧٤٩</u>

حسابات دائنة لأطراف ذوى علاقة

شركة الإسماعيلية للاستثمار

مصر العربية لدارى التسمين

شركة الربيع

مصر العربية للدواجن

F.M.C.G

الاجمالي

<u>٢٠١٧/٠٩/٣٠</u>	<u>الحركة الدائنة</u>	<u>الحركة المدينة</u>	<u>٢٠١٦/١٢/٣١</u>	طبيعة التعامل
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١٥٦٩٢٦٩٩	-	-	١٥٦٩٢٦٩٩	تمويل نقدي
١٤٤٢٦٣٤	٩٣١٥٧٧٢	٧٨٥٣٦١٩	(٣٩٥١٩)	مربيين
٣٥١٣٦٣	٣٩٢١٣٧	١٣٦٣١٢	٩٥٥٣٨	موردين
٣٩٠٦٢	١٩١٢٤٢	١٩٦١٣٩	٤٣٩٥٩	عملاء
-	٢٤٨١٥	٢٤٨١٥	-	عملاء
<u>١٧٥٠٥٧٥٨</u>	<u>٩٩٢٣٩٦٦</u>	<u>٨٢١٠٨٨٥</u>	<u>١٥٧٩٢٦٧٧</u>	

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

صافي المبيعات

مبيعات الإنتاج

المخلفات

إيرادات فروق سعرية

الاجمالي

بخصم :

خصم مسموح به

الصافي

تكلفة المبيعات

مواد

أجور

مصاريف

إهلاكات أصول ثابتة

إهلاكات ثروة داجنة

التغير في المخزون

غلب محول "محطات الأمهات فقرة التربية "

الاجمالي

مجمل الربح

مجمل الربح

<u>٢٠١٦/٠٩/٣٠</u>	<u>٢٠١٧/٠٩/٣٠</u>
جنيه مصرى	جنيه مصرى
١٠٩٧٩٨٥٥٦	١٤٦٤٦٢٧٣٧
٢٢٩٣٦٥٥١	٢٣٩٧٧٠٥٥
٨٤١٦٤١٧	٩٧٧٦٠٢٠
٨٧٥٩٩٧٦	٩١٧٩٠٦١
١١٧٨٣٠٢٦	١٩٠٤١٥٢٢
٢١٩٤٥٣١	(٥٨٢٠٧٧٠)
(٦٢٩٥١٢٨)	(٧٤٩١١٠٧)
<u>١٥٧٥٩٣٩٢٩</u>	<u>١٩٥٠٧٤٥٦٨</u>
<u>٢٠١٦/٠٩/٣٠</u>	<u>٢٠١٧/٠٩/٣٠</u>
جنيه مصرى	جنيه مصرى
٢٠٥٣٤٧١١	٢٥٤٨٨٨٢٥

<u>٢٠١٦/٠٩/٣٠</u>	<u>٢٠١٧/٠٩/٣٠</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
٤٠٨٥٦٥٤	٤٦٧٤٧٦٦	أجور إدارية
٤٤٦١٤٣	٥٧٩١٨٥	مواد إدارية
١٩٠٢٨٨	٩٤٥١	صيانة
٥٨٨٣١	١١٥٥٩٤	قوى محركة و ائارة
٦٠٢٨	٦٣٣٨	مياه
١٥٢٠٠	١١٦٥٥٥	سفر و انتقال
٨٩٤٧٤	٩٨٣٦٦	نقل
١٧٦٣٨٨	٣٥٠٨٦٩	إيجارات
٣٠٣٦	١٤١٧٣	أدوات كتابية و مطبوعات
٢٣٦٣٢٥	٣١٩٢٤٣	دعاية نشر و اعلان
١٧٣٠٢٢	١٦٠٥٧٦	علاقات عامة و استقبال
٢٣٦٣٧١	١٨٠١٧٣	تأمين
٤٠٧٧٨	٤٦٢٦١	عمولة بنك
٤٣٥٩٤٩	٧١٧١٤٥	ألعاب و استئارات
٧١٠٢٤	٨٧٩٧١	تليفون و تلغراف و بريد
٤٨١٣٣٨	٦٢١١٦٣	ضرائب و رسوم
٦٢٦٤٠٥	٣٩١٠٠	مصاريفات متعددة
٣٢٨٢٥	٥٠٨٩٩	ابحاث و تجارب
.	٣٨٠	تدريب
١٤٨٠٠	١٤٥١٨	رسوم قضائية
٣٤١٦	١٥٧٥٨٢	تعويضات و غرامات
١٢٠٢٢١	٧٤٤٩٤	نبرعات وأعانت
٧٦٨٠٣٢٦	٨٨٧١٧٥٢	الاجمالي
<u>٢٠١٦/٠٩/٣٠</u>	<u>٢٠١٧/٠٩/٣٠</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
<u>٨٥٢٢٩</u>	<u>١٦٨٢٢٥</u>	النادي الاجتماعي
<u>٨٥٢٢٩</u>	<u>١٦٨٢٢٥</u>	الاجمالي

<u>٢٠١٦/٠٩/٣٠</u>	<u>٢٠١٧/٠٩/٣٠</u>	<u>نسبة السهم من الأرباح</u>
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
١٣٧٣٩٨٣٠	٦٧٦٥٠١٣	بلغ متوسط النسبة الأساسية من (الخسائر) الأرباح للسهم كما يلى :
٨٩٨٥٦٤٩٩	٨٩٨٥٦٤٩٩	صافي الأرباح بعد المضارب
٠١١٢	٠٠٦١	عدد الأسهم القائمة في تاريخ القوائم المالية
		النسبة الأساسية من الأرباح للسهم

٢٩ - الأدوات المالية وإدارة المخاطر وأساليب إدارة رأس المال

أ- تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالصندوق ولدى البنوك والمديون والأرصدة المدينة الأخرى كما تتضمن الالتزامات المالية بعض الدائنون 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 وتثيرتها المرضية التي تحيط بصناعة الدواجن والتي تتمثل في فيروس أنفلوانزا الطيور والنبا كاسيل وIB وتحولاته المستمرة والتي أدت لزيادة نسب النفوق وإنخفاض الأوزان للطيور مما أدى لزيادة التكلفة وبالتالي لم يعمل المجزر بكامل طاقته مما يجعله يحقق خسائر نظراً لتكليفه الثابتة العالية والتي تحتاج لزيادة معدلات التشغيل حتى يتم تغطية تلك التكاليف الثابتة .

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

ج- خطر سعر العائد (الفاندة)

تقوم الشركة بمرافقة توافق تاريخ استحقاق الأصول والالتزامات المالية مع أسعار الفواند المرتبطة بها
أو يتمثل هذا الخطر في تغير أسعار الفاندة التي قد يكون لها تأثير على نتائج العمليات ويعتبر هذا الخطر محدوداً حيث تقوم الشركة باستخدام أي أموال متاحة لديها لتخفيض خطر تغطية الفاندة .

د- مخاطر السيولة ويطلق عليها كذلك مخاطر التمويل

وهي مخاطر تعرض المنشآة لصعوبات في جمع الأموال اللازمة للفوائض 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 الفاندة

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

و- القيمة العادلة للأدوات المالية

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

ز- خطر الائتمان

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

حـ- أساليب إدارة رأس المال

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

٣٠ - انر سعر الصرف

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

كما ارتفعت أسعار الأدوية بنسبة من ١٠٠ إلى ٢٠٠% خلال الفترة التي أعقبت تحرير سعر الصرف . كما ارتفعت تكلفة مستلزمات الإنتاج من قطع الغيار الازمة للتشغيل حيث يتم استيرادها من الخارج .
وقد قامت الشركة رغم هذه الظروف بزيادة مرتبات العاملين بنسبة ٢٠% لمواجهة الإرتفاع في الأسعار بالنسبة للسلع الغذائية ومواجهة التضخم .

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

٤١ - الموقف الضريبي

٤-٣١ ضريبة شركات الأموال

- تم فحص الشركة عن السنوات ١٩٧٧ / ٢٠٠٥ وعمل لجنة داخلية وتم الاتفاق على جميع السنوات .
- تم فحص عام ٢٠٠٦ وأصدرت المأمورية نماذج ١٩ ضرائب وتم الطعن عليه في المواعيد القانونية ، وتم تحويل الملف للجنة داخلية ولم يتم تحديد جلسة حتى تاريخ إعداد القوائم المالية .
- قدمت الشركة الإقرارات الضريبية عن الأعوام من ٢٠١٥ حتى ٢٠١١ وتم التسلیم في المواعيد القانونية ، ولم يتم فحص هذه السنوات بعد .

٤-٣١ ضريبة المرتبات وما في حكمها (كسب عمل)

١. السنوات من ١٩٧٧ إلى ١٩٩٨ :

- تم الفحص والسداد ولا يستحق 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 الاسئلة وجارى استلام القرار .

٣. عام ٢٠٠٨/٢٠٠٥ :

- تم فحص الشركة وتم إصدار مطالبة وتم الاعتراض على المطالبة وتم تحويل الملف إلى اللجنة الداخلية وتم اصدار القرار بإعادة الفحص وجارى فحص الشركة .

٤. السنوات من ٢٠١٦/٢٠٠٨ :

- تقوم الشركة بسداد ضريبة كسب العمل من واقع التسويات ولا يستحق أي ضرائب ولم يتم مطالبة الشركة بالفحص حتى تاريخه .

٤-٣١ ضريبة الدمغة

- الشركة متزمرة بتطبيق أحكام قانون ضريبة الدمغة .

٥. تم فحص الشركة من ١٩٧٧ حتى ٢٠٠٥ ولا يستحق على الشركة أية ضرائب .

- تم فحص الشركة من ٢٠٠٦/١١ حتى ٢٠١١/١٢/٣١ وتم إصدار مطالبة وتم الاعتراض عليها ولم يحدد ميعاد اللجنة الداخلية حتى تاريخ إعداد القوائم المالية .

٦. السنوات من ٢٠١٦/٢٠١٢ :

- لم يتم مطالبة الشركة بالفحص .

٤-٣١ ضريبة الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة

الشركة منتظمة في تطبيق نظام الخصم والتحصيل 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 مصرى (فقط سبعة مليون وثمانية الاف واربعمائة خمسة وتسعون جنيها فقط لا غير) وتم الطعن والاحالة إلى لجنة طعن الضرائب العقارية وجارى نظر الخلاف باللجنة .

٤٢ موقف القيد في البورصة

الشركة مقيدة ببورصة الأوراق المالية المصرية .

٤-٣٢ موقف الشركة من الحفظ المركزي

أسهم الشركة مودعة بالحفظ المركزي لدى شركة مصر المقاصة .

٤-٣٤ موقف القضايا

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