



تقرير مراقب الحسابات

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

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية لشركة / الإسماعيلية - مصر للدواجن - (الجمعة) " شركة مساهمة مصرية " المتمثلة في المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وهذه القوائم المالية مسنولية إدارة الشركة و مسنوليتنا إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسنولية 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

تنحصر مسنوليتنا في إبداء 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 إبداء 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 لإبداء رأينا على القوائم المالية .



Morison KSI
Independent member

نصر أبو العباس وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون

الرأى

من رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح ، فى جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالي للشركة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ ، وعن أدائها المالي وتدفعاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .

أمور أخرى

تم التحقق من ملكية الأراضى المدرجة فى الميزانية وجميعها يعقود 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 طبقاً للأصول المرعية البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك فى الحدود التى تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

القاهرة فى : ٢١ / ٠٢ / ٢٠١٧

مراقب الحسابات

نصر أبو العباس أحمد



س.م.م. بالهيئة العامة للرقابة المالية ١٠٦

نصر أبو العباس وشركاه – Morison KSI

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

المركز المالي (المجمع)

في ٢٠١٧/١٢/٣١

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	ايضاح رقم	الأصول الأصول غير المتداولة
جنية مصري	جنية مصري		الأصول الثابتة (بالصفى)
٣١٧ ٩٢٢ ٤٥٣	٣٠٩ ٨٩٨ ١٦٥	(١ / ٣)	الأمهات
٨ ٩٨٤ ٩٠٣	٢ ٣٧٩ ٧٨٣	(٢ / ٣)	مشروعات تحت التنفيذ
١٢ ١٠٨ ٣٤٩	١٧ ٧٨٠ ٨٩٢	٤	أصول ضريبية مؤجلة
٤٩ ٥٤٨	٢٢١ ٩٨٢	١٦	مجموع الأصول غير المتداولة
٣٢٩ ٠٦٥ ٢٥٣	٣٣٠ ٢٨٠ ٨٢١		
			الأصول المتداولة
٥٢ ٩٥٦ ٦٠٠	٦٤ ١٢٠ ٦٦٢	٦	المخزون
٢ ٠٣٧ ٢٥٣	١ ٥٠٤ ٩٧٧	٧	أصول غير متداولة محتفظ بها بغرض البيع
١١ ١٩٢ ٤٦٩	١٠ ٣٠١ ٦٦١	٨	عملاء ومربون وأوراق قبض
٣ ٥٣٢ ٨٤٧	٤ ٨٦٢ ٥٥٨	٩	المدينون
٧٢٤ ٩٧٦	٨٨٣ ٠٦٢		موردين دفعات مقدمة
٢ ٢١٠ ٢٨٥	٢ ١٠٠ ٤١٣	١٠	حسابات مدينة على مصلحة الضرائب
٢ ٢٧٨ ٩٦٠	٥ ٦٣٠ ٥٦٠	١١	حسابات مدينة على أطراف نوى علاقة
١٥ ٣٦١ ٨٠٩	٨ ١٩١ ٤٥١	١٢	التقديرة بالصندوق ولدى البنوك
٢٠ ٤٠٠	٢٠ ٤٠٠	١٣	إستثمارات فى أوراق مالية
٩٠ ٣١٥ ٦٠٠	٩٧ ٦١٥ ٧٤٤		مجموع الأصول المتداولة
٤٢٩ ٣٨٠ ٨٥٣	٤٢٧ ٨٩٦ ٥٦٥		مجموع الأصول
			حقوق الملكية
٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	١٤	رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل
-	٦٥١ ١٧٧		إحتياطي قانوني
(١ ٦٧٣ ٩٦٢)	٥ ٢٦٠ ٢٠٤	١٥	أرباح (خسائر) مرحلة
٧ ١٦٩ ١٦٣	(٦٢٥ ٨٩٨)		(خسائر) العام / أرباح العام
٣٦٤ ٩٢١ ١٩٧	٣٦٤ ٧١١ ٤٧٩		مجموع حقوق الملكية فى الشركة الأم
(٣٨ ٥٢٩)	(٣٦ ٣٤٤)	٥	مجموع حقوق الأقلية / الحقوق الغير المسيطرة
٣٦٤ ٨٨٢ ٦٦٨	٣٦٤ ٦٧٥ ١٣٤		مجموع حقوق الملكية
			الالتزامات
			الالتزامات المتداولة
٥ ٩٥٨ ٣٤٧	٢ ٤٣٤ ٩٢٦	١٧	المخصصات
٢٥ ١٨٢ ٩١٩	٣٧ ٤٦٨ ٢٤٩	١٨	موردين وأوراق دفع
٣ ٥٥١ ٩٢٨	٤ ٣٨٠ ٥٩٣	١٩	دائنون و حسابات دائنة أخرى
٥ ٨٩٦ ٨٠٣	٣ ١٦٥ ٠٥٧	٢٠	حسابات دائنة لمصلحة الضرائب
٨ ٠٢٨ ٩١٢	٤ ٠٢٦	٢١	بنوك دائنة
١٥ ٨٧٩ ٢٧٣	١٥ ٧٦٨ ٥٨٠	٢٢	حسابات دائنة لأطراف نوى علاقة
٦٤ ٤٩٨ ٨٥	٦٣ ٢٢١ ٤٣١		مجموع الإلتزامات المتداولة
٤٢٩ ٣٨٠ ٨٥٣	٤٢٧ ٨٩٦ ٥٦٥		مجموع حقوق الملكية والإلتزامات

" تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها"

تقرير مراقب الحسابات مرفق

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الحميد الشافعي



المدير المالي

مجدى انور سلامة

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل (المجمعة)

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	ايضاح رقم	
جنية مصري	جنية مصري		
٢٧٢ ٥٦٨ ٥٨٦	٣١٣ ٢٤٢ ٠٥٣	٢٣	صافي المبيعات
			يخصم:
٢٤٤ ٧٢٦ ١٨٠	٢٨٤ ٦٨٣ ٨٧١	٢٤	تكلفة المبيعات
٢٧ ٨٤٢ ٤٠٦	٢٨ ٥٥٨ ١٨٢	٢٥	مجمل الربح
			يخصم:
١٨ ١٩٨ ٧٥٠	١٨ ١٢٩ ٧٣٠	٢٦	مصروفات إدارية وعمومية
١٢٤ ٩٩٤	٦٤٣ ٨٠٦		مصروفات تمويلية
١ ٤٣٣ ٩٧٠	٢ ٤٢٥ ٨١٤	٣	إهلاكات أصول ثابتة
١٩٧ ١١٨	٦ ٦٥٠ ٠٠٠		مخصصات بخلاف الإهلاك
٤٦٥ ٣٤٨	٤٤٢ ٣٤٨		بدلات أعضاء مجلس الإدارة
٢٠ ٤٢٠ ١٨٠	٢٨ ٢٩١ ٦٩٨		مجموع المصروفات والأعباء الإدارية
			يضاف :
٦٢٧ ٣٠٨	٢٨٤ ٧٦٦		فوائد دائنة
٣٠٠ ٦٢٣	٤٢٩ ٤٠٥	٢٧	ايرادات متنوعة
٨ ٣٥٠ ١٥٧	٩٨٠ ٦٥٥		صافي أرباح النشاط
			ارباح فروق تقييم عملة
٢ ٧٨٨ ٦٨٤	٣ ١٨ ٠٨٢		ارباح رأسمالية
-	١٨٥ ٨٥٦		صافي الارباح قبل ضريبة الدخل
١١ ١٣٨ ٨٤١	١ ٤٨٤ ٥٩٣		ضريبة الدخل الحالية
(٤ ٦٦١ ٧١٩)	(٢ ٥٥٨ ٢٣٢)		ضريبة الدخل المؤجلة - أصل
٦٣٢ ٤٦٦	٤١٠ ٨٩٧		صافي (الخسارة) / الارباح بعد ضريبة الدخل
٧ ١٠٩ ٥٨٧	(٦٦٢ ٧٤٣)		(الخسارة) / الربح الخاص بالكي الشركة الأم
٧ ١٦٩ ١٦٣	(٦٢٥ ٨٩٨)		الخسارة الخاصة بحقوق الأقلية / الحقوق الغير المسيطرة
(٣٩ ٠٢٩)	(٣٦ ٨٤٥)		صافي (الخسارة) / الارباح بعد ضريبة الدخل
٧ ١٣٠ ١٣٤	(٦٦٢ ٧٤٣)		

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها "

رئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب

المدير المالي

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يماني

د/ محمد عبد الحميد الشافعي

مجدي انور سلامة



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشامل (المصنفة)

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	
جنية مصرية	جنية مصرية	
١٠.٩٨٠.٢٠٣	(٦٦٢ ٧٤٣)	(خسارة) ربح العام
-	-	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 الفتره بعد خصم الضريبه
-	-	اجمالي الدخل الشامل عن العام
١٠.٩٨٠.٢٠٣	(٦٦٢ ٧٤٣)	

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

رئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الحميد الشافعي م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

المدير المالي

محمد نور سلامة



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية (المجمعة)

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	ايضاح رقم	
جنية مصرية	جنية مصرية		
١١ ١٥٩ ٣٨٧	١ ٤٨٤ ٥٩٣		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			صافى الربح قبل الضرائب و البنود غير العادية
			تعديلات لتسوية صافى الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
١٣ ١٥٥ ٦٧٨	١٤ ٦٠٥ ٩٧٧	٣	إهلاك الأصول الثابتة
١٨ ٩٦٥ ١٩٢	٢٧ ٦٠٢ ٧٦٣	٣	إستهلاك الثروة الداجنة
(٢ ٧٨٨ ٦٨٤)	(٣١٨ ٠٨٢)		فروق تقييم أرصدة عملة
-	(١٨٥ ٨٥٦)		أرباح رأسمالية
١٩٧ ١١٨	٦ ٦٥٠ ٠٠٠		مخصصات بخلاف الإهلاك
(٦٢٧ ٣٠٨)	(٢٨٤ ٧٦٦)		العوائد الدائنة
٤٠ ٠٦١ ٣٨٣	٤٩ ٥٥٤ ٦٢٨		أرباح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
(٩ ٦٦٥ ٧٢٨)	(١١ ١٦٤ ٠٦٢)	٦	التغير في المخزون
(٥ ٤٨١ ٣٢٣)	(٣ ٣٠٦ ٤٤٠)	١٣/١١/١٠/٩/٨/٧	التغير في أرصدة العملاء و الأرصدة المدينة
١ ٢٩٨ ٤١٠	(٢ ٤٦٠ ١٠٠)	٢٢/٢١/٢٠/١٩/١٧	التغير في أرصدة الدائنين و الارصدة الدائنة
٢٦ ٢١٢ ٧٤٣	٣٢ ٦٢٤ ٠٢٦		صافى النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل بعد التغيرات في رأس المال العامل
٦٢٧ ٣٠٨	٢٨٤ ٧٦٦		العوائد الدائنة
٢٦ ٨٤٠ ٠٥١	٣٢ ٩٠٨ ٧٩٢		صافى النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
			التدفقات النقدية من أنشطة الأستثمار
(١٠ ٦٢٢ ٨٦٨)	(٦ ٩٢١ ٢٦٠)	٦١٣	مدفوعات لشراء أصول ثابتة والأصول طويلة الأجل الأخرى
(٢٧ ٣٦٠ ٨٨٤)	(٢٦ ٦٧٠ ١٨٦)	٤	مدفوعات لمشروعات تحت التنفيذ
٥٠٠	-		مقبوضات من حقوق الأقلية
٣٤٠ ٧١٠	٥٢٥ ٤٢٨	٣	مقبوضات من بيع أصول ثابتة
(٣٧ ٦٤٢ ٥٤٢)	(٢٣ ٠٦٦ ٠١٨)		صافى النقدية (المستخدمة فى) أنشطة الأستثمار
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
٣ ٠٣٤ ٢٨١	(٨ ٠٢٤ ٨٨٦)	٢١	مدفوعات إلى البنوك الدائنة
٣ ٠٣٤ ٢٨١	(٨ ٠٢٤ ٨٨٦)		صافى النقدية (المستخدمة فى) المتاحة من أنشطة التمويل
(٧ ٧٦٨ ٢١٠)	(٨ ١٨٢ ١١٣)		صافى (النقص) فى النقدية و ما فى حكمها خلال العام
٢٠ ١٦٤ ٢٧٦	١٥ ٣٦١ ٨٠٩	١٢	النقدية و ما فى حكمها فى بداية العام
١٧٧ ٠٥٩	٦٩٣ ٦٧٤	١٥	تسويات على (الخصائر) المرحلة
٢ ٧٨٨ ٦٨٤	٣١٨ ٠٨٢		فروق تقييم عملة
١٥ ٣٦١ ٨٠٩	٨ ١٩١ ٤٥١	١٢	النقدية و ما فى حكمها فى نهاية العام
(١٢٥ ٠٠٠)	-		وديعة مجمدة - جم - البنك التجارى الدولى
١٥ ٢٣٦ ٨٠٩	٨ ١٩١ ٤٥١		النقدية و ما فى حكمها فى نهاية العام

معاملات غير نقدية

لاغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تم استبعاد مبلغ ٢٠٩٩٧٦٤٣ جم قيمة المحول من المشروعات تحت التنفيذ للامهات وذلك لاعتبارها معاملة غير نقدية .

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها"

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الحميد الشافعى

المدير المالى

مجدى انور سلامة



شركة الإستراتيجية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التفسير في حقوق الملكية (الجمعة)

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

صافي أرباح (خسائر) العام	صافي أرباح (خسائر) العام	المرحلة (الخسائر)	الإحتياطي القاتوني	حقوق الأقلية / الحقوق الغير المسيطره	رأس المال
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
٣٥٧ ٥٧٤ ٩٧٥	٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨	(٢٦ ٧٣٤ ٢٤٩)	-	-	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦
-	(٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨)	٢٤ ٨٨٣ ٢٢٨	-	-	-
١٧٧.٠٥٩	-	١٧٧.٠٥٩	-	-	-
(٣٨ ٥٢٩)	-	-	-	(٣٨ ٥٢٩)	-
٧ ١٦٩ ١٦٣	٧ ١٦٩ ١٦٣	-	-	-	-
٣٦٤ ٨٨٣ ٦٦٨	٧ ١٦٩ ١٦٣	(١ ٦٧٣ ٩٦٢)	-	(٣٨ ٥٢٩)	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦
-	(٧ ١٦٩ ١٦٣)	٧ ١٦٩ ١٦٣	-	-	-
-	-	(٦٥١ ١٧٧)	٦٥١ ١٧٧	-	-
٤١٦ ١٨٠	-	٤١٦ ١٨٠	-	-	-
(١١٦)	-	-	-	(١١٦)	-
(٦٢٣ ٥٩٧)	(٦٢٣ ٥٩٧)	-	-	-	-
٣٦٤ ٦٧٥ ١٣٤	(٦٢٣ ٥٩٧)	٥ ٢٦٠ ٢٠٤	٦٥١ ١٧٧	(٣٨ ٦٤٦)	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الي رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عبد الله يمشي

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الصمد الشافعي

المدير المالي

مجدي نور سلامة



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية (المجمعة)

فى ٣١ ديسمبر 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 ١٧/١١/١٩٧٧، وتم التسجيل بسجل تجاري رقم ٩٦٢٨ الإسماعيلية بتاريخ ١٩٧٧/١٢/٢٢، وتخضع الشركة لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١، وتم نشر النظام الأساسي للشركة في صحيفة الشركات بالعدد رقم ٢٨٩ أغسطس ١٩٩١، كما تم بدء نشاط الشركة في مايو ١٩٧٨.

وإنطلاقاً من سياسة الدولة فى خصخصة قطاع الأعمال العام فقد تم تقويض بنك مصر (ش.م.م) ومقره الرئيسي ١٥١ شارع محمد فريد بالقاهرة فى التصرف فى حصة المال العام والتي يمتلكها بنك مصر - بنك ناصر الاجتماعى - 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) التقدم بعرض إجبارى لشراء كامل أسهم الشركة وقد تم بالفعل إتخاذ كافة الإجراءات القانونية اللازمه لنقل ملكية الأسهم وتنفيذ عملية الشراء ببورصتى القاهرة والأسكندرية وذلك بواقع ٧٠ جنيه للسهم الواحد تسدد نقداً فى تاريخ تنفيذ كل عملية شراء هذا وقد بلغت جملة الأسهم التى تم شراؤها والاستحواذ عليها ٦٠٣٩٤٨٦ سهماً بما يعادل ٩٩.٤% وإجمالى قيمتها ٤٢٢٩١٤١٨٤.٣٦ جنيه وفقاً لفاتورة منفذ العملية شركة دينامك لتداول الأوراق المالية (ش.م.م).

وتجدر الإشارة أن الشركة المشترية الإسماعيلية مصر العربية للدواجن (ش.م.م) هى أحد مساهمى هذه الشركة. وبتاريخ ٢٠٠٩/٠٨/١٦ قررت الجمعية العامة غير العادية الموافقة على تقسيم شركة {الإسماعيلية/مصر للدواجن (ش.م.م)} إلى شركتين بنفس المساهمين ونفس نسبة المساهمة فى الشركة الأولى وهى الشركة القاسمة {الإسماعيلية/مصر للدواجن (ش.م.م)} وتختص بنشاطها الداجنى وهو النشاط الرئيسى لها، والشركة المنقسمة {الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية ش.م.م - تحت التأسيس} على أن يكون نشاطها التنمية العمرانية المتكاملة.

وقد صدر قرار رئيس الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة برقم ١٥٨ لسنة ٢٠١٠ بشأن الترخيص بتقسيم شركة الإسماعيلية للدواجن - ش.م.م. خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ إلى شركتين وهى شركة {الإسماعيلية/مصر للدواجن (ش.م.م)} - قاسمة، وشركة {الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية ش.م.م - منقسمة}، وبناءً على موافقة الهيئة العامة للرقابة المالية وفقاً لكتابها المؤرخ فى ٢٠٠٩/١٢/٢٢ على إصدار أسهم الزيادة بمناسبة الإنقسام لشركة الإسماعيلية مصر للدواجن - القاسمة وقد تضمن كتاب هيئة الرقابة المالية بأن صافى حقوق الملكية للشركة المنقسمة تضمنت مبانى وإنشاءات خاصة بمحطات الدواجن.

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

٢-١ غرض الشركة

غرض الشركة هو المشاركة فى 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 والحاق وحدات معالجة المياه ومعالجة المخلفات بها (الكوكر) وتسويق منتجاتها من البروتين الحيوانى والزيت وكذا إنتاج الدجاج المجمد والمبرد كاملاً ومجزأته ومصنعاته وبيع وتسويق كل ما يتعلق بالدواجن ومنتجاتها وتسويقها محلياً وتصديرها للخارج وتشمل كافة البنود السابقة وكذلك بيع السماد البلدى وناتج مزارع تربية الدواجن وتسويقه محلياً.

٣-١ عنوان الشركة

المركز الرئيسى والمزارع فى سرايوم - الإسماعيلية.

رأس المال المرخص به ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جم (مائة مليون جنيه مصري) ورأس المال المصدر والمدفوع ٢٤٣٥٩٨٤٠ جم (أربعة وعشرون مليون وثلاثمائة وتسعة وخمسون ألف وثمانمائة وأربعون جنيه مصري) عدد الأسهم ٦٠٨٩٩٦٠ سهم عادي (سنة ملايين وتسعة وثمانون ألف وتسعمائة وستون سهم) القيمة الاسمية للسهم ٤ جم (أربعة جنيه مصري) و ما يعادلها بالعملة الأجنبية.

تم تعديل رأس المال المرخص به ليصبح ٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ 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 واحد وعشرون ألف ومائتان وخمسون سهم) القيمة الاسمية للسهم ٤ جم (أربعة جنيه مصري)، وقد تم التأشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٢/٠٣/٢٠١٠.

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

٢ - أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

١-٢ أسس إعداد القوائم المالية

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

- القوائم المالية المقارنة

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

- سلطة وتاريخ اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية بمحضر إجتماع مجلس الإدارة رقم (١) المنعقد بتاريخ ٢١/٠٢/٢٠١٨ .

٢-٢ ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية :

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

٣-٢ إثبات الأصول الثابتة وإهلاكها

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

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

وتتضمن تكلفة الأصول الثابتة سعر الشراء بالإضافة إلى الجمارك أو أى ضرائب غير مستردة أو أى مصاريف مباشرة تتعلق بعملية الشراء أى 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 الإنخفاض في قيمة الأصول

- يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة بخلاف المخزون والأصول والضريبة المؤجلة في تاريخ المركز المالي لتحديد إذا كان هناك أي مؤشرات تدل على حدوث إنخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الإسترادية المتوقعة .
- يتم إجراء اختبار الإضمحلال للأصول المالية الهامة بذاتها على مستوى كل أصل مستقل وبالنسبة للأصول المالية الأخرى يتم إجراء الاختبار على مستوى المشروعات التي تشترك في خصائص الإنتمان
- يتم الاعتراف بكافة خسائر الإضمحلال عند حدوثها بقائمة الدخل .
- يتم مراعاة ألا تتعدى القيمة الدفترية المزادة 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 قيمته 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 القياس اللاحق للشركات الشقيقة وفقاً لطريقة حقوق الملكية وفقاً للفقرة (١٣) من المعيار المحاسبية المصري رقم (١٨) وفي حالة حدوث إنخفاض في قيمة تلك الإستثمارات يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الإنخفاض وتحمله على قائمة الدخل وذلك بالنسبة لكل إستثمار على حدة .

ب- إستثمارات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق

يتم تقييم الإستثمارات المحتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق بالتكلفة المستهلكة باستخدام 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 الإنخفاض في القيمة) في حقوق الملكية تحت بند إحتياطي القيمة العادلة وعندما يتم إستبعاد الإستثمار يتم إثبات المبلغ المتراكم السابق الإعتراف به بحقوق الملكية ضمن قائمة الدخل ويتم الإعتراف برد خسائر الإنخفاض للأصول المالية المتاحة للبيع والتي تعتبر أداة حقوق ملكية مباشرة بحقوق الملكية . بالنسبة للإستثمارات المالية 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 إنخفاض يتم تعديل القيمة الدفترية بهذا الإنخفاض 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 المالي 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 واختلاف أسعارها.

٨-٢ **العلاء والمدينون**
يتم إثبات العلاء بالمبلغ الأصلي للفواتير ناقصاً المجمع المكون لمواجهة انخفاض قيمة تلك المدينين. ويتم تكوين مجمع انخفاض قيمة المدينين عندما يكون هناك أدلة موضوعية على أن الشركة لن تتمكن من تحصيل كل المبالغ المستحقة طبقاً للشروط الأصلية للتعاقد، ويمثل مجمع انخفاض القيمة في الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة القابلة للاسترداد وتتمثل في التدفقات النقدية المتوقعة .

٩-٢ **المخصصات**
يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام حال قانوني أو حكومي من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يتطلب تدفق خارج لمنافع إقتصادية يتم إستخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقرير موثوق به لمبلغ الالتزام وإذا كان هناك تأثيراً هاماً للقيمة الزمنية للنقود فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخضم التدفقات النقدية المستقبلية بإستخدام معدل خصم - قبل الضرائب - لأخذ هذا التأثير في 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 الإقتصادية المصاحبة للمعاملة إلى المنشأة .
(هـ) إمكانية تحديد قيمة التكاليف التي تحملتها أو ستحملها المنشأة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق.

الفوائد الدائنة
يتم الإعتراف بإيرادات (الفوائد الدائنة) بقائمة الدخل على أساس نسبة زمنية أخذاً في الإعتبار معدل العائد المستهدف على الأصل ، تتمثل الفوائد الدائنة في فوائد حساب يوم بيوم - لدى البنك التجاري الدولي CIB .

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 **الإحتياطات**
الإحتياطي القانوني : طبقاً للنظام الأساسي للشركة يجنب ٥% من صافي الربح لتكوين إحتياطي قانوني ويتم التوقف عن تجنب هذه النسبة إذا ما بلغ هذا الإحتياطي ٥٠% من رأس المال المصدر ومتى نقص الإحتياطي تعين العودة إلى الإقتطاع ويستعمل الإحتياطي بقرار من الجمعية العامة بناء على إقتراح مجلس الإدارة .
الإحتياطي الرأسمالي : يستخدم في عملية الإحلال والتجديد للأصول الثابتة بالشركة .
كما يجوز للجمعية العامة بناء على إقتراح من مجلس الإدارة تكوين إحتياطات أخرى .

١٣-٢ **المصرفيات**
يتم الإعتراف بجميع مصرفيات النشاط بما في ذلك المصرفيات 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 ببند 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 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 لتتحقق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات بإستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية .
ويتم الإعتراف بالأصول الضريبة المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الإنتفاع بهذا الأصل ويتم تخفيض قيمة الأصول 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 والمرتبات بقائمة الدخل طبقاً لأساس الإستحقاق .

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 وأية 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 الداجنة بتكلفة تربيتها ويتم البدء في إهلاك القطعان (أمهات) عندما تبدأ في الإنتاج .
ويتم الإهلاك على مدار العمر الإنتاجي للأصل الحيوي (وعمرها الإنتاجي خمسة عشر شهراً)

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 كناكيت التسمين عمر يوم ، محطات التسمين (عدد ١٢ محطات) لإنتاج دجاج التسمين والمجزر الألى لإنتاج الدجاج المذبوح ومجزئات الدواجن ، مصنع العلف لتلبية إحتياجات المزارع من الأعلاف ، محطة تنقية المياه ، أيضاً تدوير الشركة لرأسمالها العامل والظاهر فى هذه القوائم المالية فى (٢٠١٧/١٢/٣١) بكفاءة مقارنة بالأعوام السابقة .

٢٢-٢ التقارير القطاعية

- تتكون قطاعات الشركة من مراكز الإنتاج والخدمات التالية :

- مصنع العلف
- محطات الأمهات
- محطات التسمين
- معمل التفريخ
- المجزر الآلي

وفيما يلي بيان بنتيجة القطاعات على مستوى الشركة وبيانها كالتالي :

م	القطاع	التكلفة	المبيعات	النتيجة	
				ربح	خسارة
١	العلف (مصنع العلف)	١٥,٢١٣,٩٤٤	١٦,٣٣٠,٤٦٨	١,١١٦,٥٢٤	
٢	كناكيت عمريوم (المعمل)	٤٩,٣٣٦,١٩١	٥٢,٢٤٨,٤٥٧	٢,٩١٢,٢٦٦	-
٣	الدواجن الحية (التسمين)	١٢٥,٤١١,٨١٢	١٣٢,٣٧٧,١٠٩	٦,٩٦٥,٢٩٧	
٤	دواجن مذبوحة ومجزئات (المجزراالى)	٨٦,١٦٧,٢١٦	٨٥,٨٨١,٨١٠		٢٨٥,٤٠٦
٥	بيض التفريخ (الامهات)	١,٤٦٥,٣٢٥	١,٥٢٦,٤٠٠	٦١,٠٧٥	-
٦	بيض المائدة (الامهات)	١,٤٠٧,٠٩١	١,٤٠٧,٠٩١	-	-
٧	وحدة إنتاج البروتين	٢,١٠١,٦٠٧	٢,٦٩٨,٣٦١	٥٩٦,٧٥٤	-
٨	مبيعات كيو	٣,٥٨٠,٦٨٥	٢,٦٨٧,٢٥٠		٨٩٣,٤٣٥
	الإجمالي	٢٨٤,٦٨٣,٨٧١	٢٩٥١٥٦٩٤٦	١٠,٤٧٣,٠٧٥	
	مبيعات مخلفات (عتاقى - سماد - كهنة - حماة)			١٨,٠٨٥,١٠٧	
	مجموع الربح			٢٨,٥٥٨,١٨٢	

٢٣-٢ الالتزامات العرضية

لا توجد أية التزامات عرضية على الشركة

٣ الأصول الثابتة:

(٢/٣)	(١/٣)	الأصوات	الإجمالي	إثاث ومعدات مكتب	صناديق ودوات	وسائل نقل والانتقال	آلات ومعدات وتجهيزات	مباني ومرافق وانشاءات	أراضي
٨ ٩٨٤ ٩٠٣	٣٩٤ ٧٤٥ ٨٣٥	٤ ٦٣٦ ٦٩٤	٩٩٢ ٢٩٨	١٧ ٣٢٢ ٧١٢	٧٥ ٦٩٠ ٦٩٦	٢٠٢ ٥٠٣ ٤٣٥	٩٣ ٦٠٠ ٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧ (*)	
٢٠ ٩٩٧ ٦٤٣	٦ ٩٢١ ٢٦٠	٣٢٤ ٢٩٧	٦٦ ٤٩٦	٢٤٧ ٤٣٤	٢ ٧٨٢ ٢٧٦	٣ ٥٠٠ ٧٥٧	-	الإضافات خلال العام	
(٢٧ ٦٠٢ ٧٦٣)	(٨١٤ ٠١٠)	(٢٧٤ ٤٨٨)	(١ ١١٩)	(٢٢٥ ٩٠٨)	(٢١٢ ٠٥٢)	(٤٤٣)	-	الاستحقات خلال العام	
٢ ٣٧٩ ٧٨٣	٤٠٠ ٨٥٣ ٠٨٥	٤ ٦٨٦ ٥٠٣	١ ٠٥٧ ٢٧٥	١٧ ٣٤٤ ٣٣٨	٧٨ ١٦٠ ٩٢٠	٢٠٦ ٠٠٣ ٧٤٩	٩٣ ٦٠٠ ٠٠٠	التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧	
-	٧٦ ٨٢٣ ٣٨٢	١ ٩٦٦ ٦٦١	٨٧٥ ٤٢٧	٨ ٧٩٠ ٠٩٢	٣٩ ٣٩٦ ٥٠٢	٢٥ ٧٩٤ ٧٠٠	-	مجموع الأهلاك في ١ يناير ٢٠١٧	
-	١٤ ٦٠٥ ٩٧٧	٦٧٥ ١٩٤	٩٦ ٠٢٥	٢ ٠٨٤ ٠٩٨	٧ ٦٦٩ ٤٨٦	٤ ٠٨١ ١٧٤	-	أهلاك العام	
-	(٤٧٤ ٤٣٨)	(١ ٠٣ ٢٥٣)	(٩٧٣)	(٢٢٥ ٩٠٨)	(١٤٤ ٣٠٤)	-	-	أهلاك الاستحقات	
٠	٩٠ ٩٥٤ ٩٢١	٢ ٥٣٨ ٦٠٢	٩٧٠ ٤٧٩	١٠ ٦٤٨ ٧٨٢	٤٦ ٩٢١ ٦٨٤	٢٩ ٨٧٥ ٨٧٤	٠	مجموع الأهلاك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧	
٢ ٣٧٩ ٧٨٣	٣٠ ٩ ٨٤٨ ١٦٥	٢ ١٤٧ ٩٠١	٨٧ ١٩٦	٦ ٦٩٥ ٩٥٦	٣١ ٢٣٩ ٢٣٦	١٧٦ ١٢٧ ٨٧٥	٩٣ ٦٠٠ ٠٠٠	صافي القيمة الدفترية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧	
٨ ٩٨٤ ٩٠٣	٣١٧ ٩٢٢ ٤٥٣	٢ ٦٧٠ ٠٣٣	١١٦ ٨٧١	٨ ٥٣٢ ٦٢٠	٣٦ ٢٩٤ ١٩٤	١٧٦ ٧٠ ٨ ٧٣٥	٩٣ ٦٠٠ ٠٠٠	صافي القيمة الدفترية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	

(*) الرصيد يمثل قيمة صافي الأصول الثابتة بالإضافة إلى فروق إعادة التقييم الناتجة عن الإقسام.

- لا يوجد أية قيود أو رهونات مفروضة على الأصول المملوكة للشركة.

- القيمة المعاداة للأصول الثابتة لا تختلف باختلاف جوهريا عن قيمتها الدفترية

	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	
٤			مطروحات تحت التنفيذ
	٩٢٣٤٢٩٢	١٦٧٣١٦٠١	تكوين سلمي " محطات الأمهات "
	١٧٢٤٧٦٦	-	مواهب تحت الإنشاء
	١٠٤٩٢٩١	١٠٤٩٢٩١	دفعات مقدمة أصول ثابتة
	١٢١٠٨٣٤٩	١٧٧٨٠٨٩٢	الإجمالي
٥			مجموع حقوق الأقلية / الحقوق الغير المسيطرة
	٥٠٠	٥٠٠	نصيب حقوق الأقلية في رأس المال
	(٣٩٠٢٩)	(٣٦٨٤٥)	نصيب حقوق الأقلية في خسارة العام
	(٣٨٥٢٩)	(٣٦٣٤٤)	الإجمالي
٦			المخزون
	٢١٧٥٤٤١	٥٠٨٧٣٢٣	مخزن قطع غيار أصول
	١٢٩٧٠٠٧١	١٩٥٣٦٨٩٠	المخزون العمومية
	٤٦٥٣٠١١	٨٨٢٠٢٨٢	مخزون الخامات
	٢٩٩٩٤٦٧٩	٣٠٦٧٦١٦٧	المخزون من المنتجات
	٢١٦٣٣٩٨	-	مخزن كيوي للمنتجات الغذائية
	٥٢٩٥٦٦٠٠	٦٤١٢٠٦٦٢	الإجمالي
٧			أصول غير متداولة محتفظ بها بغرض البيع
	٢٠٣٧٢٥٣	١٥٠٤٩٧٧	يمثل قيمة معدات المجزر الآلي المستبعد من الأصول الثابتة والجاري بيعه (وفقا لمعايير المحاسبة المصرية / معيار ١٠ فترة ١٠٠ / معيار ٣٢ فترة ١١٢ - فترة ١٥ / معيار ٣١ فترة ٢ ط) وبتاريخ ٢٠١٧/٠٦/٢٨ تم عقد مزاد وتم بيع جزء من هذه الأصول بقيمة ٢٨٢٢٧٦ جم وبتاريخ ٢٠١٧/١٢/٢٥ تم عمل مزاد آخر وتم بيع جزء منها بمبلغ ٢٥٠٠٠٠ جم وتم تخفيض الرصيد بقيمتها . ولم يتم بيع باقي الأصول غير المتداولة وسيتم عرضها للبيع مرة أخرى .
	٢٠٣٧٢٥٣	١٥٠٤٩٧٧	الإجمالي
٨			عسلاء ومربون وأوراق قبض
	٩١٩٤٣٢٤	٨٣٤٨٤٣٠	عسلاء
	٥١٣٢٣٦	٥٥٧٥٧٢	مربون
	٢٠٥٦٩٣٠	١٩٥١٠٥٨	أوراق قبض
	٤٨٠٧٠	-	شيكات تحت التحصيل
	١١٨١٢٥٦٠	١٠٨٥٧٠٦٠	الإجمالي
	٦٢٠٠٩١	٥٥٥٣٩٩	بخصم :
	١١١٩٢٤٦٩	١٠٣٠١٦٦١	مجموع الإنخفاض في العسلاء والمربون
			صافي العسلاء والمربون
٩			المدنيون
	١١٢٧٤١٥	١٢١٨٣١٥	تأمينات لدى الغير
	١٩٥٤٧	١٢٥٤٤٣	سلف عاملين
	١٣٥٤٢٠٩	-	إعتمادات شراء قطع غير
	٩٢٢٣٢٧	٣٠٩٦٢٧٣	مصروفات مدفوعا مقدما
	٢٦٠٦٥	٢٥٤١٣٠	مصروفات للتأمين
	٧٥٥٠٠	١٦٨٣٩٧	أرصده مدينة أخرى
	٧٧٨٤	-	عهده موقته
	٣٥٣٢٨٤٧	٤٨٦٢٥٥٨	صافي المدنيون
١٠			حسابات مدينة على مصلحة الضرائب
	٢٧٠٦١٢	٦٣١٤٣٦	مصلحة الضرائب الخصم و التحصيل تحت حساب الضريبة
	٣٠٦٠٠٨	-	مصلحة الضرائب العقارية
	١٦٤٦٨٨	-	ضرائب القيمة المضافة
	١٦٢٤٤٢٦	١٦٢٤٤٢٦	ضرائب مبيعات تحت التسوية (*)
	٢٣٦٥٧٣٤	٢٢٥٥٨٦٢	الإجمالي
	١٥٥٤٤٩	١٥٥٤٤٩	بخصم :
	٢٢١٠٢٨٥	٢١٠٠٤١٣	مجموع الإنخفاض في الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب (**)
			صافي الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب

(*) هذا المبلغ عبارة عن ضريبة مبيعات مسددة والشركة (غير خاضعة لضريبة المبيعات) غير مسجلة والشركة تسير حاليا في إجراءات الاسترداد .

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

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	الحركة الدائنة	الحركة المدينة	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	طبيعة التعامل	حسابات مدينة على أطراف ذوي علاقة	١١
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري			
٢ ٩٧١ ٩١٤	٢ ٥٢٨ ٢٢٤	٣٢٧ ٣٢٢	١ ١٠٧ ١٧٠	٢ ١٩٢ ٠٦٦	٣٩ ٨١٢	تمويل نقدي / تأجير	شركة الاسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية	
-	-	١٤ ٥٥١ ٥٨٧	١٧ ٠٣٩ ٩٩٩	١٧ ٠٨٢	١٧ ٠٨٢	مربح	مصر العربية ليداري التسمين	
١٣٠ ٤٢٢	-	١٧ ٠٨٢	-	-	-	علاء	مصر العربية للدواجن	
٥ ٦٣٠ ٥٦٠	٧ ٠٣٥ ١٤٧	٧ ١٦٥ ٥٦٩	٢٥ ٣١٢ ٧٣٨	٢ ٢٧٨ ٩٦٠	-	علاء	شركة / حلواني اخوان	
		٢١ ٩٦٦ ١٣٨					الاجمالي	
٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١						التفدية بالصندوق و لدى البنوك	١٢
جنية مصري	جنية مصري						تفدية بالصندوق	
٤ ٠٠٢ ٥٧٦	٨٧٩ ٦١٢						تفدية بشركة كيو للمنتجات الغذائية	
١ ٢٦٤ ٨٥٦	٦ ٠٥١	١/١٢					تفدية لدي البنوك - بنوك جارئة	
١ ١٦٣ ٧٦١	٥ ١٣٦ ٨٥٩	٢/١٢					تفدية لدي البنوك - بنوك ودائع	
٨ ٩٣٠ ٦١٧	٢ ١٦٨ ٩٢٩						الاجمالي	
١٥ ٣٦١ ٨٠٩	٨ ١٩١ ٤٥١							
٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١						بنوك جارئة	١/١٢
جنية مصري	جنية مصري						البنك التجاري الدولي جاري	
٨ ١٤٩	-						البنك التجاري الدولي جاري - فرع الشروق	
٣٩ ٦٤٥	٢٦ ٣٣٨						البنك المصري لتنمية الصادرات	
١٥٠ ٨٥٥	٧٣ ٩٦٦						البنك المصري لتنمية الصادرات جاري يورو	
٢٢ ٤٢٧	-						بنك قطر الوطني الأهلي - جاري - جم	
٧٢١ ٠٨٨	٧٨٧ ٠٥٦						بنك مصر	
-	-						بنك عودة - جاري - جم	
٣٦٧	٣٦						بنك البركة - جاري	
٤٣ ٠٩٩	١٦١ ٤٦٦						بنك البركة - يورو	
٦	٦						بنك البركة - دولار	
٨٥٠	٧٠٥						بنك الاهلي المتحد جاري	
-	٣٣ ٦٥٢						بنك مصر	
-	٢٢٥ ٣٣٣						بنك القاهرة	
٤١ ٩٨٥	١ ٤٥١ ٠٢٢						بنك الكويت الوطني	
١ ٠١٠	٩٦٧						البنك الاهلي المصري	
١٣٤ ٢٨٠	٢ ٣٧٦ ٣١٢						الاجمالي	
١ ١٦٣ ٧٦١	٥ ١٣٦ ٨٥٩							
٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١						بنوك ودائع	٢/١٢
جنية مصري	جنية مصري						البنك التجاري الدولي	
٥٠٠ ٠٠٠	-						البنك الاهلي المتحد	
٥٠٠ ٠٠٠	-						وديعه مجمدة - جم - البنك التجاري الدولي	
١٢٥ ٠٠٠	-						بنك - المصري لتنمية الصادرات - يورو	
٤ ٦٠٩ ٩٧٢	٢ ١٦٨ ٩٢٩						بنك - المصري لتنمية الصادرات - جم	
١ ٠٩٥ ٦٤٥	-						بنك البركة	
٢ ١٠٠ ٠٠٠	-						الاجمالي	
٨ ٩٣٠ ٦١٧	٢ ١٦٨ ٩٢٩							
٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	نسبة المساهمة					استثمارات في أوراق مالية	١٣
جنية مصري	جنية مصري						قيمة ٥٠٠٠ سهم بالشركة الوطنية للأمن الغذائي	
١٠ ١٥٩	١٠ ١٥٩	%٠,٠٠٥					قيمة ٥٠٤ سهم بالشركة أورينت باك *	
١٠ ٢٤١	١٠ ٢٤١	%٠,٠٠٥	(*)				الاجمالي	
٢٠ ٤٠٠	٢٠ ٤٠٠						شركة أورينت باك متوقفة من سنوات	(*)
							رأس المال	١٤

رأس المال المرخص به ١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جم (ققط مائة مليون جنية لا غير)

رأس المال المصدر والمنفوع ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ جم (ققط مائتان وثلاثة وستون مليوناً وستمئة 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 (الثنان مليار جنية مصري) و رأس المال المصدر والمنفوع ليصبح مبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠٠٠ جم (ققط مائتان وثلاثة وستون مليوناً وستمئة وخمسة وثمانون ألف جنية مصري لا غير) موزع على عدد الأسهم ٦٥٩٢١٢٥٠ سهم عادي (خمس وستون مليوناً وتسعمائة واحد وعشرون ألفاً مائتان وخمسون سهم) القيمة الاسمية للسهم ٤ جم (اربعة جنية مصري) . وقد تم التأشير بذلك بالسجل التجاري بتاريخ ٢٠١٠ /٠٣ /٢٢ .

تمت الموافقة على زيادة رأس المال للشركة بتاريخ ٢٠١٤/١٠/٢٢ بزيادة قدرها ٩٥٧٤٠٩٩٦ جنية موزعة على عدد ٢٣٩٣٥٢٤٩ سهم بقيمة اسمية قدرها ٤ جنيهاً للسهم ليصبح إجمالي رأس المال ٣٥٩٤٢٥٩٩٦ جنية موزعة على عدد أسهم ٨٩٨٥٦٤٩٩ سهم القيمة الاسمية للسهم ٤ جم (اربعة جنية مصري) . وقد تم التأشير بذلك بالسجل التجاري بتاريخ ٢٠١٤ /١٠ /١٥ .

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢١
جنية مصري	جنية مصري	بلوك دائنة وقروض قصيرة الأجل
-	١٠٢٦	البلوك المصري لتتمة الصادرات
٨٠٢٨٩١٢	-	قروض قصيرة الأجل (ASDP) تم السداد في ٢٠ أكتوبر ٢٠١٧
٨٠٢٨٩١٢	١٠٢٦	الاجمالي

٢٠١٦/١٢/٣١	الحركة الدائنة	الحركة المدينة	٢٠١٦/١٢/٣١	طبيعة التعامل	٢٢
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري		حسابات دائنة لأطراف ذوي علاقة
١٥٦٦٢٦٩٩	-	-	١٥٦٦٢٦٩٩	تمويل نقدي	* شركة الاسماعيلية للاستثمار
٤٠١١٤	١٢١٥١٧٩	١٢٧٠٩٠٣	٩٥٥٣٨	موردين	شركة الربيع
٣٥٧٦٧	١٩٩٦١٠	٢٥٤٨٨٣	٩١٠٤٠	موردين	مصر العربية للدواجن
-	٢٤٨١٥	٢٤٨١٥	-	عملاء	شركة F.M.C.G
١٥٧٦٨٥٨٠	١٤٣٩٩٠٤	١٥٥٠٦٠١	١٥٨٧٩٢٧٧		الاجمالي

* الرصيد المستحق من القرض الحسن (بدون فوائد) المملو من شركة / الاسماعيلية للاستثمار - للشركة طبقاً للعقد المبرم بتاريخ ٢٠٠٩/١٠/٠١ وتعديلاته.

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٣
جنية مصري	جنية مصري	صافي المبيعات
٢٤٠٧٩٤٠٩٣	٢٩٢٤٦٩٦٩٦	مبيعات الإنتاج
١٦١١٠٦٠٤	١٨٠٨٥١٠٧	المخلفات
١٥٤٤٨٨٨٢	٥٨٥٢٤٢٢	مبيعات الإنتاج كيو للمنتجات الغذائية
١٩٧٥٨٥٠	-	ايرادات فروق أسعار
٢٧٤٣٢٩٤٢٩	٣١٦٤٠٧٢٢٥	الاجمالي
(٨٣٥٨٧١)	(٢٦٧٧٦٧٤)	مرتوبات مبيعات
(٩٢٤٩٧٢)	(٤٨٧٤٩٨)	خصم مسموح به
٢٧٢٥٦٨٥٨٦	٣١٣٢٤٢٠٥٣	الاجمالي

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٤
جنية مصري	جنية مصري	تكلفة المبيعات
١٧١٠٣٤٧٨٦	٢٠٣٨٥٦١٧٥	مواد
٣١٢٢٨٨٨٦	٣٢٤١٤٢٠٧	أجور
١٣٠٤٧٩٥٨	١٦٤٦٩٤٠٥	مصروفات تشغيل
١١٧٢١٧٠٧	١٢١٨٠١٦٣	اهلاكات أصول ثابتة
١٨٩٦٥١٩٢	٢٧٥٦٩٦١٨	اهلاكات ثروة داخنة
(٥٤١١٦٨٤)	(٦٨١٤٨٨)	التغير في المخزون
(٩٠٥٧٠١٦)	(١٠٧٠٤٨٩٤)	علف محول "محطات الأمهات فترة التربية"
١٣١٩٦٣٥١	٣٥٨٠٦٨٥	تكلفة مبيعات كيو للمنتجات الغذائية
٢٤٤٧٢٦١٨٠	٢٨٤٦٨٣٨٧١	الاجمالي

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٥
جنية مصري	جنية مصري	مجمّل الربح
٢٧٨٤٢٤٠٦	٢٨٥٥٨١٨٢	مجمّل الربح

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١
جنية مصري	جنية مصري
٥ ٥٧٢ ٧٠٩	٦ ٦٨٦ ٧٢٨
٦١٣ ٧٨٢	٨٣١ ٩٢٥
٢٠٩ ١٢٤	١٧٧ ٤١١
١٢٤ ٧٥٤	٢٤٢ ٨٥٨
٥ ٥٨٢	٦ ٦٣٩
١٨٦ ٦٣٦	١٦٧ ٤٦٧
١٢٢ ٠٠٢	١٦٢ ٦٨٤
٢٥٧ ٤٧٥	٣٢٢ ٠٥٠
٨ ٢٨٤	٢٢ ٣٨٢
٣٥٢ ٨٣٠	٥١٩ ٥٠٩
٣٤٩ ٧٧٧	٢٢٢ ٧٤٧
٢٥١ ٩٧٢	١٨٦ ٢٥٩
٦٤ ١٦٧	٦٨ ٥٤٩
٩٢٧ ٣٥٠	١ ١٢٧ ١٩٧
١١٤ ٠٥٢	١٣٦ ٠٨١
٦٢٤ ٧٦٣	٧٦٧ ٧١٣
٣٢٥ ٠٧٢	٤٩٢ ٦٢٢
٤٦ ٩١٢	٧١ ٣٠٨
٥ ٠٠٠	٣ ١٢٥
١٦ ١٨٦	٣٥ ٨٦٨
١٥ ٠٥٥	١٥٩ ٢٦١
١٥٧ ١٧٩	١٣٧ ٠٣٨
٧ ٨٢٥ ٧٨٥	٥ ٥٦٠ ٣٠٨
١٨ ١٩٨ ٧٥٠	١٨ ١٢٩ ٧٣٠
٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١
جنية مصري	جنية مصري
جنية مصري	جنية مصري
١١٢ ٠٠٠	١٣٢ ٠٠٠
١٠٠ ٠٠٠	١٠٢ ٩٠٠
٥٧ ٢٤٥	-
-	٩٦ ٧٧٥
٣١ ٣٧٨	٩٧ ٧٣٠
٣٠٠ ٦٢٣	٤٢٩ ٤٠٥

أجور إدارية
مسواد إدارية
مصاريف
قوى محركية وإدارة
مياه
سفر و النقل
نقل
إيجارات
أدوات كتابية و مطبوعات
دعاية نشر و إعلان
علاقات عامة و استقبال
تأمين
عمولة بنك
ألعاب و استشارات
تليفون و تلفراف و بريد
ضرائب و رسوم
مصروفات متنوعة
ابحاث و تجارب
تدريب
رسوم قضائية
تعويضات و غرامات
تبرعات و إعانات
مصروفات عمومية وبيع و توزيع شركة/ كيو للمنتجات الغذائية
الاجمالي

٢٧ إيرادات متنوعة

النادي الاجتماعي
ابحار شركة موبيليل
إيرادات بيع مخزون كهنة
كراسة شروط
متنوعة كيو
الاجمالي

أ- تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والألتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالصندوق ولدى البنوك والمديون والأرصدة المدينة الأخرى كما تتضمن الألتزامات المالية أرصدة بعض الدائنين والأرصدة الدائنة الأخرى .
إثبات وقياس أهم الأدوات المالية وما يرتبط بها من إيرادات ومصروفات.

ب- مخاطر الأعمال

وهي مخاطر تنشأ من عدة عوامل مثل المشاكل الفيروسية الحادة وتأثيرتها المرضية التي تحيط بصناعة الدواجن والتي تتمثل في فيروس أنفلونزا الطيور والنيو كاسل و IB وتحوراته المستمرة والتي أدت لزيادة نسب النفوق وإنخفاض الأوزان للطيور مما أدى لزيادة التكلفة وبالتالي لم يعمل المجرز 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 ببورصة الدواجن .
ولقد واجهت الشركة مشكلة النفوق عن طريق توفير اللقاحات اللازمة وبدأت تظهر نتائجها خلال الأعوام السابقة .

ج- خطر سعر العائد (الفائدة)

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

د- مخاطر السيولة ويطلق عليها كذلك مخاطر التمويل

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

هـ- مخاطر التدفقات النقدية المتعلقة بسعر الفائدة

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

و- القيمة العادلة للأدوات المالية

طبقا لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول والتزامات 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 ذو سمعة حسنة .

ح- أساليب إدارة رأس المال

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

٢٩- اثر سعر الصرف

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

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

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

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

٣- الموقف الضريبي

١-٣٠ ضريبة شركات الأموال

- تم فحص الشركة عن السنوات ١٩٧٧/ ٢٠٠٥ وعمل لجنة داخلية وتم الاتفاق على جميع السنوات .
- تم فحص عام ٢٠٠٦/ ٢٠١٠ 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 ٢٠١١ حتى ٢٠١٥ وتم التسليم في المواعيد القانونية ، ولم يتم فحص هذه السنوات بعد .

٢-٣٠ ضريبة المرتبات وما في حكمها (كسب عمل)

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

٣-٣٠ ضريبة الدمغة

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

٤-٣٠ ضريبة الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة

الشركة منتظمة في تطبيق نظام الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة.

٥-٣٠ الضريبة العقارية

تم مطالبة الشركة بضريبة عقارية عن الفترة من ٢٠١٣/٧/١ إلى ٢٠١٧/١٢/٣١ بمبلغ ٩٨٥٨٩٠٣ جنيه مصري (فقط تسعة مليون وثمانمائة وثمانية وخمسون ألف وتسعمائة وثلاثة جنيها فقط لاغير) وتم سداد مبلغ ٣٢٠٠٠٠٠ جم وجدولة مبلغ ٦٦٥٨٩٠٣ جم على عدد (٧) شيكات شهرية أولها ٢٠١٧/١٢/٣٠ وأخرها ٢٠١٨/٠٦/١٥ . وتم الطعن والاحالة الي المحكمة الإدارية بالإسماعيلية.

٣١- موقف القيد في البورصة

الشركة مقيدة ببورصة الأوراق المالية المصرية .

٣٢- موقف الشركة من الحفظ المركزي

أسهم الشركة مودعة بالحفظ المركزي لدى شركة مصر المقاصة .

٣٣- 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 .