

**شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن**

( شركة مساهمة مصرية )

القوائم المالية ( المجمعة )

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨  
وتقرير الفحص المحدود عليها

شركة الاسماعيلية - مصر للدواجن

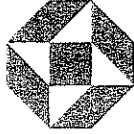
( شركة مساهمة مصرية )

القوائم المالية ( المجمع )

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

وتقرير الفحص المحدود عليها

<u>رقم الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
-	تقرير الفحص المحدود
١	المركز المالي
٢	قائمة الدخل ( المجمع )
٣	قائمة الدخل الشامل ( المجمع )
٤	قائمة التدفقات النقدية ( المجمع )
٥	قائمة التغير في حقوق الملكية
١٩ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية



**Morison KSI**  
Independent member

**نصر أبو العباس وشركاه**  
محاسبون قانونيون ومستشارون

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

مقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية ( المراجعة ) المرفقة لشركة / الإسماعيلية - مصر للدواجن شركة مساهمة مصرية في ٢٠١٨/٠٣/٣١ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى . والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتتحصر مسئوليتنا في إبداء إستنتاج 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 والمؤدى بمعرفتنا " ، يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل إستفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود . ويقال 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 رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

#### الإستنتاج

و في ضوء فحصنا المحدود لم يتم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للمنشأة في ٢٠١٨/٠٣/٣١ وعن أداؤها المالي وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

مراقب الحسابات

القاهرة في : ٢٠١٨/٠٥/١٠



س.م.م. بالهيئة العامة للرقابة المالية ٢٠٦

نصر أبو العباس وشركاه - Morison KSI

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

( شركة مساهمة مصرية )

المركز المالي (المجموع)

في ٢٠١٨/٠٣/٣١

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	إيضاح	الأصول
جنية مصرية	جنية مصرية	رقم	الأصول غير المتداولة
٣٠٩ ٨٩٨ ١٦٥	٣٠٦ ٥٦٤ ٥٦٠	(١ / ٣)	الأصول الثابتة (بالصافي)
٢ ٣٧٩ ٧٨٣	١٢ ٢٥٣ ٦٤٣	(٢ / ٣)	الأمهات
١٧ ٧٨٠ ٨٩٢	١٢ ٠٢٦ ٧٨٩	٤	مشروعات تحت التنفيذ
٢٢١ ٩٨٢	٧٨٣ ٢٠٨	١٦	أصول ضريبية مؤجلة
٣٣٠ ٢٨٠ ٨٢١	٣٣٣ ٦٢٨ ٢٠٠		مجموع الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
٦٤ ١٢٠ ٦٦٢	٦٢ ٧٠٢ ٧٤٦	٦	المخزون
١ ٥٠٤ ٩٧٧	١ ٥٠٤ ٩٧٧	٧	أصول غير متداولة محتفظ بها بغرض البيع
١٠ ٣٠٦ ٦٦١	١١ ٠٥٥ ٠٨٢	٨	عملاء ومربون وأوراق قبض
٤ ٨٦٢ ٥٥٨	٥ ٥١٤ ٠٨٢	٩	المدينون
٨٨٣ ٠٦٢	٤ ٢٦٧ ٥١٣		موردين دفعات مقدمة
٢ ١٠٠ ٤١٣	٣ ١٨٤ ٢٩٩	١٠	حسابات مدينة على مصلحة الضرائب
٥ ٦٣٠ ٥٦٠	٤ ١٥٤ ٤٠٠	١١	حسابات مدينة على أطراف ذوى علاقة
٨ ١٩١ ٤٥١	٤ ٨٧٣ ٨١٣	١٢	النقدية بالصندوق ولدى البنوك
٢٠ ٤٠٠	٢٠ ٤٠٠	١٣	إستثمارات فى أوراق مالية
٩٧ ٦١٥ ٧٤٤	٩٧ ٢٧٧ ٣١٢		مجموع الأصول المتداولة
٤٢٧ ٨٩٦ ٥٦٥	٤٣٠ ٩٠٥ ٥١١		مجموع الأصول
			حقوق الملكية
٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	١٤	رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل
٦٥١ ١٧٧	٩٩٨ ٤٠٩		إحتياطي قانوني
٥ ٢٦٠ ٢٠٤	٤ ٧٠٠ ٤٥٣	١٥	أرباح مرحلة
( ٦٢٥ ٨٩٨ )	( ٩ ٤٨٩ ٦١١ )		( خسائر ) الفترة / العام
٣٦٤ ٧١١ ٤٧٩	٣٥٥ ٦٣٥ ٢٤٧		مجموع حقوق الملكية فى الشركة الأم
( ٣٦ ٣٤٤ )	( ١ ٨١٤ )	٥	مجموع حقوق الأقلية / الحقوق الغير المسيطرة
٣٦٤ ٦٧٥ ١٣٤	٣٥٥ ٦٣٣ ٤٣٣		مجموع حقوق الملكية
			الإلتزامات
			الإلتزامات المتداولة
٢ ٤٣٤ ٩٢٦	٢ ٢٦٠ ١٢٠	١٧	المخصصات
٣٧ ٤٦٨ ٢٤٩	٤٢ ٤٧١ ٣٣٨	١٨	موردون وأوراق دفع
٤ ٣٨٠ ٥٩٣	٣ ٥٧٩ ٣٥٥	١٩	دائنون و حسابات دائنة أخرى
٣ ١٦٥ ٠٥٧	٣ ١٥٤ ٨٠٧	٢٠	حسابات دائنة لمصلحة الضرائب
٤ ٠٧٢	٨ ٠٠٣ ٩٩٥	٢١	بنوك دائنة
١٥ ٧٦٨ ٥٨٠	١٥ ٨٠٢ ٤٦٤	٢٢	حسابات دائنة لأطراف ذوى علاقة
٦٣ ٢٢١ ٤٣١	٧٥ ٢٧٢ ٠٧٩		مجموع الإلتزامات المتداولة
٤٢٧ ٨٩٦ ٥٦٥	٤٣٠ ٩٠٥ ٥١١		مجموع حقوق الملكية والإلتزامات

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

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الحميد الشافعى

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى



المدير المالي

حازم حامد شافعى

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

( شركة مساهمة مصرية )

قائمة الدخل ( المجمعة )

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

٢٠١٧/٠٣/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	ايضاح رقم	
جنية مصرية	جنية مصرية		
٧٠.٨٢٩.٠٢٧	٤٩.٥٥٤.٦٤٧	٢٣	صافي المبيعات
			يخصم:
٧٣.١٦٤.٠٩٧	٥٥.٨٥٩.١٦٧	٢٤	تكلفة المبيعات
(٢.٣٣٥.٠٦٩)	(٦.٣٠٤.٥٢٠)	٢٥	مجمّل الخسارة
			يخصم:
٦.٤٢٦.٤٠٣	٢.٩٩٠.٥١٤	٢٦	مصروفات إدارية وعمومية
١٩٠.٢٧٧	١.٦٣٣		مصروفات تمويلية
٥٧٢.٧٤٨	٥٩٤.٧٤٣	٣	إهلاكات أصول ثابتة
١.٠٣.٣٣٧	٨٣.٣٤٠		بدلات أعضاء مجلس الإدارة
٧.٢٩٢.٧٦٥	٣.٦٧.٢٣٠		مجموع المصروفات والأعباء الإدارية
			يضاف:
٩٦.٨٦٨	٦.١٢١		فوائد دائنة
٨٢.١٠٠	١٣٠.٧٢٠	٢٧	ايرادات متنوعة
(٩.٤٤٨.٨٦٧)	(٩.٨٣٧.٩٠٩)		صافي خسائر النشاط
			ارباح فروق تقييم عملة
٩.٩٩٨	٢٣.٢٢١		صافي ( الخسارة ) قبل ضريبة الدخل
(٩.٤٣٨.٨٦٩)	(٩.٨١٤.٦٨٨)		ضريبة الدخل الحالية
			ضريبة الدخل المؤجلة - أصل
٢٨٣.٦٣٤	٣٢٢.٧٦٣		صافي ( الخسارة ) بعد ضريبة الدخل
(٩.١٥٥.٢٣٥)	(٩.٤٩١.٩٢٦)		( الخسارة ) الخاص بمالكي الشركة الأم
(٩.١٢٥.٧٤٨)	(٩.٤٨٩.٦١١)		الخسارة الخاصة بحقوق الأقلية / الحقوق الغير المسيطرة
(٢٩.٤٨٧)	(٢.٣١٤)		صافي ( الخسارة ) بعد ضريبة الدخل
(٩.١٥٥.٢٣٥)	(٩.٤٩١.٩٢٦)		

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

رئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب

التدبير المالي

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يماني

د / محمد عبد الحميد الشافعي

حازم حامد شافعي



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

( شركة مساهمة مصرية )

قائمة الدخل الشامل (المجمعة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

٢٠١٧/٠٣/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	
جنية مصرية	جنية مصرية	(خسارة) ربح الفترة
(٩ ١٥٥ ٢٣٥)	(٩ ٤٩١ ٩٢٦)	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبيه
-	-	الاستثمارات الماليه المتاحه للبيع
-	-	تغطيه التدفق النقدي
-	-	الارباح (الخسائر) الاكثوريه من نظم المزايا المحدده للمعاشات
-	-	نصيب المنشاه 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 الفتره
<u>(٩ ١٥٥ ٢٣٥)</u>	<u>(٩ ٤٩١ ٩٢٦)</u>	

رئيس مجلس الإدارة

د / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

" تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٣) بمسلة القوائم المالية و تقرأ معها"

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الحميد الشافعي

المدير المالي

حلام حامد شافعي



## شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

( شركة مساهمة مصرية )

قائمة التدفقات النقدية (الجمعة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

٢٠١٧/٠٣/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	إيضاح رقم	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
جنية مصرية	جنية مصرية		صافي الخسارة قبل الضرائب و البنود غير العادية
(٩ ٤٦٨ ٣٥٦)	(٩ ٨١٤ ٦٨٨)		تعديلات لتسوية صافي الخسارة مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٣ ٦٤٠ ١٨٨	٣ ٦٧٣ ٣٨٥	٢	إهلاك الأصول الثابتة
٥ ٠١٣ ٩٧٥	٣ ٥١٤ ٠٣٣	٣	إستهلاك الثروة الداجنة
(٩ ٩٩٨)	(٢٣ ٢٢١)		فروق تقييم أرصدة عملة
(٩٦ ٨٦٨)	(٦ ١٢١)		العوائد الدائنة
(٩٢١ ٠٦٠)	(٢ ٦٥٦ ٦١٣)		الخسارة التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل
١١ ٦٢٢ ١١٥	١ ٤١٧ ٩١٦	٦	التغير في المخزون
(٦ ٠٣١ ٤٧٤)	(٤ ٣٩٧ ١٢١)	١٣/١١/١٠/١٩/٨٧	التغير في أرصدة العملاء و الأرصدة المدينة
(٢ ١٣٤ ١١٠)	٤ ٠٥٠ ٦٧٩	٢٢/٢/١٢٠/١٩/١٧	التغير في أرصدة الدائنين و الارصدة الدائنة
٢ ٥٣٥ ٤٧٣	(١ ٥٨٥ ١٣٩)		صافي النقدية (المستخدمة في ) الناتجة من أنشطة التشغيل بعد التغييرات في رأس المال العامل
٩٦ ٨٦٨	٦ ١٢١		العوائد الدائنة
٢ ٦٢٢ ٣٤١	(١ ٥٧٩ ٠١٨)		صافي النقدية (المستخدمة في ) الناتجة من أنشطة التشغيل
(٨٥٧ ١٣٥)	(٤١٢ ٩٦٤)	٦١٣	التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(٧ ٦٦٠ ٣٠٤)	(٩ ٦٣٣ ٧٩٠)	٤	مدفوعات لشراء أصول ثابتة و الأصول طويلة الأجل الأخرى
١٠ ٧٤٨	٧٣ ١٨٢	٣	مدفوعات لمشروعات تحت التنفيذ
(٨٥٠٦ ٦٩١)	(٩ ٩٧٣ ٥٧٢)		مقبوضات من بيع أصول ثابتة
٣٣ ٨٢٠	٧ ٩٩٩ ٩٦٩	٢١	صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
٣٣ ٨٢٠	٧ ٩٩٩ ٩٦٩		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(٥ ٨٤٠ ٥٣٠)	(٣ ٥٥٢ ٦٢١)		مدفوعات إلى البنوك الدائنة
١٥ ٣٦١ ٨٠٩	٨ ١٩١ ٤٥١	١٢	صافي النقدية المتاحة من أنشطة التمويل
١١٠ ٩٨٧	٢١١ ٧٦١	١٥	صافي (النقص) في النقدية و ما في حكمها خلال الفترة
٩ ٩٩٨	٢٣ ٢٢١		النقدية و ما في حكمها في بداية الفترة
٩ ٦٤٢ ٢٦٤	٤ ٨٧٣ ٨١٣	١٢	تسويات على (الخسائر) المرحلة
(١٢٥ ٠٠٠)	-		فروق تقييم عملة
٩ ٥١٧ ٢٦٤	٤ ٨٧٣ ٨١٣		النقدية و ما في حكمها في نهاية الفترة
			وديعة مجمدة - جم - البنك التجارى الدولى
			النقدية و ما في حكمها في نهاية الفترة

### معاملات غير نقدية

لأغراض إعداد قائمة للتدفقات النقدية تم استبعاد مبلغ ١٤٢٨٧٨٩٣ جم قيمة المحول من الشركة تحت التنفيذ للأهميات وذلك لاعتبارها معاملة غير نقدية .  
تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة

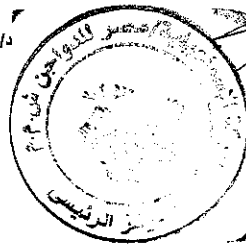
م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يعانى

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الحميد الشافعى

المدير المالي

حازم حامد شافعى



شركة الإسمايلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغيير في حقوق الملكية (الجمعة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

الإجمالي	صافي الأرباح (خسائر) الفترة / المدة	(خسائر) الأرباح المرحلة	الإحتياط القانوني	حقوق الأقلية / الحقوق الغير المسيطره	رأس المال
جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية
٣٦٤ ٨٨٢ ٦٦٨	٧ ١٦٩ ١٦٣	(١ ٦٧٣ ٩٦٦)	-	(٣٨ ٥٢٩)	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦
-	(٧ ١٦٩ ١٦٣)	٧ ١٦٩ ١٦٣	-	-	-
-	-	(٦٥١ ١٧٧)	٦٥١ ١٧٧	-	-
٤١٦ ١٨٠	-	٤١٦ ١٨٠	-	-	-
٢ ١٨٥	-	-	-	٢ ١٨٥	-
(٦٢٥ ٨٩٨)	(٦٢٥ ٨٩٨)	-	-	-	-
٣٦٤ ٦٧٥ ١٣٤	(٦٢٥ ٨٩٨)	٥ ٢٦٠ ٢٠٤	٦٥١ ١٧٧	(٣٦ ٣٤٤)	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦
-	٦٢٥ ٨٩٨	(٦٢٥ ٨٩٨)	-	-	-
-	-	(٣٤٧ ٢٣٢)	٣٤٧ ٢٣٢	-	-
٤١٣ ٣٨٠	-	٤١٣ ٣٨٠	-	-	-
٣٤ ٥٣٠	-	-	-	٣٤ ٥٣٠	-
(٩ ٤٨٩ ٦١١)	(٩ ٤٨٩ ٦١١)	-	-	-	-
٣٥٥ ٦٣٣ ٤٣٣	(٩ ٤٨٩ ٦١١)	٤ ٧٠٠ ٤٥٣	٩٩٨ ٤٠٩	(١ ٨١٤)	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦

"تتبع الإيضاحات المرفقة من رقم (١) التي رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها"

رئيس مجلس الإدارة

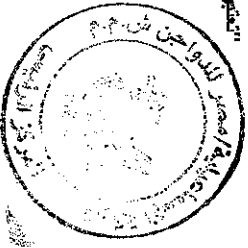
م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله بركات

المسؤول المالي

د/ محمد عبد الصمد الطائي

المدير المالي

حازم جندة عطافي



Handwritten signature of the financial manager.

حقوق الأقلية

تسويات على الأرباح المرحلة

تدعيم الإحتياطي

تسويات على الأرباح المرحلة

حقوق الأقلية

صافي خسائر الفترة المالية المنتهية في

٢٠١٨/٠٣/٣١

الرصيد في

٢٠١٨/٠٣/٣١

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

المحول للأرباح المرحلة

تدعيم الإحتياطي

تسويات على الأرباح المرحلة

حقوق الأقلية

صافي أرباح السنة المالية المنتهية في

٢٠١٧/١٢/٣١

الرصيد في

٢٠١٧/١٢/٣١

المحول للأرباح المرحلة

تدعيم الإحتياطي

تسويات على الأرباح المرحلة

حقوق الأقلية

صافي خسائر الفترة المالية المنتهية في

٢٠١٨/٠٣/٣١

الرصيد في

٢٠١٨/٠٣/٣١



## شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

(شركة مساهمة مصرية)

### الإيضاحات المتممة للقوائم المالية (الجمعة)

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

وإنطلاقاً من سياسة الدولة في خصخصة قطاع الأعمال العام فقد تم تفويض بنك مصر (ش.م.م) ومقره 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 تمثل ٧٨,٥% من الأسهم المصدرة للشركة.

وقد ألتزم المشتري شركة الإسماعيلية مصر العربية للدواجن (ش.م.م) التقدم بعرض إجباري لشراء كامل أسهم الشركة وقد تم بالفعل إتخاذ كافة الإجراءات القانونية اللازمة لنقل ملكية الأسهم وتنفيذ عملية الشراء ببورصتى 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 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 لتقييم لجنة التقييم المشكلة بالهيئة العامة للإستثمار بشأن تقييم صافي أصول والتزامات شركة الإسماعيلية مصر للدواجن (ش.م.م) الواردة للشركة بتاريخ ٢٠٠٩/٠٦/٢٠ برقم ٣٥٣٠، والذي إنتهى إلى أن صافي حقوق الملكية للشركة القاسمة { الإسماعيلية/ مصر للدواجن (ش.م.م) } مبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ جم (فقط مائتان وثلاثة وستون مليون وستمئة وخمسة وثمانون ألف جنيه مصري لا غير) يمثل رأس المال المصدر والمدفوع وقد تم التأشير بالسجل التجارى 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 مليوناً وثلاثمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه مصري لا غير) وقد تم التأشير بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٠/٠٧/٢٠ برقم ٣٦٧٩ إستثمار الإسماعيلية.

#### ٢-١ عرض الشركة

عرض الشركة هو المشاركة في تنمية الثروة الداجنية 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 والزيت وكذا إنتاج الدجاج المجمد والمبرد كاملاً ومجزئاته ومصنعاته وبيع وتسويق كل ما يتعلق بالدواجن ومنتجاتها وتسويقها محلياً وتصديرها للخارج وتشمل كافة البنود السابقة وكذلك بيع السماد البلدى ونتاج مزارع تربية الدواجن وتسويقه محلياً.

#### ٣-١ عنوان الشركة

المركز الرئيسي والمزارع في سرابيوم - الإسماعيلية.

## ٤-١ رأس المال الشركة

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 (سبعة 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 التجارى بتاريخ ٢٢/٠٣/٢٠١٠.

و بموجب قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٤/٦/٩ وقرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٤/٩/٩ تمت الموافقة على زيادة رأس المال 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 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 لمعايير المحاسبة المصرية رقم (٣٠) بشأن القوائم المالية الدورية .

### - سلطة وتاريخ اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية بمحضر إجتماع مجلس الإدارة رقم (٢) المنعقد بتاريخ ١٠/٠٥/٢٠١٨ .

### 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 والالتزامات 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 مخصصاً 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 أو 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 الإخفاض في قيمة الأصول

- يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة بخلاف المخزون والأصول والضرية الموجبة في تاريخ المركز المالي لتحديد إذا كان هناك أي 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 الإلتزام
- يتم الاعتراف 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 للأستخدام 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 حتي 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 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 حتي تاريخ الإستحقاق

- يتم تقييم الإستثمارات المحتفظ بها حتي 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 التغيرات في قيمتها ( بخلاف خسائر الإخفاض في القيمة ) في حقوق الملكية تحت بند احتياطي القيمة العادلة وعندما يتم إستبعاد الإستثمار يتم إثبات المبلغ المتراكم السابق الإعتراف به بحقوق الملكية ضمن قائمة الدخل ويتم الإعتراف 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 وغير التام بالتكلفة الصناعية ومن خلال قوائم التكاليف أو بصافى 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 **العملاء والمدينون**  
يتم إثبات العملاء 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 اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقرير موثوق به لمبلغ الالتزام وإذا كان هناك تأثيراً هاماً للقيمة الزمنية للنقود فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات خصم التدفقات النقدية المستقبلية باستخدام معدل خصم - قبل الضرائب - لأخذ هذا التأثير في الاعتبار هذا ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ الميزانية وتعديلها ( عند الضرورة ) لإظهار أفضل تقدير حالي لها .

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 و(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 الاعتراف بإيرادات ( الفوائد الدائنة ) بقائمة الدخل على أساس نسبة زمنية أخذاً في الاعتبار معدل العائد المستهدف على الأصل ، تتمثل الفوائد الدائنة في فوائد حساب يوم بيوم - لدى البنك التجارى 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 **الإحتياطيات**  
الإحتياطي القانوني : طبقاً للنظام الأساسي للشركة يجب أن 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 **المصرفيات**  
يتم الاعتراف 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 باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة بينود حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية .  
هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية بالإضافة إلى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة .

١٥-٢ **الضريبة المؤجلة**  
يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية .

ويتم الاعتراف بالأصول الضريبة المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الإنقاع 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 الاجتماعية التابع لهيئة التأمينات الاجتماعية وذلك لصالح العاملين طبقاً لقانون هيئة التأمينات الاجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته وتقوم الشركة بتحميل قيمة هذه المساهمة ضمن حساب الأجور والمرتببات 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 التي تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية بنفس الأسس التي يتم التعامل بها مع الغير .
- ٢٠-٢ **الدائنون والمستحقات**  
يثبت الدائنون بالقيمة الإسمية كما يتم الاعتراف بالالتزامات (المستحقات) بالقيمة التي سيتم دفعها في المستقبل وذلك مقابل البضائع والخدمات التي تم إستلامها .
- ٢١-٢ **أهداف وأساليب إدارة رأس المال**  
- تحقق الشركة أهدافها في إدارة رأس المال القيام بالتجديد والتأهيل للمواقع الإنتاجية على مراحل وكان من نتيجة ذلك تحقيق نسبة تشغيل 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 الآلى لإنتاج الدجاج المذبوح ومجزئات الدواجن ، مصنع العلف لتلبية إحتياجات المزارع من الأعلاف ، محطة تنقية المياه ، أيضاً تدوير الشركة لرأسمالها العامل والظاهر في هذه القوائم المالية في ( ٢٠١٨/٠٣/٣١ ) 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 وبياناتها كالتالي :

م	القطاع	التكلفة	المبيعات	النتيجة	
				ربح	خسارة
١	العلف ( مصنع العلف)	١,١١٢,٦١٥	١,١٨٥,٨٠٠	٧٣١٨٥	
٢	كناكيت عمريوم ( المعمل)	٧,٠٢١,٧٠١	٥,٣٨٨,١٩٩		١٦٣٣٥٠٢
٣	الدواجن الحية ( التسمين)	١٦,٦٩٩,٥٠٨	١٥,٩٤١,٢٦٢		٧٥٩٢٤٦
٤	دواجن مذبوحة ومجزئات (مجزر الآلي)	٣٠,٠٣٣,٤٧٦	٢٤,١٥٧,٢٤٣		٥٨٧٦٢٣٣
٥	بيض المائدة ( الامهات)	٣٢٨,٥٨١	٣٢٨,٥٨١		
٦	وحدة إنتاج البروتين	٥٢٠,٣٧٠	٥٥٩,٤٢١	٣٩٠٥١	
٧	مبيعات كيو	١٤٢,٩١٥	١٥٨,١٦٧	١٥,٢٥٢	
	<b>الإجمالي</b>	<b>٥٥,٨٥٩,١٦٧</b>	<b>٤٧,٧١٧,٦٧٤</b>		<b>٨,١٤١,٤٩٣</b>
	مبيعات مخلفات ( عتاقى - سماد - كهنة - حمأة )				
				١,٨٣٦,٩٧٣	
	مجمّل الخسارة				
				٦,٣٠٤,٥٢٠	

٢٣-٢ الالتزامات العرضية

لا توجد أية التزامات عرضية على الشركة

(٢ / ٣)	(١ / ٣)	الثالث ومعدات مكاتب	صناديق وأدوات	وسائط نقل والانتقال	أثاث ومعدات وتجهيزات	مباني ومرفق والإقامات	أراضي	
الأصول	الإجمالي	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	
٢٣٧٩ ٧٨٣	٤٠٠ ٨٥٣ ٠٨٥	٤ ٢٨١ ٣٧٨	١ ٠٥٧ ٦٧٥	١٧٣٤٤ ٢٣٨	٧٨ ٥٦٦ ٠٤٥	٢٠٦ ٠٠٣ ٧٤٩	٩٣ ٦٠٠ ٠٠٠	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨ (*)
١٤ ٣٨٧ ٨٩٣	٤١٢ ٩٦٤	١٩ ٩٠٦	٠	٢٠ ٥٠٠	١٠٣ ٣٠٧	٢٦٩ ٢٥١	-	الإضافات خلال الفترة
(٣ ٥١٤ ٠٣٣)	(٢٨٧ ٨٦٧)	(٢٤ ٩٠٥)	(١٤٤)	(١٨٠)	(٢٦٢ ٦٣٨)	٠	-	الإستثمارات خلال الفترة
١٣ ٢٥٣ ٦٤٣	٤٠٠ ٩٧٨ ١٨٢	٤ ٢٧٦ ٣٧٩	١ ٠٥٧ ٥٣١	١٧ ٣٦٤ ٥٥٨	٧٨ ٤٠٦ ٧١٤	٢٠٦ ٢٧٣ ٠٠٠	٩٣ ٦٠٠ ٠٠٠	التكلفة في ٣١ مارس ٢٠١٨
-	٩٠ ٩٥٤ ٩٢٢	٢ ٤٢٠ ٢٣٨	٩٧٠ ٤٧٩	١٠ ٢٤٨ ٧٨١	٤٧ ٠٤٠ ٠٥٠	٢٩ ٨٧٥ ٨٧٤	-	مجمع الإهلاك في ١ يناير ٢٠١٨
-	٣ ١٧٣ ٣٨٥	١٣١ ٩٢٥	٢٦ ٨٧٤	٥٠ ٩ ١٥٢	١ ٩٧٤ ٨٧٥	١ ٣٠ ٥٥٩	-	إهلاك الفترة
-	(٢١٤ ٦٨٥)	(١٦ ١٢٨)	(١٠٦)	(١٨٠)	(١٩٨ ٢٧١)	-	-	إهلاك الإستثمارات
٠	٩٤ ٤١٣ ٦٢٢	٢ ٥٣١ ٠٣٥	٩٩٧ ٢٤٧	١١ ١٥٧ ٢٥٣	٤٨ ٨١٦ ٦٥٤	٣٠ ٩٠٦ ٤٣٣	-	مجمع الإهلاك في ٣١ مارس ٢٠١٨
١٣ ٢٥٣ ٦٤٣	٣٠٦ ٥٦٤ ٥٦٠	١ ٧٤٠ ٣٤٤	٦٠ ٢٨٤	٦ ٢٠٧ ٣٠٥	٢٩ ٥٩٠ ٠٦٠	١٧٥ ٣٦٦ ٥٦٧	٩٣ ٦٠٠ ٠٠٠	صافي القيمة الدفترية في ٣١ مارس ٢٠١٨
٢ ٣٧٩ ٧٨٣	٣٠ ٩ ٨٩٨ ١٦٥	١ ٨١١ ١٤٠	٨٧ ١٩٦	٦ ٦٩٥ ٩٥٧	٣١ ٥٥٥ ٩٩٥	١٧٦ ١٢٧ ٨٧٥	٩٣ ٦٠٠ ٠٠٠	صافي القيمة الدفترية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

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

- لا يوجد أية قيود أو رهونات مفروضة على الأصول المملوكة للشركة.  
- القيمة العادلة للأصول اللابائية لا تختلف اختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	مشروعات تحت التنفيذ	٤
جنية مصري	جنية مصري	تكوين سلعى " محطات الامهات "	
١٦ ٧٣١ ٦٠١	١١ ٩٧٧ ٤٩٨	ذخات متممة اصول ثابتة	
١٠٤٩ ٢٩١	١٠٤٩ ٢٩١	الاجمالي	
١٧ ٧٨٠ ٨٩٢	١٣ ٠٢٦ ٧٨٩		
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	مجموع حقوق الأقلية / الحقوق الغير المسيطرة	٥
جنية مصري	جنية مصري	نسيب حقوق الأقلية فى رأس المال	
٥٠٠	٥٠٠	نسيب حقوق الأقلية فى خسارة الفترة	
( ٣٦ ٨٤٥)	( ٢ ٣١٤)	الاجمالي	
( ٣٦ ٣٤٤)	( ١ ٨١٤)		
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	المخزون	٦
جنية مصري	جنية مصري	مخزن قطع غير اصول	
٥ ٠٨٧ ٢٢٣	٥ ١٤٥ ٤١٨	المخازن العمومية	
١٩ ٥٣٦ ٨٩٠	١٩ ٦٨٨ ٢٩٧	مخازن الخامات	
٨ ٨٢٠ ٢٨٢	٥ ٩٢٣ ٣٤٠	المخزون من المنتجات	
٣٠ ٦٧٦ ١٦٧	٣١ ٩٤٥ ٦٩١	الاجمالي	
٦٤ ١٢٠ ٦٦٢	٦٢ ٧٠٢ ٧٤٦		
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	اصول غير متداولة محتفظ بها بغرض البيع	٧
جنية مصري	جنية مصري	يمثل قيمة معدات المجرى الالى المستبعد من الاصول التابثة والجارى بيعه (وفقا لمعايير المحاسبة المصرية / معيار ١٠ فقرة ١٠ / معيار ٣٢ فقرة ١١٢ -	
١ ٥٠٤ ٩٧٧	١ ٥٠٤ ٩٧٧	فقرة ١٥ / معيار ٣٦ فقرة ٢ ط ) ويتاريخ ٢٠١٧/٠٦/٢٨ ثم عقد مزاد وتم بيع جزء من هذه الاصول بقيمة ٢٨٢٢٧٦ جم و بتاريخ ٢٠١٧/١٢/٢٥ تم	
١ ٥٠٤ ٩٧٧	١ ٥٠٤ ٩٧٧	عمل مزاد اخر وتم بيع جزء منها بمبلغ ٢٥٠٠٠٠ جم وتم تخفيض الرصيد بقيمتها . ولم يتم بيع باقى الاصول غير المتداولة وسيتم عرضها للبيع مرة	
		اخرى .	
		الاجمالي	
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	علاء ومربون وأوراق قبض	٨
جنية مصري	جنية مصري	علاء	
٨ ٣٤٨ ٤٣٠	١٠ ٠٩٠ ٢٧١	مربون	
٥٥٧ ٥٧٢	٥٧٢ ٧٥٢	أوراق قبض	
١ ٩٥١ ٠٥٨	٩٤٧ ٤٥٨	الاجمالي	
١٠ ٨٥٧ ٠٦٠	١١ ٦١٠ ٤٨١	يخصم :	
		مجمع الإنخفاض فى العلاء والمربون	
٥٥٥ ٣٩٩	٥٥٥ ٣٩٩	صافى العلاء والمربون	
١٠ ٣٠١ ٦٦١	١١ ٠٥٥ ٠٨٢		
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	المدينون	٩
جنية مصري	جنية مصري	تأمينات لدى الغير	
١ ٢١٨ ٣١٥	١ ١٩٦ ١١٥	سلف عاملين	
١٢٥ ٤٤٣	٤١٨ ٣٩٨	إعتمادات شراء قطع غير	
-	٢٤٤ ٨٧٥	مصروفات مدفوعا مقدما	
٣ ٠٩٦ ٢٧٢	٣ ٤٠٨ ٥٩٢	مصر للتأمين	
٢٥٤ ١٣٠	٢٢٤ ١٠٢	أرصده مدينة أخرى	
١٦٨ ٣٩٧	٢٢ ٠٠٠	صافى المدينون	
٤ ٨٢٢ ٥٥٨	٥ ٥١٤ ٠٨٢		
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	حسابات مدينة على مصلحة الضرائب	١٠
جنية مصري	جنية مصري	مصلحة الضرائب الخصم و التخصيل تحت حساب الضريبة	
٦٣٦ ٤٣٦	٧١٥ ٣٢٢	مصلحة الضرائب العقارية	
-	١ ٠٠٠ ٠٠٠	ضرائب مبيعات تحت التسوية (*)	
١ ٦٢٤ ٤٢٦	١ ٦٢٤ ٤٢٦	الاجمالي	
٢ ٢٥٥ ٨٦٢	٣ ٣٣٩ ٧٤٨	يخصم :	
١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩	مجمع الإنخفاض فى الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب (**)	
٢ ١٠٠ ٤١٣	٣ ١٨٤ ٢٩٩	صافى الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب	

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

(\*\*) يمثل مجمع الإنخفاض فى الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب فى قيمة ضرائب الخصم من المنيع والتي لم تعترف بها الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة عند تقييم الشركة ولدى الشركة المستندات المؤيدة لاحتياجها فى هذا المبلغ وتم إستخدام جزء من الإنخفاض فى تسوية الضرائب المسحقة على الشركة .



٢٠١٨/٠٣/٣١	الحركة الدائنة	الحركة المدينة	٢٠١٧/١٢/٣١	طبيعة التعامل	حسابات مدينة على أطراف ذوي علاقة
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري		
٣٤٠٦٤٧٩	٨٥٧٧٣	٥٢٠٣٣٧	٢٩٧١٩١٤	تمويل نقدي / تلجير	شركة الاسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية
(١١٤٠٨٧٢)	٤٨٦٤٨٩٦	١١٦٥٨٠٠	٢٥٢٨٢٢٤	مربح	مصر العربية لنباري التسمين
١٨٨٨٧٩٣	١٥٦٨٩٣٧	٣٢٢٧٣٠٨	١٣٠٤٢٢	علاء	شركة / حلوانى اخوان
٤١٥٤٤٠٠	٦٥١٩٦٠٦	٥٠٤٣٤٤٦	٥٦٣٠٥٦٠		الاجمالي
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١				١٢ النقدية بالصندوق و لدى البنوك
جنية مصري	جنية مصري				تأسيسية بالمنحوق
٨٧٩٦١٢	١٤٢٤١٥٥				نقدية بشركة كير للمنتجات الغذائية
٦٠٥١	٢١٩٦٢	١/١٢			نقدية لدى البنوك - بنوك جارية
٥١٣٦٨٥٩	٢٤٨٠٩٨٧				نقدية لدى البنوك - بنوك ودائع
٢١٦٨٩٢٩	٩٤٦٧٠٥	٢/١٢			الاجمالي
٨١٩١٤٥١	٤٨٧٣٨١٣				بنوك جارية
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١				١٧/١٢ البنك التجارى الدولى جارى - فرع الشروق
جنية مصري	جنية مصري				البنك المصري لتنمية الصادرات
٢٦٢٢٨	٤٩٥				البنك المصري لتنمية الصادرات جاري يورو
٧٣٩٦٦	٩٩٥٤٤				بنك قطر الوطنى الاهلى - جارى - جم
-	١٢٢٣٠				بنك عردة - جارى - جم
٧٨٧٠٥٦	١٣٥٣٥٤				بنك البركة - جارى
٣٦	٦				بنك البركة - يورو
١٦١٤٦٦	٥٦٦٣٤٤				بنك البركة - دولار
٦	٦				بنك الاهلى المتمد جارى
٧٠٥	٦٦٩				بنك مصر
٣٣٠٦٥٢٠٠	٥١				بنك القاهرة
٢٢٥٠٣٣٠٠	٤٧٣١٧				بنك الكويت الوطنى
١٤٥١٠٢٢	٧٠٥٨٥				البنك الاهلى المصرى
٩٦٧	٩٦٧				الاجمالي
٢٣٧٦٣١٢	١٥٤٧٥١٩				بنوك ودائع
٥١٣٦٨٥٩	٢٤٨٠٩٨٧				بنك - المصري لتنمية الصادرات - يورو
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١				الاجمالي
جنية مصري	جنية مصري				١٣ استثمارات في اوراق مالية
٢١٦٨٩٢٩	٩٤٦٧٠٥				قيمة ٥٠٠٠ سهم بالشركة الوطنية للأمن الغذائى
٢١٦٨٩٢٩	٩٤٦٧٠٥				قيمة ٥٠٤ سهم بالشركة اورينت بنك *
					الاجمالي
					شركة اورينت بنك متوقعة من سنوات
					(*)
					رأس المال
					١٤ رأس المال المرخص به ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جم ( فقط مائة مليون جنية لا غير )
					رأس المال المصدر والمنفوح ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ جم ( فقط مائتان وثلاثة ستون مليوناً وستمائة وخمسة وثمانون ألف جنيهاً مصرياً لا غير ) جنية موزع على ٦٥٩٢١٢٥٠ سهم ( خمسة وستون مليوناً وستمائة وخمسة وثمانون ألفاً مائتان وخمسون سهم ) بقيمة اسمية للسهم ٤ جنية .
					تم تحصيل رأس المال المرخص به ليصبح ٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جم ( اثنان مليار جنية مصري ) و رأس المال المصدر والمنفوح ليصبح مبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠٠٠ جم ( فقط مائتان وثلاثة وستون مليوناً وستمائة وخمسة وثمانون ألف جنية مصري لا غير ) موزع على عدد الأسهم ٦٥٩٢١٢٥٠ سهم عادي ( خمسة وستون مليوناً وستمائة وواحد وعشرون ألف ومائتان وخمسون سهم ) القيمة الاسمية للسهم ٤ جم ( اربعة جنية مصري ) ، وقد تم التأشير بذلك بالسجل التجارى 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 موزع على عدد أسهم ٨٦٨٥٦٤٩٩ سهم القيمة الاسمية للسهم ٤ جم ( اربعة جنية مصري ) ، وقد تم التأشير بذلك بالسجل التجارى بتاريخ ٢٠١٤/١٠/١٥ .

٢٠١٨/٠٣/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
٤ ٨٢٥ ٩٢٤	٤ ٨٢٥ ٩٢٤	١ ٩٠٥ ٤٦٣	١ ٩٠٥ ٤٦٣	-	-
( ٣٤٧ ٢٣٢ )	( ٣٤٧ ٢٣٢ )	-	-	-	-
( ٢١ ١٩٤ )	( ٢١ ١٩٤ )	٦٥ ٠٠٠	٦٥ ٠٠٠	-	-
٢٢٢ ٩٥٢	٢٢٢ ٩٥٢	٢٨٩ ٦٥٧	٢٨٩ ٦٥٧	١٧٤ ٨٠٦	١٧٤ ٨٠٦
٤ ٧٠٠ ٤٥٣	٤ ٧٠٠ ٤٥٣	٢ ٢٦٠ ١٢٠	٢ ٢٦٠ ١٢٠	١٧٤ ٨٠٦	٢ ٤٣٤ ٩٢٦
٢٠١٨/٠٣/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
( ٤٦٠ ٤٤٥ )	( ٤٦٠ ٤٤٥ )	-	-	-	-
٢ ٠٦٤ ٠٧٨	٢ ٠٦٤ ٠٧٨	-	-	-	-
٣ ٦٧٣ ٣٨٥	٣ ٦٧٣ ٣٨٥	-	-	-	-
( ١ ٦٠٩ ٣٠٧ )	( ١ ٦٠٩ ٣٠٧ )	-	-	-	-
( ٢٢٢ ٠٩٤ )	( ٢٢٢ ٠٩٤ )	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
( ١٧٤ ٨٠٦ )	( ١٧٤ ٨٠٦ )	-	-	-	-
٣٩ ٣٣١	٣٩ ٣٣١	-	-	-	-
( ٢٢٢ ٧١٦ )	( ٢٢٢ ٧١٦ )	-	-	-	-
( ٧٨٣ ٢٠٨ )	( ٧٨٣ ٢٠٨ )	-	-	-	-
٢٠١٨/٠٣/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
١ ٩٠٥ ٤٦٣	١ ٩٠٥ ٤٦٣	-	-	-	-
٦٥ ٠٠٠	٦٥ ٠٠٠	-	-	-	-
٢٨٩ ٦٥٧	٢٨٩ ٦٥٧	-	-	-	-
٢ ٢٦٠ ١٢٠	٢ ٢٦٠ ١٢٠	-	-	-	-
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
٢٧ ٠٥٦ ١٣٤	٢٨ ٤٣١ ٨٧٧	٢٨ ٤٣١ ٨٧٧	٢٨ ٤٣١ ٨٧٧	٢٨ ٤٣١ ٨٧٧	٢٨ ٤٣١ ٨٧٧
١٠ ٤١٢ ١١٥	١٤ ٠٣٩ ٤٦١	١٤ ٠٣٩ ٤٦١	١٤ ٠٣٩ ٤٦١	١٤ ٠٣٩ ٤٦١	١٤ ٠٣٩ ٤٦١
٣٧ ٤٦٨ ٢٤٩	٤٢ ٤٧١ ٣٢٨	٤٢ ٤٧١ ٣٢٨	٤٢ ٤٧١ ٣٢٨	٤٢ ٤٧١ ٣٢٨	٤٢ ٤٧١ ٣٢٨
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
٥٨٧ ٧٥٠	١٥٨ ٢١٤	١٥٨ ٢١٤	١٥٨ ٢١٤	١٥٨ ٢١٤	١٥٨ ٢١٤
٤٤٠	١ ١٥١ ٣١٩	١ ١٥١ ٣١٩	١ ١٥١ ٣١٩	١ ١٥١ ٣١٩	١ ١٥١ ٣١٩
٧٩٧ ٣٢٤	١ ٢٣٩ ٨٢٥	١ ٢٣٩ ٨٢٥	١ ٢٣٩ ٨٢٥	١ ٢٣٩ ٨٢٥	١ ٢٣٩ ٨٢٥
٧ ٩٥٦ ٠٠٠	٥٦ ٠٠٢	٥٦ ٠٠٢	٥٦ ٠٠٢	٥٦ ٠٠٢	٥٦ ٠٠٢
٢ ١٤٩ ٢٤٥	٥٧ ٩٥٦	٥٧ ٩٥٦	٥٧ ٩٥٦	٥٧ ٩٥٦	٥٧ ٩٥٦
٧٣ ٢٢٩	١٥٩ ٢٢٩	١٥٩ ٢٢٩	١٥٩ ٢٢٩	١٥٩ ٢٢٩	١٥٩ ٢٢٩
٧٦٤ ٦٤٨	٧٥٦ ٨١٠	٧٥٦ ٨١٠	٧٥٦ ٨١٠	٧٥٦ ٨١٠	٧٥٦ ٨١٠
٤ ٣٨٠ ٥٩٣	٣ ٥٧٩ ٣٥٥	٣ ٥٧٩ ٣٥٥	٣ ٥٧٩ ٣٥٥	٣ ٥٧٩ ٣٥٥	٣ ٥٧٩ ٣٥٥
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
٤٤٨ ١٠٠	٤٠٣ ٧٨٣	٤٠٣ ٧٨٣	٤٠٣ ٧٨٣	٤٠٣ ٧٨٣	٤٠٣ ٧٨٣
١٢٦ ١٣٥	١٢٠ ٩٤٣	١٢٠ ٩٤٣	١٢٠ ٩٤٣	١٢٠ ٩٤٣	١٢٠ ٩٤٣
١٠٩ ٦٥٠	١١٩ ٦٧٤	١١٩ ٦٧٤	١١٩ ٦٧٤	١١٩ ٦٧٤	١١٩ ٦٧٤
١ ٢٣٤	٥ ٠٨٤	٥ ٠٨٤	٥ ٠٨٤	٥ ٠٨٤	٥ ٠٨٤
٢٠ ٩٩٨	٤٦ ٤١٦	٤٦ ٤١٦	٤٦ ٤١٦	٤٦ ٤١٦	٤٦ ٤١٦
١٨٦	٣٨ ٥٦٠	٣٨ ٥٦٠	٣٨ ٥٦٠	٣٨ ٥٦٠	٣٨ ٥٦٠
١٢ ١٣٢	١٢ ١٣٢	١٢ ١٣٢	١٢ ١٣٢	١٢ ١٣٢	١٢ ١٣٢
٤٤ ٠٥٩	-	-	-	-	-
٢ ١٥٤	٢ ٥٧٠	٢ ٥٧٠	٢ ٥٧٠	٢ ٥٧٠	٢ ٥٧٠
٧٦٤ ٦٤٨	٧٤٩ ١٦١	٧٤٩ ١٦١	٧٤٩ ١٦١	٧٤٩ ١٦١	٧٤٩ ١٦١
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
١٧٣ ٣١٦	٥٩٦ ٤٢٠	٥٩٦ ٤٢٠	٥٩٦ ٤٢٠	٥٩٦ ٤٢٠	٥٩٦ ٤٢٠
٤٢١,٩٨٧,٩٠	١٥٦	١٥٦	١٥٦	١٥٦	١٥٦
٢ ٥٥٨ ٢٣٢	٢ ٥٥٨ ٢٣١	٢ ٥٥٨ ٢٣١	٢ ٥٥٨ ٢٣١	٢ ٥٥٨ ٢٣١	٢ ٥٥٨ ٢٣١
-	-	-	-	-	-
٣ ١٦٥ ٠٥٧	٣ ١٥٤ ٨٠٧	٣ ١٥٤ ٨٠٧	٣ ١٥٤ ٨٠٧	٣ ١٥٤ ٨٠٧	٣ ١٥٤ ٨٠٧

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١			٢١	
جنية مصري	جنية مصري			بنوك دائنة وقروض قصيرة الأجل	
٤,٠٢٦,٠٠	٣,٩٩٥,٠٠			البنك المصري لتنمية الصادرات	
-	٨,٠٠٠,٠٠٠			قروض قصيرة الأجل (ASDP) تم السداد في ٢٠ أكتوبر ٢٠١٧	
٤,٠٢٦	٨,٠٠٣,٩٩٥			الإجمالي	
٢٠١٨/٠٣/٣١	الحركة الدائنة	الحركة المدينة	٢٠١٧/١٢/٣١	طبيعة التعامل	٢٢
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري		حسابات دائنة لأطراف ذوي علاقة
١٥,٦٩٢,٦٩٩	-	-	١٥,٦٩٢,٦٩٩	شركة الاسماعيلية للإستثمار	*
٧٩,٢١٨	٥٤,١٠٤	١٥,٠٠٠	٤٠,١١٤	شركة الربيع	
٣,٠٥٤٧	٧٥,٧٨٠	٨١,٠٠٠	٣٥,٧٦٧	مصر العربية للنواجين	
١٥,٨٠٢,٤٦٤	١٢٩,٨٨٤	٩٦,٠٠٠	١٥,٧٦٨,٥٨٠	الإجمالي	
					* الرصيد المستحق من القروض الحسن (بدون فوائد) الممنوح من شركة / الإسماعيلية للإستثمار- للشركة طبقاً للعقد المبرم بتاريخ ٢٠٠٩/١٠/٠١ وتعديلاته.
٢٠١٧/٠٣/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١			٢٣	
جنية مصري	جنية مصري			صافي المبيعات	
٦٧,٦٤١,٧٨١	٤٧,٥٥٩,٥٠٧			مبيعات الإنتاج	
٩٥٨,٥١٢	١,٨٣٦,٩٧٢			المخلفات	
٥,٢٦٦,٨٤٥	١٥٨,١٦٧			مبيعات الإنتاج كيو للمنتجات الغذائية	
٧٣,٨٦٧,١٢٨	٤٩,٥٥٤,٦٤٧			الإجمالي	
(٣,٥٥١,٤٨٨)	-			مردودات مبيعات	
(٤٨٦,٦٩٣)	-			خصم مسموح به	
٧٠,٨٢٩,٠٢٧	٤٩,٥٥٤,٦٤٧			الإجمالي	
٢٠١٧/٠٣/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١			٢٤	
جنية مصري	جنية مصري			تكلفة المبيعات	
٤٢,٠٥٣,٥٩٧	٤٢,٢٨٣,٣٥٩			مواد	
٧,٢٠٨,٤٥٢	٨,٠٤٩,٤٧٩			أجر	
٢,١٧٣,١٤٦	٢,٩٤٦,١٤٩			مصروفات تشغيل	
٣,٠٦٧,٤٤١	٣,٠٧٨,٦٤٢			إهلاكات أصول ثابتة	
٥,٠١٣,٩٧٦	٣,٥١٤,٠٣٢			إهلاكات ثروة داخنة	
١٣,٣٧٧,٩٤٦	(١,٢٦٩,٥٢٥)			التغير في المخزون	
(٣,٤٤٣,٧٨٣)	(٢,٨٨٥,٨٨٤)			طف محول "محطات الأمهات فترة التريبة"	
٣,٧١٣,٣٢٢	١٤٢,٩١٥			تكلفة مبيعات كيو للمنتجات الغذائية	
٧٣,١٦٤,٠٩٧	٥٥,٨٥٩,١٦٧			الإجمالي	
٢٠١٧/٠٣/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١			٢٥	
جنية مصري	جنية مصري			مجموع الخسارة	
(٢,٣٣٥,٠٦٩)	(٦,٣٠٤,٥٢٠)			مجموع الخسارة	

٢٦ مصروفات إدارية وعمومية

٢٠١٧/٠٣/٣١	٢٠١٨/٠٣/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
١ ٤١٤ ٧٩٣	١ ٧٢٥ ١٢٠
٩٩ ٦٧١	١٢٠ ٨٢٠
٢١ ٠٣٢	٤٤ ٠٨١
٢٧ ٥٢٩	٢١ ٤١٩
-	٤ ١٥٨
٢٣ ٤٣٦	٢٤ ٩٠٦
٣٧ ٤٩٢	٢٤ ٣١٥
٧٨ ٧٥٦	١٠٨ ٧٠٢
٦ ٤٤٦	٢ ٧١٦
٤٣ ٨٠٠	١٧٦ ٠٧٩
٣٠ ٥٣٧	٥٩ ٨٣٤
٢٦ ٩٢٢	٣٧ ٥٥٩
٢٢ ٤٣٧	١٥ ٤٥٧
٢٨٨ ٣٥٠	٣١ ٢٥٠
٢٠ ٤٢٤	٢٦ ٧١١
٢١٧ ٨٨٤	١٩٢ ٦٤٥
١٠٠ ٦٩٩	٩٢ ١٧٢
١٤ ٥٨٣	٧ ٩٩٦
٣٨٠	٥ ٠٠٠
٦ ٥٣٠	٤ ٠٠٠
١٦ ٦٥٠	١٨ ٩٦٠
٢٥ ٦٩٢	١٤ ٧٩٤
٣ ٩٠٢ ٣٦٠	٢ ٣١ ٨٢٠

٦ ٤٢٦ ٤٠٣

٢٠١٧/٠٣/٣١

٢٠١٨/٠٣/٣١

جنيه مصري

جنيه مصري

-

٢٤ ٧٢٠

-

٤٥ ٠٠٠

٨٢ ١٠٠

٦١ ٠٠٠

٨٢ ١٠٠

١٣٠ ٧٢٠

مصروفات عمومية وبيع وتوزيع شركة / كيو للمنتجات الغذائية

الإجمالي

٢٧ إيرادات متنوعة

التأدي الإجتماعي

متنوعة

إيجار شركة موبينيل

الإجمالي

## ٢٨- 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 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 وتأثيراتها 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 نظراً لتكاليفه الثابتة العالية والتي تحتاج لزيادة معدلات التشغيل حتى يتم تغطية تلك التكاليف الثابتة .

إنخفاض أسعار البيع لسعر كتكوت التسمين وباردى التسمين عن سعر البيع المستهدف وفقاً 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 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 محدوداً 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 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 تؤدي مثل هذه التغيرات إلى تغير في معدل الفائدة الفعلى للأداة المالية غالباً بدون حدوث تغير مقابل في قيمتها العادلة .

### و- القيمة العادلة للأدوات المالية

طبقاً لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول والالتزامات الشركة الواردة بالإيضاح رقم (٢) فإن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف إختلافاً 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 .

### ج- 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- أثر 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 لإقرارات الضريبية عن الأعوام من ٢٠١١ حتى ٢٠١٧ وتم التسليم في المواعيد القانونية ، ولم يتم فحص هذه السنوات بعد .

#### ٢-٣٠ ضريبة المربيات وما في حكمها (كسب عمل)

١. السنوات من ١٩٧٧ إلى ١٩٩٨ :
  - تم الفحص والسادد 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 ٢٠٠٥/٢٠٠٨ :
  - 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 ٢٠٠٨/٢٠١٧ :
  - 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 ولاستحق 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 ٢٠١٢/٢٠١٧ :
  - 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

- ٣١- 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 لا غير ) وتم سداد مبلغ ٣٢٠٠٠٠٠ جم وجدولة المبلغ الباقي على عدد ( ٧ ) شيكات أول شيك بتاريخ ٢٠١٧/١٢/٣٠ وآخر شيك ٢٠١٨/٠٦/١٥ وتم سداد عدد ( ٤ ) شيكات بمبلغ ٤٠٠٠٠٠٠ جم ليصبح المتبقى مبلغ ٢٦٥٨٩٠٣ جم ، وتم الطعن والاحالة الي محكمة الإسماعيلية الإدارية .

#### ٣٢- موقف القيد في الجورصة

الشركة مقيدة بيورصة 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 .