



## تقرير مراقب الحسابات

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

### تقرير عن القوائم المالية

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

### مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسؤولة إدارة الشركة فالإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسؤولية 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 المسؤولية إختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف .

### مسئولية مراقب الحسابات

تتخصص مسئوليتنا 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 .



## الرأى

من رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح ، فى جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالي للشركة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ، 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 بعقود مسجلة بالشهر العقارى إلا أنه تبين لنا من خلال فحص المذكرة الواردة من الشئون القانونية بالشركة وجود بعض التعديلات على الأراضى المملوكة للشركة بمساحة حوالى ٥٢ فدان وأن هذه التعديلات منظورة ومتداولة أمام القضاء ولم يصدر بشأنها أحكام نهائية .

## تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة 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 : ١٤ / ٠٢ / ٢٠١٩

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 ( المستقل )

في ٢٠١٨/١٢/٣١

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

" تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٤) متصلة للوائح المالية و تقرأ معها"

رئيس مجلس الإدارة

د/ عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الحميد الشافعى

المدير المالي

حازم حامد شافعى



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

( شركة مساهمة مصرية )

قائمة الدخل ( المنفردة )

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

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

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٤) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها " رئيس مجلس الإدارة المدير المالي

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

د / محمد عبد الحميد الشافعى



حازم حاتم شافعى

شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

( شركة مساهمة مصرية )

قائمة الدخل الشامل المنفردة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	ربح العام
٦ ٩٤٤ ٦٣٣	٨ ٥٦٩ ٩٥٧	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبيه
-	-	الاستثمارات الماليه المتاحه للبيع
-	-	تغطيه التدفق النقدي
-	-	الارباح (الخسائر) الاكثواريه من نظم المزايا المحدده للمعاشات
-	-	نصيب المنشأه من الدخل الشامل الاخر من الشركات الشقيقه
-	-	ضريبه الدخل المتعلقه عناصر الدخل الشامل الاخر
-	-	مجموع الدخل الشامل الاخر عن العام بعد خصم الضريبه
٦ ٩٤٤ ٦٣٣	٨ ٥٦٩ ٩٥٧	اجمالي الدخل الشامل عن العام

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

الرئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب

المدير المالي

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

د/ محمد عبد الحميد الشافعى

حازم حامد شافعى



شركة الإسماعيلية - مصر للدواجن

( شركة مساهمة مصرية )

قائمة التدفقات النقدية (المستقلة)

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	إيضاح رقم	
جنية مصرية	جنية مصرية		
٩ ١٤٦ ٤٠٨	١١ ٦٤٠ ١١٠		<b>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</b>
			صافى ربح قبل الضرائب و البنود غير العادية
			<b>تعديلات لتسوية صافى الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</b>
١٣ ٣١٦ ٢٩٤	١٤ ٤٩٢ ٢١٨	٣	إهلاك الأصول الثابتة
٢٧ ٦٠٢ ٧٦٣	٣٠ ٩٧٦ ٠٤٨	٣	إستهلاك الثروة الداجنة
( ٣١٨ ٠٨٢ )	٣٨ ٨٤٦		فروق تقييم أرصدة عملة
( ٢٠١ ٩٧٦ )	.		الأرباح الرأسمالية
٦ ٦٥٠ ٠٠٠	١ ٥٢٦ ٢٥٤		تدعيم مخصصات
( ٢٨٤ ٧٦٥ )	( ٧٦ ٥٠٣ )		العوائد الدائنة
٥٥ ٩١٠ ٦٤٢	٥٨ ٥٩٦ ٩٧٣		أرباح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
			<b>التغير في المخزون</b>
(١٣ ٣٢٧ ٤٦٠)	(١١ ٥٣٠ ٩٦٧)	٦	التغير في أرصدة العملاء و الأرصدة المدينة
(٩ ٣٩٢ ٥٠٢)	(١٠ ٣٧٩ ٩٨٩)	١٣/١١/١٠/٩/٨/٧	التغير في أرصدة الدائنين و الارصدة الدائنة
٧٣٨ ٢٦٣	٥ ١١٣ ١٦٦	٢٢/٢١/٢٠/١٩/١٨/١	التغير في الاستثمارات في شركات تابعة
-	٩٩ ٠٠٠	٧	صافى النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل بعد التغيرات في رأس المال العامل
٣٣ ٩٢٨ ٩٤٣	٤١ ٨٩٨ ١٨٣		
			<b>العوائد الدائنة</b>
٢٨٤ ٧٦٥	٧٦ ٥٠٣		صافى النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
٣٤ ٢١٣ ٧٠٨	٤١ ٩٧٤ ٦٨٦		
			<b>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</b>
(٦ ٨٤٢ ٠٢٩)	(٨ ٠٣٠ ٥٤٧)	٣	مدفوعات لشراء أصول ثابتة والأصول طويلة الأجل الأخرى
(٢٦ ٦٧٠ ١٨٦)	(٣٥ ٢٨٨ ٥٤٤)	٤	مدفوعات لمشروعات تحت التنفيذ
٤٦٩ ٨٠٩	١٨٧ ٦٦٧	٣	مقبوضات من بيع أصول ثابتة
(٣٣ ٠٤٢ ٤٠٦)	(٤٣ ١٣١ ٤٢٤)		صافى النقدية ( المستخدمة في ) أنشطة الاستثمار
			<b>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</b>
(٨ ٠٢٤ ٨٨٦)	٧ ٩٩٩ ٦١١	١٨	مقبوضات ( مدفوعات ) من بنوك دائنة وقروض قصيرة الأجل
(٨ ٠٢٤ ٨٨٦)	٧ ٩٩٩ ٦١١		صافى النقدية المتاحة من أنشطة التمويل
(٦ ٨٥٣ ٥٨٤)	٦ ٨٤٢ ٨٧٣		صافى الزيادة في النقدية و ما في حكمها خلال العام
١٣ ٩١١ ١٧٦	٨ ٠٩٢ ٦٤٤	١٢	النقدية و ما في حكمها في بداية العام
٧١٦ ٩٧١	( ١٥ ١٨١ )	١٥	تسويات على الأرباح المرحلة
٣١٨ ٠٨٢	( ٣٨ ٨٤٦ )		فروق تقييم عملة
٨ ٠٩٢ ٦٤٤	١٤ ٨٨١ ٤٩٠	١٢	النقدية و ما في حكمها في نهاية العام
٨ ٠٩٢ ٦٤٤	١٤ ٨٨١ ٤٩٠	١٢	النقدية و ما في حكمها في نهاية العام

معاملات غير نقدية

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تم استبعاد مبلغ ٤١٤٤٩٠٨٨ جم قيمة المحول من المشروعات تحت التنفيذ للأمهات وذلك لاعتبارها معاملة غير نقدية .  
لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تم استبعاد مبلغ ٩١٧٧٠٠٤ جم قيمة الأصول المشتركة من شركة كيو للمنتجات الغذائية بتخفيض المديونية وذلك لاعتبارها معاملة غير نقدية .  
"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٤) ملزمة للقوائم المالية و نقرأ معها "

رئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب

المدير المالي

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

د/ محمد عبد الحميد الشافعى

حامد شافعى



شركة الإسماعية - مصر للدواجن

( شركة مساهمة مصرية )  
قائمة التغير في حقوق الملكية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

الإجمالي	صافي (خسائر) / الأرباح / الفترة / العام	( الخسائر ) الأرباح / المرحلة	الإحتياطي القانوني	رأس المال	البيانات
جنية مصرى	جنية مصرى	جنية مصرى	جنية مصرى	جنية مصرى	
٣٧٢ ٤٤٩ ٥٣٢	١٤ ٦٩٧ ٤٩٩	( ٦٧٣ ٩٦٢ )	-	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
-	( ١٤٠ ٤٦ ٣٢٢ )	١٤٠ ٤٦ ٣٢٢	-	-	المحول للأرباح المرحلة
-	( ٦٥١ ١٧٧ )	-	٦٥١ ١٧٧	-	تدعيم الإحتياطي
٧١٦ ٩٧١	-	٧١٦ ٩٧١	-	-	تسويات على الأرباح المرحلة
٦ ٩٤٤ ٦٣٣	٦ ٩٤٤ ٦٣٣	-	-	-	صافي ربح السنة المالية المنتهية في ٢٠١٧/٢/٣١
٣٨٠ ١١١ ١٣٦	٦ ٩٤٤ ٦٣٣	١٣٠ ٨٩ ٣٣٠	٦٥١ ١٧٧	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧
-	( ٦٥٩٧ ٤٠١ )	٦٥٩٧ ٤٠١	-	-	المحول للأرباح المرحلة
-	( ٣٤٧ ٢٣٢ )	-	٣٤٧ ٢٣٢	-	تدعيم الإحتياطي
( ١٥١٨١ )	-	( ١٥١٨١ )	-	-	تسويات على الأرباح المرحلة
٨٥٦٩ ٩٥٧	٨٥٦٩ ٩٥٧	-	-	-	صافي ربح السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١/٣١
٣٨٨ ٦٦٥ ٩١٢	٨٥٦٩ ٩٥٧	١٩ ٦٧١ ٥٥٠	٩٩٨ ٤٠٩	٣٥٩ ٤٢٥ ٩٩٦	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

"تمتمة للقوائم المالية و تقرأ معها" رقم (١) الى رقم (٤) رقم (٣٤) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

العضو المنتدب

د/ محمد عبد الصمد الشافعى

المدير المالي

حازم حاتم شافعى



**شركة الإسماعيلية – مصر للدواجن**  
**(شركة مساهمة مصرية)**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية (المستقلة)**

فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

**نبذة عن الشركة :**

- ١

**١-١ اسم الشركة**

شركة الإسماعيلية – مصر للدواجن (ش.م.م) تأسست بموجب القرار الوزاري رقم ٣١٩ لسنة ١٩٧٧، وتم النشر بالجريدة الرسمية بالعدد ٤٦ تابع في ١٩٧٧/١١/١٧، وتم التسجيل بسجل تجاري رقم ٩٦٢٨ الإسماعيلية بتاريخ ١٩٧٧/١٢/٢٢، وتخضع الشركة لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١، وتم نشر النظام الأساسي للشركة في صحيفة الشركات بالعدد رقم ٢٨٩ أغسطس ١٩٩١، كما تم بدء نشاط الشركة في مايو ١٩٧٨.

وإطلاقاً من سياسة الدولة فى خصخصة قطاع الأعمال العام فقد تم تقويض بنك مصر (ش.م.م) ومقره الرينيسى ١٥١ شارع محمد فريد بالقاهرة فى التصرف فى حصة المال العام التى يمتلكها بنك مصر – بنك ناصر الاجتماعى – شركة الشرق للتأمين وإتحاد العاملين المساهمين بالشركة ويمثلون مجتمعين ٤٧٨٠٧٠٠ سهم تمثل ٧٨.٥% من الأسهم المصدرة للشركة .

وقد ألزمت المشتري شركة الإسماعيلية مصر العربية للدواجن (ش.م.م) التقدم بعرض إجبارى لشراء كامل أسهم الشركة وقد تم بالفعل إتخاذ كافة الإجراءات القانونية الألزمه لنقل ملكية الأسهم وتنفيذ عملية الشراء ببورصتى القاهرة والاسكندرية 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% و إجمالى 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، والذى انتهى إلى أن صافى حقوق الملكية للشركة القاسمة {الإسماعيلية/ مصر للدواجن (ش.م.م) } مبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ جم ( فقط مائتان وثلاثة وستون مليون وستمئة 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 و أن صافى حقوق الملكية للشركة المنقسمة {الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية ش. م. م } مبلغ ١٤٧٣٥٣٠٠٠ جم ( فقط مائة وسبعة وأربعون مليون وثلاثمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه 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 إختلاف أنواعها وخاصة أعلاف الدواجن والأسماك وإنشاء وإدارة المجازر الآلية للدواجن وإلحاق وحدات معالجة المياة ومعالجة المخلفات بها ( الكوكر ) وتسويق منتجاتها من البروتين الحيوانى والزيت وكذا إنتاج الدجاج المجمد والمبرد كاملا 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 سرابيوم – الإسماعيلية.



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

تم تعديل رأس المال المرخص به ليصبح ٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جم (إثنين مليار جنيه مصري) ورأس المال المصدر والمدفوع ليصبح مبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ جم (فقط مائتان وثلاثة وستون مليون وستمائة وخمسة وثمانون ألف جنيه مصري لا غير) موزع على عدد الأسهم ٦٥٩٢١٢٥٠ سهم عادي (خمسة وستون مليون وتسعمائة وواحد وعشرون ألف ومائتان وخمسون سهم) القيمة الاسمية للسهم ٤ جم (أربعة جنيه مصري)، وقد تم التأشير بذلك بالسجل التجاري بتاريخ ٢٢/٠٣/٢٠١٠.

وبموجب قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٤/٦/٩ وقرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٤/٩/٩ تمت الموافقة على زيادة 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 التجاري بتاريخ ١٥/١٠/٢٠١٤.

## ٢ - أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

### ١-٢ أسس إعداد القوائم المالية

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

### - القوائم المالية المقارنة

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

### - سلطة وتاريخ اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية بحضور إجتماع مجلس الإدارة رقم ( ١ ) المنعقد بتاريخ ١٣ / ٢ / ٢٠١٩ .

### ٢-٢ ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية :

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

### ٣-٢ إثبات الأصول الثابتة وإهلاكها

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

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

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

البيان	معدل الإهلاك
مبانى وإنشاءات ومرافق	٢ %
آلات ومعدات وأجهزة	١٠ %
وسائل نقل وإنتقال	٢٠ %
عدد وأدوات	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 .

## ٤-٢ الإخفاض في قيمة الأصول

- يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة بخلاف المخزون والأصول والضرورية المؤجلة في تاريخ المركز المالي لتحديد إذا كان هناك أى مؤشرات تدل على حدوث إخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الإسترادية المتوقعة .
- يتم إجراء إختبار الإضمحلال للأصول المالية الهامة بذاتها على مستوى كل أصل مستقل وبالنسبة للأصول المالية الأخرى يتم إجراء الإختبار على مستوى المشروعات التي تشترك في خصائص الإئتمان
- يتم الاعتراف بكافة خسائر الإضمحلال عند حدوثها بقائمة الدخل .
- يتم مراعاة ألا تتعدى القيمة الدفترية الزيادة 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 إنفاؤها 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 المحاسبة المصري رقم ( ١٨ ) وفي حالة حدوث إخفاض في قيمة تلك الإستثمارات يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الإخفاض وتحملة 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 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 المالي من الخامات والانتاج التام والغير التام بالتكلفة الصناعية ومن خلال قوائم التكاليف أوصافي القيمة البيعية أيهما أقل.

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

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

## ٨-٢ العلاء والمدینون

یتم إثبات العلاء بالمبلغ الأصلي للفواتیر ناقصاً المجمع المكون لمواجهة انخفاض قيمة تلك المدینین. ویتم تكوين مجمع انخفاض قيمة المدینین 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

یتم إثبات المخصصات عند وجود التزام حال قانونی أو حکمی من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يتطلب تدفق خارج لمنافع إقتصادية 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 بخصم 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

یتم 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 الإداری 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 الإقتصادية المصاحبة للمعاملة إلى المنشأة .  
(هـ) إمكانية تحديد قيمة التكاليف التي تحملتها أو ستحملها المنشأة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق.

## الفوائد الدائنة

یتم الاعتراف بإيرادات ( الفوائد الدائنة ) بقائمة الدخل على أساس نسبة زمنية أخذاً في الاعتبار معدل العائد المستهدف على الأصل ، تتمثل العوائد الدائنة في عوائد الودائع - لدى البنوك .

## ١١-٢ قائمة التدفقات النقدية

یتم 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 يجب 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 المصرفات

یتم الاعتراف بجميع مصرفات النشاط بما في ذلك المصرفات الإدارية والعمومية مع تحميلها على قائمة الدخل في الفترة المالية التي تحققت فيها تلك المصاريف .

## ١٤-٢ ضريبة الدخل

یتم حساب ضريبة الدخل وفقاً لأحكام قانون الضرائب رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .  
وتتضمن ضريبة الدخل على أرباح العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة ويتم إثباتها بقائمة الدخل بإستثناء ضريبة الدخل المتعلقة بنود حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية .  
هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافي الربح الخاضع للضريبة بإستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية بالإضافة إلى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة .

## ١٥-٢ الضريبة المؤجلة

یتم 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 بإستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية .  
ويتم الاعتراف بالأصول الضريبة المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك إحتمال 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 والإلتزامات 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

يُثبت الدائنون بالقيمة الاسمية كما يتم الاعتراف بالإلتزامات (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 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 التفرخ ، معمل التفرخ 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 لأسمالها العامل والظاهر فى هذه القوائم المالية فى ( ٢٠١٨/١٢/٣١ ) بكفاءة مقارنة بالأعوام السابقة .

٢٢-٢ التقارير القطاعية

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

وفيما يلي بيان بنتيجة القطاعات على مستوى الشركة وبيانها كالتالي :

م	القطاع	التكلفة	المبيعات	النتيجة	
				ربح	خسارة
١	العلف ( مصنع العلف)	٣٩ ٥٦٧ ٩٤٠	٤٢ ٥١٨ ٥٩٥	-	٢ ٩٥٠ ٦٥٥
٢	كتاكيت عمريوم ( المعمل)	٤٠ ٦٦٣ ٣٢١	٣١ ٧٨٠ ٧٨٩	٨ ٨٨٢ ٥٣٢	-
٣	الدواجن الحية ( التسمين)	١٤٦ ١٨٩ ٢٧٢	١٥٥ ١٢٥ ٦٩٢	-	٨ ٩٣٦ ٤٢٠
٤	دواجن مذبوحة ومجزئات ( المجزراالى )	١٣٠ ٢٦٢ ٩٦٦	١٣٧ ٦٦٠ ٤٨٨	-	٧ ٣٩٧ ٥٢٣
٥	بيض التفريخ ( الامهات)	٥٨٤ ٢٨٧	٦٠٨ ٨٠٠	-	٢٤ ٥١٣
٦	بيض المائدة ( الامهات)	١ ٩٩٣ ٤٥٨	١ ٩٩٣ ٤٥٨	-	-
٧	وحدة إنتاج البروتين	٢ ٨٣٣ ٢٤٠	٣ ٦٧٣ ٣٣٢	-	٨٤٠ ٠٩١
	الإجمالي	٣ ٦٢ ٠٩٤ ٤٨٣	٣ ٧٣ ٣٦١ ١٥٣	٨ ٨٨٢ ٥٣٢	٢٠ ١٤٩ ٢٠٢
	مبيعات مخلفات ( عتاقى - سماد - كهنة - حمأة )				
					١٩ ٢١٥ ٥٣٧
	مجمل الربح				
					٣٠ ٤٨٢ ٢٠٧

٢٣-٢ الالتزامات العرضية

لا توجد أية التزامات عرضية على الشركة .

٣ الأصول الثابتة :

(٢٠٢١)	(٢٠٢٠)	(١٠/٢١)	الثابت ومعدات مكتب	عدد والورق	وسيل نقل وبتكاليف	أثاث ومعدات وتجهيزات	مبنى ومرفق وإنشاءات	أرضية
أصول أخرى - سلامة تجارية	الأصول	الأصول	خفية مصرية	خفية مصرية	خفية مصرية	خفية مصرية	خفية مصرية	خفية مصرية
٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠١٨	٢٣٧٩ ٧٨٢	٣٤٢٣ ٠٠٦	١٠٥٧ ٦٧٥	١٢٤٩٥ ٨٨٤	٧٨ ١٨٥ ٧٨٠	٢٠٦٠٠٣ ٧٤٩
٤٢٠٠٠٠٠	٤١٤٤٩ ٠٨٨	١٦٨٠٨٠٥١	٣٣٠ ١٨٢	١٤١ ٥٩٧	٩ ١٧٧٠٠٤	٣٤٢٠ ٦٥٥	٣ ٧٣٩ ١١٣	-
-	(٣٠ ٩٧٦ ٠٤٨)	(٥١٥ ٦٨٩)	(٧٨ ٧٤٦)	(٥١ ٧١٧)	(٥٧٤ ١١٦)	(٣٣٣ ٨١٤)	-	-
٤٢٠٠٠٠٠	١٢ ٨٥٢ ٨٢٣	٤١١ ٣٧٨ ٩٥٦	٤٠٠٠ ٤٤٢	١ ١٤٧ ٥٥٥	٢١ ٦١٥ ٤٧٦	٨١ ٧٧٢ ٦٢١	٢٠٩ ٧٤٢ ٨٦٢	٩٣ ٦٠٠ ٠٠٠
-	-	٨٩ ٢٤٥ ٩٢١	٢ ١٧١ ٤١١	٩٧٠ ٤٧٩	٩ ٣٠٢ ٧٤٤	٤٦ ٩٢٥ ٤١٣	٢٩ ٨٧٥ ٨٧٤	-
٢١,٠٠٠,٠٠٠	-	١٤٤٩٩ ٢١٨	٣٦٨ ٦٢٧	٨٩ ٤٧٩	١ ٩٥٨ ٣٢٧	٧ ٩٢٨ ٦١٣	٤ ١٤٧ ١٧٢	-
-	-	(٣٧٨٠ ٢٢)	(٤٢٣٤١)	(٦٨٧)	(٥٧٤١٢)	(٢٢٧ ٥٨٣)	-	-
٢١,٠٠٠,٠٠٠	-	١٠٣٤١٠ ١١٧	٢٤٩٧ ٦٩٧	١٠٥٩ ٢٧١	١١ ٢٠٣ ٦٥٩	٥٤ ٦٢٦ ٤٤٤	٣٤٠ ٢٣٠ ٤٦٦	-
٣٩٩ ٠٠٠	١٢ ٨٥٢ ٨٢٣	٣٠٧ ٩٦٨ ٨٣٩	١٥٠ ٢٧٤٥	٨٨ ٢٨٤	١٠ ٤١١ ٨١٧	٢٦ ٦٤٩ ١٧٧	١٧٥ ٧١٩ ٨١٦	٩٣ ٦٠٠ ٠٠٠
-	٢ ٣٧٩ ٧٨٢	٣٠٥ ٨٤٠ ١٧٣	١٥٧١ ٥٩٥	٨٧ ١٩٦	٣ ١٩٣ ١٤٠	٣١ ٢١٠ ٣٦٧	١٧٦ ١٢٧ ٨٧٥	٩٣ ٦٠٠ ٠٠٠
		٢٠١٧/١٢/٢٠٢١	٢٠١٨/١٢/٢٠٢١					
		خفية مصرية	خفية مصرية					
		١٢ ١٨٠ ١٦٣	١٣ ٣٣٩ ٠٠٧					
		١ ١٣٦ ١٣١	١ ١٥٣ ٢١١					
		١٣ ٣١٦ ٢٩٤	١٤ ٤٩٢ ٢١٨					

التكاليف:

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨

الإضافات خلال العام

الإستثمارات خلال العام

التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

الإصلاحات:

مجموع الإصلاحات في ١ يناير ٢٠١٨

إهلاك العام

إهلاك الإستثمارات

مجموع الإهلاكات في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

صافي القيمة التقديرية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

صافي القيمة التقديرية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

إهلاكات ضمن بند تكاليف العمليات

إهلاكات ضمن بند مصروفات صومية وإدارية

الإجمالي

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

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	مشروعات تحت التنفيذ	٤
جنيه مصري	جنيه مصري	تكوين سلعى " محطات الامهات "	
١٦ ٧٣١ ٦٠١	١٠ ٥٥٧ ٥٥٧	مباني تحت الإنشاء ( تجديد خط مياه أبو سلطان )	
-	١٣ ٥٠٠	الاجمالي	
١٦ ٧٣١ ٦٠١	١٠ ٥٧١ ٠٥٧		
		استثمارات في شركات تابعة	٥
		عبارة عن استثمارات في شركة / كيو للمنتجات الغذائية ( ش . ذ . م . م ) بعدد حصص نقدية ٩٩٥٠ حصة وقيمة الحصة ١٠ جم ( عشرة جنيهات ) باجمالى قيمة تبلغ ٩٩٥٠٠ جم ( تسعة وتسعون الف وخمسمائة جنيه ) بنسبة مساهمة ٩٩.٥ % من اجمالى رأسمال الشركة ١٠٠٠٠٠ جم ( مائة الف جنيه مصري ) ، وتم عمل ائتمنال فى قيمة الإستثمار بقيمة ٩٩٠٠٠ جم لتصبح قيمة صافى الإستثمارات ٥٠٠ جم	
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	المخزون	٦
جنيه مصري	جنيه مصري	مخزن قطع غيار أصول	
٥ ٠٨٧ ٣٢٣	٥ ٣٨٢ ٢٥٠	المخازن العمومية	
١٩ ٥٣٦ ٨٩٠	٢١ ١٠٩ ٧٨٣	مخزن الخامات	
٨ ٨٢٠ ٢٨٢	١٤ ٥١٩ ٥٧٤	المخزون من المنتجات	
٣٠ ٦٧٦ ١٦٧	٣٤ ٦٤٠ ٠٢٢	الاجمالي	
٦٤ ١٢٠ ٦٦٢	٧٥ ٦٥١ ٦٢٩		
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	أصول غير متداولة محتفظ بها بغرض البيع	٧
جنيه مصري	جنيه مصري	يمثل قيمة معدات المجزر الآلى المستبعد من الأصول الثابتة والجارى بيعه (وفقا لمعايير المحاسبة المصرية / معيار ١٠ فترة ١٠ / معيار ٣٢ فترة ١٢ - ١٢ / 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 ، وتم بيع باقى الأصول غير المتداولة بالمزاد بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ .	
١ ٥٠٤ ٩٧٧	-	الاجمالي	
١ ٥٠٤ ٩٧٧	-		
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	عملاء ومربون وأوراق قبض	٨
جنيه مصري	جنيه مصري	عملاء	
٧ ٧٠٩ ٩٥٠	١٣ ٣٧٦ ٢٣١	مربون	
٥٥٧ ٥٧٢	٢ ٦٥٠ ٠٢٣	أوراق قبض	
١ ٩٥١ ٠٥٨	٥ ٢٢٠ ١٨٣	الاجمالي	
١٠ ٢١٨ ٥٨٠	٢١ ٢٤٦ ٤٣٧	يخصم :	
٤٧٣ ٧٤٦	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	مجمع الإنخفاض فى العملاء والمربون	
٩ ٧٤٤ ٨٣٤	١٩ ٢٤٦ ٤٣٧	صافى العملاء والمربون	
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	المديون وأرصدة مدينة أخرى	٩
جنيه مصري	جنيه مصري	تأمينات لدى الغير	
١ ١٩٧ ٣١٥	١ ١٩٦ ١١٥	سلف عاملين	
١٢٥ ٤٤٣	١٣٨ ٧٧٦	مصرفات مدفوعا مقدما	
٣ ١٥٠ ٥٠٢	١ ٥٧٤ ٥١٠	هيئة التأمينات الإجتماعية	
-	٣٩ ٤٦١	مصر للتأمين	
٢٥٤ ١٣٠	-	أرصدة مدينة أخرى	
١ ٦٨ ٣٩٧	٢٧٤ ٦٨٨	الاجمالي	
٤ ٧٦٠ ٧٨٧	٣ ٢٢٣ ٥٥٠		
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	حسابات مدينة على مصلحة الضرائب	١٠
جنيه مصري	جنيه مصري	مصلحة الضرائب الخصم و التحصيل تحت حساب الضريبه	
٦١٧ ٨٩١	١ ٥٤٥ ٠٧١	ضرائب مبيعات تحت التسوية (*)	
١ ٦٢٤ ٤٢٦	١ ٦٢٤ ٤٢٦	الاجمالي	
٢ ٢٤٢ ٣١٧	٣ ١٦٩ ٤٩٧	يخصم :	
١٥٥ ٤٤٩	١٥٥ ٤٤٩	مجمع الإنخفاض فى الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب (**)	
٢ ٠٨٦ ٨٦٨	٣ ٠١٤ ٠٤٨	صافى الحسابات المدينة لمصلحة الضرائب	

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

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

٢٠١٨/١٢/٣١	الحركة الدائنة	الحركة المدينة	٢٠١٧/١٢/٣١	طبيعة التعامل	حسابات مدينة على أطراف ذوي علاقة
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	تمويل نقدي / تاجير	شركة الاسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية
٣ ٨٩٩ ٠٨١	٣٥٨ ٢٢٩	١ ٢٨٥ ٣٩٦	٢ ٩٧١ ٩١٤	تمويل نقدي	شركة / كيو للمنتجات الغذائية
٤ ٤٧٧ ٣٧٤	١٠ ٣٤١ ١٧٩	٥٢٣ ٨١٧	١٤ ٢٩٤ ٧٣٦	عملاء	شركة / كيو للمنتجات الغذائية
٦ ٣٨٢ ١٤٠	١٠١ ٩٤٣	١٤٢ ٢٠١	٦ ٣٤١ ٨٨٢	مربين	شركة / مصر العربية لبداري التسمين
( ٨٩٨ ٩١٢ )	٣١ ١٥١ ٣٢٩	٢٧ ٧٢٤ ١٩٣	٢ ٥٢٨ ٢٢٥	عملاء	شركة / مصر العربية للدواجن
٧٤٧ ٢٠٥	١٤ ٨٩٣ ٥٥٣	١٥ ٦٧٦ ٥٢٤	( ٣٥ ٧٦٧ )	عملاء	شركة / حلواني إخوان
١ ٣٦٢ ٨٦٧	١٣ ٤٩٠ ٧٦١	١٤ ٧٢٣ ٢٠٦	١٣٠ ٤٢٢		
١٥ ٩٦٩ ٧٥٥	٧٠ ٣٣٦ ٩٩٣	٦٠ ٠٧٥ ٣٣٧	٢٦ ٢٣١ ٤١٢		الاجمالي

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١		٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	١٢
جنية مصري	جنية مصري		جنية مصري	جنية مصري	نقدية بالصندوق و لدى البنوك
٨٧٩ ٦١٢	٩٢٣ ٩٠٢		٨٧٩ ٦١٢	٩٢٣ ٩٠٢	نقدية بالصندوق
٥ ٠٤٤ ١٠٣	١٣ ٢٩٨ ١٣٨	١/١٢	٥ ٠٤٤ ١٠٣	١٣ ٢٩٨ ١٣٨	نقدية لدي البنوك - بنوك جارية
٢ ١٦٨ ٩٢٩	٦٥٩ ٤٥٠	٢/١٢	٢ ١٦٨ ٩٢٩	٦٥٩ ٤٥٠	نقدية لدي البنوك - بنوك ودائع
٨ ٠٩٢ ٦٤٤	١٤ ٨٨١ ٤٩٠		٨ ٠٩٢ ٦٤٤	١٤ ٨٨١ ٤٩٠	الاجمالي

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١		٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	١/١٢
جنية مصري	جنية مصري		جنية مصري	جنية مصري	بنوك جارية
٢٦ ٣٣٨	١ ٤٠٠ ٢٧٥		٢٦ ٣٣٨	١ ٤٠٠ ٢٧٥	البنك التجاري الدولي جاري - فرع الشروق
٧٣ ٩٦٦	١ ٣٣٣ ٥٥٥		٧٣ ٩٦٦	١ ٣٣٣ ٥٥٥	البنك المصري لتنمية الصادرات
-	١٠ ٧٨٤		-	١٠ ٧٨٤	البنك المصري لتنمية الصادرات جاري يورو
-	٨ ٣٣٩		-	٨ ٣٣٩	البنك المصري لتنمية الصادرات
٦٩٤ ٣٠٠	١٠ ٦٦ ٨٠٥		٦٩٤ ٣٠٠	١٠ ٦٦ ٨٠٥	بنك قطر الوطني الأهلي - جاري - جم
٣٦	٦		٣٦	٦	بنك عودة - جاري - جم
١٦١ ٤٦٦	٤ ٨٦١ ٦٤٢		١٦١ ٤٦٦	٤ ٨٦١ ٦٤٢	بنك البركة - جاري
٦	-		٦	-	بنك البركة - يورو
٧٠٥	٥٦٥		٧٠٥	٥٦٥	بنك البركة - دولار
٣٣ ٦٥٢	-		٣٣ ٦٥٢	-	بنك الاهلي المتحد جاري
٢٢٥ ٣٣٣	٢٩٥ ٤٦١		٢٢٥ ٣٣٣	٢٩٥ ٤٦١	بنك مصر
١ ٤٥١ ٠٢٢	٦٠٤ ٧١٦		١ ٤٥١ ٠٢٢	٦٠٤ ٧١٦	بنك القاهرة
٩٦٧	٩٦٧		٩٦٧	٩٦٧	بنك الكويت الوطني
٢ ٣٧٦ ٣١٢	٣ ٧١٥ ٠٢٣		٢ ٣٧٦ ٣١٢	٣ ٧١٥ ٠٢٣	البنك الاهلي المصري
٥ ٠٤٤ ١٠٣	١٣ ٢٩٨ ١٣٨		٥ ٠٤٤ ١٠٣	١٣ ٢٩٨ ١٣٨	الاجمالي

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١		٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	٢/١٢
جنية مصري	جنية مصري		جنية مصري	جنية مصري	بنوك ودائع
٢ ١٦٨ ٩٢٩	٦٥٩ ٤٥٠		٢ ١٦٨ ٩٢٩	٦٥٩ ٤٥٠	بنك - المصري لتنمية الصادرات - يورو
٢ ١٦٨ ٩٢٩	٦٥٩ ٤٥٠		٢ ١٦٨ ٩٢٩	٦٥٩ ٤٥٠	الاجمالي

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	نسبة المساهمة	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	١٣
جنية مصري	جنية مصري		جنية مصري	جنية مصري	استثمارات في اوراق مالية
١٠ ١٥٩	١٠ ١٥٩	%٠.٠٠٥	١٠ ١٥٩	١٠ ١٥٩	قيمة ٥٠٠٠ سهم بالشركة الوطنية للأمن الغذائي
١٠ ٢٤١	١٠ ٢٤١	%٠.٠٠٥	١٠ ٢٤١	١٠ ٢٤١	قيمة ٥٠٤ سهم بالشركة أورينت باك *
٢٠ ٤٠٠	٢٠ ٤٠٠		٢٠ ٤٠٠	٢٠ ٤٠٠	الاجمالي
					(*) شركة أورينت باك متوقفة من سنوات .
					رأس المال

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

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

تم تعديل رأس المال المرخص به ليصبح ٢٠٠٠٠٠٠٠٠ جم ( اثنان مليار جنية مصري ) ورأس المال المصدر والمدفوع ليصبح مبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ جم ( فقط مائتان وثلاثة وستون مليوناً وستماناً وخمسة وثمانون ألف جنية مصري لا غير ) موزع على عدد الأسهم ٦٥٩٢١٢٥٠ سهم عادي ( خمسة وستون مليوناً وستماناً وثمانون ألفاً وعشرون ألفاً مائتان وخمسون سهم ) القيمة الاسمية للسهم ٤ ج ( اربعة جنية مصري ) ، وقد تم التأشير بذلك بالسجل التجاري بتاريخ ٢٢/٠٣/٢٠١٠ .

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



تم تحميل بعض التسويات على حساب الأرباح المرحلة وبيانها كالتالي :

٢٠١٨/١٢/٣١
جنية مصري
١٣٠٨٩٣٣٠
٦٩٤٤٦٣٣
(٣٤٧٢٣٢)
(٢٧٣٣٨٦)
٢٥٨٢٠٥
١٩٦٧١٥٥٠

رصيد الأرباح المرحلة في ١ يناير ٢٠١٨

إفقال أرباح عام ٢٠١٧

تدعيم الإحتياطي

تسوية مصروفات سنوات سابقة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

تسوية إيرادات سنوات سابقة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١
جنية مصري	جنية مصري
٤٩٥٥٨	٤٠٦٠٠٥
٨١٤٣٩٣٠	١٠٢٩٦٨٢٢
١٣٣١٦٢٩٤	١٤٤٩٢٢١٨
٥١٧٢٣٦٤	٤١٩٥٣٩٦
١١٦٣٧٨٢	٩٤٣٩٦٤
٦٦٥٠٠٠٠	١٥٢٦٢٥٤
(١٠٢٣٨١١٢)	(١٨٤٨١٣٦)
(٨٠٧٣٢٥)	(٧٢٤٢٤)
٣٥٦٤٥٧	٨٧١٥٤١
٤٠٦٠٠٥	١٢٧٧٥٤٦

رصيد أول المدة

الإهلاك الضريبي المحسوب طبقاً للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥

الإهلاك المحاسبي

فروق الإهلاك

(الأصل) الضريبي المؤجل

تدعيم مخصصات

إستخدام مخصص

الإلتزام الضريبي المؤجل (سعر الضريبة ٢٢.٥ %)

إجمالي (الأصل) الضريبي المؤجل

رصيد آخر المدة

٢٠١٨/١٢/٣١	التدعيم	المنتقى الغرض منه	المستخدم	٢٠١٧/١٢/٣١
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
٥١٣٢٥٢	-	-	١٣٩٢٢١١	١٩٠٥٤٦٣
٦٥٠٠٠	-	-	-	٦٥٠٠٠
٨٥٢٨	-	-	٤٥٥٩٢٥	٤٦٤٤٦٣
٥٨٦٧٩٠	-	-	١٨٤٨١٣٦	٢٤٣٤٩٢٦

مخصص مطالبات

مخصصات أخرى

مخصص بدل أجازات

الإجمالي

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١
جنية مصري	جنية مصري
٢٧٠٥٥٨٠٠	٣٢١١٣٢١٣
٩٩٩٢٨٢٦	١٢٥٥٢٠٧٠
٣٧٠٤٨٦٢٦	٤٤٦٦٥٢٨٣

موردون

أوراق دفع

الإجمالي

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١
جنية مصري	جنية مصري
٥٨٧٧٥٠	١٥٢٩٥٥
٤٤٠	٨٩٩٠٩٦
٧٩٧٣٢٤	١٢٣٩٨٢٥
٧٩٥٦	٧٩٥٧
٢٠٩٩٢٤٥	٢٦٨٢٠٠٠
٧٥٦٩٩٨	٨٠٢٠٢٠
٤٢٤٩٧١٣	٥٧٨٣٨٥٣

علاء دفعات مقدمة

مربون دفعات مقدمة

تأمينات للغير

تأمينات مقاولين

مصروفات مستحقة

أرصده دائنة أخرى

الإجمالي

١/١٩

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١
جنية مصري	جنية مصري
٤٤٨١٠٠	٤٤٩٥٥٥
١١٨٤٨٦	١٢٨٢٩٨
١٠٩٦٥٠	١٣٥١٤٩
١٢٣٤	١٧٨٧٨
٢٠٩٩٨	-
١٨٦	١٣٦٦٤
١٢١٣٢	١٢١٣٢
٤٤٠٥٩	-
٢١٥٤	٤٥٣٤٤
٧٥٦٩٩٨	٨٠٢٠٢٠

ضمان الأعمال

صندوق الجزاءات

أمانات الأجور

النادي الرياضي

صيانة مساكن الشركة

صندوق الخدمات

صندوق معاشات

نقابة العاملين

متنوعة

الإجمالي

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١
جنية مصري	جنية مصري
١٧٠٠٧٧	٣٠١٧٧٧
٤٢١٨٣٢	٦٤٣٢٨٢
١١٥٢٠	١٣٧٨٣
٢٥٥٨٢٣٢	٣٩٤١٦٩٣
٣١٦١٦٦١	٤٩٠٥٣٦

مصلحة الضرائب ( الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة )

مصلحة الضرائب (كسب العمل)

مصلحة الضرائب (دمغة)

مصلحة الضرائب (ضريبة الدخل الحالية / المقدرة)

الإجمالي

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	بنوك دائنة وقروض قصيرة الأجل	٢١
جنية مصري	جنية مصري	البنك المصري لتنمية الصادرات	
٤٠٢٦	٣٦٣٧	قروض قصيرة الأجل (ADP) يسدد في مارس ٢٠١٩ *	
-	٨٠٠٠٠٠٠	الإجمالي	
٤٠٢٦	٨٠٠٣٦٣٧		

\* وهو عبارة عن قرض قصير الأجل من البنك / المصري لتنمية الصادرات - للمساهمة في تمويل جانب من المصروفات التشغيلية للشركة بمبلغ ١٦ مليون جنية مصري ، ومدة التسهيل ١٢ شهر من تاريخ الإثابة للإستخدام من قبل برنامج التنمية الزراعية يسدد دفعة واحدة ، ويسعر عائد بواقع ٠.٧٥ % فوق سعر الكوريدور إقراض ، وبموالند تأخير تصل إلى ٢ % فوق سعر الكوريدور إقراض ، وما تم إستخدامه حتى تاريخ المركز المالي في ٢٠١٨/١٢/٣١ مبلغ وقدره ٨ مليون جنية مصري .

٢٠١٨/١٢/٣١	الحركة الدائنة	الحركة المدينة	٢٠١٧/١٢/٣١	طبيعة التعامل	حسابات دائنة لأطراف ذوي علاقة	٢٢
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري			
١٥٦٩٢٦٩٩	-	-	١٥٦٩٢٦٩٩	تمويل نقدي	شركة الاسماعيلية للإستثمار	*
٨٩٢٠٥	٣٠٩٧٤٣	٢٦٠٦٥٢	٤٠١١٤	موردين	شركة الربيع	
١٥٧٨١٩٠٤	٣٠٩٧٤٣	٢٦٠٦٥٢	١٥٧٣٢٨١٣		الإجمالي	

\* الرصيد المستحق من القرض الحسن ( بدون فوائد ) الممنوح من شركة / الإسماعيلية للإستثمار - للشركة طبقاً للعدد المبرم بتاريخ ٢٠٠٩/١٠/٠١ وتعديلاته .

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	صافي المبيعات	٢٣
جنية مصري	جنية مصري	مبيعات الإنتاج	
٢٩٢٤٦٩٦٩٦	٣٧٣٣٦١١٥٣	المخلفات	
١٨٠٨٥١٠٧	١٩٢١٥٥٣٧	الإجمالي	
٣١٠٥٥٤٨٠٣	٣٩٢٥٧٦٦٩٠	يخصم :	
		خصم مسموح به	
		الصافي	
٣١٠٥٥٤٨٠٣	٣٩٢٥٧٦٦٩٠		

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	تكلفة المبيعات	٢٤
جنية مصري	جنية مصري	مواد	
٢٠٣٨٥٦١٧٥	٢٧٥٢٥٦١٦٦	أجور	
٣٢٤١٤٢٠٧	٣٥٩١٩٧٥٧	مصروفات	
١٦٤٦٩٤٥٥	٢٢٤٠٨٠٢٢	إهلاكات أصول ثابتة	
١٢١٨٠١٦٣	١٣٣٣٩٠٠٧	إهلاكات ثروة دلجنة	
٢٧٥٦٩٦١٨	٣٠٩٧٦٠٤٩	التغير في المخزون	
(٦٨١٤٨٨)	(٣٩٦٣٨٥٦)	عطف محول "محطات الأمهات فترة التربية "	
(١٠٧٠٤٨٩٤)	(١١٨٤٠٦٦٢)	الإجمالي	
٢٨١١٠٣١٨٦	٣٦٢٠٩٤٤٨٣		

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	مجمل الربح	٢٥
جنية مصري	جنية مصري	مجمل الربح	
٢٩٤٥١٦١٧	٣٠٤٨٢٢٠٧		

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٦ مصروفات إدارية وعمومية
جنيه مصري	جنيه مصري	أجور إدارية
٦ ٦٨٦ ٧٢٨	٧ ٨٤٤ ٥٩٦	مواد إدارية
٨٣١ ٩٢٥	٩٢١ ٥٥٥	صيانة
١٧٧ ٤١١	٤٢ ٣٦٤	قوى محركية و أنارة
٢٤٢ ٨٥٨	٧٤ .٦٣	مياه
٦ ٦٣٩	٥ .٤٦	سفر و انتقال
١٦٧ ٤٦٧	١١٢ ٧٩٧	نقل
١٦٢ ٦٨٤	٢٤٠ ٩٣٥	إيجارات
٣٣٢ .٥٠	٤٥٠ .٦٩	أدوات كتابية و مطبوعات
٢٢ ٣٨٣	٩ .٦٥	دعاية نشر و إعلان
٥١٩ ٥٠٩	٧٠٢ ٩٠٦	علاقات عامة و استقبال
٢٣٣ ٧٤٧	٣٠٧ .١٢	تأمين
١٨٦ ٢٥٩	٢٥٨ ٨٣٧	عمولة بنك
٦٨ ٥٤٩	٧٧ ٣٣٨	أتعاب و استشارات
١ ١٢٧ ١٩٧	٤٨٥ ٣٥٢	تليفون و تلفراف و بريد
١٣٦ .٨١	١٣٢ ٢٠٣	ضرائب و رسوم
٧٦٧ ٧١٣	٢ ٨٠٣ ٢١٤	مصروفات متنوعة
٤٩٣ ٦٢٢	٣٥٤ ٥٧٢	أبحاث و تجارب
٧١ ٣٠٨	٢٠ ٧٤٩	تدريب
٣ ١٢٥	١٠ .٠٠٠	رسوم قضائية
٣٥ ٨٦٨	٨٥ ٨٦٦	تعويضات و غرامات
١٥٩ ٢٦١	٣٧٧ ٥٩٩	تبرعات و أمانات
١٣٧ .٣٨	١٠٣ ٩٥٨	الاجمالي
١٢ ٥٦٩ ٤٢٢	١٥ ٤٢٠ .٩٥	٢٧ إيرادات متنوعة
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	النادى الإجتماعى
جنيه مصري	جنيه مصري	إيجار شركة موبينيل
١٣٢ .٠٠٠	١٢٠ ٣٠٠	متنوعة
١٠٢ ٩٠٠	١٠٦ ٧٠٠	كراسة شروط
.	١١٥ ٢٦٣	الاجمالي
٩٦ ٧٧٥	٨٨ ٣٦٤	٢٨ نصيب السهم الأساسى من الأرباح :-
٣٣١ ٦٧٥	٤٣٠ ٦٢٧	بلغ متوسط النصيب الأساسى من الأرباح للسهم كما يلى :
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	صافى الأرباح بعد الضرائب
جنيه مصري	جنيه مصري	عدد الأسهم القائمة فى تاريخ القوائم المالية
٦ ٩٤٤ ٦٣٣	٨ ٥٦٩ ٩٥٧	النصيب الأساسى من الأرباح للسهم
٨٩ ٨٥٦ ٤٩٩	٨٩ ٨٥٦ ٤٩٩	
٠ .٠٥٧	٠ .٠٧٧	

## 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 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 IB وتحوراته المستمرة والتي أدت لزيادة نسب النفوق وإنخفاض الأوزان للطيور مما أدى لزيادة التكلفة وبالتالي لم يعمل المجزر بكامل طاقتها 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 والمرتبب بورصة 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 والالتزامات المالية مع أسعار الفوائد المرتبطة بها أو يتمثل هذا الخطر في تغيير أسعار الفائدة التي قد يكون لها تأثير على نتائج العمليات ويعتبر هذا الخطر محدودا حيث تقوم الشركة باستخدام أى أموال متاحة لديها لتخفيض خطر تغطية الفائدة .

### د- مخاطر السيولة 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 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 .

## ٣٠- 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 .

## ٣١- الموقف الضريبي

### ١-٣١ ضريبة شركات الأموال

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

### ٢-٣١ ضريبة المرتبات وما فى حكمها (كسب عمل)

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

### ٣-٣١ ضريبة الدمغة

- الشركة ملتزمة بتطبيق أحكام قانون ضريبة الدمغة .
- تم فحص الشركة من ١٩٧٧ حتى ٢٠٠٥ ولاتستحق على الشركة اية ضرائب .
- تم فحص الشركة من ٢٠٠٦ / ١ / ٢٠١١ حتى ٢٠١١ / ١٢ / ٣١ وتم إصدار مطالبة وتم الاعتراض عليها ولم يحدد ميعاد اللجنة الداخلية حتى تاريخ إعداد القوائم المالية .
- السنوات ٢٠١٢ / ٢٠١٦ :
  - 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 مصري (فقط سبعة مليون وثمانية الاف واربعمائة خمسة وتسعون جنيها فقط لاغير ) وتم الطعن والاحالة الي لجنة طعن الضرائب العقارية وجارى نظر الخلاف باللجنة .

## ٣٢- موقف القيد فى البورصة

الشركة مقيدة ببورصة الأوراق المالية المصرية .

## ٣٣- موقف الشركة من الحفظ المركزى

اسهم الشركة مودعة بالحفظ المركزى لدى شركة مصر المقاصة .

## ٣٤- موقف القضايا

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