

تقرير مجلس الإدارة

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

عن عام ٢٠١٢

تقديم :

تم الترخيص بتأسيس شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية (شركة مساهمة مصرية) بموجب قرار رئيس الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة رقم (١٠٠ / س) بتاريخ ٢٠١٠/٧/٢٠ وفقاً لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ بإصدار قانون ضمانات وحوافز الإستثمار ولائحته التنفيذية وذلك بغرض تخطيط وإقامة المناطق العمرانية وتجهيزها بجميع المرافق والخدمات وأعمال البنية الأساسية/ وتأجير الوحدات السكنية/ والنقل الجماعي/ وإقامة المستشفيات المتخصصة أو المتكاملة أو العامة/ وإقامة وتشغيل وإدارة المراكز التجارية والترفيهية وقاعات المؤتمرات/ والخدمات التعليمية وإقامة وتشغيل وإدارة المدارس والمعاهد التعليمية/ والإستثمار العقارى .

أولاً : رأس المال

حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ (مليار جنيه مصرى) وحدد رأس المال المصدر بمبلغ ١٤٧٣٥٣٠٠٠ (مائة وسبعة وأربعون مليون وثلاثمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه مصرى) موزع على عدد ٣٦٨٣٨٢٥٠ سهم (ستة وثلاثون مليون وثمانمائة وثمانية وثلاثون ألف ومائتان وخمسون سهم) قيمة كل سهم ٤ جنيه (أربعة جنيهات) وقد تم الإكتتاب فى رأس المال على النحو التالى :

| نوع السهم | عدد الأسهم | الصفة | الجنسية | الأسم |
|-----------|------------|---------|---------|--|
| نقدى | ٣٤٠٧٦٣٢٥ | مؤسس | مصرية | شركة الإسماعيلية مصر العربية للدواجن ش.م.م |
| نقدى | ١٥١٢ | مؤسس | مصرى | شكرى يوسف خليل |
| نقدى | ٨٤١ | مؤسس | مصرى | السيد محمد مرسى بدر |
| نقدى | ٢٧٥٩٥٧٢ | مؤسس | مصريون | مساهمون آخرون |
| نقدى | ٣٦٨٣٨٢٥٠ | مكتتبون | | الإجمالى |

وتبلغ نسبة المساهمة المصرية ١٠٠% ، وقد سدد المؤسسون والمكتتبون نسبة كامل القيمة الاسمية للأسهم طبقاً لتقرير اللجنة المشكلة بقرار رئيس الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة رقم ١١٠٩ / ٤ لسنة ٢٠٠٧ لتقييم أصول والتزامات شركة الإسماعيلية/ مصر للدواجن ش.م.م بغرض تقسيم الشركة إلى شركتين مساهمتين بنفس المساهمين وبنفس نسب المساهمة (قاسمة ومنقسمة) والتي إنتهت إلى أن صافى حقوق الملكية فى الشركة المنقسمة بعد الإنقسام ١٤٧٣٥٣٠٠٠ (مائة وسبعة وأربعون مليون وثلاثمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه مصرى) والمعتمد من نائب رئيس الهيئة فى ٢٥/٦/٢٠٠٩ .

شركة الإسماعيلية الجديدة
 للتطوير والتنمية العمرانية
 ش.م.م
 س.ت. ٣٦٧٩

ثانيا : تشكيل مجلس الإدارة :

قام المؤسسون بتعيين أول مجلس لإدارة الشركة من ستة أعضاء لمدة خمسة أعوام تبدأ فى ٢٠/٧/٢٠١٠ وتنتهى فى ٢٠/٧/٢٠١٥ على النحو التالى :

- | | |
|--|-------------|
| المهندس / عبد العزيز محمد عبده يمانى | رئيسا |
| الدكتور / محمد عبد الحميد البكرى الشافعى | عضوا منتدبا |
| المهندس / جمال حسن عفيفى | عضوا |
| الأستاذ / طارق حسين حسن سنى | عضوا |
| الأستاذة / هديل صالح عبد الله كامل | عضوا |
| الأستاذ / توفيق شاكى محمد سعيد المفتى | عضوا |

وبتاريخ ٢٠/٧/٢٠١١ تم إعادة تشكيل مجلس الإدارة بموجب قرار المجلس رقم (٨) على النحو التالى :

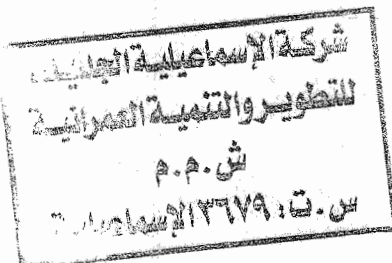
- | | |
|--|--------------------------|
| المهندس / عبد العزيز محمد عبده يمانى | رئيس مجلس الإدارة |
| الأستاذة / هديل صالح عبد الله كامل | نائب رئيس مجلس الإدارة |
| المهندس / جمال حسن عفيفى | عضو مجلس الإدارة المنتدب |
| الدكتور / محمد عبد الحميد البكرى الشافعى | عضو مجلس الإدارة |
| الأستاذ / طارق حسين حسن سنى | عضو مجلس الإدارة |
| الأستاذ / توفيق شاكى محمد سعيد المفتى | عضو مجلس الإدارة |

وبتاريخ ٢٠/٣/٢٠١٢ تم قبول استقالة الأستاذ / توفيق شاكى محمد سعيد المفتى من عضوية المجلس والموافقة على تعيين الأستاذ / مصطفى حسين جمعه عضوا بالمجلس بموجب القرار رقم (٣٥)

ثالثا : لجنة المراجعة:

بتاريخ ٢٠/٩/٢٠١١ تم إعادة تشكيل لجنة المراجعة بموجب قرار المجلس رقم (١٩) على النحو التالى:

- | | |
|------------------------------------|---------------------------------|
| الأستاذة / هديل صالح عبد الله كامل | رئيس لجنة المراجعة - غير تنفيذى |
| المهندس / محمد فتحى دحروج | عضو - من ذوى الخبرة |
| الأستاذ / محمد عز الدين خضير | عضو - من ذوى الخبرة |
| الأستاذ / روفى محمد الكاتب | عضو - من ذوى الخبرة |
| الأستاذ / احمد جمال الدين على | امين سر اللجنة |



رابعاً : التداول بالبورصة:

أعلنت إدارة البورصة المصرية بدء التداول على الورقة المالية للشركة بجلسة تداول يوم الاثنين الموافق ٢٠١١/٨/٨ وذلك بدون التقييد بالحدود السعرية أو أليات الإيقاف المؤقت المعمول بها خلال هذه الجلسة فقط على ان يتم التداول على الورقة المالية ابتداء من جلسة التداول التالية ضمن الاوراق المالية المسموح بالتداول عليها دون التقييد بالحدود السعرية المعمول بها .

خامساً : عقود الايجارات :

تم توقيع عقود الايجارات مع المستأجرين عن الفترة من ٢٠١٠/٨/١ حتى ٢٠١٢/٧/٣١ وتم تجديد العقود لمدة سنتين تنتهى فى ٢٠١٤/٧/٣١ وتشمل :

- عمارة الشيخ زايد (عدد ٢٠ وحدة)

- عدد ٢ شقة بمدينة فايد بالإسماعيلية

- عدد ١ استراحة بنمرة ٦ بالإسماعيلية

- مبنى الرعاية الطبية

- محطة ١٦ امهات

تم تجهيز مقر للشركة بالإسماعيلية (عدد ٢ وحدة سكنية بعمارة الشركة بحى الشيخ زايد بالإسماعيلية) و قد بلغت تكلفة التجهيز حوالى ٩٠٠٠ جنيه (تسعة آلاف جنيه) .

سادساً : نتائج الأعمال:

- بلغت جملة الإيرادات المتنوعة و تشمل بعض الوحدات السكنية المملوكة للشركة والموجرة للغير و فوائد دائنة نظير ودیعة بالبنك التجارى

٢٠٦١٩٥ جنيه

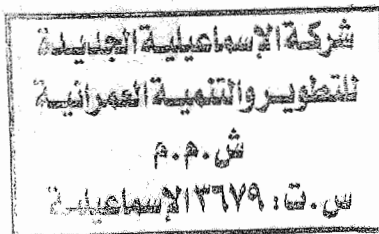
٥٧١٠٠١ جنيه

- بلغت جملة المصروفات العمومية و الإدارية خلال الفترة

(٣٦٤٨٠٦) جنيه

- بلغ صافى خسائر العام

- تم توفير مبلغ و قدره ٥٠٠٠٠٠٠ جنيه (خمسمائة ألف جنيه مصرى) من شركة الإسماعيلية مصر العربية للدواجن لتفعيل القدرة على إدارة نشاط الشركة و قد تم إيداع هذا المبلغ بالبنك التجارى بتاريخ ٢٠١١/١٢/٥ وتم عمل ودیعة بمبلغ ٤٠٠٠٠٠٠ جنيه (أربعمائة ألف جنيه مصرى) و الباقى حساب جارى بالبنك



شركة الإسماعية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية
(شركة مساهمة مصرية)
القوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
وتقرير مراقب الحسابات عليها

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

رقم الصفحة

المحتويات

تقرير مراقب الحسابات

١

الميزانية

٢

قائمة الدخل

٣

قائمة التدفقات النقدية

٤

قائمة التغير في حقوق الملكية

١٣ - ٥

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية



An independent member of

نصر أبو العباس وشركاه Morison International

محاسبون قانونيون ومستشارون



تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة / مساهمي شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية " شركة مساهمة مصرية "

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية لشركة / الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية "شركة مساهمة مصرية" المتمثلة في الميزانية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن الفترة 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 تأكيدات مناسبة 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 .
الرأي

ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح ، في جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالي للشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ ، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .

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 ولانحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

القاهرة في : ٠٦ / ٠٣ / ٢٠١٣



Morison International وشركاه

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية
(شركة مساهمة مصرية)

الميلانية

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

| ٢٠١١/١٢/٣١ | ٢٠١٢/١٢/٣١ | ايضاح رقم | |
|-------------|-------------|--------------|--|
| جنية مصري | جنية مصري | | |
| ٠ | ١ ٤٧٤ ٩٠٠ | ٣ | الأصول طويلة الاجل |
| | ١ ٤٧٤ ٩٠٠ | | استثمار عقارى (بالصافى) |
| | | | مجموع الأصول طويلة الاجل |
| | | | الأصول المتداولة |
| ١٤٤ ٧٣٣ ٤٠٠ | ١٤٤ ٧٣٣ ٤٠٠ | ٤ | أعمال تحت التنفيذ |
| ٢ ٦١٩ ٦٠٠ | ١ ١١٤ ٦٠٠ | ٥ | مخزون عقارى |
| ١ ٢٣٠ | ٠ | ٦ | مدينون و حسابات مدينة أخرى |
| ٤٩٢ ٥٩٢ | ٤٦٠ ١٣٧ | ٧ | التقديية بالسندوق ولدى البنوك |
| ١٤٧ ٨٤٦ ٨٢٢ | ١٤٦ ٣٠٨ ١٣٧ | | مجموع الأصول المتداولة |
| | | | الإلتزامات المتداولة |
| ٨٦٨ ٢٦٨ | ١ ١٧٢ ٢٥٢ | ٨ | حسابات دائنة لشركات شقيقة وقابضة |
| ٥٢ ٩٦٣ | ٥٠ ٠٠٠ | ٩ | داننون و حسابات دائنة أخرى |
| - | ٩٠٣٠ | ١٠ | التزامات ضريبية مؤجلة |
| ٩٢١ ٢٣١ | ١ ٢٣١ ٢٨٢ | | مجموع الألتزامات المتداولة |
| ١٤٦ ٩٢٥ ٥٩١ | ١٤٥ ٠٧٦ ٨٥٥ | | رأس المال العامل |
| ١٤٦ ٩٢٥ ٥٩١ | ١٤٦ ٥٥١ ٧٥٥ | | اجمالي الاستثمار |
| | | | يتم تمويله على النحو التالى : |
| | | | حقوق المساهمين |
| ١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠ | ١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠ | ١١ | رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل |
| - | (٤٢٧ ٤٠٩) | | (خسائر) مرحلة |
| (٤٢٧ ٤٠٩) | (٣٧٣ ٨٣٦) | | (خسائر) العام |
| ١٤٦ ٩٢٥ ٥٩١ | ١٤٦ ٥٥١ ٧٥٥ | | اجمالي حقوق المساهمين |
| ١٤٦ ٩٢٥ ٥٩١ | ١٤٦ ٥٥١ ٧٥٥ | | اجمالي تمويل رأس المال العامل و الاصول طويلة الاجل |

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٨) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها "

تقرير الفحص المحدود مرفق

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

المدير المالي
شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية
التطوير والتنمية العمرانية
ش.م.م
س. ق.أ. ٣٦٧٩ الإسماعيلية
احمد جمال الدين على بيومى

شركة الإسعابية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

| ٢٠١١/١٢/٣١ | ٢٠١٢/١٢/٣١ | إيضاح رقم | |
|-------------|-------------|--------------|-----------------------------------|
| جنية مصرية | جنية مصرية | | |
| - | - | | صافي المبيعات |
| - | - | | يخصم: |
| - | - | | تكلفة المبيعات |
| - | - | | مجمول الربح (الخسارة) |
| | | | يخصم: |
| ٦١١ ٧٤٠ | ٤٩٣ ٤٠١ | ١٢ | مصروفات إدارية وعمومية |
| . | ٣٠ ١٠٠ | ٣ | إهلاك إستثمار عقارى |
| ٧٥ ٦٨٩ | ٤٧ ٥٠٠ | | بدلات أعضاء مجلس الإدارة |
| ٦٨٧ ٤٢٩ | ٥٧١ ٠٠١ | | مجموع المصروفات والأعباء الإدارية |
| | | | يضاف: |
| ١٢٣٠ | ٢٢ ٤١٣ | | فوائد دائنة |
| ٢٥٨٧٩٠ | ١٨٣٧٨٢ | ١٣ | إيرادات متنوعة |
| (٤٢٧ ٤٠٩) | (٣٦٤ ٨٠٦) | | صافى (خسارة) العام |
| . | (٩٠٣٠) | | ضريبة الدخل المؤجلة |
| (٤٢٧ ٤٠٩) | (٣٧٣ ٨٣٦) | | صافى (الخسارة) بعد ضريبة الدخل |
| (٠٠٠١٢) | (٠٠٠١٠) | ١٤ | نصيب السهم فى (خسارة) العام |

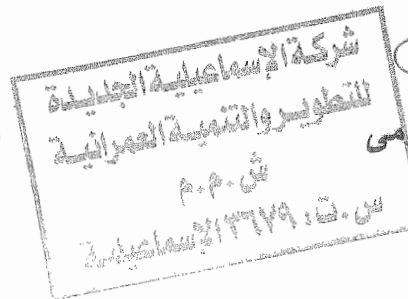
"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٨) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها."

رئيس مجلس الإدارة

المدير المالى

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

أحمد جمال الدين على بيومى



شركة الإسماخيلية الجديدة للتطوير والتدعيم العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

| ٢٠١١/١٢/٣١ | ٢٠١٢/١٢/٣١ | إيضاح رقم | |
|---------------|---------------|--------------|--|
| جنيه مصري | جنيه مصري | | <u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u> |
| (٤٢٧ ٤٠٩) | (٣٦٤ ٨٠٦) | | صافي الخسارة قبل الضرائب و البنود غير العادية |
| (١ ٢٣٠) | (٢٢ ٤١٣) | | <u>تعديلات لتسوية صافي الخسارة مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u> |
| (٤٢٧ ٤٠٩) | (٣٨٧ ٢١٩) | | فوائد دائنة |
| (١٤٤ ٧٣٣ ٤٠٠) | . | ٣ | خسارة التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل |
| (٢ ٦١٩ ٦٠٠) | ١ ٥٠٥ ٠٠٠ | ٤ | التغير في أعمال تحت التنفيذ |
| (١ ٢٣٠) | ١ ٢٣٠ | ٥ | التغير في المخزون العقاري |
| ٨٦٨ ٢٦٨ | ٣٠٣ ٩٨٤ | ٧ | التغير في مدينون و حسابات مدينة أخرى |
| ٥٢ ٩٦٣ | (٢ ٩٦٣) | ٩/٨ | التغير في حسابات دائنة لشركات شقيقة وتابعة |
| (١٤٦ ٨٦٠ ٤٠٨) | ١ ٤٢٠ ٠٣٢ | | التغير في دائنون و حسابات دائنة أخرى |
| ١ ٢٣٠ | ٢٢ ٤١٣ | | صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة التشغيل بعد التغيرات في رأس المال العامل |
| (١٤٦ ٨٦٠ ٤٠٨) | ١ ٤٤٢ ٤٤٥ | | فوائد دائنة |
| | | | صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة التشغيل |
| | | | <u>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</u> |
| . | (١ ٤٧٤ ٩٠٠) | ٣ | التغير في الإستثمار العقاري |
| . | (١ ٤٧٤ ٩٠٠) | | صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار |
| | | | <u>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</u> |
| ١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠ | . | ١١ | مقبوضات من رأس المال |
| ١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠ | . | | صافي النقدية الناتجة من أنشطة التمويل |
| ٤٩٢ ٥٩٢ | (٣٢ ٤٥٥) | | صافي (النقص) في النقدية و ما في حكمها خلال العام |
| . | ٤٩٢ ٥٩٢ | | النقدية و ما في حكمها في بداية العام |
| ٤٩٢ ٥٩٢ | ٤٦٠ ١٣٧ | | النقدية و ما في حكمها في نهاية العام |

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٨) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها ."

رئيس مجلس الإدارة

المدير المالي

م / عبد العزيز محمد عياد عبد الله بمانى

أحمد جمال الدين على بيومى

ش.م.م

شركة الإسماخيلية الجديدة

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

اليوم

| الإجمالي | صافي (خسارة) العام | (الخسائر) المرحلة | رأس المال |
|-------------|--------------------|-------------------|-------------------------|
| جنية مصري | جنية مصري | جنية مصري | جنية مصري |
| ١٤٦ ٩٢٥ ٥٩١ | (٤٢٧ ٤٠٩) | . | ١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠ |
| . | ٤٢٧ ٤٠٩ | (٤٢٧ ٤٠٩) | . |
| (٣٧٣ ٨٣٦) | (٣٧٣ ٨٣٦) | . | . |
| ١٤٦ ٥٥١ ٧٥٥ | (٣٧٣ ٨٣٦) | (٤٢٧ ٤٠٩) | ١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠ |
| | | | ٢٠١٢/١٢/٣١ في الرصيد في |

المحول إلى الخسائر المرحلة

صافي خسارة العام

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) مقبلة للقوائم المالية وتقرأ معها."

المدير المالي

أحمد جمال الدين علي بيومي

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يحيى

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية
ش.م.م
٢٣٩٧٩ الإسماعيلية

الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

١ - نبذة عن الشركة :

١-١ إسم الشركة : الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية " شركة مساهمة مصرية " .

تأسست شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية (شركة منقسمة) شركة مساهمة مصرية بنظام الإستثمار الداخلي نتيجة تقسيم شركة الإسماعيلية مصر للدواجن شركة مساهمة مصرية بموجب قرار الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة رقم ١٠٠ بتاريخ ٢٠/٠٧/٢٠١٠ وبناءً على قرار الجمعية العامة غير العادية لشركة الإسماعيلية / مصر للدواجن ش . م . م طبقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والمنعقدة بتاريخ ١٦/٠٨/٢٠٠٩ والمتضمنة الموافقة على تقسيم الشركة إلى شركتين شركة / الإسماعيلية / مصر للدواجن (ش.م.م) - شركة قاسمة (خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وشركة / الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية (ش . م . م) - شركة منقسمة) تحت التأسيس خاضعة لأحكام القانون ٨ لسنة ١٩٩٧) وإتخاذ ٣١/١٢/٢٠٠٨ أساساً للتقسيم وعلى قرار رئيس الهيئة رقم ١١٠٩ / ٤ لسنة ٢٠٠٧ بتشكيل لجنة للتحقق من صحة التقدير المبدئي لأصول وإلتزامات شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن ش . م . م والمعتمد تقريرها بتاريخ ٢٥/٠٦/٢٠٠٩ والمنتهى إلى :

أن صافي حقوق الملكية فى الشركة القاسمة بعد الإنقسام (الإسماعيلية / مصر للدواجن ش . م . م) تبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ جم (فقط مائتان وثلاثة وستون مليون وستمئة وخمسة وثمانون ألف جنيه مصرى لا غير)

أن صافي حقوق الملكية فى الشركة المنقسمة بعد الإنقسام (الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية ش . م . م) مبلغ ١٤٧٣٥٣٠٠٠ جم (فقط مائة وسبعة وأربعون مليون وثلاثمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه مصرى لا غير)

وعلى قرار الجمعية العامة غير العادية لشركة الإسماعيلية / مصر للدواجن ش . م . م - الشركة القاسمة المنعقدة بتاريخ ١٦/٠٨/٢٠٠٩ والمتضمن الموافقة على نتيجة التقييم الذى إنتهت إليه اللجنة المشكلة من الهيئة لتقييم صافي حقوق الملكية فى الشركة المنقسمة (الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية ش . م . م)

وعلى قرار رئيس الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة برقم ١٥٨ لسنة ٢٠١٠ بشأن الترخيص بتقسيم شركة الإسماعيلية مصر 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 ، وعلى توصيات لجنة السياسات بالهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة رقم ٣/٥/١٩٧ بتاريخ ١٥/٠٦/٢٠١٠ بشأن الموافقة على طلب تأسيس الشركة المنقسمة طبقاً للقانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ بشرط أن يتم تحديد مؤسسى الشركة ومساهميها على النحو الوارد بطلب الشركة ثلاثة مؤسسين والباقي مكتتبين يتم تحديدهم وفقاً لقواعد البورصة ورأسمال قدره ١٤٧٣٥٣٠٠٠ جم (فقط مائة وسبعة وأربعون مليون وثلاثمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه مصرى لا غير) طبقاً لما هو وارد بكتاب الرقابة المالية ، وعلى العقد الإبتدائى والنظام الأساسى للشركة المنقسمة فى ضوء إعتماد الهيئة للتقسيم .

٢-١ غرض الشركة :

غرض الشركة هو:

- تخطيط وإقامة المناطق العمرانية وتجهيزها بجميع المرافق والخدمات
 - القيام بأعمال البنية الأساسية من مياه الشرب وصرف صحي وكهرباء وطرق وإتصالات وجراجات المتعددة الطوابق وعدادات تنظيم إنتظار السيارات
 - الإسكان الذي تؤجر وحداته بالكامل خالية لأغراض السكن غير الإداري بشرط ألا يقل عدد الوحدات عن خمسين
 - النقل الجماعي
 - إقامة المستشفيات المتخصصة أو المتكاملة أو العامة وما يتضمنه من أنشطة داخلية علاجية أو طبية ويشترط لتمتع هذه المستشفيات والمرافق بضمائنا وحوافز أن تقدم ١٠% بالمجان سنوياً من عدد الأسرة التي يتم تشغيلها بالنسبة للمستشفى .
 - ومن الحالات التي يتم تقديم الخدمة الطبية أو العلاجية بالنسبة للمركز وذلك مدة الإعفاء الضريبي .
 - إقامة وتشغيل وإدارة المراكز التجارية والترفيهية وقاعات المؤتمرات
 - الخدمات التعليمية وإقامة وتشغيل وإدارة المدارس والمعاهد التعليمية وذلك فيما لا يتجاوز التعليم الثانوي .
 - الإستثمار العقاري
- وعلى الشركة أفراد حسابات مستقلة لكل نشاط على حدة ، مع مراعاة الأحكام والقوانين واللوائح والقرارات السارية وعلى الحصول على كافة التراخيص اللازمة لمباشرة نشاطها .

٣-١ عنوان الشركة :

المركز الرئيسي في سراييوم - طريق السويس - الإسماعيلية الصحراوي - مركز فايد - الإسماعيلية .

٤-١ رأس مال الشركة :

حدد رأس المال المرخص به ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ج.م (مليار جنيه مصري) وحدد رأس المال المصدر مبلغ ١٤٧٣٥٣٠٠٠ ج.م (فقط مائة وسبعة وأربعون مليون وثلاثمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه مصري لا غير) موزع على ٣٦٨٣٨٢٥٠ سهم (ستة وثلاثون مليون وثمانمائة وثمانية وثلاثون ألف ومائتان وخمسون سهم) بقيمة اسمية للسهم ٤ جنيهات، الأسهم جميعها مسددة بالكامل نتيجة تقسيم شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن ش.م.م طبقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ .

٢ - أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

١-٢ أسس إعداد القوائم المالية :

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لفرض الاستمرارية ومبدأ التكلفة التاريخية .

التوافق مع معايير المحاسبة

تم إعداد القوائم المالية للشركة وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين واللوائح السارية .

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 .

السنة المالية للشركة

تبدأ السنة المالية للشركة في الأول من يناير من كل عام وتنتهي في ٣١ ديسمبر من كل عام ، وإستثناءً من ذلك تبدأ السنة المالية الأولى للشركة في ٢٠ يوليو ٢٠١٠ وتنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ .

٢-٢ ترجمة المعاملات بالمعاملات الأجنبية :

تم اعداد وعرض القوائم المالية بالجنينة المصرى وهى عملة التعامل للشركة يتم تسجيل المعاملات بالعملة الاجنبية اوليا باستخدام سعر الصرف السائد فى تاريخ المعاملة . يتم ترجمة الاصول و الخصوم ذات الطبيعة النقدية بالعملة الاجنبية باستخدام سعر الصرف السائد فى تاريخ الميزانية ، يتم ادراج جميع الفروق بقائمة الدخل . يتم ترجمة الاصول و الخصوم غير النقدية و التى يتم قياسها بالتكلفة التاريخية باستخدام سعر الصرف السائد فى تاريخ الاعتراف الاولى .

٣-٢ إثبات الأصول الثابتة وإهلاكها :

- يتم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية مخصوماً منها مجمع الإهلاك والخسائر الناتجة من النقص 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 وأى مصاريف أخرى لازمة لجعل الأصل جاهز للأستخدام فى الغرض المخصص له والمصروفات المتعلقة بالعمرات الجسيمة التى تزيد من الطاقة الإنتاجية يتم رسملتها على تكلفة الأصل .
- يتم مراجعة القيم المتبقية للأصول والأعمار الإنتاجية لها وطرق إهلاكها فى نهاية كل سنة مالية.
- تقوم الشركة بشكل دوري فى تاريخ كل ميزانية بتحديد ما إذا كان هناك مؤشر على أن يكون أصل ثابت قد اضمحل عندما تزيد القيمة الدفترية للأصل عن قيمته الاستردادية، فيعتبر أن هناك اضمحلال للأصل وبالتالي يتم تخفيضه إلى قيمته الاستردادية، وتثبت خسارة الاضمحلال بقائمة الدخل.

التكاليف اللاحقة للإقتناء

تتضمن التكلفة الدفترية للأصول الثابتة تكلفة إجلال جزء أو مكون من مكونات تلك الأصول عندما يكون من المتوقع الحصول على منافع اقتصادية مستقبلية نتيجة لإنفاق تلك التكلفة ، وكذلك يمكن قياس التكلفة بدرجة عالية من الدقة ، هذا ويتم الاعتراف بالتكلفة الأخرى بقائمة الدخل كمصروفات عند تكبدها.

٤-٢ المشروعات تحت التنفيذ :

تسجل المبالغ التى يتم إنفاقها على إنشاء أو إقتناء الأصول الثابتة فى بند مشروعات تحت التنفيذ وعندما يصبح الأصل الثابت صالحاً للأستخدام يتم إضافة قيمته إلى بند الأصول الثابتة .

٥-٢ الأستثمارات :

الأستثمارات العقارية

يتم تقييم الأستثمارات العقارية بتكلفتها التاريخية مخصوماً منها مجمع الإهلاك ويتم إهلاك العقارات على مدى العمر الإفتراضى لكل عقار بطريقة القسط الثابت بمعدل إهلاك ٢% سنوياً .

٦-٢ العملاء والمدينون وأوراق القبض :

يتم تسجيل أرصدة العملاء والمدينون وأوراق القبض بالقيمة الفعلية مخصوماً منها المخصص المناسب للمبالغ التى من المتوقع عدم تحصيلها ويتم تبويبها ضمن الأصول المتداولة ، حتى عندما لا يكون متوقفاً تحصيل أرصدها خلال اثنى عشر شهراً من تاريخ الميزانية .

المخصصات :

٧-٢

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

ضريبة الدخل :

٨-٢

يتم حساب ضريبة الدخل وفقاً لقانون الضرائب المصرى .

وتتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة ويتم إثباتها بقائمة الدخل باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببند حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية .

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

الضريبة المؤجلة

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبى وقيمتها طبقاً للأساس الضريبى هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ إعداد الميزانية .

ويتم الاعتراف بالأصول الضريبة المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة فى المستقبل يمكن من خلالها الإنتفاع بهذا الأصل ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذى لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية .

الإقراض :

٩-٢

يتم الاعتراف بالإقراض مبدئياً بالقيم التى تم إستلامها ويتم تبويب المبالغ التى يستحق سدادها خلال العام ضمن الإلتزامات المتداولة ما لم يكن لدى الشركة الحق فى تأجيل سداد رصيد القروض لمدة تزيد عن إثنى عشر شهراً بعد تاريخ الميزانية فيتم عرض رصيد القرض ضمن الإلتزامات طويلة الأجل .

تحقق الإيراد :

١٠-٢

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 الإدارى المستمر بالدرجة التى ترتبط عادة بالملكية ، أو الرقابة الفعالة على السلع المباعة

(ج) أن يمكن قياس قيمة الإيراد بشكل دقيق .

(د) أن يتوافر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة إلى المنشأة .

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

الفوائد الدائنة :

يتم الاعتراف بإيرادات (الفوائد الدائنة) بقائمة الدخل بسعر الفائدة الفعلية وفقاً للمدة الزمنية .

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 والشيكات تحت التحصيل والحسابات الجارية لدى البنوك والودائع لأجل والتي لا تتجاوز ثلاثة شهور ويعتبر رصيد بنوك سحب على المكشوف والذي يسدد عند طلبه أو يعتبر جزءاً من إدارة الشركة للنقدية كأحد مكونات بند النقدية وما في حكمها 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 .

الإحتياطيات الأخرى

يجز للجمعية العامة بناء على إقتراح من مجلس الإدارة تكوين إحتياطيات أخرى .

١٣-٢ تكلفة الإقتراض :

يتم تحميل أعباء تكلفة الإقتراض على قائمة الدخل مباشرة ضمن حساب المصروفات التمويلية.

١٤-٢ 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 .

١٥-٢ المصروفات :

يتم الاعتراف بجميع مصروفات النشاط بما في ذلك المصروفات الإدارية والعمومية مع تحميلها على قائمة الدخل في الفترة المالية التي تحققت فيها تلك المصاريف .

١٦-٢ الدائون والمستحقات :

يثبت الدائون بالقيمة الاسمية كما يتم الاعتراف بالإلتزامات (المستحقات) بالقيمة التي سيتم دفعها في المستقبل وذلك مقابل البضائع والخدمات التي تم إستلامها .

١٧-٢ 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 .

١٨-٢ الإلتزامات العرضية :

لا توجد أية إلتزامات عرضية على الشركة .

يُعبّر عن القيمة الدفترية للاستثمارات العقارية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ ١٤٧٤٩٠٠ ج.م وبياناتها كالتالي :

| البيان | القيمة جنيه مصري | اهلاك الفترة جنيه مصري | مجموع الأهلاك جنيه مصري | صافي القيمة جنيه مصري |
|---|---------------------|---------------------------|----------------------------|--------------------------|
| عدد (٢٠ وحدة) عمارة سكنية بمدينة الإسماعيلية | ١١٦.٠٠٠ | ٢٣٢.٠٠ | ٢٣٢.٠٠ | ١١٣.٦٨٠.٠٠ |
| عدد (٣ وحدة) شقة بمدينة فايد - محافظة الإسماعيلية | ١.٥٠٠.٠٠ | ٢١.٠٠ | ٢١.٠٠ | ١.٤٧٩.٠٠ |
| عدد (١ وحدة) إستراحة بمدينة الإسماعيلية | ٢٤.٠٠٠.٠٠ | ٤٨.٠٠ | ٤٨.٠٠ | ٢٣.٩٦٠.٠٠ |
| الإجمالي | ١.٥٠٥.٠٠٠ | ٣٠١.٠٠ | ٣٠١.٠٠ | ١.٤٧٤.٩٠٠ |

وتلك الوحدات تم تحويلها من المخزون العقاري بغرض البيع حيث أن تلك الوحدات مؤجرة حالياً للغير .

| ٢٠١٢/١٢/٣١ | ٢٠١١/١٢/٣١ | إعمال تحت التنفيذ |
|--------------------|--------------------|------------------------------|
| جنيه مصري | جنيه مصري | اراضي (*) |
| ٧٧.٦٠٥.٠٠٠ | ٧٧.٦٠٥.٠٠٠ | مبانى ومرافق وإنشاءات (**) |
| ٦٧.١٢٨.٤٠٠ | ٦٧.١٢٨.٤٠٠ | الإجمالي |
| ١٤٤.٧٣٣.٤٠٠ | ١٤٤.٧٣٣.٤٠٠ | |

(*) وهي عبارة عن ١٤١ فدان وهي واقعة على طريق الإسماعيلية - السويس الصحراوي وهي موازية للطريق من الناحية الشرقية عند نقطة تقاطعه مع طريق سرايوم وأبو سلطان ، بناحية سرايوم - مركز فايد - محافظة الإسماعيلية .

(**) وهي عبارة عن المنشآت المقامة على أرض الشركة بسرايوم وبياناتها كالتالي :
مبنى الرعاية البيطرية ومحطات الدواجن (تشمل على سبعة محطات) ، المرافق وتشتمل على خط تغذية مياه الشرب بمحطة أبو سلطان - وشبكات المياه لجميع المباني وشبكات الكهرباء .

| ٢٠١٢/١٢/٣١ | ٢٠١١/١٢/٣١ | المخزون العقاري |
|------------------|------------------|--|
| جنيه مصري | جنيه مصري | عدد (٢٠ وحدة) عمارة سكنية بمدينة الإسماعيلية |
| ١١٦.٠٠٠ | - | عدد (٢ وحدة) شقة بمدينة الشيخ زايد - محافظة الإسماعيلية |
| ٨٠.٠٠٠ | ٨٠.٠٠٠ | عدد (٣ وحدة) شقة بمدينة فايد - محافظة الإسماعيلية |
| ١.٥٠٠.٠٠٠ | - | عدد (٢ وحدة) شقة بمدينة المعصرة - محافظة الإسكندرية |
| ٦٠.٠٠٠ | ٦٠.٠٠٠ | عدد (١ وحدة) شقة بمدينة المروة - بمدينة نصر - محافظة القاهرة |
| ٣٥.٠٠٠ | ٣٥.٠٠٠ | عدد (١ وحدة) إستراحة بمدينة الإسماعيلية |
| ٢٤.٠٠٠ | - | أثاث ومفروشات بالوحدات |
| ٨٤.٦٠٠ | ٨٤.٦٠٠ | الإجمالي |
| ٢.٦١٩.٦٠٠ | ١.١١٤.٦٠٠ | |

| ٢٠١٢/١٢/٣١ | ٢٠١١/١٢/٣١ | مدنئون و حسابات مدينة أخرى |
|---------------|------------|----------------------------|
| جنيه مصري | جنيه مصري | إيرادات مستحقة |
| ١٢٣.٠٠ | - | الإجمالي |
| ١٢٣.٠٠ | - | |

| ٢٠١٢/١٢/٣١ | ٢٠١١/١٢/٣١ | النقدية بالصندوق و لدى البنوك |
|----------------|----------------|--------------------------------------|
| جنيه مصري | جنيه مصري | البنك التجاري الدولي (حساب جارى) |
| ٩٢.٥٩٢ | ٦.١٣٧ | البنك التجاري الدولي (ودائع) (*) |
| ٤٠٠.٠٠٠ | ٤٠٠.٠٠٠ | الإجمالي |
| ٤٩٢.٥٩٢ | ٤٦٠.١٣٧ | |

(*) ودیعة بالبنك التجاري الدولي بالجنيه المصري لمدة شهر قابلة للتجديد .

٨ حسابات بنكية لشركات شقيقة وقبضات

| ٢٠١١/١٢/٣١ | ٢٠١٢/١٢/٣١ | طبيعة التعاملات |
|------------|------------|-----------------|
| جنيه مصري | جنيه مصري | تمويل نقدي |
| ٥٢٢ ٥٠٠ | ٥٢٢ ٥٠٠ | تمويل نقدي |
| ٣٤٥ ٧٦٨ | ٦٤٩ ٧٥٢ | |
| ٨٦٨ ٢٦٨ | ١ ١٧٢ ٢٥٢ | |

شركة الاسماعيلية/مصر العربية للدواجن
شركة الاسماعيلية/مصر للدواجن
الاجسمالى

٩ دائنون و حسابات دائنة اخرى

| ٢٠١١/١٢/٣١ | ٢٠١٢/١٢/٣١ |
|------------|------------|
| جنيه مصري | جنيه مصري |
| ٥٠.٠٠٠ | ٥٠.٠٠٠ |
| ٢ ٩٦٣ | . |
| ٥٢ ٩٦٣ | ٥٠.٠٠٠ |

اتعاب مراقب حسابات
مصروفات مستحقة
الاجسمالى

١٠ الإلتزامات الضريبية الموجبة

| ٢٠١٢/١٢/٣١ |
|------------|
| جنيه مصري |
| - |
| ٧٥ ٢٥٠ |
| ٣٠ ١٠٠ |
| ٤٥ ١٥٠ |
| ٩٠٣٠ |
| ٩٠٣٠ |

رصيد أول المدة
الإهلاك الضريبي المحسوب طبقاً للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥
الإهلاك المحاسبى
فروق الإهلاك
الإلتزام الضريبي الموجب
رصيد آخر المدة

١١ رأس المال :

بلغ رأس المال المرخص به ١٠٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جم (فقط مليار جنيه لا غير)، كما بلغ رأس المال المصدر والمدفوع ١٤٧٣٥٣٠٠٠ جم (فقط مائة وسبعة وأربعون مليون وثلاثمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه لا غير) جنيه موزع على ٣٦٨٣٨٢٥٠ سهم (ستة وثلاثون مليون وثمانمائة وثمانية وثلاثون ألف ومائتان وخمسون سهم) بقيمة إسمية للسهم ٤ جنيه وبيانهم كالتالى :

| م | الاسم | عدد الأسهم | قيمة الأسهم | % |
|---|---------------------------------|------------|-------------|--------|
| ١ | الإسماعيلية مصر العربية للدواجن | ٣٣ ١٥٢ ٠٧٣ | ١٣٢ ٦٠٨ ٢٩٢ | %٨٩.٩٩ |
| ٢ | أفراد - آخرون | ٣ ٦٨٦ ١٧٧ | ١٤ ٧٤٤ ٧٠٨ | %١٠.٠١ |
| | الإجمالى | ٣٦ ٨٣٨ ٢٥٠ | ١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠ | %١٠٠ |

١٢ المصروفات العمومية

| ٢٠١١/١٢/٣١ | ٢٠١٢/١٢/٣١ |
|------------|------------|
| جنيه مصري | جنيه مصري |
| ٢٥٥ ٦٦١ | ٢٨١ ٤٦٩ |
| ١٤٥ ٤٨٨ | ٦٤ ١٠٠ |
| ١٢٧ ١٦٠ | ٤٩ ٣٣٢ |
| ٥٠.٠٠٠ | ٥٠.٠٠٠ |
| ٢٢ ٥٠٠ | - |
| ٤٠١٣ | ١٤٠٣٨ |
| ٢ ٧٤٦ | ٦٥٦٠ |
| ١٥٤٦ | - |
| ١٥١٨ | ٨٠٥ |
| ٧٠٠ | ٢٦ ٨٠٨ |
| ٤٠٨ | ٢٨٩ |
| ٦١١ ٧٤٠ | ٤٩٣ ٤٠١ |

أمن وحراسة
دعاية وإعلان
مرتبات
اتعاب مراقب حسابات
مصاريق تأسيس
رسوم وتراخيص
علاقات عامة
مياه
مصروفات صيانة (شقق المعورة)
متنوعة
عمولة البنك
الاجسمالى

١٣ إيرادات متنوعة

| ٢٠١١/١٢/٣١ | ٢٠١٢/١٢/٣١ |
|------------|------------|
| جنيه مصري | جنيه مصري |
| ٢٥٨ ٧٩٠ | ١٨٣ ٧٨٢ |
| ٢٥٨ ٧٩٠ | ١٨٣ ٧٨٢ |

إيجارات دائنة (المخزون العقاري)
الاجسمالى

١٤ نصيب السهم من الخسارة

| ٢٠١١/١٢/٣١ | ٢٠١٢/١٢/٣١ |
|-------------|-------------|
| جنيه مصري | جنيه مصري |
| (٤٢٧ ٤٠٩) | (٣٦٤ ٨٠٦) |
| ٣٦ ٨٣٨ ٢٥٠ | ٣٦ ٨٣٨ ٢٥٠ |
| (٠.١٢) | (٠.١٠) |

بلغ متوسط النصيب الاساسى للسهم من الخسارة كما يلى :
صافي الخسارة بعد الضرائب
عدد الأسهم القائمة فى تاريخ القوائم المالية
النصيب الاساسى للسهم من الخسارة

(أ) الأدوات المالية

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

(ب) مخاطر السوق وتتضمن أنواع من المخاطر

- مخاطر العملة

هي مخاطر التغير في قيمة الأداة المالية بسبب التغير في أسعار صرف العملات الأجنبية .

- مخاطر القيمة العادلة لسعر الفائدة

هي مخاطر التغير في قيمة الأداة المالية بسبب التغير في أسعار الفائدة في السوق .

- مخاطر السعر

هي مخاطر التغير في قيمة الأداة المالية كنتيجة للتغيرات في أسعار السوق بصرف النظر عما إذا كانت تلك التغيرات ناتجة عن عوامل متعلقة بالأداة المالية أو مصدرها أو العوامل المؤثرة في كافة الأدوات التي يتم تداولها في السوق . ولا تشمل مخاطر السوق إمكانية الخسارة فقط ولكن تشمل كذلك إمكانية الربح .

- مخاطر الائتمان

وهي مخاطر إخفاق أحد أطراف الأداة المالية في تسوية التزام معين مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر خسارة مالية .

- مخاطر السيولة

ويطلق عليها كذلك مخاطر التمويل - وهي مخاطر تعرض المنشأة لصعوبات في جمع الأموال اللازمة للوفاء بارتباطاتها المتعلقة بالأدوات المالية . وقد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع الأصل المالي بسرعة وبقيمة تقترب من قيمته العادلة .

- 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 الفعلي للأداة المالية غالباً بدون حدوث تغير مقابل في قيمتها العادلة .

(ج) أساليب إدارة رأس المال

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

١٦- الموقف الضريبي :

١/١١ ضريبة شركات الأموال

- بداية نشاط الشركة في ٢٠١٠/٠٧/٢٠ والسنة المالية الأولى للشركة تنتهي في ٢٠١١/١٢/٣١ .

- الشركة ملتزمة بتقديم الإقرارات الضريبية في المواعيد القانونية .

٢/١١ ضريبة المرتبات وما في حكمها (كسب عمل)

- الشركة ملتزمة بتنفيذ أحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ المتعلقة بضريبة المرتبات وما في حكمها منذ بداية نشاط الشركة في ٢٠١٠/٠٧/٢٠ وحتى ٢٠١٢/١٢/٣١ ولم ترد للشركة أية نماذج .

٣/١١ ضريبة الدمغة

- الشركة ملتزمة بتطبيق أحكام قانون ضريبة الدمغة ، منذ بداية نشاط الشركة في ٢٠١٠/٠٧/٢٠ وحتى ٢٠١٢/١٢/٣١ ولم ترد للشركة أية نماذج .

٤/١١ ضريبة الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة

- الشركة ملتزمة بتنفيذ أحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ المتعلقة بأحكام الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة منذ بداية نشاط الشركة في ٢٠١٠/٠٧/٢٠ وحتى ٢٠١٢/٠٩/٣٠ ولم ترد للشركة أية نماذج .

١٧- موقف القضاء :-

- لا توجد أية قضايا من الشركة ضد الغير أو على الشركة من الغير .

١٨- الإستمرارية :-

ورد للشركة خطاب من محافظة الإسماعيلية بتاريخ ٢٠١٢/٠٢/٢٢ بما يفيد رفض إقامة مشروع وأحة الشباب لتعارضه مع أنشطة القوات المسلحة ، وقد قام مجلس إدارة الشركة بتكليف السيد / المستشار القانوني للشركة برفع تظلم إلى محافظة الإسماعيلية لإعادة النظر في القرار الصادر ، حيث أن الشركة لديها من المستندات التي تثبت حقها الكامل في إقامة هذه النوعية من المشروعات والإشغالات التي تم تزويد المحافظة بها ، ولم يتم الرد على التظلم حتى الان .