

## تقرير عن نشاط

### شركة الاسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

حتى ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١

#### تقديم :

تم الترخيص بتأسيس شركة الاسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية (شركة مساهمة مصرية) بموجب قرار رئيس الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة رقم (١٠٠ / س) بتاريخ ٢٠١٠/٧/٢٠ وفقا لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ باصدار قانون ضمانات وحوافز الاستثمار 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/ والاستثمار العقاري .

#### أولا : رأس المال

حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ (مليار جنيه مصري) وحدد رأس المال المصدر بمبلغ ١٤٧٣٥٣٠٠٠ (مائة وسبعة وأربعون مليون وثلاثمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه مصري) 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 في رأس المال على النحو التالي :

نوع السهم	عدد الأسهم	الصفة	الجنسية	الاسم
نقدى	٣٤٠٧٦٣٢٥	مؤسس	مصرية	شركة الاسماعيلية 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		الإجمالي

وتبلغ نسبة المساهمة المصرية ١٠٠% ، وقد سدد المؤسسون والمكتتبون نسبة كامل القيمة الاسمية للأسهم طبقا لتقرير اللجنة المشكلة بقرار رئيس الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة رقم ١١٠٩ / ٤ لسنة ٢٠٠٧ لتقييم أصول والتزامات شركة الاسماعيلية/ 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 الانقسام ١٤٧٣٥٣٠٠٠ (مائة وسبعة وأربعون مليون وثلاثمائة وخمسون ألف جنيه مصري) والمعتمد من نائب رئيس الهيئة فى ٢٥/٦/٢٠٠٩ .

## ثانيا : تشكيل مجلس الإدارة :

تم تشكيل مجلس الإدارة للشركة من ستة أعضاء لمدة خمسة أعوام تبدأ في ٢٠١٠/٧/٢٠ وتنتهي في ٢٠١٥/٧/١٩ على النحو التالي :

- |   |                          |
|---|--------------------------|
| ١- المهندس / عبد العزيز محمد عبده يمانى     | رئيس مجلس الإدارة        |
| ٢- الأستاذة / هديل صالح عبد الله كامل       | نائب رئيس مجلس الإدارة   |
| ٣- المهندس / جمال حسن عفيفى                 | عضو مجلس الإدارة المنتدب |
| ٤- الدكتور / محمد عبد الحميد البكرى الشافعى | عضوا مجلس الإدارة        |
| ٥- الأستاذ / طارق حسين حسن                  | عضوا مجلس الإدارة        |
| ٦- الأستاذ / مصطفى حسين جمعه                | عضوا مجلس الإدارة        |

## ثالثا : لجنة المراجعة:

بتاريخ ٢٠١١/٩/٦ تم إعادة تشكيل لجنة المراجعة بموجب قرار المجلس رقم ( ١٩ ) على النحو التالي:

- |                                       |                                 |
|---------------------------------------|---------------------------------|
| ١- الأستاذة / هديل صالح عبد الله كامل | رئيس لجنة المراجعة - غير تنفيذى |
| ٢- المهندس / محمد فتحى دحروج          | عضو - من ذوى الخبرة             |
| ٣- الأستاذ / محمد عز الدين خضير       | عضو - من ذوى الخبرة             |
| ٤- الأستاذ / روف محمد الكاتب          | عضو - من ذوى الخبرة             |
| ٥- الأستاذ / احمد جمال الدين على      | امين سر اللجنة                  |

بتاريخ ٢٠١٣/٣/٥ بجلسة مجلس الإدارة رقم ( ١ ) تم الموافقة بتعيين الأستاذ / مصطفى حسين جمعه عضوا بلجنة المراجعة بموجب القرار رقم ( ٥٧ )

## رابعا : 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 آليات 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 .

## خامسا : عقود الايجارات :

تم توقيع عقود الايجارات مع المستأجرين عن الفترة من ٢٠١٠/٨/١ حتى ٢٠١٢/٧/٣١

وتم تجديد العقود لمدة سنتين تنتهي في 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 ٩٠٠٠٠ جنيه (تسعة آلاف جنيه) .

### سادسا : نتائج الأعمال فى ٢٠١٣/١٢/٣١

- بلغت جملة الإيرادات المتنوعة و تشمل بعض الوحدات السكنية المملوكة للشركة والمؤجرة للغير و فوائد داننة نظير ودیعة بالبنك التجارى ٢٤٢٢٧٢ جنيه
- بلغت جملة المصروفات العمومية و الإدارية خلال الفترة ( ٦٤٩٩٣٠ ) جنيه
- بلغ صافى خسائر الفترة ( ٤٠٧٦٥٨ ) جنيه
- تم توفير مبلغ و قدره ٥٠٠٠٠٠٠ جنيه (خمسائة ألف جنيه مصرى) من شركة الإسماعیلیة مصر العربیة للدواجن لتفعيل القدرة على إدارة نشاط الشركة و قد تم إيداع هذا المبلغ بالبنك التجارى بتاريخ ٢٠١١/١٢/٥ و تم عمل ودیعة بمبلغ ٤٠٠٠٠٠٠ جنيه (أربعمائة ألف جنيه مصرى) و الباقى حساب جارى بالبنك .

### سابعا : ماتم تحقيقه من نشاط الشركة حتى ٢٠١٣/١٢/٣١

- ١- تم تجهيز مقر إدارى للشركة بمدينة الإسماعیلیة فى شقتين من المخزون العقارى مع رفع كفاءة التشطيبات بها وتجهيزها بخطى تليفون .
- ٢- تم تحديث ومراجعة منظومة الأمن بالشركة بما يمكن من استمرار المحافظة على حيازة الأرض و ضمان عدم التعدى على أى جزء منها .
- ٣- تم فى مارس ٢٠١٣ إنشاء موقع على الإنترنت لإستيفاء شروط القيد بالبورصة المصریة و ذلك تحت مسمى ( www . new - ismailia . com ) و الموقع فعال حاليا .
- ٤- تم تجديد عقود تأجير الوحدات السكنیة بفاید و الإسماعیلیة و كذلك الوحدات العقاریة داخل منظومة إنتاج الدواجن الواقعة داخل أراضى الشركة و ذلك لمدة سنتين أخريين بزيادة ١٠ % و هو مايمثل الإيراد المالى الوحيد للشركة حاليا .
- ٥- تم عرض شقتى المعمورة بالأسكندرية للبيع - فى محاولة لأيجاد إيراد للشركة - إلا ان عروض الشراء قليلة و متدنية فى السعر نتيجة اضطراب السوق العقارى للظروف السياسیة الحالية .
- ٦- جارى الاتصال بمحافظة الإسماعیلیة و تم تقديم التماسات باعادة النظر فى قرار رفض القوات المسلحة إقامة مشروع " واحة الشباب " لتعارضه مع أنشطة القوات المسلحة فى المنطقة .

شركة الإسماعیلیة الجديدة  
للتطوير و التنمية العمرانیة  
ش.م.م.  
س.ت ٣٦٧٩ الإسماعیلیة

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

( شركة مساهمة مصرية )

القوائم المالية للشركة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

وتقرير مراقب الحسابات عليهما



An independent member of

**Morison International**

نصر أبو العباس وشركاه

محاسبون قانونيون ومستشارون

**شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية**

**( شركة مساهمة مصرية )**

**القوائم المالية للشركة**

**عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣**

<u>رقم الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
	تقرير مراقب الحسابات
١	قائمة المركز المالي
٢	قائمة الدخل
٣	قائمة التدفقات النقدية
٤	قائمة التغير في حقوق الملكية
١٤ - 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 المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ 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 .

### الرأي

ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح ، في جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالي للشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ ، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة 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 ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

القاهرة في : ٢٩ / ١ / ٢٠١٤

مراقب الحسابات

نصر أبو العباس أحمد

بالحیئة العامة للرقابة المالية ١٠٦



Morison International - شركاه



# شركة الإسمايلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

( شركة مساهمة مصرية )

المركز المالي

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١٣/١٢/٣١	ايضاح رقم	
جنية مصرية	جنية مصرية		
١ ٤٧٤ ٩٠٠	١ ٤٤٤ ٨٠٠	٣	الأصول طويلة الاجل
			استثمار عقارى ( بالصادق )
١ ٤٧٤ ٩٠٠	١ ٤٤٤ ٨٠٠		مجموع الأصول طويلة الاجل
			الأصول المتداولة
١٤٤ ٧٣٣ ٤٠٠	١٤٤ ٧٣٣ ٤٠٠	٤	أعمال تحت التنفيذ
١ ١١٤ ٦٠٠	١ ١١٤ ٦٠٠	٥	مخزون عقارى
٤٦٠ ١٣٧	٤٢٠ ٢٥٣	٦	النقدية بالصندوق ولدى البنوك
١٤٦ ٣٠٨ ١٣٧	١٤٦ ٢٦٨ ٢٥٣		مجموع الأصول المتداولة
			الإلتزامات المتداولة
١ ١٧٢ ٢٥٢	١ ٥٠٩ ٩٢٦	٧	حسابات دائنة لشركات شقيقة وقابضة
٥٠ ٠٠٠	٥٠ ٠٠٠	٨	دائنون و حسابات دائنة أخرى
٩٠٣٠	١٨٠٦٠	٩	التزامات ضريبية مؤجلة
١ ٢٣١ ٢٨٢	١ ٥٧٧ ٩٨٦		مجموع الألتزامات المتداولة
١٤٥ ٠٧٦ ٨٥٥	١٤٤ ٦٩٠ ٢٦٧		رأس المال العامل
١٤٦ ٥٥١ ٧٥٥	١٤٦ ١٣٥ ٠٦٧		اجمالي الاستثمار
			يتم تمويله على النحو التالي :
			حقوق المساهمين
١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠	١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠	١٠	رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل
( ٤٢٧ ٤٠٩ )	( ٨٠١ ٢٤٥ )		( خسائر ) مرحلة
( ٣٧٣ ٨٣٦ )	( ٤١٦ ٦٨٨ )		( خسائر ) العام
١٤٦ ٥٥١ ٧٥٥	١٤٦ ١٣٥ ٠٦٧		اجمالي حقوق المساهمين
١٤٦ ٥٥١ ٧٥٥	١٤٦ ١٣٥ ٠٦٧		اجمالي تمويل رأس المال العامل و.الأصول طويلة الاجل

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٧) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها".

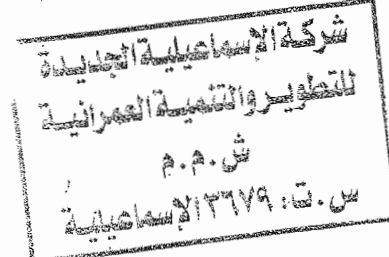
تقرير الفحص المحدود مرفق

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

المدير المالي

أحمد جمال الدين على بيومى



# شركة الإسمايلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

( شركة مساهمة مصرية )

## قائمة الدخل

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١٣/١٢/٣١	ايضاح رقم	
جنية مصري	جنية مصري		
			صافى المبيعات
			يخصم:
			تكلفة المبيعات
			مجمول الربح ( الخسارة )
			يخصم:
٤٩٣ ٤٠١	٥٦٤ ٨٣٠	١١	مصروفات إدارية وعمومية
٣٠ ١٠٠	٣٠ ١٠٠	٣	إهلاك استثمار عقارى
٤٧ ٥٠٠	٥٥ ٠٠٠		بدلات أعضاء مجلس الإدارة
٥٧١ ٠٠١	٦٤٩ ٩٣٠		مجموع المصروفات والأعباء الإدارية
			يضاف :
٢٢ ٤١٣	٢٢ ٩٥٩		فوائد دائنة
١٨٣ ٧٨٢	٢١٩ ٣١٣	١٢	إيرادات متنوعة
( ٣٦٤ ٨٠٦ )	( ٤٠٧ ٦٥٨ )		صافى ( خسارة ) العام
( ٩٠٣٠ )	( ٩٠٣٠ )		ضريبة الدخل المؤجلة - (التزام)
( ٣٧٣ ٨٣٦ )	( ٤١٦ ٦٨٨ )		صافى ( الخسارة ) بعد ضريبة الدخل
( ٠٠١٠ )	( ٠٠١١ )	١٣	نصيب السهم فى ( خسارة ) العام

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٧) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها".

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى



المدير المالى

أحمد جمال الدين على بيومى

شركة الإسمايلية الجديدة  
للتطوير والتنمية العمرانية  
ش.م.م  
س.ت.أ. ٣٦٧٩ الإسمايلية



# شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

( شركة مساهمة مصرية )

## قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١٣/١٢/٣١	إيضاح رقم	
جنية مصرية	جنية مصرية		
( ٣٦٤ ٨٠٦ )	( ٤٠٧.٦٥٨ )		<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>
			صافي الخسارة قبل الضرائب و البنود غير العادية
			تعديلات لتسوية صافي الخسارة مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
( ٢٢ ٤١٣ )	( ٢٢ ٩٥٩ )		فوائد دائنة
٣٠.١٠٠	٣٠.١٠٠	٣	إهلاك الإستثمار العقاري
( ٣٥٧ ١١٩ )	( ٤٠٠ ٥١٧ )		خسارة التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل
١ ٢٣٠	.	٥/٤	التغير في مدينون و حسابات مدينة أخرى
٣٠٣ ٩٨٤	٣٣٧ ٦٧٤	٧	التغير في حسابات دائنة لشركات شقيقة وقابضة
( ٢ ٩٦٣ )	.	٨	التغير في دائنون و حسابات دائنة أخرى
( ٥٤ ٨٦٨ )	( ٦٢ ٨٤٣ )		صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة التشغيل بعد التغييرات في رأس المال العامل
٢٢ ٤١٣	٢٢ ٩٥٩		فوائد دائنة
( ٣٢ ٤٥٥ )	( ٣٩ ٨٨٤ )		صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
( ٣٢ ٤٥٥ )	( ٣٩ ٨٨٤ )		صافي ( النقص ) في النقدية و ما في حكمها خلال العام
٤٩٢ ٥٩٢	٤٦٠ ١٣٧	٦	النقدية و ما في حكمها في بداية العام
٤٦٠ ١٣٧	٤٢٠ ٢٥٣	٦	النقدية و ما في حكمها في نهاية العام

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٧) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها".

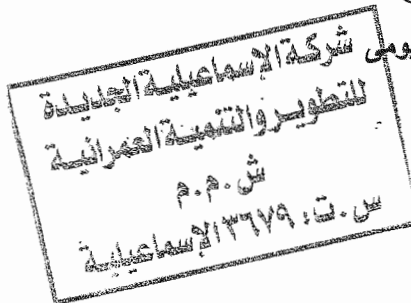
رئيس مجلس الإدارة

المدير المالي

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

أحمد جمال الدين على بيومى

٤



شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية  
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

الإجمالي	صافي (خسارة) العام	المرحلة (النسائل)	رأس المال
جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية	جنية مصرية
١٤٦٩٢٥٥٩١	(٤٢٧٤٠٩)	٠	١٤٧٣٥٣٠٠٠
٠	٤٢٧٤٠٩	(٤٢٧٤٠٩)	٠
(٣٧٣٨٣٦)	(٣٧٣٨٣٦)	٠	٠
١٤٦٥٥١٧٥٥	(٣٧٣٨٣٦)	(٤٢٧٤٠٩)	١٤٧٣٥٣٠٠٠
٠	٣٧٣٨٣٦	(٣٧٣٨٣٦)	٠
(٤١٦٦٨٨)	(٤١٦٦٨٨)	٠	٠
١٤٦١٣٥٠٦٧	(٤١٦٦٨٨)	(٨٠١٢٤٥)	١٤٧٣٥٣٠٠٠

الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١

المحول إلى النسائل المرحلة

صافي خسارة العام في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

الرصيد في ٢٠١٢/١٢/٣١

المحول إلى النسائل المرحلة

صافي خسارة العام في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

الرصيد في ٢٠١٣/١٢/٣١

"تعتبر الإيضاحات المرفقة مع التقرير السنوي (١٧) مقبولة للقوائم المالية و تقرأ معها".

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عبد الله يمانى

٤

المدير المالي

أحمد جمال الدين على بيومي

## الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

### الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

#### 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 ٢٠٠٨/١٢/٣١ أساساً للتقسيم وعلى قرار رئيس الهيئة رقم ١٠٩ / ٤ / لسنة ٢٠٠٧ بتشكيل لجنة للتحقق من صحة التقدير المبدئي لأصول والتزامات شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن ش. م . م والمعتمد تقريرها بتاريخ ٢٥/٠٦/٢٠٠٩ والمنتهى إلى :

أن صافى 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 صافى 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 صافى 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 وألباقى مكنتبين 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 وصحى وكهرباء وطرق وإتصالات وجراجات المتعددة الطوابق وعدادات تنظيم إنتظار السيارات
  - الإسكان الذى توجر وحداته بالكامل خالية لأغراض السكن غير الإدارى بشرط ألا يقل عدد الوحدات عن خمسين
  - النقل الجماعى
  - إقامة المستشفيات المتخصصة أو المتكاملة أو العامة وما يتضمنه من أنشطة داخلية علاجية أو طبية ويشترط لتمتع هذه المستشفيات والمراكز بضمائم وحوافز أن تقدم ١٠ % بالمجان سنويا من عدد الأسرة التى يتم شغلها بالنسبة للمستشفى ومن الحالات التى يتم تقديم الخدمة الطبية أو العلاجية بالنسبة للمركز وذلك مدة الإعفاء الضريبى ،
  - إقامة وتشغيل وإدارة المراكز التجارية والترفيهية وقاعات المؤتمرات
  - الخدمات التعليمية وإقامة وتشغيل وإدارة المدارس والمعاهد التعليمية وذلك فيما لا يتجاوز التعليم الثانوى .
  - الإستثمار العقارى
- 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 الرئيسى فى سراييم - طريق السويس - الإسماعيلية الصحراوى - مركز فايد - الإسماعيلية .

## ٤-١ رأسمال الشركة :

حدد رأس المال المرخص به ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جم ( مليار جنيه مصري ) وحدد رأس المال المصدر مبلغ ١٤٧٣٥٣٠٠٠ جم ( 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 إسمية 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 و القوانين و اللوائح السارية .

#### القوائم المالية المقارنة

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

#### السنة المالية للشركة

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

## ٢-٢ ترجمة المعاملات بالعملة الاجنبية :

تم اعداد وعرض القوائم المالية بالجنبة 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 للاستخدام فى الغرض المخصص له والمصرفوات المتعلقة بالمرات الجسيمة التى تزيد من الطاقة الإنتاجية يتم رسملتها على تكلفة الأصل .
- يتم إهلاك الأصول باتباع طريقة القسط الثابت باستخدام معدلات الإهلاك الآتية :

البيــــــــــــــــان	معدل الإهلاك
مبانى وإنشاءات ومرافق	٢ %
آلات ومعدات وأجهزة	١٠ %
وسائل نقل وإنتقال	٢٠ %
عدد وأدوات	٢٠ %
أثاث ومعدات مكاتب	١٠ %

- 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 اضمحلال بقائمة الدخل.

## التكاليف اللاحقة للأقتناء

تتضمن التكلفة الدفترية للأصول الثابتة تكلفة إحلال 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 كمصرفوات 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 للاستخدام يتم إضافة قيمة إلى بند الأصول الثابتة .

## ٥-٢ الاستثمارات :

### الاستثمارات العقارية

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

## ٦-٢ العلاء والمدينون وأوراق القبض :

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

## ٧-٢ أهداف وأساليب إدارة رأس المال

تقوم الشركة بالسير فى إجراءات استخراج التراخيص والقيام بمخاطبة الجهات الرسمية للبدء فى تنفيذ المشروع حتى تستطيع أن تصل لتحقيق أهداف الشركة من خلال إدارة رأسمال الشركة المتمثل فى المخزون العقارى وإستثمار جزء من المخزون العقارى عن طريق تأجير جزء منه للإستفادة منه فى الوقت الحالى وتحقيق إيرادات لمواجهة مصروفات الفترة الحالية . لحين الإنتهاء من التراخيص .

## ٨-٢ الإرتباطات الرأسمالية .

لا توجد أية إرتباطات الرأسمالية لإقتناء أصول فى المستقبل على الشركة .

## ٩-٢ 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 .

## ١٠-٢ المخزون

يتم تحديد تكلفة المنصرف من المخزون باتباع المتوسط المرجح .

يتم تقييم رصيد المخزون فى تاريخ إعداد المركز المالى من الخامات و الانتاج التام والغير التام بالتكلفة أوبصافى القيمة البيعية أيهما أقل .

## ١١-٢ المخصصات :

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

## ١٢-٢ ضريبة الدخل :

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 بإستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببندود حقوق الملكية والتى يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية .

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافى الربح الخاضع للضريبة بإستخدام 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 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 الإنتفاع بهذا الأصل ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبة المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبة المتوقعة خلال السنوات التالية .

### ١٣-٢ الإقتراض :

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

### ١٤-٢ 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 الإدارى المستمر بالدرجة التي ترتبط عادة بالملكية ، أو الرقابة الفعالة على السلع المباعة
- (ج) أن يمكن قياس قيمة الإيراد بشكل دقيق.
- (د) أن يتوافر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة إلى المنشأة .
- (هـ) إمكانية تحديد قيمة التكاليف التي تحملتها أو ستحملها المنشأة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق.

### ١٥-٢ الفوائد الدائنة :

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

### ١٦-٢ 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 .

### ١٧-٢ الإحتياطات :

#### الإحتياطي القانوني

طبقاً للنظام الأساسي للشركة يجنب ٥% من صافي الربح لتكوين إحتياطي قانوني ويتم التوقف عن تجنب هذه النسبة إذا ما بلغ هذا الإحتياطي ٥٠% من رأس المال المصدر ومتى نقص الإحتياطي تعين العودة إلى الإقتطاع ويستعمل الإحتياطي بقرار من الجمعية العامة بناء على إقتراح مجلس الإدارة .

#### الإحتياطات الأخرى

يجوز للجمعية العامة بناء على إقتراح من مجلس الإدارة تكوين إحتياطات أخرى .

## ١٨-٢ تكلفة الإقتراض :

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

## ١٩-٢ 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 .

## ٢٠-٢ المصروفات :

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

## ٢١-٢ الدائنون والمستحقات :

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

## ٢٢-٢ نظام التأمينات الإجتماعية للعاملين :

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 والمرتببات بقائمة الدخل طبقاً لأساس الإستحقاق .

## ٢٣-٢ الإلتزامات العرضية :

لا توجد أية إلتزامات عرضية على الشركة .



بلغت صافي القيمة الدفترية للإستثمارات العقارية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ مبلغ ١٤٤٤٨٠٠ ج م وبياناتها كالتالي :

البيان	القيمة جنيه مصري	اهلاك الفترة جنيه مصري	مجمع الأهلاك السابق جنيه مصري	صافي القيمة جنيه مصري
عدد ( ٢٠ وحدة ) عمارة سكنية بمدينة الإسماعيلية	١١٦٠٠٠٠	٢٣٢٠٠	٢٣٢٠٠	١١٣٦٠٠
عدد ( ٣ وحدة ) شقة بمدينة فايد - محافظة الإسماعيلية	١٠٥٠٠٠	٢١٠٠	٢١٠٠	١٠٠٨٠٠
عدد ( ١ وحدة ) إستراحة بمدينة الإسماعيلية	٢٤٠٠٠٠	٤٨٠٠	٤٨٠٠	٢٣٠٤٠٠
الإجمالي	١٥٠٥٠٠٠	٣٠١٠٠	٣٠١٠٠	١٤٤٤٨٠٠

إعمال تحت التنفيذ	٢٠١٣/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري
اراضي (*)	٧٧٦٠٥٠٠٠	٧٧٦٠٥٠٠٠
مباني ومرافق وإنشاءات (**)	٦٧١٢٨٤٠٠	٦٧١٢٨٤٠٠
الإجمالي	١٤٤٧٣٣٤٠٠	١٤٤٧٣٣٤٠٠

(\*) وهي عبارة عن ١٤١١ فدان وهي واقعة على طريق الإسماعيلية - السويس الصحراوي وهي موازية للطريق من الناحية الشرقية عند نقطة تقاطعه مع طريق سراييوم وأبو سلطان ، بناحية سراييوم - مركز فايد - محافظة الإسماعيلية .

(\*\*) وهي عبارة عن المنشآت المقامة على أرض الشركة بسراييوم وبياناتها كالتالي :

مبنى الرعاية البيطرية ومحطات الدواجن (تتضمن على سبعة محطات) ، المرافق وتشتمل على خط تغذية مياه الشرب بمحطة أبو سلطان - وشبكات المياه لجميع المباني وشبكات الكهرباء .

المخزون العقاري	٢٠١٣/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري
عدد ( ٢ وحدة ) شقة بمدينة المعمورة - محافظة الإسكندرية	٦٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠
عدد ( ١ وحدة ) شقة بمدينة المروة - بمدينة نصر - محافظة القاهرة	٣٥٠٠٠٠	٣٥٠٠٠٠
أثاث ومفروشات بالوحدات	٨٤٦٠٠	٨٤٦٠٠
عدد ( ٢ وحدة ) شقة بمدينة الشيخ زايد - محافظة الإسماعيلية	٨٠٠٠٠	٨٠٠٠٠
الإجمالي	١١١٤٦٠٠	١١١٤٦٠٠

النقدية بالصندوق و لدى البنوك	٢٠١٣/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري
البنك التجاري الدولي ( حساب جاري )	٢٠٢٥٣	٦٠١٣٧
البنك التجاري الدولي ( ودائع ) (*)	٤٢٠٢٥٣	٤٠٠٠٠٠
الإجمالي	٤٢٠٢٥٣	٤٦٠١٣٧

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

حسابات دائنة لشركات شقيقة وقابضة	٢٠١٣/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري	طبيعة التعاملات
شركة الإسماعيلية / مصر العربية للدواجن	٥٢٢٥٠٠	٥٢٢٥٠٠	تمويل نقدي
شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن	٩٨٧٤٢٦	٦٤٩٧٥٢	تمويل نقدي
الإجمالي	١٥٠٩٩٢٦	١١٧٢٢٥٢	

٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١٣/١٢/٣١	٨ دائنون و حسابات دائنة أخرى
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	اتعاب مراقب حسابات
٥٠.٠٠٠	٥٠.٠٠٠	الإجمالي
٥٠.٠٠٠	٥٠.٠٠٠	

٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١٣/١٢/٣١	٩ الإلتزامات الضريبية المؤجلة
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	رصيد أول المدة
.	٩٠٣٠	الإهلاك الضريبي المحسوب طبقاً للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥
٧٥٢٥٠	٧٥٢٥٠	الإهلاك المحاسبي
٣٠١٠٠	٣٠١٠٠	فروق الإهلاك
٤٥١٥٠	٤٥١٥٠	الإلتزام الضريبي المؤجل
٩٠٣٠	٩٠٣٠	رصيد آخر المدة
٩٠٣٠	١٨٠٦٠	

#### ١٠ رأس المال :

بلغ رأس المال المرخص به ١٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠ جم ( فقط مليار جنيه لا غير ) ، كما بلغ رأس المال المصدر والمدفوع ١٤٧٣٥٣.٠٠٠ 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 اسمية للسهم ٤ جنيه وبياناتهم 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
	الإجمالي	٣٦ ٨٣٨ ٢٥٠	١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠	%١٠٠,٠٠

٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١٣/١٢/٣١	١١ المصروفات العمومية
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	مرتبات
٣٣٠.٨٠١	٣٧٠.٢٢٦	رسوم وتراخيص
١٤٠.٣٨	٨٢.٤٩٧	أتعاب واستشارات
٥٠.٠٠٠	٥٠.٠٠٠	دعاية وإعلان
٦٤١.٠٠	٣٤٥.٠٠	متنوعة
٢٦٨.٠٨	٢٣٣.٤٧	مصاريف بنكية
٢٨٩	٢٣١	مصاريف صيانة
٨٠.٥	.	علاقات عامة
٦٥٦.٠	٤٠٢.٩	الإجمالي
٤٩٣.٤٠١	٥٦٤.٨٣٠	

٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١٣/١٢/٣١	١٢ إيرادات متنوعة
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	إيجارات دائنة ( الإستثمار العقاري )
١٨٣ ٧٨٢	٢١٩ ٣١٣	الإجمالي
١٨٣ ٧٨٢	٢١٩ ٣١٣	

٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١٣/١٢/٣١	١٣ نصيب السهم من الخسارة
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	بلغ متوسط النصيب الأساسى للسهم من الخسارة كما يلى :
( ٣٦٤ ٨٠٦ )	( ٤١٦ ٦٨٨ )	صافى الخسارة بعد الضرائب
٣٦ ٨٣٨ ٢٥٠	٣٦ ٨٣٨ ٢٥٠	عدد الأسهم القائمة فى تاريخ القوائم المالية
(٠,٠١٠)	(٠,٠١١)	النصيب الأساسى للسهم من الخسارة

## ١٤- الأدوات المالية وإدارة المخاطر وأساليب إدارة رأس المال :

### (أ) الأدوات المالية

تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالصندوق ولدى البنوك والمدينون 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 السوق وتتضمن أنواع من المخاطر

#### - مخاطر العملة

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

#### - مخاطر القيمة العادلة لسعر الفائدة

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

#### - مخاطر السعر

هي مخاطر التغيير 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 بالتزاماتها 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 التغيير في أسعار الفائدة في السوق ، فعلى سبيل المثال في حالة أداة الدين ذات الفائدة المعومة Floating rate تؤدي مثل هذه التغيرات إلى تغيير في معدل الفائدة الفعلي للأداة المالية غالباً بدون حدوث تغيير 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 .

## ١٥- الموقف الضريبي :

### ١/١١ ضريبة شركات الأموال

- بداية نشاط الشركة في ٢٠/٠٧/٢٠١٠ والسنة المالية الأولى للشركة تنتهي في ٣١/١٢/٢٠١١.
- الشركة ملتزمة بتقديم الإقرارات الضريبية في المواعيد القانونية ولم ترد للشركة أية نماذج حتى تاريخه .
- 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 ٢٠/٠٧/٢٠١٠ وحتى ٣١/١٢/٢٠١٣ ولم ترد للشركة أية نماذج حتى تاريخه .
- ٣/١١ ضريبة الدمغة
  - الشركة ملتزمة بتطبيق أحكام قانون ضريبة الدمغة ، منذ بداية نشاط الشركة في ٢٠/٠٧/٢٠١٠ وحتى ٣١/١٢/٢٠١٣ لم ترد للشركة أية نماذج حتى تاريخه.
- ٤/١١ ضريبة الخصم والتحويل تحت حساب الضريبة
  - الشركة ملتزمة بتنفيذ أحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ المتعلقة بأحكام الخصم والتحويل تحت حساب الضريبة منذ بداية نشاط الشركة في ٢٠/٠٧/٢٠١٠ وحتى ٣١/١٢/٢٠١٣ ولم ترد للشركة أية نماذج حتى تاريخه .

## 16-موقف القضايا :-

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

## 17-الإستمرارية

ورد للشركة خطاب من محافظة الإسماعيلية بتاريخ ٢٠١٢/٠٢/٢٢ بما يفيد رفض إقامة مشروع واحة الشباب لتعارضه مع أنشطة القوات المسلحة ، وقد قام مجلس إدارة الشركة بتكليف السيد / المستشار القانونى للشركة برفع تظلم إلى محافظة الإسماعيلية لإعادة النظر فى القرار الصادر ، حيث أن الشركة لديها من الممتلكات التى تثبت حقها الكامل فى إقامة هذه النوعية من المشروعات والإشغالات التى تم تزويد المحافظة بها ، ونأمل أن تتمكن الشركة من الحصول على التراخيص اللازمة لمزاولة النشاط .