

تقرير مجلس الإدارة المرفق بالتقوائم المالية

عن الفترة المالية المنتهية فى ٢٠١٥/٦/٣٠

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية	أسم الشركة
	البيانات الأساسية :

تخطيط وإقامة المناطق العمرانية و تجهيزها بجميع المرافق والخدمات والقيام بأعمال البنية الأساسية من مياه الشرب وصرف صحى وكهرباء وطرق واتصالات وجراجات متعددة الطوابق وعدادات تنظيم السيارات والاستثمار العقارى	غرض الشركة
٢٠١١/٨/٨	المدة المحددة للشركة
٢٥ سنة تبدأ من ٢٠١٠/٧/٢٠ وتنتهى فى ٢٠٣٥/٧/١٩	القانون الخاضع له الشركة
٤ جنيه للسهم ( أربعة جنيه مصرى )	آخر رأس مال مرخص به
١٤٧٣٥٣.٠٠٠	آخر رأس مال مدفوع
٣٦٧٩ استثمار الإسماعيلية بتاريخ ٢٠١٠/٧/٢١	مدير علاقات المستثمرين :

أحمد جمال الدين على بيومى	أسم مسئول الإتصال
سرابيوم - محافظة الإسماعيلية	عنوان المركز الرئيسى
٠٦٤/٩٢١٠١٩٠	أرقام التليفونات
أرقام الفاكس	٠٦٤/٩٢١٠١٤٠
	٠١٠٩١٧٧٩٠٩٩ موبايل
WWW.NEW ISMAILIA.COM	الموقع الإلكتروني
a.gamal2525@yahoo.com	البريد الإلكتروني

مراقب الحسابات :

نصر أبو العباس أحمد وشركاه	أسم مراقب الحسابات
٢٠١٥/ ١ / ١	تاريخ التعيين
٢٠٠٦/ ١١ / ١٣	رقم القيد بالهيئة
١٠٦	تاريخ قيده بالهيئة

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية "ش.م.م"   
 رأس المال المرخص به مليار جنيه   
 رأس المال المصدر ١٤٧٣٥٣.٠٠٠ جنيه   
 سجل تجارى ٣٦٧٩ استثمار الإسماعيلية

هيكل المساهمين ونسبة ملكية أعضاء مجلس الإدارة :

حصة % من أسهم الشركة فأكثر	عدد الأسهم فى تاريخ القوائم السالية	النسبة %
شركة الاسماعيلية / مصر العربية للدواجن	٣٣١٥٢٠٧٣	٨٩,٩٩%
آخرون ( حرة التداول )	٣٦٨٦١٧٧	١٠,٠١%
الإجمالى	٣٦٨٣٨٢٥٠	١٠٠,٠٠%

ملكية أعضاء مجلس الإدارة فى أسهم الشركة	عدد الأسهم فى تاريخ القوائم السالية	النسبة %
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
إجمالى ملكية أعضاء مجلس الإدارة	لا يوجد	لا يوجد

أسهم الخزينة لدى الشركة وفقا لتاريخ الشراء	عدد الأسهم وفقا لآخر بيان إفصاحى سابق	النسبة %
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد

مجلس الإدارة :

آخر تشكيل لمجلس الإدارة :

تم إعادة تشكيل المجلس بتاريخ إنعقاد إجتماع الجمعية العامة العادية فى ٢٠١٥/٣/٣١ و لمدة ثلاث سنوات وأصبح التشكيل على النحو التالى .

اسم عضو مجلس الاداره	الوظيفة	جهة التمثيل	الصفه
مهندس/ عبد العزيز محمد عبده يمانى	رئيس مجلس الاداره	شركة الاسماعيلية / مصر العربية للدواجن	غير تنفيذي
الاستاذ / هديل صالح عبد الله كامل	نائب رئيس مجلس الادارة	شركة الاسماعيلية / مصر العربية للدواجن	غير تنفيذي
المهندس / جمال حسن عفيفي أبو السعود	العضو المنتدب	شركة الاسماعيلية / مصر العربية للدواجن	تنفيذي
الدكتور / محمد عبدالحميد البكرى الشافعي	عضو مجلس الادارة	شركة الاسماعيلية / مصر العربية للدواجن	غير تنفيذي
الأستاذ /طارق حسين حسن حسنى	عضو مجلس الادارة	شركة الاسماعيلية / مصر العربية للدواجن	غير تنفيذي
الأستاذ / مصطفى حسين محمد جمعه	عضو مجلس الادارة	من ذوى الخبرة	غير تنفيذي

التغيرات التى طرأت على تشكيل المجلس

- لا توجد أى تغيرات فى تشكيل المجلس خلال الفترة

إجتماعات مجلس الإدارة :

( عدد مرات إنعقاد إجتماعات مجلس الإدارة خلال الفترة)

- مرتين

### أخر تشكيل للجنة المراجعة :

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

الإسم	الصفة	جهة التمثيل
الأستاذة / هديل صالح عبد الله كامل	رئيس اللجنة	شركة الإسماعيلية / مصر العربية للدواجن
الأستاذ / محمد عز الدين خضير	عضو	من ذوى الخبرة
المهندس / محمد فتحى دحروج	عضو	من ذوى الخبرة
الأستاذ / روف محمد الكاتب	عضو	منذوى الخبرة
الأستاذ / مصطفى حسين جمعه	عضو	من ذوى الخبرة
الأستاذ / أحمد جمال الدين على	أمين السر	المدير المالى

### بيان إختصاصات اللجنة والمهام الموكلة لها :

- فحص ومراجعة إجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى الإلتزام بتطبيقها .
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة والمتغيرات الناتجة عن تطبيق معايير محاسبية جديدة .
- فحص مشروع القوائم المالية المبدئية قبل عرضها على مجلس الإدارة تمهيدا لإرسالها إلى السيد / مراقب الحسابات .
- إبداء الرأى فى شأن الإذن بتكليف السيد / مراقب الحسابات بأداء خدمات لصالح الشركة بخلاف مراجعة القوائم المالية .
- دراسة تقرير السيد/ مراقب الحسابات بشأن القوائم المالية ومناقشته فيما ورد به من ملاحظات ومتابعة ماتم فى شأنها .
- مناقشة ودراسة الموازنة التخطيطية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة للإعتماد .

### أعمال اللجنة خلال الفترة :

عدد مرات انعقاد لجنة المراجعة	مرتين
هل تم عرض تقارير اللجنة على مجلس إدارة الشركة	نعم وتم الموافقة عليها
هل تضمنت تقارير اللجنة ملاحظات جوهرية وجب معالجتها	لا يوجد
هل قام مجلس الإدارة بمعالجة الملاحظات الجوهرية	لا يوجد

**بيانات العاملين بالشركة :**

متوسط عدد العاملين بالشركة خلال السنة	١٨ عامل
متوسط دخل العامل خلال السنة	٢٤ ألف جنيهها

**نظام الإثابة والتحفيز للعاملين والمديرين بالشركة ( إن وجدت )**

- لا يوجد نظام للإثابة والتحفيز للعاملين

لا يوجد	إجمالى الأسهم المتاحة وفقا لنظام الإثابة والتحفيز للعاملين والمديرين
لا يوجد	إجمالى ماتم منحه من أسهم الإثابة والتحفيز للعاملين والمديرين خلال العام
لا يوجد	عدد المستفيدين من نظام الإثابة والتحفيز للعاملين والمديرين
لا يوجد	إجمالى ماتم منحه من أسهم الإثابة والتحفيز للعاملين والمديرين منذ تطبيق النظام
لا يوجد	أسماء وصفات كل من حصل على ٥% أو أكثر من إجمالى الاسهم المتاحة ( أو ١% من رأسمال الشركة ) وفقا للنظام

**المخالفات والإجراءات التى تتعلق بقانون سوق المال وقواعد القيد :**

( عرض ما إتخذ ضد الشركة من إجراءات ضد الشركة أو أعضاء مجلس إدارتها أو مديرها من قبل الهيئة أو البورصة والتي تتعلق بمخالفات لقانون سوق المال، ولانحته التنفيذية وقواعد القيد خلال الفترة مع بيان أسبابها وكيفية معالجتها وتجنب تكرارها مستقبلا " إن وجدت " ) .

- لا يوجد

### بيان بتفاصيل التعاملات التى تمت مع الأطراف ذات العلاقة

#### عقود المعاوضة :-

تم التعامل مع أطراف ذات علاقة ( شركة الإسماعيلية مدر/ للدواجن ) وتأجير بعض الوحدات إليها وتوقيع عقود الاجارات عن الفترة من ٢٠١٠/٨/١ حتى ٢٠١٢/٧/٣١ وتم تجديد العقود حتى ٢٠١٦/٧/٣١ بنسبة زيادة ١٠% سنويا تستحق من ٨/١ كل عام وتشمل :

- عمارة الشيخ زايد (عدد ٢٠ وحدة) - إيجار الوحدة ٣٨٥ جنيه شهريا بزيادة سنوية قدرها ١٠ %
- عدد ٢ شقة بمدينة فايد بالإسماعيلية - إيجار الشقة ٣٨٥ جنيه شهريا بزيادة سنوية قدرها ١٠%
- عدد ١ استراحة بنمرة ٦ بالإسماعيلية - إيجار الإستراحة ٨٢٥ جنيه شهريا " " " "
- مبنى الرعاية الطبية - إيجار المبنى ٥٥٠ جنيه شهريا " " " "
- محطة ١٦ امهات - إيجار المحطة ٦٨٧٥ جنيه شهريا " " " "

هذا وقد وافقت الجمعية العامة المسبقة التى إنعقدت بتاريخ ٢٠١٤/٣/٣١ لكل عقد من العقود .

#### جنيه

هذا وتبلغ مديونية الشركة تجاه كل من:

١٣٩٨١٠١

شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن

١٥٣٢٥٠٠

شركة إسماعيلية مصر العربية للدواجن

### مساهمة الشركة خلال العام فى تنمية المجتمع والحفاظ على البيئة

تلتزم الشركة بتنفيذ كافة الإشتراطات البيئية وتهدف الشركة إلى تنمية المجتمع بإقامة مشروعات عمرانية جديدة .

#### نشاط الشركة :-

١ - تم تجهيز مقر إدارى للشركة بمدينة الإسماعيلية فى شقتين من المخزون العقارى مع رفع كفاءة التشطيبات بها وتجهيزها بخطى تليفون وقد بلغت تكلفة التجهيز حوالى ٩٠٠٠ جنيه (تسعة آلاف جنيه).

٢ - تم تحديث ومراجعة منظومة الأمن بالشركة بما يمكن من استمرار المحافظة على حيازة الأرض وضمان عدم التعدى على أى جزء منها .

٣ - تم فى مارس ٢٠١٣ إنشاء موقع على الإنترنت لإستيفاء شروط القيد بالبورصة المصرية وذلك تحت مسمى (www 0 new - Ismailia 0com) والموقع فعال حاليا .

٤ - تم تجديد عقود تأجير الوحدات السكنية بفايد والإسماعيلية وكذلك الوحدات العقارية داخل منظومة إنتاج الدواجن الواقعة داخل أراضى الشركة وذلك لمدة سنتين آخرين بزيادة ١٠ % وهو ما يمثل الإيراد المالى الرئيسى للشركة حاليا .

٥ - تم عرض شقتى المعمورة بالأسكندرية للبيع - فى محاولة لإيجاد إيراد للشركة - إلا أن عروض الشراء قليلة ومتدنية فى السعر نتيجة إضطراب السوق العقارى للظروف السياسية الحالية .

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية "ش.م.م"  
رأس المال المرخص به مليار جنيه  
سجل تجارى ٣٦٧٩ استثمار الإسماعيلية  
رأس المال المصدر ١٤٧٣٥٣٠٠٠ جنيه

٦- تم تجهيز شقتى المعمورة بالاسكندرية المملوكة لشركة فى شهر مايو ٢٠١٤ وتم صرف مبلغ ٢٢٠٠٠ جنيه لتأجيرها حتى تدر إيرادات للشركة .

٧- جارى الإتصال بمحافظة الإسماعيلية وتم تقديم التماسات بإعادة النظر فى قرار رفض القوات المسلحة إقامة مشروع " واحة الشباب " لتعارضه مع أنشطة القوات المسلحة فى المنطقة .

### نتائج الأعمال :-

- بلغت جملة الإيرادات المتنوعة وتشمل بعض الوحدات، السكنية المملوكة للشركة والمؤجرة للغير و فوائد

دانة نظير ودیعة بالبنك التجارى الدولى كما يلى :

٢٠١٥/٦/٣٠ ٢٠١٤/٦/٣٠

أجمالى الإيرادات  
جنيه ١٤٣٩٣٧ جنيه ١٣٠٥٢١

- بلغت جملة المصروفات العمومية والإدارية خلال العام


- بلغ صافى خسائر الفترة

- تم توفير مبلغ وقدره ٥٠٠٠٠٠٠ جنيه (خمسمائة ألف جنيه مصرى) من شركة الإسماعيلية مصر /العربية للدواجن لتفعيل القدرة على إدارة نشاط الشركة وقد تم إيداع هذا المبلغ بالبنك التجارى الدولى بتاريخ ٢٠١١/١٢/٥ وتم عمل ودیعة بمبلغ ٤٠٠٠٠٠٠ جنيه فى حينه تم إستنزائها حتى أصبحت ٢٥٠٠٠٠٠ جنيه تم إيداعها بالحساب الجارى للصرف منها على متطلبات، الشركة - تم توفير تمويل نقدى بمبلغ ١٠١٠٠٠٠٠ جنيه ( فقط مليون وعشرة آلاف جنيها لاغير ) من شركة الإسماعيلية مصر / العربية للدواجن وذلك لسداد رسوم القيد بالبورصة عن عامى ٢٠١٤ ، ٢٠١٥ بمبلغ ٤٥٩٤٨٢,٥٤٠ جنيه وتم إيداع الفرق بحسابنا الجارى بالبنك التجارى الدولى . ويبلغ الرصيد ٦٩٩١٩٠ جنيه ( فقط ستمائة تسعة وتسعون ألف ومائة وتسعون جنيها لاغير ) بالحساب الجارى بالبنك التجارى الدولى فى ٢٠١٥/٦/٣٠ .

شركة الإسماعيلية الجديدة  
للتطوير والتنمية العمرانية  
ش.م.م  
س.ن.ا. ٣٦٧٩ الإسماعيلية

العضو المنتدب

مهندس / جمال حسين عفيفى

التوقيع : 

**شركة الإسمايلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية**

**( شركة مساهمة مصرية )**

**القوائم المالية للشركة**

**عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥**

**وتقرير الفحص الحدود عليها**

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

( شركة مساهمة مصرية )

القوائم المالية للشركة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو، ٢٠١٥

رقم الصفحة

المحتويات

تقرير الفحص المحدود

١

قائمة المركز المالي

٢

قائمة الدخل

٣

قائمة الدخل التفصيلية

٤

قائمة التدفقات النقدية

٥

قائمة التغير في حقوق الملكية

١٥ - ٦

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية





An independent member of

نصر أبو العباس وشركاه Morison International

محاسبون قانونيون ومستشارون



### تقرير فحص محدود

إلى السادة أعضاء مجلس إدارة

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية ( شركة مساهمة مصرية )

مقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المرفقة لشركة / الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية شركة مساهمة مصرية في ٢٠١٥/٠٦/٣٠ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى ، والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتنحصر مسئوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

### نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم ( ٢٤١٠ ) " الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لشركة / الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية شركة مساهمة مصرية والمؤدى بمعرفتنا " ، يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل إستفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود . ويقال الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم إكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

### الإستنتاج

و في ضوء فحصنا المحدود لم يتم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للمنشأة في ٢٠١٥/٠٦/٣٠ وعن أداؤها المالي وتدفقاتها النقدية عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة في ٢٠١٥/٠٧/١٢



Morison International - نصر أبو العباس وشركاه

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

( شركة مساهمة مصرية )

المركز الدالى

فى ٣٠ يونيو ٢٠١٥

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٠٦/٣٠	ايضاح رقم	
جنية مصرية	جنية مصرية		
١ ٤١٤ ٧٠٠	١ ٣٩٩ ٦٥٠	٣	الأصول طويلة الاجل إستثمار عقارى ( بالصادى )
١ ٤١٤ ٧٠٠	١ ٣٩٩ ٦٥٠		مجموع الأصول طويلة الاجل
			<b>الأصول المتداولة</b>
٧٧ ٦٠٥ ٠٠٠	٧٧ ٦٠٥ ٠٠٠	٤	أعمال تحت التنفيذ
٦٨ ٢٤٣ ٠٠٠	٦٨ ٢٤٣ ٠٠٠	٥	مخزون عقارى
-	٥ ٥٠٠	٦	مدينون وحسابات مدينة أخرى
٢٦٢ ٢١٢	٦٩٩ ١٩٠	٧	التقديرة بالصندوق ولدى البنوك
١٤٦ ١١٠ ٢١٢	١٤٦ ٥٥٢ ٦٩٠		مجموع الأصول المتداولة
			<b>الإلتزامات المتداولة</b>
١ ٨٢٩ ٤١٢	٢ ٩٣٠ ٦٠١	٨	حسابات دائنة لشركات شقيقة وقابضة
٢٠٨ ٧٧٦	-	٩	دائنون و حسابات دائنة أخرى
٣١ ٦٠٦	٣٧ ٢٥٠	١٠	التزامات ضريبية مؤجلة
٢ ٠٦٩ ٧٩٤	٢ ٩٦٧ ٨٥١		مجموع الألتزامات المتداولة
١٤٤ ٠٤٠ ٤١٩	١٤٣ ٥٨٤ ٨٣٩		رأس المال العامل
١٤٥ ٤٥٥ ١١٩	١٤٤ ٩٨٤ ٤٨٩		اجمالى الاستثمار
			يتم تمويلة على النحو التالى :
			<b>حقوق المساهمين</b>
١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠	١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠	١١	رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل
( ١ ٢٢١ ٧١٣ )	( ١ ٩٠١ ٢٣١ )		( خسائر ) مرحلة
( ٦٧٦ ١٦٩ )	( ٤٦٧ ٢٨٠ )		( خسائر ) الفترة
١٤٥ ٤٥٥ ١١٩	١٤٤ ٩٨٤ ٤٨٩		اجمالى حقوق المساهمين
١٤٥ ٤٥٥ ١١٩	١٤٤ ٩٨٤ ٤٨٩		اجمالى تمويل رأس المال العامل و الاصول طويلة الاجل

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

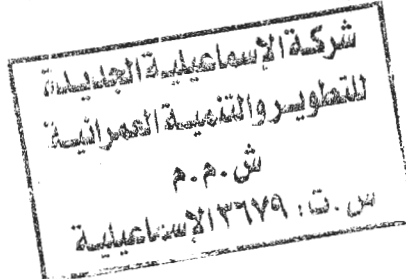
تقرير الفحص المحدود مرفق

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

المدير المالى

أحمد جمال الدين على بيومى



# شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

( شركة مساهمة مصرية )

قائمة الدخل

عن الفترة المالية المنتهية إلى ٣٠ يونيو ٢٠١٥

٢٠١٤/٠٦/٣٠	٢٠١٥/٠٦/٣٠	إيضاح رقم	
جنية مصرية	جنية مصرية		
-	-		صافى المبيعات
-	-		يخصم:
-	-		تكلفة المبيعات
-	-		مجمول الربح ( الخسارة )
-	-		يخصم:
٤١٢ ٦٧١	٥٥٠ ٥٢٣	١٢	مصروفات إدارية وعمومية
١٥ ٠٥٠	١٥ ٠٥٠	٣	إهلاك إستثمار عقارى
٣٩ ٥٠٠	٤٠ ٠٠٠		بدلات أعضاء مجلس الإدارة
٤٦٧ ٢٢١	٦٠٥ ٥٧٣		مجموع المصروفات والأعباء الإدارية
			يضاف:
٦ ٦٢٤	-		فوائد دائنة
١٢٣ ٨٩٧	١٤٣ ٩٣٧	١٣	إيرادات متنوعة
( ٣٣٦ ٧٠٠ )	( ٤٦١ ٦٣٦ )		صافى ( خسارة ) الفترة
( ٥ ٦٤٤ )	( ٥ ٦٤٤ )		ضريبة الدخل المؤجلة - (التزام)
( ٣٤٢ ٣٤٤ )	( ٤٦٧ ٢٨٠ )		صافى ( الخسارة ) بعد ضريبة الدخل
( ٠.٠٠٩ )	( ٠.٠١٣ )	١٤	نصيب السهم فى ( خسارة ) الفترة

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

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عبد الله يمانى

المدير المالى

احمد جمال الدين على

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

شركة الإسمايلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

( شركة مساهمة مصرية )

قائمة الدخل

عن الفترة الممتدة من ٢٠١٥/٠٧/٠١ إلى ٢٠١٥/٠٦/٣٠

الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية
من ٢٠١٤/٠٤/٠١ إلى ٢٠١٤/٠٦/٣٠	من ٢٠١٤/٠٧/٠١ إلى ٢٠١٤/٠٦/٣٠	من ٢٠١٥/٠٤/٠١ إلى ٢٠١٥/٠٦/٣٠	من ٢٠١٥/٠٧/٠١ إلى ٢٠١٥/٠٦/٣٠	إيضاح رقم
صافي المبيعات	-	-	-	-
بخصم:	-	-	-	-
تكلفة المبيعات	-	-	-	-
مجموع الربح ( الخسارة )	-	-	-	-
بخصم:	-	-	-	-
مصروفات الادارية وعمومية	١٤٦ ٢٧٤	٤١٢ ٦٧١	١٢٣ ٨٨٢	١٣
إهلاك واستئجار عقارى	٧٥٢٥	١٥٠٥٠	٧٥٢٥	٢
مخالفات اعضاء مجلس الادارة	٢٩٠٠٠	٢٩٠٠٠	٢٩٠٠٠	
مجموع المصروفات والأعباء الادارية	١٨٥ ٧٩٩	٤٦٧ ٢٢١	١٥٥ ٤٠٨	
بمضاف :				
فوائد دائنة	٣٠٦١	٦ ٦٢٤	-	
إيرادات متوقعة	٦٥ ٩٩٩	١٢٣ ٨٩٧	٧٦ ٦٩٤	١٣
صافي ( خسارة ) الفترة	( ١١٦ ٧٣٩ )	( ٣٣٦ ٧٠٠ )	( ٧٨ ٧١٤ )	( ٤٦١ ٦٣٦ )
مضروبة الدخل الحالية	-	-	-	-
مضروبة الدخل الموزعة	( ٢ ٨٢٢ )	( ٥ ٦٤٤ )	( ٢ ٨٢٢ )	( ٥ ٦٤٤ )
صافي ارباح ( الخسارة ) بعد مضروبة الدخل	( ١١٩ ٥٦١ )	( ٣٤٢ ٣٤٤ )	( ٨١ ٥٣٦ )	( ٤٦٧ ٢٨٠ )
نسبب السهم في ( خسارة ) الفترة	( ٠٠٠٢ )	( ٠٠٠٩ )	( ٠٠٠٦ )	( ٠٠١٢ )

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة  
م/ عد العزيز محمد عبد الله يمانى  
٥

التحليل لبيروا والتدقيق المحاسبية  
ش.م.م  
٣٦٧٩٩  
الإسمايلية

المدير المالي  
أحمد جمال القوقلى بيوس

# شركة الإسماعيلية الجديدة التطوير والتنمية العمرانية

( شركة مساهمة مصرية )

## قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

٢٠١٤/٠٦/٣٠	٢٠١٥/٠٦/٣٠	ايضاح رقم	جنية مصري	جنية مصري
( ٣٣٦ ٧٠٠ )	( ٤٦١ ٦٣٦ )			
( ٦ ٦٢٤ )	-			
١٥٠٠٠	١٥٠٠٠	٣		
( ٣٢٨ ٢٧٤ )	( ٤٤٦ ٥٨٦ )			
( ٣ ٦٩٦ )	( ٥ ٥٠٠ )	٦/٥/٤		
٢٤٠ ٩٤١	١ ١٠١ ١٨٩	٨		
( ٥٠ ٠٠٠ )	( ٢٠٨ ٧٧٦ )	٩		
( ١٤١ ٠٢٩ )	٤٤٠ ٣٢٧			
٦ ٦٢٤	-			
( ١٣٤ ٤٠٥ )	٤٤٠ ٣٢٧			
( ١٣٤ ٤٠٥ )	٤٤٠ ٣٢٧			
٤٢٠ ٢٥٣	٢٦٢ ٢١٢	٧		
( ١ ٥٢٢ )	( ٣ ٣٤٩ )			
٢٨٤ ٣٢٦	٦٩٩ ١٩٠	٧		

### التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

صافي الخسارة قبل الضرائب و البنود غير العادية

تعديلات لتسوية صافي الخسارة مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

فوائد دائنة

إهلاك الإستثمار العقاري

خسارة التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل

التغير في مدينون و حسابات مدينة أخرى

التغير في حسابات دائنة لشركات شقيقة وقابضة

التغير في دائنون و حسابات دائنة أخرى

صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة التشغيل بعد التغيرات في رأس المال العامل

فوائد دائنة

صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة التشغيل

صافي ( النقص ) في النقدية و ما في حكمها خلال الفترة

النقدية و ما في حكمها في بداية الفترة

تسويات على الخسائر المرحلة

النقدية و ما في حكمها في نهاية الفترة

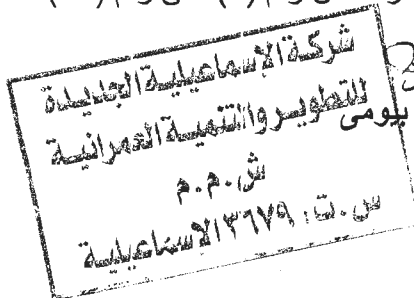
"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٨) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها "

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

المدير المالي

أحمد جمال الدين على يومى



شركة الإسمايلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

الإجمالي	صافي (خسارة) العام	(الخسائر) المرحلة	رأس المال
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
١٤٢١٣٥٠٦٧	(٤١٦٦٨٨)	(٨٠١٢٤٥)	١٤٧٣٥٣٠٠٠
-	٤١٦٦٨٨	(٤١٦٦٨٨)	-
(٣٧٨٠)	-	(٣٧٨٠)	-
(٦٧٦١٦٨)	(٦٧٦١٦٨)	-	-
١٤٥٤٥٥١١٩	(٦٧٦١٦٨)	(١٢٢١٧١٣)	١٤٧٣٥٣٠٠٠
-	٦٧٦١٦٨	(٦٧٦١٦٨)	-
(٣٣٥٠)	-	(٣٣٥٠)	-
(٤٦٧٢٨٠)	(٤٦٧٢٨٠)	-	-
١٤٤٩٨٤٤٨٩	(٤٦٧٢٨٠)	(١٩٠١٢٣١)	١٤٧٣٥٣٠٠٠
١٤٥٧٨٨٩٤٣	(٣٤٢٣٤٤)	(١٢٢١٧١٣)	١٤٧٣٥٣٠٠٠

"تغير الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٨) بنسبة للوزن الحالية وتقرأ معها"

رئيس مجلس الإدارة

م/ عبد العزيز محمد عبد الله يونس

٥

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

المدير المالي  
أحمد جمال الدين يحيى يونس

## الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

### الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

في ٣٠ يونيو ٢٠١٥

#### 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 وبناء 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 ٤ / ١١٠٩ لسنة ٢٠٠٧ بتشكيل لجنة للتحقق من صحة التقدير المبذول 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 والباقي مكتسبين 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 إعتقاد 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 صدى وكهرباء وطرق وإتصالات وجراجات المتعددة الطوابق وعدادات تنظيم إنتظار السيارات
- الإسكان الذى تُوَجَّر 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 والمرافق بضمانات وحوافز أن تقدم ١٠ % بالمجان سنوياً 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 الرئيسي فى سراييوم - 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 مصرى 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 بالعملات الأجنبية :

تم اعداد وعرض القوائم المالية بالجنية 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 اثبات 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 الجدارك أو أى ضرائب غير مستردة أو أى مصاريف مباشرة تتعلق بعملية الشراء أى مصاريف أخرى لازمة لجعل الأصل جاهز للاستخدام فى الغرض المخصص له والمصروفات المتعلقة بالعمرات الجسيمة التى تزيد من الطاقة الإنتاجية يتم رسملتها على تكلفة الأصل .
- يتم إهلاك الأصول باتباع طريقة القسط الثابت باستخدام معدلات الإهلاك الآتية :

معدل الإهلاك	البيان
٢ %	مبانى وإنشاءات ومرافق
١٠ %	آلات ومعدات وأجهزة
٢٠ %	وسائل نقل و إنتقال
٢٠ %	عدد وأدوات
١٠ %	أثاث ومعدات مكاتب

- 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 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 للاستخدام يتم إضافة قيمته إلى بند الأصول الثابتة .

الاستثمارات العقارية

يتم تقييم الاستثمارات العقارية بتكلفتها التاريخية مخصوماً 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 النعلية ويتم تبويبها ضمن الأصول المتداولة "حتى عندما لا يكون متوقفاً تحصيل أرصدها خلال اثني عشر شهراً من تاريخ الميزانية" مخصوماً منها قيمة الإضمحلال المناسب والمتمثل فى الفرق بين القيمة الدفترية للأصل والقيمة الإسترادية له ، حيث تقوم الشركة سنوياً فى تاريخ كل ميزانية بالتقدير ما إذا كان هناك أى مؤشر أو دلالة على احتمال حدوث اضمحلال فى قيمة الأصل . وإذا كان الأمر كذلك، فإنه يجب أن تقوم المنشأة بعمل تقدير للقيمة الإسترادية للأصل .

٧-٢ أهداف وأساليب إدارة رأس المال

تقوم الشركة بالسير فى إجراءات إستخراج 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 الإنتاج التام والغير التام بالتكلفة أو بصافى 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 ببند 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 الزيادة 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 الانتفاع 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 .

و(ب) ألا تحتفظ المنشأة بحق التدخل الإداري المستمر بالدرجة التي ترتبط عادة بالملكية ، أو الرقابة الفعالة على السلع المباعة و(ج) أن يمكن قياس قيمة الإيراد بشكل دقيق .

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

و(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 ولنرض 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 الذي 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 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 والمرتببات بقائمة الدخل طبقاً لأساس الإستحقاق .

## ٢٣-٢ الإلتزامات العرضية :

لا توجد أية إلتزامات عرضية على الشركة .

بلغت صافى القيمة الدفترية للإستثمارات العقارية فى ٣٠ يونيو ٢٠١٥ مبلغ ١٣٩٩٦٥٠ جم وبياناتها كالتالى :

صافى القيمة	مجمع الأهلاك السابق	اهلاك الفترة	القوة	البيان
جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١٠٧٨٨٠٠	٦٩٦٠٠	١١٦٠٠	١١٦٠٠٠٠	عدد ( ٢٠ وحدة ) عمارة سكنية بمدينة الإسماعيلية
٩٧٦٥٠	٦٣٠٠	١٠٥٠	١٠٥٠٠٠	عدد ( ٣ وحدة ) شقة بمدينة فايد - محافظة الإسماعيلية
٢٢٣٢٠٠	١٤٤٠٠	٢٤٠٠	٢٤٠٠٠٠	عدد ( ١ وحدة ) إستراحة بمدينة الإسماعيلية
١٣٩٩٦٥٠	٩٠٣٠٠	١٥٠٥٠	١٥٠٥٠٠٠	الإجمالى

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٠٦/٣٠	أعمال تحت التنفيذ
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٧٧٦٥٠٠٠	٧٧٦٥٠٠٠	اراضى ( * )
٧٧٦٥٠٠٠	٧٧٦٥٠٠٠	الإجمالى

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

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٠٦/٣٠	المخزون العقارى
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٦٧١٢٨٤٠٠	٦٧١٢٨٤٠٠	مبانى ومرافق وإنشاءات ( ** )
٦٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠	عدد ( ٢ وحدة ) شقة بمدينة المعمورة - محافظة الإسكندرية
٣٥٠٠٠٠	٣٥٠٠٠٠	عدد ( ١ وحدة ) شقة بمدينة المروة - بمدينة نصر - محافظة القاهرة
٨٤٦٠٠	٨٤٦٠٠	أثاث ومفروشات بالوحدات
٨٠٠٠٠	٨٠٠٠٠	عدد ( ٢ وحدة ) شقة بمدينة الشيخ زايد - محافظة الإسماعيلية
٦٨٢٤٣٠٠٠	٦٨٢٤٣٠٠٠	الإجمالى

( \*\* ) وهى عبارة عن المنشآت المقامة على أرض الشركة بسراييم وبياناتها كالتالى :

منى الرعاية البيطرية ومحطات الدواجن ( تشمل على سبعة محطات ) ، المرافق وتشتمل على خدأ تغذية مياه الشرب بمحطة أبو سلطان - وشبكات المياه لجميع المبانى وشبكات الكهرباء .

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٠٦/٣٠	مدنئون وحسابات مدينة أخرى
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
-	٥٥٠٠	عهد
-	٥٥٠٠	الإجمالى

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٠٦/٣٠	التقديية بالصندوق ولدى البنوك
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٢٦٢٢١٢	٦٩٩١٩٠	البنك التجارى الدولى ( حساب جارى )
-	-	البنك التجارى الدولى ( ودائع ) ( * )
٢٦٢٢١٢	٦٩٩١٩٠	الإجمالى

( \* ) وديعة بالبنك التجارى الدولى بالجنيه المصرى لمدة شهر قابلة للتجديد.

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٠٦/٣٠	طبيعة التعاملات
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٥٢٢٥٠٠	١٥٣٢٥٠٠	تمويل نقدى
١٣٠٦٩١٢	١٣٩٨١٠١	تمويل نقدى
١٨٢٩٤١٢	٢٩٣٠٦٠١	الإجمالى

شركة الإسماعيلية / مصر العربية للدواجن

شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن

الإجمالى

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٠٦/٣٠	٩
جنيه مصري	جنيه مصري	دائنون و حسابات دائنة أخرى
٥٠.٠٠٠	-	أتعاب مراقب الحسابات
١٥٨ ٧٧٦	-	مصروفات مستحقة
٢٠٨ ٧٧٦	-	الإجمالي

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٠٦/٣٠	١٠
جنيه مصري	جنيه مصري	الالتزامات الضريبية المؤجلة
١٨٠٦٠	٣١ ٦٠٦	رصيد أول المدة
٢ ٢٥٨	-	تسوية الضريبة المؤجلة عن العام المالي في ٢٠١٤/١٢/٣١
٧٥ ٢٥٠	٣٧ ٦٢٥	الإهلاك الضريبي المحسوب طبقاً للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥
٣٠ ٦٠٠	١٥ ٠٥٠	الإهلاك المحاسبي
٤٥ ٦٥٠	٢٢ ٥٧٥	فروق الإهلاك
١١ ٢٨٨	٥ ٦٤٤	الالتزام الضريبي المؤجل
٣١ ٦٠٦	٣٧ ٢٥٠	رصيد آخر المدة

#### ١١ رأس المال :

بلغ رأس المال المرخص به ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠ 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 ) ( جنية موزع على ١٦٨٢٨٢٥٠ سهم ( ستة وثلاثون مليون وثمانمائة وثمانية وثلاثون ألف ومائتان وخمسون سهم ) بقيمة اسمية للسهم ٤ جنيه وبيانهم كالتالي :

م	الاسم	عدد الأسهم	قيمة الأسهم	نسبة المساهمة %
١	الإسماعيلية مصر العربية للدراجن	٣٣ ١٥٢ ٠٧٣	١٢٢ ٦٠٨ ٢٩٢	%٨٩.٩٩
٢	أفراد - آخرون	٣ ٦٨٦ ١٧٧	١٤ ٧٤٤ ٧٠٨	%١٠.٠١
	الإجمالي	٣٦ ٨٣٨ ٢٥٠	١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠	%١٠٠.٠٠

٢٠١٤/٠٦/٣٠	٢٠١٥/٠٦/٣٠	١٢
جنيه مصري	جنيه مصري	المصروفات العمومية
٢٠٨ ٦٧٣	٢٠٧ ٠٩٨	مرتبات
٦٧ ٢٢٨	٣١٣ ٩٣٣	رسوم وتراخيص
٤٤٦٧٥	٦ ٠٠٠	دعاية واعلان
٣٦ ٩٢٥	١٨ ٣٧٣	متنوعة
٥٠ ٠٠٠	-	أتعاب مهنية
٢٦٠	١٤٠	مصاريف بنكية
٤ ٨١٠	٤ ٩٧٩	علاقات عامة
٤١٢ ٦٧١	٥٥٠ ٥٢٣	الإجمالي

٢٠١٤/٠٦/٣٠	٢٠١٥/٠٦/٣٠	١٣
جنيه مصري	جنيه مصري	إيرادات متنوعه
١٢٣ ٨٩٧	١٤٣ ٩٣٧	إيجارات دائنة ( المخزون العقاري )
١٢٣ ٨٩٧	١٤٣ ٩٣٧	الإجمالي

٢٠١٤/٠٦/٣٠	٢٠١٥/٠٦/٣٠	١٤
جنيه مصري	جنيه مصري	نصيب السهم من الخسارة
( ٢٣٧ ٢٨٤ )	( ٤٦٧ ٢٨٠ )	بلغ متوسط النصيب الأساسي للسهم من الخسارة كما يلي :
٣٦ ٨٣٨ ٢٥٠	٣٦ ٨٣٨ ٢٥٠	صافي الخسارة بعد الضرائب
(٠.٠٠٦)	(٠.٠١٣)	عدد الأسهم القائمة في تاريخ القوائم المالية
		النصيب الأساسي للسهم من الخسارة

## ١٥- 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 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 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 لصدوبات 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 المعمومة 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 و لم 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 ٢٠١٠/٠٧/٢٠ وحتى ٢٠١٤/٠٦/٣٠ ولم ترد للشركة أية نماذج حتى تاريخه .

### ٣/١١ ضريبة الدمغة

- الشركة ملتزمة بتطبيق أحكام قانون ضريبة الدمغة ، منذ بداية نشاط الشركة في ٢٠١٠/٠٧/٢٠ وحتى ٢٠١٥/٠٦/٣٠ ولم ترد للشركة أية نماذج حتى تاريخه .

### 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 ٢٠١٥/٠٦/٣٠ ولم ترد للشركة أية نماذج حتى تاريخه .

#### ١٧-موقف القضايا :-

- 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 بم ينفذ رفض إنامة مشروع واحة الشباب لتعارضه مع أنشطة القوات المسلحة ، وقد قام مجلس إدارة الشركة بتكليف السيد / المستشار القانوني للشركة برفع تظلم إلى محافظة الإسماعيلية لإعادة النظر فى القرار الصادر ، حيث أن الشركة لديها من المستندات التى تثبت حقها الكامل فى إقامة هذه النوعية من المشروعات والإسغالات التى تم تزويد المحافظة بها ، ولم يتم الرد على التظلم حتى الآن .