

شركة الإسمايلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

( شركة مساهمة مصرية )

القوائم المالية للشركة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

وتقرير الفحص المحدود عليهما

شركة الإسمايلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

( شركة مساهمة مصرية )

القوائم المالية للشركة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

<u>رقم الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
-	تقرير الفحص المحدود
١	قائمة المركز المالي
٢	قائمة الدخل المنفردة
٣	قائمة الدخل الشامل المنفردة
٤	قائمة الدخل التفصيلية
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦	قائمة التغيير في حقوق الملكية
١٦ - ٧	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

# نصر أبو العباس وشركاه Morison KSi

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 ٢٠١٦/٠٩/٣٠ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعة 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 ، وتتنصر 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 . ويقل 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 المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للمنشأة في ٢٠١٦/٠٩/٣٠ وعن أداؤها المالي وتدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة في ٢٧/١٠/٢٠١٦

مراقب الحسابات

نصر أبو العباس أحمد



س.م.م. بالهيئة العامة للرقابة المالية ١٠٦

 Morison International – نصر أبو العباس وشركاه

شركة الإسمايلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

( شركة مساهمة مصرية )

المركز المالي

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٩/٣٠	إيضاح رقم	
جنية مصرية	جنية مصرية		
١ ٣٨٤ ٦٠٠	١ ٤٤٥ ٣٥٦	٣	الأصول غير المتداولة
١ ٣٨٤ ٦٠٠	١ ٤٤٥ ٣٥٦		إستثمار عقارى ( بالصفى )
			مجموع الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
٧٧ ٦٠٥ ٠٠٠	٧٧ ٦٠٥ ٠٠٠	٤	أعمال تحت التنفيذ
٦٨ ٢٤٢ ٠٠٠	٦٨ ١٥٨ ٤٠٠	٥	مخزون عقارى
.	١ ٧٢٦		مدينون ( عهد )
٤٠٥ ٥٨١	١٤٩ ٥٩٣	٦	النقدية بالصندوق ولدى البنوك
١٤٦ ٢٥٣ ٥٨١	١٤٥ ٩١٤ ٧١٩		مجموع الأصول المتداولة
١٤٧ ٦٣٨ ١٨١	١٤٧ ٣٦٠ ٠٧٥		إجمالى الأصول
			حقوق الملكية
١٤٧ ٣٥٢ ٠٠٠	١٤٧ ٣٥٢ ٠٠٠	١٠	رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل
( ٢ ٠١١ ٢٣٣ )	( ٢ ٨٥٢ ٢٨٦ )		( خسائر ) مرحلة
( ٨٤٢ ٨٤٨ )	( ٨٥٧ ٢٣٥ )		( خسائر ) الفترة / العام
١٤٤ ٤٩٨ ٩١٩	١٤٣ ٦٤٢ ٤٧٩		اجمالى حقوق الملكية
			الإلتزامات غير المتداولة
٤٢ ٨٩٤	٤٩ ٨١٣	٩	التزامات ضريبية مؤجلة
٤٢ ٨٩٤	٤٩ ٨١٣		اجمالى الإلتزامات غير المتداولة
			الإلتزامات المتداولة
٣ ٠٤٦ ٣٦٨	٣ ٦٦٧ ٧٨٣	٧	حسابات دائنة لشركات شقيقة وقابضة
٥٠ ٠٠٠	.	٨	دائنون و حسابات دائنة أخرى
٣ ٠٩٦ ٣٦٨	٣ ٦٦٧ ٧٨٣		اجمالى الألتزامات المتداولة
١٤٧ ٦٣٨ ١٨١	١٤٧ ٣٦٠ ٠٧٥		اجمالى حقوق الملكية والالتزامات

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

تقرير الفحص المحدود مرفق

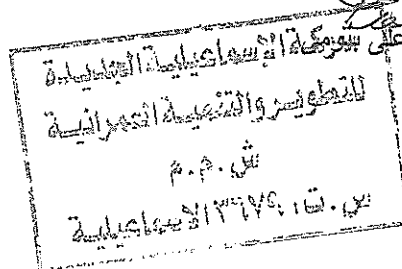
رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد الهدهد عبد الله يمانى

س

المدير المالي

أحمد جمال الدين على



شركة الإنشائية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

( شركة مساهمة مصرية )

قائمة الدخل المنفردة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

٢٠١٥/٠٩/٣٠	٢٠١٦/٠٩/٣٠	ايضاح رقم	
جنية مصرية	جنية مصرية		
-	-		صافى المبيعات
-	-		يخصم:
-	-		تكلفة المبيعات
-	-		مجمول الربح ( الخسارة )
			يخصم:
٧٩٠ ٨٨٧	١ ٠٢٦ ٨٧٨	١١	مصروفات إدارية وعمومية
٢٢ ٥٧٥	٢٣ ٨٤٤	٣	إهلاك استثمار عقارى
٦٠ ٠٠٠	٤٢ ٥٠٠		بدلات أعضاء مجلس الإدارة
٨٧٣ ٤٦٢	١ ٠٩٣ ٢٢٢		مجموع المصروفات والأعباء الإدارية
			يضاف :
٢٢٦ ٢٩٣	٢٤٤ ٠٣٥	١٢	إيرادات متنوعة
( ٦٤٧ ١٦٩ )	( ٨٤٩ ١٨٧ )		صافى ( خسارة ) الفترة قبل ضريبة الدخل
( ٨ ٤٦٦ )	( ٨ ٠٤٨ )		ضريبة الدخل المؤجلة - (التزام )
( ٦٥٥ ٦٣٥ )	( ٨٥٧ ٢٣٥ )		صافى ( خسارة ) الفترة بعد ضريبة الدخل
( ١٠٠١٨ )	( ١٠٠٢٣ )	١٣	نصيب السهم فى ( خسارة ) الفترة

"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

 ٥

المدير المالى  
شركة الإنشائية الجديدة  
أحمد جمال الدين على التطوير والتنمية العمرانية  
ش.م.م  
س.ت. ٣٦٧٩ الإنشائية

شركة الإسمايلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

( شركة مساهمة مصرية )

قائمة الدخل الشامل ( المنفردة )

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

٢٠١٥/٠٩/٣٠	٢٠١٦/٠٩/٣٠	
جنية مصرية	جنية مصرية	خسارة الفترة
( ٦٥٥ ٦٣٥ )	( ٨٥٧ ٢٣٥ )	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبيه
-	-	الاستثمارات الماليه المتاحه للبيع
-	-	تغطيه التدفق النقدي
-	-	الارباح (الخسائر) الاكثواريه من نظم المزايا المحدده للمعاشات
-	-	نصيب المنشأه من الدخل الشامل الاخر من الشركات الشقيقه
-	-	ضريبه الدخل المتعلقه عناصر الدخل الشامل الاخر
-	-	مجموع الدخل الشامل الاخر عن الفتره بعد خصم الضريبه
( ٦٥٥ ٦٣٥ )	( ٨٥٧ ٢٣٥ )	اجمالي الدخل الشامل عن الفتره

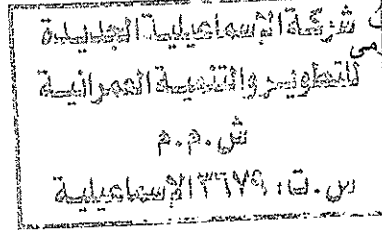
" . تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٧) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها"

رئيس مجلس الإدارة

المدير المالي

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى





أحمد جمال الدين على بيومي

شركة الإستثمار الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل

الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية
من ٢٠١٥/٠٧/٠١ إلى ٢٠١٥/٠٩/٣٠	من ٢٠١٥/٠٧/٠١ إلى ٢٠١٥/٠٩/٣٠	من ٢٠١٦/٠٧/٠١ إلى ٢٠١٦/٠٩/٣٠	من ٢٠١٦/٠٧/٠١ إلى ٢٠١٦/٠٩/٣٠	من ٢٠١٦/٠٧/٠١ إلى ٢٠١٦/٠٩/٣٠	من ٢٠١٦/٠٧/٠١ إلى ٢٠١٦/٠٩/٣٠
صافي المبيعات	-	-	-	-	-
يخصم:					
مكافأة المبيعات	-	-	-	-	-
مجمول الربح ( الخسارة )	-	-	-	-	-
يخصم:					
مصروفات إدارية وعمومية	٢٤٠,٣٦٤	٧٩٠,٨٨٧	١٧٠,٧٠٦	١,٠٢٦,٨٧٨	١١
إهلاك استئجار عقارى	٧٥٢٥	٢٢,٥٧٥	٨٧٩٤	٢٣,٨٤٤	٣
بدلات أعضاء مجلس الإدارة	٢٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	٤٢,٥٠٠	
مجموع المصروفات والأحكام الإدارية	٢٦٧,٨٨٩	٨٧٣,٤٦٢	١٨٩,٥٠٠	١,٠٩٣,٢٢٢	
يضاف:					
فوائد دائنة	-	-	-	-	-
إيرادات متنوعة	٨٢,٣٥٦	٢٢٦,٢٩٣	٩٦,٧٨٥	٢٤٤,٠٣٥	١٢
صافي ( خسارة ) الفترة	( ١٨٥,٥٣٣ )	( ٦٤٧,١٦٩ )	( ٩٢,٧١٥ )	( ٨٤٩,١٨٧ )	
ضريبة الدخل الحالية	-	-	-	-	-
ضريبة الدخل المؤجلة	( ٢,٨٧٢ )	( ٨,٤٦٦ )	( ٢,٩٦٨ )	( ٨,٠٤٨ )	
صافي أرباح ( الخسارة ) بعد ضريبة الدخل	( ١٨٨,٤٠٥ )	( ٦٥٥,٦٣٥ )	( ٩٥,٦٨٣ )	( ٨٥٧,٢٣٥ )	
نصيب السهم في ( خسارة ) الفترة	( ٠,٠٠٥ )	( ٠,٠١٨ )	( ٠,٠٠٣ )	( ٠,٠٢٣ )	١٣

تعتبر الإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية وقرراً معها

المدير المالي و  
أحمد جمال الدين على يوسف

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عبد الله بمانى

شهادة من مجلس الإدارة  
التصديق على القوائم المالية  
لشركة الإستثمار الجديدة  
التطوير والتنمية العمرانية  
م.م.م  
للسنة المالية ٢٠١٦/٠٩/٣٠

شركة الإسمايلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

( شركة مساهمة مصرية )

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

٢٠١٥/٠٩/٣٠	٢٠١٦/٠٩/٣٠	ايضاح رقم
جنية مصرى	جنية مصرى	
( ٦٤٧ ١٦٩ )	( ٨٤٩ ١٨٧ )	
		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		صافي الخسارة قبل الضرائب والبنود غير العادية
		تعديلات لتسوية صافي الخسارة مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٢٢ ٥٧٥	٢٣ ٨٤٤	٣
( ٦٢٤ ٥٩٤ )	( ٨٢٥ ٣٤٣ )	
		إهلاك الإستثمار العقارى
		خسارة التشغيل قبل التغيرات فى رأس المال العامل
( ٩ ٠٠٠ )	( ١ ٧٢٦ )	٥
١ ١٦٣ ٠٨١	٦٢١ ٤١٥	٧
( ٢٠٨ ٧٧٦ )	( ٥٠ ٠٠٠ )	٨
٣٢٠ ٧١١	( ٢٥٥ ٦٥٤ )	
٣٢٠ ٧١١	( ٢٥٥ ٦٥٤ )	
٣٢٠ ٧١١	( ٢٥٥ ٦٥٤ )	
٢٦٢ ٢١٢	٤٠٥ ٥٨١	٦
( ١٠٣ ٣٥٠ )	( ٣٣٤ )	
٤٧٩ ٥٧٣	١٤٩ ٥٩٣	٦
		النقدية و ما فى حكمها فى بداية الفترة
		تسويات على الخسائر المرحلة
		النقدية و ما فى حكمها فى نهاية الفترة

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

رئيس مجلس الإدارة

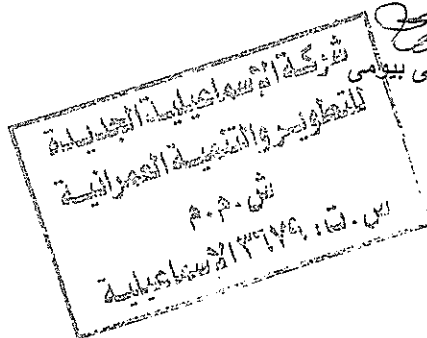
م / عبد العزيز محمد عبد الله يمانى

Signature of M. Abdel Aziz Mohamed Abd. Elhannan

المدير المالي

Signature of Ahmed جمال الدين على بيومى

أحمد جمال الدين على بيومى





شركة الإستراتيجية الجديدة للتطوير والتنمية الصحراوية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

الإجمالي	صافي (خسارة) العام /الفترة	الخصائر ( المرحلة )	رأس المال	صافي خسارة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥
١٤٥٤٥٥١١٨	( ٦٧٦ ١٦٨ )	( ١ ٢٢١ ٧١٤ )	١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٤/١٢/٣١
-	٦٧٦ ١٦٨	( ٦٧٦ ١٦٨ )	-	المحول إلى الخصائر المرحلة
( ١١٢ ٣٥١ )	-	( ١١٢ ٣٥١ )	-	تسويات على الخصائر المرحلة
( ٨٤٢ ٨٤٨ )	( ٨٤٢ ٨٤٨ )	-	-	صافي خسارة العام في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥
١٤٤٤٩٨ ٩١٩	( ٨٤٢ ٨٤٨ )	( ٢ ٠١١ ٢٣٣ )	١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٥/١٢/٣١
-	٨٤٢ ٨٤٨	( ٨٤٢ ٨٤٨ )	-	المحول إلى الخصائر المرحلة
٧٩٥	-	٧٩٥	-	تسويات على الخصائر المرحلة
( ٨٥٧ ٢٣٥ )	( ٨٥٧ ٢٣٥ )	-	-	صافي خسارة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦
١٤٣ ٦٤٢ ٤٧٩	( ٨٥٧ ٢٣٥ )	( ٢ ٨٥٣ ٢٨٦ )	١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

تمثل الأرصدة المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٧) حصة القوائم المالية وقرأ معها "رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز سلطان عبد الله بياتي

رئيس مجلس الإدارة

٥

تمثل الأرصدة المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٧) حصة القوائم المالية وقرأ معها "رئيس مجلس الإدارة

المدير المالي  
أحمد جمال الدين علي بياتي

## الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

### الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

#### 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 الداخلى نتيجة تقسيم شركة الإسماعيلية مصر للدواجن شركة مساهمة مصرية بموجب قرار الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة رقم ١٠٠ بتاريخ ٢٠١٠/٠٧/٢٠ وبناء على قرار الجمعية العامة غير العادية لشركة الإسماعيلية / مصر للدواجن ش . م . م طبقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والمنعقدة بتاريخ ٢٠٠٩/٠٨/١٦ 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 المبدئى لأصول والتزامات شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن ش . م . م والمعتمد تقريرها بتاريخ ٢٠٠٩/٠٦/٢٥ 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 ١٤٧٣٥٢٠٠٠ 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 ٢٠٠٩/٠٨/١٦ 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 ٢٠١٠/٠٦/١٥ بشأن الموافقة على طلب تأسيس الشركة المنقسمة طبقاً للقانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ بشرط أن يتم تحديد مؤسسى الشركة ومساهمىها على النحو الوارد بطلب الشركة ثلاثة مؤسسين والباقي مكتتبين يتم تحديدهم وفقاً لقواعد البورصة ورأسمال قدره ١٤٧٣٥٢٠٠٠ 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 الذى تؤجر 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 بضمانات وحوافز الاستثمار أن تقدم ١٠ % بالمجان سنويا من عدد الأسرة التى يتم تشغيلها بالنسبة للمستشفى ومن الحالات التى يتم تقديم الخدمة الطبية أو العلاجية بالنسبة للمركز وذلك مدة الإعفاء الضريبي .
- النقل المبرد للبضائع والتلجيات الخاصة بحفظ الحاصلات الزراعيه والمنتجات الصناعية والمواد الغذائية ومحطات الحاويات وصوامع الغلال ويشمل ذلك .
- النقل المبرد أو المجمد للبضائع والتلجيات والمحطات الخاصة بحفظ الحاصلات الزراعية والمنتجات الصناعية والمواد الغذائية وتبريدها أو تجميدها.
- محطات تشغيل وتداول الحاويات .
- صوامع حفظ وتخزين الغلال.
- ويشمل ما ذكر أعمال الشحن والتفريغ اللازمة لمباشرة النشاط .
- إقامة وتشغيل وإدارة المراكز التجارية والترفيهية وقاعات المؤتمرات
- الخدمات التعليمية وإقامة وتشغيل وإدارة المدارس والمعاهد التعليمية وذلك فيما لا يتجاوز التعليم الثانوى .
- الاستثمار العقارى والقيام بأعمال وأنشطة المقاولات العمومية.
- إداره وتشغيل وصيانة المشروعات الصناعية والخدمية والعقارية.
- إنشاء وإداره وتشغيل المراكز اللوجيستيه ومناطق للصناعات الخفيفة والتكميلية وإنشاء وتجهيز وإداره وتأجير المخازن بجميع أنواعها وأشكالها (مسقوفه/ غير مسقوفه/ مخازن تبريد)وتخزين البضائع وشحنها .
- إنشاء وإداره وتشغيل الموانئ الجافه وتأجير مساحات تخزينيه ومكاتب إداريه ومحلات بالأضافة أعمال الشحن والتفريغ وإعادة التصدير.
- 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 سرابيوم - ضريق لسويس - الإسكندرية الصحري - مركز فيد - الإسماعيلية .

٤-١ رأسمال الشركة :

حدد رأس المال المرخص به ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ 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 مدددة 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 المصري رقم ( ٣٠ ) بشأن القوائم المالية الدورية .  
- سلطة وتاريخ اعتماد القوائم المالية  
تم اعتماد القوائم المالية بمحضر إجتماع مجلس الإدارة رقم (٤) المنعقد بتاريخ ٢٧ /١٠ /٢٠١٦ .  
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 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 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 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 بتتابع طريقة القسط الثابت باستخدام معدلات الإهلاك الآتية :

معدل الإهلاك	البيان
٢ %	مبانى وإنشاءات ومرافق

- 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 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 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 قيمة 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 الافتراضى لكل عقار بطريقة القسط الثابت بمعدل إهلاك ٢% سنوياً .

#### ٦-٢ العملاء والمدينون وأوراق القبض :

يتم تسجيل أرصدة العملاء والمدينون وأوراق القبض بالقيمة الفعلية ويتم تبويبها ضمن الأصول المتداولة "حتى عندما لا يكون متوقفاً تحصيل أرصدها خلال اثنى عشر شهراً من تاريخ الميزانية " مخصوماً منها قيمة الإضمحلال المناسب والمتمثل فى الفرق بين القيمة الدفترية للأصل والقيمة الاستردادية 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 الاستردادية 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 لأطراف من ذوى العلاقة التى تقوم بها شركة فى سيق معملاتها عادية 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 ايهما أقل.

## ١١-٢ المخصصات :

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام حال قانونى أو حكمى من الظروف المحيطة نتيجة لحدث فى الماضى ويكون من المحتمل أن يتطلب تدفق خارج لمنافع إقتصادية يتم إستخدامها لسداد ذلك الالتزام 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 ببنود حقوق الملكية التى 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 الإعتراف 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 بإستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ إعداد الميزانية .  
ويتم الإعتراف 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 .

## ١٣-٢ الإقتراض :

يتم الإعتراف بالإقتراض ميدنياً 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 .

## 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 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.

## ١٥-٢ الفوائد الدائنة :

يتم الاعتراف بإيرادات ( الفوائد الدائنة ) بذئمة الدخل بسعر الفائدة المحمية 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 الاعتراف 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 الإسمية 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 .

٣ الإستثمار العقاري ( بالصافي )

بلغت صافي القيمة الدفترية للاستثمارات العقارية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ مبلغ ١٤٤٥٣٥٦ ج م وبياناتها كالتالي :

البيان	القيمة جنيه مصري	اهلاك الفترة جنيه مصري	مجمع الاهلاك السابق جنيه مصري	صافي القيمة جنيه مصري
عدد ( ٢٠ وحدة ) عمارة سكنية بمدينة الإسماعيلية	١ ١٦٠ ٠٠٠	١٧ ٤٠٠	٩٢ ٨٠٠	١ ٠٤٩ ٨٠٠
عدد ( ٣ وحدة ) شقة بمدينة فايد - محافظة الإسماعيلية	١٠٥ ٠٠٠	١ ٥٧٥	٨ ٤٠٠	٩٥ ٠٢٥
عدد ( ١ وحدة ) إستراحة بمدينة الإسماعيلية	٢٤٠ ٠٠٠	٣ ٦٠٠	١٩ ٢٠٠	٢١٧ ٢٠٠
أثاث ومفروشات بالوحدات	٨٤ ٦٠٠	١ ٢٦٩	-	٨٣ ٣٣١
<b>الاجمالي</b>	<b>١ ٥٨٩ ٦٠٠</b>	<b>٢٣ ٨٤٤</b>	<b>١٢٠ ٤٠٠</b>	<b>١ ٤٤٥ ٣٥٦</b>

أعمال تحت التنفيذ	٢٠١٦/٠٩/٣٠ جنيه مصري	٢٠١٥/١٢/٣١ جنيه مصري
اراضي ( * )	٧٧ ٦٠٥ ٠٠٠	٧٧ ٦٠٥ ٠٠٠
<b>الاجمالي</b>	<b>٧٧ ٦٠٥ ٠٠٠</b>	<b>٧٧ ٦٠٥ ٠٠٠</b>

( \* ) 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 غير شاملة لأي منشآت أو مرافق تخدم الأرض

المخزون العقاري	٢٠١٦/٠٩/٣٠ جنيه مصري	٢٠١٥/١٢/٣١ جنيه مصري
مباني ومرافق وإنشاءات ( ** )	٦٧ ١٢٨ ٤٠٠	٦٧ ١٢٨ ٤٠٠
عدد ( ٢ وحدة ) شقة بمدينة المعمورة - محافظة الإسكندرية	٦٠٠ ٠٠٠	٦٠٠ ٠٠٠
عدد ( ١ وحدة ) شقة بمدينة المروة - بمدينة نصر - محافظة القاهرة	٣٥٠ ٠٠٠	٣٥٠ ٠٠٠
عدد ( ٢ وحدة ) شقة بمدينة الشيخ زايد - محافظة الإسماعيلية	٨٠ ٠٠٠	٨٠ ٠٠٠
أثاث ومفروشات بالوحدات	-	٨٤ ٦٠٠
<b>الاجمالي</b>	<b>٦٨ ١٥٨ ٤٠٠</b>	<b>٦٨ ٢٤٣ ٠٠٠</b>

( \*\* ) وهي عبارة عن المنشآت المقامة على أرض الشركة بسراييوم 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 .

التقديرات بالصندوق ولدى البنوك	٢٠١٦/٠٩/٣٠ جنيه مصري	٢٠١٥/١٢/٣١ جنيه مصري
البنك التجاري الدولي ( حساب جاري )	١٤٩ ٥٩٣	٤٠٥ ٥٨١
<b>الاجمالي</b>	<b>١٤٩ ٥٩٣</b>	<b>٤٠٥ ٥٨١</b>

حسابات دائنة لشركات شقيقة وقابضة	٢٠١٦/٠٩/٣٠ جنيه مصري	٢٠١٥/١٢/٣١ جنيه مصري	طبيعة التعاملات
الإسماعيلية للإستثمار ( ش . م . م )	١ ٥٢٢ ٥٠٠	١ ٥٢٢ ٥٠٠	تمويل نقدي
شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن	٢ ١٣٥ ٢٨٣	١ ٥١٣ ٨٦٨	تمويل نقدي
<b>الاجمالي</b>	<b>٣ ٦٦٧ ٧٨٣</b>	<b>٣ ٠٤٦ ٣٦٨</b>	



٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٩/٣٠	٨
جنيه مصري	جنيه مصري	دائتوت و حسابات دائنة اخرى
٥٠.٠٠٠	.	اعجاب مرافق الحسابات
.	.	اخرى
٥٠.٠٠٠	.	الاجمالي

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٩/٣٠	٩
جنيه مصري	جنيه مصري	الالتزامات الضريبية الموجبة
٣١ ٦٠٦	٤٢ ٨٩٤	رصيد اول المددة
-	( ١ ١٢٩ )	تسوية الضريبة الموجبة عن العام المالي في ٢٠١٥/١٢/٣١
٧٥ ٢٥٠	٥٩ ٦١٠	الإهلاك الضريبي المحسوب طبقا للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥
٣٠ ١٠٠	٢٣ ٨٤٤	الإهلاك المحاسبي
٤٥ ١٥٠	٣٥ ٧٦٦	فروق الإهلاك
١١ ٢٨٨	٨ ٠٤٨	الإلتزام الضريبي الموجب ( سعر الضريبة ٢٢.٥ % )
٤٢ ٨٩٤	٤٩ ٨١٣	رصيد آخر المددة

#### ١٠ رأس المال :

بلغ رأس المال المرخص به ١.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠ 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 وبيانهم كالتالي :

م	الاسم	عدد الأسهم	قيمة الأسهم	نسبة المساهمة %
١	الإسمايلية للإستثمار ( ش . م . م )	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

٢٠١٥/٠٩/٣٠	٢٠١٦/٠٩/٣٠	١١
جنيه مصري	جنيه مصري	المصروفات العمومية
٣٨٩ ٣٨٦	٤٠٤ ٠١٩	مرتبات
٣٢٩ ٩٢٦	٥٣٢ ٨٨٠	رسوم وترخيص *
٢٣ ٢٠٠	١٥ ٦٠٠	دعاية و اعلان
.	٣٥ ٠٠٠	أعجاب إستشارية
١٤٢	١٣٧	مصاريف بنكية
٤ ٩٧٩	٢ ٣٣٤	علاقات عامة
٣٣ ٢٥٤	٣٦ ٩٠٨	متنوعة
٧٩٠ ٨٨٧	١ ٠٢٦ ٨٧٨	الاجمالي

\* تشمل مصروفات تقنين الأرض بمبلغ ١٩٠ ألف جنيه مصري إيرادات متنوعه

٢٠١٥/٠٩/٣٠	٢٠١٦/٠٩/٣٠	١٢
جنيه مصري	جنيه مصري	إيجارات دائنة ( المخزون العقاري )
٢٢٦ ٢٩٣	٢٤٤ ٠٣٥	الاجمالي
٢٢٦ ٢٩٣	٢٤٤ ٠٣٥	

٢٠١٥/٠٩/٣٠	٢٠١٦/٠٩/٣٠	١٣
جنيه مصري	جنيه مصري	نصيب السهم من الخسارة
( ٦٥٥ ٦٣٥ )	( ٨٥٧ ٢٣٥ )	بلغ متوسط النصيب الأساسي للسهم من الخسارة كما يلي :
٣٦ ٨٣٨ ٢٥٠	٣٦ ٨٣٨ ٢٥٠	صافي الخسارة بعد الضرائب
( ٠ ٠١٠ )	( ٠ ٠٢٣ )	عدد الأسهم القائمة في تاريخ القوائم المالية
		النصيب الأساسي للسهم من الخسارة

(أ) الأدوات المالية

تمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول لمالية أرصدة نقدية 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 التغير في قيمة الأداة المالية بسبب التغير في أسعار صرف العملات الأجنبية .

- 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 بالتبطلات المتعلقة بالأدوات المالية . وقد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع الأصل المالي بسرعة وبقيمة تقرب 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 .

## ١٥-الموقف الضريبي :

### ١/١٥ ضريبة شركات الأموال

- بداية نشاط الشركة في ٢٠١٠/٠٧/٢٠ والسنة المالية الأولى للشركة تنتهى في ٢٠١١/١٢/٣١.
- الشركة ملتزمة بتقديم الإقرارات الضريبية في المواعيد القانونية ولم ترد للشركة أية نماذج حتى تاريخه .

### ٢/١٥ ضريبة المرتبات وما في حكمها (كسب عمل)

- الشركة ملتزمة بتنفيذ أحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ المتعلقة بضرريبة المرتبات وما في حكمها منذ بداية نشاط الشركة في ٢٠١٠/٠٧/٢٠ وحتى تاريخ اعداد المركز المالي ولم ترد للشركة أية نماذج حتى تاريخه .

### ٣/١٥ ضريبة الدمغة

- الشركة ملتزمة بتطبيق أحكام قانون ضريبة الدمغة ، منذ بداية نشاط الشركة في ٢٠١٠/٠٧/٢٠ وحتى تاريخ اعداد المركز المالي ولم ترد للشركة أية نماذج حتى تاريخه.

### ٤/١٥ 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 تاريخ اعداد المركز المالي ولم ترد للشركة أية نماذج حتى تاريخه.

## ١٦-موقف القضايا :

- بالإشارة إلى المنازعة القضائية على حيازة جزء من أرض الشركة مساحتها ١٦ فدان فقد تم الحكم لصالحنا وتم تأييد الحكم بالإستئناف في ٢٠١٦/٥/٢٥ .

## ١٧-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 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 الآن .
- تم تعديل غرض الشركة وذلك بإضافة أنشطة جديدة حتى تتواءم مع مشروعات التنمية الاقتصادية القائمة والمتوقع إقامتها في المنطقة خلال الفترة المقبلة ومن ثم فإن فرص إستمرارية الشركة تعتبر كبيرة وخاصة وإن الشركة قامت بإعداد دراسة مبدئية عن إمكانية إقامة وإدارة وتشغيل ميناء جاف وما زال هذا التوجه محل التفاوض مع الجهات ذات العلاقة .