

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

تقرير مجلس الإدارة المرفق بالقوائم المالية

عن الفترة المالية المنتهية فى ٢٠١٦/٣/٣١

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية	اسم الشركة
	البيانات الأساسية :

تخطيط وإقامة المناطق العمرانية وتجهيزها بجميع المرافق والخدمات والقيام بأعمال البنية الأساسية من مياه الشرب وصرف صحى وكهرباء وطرق واتصالات وجراجات متعددة الطوابق وعدادات تنظيم السيارات والاستثمار العقارى بالإضافة إلى إنشاء وإدارة وتشغيل المناطق اللوجستية والموانئ الجافة	عرض 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
١٤٧٣٥٣٠٠٠	آخر رأس مال مدفوع
(مائة سبعة وأربعون مليون وثلاثمائة ثلاثة وخمسون ألف جنيه مصرى)	
٣٦٧٩ أسثمار الإسماعيلية بتاريخ ٢٠١٠/٧/٢١	

مدير علاقات المستثمرين :

أحمد جمال الدين على بيومى	اسم مسئول الإتصال
سراييوم - محافظة الإسماعيلية	عنوان المركز الرئيسى
٠٦٤/٩٢١٠١٩٠	أرقام التليفونات
أرقام الفاكس	٠٦٤/٩٢١٠١٤٠
	٠١٠٩١٧٧٩٠٩٩ موبایل
WWW.NEW ISMAILIA.COM	الموقع الإلكتروني
a.gamal2020@yahoo.com	البريد الإلكتروني

مراقب الحسابات :

نصر أبو العباس أحمد وشركاه	اسم مراقب الحسابات
٢٠١٦/ ١ / ١	تاريخ التعيين
٢٠٠٦/ ١١ / ١٣	رقم القيد بالهيئة
١٠٦	تاريخ قيده بالهيئة

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية "ش.م.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 :

النسبة %	عدد الأسهم فى تاريخ القوائم المالية	حصة ٥% من أسهم الشركة فأكثر
٨٩,٩٩%	٣٣١٥٢٠٧٣	شركة الإسماعيلية للاستثمار (شركة الإسماعيلية / مصر العربية للدواجن سابقاً)
١٠,٠١%	٣٦٨٦١٧٧	أخرون (حرة التداول)
١٠٠,٠٠%	٣٦٨٣٨٢٥٠	الإجمالى

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

النسبة %	عدد الأسهم وفقاً لآخر بيان إقصادى سابق	أسهم الخزينة لدى الشركة وفقاً لتاريخ الشراء
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد

مجلس الإدارة :

آخر تشكيل لمجلس الإدارة :

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

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

التغيرات التى طرأت على تشكيل المجلس

• لا توجد أى تغيرات فى تشكيل المجلس خلال الفترة

إجتماعات مجلس الإدارة :

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية "ش ٠ م ٠ م"
 رأس المال المرخص به مليار جنيه
 رأس المال المصدر ١٤٧٣٥٣٠٠٠ جنيه
 سجل تجارى ٣٦٧٩ أستثمار الإسماعيلية

(عدد مرات إنعقاد إجتماعات مجلس الإدارة خلال الفترة)

- مره واحده

آخر تشكيل للجنة المراجعة :

بتاريخ ٢٠١٥/٣/٣١ تم إعادة تشكيل لجنة المراجعة بموجب قرار المجلس على النحو التالى :

الإسم	الصفة	جهة التمثيل
الأستاذة / هديل صالح عبد الله كامل	رئيس اللجنة	شركة الإسماعيلية للإستثمار (شركة الإسماعيلية مصر العربية للدواجن سابقاً)
الأستاذ / محمد عز الدين خضير	عضو	من ذوى الخبرة
المهندس/ محمد فتحى دحروج	عضو	من ذوى الخبرة
الأستاذ / رؤوف محمد الكاتب	عضو	من ذوى الخبرة
الأستاذ / مصطفى حسين جمعه	عضو	عضو مجلس إدارة غير تنفيذى
الأستاذ / أحمد جمال الدين على	أمين السر	

بيان اختصاصات اللجنة وأهم المهام 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 الرأي 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 إنعقاد لجنة المراجعة	مره واحده
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

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

بيانات العاملين بالشركة :

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

نظام الإثابة و التحفيز للعاملين والمديرين بالشركة (إن وجدت)

- لا يوجد نظام للإثابة والتحفيز للعاملين

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	لا يوجد

المخالفات والإجراءات التى تتعلق بقانون سوق المال وقواعد القيد :

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

- لا يوجد

بيان بتفاصيل التعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة

عقود المعاوضة :-

تم التعامل مع أطراف ذات علاقة (شركة الإسمايلية مصر/ للدواجن) وتأجير بعض الوحدات إليها وتوقيع

عقود الايجارات 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 بالإسمايلية - إيجار الشقة ٣٨٥ جنيه شهريا بزيادة سنوية قدرها ١٠%

- عدد ١ استراحة بنمرة ٦ بالإسمايلية - إيجار الشقة 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 التي انعقدت بتاريخ ٢٠١٦/٣/٣٠ لكل عقد من العقود .

هذا وتبلغ مديونية الشركة تجاه كل من :

شركة الاسمايلية / مصر للدواجن ١٨٧٤٨٨٧ جنيه

شركة الاسمايلية للإستثمار (الاسمايلية/مصر العربيه للدواجن سابقا) ١٥٣٢٥٠٠ جنيه

باجمالي ٣٤٠٧٣٨٧ جنيه

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 ودراسة الدخول فى مشروعات تنمية محور قناة السويس .

نشاط الشركة :-

١. تم تحديث ومراجعة منظومة الأمن بالشركة بما يمكن من إستمرار المحافظة على حيابة الأرض وضمان عدم التعدى على أى جزء منها .

٢. تم تحديث الموقع الإلكتروني للشركة على الإنترنت لإستيفاء شروط القيد بالبورصة المصرية وذلك تحت مسمى (www. newsmailia .com) والموقع فعال حاليا .

٣. تم تجديد عقود تأجير الوحدات السكنية بفايد والإسمايلية وكذلك الوحدات العقارية داخل منظومة إنتاج الدواجن الواقعة داخل أراضى الشركة وذلك لمدة سنتين أخريين بزيادة ١٠% وهو مايمثل الإيراد المالى الرئيسى للشركة حاليا .

٤. تم عرض شقتى المعمورة بالأسكندرية للبيع — فى محاولة لإيجاد إيراد للشركة — إلا أن عروض الشراء قليلة ومتدنية فى السعر نتيجة اضطراب السوق العقارى للظروف السياسية الحالية .
٥. تستكمل الشركة إجراءات التقنين الخاصة بملكية الأرض وتم سداد مبلغ ١٩٠٥٧٥ جنيه إلى مديرية المساحة بالإسماعيلية وذلك لاستخراج كشف تحديد مساحى .
٦. جرى الإتصال بمحافظة الإسماعيلية وتم تقديم إلتامسات بإعادة النظر فى قرار رفض القوات المسلحة إقامة مشروع " واحة الشباب " لتعارضه مع أنشطة القوات المسلحة فى المنطقة .
٧. قام مجلس الإدارة مؤخرا وفى ٢٠١٥/٦/١٥ بعمل دراسة بشأن مشروع إقامة مركز خدمات لوجستية عالمى وميناء جاف بمحافظة الإسماعيلية والذى تم عرضها على مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ ٢٠١٥/٠٧/١٢ ، ٢٠١٥/٠٨/٤ بشأن الأنشطة المراد إضافتها الى غرض الشركة استثمارا للتطور الهائل فى الأنشطة والمشروعات الاستثمارية فى منطقة قناة السويس خاصة بعد انشاء الممر المائى الجديد للقناة الأمر الذى سوف يترتب عليه طفرة تنموية هائلة تعود بالنفع على الاقتصاد المصرى ومن ثم المواطن حيث ان موقع الشركة وأصولها تقع فى زمام مناطق التنمية بأقليم قناة السويس لذا فقد ارتأى مجلس الإدارة إضافة تلك الأنشطة الاستثمارية الى غرض الشركة وذلك لتعظيم عوائد الشركة من هذه الأنشطة المستجدة

وقد تم عرض ذلك على الجهات المختصة والادارية وتم نشر تقرير الافصاح بتلك التعديلات على شاشة البورصة بتاريخ ٢٠١٥/٠٨/١٢ وبناءا عليه فقد تم عقد اجتماع الجمعية العامة غير العادية فى ٢٠١٥/٠٩/٠٦ والتي وافقت على اجراء تعديل غرض الشركة باضافة بعض الانشطة الاضافية المكملة لغرض الشركة الرئيسى بتعديل المادة (٣) من النظام الاساس للشركة وهى :-

- ١- النقل المبرد للبضائع والثلاجات الخاصة بحفظ الحاصلات الزراعية والمنتجات الصناعية والمواد الغذائية ومحطات الحاويات وصوامع الغلال ويشمل ذلك
- النقل المبرد او المجمد للبضائع والثلاجات والمحطات الخاصة بحفظ الحاصلات الزراعية والمنتجات الصناعية والمواد الغذائية وتبريدها او تجميدها .
 - محطات تشغيل وتداول الحاويات .
 - صوامع حفظ وتخزين الغلال.

ويشمل ما ذكر أعمال الشحن والتفريغ اللازمة لمباشرة النشاط

- ٢- القيام بأعمال وأنشطة المقاولات العمومية .
- ٣- إدارة وتشغيل وصيانة المشروعات الصناعية والخدمية والعقارية .
- ٤- إنشاء وإدارة وتشغيل المراكز اللوجستية ومناطق للصناعات الخفيفة والتكميلية وإنشاء وتجهيز وإدارة وتأجير المخازن بجميع أنواعها وأشكالها (مسقوفة/ غير مسقوفة/ مخازن تبريد) وتخزين البضائع وشحنها .
- ٥- إنشاء وإدارة وتشغيل الموانئ الجافة وتأجير مساحات تخزينية ومكاتب إدارية ومحلات بالإضافة الى أعمال الشحن والتفريغ وإعادة التصدير .

هذا وقد تم اعتماد محضر الجمعية العامة غير العادية بالهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة (قرع الإسماعيلية) بتاريخ ٢٠١٥/١٠/١١ وكذلك عقد تعديل المادة رقم (٣) من النظام الاساسى للشركة وتم التصديق على عقد التعديل بنقابة المحامين وكذلك بالشهر العقارى والحصول على قرار رئيس الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة رقم ٢٧/١٢ لسنة ٢٠١٥ بالتريخ بتعديل المادة رقم (٣) من

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية "ش ٠ م ٠ م"
رأس المال المرخص به مليار جنيه
رأس المال المصدر ١٤٧٣٥٣٠٠٠ جنيه
سجل تجارى ٣٦٧٩ استثمار الإسماعيلية

النظام الاساسى وتم التأشير بالسجل التجارى بتعديل غرض الشركة ومن ثم استكمال جميع الإجراءات والبيانات وتم تسليمها الى البورصة المصرية بتاريخ ٢٠١٥/١٠/١٣ وتم نشر الافصاح المعدل على شاشة البورصة المصرية بتاريخ ٢٠١٥/١٠/١٣

نتائج الأعمال :-

- بلغت جملة الإيرادات المتنوعة و تشمل بعض الوحدات السكنية المملوكة للشركة والمؤجرة للغير كما يلى :

٢٠١٥/٣/٣١

٢٠١٦/٣/٣١

جنيه

جنيه

٦٧٢٤٣

٧٢٥٥٠

ايرادات متنوعة

(٤٥٠١٦٥)

(٦٦٣٣٣٨)

- بلغت جملة المصروفات العمومية و الإدارية خلال العام

(٣٨٢٩٢٢)

(٥٩٠٧٨٨)

- بلغ صافى خسائر الفترة

- تم توفير تمويل نقدى للشركة منذ عام ٢٠١١ بمبلغ ١٥٠.٠٠٠.٠٠٠ جنيه (فقط مليون وخمسمائة وعشرة ألف جنيهها لاغير) من شركة الإسماعيلية للاستثمار (شركة الإسماعيلية مصر / العربية للدواجن سابقاً) وذلك لسداد رسوم القيد بالبورصة عن عامى ٢٠١٤ ، ٢٠١٥ بمبلغ ٤٥٩٤٨٢,٥٤٠ جنيه وتم سداد مبلغ ١٢٥٠٠٠ جنيهها مقابل خدمات لهيئة الرقابة المالية عن الاعوام من ٢٠١١ حتى ٢٠١٥ و يبلغ الرصيد ١٨١٠٠٣ جنيهها بحسابنا الجارى بالبنك التجارى الدولى فى ٢٠١٦/٣/٣١ .

والله ولى التوفيق

رئيس مجلس الإدارة

مهندس / عبد العزيز محمد عبده يمانى

التوقيع :

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية "ش ٠ م ٠ م"
رأس المال المرخص به مليار جنيه
رأس المال المصدر ١٤٧٣٥٣٠٠٠ جنيه
سجل تجارى ٣٦٧٩ استثمار الإسماعيلية

شركة الإسمايلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية للشركة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

وتقرير الفحص المحدود عليها

شركة الإسمايلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية للشركة

عن الفترة الخاتمة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

<u>رقم الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
-	تقرير الفحص المحدود
١	قائمة المركز المالي
٢	قائمة الدخل المنفردة
٣	قائمة الدخل الشامل
٤	قائمة التدفقات النقدية
٥	قائمة التغير في حقوق الملكية
١٥ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية



an independent member of

Morison International نصر أبو العباس وشركاه

محاسبين قانونيين ومحاسبين



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 ٢٠١٦/٠٣/٣١ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى ، والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتنحصر مسؤوليتنا 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 المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للمنشأة في ٢٠١٦/٠٣/٣١ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة في ٢٠١٦/٠٥/٠٩

مراقب الحسابات

نصر أبو العباس أحمد



شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

المركز المالي

في ٣١ مارس ٢٠١٦

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١	إيضاح رقم	
جنية مصرية	جنية مصرية		
١ ٣٨٤ ٦٠٠	١ ٣٧٧ ٠٧٥	٣	الأصول طويلة الأجل
١ ٣٨٤ ٦٠٠	١ ٣٧٧ ٠٧٥		إستثمار عقارى (بالصفى)
			مجموع الأصول طويلة الأجل
			الأصول المتداولة
٧٧ ٦٠٥ ٠٠٠	٧٧ ٦٠٥ ٠٠٠	٤	أعمال تحت التنفيذ
٦٨ ٢٤٣ ٠٠٠	٦٨ ٢٤٣ ٠٠٠	٥	مخزون عقارى
٠	٢ ٠٠٠		مدينون (عهد)
٤٠٥ ٥٨١	١٨١ ٠٠٣	٦	التقديرات بالصندوق ولدى البنوك
١٤٦ ٢٥٣ ٥٨١	١٤٦ ٠٣١ ٠٠٣		مجموع الأصول المتداولة
١٤٧ ٦٣٨ ١٨١	١٤٧ ٤٠٨ ٠٧٨		إجمالى الأصول
			حقوق المساهمين
١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠	١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠	١٠	رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل
(٢ ٠١١ ٢٣٣)	(٢ ٨٥٣ ٢٨٦)		(خسائر) مرحلة
(٨٤٢ ٨٤٨)	(٥٩٣ ٣٢٨)		(خسائر) الفترة / العام
١٤٤ ٤٩٨ ٩١٩	١٤٣ ٩٠٦ ٣٨٦		إجمالى حقوق المساهمين
			الالتزامات المتداولة
٣ ٠٤٦ ٣٦٨	٣ ٤٠٧ ٣٨٧	٧	حسابات دائنة لشركات شقيقة وقابضة
٥٠ ٠٠٠	٥٠ ٠٠٠	٨	دائنون و حسابات دائنة أخرى
٣ ٠٩٦ ٣٦٨	٣ ٤٥٧ ٣٨٧		إجمالى الألتزامات المتداولة
			الإلتزامات غير المتداولة
٤٢ ٨٩٤	٤٤ ٣٠٥	٩	التزامات ضريبية موجلة
٤٢ ٨٩٤	٤٤ ٣٠٥		إجمالى الإلتزامات غير المتداولة
١٤٧ ٦٣٨ ١٨١	١٤٧ ٤٠٨ ٠٧٨		إجمالى حقوق الملكية والالتزامات

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٨) متممة للقرانم 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 الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل المنفردة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

٢٠١٥/٠٣/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١	ايضاح رقم	
جنية مصرية	جنية مصرية		
-	-		صافى المبيعات
-	-		يخصم:
-	-		تكلفة المبيعات
-	-		مجمول الربيح (الخسارة)
			يخصم:
٤٢٦ ٦٤٠	٦٤٥ ٨١٣	١١	مصروفات إدارية وعمومية
٧ ٥٢٥	٧ ٥٢٥	٣	إهلاك استثمار عقارى
١٦ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠		بدلات أعضاء مجلس الإدارة
٤٥٠ ١٦٥	٦٦٣ ٣٣٨		مجموع المصروفات والأعباء الإدارية
			يضاف :
٦٧ ٢٤٣	٧٢ ٥٥٠	١٢	إيرادات متنوعة
(٣٨٢ ٩٢٢)	(٥٩٠ ٧٨٨)		صافى (خسارة) الفترة قبل ضريبة الدخل
(٢ ٨٢٢)	(٢ ٥٤٠)		ضريبة الدخل المؤجلة - (التزام)
(٣٨٥ ٧٤٤)	(٥٩٣ ٣٢٨)		صافى (خسارة) الفترة بعد ضريبة الدخل
(٠.٠١٠)	(٠.٠١٦)	١٣	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 عبده عبد الله يمانى

المدير المالى

أحمد جمال الدين على بيوتى

٣١/٣

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية
٥٠٤٠
١١٦٧٥٠٠٠٠

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشامل

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

٢٠١٥/٠٣/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١	
جنية مصري	جنية مصري	خسارة الفترة
(٢٨٥ ٧٤٤)	(٥٩٣ ٣٢٨)	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية
-	-	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
(٢٨٥ ٧٤٤)	(٥٩٣ ٣٢٨)	اجمالي الدخل الشامل عن الفتره

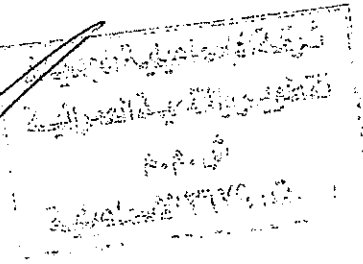
" . تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٨) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها"

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

المدير المالي

أحمد جمال الدين على بيومى



شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

٢٠١٥/٠٢/٣١	٢٠١٦/٠٢/٣١	ايضاح رقم
جنية مصري	جنية مصري	
(٣٨٢ ٩٢٢)	(٥٩٠ ٧٨٨)	
		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
٧ ٥٢٥	٧ ٥٢٥	٣
(٣٧٥ ٣٩٧)	(٥٨٢ ٢٦٣)	
		إهلاك الإستثمار العقاري
		خسارة التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
(١٥٠٠)	(٢٠٠٠)	٦/٥/٤
٥٥٣ ٦٨٠	٣٦١ ٠١٩	٧
(٢٠٨ ٧٧٦)	-	٨
(٣١ ٩٩٣)	(٢٢٤ ٢٤٤)	
		صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة التشغيل بعد التغيرات في رأس المال العامل
		فوائد دائنة
(٣١ ٩٩٣)	(٢٢٤ ٢٤٤)	
(٣١ ٩٩٣)	(٢٢٤ ٢٤٤)	
		صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
		صافي (النقص) في النقدية و ما في حكمها خلال الفترة
٢٦٢ ٢١٢	٤٠٥ ٥٨١	٦
(٢ ٣٤٩)	(٣٣٤)	
٢٢٧ ٨٧٠	١٨١ ٠٠٣	٦
		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 بيومى

شركة الإسكندرية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦

الإجمالي	صافي (خسارة) العام	المرحلة (الخسائر)	رأس المال	خبرة مصرية
١٤٥ ٤٥٥ ١١٨	(٦٧٦ ١٦٨)	(١ ٢٢١ ٧١٤)	١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠	-
-	٦٧٦ ١٦٨	(٦٧٦ ١٦٨)	-	-
(١١٣ ٣٥١)	-	(١١٣ ٣٥١)	-	-
(٨٤٢ ٨٤٨)	(٨٤٢ ٨٤٨)	-	-	-
١٤٤ ٤٤٨ ٩١٩	(٨٤٢ ٨٤٨)	(٢ ٠١١ ٢٣٣)	١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠	-
-	٨٤٢ ٨٤٨	(٨٤٢ ٨٤٨)	-	-
٧٩٥	-	٧٩٥	-	-
(٥٩٣ ٣٢٨)	(٥٩٣ ٣٢٨)	-	-	-
١٤٣ ٩٠٦ ٣٨١	(٥٩٣ ٣٢٨)	(٢ ٨٥٣ ٧٨٦)	١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠	-

"التغير الإجمالي المرفق من رقم (١١) الذي رقم (٨) مقبلة التوائم المالية وقرأ معها"

رئيس مجلس الإدارة

م / السيد النور محمد عبده عبد الله يمشي

شركة الإسكندرية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية
 رقم السجل التجاري: ١٤٧٣٥٣٠٠٠
 رقم الحساب البنكي: ١٤٧٣٥٣٠٠٠
 رقم الهاتف: ٠١٠٢٠٤٠٠٠٠٠
 رقم الفاكس: ٠١٠٢٠٤٠٠٠٠٠

السيد السيد
 أحمد جمال الدين على يمشي

صافي خسارة الفترة في ٣١ مارس ٢٠١٦

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

صافي خسارة العام في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

الرصيد في ٣١/١٢/٢٠١٥

المحول إلى الخسائر المرحلة

تسويات على الخسائر المرحلة

الرصيد في ٣١/١٢/٢٠١٤

المحول إلى الخسائر المرحلة

تسويات على الخسائر المرحلة

الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتضمنة للقوائم المالية

في ٣١ مارس 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 الداخلي نتيجة تقسيم شركة الإسماعيلية مصر للدواجن شركة مساهمة مصرية بموجب قرار الهيئة العامة للإستثمار. والمناطق الحرة رقم ١٠٠ بتاريخ ٢٠/٧/٢٠١٠ 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 . م) - شركة منقسمة) تحت التأسيس خاضعة لأحكام القانون ٨ لسنة ١٩٩٧ (وإتخاذ ٣١/١٢/٢٠٠٨ أساساً للتقسيم وعلى قرار رئيس الهيئة رقم ٤ / ١١٠٩ / لسنة ٢٠٠٧ بتشكيل لجنة للتحقق من صحة التقدير المبدي لأصول وإلتزامات شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن ش. م . م . م . والمعتمد تقريرها بتاريخ ٢٥/٦/٢٠٠٩/٢٠٠٩ والمنتهى إلى :

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

أن صافي حقوق الملكية فى الشركة المنقسمة بعد الإنقسام (الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية ش . م . م . 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 . م - الشركة القاسمة المنعقدة بتاريخ ١٦/٠٨/٢٠٠٩ والمتضمن الموافقة على نتيجة التقييم الذى إنتهت إليه اللجنة المشكلة من الهيئة لتقييم صافي حقوق الملكية فى الشركة المنقسمة (الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية ش . م . م . م)

وعلى قرار رئيس الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة برقم ١٥٨ لسنة ٢٠١٠ بشأن الترخيص بتقسيم شركة الإسماعيلية مصر للدواجن - ش . م . 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 . م - منقسمة ، وعلى توصيات لجنة السياسات بالهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة رقم ٢/٥/١٩٧٧ بشأن الموافقة على طلب تأسيس الشركة المنقسمة طبقاً للقانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ بشرط أن يتم تحديد مؤسسى الشركة ومساهميها على النحو الوارد بطلب الشركة ثلاثة مؤسسين والباقي مكتتبين يتم تحديدهم وفقاً لقواعد البورصة ورأسمال قدره ١٤٧٣٥٣٠٠٠ جم (فقط مائة وسبعة وأربعون مليون وثلاثمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه مصرى لا غير) طبقاً لما هو وارد بكتاب الرقابة المالية ، وعلى العقد الإبتدائى والنظام الأساسى للشركة المنقسمة فى ضوء اعتماد 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 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 بضمانات وحوافز الاستثمار أن تقدم ١٠ % بالمجان سنوياً 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 للبيضات والثلاجات الخاصة بحفظ الحاصلات الزراعيه والمنتجات الصناعية والمواد الغذائية ومحطات الحاويات وصوامع الغلال ويشمل ذلك .
- النقل المبرد أو المجمد للبيضات والثلاجات 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 العقاري والقيام بأعمال وأنشطه المقاولات العمومية .
- إداره وتشغيل وصيانة المشروعات الصناعية والخدمية والعقارية .
- انشاء وإداره وتشغيل المراكز اللوجيستيه ومناطق للصناعات الخفيفة والتكميليه وانشاء وتجهيز وإداره وتأجير المخازن بجميع أنواعها وأشكالها (مسقوفه/ غير مسقوفه/ مخازن تبريد)وتخزين البيضات وشحنها .
- انشاء وإداره وتشغيل الموانئ الجافه وتأجير مساحات تخزينيه ومكاتب إداريه ومحلات بالاضافه اعمال الشحن والتفريغ وإعادة التصدير .
- وعلى الشركة أفراد حسابات مستقلة لكل نشاط على حدة ، مع مراعاة الأحكام والقوانين واللوائح والترارات السارية وعلى الحصول على كافة التراخيص اللازمة لمباشرة نشاطها .

٣-١ عنوان الشركة :

المركز الرئيسي فى سرابيوم - طريق السويس - الإسماعيلية الصحراوي - مركز فايد - الإسماعيلية .

٤-١ رأسمال الشركة :

حدد رأس المال المرخص به ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جم (مليار جنيه مصري) وحدد رأس المال المصدر مبلغ ١٤٧٣٥٢٠٠٠ جم (فقط مائة وسبعة وأربعون مليون وثلاثمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه مصري لا غير) موزع على ٣٦٨٢٨٢٥٠ 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 لقرص الاستمرارية ومبدأ التكلفة التاريخية .

التوافق مع معايير المحاسبة

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

القوائم المالية المقارنة

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

- سلطة وتاريخ اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية بحضور إجتماع مجلس الإدارة رقم (٢) المنعقد بتاريخ ٩ / ٥ / 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 بالعملات 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 وأى مصاريف أخرى لازمة لجعل الأصل جاهز للاستخدام فى الغرض المخصص له والمصروفات المتعلقة بالعمرات الجسيمة التى تزيد من الطاقة الإنتاجية يتم رسمتها على تكافة 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 وابتقال
٢٠ %	عدد وأدوات
١٠ %	اثاث 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 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 قيمته إلى بند الأصول الثابتة .

٥-٢ الأستثمارات :

الأستثمارات العقارية

يتم تقييم الأستثمارات العقارية بتكلفتها التاريخية مخصوماً منها مجمع الإهلاك ويتم إهلاك العقارات على مدى العمر الإقتراضى 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 اثني 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 تاجير 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 رأسمالية لإقتناء أصول فى المستقبل على الشركة .

٩-٢ الأُطراف ذوى العلاقة

يتم إثبات المعاملات مع الأُطراف 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 أو بصافى القيمة البيعية أيهما أقل.

١١-٢ المخصصات :

يتم إثبات المخصصات عند وجود إلزام حال قانونى أو حكمى من الظروف المحيطة نتيجة لحدث فى الماضى ويكون من المحتمل أن يتطلب تدفق خارج لمنافع إقتصادية يتم إستخدامها لسداد ذلك الإلتزام ويمكن عمل تقرير موثوق به لمبلغ الإلتزام وإذا كان هناك تأثيراً هاماً للقيمة الزمنية للنقود فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخضم 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 بغانمة الدخل بإستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببند حقوق الملكية والتي 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 الإقرار بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والإلتزامات طبقاً للأساس المحاسبى وقيمتها طبقاً للأساس الضريبى هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والإلتزامات بإستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ إعداد الميزانية .

ويتم الإقرار بالأصول الضريبة المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك إحتمال 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 الإقرار بالإقتراض مبدئياً بالقيم التى تم إستلامها ويتم تبويب المبالغ التى يستحق سدادها خلال العام ضمن الإلتزامات المتداولة ما لم يكن لدى الشركة الحق فى تأجيل سداد رصيد القروض لمدة تزيد عن إثنى عشر شهراً بعد تاريخ الميزانية فيتم عرض رصيد القرض ضمن الإلتزامات طويلة الأجل .

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 الإدارى المستمر بالدرجة التى 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 التى 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 فى 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 فى حكمها وذلك لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية .

١٧-٢ الإحتياطيات :

الإحتياطي القانوني

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

الإحتياطيات الأخرى

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

١٨-٢ تكلفة الإقتراض :

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

١٩-٢ التقديرات المحاسبية :

يطلب 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 فى ذلك المصروفات الإدارية والعمومية مع تحميلها على قائمة الدخل فى الفترة المالية التى تحققت فيها تلك المصاريف .

٢١-٢ الدائنون والمستحقات :

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

٢٢-٢ نظام معاشات العاملين :

تساهم الشركة فى نظام التأمينات الإجتماعية التابع لهيئة التأمينات الإجتماعية وذلك لصالح العاملين طبقاً لقانون هيئة التأمينات الإجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته وتقوم الشركة بتحميل قيمة هذه المساهمة ضمن حساب الأجور والمرتبات بقائمة الدخل طبقاً لأساس الإستحقاق .

٢٣-٢ الإلتزامات العرضية :

لا توجد أية إلتزامات عرضية على الشركة .

٢ الاستثمار العقاري (بالصفى)

بلغت صافي القيمة الدفترية للإستثمارات العقارية فى ٢١ مارس ٢٠١٦ مبلغ ١٣٧٧.٧٥ جم وبياناتها كالتالى :

البيان	القيمة جنيه مصرى	إهلاك العام جنيه مصرى	مجموع الأهلاك المتبقى جنيه مصرى	سائر القيمة جنيه مصرى
عدد (٢٠ وحدة) عمارة سكنية بمدينة الإسماعيلية	١ ١٦٠ ٠٠٠	٥ ٨٠٠	٩٢ ٨٠٠	١ ٠٦١ ٤٠٠
عدد (٣ وحدة) شقة بمدينة فايد - محافظة الإسماعيلية	١ ٠٥ ٠٠٠	٥٢٥	٨ ٤٠٠	٩٦ ٠٧٥
عدد (١ وحدة) إستراحة بمدينة الإسماعيلية	٢٤٠ ٠٠٠	١ ٢٠٠	١٩ ٢٠٠	٢١٩ ٦٠٠
الاجسمالى	١ ٥٠٥ ٠٠٠	٧ ٥٢٥	١٢٠ ٤٠٠	١ ٣٧٧ ٠٧٥

٤ أعمال تحت التنفيذ	٢٠١٦/٠٣/٣١ جنيه مصرى	٢٠١٥/١٢/٣١ جنيه مصرى
اراضى (*)	٧٧ ٦٠٥ ٠٠٠	٧٧ ٦٠٥ ٠٠٠
الاجسمالى	٧٧ ٦٠٥ ٠٠٠	٧٧ ٦٠٥ ٠٠٠

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

٥ المخزون العقارى	٢٠١٦/٠٣/٣١ جنيه مصرى	٢٠١٥/١٢/٣١ جنيه مصرى
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
أثاث ومفروشات بالوحدات	٨٤ ٦٠٠	٨٤ ٦٠٠
عدد (٢ وحدة) شقة بمدينة الشيخ زايد - محافظة الإسماعيلية	٨٠ ٠٠٠	٨٠ ٠٠٠
الاجسمالى	٦٨ ٢٤٣ ٠٠٠	٦٨ ٢٤٣ ٠٠٠

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

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 .

٦ النقدية بالصندوق ولدى البنوك	٢٠١٦/٠٣/٣١ جنيه مصرى	٢٠١٥/١٢/٣١ جنيه مصرى
البنك التجارى الدولى (حاسب جارى)	١٨١ ٠٠٣	٤٠٥ ٥٨١
الاجسمالى	١٨١ ٠٠٣	٤٠٥ ٥٨١

٧ حسابات دائنة لشركات شقيقة وقابضة	٢٠١٦/٠٣/٣١ جنيه مصرى	٢٠١٥/١٢/٣١ جنيه مصرى	طبيعة التعاملات
شركة الإسماعيلية / مصر العربية للدواجن	١ ٥٣٢ ٥٠٠	١ ٥٣٢ ٥٠٠	تمويل نقدى
شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن	١ ٨٧٤ ٨٨٧	١ ٥١٣ ٨٦٨	تمويل نقدى
الاجسمالى	٣ ٤٠٧ ٣٨٧	٣ ٠٤٦ ٣٦٨	

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١	٨
جنيه مصري	جنيه مصري	دائنون و حسابات دائنة أخرى
٥٠.٠٠٠	٥٠.٠٠٠	ألعاب مراقب الحسابات
٥٠.٠٠٠	٥٠.٠٠٠	الإجمالي
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١	٩
جنيه مصري	جنيه مصري	إلتزامات الضريبية المؤجلة
٣١ ٦٠٦	٤٢ ٨٩٤	رصيد أول المدة
-	(١ ١٢٩)	تسوية الضريبية المؤجلة عن العام المالي في ٢٠١٥/١٢/٣١
٧٥ ٢٥٠	١٨ ٨١٢	الإهلاك الضريبي المحسوب طبقاً للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥
٢٠ ١٠٠	٧ ٥٢٥	الإهلاك المحاسبي
٤٥ ١٥٠	١١ ٢٨٧	فروق الإهلاك
١١ ٢٨٨	٢ ٥٤٠	الإلتزام الضريبي المؤجل
٣١ ٦٠٦	٤٤ ٣٠٥	رصيد آخر المدة

١٠ رأس المال:

بلغ رأس المال المرخص به ١.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠ جم (فقط مليار جنيه لا غير) ، كما بلغ رأس المال المصدر والمدفوع ١.٤٧٣.٥٣٠.٠٠٠ جم (فقط مائة ومبعدة وأربعون مليون وثلاثمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه لا غير) (جنية موزع على ٣٦٨٢٨٢٥٠ سهم (ستة وثلاثون مليون وثمانمائة وثمانية وثلاثون ألف ومائتان وخمسون سهم) بقيمة إسمية للسهم ٤ جنية وبيئتهم كالتالي :

م	الاسم	عدد الأسهم	قيمة الأسهم	نسبة المساهمة %
١	الإسماعية 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

٢٠١٥/٠٣/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١	١١
جنيه مصري	جنيه مصري	المصروفات العمومية
١٠٣ ٠٩٩	١٢٤ ٨٨٤	مرتبات
٣١٢ ٨٩٧	٥٠١ ٢٣١	رسوم وترخيص
-	١١ ١٠٠	دعاية و اعلان
٧ ٠٠٠	٨ ٥٩٨	متنوعة
١٠	-	مصاريف بنكية
٢ ٦٣٤	-	علاقات عامة
٤٢٦ ٦٤٠	٦٤٥ ٨١٢	الإجمالي

٢٠١٥/٠٣/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١	١٢
جنيه مصري	جنيه مصري	إيرادات متنوعة
٦٧ ٢٤٣	٧٢ ٥٥٠	إيجارات دائنة (المخزون العقاري)
٦٧ ٢٤٣	٧٢ ٥٥٠	الإجمالي

٢٠١٥/٠٣/٣١	٢٠١٦/٠٣/٣١	١٣
جنيه مصري	جنيه مصري	نصيب السهم من الخسارة
(٣٨٥ ٧٤٤)	(٥٩٣ ٣٢٨)	بلغ متوسط النصيب الأساسي للسهم من الخسارة كما يلي :
٣٦ ٨٢٨ ٢٥٠	٣٦ ٨٢٨ ٢٥٠	صافي الخسارة بعد الضرائب
(٠.٠١٠)	(٠.١٦)	عدد الأسهم القائمة في تاريخ القوائم المالية
		النصيب الأساسي للسهم من الخسارة

١٥- الأدوات المالية وإدارة المخاطر وأساليب إدارة رأس المال :

(أ) الأدوات المالية

تمثل 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 التغير في قيمة الأداة المالية بسبب التغير في أسعار صرف العملات الأجنبية .

- مخاطر القيمة العادلة لسعر الفائدة

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

- مخاطر السعر

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

- مخاطر الائتمان

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

- مخاطر السيولة

ويطلق عليها كذلك مخاطر التمويل - وهي مخاطر تعرض المنشأة لصعوبات في جمع الأموال اللازمة للوفاء 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 التغير في أسعار الفائدة في السوق ، فعلى سبيل المثال في حالة أداة الدين ذات الفائدة المعومة Floating rate تؤدي مثل هذه التغيرات إلى تغير في معدل الفائدة الفعلي للأداة المالية غالباً بدون حدوث تغير مقابل في قيمتها العادلة .

(ج) أساليب إدارة رأس المال

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

١٦-الموقف الضريبي :

١/١١ ضريبة شركات الأموال

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

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

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

١٧- موقف القضايا :-

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

١٨- الإستراتيجية

- 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 / الممتشار 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 والإتصالات التي تم تزويد المحافظة بها ، ولم يتم الرد على التظلم حتى الآن .
- تم تغيير عرض الشركة وذلك بإضافة أنشطة جديدة حتى تتواءم مع مشروعات التنمية الإقتصادية 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 .