

شركة الإسمايلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية للشركة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

وتقرير الفحص الحدود عليها

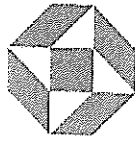
شركة الإسمايلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية لشركة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

<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 المنفردة (التفصيلية)
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦	قائمة التغير في حقوق الملكية
١٦ - ٧	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية



تقرير فحص محدود
إلى السادة أعضاء مجلس إدارة
شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية (شركة مساهمة مصرية)

مقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية (المجموعة) المرفقة لشركة / الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية شركة مساهمة مصرية في ٢٠١٧/٠٩/٣٠ 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 ، وتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج 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 . ويقبل 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 ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للمنشأة في ٢٠١٧/٠٩/٣٠ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

مراقب الحسابات

القاهرة في : ٢٠١٧/١١/٠١

نصر أبو العباس أحمد



س.م.م. بالهيئة العامة للرقابة المالية ١٠٦

نصر أبو العباس وشركاه - Morison KSI

شركة الإسمايلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

المركز المالي

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٩/٣٠	إيضاح رقم	
جنية مصرية	جنية مصرية		
١ ٤٣٧ ٤٠٨	١ ٣٩٨ ٩٧٠	٣	الأصول غير المتداولة
١ ٤٣٧ ٤٠٨	١ ٣٩٨ ٩٧٠		إستثمار عقارى (بالصفى)
			مجموع الأصول غير المتداولة
٧٧ ٦٠٥ ٠٠٠	٧٧ ٦٠٥ ٠٠٠	٤	الأصول المتداولة
-	٣ ١٥٠	٥	أعمال تحت التنفيذ
٦٨ ١٥٨ ٤٠٠	٦٨ ١٥٨ ٤٠٠	٦	مدينون وحسابات مدينة أخرى
١٣٤ ٤٩٣	٢٥١ ٣١٨	٧	مخزون عقارى
١٤٥ ٨٩٧ ٨٩٣	١٤٦ ٠١٧ ٨٦٨		النقدية بالصندوق ولدى البنوك
١٤٧ ٣٣٥ ٣٠١	١٤٧ ٤١٦ ٨٣٨		مجموع الأصول المتداولة
			مجموع الأصول
			حقوق الملكية
١٤٧ ٣٥٢ ٠٠٠	١٤٧ ٣٥٢ ٠٠٠	١١	رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل
(٢ ٨٥٢ ٦٦٥)	(٣ ٨٧٢ ٧٧٢)		(خسائر) مرحلة
(١ ٠٢٠ ١٠٧)	(٧٥٦ ٥١٢)		(خسائر) الفترة / العام
١٤٣ ٤٧٩ ٢٢٨	١٤٢ ٧٢٢ ٧١٦		مجموع حقوق الملكية
٥٦ ٣٠٢	٦١ ٠٦٦	١٠	الإلتزامات غير المتداولة
٥٦ ٣٠٢	٦١ ٠٦٦		التزامات ضريبية مؤجلة
			اجمالى الإلتزامات غير المتداولة
٣ ٧٢٤ ٥٦٧	٤ ٦٣٣ ٠٥٦	٨	الإلتزامات المتداولة
٧٥ ٢٠٤	.	٩	حسابات دائنة لشركات شقيقة وقابضة
٣ ٧٩٩ ٧٧١	٤ ٦٣٣ ٠٥٦		دائنون و حسابات دائنة أخرى
١٤٧ ٣٣٥ ٣٠١	١٤٧ ٤١٦ ٨٣٨		مجموع الألتزامات المتداولة
			مجموع حقوق الملكية والالتزامات

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

تقرير الفحص المحدود مرفق

رئيس مجلس الإدارة



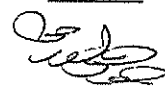
م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

العضو المنتدب

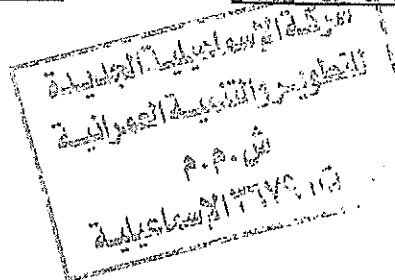


جمال حسن عفيفى

المدير المالي



احمد جمال الدين على بيومى



شركة الإسماعية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل المنفردة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

٢٠١٦/٠٩/٣٠ جنية مصرية	٢٠١٧/٠٩/٣٠ جنية مصرية	إيضاح رقم	
-	-		صافي المبيعات
-	-		يخصم:
-	-		تكلفة المبيعات
-	-		مجمل الربح (الخسارة)
			يخصم:
١٠٢٦ ٨٧٨	٩١٨ ٣٠٦	١٢	مصروفات إدارية وعمومية
٢٣ ٨٤٤	٣٨ ٤٣٨	٣	إهلاك استثمار عقارى
٠ ٤٢ ٥٠٠	٠ ٤٧ ٥٠٠		بدلات أعضاء مجلس الإدارة
١٠٩٣ ٢٢٢	١٠٠٤ ٢٤٤		مجموع المصروفات والأعباء الإدارية
			يضاف:
٢٤٤ ٠٣٥	٢٥٢ ٤٩٦	١٣	إيرادات متنوعة
(٨٤٩ ١٨٧)	(٧٥١ ٧٤٨)		صافي (خسارة) الفترة قبل ضريبة الدخل
-	-		ضريبة الدخل الحالية
(٨٠٤٨)	(٤٧٦٤)		ضريبة الدخل المؤجلة - (التزام)
(٨٥٧ ٢٣٥)	(٧٥٦ ٥١٢)		صافي (خسارة) الفترة بعد ضريبة الدخل
(٠.٠٢٣)	(٠.٠٢١)	١٤	نصيب السهم في (خسارة) الفترة

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

رئيس مجلس الإدارة



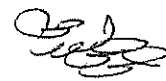
م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

العضو المنتدب

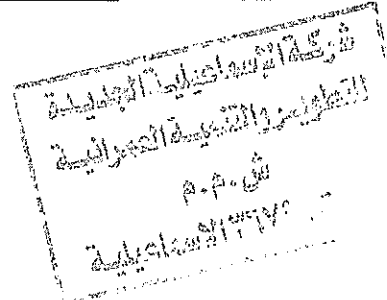


جمال حسن عفيفى

المدير المالي



أحمد جمال الدين على بيومى



شركة الإسماعية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشامل (المنفردة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

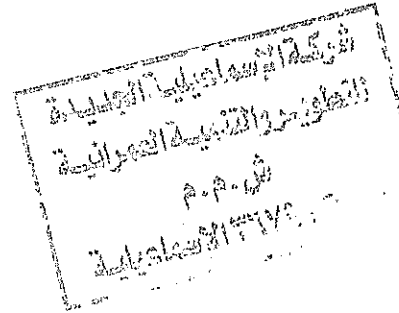
<u>٢٠١٦/٠٩/٣٠</u>	<u>٢٠١٧/٠٩/٣٠</u>	
جنية مصري	جنية مصري	
(٨٥٧ ٢٣٥)	(٧٥٦ ٥١٢)	خسارة الفترة
-	-	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبيه
-	-	الاستثمارات الماليه المتاحه للبيع
-	-	تغطيه التدفق النقدي
-	-	الارباح (الخسائر) الاكثواريه من نظم المزايا المحدده للمعاشات
-	-	تصيب المتشاه من الدخل الشامل الاخر من الشركات الشقيقه
-	-	ضريبه الدخل المتعلقه عناصر الدخل الشامل الاخر
-	-	مجموع الدخل الشامل الاخر عن العام بعد خصم الضريبه
<u>(٨٥٧ ٢٣٥)</u>	<u>(٧٥٦ ٥١٢)</u>	اجمالي الدخل الشامل عن الفترة

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

رئيس مجالل الإدارة
عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

العضو المنتدب
جمال حسن عفيفى

المدير المالي
أحمد جمال الدين على بيومى



شركة الإسماطية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل

عن الفترة المالية من ٢٠١٧/٠٩/٣٠ إلى ٢٠١٧/٠٧/٠١	عن الفترة المالية من ٢٠١٦/٠٩/٣٠ إلى ٢٠١٦/٠٧/٠١	عن الفترة المالية من ٢٠١٧/٠٧/٠١ إلى ٢٠١٧/٠٩/٣٠	عن الفترة المالية من ٢٠١٦/٠٩/٣٠ إلى ٢٠١٦/٠٧/٠١	عن الفترة المالية من ٢٠١٦/٠٧/٠١ إلى ٢٠١٦/٠٩/٣٠	عن الفترة المالية من ٢٠١٦/٠٧/٠١ إلى ٢٠١٦/٠٩/٣٠
صافي المبيعات	-	-	-	-	-
بخصم:	-	-	-	-	-
مجموع الربح (الخسارة)	-	-	-	-	-
بخصم:	-	-	-	-	-
مصرفات إدارية وعمومية	١٢	٩١٨٣٠٦	٢١٢٤٥٧	١٠٢٦٨٧٨	١٧٠٧٠٦
إهلاك استعمل عقارى	٣	٣٨٤٣٨	١٢٨١٣	٢٣٨٤٤	٨٧٩٤
بدلات أعضاء مجلس الإدارة		٤٧٥٠٠	١٠٠٠٠	٤٢٥٠٠	١٠٠٠٠
مجموع المصروفات والأجاء الإدارية		١٠٠٤٢٤٤	٢٨٥٢٧٠	١٠٩٣٢٢٢	١٨٩٥٠٠
بمضاف :					
فراند دانة	-	-	-	-	-
إيرادات متوقعة	١٣	٢٥٢٤٩٦	٩٤٤٥٣	٢٤٤٠٣٥	٩٦٧٨٥
صافى (خسارة) الفترة		(٧٥١٧٤٨)	(١٩٠٨١٧)	(٨٤٩١٨٧)	(٩٢٧١٥)
ضريبة الدخل الحالية		-	-	-	-
ضريبة الدخل المرحلة		(٤٧٦٤)	(٣١٧٧)	(٨٠٤٨)	(٢٩٦٨)
صافى (الخسارة) بعد ضريبة الدخل		(٧٥٦٥١٢)	(١٩٣٩٩٤)	(٨٥٧٢٣٥)	(٩٥٦٨٣)
تصويب السهم فى (خسارة) الفترة	١٤	(٠٠٠٢١)	(٠٠٠٠٥)	(٠٠٠٢٦)	(٠٠٠٠٢)

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) حزمة القوائم المالية وتقرأ معها"

المدير المالي
أحمد جمال الدين على تيمس

المدير المالي
جمال جمال الدين على تيمس

رئيس مجلس الإدارة
د / عبد البرزخ محمد عبد الله يونس

شركة الإسماطية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية
شركة مساهمة مصرية
رقم ٢٠١٧/٠٧/٠١
شركة مساهمة مصرية
رقم ٢٠١٦/٠٩/٣٠
شركة مساهمة مصرية
رقم ٢٠١٦/٠٧/٠١

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

٢٠١٦/٠٩/٣٠	٢٠١٧/٠٩/٣٠	إيضاح رقم
جنية مصرية	جنية مصرية	
(٨٤٩ ١٨٧)	(٧٥١ ٧٤٨)	
-	-	
٢٣ ٨٤٤	٢٨ ٤٣٨	٣
(٨٢٥ ٣٤٣)	(٧١٣ ٣١٠)	
(١ ٧٢٦)	(٣ ١٥٠)	٩
٦٢١ ٤١٥	٩٠٨ ٤٨٩	٨
(٥٠ ١٠٠)	(٧٥ ٢٠٤)	٩
(٢٥٥ ٦٥٤)	١١٦ ٨٢٥	
(٢٥٥ ٦٥٤)	١١٦ ٨٢٥	
(٢٥٥ ٦٥٤)	١١٦ ٨٢٥	
٤٠٥ ٥٨١	١٣٤ ٤٩٣	٧
(٣٣٤)	-	
١٤٩ ٥٩٣	٢٥١ ٣١٨	٧

التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

صافي الخسارة قبل الضرائب و البنود غير العادية

تعديلات لتسوية صافي الخسارة مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

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 الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل بعد التغيرات في رأس المال العامل

صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل

صافي الزيادة (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



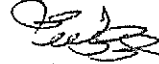
م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

العضو المنتدب

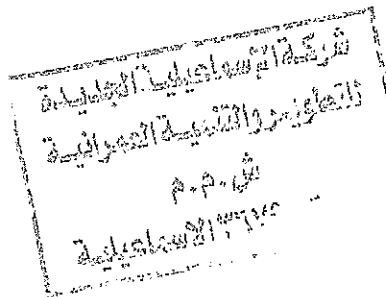


جمال حسن عفيفي

المدير المالي



أحمد جمال الدين على بيومي



شركة الإسماعية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

الإجمالي	صافي (خسارة) / الفترة / العام	المرحلة (الخسائر)	رأس المال
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
١٤٤ ٤٩٨ ٩١٩	(٨٤٢ ٨٤٨)	(٢ ٠١١ ٢٣٢)	١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠
-	٨٤٢ ٨٤٨	(٨٤٢ ٨٤٨)	-
٤١٥	-	٤١٥	-
(١ ٠٢٠ ١٠٨)	(١ ٠٢٠ ١٠٨)	-	-
١٤٣ ٤٧٩ ٢٣٧	(١ ٠٢٠ ١٠٨)	(٢ ٨٥٣ ٦٦٥)	١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠
-	١ ٠٢٠ ١٠٨	(١ ٠٢٠ ١٠٨)	-
(٧٥٦ ٥١٢)	(٧٥٦ ٥١٢)	-	-
١٤٢ ٧٢٢ ٧١٥	(٧٥٦ ٥١٢)	(٣ ٨٧٣ ٧٧٣)	١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠
١٤٣ ٦٤٢ ٤٧٩	(٨٥٧ ٢٣٥)	(٢ ٨٥٣ ٢٨٦)	١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠

الرصيد في ٢٠١٥/٢/٣١

المحول إلى الخسائر المرحلة

تسويات على الخسائر المرحلة

صافي خسارة العام في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

المحول إلى الخسائر المرحلة

صافي خسارة الفترة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٨) ملحقاً للقرن المالية وقرأ معها"

شركة الإسماعية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية
مصر - الإسكندرية - شارع بورسعيد - حي الجدي
رقم ٥٠٠
٢٠١٧

رئيس مجلس الإدارة
محمد عبد الله عطية
٢٠

المسئول المالي
جمال حسن عطية

المسئول المالي
احمد جمال الدين علي بيوت

الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

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 طبقا 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 أساسا 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 وستمائة 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 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 طبقا للقانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ بشرط أن يتم تحديد مؤسسى الشركة ومساهميها على النحو الوارد بطلب الشركة ثلاثة مؤسسين والباقي مكتتبين يتم تحديدهم وفقا لقواعد البورصة ورأسمال قدره ١٤٧٣٥٣٠٠٠ جم

(فقط مائة وسبعة وأربعون مليون وثلاثمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه مصرى لا غير) طبقا لما هو وارد بكتاب الرقابة

المالية ، وعلى العقد الإبتدائى والنظام الأساسى للشركة المنقسمة فى ضوء إعتماد الهيئة للتقسيم .

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 بضمائم وحوافز الاستثمار أن تقدم ١٠ % بالمجان سنويا من عدد الأسرة التى يتم شغلها بالنسبة للمستشفى ومن الحالات التى يتم تقديم الخدمة الطبية أو العلاجية بالنسبة للمركز وذلك مدة الإعفاء الضريبى .
- النقل المبرد للبطانج والتلجيات الخاصة بحفظ الحاصلات الزراعيه والمنتجات الصناعية والمواد الغذائية ومحطات الحاويات وصوامع الغلال ويشمل ذلك .
 - النقل المبرد او المجمد للبطانج والتلجيات 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 .
- 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 .
- 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 بالاضافه أعمال الشحن والتفريغ وأعادته 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 سراييوم - طريق السويس - الإسماعيلية الصحراوى - مركز فايد - 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 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 المصري رقم (٣٠) بشأن القوائم المالية الدورية .

- سلطة وتاريخ اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية بمحضر إجتماع مجلس الإدارة رقم (٥) المنعقد بتاريخ ٢٠١٧/١١/٠١ .

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 وأى مصاريف أخرى لازمة لجعل الأصل جاهز للاستخدام فى الغرض المخصص له والمصروفات المتعلقة بالعمرات الجسيمة التى تزيد من الطاقة الإنتاجية يتم رسمتها على تكلفة الأصل .

- يتم إهلاك الأصول بإتباع طريقة القسط الثابت باستخدام معدلات الإهلاك الآتية :

معدل الإهلاك	البيان
٢ %	مبانى وإنشاءات ومرافق
٢٥ %	أثاث ومفروشات

- 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 لإحلال 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 الإفتراضى لكل عقار بطريقة القسط الثابت بمعدل إهلاك ٢% سنوياً .

٦-٢ العملاء والمدينون وأوراق القبض :

يتم تسجيل أرصدة العملاء والمدينون وأوراق القبض بالقيمة الفعلية 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 رأسمالية لإقتناء أصول فى المستقبل على الشركة .

٩-٢ الأُطراف ذوى العلاقة

يتم إثبات المعاملات مع الأطراف من ذوى العلاقة التى تقوم بها الشركة فى سياق معاملاتها العادية بنفس الأسس التى يتم التعامل بها مع الغير .

١٠-٢ المخزون

يتم تحديد تكلفة المنصرف من المخزون باتباع المتوسط المرجح.

يتم تقييم رصيد المخزون فى تاريخ إعداد المركز المالى من الخامات و الانتاج التام والغير التام بالتكلفة أو بصافى القيمة البيعية أيهما 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 اقتصادية 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 بخضم التدفقات النقدية المستقبلية باستخدام 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 بينود 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 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 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 الإعتراف 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 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 الإحتياطيات :

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 .

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 :

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 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 صافي القيمة الدفترية للإستثمارات العقارية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ مبلغ ١٣٩٨٩٧٠ جم وبياناتها كالتالي :

البيان	القيمة جنيه مصري	اهلاك الفترة جنيه مصري	مجمع الأهلاك السابق جنيه مصري	صافي القيمة جنيه مصري
عدد (٢٠ وحدة) عمارة سكنية بمدينة الإسماعيلية	١ ١٦٠ ٠٠٠	١٧ ٤٠٠	١١٦ ٠٠٠	١ ٠٢٦ ٦٠٠
عدد (٣ وحدة) شقة بمدينة فايد - محافظة الإسماعيلية	١٠٥ ٠٠٠	١ ٥٧٥	١٠ ٥٠٠	٩٢ ٩٢٥
عدد (١ وحدة) إستراحة بمدينة الإسماعيلية	٢٤٠ ٠٠٠	٣ ٦٠٠	٢٤ ٠٠٠	٢١٢ ٤٠٠
أثاث ومفروشات بالوحدات	٨٤ ٦٠٠	١٥ ٨٦٣	١ ٦٩٢	٦٧ ٠٤٥
الاجمالي	١ ٥٨٩ ٦٠٠	٣٨ ٤٣٨	١٥٢ ١٩٢	١ ٣٩٨ ٩٧٠

أعمال تحت التنفيذ	٢٠١٧/٠٩/٣٠ جنيه مصري	٢٠١٦/١٢/٣١ جنيه مصري
اراضي (*)	٧٧ ٦٠٥ ٠٠٠	٧٧ ٦٠٥ ٠٠٠
الاجمالي	٧٧ ٦٠٥ ٠٠٠	٧٧ ٦٠٥ ٠٠٠

(*) 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

مديون وحسابات مدينة أخرى	٢٠١٧/٠٩/٣٠ جنيه مصري	٢٠١٦/١٢/٣١ جنيه مصري
عهد مستديمة	٢ ٢٥٠	-
مصرفات صيانة مدفوعة مقدما	٩٠٠	-
الاجمالي	٣ ١٥٠	-

المخزون العقاري	٢٠١٧/٠٩/٣٠ جنيه مصري	٢٠١٦/١٢/٣١ جنيه مصري
مبانى 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
الاجمالي	٦٨ ١٥٨ ٤٠٠	٦٨ ١٥٨ ٤٠٠

(**) 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 .

النقدية بالصندوق ولدى البنوك	٢٠١٧/٠٩/٣٠ جنيه مصري	٢٠١٦/١٢/٣١ جنيه مصري
البنك التجاري الدولي (حساب جارى)	٢٥١ ٣١٨	١٣٤ ٤٩٣
الاجمالي	٢٥١ ٣١٨	١٣٤ ٤٩٣

حسابات دائنة لشركات شقيقة وقابضة	٢٠١٧/٠٩/٣٠ جنيه مصري	٢٠١٦/١٢/٣١ جنيه مصري	طبيعة التعاملات
الإسماعيلية للإستثمار (ش . م . م)	١ ٧٣٢ ٥٠٠	١ ٥٣٢ ٥٠٠	تمويل نقدي
شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن	٢ ٩٠٠ ٥٥٦	٢ ١٩٢ ٠٦٧	تمويل نقدي
الاجمالي	٤ ٦٣٣ ٠٥٦	٣ ٧٢٤ ٥٦٧	

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٩/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
٥٠.٠٠٠	-
٢٥٢٠٤	-
٧٥٢٠٤	-

٩ دائنون و حسابات دائنة أخرى

اتعاب مراقب الحسابات
أخرى
الإجمالي

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٩/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
٤٢٨٩٤	٥٦٣٠٢
(١١٢٩)	-
٩٦٤٠٠	٥٩٦١٠
٣١٧٩٢	٣٨٤٣٨
٦٤٦٠٨	٢١١٧٢
١٤٥٣٧	٤٧٦٤
٥٦٣٠٢	٦١٠٦٦

١٠ الإلتزامات الضريبية المؤجلة

رصيد أول المدة
تسوية الضريبة المؤجلة عن العام المالي في ٢٠١٥/١٢/٣١
الإهلاك الضريبي المحسوب طبقاً للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥
الإهلاك المحاسبي
فروق الإهلاك
الإلتزام الضريبي المؤجل (سعر الضريبة ٢٢.٥ %)
رصيد آخر المدة

١١ 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 ٣٦٨٢٨٢٥٠ سهم (ستة وثلاثون مليون وثمانمائة وثمانية وثلاثون ألف ومائتان وخمسون سهم) بقيمة إسمية للسهم ٤ جنيه وبيانهم كالتالي :

م	الاسم	عدد الأسهم	قيمة الأسهم	نسبة المساهمة %
١	الإسماعيلية للإستثمار (ش . م . م)	٣١٤٤٨٣٠٤	١٢٥٧٩٣٢١٦	%٨٥.٣٧
٢	أفراد - آخرون	٥٣٨٩٩٤٦	٢١٥٥٩٧٨٤	%١٤.٦٣
	الإجمالي	٣٦٨٢٨٢٥٠	١٤٧٣٥٣٠٠٠	%١٠٠.٠٠

٢٠١٦/٠٩/٣٠	٢٠١٧/٠٩/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
٤٠٤٠١٩	٤٢٢٠٧٣
٥٣٢٨٨٠	٣٤٤١٦٢
١٥٦٠٠	١٤٤٠٠
٣٥٠٠٠	-
١٢٧	١٤٦
٢٣٣٤	-
٣٦٩٠٨	٣٣٨٨٧
-	٨٨٢٥٨
-	١٥٣٨٠
١٠٢٦٨٧٨	٩١٨٣٠٦

١٢ المصروفات العمومية

الأجور
رسوم وترخيص
دعاية و اعلان
اتعاب استشارية
مصاري ف بنكية
علاقات عامة
متنوعة
مصروفات صيانة
مواد وخامات
الإجمالي

٢٠١٦/٠٩/٣٠	٢٠١٧/٠٩/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
٢٤٤٠٣٥	٢٥٢٤٩٦
٢٤٤٠٣٥	٢٥٢٤٩٦

١٣ إيرادات متنوعة

إيجارات دائنة (استثمار عقاري)
الإجمالي

٢٠١٦/٠٩/٣٠	٢٠١٧/٠٩/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
(٨٥٧٢٣٥)	(٧٥٦٥١٢)
٣٦٨٢٨٢٥٠	٣٦٨٢٨٢٥٠
(٠.٠٢٣)	(٠.٠٢١)

١٤ نصيب السهم من الخسارة

بلغ متوسط النصيب الأساسي للسهم من الخسارة كما يلي :
صافي الخسارة بعد الضرائب
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 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 .

- 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 :

١/١٥ 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 .

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

- الشركة ملتزمة بتنفيذ أحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ المتعلقة بـضريبة 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.

١٧-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 .

١٨-الإستمرارية :

- تم تعديل غرض 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 إلا أنه لم نوفق في إستصدار موافقة القوات المسلحة على المشروع حتى الآن .
- تم إجراء دراسة مبدئية عن إستغلال الأرض في نشاط التصنيع الزراعي للمنتجات الزراعية بمحافظة الإسماعيلية (مانجو / جوافة / فراولة / ... إلخ) لإنشاء مصانع مربات / عصائر / مراكز بالإضافة إلى ثلاجات حفظ ومراكز تعبئة للتصدير
- وجارى العرض على القوات المسلحة لإستصدار موافقتها على هذا التوجه حيث تم مراعاة إستراطيات ومطالب القوات المسلحة فيما يخص المشروع من مباني وأنشطة .