

الموقرة

الأستاذة / هبة الله الصيرفي

نائب رئيس قطاع الإفصاح

البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد ،،،،،

نرفق لسعادتكم طيه الاتي :-

١. القوائم المالية عن الفتره المالية المنتهية فى ٢٠١٩/٩/٣٠

٢- محضر مجلس الاداره رقم (٤) (غير موثق) بتاريخ ٢٠١٩/١١/٧

٣- محضر لجنة المراجعة رقم (٤) بتاريخ ٢٠١٩/١١/٧

٤- تقرير مجلس الاداره عن نشاط الشركه حتى ٢٠١٩/٩/٣٠ .

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام والتقدير ،،،،،

مدير علاقات المستثمرين


أحمد جمال الدين على بيومى

٢٠١٩/١١/٧
شركة الإسماعيلية الجديدة
للتطوير والتنمية العمرانية
ش.م.م
س.ت: ٣٦٧٩ الإسماعيلية

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية للشركة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

وتقرير الفحص المحدود عليها

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية للشركة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

وتقرير الفحص المحدود عليهما

رقم الصفحة

المحتويات

-	تقرير الفحص المحدود
١	قائمة المركز المالي
٢	قائمة الدخل المنفردة
٣	قائمة الدخل الشامل المنفردة
٤	قائمة التدفقات النقدية
٥	قائمة التغير في حقوق الملكية
١٥ - ٦	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 للميزانية المرفقة لشركة / الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية شركة مساهمة مصرية في ٢٠١٩/٠٩/٣٠ 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 ، وتختصر مسئوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها

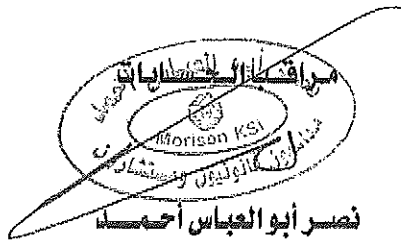
نطاق الفحص المحدود

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

الإستنتاج

و في ضوء فحصنا المحدود لم يتم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للمنشأة في ٢٠١٩/٠٩/٣٠ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة في ٢٠١٩/١١/٠٧



س.م.م. بالهيئة العامة للرقابة المالية ١٠٦

نصر أبو العباس وشركاه - Morison KSi

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

المركز المالي

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	إيضاح رقم	الأصول غير المتداولة
١ ٣٣٤ ٩٠٨	١ ٢٩٦ ٤٧٠	٣	إستثمار عقارى (بالصفى)
١ ٣٣٤ ٩٠٨	١ ٢٩٦ ٤٧٠		مجموع الأصول غير المتداولة
الأصول المتداولة			
٧٧ ٦٠٥ ٠٠٠	٧٧ ٦٠٥ ٠٠٠	٤	أعمال تحت التنفيذ
٦٨ ١٥٨ ٤٠٠	٦٨ ١٥٨ ٤٠٠	٥	مخزون عقارى
-	٥ ٢٥٠	٦	مديون وحسابات مدينة أخرى
٦٤ ٨٢٧	٢٢٦ ٩٠٩	٧	النقدية بالصندوق ولدى البنوك
١٤٥ ٨٢٨ ٢٢٧	١٤٥ ٩٩٥ ٥٥٩		مجموع الأصول المتداولة
١٤٧ ١٦٣ ١٣٥	١٤٧ ٢٩٢ ٠٢٩		مجموع الأصول
حقوق الملكية			
١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠	١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠	١١	رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل
(٤ ٨٧٣ ٠٣٠)	(٥ ٩٧١ ٧٩٥)		(خسائر) مرحلة
(١ ٠٩٣ ٧٦٤)	(٧٦٤ ١٨٥)		(خسائر) الفترة / العام
١٤١ ٣٨٦ ٢٠٦	١٤٠ ٦١٧ ٠٢٠		مجموع حقوق الملكية
الإلتزامات غير المتداولة			
٧٣ ٣٤٨	٨٠ ٣٧٨	١٠	التزامات ضريبية مؤجلة
٧٣ ٣٤٨	٨٠ ٣٧٨		اجمالى الإلتزامات غير المتداولة
الإلتزامات المتداولة			
٥ ٦٣١ ٥٨١	٦ ٥٥٥ ٦٣١	٨	حسابات دائنة لشركات شقيقة وقابضة
٧٢ ٠٠٠	٣٩ ٠٠٠	٩	دائنون و حسابات دائنة أخرى
٥ ٧٠٣ ٥٨١	٦ ٥٩٤ ٦٣١		مجموع الألتزامات المتداولة
١٤٧ ١٦٣ ١٣٥	١٤٧ ٢٩٢ ٠٢٩		مجموع حقوق الملكية والالتزامات

"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



المدير المالي



احمد جمال الدين على
جمال حسين عفيفى
ش. م. م.
٣٠٩٧٩
الإسماعيلية

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل المنفردة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٢٠١٨/٠٩/٣٠	٢٠١٩/٠٩/٣٠	إيضاح رقم	
جنية مصرية	جنية مصرية		صافي المبيعات
-	-		يخصم:
-	-		تكاليف المبيعات
-	-		مجموع الربح (الخسارة)
-	-		يخصم:
٩٦٤.٣٥	٩٧٨.٨٣٢	١٢	مصروفات إدارية وعمومية
٣٨.٤٣٨	٣٨.٤٣٨	٣	إهلاك إستثمار عقارى
٥٢.٥٠٠	٥٦.٠٠٠		بدلات أعضاء مجلس الإدارة
١.٠٥٤.٩٧٣	١.٠٧٣.٢٧٠		مجموع المصروفات والأعباء الإدارية
			يضاف:
٣.١٩٣٨	٣١٦.١١٥	١٣	إيرادات متنوعة
(٧٥٣.٣٥)	(٧٥٧.١٥٥)		صافى (خسارة) العام قبل ضريبة الدخل
-	-		ضريبة الدخل الحالية
(٤.٦٤٦)	(٧.٠٣٠)		ضريبة الدخل المؤجلة - (التزام)
(٧٥٧.٦٨١)	(٧٦٤.١٨٥)		صافى (خسارة) الفترة بعد ضريبة الدخل
(٠.٠٢١)	(٠.٠٢١)	١٤	نصيب السهم فى (خسارة) الفترة

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

رئيس مجلس الإدارة

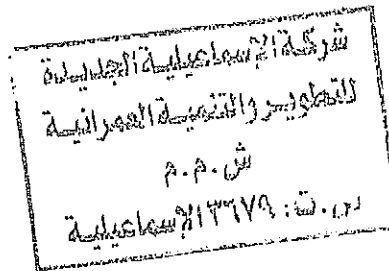
م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

العضو المنتدب

جمال حسن عفيفى

المدير المالى

احمد جمال الدين على بيومى



شركة الإسماخية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

[شركة مساهمة مصرية]

قائمة الدخل

عن الفترة المالية من ٢٠١٩/٠١/٠١ إلى ٢٠١٩/٠٩/٣٠

الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	إيضاح
٢٠١٨/٠٧/٠١	٢٠١٩/٠٧/٠١	٢٠١٨/٠١/٠١	٢٠١٩/٠١/٠١	
٢٠١٨/٠٩/٣٠	٢٠١٩/٠٩/٣٠	إلى	٢٠١٩/٠٩/٣٠	رقم
صافي المبيعات	-	-	-	
يخصم:	-	-	-	
٢١٩ ٢٦٨	٢٥٠ ٩٧٨	٩٦٤ ٠٣٥	٩٧٨ ٨٣٢	١١
١٢ ٨١٣	١٢ ٨١٣	٣٨ ٤٣٨	٣٨ ٤٣٨	٢
٢٠ ٠٠٠	٢٠ ٠٠٠	٥٢ ٥٠٠	٥٢ ٠٠٠	
٢٥٢ ٠٨١	٢٨٢ ٧٩١	١ ٠٥٤ ٩٧٣	١ ٠٧٢ ٢٧٠	
-	-	-	-	
١٣٠ ٣٩٢	١٢٣ ١٦٧	٣٠١ ٩٣٨	٣١٦ ١١٥	١٢
(١٢١ ٦٨٩)	(١٦٠ ٦٢٤)	(٧٥٢ ٠٣٥)	(٧٥٧ ١٥٥)	
-	-	-	-	
(٨٤٦)	(٢ ٢٤٣)	(٤ ٦٤٦)	(٧ ٠٣٢)	
(١٢٢ ٥٢١)	(١٦٢ ٩١٧)	(٧٥٧ ٦٨١)	(٧٦٤ ١٨٥)	
(٠٠٠٣)	(٠٠٢١)	(٠٠٢١)	(٠٠٢١)	١٣

صافي المبيعات

يخصم:

٢١٩ ٢٦٨

مجموع الربح (الخسارة)

يخصم:

مصرفات إدارية وعمومية

إهلاك إستثمار عقارى

تيلات أعضاء مجلس الإدارة

مجموع المصروفات والأصحاء الإدارية

يخصم:

فوائد دائنة

إيرادات متوقعة

صافى (خسارة) العام

ضريبة الدخل الحالية

ضريبة الدخل المؤجلة

صافى (الخسارة) بعد ضريبة الدخل

نصيب السهم فى (خسارة) الفترة

شركة الإسماخية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية
م. ش. ٢٠٠٣
١٣١٧/٩ الإسماخية الجديدة

رئيس مجلس الإدارة
م / عبد العزيز محمد عبد الله بركات

المدير المالي
جمال حسان عطية

من رقم (١) الى رقم (١٨) بقسمة القوائم المالية وقرأ معها "المعروض المالي"
أحمد جمال الدين على بوموس

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشامل (المنفردة)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٢٠١٨/٠٩/٣٠	٢٠١٩/٠٩/٣٠	
جنية مصرية	جنية مصرية	خسارة الفترة
(٧٥٧ ٦٨١)	(٧٦٤ ١٨٥)	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية
-	-	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
-	-	تغطيه التدفق النقدي
-	-	الارباح (الخسائر) الاكثواريه من نظم المزايا المحدده للمعاشات
-	-	نصيب المنشاه من الدخل الشامل الاخر من الشركات الشقيقه
-	-	ضريبه الدخل المتعلقه عناصر الدخل الشامل الاخر
-	-	مجموع الدخل الشامل الاخر عن العام بعد خصم الضريبه
(٧٥٧ ٦٨١)	(٧٦٤ ١٨٥)	اجمالي الدخل الشامل عن 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

احمد جمال الدين على بيومى

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

شركة الإسماعية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٢٠١٨/٠٩/٣٠	٢٠١٩/٠٩/٣٠	ايضاح رقم
جنية مصري	جنية مصري	
(٧٥٣ .٣٥)	(٧٥٧ ١٥٥)	
٣٨ ٤٣٨	٣٨ ٤٣٨	٣
(٧١٤ ٥٩٧)	(٧١٨ ٧١٧)	
(٣ ٨٥٠)	(٥ ٢٥٠)	
٧٢٩ ٩٩٢	٩٢٤ .٥٥	٨
(٩٩ ٠٠٠)	(٣٣ ٠٠٠)	٩
(٨٧ ٤٥٥)	١٦٧ .٠٨٣	
(٨٧ ٤٥٥)	١٦٧ .٠٨٣	
(٨٧ ٤٥٥)	١٦٧ .٠٨٣	
٢١١ ٦٥٧	٦٤ ٨٢٧	٧
(١٢ ٥٦٠)	(٥ ٠٠١)	
١١١ ٦٤٢	٢٢٦ ٩٠٩	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 المفترق

التغير في الحسابات المدينة

التغير في حسابات دائنة لشركات شقيقة وقابضة

التغير في دانون و حسابات دائنة أخرى

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

صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة التشغيل

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

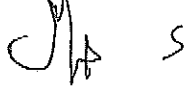
النقدية و ما في حكمها في بداية الفترة

تسويات على الخسائر المرحلة

النقدية و ما في حكمها في نهاية الفترة

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

رئيس مجلس الإدارة



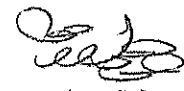
م / عبد العزيز محمد عيده عبد الله يماني

العضو المنتدب

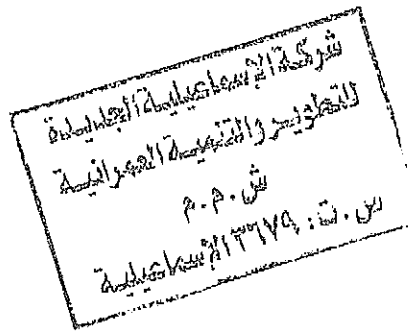


جمال حسن عفيفي

المدير المالي



أحمد جمال الدين علي بيومي



شركة الإسماطية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

الإجمالي	صافي خسارة الفترة	(الخسائر) المرحلة	رأس المال	صافي خسارة العام في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
١٤٢٤٩٢٥٣٠	(٩٨٦ ٦٩٨)	(٣ ٨٧٣ ٧٧٢)	١٤٧ ٢٥٣ ٠٠٠	٢٠١٧٦١٢/٣١
-	٩٨٦ ٦٩٨	(٩٨٦ ٦٩٨)	-	المحول إلى الخسائر المرحلة
(١٢ ٥٦٠)	-	(١٢ ٥٦٠)	-	توزيعات على الخسائر المرحلة
(١٠٩٣ ٧٦٤)	(١٠٩٣ ٧٦٤)	-	-	صافي خسارة العام في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
١٤١ ٣٨٦ ٢٠٦	(١٠٩٣ ٧٦٤)	(٤ ٨٧٣ ٠٣٠)	١٤٧ ٢٥٣ ٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
-	١٠٩٣ ٧٦٤	(١٠٩٣ ٧٦٤)	-	المحول إلى الخسائر المرحلة
(٥٠٠١)	-	(٥٠٠١)	-	توزيعات على الخسائر المرحلة
(٧٦٤ ١٨٥)	(٧٦٤ ١٨٥)	-	-	صافي خسارة الفترة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
١٤٠ ٦١٧ ٠٢٠	(٧٦٤ ١٨٥)	(٥ ٩٧١ ٧٦٥)	١٤٧ ٢٥٣ ٠٠٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) متممة للوائح المالية و تقرأ معها"

رئيس مجلس الإدارة
Dr S
Dr عبد العزيز محمد عبد الله بركات

المدير المنتدب
Dr
جمال حسن عطية

المدير المالي
أحمد جمال الدين
ش. م. م.
٣١٣٧٢٨: ٣١٣٧٢٨
ش. م. م.
٣١٣٧٢٨: ٣١٣٧٢٨
ش. م. م.
٣١٣٧٢٨: ٣١٣٧٢٨

الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

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 ٢٠/١٠/٢٠١٠ وبناءً 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 المبني لأصول والتزامات شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن ش . م . م والمعتمد تقريرها بتاريخ ٢٠٠٩/٠٦/٢٥ والمنتهي إلى : أن صافي حقوق الملكية في الشركة القاسمة بعد الإنقسام (الإسماعيلية / مصر للدواجن ش . م . م) تبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ جم (فقط مائتان وثلاثة وستون مليون وستمائة وخمسة وثمانون ألف جنيه مصري لا غير) أن صافي حقوق الملكية في 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 مصري 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 الذي إنتهت إليه اللجنة المشكلة من الهيئة لتقييم صافي حقوق الملكية في 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 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 مصري لا غير) طبقاً لما هو وارد بكتاب الرقابة المالية ، وعلى العقد الإبتدائي 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 صحى 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 لمتع هذه المستشفيات والمراكز بضمانات وحوافز الاستثمار أن تقدم ١٠ % بالمجان سنوياً من عدد الأسرة التى يتم شغلها بالنسبة للمستشفى ومن الحالات التى يتم تقديم الخدمة الطبية أو العلاجية بالنسبة للمركز وذلك مدة الإعفاء الضريبى .
- النقل المبرد للبيضات والثلاجات الخاصة بحفظ الحاصلات الزراعيه والمنتجات الصناعية والمواد الغذائية ومحطات الحاويات وصوامع الغلال ويشمل ذلك .
- النقل المبرد او المجمد للبيضات 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 .
- 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.
- انشاء وإداره وتشغيل المراكز اللوجيستيه ومناطق للصناعات الخفيفة والتكميلية وانشاء وتجهيز وإداره وتأجير المخازن بجميع أنواعها وأشكالها (مسقوفة/ غير مسقوفة/ مخازن تبريد) وتخزين البضائع وشحنها .
- انشاء وإداره وتشغيل الموانئ الجافه وتأجير مساحات تخزينيه ومكاتب إداريه ومحلات بالاضافه اعمال 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 الصحراوي - مركز فايد - الإسماعيلية .

٤-١ رأس المال الشركة :

حدد رأس المال المرخص به ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جم (مليار جنيه مصري) وحدد رأس المال المصدر مبلغ ١٤٧٣٥٣٠٠٠ جم (فقط مائة وسبعة وأربعون مليون وثلاثمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه مصري لا غير) موزع على ٣٦٨٣٨٢٥٠ سهم (ستة وثلاثون مليون وثمانمائة وثمانية وثلاثون ألف ومائتان وخمسون سهم) بقيمة إسمية للسهم ٤ جنيهات، الأسهم جميعها مسددة بالكامل نتيجة تقسيم شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن ش. م . م طبقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ .

٢ - أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

١-٢ أسس إعداد القوائم المالية :

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لفرض الاستمرارية ومبدأ التكلفة التاريخية .

التوافق مع معايير المحاسبة

تم إعداد القوائم المالية للشركة وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية و القوانين و اللوائح السارية .

القوائم المالية المقارنة

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

- سلطة وتاريخ اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية بحضور إجتماع مجلس الإدارة رقم (٤) المنعقد بتاريخ ٢٠١٩/١١/٠٧ .

السنة المالية للشركة

تبدأ السنة المالية للشركة في الأول من يناير من كل عام وتنتهي في ٣١ ديسمبر من كل عام ، وإستثناء من ذلك تبدأ السنة المالية الأولى للشركة في ٢٠ يوليو ٢٠١٠ وتنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ .

٢-٢ ترجمة المعاملات بالعملة الاجنبية :

تم اعداد وعرض القوائم المالية بالجنية المصري وهي عملة التعامل للشركة

يتم تسجيل المعاملات بالعملة الاجنبية اوليا باستخدام سعر الصرف السائد في تاريخ المعاملة .

يتم ترجمة الاصول و الخصوم ذات الطبيعة النقدية بالعملة الاجنبية باستخدام سعر الصرف السائد في تاريخ الميزانية ، يتم ادراج جميع الفروق بقائمة الدخل .

يتم ترجمة الاصول و الخصوم غير النقدية و التي يتم قياسها بالتكلفة التاريخية باستخدام سعر الصرف السائد في تاريخ الاعتراف الاولي .

٣-٢ إثبات الأصول الثابتة وإهلاكها :

-يتم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية مخصوماً منها مجمع الإهلاك والخسائر الناتجة من النقص في 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 للأستخدام فى الغرض المخصص له والمصروفات المتعلقة بالعمرات الجسيمة التى تزيد من الطاقة الإنتاجية يتم رسملتها على تكلفة الأصل .

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

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

- 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 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 متوقعاً تحصيل أرصدها خلال اثنى عشر شهراً من تاريخ الميزانية " مخصوماً منها قيمة الاضمحلال 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 الارتباطات الرأسمالية

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

٩-٢ الأطراف ذوى العلاقة

يتم إثبات المعاملات مع الأطراف من ذوى العلاقة التي تقوم بها الشركة فى سياق معاملاتها العادية بنفس الأسس التي 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 اقل.

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 بخصم التدفقات النقدية المستقبلية بإستخدام معدل خصم - قبل الضرائب - لأخذ هذا التأثير فى الإعتبار هذا ويتم مراجعة المخصصات فى تاريخ الميزانية وتحديثها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالى لها .

١٢-٢ ضريبة الدخل :

يتم حساب ضريبة الدخل وفقاً لقانون الضرائب المصرى .

وتتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة ويتم إثباتها بقائمة الدخل بإستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببند حقوق الملكية 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 الاعتراف 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 الاعتراف بالأصول الضريبية 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 الإعتراض بالإقتراض مبدئياً بالقيم التي تم إستلامها ويتم تبويب المبالغ التي يستحق سدادها خلال العام ضمن الإلتزامات المتداولة ما لم يكن لدى الشركة الحق فى تأجيل سداد رصيد القروض لمدة تزيد عن إثني عشر شهراً بعد تاريخ الميزانية فيتم عرض رصيد القرض ضمن الإلتزامات طويلة الأجل .

١٤-٢ تحقق الإيراد :

يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن بيع بضائع إذا تم استيفاء جميع الشروط التالية :

(أ) أن تقوم المنشأة بتحويل المخاطر و العوائد الأساسية لملكية السلع إلى المشتري .

و(ب) ألا تحتفظ المنشأة بحق التدخل الإدارى المستمر بالدرجة التي ترتبط عادة بالملكية ، أو الرقابة الفعالة على السلع المباعة

و(ج) أن يمكن قياس قيمة الإيراد بشكل دقيق.

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

و(هـ) إمكانية تحديد قيمة التكاليف التي تحملتها أو ستحملها المنشأة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق.

١٥-٢ الفوائد الدائنة :

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

١٦-٢ قائمة التدفقات النقدية :

يتم إدراج قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة 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 والمرتبات 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 ٢٠١٩ مبلغ ١٢٩٦٤٧٠ جم وبياناتها كالتالي :

صافي القيمة	مجمع الاهلاك السابق	إهلاك الافترة	القيمة	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٩٨٠ ٢٠٠	١٦٢ ٤٠٠	١٧ ٤٠٠	١ ١٦٠ ٠٠٠	عدد (٢٠ وحدة) عمارة سكنية بمدينة الإسماعيلية
٨٨ ٧٢٥	١٤ ٧٠٠	١ ٥٧٥	١٠٥ ٠٠٠	عدد (٣ وحدة) شقة بمدينة فايد - محافظة الإسماعيلية
٢٠٢ ٨٠٠	٣٣ ٦٠٠	٣ ٦٠٠	٢٤٠ ٠٠٠	عدد (١ وحدة) إستراحة بمدينة الإسماعيلية
٢٤ ٧٤٥	٤٣ ٩٩٢	١٥ ٨٦٣	٨٤ ٦٠٠	أثاث ومفروشات بالوحدات
١ ٢٩٦ ٤٧٠	٢٥٤ ٦٩٢	٣٨ ٤٣٨	١ ٥٨٩ ٦٠٠	الإجمالي

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	أعمال تحت التنفيذ
جنيه مصري	جنيه مصري	
٧٧ ٦٠٥ ٠٠٠	٧٧ ٦٠٥ ٠٠٠	أراضي (*)
٧٧ ٦٠٥ ٠٠٠	٧٧ ٦٠٥ ٠٠٠	الإجمالي

(*) 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

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	المخزون العقاري
جنيه مصري	جنيه مصري	
٦٧ ١٢٨ ٤٠٠	٦٧ ١٢٨ ٤٠٠	مبانى ومرافق وإنشاءات (**)
٦٠٠ ٠٠٠	٦٠٠ ٠٠٠	عدد (٢ وحدة) شقة بمدينة المعصرة - محافظة الإسكندرية
٣٥٠ ٠٠٠	٣٥٠ ٠٠٠	عدد (١ وحدة) شقة بمدينة المروة - بمدينة نصر - محافظة القاهرة
٨٠ ٠٠٠	٨٠ ٠٠٠	عدد (٢ وحدة) شقة بمدينة الشيخ زايد - محافظة الإسماعيلية
٦٨ ١٥٨ ٤٠٠	٦٨ ١٥٨ ٤٠٠	الإجمالي

(**) 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 مياة الشرب بمحطة أبو سلطان - وشبكات المياة لجميع المباني وشبكات الكهرباء .

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	مدنئون وحسابات مدينة أخرى
جنيه مصري	جنيه مصري	
-	٤ ٢٥٠	عهد
-	١ ٠٠٠	مصرفوات مدفوعة مقدماً
-	٥ ٢٥٠	الإجمالي

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	التقديرة بالصندوق ولدى البنوك
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٤ ٨٢٧	٢٢٦ ٩٠٩	البنك التجاري الدولي (حساب جارى)
٦٤ ٨٢٧	٢٢٦ ٩٠٩	الإجمالي

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	طبيعة التعاملات	حسابات دائنة لشركات شقيقة وقابضة
جنيه مصري	جنيه مصري		
١ ٧٣٢ ٥٠٠	١ ٩٨٢ ٥٠٠	تسويل نقدي	الإسماعيلية للإستثمار (ش . م . م)
٣ ٨٩٩ ٠٨١	٤ ٥٧٣ ١٣٦	تسويل نقدى	شركة الإسماعيلية / مدمر للدواجن
٥ ٦٣١ ٥٨١	٦ ٥٥٥ ٦٣٦		الإجمالي

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	٩
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	دائنون وحسابات دائنة أخرى
٥٠.٠٠٠	-	أتعاب مراقب الحسابات
٢٠.٠٠٠	٣٠.٠٠٠	بدلات مستحقة
٢.٠٠٠	٩.٠٠٠	ضريبة كسب العمل
<u>٧٢.٠٠٠</u>	<u>٣٩.٠٠٠</u>	الإجمالي

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	١٠
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	الإلتزامات الضريبية المؤجلة
٦٥ ٢٧١	٧٣ ٣٤٨	رصيد أول المدة
٨٧ ١٤٧	٦٩ ٦٨٣	الإهلاك الضريبي المحسوب طبقاً للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥
٥١ ٢٥٠	٣٨ ٤٣٨	الإهلاك المحاسبي
<u>٣٥ ٨٩٧</u>	<u>٣١ ٢٤٥</u>	فروق الإهلاك
٨.٠٧٧	٧.٠٣٠	الإلتزام الضريبي المؤجل (سعر الضريبة ٢٢,٥ %)
<u>٧٣ ٣٤٨</u>	<u>٨٠ ٣٧٨</u>	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) جنية موزع على ٣٦٨٢٨٢٥٠ سهم (ستة وثلاثون مليون وثلاثمائة وثمانية وثلاثون ألف ومائتان وخمسون سهم) بقيمة اسمية للسهم ٤ جنية وبياناتهم كالتالي :

م	الاسم	عدد الأسهم	قيمة الأسهم	نسبة المساهمة %
١	الإسماعيلية للاستثمار (ش. م. م)	٣١ ٤٤٨ ٣٠٤	١٢٥ ٧٩٣ ٢١٦	٨٥,٣٧%
٢	أفراد - آخرون	٥ ٣٨٩ ٩٤٦	٢١ ٥٥٩ ٧٨٤	١٤,٦٣%
	الإجمالي	٣٦ ٨٣٨ ٢٥٠	١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠	١٠٠%

٢٠١٨/٠٩/٣٠	٢٠١٩/٠٩/٣٠	١٢
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	المصروفات العمومية
٥٨٢ ٢٧٩	٦٥٠ ٢٢٥	الأجور
١٤ ٤٠٠	٢١ ٠٠٠	دعاية وإعلان
٣١٦ ٠٤٩	٢١٠ ٩٢٤	رسوم وترخيص
٥ ٥٧٣	٨ ٨٥٥	علاقات عامة
٢٦٨	٢٣١	مصاريف بنكية
١٩ ٨٧٢	٢٠ ٦١١	متنوعة
٢٥ ٥٩٤	٦٦ ٨٨٦	مصروفات صيانة
<u>٩٦٤ ٠٣٥</u>	<u>٩٧٨ ٨٣٢</u>	الإجمالي

٢٠١٨/٠٩/٣٠	٢٠١٩/٠٩/٣٠	١٣
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	إيرادات متنوعة
٣٠١ ٩٣٨	٣١٦ ١١٥	إيجارات دائنة (استثمار عقاري)
<u>٣٠١ ٩٣٨</u>	<u>٣١٦ ١١٥</u>	الإجمالي

٢٠١٨/٠٩/٣٠	٢٠١٩/٠٩/٣٠	١٤
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	النصيب الأساسي للسهم من الخسارة
(٧٥٧ ٦٨١)	(٧٦٤ ١٨٥)	بلغ متوسط النصيب الأساسي للسهم من الخسارة كما يلي :
<u>٣٦ ٨٣٨ ٢٥٠</u>	<u>٣٦ ٨٣٨ ٢٥٠</u>	صافي الخسارة بعد الضرائب
(٠,٠٢١)	(٠,٠٢١)	عدد الأسهم القائمة في تاريخ القوائم المالية
		النصيب الأساسي للسهم من الخسارة

١٥- الأدوات المالية وإدارة المخاطر وأساليب إدارة رأس المال :

(أ) الأدوات المالية

تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالصندوق ولدى البنوك والمديون والأرصدة المدينة الأخرى كما تتضمن الالتزامات المالية أرصدة بعض الدائنين والأرصدة الدائنة الأخرى ، إثبات وقياس أهم الأدوات المالية وما يرتبط بها من إيرادات ومصروفات.

(ب) مخاطر السوق وتتضمن أنواع من المخاطر

- مخاطر العملة

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

- 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 الاموال 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 :

١/١٦ ضريبة شركات الأموال

- بداية نشاط الشركة في ٢٠/٠٧/٢٠١٠ والسنة المالية الأولى للشركة تنتهي في ٣١/١٢/٢٠١١ .

- الشركة ملتزمة بتقديم الإقرارات الضريبية في المواعيد القانونية ولم ترد للشركة أية نماذج حتى تاريخه .

٢/١٦ 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 ٢٠/٠٧/٢٠١٠ وحتى تاريخ اعداد المركز المالي ولم ترد للشركة أية نماذج حتى تاريخه .

٣/١٦ ضريبة الدمغة

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

٤/١٦ 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 ٢٠/٠٧/٢٠١٠ 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 ٢٥/٥/٢٠١٦ .

١٨ - الإستراتيجية :

- تم تعديل عرض الشركة وذلك بإضافة أنشطة جديدة حتى تتواءم مع مشروعات التنمية الاقتصادية القائمة والمتوقع إقامتها فى المنطقة خلال الفترة المقبلة ومن ثم فإن فرص إستراتيجية الشركة تعتبر كبيرة وخاصة وإن الشركة قامت بإعداد دراسة مبدئية عن إمكانية إقامة وإدارة وتشغيل ميناء جاف إلا أنه لم نوفق فى إستصدار موافقة القوات المسلحة على المشروع حتى الآن .
- تم إجراء دراسة مبدئية عن إستغلال الأرض فى نشاط التصنيع الزراعى للمنتجات الزراعية بمحافظة الإسماعيلية (مانجو / جوافة / فراولة / إلخ) لإنشاء مصانع مرببات / عصائر / مركزات بالإضافة إلى ثلاجات حفظ ومراكز تعبئة للتصدير
- وجرى العرض على القوات المسلحة لإستصدار موافقتها على هذا التوجه حيث تم مراعاة إشتراطات ومطالب القوات المسلحة فيما يخص المشروع من مبانى وأنشطة .
- صدر حكم فى الدعوى رقم ١٠٤٧/١٠٩٥ لسنة ٤٢ ق استئناف لصالح شركة الإسماعيلية مصر للدواجن بالتعويض بمبلغ ٢٢٥٠٠٠٠ جم وذلك فى القضية المرفوعة من الشركة ضد الهيئة العامة للطرق والكبارى لنزع ملكية ٥٢ فدان لإزدواج طريق الإسماعيلية السويس الصحراوى ، وتجدر الإشارة إلى أن الإفصاح الدورى عن هذا النزاع مسجلاً بتقارير مراقب الحسابات لشركة / الإسماعيلية مصر للدواجن منذ عام ٢٠٠٥ وحتى تاريخه ، وهذا وحيث أنه بتاريخ ٢٠١٠/٠٧/٢٠ تم تقسيم شركة / الإسماعيلية مصر للدواجن إلى شركتين :
- شركة / الإسماعيلية مصر للدواجن (شركة قاسمة)
- شركة / الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية (شركة قاسمة)
- وحيث أن المساحة التى محل النزاع فى تحريك الدعوى القضائية كانت مملوكة لشركة / الإسماعيلية مصر للدواجن وبعد تقسيم الشركة أصبحت هذه المساحة مملوكة لشركة / الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية إلا أنه تعذر نقل ملكية هذه المساحة من شركة الإسماعيلية مصر للدواجن إلى شركة / الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية نظراً لوجود نزاع عليها ، وبصدور الحكم النهائى فى الدعوى فإنه سوف يتم إتخاذ إجراءات نقل ملكية ٥٢ فدان من شركة الإسماعيلية مصر للدواجن إلى الهيئة العامة للطرق والكبارى والنقل البرى بالإضافة إلى تحويل قيمة التعويض المحكوم به وقدره ٢٢٥٠٠٠٠ جم من شركة الإسماعيلية مصر للدواجن إلى شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية .