

شركة الإسمايلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية للشركة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

وتقرير الفحص الحدود عليها

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية للشركة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

وتقرير الفحص الحدود عليها

<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 التدفقات النقدية
٥	قائمة التغير في حقوق الملكية
١٦ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية



Morison KSi
Independent member

نصر أبو العباس وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون

تقرير فحص محدود

إلى السادة أعضاء مجلس إدارة

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية (شركة مساهمة مصرية)

مقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المرفقة لشركة / الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية شركة مساهمة مصرية في ٢٠٢٠/٠٦/٣٠ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى ، والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتتحصر مسئوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها

نطاق الفحص المحدود

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

الإستنتاج

و في ضوء فحصنا المحدود لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للمنشأة في ٢٠٢٠/٠٦/٣٠ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة في ١٢ / ٠٨ / ٢٠٢٠



نصر أبو العباس أحمد

س.م.م. بالهيئة العامة للرقابة المالية ١٠٦

نصر أبو العباس وشركاه - KSi Morison

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

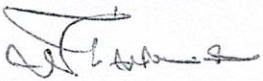
المركز المالي

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	إيضاح رقم	
جنية مصرية	جنية مصرية		
١ ٢٨٣ ٦٥٨	١ ٢٥٨ ٨٧٩	٣	الأصول غير المتداولة
١ ٢٨٣ ٦٥٨	١ ٢٥٨ ٨٧٩		إستثمار عقارى (بالصافى)
			مجموع الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
٧٤ ٧٤٥ ٠٠٠	٧٤ ٧٤٥ ٠٠٠	٤	أعمال تحت التنفيذ
٦٨ ١٥٨ ٤٠٠	٦٨ ١٥٨ ٤٠٠	٥	مخزون عقارى
-	٦ ٧٨٩	٦	مدينون وحسابات مدينة أخرى
٢٠٢ ١٩٨	١٢٨ ٥٨٨	٧	النقدية بالصندوق ولدى البنوك
١٤٣ ١٠٥ ٥٩٨	١٤٣ ٠٣٨ ٧٧٧		مجموع الأصول المتداولة
١٤٤ ٣٨٩ ٢٥٦	١٤٤ ٢٩٧ ٦٥٦		مجموع الأصول
			حقوق الملكية
١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠	١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠	١١	رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل
(٥ ٩٧١ ٧٩٥)	(٧ ٦٠٠ ٥٣٨)		(خسائر) مرحلة
(١ ٦٢٨ ٧٤٣)	(٧٠٧ ٨٢٢)		(خسائر) الفترة / العام
١٣٩ ٧٥٢ ٤٦٢	١٣٩ ٠٤٤ ٦٤٠		مجموع حقوق الملكية
			الإلتزامات غير المتداولة
٨٠ ٧٥٦	٨٤ ٣٩٩	١٠	التزامات ضريبية مؤجلة
٨٠ ٧٥٦	٨٤ ٣٩٩		اجمالى الإلتزامات غير المتداولة
			الإلتزامات المتداولة
٤ ٤٦١ ٣٤٤	٥ ١٣٥ ٠٨٢	٨	حسابات دائنة لشركات شقيقة وقابضة
٩٤ ٦٩٤	٣٣ ٥٣٥	٩	دائنون و حسابات دائنة أخرى
٤ ٥٥٦ ٠٣٨	٥ ١٦٨ ٦١٧		مجموع الألتزامات المتداولة
١٤٤ ٣٨٩ ٢٥٦	١٤٤ ٢٩٧ ٦٥٦		مجموع حقوق الملكية والالتزامات

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٩) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها."

رئيس مجلس الإدارة



م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

العضو المنتدب

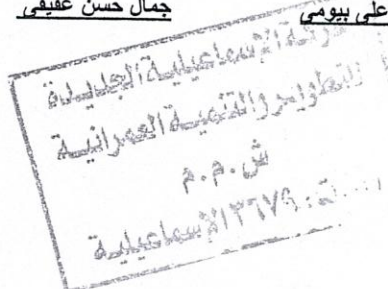


جمال حسن عفيفي

المدير المالي



أحمد جمال الدين على بيومي



شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

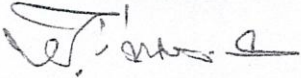
قائمة الدخل

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

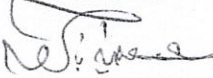
٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	ايضاح رقم	
جنية مصرية	جنية مصرية		
-	-		صافى المبيعات
-	-		يخصم:
-	-		تكلفة المبيعات
-	-		مجمول الربح (الخسارة)
			يخصم:
٧٢٧ ٨٥٤	٨٤٠ ٨٦٧	١٢	مصروفات إدارية وعمومية
٢٥ ٦٢٥	٢٤ ٧٧٩	٣	إهلاك إستثمار عقارى
-	٥٣٥		مصروف المساهمة التكافلية
٣٦ ٠٠٠	٥٢ ٠٠٠		بدلات أعضاء مجلس الإدارة
٧٨٩ ٤٧٩	٩١٨ ١٨١		مجموع المصروفات والأعباء الإدارية
			يضاف:
١٩٢ ٩٤٨	٢١٤ ٠٠٢	١٣	إيرادات متنوعة
(٥٩٦ ٥٣١)	(٧٠٤ ١٧٩)		صافى (خسارة) العام قبل ضريبة الدخل
-	-		ضريبة الدخل الحالية
(٤ ٦٨٧)	(٣ ٦٤٣)		ضريبة الدخل المؤجلة - (التزام)
(٦٠١ ٢١٨)	(٧٠٧ ٨٢٢)		صافى (خسارة) الفترة بعد ضريبة الدخل
(٠,٠١٦)	(٠,٠١٩)	١٤	نصيب السهم فى (خسارة) الفترة

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٩) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها."

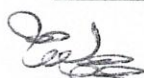
رئيس مجلس الإدارة

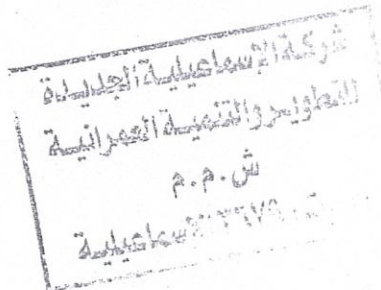

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

العضو المنتدب


جمال حسن عفيفى

المدير المالى


أحمد جمال الدين على بيومى



شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشامل

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

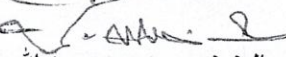
<u>٢٠١٩/٠٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢٠/٠٦/٣٠</u>	
جنية مصرية	جنية مصرية	(خسارة) الفترة
(٦٠١ ٢١٨)	(٧٠٧ ٨٢٢)	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية
-	-	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
-	-	تغطيه التدفق النقدي
-	-	الارباح (الخسائر) الاكثواريه من نظم المزايا المحدده للمعاشات
-	-	نصيب المنشأه من الدخل الشامل الاخر من الشركات الشقيقه
-	-	ضريبه الدخل المتعلقة عناصر الدخل الشامل الاخر
-	-	مجموع الدخل الشامل الاخر عن العام بعد خصم الضريبه
<u>(٦٠١ ٢١٨)</u>	<u>(٧٠٧ ٨٢٢)</u>	اجمالي الدخل الشامل عن الفترة

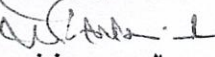
" .تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٩) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها"

رئيس مجلس الإدارة

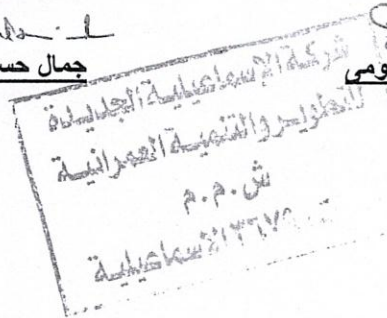
العضو المنتدب

المدير المالي


م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى


جمال حسن عفيفى


أحمد جمال الدين على بيومى



شركة الإسماعية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل

عن الفترة المالية من ٢٠٢٠/٠٦/٣٠ إلى ٢٠٢٠/٠١/٠١

الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية
من ٢٠١٩/٠٤/٠١ إلى ٢٠١٩/٠٦/٣٠	من ٢٠١٩/٠١/٠١ إلى ٢٠١٩/٠٦/٣٠	من ٢٠٢٠/٠٤/٠١ إلى ٢٠٢٠/٠٦/٣٠	من ٢٠٢٠/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٠/٠٦/٣٠
٧٢٤ ٩٩٤	٧٧٧ ٨٥٤	٢٩٣ ٤١٣	٨٤٠ ٨٦٧
١٢ ٨١٢	٢٥ ٦٢٥	١٢ ٣٨٩	٢٤ ٧٧٩
١٦ ٠٠٠	٣٦ ٠٠٠	١٦ ٠٠٠	٥٢ ٠٠٠
٣٠٣ ٨٠٦	٧٨٩ ٤٧٩	٣٢٦ ٨٠٢	٩١٨ ١٨١
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
٩٦ ٤٧٤	١٩٢ ٩٤٨	١٠٧ ٢٠١	٢١٤ ٠٠٢
(٢٠٧ ٣٢٢)	(٥٩٦ ٥٣٦)	(٢١٤ ٦٠١)	(٧٠٤ ١٧٩)
-	-	-	-
(٢ ٣٤٤)	(٤ ٦٨٧)	(١ ١٠٣)	(٣ ٢٤٣)
(٢٠٩ ٦٧٦)	(٦٠١ ٢١٨)	(٢١٥ ٧٠٤)	(٧٠٧ ٨٢٢)
(٠٠٠ ٠٧)	(٠٠٠ ٢٧)	(٠٠٠ ١٩)	(٠٠٠ ١٩)

صافي المبيعات

يخصم:

تكافة المبيعات

مجموع الربح (الخسارة)

يخصم:

مصروفات إدارية وعمومية

إهلاك استئجار عقارى

بدلات اعضاء مجلس الإدارة

مجموع المصروفات والأعباء الإدارية

يضاف :

فوائد دائنة

إيرادات متوقعة

صافى (خسارة) الفترة

ضريبة الدخل الحالية

ضريبة الدخل المؤجلة

صافى (الخسارة) بعد ضريبة الدخل

تصيب السهم فى (خسارة) الفترة

"تعتمد الأخطايات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٩) متممة للقران المالية و تقرها معنا"

رئيس مجلس الإدارة

م / عبد العزيز محمد عبد الله بشارى

العضو المنتدب

جمال حسن حفيظ

المدير المالي

احمد جمال الدين على بوسى

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

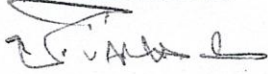
قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	إيضاح رقم
جنية مصرى	جنية مصرى	
(٥٩٦ ٥٣١)	(٧٠٤ ١٧٩)	
		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		صافى (الخسارة) قبل الضرائب و البنود غير العادية
		تعديلات لتسوية صافى (الخسارة) مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٢٥ ٦٢٥	٢٤ ٧٧٩	٣
(٥٧٠ ٩٠٦)	(٦٧٩ ٤٠٠)	
(٦٥٠٠)	(٦٧٨٩)	
٥٤٠ ٢٥٤	٦٧٣ ٧٣٨	٨
(٥٧٥٠)	(٦١ ١٥٩)	٩
(٤٢ ٩٠٢)	(٧٣ ٦١٠)	
(٤٢ ٩٠٢)	(٧٣ ٦١٠)	
(٤٢ ٩٠٢)	(٧٣ ٦١٠)	
٦٤ ٨٢٧	٢٠٢ ١٩٨	٧
(٥٠٠١)	-	
١٦ ٩٢٤	١٢٨ ٥٨٨	٧

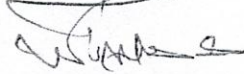
"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٩) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها."

رئيس مجلس الإدارة




م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

العضو المنتدب

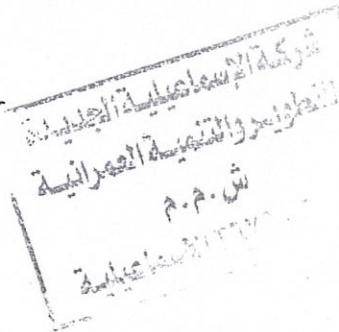


جمال حسن عفيفى

المدير المالى



أحمد جمال الدين على بيومى



شركة الإسماوية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

الإجمالي	صافي (خسارة) الفترة	المرحلة (الخسائر)	رأس المال
جنية مصرى	جنية مصرى	جنية مصرى	جنية مصرى
١٤١ ٣٨٦ ٢٠٦	(١ ٠٩٣ ٧٦٤)	(٤ ٨٧٣ ٠٣٠)	١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠
-	١ ٠٩٣ ٧٦٤	(١ ٠٩٣ ٧٦٤)	-
(٥٠٠١)	-	(٥٠٠١)	-
(١ ٦٢٨ ٧٤٣)	(١ ٦٢٨ ٧٤٣)	-	-
١٣٩ ٧٥٢ ٤٦٢	(١ ٦٢٨ ٧٤٣)	(٥ ٩٧١ ٧٩٥)	١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠
-	١ ٦٢٨ ٧٤٣	(١ ٦٢٨ ٧٤٣)	-
(٧٠٧ ٨٢٢)	(٧٠٧ ٨٢٢)	-	-
١٣٩ ٠٤٤ ٦٤٠	(٧٠٧ ٨٢٢)	(٧ ٦٠٠ ٥٣٨)	١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٩) مكممة للقوائم المالية وقرأ معها".

الرصيد في ٢٠١٨/١٢/٣١

المحول إلى الخسائر المرحلة

تسويات على الخسائر المرحلة

صافي خسارة العام في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

المحول إلى الخسائر المرحلة

صافي خسارة الفترة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

رئيس مجلس الإدارة
د. محمد عبد الله بشاري
م/ عبد العزيز محمد عبد الله بشاري

المقر المتبني
جمال حسن عفيفي

المدير المالي
أحمد جمال الدين على بيومي

شركة الإسماوية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية
س.ق.ت. ١٣٣٧٧٩، شارع ٤٠٠
ش. ٤٠٠

الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

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 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 المبدئى لأصول والتزامات شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن ش. م . م والمعتمد تقريرها بتاريخ ٢٠٠٩/٠٦/٢٥ والمنتهى إلى : أن صافى حقوق الملكية فى الشركة القاسمة بعد الإنقسام (الإسماعيلية / مصر للدواجن ش . م . م) تبلغ ٢٦٣٦٨٥٠٠٠ جم (فقط مائتان وثلاثة وستون مليون وستمئة وخمسة وثمانون ألف جنيه مصرى لا غير) أن صافى حقوق الملكية فى الشركة المنقسمة بعد الإنقسام (الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية ش . م . م) مبلغ 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 طبقاً للقانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ بشرط أن يتم تحديد مؤسسى الشركة ومساهميها على النحو الوارد بطلب الشركة ثلاثة مؤسسين والباقى 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 إعتماد الهيئة للتقسيم .

٢-١ غرض الشركة :

غرض الشركة هو:

- تخطيط وإقامة المناطق العمرانية وتجهيزها بجميع المرافق والخدمات
 - القيام بأعمال البنية الأساسية من مياه الشرب وصرف صحي وكهرباء وطرق وإتصالات وجراجات المتعددة الطوابق وعدادات تنظيم إنتظار السيارات
 - الإسكان الذى 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 لمتنع 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 الضريبي .
 - النقل المبرد للبضائع والثلاجات الخاصة بحفظ الحاصلات الزراعيه 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 .
- 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 وأنشطه المقاولات العمومية.
 - إداره وتشغيل وصيانة المشروعات الصناعية والخدمية والعقارية.
 - إنشاء وإداره وتشغيل المراكز اللوجيستيه ومناطق للصناعات الخفيفه 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 اعمال الشحن والتفريغ وأعادته التصدير.
- وعلى الشركة إفراد 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 في 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 ومانتان 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 ١٢ / ٠٨ / ٢٠٢٠ .

السنة المالية للشركة

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

٢-٢ ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية :

تم اعداد وعرض القوائم المالية بالجنية المصرى وهى عملة التعامل للشركة

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

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

يتم ترجمة الاصول و الخصوم غير النقدية و التى يتم قياسها بالتكلفة التاريخية باستخدام سعر الصرف السائد فى تاريخ الاعتراف الاولى .

٣-٢ 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 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 الأتية :

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 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 متوقفاً تحصيل أرصدها خلال اثنى عشر شهراً من تاريخ الميزانية " مخصوماً منها قيمة الإضمحلال المناسب والمتمثل فى الفرق بين القيمة الدفترية للأصل والقيمة الإستردادية له ، حيث تقوم الشركة سنوياً فى تاريخ كل ميزانية بالتقدير ما إذا كان هناك أى مؤشر أو دلالة على احتمال حدوث اضمحلال فى قيمة الأصل. وإذا كان الأمر كذلك، فإنه يجب أن تقوم المنشأة بعمل تقدير للقيمة الاستردادية للأصل.

٧-٢ أهداف وأساليب إدارة رأس المال

تقوم الشركة بالسير فى إجراءات إستخراج التراخيص والقيام بمخاطبة الجهات الرسمية للبدء فى تنفيذ المشروع حتى تستطيع أن تصل لتحقيق أهداف الشركة من خلال إدارة رأسمال الشركة المتمثل فى المخزون العقارى وإستثمار جزء من المخزون العقارى عن طريق تأجير جزء منه للإستفادة منه فى الوقت الحالى وتحقيق إيرادات لمواجهة مصروفات الفترة الحالية. لحين الإنتهاء من التراخيص .

٨-٢ الإرتباطات الرأسمالية .

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

٩-٢ 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 بصفى القيمة البيعية أيهما أقل.

١١-٢ المخصصات :

يتم إثبات المخصصات عند وجود إلتزام حال قانونى أو حكمى من الظروف المحيطة نتيجة لحدث فى الماضى ويكون من المحتمل أن يتطلب تدفق خارج لمنافع إقتصادية يتم إستخدامها لسداد ذلك الإلتزام ويمكن عمل تقرير موثوق به لمبلغ الإلتزام وإذا كان هناك تأثيراً هاماً للقيمة الزمنية للنقود فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات 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 بقائمة الدخل بإستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببند حقوق الملكية والتى يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية .

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافى الربح الخاضع للضريبة بإستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ إعداد الميزانية بالإضافة إلى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة .

الضريبة المؤجلة

يتم الإعراف 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 الإعراف 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 الإعراف 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 .

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

(ج) أن يمكن قياس قيمة الإيراد بشكل دقيق.

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

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

١٥-٢ الفوائد الدائنة :

يتم الاعتراف بإيرادات (الفوائد الدائنة) 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 .

٢٤-٢ إصدارات جديدة وتعديلات تمت على المعايير المحاسبية المصرية

-بتاريخ ١٨ مارس ٢٠١٩ صدر قرار وزير الإستثمار رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩ بتعديل بعض أحكام معايير المحاسبة المصرية الصادر بقرار بالقرار ١١٠ لسنة ٢٠١٥ والذي تم نشره بالجريدة الرسمية في ٧ أبريل ٢٠١٩ على أن يتم العمل بها للفترات المالية طبقاً لملحق تاريخ السريان والأحكام الإنتقالية لكل معيار على حدة مع العلم بأن التطبيق المبكر لهذه المعايير مسموح به بشروط وفقاً للأحكام الإنتقالية بكل معيار، والتالى ملخص بأهم التعديلات التى قد يكون لها تأثير هام على القوائم المالية للشركة :

-إستحداث ٣ معايير محاسبية تتمثل فى معيار المحاسبة المصرى رقم (٤٧) والخاص بالأدوات المالية بما يتفق مع معيار التقارير الدولى رقم (٩) ، ومعيار المحاسبة المصرى رقم (٤٨) ، بما يتفق مع معيار المحاسبة الدولى رقم (١٥) ليحل محل معيار المحاسبة المصرى رقم (١١) والمرتبط بالإيرادات ومعيار المحاسبة المصرى رقم (٨) والخاص بعقود الإنشاء ، وآخرها معيار المحاسبة المصرى رقم (٤٩) والخاص بعقود التأجير تنفيذاً لقانون التأجير التامويلى والتخصيم رقم (١٧٦) لسنة ٢٠١٨ ليحل محل المعيار المحاسبة المصرى رقم (٢٠) التأجير التامويلى ، وبما يتفق مع معيار التقارير الدولى رقم (١٦)

-إستحداث تفسير محاسبى مصرى يسمى " ترتيبات إمتيازات الخدمات العامة " والذى يخص مشروعات المشاركة بين الحكومة والقطاع الخاص

-إدخال تعديلات على المعايير أرقام (١) والخاص بعرض القوائم المالية ، والمعيار رقم (٤) والخاص بقائمة التدفقات النقدية ، والمعيار رقم (٢٥) والخاص بالأدوات المالية (العرض) ، والمعيار رقم (٢٦) والخاص بالأدوات المالية - الإعتراف والقياس ، والمعيار رقم (٤٠) "الأدوات المالية (الإفصاحات) ، والمعيار رقم (٣٨) "مزاييا العاملين"، والمعيار رقم (٤٢) "القوائم المالية المجمعة" ، وبناء على تعديل معيار رقم (٤٢) تم تعديل المعايير التالية : (معيار المحاسبة المصرى رقم (١٥) "الإفصاح عن الأطراف ذوي العلاقة" ومعيار المحاسبة المصرى رقم (١٧) "القوائم المالية المستقلة" و - معيار المحاسبة المصرى رقم (١٨) "الاستثمارات فى شركات شقيقة" ومعيار المحاسبة المصرى رقم (٢٤) "ضرائب الدخل و معيار المحاسبة المصرى رقم (٢٩) "تجميع الأعمال" و معيار المحاسبة المصرى رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية" و معيار المحاسبة المصرى رقم (٤٤) "الإفصاح عن الحصص فى المنشآت الأخرى

-بالإضافة إلى خيارات تسمح بها المعايير الدولية تم استبعادها من المعايير المصرية بالمعيار التالية :

-معيار المحاسبة المصرى رقم (١) " عرض القوائم المالية" ، و معيار المحاسبة المصرى رقم (١٠) " الأصول الثابتة وإهلاكاتها" و معيار المحاسبة المصرى رقم (١٧) " القوائم المالية المستقلة" و معيار المحاسبة المصرى رقم (٢٢) " نصيب السهم فى الأرباح" و معيار المحاسبة المصرى رقم (٢٣) " الأصول غير الملموسة" و معيار المحاسبة المصرى رقم (٣٤) " الاستثمار العقارى" وبناء على تعديل معيار رقم (٣٤) تم تعديل المعايير التالية : معيار المحاسبة المصرى رقم (٣١) "اضمحلال قيمة الأصول" و معيار المحاسبة المصرية رقم (٣٢) "الأصول غير المتداولة المحتفظ بها لغرض البيع والعمليات غير المستمرة.

-وقامت الهيئة العامة للرقابة المالية بيانها بتاريخ ١٢ من أبريل ٢٠٢٠ بتأجيل تطبيق التعديلات فى معايير المحاسبة المصرية الجديدة على القوائم الدورية وقصرها على القوائم المالية السنوية .

بلغت صافي القيمة الدفترية للإستثمارات العقارية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ مبلغ ١ ٢٥٨ ٨٧٩ جم وبياناتها كالتالي :

صافي القيمة	مجمع الإهلاك السابق	إهلاك الفترة	القيمة	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٩٦٢ ٨٠٠	١٨٥ ٦٠٠	١١ ٦٠٠	١ ١٦٠ ٠٠٠	عدد (٢٠ وحدة) عمارة سكنية بمدينة الإسماعيلية
٨٧ ١٥٠	١٦ ٨٠٠	١ ٠٥٠	١ ٠٥ ٠٠٠	عدد (٣ وحدة) شقة بمدينة فايد - محافظة الإسماعيلية
١٩٩ ٢٠٠	٣٨ ٤٠٠	٢ ٤٠٠	٢٤٠ ٠٠٠	عدد (١ وحدة) إستراحة بمدينة الإسماعيلية
٩ ٧٢٩	٦٥ ١٤٢	٩ ٧٢٩	٨٤ ٦٠٠	أثاث ومفروشات بالوحدات
١ ٢٥٨ ٨٧٩	٣٠٥ ٩٤٢	٢٤ ٧٧٩	١ ٥٨٩ ٦٠٠	الإجمالي

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	أعمال تحت التنفيذ
جنيه مصري	جنيه مصري	
٧٤ ٧٤٥ ٠٠٠	٧٤ ٧٤٥ ٠٠٠	أراضي (*)
٧٤ ٧٤٥ ٠٠٠	٧٤ ٧٤٥ ٠٠٠	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

(*) تم تخفيض ٥٢ فدان من مساحة الأرض لتصبح مساحة الأرض الإجمالية ١٣٥٩ فدان وذلك بناء على حكم المحكمة في الدعوى ١٠٤٧ / ١٠٩٥ - استئناف الإسماعيلية لاستخدامها في الطريق العام التابع للهيئة العامة للطرق والكبارى .

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	المخزون العقارى
جنيه مصري	جنيه مصري	
٦٧ ١٢٨ ٤٠٠	٦٧ ١٢٨ ٤٠٠	مبانى ومرافق وإنشاءات (**)
٦٠٠ ٠٠٠	٦٠٠ ٠٠٠	عدد (٢ وحدة) شقة بمدينة المعمورة - 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 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 .

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	مدينون وحسابات مدينة أخرى
جنيه مصري	جنيه مصري	
-	٤ ٩٨٩	عهد
-	١ ٨٠٠	مصرفات مدفوعة مقدماً
-	٦ ٧٨٩	الإجمالي

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	النقدية بالصندوق ولدى البنوك
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٠٢ ١٩٨	١٢٨ ٥٨٨	البنك التجاري الدولي (حساب جارى)
٢٠٢ ١٩٨	١٢٨ ٥٨٨	الإجمالي

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	حسابات دائنة لشركات شقيقة وقابضة
جنيه مصري	جنيه مصري	طبيعة التعاملات
١ ٩٨٢ ٥٠٠	١ ٩٨٢ ٥٠٠	تمويل نقدى
٢ ٤٧٨ ٨٤٤	٣ ١٥٢ ٥٨٢	تمويل نقدى
٤ ٤٦١ ٣٤٤	٥ ١٣٥ ٠٨٢	الإجمالي

الإسماعيلية للإستثمار (ش . م . م)
شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن
الإجمالي

٩ دائنون و حسابات دائنة أخرى

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٥٥ ٠٠٠	-	أتعاب مراقب الحسابات
٣٠ ٠٠٠	٣٠ ٠٠٠	بدلات مستحقة
٦ ٦٩٤	٥٣٥	الهيئة العامة للتأمين الصحي (المساهمة التكافئية) *
٣ ٠٠٠	٣ ٠٠٠	ضريبة كسب العمل
<u>٩٤ ٦٩٤</u>	<u>٣٣ ٥٣٥</u>	الإجمالي

* ويتم حساب المساهمة التكافئية المشار إليها أعلاه بواقع ٢,٥ في الألف من جملة الإيرادات السنوية طبقاً للقانون رقم ٢ لسنة ٢٠١٨ والخاص بقانون التأمين الصحي الشامل .

١٠ الإلتزامات الضريبية المؤجلة

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٧٣ ٣٤٨	٨٠ ٧٥٦	رصيد أول المدة
٨٤ ١٧٣	٤٠ ٩٧١	الإهلاك الضريبي المحسوب طبقاً للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥
٥١ ٢٥٠	٢٤ ٧٧٩	الإهلاك المحاسبي
<u>٣٢ ٩٢٣</u>	<u>١٦ ١٩٢</u>	فروق الإهلاك
٧ ٤٠٨	٣ ٦٤٣	الإلتزام الضريبي المؤجل (سعر الضريبة ٢٢,٥ %)
<u>٨٠ ٧٥٦</u>	<u>٨٤ ٣٩٩</u>	رصيد آخر المدة

١١ رأس المال :

بلغ رأس المال المرخص به ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جم (فقط مليار جنيه لا غير) ، كما بلغ رأس المال المصدر والمدفوع ١٤٧٣٥٣٠٠٠ جم (فقط مائة وسبعة وأربعون مليون وثلاثمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه لا غير) جنيه موزع على ٣٦٨٣٨٢٥٠ 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)	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

١٢ المصروفات العمومية

٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٤٢٧ ١٦٢	٤٦١ ٤٩٨	الأجور
٢١ ٠٠٠	١٩ ٢٠٠	دعاية وإعلان
٢١٠ ٩٢٤	٢٨٨ ٣٣٦	رسوم و تراخيص
٤ ٠٩٢	٤ ٧٩٥	علاقات عامة
-	٢٧١	مصاريف بنكية
-	١٥ ٠٠٠	أتعاب وإستشارات
٤٥ ٠٦٥	٤٩ ٩٦٧	متنوعة
١٩ ٦١١	١ ٨٠٠	مصروفات صيانة
<u>٧٢٧ ٨٥٤</u>	<u>٨٤٠ ٨٦٧</u>	الإجمالي

١٣ إيرادات متنوعة

٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
١٩٢ ٩٤٨	٢١٤ ٠٠٢	إيجارات دائنة (إستثمار عقاري)
<u>١٩٢ ٩٤٨</u>	<u>٢١٤ ٠٠٢</u>	الإجمالي

١٤ النصيب الأساسي للسهم من الخسارة

٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
(٦٠١ ٢١٨)	(٧٠٧ ٨٢٢)	بلغ متوسط النصيب الأساسي للسهم من الخسارة كما يلي :
٣٦ ٨٣٨ ٢٥٠	٣٦ ٨٣٨ ٢٥٠	صافي الخسارة بعد الضرائب
(٠,٠١٦)	(٠,٠١٩)	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 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 بارتباطاتها المتعلقة بالأدوات المالية . وقد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع الأصل المالي بسرعة وبقيمة تقترب من قيمته العادلة .

- مخاطر التدفقات النقدية المتعلقة بسعر الفائدة

وهي مخاطر التغيرات في التدفقات النقدية المستقبلية للأداة المالية بسبب التغير في أسعار الفائدة في السوق ، فعلى سبيل المثال في حالة أداة الدين ذات الفائدة 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 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 .

٢/١٦ ضريبة المرتبات وما في حكمها (كسب عمل)

- الشركة ملتزمة بتنفيذ أحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ المتعلقة بضريبة المرتبات وما في حكمها منذ بداية نشاط الشركة في ٢٠١٠/٠٧/٢٠ وحتى 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 ٢٠١٠/٠٧/٢٠ 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 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 وتم الحكم فيها بتعويض لصالحنا .

١٨- الإستراتيجية :

- تم تعديل غرض الشركة وذلك بإضافة أنشطة جديدة حتى تتواءم مع مشروعات التنمية الاقتصادية القائمة والمتوقع إقامتها في المنطقة خلال الفترة المقبلة ومن ثم فإن فرص إستراتيجية الشركة تعتبر كبيرة وخاصة وإن الشركة قامت بأعداد 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 الزراعى للمنتجات الزراعية بمحافظة الإسماعيلية (مانجو / جوافة / فراولة / ... إلخ) لإنشاء مصانع مربيات / عصائر / مركزات بالإضافة إلى تلاجيات 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 ١٠٩٥/١٠٤٧ 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 .

١٩- الأحداث اللاحقة

- تم تأكيد وجود فيروس كورونا الجديد (Covid ١٩) فى أوائل عام ٢٠٢٠ وانتشر على مستوى العالم وبما فى ذلك جمهورية مصر العربية مما تسبب فى تعطل العديد من الشركات والأنشطة الاقتصادية وتعتبر الإدارة أن الوضع متغير وسريع التطور ولاتعتبر الإدارة أنه من الممكن تحديد تقدير كمى للأثر المحتمل لهذا التفشى على البيانات المالية المستقبلية للشركة فى هذه المرحلة .