

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية للشركة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

وتقرير الفحص الحدود عليها

شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية للشركة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

وتقرير الفحص المحدود 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 ٢٠٢٠/٠٩/٣٠ 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 المسنولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتتحصر مسئوليتنا في إيداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصرى لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) " الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لشركة / الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية شركة مساهمة مصرية والمودى 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 التى قد يتم إكتشافها فى عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

الإستنتاج

و فى ضوء فحصنا المحدود لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للمنشأة فى ٢٠٢٠/٠٩/٣٠ وعن أداؤها المالى وتدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

القاهرة فى ٢٠٢٠/١١/١٢



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 ٢٠٢٠

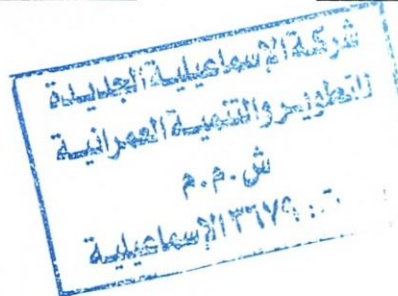
٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	إيضاح رقم	
جنية مصرى	جنية مصرى		
١ ٢٨٣ ٦٥٨	١ ٢٤٦ ٤٩١	٣	الأصول غير المتداولة استثمار عقارى (بالصادى)
١ ٢٨٣ ٦٥٨	١ ٢٤٦ ٤٩١		مجموع الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
٧٤ ٧٤٥ ٠٠٠	٧٤ ٧٤٥ ٠٠٠	٤	أعمال تحت التنفيذ
٦٨ ١٥٨ ٤٠٠	٦٨ ١٥٨ ٤٠٠	٥	مخزون عقارى
-	٥ ٨٨٩	٦	مدينون وحسابات مدينة أخرى
٢٠٢ ١٩٨	٩٢ ٦٩٣	٧	النقدية بالصندوق ولدى البنوك
١٤٣ ١٠٥ ٥٩٨	١٤٣ ٠٠١ ٩٨٢		مجموع الأصول المتداولة
١٤٤ ٣٨٩ ٢٥٦	١٤٤ ٢٤٨ ٤٧٣		مجموع الأصول
			حقوق الملكية
١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠	١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠	١١	رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل (خسائر) مرحلة
(٥ ٩٧١ ٧٩٥)	(٧ ٦٠٠ ٥٣٨)		(خسائر) الفترة / العام
(١ ٦٢٨ ٧٤٣)	(٨٥٥ ٢٦٨)		مجموع حقوق الملكية
١٣٩ ٧٥٢ ٤٦٢	١٣٨ ٨٩٧ ١٩٤		الإلتزامات غير المتداولة
٨٠ ٧٥٦	٨٥ ٠٩١	١٠	التزامات ضريبية موجلة
٨٠ ٧٥٦	٨٥ ٠٩١		اجمالى الإلتزامات غير المتداولة
			الإلتزامات المتداولة
٤ ٤٦١ ٣٤٤	٥ ٢٥١ ٣٧٥	٨	حسابات دائنة لشركات شقيقة وقابضة
٩٤ ٦٩٤	١٤ ٨١٣	٩	دائنون وحسابات دائنة أخرى
٤ ٥٥٦ ٠٣٨	٥ ٢٦٦ ١٨٨		مجموع الألتزامات المتداولة
١٤٤ ٣٨٩ ٢٥٦	١٤٤ ٢٤٨ ٤٧٣		مجموع حقوق الملكية والالتزامات

"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
مصطفى حسين جمعة

المدير المالي
أحمد جمال الدين على بيومى



شركة الإسمايلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

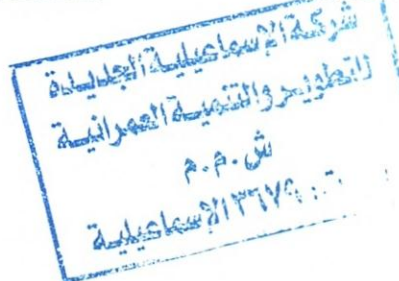
٢٠١٩/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	إيضاح رقم
جنية مصرية	جنية مصرية	
-	-	صافي المبيعات
-	-	يخصم:
-	-	تكلفة المبيعات
-	-	مجمول الربح (الخسارة)
-	-	يخصم:
٩٧٨ ٨٣٢	١ ٠٧٠ ١٤٤	١٢ مصروفات إدارية وعمومية
٣٨ ٤٣٨	٣٧ ١٦٧	٣ إهلاك استثمار عقارى
.	٨١٣	مصروف المساهمة التكافلية
٥٦ ٠٠٠	٦٨ ٠٠٠	بدلات أعضاء مجلس الإدارة
١ ٠٧٣ ٢٧٠	١ ١٧٦ ١٢٤	مجموع المصروفات والأعباء الإدارية
.	.	يضاف:
٣١٦١١٥	٣٢٥ ١٩١	١٣ إيرادات متنوعة
(٧٥٧ ١٥٥)	(٨٥٠ ٩٣٣)	صافى (خسارة) العام قبل ضريبة الدخل
-	-	ضريبة الدخل الحالية
(٧٠٣٠)	(٤ ٣٣٥)	ضريبة الدخل المؤجلة - (التزام)
(٧٦٤ ١٨٥)	(٨٥٥ ٢٦٨)	صافى (خسارة) الفترة بعد ضريبة الدخل
(٠٠٠٢١)	(٠٠٠٢٣)	١٤ نصيب السهم فى (خسارة) الفترة

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

رئيس مجلس الإدارة
م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

العضو المنتدب
مصطفى حسين جمعة

المدير المالى
أحمد جمال الدين على بيومى



شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

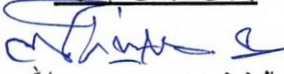
قائمة الدخل الشامل

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

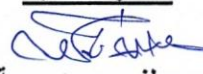
<u>٢٠١٩/٠٩/٣٠</u>	<u>٢٠٢٠/٠٩/٣٠</u>	
جنية مصرية	جنية مصرية	
(٧٦٤ ١٨٥)	(٨٥٥ ٢٦٨)	(خسارة) الفترة
-	-	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبيه
-	-	الاستثمارات الماليه المتاحه للبيع
-	-	تغطيه التدفق النقدي
-	-	الارباح (الخسائر) الاكثواريه من نظم المزايا المحدده للمعاشات
-	-	نصيب المنشأه من الدخل الشامل الاخر من الشركات الشقيقه
-	-	ضريبه الدخل المتعلقه عناصر الدخل الشامل الاخر
-	-	مجموع الدخل الشامل الاخر عن العام بعد خصم الضريبه
(٧٦٤ ١٨٥)	(٨٥٥ ٢٦٨)	اجمالي الدخل الشامل عن 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


مصطفى حسين جمعة

المدير المالي


أحمد جمال الدين على بيومي



شركة الإسماعية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل

عن الفترة المالية من ٢٠٢٠/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٠/٠٩/٣٠

الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	الفترة المالية	إيضاح
من ٢٠١٩/٠٧/٠١ إلى ٢٠١٩/٠٩/٣٠	من ٢٠٢٠/٠٧/٠١ إلى ٢٠٢٠/٠٩/٣٠	من ٢٠١٩/٠٧/٠١ إلى ٢٠١٩/٠٩/٣٠	من ٢٠٢٠/٠٧/٠١ إلى ٢٠٢٠/٠٩/٣٠	رقم
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
-	-	-	-	
-	-	-	-	
-	-	-	-	
٢٥٠ ٩٧٨	٢٢٩ ٢٧٧	٩٧٨ ٨٣٢	١ ٠٧٠ ١٤٤	١٢
١٢ ٨١٣	١٢ ٣٨٨	٣٨ ٤٣٨	٣٧ ١٦٧	٣
-	٢٧٨	-	٨١٣	
٢٠ ٠٠٠	١٦ ٠٠٠	٥٦ ٠٠٠	٦٨ ٠٠٠	
٧٨٣ ٧٩١	٢٥٧ ٩٤٣	١ ٠٧٣ ٢٧٠	١ ١٧٦ ١٢٤	
١٢٣ ١٦٧	١١١ ١٨٩	٣١٦ ١١٥	٣٢٥ ١٩١	١٣
(١٦٠ ٢٢٤)	(١٤٦ ٧٥٤)	(٧٥٧ ١٥٥)	(٨٥٠ ٩٣٣)	
-	-	-	-	
(٢ ٢٤٣)	(٦٩٢)	(٧٠ ٣٠)	(٤ ٣٣٥)	
(١٦٢ ٩١٧)	(١٤٧ ٤٤١)	(٧٦٤ ١٨٥)	(٨٥٥ ٢٦٨)	
(١٠٠٠٤)	(١٠٠٠٤)	(١٠٠٢١)	(١٠٠٢٣)	١٤

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

صافي المبيعات

يخصم:

تكافة المبيعات

مجموع الربح (الخسارة)

يخصم:

مصرفات إدارية وعمومية

إهلاك استثمار عقارى

مصرفوف المساهمة التكاليفية

بدلات اعضاء مجلس الإدارة

مجموع المصروفات والأعباء الإدارية

يضاف :

إيرادات متوقعة

صافى (خسارة) للفترة

ضريبة الدخل الحالية

ضريبة الدخل المؤجلة

صافى (الخسارة) بعد ضريبة الدخل

الفترة (خسارة)

رئيس مجلس الإدارة

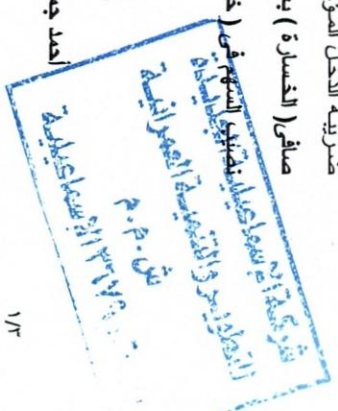
م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

المضوئ المتأيد

مصطفى حسين جمعة

المدير المالي

أحمد جمال الدين على بيومى



شركة الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

٢٠١٩/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	إيضاح
جنية مصرية	جنية مصرية	رقم
(٧٥٧ ١٥٥)	(٨٥٠ ٩٣٣)	
<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>		
صافي (الخسارة) قبل الضرائب و البنود غير العادية		
<u>تعديلات لتسوية صافي (الخسارة) مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>		
٣٨ ٤٣٨	٣٧ ١٦٧	٣
(٧١٨ ٧١٧)	(٨١٣ ٧٦٦)	
(٥ ٢٥٠)	(٥ ٨٨٩)	٦
٩٢٤ ٥٥٠	٧٩٠ ٠٣١	٨
(٣٣ ٠٠٠)	(٧٩ ٨٨١)	٩
١٦٧ ٠٨٣	(١٠٩ ٥٠٥)	
١٦٧ ٠٨٣	(١٠٩ ٥٠٥)	
١٦٧ ٠٨٣	(١٠٩ ٥٠٥)	
٦٤ ٨٢٧	٢٠٢ ١٩٨	٧
(٥ ٠٠١)	-	
٢٢٦ ٩٠٩	٩٢ ٦٩٣	٧

إهلاك الإستثمار العقاري

خسارة التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل

التغير في الحسابات المدينة

التغير في حسابات دائنة لشركات شقيقة وقابضة

التغير في دائنون و حسابات دائنة أخرى

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

صافي النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التشغيل

صافي (النقص) الزيادة 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 (١٩) متممة للقوائم المالية و تقرأ معها."

رئيس مجلس الإدارة

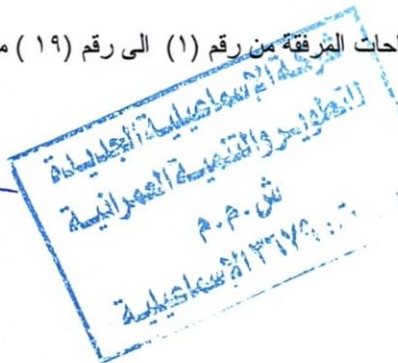
العضو المنتدب

المدير المالي

م / عبد العزيز محمد عبده عبد الله يمانى

مصطفى حسين جمعة

أحمد جمال الدين على بيومى



شركة الإسمايلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

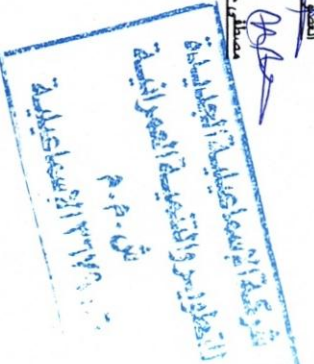
الإجمالي	صافي (خسارة) الفترة	المرحلة (الخسائر)	رأس المال
جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري	جنية مصري
١٤١ ٣٨٦ ٢٠٦	(١٠٩٣ ٧٦٤)	(٤ ٨٧٣ ٠٣٠)	١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠
-	١٠٩٣ ٧٦٤	(١٠٩٣ ٧٦٤)	-
(٥٠٠٠١)	-	(٥٠٠٠١)	-
(١ ٦٢٨ ٧٤٣)	(١ ٦٢٨ ٧٤٣)	-	-
١٣٩ ٧٥٢ ٤٦٢	(١ ٦٢٨ ٧٤٣)	(٥ ٩٧١ ٧٩٥)	١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠
-	١ ٦٢٨ ٧٤٣	(١ ٦٢٨ ٧٤٣)	-
(٨٥٥ ٢٦٨)	(٨٥٥ ٢٦٨)	-	-
١٣٨ ٨٩٧ ١٩٤	(٨٥٥ ٢٦٨)	(٧ ٦٠٠ ٥٣٨)	١٤٧ ٣٥٣ ٠٠٠

"تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٩) مكملة للقوائم المالية و تقر أممها "

رئيس مجلس الإدارة
د. عبد العزيز محمد عبد الله بركات

الموظف المنتدب
مصطفى حسين جيمه

المدير المالي
أحمد جمال الدين علي بيومي



الإسماعيلية الجديدة للتطوير والتنمية العمرانية

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

فى ٣٠ سبتمبر 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 ٢٠/٠٧/٢٠١٠ 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 المبدئى لأصول والتزامات شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن ش.م.م. والمعتمد تقريرها بتاريخ ٢٥/٠٦/٢٠٠٩ 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 ٢٠١٠/٠٦/١٥ بشأن الموافقة على طلب تأسيس الشركة المنقسمة طبقاً للقانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ بشرط أن يتم تحديد مؤسسى الشركة ومساهميتها 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 إعتقاد الهيئة للتقسيم .

٢-١ غرض الشركة :

غرض الشركة هو:

- تخطيط وإقامة المناطق العمرانية وتجهيزها بجميع المرافق والخدمات
- القيام بأعمال البنية الأساسية من مياه الشرب وصرف صحي وكهرباء وطرق وإتصالات وجراجات المتعددة الطوابق وعدادات تنظيم إنتظار السيارات
- الإسكان الذى تؤجر وحداته بالكامل خالية لأغراض السكن غير الإدارى بشرط ألا يقل عدد الوحدات عن خمسين
- النقل الجماعى
- إقامة المستشفيات المتخصصة أو المتكاملة أو العامة وما يتضمنه من أنشطة داخلية علاجية أو طبية ويشترط لتمتع هذه المستشفيات والمرافق بضمائم 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 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.
- أداره وتشغيل وصيانة المشروعات الصناعية والخدمية والعقارية.
- انشاء واداره وتشغيل المراكز اللوجيستيه ومناطق للصناعات الخفيفة والتكميلية وانشاء وتجهيز واداره وتأجير المخازن بجميع أنواعها وأشكالها (مسقوفه/ غير مسقوفه/ مخازن تبريد) وتخزين البضائع وشحنها .
- انشاء واداره 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 سرابيوم - طريق السويس - الإسماعيلية الصحراوى - مركز فايد - الإسماعيلية .

٤-١ رأسمال 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 بمحضر إجتماع مجلس الإدارة رقم (٥) المنعقد بتاريخ / ٢٠٢٠ .

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 رسملتها على تكلفة الأصل .

-يتم إهلاك الأصول باتباع 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 الاضمحلال بقائمة الدخل.

التكاليف اللاحقة للإقتناء

تتضمن التكلفة الدفترية للأصول الثابتة تكلفة إحلال جزء أو مكون من مكونات تلك الأصول عندما يكون من المتوقع الحصول على منافع اقتصادية مستقبلية نتيجة لإنفاق تلك التكلفة ، وكذلك يمكن قياس التكلفة بدرجة عالية من الدقة ، هذا ويتم الاعتراف بالتكلفة الأخرى بقائمة الدخل كمصروفات عند تكبدها .

٤-٢ المشروعات تحت التنفيذ :

تسجل المبالغ التى يتم إنفاقها على إنشاء أو إقتناء الأصول الثابتة فى بند مشروعات تحت التنفيذ وعندما يصبح الأصل الثابت صالحاً للاستخدام يتم إضافة قيمة إلى بند الأصول الثابتة .

٥-٢ الأستثمارات :

الأستثمارات العقارية

يتم تقييم الأستثمارات العقارية بتكلفتها التاريخية مخصوماً منها مجمع الإهلاك ويتم إهلاك العقارات على مدى العمر 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 استخراج 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 إلترام حال قانونى أو حكمى من الظروف المحيطة نتيجة لحدث فى الماضى ويكون من المحتمل أن يتطلب تدفق خارج لمنافع إقتصادية يتم إستخدامها لسداد ذلك الإلترام ويمكن عمل تقرير موثوق به لمبلغ الإلترام وإذا كان هناك تأثيراً هاماً للقيمة الزمنية للنقود فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم 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 بنود 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 الإعتراف 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 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 إثتى 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 والالتزامات 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 بالالتزامات (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 الالتزامات العرضية :

لا توجد أية التزامات عرضية على الشركة .

- 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 للملحق 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 محاسبة 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 التمولى والتخصيم رقم (١٧٦) لسنة ٢٠١٨ ليحل محل المعيار المحاسبة المصرى رقم (٢٠) التأجير التمولى ، وبما يتفق مع معيار التقارير الدولى رقم (١٦)

- إستحداث تفسير محاسبى مصرى يسمى " ترتيبات إمتيازات الخدمات العامة " والذي 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) "مزايى العاملين"، والمعيار رقم (٤٢) "القوائم المالية المجمعة" ، وبناءً على تعديل معيار رقم (٤٢) تم تعديل المعايير التالية : (معيار المحاسبة المصرى رقم (١٥) "الإفصاح عن الأطراف ذوى العلاقة" و معيار المحاسبة المصرى رقم (١٧) "القوائم المالية المستقلة" و - معيار المحاسبة المصرى رقم (١٨) "الاستثمارات فى شركات شقيقة" و معيار 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 بالمعايير 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" وبناءً 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 سبتمبر ٢٠٢٠ مبلغ ١ ٢٤٦ ٤٩١ جم وبياناتها كالتالي :

صافي القيمة	مجمع الإهلاك السابق	إهلاك الفترة	القيمة	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٩٥٧ ٠٠٠	١٨٥ ٦٠٠	١٧ ٤٠٠	١ ١٦٠ ٠٠٠	عدد (٢٠ وحدة) عمارة سكنية بمدينة الإسماعيلية
٨٦ ٦٢٥	١٦ ٨٠٠	١ ٥٧٥	١٠٥ ٠٠٠	عدد (٣ وحدة) شقة بمدينة فايد - محافظة الإسماعيلية
١٩٨ ٠٠٠	٣٨ ٤٠٠	٣ ٦٠٠	٢٤٠ ٠٠٠	عدد (١ وحدة) إستراحة بمدينة الإسماعيلية
٤ ٨٦٦	٦٥ ١٤٢	١٤ ٥٩٢	٨٤ ٦٠٠	أثاث ومفروشات بالوحدات
١ ٢٤٦ ٤٩١	٣٠٥ ٩٤٢	٣٧ ١٦٧	١ ٥٨٩ ٦٠٠	الإجمالي

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	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 سرايوم وأبو سلطان ، بناحية سرايوم - 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 والكباري .

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	المخزون العقاري
جنيه مصري	جنيه مصري	
٦٧ ١٢٨ ٤٠٠	٦٧ ١٢٨ ٤٠٠	مبانى ومرافق وإنشاءات (**)
٦٠٠ ٠٠٠	٦٠٠ ٠٠٠	عدد (٢ وحدة) شقة بمدينة 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 بسرايوم وبياناتها كالتالي :

مبنى الرعاية البيطرية ومحطات الدواجن (تتضمن على سبعة محطات) ، المرافق وتتضمن على خط تغذية مياة الشرب بمحطة أبو سلطان - وشبكات المياة لجميع المباني وشبكات الكهرباء .

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	مدينون وحسابات مدينة أخرى
جنيه مصري	جنيه مصري	
-	٤ ٩٨٩	عهد
-	٩٠٠	مصرفات مدفوعة مقدما
-	٥ ٨٨٩	الإجمالي

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	النقدية بالصندوق ولدى البنوك
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٠٢ ١٩٨	٩٢ ٦٩٣	البنك التجاري الدولي (حساب جارى)
٢٠٢ ١٩٨	٩٢ ٦٩٣	الإجمالي

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	حسابات دائنة لشركات شقيقة وقابضة
جنيه مصري	جنيه مصري	طبيعة التعاملات
١ ٩٨٢ ٥٠٠	١ ٩٨٢ ٥٠٠	تمويل نقدي
٢ ٤٧٨ ٨٤٤	٣ ٢٦٨ ٨٧٥	تمويل نقدي
٤ ٤٦١ ٣٤٤	٥ ٢٥١ ٣٧٥	الإسماعيلية للإستثمار (ش . م . م) شركة الإسماعيلية / مصر للدواجن الإجمالي

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٩
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	دائنون و حسابات دائنة أخرى
٥٥.٠٠٠	-	أتعاب مراقب الحسابات
٣٠.٠٠٠	١٠.٠٠٠	بدلات مستحقة
٦.٦٩٤	٨١٣	الهيئة العامة للتأمين الصحي (المساهمة التكافئية) *
٣.٠٠٠	٤.٠٠٠	ضريبة كسب العمل
٩٤.٦٩٤	١٤.٨١٣	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 .

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	١٠
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	الالتزامات الضريبية المؤجلة
٧٣.٣٤٨	٨٠.٧٥٦	رصيد أول المدة
٨٤.١٧٣	٥٦.٤٣٨	الإهلاك الضريبي المحسوب طبقاً للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥
٥١.٢٥٠	٣٧.١٦٨	الإهلاك المحاسبي
٣٢.٩٢٣	١٩.٢٧٠	فروق الإهلاك
٧٤٠.٨	٤٣٣٦	الالتزام الضريبي المؤجل (سعر الضريبة ٢٢.٥ %)
٨٠.٧٥٦	٨٥.٠٩١	رصيد آخر المدة

١١ رأس المال :

بلغ رأس المال المرخص به ١٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠ جم (فقط مليار جنيه لا غير) ، كما بلغ رأس المال المصدر والمدفوع ١٤٧٣٥٣.٠٠٠ جم (فقط مائة وسبعة وأربعون مليون وثلاثمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه لا غير) جنيه موزع على ٣٦٨٣٨٢٥٠ سهم (ستة وثلاثون مليون وثمانمائة وثمانية وثلاثون ألف ومائتان وخمسون سهم) بقيمة اسمية للسهم ٤ جنيه وبيانهم كالتالي :

م	الاسم	عدد الأسهم	قيمة الأسهم	نسبة المساهمة %
١	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%

٢٠١٩/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	١٢
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	المصروفات العمومية
٦٥.٢٢٥	٦٦١.٦٠٩	الأجور
٢١.٠٠٠	١٩.٢٠٠	دعاية وإعلان
٢١.٩٢٤	٢٩٤.٨٨٢	رسوم و تراخيص
٨.٨٥٥	٤.٧٩٥	علاقات عامة
٣٣١	٢٧١	مصاريف بنكية
-	١٥.٠٠٠	أتعاب وإستشارات
٦٦.٨٨٦	٦٤.٤٢١	متنوعة
٢٠.٦١١	٩.٩٦٦	مصروفات صيانة
٩٨٨.٨٣٢	١.٠٧٠.١٤٤	الإجمالي

٢٠١٩/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	١٣
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	إيرادات متنوعة
٣١٦.١١٥	٣٢٥.١٩١	إيجارات دائنة (إستثمار عقاري)
٣١٦.١١٥	٣٢٥.١٩١	الإجمالي

٢٠١٩/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	١٤
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	النصيب الأساسي للسهم من الخسارة
(٧٦٤.١٨٥)	(٨٥٥.٢٦٨)	بلغ متوسط النصيب الأساسي للسهم من الخسارة كما يلي :
٣٦.٨٣٨.٢٥٠	٣٦.٨٣٨.٢٥٠	صافي الخسارة بعد الضرائب
(٠.٠٢١)	(٠.٠٢٣)	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 إستخدام 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 بضرريبة المرتبات وما في حكمها منذ بداية نشاط الشركة في ٢٠١٠/٠٧/٢٠ وحتى تاريخ اعداد المركز المالي ولم ترد للشركة أية نماذج حتى تاريخه .

٣/١٦ 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 والتحصيّل تحت حساب الضريبة

- الشركة ملتزمة بتنفيذ أحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ المتعلقة بأحكام الخصم والتحصيّل 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 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 يوفق 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 مربيات / عصائر / مراكز 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 ١٠٩٥/١٠٤٧ لسنة ٢٠١٧ 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 تعطيل العديد من الشركات والأنشطة الاقتصادية وتعتبر الإدارة أن الوضع متغير وسريع التطور ولاتعتبر الإدارة أنه من الممكن تحديد تقدير كمي للأثر المحتمل لهذا النقش على البيانات المالية المستقبلية للشركة فى هذه المرحلة .