

شركة المنصورة للدواجن

ش . م . م

قائمة المركز المالي عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٩/٣٠

البيان	رقم الايضاح	٣٠ سبتمبر، ٢٠١٨	٣١ ديسمبر، ٢٠١٧
<b>الأصول</b>			
<b>الإصول غير المتداولة</b>			
أصول ثابتة	(١٤)(١)	٣١٨٢١٤٩٢	٣٢٦٨٢٤٣٨
استثمارات في شركات شقيقة	(١٥)(٦)	٧٥٦.٠٠٠	٧٥٦.٠٠٠
<b>مجموع الأصول غير المتداولة</b>		<b>٣٩٣٨١٤٩٢</b>	<b>٤.٠٢٤٢٤٣٨</b>
<b>الأصول المتداولة</b>			
المخزون	(١٦)(٢)	٥٥.٦٩٣٩٤	٣٦٦٦٣٦٦٨
عملاء	١٧	٧٣٥.٢٠	١٧٧٨٣١
أرصده مدينة أخرى	١٧	٨٥٦٣٨٧	١١٣١١٧.٠
شركات شقيقه الصفوه للمجازر	١٧	٨٤.٠٠٠	١٢١٨.٠٠٠
موردين دفعات مقدمه		.	٦٨٧٧.٠٠٠
نقدية وارصدة لدى البنوك	١٨	٣٦٤٣٣٨٧	٢٦٥.٠٥٤٣١
<b>مجموع الأصول المتداولة</b>		<b>٦١١٤٤١٨٨</b>	<b>٧٢٥٧٣١.٠٠</b>
<b>اجمالي الأصول</b>		<b>١.٠٠٥٢٥٦٨٠</b>	<b>١١٢٨١٥٥٣٨</b>



شركة المنصورة للدواجن

ش . م . م

قائمة الدخل عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٩/٣٠

٣٠ سبتمبر، ٢٠١٧	٣٠ سبتمبر، ٢٠١٨	رقم الايضاح	البيان
٧١١.٥٣٧٠	٥٣٨١١٠.٤٣		ايرادات النشاط
٥٩٤٤١٠.٥٨	٥٨٩.٧٥٣١		يخصم : تكاليف المبيعات
١١٦٦٤٣١٢	٥٠٩٦٤٨٨-		مجمول الربح او الخساره
			<b>الإيرادات الأخرى والمصرفوات</b>
٥.٥١٥٠٠	.		ارباح راسمالية
.	٨٢.٧٧١		فوائد اذن خزانه
١.٨٧٤٥	٣٥١٩٥٢	٢٩	ايرادات اخرى
٤٤٥٤١٩١	٤٣١٦٧٧	٢٩	فوائد دائنة
٣٦٣٢٥.٣-	٢٥٩٣٨.٠٠-	٣٠	مصرفوات عمومية وادارية
٩٢١٣-	٥٣٩٧-	٣٠	مصرفوات تمويلية
٦١٢.٠٠٠-	٦٨١٧٥.٠-	٣٠	رواتب وبدلات حضور مجلس الادارة
٤٦٦٣٥-	٤٦٦٤٤-	٣٠	الإهلاك
٥٣١٤.٨٥	١٧٢٣١٩١-		مجمول الربح او الخساره
١٦٩٧٨٣٩٧	٦٨١٩٦٧٩-	٢٤	صافي الربح او الخساره قبل الضرائب
٣٨٢.١٣٩	.		ضريبة الدخل
١٣١٥٨٢٥٨	٦٨١٩٦٧٩-		صافي الربح او الخساره بعد الضرائب
٠,٧٢٧٢	٠,٣٧٦٩-		نصيب السهم من الربح - الخساره

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

المدير المالي

محمد محفوظ فريد محمد السيد

طارق عبدالرازق محمد عبدالغنى

رضا عبدالعزيز الزكى





شركة المنصورة للدواجن

ش . م . م

تابع / قائمة المركز المالي عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٩/٣٠

البيان	رقم الايضاح	٣٠ سبتمبر، ٢٠١٨	٣١ ديسمبر، ٢٠١٧
<b>حقوق الملكية</b>			
راس المال المدفوع	٢٢	٧٢٣٧٥٠٠٠	٧٢٣٧٥٠٠٠
إحتياطي قانوني	٢٦/١٣	١٢٧٢٧١.٦	١٢١٩٤.٦١
احتياطي عام	٢٦	٩٤٥٥٦٥	٩٤٥٥٦٥
ارباح مرحلة	٢٧	٣٦٨٩٣.٠	٦.٣٥٣٩
ارباح - خسائر الفترة	٢٤	٦٨١٩٦٧٩-	١٣٧٥٥٩٩٧
ح/ زيادة رأس المال - أسهم مجانيه	٢٣	٨٨٢٨٦٨٤	.
<b>اجمالي حقوق المساهمين</b>		<b>٨٨٤٢٥٦٠.٦</b>	<b>٩٩٨٧٤١٦٢</b>
<b>الالتزامات المتداولة</b>			
مخصصات	١٩/٨	٣٢٩٩.٠٠	٣٢٩٩.٠٠
الموردين	٢٠	٣٢٠.٨٦٩٩	٧٨٤٩٧٩
اوراق دفع	٢٠	٧٢٨٦٧٤٤	١٠.١٧٣٨٩.٠
عملاء - دفعات مقدمة	٢١	٢١٩١٨٦	٣٥٢٢٢٧
دائنون - ارصدة دائنة	٢١	٩١١٩٤.٠	١٢٦٢٦.٨
حسابات دائنة لأعضاء مجلس الإدارة	٣٢/٢١	١٤٣٦.٥	٣٧٧٧٢
<b>مجموع الالتزامات المتداولة</b>		<b>١٢١٠٠٠.٧٤</b>	<b>١٢٩٤١٣٧٦</b>
<b>اجمالي حقوق الملكية والالتزامات</b>		<b>١٠٠٥٢٥٦٨.٠</b>	<b>١١٢٨١٥٥٣٨</b>

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

المدير المالي

محمد محفوظ فريد محمد السيد

طارق عبدالرازق محمد عبدالقنى

رضا عبدالعزيز الزكى



الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم وتقرأ معها .  
يرجع إلى تقريرنا المرفق بنفس التاريخ .





MANSOURA POULTRY co.S.A.E

قائمة الدخل الشامل عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٩/٣٠ .

البيان	٢٠١٨/٩/٣٠	٢٠١٧/٩/٣٠
صافى أرباح الفترة	٦٨١٩٦٧٩ -	١٣١٥٨٢٥٨
الدخل الشامل الآخر	.	.
إجمالى الدخل الشامل	٦٨١٩٦٧٩ -	١٣١٥٨٢٥٨





## شركة المنصورة للدواجن

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨

.....

**أ - نبذة عن الشركة:** تأسست شركة المنصورة للدواجن شركة مساهمة مصرية في ١٩٨٣/٣/٣ خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية وسجلت بالسجل التجارى بالمنصورة برقم ٥٨٢٩١ وتم تمديد عمر الشركة لمدة ٢٥ سنة أخرى من ٢٠٠٨/٣/٣ بغرض مواصلة النشاط الإنتاجي اللازم لخدمة وتنمية الثروة الداجنة .

• كما ساهمت الشركة في رأس مال شركة الصفوة لمجازر الدواجن بنسبة ٢٤% بمبلغ ٧,٥٦٠ مليون جنيه .

• الشركة مقيدة بالبورصة المصرية بالجدول غير الرسمي (١) منذ ٢٦ /١١/ ١٩٨٦

**ب - أسس إعداد القوائم المالية :** أعدت هذه القوائم المستقلة على أساس التكلفة التاريخية معدلة بإعادة تقييم الأصول والالتزامات المالية بغرض المتاجرة والاستثمارات المالية المتاحة للبيع وفقاً لقواعد وتصوير القوائم المالية بالمعايير المصرية للمراجعة والخاصة بالاعتراف والقياس والعرض والإفصاح لجميع الأدوات المالية بخلاف القروض وتم القيد بالدفاتر بالعملة المحلية فقط .

وفيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية وقد تم إتباع هذه السياسات بثبات لكل السنوات المعروضة إلا إذا تم الإفصاح عن غير ذلك .

**١- الأصول الثابتة :** يتم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية مخصوماً منها مجمع الإهلاك والخسائر الناتجة عن الاضمحلال ، ويتم

إهلاكها بطريقة القسط الثابت على أساس العمر الإنتاجي المقدر لكل أصل ولا يتم إهلاك الاراضى .

• ويتم استهلاك الأصول تحت التكوين عندما تكون متاحة للاستخدام وفي المكان والحالة التي تصبح عليها قادرة للتشغيل ويتم هذا عند

رفعها على بند الأصول الثابتة .

• يتم رسملة النفقات اللاحقة للاقتناء فقط عند زيادة المنافع الاقتصادية المستقبلية المتعلقة بالأصول الثابتة . يتم إثبات جميع النفقات

الأخرى في قائمة الدخل كمصروف .

• يتم استبعاد قيمة الأصول الثابتة المستبدلة أو المجددة من السجلات والدفاتر المحاسبية .

**٢ - المخزون :** يتم تقييم المخزون كالتالي :

أ- بالنسبة لقطعان الأمهات تحت التربية بالتكلفة الفعلية حيث لا يمكن تحديد صافي قيمة بيعه لها كما لا يمكن تحديد تكلفة البيع لأنها ليست في عمر الإنتاج ولا عمر البيع .

ب- بالنسبة للأعلاف التامة الصنع يتم تقييمها بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل .

ج - بالنسبة للبيض في معمل التفريخ بسعر التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل .

**٣ - الإيراد :** يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن بيع الإنتاج بالمبالغ المستحقة أو المستلمة عندما يتم تحويل المخاطر والعوائد الأساسية لملكية

المنتج للمشتري كما يتم إثبات إيراد الإستثمارات عند إصدار الشركة المستثمر بها كوبون التوزيع . وذلك وفقاً للشروط التالية :

• تقوم الشركة بتحويل المخاطر والفوائد الأساسية لملكية السلع للمشتري .

• لا تحتفظ الشركة بحق التدخل الإداري المستمر بالدرجة التي ترتبط عادة بالملكية أو الرقابة الفعالة على السلع المباعة .

• ان يمكن قياس الإيراد بشكل دقيق .

• ان يتوافر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة الى الشركة .

• امكانية تحديد قيمة التكاليف التي تتحملها او ستتحملها الشركة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق .

**٤- ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية :**

تمسك الشركة حسابات بالجنية المصري ويتم إثبات المعاملات الأجنبية بالدفاتر على أساس سعر الصرف السائد للعملات الأجنبية وقت اثبات

المعاملات . وفي تاريخ الميزانية يتم إعادة تقييم ارصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف المعلنة

في ذلك التاريخ من البنوك التي تتعامل معها الشركة وتدرج فروق العملة الناتجة عن المعاملات خلال الفترة وعن إعادة التقييم في تاريخ الميزانية

بقائمة الدخل .

**٥ - تكلفة الاقتراض :** يتم رسملة تكلفة الاقتراض المتعلقة بإقتناء أو إنشاء أصل بتكلفة الاقتراض وتحمل كجزء من التكلفة .

**٦ - تقييم الإستثمارات :** يتم إثباتها بالتكلفة التاريخية وتم تخفيض مبلغ الاستثمار في الشركات الشقيقة بنسبه ١٠% .



## ٧ - الإنخفاض في قيمة الأصول :

يتم دراسة قيم الأصول في تاريخ الميزانية لغرض تحديد أى مؤشر لإنخفاض القيمة وفى حالة وجود أى مؤشر لذلك يتم تقدير القيمة الإستردادية لهذه الأصول ، وفى حالة زيادة القيمة الدفترية لأى من الأصول عن القيمة المستردة فإن خسارة الإنخفاض يتم الإعتراف بها فى قائمة الدخل .

## ٨ - المخصصات :

يتم إثبات المخصص عند وجود إلترام قانونى قائم او مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث فى الماضى ويكون من المحتمل الحدوث ان يترتب عند تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الإلتزام ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الإلتزام واذا كان التأثير هاما فانه يتم تقدير قيمة المخصصات بخضم التدفقات النقدية المستقبلية بسعر خصم قبل الضريبة والذي يعكس التقديرات الحالية للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المتعلقة بالإلتزام اذا كان ذلك ملائما لها او يتم مراجعة المخصصات فى تاريخ إعداد الميزانية وتعديلها ( عند الضرورة ) لظهور افضل تقدير مالى لها .

## ٩- الضرائب المؤجلة :

يتم الإعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والإلتزامات طبقاً للأساس المحاسبى وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي .

## ١٠- الموقف الضريبي

تحسب الضرائب المستحقة على الشركة طبقاً للقوانين واللوائح والتعليمات السارية فى مصر ويتم تكوين مخصص التزامات ضريبية بعد اجراء الدراسة اللازمة وذلك فى ضوء المطالبات الضريبية

## أ- ضريبة شركات الأموال :

- (١) يتم تقديم الإقرارات الضريبية للشركة فى المواعيد القانونية وسداد الضريبة المستحقة عنها من واقع الإقرار بمركز كبار الممولين.
- (٢) تم فحص الشركة حتى عام ٢٠١٥ وجرى سداد فروق الفحص .

## ب- ضريبة كسب العمل :

- (١) يتم تقديم الإقرارات الضريبية كل ٣ شهور إلى مركز كبار الممولين ويتم سداد الضريبة عن كل فترة وفى نهاية العام يتم التسوية الضريبية .
- (٢) تم محاسبة الشركة وسداد الضريبة المستحقة حتى ٢٠١٥ .
- (٣) جاري فحص ضريبة ٢٠١٦ .

## ج- ضريبة الدمغة :

تم فحص ومحاسبة الشركة حتى العام المالى ٢٠١٣ .

## د- ضريبة القيمة المضافة:

تم فحص ومحاسبة الشركة حتى العام المالى ٢٠١٦ علماً بأن نشاط الشركة غير خاضع .

## ١١- قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة .

## ١٢- النقدية وما فى حكمها :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية يتضمن بند النقدية وما فى حكمها أرصدة النقدية لدى البنوك والصندوق وأرصدة حسابات البنوك الدائنة والودائع لاجل لمدة لا تزيد عن ثلاثة اشهر .

## ١٣ - الإحتياطيات :

### إحتياطي قانوني :

يتم تكوين إحتياطي قانوني باقتطاع ٥ % من الأرباح السنوية حسب النظام الأساسى ويقف هذا الاقتطاع متى بلغ مجموع الإحتياطي قدراً يوازى ٥٠% من رأس مال الشركة المصدر ومتى نقص الإحتياطي يتعين العودة إلى الاقتطاع بالإضافة إلى ما يقرره مجلس الإدارة من إحتياطيات غير عادية وطبقاً لاعتماد الجمعية العامة .





١٤- صافي تكلفة الأصول الثابتة :

١- بلغ رصيد تكلفة الأصول الثابتة في ٢٠١٨ / ٩ / ٣٠ مبلغ ٣١٨٢١٤٩٢ جنيه

البيان	معدل الإهلاك	الأصل	مجموع الإهلاك	صافي الأصل
الأراضي	٠	١٠٩٢٤٦٧٠		١٠٩٢٤٦٧٠
مباني وإنشاءات ومرافق	٢ %	٢٠٢٤٢٩١٥	٥٥٢٤٩٢٥	١٤٧١٧٩٩٠
معدات وتجهيزات معمل التفريخ	١٠ %	٢١٤١٠٥٢	٨٠٢٨٩٣	١٣٣٨١٥٩
معدات وتجهيزات الأمهات	١٠ %	٩٢٨٤٧٣١	٩٢٨٤٧٣١	٠
السيارات ووسائل نقل	١٥ %	٤٣٠٥٣٩٣	٣٤٠٥٦٠٠	٨٩٩٧٩٣
عدد وأدوات	١٥ %	١٨٥٩٩٤٨	١٨٥٩٩٣٨	١٠
الأثاث ومعدات المكاتب	١٥ %	٦٧٤١٤٠	٥٧١٣٧٠	١٠٢٧٧٠
معدات مصنع علف النوباريه	١٠ %	١٩٠٨٣٩٦	١٤٣١٣٠	١٧٦٥٢٦٦
مباني مصنع علف النوباريه	٢ %	٢١٠٤٤٠٠	٣١٥٦٦	٢٠٧٢٨٣٤
<b>الإجمالي</b>		<b>٥٣٤٤٥٦٤٥</b>	<b>٢١٦٢٤١٥٣</b>	<b>٣١٨٢١٤٩٢</b>

١٥- إستثمارات في شركات شقيقة

المسدد من مساهمة الشركة في رأس مال شركة الصفوة لمجازر الدواجن بمبلغ ٧ ٥٦٠ ٠٠٠ من إجمالي رأس المال البالغ ٣١٥٠٠٠٠٠ جنيه بنسبة ٢٤ % من رأس المال ( ويتم تقييم الاستثمارات في شركات شقيقة بغرض الاحتفاظ على أساس حقوق الملكية وفقا للمعيار المحاسبي المصري رقم ( ١٨ ) .

١٦- المخزون :

بلغ رصيد المخزون في ٢٠١٨ / ٩ / ٣٠ مبلغ ٥٥٠٦٩٣٩٤ جنيه . وبيانه كالتالي :-

٢٠١٧	البيان	٢٠١٨
٣٠٦٦٢٤٧٣	قطعان الدجاج بالمزارع	٣٩٢٢٧٠٢٧
٤٤٢٣١٥٧	مخازن خامات وقطع غيار	٧٤٤٧٢٨١
١٥٦٨٩٤٠	إنتاج غير تام	٨٣٨١١٥٠
٩٠٩٨	إنتاج تام	١٣٩٣٦
<b>٣٦٦٦٣٦٦٨</b>	<b>الإجمالي</b>	<b>٥٥٠٦٩٣٩٤</b>

١٧- الدينون :

بلغ رصيد الدينون والعملاء في ٢٠١٨ / ٩ / ٣٠ بالصافي مبلغ ٢٤٣١٤٠٧ جنيه

٢٠١٧	البيان	٢٠١٨
١٧٧٨٣١	العملاء	٧٣٥٠٢٠
١٢١٨٠٠٠	ارصدة مدينة شركات شقيقه	٨٤٠٠٠٠
١١٣١١٧٠	ارصده مدينه أخرى	٨٥٦٣٨٧
<b>٢٥٢٧٠٠١</b>	<b>الإجمالي</b>	<b>٢٤٣١٤٠٧</b>





### ١٨- النقدية لدى البنوك والصندوق :

بلغت في ٢٠١٨/٩/٣٠ مبلغ ٣٦٤٣٣٨٧ جنيه

٢٠١٧	البيان	٢٠١٨
١٩٠٨٧٣	الصندوق	٥٧٥٥٦٨
٧٨٤٨٠٤٩	بنوك حسابات جارية	٣٠٦٧٨١٩
١٨٤٦٦٥٠٩	إذون خزانة	٠
٢٦٥٠٥٤٣١	الاجمالي	٣٦٤٣٣٨٧

### ١٩- المخصصات :

بلغ رصيد المخصصات في ٢٠١٨/٩/٣٠ مبلغ ٣٢٩٩٠٠ جنيه لمواجهة الإلتزامات والمنازعات الأخرى .  
يتم إثبات المخصص عند وجود إلتزام قانوني قائم او مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي و يتم مراجعة المخصصات في تاريخ إعداد الميزانية وتعديلها ( عند الضرورة ) لاطهار افضل تقدير مالي لها لمقابلة ضرائب ارباح تجارية وصناعية الخاصة بعامي ٢٠١٤ ، ٢٠١٥ .

### ٢٠- الموردون وأوراق الدفع :

بلغ رصيد الموردون وأوراق الدفع في ٢٠١٨/٩/٣٠ مبلغ ١٠٤٩٥٤٤٣ جنيه وهي كالتالي :

الموردين	٣٢٠٨٦٩٩	جنيه
اوراق الدفع	٧٢٨٦٧٤٤	جنيه

### ٢١- الدائنون :

بلغ رصيد الدائنون في ٢٠١٨/٩/٣٠ مبلغ ١٢٧٤٧٣١ جنيه وكان بيانها كالتالي :

٢٠١٧	البيان	٢٠١٨
٣٥٢٢٢٧	عملاء ارصدة دائنة	٢١٩١٨٦
٣٧٧٧٢	حسابات دائنة- اعضاء مجلس الإدارة	١٤٣٦٠٥
١٢٦٢٦٠٨	حسابات دائنة أخرى	٩١١٩٤٠
١٦٥٢٦٠٧	الاجمالي	١٢٧٤٧٣١

### ٢٢- رأس المال :

- حدد رأس المال المرخص به مبلغ ٢٣٥ مليون جنيه والمصدر بمبلغ ٧٢٣٧٥٠٠٠ جنيه مسدد بالكامل موزع على ١٨٠٩٣٧٥٠ سهم والقيمة الاسمية للسهم ٤ جنيه .

### ٢٣- زيادة رأس المال :

طبقا لقرار الجمعية العامة العادية في ٢٠١٨/٣/٢٤ بالموافقة على توزيع ارباح ١٢,١٩٨٥٢٧ % أسهم مجانيه لذلك تم تجنيب مبلغ ٨٨٢٨٦٨٤ جنيها لعدد ٢٢٠٧١٧١ سهما تحت حساب زيادة رأس المال كأسهم مجانيه لحين إنتهاء إجراءات الزيادة ، وتم الإنتهاء من إجراءات البورصة المصريه وشركة مصر للمقاصه والموافقة على الزيادة بتاريخ ٢٠١٨/١٠/٤ ، وتم توزيع الأسهم المجانيه على المساهمين حتى ٢٠١٨/١٠/٢٤ اعتبارا من ٢٠١٨/١٠/٢٥ .





## ٢٤- خسائر الفترة :

بلغت الخسائر من ٢٠١٨/١/١ حتى ٢٠١٨/٩/٣٠ مبلغ ٦٨١٩٦٧٩ جنيها .

## ٢٥- الارتباطات الرأسمالية لاقتناء الأصول الثابتة

لا توجد اى ارتباطات رأسمالية لاقتناء الاصول الثابتة فى المستقبل .

## ٢٦- الإحتياطيات :

بلغت الإحتياطيات مبلغ ١٣٦٧٢٦٧١ جنيها كالتالى :

- إحتياطى قانونى ١٢٧٢٧١٠٦ جنيها سوف يتوقف تكوين هذا الإحتياطى عندما يصل إلى ٥٠% من رأس المال .
- إحتياطى عام ٩٤٥٥٦٥ جنيها .

## ٢٧- الأرباح المرحله :

بلغت الأرباح المرحله من عام ٢٠١٧ مبلغ ٣٦٨٩٣٠ جنيها .

## ٢٨- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها :

تتمثل الأدوات المالية فى أرصدة النقدية بالبنوك والصندوق والعلاء وبعض المدينين والحسابات المدينة الأخرى والموردين وبعض الدائنين والحسابات الدائنة الأخرى والتسهيلات الإئتمانية والقروض طويلة الأجل وطبقاً لأسس تقييم الأصول والإلتزامات المالية الواردة بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية فإن القيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادية واهم المخاطر المتعلقة بهذه الأدوات هو خطر الإئتمان الذى يتمثل فى مقدرة العملاء الممنوح لهم الإئتمان على سداد المستحق عليهم وتواجه الشركة هذا الخطر بالحصول على شيكات ضمان لتغطية الإئتمان .

## ٢٩- بيان الإيرادات فى قائمة الدخل فى ٢٠١٨/٩/٣٠

يمثل هذا البند مبلغ ١٦٠٤٤٠٠ جنية عبارة عن :

- فوائد دائنة تمثل فائدة الودائع وأذون الخزانة فى ٢٠١٨/٩/٣٠ بمبلغ ١٢٥٢٤٤٨ جنية .
- إيرادات متنوعه بمبلغ ٣٥١٩٥٢ جنية .

## ٣٠- بيان المصروفات فى قائمة الدخل فى ٢٠١٨/٩/٣٠

يمثل هذا البند مبلغ ٣٣٢٧٥٩١ جنية عبارة عن :

- ١) رواتب ومكافآت وبدل حضور جلسات أعضاء مجلس الإدارة بمبلغ ٦٨١٧٥٠ جنية .
  - ٢) رواتب وأجور إداريه وتأمينات ١٥٢٠٨٤٧ جنية .
  - ٣) مصاريف رسوم حكوميه (البورصة والرقابه الماليه والاستثمار وخلافه ) مبلغ ٢٠٥٧٥٠ جنية .
  - ٤) مصاريف وعمولات بنكية ٥٣٩٧ جنية .
  - ٥) مصروفات أخرى عبارة عن مصاريف سيارات وبنزين وبدل إنتقال بمبلغ ٣٦٧٧٦٥ جنية .
  - ٦) مطبوعات بمبلغ ٨٢١٠٠ جنية .
  - ٧) مصاريف نشر وإعلان وتليفونات وضيافه واستقبال بمبلغ ٣٤٤٦٢٢ جنية .
  - ٨) مصاريف أخرى متنوعه ٧٢٧١٦ جنية .
- يضاف مبلغ ٤٦٦٤٤ جنية قيمة مصاريف إهلاك إداريه .



## لا يوجد

## ٣١- السياسة الحاسبية المتبعه لزايا العاملين :

## ٣٢- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقه :

بالنسبه للسيد الأستاذ / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب ، والسيد الأستاذ / نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب يتم إضافة الراتب الى الحساب الجارى لهما ويتم السحب من حسابهما الجارى والرصيد الموجود فى ٢٠١٨/٩/٣٠ على التوالى :

السيد الأستاذ / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب دائن بمبلغ ١١٤٦٥٥ جنيها .

السيد الأستاذ / نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب دائن بمبلغ ٢٨٩٥٠ جنيها .

## ٣٣- مرفق بيان تحلىلى بالأرصده الدائنه .

## ٣٤- مرفق بيان تحلىلى بالأرصده المدينه .



قائمة التدفقات النقدية لشركة المنصورة للدواجن

عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٩/٣٠

٢٠١٧/٠٩/٣٠	البيان	٢٠١٨/٠٩/٣٠	
	<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>		
١٣١٥٨٢٥٨	خسائر - أرباح الفترة	٦٨١٩٦٧٩-	
٨١٥٩٧٦	الإهلاكات	٨٨٣٩٩٦	
٥٠٥١٠٠-	أرباح رأسماليه		
٨٩٢٢٧٣٤	<b>أرباح التشغيل النقدي</b>		٥٩٣٥٦٨٣-
	<u>التغير في الأصول المتداوله</u>		
٢٦٤٩١١٨-	زياده في المخزون	١٨٤٠٥٧٢٦-	
٢٣٦٤٣١٧	نقص في المدينون	٦٩٧٢٥٩٤	
	<u>التغير في الالتزامات المتداوله</u>		
٥٠٩٩٠٣	زياده في الموردين	٢٤٢٣٧٢٠	
٩٩٥٣٤	زياده عملاء - دفعات مقدمه	١٣٣٠٤١-	
٤٩٩٧٢٨٧	نقص أوراق دفع	٢٨٨٧١٤٦-	
٩٧٠٧٣٠-	زياده في أرصده دائنه	٢٤٤٨٣٥-	
٣٧٧٤٤١-			١٢٢٧٤٤٣٤-
٨٥٤٥٢٩٣	<b>صافي التدفق النقدي في أنشطة التشغيل</b>		١٨٢١٠١١٧-
	<u>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</u>		
١٤٥٩٢٢١-	التغير في مشروعات تحت التنفيذ		
٩٨٨١٢-	التغير في الاصول الثابته	٢٣٠٥٠-	
٥٠٥١٥٠٠	بيع أصول		
٣٤٩٣٤٦٧	<b>صافي التدفق النقدي في أنشطة الاستثمار</b>		٢٣٠٥٠-
	<u>التدفقات النقدية من عمليات التمويل</u>		
١٤٤٧٥٠٠٠	تحت حساب التغير في زياده رأس المال	٨٨٢٨٦٨٤	
١٣٩٢٠٤٣	التغير في الإحتياطي القانوني	٥٣٣٠٤٥	
٣٧٣٠٦٢٥٥-	توزيعات أرباح	١٣٩٩٠٦٠٦-	
٢١٤٣٩٢١٢-	<b>صافي التدفق النقدي في أنشطة التمويل</b>		٤٦٢٨٨٧٧-

تابع قائمة التدفقات النقدية لشركة المنصورة للدواجن

عن الفترة من ٢٠١٨/١/١ حتى ٢٠١٨/٩/٣٠

٢٠١٧/٠٩/٣٠	البيان	٢٠١٨/٠٩/٣٠
٨٥٤٥٢٩٣	صافي التدفق النقدي في أنشطة التشغيل	١٨٢١٠١١٧-
٣٤٩٣٤٦٧	صافي التدفق النقدي في أنشطة الاستثمار	٢٣٠٥٠-
٢١٤٣٩٢١٢-	صافي التدفق النقدي في أنشطة التمويل	٤٦٢٨٨٧٧-
٩٤٠٠٤٥٢-	صافي حركة النقدية خلال الفتره	٢٢٨٦٢٠٤٤-
٤١٨٤٧٠١٨	رصيد النقديه أول المده	٢٦٥٠٥٤٣١
٣٢٤٤٦٥٦٦	رصيد النقديه آخر المده	٣٦٤٣٣٨٧



Handwritten signatures and initials are present at the bottom of the page, including a large signature on the left and several smaller ones on the right.



قائمة التغير في حقوق المساهمين عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٩/٣٠

٢٠١٧ ديسمبر، ٣١					٢٠١٨، سبتمبر، ٣٠					البيان	
إجمالي	رأس المال	إحتياطي قانوني	إحتياطي عام	أرباح مرحلة	إجمالي	رأس المال	هت حساب زيادة رأس المال	إحتياطي قانوني	إحتياطي عام		أرباح مرحلة
١٠٧٥٥٧٣٧٧	٥٧٩٠٠٠٠٠٠	١٠٨٠٢٠١٨	٩٤٥٥٦٥	٣٧٩٠٩٧٩٤	٩٩٨٧٤١٦٢	٧٢٣٧٥٠٠٠		١٢١٩٤٠٦١	٩٤٥٥٦٥	١٤٣٥٩٥٣٦	رصيد ٢٠١٨/١/١
.		.		.	.			.		.	ممول من إحتياطي
٢١٤٣٩٢١٢-	١٤٤٧٥٠٠٠٠	١٣٩٢٠٤٣		٣٧٣٠٦٢٥٥-	٤٦٢٨٨٧٧-	.	٨٨٢٨٦٨٤	٥٣٣٠٤٥		١٣٩٩٠٦٠٦-	توزيع أرباح
١٣٧٥٥٩٩٧				١٣٧٥٥٩٩٧	٦٨١٩٦٧٩-					٦٨١٩٦٧٩-	خسائر الفترة
٩٩٨٧٤١٦٢	٧٢٣٧٥٠٠٠	١٢١٩٤٠٦١	٩٤٥٥٦٥	١٤٣٥٩٥٣٦	٨٨٤٢٥٦٠٦	٧٢٣٧٥٠٠٠	٨٨٢٨٦٨٤	١٢٧٢٧١٠٦	٩٤٥٥٦٥	٦٤٥٠٧٤٩-	رصيد ٢٠١٨/٩/٣٠



Handwritten signature and initials.

Handwritten signature and date.



شركة المنصورة للدواجن

ش . م . م

إجمالي الأصول الثابتة والإستثمارات في ٢٠١٨/٩/٣٠ .....

صافي الأصول	إجمالي الاملاك	إملاك عام	الاملاك	رصيد في	المركبة خلال العام		رصيد في	البيان
					استبعاد	إضافة		
١٠.٩٢٤٦٧٠	٠	٠	٠	١٠.٩٢٤٦٧٠			١٠.٩٢٤٦٧٠	الأراضي
١٤٧١٧٩٩٠	٥٥٢٤٩٢٥	٣١٨٦٢٠	٥٢٠٦٣٠٥	٢٠.٢٤٢٩١٥			٢٠.٢٤٢٩١٥	مباني وإنشاءات ومرافق
٠	٩٢٨٤٧٣١	١٢٣٨٧٢	٩١٦٠٨٥٩	٩٢٨٤٧٣١			٩٢٨٤٧٣١	معدات وتجهيزات الأممات
٨٩٩٧٩٣	٣٤٠٥٦٠٠	١٠.٦٢٣٠	٣٢٩٩٣٧٠	٤٣.٥٣٩٣			٤٣.٥٣٩٣	السيارات
١٠	١٨٥٩٩٣٨	٠	١٨٥٩٩٣٨	١٨٥٩٩٤٨			١٨٥٩٩٤٨	مسدد وادوات
١٠.٢٧٧٠	٥٧١٣٧٠	٠	٥٧١٣٧٠	٦٧٤١٤٠		٢٣.٥٠	٦٥١.٩٠	الأثاث ومعدات المكاتب
١٣٣٨١٥٩	٨٠.٢٨٩٣	١٦.٥٥٧٨	٦٤٢٣١٥	٢١٤١.٥٢			٢١٤١.٥٢	معدات وتجهيزات معمل التفريغ
٢.٧٧٢٨٣٤	٣١٥٦٦	٣١٥٦٦	٠	٢١٠.٤٤٠٠			٢١٠.٤٤٠٠	مباني مصنع ملك النوباريه
١٧٦٥٢٦٦	١٤٣١٣٠	١٤٣١٣٠	٠	١٩.٨٣٩٦			١٩.٨٣٩٦	معدات مصنع ملك النوباريه
٣١٨٢١٤٩٢	٢١٦٢٤١٥٣	٨٨٣٩٩٦	٢٠.٧٤٠.١٥٧	٥٣٤٤٥٦٤٥	٠	٢٣.٥٠	٥٣٤٢٥٩٥	الإجمالي



Handwritten signature and initials in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.



شركة المنصورة للدواجن

ش . م . م

بيان توزيع الإهلاك

في ٢٠١٨/٩/٣٠

\*\*\*\*\*

الاجمالي	الادارة	المصنع	المعمل	الامهات	البيان
٣٥٠١٨٦	٨٧٦٩	٣١٥٦٦	٣٦٣٤٥	٢٧٣٥٠٦	مباني
١٢٣٨٧٢	.	.	.	١٢٣٨٧٢	معدات أمهات
١٦٠٥٧٨	.	.	١٦٠٥٧٨	.	معدات المعمل
١٤٣١٣٠	.	١٤٣١٣٠	.	.	معدات المصنع
١٠٦٢٣٠	٣٧٨٧٥	٣١١٠٧	٢٢٢٣٠	١٥٠١٨	السيارات
٨٨٣٩٩٦	٤٦٦٤٤	٢٠٥٨٠٣	٢١٩١٥٣	٤١٢٣٩٦	الاجمالي





شركة المنصورة للدواجن  
ت. م. م.

١٧ - إجمالي الأرصدة المدينة

في ٢٠١٨/٩/٣٠

\*\*\*\*\*

المبلغ	رقم الحساب	البيان
٧٣٥٠٢٠,٠٠	١٦١٠٠٠٠	العملاء
٨٤٠٠٠٠٠,٠٠	١٧١٠٠٣٥	أرصدة مدينة شركات شقيقه
٨٥٦٣٨٧,٠٠	١٧١٠٠٠٠	أرصدة مدينة أخرى
٢٤٣١٤٠٧,٠٠		الإجمالي





شركة المنصورة للدواجن

ش . م . م

عملاء الأرصدة المدينة

في ٢٠١٨/٩/٣٠

\*\*\*\*\*

المبلغ	البيان
٨٠٦٢٦,٠٠	محمد عبد الجليل محمود سعيد
٢٧٨٦٦,٠٠	معرض الحرمين
٢٦٩٩٢٣,٠٠	مدحت فاضل
٢٨٦,٠٠	محمد ابو كرات
٢٠٨٠,٠٠	جمال موسى شلبي
٣٤٩٧٧,٠٠	باسم محمد المغربي
١٥١٢,٠٠	شركة الهبة للدواجن
٩٥٠,٠٠	محمود عباس
٢٠٣١٣,٠٠	ياسر النجار
١٣٥٠,٠٠	جمال طريح
٢٣٢,٠٠	اسامه السيد
٣١٠٠,٠٠	مجدى عوده
٧٤٥٠,٠٠	احمد محمد ابراهيم
٦٥٢,٠٠	ياسر الغزالي
٢١٥٩٠,٠٠	حمدي عبدالله - مكتب الزيات
٢٧٢٢٣,٠٠	عبد الفتاح شريف
٥٦٦,٠٠	عاطف جاد مشهور
٤٧٢٦,٠٠	معوض جلال
٧٧٢٥٤,٠٠	سعد مراد
٨٠١٠٧,٠٠	هيثم عبد الباسط
١٧٩٧٠,٠٠	مكتب الرحمه للدواجن
٨٥٨٣,٠٠	مصطفى شعيشع
١٩٤٠١,٠٠	محمد نصر - بيض لانج
٤٢٢٣,٠٠	محمد فريد - بيض فاطم
٣٨٠,٠٠	رمضان فكري
٢١٥٣,٠٠	انور عبد اللطيف
١٤٠,٠٠	محي هدايه
٧٣٥٠٢٠,٠٠	الإجمالي



Handwritten signature and scribbles at the bottom left of the page.

Handwritten signature at the bottom right of the page.



شركة المنصورة للدواجن

ش . م . م

ح/ ارصدة مدينة أخرى ١٧١

في ٢٠١٨/٩/٣٠

\*\*\*\*\*

م	البيان	المبلغ
١	عبد المجيد فتح الله مكاوى - المحامى	٥٠٠٠,٠٠
٢	محمد خلف - المحامى	١٥٠٠٠,٠٠
٣	أحمد زين الدين	٩٢٥,١٦
٤	أحمد مصطفى أبو النيل	٣٣٣٧,٠٠
٥	عادل فوده - دراسة الجدوى	٥٠٠٠٠,٠٠
٦	اشرف فتح الله راغب	٢٦٤٥٠٠,٠٠
٧	ش. سمارة ليونز للنظم المتطورة	١٠٥٠٠,٠٠
٨	مدينون تحت التسويه	٢,٨٤
٩	سلف مستديمه	٦٢٩,٠٠
١٠	تأمين لذي الغير	٣٤٢٣٣٩,٠٠
١١	ضرائب خصم من المنبع	١٦٤١٥٤
	<b>الإجمالي</b>	<b>٨٥٢٣٨٧,٠٠</b>





شركة المنصورة للدواجن

ش . م . م

٢١ - إجمالي الأرصدة الدائنة

في ٢٠١٨/٩/٣٠

\*\*\*\*\*

المبلغ	رقم الحساب	البيان
٢١٩١٨٦,٠٠	١٦١٠٠٠٠	عملاء دائنون
١٤٣٦٠٥,٠٠	٢١٨٠٠٠٠	حسابات دائنه أعضاء مجلس الإدارة
٩١١٩٤٠,٠٠	٢١٨٠٠٠٠	حسابات دائنه أخرى
١٢٧٤٧٣١,٠٠		الإجمالي

 







شركة المنصورة للدواجن  
ش . م . م

عملاء الأرصدة الدائنة

في ٢٠١٨/٩/٣٠

\*\*\*\*\*

المبلغ	البيان
٢٤,٠٠	محمود محمد زغلول
٥٣٠٦,٠٠	اشرف ابو حلوه
٣٦٠٠,٠٠	حازم صقر
١٥٩٦,٠٠	يسرى محييب
١٠٢٨,٠٠	عبد المنعم سلامه
٥٠٢,٠٠	محمد العمرى بيومى
٢٤٠,٠٠	نبيل عبد الغفار
٧٩٩٩٧,٠٠	عمرو عبده
١٦٦,٠٠	جمال كيلانى
٦٤٣,٠٠	حسن عبد القادر
٦٥٠,٠٠	لويين بشاره
٣٦٠,٠٠	مجدى وديع
١٩٩٥٠,٠٠	حمدي حرب
٤٩٣٢٤,٠٠	خالد عطا
٢٨٥٤,٠٠	خيرى عبد الستار
٢١٨٧٨,٠٠	مكتب الأوائل
٤٤٧,٠٠	مكتب السلام للدواجن
٤٦٩٠,٠٠	على الحصرى
٦١٩٤,٠٠	حسن محمد على
٣٣٥,٠٠	عبد الله صلاح مشهور
١٠٦٠٠,٠٠	محمود حمدي
٢٤٠٠,٠٠	اشرف الشعراوى
٦٠,٠٠	ملاك شاكرا
١٢٠٠,٠٠	وليد القناوى
٣٨٤٠,٠٠	محمد مهدي سيد
٩٠٠,٠٠	ممدوح جوده
٤٠٢,٠٠	مدحت ابو العنين
٢١٩١٨٦,٠٠	الإجمالي





شركة المنصورة للدواجن

ش . م . م

حسابات دائنه أخرى

فى ٢٠١٨/٩/٣٠

\*\*\*\*\*

المبلغ	رقم الحساب	البيان
٢١٤٨٤٨,٠٠	٢١٨٠٠٠٠	أرصدة دائنه أخرى
١١٩١٦٠,٠٠	٢١٩٠٠٠٠	كسب عمل
٢٥٢٠٧٩,٠٠	٢٢١٠٠٠٠	أرباح العاملين
١٢٧٣٥٦,٠٠	٢٢٢٠٠٠٠	أجور مستحقه
١٩٠٨,٠٠	٢٢٤٠٠٠٠	دمغة
٩٢٧٢٤,٠٠	٢٢٥٠٠٠٠	ضرائب خصم وإضافه
١٠٠٤٥٦,٠٠	٢٢٦٠٠٠٠	تأمين للغير
٣٤٠٩,٠٠	٢٢٧٠٠٠٠	أمانات للغير
٩١١٩٤٠,٠٠		الإجمالي





شركة المنصورة للدواجن

ش . م . م

ح/ أرصدة دائنه أخرى ٢١٨

في ٢٠١٨/٩/٣٠

\*\*\*\*\*

م	البيان	المبلغ
١	أ/ عبد الرازق محمد عبد الغنى	٤٥٦٨,٠٠
٢	مشروع خدمات العاملين - الزمالة	١٢٤٢٣,٠٠
٣	صندوق الجزاءات	٥١٩,٠٠
٤	ابراهيم الدبور	١٠٨٠٣,٠٠
٥	وليد محمد محمود	٤٢٠,٠٠
٦	تامر عبد الغفار منصور - تأمينات	١٠٠٠,٠٠
٧	ضرائب عقاريه	١٨٥٠٩٥,٠٠
٨	محمد ابراهيم أمين	٢٠,٠٠
	الإجمالي	٢١٤٨٤٨,٠٠



Handwritten signatures and initials in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.