

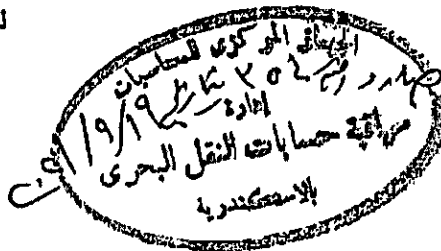
جنيه مصرى

قائمة الدخل

عن الفترة من ٢٠٢٠ / ٧ / ١ إلى ٢٠٢١ / ٦ / ٣٠

التبيان	رقم الايضاح	٢٠٢٠ / ٧ / ٣٠	٢٠٢١ / ٦ / ٣٠
المبيعات / الإيرادات		٢٥٨٤٠٠٩١٢٧	٢٢٩٧٣٢٩٥٠٤٠٢
تكلفة المبيعات / تكلفة الحصول على الإيراد		(١٠٠٢٩٩٠٧٩٠)	(٨٥٤٥٠٢٢٥٤١٧)
مجمّل الربح		١٥٨١٠١٨٣٣٧	١٥٤٢٨٢٧٢٤٩٠٨٥
إيرادات أخرى	١٩	٢١٧١٧٩٧١	٣٤٠٦٠٧٦٤٠٣٦
مصرفات إدارية وعمومية	٢٠	(٢١٦٨٣٦٩٢٤)	(٢٣٧٦٧٠٣٩٠٧٢)
مصرفات أبحاث وتطوير		.	(٦٠٠٠٠٠٠٠٠)
مصرفات أخرى	٢١	(٩٦٦١٦٠٩٧)	(٦٦٥٣٢٦٥٥٠١)
نتائج أنشطة التشغيل		١٢٨٩٢٨٣٢٨٧	١٢٧٢٠٨٤٩٦٨٠٤٨
إيرادات تمويلية	٢٢	٢٠٥٣٤١٦٥٩	١٣٩٥٢٥٦١٣٠٣٧
المصرفات التمويلية		(٤٨٧١١٨)	(٧٥٠٧١٩٠٢٧)
صافي تكلفة التمويل		٢٠٤٨٥٤٥٤١	١٣٨٧٧٤٨٩٤٠١٠
الأرباح قبل الضريبة		١٤٩٤١٣٧٨٢٨	١٤١٠٨٥٩٨٦٢٠٥٨
مصرفات ضريبة الدخل		٧٨٧١١٠	٥٤٦٢٢٠٠٠
الربح بعد الضريبة		١٤٩٣٣٥٠٧١٨	١٤١٠٣١٣٦٤٢٠٥٨
ضريبة مؤجلة		٢٨٠٠٠	٧٢٣٠٠٠١٣
ربح السنة		١٤٩٣٣٧٨٧١٨	١٤١٠٣٨٥٩٤٢٠٧١
نصيب السهم من الربح	٢٥	١,٠٠٢٤١٤٧٠٧	٠,٩٤٦٦٧٥٩٠١

لواء / ياسر محمد مرسى هيكل
العضو المنتدب التنفيذي



محاسب / محمد ياسر سلطان
رئيس قطاع الشؤون المالية

شرف فانيه

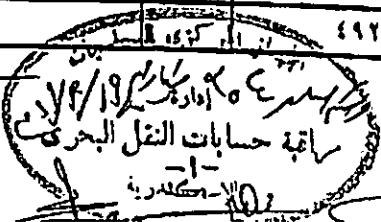
شركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع
المركز الرئيسي - منطقة حرة خاصة

جنه مصرى

قائمة المركز المالي في ٢٠٢١/٦/٣٠

البيان	الإيضاح	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/٦/٣٠
الأصول			
الأصول غير المتداولة	١		
أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ	٢/١	١٣٢١٤٧٤٠٤٣	١٤٢٦٤٠٣٩٢٧,١٠
استثمار عقارى	٣	٢٤١٢٨٩٨	٢٤١٢٨٩٨,٠٠
أصول غير ملموسة	٤	١٤٧٣٥٧٨١٧	٣١١٢٥٢٧١٤,٠٧
استثمارات فى شركات اخرى	٥	٧٧١٩٦٢٠٠	٢٩٨١٩٦٢٠,٠٠
قروض لجهات اخرى	٦	١١٠٧٤٨٠٠	١٩٢٣٢٣٠,٠٠
مجمع اضمحلال قروض		(١١٠٧٤٨٠٠)	(١١٠٧٤٨٠,٠٠)
أصول ضريبية مؤجلة		٩٩٢٣٨	١٧١٥٣٨,٢٩
اجمالى الأصول غير المتداولة		١٥٤٨٥٤٠١٩٦	٢٠٤٦٥٩٤٧٧٧,٤٦
الأصول المتداولة			
أصول محتفظ بها لغرض البيع	٧	٤٣٦٠٠٠	٠,٠٠
مخزون	٨	٩٩٩٧٩٣١٨	١٠٤٧٢٠٣٩٥,٠٨
عملاء واوراق قبض وحسابات مدينة	٩	٦٤٢٩٢٥١٤٦	٣٨٨٦٣٤٢٣٤,٨٤
مستحق من اطراف ذات العلاقة	١٠	٠	١٣٢١١٦٩٩,٩٧
استثمارات وأوراق مالية متداولة	١١	٤٥٨٤٢٧٦٤	٠,٠٠
نقدية وارصدة لدى البنوك	١٢	٢٥٨٣٦٣٧٩٥٤	٢٤٠٦٩٦٢٥٤٨,٩٦
مجموع الأصول المتداولة		٣٣٧٢٨٢١١٨٢	٢٩١٣٥٢٨٨٧٨,٨٥
اجمالى الأصول		٤٩٢١٣٦١٣٧٨	٤٩٦٠١٢٣٦٥٦,٣١
حقوق الملكية			
رأس المال المدفوع	١٣	٧٤٤٨٧٦٧٠٠	٧٤٤٨٧٦٧٠,٠٠
الأحتياطيات	١٤	٢١٩٣٠٢٢٩٣٨	٢٣٣٨٢٣٨١١١,٢٠
ارباح (خسائر) مرحلة	١٥	(٤٣٣٧٥٦٧٠)	٧٥١٩٦٩٣٩,١٤
صافى الربح		١٤٩٣٣٧٨٧١٨	١٤١٠٣٨٥٩٤٢,٧١
مجموع حقوق الملكية		٤٣٨٧٩٠٢٦٨٦	٤٥٦٨٦٩٧٦٩٣,٠٥
الالتزامات غير المتداولة			
مخصصات	١٦	٦٤٧٤٤٨٨٢	٦٠٤١٨٠٤١,٣٧
مجموع الالتزامات غير المتداولة		٦٤٧٤٤٨٨٢	٦٠٤١٨٠٤١,٣٧
الالتزامات المتداولة			
موردون واوراق دفع ودائون اخرون	١٧	٤٣٠٦٣٠١٢٤	٣٠٢٤٢٣١٠٨,٢١
مستحق الى اطراف ذات العلاقة	١٨	٢٣٣٦٥٥٩١	١٢٤٣١٨٧٠,٧٣
مخصصات	١٦	١٤٧١٨٠٩٥	١٦١٥٢٩٤٢,٩٥
مجموع الالتزامات المتداولة		٤٦٨٧١٣٨١٠	٣٣١٠٠٧٩٢١,٨٩
مجموع حقوق الملكية والالتزامات		٤٩٢١٣٦١٣٧٨	٤٩٦٠١٢٣٦٥٦,٣١

لواء / ياسر محمد مرسى شكيل
العضو المنتدب التنفيذي



محاسب / محمد ياسر سلطان
رئيس قطاع الشؤون المالية

الإيضاح	شركة استشارات البترول والتجارة	معدل ائتمان (قائمة التدفقات النقدية)	
	فترة من ١/٧/٢٠٢٠ حتى ١/٦/٢٠٢١	البيان	
	مقرن ٢٠٢٠	اولاً: التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:	
26	٢٩.٩٢٦.٧٨١	٢٧١٣٥٢٣١٢٧	متحصلات من العملاء
27	٤٩١٢.٨٧٤١-	١٥٤٣.٥٣٩٨-	مشتريات نقدية وموردين
28	٤١.٣٨١٩٩٩-	١٥٩٥٩٨٣٤٨	رد ودائع مقابل اعتمادات وخطبات ضمان للنقدية
29	٦٢٢٥٢٩٤٢٦-	٥٨.١١٣٢٩٠-	اجور مدفوعة
30	٣١٧.٣٧٨٢٠-	٥٥٥٤٢٦٢٥٩-	ضرائب ورسوم
31	٦٣٤٢٧٥٢	٤٢٧.١٧٠	متحصلات اخرى
32	١١١٨٩٢٩٤-	١٢١١٥١٨٢٩-	مدفوعات اخرى
	١٥٢٧٢٢٢٤٩٩	١٤٦٦٢٥٨٧٨	مصاريف التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية (١٠)
			ثانياً: التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:
33	٢٠.٢٥٢.١٩٧	١٢.٨٩٧٧٣١	فوائد دائنة محصلة
34	١.٦٢٢٩٦٣	٣.٨٢٢٣٦	ايرادات أوراق مالية
35	٢١.٨٩.٢٢٨-	٣٥٢٧٩٧٤٧٢-	مدفوعات لاقتناء اصول ثابتة
36	٢٢٨٧٤٢	٧١٢٣.٤	متحصلات من بيع اصول ثابتة
37	٤٨٢٥٥٦.٣٨	٤٥٨٤٢٧٦٤	متحصلات من استرداد مساهمات في ا. مالية
38	٣٢٨٥٨٥.٩٣-	.	مدفوعات لاقتناء استثمارات ا. مالية (الذون خزانه)
39	٨٢.٠٠٠٠٠-	١٤١٧٣.٠٠٠-	مدفوعات لاقتناء اسهم في منظمات اخرى
	١٢٠٦١٧٢٢٩٩	٢٢٣٩٩٢٤٣٨	مصاريف التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار (١١)
			ثالثاً: التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
			متحصلات من فروض طويلة الاجل
40	١٦.٢١٧٢٣٧٩-	١٢٨٦.٠٥٨٢٥-	متحصلات من اسهم نقداً**
			توزيعات ارباح مدفوعة
	٤٨٤٤٦٤٥١٧-	١٤٣٥٩٢٣٨٥-	مصاريف التدفقات النقدية من أنشطة التمويل (١٢)
41	٥٢٢٢٩٥٢٣-	٢٢.٨٢.٢١-	التغير في حركة النقدية خلال الفترة (١٣)
	٣١٢١٣٤١٩٩٥	٢٥٨٢٦٢٧٩٥٥	فرق تقويم عملات للارصدة النقدية
	٢٥٨٢٦٢٧٩٥٥	٢٤.٦٩٦٢٥٤٩	رصيد النقدية اول الفترة

لواء / ياسر محمد مرسى هيكل
العضو المنتدب التنفيذي

البنك المركزي لقطر
إدارة -
مراقبة حسابات النقل البحري
بالاتحاد القطري

رئيس القطاع المالي
محمد ياسر محمد لطفى
محاسب

شركة الأسفندرية لكداول الحبوب و البضائع

قائمة الإنتاج والقيمة المضافة
عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠ (أقل من ثلثي)

رقم الحساب	بيان	السنة المالية ٢٠٢١/٢٠٢٠				معدل التطور	معدل تحقيق الهدف %
		البيانات السابقة		فقط	رطب		
		٢٠١٩/٢٠١٨	٢٠٢٠/٢٠١٩				
	إيرادات النشاط						
	إجمالي مبيعات إنتاج تام						
	إجمالي مبيعات مبالغ مشتراه						
	خدمات مضافة						
	إيرادات التحويل للتبر						
	عائد عقود تأجير أصول						
	إيرادات النشاط الأخرى						
	يضاف إليه :-						
	مشغولات داخلية (بسعر السوق)						
	مخلفات الإنتاج (بمالتي قيمتها البوحية)						
	التغير في المخزون بسعر البيع (آخر للدة - أول للدة)						
	تغير مخزون إنتاج غير تام						
	تغير مخزون إنتاج تام						
	تغير مخزون مبالغ مشتراه برهن البيع						
	يخصم منه :-						
	مشتريات مبالغ برهن البيع						
	الإنتاج الإجمالي بسعر السوق						
	يخصم منه :-						
	ضرائب ورسوم محلية						
	رسوم جمركية						
	رسوم إنتاج						
	حصول خزاة						
	غريبة مبيعات						

النواء / ياسر محمد مرسى هيكل
العضو المنتدب التنفيذي

الشركة القابضة للنقل البحري والبري
شركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع
شركة تابعة مساهمة مصرية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في 2021/06/30

أولاً: نبذة عن الشركة:

اسم الشركة/ شركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع - إحدى شركات الشركة القابضة للنقل البحري والبري

الشكل القانوني:-

شركة تابعة مساهمة مصرية خاضعة لأحكام قانون شركات قطاع الأعمال العام رقم 203 لسنة 1991 ولائحته التنفيذية والقانون 185 لسنة 2020 وتم القيد بالسجل التجاري بتاريخ 1984/09/11 برقم 111502 وتم التمدد بالبورصة في 1990/08/16 وبتاريخ 2005/1/16 صدر قرار نائب رئيس الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة رقم 460 لسنة 2005 بالترخيص بتحويل فرع شركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع للعمل بنظام المناطق الحرة بمحطتي حاويات الإسكندرية والدخيلة وإدارة المحطات متعددة الأغراض وتم تجديد الترخيص من 2020/1/15 حتى 2020/1/15 بقرار رقم (7) بتاريخ 2019/7/2.

مسسدة الشركة: يقدر عمر الشركة بحوالي خمسون عاماً بدءاً من 1984/6/11 حتى 2034/6/10.

نشاط الشركة بالنظام الأساسي :-

فرض الشركة هو تداول الحاويات والبضائع بميناء الإسكندرية والدخيلة بالموقع الذي تخصصه الهيئة العامة لميناء الإسكندرية ونقل الحاويات والبضائع الى الملاحق المخصصة والنقل من وإلى الميناء لهذه النوعية وإدارة وتشغيل المحطات متعددة الأغراض بالموانئ المختلفة وخارجها والقيام بأعمال التخليص الجمركي وممارسة نشاط الاستثمار العقاري بكافة صورته سواء بنفسها أو بالوكالة . منفردة أو بالاشتراك مع الغير ولها في سبيل ذلك الحصول على التراخيص اللازمة لمزاولة هذا النشاط وكذا التعاقد مع مكاتب الاستشارات الهندسية وشركات المقاولات وكافة الشركات العاملة في هذا الشأن ويجوز للشركة المساهمة في شركات تعمل في مجالات أخرى وتم مد الترخيص الممنوح للشركة بمزاولة نشاط الشحن والتفريغ للحاويات والبضائع لمدة خمسة عشر عاماً اعتباراً من نهاية الترخيص في 2020/6/24 وتم إضافة نشاط التخزين علي فرض الشركة و السجل التجاري و البطاقة الضريبية الخاصة بالشركة و يتم اعداد القوائم المالية ابتداء من 1/7 حتى 30/6 من كل عام .

الشروط البيئية:

تلتزم الشركة بالاشتراطات البيئية طبقاً للقانون 4 لسنة 1994 والمعدل بالقانون 9 لسنة 2009 وتبين التزام الشركة بكافة الشروط البيئية من حيث :-

- 1- الاحتفاظ بسجل تأثير نشاط الشركة على البيئة طبقاً للملحق رقم (3) من ملاحق اللائحة التنفيذية للقانون رقم 4 لسنة 1994.
- 2- التزام الشركة بالمعايير والمواصفات الخاصة بالمخلفات السائلة عند تصريفها في البحر طبقاً للملحق رقم (1) من ملاحق اللائحة التنفيذية للقانون رقم 4 لسنة 1994 حيث :

- تمتلك الشركة عدد 5 محطة معالجة صرف صحي بطاقة 170 متر مكعب / يوم
- تمتلك الشركة عدد 2 محطة معالجة صرف صناعي بطاقة 24 متر مكعب / يوم
- التخلص الآمن للمخلفات الصلبة والقمامة عن طريق الهيئة العامة للصرف الصحي والشركات المتخصصة.
- الحد من الملوثات الهوائية عن طريق الصيانة المستمرة لمعدات الشركة سواء القديمة أو الجديدة.
- 3- المحافظة على نظافة أرضيات الساحات والورش واستخدام المواد اللازمة لإزالة آثار الزيوت على الأرض
- 4- استخدام نظام إنذار ضد الحريق.
- 5- إتباع وسائل الأمن والسلامة في حماية العاملين ومعدات العمل
- 6- قيام الشركة بإتباع نظام مكافحة القوارض والحشرات عن طريق التعاقد مع وزارة الصحة للقيام بالكافحه شهرياً .

إضافة إلى ما سبق فإن الشركة حاصلة على ثلاث أنواع من شهادات الأيزو وهي :-

- ١- نظام إدارة الجودة ايزو 9001 - 2015 سارية حتى ٢٠٢٤/٧/١٢ .
- ٢- نظام الصحة والسلامة المهنية ايزو ٤٥٠٠١ - ٢٠١٨ سارية حتى ٢٠٢٢/٤/٢٨ .
- ٣- نظام إدارة البيئة ايزو 14001 - 2015 سارية حتى ٢٠٢٢/٢/١٤ .

مراقبة حسابات الشركة: الجهاز المركزي للحسابات - مراقبة حسابات النقل البحري - ٦ ش طلعت حرب - الإسكندرية .

ثانياً: أهم السياسات المحاسبية المتبعة:

أسس إعداد القوائم المالية:

يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لغرض الإستمرارية ومبدأ التكلفة التاريخية ومبدأ الإستحقاق المحاسبي عدا قائمة التدفقات النقدية وفقاً للأساس النقدي، كما يعد النظام المحاسبي الموحد وقرار رئيس الجهاز المركزي للحسابات رقم (٢٠٤) لسنة ٢٠١١، قرار رقم (٧٣٢) لسنة ٢٠٢٠ أحد أسس إعداد القوائم المالية.

التوافق مع معيار المحاسبة:

يتم إعداد القوائم المالية وفق معايير المحاسبة المصرية و تعديلاتها.

التغيرات في السياسات المحاسبية :

السياسة المحاسبية المتبعة منذ عام ٢٠٠٥ هي فصل التعاملات المالية لفرع الشركة بالمنطقة الحرة عن حسابات المركز الرئيسي وأن يتحمل المركز الرئيسي بما يخصه من مصروفات التشغيل و المصروفات الادارية و العمومية.

البنود المستخدم فيها التقديرات و الافتراضات:

نتيجة لظروف عدم اليقين التي تتصف بها أنشطة الأعمال فلا يمكن قياس العديد من البنود في القوائم المالية بدقة و لكن يمكن فقط تقديرها و تنطوي عملية التقدير علي احكام تعتمد علي احدث معلومات متاحة يعتمد عليها و يعتبر استخدام التقديرات جزءاً أساسياً من إعداد القوائم المالية و لا يقلل من درجة الاعتماد عليها و تكون علي سبيل المثال :-

الديون الرديئة , تقادم المخزون , الخصصات و الأعمار المقدرة المستقبلية التي تتضمنها الأصول القابلة للاهلاك او النمط المتوقع لاستهلاك تلك المنافع.

ترجمة العملات الأجنبية:

يتم اعداد و عرض القوائم المالية التجميعية بالجنيه المصري و هي عملة التعامل للشركة .

و جميع البنود ذات الطبيعة النقدية و غير النقدية يتم تقييمها بتاريخ الحصول عليها سواء بالجنيه المصري او القيمة المعادلة للشراء بالعملة الأجنبية، و في نهاية الفترة المحاسبية يتم تقييم عناصر قائمة الدخل و المركز المالي لفرع الشركة (منطقة حرة) بالعملة الأجنبية بسعر الاقفال في نهاية الفترة المالية لتقديمها للهيئة العامة للاستثمار و المناطق الحرة ضمن ميزانية الشركة التجميعية بالجنيه المصري. كما يتم اثبات المشتريات بالعملة الأجنبية بسعر صرف تاريخ الشراء و يتم اثبات إيرادات العملاء بسعر صرف متوسط للشهر و تقيم ارصدة اخر المدة بالعملة الأجنبية بسعر الصرف في تاريخ اعداد القوائم المالية , و ما ينتج عن فروق عملة (ارباح / خسائر) يتم تحميله علي قائمة الدخل .

السياسة الضريبية:

تخضع نتائج أعمال المركز الرئيسي للشركة لضريبة الدخل و يتم تقديم إقرار ضريبي سنوي عنها بينما يوجد لدى الشركة فرع يعمل بنظام المناطق الحرة بمينائي الإسكندرية والدخيلة و لا يخضع لكافة الضرائب و الرسوم السارية بجمهورية مصر العربية طبقاً لقانون الإستثمار رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧ و يتم تقديم الإقرارات الضريبية عن كسب العمل و الدفعة و القيمة المضافة لكافة معاملات الشركة بالمركز الرئيسي و فرع الشركة بالمنطقة الحرة في المواعيد المحدده كما يتم سداد الضريبة المستحقة من واقع تلك الإقرارات لحين قيام مأمورية الضرائب المختصة بإجراء الفحص الضريبي و إخطارنا بالربط النهائي.

ضريبة الدخل :-

تحتسب ضرائب الدخل المستحقة عن تعاملات المركز الرئيسي على ضوء القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ و لائحته التنفيذية و كافة القرارات و الكتب الدورية اللاحقة و طبقاً للوائح و التعليمات السارية بجمهورية مصر العربية و يتم إثباتها بقائمة الدخل بالمركز الرئيسي كما يتم تكوين مخصص بالإلتزامات الضريبية المحتملة بعد إجراء الدراسة اللازمة و على ضوء المطالبات الضريبية.

الضرائب المؤجلة:-

الضريبة المؤجلة هي الضريبة الناشئة عن وجود فروق مؤقتة ناتجة عن إختلاف الفترة المالية التي يتم الإعتراف فيها بقيمة بعض الأصول والإلتزامات وبين كل من القواعد الضريبية المعمول بها وبين الأسس المحاسبية التي يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لها.

وتم الإعتراف بالضريبة المؤجلة كأصل عند وجود احتمال مرجح بإمكانية استخدام هذا الأصل لتخفيض الضرائب المستحقة على الشركة خلال السنوات المقبلة ويتم تخفيض الضريبة المؤجلة المبينة كأصل للشركة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية، على أنه في حالة زيادة المنفعة الضريبية المتوقعة يتم زيادة الأصول الضريبية وذلك في حدود ما سبق تخفيضه.

ويتم إعادة إحتساب الأصول الضريبية المؤجلة أو الإلتزامات الضريبية المؤجلة في نهاية السنة المالية إستناداً إلى نتائج الأعمال وتقديرات الإدارة للمنافع الضريبية المتوقعة.

• الأصول الثابتة:

تظهر الأصول الثابتة بالقيمة الدفترية (التكلفة التاريخية بعد خصم مجمع الاهلاك) و يتم إثبات الأصول الثابتة بقيمة تكلفة إقتناء الأصل وكافة المصروفات اللازمة لتهيئة الأصل للتشغيل . طبقا للمعيار رقم (١٠) فقرة (١٠) و فقرة (٣٠) تقوم المنشأة بتقييم أصولها بالتكلفة وقت حدوثها وتتضمن تكلفة الإقتناء والنفقات التي تنلق لاحقا لإضافة أو إحلال جزء منها.

يتم حساب إهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت عندما يكون الأصل في مكانه وفي حالته و يحقق استخدامه منافع اقتصادية للمنشأة، أما الأصول المهلكة دفتريا وما زالت تعمل بالإنتاج لا يحسب عليها إهلاك.

العمر الإنتاجي المقدر للمجموعات الرئيسية للأصول الثابتة الموضحة بالقوائم المالية

طبقا للمعيار رقم (١٠) بند (٥٧) يحدد العمر الإنتاجي المقدر للأصل من خلال الاستخدام المتوقع له من قبل المنشأة.

العمر الإنتاجي المقدر للمجموعات الرئيسية:

المباني والإنشاءات	من ١٠ إلى ٢٠ سنة
الآلات والمعدات	من ٦,٧ إلى ١٠ سنوات
وسائل نقل وانتقالات	من ١٠ إلى ٢٠ سنة
أثاث ومعدات مكاتب	من ٥ إلى ١٠ سنوات

تم تعديل العمر الانتاجي و القيمة التخريدية لوسائل النقل للشركة بناء علي قرار اللجنة المشكلة بهذا الخصوص رقم (٢٧١) لسنة ٢٠١٨ بالتعاون مع كلية الهندسة وطبقا لمعايير المحاسبة المصرية.

- لا يوجد قيود على أصول الشركة مقابل قروض .

الانخفاض في قيمة الأصول :

- يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة في تاريخ الميزانية لتحديد ما إذا كان هناك اي مؤشرات تدل على حدوث إنخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الاستردادية المتوقعة.

• هذا ويتم إثبات خسائر الانخفاض في قيمة الأصول في حالة زيادة القيمة الدفترية للأصل ووحدتها المولدة للنقد عن القيمة الاستردادية، ويتم إدراج خسائر الانخفاض في قيمة الأصول بقائمة الدخل

• في حالة ارتفاع القيمة الاستردادية لقيمة الأصول يتم رد خسائر الانخفاض في قيمة الأصول وذلك في حدود القيمة الدفترية للأصول الثابتة، والتي يتم تحديدها بعد خصم الإهلاك والاستهلاك ودون خصم الانخفاض في قيمة الأصول.

• الأرباح والخسائر الرأسمالية:

يتم إثبات الأرباح او الخسائر الناتجة من استبعاد أي أصل ثابت و الناشئة من الفرق بين صافي القيمة الاستردادية و صافي القيمة الدفترية للأصل بعد خصم قيمته كخردة ضمن بند ارباح (خسائر) رأسمالية بقائمة الدخل.

• مشروعات تحت التنفيذ:-

تتمثل في المبالغ التي تم إنفاقها بغرض انشاء او شراء أصول ثابتة حتي تصبح جاهزة للاستخدام في التشغيل وعندها تحول الي بند الأصول الثابتة و يتم تقييم المشروعات بالتكلفة .

• الاستثمارات طويلة الأجل :-

تم إدراج الاستثمارات بالقوائم المالية على أساس تكلفة الإقتناء مطروحا منها خسائر الاضمحلال ان وجدت.

• استثمارات في أوراق مالية متداولة :-

يتم تحديد القيمة الدفترية للاستثمارات المتداولة على أساس تكلفه الشراء و تمثل احد الاوعية الاستثمارية .

• المخزون :

يتم تقييم مخازن الوقود و قطع الغيار و مواد و مهمات علي أساس التكلفة و يتم تسعير تكلفة المنصرف منها علي أساس المتوسط المرجح علي حين يتم تقييم مخزن المخلفات و قطع الغيار الراكدة و المعروضة للبيع علي أساس التكلفة أو القيمة السوقية إن وجدت أيهما أقل لحين التصرف فيها.

• العملاء و المدينون و الارصدة المدينة الأخرى:

يتم اثبات أرصدة العملاء و المدينون و الارصدة المدينة بالقيمة الاسمية و يتم الاعتراف بالتقييم التي سوف يتم تحصيلها مقابل الخدمات التي تم تأديتها و تظهر بقائمة المركز المالي مخصوما منها أية مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها بمعرفة الشركة و التي يتم تقديرها عندما يكون من غير المحتمل تحصيل المبلغ بالكامل .

• النقدية و ما في حكمها:

بغرض اعداد قائمة التدفقات النقدية ، فإن النقدية و ما في حكمها تشمل النقدية بالصدوق و الحسابات الجارية بالبنوك و الودائع لاجل و التي تستحق خلال ثلاثة اشهر .

• قائمة التدفقات النقدية:

يتم اعداد قائمة التدفقات النقدية بإتباع الطريقة المباشرة .

• الإحتياطيات:

يتم تكوين الإحتياطيات وفقاً للقوانين و اللوائح و القرارات المنظمة و المعمول بها و اعتماد الجمعية العامة لما تم تجنيبه و الغرض من كل احتياطي و يستخدم الإحتياطي بناء علي قرار من الجمعية وفقاً لإقتراح مجلس الادارة و تتضمن مايلي :

-إحتياطي قانوني:

يتم تجنيب جزء من الأرباح الصافية بنسبة ٥٪ من صافي أرباح العام لتكوين إحتياطي قانوني و يجوز للجمعية العامة وقف تجنيب هذا الإحتياطي القانوني اذا بلغ ما يساوي نصف رأس المال المصدر و يجوز استخدام الإحتياطي القانوني في تغطية خسائر الشركة و في زيادة رأس المال بناءً على قرار من الجمعيه العامه وفقاً لإقتراح مجلس الإدارة و تضمن رصيد ٢٠١٨/٦/٣٠ مبلغ ١٦٢٥٠٩٨٦١,٤٠ جنيهاً قيمة علاوة الأصدار عن زيادة اسهم التداول الحر لتوفيق الاوضاع.

إحتياطي نظامي : تم ادراج الإحتياطي النظامي ضمن الإحتياطيات الأخرى وفقاً لقانون ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ و لائحته التنفيذية و المعدل لقانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ .

إحتياطي تدعيم مشروعات : تم ادراج إحتياطي تدعيم مشروعات ضمن إحتياطيات أخرى وفقاً لقانون ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ و لائحته التنفيذية و المعدل لقانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١

إحتياطي رأسمالي : مثل قيمة التصرف في اصل من اصول الشركة الثابتة او التعويض عنه و يخصص لإعادة اصول الشركة لما كانت عليه او شراء اصول ثابتة جديدة

• المخصصات:

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون علي الشركة التزام حالي قانوني او حكمي نتيجته لحدث سابق ، و يكون معه من المتوقع أن يتطلب ذلك تدفقاً خارجياً للموارد الأقتصادية لتسوية الإلتزام ، مع إمكانية إجراء تقدير موثوق لمبلغ الإلتزام و يتم تكوين مخصصات للضرائب علي ضوء المطالبات سواء الفعلية أو المتنازع عليها و ذلك تطبيقاً لمبدأ الحيطة و الحذر و بما يحقق أكبر قدر من الامان المالي للشركة و يتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل ميزانيه و تحديدها لإظهار أفضل تقدير حالي . و يتم تبويب المخصصات قصيرة الاجل ضمن الإلتزامات المتداولة ، و يتم تبويب المخصصات طويلة الاجل ضمن الإلتزامات غير المتداولة يتم الاعتراف بالمخصصات طبقاً " لمعيار رقم (٢٨) فقرة (١٤) لمعايير المحاسبة المصرية .

• الموردون و الدائنون و الارصدة الدائنة الأخرى:

يتم اثبات الدائنون و الارصدة الدائنة الأخرى بالقيمة الاسمية و يتم الاعتراف بالإلتزامات (المستحقات) بالتقييم التي سيتم دفعها في المستقبل و ذلك مقابل البضائع و الخدمات التي تم استلامها او تأديتها.

• المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة :

تتمثل الاطراف ذات العلاقة في كل من الشركة القابضة للنقل البحري و البري و كبار المساهمين والشركات التي تساهم فيها الشركة و يتم اعتماد الشروط و السياسات في المعاملات مع الاطراف ذات العلاقة من قبل مجلس الادارة و المعاملات مع الاطراف ذوي العلاقة قد تمت بشروط معادلة لتلك السائده في المعاملات علي اساس تجاري فقط ولا يوجد ضمانات تم الحصول عليها لتلك المعاملات . و يتم تكوين مخصص لمواجهة الخلافات مع الاطراف ذوي العلاقة.

• الاعتراف بالإيراد:-

يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن تقديم خدمات و ذلك بناء علي المدى الذي تم تنفيذه من المعاملة في نهاية الفترة المالية المطلوب إعداد حسابات ختامية و مركز مالي لها

• الفوائد الدائنة :

يتم الاعتراف بالفوائد الدائنة بقائمة الدخل باستخدام معدل الفائدة الفعلي علي اساس الفترة الزمنية .

• المصرفيات:

يتم الاعتراف بجميع المصروفات شاملة مصروفات التشغيل، المصروفات الادارية و العمومية و المصروفات الاخرى مع ادراجها بقائمة الدخل في السنة المالية التي تحققت فيها تلك المصروفات و ذلك طبقا لاساس الاستحقاق.

• توزيعات الأرباح :

يتم توزيع الأرباح بعد اعتماد الجمعية العامة للقوائم المالية في نهاية العام المالي طبقا لأحكام القانون (٢٠٣) لسنة ١٩٩١ وتعديلاته.

• نصيب المسهم في الأرباح:

يتم احتساب قيمة الكوبون بقسمة حصة المساهمين في الأرباح على عدد الاسهم (١٤٨٩٧٥٣٤٠٠ سهم) ويتم تطبيق المعيار بتوزيع صافي الأرباح لحاملي الأسهم بعد تجنب الأحتياجات اللازمة ونصيب العاملين و حصة مجلس الإدارة في الأرباح .

• الادوات المالية و ادارة المخاطر المتعلقة بها :-

القيمة العادلة للادوات المالية :

تتمثل الادوات المالية للشركة في الاصول و الالتزامات المالية و تتضمن الاصول المالية ارصدة النقدية بالصندوق و الودائع لدي البنوك و بعض المدينون و الارصدة المدينة الاخرى كما تتضمن الالتزامات المالية ارصدة الدائنين و الارصدة الدائنة الاخرى و المستحق لمصلحة الضرائب حيث تقوم الشركة بقياس القيمة العادلة لهذه الادوات للتأكد من كونها تمثل تقديرا معقولا لقيمتها العادلة في تاريخ المركز المالي .

أ- مخاطر السوق

تقوم الشركة بالعمل في مجال تداول الحاويات و تواجه منافسة حادة من شركات تعمل في نفس المجال و تقوم الشركة بمنح التسهيلات اللازمة للعملاء و شراء معدات جديدة لتقديم خدمات متميزة والعمل على جذب خطوط ملاحية جديدة.

ب - مخاطر العملات الأجنبية:

تحافظ الشركة علي أرصدها بالعمله الأجنبية لمواجهة متطلبات التمويل لمشروعات الخطة الاستثمارية لشراء معدات جديدة من الخارج تجنباً لمخاطر تقلبات أسعار صرف النقد الأجنبي كما يتم التعامل مع عدة بنوك للحصول علي اعلي عائد ممنوح للودائع و كذا الحصول على تسهيلات إئتمانية كما تقوم الشركة بإعادة تقييم العملات الأجنبية في نهاية كل ربع سنوي.

ج - مخاطر الفائدة :

يتم المفاضلة بين عدد من البنوك المتعامل معها لتقليل المخاطر وربط الودائع (مصري - دولار) لفترات تتراوح من شهر إلى ثلاثة أشهر فقط والحصول على أفضل أسعار متاحة للفوائد الدائنة.

د - مخاطر السيولة :

يتمثل في عدم توافر السيولة للوفاء بالالتزامات المالية ، و تقوم الشركة بشكل منتظم بمراجعة الارصدة البنكية للوفاء بالالتزامات المالية وفقاً لجداول السداد المتوقعة علي مدي قصير و متوسط و طويل الاجل .

هـ - مخاطر الائتمان :

يتمثل في خطر عدم وفاء احد اطراف الادوات المالية لالتزاماته و تعريض الطرف الاخر لخسائر مالية و ينشأ هذا الخطر بصفة رئيسية من مدينو الشركة و يتم اثبات خسائر الاضمحلال بصورة ملائمة مع اجراء تقييم دقيق لاطراف الائتمان .

• أهداف وسياسات إدارة رأس المال:

تقوم الشركة بإدارة رأس المال بحيث تتمكن من تغطية مطالب التشغيل وأهداف المساهمين وتمويل الاستثمارات سواء لزوم عمليات الإحلال والتجديد أو لتدعيم القدرة التنافسية لها وذلك بالتمويل الذاتي دون اللجوء إلى الاقتراض كما تقوم الشركة بعمل دراسات و ابحاث لاضافة استثمارات في مشروعات جديدة.

• نظام التأمينات و المعاشات للعاملين :

تساهم الشركة في نظام التأمينات الاجتماعية طبقاً للقانون رقم ١٤٨ لسنة ٢٠١٩ بإصدار قانون التأمينات الإجتماعية والمعاشات و تحتسب كنسبة من رواتب الموظفين و تقتصر التزامات الشركة علي هذه الحصة و التي يتم تحميلها على قائمة الدخل طبقاً لمبدأ الاستحقاق.

• مزايا العاملين :

تمنح الشركة منحة نهاية خدمة للعاملين الدائمين بناء على مدة الخدمة و بواقع شهرين ونصف عن كل عام من آخر راتب أساسي حصل عليه العامل كما تراعى الشركة تكوين مخصص لمقابلة هذا الإلتزام..

- يحصل العاملين بالشركة علي حصة من الأرباح لا تقل عن ١٠٪ ولا تزيد عن ١٢٪ من صافي الربح القابل للتوزيع .

- تطبيقاً للكتاب الدوري رقم (٥٢) بتاريخ ٢٠٢٠/٧/٢٢ لعالي السيد / وزير قطاع الاعمال العام بتعديل دليل الحسابات المعمول به لدى الشركة وإضافة حسابات تحليلية لبنود المصروفات والتكاليف إعتباراً من ٢٠٢٠/٧/١ تتلخص أهم التعديلات في الآتي:-

بعد التعديل	قبل التعديل
<p>خامات و مستلزمات إنتاج (٣١): يتضمن الطاقة والمياه وقطع الغيار والمهمات ومصروفات الصيانة م مستلزمات مكتبية و نفقات و مزايا مرتبطة بالنشاط الرئيسي.</p>	<p>خامات و مواد ووقود و قطع غيار (٣١): يتضمن المواد البترولية, قطع الغيار, المواد و المهمات , الكهرباء , المياه و المطبوعات</p>
<p>خدمات و استشارات خارجية (٣٣): تتضمن مصاريف تشغيل لدي الغير, الدعايه و الاعلان, نقل و انتقالات, ايجار وسائل نقل و مصروفات خدمية اخري , مصروف الاحلاك , مصروف مخصصات اخري , ايجار عقارات و ضرائب غير مباشرة علي النشاط</p>	<p>المصروفات (٣٣): تتضمن مصروفات الصيانة , مصاريف تشغيل لدي الغير , الدعايه و الاعلان, نقل و انتقالات , ايجار وسائل نقل و مصروفات خدمية اخري , مصروف الاحلاك , ايجار عقارات, ضرائب عقارية, فوائد مدينة و ضرائب غير مباشرة علي النشاط.</p>
<p>خسائر (٣٤): خسائر رأسمالية, تعويضات و غرامات تبرعات, خسائر غير عادية , خسائر فروق عملة, خسائر بيع مخلفات , ضريبة الدخل</p>	<p>ايباء و خسائر (٣٥): تتضمن خسائر رأسمالية, تعويضات و غرامات , مخصصات بخلاف الإهلاك, تبرعات, خسائر غير عادية, خسائر فروق عملة, خسائر بيع مخلفات , ضريبة الدخل</p>

١- الأصول الثابتة:

القيمة جنيته

البيــــــــــــــــان	أراضي ومباني وإنشاءات	آلات ومعدات	وسائل نقل وانتقال	عدد و أدوات	أثاث ومعدات ومكاتب	أرصدة ٢٠٢١/٠٦/٣٠
التكلفة في ٢٠٢٠/٠٧/١	١٣٥٨٨٢٧٦٤	٢٦٧٨١٢٠٠	١٨١٤٩٨٥٢٥٢	٢٧٨٨٤٤٠	٢٦٦٤٦٥٨٥	٢٠٠٧٠٨٤٢٤١
الإضافات و التسويات	٥٧٢٥٣٠٠	٦٣٥٤٤٠	١٢٣٠٧٦٣٦٢	١١٤٣٩٤	١٥٣٣٢٤٥	١٣١٠٨٤٧٤١
الإستبعادات والتسويات	(٢٩٣٠٤)	(٥٢٨٤٦)	(٧٤٦٦٩٣٤)	(٨٢٧٥٤)	(٨١١١٥٨)	(٨٤٤٢٩٩٦)
التكلفة في ٢٠٢١/٦/٣٠	١٤١٥٧٨٧٦٠	٢٧٣٦٣٧٩٤	١٩٣٠٥٩٤٦٨٠	٢٨٢٠٠٨٠	٢٧٣٦٨٦٧٢	٢١٢٩٧٢٥٩٨٦
مجمع الإهلاك في ٢٠٢١/٠٧/٠١	٤٠٥٤٢١٥٦	٩٨٩٦٢١١	٧٢٨٢١٦٣٩٣	١٧٩٤٠٧٠	١٤٥٥٢٩٢٣	795001753
الإضافات	٩٩٨٧٧٤٥	٢٢٥١٢٨٧	150149590	١٧٩٥١٧	٣٥٧٧٧٤٠	166145979
الاستبعادات	(١٥٤١٩)	(٥٢٨٤٦)	(٧١٠٤٦٢٨)	(82754)	(٨١١١٥٨)	(8066805)
مجمع إهلاك ٢٠٢١/٠٦/٣٠	50514482	12094752	871261355	1890833	17319505	٩٥٣٠٨٠٩٢٧
صافي القيمة الدفترية ٢٠٢١/٠٦/٣٠	91064278	15269042	1059333325	929247	10049167	1176645059

تتضمن القيمة التاريخية للأصول الثابتة:

- معدات مكينة ومحفوظ بها لحين التصرف فيها بقيمة ٤٤,٩٦٨ مليون جنيته (تم إعادة اصول محفوظ بها لغرض البيع الي اصول مكينة).
- معدات مهلكة دفترية ولازالت تعمل بقيمة ٢٠١,٤٧٩ مليون جنيته .

٢- مشروعات تحت التنفيذ:-

يتضمن حسابي التكوين الاستثماري و الانفاق الاستثماري و هما علي النحو التالي:

بيــــــــــــــــان بحركة التكوين الاستثماري خلال الفترة من 2020/٧/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠

البيــــــــــــــــان	رصيد ٢٠٢٠-٧-١	إضافات	استبعادات	رصيد ٢٠٢١-٦-٣٠	رصيد ٢٠٢٠-٦-٣٠
مباني وإنشاءات	10451801	٣٠٨٢٩٢٣٩٤	١٨٤٧٣٦٦٥٧	١٣٤٠٠٧٥٣٨	١٠٤٥١٨٠١
الات ومعدات	0	691440	٦٣٥٤٤٠	٥٦٠٠٠	٠
وسائل النقل والانتقال	470384	79695622	٧٩٣٨٩٣٥٦	٧٧٦٦٥٠	470384
عدد و أدوات	260305	72940	١١٤٣٩٤	218851	٢٦٠٣٠٥
أثاث ومعدات ومكاتب	53716	1533245	١٥٣٣٢٤٥	٥٣٧١٦	٥٣٧١٦
الإجمالي	١١٢٣٦٢٠٦	٣٩٠٢٨٥٦٤١	٢٦٦٤٠٩٠٩٢	١٣٥١١٢٧٥٥	١١٢٣٦٢٠٦

الإنفاق الاستثماري:-

يحمل بما استثمر في الدفعات المقدمة أو الاعتمادات المستندية ويتم إدراجه بالخطة الاستثمارية المُنذَرة بما تم سداده .

بيــــــــــــــــان بأرصدة الانفاق الاستثماري من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣١

البيــــــــــــــــان	رصيد ٢٠٢١/٦/٣٠	رصيد ٢٠٢٠/٦/٣٠
دفعات مقدمة	٨٦٦٦١٩٨٨	93663087
اعتمادات مستندية	٤١١٤٢٧٦٩	٤٤٩٢٢٦١
الإجمالي	١٢٧٨٠٤٧٥٧	٩٨١٥٥٣٤٨

٢- الاستثمار العقاري:

يتم اثبات قيمة الحصول علي الاراضي بالتكلفة التاريخية و تم تحويل قيمة الاراضي بمبلغ ٢٤١٢٨٩٨ جنيها في ٢٠١٦/٦/٣٠ الي استثمارات طويلة الاجل (استثمار عقاري) بحسابات المركز الرئيسي, قامت شركة الوادي لحليج الأقطان المالكة لأرض البلينا بتسجيل الحصه الشائعه باسم الشركه القابضه للنقل البحري والبري على أن تقوم الشركه القابضه بإعادة التسجيل للشركه. وبلغت مساحة الأرض ٢م١٤١٩م علي الشيوخ من ضمن مساحة اجمالية ٢م١٨٤٥١,٥٧م مقام عليها مجمع مدارس تابع لهيئة الابنية التعليمية التابعة لوزارة التربية والتعليم والحاصلة علي حق انتفاع باستغلال الارض لمدة خمسون عاما اعتبارا من ٢٠٠٨/١١/٢ وحتى ٢٠٥٨/١١/١ دون مقابل حيث صدر قرار الجمعية العامة العادية للشركه بتاريخ ٢٧/٤/٢٠٠٨ بالموافقة علي مساهمة الشركه لشراء الارض المقام عليها مجمع مدارسعليها لخدمة المواطنين مع اعتبار هذه المساهمة استثمارا عقاريا.

٤- اصول غير ملموسة:

يتم إثباتها بالتكلفة مخضوما منها الاستهلاك (ويتم الاستهلاك بطريقة القسط الثابت) و يقدر العمر الانتاجي ما بين ٥ سنوات الي ١٠ سنوات تتمثل في:

- **نفقات مرسلة:** بمبلغ ٥,٠٩٤ مليون جنيه عبارة عن مقابل الانتفاع بأصول محطة الدخيلة.
- **نفقات تتعلق بأصول غير مملوكة للوحدو و تخدم أفراسها:** بمبلغ ٣٠٦,١٥٨ مليون جنيه عبارة عن (اعمال صرف صحي وصناعي و سوفت و بيير للمنظومة و اعمال زيادة امان رصيف ٩٦ بالدخيلة, تعميق رصيف ٩٦, فنادر و اصلاح هامة الرصيف بالاسكندرية).

البيان	رصيد 20٢٠/٧/١	اضافات	اهلاك الفترة	رصيد اخر 2021/٦/٣٠
مقابل انتفاع بأصول محطة الدخيلة	٥٧٤٧٨٦٣	٠	٦٥٢٩٦٩	٥٠٩٤٨٩٤
نفقات تتعلق بأصول غير مملوكة للوحدة و تخدم أفراسها	١٤١٦٠٩٩٥٣	١٧٩٤٣٣٦٧٣	١٤٨٨٥٨٠٦	٣٠٦١٥٧٨٢٠
الاجمالي	١٤٧٣٥٧٨١٦	١٧٩٤٣٣٦٧٣	١٥٥٣٨٧٧٥	٣١١٢٥٢٧١٤

٥- الاستثمارات في شركات:

بيان يوضح حركة الاستثمارات المالية في الشركات الشقيقة التي تساهم فيها الشركه وعدد الأسهم في ٢٠٢١/٦/٣٠

القيمة بالجنيه

أولا: استثمارات في شركات شقيقة: (نسبة مساهمة أكثر من ٢٠٪)

أسم الشركة	نسبة المساهمة	أول اللة في ٢٠٢٠-٧-١		التغير		آخر اللة في ٢٠٢١-٦-٣٠	
		القيمة	عدد الأسهم	القيمة	عدد الأسهم	القيمة	عدد الأسهم
شركة مفلح للتوكيلات الملاحة	%٤٤	٠	٨٨٠٠٠٠	٠	٠	٠	٨٨٠٠٠٠
شركة آيون للتوكيلات الملاحة	%٤٤	٠	٨٨٠٠٠٠	٠	٠	٠	٨٨٠٠٠٠
شركة أبو سمبل وطيبه للتوكيلات الملاحة	%٤٤	٠	٨٨٠٠٠٠	٠	٠	٠	٨٨٠٠٠٠
الاجمالي		٠	٢٦٤٠٠٠٠	٠	٠	٠	٢٦٤٠٠٠٠

القيمة بالجنيه

ثانيا: استثمارات في شركات أخرى: (نسبة مساهمة أقل من ٢٠٪)

أسم الشركة	نسبة المساهمة	أول اللة في ٢٠٢٠-٧-١		التغير		آخر اللة في ٢٠٢١-٦-٣٠	
		القيمة	عدد الأسهم	القيمة	عدد الأسهم	القيمة	عدد الأسهم
الشركة المصرية للجراجات (الرجمان جروب)	%٦,٥٤	١٢١٩٦٢٠٠	١٣٦٥٢٢٠	١٢١٩٦٢٠٠	١٢١٩٦٢٠٠	١٣٦٥٢٢٠	
الشركة المصرية للملاحة البحرية	%٢	٠	٢٠٠٠٠٠	٠	٠	٢٠٠٠٠٠	
شركة المجموعة المصرية للمحطات متعددة الافراض	%١٣	٦٥٠٠٠٠٠٠	٦٥٠٠٠٠٠	٢٢١٠٠٠٠٠٠	٠	٢٨٦٠٠٠٠٠٠	
الاجمالي		٧٧١٩٦٢٠٠	٢٢١٥٢٢٠	٢٢١٠٠٠٠٠٠	٢٢١٠٠٠٠٠٠	٢٢١٥٢٢٠	

- تم زيادة حصة الشركة في رأس مال الشركة المصرية للجراجات (الرجمان جروب) بمبلغ ٦٥٢٢٠٠ جنيه في العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩.

- تم استخدام المخصص المكون خلال العام ٢٠١٥/٢٠١٤ لشركة ممفيس بمبلغ ١٢٩٦١٣٨٧ جنيه وتم استنزال باقي قيمة الاستثمارات بمبلغ ١١٢٤٣٢٣٧ جنيه كخسائر غير عادية خلال العام ٢٠١٥/٢٠١٤ .
- تم استنزال قيمة المساهمة في شركة امون نتيجة احتساب قيمة الاضمحلال لتلك الاستثمارات وخصمها من القيمة خلال العام المالي ٢٠٠٩/٢٠٠٨ بمبلغ ١٠,٥ مليون جنيه من المخصص المكون و استنزال مبلغ ٤٩٠٤٦٢٣ جنيه خسارة رأسمالية.
- تم استنزال قيمة المساهمة في شركة ابوسمبل وطيبة نتيجة احتساب قيمة الاضمحلال لتلك الاستثمارات وخصمها من القيمة خلال العام المالي ٢٠١٥/٢٠١٤ بمبلغ ١٥٤٠٤٦٢٣ جنيه.
- تم استخدام المخصص المكون خلال العام ٢٠١٥/٢٠١٤ لشركة المصرية للملاحة البحرية بمبلغ ٧٢١٤٢٧٢ جنيه وتم استنزال باقي قيمة الاستثمارات بمبلغ ٢٥٠٠٠٠٠٠ جنيه كخسائر غير عادية .
- تم استنزال قيمة المساهمة في الشركة المصرية للجراجات (الترجمان جروب) نتيجة احتساب قيمة الاضمحلال لتلك الاستثمارات وخصمها من القيمة خلال العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٦ بمبلغ ١٤٥٦٠٠٠ جنيه.
- تم المساهمة بنسبة ١٣٪ في راس المال المصدر لشركة المجموعة المصرية للمحطات متعددة الاغراض بواقع ٦٥٠ الف سهم بقيمة اسمية ١٠٠ جنيتها /سهم و ذلك من حصة الشركة القابضة للنقل البحري و البري و قرر مجلس ادارة شركة المجموعة المصرية للمحطات متعددة الاغراض زيادة راس مال الشركة من ٥٠٠ مليون الي ٢,٢ مليار جنيه و موافقة جميع المساهمين علي التمويل الذاتي بنسبة ٣٠٪ و اقتراض ٧٠٪ حيث تم سداد مبلغ ٢٢٣٧٣٠٠٠٠ جنيتها حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ ومستحق مبلغ ٦٢٢٧٠٠٠٠ جنيتها يتم سداده على دفعات قادمة معلى فى حساب دائنوا شراء استثمارات. و تلتزم الشركة في عقد القرض لانشاء المحطة متعددة الاغراض علي قدر مساهمتها بنسبة ١٣٪ من راس المال.

٦- قروض و ارصدة مدينة طويلة الاجل:

- بلغ رصد القروض في ٢٠٢١/٦/٣٠ بمبلغ ١٩٢٣٢٣٠٠ و يمثل في:
- مبلغ ١١٠٧٤٨٠٠ جنيتها قرض حسن للشركة المصرية للملاحة البحرية تم عمل مجمع اضمحلال لهذا القرض في شهر فبراير ٢٠٢٠
- مبلغ ٨١٥٧٥٠٠ جنيتها قرض للشركة العربية للشحن و التفريغ.

٧- اصول محتفظ بها لغرض البيع: لا يوجد

٨- تسعير و تقييم المخزون :-

- تقوم الشركة بقياس قيمة المخزون السلمي على أساس التكلفة طبقا للمعيار رقم (٢) فقرة (٩) مع العلم بأن طبيعة المخزون بالشركة يتمثل في قطع غيار لازمة لإجراء الاعمار والصيانات للمعدات وهي معدات تخصصية يتم استيراد قطع الغيار الخاصة بها من الخارج ، كذلك المواد والمهمات عبارة عن أصناف لازمة لعمليات النظافة و خلافه و يتم التسعير بتكلفة الشراء.
- يتم تسعير النصف من المخزون بطريقة المتوسط المرجح على كافة عناصر المخزون المختلفة و هذا المخزون غير معروض للبيع .
- بلغ المخزون الراكد في ٢٠٢١/٦/٣٠ مبلغ ٢٣٧٩ الف جنيتها و يتم تقييمه وفقا للتكلفة او القيمة الاستردادية ابهما اقل عند عرضه للبيع.

٩- عملاء و اوراق قبض و حسابات مدينة :

بلغ رصيد العملاء و الارصدة المدينة الاخرى في ٢٠٢١/٦/٣٠ مبلغ ٣٨٨٦٣٤٢٣٥ جنيه على النحو التالي :

البيــــــــــــــــان	رصيد ٢٠٢١/٦/٣٠	رصيد ٢٠٢٠/٦/٣٠
العمــــــــــــــــلاء	١٠٤٢٧١٥٣٧	١٦٥٠٨٤٧٨٦
مخصص ديون مشكوك فيها	(٢٧٥٩٩٢١)	(٢٧٥٩٩٢١)
تأمينات لدى الغير	٢٦٣٦٢٠	١٩٤٢٢٦
حسابات مدينة اخري	٢٥٥٦٧٦٣٨٠	٤٤٣٣٢٩١٢٠
مخصص اضمحلال مديونيات	(٤٣١٣٧٥)	(٢٥٦٧٢٨)
مصروفات مدفوعة مقدما	٦٩٧٩١٩	٥٦٨٧٢٨
ايرادات مستحقة التحصيل	٢٧٦٤٠٥٢	١٢١٣٠٦٩٦
الموردين	٢١١٢٩٢٧	٣٥٧١٤٥
حسابات دائنة للمصالح والهيئات	١٠٨٢١٢٦	٩٩٧٥٥٧
دائنا شراء اصول ثابتة	٨٢٢٠١	٢٣٢٠٤٢٤٤
حسابات دائنة اخري	١٤٧٦٩	٧٥٢٩٣
الاجمــــــــــــــــالي	٣٨٨٦٣٤٢٣٥	٦٤٢٩٢٥١٤٦

الحسابات المدينة الاخرى تتمثل في مبلغ ٤٣١٣٧٥ جنيها مديونية علي الشركة المصرية للملاحة و مبلغ ٢٥٠٧٨٣٦٥٢ جنيها ودائع مستحفظ عليها مقابل خطابات ضمان و الباقي مبالغ مستحقة على العاملين في صورة مخالفات و تلفيات أحدثها السائنين و العاملين بمعدات الشركة و تكاليف دورات تدريبية مستحقة على بعض العاملين و شرائب مستحقة على العاملين و سلف للعاملين و يتم الخصم منهم على أقساط شهرية خلال السنة.

١٠- المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة

- تثبت المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة التي تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية و بنفس اسس التعامل مع الآخرين علي اساس تجاري فقط ووفقا للشروط التي يضعها مجلس الادارة و لا يوجد ضمانات تم الحصول عليها لتلك المعاملات.
- يوجد مخصص لمواجهة خلافات مع هيئة الميناء الاسكندرية.

قد تمت خلال الفترة العديد من المعاملات المالية بين الشركة و الاطراف ذوي العلاقة و تتمثل فيما يلي :

البيــــــــــــــــان	طبيعة العلاقة	المعاملات من ٢٠٢٠/٧/١ حتي ٢٠٢١/٦/٣٠	رصيد ٢٠٢١/٦/٣٠
الشركة القابضة للتقل البحري والبري	المساهمة في رأس مال الشركة بنسبة ٥٥,٣٦٩% وتوجد معاملات مالية عبارة عن بدلات حضور لجان و اجهزة مخزن البحري و المساهمة في الاملائات و دلعة تنفيذ نظام ERP.	١٤٢٠٧	٠٠,٠٠٠
هيئة ميناء الإسكندرية	المساهمة في رأس مال الشركة بنسبة ٣٩,٦٣١% وتوجد معاملات مالية تؤثر على القوائم المالية و هي عبارة عن مقابل الانتفاع بالأراضي و المباني و رسوم النظافة الخاصة بها .	٢٤٣٧٠٤	١١٩٩٩٨٦٤ رصيد دائن
شركة ابوسمبل وطبيرة للتوكيلات الملاحية	الشركة تساهم في رأس مال شركة ابوسمبل وطبيرة للتوكيلات الملاحية بنسبة ٤٤% شركة شقيقة وتوجد معاملات مالية عبارة عن تخليص جمركي لصالح الشركة	٩٤٤	٥٣٠٥٦ رصيد مدين
شركة ممفيس للتوكيلات الملاحية	الشركة تساهم في رأس مال شركة ممفيس للتوكيلات الملاحية بنسبة ٤٤% شركة شقيقة وتوجد معاملات مالية عبارة عن تقارير فك وتهيئة الحاويات و إصابات الحاويات و إيجار حاويات.	١٣١٨٥	٤٢٩٠٩٦ رصيد دائن
شركة أمون للتوكيلات الملاحية	الشركة تساهم في رأس مال شركة أمون للتوكيلات الملاحية بنسبة ٤٤% شركة شقيقة وتوجد معاملات مالية عبارة عن إيجار حاويات إضافة.	٣٦	٢٩١٠ رصيد دائن

١١- استثمارات و اوراق مالية متداولة:

تتمثل في أذون الخزانة و تستخدم كأحد الأوعية الأخرية للارصدة النقدية المتاحة وفقا " لسعر العائد عليها و طالما كان أعلى من سعر العائد علي الودائع و بما يتفق مع حجم الأرصدة النقدية المتاحة حيث يتم اثبات أذون الخزانة بسعر الشراء و العائد يحمل علي قائمة الدخل وفقا لمبدأ الاستحقاق .

١٢- النقدية بالبنوك و الصناديق:

- بلغ رصيد النقدية بالبنوك ٢٤٠٦٩٦٢٥٤٩ جنيه و يتضمن :
- بنك جارى ٨٨٠٢٨٨٧٣ جنيه
- صندوق ٨٢٢٣٦٩ جنيه
- بنك و دائع لأجل ١٦٥٧٤٣٨٦٤٨ جنيه (ودائع ثلاث شهور)
- ولفرض السيولة يتم استبعاد مبالغ غطاء خطابات ضمان و ودايع مقابل اعتمادات و قدرها مبلغ ٢٥٠٧٨٣٦٥٢ جنيها.

حقوق الملكية:-

١٣- رأس المال المصرح به :-

رأس المال المصرح به ١٠٠٠ مليون جنيه

حركة رأس المال المصدر والمدفوع وعدد الأسهم :

- رأس المال المصدر و المدفوع يبلغ ٧٤٤٨٧٦٧٠٠ جنيه و تبلغ القيمة الاسمية (١٠٠,٥٠) جنيه / سهم و عدد الأسهم (١٤٨٩٧٥٣٤٠٠ سهم) حيث تمت موافقة الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ٢٠١٨/٨/١٣ علي تجزئة القيمة الاسمية لسهم الشركة من خمسة جنيهات للسهم الي خمسين قرشا للسهم .
- موزعة علي النحو التالي :-

البيان	عدد الأسهم	نسبة المساهمة	رأس المال في ٢٠٢١/٠٦/٣٠	رأس المال المقارن في 20٢٠/6/٣٠
الشركة القابضة للقتل البحري والبرى	٨٢٤٨٦٥٧٢٠	% ٥٥,٣٦٩	٤١٢٤٣٢٨٦٠	٤١٢٤٣٢٨٦٠
هيئة ميناء الإسكندرية	٥٩٠٤٠٠٠٠٠	% ٣٩,٦٣١	٢٩٥٢٠٠٠٠٠	٢٩٥٢٠٠٠٠٠
التداول الحر	٧٤٤٨٧٦٨٠	% ٥,٠٠	٣٧٢٤٣٨٤٠	٣٧٢٤٣٨٤٠
الإجمالي	١٤٨٩٧٥٣٤٠٠	% ١٠٠	٧٤٤٨٧٦٧٠٠	٧٤٤٨٧٦٧٠٠

١٤- الاحتياطيات :

بلغ اجمالي الاحتياطيات في ٢٠٢١/٦/٣٠ مبلغ ٢٣٣٨٢٣٨ الف جنيه و تتمثل في الاتي :

البيان	احتياطي قانوني	احتياطي رأسمالي	أخرى	الاجمالي
رصيد ٢٠٢١/٦/٣٠	٧٨٣٤٣٥	٢١٣٣٧٥	١٣٤١٤٢٨	٢٣٣٨٢٣٨
رصيد ٢٠٢٠/٦/٣٠	٧٨٣٤٣٥	٢١٣١٣٧		

*- بيان تحليلي للاحتياطيات الأخرى:

البيان	المبلغ
الفرق بين القيمة الاسمية والقيمة العادلة نتيجة زيادة المساهمة في الشركة المصرية للملاحة البحرية	٦٩٩٧٩٥٢,٠٠
اعادة تقييم العملات الاجنبية بالجنيه المصرى (٦٥٤١٠٢٣,٦٤)	٦٥٤١٠٢٣,٦٤
قيمة تعويض شركة التامين الاهلية عن حادث ونش كالمر	117711.00
زيادة الاستثمارات في التوكيلات مقابل اسهم مجانية تم اصدارها من التوكيلات الملاحة سنة ٢٠٠٤	330000.00

قيمة أصول هدايا تم توريدها من الشركات بجانب قيمة المعدات والاولئاح الموردة على قوة الاعتمادات المستندية قيمة كرفان مستعمل هدية تم توريده من مكتب امكو للاستشارات .	١٠٢٧٨٤٣,٤٧ 3000.00 8141331.65
احتياطي ارتفاع اسعار اصول ثابتة (الاصول المهلكة دفترها قبل تطبيق قرار الجهاز المركزي رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ بشأن تعديل النظام المحاسبي). احتياطي نظامي احتياطي تدعيم مشروعات	٩٤٠٥٩٤٧٧٢,٨ ٣٧٤٧٠٤١٦٧,١١
الإجمالي	1341427801.67

١٥- ارباح (خسائر) مرحلة:

بلغ رصيد الارباح (الخسائر) المرحلة في 20٢٠/٧/١ مبلغ (٤٣٣٧٥٦٧٠) جنيها وتم استنزاله من مشروع توزيع الارباح ٢٠٢٠/٢٠١٩ ليصبح الرصيد صفر ويضاف اليه ايرادات سنوات سابقة بمبلغ ٩٥٩٢٨٠٢٢ جنيها ويخصم منه مصروفات سنوات سابقة بمبلغ (١٧٦٠٧٨٧١) ليكون الرصيد ٧٨٣٢٠١٥١,٦٩ جنيها في ٢٠٢١/٦/٣٠.

القيمة بالجنيه

بيان تحليل حساب إيرادات سنوات سابقة في ٢٠٢١/٦/٣٠

المبلغ	البيان
٦٢٥٠٠٠٠٠	قيمة ٢١ شهر مكافاه عن العام المالي ٢٠٢٠-٢٠١٩
١٧٢٩٥٥٥٠	باقي المبلغ المعلق لكافاة التميز ٢٠٢٠/٢٠١٩
٣٤١٥٥٩٨	تسوية مبالغ من مورد ZMPC و٢ وثش رصيف
١٢٧١٦٨٧٤	رد قيمة رسوم هيئة الاستثمار حتى ٢٠٢١/٦/٣٠
٩٥٩٢٨٠٢٢	الإجمالي

القيمة بالجنيه

تحليل حساب مصروفات سنوات سابقة في ٢٠٢١/٦/٣٠

المبلغ	البيان
١٤٣٢٤٠٦	مُدد ضريبه عقاره
٣٥٦٠٣٥٩	تأمينات
١٢٦١٥١٠٦	١٪ رسوم على ارباح فروق عمله ٢٠١٧/٢٠١٦
١٧٦٠٧٨٧١	الاجمالي

الالتزامات الأخرى طويلة الأجل:

- القروض طويلة الأجل: لا يوجد

- السندات: لا يوجد

الالتزامات المتداولة:**١٦-المخصصات:**

القيمة بالجنيه

بيان المخصصات بخلاف الإهلاك في ٢٠٢١/٦/٣٠

رصيد	تعديل	انتقل الفرق منه	المستخدم	المكون	رصيد 20٢٠/٧/١	البيان
٢٧٥٩٩٢١		0.00	0.00	0.00	٢٧٥٩٩٢١	مخصص الملائم خصم من حساب العملاء
٤٨٩٢٢١٤		0.00	0.00	894657	٢٩٩٧٥٥٧	مخصص فرائب
٥٨٧٥٨١٩	(١٨٤٧٥,١١)	(٩٧٦٥٤,٠٩)	0.00	١٣٦٩٩٣٨	٥٤٨٤٣٣٥	مخصص ملازمات قضائية
٥٩٠٣٩٩١		0.00	0.00	0.00	٥٩٠٣٩٩١	مخصص لمواجهة خلافات مطالبات هيئة الهناء
١٦١٥٢٩٤٣		0.00	١٥٢٠٤٥٩٣	١٦٦٣٩٤٤١	١٤٧١٨٠٩٥	مخصص مدحة نهاية الخدمة
١١٠٧٤٨٠٠		0.00	0.00	0.00	١١٠٧٤٨٠٠	حصص اشحلال قروض الشركة للصربة للملاحة
٤٣١٣٧٥		0.00	0.00	١٧٤٦٤٧	٢٥٦٧٢٨	مخصص اشحلال مديونيات الشركة للصربة للملاحة
٩٩٩٧٤٠٦٣	(١٨٤٧٥,١١)	(٩٧٦٥٤,٠٩)	15204593	٢١٤٠٨١١٢	٩٣٥٥٤٤٢٧	الاجمال

١٧- مؤدين و حسابات دائنة في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ القيمة بالجنيه

المبلغ	البيان
٢٧٨٢٩٥٢٥	مؤدين
٣٥٢٢٩٠٦٥	حسابات دائنة للمصالح والهيئات
٤٦٦٦٧	دائنو توزيعات
٧٣٠٣٢٢٩٤	مصروفات مستحقة السداد
٩٧٧٣٩٨٩	عملاء
١٢٢٨٣٩٤٥٨	حسابات دائنة أخرى
٢٧٨٧٥٠٩٩٨	الاجمال

علما بأنه لا يوجد قروض قصيرة الأجل أو سحب علي المكشوف

دائنو توزيعات: و يتمثل في ٤٧ الف باقي مكافأة مجلس الادارة.

١٨- تحليل حسابات دائنة أخرى الظاهرة بالمركز المالي في ٢٠٢١/٠٦/٣٠

المبلغ	البيان
٩٩٤٤٨٦٠	دائنو شراء أصول ثابتة
٦٢٢٧٠٠٠٠	دائنو شراء استثمارات
١٥٤٩٦١٠٧	تأمينات للغير
٣٥١٢٣٩٩١	حسابات دائنة أخرى
٤٥٠٠	حسابات مدينة أخرى
١٢٢٨٣٩٤٥٨	الإجمالي

طبيعة ومكونات بند حسابات دائنة أخرى هي عبارة عن مبالغ مستقطعة من بعض العاملين (نقابات , نفقات زوجات وأولاد , جزاءات و ضرائب مستحقة و مبالغ مستحقة لدي الهيئة العامة للاستثمار .

الإيرادات:-

يتم حساب مجمل الربح علي اساس ناتج طرح ايرادات النشاط من تكاليف انتاج او شراء الوحدات المباعة.

١٩- الدخل من الاستثمار:

يتم إثبات الفوائد الدائنة علي أساس الاستحقاق و ما يخص الفترة المحاسبية .

المبلغ	البيان
١٣٨٠٣٢١٤٣	فوائد دائنة
١٢٩٩٣٦٢	مائد ادون خزائنة
١٣٩٣٣١٥٠٥	الاجمالي

القيمة بالجنيه

٢٠- مكاسب و خسائر أخرى:

المبلغ	البيان
٧٤٢٤٢٣	ارباح بيع مخلفات

خسائر بيع مخلفات	(٩٣٧٢٨)
ارباح رأسمالية	٥٩٤٣٠
خسائر فروق عملة	(٣٣٠٨٢٠٢١)
خسائر بيع اصول ثابتة	(١٣٨٧٢٦)
الاجمالي	(٣١٩٧٦٧٢٢)

٢١- ايرادات و ارباح اخرى:

القيمة بالجنيه

بيان	مبلغ
اهجارات دائنة	٨٨٧٦٣٣
تمويشات و قرامات	١٣٤٣٥١٩٣
ايرادات بيع كراسات شروط والقال و منبول	٨٥١٤١٩٨
الاجمالي	٢٢٨٣٧٠٢٤

٢٢- المصروفات الإدارية و العمومية:

مذكورة تفصيلا ضمن حساب ارباح و خسائر بمرفقات المركز المالي مخصصا منها المصروفات التمويلية (عمولة البنك).

بيان	المبلغ
خدمات و مواد و قطع جهاز	١٢٢٤٧١٣٧
اجور	١٤٧٧١٦٩٩٢
خدمات مشتراه	١٤٢٩٥٦١٤
الاملاك و الاستهلاك	١٧٦٨١٧٥٤
اهجار عقارات	٧٣٤٦٠٦٠٦
ضرائب غير مباشرة علي النشاط	١٥٩٠١٩٣٩
ضرائب عقارية	١٤٣٢٤٠٦
بخم مصروفات تمويلية (مصاريف بنكية)	(٧٤٨٧٦٠)
الاجمالي	٢٢٦٩٩٢٣٨

٢٣- مصروفات اخرى:

القيمة بالجنيه

بيان	المبلغ
اهباء و خسائر متنوعة	١٠٦٠٩٧٢٥
خسائر غير عادية ..	١٣٨٨٥
الاجمالي	١٠٦٢٣٦١٠

**تتمثل في اهلاك عدد ٢ مبني بالدخيلة تم ازالته.

٢٤- بيان بالموقف الضريبي حتى ٢٠٢١/٠٦/٣٠

أولاً: ضريبة الشركات المساهمة:

- ١- تم فحص الأعوام ٢٠١٣/٢٠١٢ حتى ٢٠١٦/٢٠١٥ وتتضمن تقرير لجنة الطعن اعادة فحص بعض البنود التي يوجد خلاف عليها باللجنة الداخلية ومكون مخصص لها مبلغ ٣٠٠٠٠٠٠٠ جنيه في العام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩
- ٢- تحت الفحص ٢٠١٧/٢٠١٦, ٢٠١٨/٢٠١٧, ٢٠١٩/٢٠١٨, ٢٠١٩/٢٠١٩, ٢٠٢٠/٢٠١٩
- ٣- يوجد دعاوي محتملة بتغيير الأوعية علي شركات الأموال ورسم التنمية عن أعوام سابقة من ١٩٩٨-١٩٩٩

ثانياً: ضرائب كسب العمل

[جاري إعادة فحص الأعوام ٢٠١٣, ٢٠١٤ و جاري فحص ٢٠١٥/٢٠١٦/٢٠١٧ و تحت الفحص ٢٠١٨, ٢٠١٩.

أسفرت التسوية الضريبية عن وجود فروق مالية مسددة بالزيادة عن الأعوام ٢٠١٣ و ٢٠١٨ بمبلغ ١,٤١٣ الف جنيه، ٢,٢٤١ الف جنيه على التوالي و ذلك بسبب تعديل احكام قانون الضريبة علي الدخل و مما منح الممولين زيادة في الاعفاءات الشخصية و كذلك زيادة قيمة الخصم الضريبي لكل شريحة و سوف يتم تسوية الفروق عند الانتهاء من اعمال الفحص الضريبي عن تلك السنوات.

ثالثاً: ضرائب الدمغة

جاري فحص الأعوام ٢٠١٥/٢٠١٦ حتى ٢٠١٧/٢٠١٨ وتم تسليم كافة المستندات اللازمة لإعادة الفحص المستندي الفعلي للسنوات المذكورة بتاريخ ٢٠٢١/٢/٢١ حيث صدرت مذكرة إعادة الفحص و التي أسفرت عن إستحقاقات ضريبة قدرها ٨٩٤٦٥٦,٨٥ و تم الإعتراض عليها بتاريخ ٢٠٢١/٣/١٥ و جاري حالياً المناقشة مع اللجنة الداخلية بالمركز و تحت الفحص ٢٠١٨/٢٠١٩ ، ٢٠١٩/٢٠٢٠

رابعاً: ضريبة القيمة المضافة

- ١- جارى فحص سنوات ٢٠١٦/٢٠١٧، ٢٠١٧/٢٠١٨، ٢٠١٨/٢٠١٩، و تحت الفحص ٢٠١٩/٢٠٢٠.
- ٢- بخصوص ضرائب اللابنر الدعوى رقم ١٢٥٢٠ عن الأعوام المالية ٢٠٠٣/٢٠٠٧ متداولة أمام محكمة مجلس الدولة قضاء إدارى وتم أحالتها الى مكتب خبراء وزارة العدل وكانت آخر جلسة بتاريخ ٢٠٢١/٨/٢٥ وفي إنتظار تقرير الخبير .
- ٣- جارى متابعة الحكمين رقمى ٣٠٦٤٠، ٣٦٣٢٠ الصادرين لصالح الشركة .

خامساً: الضريبة العقارية

- ١ - تم إلغاء سداد مطالبة ٢٠٢١ و الحصول على شهادة بالإعفاء من الضرائب العقارية من ٢٠١٧/٦/١ وشهادات بمبلغ ١٧٧٦٢١٤٦,١٦ جنيه مستحق للشركة عن الفترة من ٢٠١٧ وحتى ٢٠٢٠ و جاري إجراءات الإسترداد .
- ٢ - قامت الشركة بإتخاذ الإجراءات القانونية بأن قامت برفع دعاوى القضائية ببطلان المطالبات وإسترداد ماتم سداده بدون وجه حق لمصلحة الضرائب العقارية عن الأعوام من ٢٠١٧ وحتى ٢٠٢٠ و يوجد دعاوى رقم ٧٣/٦٥٦٩٩ ق - قضاء إدارى - ودعوى رقم ٧٣/٢٣٠٢٣ ق ودعوى رقم ٧٣/٢٣٨٥٤ ق ودعوى رقم ٧٢/٣٠٦١ ق ودعوى رقم ٧٥/٩٨١١ ق وجميعها ما زالت متداولة أمام القضاء ولم يفصل فيها بحكم بات .

سادساً: ضريبة صندوق تكريم الشهداء

تم تطبيق القانون الصادر بتاريخ ٢٠٢١/٣/٤، وتم خصم المبالغ وتوريدها وفقاً للائحة التنفيذية للقانون

* الحقوق والامتيازات والقيود علي توزيعات الأرباح: لا يوجد

* التوزيعات المتأخرة للأسهم الممتازة: لا يوجد أسهم ممتازة

٢٥- توزيعات السهم :

يتم توزيع الإرباح في نهاية السنة المالية بعد اعتماد الجمعية العامة للقوائم المالية في نهاية العام المالي طبقاً لأحكام القانون ٢٠٣، ويتم احتساب قيمة الكوبون بقسمة حصة المساهمين على عدد الاسهم (١٤٨٩٧٥٣٤٠٠ سهم) ويتم تطبيق المعيار بتوزيع صافي الأرباح لحاملي الأسهم بعد تجنيب الاحتياطيات اللازمة ونصيب العاملين و حصة مجلس الإدارة في الأرباح

و تمثل نصيب السهم في توزيعات الأرباح : حصة المساهمين في الأرباح / عدد الأسهم الفعلي، مع العلم بأن اسهم الشركة عادية

القيمة بالآلاف جنيه

٢٦- الأرتباطات الرأسمالية الغير مسجلة بالدفاتر:

مبلغ	بيان
٢٧٨٢٧	منظومة TOS
١٢٢٢٥	توريد عدد (٣) ونش تحميل حاويات فارغة
711	رفع كفاءة اسوار الشركة و انشاء مبني للسائقين
٢١٨٨	احلال و تجديد مسارات الاوتاش المملقة رصيف ٤٩-٥٤
٤٦٤٩٩	تعميق رصيف ٩٦ بطول ٣٥٠ متر (مرحلة ثالثة) (توريد ستائر و شدادات)

٢٠٢٢/٦/١٧	١٥/١٠/٢١٨٩٤٢	قطر الوطني	٣٨٠٠٠٠٠	قيمة تأمين نهائي لضمان قيمة الضرائب و الرسوم التقديرية لتوسط الطاقة التخزينية المتوقع على مساحة ٢م١٢٣٠٠	جمارك المنطقة الشمالية و الغربية	٨
٢٠٢٢/٤/٣٠	١٥/١٠/٢٢٤٣٦٦	قطر الوطني	٣٨٠٠٠٠٠	قيمة الضرائب و الرسوم التقديرية لتوسط الطاقة التخزينية المتوقع على مساحة المقررة مساحة ٢م٥٦٥٠ ومساحة ٧١٠٠	جمارك المنطقة الشمالية والغربية بالاسكندرية	٩
٢٠٢١/١١/٣٠	١٦/١٠/٢٦٣٠١٩	قطر الوطني	٤٠٠٠٠٠	قيمة تغطية مسحويات منتجات بترولية	شركة مصر للبترول	١٠
٢٠٢٢/٣/٣٠	١٧/١٠/٢٩٠٨٩١	قطر الوطني	٥٧٦٠٠	قيمة تأمين عن حق الانتفاع لمساحة ٢م٦٤٠ بمساحة رقم ٦٨	هيئة ميناء الاسكندرية	١١
٢٠٢٢/٤/٧	١٩/١٠/٣٢١١٨٤	قطر الوطني	١٥٠٠٠٠	قيمة ضمان الضرائب و الرسوم الجمركية وكافة مستحقات الجمارك عن البضائع من الحاويات المخزنة داخل مساحة ٦٨	جمارك المنطقة الشمالية والغربية بالاسكندرية	١٢
٢٠٢٢/٤/٧	١٩/١٠/٣٢١١٨٤	قطر الوطني	١٥٠٠٠٠	ضمان الضرائب و الرسوم الجمركية وكافة مستحقات الجمارك عن البضائع و الحاويات المخزنة داخل مساحة ٣٦	جمارك المنطقة الشمالية والغربية بالاسكندرية	١٣
٢٠٢٢/١/٨	٢٠/١٠/٣٣٩١١٧	قطر الوطني	٥٠٠٠٠٠	قيمة تأمين نهائي عن ترخيص مزاولة نشاط التخزين	هيئة ميناء الاسكندرية	١٤
٢٠٢٢/١/٢٢	٢٠/١٠/٣٤٠١٠١	قطر الوطني	٣٧١٢٥	قيمة تأمين نهائي عن مساحة المقررة	هيئة ميناء الاسكندرية	١٥
٢٠٢٢/١/٢٢	٢٠/١٠/٣٤٠١٠٢	قطر الوطني	١٠٠٠٠٠	قيمة تأمين نهائي عن مساحة المقررة	هيئة ميناء الاسكندرية	١٦
٢٠٢٢/١/٢٢	٢٠/١٠/٣٤٠١٠٣	قطر الوطني	٧٨٢٥٠٠	قيمة تأمين نهائي عن مساحة المقررة	هيئة ميناء الاسكندرية	١٧
٢٠٢٢/١/٢٢	٢٠/١٠/٣٤٠١٠٥	قطر الوطني	٣٥٥٠٠٠	قيمة تأمين نهائي عن مساحة المقررة	هيئة ميناء الاسكندرية	١٨
٢٠٢٢/١/٢٢	٢٠/١٠/٣٤٠١٠٦	قطر الوطني	٦١٣٥٠٠	قيمة تأمين نهائي عن مساحة المقررة	هيئة ميناء الاسكندرية	١٩
٢٠٢٢/١/٢٢	٢٠/١٠/٣٤٠١٠٧	قطر الوطني	٢٠١٦٠٠	قيمة تأمين نهائي عن مساحة ٦٨	هيئة ميناء الاسكندرية	٢٠
٢٠٢٢/١/٢٢	٢٠/١٠/٣٤٠١٠٩	قطر الوطني	٧٧٠٠٠٠	قيمة تأمين نهائي عن مساحة ٦٨	هيئة ميناء الاسكندرية	٢١
٢٠٢٢/١/٢٢	٢٠/١٠/٣٤٠١١٠	قطر الوطني	٧٨٠٠٠	قيمة تأمين نهائي عن مساحة ٦٨	هيئة ميناء الاسكندرية	٢٢
٢٠٢٢/١/٢٢	٢٠/١٠/٣٤٠١١٣	قطر الوطني	٤٨٧٧٧٤٩٦	قيمة تأمين نهائي مقابل استكمال التأمين عن محطتي الاسكندرية و الدخيلة بما يعادل ٥٠% من قيمة مقابل الانتفاع	هيئة ميناء الاسكندرية	٢٣
٢٠٢٢/١/٢٢	٢٠/١٠/٣٤٠١٢٠	قطر الوطني	١٨١٤٢٥	قيمة تأمين نهائي عن مساحة ٣٦	هيئة ميناء الاسكندرية	٢٤
٢٠٢٢/١/٢٢	٢٠/١٠/٣٤٠١٢٤	قطر الوطني	٣٠٨٢٩٥	قيمة تأمين نهائي عن مساحة ٣٢	هيئة ميناء الاسكندرية	٢٥
٢٠٢٢/١/٢٢	٢٠/١٠/٣٤٠١٢٦	قطر الوطني	١٢٢٥٧١٠	قيمة تأمين نهائي عن مساحة ٢٢	هيئة ميناء الاسكندرية	٢٦
٢٠٥٠/٦/٢٤	٠٦/٥٣١٢٨/٢٠	التجاري الدولي	٣٧٣٧٨٢٥	ضمان مستحقات خاصة بمسألة تكريه صيف ٩٦	قطاع النقل البحري	٢٧
٢٠٢١/١١/٢٨	٢٠/١٠/٣٥٨٤٦٨	قطر الوطني	٦٠٠٠٠٠	قيمة تأمين نهائي عن تراخيص مزاولة نشاط الشحن و التفريغ للبضائع	هيئة ميناء الاسكندرية	٢٨
٢٠٢١/١١/٢٨	٢٠/١٠/٣٥٨٤٧٢	قطر الوطني	٥٠٠٠٠٠	قيمة تأمين نهائي عن ترخيص مزاولة نشاط التخزين و المستودعات	هيئة ميناء الاسكندرية	٢٩
٢٠٢١/١١/٢٨	٢٠/١٠/٣٥٨٤٦٢	قطر الوطني	٤٠٠٠٠٠٠	قيمة تأمين نهائي عن ترخيص مزاولة نشاط الشحن و التفريغ محطات حاويات	هيئة ميناء الاسكندرية	٣٠
٢٠٢٤/٣/٢٤	٢٠٢١/١٠/٣٦٦٠١٧	قطر الوطني	٨٩١١٧٠٣	قيمة تأمين نهائي عن ترخيص مزاولة نشاط الشحن و التفريغ محطات حاويات	هيئة ميناء الاسكندرية	٣١
			٩٥٨٩٦٥٢٩	الاجمالي		