

**الشركة القابضة للنقل البحري والبري**  
**شركة أتوبيس غرب ووسط الدلتا للنقل والسياحة**

**قائمة المركز المالي**  
**في ٢٠٢٢ / ١ / ٣٠**

القيمة بالجنينة

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٦/٣٠			رقم الإيضاح	بيان
	التكلفة	مجمع الإهلاك	الصافي		
					الأصول طويلة الأجل
					الأصول الثابتة
١٨٥٢٠٩٥	١٦٨٧٠٨٨		١٦٨٧٠٨٨		أراضي
٣٧٩٩٢١٩	٢١٠٠٧٢٤٢	١٨١٧٢٧٦٩	٢٨٣٤٤٧٣		مباني وإنشاءات ومرافق الطرق
١١٣٩١٠	٣٩٦٤٥١٨	٣٨٢٨٥٠٢	١٣٦٠١٦		آلات ومعدات
١٥٠٢٩٦٢٩٨	٤١١٥٣٠٧٣١	٢٢٤٠٤٨١١٩	١٨٧٤٨٢٦١٢		وسائل نقل وانتقال
٥٧٦٠٨٥٦٩			٠		وسائل نقل وانتقال ( اصول مستأجرة )
٠	١٢٩٢٧٦٦	١٢٩٢٧٦٦	٠		عدد وأدوات
٢٣٧٧٨٤	٤٩٤٠١٤٤	٤٦٧١٦٢٤	٢٦٨٥٢٠		أثاث وتجهيزات مكتبية
٠			٠		نفقات إيرادية مؤجلة
٢١٣٩٠٧٨٧٥	٤٤٤٤٢٤٨٩	٢٥٢٠١٣٧٨٠	١٩٢٤٠٨٧٠٩		مجموع الأصول الثابتة
١٥٠٠٠٠٠			١٢٠٠٠٠٠		نفقات رأسمالية مرسملة (مساهمة تطوير محطة العباسية)
					الأصل الضريبي
					مشروعات تحت التنفيذ
					تكوين استثماري
٣٥٥٥٠٠			٣٥٥٥٠٠		اتفاق استثماري
					استثمارات طويلة الأجل
١٤٨٥٩٤			١٤٨٥٩٤		استثمارات مالية في صندوق الودائع
١٧٥٥٢٦			١٧٥٥٢٦		استثمارات في سندات حكومية
١١٥٥١٩٠٠			١١٥٥١٩٠٠		استثمارات مالية أخرى
٢٢٧٦٣٩٣٩٥			٢٠٥٨٤٠٢٢٩		مجموع الأصول طويلة الأجل

تابع قائمة المركز المالي  
في ٣٠ / ٦ / ٢٠٢٢

القيمة بالجنية

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	رقم الابضاح	بيان
			<b>الأصول المتداولة</b>
٢١١٤٩٢٤,٠٠	٢١١٤٩٢٤,٠٠		أصول محتفظ بها بغرض البيع
١٦٧٠٠٥,٠٠	١٦٧٠٠٥,٠٠		أراضي بغرض الاستثمار العقاري
١١٣٠١٤٨٠,٠٠	١١٣٩٤٣٨٥,٠٠		مخزون بعد خصم المخصص وقيمه (١٥٣٤٦٧٧,٣٥)
٣٥١٣٤٨٢,٠٠	٥١١١٨٢٤,٠٠		عملاء وأوراق قبض بعد خصم المخصص وقيمه (٣٢٦٦٥١٨)
٦٣٦٥٨٠٢٨,٠٠	٦٤٨٩٠٧٧,٠٠		مديون آخرون بعد خصم المخصص وقيمه (١٨٥١٣٥)
٣٦٥٣٤٢,٠٠	١٦٩٠٥٣,٠٠		موردون أرصدة مدينة
٣٩٨٣٥٧١٨,٠٠	٢٨٢٠٩٨٩٢,٠٠		حسابات مدينة مع الشركات القابضة والشقيقة
٣١٧٣٧٥٤,٠٠	٣٤٨٢٦٩٨,٠٠		استثمارات مالية - ودائع بالبنوك
٣٢١٧٣٧٣,٠٠	٢٦٢٧٩٧٧,٠٠		نقدية وأرصدة لدى البنوك
١٣٠٦٣٥١٨٤,٠٠	١١٩٦٨٩٩٧٨,٠٠		مجموع الأصول المتداولة
٣٥٨٢٧٤٥٧٩,٠٠	٣٢٥٥٣٠٢٠٧,٠٠		<b>إجمالي الأصول</b>
			<b>حقوق الملكية</b>
٦١٨٢٦٧٧,٠٠	١٤٨١٧٠٢٦,٠٠		رأس المال المدفوع
			احتياطي قانوني
			احتياطي نظامي
٤,٠٠			احتياطي رأسمالي
	(٥٩٨٣٩٧٦٦,٠٠)		أرباح أو (خسائر) مرحلة
(٣١٠٤١٢٦٢,٠٠)	(٣٥٣٤٢٨٧٣,٠٠)		أرباح أو (خسائر) العام قبل التوزيع
٣٠٧٨٥٥١٢,٠٠	٥٢٩٨٧٦٢١,٠٠		مجموع حقوق الملكية
			<b>الالتزامات غير المتداولة</b>
			قروض من البنوك
٥٢٧٨٣١١٣,٠٠	٣٧٢٤١٦٦٦,٠٠		قروض من شركات قابضة وشقيقة
٢٠٠٠٠٠,٠٠	٢٠٠٠٠٠,٠٠		التزامات ضريبية مؤجلة
٥٨٣٤١١٢,٠٠			التزامات تأجير تمويلي
٦٠٦١٧٢٢٥,٠٠	٣٩٢٤١٦٦٦,٠٠		مجموع الالتزامات غير المتداولة
			<b>الالتزامات المتداولة</b>
١٨٢١٧١١٧,٠٠	١٨٧٢٧٩٦٤,٠٠		مخصصات اخرى
٥٣١١٧٤,٠٠	٥٣١١٧٤,٠٠		مخصص أصول محتفظ بها بغرض البيع - اضمحلال
٥٣٩٤٥٨٦٦,٠٠	٢٤٣١٥٠,٠٠		سحب على المكشوف
٤٦٧٨٨٦١,٠٠	٤٤٧٢٢٧٧٦,٠٠		موردون وأوراق دفع
٣٢٤٦٣٥٣٦,٠٠	٢٦٦٦٤٠٢٧,٠٠		دائنون آخرون
١٠٤٥٦٧٥٣٢,٠٠	١٠٦٠٨٦٠٣٢,٠٠		حسابات دائنة للمصالح والهيئات
٧٣٤٨٨٠٧,٠٠	١٥٥٠٨٣٧٨,٠٠		حسابات دائنة للشركات القابضة والشقيقة
٣٠٩٢٠,٠٠	٢٠٨١٧٤١٩,٠٠		قروض وتسهيلات قصيرة الأجل
			الجزء المستحق خلال سنة من القروض طويلة الأجل
٢٦٦٨٧١٨٤٢,٠٠	٢٣٣٣٠٩٢,٠٠		مجموع الالتزامات المتداولة
٣٥٨٢٧٤٥٧٩,٠٠	٣٢٥٥٣٠٢٠٧,٠٠		مجموع حقوق الملكية والالتزامات



التوقيع

لواء/ محمد السيد حبش

التوقيع: **داليا محمد عبد الفتاح**

محاسب/ داليا محمد عبد الفتاح

مدير عام الحسابات والميزانية

والشؤون على النظام المالي والاقتصادي

١٥٠٠ ١٥٠٠ ١٥٠٠ ١٥٠٠ ١٥٠٠ ١٥٠٠ ١٥٠٠ ١٥٠٠ ١٥٠٠ ١٥٠٠

الشركة القابضة للنقل البحري والبحري  
شركة أتوبيس غرب ووسط الدلتا للنقل والسياحة

قائمة الدخل (الأرباح والخسائر)  
من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠

القيمة بالجنية

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	رقم الإيضاح	بيان
			المبيعات / الإيرادات:
٢.٨٢٥١٧٩٣	٢٢٥٠٣٠١٣٨		إيرادات نشاط نقل الركاب
٤٤٤١٧٩٢	٤٧٤٠٧٧٢		إيرادات إيجارات عقارات
			إيرادات استثمار عقاري
٢.٥٤١٥٠٧٦	٢١٠٤٠٣٥٦٦		تكلفة المبيعات / تكلفة الحصول على إيراد
٧٢٧٨٥٠٩	١٩٣٦٧٣٤٤		مجمل الربح
١١٣٤٤	١١٣٤٤		الدخل من الاستثمار (استثمارات مالية)
			مكاسب وخسائر أخرى
٢.٩٦٦٠٦	٩٣٣٩٧٥		إيرادات أخرى
١٣٧٧٠٧٥٣	٨٨٣٩٩٠٨		مصروفات بيع وتوزيع (تسويق)
٣١٣٣٨٤٠٥	٣٠٦٣٣٨٥٠		مصروفات إدارية وعمومية
٥٥٠١٠٢٥	١٤٩٥٧٣٥		مخصصات مكونة
			مخصصات انتفى الغرض منها
			خسائر الاضمحلال في قيمة الأصول الثابتة والأصول غير الملموسة
٢٧٣٦٨٨٩١	١٣١٢٨٧٩١		مصروفات أخرى
٨٣٦٢٨٣٠	١٥٥٧٢٥٢		مصروفات تمويلية
			إيرادات استثمارات في شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة
(٧٦٩٥٥٤٤٥)	(٣٥٣٤٢٨٧٣)		الأرباح (الخسائر) قبل الضريبة
			مصروفات ضريبة الدخل
(٧٦٩٥٥٤٤٥)	(٣٥٣٤٢٨٧٣)		ربح (خسائر) الفترة من العمليات المستمرة
(٧٦٩٥٥٤٤٥)	(٣٥٣٤٢٨٧٣)		ربح (خسائر) الفترة

التوقيع  
لواء/ محمد السيد حبش  
العضو المنتدب التنفيذي



التوقيع: د. السيد  
محاسب/ داليا محمد عبد الفتاح  
مدير عام الحسابات والميزانية  
والإشراف على النظام المالي والاقتصادي

محمد السيد حبش  
مدير عام الحسابات والميزانية

## وزارة النقل

الشركة القابضة للنقل البحري والبري

شركة أتوبيس غرب ووسط الدلتا للنقل والسياحة

القطاع المالي والاقتصادي

## الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تنفيذا لقرار السيد / رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١،  
نتشرف بأن نوضح فيما يلي أهم الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المعدلة في ٢٠٢٢/٦/٣٠.

اسم الشركة:- شركة أتوبيس غرب ووسط الدلتا للنقل والسياحة.

تأسست شركة النيل العامة لأتوبيس غرب الدلتا بموجب قرار وزير النقل والمواصلات والنقل  
البحري رقم (٩٩) لسنة ١٩٧٩ الصادر في ١٢/٩/١٩٧٩، ووفقاً لأحكام قانون شركات  
قطاع الأعمال العام رقم (٢٠٣) لسنة ٩١ ولائحته التنفيذية تحولت إلى شركة تابعة للشركة  
القابضة للنقل البحري والبري.  
وفي ٢٠٠٥/٤/١٦ تم ضم شركة أتوبيس وسط الدلتا التابعة للشركة القابضة للنقل البحري  
والبري إلى شركة أتوبيس غرب الدلتا للنقل والسياحة.

نشاط الشركة:-

القيام بأعمال النقل العام والخاص للركاب بالأتوبيسات و السيارات في خطوط منتظمة أو في  
عمليات خاصة بالرحلات والسياحة وغيرها وهي القيام بأعمال النشاط السياحي المتكامل و  
لها إجراء المزايدات و المناقصات والدخول فيها و إجراء الأعمال التجارية والصناعية  
والمالية والعقارية المتصلة بغرضها و أعمال التوكيلات التجارية مع الشركات المتخصصة في  
صناعة السيارات و قطع الغيار و القيام بأعمال إصلاح و بناء الهياكل و تجديد و بيع السيارات  
للغير.

رأس المال :-

- رأس مال الشركة الاسمي ١٦٠ مليون جنيه موزعة على ١٦ مليون سهم بقيمة اسمية للسهم الواحد عشرة جنيهات.
- رأس المال المدفوع ١٠٤٣٧٣٥٥٠٠ جنيهاً قيمة عدد ١٠٤٣٧٣٥٥ سهماً قيمة السهم ١٠ جنيهات مملوكة بالكامل للشركة القابضة للنقل البحري والبري.

• بناءً على قرار الجمعية العامة الغير عادية الصادر في ٢٠١٨/٦/١١ بما يلي:

- زيادة رأس المال المصدر والمدفوع بمبلغ ٣٨٣٩٤٩٠٠٠,٠٠ جنيه قيمة تمويلات ممنوحة من الشركة القابضة لشركة غرب ووسط الدلتا للنقل والسياحة ليصبح رأس المال بعد الزيادة ١٤٢٧٦٨٤٥٠,٠٠ جنيه (فقط مائة واثنان وأربعون مليوناً وسبعمائة وثمانية وستون ألفاً وأربعمائة وخمسون جنيهاً لاغير) موزعاً على ١٤٢٧٦٨٤٥٠ سهم قيمة كل سهم عشرة جنيهات جميعها اسهم نقدية.
- تخفيض رأس المال بمبلغ ٣٨٣٩٤٩٠٠٠,٠٠ جنيه مقابل تخفيض العجز المرحل في ٢٠١٧/٦/٣٠ بذات القيمة ليصبح رأس المال المصدر والمدفوع بعد التسوية ١٠٤٣٧٣٥٥٠,٠٠ جنيه (فقط مائة وأربعة ملايين وثلاثمائة وثلاثة وسبعون ألفاً وخمسمائة وخمسون جنيهاً لاغير) موزعاً على ١٠٤٣٧٣٥٥ سهم قيمة كل سهم عشرة جنيهاً جميعها اسهم نقدية.

• بناءً على قرارات الجمعية العامة الغير عادية الصادرة في ٢٠٢١/٦/١٣ بما يلي:

- زيادة رأس المال المرخص به من ١٦٠ مليون جنيه إلى ٣٠٠ مليون جنيه.
- تحويل مديونية الشركة القابضة لدى غرب ووسط الدلتا للنقل والسياحة في ٢٠٢١/٣/٣١ والبالغة ٢٠٢٠.٨٤٩ مليون جنيه إلى مساهمة في رأس المال المصدر والمدفوع ليصبح رأس المال المصدر والمدفوع بعد الزيادة ٢٦٧.٢٢٣ مليون جنيه (فقط مائتان وسبعة وستون مليوناً ومئتان وثلاثة وعشرون ألف جنيهاً لاغير).
- تسوية الخسائر المرحلة بمبلغ ١٥٩,٤٨٢ مليون جنيه من رأس المال والاحتياطيات.
- تسوية خسائر الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ إلى ٢٠٢١/٣/٣١ طبقاً للقيود المحاسبية بمبلغ ٤٥,٩١٤ مليون جنيه من رأس المال ليصبح رأس المال المصدر والمدفوع بعد إجراء التسويات ٦١,٨٢٦ مليون جنيه.
- ونتيجة لذلك يكون صافي خسائر الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ مبلغ ٣١,٠٤١ مليون جنيه.

• بناءً على قرارات الجمعية العامة الغير عادية الصادرة في ٢٠٢٢/٥/٢٥ بما يلي:

- توافق الجمعية العامة على زيادة رأس المال المصدر والمدفوع للشركة باستخدام مبلغ ٨٦٣٤٣٤٩٠ جنيه (فقط ستة وثمانون مليوناً وثلاثمائة وثلاثة وأربعون ألفاً وأربعمائة وتسعون جنيهاً لاغير) من الأرصدة الدائنة للشركة القابضة للنقل البحري والبري ليصبح رأس مال المصدر والمدفوع للشركة بعد الزيادة ١٤٨١٧٠٢٦٠ جنيه (فقط مائة وثمانية وأربعون مليوناً ومائة وسبعون ألفاً ومائتان وستون جنيهاً لاغير) تعادل ١٤٨١٧٠٢٦ سهم بقيمة اسميه للسهم ١٠ جنيهات.

## تقييم المخزون:-

- تم تسعير المخزون السلعي على أساس المتوسط المتحرك.
- تم قياس قيمة المخزون على أساس التكلفة أو صافي القيمة الاستردادية أيهما أقل.
- مع تكوين مخصص بمبلغ (١٥٣٤٦٨٧.٣٥) جنيه عن قيمة الأصناف الراكدة.

## تقييم الاستثمارات المالية:-

- تم إثباتها بالتكلفة الدفترية ( القيمة التاريخية).

## الاستثمارات المالية:-

- مبلغ ١٧٥٥٢٦,١٦ جنيهاً استثمارات في سندات حكومية.
- مبلغ ١٤٨٥٩٣,٥٠ جنيهاً استثمارات في بنك الاستثمار القومي.
- مبلغ ١١٥٥١٩٠٠,٠٠ جنيهاً استثمارات في الشركة المصرية للمشروعات المتكاملة "ترجمان جروب".

## نشاط الاستثمار العقاري:

- بناء على قرار الجمعية العامة الغير عادية بتاريخ ٢٠١٧/٦/١٨ بخصوص الموافقة على تحويل بعض الأراضي المملوكة للشركة بإجمالي قيمة دفترية ١٦٧٠٠٥,١٢ جنيهاً، تم تحويل الأراضي الآتي بيانها من الأصول الثابتة إلى الأصول المتداولة وهي كالاتي:

- أرض الكراجي بقيمة دفترية	٩٧٩٠,١٢ جنيهاً.
- أرض محطة طنطا القديمة بقيمة دفترية	١٥٤٦٠,٤٠ جنيهاً.
- أرض زفتى بقيمة دفترية	١٤١٧٥٤,٦٠ جنيهاً.

- قامت الشركة باتخاذ الخطوات القانونية اللازمة نحو الاستثمار العقاري باستخدام قطعتي أرض زفتى وطنطا وتم الترسية على المستثمرين وتم تحصيل النسب المالية القانونية المنصوص عليها بكراسات الشروط لدخول تدفقات نقدية حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ بمبلغ ٣١,٩٠٠ مليون جنيه.
- بناء على أمر الإسناد الصادر من الشركة لكل من المستثمرين بعد موافقة مجلس إدارة الشركة وتم استخدام التدفقات الواردة من الاستثمار العقاري في الآتي:

- ١- شراء عدد (٧) سيارة فولفو هاي دك استكمالاً لعقد المناقصة المبرم لتوريد عدد (٣٠) سيارة.
  - ٢- شراء عدد (١٠) سيارة مرسيدس MCV400 من الشركة الهندسية استكمالاً للعقد المبرم في هذا الشأن.
- قامت الشركة بالتعاقد مع شركة كوريليس للتأجير التمويلي لعدد (٣٠) سيارة فولفو، وتم التوريد خلال أشهر يونيو ، يوليو ، أغسطس ٢٠١٨ بإجمالي مبلغ ٥٨,٥٠٠ مليون جنيه .

- صدر قرار بالجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٨/١٠/٢٠١٩ الموافق من حيث المبدأ على دمج شركات نقل الركاب الثلاثة (شرق الدلتا للنقل والسياحة / غرب ووسط الدلتا للنقل والسياحة / شركة الصعيد) التابعين للشركة القابضة للنقل البحري والبري في كيان واحد.
- وفي ضوء إعادة النظر في آلية دمج شركات نقل الركاب الثلاث وافقت الجمعية العامة الغير عادية المنعقدة بتاريخ ٢٥/٥/٢٠٢٢ على إلغاء قرارات الجمعيات العامة السابق اتخاذها بشأن دمج (شركة غرب ووسط الدلتا للنقل والسياحة في شركة الصعيد للنقل والسياحة EG - Bus) والابقاء على شركة غرب ووسط الدلتا للنقل والسياحة كشركة مستقلة.

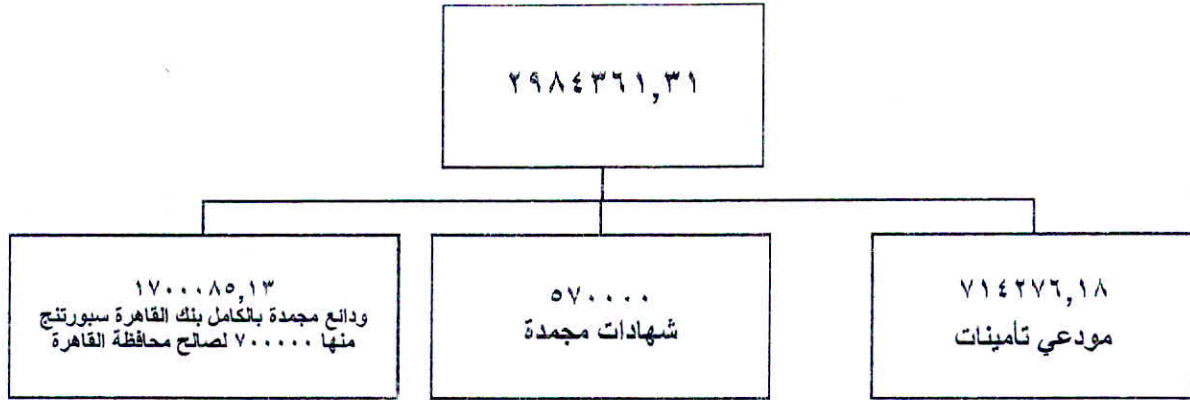
#### السياسات المحاسبية: -

- أعدت القوائم المالية وفقاً للأسس المحاسبية المتعارف عليها.
- أثبات الأصول الثابتة وإحلالها.
- تم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة الدفترية (القيمة التاريخية).
- تم حساب إهلاك الأصول الثابتة (عدا السيارات) بطريقة القسط الثابت وبالمعدلات السارية في قطاع النقل وفقاً لمعدلات الإهلاك الواردة بالنظام المحاسبي الموحد.
- تم حساب إهلاك السيارات طبقاً لعدد أيام التشغيل مقسوماً على ٣٢٠ يوم بدلاً من ٣٦٥ يوم.
- تم تعليمة ح/ نفقات رأسمالية بقيمة ١,٥٠٠ مليون جنيه نظير مساهمة الشركة في تطوير محطة العباسية (EG BUS)
- تم احتساب اهلاك النفقات الرأسمالية على ٥ سنوات يبلغ نصيب العام المالي ٢٢/٢١ مبلغ ٣٠٠ ألف.
- تم إلغاء ح/ الأصول المستأجرة و تعليته على ح/ أصول ثابتة وسائل نقل وانتقال نظراً لانتهاج العقود الخاصة بتلك السيارات بمبلغ ٩٣٨٨٨٩٧٠,٠٠ جنيه وذلك بعد قيام الشركة القابضة بسداد مديونية عدد ٥٦ سيارة.
- تم إضافة ضريبة القيمة المضافة لعدد ٥٦ سيارة (تأجير تمويلي) إلى الأصول بإجمالي ١٠,١٤٣ مليون جنيه.
- تم تحميل العام المالي بمبلغ ٢,٤٤٥ مليون جنيه قيمة ما يخص العام من الفوائد التمويلية الخاصة بعقود كورليس.
- تم تحميل حقوق الملكية (الخسائر المرحلة) بمبلغ ٢٨,٧٩٨ مليون جنيه كالاتي:
  - بمبلغ ٢٥,١٦٥ مليون جنيه ما يخص السنوات السابقة من الفوائد وغرامات تأخير عدم السداد.
  - وبمبلغ ٣,٦٣٣ مليون جنيه قيمة إهلاك لعدد ٥٦ سيارة (تأجير تمويلي) بعد إضافة ضريبة القيمة المضافة لتلك السيارات منذ بداية كل عقد حتى ٢٠٢١/٦/٣٠.

توضيح الودائع المجمدة لصالح الغير:

الودائع :-

بمبلغ (٢٩٨٤٣٦١,٣١ جنيهاً) فقط " مليونان وتسعمائة وأربعة وثمانون ألفاً وثلاثمائة وواحد وستون جنيهاً و ٣١ قرشا لاغير".



غطاء خطابات ضمان:

٤٩٨٣٣٦,٥٠ جنية.

بنوك دائنة:

بنك سحب على المكشوف (دفترى) بإجمالي مبلغ ٢٤٣١٥٠,٢٠ جنيهاً كالتالي:-

- البنك الأهلي الكويتي جاري ١ بمبلغ ٩٥٦٤٢,٧١ جنية
- البنك الأهلي - المنشية جاري بمبلغ ١٠٠٦٨٥,٣٩ جنيهاً.
- بنك المصرفية العربية جاري ١٥٢,٧٢ جنيهاً.
- بنك أبو ظبي الوطني جاري بمبلغ ١٣٣٧٢,٤٩ جنيهاً.
- مكتب البريد بمبلغ ٣٣٢٩٦,٨٩ جنيهاً.



## الموقف الضريبي

### أولاً: شركات الأموال:-

#### أ- قطاع وسط

٢٥٩.٩٣٠	شركات أموال
١٥٠.٠٦٢	رسم تنمية شركات أموال
٣٤٥٥٤٤	مادة ١١١ مكرر
١٧.٢٥٣	مبالغ تؤول للدولة

و قد تم الفصل في بعض النقاط و تم إحالة الخلاف حول باقى نقاط الخلاف إلى المأمورية مرة أخرى للفصل فيها وتم اعتماد تطبيق قانون ٥ لسنة ٩٨ بالنسبة للفوائد الدائنة و السندات الحكومية بمبلغ في المتوسط سنويا حدود ٦٢٠٠٠٠٠ جنيهه خلال سنوات النزاع الثلاثة و قد تم ألغا المبالغ التى لحقها التقادم بالكامل و باقى النقاط التى فصلت فيها اللجنة تم رفع دعوى بشأنها امام المحكمة المختصة.

#### ب- قطاع غرب

٢٠٠٤/٢٠٠١	١.٤٥٥٣٦٩	٦٩٩٩٨٨	٢٨٥٢٧٩٧	١٠.١٠٢٣
٢٠٠٥/٢٠٠٤	١٣.٤٣٧٣٠	٦٥١٨٢٦	٥٦٤١٨٠	
٢٠٠٥/٢٠٠٤	غرامة عدم تقديم إقرار ٢٩٧٤٣٧٣			

ولم ترتضي الشركة بهذا القرار و تم الطعن في هذا القرار امام المحكمة المختصة .

٢- عام ٢٠٠٦/٢٠٠٥ تم الاتفاق و الربط أمام اللجنة الداخلية بصافي خسائر ٣٢١٦.٠٠٠.٠٠٠

٣- و قد تم الاتفاق عن سنتي ٢٠٠٧/٢٠٠٦ حتى ٢٠٠٨/٢٠٠٧ بعدم استحقاق أى ضريبة أو مبلغ.

٤- تم فحص السنوات ٢٠٠٩/٢٠٠٨ حتى ٢٠١٣/٢٠١٢ و تم الاخطار بال نماذج ١٩ ضرائب و الطعن عليه خلال المواعيد القانونية و صدر قرار لجنة الطعن و لم ترتضي به الشركة و تم رفع دعوى بشأنها امام المحكمة المختصة ومتداولة بالجلسات و لم يتم الفصل بعد .

٥- عام ٢٠١٤/٢٠١٣ تم الاتفاق و الربط أمام اللجنة الداخلية بصافي خسائر ٢.١٩٣٤٥٠٣.٠٠٠

٦- عام ٢٠١٥/٢٠١٤ تم الاتفاق و الربط أمام اللجنة الداخلية بصافي خسائر ٦٤٨٨٥٤٠.٠٠٠

٧- تم فحص السنوات ٢٠١٦/٢٠١٥ حتى ٢٠١٨/٢٠١٧ و تم الاخطار بنماذج ١٩ ضرائب و تم الطعن عليها خلال المواعيد القانونية ومتداولة باللجان الداخلية.

٨- تم مراجعته أصل الدين الضريبي طبقا لربط المركز الضريبي لكبار الممولين وقد بلغ ٣٥٣٨٢٥٩٩,٧١ جنيهه ومقابل التأخير البالغ ٤٥٠٤٢٥٤٩,١٠ جنيهه بإجمالي مديونية ٨٠٤٢٥١٤٨,٨٢ جنيهه حتى ٢٠٢١/١١.

### ثانياً: ضرائب المبيعات:-

١- الفترة من ٩٧/٧ حتى ٩٩/٦ قطاع غرب بناء على محاضر و استحقاق ضريبة قدرها ٢.٠٩٣٥٤٣.٦٥ تمت موافقة مصلحة الضرائب على المبيعات على اعادة الفحص لهذه الفترة ماعادا الفترة من ١٩٩٨/١/١ حتى ١٩٩٨/١٢/٣١ تم فحصها و سداد مبلغ ٤١٧٩٠٣.٠٠٠ و لتصبح الضريبة المستحقة ١.٦٧٥٦٤٠.٣٦ .

٢- و تم انتهاء السنوات من ٩٩/٧ حتى ٢٠٠٤/٦ انتهت بالاتفاق مع المأمورية المختصة (سيدى جابر حين ذاك) و تم السداد.

٣- الفترات من شهر ٧ / ٢٠٠٤ حتى شهر ٦ / ٢٠٠٦ - ومن شهر ٧ / ٢٠٠٧ حتى شهر ٦ / ٢٠١٠ كلها تم الفحص و الاخطار بالنماذج ١٥ ضرائب مبيعات و تم تداولها في جميع مستويات التقاضي داخل المأمورية و حيث لم نصل إلى اتفاق نهائي فقد تم رفع دعاوى عن تلك السنوات أمام المحكمة المختصة و مازالت متداولة.

٤- و تم فحص سنتي ٢٠١٠/٢٠١١ حتى ٢٠١١/٢٠١٢ و مرفوعة بشأنها دعوى أمام المحكمة بمبلغ ١٥٧٣٠٦٠٠٠.

٥- أخطرت الشركة بنموذج ١٥ ضرائب مبيعات عن سنة ٢٠١٢/٢٠١٣ و تم التظلم و منظورة أمام لجنة التظلمات و صدر قرار لجنة التظلمات و لم ترتضى به الشركة و تم رفع دعوى متداولة بالجلسات و لم يتم الفصل فيها بعد.

٦- و تم فحص الفترة ٢٠١٣/٢٠١٤ و الاخطار بنموذج ١٥ ضرائب مبيعات و التظلم عليها و صدر قرار لجنة الطعن و لم ترتضى به الشركة و تم رفع دعوى عن تلك الفترة أمام المحكمة المختصة.

٧- تم فحص الفترة ٢٠١٤-٢٠١٥ حتى ٢٠١٥-٢٠١٦ و الاخطار بنموذج ١٥ ضرائب مبيعات و تم التظلم عليه.

٨- تم مراجعته أصل الدين الضريبي طبقا لربط المركز الضريبي لكبار الممولين حتي ٢٠٢٠/١٢/٣١ وقد بلغ ٢٨٥١٣٥٦٧ جنية بخلاف مقابل التأخير والضريبة الإضافية البالغة ٦٩٤٢٨٣٧٨ جنية بإجمالي مديونية ٩٧٩٤١٩٤٥ جنية

### ثالثا: ضريبة الدمغة :-

١- تم الاتفاق عن سنة ٢٠٠٥/٢٠٠٦ بإلغاء مبلغ ٢٥٤٠٠ ولا يستحق ضريبة عن هذه الفترة.

٢- تم الاتفاق عن الفترة من ٢٠٠٦/٨/١ حتى ٢٠٠٨/٦/٣٠ بمبلغ ٢٦٨٩١ بخلاف غرامات التأخير و تم سداد الضريبة الاصلية .

٣- الفترة من ٢٠٠٨/٦/٣٠ حتى ٢٠١٠/٦/٢٠١٠ تم الفحص و الاخطار تقديريا بمبالغ بعيدة عن الحقيقة و بعرضها على اللجنة الداخلية اعيدت للمأمورية لاعادة الفحص من جديد و تم إعادة الفحص من قبل المأمورية و تم الاعتراض عليه و أحيلت الي لجنة الطعن والتي اصدرت قرارها باستحقاق ضريبة قدرها ٦٩٥٤٨٠٦٠ جنية .

٤- تم الاتفاق عن سنوات ٢٠١١/٢٠١٣ بمبلغ ٤٧٤٧٦٠٦٥ جنية.

٥- و تم فحص سنوات ٢٠١٣/٢٠١٥ و تم الطعن عليه أمام المأمورية و التي احوالتها الي اللجنة الداخلية و تم الاتفاق على مبلغ ٦٧٠٥٩٠٠٥ جنية .

٦- تم مراجعته أصل الدين الضريبي طبقا لربط المركز الضريبي لكبار الممولين حتي ٢٠٢٠/١٢/٣١ وقد بلغ ١٣٦٨٤٢٨٠٧٥ جنية.

٧- وتوجد أرصده معلاه بمبلغ ٣٣١٢١٤٣ جنية بخلاف مقابل تأخير وغرامات مبلغ ١٣٤٩٣٧٢,٩٠ جنية.

### رابعا: كسب العمل :-

١- تم الاتفاق و الربط حتى ٢٠٠٤ و تم السداد بالكامل.

٢- تم الفحص تقديريا حتى ٢٠١٠ و بعرضها على اللجنة الداخلية اعيدت للمأمورية للفحص من جديد.

٣- تم إعادة الفحص بمقر الشركة و لم يتم الاخطار بنتيجة الفحص بعد.

٤- يوجد رصيد دائن لضرائب كسب العمل (المرتبات) - أرصده معلاه بمبلغ ١٥٧٦٥٢٣٢,٦٩ لم تسدد.