

قائمة المركز المالي

في ٢٠٢٢/٦/٣٠

معدله بعد اعتماد الجمعية

المقارن في ٢٠٢١/٧/٣٠	رقم المحاج	البيان	التكلفة	مجموع الاهلاك حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠	الصافي
		الأصول غير المتداولة			
	١١	أصول ثابتة			
٣٤٨٣٨٩٥	١١١	الأراضي	٢٣٩٢١٠٨	٠٩	٣٣٩٢١٠٨
١٤٠٥٩٦٢٢	١١٢	المباني	٥٠٩٠٠٩٣١	٠٨	٣٩٣٠٣٤٧٠
١٢٩٨٩٢	١١٣	الآلات والمعدات	٢٢٣٨٣٦٦	٩٦	٢١٥٠٩٦٨
١٠٣٩٣٤٣٨٠	١١٤	وسائل نقل وانتقال	٣٦٤٧٢٣٣٨	١٩	٢٢٢٧٦٥٤٠٧
	١١٥	العدد والأدوات	٥١٣٧٦٠	٤٠	٥١٣٧٦٠
١٨٦٧١٥٩	١١٦	الأثاث ومعدات المكاتب	١٠٢٢٢٩٧٣	٤١	٨٧٠٤١٩٦
١٢٣٤٧٤٩٤٨			٤٣٢٠٩١٤٧٨	١٣	٢٨٨٣٦٧٨٠٤
	١٢	مشروعات تحت التنفيذ			
١٩٩٢٧٨	١٢١	التكوين الاستثماري		١٥١٠٢٧	٥٠
-	١٢٢	الإلتفاق الاستثماري		-	-
١٩٩٢٧٨					١٥١٠٢٧
	١٧	أصول ضريبية مؤجلة			
	١٥	أصول مستأجرة (حق انتفاع)			
٥٠٥٨٢٢٠٨	١٥١	سيارات بنظام التاجير التمويلي			
١٦٣٢٨٧٥٦	٢١٣	(-) يخصم منه مجمع الاهلاك			
٣٤٢٥٣٤٥٢					
	١٣	الاستثمارات طويلة الاجل			
١١٤٩٩٤٠	١٣١	استثمارات عقاريه		١١٤٩٩٣٩	٦٤
١١٥٥١٩٠٠	١٣٤	استثمارات اسهم في شركات أخرى		١١٥٥١٩٠٠	٠
١٥٨٢٥٠	١٣٥	استثمارات في سندات		١٥٨٢٥٠	١١
١٢٨٦٠٠٩٠					١٢٨٦٠٠٨٩
١٧٠٧٨٧٧٧٧		مجموع الأصول غير المتداولة (١)			١٥١٧٣٤٧٩

معدله بعد اعتماد الجمعية

رقم	مدينه	رقم	مدينه	رقم	مدينه	رقم	مدينه	رقم	مدينه	رقم	مدينه
١٧٠٧٨٧٧٦٧			ماتملك مجموع الأصول غير المتداوله							١٥٦٧٣٤٧٩٠	٩٢
			الأصول المتداوله								
	١٦		الاحتياض								
٦٩٣٩٤٢٣	١٦١	٤	مخزن خامات ومواد وقطع غيار (بعد خصم المخصص البالغ قيمته ١٥٨٥٠٠٠)	٨١٣١٨٩٣	٠٧						
٧٩٠٨٣٢٨	١٦٢		مخزن انتاج غير تام	٨٨٧٥١٤٩	-						
	١٦٦		الاعتمادات المستنديه	-	-						
١٤٨٤٧٨٠١						١٧٠٠٧٠٤٢	٠٧				
-	١٦٤		أصول متعلقه بها المرفق المقيم			-	-				
	١٧		مدينه وأوراق قبضه وجهايات مدينه								
٢٧٥٣٩٤٣٨	١٧١	٥	معدله (بعد خصم المخصص البالغ قيمته ١٧٠٦٨٩٨٠٦٦)	٣٦٥٢٢٦٢٥	٥٧						
٢٨٧٨١٠٩٠	١٧٢	٦	أوراق قبضه	٤٠٠٤٧٦٢٠	-						
٢٠٤٤٩٠٦٣	١٧٣	٧	حسابات مدينه لدى الشركات اللابضه والشريكه	٢٥٩١٠٤٢١	٧٧						
١٦٩٤٤٣٢٨	١٧٤	٨	حسابات مدينه لدى المصالح والهيئات	١٩٠٧٤٤٦٦	-						
١١٥٢٩	١٧٥	٩	إيرادات مستحقه التحصيل	١٢٠٠٠	-						
٢٣٧٨٤١١	١٧٦		مصرفوات مدفوعه مقدما	١٤٩٠١٩٣	٢٦						
-	١٧٧		أصول مستاجرته	-	-						
١١٧٩١٠٨٥٥	١٧٧	١٠	حسابات مدينه اخرى بعد خصم المخصص البالغ قيمته (١١٣٠٨١٩٨٠٧٨)	١١١٦٩٤٩٣٦	٥٦						
-	-		حسابات دائنه (ارصده مدينه)	١٦٥٠٠	-						
١٦٥٧٥	-		موردون (ارصده مدينه) بعد خصم المخصص البالغ قيمته (٢٨٨٨٩١٣٢)	١٠١٧٥٠٨	٠١						
٢١٤٠٣١٢٨٩						٢٣٥٧٨٦٢٧١	١٧				
	١٨	١١	تقديمه بالبنوك والسندوق								
-	١٩١		ودائع بالبنوك لأجل أو باخطار سابق	-	-						
-			ودائع بالبنوك غطاء لخطابات الضمان	-	-						
١٣٤٥١٩٣	١٩٣		حسابات جاريه بالبنوك والبريد	٢٤٦٦٠٠٨	١٣						
٥٠٤١٩٩	١٩٤		نقدية بالصندوق	١٢٩٤٢٢٥	-						
١٨٤٩٣٩٢						٢٣٦٠٢٣٣	١٣				
٢٣٠٢٢٨٤٨٢			مجموع الأصول المتداوله (٣)							٢٥٦٥٥٣٥٤٦	٣٧
٤٠١٥١٦٣٤٩٣			إجمالي الأصول (٣+١)							٤١٣٣٨٨٣٣٧	٣٩

المقارن ٢٠٢١/٦/٣٠	الذيل المعاشي	البيان	رقم الإيداع	جنيه	ق	جنيه	ق
		حقوق الملكية					
١٠٠٠٠٠٠٠	٢١	رأس المال				٧٥١٢٨٩٨٠	-
		الاحتياطيات	١٩				
	٢٢١	احتياطي قانوني		-	-		
	٢٢٢	احتياطي نظامي		-	-		
٢٦٠٩٤٢	٢٢٣	احتياطي رأسمالي		٩٠٠٠٩٣	٦٧		
١٥٨٢٥٠	٢٢٤	أخرى		١٥٨٢٥٠	١١		
٤١٩٢٢٢		مجموع الاحتياطيات				١٠٥٨٢٤٣	٧٨
١١٠٧٢١٨١٠		أرباح (خسائر) مرحلة				(١٥٠٩٢٠٠٠٠٠٠٠)	٦٤
(٤٠٠١٨٢١٦)		صافي أرباح (خسائر) الفترة				(٥٠٠١٨٩٠٤٩)	١٢
(١٤٠٥٠٠٨٠٥)		مجموع حقوق الملكية (٣)				(١٢٤٩١١٧٥٣)	(٧٨)
		التزامات غير المتداولة					
٦٣٨٧٩٨٢	٢٥١	تسهيلات تمويلية من الشركة التابعة		٥٧٢٧٨٠٠٠	-		
-		قروض		-	-		
١١٧٤٠٨٦٥		حسابات دائنة طويلة الأجل	٢١	-	-		
-		التزامات ضريبية مؤجلة		-	-		
٧٥٦٣٠٨٤٧		مجموع التزامات الغير متداولة (٤)				٥٧٢٧٨٠٠٠	-
		التزامات المتداولة					
		مطلوبات	١٢				
٥٠٠٠٠٠٠	٢٦٧	مخصص الضرائب المتأخر عليها		٦٠٠٠٠٠	-		
٤٧٥٦٦٦٤	٢٦٨	مخصص المطالبات والمضارعات		٢٧٢٤٤٢٦	-		
١٠٢٤٩١٣	٢٦٩	مخصص أخرى		١٠٢٤٩١٣	١٩		
٦٢٨٦٠٧٦						٥٧٢٧٢٠٨٨	١٩
-		تسهيلات					
٤٦٨٤	٢٧١	سحب على المكشوف		٤٦٨٤	٤٢		
-	٢٧٢	قروض قصيرة الأجل		-	-		
٤٦٨٤						٤٦٨٤	٤٢
		مدفوعات وأمانة دفعه وحسابات دائنة					
٩٧٥٢٨٠٠١	٢٨١	موردون	١٣	٩٨١٦٥٧٧٢	٢٧		
٦٢٨٤٨٧١٥	٢٨٢	أوراق دفع	١٤	٢٩٤٧٨٤٨٤	٤٠		
٢٨٨٧١٥٤٢	٢٨٣	حسابات دائنة الشركات التابعة/ والشركات التابعة (التأمين)	١٥	٥٢٧١١٢٣٩	٢٧		
١٥١٢٠٤٩١١	٢٨٤	حسابات دائنة للمصالح والهيئات	١٦	١٧٨٥٢٢٧١٦	٢٢		
-	٢٨٥	دائنة توزيعات		-	-		
١٧٩٢٣٧٥٩	٢٨٦	مصرفات مستحقة السداد	١٧	١٢٢٣٦٥٢٠	-		
٥٢٦٠٢٨٢٥	٢٨٧	إيرادات محصلة مقدماً		٢٢٤٤١٨٦٢	٥٠		
٢٤٨٠٨٤٤٤	٢٨٩	حسابات دائنة أخرى	١٨	٢٢٩٩٧٢٨٥	٧٣		
٢٨٥٥٧٧٤	-	عملاء (أرصدة دائنة)		٢٨١٩١٦٩	٢٠		
١١٢٥١٤٧٥	-	حسابات مدينة (أرصدة دائنة)		٢٠٧٢١٥٦	٤٧		
٤٦٠١٠٥٤٤٧						٤٧٥٥٤٥٣١٧	٤٦
٤٦٦٣٩٦٣٠٨		مجموع التزامات المتداولة (٥)				٤٨٠٩٢٢٠٩١	٥٧
٤٠١٥١٦٣٤٩		مجموع حقوق الملكية والتزامات (٣+٤+٥)				٤١٢٢٨٨٣٣٧	١٢٩

العضو المنتدب التنفيذي
لواء/ ايمن موملانا

رئيس القطاع المالي
محاسب / أحمد يوسف سيد

رئيس القطاع المالي
محاسب / أحمد يوسف سيد

الإيضاحات والمعلومات المتضمنة**للقوائم المالية في ٢٠٢٢/٦/٣٠****أولاً - بيانات الشركة****١. اسم الشركة :**

شرق الدلتا للنقل والسياحة

٢. الشكل القانوني :

شركة مساهمة مصرية " قطاع أعمال عام "

تابعه للشركة القابضة للنقل البحري والبري خاضعة لأحكام القانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ وتعديلاته الصادرة بالقانون ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ ولائحة التنفيذية

٣. عنوان المركز الرئيسي :

٤ شارع الطيران - مدينة نصر - القاهرة

٤. رأس المال :

بلغ رأس المال المرخص به ٣٠٠ مليون جنيه كما يبلغ رأس المال المصدر ٧٥١٣٩ مليون جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠ وذلك طبقاً لقرارات الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٢/٥/٢٥ ورأس المال المصدر مملوك بكامل قيمته للشركة القابضة للنقل البحري والبري .

٤. طبيعة نشاط الشركة طبقاً لنظامها الأساسي :-

القيام بأعمال النقل العام والخاص للركاب بالأتوبيسات والسيارات في خطوط منتظمة أو في عمليات خاصة بالرحلات والسياحة وغيرها ، ولها كذلك القيام بكافة الأعمال والخدمات السياحية بأنواعها المختلفة وبكافة درجاتها ، وللشركة أن تحصل على أية رخصة أو التزام لتشغيل أي خط من خطوط النقل المشترك ، وكذا إجراء المزايدات والمناقصات والدخول فيها ، وإجراء الأعمال التجارية والصناعية والمالية والعقارية المتصلة بغيرها وأعمال التوكيلات التجارية مع الشركات المتخصصة في صناعة السيارات وقطع الغيار ، وللشركة أن تمارس نشاط الاستثمار العقاري بكافة صورته وأشكاله 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 أن تكون للشركة مصلحة أو تشترك بأي وجه من الوجوه مع الهيئات والشركات التي تزاول أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق غرضها في جمهورية مصر العربية أو في الخارج أو تشتريها أو تلحقها بها وللشركة الحق في إنشاء وإدارة محطات تموين وقود وكذلك خدمات السيارات بقصد خدمة سياراتها وسيارات الغير .

أصدرت الجمعية العامة غير العادية للشركة والمنعقدة بتاريخ ٢٠٢٣/٨/٢٥ القرارات الآتية :-

١- في ضوء المذكورة المقدمة من الشركة والمعروضه على الجمعية العامة غير العادية بشأن إيقاف جميع إجراءات دمج شركة شرق الدلتا للنقل والسياحة في شركة الصعيد للنقل والسياحة EG-BUS -- توافق الجمعية العامة على إيقاف جميع إجراءات دمج شركة شرق الدلتا للنقل والسياحة في شركة الصعيد للنقل والسياحة EG-BUS مع قيام الشركة باتخاذ كافة الإجراءات القانونية والمحاسبية اللازمة .

٢- في ضوء المذكورة المقدمة من الشركة والمعروضه على الجمعية العامة غير العادية بشأن تعديل النظام الأساسي للشركة -- توافق الجمعية العامة على تعديل النظام الأساسي للشركة طبقاً للمرفق وعلى الشركة اتخاذ كافة الإجراءات القانونية اللازمة لتعديل النظام الأساسي ونشر هذا التعديل بالجريدة الرسمية من مواردها الذاتية .

١- تم اعداد القوائم الماليه طبقا للنظام المحاسبى الموحد والمعدل بقرار السيد / رئيس الجهاز المركزى للمحاسبات رقم ٦٠٩ لسنة ٢٠١٦ وطبقا لمعايير المحاسبة المصرية التى تتمشى مع معايير المحاسبة الدولية كأطار مكمل للنظام المحاسبى الموحد وكذلك فى ضوء القوانين واللوائح الساريه .

ترجمه العملات الاجنبية :-

تثبت جميع المعاملات بدفاتر الشركه بالعمله المحليه ، وبالنسبه لمعاملات الشركه التى تتم خارج جمهوريه مصر العربيه فيما يخص مستحقاتها عن بيع تذاكرها بواسطه وكلاءها بالدول العربيه فيتم إثبات هذه المستحقات بتقييم العملة الاجنبيه بسعر الصرف فى تاريخ المعامله مع تسويه فروق العمله الناتجه من تغير أسعار الصرف بين تاريخ المعامله وتاريخ التسويه عند المصادقة أو التحصيل مع امسك شركه لدفتر ح / موازنه تقلبات اسعار العمله .

إهلاك الأصول الثابته :-

أ- يتم إتباع طريقه القسط الثابت ومعدلات الإهلاك المقابله لها عند احتساب الإهلاك للأصول الثابته والإلتزام بالمعيار المحاسبى الخاص بالأصول الثابته واهلاكاتها ، وذلك على اساس احتساب أيام التشغيل الفعلية للأصل خلال العام المالى تطبيقا لمبدأ الاستهلاك مقابل الاستفادة من المنافع الاقتصادية للأصل وقد تم تجاهل قيمه التخريديه للأصل عند حساب الاهلاك لضآله قيمه المتوقعة لها عند إنتهاء عمر الأصل مقارنة بالتكلفه التاريخيه .

ب- تم احتساب اهلاك اعطال للعام المالى ٢٠٢٢/٢٠٢١ لاسطول سيارات الشركه وذلك بنسبه ٢٪ من القيمة التاريخيه الاصليه لايام التوقف .

٤- إهلاك اصول الاستثمار العقارى

يتم إتباع طريقه القسط الثابت وبنفس معدلات الإهلاك المستخدمه لحساب إهلاك الأصول الثابته وتذى بلغ نحو ١٠ الاف جنيه.

٥- استثمارات طويله الاجل

١. ١١٥٥٢ مليون جنيه قيمه مساهمه الشركه فى رأس مال الشركه المصريه للجراجات (ترجمان جروب) قيمه المساهمة مسدده بالكامل وذلك بواقع ١١٥٥ مليون سهم القيمة الاسمية للسهم ١٠ جنيه .
٢. ١٥٨ ألف جنيه قيمه مبالغ مودعه بالبنك المركزى المصرى بالقاهره .
٣. ١١٥٠ مليون جنيه التكلفة التاريخيه لعقارات الاستثمار العقارى وتتمثل فى :- (فندق نوبيع - فندق الطور - عدد ٣ شقه، بنوبيع - المبنى المؤجر لهيئة الثروة السمكيه بمدينة نصر) .

٦- تسعير وتقييم المخزون :-

يتم تصنيف المخزون السلعي من قطع الغيار والمواد والمهمات على مستوى المجموعات النوعية المتجانسة ويتم تقييم المخزون على اساس التكلفة او صافى القيمة البيعيه ايهما أقل كما يستخدم اساس متوسط السعر المرجح فى تحديد قيمة المنصرف من المخزون وذلك كالمعتب فى السنوات السابقه .

٧- مخزون انتاج غير تام

- رصيد مخزون انتاج غير تام مبلغ ٨٠٨٧٥ مليون جنيه رصيد مدين فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ **ينضمون الانى :-**
- ١٣١ ألف جنيه قيمة اراضى ومبانى الاستثمار العقارى مع الغير .
- ٨٠٧٤٤ مليون **جنيه تتمثل فى:-**

أ- ٢٠١٧٢ مليون جنيه قيمه ماتم سداده من تكاليف ومصروفات تخص اراضى الاستثمار العقارى (اتعاب المكاتب الاستشاريه) .

ب- ٦٠٥ مليون جنيه قيمه ماتم سداده لمحافظة بورسعيد من قيمة مقابل التحسين للاستثمار على ارض بورسعيد

ت- ٧٢ ألف جنيه قيمه ماتم سداده لمحافظة القاهره من قيمة مقابل التحسين للاستثمار على ارض فرع القاهره

- أ - قامت الشركة خلال العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨ بتمويل عدد (١٦) اتوبيس خدمة مكيف بنظام التأجير التمويلي مع شركة كوربليس للتأجير التمويلي منها عدد (١٠) اتوبيس ماركة مرسيدس MCV وعدد (٦) اتوبيس ماركة فولفو يتم سداد قيمتهم على أقساط لمدة ستون شهر لشركة كوربليس .
- ب - قامت الشركة خلال العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ بتمويل عدد (١٤) اتوبيس خدمة مكيف ماركة فولفو بنظام التأجير التمويلي مع شركة كوربليس للتأجير التمويلي يتم سداد قيمتهم على أقساط لمدة ستون شهر لشركة كوربليس .
- ج - تقوم الشركة بمعالجة عقود التأجير التمويلي طبقا للمعيار المحاسبي المصري رقم (٤٩) لسنة ٢٠١٩ (عقود التأجير) وذلك اعتبارا من العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩ حتى شهر أكتوبر ٢٠٢١ قبل تسوية المديونية مع المورد وتحويل جميع السيارات للاسطول المملوك للشركة

٣- بتاريخ ٢٠٢١/١١/٢١ وافق مجلس ادارة الشركة بجلسته الثانية عشر على ما انتهت اليه المذكرة المشتركة

القطاع المالي والمستشار المالي بشأن سداد مديونية شركة كوربليس طبقا لما يلي :

١. سداد مبلغ (٥٤,٤٨٧ مليون جنيه) لشركة كوربليس للتأجير التمويلي بحد اقصى يوم الاثنين الموافق ٢٠٢١/١١/٢٢ بتمويل من الشركة القابضة للنقل البحري والبري وذلك مقابل استرداد الشيكات المسحوبة لامر شركة كوربليس وتوقيع عقود بيع نهائية لعقود التأجير التمويلي المبرمه مع شركة كوربليس للتأجير التمويلي ورفع التأشير الهامشي بالبنك المركزي والحصول على كافة مستندات الملكية اللازمة للتراخيص وما يترتب على ذلك من اثار .
٢. قيام قطاع الشؤون القانونية بالشركة باتخاذ كافة الاجراءات اللازمة نحو ابرام عقود البيع النهائية مع شركة كوربليس للتأجير التمويلي وما سيتبع ذلك من كافة الاجراءات بالتنسيق مع القطاعات المعنية بالشركة .
٣. على ان تلتزم الشركة بسداد قيمة التمويل المزمع الحصول عليه من الشركة القابضة للنقل البحري والبري والبالغ قدره (٥٤,٤٨٧ مليون جنيه) بالاضافة الى المصاريف الادارية على خمس سنوات .
٤. بتاريخ ٢٠٢١/١١/٢٢ تم تسليم الشيك رقم ٠٠١١٧٣٢٧ - ٣٩- بنك الاستثمار العربي الصادر بتاريخ ٢٠٢١/١١/٢١ لشركة كوربليس وانهاء كافة الاجراءات .

قامت الشركة اعتبارا من شهر نوفمبر ٢٠٢١ باقفال رصيد ح/ ١٥ أصول مستاجرة (حق انتفاع) بالكامل في ح/ ١١٤ وسائل النقل والانتقال وذلك بنحو مبلغ ٥٠,٥٨٢ مليون جنيه بالاضافة لمبلغ ١٩,٤٠١ مليون جنيه قيمة المبالغ الاضافيه المسدده لنقل ملكيه عدد (٤٨) سيارة للاسطول المملوك للشركة واقفال رصيد ح/ ٢٦ مجمع اهلاك اصول مستاجره (حق انتفاع) في ح/ ٢٦ مخصص اهلاك وسائل نقل ونقل بنحو مبلغ ١٧,٨٤٦ مليون جنيه .

- الأجرور -

- أ - بلغ اجمالي الأجرور المستحقة عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ مبلغ ١٣٦,٦٦٠ مليون جنيه
- ب - تضمنت الأجرور مبلغ ١٥,١٦٣ مليون جنيه قيمة عدد (٤) شهور منح ومناسبات منها عدد (١) شهر مستحق للعاملين بنحو مبلغ ٢,٩٨٣ مليون جنيه تم صرفه خلال شهر سبتمبر ٢٠٢٢ .

- التسهيلات طويلة الأجل الممنوحة من الشركة القابضة -

تم رصد مديونية التمويل طويل الأجل في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مبلغ ٢٧٨ ر ٥٧ مليون جنيه قيمة مديونيات طويلة الاجل مستحقة للشركة القابضة للنقل البحري والبري في ٢٠٢٢/٦/٣٠ .

- ❖ بلغت المصروفات الاداريه المستحقة عن التسهيلات الممنوحة من الشركة القابضة وذلك عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ مبلغ ١٢٠٨ مليون جنيه .
- ❖ بلغت الفوائد المدينة المستحقة لشركة كوريليس للتأجير التمويلي عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٠/٣١ مبلغ ١٢٧٤ مليون جنيه .

١٣- قائمة التدفقات النقدية

- يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة المباشرة ولغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية يتم تعريف النقدية وما في حكمها على أنها أرصده النقدية بالصندوق والشيكات تحت التحصيل والحسابات الجارية لدى البنوك والودائع لأجل ويعتبر رصيد بنوك سحب على المكشوف والذي يسدد عند طلبه أو يعتبر جزء من ادارته الشركة للنقدية كأحد مكونات بند النقدية وما في حكمها وذلك لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية .

-- تضمنت القائمة مبالغ تحت مسمى متحصلات ومدفوعات اخرى **بيانا كالآتي** :-

البيان	القيمة بالمليون جنيه	يتمثل في :-
المتحصلات الاخرى	٠١٥٢	قيمة المبالغ المحصلة لحساب مصلحة الضرائب (العامة - القيمة المضافة)
مدفوعات الاخرى	٢٤٦٢٦	٤٦٨٤ مليون جنيه سداد مديونية صندوق الادخار - ٨٣٣٠ مليون جنيه قيمة خدمات مشتراه وإيجارات مدينه مدفوعه - ١٠١٨٩ مليون جنيه قيمة ضرائب ورسوم غير مباشره على النشاط - ١٤٢٣ مليون جنيه قيمة تعويضات وغرامات .

١٣- المبالغ المحجوز عليها بالبنوك

بلغ اجمالي المبالغ المحجوز عليها بالبنوك ٨٥٨ ألف جنيه :-

- ٢٠٣ ألف جنيه لصالح مصلحة الضرائب العقاريه ، ٢ ألف جنيه لصالح مصلحة الضرائب رسم التنميه ، ٢٩٤ ألف لصالح محافظة بورسعيد ، ٤٠٩ ألف لصالح محافظة القاهره .

١٤- الموقف الضريبي

١٤-١ - ضريبه شركات الاموال :-

١٤-١-١ :- السنوات من عام ٩٨ حتى ٢٠١٠

تم رفع دعوى قضائيه تحت رقم ٧٣/١٤٩٤٨ قضاء ادارى للاطلاع من جانب الدولة وتم إحالتها للخبراء بمبلغ ٤٢ مليون جنيه أصل تسعين وغرامات تأخير ٥٦ مليون جنيه أى باجمالي مبلغ ٩٨ مليون جنيه .

١٤-١-٢ :- الاعوام الماليه ٢٠١١/٢٠١٢ و ٢٠١٢/٢٠١٣

انهاء الفحص مع المصلحه باللجنه الداخليه المتخصصه ونتج وعاء خسائر بمبلغ ٤٤٨١٠٠٨١ جنيهه

١٤-١-٣ :- الاعوام الماليه ٢٠١٣/٢٠١٤ و ٢٠١٣/٢٠١٤

تم تقديم الاقرار الضريبي طبقاً للتوقيتات المحدده بالقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ بوعاء ضريبي خسائر بمبلغ ٤٨٧٤٨٤٦٧ جنيهه لعام ٢٠١٣/٢٠١٢ ووعاء ضريبي خسائر بمبلغ ٤٧١٠٤٩٣٤ جنيهه لعام ٢٠١٣/٢٠١٤ وتم الفحص مع مركز كبار الممولين سنوات ٢٠١٣/٢٠١٢ ، ٢٠١٣/٢٠١٣ ، ٢٠١٤/٢٠١٣ ونتج عنه خسائر مرحله بمبلغ ٣٥٩٨٥٨٩٧ جنيهه، تم استخدامها في عام ٢٠١٦/٢٠١٧ كخسائر مرحله في الاقرار ومبلغ ٣٥٥٧٨٩٥٢ جنيهه على التوالي طبقاً لقرار اللجنه الداخليه .

تم الفحص مع المصلحة ونتج عنه ضريبة بمبلغ ٥٦ مليون جنيهه وأعلنت الشركة نموذج ١٩ وتم الاعتراض عليه وتحويل نقاط الخلاف الى لجنة داخلية وتم إعادة الفحص مع اللجنة الداخلية ونتج عنها خسائر وعاء ضريبة لسنة ٢٠١٥/٢٠١٤ بمبلغ ٨ مليون جنيهه ووعاء ضريبة لسنة ٢٠١٦/٢٠١٥ بمبلغ ١٠ مليون جنيهه وخسائر وعاء ضريبة لسنة ٢٠١٧/٢٠١٦ مبلغ ١١ مليون جنيهه ووعاء ضريبة لسنة ٢٠١٨/٢٠١٧ مبلغ ٢٤ مليون جنيهه وتم احالة السنوات الى اللجنة الداخلية .

العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩

تم إعداد الإقرار الضريبي طبقا للقانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتم تقديمه للمصلحة بخسائر ضريبية بمبلغ وقدرة ٦٣,٨١٨ مليون جنيهه .

العام المالي ٢٠١٩/٢٠٢٠

تم اعداد الاقرار الضريبي وتقديمه للمصلحة في الميعاد القانوني بخسائر مبلغ ٩٥ مليون جنيهه .

العام المالي ٢٠٢٠/٢٠٢١

تم اعداد الاقرار الضريبي وتقديمه للمصلحة في الميعاد القانوني بخسائر مبلغ ٦٧,٧٠٣ مليون جنيهه

ثانياً : الضريبة المؤجلة

تسوية الضريبة المؤجلة المكونه خلال الاعوام الماليه السابقه على القوائم الماليه المعدله في ٢٠٢٠/٦/٣٠

ثالثاً : ضريبه كسب العمل

*** تم التصديق مع المصلحة حتى عام ٢٠٠٤ وتسويه مستحقاتها طرف الشركه ولا توجد اى مستحقات على الشركه للمصلحة عن هذه الضريبة حتى نهاية عام ٢٠٠٤

*** الأعوام من ٢٠٠٥ حتى ٢٠٠٧ تم الفحص مع المصلحة ونتج عنه فروق فحص مبلغ ١٤٢ ألف جنيهه ومبلغ ١٣١ ألف جنيهه تأخرات تأخير ومبلغ ١٥٠ ألف جنيهه تقدير جزافي ووجود سداد بالزيادة على التسويه بمبلغ ٢٦٢ ألف جنيهه لذلك تم رفع دعوى قضائيه تحت رقم ١٤٩٣٩ ق ٧٣ قضاء اداري .

*** الأعوام من ٢٠٠٨ حتى ٢٠١١ تم إعادة الفحص مع المصلحة ونتج عنها فروق فحص مبلغ ١,٦ مليون جنيهه لم تسدد .

*** مستحق ضريبة على التسوية الضريبية لعام ٢٠١٢/٢٠١٣، ٢٠١٤/٢٠١٥ بمبلغ ٥ مليون جنيهه .

*** تم إعداد التسوية الضريبية للعام ٢٠١٦ وأصبح اجمالي المستحق عن ضريبة كسب العمل حتى عام ٢٠١٦ مبلغ ٧,٥ مليون جنيهه .

*** تم إعداد التسوية الضريبية عن عام ٢٠١٧ وتم تسليمها للمصلحة .

*** تم إعداد التسوية الضريبية عن عام ٢٠١٨ وتم تسليمها للمصلحة وأصبح اجمالي المستحق عن ضريبة كسب العمل حتى عام ٢٠١٨ مبلغ ١٠,٥ مليون جنيهه .

*** تم اعداد التسويه الضريبية عن الاعوام ٢٠١٩، ٢٠٢٠ وتم تسليمهم للمصلحة

*** تم اعداد التسويه الضريبية عن عام ٢٠٢١ وتم تسليمها وسددت التسوية .

رابعاً : رسم التنمية

*** الشركة ملتزمة بتحصيل وتوريد نسبة ٢٥ ٪ من إيرادات التذاكر المباعة للخارج من رسم تنمية موارد للدولة ، ويتم توريدها شهرياً طبقاً للتوقيتات المحددة بالقانون ١٤٧ لسنة ٨٤ وهذا وتطبق الشركة القانون على تذاكرها المباعة التي تبدأ من جمهورية مصر العربية للسفر للخارج .

== أخطرت المصلحة الشركة بتاريخ ٢٠٠٣/١٢/٢٩ بمطالبته عن فروق للفترة من عام ٩٢ حتى ٩٩ واعترضت عليها الشركة فضلاً عن سقوطها بالتقادم وقيام الشركة برفع دعوى قضائية بعدم الاعتداد بالحجز بالرغم من ذلك قامت المصلحة بالحجز على البنوك التي تتعامل معها الشركة أكثر من مرة .

== عمت الشركة برفع دعوى قضائية بعدم الاعتداد بالحجز وقد صدر الحكم لصالح الشركة برفع الحجز وتأيد الحكم بالاستئناف رقم ٢١٤٣ لسنة ٢٠٠٧ ورغم ذلك تم تحويل الملف الى لجنة الطعن) ، تم تحديد لجنته طعن وحجرت للقرار بتاريخ ٢٠١٧/٢/٦ ولم يصدر القرار وتم إعادة الملف للمأمورية لاستكمال المستندات ثم نوافى بالرد حتى تاريخه .

*** تم الفحص عن الفترة لعام ٢٠٠٠ وسدد كافة المستحق عن فروق الفحص خلال فترة الفحص .

*** ورد مطالبه للشركة عن الفترة من يناير ٢٠٠١ حتى ٢٠٠٣/١٢/٣١ واعترضت عليها الشركة شكلاً وموضوعاً لسقوط تلك الفترة بالتقادم وتم إخطار المصلحة به في ضوء المطالبة الواردة بتاريخ ٢٠٠٧/٤/٢٦ بمبلغ ٣٠٨٦٣ جنيهه شامله الربط وغرامات التأخير وتم أحاله الموضوع للجنة الطعن وحدثت جلسته ٢٠١٧/٦/٢٨ لتذكرات وتم إعادة الملف للمأمورية للرد بما يخالف دفاع الشركة .

*** الفترة من يناير ٢٠٠٤ حتى ديسمبر ٢٠١٤ تم الفحص مع المصلحة وسداد كافة الفروق المستحقة عن تلك الفترة .

*** الفترة من يناير ٢٠١٥ حتى ديسمبر ٢٠١٦ جاري الفحص مع المصلحة .

*** الفترة من يناير ٢٠١٧ جاري الفحص مع المصلحة

*** الفترة من يناير ٢٠١٨ حتى تاريخه لم يتم الفحص مع المصلحة

خامساً : ضريبة دعم التضامن الاجتماعي

*** شركة ملتزمة بتحصيل وتوريد نسبة ٥ ٪ من إيرادات التذاكر المباعة للخارج ضريبة " دعم التضامن " يتم توريدها للمصلحة طبقاً للتوقيتات المحددة بالقانون ٤٦ لسنة ٧٨ .

*** تم الفحص عن الفترة لعام ٢٠٠٠ وسدد كافة المستحق عن فروق الفحص خلال فترة الفحص

*** ورد مطالبه للشركة عن الفترة من يناير ٢٠٠١ حتى ٢٠٠٣/١٢/٣١ واعترضت عليها الشركة شكلاً وموضوعاً لسقوط تلك الفترة بالتقادم وتم إخطار المصلحة به في ضوء المطالبة الواردة بمبلغ ٦١٢٢٥ جنيهه بتاريخ ٢٠٠٧/٤/٢٦ وتم تحديد طعن للجنة الطعن بجلسته ٢٠١٧/٦/٢٨ وتم إعادة الملف للمأمورية للرد بما يخالف دفاع الشركة .

*** الفترة من يناير ٢٠٠٤ حتى ٢٠١٥/٤/٣٠ تم الفحص مع المصلحة وسداد كافة الفروق المستحقة عن تلك الفترة

*** الفترة من أبريل ٢٠١٥ حتى ديسمبر ٢٠١٦ تم الفحص مع المصلحة وتم تحويله لفحص اللجنة الداخليه

*** الفترة من يناير ٢٠١٧ جاري الفحص مع المصلحة

*** الفترة من يناير ٢٠١٨ حتى تاريخه لم يتم الفحص مع المصلحة

سادساً : الضريبة العامة على المبيعات

*** الفحص مع مركز كبار الممولين عن الفترة من ٢٠٠٣/٧/١ حتى ٢٠١٤/٦/٣٠ ولم يتم سداد فروق الفحص والبالغ قيمتها ٣ر٤٨٨ مليون جنيه عن تلك الفترة طبقاً لمحضر فحص المأمورية وتم الفحص مع المصلحة حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ بفروق فحص حوالي مبلغ ٧ر٥ مليون جنيه وتم رفع طعن لجنة طعن عن ذات المبلغ ومحدد له جلسته ٢٠١٩/٢/١٨ وتم تحويله للجنة الطعن وصدر قرار لجنة الطعن بتأييد للمصلحة .

*** الاعوام من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ جاري الفحص مع المصلحة .

سابعاً : ضريبة الدمغة

تم الفحص مع المصلحة حتى ٢٠١٥/٦/٣٠ وتم سداد فروق الفحص والشركة ملتزمة بسداد ضريبة الدمغة طبقاً للقانون ١١١ لسنة ١٩٨٠ في التوقيعات التي حددها القانون والفتره من ٢٠١٥/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ جاري الفحص مع المصلحة .

١٥- المعاملات مع الأطراف ذو العلاقة

تتعلق المعاملات مع الأطراف ذو العلاقة التي تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية وفقاً للشروط التي تضعها إداره الشركة وبنفس أساس التعامل مع الغير .

التعاملات مع الشركة القابضة

يوجد مديونية مستحقة للشركة القابضة عن أقساط تمويلية لدى الشركة بمبلغ ٥٧,٢٧٨ مليون جنيه ، مبلغ ٨,٣٥٢ مليون جنيه قيمة مصروفات إداريه مستحقة عن التمويلات الممنوحة للشركة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ .

الشركات التابعة للشركة القابضة :

شركة الصعيد للنقل والسياحة ، شركة غرب ووسط الدلتا للنقل والسياحة ،

الشركات الشقيقة : شركة الاتحاد العربي للنقل البري .

١٦- الالتزامات المحتملة

- يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل ان يتطلب تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامه لاستخدام تلك الالتزامات ويمكن عمل تقرير موثوق به بمبلغ الالتزام هذا ويتم مراجعته المخصصات في تاريخ التبريزه وتعديلها عند الضرورة لاطهار أفضل تقدير حالي لها .

- قامت الشركة باحتجاز مبلغ ١,١٥٩ مليون وذلك لتعزيز مخصصات لمواجهة الالتزامات المحتملة

١٧- الاضمحلال في قيمه الاصول

يتم اختبار القيمة الدفترية للاصول وفي حالة توافر حدوث تغيرات ذات أثر سلبي على الشركة فانه سيتم مقارنة القيمة الاستردادية للاصل مع قيمته الدفترية وعندما تزيد القيمة الدفترية للاصل عن القيمة الاستردادية فيعتبر هذا اضمحلال للاصل وبالتالي يتم تخفيضه الى القيمة الاستردادية وتحمل حارة الاضمحلال على قائمة الدخل وفي حالة ارتفاع القيمة الاستردادية يضاف الى قائمة الدخل في حدود ما سبق الاعتراف به من خسارة .

١٨- الاحداث التالية لتاريخ الميزانية

- يوجد أحداث بين تاريخ الميزانية وتاريخ اعتماد أصدار القوائم المالية .

غناء منحنى ****