

الشركة القابضة للنقل البحري والبري
شركة أنوبيس غرب ووسط الدلتا للنقل والسياحة
القطاع المالي والاقتصادي

تقرير مقدم لمجلس الإدارة
عن نشاط الشركة والقوائم المالية المعدلة
عن العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣

نتشرف بتقديم تقرير عن القوائم المالية والحسابات الختامية المعدلة عن السنة المالية المنتهية في
٢٠٢٣/٦/٣٠.

- لقد انتهجت الشركة خلال العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢ نهجاً يتناسب مع ظروف ومتطلبات المرحلة
وكان تركيز الإدارة على النواحي التالية:-

- العناية بالأسطول وعمل دورات الصيانة والإصلاح بكفاءة بجراجات الشركة ومراكز خدمة الشركة
الموردة للسيارات الجديدة والشركات المتخصصة في تجديد السيارات.
- المراجعة المستمرة للمتصرف على الأسطول وترشيده وتجويد الإصلاح.
- مراجعة نتائج الأعمال لكل نشاط وذلك لكل قطاع من قطاعات الشركة نصف شهري وشهري
والعمل على تلافى السلبيات أولاً بأول.
- تعظيم دور التفتيش المركزي وتفتيش المناطق للحفاظ على ظهور الشركة بالمظهر اللائق مع
المحافظة على الإيرادات والعمل على جذب الركاب لزيادة الدخل.
- العناية الكاملة بالتدريب لما له من دور ممتاز على الأداء.
- التأكيد على الكشف الطبي الدوري وتحليل السموم والكشف النفسي والحركي للسائقين.
- التأكيد على ضبط الحوافز والمكافآت بالإنتاج.

☒ ونتيجة لذلك فقد أسفرت نتائج القوائم المالية بحمد الله على الآتي:-

أولاً: الإيرادات

أ- إيرادات النشاط الجاري:-

القيمة بالألف جنيه

التغير		المقارن ٢٠٢٢/٢٠٢١	الفعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢	المستهدف ٢٠٢٣/٢٠٢٢	البيان
عن المقارن	عن المستهدف				
%٤٥-	%١٩-	٢٢٥٠٣٠	١٨٢٣٠٨	٣٣٠٠٠٠	إيراد سيارات
%١٨	%٥٠	٤٧٤١	٧١٠٠	٦٠٠٠	إيجارات دائنة
—	—	—	١٢٠٤٢٣	—	إيرادات استثمار عقاري
%٨-	%٣٥	٢٢٩٧٧١	٣٠٩٨٣١	٣٣٦٠٠٠	إجمالي إيرادات النشاط الجاري

ب- الإيرادات والأرباح الأخرى:-

القيمة بالألف جنيه

التغير		المقارن ٢٠٢٢/٢٠٢١	الفعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢	المستهدف ٢٠٢٣/٢٠٢٢	البيان
عن المقارن	عن المستهدف				
%٤١-	%١-	٩٤٥	٩٤٩	١٥٩٣	إجمالي الإيرادات الأخرى

ثانياً - الأعباء والمصروفات

⊠ الجدول التالي يوضح الإنفاق مقارن بالعمد بالموازنة التخطيطية والمصرف الفعلي في العام السابق.

القيمة بالألف جنيه

الفرق بين الفعلي والمقارن	الفرق بين الفعلي والربط		المصرف الفعلي خلال العام السابق ٢٠٢٢/٢٠٢١	المصرف الفعلي خلال العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٢	الربط المقرر لموازنة ٢٠٢٢/٢٠٢٢	البيان
	تجاوز	ونفر				
تجاوز	١٤٢٤٦	٦٥٣٤٩	٩٧٤٢٨	٨٣١٨٢	١٤٨٥٣١	خدمات ومواد ووقود وقطع غيار
—	٣٤١	٧٢٦٧	١١٢٠٧٤	١١١٧٣٣	١١٩٠٠٠	الأجور
١٣٢٢	—	٥١٤١	٨٣٣٧	٩٦٥٩	١٤٨٠٠	خدمات مشتركة + مصروفات إدارية
—	٤٩٦٣	٥٧٩٧	٢٥٨٦٦	٢٠٩٠٣	٢٦٧٠٠	إهلاك واستهلاك
—	٢٤٤٥	٢٨٢	٢٤٤٥	—	٢٨٢	قوائد مدينة
٢٨٦	—	٦٨٧	٣٣٧١	٣٦٥٧	٢٩٧٠	إيجارات عقارات
١٠٣٦	—	٣٤٢	٦٤٠٦	٧٤٤٢	٧١٠٠	ضرائب غير مباشرة على النشاط وضرائب عقارية
٥٣٥٣٨	—	٥١٢٢٠	١٠١٣٢	٦٣٦٧٠	١٢٤٥٠	أعباء وخسائر

المشروعات الاستثمارية:-

المنفذ الفعلي للاستثمارات عن العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣ :-

١١٨ ألف جنيه أثاث وحاسب آلي

١٠ آلاف جنيه عدد وأدوات

بإجمالي ١٢٨ ألف جنيه.

معروض على مجلس الإدارة الموقر للتكرم بالموافقة على الآتي:-

- الموافقة على ما تم استخدامه من مخصصات.
- الموافقة على ما تم تكوينه من مخصصات.
- التصديق على القوائم المالية والحسابات الختامية المعدلة عن العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣
بصافي ربح قدره ١٠,٥٣٤ مليون جنيه.

وَبَشِّرِ الصَّالِحِينَ الَّذِينَ إِذَا أَتَىٰ النَّاسَ وَالْأَنْبِيَاءَ كَانُوا بِهِمْ مُّؤْمِنِينَ وَاللَّيْلِ نَادُوا بِهِمْ وَأُتُوا بِهِمْ فَأُولَٰئِكَ سَيَرْحَمُهُ اللَّهُ إِنَّ اللَّهَ عَزِيزٌ ذُو جُنْدٍ عَدِيدٍ

التوقيع " داليا

محاسب / داليا محمد عبد الفتاح

مدير عام الحسابات والميزانية

والمشرف على النظام المالي والاقتصادي

التوقيع "

لواء/ محمد السيد حبش

العضو المنتدب التنفيذي

- ١ -

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

قائمة المركز المالي
في ٣٠ / ٦ / ٢٠٢٣

القيمة بالجنينة

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	التكلفة	٢٠٢٣/٠٦/٣٠ مجمع الإهلاك	الصافي	رقم الإيضاح	بيان
					<u>الأصول طويلة الأجل</u>
					<u>الأصول الثابتة</u>
١٦٨٧٠٠٨٨	١٦٨٧٠٠٨٨		١٦٨٧٠٠٨٨		أراضي
٢٨٣٤٤٧٣	٢١٠٠٧٢٤٢	١٨٧٣١٩٣٠	٢٢٧٥٣١٢		مباني وإنشاءات ومرافق الطرق
١٣٦٠١٦	٣٧٦٤٥١٧	٣٦٤٧٩٥٧	١١٦٥٦٠		آلات ومعدات
١٨٧٤٨٢٦١٢	٤١١٥٣٠٧٣١	٢٤٤٣٠٥٣٠٠	١٦٧٢٢٥٤٣١		وسائل نقل وانتقال
.			.		وسائل نقل وانتقال (أصول مستأجرة)
.	١٣٠٢٨١٥	١٣٠٢٨١٥	.		عدد وأدوات
٢٦٨٥٢٠	٤٨٥٧٩٤٤	٤٥٣٦٦٣٧	٣٢١٣٠٧		أثاث وتجهيزات مكتبية
.			.		نفقات إيرادية مؤجلة
١٩٢٤٠٨٧٠٩	٤٤٤١٥٠٣٣٧	٢٧٢٥٢٤٦٣٩	١٧١٦٢٥٦٩٨		مجموع الأصول الثابتة
١٢٠٠٠٠٠			٩٠٠٠٠٠		نفقات رأسماليه مرصمله (مساهمة تطوير محطة العباسية)
					الأصل الضريبي
					<u>مشروعات تحت التنفيذ</u>
					تكوين استثماري
٣٥٥٥٠٠			٣٥٥٥٠٠		اتفاق استثماري
					<u>استثمارات طويلة الأجل</u>
١٤٨٥٩٤			١٤٨٥٩٤		استثمارات مالية في صندوق الودائع
١٧٥٥٢٦			١٧٥٥٢٦		استثمارات في سندات حكومية
١١٥٥١٩٠٠			١١٥٥١٩٠٠		استثمارات مالية أخرى
٢٠٥٨٤٠٢٢٩			١٨٤٧٥٧٢١٨		مجموع الأصول طويلة الأجل

تابع قائمة المركز المالي
في ٣٠ / ٦ / ٢٠٢٣

القيمة بالجنية


٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠	رقم الايضاح	بيان
			الأصول المتداولة
٢١١٤٩٢٤,٠٠	٢١١٤٩٢٤,٠٠		أصول محتفظ بها بغرض البيع
١٦٧.٠٠٠,٠٠	١٥١٥٤٨,٠٠		أراضي بغرض الاستثمار العقاري
١١٣٩٤٣٨٥,٠٠	١٨٦.٤٥٧٢,٠٠		مخزون بعد خصم المخصص وقيمه (٢٥٣٤٦٧٧.٣٥)
٥١١١٨٢٤,٠٠	١٩٣١٦٤٥١,٠٠		عملاء وأوراق قبض بعد خصم المخصص وقيمه (٣٢٦٦٥١٨)
٦٤٨٩.٧٧٠,٠٠	٦١.٥١٧٥٦,٠٠		مدينون آخرون بعد خصم المخصص وقيمه (١٨٥١٣٥)
١٦٩.٥٠٣,٠٠	١٢٩١.٣٠,٠٠		موردون أرصدة مدينة
٢٨٢.٩٨٩٢,٠٠	١٤١.٠٨١٨٨١,٠٠		حسابات مدينة مع الشركات القابضة والشقيقة
٣٤٨٢٦٩٨,٠٠	٥٩.٧٧٧٣,٠٠		استثمارات مالية - ودائع بالبنوك
٢٦٢٧٩٧٧,٠٠	٩١٦٨٢٥١,٠٠		تقديية وأرصدة لدى البنوك
١١٩٦٨٩٩٧٨,٠٠	٢٥٨٦٨٨١٨٦,٠٠		مجموع الأصول المتداولة
٣٢٥٥٣.٢٠٧,٠٠	٤٤٣٤٤٥٤.٠٤,٠٠		إجمالي الأصول
			حقوق الملكية
١٤٨١٧.٢٦٠,٠٠	١٧٧٤٧٢٣٤,٠٠		رأس المال المدفوع
			احتياطي قانوني
			احتياطي نظامي
			احتياطي رأسمالي
(٥٩٨٣٩٧٦٦,٠٠)	(٩٥٥٧٤٨٥٥,٠٠)		أرباح أو (خسائر) مرحلة
(٣٥٣٤٢٨٧٣,٠٠)	١.٥٣٣٩٥٩		أرباح أو (خسائر) العام قبل التوزيع
٥٢٩٨٧٢٢١,٠٠	٩٢٤٣١٤٤٤,٠٠		مجموع حقوق الملكية
			الالتزامات غير المتداولة
			قروض من البنوك
٣٧٢٤١٦٦٦,٠٠	٥٢٢١١٩٧٥,٠٠		قروض من شركات قابضة وشقيقة
٢.٠٠٠.٠٠٠,٠٠	٢.٠٠٠.٠٠٠,٠٠		التزامات ضريبية مؤجلة
			التزامات تأجير تمويلي
٣٩٢٤١٦٦٦,٠٠	٥٤٢١١٩٧٥,٠٠		مجموع الالتزامات غير المتداولة
			الالتزامات المتداولة
١٨٧٢٧٩٦٤,٠٠	٦٦٦.٧٦٣٧,٠٠		مخصصات أخرى
	٤٨٨٥٤٧٢,٠٠		مجمع اضمحلال
٥٣١١٧٤,٠٠	٥٣١١٧٤,٠٠		مخصص أصول محتفظ بها بغرض البيع - اضمحلال
٢٤٣١٥,٠٠	١٥١٨.٤٠,٠٠		سحب على المكنوف
٤٤٧٢٢٧٧٦,٠٠	٣٩٢٢٨٣٧٦,٠٠		موردون وأوراق دفع
٢٦٦٦٤.٢٧,٠٠	٢٣٤٧٥٨٨٢,٠٠		داننون آخرون
١٠٦.٨٦.٣٢,٠٠	١١.٧٤١.٢٩,٠٠		حسابات دائنة للمصالح والهيئات
١٥٥.٨٣٧٨,٠٠	٢٣٧.٨٨٣٧,٠٠		حسابات دائنة للشركات القابضة والشقيقة
٢.٨١٧٤١٩,٠٠	٢٦١.٥٥٣٨,٠٠		قروض وتسهيلات قصيرة الأجل.
			الجزء المستحق خلال سنة من القروض طويلة الأجل
٢٣٣٣.٠٩٢٠,٠٠	٢٩٦٨.١٩٨٥,٠٠		مجموع الالتزامات المتداولة
٣٢٥٥٣.٢٠٧,٠٠	٤٤٣٤٤٥٤.٠٤,٠٠		مجموع حقوق الملكية والالتزامات



التوقيع

لواء/ محمد السيد حبش

العضو المنتدب التنفيذي

التوقيع: 

محاسب/ داليا محمد عبد الفتاح

مدير عام الحسابات والميزانية


والمشرف على القطاع المالي والاقتصادي

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

قائمة الدخل (الأرباح والخسائر)
من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠

القيمة بالجنية

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠	رقم الإيضاح	بيان
			المبيعات / الإيرادات:
٢٢٥٠٣٠١٣٨	١٨٢٣٠٧٥٧٨		إيرادات نشاط نقل الركاب
٤٧٤٠٧٧٢	٧١٠٠٥٦٢		إيرادات إيجارات عقارات
	١٢٠٤٢٢٥٢٨		إيرادات استثمار عقاري
٢١٠٤٠٣٥٦٦	١٨٢٨٦٧٥٨٠		تكلفة المبيعات / تكلفة الحصول على إيراد
١٩٣٦٧٣٤٤	١٢٦٩٦٣٠٨٨		مجمّل الربح
١١٣٤٤	١١٣٤٤		الدخل من الاستثمار (استثمارات مالية)
			مكاسب وخسائر أخرى
٩٣٣٩٧٥	٩٣٧١٣٠		إيرادات أخرى
٨٨٣٩٩٠٨	٩٩٣٩٣٩٨		مصروفات بيع وتوزيع (تسويق)
٣٠٦٣٣٨٥٠	٢٩٦٤١٦٦٢		مصروفات إدارية وعمومية
١٤٩٥٧٣٥	٥٦٧٢٨٦٧١		مخصصات مكونة
			مخصصات انتفى الغرض منها
	٤٨٨٥٤٧٢		خسائر الاضمحلال في قيمة الأصول الثابتة والأصول غير الملموسة
١٣١٢٨٧٩١	١٦١٨٢٤٠٠		مصروفات أخرى
١٥٥٧٢٥٢			مصروفات تمويلية
			إيرادات استثمارات في شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة
(٣٥٣٤٢٨٧٣)	١٠٥٣٣٩٥٩		الأرباح (الخسائر) قبل الضريبة
			مصروفات ضريبة الدخل
(٣٥٣٤٢٨٧٣)	١٠٥٣٣٩٥٩		ربح (خسائر) الفترة من العمليات المستمرة
(٣٥٣٤٢٨٧٣)	١٠٥٣٣٩٥٩		ربح (خسائر) الفترة


التوقيع
لواء/ محمد السيد حبش
العضو المنتدب التنفيذي

د. داليا
التوقيع
محاسب / داليا محمد عبد الفتاح
مدير عام المحاسبات والميزانية
والمرشدة على القوائم المالية والاقتصادية

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

قائمة الدخل الشامل
عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ / ٦ / ٢٠٢٣

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٣/٠٦/٣٠	إيضاح رقم	البيان
(٣٥٣٤٢٨٧٣)	١.٥٣٣٩٥٩		صافي أرباح (خسائر) العام الدخل الشامل فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية الأصول المالية المتاحة للبيع تغطية التدفق النقدي الأرباح (الخسائر) الإكتوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات نصيب المنشأة من الدخل الشامل الأخر في الشركات الشقيقة تسويات مالية اثرت على قائمة المركز المالي في ٢٠٢١/٦/٣٠ ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل
			مجموع الدخل الشامل الأخر عن السنة بعد خصم الضريبة
(٣٥٣٤٢٨٧٣)	١.٥٣٣٩٥٩		إجمالي الدخل الشامل عن العام

التوقيع
لواء / محمد السيد حبش
العضو المنتدب التنفيذي

التوقيع والخط
محاسب / داليا محمد عبد الفتاح
مدير عام الحسابات والميزانية
والمشرف على النظام المالي والاقتصادي

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

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ / ٦ / ٢٠٢٣

القيمة بالآلاف جنيه

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠	من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠	البيان
		أولاً : التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٢٣٧٥٠٤	١٨٧٠٤٥	مبيعات نقدية و متحصلات من العملاء
١١	١١	إيرادات أوراق مالية محصلة
٨١٨	٤٣٨	فوائد دائنة
١١٦	٥١١	متحصلات أخرى
(٩١٠٧٠)	(٩٠١٩١)	مشتريات نقدية و مدفوعات للموردين
(٧٩٩٤٠)	(٨٧٧٨١)	أجور مدفوعة
٠		فوائد محلية و خارجية مدفوعة
(٦٢٩٠)	(٧١٦٤)	ضرائب و رسوم مدفوعة
(٢٧٦٤٩)	(٢٣٩٥٢)	سداد تأمينات اجتماعية
(٩٠٥١)	(٩٦١٦)	سداد ضرائب (قيمة مضافة - كسب عمل - عقارية - تجارية)
(٣٢٣٠)	(٢٠٩٩)	سداد صندوق التكافل للعاملين
(١٦٠)	(٨١)	سداد صندوق دعم الأشخاص ذوي الإعاقة
(٥١)	(٤١)	سداد صندوق الشهداء
(٩٧٩)	(٤٢١٢)	مدفوعات لشركة الصعيد EGBUS
(٨٦)		سداد المساهمة التكافلية
(١٠٢٠٢)	(١٢٧١٦)	مدفوعات أخرى
٩٧٤١	(٤٩٨٤٨)	(١) صافي التدفقات النقدية من النشاط الجاري
		(٢) ثانياً: التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري:
(٧٧٥١٣)		مدفوعات شركة كوربليس للتأجير التمويلي
٣٥٨٥	٢٥٥٥	متحصلات من مزادات الخردة
٧٣٩٢٨	٢٥٥٥	صافي التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري
(٦٤١٨٧)	(٤٧٢٩٣)	بعده (١) + (٢)

تابع / قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ / ٦ / ٢٠٢٣

القيمة بالألف جنيه

البيان	من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠	من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠
ما قبله (١) + (٢)	(٤٧٢٩٣)	(٦٤١٨٧)
ثالثاً: التدفقات النقدية من النشاط التمويلي:		
متحصلات من القابضة لسداد خطة استراتيجية	٢٩٣٠٢	
متحصلات من الشركة القابضة لسداد كوربليس		٧٧٥١٣
متحصلات من القابضة لسداد الفجوات النقدية	٢٤٩٣٢	٨٣٠٠
شيكات آجلة - تسهيلات موردين	١٠٠٠	٣١٧٩٦
سداد للشركة القابضة	(٢٥٠)	
(٣) صافي التدفقات النقدية من النشاط التمويلي	٥٤٩٨٤	١١٧٦٠٩
التغير في حركة النقدية خلال السنة المالية (١)+(٢)+(٣)	٧٦٩١	٥٣٤٢٢
رصيد النقدية أول السنة المالية	٥٨٦٧	(٤٧٥٥٥)
رصيد النقدية آخر السنة المالية	١٣٥٥٨	٥٨٦٧

التوقيع " داليا محمد عبد الفتاح "

محاسب / داليا محمد عبد الفتاح

مدير عام الحسابات والميزانية

المشرف على القطاع المالي والاقتصادي

وزارة النقل

الشركة القابضة للنقل البحري والبري

شركة أتوبيس غرب ووسط الدلتا للنقل والسياحة

القطاع المالي والاقتصادي

الإيضاحات المتعلقة للقوائم المالية

تنفيذاً لقرار السيد / رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١،
نتشرف بأن نوضح فيما يلي أهم الإيضاحات المتعلقة للقوائم المالية المعدلة في ٢٠٢٣/٦/٣٠.

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 ١٠٤٣٧٣٥٥٠ 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 ٣٨٣٩٤٩٠٠,٠٠ 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 ١٤٢٧٦٨٤٥ سهم قيمة كل سهم عشرة جنيهات جميعها اسهم نقدية.
 - تخفيض رأس المال بمبلغ ٣٨٣٩٤٩٠٠,٠٠ 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 جنيهات 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 ١٦٢.٨٤٩ 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 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.

• بناء على قرارات الجمعية العامة الغير عادية الصادرة في ٢٠٢٣/٣/١٣ بما يلي:

- زيادة رأس المال المرخص به ليصبح ٤٠٠ مليون جنيه (فقط أربعمئة مليون جنيهها لاغير).
- زيادة رأس المال المصدر والمدفوع للشركة بمبلغ ٢٥٠ مليون جنيه (فقط مائتان وخمسون مليون جنيه لاغير) بحصة نقدية تسدد من الشركة القابضة للنقل البحري والبري وبذلك يصبح رأس المال المصدر والمدفوع للشركة بعد الزيادة ٣٩٨١٧٠٢٦٠,٠٠ جنيه (فقط ثلاثمئة وثمانية وتسعون مليوناً ومائة وسبعون ألف ومائتان وستون جنيهها لاغير) تعادل ٣٩٨١٧٠٢٦,٠٠ سهم بقيمة أسمية للسهم ١٠ جنيهات.

- صدر قرار بالجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠١٩/١٠/٢٨ بالموافقة 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 ٢٠٢٢/٥/٢٥ 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 أثبات 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 تغطية حـ/ 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 ٢٣/٢٢ مبلغ ٣٠٠ ألف.
- تم إلغاء حـ/ الأصول المستأجرة و تغطيته على حـ/ أصول ثابتة وسائل نقل وانتقال نظراً لانتهاء العقود الخاصة بتلك السيارات بمبلغ ٩٣٨٨٨٩٧٠,٠٠٠ 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.
- طبقاً لخطة التخريد الواردة بمشروع الموازنة الاستثمارية للعام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ تم عمل دراسة لتحديد القيمة السوقية لعدد ٤٦ اتوبيس المدرج ضمن خطة التخريد والذي أسفر عن عمل مجمع اضمحلال بمبلغ ٤٨٨٥٤٧٢ جنيه.

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 (٢٥٣٤٦٧٧.٣٥) 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 .

آخر المستحقات خلال العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣:

- بالنسبة لأرض زفتى تم الانتهاء من إجراءات القسمة الرضائية مع هيئة الأوقاف المصرية وتم تقديم طلب اصدار بيان صلاحية للأرض لتحديد المساحة الخاصة بالشركة وجاري التوقيع على عقود القسمة الرضائية لاستكمال مراحل المشروع.
- أرض طنطا: تم تعليه ح/ إيرادات الاستثمار العقاري بمبلغ (١٢٠٤٢٢٥٢٨) جنيه (فقط مائة وعشرون مليون وأربعمائة واثنان وعشرون ألفاً وخمسمائة وثمانية وعشرون جنيهاً) بعد استنزال القيمة الدفترية للأرض والتي تبلغ ١٥٤٦٠ جنيه (فقط خمسة عشرة ألف جنيه وأربعمائة وستون جنيهاً) وذلك قيمة نقل ملكية أرض محطة طنطا القديمة التابعة للشركة إلى القوات المسلحة مقابل تعليه القيمة على حساب الهيئة العامة لميناء دمياط في اطار تسوية المديونيات المتبادلة بين وزارتي الدفاع والنقل وذلك طبقاً لما ورد بكتاب السيد الفريق معالي وزير النقل رقم ٨٦٨٣ حيث تم تسليم الأرض بتاريخ ٢٩/١١/٢٠٢٢ لوزارة الدفاع.

الخطة الاستراتيجية :-

المخطط	هدف الخطة الاستراتيجية
-	١- إصلاح وتحسين مظهر عدد ٥٠ سيارة:
٧٠٠٠	١- ورش الشركة ومجمع ميت حبيش
٢٢٠٠٠	٢- إصلاح وتحسين مظهر عدد ٥٠ سيارة مرسيدس ايجيت باور (عقد ١٠ سيارة)
٢٢٠٠٠	٣- إصلاح وتحسين مظهر عدد ٢٢ سيارة فولفو الشركة المصرية لتصنيع وسائل النقل
١٨٠٠٠٠	٤- تدبير عدد (٣٠) سيارة جديدة
١٠٠٠٠	٥- تدبير عدد (٧٠٠) إطار
١٠٠٠	٦- تدبير عدد (٢٠٠) بطارية
٥٠٠٠	٧- تدبير مستلزمات تشغيل (فلاتر - زيوت - سيور ... الخ)
٣٠٠٠	٨- تدبير بعض العدد لرفع كفاءة الورشة
٢٥٠٠٠٠	الإجمالي

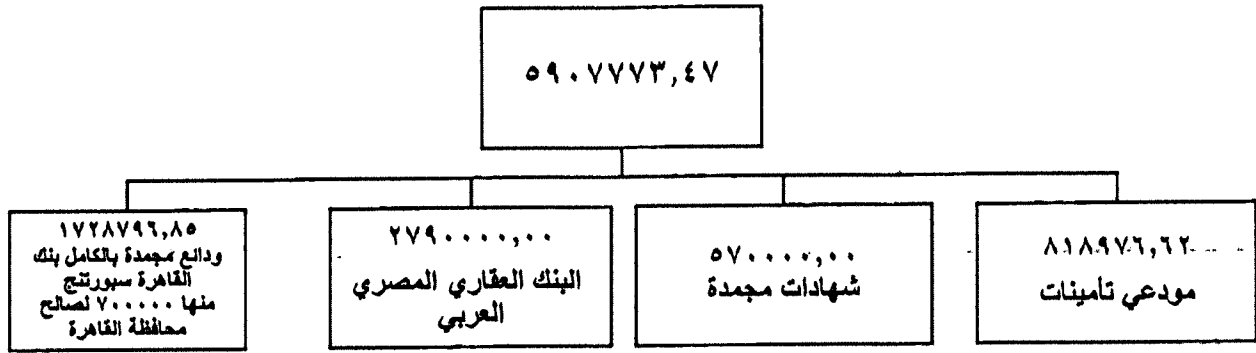
التمويلات الممنوحة من الشركة القابضة من تحت حساب تنفيذ الخطة الاستراتيجية حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠

التاريخ	البنك	رقم الشيك	المبلغ	بيان
٢٠٢٣/٥/٢٥	البنك العقاري	٢١٢١٦٣٤٨٠٢	٢٧٨٤٨٠٨,٨٠	تدبير مستلزمات تشغيل (فلاتر - اطعم ستائر - مساعدين - بويات - متنوعات)
٢٠٢٣/٥/٢٥	البنك العقاري	٢١٢١٦٣٤٨٠٣	١٣٩١٨٢٤,٢٣	تدبير مستلزمات تشغيل (سيور - فريون - رولمان بلي)
٢٠٢٣/٦/١٤	البنك العقاري	٢١٢١٦٣٤٨٢٢	١٥٠٠٠٠٠٠,٠٠	من تحت حساب عقد ايجيبيت باور
١٥/٠٥/٢٠٢٣		تحويل	٩١١٢٩٤٧,٣٣	تحويل للشركة المصرية للتوريدات والاشغال البحرية قيمة (اطارات)
٢٤/٠٥/٢٠٢٣		تحويل	١٠١٢٥٠٠,٠٠	تحويل للشركة المصرية للتوريدات والاشغال البحرية قيمة (بطاريات)
		الاجمالي	٢٩٣٠٢٠٨٠,٣٦	

توضيح الودائع المجمدة لصالح الغير:

الودائع :-

بمبلغ (٥٩.٧٧٧٣,٤٧ جنيهاً) فقط " خمسة مليون وتسعمائة وسبعة ألف وسبعمائة ثلاثة وسبعون جنيهاً و ٤٧ قرشا لا غير".



غطاء خطابات ضمان:

٤٨٩٣٣٦ جنيهاً.

بنوك دائنة:

بنك سحب على المكشوف (دفترى) بإجمالي مبلغ ١٥١٨.٣٩,٩١ جنيهاً كالتالي :-

- البنك الأهلي الكويتي جاري ١ بمبلغ ٨٩٩١١,٤٩ جنيهاً
- البنك الأهلي - المنشية جاري بمبلغ ١٠٠٦٨٥,٣٩ جنيهاً.
- بنك المصرفية العربية جاري ١٥٢,٧٢ جنيهاً.
- بنك أبو ظبي الوطني جاري بمبلغ ١٣٣٧٢,٤٩ جنيهاً.
- البنك العقاري العربي المصري بمبلغ ١٣١٣٩١٧,٨٢ جنيهاً.

الموقف الضريبي

أولاً: الضريبة على أرباح الأشخاص الاعتبارية:-

أ- قطاع وسط

- تم فحص الفترة من ٢٠٠١ وحتى ٢٠٠٤، وتم الطعن والفصل في بعض النقاط وإحالة الخلاف حول باقي النقاط إلى المأمورية مرة أخرى للفصل فيها وتم اعتماد الفوائد الدائنة والسندات الحكومية بمبلغ في المتوسط سنوياً حوالي ٦٢٠٠٠٠٠ جنية خلال سنوات النزاع الثلاثة وقد تم إلغاء المبالغ التي لحقها التقادم بالكامل وباقي النقاط التي فصلت فيها اللجنة تم رفع دعوى بشأنها أمام المحكمة المختصة.

ب- قطاع غرب:

- تم فحص الفترة من ٢٠٠١ وحتى ٢٠٠٤، وتم الطعن ولم تترضي الشركة بقرار اللجنة وتم الطعن على هذا القرار أمام المحكمة المختصة.

- عام ٢٠٠٥ / ٢٠٠٦، تم الاتفاق والربط أمام اللجنة الداخلية.

- تم الاتفاق عن الفترة من ٢٠٠٦ وحتى ٢٠٠٨، بعدم استحقاق أي ضريبة أو مبالغ أخرى.

- تم فحص الفترة من ٢٠٠٨ وحتى ٢٠١٣، وتم الطعن ولم تترضي الشركة بقرار اللجنة وتم الطعن على هذا القرار أمام المحكمة المختصة.

- الفترة من ٢٠١٣ وحتى ٢٠١٥، تم الاتفاق والربط أمام اللجنة الداخلية.

- تم فحص الفترة من ٢٠١٥ وحتى ٢٠١٨ بربط ٩١٦٧٧٩٩ وتم الطعن عليها خلال المواعيد القانونية ولم تحدد لها جلسة بعد.

- وكان آخر إخطار مبلغ ١٠٢٣٥٦٩٢٢,٠٨ من عام ٢٠٠١ حتى ٢٠١٨ الضريبة ٤٠٦٩٩٤٧٠,٧١ + مقابل تأخير ٦١٦٥٧٤٥١,٣٧

- لم يتم الإخطار بالفحص للسنوات ٢٠١٨ / ٢٠٢٢ حتى تاريخه.

ثانياً: ضريبة الأجور والمرتبات:-

- تم الفحص والربط منذ بداية النشاط وحتى ٢٠٠٤، وتم سداد كافة المستحقات الضريبية الخاصة بتلك الفترة.

- تم الفحص تقديرياً للفترة من ٢٠٠٤ وحتى ٢٠١٧ وبعرضها على اللجنة الداخلية تم إعانتها للفحص بالمأمورية.

- تم الفحص وإعادة الفحص للفترة من ٢٠٠٥ وحتى ٢٠١٩ وتم الاعتراض والطعن وجاري تحديد جلسة.

- كانت نتيجة الفحص بإجمالي ١٥٤٧٧٥١٥٦ (ضريبة ١٣٠٣٤٨٦٧١ + غرامة تأخير ٢٤٤٢٦٤٨٥)

- لم يتم الإخطار بالفحص للسنوات ٢٠١٩ / ٢٠٢٢ حتى تاريخه.

ثالثاً: ضريبة القيمة المضافة:-

- تم فحص الفترة من ١٩٩٧ وحتى ٢٠٠٤، وتم سداد كافة المستحقات الضريبية الخاصة بتلك الفترة.
- تم فحص الفترة من ٢٠٠٤ وحتى ٢٠١٤، وتم الطعن على نتيجة الفحص ولم ترتضي الشركة بقرار اللجنة وتم رفع دعاوى من تلك السنوات أمام المحكمة المختصة.
- تم فحص الفترة من ٢٠١٤ وحتى ٢٠١٦ وتم الطعن على نتيجة الفحص.
- السنوات ٢٠١٦ / ٢٠٢٠، تم الفحص والطعن وصدر قرار اللجنة بإعادة الفحص.
- كانت نتيجة الفحص المطعن عليه مبلغ ٤٥٠.٠٥٢٢٨,١٢
- لم يتم الاخطار بالفحص للسنوات ٢٠٢٠ / ٢٠٢٢ حتى تاريخه.

رابعاً: ضريبة الدمغة:-

- تم الاتفاق عن الفترة ٢٠٠٥ / ٢٠٠٦ بإلغاء مبلغ ٢٥٤٠٠ ولا يستحق ضريبة عن هذه الفترة.
- تم فحص الفترة من ٢٠٠٦ وحتى ٢٠٠٨، وتم سداد الضريبة الأصلية المستحقة عن تلك الفترة.
- الفترة من ٢٠٠٨ وحتى ٢٠١٠ تم الفحص تقديرياً وبعرضها على اللجنة الداخلية تم إعادتها للفحص بالمأمورية وتم إعادة الفحص من قبل المأمورية وتم الاعتراض عليه وأحيلت إلى لجنة الطعن والتي صدر قرارها باستحقاق ضريبة قدرها ٦٩٥٤٨,٦٠.
- تم الاتفاق عن الفترة من ٢٠١١ وحتى ٢٠١٣ بمبلغ ٤٧٤٧٦,٦٥.
- تم فحص الفترة من ٢٠١٣ وحتى ٢٠١٥، وتم الطعن عليه أمام المأمورية التي أحالتها إلى اللجنة الداخلية وتما لاتفاق على مبلغ ٦٧٠٥٩,٠٥.
- تم الاخطار بنموذج ١/٣ سداد عن الفترة من ٢٠٠١ حتى ٢٠١٥ مبلغ ٢٩٠٩٣٨١,٦٩ ضريبه ١٥٤٠٩٥٢,٩٤ + غرامة تأخير ١٣٦٨٤٢٨,٧٥
- تم فحص السنوات ٢٠١٥ / ٢٠٢٠، وتم الموافقة على نتيجة فروق الفحص بمبلغ ٤٦٨٤٨,٦٥ وتم السداد.
- كان آخر إخطار بإجمالي مبلغ ٢٦٦٢٤٥٨,٦٥ (١٦٢٧٨٧٨,٠٥ ضريبة + غرامة التأخير ١٠٣٤٥٨٠,٦٠)
- لم يتم الإخطار بالفحص للسنوات ٢٠٢٠ / ٢٠٢٢ حتى تاريخه.
- الرصيد الدفترى لضريبه الدمغه في ٢٠٢٣/٦/٣٠ مبلغ ٣٧٦٦٨٤٣,٦٣

بيان المنفذ الفعلي للاستثمارات

من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠

القيمة بالآلاف جنيه

<u>ملاحظات</u>	<u>القيمة</u>	<u>البيان</u>
-	-	<u>الآلات والمعدات</u>
-	١١٨	<u>الإثاث والمعدات المكتبية</u>
-	١٠	<u>عدد وأدوات</u>
-	-	<u>مشروعات تطوير مباني غير سكنيه</u>
-	<u>١٢٨</u>	<u>الإجمالي</u>

التوقيع " داليا محمد "

محاسب / داليا محمد عبد الفتاح

مدير عام الحسابات والميزانية

المشرف على القطاع المالي والاقتصادي