

فاتورة المرکز المالي لـ ٢٠٢١/٦/٢٠

(القيمة بالجنيه)			
المقارن في ٢٠٢١/٦/٢٠	القيمة لس ٢٠٢١/٦/٢٠	رقم الابشاج	البيان
			<u>الاصول</u>
١٦٦٦٦٦٩٦,٤٠	٢٠٦٧٥٦٧٠,٥٦	✓ ١	<u>الاصول غير المتداولة</u>
١٣٣٦٦٧٧٤٧,١٠	٨٦٩٨٦٧٦,٨٠	✓ ١	أصول ثابتة م Shrور ممت تحت التأمين
			استثمار عقاري
١٦٦٦٦٦٩٤,٩١	٩١٣٢٦٦١٥,٢١	✓ ٢	أصول غير ملموسة
	١٦٩٩٣٢٦٩٤,٩١	✓ ٤	استثمارات في شركات شقيقة و ذات مسيطرة مشتركة استثمارات مالية متاحة للبيع
١٩,٢١٣٤٣١,٤١	١٩٨٦١٩٦٥٧,٥١	✓	أصول ضريبية موجلة
			<u>مجموع الاصول غير المتداولة</u>
			<u>الاصول المتداولة</u>
			أصول محتفظ بها لغرض البيع
١١٨,٤٢,٧,٢٠	١٢٢٨٥٧١,٨٦	✓ ٥	مخزون
٢٣١٥١٢٢٤٥,٢٧	٣٦٥١٠,١٧,٦٥	✓ ٦	صلاء وأوراق قبض ودينون آخرون حسابات مدينة مع الشركات القابضة والشقيقة
٥,٢٢٩٩٦,٨٤	٧٥٣٧٩٥٥,٨٠	✓ ٧	أرصدة مدينة (رجال محتفظ عليهم)
٢٢٤٩١٢١٠,٤٦	٦٢٢٩٧٥٥٩,٣٧	✓ ٨	أبرادات مستحقة التحصيل
	٩٧٦٣٨٩٦٢,١٠	✓ ٨	ودائع بالبنوك
٤١١٤٦٢٢١٨,٦٤	٤٢٦٦,١٠,٢١,٩٨	✓ ٨	استثمارات مالية في ادارات الدين بالتكلفة المستهلكة لتوري بالصناديق والبنوك
١٠,٨٤١,٠٧٧٢,٦٩	١٥٢١٥٣٤٢٤٢,٦٦		<u>مجموع الاصول المتداولة</u>
١٧٧٣٢٤٤٢,٤,٦٣	١٧١٩٩٥٢٢,٠٠,١٧		<u>اجمالي الاصول</u>
			<u>حقوق الملكية</u>
٢,٠٠,٠,٠,٠	٣,٠٠,٠,٠,٠	✓ ٩	رأس المال المدفوع
			<u>الاحتياطيات</u>
			[احتياطي قانوني]
			احتياطى نظامى
			احتياطى رأسمالى
			احتياطى زيادة استثمارات مالية
			احتياطيات اخرى
			فائض مرحل
			ارباح او (خسائر) مرحلة
			ارباح او (خسائر) العام قبل التوزيع
			<u>مجموع حقوق الملكية</u>
			<u>الالتزامات غير متداولة</u>
			سدادات مقدرة
			قرفوس من البنوك
			قرفوس من شركات قابضة وشقيقة
			الالتزامات نظم مراقب العاملين المحددة
			الالتزامات مالية عن المدفوعات المبينة على اسهم
			مخصصات طريلة الاجل
			الالتزامات ضريبية موجلة
			الالتزامات اخرى
			<u>مجموع الالتزامات غير متداولة</u>
			<u>الالتزامات متداولة</u>
			مخصصات
			بنوك سحب على المشتوف
			موددون وأوراق دفع
			حسابات دائنة للشركات القابضة والشقيقة
			قرفوس وتسهيلات قصيرة الاجل
			الجزء المستحق خلال سنة من القرفوس طريلة الاجل
			ضريبة الدخل المستحقة
			دائنون آخرون
			الالتزامات محتفظ بها لغرض البيع
			<u>مجموع الالتزامات متداولة</u>
			<u>مجموع حقوق الملكية والالتزامات</u>

مدير إدارة الحسابات

وزير المالية

محاسب ارشاد جمال ابو زيد

لواء بحرى أح / محمد عبد محمد كرار

الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب



ادارة مراقبة حسابات

النقل البحري وهيئة قناة السويس

رقم الصادر: ١٤٠

التاريخ: ٢٠٢٤١٩/٠٦/٢٠٢٠

قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر)  
من اللتر المائية من ٢٠٢٢/٦/٣٠ حتى ٢٠٢٢/٧/١

(الأرباح بالجنيه)

البيان	رقم الايصال	التاريخ	المكان
أعمال ايرادات العمليات المستمرة	١٢	٢٠٢٢/٦/٢١	لبن
كلفة إنتاج شراء وحدات مباعدة	١١	٢٠٢٢/٦/٢١	لبن
مجمل الربح		٢٠٢٢/٦/٢١	لبن
مصروفات إدارة رخصها /	١٥	٢٢٢٢٩٨٨١,١٤-	٨٨٨٥٧٧٦٦٢,٤٣-
مخصصات مكتوله /	١٦	٧٩٨٢٦٨٦,٧٣-	٢٨٠٠٠٠٠,٠٠-
مخصصات انتقال التردد منها /	١٧	١٥١٢٥٩,٣٥	٢٢٦٢١٣٦٦,٠٢
مسائر الأضليل في قيمة الأصول الثابتة والأصول غير الملموسة	١٨	٢٠٨٧٨١٩٦٦,٤٥	٢٣٨٥٧٧٤٩٥,٥٦
مكاسب (خسائر) المروي صفر /	١٩	٠,٠٠	٩٢٤٢,٥٦
ارباح (خسائر) رأسمالية	٢٠	٠,٠٠	١٦٣٢٦٢٤,٩٠
ديون مدرومة	٢١	١١١٥٣٢,٤٩-	٨٣٧٠١,٧٠-
نتائج انشطة التشغيل		١٧٢٥٢٦٦٩,٦٤	١٥٠٢٤٩٠٧١,٤٢
إيرادات تمويلية /	٢٢	٦٥٩٣٢٩٤٩,٢٢	٢٥٤٢٧١,٧٢-
مصروفات تمويلية	٢٣	١٩٧١٥٥٤,٢٨-	١٤٦٦١٥٣,٨٠-
حصة الشركة في المساهمة التنازلية	٢٤	٢٣٤٢٩٢١,٧٠-	١٠٠٢٢١٠٥,٣٧-
ضريبة على الأربادات والاستثمارات	٢٥	٢٧٣٣٧٢٢٠,٤٥-	٢٠٠٦٦٢١٠٢,٣٦
إيرادات استثمارات في شركات مشتغلة وذات سيطرة مشتركة /		٤٦٧٤٠٤,٩,٢٥	
الإيراح قبل الضريبة		٧٥٢٥٤١,٥٧,٣٨	٢٤١٨٤٩٠٤٢,٢٦
الضريبة الموزلة /		٦٢٨٦٦١,٨٠-	
ضريبة الدخل /		٢٥٥٤٣٢٣٩,٦٦-	
صافي الربح / الخسارة		٧٢٦٣٧٠١٥٦,٦٦	٢٦٤٨٩٩,٤٧,٢٩
ربح (خسائر) المتراكمة من العمليات غير المستمرة (بعد خصم ضريبة الدخل)			✓
نصيب السهم الاساسي		٢,١٢١١٣	١,٨٢٤٠

مدير إدارة الدسالبات

ر.د.البارزاني  
(محاسب/ رشا جمال أبو زيد)

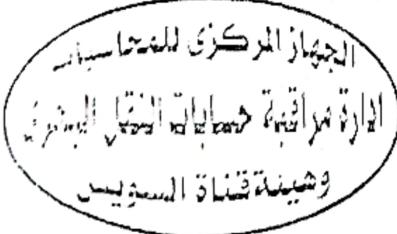
إدارة مراقبة حسابات

النقل البحري وهيئة قناة السuez

الصدار: ٢٠٢٢/٦/٣٠

التاريخ: ٢٠٢٢/٦/٣٠

الوقت:





شركة القناة للتوكيلاط الملاحية  
الشركة القابضة للنقل البحري والبرى

بور سعيد

## الإيضاحات المتممة لقوائم المالية

~~~~~

نترسون أن نبين لسيادتكم فيما يلى الإيضاحات المتممة لقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/٦/٣٠ :

### أولاً : نبذة عن الشركة :-

اسم الشركة : شركة القناة للتوكيلاط الملاحية .  
جنسيتها : شركة مساهمة مصرية .

تم إنشاء الشركة في أول يوليو سنة ١٩٦٥ بموجب قرار السيد/ رئيس هيئة قناة السويس رقم (١٢) لسنة ١٩٦٥ (تحت التأسيس) . وتأسست بموجب قرار وزير النقل البحري رقم ١٤٣ لسنة ١٩٧٦ بتاريخ ١٠/٧/١٩٧٦ بمحافظة بور سعيد (جمهورية مصر العربية) .

### طبيعة نشاط الشركة وشكلها القانوني :

تزارع الشركة أعمال الوكالة عن ملاك السفن الأجنبية ، فهي أمين للسفينة وأمين للحمولة وتعتبر الشركة الوكيل العام لشركة الجسر العربي للملاحة بميناء نوبع ، كما يتولى توكيل القاهرة للملاحة والسياحة التابع للشركة القيام بأعمال استقبال البحارة وأعمال التخلص على البضائع . وشركة القناة للتوكيلاط الملاحية شركة تابعة للشركة القابضة للنقل البحري والبرى والشركة تخضع لإحكام قانون شركات قطاع الأعمال العام رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١ ولائحته التنفيذية والمعدل بالقانون رقم ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ .

### مدة الشركة :

خمسة وعشرون سنة بدأت من ٢٠٠١/١١/٢٣ .  
الفترة المالية التي تغطيها قوائم المالية : من ٢٠٢٣/٧/١ إلى ٢٠٢٤/٦/٣٠

### شهادة الجودة :

تحرص الشركة على تطبيق أحدث النظم لتوطيد الجودة من خلال نظام الجودة يتوازى مع متطلبات المواصفات القياسية الدولية وتسوفير المناخ المناسب للعمل والعاملين بالشركة عن طريق إعداد وتنفيذ أحدث برامج التدريب لمتطلبات العصر في صناعة النقل البحري .

وتهدف الشركة إلى إرضاء عملائها والحفاظ على مكانتها التنافسية الإقليمية والعالمية من خلال :

- سرعة الاستجابة إلى متطلبات عملائها .
- تقديم الخدمة باعلى جودة ممكنة وبأسعار تنافسية وفي أقل وقت ممكن .

كما حصلت الشركة بتاريخ ١٤/٩/٢٠١٩ على شهادة ١٥/٢٠٠١ من معهد الاستشارات والجودة المعتمدة من الهيئة المصرية العامة للمواصفات والجودة .



شركة القناة للتوكيلات الملاحية  
الشركة القابضة للنقل البحري والبرى

بور سعيد

ثانياً : أهم السياسات المحاسبية المتبعه :-  
(٢/١) أسس اعداد القوائم المالية :

تعد القوائم المالية طبقاً لاحكام النظام المحاسبي الموحد المعدل بقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٤ لسنة ٢٠٠١ ومعايير المحاسبة المصرية الصادرة كاطار مكمل للنظام المحاسبي الموحد بقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٧٣٢ لسنة ٢٠٢٠ .

(٢/٢) ترجمة العملات الأجنبية :

تقوم وتثبت المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية بالجنيه المصري وتثبت الأرباح والخسائر الناتجة عن إعادة تقييمها وكذلك الفروق الناتجة عن تغيير اسعار الصرف بين تاريخ المعاملة وتاريخ التسوية عليها بحسب تقلبات أسعار العملات الأجنبية ويعالج الرصيد بحساب خسائر فروق العملة اذا كان مدينا وبحساب أرباح فروق العملة اذا كان دائنا .

(٢/٣) إثبات الأصول الثابتة وإلهاكها :

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية بعد خصم مجمع الالهاك بالإضافة الى الخسائر الناتجة عن الأضمحلان في القيمة ويتم الاعتراف بالأصول الثابتة بعد الوفاء بشروط الاعتراف المذكورة بالفقرة (٧) من المعيار المحاسبي المصري رقم (١٠) الأصول الثابتة ويتم الاعتراف بجميع تكاليف الاصلاح والصيانة الأخرى التي لا تؤثر على اطالة العمر الافتراضي للأصل في قائمة الدخل عند تحقيقها اما النفقات التي تحدث لاستبدال او تجديد مكونات الأصل يتم رسميتها مع استبعاد تكفة الجزء المستبعد .

يبدأ الإلهاك عند ما يكون الأصل في مكانه وبحالته وتحقق استخدامه منافع اقتصادية بالمنشأة بالطريقة التي حددتها الإدارة .  
ويتم حساب أهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت ، ويتم حساب معدل الإلهاك تطبيقاً لاحكام النظام المحاسبي الموحد والمعدلات التالية :

| <u>معدل الإلهاك</u> | <u>نوعية الأصل</u>                |
|---------------------|-----------------------------------|
| مباني وإنشاءات :    | مباني مقامة على أرض مملوكة للشركة |
| % ٢                 | مباني مقامة على أرض مملوكة لغير   |
| % ٥                 | آلات ومعدات :                     |
| % ١٠                | و بالنسبة لوسائل النقل والانتقال  |

|                  |                                   |
|------------------|-----------------------------------|
| مباني وإنشاءات : | مباني مقامة على أرض مملوكة للشركة |
| % ٢              | مباني مقامة على أرض مملوكة لغير   |
| % ٥              | آلات ومعدات :                     |
| % ١٠             | و بالنسبة لوسائل النقل والانتقال  |

وطبقاً لما استكملا بدراسة الشركة في تحديد الأعمار الإنتاجية المقدرة للأصول فقد خلصت الدراسة إلى نسب الإلهاك وذلك للأصول التي لم ينتهي عمرها الافتراضي وما زالت تعمل في الإنتاج والغير مهلكة بالكامل .

|          |               |
|----------|---------------|
| سيارات : | سيارات متعددة |
| % ٢٠     | سيارات سياحة  |
| % ١٠     | لنشات         |
| % ١٠     | عدد وأدوات    |

|          |               |
|----------|---------------|
| سيارات : | سيارات متعددة |
| % ٢٠     | سيارات سياحة  |
| % ١٠     | لنشات         |
| % ١٠     | عدد وأدوات    |

|                    |                   |
|--------------------|-------------------|
| مهام حماية مدنية : | مهام حماية مدنية  |
| % ١٠               | آلات ومعدات مكاتب |

|                    |                   |
|--------------------|-------------------|
| مهام حماية مدنية : | مهام حماية مدنية  |
| % ١٠               | آلات ومعدات مكاتب |
| % ٢٠               | اثاثات متعددة     |

اثاثات متعددة

حاسب آلي



**(٢/٤) تسعير وتقدير المخزون :**

يتم تقدير عناصر المخزون من خامات بالتكلفة ويحسب حساب تكلفة المنصرف منه على أساس الوارد أولاً بصرف أولاً - بعد آخر اضافة. ويتم تقدير مخزن المخلفات بمعرفه لجنة فنية مشكلة من داخل الشركة أما الخرده لا يتم تقديرها.

**(٢/٥) استثمارات في شركات شقيقة :**

يتم اثبات الاستثمارات في الشركات الشقيقة بتكلفة الاكتفاء والتي تكون نسبة المساهمة فيها من ٢٠٪ إلى ٥٠٪ من حق التصويت فيها ويكون للشركة فيها نفوذ مؤثر.

**(٢/٦) استثمارات مالية أخرى (متاحة للبيع) :**

تتمثل في المساهمة في شركات بنسبة لا تسمح للشركة بالنفوذ المؤثر ويتم تصنيفها استثمارات متاحة للبيع عند الاكتفاء ويتم تقديرها بنهاية السنة المالية بالقيمة العادلة (إذا كانت أسهمها مدرجة بالبورصة) ويتم الاعتراف بارباح او خسائر التقييم ضمن حقوق الملكية الاستثمارات المالية المتاحة للبيع وغير مقيدة بالبورصة يتم تقديرها في نهاية السنة المالية بالتكلفة .

**(٢/٧) الاعتراف بالإيراد :**

يتم الاعتراف بالإيراد بالفوائير الصادرة للعملاء إلى المدي الذي تتوفّر فيه درجة كافية من التأكيد بأن المنافع الاقتصادية المرتبطة بالمعاملة سوف تتدفق للشركة ويمكن قياس قيد الإيراد بشكل موثوق به .

**(٢/٨) تحويل المصاروف :**

يتم الاعتراف بجميع المصاروفات شاملة مصاروفات التشغيل ، المصاروفات الإدارية والعمومية والمصاروفات الأخرى مع ادراجها بقائمة الدخل في السنة المالية التي تحققت فيها تلك المصارييف.

**(٢/٩) قائمة التدفقات النقدية :**

يتم اعداد قائمة التدفقات النقدية باتباع الطريقة الغير مباشرة .

**(٢/١٠) النقدية وما في حكمها :**

بغرض اعداد قائمة التدفقات النقدية ، فإن النقدية وما في حكمها تشمل النقدية بالصندوق ، الحسابات الجارية بالبنوك والودائع لأجل التي تستحق خلال ثلاثة أشهر .

**(٢/١١) مشروعات تحت التنفيذ :**

تشتمل مشروعات تحت التنفيذ في المباني التي تم انفاقها بغرض انشاء أو شراء أصول ثابتة حتى تصبح جاهزة للاستخدام في التشغيل حين إذن تحون ليند أصول ثابتة ويتم تقدير المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة .



#### (٢/١٢) الإفصاح عن الأطراف ذوى العلاقة :

- يتم إثبات المعاملات المتبادلة مع الشركات ذات العلاقة التي تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادلة ووفقاً للشروط التي يضعها مجلس الإدارة وبنفس الأسس التي تتعامل بها مع الغير.
- تم سداد مبلغ ٩١٩٩٨١٥.٨٠ جم للشركة القابضة للنقل البحري والبرى من تحت حساب مشروع تخطيط موارد الشركات ERP.

#### (٢/١٣) طبيعة وغرض الاحتياطيات بالشركة:

- احتياطي قانوني والغرض منه تغطية خسائر الشركة واستخدامه في زيادة رأس المال يجعل هذا الحساب داننا بما يجنب من صافي الربح بموجب نصوص القانون واللائحة في النظام الأساسي للشركة.
- احتياطي نظامي يجوز تجنيب نسبة من صافي الربح وفقاً لما هو منصوص عليه في النظام الأساسي للشركة وإذا لم يكن مخصصاً لغرض معين يستخدم لمواجهة متطلبات لاستثمار وتدعم المركز المالي للشركة بناء على اقتراح من مجلس إدارة الشركة.
- احتياطي رأسمالي يجعل هذا الحساب داننا بقيمة الأرباح التي يتقرر تجنيبها الناتجة عن بيع أصل من الأصول الثابتة أو التعويض عنها بأكثر من قيمتها الدفترية.
- احتياطي زيادة استثمارات مالية يجنب من صافي الربح لمواجهه متطلبات استثمارات مستقبلية لتدعم المركز المالي للشركة.

#### (٢/١٤) اضمحلال قيمة الأصول :

- تقوم الشركة بشكل دوري في تاريخ كل ميزانية بتحديد ما إذا كان هناك دليل موضوعي على أن يكون أصل مالي أو مجموعة من الأصول المالية قد اضمحل ويعتبر أصل مالي أو مجموعة من الأصول المالية قد اضمحل وإذا فقط كان هناك دليل موضوعي على اضمحلال القيمة نتج عن حدوث حدث أو أكثر بعد الاعتراف الأولي بالأصل وأثر على التدفقات النقدية المقدرة لاصل مالي أو مجموعة من الأصول المالية والتي يمكن تقديرها بشكل يعتمد عليه .

#### (١٢) الموقف الضريبي :

##### الضريبة على أرباح شركات الأموال:

تخضع الشركة لأحكام ضرائب الدخل على أرباح شركات الأموال المفروضة من صافي الربح الضريبي السنوي وتقوم الشركة بتقديم الإقرارات الضريبية السنوية لمأمورية الضرائب المختصة في المواعيد المحددة قانوناً . كما تقوم بسداد الضريبة المستحقة من واقع هذه الإقرارات وفي كل الأحوال وفي ضوء النظام الضريبي المطبق في مصر فإن الالتزام النهائي المستحق لمصلحة الضرائب لن يتم تحديده بدقة إلا بعد قيام مصلحة الضرائب بالفحص الضريبي والوصول للربط النهائي إما عن طريق النجان الداخلية أو لجان الطعن أو القضاء .



وفيما يلى الموقف الضريبي فى ٢٠٢٤/٦/٣٠

أ - ٩٠,٢٧٤ مليون جنيه تتمثل في مبلغ ٨٩,٧٨٣ مليون جنيه قيمة فروق ضريبة الدخل عن السنوات من ٢٠١٤/٢٠١٣ حتى ٢٠٢٠/٢٠١٩ و مبلغ نحو ٤٩٢ ألف جنيه قيمة الضريبة الإضافية عن عام ٢٠١٤/٢٠١٣ بموجب قرار لجنة الطعن بمصلحة الضرائب رقم ٢٠٢٢/٦٣٥ الصادر في ٢٠٢٤/١/٣٠ بتعديل الأ نوعية الضريبية عن تلك السنوات والمطالبة الواردة من المصلحة بموجب نموذج (٣) سداد الوارد للشركة في ٢٠٢٤/٥/١، وقد قامت الشركة بالطعن على قرار لجنة الطعن أما محكمة القضاء الإداري برقم ١٢/٢٩٦٢ للمطالبة بالشق المستعجل بوقف التنفيذ وندب خبير في الدعوى وقد تحددت جلسة يوم ٢٠٢٤/٥/٤ لنظر الشق المستعجل وتم تأجيلها لجلسة ٢٠٢٤/٦/١ وتم تأجيلها مرة أخرى لجلسة ٢٠٢٤/٨/٢٨.

ب - ٤١,٤٢٩ مليون جنيه قيمة فروق ضريبة القيمة المضافة منها مبلغ ٤٤٥ مليون جنيه بموجب نموذج رقم (١٥) بتاريخ ٢٠٢١/٩/٣٠ عن الخدمات التي تؤديها الشركة وذلك استناداً لأحكام القانون رقم ٦٧ لسنة ٢٠١٦ وما استقر عليه الرأي بمصلحة الضرائب المصرية أن السلع والخدمات المؤدah لسفن أعلى البحر التي تعمل خارج المياه الإقليمية سواء أجنبية أو مصرية تخضع للضريبة على القيمة المضافة بسعر (صرف) باعتبارها سلع وخدمات مصدرة للخارج وهو الأمر الذي لم يتحقق للخدمات التي تقوم بها الشركة للسفن العابرة داخل المجرى الملاحي لقناة السويس حيث أن الأعمال داخل المياه الإقليمية يستحق عليها ضريبة قيمة مضافة بنسبة ١٤% بموجب نموذج رقم (١٥) بتاريخ ٢٠٢١/٩/٣٠ وقامت الشركة بالاعتراض عليه وتم تحويله لجنة الطعن وصدر قرار لجنة الطعن بتاريخ ٢٠٢٢/٤/٢٤ بالسداد وقامت الشركة برفع دعوى قضائية بشأنها برقم ٥٠٨٣ لسنة ٢٠٢٢/٤١٠٤٥ اق للمطالبة بوقف تنفيذ قرار لجنة الطعن رقم ٢٠٢٢/١٤٥ وحكمت المحكمة بجلسه ٢٠٢٢/١١/٢٠ بندب خبير في الدعوى وتم تحديد جلسة ٢٠٢٣/٧/١٦ لنقدیم تقریر الخبير وتم تأجيلها لجلسة ٢٠٢٢/٩/١٧ وتم تأجيلها مرة أخرى لجلسة ٢٠٢٤/٢/١٨، وقد قامت المحكمة بحاله الدعوى إلى مكتب الخبراء وزارة العدل وتم سداد أمانة الخبرير في ٢٠٢٤/٥/١٩ وتم تأجيلها لجلسة ٢٠٢٤/٨/٢٨ علماً بأنه لم يتم المناقشة أما الخبراء حتى تاريخه.

ج - ٣,٢٢٥ مليون جنيه قيمة فروق ضريبة الدمغة تتمثل في:

- ٩٧٥ ألف جنيه قيمة ضريبة الدمغة عن الفترة من ٢٠٠٦/٨ حتى ٢٠٠٦/٨ بمبلغ ٥٠٠ الف بخلاف مبلغ ٤٧٥ ألف جنيه مقابل التأخير عن الفترة من ٢٠٠٦/٨ حتى ٢٠٠٦/٨ طبقاً للمطالبة الأخيرة بالسداد الواردة من مصلحة الضرائب بموجب النموذج رقم (١٢) في ٢٠٢٤/٧/٢٤ حيث تبين انه يوجد خلاف على صحة المبلغ حيث تم موافقتنا مسبقاً بقرار لجنة الطعن انه سبق محاسبة الشركة عن الفترة من ٢٠٠٦/٨ وحتى ٢٠٠٦/٨ بمبلغ ٥٠ ألف جنيه بخلاف ما تم ذكره بمطالبة السداد وتم التوصل مع مصلحة الضرائب للوقوف على صحة مطالبة الواردةلينا عن العام المالي ٢٠٠٦ وحتى ٢٠١٠
- ١,٧٢٩ مليون جنيه قيمة ضريبة الدمغة عن السنوات من ٢٠١٥ وحتى ٢٠١٨ بعد إعادة الفحص وقامت الشركة بالطعن عليه في ٢٠٢٣/٦/٢١، و مبلغ نحو ٥٢١ ألف جنيه قيمة



شركة القابضة للنقل البحري والبرى  
شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بور سعيد

الضريبة عن الفترة ٢٠٢٠/٢٠١٨ بموجب نموذج (١٩) وتم الطعن عليه في ٢٠٢٣/٦/١٥ وتم تحديد جلسة في ٢٠٢٣/٨/١٥ للنظر طعون الشركة وتم منح الشركة مهلة لتقديم تقرير بالمستندات التي تؤيد موقف الشركة ولم تحدد جلسة أخرى للنظر في المستندات المقامة من الشركة

ايضاح رقم (١) الأصول الثابتة :

| البيان            | رصيد ٢٠٢٣/٧/١ | استبعادات  | إضافات | رصيد ٢٠٢٤/٠٦/٣٠ |
|-------------------|---------------|------------|--------|-----------------|
| أراضي             | ٤٧٦٠٢١٧,٠٦    |            |        | ٤٧٦٠٢١٧,٠٦      |
| مباني وإنشاءات    | ١٥٥٢١٢٠٠,٨٣   | ٠,٠٠       |        | ١٥٥٢١٢٠٠,٨٣     |
| آلات ومعدات       | ٢٧٨٩٦٨٨,٥٣    | ١٨٦٨٣٤٦,٠٠ |        | ٩٢١٣٤٢,٥٣       |
| وسائل نقل وانتقال | ٥٦٥٣٦٧٧٢,٧٤   | ٠,٠٠       |        | ٥٦٥٣٦٧٧٢,٧٤     |
| عدد وأدوات        | ٢٤٥٢٦٠,٢١     |            |        | ٢٤٥٢٦٠,٢١       |
| اثاث ومعدات مكاتب | ١٦٥١١٩٩٨,١٣   | ٥٤٩١٣٦٢,٠٠ |        | ١١٠٢٠٦٣٦,١٣     |
| الأجمالي          | ٩٦٣٦٥١٣٧,٥٠   | ٧٣٥٩٧٠,٨٠  | ٠,٠٠   | ٨٩٠٠٥٤٢٩,٥٠     |

بيان حركة الأصول الثابتة (بالتكلفة التاريخية)

بيان حركة مجمع الإهلاك

| البيان            | رصيد ٢٠٢٣/٠٧/٠١ | الإضافات   | الاستبعادات | رصيد ٣٠/٠٦/٢٠٢٤ | نسبة الإهلاك | متوسط |
|-------------------|-----------------|------------|-------------|-----------------|--------------|-------|
| مباني وإنشاءات    | ٩٠٣٩٤٠٥,١٥      | ٣٤٣٠١٠,٥   |             | ٩٣٨٢٤١٥,٢٠      | %٥٠,٦%       |       |
| آلات ومعدات       | ٩٢١٢٦٥,٨٢       | ١٢٤٤١٢,٧٨  |             | ١٠٤٥٦٧٨,٦٠      | %١٠          |       |
| وسائل نقل وانتقال | ٤٢٠٣٧٧٥,٠٦      | ٢٦٤٥٧٩٢,٥٦ |             | ٤٤٧٤٩٥٦٧,٦٢     | %٢٠,٠١       |       |
| عدد وأدوات        | ٢٤٤٢٠٦,٢٦       | ٨٠٥,٠٦     |             | ٢٤٥٠١١,٣٢       | %١٠          |       |
| اثاث ومعدات مكاتب | ٩٧٣٣٧٨٧,٨١      | ٥٣٣٠٠٦,٣٩  |             | ١٠٢٦٦٧٩٤,٢٠     | %٢٠,٠١       |       |
| الأجمالي          | ٦٢٠٤٤٤٤٠,١٠     | ٣٦٤٧٠٢٦,٨٤ |             | ٦٥٦٨٩٤٦٦,٩٤     |              |       |

- وتمثل الإضافات كما ظهرت بالجدول السابق في أقساط الإهلاك خلال الفترة والتي بلغت ٣٦٤٧٠٢٦,٨٤ جنيه.

ايضاح رقم (٢) مشروعات تحت التنفيذ :

انفاق استثماري :

- تم سداد مبلغ ٨٦٩٨٦٧٦,٨ جم تحت حساب تجهيز ساحتين بميناء سفاجا.

ايضاح رقم (٣) اصول غير ملموسة :

- ويمثل مبلغ تم سداده لتطوير منظومة الحاسوب الالى ERP للشركة القابضة بـ ٨ مليون جنيه.



شركة القابضة للنقل البحري والبرى  
شركة القناة للتوكيلاط الملاحية

بور سعيد

وكذا مبلغ ١٢٥٤٣١٥.٨٠ جم للسادة/ شركة WE عن طريق الشركة القابضة للنقل البحري والبرى لتطوير شبكة الاتصالات الخاصة بمنظومة (ERP) وقد تم احتساب مخصص اهلاك عن الفترة قدره ١٢١٧٠٠.٥٩ جم  
ايضاح رقم (٤) استثمارات طويلة الأجل :

| نسبة المساهمة | البيان                                                      | في جنيه      | في جنيه      |
|---------------|-------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| % ٢٠.٠١       | استثمارات في شركات تابعة للشركة القابضة للنقل البحري والبرى |              |              |
| % ٢٠.٢٦       | شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع                         | ١٦٠٨٧٨٣٩,٠٠  |              |
|               | شركة بور سعيد لتداول الحاويات والبضائع                      | ١١١٣٦٦٧٥,٠٠  |              |
|               | اجمالي                                                      |              | ٢٧٢٢٤٥١٤,٠٠  |
| % ١٢.١٣       | استثمارات في شركات شقيقة                                    |              |              |
| % ٦.٥٤        | شركة الملاحة الوطنية                                        | ١٠٥٨٢٥٧٣٥,٥١ |              |
|               | شركة الترجمان جروب                                          | ١٣٦٥٤٢٠٠,٠٠  |              |
|               | استثمارات أخرى                                              |              |              |
|               | مصرف ابو ظبي الاسلامي - مصر (البنك الوطنى للتنمية سابقا)    | ٣٢٠٥٣٦٠,٤٣   |              |
|               |                                                             |              | ٣٢٠٥٣٦٠,٤٣   |
|               |                                                             |              | ٣٢٠٥٣٦٠,٤٣   |
|               | اجمالي استثمارات في اسهم شركات                              |              | ١٤٩٩٠٧٨٠٩,٩٤ |
|               | استثمارات في سندات                                          | ٤٨٨٥,٠٠      |              |
|               | اجمالي الاستثمارات المالية (بالصافي)                        |              | ٤٨٨٥,٠٠      |
|               |                                                             |              | ١٤٩٩١٢٦٩٤,٩٤ |

تم تقدير الاستثمارات في شركات شقيقة بالتكلفة طبقاً لمعايير المحاسبة المصري رقم (١٧) القوائم المالية المستقلة.

- تم سداد مبلغ ٧٣٣٠٠٠ جم لشركة الترجمان جروب لشراء عدد ٧٣٣٠٠ سهم وسيتم إثبات تعليتها ضمن الاستثمارات لحين انهاء الإجراءات مع هيئة الاستثمار.
- كما يمكن ايضاح العائد السنوي من مساهمات الشركة في الشركات الأخرى بالإضافة إلى قيمة المساهمة ونسبتها كما يلى :-

( القيمة بالجنيه )

| العامدعن الفترة<br>٢٠٢٤/٦/٢٠ في | قيمة المساهمة | عدد الاسهم | اسم الشركة                             |
|---------------------------------|---------------|------------|----------------------------------------|
| ٢٧٧٠٧٣٦٠٨,٩٢                    | ١٦٠٨٧٨٣٩,٠٠   | ٤٠٠١٩٥٠    | شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع    |
| ٢٦٩٦٧١٨٠٠,٣٢                    | ١١١٣٦٦٧٥,٠٠   | ٦٦٨٢٠٠٥    | شركة بور سعيد لتداول الحاويات والبضائع |
| ,٠٠                             | ١٠٥٨٢٥٧٣٥,٥١  | ٤٥٤٧٨٥٢    | شركة الملاحة الوطنية                   |
| ,٠٠                             | ٣٢٠٥٣٦٠,٤٣    | ٣١٦٠١١     | مصرف ابو ظبي الاسلامي - مصر            |
| ,٠٠                             | ١٣٦٥٤٢٠٠,٠٠   | ١٣٦٥٤٢٠    | شركة الترجمان جروب                     |
| ,٠٠                             | ٤٨٨٥,٠٠       | ٠          | استثمارات في سندات                     |
| ٥٤٦٧٤٥٤٠٩,٢٥                    | ١٤٩٩١٢٦٩٤,٩٤  |            | اجمالي المساهمة                        |



شركة القناة للتوكييلات الملاحية  
الشركة القابضة للنقل البحري والبرى

بوز سعيد

الأصول المتداولة

\* اوضاح رقم (٥) المخزون :

|                               |            |                |
|-------------------------------|------------|----------------|
| جنيه كالبيان التالي :         | ١٣٧٨٥٧٠,٨٦ | ٢٠٢٤/٦/٣٠ مبلغ |
| ق جنـيـه                      |            |                |
| مخزون قطع غيار ومهماـت وزيوـت | ١١٠٦٢٧٢,١١ |                |

مخزن مخلفات ٢٧٢٢٩٨,٧٥

١٣٧٨٥٧٠,٨٦

يحتوي مخزن المخلفات على مواد متقدمة منزوعه من لنشات وسيارات و التي سبق عرضها للبيع .

\* اوضاح رقم (٦) عملاء وأوراق قبض ومدينون آخرون :

بلغ رصيد العملاء وأوراق قبض ومدينون آخرون في ٢٠٢٤/٦/٣٠ مبلغ ٢٠٢٤/٦/٣٠ ٣٦٥٤٠٠٠١٧,٦٥  
جنيه كالبيان التالي :

|                                    |                    |                   |
|------------------------------------|--------------------|-------------------|
| العملاء : بلغ رصيد هذا الحساب مبلغ | ٥٧٨٣٩٩٤,٣٨         | جنيه طبقاً للإتي: |
| ق جنـيـه                           |                    | ق جنـيـه          |
| عملاء قطاع عام                     | ٥٤٩٣٠,٦٠           |                   |
| عملاء قطاع خاص                     | ١٧٥٦١٢٩,٥٩         |                   |
| عملاء خارجي                        | ٢٥٩٣٤٢٢٣,١١        |                   |
|                                    | <u>٢٧٧٤٥٢٨٣,٣٠</u> |                   |
| يخصم : المخصص المكون               | ٢١٩٦١٢٨٨,٩٢        |                   |
|                                    | <u>٥٧٨٣٩٩٤,٣٨</u>  |                   |

حسابات مدينة دى المصاصح والهيئات:

بلغ رصيد هذا الحساب ٣٣١٦٨٤٢٥٤,٥٢ جنيه طبقاً للإتي :

| البيان                                             | ق جنـيـه     | ق جنـيـه     |
|----------------------------------------------------|--------------|--------------|
| قيمة التأمينات المسددة للشركات والهيئات وغيرها     | ٢٠٢٧٥١٣,٤٤   |              |
| المسددة كدفعات مقدمة لهيئة قناة السويس لعبور السفن | ٣٢٩٦٥٦٧٤١,٠٩ |              |
|                                                    | ٣٣١٦٨٤٢٥٤,٥٢ |              |
|                                                    |              | ٣٣١٦٨٤٢٥٤,٥٢ |



شركة القناة للتوكييلات الملاحية  
بور سعيد

الموردون : بلغ رصيد الموردون الشاذ ٦٨٥٩٩٥,٣٨ جم .  
حسابات مدينة أخرى : بلغ رصيد المدينون الآخرون ٢٧٢٤٥٧٧٣,٣٦ جم

ايضاح رقم (٧) ايرادات مستحقة التحصيل :

|                                                            |
|------------------------------------------------------------|
| بلغ رصيد هذا الحساب ٧٥٣٧٩٥٥,٨٠ جنيه طبقاً للبيان التالي :- |
| مستحقة عن الودائع المربوطة بالبنوك وتحصص الفترة            |
| فوانيد دائنة ٧٥٣٧٩٥٥,٨                                     |
| ايرادات أخرى ٠,٠٠                                          |
| <b>٧٥٣٧٩٥٥,٨</b>                                           |

ايضاح رقم (٨) نقديّة بالبنوك والصندوق:

بلغ رصيد هذا الحساب ١١٤٧٢١٥٩٩٨,٣٥ جنيه طبقاً للبيان التالي :

| البيان                             | ٤, جنر ٤     | ٤, جنر ٤             |
|------------------------------------|--------------|----------------------|
| بنوك حسابات جارية                  |              |                      |
| بالعملة المحلية                    | ٣٨٢٠٧٠١٦,٤٧  |                      |
| بالي العملات الأجنبية              | ٣٨٧٩٩٧٧٠٧,٤٣ |                      |
| بنوك ودائع لاجل                    |              | ٤٢٦٢٠٤٧٢٣,٩٠         |
| بالعملة المحلية                    | ٢٩٠٧٥٠٠٧٩,٨٥ |                      |
| بالي العملات الأجنبية              | ٣٥١٢٥٢٢٢٦,٥٢ |                      |
| بنوك خطاء خطابات ضمان (نقداً)      |              | ٦٤٢٠٠٢٣٠٦,٣٧         |
| بنوك خطاء خطابات ضمان (ودائع مجده) |              | ٢٩٦٣٧١,٣٧            |
| أجمالي النقديّة بالبنوك            |              | ٧٨٦١٢٦٦,٠٠           |
| نقديّة بالصندوق                    |              | ١١٤٧١١٦٠٦١,٦٤        |
| أجمالي النقديّة بالبنوك والصندوق   |              | ٩٩٩٣٦,٧١             |
|                                    |              | <b>١١٤٧٢١٥٩٩٨,٣٥</b> |

بيان الودائع المتحفظ عليها وسبب التحفظ في ٢٠٢٤/٦/٣٠

| سبب التحفظ والغرض منها                                                           | اسم البنك              | قيمة الوديعة      |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------|
| ضمن لخطب الصادر لصالح/الأئلة العامة لجمارك توبيع                                 | بنك الاتحاد الوطني مصر | ٤٠٠٠,٠٠           |
| ضمن لخطب الصادر لصالح/ الهيئة الدولية للنقل الجوي (الإيات)                       | بنك التجاري الدولي     | ٢٢٠٠,٠٠           |
| ضمن لخطب الصادر لصالح/الإصلاح الحكومية                                           | بنك القاهرة            | ٢٠٠٠,٠٠           |
| ضمن لخطب الصادر لصالح/البنك الأهلي المتحد                                        | البنك الأهلي المتحد    | ٣٠٠٠,٠٠           |
| ضمن لخطب الصادر لصالح/المنطقة الجمركية الشمالية والغربية                         | البنك الأهلي المتحد    | ٢٠٠٠,٠٠           |
| ضمن لخطب الصادر لصالح/جنوب سيناء                                                 | البنك الأهلي المتحد    | ٣٣٠٠,٠٠           |
| ضمن لخطب الصادر لصالح/قطاع النقل البحري                                          | البنك التجاري الدولي   | ٣١٠٠,٠٠           |
| ضمن لخطب الصادر لصالح/السيد وزير الدولة لشئون البيئة                             | البنك الأهلي المتحد    | ٣٠٠٠,٠٠           |
| ضمن لخطب الصادر لصالح/جملة بور سعيد                                              | البنك الأهلي المتحد    | ٤٢٦٠,٠٠           |
| ضمن لخطب للحساب الجاري في، حالة كشف الرصيد                                       | البنك الأهلي المصري    | ٢٠٠٠,٠٠           |
| ضمن لخطب الصناعية                                                                | بنك التنمية الصناعية   | ١٠٠٠,٠٠           |
| ضمن لخطب الصادر لصالح/جملة القاهرة والمنطقة الجنوبية                             | البنك التجاري الدولي   | ٥٢٧٥٦٦٦,٠٠        |
| ضمن لخطب الصادر لصالح/هيئة قطاع موس لتنمية رسوم شعور بما يعادل ١,١٠٠ مليون دولار | بنك التنمية الصناعية   | ١٠٠٠,٠٠           |
| <b>الإجمالي</b>                                                                  |                        | <b>٧٨٦١٢٦٦,٠٠</b> |



شركة القناة للنقل البحري والبرى  
شركة القناة للتوكيلاط الملاحية

بور سعيد

لأغراض إعداد قائمه التدفقات النقدية بفرض تحديد النقدية و ما في حكمها فقد تم استبعاد مبلغ ٧٨,٩٠٩ مليون جنيه من رصيد السيولة النقدية بقائمه التدفقات النقدية في ٢٠٢٤/٦/٣ وهي عبارة عن ودائع متحفظ عليها قيمتها ٧٨,٦١٣ مليون جنيه وغطاءات نقداً قيمتها ٢٩٦ ألف جنيه لمقابلة خطابات الضمان الصادرة لصالح / هيئة قناة السويس والجمارك وبعض المصالح الحكومية

**ايضاح رقم (٩) حقوق الملكية :**

بلغ مجموع حقوق الملكية في ٢٠٢٤/٦/٣٠ مبلغ ١,٣٤٢,٠٦٥ جنيه وببيانها كالتالي :

٣٠٠٠٠ رلس المل المصدر والمدفوع بالكامل - موزع على ٣٠٠ مليون سهم بقيمة اسمية للسهم ١ جم وجميعها أسهم اسمية ( كما يبلغ رلس المل المرخص به ٤٠٠ مليون جنيه الاحتياطيات )

بلغت الاحتياطيات في ٢٠٢٤/٦/٣٠ ما قيمته ١٠٧,٨١٣ مليون جنيه طبقاً

للبيان التالي :  
ألف جنيه

|                         |       |        |
|-------------------------|-------|--------|
| احتياطي قانوني          | ٠     | ١٠٧٨١٣ |
| احتياطي نظامي           | ٦١٥٨٦ |        |
| احتياطي رأسمالي         | ٩٩٠١  |        |
| احتياطي زيادة استثمارات | ٣٤٨٤٢ |        |
| احتياطيات أخرى          | ١٤٨٤  |        |
| فائض مرحل               |       | ٥٠     |

زياح مرحلة (الناتجة عن فروق تقييم العملة بعد تحرير سعر الصرف في ٢٠١٦/١١/٣)  
زياح مرحلة (الناتجة عن فروق تقييم العملة بعد تحرير سعر الصرف في ٢٠٢٢/١٠/٢٧)  
زياح مرحلة (الناتجة عن فروق التقييم بعد تحرير سعر الصرف في ٢٠٢٤/٣/٧)  
صافي ربح الفترة ٧٢٦٣٧.

مجموعه حقوق الملكية

١٣٤٢٠٦٥

**ايضاح رقم (١٠) المخصصات:**

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة التزام حالي قانوني أو حكمي نتيجة لحدث سابق يكون معه ومن المرجح أن يتطلب ذلك تدفقاً صادراً للموارد الاقتصادية لتسوية الالتزام مع امكانية تقدير موئق لمبلغ الالتزام .

يوضح الجدول التالي بيان التغيرات في ح/ المخصصات

| البيان                             | رصيد ٢٠٢٣/٧/١ | المضاف      | المستبعد  | المستخدم | رصيد ٢٠٢٤/٦/٣٠ |
|------------------------------------|---------------|-------------|-----------|----------|----------------|
| مخصص الضرائب المتنازع عليها        | ٥٠١,٠٧٦٥٨,٤٥  | ٧٠٠,٠٠,٠٠   | ٠,٠٠      | ٠,٠٠     | ١٢٠,١٠٧٦٥٦,٤٥  |
| مخصص فضانياً ومتنازعات             | ٣٩٠,٥٠٩٨,٩١   | ١٩١٦٤١٣,٩٥  | ١٥٤٢٥٩,٣٥ | ٠,٠٠     | ٥٦٦٧٢٥٢,٥١     |
| اجمالي المخصصات بخلاف مخصص الاهلاك | ٥٤٠,١٢٧٥٧,٣٦  | ٧١٩١٦٤١٣,٩٥ | ١٥٤٢٥٩,٣٥ | ٠,٠٠     | ١٢٥٧٧٤٩١١,٩٦   |



الشركة القابضة للنقل البحري والبرى  
شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بور سعيد

\* ايضاح رقم (١١) موردون وأوراق دفع:  
\* موردون :

|                        |                   |                 |
|------------------------|-------------------|-----------------|
| بلغ حساب الموردون مبلغ | ٢٥٠٦٨٢٦,١٤        | جنيه طبقاً لاتي |
| ق جنیے                 |                   |                 |
| موردون - قطاع عام      | ٢٢٩٨٥٨٣,٤٨        |                 |
| موردون - قطاع خاص      | ٢٠٨٢٤٢,٦٦         |                 |
|                        | <u>٢٥٠٦٨٢٦,١٤</u> |                 |

\* ايضاح رقم (١٢) دائنون آخرون:  
بلغ مجموع دائنون آخرون مبلغ ٢١٦٢٦٤٧٦٩,٦٥ جم

|                                       |                   |
|---------------------------------------|-------------------|
| * حسابات دائنة لدى المصالح والهيئات : |                   |
| بلغ هذا الحساب                        | ٦٤٢٥٠٠٤,٨٩        |
| جنيه وبيانه كالتالي:                  |                   |
| ق جنیے                                |                   |
| دائنون متزوجون                        | ٢٩٧٤١٤٢,٨٦        |
| دائنون مختلفون                        | ٣٠٢٢٣٦١,٤٢        |
| م . مستحقه السداد                     | ٤٢٧٥٠٠,٦١         |
|                                       | <u>٦٤٢٥٠٠٤,٨٩</u> |

\* دائنون التوزيعات :

|                    |                    |                      |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| بلغ هذا الحساب     | ٣٦٣٦٢٧٨١,٢٥        | جنيه وبيانه كالتالي: |
| ق جنیے             |                    |                      |
| حصة المساهمين      | ٢٠٤٥٨٤٤٠,٨٢        |                      |
| حصة العاملين       | ١٥٩٠٤٣٤٠,٤٣        |                      |
| حصة الشركة القابضة | ٠,٠٠               |                      |
| حصة النادى         | ٠,٠٠               |                      |
|                    | <u>٣٦٣٦٢٧٨١,٢٥</u> | /                    |

الشركة القابضة للنقل البحري والبرى  
شركة القناة للتوكييلات اللاحية

بور سعيد

\* عملاء (أرصدة شاذة):

|                 |              |                      |
|-----------------|--------------|----------------------|
| بنحو هذا الحساب | ١٥٤٤٣٠٩٥٥,١٨ | جنيه وبيانه كالتالي: |
| ق جنى           | ٤            | ق جنى                |
| قطاع عام        | ١٩٦٨٢,٥٩     |                      |
| قطاع خاص        | ١٠٢٧٨٩٣٨٧,٨٨ |                      |
| عملاء الخارج    | ٥١٦٢١٨٨٤,٧١  |                      |
|                 |              | <u>١٥٤٤٣٠٩٥٥,١٨</u>  |

\* حسابات دائنة أخرى:

|                                 |                    |                      |
|---------------------------------|--------------------|----------------------|
| بنحو هذا الحساب                 | ١٩٥٦٧٩٨٠,٧٤        | جنيه وبيانه كالتالي: |
| ق جنى                           | ٤                  |                      |
| دائنة مبالغ مستقطعة من العاملين | ٨٥٩١٣,٨٤           |                      |
| أرصدة دائنة أخرى                | ١٩٤٨٢٠٦٦,٩٠        |                      |
|                                 | <u>١٩٥٦٧٩٨٠,٧٤</u> |                      |

\*\*\* قائمة الدخل (الارباح أو الخسائر)

\*\* ايضاح رقم (١٣) المبيعات الايرادات:

|                      |               |            |
|----------------------|---------------|------------|
| بلغت الخدمات المباعة | ١٠١,٥٥٧       | مليون جنيه |
| بالألف جنيه          |               |            |
| إيرادات نشاط الملاحة | ٢٨٠٤٧         |            |
| إيرادات نشاط البحارة | ٢٥٤٨٦         |            |
| إيرادات نشاط البضاعة | ٢٦٨           |            |
| إيرادات نشاط التخفيض | ١١١١٣         |            |
| إيرادات نشاط السياحة | ١٠٢٥٣         |            |
| إيرادات نشاط توزيع   | ٢٦٣٩٠         |            |
|                      | <u>١٠١٥٥٧</u> |            |



الشركة القابضة للنقل البحري والبرى  
شركة القناة للتوكيلاط الملاحية  
بور سعيد

ايضاح رقم (٤) تكلفة المبيعات / تكلفة الحصول على الإيراد :

بلغ هذا الحساب ٥٠٠٦٢ مليون جنيه خلال العام طبقاً للبيان التالي :  
ألف جنيه

|                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| خامات ومواد ووقود وقطع غيار | ٤٦٥٠      |
| أجور                        | ١٤٦٤٤     |
| إهلاك واستهلاك              | ٢٧٧١      |
| مصاروفات أخرى               | ٢٧٩٩٧     |
|                             | <hr/>     |
|                             | ٥٠٠٦٢,٠٠٠ |

ايضاح رقم (١٥) مصاروفات إدارية وعمومية:

بلغت مصاروفات إدارية وعمومية مبلغ ٢٣,٣٧٠ مليون جنيه طبقاً للبيان التالي :-  
\* الرواتب المقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة :-

بلغت الرواتب المقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة ٧٠٨ ألف جنيه طبقاً للبيان التالي:-

ألف جنيه

|                                   |       |
|-----------------------------------|-------|
| رواتب مقطوعة                      | ٥٤٠   |
| بدل حضور ومكافأة عضوية مجلس إدارة | ١٦٨   |
| مصاريف انتقال                     | .     |
|                                   | <hr/> |
|                                   | ٧٠٨   |

المصاروفات الإدارية وعمومية ( خامات ومواد ووقود وقطع غيار / أجور /إهلاك واستهلاك /مصاروفات أخرى )

بلغت المصاروفات ٢٢,٦٦٢ مليون جنيه طبقاً للبيان التالي :  
مليون جنيه

|                             |       |
|-----------------------------|-------|
| خامات ومواد ووقود وقطع غيار | ١٠٨٩  |
| أجور                        | ١٤٩٨٩ |
| إهلاك واستهلاك              | ٩٩٨   |
| مصاروفات أخرى               | ٥٥٨٦  |
|                             | <hr/> |
|                             | ٢٢٦٦٢ |



شركة القناة للتوكيلاط الملاحية  
الشركة القابضة للنقل البحري والبرى

بور سعيد

• ايضاح رقم (١٦) مخصصات مكونة :

بلغت المخصصات المكونة مبلغ ٧٩,٨٢١ مليون جنيه وتمثل مخصص الضرائب المنتزاع عليها منها مبلغ ٧٠ مليون جم

• ايضاح رقم (١٧) مخصص انتفي الغرض منه :

بمبلغ ١٥٤ ألف جنيه وتمثل مخصص قضايا وطالبات انتفي الغرض منه

• ايضاح رقم (٢٠) ايرادات أخرى :

بلغت الايرادات الأخرى ١٤,٣٩٨ مليون جنيه وتمثل في الآتي :-  
مليون جنيه

|                       |       |
|-----------------------|-------|
| ايرادات بيع مخلفات    | ٢     |
| ايرادات وارباح متعددة | ١٣٩٢٩ |
| تعويضات وغرامات       | ٤٦٧   |
|                       | <hr/> |
|                       | ١٤٣٩٨ |

• ايضاح رقم (٢١) مصروفات أخرى

بلغت المصروفات الأخرى ١١١ ألف جنيه قيمة تبرعات وإعلانات لصندوق الطوارئ بمحافظة بور سعيد وكذلك تبرعات واعانات لصندوق اللجنة النقابية بالشركة

• ايضاح رقم (٢٢) الدخل من الاستثمار :

بلغ الدخل من الاستثمار ٦٥,٩٣٣ جنيه وهي عبارة عن الفوائد الدائنة المحصلة والمستحقة على الودائع المربوطة طرف البنك .

• الإيضاح رقم (٢٣)

بلغت المصروفات التمويلية ١,٩٧١ مليون جنيه وتمثل في مصروفات عمولة البنك .

• ايضاح رقم (٢٤) ضريبة على الايرادات والاستثمارات في شركات شقيقة :

قيمة الضرائب المستقطعة من ارباح شركتي لمياط وبور سعيد للحاويات بمبلغ ٢٧,٣٣٧ مليون جنيه .

بور سعيد



ايضاح رقم (٢٥) ايرادات استثمارات في شركات شقيقة :

حيث بلغ العائد عن الفترة ٥٤٦.٧٤٥ مليون جنيه قيمة الايرادات والاستثمارات ارباح شركة بور سعيد ودمياط لتداول الحاويات .

• ايضاح رقم (٢٦) فروق العملة الناتجة عن ترجمة العملات الاجنبية

ويمثل مبلغ ١٢٤.٦٧٦ مليون جنيه

مدير ادارة الحسابات العامة

رسالة بوزيد

(محاسب / رشا جمال ابوزيد )