

قائمة المركز المالى فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ (بعد التعديل)

الاجمالى

البيان	رقم الإيصال	مقارن	فعلى
<u>الاصول</u>			
<u>الاصول غير المتداولة</u>	١		
اصول ثابتة (بالصافي)	١-١	٧٣٧٥٢١٦٩١,١٤	٦٦٧٩٥٣٧٧٩,٢٨
مشروعات تحت التنفيذ	٢-١	٣٩٧٠٣٣٦٩,٨٨	١٣٩٨٠٧١١١,٧٩
استثمارات مالية لى شركات شقيقة	٣-١	٣٣٥٢٩٩٨٠,٢٤	٣٥٩٠٩٤٨٠,٢٤
استثمارات مالية أخرى	٤-١	٠,٠٠	١٧٦٣٥٩٧,٨٨
قرض على جهات أخرى	٥-١	٦٠٠٠٠,٠٠	٦٠٠٠٠,٠٠
نفقات مرسلة (بالصافي)	٦-١	١٠٩٦٠٩٧٣٦,٠٠	٧٨٨٥٦٨٦٠,٥١
حسابات مدينة غير متداولة لدى مشروعات مشتركة	٧-١	٠,٠٠	١٠٢٧٤٩٨١٠,٦٨
<u>اجمالي الاصول غير المتداولة</u>		٩٢٠٩٦٤٧٧٥,٢٦	١٠٢٨٠٤٠٦٤٠,٣٨
<u>الاصول المتداولة</u>	٢		
المخزون	١-٢	٦٢٦٥٤٨١٠,٥٦	٧٩٦٧٦٩١٤,٩٨
عملاء وأوراق قبض وحسابات مدينة	٢-٢	٦٣٥٥٧٠٩٣,٩٥	٦٩٠٩٧٨٣٥,٦٧
استثمارات مالية أخرى	٣-٢	٩٥٥٠٢٦٠٥,٨٨	٠,٠٠
ودائع بالبنوك	٤-٢	٢١٥٨٦٦٤٠,٠٠	٣٣٥٢٢٤٢٠,٠٠
تقدمة بالبنوك والصناديق	٥-٢	١٩٤٠١٨٥٩٢٣,٧٤	٧٧٧٣٩٨٧٨٦٠,٣٤
<u>مجموع الاصول المتداولة</u>		٢١٨٣٤٨٤٥,٧٤,١٣	٢٩٥٦٨٣٥,٣١,٩٩
<u>اجمالي الاصول</u>		٣١٠٤٤٤٩٨٤٩,٣٩	٣٩٨٤٨٧٥٦٧١,٣٧
<u>حقوق الملكية</u>	٣		
رأس المال المدفوع	١-٣	١٦٤١١٢١٠,٥٠	١٦٤١١٢١٠,٥٠
احتياطي قانوني	٢-٣	١٣٧٦٣,٥١٥,٤٠	١٣٧٦٣,٥١٥,٤٠
احتياطي نظامي	٣-٣	٦٣٦٣٧٢٣١٨,٧٥	٦٣٦٣٧٢٣٦٨,٧٥
احتياطي رأسمالى	٤-٣	٤٦٦٩٥٨٧٣,٦٣	٥٤٣,٤٤٩١,٧٣
احتياطيات أخرى	٥-٣	٢٤٦٥٣٧٩٧٥,٥٦	٢٨٥٥٦٤٧٦٩,٤٢
ارباح (خسائر) مرحلة	٦-٣	٧٦٤,٤١٤,٥٠	٢٩٤٢٣,٨٤,٤٠
ارباح محكمة	٧-٣	١٠٢٨٧١٥٤٤,٦٦	١٠٢٨٧١٥٤٤,٦٦
صففي ربع المدة	٨-٣	١٥٦٦٤٥٢,٩٢,٤٥	٤٤٩٦١٧١٨٨٧,٢٦
<u>مجموع حقوق الملكية</u>		٤٩١٠٩١٢٨٦٩,٩٥	٣٧٠٧٠٦٠٧٢٦,٦٢
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>	٤		
حسابات دائنة لدى مشروعات مشتركة	١-٤		١٠٢٧١٩٨١,٦٨
مخصصات	٢-٤	٠,٠٠	٠,٠٠
<u>مجموع الالتزامات غير المتداولة</u>		٠,٠٠	١٠٢٧١٩٨١,٦٨
<u>الالتزامات المتداولة</u>	٥		
مخصصات	١-٥	٥٩٩١٥٩٢٦,٣٢	٣٢٨٤١٤٦٠,٥٢
المستحق لأطراف ذوى علامة متداولة	٢-٥	١٠٠٢٨٢٢٣,٦٩	٣٥٨٢٦٧٢,٦١
مودعين وأوراق دفع	٣-٥	٤٩١٤٤١٠,٥٢	١٠١٤٣٥٤٤,٨٥
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	٤-٥	١٢١٢٧٨٤٠,٨٩	١٢٨٤٩٨٤٥٦,٠٩
<u>مجموع الالتزامات المتداولة</u>		١٩٣٥٣٦٩٧٩,٤٤	١٧٥,٦٥١٣٤,٠٧
<u>مجموع حقوق الملكية والالتزامات</u>		٣١٠٤٤٤٩٨٤٩,٣٩	٣٩٨٤٨٧٥٦٧١,٣٧

رئيس القطاع العائلى والتجاري

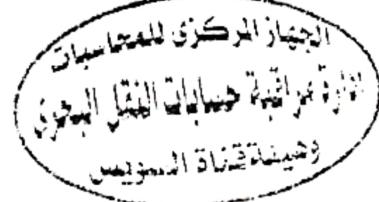
جناه

محاسب / حنان أحمد رشدى

الرئيس التنفيذى والعضو المنتدب

ربان / طارق شاهين على شاهين

ادارة براغقية حسابات
النقل البحري وهيئة قناة السويس
رقم الصادر: ٢٠٢٤/٦/٣٠
التاريخ: ٢٠٢٤/٦/٣٠



شركة القابضة للنقل البحري والبرى
كلا يورسعيت لتدال الحاويات والبصائع

اجمالى

قائمة الدخل بعد التعديل

عن الفترة من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠

القيمة بالجنيه

بيان	بيان	بيان	بيان
ايرادات العمليات المستمرة	ايرادات مبيعات الانتاج التام من السلع والخدمات الموزدة	ايرادات مبيعات من مشتريات بعرض البيع	مكاسب مبيعات بالتقسيط
٦ ١٧٢٩٥١٩٥٢٥ ٢٠٤٢٢٠٨٤٩٤٤٦	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
			ايرادات تشغل للغير
			عائد عقود تأجير
			يرادات ومكاسب بيع استثمارات في شركات تابعة واستثمارات عقارية
			منح واعانات مرتبطة بالنشاط
			٧ ١٧٢٩٥١٩٥٢٥ ٢٠٤٢٢٠٨٤٩٤٤٦
			اجمالى ايرادات العمليات المستمرة
			يخص منها:
			تكلفة انتاج / شراء الوحدات المباعة
			مجمل الربح (الخسارة)
			التكاليف التشغيلية (البيع والتوزيع)
			مصاروفات عمومية وادارية
			مخصصات
			مخصصات انتقى الغرض منها
			خسائر انفاق واصل
			رد خسائر انفاق واصل
			مكاسب (خسائر) فرق عملة
			ارباح (خسائر) رأسمالية
			ديون معروفة
			مكاسب (خسائر) بيع استثمارات مالية
			مكاسب (خسائر) تقييم واعادة تبويب الاستثمارات المالية
			ايرادات اخرى
			مصاروفات اخرى
			ناتج انشطة التشغيل
			ايرادات تمويلية
			مصاروفات تمويلية
			صافي ناتج التسويق
			ايرادات استثمارات يتم المحاسبة عنها بطريقة حقوق الملكية
			ارباح (خسائر) قبل الضرائب
			ضرائب الدخل
			صافي الربح (خسارة) من العمليات المستمرة
			ربح (خسارة) الفترة من العمليات غير المستمرة بعد خصم الضرائب
			صافي الربح (الخسارة)
			نصيب السهم من الارباح (الخسائر) من العمليات المستمرة
			النصيب الاساسي
			النصيب المخفض
			نصيب السهم من الارباح (الخسائر) من العمليات المستمرة وغير المستمرة
			النصيب الاساسي
			النصيب المخفض
			٤٧.٧٣ ٦٩.٩٦
			١٥٦٦٤٥٢٠٩٢ ٢٢٩٦١٧١٨٨٧.٢٦

الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب

رئيس القطاع المالي والتجاري

المبيان / طارق شاهين على شاهين

ادارة مراقبة الحسابات
النقل البحري وهيئة قناة السويس
رقم الصادر: ٢٢١
التاريخ: ٢٠٢٤/٦/٣٠
البيانات:

محاسب / حسان احمد رشدي
هذا دليلى

الإيضاحات المتممة للقواعد المالية

في ٢٠٢٤/٦/٣٠

أولاً - نبذة عن الشركة:

اسم الشركة: شركة بورسعيدي لتداول الحاويات والبضائع الشكل القانوني: شركة مساهمة مصرية تابعة تخضع لأحكام القانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ الخاص بشركات قطاع الأعمال العام والمعدل بالقانون رقم ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ م وتتبع الشركة القابضة للنقل البحري والبرى ووفقاً للقرار السيد رئيس الجمهورية رقم ٣٤٣ لسنة ٢٠٢٢ الصادر بتاريخ ٢٠٢٢/٨/٣ يختص وزير النقل في تطبيق أحكام قانون قطاع الأعمال العام بالنسبة للشركة القابضة للنقل البحري والبرى والشركات التابعة لها وتم قيد الشركة بالسجل التجاري بتاريخ ١٩٨٤/١٠/٢٩ برقم ٢٣٧١٨ واعتباراً من ٢٠٠٤/١٠/١ تم تطبيق القانون رقم ٩٧٨ ضمادات وحوافز الاستثمار والمعدل بالقانون رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧ على نشاط قطاع الحاويات بالشركة لمدة عشرة سنوات وتم مدتها لمدة خمس سنوات حتى ٢٠١٩/٩/٢٢ طبقاً لقرار رئيس الهيئة العامة للأستثمار رقم ٩٢ لسنة ٢٠١٥ وتم التجديد لمدة خمس سنوات أخرى تنتهي في ٢٠٢٤/٩/٢٢ وقامت الشركة بطلب تجديد مدة أخرى تبدأ من ٢٠٢٤/٩/٢٣.

مدة الشركة: خمسون عاماً بدءاً من ١٩٨٤/١٠/٢٩ حتى ٢٠٣٣/١٠/٢٨

كلمة مختصرة عن طبيعة وغرض نشاط الشركة:

نشاط الشركة هو تداول الحاويات بميناء بورسعيدي ويتضمن شحن وتفرير ونقل الحاويات إلى الملاحة والساحات المخصصة لهذه النوعية وتخزين الحاويات الكاملة بالساحات المعدة لهذا الغرض ومشمول الحاويات المشتركة في المخازن التي تنشأ لهذا الغرض، والقيام بأعمال التخلص الجمركي للعملاء على البضائع الواردة في الحاويات الكاملة أو المشتركة، وكذلك القيام بأعمال الوزن لهذه البضائع والقيام بأعمال الأصلاح والصيانة للحاويات التي ترد للمحطة، وأيضاً تفريغ الحبوب وشحنها وشحنها وتفريغ البضائع ونقلها داخل وخارج ميناء بورسعيدي وكذلك جميع العمليات المتممة والمتعلقة بهذا الغرض وكذلك إستيراد السلع الخاصة باحتياجات نشاط الشركة من المعدات وقطع الغيار والمواد والمهام الالزمة لنشاط الشركة.

- ويجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو أن تشترك بأى وجه من الوجه مع الشركات أو غيرها من الجهات التي تزاول أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي تعاونها على تحقيق غرضها.

- كما يجوز لها تأسيس الشركات التي تزاول أعمالاً شبيهة أو مشيلة لها بالاشتراك مع الأشخاص الأعتبارية العامة أو الخاصة (مصرية كانت أو أجنبية) أو الأفراد وذلك طبقاً للتشريعات المنظمة

- كما يجوز أن تندمج مع الشركات والجهات المشار إليها أو تشتيتها أو تلحقيها بها، وذلك طبقاً لأحكام قانون شركات قطاع الأعمال ولائحته التنفيذية.

- تم موافقة اللجنة الدائمة للتراخيص بالهيئة العامة للمنطقة الاقتصادية لقناة السويس على طلب الشركة بخصوص تجديد تراخيص الشحن والتغريغ (سفن حاويات لمدة خمسة عشرة سنة ابتداء من ٢٠٢١،٦،٢٣ وكذا تجديد تراخيص الشحن والتغريغ للبضائع العامة والبضائع الصب لمدة عشرة سنوات ابتداء من ٢٠٢١،٦،٢٣) وقد تم سداد رسوم الأصدار واستخراج خطابات الضمان كتأمين نهائي لتلك التراخيص.

الشروط البيئية :-

تلتزم الشركة بالاشتراطات البيئية طبقاً للقانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ والمعدل بالقانون رقم ٩ لسنة ٢٠٠٩ وتبين التزام الشركة بكافة الشروط البيئية من حيث :-

- ١- وجود سجل بيئي بالشركة.
- ٢- تقوم الشركة بمراقبة استهلاك جميع معداتها لتحديد المدة التي يزيد استهلاكها عن المعدل النمطي ومركب فلاتر على (١١ ماكينة) وفلاتر بمخزن الوادى الخاص بشفط الغلال والشركة
- ٣- تعهدت الشركة مع صندوق النظافة بمحور قناة السويس لرفع المخلفات الصلبة وكذلك لازالت الرمال المشبعة بالزيت ونظافة الساحة
- ٤- تعهدت الشركة مع شركة بتروتريد المصر لها ببياناً برفع الزيوت المستعملة ويوجد تعهد مع حى الشرق لازالة المخلفات الصلبة بالساحات الخارجية.

٥- هذا وتلتزم الشركة بأمساك سجل تكاليف لأنشطة البيئة

وقد حصلت الشركة على شهادات الأيزو التالية :-

- ١- نظام إدارة الجودة أيزو ٢٠١٥،٩٠٠١ ٢٠٢٥،٢١٤ سارية حتى ٢٠٢٥،٢١٤.
- ٢- نظام السلامة والصحة المهنية أيزو ٢٠١٨،٤٥٠٠١ ٢٠٢٥،٢١٤ سارية حتى ٢٠٢٥،٢١٤.
- ٣- نظام إدارة البيئة أيزو ٢٠١٥،١٤٠٠١ ٢٠٢٥،٢١٤ سارية حتى ٢٠٢٥،٢١٤.

وفيما يلى الأيضاحات الخاصة بالاشتراطات البيئية

١- الالتزامات البيئية ومقدار الخسارة التي يمكن قياسها :

تقوم الشركة بتنفيذ الالتزامات البيئية طبقاً للقانون البيئي رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ والمعدل بالقانون رقم ٩ لسنة ٢٠٠٩ بالإضافة إلى إلتزام الشركة بقانون إدارة المخلفات رقم ٢٠٢ لسنة ٢٠٢٠ والتفتيشات الدوريّة من إدارة شئون البيئة.

حيث يتمثل أداء الشركة في الآتي :
- عمل القياسات البيئية السنوية بصفة دائمة للتأكد من تامين بيئة العمل من خلال تجديد السجل البيئي والذي يتضمن العناصر الأساسية للتأمين بيئته العمل

- التعامل مع المخلفات طبقاً للقانون رقم ٢٠٢ لسنة ٢٠٢٠ من خلال التعاقد مع أحد الشركات المرخص لها ببياناً في حالة تخلص الشركة من نواتج العمل.

- تقوم الشركة بتحصيل المبالغ المالية في حالة وجود تسرب من أحدى الحاويات الخطرة مع الزام الخط الملاحي أو العميل بدفع نفقات إعادة الشحن لاصلتها في حالة وجود تلفيات ناتجة عن التلوث البيئي من مشمول الحاويات التابعة له.

- تقوم الشركة بتغريم السفن التي تقوم بمخالفات بيئية أثناء ترافقها على الرصيف في أعمال الشحن أو تغريغ الحاويات في حالة مخالفتها لأمر يتعلق بالبيئة.

- قامت الشركة بالحصول على الموافقات البيئية لجميع موقع الشركة طبقاً لاشتراطات البيئة من خلال تقديم دراسة تقييم الآثار البيئي واعتمادها من جهاز شئون البيئة والمنطقة الاقتصادية لقناة السويس.

٢- تكاليف صيانة الأجهزة وبرامج الحماية البيئية وتنفيذ مشروعات الخطة الاستثمارية لعام ٢٠٢٤،٢٠٢٣ والمتمثلة في :

إنشاء محطة معالجة الصرف الصناعي المعتمد لها ١٠ مليون جنيه.

تنفيذ اشتراطات أمن الحرائق المعتمد لها ٣٠ مليون جنيه.

- تقوم الشركة بإنشاء محطة صرف صناعي لعمل توقيف بيئي والتأكد من صرف المخلفات (مخلفات الصرف الصناعي والأمطار) بعد معالجتها بمحطة الصرف الصناعي على الشبكة العامة للصرف الصحي باليمن طبقاً للحدود المسموح بها في القانون وتم انتهاء إستشاري الشركة البيني (شركة انفيروسيف) من عمل كراسة الشروط والمواصفات وتم طرح المناقصة في الجريدة الرسمية بالمناقصة العامة رقم ٤ لسنة ٢٠٢٤، بتاريخ ٢٠٢٥،٢٠٢٤،٨،٤ حيث تقدمت العديد من الشركات

- قامت الشركة بتنفيذ اشتراطات الحماية المدنية لتأمين موقع ومنشآت الشركة على مرحلتين المرحلة الأولى:

الانتهاء من تنفيذ اشتراطات الحماية المدنية ببعض ساحات ومواقع الشركة والحصول على شهادة صلاحية لها وتم تجديدها للعام الثالث على التوالي من خلال اللجنة المشكلة من إدارة الحماية المدنية والشهادات سارية حتى شهر أغسطس لعام ٢٠٢٥ مع وجود خطة أخلاع وطوارئ معتمدة من إدارة الحماية المدنية لكل موقع من مواقع الشركة.

المرحلة الثانية:

والتي تم تخصيص لها مبلغ ٣٠ مليون جنية بالخططة الاستثمارية ٢٢، ٢٤، ٢٠٢٤ تم زيادتها إلى ٥٠ مليون جنية بالخططة الاستثمارية للعام ٢٥، ٢٠٢٤ للانتهاء من باقي جميع مواقع ومنشآت الشركة بالإضافة إلى موقع الميناء الجاف بالعاشر من رمضان حيث تم انتهاء إستشاري الشركة للحريق شركة (بتروأسيل) من وضع المواصفات الفنية وعرضها على إدارة الحماية المدنية وتم اخذ الموافقة التنفيذية عليها لتنفيذ اشتراطات أمن الحرائق بها وتمثل هذه الواقع في الآتي :

- ساحات الاستثمار.

- الشفاطات.

- مبني البصائر.

- الساحات الخارجية (المستودع والانتظار).

- مخازن الغلال (الوادي - الشرقي - الغربي) والجراج.

- العاشر من رمضان.

٢. الاجهزه والالات المستخدمة في حماية البيئة وتكاليف اقتناوها

- يتم عمل القياسات باستخدام الاجهزه التقنيه من خلال الشركات التي يتم التعاقد معها لإجراء القياسات البيئيه.

٤. تكاليف البحث والتطوير البيئي وطرق ونسب استهلاكها

- لا يوجد بالشركة خطة حالية لإجراء البحث التي تستلزم وجود أخصائيين وفنيين في مجال البيئة مع توفير بعض الأجهزة الفنية الدقيقة لإجراء البحث حيث أن نشاط الشركة غير صناعي ولا يوجد به ملوثات مضرة خارج العدود المسموح بها.

٥. خطة السلامة المهنية وإدارة المخاطر

تقوم الشركة بوضع خطة للسلامة والصحة المهنية ويتم تفعيلها بصورة دورية وتتضمن العديد من النقاط . عمل التوعية الدورية من خلال إقامة الدورات التوعوية للعاملين داخلياً بمعرفة إدارة السلامة والصحة المهنية وتحليل الحوادث التي وقعت وعمل تحليل مخاطر لها للحد من حدوثها مستقبلاً.

- تفعيل البرنامج اليومي بمعرفة إدارة السلامة والصحة المهنية عن طريق مشرفي الورادي مع العاملين قبل بداية كل وردية من خلال برنامج (حديث السلامة Safety Talking) والذي يستغرق عدة دقائق فقط قبل بداية العمل.

- التزام الشركة بتسليم مهام الوقاية الأساسية للعاملين طبقاً لطبيعة كل نشاط والتأكد من التزام العاملين طبقاً لطبيعة كل نشاط والتأكد من التزام العاملين بارتداء مهام الوقاية.

- عمل الإرشادات وتوزيعها في محيط بيته العمل لتوعية العاملين بمهام وطبيعة كل مهنة.

- التزام الشركة بعمل محاضر التنسيق مع الشركات أو المقاولين المنفذين لأعمال داخل الشركة والزائم بعمل تحليل مخاطر طبقاً لطبيعة المهمة.

- إلزام شركات توريد السائقين بموافقة الشركة بخصوص القيادة السارية وتحليل المخدرات (خلو من المخدرات) قبل البدء في العمل.

- عمل الدورات الضرورية للعاملين في مجال البضائع الخطر من خلال الإدارة العامة للتنظيم والتدريب لتوسيعية العاملين بأهم نقاط التعامل مع المواد الخطر الواردة للشركة.

- عمل الدورات التدريبية للعاملين طبقاً لقانون رقم ١٢ لسنة ٢٠٠٣ بالتعاون مع إدارة الحماية المدنية في مجال مكافحة الحرائق.

- عمل دورات تدريبية مخصصة للعاملين بادارة الاطفاء باحدى المراكز المعتمدة في مجال الحرائق.

- قامت الشركة بإنشاء ساحة تداول البضائع مصنف خطر وهي أول ساحة خطر معتمدة في جمهورية مصر العربية وصادر لها شهادة صلاحية سارية من الإدارة العامة للحماية المدنية بالقاهرة وتشمل الآتي :

- ساحة تخزين للبضائع مصنف خطر يتم توزيع الحاويات طبقاً لنظام البضائع الخطرة العالمي IMDG Code وطبيعة خطورة كل مادة طبقاً للدليل.

- ساحة شديدة الخطورة تم تأمينها باشتراطات اطفائية خاصة في حالة وجود حاويات شديدة الخطورة

- ساحة إنسكابات لاستقبال الحاويات التي يوجد بها تس晁 في المشغول والتعامل مع المخلفات طبقاً لقانون رقم ٢٠٢ لسنة ٢٠٢٠ لإدارة المخلفات الخطر.

٦- تكاليف العلاج والرعاية الصحية للعاملين عن الأضرار البيئية والأمراض

- تلتزم الشركة بعلاج العاملين بها في حالة وجود أمراض مهنية ناتجة عن طبيعة العمل من خلال عمل فحص طبي شامل لتحديد طبيعة المرض حيث يتم مخاطبة إدارة القوى العاملة كل ٦ أشهر ببيانات تشتمل رصد وجود أمراض مهنية (تفصيلياً) طبقاً لقانون العمل رقم ١٢ لسنة ٢٠٠٣ حيث تم موافقة إدارة القوى العاملة بأخر إحصائية بتاريخ ٢٠٢٤/٦/٣٠ بعد وجود أمراض مهنية بين العاملين

مراقب حسابات الشركة : الجهاز المركزي للمحاسبات - مراقبة حسابات النقل البحري وهيئة قناة السويس - ش طلعت حرب - الأسكندرية.

ثانياً - السياسات المحاسبية أسس اعداد القوائم المالية

يتم اعداد القوائم المالية والحسابات التحليلية طبقاً لأحكام النظام المحاسبي الموحد وتعديلاته وطبقاً لقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ١٢٧٠ لسنة ٢٠٢٢ وتعد معايير المحاسبة كاطاراً مكملاً للنظام المحاسبي الموحد وتطبق فيما لم يرد به نص في هذا النظام .

ترجمة العملات الأجنبية

تمسك الشركة بحساباتها بالجنيه المصري وتدرج فروق العملة الناتجة عن المعاملات خلال الفترة المالية وكذلك الفروق الناتجة عن إعادة تقدير أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية في تاريخ إقفال الفترة المالية بقائمة الدخل كما يتم أثبات المشتريات بالعملة الأجنبية بسعر صرف تاريخ الشراء ويتم أثبات ايرادات العملاء بسعر صرف متوسط لشهر هذا وفي نهاية الفترة المحاسبية يتم تقدير عناصر قائمة الدخل والمراكز المالي لفرع الشركة (منطقة حرة) بالعملة الأجنبية - الدولار الأمريكي بمتوسط سعر الصرف السادس خلال العام المالي .

السياسة الضريبية :

تخضع نتائج أعمال المركز الرئيسي للشركة لضريبة الدخل ولا يخضع فرع الشركة لنشاط الحاويات (منطقة حرة) لضريبة الدخل ويتم تقديم إقرار ضريبي سنوي عن المركز الرئيسي وكذلك فرع الشركة لنشاط الحاويات (منطقة حرة) ولا يخضع فرع الشركة لنشاط الحاويات لكافة الضرائب والرسوم السارية بجمهورية مصر العربية طبقاً لقانون رقم ٩٧٨ ضمانات وحوافز الاستثمار والمعدل بالقانون رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧ على نشاط قطاع الحاويات ويتم تقديم الاقرارات الضريبية عن كسب العمل والدمغة والقيمة المضافة لكافة معاملات الشركة بالمركز الرئيسي وفرع الشركة لنشاط الحاويات في المواجهة المحددة كما يتم سداد الضريبة المستحقة من الاقرارات وذلك لحين إجراء الفحص الضريبي والربط النهائي للضريبة.

الأيجارات

تستاجر الشركة ساحات وأراضي من الهيئة العامة للمنطقة الاقتصادية وجهاز مشروعات أراضي القوات المسلحة والمستخدمة في أغراض الشركة وفقاً لعقود إيجار ليس لها مدة إيجارية محددة وإنما تجدد سنوياً لذلك لا يمكن تطبيق أحكام معيار المحاسبة المصري رقم (٤)، فيما يخص الأراضي والساحات المستأجرة من الغير.

الأصول الثابتة :-

إثبات الأصول الثابتة و اهلاكها

يتم إثبات الأصول الثابتة في الدفاتر المحاسبية بالتكلفة التاريخية بعد خصم مجمع الاهلاك ويتم إهلاك الأصول طبقاً لطريقة القسط الثابت وبالمعدلات الواردة بالنظام المحاسبي الموحد أما الأصول الملموسة دفترياً وما زالت تعمل في الانتاج لا يحسب عليها إهلاك .
معدلات الإهلاك للمجموعات الرئيسية للأصول الثابتة :-

معدل الإهلاك	بيان	
% ٢	مباني مملوكة	مباني
% ٥	مباني داخلدائرة الجمركيّة	
% ٥	آلات ومعدات	آلات ومعدات
% ٥	أوناش عملاقة	
% ١٠	أوناش بريّة	
% ١٠	أوناش شوكّة	وسائل نقل
% ١٠	جرارات	
% ١٠	مقطورات	
% ٢٠	وسائل انتقال (السيارات)	وسائل والأدوات
% ١٠	العدد والأدوات	
% ١٠	اثاث وتجهيزات مكاتب	اثاث وتجهيزات مكاتب
% ٥٠	أجهزة حاسب آلية	أجهزة حاسب آلية

وطبقاً للمعيار رقم (١٠) بند ٥٧ يحدد العمر الانتاجي المقدر للأصل من خلال الاستخدام المتوقع له من قبل المنشاء . وقد تم تعديل الأعمار الإنتاجية للأوناش طبقاً للتقرير الفني المعد بواسطة كلية الهندسة جامعة الإسكندرية للعام المالي ٢٠٠٢،٢٠٠١ للأوناش العملاقة (الرصيف والساحة) وأصبحت ١٢، ١٥، ٢٠ سنة بدلاً من ١٠ سنوات ، وطبقاً للتقرير الفني المعد بواسطة كلية الهندسة ببور سعيد في ٢٠٢١،١١٠ تم تعديل الأعمار الإنتاجية لأوناش الساحة الترانسات الجديدة بعد تاريخ ٢٠١٣ خلال مدة ١٥ سنة بدلاً من ١٠ سنوات وكذا الجرارات الجديدة بعد تاريخ ٢٠١٨ خلال مدة ١٠ سنوات بدلاً من ٥ سنوات الامر الذي أدى إلى انخفاض مصروف الأهلاك وتكون معدلات الأهلاك كما يلى :-

المده	بيان
١٥ عام	<u>أولاً:- الأوناش العملاقة على الرصيف</u> ١- أوناش عملاقة أرقام ٢١٤،٢١٣،٢١٢،٢١١،٢١٠،٢٠٩،٢٠٨،٢٠٧،٢٠٦،٢٠٥ ٢٢٠،٢١٩،٢١٨،٢١٧،٢١٦،٢١٥
٢٠ عام	٢- أوناش عملاقة أرقام ١١٣،١١٢،١١١،١١٠،١٠٩،١٠٨،١٠٦،١٠٥،١٠٤
١٢ عام	٢- أوناش عملاقة أرقام ٢٠٤،٢٠٣،٢٠٢،٢٠١
١٢ عام	<u>ثانياً:- أوناش الرصيف المتنقله</u> موبايل كرين

وبناء عليه تم تعديل معدلات اهلاك كل اصل طبقاً للمتبقي من عمره الإنتاجي وتعتبر الكشوف المعدة لحساب الأهلاك من خلال منظومة الحاسب الآلي بمثابة سجلات لقيد الأصل وقيمة الدفترية والإهلاك المحاسب .

الإرباح والخسائر الرأسمالية :-

يتم أثبات الإرباح أو الخسائر الناتجة من استبعاد أي أصل ثابت والناشئة من الفرق بين صافي القيمة الاستردادية وصافي القيمة الدفترية للأصل بعد خصم قيمته كخردة ضمن بند إرباح (خسائر) رأسمالية بقائمة الدخل.

مشروعات تحت التنفيذ

يتم قيد المبالغ التي تتفق على إنشاء أو شراء الأصول الثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ وعندما يصبح الأصل صالحًا للإستخدام يتم اضافته للأصول الثابتة واحتساب أهلاكه.

الاستثمارات طويلة الأجل

تم إدراج الاستثمارات بالقوائم المالية على أساس تكالفة الأقتناء مطروحا منها خسائر الأضمحلال أن وجدت

استثمارات في أوراق مالية متداولة :-

استثمارات في سندات حكومية ويتم تقديرها في السندات الحكومية بقيمتها الإسمية.

تسعير وتقدير المخزون السلعي

يتم تقدير المخزون السلعي بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل طبقا لما يلى :
قطع غيار على أساس تكلفتها الفعلية حتى وصولها إلى المخازن وتحسب التكلفة باستخدام طريقة المتوسط المتحرك.
بالنسبة للمهامات فيتم تقديرها وفقا لإعادة التقدير وأظهار أثر التقييم بقائمة الدخل.

العملاء والمدينون والأرصدة الدينية الأخرى

يتم قيد العملاء وأوراق القبض والمدينون والحسابات الدينية الأخرى بالقيمة الإسمية مخصوصا منها المخصص المكون عن مبالغ متوقعة عدم تحصيلها ويتم تبويبها ضمن الأصول المتداولة.

النقدية وما في حكمها :-

تشمل النقدية بالصندوق والحسابات الجارية بالبنوك والودائع لأجل

الأحتياطيات :-

يتم تكوين الأحتياطيات وفقا للقوانين واللوائح والقرارات المنظمة والمعمول بها واعتماد الجمعية لما تم تجنيبه والغرض من كل احتياطي ويستخدم الاحتياطي بناء على قرار من الجمعية وفقا لأقتراح مجلس الإدارة.

المخصصات :-

يتم تكوين المخصصات عند وجود التزام قانوني أو التزام مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يتربّط عليه تدفق لنافع اقتصادي يتم استخدامها كسداد ذلك الإلتزام.
ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ اعداد القوائم المالية وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير حالى.

الموردون والدائنوون والأرصدة الدائنة الأخرى :-

يتم أثبات الدائنوون والأرصدة الدائنة الأخرى بالقيمة الإسمية ويتم الاعتراف بالالتزامات التي سوف يتم دفعها في المستقبل.

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة :-

تتمثل الأطراف ذات العلاقة في كل من الشركة القابضة للنقل البحري والبرى وكبار مساهمي الشركة والشركات التي تساهم فيها الشركة.

الأعتراف بالإيراد

يعترف بالإيراد الخاص بتنفيذ عملية تضمن تقديم خدمة عندما يمكن تقدير نتائجها بدقة كافية وذلك إلى المدى الذي تم تنفيذه من المعاملة من تاريخ اعداد القوائم المالية.

اتخذ تاريخ إنهاء شحن أو تفريغ الحاوية / بضائع في ٢٠٢٤/٦/٣٠ كأساس لتحقيق الإيراد
اتخذ تاريخ إداء الخدمة للعملاء في حالة استخدام أصل من أصول الشركة في تاريخ المركز المالي كأساس لتحقيق الإيراد.

اتخذ تاريخ إداء الخدمة أو المعاملة في حالة الأيرادات المتنوعة (تعويضات وغرامات - إيجارات دائنة - بيع مخلفات...) في تاريخ المركز المالي كأساس لتحقيق الأيراد .

الفوائد الدائنة :-

يتم اثبات الفوائد الدائنة بقائمة الدخل باستخدام معدل الفائدة الفعلى على أساس الفترة الزمنية.

نصيب السهم من الأرباح

يتم تحديد نصيب السهم من الأرباح في نهاية السنة المالية (٦/٣٠) من كل عام طبقاً لحساب التوزيع .
الادوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

تتمثل الأدوات المالية في أرصدة النقديّة بالصندوق ولدى البنوك والمديونون والموردون وأوراق الدفع والدائنون والقيمة الدفترية لتلك الأدوات لاختلف اختلافاً جوهرياً عن قيمتها العادلة في تاريخ المركز المالي .

خطر السيولة

يتمثل خطر السيولة في عدم مقدرة الشركة بسداد الالتزامات المتداولة ونظراً لوجود أصول متداولة للشركة تزيد عن الالتزامات المتداولة فإن خطر السيولة منعدم .

خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان في مقدرة العملاء المنوح لهم ائتمان على سداد المستحق عليهم وتحكم الشركة في هذا الخطر بالتعامل مع عملاء ذو سمعة حسنة بالإضافة إلى حصول الشركة على خطابات الضمان من العملاء قبل إداء الخدمة كما تمكن مخصص ديون مشكوك في تحصيلها مقابلة أيه مخاطر تنشأ نتيجة عدم التحصيل .

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغير في أسعار صرف العملات الأجنبية والذي يؤثر على المدفوعات والمقبولات بالعملات الأجنبية.

خطر سعر الفائدة

يتمثل هذا الخطر في تأثير التغيرات في أسعار الفوائد عكسياً على نتيجة الاعمال والتغيرات النقدية وتعتمد الشركة في تمويل رأس المال العامل على التمويل الذاتي .

نظام التأمينات والمعاشات للعاملين :-

تساهم الشركة في نظام التأمينات الاجتماعية طبقاً للقانون ١٤٨ لسنة ٢٠١٩ بأصدار قانون التأمينات الاجتماعية والمعاشات وتحسب كنسبة من رواتب الموظفين وتقتصر التزامات الشركة على هذه الحصة والتي يتم تحميلاً لها على قائمة الدخل طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
مزایا العاملين :-

تمنح الشركة منحة نهاية الخدمة للعاملين الدائمين بناء على مدة الخدمة بواقع شهرين ونصف عن كل عام من آخر راتب أساسى حصل عليه العامل يحصل العاملين على حصة من الأرباح لا تقل عن ١٠٪ ولا تزيد عن ١٢٪ من صافي الربح القابل للتوزيع .

ثالثاً - بيانات تفصيلية لعناصر القوائم المالية

١- الأصول طويلة الأجل

١-١ الأصول الثابتة

الأصول الثابتة - إجمالي

الرصيد في ٢٠٢٤/٦/٣٠		الحركة				الرصيد في ٢٠٢٣/٧/١		البيان
		استبعاد		إضافة				
ج	ق	ج	ق	ج	ق	ج	ق	
٧٤٤١٢٣٩	٩٥	..	..	..	..	٧٤٤١٢٣٩	٩٥	الأراضي
١٢٤٨١٨٠١٠	٣٥	٢٨٦٧١٥٨	٤٣	٩٥٨٤٩٥٥	١١	١١٩٩٠٠٢١٣	٧٧	مباني وإنشاءات
٣٦٦٣٧٧٣١	٥٦	..	..	٥٨٠٠٠	..	٣٦٠٥٧٧٣١	٥٦	آلات ومعدات
١٢٩٩٣٤٢٤١٨	٠١	٢٧٧٨٥١٨٥	٧١	..	..	١٣٣٧١٢٧٦٠٣	٧٢	وسائل نقل وانتقال
٢٣٠٠٨٦١	٢٥	..	..	..	..	٢٣٠٠٨٦١	٢٥	عدد وآدوات
٢٣٠٦٨٢٥٤	٠٩	٩٣٢٧	٦٤	٣٨٩٠٥٨٦	٢٧	٢٩١٦٦٩٩٥	٤٦	آثاث وتجهيزات مكاتب
١٥٠٣٦٠٨٥١٥	٢١	٤١٦٦١٦٧١	٧٨	١٤٠٥٥٥٤١	٢٨	١٥٣١٢١٤٦٤٥	٧١	الأجمالي

الأصول الثابتة - حاويات

الرصيد في ٢٠٢٤/٦/٣٠		الحركة				الرصيد في ٢٠٢٣/٧/١		البيان
		استبعاد		إضافة				
ج	ق	ج	ق	ج	ق	ج	ق	
٢٢٠٣٧	٤٤	..	..	..	..	٢٢٠٣٧	٤٤	الأراضي
٨٣٣٢٩٥٧٩	٨٥	٢٨٦٧١٥٨	٤٣	٩٠١٦٥٥٩	٠٣	٧٨١٨٩٧٧٩	٢٥	مباني وإنشاءات
١٢٩٥٤٨٦٨	٨٥	..	..	٥٨٠٠٠	..	١٢٣٧٤٨٦٨	٨٥	آلات ومعدات
١٢٧٨٩٦٩٠٥	٨٩	٢٧٧٨٥١٨٥	٧١	..	..	١٣١٧٤٦٠٩١	٦٠	وسائل نقل وانتقال
٢٢٢٠٦٦٩	٩٩	..	..	..	..	٢٢٢٠٦٦٩	٩٩	عدد وآدوات
٣١١٣٤٠٦١	٩٤	٩٣٢٧	٦٤	٣٨٩٠٥٨٦	٢٧	٢٧٢٥٢٨٠٣	٣١	آثاث وتجهيزات مكاتب
١٤٠٨٦٣٠٦٢٣	٩٦	٤١٦٦١٦٧١	٧٨	١٣٤٨٧١٤٥	٣٠	١٤٣٦٨٠٥١٥	٤٤	الأجمالي

الأصول الثابتة - بضائع

الرصيد في ٢٠٢٤/٦/٣٠		الحركة				الرصيد في ٢٠٢٣/٧/١		البيان
		استبعاد		إضافة				
ج	ق	ج	ق	ج	ق	ج	ق	
٧٤٢٠٢٠٢	٥١	..	..	..	..	٧٤٢٠٢٠٢	٥١	الأراضي
٤١٤٧٨٩٣٠	٥٠	..	..	٥٦٨٣٩٥	٩٨	٤٠٩١٠٥٣٤	٥٢	مباني وإنشاءات
٢٣٦٨٢٨٦٢	٧١	..	..	..	..	٢٣٦٨٢٨٦٢	٧١	آلات ومعدات
٢٠٣٨١٥١٢	١٢	..	..	..	..	٢٠٣٨١٥١٢	١٢	وسائل نقل وانتقال
٨٠١٩١	٢٦	..	..	..	..	٨٠١٩١	٢٦	عدد وآدوات
١٩٣٤١٩٢	١٥	..	..	..	..	١٩٣٤١٩٢	١٥	آثاث وتجهيزات مكاتب
٩٤٩٧٧٨٩١	٢٥	..	..	٥٦٨٣٩٥	٩٨	٩٤٤٠٩٤٩٥	٢٧	الأجمالي

اجمالي

حركة مجمع الأهلak

الرصيد في ٢٠٢٤/٦/٣٠		الحركة				الرصيد في ٢٠٢٣/٧/١		البيان
		استبعاد		إضافة				
ج	ق	ج	ق	ج	ق	ج	ق	
..	..	..	..	..	..	..	..	الأراضي
٨٧٠٣٧٧٥٠	٨٩	٢٠٢٠٥٨	٥٧	٥٢٦٤٩٦	٤٧	٨١٩٦٩٧٣٢	٩٩	مباني وإنشاءات
٢٩٢٦٦٢٤٣	٤٥	..	..	١١١٦١٧٩	٠٧	٢٨١٥٠١١٤	٣٨	آلات ومعدات
٦٩٠٧٩٧٦٦٦	٣٥	٢٧٧٨٥١٨٥	٧١	٦٩٣٦٤٥٧٢	٦٢	٦٥٩٢٢٨٢٧٩	٤٤	وسائل نقل وانتقال
١٨٤٤٤٣٠	٦٤	..	..	٣٤٥٤٦	٢٦	١٥٩٩٠٤٤	٣٨	عدد وآدوات
٢٦٧٠٣٤٤١	٣٥	..	..	٣٩٥٣٧١	٢٢	٢٢٧٥٢٨٠٣	٣٨	آثاث وتجهيزات مكاتب
٨٣٥٦٥٤٧٣٥	٩٣	٣٧٩٨٧٢٤٤	٢٨	٧٩٩٤٩٠٢٥	٦٤	٧٩٣٦٩٢٩٥٤	٥٧	الأجمالي

حاويات

حركة مجمع الأهلاك

الرصيد في ٢٠٢٤/٦/٣٠		الحركة				الرصيد في ٢٠٢٣/٧/١		بيان
ج	ق	استبعاد	إضافة	ج	ق	ج	ق	
..	..	..	..	..	..	..	..	الأراضي
٥٣٦٥٥٦٨	٣٩	٢٠٢٠٥٨	٥٧	١١٨٩٧٥٦	٧	٤٩٧٧٧٣٠	٨٩	مباني وإنشاءات
٥٥٨٣٤٣٠	٧٦	..	..	١١١٦١٧٩	٧	٤٤٦٧٢٥١	٦٧	آلات ومعدات
٦٧٢٦٤٩٤	١٨	٣٧٧٨٥١٨٥	٧١	٦٨٥٧١٢٠	٢١	٦١٨١٨٨٨١	٥٨	وسائل نقل وانتقال
١٧٦٤٢٣٩	٣٨	..	..	٢١٥٤٠٦	٢٦	١٥١٨٨٢٣	١٢	عدد وأدوات
٢٤٩٥٨٩٠٤	٤٥	..	..	٢٩٥٣٦٧١	٢٢	٢١٠٥٤٣٣	٢٣	اثاث وتجهيزات مكاتب
٧٥٧٩٧٦٥٤٧	٠٤	٣٧٩٨٧٢٤٤	٢٨	٧٨٠٧٦٠٢٠	٨٣	٧١٧٨٨٧٧٧	٤٩	الاجمالي

بضائع

حركة مجمع الأهلاك

الرصيد في ٢٠٢٤/٦/٣٠		الحركة				الرصيد في ٢٠٢٣/٧/١		بيان
ج	ق	استبعاد	إضافة	ج	ق	ج	ق	
..	..	..	..	..	..	..	..	الأراضي
٣٤٩٧٣٠٢	٥١	..	..	١٠٧٩٩٤	٤١	٣٢٨٩٣٢	١٠	مباني وإنشاءات
٤٣٦٨٢٦٢	٧١	..	..	..	..	٢٣٦٨٢٦٢	٧١	آلات ومعدات
١٨١٩٢٧٦٢	٢٧	..	..	٧٩٣٢٦٤	٤١	١٧٣٩٩٣٧	٨٦	وسائل نقل وانتقال
٨٠١٩١	٢٦	..	..	..	..	٨٠١٩١	٢٦	عدد وأدوات
١٧٥٠٣٧٠	١٥	..	..	..	..	١٧٥٠٣٧٠	١٥	اثاث وتجهيزات مكاتب
٧٧٣٧٨١٨٨	٨٩	..	..	١٨٧٣٠٤	٨١	٧٥٨٠٥١٨٤	٠٨	الاجمالي

تتضمن الأصول الثابتة

أ- وسائل نقل وأنفاق عاطلة بنحو ١٣,٦٣٧ مليون جنيه يتم إجراء الصيانة الازمة لها وتعمل الشركة على رفع كفاءتها حيث مضى على شراؤها أكثر من خمسة عشرة عاما

ب- أصول مهلكة دفتريا ولازالت تعمل في الانتاج بمبلغ ١٦٣,١٦٥ مليون جنيه.

موقف الرهونات على الأصول الثابتة

لاتوجد أي رهونات على الأصول الثابتة المملوكة للشركة.

١-٢ مشروعات تحت التنفيذ

اجمالي

التكوين الاستثماري من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠

رصيد ٢٠٢٤/٦/٣٠		الحركة		رصيد ٢٠٢٣/٧/١		بيان	
استبعاد	إضافة	ج	ق	ج	ق	بيان	
٢٦٩٩٦,٤٠	٠٠,٠٠	٠٠,٠٠	٢٦٩٩٦,٤٠	١٠٣٧٢٨٢٠,٥١	١٠٣٧٢٨٢٠,٥١	وسائل نقل	
١٨١٠١٩٢٧,٩١	١٧٥٣٦٩٣٨,٥٥	٢٥١٤٦٠٤٥,٤٥	٣٢٨٩٤١	٣٢٨٩٤١	٣٢٨٩٤١	مباني وإنشاءات	
٣٢٨٩,٤١	٠٠,٠٠	٠٠,٠٠	٢٠٧٣٩٠,١٢	٢٠٧٣٩٠,١٢	٢٠٧٣٩٠,١٢	آلات ومعدات	
٢٠٧٣٩٠,١٢	٠٠,٠٠	٠٠,٠٠	٧٦٩٤٩٠٩,٦٢	٢٤٠٧٧٩٦,١٠	٢٤٠٧٧٩٦,١٠	عدد وأدوات	
٣٢٤٢٢٨٧,٦١	٦٧٦٠٤١٨,١١	٣٢٨٤٠,٩٥٥,٧	١٣٠١٨٢٩٢,٥٤	١٣٠١٨٢٩٢,٥٤	١٣٠١٨٢٩٢,٥٤	اثاث وتجهيزات	
٢١٦٨١٨٩١,٤٥	٢٤٢٩٧٣٥٦,١٦					الاجمالي	

حاويات

التكوين الاستثماري من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠

رصيد ٢٠٢٤/٦/٣٠		الحركة		رصيد ٢٠٢٣/٧/١		بيان	
استبعاد	إضافة	ج	ق	ج	ق	بيان	
٢٦٩٩٦,٤٠	٠٠,٠٠	٠٠,٠٠	٢٦٩٩٦,٤٠	١٠٣٧٢٨٢٠,٥١	١٠٣٧٢٨٢٠,٥١	وسائل نقل	
١٥٧٠٨١٤٥,٨٣	١٦٩٦٨٥٤٢,٠٧	٢٢٥٧٦٧٠٤,١٩	١٠٠,٠٠	١٠٠,٩٩٩٨٣,٧١	١٠٠,٩٩٩٨٣,٧١	مباني وإنشاءات	
٠٠,٠٠	٠٠,٠٠	٠٠,٠٠	١٧١٥٠٧,٤٠	١٧١٥٠٧,٤٠	١٧١٥٠٧,٤٠	آلات ومعدات	
١٧١٥٠٧,٤٠	٠٠,٠٠	٠٠,٠٠	٧٦٩٤٩٠٩,٦٢	٢٣٢٦٩٦٠,١٠	٢٣٢٦٩٦٠,١٠	عدد وأدوات	
٣٢٣٨٦٦٢,٦١	٦٦٨٣٢٠٧,١١	٣٠٢٧١٦١٣,٨١	١٢٦٢٥٤٤٧,٦١	١٢٦٢٥٤٤٧,٦١	١٢٦٢٥٤٤٧,٦١	اثاث وتجهيزات	
١٩٢٤٥٣١٢,٢٤	٢٣٦٥١٧٤٩,١٨					الاجمالي	

بيان

التكوين الاستثماري من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠

رصيد ٢٠٢٤/٦/٣٠	الحركة		رصيد ٢٠٢٣/٧/١	بيان
	استبعاد	إضافة		
٠٠,٠٠	٠٠,٠٠	٠٠,٠٠	٠٠,٠٠	وسائل نقل
٢٣٩٣٧٨٢,٠٨	٥٦٨٣٩٥,٩٨	٢٦٨٩٣٤١,٢٦	٢٧٢٨٣٦,٨٠	مباني وإنشآت
٣٢٨٩,٤١	٠٠,٠٠	٠٠,٠٠	٣٢٨٩,٤١	آلات ومعدات
٣٥٨٨٢,٧٢	٠٠,٠٠	٠٠,٠٠	٣٥٨٨٢,٧٢	عدد وأدوات
٣٦٢٥,٠٠	٧٧٢١١,٠٠	٠٠,٠٠	٨٠٨٣٦,٠٠	أثاث وتجهيزات
٢٤٣٦٥٧٩,٢١	٦٤٥٦٠٦,٩٨	٢٦٨٩٣٤١,٢٦	٣٩٢٨٤٤,٩٣	الإجمالي

(اجمالي)

الإنفاق الاستثماري من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠

رصيد ٢٠٢٤/٦/٣٠	الحركة		رصيد ٢٠٢٣/٧/١	بيان
	استبعاد	إضافة		
١١٨١٢٥٢٢٠,٣٤	١٣٢٨٨١١٥,٠٠	١٠٤٧٢٨٢٥٨,٠٠	٢٦٦٨٥٠٧٧,٣٤	الإجمالي

(حاويات)

الإنفاق الاستثماري من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠

رصيد ٢٠٢٤/٦/٣٠	الحركة		رصيد ٢٠٢٣/٧/١	بيان
	استبعاد	إضافة		
١١٨١٢١١٢٥,٣٤	١٢٧٢٨١١٥,٠٠	١٠٤٧٢٨٢٥٨,٠٠	٢٦٦٨٠٩٨٢,٣٤	الإجمالي

(بضائع)

الإنفاق الاستثماري من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠

رصيد ٢٠٢٤/٦/٣٠	الحركة		رصيد ٢٠٢٣/٧/١	بيان
	استبعاد	إضافة		
٤٠٩٥,٠٠	٠٠,٠٠	٠٠,٠٠	٤٠٩٥,٠٠	الإجمالي

٣- استثمارات مالية في شركات شقيقة

الاستثمارات المالية ونسبة المساهمة في شركات أخرى في ٢٠٢٤/٦/٣٠

البيان	نسبة مساهمة الشركة في رأس المال	قيمة مساهمة الشركة في رأس المال
شركة دمياط ل التداول الحاويات بالعملة المصرية	% ٣,١٢٥	٦٢٥٠٠٠,٠٠ جنية
شركة الملاحة الوطنية	% ٠,٦٥	١٦٠٠٧٢٨٠ جنية
الشركة المصرية للمشروعات المتكاملة (ترجمان جروب)	% ٦,٥٤٤	١٣٦٥٢٢٠٠ جنية
الإجمالي		٣٥٩,٩٤٨٠,٠٠ جنية

٤- استثمارات مالية أخرى :-

تمثل : استثمارات في سندات حكومية بمبلغ ١٧٦٣٥٩٧,٨٨ جنية.

٥- قروض لجهات أخرى :-

تم منح الجمعية التعاونية الاستهلاكية للعاملين بالشركة قرض بمبلغ ١,٠٠ مليون جنيه لمساعدتها على تلبية احتياجات العاملين خلال شهر رمضان .

٦- نفقات مرسمة

مساهمة المنشآة في إنشاء أصول غير مملوكة لها وتخدم أغراضها

بيان	التكلفة في ٢٠٢٣/٧/١	مجموع الأهلاك	المتبقي في ٢٠٢٤/٦/٣٠
ارض العيش	١٥٩٧٨٩١٦٨,٨٤	١١٢٢٠٥٢٨٣,٧٨	٤٧٥٨٣٨٨٥,٠٦
تركيب بلاطات ساحة الترانزيت	١٤٣٦٤٨٣,٠١	٨٠٢٨٣٤,٣٩	٦٣٣٦٤٨,٦٢
تطوير وصيف ساحة ١	٢٦٢٠٠,٩٣	١٥٧٢٠٠,٩٨	١٠٤٧٩٩,٩٥
تخطيط الساحة ومسار ٢	٧٨٦٣٩,٩٦	٥٥٤٤٧,٩٧	٢٣٥٩١,٩٩
تطوير ارض المحطة	١١٧٧٣٦١٣٠,٤٣	١٠٠٣٣٧٤٤,٦٨	١٧٧٠٢٣٨٥,٧٥
تأهيل ساحة الصادر	١٤٩٣٣٣٥,٠٠	٥٨١١٠٢,١٠	٩١٢٢٣٢,٩٠
تطعيم غرفة تقنيش المكهرباء	١٠٣٨٠٠,٠٠	٣٥٠٣٢,٥٠	٦٨٧٦٧,٥٠
إعادة تأهيل أرضيات الساحة	٢٠٥٦٨١,٠٠	٤٢٧٣٦,٠٣	١٦٢٩٤٤,٩٧
إعادة تأهيل أرضيات الساحة	٤٢١١٨٢١,٠٠	١٠١٤٣٢٢,١١	٣١٩٧٤٩٨,٨٩
عملية تطوير مبني الإبرادات	٢٦٠٦٥٦٥,٥٣	٨٩٣٨٨١,٩٨	١٧١٢٦٨٣,٥٥
إعادة تأهيل ساحة الصفا والمروءة	٣٤٠٦٩٧٠,٠٠	١١٢٢١٧,٦٩	٣٢٩٤٦٥٢,٣١
إنشاء سقف غرفة السائقين	٤٦٠١٨٨,٤٢	٥٩٥٢٤,٣٧	٤٠٠٦٦٤,٠٥
استكمال تأهيل الساحات شبكة الحريق	٣٠٥٩١٠٤,٩٨	-	٣٠٥٩١٠٤,٩٨
الاجمالي	٢٩٤٨٤٩٨٨٩,١٠	٢١٥٩٩٣٠٢٨,٥٩	٧٨٨٥٦٨٦٠,٥١

بلغت جملة الاستثمارات التي تم انفاقها على مشروع إنشاء ساحة تخزين الحاويات غرب بورسعيد والمقامة على الأرض المستأجرة بموجب عقد الانتفاع من القوات المسلحة نحو ١٥٩,٧٨٩ مليون جنيه وطبقاً للتقرير الفني المعده بواسطه كلية الهندسة ببورسعيد في ٢٠٢١/١١/١٠ تم تعديل الأستهلاك عنها لمدة خمسة عشرة سنوات بدلاً من عشرة سنوات على ان يبدء احتساب التعديل من ٢٠٢٠/٧/١ الامر الذي اثر بانخفاض قيمة الاستهلاك السنوي بمبلغ ٨,٠٥ مليون جنيه وبدء من العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢ تم تعديل الاستهلاك عنها لمدة خمسة سنوات وفقاً لقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ١٨٠٧ لسنة ٢٠٢٢ ليكون إجمالي قيمة الاستهلاك من ١١٢,٢٠٥ مليون جنيه حتى ٢٠١٥/٣/١٥ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠ مبلغ ١١٢,٢٠٥ مليون جنيه بفارق ٤٧,٥٨٤ مليون جنيه.

٦-٧. حسابات مدينة غير متداولة لدى مشروعات مشتركة

تبلغ قيمة المديونية المستحقة على نشاط تداول البضائع في ٢٠٢٤/٦/٣٠ مبلغ ١٠٢٧٤٩٨١٠,٦٨ جنيه ويمثل ذلك الرصيد ما تم سداده من أرصدة بنك فرع شركة بورسعيد لتداول الحاويات (منطقة حرة) وتحصى نشاط تداول البضائع.

٦-٨. الأصول المتداولة

٦-٩. المخزون

وقد بلغت قيمة المخزون السلعى في ٢٠٢٤/٦/٣٠ مبلغ ٧٤,٢٠٣ مليون جنيه . حيث يتم تقييم المخزون السلعى بالتكلفة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية رقم (٢) الخاص بالمخزون السلعى وتقيم قطع غيار على أساس تكلفتها الفعلية حتى وصولها إلى المخازن وتحسب التكلفة باستخدام طريقة المتوسط المرجح .

- بلغت قيمة الأعتمادات المستندية لشراء قطع غيار في ٢٠٢٤/٦/٣٠ ٤,٨٣١ مليون جنيه .

- وقد بلغت قيمة مخزن المخلفات في ٢٠٢٤/٦/٣٠ مبلغ ٦٤٣,٢٣٥ ألف جنيه.

٦-١٠. العملاء وأوراق القبض والمدينون والحسابات المدينية الأخرى

العملاء :-

العملاء	مخصص ديون مشكوك فيها	رصيد العملاء في ٢٠٢٤/٦/٣٠	مخصص ديون مشكوك فيها	رصيد خاص	عملاء قطاع عام و حكومى
٧٧٢٧٢٠٣,٦٠	٧٤٣٥٩١٧,٩٦	٢٩١٢٨٥,٦٤	٤٢٤٣٧٧٢١,٨٥	٣٥٩٤٦٤٣٦,٢١	٤٦٧٥٢٧٨٩,٧٢
٤٦٧٥٢٧٨٩,٧٢	١٠٨٠٦٣٥٣,٥١	٣٦٢٣٧٧٢١,٨٥	٣٦٢٣٧٧٢١,٨٥	١٨٢٤٢٢٧١,٤٧	٥٤٤٧٩٩٩٣,٣٢
٥٤٤٧٩٩٩٣,٣٢	(١٢٠٧٠٠٢,٥٤)	٦١٧٢٢٦٨,٩٣	٦١٧٢٢٦٨,٩٣	(١٢٠٧٠٠٢,٥٤)	٤٢٤٠٩٩٩٠,٧٨

إيرادات مستحقة التحصيل

١٨٢٦١٩٤٣,٠٠	-	١٨٢٤٤٩٢٦,٠٠	فائدة ودائع
٠٠,٠٠	٠٠,٠٠	٠٠,٠٠	٥% سندات حكومية
٠٠,٠٠	٠٠,٠٠	٠٠,٠٠	إيراد النشاط الجاري
١٨٢٤٤٩٢٦,٠٠	٠٠,٠٠	١٨٢٤٤٩٢٦,٠٠	الأجمالي في ٢٠٢٤/٦/٣٠

مصاروف مدفوع مقدم

٦٦٠٢٧٣,٧٥	٣٥١٠٤,٧٥	٣٠٩٢٦٩,٠٠	ضرائب ورسوم
١٥٩٩٧٢,٣٧	٠٠,٠٠	١٥٩٩٧٢,٣٧	إيجارات
٧٢٤٩٨٥,٤٨	١٨٩١٨١,٩٤	٥٣٥٨٠٣,٥٤	متنوعة
١٥٤٥٢٣١,٦٠	٥٤٠١٨٦,٦٩	١٠٠٥٠٤٤,٩١	الاجمالي في ٢٠٢٤/٦/٣٠

الموردون (شاذ)

١٢٩٠٢٩٢,٠٦	٠٠,٠٠	١٢٩٠٢٩٢,٠٦	موردون قطاع عام
٢٠٢٩٥٢,٥٠	٠٠,٠٠	٢٠٢٩٥٢,٥٠	موردون قطاع خاص
١٤٩٣٢٤٤,٥٦	٠٠,٠٠	١٤٩٣٢٤٤,٥٦	الرصيد
— (١٢٨٠٠٠,٠٠)	-	(١٢٨٠٠٠,٠٠)	مخصص موردين
١٣٦٥٢٤٤,٥٦	٠٠,٠٠	١٣٦٥٢٤٤,٥٦	رصيد الموردون في ٢٠٢٤/٦/٣٠

حسابات مدينة أخرى

١١٢٠٠٠,٠٠	-	١١٢٠٠٠,٠٠	جمارك بورسعيد
٢٩١٩٤,٣٠	-	٢٩١٩٤,٣٠	صندوق الخدمات بالشركة
٩٠٦٨٠٦٣,٥٩	٩٨١٠٥٥,٢٢	٨٠٨٧٠٠٨,٣٧	آخرى
١٠٢١٧٢٥٧,٨٩	٩٨١٠٥٥,٢٢	٩٢٣٦٢٠٤,٦٧	الرصيد
— (٤١٨٤٨١٥,١٦)	(٣٦٦٣٠٨,٣٥)	(٣٨١٨٥٠٦,٨١)	مخصص أرصدة مدينة
٦٠٣٢٤٤٢,٧٣	٦١٤٧٤٦,٨٧	٥٤١٧٦٩٥,٨٦	الرصيد في ٢٠٢٤/٦/٣٠

٤-٢ استثمارات في ودائع

تتمثل في قيمة الودائع النقدية التي تزيد مدتها عن ثلاثة أشهر بمبلغ ٢٣٥٧٢٤٢٠,٠٠ جنية

٥-٢ نقدية بالبنوك والصندوق

• ودائع بالبنوك لاجل

ودائع لأجل بالجنيه المصري

• ودائع لأجل بالدولار

رصيد الودائع في ٢٠٢٤/٦/٣٠ ٢٠٢٤,٦٣٠ جنية

يوجد ضمن الودائع لأجل ودائع متحفظ عليها مقابل حكم قضائي :-

البنك الأهل المصري	اسم البنك	رقم الوديعة	المبلغ	ملاحظات
		٢١٧٧٩٠٠٠١٥	٣٠٠ جنية	مقابل حكم قضائي

• حسابات جارية بالبنوك

رصيد حسابات جارية بالجنيه المصري ٧٤٠٤٤٠٠,٧٠ جنية

رصيد حسابات جارية بالدولار واليورو ٨٥٨٤٢٦٦٩,٦٤ جنية معادل ١٦٤١٧٨٥,١٦ دولار ١٢٨٣٧٣,١٢ يورو

رصيد حسابات جارية بالبنوك ١٥٩٨٨٦٦٧٠,٣٤ جنية في ٢٠٢٤,٦٣٠

أسعار صرف العملات الأجنبية في ٢٠٢٤/٦/٣٠ م بالبنك المركزي المصري

- دولار أمريكي ٤٧,٩٦٠ جنية

- يورو ٥١,٣٢٦ جنية.

بيان بخطابات الضمان باجمالي مبلغ ٥٥٨١٢٦٢٩,٠٠ جنية و ١٢٥٠٠,٠٠ دولار

اسم المستفيد	القيمة	قيمة القطاع	العملة	تاريخ الانتهاء	الغرض	البنك
هيئـة قنـاة السـويس	٢٠٣٧٩	٢٠٣٧٩	جـنيـه	٢٠٢٢٠٦٣٠	شـفل أـرض بالـرسـوة ٦٧٩٣ مـتر مـربع	الأـهـلي المصري
وزارـة المـالـيـةـ مـصلـحةـ الجـمـارـك	٤٥٥٠٠	٤٥٥٠٠	جـنيـه	٢٠٢٢٠٨٠٧	المـسـودـعـ الجـمـرـكـيـ بالـعاـشر	الأـهـلي المصري
هيـئـةـ قـنـاةـ السـوـيس	٣٣٩٦٥	٣٣٩٦٥	جـنيـه	٢٠٢٢٠٩٠٦	شـفلـ أـرضـ بالـرسـوةـ ٦٧٩٣ـ مـترـ مـربع	الأـهـليـ المصـريـ
مستـشـفـىـ الـسـليمـان	١٥٠٠	١٥٠٠	جـنيـه	٢٠٢٢٠٤٠١	تعـاـقـدـ المـسـتـشـفـىـ	الأـهـليـ المصـريـ
الـادـارـةـ المـركـزـيـةـ لـقطـاعـ جـمـارـكـ الـقاـهـرةـ	٢٠٠٠	٢٠٠٠	جـنيـه	٢٠٢٢٠١٩٠٩	تـامـينـ ضـمـانـ سـدـادـ مـرـتبـاتـ موـظـفـيـ الجـمـارـكـ بـالـعاـشر	الأـهـليـ المصـريـ
مستـشـفـىـ عمرـ بنـ الخطـاب	٥٠٠	٥٠٠	جـنيـه	٢٠٢٤٠١٥٣٠	تعـاـقـدـ المـسـتـشـفـىـ	الأـهـليـ المصـريـ
مستـشـفـىـ الشـيخـ زـاـيدـ التـخصـصـيـ	١٠٠٠	١٠٠٠	جـنيـه	١٠٢٠٢٣٢٢١	تعـاـقـدـ المـسـتـشـفـىـ	قطـرـ الوـطـنـيـ
مـصلـحةـ الجـمـارـكـ الـصـرـيـةـ	١٥٠٠	١٥٠٠	جـنيـه	٢٠٢٣٠٢٧١٠	تخـزينـ البـضـاعـ المـاشـكـرـ بـبـورـ سـعـيدـ	الـقاـهـرةـ
مـصلـحةـ الجـمـارـكـ الـصـرـيـةـ	٥٧٧٠٠٠	٥٧٧٠٠٠	جـنيـه	٢٠٢٤٠١٠١٢	سـدـادـ الرـسـومـ وـضـرـيبـةـ الـقـيمـةـ الـضـافـةـ عـنـ تـداـولـ وـتـخـزـينـ	الـتـجـارـيـ الدـولـيـ
الـهـيـئـةـ الـعـامـةـ لـلـاستـثـمـارـ وـالـمـانـاطـقـ الـحرـةـ	١٢٥٠٠	١٢٥٠٠	دوـلـار	٢٠٢٤٠٠٨١٤	الـحـاوـيـاتـ الـواـردـ	الـتـجـارـيـ الدـولـيـ
الـهـيـئـةـ الـعـامـةـ لـلـمنـطـقـةـ الـاقـتصـادـيـةـ	٤٢٨١٠٩٠٩	٤٢٨١٠٩٠٩	جـنيـه	٢٠٢٤٠٠٣٠٢	قيـمةـ ٥٠ـ %ـ مـنـ التـراـخـيـصـ لـلـأـرـاضـىـ الـمـؤـجـرـة~	الـتـجـارـيـ الدـولـيـ
هيـئـةـ قـنـاةـ السـوـيسـ	٢١٧٣٧٦	٢١٧٣٧٦	جـنيـه	٢٠٢٥٠٠٢٢٦	شـفـلـ قـطـعـتـ أـرـضـ بـمـنـطـقـةـ الرـسـوةـ	الـتـجـارـيـ الدـولـيـ
مـصلـحةـ الجـمـارـكـ الـصـرـيـةـ	٣٣٠٠	٣٣٠٠	جـنيـه	٢٠٢٤٠١١١٥	سـدـادـ الرـسـومـ وـضـرـيبـةـ الـقـيمـةـ الـضـافـةـ عـنـ تـداـولـ وـتـخـزـينـ	الـتـجـارـيـ الدـولـيـ
الـهـيـئـةـ الـعـامـةـ لـلـمنـطـقـةـ الـاقـتصـادـيـةـ	١٠٠٠٠	١٠٠٠٠	جـنيـه	٢٠٢٤٠١٢١٩	الـرـسـومـ الـجـمـرـكـيـةـ الـتـيـ تـسـتـحـقـ عـلـىـ مـشـرـوـعـ العـاـشـرـ منـ رـمـضـانـ	الـتـجـارـيـ الدـولـيـ
الـهـيـئـةـ الـعـامـةـ لـلـمنـطـقـةـ الـاقـتصـادـيـةـ	٤٠٠٠	٤٠٠٠	جـنيـه	٢٠٢٤٠٩٦	تـرـخيـصـ مـزاـولـةـ نـشـاطـ الشـحـنـ وـالتـفـريـغـ لـسـفـنـ الـحـاوـيـاتـ	الـتـجـارـيـ الدـولـيـ
الـهـيـئـةـ الـعـامـةـ لـلـمنـطـقـةـ الـاقـتصـادـيـةـ	٥٠٠٠	٥٠٠٠	جـنيـه	٢٠٢٤٠٩٦	تـرـخيـصـ مـزاـولـةـ نـشـاطـ الشـحـنـ وـالتـفـريـغـ لـلـبـضـاـعـ	الـتـجـارـيـ الدـولـيـ
الـهـيـئـةـ الـعـامـةـ لـلـمنـطـقـةـ الـاقـتصـادـيـةـ	٦٠٠٠	٦٠٠٠	جـنيـه	٢٠٢٤٠٩٦	تـرـخيـصـ مـزاـولـةـ نـشـاطـ التـخـزـينـ وـالـمـسـودـعـاتـ	الـتـجـارـيـ الدـولـيـ

٣- حقوق الملكية

١- رأس المال ونسبة المساهمين

رأس المال المرخص به هو مبلغ ٣٠٠٠٠٠٠ (ثلاثمائة مليون جنيه)

رأس المال المدفوع ١٦٤١١٢١٥ جنيه (فقط مائة وأربعة وستون مليون ومائتا واثنتي عشرة ألف ومائة وخمسة جنيهها لا غير) مقسمة إلى ٣٢٨٢٢٤٢١ أسهم قيمة السهم الواحد خمسة جنيهات وجميع الأسهم اسمية ويمتلكها المساهمون بالكامل

- وفقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية في ١٩٩٥/٦/٣٠ والذي تم فيه تعديل المساهمين بقرار الجمعية العامة غير العادية في ١٩٩٧/٥/٢٧

- وقرار الجمعية العامة غير العادية في ٢٠١٣/١٠/٣١ والذي تم فيه تعديل رأس المال المرخص ورأس المال المدفوع باستخدام مبلغ ١٠٩٤٨٠٧٠ جنيه من الاحتياطي القانوني وزيادة عدد الأسهم بنفس القيمة الأساسية وهي خمسة جنيهات للسهم وقد تم الحصول على موافقة الهيئة العامة للرقابة المالية على زيادة رأس مال الشركة بتاريخ ٢٠١٥/٦/٤ وتم إنهاء الأجراءات اللازمة لذلك طرف شركة مصر للمقاصلة والإيداع والقيد المركزي بلجنتها المنعقدة في ٢٠١٥/٧/٢٦ والتي أقرت بدء توزيع الأسهم المجانية اعتباراً من ٢٠١٥/٨/٦ على المساهمين.

بيان بنسبة المساهمة في رأس مال الشركة

اسم الشركة	الإجمالي	مساهمين أفراد	شركة القناة للتوكيلات الملاحية	الهيئة العامة لمنطقة الاقتصادية لقناة السويس	الشركة القابضة للنقل البحري والبرى	نسبة المساهمة	القيمة بالجنيه	عدد الأسهم
الشركة القابضة للنقل البحري والبرى		مساهمين أفراد		شركة القناة للتوكيلات الملاحية		٪٤٠,٨٨٦١١	٦٧٠٩٩٥٠	١٣٤١٩٨١٠
الهيئة العامة لمنطقة الاقتصادية لقناة السويس		الإجمالي		الشركة القابضة للنقل البحري والبرى		٪٣٨,٥٣٦٤٦	٦٣٢٤٣٠٠	١٢٦٤٨٦٠
شركة القناة للتوكيلات الملاحية		الإجمالي		الهيئة العامة لمنطقة الاقتصادية لقناة السويس		٪٢٠,٣٥٨٠٥	٣٣٤١٠٠٢٥	٦٦٨٢٠٠٥
الإجمالي		الإجمالي		الشركة القابضة للنقل البحري والبرى		٪٢٠,٢١٩٣٨	٣٦٠٠٣٠	٧٢٠٠٦
الإجمالي		الإجمالي		الهيئة العامة لمنطقة الاقتصادية لقناة السويس		٪١٠٠,٠٠	١٦٤١١٢١٥	٢٢٨٢٢٤٢١

٥ - الالتزامات المتداولة

١٥ المخصصات

- يتم تكوين المخصصات عند وجود التزام قانوني او التزام مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل ان يترب عليه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها كسداد ذلك الالتزام .
ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ اعداد القوائم المالية وتعديلها عند الضرورة لإظهار افضل تقدير حالى .
من ضمن مخصص الديون المشكوك فيها مبلغ ٧٤٢٣٦١٨,٨٧ جنيها مقابلة مدینونية فواتير ايرادية لقطاع البضائع عن كسب وقت واجور مضاعفه ومصاريف تخزين معرض عليها من الهيئة العامة للسلع التموينية
ومبلغ ٤٦٤٦٣٨٣,٦٧ جنيها مقابلة مدینونية مستحقة على شركة فارم سيكيور ومبلغ ١٢٨٠٠٠ جنيه مقابلة مدینونية مستحقة على شركة أوميجا موتورز ومبلغ ٢٩٤٦٥٨١,٥١ جنية مدینونية مستحقة على الشركة القابضة للنقل البحري والبرى قيمة الاسهم المباعة لاتحاد المساهمين بشركة السويس للشحن والتغليف الالى ومبلغ ١٢١٨٩٣٥,٠٥ جنية مستحقة على شركة توزيع كهرباء القناة قيمة تأمينات لا يتم المطابقة عليها .

رقم الأيقاض	البيان	رصيد ٢٠٢٢/٧/١	الاستخدام	الإضافية	الرصيد في ٢٠٢٤/٦/٣٠
	مخصص الضرائب المتداولة عليها	٣٦٠٠٠٠٠,٠٠	٣٦٠٧٧٧٨٤,٣٢	٦٠٧٠٧٣١,٣٢	٥٩٩٢٩٤٧,٠٠
٢٢	مخصص الديون المشكوك فيها	١٦٣٨٢٨١٧,٧٠	٠٠,٠٠	٠٠,٠٠	١٦٣٨٢٨١٧,٧٠
١٥	مخصص مطالبات ومنازعات	٩٠٧٣٤٨٩,٧٤	٤١١٦١٣,٢٢	١٢٠٠٠٠,٠٠	١٦٩٦٢٨٧٦,٥١
١٥	مخصص مكافأة نهاية الخدمة	١١٨٤٤٢٤٣٦,٥٩	١٣٦٩٥٤٦٢,٢٨	١١٧٣٨٦٦٢,٧٠	٩٨٨٥٦٣٧,٠١
	الإجمالي	٧٣٢٩٨٧٤٤,٠٣	٥٣٨٨٣٨٥٩,٨٣	٢٩٨٠٩٣٩٤,٠٢	٤٩٢٢٤٢٧٨,٢٢

- تشمل الالتزامات المتداولة في ٢٠٢٤/٦/٣٠ على مخصص المطالبات والمنازعات بمبلغ ١٦٩٦٢٨٧٦,٥١ جنية مقابلة القضايا المرفوعة ضد الشركة والتي تمثل في قضايا متداولة بين الشركة واطراف خارجية
- تشمل الالتزامات المتداولة في ٢٠٢٤/٦/٣٠ على مخصص مكافأة نهاية الخدمة للعاملين بمبلغ ٩٨٨٥٦٣٧,٠١ جنية مقابلة تكاليف صرف مكافأة نهاية الخدمة للعاملين .
• تم تدعيم مخصص مكافأة نهاية الخدمة للعاملين خلال الفترة من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠ بمبلغ ١١٧٣٨٦٦٢,٧٠ جنية وذلك على النحو التالي :-

الأجر	١١٧٣٨٦٦٢,٧٠
مستقطع من أجور العاملين .	٥٨٩٨٣٢,٥٤
حساب أعباء وخسائر	١١١٤٨٨٣٠,١٦

٢- المستحق لأطراف ذوى علاقه متداولة

المعاملات التي تقوم بها الشركة مع الاطراف ذوى العلاقة في سياق معاملاتها العادلة وبنفس اسس التعامل مع الغير . وفيما يلى ملخص للتعاملات خلال الفترة من ٢٠٢٣/٧/١ الى ٢٠٢٤/٦/٣٠

(جنيه)

الرصيد في ٢٠٢٤/٦/٣٠	التعاملات خلال الفترة من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٧/١		الرصيد ٢٠٢٢/٧/١	بيان
	دائن	مدين		
٢٥٨٢٦٧٢,٦١	١٠٨٢٥١٥١,٢٨	١١٥٠٩٣٨٦٢,٣٦	١٠٤٢٥٤٨٣,٦٩	الهيئة العامة للمنطقة الاقتصادية لقناة السويس
٠٠٠	٥٠٦٨٦٩٧١	٥٠٦٨٦٩٧١	٠٠٠	الشركة القابضة للنقل البحري والبرى
٠٠,٠٠	٠٠,٠٠	٢٧٥٠,٠٠	٢٧٥٠,٠٠	شركة دمياط لتجارة الحاويات والبضائع
٠٠,٠٠	٢٦٤١٧,٥٢	٢٦٤١٧,٥٢	٠٠,٠٠	شركة القناة للتوكيلات الملاحية

تشتمل التعاملات خلال الفترة ما يلى :-

- ١- الهيئة العامة للمنطقة الاقتصادية لقناة السويس:- تشمل التعاملات على رسوم التداول المسدة الى الهيئة عن تداول الحاويات والبضائع بميناء غرب بور سعيد وكذلك ايجارات الاراضي والساحات المؤجرة من الهيئة .
- ٢- الشركة القابضة للنقل البحري والبرى :- تشمل التعاملات على مصاريف استخدام تطبيق الأرشيف الالكتروني بالشركة وتكتفي بالاشتراك بمعرض النقل الذكي واتصال المستشار الضريبي والمالي للشركة القابضة .
- ٣- شركة دمياط لتجارة الحاويات والبضائع:- تشمل التعاملات على نصيب الشركة في مصروفات انعقاد الجمعية العامة .
- ٤- شركة القناة للتوكيلات الملاحية:- تشمل التعاملات على ايجار استراحة الشركة .

٥- موردون وأوراق دفع

الموردون	موردون قطاع عام	موردون قطاع خاص	رصيد الموردون في
اجمالي	بضائع	حاويات	
٢٦٠١٥٧٠,٢١	٥٩٦٧٧,٨٥	٢٥٤١٨٩٢,٣٦	
٧٥٤٠٩٧٤,٦٤	٣٢٨٥٥٤,٨٩	٧٢١٢٤١٩,٧٥	
<u>١٠١٤٢٥٤٤,٨٥</u>	<u>٣٨٨٢٣٢,٧٤</u>	<u>٩٧٥٤٣١٢,١١</u>	<u>٢٠٢٤/٦/٣٠</u>

٤- دائنون وأرصدة دائنة أخرى

حسابات دائنة للمصالح

مصلحة الضرائب	١٩٤٧٦٢٩,١٦	٣٠٩٧٩٤١٢,١٥
هيئة التأمينات	٣٤٢٤٥٣,٩٣	٧٦٩٠٢٢,٢٤
ضرائب ورسوم	٨١٥٨٦,٤٩	٠٠,٠٠
الهيئة العامة للأستثمار	-	٢٤٠١٢٧٦٧,٠٠
الرصيد في	<u>٢٣٧١٦٦٩,٥٨</u>	<u>٥٥٧٦١٢٠١,٣٩</u>

مصروفات مستحقة السداد

أيجارات	٧٩٩٧٨٣,٠٠	
أجور	٧٨٦٣٥٨٦,٨٩	
أخرى	١١٥٧٨,١٧	
الأجمالي في	<u>٨٦٧٤٩٤٨,٠٦</u>	<u>٢٠٢٤/٦/٣٠</u>

عملاء (شاذ)

عملاء قطاع عام و حكومي	٧٩٩٧٨٣,٠٠	
عملاء قطاع خاص	٧٨٦٣٥٨٦,٨٩	
الرصيد في	<u>١١٥٧٨,١٧</u>	<u>٢٠٢٤/٦/٣٠</u>

حسابات دائنة أخرى

تأمينات للغير (ضمان اعمال - تعيينات)	٢١٨٥٦,٤٦	-
نادي الشركة	٢٦٧٤١٩٧,٨١	٢٩٤١٥٩٨٧,٥٣
أخرى	<u>٢٦٩٦٠٥٤,٢٧</u>	<u>٢٩٤١٥٩٨٧,٥٣</u>
الرصيد في		

دائنون توزيعات

فائض مكافأة أعضاء مجلس الأدارة	١١٤١٦٥,٦٧	
حصة العاملين	١٧١٨٠٠,٤١	
الرصيد في	<u>٢٨٥٩٦٦,٠٨</u>	<u>٢٠٢٤/٦/٣٠</u>

إيرادات محصلة مقدماً

الرصيد في	<u>١٣٩٤٠,٠٠</u>	<u>٢٠٢٤/٦/٣٠</u>

الآن

١٣٩٤٠,٠٠	١٣٩٤٠,٠٠	١٠,٠٠

عناصر أخرى بقائمة الدخل

الأيرادات

٦. إيرادات النشاط الأساسي

أ. الأيراد الحكmi لقطاع الحاويات

البيان	فعلى	مقارن	المستهدف	نسبة التغير	مستهدف	مقارن
<u>نشاط الحاويات</u>	١٢٢٣٢٩	١١٢٨٤٦	٩٠٠٠	%١٣٦	%١٠٨	
وارد	١١٢٩٥٩	١٢٢٢١٧	١٠٠٠٠	%١١٣	%٨٩	
صدر	١٥٠١٢٩	٢٩٣٠٥٩	٢٠٠٠٠	%٧٥	%٥١	
ترانزيت	٣٨٥٤١٧	٥٣٣١٢٢	٣٩٠٠٠	%٩٨	%٧٢	
إجمالي قطاع الحاويات (حاويات)						

بـ الأيراد القيمي بالآلاف جنيهـة :-

البيان	فعلى	مقارن	المستهدف	نسبة التغير	مستهدف	مقارن
<u>نشاط الحاويات</u>	١٣٤٧٨٩٢	١٠٠٠٧٦٥	٧٠٤٧٠٠	%١٩١	%١٣٥	
وارد	٤٣١١٨٧	٣٦٠٨٠٧	٢٣٢٠٠٠	%١٨٦	%١٢٠	
صدر	٢١٩٤٨٤	٣٣١١١٩	٢٠٧٣٥٠	%١٠٦	%٦٦	
ترانزيت	١٩٩٨٥٦٣	١٦٩٢٦٩١	١١٤٤٥٠	%١٧٥	%١١٨	
إجمالي قطاع الحاويات	١١٠٢٨	٩٨٠٧	١٠٠٠	%١١٠	%١١٢	
إجمالي قطاع البضائع	٢٢٦٦١٧	٢٧٠٢٢	٢٥٠٠	%١٣٠	%١٢١	
نشاط العاشر	٢٠٤٢٢٠٨	١٧٧٩٥٢٠	١١٧٩٥٠	%١٧٣	%١١٨	
الاجمالي						

٨. تكلفة الأنتاج :-

بلغت تكاليف الأنتاج في ٢٠٢٤/٦/٣٠ مبلغ ٥٩٨٥٦٣٥٣٥,١٦ جنيهـة وذلك على النحو التالي :-

البيان	٢٠٢٤/٦/٣٠	٢٠٢٣/٦/٣٠
مواد ووقود وقطع غيار	٥٩٥٨٨٣١٥,٤٠	٥٧١٣٩٤٨٢
أجور	٢٢٤٦١٩٢٩٦,٣٠	٢٠٧٥١٥٦,٣
خدمات مشتاه	٤٥٦٠٩٥٨٥,٦٦	٢٦٤٠١٣٢٢
الاهلاك والاستهلاك	١١٥٣٧٦٨٧٦,٥٧	١٢١٧٩١١٤٢
ايجار عقارات	٩٣٧١٢٩٦٩,٩٣	٨٥١٣٠٩٧٨
ضرائب عقارية	٦٦٤٧٣٠,٥٠	٦٦٤٧٣١
ضرائب غير مباشرة على النشاط	٥٨٩٩١٧٦٠,٨٠	٥٨٨٣٩٤٠١
مخصصات أخرى	٠٠,٠٠	٠٠
الإجمالي	٥٩٨٥٦٣٥٣٥,١٦	٥٥٧٤٨٢٦٥٩

٩. التكاليف التسويقية :-

بلغت التكاليف التسويقية في ٢٠٢٤/٦/٣٠ مبلغ ١١٠٦١٨٩,٥٠ جنيهـة وذلك على النحو التالي :-

البيان	٢٠٢٤/٦/٣٠	٢٠٢٣/٦/٣٠
أجور	٥٩٨٤٧٨,٠٢	٢٤٨٢٠,٨
خدمات مشتاه	٥٠٧٧١١,٤٨	١٤٢٣٦٩
الإجمالي	١١٠٦١٨٩,٥٠	٣٩٠٥٧٧

١٠- مصروفات ادارية وعمومية

بلغت المصروفات الادارية والعمومية في ٢٠٢٤/٦/٣٠ ٩١٧٢٩٧٦٤,٨٢ جنيه وذلك على النحو التالي :-

٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٤/٦/٣٠	بيان
٢٥٨٢٧٧١	٢٠٠٤٤٤٨,٠٨	مواد ووقود وقطع غيار
٧٠٠٢٧٢٨٤	٧٨٢٠٥٥٩٦,٤٩	اجور
٥٤٢٢٩٩٧	٧٣٨٣٨٧١,٦٣	خدمات مشتراء
١٩٨٩٢٠٦	٢٠٤٤٤٦٧,٤٠	الاهمال والاستهلاك
١٤٩٥١٠٣	١٩٢٢٨٤٥,٤٠	إيجار عقارات
..	١٥٨٤,٩٨	ضرائب عقارية
١٥٧٨٥٩	١٦٦٩٥٠,٨٤	ضرائب غير مباشرة على النشاط
٨١٦٧٥١٤٠	٩١٧٢٩٧٦٤,٨٢	الاجمالي

١١- مخصصات

بلغت المخصصات المكونة حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠ مبلغ ٢٩٢١٩٥٦١,٤٨ جنيه وذلك على النحو التالي :-

٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٤/٦/٣٠	بيان
٣٦٠٠٠٠	٦٠٧٠٧٣١,٣٢	مخصص ضرائب
٧٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠,٠٠	مخصص مطالبات ومنازعات قضائية
١١٤٢٤٤٩٩	١١١٤٨٨٣٠,١٦	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٥٤٤٢٤٤٩٩	٢٩٢١٩٥٦١,٤٨	الاجمالي

١٢- مخصصات انتفي الغرض منها

٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٤/٦/٣٠	بيان
١٨٢١٩٢٧	٠٠,٠٠	مخصص مطالبات ومنازعات قضائية
١٨٢١٩٢٧	٠٠,٠٠	الاجمالي

١٣- مكاسب فروق العملة

بلغت فروق تقييم العملة في ٢٠٢٤/٦/٣٠ دينار بمبلغ ٤٢٤٠٩٤٨٣٠,٨٢ جنيه وذلك على النحو التالي :-

٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٤/٦/٣٠	بيان
٤٢٢٨٦١٣٩٢	٤٢٤٠٩٤٨٣٠,٨٢	مكاسب فروق عملة

بلغت قيمة الأرباح الرأسمالية في ٢٠٢٤/٦/٣٠ مبلغ ٢٠٢٤/٦/٣٠ ١٨٢٠٦٠٦٧٩,٣٠ جنيه وتتمثل في الآتي :-

١- ١٤٧٩٧٢٩٦٠,٠٠ جنيه المعادل لمبلغ ٤٨٠٠٠,٠٠ دولار قيمة التعويض الذي تحصلت عليه الشركة بخصوص حادث تصادم السفينة NICOLAS DELMAS بونش الرصيف العملاق رقم ١٠٥ ماركة ليبر بتاريخ ٢٠٢٣/٨/١٤.

٢- ٣١١٨٤٢١٠,٥٣ جنيه قيمة بيع المراقبين العملاقين ماركة ليبر رقمي (١٠٦,١٠٥) كخردة

٤ - ٢٩٠٣٥٠٨,٧٧ جنية قيمة بيع سيارات ومعدات مهلكة دفتريا على حالتها وبالتالي بيانها :-

الأصل	م
سيارة بسات رقم ٤٧٣٧ طعق	١
ميسي باص رقم ٤٩١٢ طعس	٢
أتوبيس نصر رقم ٤٦١٢ طعس	٣
الصال ٢٩٦	٤
الصال ٢٩٧	٥
الصال ٧٢	٦
نجمة البحر	٧
نجمة القناة	٨

١٤- إيرادات أخرى

٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٤/٦/٣٠	بيان
٤٥٦١٧	٧٦٤٣٤٤١,٣٧	تعويضات وغرامات
١٥٧٥٠٧	١٠٩١٨٩٦,٣٩	أرباح بيع مخلفات
٢٣٤٢٩١٤	١٨٧٣٧٨٦,٢٥	إيجارات دائنة
٧٠٠٨٥٩	٢٢٦٦٥٢١٩,٢٣	إيرادات وارباح أخرى
٣٢٤٦٨٩٧	٣٣٢٧٤٣٤٣,٢٤	الأجمالي

١٥- مصروفات أخرى :-

٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٤/٦/٣٠	بيان
٥٦٦٥٩٢	٧٩٥٧٤٧١,٤٧	متنوعة أخرى (مساهمة تكافلية)
١٧٧٢٦٨	٠٠,٠٠	تبرعات واعانات
	٢١٦٣٥٨٢,٨٢	ضريبة مسلدة عن إيرادات استثمارات (شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع)
١٠٠٠٤٥	٥٠٠٠٥,٠٠	غرامات وتعويضات
٥٩٤٣٢٢٣٣	١٠١٧١٠٥٩,٢٩	الاجمالي

١٦- إيرادات تمويلية :-

٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٤/٦/٣٠	بيان
٨٦٢٨٦٩٥٠	٣٠٢٠٥١٩٩٣,٢٣	فوائد دائنة
٥٦١٠٥	٠٠,٠٠	إيرادات استثمارات مالية (سندات حكومية)
١٦٩٦١٨٣٩	٤٣٢٧١٦٥٦,٤٦	إيرادات استثمارات مالية (شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع)
٤٩٤٧	٠٠,٠٠	إيراد بيع أوراق مالية (شركة بورسعيد للأمن الغذائي)
١٠٣٣٠٩٨٤١	٣٤٥٣٢٣٦٤٩,٦٩	الاجمالي

الموقف الضريبي للشركة في ٢٠٢٤/٦/٣٠

نشاط الشركة ينقسم إلى :-

١- ضريبة شركات الأموال

تم الانتهاء من الفحص الضريبي لأعوام ٢٠١٥، ٢٠١٦، ٢٠١٧، ٢٠١٨ و ٢٠١٩ و ٢٠١٩، ٢٠١٧، ٢٠١٦ و ٢٠١٥ و ٢٠١٨ و ٢٠١٧ و ٢٠١٦ و ٩٩ مليون جنية وقامت الشركة بالأعتراض والأحالة للجنة الداخلية وتم ربط وعاء مستقل بمبلغ ٢٠٢٠، ٢٠١٩ و ٢٠١٨ و ٢٠١٩، ٢٠١٩ جنية وتم السداد ، وتم الانتهاء من الفحص الضريبي حتى ٢٠٢٠، ٦، ٣٠ حتى ٢٠١٨، ٧، ١ وتم الأعتراض والأحالة للجنة الداخلية والانتهاء من الموافقة على رأي الشركة وتسديد الوعاء المستقل المطلوب عن سنوات ٢٠١٨ و ٢٠١٩ بمبلغ ٢٧٦٥٤.

علمًا بأننا تم تقديم الإقرارات الضريبية حتى ٢٠٢٣-٦-٣٠

٢- ضريبة القيمة المضافة

الشركة منتظمة في تقديم وسداد الإقرارات الضريبية الشهرية في المواجه المقررة أولاً بأول .

- تم الانتهاء من فحص السنوات من ٢٠١٦، ٢٠١٥ و ٢٠١٦، ٢٠١٩ و اظهرت فروق ضريبية قدرها ١٧٩٢٧٠، ٥٨ وقد تم سدادها خلال عام ٢٠١٨ وقد ورد للشركة نموذج (١٥ ض.ع.م) بنتيجة الفحص

تم فحص السنوات من ٢٠١٦، ٢٠١٩ حتى ٢٠١٧، ٢٠١٦ وتم إحالة نتيجة الفحص للجنة الداخلية ولجنة الطعن وتم الاتفاق مع لجنة الطعن على تسديد ١٧,٧٧٥ مليون جنية تم سدادها من المكون المكون لمقابلة الخلافات الضريبية بجانب احتساب ضريبة أضافية وغرامات ١١,٧٠ مليون جنيه قامت الشركة بسدادها من المخصص المكون

- لا توجد أي مطالبات أخرى للشركة حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠ .

٣- ضريبة الدخلة

- تقوم الشركة بسداد ضريبة الدخلة المستحقة شهرياً بانتظام في المواجه المقررة أولاً بأول .

- تم الانتهاء من فحص حتى ٢٠٢١، ٦، ٣٠ وورد نموذج رقم ٩ بالمخالصة النهائية.

وتم فحص عام ٢٠٢٢، ٢٠٢١ وتم ورود نموذج ١٩ ض دخلة بمبلغ ٤٠٦٦ جنيه.

٤- ضريبة كسب العمل

- تقوم الشركة بسداد ضريبة كسب العمل المستحقة شهرياً بانتظام في المواجه المقررة أولاً بأول .

- تم الانتهاء من الفحص حتى عام ٢٠٢٠ وورد للشركة نموذج (٣٨) بمبلغ ٧٠٠٧٣٢٠ جنيه

ضريبة كسب عمل مستحقة وتم سداد أصل الضريبة دون غرامات التأخير لحين صدور قرار من رئيس مصلحة الضرائب بالأعفاء أو السداد من مخصص الضرائب في ٢٠٢٤/٦/٣٠ .

٥- الضريبة العقارية

تقوم الشركة بسداد الضريبة العقارية المستحقة بانتظام في المواجه المقررة وقد تم سداد

الضريبة العقارية المستحقة عن عام ٢٠٢٤ م

٦- طلب الشركة بضم الملف الضريبي لفرع الحاويات الذي يعمل بنظام المناطق الحرة الخاصة وال الصادر

من مأمورية ضرائب الاستثمار برقم تسجيل ٢١٢، ٥٠٣، ٥٧٠٣ إلى الملف الضريبي الأصلي للشركة

رقم ١٠٠، ٣٧٢، ٨٥٦

صدر قرار رئيس مصلحة الضرائب المصرية رقم ٤٥٩ لسنة ٢٠٢٣ في ٢٠٢٣/٨/٣ في حالة الملف الغير عامل برقم تسجيل ٢١٢، ٥٠٣، ٥٧٠٣، ٢١٢ إلى مركز أول كبار الممولين للضم بملف الشركة الرئيسي برقم ١٠٠، ٣٧٢، ٨٥٦ وتم عمل مذكرة الضم وتم ضم الملفين ليصبح ملف واحد برقم ١٠٠، ٣٧٢، ٨٥٦ للشركة بالكامل.

رئيس القطاع المالي والتجاري

محاسب / حنان أحمد رشدي

مدير عام الحسابات والموازنات

محاسب / محمد الغريب شطا