

# قائمة المركز المالى

في ٣٠/٦/٢٠٣٤

معدل

المقارن لـ ٢٠٢٢/٦/٣٠	نوع بيان	بيان	رقم البيان	النكلفة	مجموع الأطلاك حتى ٣٠/٦/٣٤	الصادر
<b>الأصول غير المتداولة</b>						
	١١	<b>أصول ثابتة</b>	١			
٣٣٩٢١٠٨	١١١	الأراضي		٣٣٩٢١٠٨	٠	٣٣٩٢١٠٨
٩٦٠١٨٣٢	١١٢	المباني		٥١٠٩٩١٤١	٨٣	٤٢٧٣٣٢٥٢
١١٨٨٨٣	١١٣	الآلات والمعدات		٢٤١٨٨٩٤	٩٦	٢٢٢٢٢٧٠٤
١٠١٩٢٦٩٢٣	١١٤	وسائل نقل وانتقال		٤١٦٦١٤٧٦٨	٤٦	٢٧٦١٥٥٤١٢
.	١١٥	العدد والأدوات		٦٠٠٢٥٩	٥٦	٦٠٠٢٥٩
١٥٠٤٦٤١	١١٦	الأثاث ومعدات المكاتب		١٠٨٠٠٨٠٤	٤٢	٩٢٣٩٧١٣
١١٦٥٤٤٣٨٨				٤٨٤٩٢٥٩٧٧	٣٢	٣٣١٤٥١٣٤٣
	١٢	<b>مشروعات تحت التنفيذ</b>	٢			
١٤٠٥٧٩	١٢١	التكوين الاستثماري				٢٧٩٢٢٩
-	١٢٢	الإنفاق الاستثماري				١٣١٢٥٠٠٠
١٤٠٥٧٩						١٣١٥٢٩٢٢٩
-	١٣	<b>الاستثمارات طويلة الأجل</b>	٣			
١١٤٩٩٤٠	١٣١	استثمارات عقارية				١١٤٩٩٣٩
١١٥٥١٩٠٠	١٣٢	استثمارات اسهم في شركات أخرى				١١٥٥١٩٠٠
١٥٨٢٥٠	١٣٥	استثمارات في سندات				١٥٨٢٥٠
١٢٨٦٠٠٩٠						١٢٨٦٠٠٨٩
١٢٩٥٤٥٠٥٧		<b>مجموع الأصول غير المتداولة (١)</b>				٢٩٧٨٦٢٩٥٢

معدله

المقدار في ٣٠/٦/٣٠	الرقم الخاص	البيان	الإعتماد	جهة	ن	مليون	ن	مليون
١٢٩٥٤٥٥٧		ماليه مجموع الأصول غير المدرولة (١)						٢٩٢٨٦٣٩٥٣
		أصول المدرولة						
	١٦	المملوكة						
١٤١٦٤٨٠٨	١٦١	مخزن خامات ومواد ولمنع شيار (بعد خصم المخصص البالغ قيمة ٢٦١٢٠٠)	٤	١٤٢٢٤٩٣٨	٦٣			
١٠٤٠٥١٤٩	١٦٢	مخزن الناج غير تام		١٠٧٣٦٦٧١	٢٥			
.	١٦٦	الاعتمادات المستندية		-	-			
٢٤٥٦٩٩٥٢						٢٤٩٦١٦٠٩	٨٨	
-	١٦٤	أصول مختلفة بالغير البسيط				-	-	
	١٢	عملاء وأوراق تبضيع وحسابات مدينة						
٥٥٠٣١٢٧٩	١٦١	عملاء (بعد خصم المخصص البالغ قيمة ٣٣٣٨٤٧,٩٦)	٥	٥٥٧٢٩٩١١	٧٩			
٤٠٩٧٩٨٢٨	١٦٢	أوراق قبض	٦	٣٩٨٥١٦٥٢	-			
٣٢٨٦٦١٦١	١٦٣	حسابات مدينة لدى الشركات التابعة والشقيقة بعد خصم المخصص	٧	٣٣٢٠٩١٩٥	٩١			
٢٠٦٥٨٦٦٥	١٦٤	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	٨	٣١٢٤١٥٢٢	٨٤			
١٨٠٠٠	١٦٥	إيرادات مستحقة التحصيل	٩	٢٤٠٠٠	-			
١٥١٥٣٩٤	١٦٦	مصروفات مدفوعة مقدماً		٥٦٣٩٤٩	٢٦			
.	١٦٧	أصول مستأجرة			-			
٣٢٤٤٢٢٠١٧	١٦٨	حسابات مدينة أخرى بعد خصم المخصص البالغ قيمة ٨٥١٧٥٤٥٠	١٠	٣١٠٤١٧٨٩٨	٥١			
١٦٥٠٠	-	حسابات دائنة (أرصدة مدينة)		١٨٢٩٢٢٢	٠٩			
٣٨٣٩٥٣	-	مودعون (أرصدة مدينة) بعد خصم المخصص البالغ قيمة ٢٨٨٦٤٦٧٧		٧٨٣٤٥١٧	٨٠			
٤٢٥٨٩١٧٩٧						٤٨٠٧٠١٨٧٠	٢٠	
	١٩	لقدية بالبنوك والصندوق	١١					
٤٠٠٠٠	١٩١	ودائع بالبنوك لأجل أو باختصار سابق		١٠٧٩٠٤٦٧	٠٤			
-		ودائع بالبنوك شطاء لخطابات الضمان		-	-			
٤٨٧٧٢٢٤٤	١٩٢	حسابات جارية بالبنوك والبريد		٥٣٢٤٥٥٦	٢١			
٢١٨٢١٢٤	١٩٤	لقدية بالصندوق		٦١	-			
١١٠٥٩٣٦٨						١٦١١٥٠٨٤	٢٥	
٥١١٥٢١١٢٣		مجموع الأصول المدرولة (٣)						٥٣١٧٧٨٠٦٤
٦٤١٠٦٦١٧٩		أجمالي الأصول (١+٢+٣)						٦١٥٦٤٣١٨

النحو	النحو	البيان	دائم الايام		جنيه	ق	جنيه
٢٠٢٣/٧/٣٠	النحو	دائم الملكية					
٢٢٥٩٥٣٩٨٠	٢١	رأس المال المصدر			٢٢٥٩٥٣٩٨٠	-	
(٢٢٠٢٦٣٦٤)		القساط من خارج سدادها			(٣١١٩٥٠٤٣	٣٠)	
١٠٥٦٨٦٦٦		رأس المال المدفوع					٢٩٤٧٥٨٩٣٦
		الاحتياطيات	١٩				
-	٢٢١	احتياطي فائقوني			-	-	
-	٢٢٢	احتياطي نظامي			-	-	
٩٠٠٠٩٦	٢٢٣	احتياطي رأسمالي			٩٠٠٠٩٣	٦٧	
١٥٨٢٥٠	٢٢٤	آخرى			١٥٨٢٥٠	١١	
١٠٥٦٣٦٦		مجموع الاحتياطيات					١٠٥٦٣٦٦
(١٠١٩١٥٤٦)		أرباح (خسائر) مرحله					(١٠١٩١٥٤٦)
-		صالحي أرباح (خسائر) الفترة					(٩٧٢٤٣٥١)
٩٨٤٦٦٦		مجموع حقوق الملكية (٣)					٩٨٤٦٦٦
	٢٣	الالتزامات غير المتداولة					
٧٥٣٦٣٧٤	٢٣١	تهبات تمويلية من الشركه القابشه			٧٥١٦٧٥٩٤	٧٥	
-	٢٣٢	قروض			-	-	
-	٢٣٣	حسابات دالنه طوبه الاخل	٢١		-	-	
-	٢٣٤	الالتزامات ضريبه مؤجله			-	-	
٧٥٣٦٣٧٤		مجموع الالتزامات الغير متداولة (٤)					٧٥١٦٧٣٩٤
		الالتزامات المتداولة					
	٢٤٤	مخصصات	١٢				
١٥٦٢-١١٢	٢٤٤١	مخصص الضرائب المنتزع عليها			١٢٣٧-١١٢	١٦	
١٥٣٧٤٥٧٥	٢٤٤٢	مخصص المطالبات والمنازعات			١٥٩-٦٢٩٠	٢٢	
١-٤٩٩١٢	٢٤٤٣	مخصصات اخرى			١٠٦٠١٦١	٢٢	
٢١٩٩٤٥٩٨		.					٣٤٦٣٦١٣
-	٢٤٤٤	بنوك وائمه					٦٣
-	٢٤٤٤١	سحب على المكتوف			-	-	
-	٢٤٤٤٢	قروض قصيرة الاجل			-	-	
-							-
	٢٤٤٥	ورودون او اذن دفع وحسابات دائنه					-
٤٣٦٣١١٢١	٢٤٤٦	رسوردون	١٣		٤٧١٦٧٥٧٥	٦٠	
٤٩٩٤٨٤٩٥	٢٤٤١٤	أوراق دفع	١٤		٨٦١٩٩٢٢	١٢	
٢٧٣٥١٢٥٠	٢٤٤٢	حسابات دالنه الشركه القابشه / الشركه الشقيقة التابعة	١٥		١١١٣٥٤٨٦	٤٢	
٢٠-٤٤٣٤٥٥	٢٤٤٣	حسابات دالنه للمساكن والهبات	١٦		٢٠٥٥٩٨٣١٥	٨٦	
-	٢٤٤٤	دالنه توزيعات			-	-	
٨٩٣٣٢٦	٢٤٤٦	مصرفات مستحقة الداد	١٧		٩٩٣٢٢٨٢	٨٩	
٩-٥٥٨٤٥٠	٢٤٤٥	إيدادات بمحصلة متقدمة			٨٨٤٢٠١٧٦	-	
٢٩١٣٥٥٢٥	٢٤٤٧	حسابات دالنه أخرى	١٨		٨٦٦٤٧٤٦٣	٤٧	
٨٨٣٩-٣٨	-	عملاء (أرصدة دالنه)			٨١٩٥٣٦٠	٣١	
٤٣٤٤١١٥٠	-	حسابات مديننه (أرصدة دالنه)			٤٣٦٩-٩٨	٩٢	
٥٢٨٨٦٦٦١		.					٦٦٣١٥٤٤٣
٥٦-٨١٦١٢٣٩		مجموع الالتزامات المتداولة (٥)					٦٦٣١٥٤٤٣
٦٤١-٦٦١٦٧٩		مجموع حقوق الملكيه والالتزامات (٥+٤+٣)					٦٦٣١٥٤٤٣

العضو المنتدب التنفيذي

اللواء / اسامه احمد سعود

رئيس القطاع المالي

٦٣

محاسب / فخر طه حمام

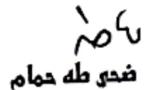
**قائمة الدخل****عن الفترة المالية من ١/٧/٢٠٢٣ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠**

(الفترة بالاجماع) محدث

<b>البيان</b>						
<b>أيرادات العمليات المستمرة</b>						
<b>أيرادات مبيعات الانتاج التام من السلع والخدمات المؤدah</b>						
٥١١١	١٢١١٢٢٥٠٩	٨٢	١٥٥٣٠٨٠٥٢	٥٤		
٥١٢٢	٠	٠	٠			
٥١٢٣	٠	٠	٠			
٥١٢٤	٢٠٧٣٨٩٠٩٥	٩٥	١٢٩٧٨٩٥٠	١٧		
٣٢٨٥١٦٦٥	٨٢		١٦٨٢٨٧٠٠٧	٢١		
<b>اجمالي أيرادات العمليات المستمرة</b>						
<b>بعضها ونها</b>						
٤٦	١٩٤٠٤٥٤١٨	٤٩	٢١٧٧٢٨٢٠٤	٣٩		
٤٧	٢٥٨٥٩١٥٥	٠٤	٢٦٢٨١٨٦٤	٤٢		
٤٨	٣٤٣٥٤٥٠٩	٩٠	٣٥٠٥٦٥٨٥	٩١		
٤٩	٣٤٠٠٤٣٢٣	٦٩	٢٦٣١٧١٥	٢٠		
٥١٢١	٢٦٢٤٦٠٠	-	-	-		
٥١٦٢	٩٥٣٠٣٢	٢١	١٦٠٨٨٢٥	٣٦		
٥١٦١	٠	٠	٠	٠		
٤٥٢	٠	٠	٠	٠		
٤٥٨	٢٢٣٥٦٢٨	٩٤	٣٢٧٧٤٨١	٤٣		
٩٨٠١١١٩٣	٩٤		(٩٩٩٢٦١٢١)	٩٠(٠)		
٥١٥	١٠٠٥٤٥	٥٨	٢٦٩٢٣٠٠	٢٤		
٤٢٣	-	-	-	-		
١٠٠٥٤٥	٥٨		٢٦٩٢٣٠٠	٢٤		
٩٨١١١٢٧٣٩	٥٣		(٩٧٢٨٣٨٢١)	٦٦(٦)		
٤٥٩١	٠		٠	٠		
٩٨١١١٢٧٣٩	٥٣		٥٧٢٨٣٨٢١	٦٦(٦)		
٣٨٨١١١٢٧٣٩	٥٣		(٥٧٢٨٣٨٢١)	٦٦(٦)		
<b>صافي الربح ( الخسارة ) من العمليات المستمرة</b>						
<b>ربح (خسارة) الفترة من العمليات غير المستمرة (بعد خصم الضرائب)</b>						
<b>صافي الربح ( الخسارة )</b>						

**العضو المنتدب التنفيذي**


اللواء / اسامه احمد سعود

**النظام المالي**


ضدوى طه حمام

## الإيضاحات والمعلومات المتممة

للقوائم المالية في ٢٠٢٤/٦/٣٠

### ٤. بيانات الشركة

١. اسم الشركة:

شركة مساهمة مصرية "قطاع أعمال عام"

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

عنوان المركز الرئيسي: ٤ شارع الطيران - مدينة نصر - القاهرة

### ٣. رأس المال:

بلغ رأس المال المرخص به ٤٠٠ مليون جنيه كما يبلغ رأس المال المصدر ٣٢٥,٩٥٤ مليون جنيه في ٢٠٢٣/٦/٣٠ وذلك طبقاً لقرارات الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٣/٣/١٣ ويبلغ رأس المال المدفوع ٢٩٤,٧٥٩ مليون جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ ورأس المال المصدر والمدفوع مملوك بكامل قيمته للشركة القابضة للنقل البحري والبرى .

### ٤. طبيعة نشاط الشركة طبقاً لنظامها الأساسي:

القيام بأعمال النقل العام والخاص للركاب بالأتوبيسات والسيارات في خطوط منتظمة أو في عمليات خاصة بالرحلات والسياحة وغيرها، ولها كذلك القيام بكافة الأعمال والخدمات السياحية بأنواعها المختلفة وبكافة درجاتها، ولشركة أن تحصل على أيه رخصه أو التزام لتشغيل أي خط من خطوط النقل المشترك، وكذا إجراء المزايدات والمناقصات والدخول فيها، وإجراء الأعمال التجارية والصناعية والمالية والعقارية المتصلة بفرضها وأعمال التوكيلات التجارية مع الشركات المتخصصة في صناعة السيارات وقطع الغيار، ولشركة أن تمارس نشاط الاستثمار العقاري بكافة صوره وأشكاله سواء بنفسها أو بالوكالة منفردة أو بالاشتراك معغيرها في سبيل ذلك الحصول على التراخيص الازمة لمزاوله هذا النشاط وكذا التعاقد مع مكاتب الاستشارات الهندسية وشركات المقاولات وكافة الشركات العاملة في هذا الشأن ويجوز أن تكون للشركة مصالحة أو شريك بأي وجه من الوجوه مع الهيئات والشركات التي تزاول أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق غرضها في جمهوريه مصر العربيه أو في الخارج أو تشتريها أو تلتحقها بها ولشركة الحق في إنشاء وإدارة محطات تموين وقود وكذلك خدمات السيارات بقصد خدمة سياراتها أو سيارات الغير .

### ٥. أصدرت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة يوم الاثنين الموافق ٣٠٢٣/٣/١٣ القرارات الآتية:-

- زيادة رأس المال المرخص به ليصبح ٤٠٠ مليون جنيه (فقط أربعمائة مليون جنيه لا غير) .

- زيادة رأس المال المصدر والمدفوع للشركة بمبلغ ٢٥٠,٨١٥ مليون جنيه (فقط مائتان وخمسون مليوناً وثمانمائة وخمسة عشر ألف جنيه لا غير ) بحصة نقدية تسدد من الشركة القابضة للنقل البحري والبرى وبذلك يصبح رأس المال المصدر والمدفوع للشركة بعد الزيادة ٣٢٥٩٥٣٩٨ جنيه (فقط ثلاثة وخمسة وعشرون مليوناً وتسعمائة وثلاثة وخمسون ألفاً وتسعمائة وثمانون جنيه لا غير) تعادل ٣٢٥٩٥٣٩٨

بهم بقيمة اسمية للسهم ١٠ جنيهات .

- تعديل نص المادة السادسة من النظام الأساسي للشركة لتكون على النحو التالي:-

المادة قبل التعديل	المادة بعد التعديل
"حدد رأس المال المرخص به بمبلغ ٤٠٠ مليون جنيه " (فقط أربعمائة مليون جنيه لا غير) . وحدد رأس المال المصدر والمدفوع بمبلغ ٣٢٥٩٥٣٩٨ جنيه (فقط ثلاثة وخمسة وعشرون مليوناً وتسعمائة وثلاثة وخمسون ألفاً وتسعمائة وثمانون جنيه لا غير) تعادل ٣٢٥٩٥٣٩٨ سهم بقيمة اسمية للسهم ١٠ جنيهات .	"حدد رأس المال المرخص به بمبلغ ٣٠٠ مليون جنيه" (فقط ثلاثة وعشرون مليون جنيه لا غير) . حدد رأس المال المصدر والمدفوع بمبلغ ٧٥١٣٨٩٨ جنيه (فقط خمسة وسبعين مليوناً ومائة سانية وثلاثون ألفاً وتسعمائة وثمانون جنيه لا غير) تعادل ٧٥١٣٨٩٨ سهم بقيمة اسمية للسهم ١٠ جنيهات .

- ١- تم إعداد القوائم المالية طبقاً للنظام المحاسبي الموحد والمعدل بقرار السيد / رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات ارقام (٢٠٤) لسنة ٢٠٠١ ، ٢٠٢٠ ، (١٨٠٢) لسنة ٢٠٢٢ وطبقاً لمعايير المحاسبة المصرية التي تتمشى مع معايير المحاسبة الدولية كإطار مكمل للنظام المحاسبي الموحد وكذلك في ضوء القوانين واللوائح السارية .

**٢. ترجمة العملات الأجنبية :-**

بت جميع المعاملات بدقائق الشركة بالعملة المحلية ، وبالنسبة لمعاملات الشركة التي تتم خارج جمهوريه مصر العربيه فيما يخص ستحققاتها عن بيع تذاكرها بواسطة وكالءها بالدول العربية فيتم إثبات هذه المستحقات بتقييم العملة الأجنبية بسعر الصرف في تاريخ معاملة مع تسويه فروق العملة الناتجة من تغير أسعار الصرف بين تاريخ المعاملة وتاريخ التسوية عند المصادقة أو التحصيل مع إمساك شركة لدفتر ح / موازنة تقلبات أسعار العملة .

**٣. أهلاك الأصول الثابتة :-**

- يتم اتباع طريقة القسط الثابت ومعدلات الإهلاك المقابلة لها عند احتساب الإهلاك للأصول الثابتة والالتزام بالمعيار المحاسبي الخاص بالأصول الثابتة واهلاكتها ، وذلك على أساس احتساب أيام التشغيل الفعلية للأصل خلال العام الماليطبقاً لمبدأ الاستهلاك مقابل الاستفادة من المنافع الاقتصادية للأصل وقد تم تجاهل القيمة التخريدية للأصل عند حساب الإهلاك لضائلة القيمة المتوقعة لها عند انتهاء عمر الأصل مقارنة بالتكلفة التاريخية .

**٤- أهلاك اصول الاستثمار العقاري**

يتم اتباع طريقة القسط الثابت وبنفس معدلات الإهلاك المستخدمة لحساب أهلاك الأصول الثابتة والذي بلغ نحو ١٠ ألف جنيه .

**٥- استثمارات طويلة الأجل**

١. ١١٥٥ مليون جنيه قيمة مساهمه الشركة في رأس مال الشركة المصرية للجراجات (ترجمان جروب) قيمه المساهمه مسدده بالكامل وذلك بواقع ١٥٥ مليون سهم القيمة الاسمية للسهم ١٠ جنيه .
٢. ١٥٨ ألف جنيه قيمة مبالغ مودعه بالبنك المركزي المصري بالقاهرة .
٣. ١٥٠ مليون جنيه التكلفة التاريخية لعقارات الاستثمار العقاري وتمثل في :- (فندق نوبع - فندق الطور - عدد ٣ شقه بنوبع - المبني المؤجر لهيئة الثروة السمكية بمدينة نصر) .

**٦- تسعير وتقييم المخزون :-**

• يتم تصنيف المخزون السلعي من قطع الغيار والمواد والمهام على مستوى المجموعات النوعية المتتجانسة ويتم تقييم المخزون على أساس التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل كما يستخدم أساس متوسط السعر المرجح في تحديد قيمة المنصرف من المخزون وذلك كالمتبوع في السنوات السابقة .

**٧- مخزون أنشطة غير ناجم**

للحصص المخزون أنتاج غير ناجم مبلغ ١٠,٧٣٧ مليون جنيه رصيد مدین في ٢٠٢٤/٦/٣ **يتضمن الآتي:-**

• ١٢٥ ألف جنيه قيمة أراضي ومباني الاستثمار العقاري مع الغير .

• ١٠,٦١٢ مليون جنيه تتمثل في:-

أ- ٢,٥٤٠ مليون جنيه قيمة ما تم سداده من تكاليف ومحروقات تخص أراضي الاستثمار العقاري  
(أتعاب المكاتب الاستشارية) .

ب- ٥٦ مليون جنيه قيمة ما تم سداده لمحافظة بورسعيد من قيمة مقابل التحسين للاستثمار على ارض بورسعيد

ت- ١,٥ مليون جنيه قيمة تكاليف تسجيل أرض المنصورة

ث- ٧٢ ألف جنيه قيمة ما تم سداده لمحافظة القاهرة من قيمة مقابل التحسين للاستثمار على ارض فرع القاهرة

بلغ إجمالي الأجور المستحقة عن الفترة من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠ مبلغ ٢٠٢٤,٥٧٨ مليون جنيه

### **التسهيلات طوبيلة الأجل الممنوعة من الشركة القابضة**

بلغ رصيد مدفونية التمويل طوبيل الأجل في ٢٠٢٤/٦/٣٠ مبلغ ٢٥,١٦٨ مليون جنيه قيمة مدفونيات طوبيلة الأجل مستحقة للشركة القابضة للنقل بري والبرى في ٢٠٢٤/٦/٣٠ .

### **قائمة التدفقات النقدية**

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

تضمنت القائمة مبالغ تحت مسمى متحصلات ومدفوعات أخرى بيانها كالتالي :

البيان	القيمة بالمليون جنيه	يتمثل فـ :
.. المتأخرات الأخرى	٠,١٢٣	قيمة المبالغ المحصلة لحساب مصلحة الضرائب (العامة - القيمة المضافة)
ياً .. المدفوعات الأخرى	١٥,٦٩٨	٣,٢٤٠ مليون جنيه سداد مدفونية صندوق الأدخار - ٤,٣٤٢ مليون جنيه قيمة خدمات مشتراء وإيجارات مدینه مدفوعة - ٦٥٥٩٦ مليون جنيه قيمة ضرائب ورسوم غير مباشره على النشاط - ١,٥٥٢ مليون جنيه قيمة تعويضات وغرامات .

### **المبالغ المحجوز عليها بالبنوك**

اجمالي المبالغ المحجوز عليها بالبنوك ٦٧٤ ألف جنيه :

١- ألف جنيه لصالح مصلحة الضرائب رسم التنمية بـ ٢٦٣ ألف لصالح محافظة بورسعيد جـ ٤٠٩ ألف لصالح محافظه القاهرة

### **المؤرة في الضريبة**

#### **ـ ضريبة شركات الاموال**

#### **ـ السنوات من عام ٩٨ حتى ٢٠١٠**

تم رفع دعوى قضائية تحت رقم ٢٣٣/١٤٩٤٨ قضاة إداري للاطلاع من جانب الدولة وتم إحالتها للخبراء بمبلغ ٤٢ مليون جنيه أصل الدين وغرامات تأخير ٥٦ مليون جنيه أي ياجمالي مبلغ ٩٨ مليون جنيه .

#### **ـ الأعوام المالية ٢٠١٣/٢٠١١ و ٢٠١٢/٢٠١١**

تم إنهاء الفحص مع المصلحة باللجنة الداخلية المتخصصة ونتج وعاء خسائر بمبلغ ٤٤٨١٠٠٨١ جنيه

#### **ـ الأعوام المالية ٢٠١٤/٢٠١٣ و ٢٠١٣/٢٠١٢**

تم تقديم الإقرار الضريبي طبقاً للتوجيهات المحددة بالقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ بوعاء ضريبي خسائر بمبلغ ٤٨٢٤٨٤٦٢ جنيه لعام ٢٠١٢/٢٠١٣ ووعاء ضريبي خسائر بمبلغ ٤٧١٠٤٩٣٤ جنيه لعام ٢٠١٤/٢٠١٣ وتم الفحص مع مركز كبار المسؤولين سنوات ٢٠١٤/٢٠١٣، ٢٠١٣/٢٠١٢ ونتج عنه خسائر مرحله بمبلغ ٣٥٩٨٥٨٩٧ جنيه، تم استخدامها في عام ٢٠١٦/٢٠١٧ كخسائر مرحله في الإقرار ومبلاع ٣٥٥٧٨٩٥٢ جنيه على التوالي طبقاً للقرار الجنة الداخلية .

## • الأعوام المالية من ٢٠١٤ حتى ٢٠١٨

- ١٩ -

فحص مع المصلحة ونتج عنه ضريبة بمبلغ ٥٦ مليون جنيه وأعلنت الشركة بنموذج ١٩ وتم الاعتراض به وتحويل نقاط الخلاف إلى لجنة داخلية وتم إعادة الفحص مع اللجنة الداخلية ونتج عنها خسائر وعاء ضريبة لسنة ٢٠١٤/٢٠١٥ بمبلغ ٨ مليون جنيه وعاء ضريبة لسنة ٢٠١٥/٢٠١٦ بمبلغ ١٠ مليون جنيه وخسائر ضريبة لسنة ٢٠١٦/٢٠١٧ بمبلغ ١١ مليون جنيه وعاء ضريبة لسنة ٢٠١٧/٢٠١٨ بمبلغ ٢٤ مليون جنيه وتم طعن على لجنة طعن محدد لها جلسة بتاريخ ٢٠٢٤/٨/١٩ وتم حجزها للقرار بتاريخ ٢٠٢٤/١٠/٢٨.

## • الأعوام المالية من عام ٢٠١٨ حتى عام ٢٠٢٠

\* تم الفحص وربط مبلغ ١٦٥٢٨٨٩ جنيه عن فحص عام ٢٠١٨-٢٠١٩ ولا يوجد ربط أي شيء عن عام ٢٠١٩-٢٠٢٠ وتم الاعتراض عليه بتاريخ ٢٠٢٤/١١٨ وتم حضور لجنة داخلية بتاريخ ٢٠٢٤/٥/١٩ وتم تأجيلها.

## • العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠

تم إعداد الإقرارات الضريبية وتقديمه للمصلحة في الميعاد القانوني بخسائر بمبلغ ٦٧٢٠٣ مليون جنيه ولم يتم الفحص حتى تاريخه.

## • العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١

تم إعداد الإقرارات الضريبية ورفعه على موقع المصلحة بإجمالي خسائر ٦٢٧٩٦ مليون جنيه ولم يتم الفحص حتى تاريخه.

## • العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢

تم إعداد الإقرارات الضريبية ورفعه على موقع المصلحة بإجمالي خسائر ١٢٧,٩٢١ مليون جنيه ولم يتم الفحص حتى تاريخه.

## بـا : ضريبة كسب العمل

تم التصادق مع المصلحة حتى عام ٢٠٠٤ وتسويه مستحقاتها طرف الشركة ولا توجد أي مستحقات على كة للمصلحة عن هذه الضريبة حتى نهاية عام ٢٠٠٤

الأعوام من ٢٠٠٥ حتى ٢٠٠٧ تم إعادة الفحص مع المصلحة ونتج عنه فرroc فحص بمبلغ ١٤٢ ألف جنيه وبمبلغ ٠ ألف جنيه غرامات تأخير وبمبلغ ١٥٠ ألف جنيه تدبير جزافي ووجود سداد بالزيادة على التسوية بمبلغ ١ ألف جنيه لذلك تم رفع دعوى قضائية تحت رقم ١٤٩٣٩ ق ٧٣ قضاءإداري .

الأعوام من ٢٠٠٨ حتى ٢٠١١ تم إعادة الفحص مع المصلحة ونتج عنها فرroc فحص وغرامات تأخير بـغ ١,٦ مليون (٢٠٧٢ ألف جنيه فرroc فحص و٨٩٣ ألف جنيه غرامات تأخير) وتم سداد فرroc الفحص في ٢٠٢٣/٨ وتم تحويل غرامات التأخير إلى لجنة طعن محدد لها جلسة ٢٠٢٤/٩/١٢ وتم حجزها للقرار ٢٠٢٤/١١ .

تم إعادة الفحص عن الأعوام من ٢٠١٢ حتى ٢٠١٤ وورد مطالبة سداد للشركة بمبلغ ٢٩٩٧٧٩١٦ جنيه لطعن عليه

تم الفحص عن الأعوام من ٢٠١٨ حتى ٢٠٢٠ وورد للشركة ربط ضريبي بمبلغ ١٠١٠٦٥١ جنيه تم طعن عليها حتى تاريخه.

تم الفحص عن الأعوام ٢٠٢٢-٢٠٢١ وورد للشركة ربط ضريبي بمبلغ ١٣٩٦٦١٥,٦٤ جنيه طعن عليه .

## **ثاً : رسم التنمية**

- ٥ -

- \* أخطرت المصلحة الشركة بتاريخ ٢٠٠٣/١٢/٢٩ بمطالبه عن فروق للفترة من عام ٩٢ حتى ٩٩ واعتبرت عليها الشركة فضلاً عن سقوطها بالتقادم
- ٠ الشّرّكة برفع دعوى قضائية بعدم الاعتداد بالحجز بالرغم من ذلك قامت المصلحة بالحجز على البنوك التي تعامل معها الشركة أكثر من مره
- ٠ من الشّرّكة برفع دعوى قضائية بعدم الاعتداد بالحجز وقد صدر الحكم لصالح الشركة برفع الحجز وتأيد الحكم
- ٠ ستئناف رقم ٢٠٠٧٢٠٠٢١٤٣ ورغم ذلك تم تحويل الملف إلى لجنة الطعن ، تم تحديد لجنه طعن وحجزت للقرار
- ٠ يخ ٢٠١٢/٦/٢٧ ولم يصدر القرار وتم إعادة الملف للمأمورية لاستكمال المستندات ولم نوافي بالرد حتى تاريخه .
- \* تم الفحص عن الفترة لعام ٢٠٠٠ وسدد كافة المستحق عن فروق الفحص خلال فترة الفحص .
- \* ورد مطالبه للشركة عن الفترة من يناير ٢٠٠١ حتى ٢٠٠١٢٣١ واعتبرت عليها الشركة شكلاً وموضوعاً لسقوط
- ٠ لك الفترة بالتقادم وتم إخطار المصلحة بها في ضوء المطالبة الواردة بتاريخ ٢٠٠٢/٤/٢٦ بمبلغ ٣٠٨٦٢٩ جنيه شامله
- ٠ سريط وغرامات التأخير وتم إحالة الموضوع للجنة الطعن وحددت جلسه ٢٠١٢/٦/٢٨ للمذكريات وتم إعادة الملف
- ٠ لأموريه للرد بما يخالف دفاع الشركة .
- \* الفترة من يناير ٢٠٠٤ حتى ديسمبر ٢٠١٤ تم الفحص مع المصلحة وسداد كافة الفروق المستحقة عن تلك الفترة وفيما عدا ٤٤,٥ دولار أمريكي .
- \* الفترة من يناير ٢٠١٥ حتى ديسمبر ٢٠١٦ جاري الفحص مع المصلحة ويوجد لجنة طعن علي مبلغ ٣٦ ألف جنيه فوق فحص بتاريخ ٢٠٢٣/٨/٦
- ٠ تقديم المستندات وصدر قرار لجنة الطعن وتم الاعتراض عليه ورفع دعوى قضائية ما زالت متداولة .
- \* الفترة من يناير ٢٠١٧ حتى ديسمبر ٢٠٢٠ تم الفحص مع المصلحة وتم سداد الفروق .
- \* الفترة من يناير ٢٠٢١ حتى ديسمبر ٢٠٢٣ لم يتم الفحص حتى تاريخه .

## **عاً: ضريبة دعم النظام الاجتماعي**

- ٠ تم الفحص عن الفترة لعام ٢٠٠٠ وسدد كافة المستحق عن فروق الفحص خلال فترة الفحص
- ٠ مطالبه للشركة عن الفترة من يناير ٢٠٠١ حتى ٢٠٠١٢٣١ واعتبرت عليها الشركة شكلاً وموضوعاً لسقوط تلك
- ٠ فترة بالتقادم وتم إخطار المصلحة بها في ضوء المطالبة الواردة بمبلغ ٦١٢٢٥ جنيه بتاريخ ٢٠٠٢/٤/٢٦ وتم تحديد
- ٠ لجنة الطعن بجلسه ٢٠١٢/٦/٢٨ وتم إعادة الملف للمأمورية للرد بما يخالف دفاع الشركة .
- \* الفترة من يناير ٢٠٠٤ حتى ٢٠١٥/٤/٣٠ تم الفحص مع المصلحة وسداد كافة الفروق المستحقة عن تلك الفترة
- ٠ لفترة من ابريل ٢٠١٥ حتى ديسمبر ٢٠١٦ تم الفحص مع المصلحة ويوجد طعن علي مبلغ ٣٦ ألف جنيه فوق فحص
- ٠ يخ ٢٠٢٣/٨/٦ وتم تقديم المستندات وصدر قرار لجنة الطعن وتم الاعتراض عليه ورفع دعوى قضائية ما زالت متداولة .
- \* الفترة من يناير ٢٠١٧ حتى ديسمبر ٢٠٢٠ تم الفحص مع المصلحة وتم سداد الفروق .
- \* الفترة من يناير ٢٠٢١ حتى ديسمبر ٢٠٢٣ لم يتم الفحص حتى تاريخه .

\* تم مخاطبة إدارة البحوث الضريبية والحصول على عدم احقيه دفع رسوم تضامن علي تذاكر السفر المباعة للخارج

## **مساءً: الضريبة العامة على المبيعات والقيمة المضافة**

- \* يوجد حكم نهائي لصالح الشركة عن فروق فحص ضريبة مبيعات بمبلغ ٧٨٨٤٢١٩,٥٠ جنيه عن الفترة من عام ١٩٩٥ حتى عام ٢٠٠٠ .
- \* تم الفحص مع مركز كبار الممولين عن الفترة ٢٠١٣/٦/٣٠ و ٢٠١٤/٦/٣٠ فروق فحص بمبلغ ٣٥١٨ مليون جنيه عن المأمورية
- \* تم الفحص مع المصلحة حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ بفارق فحص بنحو مبلغ ٢١١٨ مليون جنيه .
- \* الأعوام من ١/٢٠١٦ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠ تم إعادة الفحص مع المصلحة وتم ربط مبلغ ٣٩٦٦١٢٦٥ جنيه وتم الطعن عليه وتحويله إلى لجنة
- ٠ قطاع دمج جلسه ٢٠٢٤/١/٢٢ وقد تم حضور جلسه الطعن وتقديم مذكرة الدفاع مدعمه بحافظة المستندات وصدر قرار لجنة الطعن في
- ٠ ٢٠٢٤/٢ وتم الطعن عليه ورفع دعوى قضائية رقم ٦٢٠٦١ ق ٧٨ مجلس الدولة بتاريخ ٢٠٢٤/٥/٩ وما زالت متداولة .
- \* الفترة من ١/٢٠٢٠ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ تم الفحص وربط مبلغ ٣٦٢٢٠٩٦,٤٣ جنيه وقد تم الطعن عليه بتاريخ ٢٠٢٤/٧/١٢ .

## ادسا : ضريبة الدمة

\* تم الفحص من عام ٢٠١٥ حتى عام ٢٠٢٠ وتم ربط مبلغ ١٨٨٠٠ جنية وقد تم سدادها .  
بـ مطالبة الشركة بمبلغ ٥٩٩٥٥٣٨,٣٤ جنية قيمة ارصدة دمغة معالاة عن نفس الفترة وتم الطعن  
ية بتاريخ ٢٠٢٤/١٠/٢٠ .

## ابعا : الضريبة العقارية

وم الشركة بسداد المطالبات الواردة اليها من الضرائب العقارية علي مباني فروع الشركة .

### ١- المعاملات مع الأطراف ذو العلاقة

بت المعاملات مع الأطراف ذو العلاقة التي تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية وفقا للشروط التي تضعها إدارة الشركة  
نفس أساس التعامل مع الغير .

#### معاملات مع الشركة القابضة

جد مدینونية مستحقة للشركة القابضة عن أقساط تمويليه لدى الشركة بمبلغ ١١٦,٠٣٠ مليون جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠ .  
شركات التابعة للشركة القابضة :

ـ كـ الصعيد للنقل والسياحة ، شركه غرب ووسط الدلتا للنقل والسياحة ،

شركات الشقيقة : شركه الاتحاد العربي للنقل البري .

#### - الالتزامات المحتملة

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من  
محتمل أن يتطلب تدفق لمنافع اقتصادي يتم استخدامه لاستخدام تلك الالتزامات ويمكن عمل تقرير موثوق به بمبلغ  
لتزام هذا ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ الميزانية وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير حالي لها .

قامت الشركة باحتجاز مبلغ ٢,٦٣٢ مليون جنيه وذلك لتعزيز مخصصات لمواجهة الالتزامات المحتملة .

#### - الأضمحال في قيمة الأصول

بـ اختبار القيمة الدفترية للأصول وفي حالة توافر حدوث تغيرات ذات أثر سلبي على الشركة فإنه سيتم مقارنة القيمة  
ستردادية للأصل مع قيمته الدفترية وعندما تزيد القيمة الدفترية للأصل عن القيمة الاستردادية فيعتبر هذا أضمحال للأصل  
لتالي يتم تخفيضه إلى القيمة الاستردادية وتحمل خسارة الأضمحال على قائمة الدخل وفي حالة ارتفاع القيمة  
ستردادية يضاف إلى قائمة الدخل في حدود ما سبق الاعتراف به من خسارة .

#### - الإحداث التالية لتاريـم المـيزـانـية

لا يوجد أحداث بين تاريخ الميزانية وتاريخ اعتماد إصدار القوائم المالية