

شا ن ٧٠١٧

شركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع

ALEXANDRIA CONTAINER & CARGO HANDLING CO

شركه مساهمه مصريه (ش.م.م)
خاضعة لاحكام القانون ١٥٩ لسنة



رقم القيد : ٩٧٥/٩٩٩/٣١
التاريخ : ٩٩٩/١١/٨
المرفقات :

لسيد الاستاذ / مدير ادارة الافصاح

البورصة المصرية / ٨ شارع طلعت حرب - الاسكندرية

تحية طيبة وبعد ،،،

بالاشاره الى الفترة المالية من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠... نتشرف بأن نرفق لكم القوائم المالية المدققة من مراقب الحسابات

(الجهاز المركزى للمحاسبات) وبيانها :

١- تقرير مراقب الحسابات (الجهاز المركزى للمحاسبات) على القوائم المالية عن الفتره المنتهيه فى ٢٠٢٢/٩/٣٠ و الكتاب المرفق به التقرير .

٢-تقرير مجلس الاداره (نتائج الاعمال بقسميه الجارى و الاستثمارى) عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠.

٣-القوائم المالية المدققة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٩/٣٠ و بيانها :-

- قائمة المركز المالي في ٢٠٢٢/٩/٣٠.

- قائمة الدخل عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠.

- قائمة الدخل الشامل عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠.

- حسابات (تكلفة الإنتاج - المتاجرة - الأرباح و الخسائر) عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠.

- قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/٩/٣٠.

- قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠.

٤ - الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٢/٩/٣٠.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

لواء / ياسر محمد مرسى هيكل

العضو المنتدب التنفيذى



وهو يوافقكم بقر
مراقب الحسابات
الخارجى فور وادوه

إيهاب زهير

	محاسب/ محمد ياسر سلطان	القطاع المالى :
--	------------------------	-----------------

محطة الاسكندرية : فاكس : ٤٨٦٢١٢٤ - ٤٨١٦٦٣٥ تليفون : ٤٨٠٠٦٣٤ - ٤٨٠٠٦٣٣ - ٤٨٠٤١١١ - ٤٨٧٥٠٨٥

العنوان : رصيف ٢٣ داخل الدائرة الجمركية ميناء الاسكندرية

محطة الدخيلة : فاكس : ٤٦٠٠١٣ - ٤٤٥١١١٥ تليفون : ٤٤٦٠١٢٢ - ٤٤٦٠١٤٥ - ٤٤٦٠١١١

العنوان : رصيف ٩٦ - ميناء الدخيلة

Website : www.alexcont.com - E-mail : alexcont@alexcont.com

الجهاز المركزي للمحاسبات
ادارة مراقبة حسابات النقل البحري
وهيئة قناة السويس
٦ طلعت حرب الاسكندرية

السيد اللواء / العضو المنتدب التنفيذي
شركة أسكندرية لتداول الحاويات والبضائع

تحية طيبة وبعد . . .

أتشرف بأن أرفق لسيادتكم تقرير مراقب الحسابات على الفحص المحدود
القوائم المالية الدورية للشركة في ٢٠٢٢/٩/٣٠ .

برجاء التفضل بالاحاطة والتنبيه باتخاذ والافادة . . .

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام ،،

وكيل أول

مدير الإدارة

عصام الدين إبراهيم السيد

شركة أسكندرية لتداول الحاويات والبضائع
وارد أسكندرية / إدارة الصادر والوارد
الرقم : ١٢٢-٩
التاريخ : ٢٠٢٢-١١/٨
الساعة : ٩
الموقع : ٩

تحريرا في ٢٠٢٢ / ١١ / ٧

ثريا / . . .

تقرير مراقب الحسابات
على الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية
لشركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع
فى ٢٠٢٢/٩/٣٠

السادة / مساهمى شركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع
المقدمة :-

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية لشركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع (شركة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١) والمتمثلة فى قائمة المركز المالى فى ٢٠٢٢/٩/٣٠ البالغ اجمالى الاصول بها نحو ٦,٢٥٨ مليار جنيه وقائمة الدخل بصافى ربح بعد الضريبة ٦٦٩,٢٠١ مليون جنيه وكذا قوائم الدخل الشامل الأخرى والتغير فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى ، والإدارة هى المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وتختصر مسئوليتنا فى إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية فى ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود :-

قمنا بفحصنا المحدود طبقا للمعيار المصرى لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) " الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها " ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود ويقل الفحص المحدود جوهريا فى نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقا لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التى قد يتم اكتشافها فى عملية مراجعة ، وعليه فنحن لانبذى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

أساس إبداء الاستنتاج المتحفظ :-

١. لم يتم اعتماد الارصدة الافتتاحية فى ٢٠٢٢/٧/١ نتيجة عدم انعقاد الجمعية العامة العادية للشركة حتى تاريخه للنظر فى اعتماد القوائم المالية للشركة عن العام المنتهى فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ بالمخالفة لأحكام الفقرة رقم (١) من المادة رقم (٤٦) من قواعد قيد وشطب الاوراق المالية بالبورصة المصرية الصادرة من الهيئة العامة للرقابة المالية والتى تقضى "٠٠٠" ويتم اعداد القوائم المالية السنوية واعتمادها من الجمعية العامة للشركة خلال مدة لا تتجاوز ثلاثة أشهر من تاريخ انتهاء السنة المالية "٠٠٠٠".
كان يتعين الالتزام باحكام قواعد القيد والشطب فى هذا الشأن .

٢. مازالت ملاحظتنا قائمة بشأن وجود بعض اوجه الضعف والقصور الشديد فى نظام الرقابة الداخلية واجراءات الضبط الداخلى بالشركة فضلا عن عدم وجود نظام تكاليف يفى بالغرض بوصفه اداة من ادوات الرقابة الداخلية والسابق الاشارة اليه ضمن تقرير مراقب الحسابات على القوائم المالية للشركة فى ٢٠٢١/٦/٣٠ وقد صدر قرار مجلس ادارة الشركة رقم ٥٤ بتاريخ ٢٠٢٠/٤/١٥ بتشكيل لجنة لتطوير نظام الرقابة الداخلية وكذا لجنة اخرى لتطوير نظام التكاليف بالقرار الصادر من مجلس ادارة الشركة رقم ٨٣ بتاريخ ٢٠٢٠/٦/١٨ .

يتعين سرعة معالجة اوجه القصور والضعف فى نظام الرقابة الداخلية وموافقتنا بما يتم فى هذا الشأن .

٣. بلغ الرصيد الاجمالى المستحق على العملاء فى ٢٠٢٢/٩/٣٠ نحو ١٨٥,٢٨٥ مليون جنيه منه نحو ١٠٩,٧٤٥ مليون جنيه مستحق على توكيل ميدتيرنيان , توكيل هاباج لويدي , توكيل الخليج العربى بنسبة ٥٩,٢% من اجمالى رصيد العملاء دون كفاية قيمة خطابات الضمان التى حصلت عليها الشركة من هؤلاء العملاء لتغطية قيمة المديونية المستحقة عليهم فى ٢٠٢٢/٩/٣٠ والبيان التالى يوضح ذلك :-

اسم العميل	المديونية المستحقة بالجنيه	النسبة الى المديونية الاجمالية للعملاء	قيمة خطابات الضمان	نسبة تغطية الضمان للمديونية
توكيل ميد يتيرنيان	٥٤٠١٣٠٢٤,٦٦	٢٩,١٥%	١٥٠٠٠٠٠ جنيه	٢,٧%
هاباج لويدي	٣٥٥١٣٩١٨,٧٤	١٩,١٧%	٢٠٠٠٠٠٠ جنيه + ١٠٠٠٠٠٠ دولار	١١,١٤%
الخليج العربى	٢٠٢١٨٤٥١,١٨	١١%	٣٥٠٠٠٠٠ جنيه	١,٧٣%

يتعين الحصر و اتخاذ الاجراءات اللازمة لتحصيل المديونيات المستحقة على العملاء خاصة وانه لا توجد لائحة بالشركة تحدد حدود الائتمان الممنوح للعملاء مع مراعاة تناسب قيمة خطابات الضمان مع المديونيات المستحقة على كافة العملاء .

٤- بلغ رصيد حساب مشروعات تحت التنفيذ في ٢٠٢٢/٩/٣٠ نحو ٢٦٠,٧٢٠ مليون جنيه وقد تبين الاتي:
أ- تضمن حساب الانفاق الاستثماري مبلغ نحو ٢٧ مليون جنيه قيمة توريد وتركيب منظومة TOS وقد لوحظ انه يتم استلام المنظومة سلفة الذكر بتاريخ ٢٠٢٢/٣/٢٣ طبقا لبنود محضر الاستلام والذي ينص على ان تم تركيب الخوادم وتحميل البرامج عليهم وتشغيلهم بصالة الخوادم بمحطة الاسكندرية وصالة الخوادم بمحطة الدخيلة وتم اختبارهمالخ.
يتعين اجراء التصويب اللازم ومراعاة اثر ذلك على حساب الاهلاك.
ب- تضمن حساب التكوين السلعي مبلغ نحو ١٤٦,٣٦٦ مليون جنيه قيمة تعميق رصيف ٩٦ بالدخيلة - المرحلة الثانية (اجيكو)- وقد تبين من الفحص الانتهاء من الاعمال بتاريخ ٢٠٢١/٧/٢٦ وان اول سفينة تراكمت على الرصيف المذكور بتاريخ ٢٠٢١/٨/٣ باسم STADTDSDEN وان عدد السفن التي تراكمت تقدر بعدد ١٠٢ سفينة من ٢٠٢١/٨/٣ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ بالاضافة الى عدد ٢٣ سفينة من الفترة ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ باجمالي عدد سفن من بدء التشغيل الرصيف حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠ نحو ١٢٥ سفينة

يتعين اضافة المبلغ لحساب الاصول ومراعاة اثر ذلك على حساب الاهلاك.
٥- لم تقم الشركة حتى تاريخ الفحص عمل المطابقة اللازمة على الارصدة مع الهيئة العامة لميناء الاسكندرية وذلك على اثر محضر الاتفاق المبدئي بلجنة فض المنازعات بوزارة العدل بتاريخ ٢٠٢١/١٠/٢٨ بمقر الهيئة العامة لميناء الاسكندرية والذي اسفر عن الاتفاق على سداد مبلغ ١٤,٠٤٦ مليون جنيه مقابل انتهاء كافة القضايا بين الشركة والهيئة والبالغ نحو ٣٣,٨١٢ مليون جنيه.
يتعين العمل على سرعة اجراء المطابقة.

٦- تبين عدم قيام الشركة بتكوين مخصص للدعوى القضائية رقم ٢٠٢٠/٥٠٣ د/م ك غرب المقامة من شركة القناة للمواني والمشروعات الكبرى ضد الشركة البالغة نحو ٦٧,٨٠٨ مليون جنيه طبقا لما هو وارد ببيان مخصص منازعات .

يتعين تحديد موقف الشركة من هذه القضية وتكوين المخصص اللازم
٧- بلغ رصيد الاستثمار العقاري نحو ٢,٤١٣ مليون جنيه قيمة حصة الشركة الشائعة في الارض المشتراه بزماء البلينا بمحافظة سوهاج ولم يتم الانتهاء من تسجيلها حتى تاريخ الفحص.
نوصي بسرعة تسجيل هذه الارض باسم الشركة.
٨- بلغ رصيد حساب الاستثمارات في شركات اخرى نحو ٢٩٨,١٩٦ مليون جنيه في ٢٠٢٢/٩/٣٠ وقد تبين الاتي:-

أ- بلغت قيمة الاستثمارات في الشركة المصرية للمشروعات المتكاملة (الترجمان جروب) نحو ١٢,١٩٦ مليون جنيه وقد بلغ اجمالي خسائرها طبقا للقوائم المالية لها في ٢٠١٧/١٢/٣١ نحو ٧٠,٤٦١ مليون جنيه ولم نواف بالقوائم المالية لهذه الشركة في ٢٠٢١/١٢/٣١ بالاضافة الى انه تم سداد مبلغ ٧٣٣٠٠٠ لزيادة راس المال في الشركة بتاريخ ٢٠٢١/١١/٢٥ ولم يتم ادراجه ضمن الاستثمارات وتم ادراجه في حساب داننو شراء استثمارات. ولم تقم الشركة بدراسة الاضمحلال في قيمة تلك الاستثمارات لهذه الشركة في ٢٠٢٢/٩/٣٠

يتعين دراسة الجدوى الاقتصادية لهذا الاستثمار مع موافاتنا بالقوائم المالية للشركة المذكورة في ٢٠٢١/١٢/٣١ ودراسة مدى اضمحلال قيمة تلك الاستثمارات بتلك الشركة لما لذلك من اثر على القوائم المالية في ٢٠٢٢/٩/٣٠

ب- بلغت الاستثمارات في شركات اخرى والتي تم اضمحلالها بالكامل في سنوات سابقة نحو ٣٥,٥٨٩ مليون جنيه وتتمثل في استثمارات بشركات (ممفيس للتوكيلات الملاحية، امون للتوكيلات الملاحية، ابوسمبل وطيبة للتوكيلات الملاحية).
يتعين دراسة الجدوى الاقتصادية لهذه الاستثمارات .

ج- بلغت الاستثمار في الشركة المصرية للملاحة "صفر" بعد اضمحلال الاستثمار بالكامل حيث تم وضع الشركة تحت التصفية اعتبارا من ٢٠٢٠/٣/٣١ وتعيين مصفى وقد تحملت الشركة حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠ نحو ٦٠١ الف جنيه يمثل نصيب الشركة في مصروف التمويل اثناء التصفية وتم اضمحلاله بالكامل
يتعين موافاتنا بما تم.

٩- نحو ٤,٤٠٩ مليون جنيه فائض الحصة النقدية مرسل قبل عام ١٩٩١ وصدر حكم المحكمة الدستورية العليا في الدعوى رقم ١٦٨١ لسنة ١٩٩٨ بعدم دستورية نص البند من الفقرة الثانية من المادة (٤٢) من قانون الهيئات القطاع العام وشركاته الصادر بالقانون رقم ٩٧ لسنة ١٩٨٣ فيما تتضمنه من تخويل رئيس مجلس الوزراء وضع حد أقصى

لما يخص العامل سنويا من الحصة المخصصة لاغراض التوزيع النقدي وقد جاء برد الشركة على التقرير التفصيلي على مراجعة القوائم المالية للشركة في ٢٠٢١/٦/٣٠ انه تم مخاطبة السيد المستشار القانوني لوزير قطاع الاعمال لعرض الموضوع على معالي السيد وزير قطاع الاعمال العام تمهيدا لرفعه لمعالي السيد الدكتور رئيس مجلس الوزراء لاصدار قرار سيادته وفقا للسلطة المخولة لمعاليه بموجب مادة ٤٢ من القانون رقم ٩٧ والقرارات المنظمة في هذا الشأن.

يتعين موافقتنا بما تم في هذا الشأن.

١٠- مبلغ ٨٥٧٧٢ جنيه مستحق لوزارة المالية قيمة تامينات للغير متوقفة منذ سنوات وانتفي الغرض منها وتم تعليقها للحساب بالقيود ١٠٩ بتاريخ ٢٠١٩/٦/٣٠ ولم يتم سدادها لوزارة المالية حتى تاريخه.

يتعين اتخاذ اللازم نحو سداد المبلغ حيث يعتبر من الموارد السيادية للدولة طبقا للقانون.

١١- مبلغ ٣٠٨٤٥١ جنيه يخص مساهمي القطاع الخاص منذ عام ٢٠٠٩ وتقضي المادة رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ بشأن الضرائب على الدخل بأن تؤول الى الخزانة العامة جميع المبالغ والقيم التي سقط حق اصحابها فيها بالتقادم بحكم بات وتكون مما يدخل ضمن الانواع المبينة بعد (١) الارباح والعوائد الناتجة عن الاسهم والسندات القابلة للتداول مما تكون اصدارته اي شركة او هيئة او جهة عامة او خاصة.

كما تضمن حساب تامينات للغير تامينات متوقفة يرجع بعضها لما قبل عام ١٩٩٦ بلغ ما امكن حصره منها بمعرفة الشركة مبلغ ٧٥٤ الف جنيه وتقضي المادة رقم ١٤٧ من القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ بشأن الضرائب على الدخل بأن تؤول الى الخزانة العامة جميع المبالغ والقيم المالية التي سقط حق اصحابها فيها بالتقادم ومنها كل مبلغ يدفع على سبيل التأمين لاي سبب كان الى لشركة مساهمة او هيئة او جهة عامة او خاصة.

يتعين الالتزام باحكام القانون في هذا الشأن.

١٢- تضمن حساب الارصدة الدائنة نحو ٩٩٨ الف جنيه مستحق لدى مصلحة الضرائب قيمة ضريبة مبيعات (عن فواتير اللاينر) سددتها الشركة نيابة عن العملاء خلال الفترة من ٢٠٠٢ حتى ٢٠٠٧ يقابلها مخصص بذات المبلغ عبارة عن الدعوى رقم ٧٦/٣٦٠٧٠ ق مؤجلة لجلسة ٢٦/١٠/٢٠٢٢ للرد والتعقيب.

١٣- بلغت ايرادات النشاط الجارى خلال الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠ نحو ٨٥١,٤٥٧ مليون جنيه مقابل نحو ٥٣٧,٧٠٥ مليون جنيه عن الفترة المثيلة بفرق نحو ٣١٣,٧٥٢ مليون جنيه بنسبة زيادة نحو ٥٨% وبنسبة تطور عن المستهدف بنحو ٣٤%.

١٤- صرف مكافأة ندب شيريا للسيد المستشار القانوني للشركة المنتدب لبعض الوقت من هيئة قضايا الدولة بناء على طلب السيد اللواء العضو المنتدب التنفيذي وبعد موافقة معالي المستشار وزير العدل وقد تبين عدم وجود نص على ذلك بقانون الشركات المساهمة رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ نظرا لوجود ادارة قانونية بالهيكل التنظيمي للشركة.

نوصي بعرض الامر على مجلس الدولة لايذاء الرأي القانوني في هذا الشأن.

١٥- صرف نحو ١,٥٣٧ مليون جنيه ما امكن حصره خلال الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠ لشركة مفيس للتوكيلات الملاحية قيمة اعمال تكاملية وقد تبين ان هذه الاعمال تدخل في اطار عمل ادارة الحركة وضمن متطلبات وظائف العاملين بها الامر الذي يترتب عليه الاضرار بمصالح المساهمين.

يتعين عرض الامر على الجمعية العامة للشركة لما لذلك من اثر على مصالح المساهمين وان التعاقد لم يتم بناء على مناقصة عامة.

١٦- تبين من الفحص سداد الشركة مبلغ ١٧,٧٦ مليون جنيه قيمة ضرائب عقارية حتى عام ٢٠٢٠ وقد افصحت الشركة بالايضاحات المتممة حصولها على شهادة بالخضوع للضريبة العقارية عن الفترة من ٢٠١٣ حتى ٢٠١٧ واعفائها عن الفترة ما بعد ٢٠١٧ وقد اوضحت الايضاحات المتممة انه يوجد دعاوى قضائية عن جميع المطالبات التي تم سدادها ودعاوى بالاسترداد.

يتعين موافقتنا بموقف تلك القضايا.

١٧- صدور احكام لصالح الشركة في قضايا ضريبية ولم يتم تنفيذها حتى تاريخه بنحو ٥٠٠ الف جنيه تتمثل في الدعاوى (٦٨/٣٠٦٤٠ ق، ٦٩/٣٦٣٢٠ ق) وقد تضمن كتاب كبار الممولين بمصلحة الضرائب بتاريخ ٢٠٢٠/٩/٨ انه جارى السير في اجراءات تنفيذ الحكمين.

يتعين موافقتنا بما انتهى اليه الامر في هذا الشأن.

١٨- عدم وجود رؤية للشركة فيما يخص الخطط الاستثمارية ويؤيد ذلك انعدام المنفذ من الخطة الاستثمارية حيث بلغ المنفذ الفعلي صفر من اصل الموازنة بالشركة البالغة ١٣٨,٣٤٠ مليون جنيه بنسبة تنفيذ صفر% ويرجع ذلك الى عدم الانتهاء من التقييم المالي والفنى لبعض بنود الخطة الاستثمارية.

١٩- لم نواف بما تم من اجراءات بشأن مطالبة شركة القناة للموانى والمشروعات الكبرى المنفذه للمرحلة الاولى من مشروع تعميق رصيف ٩٦ بمحطة حاويات الدخيلة بما فات من كسب نتيجة تأخر تنفيذ المشروع والذي كان محدد الانتهاء منه في ٢٠١٦/١٠/٢٩.

يتعين موافقتنا بما تم في هذا الشأن.

٢٠- تبين قيام الشركة باستخدام خلفية رصيف ٥٤ (الرورو) كساحة تخزين وليس كرصيف لتراكي سفن الاخشاب عليه مع عدم حصول الشركة على مقابل نتيجة استخدام سفن الاخشاب
يتعين موافقتنا باسباب ذلك ومطالبة الهيئة بقيمة استخدامها للرصيف المخصص للشركة حفاظا على حقوق الشركة لدى الغير.

٢١-تضمن حساب الانفاق الاستثمارى مبلغ ١٣,١٥٩ مليون جنيه قيمة الدفعات المسددة للشركة القابضة للنقل البحرى والبرى وذلك نظير الانتهاء من منظومة ERP. ولم تقم الشركة المنفذة لمنظومة ERP بالانتهاء من تنفيذ المنظومة حتى تاريخ الفحص.

يتعين الانتهاء من المنظومة دعما لنظام الرقابة الداخلية والنظام الضبط الداخلى فى هذا الشأن
٢٢- صرف مبالغ بدون مستندات بلغ ما امكن حصره منها نحو ١٩٧ الف جنيه من الفترة ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠.

يتعين الالتزام باحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ بشأن الضريبة العامة والقانون ٧٦ لسنة ٢٠١٦ بشأن الضريبة على القيمة المضافة مع مراعاة وضع الضوابط اللازمة للحد من المصروفات بدون مستندات احكاما للرقابة عليها.(حصر المبالغ)

٢٣- لم يتم موافقتنا حتى تاريخه بمحضر اجتماع الجمعية العامة العادية للشركة والمنعقدة بتاريخ ٢٠٢٢/٩/١٧ بخصوص تشكيل مجلس الادارة وتعيين مراقب للحسابات وذلك حتى يتسنى لنا مراجعته.

٢٤- نظام التكاليف بالشركة لا يفي بالغرض منه ويحتاج لمزيد من التطوير لمتابعة الاداء وتقييمه وتلبية احتياجات الشركة من المعلومات اللازمة لاغراض الرقابة والتخطيطي وتقييم الاداء بالاضافة الى عدم تحديد التكاليف المعيارية لعناصر ومراكز التكاليف ترتب عليه عدم امكانية قياس الانحرافات ومعرفة مسبباتها بين التكلفة الفعلية والمعارية و عدم تحليل التكاليف الى ثابتة ومتغيرة.

وتجدر الاشارة الى ان توصية اللجنة المشكلة بالقرار رقم ٩٧ لسنة ٢٠٢١ بتاريخ ٢٠١٠/٣/١١ لتطوير نظام التكاليف بمذكرتها المعروضة على رئيس قطاعات الشئون المالية والتجارية بتاريخ ٢٠٢٠/٨/٤ انتهت الى ان نظام التكاليف لا يمكن ان يستمر بصورة يدوية ويلزم ميكنته حتى يتم استخلاص النتائج بصورة منتظمة لكل شهر وفترة كما تضمنت المذكرة ان ما قامت به اللجنة ما هو الا مرحلة اولى من مراحل تطبيق نظام تكاليف متكامل ونشير الى ان الشركة لم تقم بتطبيق ما انتهت اليه اللجنة فى هذا الشأن حتى تاريخه، وقد قامت الشركة بتشكيل لجنة لتطوير نظام التكاليف بقرار مجلس ادارة الشركة رقم ٨٣ بتاريخ ٢٠٢٠/٦/١٨ ولم نقف على ما انتهت اليه اعمال اللجنة فى هذا الشأن.

الاستنتاج المتحفظ .:

وفى ضوء فحصنا المحدود ، وبإستثناء ما جاء بالفقرات السابقة ، لم ينم إلى علمنا مايجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لاتعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للشركة فى ٢٠٢٢/٩/٣٠ وعن ادائها المالى وتدفعاتها النقدية عن ثلاث أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية.

مدير عام
نائب مدير الادارة
ع.م. / ع.م.
محاسبة/ حنان محمد حمدي

مدير عام
نائب مدير الادارة
ن.م. / ن.م.
محاسبة / نهى محمد سعيد جميع

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الادارة

محاسب / ناصر السيد فوزي الزنكلوني

تحريرا فى ٢٠٢٢/١١/٧

انصرف بتقديم نتائج الاعمال عن النشاط الجارى والاستثمارى عن الفترة من ٢٠٢٧/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠

القسم الأول :- النشاط الحاري :

نما يلي عناصر النشاط الجاري التي حققها الشركة من ٢٠٣٣/١ حتى ٢٠٣٣/٢ للإيرادات والمصروفات

مقارنة بالمستهلف عن تلك الفترة وكذا بالتحقق عن نفس الفترة من العام السابق .

نسبة التطور للمقرن	نسبة التطور للمستهدف	المقرن			المستهدف	٢٠٢٢/٨/٣٠ حتى ٢٠٢٢/٧/١ نطفي			البيان
		حجمه	دفئيه	أسكدره		حجمه	دفئيه	أسكدره	
%٨	%٦	حزبه ١٨٠,٨٦١	حزبه ٧١٧٧٢	حزبه ١٠٩,٨٨٩	حزبه ١٨٤٧٠٠	حزبه ١٩٥٠,٢٥	حزبه ٨٤٣٥٣	حزبه ١١٠,٦٧٢	عدد الحاويات المتداوله برسم التخره للتجارجه
%٢٢٩	%٦٨-	٢١٤	١٨٢	٣٢	٢٢٥٠	٧٢٦	٢	٧٢٤	برسم التزائيت
%٨	%٥	١٨١,٧٥٥	٧١٩٥٤	١٠,٩١٢١	١٨٦٩٥٠	١٩٥٧٥١	٨٤٣٥٥	١١١٣٩٦	جمله
%٥٨	%٢٤	حزبه ٥٣٧٥١١٩٤	حزبه ٢١٧٤٤,٥٢٣	حزبه ٣٢٠,٧٠,٦٧١	حزبه ٦٣٣٩,٠٠٠,٠٠٠	حزبه ٨٥١٢٢٣٢٨٣	حزبه ٣٧٧٢٣٣٦٤٦	حزبه ٤٧٣٩,٨٩٦,٣٧	أيرادات النشاط الجاري
%٢٠	%٨٢-	١٩٤٣٢٥	٩٧٣٦٩	٩٦٩٥٦	١٣٠,١٠٠٠	٢٣٣٩٩٨	١٧٦٢	٢٣٢٢٣٦	أيرادات برسم التخره للتجارجه أيرادات برسم التزائيت
%٥٨	%٢٤	٥٣٧٧,٥٥١٩	٢١٧٥٣٧٨٩٢	٣٢,١٦٧٦٢٧	٦٣٥٢,١٠٠٠	٨٥١٤٥٧٢٨١	٣٧٧٢٣٥٤٠,٨	٤٧٤٢٢١٨٧٣	جمله إيرادات النشاط الجاري (١)
									بعضاف صحت و أمانات (٢)
%٦١	%٧٣	٤٤٣٧٢,٣٣	٢٢٥١٩٩٧٩	٢١,٨٥٢,٥٤	٤١٢٥٠,٠٠٠	٧١٥٤٦٥٧١	٣٥٨,٤٤١٥	٣٥٧٤٢١٥٦	أيرادات وقوات وأرباح أخرى (٣)
%٦١	%٧٣	٤٤٣٧٢,٣٣	٢٢٥١٩٩٧٩	٢١,٨٥٢,٥٤	٤١٢٥٠,٠٠٠	٧١٥٤٦٥٧١	٣٥٨,٤٤١٥	٣٥٧٤٢١٥٦	أيرادات أرباح حاليه وقوات دائنه مخصصات انقضى الترخض منها
%٥٩	%٢٦	٥٨٧,٧٧٥٥٢	٢٤٠,٥٧٨٧١	٢٤٢,٠١٩٦,٨١	٦٧٦٤٥١,٠٠٠	٩٢٣٠,٣٨٥٢	٢٥٨,٤٤١٥	٣٥٧٤٢١٥٦	جمله إيرادات وقوات وأرباح أخرى (٣)
%٤	%٤-	٢٤٥٤٣,٠١٨	١٣٢٦٤٨٦١	١١٢٧٨١٥٧	٢٦٤,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٤٣٦٤٧١	١٢٢١٥٤٣٤	١٣٢٢١,٠٣٧	التكاليف والمصروفات (٥)
%٣٠	%٤	١٠٠,٧٦٤٧٢٥	٤٧٢٢٨٠,٢٢	٥٣٥٣٦٧,٣	١٢٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٣,٦٣٢٣٧٨	٦١٠,١٩٨١١	٦٩٦١,٢٥٦٧	وقود وقطع غير ومهمات
%٠	%١٤-	١٠٤١٩,٠١٢	٤٦٥٥٣٨٦	٥٧٦٣٦٢٦	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٣٧٩,٤٢	٤٧٢١٨٢٩	٥٦٥٧٢١٣	الأجور
%٧-	%١٦-	٣٨١٩٤,٠٣٩	٢٥,٢١٤٧٦	١٣١٧٢٥٦٣	٤٢٣,٠٠٠,٠٠٠	٣٥٣٧٦٣٤٠	٢١٩٤٩٤٩٣	١٣٤٢٦٨٤٧	خدمات مثبته
%٢	%٦	٥٠,٩٧,٤٠٠	٢٢٨٩٦١٥٠	٢٨٠,٧٤٢٥٠	٤٩٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٢٥٨٨٢١٨	٢٦٨٥١٩٤٧	٢٥٧٣٦٢٧١	الأعطال
%٢٨-	%٢١	١١٣٥,٩٦	١٨٣٣,٦١	٦٣,٢,٣٥	٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٨٩١٦٣١	٢٦٦١٨٧٨	٣٢٢٩٧٥٣	النفقات المفيده
%٣٠	%٢٦	٢١٤٣١٨٢٤	٤٥٧٩٣١٤	٦٨٥٢٥١٠	١٣٤٤,٠٠٠,٠٠٠	١٨٢٤٨٤٢٨	٨٢٦٤٤١٤	٩٩٨٤٠٠٤	الإيجارات
%١٤	%٥	٤٧١٢٥٤٥	١٨٣٤٦,٠٩	٢٨٧٧٩٣٦	٥١١,٠٠٠,٠٠٠	٥٣٧,٢٧٥	٢٤١١٩٢٠	٢٩٥٨٣٥٥	الضريبة المقيده
%١٠	%١٠-	١٢٤٩١٧,٦٥٩	١٢١٣١٢٨٧٩	١٢٧٨٥٧٧٨٠	٢٨٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٨٣٩٢٢٧٨٣	١٤٠٠,٩٦٧٢٦	١٤٣٨٢٦,٥٧	الضرائب غير مباشره
									رسوم حقه المشتغل
									مخصصات بخلاف الاعمال
									مقابل الانقراض بالترخيص
									جمله التكاليف والمصروفات (٥)

نسبة التطور للمقارن	نسبة التطور للمستهدف	الفترة			المستهدف	فترة ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠			البيان
		حصة	حصة	أسكدرية		حصة	حصة	أسكدرية	
%٥٩	%٤٦	٨٧٦١٤	١٣.٥٣	٧٤٥٦١	٩٥٠٠٠	١٣٨٩٢٥	٩١٦٦٠	٤٧٢٦٥	أعباء وخصائر (١)
%٥٩	%٤٦	٨٧٦١٤	١٣.٥٣	٧٤٥٦١	٩٥٠٠٠	١٣٨٩٢٥	٩١٦٦٠	٤٧٢٦٥	أعباء وخصائر متنوعة
%١٤	%١٠	٢٤٩٢٥٨٧٣	١٢١٣٢٥٩٣٢	١٧٧٩٣٢٣٤١	٢٨٧٥٩٥٠٠٠	٢٨٤.٦١٧٠.٨	١٤٠.١٨٨٣٨٦	١٤٣٨٧٣٣٢٢	حصة التكاليف والضروقات والأعباء (٦٠٥) -
%٥٢	%٦٤	٣٣٢٨١٩٢٧٩	١١٨٧٣١٩٣٩	٢١٤٠.٨٧٣٤٠	٣٨٨٨٥٦٠٠٠	٦٣٨٩٤٢١٤٤	٧٧٢٨٥١٤٣٧	٣٦٦.٠٩٠.٧٠.٧	خصائر ربح النشاط (٧٤) -
		٢١٧٣٤٣٥	١٤٥٨١٢٨	٧١٥٣.٧	٥١٠٠٠٠	١٣٤٤٨٧١	٤١٣٥٤٤	٩٣١٣٢٧	إضافة إيرادات متنوعة (٩)
		١٣٣٩١٩٨	٨٩٦٢٢٢	٤٤٢٩٧٦		٥٠٠٠٠	٥٠٠٠٠		إيرادات و أرباح متنوعة
%٧١		٣٥١٢٦٣٣	٢٣٥٤٣٥٠	١١٥٨٢٨٣	٥١٠٠٠٠	٣.٢٥٩٢٧٢	١٩٨.٠٧.٧٨	١٠.٤٥٢١٩٤	أرباح فروق عملة
%٩٩	%٧٢	٣٣٦٣٣١٩١٢	١٢١.٠٨٦٢٨٩	٢١٥٢٤٥٦٢٣	٣٨٩٣٦٦٠٠٠	٦٦٩٢٠.١٤١٦	٢٩٢٦٥٨٥١٥	٣٧٢٥٤٢٩٠.١	محول احتياطي فرق لتقويم عملة
		.			.	.			إيرادات سنوات سابقة
		.			.	.			حصة إيرادات متنوعة (٩)
		.			.	.			الجمعية - (٩٠٨)
		.			.	.			يخصم أعباء وخصائر أخرى (١١)
		.			.	.			خصائر بيع مخلفات
%٩٩	%٧٢	٣٣٦٣٣١٩١٢	١٢١.٠٨٦٢٨٩	٢١٥٢٤٥٦٢٣	٣٨٩٣٦٦٠٠٠	٦٦٩٢٠.١٤١٦	٢٩٢٦٥٨٥١٥	٣٧٢٥٤٢٩٠.١	خصائر رأسمالية
		.			.	.			خصائر فروق عملة
		.			.	.			خصائر غير عادلية
		.			.	.			مصرفات سنوات سابقة
		.			.	.			حصة أعباء وخصائر أخرى (١١)
%٩٩	%٧٢	٣٣٦٣٣١٩١٢	١٢١.٠٨٦٢٨٩	٢١٥٢٤٥٦٢٣	٣٨٩٣٦٦٠٠٠	٦٦٩٢٠.١٤١٦	٢٩٢٦٥٨٥١٥	٣٧٢٥٤٢٩٠.١	صافي الربح قبل الضرائب
		.			.	.			الضريبة الدائمية
		.			.	.			صافي الربح بعد الضريبة



القسم الثاني

الموازنة الاستثمارية

اولا :- العمليات المنفذه خلال العام المالى ٢٠٢٣/٢٠٢٢ والسابق اعتمادها ضمن موازنات سابقة :

القيمه بالالف جنيه

١- عمليات معتمدة من موازنة عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ وموازنات سابقة

- ١- رفع كفاءة مبني الادارة الرئيسي والمخازن وغرف اعاشة الافراد والمغسلة والورش (محطة الاسكندرية)
- ٢- تجهيز ساحة جديدة (محطة الاسكندرية)
- ٣- انشاء مبني لوجيستي - وغرفة تحكم من دورين (محطة الاسكندرية)
- ٤- عملية احلال وتغيير مسارات الاوناش العملاقة برصيف ٩٦
- ٥- احلال وتجديد وتطوير ورش المركبات وتسوية الارض والساحات المجاورة وانشاء خط صرف صناعي (محطة الدخيلة)
- ٦- انشاء غرف اعاشة ودورة مياه بساحة المعدات بجوار السور الموازي للمخزن المشترك
- ٧- انشاء مبني لوجيستي - وغرفة تحكم من دورين
- ٨- منظومة TOS

١٦٨٧١

الجملة (١)

ثانيا :- متابعه الموازنه الاستثماريه لعام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ خلال الفتره من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠

١٣٨٣٤٠

المبلغ المعتمد للموازنه الإستثماريه ٢٠٢٣/٢٠٢٢

٠,٠٠٠

المنفذ من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠ (٢)

١٦٨٧١,٠

(٢+١)

إجمالي ماتم سدادة حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠



محمود

قائمة المركز المالى فى ٣٠ / ٩ / ٢٠٢٢

البيان	رقم الايضاح	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٩/٣٠
الأصول			
الأصول غير المتداولة			
أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ	٢/١	١٤٦٤٩٤٦٢٢٢	١٤٥١٣٧٣١٧٧.٣٣
استثمار عقارى	٣	٢٤١٢٨٩٨	٢٤١٢٨٩٨.٠٠
أصول غير ملموسة	٤	٣٠٧٩٣٤٢٠٠	٣٠٣٠٦٢١٤٨.١٥
استثمارات فى شركات اخرى	٥	٢٩٨١٩٦٢٠٠	٢٩٨١٩٦٢٠٠.٠٠
قروض لجهات اخرى	٦	١١٠٧٤٨٠٠	١١٠٧٤٨٠٠.٠٠
مجمع اضمحلال قروض		(١١٠٧٤٨٠٠)	(١١٠٧٤٨٠٠.٠٠)
أصول ضريبية مؤجلة		٧٠٠٦١٤	٧٠٠٦١٣.٨٠
اجمالى الأصول غير المتداولة		٢٠٧٤١٩٠١٣٤	٢٠٥٥٧٤٥٠٣٧.٢٨
الأصول المتداولة			
أصول محتفظ بها لغرض البيع	٧	.	٠.٠٠
محزون	٨	١٠٨٨٦٩٧١٨	١٠٣٣٥٣٣٠.١٢٣
عملاء واوراق قبض وحسابات مدينة	٩	٩١٩٠٥٦٩٥٩	٩٨٩٤١٤٩٢٩.٢٠
مستحق من اطراف ذات العلاقة	١٠	١٣١٥٨٦٤٥	٢٢٦١١٣٩٦.٧٥
إستثمارات وأوراق مالية متداولة	١١	.	٠.٠٠
نقدية وارصدة لدى البنوك	١٢	٢٤٧٣٩١٩٢٤٤	٣٠٨٧٥٥٩٧١٦.٦١
مجموع الأصول المتداولة		٣٥١٥٠٠٤٥٦٦	٤٢٠٢٩٣٩٣٤٣.٧٩
اجمالى الأصول		٥٥٨٩١٩٤٧٠٠	٦٢٥٨٦٨٤٣٨١.٠٧
حقوق الملكية			
رأس المال المدفوع	١٣	٧٤٤٨٧٦٧٠٠	٧٤٤٨٧٦٧٠٠.٠٠
الأحتياطيات	١٤	٢٤٠٩٣٢٢٠.٢٢	٢٤٠٩٣٢٢٠.٢١.٨٤
ارباح (خسائر) مرحلة	١٥	٩٠٠٥١٣٩٣	٩٠١٤٩٨٩٦.٩٩
صافى ربح العام الحالى		٢٠٢٨١٣١٦٣٧	٦٦٩٢٠١٤١٥.٥٧
صافى ربح العام السابق			٢٠٢٨١٣١٦٣٧.٤٦
مجموع حقوق الملكية		٥٢٧٢٣٨١٧٥٢	٥٩٤١٦٨١٦٧١.٨٦
الالتزامات غير المتداولة			
مخصصات	١٦	٢٥٧٠١٨٢٣	٢٥٧٠١٨٢٣.٠٠
مجموع الالتزامات غير المتداولة		٢٥٧٠١٨٢٣	٢٥٧٠١٨٢٣.٠٠
الالتزامات المتداولة			
موردون واوراق دفع ودائنون اخرون	١٧	٢٤٦٩٥٥١٨٠	٢٨١٦٨١٩٠.١٧٢
مستحق الى اطراف ذات العلاقة	١٠	٢٨٨٩١٢٧٠	٠.٠٠
مخصصات	١٦	١٥٢٦٤٦٧٥	٩٦١٨٩٨٤.٤٩
مجموع الالتزامات المتداولة		٢٩١١١١١٢٥.٠٠	٢٩١٣٠٠٨٨٦.٢١
مجموع حقوق الملكية والالتزامات		٥٥٨٩١٩٤٧٠٠.٠٠	٦٢٥٨٦٨٤٣٨١.٠٧

لواء / ياسر محمد مرسى هيكى
العضو المنتدب التنفيذى

محاسب / محمد ياسر سلطان
رئيس قطاع الشئون المالية



قائمة الدخل

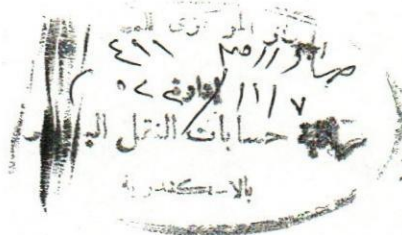
عن الفتره من ٢٠٢٢/٧/١ الى ٢٠٢٢/٩/٣٠

البيان	رقم الايضاح	٢٠٢١/٠٩/٣٠	٢٠٢٢/٠٩/٣٠
المبيعات / الايرادات		٥٣٧٧.٥٥٢٠	٨٥١٤٥٧٢٨.٨٢
تكلفة المبيعات / تكلفة الحصول على الايراد		(١٩٨١٣٤٨٥٧)	(٢١٨٨٦.١٣٧.٠٣)
			٠.٠٠
مجمل الربح		٣٣٩٥٧.٦٦٣	٦٣٢٥٩٧١٤٣.٧٩
ايرادات أخرى	١٨	٣٥١٢٦٣٣	٣.٢٥٩٢٧٢.٠٤
مصروفات ادارية وعمومية	١٩	(٥.٧٣٣٨٧.٠)	(٦٤٣٢٥٥٥٤.٧١)
مصروفات ابحاث وتطوير		(٤.٦٧٠)	٠.٠٠
مصروفات اخرى	٢٠	(٨٧٦١٤)	(١٣٨٩٢٥.١٠)
نتائج أنشطة التشغيل		٢٩٢٢٢١١٤٢	٥٩٨٣٩١٩٣٦.٠٢
		٠	٠
ايرادات تمويلية	٢١	٤٤٣٧٢.٣٣	٧١٥٤٦٥٧.٧٥
المصروفات التمويلية		(٢٦١٢٦٣)	(٧٣٧.٩١.٢٠)
صافى تكلفة التمويل		٤٤١١.٧٧٠	٧.٨٠٩٤٧٩.٥٥
الارباح قبل الضريبة		٣٣٦٣٣١٩١٢	٦٦٩٢.١٤١٥.٥٧
مصروفات ضريبة الدخل		٠	٠.٠٠
الربح بعد الضريبة		٣٣٦٣٣١٩١٢	٦٦٩٢.١٤١٥.٥٧
ضريبة مؤجلة		٠	٠.٠٠
ربح السنة		٣٣٦٣٣١٩١٢	٦٦٩٢.١٤١٥.٥٧
نصيب السهم من الربح		٠.٢٢٥٧٦٣٤٨٠	٠.٤٤٩٢٠.٢٨١١

لواء / ياسر محمد مرسى هيكل
العضو المنتدب التنفيذي



محاسب / محمد ياسر سلطان
رئيس قطاع الشئون المالية



فاتيح
محمود

قائمة الدخل الشامل المنفرده

القيمة بالالف جنيه

عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠

البيان	من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠	من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠
ربح الفترة	٦٦٩٢٠١	٣٣٦٣٣٢
<u>الدخل الشامل الاخر</u>		
فروق العملة الناتجة عن تعويم الجنيه	.	.
فروق العملة الناتجة عن تعويم الجنيه	.	.
الاصول المالية المتاحة للبيع	.	.
تغطية التدفق النقدي	.	.
الارباح (الخسائر) الاكثوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات	.	.
نصيب المنشأ من الدخل الشامل الاخر في الشركات الشقيقة	.	.
ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الاخر	.	.
مجموع الدخل الشامل الاخر عن الفترة بعد خصم الضريبة	.	.
اجمالي الدخل الشامل عن الفترة	٦٦٩٢٠١	٣٣٦٣٣٢

لواء / ياسر محمد مرسى هيكل
العضو المنتدب التنفيذي



محاسب / محمد ياسر سلطان
رئيس قطاع الشئون المالي

صادق
١١/٧
حسابات التل البياني
بالا - بكندرية



المركز الرئيسي و منطقة حرة خاصة
٢٠٢٢/٩/٣٠ حتى ٢٠٢٢ / ٧ / ١

شركة الإسكندرية للتداول الحبوب والمنتجات
قطاع الشؤون المالية

أرقام المقاربه ٢٠٢١/٠٩/٣٠	تليل محاسبى	البيان	جراشى قرش جنيه	كللى قرش جنيه	أرقام المقاربه ٢٠٢١/٠٩/٣٠	تليل محاسبى	البيان	جراشى قرش جنيه	كللى قرش جنيه
١٩٨١٣٤٨٥٧		تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة (مرحل الحساب المتاجرة)		٢١٨٨٦٠١٣٧.٠٣	٢١٩٤٨٢٣٨	٣٦١	تكلفة الإنتاج خدمات ومواد ووقود وقطع غير	٢١٩٣٤٩٤٣.٧٣	١٠٦١٥٣٦٨٧.١٦
١٩٨١٣٤٨٥٧				٢١٨٨٦٠١٣٧.٠٣	٧١٣١٦٤٥٢	٣٦٢	أجور	٩٠٧٧١٥٠.٦١٤	١١٢٧٠.٦٤٤٩.٨٧
					٧٢٠٠٩٧٣	٣٦٣١	تكاليف أخرى	١٦٥٤٣٥٠.٧٧	
					٢٩٢٩٨٩٦٦	٣٦٣٢	خدمات مشتركة	٢٧٠.٩٣٦٤٨.٦٢	
					٤٨١٥١٢٤١	٣٦٣٤	الإهلاك والاستهلاك	٢٧٠.٩٣٦٤٨.٦٢	
					٠	٣٦٣٥	أيجر عقارات (أراضى ومبلى)	٤٨٣٨١٥٨٥.٩٩	
							ضرائب عقارية	٠.٠٠٠	
					٤٧١٢٥٤٥		قرار	٥٣٧٠.٢٧٦.٣٢	
					٣٧٥٠٠٠٠		قرار	٠.٠٠٠	
					٣٢٤٦١٨		رسوم وضرائب	٤٠٥٣٩٢.٨٤	
					١١٤٣١٨٢٤		رسوم هيئة الاستثمار	١٨٢٤٨٤٢٧.٦٢	
١٩٨١٣٤٨٥٧				٢١٨٨٦٠١٣٧.٠٣	١٩٨١٣٤٨٥٧				١٠٦١٥٣٦٨٧.١٦
									٢١٨٨٦٠١٣٧.٠٣



فانيد
محل

المركز الرئيسي و منطقة حرة خاصة
حساب المتاجرة عن الفترة من ١ / ٧ / ٢٠٢٢ حتى ٢٠ / ٩ / ٢٠٢٢

شركة الاسكندرية لتداول الحبوب والمنتجات
قطاع الشؤون المالية

أرقام (مختارة) ٢٠٢١/٠٩/٣٠	نظف محاسبي	البيان	جزئي قرش جنيه	كل قرش جنيه	أرقام المقارنة ٢٠٢١/٠٩/٣٠	نظف محاسبي	البيان	جزئي قرش جنيه	كل قرش جنيه
٥٣٧٧.٥٥٢٠	٤١ ٤١٤ ٤٢	أرباح النشاط الجاري إيرادات مبيعاته خدمات مبيعات منح واعانات		٨٥١٤٥٧٢٨.٨٢ ٠.٠٠٠	١٩٨١٣٤٨٥٧ ٠	٣٧١ ٣٧٣١	تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة التكاليف التسويقية مواد ووقود وقطع غير الأجور تكاليف أخرى خدمات مشتركة	٢١٨٨٦.١٣٧.٠٣ ٠.٠٠٠ ٠.٠٠٠ ٠.٠٠٠	٢١٨٨٦.١٣٧.٠٣ ٠.٠٠٠ ٠.٠٠٠ ٠.٠٠٠
٥٣٧٧.٥٥٢٠				٨٥١٤٥٧٢٨.٨٢	٥٣٧٧.٥٥٢٠		مجموع الربح		٦٣٥٩٧١٤٣.٧٩ ٨٥١٤٥٧٢٨.٨٢



م. ط. ز. هـ
م. ط. ز. هـ

قائمة التغير في حقوق الملكية

جنيه مصري

٢٠٢٢/٩/٣٠ عن الفترة المالية المنتهية في

بيــــــــــــــــن	رأس المال	احتياطي قانوني	احتياطات اخرى	احتياطات لدعم مشروعات	احتياطي رأسمالي	احتياطي نظامي	ارباح (خسائر) مبرجة	صافي الربح	الاجمالي
الرصيد في ٢٠٢١/٧/١	٧٤٤٨٧٦٧٠,٠٠٠	٧٨٢٤٣٩٢٤,٠٠٠	١٣٤١٤٢٧٨٠,١٦٧	٠,٠٠٠	٢١٣٢٧٥٣٨٥,٥٣	٠,٠٠٠	٧٥١٩٩٣٩١,١٤	١٤١٠٣٨٥٩٤٢,٧١	٤٥٦٨٩٩١٩٣,٠٥
التغيرات أثناء الفترة	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٧١٢٢٦١,٩٩	٣٣٣٣١٩١١,١٢	٣٥٣٤٥٥٧٣,٦١
الرصيد في ٢٠٢٢/٩/٣٠	٧٤٤٨٧٦٧٠,٠٠٠	٧٨٢٤٣٩٢٤,٠٠٠	١٣٤١٤٢٧٨٠,١٦٧	٠,٠٠٠	٢١٣٢٧٥٣٨٥,٥٣	٠,٠٠٠	٩٢٣١٩٦٠,١١٣	١٧٤١٧١٧٨٥٤,٣٣	٤٩٢١٥٢٦٦,١٦٦
التغيرات في حقوق الملكية من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠									
الرصيد في ٢٠٢٢/٧/١	٧٤٤٨٧٦٧٠,٠٠٠	٧٨٢٤٣٩٢٤,٠٠٠	١٤١١٩١٧٣٨٢,٣١	٠,٠٠٠	٢١٣٩٩٩٧١٥,٥٣	٠,٠٠٠	٩٠٠٥١٣٩٢,٩٩	٢٠٢٨١٣١٦٣٧,٤١	٥٢٧٢٣٨١٧٥٣,٢٩
التغيرات أثناء الفترة	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٨٥٠٤,٠٠	٠,٠٠٠	٩٨٥٠٤,٠٠
التغيرات في المبيعات المحاسبية	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
الرصيد المعدل	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
الفاصل من اعادة تقييم الاصول	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
العجز من اعادة تقييم الاستثمارات	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
صافي الربح والخسائر التي لم تتأثر بها قائمة الدخل	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
صافي ربح العام	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
المحول للاحتياطي	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
توزيعات الارباح	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
اصدار اسهم تقنية	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
العجز من اعادة تقييم الاصول	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
الفاصل من اعادة تقييم الاستثمارات	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
اصدار السهم من الاحتياطات	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
الرصيد في ٢٠٢٢/٩/٣٠	٧٤٤٨٧٦٧٠,٠٠٠	٧٨٢٤٣٩٢٤,٠٠٠	١٤١١٩١٧٣٨٢,٣١	٠,٠٠٠	٢١٣٩٩٩٧١٥,٥٣	٠,٠٠٠	٩٠١٤٩٨٩٦,٩٩	٢١٩٧٣٣٠٥٢,٠٣	٥٤١٦٨١١٧١,٨٦
رقم الايضاح	١٣	١٤	١٤	١٤	١٤	١٤	١٥		

لواء / ياسر محمد مرسى هيكيل
المعضو المنتدب التنفيذي

محاسب / محمد ياسر سلطان
رئيس قطاع الشؤون المالية



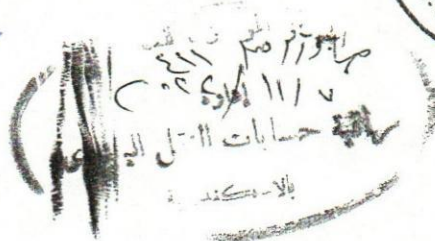
محاسب / محمد ياسر سلطان
رئيس قطاع الشؤون المالية

محاسب / محمد ياسر سلطان
رئيس قطاع الشؤون المالية

ايضاح	شركة اسكندرية لتداول الحاويات والبضائع	عن الفترة من 2022/7/1 حتى 2022/8/30	
	قائمة التدفقات النقدية	البيان	
	عن الفترة من 2022/7/1 حتى 2022/9/30		
	مقارن 2021	اولا: التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :	
26	٥٧٠٧٢٦٢٥٠	٩٤١٥٣٦١٥٢	متحصلات من العملاء
27	١١٤٦٦٣٦١٦-	٥٤٨٤٦٣٤٤-	مشتريات نقدية وموردين
28	١٣٦٩٠٧٩٢٦-	١١٢١٢٩٧٠٢-	اجور مدفوعه
29	٩٤٧٨٣٨٩٩-	١٣٥٩٦٣١٦٣-	ضرائب ورسوم
30	٩٣٦٣٤	١٩١١٨٣٧	متحصلات اخرى
31	٦٣٨٤٧٩٨-	٥٥١٢٤١٦٨-	مدفوعات أخرى
32	.	.	ودائع متحفظة عليها مقابل خطابات ضمان واعتمادات
	٢١٨٠٧٩٦٤٦	٥٨٥٣٨٤٦١٢	صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل (1)
			ثانيا : التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
33	٥٥٠٣٨٤٧١	٥٦٦١٥٣٢٤	قوائد دائنة محصلة
34	.	.	ايرادات اوراق مالية
35	٤٤٤١٢٥٤٩-	٢٠٧١٣٩٦٥-	مدفوعات لاقتناء اصول ثابتة
36	.	٥٠٠٠	متحصلات من بيع اصول ثابتة
	.	.	متحصلات من استرداد مساهمات في أ. مالية
	.	.	مدفوعات لاقتناء استثمارات أ. مالية (اذون خزانة)
37	٤٤٠٧٠٠٠٠-	٣٦٥٥٩٩٠٠-	مدفوعات لاقتناء اسهم في منشآت اخرى
	٣٣٤٤٤٠٧٩-	٦٠٨٥٤٢-	صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار (2)
			ثالثا : التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
	.	.	متحصلات من قروض طويلة الاجل
	.	.	متحصلات من اسهم نقدا**
38	.	.	توزيعات ارباح مدفوعه
			صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل (3)
	١٨٤٦٣٥٥٦٧	٥٨٤٧٧٦٠٧١	التغير في حركة النقدية خلال الفترة (3 + 2 + 1)
39	١٣٣٩١٩٨	٢٨٨٦٤٤٠١	فرق تقويم عملات للارصدة النقدية
	٢٤٠٦٩٦٢٥٥٠	٢٤٧٣٩١٩٢٤٤	رصيد النقدية اول الفترة
	٢٥٩٢٩٣٧٣١٥	٣٠٨٧٥٥٩٧١٦	اجمالي النقدية اخر الفترة

لواء / ياسر محمد مرسى هيكل

العضو المنتدب التنفيذي



رئيس القطاع المالي

محاسب /

محمد ياسر سلطان

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٢/٩/٣٠

أولاً: نبذة عن الشركة:

اسم الشركة: شركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع - شركة مساهمة مصرية
الشكل القانوني:-

شركة مساهمة مصرية خاضعة لأحكام قانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ و لانحته التنفيذية وتم القيد بالسجل التجاري بتاريخ ١٩٨٤/٥/٩ برقم ١١٥٠٢ وتم القيد بالبورصة في ١٩٩٥/٨/١٦ وبتاريخ ٢٠٠٥/١/١٦ صدر قرار نائب رئيس الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة رقم ٤٦٠ لسنة ٢٠٠٥ بالترخيص بتحول فرع شركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع للعمل بنظام المناطق الحرة بمحطتي حاويات الإسكندرية والدخيلة وإدارة المحطات متعددة الأغراض و تم تجديد الترخيص من ٢٠٢٠/١/١٥ حتي ٢٠٢٥/١/١٥ بقرار رقم (٧) بتاريخ ٢٠١٩/٧/٢ وبتاريخ ٢٠٢٢/٦/٢٣ تم انعقاد الجمعية غير العادية و تمت الموافقة علي نقل تبعية الشركة من مظلة قانون قطاع الاعمال العام رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ وتعديلاته الي العمل تحت مظلة قانون الشركات المساهمة رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١.
مدة الشركة: يقدر عمر الشركة بحوالي خمسون عاما بدءاً من ١٩٨٤/٦/١١ حتي ٢٠٣٤/٦/١٠.

نشاط الشركة بالنظام الاساسي :-

غرض الشركة هو تداول الحاويات والبضائع بميناء الإسكندرية والدخيلة بالموقع الذي تخصصه الهيئة العامة لميناء الإسكندرية ونقل الحاويات والبضائع الى الملاحق المخصصة والنقل من وإلى الميناء لهذه النوعية وإدارة وتشغيل المحطات متعددة الأغراض بالمواني المختلفة وخارجها والقيام بأعمال التخليص الجمركي وممارسة نشاط الاستثمار العقاري بكافة صوره سواء بنفسها أو بالوكاله. منفردة أو بالاشتراك مع الغير ولها في سبيل ذلك الحصول على التراخيص اللازمة لمزاولة هذا النشاط وكذا التعاقد مع مكاتب الاستشارات الهندسية وشركات المقاولات وكافة الشركات العاملة في هذا الشأن ويجوز للشركة المساهمة في شركات تعمل في مجالات أخرى و تم مد الترخيص الممنوح للشركة بمزاولة نشاط الشحن و التفريغ للحاويات و البضائع لمدة خمسة عشر عاما اعتباراً من نهاية الترخيص في ٢٠٢٠/٦/٢٤ و تم اضافة نشاط التخزين علي غرض الشركة و السجل التجاري و البطاقة الضريبية الخاصة بالشركة و يتم اعداد القوائم المالية ابتداء من ٧/١ حتي ٦/٣٠ من كل عام

الشروط البيئية:

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

- ١- الاحتفاظ بسجل تأثير نشاط الشركة على البيئة طبقاً للملحق رقم (٣) من ملاحق اللائحة التنفيذية للقانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤.
 - ٢- التزام الشركة بالمعايير والمواصفات الخاصة بالمخلفات السائلة عند تصريفها في البحر طبقاً للملحق رقم (١) من ملاحق اللائحة التنفيذية للقانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ حيث :
 - تمتلك الشركة عدد ٥ محطة معالجة صرف صحي بطاقة ١٧٠ متر مكعب /يوم
 - تمتلك الشركة عدد ٢ محطة معالجة صرف صناعي بطاقة ٢٤ متر مكعب /يوم
 - التخلص الآمن للمخلفات الصلبة والقمامة عن طريق الهيئة العامة للصرف الصحي والشركات المتخصصة.
 - الحد من الملوثات الهوائية عن طريق الصيانة المستمرة لمعدات الشركة سواء القديمة أو الجديدة.
 - ٣- المحافظة على نظافة أراضي الساحات والورش واستخدام المواد اللازمة لإزالة آثار الزيوت على الأرض
 - ٤- استخدام نظام إنذار ضد الحريق.
 - ٥- إتباع وسائل الأمن والسلامة في حماية العاملين وممرات العمل
 - ٦- قيام الشركة بإتباع نظام مكافحة القوارض والحشرات عن طريق التعاقد مع وزارة الصحة للقيام بالمكافحة شهرياً.
- إضافة الى ما سبق فإن الشركة حاصلة على ثلاث أنواع من شهادات الايزو وهي :-
- ١- نظام إدارة الجودة ايزو ٩٠٠١-٢٠١٥ سارية حتى ٢٠٢٤/٧/١٢.
 - ٢- نظام الصحة والسلامة المهنية ايزو ٤٥٠٠١-٢٠١٨ سارية حتى ٢٠٢٣/٤/٢٨.
 - ٣- نظام إدارة البيئة ايزو ١٤٠٠١-٢٠١٥ سارية حتى ٢٠٢٥/٢/١٤.

مراقب حسابات الشركة:

- الجهاز المركزي للمحاسبات - مراقبة حسابات النقل البحري - ٦ ش طلعت حرب - الإسكندرية .
- اشرف عبد الغني - محاسبون قانونيون و خبراء و ضرائب .



ثانياً : أهم السياسات المحاسبية المتبعة:

أسس إعداد القوائم المالية:

يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لغرض الإستمرارية ومبدأ التكلفة التاريخية ومبدأ الإستحقاق المحاسبي عدا قائمة التدفقات النقدية وفقاً للأساس التقدي، كما يعد النظام المحاسبي الموحد وقرار رئيس الجهاز المركزى للمحاسبات رقم (٢٠٤) لسنة ٢٠٠١، قرار رقم (٧٣٢) لسنة ٢٠٢٠ أحد أسس إعداد القوائم المالية.

التوافق مع معايير المحاسبة:

يتم إعداد القوائم المالية وفق معايير المحاسبة المصرية و تعديلاتها.

التغيرات فى السياسات المحاسبية :

- السياسة المحاسبية المتبعة منذ عام ٢٠٠٥ هى فصل التعاملات المالية لفرع الشركة بالمنطقة الحرة عن حسابات المركز رئيسي وأن يتحمل المركز الرئيسي بما يخصه من مصروفات التشغيل و المصروفات الادارية و العمومية.
- تغيير معالجة الصرف من المخازن من المتوسط المرجح الى الوارد اولاً وصادر اولاً من ٢٠٢١/٧/١

البند المستخدم فيها التقديرات و الافتراضات:

نتيجة لظروف عدم اليقين التي تتصف بها أنشطة الأعمال فلا يمكن قياس العديد من البنود في القوائم المالية بدقة و لكن يمكن فقط تقديرها و تتطوي عملية التقدير علي احكام تعتمد علي احدث معلومات متاحة يعتمد عليها و يعتبر استخدام التقديرات جزءاً أساسياً من إعداد القوائم المالية و لا يقلل من درجة الاعتماد عليها و تكون علي سبيل المثال :-
الديون الرديئة , تقادم المخزون , المخصصات و الاعمار المقدرة المستقبلية التي تتضمنها الأصول القابلة للاهلاك او النمط المتوقع لاستهلاك تلك المنافع.

ترجمة العملات الأجنبية:

يتم اعداد و عرض القوائم المالية التجميعية بالجنيه المصري و هي عملة التعامل للشركة .
وجميع البنود ذات الطبيعة النقدية و غير النقدية يتم تقييمها بتاريخ الحصول عليها سواء بالجنيه المصري او القيمة المعادلة للشراء بالعملة الاجنبية، و في نهاية الفترة المحاسبية يتم تقييم عناصر قائمة الدخل و المركز المالي لفرع الشركة (منطقة حرة) بالعملة الاجنبية بسعر الافعال في نهاية الفترة المالية لتقديمها للهيئة العامة للاستثمار و المناطق الحرة ضمن ميزانية الشركة التجميعية بالجنيه المصري. كما يتم اثبات المشتريات بالعملة الاجنبية بسعر صرف تاريخ الشراء و يتم اثبات ايرادات العملاء بسعر صرف الشهر و تقيم ارصدة اخر المدة بالعملة الاجنبية بسعر الصرف في تاريخ اعداد القوائم المالية ,
و ما ينتج عن فروق عملة (ارباح / خسائر) يتم تحميله علي قائمة الدخل .

السياسة الضريبية:

تخضع نتائج أعمال المركز الرئيسي للشركة لضريبة الدخل ويتم تقديم إقرار ضريبي سنوي عنها بينما يوجد لدى الشركة فرع يعمل بنظام المناطق الحرة بمينائي الإسكندرية والدخيلة و لا يخضع لكافة الضرائب و الرسوم السارية بجمهورية مصر العربية طبقاً لقانون الإستثمار رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧ و يتم تقديم الإقرارات الضريبية عن كسب العمل و الدفعة و القيمة المضافة لكافة معاملات الشركة بالمركز الرئيسي و فرع الشركة بالمنطقة الحرة فى المواعيد المحدده كما يتم سداد الضريبة المستحقة من واقع تلك الإقرارات لحين قيام مأمورية الضرائب المختصة بإجراء الفحص الضريبي وإخطارنا بالربط النهائي.

ضريبة الدخل :-

تحتسب ضرائب الدخل المستحقة عن تعاملات المركز الرئيسي على ضوء القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ ولائحته التنفيذية وكافة القرارات والكتب الدورية اللاحقة وطبقاً للوائح والتعليمات السارية بجمهورية مصر العربية ويتم إثباتها بقائمة الدخل بالمركز الرئيسي كما يتم تكوين مخصص بالالتزامات الضريبية المحتملة بعد إجراء الدراسة اللازمة وعلى ضوء المطالبات الضريبية.

الضرائب المؤجلة:-

الضريبة المؤجلة هى الضريبة الناشئة عن وجود فروق مؤقتة ناتجة عن اختلاف الفترة المالية التي يتم الاعتراف فيها بقيمة بعض الأصول والالتزامات و بين كل من القواعد الضريبية المعمول بها و بين الأسس المحاسبية التي يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لها.
وتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة كأصل عند وجود احتمال مرجح بإمكانية استخدام هذا الأصل لتخفيض الضرائب المستحقة على الشركة خلال السنوات المقبلة ويتم تخفيض الضريبة المؤجلة المبينة كأصل للشركة بقيمة الجزء الذى لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية، على أنه فى حالة زيادة المنفعة الضريبية المتوقعة يتم زيادة الأصول الضريبية وذلك فى حدود ما سبق تخفيضه.
ويتم إعادة احتساب الأصول الضريبية المؤجلة أو الإلتزامات الضريبية المؤجلة فى نهاية السنة المالية إستناداً إلى نتائج الأعمال وتقديرات الإدارة للمنافع الضريبية المتوقعة

الأصول الثابتة:

تظهر الأصول الثابتة بالقيمة الدفترية (التكلفة التاريخية بعد خصم مجمع الإهلاك) و يتم إثبات الأصول الثابتة بقيمة تكلفة إقتناء الأصل وكافة المصروفات اللازمة لتهيئة الأصل للتشغيل . طبقاً للمعيار رقم (١٠) فقرة (١٠) و فقرة (٣٠) تقوم المنشأة بتقييم أصولها بالتكلفة وقت حدوثها وتتضمن تكلفة الإقتناء و النفقات التي تنفق لاحقاً لإضافة أو إحلال جزء منها.
يتم حساب إهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت عندما يكون الأصل فى مكانه و فى حالته و يحقق استخدامه منافع اقتصادية المنشأة أما الأصول المهلكة دفترياً و ما زالت تعمل بالإنتاج لا يحسب عليها إهلاك.



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

العمر الإنتاجي المقدر للمجموعات الرئيسية للأصول الثابتة الموضحة بالقوائم المالية طبقاً للمعيار رقم (١٠) بند (٥٧) يحدد العمر الإنتاجي المقدر للأصل من خلال الاستخدام المتوقع له من قبل المنشأة.

العمر الإنتاجي المقدر للمجموعات الرئيسية:

المباني والإنشاءات	من ١٠ إلى ٢٠ سنة
الألات والمعدات	من ٦,٧ إلى ١٠ سنوات
وسائل نقل وانتقالات	من ١٠ إلى ٢٠ سنة
أثاث ومعدات مكاتب	من ٥ إلى ١٠ سنوات

تم تعديل العمر الانتاجي والقيمة التخريدية لوسائل النقل للشركة بناء علي قرار اللجنة المشكلة بهذا الخصوص رقم (٢٧١) لسنة ٢٠١٨ بالتعاون مع كلية الهندسة وطبقا لمعايير المحاسبة المصرية.

• لا يوجد قيود على أصول الشركة مقابل قروض .

الانخفاض في قيمة الأصول :

- يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة في تاريخ الميزانية لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشرات تدل على حدوث إنخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الاستردادية المتوقعة.
- هذا ويتم إثبات خسائر الانخفاض في قيمة الأصول في حالة زيادة القيمة الدفترية للأصل ووجدها المولدة للنقد عن القيمة الاستردادية , ويتم إدراج خسائر الانخفاض في قيمة الأصول بقائمة الدخل .
- في حالة ارتفاع القيمة الاستردادية لقيمة الأصول يتم رد خسائر الانخفاض في قيمة الأصول وذلك في حدود القيمة الدفترية للأصول الثابتة، والتي يتم تحديدها بعد خصم الإهلاك والاستهلاك ودون خصم الانخفاض في قيمة الأصول.

الأرباح والخسائر الرأسمالية:

- يتم إثبات الأرباح او الخسائر الناتجة من استبعاد أي أصل ثابت و الناشئة من الفرق بين صافي القيمة الاستردادية و صافي القيمة الدفترية للأصل بعد خصم قيمته كخردة ضمن بند ارباح (خسائر) رأسمالية بقائمة الدخل.

مشروعات تحت التنفيذ:-

- تتمثل في المبالغ التي تم إنفاقها بغرض انشاء او شراء اصول ثابتة حتي تصبح جاهزة للاستخدام في التشغيل وعندها تحول الي بند الاصول الثابتة و يتم تقييم المشروعات بالتكلفة .

الاستثمارات طويلة الأجل :-

- تم إدراج الاستثمارات بالقوائم المالية على أساس تكلفة الاقتناء مطروحا منها خسائر الاضمحلال ان وجدت.

استثمارات في اوراق مالية متداولة :-

- يتم تحديد القيمة الدفترية للاستثمارات المتداولة على أساس تكلفه الشراء و تمثل احد الاوعية الاستثمارية .

المخزون :

- يتم تقييم مخازن الوقود و قطع الغيار و مواد و مهمات علي أساس التكلفة و يتم تسعير تكلفة المنصرف منها علي أساس الوارد اولا صادر اولا علي حين يتم تقييم مخزن المخلفات و قطع الغيار الراكدة و المعروضة للبيع علي أساس التكلفة أو القيمة السوقية إن وجدت أيهما أقل لحين التصرف فيها.

العملاء و المدينون و الارصدة المدينة الأخرى:

- يتم إثبات أرصدة العملاء و المدينون و الارصدة المدينة بالقيمة الاسمية و يتم الاعتراف بالقيم التي سوف يتم تحصيلها مقابل الخدمات التي تم تأديتها و تظهر بقائمة المركز المالي مخصصا منها أية مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها بمعرفة الشركة و التي يتم تقديرها عندما يكون من غير المحتمل تحصيل المبلغ بالكامل .

النقدية و ما في حكمها:

- بغرض اعداد قائمة التدفقات النقدية , فإن النقدية و ما في حكمها تشمل النقدية بالصندوق و الحسابات الجارية بالبنوك و الودائع لاجل و التي تستحق خلال ثلاثة اشهر .

قائمة التدفقات النقدية :

- يتم اعداد قائمة التدفقات النقدية بإتباع الطريقة المباشرة.



معت هارني

• الاحتياطات :

يتم تكوين الإحتياطيات وفقاً للقوانين و اللوائح و القرارات المنظمة و المعمول بها و اعتماد الجمعية العامة لما تم تجنيبه و الغرض من كل احتياطي و يستخدم الاحتياطي بناء علي قرار من الجمعية وفقاً لإقتراح مجلس الإدارة و تتضمن مايلي:

-احتياطي قانوني:

يتم تجنيب جزء من الأرباح الصافية بنسبة ٥٪ من صافي أرباح العام لتكوين إحتياطي قانوني و يجوز للجمعية العامة وقف تجنيب هذا الاحتياطي القانوني اذا بلغ ما يساوي نصف رأس المال المصدر و يجوز استخدام الاحتياطي القانوني في تغطية خسائر الشركة و في زيادة رأس المال بناءً على قرار من الجمعية العامة وفقاً لإقتراح مجلس الإدارة و تضمن رصيد ٢٠١٨/٦/٣٠ مبلغ ١٦٢٥٠٩٨٦١,٤٠ جنيهها قيمة علاوة الاصدار عن زيادة اسهم التداول الحر لتوفيق الأوضاع.

احتياطي نظامي: تم ادراج الاحتياطي النظامي ضمن الاحتياطيات الاخرى وفقاً لقانون ٨٥ لسنة ٢٠٢٠ و لائحته التنفيذية و المعدل لقانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١.

احتياطي تدعيم مشروعات: تم ادراج احتياطي تدعيم مشروعات ضمن احتياطيات اخرى وفقاً لقانون ٨٥ لسنة ٢٠٢٠ و لائحته التنفيذية و المعدل لقانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١.

احتياطي رأسمالي: يمثل قيمة التصرف في اصل من اصول الشركة الثابتة او التعويض عنه و يخصص لإعادة اصول الشركة لما كانت عليه او شراء اصول ثابتة جديدة .

• المخصصات:

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون علي الشركة التزام حالي قانوني او حكمي نتيجة لحدث سابق ، ويكون معه من المتوقع أن يتطلب ذلك تدفقاً خارجياً للموارد الاقتصادية لتسوية الإلتزام ، مع إمكانية إجراء تقدير موثوق لمبلغ الإلتزام و يتم تكوين مخصصات للضرائب علي ضوء المطالبات سواء الفعلية أو المتنازع عليها و ذلك تطبيقاً لمبدأ الحيطة و الحذر و بما يحقق اكبر قدر من الامان المالي للشركة و يتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل ميزانية و تحديدها لإظهار أفضل تقدير حالي . و يتم تبويب المخصصات قصيرة الاجل ضمن الإلتزامات المتداولة ، و يتم تبويب المخصصات طويلة الاجل ضمن الإلتزامات غير المتداولة يتم الاعتراف بالمخصصات طبقاً لمعيار رقم (٢٨) فقرة (١٤) لمعايير المحاسبة المصرية .

• الموردين و الدائنون و الارصدة الدائنة الاخرى:

يتم اثبات الدائنون و الارصدة الدائنة الاخرى بالقيمة الاسمية و يتم الاعتراف بالالتزامات (المستحقات) بالقيم التي سيتم دفعها في المستقبل و ذلك مقابل البضائع و الخدمات التي تم استلامها او تأديتها.

• المعاملات مع الأطراف ذات علاقة :

تتمثل الاطراف ذات علاقة في كل من الشركة القابضة للنقل البحري والبري و كبار المساهمين والشركات التي تساهم فيها الشركة و يتم اعتماد الشروط و السياسات في المعاملات مع الاطراف ذات العلاقة من قبل مجلس الادارة و المعاملات مع الاطراف ذات علاقة قد تمت بشروط معادلة لتلك السائدة في المعاملات علي اساس تجاري فقط و لا يوجد ضمانات تم الحصول عليها لتلك المعاملات. و يتم تكوين مخصص لمواجهة الخلافات مع الاطراف ذات علاقة.

• الاعتراف بالإيراد:-

يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن تقديم خدمات وذلك بناء علي المدى الذي تم تنفيذه من المعاملة في نهاية الفترة المالية المطلوب إعداد حسابات ختامية ومركز مالي لها .

• الفوائد الدائنة :

يتم الاعتراف بالفوائد الدائنة بقائمة الدخل باستخدام معدل الفائدة الفعلي علي اساس الفترة الزمنية

• المصروفات :

يتم الاعتراف بجميع المصروفات شاملة مصروفات التشغيل ، المصروفات الادارية و العمومية و المصروفات الاخرى مع ادراجها بقائمة الدخل في السنة المالية التي تحققت فيها تلك المصروفات و ذلك طبقاً لأساس الاستحقاق.

• توزيعات الارباح :

يتم توزيع الإرباح بعد اعتماد الجمعية العامة للقوائم المالية في نهاية العام المالي ٢٠٢٢ .

نصيب السهم في الارباح:

يتم احتساب قيمة الكوبون بقسمة حصة المساهمين في الارباح على عدد الاسهم (١٤٨٩٧٥٣٤٠٠ سهم) ، يتم تطبيق المعيار بتوزيع صافي الأرباح لحاملي الأسهم بعد تجنيب الاحتياطيات اللازمة ونصيب العاملين و حصة مجلس الإدارة في الأرباح .



معت فاعين

• الادوات المالية و ادارة المخاطر المتعلقة بها :-

القيمة العادلة للادوات المالية :

تتمثل الادوات المالية للشركة في الاصول و الالتزامات المالية و تتضمن الاصول المالية ارصدة النقدية بالصندوق و الودائع لدي البنوك و بعض المدينون و الارصدة المدينة الاخرى كما تتضمن الالتزامات المالية ارصدة الدائنين و الارصدة الدائنة الاخرى و المستحق لمصلحة الضرائب حيث تقوم الشركة بقياس القيمة العادلة لهذه الادوات للتأكد من كونها تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة في تاريخ المركز المالي .

أخطار السوق

تقوم الشركة بالعمل في مجال تداول الحاويات و تواجه منافسة حادة من شركات تعمل في نفس المجال و تقوم الشركة بمنح التسهيلات اللازمة للعملاء و شراء معدات جديدة لتقديم خدمات متميزة و العمل على جذب خطوط ملاحية جديدة.

ب - مخاطر العملات الأجنبية:

تحتفظ الشركة بالحد الأدنى من أرصدها بالعملية الأجنبية لمواجهة متطلبات التمويل لمشروعاتها الاستثمارية لشراء معدات جديدة من الخارج و تأمين التزاماتها الجارية بالعملية الأجنبية تجنباً لمخاطر تقلبات أسعار صرف النقد الأجنبي كما يتم التعامل مع عدة بنوك للحصول على اعلى عائد ممنوح للودائع و كذا الحصول على تسهيلات ائتمانية كما تقوم الشركة بإعادة تقييم أرصدة العملات الأجنبية في نهاية كل فترة مالية ربع سنوي.

ج - مخاطر الفائدة :

يتم المفاضلة بين عدد من البنوك المتعامل معها لتقليل المخاطر و ربط الودائع لأجل (مصري - عملات أجنبية) والحصول على أفضل أسعار متاحة للفوائد الدائنة.

د - مخاطر السيولة :

يتمثل في عدم توافر السيولة للوفاء بالالتزامات المالية , و تقوم الشركة بشكل منتظم بمراجعة الارصدة البنكية للوفاء بالالتزامات المالية وفقاً لجدول السداد المتوقعة على مدي قصير و متوسط و طويل الاجل .

هـ - مخاطر الائتمان :

يتمثل في خطر عدم وفاء احد اطراف الادوات المالية لالتزاماته و تعريض الطرف الاخر لخسائر مالية و ينشأ هذا الخطر بصفة رئيسية من مدينو الشركة و يتم اثبات خسائر الاضمحلال بصورة ملائمة مع اجراء تقييم دقيق لاختار الائتمان .

• أهداف وسياسات إدارة رأس المال:

تقوم الشركة بإدارة رأس المال بحيث تتمكن من تغطية مطالب التشغيل و أهداف المساهمين وتمويل الاستثمارات سواء لزوم عمليات الإحلال والتجديد أو لتدعيم القدرة التنافسية لها وذلك بالتمويل الذاتي دون اللجوء إلى الاقتراض كما تقوم الشركة بعمل دراسات و ابحاث لاضافة استثمارات في مشروعات جديدة.

• نظام التأمينات و المعاشات للعاملين :

تساهم الشركة في نظام التأمينات الاجتماعية طبقاً للقانون رقم ١٤٨ لسنة ٢٠١٩ بإصدار قانون التأمينات الاجتماعية والمعاشات و تحتسب كنسبة من رواتب الموظفين و تقتصر التزامات الشركة على هذه الحصة و التي يتم تحميلها على قائمة الدخل طبقاً لمبدأ الاستحقاق.

• مزايا العاملين :

تمنح الشركة منحة نهاية خدمة للعاملين الدائمين بناء على مدة الخدمة و بواقع شهرين ونصف عن كل عام من آخر راتب أساسي حصل عليه العامل كما تراعى الشركة تكوين مخصص لمقابلة هذا الإلتزام.. يحصل العاملون بالشركة على حصة من الارباح لا تقل عن ١٠٪ من صافي الربح القابل للتوزيع .



مست فانيه
مست فانيه
مست فانيه

ثالثا : بيانات تفصيلية:

١- الأصول الثابتة:

القيمة جنية

البيان	أراضي ومباني وإنشاءات	آلات ومعدات	وسائل نقل وانتقال	عدد و أدوات	أثاث ومعدات ومكاتب	أرصدة ٢٠٢٢/٩/٣٠
التكلفة في ٢٠٢٢/٠٧/١	١٦١٢١٥٠٩١	٢٨٤٢٠٨٠٨	٢٠٣٥٦٨٦٤٦٥	٢٨٩٧٢٥٦	٢٩٢٣٥٩٧٨	٢٢٥٧٤٥٥٥٩٨
الإضافات والتسويات	٠	٠	٠	٠	٦١٢٠٠	٦١٢٠٠
الاستبعادات والتسويات	٠	٠	(١٢٠٣٢٩)	٠	٠	(١٢٠٣٢٩)
التكلفة في ٢٠٢٢/٩/٣٠	١٦١٢١٥٠٩١	٢٨٤٢٠٨٠٨	٢٠٣٥٦٦١٣٦	٢٨٩٧٢٥٦	٢٩٢٣٥٩٧٨	٢٢٥٧٣٩١٤٦٩
مجمع الإهلاك في ٢٠٢٢/٠٧/٠١	٦٢٥٠١١٧٧	١٤٤٠٩٠٠١	٩٢٣٥٢٩٢٦٩	٢٠٤٦٧٣٢	٢٠٧١٤٦٨١	١٠٢٣٢٠٠٨٦١
الإضافات	٢٨٤٢٣٠٠	٥٨٤٠٣٧	٢٦٣٨٥٥٤٥	٤٢٢٦٤	٥٢٩٨١١	٣٠٣٨٣٩٥٨
الاستبعادات	٠	٠	٠	٠	٠	٠
مجمع إهلاك ٢٠٢٢/٩/٣٠	٦٥٣٤٣٤٧٨	١٤٩٩٣٠٣٩	٩٤٩٩١٤٨١٤	٢٠٨٨٩٩٦	٢١٢٤٤٤٩١	١٠٥٣٥٨٤٨١٨
صافي القيمة الدفترية ٢٠٢٢/٩/٣٠	٩٥٨٧١٦١٤	١٣٤٢٧٧٦٩	١٠٨٥٦٥١٣٢٢	٨٠٨٢٦٠	٨٠٥٢٦٨٦	١٢٠٣٨١١٦٥١

تتضمنت القيمة التاريخية للأصول الثابتة:

- معدات مكنة ومحتفظ بها لحين التصرف فيها بقيمة ٣٥٠٩٩ اجنيه.
- معدات مهلكة دفترية ولا زالت تعمل بقيمة ٣١١,١٥٢ مليون جنية .

٢- مشروعات تحت التنفيذ:-

يتضمن حسابي التكوين الاستثماري و الاتفاق الاستثماري و هما علي النحو التالي:

بيان بحركة التكوين الاستثماري خلال الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠

البيان	رصيد ٢٠٢٢-٧-١	إضافات	استبعادات	رصيد ٢٠٢٢-٩-٣٠
مباني وإنشاءات	١٨٣٧٣٣٧٩٢	١٨٨٦٧٠٢		١٨٥٦٢٠٤٩٤
الآلات ومعدات	١١٥٣٥٠٠	٠		١١٥٣٥٠٠
وسائل النقل والانتقال	٧٧٢٢١٨٩	١٢٤٠٤٦٣		٨٩٦٢٦٥٢
عدد و أدوات	٢٠٠٣١٥	٠		٢٠٠٣١٥
أثاث ومعدات ومكاتب	١٢٩٢١٦	١٠٢٠٠	٦١٢٠٠	٧٨٢١٦
الإجمالي	١٩٢٩٣٩٠١٢	٣١٣٧٣٦٥	٦١٢٠٠	١٩٦٠١٥١٧٧

الاتفاق الاستثماري:-

يحمل بما استثمر في الدفعات المقدمة أو الاعتمادات المستندية ويتم إدراجه بالخطة الاستثمارية المنفذة

بيان بأرصدة الاتفاق الاستثماري من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠

البيان	رصيد ٢٠٢٢/٩/٣٠
دفعات مقدمة	٤٠١٤٤٣٠٣
اعتمادات مستندية	٢٤٥٦٠٦٩٠
الإجمالي	٦٤٧٠٤٩٩٣



Handwritten signature and date ٢٠٢٢/٩/٣٠

Handwritten signature and date ٢٠٢٢/٩/٣٠

٣- الاستثمار العقاري:

- يتم اثبات قيمة الحصول على الاراضي بالتكلفة التاريخية و تم تحويل قيمة الاراضي بمبلغ ٢٤١٢٨٩٨ جنيها في ٢٠١٦/٦/٣٠ الي استثمارات طويلة الاجل (استثمار عقاري) بحسابات المركز الرئيسي، قامت شركة الوادي لحليج الاقطان المالكه لأرض البلينا بتسجيل الحصة الشائعة باسم الشركه القابضه للنقل البحري والبرى ، وجاري تسجيل الارض للشركه . وبلغت مساحة الارض ٤١٩م علي الشيوخ من ضمن مساحة اجمالية ١٨٤٥١,٥٧م مقام عليها مجمع مدارس تابع لهيئة الابنية التعليمية التابعة لوزارة التربية والتعليم والحاصلة علي حق انتفاع باستغلال الارض لمدة خمس سنوات عاما اعتبارا من ٢٠٠٨/١١/٢ وحتى ٢٠٠٨/١١/١ دون مقابل حيث صدر قرار الجمعية العامة العادية للشركة بتاريخ ٢٠٠٨/٤/٢٧ بالموافقة علي مساهمة الشركة لشراء الارض المقام عليها مجمع مدارس عليها لخدمة المواطنين مع اعتبار هذه المساهمة استثمارا عقاريا.

٤- اصول غير ملموسة:

- يتم إثباتها بالتكلفة مخصوصا منها الاستهلاك (ويتم الاستهلاك بطريقة القسط الثابت) و يقدر العمر الانتاجي ما بين ٥ سنوات الي ١٠ سنوات تتمثل في:
- نفقات مرسمة:** مبلغ ٤,٠٩٢ مليون جنيه عبارة عن مقابل الانتفاع بأصول محطة الدخيلة.
- نفقات تتعلق بأصول غير مملوكة للوحدة و تخدم أغراضها:** مبلغ ٢٩٨,٩٦٩ مليون جنيه عبارة عن (اعمال صرف صحي وصناعي و سوفت و بير للمنظومة و اعمال زيادة امان رصيف ٩٦ بالدخيلة، تعميق رصيف ٩٦، فنادر و اصلاح هامة الرصيف بالاسكندرية).

البير	رصيد ٢٠٢٢/٧/١	اضافات	اهلاك الفترة	رصيد ٢٠٢٢/٩/٣٠
مقابل انتفاع بأصول محطة الدخيلة	٤٢٢٨٠٠٠	.	(١٣٥٥٢٢)	٤٠٩٢٤٨٣
نفقات تتعلق بأصول غير مملوكة للوحدة و تخدم أغراضها	٣٠٣٧٠٦١٩٥	.	(٤٧٣٦٥٣٠)	٢٩٨٩٦٩٦٦٥
الاجمالي	٣٠٧٩٣٤٢٠٠	.	(٤٨٧٢٠٥٢)	٣٠٣٠٦٢١٤٨

٥- الاستثمار في شركات:

بيان يوضح حركة الإستثمارات المالية في الشركات الشقيقة التي تساهم فيها الشركة وعدد الأسهم في ٢٠٢٢/٩/٣٠

القيمة بالجنية

اولا: إستثمارات في شركات شقيقة: (نسبة مساهمة اكثر من ٢٠٪)

أسم الشركة	نسبة المساهمة	أول المدة ٢٠٢٢-٧-١		التغير		آخر المدة ٢٠٢٢-٩-٣٠	
		القيمة	عدد الأسهم	القيمة	عدد الأسهم	القيمة	عدد الأسهم
*شركة ممفيس للتوكيلات الملاحية	%٤٤	.	٤٤٠٠٠٠	.	.	.	٤٤٠٠٠٠
*شركة آمون للتوكيلات الملاحية	%٤٤	.	٨٨٠٠٠٠	.	.	.	٨٨٠٠٠٠
شركة ابو سميل وطيبه للتوكيلات الملاحية	%٤٤	.	٨٨٠٠٠٠	.	.	.	٨٨٠٠٠٠
الاجمالي		.	٢٢٠٠٠٠٠	.	.	.	٢٢٠٠٠٠٠

القيمة بالجنيه

ثانيا : إستثمارات في شركات أخرى: (نسبة مساهمة اقل من ٢٠٪)

أسم الشركة	نسبة المساهمة	أول المدة في ٢٠٢٢-٧-١		التغير		آخر المدة في ٢٠٢٢-٩-٣٠	
		القيمة	عدد الأسهم	القيمة	عدد الأسهم	القيمة	عدد الأسهم
الشركة المصرية للجراجات (ترجمان جروب)	%٦,٥٤	١٢١٩٦٢٠٠	١٣٦٥٢٢٠	.	.	١٢١٩٦٢٠٠	١٣٦٥٢٢٠
الشركة المصرية للملاحة البحرية	%٢	.	٢٠٠٠٠٠	.	.	.	٢٠٠٠٠٠
شركة المجموعة المصرية للمحطات متعددة الاغراض	%١٣	٢٨٦٠٠٠٠٠	٢٨٦٠٠٠٠	.	.	٢٨٦٠٠٠٠٠	٢٨٦٠٠٠٠
الاجمالي		٢٩٨١٩٦٢٠٠	٤٤٢٥٢٢٠	.	.	٢٩٨١٩٦٢٠٠	٤٤٢٥٢٢٠



مواثيق فائز

- تم زيادة حصة الشركة في رأس مال الشركة المصرية للجراجات (الترجمان جروب) بمبلغ ٦٥٢٢٠٠ جنيه في العام المالي ٢٠١٩/٢٠١٨.
- تم استخدام المخصص المكون خلال العام ٢٠١٥/٢٠١٤ لشركة ممفيس بمبلغ ١٢٩٦١٣٨٧ جنيه وتم استنزال باقي قيمة الاستثمارات بمبلغ ١٢٤٣٢٣٧ جنيه كخسائر غير عادية خلال العام ٢٠١٥/٢٠١٤.
- تم استنزال قيمة المساهمة في شركة أمون نتيجة احتساب قيمة الاضمحلال لتلك الاستثمارات وخصمها من القيمة خلال العام المالي ٢٠٠٩/٢٠٠٨ بمبلغ ١٠,٥ مليون جنيه من المخصص المكون واستنزال مبلغ ٤٩٠٤٦٢٣ جنيه خسارة رأسمالية.
- تم استنزال قيمة المساهمة في شركة ابوسمبل وطيبة نتيجة احتساب قيمة الاضمحلال لتلك الاستثمارات وخصمها من القيمة خلال العام المالي ٢٠١٥/٢٠١٤ بمبلغ ١٥٤٠٤٦٢٣ جنيه.
- تم استخدام المخصص المكون خلال العام ٢٠١٥/٢٠١٤ لشركة المصرية للملاحة البحرية بمبلغ ٧٢١٤٢٧٢ جنيه وتم استنزال باقي قيمة الاستثمارات بمبلغ ٢٥٠٠٠٠٠ جنيه كخسائر غير عادية.
- تم استنزال قيمة المساهمة في الشركة المصرية للجراجات (الترجمان جروب) نتيجة احتساب قيمة الاضمحلال لتلك الاستثمارات وخصمها من القيمة خلال العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٦ بمبلغ ١٤٥٦٠٠٠ جنيه.
- تمت المساهمة بنسبة ١٣٪ في رأس المال المصدر لشركة المجموعة المصرية للمحطات متعددة الاغراض بواقع ٦٥٠ ألف سهم بقيمة اسمية ١٠٠ جنيه/سهم وذلك من حصة الشركة الفائزة للنقل البحري والبري و قرر مجلس ادارة شركة المجموعة المصرية للمحطات متعددة الاغراض زيادة رأس مال الشركة من ٥٠٠ مليون الي ٢,٢ مليار جنيه و موافقة جميع المساهمين علي التمويل الذاتي بنسبة ٣٠٪ و اقتراض ٧٠٪ وتمت الموافقة علي زيادة الاستثمارات ٣,٢٠٠ مليون و نصيب الشركة ١٣٪ بأجمالي ٤١٦ مليون حيث تم سداد مبلغ ١٤٩ مليون جنيها حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠. و تلتزم الشركة في عقد القرض لانشاء المحطة متعددة الاغراض علي قدر مساهمتها بنسبة ١٣٪ من رأس المال ، تتعهد الشركة بصفتها مساهمة في رأسمال الشركة متعددة الاغراض بنسبة ١٣٪ تعهدا نهائيا غير قابل للالغاء او الرجوع فيه بأي حال من الاحوال لصالح البنك الاهلي عن نفسه وبصفته وكيل الضمان و نيابه عن باقي البنوك المشتركة كضمان مستمر للوفاء بالتمويل المشترك طبقا لعقد القرض و ذلك بنسبة مساهمة الشركة في رأس المال و وفقا للشروط الواردة بالتعهد.
- تم تخفيض عدد اسهم شركة ممفيس للتوكيلات الملاحية من ٨٨٠ ألف سهم الي ٤٤٠ ألف سهم وذلك لتخفيض رأس المال المصدر بتاريخ ٢٠١٨/٩/٣٠.

٦- قروض و ارصدة مدينة طويلة الاجل:

- بلغ رصيد القروض في ٢٠٢٢/٩/٣٠ مبلغ ١١٠٧٤٨٠٠ و يتمثل في:
- مبلغ ١١٠٧٤٨٠٠ جنيها قرض حسن للشركة المصرية للملاحة البحرية تم عمل مجمع اضمحلال لهذا القرض في شهر فبراير ٢٠٢٠

٧- اصول محتفظ بها لغرض البيع: لا يوجد

٨- تسعير وتقييم المخزون :-

- تقوم الشركة بقياس قيمة المخزون على أساس التكلفة طبقا للمعيار رقم (٢) فقرة (٩) مع العلم بأن طبيعة المخزون بالشركة يتمثل في قطع غيار لازمة لإجراء العمرات والصيانات للمعدات وهي معدات تخصصية يتم استيراد قطع الغيار الخاصة بها من الخارج ، كذلك المواد والمهمات عبارة عن أصناف لازمة لعمليات النظافة و خلافه و يتم التسعير بتكلفة الشراء.
- يتم تسعير المنصرف من المخزن بطريقة الوارد اولا صادر اولا على كافة عناصر المخزون المختلفة و هذا المخزون غير معروض للبيع و ذلك اعتبارا من ٢٠٢١/٧/١
- بلغ المخزون الراكد في ٢٠٢٢/٩/٣٠ مبلغ ٦١٩ ألف جنيه و يتم تقييمه وفقا للتكلفة او القيمة الاستردادية ايهما اقل عند عرضه للبيع.



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

٩- عملاء و اوراق قبض و حسابات مدينة:
بلغ رصيد العملاء و الارصدة المدينة الاخرى في ٢٠٢٢/٩/٣٠ مبلغ ٩٨٩٤١٤٩٢٩ جنيه علي النحو التالي :

البـيـان	رصيد ٢٠٢٢/٩/٣٠	رصيد ٢٠٢٢/٦/٣٠
العملاء	١٨٥٢٨٤٦٦١	١٨٨١٥٢١٦٣
مخصص ديون مشكوك فيها	٠	٠
تامينات لدى الغير	٣٠٠٤١٠	٣٠٢٨٣١
حسابات مدينة اخرى (*)	٥٦٧٩٧٩٨٣٢	٥٥٠١٩٤٠٦٣
مخصص اضمحلال مديونيات	(٦٠٢٤٩٥)	(٦٠٢٤٩٥)
مصرفات مدفوعة مقدما	٥٢٣٢٨٧٦٣	٥٢٧٢٢٨٩٣
ايرادات مستحقة التحصيل	٢٦٦٧٣١٩٣	١١٤٠٨٩٤٦
الموردين	٥٨٧٠٥٧٩	١٨٤٧٣٧٦
حسابات دائنة للمصالح و الهيئات	١٣٤٦٩٨٦	١٣٤٦٢٨٤
دائنوا شراء اصول ثابتة	٠	٠
دائنوا شراء استثمارات (**)	١٥٠٢٣٣٠٠٠	١١٣٦٧٣١٠٠
حسابات دائنة اخرى	٠	١١٧٩٨
الاجمالي	٩٨٩٤١٤٩٢٩	٩١٩٠٥٦٩٥٩

(*) الحسابات المدينة الاخرى تتمثل في مبلغ ٦٠٢٤٩٥ جنيهها مديونية علي الشركة المصرية للملاحة و مبلغ ٥٦٣٦٣٠٥٤٢ جنيهها مقابل ودائع متحفظ عليها مقابل خطابات ضمان و اعتمادات مستندية ودائع ستة شهور واكثر.
والباقي مبالغ مستحقة على العاملين في صورة مخالفات و تلفيات أحدثها السابقين و العاملين بمعدات الشركة و تكاليف دورات تدريبية مستحقة على بعض العاملين و ضرائب مستحقة على العاملين و سلف للعاملين و يتم الخصم منهم على أقساط شهرية خلال السنة.
(**) ٧٣٣ ألف جنيهها قيمة مدفوع لزيادة رأسمال الشركة المصرية للمشروعات المتكاملة (الترجمان جروب) و ١٤٩ مليون جنيهها قيمة المدفوع للمجموعة المصرية للمحطات المتعددة.

١٠- المعاملات مع الأطراف ذات علاقة:

- تثبت المعاملات مع الاطراف ذات علاقة التي تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية و بنفس اسس التعامل مع الغير علي اساس تجاري فقط ووفقا للشروط التي يقرها مجلس الادارة ولا يوجد ضمانات تم الحصول عليها لتلك المعاملات.
- يوجد مخصص لمواجهة خلافات مع هيئة ميناء الاسكندرية.

قد تمت خلال الفترة العديد من المعاملات المالية بين الشركة و الاطراف ذات علاقة و تتمثل فيما يلي : القيمة بالالف جنيه

البـيـان	طبيعة العلاقة	الرصيد في ٢٠٢٢/٩/٣٠
الشركة القابضة للنقل البحري والبحري	المساهمة في رأس مال الشركة بنسبة ٥٥,٣٦٩٪ وتوجد معاملات مالية عبارة عن بدلات حضور لجان و ايجار مخزن بشري و المساهمة في الاعلانات و دفعات لمنظومة ERP.	(١٣١٥٩) رصيد مدين
هيئة ميناء الإسكندرية	المساهمة في رأس مال الشركة بنسبة ٣٩,٦٣١٪ حتى ٢٠٢٢/٤/١٢ وتوجد معاملات مالية تؤثر على القوائم المالية و هي عبارة عن مقابل الانتفاع بالأراضي و المباني و رسوم النظافة الخاصة بها و قرار ٨٠٠.	(٩٤٥٣) رصيد مدين
شركة ابوسمبل وطيبة للتوكيلات الملاحية	الشركة تساهم في رأس مال شركة ابوسمبل وطيبة للتوكيلات الملاحية بنسبة ٤٤٪ شركة شقيقة وتوجد معاملات مالية عبارة عن تخليص جمركي دفعات مقدمة لصالح الشركة	٠
شركة ممفيس للتوكيلات الملاحية	الشركة تساهم في رأس مال شركة ممفيس للتوكيلات الملاحية بنسبة ٤٤٪ شركة شقيقة وتوجد معاملات مالية عبارة عن تقارير فك وتثبيت الحاويات , تلفيات الحاويات و ايجار حاويات.	٠
شركة أمون للتوكيلات الملاحية	الشركة تساهم في رأس مال شركة أمون للتوكيلات الملاحية بنسبة ٤٤٪ شركة شقيقة وتوجد معاملات مالية عبارة عن ايجار حاويات إعاشة.	٠
الاجمالي		(٢٢٦١٢) رصيد مدين



مست غايه

١١- استثمارات و أوراق مالية متداولة:

تتمثل في أذون الخزانة و تستخدم كأحد الأدوات الأخرى للأرصدة النقدية المتاحة وفقا " لسعر العائد عليها و طالما كان أعلى من سعر العائد علي الودائع و بما يتفق مع حجم الأرصدة النقدية المتاحة حيث يتم اثبات أذون الخزانة بسعر الشراء و العائد يحمل علي قائمة الدخل وفقا لمبدأ الاستحقاق .

١٢- النقدية بالبنوك و الصندوق:

- بلغ رصيد النقدية بالبنوك ٣٠٨٧٥٥٩٧١٦ جنيه ويتضمن :
 - بنك جارى ٣٦٥٠٢٣٨٩٨ جنيه
 - بنك ودائع لأجل ٢٧٢٢٥٣٥٨١٨ جنيه
 - ولأغراض إيضاح السيولة يتم استبعاد مبالغ غطاء خطابات ضمان و ودائع مقابل اعتمادات و قدرها مبلغ ٥٦٣٦٣٠٥٤٢ جنيه.

حقوق الملكية:-

١٣- رأس المال المصرح به :-

رأس المال المصرح به ١٠٠٠ مليون جنيه

حركة رأس المال المصدر والمدفوع وعدد الأسهم :

رأس المال المصدر و المدفوع يبلغ ٧٤٤٨٧٦٧٠٠ جنيه و تبلغ القيمة الاسمية (٠٠,٥٠) جنيه / سهم وعدد الأسهم (١٤٨٩٧٥٣٤٠٠ سهم) حيث تمت موافقة الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ٢٠١٨/٨/١٣ علي تجزئة القيمة الاسمية لسهم الشركة من خمسة جنيهات للسهم الي خمسين قرشا للسهم. بتاريخ ٢٠٢٢/٤/١٢ قامت شركة ALPHA ORYX بشراء ٣٢٪ من حصة هيئة ميناء الاسكندرية في شركة اسكندرية لتداول الحاويات و البضائع و بتاريخ ٢٠٢٢/٨/١٢ قامت الشركة السعودية المصرية بشراء ٢٠٪ من حصة الشركة القابضة للنقل البحري و البري .

موزعة علي النحو التالي:-

البيان	عدد الأسهم	نسبة المساهمة	رأس المال في ٢٠٢٢/٩/٣٠	رأس المال المقارن في ٢٠٢٢/٦/٣٠
الشركة القابضة للنقل البحري والبري	٥٢٦٩١٥٠٤٠	٣٥,٣٦٩٪	٢٦٣٤٥٧٥٢٠	٤١٢٤٣٢٨٦٠
الفا اوريكس	٤٦٢٤١٩٤٥٥	٣١,٠٤٠٪	٢٣١٢٠٩٧٢٧,٥	٢٣١٢٠٩٧٢٧,٥
**التداول الحر	٢٠٢٤٦٨٢٢٥	١٣,٥٩١٪	١٠١٢٣٤١١٢,٥	١٠١٢٣٤١١٢,٥
الشركة السعودية المصرية للاستثمار	٢٩٧٩٥٠٦٨٠	٢٠٪	١٤٨٩٧٥٣٤٠	
الإجمالي	١٤٨٩٧٥٣٤٠٠	١٠٠٪	٧٤٤٨٧٦٧٠٠	٧٤٤٨٧٦٧٠٠

** تضمنت نسبة التداول الحر :

- ١- نسبة ٧,٦٣١٪ حصة هيئة ميناء الاسكندرية
- ٢- نسبة ٠,٩٦٪ من حصة شركة الفا اوريكس ويقصد بالمساهمة الرئيسية هو المساهم الذي يملك ١٠٪ فأكثر من اسهم راسمال الشركة و نتيجة بيع حصة تبلغ ٣٢٪ من اسهم هيئة ميناء لشركة الفا اوريكس لذا اصبحت هيئة ميناء الاسكندرية ضمن التداول الحر.

١٤- الإحتياطيات :

بلغ اجمالي الإحتياطيات في ٢٠٢٢/٩/٣٠ مبلغ ٢٤٠٩٣٢٢ ألف جنيه و يتمثل في الاتي :

البيان	إحتياطي قانوني	إحتياطي رأسمالي	أخري	الاجمالي
رصيد ٢٠٢٢/٩/٣٠	٧٨٣٤٣٥	٢١٣٩٦٩	١٤١١٩١٨	٢٤٠٩٣٢٢
رصيد ٢٠٢٢/٦/٣٠	٧٨٣٤٣٥	٢١٣٩٦٩	١٤١١٩١٨	٢٤٠٩٣٢٢

تم ادراج الإحتياطي النظامي و إحتياطي تدعيم مشروعات ضمن الإحتياطيات الأخرى خلال العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠



[Signature]

[Signature]

*- بيان تحليلي للاحتياطات الأخرى:

المبلغ	البيان
٦٩٩٧٩٥٢,٠٠	الفرق بين القيمة الاسمية والقيمة العادلة نتيجة زيادة المساهمة في الشركة المصرية للملاحة البحرية
٦٥٤١٠٢٣,٦٤	إعادة تقييم العملات الأجنبية بالجنيه المصري (٦٥٤١٠٢٣,٦٤)
١١٧٧١١,٠٠	قيمة تعويض شركة التأمين الأهلية عن حادث ونش كالمر
٣٣٠٠٠٠٠,٠٠	زيادة الاستثمارات في التوكيلات مقابل اسهم مجانية تم إصدارها من التوكيلات الملاحية سنة ٢٠٠٤
١٠٢٧٨٤٣,٤٧	قيمة أصول هدايا تم توريدها من الشركات بجانب قيمة المعدات والأوناش الموردة على قوة الاعتمادات المستندية
٣٠٠٠,٠٠	قيمة كرفان مستعمل هدية تم توريده من مكتب امكو للاستشارات .
٨١٤١٣٣١,٦٥	احتياطي ارتفاع اسعار اصول ثابتة (الاصول المهلكة دفترية قبل تطبيق قرار الجهاز المركزي رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ بشأن تعديل النظام المحاسبي).
٩٤٠٥٩٤٧٧٢,٨	احتياطي نظامي
٣٧٤٧٠٤١٦٧,١١	احتياطي تدعيم مشروعات
٧٠٤٨٩٥٨٠,٦٤	مكون احتياطات أخرى ٢٠٢١/٢٠٢٠
١٤١١٩١٧٣٨٢,٣١	الإجمالي

١٥- ارباح (خسائر) مرحلة:

بلغ رصيد الأرباح (الخسائر) المرحلة في ٢٠٢٢/٧/١ مبلغ ٩٠٠٥١٣٩٣ جنيها ويضاف اليه ارباح مرحلة بمبلغ ٩٨٥٠٤ جنيها ليكون الرصيد ٩٠١٤٩٨٩٧ جنيها في ٢٠٢٢/٩/٣٠.

القيمة بالجنيه

بيان تحليل حساب ارباح مرحلة في ٢٠٢٢/٩/٣٠

المبلغ	البيان
٩٨٥٠٤	رد مصروفات تدريب علي امر اسناد ٢٠٢٠-٢٠١٩/٤٨
٩٨٥٠٤	الإجمالي



Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page.

١٦-المخصصات:

بيان المخصصات بخلاف الإهلاك في ٢٠٢٢/٩/٣٠

القيمة بالجنيه

البير	رصيد ٢٠٢٢/٧/١	المكون	المستخدم	التقى الغرض منه	تعديل	رصيد ٢٠٢٢/٩/٣٠
مخصص ضرائب	٣٩٩٧٥٥٧	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٩٩٧٥٥٧
مخصص منازل قضائية	٢١٧٠٤٢٦٦	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢١٧٠٤٢٦٦
مخصص لمواجهة خلافات مطالبات هينة الميناء	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
اجمالي مخصصات طويلة الاجل	٢٥٧٠١٨٢٣	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥٧٠١٨٢٣
مخصص منحة نهاية الخدمة	١٥٢٦٤٦٧٤	٠,٠٠	(٥٦٤٥٦٩٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٦١٨٩٨٤
اجمالي مخصصات قصيرة الاجل	١٥٢٦٤٦٧٤	٠,٠٠	(٥٦٤٥٦٩٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٦١٨٩٨٤

القيمة بالجنيه

١٧-موردين واوراق دفع و دائنون اخرون في ٢٠٢٢/٩/٣٠

البير	رصيد ٢٠٢٢/٩/٣٠	رصيد ٢٠٢٢/٦/٣٠
موردين	٧٨٤٧٠٠٥٨	٦٠٤٢٢٧٤٥
حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٥٣٥٥٧١٥٧	٦٤٣٦٩٦١٤
* دائنو توزيعات	٣٥٨١٢٥	٣٥٨١٢٥
تأمينات للغير	١٤٢٥٦٢٦٥	١٤٧٨٣٣٩٣
* حسابات دائنة اخرى	١٤٨٤٥٩٦٠	١٥٠٧١٣٢٩
دائنو شراء اصول ثابتة	٠,٠٠	٤٧٧٥٣٣٤
دائنو شراء استثمارات	٤٦٧٦٨٣٠	٠,٠٠
مصرفات مستحقة السداد	١٠٨٢٢٦٦٢٥	٧٨٤٦٠٩٨٧
عملاء	٧٢٨٨٦٦٦	٨٧١٢٦٥٣
حسابات مدينة أخرى	٢٢١٦	١٠٠٠
الاجمالي	٢٨١٦٨١٩٠٢	٢٤٦٩٥٥١٨٠

* علما بأنه لا يوجد قروض قصيرة الأجل أو سحب علي المكشوف

* دائنو توزيعات: و يتمثل في ٣٥٨ ألف جنيهها باقي مكافأة مجلس الادارة سيتم اعادة توزيعها في توزيعات ٢٠٢٢/٦/٣٠.

* طبيعة ومكونات بند حسابات دائنة اخرى هي عبارة عن مبالغ مستقطعة من بعض العاملين (نقابات , نققات زوجات وأولاد , جزاءات و ضرائب مستحقة.



يتم حساب مجمل الربح علي اساس ناتج طرح ايرادات النشاط من تكاليف انتاج او شراء الوحدات المباعة.

١٨- ايرادات اخرى:

بلغت الايرادات الاخرى مبلغ ٣٠٢٥٩٢٧٢ جنيها في ٢٠٢٢/٩/٣٠ و بيانها كالتالي:

بيان	٢٠٢٢/٩/٣٠
ارباح رأسمالية	٥٠٠٠٠
ارباح فروق عملة	٢٨٨٦٤٤٠١
ايرادات و ارباح متنوعة	١٣٣٦٨٢٣
ارباح بيع مخلفات	٨٠٤٨
الاجمالي	٣٠٢٥٩٢٧٢

١٩- مصروفات ادارية و عمومية:

بلغت المصروفات الادارية و العمومية مبلغ ٦٤٣٢٥٥٥٥ جنيها و بيانها كالتالي:

بيان	٢٠٢٢/٩/٣٠
مواد و وقود و قطع غيار	٣٥٠١٥٢٧
اجور	٣٩٨٦٠٨٧٢
خدمات مشتراه	٢٩٨٧٥٩٥
اهلاك و استهلاك	٨٢٨٢٦٩١
ايجار عقارات	٤٢٠٦٦٣٢
ضرائب غير مباشرة علي النشاط	٥٤٨٦٢٣٨
الاجمالي	٦٤٣٢٥٥٥٥

٢٠- مصروفات اخرى:

بلغت المصروفات الاخرى مبلغ ١٣٨٩٢٥ جنيها و بيانها كالتالي:

بيان	٢٠٢٢/٩/٣٠
مخصصات بخلاف الاهلاك	٠,٠٠٠
اعباء و خسائر متنوعة	٨٥٩٤٣
خسائر بيع مخلفات	٥٢٩٨٢
الاجمالي	١٣٨٩٢٥

٢١- ايرادات تمويلية:

بلغت الايرادات التمويلية مبلغ ٧١٥٤٦٥٧١ جنيها و بيانها كالتالي:

بيان	٢٠٢٢/٩/٣٠
قوائد دائنة	٧١٥٤٦٥٧١
الاجمالي	٧١٥٤٦٥٧١



١٥٤

ممن فاينه

أولاً: ضريبة الشركات المساهمة:

- ١- تم الإنتهاء من فحص الأعوام ٢٠١٣/٢٠١٢ حتى ٢٠١٦/٢٠١٥ وقد تضمن تقرير لجنة الطعن إعادة فحص بعض البنود التي يوجد بها خلاف باللجنة الداخلية ومكون لها مخصص بمبلغ ٣٠٠٠٠٠٠٠ جنيه في العام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩
- ٢- تم تقديم الاقرارات عن الأعوام من ٢٠١٦-٢٠١٧ حتى ٢٠٢٠-٢٠٢١ .
- ٣- يوجد دعاوي قضائية من المحتمل أن تتأثر بها أوعية ضريبة شركات الأموال ورسم التنمية عن سنوات سابقة مما قد يؤدي إلى إلتزامات ضريبية محتملة مستقبلاً

ثانياً: ضرائب كسب العمل:

- ١- جاري إعادة فحص الأعوام من ٢٠١٣ حتى ٢٠١٦
- ٢- تم الإنتهاء من فحص عام ٢٠١٧ و سداد المستحقات .
- ٣- جاري فحص السنوات ٢٠١٨ ، ٢٠١٩ ، ٢٠٢٠ .

ثالثاً: ضرائب الدمغة:

- ١ - تم الفحص و السداد عن الأعوام ٢٠١٦/٢٠١٥ حتى ٢٠١٩-٢٠٢٠ وتم سداد جميع المستحقات الضريبية

رابعاً: ضريبة القيمة المضافة:

- ١- جاري فحص سنوات من ٢٠١٦/٢٠١٧ حتى ٢٠١٩/٢٠٢٠ .
- ٢- تم تقديم الاقرارات الضريبية عن الفترة من ٢٠٢٠/٢٠٢١ و حتى تاريخه.
- ٣- بخصوص ضرائب اللاینر الدعوى رقم ١٢٥٢٠ عن الأعوام المالية ٢٠٠٣/٢٠٠٧ تم تحويلها لمحكمة مجلس الدولة
- القضاء الإداري بالعباسية وقيدت برقم ٧٦/٣٦٠٧٠ ق و محدد لها جلسة بتاريخ ٢٦/١٠/٢٠٢٢ .
- ٤- جاري متابعة الحكمين رقمي ٣٠٦٤٠ ، ٣٦٣٢٠ الصادرين لصالح الشركة بخصوص إسترداد الضريبة العامة على المبيعات بحكم قضائي

خامساً: الضريبة العقارية:

- ١ - تم سداد الضريبة العقارية حتي عام ٢٠٢٠ بموجب مطالبات سداد
 - ٢ - تم تقديم إقرار الضريبة العقارية عن عام ٢٠٢٠ عن محطتي الأسكندرية والدخيلة والساحات الخارجية .
 - ٣ - تم الحصول علي شهادة بالخضوع للضريبة العقارية عن الفترة من ٢٠١٣ وحتى ٢٠١٧ وإعفاء الشركة عن الفترة ما بعد ٢٠١٧ .
 - ٤ - تم صدور حكم في الدعوى رقم ٧٥/٩٨١١ ق بوقف مطالبة السداد عن عام ٢٠٢١ بمبلغ ٣,٨٠ مليون جنيه .
 - ٥ - مطالبة مأمورية الضرائب العقارية بإسترداد مبلغ ١٧,٧٦ مليون جنيه قيمة ما تم دفعه دون وجه حق حتي عام ٢٠٢٠ .
 - ٦ - تم إيقاف الإسترداد لورود خطاب من الضريبة العقارية بوجود فروق بالمساحات عن الفترة الخاضعة للضريبة .
 - ٧ - يوجد دعاوي قضائية عن جميع المطالبات التي تم سدادها ودعاوي بالإسترداد .
- سأدساً: ضريبة صندوق تكريم الشهداء:
تم تطبيق القانون الصادر بتاريخ ٢٠٢١/٣/٤ ويتم خصم المبالغ وتوريدها وفقاً للائحة التنفيذية للقانون



بيان خطابات الضمان مقابل ودائع لأجل بإجمالي مبلغ ٩٢٥٤٦٢٠٤ جنيه :

م	اسم العميل	بيان	مبلغ	اسم البنك	رقم خطاب الضمان	تاريخ الانتهاء
١	الشركة المصرية للاتصالات	قيمة الاتصالات الدولية	١٠٠٠٠	الاهلي المصري	٠٠٣٥٧	٢٠٢٣/٢/١
٢	شركة مصر للبترول	تغطية مسحوبات الزيوت	٤٠٠٠٠	التجاري وفا	٢٤٢٠٠/٢٤١٩٩	٢٠٢٣/٤/٢٨
٣	مصلحة الجمارك	٥٪ من الضرائب الجمركية و الضرائب التقديرية لمتوسط الطاقة التخزينية	٢٠٠٠٠٠	التجاري الدولي	٠٦٨/٤٧٠٠٢/١١	٢٠٢٢/١١/٢٨
٤	مصلحة الجمارك	قيمة الضرائب و الرسوم التقديرية لمتوسط القيمة التخزينية المتوقعة علي مساحة ٧١٠٠ م ^٢ ٥٦٥ م ^٢	٢٠٠٠٠٠	التجاري الدولي	٠٦٨/٦٨٧٦٥/١٣	٢٠٢٣/٥/٢٣
٥	هيئة ميناء الاسكندرية	مقابل تأمين نهائي عن المساحات المخصصة للشركة	١٤٥٠٠٠٠	قطر الوطني	٢١٠٥٧٠	٢٠٢٢/١١/٣
٦	الهيئة العامة للاستثمار (١٠٠ الف دولار)	قيمة ما يستحق علي الشركة كم منطقة حرة خاصة من التزامات	١٩٥٧٠٠٠	قطر الوطني	٢٦٦٣٥٤	٢٠٢٣/١/٥
٧	الهيئة العامة للاستثمار (٢٥ الف دولار)	قيمة ما يستحق علي الشركة كم منطقة حرة خاصة من التزامات	٤٨٩٢٥٠	قطر الوطني	٣٨٢١٢٩	٢٠٢٢/١٢/١٤
٨	جمارك المنطقة الشمالية و الغربية	قيمة تأمين نهائي لضمان قيمة الضرائب و الرسوم التقديرية لمتوسط الطاقة التخزينية المتوقع علي مساحة ١٢٣٠٠ م ^٢	٣٨٠٠٠٠٠	قطر الوطني	٢١٨٩٤٢	٢٠٢٣/٢/١٧
٩	جمارك المنطقة الشمالية والغربية بالاسكندرية	قيمة الضرائب و الرسوم التقديرية لمتوسط الطاقة التخزينية المتوقع علي ساحة المفروزة مساحة ٢٥٦٥٠ م ^٢ و مساحة ٧١٠٠ م ^٢	٣٨٠٠٠٠٠	قطر الوطني	٢٢٤٣٦٦	٢٠٢٣/٤/٣٠
١٠	شركة مصر للبترول	قيمة تغطية مسحوبات منتجات بترولية	٤٠٠٠٠٠	قطر الوطني	٢٦٣٠١٩	٢٠٢٢/١١/٣٠
١١	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تأمين عن حق انتفاع لمساحة ٢٦٤٠ م ^٢ بساحة رقم ٦٨	٥٧٦٠٠	قطر الوطني	٢٩٠٨٩١	٢٠٢٣/٣/٣٠
١٢	جمارك المنطقة الشمالية والغربية بالاسكندرية	قيمة ضمان الضرائب و الرسوم الجمركية وكافة مستحقات الجمارك عن البضائع والحاويات المخزنة داخل ساحة ٦٨	١٥٠٠٠٠	قطر الوطني	٣٢١١٨٣	٢٠٢٣/٤/٧
١٣	جمارك المنطقة الشمالية والغربية بالاسكندرية	ضمان الضرائب و الرسوم الجمركية وكافة مستحقات الجمارك عن البضائع والحاويات المخزنة داخل ساحة ٣٦	١٥٠٠٠٠	قطر الوطني	٣٢١١٨٤	٢٠٢٣/٤/٧
١٤	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تأمين نهائي عن ترخيص مزاولة نشاط التخزين	٥٠٠٠٠٠	قطر الوطني	٣٣٩١١٧	٢٠٢٤/١/٨
١٥	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تأمين نهائي عن ٢٦١٣٥٠ م ^٢ بساحة المفروزة	٣٧١٢٥	قطر الوطني	٣٤٠١٠١	٢٠٢٤/١/٢٢
١٦	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تأمين نهائي عن ٢٦٢٠٠٠ م ^٢ بساحة المفروزة	١٠٠٠٠٠	قطر الوطني	٣٤٠١٠٢	٢٠٢٤/١/٢٢
١٧	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تأمين نهائي عن ٢٥٦٥٠ م ^٢ بساحة المفروزة	٢٨٢٥٠٠	قطر الوطني	٣٤٠١٠٣	٢٠٢٤/١/٢٢
١٨	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تأمين نهائي عن ٢٦٧١٠٠ م ^٢ بساحة المفروزة	٣٥٥٠٠٠	قطر الوطني	٣٤٠١٠٥	٢٠٢٤/١/٢٢
١٩	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تأمين نهائي عن ١٢٢٧٠ م ^٢ بساحة المفروزة	٦١٣٥٠٠	قطر الوطني	٣٤٠١٠٦	٢٠٢٤/١/٢٢



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

٢٠٢٤/١/٢٢	٣٤٠١٠٧	قطر الوطني	٢٠١٦٠٠	قيمة تأمين نهائي عن ٢٢٤٠ م ب مساحة ٦٨	هينه ميناء الاسكندرية	٢٠
٢٠٢٤/١/٢٢	٣٤٠١٠٩	قطر الوطني	٢٧٠٠٠٠	قيمة تأمين نهائي عن ٣٠٠٠ م ب مساحة ٦٨	هينه ميناء الاسكندرية	٢١
٢٠٢٤/١/٢٢	٣٤٠١١٠	قطر الوطني	٧٨٠٠٠	قيمة تأمين نهائي عن ١٣٠٠ م ب مساحة ٦٨	هينه ميناء الاسكندرية	٢٢
٢٠٢٤/١/٢٢	٣٤٠١١٣	قطر الوطني	٤٨٧٢٧٤٩٦	قيمة تأمين نهائي مقابل استكمال التأمين عن محطتي الاسكندرية و الدخيلة بما يعادل ٥٠٪ من قيمة مقابل الانتفاع	هينه ميناء الاسكندرية	٢٣
٢٠٢٤/١/٢٢	٣٤٠١٢٠	قطر الوطني	١٨١٤٢٥	قيمة تأمين نهائي عن ٧٢٥٧ م ب مساحة ٣٦	هينه ميناء الاسكندرية	٢٤
٢٠٢٤/١/٢٢	٣٤٠١٢٤	قطر الوطني	٣٠٨٢٩٥	قيمة تأمين نهائي عن ٥٠٢٨ م ب مساحة ٣٢	هينه ميناء الاسكندرية	٢٥
٢٠٢٤/١/٢٢	٣٤٠١٢٦	قطر الوطني	١٢٢٥٧١٠	قيمة تأمين نهائي عن ٢٠٣٧٦ م ب مساحة ٢٢	هينه ميناء الاسكندرية	٢٦
٢٠٢٢/١١/٢٨	٣٥٨٤٦٨	قطر الوطني	٦٠٠٠٠٠	قيمة تأمين نهائي عن تراخيص مزاولة نشاط الشحن و التفريغ للبضائع	هينه ميناء الاسكندرية	٢٧
٢٠٢٢/١١/٢٨	٣٥٨٤٧٢	قطر الوطني	٥٠٠٠٠٠	قيمة تأمين نهائي عن ترخيص مزاولة نشاط التخزين و المستودعات	هينه ميناء الاسكندرية	٢٨
٢٠٢٢/١١/٢٨	٣٥٨٤٦٢	قطر الوطني	٤٠٠٠٠٠٠	قيمة تأمين نهائي عن ترخيص مزاولة نشاط الشحن و التفريغ محطات حاويات	هينه ميناء الاسكندرية	٢٩
٢٠٢٤/٣/٢٤	٣٦٦٠١٧	قطر الوطني	٨٩١١٧٠٣	قيمة تأمين نهائي عن ترخيص مزاولة نشاط الشحن و التفريغ محطات حاويات (ارض التجارية للاخشاب)	هينه ميناء الاسكندرية	٣٠
			٩٢٦٤٦٢٠٤	الاجمالي		



صلى الله عليه وسلم

ايضاحات التدفقات النقدية حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠

٢٦ - متحصلات من ٩٤١٥٣٦١٥٢.٠٠ (جنية مصرى)

٢٧ - مشتريات نقدية و موردين (خاص وشركات وخدمات) بمبلغ ٥٤٨٩٦٣٤٤.٠٠ جنية
تحليل مبلغ ٥٤٨٩٦٣٤٤ خاص بالموردين

٩٣٥٠٢٩٢٤	مدفوعات موردين
٥١٣٢٨	يخصم مقبوضات موردين
٨٥٤٤٢٠.٣٨	يضاف سلف موردين
٣٩٤٠٩٧٠.٢.٦	يخصم رسوم محمله على الموردين
٥٤٨٩٦٣٤٤	اجمالى

٢٨ - اجور مدفوعة :-

البيان	مدفوعات
ضريبة كسب العمل	١٢٣٠٧٧٠٣.٤٣
تامينات إجتماعية	١٢٩٠٣٥٩٤.٦٨
دائنو مبالغ مستقطعة	٦٤٠٢٣٩٨.٠٢
اجور مستحقة	٧٨٤٠٨٩٨٦.٠٨
مرتبات ارصده مدينه	٢١٠٧٠١٩.٧٩
اجمالى	١١٢١٢٩٧٠.٢

٢٩ - ضرائب ورسوم :-

بيان	مدفوعات
دمغة	٧٨١١٧٥.٩٢
ضريبة المضافة	٩٤٥٣١٤٣٥
تجارية وصناعية	٥٢٨٩٣٨.٢٥
ض تكريم الشهداء	٢٨٨١٥٥
رسوم هيئة الاستثمار والرقابة المالية وهيئة ميناء واخرون	٣٩٨٣٣٤٥٨.٨٣
اجمالى	١٣٥٩٦٣١٦٣

٣٠ - متحصلات اخرى

تعويضات وغرامات	١٠٠٣٤٤٤.٩٦
متنوعه	٩٠٨٣٩٢
اجمالى	١٩١١٨٣٧



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

٣١ - مدفوعات اخرى

٥٦٤٠٥	تبرعات
١٣٣٩٤٤٨.٨٤	تامينات للغير ولدى الغير وأخرى
٥٣٧٢٨٣١٤.١٦	ايجارات هيئة الميناء
٥٥١٢٤١٦٨	اجمالى

٣٢- ودائع متحفظة عليها مقابل اعتمادات ٠٠.٠٠

٣٣- فوائد دائنة محصلة :- عائد من الودائع لاجل ٥٦٦١٥٣٢٤.٠٠ (جنية مصرى)

٣٤- ايرادات اوراق المالية :- المتحصل من عائد اذون ٠٠.٠٠ (جنية مصرى)
٣٥- مدفوعات اصول ثابتة

٣٩١٦٢٢٨.٠٧	اعتماد جانتركس
١٩١٦٤٩٢	مستخلص ٣ تجهيز التجارىه للاخشاب
٩٨٧٧٠٦٣.٧٢	اعتماد مستندى لمسارات الاوناش
٥٠٠٤١٨١.٢١	اخرى
٢٠٧١٣٩٦٥	اجمالى

٣٦- متحصلات من بيع اصول ثابتة ٥٠٠٠٠.٠٠ (اصول مكهنه تم بيعها)

٣٧- متحصلات من استرداد اذون الخزانه من السنة الحاليه (٠٠)

٣٨- مدفوعات لشراء اذون الخزانه بمبلغ (٠٠) (جنية مصرى)

٣٩- مدفوعات لاقتناء اسهم فى منشآت اخرى. ٣٦٥٥٩٩٠٠.٠٠ (المجموعه المصريه متعددة الاغراض)

٤٠- توزيعات الارباح (٠٠.٠٠)

*- تم اعداد قائمه التدفقات النقدية بالطريقة المباشره ورصيد النقدية يتضمن النقدية ومافى حكمها الارصده النقدية بالخرنية والبنوك والودائع واذون الخزانه تحت الطلب والاستثمارات قصيره الاجل .



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]