

شركة القناة للتوكيلات الملاحية SM

وزارة قطاع الأعمال العام
الشركة القابضة للنقل البحري والبري
شركة القناة للتوكيلات الملاحية



٢٦ شارع فلسطين ببورسعيد
ت: ٢٢٧٥٠٠٠ (٠٦٦) - فاكس: ٢٢٩٨٩٦٦ (٠٦٦) - تليكس: ٦٣٠٧٥ AGEN-UN
Email: csagencies @ dataxprs.com .eg

إشارتنا رقم : ٣٨

بورسعيد في ٢٠٢١/٠٢/١١



السادة / البورصة المصرية

المنطقة ب ١٣٥ القرية الذكية

الكيلو ٢٨ طريق القاهرة - الإسكندرية الصحراوي

بعد التحية ،

بمناسبة الانتهاء من إعداد المركز المالي في ٢٠٢٠/١٢/٣١ وحسابات النتيجة في ذلك التاريخ -

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم ما يلي :

- ١- قائمة المركز المالي في ٢٠٢٠/١٢/٣١ .
- ٢- قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/٧١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ .
- ٣- قائمة الدخل الشامل عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/٧١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ .
- ٤- قائمة التدفقات النقدية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ .
- ٥- قائمة التغير في حقوق الملكية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ .
- ٦- الإيضاحات المتممة للقوائم المالية .
- ٧- تقرير الجهاز المركزي للمحاسبات (مراقب الحسابات) .

وتفضلوا سيادتكم بقبول موفور الاحترام والتقدير،،

الرئيس التنفيذي العضو المنتدب

لواء بحري أ.ح/

محمد محمد حسني الحسيني

الفروع:

٦٦/٣٣٠٤٠٧ : فاكس	٦٦/٣٣٠٤٠٦ : ت	شركة القناة للتوكيلات الملاحية - السويس
٦٦/٣٥١٩٠٥ : فاكس	٦٦/٢٢٠٧٩٥ : ت	توكيل أسوان للملاحة - بورسعيد
٦٦/٣٥١٩٠٤ : فاكس	٦٦/٢٢٢٨٧٦ : ت	توكيل أسيرط للملاحة - بورسعيد
٦٦/٣٥١٩٠٣ : فاكس	٦٦/٣٢٩١٨٥ : ت	توكيل المنيا للملاحة - بورسعيد
٦٦/٣٥١٩٠٢ : فاكس	٦٦/٢٢٢٦٨٠٦ : ت	توكيل دمنهور للملاحة - بورسعيد
٢/٥٧٥٥٥٦٨ : فاكس	٢/٥٧٧٨٣١٠ : ت	توكيل القاهرة للملاحة والسياحة - بورسعيد



وزارة قطاع الاعمال العام
الشركة القابضة للنقل البحري والبري (ش.م.م.ق.م.)
شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

قائمة المركز المالي في ٢٠٢٠/١٢/٣١

البيان	رقم الايضاح	القيمة في ٢٠٢٠/١٢/٣١	القيمة بالمقارن في ٢٠٢٠/١٢/٣٠
الأصول			
الأصول غير المتداولة			
أصول ثابتة	١	٢٨٩٧٧٢٩١,٧٢	٣٠٧٠٨٤٧٨,٦٧
مشروعات تحت التنفيذ	٢	٨٠٠٠٠٠٠,٠٠	٨٠٠٠٠٠٠,٠٠
استثمار عقارى		٠,٠٠	٠,٠٠
أصول غير ملموسة		٠,٠٠	٠,٠٠
استثمارات في شركات شقيقه وذات سيطرة مشتركة	٣	١٤٩٩١٢٦٩٤,٩٤	١٤٩٩١٢٦٩٤,٩٤
استثمارات مالية متاحة للبيع		٠,٠٠	٠,٠٠
أصول ضريبية مؤجلة		٠,٠٠	٠,٠٠
مجموع الأصول غير المتداولة		١٨٦٨٨٩٩٨٦,٦٦	١٨٨٢٢١١٧٤
الأصول المتداولة			
أصول محتفظ بها لغرض البيع		٠,٠٠	٠,٠٠
مخزون	٤	١٦٠١٦٦٤,٥٦	١٥٨٠٠٩٩,٠١
عملاء وأوراق قبض ومديون آخرون	٥	١٤٣٣٧٩٢٧,٦٣	٩٥٨٤٤٧٠,٧٤١
حسابات مدينة مع الشركات القابضة والشقيقه	٦	٠,٠٠	٠,٠٠
دفعات مقدمه		٣٢٣٠٧,٠٠	٠,٠٠
إيرادات مستحقة التحصيل	٧	١١٠٤٨٧٦٩٩,٧٢	٧١٧١٠٨٠,٧٩
تقديده وأرصده لدى البنوك	٨	٧٢٩٦٨٨٠٠,٣١١	٧٢١٤٥٢٦١٣,٩٥
مجموع الأصول المتداولة		٩٨٥٤٧٩٧٠,٨٠٢	٨٢٦٠٤٨٥٠,١
اجمالى الأصول		١١٧٢٣٦٩٦٩٤,٦٨	١٠١٤٦٦٩٦٧٥
حقوق الملكية			
رأس المال المدفوع		٢٠٠٠٠٠٠٠,٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠,٠٠
الإحتياطيات	٩	٢٠٦٢٢٠٥١٢,٥٧	١٨٩٧٧٤٨٢٦,٤٦
فائض مرحل		٢٥٠٠٠,٠٠	٢٥٠٠٠,٠٠
أرباح أو (خسائر) مرحله		٩٩٧٨٢٨٨٥,٢٤	٩٩٧٨٢٨٨٥,٢٤
أرباح أو (خسائر) العام قبل التوزيع		٩٧٠٨٨٦٨٨,١٨	٣٢٨٩١٣٧٢٢,٢٣
مجموع حقوق الملكية		٦٠٣١١٧٠٨٥,٩٩	٨١٨٤٩٦٤٣٤
الالتزامات غير متداولة			
سندات مصدرة		٠,٠٠	٠,٠٠
قروض من البنوك		٠,٠٠	٠,٠٠
قروض من شركات قابضة وشقيقه		٠,٠٠	٠,٠٠
التزامات نظم مزايا العاملين المحددة		٠,٠٠	٠,٠٠
التزامات مالية عن المدفوعات المبينه على أسهم		٠,٠٠	٠,٠٠
مخصصات طويله الاجل		٠,٠٠	٠,٠٠
التزامات ضريبية مؤجله		٧٠٦٣٩٥٥,٨٥	٧٠٦٣٩٥٥,٨٥
التزامات أخرى		٠,٠٠	٠,٠٠
مجموع الالتزامات غير متداولة		٧٠٦٣٩٥٥,٨٥	٧٠٦٣٩٥٥,٨٥
الالتزامات متداولة			
مخصصات	١٠	٤٦٥٨٦١١٠,٣١	٤٩٣٧٥٥١٨,٦٤
بنوك سحب على المكشوف		٠,٠٠	٠,٠٠
موردون وأوراق دفع ودائنون آخرون	١١	٥١٥٦٠٢٥٤٢,٥٣	١٣٩٧٣٣٧٦٦,٣٥
حسابات دائنه للشركات القابضة والشقيقه		٠,٠٠	٠,٠٠
قروض وتسهيلات قصيرة الاجل		٠,٠٠	٠,٠٠
الجزء المستحق خلال سنه من القروض طويله الاجل		٠,٠٠	٠,٠٠
ضريبه الدخل المستحقة		٠,٠٠	٠,٠٠
الالتزامات محتفظ بها لغرض البيع		٥٦٢١٨٨٦٥٢,٨٤	٥٦٢١٨٨٦٥٢,٨٤
مجموع الالتزامات متداولة		١١٧٢٣٦٩٦٩٤,٦٨	١٠١٤٦٦٩٦٧٥
مجموع حقوق الملكية والالتزامات			

لواء بحرى أ.ح. / محمد محمد حسنى الحسينى

مدير عام
الحسابات العامة والمراجعة
نهاد طه السيد أبو حشيش (محاسب)

الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب
محمد محمد حسنى الحسينى

وزارة قطاع الاعمال العام
الشركة القابضة للنقل البحري والبري (ش.م.ق.م)
شركة القناة للتوكيلات الملاحية
بورسعيد

قائمة الدخل (الارباح أو الخسائر)

عن الفترة الماليه من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

(القيمة بالجنيه)

المقارن في	القيمة	رقم الايضاح	البيان
٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١		
٣٣٨١٧٣٨٥.٣٠	٢٢٨٨١٩٠٨.٦٧	١٢	المبيعات / اليرادات
٢٤٤٢٩٥٢٧.٥١	٢٠٤٢٠٠٥٨.٧٠	١٣	تكلفه المبيعات / تكلفه الحصول على ايراد
٩٣٨٧٨٥٧.٧٩	٢٤٦١٨٤٩.٩٧		مجمل الربح
٢٤١٧٩٠٤٨.٠٣	٢١٥٥٥٥٢١.٥٦	١٤	الدخل من الاستثمار
١١٠١٨٩٣٧.٧٩	٦٣٩٤٦٤٤.٦٥	١٥	مكاسب وخسائر أخرى
٢٣٦٤١٨.٦٨	٩٣٢٠٠٩.٥١	١٦	ايرادات أخرى
٠.٠٠	٠.٠٠		مصروفات بيع وتوزيع
١٤٥٤٠٥٢٨.٠٠	١٤٨٠٠٦٣٧.١٧	١٧	مصروفات اداريه وعموميه
٠.٠٠	٠.٠٠		مخصصات مكونه
٠.٠٠	٠.٠٠		مخصصات التفي الغرض منها
٢٦١٩٧.٩٨	٢٣١١٢.٣٣	١٨	خسائر الاضحلال في قيمة الاصول الثابته والاصول غير المنموه
٤٤٦٣٨٥.٤٤	٢٥٨٢٩٠.٤٥	١٩	مصروفات أخرى
١٥٤٢٢٥٦٨١.٣٧	٩٤٤١٥٩٩١.٧٤	٢٠	مصروفات تمويله
			ايرادات استثمارات في شركات شقيقه وذات سيطرة مشتركة
١٦١٩٩٦٩٥٥.٦٦	٩٧٠٨٨٦٨٨.١٨		الارباح قبل الضريبه
٠.٠٠	٠.٠٠		مصروف ضريبه الدخل
١٦١٩٩٦٩٥٥.٦٦	٩٧٠٨٨٦٨٨.١٨		ربح الفترة من العمليات المستمره
			ربح (خسائر) الفترة من العمليات غير المستمره (بعد خصم ضريبه الدخل)
١٦١٩٩٦٩٥٥.٦٦	٩٧٠٨٨٦٨٨.١٨		ربح الفترة

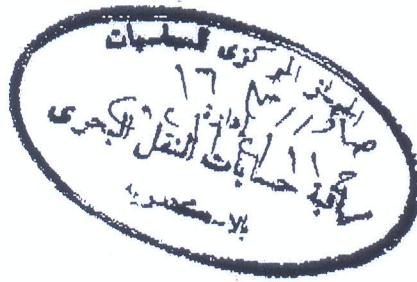
الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب

لواء بحري أ.ح /

محمد محمد حسنى الحسينى

مدير عام
الحسابات العامة والمراجعة

مهاجر محمد
(محاسب/ ناهد ظه السيد ابو حشيش)



قائمة الدخل الشامل
عن الفترة الماليه من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٩/٣٠

(القيمه بالجنيه)

سنة المقارنة ٢٠١٩/١٢/٣١	البيان	رقم الايضاح	جزئي	كلى
١٦١٩٩٦٩٥٥,٦٦	صافى الربح الدخل الشامل الاخر فروق العمله الناتجة عن ترجمه العمليات الاجنبيه الاستثمارات الماليه المتاحة للبيع تضبيه التدفق النقدي الارباح (الخسائر) الاكثواريه من نظم المزايه المحدده للمعاشات نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخر فى الشركات الشقيقه ضريبه الدخل المتطقه بعاصر الدخل الشامل الاخرى مجموع الدخل الشامل الاخر عن الفترة بعد خصم الضريبه اجمالى الدخل الشامل عن الفترة	٢١	٠,٠٠٠ - - -	٩٧٠٨٨٦٨٨,١٨ ٠,٠٠٠ ٩٧٠٨٨٦٨٨,١٨
١٦١٩٩٦٩٥٥,٦٦				

الرئيس التنفيذى والعضو المنتدب

نواء بحرى ا.ح

محمد محمد حسنى الحسينى



مدير عام

ش.م.ق.م الحسابات العامة والمراجعة

بشوح سليم

محاسب/ ناهد طه السيد أبو حشيش

قائمة التدفقات النقدية
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

(القيمة بالجنيه)

المقارن في ٢٠١٩/١٢/٣١	كلى	جزلى	البيان
			<u>(١) التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>
١٦١٩٩٦٩٥٥.٦٦		٩٧.٨٨٦٨٨.١٨	صافى الربح
١٨١٥٩٢٧.٠٣		١٨.٦٣٤٧.٤٤	تسوية البنود غير العادية
٠.٠٠			الاملاك والاستهلاك
٠.٠٠			مخصصات
١١.١٨٩٣٧.٧٩		٦٣٩٤٦٤٤.٦٥	مخصصات انتهى الغرض منها
١.٤٨١٥.٦٦-		٢١٥٦٥.٥٥-	خسائر (ارباح) تقييم العملات الاجنبية
١٨٩٨٦٦٣.٦٧		١٥١١٧٤٢٥٢.١٥-	تسوية التغيرات في ارصدة المخزون والحسابات المدينة والدائنه
١٥٧٥٦٤٢٥٥.٤٢		٣٧٥٨٦٨٧٧٦.١٨	النقص (الزيادة) في المخزون
٧١.٢٢٦٨٣.٧٦-		٢٩٨١٧٣٧٨٦.٥٠-	النقص (الزيادة) في العملاء واوراق القبض ومدى التشغيل
٢٦٣١٦٧٢٤.١٥	٣١٧٨٨٨٥٢.٢٥		الزيادة (النقص) في الموردين واوراق الدفع ودائى التشغيل
			مقبوضات (مدفوعات) البنود غير العادية
			صافى التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل (١)
			<u>(٢) التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</u>
٤٩٣٢٢٥.٠٠-	٧٥١٦.٥٠-		مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة (مشروعات تحت التنفيذ)
٠.٠٠			متحصلات من بيع أصول ثابتة
٠.٠٠			مدفوعات لشراء استثمارات مالية
			متحصلات من استرداد استثمارات مالية
٤٩٣٢٢٥.٠٠-	٧٥١٦.٥٠-		صافى التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار (٢)
			<u>(٣) التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</u>
١٨.٦١٥٨.٥.٧٤-	٣١٣٥٣١.١.٥٦-		توزيعات ارباح مدفوعة
١٨.٦١٥٨.٥.٧٤-	٣١٣٥٣١.١.٥٦-		صافى التدفقات النقدية من أنشطة التمويل (٣)
٨٢.٥٨٢.٩.٤١	٣٦.٥٩.١٩		التغير في حركة النقدية خلال الفترة المالية (٣+٢+١)
٥٩٨.٠.٤٦٢.١٢	٦٧٥٦٦١.٧٢٧.٨٣		رصيد النقدية وما فى حكمها أول الفترة المالية
٦٨.٠.٥٨٦٧١.٥٣	٦٧٦.٢٢٣١٨.٠٢		رصيد النقدية وما فى حكمها آخر الفترة المالية

الشركة القابضة للنقل البحري والبري (ش.م.ق.م)
شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

قائمة التغير في حقوق الملكية
في ٢٠٢٠/١٢/٣١

البيان	رصيد ٢٠٢٠/٧/١	الزيادة	التقص	رصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١
رأس المال المصدر	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠			٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
رأس المال المدفوع	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
<u>الاحتياطات</u>				
احتياطي قانوني	٨١٩٢٤٣٦٣.٠٣	١٦٤٤٥٦٨٦.١١		٩٨٣٧٠٠٤٩.١٤
احتياطي نظامي	٦١٥٨٥٧١٨.٤٦			٦١٥٨٥٧١٨.٤٦
احتياطي رأسمالي	٩٩٠١١٢٣.٥٠			٩٩٠١١٢٣.٥٠
احتياطي زيادة استثمارات مانيه	٣٤٨٤١٧٧٨.٧٠			٣٤٨٤١٧٧٨.٧٠
احتياطي أخرى	١٥٢١٨٤٢.٧٧			١٥٢١٨٤٢.٧٧
	١٨٩٧٧٤٨٢٦.٤٦	١٦٤٤٥٦٨٦.١١	٠٠٠٠	٢٠٦٢٢٠٥١٢.٥٧
صافي الربح	٠٠٠٠	٩٧٠٨٨٦٨٨.١٨	٠٠٠٠	٩٧٠٨٨٦٨٨.١٨
فائض مرحل	٢٥٠٠٠٠٠٠٠			٢٥٠٠٠٠٠٠٠
الإرباح مرحله	٩٩٧٨٢٨٨٥.٢٤	٠٠٠٠		٩٩٧٨٢٨٨٥.٢٤
الأجمالي	٤٨٩٥٨٢٧١١.٧٠	١١٣٥٣٤٣٧٤.٢٩	٠٠٠٠	٦٠٣١١٧٠٨٥.٩٩



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

نتشرف أن نبين لسيادتكم فيما يلي الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ :

أولا: نبذة عن الشركة :-

اسم الشركة : شركة القناة للتوكيلات الملاحية .
جنسيتها : شركة مساهمة مصرية .
تاريخ وموطن تاسيسها : تم إنشاء الشركة في أول يوليو سنة ١٩٦٥ بموجب قرار السيد/ رئيس هيئة قناة السويس رقم (١٣) لسنة ١٩٦٥ (تحت التأسيس) . وتأسست بموجب قرار وزير النقل البحري رقم ١٤٣ لسنة ١٩٧٦ بتاريخ ١٠/٧/١٩٧٦ بمحافظة بورسعيد (بجمهورية مصر العربية) .

طبيعة نشاط الشركة وشكلها القانوني :

تزاوُل الشركة أعمال الوكالة عن ملاك السفن الأجنبية ، فهي أمين للسفينة وأمين للحمولة وتعتبر الشركة الوكيل العام لشركة الجسر العربي للملاحة بميناء نويبع ، كما يتولى توكيل القاهرة للملاحة والسياحة التابع للشركة القيام بأعمال استقبال البحارة وأعمال التخليص علي البضائع و"اللفت فان". وشركة القناة للتوكيلات الملاحية شركة تابعة للشركة القابضة للنقل البحري والبري والشركة تخضع لإحكام قانون شركات قطاع الأعمال العام رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١ ولانحته التنفيذية.

مدة الشركة :

خمس وعشرون سنة بدأت من ٢٠٠١/١١/٢٣ .
الفترة المالية التي تغطيها القوائم المالية :- من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ .
شهادة الجودة :

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

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

- سرعة الاستجابة إلى متطلبات عملائها .
- الوفاء بالتوقيتات المحددة للأعمال المكلفة بها .
- تقديم الخدمة بأعلى جودة ممكنة وبأسعار تنافسية وفي أقل وقت ممكن .

كما حصلت الشركة بتاريخ ٢٠١٩/٩/١٤ على شهادة ١٥/٢٠١٥/٩٠٠١ iso من معهد الاستشارات والجودة المعتمدة من الهيئة المصرية العامة للمواصفات والجودة.



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

ثانيا : أهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

(١) ترجمه العملات الأجنبية :

تمسك حسابات الشركة بالجنيه المصري ، ويتم إثبات المعاملات المالية بالعملة المحلية ، والدولار الأمريكي ، واليورو والجنيه الإسترليني ، ويتم تقييم العملات الأجنبية لتحويلات العملاء بالجنيه المصري بسعر تاريخ الرحلة لمقابلة أداء الخدمات ، أما الأرصدة فيتم تقييمها عند أعداد القوائم المالية ، بسعر الإقفال المعلن من البنك المركزي في تاريخ أعداد الميزانية.

(٢) إثبات الأصول الثابتة وإهلاكها :

تظهر الأصول الثابتة وفقا للسياسة المتبعة بالشركة وبما يتفق مع المعيار (١٠) فقرة (٣٠) وذلك بإظهار الأصول بإجمالي التكلفة مطروحا منها مجمع الإهلاك عن تلك الفترة وليس هناك خسارة اضمحلال في قيمة أصول الشركة تطرح من القيمة الصافية بعد طرح مجمع الإهلاك وتقوم الشركة بإعادة النظر في الأعمار الإنتاجية والقيمة التخريدية للأصول الثابتة.

ويتم حساب أهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت ، ويتم حساب معدل الإهلاك تطبيقا لإحكام النظام المحاسبي الموحد وبالمعدلات التالية :

معدل الإهلاك	نوعية الأصل
	مباني وإنشاءات :
٢%	مباني مقامة على أرض مملوكة للشركة
٥%	مباني مقامة على أرض مملوكة للغير
١٠%	آلات ومعدات :
	وبالنسبة لوسائل النقل والانتقال
	وطبقا لما أستكمل بدراسة الشركة في تحديد الأعمار الإنتاجية المقدره للأصول فقد خلصت الدراسة إلى نسب الإهلاك وذلك للأصول التي لم ينتهي عمرها الافتراضي ومازالت تعمل في الإنتاج والغير مهلكة بالكامل .
	سيارات
٢٠%	سيارات متنوعة
١٠%	سيارات سياحة
١٠%	لنشآت
	عدد وأدوات
١٠%	مهمات دفاع مدني وحريق
	أثاث ومعدات مكاتب
١٠%	أثاثات متنوعة
٢٠%	حاسب آلي



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية بورسعيد

(٣) تسعير وتقييم المخزون :

تم تقييم المخزون بالمتوسط المرجح علماً بأن المخزون مشتري بغرض تقديم الخدمات لأصول الشركة المملوكة من وسائل النقل (سيارات - لنشات) وليس بغرض البيع وفقاً للمعيار (٢) .

(٤) أسس أعداد القوائم المالية :

يتم إعداد القوائم المالية طبقاً للنظام المحاسبي الموحد والمعدل بقرار معالي المستشار الدكتور/ رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم (٢٠٤) لسنة ٢٠٠١ والذي بدأ تطبيقه اعتباراً من ٢٠٠٢/٧/١ ، وكذا طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية في ضوء القوانين والقرارات السارية .
وقد تم إعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستحقاق عدا قائمة التدفقات النقدية حيث تم إعدادها وفقاً للأساس النقدي .

(٥) تقييم الاستثمارات :

يتم إثبات الاستثمار في الشركات المستثمر بها بالتكلفة وبما يتفق مع نطاق المعيار (١٧) بند ٤ تعريفات.
إضافة إلى أن الشركة لا تحتفظ باستثمارات بغرض المتاجرة أو استثمارات متاحة للبيع يمكن أن تتعدد معايير تقييمها.

(٦) الاعتراف بالإيراد :

• يتم الاعتراف بالإيراد طبقاً للمعيار رقم ٤٨ قرار ٧٣٢ الإيراد من العقود مع العملاء حيث توافرت فيه الشروط التالية مجتمعة :-
١. قياس قيمة الإيراد بدقة .
٢. أنه من المتوقع بشكل كبير تدفق المنافع الاقتصادية المتعلقة بالمعاملة للمنشأة.
٣. أنه يمكن القياس الدقيق لدرجة إتمام العملية في تاريخ الميزانية.
٤. أنه يمكن القياس الدقيق للتكاليف التي تم تكبدها في العملية وكذلك التكاليف اللازمة لالتزامها.
ويتم الاعتراف بالإيراد بعد أداء الخدمة للعميل ووفقاً لمبدأ الاستحقاق.

(٧) تحميل المصروف :

يتم تحميل المصروف بعد الحصول على الخدمة من المورد ووفقاً لمبدأ الاستحقاق.

(٨) إدارة المخاطر المالية :

تتعرض الشركة نتيجة الأنشطة التي تزاولها إلى عدة مخاطر مالية تتمثل في تقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية ، وأسعار الفائدة ، وتعمل قطاعات الشركة المختلفة في ضوء السياسات المعتمدة من مجلس الإدارة لمنع أو تقليل أية آثار تؤثر بالسلب على نتائج الشركة ، والمخاطر التي قد تتعرض لها الشركة هي:

- أ - مخاطر تقلبات أسعار العملات الأجنبية ، والتي تؤثر على حركة المقبوضات والمدفوعات بالعملات الأجنبية ، وخصوصاً الإيرادات التي تحققها الشركة من مزاولة نشاط الملاحة.
 - ب - مخاطر معدلات الفائدة ، وهي مخاطر التغيرات في التدفقات النقدية المستقبلية للأداة المالية وذلك بسبب التغير في أسعار الفائدة في السوق وتلجأ الشركة للتعامل مع العديد من البنوك لربط ودائع لأجل لمدد قصيرة بأسعار فائدة عالية تمكنها من تقليل مخاطر التغيرات في معدلاتها وذلك من خلال المنافسة بين البنوك للحصول على أفضل الأسعار.
- ويجدر الإشارة إلى أن الودائع البنكية المدرة للفائدة خلال الفترة ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ هي ودائع بالعملة المحلية والعملات الأجنبية.



الشركة القابضة للنقل البحري والبري
شركة القناة للتوكيلات الملاحية
بورسعيد

(٩) الإنصاح عن الأطراف ذوى العلاقة :

- يتم إثبات المعاملات المتبادلة مع الشركات ذات العلاقة التي تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية ووفقا للشروط التي يضعها مجلس الإدارة وبنفس الأسس التي تتعامل بها مع الغير.
- لم يتم الحصول على البيانات المالية المختصرة عن الشركات المستثمر بها وذلك لقيامها بإعداد المركز المالي عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ بعد إعداد المركز المالي للشركة ولأن شركتنا مرتبطة بمواعيد محددة من البورصة المصرية وهينه سوق المال بخلاف الشركات الشقيقة الأخرى والغير مقيدة بالبورصة .

(١٠) طبيعة وغرض الاحتياطات بالشركة:

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

(١١) اضمحلال الأصول المالية وغير المالية :

حيث أنه لا يوجد أي دلالة علي احتمال حدوث خسارة نتيجة اضمحلال في قيمة الأصل لذلك فلا تقوم الشركة بعمل تقدير رسمي للقيمة الاستردادية وذلك طبقا للمعيار ٣١ فقرة ٨.

(١٢) تم إصدار القوائم المالية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ بتاريخ ٢٠٢١/١/٢٧ وتم اعتماده بالجلسه رقم (١) بتاريخ ٢٠٢١/١/٣١ .



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

(١٢) الموقف الضريبي :

الضريبة على أرباح شركات الأموال :

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

■ وفيما يلي الموقف الضريبي في ٢٠٢٠/١٢/٣١ :

أولاً : شركات الأموال :	البيان
٢٠٠٣/٢٠٠٢ حتى ٢٠٠٥/٢٠٠٤	صدر قرار الطعن رقم ٢٨٩ لسنة ٢٠١٠ بتاريخ ٢٠١٣/٥/١٨ ولم يتم تنفيذه من مصلحة الضرائب حتى تاريخه
بالنسبة للأعوام ٢٠١٠/٢٠٠٩ ، ٢٠١١/٢٠١٠	تم الفحص وتم موافقتنا بنموذج (١٩) واطهر الوعاء سالباً .
بالنسبة لعام ٢٠١٢/٢٠١١	تم موافقتنا بنموذج (١٩) وتم الطعن عليه وصدر قرار اللجنة (لاشيء) .
بالنسبة لعام ٢٠١٣/٢٠١٢	تم موافقتنا بنموذج (١٩) وتم الطعن عليه وصدر قرار اللجنة الداخلية بتخفيض الوعاء ليصبح ٨٣٥٠١٧٧,٠٠ جم وتم موافقتنا بنموذج (٣٦) عن ربط الضريبة المستحقة وقدرها ١,٦٧٠ مليون جنيه وتم السداد في ٢٠٢٠/١٠/١١
بالنسبة للأعوام ٢٠١٦/٢٠١٣	جارى الفحص
بالنسبة للأعوام ٢٠١٩/٢٠١٦	لم يتم الفحص
ثانياً : ضريبة المبيعات :	
بالنسبة للأعوام ٢٠٠٨/٦ حتى ٢٠١٠/٦	تم موافقتنا بقرار لجنة التظلمات العليا وتم أقلمه دعوى رقم ١٩٥٨ لسنة ٣ ق/أدارى بورسعيد للمطالبة بتطبيق نص المادة رقم (١٧) من القانون ١١ لسنة ٩١ والخاصة بالتقادم للإعفاء من مبلغ ٧٤٢٥٩١,٠٠ جم. قامت الشركة بسداد أصل الضريبة للاستفادة من التجاوز عن نسبة ٩٠% من الضريبة الإضافية طبقاً للقانون ١٧٤ لسنة ٢٠١٨ .
بالنسبة لعام ٢٠١١	تم موافقتنا بقرار لجنة التظلمات العليا وتم إقامة دعوى رقم ٢٨٠٦٤ ق/٧ للمطالبة بتطبيق نص المادة رقم (١٧) من القانون ١١ لسنة ٩١ والخاصة بالتقادم للإعفاء من مبلغ ٥٩٣٠٥٩ جم . قامت الشركة بسداد أصل الضريبة للاستفادة من التجاوز عن نسبة ٩٠% من الضريبة الإضافية طبقاً للقانون ١٧٤ لسنة ٢٠١٨ .
بالنسبة لعام ٢٠١٢	تم الفحص وتم إخطارنا بنموذج (١٥) ض.ع.م وتم الاعتراض عليه وأحيلت إلى لجنة التظلمات بمرکز كبار الممولين وصدر قرار اللجنة وتم سداد فروق الضريبة عن عام ٢٠١٢/٢٠١١ بمبلغ ٢٥٤٧٩٠ جم .
بالنسبة لعام ٢٠١٣	تم الفحص وتم إخطارنا بنموذج (١٥) ض.ع.م بمبلغ ٥٢٧٤٤٨ جم الاعتراض وحولت إلى لجنة الطعن وفي انتظار قرار اللجنة .
بالنسبة لعام ٢٠١٤	تم الفحص وتم إخطارنا بنموذج (١٥) ض.ع.م بمبلغ ١,٠٨٨ مليون جنيه وحولت إلى لجنة الطعن وفي انتظار قرار اللجنة .
بالنسبة لعام ٢٠١٥ حتى ٢٠١٦	تم الفحص وتم إخطارنا بنموذج (١٥) ض.ع.م بمبلغ ٩٨٤٥٠٢,٠٠ جم وتم الاعتراض عليه .
ثالثاً : ضريبة الدمغة :	تم الفحص حتى ٢٠٠٧/١٢/٣١ وتم إخطارنا بنموذج (١٩) ض.ع.م بمبلغ ٤,٥١٢ مليون جنيه وتم تقدير الفترة من ٢٠١٤ وحتى ٢٠١٨ بمبلغ ٤,٥١٢ مليون جنيه وتم الاعتراض عليه وجاري إعادة الفحص .
رابعاً : ضريبة كسب العمل :	تم الفحص حتى عام ٢٠٠٧ ويتم سدادها بصفه شهريه



الشركة القابضة للنقل البحري والبري
شركة القناة للتوكيلات الملاحية
بورسعيد

الأصول الثابتة : إيضاح رقم (1)

بيان حركة الأصول الثابتة (بالتكلفة التاريخية)

رصيد ٢٠٢٠/١٢/٣١	إضافات	استيعادات	رصيد ٢٠٢٠/٧/١	البيان
٤٧٩٨١٨٧,٠٦			٤٧٩٨١٨٧,٠٦	أراضي
١٥٥٢١٢٠٠,٨٣	٠,٠٠		١٥٥٢١٢٠٠,٨٣	مباني وإنشاءات
٩٢١٣٤٢,٥٣			٩٢١٣٤٢,٥٣	آلات ومعدات
٥٠٥٩٠٣٢٥,٥٩	٠,٠٠		٥٠٥٩٠٣٢٥,٥٩	وسائل نقل وانتقال
٢٤٥٢٦٠,٢١			٢٤٥٢٦٠,٢١	عدد وأدوات
١٠٥١٥٩٧٢,١٠	٧٥١٦٠,٥٠		١٠٤٤٠٨١١,٦٠	أثاث ومعدات مكاتب
٨٢٥٩٢٢٨٨,٣٢	٧٥١٦٠,٥٠	٠,٠٠	٨٢٥١٧١٢٧,٨٢	الأجمالي

- بلغت الاصول الغير مستغلة ٢٧٥ ألف جنيهه والاصول المكهنة ١,٦٧٩ مليون جنيهه كما بلغت الاصول المهلكة دفتريا ومازالت تعمل ١٥,٦٣١ مليون جنيهه.

بيان حركة مجمع الإهلاك

متوسط نسب الإهلاك	رصيد ٢٠٢٠/١٢/٣١	الاستيعادات	الإضافات	رصيد ٢٠٢٠/٧/١	البيان
%٥, %٢	٨٠٦٧١٠١,٥١		٢٠٠١٩٤,١٩	٧٨٦٦٩٠٧,٣٢	مباني وإنشاءات
%١٠	٩٢١١٥٧,٨٢		١٨,٠٠	٩٢١١٣٩,٨٢	آلات ومعدات
%٢٠, %١٠	٣٥٨١١٩٥٠,٠٠		١٣٨٩٥٤٩,٧٥	٣٤٤٢٢٤٠٠,٢٥	وسائل نقل وانتقال
%١٠	٢٣٩٨١٠,٦٩		١٧٧٤,٨١	٢٣٨٠٣٥,٨٨	عدد وأدوات
%٢٠, %١٠	٨٥٧٤٩٧٦,٥٧		٢١٤٨١٠,٦٩	٨٣٦٠١٦٥,٨٨	أثاث ومعدات مكاتب
	٥٣٦١٤٩٩٦,٦٠	٠,٠٠	١٨٠٦٣٤٧,٤٤	٥١٨٠٨٦٤٩,١٥	الأجمالي

- وتتمثل الإضافات كما ظهرت بالجدول السابق في أقساط الإهلاك خلال الفترة والتي بلغت ١٨٠٦٣٤٧,٤٤ جنيهه .

- مشروعات تحت التنفيذ : إيضاح رقم (٢)
انفاق استثماري : تم سداد دفعة من تحت حساب تطوير منظومه الحاسب الالى ERP
للشركة القابضة بمبلغ ٨ مليون جنيهها .



الشركة القابضة للنقل البحري والبري
شركة القناة للتوكيلات الملاحية
بورسعيد

استثمارات طويلة الأجل : إيضاح رقم (٣)

نسبة المساهمة	البيان	ق جنيه	ق جنيه
	استثمارات في شركات تابعة للشركة القابضة للنقل البحري والبري		
%٢٠,٠٦	شركة مياض لتداول الحاويات والبضائع	١٦٠٨٧٨٣٩,٠٠	
%٢٠,٢٦	شركة بورسعيد لتداول الحاويات والبضائع	١١١٣٦٦٧٥,٠٠	
	الاجمالي		٢٧٢٢٤٥١٤,٠٠
	استثمارات في شركات شقيقه		
%١٢,١٣	شركة الملاحة الوطنية	١٠٥٨٢٥٧٣٥,٥١	
%٦,٥٢٢	شركة الترجمان جروب	١٣٦٥٢٢٠,٠٠	
	الاجمالي		١١٩٤٧٧٩٣٥,٥١
	استثمارات أخرى		
	مصرف ابو ظبي الاسلامي - مصر (البنك الوطني للتنمية سابقا)	٣٢٠٥٣٦٠,٤٣	
%٠,٧٨	شركة بورسعيد الوطنية للأمن الغذائي	١٥٥١٠,٠٠	
	يخصم: مخصص بقيمة الاستثمار في شركة بورسعيد للأمن الغذائي		٣٢٢٠٨٧٠,٤٣
			١٥٥١٠,٠٠
			٣٢٠٥٣٦٠,٤٣
	اجمالي استثمارات في اسهم شركات		١٤٩٩٠٧٨٠٩,٩٤
	استثمارات في سندات	٤٨٨٥,٠٠	
			٤٨٨٥,٠٠
	اجمالي الاستثمارات المالية (بالصافي)		١٤٩٩١٢٦٩٤,٩٤

- تم تقييم الاستثمارات في شركات شقيقه بالتكلفة طبقا لمعيار المحاسبة المصري رقم (١٧) القوائم المالية المستقلة.
- كما يمكن إيضاح العائد السنوي من مساهمات الشركة في الشركات الأخرى بالإضافة إلى قيمة المساهمة ونسبتها كما يلي :-

(القيمة بالجنيه)

العدد عن الفترة في	قيمة المساهمة	عدد الاسهم	اسم الشركة
٢٠٢٠/١٢/٣١			
٥٩٠٢٧٠٦١,٩٤	١٦٠٨٧٨٣٩,٠٠	٤٠٠١٩٥٠	شركة مياض لتداول الحاويات والبضائع
٤٥٨٧٩٥٩٥,٥٠	١١١٣٦٦٧٥,٠٠	٦٦٨٢٠٠٥	شركة بورسعيد لتداول الحاويات
٠,٠٠	١٠٥٨٢٥٧٣٥,٥١	٤٥٤٧٨٥٢	شركة الملاحة الوطنية
٠,٠٠	٣٢٠٥٣٦٠,٤٣	٣١٦٠١١	مصرف ابو ظبي الاسلامي - مصر
٠,٠٠	١٥٥١٠,٠٠	١٥٥١	شركة بورسعيد الوطنية للأمن الغذائي
٠,٠٠	١٣٦٥٢٢٠,٠٠	١٣٦٥٢٢٠	شركة الترجمان جروب
١٠٤٩٠٦٦٥٧,٤٤	١٤٩٩٢٣٣١٩,٩٤		اجمالي المساهمة



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورشعيد

• بلغ عائد الاستثمار في شركتي نسياط وبورشعيد لتداول الحاويات والبضائع وذلك عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ١٠٤,٩٠٦ مليون جنيه وذلك بعد اعتماد الجمعية العامة للشركتين بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/١٢ .

■ الأصول المتداولة

■ المخزون : إيضاح رقم (٤)

بلغ المخزون في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ١٦٠,١٦٦٤,٥٦ جنيه كالبيان التالي :

ق جنيهه

مخزون قطع غيار ومهمات وزيوت ١١٩٨٣٦٥,٨١

مخزن مخلفات ٤٠٣٢٩٨,٧٥

١٦٠,١٦٦٤,٥٦

يتضمن مخزن المخلفات أصناف راکدة بمبلغ ١٣١ ألف جنيه كما يتضمن مخزن قطع الغيار أصناف بطيئة الحركة بمبلغ ٣٨٦ ألف جنيه.

* عملاء وأوراق قبض ومدنيون آخرون : إيضاح رقم (٥)

بلغ رصيد العملاء وأوراق قبض ومدنيون آخرون في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ١٤٣٣٧٩٢٧٠,٦٣

جنيه كالبيان التالي :

العملاء : بلغ رصيد هذا الحساب مبلغ ٢٧١٨١٥٤,٣٢ جنيه طبقا للاتي:

ق جنيهه ق جنيهه

عملاء قطاع عام

٠,٠٠

خاص ٢١٤٦٣٧٠,١٧

عملاء خارجي ٨٣٥٠٥٢٣,٩٠

١٠٤٩٦٨٩٤,٠٧

يخصم : المخصص المكون ٧٧٧٨٧٣٩,٧٥

٢٧١٨١٥٤,٣٢

حسابات مدينة لدي المصالح والهيئات:

بلغ رصيد هذا الحساب ١٢٢٠,٩٢٢٠,٨,٦٨ جنيه طبقا للاتي :

البيان	ق جنيهه	ق جنيهه
قيمة التأمينات المسددة لشركة الاتصالات وغيرها	١٤٤٦٢٤٤,٤١	
المستحق للشركة طرف وزارة المالية (مصلحة الضرائب)	٧٢١٤٢٥٦,٤٤	
المسدد كدفعات مقدمة لهيئة قناة السويس لعبور السفن	١٢٠٢٢٣٨٩١,٠٩	
	<u>١٢٨٨٨٤٣٩١,٩٤</u>	
يخصم :- المخصص	٦٧٩٢١٨٣,٢٦	
		<u>١٢٢٠,٩٢٢٠,٨,٦٨</u>



الشركة القابضة للنقل البحري والبري
شركة القناة للتوكيلات الملاحية
بورسعيد

الموردون : بلغ رصيد الموردون الشاذ ٣٤٦٦٩٦,٠٠ جم .
حسابات مدينة أخرى : بلغ رصيد المدينون الآخرون ١٨٢٢٢٢١١,٦٣ جم وذلك بعد خصم
المخصص البالغ قيمته ٢٠٠٠٠٠ جم .
إيرادات مستحقة التحصيل : إيضاح رقم (٧)

بلغ رصيد هذا الحساب ١١٠٤٨٧٦٩٩,٧٢ جنيه طبقا للبيان التالي :-		
٥٣٧٤٠٤٩,٤٣	فوائد دائنة	مستحقة عن الودائع المربوطة بالبنوك وتخص الفترة
٢٠٦٩٩٢,٨٥	ايرادات اخرى	
١٠٤٩٠٦٦٥٧,٤٤	ايرادات اوراق مالية	مستحق عن الفترة
١١٠٤٨٧٦٩٩,٧٢		

نقدية بالبنوك والصندوق: إيضاح رقم (٨)

بلغ رصيد هذا الحساب ٧٢٩٦٨٨٠٠٣,١١ جنيه طبقا للبيان التالي :

البيان	ق جنيـه	ق جنيـه
بنوك حسابات جارية		
بالعملة المحلية	٣٥١١٤٧٢٠,٩٥	
بالعملات الأجنبية	١٨٢٨٠٢١١٦,٦٠	
بنوك ودائع لاجل		٢١٧٩١٦٨٣٧,٥٥
بالعملة المحلية	٣٧٢٢٧٣٨٧٧,٥٣	
بالعملات الأجنبية	٨٥٦٧٨٦٧٤,٢٢	٤٥٧٩٥٢٥٥١,٧٥
بنوك غطاء خطابات ضمان (نقدا)		٣٦٧٦٢٧,٣٧
بنوك غطاء خطابات ضمان (ودائع مجمدة)		٥٣٢٩٨٠٥٧,٧٢
أجمالي النقدية بالبنوك		٧٢٩٥٣٥٠٧٤,٣٩
نقدية بالصندوق		١٥٢٩٢٨,٧٢
أجمالي النقدية بالبنوك والصندوق		٧٢٩٦٨٨٠٠٣,١١

بيان الودائع المتحفظ عليها وسبب التحفظ في ٢٠٢٠/١٢/٣١

سبب التحفظ والغرض منها	اسم البنك	قيمة الوديعة
ضمان لخطاب الصادر لصالح/ جمارك القاهرة والمنطقة الجنوبية	بنك الاتحاد الوطني /مصر	٥٠٠٠٠٠٠,٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/ الادارة العامة لجمارك نوبيع	بنك الاتحاد الوطني /مصر	٤٠٠٠٠٠٠,٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/ جمارك القاهرة والمنطقة الجنوبية	بنك الاتحاد الوطني /مصر	٢٠٠٠٠٠٠,٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/ الهيئة الدولية للنقل الجول (الاباتا)	بنك التجاري الدولي	٢٢٠٠٠٠٠,٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/ الجمارك والمصالح الحكومية	بنك القاهرة	٣٠٠٠٠٠٠,٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/ المنطقة الجمركية الشمالية والغربية	البنك الاهلي المتحد	٣٠٠٠٠٠٠,٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/ وزارة السياحة	البنك الاهلي المتحد	٢٠٠٠٠٠٠,٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/ الادارة العامة لجمارك نوبيع وجنوب سيناء	البنك الاهلي المتحد	٣٠٠٠٠٠٠,٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/ قطاع النقل البحري	البنك التجاري الدولي	٣١٠٠٠٠٠,٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/ السيد وزير الدولة لشئون البيئة	البنك الاهلي المتحد	٤٧١١٣٢٧,٧٢
ضمان لخطاب الصادر لصالح/ جمارك بورسعيد	البنك الاهلي المتحد	٤٢٦٠٠٠٠,٠٠
ضمان لخطاب للحساب الجاري في حالة كشف الرصيد	البنك الاهلي المصري	٢٠٠٠٠٠٠,٠٠
ضمان لخطابات الضمان الصادرة لصالح/ جمارك القاهرة والمنطقة الجنوبية	بنك التنمية الصناعية	١٠٠٠٠٠٠٠,٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/ هيئة قناة السويس لتغطية رسوم العبور بما يعادل ١,١٠٠ مليون دولار	البنك التجاري الدولي	١٧٢٣٠٧٣٠,٠٠
	الأجمالي	٥٣٢٩٨٠٥٧,٧٢



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

تم استبعاد مبلغ ٥٣,٦٦٦ مليون جنيه من رصيد السيولة النقدية بقائمه التدفقات النقدية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ وهي عبارة عن ودائع متحفظ عليها قيمتها ٥٣,٢٩٨ مليون جنيه وغطاءات نقدا قيمتها ٣٦٨ ألف جنيه لمقابلة خطابات الضمان الصادرة لصالح / هيئة قناة السويس والجمارك وبعض المصالح الحكومية.

• حقوق الملكية : إيضاح رقم (٩)

بلغ مجموع حقوق الملكية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٦٠٣١١٧ ألف جنيه طبقا للبيان التالي :
لألف جنيه

رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل - موزع علي ٢٠٠ مليون سهم بقيمة
أسمية للسهم ١ جم وجميعها أسهم أسمية (كما يبلغ رأس المال المرخص به
٤٠٠ مليون جنيه

الاحتياطات

بلغت الاحتياطات في ٢٠٢٠/١٢/٣١ ما قيمته ٢٠٦,٢٢١ مليون جنيه طبقا

للبيان التالي :

لألف جنيه

احتياطي قانوني	٩٨٣٧٠
احتياطي نظامي	٦١٥٨٦
احتياطي رأسمالي	٩٩٠١
احتياطي زيادة استثمارات	٣٤٨٤٢
احتياطات أخرى	١٥٢٢
فأ نض مرحل	٢٥

رباح مرحله (النتيجة عن فروق تقييم العملة بعد تحرير سعر الصرف في ٢٠١٦/١١/٣) قيمتها ٩٩,٧٨٢ مليون جنيه

٥٠٦٠٢٨

صافي ربح الفترة

٩٧٠٨٩

مجموعة حقوق الملكية

٦٠٣١١٧

■ المخصصات: إيضاح رقم (١٠)

يوضح الجدول التالي بيان التغيرات في حد المخصصات

رصيد ٢٠٢٠/١٢/٣١	المستخدم	المستبعد	المضاف	رصيد ٢٠٢٠/٦/٣٠	البيان
١٦٩٦١٥٧٠,٩٦	١٩٠٨٣٩٦,٠٠			١٨٨٦٩٩٦٦,٩٦	مخصص الضرائب المتنازع عليها
١٤٥٧٠٩٢٢,٩٧		٠,٠٠		١٤٥٧٠٩٢٢,٩٧	مخصص الديون المشكوك فيها
٢٩٩٢٤٥٣٩,٣٥	٨٨١٠١٢,٣٣	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠٥٠٥٥٥١,٦٨	مخصص قضايا ومنازعات
١٥٥١٠,٠٠				١٥٥١٠,٠٠	مخصص استثمارات مالية
٢٠٠٠٠,٠٠				٢٠٠٠٠,٠٠	مخصص مصلحة الجمارك
٦١١٩٢٥٤٣,٢٨	٢٧٨٩٤٠٨,٣٣	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٣٩٨١٩٥١,٦١	إجمالي المخصصات بخلاف مخصص الاهلاك



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورشيد

▪ موردون وأوراق دفع ودائنون آخرون : إيضاح (١١)
بلغ مجموع حساب الموردون ودائنون آخرون مبلغ ١٥٦٠٢٥٤٢,٥٣ جنيه .
* موردون :

بلغ حساب الموردون مبلغ ١٣٤٥٣٣٦,٩٥ جنيه طبقا لاتي

ق جنيهه

موردون - قطاع عام	١٢٨٣٩٣٢,٧١
موردون - قطاع خاص	٦١٤٠٤,٢٤
	<hr/>
	١٣٤٥٣٣٦,٩٥

* حسابات دائنة لدي المصالح والهيئات :

بلغ هذا الحساب ١٩٢٦٦٩٨٦,٦٤ جنيه وبيانه كالاتي :

ق جنيهه

دائنو متنوعون	١٧٦٣٠٥٤٨,٠٥
دائنون مختلفون	١٤٠٤١٣١,٠٦
م . مستحقة السداد	٢٣٢٣٠٧,٥٣
	<hr/>
	١٩٢٦٦٩٨٦,٦٤

* دائنو التوزيعات :

بلغ هذا الحساب ٣١٧٤٧٧٧٠,٥٨٤ جنيه وبيانه كالاتي :

ق جنيهه

حصة المساهمين	٤٣٤٠١٤٤٣,٠٩
حصة العاملين	١٥٩٠٤٣٣٠,٤٦
حصة الشركة القابضة	٢٥٣٦٣٤٩١١,٧٥
حصة النادي	٤٥٣٧٠٢٠,٥٤
	<hr/>
	٣١٧٤٧٧٧٠,٥٨٤

• عملاء (أرصدة شاذة) :

بلغ هذا الحساب ١٥٨٦٧٤٩٩٥,٦٠ جنيه وبيانه كالاتي :

ق جنيهه

قطاع عام	٢٣٢١٤٢٠,٦٢٣
قطاع خاص	١٨١٤٧٢,٩٨
عملاء الخارج	١٣٥٢٧٩٣١٦,٣٩
	<hr/>
	١٥٨٦٧٤٩٩٥,٦٠



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

* حسابات دائنة أخرى :

بلغ هذا الحساب ١٨٨٣٧٥١٧,٥٠ جنيه وبيانه كالاتي :

ق جنيهه	
دائنو مبالغ مستقطعة من العاملين	٧٠٠٧٠,٣٧
أرصدة دائنة أخرى	١٨٧٦٧٤٤٧,١٣
	<u>١٨٨٣٧٥١٧,٥٠</u>

*** قائمة الدخل (الارباح أو الخسائر)

** المبيعات الايرادات : إيضاح رقم (١٢)

بلغت الخدمات المباعة ٢٢٨٨٢ مليون جنيه طبقا للبيان التالي :

بالآلف جنيهه	
ايرادات نشاط الملاحة	٦٧٧٢
ايرادات نشاط البحارة	٩٠٣٠
ايرادات نشاط البضاعة	١٧٣
ايرادات نشاط التخليص	٢٤٢٢
ايرادات نشاط السياحة	٢٣٠٥
ايرادات نشاط نوبيع	٢١٨٠
ايرادات نشاط شرم الشيخ	٠
	<u>٢٢٨٨٢</u>

■ انخفضت إيرادات النشاط بمبلغ ١٠,٩٣٥ مليون جنيه عن المقارن ويرجع السبب إلى انتشار جائحة فيروس كورونا وتأثيرها على كافة أنشطة الشركة وكذا إيقاف العمل شبه التام بميناء نوبيع وذلك خلال الفترة من مارس ٢٠٢٠ وحتى ديسمبر ٢٠٢٠.

■ تكلفه المبيعات / تكلفه الحصول على الإيراد : رقم الإيضاح (١٣)

بلغ هذا الحساب ٢٠٤٢٠ مليون جنيه خلال العام طبقا للبيان التالي :-

ألف جنيهه	
خامات ومواد ووقود وقطع غيار	٢٣١٥
أجور	٧١٥٦
إهلاك واستهلاك	١٣٩١
مصروفات أخرى	٩٥٥٨
	<u>٢٠٤٢٠</u>



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

▪ الدخل من الاستثمار : رقم الإيضاح (١٤)
بلغ الدخل من الاستثمار ٢١,٥٥٥ مليون جنيه وهي عبارة عن الفوائد الدائنة المحصلة والمستحقة علي الودائع المربوطة طرف البنوك.

مكاسب وخسائر أخرى: رقم إيضاح (١٥) : بلغت قيمة خسائر العملة مبلغ ٦,٣٩٥ مليون جنيه

▪ إيرادات أخرى : رقم الإيضاح (١٦)

بلغت الإيرادات الأخرى ١٣٢ ألف جنيه وتتمثل في الآتي :-

	ألف جنيهه
ايرادات وارباح بيع مخلفات	٣٤
ايرادات وارباح متنوعة	٢٨
تعويضات وغرامات	٧٠
	<u>١٣٢</u>

▪ مصروفات إدارية وعمومية: رقم الإيضاح (١٧)
بلغت مصروفات إداريه وعموميه مبلغ ١٤,٦٣١ مليون جنيه طبقا للبيان التالي :-
* الرواتب المقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة :-

بلغت الرواتب المقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة ١٦٩ ألف جنيه طبقا للبيان التالي:-

	ألف جنيهه
رواتب مقطوعة	١٠٧
بدل حضور ومكافأة عضوية مجلس إدارة	٥٣
مصاريف انتقال	٩
	<u>١٦٩</u>

* المصروفات الإدارية وعموميه :

بلغت المصروفات ١٤,٦٣١ مليون جنيه طبقا للبيان التالي :

	ألف جنيهه
خامات ومواد ووقود وقطع غيار	١,٩٦٧
أجور	٩,٧٩٨
إهلاك واستهلاك	٠,٤١٥
مصروفات أخرى	٢,٤٥١
	<u>١٤,٦٣١</u>



الشركة القابضة للنقل البحري والبري
شركة القناة للتوكيلات الملاحية
بورسعيد

- مصروفات أخرى إيضاح رقم (١٨)
بلغت المصروفات الأخرى ٢٣ ألف جنيه قيمة تبرعات وإعانات
- المصروفات التمويلية: رقم الإيضاح (١٩)
بلغت المصروفات التمويلية ٢٥٨ ألف جنيه وتتمثل في مصروفات وعمولة البنك .
- إيرادات استثمارات في شركات شقيقة : رقم الإيضاح (٢٠)
بلغت إيرادات الأوراق المالية ٩٤,٤١٦ مليون جنيه وتمثل الآتى :-
- قيمة عائد الاستثمار في شركتي دمياط وبورسعيد لتداول الحاويات والبضائع وذلك عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ وذلك بعد اعتماد الجمعية العامة للشركتين يوم ٢٠٢٠/١٢/١٢ .
- حيث بلغ العائد عن الفترة ١٠٤,٩٠٦ مليون جنيه يخصم منها ضريبة على إيرادات الاستثمارات بواقع ١٠% مبلغ ١٠,٤٩٠ مليون جنيه .

مدير عام
للمسابات العامة والمراجعة
م. محمد السيد أبو حشيش
(محاسب / ناهد طه السيد أبو حشيش)

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

السيد اللواء / رئيس مجا _____ س الإدارة
شركة القناة للتوكيلات الملاحية

تحية طيبة وبعد . . .

أتشرف بأن أرفق لسيادتكم تقرير مراقب الحسابات على الفحص المحدود
للقوائم المالية الدورية للشركة في ٢٠٢٠/١٢/٣١

برجاء التفضل بالاحاطة والتنبيه باتخاذ اللازم

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام . . .

وكيل أول الوزارة
مدير الإدارة
محمّد
(محاسب/محمد أشرف أحمد حمزة)

تحريرا في ٢٠٢١/٢/١١
ثريا/ . . .

تقرير مراقب الحسابات

للفحص المحدود على القوائم المالية الدورية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

شركة القناة للتوكيلات الملاحية

السادة مساهمي شركة القناة للتوكيلات الملاحية :

المقدمة :

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية المستقلة المرفقة لشركة القناة للتوكيلات الملاحية (شركة مساهمة مصرية تابعة) خاضعة لأحكام القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ والمتمثلة في قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ والبالغ إجمالي الأصول بها نحو ١١٧٢.٣٧٠ مليون جنيه وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل عن الستة اشهر المنتهية في ذات التاريخ بصافي ربح بعد الضريبة بنحو ٩٧.٠٨٩ مليون جنيه ، وقانمتي التغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى ، وادارة الشركة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية وهذه والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية كإطار مكمل للنظام المحاسبي الموحد وتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود :

قمنا بفحصنا المحدود طبقا للمعيار المصري 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 في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقا لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لايمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لانبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية.

أساس إبداء الإستنتاج المتحفظ :

- تم اعتماد المركز المالي للشركة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ بجلسته رقم ٢٠٢١/١ المنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/١/٣١ بدون اكتمال النصاب القانوني للمجلس حيث انه قد سبق ان صدر تشكيل مجلس ادارة الشركة بموجب قرار الجمعية العامة العادية بجلستها المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/١٢ مكونا من عدد اربعة اعضاء فقط مع تأجيل تسمية رئيس مجلس الادارة غير التنفيذي بينما صدر قرار من الشركة القابضة رقم ٣٦٧ بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/١٦ بتكليف احد الاعضاء قائم بأعمال رئيس مجلس الادارة غير تنفيذى لحين تعيين رئيس مجلس ادارة غير تنفيذى وقد لوحظ انعقاد مجلس ادارة الشركة بجلسته رقم ٢٠٢٠/٨ بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/٢٠ ورقم ٢٠٢١/١ بتاريخ ٢٠٢١/١/٣١ تم تناول العديد من الموضوعات تتبعها إصدار قرارات بشأنها ونشير الى ان انعقاد المجلس جاء بالمخالفة للاتى:

▪ المادة (١٩) من نظام الشركة الاساسى والمعدلة بقرار الجمعية العامة غير العادية للشركة فى ٢٠٢٠/١٢/١٢ والتي تقضى بتكوين المجلس من عدد من الاعضاء لا يقل عن خمسة ولا يزيد عن تسعة بمن فيهم رئيس المجلس فى حين تم انعقاد المجلس بكلا الجلستين بعدد اربعة اعضاء فقط وبرئاسة احد الاعضاء.

▪ المادة ٧٧ من قانون ١٥٩ لسنة ٨١ وتعديلاته والتي نصت على "ولا يكون اجتماع المجلس صحيحا الا اذا حضره ثلاثة اعضاء على الاقل ما لم ينص نظام الشركة على عدد اكبر" وكذا ما تقضى به المادة ٢٤٤ من تعديلات اللائحة التنفيذية لقانون الشركات المساهمة ١٥٩ لسنة ٨١ المعدل بالقانون ٧٢ لسنة ٢٠١٧ الصادرة بقرار وزيرة الاستثمار رقم ١٦ لسنة ٢٠١٨ والتي تقضى بعدم صحة اجتماعات المجلس او قراراته حال نقص عدد الاعضاء عن الحد الأدنى .

يتعين اتخاذ ما يلزم نحو تصويب الوضع القانونى لانعقاد مجلس الادارة واعاده عرض ما تم تناوله من موضوعات على المجلس بعد الالتزام بما نصت عليه المادة (١٩) من النظام الاساسى للشركة.

- اعتمدنا فى مراجعتنا لفروع الشركة بالسويس والقاهرة ونوبيع على الملخصات التى أعدتها الشركة لهذا الغرض وتحت مسئوليتها .

- تضمنت ارصدة العملاء المدينة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ رصيد بتوكيل اسوان مبلغ ٤٨٦٩٩٣ دولار تعادل نحو ٧.٦٢٨ مليون جنية على العميل / هيمن في حين تبين صدور حكم في الدعوى رقم ١٠ لسنة ٢٠٠٨ بالجلسة التجارية المنعقدة بتاريخ ٢٠١٧/٩/١٤ - لصالح الشركة ضد العميل بالزامه بأداء مبلغ ٤٥٦٩٩٨ دولار و ١٣١٩١٤ جنية مصرى (كامل قيمة المديونية المستحقة على العميل) دون تنفيذ من قبل الشركة حتى تاريخه حيث أفادت الشئون القانونية بالشركة أنه جارى إستكمال إجراءات إعلان الصيغة التنفيذية للحكم .
يتعين سرعة اتخاذ كافة الاجراءات القانونيه في ضوء الحكم الصادر المشار اليه اعلاه والافادة عن اسباب التأخير .

- تضمنت الحسابات المدينة الاخرى في ٢٠٢٠/١٢/٣١ رصيد بنحو ٢.٤٨٨ مليون جنية لدى مصلحة الضرائب العامة - مبالغ مسددة من تحت الحساب تمثل رصيد متراكم لما تم خصمه من مستحقات الشركة لدى العملاء ولم نواف بشهادة مستخرجة من مصلحة الضرائب تؤيد صحة هذا الرصيد.

- ظهر رصيد حساب البنك الاهلى/ بورسعيد بقطاع السياحة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ بمبلغ ١.٩١ دولار تعادل ٢٩.٩٢ بينما صحته ١٤٨.٨١ دولار تعادل ٢٣٣١ جنيها حيث تم قيد الفرق بحساب خسائر فروق العملة .
يتعين اجراء التصويب .

- بلغ رصيد حساب هيئة موانئ البحر الاحمر بالحسابات الدائنة لدي المصالح والهيئات في ٢٠٢٠/١٢/٣١ نحو ١.١٧٧ مليون جنية عبارة عن مجموع ارصدة متوقفة منذ عدة سنوات بالتوكيلات لم يتم سدادها لوجود خلاف عليها مع الهيئة لم تقف على صحته لعدم اجراء المطابقة بينهم منذ سنوات وصعوبة هذه المطابقة لعدم توسيط حساب للهيئة بالتوكيلات فيما سبق لتسجيل كافة المعاملات التى تمت بينهم.

يتعين اتخاذ ما يلزم نحو اجراء المطابقات اللازمة وبحث الفروق فى الارصدة بين التوكيلات والهيئة والافادة بشأنها .

- تضمنت المصروفات نحو ٤٠١ الف جنية قيمة ضرائب عقارية فى حين تبين صحتها نحو ١٢٠ الف جنية بفرق قدره ٢٨١ الف جنية يخص سنوات سابقة .
يتعين اجراء التصويب .

الجهاز المركزي للمحاسبات

ادارة مراقبة حسابات النقل البحري

تش. طلعت حرب - الاسكندرية

- لم تتضمن ايرادات الفوائد الدائنة نحو ١.٢٥٧ مليون جنية قيمة ما يخص الفترة من عوائد اذون الخزانة المشتراه بقيمة استردادية قدرها ٢٣.٤ مليون جنية ، ٥ مليون جنية من بنك الاستثمار العربي وبنك القاهرة على التوالي فضلا عن عدم اثبات ما يخص عوائد العام السابق لهما بنحو ٥٥٩ الف جنية الامر الذى ادى ايضا الى عدم اظهار ارصدة اذون الخزانة بالبنوك فى ٢٠٢٠/١٢/٣١ بالقيمة الاستردادية لها .

يتعين اجراء التصويب .

- تضمنت ايرادات الفوائد الدائنة للفترة بالخطأ مبلغ بنحو ٧٦٤ الف جنية قيمة ما يخص عوائد اذون الخزانة المشتراه من بنك القاهرة بقيمة اسمية ١٧ مليون جنية وصحتها نحو ٦٣ الف جنية ، كما تضمنت ايرادات فوائد الودائع الخاصة بحسابات نوبيع بالخطأ بنحو ١.١٤٣ مليون جنية فى حين صحتها نحو ١.٢٦٠ مليون جنية نتيجة الخطأ فى احتساب فوائد وديعة البنك الاهلى الكويتى.

يتعين اجراء التصويب .

الاستنتاج المتحفظ :

فى ضوء فحصنا المحدود للقوائم المالية لشركة القناة للتوكيلات الملاحية وفيما عدا تأثير ماورد بالفقرات السابقة لم ينم الى علمنا مايجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لاتعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للشركة فى ٢٠٢٠/١٢/٣١ وعن ادائها المالى وتدفقاتها النقدية عن السنة اشهر المنتهية فى ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية كإطار مكمل للنظام المحاسبى الموحد .

ومع عدم اعتبار ذلك تحفظا على القوائم المالية الدورية لشركة القناة للتوكيلات الملاحية فى ٢٠٢٠/١٢/٣١ نود أن نوجه الانتباه الى :-

- تضمنت الاصول الثابتة فى ٢٠٢٠/١٢/٣١ قيمة اصول مكهنة بلغت جملتها نحو ١.٦٧٩ مليون جنية ، كما بلغت الاصول غير المستغلة نحو ٢٧٥ الف جنية .

نوصي باتخاذ الاجراءات الفعالة للتصرف الاقتصادى واستغلال تلك الاصول حتى لا تمثل اموالا عاطله .

- تضمن الاصول الثابتة فى ٢٠٢٠/١٢/٣١ اصولا مهلكة دفتريا ومازالت تعمل بلغت جملتها نحو ١٥.٦٣١ مليون جنية حيث تلاحظ عدم قيام الشركة بمراجعة القيمة التخريدية للأصول

الثابتة والاعمار الإنتاجية المقدره لها وفقا لما تقضى به الفقرة رقم (٥١) من معيار المحاسبة
المصرى رقم (١٠) - الاصول الثابتة واهلاكاتها.

نوصى بتطبيق احكام الفقرة رقم (٥١) من المعيار المحاسبة المصرى رقم (١٠).

- بلغت ارصدة العملاء المدينة بتوكيل القاهرة فى ٢٠٢٠/١٢/٣١ نحو ٢.١٦١ مليون جنية مكون
عنها اضمحلال بنحو ٦١ الف جنية فى حين بلغ جملة ما امكن حصره من ارصده العملاء
المتوقفة نحو ٣٠١ الف جنية .

نوصى ببحث كافة الارصدة المتوقفة بالتوكيل والافادة عن الاجراءات التى اتخذتها

الشركة لتحصيلها واعادة النظر فى اضمحلال قيمة العملاء .

- تبين عدم مطابقة الحسابات الجارية المدينة والدائنة للتوكيلات الملاحية فيما بينها فى

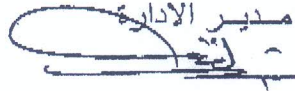
٢٠٢٠/١٢/٣١ حيث بلغت جملة الارصدة المدينة نحو ١٨٢.٢٧٢ مليون جنية مقابل ارصدة

دائنة بنحو ١٨١.٣٧٤ مليون جنية بفرق ٨٩٨ الف جنية .

يتعين بحث الفروق واجراء التسويات اللازمة على ضوء ذلك .

مدير عام

نائب مدير الادارة



(محاسب / اشرف عادل الغندور)

وكيل الوزارة

نائب اول مدير الادارة



(محاسب / عمرو مصطفى حسين عثمان)

يعتمد،،،،،

وكيل اول الوزارة

مدير الادارة



(محاسب / محمد اشرف احمد حمزة)