

شركة القناة للتوكيلات الملاحية SM

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



٢٦ شارع فلسطين ببورسعيد
ت : ٢٢٧٥٠٠٠ (٠٦٦) - فاكس : ٢٢٩٨٩٩٦ (٠٦٦) - توكس : ٦٣٠٧٥
AGEN UN
Email: csagencies @ dataxprs.com .eg

إشارتنا رقم : ٣٧

بورسعيد في ٢٠١٩/٢/١١

السادة / البورصة المصرية
الإدارة العامة للإفصاح
المبنى (ب) ١٣٥ القرية الزكية
الكيلو ٢٨ طريق القاهرة الاسكندرية الصحراوي

بعد التحية ،

بمناسبة الانتهاء من إعداد المركز المالي في ٢٠١٨/١٢/٣١ وحسابات النتيجة في ذلك التاريخ .

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم ما يلي :

- ١- قائمة المركز المالي في ٢٠١٨/١٢/٣١ .
- ٢- قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) عن الفترة من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٨/١٢/٣١ .
- ٣- قائمة الدخل الشامل عن الفترة من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٨/١٢/٣١ .
- ٤- قائمة التدفقات النقدية في ٢٠١٨/١٢/٣١ .
- ٥- قائمة التغير في حقوق الملكية في ٢٠١٨/١٢/٣١ .
- ٦- الإيضاحات المتممة للقوائم المالية .
- ٧- تقرير الجهاز المركزي للمحاسبات (مراقب الحسابات) .

وتفضلوا سيادتكم بقبول موفور الاحترام والتقدير،،

رئيس قطاع الشؤون المالية والاقتصادية

(محاسب / ايناس شفيق عبد المقصود)

القرى:

٠٦٢/٣٣٠٤٠٧ : فاكس	٠٦٢/٣٣٠٤٠٦ : ت	شركة القناة للتوكيلات الملاحية - السويس
٠٦٦/٣٥١٩٠٥ : فاكس	٠٦٦/٢٢٠٧٩٥ : ت	توكيل أسوان للملاحة - بورسعيد
٠٦٦/٣٥١٩٠٤ : فاكس	٠٦٦/٢٢٢٨٧٦ : ت	توكيل أسبوط للملاحة - بورسعيد
٠٦٦/٣٥١٩٠٣ : فاكس	٠٦٦/٣٢٩١٨٥ : ت	توكيل المنيا للملاحة - بورسعيد
٠٦٦/٣٥١٩٠٢ : فاكس	٠٦٦/٢٢٦٨٠٦ : ت	توكيل منهور للملاحة - بورسعيد
٠٢/٥٧٥٥٥٦٨ : فاكس	٠٢/٥٧٧٨٣١٠ : ت	توكيل القاهرة للملاحة والسياحة - بورسعيد



الجهاز المركزي للحسابات
 إدارة مراقبة حسابات النقل البحري
 رقم صادر ٣٩
 عدد المراسلات ٢٠١٩
 تاريخ ١١/٢/٢٠١٩

الجهاز المركزي للحسابات
 إدارة مراقبة حسابات النقل البحري
 ٦ طلعت حرب الاسكندرية

السيد اللواء/ رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
شركة القناة للتوكيلات الملاحية

تحية طيبة وبعد...

أتشرف بأن أرفق لسيادتكم تقرير مراقب الحسابات على الفحص المحدود
 للقوائم المالية الدورية للشركة في ٢٠١٨/١٢/٣١ .

يرجاء التفضل بالاحاطة والتنبيه باتخاذ اللازم والافادة...

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام...

وكل الوزارة
 القائم بعمل مدير الادارة
 ايمان حسين العزم
 (محاسب / ايمان حسين أبو العزم)

تحريرا في ٢٠١٩/٢/١١
 ثريا/...

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

تقرير مراقب الحسابات
علي الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية
لشركة القناة للتوكيلات الملاحية
في ٢٠١٨/١٢/٣١

المادة / مساهمي شركة القناة للتوكيلات الملاحية :-

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية لشركة القناة للتوكيلات الملاحية (شركة مساهمة مصرية خاضعة لإحكام القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١) والمتمثلة في قائمة المركز المالي في ٢٠١٨/١٢/٣١ البالغ إجمالي الأصول بها نحو ٩٤٤,٣٩٥ مليون جنيه وكذا قائمة الدخل عن الفترة من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٨/١٢/٣١ بصافي ربح نحو ١٢٣,٤٣٦ مليون جنيه وقائمتي التغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات المتممة الأخرى ، وإدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه ، والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية ، كإطار مكمل للنظام المحاسبي المرحد وتنحصر مسئوليتنا في ابداء 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 ، ويقبل الفحص المحدود جوهريا في نطاقه عن عملية المراجعة التي تتم طبقا لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية المراجعة ، وعليه فنحن لانبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية التي وردت إلينا بتاريخ ٢٠١٩/١/٣١.

أساس ابداء الاستنتاج محفظ :-

في ضوء المعلومات التي حصلنا عليها من الشركة تبين ما يلي :-
- اعتمدنا في مراجعتنا لفروع الشركة بالسويس والقاهرة ونوبيع على الملخصات التي أعدتها إدارة الشركة لهذا الغرض.

الجهاز المركزي للحسابات

إدارة مراقبة حسابات النقل البحري
٦ طلعت حرب الاسكندرية

- تبين لنا أن قيمة الاسهم المستثمر فيها بكلا من شركتي دمياط وبورسعيد لتداول الحاويات والبضائع المثبتة بدفاتر الشركة تقل عن قيمة تلك الاسهم المثبت قيمتها ضمن رأسمال كلا من الشركتين علي الوجه التالي:-

الفرق	قيمة تلك الاسهم المثبتة بدفاتر الشركتين ضمن رأسمالها	قيمة الاسهم المثبتة بدفاتر الشركة	عدد الاسهم	اسم الشركة المستثمر فيها
٢٣٩٣١٦٦١	جم ٤٠٠١٩٥٠٠	جم ١٦٠٨٧٨٣٩	٤٠٠١٩٥٠	شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع
٢٧٢٧٢٣٥٠	جم ٣٣٤١٠٠٢٥	جم ١١٣٦٦٧٥	٦٦٨٢٠٠٥	شركة بورسعيد لتداول الحاويات والبضائع

نوصي بضرورة إجراء التصويب اللازم لماله من أثر علي القوائم المالية بالشركة .

- تبين عدم مطابقة الحسابات الجارية المدينة والدائنة للتوكيلات الملاحية والمركز الرئيسي في ٢٠١٨/١٢/٣١ حيث بلغت جملة الأرصدة المدينة نحو ١٦٦,٣٩٦ مليون جنيه مع مقابلتها بالأرصدة الدائنة البالغة نحو ١٦٦,٣٦٤ مليون جنيه بفرق قدره نحو ٣٢ الف جنيه.

يتعين بحث الفرق وإجراء التسويات اللازمة في ضوء ذلك .

الاستنتاج المتحفظ :-

في ضوء فحصنا المحدود للقوائم المالية لشركة القناة للتوكيلات الملاحية وفيما صدا تأثير ماورد بالفقرات السابقة لم ينم الي علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي في ٢٠١٨/١٢/٣١ وعن أدائها المالي وتدفعاتها النقدية عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية كإطار مكمل للنظام المحاسبي الموحد وفي ضوء القوانين واللوائح ذات العلاقة ومع عدم اعتبار ذلك تحفظا علي القوائم المالية الدورية للشركة في ٢٠١٨/١٢/٣١ فاننا نوجه الانتباه الي :-

* تضمنت اضافات الاصول خلال فترة المركز المالي / بند وسائل نقل وانتقال مبلغ ٥٧٠,٤٥٠ جنيه قيمة تصنيع اللنش قناشيب (٢٠) تون تضمنها قيمة المحرك والرفاص ومشمولاته التي تم تركيبها باللنش المذكور .

نوصي بحصر قيمتها وقبدها علي قيمة اللنش ضمن اضافات الاصول الثابتة ومراعاة اثر ذلك الاهلاك .

الجهاز المركزي للحسابات

ادارة مراقبة حسابات النقل البحري

٦ طلعت حرب الاسكندرية

■ مازالت الأضنول الثابتة في ٢٠١٨/١٢/٣١ تتضمن اصول مكهشة بنحو ٢٢٤ الف جنيه ، كما تضمنت اصولا غير مستغلة بلغت تكلفتها التاريخية نحو ٢٥٩ الف جنيه (متمثلة في مبني ملك الشركة الكائن ٣١ شارع الجمهورية والمقدر مساحته بنحو ٣٥٠٠ متر مربع وقطعة ارضي الكائنة ٤٧ شارع الخديو اسماعيل ببورتوفيق).

نوصي باتخاذ الاجراءات الفعالة للتصرف واستغلال تلك الاصول حتى لا تمثل اموالا عاطله خاصة انه بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٢٦ قدرت اللجنة المشكلة بموجب قرار السيد رئيس مجلس ادارة الشركة القابضة للنقل البحري والبري رقم ٣٥٢ لسنة ٢٠١١ قيمة ايجارية سنوية للمبني ملك الشركة بمبلغ ٢ مليون جنيه تزداد سنويا بواقع ٥% لمدة عشر سنوات وهو الامر الذي يقبين لنا من مدى الضرر العائد علي الشركة نتيجة عدم استغلال هذا المبني طوال تلك السنوات .

■ عدم تحقيق الشركة لاية عوائد عن استثماراتها طويلة الأجل في بعض الشركات خلال فترة المركز المالي وكذا في الاعوام السابقة والبالغة جملة الاستثمار بها نحو ١٢٧,٠٥١ مليون جنيه من جملة استثمارات الشركة البالغة نحو ١٤٩,٢٧١ مليون جنيه هذا ولم يدرج ضمن الاستثمارات طويلة الأجل حتى تاريخ المركز المالي قيمة زيادة استثمارات الشركة في شركة الترجمان جروب التي تمت خلال العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٦ بمبلغ ٦٥٢٢٠٠ جنيه لعدد ٦٥٢٢٠ سهم .

■ تضمن حساب المخزون السلمي في ٢٠١٨/١٢/٣١ نحو ٦٠٩ الف جنيه مخزون بطي الحركة بزيادة نحو ١٣٣ الف جنيه عن اول المدة بالاضافة لوجود مخزون راكد بنحو ٢٣٤ الف جنيه ضمن مخزن المخلفات البالغ قيمته نحو ٤٩٥ الف جنيه .
نوصي بسرعة التصرف الاقتصادي في المخزون بعاليه.

■ بلغ رصيد هيئة موانئ البحر الأحمر الدائن في ٢٠١٨/٦/٣٠ نحو ١,٣٥٣ مليون جنيه (مرحل من سنوات) في حين بلغ المستحق علي الشركة بسجلات الهيئة وفقا لخطاب الهيئة في ٢٠١٥/٢/٩ نحو ٦,٥٥٦ مليون جنيه ورغم قيام الشركة بتشكيل لجنة بالقرار رقم ٢٣٣ بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣٠ الا انه لم تنتهي اللجنة بعد من اعمالها في هذا الشأن حتى تاريخ المركز المالي.
يتعين موافقتنا بأسباب تأخر اللجنة في هذا الشأن.

■ بلغ جملة المستحق لحساب اللجنة العليا للخدمات والاسكان مبلغ نحو ١٦,٤٥٦ مليون جنيه يمثل قيمة الفائض من حصه العاملين في توزيعات ارباح العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٧ الذي اقرته الجمعية العامة للشركة بجلستها المنعقدة ٢٠١٨/٩/٢٣ وتبين قيام الشركة بتحويل المبلغ لحساب اللجنة في أكتوبر ونوفامبر ٢٠١٨ بموجب تحويل بنكي دون ان يتم تسوية المديونية المستحقة علي اللجنة منذ عام ٢٠٠٣ (الخاصة بتمويل خروج المعاش المبكر للعاملين بالشركة) رغم سابق توصيتنا في هذا الشأن بضرورة تسوية تلك المديونية من فائض التوزيعات الخاصة بحصه

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

بورسعيد

قائمة المركز المالي لى ٢٠١٨/١٢/٣١

رقم الابحاح	البيان	القيمة فى ٢٠١٨/١٢/٣١	المقارن لى ٢٠١٨/١٢/٣٠ (القيمة بالجنيه)
	الأصول		
	الأصول غير المتداولة		
١	أصول ثابتة	٦٥٠.٢٦٨٤.٥٤	٢٤٣.٣٩١.٠٦
٢	مشاريع تحت التنفيذ	٢٨٥.٠٠٠.٠٠	٢٩٩.٥٥٢.٢٩
	استثمار عقارى	٠.٠٠	٠.٠٠
	أصول غير ملموسة	٠.٠٠	٠.٠٠
٣	استثمارات فى شركات شقيقه وذات سيطرة مشتركة	٤٤٩٢.٤٩٤.٩٤	١.٤٩٢.٤٩٥
	استثمارات مالية متاحة للبيع	٠.٠٠	٠.٠٠
	أصول ضريبية مؤجلة	٠.٠٠	٠.٠٠
	مجموع الأصول غير المتداولة	١٧٦.٠٤١٧٩.٤٨	١٧٦.٣٨٠١٢٧
	الأصول المتداولة		
	أصول محتفظ بها لغرض البيع	٠.٠٠	٠.٠٠
٤	مخزون	٢١٢٤.٣٤.٤٢	١٩٨.٩٧٩
٥	عملاء وأوراق قبض ومدفون آخرون	٩٣٢.٨١١٢.٨٣	١.٢١٢.٢٣٧٧
٦	حسابات مدينة مع الشركات القابضة والشقيقة	٠.٠٠	٨٥.٠٠٠.٠٠
	دفعات مقدمة	١٤١.٢٩٢٥.٠٨	٣٥٦٧١٣
٧	إيرادات مستحقة التحصيل	٨١٧٣٦٥٢.٢٤	٢٢٤٣٢٤٢٦
٨	لغديه وإرصدة لدى البنوك	٦٥.٢٣٨٥١١.٢٦	٣٦٦٦٩.٨٨٩
	مجموع الأصول المتداولة	١٧٨.٢٧٧٣٥.٩٣	٧٧٥.٤٥٥٢٢٢
	إجمالي الأصول	٣٥٤.٣١٩.٤١٥.٤١	٩٥١.٨٨.٣٤٩
	حقوق الملكية		
	رأس المال المدفوع	٢.٠٠٠.٠٠٠.٠٠	٢.٠٠٠.٠٠٠.٠٠
	الإحتياطيات	٢.٠٤٢.٢٥٧.٥١	١.٦٣٧.٥١.٦٢
	فائض مرحل	٢.٧٤٦٩.٩٨	١.٤٣٥.٨١
	أرباح أو (خسائر) مرحله	٩٩.٨١١.١١٦.٩٦	٩٩.٨١١.١١٦.٩٦
	أرباح أو (خسائر) العام قبل التوزيع	١.٢٣٤.٣٥٦.٣٣.٢٤	٢٧١.١٦٧.٩٧١
	مجموع حقوق الملكية	٦.٢٧٨.٨٨.٤٧٧.٦٩	٧.٣١.٨٧٣.٧٣٠
	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 المبرئة على أسهم	٠.٠٠	٠.٠٠
	مخصصات طويلة الاجل	٠.٠٠	٠.٠٠
	التزامات ضريبية مؤجلة	٠.٠٠	٠.٠٠
	التزامات اخرى	٠.٠٠	٠.٠٠
	مجموع الالتزامات غير متداولة	٠.٠٠	٠.٠٠
	الالتزامات متداولة		
	مخصصات	٥٠٩.٩٣.٦١٧.٨٠	٥٧٣.٩٩.٨١٣
	بنوك منصرف على المكشوف	٠.٠٠	٠.٠٠
	موردون وأوراق دفع ودائنون آخرون	٢٥٤٧.٩١٧٢.٢٦	١٥٣٨٢.٤٦٢٤
	حسابات دائنة للشركات القارضة والشقيقة	٠.٠٠	٠.٠٠
	قروض وتسهيلات قصيرة الاجل	٠.٠٠	٠.٠٠
	الجزء المستحق خلال سنة من القروض طويلة الاجل	٠.٠٠	٠.٠٠
	ضريبة الدخل المستحقة	٠.٠٠	٠.٠٠
	الالتزامات محتفظ بها لغرض البيع	٠.٠٠	٠.٠٠
	مجموع الالتزامات متداولة	٣١.٧٠.٢٧٨٦.٠٦	٢١١.١٩٤٤٦٧
	مجموع حقوق الملكية والالتزامات	٩٤٤.٣١٩.٤١٥.٤١	٩٥١.٨٨.٣٤٩

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب
(نواب بحرى / محمد عبد القادر جاب الله)

رئيس قطاع
الشئون المالية والاقتصادية
اسحق
(محاسب / انيس شفيق عبد المقصود)



FROM: CANAL SHIPPING

FAX NO. : 034852067

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

قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر)
عن الفترة المالية من ٢٠١٨/٧/٢ حتى ٢٠١٨/١٢/٣١

(القيمة بالجنيه)		رقم	البيان
المقارن في	القيمة	الإيضاح	
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١		
٤٤٣٨٨٤٥٠,٣٤	٤٨٠٩٦٤١٤,٥٥	١٢	المبيعات / الإيرادات
٣.٩٩٥١٦٤,٣٧	٣٦٧٢٦٥١٦,٨١	١٣	تكلفة المبيعات / تكلفه الحصول على ايراد
١٣٢٤٣٦٨٠,٩٧	١١٣٦٩٨٩٧,٧٤		سجل الربح
١.١٣٧٩٧٩,٠٩	١٨٢٩٥٩٨١,١٧	١٤	الدخل من الاستثمار
٨٤٨٩١٧١,٢٥	٣٨٠٠٢٤٨,٤١	١٥	مكاسب وخسائر أخرى
٢١.٣٠١,٤٣	٢٠٠٤٣٩,٢٤	١٦	إيرادات أخرى
٠,٠٠	٠,٠٠		مصروفات بيع وتوزيع
١٤٥٩١٦٤٧,٨٩	١٤٠٧٧٣٤٥,٣٨	١٧	مصروفات إدارية وصومية
٠,٠٠	٠,٠٠		مخصصات مكونه
٠,٠٠	٠,٠٠		مخصصات انتفى الغرض منها
٠,٠٠	٠,٠٠		خسائر الاضمحلال في قيمة الاصول الناتجه والاصول غير السنويه
٢٩٧٧٦,٨٧	٢٦٨٢٧,٠٤	١٨	مصروفات اخرى
١٩١٧٤٠,١٠	٢٧٢٣٥٥,٠١	١٩	مصروفات تمويله
٧٩٢٢٧٨٣٢,٥٠	١٠٤١٤٥٦٣٤,١١	٢٠	إيرادات استثمارات في شركات شقيقه وذات سيطرة مشتركة
٧٩٥٢١٤٥٧,٨٨	١٢٣٤٣٥٦٣٣,٢٤		الأرباح قبل الضريبه
	٠,٠٠		مصروف ضريبه الدخل
٧٩٥٢١٤٥٧,٨٨	١٢٣٤٣٥٦٣٣,٢٤		ربح الفترة من العمليات المستمرة
			ربح (خسائر) الفترة من العمليات غير المستمرة (بعد خصم ضريبه الدخل)
٧٩٥٢١٤٥٧,٨٨	١٢٣٤٣٥٦٣٣,٢٤		ربح الفترة

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب
(لواء بحري/محمد عبد القادر جاب الله)

رئيس قطاع
الشئون المالية والاقتصادية
اسحاق
(محاسب/ ايناس شفيق عبد المقصود)



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

قائمة الدخل الشامل
عن الفترة الماليه من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٨/١٢/٣١

سنة المقارنة (القيمة بالجنيه)	البيان	رقم الايضاح	جزئي	كلى
٢٠١٧/١٢/٣١				
٧٩٥٢١٤٥٧,٨٨	صافي الربح الدخل الشامل الاخر فروقي العملة الناتجة عن ترجمه العمليات الاجنبيه الاستثمارات الماليه المتاحة للبيع تغطيه التدفق النقدي الارباح (الخسائر) الاكثواريه من نظم المزايا المحددة للمعاشات نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخر في الشركات الشقيقه ضريبه الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الاخرى مجموع الدخل الشامل الاخر عن الفترة بعد خصم الضريبه اجمالي الدخل الشامل عن الفترة	٢١	١,٠٠٠ - - -	١٢٣٤٣٥٦٣٣,٢٤ ١,٠٠٠ ١٢٣٤٣٥٦٣٣,٢٤
٧٩٥٢١٤٥٧,٨٨				

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

(لواء بحري/محمد عبد القادر جاب الله)

رئيس قطاع
الشنون المالية والاقتصادية

(محاسب/ ايناس شفيق عبد المقصود)



قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١

(القيمة بالجنيه)

المقارن في ٢٠١٧/١٢/٣١	كلى	جزلى	البيانات
٧٩٥٢١٤٥٧,٨٨		١٢٣٤٣٥٦٣٢,٢٤	(١) التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
١٣٠٨٦٦٠,٤٧		١٥٥٥٥٠,١٢٤	صافي الربح
٠,٠٠		٠	تسوية البنود غير العادية
٠,٠٠		٠	الإهلاك والاستهلاك
٨٤٨٩١٧١,٢٥		٣٨٠٠٢٤٨,٤١-	مخصصات انتهى الغرض منها
١٥٦٦٦٥,٠٤-		١٤٣,٥٥,٨٣-	خسائر (أرباح) تقييم العملات الأجنبية
١٠٠٨٥١٢٢٧,٦٣		٢٩٥٨٢٨٦٦٣,٦١	تسوية التغيرات في ارصدة المخزون والحسابات المدينة والدائنة
١٩٨٨٢٢٦٨٧,٣٨-		١٠٠٨٤٥٥٩٩,٢٣	النقص (الزيادة) في المخزون
١٥٥٢٠٨١٣٨,٠٢		٩١٠٨٠٧٤٥,٩٥	النقص (الزيادة) في العملاء واوراق القبض ومدينى التشغيل
١٤٦٣٩٨٣٠,٢,٨٣	٥١٨٠٤١٧٨٩,٠٣		الزيادة (النقص) في الموردين واوراق الدفع ودائى التشغيل
			مقبوضات (مدفوعات) البنود غير العادية
			صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل (١)
١٢٧٩٨٦٩,٨٤-		١١٥٢١٤,٢٠-	(٢) التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
٠,٠٠		٠,٠٠	مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة (مشاريع تحت التنفيذ)
٠,٠٠		٠,٠٠	متحصلات من بيع أصول ثابتة
١٢٧٩٨٦٩,٨٤-	١١٥٢١٤,٢٠-		مدفوعات لشراء استثمارات مالية
			متحصلات من استرداد استثمارات مالية
			صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار (٢)
١٣٩١٢٢٣٨٤,٤٦-	٢٣٠٤٢٨٨٨٥,٩٧-		(٣) التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
١٣٩١٢٢٣٨٤,٤٦-	٢٣٠٤٢٨٨٨٥,٩٧-		توزيعات أرباح مدفوعة
٥٩٩٦,٤٨,٥٣	٢٨٧٤٩٧٦٨٨,٨٦		صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل (٣)
٢٢٨٣٤٩٩٠,٣,٢٤	٣١٤٨٦٥٤٥٧,٣١		التغير في حركة النقدية خلال الفترة المالية (٣+٢+١)
٢٣٤٣٤٥٩٥١,٧٧	٦٠٢٣٦٣١٤٦,١٧		رصيد النقدية وما في حكمها أول الفترة المالية
			رصيد النقدية وما في حكمها آخر الفترة المالية

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

قائمة التغير في حقوق الملكية
في ٢٠١٨/١٢/٣١

رصيد ٢٠١٨/١٢/٣١	النقص	الزيادة	رصيد ٢٠١٨/١/٣٠	البيان
٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠			٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال المصدر
٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال المدفوع الإحتياطي
٧٠٦٤٧٢٧٩,٥٤		١٣٥٥٨٣٩٨,٥٣	٥٧٠٨٨٨٨١,٠١	إحتياطي قانوني
٨٧٧٥٤٤٦٨,٠٠		٢٧١١٦٧٩٧,٠٥	٦٠٦٣٧٦٧٠,٩٥	إحتياطي نظامي
٩٦٦٠٨٨٨,٥٠			٩٦٦٠٨٨٨,٥٠	إحتياطي رأسمالي
٣٤٨٤١٧٧٨,٧٠			٣٤٨٤١٧٧٨,٧٠	إحتياطي زيادة استثمارات مالية
١٥٢١٨٤٢,٧٧			١٥٢١٨٤٢,٧٧	إحتياطي أخرى
٢٠٤٤٢٦٢٥٧,٥١	٠,٠٠٠	٤٠٦٧٥١٩٥,٥٨	١٦٣٧٥١٠٦١,٩٣	
١٢٣٤٣٥٦٣٣,٢٤	٢٧١١٦٧٩٧,٠٥٠	١٢٣٤٣٥٦٣٣,٢٤	٢٧١١٦٧٩٧,٠٥٠	صافي الربح
٢٠٧٤٦٩,٩٨		٦٣٨٨٨,٩٥	١٤٣٥٨١,٠٣	فاتص مرحل
٩٩٨١١١١٦,٩٦			٩٩٨١١١١٦,٩٦	الأرباح مرحله
٦٢٧٨٨٠٤٧٧,٦٩	٢٧١١٦٧٩٧,٠٥٠	١٦٤١٧٤٧١٧,٧٧	٧٣٤٨٧٣٧٣,٤٢	الأجمالي



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

نتشرف أن نبين لسبادتكم فيما يلي الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ :

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) .

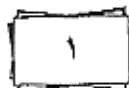
طبيعة نشاط الشركة وشكلها القانوني :

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 التي تتبع . والشركة تخضع لإحكام قانون شركات قطاع الأعمال العام رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١ ولائحته التنفيذية .

سدة الشركة :

خمسة وعشرون سنة بدأت من ٢٠٠١/١١/٢٣ .
الفترة المالية التي تغطيها القوائم المالية : من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٨/١٢/٣١ .
شهادة الجودة :

- تحرص الشركة على تطبيق أحدث النظم لتوظيف 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 بالتوقيات المحددة للأعمال المكلفة بها .
 - تقديم الخدمة بأعلى جودة ممكنة وبأسعار تنافسية وفي أقل وقت ممكن .





الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية بورسعيد

كما حصلت الشركة بتاريخ ٢٠١٠/٤/١٣ علي شهادة ISO 9001/2008 من شركة أنظمة التسجيل المتحدة U.R.S مصر وهي الشركة الرائدة والمعتمدة من لندن .

ثانيا : أهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

(١) ترجمه العملات الأجنبية :

تمسك حسابات الشركة بالجنيه المصري ، ويتم إثبات المعاملات المالية بالعمله المحليه ، والدولار الأمريكي ، واليورو والجنيه الإسترليني ، ويتم تقييم العملات الأجنبية لتحويلات العملاء بالجنيه المصري بسعر تاريخ الرحلة لمقابلة أداء الخدمات ، أما الأرصده فيتم تقييمها عند أعداد القوائم الماليه ، بسعر الإقفال المعلن من البنك المركزي في تاريخ أعداد الميزانيه و فرق تقييم هذه العملات يرحل إلى حساب " فرق تقييم العملة " بقائمة الدخل .

(٢) إثبات الأصول الثابته وإهلاكها :

تظهر الأصول الثابته وفقاً للسياسه المتبعة بالشركه وبما يتفق مع المعيار (١٠) فقرة (٣٠) وذلك بإظهار الأصول بإجمالي التكلفة مطروحا منها مجمع الإهلاك عن تلك الفتره وليس هناك خصارة اضمحلال في قيمه أصول الشركه تطرح من القيمه الصافيه بعد طرح مجمع الإهلاك وتقوم الشركه بإعادة النظر في الأعمار الإنتاجيه والقيمه التخريدية للأصول الثابته بصفه دوريه علي الأقل عند نهاية كل سنه ماليه.

ويتم حساب أهلاك الأصول الثابته بطريقه القسط الثابت ، ويتم حساب معدل الإهلاك تطبيقا لإحكام النظام المحاسبي الموحد وبالمعدلات التاليه :

معدل الإهلاك	نوعيه الأصل
٢%	مباني وإنشاءات :
٥%	مباني مقامة علي أرض مملوكه للشركه
١٠%	مباني مقامة علي أرض مملوكه للغير
	آلات ومعدات :
	وبالنسبه لوسائل النقل والانتقال
	وطبقا لما أستكمل بدراسه الشركه في تحديد الأعمار الإنتاجيه 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 متنوعه
١٠%	سيارات سياحه
١٠%	لنشآت
	عدد وأدوات
١٠%	مهمات دفاع مدني وحريق
	أثاث ومعدات مكاتب
١٠%	أثاثات متنوعه
٢٠%	حاسب آلي



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

(٣) تسعير وتقييم المخزون :

تم تقييم المخزون بالتكلفة أو بصافي القيمة البيعية أيهما أقل حيث أن 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 أعداد 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 أعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستحقاق عدا قائمة التدفقات النقدية حيث تم أعدادها 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 للفقرة (١٩) من المعيار رقم ١١ 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 للإتمامها.
ويتم الاعتراف بالإيراد بعد أداء الخدمة للعميل ووفقاً لمبدأ الاستحقاق.

(٧) تحصيل المصروف :

يتم تحصيل 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 مزاوله 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 ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٨/١٢/٣١ هي ودائع بالعملة المحلية والعملات الأجنبية.



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

(٩) الإفصاح عن الأطراف ذوي 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 ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٨/١٢/٣١ بعد إعداد المركز المالي للشركة ولأن شركتنا مرتبطة بمواعيد محددة 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 داننا بما يجنب من صافي الربح بموجب نصوص القانون واللائحة في النظام الأساسي للشركة.
- احتياطي نظامي يجوز تجنيب نسيه 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 علي اقتراح من مجلس إدارة الشركة.
- احتياطي رأسمالي يجعل هذا الحساب داننا بقيمة الأرباح التي يتقرر تجنيبها الناتجة عن بيع أصل من الأصول الثابتة أو التعويض عنها بأكثر من قيمتها الدفترية.
- احتياطي زيادة استثمارات مالية يجنب من صافي الربح لمواجهة متطلبات استثمارات مستقبلية لتدعيم المركز المالي للشركة.

(١١) اضمحلال الأصول المالية وغير المالية :

- حيث أنه لا يوجد أي دلاله علي احتمال حدوث خسارة نتيجة الاضمحلال 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 ٢٠١٨/١٢/٣١ بتاريخ ٢٠١٩/١/٢٧ وتم اعتماده بجلسة رقم (١) بتاريخ ٢٠١٩/١/٣٠ .



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 ٢٠١٨/١٢/٣١ :

البيان	أولا : شركات الأموال :
صدر قرار الطعن رقم ٢٨٩ لسنة ٢٠١٠ بتاريخ ٢٠١٣/٥/١٨ ولم يتم تنفيذه من مصلحة الضرائب حتى تاريخه	٢٠٠٣/٢٠٠٢ حتى ٢٠٠٥/٢٠٠٤
تم الفحص وتم موافقتنا بنموذج (١٩) وأظهر الوعاء مسالبا .	بالنسبة للأعوام ٢٠١٠/٢٠٠٩ ، ٢٠١١/٢٠١٠
تم موافقتنا بنموذج (١٩) وتم الطعن عليه وصدر قرار اللجنة (لاشيء).	بالنسبة لعام ٢٠١٢/٢٠١١
تم موافقتنا بنموذج (١٩) وتم الطعن عليه وصدر قرار اللجنة الداخلية بتخفيض الوعاء ليصبح ٨٣٥٠١٧٧,٠٠ جم سيسوى من الوعاء السالب المستحق للشركة في سنتي ٢٠١١/٢٠١٠ ، ٢٠١٠/٢٠٠٩	بالنسبة لعام ٢٠١٣/٢٠١٢
جارى الفحص	بالنسبة للأعوام ٢٠١٦/٢٠١٣
لم يتم الفحص	بالنسبة للأعوام ٢٠١٧/٢٠١٦
تم موافقتنا بقرار لجنة التنظيمات العليا وتم إقامه دعوى رقم ١٩٥٨ لسنة ٣ ق ادارى بورسعيد للمطالبة بتطبيق نص المادة رقم (١٧) من القانون ١١ لسنة ٩١ والخاصة بالتقادم للإعفاء من مبلغ ٧٤٢٥٩١,٠٠ جم .	ثانيا : ضريبة المبيعات : بالنسبة للأعوام ٢٠٠٨/٢٠٠٧ حتى ٢٠١٠/٢٠٠٩
تم موافقتنا بقرار لجنة التنظيمات العليا وتم إقامة دعوى رقم ٢٨٠٦٤ ق/٧٠ للمطالبة بتطبيق نص المادة رقم (١٧) من القانون ١١ لسنة ٩١ والخاصة بالتقادم للإعفاء من مبلغ ٥٩٣٠٥٩ جم .	بالنسبة لعام ٢٠١١
تم الفحص وتم إخطارنا بنموذج (١٥) ض.ع.م وتم الاعتراض عليه وأحيلت إلى لجنة التنظيمات بمركز كبار الممولين وصدر قرار اللجنة وتم سداد فروق الضريبة عن عام ٢٠١٢/٢٠١١ بمبلغ ٢٥٤٧٩٠ جم .	بالنسبة لعام ٢٠١٢
تم الفحص وتم إخطارنا بنموذج (١٥) ض.ع.م بمبلغ ٥٢٧٤٤٨ جم الاعتراض وحولت إلى لجنة التنظيمات بمركز كبار الممولين	بالنسبة لعام ٢٠١٣
تم الفحص وتم إخطارنا بنموذج (١٥) ض.ع.م بمبلغ ١,٠٨٨ مليون جنيه وحولت إلى لجنة التنظيمات بمركز كبار الممولين.	بالنسبة لعام ٢٠١٤
لم يتم الفحص	بالنسبة لعام ٢٠١٥ حتى ٢٠١٧
تم الفحص حتى ٢٠٠٧/١٢/٣١ ويتم سدادها بصفه شهريه	ثالثا : ضريبة الدمغة :
تم الفحص حتى عام ٢٠٠٧ وجرى الفحص من عام ٢٠٠٨ وحتى ٢٠١٠ ويتم سدادها بصفه شهريه	رابعا : ضريبة كسب العمل :

مع العلم بأنه لم يتم موافقتنا بأي نماذج ضريبة خلاف ما ذكر





الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

الأصول الثابتة : إيضاح رقم (1)

بيان حركة الأصول الثابتة (بالتكلفة التاريخية)

بيان	رصيد ٢٠١٨/٧/١	استعدادات	إضافات	رصيد ٢٠١٨/١٢/٣١
أراضي	٤٧٩٨١٨٧,٠٦			٤٧٩٨١٨٧,٠٦
مباني وإنشاءات	١٥٥٠٨٢٥٢,٨٣			١٥٥٠٨٢٥٢,٨٣
آلات ومعدات	٩٢١٣٤٢,٥٣			٩٢١٣٤٢,٥٣
وسائل نقل وانتقال	٣٩٢٥٨٤٩٦,٩٣	٠,٠٠	٣٨٠٣٨٦٥,٧٢	٤٣٠٦٢٣٦٢,٦٥
عدد وأدوات	٢٤٥٢٦٠,٢١			٢٤٥٢٦٠,٢١
أثاث ومعدات مكاتب	٨٥٢٥٠٦٨,٠٠		١١٥٢١٤,٢٠	٨٦٤٠٢٨٢,٢٠
الأجمالي	٦٩٢٥٦٦٠٧,٥٦	٠,٠٠	٣٩١٩٠٧٩,٩٢	٧٣١٧٥٦٨٧,٤٨

تم أخذه الأتوبيس الذي تم شراؤه ضمن الخطة الاستثمارية ٢٠١٨/٢٠١٧ وذلك بعد الانتهاء من ترخيصه .

بيان حركة مجمع الإهلاك

بيان	رصيد ٢٠١٨/٧/١	الإضافات	الاستعدادات	رصيد ٢٠١٨/١٢/٣١	متوسط نسب الإهلاك
مباني وإنشاءات	٧٠٥٧٠٤٩,٧٠	٢١٤٤٦٤,٤٠		٧٢٧١٥١٤,١٠	٢% ، ٥%
آلات ومعدات	٩٢٠٧٥٨,٩٠	٧٧,٢٣		٩٢٠٨٣٦,١٣	١٠%
وسائل نقل وانتقال	٢٨٩١٩٠١٦,٨٤	١٢٥٢٣٩١,٦٠	٠,٠٠	٣٠١٧١٤٠٨,٤٤	١٠% ، ٢٠%
عدد وأدوات	٢٢٨٣٩٥,٩٤	٢٥١٠,٢٣		٢٣٠٩٠٦,١٧	١٠%
أثاث ومعدات مكاتب	٧٩٩٢٢٨٠,٣٢	٨٦٠٥٧,٧٨		٨٠٧٨٣٣٨,١٠	١٠% ، ٢٠%
الأجمالي	٤٥١١٧٥٠١,٧٠	١٥٥٥٥٠١,٢٤	٠,٠٠	٤٦٦٧٣٠٠٢,٩٤	

وتتمثل الإضافات كما ظهرت بالجدول السابق في أقساط الإهلاك خلال الفترة والتي بلغت ١٥٥٥٥٠١,٢٤ جنيه .

مشروعات تحت التنفيذ : إيضاح رقم (٢)

إنفاق استثماري :- تم سداد ٥٠% من قيمه تصنيع عدد واحد فارغة لنش خشب باجمالي ٢٨٥ ألف جنيه .

الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية بورسعيد



استثمارات طويلة الأجل : إيضاح رقم (٣)

نسبة المساهمة	البيان	في جنيه	في جنيه
	استثمارات في شركات تابعة للشركة القابضة للنقل البحري والبري	١٦.٨٧٨٣٩,٠٠	
%٢٠,٠١	شركة ميناو لتداول الحاويات والبضائع	١١١٣٦٦٧٥,٠٠	٢٧٢٢٤٥١٤,٠٠
%٢٠,٢٦	شركة بورسعيد لتداول الحاويات والبضائع الاجمالي		
	استثمارات في شركات شقيقة	١.٠٥٨٢٥٧٣٥,٥١	
%١٢,١٢	شركة الملاحة الوطنية	١٣.٠٠٠.٠٠٠,٠٠	١١٨٨٢٥٧٣٥,٥١
%٦,٨٤	شركة الترجمان جروب		
	استثمارات أخرى	٣٢.٥٣٦٠,٤٣	
%٠,٣١	مصرف ابو ظبي الاسلامي - مصر (البنك الوطني للتنمية سابقا)	١٥٥١,٠٠٠	٣٢٢.٨٧٠,٤٣
%٠,٧٨	شركة بورسعيد الوطنية للأمن الغذائي		١٥٥١,٠٠٠
	بخصم: مخصص بقيمة الاستثمار في شركة بورسعيد للأمن الغذائي		٣٢.٥٣٦٠,٤٣
	اجمالي استثمارات في اسهم شركات	٤٨٨٥,٠٠	١٤٩٢٥٥٦,٩٤
	استثمارات في سندات		٤٨٨٥,٠٠
	اجمالي الاستثمارات المالية (بالصافي)		١٤٩٢٦.٠٤٩٤,٩٤

تم زيادة استثماراتنا بشركة الترجمان جروب ٦٥٢٢٠ سهم بقيمة ٦٥٢٢٠,٠٠٠ جم وسينتم إثبات الزيادة عن انتهاء شركة الترجمان من الإجراءات اللازمة مع هيئة الاستثمار . كما يمكن إيضاح العائد السنوي من مساهمات الشركة في الشركات الأخرى بالإضافة إلى قيمة المساهمة ونسبتها كما يلي :-

اسم الشركة	عدد الاسهم	قيمة المساهمة	(القيمة بالجنيه) العقد عن الفترة في ٢٠١٨/١٢/٣١
شركة ميناو لتداول الحاويات والبضائع	٤٠٠١٩٥٠	١٦.٨٧٨٣٩,٠٠	٦٨٢٩.٨١٧,٣١
شركة بورسعيد لتداول الحاويات	٦٦٨٢.٠٠٥	١١١٣٦٦٧٥,٠٠	٤٧٤٢٦٥٥٣,٩٤
شركة الملاحة الوطنية	٤٥٤٧٨٥٢	١.٠٥٨٢٥٧٣٥,٥١	٠,٠٠
مصرف ابو ظبي الاسلامي - مصر	٣١٦.١١	٣٢.٥٣٦٠,٤٣	٠,٠٠
شركة بورسعيد الوطنية للأمن الغذائي	١٥٥١	١٥٥١,٠٠٠	٠,٠٠
شركة الترجمان جروب	١٣.٠٠٠.٠٠٠	١٣.٠٠٠.٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
اجمالي المساهمة		١٤٩٢٧١١١٩,٩٤	١١٥٧١٧٣٧١,٢٥

بلغت إيرادات الاستثمارات ١١٥,٧١٧ مليون جنيه وهي تمثل ٥٠% من عائد استثمارات الشركة في شركتي بورسعيد وميناو للحاويات عن عام ٢٠١٨/٢٠١٧ وذلك بعد اعتماد جمعيتها العمومية المنعقدة في ٢٠١٨/٩/٢٤,٢٣ .



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

الأصول المتداولة

المخزون : إيضاح رقم (٤)

بلغ المخزون في ٢٠١٨/١٢/٣١ مبلغ ٢١٢٤٠٣٤,٤٢ جنيه كالبيان التالي :

ق جنيه	
٩٧٤١١٠,٥٨	مخزون سريع الحركة
٦٠٩٠٢٨,٤٠	مخزون بطى الحركة
٤٩٥٠٠٠,٠٠	مخزن المخلفات
٤٥٨٩٥,٤٤	مخزون بغرض البيع
<u>٢١٢٤٠٣٤,٤٢</u>	

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

بلغ رصيد العملاء وأوراق قبض ومدينون آخرون في ٢٠١٨/١٢/٣١ مبلغ ٩٣٢٠٨١١٢,٨٣ جنيه كالبيان التالي :

العملاء : بلغ رصيد هذا الحساب ٤٦٨٤٠٠٦,١٢ جنيه طبقا للاتى :-

ق جنيه	ق جنيه
٥٤٩٣٠,٦٠	عملاء قطاع عام
٢٦٤٤٥٣٤,٩٨	عملاء قطاع خاص
١٠٤٠١١١٣,٨٠	عملاء خارجي
<u>١٣١٠٠٥٧٩,٣٨</u>	
<u>٨٤١٦٥٧٣,٢٦</u>	يخصم : المخصص المكون
<u>٤٦٨٤٠٠٦,١٢</u>	

حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات:

بلغ رصيد هذا الحساب ٧١٥٢٩٦١٢,٥٠ جنيه طبقا للاتى :

ق جنيه	ق جنيه
٤٢٦٤٤٦٥,٧١	قيمة التأمينات المسددة لشركة الاتصالات وغيرها
٦٧٩٢١٨٣,٢٦	المستحق للشركة طرف وزارة المالية (مصلحة الضرائب)
٦٧٢٦٥١٤٦,٧٩	المسدد كدفوعات مقدمة لهيئة قناة السويس لعبور السفن
<u>٧٨٣٢١٧٩٥,٧٦</u>	
<u>٦٧٩٢١٨٣,٢٦</u>	يخصم :- المخصص
<u>٧١٥٢٩٦١٢,٥٠</u>	



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

الموردون : بلغ رصيد الموردون الشاذ ٨٩٣,٤٣ جم .
حسابات مدينة أخرى : بلغ رصيد المدينون الآخرون ١٦٩٩٣٦٠٠,٧٨ جم وذلك بعد خصم
المخصص البالغ قيمته ٢٠٠٠٠ جم .

إيرادات مستحقة التحصيل : إيضاح رقم (٧)
بلغ رصيد هذا الحساب ٨٦٧٣٦٥٢,٣٤ جنيه طبقا للبيان التالي :-

العائد المستحق على الاستثمار في سندات الحرب البريطانية	إيرادات أوراق مالية	٥٦٣٢,٥٧
مستحقة عن الودائع المربوطة بالبنوك وتخص الفترة	فوائد دائنة	٨٣٤٧٦٨٠,١٣
	إيرادات أخرى	٣٢٠٣٣٩,٦٦
		٨٦٧٣٦٥٢,٣٦

نقدية بالبنوك والصندوق: إيضاح رقم (٨)
بلغ رصيد هذا الحساب ٦٥٠٢٣٨٥١١,٢٦ جنيه طبقا للبيان التالي :

البيان	ق. جنبيه	ق. جنبيه
بنوك وودائع لأجل	٣٢٤٣٢٦٤٦٠,٥٤	
بالعملة المحلية	٩٩٨٨١١٣٧,٦٥	
بالعملات الأجنبية		٤٢٤٢٠٧٥٩٨,١٩
بنوك حسابات جارية	٣٥٦٥٠١٩٨,٧٧	
بالعملة المحلية	١٤٢٣٥٠٢٧١,٩١	
بالعملات الأجنبية		١٧٨٠٠٠٤٧٠,٦٨
بنوك غطاء خطابات ضمان (لقدا)		٣٦٨٨٧٧,٣٧
بنوك غطاء خطابات ضمان (ودائع مجمدة)		٤٧٥٠٦٤٨٧,٧٢
أجمالي النقدية بالبنوك		٦٥٠٠٨٣٤٣٣,٩٦
نقدية بالصندوق		١٥٥٠٧٧,٣٠
أجمالي النقدية بالبنوك والصندوق		٦٥٠٢٣٨٥١١,٢٦

بيان لودائع المتحفظ عليها وسبب التحفظ في ٢٠١٨/١٢/٣١

سبب التحفظ والرض منها	اسم البنك	قيمة الوديعة
ضمان لخطاب الصادر لصالح/جمارك القاهرة والمنطقة الجنوبية	بنك الاتحاد الوطني بمصر	٥٠٠٠٠٠٠٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/الدارة العامة لجمارك توبيج	بنك الاتحاد الوطني بمصر	٤٠٠٠٠٠٠٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/جمارك القاهرة والمنطقة الجنوبية	بنك الاتحاد الوطني بمصر	٢٠٠٠٠٠٠٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/هيئة الدولة للنقل الجوي (الاياتا)	بنك التجاري الدولي	٢٢٠٠٠٠٠٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/الجمارك والمصالح الحكومية	بنك القاهرة	٣٠٠٠٠٠٠٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/المنطقة الجمركية لتشعبية والغربية	البنك الأهلي المتحد	٢٠٠٠٠٠٠٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/وزارة السياحة	البنك الأهلي المتحد	٢٠٠٠٠٠٠٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/الدارة العامة لجمارك توبيج وجنوب سيناء	البنك الأهلي المتحد	٣٠٠٠٠٠٠٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/قطاع النقل البحري	البنك الأهلي المتحد	٣٠٦٠٠٠٠٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/وزير الدولة لشئون الهيئة	البنك الأهلي المتحد	٤٧١١٣٢٧,٧٢
ضمان لخطاب الصادر لصالح/جمارك بورسعيد	البنك الأهلي المتحد	٤٢٦٠٠٠٠٠٠
ضمان لخطاب للحساب الجاري في حقة خلف الرصيد	البنك الأهلي المصري	٢٠٠٠٠٠٠٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/هيئة قناة السويس للمنطقة رسوم العبور بما يعادل ١.١٠٠ مليون دولار	البنك التجاري الدولي	١٩٦٥٦٢٣٠٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/مؤسسة الرواحم لخدمات المعتمرين بما يعادل ١٠٠٠٠٠ دولار	البنك التجاري الدولي	١٧٨٩٩٣٠٠٠
	الأجمالي	٤٧٥٠٦٤٨٧,٧٢



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورشيد

• تم استبعاد مبلغ ٤٧,٥٠٦ مليون جم من رصيد السيولة النقدية بقائمة التدفقات النقدية في ٢٠١٨/١٢/٣١ وهي عبارة عن ودائع متحفظ عليها وغطاءات نقدا لخطابات الضمان الصادرة لصالح هيئة قناة السويس والجمارك وبعض المصالح الحكومية.

• حقوق الملكية : إيضاح رقم (٩)

بلغ مجموع حقوق الملكية في ٢٠١٨/١٢/٣١ مبلغ ٦٢٧٨٨٠ ألف جنيه طبقا للبيان التالي :

ألف جنيه
٢٠٠٠٠٠

رأس المال المصدر والمنفوع بالكامل - موزع على ٢٠٠ مليون سهم بقيمة اسمية للسهم ١ جم وجميعها أسهم اسمية (كما يبلغ رأس المال المرخص به ٤٠٠ مليون جنيه

الاحتياطيات

بلغت الاحتياطيات في ٢٠١٨/٩/٣٠ ما قيمته ٢٠٤,٤٢٦ ألف جنيه طبقا للبيان التالي :

ألف جنيه

احتياطي قانوني	٧٠٦٤٧	
احتياطي نظامي	٨٧٧٥٤	
احتياطي رأسمالي	٩٦٦١	
احتياطي زيادة استثمارات	٣٤٨٤٢	
احتياطيات أخرى	١٥٢٢	٢٠٤٤٢٦
فأفض مرحل		٢٠٨
لرياح مرحله		٩٩٨١١
		٥٠٤٤٤٥
		١٢٣٤٣٥
صافي ربح الفترة		٦٢٧٨٨٠
مجموعة حقوق الملكية		

• المخصصات: إيضاح رقم (١٠)

يوضح الجدول التالي بيان التغيرات في حد المخصصات

بيان	رصيد ٢٠١٨/٧/١	المضاف	لمستبعد	لمستخدم	رصيد ٢٠١٨/١٢/٣١
مخصص لضرائب لمتزوج عليها	٢,٩٨٨٨٩٨,٩٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٣٧٦٢٣٠,٠٠٠	١٩٦١٢٦٦٨,٩٠
مخصص فضليا و منزلت	٣٦٣٨٠٩٤٣,٩٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٦٣٨٠٩٤٣,٩٠
إجمالي لمخصصات بخلاف الإهلاك	٥٧٢٦٩٨٤٢,٨٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٣٧٦٢٣٠,٠٠٠	٥٥٩٩٣٦١٢,٨٠

١٠



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورشيد

* موردون وأوراق دفع ودانتون آخرون : إيضاح (١١)
بلغ مجموع حساب الموردون ودانتون آخرون مبلغ ٢٥٤٧٠٩١٧٣,٢٦ جنيه .
* موردون :

بلغ حساب الموردون مبلغ ١٦٧٨٧٠٤,٤٤ جنيه طبقا لآتي

ق جنيه	
١٥٨٠٩٠٢,٤٨	موردون - قطاع عام
٩٧٨٠١,٩٦	موردون - قطاع خاص
<u>١٦٧٨٧٠٤,٤٤</u>	

* حسابات دائنة لدي المصالح والهيئات :
بلغ هذا الحساب ٢٣٢٧٥٣٣٠,١٦ جنيه وبيانه كالاتي :

٥٦٢٦٣٩٦,٠٤	دائنو متنوعون
١٧٤٥٧٣٧٩,٤٧	دائنون مختلفون
١٨٦١٠٢,٩٠	م . مستحقة السداد
٥٤٥١,٧٥	دائنو شراء اصول
<u>٢٣٢٧٥٣٣٠,١٦</u>	

* دائنو التوزيعات :

بلغ هذا الحساب ٣٧٨٤١٦٨٤,٣٦ جنيه وبيانه كالاتي :

ق جنيه	ق جنيه
٢١٤١٢٨٢٠,٤٩	حصة المساهمين
١٥٩٠١٣٣٠,٤٦	حصة العاملين
٥٢٧٥٣٣,٤١	حصة الشركة القابضة
<u>٣٧٨٤١٦٨٤,٣٦</u>	

* عملاء (أرصدة شاذة) :

بلغ هذا الحساب ٧٠٢٠٦٥٤٠,٣٦ جنيه وبيانه كالاتي:-

ق جنيه	ق جنيه
١٦٣٦٠٨,٧٧	قطاع عام
٥٢٤٠٩٠,٥٩	قطاع خاص
٦٩٥١٨٨٤١,٠٠	عملاء الخارج
<u>٧٠٢٠٦٥٤٠,٣٦</u>	

١١



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

▪ إيرادات أخرى : رقم الإيضاح (١٦)
بلغت الإيرادات الأخرى ٢٠٠ ألف جنيه وتتمثل في الآتي :-

	ألف جنيه
إيرادات وإرباح متنوعة	١٧
تعويضات وغرامات	١٨٣
	<u>٢٠٠</u>

▪ مصروفات إدارية وعمومية: رقم الإيضاح (١٧)
بلغت مصروفات إدارية وعمومية مبلغ ١٤,٠٧٧ مليون جنيه طبقا للبيان التالي :-
* الرواتب المقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة :-
بلغت الرواتب المقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة ١٢٥ ألف جنيه طبقا للبيان التالي :-

	ألف جنيه
رواتب مقطوعة	٧٨
بدل حضور ومكافأة عضوية مجلس إدارة	٤٣
مصاريف انتقال	٤
	<u>١٢٥</u>

* المصروفات الإدارية وعمومية :
بلغت المصروفات ١٣,٩٥٢ مليون جنيه طبقا للبيان التالي :

	ألف جنيه
خامات ومواد ووقود وقطع غيار	١,٢٢٥
أجور	٩,٨٠١
إهلاك واستهلاك	٠,٣٠١
مصروفات أخرى	٢,٦٢٥
	<u>١٣,٩٥٢</u>

١٣



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

- مصروفات أخرى إيضاح رقم (١٨)
بلغت المصروفات الأخرى ٢٧ ألف جنيه قيمة تبرعات وإعانات (أعانة الطوارئ)
- المصروفات التمويلية: رقم الإيضاح (١٩)
بلغت المصروفات التمويلية ٢٧٢ ألف جنيه وتتمثل في مصروفات وعمولة البنك .
- إيرادات استثمارات في شركات شقيقة : رقم الإيضاح (٢٠)

بلغت إيرادات الاستثمارات ١١٥,٧١٧ مليون جنيه وهي تمثل ٥٠% من عائد استثماراتها في كل من شركتي بورسعيد ودمياط لتداول الحاويات عن عام ٢٠١٨/٢٠١٧ وذلك بعد اعتماد جمعيتها العمومية المنعقدة يومي ٢٤,٢٣ / ٢٠١٨/٩ وقد تم خصم الضريبة علي إيرادات الاستثمارات بواقع ١٠% والبالغ قيمتها ١١,٥٧٢ مليون جنيه ليصبح صافي إيراد الاستثمارات ١٠٤,١٤٥ مليون جنيه .

رئيس قطاع

الشنون المالية والاقتصادية

أ. ش. ش. ش.

(محاسب / إيناس شفيق عبد المقصود)