

عناني وشركاه
محاسبون قانونيون وخبراء ضرائب

احمد المهدي وشركاه
محاسبون قانونيون وخبراء ضرائب

شركة سنابل للنقل والشحن
القوائم المالية
في
30 سبتمبر سنة 2010

تقرير الفحص المحدود

- (1) قائمه المركز المالى فى 30 سبتمبر 2010.
- (2) قائمه الدخل عن الفتره المالىه المنتهيه فى 30 سبتمبر 2010.
- (3) قائمه التدفق النقدى عن الفتره المالىه المنتهيه فى 30 سبتمبر 2010.
- (4) قائمه التغير فى حقوق الملكيه عن الفتره المالىه المنتهيه فى 30 سبتمبر 2010.
- (20-5) الإيضاحات المتممه للقوائم المالىه عن الفتره المالىه المنتهيه فى 30 سبتمبر 2010.

عنانى وشركاه
محاسبون قانونيون وخبراء ضرائب

احمد المهدي وشركاه
محاسبون قانونيون وخبراء ضرائب

تقرير الفحص المحدود

الى السادة / رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركه سنابل للنقل والشحن
(شركة مساهمة مصريه)

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية المرفقة لشركة سنابل للنقل والشحن " شركة مساهمه مصريه " خاضعه لاحكام القانون رقم 159 لسنة 1981 وتعديلاته المتمثلة في قائمة المركز المالي فى 30 سبتمبر سنة 2010 وكذا قوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغير فى حقوق الملكية المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات المتممة الاخرى والادارة هى المسئولة عن اعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتنحصر مسئوليتنا فى ابداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية فى ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً لمعيار المراجعة المصرى لمهام الفحص المحدود رقم (2410) " الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها " . ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة اساسية من اشخاص مسئولين عن الامور المالية والمحاسبية ، وتطبيق اجراءات تحليلية ، و غيرها من اجراءات الفحص المحدود ، ويقل الفحص المحدود جوهرياً فى نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الامور الهامة التى قد يتم اكتشافها فى عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية

الاستنتاج

وفى ضوء فحصنا المحدود لم ينم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد ان القوائم المالية الدورية المرفقه لا تعبر بعداله ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للشركة فى 30 سبتمبر سنة 2010 وعن ادائها المالى وتدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

تحريراً فى : / / 2010

مراقب الحسابات

عبد الله احمد عنانى

احمد محمود المهدي

سجل المحاسبين والمراجعين رقم 4964

سجل المحاسبين والمراجعين رقم 9049

سجل مراقبى حسابات الهيئة العامة للرقابة المالية

رقم (90)



شركة سنابل للنقل والشحن

شركة مساهمة مصرية
خاضعة لاحكام القانون رقم 159 لسنة 1981 وتعديلاته
قائمة المركز المالى فى 30 سبتمبر سنة 2010

"لاقرب جنيه مصرى"

2009 / 12 / 31	2010 / 9 / 30	رقم الايضاح	البيان
جنية مصري	جنية مصري		
			الأصول طويلة الأجل
14,165,818	14,076,168	3	أصول ثابتة بالصافى
706,570	503,877	4	تحسينات أصول مستأجرة بالصافى
377,600	280,000	5	مشروعات تحت التنفيذ
7,500,000	--	6	استثمارات فى شركات شقيقه
331,200	331,200		شهادات استثمار فى البنك المتحد
23,081,188	15,191,245		أجمالى الأصول طويلة الأجل
			الأصول المتداولة
9,358,468	9,005,295	7	عملاء وأورق قبض وأرصدة مدينة اخرى
22,192,186	17,313,061	8	نقدية وما فى حكمها
31,550,654	26,318,356		مجموع الأصول المتداولة
			الالتزامات المتداولة
750,259	750,259	9	مخصصات
18,859,195	5,291,528	10	موردون وأرصدة دائنة اخرى
19,609,454	6,041,787		مجموع الالتزامات المتداولة
11,941,200	20,276,569		رأس المال العامل
35,022,388	35,467,814		إجمالى الاستثمار ويتم تمويله على النحو التالى :-
			حقوق المساهمين
30,000,000	30,000,000	11	رأس المال المدفوع
929,326	1,320,220		أحتياطي قانوني
3,908,943	3,942,456		صافى ربح الفترة/العام
34,838,269	35,262,676		أجمالى حقوق المساهمين
			التزامات طويلة الأجل
184,119	205,138	12	التزامات ضريبية مؤجله
35,022,388	35,467,814		أجمالى تمويل رأس المال العامل والأصول طويلة الأجل

- الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم وتقرأ معها ويتم الاضاح عن تفاصيل كل حساب بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية وفقاً لمتطلبات الاضاح الوارده بمعايير المحاسبة المصرية.
- تقرير مراقبا الحسابات مرفق .

رئيس مجلس الإدارة

محمد عبدالرازق محمد

عضو مجلس الإدارة

(1)

المدير المالى

عبدالرازق نادر عبد الرزاق

شركة سناجل للنقل والشحن

شركة مساهمة مصرية
خاضعة لاحكام القانون رقم 159 لسنة 1981 وتعديلاته


قائمة الدخل عن الفترة من 1 يناير حتى 30 سبتمبر سنة 2010

"لاقرب جنبه"

من 2009/7/1 حتى 2009/9/30	من 2010/7/1 حتى 2010/9/30	من 2009/1/1 حتى 2009/9/30	من 2010/1/1 حتى 2010/9/30	رقم البيانات	البيان
8,323,449	10,104,553	24,970,346	17,582,267	14	صافي الإيرادات
6,158,531	5,849,330	18,475,593	11,499,630	15	يخصم منه:- تكاليف الإيرادات
2,164,918	4,255,223	6,494,753	6,082,637		مجمل الربح
401,471	528,119	1,204,413	1,291,682	16	يخصم منه:- مصروفات عمومية وإدارية
--	7,785	--	24,090		مصروفات تمويلية
61,125	79,500	183,375	201,750		مكافآت وبدلات أعضاء مجلس الإدارة
851,445	266,405	2,554,333	395,530	3	اهلاكات
8850,87	3,373,414	2,552,632	4,169,585		صافي الربح من النشاط
269,556	210,555	808,667	731,664		يضاف: فوائد دائنة
238,275	--	714,826	--		أرباح استثمارات
19,025	261,246	57,075	125,722		أرباح فروق عملة
1,377,734	3,845,215	4,133,200	5,026,971		صافي الربح قبل الضرائب
196,440	747,375	589,320	1,063,496	13	(يخصم): ضريته الدخل المقدره
43,577	52,659	130,730	21,019		الضريبة المؤجلة
1,137,717	3,045,181	3,413,150	3,942,456		صافي ربح الفتره بعد ضريبة الدخل المقدرة
0.08	0.20	0.23	0.26	18	نصيب السهم من ربح الفتره

رئيس مجلس الإدارة

محمد عبدالرازق محمد

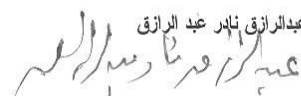


عضو مجلس الإدارة



المدير المالي

عبدالرازق نادر عبد الرزاق



شركة سنابل للنقل و الشحن

شركة مساهمة مصرية

خاضعة لاحكام القانون رقم 159 لسنة 1981 وتعديلاته

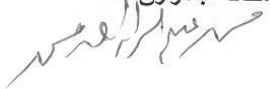
قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفتره المالية المنتهية في 30 سبتمبر سنة 2010

" لا قروب جنيه مصري "

البيان	رأس المال	أحتياطي قانوني	الإرباح المرحله	الأجمالي
الرصيد في 31 / 12 / 2008	30,000,000	535,873	3,928,829	34,464,702
المحول الأحتياطي القانوني	--	393,453	(393,453)	--
توزيعات الأرباح	--	--	(3,535,376)	(3,535,376)
صافي ربح عام 2009	--	--	3,908,943	3,908,943
الرصيد في 31 / 12 / 2009	30,000,000	929,326	3,908,943	34,838,269
المحول للأحتياطي القانوني	--	390,894	(390,894)	--
توزيعات الأرباح	--	--	(3,518,049)	(3,518,049)
صافي ربح الفتره	--	--	3,942,456	3,942,456
الرصيد في 30 / 9 / 2010	30,000,000	1,320,220	3,942,456	35,262,676

رئيس مجلس الادارة

محمد عبدالرازق محمد

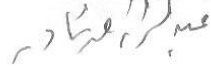


عضو مجلس الادارة



المدير المالي

عبدالرازق نادر عبد الرازق



شركة سنايل للنقل و الشحن

"شركة مساهمة مصرية"

خاضعة لاحكام القانون رقم 159 لسنة 1981 وتعديلاته

قائمة التدفق النقدي عن الفترة من 1 يناير حتى 30 سبتمبر سنة 2010

"لاقرب جنبه مصري"

2009/1/1 حتى 2009/9/30 جنبه مصري	2010/1/1 حتى 2010/9/30 جنبه مصري	رقم الايضاح	البيان
4.133.200	5.026.971		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			صافي الربح قبل الضرائب
2.554.333	2.784.888		تعديلات لتسوية صافي الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
(808.667)	(731.664)		إهلاك
(714.826)	--		فوائد دائنة
(57.075)	(125.722)		أرباح استثمارات
5.106.965	6.954.473		فروق عمله
204.010	353.173		أرباح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
5.521.214	(14.631.163)		النقص في العملاء وأوراق القبض والارصدة المدينة الأخرى (النقص) في الموردون وأوراق الدفع والارصدة الدائنة الأخرى
10.832.189	(7.323.517)		صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
			التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:
6.414.413	97.600		مقبوضات من بيع استثمارات طويل الأجل
(10.526.954)	(2.492.545)		النقص في مشروعات تحت التنفيذ
(14.500)			(مدفوعات) لشراء أصول ثابتة
	731.664		مدفوعات لشراء استثمارات طويلة الأجل
(4.127.041)	5.836.719		فوائد دائنة محصنة
			صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
--	(3.518.049)		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
--	(3.518.049)		توزيعات أرباح
6.705.148	(5.004.847)		صافي النقدية الناتجة من أنشطة التمويل
57.075	125.722		صافي (النقص) في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
16.849.826	22.192.186	8	فروق عمله
23.612.049	17.313.061	8	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
			النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

رئيس مجلس الإدارة

محمد عبدالرازق محمد

عضو مجلس الإدارة

المدير المالي

عبدالرازق تالار عبد الرزاق

شركة سنابل للنقل و الشحن

شركة مساهمة مصرية

خاضعة لأحكام القانون رقم 159 لسنة 1981 وتعديلاته

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفتره

من 1 يناير حتى 30 سبتمبر سنة 2010

(1) نبذة عن الشركة:

تأسست شركة سنابل للنقل والشحن بتاريخ 3 / 1 / 1998 وفقاً لأحكام القانون رقم 159 لسنة 1981 وقد تم قيد الشركة بالسجل التجاري مدينة القاهرة تحت رقم 32647 في 3 / 1 / 1998 بغرض العمل في جميع أعمال الخدمات البحرية والنقل (فيما عدا النقل الجوي) لأعمال المواني والوكالات البحرية والشحن والتفريغ وتخزين البضائع والاتجار في الأسمدة والبذور والكيماويات الزراعية وكافة المدخلات والمخرجات الزراعية وأعمال الشحن والتفريغ والوكالات الملاحية بمواني دمياط والإسكندرية والبحر الأحمر.

(2) أهم السياسات المحاسبية المطبقة

(2 / 1) أسس إعداد القوائم المالية :

تم إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء أحكام القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .

(2 / 2) المبادئ المحاسبية المتبعه :

يتم إعداد القوائم المالية طبقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

(2 / 3) ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية :

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصرى ويتم ترجمة المعاملات بالعملة الاجنبية إلى عملة القيد بالجنيه المصرى حسب سعر الصرف المعلن فى تاريخ المعاملة .
ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الاجنبية فى تاريخ قائمة المركز المالى إلى عملة القيد بالجنيه المصرى حسب سعر الصرف المعلن فى ذلك التاريخ من البنوك التى تتعامل معها الشركة ويتم إثبات فروق العملة الناتجة فى قائمة الدخل .

(2 / 4) الأصول الثابتة وإهلاكاتها

يتم إثبات الأصول الثابتة بتكلفة إقتنائها ويتم إهلاكها طبقاً لطريقة القسط الثابت وفقاً للعمر المقدر لتشغيلها كالاتى :-

معدل الاهلاك	العمر الافتراضى سنة	اسم الاصل
10 %	10	الات ومعدات
20 %	5	سيارات
10 %	10	اجهزه كهربائيه
5 %	20	اثاث
5 %	50	مبانى
10 %	10	ماكينات خياطه
20 %	5	نظم حاسب الى
20 %	5	آلات ومعدات ثقيلة
20 %	5	سيارات نقل
20 %	5	محطة الشحن السائل

(2 / 5) الاضمحلال فى قيمة الاصول

يتم دراسة القيمة الدفترية للاصول المملوكة للشركة (بخلاف المخزون) فى تاريخ الميزانية وفى حالة توافر مؤشرات تدل على انخفاض القيمة القابلة للاسترداد لهذه الاصول عن قيمتها الدفترية فانه يتم تخفيض قيمة هذه الاصول الى قيمتها القابلة للاسترداد ويحمل هذا التخفيض على قائمة الدخل ويتم حساب قيمة الاهلاك السنوى فيما يتعلق بالاصول الثابتة عن السنوات التالية على اساس القيمة المعدلة .

وتقوم ادارة الشركة بشكل دورى فى تاريخ الميزانية بتقييم وجود اى مؤشرات تدل على حدوث انخفاض فى قيمة الخسائر والسابق الاعتراف بها والتي نشأت عن تخفيض القيمة الدفترية للاصول فى الفترات السابقة وفى حالة وجود مثل هذه المؤشرات يعاد تقدير قيمة الانخفاض ويتم عكس قيمة الانخفاض السابق تسجيله فى الفترات السابقة بحيث لا تزيد القيمة الدفترية لهذه الاصول عن صافى قيمتها الدفترية الاصلية قبل تسجيل خسائر الانخفاض فى القيمة

(2/6) تحقق الإيراد

يعترف بالإيراد الخاص بتنفيذ عملية تتضمن تأدية خدمة عندما يمكن تقدير نتائجها بدقة كافية وذلك الى المدى الذى تم تنفيذه من المعاملة حتى تاريخ المركز المالى ، ويمكن تقدير نتائج تنفيذ عملية معينة بدقة إذا توافرت الشروط التالية مجتمعة : -
(أ) يمكن قياس قيمة الإيراد بدقة .

(ب) انه من المتوقع بشكل كبير تدفق المنافع الاقتصادية المتعلقة بالمعاملة للمنشأة .

(ج) أنه يمكن القياس الدقيق لدرجة إتمام العملية في تاريخ الميزانية .

(د) انه يمكن القياس الدقيق للتكاليف التى تم تكبدها في العملية وكذلك التكاليف اللازمة لإتمامها

(2/7) إستثمارات فى شركات شقيقه :

يتم إثبات الإستثمارات فى الشركات الشقيقة وفقاً لطريقة حقوق الملكية حيث يتم إثبات الإستثمار عند إقتنائه بتكلفة الإقتناء ثم يتم زيادة أو تخفيض رصيد الإستثمار بنصيب الشركة فى أرباح أو خسائر الشركة المستثمر فيها والمحقة بعد تاريخ الإقتناء كما يُخفص الإستثمار بنصيب الشركة فى الأرباح الموزعة ، وفى حالة وجود انخفاض غير مؤقت فى قيمتها (إضمحلال) يتم تخفيض القيمة الدفترية بقيمة خسائر الإضمحلال وتحمله على قائمة الدخل

(2/8) العملاء وأوراق القبض وأرصده مدينه اخرى :

يتم تسجيل العملاء والمدينون والحسابات المدينة الأخرى بالقيمة الإسمية مخصوماً منها أية مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها ضمن الأصول المتداولة وتبويب المبالغ المتوقع تحصيلها بعد أكثر من عام ضمن الأصول طويلة الأجل

(2/9) المخصصات :

يتم إثبات المخصصات عندما يكون على المنشأة التزام مالى قانونى أو حكى ناتجاً عن حدث فى الماضى ومن المتوقع حدوث تدفق خارج للموارد المتضمنة للمنافع الاقتصادية لتسوية هذا الالتزام ويمكن تقديره بدرجة يعتمد عليها .

(2/10) الموردين وأوراق الدفع وأرصده دائنه اخرى :

يتم إثبات الموردين والدائنون والحسابات الدائنة الأخرى بالقيمة الإسمية كما يتم الإعتراف بالإلتزامات (المستحقات) بالقيم التى سيتم دفعها فى المستقبل وذلك مقابل البضائع والخدمات التى تم إستلامها .

(2/11) المصروفات

يتم الاعتراف بجميع تكاليف النشاط بما فى ذلك المصروفات العمومية والإدارية مع تحميلها على قائمة الدخل فى الفترة المالية التى تحققت فيها تلك المصاريف .

(2 /12) الإحتياطات

- الإحتياطى القانونى : طبقاً للنظام الأساسى للشركة يجنب 10% من صافى الربح لتكوين إحتياطى قانونى ويتم التوقف عن تجنب هذه النسبة إذا ما بلغ هذا الإحتياطى 50% من رأس المال المصدر، ومتى نقص الإحتياطى تعين العودة إلى الإقتطاع .

- الإحتياطات الأخرى : يجوز للجمعية العامة بناءً على إقتراح مجلس الإدارة تكوين إحتياطات أخرى .

(2 / 13) الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها :

(1) القيمة العادلة للأدوات المالية :

تتمثل الادوات المالية للشركة فى الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الاصول المالية ارسدة النقدية بالبنوك والعملاء وبعض الحسابات المدينة كما تتضمن الالتزامات المالية للموردين وبعض الدائنون والحسابات الدائنة .

طبقاً لأسس التقييم المتبعة فى تقييم أصول و إلتزامات الشركة والواردة بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية فإن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف إختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية فى تاريخ اعداد القوائم المالية .

(2) خطر الائتمان :

يتمثل خطر الائتمان فى مقدرة العملاء الممنوح لهم الائتمان على سداد المستحق عليهم .

(3) خطر العملات الأجنبية :

يتمثل خطر العملات الأجنبية فى التغييرات فى سعر الصرف الذى يؤثر على المقبوضات والمدفوعات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية

(4) خطر سعر الفائدة :

يتمثل خطر الفائدة في التغيير في اسعار الفائدة الذى قد يكون له تاثير على نتائج الاعمال

(2 / 14) ضريبة الدخل

تتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة ويتم إثباتها بقائمة الدخل عن العام باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببندود حقوق الملكية ويتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية .

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافى الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ إعداد قائمة المركز المالى .

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والإلتزامات طبقاً للأساس المحاسبى وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي ، ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءً على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والإلتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ إعداد قائمة المركز المالى.

يتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك إحتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة فى المستقبل يمكن من خلالها الإنتفاع بهذا الأصل ، ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذى لن يتحقق من المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية .

(2/15) القيمة الدفترية للأصول المعطلة

لا توجد أصول معطلة لدى الشركة .

(2/16) القيمة الدفترية للأصول التى تم إهلاكها بالكامل ولازال تستخدم

يوجد أصول إستهلكت بالكامل ومازال يتم استخدامها ، وقيمتها الدفترية تبلغ 5,984,338 جنيه .

(2 / 17) قائمة التدفقات النقدية

يتم اعداد قائمة التدفقات النقدية باستخدام الطريقة غير المباشرة وتشتمل النقدية وما فى حكمها على ارصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية بالبنوك والودائع لأجل والتى لا تتجاوز ثلاثة أشهر .

(2 / 18) السياسة المتبعة في إثبات الفوائد الدائنه:

يتم إثبات فوائد الودائع طبقاً لأساس الاستحقاق

(2 / 19) الارتباطات التعاقدية في إقتناء أصول ثابتة في المستقبل.

لا يوجد ارتباطات تعاقدية في إقتناء أصول ثابتة في المستقبل .

(3) أصول ثابتة

الصافي في / 12 / 31 2009	الصافي في 2010 / 9 / 30	مجمع الاهلاك في 2010 / 9 / 30	اهلاك الفترة	مجمع الاهلاك في 2010 / 1 / 1	التكلفة في 2010 / 9 / 30	الاضافات خلال الفترة	التكلفة في 2010 / 1 / 1	البيان
1,292,527	1,579,082	3,441,459	207,202	3,234,257	5,020,541	493,757	4,526,784	الات ومعدات
589,574	438,863	619,802	150,711	469,091	1,058,665	--	1,058,665	سيارات
19,327	16,568	38,280	2,759	35,521	54,848	--	54,848	اجهزه كهربائيه
5,672	5,341	3,501	331	3,170	8,842	--	8,842	اثاث
884,140	846,804	148,831	37,336	111,495	995,635	--	995,635	مبانى
--	--	15,000	--	15,000	15,000	--	15,000	ماكينات خباطه
1,700	--	17,001	1,700	15,301	17,001	--	17,001	نظم حاسب الي
2,129,623	2,356,389	693,777	386,032	307,745	3,050,166	612,798	2,437,368	آلات ومعدات ثقيلة
856,073	2,018,536	549,634	223,527	326,107	2,568,170	1,385,990	1,182,180	سيارات نقل
8,387,182	6,814,585	3,669,392	1,572,597	2,096,795	10,483,977	--	10,483,977	محطة الشحن السائل
14,165,818	14,076,168	9,196,677	2,582,195	6,614,482	23,272,845	2,492,545	20,780,300	الاجمالي

شركة شركة سنايبل للنقل والشحن
" شركة مساهمة مصرية "

(4) تحسينات على أصول مستأجرة :

وتتمثل فيما يلي : -

<u>2010/9/30</u>	<u>البيان</u>
<u>جنيه مصري</u>	
5,610,335	رصيد أول المدة
--	الإضافات خلال العام
<u>5,610,335</u>	الإجمالي
	يخصم :
4,903,765	مجمع إستهلاك أول المدة
<u>202,693</u>	إستهلاك الفترة
<u>5,106,458</u>	اجمالي الاستهلاك في 2010/9/30
<u>503,877</u>	الصافي في 2010/9/30
<u>706,570</u>	الصافي في 2009/12/31

(5) مشروعات تحت التنفيذ:

تتمثل فيما يلي : -

<u>2009/12/31</u>	<u>2010/9/30</u>	<u>البيان</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
40,000	280,000	انفاق استثماري
330,600	--	دفعه مقدمه
7,000	--	مخزن رقم 6 المساحة 7250 م
<u>377,600</u>	<u>280,000</u>	الاجمالي

(6) استثمارات في شركات شقيقه:

تتمثل فيما يلي : -

<u>2009/12/31</u>	<u>2010/9/30</u>	<u>نسبه</u>	<u>نسبه</u>	<u>القيمه</u>	<u>عدد</u>	<u>الكيان</u>	<u>البيان</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>النسبه</u>	<u>النسبه</u>	<u>الاسمييه</u>	<u>الاسهم</u>	<u>القانوني</u>	
7,500,000	--	%100	%25	50 جنيه	150,000	مساهمه	شركة سي سيرفيس للشحن والتفريغ
7,500,000	--						الأجمالي

شركة سنابل للنقل والشحن
" شركة مساهمة مصرية "

(7) عملاء وأوراق قبض وارصدة مدينة أخرى:

تتمثل فيما يلي : -

<u>2009/12/31</u>	<u>2010/9/30</u>	البيان
جنيه مصرى	جنيه مصرى	عملاء
3,848,671	2,865,544	أوراق قبض
--	3,302,430	مصرفات مدفوعة مقدماً ايجارات
1,619,088	--	ضرائب ارباح تجاريه وصناعيه
1,079,223	591,281	ضرائب مبيعات
787,765	932,411	تأمينات لدى الغير
103,841	603,841	مدينو توزيعات
1,387,263	--	موردون دفعات مقدمه
61,430	--	دفعات مقدمة تحت حساب تنفيذ عمليات
--	582,490	عهد العاملين
--	2,646	سلف العاملين
11,573	15,000	مدينون متنوعون
459,614	109,652	الاجمالى
<u>9,358,468</u>	<u>9,005,295</u>	

(8) نقدية وما فى حكمها :

تتمثل فيما يلي : -

<u>2009/12/31</u>	<u>2010/9/30</u>	البيان
جنيه مصرى	جنيه مصرى	بنوك حسابات جارية
7,885,152	1,423,277	بنوك ودائع
14,297,721	15,634,992	الصندوق
9,313	254,792	الاجمالى
<u>22,192,186</u>	<u>17,313,061</u>	

شركة سنازل للنقل والشحن
" شركة مساهمة مصرية "

(9) مخصصات :

تتمثل فيما يلي : -

<u>2009/12/31</u>	<u>2010/9/30</u>	البيان
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
750,259	750,259	مخصص مطالبات ضريبه محتمله
<u>750,259</u>	<u>750,259</u>	الاجمالى

(10) موردين وارصدة دائنة اخرى :

تتمثل فيما يلي : -

<u>2009/12/31</u>	<u>2010/9/30</u>	البيان
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
2,033,447	270,291	موردون مقاولات
85,702	406,130	موردون نقل
80,573	35,967	ضرائب خصم منبع
3,732	3,631	هيئة التامينات الاجتماعية
785,760	1,063,496	ضريبة الدخل
470,197	918,696	عملاء دفعات مقدمه
5,437	--	دائنتوزيعات
10,861,073	--	دائنو مساهمين
4,533,274	2,593,317	دائنون متنوعون
<u>18,859,195</u>	<u>5,291,528</u>	الاجمالى

(11) رأس المال :

- بلغ رأس المال المرخص به 300 مليون جنيه " فقط ثلاثمائة مليون جنيه مصرى لا غير "
- بلغ رأس المال المصدر والمدفوع بمبلغ 30 مليون جنيه " فقط ثلاثون مليون جنيه مصر لا غير "
- موزع علي 15,000,000 سهم القيمة الاسمية للسهم 2 جنيه " فقط اثنين جنيه مصرى لا غير "
- وجميعها أسهم نقدية.

شركة شركة سنايل للنقل والشحن
" شركة مساهمة مصرية "

(12) الضريبة المؤجلة :

تتمثل فيما يلي : -

التزامات		أصول		البيان
2009/12/31 جنيه	2010/9/30 جنيه	2009/12/31 جنيه	2009/9/30 جنيه	
184,119	21,019	--	--	الأصول الثابتة
184,119	21,019	--	--	إجمالي الضريبة التي ينشأ عنها أصل أو (التزام) ضريبي
184,119	205,138	--	--	صافي الضريبة التي ينشأ عنها التزام ضريبي

(13) نسبوات لإحتساب السعر الفعلى لضريبة الدخل المقدرة :

<u>2010/9/30</u> <u>جنيه مصرى</u>		البيان
5,026,970		صافى أرباح الفترة قبل ضريبه الدخل (المقدره)
1,005,394	%20	ضريبة الدخل المقدرة
		<u>بخصم :</u>
21,019		ضريبة مؤجلة
		<u>يضاف :</u>
38,771		مصروفات غير قابلة للخصم
40,350		بدلات حضور أعضاء مجلس الادارة
<u>1,063,496</u>	%21.15	الاجمالى

(14) الايرادات :

تتمثل فيما يلي : -

<u>2010/9/30</u> <u>جنيه مصرى</u>	<u>2010/9/30</u> <u>جنيه مصرى</u>	البيان
19,948,751	13,065,497	ايرادات تشغيل مراكب
5,021,595	4,516,770	ايرادات تشغيل عمليات
<u>24,970,346</u>	<u>17,582,267</u>	الاجمالى

(15) تكاليف الإيرادات:

تتمثل فيما يلي : -

<u>2009/9/30</u>	<u>2010/9/30</u>	البيان
جنيه مصري	جنيه مصري	
11,780,578	5,006,734	مصروفات تشغيل مراكب
3,085,612	1,278,598	مصروفات تشغيل عمليات
3,609,403	2,824,940	مصروفات تشغيل متنوعة
--	2,389,358	اهلاكات
18,475,593	11,499,630	الأجمالي

(16) مصروفات عمومية وادارية

تتمثل فيما يلي : -

<u>2009/9/30</u>	<u>2010/9/30</u>	اسم الحساب
جنيه مصري	جنيه مصري	
30,524	40,698	تليفونات
47,855	50,473	انتقالات
763,571	630,152	رواتب العاملين
41,329	55,105	ضيافة
54,074	72,099	مكافآت وعيديات
15,344	20,459	تامينات إجتماعية
2,002	2,669	أدوات كتابية
2,250	3,000	دعاية وإعلان
41,638	55,517	اعانات وعلاج
127,841	170,455	صدقات وتبرعات وزكاة
52,962	70,616	خدمات محاسبية وقانونية
15,134	20,179	هدايا ومناسبات
4,439	5,918	رسوم عضوية واشتراكات
4,459	5,945	أقساط تأمين
991	1,323	مصاريف بريد
--	28,641	رسوم تسجيل بورصة
--	58,433	م. علاج
1,204,413	1,291,682	الاجمالي

شركة شركة سنايل للنقل والشحن

" شركة مساهمة مصرية "

(17) الالتزامات المحتملة

تتمثل فيما يلي : -

رقم الخطاب	المستفيد	مبلغ الخطاب	الغطاء
2001//8	الشركة المالية والصناعية المصرية	50,000	50,000
2001//21	هيئة ميناء دمياط البحري	15,000	15,000
2001//38	هيئة ميناء دمياط البحري	33,000	33,000
2003//5	الشركة المصرية للأسمت	50,000	50,000
2004//9	هيئة ميناء دمياط البحري	218,000	218,000
2005//8	هيئة ميناء دمياط البحري	500,000	500,000
2005//11	هيئة ميناء دمياط البحري	28,800	28,800
2007//10	هيئة ميناء دمياط البحري	20,000	20,000
2008//7	شركة مصر للتجارة الخارجية	50,000	50,000
2009//2	الشركة المالية والصناعية المصرية	140,000	140,000
2009//3	مصلحة جمارك دمياط مخازن وارد	70,000	70,000
2009//10	هيئة ميناء دمياط البحري	443,000	443,000
2009//11	مصلحة جمارك دمياط - مولد كهربائي	101,000	101,000
2009//14	مصلحة جمارك دمياط - مولد كهربائي	3,000	3,000
2010//26	شركة مصر لإنتاج الأسمدة موبيكو - (إبتدائي)	1,000,000	1,000,000
	الإجمالي	2,721,800	2,721,800

شركة شركة سنايل للنقل والشحن
" شركة مساهمة مصرية "

(18) نصيب السهم من صافي ربح الفترة:

2009/9/30 جنيه	2010/9/30 جنيه	البيان
3,413,150	3,942,456	صافي ربح الفترة
15,000,000	15,000,000	عدد الاسهم
0.23	0.26	نصيب السهم من صافي ربح الفترة

(19) الموقف الضريبي:

- تقوم الشركة بتقديم الاقرارات الضريبية فى المواعيد القانونية .

*** ضريبة شركات الأموال:-**

- تم فحص الشركة من بداية النشاط حتى 2003 وتم سداد الضريبة بالكامل .
- تم فحص الشركة عن عام 2004 وجرى انتهاء النزاع فى اللجنة الداخلية .
- السنوات 2005 / 2008 تم الإخطار بنموذج رقم (32) فحص وجرى الفحص الضريبي عن هذه السنوات.
- عام 2009 لم تخطر الشركة بفحصها بعد.

*** ضريبة المبيعات:-**

- تم فحص الشركة من بداية النشاط حتى 4 / 2009 ولا يوجد عليها أي مستحقات ولم تخطر بفحص باقي الفترات.

*** ضريبة كسب العمل:-**

- تم فحص تسويات الشركة من بداية النشاط حتى عام 2005 وتم سداد الضريبة وفروق الفحص بالكامل.
- بالنسبة لسنوات 2006 / 2008 تم تقديم التسويات النهائية والإقرارات الربع سنوية وسداد الضريبة من واقع الإقرارات.
- بالنسبة لعام 2009 لم نخطر بفحصها بعد.

*** ضريبة الدمغة:-**

- تم فحص الشركة حتى 31 / 12 / 2009 وتم سداد الضريبة بالكامل .

(20) ارقام المقارنة

- تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لتتنشى مع تبويب القوائم المالية فى 30 / 9 / 2010 .
- لم يتم ادراج فتره المقارنه فى قائمه الدخل والتدفق النقدى وذلك لعدم اعداد القوائم الماليه عن هذه الفتره.