

شا ن ٧٠١٧

وزارة قطاع الاعمال العام  
الشركة القابضة للنقل البحرى والبرى  
شركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع  
ALEXANDRIA CONTAINER & CARGO HANDLING CO  
شركة تابعه مساهمه مصريه (ش.م.م)



رقم القيد: ٩١١/٢٠١٧  
التاريخ: ٢٠١٧/١١/٧  
المرفقات: مرفق

السيد الاستاذ / مدير ادارة الافصاح  
البورصة المصرية  
٨ شارع طلعت حرب - الاسكندرية  
تحية طيبة وبعد ،،

بالاشاره الى الفترة المالية من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠ ... نتشرف بأن نرفق لكم القوائم المالية المدققة من مراقب الحسابات ( الجهاز المركزى للمحاسبات ) وبيانها :

١- تقرير مراقب الحسابات ( الجهاز المركزي للمحاسبات ) على القوائم الماليه عن الفتره المنتهيه فى ٢٠٢١/٩/٣٠ و الكتاب المرفق به التقرير .

٢- القوائم المالية المدققة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٩/٣٠ و بيانها :-

- قائمة المركز المالي في ٢٠٢١/٩/٣٠ .

- قائمة الدخل عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠ .

- حسابات ( تكلفة الإنتاج - المتاجرة - الأرباح و الخسائر ) عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠ .

- قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١/٩/٣٠ .

- قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠ .

٣- الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/٩/٣٠ .

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام ،،

لواء / ياسر محمد مرسى هيكل  
العضو المنتدب التنفيذى



Handwritten signature.

التوقيع :	محاسب/ محمد ياسر سلطان	قطاع المالى :
-----------	------------------------	---------------

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

العنوان : رصيف ٢٣ داخل الدائرة الجمركية ميناء الاسكندرية

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

العنوان : رصيف ٩٦ - ميناء الدخيلة

Website : [www.alexcont.com](http://www.alexcont.com) - E-mail : [alexcont@alexcont.com](mailto:alexcont@alexcont.com)

شركة أسكندرية لتداول الحاويات والبضائع

وارد أسكندرية / إدارة الصادر والوارد

١٠٦٦٦

٢٠٢١/١١/٧

الساعة

٦ طلعت حرب الإسكندرية

الجهاز المركزي للمحاسبات

ادارة مراقبة حسابات التخليج البحري

٦ طلعت حرب الإسكندرية

الجهاز المركزي للمحاسبات  
لإدارة مراقبة حسابات التخليج البحري  
رقم الصادر ٤٦٣  
٢٠٢١/١١/٧  
٥٠٠٠

السيد اللواء/ رئيس مجا \_\_\_\_\_ س إدارة  
شركة أسكندرية لتداول الحاويات والبضائع

تحية طيبة وبعد . . .

أتشرف بأن أرفق لسيادتكم تقرير مراقب الحسابات على الفحص المحدود  
للقوائم الماليه الدورية للشركة في ٢٠٢١/٩/٣٠ .

برجاء التفضل بالاحاطة والتنبيه بأخذ اللازم . . .

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام ،،

مع فائق الاحترام

وكيل الوزارة

القائم بعمل مدير الادارة

عصام الدين إبراهيم السيد

(محاسب / عصام الدين إبراهيم السيد)

تحريرا في ٢٠٢١ / ١١ / ٧

ثريا / . . .

**تقرير مراقب الحسابات**  
**على الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية**  
**لشركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع**

في ٢٠٢١/٩/٣٠

**السادة / مساهمي شركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع**

**المقدمة ..**

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية لشركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع (شركة تابعة مساهمة مصرية) خاضعة لأحكام القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ المعدل بالقانون رقم ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ والمتمثلة في قائمة المركز المالي في ٢٠٢١/٩/٣٠ البالغ إجمالي الأصول بها نحو ٥١٦٤,٥٩٨ مليون جنيه ، وكذا قائمة الدخل بصافي ربح بعد الضريبة نحو ٣٣٦,٣٣٢ مليون جنيه وكذا قوائم الدخل الشامل الأخر والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى ، وإدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وتتحصر 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 لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لانبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية.

**أساس إبداء الإستنتاج المحتفظ ..**

١. لم يتم اعتماد الارصدة الافتتاحية في ٢٠٢١/٧/١ نتيجة عدم انعقاد الجمعية العامة العادية للشركة حتى تاريخه للنظر في اعتماد القوائم المالية للشركة عن العام المنتهى في ٢٠٢١/٦/٣٠ بالمخالفة لأحكام الفقرة رقم (١) من المادة رقم (٤٦) من قواعد قيد وشطب الاوراق المالية بالبورصة المصرية الصادرة من الهيئة العامة للرقابة المالية والتي تقضى "٠٠٠٠ ويتم اعداد القوائم المالية السنوية واعتمادها من الجمعية العامة للشركة خلال مدة لا تتجاوز ثلاثة أشهر من تاريخ انتهاء السنة المالية ٠٠٠٠".  
كان يتعين الالتزام باحكام قواعد القيد والشطب في هذا الشأن .

٢. مازالت ملاحظتنا قائمة بشأن وجود بعض اوجه الضعف والقصور الشديد في نظام الرقابة الداخلية وإجراءات الضبط الداخلى بالشركة فضلا عن عدم وجود نظام تكاليف يفي بالغرض بوصفه اداة من ادوات الرقابة الداخلية والسابق الإشارة اليه ضمن تقرير مراقب الحسابات على القوائم المالية للشركة في ٢٠٢١/٦/٣٠ وقد صدر قرار مجلس ادارة الشركة رقم ٥٤ بتاريخ ٢٠٢٠/٤/١٥ بتشكيل لجنة لتطوير نظام الرقابة الداخلية وكذا لجنة اخرى لتطوير نظام التكاليف بالقرار الصادر من مجلس ادارة الشركة رقم ٨٣ بتاريخ ٢٠٢٠/٦/١٨ .  
يتعين سرعة معالجة اوجه القصور والضعف في نظام الرقابة الداخلية وموافاتها بما يتم في هذا الشأن .

٣. بلغ الرصيد الاجمالي المستحق على العملاء في ٢٠٢١/٩/٣٠ نحو ١٢٤,٦٤٣ مليون جنيه منه نحو ٦٣,٤٧٤ مليون جنيه مستحق على توكيل ميدتيرنيان ، توكيل هاباج لويد ، توكيل الخليج العربي بنسبة ٥٠,٩ ٪ من اجمالى رصيد العملاء دون كفاية قيمة خطابات الضمان التي حصلت عليها الشركة من هؤلاء العملاء لتغطية قيمة المديونية المستحقة عليهم في ٢٠٢١/٩/٣٠ والبيان التالي يوضح ذلك ..

اسم العميل	المديونية المستحقة بالجنيه	النسبة الى المديونية الاجمالية للعملاء	قيمة خطابات الضمان	نسبة تغطية الضمان للمديونية
توكيل ميد يتيرنيان	٣٢٠٤٣٢١١	٪٢٥,٧	١٥٠٠٠٠٠٠ جنيه	٪٤,٦
هاباج لويد	١٨٨٨٢٧٧٩	٪١٥	٢٠٠٠٠٠٠٠ جنيه + ١٠٠٠٠٠٠٠ دولار	٪١٨,٩
الخليج العربي	١٢٥٤٧٦٢٤	٪١٠	٣٥٠٠٠٠٠ جنيه	٪٢,٨

جاء برصمه

يتعين الحصر واتخاذ الإجراءات اللازمة لتحصيل المديونيات المستحقة على العملاء خاصة وأنه لا توجد لائحة بالشركة تحدد حدود الائتمان الممنوح للعملاء مع مراعاة تناسب قيمة خطابات الضمان مع المديونيات المستحقة على كافة العملاء .

٤. أسفرت المطابقة بين الشركة والهيئة العامة لميناء الإسكندرية بتاريخ ٢٠٢١/٨/٢٤ عن وجود خلافات تطالب الهيئة بسدادها مرفوع بشأنها قضايا متداولة بنحو ٣٦,٦٧٢ مليون جنيه منها نحو ٨,٩٨٤ مليون جنيه مقيد بدفاتر الشركة والباقي نحو ٢٧,٦٨٨ مليون جنيه مكون له مخصص بنحو ٣٥,٧٠٧ مليون جنيه - ضمن حساب مخصص منازعات قضائية ومخصصات أخرى - لمواجهة تلك الخلافات. الأمر الذي يشير الى زيادة المخصص المكون بنحو ٨,٠١٩ مليون جنيه ويقضى البند رقم (٢) من الكتاب الدورى رقم (١٩) لسنة ٢٠٢١ الصادر من وزارة المالية باتخاذ اللازم نحو انتهاء كافة النزاعات القضائية بين الجهات الحكومية وتسوية اى نزاع دون اللجوء الى القضاء مع ضرورة موافاة السيد المستشار وزير العدل بما قد يكون هناك من نزاعات فيما بين جهات الدولة المختلفة طبقا لكتاب دورى امين مجلس الوزراء رقم ٥ - ٥٢٩٢ بتاريخ ٢٠٢١/٢/٢٢ . يتعين سرعة العمل لحسم الخلافات مع الهيئة العامة لميناء الإسكندرية فى ضوء احكام الكتاب الدورى المشار اليه بعاليه وإجراء التسوية اللازمة لإلغاء المكون بالزيادة فى المخصص .

٥. تأثر حساب الارباح المرحلة فى ٢٠٢١/٩/٣٠ بنحو ١٩,٠١٣ مليون جنيه قيمة حصة النشاط الرياضى فى ارباح العام المالى ٢٠٢٠ / ٢٠١٩ والتي كانت مجنبة بحساب الارصدة الدائنة الأخرى حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ بموجب قرار الجمعية العامة العادية للشركة بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/١٢ والذي نص على "تجنيب تلك الحصة وعدم صرفها لحين ورود رأى الجمعية العمومية لقسى الفتوى والتشريع بمجلس الدولة بشأن هذا الموضوع " وقد صدرت فتوى الجمعية العمومية لقسى الفتوى والتشريع بمجلس الدولة برقم تبليغ ٤١٣ بتاريخ ٢٠٢١/٣/٢٢ ملف رقم ٣٦٩/١/٤٧ وانتهت الى "عدم وجوب خصم شركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع نسبة (٥٠%) نصف بالمائة من صافى ارباحها السنوية لصالح اللجنة الرياضية بها بدءا من تاريخ العمل بقانون الرياضة الصادر بالقانون رقم (٧١) لسنة ٢٠١٧" واكتفت الشركة بإجراء التسوية عن حصة النشاط الرياضى فى ارباح عام ٢٠٢٠/٢٠١٩ فقط بناء على كتاب الشركة القايسة رقم ٦٢٢ بتاريخ ٢٠٢١/٩/٩ وكان يتعين عليها اجراء التسوية اللازمة بقيمة ما تم صرفه للجنة الرياضية بالخطأ منذ بدء تطبيق قانون الرياضة رقم (٧١) لسنة ٢٠١٧ بتاريخ ٢٠١٧/٦/١ طبقا لما تضمنته الفتوى المشار اليها بعاليه . يتعين الالتزام بتطبيق الفتوى منذ تاريخ بدء العمل بقانون الرياضة المشار اليه بعاليه واجراء التسويات اللازمة فى ضوء ذلك .

٦. مطالبة الهيئة العامة للاستثمار للشركة بسداد مبلغ ١١٣٩٩٢ دولار امريكى بموجب كتابها رقم ١٣٣٧٨ بتاريخ ٢٠٢١/١٠/٦ لقيام الشركة فى ٢٠٢١/٦/٣٠ بخصم نحو ١,٥٢٠ مليون جنيه من مستحقات الهيئة قيمة ١٪ من الايرادات المدرجة بالخطأ بقوائم الدخل للمنطقة الحرة عن الاعوام من ٢٠١٣/٢٠١٤ الى ٢٠١٧/٢٠١٨ والتي تخص المركز الرئيسى للشركة و البالغة نحو ١٥٢,٠٦ مليون جنيه وذلك طبقا لما انتهت اليه اعمال اللجنة المشكلة بالأمر الادارى رقم ٦١٦ لسنة ٢٠١٩ بحصر ايرادات المركز الرئيسى لتلك الاعوام. يتعين اتخاذ الإجراءات اللازمة لحسم الخلاف القائم فى هذا الشأن .

٧. بلغت قيمة الرسوم المستحقة للهيئة العامة للاستثمار عن ايرادات المنطقة الحرة خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ وحتى ٢٠٢١/٩/٣٠ نحو ١١,٤٣٢ مليون جنيه لم تقم الشركة بحساب رسوم على الخصومات الممنوحة للعملاء والتي تتمثل فى منح العديد من العملاء فترات سماح بالمخالفة لكتاب رئيس الادارة المركزية للمنطقة الحرة بالإسكندرية الوارد للشركة تحت رقم ١٩٦٦ بتاريخ ٢٠١٣/١٠/١٩ الذى يقضى بحساب الرسم المستحق على اجمالى الايرادات قبل اجراء اى خصومات وبالمخالفة ايضا للمادة رقم (٤١ - ثانيا - فقرة ٢) من قانون الاستثمار رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧ التى تقضى " بأن تخضع المشروعات بالمناطق الحرة الخاصة لرسم مقداره (٪) من اجمالى الايرادات التى تحققها "

يتعين ضرورة حساب رسوم الاستثمار المستحقة وفقا لأحكام قانون الاستثمار رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧ وقرارات الهيئة العامة للاستثمار المشار اليها بعاليه .  
جابر مرسى

٨. بلغت إيرادات النشاط الجارى خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ وحتى ٢٠٢١/٩/٣٠ نحو ٥٣٧,٧٠٦ مليون جنيه مقابل نحو ٥٤٧,٨٧٠ جنيه خلال نفس الفترة من العام السابق بانخفاض نحو ١٠,١٦٤ مليون جنيه بنسبة ١,٨٪، ويرجع ذلك الى انخفاض بعض بنود الإيرادات أهمها التخزين، التفريغ، وانخفاض عدد الحاويات بنسبة ١٠,٣٪ عن العام السابق حيث كان عدد الحاويات المتداولة خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ وحتى ٢٠٢١/٩/٣٠ عدد ١٨١٠,٧٥ حاوية مكافئة مقابل عدد ٢٠١٩٩٠ حاوية خلال نفس الفترة من العام السابق بنقص عدد ٢٠٩١٥ حاوية مكافئة و التأثير السلبى لفيروس كورونا طبقا للإفصاح بالإيضاح رقم (٢٥). علاوة على انخفاض إيرادات النشاط عن المستهدف بنسبة ١٥٪ وانخفاض عدد الحاويات عن المستهدف بنسبة ١٤٪.

يتعين العمل على بذل المزيد من الجهود التسويقية لجذب المزيد من العملاء وزيادة حصة الشركة فى السوق فى ظل المنافسة الحالية والمستقبلية من الشركات الأخرى لتعظيم قيمة الشركة وزيادة الإيرادات مع اتخاذ الإجراءات اللازمة للحد من آثار انخفاض الدولار لما لذلك من أثر على نتائج الأعمال.

٩. تضمنت المذكرة رقم ١٧٢ / ٢٠٢١/ المعروضة على مجلس ادارة الشركة بجلسته رقم ١٥ بتاريخ ٢٠٢١/١٠/٢٤ بشأن دراسة مدى جدوى الاستمرار فى استغلال ساحة ٣٣٠٠٠ م ٢م بأرض الشركة التجارية للأخشاب الاتى :-

- انتهت اعمال اللجنة المشكلة بالقرار رقم ٣٣٦ لسنة ٢٠٢١ الصادر بتاريخ ٢٠٢١/٨/٢٥ بشأن تقييم الساحات الخارجية الى تحقيق الساحات الخارجية ( المفروزة ، ٦٨ ، ٣٦ ، ٣٢ ، ٢٢ ) لخسارة ٨,٥ مليون جنيه خلال السنة المالية من ٢٠٢٠/٧/١ وحتى ٢٠٢١/٦/٣٠ وأوصت اللجنة بتقليص الاعتماد على ساحات خارجية جديدة فى الوقت الحالى مع محاولة توجيه الحاويات والأعمال الى ساحتين فقط بشرط قربهما من المحطة ومساحتهما الكبيرة نسبيا.
- تضمنت مذكرة مدير عام التخطيط والمتابعة ان ساحة التجارية للأخشاب لا جدوى لها فى ظل الانخفاض والبدء فى اعداد موانى اخرى جافة ومحطات متعددة الاغراض رصيف ٥٥ وميناء ابوقير البحرى ورصيف ١٠٠ وتوجد جدوى لها فى حالة رؤية الشركة عن الاستغناء عن جميع الساحات الخارجية .
- اكدت اللجنة المشكلة بالقرار رقم ٤٠٧ لسنة ٢٠٢١ بانه فى حالة رغبة الشركة فى الاستمرار بتنفيذ التعاقد بساحة التجارية للأخشاب البالغ مساحتها ٣٣٠٠٠ م ٢م مع الاحتفاظ بالساحات الخارجية وعدم زيادة حجم التداول للشركة فى السنوات الخمس القادمة فانه من المتوقع الاتحقق الساحة العوائد المتوقعة نتيجة الاستمرار بالتعاقد علما بأن اجمالى تكلفة تجهيز الساحة بالاضافة لقيمة مبلغ التأمين المسدد للهيئة العامة لميناء الاسكندرية حتى الان بلغ نحو ١٠,٥١٥ مليون جنيه .

هذا وقد قرر المجلس ارجاء البت فى المذكرة لمزيد من الدراسة ونشير الى ان تقرير مراقب الحسابات المبلغ للشركة برقم ٥٨ بتاريخ ٢٠٢١/٤/٢٠ عن نتائج اختبار المعلومات المالية المستقبلية للموازنة عن العام المالى ٢٠٢٢/٢٠٢١ تضمن ضرورة اعادة النظر فى دراسة الجدوى الاقتصادية للساحة فى ظل الطاقات غير المستغلة بالساحات الخارجية ومحطة حاويات الدخيلة وان العائد السنوى على الاستثمار فى تلك الساحة اقل من العائد على استثمار ذات المبلغ كودائع بالبنوك . يتعين تحديد المسؤولية فى هذا الشأن .

١٠. بلغ صافى ربح المركز الرئيسى ( المخزن المشترك ) خلال الفترة المنتهية فى ٢٠٢١/٩/٣٠ نحو ٢,٤٧٦ مليون جنيه وقد تبين الاتى :

- ❖ تحميل مصروفات المركز الرئيسى بنحو ٤,٨٦٨ مليون جنيه بالخطأ قيمة ( اجور ، اهلاك ، ووقود وزيوت ، قطع غيار وصيانة، رسوم وضرائب ، ايجار جراجات) تخص المركبات التى تعمل بالمنطقة الحرة بمحطتى الاسكندرية والدخيلة خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ وحتى ٢٠٢١/٩/٣٠.
- ❖ لم يتم حساب ضريبة على الربح المحقق خلال فترة المركز المالى مما له اثر صحة على نتائج اعمال الشركة.

يتعين اجراء ما يلزم من تسويات لما لذلك من اثر على نتائج اعمال المركز الرئيسى .

١١. مازالت ملاحظتنا قائمة بشأن عدم حصول الشركة على مقابل مالى نظير استخدام الهيئة العامة لميناء الاسكندرية لرصيف ٥٤ (الرورو) لتراكي سفن الاخشاب عليه و العمل عليه من ناحية البحر طبقا لما تضمنه رد الشركة على تقرير الفحص الدورى والمستندى لعام ٢٠٢٠/٢٠٢١ .

يتعين مطالبة الهيئة بقيمة استخدامها للرصيف المخصص للشركة حفاظا على حقوق الشركة قبل الغير .

جابر ميمى

١٢. تضمنت قائمة الدخل فى ٢٠٢٠/٩/٣٠ (سنة المقارنة) ان صافى ربح الفترة نحو ٢٧٧,٧٦٣ مليون جنيه بالخطأ وصحته نحو ٢٧٧,٧٣٥ مليون جنيه بفرق مبلغ ٢٨ ألف جنيه قيمة ايرادات ضريبية مؤجلة تم ادراجها فى سنة المقارنة بالخطأ.  
يتعين اجراء التصويب اللازم .

١٣. تضمنت قائمة المركز المالى فى ٢٠٢١/٩/٣٠ أن صافى ربح الفترة نحو ١٧٤٦,٧١٨ مليون جنيه (متضمنا نحو ١٤١٠,٣٨٦ مليون جنيه يمثل ربح العام المالى ٢٠٢١/٢٠٢٠) فى حين صحته نحو ٣٣٦,٣٣٢ مليون جنيه .  
يتعين اجراء التصويب اللازم .

١٤. افصحت الشركة بالايضاح رقم (٢٣- سادسا) انه تم تطبيق القانون رقم ١٦ لسنة ٢٠١٨ المعدل بالقانون رقم ٤ لسنة ٢٠٢١ بإنشاء صندوق تكريم شهداء وضحايا ومفقودى ومصابى العمليات الحربية والارهابية والامنية واسرهم اعتبارا من ٢٠٢١/٣/٤ وتم خصم المبالغ وتوريدها وفقا للائحة التنفيذية للقانون الا انه تبين الاتى .:

☒ لم تقم الشركة بتطبيقه على الخدمات المحدده بالتعريفه والمقدمة بناء على طلبات التوكيلات الملاحية الا اعتبارا من شهر يونيو ٢٠٢١ وليس منذ ٢٠٢١/٣/٤ اليوم التالى لتاريخ نشر القانون بالجريدة الرسمية بالعدد رقم (٨) مكرر (هـ) .

☒ لم تقم الشركة بتطبيق القانون على الطلبات المقدمه من العملاء للحصول على الخدمات التى تقدمها الشركة .

يتعين مراعاة سلامة الافصاح مع الالتزام بتطبيق احكام هذا القانون منذ تاريخ بدء العمل به .

١٥. تبين بشأن الايضاحات ما يلى :-

- لم يتم الافصاح عن تاريخ اعتماد القوائم المالية وسلطة الاعتماد وفقا للفقرة ١٧ من معيار المحاسبة المصرى رقم (٧) الأحداث التى تقع بعد الفترة المالية.
- لم يتم ذكر ارقام الايضاحات المتعلقة ببند قائمة الدخل عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ وحتى ٢٠٢١/٩/٣٠ مما ترتب عليه عدم ربط بنود قائمة الدخل بالايضاحات ارقام (١٩ ، ٢٠ ، ٢١ ، ٢٢) بالمخالفة للفقرة رقم (١١٣) من معيار المحاسبة المصرى رقم (١) عرض القوائم المالية .
- تضمن الايضاح رقم (١٧) بالخطأ ان رصيد حسابات الموردين واوراق النفع والدائنون الاخرون نحو ١٦٩,٤٠٢ مليون جنيه بالخطأ وصحته طبقا لقائمة المركز المالى فى ٢٠٢١/٩/٣٠ نحو ١٥٩,٧٤٢ مليون جنيه .
- تضمن الايضاح رقم (٥) ان المستحق لشركة المجموعة المصرية للمحطات متعددة الاغراض مبلغ ٦٢,٢٧٠ مليون جنيه فى حين صحته فى ٢٠٢١/٩/٣٠ مبلغ ١٨,٢٠٠ مليون جنيه طبقا لرصيد حساب دائنو شراء استثمارات فى ذات التاريخ .
- لم يتم الافصاح عن تحميل مصروفات (بند خامات ومستلزمات انتاج ) بنحو ١,٧٥٠ مليون جنيه قيمة التخفيض فى القيمة الدفترية للمخزون الراكد البالغة ٢,٣٨٠ مليون جنيه حيث بلغت قيمته البيعية المقدرة طبقا لما انتهت اليه اللجنة المشكلة بالأمر الادارى رقم ٣٤٠ لسنة ٢٠٢١ نحو ٦٣٠ ألف جنيه طبقا للفقرة رقم (٣٦ هـ) من معيار المحاسبة المصرى رقم (٢) المخزون .
- لم يتم الافصاح عن الاثر على مصروفات الشركة - بند خامات ومستلزمات انتاج - نتيجة استخدام الشركة لطريقة الوارد اولا صادر اولا بدلا من طريقة المتوسط المرجح لتسعير تكلفة المنصرف من المخزون اعتبارا من ٢٠٢١/٧/١ .
- لم يتم الافصاح عن وجود اتفاق بين شركة القناة للموانى والمشروعات الكبرى المنفذة للمرحلة الاولى من مشروع تميمق رصيف ٩٦ بمحطة حاويات الدخيلة والشركة على اللجوء للتحكيم الاتفاقي لحل كافة المنازعات العالقة بين الطرفين وبالإحالة الى اللجان القضائية بوزارة العدل طبقا لكتاب الامين العام لمجلس الوزراء رقم ٣٥ بتاريخ ٢٠٢١/٤/١٤ وكتاب وزير قطاع الاعمال العام رقم ١١٩٣ بتاريخ ٢٠٢١/٦/١٠ حيث تطالب شركة القناة بتعويض ٦٠,٦٢٦ مليون جنيه منه نحو ٢٠,٦٢٦ مليون جنيه قيمة تعويض عن مستحقات الشركة عن تكلفة الاستشارى ومعدات دق الخوازيق مع الفوائد القانونية وقدرها ٥% من تاريخ المطالبة وحتى تمام السداد والباقي مبلغ ٤٠ مليون جنيه قيمة تعويض عن

جاء به

الفروق الناتجة عن القرارات الاقتصادية السيادية بعد فتح مطاريف المناقصة وبعد صدور امر الاسناد رقم ١٧ لسنة ٢٠١٤/٢٠١٥ حتى تاريخه طبقاً لأحكام القانون ٨٤ لسنة ٢٠١٧ .  
وتطالب شركة الاسكندرية لتداول الحاويات شركة القناة بسداد نحو ٣٢,٦١٠ مليون قيمة ما فات من كسب نتيجة تأخير تنفيذ المرحلة الاولى من المشروع طبقاً لما انتهت اليه اعمال اللجنة المشكلة بالقرار رقم ٣٢٩ لسنة ٢٠٢١ الصادر بتاريخ ٢٠٢١/٨/٢٢ .

• تضمن الايضاح رقم ٤١ ان فرق تقييم العملة الاجنبية خسارة مبلغ ٣٣٠٨٢٠٢١ جنية وصحته ارباح فروق تقييم عملة بمبلغ ١٣٣٩١٩٨ جنية

يتعين الافصاح عن البيانات التى لم يتم الافصاح عنها وتصويب الايضاحات الخطأ .

### الاستنتاج المتحفظ :-

وفى ضوء فحصنا المحدود ، وبإستثناء ما جاء بالفقرات السابقة ، لم ينم إلى علمنا مايجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لاتعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للشركة فى ٢٠٢١/٩/٣٠ وعن ادائها المالى وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

مدير عام

نائب مدير الإدارة

جابر جمعة

"محاسب/ جابر جمعه جابر"

وكيل الوزارة

نائب اول مدير الإدارة

١١٧  
" محاسب/ هشام أحمد سامى فراج "

تحريراً فى ٢٠٢١/١١/٧

التقرير يقدم نتائج الاعمال عن النشاط البحري والاستثماري عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠

القسم الأول :- النشاط البحري :-

نصفاً طبي عناصر النشاط البحري التي حققها الشركة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠ للبرازيل والصروفات مقارنة بالمستهدف عن تلك الفترة وكذا بالمحقق عن نفس الفترة من العلم السابق .

نسبة التطور للمقارن	نسبة التطور للمستهدف	الفاقرن			المستهدف	٢٠٢١/٩/٣٠ حتى ٢٠٢١/٧/١			البيانات
		حقيقه	حقيقه	انكسريه		حقيقه	دقيقه	انكسريه	
%١٠-	%١٣-	٢٠,١٦٩٩٢	٨٧٣٤٩	١١٤٣٤٣	٢٠,٧٠٠٠٠	١٨٠,٨٦١	٧١٧٧٢	١٠,٩٠,٨٩	عدد الحاويات المتداوله
%٢٨-	%٩٤-	٢٩٨	١٩٤	١٠٤	٣٧٥٠٠	٢١٤	١٨٢	٣٢	برسم التجارة البحرية
%١٠-	%١٤-	٢٠,١٩٩٠	٨٧٥٤٣	١١٤٤٤٧	٢١,٧٥٠٠٠	١٨١,٧٧٥	٧١٩٥٤	١٠,٩١٢١	برسم التزويرت
%٢-	%١٥-	٥٤٧٧١٨٤١٣	٢٣٥٧٢١٤٤٤١	٣١١٩٩٦٩٧٢	٦٣٧٥٢,٠٠٠	٥٣٧٥١١١٩٤	٢١٧٤٤٠,٥٢٣	٣٢٠,٧٠,٦٧١	إيرادات النشاط البحري
%٢٨	%٨٨-	١٥١٩٨٠	٩٦١٢٠	٥٥٨٦٠	١٥٧٥٠,٠٠٠	١٩٤٣٢٥	٩٧٣٦٩	٩٦٩٥٦	إيرادات برسم التزويرت
%٢-	%١٥-	٥٤٧٨٧,٣٩٩٣	٢٣٥٨١٧٥٦١	٣١٢,٥٧٨٣٢	٦٣٤,٩٥٠,٠٠٠	٥٣٧٧,٥٥١٩	٢١٧٥٣٧٨٩٢	٣٢٠,١٦٧٢٧٧	* جملة إيرادات النشاط البحري (١)
		.	.	.	.	.	.	.	إيرادات و إيرادات (٢)
%٦	%١٤	٤٢,٣٩٥٠,٢	٢٠,٣٨٦,٩٣	٢١٦٥٣٤,٩	٣٨٩,٠٠٠,٠٠٠	٤٤٣٧٢,٣٣	٢٢٥١٩٩٧٩	٢١٨٥٢,٥٤	إيرادات و إيرادات و إيرادات أخرى (٣)
%١-	%١٤-	٥٨٩٩٠,٩٨٩٥	٢٥٦٢٠,٣٦٥٤	٣٣٣٧,٦٢٤١	٦٧٢٩٩٥٠,٠٠٠	٥٨٢,٧٧٥٥٢	٢٤٠٠,٥٧٨٧١	٣٤٢,٠١٩٦٨١	إيرادات إيرادات النشاط البحري و إيرادات أخرى (٤)
%١٣	%١	٢١٧٣٧,٠٤٨	١٠,٤٩٧٨١٦	١١٢٣٩٢٢٢	٢٤٣,٠٠٠,٠٠٠	٢٤٥٤٣,١٨	١٣٢٦٤٨٦١	١١٧٧٨١٥٧	التكاليف والصروفات (٥)
%٢٣-	%٢١-	١٣,٥٣١٥٥٦	٦,٩٩٤٢٢١	٦٩٥٣٧٣٣٥	١٤٧١,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٧٦٤٧٢٥	٤٧٢٢٨,٢٢	٥٣٥٣٦٧,٣	وفرد و قطع غير زيارات
%٢-	%١٢-	١٠,٦١٧٥٥٧	٥١٣٣٣٨٧	٥٤٨٤١٧٠	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٤١٩,١٢	٤٦٥٥٣٨٦	٥٧٦٣٢٦٦	الأجور
%١٧	%٠	٣٢٢١٨٧٨٣	٢١٧٣١٣٤٥	١٠,٨٨٦٩٣٨	٣٨٢٤,٠٠٠,٠٠٠	٣٨١٩٤,٣٩	٢٥,٢١٤٧٦	١٣١٧٢٥٦٣	خدمات مشتراه
%٢	%٢	٤٩٩٧٩٥٧٠	٢٣٩٩٨٥٠٠	٢٥٩٨١,٠٢٠	٤٩٧٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٩٧٠,٤٠٠	٢٢٨٩٦١٥٠	٢٨,٧٤٢٥٠	الأموال
%٢٢-	%١٤	١٤٣٢٤,٠٦	.	١٤٣٢٤,٠٦	٩٦,٠٠٠,٠٠٠	.	.	.	الإيجارات
%١٦-	%٧٨-	١١١٥٦٣١٧	٢٦٧٨,٦٨	٢٩٣٤٣٧٧	٣٨٤,٠٠٠,٠٠٠	٤٣٨٥٠,٩٦	١٨٣٣,٦١	٢٥٥٢,٣٥	الضريبة العقارية
%٢-	%١٥-	١١١٧٢٥٤٣٤	٥٠,٩٢١٧	٦٧١٦٢١٧	١٢٩٩,٨٠٠,٠٠٠	٣٧٥٠,٠٠٠	.	٣٧٥٠,٠٠٠	ضرائب غير مباشرة
%٩-	%١٠٠-	٥١٩٣٣٧٢	.	.	٦٥٠,٠٠٠,٠٠٠	.	.	.	مقابل خدمات ترفيهية
%١١-	%٢٢-	٢٨,٠٦,٣٩٣٨	١٣٢٢٦٣٨٣٠	١٤٨٣٤,١٠٨	٦,٠٧٢,٠٠٠	٤٧١٢٥٤٥	١٨٣٤٦,٠٩	٢٨٧٧٩٣٦	رسوم هيئة الإستثمار
									مخصصات بحلاف الاملاك
									مقابل الانتفاع بالترخيص
									جملة التكاليف والصروفات (٥)

مديرة إداره



نسبة التطور المقارن	نسبة التطور المستهدف	المقارن			المستهدف	فصلي ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠			البيان
		جمعه	دفينه	أسكدرية		جمعه	دفينه	أسكدرية	
%٨٩-	%٨٧-	٧٨٧٦.٠٠	.	٧٨٧٦.٠٠	٦٧٥.٠٠٠	٨٧٦١٤	١٣.٥٣	٧٤٥٦١	أعباء وقسائم (١) أصحاء وقسائم متروعة جملة أعباء وقسائم (١)
%٨٩-	%٨٧-	٧٨٧٦.٠٠	.	٧٨٧٦.٠٠	٦٧٥.٠٠٠	٨٧٦١٤	١٣.٥٣	٧٤٥٦١	جملة التكاليف والصرفات والأعباء ٧- (٦+٥)
%١١-	%٢٢-	٢٨١٣٩١٥٣٨	١٣٢٢٦٣٨٣٠	١٤٩١٢٧٧.٨	٣١٩٩٣٥.٠٠٠	٢٤٩٢٥٨٢٧٣	١٢١٣٢٥٩٣٢	١٢٧٩٣٢٣٤١	صافي ربح النشاط ٨- (٧-٥)
%٨	%١-	٣.٨٥١٨٣٥٧	١٢٣٩٣٩٨٢٤	١٨٤٥٧٨٥٣٣	٣٥٣.٦.٠٠٠٠	٣٣٢٨١٩٢٧٩	١١٨٧٣٩٣٩	٢١٤.٨٧٣٤٠	يضاف الإيرادات متنوعة (١)
%٤٤-		٣٩١١٩٩٦	١٧٠.٠٨٨٣	٢٢١١١١٣	٦٢٠.٠٠٠	٢١٧٣٤٣٥	١٤٥٨١٢٨	٧١٥٣.٧	إيرادات وأرباح متروعة أرباح رأسمالية أرباح فروق عملة محول احتياطي فرق تقويم عملة إيرادات سنوات سابقة (١)
%١٠-		٣٩١١٩٩٦	١٧٠.٠٨٨٣	٢٢١١١١٣	٦٢٠.٠٠٠	٣٥١٢٦٣٣	٢٣٥٤٣٥٠	١١٥٨٢٨٣	جملة الإيرادات متنوعة (١)
%٨	%٥-	٣١٢٤٣.٣٥٣	١٢٥٦٤.٧٠٧	١٨٦٧٨٩٦٤٦	٣٥٣٦٨.٠٠٠٠	٣٢٦٣٣١٩١٢	١٢١.٨٦٢٨٩	٢١٥٢٤٥٦٢٣	الجملة ١٠- (٩+٨)
%١٠٠-		.	.	.	.	.	.	.	يخصم أعباء وقسائم أخرى (١)
%١٠٠-		٣٤٦٩٥٢١٧	١٣٩٦٨٧٤٣	٢.٧٧٦٤٧٤	.	.	.	.	خصم بيع مخلفات خصم رأسمالية خصم فروق عملة خصم غير عالية مصرفات سنوات سابقة
%٢١	%٥-	٢٧٧٧٣٥١٣٦	١١١٦٧١٩٦٤	١٦٦.٦٣١٧٢	٣٥٣٦٨.٠٠٠٠	٣٢٦٣٣١٩١٢	١٢١.٨٦٢٨٩	٢١٥٢٤٥٦٢٣	صافي الربح قبل الضريبة
%٢١	%٥-	٢٧٧٧٣٥١٣٦	١١١٦٧١٩٦٤	١٦٦.٦٣١٧٢	٣٥٣٦٨.٠٠٠٠	٣٢٦٣٣١٩١٢	١٢١.٨٦٢٨٩	٢١٥٢٤٥٦٢٣	الضريبة الدفنية
%٢١	%٥-	٢٧٧٧٣٥١٣٦	١١١٦٧١٩٦٤	١٦٦.٦٣١٧٢	٣٥٣٦٨.٠٠٠٠	٣٢٦٣٣١٩١٢	١٢١.٨٦٢٨٩	٢١٥٢٤٥٦٢٣	صافي الربح بعد الضريبة



Handwritten signature in blue ink.

القسم الثاني

الموازنة الاستثمارية

اولا :- العمليات المنفذه خلال العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠ والسابق اعتمادها ضمن موازنات سابقة :

القيمة بالالف جنيه

١٦٢٢٠	١- عمليات معتمدة من موازنة عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ وموازنات سابقة
١٩٨٧	١- تعميق رصيف ٩٦ بطول ٣٥٠ متر (مرحلة ثانية)
١١٥٣٠	٢- احلال وتجديد مسارات الاوناش العملاقة رصيف ٢٣
١٥٤٧٧	٣- توريد عدد ٣ ونش تحميل حاويات فارغة
٢	٤- توريد عدد ٨ جرار خدمة شاقة بالمقطورة ٤٥ قدم
٨٢٣	٥- عدد ( ١ ) ونش رصيف سوبر بوست بنامكس
٤٦٠٣٩	٦- انشاء غرف اعاشه وورش المركبات و تطوير جراج المركبات و اصلاح الارضيه والبوابات و منظومة انذار

الجملة (١)

ثانيا :- متابعه الموازنه الاستثماريه لعام ٢٠٢٢/٢٠٢١ خلال الفتره من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠

٢٧٣٣٠٠	المبلغ المعتمد للموازنه الإستثماريه ٢٠٢٢/٢٠٢١
٦١٦٠٠٠	المنفذ من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠ (٢)
٤٦٦٥٥٠٠	إجمالي ماتم سدادة حتى ٢٠٢١/٩/٣٠ (٢+١)



ع

البيان	رقم الايضاح	٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٩/٣٠
<b>الاصول</b>			
<b>الأصول غير المتداولة</b>			
اصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ	١	١٤٢٦٤٠٣٩٢٧	١٤٣٩٧٨٢٤٣٤.١٧
استثمار عقارى	٢/١	٢٤١٢٨٩٨	٢٤١٢٨٩٨.٠٠
أصول غير ملموسة	٣	٣١١٢٥٢٧١٤	٣.٦٦٦٤٥٠.٥٥٧
استثمارات فى شركات اخرى	٤	٢٩٨١٩٦٢.٠٠	٢٩٨١٩٦٢.٠٠.٠٠
قروض لجهات اخرى	٥	١٩٢٣٢٣.٠٠	١٩٣٢٤٨.٠٠.٠٠
مجمع اضمحلال قروض	٦	(١١.٧٤٨.٠٠)	(١١.٧٤٨.٠٠.٠٠)
اصول ضريبية مؤجلة		١٧١٥٣٨	١٧١٥٣٨.٢٩
<b>اجمالى الاصول غير المتداولة</b>		<b>٢٠.٤٦٥٩٤٧٧٧</b>	<b>٢٠.٥٥٤٧٧٥٧٦.٠٣</b>
<b>الأصول المتداولة</b>			
أصول محتفظ بها لغرض البيع	٧	.	٠.٠٠
محزون	٨	١٠.٤٧٢.٣٩٥	١٠.١١٨٦٢٥٦.٠٣
عملاء واوراق قبض وحسابات مدينة	٩	٣٨٨٦٣٤٢٣٥	٤.١٨٣٨٦١٣.١٥
مستحق من اطراف ذات العلاقة	١٠	١٣٢١١٧.٠٠	١٣١٥٨٦٤٤.٤١
استثمارات وأوراق مالية متداولة	١١	.	٠.٠٠
نقدية وارصدة لدى البنوك	١٢	٢٤٠.٦٩٦٢٥٤٩	٢٥٩٢٩٣٧٣١٥.٧٧
<b>مجموع الأصول المتداولة</b>		<b>٢٩١٣٥٢٨٨٧٩</b>	<b>٣١.٩١٢٠٨٢٩.٣٦</b>
<b>اجمالى الاصول</b>		<b>٤٩٦.١٢٣٦٥٦</b>	<b>٥١٦٤٥٩٨٤٠.٥٠٣٩</b>
<b>حقوق الملكية</b>			
رأس المال المدفوع	١٣	٧٤٤٨٧٦٧.٠٠	٧٤٤٨٧٦٧.٠٠.٠٠
الأحتياطيات	١٤	٢٣٣٨٢٣٨١١١	٢٣٣٨٢٣٨١١١.٢٠
ارباح ( خسائر ) مرحلة	١٥	٧٥١٩٦٩٣٩	٩٢٣١٩٦.١.١٣
صافى الربح		١٤١.٣٨٥٩٤٣	١٧٤٦٧١٧٨٥٤.٣٣
<b>مجموع حقوق الملكية</b>		<b>٤٥٦٨٦٩٧٦٩٣</b>	<b>٤٩٢٢١٥٢٢٦٦.٦٦</b>
<b>الالتزامات غير المتداولة</b>			
مخصصات	١٦	٦.٤١٨.٤١	٦.٤١٨.٤١.٣٧
<b>مجموع الالتزامات غير المتداولة</b>		<b>٦.٤١٨.٤١</b>	<b>٦.٤١٨.٤١.٣٧</b>
<b>الالتزامات المتداولة</b>			
موردون واوراق دفع ودائنون اخرون	١٧	٣.٢٤٢٣١.٠٨	١٥٩٧٤٢٤٨٤.٦٠
مستحق الى اطراف ذات العلاقة	١٠	١٢٤٣١٨٧١	٩٦٥٦٨.٣.٢٣
مخصصات	١٦	١٦١٥٢٩٤٣	١٢٦٢٨٨.٩.٥٣
<b>مجموع الالتزامات المتداولة</b>		<b>٣٣١.٠٧٩٢٢</b>	<b>١٨٢.٢٨.٩٧.٣٦</b>
<b>مجموع حقوق الملكية والالتزامات</b>		<b>٤٩٦.١٢٣٦٥٦</b>	<b>٥١٦٤٥٩٨٤٠.٥٠٣٩</b>

لواء / ياسر محمد مرسى هيكل  
العضو المنتدب التنفيذى

مركز  
٢٠٢١/٠٩/٣٠  
في حسابات المركز الرئيسي  
بالا-مركزية

محاسب / محمد ياسر سلطان  
رئيس قطاع الشؤون المالية

١٥٤

قائمة الدخل

عن الفتره من ٢٠٢١/٧/١ الى ٢٠٢١/٩/٣٠

البيان	رقم الايضاح	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠٢١/٠٩/٣٠
المبيعات / الايرادات		٥٤٧٨٧.٣٩٤	٥٣٧٧.٥٥١٩.٢٩
تكلفة المبيعات / تكلفة الحصول على الايراد		(٢٢٤٥٣١٩٧٤)	(١٩٨١٣٤٨٥٦.٧٧)
مجمّل الربح		٣٢٣٣٣٨٤٢٠	٣٣٩٥٧.٦٦٢.٥٢
ايرادات اخرى		٣٩١١٩٩٦	٣٥١٢٦٣٢.٧٧
مصروفات ادارية وعمومية		(٥٥٨٨٢٥٤٣)	(٥.٧٣٣٨٦٩.٥٧)
مصروفات ابحاث وتطوير		٠	(٤٠٦٧٠.٠٠)
مصروفات اخرى		(٣٥٤٨٢٨١٧)	(٨٧٦١٤.٤٠)
نتائج أنشطة التشغيل		٢٣٥٨٨٥.٥٦	٢٩٢٢٢١١٤١.٣٢
ايرادات تمويلية		٤٢٠.٣٩٥٠.١	٤٤٣٧٢.٣٣.٠٧
المصروفات التمويلية		(١٨٩٤١٩)	(٢٦١٢٦٢.٧٧)
صافي تكلفة التمويل		٤١٨٥٠.٨٢	٤٤١١.٧٧٠.٣٠
الارباح قبل الضريبة		٢٧٧٧٣٥١٣٨	٣٣٦٣٣١٩١١.٦٢
مصروفات ضريبة الدخل		٠	٠.٠٠
الربح بعد الضريبة		٢٧٧٧٣٥١٣٨	٣٣٦٣٣١٩١١.٦٢
ضريبة مؤجلة		٢٨٠٠٠	٠.٠٠
ربح السنة		٢٧٧٧٦٣١٣٨	٣٣٦٣٣١٩١١.٦٢
نصيب السهم من الربح	٢٥	٠.١٨٦٤٣.٢٧٦	٠.٢٢٥٧٦٣٤٨٠

لواء / ياسر محمد مرسى هيكل  
العضو المنتدب التنفيذي



محاسب / محمد ياسر سلطان  
رئيس قطاع الشئون المالية

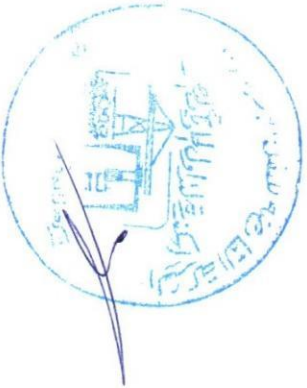
ياسر محمد مرسى هيكل

محمد ياسر سلطان

المركز الرئيسي و منطقة حرة خاصة  
٢٠٢١/٩/٣٠ حتى ٢٠٢١/٧/١ من القتره من ٢٠٢١/٩/٣٠

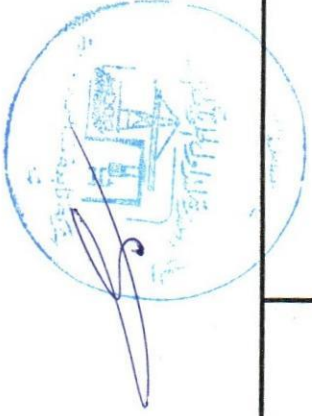
شركة الاستعديرة لتداول الحبوب والمنتجات  
قطاع الشؤون الماليه

أرقام المقاربه	دليل	البيان	جزيى	قرش جنيه	كلى	قرش جنيه	أرقام المقاربه	دليل	البيان	جزيى	قرش جنيه	كلى	قرش جنيه
٢٠٢٠/١٠/٩/٣٠	محاسبى						٢٠٢٠/١٠/٩/٣٠	٣٢١	تكلفة الأنتاج				
								٩٣٢٢١٦٠٤	خدمات ومواد ووقود وقطع غيار		٢١٩٤٨٢٣٨٠٢١		
								٣٢٢	تكاليف اخرى		٧١٣١٢٤٥١٠٦٢		٩٣٢٢١٦٠٨٢
								٣٢٣١	اجور		٧٢٠٠٩٧٣٠٢٠		
								٣٢٣٢	خدمات مشتراة		٢٩٢٩٨٩٦٥٠٩٨		
								٣٢٣٤	الأهلاك والأستهلاك		٤٨١٥١٢٤٠٠٧١		
								٣٢٣٥	أيجار عقارات (أراضى ومباني)		٠٠٠٠		
									ضرائب عقارية		٤٧١٢٥٤٥٠٢٩		
									قرار ٨٠٠		٣٧٥٠٠٠٠٠٠٠		
									قرار ٣٩٤		٣٤٤١٧٠٤٧		
									رسوم وضرائب		١١٤٣١٨٢٤٠٢٩		
									رسوم هيئة الاستعتر				١٠٤٨٧٠١٦٦٠٩٤
٢٢٤٥٣١٩٧٤		تكلفة انتاج أو شراء الوحدات المباعة (مرحل لصاحب المتطورة)					٢٢٤٥٣١٩٧٤						١٩٨١٣٤٨٥٦٠٧٧
٢٢٤٥٣١٩٧٤							١٩٨١٣٤٨٥٦٠٧٧						



Handwritten signatures and initials in blue ink.

أرقام المقارنه ٢٠٢٠/٠٩/٣٠	دليل محاسبي	البيان	جزائى قرش جنيه	كلى قرش جنيه	أرقام المقارنه ٢٠٢٠/٠٩/٣٠	دليل محاسبي	البيان	جزائى قرش جنيه	كلى قرش جنيه
٥٤٧٨٧٠٣٩٤	٤١ ٤١٤ ٤٢	البيانات النشاط الجارى أورادات مبيعات خدمات مبيعات منج واعانات		٥٣٧٧٠٥٥١٩٠٢٩ ٠٠٠٠	٢٢٤٥٣١٩٧٤	٣٧١	تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة التكاليف التسموية مواد ووقود وقطع غير الاجور تكاليف اخرى	٠٠٠٠ ٠٠٠٠ ٠٠٠٠	١٩٨١٢٤٨٥٦٠٧٧
٥٤٧٨٧٠٣٩٤				٥٣٧٧٠٥٥١٩٠٢٩	٣٢٣٣٣٨٤٢٠	٣٧٣١	مجمول الربح		٣٣٩٥٧٠٦٦٢٠٥٢
٥٤٧٨٧٠٣٩٤				٥٣٧٧٠٥٥١٩٠٢٩	٥٤٧٨٧٠٣٩٤				٥٣٧٧٠٥٥١٩٠٢٩



Handwritten signature and initials.

المركز الرئيسي و منطقة حرة خاصة

حساب الأرباح والخسائر عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠

شركة الاستغربة لتداول الحبوب والبضائع  
قطاع الشؤون المالية

أرقام المقاربه ٢٠٢٠/٩/٣٠	دليل محاسبى	البيان	جزائى قرش جنيه	كلى قرش جنيه	أرقام المقاربه ٢٠٢٠/٩/٣٠	دليل محاسبى	البيان	جزائى قرش جنيه	كلى قرش جنيه
٣٢٢٣٣٨٤٢٠	٤٣	مجهول قاتض مرطل	٠٠٠٠	٣٢٢٥٧٠٦٦٢.٥٢	٢٥٥٠٩٣٣	٣٨١	المصرفقات الأدارية والتوريدية والتسويقية	٢٥٩٤٧٧٩.٦٠	٣٢٠٤٢٠٥٢.٥٣
٤٠٧٤٠١٣٩	٤٣٢	إيرادات استملاكات وقراند	٠٠٠٠		٣٧٣٠٩٩٥٣	٣٨٢	مواد ووقود وقطع غير	٢٩٤٤٨٢٧٢.٩٣	
١٢٩٩٣١٢	٤٣٥	إيرادات استملاكات قفصركات	٣٣.٠٧		٣١٢١١٧٥	٣٨٣١	أجور	٣٢١٨٠٣٩.٤٥	
	٤٣	قوراند دائئه	٠٠٠٠		٤٣٨١٤٧٢	٣٨٣٢	مصرفقات اخرى	٨٨٩٥٠٧٣.٠٢	
	٤٤	صلاذ أنون خزائنه	٠٠٠٠		١٢٨٦١٦٨	٣٨٣٣	خدمات مشتره	٧٨١٩١٥٩.٢٩	
	٤٤١	إيرادات وأرباح اخرى	٠٠٠٠		١٤٣٢٤٠٦	٣٨٣٤	الأهلاك والأستهلاك	٤٠٦٠٤٧٨.٠٥	
		مخصصات اتقى العرض منها	٠٠٠٠		٥٥٤٩٨٥٥	٣٨٣٥	قوراند مدنيه		
						٣٨٣٦	إيجار عقارات (أراضى ومباني)		
							ضرائب عقارية		
							ضرائب غير مباشره على النشاط		
							أصباذ وخسائر		
							مخصصات بخلاف الأهلاك		
							أصباذ وخسائر متنوعه		
٣١٥٣٧٧٧٢١		صافى أرباح النشاط (رصيد متقون)		٣٢٢٣٣١٩١١.٦٢	٣٠٥١٨٣٥٩	٣٥١	أرباح النشاط ( رصيد مرطل )		٣٢٢٣٣١٩١١.٦٢
٢٠٨٥١٨٣٥٩	٤٤٥	أرباح قروق صلاذ	١٣٣٩١٩٨.٠١	٣٣٢٨١٩٢٧٨.٨٥	٣١٥٣٧٧٧٢١	٣٥٢	أرباح الأرباح	٣٣٢٨١٩٢٧٨.٨٥	٣٨٣٩٤٢٦٩٥.٥٩
	٤٤٦	أرباح رأسمليه	٠٠٠٠						
	٤٤٧	إيرادات وأرباح متنوعه	٠٠٠٠						
٣٨٧٨٩٦٥	٤٤٨	أرباح بيع مخلفات	٢١٧٢٤٣٤.٧٦						
٣٣٠٣١		أصول ضريبية مؤجله	٠٠٠٠	٣٥١٢٢٣٧.٧٧					
			٠٠٠٠						
٣١٢٤٣٠٣٥٥				٣٣٦٣٣١٩١١.٦٢	٢٧٧٧٣٥١٣٨		صافى الأرباح		٣٣٦٣٣١٩١١.٦٢
					٣١٢٤٣٠٣٥٥		القاتض		٣٣٦٣٣١٩١١.٦٢

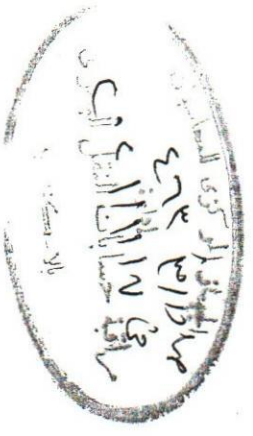
لواء / ياسر محمد مرسي هيكى  
العضو المنتدب التنفيذي

محاسبى / محمد ياسر سلطان  
رئيس قطاع الشؤون الماليه

قائمة التغير في حقوق الملكية  
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٩/٣٠

الاجمالي	صافي الربح	ارباح (خسائر) مرحلة	احتياطي تقائلي	احتياطي رأسمالي	احتياطيات تدعيم مشروعات	احتياطيات اخرى	احتياطي قانوني	رأس المال	بيان
٤٣٨٧٩.٢٨٤٠.٠٠	١٤٩٣٣٧٨٧١٨.٣٤	(٤٣٣٧٥٧٠.٠٣)	٧٩٥١١٨٣٤٢.٢٧	٢١٢١٢٦٦٤٢.٥٥	٣٧٤٧.٤١٦٧.١١	٢١١٧٨٨٦١.٧٦	٧٨٣٤٣٤٩٢٤.٠٠	٧٤٤٨٧٦٧٠.٠٠	الرصيد في ٢٠٢٠/٧/١
٧٧١١٣١٧٨٤.٣٩	٧٧٧٧٢٥١٣٧.٥٨	(١٦.٣٣٥٣.١٩)			٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	التغيرات أثناء الفترة
٤١٦٤.٣٤٤٧.٣٩	١١٧١١١٣٨٥٥.٩٢	(٤٤٩٧٩.٢٣ ٢٢)	٧٩٥١١٨٣٤٢.٢٧	٢١٢١٢٦٦٤٢.٥٥	٣٧٤٧.٤١٦٧.١١	٢١١٧٨٨٦١.٧٦	٧٨٣٤٣٤٩٢٤.٠٠	٧٤٤٨٧٦٧٠.٠٠	الرصيد في ٢٠٢٠/٩/٣٠
٤٥٨٨١٩٧٦٩٣.٥	١٤١.٣٨٥٩٤٢.٧١	٧٥١٢٩٣٩.١٤	٠.٠٠	٢١٣٣٧٥٣٨٥.٥٣	٠.٠٠	١٣٤١٤٢٧٨.١٦٧	٧٨٣٤٣٤٩٢٤.٠٠	٧٤٤٨٧٦٧٠.٠٠	التغيرات في حقوق الملكية من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠
١٧١٢٢٦٦١.٩٩		١٧١٢٢٦٦١.٩٩	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	التغيرات أثناء الفترة
٠.٠٠			٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	التغيرات في السهومات المحاسبية
٠.٠٠			٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	الربح الصافي المحعل
٠.٠٠			٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	القائض من اعادة تقييم الاصول
٠.٠٠			٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	تبعج من اعادة تقييم الاستثمارات
٠.٠٠			٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	صافي الارباح والخسائر التي لم تتقرر بها قائمة الدخل
٠.٠٠			٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	صافي ربح العام
٠.٠٠			٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	المحور للاحتياطي
٠.٠٠			٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	توزيعات الارباح
٠.٠٠			٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	اصدار اسهم نقدية
٠.٠٠			٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	العجز من اعادة تقييم الاصول
٠.٠٠			٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	القائض من اعادة تقييم الاستثمارات
٠.٠٠			٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	اصدار اسهم من الاحتياطي
٠.٠٠			٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	الرصيد في ٢٠٢١/٩/٣٠
٤٩٢٢١٥٢٦٦.٦٦	١٧٤٦٧١٧٨٥٤.٣٣	٩٢٣١٩٢١.١٣	٠.٠٠	٢١٣٣٧٥٣٨٥.٥٣	٠.٠٠	١٣٤١٤٢٧٨.١٦٧	٧٨٣٤٣٤٩٢٤.٠٠	٧٤٤٨٧٦٧٠.٠٠	رقم الايضاح

لواء / ياسر محمد مرسى هيكل  
المضو المنتدب التنفيذي



محاسب / محمد ياسر سلطان  
رئيس قطاع الشؤون المالية

تم ابراج الاحتياطي النظامي واحتياطي تدعيم المشروعات في احتياطي اخرى بناء على تعديل القانون ٢٠٣ بالقانون ١٨٥

Handwritten signature and name at the bottom left.



الإيضاح	شركة اسكندرية لتداول الحاويات والبضائع	عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠
	قائمة التدفقات النقدية	البيان
	فقطى ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠	مقارن ٢٠٢٠
		اولاً: التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :
26	٥٧.٧٢٦٢٤٩.٩٨	٦.٦٢٥.١١٣.٠٠
		متحصلات من العملاء
27	١١٤٦٦٣٦١٥.٧٧-	١٩١٢١.٠٨٨١.٠٠-
		مشتريات نقدية وموردين
28	١٣٦٩.٧٩٢٥.٥١-	١٤٣.٢٨٧٢٢.٠٠-
		اجور مدفوعه
29	٩٤٧٨٣٨٩٨.٦٨-	١٤٩٣.٥٨٥٣.٠٠-
		ضرائب ورسوم
30	٩٣٦٣٤.١٥	١٨٩.٠٨١٣.٠٠
		متحصلات اخرى
31	٦٣٨٤٧٩٨.٤٤-	٩١٧٨٤٦٩.٠٠-
		مدفوعات اخرى
32	٠.٠٠	٠.٠٠
		فرق تقويم عملات للارصدة النقدية
	٢١٨.٧٩٦٤٥.٧٢	٣٢٨١.٧٨.٠٠
		صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل (١)
		ثانياً: التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
33	٥٥.٠٣٨٤٧.٦١	٣٥٥٥٣١٦٢
		فوائد دائنة محصلة
34	٠.٠٠	٣.٨٢٢٣٦
		ايرادات اوراق مالية
35	٤٤٤١٢٥٤٩.٣٥-	٧٨٩٥٧١٨٩-
		مدفوعات لاقتناء اصول ثابتة
36	٠.٠٠	٠.٠٠
		متحصلات من بيع اصول ثابتة
37	٠.٠٠	٤٥٨٤٢٧٦٤
		متحصلات من استرداد مساهمات فى ا. مالية
38	٠.٠٠	٠.٠٠
		مدفوعات لاقتناء استثمارات ا. مالية (اذون خزانه)
39	٤٤٠٧.٠٠٠.٠٠-	٣٤٣٥.٠٠٠.٠٠-
		مدفوعات لاقتناء اسهم فى منشآت اخرى
	٣٣٤٤٤.٠٧٨.٧٤-	٢٨٩٦٩.٥٢٧-
		صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار (٢)
		ثالثاً: التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
	٠.٠٠	٠.٠٠
		متحصلات من قروض طويلة الاجل
40	٠.٠٠	٠.٠٠
		متحصلات من اسهم نقدية**
	٠.٠٠	٠.٠٠
		توزيعات ارباح مدفوعه
	١٨٤٦٣٥٥٦٦.٩٩	٣٨٨١٧٥٣.٠٠
		صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل (٣)
41	١٣٣٩١٩٨.٠١	٣٤٥٧٤٩٧.٠-
		التغير فى حركة النقدية خلال الفترة (١ + ٢ + ٣)
	٢٤.٠٦٩٦٢٥٤٩.٨٦	٢٥٨٣٦٣٧٩٥٥
		فرق تقويم عملات للارصدة النقدية
	٢٥٩٢٩٣٧٣١٥.٠٠	٢٥٥٢٩٤٤٧٣٨.٠٠
		رصيد النقدية اول الفترة
		اجمالي النقدية آخر الفترة



لواء / ياسر محمد مرسى هيكل  
العضو المنتدب التنفيذي



محاسب / محمد ياسر سلطان  
رئيس القطاع المالى



الشركة التابعة للنقل البحري والبرى  
شركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع  
شركة تابعة مساهمة مصرية

## الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/٠٩/٣٠

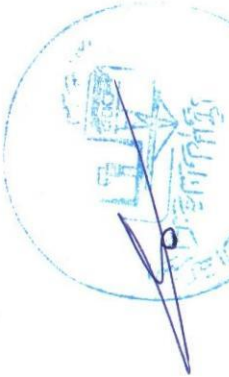
### أولاً: نبذة عن الشركة:

اسم الشركة : شركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع - إحدى شركات الشركة القائمة للنقل البحري والبرى  
الشكل القانوني:-

شركة تابعة مساهمة مصرية خاصة لأحكام قانون شركات قطاع الأعمال العام رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ ولائحته التنفيذية والقانون ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ وتم القيد بالسجل التجاري بتاريخ ١٩٨٤/٥/٩ برقم ١١٥٠٢ و١١٥٠٢ وتم القيد بالبورصة في ١٩٩٥/٨/١٦ وبتاريخ ٢٠٠٥/١/١٦ صدر قرار نائب رئيس الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة رقم ٤٦٠ لسنة ٢٠٠٥ بالترخيص بتحول فرع شركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع للعمل بنظام المناطق الحرة بمحطتي حاويات الإسكندرية والدخيلة وإدارة المحطات متعددة الأغراض و تم تجديد الترخيص من ٢٠٢٠/١/١٥ حتى ٢٠١٩/٧/٢ بتاريخ ٢٠١٩/٧/٢ برقم (٧) بتاريخ ٢٠١٩/٧/٢ حتى ٢٠٢٠/١/١٥ برقم ٢٠٢٥/١/١٥ بتاريخ ٢٠١٩/٧/٢ حتى ٢٠٢٣/٦/١٠.

### نشاط الشركة بالنظام الأساسي :-

غرض الشركة هو تداول الحاويات والبضائع بميناء الإسكندرية والدخيلة بالواقع الذي تخصصه الهيئة العامة لبناء الإسكندرية ونقل الحاويات والبضائع الى الملاحق المخصصة والنقل من وان البناء لهذه النوعية وإدارة وتشغيل المحطات متعددة الأغراض بالبراني المختلفة وخارجها والقيام بأعمال التخليم الجمركي وممارسة نشاط الاستثمار العقاري بكافة صورته سواء بنفسها أو بالوكاله. منفردة أو بالاشتراك مع الغير ولها في سبيل ذلك الحصول على التراخيص اللازمة لزاولة هذا النشاط وكذا التعاقد مع مكاتب الاستشارات الهندسية وشركات القاولات وكافة الشركات العاملة في هذا الشأن ويجوز للشركة المساهمه في شركات تعمل في مجالات أخرى و تم مد الترخيص الممنوح للشركة بزاولة نشاط الشحن والتفريغ للحاويات والبضائع لمدة خمسة عشر عاماً اعتباراً من نهاية الترخيص في ٢٠٢٠/٦/٢٤ و تم إضافة نشاط التخزين علي غرض الشركة و السجل التجاري و البطاقة الضريبية الخاصة بالشركة و يتم اعداد القوائم المالية ابتداء من ٧/١ حتى ٦/٣٠ من كل عام .



مسح  
عبد  
مسح

## الشروط البيئية:

تلتزم الشركة بالاشتراطات البيئية طبقا للقانون ٤ لسنة ١٩٩٤ والعدل بالقانون ٩ لسنة ٢٠٠٩ وتبين التزام الشركة بكافة الشروط البيئية من حيث :-

- ١- الاحتفاظ بسجل تأثير نظام الشركة على البيئة طبقا للملحق رقم (٣) من ملاحق اللائحة التنفيذية للقانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤.
  - ٢- التزام الشركة بالمعايير والوصفات الخاصة بالخلفات السائلة عند تصريفها في البحر طبقا للملحق رقم (١) من ملاحق اللائحة التنفيذية للقانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ حيث :
  - تمتلك الشركة عدد ٥ محطة معالجة صرف صحي بطاقة ١٧٠ متر مكعب /يوم
  - تمتلك الشركة عدد ٢ محطة معالجة صرف مناعي بطاقة ٢٤ متر مكعب /يوم
  - التخصص الأمن للخلفات الصلبة والتعمية عن طريق الهيئة العامة للصرف الصحي والشركات المتخصصة.
  - الحد من اللوثات الهوائية عن طريق الصيانة المستمرة لمعدات الشركة سواء القديمة أو الجديدة.
  - ٣- المحافظة على نظافة أراضيات المساحات والورش واستخدام المواد اللازمية لإزالة آثار الزيوت على الأرض
  - ٤- استخدام نظام إنباز ضد الحريق.
  - ٥- إتباع وسائل الأمن والسلامة في حماية العاملين وممرات العمل
  - ٦- قيام الشركة بإتباع نظام مكافحة القوارض والحشرات عن طريق التعاقد مع وزارة الصحة للقيام بالكافحه شهرياً .
- إضافة الى ما سبق فإن الشركة حاصلة على ثلاث أنواع من ضمانات الأيزو وهي :-
- ١- نظام إدارة الجودة ايزو ٩٠٠١-٢٠١٥ سارية حتى ٢٠٢٤/٧/١٢
  - ٢- نظام الصحة والسلامة المهنية ايزو ٤٥٠٠١-٢٠١٨ سارية حتى ٢٠٢٧/٤/٢٨
  - ٣- نظام إدارة البيئة ايزو ١٤٠٠١-٢٠١٥ سارية حتى ٢٠٢٧/٢/١٤
- مراقب حسابات الشركة: الجهاز المركزي للمحاسبات - مراقبة حسابات النقل البحري - ٦ش طلعت حرب - الإسكندرية . .

## خاتمة: أهم السياسات الحاسبية المتبعة:

### أسس إعداد القوائم المالية:

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

### التوافق مع معايير المحاسبة:

يتم إعداد القوائم المالية وفق معايير المحاسبة المصرية و تعديلاتها.

• التغيرات في السياسات الحاسبية :

- السياسة المحاسبية للبيته منذ عام ٢٠٠٥ هي فصل التعاملات المالية لفرع الشركة بالمنطقة الحرة عن حسابات المركز الرئيسي وأن يتحمل المركز الرئيسي بما يخصه من مصروفات التشغيل و المصروفات الادارية و العمومية.

- تغيير معالجة الصرف من المخازن من التوسط الرجوع الى الورد اولاً مصادر اولاً من ٢٠٢١/٧/١



صطفى  
٢

#### • البنود المستخدمة فيها التقديرات و الأضرار:

نتيجة لطروف عدم اليقين التي تتصف بها أنشطة الأعمال فلا يمكن قياس العديد من البنود في القوائم المالية بدقة و لكن يمكن فقط تقديرها و تنطوي عملية التقدير على احكام تعتمد على احدث معلومات متاحة يعتمد عليها و يعتبر استخدام التقديرات جزءاً أساسيا من إعداد القوائم المالية و لا يقلل من درجة الاعتماد عليها و تكون على سبيل المثال :-

الميون الرديهي ، تادم الخزون ، المحصنات و الاعصار المقدرة المستقبلية التي تتضمنها الأصول القابلة للاهلاك او النمط المتوقع لاستهلاك تلك المنافع.

#### • ترجمة المعاملات الأجنبية:

يتم اعداد و عرض القوائم المالية التجميعية بأجنبيه المصري و هي عملة التعامل للشركة .  
و جميع البنود ذات الطبيعة النقدية و غير النقدية يتم تقييمها بتاريخ الحصول عليها سواء بأجنبيه المصري او القيمة الماددة للشراء بالعملة الاجنبية ، و في نهاية الفترة المحاسبية يتم تقييم عناصر قائمة الدخل و المركز المالي لفرع الشركة (منطقة حرة) بالعملة الأجنبية بسم الاقبال في نهاية الفترة المالية لتقييمها للهيئة العامة للاستثمار و المناطق الحرة ضمن موازنة الشركة التجميعية بأجنبيه المصري. كما يتم اثبات المشتريات بالعملة الأجنبية بسم صرف تاريخ الشراء ، و يتم اثبات ايرادات الملاء، بسم صرف متوسط الشهر و تقيم ارصدة اخر الدة بالعملة الأجنبية بسم الصرف في تاريخ اعداد القوائم المالية ، و ما ينتج عن فروق عملة (رياح) / خسائر) يتم تحميله على قائمة الدخل .

#### • السياسة الضريبية:

تخضع نتائج أعمال المركز الرئيسي للشركة لفرعية الدخل ويتم تقديم أقرار ضريبي سنوي عنها بينما يوجد لدى الشركة فرع يعمل بنظام المناطق الحرة ببينائى الإسكندرية والدخيلة و لا يخضع لكافة الضرائب والرسم السارية بجمهورية مصر العربية طبقاً لقانون الإستقرار رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧ و يتم تقديم إقراراتالضريبية عن كسب العمل والدمعة والقيمة المضافة لكافة معاملات الشركة بالمركز الرئيسي وفرع الشركة بالمنطقة الحرة في الواعيد المحدده كما يتم سداد الفريعية المستحقة من واقع تلك الإقرارات لحين قيام بأوربية الضرائب المختصة بإجراء الفحص الضريبي وإخطارنا بالربط النهائي.

#### • ضريبة الدخل:-

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

#### الضرائب الوطية:-

الضريبة الموجلة هي الضريبة الناتجة عن وجود فروق مؤقتة ناتجة عن اختلاف الفترة المالية التي يتم الاعتراف فيها بقيمة بعض الأصول والالتزامات وبين كل من القواعد الضريبية المعمول بها وبين الأسس المحاسبية التي يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لها.  
وتم الاعتراف بالضريبة الموجلة كامل عند وجود احتمال مرجح بإمكانية إستخدام هذا الأصل لتخفيض الضرائب المستحقة على الشركة خلال السنوات المقبلة ويتم تخفيض الضريبة الموجلة المبينة كامل للشركة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية، على أنه في حالة زيادة المنفعة الضريبية المتوقعة يتم زيادة الأصول الضريبية وذلك في حدود ما سبق تخفيفه.

ويتم إعادة إحتساب الأصول الضريبية الموجلة أو الإلتزامات الضريبية الموجلة في نهاية السنة المالية استناداً إلى نتائج الأعمال وتقديرات الإدارة للمنافع الضريبية المتوقعة

#### • الأصول الثابتة:

تظهر الأصول الثابتة بالقيمة الدفترية (التكلفة التاريخية بعد خصم مجمع الاهلاك) و يتم إثبات الأصول الثابتة بقيمة تكلفة أقتناه الأصل وكافة المصروفات اللازمة لتهيئة الأصل للتشغيل . طبقاً للسميار رقم (١٠) وقررة (٣٠) تقوم المنشأة بتقييم أصولها بالتكلفة وقت حداثها وتتضمن تكلفة الإقتناء والنفقات التي تتفق لاحقا لإضافة أو إحلال جزء منها.  
يتم حساب اهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت عندما يكون الأصل في مكانه وفي حالته و يحقق استخدامه منافع اقتصادية للمنتسبه، أما الأصول الهالكة دفتريا ومازالت تعمل بالإنتاجلا يحسب عليها اهلاك.



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

## العمر الإنتاجي المقدر للمجموعات الرئيسية للأصول الثابتة الموضحة بالقوائم المالية

طبقا للميلار رقم (١٠) بند (٥٧) يحدد العمر الإنتاجي المقدر للأصل من خلال الاستخدام المتوقع له من المنشأة.

### العمر الإنتاجي المقدر للمجموعات الرئيسية:

المباني والانشاءات	من ٢٠ إلى ٢٠ سنة
الآلات والمعدات	من ١٠ إلى ١٠ سنوات
وسائل نقل وانتقالات	من ٢٠ إلى ٢٠ سنة
أثاث ومعدات مكاتب	من ٥ إلى ١٠ سنوات

تم تعديل العمر الإنتاجي و القيمة التخريدية لوسائل النقل للشركة بناء على قرار اللجنة المشكّلة بهذا الخصوص رقم (٢٧١) لسنة ٢٠١٨ بالتعاون مع كلية الهندسة وطبقا لمعايير المحاسبة المصرية.

- لا يوجد قيود على أصول الشركة مقابل قروض .

### الانخفاض في قيمة الأصول :

- يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة في تاريخ البرازية لتحديد ما إذا كان هناك اى مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم اعداد الدراسات لتحديد القيمة الاستردادية المتوقعة.
- هذا ويتم إثبات خسائر الانخفاض في قيمة الأصول في حالة زيادة القيمة الدفترية للأصل وروحتها الولادة للتقد عن القيمة الاستردادية ، ويتم إدراج خسائر الانخفاض في قيمة الأصول بقائمة الدخل .
- في حالة ارتفاع القيمة الاستردادية لقيمة الأصول يتم رد خسائر الانخفاض في قيمة الأصول وذلك في حدود القيمة الدفترية للأصول الثابتة ، والتي يتم تحديدها بعد خصم الإهلاك والاستهلاك ودون خصم الانخفاض في قيمة الأصول.

### الأرباح والخسائر الرأسمالية:

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

### مشروعات تحت التنفيذ:-

- تتمثل في المبالغ التي تم إنفاقها بغرض انشاء او شراء أصول ثابتة حتى تصبح جاهزة للاستخدام في التشغيل وعندما تحول الي بند الأصول الثابتة و يتم تقييم المشروعات بالتكلفة .

### الاستثمارات طويلة الأجل :-

- تم إدراج الاستثمارات بالقوائم المالية على أساس تكلفة الاقناء مطروحا منها خسائر الاضمحلال ان وجدت.
- استثمارات في أوراق مالية متداولة :-
- يتم تحديد القيمة الدفترية للاستثمارات المتداولة على أساس تكلفة الشراء و تمثل احد الابعاد الاستثمارية .

### الخصزون :

- يتم تقييم مخازن الوقود و قطع الغيار و مواد و معدات على أساس التكلفة و يتم تسعير تكلفة المتصرف فيها علي أساس الوارد أولا صادر أولا على حين يتم تقييم مخزن الخلفات و قطع الغيار الراكدة والعرضة للبيع على أساس التكلفة أو القيمة السوقية إن وجدت أيهما أقل لحين التصرف فيها.

### العملاء و المدينون و الأرصدة الدفترية الأخرى:

- يتم إثبات أرصدة العملاء و المدينون و الأرصدة الدفترية بالقيمة الاسمية و يتم الاعتراف بالقيم التي سوف يتم تحميلها مقابل الخدمات التي تم تأديتها و تظهر بقائمة المركز المالي محضوما منها أية مبالغ من التوقع عدم تحميلها بعرفة الشركة و التي يتم تقديرها عندما يكون من غير المحتمل تحصيل المبلغ بالكامل .

### التقديرة و ما في حكمها:

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

- قائمة التدفقات النقدية :
- يتم اعداد قائمة التدفقات النقدية بطريقة المباشرة.

الإحتياطيات :  
يتم تكوين الإحتياطيات وفقاً للتوانين و اللوائح و القرارات المنظمة و الممول بها و اعتماد الجمعية العامة لا تم تخيينه و الغرض من كل احتياطي وستخدم الاحتياطي بناء علي قرار من الجمعية وفقاً لإقتراح مجلس الإدارة و تتضمن مايلي :.

-إحتياطي قانوني:  
يتم تخنيب جزء من الأرباح الصافية بنسبة ٥% من صافي أرباح العام لتكوين إحتياطي قانوني و يجوز للجمعية العامة وقف تخنيب هذا الإحتياطي القانوني اذا بلغ ما يساوي نصف رأس المال المصدر ويجوز استخدام الإحتياطي القانوني في تغطية خسائر الشركة و في زيادة رأس المال بناءً على قرار من الجمعية العامة وفقاً لإقتراح مجلس الإدارة و تتضمن رصيد ٢٠١٨/٢/٣٠ مبلغ ١٢٢٥٠٩٨٦١.٤٠ جنبها قيمة علاوة الامصار عن زيادة اسهم التداول المر التوفيق الاوضاع.

إحتياطي نظامي: تم ادراج الإحتياطي النظامي ضمن الإحتياطيات الأخرى وفقاً لقانون ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ و لائحة التنفيذية و المعدل لقانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١.

إحتياطي تدعيم مشروعات: تم ادراج احتياطي تدعيم مشروعات ضمن احتياطيات اخري وفقاً لقانون ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ و لائحة التنفيذية و المعدل لقانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١.

إحتياطي رأسمالي: يمثل قيمة التمررف في اصل من اموال الشركة الثابتة او التعريف عنه و يخصص لإعادة اموال الشركة لا كانت عليه او شراء اصول ثابتة جديدة .

المخصصات:  
يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون علي الشركة التزام حالي قانوني او حكلي نتيجة لحدث سابق ، و يكون معه من التوقع أن يتطلب ذلك تدفقاً خارجاً للموارد الاقتصادية لتسوية الالتزام ، مع إمكانية إجراء تقدير موثوق ببلغ الالتزام و يتم تكوين مخصصات للترائب علي فوه المطالبات سواء الفعلية أو المتتاج عليها و ذلك تطبيقاً لبدا الحيطنة و الحذر و بما يحقق اكبر قدر من الامان المالي للشركة ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل ميزانيه و تحديدها لإظهار أفضل تقدير حال . و يتم ترتيب المخصصات قصيرة الاجل ضمن الاتزامات التداولية ، ويتم ترتيب المخصصات طويلة الاجل ضمن الاتزامات غير التداولية يتم الاعتراف بالمخصصات طبقاً "لمبار رقم (٢٨) فقرة (١٤) لمابير المحاسبة امرية .

التورثون و الدائنتون و الارصدة الدائنة الأخرى:  
يتم اثبات الدائنتون و الارصدة الدائنة الأخرى بالقيمة الاسمية و يتم الاعتراف بالاتزامات ( المستحقات ) بالقيم التي سيتم دفعها في المستقبل و ذلك مقابل البضائع و الخدمات التي تم استلامها او تأديتها.

المعاملات مع الأطراف ذات علاقة :  
تشمل الاطراف ذات علاقة في كل من الشركة التابعة للنقل البحري والبري و كبار المساهمين والشركات التي تساهم فيها الشركة ويتم اعتماد الشروط و السياسات في المعاملات مع الاطراف ذات العلاقة من قبل مجلس الادارة و المعاملات مع الاطراف ذات علاقة قد تمت بشروط معاداة تلك السائده في المعاملات علي اساس تجاري فقط و لا يوجد ضمانات تم الحصول عليها تلك المعاملات. و يتم تكوين مخصص لمواجهة الخلافات مع الاطراف ذات علاقة.

الاعتراف بالديون :-  
يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن تقديم خدمات وذلك بناء علي الذي التى تم تنفيذه من المعاملة في نهاية الفترة المالية المطلوب اعداد حسابات ختامية ومركز حال لها .

الفوائد الدائنية :  
يتم الاعتراف بالفوائد الدائنية بقائمة الدخل باستخدام معدل الفائدة الفعلي علي اساس الفترة الزمنية .

المصرفيات :  
يتم الاعتراف بجميع المصرفيات شاملة مصروفات التشغيل ، المصروفات الادارية و العمومية و المصروفات الأخرى مع ادراجها بقائمة الدخل في السنة المالية التي تحققت فيها تلك المصروفات و ذلك طبقاً لأساساً مستحقاق.



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

#### • توزيعات الأرباح :

يتم توزيع الأرباح بعد اعتماد الجمعية العامة للقوائم المالية في نهاية العام المالي طبقاً لأحكام القانون (٢٠٣) لسنة ١٩٩١ وتعديلاته.

#### • نصيب السهم في الأرباح:

يتم احتساب قيمة الكربون بقسمة حصة المساهمين في الأرباح على عدد الأسهم (١٤٨٩٧٥٣٤٠٠ سهم) ، يتم تطبيق العيول بتوزع صافي الأرباح لحاملي الأسهم بعد تجنيب الاحتياطيات اللازمة ونصيب العاملين وحصة مجلس الإدارة في الأرباح .

#### • الأدوات المالية و إدارة المخاطر المتعلقة بها :-

##### القيمة العادلة للأدوات المالية :

تتغل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية ارصدة النقدية بالصندوق و الودائع لدي البنوك و بعض المدينون و الارصدة اللدنية الاخرى كما تتضمن الالتزامات المالية ارصدة الدائنين و الارصدة الدائنة الاخرى و المستحق لصحة الفرائب حيث تقوم الشركة بقياس القيمة العادلة لهذه الأدوات للتأكد من كونها تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة في تاريخ المركز المالي .

##### أ- مخاطر السوق

تقوم الشركة بالعمل في مجال تداول المحاربات و تواجه منافسة حاده من شركات تعمل في نفس المجال وتقوم الشركة بنجح التسهيلات اللازمه للعملاء وشراء معدات جديدة لتقديم خدمات متميزة والعمل على جذب خطوط ملاحية جديدة.

##### ب- مخاطر العملات الأجنبية:

تحفظ الشركة بأحد الإدنى من أرصدها بالعمله الأجنبية لمواجهة متطلبات التمويل لشروعات الخطة الاستثمارية لشراء معدات جديدة من الخارج وتأمين إلتزاماتها الجارية بالعمله الأجنبية تجنباً لمخاطر تقلبات أسعار صرف النقد الأجنبي كما يتم التعامل مع عدة بنوك للحصول على اعلي عائد ممنوح الودائع وكذا الحصول على تسهيلات إئتمانية كما تقوم الشركة بإعادة تقييم أرصدة العملات الأجنبية في نهاية كل فترة مالية ربع سنوي.

##### ج- مخاطر الفائدة :

يتم الفائدة بين عدد من البنوك المتعامل معها لتقليل المخاطر وربط الودائع لأجل ( ميري ) -عملات أجنبية ( والحصول على أفضل أسعار متاحة للفوائد الدائنة.

##### د- مخاطر السيولة :

يشتمل في عدم توافر السيولة للوفاء بالالتزامات المالية ، و تقوم العركة بشكل منتظم بمراجعة الارصدة البنيكية للوفاء بالالتزامات المالية وفقاً لجدول السداد المتوقعة على مدى قصير و متوسط و طويل الاجل .

##### هـ- مخاطر الائتمان :

يشتمل في خطر عدم وفاء احد اطراف الادوات المالية لالتزاماته و تعريض الطرف الاخر لخسائر مالية و يتشأ هذا الخطر بصفة رئيسية من مدينو الشركة و يتم اثبات خسائر الاصحلال بضرورة ملائمة مع اجراء تقييم دقيق لاخطار الائتمان .

#### • أهداف وسياسات إدارة رأس المال:

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

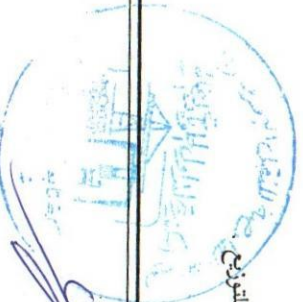
#### • نظام التأمينات و المعاشات للمساهمين :

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

#### • مزايا العاملين :

تمنح الشركة بمنحة نهاية خدمة للعاملين الدائمين بناء على مدة الخدمة و يواقع شهرين ونصف عن كل عام من آخر راتب أساسي حصل عليه العامل كما تراعى الشركة تكوين مخصص لاقابلة هذا الإلتزام.

يحصل العاملون بالشركة على حصة من الأرباح لا تقل عن ١٠٪ ولا تزيد عن ١٢٪ من صافي الربح القابل للتوزيع .



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

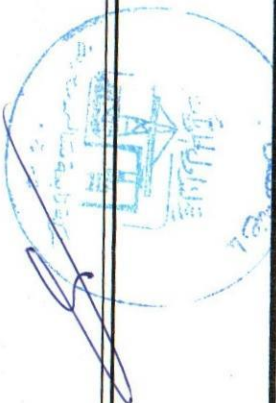
- تطبيقاً للكتاب الدوري رقم (٥١) بتاريخ ٢٠٢٠/٧/٢٢ لعمال السيد / وزير قطاع الاعمال العام بتعديل دليل الحسابات المعمول به لدى الشركة وإضافة حسابات تحليلية لبيود المروفات والتكاليف اعتباراً من ٢٠٢٠/٧/٢٠ تتلخص أهم التعديلات في الآتي:-

بعد التعديل	قبل التعديل
<p><b>خدمات ومستلزمات انتاج (٣١):</b> يتضمن الطاقة والياه وقطع النجار والمهمات وصروفات الصيانة م مستلزمات مكتبية و نفقات و مزاي مرتبطة بالنشاط الرئيسي.</p> <p><b>خدمات و استشارات خارجة(٣٣):</b> تتضمن مصاريف تشغيل لدى الغير ،العايه و الاعلان، نقل و انتقالات ، ايجار وسائل نقل و مروفات خدمية اخرى ، مصروف الاهلاك ، مصروف مخصصات اخرى ، ايجار عقارات و فرائب غير مباشرة علي النشاط</p> <p><b>خدمات و استشارات خارجة(٣٤):</b> تتضمن مصاريف تشغيل لدى الغير ،العايه و الاعلان، نقل و انتقالات ، ايجار وسائل نقل و مروفات خدمية اخرى ، مصروف الاهلاك ، مصروف مخصصات اخرى ، ايجار عقارات و فرائب غير مباشرة علي النشاط</p>	<p><b>خدمات و مواد هوقود و قطع غير (٣١)</b> يتضمن المواد البرولية، قطع النجار، المواد و المهمات ، الكهرباء ، الياه و المطبوعات</p> <p><b>المروفات(٣٣):</b> تتضمن مصروفات الصيانة ، مصاريف تشغيل لدى الغير ،العايه و الاعلان،نقل و انتقالات ، ايجار وسائل نقل و مروفات خدمية اخرى ، مصروف الاهلاك ، ايجار عقارات ، فرائب عقارية ، فوائد مدينة و فرائب غير مباشرة علي النشاط.</p> <p><b>اعلاء و خسائر(٣٥):</b> تتضمن خسائر رأسمالية ،توفضات و فرائبات ، مخصصات بخلاف الاهلاك ،تبرعات ،خسائر غير عادية ، خسائر فروق عملة ، خسائر بيع مخلفات ، فريبة الدخل</p>

### ثالثاً : بيانات تفصيلية:

#### ١- الأصول الثابتة: القيمة جنية

أرصدة ٢٠٢١/٠٩/٣٠	أثاث ومعدات ومكاتب	عدد و أدوات	وسائل نقل و انتقال	آلات ومعدات	أراضي ومباني وانشاءات	البيبان
٢١٢٩٧٢٥٩٨٦	٢٧٣٦٨٦٧٣	٧٨٢٠٠٨٠	١٩٣٠٥٩٤٦٧٩	٧٣٢٣٧٩٤	١٤١٥٧٨٧٦٠	التكلفة في ٢٠٢١/٠٧/١
٢٣١٢٠٧	١٩٧٣٣٢	٠	٠	٣٣٨٧٥	٠	الإضافات و التسميات
(٣٧١٢٣)	(١٢٥٦٥)	(٨٧٧٩)	(-)	(١٥٧٧٩)	(-)	الإستثمارات والتسويات
٢١٢٩٩٢٠٠٧١	٢٧٥٣٤٤٠	٧٨١١٣٠١	١٩٣٠٥٩٤٦٨٠	٧٣٢٣٧٩٠	١٤١٥٧٨٧٦٠	التكلفة في ٢٠٢١/٩/٣٠
٩٥٣٠٨٠٩٢٧	١٧٣١٩٥٠٥	١٨٩٠٨٣٣	٨٧١٢٦١٣٥٥	١٢٠٩٤٧٥٢	٥٠٥١٤٤٨٢	مجمع الاهلاك في ٢٠٢١/٠٧/٠١
٣٣٦٠٥٨٣١	٨٥٨٢١٢	٤١٤٥٦	٢٩٥٧٦٨١١	٥٧٣٤٣٢	٢٥٥٥٩٢٠	الإضافات
(٣٧١٢٣)	(١٢٥٦٥)	(٨٧٧٩)		(١٥٧٧٩)		الاستثمارات
٩٨٦٤٩٩١٣٥	١٨١٦٥١٥٢	١٩٢٣٥١٠	٩٠٠٨٣٨١٦٦٩	١٢٥٥٢٤٠٥	٥٣٠٧٠٤٠٢	مجمع اهلاك ٢٠٢١/٠٩/٣٠
١١٤٣٢٧٠٤٣٦	٩٣٨٨٢٨٨	٨٧٧٩١	١٠٢٩٧٥٦٥١٤	١٤٢٧٩٤٨٥	٨٨٥٠٨٣٥٨	صافي القيمة الدفترية ٢٠٢١/٠٩/٣٠



Handwritten signature and initials.

Handwritten signature and initials.

Handwritten signature and initials.



#### تضمنت القيمة التاريخية للأصول الثابتة:

- معدات مكتبية وحفظ بها لحين التصرف فيها بقيمة ٥١.٢٥٩ مليون جنيه.
- معدات مراكمة دفنانيا ولا زالت تعمل بقيمة ٢١٦.٧٦٨ مليون جنيه.

#### ٢- مشروعات تمت التنفيذ:-

ويتضمن حساني التكوين الاستثماري و الاتفاق الاستثماري و هما علي النحو التالي :

بيان يحرره التكوين الاستثماري خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠

البيان	رصيد ٢٠٢١-٧-١	إضافات	استثمارات	رصيد ٢٠٢١-٩-٣٠
مباني وانشاءات	١٣٤٠٠٧٥٣٧	٢٣٨٤٩٨١٨	٠	١٥٧٨٥٧٣٥٥
الات ومعدات	٥٩٠٠٠	٣٣٨٧٥	٣٣٨٧٥	٥٩٠٠٠
وسائل النقل والانتقال	٧٧٦٦٥٠	٠	٠	٧٧٦٦٥٠
عدد وأنوات	٢١٨٨٥٢	٠	٠	٢١٨٨٥٢
أثاث ومعدات ومكاتب	٥٣٧١٦	١٩٧٣٣٢	١٩٧٣٣٢	٥٣٧١٦
الإجمالي	١٣٥١١٢٧٥٥	٢٤٠٨١٠٢٥	٢٣١٢٠١٧	١٥٨٩٢٦٥٧٣

#### الإلتحاق الإستثماري:-

يحمل بها استشر في الصفات القديمة أو الاعتمات المستتية ويتم اإرجاه بالخطة الاستشرية النذفة

بيان بأرصدة الانطاق الاستثماري من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠

البيان	رصيد ٢٠٢١/٩/٣٠	رصيد ٢٠٢١/٩/٣٠
دفعات مقدمة	٧٢٢٩١١٣٧	٧٢٢٩١١٣٧
اعتمات مستتية	٦٥٧٨٨٣٨٧	٦٥٧٨٨٣٨٧
الإجمالي	١٣٨٠٧٩٥٢٤	١٣٨٠٧٩٥٢٤

#### ٣- الاستثمار العقاري:

- يتم ابات قيمة الحصول علي الاراضي بالتكلفة التاريخية و تم تحويل قيمة الاراضي بقيمة ٢٤١٢٨٩٨ جنيها في ٢٠١٧/٦/٣٠ الي استثمارات طويلة الاجل (استثمار عقاري) بحسابات المركز الرئيسي، قامت شركة الوادي لحليج الأقطان المالكة لأرض البيينا بتسجيل الحصه الفائمه باسم الشركة التابعه للنقل البحري والبري، وجراري تسجيل الارض للشركة، وبلغت مساحة الارض ٢١٩٤١٩م علي الميوع من ضمن مساحة اجالية ١٨٤٥١.٥٧م مقام عليها جميع مدارس تابعة لهيئة الابنية التعليمية التابعة لوزارة التربية و التعليم و الحاصلة علي حق انتفاع باستغلال الارض لمدة خمسون عاما اعتبارا من ٢٠٠٨/١١/٢ وحتى ٢٠٥٨/١١/١ بون مقابل حيث صدر قرار الجمعة العامة المادية للشركة بتاريخ ٢٠٠٨/٤/٢٧ بالورقة علي مساهمة الشركة لشراء الارض المقام عليها جميع مدارسها لخدمة المواطنين مع اعتبار هذه المساهمة استثمارا عقاريا.



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

#### ٤- اصول غير ملموسة:

يتم إثباتها بالتكلفة محضوما منها الاستهلاك ويتم الاستهلاك بطريقة القسط الثابت)و يقدر العمر الانتاجي ما بين ٥ سنوات الي ١٠ سنوات تتمثل في:

- نفقات مرسلة : مبلغ ٠.٠٧٧ مليون جنيه عبارة عن مقابل الانتفاع بأصول محطة الدخيلة.
- نفقات تتعلق بأصول غير ملموسة للوحدتين أفرافيا: مبلغ ٣٠١.٦٣٧ مليون جنيه عبارة عن (اعمال صرف صحي وصناعي و سوفت ويزير للمنشوتية و اعمال زيادة امان رصيف ٩٦ بالدخيلة، تعميق رصيف ٩٦، فنادر و اصلاح حافة الرصيف بالاسكندرية).

البيانات	رصيد ٢٠٢١/٧/١	اضافات	املاك الفترة	رصيد ٢٠٢١/٩/٣٠
مقابل انتفاع بأصول محطة الدخيلة	٥٠٩٤٨٩٤	٠	٦٧٧٦١	٥٠٢٧١٣٣
نفقات تتعلق بأصول غير ملموسة للوحدة و تخدم أفرافيا	٣٠٦١٥٧٨٢٠	٠	٤٥٢٠٤٤٧	٣٠١٦٣٧٣٧٣
الاجمالي	٣١١٢٥٢٧١٤	٠	٤٥٨٨٢٠٨	٣٠٦٦٤٥٠١

#### ٥- الاستثمار في شركات:

بيان يوضح حركة الإستثمارات المالية في الشركات الحقيقية التي تساهم فيها الشركة وعدد الأسهم في ٢٠٢١/٩/٣٠

#### القيمة بالجنيه

أولاً: إستثمارات في شركات حقيقية: (نسبة مساهمة أكثر من ٢٠٪)

أسم الشركة	أول الدة في ٢٠٢١-٧-١		آخر الدة في ٢٠٢١-٩-٣٠		نسبة المساهمة
	القيمة	عدد الأسهم	القيمة	عدد الأسهم	
شركة ميفيس للتوكيلات اللاحية	٠	٨٨٠٠٠٠	٠	٨٨٠٠٠٠	٪٤٤
مؤسسة آيون للتوكيلات اللاحية	٠	٨٨٠٠٠٠	٠	٨٨٠٠٠٠	٪٤٤
شركة أبو سبل وطيبه للتوكيلات اللاحية	٠	٨٨٠٠٠٠	٠	٨٨٠٠٠٠	٪٤٤
الاجمالي	٠	٢٦٤٠٠٠٠	٠	٢٦٤٠٠٠٠	

#### القيمة بالجنيه

ثانياً: إستثمارات في شركات أخرى: (نسبة مساهمة أقل من ٢٠٪)

أسم الشركة	أول الدة في ٢٠٢١-٧-١		آخر الدة في ٢٠٢١-٩-٣٠		نسبة المساهمة
	القيمة	عدد الأسهم	القيمة	عدد الأسهم	
الشركة المصرية للبرجات (توجدان جزوب)	١٢١٩١٢٠٠	١٣٦٥٢٢٠	١٢١٩١٢٠٠	١٢١٩١٢٠٠	٪٩.٥٤
الشركة المصرية لللاحة البحرية	٠	٢٠٠٠٠٠	٠	٢٠٠٠٠٠	٪٢
شركة المجموعة المصرية للمحطات متعددة الأراضى	٧٨٢٠٠٠٠٠٠	٦٥٠٠٠٠	٧٨٢٠٠٠٠٠٠	٦٥٠٠٠٠	٪١٣
الاجمالي	٢٨٨١٩٢٠٠	٢٢١٥٢٢٠	٢٨٨١٩٢٠٠	٢٢١٥٢٢٠	

- تم زيادة حصة الشركة في رأس مال الشركة المصرية للجراجات (الرجحان جروب) بمبلغ ٦٥٢٢٠٠ جنيهفي العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩.
- تم استخدام المخصص الكون خلال العام ٢٠١٤/٢٠١٥ لشركة ميفيس بمبلغ ١٢٩١١٣٨٧ جنيه وتم استنزاف باقي قيمة الاستثمارات بمبلغ ١١٢٢٣٢٣٧ جنيه كخسائر غير عادية خلال العام ٢٠١٤/٢٠١٥.
- تم استنزاف قيمة المساهمة في شركة آيون نتيجة احتساب قيمة الاضمحلال لتلك الاستثمارات وخصمها من القيمة خلال العام المالي ٢٠١٤/٢٠١٥ مليون جنيه من المخصص الكون و استنزاف بمبلغ ٤٩٠٤٢٢٣ جنيه خسارة رأسمالية.
- تم استنزاف قيمة المساهمة في شركة ابوسبل وطنية نتيجة احتساب قيمة الاضمحلال لتلك الاستثمارات وخصمها من القيمة خلال العام المالي ٢٠١٤/٢٠١٥ بمبلغ ١٥٤٠٤٢٢٣ جنيه.
- تم استخدام المخصص الكون خلال العام ٢٠١٤/٢٠١٥ لشركة المصرية للملاحة البحرية بمبلغ ٧٢١٤٢٧٢ جنيه وتم استنزاف باقي قيمة الاستثمارات بمبلغ ٢٥٠٠٠٠٠ جنيه كخسائر غير عادية .
- تم استنزاف قيمة المساهمة في الشركة المصرية للجراجات (الرجحان جروب) نتيجة احتساب قيمة الاضمحلال لتلك الاستثمارات وخصمها من القيمة خلال العام المالي ٢٠١٦/٢٠١٧ بمبلغ ١٤٥٦٠٠٠ جنيه.
- تم المساهمة بنسبة ١/٣ في رأس المال المصر للشركة المجموعة المصرية للمحطات متعددة الاغراض بواقع ١٥٠ ألف سهم بقيمة اسمية ١٠٠ جنيه/سهم وذلك من حصة الشركة الناقبة للنقل البحري و البري و قرر مجلس ادارة شركة المجموعة المصرية للمحطات متعددة الاغراض زيادة رأس مال الشركة من ٥٠٠ مليون الي ٢.٢ مليار جنيه و موافقة جميع المساهمين علي التمويل الذاتي بنسبة ٣٠٪ و اقتراض ٧٠٪ حيث تم سداد مبلغ ٢٢٢٧٣٠٠٠٠ جنبها حتى ٢٠٢١/٢٠٢٠ ومستحق بمبلغ ٦٢٢٧٠٠٠٠ جنبها يتم سداه علي دفعات قادمة مكي في حساب دائريا ذرا استثمارات. و تلتزم الشركة في عقد القرض لايقام المحطة متعددة الاغراض علي قر مساهمتها بنسبة ١٣٪/من رأس المال ، تتعهد الشركة بمساهمة في رأسمال الشركة متعددة الاغراض بنسبة ١٣٪/منها نهائيا غير قابل للائحة، او الرجوع فيه بأي حال من الاحوال لصالح البنك الاهلي عن نفسه و بسقته وكيل الضمان و نيابيه عن باقي البنوك المشتركة كضمان مستقر للرفاء، بالتمويل المشترك طبقا لعقد القرض و ذلك بنسبة مساهمة الشركة في رأس المال و وفقا للشروط الواردة بالتمهد.

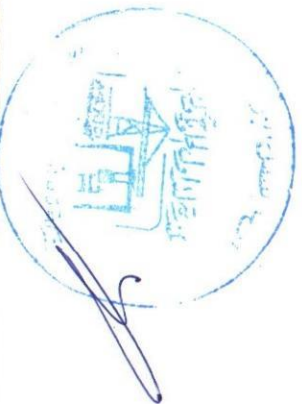
#### ٦- قروض و ارصدة مدينة طويلة الاجل:

- بلغ رصيد القروض في ٢٠١٦/٢٠١٧ بمبلغ ١٩٣٢٤٨٠ و يتمثل في:
- مبلغ ١١٠٧٤٨٠٠ جنبها قرض حسن للشركة المصرية للملاحة البحرية تم عمل مجمع اضمحلال لبنا القرض في شهر فبراير ٢٠٢٠.
- مبلغ ٨٢٥٠٠٠٠ جنبها قرض للشركة المصرية للشحن و التوزيع.

#### ٧- اصول محتفظة بها لقرض البيع: لا يوجد

#### ٨- لتسمير وتقييم المخزون :-

- تقوم الشركة بقياس قيمة المخزون على أساس التكلفة طبقا للمعيار رقم (٨) فقرة (٩) مع العلم بأن طبيعة المخزون بالشركة يتمثل في قطع غيار لازمة لإجراء المعمرات والصيانات للمعدات وهي معدات تخصصية يتم استيراد قطع الغيار الخاصة بها من الخارج ، كذلك المواد والمهمات عبارة عن أصناف لازمة لعمليات النظافة و خلافة و يتم التسمير بتكلفة الشراء.
- يتم تسمير للتصرف من المخزون بطريقة الوارد اولا و صادر اولا على كافة عناصر المخزون المختلفة و هذا المخزون غير معرض للبيع .
- بلغ المخزون الراكد في ٢٠١٦/٢٠١٧ بمبلغ ٦٣٠ الف جنبها و يتم تقييمه وفقا للتكلفة او القيمة الاستردادية ابهما اقل عند عرضه للبيع .



م.ع.ز

صفحت



## ١١- استثمارات و اوراق مالية متداولة:

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

## ١٢- النقدية بالبنوك و الصناديق:

- بلغ رصيد النقدية بالبنوك ٢٥٩٢٩٣٧٣١٥ جنييه ويتضمن :
- بنك جارى ٣٣٨٥٦٩٠٨٤ جنييه
- صندوق ٨٠١٠٢٨ جنييه
- بنك و دائع لأجل ٢٢٥٣٥٦٧٢٠٣ جنييه
- ولأغراض إيضاح السيولة يتم استبعاد مبالغ غطاء خطابات ضمان و ودايع مقابل اعتمادات و قدرها مبلغ ٢٥٠٧٨٣٦٥٢ جنييه.

## حقوق الملكية:-

### ١٣- رأس المال المصرح به :-

رأس المال المصرح به ١٠٠٠ مليون جنييه

### حركة رأس المال المصدر والمدفوع وعدد الأسهم :

- رأس المال المصدر و المدفوع يبلغ ٧٤٤٨٧٦٧٠٠ جنييه و تبلغ القيمة الاسمية (١٠٠.٥٠) جنييه / سهم وعدد الأسهم (١٤٨٩٧٥٣٤٠٠ سهم) حيث تمت موافقة الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ٢٠١٨/٨/١٣ علي تجزئة القيمة الاسمية لسهم الشركة من خمسة جنييهات للسهم الي خمسين قرشا للسهم .  
موزعة علي النحو التالي :-

البيان	عدد الأسهم	نسبة المساهمة	رأس المال في ٢٠٢١/٠٩/٣٠	رأس المال المقارن في ٢٠٢١/٦/٣٠
الشركة القابضة للنقل البحري والبري	٨٢٤٨٦٥٧٢٠	% ٥٥.٣٦٩	٤١٢٤٣٢٨٦٠	٤١٢٤٣٢٨٦٠
هيئة ميناء الإسكندرية	٥٩٠٤٠٠٠٠٠	% ٣٩.٦٣١	٢٩٥٢٠٠٠٠٠	٢٩٥٢٠٠٠٠٠
التداول الحر	٧٤٤٨٧٦٨٠	% ٥.٠٠	٣٧٢٤٣٨٤٠	٣٧٢٤٣٨٤٠
الإجمالي	١٤٨٩٧٥٣٤٠٠	% ١٠٠	٧٤٤٨٧٦٧٠٠	٧٤٤٨٧٦٧٠٠

## ١٤- الإحتياطيات :

بلغ اجمالي الإحتياطيات في ٢٠٢١/٩/٣٠ مبلغ ٢٣٣٨٢٣٨ ألف جنييه و يتمثل في الاتي :

البيان	إحتياطي قانوني	إحتياطي رأسمالي	أخري	الاجمالي
رصيد ٢٠٢١/٩/٣٠	٧٨٣٤٣٥	٢١٣٣٧٥	١٣٤١٤٢٨	٢٣٣٨٢٣٨

ولغرض المقارنة بلغ رصيد الإحتياطيات في ٢٠٢١/٦/٣٠ مبلغ ٢٣٣٨٢٣٨ ألف جنييه و يتمثل في الاتي:

البيان	إحتياطي قانوني	إحتياطي رأسمالي	أخري	الاجمالي
رصيد ٢٠٢١/٦/٣٠	٧٨٣٤٣٥	٢١٣٣٧٥	١٣٤١٤٢٨	٢٣٣٨٢٣٨

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



Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page.

\* - بيان تحليلي للاحتياطيات الأخرى:

المبلغ	البيان
٦٩٩٧٩٥٢.٠٠	الفرق بين القيمة الاسمية والقيمة العادلة نتيجة زيادة المساهمة في الشركة المصرية للملاحة البحرية
٦٥٤١٠٢٣.٦٤	اعادة تقييم العملات الاجنبية بالجنيه المصرى ( ٦٥٤١٠٢٣.٦٤ )
١١٧٧١١.٠٠	قيمة تعويض شركة التامين الاهلية عن حادث وُنش كالم
٣٣٠٠٠٠٠.٠٠	زيادة الاستثمارات فى التوكيلات مقابل اسهم مجانية تم اصدارها من التوكيلات الملاحية سنة ٢٠٠٤
١٠٢٧٨٤٣.٤٧	قيمة أصول هدايا تم توريدها من الشركات بجانب قيمة المعدات والاوناش الموردة على قوة الاعتمادات المستندية
٣٠٠٠.٠٠	قيمة كرفان مستعمل هدية تم توريده من مكتب امكو للاستشارات .
٨١٤١٣٣١.٦٥	احتياطي ارتفاع اسعار اصول ثابتة ( الاصول المهلكة دفتريا قبل تطبيق قرار الجهاز المركزى رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ بشأن تعديل النظام المحاسبى).
٩٤٠٥٩٧٧٢.٨	احتياطي نظامي
٣٧٤٧٠٤١٦٧.١١	احتياطي تدعيم مشروعات
١٣٤١٤٢٧٨٠١.٦٧	الإجمالي

١٥- ارباح ( خسائر ) مرحلة:

بلغ رصيد الارباح (الخسائر) المرحلة فى ٢٠٢١/٧/١ مبلغ ٧٥١٩٦٩٣٩ جنيها ويضاف اليه ايرادات سنوات سابقة بمبلغ ١٩٠١٣١٦١ جنيها ويخصم منه مصروفات سنوات سابقه بمبلغ (١٨٩٠٤٩٩) ليكون الرصيد ٩٢٣١٩٦٠١ جنيها فى ٢٠٢١/٩/٣٠.

بيان تحليل حساب إيرادات سنوات سابقة فى ٢٠٢١/٩/٣٠

القيمة بالجنيه

المبلغ	البيان
١٩٠١٣١٦١	رد حصة اللجنة الرياضيه ٢٠٢٠
١٩٠١٣١٦١	الإجمالي



٩٨٤

ص  
م  
م

القيمة بالجنيه

تحليل حساب مصروفات سنوات سابقة في ٢٠٢١/٩/٣٠

المبلغ	البيانات
١٨٣٥٢٠٥	تأمينات
٣٥١٣٧	٦/٢٠ صيانة كاميرات من ٢٦-٤-٢٠٢١ حتى ٢٠-٧-٢٠٢١
٢٠١٥٧	قيمة اعمال اختبار وصلاحيه حاويه
١٨٩٠٤٩٩	الاجمالي

١٦-المخصصات:

القيمة بالجنيه

بيان المخصصات بخلاف الإهلاك في ٢٠٢١/٩/٣٠

رصيد ٢٠٢١/٩/٣٠	تعديل	انتفى الغرض منه	المستخدم	المكون	رصيد ٢٠٢١/٧/١	البيانات
٤٨٩٢٢١٤					٤٨٩٢٢١٤	مخصص ضرائب
٤٩٦٢١٨٣٧					٤٩٦٢١٨٣٧	مخصص منازعات قضائية
٥٩٠٣٩٩١					٥٩٠٣٩٩١	مخصص لواجبة خلافات مطالبات هيئة البناء
٦٠٤١٨٠٤٢					٦٠٤١٨٠٤٢	اجمالي مخصصات طويلة الاجل
١٢٦٢٨٨١٠			٣٥٢٤١٣٣		١٦١٥٢٩٤٣	مخصص منحة نهاية الخدمة
١٢٦٢٨٨١٠			٣٥٢٤١٣٣		١٦١٥٢٩٤٣	اجمالي مخصصات قصيرة الاجل



١٥٤

ص. م.  
١٥٤

القيمة بالآلاف جنيهه

٢٠٢١/٩/٣٠ - موردين واوراق دفع و دافنون اخرون في

البي	بيان	رصيد ٢٠٢١/٩/٣٠
موردين		٤٠٩٥٧
حسابات دائنة للمصالح والهيئات		٢٦٧٦٠
٥ دائنو توزيعات		٤٧
تأمينات للغير		١٠٣٥٤
حسابات دائنة اخري		١٢٢٧٨
دائنو شراء اصول ثابتة		٩٤٧٨
دائنو شراء استثمارات		١٨٢٠٠
مصرفات مستحقة السداد		٤٨٧٠٢
عملاء		٥٦٢٤
حسابات مدينة اخرى		٢
الاجمالي		١٦٩٤٠٢

علما بأنه لا يوجد قروض قصيرة الأجل أو سحب علي الكشوف

٥ دائنو توزيعات : و يتمثل في ٤٧الف باقي مكافأة مجلس الادارة و سيتم اعادة توزيعها في توزيعات ٢٠٢١/٩/٣٠  
٥ طيبة ومكونات بند حسابات دائنة اخرى هي عبارة عن مبالغ مستقطعة من بعض العاملين (تقنيات ، نفقات زوجات وأولاد ، جزاءات و ضرائب مستحقة و مبالغ مستحقة لدي الهيئة العامة للاستثمار .

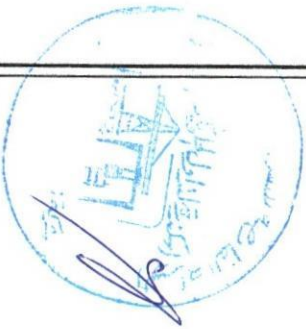
#### الإيرادات:-

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

#### ١٩- ايرادات اخرى:

بلغت الايرادات الاخرى مبلغ ٣٥١٢٢٣٣ جنيها في ٢٠٢١/٩/٣٠ و بيانها كالتالي:

بيان	٢٠٢١/٩/٣٠
مخصصات انتفي الغرض منها	٠
ارباح رأسمالية	٠
ارباح فروق عملة	١٣٣٩١٩٨
ايرادات و ارباح متنوعة	٢١٧٣٤٣٥
ارباح بيع مخلفات	٠
الاجمالي	٣٥١٢٢٣٣





٢٠- مصروفات ادارية و عمومية:

بلغت المصروفات الادارية و العمومية مبلغ ٥٠٧٧٤٥٣٩ جنيها و بيانها كالتالي:

بيان	٢٠٢١/٩/٣٠
مواد و وقود و قطع غيار	٢٥٩٤٧٨٠
اجور	٢٩٤٤٨٢٧٣
خدمات مشتراه	٢٩٥٦٧٧٦
اهلاك و استهلاك	٨٨٩٥٠٧٣
ايجار عقارات	٢٨١٩١٥٩
ضريبة عقارية	٠
ضرائب غير مباشرة علي النشاط	٤٠٦٠٤٧٨
الاجمالي	٥٠٧٧٤٥٣٩

٢١- مصروفات اخرى:

بلغت المصروفات الاخرى مبلغ ٨٧٦١٤ جنيها و بيانها كالتالي:

بيان	٢٠٢١/٩/٣٠
مخصصات بخلاف الاهلاك	٠
اعباء و خسائر متنوعة	٨٧٦١٤
خسائر غير عادية	٠
خسائر بيع اصول ثابتة	٠
خسائر فروق عملة	٠
خسائر بيع مخلفات	٠
الاجمالي	٨٧٦١٤

٢٢- ايرادات تمويلية:

بلغت الايرادات التمويلية مبلغ ٤٤٣٧٢٠٣٣ جنيها و بيانها كالتالي:

بيان	٢٠٢١/٩/٣٠
فوائد دائنة	٤٤٣٧٢٠٣٣
الاجمالي	٤٤٣٧٢٠٣٣



Handwritten signatures and marks at the bottom of the page.

**٢٣- بيان بالوقف الفريسي حتى ٢٠٢١/٠٩/٢٠  
أولاً: ضريبة الشركات الساهمة:**

- ١- تم الانتهاء من فحص الأعوام ٢٠١٢/٢٠١٢ حتى ٢٠١٦/٢٠١٥ وقد تضمن تقرير لجنة الطعن اعادة فحص بعض البنود التي يوجد بها خلاف باللجنة الداخلية وتكون لها مخصص يبلغ ٣٠٠٠٠٠٠ جنيه في العام المالي ٢٠١٩/٢٠٢٠
- ٢- الأعوام من ٢٠١٦-٢٠١٧ حتى ٢٠١٩-٢٠٢٠ تحت الفحص
- ٣- يوجد دعاوى قضائية من المحتمل أن تتأثر بها أرومية فريسية شركات الأموال ورسم التنمية عن سنوات سابقة مما قد يؤدي إلى التزامات فريسية محتملة مستقبلاً

**ثانياً: ضرائب كسب العمل**

جارية إعادة فحص الأعوام ٢٠١٣/٢٠١٤ ؛ كما أنه جاري فحص ٢٠١٥/٢٠١٦ و السنوات ٢٠١٨-٢٠١٩ تحت الفحص. أسفرت التسوية الفريسية عن وجود فروق مالية سعدة بالزيادة عن الأعوام ٢٠١٣ و ٢٠١٨ و يبلغ ١.٤١٣ الف جنيه، ٢.٢٤١ الف جنيه على التوالي و ذلك بسبب تعديل احكام قانون الفريسية علي الدخل و مما منح المولين زيادة في الاعفاءات الشخصية و كذلك زيادة قيمة الخضم الفريسي لكل شريحة و سوف يتم تسوية هذه الفروق عند الانتهاء من اعمال الفحص الفريسي عن تلك السنوات.

**ثالثاً: ضرائب الدمغة**

جاري فحص الأعوام ٢٠١٥/٢٠١٦ حتى ٢٠١٧/٢٠١٨ وتم تسليم كافة المستندات اللازمة لإعادة الفحص المستندي الفعلي للسنوات المذكورة بتاريخ ٢٠٢١/٢/٢١ حيث صدرت مذكرة إعادة الفحص و التي أسفرت عن استحقاقات فريسية قدرها ٨٩٤٦٥٦.٨٥ و تم الاعتراض عليها بتاريخ ٢٠١٥/٣/٢١ و جاري حالياً المناقشة مع اللجنة الداخلية بالركز كما أن السنوات ٢٠١٨-٢٠١٩ ، ٢٠١٩-٢٠٢٠ تحت الفحص

**رابعاً: ضريبة القيمة المضافة**

- ١- جاري فحص سنوات من ٢٠١٦/٢٠١٧ حتى ٢٠١٨ / ٢٠١٩ و السنوات ٢٠١٩/٢٠٢٠ تحت الفحص
- ٢- بخصوص ضرائب الالتر الدعوى رقم ١٢٥٢٠ عن الأعوام المالية ٢٠١٣/٢٠١٧ متداولة أمام محكمة مجلس الدولة قضاء أدارى وتم أحالتها الى مكتب خبراء وزارة العدل لجلسة بتاريخ ٢٠/١٠/٢٠٢١ وفي إنتظار تقرير الخبير .
- ٣- جاري متابعة الحكمين رقمي ٢٠٢٤٠ ، ٢١٣٢٠ الصادرين لصالح الشركة .

**خامساً: الضريبة العقارية**

- ١ - تم إنهاء سداد مطابئة ٢٠٢١ و الحصول على شهادة بالإعفاء من الضرائب العقارية من ١/٩/٢٠١٧ وسهانات يبلغ ١٧٧٢١٤٠.١٦ جنيه مستحق للشركة عن الفترة من ٢٠١٧ وحتى ٢٠٢٠ و جاري اجراءات الاسترداد .
- ٢ - قامت الشركة بإحتجاز الإجراءات القانونية بأن قامت برفع الدعاوى القضائية ببطان المطالبات واسترداد حاتم سداد بدون وجه حق لمصلحة الضرائب العقارية عن الأعوام من ٢٠١٧ وحتى ٢٠٢٠ و يوجد دعاوي رقم ١٩٩٩/٦٥١٩٩ ق-قضاء إداري - ودعوي رقم ٢٣/٧٣ ق ودعوي رقم ٢٣/٧٣ ق ودعوي رقم ٢١/٧٣ ق ودعوي رقم ٢١/٧٣ ق ودعوي رقم ١١/٧٣ ق وجميعها ما زالت متداولة أمام القضاء ولم يفصل فيها بحكم بات .

**سادساً: ضريبة صندوق التوزيع الشهداء**

تم تطبيق القانون الصادر بتاريخ ٢٠١٤/٣/٢٠ وتم خصم البايلغ وتوزيعها وفقاً للائحة التنفيذية للقانون.



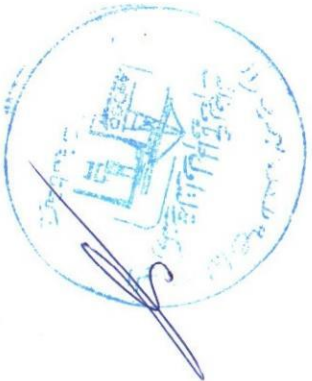
القيمة بألف جنيه

٢٤- الأثرية الرأسمالية الغير مسجلة بالمحافظ:

مبلغ	بيان
٢٧٨٦١	منظومة TOS
٣٠٧٨٠	تمديد وصيف ٩٦ بطول ٣٥٠ متر (مرحلة ثانية) (توريد ستائر وشدادات ) ونش وصيف سورب بوبست بنامكس
٧٤٤٣	تغيير ونش السقيفة العلوى
١٦٠	توريد عدد (٢) محول
١٨١٦	تجهيز ساحة جديدة
١٨٤٩٥	
١٥٨١٥٥	الاجمــال

٢٥- ايضاات أخرى:

- اعتبارا من العام المالي المنتهي في ٢٠١٦/٦/٣٠ تم ادراج المصارف التسويقية ضمن حساب الارباح و الخسائر وليس في حساب المتاجرة طبقا لمييار المحاسبه المصري رقم ( ١ ) .
- عملية تعميم وصيف ٩٦:
- تم الانتهاء من المرحلة الاولى بطول ٤٠٠ متر و تم الانتهاء من عدد (١١) مستخلص من المرحلة الثانية بمبلغ ١٨٨.٤٠١ مليون من اجمالي الرحلة الثانية بمبلغ ٢٩٧.٣٢١ مليون.
- نشاط التخزين : تم اضافته في السجل التجاري و البطاقة الضريبية الخاصة بالشركة.
- تأثير جائحة فيروس كورونا المستجد على حجم أعمال الشركة في الربع الأول من العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١ :
  - ظهر تأثير فيروس كورونا على حجم أعمال الشركة في ٢٠٢١/٩/٣٠ حيث انخفضت اعداد الحاويات عن مثيلاتها في نفس الفترة من العام السابق .
  - تم ضم المساحات الخارجية الي المنطقة الحرة اعتبارا من ٢٠٢٠/٧/١ .
  - أحداث لاحقة
  - سيتم الغاء القرض الممنوح للشركة العربية المتحدة للشحن و التوزيع لشراء كلاركات ، وسيتم ادراج الكلاركات ضمن اصول الشركة خلال العام المالي ٢٠٢٢-٢٠٢١ .

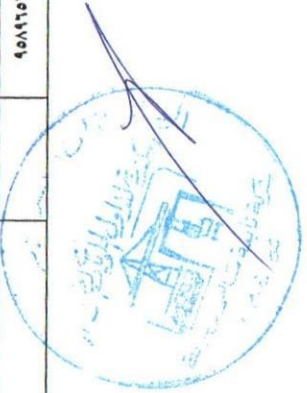


153  
20  
20

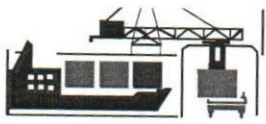
بيان خطابات الضمان مقابل ودائع لأجل بإجمالي مبلغ ٩٥٨٩٦٥٢٩ جنيهه :

م	اسم العميل	بيــــــــــــان	مبلغ	اسم البنك	رقم خطابالضمان	تاريخ الانتهاء
١	الشركة المصرية للاتصالات	قيمة الاتصالات الدولية	١٠٠٠٠	الاهلي المصري	٠٠٣٥٧	٢٠٢٢/٢/١
٢	شركة مصر للبترول	تغطية مسحوبات الزيوت	٤٠٠٠٠	التجاري وفا	٢٤٢٠٠/٢٤١٩٩	٢٠٢٢/٤/٢٨
٣	مصلحة الجمارك	٥% من الضرائب الجمركية و الضرائب التقديرية لتوسط الطاقة التخزينية	٢٠٠٠٠٠	التجاري الدولي	٠٦٨/٤٧٠٠٢/١١	٢٠٢١/١١/٢٨
٤	مصلحة الجمارك	قيمة الضرائب و الرسوم التقديرية لتوسط القيمة التخزينية المتوقعة علي مساحة ٢م ٥٦٥ . ٢م ٧١٠٠	٢٠٠٠٠٠	التجاري الدولي	٠٦٨/٦٨٧٦٥/١٣	٢٠٢٢/٥/٢٣
٥	هيئة ميناء الاسكندرية	مقابل تأمين نهائي عن المساحات المخصصة للشركة	١٤٥٠٠٠٠٠	قطر الوطني	١٤/١٠٩/٢١٠٥٧٠	٢٠٢١/١١/٣
٦	الهيئة العامة للاستثمار (١٠٠ الف دولار)	قيمة ما يستحق علي الشركة كمنطقة حرة خاصة من التزامات	١٥٦٧٠٠٠	قطر الوطني	١٧/١٠٩/٢٦٦٣٥٤	٢٠٢٢/١/٥
٧	الهيئة العامة للاستثمار (٢٥ الف دولار)	قيمة ما يستحق علي الشركة كمنطقة حرة خاصة من التزامات	٣٩١٧٥٠	التجاري الدولي	٠٦٨/٥٣١٠٢/٢٠	٢٠٢٢/٦/١٩
٨	جمارك المنطقة الشمالية و الغربية	قيمة تأمين نهائي لضمان قيمة الضرائب و الرسوم التقديرية لتوسط الطاقة التخزينية المتوقع علي مساحة ٢م ١٢٣٠٠	٣٨٠٠٠٠٠	قطر الوطني	١٥/١٠٩/٢١٨٩٤٢	٢٠٢٢/٢/١٧
٩	جمارك المنطقة الشماليةوالغربية بالاسكندرية	قيمة الضرائب و الرسوم التقديرية لتوسط الطاقة التخزينية المتوقع علي ساحة المفروزة مساحة ٢م ٥٦٥٠ و مساحة ٧١٠٠م	٣٨٠٠٠٠٠	قطر الوطني	١٥/١٠٩/٢٢٤٣٦٦	٢٠٢٢/٤/٣٠
١٠	شركة مصر للبترول	قيمة تغطية مسحوبات منتجات بترولية	٤٠٠٠٠٠	قطر الوطني	١٦/١٠٩/٢٦٣٠١٩	٢٠٢١/١١/٣٠
١١	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تأمين عن حق انتفاع لمساحة ٢م ٦٤٠ بمساحة رقم ٦٨	٥٧٦٠٠	قطر الوطني	١٧/١٠٩/٢٩٠٨٩١	٢٠٢٢/٣/٣٠
١٢	جمارك المنطقة الشمالية والغربية بالاسكندرية	قيمة ضمان الضرائب ورسوم الجمركية وكافة مستحقات الجمارك عن البضائع والحاويات المخزنة داخل ساحة ٦٨	١٥٠٠٠٠	قطر الوطني	١٩/١٠٩/٣٢١١٨٤	٢٠٢٢/٤/٧
١٣	جمارك المنطقة الشمالية والغربية بالاسكندرية	ضمان الضرائب ورسوم الجمركية وكافة مستحقات الجمارك عن البضائع والحاويات المخزنة داخل ساحة ٣٦	١٥٠٠٠٠	قطر الوطني	١٩/١٠٩/٣٢١١٨٤	٢٠٢٢/٤/٧
١٤	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تأمين نهائي عن ترخيص مزاولة نشاط التخزين	٥٠٠٠٠٠	قطر الوطني	٢٠/١٠٩/٣٣٩١١٧	٢٠٢٢/١/٨
١٥	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تأمين نهائي عن ٢م ١٣٥٠ بمساحة المفروزة	٣٧١٢٥	قطر الوطني	٢٠/١٠٩/٣٤٠١٠١	٢٠٢٢/١/٢٢
١٦	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تأمين نهائي عن ٢م ٢٠٠٠ بمساحة المفروزة	١٠٠٠٠٠	قطر الوطني	٢٠/١٠٩/٣٤٠١٠٢	٢٠٢٢/١/٢٢
١٧	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تأمين نهائي عن ٢م ٥٦٥٠ بمساحة المفروزة	٢٨٢٥٠٠	قطر الوطني	٢٠/١٠٩/٣٤٠١٠٣	٢٠٢٢/١/٢٢
١٨	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تأمين نهائي عن ٢م ٧١٠٠ بمساحة المفروزة	٣٥٥٠٠٠	قطر الوطني	٢٠/١٠٩/٣٤٠١٠٥	٢٠٢٢/١/٢٢
١٩	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تأمين نهائي عن ٢م ١٢٢٧٠ بمساحة المفروزة	٦١٣٥٠٠	قطر الوطني	٢٠/١٠٩/٣٤٠١٠٦	٢٠٢٢/١/٢٢
٢٠	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تأمين نهائي عن ٢م ٢٢٤٠ ب ساحة ٦٨	٢٠١٦٠٠	قطر الوطني	٢٠/١٠٩/٣٤٠١٠٧	٢٠٢٢/١/٢٢
٢١	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تأمين نهائي عن ٢م ٣٠٠٠ بمساحة ٦٨	٢٧٠٠٠٠	قطر الوطني	٢٠/١٠٩/٣٤٠١٠٩	٢٠٢٢/١/٢٢
٢٢	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تأمين نهائي عن ٢م ١٣٠٠ بمساحة ٦٨	٧٨٠٠٠	قطر الوطني	٢٠/١٠٩/٣٤٠١١٠	٢٠٢٢/١/٢٢
٢٣	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تأمين نهائي مقابل استكمال التأمين عن محطتي الاسكندرية و الدخيلة بما يعادل ٥٠% من قيمة مقابل الانتفاع	٤٨٧٢٧٤٩٦	قطر الوطني	٢٠/١٠٩/٣٤٠١١٣	٢٠٢٢/١/٢٢

٢٤	٢٠٢٢/١/٢٢	٢٠/١٠/٢٤٠١٢٠	قطر الوطني	١٨١٤٢٥	قيمة تأمين نهائي عن ٢٠١٤٧ م بساحة ٣٦	هيئة ميناء الاسكندرية
٢٥	٢٠٢٢/١/٢٢	٢٠/١٠/٢٤٠١٢٤	قطر الوطني	٣٠٨٢٩٥	قيمة تأمين نهائي عن ٢٠٢٨ م بساحة ٣٢	هيئة ميناء الاسكندرية
٢٦	٢٠٢٢/١/٢٢	٢٠/١٠/٢٤٠١٢٦	قطر الوطني	١٢٢٥٧١٠	قيمة تأمين نهائي عن ٢٠٣٦ م بساحة ٢٢	هيئة ميناء الاسكندرية
٢٧	٢٠٥٠/٩/٢٤	٠٦/٥٢١٧٨/٢٠	التجاري الدولي	٣٣٦٨٢٥	ضمان مستحقات خاصة بعملية تكرير صيف ٩٦	قطاع النقل البحري
٢٨	٢٠٢٢/١١/٢٨	٢٠/١٠/٢٣٥٨٤٦٨	قطر الوطني	٦٠٠٠٠٠	قيمة تأمين نهائي عن تراخيص مزاولة نشاط الشحن والتفريغ للبخائع	هيئة ميناء الاسكندرية
٢٩	٢٠٢٢/١١/٢٨	٢٠/١٠/٢٣٥٨٤٧٢	قطر الوطني	٥٠٠٠٠٠	قيمة تأمين نهائي عن ترخيص مزاولة نشاط التخزين والمستودعات	هيئة ميناء الاسكندرية
٣٠	٢٠٢٢/١١/٢٨	٢٠/١٠/٢٣٥٨٤٦٢	قطر الوطني	٤٠٠٠٠٠٠	قيمة تأمين نهائي عن ترخيص مزاولة نشاط الشحن والتفريغ محطات حاويات	هيئة ميناء الاسكندرية
٣١	٢٠٢٤/٣/٢٤	٢٠/٢١/١٠/٣٦٦٠١٧	قطر الوطني	٨٩١١٧٠٣	قيمة تأمين نهائي عن ترخيص مزاولة نشاط الشحن والتفريغ محطات حاويات	هيئة ميناء الاسكندرية
				٩٥٨٦٥٢٩	الاجمالي	



Handwritten signature and initials in the top right corner of the page.



شا ن ٧٠١٧

وزارة قطاع الاعمال العام  
الشركة القابضة للنقل البحرى والبرى  
شركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع  
ALEXANDRIA CONTAINER & CARGO HANDLING CO  
شركه تابعه مساهمه مصريه (ش.ت.م.م)

رقم القيد :  
التاريخ : / /  
المرفقات :



## تفويض

نفوض نحن شركة الاسكندرية لتداول الحاويات و البضائع

محاسب / احمد سمير زكى محمد عمر / يحمل رقم قومى برقم /

٢٨٨٠٧١٥٠٢٠١٢٧٢ فى تسليم القوائم المالية المدققة من السادة

الجهاز المركزى للمحاسبات عن الفترة المنتهية فى ٢٠٢١/٩/٣٠ وهذا

تفويض منا بذلك .

لواء / ياسر محمد مرسى هيكل  
العضو المنتدب التنفيذى

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

العنوان: رصيف ٢٣ داخل الدائرة الجمركية ميناء الاسكندرية

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

العنوان: رصيف ٩٦ - ميناء الدخيلة

Website : [www.alexcont.com](http://www.alexcont.com) - E-mail : [alexcont@alexcont.com](mailto:alexcont@alexcont.com)