



السادة / البورصة المصرية
قطاع الافصاح
عناية الاستاذ / شريف فهمي

تحية طيبة ... وبعد

نتشرف ان نرفق لسيادتكم القوائم المالية للشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ (موثق) عن
الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ وتتكون من

١- تقرير السادة مراقبي الجهاز المركزي للمحاسبات عن المركز المالي عن الفترة المالية المنتهية في
٢٠٢١/١٢/٣١

٢- قائمة المركز المالي عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١

٣- قائمة الدخل عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١

٤- قائمة الدخل الشامل عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١

٥- قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١

٦- قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١

٧- الايضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام

القائم باعمال
العضو المنتدب التنفيذي

[عالي محمد علي السيد]

تحريرا في ٢٠٢٢/٢/١٤



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

الخيار المركزي للمحاسبات
لادارة مراقبة حسابات النقل البحري
رقم الصادر ١٠٣
١٤ / ٢ / ٢٠٢٢
١٥
٢٠٢٢

السيد الاستاذ/ رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب التنفيذي
الشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ

تحية طيبة وبعد . . .

أتشرف بأن أرفق لسيادتكم تقرير مراقب الحسابات على القوائم الماليه الدورية
للشركة في ٢٠٢١/١٢/٣١ .

برجاء التفضل بالاحاطة والتنبيه باتخاذ اللازم . . .

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام ،،

وكيل الوزارة
القائم بعمل مدير الادارة
١٤
٢٠٢٢
(محاسب / عصام الدين ابراهيم السيد)

تحريرا في ٢٠٢٢ / ٢ / ١٤
ثريا / . . .

تقرير مراقب الحسابات
للفحص المحدود على القوائم المالية الدورية
للشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ
في ٢٠٢١/١٢/٣١

السادة مساهمي الشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ:

المقدمة :

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية المستقلة المرفقة للشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ (شركة مساهمة مصرية تابعة) خاضعة لأحكام القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ والمتمثلة في قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ والبالغ إجمالي الأصول بها نحو ٢٠.٦٢٠ مليون جنيه وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل عن السنة اشهر المنتهية في ذات التاريخ بصافي خسارة بنحو ٩.٩٤٤ مليون جنيه ، وقائمتي التغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المنتمية الأخرى ، وادارة الشركة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية كإطار مكمل للنظام المحاسبي الموحد وتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود :

قمنا بفحصنا المحدود طبقا للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها " ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية . وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود . ويقل الفحص المحدود جوهريا في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقا لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي 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 المتحفظ :

- بلغ صافي القيمة الدفترية للأصول الثابتة في ٢٠٢١/١٢/٣١ نحو ٩٧٢ الف جنيه فقط (منها وسائل نقل وانتقال بنحو ٧٣٧ الف جنيه في حين بلغ قيمتها الدفترية نحو ٤١.٨٤٨ مليون جنيه) الأمر الذي يشير الى

٩٧

استنفاد الاهلاك لكامل قيمة اصول الشركة وعدم احلالها باصول اخرى جديدة وهو ما ادى لانهيار المقومات الاساسية للشركة ومن ثم فقدها خلق فرص عمل للشركة ، كما تبين ما يلي :-

أ- بلغت القيمة الدفترية لوسائل النقل والانتقال المتاحة للتشغيل نحو ٢١.٤٩٧ مليون جنيه بنسبة ٥١.٤% بينما بلغت قيمة العاطلة نحو ٢٠.٣٥١ مليون جنيه بنسبة ٤٨.٦% .

ب- بلغت قيمة وسائل النقل والانتقال المتوقفة نحو ١٦.٧٠٢ مليون جنيه بنسبة ٧٧.٧% من اجمالي وسائل النقل والانتقال المتاحة للعمل حيث بلغت ساعات التشغيل الفعلي عن الفترة ١٢٨٤٥ ساعة تمثل نسبة ١١.٥% من عدد ساعات التشغيل النمطية البالغة نحو ١١٢.٢٥ ساعة .

يتعين اتخاذ الاجراءات اللازمة للإستفادة من وسائل النقل والانتقال المتاحة ، وكذا اصلاح الاعطال والتصرف الاقتصادي في المعدات غير المجدى إقتصاديا إصلاحها ، مع وضع خطة للإحلال والتجديد للمعدات المهلكة والمستغنى عنها .

- لم يتم تقييم المخزون بالتكلفة او صافي القيمة البيعية ايها اقل وفق ما تقضى به احكام الفقرة (٩) من معيار المحاسبة المصري رقم ٢ - المخزون الصادرة بقرار معالي رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٧٣٢ لسنة ٢٠٢٠ حيث تضمن المخزون قيمة اصناف قطع غيار راكدة منذ سنوات بنحو ٦.١٢ مليون جنيه تمثل نسبة ٥٤% من قيمة المخزون في ٢٠٢١/١٢/٣١ نتيجة استغناء الشركة عن المعدات التي تخدمها تلك الاصناف .

يتعين سرعة التصرف الاقتصادي في المخزون الراكد ، مع ضرورة تقييم المخزون وفقا للمعيار المشار اليه .

- لم تتضمن قائمة الدخل لاية عوائد عن استثماراتها طويلة الأجل في بعض الشركات خلال النصف الاول من العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٢ و الاعوام السابقة والبالغ جملتها نحو ٧٤٦ الف جنيه .
يتعين إعادة النظر في الجدوى الاقتصادية لهذه الإستثمارات وبحث ودراسة عمل اضمحلال لتلك الإستثمارات من عدمه .

- ظهر رصيد العميل / شركة الاتحاد العربي (فامكو) في ٢٠٢١/١٢/٣١ دائنا بالخطأ بنحو ١٦٤ الف جنية حيث تبين عدم ادراج نحو ٦١٥ الف جنية بحساب العميل قيمة فوائد جدول مديونية العميل للشركة وفق الاتفاق المبرم بينهم بتاريخ ٢٠٢٠/٩/٦ .
يتعين اجراء التصويب اللازم .

- تضمنت الحسابات المدينة الاخرى في ٢٠٢١/١٢/٣١ رصيد متوقف لتكلفة المعاش المبكر بنحو ٢١٩ ألف جنيه مقابل وجود رصيد متوقف تحت مسمى " مجنب لحين إجراء مصادفة ومطابقة مع الشركة القابضة " بالحسابات الدائنة بنحو ٦١٩ ألف جنيه لم يتم تسويه كلاهما لعدم اجراء المطابقة .
يتعين اجراء المطابقة المذكورة واجراء التسويات اللازمة على ضوء ذلك .

د. م. م.

- تضمنت الحسابات المدينة الاخرى في ٢٠٢١/١٢/٣١ رصيد بنحو ٢٠٦١ مليون جنية لدى مصلحة الضرائب العامة يمثل رصيد متراكم لما تم خصمه من مستحقات الشركة لدى العملاء ولم نواف بشهادة مستخرجة من مصلحة الضرائب تؤيد صحة هذا الرصيد .
يتعين موافقتنا بشهادة من مصلحة الضرائب تؤيد هذا الرصيد .
- اظهرت الايضاحات المتتممة - ايضاح رقم (١٠) النقدية بالبنوك والصندوق رسيدا لدى بنك الاتحاد الوطني في ٢٠٢١/١٢/٣١ بنحو ٥٨٦ الف جنية بالخطأ في حين تبين ان حساب الشركة موجود لدى بنك ابوظبي التجارى وبرصيد دفترى في ذات التاريخ بنحو ١٢٥ الف جنية مما يشكك في صحة رصيد النقدية بالبنك ومن ثم تأثير ذلك على المركز المالى للشركة في ٢٠٢١/١٢/٣١ حيث لم نقف على طبيعة الفرق البالغ نحو ٤٦١ الف جنية لاسيما وانه لم نواف بشهادات تؤيد ارصدة النقدية والودائع بالبنوك في ٢٠٢١/١٢/٣١ .
يتعين بحث ودراسة ما سبق واجراء ما يلزم من تصويب .
- تضمنت مصروفات الفترة بالخطا نحو ٩٨ الف جنية قيمة فواتير تأجير معدات من شركتى الياسين والثابت عن الفترة من ٢٠٢١/٤/٢١ حتى ٢٠٢١/٥/٢٠ بالمخالفة لم يقضى به معيار المحاسبة المصرى رقم ٥ . في المقابل لم تتضمن المصروفات نحو ٥٨ الف جنية قيمة فواتير تأجير معدات عن الفترة من ٢٠٢١/١١/٢١ حتى ٢٠٢١/١٢/٢٠ .
يتعين اجراء التصويب اللازم
- تضمنت مصروفات الفترة قيمة ما تم انفاقه خلال الفترة على تراخيص الكلاركات الجديدة والتي تم الغاء عقد القرض المبرم بشأنها مع شركة اسكندرية لتداول الحاويات والبضائع وارجاع ملكيتها للشركة المذكوره
يتعين حصر كافة ما تم ادراجه بمصروفات الشركة وتعليته بالحسابات المدينة ومطالبة شركة اسكندرية لتداول الحاويات والبضائع ومطالبتها بسداده .
- تضمنت مصروفات الفترة نحو ٢٠٤٧٢ مليون جنية مصروفات ايجارات مستحقة لصالح هيئة ميناء الاسكندرية عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ (منها نحو ٧٧٦ الف جنية قيمة تعديلات) دون اى مؤيدات او مطالبات لتلك المبالغ لاسيما وان الشركة افادت باستلام الهيئة للعديد من المساحات والمباني المخصصة للشركة .
يتعين موافقتنا بالمساحات والمباني التى مازالت فى حوزة الشركة وموافقتنا بالمطالبات والفواتير الخاصة بتلك المساحات والمباني .
- لم يتم تحميل قائمة الدخل عن الفترة بقيمة المصاريف الإدارية على فرض الشركة القابضة للنقل البحري والبرى البالغ نحو ١٨٠٠٧٦٣ مليون جنية في ٢٠٢١/١٢/٣١ .
- لم تتضمن ايرادات النشاط الجارى نحو ١١٤ الف جنية قيمة يوميات ايجار كلاركات لشركة اسكندرية لتداول الحاويات (بالاسكندرية والدخيلة) خلال الفترة من ١٢/٢١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ .

ش

الجهاز المركزي للمحاسبات
ادارة مراقبة حسابات النقل البحري
ش. طلعت حرب - الاسكندرية


بتعين اجراء التصويب اللازم .


- وجود العديد من مظاهر الضعف والقصور في اجراءات الرقابة والضبط الداخلى لاعمال المدفوعات وتسويات العهد المالية بالشركة وكذلك فيما يختص بالدورة الدفترية و المستندية بها حيث لوحظ عدم انتظام القيد اول بأول بالدفاتر المسوكة و الاعتماد في امساك العديد من الدفاتر واليوميات المحاسبية (يوميات المدفوعات والتسويات ودفاتر الاصول الثابتة وخلافه) على برنامج الاكسيل بالحاسب الالى كبديل غير محكم رقابيا الامر الذى من شأنه كله ان يؤدي الي إمكانية التلاعب والاختلاس واهدار المال العام .
نوصى باتخاذ كافة الاجراءات التى تكفل القضاء على مظاهر القصور في اجراءات الرقابة و الضبط الداخلى .

الاستنتاج المتحفظ :

في ضوء فحصنا المحدود للقوائم المالية للشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ وفيما عدا تأثير ماورد بالفقرات السابقة لم يتم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لاتعتبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للشركة في ٢٠٢١/١٢/٣١ وعن ادايتها المالى وتدفعاتها النقدية عن السنة اشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية كإطار مكمل للنظام المحاسبى الموحد .

تحريرا في ٢٠٢٢/٢/١٤

مدير عام
نائب مدير الادارة

(محاسب / اشرف عادل الغنور)

وكيل الوزارة
نائب اول مدير الادارة

(محاسب / عمرو مصطفى حسين عثمان)

يعتمد،،،،،
القائم بأعمال مدير الادارة
وكيل الوزارة

(محاسب / عصام الدين ابراهيم السيد)

قائمة المركز المالي في ٢٠٢١/١٢/٣١

سنة المقارنة ٢٠٢١-٦-٣٠	في ٢٠٢١-١٢-٣١	الإيضاح	البيان
			الأصول
			الأصول غير المتداولة
٩.٠١٣.٩١٦,٧٤	٩٧٢.٣٧٧,١٠	١	الأصول الثابتة
-	-		مشروعات تحت التنفيذ
٧٤٥.٥١٦,٥٤	٧٤٥.٥١٦,٥٤	٩	استثمارات مالية
-	-		قروض لجهات أخرى (جمعية الإسكان)
٩.٧٥٩.٤٣٣,٢٨	١.٧١٧.٨٩٣,٦٤		مجموع الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
			مخزون
١١.٤٩٣.٠٣٦,٤٤	١١.٤٦٨.٤٥٣,٩٨	٢	عملاء وأوراق قبض وصديقون آخرون
-	-		عملاء (بعد خصم المخصص البالغ قيمته ٣٠٨٣٤٤٦,١٤)
١.٩٢٠.٥٨٦,٧٧	٢.٣٢٧.٥٢٨,٩٧	٣	مصلحة الضرائب العامة (مدينة)
١.٩٤٨.٣١٣,٠٥	٢.٠٦١.١٣٠,١١	٤	إيرادات مستحقة التحصيل
-	-	٥	مصرفقات مدفوعة مقدما
٢٢٩.١١٣,٨٠	-	٦	موردون (أرصدة مدينة)
٤٥٢,٥٧	٤٥٢,٥٧	٧	حسابات مدينة أخرى (بعد خصم المخصص البالغ ٦٢٩٧,٨٠)
١.٠٩٠.٧٩٦,٨٣	١.١٤٧.٢٩٩,٨١	٨	تقديرة وأرصدة لدى البنوك
١.١٣٧.٣٠٤,٣٨	١.٨٩٦.٩٥١,٥٢	١٠	مجموع الأصول المتداولة
١٨.٣١٩.٦٥١,٨٤	١٨.٩٠١.٨١٦,٩٦		
			أجمالي الأصول
٢٨.٠٧٩.٠٨٥,١٢	٢٠.٦١٩.٧١٠,٦٠		

إيضاح:


أرقام الإيضاحات تخص البنود الموضحة بدءاً من صفحة ٢٢.



المسجل/٣٣٤٥١٠١

الشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ - الإدارة العامة للشئون المالية والتجارية

سنة المقارنة ٢٠٢١-٦-٣٠	٢٠٢١-١٢-٣١	الإيضاح	البيان
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠	١٩	حقوق الملكية
٢,٣٧٥,٥٧٥,٢٠	٢,٣٧٥,٥٧٥,٢٠	٢٠	رأس المال المدفوع
(٣٧١,٩٣٢,١١٢,٧٢)	(٤٠٣,٠٠٠,٢٩٢,٩٣)	٢١	احتياطي رأسمالي
(١٨,١٨٧,٣٨٩,١٢)	(٩,٩٢٣,٨٢٠,٣٢)	٢٢	أرباح (خسائر) مرحلة
(١٩٧,٧٧٥,٠٢٦,٩٤)	(٤١٠,٥٧١,١٦٨,٠٥)	٢٣	صافي ربح (خسارة) الفترة
١٧٢,٧٣٢,٩٨٩,٢٤	١٨٠,٧٦٢,٩٧٣,٨٣	٢٤	مجموع حقوق الملكية
٨,٢٥٠,٠٠٠,٠٠	-		الالتزامات غير المتداولة
١٨٠,٩٨٢,٩٨٩,٢٤	١٨٠,٧٦٢,٩٧٣,٨٣		قروض من الشركة القابضة لتمويل التشغيل
			قروض من شركات شقيقة
			مجموع الالتزامات غير المتداولة
			الالتزامات المتداولة
		١١	مخصصات
١٦٣,٦٢٣,١٠	١٦٣,٦٢٣,١٠		مخصص ضرائب متنازع عليها
١٥٩,٣٩٥,٠٠	١٥٩,٣٩٥,٠٠		مخصص منازعات قضائية
			موردون وأوراق دفع ودائنون آخرون
			بنك سحب على المكشوف
			موردون
٣٣٦,٧٦٤,٩٦	١٨٦,٧٤٦,٤٠	١٢	مصلحة الضرائب على المبيعات (دائنة)
١,٤٠١,٩٧٧,٨٧	١,٧١٥,٧٤٥,٤٠	١٣	مصلحة الضرائب العامة (دائنة)
١,١٦٦,٦٨٥,٠٨	١,٣١٦,٢٥٧,٨١	١٤	حسابات دائنة للمصالح والهيئات
٩,٧٦٣,٧٤٠,٢٠	١١,٧٧٤,٥٧١,١٦	١٥	مصرفوات مستحقة السداد
١,٩٨٥,٣٥٤,٣٥	٢,٩٢٩,٧٦٥,١٨	١٦	عملاء (ارصدة دائنة)
٣١٤,٥٠٨,٤٤	٤٧٨,٨٧٤,١٦	١٧	حسابات دائنة أخرى
٢٩,٥٨٤,٠٧٣,٥٢	٣١,٧٠٢,٩٢٦,٦١	١٨	مجموع الالتزامات المتداولة
٤٤,٨٧١,١٢٢,٥٢	٥٠,٤٢٧,٩٠٤,٨٢		
٢٨,٠٧٩,٠٨٥,١٢	٢٠,٦١٩,٧١٠,٦٠		مجموع حقوق الملكية والالتزامات

القائم بأعمال
العضو المنتدب التنفيذي

على محمد على السيد

مدير عام الإدارة العامة
للشئون المالية والتجارية
محاسب /

محمد إبراهيم خليل



٢٠٢١/٥/٢٤

قائمة الدخل عن الفترة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١

البيان	حتى ٢٠٢١-١٢-٣١	حتى ٢٠٢٠-١٢-٣١
الإيرادات	٦.٤٥٤.٤٤٠,٢١	٦.٠٥٧.١٧٠,٥٦
تكلفة الحصول على الإيراد	(١١.٦٤٠.٥٠١,٠٤)	(١٣.٦٤٢.١٢٤,٢٢)
مجموع الربح (الخسارة)	(٥.١٨٦.٠٦٠,٨٣)	(٧.٥٨٤.٩٥٣,٦٦)
إيرادات أخرى	٣٩٠.٩٠٤,٤٧	١٨٩.٣٨٩,٨٨
مصروفات إدارية وعمومية	(٤.٨٨٥.٥٥٤,٣٣)	(٧.٤٣٦.٥٣٥,٣٣)
مخصصات انتفى الغرض منها	٠,٠٠	٠,٠٠
رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال مجلس الإدارة	(١٩٢.٨٠٠,٠٠)	(١٤٤.١١٩,٠٧)
مصروفات أخرى	(٢٨.٧١٢,٥٨)	(٣٤.٤٤٩,١٥)
أعباء وخسائر متنوعة	(٢٤.٤٨٣,٦٩)	(٢٢.٥٩٢,٤٨)
مصروفات تمويلية	٠,٠٠	٠,٠٠
إيرادات استثمارات في أوراق مالية	(٩.٩٢٦,٧٠٦,٩٦)	(١٥.٠٣١,٤٥٩,٨١)
الأرباح قبل الضريبة	٠,٠٠	٠,٠٠
مصروف ضريبة الدخل	(١٧,١١٣,٣٦)	٠,٠٠
مساهمة تكافليه	(٩.٩٤٣.٨٢٠,٣٢)	(١٥.٠٣١.٤٥٩,٨١)
ربح (خسارة) الفترة من العمليات المستمرة	(٩.٩٤٣.٨٢٠,٣٢)	(١٥.٠٣١.٤٥٩,٨١)
ربح (خسارة) الفترة	(٠,٠٥٠)	(٠,٠٠٨)
نصيب السهم الأساسي في الأرباح (الخسائر)		

القائم بأعمال

العضو المنتدب التنفيذي

على محمد على السيد

مدير عام الإدارة العامة

للشئون المالية والتجارية

محمد إبراهيم خليل

محاسب /



الإدارة العامة / المحاسب

قائمة الدخل الشامل عن الفترة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١

فترة المقارنة ٢٠٢٠-١٢-٣١	البيان	ملي	جزئى	كلى
(١٥.٠٣١.٢٥٩,٨١)	خسارة الفترة			(٩.٩٤٣,٨٢٠,٣٢)
	الدخل الشامل الآخر		٠,٠٠	
٠,٠٠	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العملات الأجنبية		٠,٠٠	
٠,٠٠	ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى		٠,٠٠	
٠,٠٠	مجموع الدخل الشامل الأخرى عن الفترة بعد خصم الضريبة		٠,٠٠	
(١٥.٠٣١.٢٥٩,٨١)	إجمالي الدخل الشامل عن الفترة			(٩.٩٤٣,٨٢٠,٣٢)



قائمة التدفقات النقدية في ٢٠٢١/١٢/٣١

فترة المقارنة ٢٠٢٠-١٢-٣١	البيان	جزئي	كلي
	أولاً : التدفقات النقدية عن النشاط الجاري		
٨.١٧٢.٨٥٥,٦٣	مبيعات نقدية ومتحصلات من العملاء	٦.٤٥٤.٤٤٠,٢١	
(١.٤٧٥.١٣١,٨٩)	مشتريات نقدية ومدفوعات للموردين	(٨٧٩.١٦٥,٣٣)	
(١٠.٦٩٢.٩٢١,١٨)	أجور مدفوعة	(١٢.٧٢٥.٠٦٢,٣٣)	
٤٨.٣٥٢,٨٠	فوائد دائنة	٢٢٩.٨٦٠,١٨	
(٤٥٥.٨٢٥,٤٥)	ضرائب ورسوم مدفوعة	(٣٤٤.٧٨٧,٢٤)	
٧١٣.٣٧٠,٦٣	متحصلات أخرى	١٦١.٠٤٤,٢٩	
(٤.٦٧٥.٨٧٣,٢١)	مدفوعات أخرى	(٥٦٣.١٢٤,٣٦)	
(٨.٣٦٥.١٧٢,٦٧)	صافي التدفقات النقدية عن النشاط الجاري		(٧.٦٦٦.٧٩٤,٥٨)
٠,٠٠	ثانياً : التدفقات النقدية عن النشاط الاستثماري		
(٢٠.٥٥٠,٠٠)	مشروعات تحت التنفيذ	٠,٠٠	
٠,٠٠	أصول مشتراة	٠,٠٠	
(٢٠.٥٥٠,٠٠)	متحصلات من بيع أصول	٠,٠٠	
	صافي التدفقات النقدية عن النشاط الاستثماري		٠,٠٠
٨.٨١٠.٥٠٠,٠٠	ثالثاً : التدفقات النقدية عن النشاط التمويلي		
٨.٨١٠.٥٠٠,٠٠	مقبوضات من اقتراض طويل الأجل	٥.٠٥٠.٠٠٠,٠٠	
٤٢٤.٧٧٧,٣٣	صافي التدفقات النقدية عن النشاط التمويلي		٥.٠٥٠.٠٠٠,٠٠
١.٦٨٢.٥٠٨,٦٠	التغير في حركة النقدية خلال الفترة المالية		(٢.٦١٦.٧٩٤,٥٨)
١.٦٤٠.٥٠٨,٦٠	نقدية بالبنوك والصندوق		٧١٩.٨٤٣,٠٦
	رصيد النقدية في ٢٠٢١-١٢		(١.٨٩٦.٩٥١,٥٢)



قائمة التغير في حقوق الملكية في ٢٠٢١/١٢/٣١

الإجمالي	خسائر الفترة	خسائر مرحلة	احتياطي رأسمالي	رأس المال	البيان
(١٦٩,٥٨٧,٨٧٢,١٢)	٠,٠٠٠	(٣٧١,٩٦٣,٤٤٧,٣٢)	٢,٣٧٥,٥٧٥,٢٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١-٧-٢٠٢٠
(١٥,٠٣١,٢٥٩,٨١)	(١٥,٠٣١,٢٥٩,٨١)	(٣٧١,٩٦٣,٤٤٧,٣٢)	٢,٣٧٥,٥٧٥,٢٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	خسارة الفترة
(١٨٤,٦١٩,١٣١,٩٣)	(١٥,٠٣١,٢٥٩,٨١)	(٤٠٣,٠٠٠,٩٢٢,٩٣)	٢,٣٧٥,٥٧٥,٢٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١-٧-٢٠٢١
(٢٠٠,٦٢٧,٣٤٧,٧٣)	(٩,٩٤٣,٨٢٠,٣٢)	(٤٠٣,٠٠٠,٩٢٢,٩٣)	٢,٣٧٥,٥٧٥,٢٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	خسارة الفترة
(٢١٠,٥٧١,١٦٨,٠٥)	(٩,٩٤٣,٨٢٠,٣٢)	(٤٠٣,٠٠٠,٩٢٢,٩٣)	٢,٣٧٥,٥٧٥,٢٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١-١٢-٢٠٢١

تم إعداد قائمة التغير في حقوق الملكية في ٢٠٢١/١٢/٣١ مقارنة بقائمة التغير في حقوق الملكية عن السنة المالية السابقة مباشرة ٢٠٢٠/٩/٣٠ وذلك وفقا لمتطلبات الفقرة (٢٠/ج) من المعيار رقم ٣٠ من معايير المحاسبة.



حساب تكلفة الإنتاج عن الفترة من ١/٧/٢٠٢١ حتى ٣١/١٢/٢٠٢١

فترة المقارنة ٢٠٢٠-١٢-٣١	الدليل الحاسبي	البيان	جزئي	كلى	فترة المقارنة ٢٠٢٠-١٢-٣١	الدليل الحاسبي	البيان	جزئي	كلى
٧.٠٥٧.١٧٠,٥٧	٤١	إيرادات النشاط	٧.٤٥٤.٤٤٠,٢١	٧.٤٥٤.٤٤٠,٢١	٣١	تكاليف الإنتاج	٤٢٩٨٠٠٠,٠٠		
	٤١٤				٣١١	خدمات ومواد ووقود وقطع غيار	٨.٤٥٨.٣٩٤,٩٢		
					٣١٢	تأمين	٢٨١.١٨١,٩٩		
					٣١٣	تكاليف أخرى	١٥٤.٩١٦,٣١		
					٣١٤	عمولات مشتركة	٢.٥٧٦.٨٧٠,٧٦		
					٣١٥	الإصلاحات	٩٨.٠٣٦,٠٠		
					٣١٦	الطاقة عمومية			
					٣١٧	إيجار عقارات (أراضي ومباني)			
					٣١٨	ضريبة عقارية			
					٣١٩	ضرائب غير مباشرة على النشاط			
١٧.٥٨٤.٥٣٠,٧٧				١٥.١٨٦.٠٦٠,٨٣				١١.٧٤٠.٥٠١,٠٤	١١.٧٤٠.٥٠١,٠٤
١٣.٧٤٢.١٢٤,٢٢		مجمول تقاسية		٩.١١.٧٤٠.٥٠١,٠٤					
		مرطل حساب الأرباح والخسائر							



حساب الأرباح والخسائر عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١

فترة المقارنة ٢٠٢٠-٢٠٢١	الدليل المحاسبي	البيان	جزئي	كلى	فترة المقارنة ٢٠٢٠-٢٠٢١	الدليل المحاسبي	البيان	جزئي	كلى
٠٠٠	٤٣	إيرادات الأرباح والخسائر	٠٠٠	٢٢٩,٨١٠,١٨	٧,٥٨٤,٥٤٤	٣٨	مجموع الخسارة رصيد مرحل من حد / الانتاج	٠,١٨٤,٠٠٠,٨٣	
٤٨,٣٥٢,٨١	٤٣٣	إيرادات استثمارات مالية أخرى	٢٢٩,٨١٠,١٨		١٤٢,٢٤٢,٤٢	٣٨١	المستوفيات الأرباحية	٥٨,٠٢٣,٤٧	
	٤٤	قوائم دالة أخرى		١١١,٠٤٤,٢٩	٣,٣١٤,٠٤٥,٧٥	٣٨٢	خسائر هود ووقود وقطع شيار البحر	٤,٤٦٤,٤٢٢,٤١	
	٤٤١	إيرادات وأرباح أخرى				٣٨٣	تكاليف أخرى	٣٢٤,٣٣٧,٤٠	
	٤٤٤	مخصصات التغير الغرض منها إيرادات وأرباح متنوعة	١١١,٠٤٤,٢٩		٣٣١,١٢٤,٤١	٣٨٣	خدمات مشتركة	١٤,٨٣٤,٤٧	
						٣٨٣	الإهلاك والاستهلاك	٢٩,٨٧٧,٨٣	
						٣٨٣	قوائم معدنية	٠,٠٠٠	
						٣٨٣	تجار عقارات أراضي وهياكل	٤,٢٤١,٢٤	
						٣٨٣	خسائر غير مباشرة على النشاط والرب مقطوعة	١٩٢,٨٠٠,٠٠٠	
						٣٨٣	إعفاء وخسائر	٠,٠٠٠	
						٣٨١	مخصصات خلاف الإهلاك	٠,٠٠٠	
						٣٨٢	ربون معدنية	٠,٠٠٠	
						٣٨٣	خسارة استثمارات أرباح مالية	٠,٠٠٠	
						٣٨٤	إعفاء وخسائر متنوعة	٤٨,٧٢٢,٥٨	
						٣٨٤	مخصصات تكافؤية	٠,٠٠٠	
١٤,٢٢٠,٣٤٠				١٠,٣١٧,٣١٤,٤٣	١٥,٢٢٠,٣٤٠		مخصصات تكافؤية	١٠,٣١٧,٣١٤,٤٣	
								٤,٨٢٤,٧٠٤,٤٧	
								١٧,١١٢,٣٦١	
								٤,٨٢٤,٧٠٤,٤٧	



قائمة الإنتاج والقيمة المضافة عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١

فترة المقارنة ٢٠٢٠-١٢-٣١	البيان	القيمة في ٢٠٢١-١٢-٣١
	<u>يرادات النشاطات</u>	
٦.٠٥٧.١٧١	خدمات مبيعات	٦.٤٥٤.٤٤٠,٢١
(١١٨.٢٦٠)	يخصم منه : ضرائب ورسوم أخرى (غير مباشرة على النشاط)	(١٠٣.٢٨٧,٢٤)
(٤٦٧.٦١٢)	تكلفة السلع والخدمات الوسيطة (بمنه ضرائب ورسوم)	(٢٨٧.٨٢٩,٦٣)
(١.٣٧١.٣٢٦)	مستلزمات سلعية	(٨٠٨.٦١٩,٣٩)
	مستلزمات خدمية	
٤.٢٢٩.٣٠٢	القيمة المضافة الاجمالية	٥.٢٥٤.٧٠٣,٩٥
	يخصم منها :	
(٢١١.٦٩٢)	الاهلاك والاستهلاك	(١٩٥.٩٦٦,٣١)
٤.٠١٧.٦١١	القيمة المضافة الصافية	٥.٠٥٨.٧٣٧,٦٤
	توزيعات القيمة المضافة (عوائد عوامل الإنتاج)	
١٦.٥٨٤.٠٧٨	الاجور	١٢.٧٢٥.٠٦٢,٣٣
٢.٤٩٠.٤٠٣	الإيجارات	٢.٦٠٦.٧٣٨,٥٩
	٢.٦٠٦.٧٣٨,٥٩ إيجارات فعلية	
	- فرق الإيجار المحسوب	
	الفوائد	١٥.٣٥٨.٤٨٤,٦٧
	- فوائد فعلية (مدينة)	
١٤.٧٩٥.٥٩٤	١٥.٣٥٨.٤٨٤,٦٧ فرق الفوائد المحسوبة	
(٢٩.٨٥٢.٤٦٥)	ربح (خسارة) الإنتاج	(٢٥.٦٣١.٥٢٧,٩٥)
٤.٠١٧.٦١١	القيمة المضافة الصافية	٥.٠٥٨.٧٣٧,٦٤



حساب فرق الفوائد المحسوبة في ٣١/١٢/٢٠٢١

البيان	جزئي	كلي
رأس المال المدفوع		٢٠٠.٠٠٠.٠٠٠,٠٠
احتياطات مكونة (عدا سندات حكومية)		٢.٣٧٥.٥٧٥,٢٠
احتياطي رأسمالي		
قروض محلية طويلة الأجل	١٨٠.٧٦٢.٩٧٣,٨٣	
مخصص الاهلاك	٤١٨.٠٥١,٨٨	
		١٨١.١٨١.٠٢٥,٧١
إجمالي المال المستثمر		٣٨٣.٥٥٦.٦٠٠,٩١
طريقة احتساب الفوائد المحسوبة		
إجمالي المال المستثمر		
مطروح منه تكلفة المباني		٤٠٥.٥١٥,٧٧
		٣٨٣.٩٦٢.١١٦,١٨
مضروب في معدل الفائدة		٠,٠٨
		٣٠.٧١٦.٩٦٩,٣٣
مضروب في ٢ ÷ ٤ (الفترة)		١٥.٣٥٨.٤٨٤,٦٧
مطروح منه الفوائد الفعلية المدينة		٠,٠٠
فرق الفوائد المحسوبة (عن الفترة)		١٥.٣٥٨.٤٨٤,٦٧



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

في ٢٠٢١/١٢/٣١

أولاً: أهم السياسات المحاسبية المتبعة:

- (١) تطبق الشركة المعايير المحاسبية الصادرة بقرار السيد / وزير الاستثمار رقم ٢٤٣ في ٢٠٠٦/٧/١١ لتحل محل معايير المحاسبة الجارى تطبيقها حالياً والتي سبق إصدارها بالقرارين الوزاريين رقمى ٥٠٢ لسنة ١٩٩٧، ٣٤٥ لسنة ٢٠٠٢.
- (٢) تطبق الشركة المعايير المحاسبية الصادرة بقرار السيد / رئيس الجهاز المركزى للمحاسبات رقم ٤٥٧٠ لسنة ٢٠٠٦ مكتملاً للقرار رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠٢ بشأن إثبات المعاملات المحاسبية والقيود المحاسبية بالدفاتر.
- (٣) الالتزام بالقواعد والتعليمات الخاصة الواردة بالمشور رقم ٦ لسنة ٢٠١٧ والصادرة من قبل وزارة المالية لإعداد القوائم المالية والمحسابات الختامية لشركات قطاع الأعمال العام.
- (٤) إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية بالدفاتر.

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصرى ويتم إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية إن وجدت وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة المصرى رقم (١٣) فإن وجدت معاملة بعملة أجنبية قد أبرمت أو تتطلب السداد بالعملة الأجنبية أو تتضمن المعاملات الناشئة عن قيام الشركة بشراء أو بيع أو تقديم خدمات بثمن محدد بعملة أجنبية أو بافتراض أو إقراض أموال تكون واجبة السداد أو التحصيل بالعملة الأجنبية أو اقتناء أو استبعاد أصول أو إنشاء أو سداد التزامات محددة بعملة أجنبية فقرة (٢٠) ، (٢١) من نفس المعيار تثبت هذه المعاملات على أساس عملة التعامل بالجنيه المصرى وذلك باستخدام سعر الصرف الفورى بين عملة التعامل والعملة الأجنبية في تاريخ المعاملة مع إثبات أثر التغيرات في أسعار الفترة في القوائم المالية فقرة (١) ، (٢) من نفس المعيار

(٥) الاعتراف بالإيراد

يتم الاعتراف بالإيراد الخاص بتنفيذ عملية تتضمن تقديم خدمة وفقاً لمتطلبات الفقرة (١٣) من معيار المحاسبة المصرى رقم (١١) والذي ينص على أنه لا يتم الاعتراف بالإيراد إلا إذا توافرت به الشروط التالية

- أ. يمكن قياس قيمة الإيراد بدقة من واقع الفوائد المقدمة للعملاء.
- ب. أن يكون من المتوقع بشكل كبير تدفق المنافع الاقتصادية المتعلقة بالمعاملة للشركة فإذا بدت درجة من عدم التأكد من إمكانية خصيل مبلغ تم إدراجه فعلاً ضمن الإيراد الموجود بالفاتورة فلا يتم استيعاده من قيمة الإيراد المعترف به وإنما يجب إدراجه ضمن بنود المصروفات.
- ج. أنه يمكن قياس هذا الإيراد بدرجة دقيقة في تاريخ الميزانية وتستخدم الشركة الطريقة التى حدد بدرجة مقبولة الخدمة التى تم تأديتها والتي تتضمن ما يلي:

(١) حصر الأعمال المنفذة.

(٢) حساب نسبة الخدمات التى أدت حتى تاريخ الميزانية من إجمالي الخدمات الواجب أدائها.



(٦) إثبات الأصول الثابتة وإهلاكها ومدى احتساب اضمحلال لقيمتها من عدمه

- أ. يتم تسجيل الأصول الثابتة بالدفاتر بتكلفة الاقضاء أو الإنشاء فقرة (١٥) من معيار المحاسبة المصري رقم (١٠) كما يتم اعتبار النفقات اللاحقة على الاقضاء أو الإنشاء ضمن قيمته الدفترية أما بالنسبة لأي نفقات تصرف على الأصل بهدف رفع كفاءته أو زيادة قدرته التشغيلية تدرج ضمن مصاريف الصيانة مهما بلغت تلك النفقات وفي ظل مبادئ الاعتراف بالأصول الثابتة وفقا للفقرة (٧٠) من معيار المحاسبة المصري رقم (١٠) إذا قامت الشركة بالاعتراف بتكلفة إحلال جزء من بند الأصول الثابتة ضمن القيمة الدفترية للأصل الثابت فيجب على الشركة استبعاد القيمة الدفترية للجزء الذي تم إحلاله بغض النظر عما إذا كان هذا الجزء الذي تم إحلاله يتم إهلاكه منفصلا أم لا .
- ب. طريقة الإهلاك: يتم إهلاك الأصول الثابتة بطريق القسط الثابت على أساس عدد السنوات التي حدد من قبل الجهات الفنية كما يتم احتساب إهلاك مهمات الشحن والتفريغ بطريقة التقدير وفيما يلي بيان بنسب الإهلاك المعمول بها ...

بيان نسب الإهلاك المعمول بها

النسبة	الأصول
٪١٠	مبانى خشب
٪٥	مبانى خراسانية
٪٢٠	سيارات نقل - جرارات - لوادر
٪١٠	مقاطير - لنشآت
٪١٥	أوناش (روافع - شوكة)
٪١٠	أجهزة ولوازم ورش
٪١٢.٥	أوناش برج عالى
٪٢٠	سيارات خدمة
٪٢٠	وسائل انتقال
٪١١	تربلات مستعملة
٪١٠	أثاث وتجهيزات
إعادة تقدير	مشمعات وطبالي (مهمات شحن وتفريغ)

(٧) المخزون

يتم جرد المخزون في ١/٣٠ من كل عام على مستوى المخزن وعلى مستوى الصنف ويتم عمل المطابقة الدفترية مع الجرد الفعلى.



(٨) معالجة تكلفة الاقتراض:

يتم معالجة تكاليف الاقتراض إن وجدت كمصروفات تحمل على الفترة التي تكبدت فيها الشركة هذه التكلفة على حـ / الدخل بغض النظر عن كيفية استخدام هذه القروض طبقا للفقرة (٦) من معيار المحاسبة المصري رقم (١٤) كما يسمح بمعالجة بديلة برسملة تكلفة الاقتراض إذا ما كانت تتعلق مباشرة باقتناء أو إنشاء أو إنتاج أصل مؤهل مع تحميلها كجزء من تكلفة الأصل طبقا للفقرة (١٠) من نفس المعيار لا توجد تكلفة اقتراض خلال العام المالي وذلك لأن الاقتراض الذي تحصل عليه الشركة من الشركة القابضة لتمويل النشاط قرض حسن ولا توجد تكلفة أو فوائد نتحملها الشركة نتيجة هذا الاقتراض .

(٩) إعداد قائمة التدفقات:

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية بالطريقة المباشرة والتي يتم بمقتضاها الإفصاح عن البنود الرئيسية لإجمالي المقبوضات النقدية وإجمالي المدفوعات النقدية وفقا للفقرة (١٧) من معيار المحاسبة المصري رقم (٤) وهي تبين مدى قدرة الشركة على توليد النقدية وما في حكمها.

(١٠) المشروعات تحت التنفيذ:

يتم تحديد كافة ما تم استثماره في إضافة طاقة إنتاجية جديدة كأصل مثلا ولم يستكمل أو بتعبيراً للاستخدام بعد وينقسم هذا الحساب إلى حسابين كالآتي:

أ. تكوين استثماري:

ويحمل هذا الحساب بتكلفة ما استثمر في المشروعات تحت التنفيذ مقابل أصول أو مكونات هذه الأصول أو خدمات متعلقة بهذه الأصول وردت إلى الشركة تحت الإنشاء ويجعل هذه الحساب دائنا بتكلفة هذه المشروعات متى أصبحت مهيأة للاستخدام مقابل جعل حسابات الأصول الثابتة المناظرة مدينة ...

ب. إنفاق استثماري:

يحمل هذا الحساب بما استثمر في المشروعات تحت التنفيذ دون أن يرد مقابل أصول أو مكونات هذه الأصول أو الخدمات المتعلقة بهذه المشروعات كالدفعات المقدمة والاعتمادات المستندية لشراء الأصول الثابتة.

(١١) معالجة تكلفة المعاش المبكر

يتم تمويل تكلفة المعاش المبكر بقروض من قبل الشركة القابضة وتحمل على حـ / أرصدة مدينة أخرى بدفاترنا حين اعتماد هذه المبالغ من قبل السيد / وزير الاستثمار من صندوق إعادة الهيكلة يتم إقفالها من حـ / القروض (الشركة القابضة) إلى حـ / أرصدة مدينة أخرى ...



ثانياً: بيانات تفصيلية لعناصر القوائم المالية

(١) الأصول الثابتة:

بلغت قيمة الأصول الثابتة المملوكة للشركة في ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ٥٣٦٤١٦٣٨.٤٠ جنيه تتضمن مباني قيمتها ٤٠٥٥١٥.٧٧ جنيه عبارة عن مباني خدمات ومرافق إنتاج مباني إدارية.

كما تتضمن الأصول الثابتة آلات ومعدات ووسائل نقل وانتقال وعدد وأدوات وأثاث و تجهيزات قيمتها الدفترية ٥٣٢٣١١٢٢.٦٤ جنيه. أي أن نسبة الإهلاك الدفترى تعادل ٩٤٪ وبالتالي فإن القيمة السوقية أو المعدلة لتلك الأصول أكبر من قيمتها الدفترية وبالتالي فلا يطبق معيار المحاسبة المصري رقم (٣١) الخاص باضمحلال الأصول.... مرفق بيان حركة الأصول الثابتة.

تضمنت وسائل النقل والانتقال مبلغ ٨.٢٥٠ مليون جنيه تشمل إضافات خلال العام ٢٠٢١/٢٠٢٠ تمثل عدد (١٧) ونش شوكة (أوتراك) وسيارة تموين وقود ومشمولاتهم تم إضافاتهم بموجب محضر استلام نهائي بتاريخ ٢٠٢١/١/٢١

ويمثل عنصر وسائل النقل والانتقال الركيزة الأساسية للعمليات التشغيلية للشركة وتبلغ قيمة هذا العنصر الشرائية ٥٠٠٩٧٩٢٨.٦٥ جنيه وتشكل نسبة ٩٤٪ من قيمة الأصول الثابتة المملوكة للشركة (عدا المباني) إلا أن نسبة الطاقة المستغلة من تلك الوسائل ضعيفة جداً إذا ما قورنت بالطاقة المتاحة ... ويتضح ذلك من بيان تشغيل المعدات وبيان الطاقة المتاحة وبيان الطاقة المستغلة عن العام الحالي ٢٠٢١/٢٠٢٠.

كما بلغت قيمة الأصول المهلكة دفترية وما زالت تعمل حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ٤٣٨٠١٩٤٣.٦٦ جنيه.

وبلغت القيمة الرمزية للأصول المكهنة والمستعده بقرارات مجلس إدارة الشركة في ٢٠٢١/١٢/٣١ والمحولة لمخزن المخلفات مبلغ تقديري وقدره ٤ جنيه. وفيها يلي بيان بالأصول المكهنة في ٢٠٢١/١٢/٣١:



بيان بالأصول المكهنة في ٣١/١٢/٢٠٢١

البيان	المبلغ
تكيفات	٠,٠٢
صرد مياه	٠,٠١
مراوح كهربائية	٠,٠٤
عدد ٥ أكشاك	٠,٠٥
عدد ٣٢٤ مطنخة حريق	٣,٢٤
عدد ٣ ماكينة خضير وغسيل	٠,٠٣
عدد ١ كمبوسور	٠,٠١
عدد ٧ جرار شامبيون	٠,٠٧
عدد ١٧ مكتب	٠,١٣
كراسي	٠,٢٥
ثمانون	٠,٠١
ماكينة خرط وقلب	٠,٠٥
منقاب	٠,٠١
كاوية خام	٠,٠١
منجلة	٠,٠٢
تبست بطارية	٠,٠١
لنجر شحن	٠,٠١
ونش كالم ٣٥ طن	٠,٠١
	٣,٩٨



بيان حركة الأصول الثابتة في ٢٠٢١/١٢/٣١

مجموع الإهلاك في	استيعادات	إهلاك الفترة	مجموع الإهلاك	القيمة في	استيعادات	إضافات الفترة	القيمة في	البيان
٢٠٢١-١٢-٣١	٢٠٢١-٧-١	٢٠٢١-٧-١	٢٠٢١-١٢-٣١	٢٠٢١-٧-١	٢٠٢١-٧-١	٢٠٢١-٧-١	٢٠٢١-٧-١	
٤٠.٥١٥,٧٧		٠,٠٠	٤٠.٥١٥,٧٧	٤٠.٥١٥,٧٧	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠.٥١٥,٧٧	مباني وإنشاءات حد / ١١٢
١.١٦٥.٠٣٤,٣٦		٢٤٥,١٠	١.١٦٤.٧٨٩,٢٦	١.١٦٩.١٩٢,٠٦	-	٠,٠٠	١.١٦٩.١٩٢,٠٦	آلات ومعدات حد / ١١٣
٤١.١١١.١٠٢,٢٩	٢٠٦.٢٥٠,٠٠	٤٠.٣٣٢,٨٣	٤٠.٩١٧.٠١٩,٤٦	٤١.٨٤٧.٩٢٨,٦٥	٨.٢٥٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠.٠٠٠٩٧.٩٢٨,٦٥	وسائل نقل وانتقال حد / ١١٤
٣٦٨.٩٨٦,٦٨		١.١٣٨,٣٨	٣٦٧.٣٤٨,٣٠	٣٧٩.١٠٢,٧٣	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٧٩.١٠٢,٧٣	عدد وأبواب حد / ١١٥
١.٣٦٨.١٢٢,٢١		١٥.٨٣٥,٥٧	١.٣٥٢.٧٨٦,٦٤	١.٥٨٩.٨٩٩,٢٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١.٥٨٩.٨٩٩,٢٠	أثاث وتجهيزات حد / ١١٦
٤٤.٤١٩.٢٦١,٣١	٢٠٦.٢٥٠,٠٠	٤١٨.٠٥١,٨٨	٤٤.٢٠٧.٤٥٩,٤٣	٤٥.٣٩١.٦٣٨,٤١	٨.٢٥٠,٠٠	٠,٠٠	٥٣.٦٤١.٦٣٨,٤١	الإجمالي

الطاقة المتاحة والمستغلة والعاطلة

نسبة المتاحة ولا يعمل	نسبة المتاحة ويعمل	نسبة العاطل	الناتج		العاطل	الطاقة الإجمالية
			متاح لا يعمل	متاح يعمل		
٪٣٩,٩١	٪١١,٤٦	٪٤٨,٦٣	١٦.٧٠٦,٥٠٨,٣٢	٤.٧٩٥,٧٧٢,١٢	٢٠.٣٥٠.٦٤٧,٧٠	٤١.٨٤٧.٩٢٨,٦٥

ساعات التشغيل

عدد الساعات	البيان
١٢,٨٤٥	ساعات التشغيل الفعلية
١١٢,٠٥٦	ساعات التشغيل النمطية
٪١١,٤٦	نسبة ساعات التشغيل



(٢) المخزون:

المقارنة في ٢٠٢١-٦-٣٠	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-١٢-٣١
٥٣,١١٤,٦٣	مخزن الوقود والزيوت	٣٩,٧٦٩,٣٩
١١,٤٣٩,٩١٧,٨٣	مخزن قطع الغيار والمهمات	١١,٤٢٨,٦٨٠,٦١
٣,٩٨	مخزن الخلفات	٣,٩٨
١١,٤٩٣,٠٣٦,٤٤		١١,٤٦٨,٤٥٣,٩٨

يتضمن هذا الرصيد في نوعية قطع الغيار ما قيمته ٦١١٩١٨٥,٩٢ مخزونا راكدا ناتج عن استغناء الشركة عن المعدات التي خدمها مثل هذه النوعية من قطع الغيار كليا أو جزئيا.

هذا وتسعى الشركة جاهدة للتصرف الاقتصادي في هذا المخزون الراكد عن طريق عرضه في المزادات العلنية التي يتم عقدها من قبل الشركة كل فترة بهدف التخلص من هذا المخزون.

(٢) حسابات العملاء:

المقارنة في ٢٠٢١-٦-٣٠	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-١٢-٣١
٧٠٦,٨٤٣,٠١	قطاع عام	١,٤٠٦,٠٩٤,٤٣
٤,٢٩٧,١٨٩,٩٠	قطاع خاص	٤,٠٠٤,٨٨٠,٦٨
٥,٠٠٤,٠٣٢,٩١		٥,٤١٠,٩٧٥,١١

بلغ رصيد العملاء المدين في ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ٥٤١٠٩٧٥,١١ جنيه والرصيد الدائن مبلغ ٤٧٨٨٧٤,١٦ ويتضمن رصيد العملاء المدين في ٢٠٢١/١٢/٣١ رصيد متوقف من سنوات سابقة بمبلغ ٣,٠٩٠ مليون جنيه.

(٤) مصلحة الضرائب العامة (مدينة):

بلغ رصيد هذا الحساب في ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ٢٠٦١١٣٠,١١ جنيه ويتمثل في ضرائب الخصم التي يقوم عملاء الشركة باستقطاعها من فوائبر الشركة الإبرادية وتوريدها للمأمورية من تحت حساب الضريبة.

(٥) إيرادات مستحقة التحصيل:

لا يوجد إيرادات المستحقة التحصيل في ٢٠٢١/١٢/٣١.

(٦) مصروفات مدفوعة مقدما:

المقارنة في ٢٠٢١-٦-٣٠	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-١٢-٣١
٧٦,٨٠	إيجارات	٠,٠٠
١٧,١٤٧,٧٨	تأمين	٠,٠٠
٠,٠٠	رسوم وتراخيص	٠,٠٠
٠,٠٠	مصروفات عمومية أخرى	٠,٠٠
٢١١,٨٨٩,٢٢	البورصة المصرية	٠,٠٠
٢٢٩,١١٣,٨٠		٠,٠٠

(٧) موردين (أرصدة مدينة):

بلغت ٤٥٢,٥٧ جنيه.

٨ حسابات مدينة أخرى:

المقارنة في ٢٠٢١-١-٣	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-١٢-٣١
٨٠١,٣٥٩,٢٠	تأمينات لدى الغير	٨٠١,٣٥٩,٢٠
٤٩,٨٠١,٧٨	سلفيات على العاملين	٣٢,١١٨,٢٥
١,٨٧٤,٥٠	اشتراكات في نقابات مهنية - عاملين	٢١,٧٠
٣١٠,٧٩	حسب الجمرك	٠,٠٠
١١٣,٧٥	الجمعية التعاونية للبتروك	١١٣,٧٥
٢١٩,٥٧٢,٦٥	تكلفة المعاش المبكر	٢١٩,٥٧٢,٦٥
٥,٠٥١,٢٦	أرصدة شادة (من حد / دائنوا مبالغ مستقطعة من العاملين)	٥,٠٥١,٢٦
١٢٠,٠٠٠	عهد مؤقنة	٤٣,٥٩٩,٢٥
٠,٠٠٠	عهد مستديرة	٤٩,٨١١,٥٥
١٨,٣٤٠,٧٠	تلفيات وصديونيات أخرى على العاملين	١,٩٠٠,٠٠
١,٠٩٧,٠٩٤,٦٣		١,١٥٣,٥٩٧,٦١

٩ استثمارات أوراق مالية:

المقارنة في ٢٠٢١-١-٣	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-١٢-٣١
٧٣٦,٤٤٣,٣٠	أسهم البنك الوطني للتنمية بالقيمة السوقية لعدد ٧١٤٣٠ سهم	٧٣٦,٤٤٣,٣٠
٦,٠٠٠,٠٠٠	أسهم شركة اسكندرية لتداول الخاويات لعدد ١٢٠٠ سهم	٦,٠٠٠,٠٠٠
٢,٥٣٧,٧٤	أسهم شركة مياه اسكندرية لعدد ٥٦٩ سهم بنك مصر - العطارين	٢,٥٣٧,٧٤
٥٣٥,٥٠	أسهم البنك العقاري لعدد ٧٥ سهم بنك مصر - العطارين	٥٣٥,٥٠
٧٤٥,٥١٦,٥٤		٧٤٥,٥١٦,٥٤

١٠ النقدية بالبنوك والصندوق:

المقارنة في ٢٠٢١-١-٣	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-١٢-٣١
١,٠٦٧,٣٠٠,٠٠٠	ودائع لأجل بالبنوك (أوعية أذخارية)	١,٠٦٧,٣٠٠,٠٠٠
١١٠,٠٠٠,٠٠٠	غطاء خطابات ضمان	١١٠,٠٠٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	الخزينة الرئيسية	٣,١٣٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	حسابات جارية بالبنوك	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	بنك القاهرة	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	بنك مصر سينوستريس	٠,٠٠٠
١٣٠,٢٩٨,٨٨	البنك الأهلي المصري	١٣٠,٢٩٨,٨٨
٣٢٩,٧٠٣,٥٠	بنك الاتحاد الوطني - مصر	٥٨٦,٢٢٢,٦٤
١,٦٣٧,٣٠٢,٣٨		١,٨٩٦,٩٥١,٥٣



المبلغ في ٢٠٢١-٦-٣٠	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-١٢-٣١
٣,٠٨٩,٧٤٣,٩٤	مخصص اضمحلال العملاء حد / ٢١٦	٣,٠٨٩,٧٤٣,٩٤
١١٣,٦٢٣,١٠	مخصص ضرائب متنازع عليها حد / ٢١٧	١١٣,٦٢٣,١٠
٣٧٤,٤٠٨,٨٤	مخصص مطالبات قضائية ومنازعات حد / ٢١٨	١٥٩,٣٩٥,٠٠
٠,٠٠	مخصصات أخرى حد / ٢١٩	٠,٠٠
٠,٠٠	مخصص إيجارات حد / ٢١٩١	٠,٠٠
٠,٠٠	مخصص مطالبات متنوعة حد / ٢١٩٣	٠,٠٠
٣,١٢٧,٧٧٥,٨٨	الإجمالي	٣,٤١٢,٧٦٢,٠٤

أولاً: مخصص اضمحلال العملاء للعام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١

• حساب اضمحلال العملاء:

شركات القطاع العام والأعمال	١٣٤,٦٦
شركات القطاع الخاص والأفراد	١٩٤٧٤٩٥,٢٠
إجمالي اضمحلال حسابات العملاء (١)	١٩٤٧٦٢٩,٨٦

• حسابات مدينة أخرى:

الجمعية التعاونية للبتروول	٢٦٩٧,٨٠
الأفراد (عاملين)	٣٦٠٠,٠٠
إجمالي مخصص حسابات مدينة أخرى (٢)	٦٢٩٧,٨٠

ليصبح إجمالي رصيد اضمحلال العملاء ومخصص حسابات مدينة أخرى مبلغ ١٩٥٣٩٢٧,٦٦ جنيه في
٢٠٢١/١٢/٣١



يبلغ رصيد مخصص الضرائب المتنازع عليها مبلغ ١٦٣١٢٢.١٠ كالاتي:

٥٦٣٧٥.٢٥ قيمة الضريبة على عناصر الخلاف للوعاء الضريبي عن العام المالي ٢٠٠٦/٢٠٠٥ م ١٤٧
(مبالغ تؤول بالكامل للحكومة)

٦٠٢٤٧.٨٥ قيمة الضريبة على عناصر الخلاف للوعاء الضريبي عن العام المالي ٢٠٠٧/٢٠٠٦ م ١٤٧
(مبالغ تؤول بالكامل للحكومة)

٤٧٠٠٠.٠٠ قيمة ضريبة الدمغة على حـ / دائنو التوزيعات عن العام المنتهى في ٢٠٠٢/٦/٣٠ والمحالة
إلى لجنة الطعن ولم يصدر قرار بشأنها حتى تاريخه.

وبالنسبة للموقف الضريبي للشركة في ٢٠٢١/١٢/٣١ فهو على النحو التالي:

▪ السنوات المالية حتى ٢٠١٢/٢٠١١ قد تم الربط النهائي لها.

السنوات المالية من ٢٠١٣/٢٠١٢ حتى ٢٠١٦/٢٠١٥ فقد ورد عنها نموذج ١٩ بتاريخ ٢٩/١٠/٢٠١٩ واعتبرت عليه الشركة والذي اظفر عنه مطالبته الشركة بسداد مبلغ ٢٩٩٨٧٠٨ قيمة رصيد دائنوا التوزيعات لحصة الخدمات المركزية كمبالغ تؤول للدولة طبقاً للمادة ١٤٧ من قانون ١٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتم إحالة الخلاف إلى لجنة الطعن.

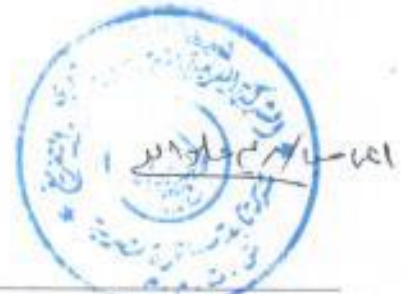
ثالثاً: تكوين مخصص القضايا والتنازعات

تنص القواعد المحاسبية المعمول بها في اعتماد الميزانية تحميل السنة المالية بكافة ما يخصها من تكاليف سواء كانت محدودة القيمة أو في صورة مخصصات تعد لمواجهة مصروفات من المحتمل أن تنكدها الشركة في فترات لاحقة على تاريخ إقفال الميزانية ... واستناداً لنص المادة (٨٥) من اللائحة الداخلية للشركة قامت الإدارة العامة للشئون القانونية بإعداد كشف بيانية بموقف القضايا المنظورة أمام المحاكم المخلفة وكذا القضايا الصادر بها أحكام للشركة وبمبلغ إجمالي مخصص القضايا للعام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١ مبلغ ١٥٩٢٩٥ جنيه.

وفيما يلي تفصيل البيان:

أولاً: دعاوى من الشركة ضد الغير:

رقم الدعوى	السنة	الدرجة القضائية	اسم المقامه ضده الدعوى	المبلغ	ملاحظات
١٦٥	٢٠١١	جاري جزئي استئناف	سى سيرقيس	٥٣٣٧٠.٠٠٠	تم كسب القضية
٣٣٦	٧٣ ق	ضرائب	وزير العدل وآخرين	١٣٥٣.٣٥	تم خسارة القضية
				٥٤٧٢٣.٣٥	الإجمالي



ثانيا: دعاوى من الغير ضد الشركة تم كسبها:

رقم الدعوى	السنة	الدرجة القضائية	اسم مقيم الدعوى	المبلغ	ملاحظات
١٧٠٩	٧٥ق	عمال كلي	منير محمود عبد الفتاح	٢٢٠٠٠.٠٠	تم كسب القضية
٥٦٩	٢٠١٦	مدني مستأنف	هيئة ميناء الإسكندرية	٨٤٧٠.٠٠	تم كسب القضية
٩٩٧	٢٠١٢	مدني كلي	محمد أحمد محمد حسن وآخرون	٢٥٠٥.٠٠	تم استئناف الحكم بمبلغ ١٠٠٠٠٠ بدل مبلغ ١٢٥٠٥
١٠١٦	٢٠١٨	عمال مستأنف	محمد محمود الحبال	٧٥٠٠.٠٠	تم كسب القضية
				٤٠٤٧٥.٠٠	الإجمالي

ثانيا: دعاوى من الغير ضد الشركة مازالت مستمرة:

رقم الدعوى	السنة	الدرجة القضائية	اسم مقيم الدعوى	المبلغ	ملاحظات
٩٩٧	٢٠١٢	مدني كلي	محمد أحمد محمد حسن وآخرون	١٠٠٠٠.٠٠	تم استئناف على مبلغ ١٠٠٠٠٠
٧٤٤/٢٨ق	٢٠١٥	عمال مستأنف	محمود عبدالعال	٥٢٢٥٠.٠٠	مازالت مستمرة
٧٠٧	٢٠١٧	مدني مستأنف	هيئة ميناء الإسكندرية	٣٢٠٠٠.٠٠	مازالت مستمرة
				٦٥٥٥٠.٠٠	الإجمالي

القضايا التي تم كسبها لم يتم تخفيض المخصص بها بمبلغ ٩٣٨٤٥ جنية حين تسويتها

القضايا التي تم مازالت مستمرة بمبلغ ٦٥٥٥٠ جنية ليصبح إجمالي مخصص القضايا للعام المالي

٢٠٢٢/٢٠٢١ بمبلغ ١٥٩٣٩٥ جنية

(١٢) حسابات الموردون (دائنة):

المقارنة في ٢٠٢١-١-٣٠	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-١٢-٣١
٣,٢٢٧,٢٥	موردى (إنتاجى)	٣,٢٢٧,٢٥
٣٣٢,٥٣٧,٧١	موردى (إدارى)	١٨٣,٥١٩,١٥
٠.٠٠	موردى (مخازن)	٠.٠٠
٣٣٦,٧٦٤,٩٦		١٨٦,٧٤٦,٤٠

(١٣) مصلحة الضرائب بقيمة مضافة (دائنة)

المقارنة في ٢٠٢١-١-٣٠	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-١٢-٣١
١,٤٠١,٩٧٧,٨٧	ضريبة القيمة المضافة	١,٧١٥,٧٤٥,٤٠
١,٤٠١,٩٧٧,٨٧		١,٧١٥,٧٤٥,٤٠

تقرير الإدارة العامة للشئون المالية والتجارية عن الفترة من ٢٠٢١-٧-١ حتى ٢٠٢١-١٢-٣١ - صفحة (28)



الشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ - الإدارة العامة للشئون المالية والتجارية

(١٤) مصلحة الضرائب العامة:

المقارنة في ٢٠٢١-١٢-٣١	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-١٢-٣١
١٢,٢٧٠,٢٣	ضريبة مستقطعة من الغير	٥,٨٨٣,٦٣
١٨٦,٢٨٤,٨٤	ضريبة الدمغة	٢٤,٠٥٩,٢٥
٩٦٣,١٣٠,٠١	ضريبة كسب العمل	١,٢٨١,٣١٤,٩٣
٠,٠٠	رخصة قيادة	٠,٠٠
١,١١١,٦٨٥,٠٨		١,٣١٦,٢٥٧,٨١

(١٥) حسابات دائنة للمصالح والهيئات:

المقارنة في ٢٠٢١-١٢-٣١	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-١٢-٣١
٩,٧١٣,٧٤٠,٢٠	هيئة التأمينات الاجتماعية	١١,٧٧٤,٥٧١,١٦
٠,٠٠	رسوم وتراخيص	٠,٠٠
٩,٧١٣,٧٤٠,٢٠		١١,٧٧٤,٥٧١,١٦

إيضاح:

يتضمن مبلغ هيئة التأمينات الاجتماعية ١٠٥٦٢٧٣.٧٧ جنيه عبارة غرامة تأخير.

(١٦) حسابات التصرفات المستحقة:

المقارنة في ٢٠٢١-١٢-٣١	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-١٢-٣١
١,١٦٤,٥٢١,٥٩	أجور مستحقة	٢١٤,٥٢١,٥٩
٠,٠٠	أمانات أجور	٠,٠٠
٤٢,٠٤٤,١٦	أجارات مستحقة	٢,٦٠٦,٧٣٨,٥٩
٠,٠٠	رسوم مستحقة	٥٨,٥٠٠,٠٠
٧٢٥,٥١٢,٥٣	تعويضات وغرامات مستحقة	٠,٠٠
١,٩٣٢,٠٨٣,٢٨		٢,٩٢٩,٧٦٥,١٨

(١٧) عملاء (أرصدة دائنة):

بلغ رصيد العملاء الدائن في ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ٤٧٨٨٧٤.١٦ جنيه ويتمثل هذا الرصيد في الفروق بين الأمانات المدفوعة من العملاء والفواتير الصادرة لهم.



بلغ رصيد هذا الحساب في ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ٢١٧٠٢٩٢٦.٦١ وبيانها على النحو التالي:

المشاركة في ٢٠٢١-٦-٣٠	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-١٢-٣١
٣٠٣,٨٨٨,٩١	تأمينات للغير	١٧٨,٥٥٥,٣٢
٧٣,١٨٦,١٥	دائنو مبالغ مستقطعة من العاملين	٠,٠٠
٩,٩٥٣,٢٨	شيكات مضي على استخراجها أكثر من عام ولم يتقدم أصحابها للصرف	٩,٩٥٣,٢٨
٤٩,٨٦٩,٧٤	نقابة المهن التطبيقية	٥٠,٦٨٦,٥٤
٤٩٨,٧٠٨,٣٦	مكافأة رئيس مجلس الإدارة ونائبه والأعضاء المعينين (مستحق)	٤٩٨,٧٠٨,٣٦
٥٤٨,٧٩	مبالغ بالزيادة	٥٤٨,٧٩
١٠٨,٩٥٢,٠٥	وثيقة تأمين جماعية	١٠٤,٣٦٩,٥٢
٨,٩٨٤,٤٢	ارباح شركة اسكندرية لتداول الخاويات	٨,٩٨٤,٤٢
١٠,٣٦٨,١٧	ارباح شركة دمياط لتداول الخاويات	١٠,٣٦٨,١٧
١٠٨,٠٦١,٦٢	مساهمين قطاع خاص	١٠٨,٠٦١,٦٢
٤٠,٤١٥,٩٨	تأمينات مجانية لصالح مكتب تأمينات المقاولات	٤٠,٤١٥,٩٨
٢,٥١٢,٥٧٦,٢٤	دائنو التوزيعات (حصة الخدمات المركزية)	٢,٥١٢,٥٧٦,٢٤
٥٦,٩٥٤,٤٦	دائنو التوزيعات (حصة العاملين)	٥٦,٩٥٤,٤٦
١,٩١٥,٥٤	دائنو التوزيعات (حصة المساهمين ومكافأة مجلس الإدارة)	١,٩١٥,٥٤
٢٤,٣١٣,٣٠٧,٧٤	هيئة ميناء الإسكندرية	٢٦,٦٢٦,٣١٨,٣٤
٣٣,٣٧٤,٠٤	عمولة دلالة (مكافأة لجان البيع)	٣٣,٣٧٤,٠٤
٦١٨,٨٢٥,١٢	مجنب حين إجراء مصادقة ومطابقة مع الشركة القابضة والتسوية (معاش مبكر)	٦١٨,٨٢٥,١٢
٦٠٠,٠٠	مكافأة من الغير	٦٠٠,٠٠
٢,٧٩٠,٩٤	أنور محمد عوض	٢,٧٩٠,٩٤
٦٦,٠٠٠,٠٠	شركة ماتينا	٦٦,٠٠٠,٠٠
٣٠٢,٨٩٢,٠٠	شركة بورشهينج	٣٠٢,٨٩٢,٠٠
٤٠٧,٨٦٥,٣٠	البنك الوطني للتنمية - مصرف أبو ظبي الإسلامي - مصر	٤٠٧,٨٦٥,٣٠
٥٣,٢٧١,٠٧	مساهمة تكافلية	٦١,٣٩٩,٠٣
٠,٠٠	اشرف عطية	٠,٠٠
٧٦٣,٦٠	مهن هندسية	٧٦٣,٦٠
٢٩,٥٨٤,٠٧٣,٥٢		٢١٧٠٢٩٢٦,٦١



بلغ رأس المال للشركة في ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ٢٠٠ مليون جنيه موزع على ٢٠٠ مليون سهم نقدي قيمة كل سهم جنيه واحد وذلك على النحو التالي:

هيكل رأس المال في ٢٠٢١-٦-٣٠	عدد الأسهم المملوكة	نسبة المشاركة
الشركة القابضة للنقل البحري والبري	١٠٢٣١٤٢٢٩	٪٥١,١٦
اشخاص اعتبارية	٢٦٩٠٦٥٧	٪١,٣٤
أفراد	٩٤٩٩٥١١٤	٪٤٧,٥٠
إجمالي	٢٠٠٠٠٠٠٠	٪١٠٠,٠٠

(٢٠) الاحتياطيات:

تمثل الاحتياطيات في ٢٠٢١/١٢/٣١ في احتياطي رأسمالي قيمته ٢٣٧٥٥٧٥,٢٠ جنيه.

(٢١) صافي ربح (خسارة) في ٢٠٢١/١٢/٣١:

بلغ صافي الخسارة المحققة خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ٩٩٤٣٨٢٠,٣٢ جنيه في مقابل صافي خسارة قدرها ١٥٠٣١٢٥٩,٨١ جنيه عن العام السابق بخفض قدرها ٥٠٨٧٤٣٩,٤٩.

تم احتساب نصيب السهم في الأرباح (الخسائر) بما يتفق مع متطلبات الفقرة (١١) من معيار المحاسبة المصري رقم (٣٠)، والفقرة (١٢/أ) من معيار المحاسبة المصري رقم (٢٢) على النحو التالي:

صافي الخسارة المحققة خلال العام (أو الفترة) = عدد الأسهم = ٩٩٤٣٨٢٠,٣٢ = ٢٠٠٠٠٠٠,٠٠٠ سهم = ٠,٠٥٠ نصيب السهم من الخسارة

(٢٢) مجموع حقوق الملكية:

بلغ إجمالي حقوق الملكية بصورة سالبة قدرها ٢١٠٥٧١١٦٨,٠٥ جنيه في ٢٠٢١/١٢/٣١ مقابل إجمالي حقوق ملكية سالبة للعام السابق قدره ١٩٧٧٧٥٠٢٦,٦٤ في ٢٠٢١/٦/٣٠.

(٢٣) الالتزامات طويلة الأجل (قروض):

المشاركة في ٢٠٢١-٦-٣٠	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-١٢-٣١
١٧٢,٧٣٢,٩٨٩,٢٤	الالتزامات طويلة الأجل للشركة القابضة للنقل البحري والبري	١٨٠,٧٦٢,٩٧٣,٨٣
٨,٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	الالتزامات طويلة الأجل لشركات شقيقة	٠,٠٠٠
١٨٠,٩٨٢,٩٨٩,٢٤		١٨٠,٧٦٢,٩٧٣,٨٣

إيضاح:

بلغ ما حصلت عليه الشركة من تمويل من الشركة القابضة للنقل البحري والبري خلال الفترة من ٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ٥٠٥٠٠٠٠,٠٠٠ جنيه إضافة إلى مبلغ ٣٠٠٠٠٠٠٠ مصروفات إدارية عن قروض ممنوحة من الشركة القابضة للنقل البحري والبري والتي حصلت عليها الشركة خلال سنوات سابقة.



الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

- (1) تتمثل الأدوات المالية في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن أرصدة البنوك والأرصدة المدبنة والاستثمارات في الأوراق المالية. وتتنحصر الالتزامات في أرصدة الدائنين والقيمة المعادلة للأصول والالتزامات طبقا لأسس التقييم المستخدمة لا تختلف اختلافا جوهريا عن القيمة الدفترية.
خطر الائتمان:
- (2) يتمثل خطر الائتمان في مدى قدرة العملاء على سداد مديونياتهم. ويعتبر هذا الخطر محدود لأن كبار العملاء بالشركة مبرم معهم عقود سنوية... هذا بالإضافة إلى أنه قد تم تكوين المخصصات الكافية لمقابلة تلك المخاطر.
خطر تقلب العملات الأجنبية:
- (3) نظرا لأن غالبية معاملات الشركة تتم بالعملية المحلية. بالإضافة إلى انتهاء أجل القروض المحتمل تغيير أسعار الصرف لأفساطها وبالتالي فإن تقدير خطر التقلب في الأسعار بالعملات الأجنبية يصبح ضعيفا.
- (4) لم يتم إهلاك مبلغ ٢١٩٥٧٢.٦٥ جنيه والتمثل فيما حصلت عليه الشركة لتنفيذ مشروع المعاش المبكر الاختياري وتم تحميله على حد / أرصدة مدينة أخرى حين اعتماده من صندوق إعادة الهيكلة.

مدير عام الإدارة العامة

للشئون المالية والتجارية



محمد إبراهيم خليل

محاسب /

