

ش ان ٧٠١٧

الشركة القابضة للنقل البحري والبري
شركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع
ALEXANDRIA CONTAINER & CARGO HANDLING CO
شركه تابعه مساهمه مصريه (ش.ت.م.م)

رقم القيد: ٢٤١/٤٤٥/٢١
التاريخ: ٢٠١٥/٥/٢٤
المرفقات: (٢٥)



السيد الاستاذ / مدير ادارة الافصاح

البورصة المصرية / ٨ شارع طلعت حرب - الاسكندرية

تحية طيبة وبعد ،،،

بالاشاره الى الفترة المالية من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١... نشترف بأن نرفق لكم القوائم المالية المدققة من مراقب الحسابات

(الجهاز المركزي للمحاسبات) وبياناتها :

١- تقرير مراقب الحسابات (الجهاز المركزي للمحاسبات) على القوائم الماليه عن الفتره المنتهيه في ٢٠٢٢/٣/٣١ و الكتاب المرفق به التقرير .

٢- تقرير مجلس الاداره (نتائج الاعمال بقسميه الجارى و الاستثمارى) عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١ .

٣- القوائم المالية المدققة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٣/٣١ و بياناتها :-

- قائمة المركز المالي في ٢٠٢٢/٣/٣١ .

- قائمة الدخل عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١ .

- قائمة الدخل الشامل عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١ .

- حسابات (تكلفة الإنتاج - المتاجرة - الأرباح و الخسائر) عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١ .

- قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/٣/٣١ .

- قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١ .

٤ - الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٢/٣/٣١ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

لواء / ياسر محمد مرسى هيكل

العضو المنتدب التنفيذي



محاسب/ محمد ياسر سلطان

القطاع 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 - E-mail : alexcont@alexcont.com

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

الجهاز المركزي للمحاسبات
ادارة مراقبة حسابات النقل البحري
صادر رقم / ١٨٥ / تاريخ ٢٠ / ٥ / ٢٠٢٢
عبدالرفقات / التوقيع

السيد اللواء/ رئيس مجلس ادارة
شركة اسكندرية لتداول الحاويات

ادارة المصارف والبنوك
رقم القيد ١٨٢٢
التاريخ ٢٠٢٢ / ٥ / ١٥
الملاحظات

تحية طيبة وبعد . . .

أتشرف بأن أرفق لسيادتكم تقرير مراقب الحسابات على الفحص المحدود
للقوائم الماليه الدورية للشركة في ٢٠٢٢/٣/٣١

برجاء التفضل بالاحاطة والتنبيه بأخذ اللازم والافادة

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام ،،

شركة اسكندرية لتداول الحاويات والبضائع
وارد اسكندرية / ادارة الصادر والوارد
رقم : ١٨٥
تاريخ : ٢٠٢٢ / ٥ / ١٥
الساعة :
الرفقات : ١١

وكيل الوزارة

القائم بعمل مدير الادارة

عصام الدين ابراهيم السيد

تحريرا في ٢٠٢٢ / ٥ / ١١
ثريا / . . .

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

فى ٢٠٢٢/٣/٣١

السادة / مساهمى شركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع

المقدمة:-

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية لشركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع (شركة تابعة مساهمة مصرية) خاضعة لاحكام القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ المعدل بالقانون رقم ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ والتمثلة فى قائمة المركز المالى فى ٢٠٢٢/٣/٣١ البالغ اجمالى الاصول بها نحو ٤٨٠٠,١٠٣ مليون جنيه وكذا قائمة الدخل بصافى ربح بعد الضريبة بنحو ١٢٦٦,٤١٨ مليون جنيه وكذا قوائم الدخل الشامل الاخر والتغير فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن تسع اشهر المنتهية فى ذلك التاريخ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات المتممة الاخرى، والادارة هى المسؤولة عن اعداد القائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وتتنحصر مسؤوليتنا فى ابداء استنتاج على القوائم المالية الدورية فى ضوء فحصنا لها.

نطاق الفحص المحدود :-

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

أساس ابداء الاستنتاج المتحفظ :-

١. مازالت ملاحظتنا قائمة بشأن وجود بعض اوجه الضعف والقصور الشديد فى نظام الرقابة الداخلية واجراءات الضبط الداخلى بالشركة فضلا عن عدم وجود نظام تكاليف يفى بالغرض بوصفه اداة من ادوات الرقابة الداخلية والسابق الاشارة اليه ضمن تقرير مراقب الحسابات على القوائم المالية للشركة فى 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 فى نظام الرقابة الداخلية وموافقتنا بما يتم فى هذا الشأن .

٢- لوحظ قيام الشركة بحساب القيمة التخريدية لعدد ٤ جرار مول بواقع ٢٥٠ الف جنيه للجرار الواحد بينما القيمة الصحيحة له ٣٥ الف جنيه طبقا للقرار ٢٧١ لسنة ٢٠١٨ الصادر بتاريخ ٢٠١٨/٩/٢٣ وبعد موافقة المركز الهندسى لكلية الهندسة جامعة الاسكندرية تم تعديل القيمة التخريدية للاصول الثابتة اعتبارا من العام المالى ٢٠٢٠/٢٠١٩

يتعين اجراء التصويب اللازم ومراعاة اثر ذلك على قيمة قسط الاهلاك للجرار.

٣- تضمن حساب التكوين السلى بمبلغ نحو ٨,٢٥٠ مليون جنيه قيمة عدد ١٥ ونش شوكة حمولة ٣ طن وعدد ٢ ونش شوكة حمولة ٥ طن وسيارة تنك سعة ٦٠٠٠ لتر نتيجة وجود محضر استلام لتلك الاوناش بتاريخ ٢٠٢١/١٢/٢٠ ولم تقم الشركة باستخدام تلك الاوناش وازافتها للاصول منذ ذلك التاريخ ويرجع سبب ذلك الاتى:-

أ- عدم قدرة الشركة على ترخيص تلك الاوناش نتيجة وجود مديونية على الشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ بنحو ١١ مليون جنيه لصالح الهيئة القومية للتأمين الاجتماعى مما ادى الى عدم امكانية استخراج رخصة سير لتلك الاوناش حيث ان الفاتورة الصادرة للاوناش باسم الشركة العربية للشحن والتفريغ.

ب- قيام الشركة بمحاولة تشغيل تلك الاوناش والعربية التنك داخل الميناء فقط بدون استخراج رخصة سير لهم مما يؤدى الى عدم الاستغلال الامثل لهم والحد من نزولهم بالطرق.
يتعين تحديد المسؤولية فى هذا الشأن

٤- تضمن حساب التكوين السلعي عدد ٤ جرار مول بقيمة قدرها ٧,٣٨٤ مليون جنيه تم بدء تشغيلهم خلال شهر يتعين اجراء التصويب اللازم وازافتهم الى الاصول واثر ذلك على قيمة قسط الاهلاك للجرارات.

٥- تضمن حساب التكوين السلعي عدد ٤ مقطورة CIF بقيمة نحو ١,٧٧٤ مليون جنيه تم بدء التشغيل فى شهر اغسطس ٢٠٢١
يتعين اجراء التصويب اللازم وازافتهم الى الاصول واثر ذلك على قسط الاهلاك للمقطورات.

٦- بلغ الرصيد الاجمالى المستحق على العملاء فى ٢٠٢٢/٣/٣١ نحو ١٩٠,٧٦٨ مليون جنيه منه نحو ١١٤,٢٥٤ مليون جنيه مستحق على توكيل ميندترنيان , توكيل هاباج لويد , توكيل الخليج العربى بنسبة ٥٩,٨% من اجمالى رصيد العملاء دون كفاية قيمة خطابات الضمان التى حصلت عليها الشركة من هؤلاء العملاء لتغطية قيمة المديونية المستحقة عليهم فى ٢٠٢٢/٣/٣١ والبيان التالى يوضح ذلك .:

اسم العميل	المديونية المستحقة بالجنيه	النسبة الى المديونية الاجمالية للعملاء	قيمة خطابات الضمان	نسبة تغطية الضمان للمديونية
توكيل ميد يترنيان	٨٦٧٩٩٤٨٧	٤٥,٤%	١٥٠٠٠٠٠ جنيه	١,٧%
هاباج لويد	١٨١٤٧٦١٨	٩,٥%	٢٠٠٠٠٠٠ جنيه + ١٠٠٠٠٠٠ دولار	٢١,١%
الخليج العربى	٩٣٠٦٨٨٣	٤,٨%	٣٥٠٠٠٠٠ جنيه	٣,٧%

يتعين الحصر و اتخاذ الاجراءات اللازمة لتحصيل المديونيات المستحقة على العملاء خاصة وانه لا توجد لائحة بالشركة تحدد حدود الائتمان الممنوح للعملاء مع مراعاة تناسب قيمة خطابات الضمان مع المديونيات المستحقة على كافة العملاء .

٧- اسفرت المطابقة بين الشركة والهيئة العامة لميناء الاسكندرية 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 والباقى بنحو ٢٧,٦٨٨ مليون جنيه مكون له مخصص بنحو ٣٥,٧٠٧ مليون جنيه- ضمن حساب مخصص منازعات قضائية ومخصصات اخرى- لمواجهة تلك الخلافات. الامر الذى 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 يكون هناك من نزاعات فيما بين جهات الدولة المختلفة طبقا لكتاب دورى امين مجلس الوزراء رقم ٥- ٥٢٩٢ بتاريخ ٢٠٢١/٢/٢٢ .

٨- تضمن حساب ايرادات الشركة مبلغ نحو ٩٢٥٠٠ الف جنيه قيمة غرامة تأخير التى حصلت عليها شركة الشحن والتفريغ من المورد شركة اوتراك نتيجة تأخره فى شحن ١٧ ونش شوكة وسيارة تموين وقود ومشماتهم حيث انت ملكياتهم عن طريق الشراء من شركة اوتراك تنفيذا للعقد المبرم بين الشركتين بتاريخ ٢٠٢١/١١/٢٩ والخاص بتسوية قرض بدون فائدة وقد تم تحميل القيمة على حساب الاصول خصما من القرض الخاص بشركة الشحن والتفريغ.
يتعين استئزال المبلغ من الايرادات وخصم القيمة من حساب الاصول.

٩- بلغت قيمة الرسوم المستحقة للهيئة العامة للاستثمار عن ايرادات المنطقة الحرة خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ وحتى ٢٠٢١/١٢/٣١ نحو ٢٣,٨٩٨ مليون جنيه لم تقم الشركة بحساب رسوم على الخصومات الممنوحة للعملاء والتى تتمثل فى منح العديد من العملاء فترات سماح بالمخالفة لكتاب رئيس الادارة المركزية للمنطقة الحرة بالاسكندرية 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 والمناطق الحرة الخاصة لرسم مقداره (٢%) من اجمالى الإيرادات التى تحققها "

يتعين ضرورة حساب رسوم الاستثمار المستحقة وفقا لاحكام قانون الاستثمار رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧ وقرارات الهيئة العامة للاستثمار المشار اليها بعالیه.

١٠- بلغ صافى ربح المركز الرئيسى (المخزن المشترك) خلال الفترة المنتهية فى ٢٠٢٢/٣/٣١ نحو ٢,٩٥٢ مليون جنيه وقد تبين تحميل مصروفات المركز الرئيسى بنحو ٧,٨٥٦ مليون جنيه بالخطأ قيمة (اجور , اهلاك , ووقود وزيوت , قطع غيار وصيانة, رسوم وضرانب , ايجار جراجات) تخص المركبات التى تعمل بالمنطقة الحرة بمحطتى الاسكندرية والدخيلة خلال الفترة من ٢٠٢٢/١/١ وحتى ٢٠٢٢/٣/٣١.

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

١١- بلغ صافى ربح الشركة بعد الضريبة خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١ نحو ١٢٦٦,٤١٨ مليون جنيه مقابل نحو ١٠١٢,٢٥٤ مليون جنيه خلال نفس الفترة من العام السابق بزيادة نحو ٢٥٤,١٦٤ مليون جنيه بنسبة زيادة قدرها ٢٥% ترجع لما يلى :

أ- بالنسبة لصادف الربح:

البيان	فعلى ٢٠٢٢/٣/٣١	المقارن	الفرق
ايرادات فوائد دائنة	١٣١٠,٢٧٢٥٣	١٠,٦٥٩٧,٠٩١	٢٤٤٣,١٦٢
ارباح فروق عملة	٩٤٦٨٣٧١٨	صفر	٩٤٦٨٣٧١٨
الاجمالى	٢٢٥٧١,٠٩٧١	١٠,٦٥٩٧,٠٩١	١١٩١١٣٨٨٠
صافى الربح	١٢٦٦٤١٨٣٨٠	١٠,١٢٢٥٣٦٢٢	٢٥٤١٦٤٧٥٨
النسبة	%١٧,٨	%١٠,٥	%٤٧

ب- بالنسبة للانتاج الكمي :

البيان	فعلى من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١	مقارن	الفرق	نسبة التغير للمقارن
عدد حاويات التجارة الخارجية	٦٠٩٤٧٨	٦٢٦٠٦١	١٦٥٨٣	%٣-
عدد الحاويات يرسم الترانزيت	٩٦٣٦	١٣٦٣	٨٢٧٣	%٦٠,٧
الاجمالى	٩١٦١١٤	٦٢٧٤٢٤	٨٣١٠	%١-

ج- بالنسبة لايرادات النشاط الجارى

• بلغت ايرادات النشاط الجارى نحو ١,٨٣٣ مليار جنيه بانخفاض نحو ٨١,٥٧١ مليون جنيه بنسبة انخفاض ٤% عن المستهدف وزيادة ايرادات النشاط الجارى عن العام السابق بنحو ١٠٩,٢٥٥ مليون جنيه بنسبة زيادة ٦% بسبب زيادة بعض بنود الايرادات مثل ايرادات التخزين وارتفاع سعر صرف الدولار الى ١٨,٣٤ مقابل ١٥,٦٣ العام السابق.

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 الايرادات نتيجة زيادة الانتاج الكمي.

١٢- مازالت ملاحظتنا قائمة بشأن عدم حصول الشركة على مقابل مالى نظير استخدام الهيئة العامة لميناء الاسكندرية لرصيف ٥٤ (الرورو) لتراكى سفن الأخشاب 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 .

١٣. تبين بشأن الايضاحات ما يلى :-

تضمن الافصاح رقم (٢٦) احداث لاحقه " بتاريخ ٢٠٢٢/٤/١٢ قامت شركة ALPHA ORYX LIMITED بالاستحواذ على ٣٢% من حصة هيئة ميناء الاسكندرية فى شركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع " فى ضوء ذلك تصبح نسبة حقوق ملكية القطاع الخاص فى الشركة ٣٧% مما يترتب عليه ضرورة الالتزام بأحكام المادة رقم (٣٩ مكررا) من قانون قطاع الاعمال العام رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ المعدل بالقانون رقم ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ والتي تقضى " فى الأحوال التي يترتب فيها على طرح أسهم الشركة التابعة بإحدى البورصات المصرية وصول نسبة المساهمين بخلاف الدولة والشركات القابضة الخاضعة لهذا القانون والأشخاص الاعتبارية العامة وبنوك القطاع العام فى ملكية الشركة التابعة إلى (٢٥%) أو أكثر فى رأسمال الشركة ، يتم نقل تبعية الشركة لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وفقا للإجراءات وخلال المدة التي تحددها اللائحة التنفيذية لهذا القانون.

يتعين على الشركة القيام بالدعوة لجمعية عمومية غير عادية خلال ثلاثة اشهر على الاكث من تاريخ تحقق الشرط الوارد بصدر المادة وذلك لتعديل النظام الأساسي للشركة بما يتفق وأحكام قانون شركات المساهمة وشركات التوصية بالأسهم والشركات ذات المسؤولية المحدودة وشركات الشخص الواحد المشار إليه ولائحته التنفيذية وما يترتب على ذلك من آثار بالاخص إعادة تشكيل مجلس الإدارة ، وتعيين مراقبي الحسابات مع الالتزام بالأوضاع والإجراءات التي تقررهما تلك الأحكام .

ورد بالايضاحات المتممة رقم ١٦ الخاصة بالمخصصات بخلاف الاهلاك فى ٢٠٢٢/٣/٣١ ان قيمة مخصص الضرائب اتففى الغرض منه مبلغ ٨٩٤٦٥٧ جنية بينما صحته ٧١٥٧٢٥ جنية يتعين اجراء التصويب اللازم

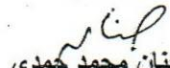
لم يتم الافصاح عن قيمة الاهلاك عن فترة المركز المالى طبقا لمعيار المحاسبة المصري رقم (١٠) الاصول الثابتة واهلاكاتها فقرة العرض والافصاح بند (٥).


لم تضمن الايضاحات المتممة الافصاح عن وجود حجز ادارى على حسابات الشركة بالبنوك المتعاملة معها بمبلغ ٣,٧٥٠ مليون جنية لحساب مصلحة الجمارك قيمة رسوم الجعالة المستحقة على الشركة عن الفترة ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠

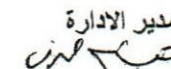
يتعين الافصاح عن البيانات التي لم يتم الافصاح عنها وتصويب الايضاحات الخطأ


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 ٢٠٢٢/٣/٣١ وعن ادائها المالى وتدفعاتها النقدية عن تسع أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية.

مدير عام
نائب مدير الادارة

محاسبة / حنان محمد حمدي

مدير عام
نائب مدير الادارة

محاسبة / نهى محمد سعيد جميع

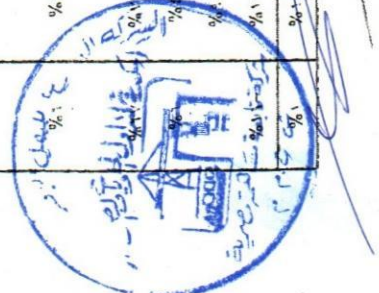
وكيل الوزارة
نائب اول مدير الادارة

محاسب / هشام حمدي امين

وكيل الوزارة
نائب اول مدير الادارة

محاسب / ناصر السيد فوزي الزنكلوني

التعرف بتقييم نتائج الأعمال عن النشاط الجاري والاستثماري عن الفترة من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١

تليها تلي عناصر النشاط الجاري التي حققتها الشركة من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١ للإيرادات والمصروفات مقارنة بالمستهدف عن تلك الفترة وكذا التحقق من نفس الفترة من العام السابق.

نسبة التطور للمقارن	نسبة التطور للمستهدف	المقارن		المستهدف	المتوسط	نفسى ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١		البيسبان
		حصة	دخيله			حصة	دخيله	
%٣٠	%٢٠	٦٢٦,٠٦١	٢٦٧,٧٦٣	٣٥٨,٢٩٨	٦٢٥,٠٠٠	٦,٩٤٧,٨	٣٤٨,٥٩٩	علاوة الحسابات المتداوله
%١٠,٧	%١٠	١٣٦٣	٩٣٣	٤٣٠	١١٢٥,٠	٩٦٣٦	٢٥٨	برسم التجارة الخارجية
%١٠	%٣٠	٦٢٧,٤٢٤	٢٦٨,٦٩٦	٣٥٨,٧٢٨	٦٣٦,٢٥٠	٦,٩١١,٤	٣٤٨,٨٥٧	برسم الترافيق
%٠	%٤٠	١٧٢٣,٨٧٧,٤٤	٧,٢٢٨,٥٣٥,٤	١,٠٢٠,٧٩٧,٣٩,٠	١٩,٠٩٨,٠٠٠,٠٠٠	١٨,٢٧٣,٠٠٢,٢٢	١,٦٦١,٤٣٥,٩٨	حصة
%٨,٠	%١٨	٦١٧,٠٤٤	٤٤٣,٧٠٠	١٧٣,٣٤٤	٤٧٢٥,٠٠٠	٥٥٨,٤٤٦,١	٢٣٢,٤٧٧	إيرادات النشاط الجاري
%١	%٤٠	١٧٢٣,٦٩٧,٨٨	٧,٢٧٢,٩٠٤	١,٠٢٠,٩٧,٧٣٤	١٩,٤٥٢,٥٠٠,٠٠٠	١٨,٣٢٩,٥٤٤,٨٣	١,٦٦٣,٦٠٧,٥	أرباح برسم التجارة الخارجية
%١٢	%١٢	١,٠٦٥,٩٧,٠٩١	٥٣,١٧,٤٠	٥٣,٥٨,٠٥١	١١٦٣,٠٠٠,٠٠٠	١٣١,٢٧٢,٥٣	٦٥١,٠٩٦٣	أرباح برسم الترافيق
%١١	%١٢	١,٠٦٥,٩٧,٠٩١	٥٣,١٧,٤٠	٥٣,٥٨,٠٥١	١١٦٣,٠٠٠,٠٠٠	٧١٥,٧٢٥	٧١٥,٧٢٥	مخصصات الخلفي العرض منها
%٧	%٣٠	١٨٣,٢٩٦,٨٧٩	٧٥٥,٤٦,٩٤	١,٠٧٤,٥٥,٧٨٥	٢,٠٣,٨٢٥,٠٠٠	١٩٦,٤٦٩,٧٤٦	١١,٣٢٢,٧٧٦٣	حصة إيرادات وفوائد وأرباح أخرى (٢)
%١٧	%٩	٦,٨٥١,٦٧٥	٣,١٧٤,٨١٦	٣,٤٥٦,٨٥٩	٧٣٣,٠٠٠,٠٠٠	٧,٩٦٢,٣٥٨,٠	٣,٧٩٧,٧٣٦٢	إيرادات و فوائد وأرباح أخرى (٢)
%٢	%٢١	٣,٤٣٨,٤٨٨,٦	١,٦٢٠,٤٢٢,٩٨	١,٨١٨,٦٥٠,٨	٤,٤٣٣,٠٠٠,٠٠٠	٣٥,٤٦٥,٥٥١	١,٨٤٨,٦٨٨,٤٢	أرباح أوراق مالية وفي الدائنة
%٧	%١١	٣,٤٤٢,٤٦٦,٦	١,٥٨٨,٢٨٤	١,٨٥٤,٤٣٨,٢	٣,٥٩٢,٠٠٠,٠٠٠	٣,٢١٣,٨٤٥,٦	١,٧٢٣,٧٧٩	مخصصات الخلفي العرض منها
%١٢	%٧	٩,٨٥٥,٦٨	٦٧,٣١٩,٩٩	٣,١٥٥,٧٩	١,١٩٤,٤٠٠,٠٠٠	١,١١٠,٦١٧,٦٥	٤,٠٤٠,٣٩٧,٨	حصة إيرادات وفوائد وأرباح أخرى (٢)
%١	%١	١,٤٩٩,٣٨٥,٠	٧,١٩٥,٥٠٠	٧,٧٩٣,٦٠	١٥,٧٧٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٨٦٩,٩٠٠,٠٠٠	٨,٤٢٢,٤٧٥,٠	إيرادات النشاط الجاري
%٧	%٧	١,٤٣٢,٤٠٦	٥٥٧,٧٣٩	٣,٨١٧,١٥٥	٦,٢٨٤,٩٠٠,٠٠٠	١,٤٥٠,٤٧٨,٠	٨,٢٨٢,٥٤٩	المشروقات الغازية
%٧	%٧	٣,٦٥٨,٩٦٧,٨	١,٤٧٧,٩٥٦	٢,١٨١,١٣٢	٤,٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٣,٨٩٣,٢٥٦	٢,٢٦٦,٤١٨,٦	شركات غير مملوكة
%١٦	%١٦	١,٨٤٨,٩٢٧,٨	٦,٩٧,٤٦٧,٠	١,١٥١,٤٦٠,٨	١,٩٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٦٩٢,٠٠٠	١,٦٩٢,٠٠٠	برسم حصة الاستثمار
%١٠	%١٠	٧,٩٥٢,٨٢١,١	٣,٧١,٧٦٦,٤	٤,١٩٢,٤٦١,٩	٩,٧٣٧,٧٧٧,٠٠٠	٨,٠١٣,١٦٣,٠١	٨,٧٣٦,٨٤٥	مخصصات بخلاف الاجل
%١٠	%١٠	٧,٩٥٢,٨٢١,١	٣,٧١,٧٦٦,٤	٤,١٩٢,٤٦١,٩	٩,٧٣٧,٧٧٧,٠٠٠	٨,٠١٣,١٦٣,٠١	٤,٠٤٥,٦٤٧,٩١	حصة التكاليف والمصروفات (٥)



نسبة التطور	نسبة التطور المستهدف	المقارن				المستهدف	فصلي ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٢/٢١				النبيسان
		مجلسه	دقيقه	استكبره	مجلسه		دقيقه	استكبره			
		جنيه	جنيه	جنيه	جنيه	جنيه	جنيه	جنيه	جنيه	جنيه	إعمال وخسائر (١)
%٩٥-		٦.٠٦.٩٠	٢٧٦٤٢	٥٩٧٨٤٤٨	٢.٢٥.٠٠٠	٣.٢٣٥٩	١٤٢٧٦١	١٥٩٥٩٨	١٥٩٥٩٨	١٥٩٥٩٨	إعفاء وخسائر متنوعة
%٩٥-		٦.٠٦.٩٠	٢٧٦٤٢	٥٩٧٨٤٤٨	٢.٢٥.٠٠٠	٣.٢٣٥٩	١٤٢٧٦١	١٥٩٥٩٨	١٥٩٥٩٨	١٥٩٥٩٨	جملة أعباء وخسائر (١)
%		٨.١٢٨٧٣٥١	٣٧١٠.٤٢٨٤	٤٢٥١٨٣.٦٧	٩٧٥٨.٢.٠٠٠	٨.١٦١٨٦٦.٠	٣٩٦٨٩٤٢٧١	٤.٤٧٢٤٣٨٩	٤.٤٧٢٤٣٨٩	٤.٤٧٢٤٣٨٩	جملة التكاليف والصرفات والأعباء ٧-١٠٥)
%١٣		١.٢٩.٠٠.٩٥٢٨	٣٧٩٦٤١٨١.٠	٦٤٩٣٧٧١٨	١.٥٥.٢٣.٠٠٠	١١٦٣.٧٨٨.٠١	٤٣٥٥٩٥٤٢٧	٧٢٧٤٨٣٧٤	٧٢٧٤٨٣٧٤	٧٢٧٤٨٣٧٤	صافي ربح النشاط ٨-٧-٤)
		٢.٦١٣٤٧٥	٤٧.٧٥٩.٠	١٥٩.٥٨٨٥	١٨٦.٠٠٠	٦٢٣٨٨١٣	٢٨٤.٤٠٤	٣٢٩٨٤.٩	٣٢٩٨٤.٩	٣٢٩٨٤.٩	بضاب الإيرادات متنوعة (٢)
		٥٤.٥٢٨		٥٤.٥٢٨		٢٤١٧.٤٨		٢٤١٧.٤٨	٢٤١٧.٤٨	٢٤١٧.٤٨	الإيرادات وأرباح متنوعة
						٩٤٦٨٣٧١٨		٣٠.٨٥١٨٣٧	٣٠.٨٥١٨٣٧	٣٠.٨٥١٨٣٧	أرباح رأسمالية
											أرباح فروفي عملة
											محدون احتياطي فرق تقويم عملة
											الإيرادات بدون سيطرة
%٢٨١		٢١١٥٠.٣	٤٧.٧٥٩.٠	١٦٤٤٦٤١٣	١٨٦.٠٠٠	١.٣٣٢٩٥٩٩	٦٦٦٧٢٢٨٥	٣٦٦٦٧٢٩٤	٣٦٦٦٧٢٩٤	٣٦٦٦٧٢٩٤	جملة إيرادات متنوعة (٩)
%٢١		١.٥.١٦٣٥٣١	٣٨٤٣٤٤.٠٠	٦٦٥٨٤١٣١	١.٥٦٨٨٣.٠٠٠	١٢٦٤١٨٣٨.٠	٥.٢٢٦٧٧١٢	٧٦٤١٥.٦٦٨	٧٦٤١٥.٦٦٨	٧٦٤١٥.٦٦٨	الخصم ١٠-٩٠٨)
											بخصم أعباء وخسائر أخرى (١١)
		٩٣٧٢٨	٨٢٤٧٦	١١٢٥٢							أصناف بيع مخلفات
											أصناف رأسمالية
											أصناف فروفي عملة
											أصناف غير عادية
											مصرفات بدون سيطرة
											خصم
											خصم
%٢٥		٣٧٩.٩٩.٩	١٦٣٨.١٣	٢١٥٨١٨٩٦							جملة أعباء وخسائر أخرى (١١)
		١.١٢٢٥٦٢٢	٣٦٨.٢١٣٨٧	٦٤٤٢٢٢٣٥	١.٥٦٨٨٣.٠٠٠	١٢٦٤١٨٣٨.٠	٥.٢٢٦٧٧١٢	٧٦٤١٥.٦٦٨	٧٦٤١٥.٦٦٨	٧٦٤١٥.٦٦٨	صافي الربح قبل الضريبة
											الضريبة الدخلية
											صافي الربح بعد الضريبة

Handwritten signature and stamp area. The stamp is circular and contains Arabic text, including "مجلس إدارته" (Board of Directors) and "٢٠٢٢" (2022). There is also a handwritten signature over the stamp.

القسم الثاني

الموازنة الاستثمارية

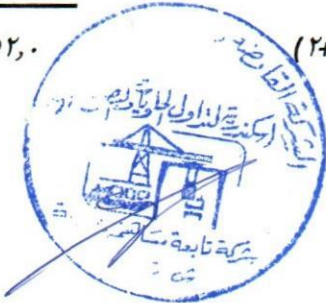
اولا:- العمليات المنفذه خلال العام المالى ٢٠٢٢/٢٠٢١ والسابق اعتمادها ضمن موازنات سابقة :

القيمة بالالف جنيه

١- عمليات معتمدة من موازنة عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ وموازنات سابقة	
٣٦٤٠٧	١- تعميق رصيف ٩٦ بطول ٣٥٠ متر (مرحلة ثانية)
٣٩٢٤	٢- احلال وتجديد مسارات الاوناش العملاقة رصيف ٢٣
١٨١٦	٣- توريد عدد ٢ محول ١١ ك.ف/٤٠٠ ف قدرة (1.6 ميغا ف أ- ٣ ميغاوات)
١١٠٤٠	٤- توريد عدد ٣ ونش تحميل حاويات فارغة
١٤١٩٠	٥- توريد عدد ٨ جرار خدمة شاقة بالمقطورة ٤٥ قدم
٦٦٣٣٠	٦- عدد (١) ونش رصيف سوبر بوست بنامكس
١١٣٥	٧- انشاء غرف اعاشه وورش المركبات و تطوير جراج المركبات و اصلاح الارضيه والبوابات و منظومة انذار
١٣٤١٤٢	الجملة (١)

ثانيا :- متابعه الموازنه الاستثماريه لعام ٢٠٢٢/٢٠٢١ خلال الفتره من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١

٢٩٤٨٠٠	المبلغ المعتمد للموازنه الإستثماريه ٢٠٢٢/٢٠٢١
١٢٤١٠,٠٠	المنفذ من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١ (٢)
١٤٧٢٥٢,٠	إجمالي ماتم سداده حتى ٢٠٢٢/٣/٣١ (٢+١)



Handwritten signature or mark.

قائمة المركز المالي في ٢٠٢٢/٣/٣١

البيان	رقم الايضاح	٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٣/٣١
الأصول			
الأصول غير المتداولة			
أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ	٢/١	١٤٢٦٤.٣٩٢٧	١٤٨٥٩٥٩٧.٧.٩٢
استثمار عقارى	٣	٢٤١٢٨٩٨	٢٤١٢٨٩٨.٠٠
أصول غير ملموسة	٤	٣١١٢٥٢٧١٤	٢٩٧٤٩٣.٨٣.٥٧
استثمارات فى شركات أخرى	٥	٢٩٨١٩٦٢.٠٠	٢٩٨١٩٦٢.٠٠.٠٠
قروض لجهات أخرى	٦	١٩٢٣٢٣.٠٠	١١.٧٤٨.٠٠.٠٠
مجمع اضمحلال قروض		(١١.٧٤٨.٠٠)	(١١.٧٤٨.٠٠.٠٠)
أصول ضريبية مؤجلة		١٧١٥٣٨	١٧١٥٣٨.٢٩
إجمالي الأصول غير المتداولة		٢.٤٦٥٩٤٧٧٧	٢.٨٤٢٣٣٤٢٧.٧٨
الأصول المتداولة			
أصول محتفظ بها لغرض البيع	٧	.	٠.٠٠
مخزون	٨	١.٠٤٧٢.٣٩٥	١.١٦١٥.٦٧.٣٢
عملاء واوراق قبض وحسابات مدينة	٩	٣٨٨٦٣٤٢٣٥	٨٩٨٥١٨٥٢٢.٢٧
مستحق من اطراف ذات العلاقة	١٠	١٣٢١١٧.٠٠	١٣١٦٤٦٢٤.٤١
استثمارات وأوراق مالية متداولة	١١	.	٠.٠٠
نقدية وارصدة لدى البنوك	١٢	٢٤.٦٩٦٢٥٤٩	١٧.٢٥٧١٥.٤.١٨
مجموع الأصول المتداولة		٢٩١٣٥٢٨٨٧٩	٢٧١٥٨٦٩٧١٨.١٨
إجمالي الأصول		٤٩٦.١٢٣٦٥٦	٤٨٠.٠١٠٣١٤٥.٩٦
حقوق الملكية			
رأس المال المدفوع	١٣	٧٤٤٨٧٦٧.٠٠	٧٤٤٨٧٦٧.٠٠.٠٠
الأحتياطيات	١٤	٢٣٣٨٢٣٨١١١	٢٤.٩٣٢٢.٢١.٨٤
ارباح (خسائر) مرحلة	١٥	٧٥١٩٦٩٣٩	٩١٦٣١٦٣١.٩٢
صافى الربح		١٤١.٣٨٥٩٤٣	١٢٦٦٤١٨٣٧٩.٠٩
مجموع حقوق الملكية		٤٥٦٨٦٩٧٦٩٣	٤٥١٢٢٤٨٧٣٢.٨٥
الالتزامات غير المتداولة			
مخصصات	١٦	٦.٤١٨.٤١	٥٩٥٢٣٣٨٤.٥٢
مجموع الالتزامات غير المتداولة		٦.٤١٨.٤١	٥٩٥٢٣٣٨٤.٥٢
الالتزامات المتداولة			
موردون واوراق دفع ودائنون آخرون	١٧	٣.٢٤٢٣١.٠٨	٢١٧.٢٧٥.٤.٨١
مستحق الى اطراف ذات العلاقة	١٠	١٢٤٣١٨٧١	٩٣٥٨٤٢.١٧
مخصصات	١٦	١٦١٥٢٩٤٣	١٩٤٥١٠٣.٦١
مجموع الالتزامات المتداولة		٣٣١.٠٧٩٢٢.٠٠	٢٢٨٣٣١.٢٨.٥٩
مجموع حقوق الملكية والالتزامات		٤٩٦.١٢٣٦٥٦.٠٠	٤٨٠.٠١٠٣١٤٥.٩٦



محاسب / محمد ياسر سلطان
رئيس قطاع الشئون المالية

Handwritten signatures and stamps at the bottom right of the page.

جنیه مصری

قائمة الدخل

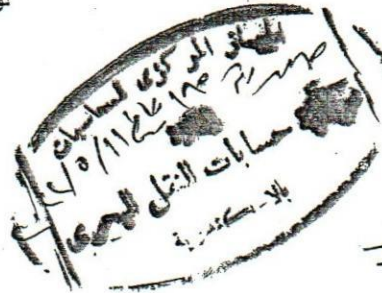
عن الفترة من ١/٧/٢٠٢١ إلى ٣١/٣/٢٠٢٢

البيان	رقم الايضاح	٢٠٢١/٠٣/٣١	٢٠٢٢/٠٣/٣١
المبيعات / الايرادات		١٧٢٣٦٩٩٧٨٨	١٨٣٢٩٥٤٤٨٢,٣٧
تكلفة المبيعات / تكلفة الحصول على الايراد		(٦٣٣٩٠١٤٩٣)	(٦٣.٣٨٧٤٢٤,٧٧)
مجموع الربح		١٠.٨٩٧٩٨٢٩٥	١٢.٢٥٦٧.٥٨,٦٠
ايرادات اخرى	١٨	٢١١٥٤٠٠٣	١٠.٤٠٥٣٠٣,٧٨
مصروفات ادارية وعمومية	١٩	(١٦.٩٣٨١١٠)	(١٦٨٨٦٣١٢,٦٦)
مصروفات ابحاث وتطوير		.	(٤٠٦٧٠,٠٠)
مصروفات اخرى	٢٠	(٤٣٩١٥٩٩٨)	(٤٧١٥٥٨,٩٠)
نتائج أنشطة التشغيل		٩.٦٠٩٨١٩٠	١١٣٧٢٤٧٠,١٢,٨٢
ايرادات تمويلية	٢١	١.٦٥٩٧.٩٠	١٣١.٢٧٢٥٢,٨٨
المصروفات التمويلية		(٤٤١٦٥٨)	(١٨٥٥٨٨٦,٦١)
صافي تكلفة التمويل		١.٦١٥٥٤٣٢	١٢٩١٧١٣٦٦,٢٧
الارباح قبل الضريبة		١.١٢٢٥٣٦٢٢	١٢٦٤١٨٣٧٩,٠٩
مصروفات ضريبة الدخل		.	٠,٠٠
الربح بعد الضريبة		١.١٢٢٥٣٦٢٢	١٢٦٤١٨٣٧٩,٠٩
ضريبة مؤجلة		.	٠,٠٠
ربح السنة		١.١٢٢٥٣٦٢٢	١٢٦٤١٨٣٧٩,٠٩
نصيب السهم من الربح		٠.٦٧٩٤٧٧٣,٠٣	٠.٨٥٠٠٨٥٩١٣

نصيب السهم من الربح



نواء / ياسر محمد مرسى هيكال
العضو المنتدب التنفيذي



محاسب / محمد ياسر سلطان
رئيس قطاع الشؤون المالية

Handwritten signature and stamp.

Handwritten signature.

Handwritten signature.

Handwritten signature.

قائمة الدخل الشامل المنفردة

عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١

القيمة بالالف جنيه

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١	من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١	البيان
١٠١٢٢٥٤	١٢٦٦٤١٨	ربح الفترة
		<u>الدخل الشامل الاخر</u>
.	.	فروق العملة الناتجة عن تعويم الجنيه
.	.	فروق العملة الناتجة عن تعويم الجنيه
.	.	الاصول المالية المتاحة للبيع
.	.	تغطية التدفق النقدي
.	.	الارباح (الخسائر) الاكثوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات
.	.	نصيب المنشأ من الدخل الشامل الاخر في الشركات الشقيقة
.	.	ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الاخرى
.	.	مجموع الدخل الشامل الاخر عن الفترة بعد خصم الضريبة
١٠١٢٢٥٤	١٢٦٦٤١٨	اجمالي الدخل الشامل عن الفترة

لواء / ياسر محمد مرسى هيكل
العضو المنتدب التنفيذي

محاسب / محمد ياسر سلطان
رئيس قطاع الشؤون المالية



Handwritten signature and date.

Handwritten signature and date.

المركز الرئيسي ومنطقة حرة خاصة
حساب تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١

أرقام المقارنة ٢٠٢١/٣/٣١	البيان	دليل محاسبي	أرقام المقارنة ٢٠٢١/٣/٣١	دليل محاسبي	البيان	قرش جنيبة	قرش كلسي	قرش جنيبة	قرش كلسي
					تكلفة الإنتاج	٣٦١		٧١٢٦٦١٥.٤٤	
					خدمات ومواد وقود وقطع غيار	٣٦٢		٢٤٧٤٣٥٤١.٢٩	
					تكاليف أخرى	٣٦٣		٢٢٢١٣٢٧٤.١٦	
					خدمات مشتركة	٣٦٤		٨٤٧٧١١١.٩٥	
					الأهلاك والاستهلاك	٣٦٥		١٤٩٣.٦٠٠.١.٢	
					أيجار عقارات (أرضي ومباني)			٠.٠٠	
					ضرائب عقارية			١٥٤٥٥١٢.٢٥	
					قرار ٨٠٠			٠.٠٠	
					قرار ٣٩٤			٨٥٤٣١.٨٨	
					رسوم وضرائب			٣٨٩٣.٢٥٦.٧٨	
					رسوم هيئة الاستثمار				٣١٤٧٢٦٨.٠٤
									٦٣.٣٨٧٤٤٤.٧٧
٦٣٢٩.١٤٩٣			٦٣٢٩.١٤٩٣		تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة (مرحل حساب المتاجرة)		٦٣.٣٨٧٤٤.٧٧		
٦٣٢٩.١٤٩٣			٦٣٢٩.١٤٩٣						



Handwritten signature

Handwritten signature and text

المركز الرئيسي و منطقة حرة خاصة
حساب المتاجرة عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١

أرقام المقارنات ٢٠٢١/٣/٣١	دليل محاسبي	البيان	جزسى قرش جنيه	كلى قرش جنيه	أرقام المقارنات ٢٠٢١/٣/٣١	دليل محاسبي	البيان	جزسى قرش جنيه	كلى قرش جنيه
١٧٢٣٦٩٩٧٨٨	٤١	إيرادات النشاط الجارى		١٨٢٢٩٥٤٤٨٣.٣٧	٦٣٣٩٠١٤٩٣		تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المعبأة		٦٣.٢٨٧٤٢١.٧٧
	٤١٤	خدمات مبيعات		٠.٠٠٠		٣٧١	التكاليف التسويقية		٠.٠٠٠
	٤٢	منح واعانات		٠.٠٠٠		٣٧٣١	مواد ووقود وقطع غيار الأجور		٠.٠٠٠
							تكاليف اخرى		٠.٠٠٠
							خدمات مشتركة		٠.٠٠٠
					١٠.٨٩٧٩٨٢٩٥		مجمول الربح		١٢.٢٥٦٧.٥٨٩.٠٠
١٧٢٣٦٩٩٧٨٨				١٨٢٢٩٥٤٤٨٣.٣٧	١٧٢٣٦٩٩٧٨٨				١٨٢٢٩٥٤٤٨٣.٣٧



مختصر
١٧

المركز الرئيسي و منطقة حرة خاصة
حساب الأرباح والخسائر عن الفترة من ١ / ٧ / ٢٠٢١ حتى ٣١ / ٣ / ٢٠٢٢

أرقام المقارنة ٢٠٢١/٣/٣١	أرقام المقارنة ٢٠٢١/٣/٣١	قروش جنييه	قروش كلسي	قروش جنييه	قروش كلسي	بيان	قروش جنييه	قروش كلسي
١٠٨٩٦٨٢٦٥	١٠٤٦٨٩٢	٠.٠٠٠	١٢٠.٢٥٦٧.٥٨٦.٠	٣٨١	١١١١٧٦٧٤.٩٦	المصرفيات الادارية والتوريدية والتسويقية مواد ووقود وقطع غير أجور	٨٣٥٣٦٦٤.٧٩	١١١١٧٦٧٤.٩٦
١٠٥٢٦٧٧٢٨	١٠٤٣٣٢٧٦	٠.٠٠٠	١٣٢٧٧٥٧٦	٣٨٢	٠.٠٠٠	مصرفيات اخرى خدمات مشتاة	١٠٢٨٢٣١٠.١٧	٠.٠٠٠
١٢٩٩٦٦٦	١١٠١٢٠٤٤	١٣١.٢٧٢٥٢.٨٨	١٣٢٧٧٥٧٦	٣٨٣	٠.٠٠٠	الأفلاك والأستهلاك	٩٩٢٥١٨١.٧٠	٠.٠٠٠
٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	١٣٢٧٧٥٧٦	٣٨٣	٠.٠٠٠	توائد مدينة	٢٦٣٤٨٥٢.٩٢	٠.٠٠٠
٠	٧١٥٧٢٤.٨٥	٧١٥٧٢٤.٨٥	١٣٢٧٧٥٧٦	٣٨٣	٠.٠٠٠	أرباح عقارات (اراضي ومباني)	٩٦٦٣٨٩٨.٩٨	٠.٠٠٠
٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	١٣٢٧٧٥٧٦	٣٨٣	٠.٠٠٠	ضرائب عقارية	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠
٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	١٣٢٧٧٥٧٦	٣٨٣	٠.٠٠٠	ضرائب غير مباشرة على النشاط	١٣٦٥٠٤٦٨.٧٠	٠.٠٠٠
٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٣٥١	٠.٠٠٠	إعياء وخسائر	١٦٩٢٠٠.٠٠	٠.٠٠٠
٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٣٥٤	٠.٠٠٠	مخصصات بخلاف الافلاك إعياء وخسائر متنوعة	٣.٢٢٥٨.٩٠	٠.٠٠٠
٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠	٠.٠٠٠	أرباح النشاط (رصيد مرحل)	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠
٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٣٥٦	٠.٠٠٠	خسائر غير عالية	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠
٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٣٥٨	٠.٠٠٠	خسائر بيع اصول ثابتة	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠
٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٣٥٩	٠.٠٠٠	ضريبة مؤجلة	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠
٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠	٠.٠٠٠	ضرائب على	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠
٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠	٠.٠٠٠	خسائر فروق عملة	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠
٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠	٠.٠٠٠	خسائر بيع مكلفات	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠
٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠	٠.٠٠٠	صافي الأرباح	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠
٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠	٠.٠٠٠	اللائق	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠
٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠	٠.٠٠٠	اللائق	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠
٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠	٠.٠٠٠	اللائق	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠
٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠	٠.٠٠٠	اللائق	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠
٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠	٠.٠٠٠	اللائق	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠

محاسب / محمد ياسر سلطان
رئيس قطاع الشؤون المالية



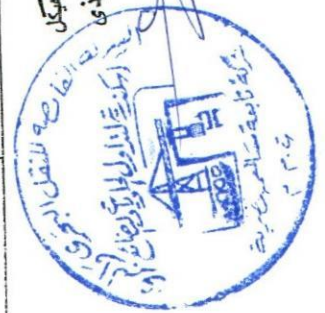
لواء / ياسر محمد مرسي هيكيل
العضو المنتدب التنفيذي



قائمة التغير في حقوق الملكية
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٣/٣١

جانبه مصرى	صافي الربح	ارباح (خسائر) مرحلة	التغير في القيمة	احتياطي رأسمالي	احتياطي تدعيم مخزونات	احتياطي الخوى	احتياطي قانوني	رأس المال	بالتالي
٤٢٨٩٠٠٠٠	١٤٣٣٨٧١٨٠٠٠	(٤٣٣٥٧٠٠٠٠)	٧٥٥١٨٢٤٢٠٠٠	٢١٣١٣٦٦٤٠٠٠	٣٧٤٧٠٤١٧٠٠٠	٢١١٢٨٨١١٠٠٠	٧٨٢٣٤٩٢٤٠٠٠	٧٤٨٧٧٠٠٠٠	٢٠٢٠/٧/١
(١٨٥٣١٥٠٠٠)	(٥٨١١٥٠٠٠٠)	١١٧٢٨٧٦٦٠٠٠	١٤٤٧٧٤٣٠٠٠	٢٨٧٤٢٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢٠/٧/١
٤١٩٩٧٩٥٢٠٠	١٠١٢٢٥٣٢٢٠٠	٧٤٠١١٠٩١٠٠	٩٤٠٩١٧٧٢٠٠	٢٣٣٧٥٣٨٥٠٠	٣٧٤٧٠٤١٧٠٠	٢١١٢٨٨١١٠٠	٧٨٢٣٤٩٢٤٠٠	٧٤٨٧٧٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢١/٣/٣١
٤٥٦٨٩٧٩٤٠٠	١٤١٠٣٨٥١٤٠٠	٧٥١٩٩٣٩٠٠	٠٠٠٠	٢١٣٧٥٣٨٥٠٠	٠٠٠٠	٣٤٤٢٧٨١٠٠	٧٨٢٣٤٩٢٤٠٠	٧٤٨٧٧٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢١/٧/١
٨١٢٤٧٣٠٠	٠٠٠٠	١١٤٣٤٦٩٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٧٠٤٨٩٥٨٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	التغير في حافى التغير في الفترة
٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	التغير في التغيرات في السجلات المحاسبية
٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	الرصيد المعدل
٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	التغير في إعادة تقييم الأصول
٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	التغير في إعادة تقييم الاستثمارات
٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	صافي الأرباح والخسائر التي لم تتأثر بها قائمة الدخل
٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	صافي ربح العام
(١٢٩٧٥٣٠٠)	(١٢٩٧٥٣٠٠)	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	التغير في الاحتياطي
٥٩٤٣٣٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٥٩٤٣٣٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	توزيعات الأرباح
٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	إصدار أسهم نقدية
٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	إصدار أسهم نقدية
٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	التغير في إعادة تقييم الأصول
٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	التغير في إعادة تقييم الاستثمارات
٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	إصدار أسهم من الاحتياطي
٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢١/٣/٣١
٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	رسم الإيضاح

لواء / ياسر محمد مرسى هيك
العضو المنتدب التنفيذي



المحاسب
١٨٥
١١/٥/٢٠٢٢
حسابات النقل العمري
م. ك. ك.

محاسب / محمد ياسر سلطان
رئيس قطاع الشؤون المالية

Handwritten signature

ايضاح	شركة اسكندرية لتداول الحبوب والبضائع قائمة التدفقات النقدية	عن الفتره من 2021/7/1 حتى 2022/3/31	
	عن الفتره من 2021/7/1 حتى 2022/3/31	البيان	
	مقارن 2021		
		ولا: التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :	
27	١٨٦١٥.٥٦٩١	١٩٢٧١٩٦٥٥١	تحصيلات من العملاء
28	-٨٩٣٥٧٢٣١	١٨٩٩٩١٧٢٤-	شتريات نقدية وموردين
29	-٤٦١.٧١٧٧٣	٣٦٥٩٣٦١٢٥-	جور مدفوعه
30	-٤٢٩٩٦٨٥٥٩	٣٧٧٧٤٨٩٨٧-	غرائب ورسوم
31	٣٥٦٨.٥٥	٦٨٩٣٣٣٢	تحصيلات اخرى
32	-١١٢٧.١٠٦٢	٩.٥٩.٩٨-	مدفوعات أخرى
33		٤٦٢٣٣٥.٥٩-	بدائع متحفظ عليها مقابل خطابات ضمان واعتمادات
	٧٧١٩٧٥١٢١	٥٢٩٠١٨٨٩١	صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل (1)
			التالي: التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
34	٩٢٥٦٨٦٩٨	١٥١٠٦٠٣٩٨	فوائد دائنة محصلة
35	٢.٨٢٢٣٦	.	يرادات اوراق مالية
36	٢٧٩٢٥٢٨٣٢-	٤٦٦٩٧٥٨٢-	مدفوعات لاقتناء اصول ثابتة
37	٥٢.٨٠٤	٨٥٣٥٢٩٢	متحصلات من بيع اصول ثابتة
38	٤٥٨٤٢٧٦٤	.	متحصلات من استرداد مساهمات في أ. مالية
39			مدفوعات لاقتناء استثمارات أ. مالية (اذون خزانه)
40	١١٢٦١.٠٠٠٠٠	١.٢٠٠.٢٠٠٠٠	مدفوعات لاقتناء اسهم في منشآت اخرى
	٢٤٩٨٢٩٢٣-	١.٨٩٥١.٨	صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار (2)
			ثالثا: التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
			متحصلات من قروض طويلة الاجل
			متحصلات من اسهم نقدا**
41	١٢٨٥٩٧١٣٦٧-	١٣٣٨٩٨٨٧٦٣-	توزيعات ارباح مدفوعه
	١٢٨٥٩٧١٣٦٧-	١٣٣٨٩٨٨٧٦٣-	صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل (3)
	٧٢٣٨٢٥٥٥٧٦-	٧٩٩.٧٤٧٦٣-	التغير في حركة النقدية خلال الفتره (1 + 2 + 3)
42	٣٧٢٠٠٤٨٨-	٩٤٦٨٣٧١٨	فرق تقويم عملات للأرصدة النقدية
	٢٥٨٢٣٧٩٥٥	٢٤.٦٩٦٢٥٥.	رصيد النقدية اول الفتره
	١٧٨٢٠.١٨٩١	١٧.٢٥٧١٥.٤	اجمالي النقدية اخر الفتره

لواء بحري / ياسر محمد مرسى هيكل
العضو المنتدب التنفيذي



رئيس القطاع المالي
محاسب /
محمد ياسر سلطان

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٢/٣/٣١

أولاً: نبذة عن الشركة:

اسم الشركة: شركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع - إحدى شركات الشركة القابضة للنقل البحري والبرى

الشكل القانوني:-

شركة تابعة مساهمة مصرية خاضعة لأحكام قانون شركات قطاع الأعمال العام رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ ولانحته التنفيذية والقانون ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ وتم القيد بالسجل التجاري بتاريخ ١٩٨٤/٥/٩ برقم ١١١٥٠٢ أو تم 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 والذخيل وإدارة المحطات متعددة الأغراض و تم تجديد الترخيص من ٢٠٢٠/١/١٥ حتى ٢٠٢٥/١/١٥ بقرار رقم (٧) بتاريخ ٢٠١٩/٧/٢. مدة الشركة: يقدر عمر الشركة بحوالي خمسون عاماً بدءاً من ١٩٨٤/٦/١١ حتى ٢٠٣٤/٦/١٠.

نشاط الشركة بالنظام الاساسي :-

غرض الشركة هو تداول الحاويات والبضائع بميناء الإسكندرية والذخيلة بالموقع الذى تخصصه الهيئة العامة لميناء الإسكندرية ونقل الحاويات والبضائع الى الملاحق المخصصة والنقل من وإلى الميناء لهذه النوعية وإدارة وتشغيل المحطات متعددة الأغراض بالموانئ المختلفة وخارجها والقيام بأعمال التخليص الجمركى وممارسة نشاط الاستثمار العقارى بكافة صورته سواء بنفسها أو بالوكالة. منفردة أو بالاشتراك مع الغير ولها فى سبيل ذلك الحصول على التراخيص اللازمة لمزاولة هذا النشاط وكذا التعاقد مع مكاتب الاستشارات الهندسية وشركات المقاولات وكافة الشركات العاملة فى هذا الشأن ويجوز للشركة المساهمة فى شركات تعمل فى مجالات أخرى و تم مد الترخيص الممنوح للشركة بمزاولة نشاط الشحن والتفريغ للحاويات والبضائع لمدة خمسة عشر عاماً اعتباراً من نهاية الترخيص فى ٢٠٢٠/٦/٢٤ و تم اضافة نشاط التخزين على 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

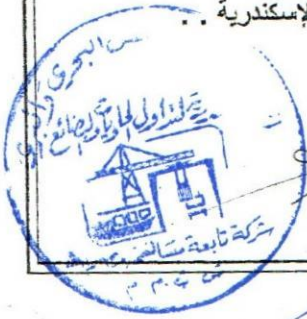
الشروط البيئية:

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

- ١- الاحتفاظ بسجل تأثير نشاط الشركة على البيئة طبقاً للملحق رقم (٣) من ملاحق اللائحة التنفيذية للقانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤.
 - ٢- التزام الشركة بالمعايير والمواصفات الخاصة بالمخلفات السائلة عند تصريفها فى البحر طبقاً للملحق رقم (١) من ملاحق اللائحة التنفيذية للقانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ حيث :
 - تمتلك الشركة عدد ٥ محطة معالجة صرف صحى بطاقة ١٧٠ متر مكعب /يوم
 - تمتلك الشركة عدد ٢ محطة معالجة صرف صناعى بطاقة ٢٤ متر مكعب /يوم
 - التخلص الآمن للمخلفات الصلبة والقمامة عن طريق الهيئة العامة للصرف الصحى والشركات المتخصصة.
 - الحد من الملوثات الهوائية عن طريق الصيانة المستمرة لمعدات الشركة سواء القديمة أو الجديدة.
 - ٣- المحافظة على نظافة أراضي الساحات والورش واستخدام المواد اللازمة لإزالة آثار الزيوت على الأرض
 - ٤- استخدام نظام إنذار ضد الحريق.
 - ٥- إتباع وسائل الأمن والسلامة فى حماية العاملين وممرات العمل
 - ٦- قيام الشركة بإتباع نظام مكافحة القوارض والحشرات عن طريق التعاقد مع وزارة الصحة للقيام بالمكافحه شهرياً.
- إضافة الى ما سبق فإن الشركة حاصلة على ثلاث أنواع من شهادات الأيزو وهى :-

- ١- نظام إدارة الجودة ايزو ٩٠٠١-٢٠١٥ سارية حتى ٢٠٢٤/٧/١٢.
- ٢- نظام الصحة والسلامة المهنية ايزو ٤٥٠٠١-٢٠١٨ سارية حتى ٢٠٢٢/٤/٢٨.
- ٣- نظام إدارة البيئة ايزو ١٤٠٠١-٢٠١٥ سارية حتى ٢٠٢٥/٢/١٤.

مراقب حسابات الشركة: الجهاز المركزي للمحاسبات - مراقبة حسابات النقل البحري - ٦ ش طلعت حرب - الإسكندرية



Handwritten signatures and dates at the bottom of the page.

ثانياً : أهم السياسات المحاسبية المتبعة:

أسس إعداد القوائم المالية:

يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لعرض الإستثمارية ومبدأ التكلفة التاريخية ومبدأ الإستحقاق المحاسبي عدا قائمة التدفقات النقدية وفقاً للاماس النقدي، كما يعد النظام المحاسبي الموحد وقرار رئيس الجهاز المركزي للمحسابات رقم (٢٠٤) لسنة ٢٠٠١، قرار رقم (٧٣٢) لسنة ٢٠٢٠ أحد أسس إعداد القوائم المالية.

التوافق مع معايير المحاسبية:

يتم إعداد القوائم المالية وفق معايير المحاسبة المصرية و تعديلاتها.

التغيرات في السياسات المحاسبية :

- السياسة المحاسبية المتبعة 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 المتوسط المرجح الى الوارد اولا صادر اولا من ٢٠٢١/٧/١

البنود المستخدم فيها التقديرات و الافتراضات:

نتيجة لظروف عدم اليقين التي تتصف بها أنشطة الأعمال فلا يمكن قياس العديد من البنود في القوائم المالية بدقة و لكن يمكن فقط تقديرها و تتطوي عملية التقدير علي احكام تعتمد علي احدث معلومات متاحة يعتمد عليها و يعتبر استخدام التقديرات جزءاً أساسياً من إعداد القوائم المالية و لا يقلل من درجة الاعتماد عليها و تكون علي سبيل المثال :-
الديون الرئسيه , تقادم المخزون , المخصصات و الاعمار المقدرة المستقبلية التي تتضمنها الاصول القابلة للاهلاك او النمط المتوقع لاستهلاك تلك المنافع.

ترجمة العملات الاجنبية:

يتم اعداد و عرض القوائم المالية التجميعية بالجنيه المصري و هي عملة التعامل للشركة .
وجميع البنود ذات الطبيعة النقدية و غير النقدية يتم تقييمها بتاريخ الحصول عليها سواء بالجنيه المصري او القيمة المعادلة للشراء بالعملة الاجنبية، و في نهاية الفترة المحاسبية يتم تقييم عناصر قائمة الدخل و المركز المالي لفرع الشركة (منطقة حرة) بالعملة الاجنبية بسعر الاقبال في نهاية الفترة المالية لتقييمها لهيئة العامة للإستثمار و المناطق الحرة ضمن ميزانية الشركة التجميعية بالجنيه المصري. كما يتم اثبات المشتريات بالعملة الاجنبية بسعر صرف تاريخ الشراء , و يتم اثبات ايرادات العملاء بسعر صرف الشهر و تقييم ارصدة اخر المدة بالعملة الاجنبية بسعر الصرف في تاريخ اعداد القوائم المالية ,
و ما ينتج عن فروق عملة (ارباح / خسائر) يتم تحميله علي قائمة الدخل .

السياسة الضريبية:

تخضع نتائج أعمال المركز الرئيسي للشركة لضريبة الدخل ويتم تقديم اقرار ضريبي سنوي عنها بينما يوجد لدى الشركة فرع يعمل بنظام المناطق الحرة بمينائي الإسكندرية و الدخيلة و لا يخضع لكافة الضرائب و الرسوم السارية بجمهورية مصر العربية طبقاً لقانون الإستثمار رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧ و يتم تقديم الإقرارات الضريبية عن كسب العمل و الدفعة و القيمة المضافة لكافة معاملات الشركة بالمركز الرئيسي و فرع الشركة بالمنطقة الحرة في المواعيد المحددة كما يتم سداد الضريبة المستحقة من واقع تلك الإقرارات لحين قيام مأمورية الضرائب المختصة بإجراء الفحص الضريبي و إخطارنا بالربط النهائي.

ضريبة الدخل :-

تحتسب ضرائب الدخل المستحقة عن تعاملات المركز الرئيسي على ضوء القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ و لائحته التنفيذية وكافة القرارات و الكتب الدورية اللاحقة و طبقاً للوائح و التعليمات السارية بجمهورية مصر العربية ويتم اثباتها بقائمة الدخل بالمركز الرئيسي كما يتم تكوين مخصص بالالتزامات الضريبية المحتملة بعد إجراء الدراسة اللازمة و على ضوء المطالبات الضريبية.

الضرائب المؤجلة :-

الضريبة المؤجلة هي الضريبة الناشئة عن وجود فروق مؤقتة ناتجة عن إختلاف الفترة المالية التي يتم الاعتراف فيها بقيمة بعض الأصول و الإلتزامات و بين كل من القواعد الضريبية المعمول بها و بين الأسس المحاسبية التي يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لها.
وتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة كأصل عند وجود احتمال مرجح بإمكانية إستخدام هذا الأصل لتخفيض الضرائب المستحقة على الشركة خلال السنوات المقبلة ويتم تخفيض الضريبة المؤجلة المبينة كأصل 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 تخفيضه.
و يتم إعادة احتساب الأصول الضريبية المؤجلة أو الإلتزامات الضريبية المؤجلة في نهاية السنة المالية إستناداً إلى نتائج الأعمال و تقديرات الإدارة للمنافع الضريبية المتوقعة

الأصول الثابتة:

تظهر الاصول الثابتة بالقيمة الندفترية (التكلفة التاريخية بعد خصم مجمع الاهلاك) و يتم إثبات الأصول الثابتة بقيمة تكلفة اقتناء الأصل و كافة المصروفات اللازمة لتهيئة الأصل للتشغيل . طبقاً للمعيار رقم (١٠) فقرة (١٠) و فقرة (٣٠) تقوم المنشأة بتقييم أصولها بالتكلفة وقت حدوثها و تتضمن تكلفة الإقتناء و النفقات التي تنفق لاحقاً لإضافة أو إحلال جزء منها.

يتم حساب اهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت عندما يكون الاصل في مكانه و في حالة إستحقاق استخدامه منافع اقتصادية للمنشأة. أما الأصول المهلكة دفترياً و مازالت تعمل بالإنتاج لا يحسب عليها اهلاك.

العمر الإنتاجي المقدر للمجموعات الرئيسية للأصول الثابتة الموضحة بالقوائم المالية طبقاً للمعيار رقم (١٠) بند (٥٧) يحدد العمر الإنتاجي المقدر للأصل من خلال الاستخدام المتوقع له من قبل المنشأة.

العمر الإنتاجي المقدر للمجموعات الرئيسية:

المباني والإنشاءات	من ١٠ إلى ٢٠ سنة
الألات والمعدات	من ٦,٧ إلى ١٠ سنوات
وسائل نقل وانتقالات	من ١٠ إلى ٢٠ سنة
أثاث ومعدات مكاتب	من ٥ إلى ١٠ سنوات

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

- لا يوجد قيود على أصول الشركة مقابل قروض .

الانخفاض في قيمة الأصول :

- يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة في تاريخ الميزانية لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشرات تدل على حدوث إنخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الاستردادية المتوقعة.
- هذا ويتم إثبات خسائر الانخفاض في قيمة الأصول في حالة زيادة القيمة الدفترية للأصل و وحدتها المولدة للنقد 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.

الارباح والخسائر الرأسمالية:

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

مشروعات تحت التنفيذ:-

- تتمثل في المبالغ التي تم إنفاقها بغرض انشاء او شراء اصول ثابتة حتي تصبح جاهزة للاستخدام في التشغيل و عندها تحول الي بند الاصول الثابتة و يتم تقييم المشروعات بالتكلفة .

الاستثمارات طويلة الأجل :-

تم إدراج الاستثمارات بالقوائم المالية على أساس تكلفة الإقتناء مطروحا منها خسائر الاضمحلال ان وجدت.

استثمارات في اوراق مالية متداولة :-

يتم تحديد القيمة الدفترية للاستثمارات المتداولة على أساس تكلفه الشراء و تمثل احد الاوعية الاستثمارية .

المخزون :

يتم تقييم مخازن الوقود و قطع الغيار و مواد و مهمات علي أساس التكلفة و يتم تسعير تكلفة المنصرف منها علي أساس الوارد اولا صادر اولا على حين يتم تقييم مخزن المخلفات و قطع الغيار الرائدة و المعروضة للبيع على أساس التكلفة أو القيمة السوقية إن وجدت أيهما أقل لحين التصرف فيها.

العلاء و المدينون و الارصدة المدينة الاخرى:

يتم اثبات أرصدة العلاء و المدينون و الارصدة المدينة بالقيمة الاسمية و يتم الاعتراف بالقيم التي سوف يتم تحصيلها مقابل الخدمات التي تم تأديتها و تظهر بقائمة المركز المالي مخصوما منها أية مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها بمعرفة الشركة و التي يتم تقديرها عندما يكون من غير المحتمل تحصيل المبلغ بالكامل .

النقدية و ما في حكمها:

بغرض اعداد قائمة التدفقات النقدية , فإن النقدية و ما في حكمها تشمل النقدية بالصندوق و الحسابات الجارية بالبنوك و الودائع لاجل و التي تستحق خلال ثلاثة اشهر .

قائمة التدفقات النقدية :

يتم اعداد قائمة التدفقات النقدية بإتباع الطريقة المباشرة .



• الاحتياطات :

يتم تكوين الإحتياطيات وفقاً للقوانين و اللوائح و القرارات المنظمة و المعمول بها و اعتماد الجمعية العامة لما تم تجنيبه و الغرض من كل احتياطي و يستخدم الاحتياطي بناء على قرار من الجمعية وفقاً لإقتراح مجلس الإدارة و تتضمن مايلي:

-احتياطي قانوني:

يتم تجنيب جزء من الأرباح الصافية بنسبة ٥٪ من صافي أرباح العام لتكوين إحتياطي قانوني و يجوز للجمعية العامة وقف تجنيب هذا الإحتياطي القانوني اذا بلغ ما يساوي نصف رأس المال المصدر و يجوز استخدام الإحتياطي القانوني في تغطية خسائر الشركة و في زيادة رأس المال بناءً على قرار من الجمعية العامة وفقاً لإقتراح مجلس الإدارة و تضمن رصيد ٢٠١٨/٦/٣٠ مبلغ ١٦٢٥٠٩٨٦١,٤٠ جنيهاً قيمة علاوة الإصدار عن زيادة اسهم التداول الحر لتوفيق الأوضاع.

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

إحتياطي تدعيم مشروعات: تم ادراج إحتياطي تدعيم مشروعات ضمن إحتياطيات أخرى وفقاً لقانون ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ و لائحته التنفيذية و المعدل لقانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١.

إحتياطي رأسمالي: يمثل قيمة التصرف في اصل من اصول الشركة الثابتة او التعويض عنه و يخصص لإعادة اصول الشركة لما كانت عليه او شراء اصول ثابتة جديدة .

• المخصصات:

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون علي الشركة التزام حالي قانوني او حكومي نتيجته لحدث سابق ، ويكون معه من المتوقع أن يتطلب ذلك تدفقاً خارجاً للموارد الاقتصادية لتسوية الإلتزام ، مع إمكانية إجراء تقدير موثوق لمبلغ الإلتزام و يتم تكوين مخصصات للضرائب علي ضوء المطالبات سواء الفعلية او المتنازع عليها و ذلك تطبيقاً لمبدأ الحيطة و الحذر و بما يحقق اكبر قدر من الأمان المالي للشركة و يتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل ميزانية و تحديدها لإظهار أفضل تقدير حالي . و يتم تبويب المخصصات قصيرة الاجل ضمن الإلتزامات المتداولة ، و يتم تبويب المخصصات طويلة الاجل ضمن الإلتزامات غير المتداولة يتم الاعتراف بالمخصصات طبقاً لمعيار رقم (٢٨) فقرة (١٤) لمعايير المحاسبة المصرية .

• الموردون و الدائنون و الارصدة الدائنة الأخرى:

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

• المعاملات مع الأطراف ذات علاقة :

تتمثل الأطراف ذات علاقة في كل من الشركة القابضة للنقل البحري و البري و كبار المساهمين و الشركات التي تساهم فيها الشركة و يتم اعتماد الشروط و السياسات في المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة من قبل مجلس الإدارة و المعاملات مع الأطراف ذات علاقة قد تمت بشروط معادلة لتلك السانده في المعاملات علي اساس تجاري فقط و لا يوجد ضمانات تم الحصول عليها لتلك المعاملات. و يتم تكوين مخصص لمواجهة الخلافات مع الأطراف ذات علاقة.

• الاعتراف بالإيراد:-

يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن تقديم خدمات و ذلك بناء علي المدى الذي تم تنفيذه من المعاملة في نهاية الفترة المالية المطلوب إعداد حسابات ختامية و مركز مالي لها .

• الفوائد الدائنة :

يتم الاعتراف بالفوائد الدائنة بقائمة الدخل باستخدام معدل الفائدة الفعلي علي اساس الفترة الزمنية

• المصروفات :

يتم الاعتراف بجميع المصروفات 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 لاساس الإستحقاق.

• توزيعات الأرباح :

يتم توزيع الأرباح بعد اعتماد الجمعية العامة للقوائم المالية في نهاية العام المالي طبقاً لأحكام القانون (٢٠٣) لسنة ١٩٩١ و تعديلاته نصيب السهم في الأرباح:

يتم احتساب قيمة الكوبون بقسمة حصة المساهمين في الأرباح على عدد الاسهم (٤٨٩٧٥٣٤٠٠ سهم) ، يتم تطبيق المعيار بتوزيع صافي الأرباح لحاملي الاسهم بعد تجنيب الإحتياطيات اللازمة و نصيب العاملين و حصة مجلس الإدارة في الأرباح



Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page.

الإدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها :-

القيمة العادلة للإدوات المالية :

تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية و تتضمن الأصول المالية ارصدة النقدية بالصندوق و الودائع لدي البنوك و بعض المدينون و الارصدة المدينة الأخرى كما تتضمن الالتزامات المالية ارصدة الدائنون و الارصدة الدائنة الأخرى و المستحق لمصلحة الضراب حيث تقوم الشركة بقياس القيمة العادلة لهذه الأدوات للتأكد من كونها تمثل تقديرا معقولا لقيمتها العادلة في تاريخ المركز المالي .

أخطار السوق

تقوم الشركة بالعمل في مجال تداول الحواريات و تواجه منافسة حاده من شركات تعمل في نفس المجال و تقوم الشركة بمنح التسهيلات اللازمة للعملاء و شراء معدات جديدة لتقديم خدمات متميزة و العمل على جذب خطوط ملاحية جديدة.

ب- مخاطر العملات الأجنبية:

تحفظ الشركة بالحد الأدنى من أرصدها بالعملية الأجنبية لمواجهة متطلبات التمويل لمشروعات الخطة الاستثمارية لشراء معدات جديدة من الخارج و تأمين التزاماتها الجارية بالعملية الأجنبية تجنباً لمخاطر تقلبات أسعار صرف النقد الأجنبي كما يتم التعامل مع عدة بنوك للحصول على اعلي عائد ممنوح للودائع و كذا الحصول على تسهيلات ائتمانية كما تقوم الشركة بإعادة تقييم أرصدة العملات الأجنبية في نهاية كل فترة مالية ربع سنوي.

ج- مخاطر الفائدة :

يتم المفاضلة بين عدد من البنوك المتعامل معها لتقليل المخاطر و ربط الودائع لأجل (مصري - عملات أجنبية) و الحصول على أفضل أسعار متاحة للفوائد الدائنة.

د- مخاطر السيولة :

يتمثل في عدم توافر السيولة للوفاء بالالتزامات المالية , و تقوم الشركة بشكل منتظم بمراجعة الارصدة البنكية للوفاء بالالتزامات المالية وفقاً لجداول السداد المتوقع علي مدي قصير و متوسط و طويل الاجل .

هـ- مخاطر الائتمان :

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

أهداف وسياسات إدارة رأس المال:

تقوم الشركة بإدارة رأس المال بحيث تتمكن من تغطية مطالب التشغيل و أهداف المساهمين و تمويل الاستثمارات سواء لزوم عمليات الإحلال و التجديد أو لتدعيم القدرة التنافسية لها و ذلك بالتمويل الذاتي دون اللجوء إلى الاقتراض كما تقوم الشركة بعمل دراسات و ابحاث لاضافة استثمارات في مشروعات جديدة.

نظام التأمينات و المعاشات للعاملين :

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

مزايا العاملين :

تمنح الشركة منحة نهاية خدمة للعاملين الدائمين بناء على مدة الخدمة و بواقع شهرين و نصف عن كل عام من آخر راتب أساسى حصل عليه العامل كما تراعى الشركة تكوين مخصص لمقابلة هذا الإلتزام.. يحصل العاملين بالشركة علي حصة من الأرباح لا تقل عن ١٠% و لا تزيد عن ١٢% من صافى الربح القابل للتوزيع .



مجلس الغرف التجارية والصناعية المصرية
153

ثالثا : بيانات تفصيلية:
١- الأصول الثابتة:

القيمة جنية

البيان	أراضي ومباني وإتشاءات	آلات ومعدات	وسائل نقل وانتقال	عدد و أدوات	أثاث ومعدات ومكتاب	أرصدة ٢٠٢٢/٣/٣١
التكلفة في ٢٠٢١/٠٧/١	١٤١٥٧٨٧٦٠	٢٧٣٦٣٧٩٤	١٩٣٠٥٩٤٦٧٩	٢٨٢٠٠٨٠	٢٧٣٦٨٦٧٣	٢١٢٩٧٢٥٩٨٦
الإضافات و التسويات	١٨٥٨٠٥٤٦	٨١٣٦٢٢	٢١٥٧٧٢٣٦	١١٦٢٥	١٠٩٢٠٨٦	٤٢٠٧٥١١٥
الاستبعادات و التسويات	(٣٣٠٧٣)	(١٥٧٧٩)	(١٤٣١٨٤٧٦)	(١٣١٥٩)	(٤٥٤٢٣)	(١٤٤٢٥٩١٠)
التكلفة في ٢٠٢٢/٣/٣١	١٦٠١٢٦٢٣٣	٢٨١٦١٦٣٧	١٩٣٧٨٥٣٣٩	٢٨١٨٥٤٦	٢٨٤١٥٣٣٦	٢١٥٧٣٧٥١٩١
مجمع الإهلاك في ٢٠٢١/٠٧/٠١	٥٠٥١٤٤٨٢	١٢٠٩٤٧٥٢	٨٧١٢٦١٣٥٦	١٨٩٠٨٣٣	١٧٣١٩٥٠٥	٩٥٣٠٨٠٩٢٧
الإضافات	٨٢٩٩١٦٦	١٧٣٦٩٣٨	٨٤٥٤٠٧٠١	١٢٤١٣٥	٢٦٠١١٩٣	٩٧٣٠٢١٣٤
الاستبعادات	(٣٣٠٧٣)	(١٥٧٧٩)	(١٤٢١٣٧٦)	(١٣١٥٩)	(٤٥٤٢٣)	(١٤٣٢٠٩١٠)
مجمع إهلاك ٢٠٢٢/٣/٣١	٥٨٧٨٠٥٧٥	١٣٨١٥٩١١	٩٤١٥٨٨٥٨١	٢٠٠١٨٠٩	١٩٨٧٥٢٧٥	١٠٣٦٠٦٢١٥١
صافي القيمة الدفترية ٢٠٢٢/٣/٣١	١٠١٣٤٥٦٥٨	١٤٣٤٥٧٢٦	٩٦٦٢٦٤٨٥٨	٨١٦٧٣٧	٨٥٤٠٠٦١	١١٢١٣١٣٠٤٠

تتضمنت القيمة التاريخية للأصول الثابتة:

• معدات مكهنة ومحفوظ بها لحين التصرف فيها بقيمة ٤٦,٢١٩ مليون جنية.

• معدات مهلكة دفترية ولا زالت تعمل بقيمة ٢٩٧,٦٣١ مليون جنية .

٢-مشروعات تحت التنفيذ:-

يتضمن حسابي التكوين الاستثماري و الاتفاق الاستثماري و هما علي النحو التالي:

بيان بحركة التكوين الاستثماري خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١

البيان	رصيد ٢٠٢١-٧-١	إضافات	استبعادات	رصيد ٢٠٢٢-٣-٣١
مباني وإتشاءات	١٣٤٠٠٧٥٣٧	٢١٩١٣٥٢٤٨	١٦٤٥٥١٤٢٥	١٨٨٥٩١٣٦٠
الات ومعدات	٥٦٠٠٠	١٩١١١٢٢	٨١٣٦٢٢	١١٥٣٥٠٠
وسائل النقل والانتقال	٧٧٦٦٥٠	٣٦٣١٥٩٥٤	٢١٥٧٧٢٣٦	١٥٥١٥٣٦٨
عدد و أدوات	٢١٨٨٥٢	٢٢٩٨	١١٦٢٥	٢٠٩٥٢٥
أثاث ومعدات ومكتاب	٥٣٧١٦	١٣٥٧١٤٠	١٠٩٢٠٨٦	٣١٨٧٧٠
الإجمالي	١٣٥١١٢٧٥٥	٢٥٨٧٢١٧٦٢	١٨٨٠٤٥٩٩٤	٢٠٥٧٨٨٥٢٣



Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page.

الاتفاق الاستثماري:-

يحمل بما استثمر في الدفعات المقدمة أو الاعتمادات المستندية ويتم إدراجه بالخطة الاستثمارية المنفذة
بين ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١

البيــــــــــــــــان	رصيد ٢٠٢٢/٣/٣١
دفعات مقدمة	٦٥.٣٩٤٤١
اعتمادات مستندية	٩٣٨١٨٧.٤
الإجمالي	١٥٨٨٥٨١٤٥

٢-الاستثمار العقاري:

- يتم اثبات قيمة الحصول علي الاراضي بالتكلفة التاريخية و تم تحويل قيمة الاراضي بمبلغ ٢٤١٢٨٩٨ جنيها في ٢٠١٦/٦/٣٠ الي استثمارات طويلة الاجل (استثمار عقاري) بحسابات المركز الرئيسي، قامت شركة الوادي لحليج الأقطان المالكة لأرض البلينا بتسجيل الحصه الشائعة باسم الشركه القابضه للنقل البحري والبرى، وجاري تسجيل الارض للشركه. وبلغت مساحة الارض ٢١٩٤١٩م علي الشيوخ من ضمن مساحة اجمالية ٥٧,٥١م٢ مقام عليها مجمع مدارس تابع 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 دون مقابل حيث صدر قرار الجمعية العامة العادية للشركة بتاريخ ٢٠٠٨/٤/٢٧ بالموافقة علي مساهمة الشركة لشراء الارض المقام عليها مجمع مدارس عليها لخدمة المواطنين مع اعتبار هذه المساهمة استثمارا عقاريا.

٤-اصول غير ملموسة:

- يتم إثباتها بالتكلفة مخصوما منها الاستهلاك(ويتم الاستهلاك بطريقة القسط الثابت)و يقدر العمر الانتاجي ما بين ٥ سنوات الي ١٠ سنوات تتمثل في:
- نفقات مرسلة :** مبلغ ٤,٨٩٢ مليون جنيه عبارة عن مقابل الانتفاع بأصول محطة الدخيلة.
- نفقات تتعلق بأصول غير مملوكة للوحدة و تخدم أغراضها:** مبلغ ٢٩٢,٦٠١ مليون جنيه عبارة عن (اعمال صرف صحي وصناعي و سوفت و بوير للمنظومة و اعمال زيادة امان رصيف ٩٦ بالدخيلة, تعميق رصيف ٩٦, فنادر و اصلاح هامة الرصيف بالاسكندرية).

البيــــــــــــــــان	رصيد ٢٠٢١/٧/١	اضافات	اهلاك الفترة	رصيد ٢٠٢٢/٣/٣١
مقابل انتفاع بأصول محطة الدخيلة	٥٠٩٤٨٩٤	.	(٢٠٣٢٨٤)	٤٨٩١٦١٠
نفقات تتعلق بأصول غير مملوكة للوحدة و تخدم أغراضها	٣٠٦١٥٧٨٢٠	.	(١٣٥٥٦٣٤٧)	٢٩٢٦٠١٤٧٣
الاجمالي	٣١١٢٥٢٧١٤	.	(١٣٧٥٩٦٣١)	٢٩٧٤٩٣٠٨٣

٥- الاستثمار في شركات:

بيان يوضح حركة الإستثمارات المالية في الشركات الشقيقة التي تساهم فيها الشركة و عدد الأسهم في ٢٠٢٢/٣/٣١

اولا: إستثمارات في شركات شقيقة: (نسبة مساهمة اكثر من ٢٠٪) القيمة بالجنية

أسم الشركة	نسبة المساهمة	أول المدة ٢٠٢١-٧-١		آخر المدة ٢٠٢٢-٣-٣١	
		القيمة	عدد الأسهم	القيمة	عدد الأسهم
*شركة ممفيس للتوكيلات الملاحية	%٤٤	٤٤٠٠٠٠	٤٤٠٠٠٠	٤٤٠٠٠٠	٤٤٠٠٠٠
*شركة أمون للتوكيلات الملاحية	%٤٤	٨٨٠٠٠٠	٨٨٠٠٠٠	٨٨٠٠٠٠	٨٨٠٠٠٠
شركة أبو سميل وطيبه للتوكيلات الملاحية	%٤٤	٨٨٠٠٠٠	٨٨٠٠٠٠	٨٨٠٠٠٠	٨٨٠٠٠٠
الاجمالي		٢٢٠٠٠٠٠	٢٢٠٠٠٠٠	٢٢٠٠٠٠٠	٢٢٠٠٠٠٠



فان

فان

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

القيمة بالجنيه

أسم الشركة	نسبة المساهمة	أول المدة في ٢٠٢١-٧-١		آخر المدة في ٢٠٢٢-٣-٣١	
		القيمة	عدد الأسهم	القيمة	عدد الأسهم
الشركة المصرية للجراجات (ترجمان جروب)	٦,٥٤٪	١٢١٩٦٢٠٠	١٣٦٥٢٢٠	١٢١٩٦٢٠٠	١٣٦٥٢٢٠
الشركة المصرية للملاحة البحرية	٢٪	.	٢٠٠٠٠٠	.	٢٠٠٠٠٠
شركة المجموعة المصرية للمحطات متعددة الأغراض	١٣٪	٢٨٦٠٠٠٠٠	٢٨٦٠٠٠٠٠	٢٨٦٠٠٠٠٠	٢٨٦٠٠٠٠٠
الإجمالي		٢٩٨١٩٦٢٠٠	٤٤٢٥٢٢٠	٢٩٨١٩٦٢٠٠	٤٤٢٥٢٢٠

- تم زيادة حصة الشركة في رأس مال الشركة المصرية للجراجات (الترجمان جروب) بمبلغ ٦٥٢٢٠٠ جنيه في العام المالي ٢٠١٩/٢٠١٨.
- تم استخدام المخصص المكون خلال العام ٢٠١٥/٢٠١٤ لشركة ممفيس بمبلغ ١٢٩٦١٣٨٧ جنيه وتم استنزال باقي قيمة الاستثمارات بمبلغ ١١٢٤٣٢٣٧ جنيه كخسائر غير عادية خلال العام ٢٠١٥/٢٠١٤.
- تم استنزال قيمة المساهمة في شركة أمون نتيجة احتساب قيمة الاضمحلال لتلك الاستثمارات وخصمها من القيمة خلال العام المالي ٢٠٠٩/٢٠٠٨ بمبلغ ١٠,٥ مليون جنيه من المخصص المكون و استنزال مبلغ ٤٩٠٤٦٢٣ جنيه خسارة رأسمالية.
- تم استنزال قيمة المساهمة في شركة ابوسمبل وطيبة نتيجة احتساب قيمة الاضمحلال لتلك الاستثمارات وخصمها من القيمة خلال العام المالي ٢٠١٥/٢٠١٤ بمبلغ ١٥٤٠٤٦٢٣ جنيه.
- تم استخدام المخصص المكون خلال العام ٢٠١٥/٢٠١٤ لشركة المصرية للملاحة البحرية بمبلغ ٧٢١٤٢٧٢ جنيه وتم استنزال باقي قيمة الاستثمارات بمبلغ ٢٥٠٠٠٠٠ جنيه كخسائر غير عادية .
- تم استنزال قيمة المساهمة في الشركة المصرية للجراجات (الترجمان جروب) نتيجة احتساب قيمة الاضمحلال لتلك الاستثمارات وخصمها من القيمة خلال العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٦ بمبلغ ١٤٥٦٠٠٠ جنيه.
- تمت المساهمة بنسبة ١٣٪ في رأس المال المصدر لشركة المجموعة المصرية للمحطات متعددة الأغراض بواقع ٦٥٠ الف سهم بقيمة اسمية ١٠٠ اجنيتها /سهم وذلك من حصة الشركة القابضة للنقل البحري و البري و قرر مجلس ادارة شركة المجموعة المصرية للمحطات متعددة الأغراض زيادة رأس مال الشركة من ٥٠٠ مليون الي ٢,٢ مليار جنيه و موافقة جميع المساهمين علي التمويل الذاتي بنسبة ٣٠٪ و اقتراض ٧٠٪ و تمت الموافقة علي زيادة الاستثمارات ٣,٢٠٠ مليون و نصيب الشركة ١٣٪ بأجمالي ٤١٦ مليون حيث تم سداد مبلغ ٣٩ مليون جنيها حتى ٢٠٢٢/٣/٣١. و تلتزم الشركة في عقد القرض لانشاء المحطة متعددة الأغراض علي قدر مساهمتها بنسبة ١٣٪ من رأس المال ، تتعهد الشركة بصفتها مساهمة في رأسمال الشركة متعددة الأغراض بنسبة ١٣٪ تعهدا نهائيا غير قابل للإلغاء او الرجوع فيه بأي حال من الأحوال لصالح البنك الاهلي عن نفسه و بصفته وكيل الضمان و نيابيه عن باقي البنوك المشتركة كضمان مستمر للوفاء بالتمويل المشترك طبقا لعقد القرض و ذلك بنسبة مساهمة الشركة في رأس المال و وفقا للشروط الواردة بالتعهد.
- تم تخفيض عدد اسهم شركة ممفيس للتوكيلات الملاحية من ٨٨٠ الف سهم الي ٤٤٠ الف سهم وذلك لتخفيض رأس المال المصدر بتاريخ ٢٠١٨/٩/٣٠.

٦- قروض و ارصدة مدينة طويلة الاجل:

بلغ رصيد القروض في ٢٠٢٢/٣/٣١ بمبلغ ١١٠٧٤٨٠٠ و يتمثل في:

- مبلغ ١١٠٧٤٨٠٠ جنيها قرض حسن للشركة المصرية للملاحة البحرية تم عمل مجمع اضمحلال لهذا القرض في شهر فبراير ٢٠٢٠
- ٧- اصول محتفظ بها لغرض البيع: لا يوجد

٨- تسعير وتقييم المخزون :-

- تقوم الشركة بقياس قيمة المخزون على أساس التكلفة طبقا للمعيار رقم (٢) فقرة (٩) مع العلم بأن طبيعة المخزون بالشركة يتمثل في قطع غيار لازمة لإجراء العمرات والصيانات للمعدات وهي معدات تخصصية يتم استيراد قطع الغيار الخاصة بها من الخارج ، كذلك المواد والمهمات عبارة عن أصناف لازمة لعمليات النظافة و خلافه و يتم التسعير بتكلفة الشراء.
- يتم تسعير المنصرف من المخزن بطريقة الوارد اولا وصادر اولا علي كافة عناصر المخزون المختلفة و هذا المخزون غير معروض للبيع.
- بلغ المخزون الراكد في ٢٠٢٢/٣/٣١ مبلغ ٦٣٠ الف جنيها و يتم تقييمه وفقا للتكلفة او القيمة الاستردادية ايهما اقل عند عرضه للبيع.



Handwritten signatures and marks at the bottom of the page.

٩- عملاء و اوراق قبض و حسابات مدينة :
بلغ رصيد العملاء و الارصدة المدينة الاخرى في ٢٠٢٢/٣/٣١ مبلغ ٨٩٨٥١٨٥٢٢ جنيها علي النحو التالي :

البيان	رصيد ٢٠٢٢/٣/٣١	رصيد ٢٠٢١/٦/٣٠
العملاء	١٩٠٧٦٧٠٦	١٠٤٢٧١٥٢٧
مخصص ديون مشكوك فيها	(٢٤٧٤٩٨٠)	(٢٧٥٩٩٢١)
تامينات لدى الغير	٢٩٢٨٦٠	٢٦٢٦٢٠
حسابات مدينة اخرى (*)	٦٢٩٠٨٢٤٩٧	٢٥٥٦٧٦٣٨٠
مخصص اضمحلال مديونيات	(٦٠٠٥٧٥)	(٤٣١٣٧٥)
مصروفات مدفوعة مقدما	٤٥١١٣٠	٦٩٧٩١٩
ايرادات مستحقة التحصيل	٧٩٨٢٧٦١	٢٧٦٢٤٠٥٢
الموردين	٣١٩٢٠٥٨٨	٢١١٢٩٢٧
حسابات دائنة للمصالح و الهيئات	١٢٤٥١٦٤	١٠٨٢١٢٦
داننوا شراء اصول ثابتة	٠,٠٠٠	٨٢٢٠١
داننوا شراء استثمارات (**)	٣٩٧٣٣٠٠٠	٠,٠٠٠
حسابات دائنة اخرى	١٦٤٥٧	١٤٧٦٩
مصاريف مستحقة السداد	١٤	٠,٠٠٠
الاجمالي	٨٩٨٥١٨٥٢٢	٣٨٨٦٣٤٢٣٥

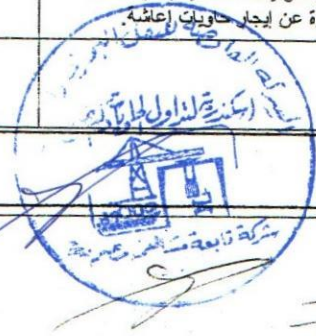
(*) الحسابات المدينة الاخرى تتمثل في مبلغ ٦٠٠٥٧٥ جنيها مديونية علي الشركة المصرية للملاحة و مبلغ ٦٢١٩٣٣٤٠٧ جنيها مقابل ودائع متحفظ عليها مقابل خطابات ضمان و اعتمادات مستندية و دائع ستة شهور و اكثر .
والباقى مبالغ مستحقة على العاملين في صورة مخالفات و تلفيات أحدثها السائقين و العاملين بمعدات الشركة و تكاليف دورات تدريبية مستحقة على بعض العاملين و ضرائب مستحقة على العاملين و سلف للعاملين و يتم الخصم منهم على أقساط شهرية خلال السنة.
(**) ٧٢٣٣ الف جنيها قيمة مدفوع لزيادة رأسمال الشركة المصرية للمشروعات المتكاملة (الترجمان جروب) و ٣٩ مليون جنيها قيمة المدفوع للمجموعة المصرية للمحطات المتعددة.

١٠- المعاملات مع الأطراف ذات علاقة:

- تثبتت المعاملات مع الاطراف ذات علاقة التي تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية و بنفس اسس التعامل مع الغير علي اساس تجاري فقط ووفقا للشروط التي يقرها مجلس الادارة و لا يوجد ضمانات تم الحصول عليها لتلك المعاملات.
- يوجد مخصص لمواجهة خلافات مع هيئة ميناء الاسكندرية.

قد تمت خلال الفترة العديد من المعاملات المالية بين الشركة و الاطراف ذات علاقة و تتمثل فيما يلي : القيمة بالالف جنيها

البيان	طبيعة العلاقة	الرصيد في ٢٠٢٢/٣/٣١
الشركة القابضة للنقل البحري والبري	المساهمة في رأس مال الشركة بنسبة ٥٥,٣٦٩% وتوجد معاملات مالية عبارة عن بدلات حضور لجان و ايجار مخزن بشري و المساهمة في الاعلانات و دفعات لمنظومة ERP.	(١٣١٦٢) رصيد مدين
هيئة ميناء الإسكندرية	المساهمة في رأس مال الشركة بنسبة ٣٩,٦٣١% وتوجد معاملات مالية تؤثر على القوائم المالية و هي عبارة عن مقابل الانتفاع بالأراضي و المباني و رسوم النظافة الخاصة بها و قرار ٨٠٠.	٩٣٥٨ رصيد دائن
شركة ابوسمبل و طيبة للتوكيلات الملاحية	الشركة تساهم في رأس مال شركة ابوسمبل و طيبة للتوكيلات الملاحية بنسبة ٤٤% شركة شقيقة و توجد معاملات مالية عبارة عن تخليص جمركي دفعات مقدمة لصالح الشركة	٠,٠٠٠
شركة ممفيس للتوكيلات الملاحية	الشركة تساهم في رأس مال شركة ممفيس للتوكيلات الملاحية بنسبة ٤٤% شركة شقيقة و توجد معاملات مالية عبارة عن تقارير فك و تثبيت الحاويات , تلفيات الحاويات و ايجار حاويات.	٠,٠٠٠
شركة أمون للتوكيلات الملاحية	الشركة تساهم في رأس مال شركة أمون للتوكيلات الملاحية بنسبة ٤٤% شركة شقيقة و توجد معاملات مالية عبارة عن ايجار حاويات إعانة	(٣) رصيد مدين
الاجمالي		(٣٨٠٧) رصيد مدين



١١- استثمارات و أوراق عالية متداولة

تتمثل في أذون الخزانة و تستخدم كأحد الأدوات الأخرى للأرصدة النقدية المتاحة وفقا " لسعر العائد عليها و طالما كان أعلي 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 الصندوق:

- بلغ رصيد النقدية بالبنوك ١٧٠٢٥٧١٥٠٤ جنيه ويتضمن :
 - بنك جارى ٤٨٢٤٧٣٨٤ جنيه
 - بنك و دائع لأجل ١٦٥٤٣٢٤١٢٠ جنيه
- ولأغراض إيضاح السيولة يتم استبعاد مبالغ غطاء خطابات ضمان و ودائع مقابل اعتمادات و قدرها مبلغ ٦٢١٩٣٣٤٠٧ جنيها.

حقوق الملكية:-

١٣- رأس المال المصرح به :-

- رأس المال المصرح به ١٠٠٠ مليون جنيه
- حركة رأس المال المصدر و المدفوع و عدد الأسهم :
- رأس المال المصدر و المدفوع يبلغ ٧٤٤٨٧٦٧٠٠ جنيه و تبلغ القيمة الاسمية (٠٠,٥٠) جنيه / سهم و عدد الأسهم (١٤٨٩٧٥٣٤٠٠ سهم) حيث تمت موافقة الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ٢٠١٨/٨/١٣ علي تجزئة القيمة الاسمية لسهم الشركة من خمسة جنيهات للسهم الي خمسين قرشا للسهم.

موزعة علي النحو التالي:-

البيان	عدد الأسهم	نسبة المساهمة	رأس المال في ٢٠٢٢/٣/٣١	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	%٥,٠٠٠	٣٧٢٤٣٨٤٠	٣٧٢٤٣٨٤٠
الإجمالي	١٤٨٩٧٥٣٤٠٠	%١٠٠	٧٤٤٨٧٦٧٠٠	٧٤٤٨٧٦٧٠٠

١٤- الاحتياطات:

بلغ اجمالي الاحتياطات في ٢٠٢٢/٣/٣١ مبلغ ٢٤٠٩٣٢٢٢ الف جنيه و يتمثل في الآتي :

البيان	احتياطي قانوني	احتياطي رأسمالي	أخري	الاجمالي
رصيد ٢٠٢٢/٣/٣١	٧٨٣٤٣٥	٢١٣٩٦٦٩	١٤١١٩١٨	٢٤٠٩٣٢٢٢
رصيد ٢٠٢١/٦/٣٠	٧٨٣٤٣٥	٢١٣٣٧٥	١٣٤١٤٢٨	٢٣٢٨٢٣٨

تم ادراج الاحتياطي النظامي و احتياطي تدعيم مشروعات ضمن الاحتياطات الاخرى خلال العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠



مجلس إدارة
١٥٤

* بيان تحليلي للاحتياطيات الأخرى:

المبلغ	البيان
٦٩٩٧٩٥٢,٠٠	الفرق بين القيمة الاسمية والقيمة العائدة نتيجة زيادة المساهمة في الشركة المصرية للملاحة البحرية
٦٥٤١٠٢٣,٦٤	إعادة تقييم العملات الأجنبية بالجنيه المصري (٦٥٤١٠٢٣,٦٤)
١١٧٧١١,٠٠	قيمة تعويض شركة التأمين الأهلية عن حادث ونش كالمر
٣٣٠٠٠٠٠,٠٠	زيادة الاستثمارات في التوكيلات مقابل اسهم مجانية تم إصدارها 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 المركزي رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ بشأن تعديل النظام المحاسبي).
٩٤٠٥٩٤٧٧٢,٨	احتياطي نظامي
٣٧٤٧٠٤١٦٧,١١	احتياطي تدعيم مشروعات
٧٠٤٨٩٥٨٠,٦٤	مكون احتياطيات أخرى ٢٠٢١/٢٠٢٠
١٤١١٩١٧٣٨٢,٣١	الإجمالي

١٥- ارباح (خسائر) مرحلة:

بلغ رصيد الارباح (الخسائر) المرحلة في ٢٠٢١/٧/١ مبلغ ٧٥١٩٦٩٣٩ جنيها ويضاف اليه إيرادات سنوات سابقة بمبلغ ١٩٠٣٥٢٦٢ جنيها ويخصم منه مصروفات سنوات سابقة بمبلغ (٢٦٠٠٥٦٩) ليكون الرصيد ٩١٦٣١٦٣٢ جنيها في ٢٠٢٢/٣/٣١.

القيمة بالجنيه

بيان تحليل حساب إيرادات سنوات سابقة في ٢٠٢٢/٣/٣١

المبلغ	البيان
١٩٠١٣١٦١	رد حصة للجنة الرياضيه ٢٠٢٠
٢٢١٠١	فروق اجور موسميين
١٩٠٣٥٢٦٢	الإجمالي

القيمة بالجنيه

تحليل حساب مصروفات سنوات سابقة في ٢٠٢٢/٣/٣١

المبلغ	البيان
٢٠٤٤٦٧٥	تأمينات عن العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠
٣٥١٣٧	صيانة كاميرات من ٢٦-٤-٢٠٢١ حتى ٢٠-٧-٢٠٢١
٢٠١٥٧	قيمة اعمال احتبار وصلاحيه حاويه
٧٤٢٥	قيمة اعمال منظومة حريق لعدد ٣ ونش
٤٢٦٩٩٠	مقابل تخزين حاويات ساحه ٢٢ الفتره من ٢٠٢١/٢/٧ حتى ٢٠٢١/٤/٣٠ تم سداده لهيئة ميناء اسكندرية
٦٦١٨٥	قيمة فروع ضريبية عن فحص ضريبية مركبات من ٢٠١٧/١/١ حتى ٢٠١٧/١٢/٣١
٢٦٠٠٥٦٩	الإجمالي



Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.

١٦-المخصصات:

بيان المخصصات بخلاف الإهلاك في ٢٠٢٢/٣/٣١

القيمة بالجنيه

البيــــــــــــــــان	رصيد ٢٠٢١/٧/١	المكون	المستخدم	انتفى الغرض منه	تعديل	رصيد ٢٠٢٢/٣/٣١
مخصص ضرائب	٤٨٩٢٢١٤	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨٩٤٦٥٧	٠,٠٠٠	٣٩٩٧٥٥٧
مخصص منازل عات قضائية	٤٩٦٢١٨٣٧	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٩٦٢١٨٣٧
مخصص لمواجهة خلافات مطالبات هيئة الميناء	٥٩٠٣٩٩١	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٩٠٣٩٩١
اجمالي مخصصات طويلة الاجل	٦٠٤١٨٠٤٢	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨٩٤٦٥٧	٠,٠٠٠	٥٩٥٢٣٣٨٥
مخصص منحة نهاية الخدمة	١٦١٥٢٩٤٣	٠,٠٠٠	١٤٢٠٧٨٣٩	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٩٤٥١٠٤
اجمالي مخصصات قصيرة الاجل	١٦١٥٢٩٤٣	٠,٠٠٠	١٤٢٠٧٨٣٩	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٩٤٥١٠٤

القيمة بالجنيه

١٧-موردين واوراق دفع و داننون اخرون في ٢٠٢٢/٣/٣١

البيــــــــــــــــان	رصيد ٢٠٢٢/٣/٣١	رصيد ٢٠٢١/٦/٣٠
موردين	٦٠٧٤٩٤١٠	٣٨٧٥٨٥٤٤
حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٣٨٩٧٢٢٠٧	٤٧٥٥٨١٢٤
* داننو توزيعات	٤٠٦٦٠٢	٤٦٦٦٦
تأمينات للغير	١٢١٨٥٦١١	١٥٤٩٦١٠٧
*حسابات دائنة اخري	٥٩٤٧٩٦٤	٣٣٦٦٦٧٧١
داننو شراء اصول ثابتة	٤٠٢١٨٢٧	٢٤٢٥١٩٥٢
داننو شراء استثمارات	٠,٠٠٠	٦٢٢٧٠٠٠٠
مصروفات مستحقة السداد	٨١٧٨٨٣٦٤	٧٤٧٨٧٢٤٢
عملاء	١٢٩٥٢٠٨٣	٥٥٨٠٢٦٢
حسابات مدينة أخرى	٣٤٣٦	٧٤٤٠
الاجمالي	٢١٧٠٢٧٥٠٤	٣٠٢٤٢٣١٠٨

*علما بأنه لا يوجد قروض قصيرة الأجل أو سحب علي المكشوف

* داننو توزيعات: و يتمثل في ٣٥٨ الف جنيها باقي مكافأة مجلس الادارة سيتم اعادة توزيعها في توزيعات ٢٠٢٢/٦/٣٠ و ٤٨ الف جنيها باقي حصة العاملين جاري توزيعها .

*طبيعة ومكونات بند حسابات دائنة اخرى هي عبارة عن مبالغ مستقطعة من بعض العاملين (نقابات , نفقات زوجات وأولاد , جزاءات و ضرائب مستحقة.



Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

الإيرادات:-

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

١٨- إيرادات اخرى:

بلغت الإيرادات الأخرى مبلغ ١٠٤٠٥٥٣٠٣ جنيها في ٢٠٢٢/٣/٣١ وبيانها كالتالي:

بيان	٢٠٢٢/٣/٣١
مخصصات انتفي الغرض منها	٧١٥٧٢٥
ارباح رأسمالية	٢٤١٧٠٤٨
ارباح فروق عملة	٩٤٦٨٣٧١٧
ايرادات و ارباح متنوعة	٥٤٩٨٩٦٠
ارباح بيع مخلفات	٧٣٩٨٥٣
الاجمالي	١٠٤٠٥٥٣٠٣

١٩- مصروفات ادارية و عمومية:

بلغت المصروفات الادارية و العمومية مبلغ ١٦٨٨٦٣١٢١ جنيها و بيانها كالتالي:

بيان	٢٠٢٢/٣/٣١
مواد و وقود و قطع غيار	٨٣٥٣٩٦٥
اجور	١٠٢٨٢٢٣١٠
خدمات مشتراه	٨٠٢٨٦٢٥
اهلاك و استهلاك	٢٦٣٤٣٨٥٣
ايجار عقارات	٩٦٦٣٨٩٩
ضرائب غير مباشرة علي النشاط	١٣٦٥٠٤٦٩
الاجمالي	١٦٨٨٦٣١٢١

٢٠- مصروفات اخرى:

بلغت المصروفات الأخرى مبلغ ٤٧١٥٥٩ جنيها و بيانها كالتالي:

بيان	٢٠٢٢/٣/٣١
مخصصات بخلاف الاهلاك	٠
اعباء و خسائر متنوعة	٤٧١٥٥٩
خسائر غير عادية	٠
خسائر بيع اصول ثابتة	٠
خسائر فروق عملة	٠
خسائر بيع مخلفات	٠
الاجمالي	٤٧١٥٥٩

٢١- إيرادات تمويلية:

بلغت الإيرادات التمويلية مبلغ ١٣١٠٢٧٢٥٣ جنيها و بيانها كالتالي:

بيان	٢٠٢٢/٣/٣١
فوائد دائنة	١٣١٠٢٧٢٥٣
الاجمالي	١٣١٠٢٧٢٥٣



أولاً: ضريبة الشركات المساهمة:

١- تم الإنتهاء من فحص الأعوام ٢٠١٣/٢٠١٢ حتى ٢٠١٦/٢٠١٥ وقد تضمن تقرير لجنة الطعن إعادة فحص بعض البنود التي يوجد بها خلاف باللجنة الداخلية ومكون لها مخصص بمبلغ ٢٠٠٠٠٠٠٠ جنيه في العام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩

٢- الأعوام من ٢٠١٦-٢٠١٧ حتى ٢٠١٩-٢٠٢٠ تحت الفحص و تم تقديم إقرار العام المالي ٢٠٢٠/٢٠٢١

٣- يوجد دعاوي قضائية من المحتمل أن تتأثر بها أوعية ضريبية شركات الأموال ورسم التنمية عن سنوات سابقة مما قد يؤدي إلى التزامات ضريبية محتملة مستقبلاً

ثانياً: ضرائب كسب العمل:

جارى إعادة فحص الأعوام من ٢٠١٣ حتى ٢٠١٦ و تم فحص عام ٢٠١٧ و السنوات ٢٠١٨ ، ٢٠١٩ ، ٢٠٢٠ تحت الفحص.

ثالثاً: ضرائب الدمغة:

تم الفحص و السداد عن الأعوام ٢٠١٦/٢٠١٥ حتى ٢٠١٨/٢٠١٧ كما تم الإنتهاء من فحص السنوات ٢٠١٨-٢٠١٩ ، ٢٠٢٠-٢٠١٩

رابعاً: ضريبة القيمة المضافة:

١- جارى فحص سنوات من ٢٠١٧/٢٠١٦ حتى ٢٠١٩/٢٠١٨ و السنوات ٢٠١٩/٢٠٢٠ تحت الفحص

٢- بخصوص ضرائب اللابنر الدعوى رقم ١٢٥٢٠ عن الأعوام المالية ٢٠٠٣/٢٠٠٧ متداولة أمام محكمة مجلس الدولة قضاء أدارى و تم أحالتها الى مكتب خبراء وزارة العدل لجلسة بتاريخ ٢٠٢٢/٣/٢ وفي إنتظار تقرير الخبير .

٣- جارى متابعة الحكمين رقمى ٣٠٦٤٠ ، ٣٦٣٢٠ الصادرين لصالح الشركة بخصوص إسترداد حكم قضائي (الضريبة العامة على المبيعات)

خامساً: الضريبة العقارية:

١ - تم إلغاء سداد مطالبة ٢٠٢١ و الحصول على شهادة بالإعفاء من الضرائب العقارية من ٢٠١٧/٦/١ وشهادات بمبلغ ١٦٦٤٦١٦٧٧٦٢١٤٦ جنيه مستحق للشركة عن الفترة من ٢٠١٧ وحتي ٢٠٢٠ و جاري إجراءات الإسترداد .

٢ - قامت الشركة بإتخاذ الإجراءات القانونية بأن قامت برفع الدعاوي القضائية ببطلان المطالبات وإسترداد ماتم سداده بدون وجه حق لمصلحة الضرائب العقارية عن الأعوام من ٢٠١٧ وحتي ٢٠٢٠ و يوجد دعاوي رقم ٧٣/٦٥٦٩٩ ق - قضاء إداري - ودعوي رقم ٧٣/٢٣٠٢٣ ق ودعوي رقم ٧٣/٢٣٨٥٤ ق ودعوي رقم ٧٢/٣٠٦١ ق ودعوي رقم ٧٥/٩٨١١ ق وجميعها ما زالت متداولة أمام القضاء ولم يفصل فيها بحكم بات .

سادساً: ضريبة صندوق تكريم الشهداء:

تم تطبيق القانون الصادر بتاريخ ٢٠٢١/٣/٤ و تم خصم المبالغ و تحويلها وفقاً لللائحة التنفيذية للقانون



Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page, including a large signature on the left and several smaller ones on the right.

بيان	مبلغ
منظومة TOS	٣٢٢٤٦
تعميق رصيف ٩٦ بطول ٣٥٠ متر (مرحلة ثانية)	١٠٦٢٠
ونش رصيف سوبر بوست بنامكس (محطة الدخيلة)	١٥٤٥٧
توريد مسارات اوناش العملاقة رصيف ٩٦	٣٠٥٣٢
تجهيز ساحة جديدة (محطة الاسكندرية)	١٥٢٨٣
رفع كفاءة مبني الادارة الرئيسي و المخازن و غرف الاعاشة و المغسلة و الورش	٦٥٠٠
انشاء مبني لوجيستي و غرفة تحكم من دورين	٤٥٠٠
الاجمالي	١١٥١٣٨

٢٥- ايضاحات أخرى:

- اعتمد مجلس ادارة الشركة القوائم المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٣/٣١ بتاريخ ٢٠٢٢/٤/٢٦
- اعتبارا من العام المالي المنتهي في ٢٠١٦/٦/٣٠ تم ادراج المصاريف التسويقية ضمن حساب الارباح و الخسائر وليس في حساب المتاجرة طبقا لمعيار المحاسبه المصري رقم (١) .
- عملية تعميق رصيف ٩٦:
- جاري الانتهاء من اعمال تعميق رصيف ٩٦ المرحلة الثانية حيث تم توريد الستائر و الشدادات و تنفيذ عدد (٩) مستخلص من اعمال التعميق و تم سداد اجمالي مبلغ ١٧٥,٥٢٠ مليون جنيه من اجمالي مبلغ ١٨٤,١٠٥ مليون جنيه.
- نشاط التخزين : تم اضافته في السجل التجاري و البطاقة الضريبية الخاصة بالشركة.
- ظهر تأثير فيروس كورونا على حجم أعمال الشركة عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١ حيث انخفضت اعداد الحاويات عن مثيلاتها في نفس الفترة من العام السابق .
- تم ضم الساحات الخارجية الي المنطقة الحرة اعتبارا من ٢٠٢٠/٧/١ .
- اعتبار مخزن المشترك منطقة حرة من ٢٠٢٢/١/١ و الساحة ٢٢ كمركز رئيسي للشركة.

٢٦- احداث لاحقة:

بتاريخ ٢٠٢٢/٤/١٢ قامت شركة ALPHA ORYX LIMITED بالاستحواز على ٢٢٪ من حصة هيئة ميناء الاسكندرية في شركة اسكندرية لتداول الحاويات و البضائع.



بيان خطابات الضمان مقابل ودائع لأجل بإجمالي مبلغ ٩٢٤٩٢٤٥٤ جنيه :

م	اسم العميل	بيــــــــــــان	مبلغ	اسم البنك	رقم خطاب الضمان	تاريخ الانتهاء
١	الشركة المصرية للاتصالات	قيمة الاتصالات الدولية	١٠٠٠٠	الاهلي المصري	٠٠٣٥٧	٢٠٢٣/٢/١
٢	شركة مصر للبترول	تغطية مسحوبات الزيت	٤٠٠٠٠	التجاري وفا	٢٤٢٠٠/٢٤١٩٩	٢٠٢٢/٤/٢٨
٣	مصلحة الجمارك	٥% من الضرائب الجمركية و الضرائب التقديرية لمتوسط الطاقة التخزينية	٢٠٠٠٠٠	التجاري الدولي	٠٦٨/٤٧٠٠٢/١١	٢٠٢٢/١١/٢٨
٤	مصلحة الجمارك	قيمة الضرائب و الرسوم التقديرية لمتوسط 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	١٤٥٠٠٠٠	قطر الوطني	٢١٠٥٧٠	٢٠٢٢/١١/٣
٦	الهيئة العامة للاستثمار (١٠٠ الف دولار)	قيمة ما يستحق علي الشركة كمنطقة حرة خاصة من التزامات	١٨٣٤٠٠٠	قطر الوطني	٢٦٦٣٥٤	٢٠٢٣/١/٥
٧	الهيئة العامة للاستثمار (٢٥ الف دولار)	قيمة ما يستحق علي الشركة كمنطقة حرة خاصة من التزامات	٤٥٨٥٠٠	قطر الوطني	٣٨٢١٢٩	٢٠٢٢/١٢/١٤
٨	جمارك المنطقة الشمالية والغربية	قيمة تأمين نهائي لضمان قيمة الضرائب و الرسوم التقديرية لمتوسط الطاقة التخزينية المتوقع علي مساحة ٢م ١٢٣٠٠	٣٨٠٠٠٠٠	قطر الوطني	٢١٨٩٤٢	٢٠٢٣/٢/١٧
٩	جمارك المنطقة الشمالية والغربية بالاسكندرية	قيمة الضرائب و الرسوم التقديرية لمتوسط الطاقة التخزينية المتوقع علي ساحة المفروزة مساحة ٢م ٥٦٥٠ و مساحة ٧١٠٠	٣٨٠٠٠٠٠	قطر الوطني	٢٢٤٣٦٦	٢٠٢٢/٤/٣٠
١٠	شركة مصر للبترول	قيمة تغطية مسحوبات منتجات بتروية	٤٠٠٠٠٠	قطر الوطني	٢٦٣٠١٩	٢٠٢٢/١١/٣٠
١١	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تأمين عن حق انتفاع لمساحة ٢م ٦٤٠ بمساحة رقم ٦٨	٥٧٦٠٠	قطر الوطني	٢٩٠٨٩١	٢٠٢٢/٣/٣٠
١٢	جمارك المنطقة الشمالية والغربية بالاسكندرية	قيمة ضمان الضرائب و الرسوم الجمركية وكافة مستحقات الجمارك عن البضائع والحاويات المخزنة داخل ساحة ٦٨	١٥٠٠٠٠	قطر الوطني	٣٢١١٨٣	٢٠٢٢/٤/٧
١٣	جمارك المنطقة الشمالية والغربية بالاسكندرية	ضمان الضرائب و الرسوم الجمركية وكافة مستحقات الجمارك عن البضائع والحاويات المخزنة داخل ساحة ٣٦	١٥٠٠٠٠	قطر الوطني	٣٢١١٨٤	٢٠٢٢/٤/٧
١٤	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تأمين نهائي عن ترخيص مزاولة نشاط التخزين	٥٠٠٠٠٠	قطر الوطني	٣٣٩١١٧	٢٠٢٤/١/٨
١٥	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تأمين نهائي عن ٢م ١٣٥٠ بمساحة المفروزة	٣٧١٢٥	قطر الوطني	٣٤٠١٠١	٢٠٢٤/١/٢٢
١٦	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تأمين نهائي عن ٢م ٢٠٠٠ بمساحة المفروزة	١٠٠٠٠٠	قطر الوطني	٣٤٠١٠٢	٢٠٢٤/١/٢٢
١٧	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تأمين نهائي عن ٢م ٥٦٥٠ بمساحة المفروزة	١٠٠٠٠٠	قطر الوطني	٣٤٠١٠٣	٢٠٢٤/١/٢٢



رئيس قطاع

٢٠٢٤/١/٢٢	٣٤٠١٠٦	قطر الوطني	٦٦٣٥٠٠	قيمة تأمين نهائي عن ٢م ١٢٢٧٠ بمساحة المفروزة	هينه ميناء الاسكندرية	٢٩
٢٠٢٤/١/٢٢	٣٤٠١٠٧	قطر الوطني	٦٠١٦٠٠	قيمة تأمين نهائي عن ٢م ٢٢٤٠ بمساحة ٦٨	هينه ميناء الاسكندرية	٢٠
٢٠٢٤/١/٢٢	٣٤٠١٠٩	قطر الوطني	٢٧٠٠٠٠	قيمة تأمين نهائي عن ٢م ٣٠٠٠ بمساحة ٦٨	هينه ميناء الاسكندرية	٢١
٢٠٢٤/١/٢٢	٣٤٠١١٠	قطر الوطني	٧٨٠٠٠	قيمة تأمين نهائي عن ٢م ١٢٠٠ بمساحة ٦٨	هينه ميناء الاسكندرية	٢٢
٢٠٢٤/١/٢٢	٣٤٠١١٣	قطر الوطني	٤٨٧٢٧٤٩٦	قيمة تأمين نهائي مقابل استكمال التأمين عن محطتي الاسكندرية و النخيلة بما يعادل ٥٠٪ من قيمة مقابل الانتفاع	هينه ميناء الاسكندرية	٢٣
٢٠٢٤/١/٢٢	٣٤٠١٢٠	قطر الوطني	١٨١٤٣٥	قيمة تأمين نهائي عن ٢م ٧٢٥٧ بمساحة ٣٦	هينه ميناء الاسكندرية	٢٤
٢٠٢٤/١/٢٢	٣٤٠١٢٤	قطر الوطني	٣٠٨٢٩٥	قيمة تأمين نهائي عن ٢م ٥٠٢٨ بمساحة ٣٢	هينه ميناء الاسكندرية	٢٥
٢٠٢٤/١/٢٢	٣٤٠١٢٦	قطر الوطني	١٢٢٥٧١٠	قيمة تأمين نهائي عن ٢م ٢٠٣٧٦ بمساحة ٢٢	هينه ميناء الاسكندرية	٢٦
٢٠٢٢/١١/٢٨	٣٥٨٤٦٨	قطر الوطني	٦٠٠٠٠٠	قيمة تأمين نهائي عن تراخيص مزاولة نشاط الشحن و التفريغ للبيضات	هينه ميناء الاسكندرية	٢٧
٢٠٢٢/١١/٢٨	٣٥٨٤٧٢	قطر الوطني	٥٠٠٠٠٠	قيمة تأمين نهائي عن ترخيص مزاولة نشاط التخزين و المستودعات	هينه ميناء الاسكندرية	٢٨
٢٠٢٢/١١/٢٨	٣٥٨٤٦٢	قطر الوطني	٤٠٠٠٠٠٠	قيمة تأمين نهائي عن ترخيص مزاولة نشاط الشحن و التفريغ محطات حاويات	هينه ميناء الاسكندرية	٢٩
٢٠٢٤/٣/٢٤	٣٦٦٠١٧	قطر الوطني	٨٩١١٧٠٣	قيمة تأمين نهائي عن ترخيص مزاولة نشاط الشحن و التفريغ محطات حاويات (ارض التجارية للاخشاب)	هينه ميناء الاسكندرية	٣٠
			٩٢٤٩٢٤٥٤	الاجمالي		

صلى الله عليه وسلم



Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page.

ايضاحات التدفقات النقدية حتى 2022/3/31

27- متحصلات من العملاء 1927196551 (جنية مصرى)

28- مشتريات / نقدية و موردين (خاص وشركات وخدمات) بمبلغ 189991724.00 جنية
تحليل مبلغ 189991724 خاص بالموردين

1507727299.11	مدفوعات موردين
736086.88	يخصم مقبوضات موردين
2461401.21	سلف موردين
1171842519.13	يخصم مصر المقاصه
142695567.89	يخصم رسوم محمله على الموردين
189991724	اجمالى

29- اجور مدفوعة :-

مدفوعات	البيان
30523142.46	ضريبة كسب العمل
32627105.24	تأمينات اجتماعية
968744.4	دائنو مبالغ مستقطعة
301817132.9	اجور مستحقة
365936125	اجمالى

30- ضرائب ورسوم :-

مدفوعات	بيان
3187744.8	دمغة
185551474.24	ضريبة المضافة
1850912.21	تجارية وصناعية
917181.19	ض تكريم الشهداء
186241673.77	رسوم هيئة الاستثمار والرقابه المالىه وهيئة ميناء واخرون
377748987	اجمالى

31- متحصلات اخرى

1814579.78	تعويضات وغرامات
5078752.22	متنوعه
6893332	اجمالى



32 - مدفوعات اخرى

254267	تبرعات
8804831	تأمينات للغير ولدى الغير واخرى
9059098	اجمالي

33-ودائع متحفظ عليها مقابل اعتمادات 462335059.00

34- فوائد دائنة محصلة :- عائد من الودائع لاجل 151060398 (جنية مصرى)

35-ايرادات اوراق المالية:-المتحصل من عائد اذون 00.00 (جنية مصرى)
36- مدفوعات اصول ثابتة

12470800.54	شركة مول 8 جرار
13337159.97	ابناء عبد السلام الفقى
5959427.77	النصر للمباني والانشاءات
11527222.02	اعتماد 3 ونش رصيف
3402971.7	اخرى
46697582	اجمالي

37- متحصلات من بيع اصول ثابتة 8535292.00 جنيها (اصول مكهنه تم بيعها)

38- متحصلات من استرداد اذون الخزائنة من السنة الحالية(00)

39- مدفوعات لشراء اذون الخزائنة بمبلغ (0)(جنية مصرى)

40 مدفوعات لاقتناء اسهم فى منشآت اخرى. 702003000.00 (المجموعه المصريه متعددة الاغراض)

41- توزيعات الارباح (1338988763.00)

القطاع الخاص	58591570.12
الشركه الفايضه للنقل البحرى	648834514.31
هيئة ميناء الاسكندريه	464405160.7
حصه العاملين	160667766.84
مكافاة مجلس الاداره	788541.67
اللجنه الرياضيه للعاملين	5701209.76
الاجمالي	1338988763

*- تم اعداد قائمه التدفقات النقدية بالطريقة المباشره ورصيد النقدية يتضمن النقدية ومافى حكمها الارصده النقدية
بالخزنية والبنوك والودائع واذون الخزائنة تحت الطلب والاستثمارات قصيرة الاجل .



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.