

٧٠١٨ ن شا

شركة الاسكندرية لتدالى الحاويات والبصائع

ALEXANDRIA CONTAINER & CARGO HANDLING CO

شركة مساهمة مصرية (ش.م.م)

خاضعة لاحكام القانون ١٥٩ لسنة

١٦٢١٥٤٢١٣٦
رقم القيد :
٥٤٣٢١٩١
التاريخ :
المرفقات :



السيد الاستاذ / مدير الادارة الافصاح

البورصة المصرية / ٨ شارع طلعت حرب - الاسكندرية

تحية طيبة وبعد ،،

بالاشارة الى الفترة المالية من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ ... نتشرف بأن نرفق لكم القوائم المالية المدققة من مراقب الحسابات

(الجهاز المركزي للمحاسبات) وبيانها :

١- تقرير مراقب الحسابات (الجهاز المركزي للمحاسبات) على القوائم المالية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ و الكتاب المرفق به التقرير .

٢- تقرير مجلس الاداره (نتائج الاعمال بقسميه الجارى والاستثمارى) عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ .

٣- القوائم المالية المدققة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ و بيانها :-

٤- قائمة المركز المالي في ٢٠٢٢/١٢/٣١ .

٥- قائمة الدخل عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ .

٦- قائمة الدخل الشامل عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ .

٧- حسابات (تكلفة الإنتاج - المتاجرة - الأرباح و الخسائر) عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ .

٨- قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ .

٩- قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ١/٢٠٢٢/٧/١ حتى ١/٢٠٢٢/١٢/٣١ .

١٠- الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،
لواء / ياسر محمد مرسي هيكل
العضو المنتدب التنفيذي

	محاسب/ محمد ياسر سلطان	القطاع المالي :
--	------------------------	-----------------

محطة الاسكندرية : فاكس: ٤٨٠٤١١١ - ٤٨٠٦٣٣ - ٤٨٠٠٦٣٣ - ٤٨٠٠٨٥ - ٤٨٠٤١١١ - ٤٨٠٦٣٥ - ٤٨٠٦٢١٤

العنوان : رصيف ٢٣ داخل الدائرة الجمركية ميناء الاسكندرية

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

العنوان برصيف ٩٦ - ميناء الدخيلة

Website : www.alexcont.com - E-mail : alexcont@alexcont.com

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

**السيد اللواء / العضو المنتدب التنفيذي
شركة أسكندرية لتداول العاويات والبضائع**

تحية طيبة وبعد

أشعر بأن أرفق لسيادتكم تقرير مراقب الحسابات على الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للشركة في ٣١/١٢/٢٠٢٢ .

يرجاء التفضل بالاحاطة والتنبيه باتخاذ اللازم والافادة . . .

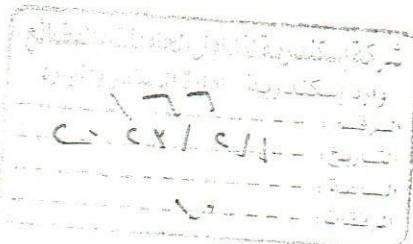
وتفضلو سعادتكم بقبول فائق الاحترام ،

وکیل اول

الادارة

محاسب / عصام الدين ابراشيم السيد

٢٠٢٣ / ١ / ٣١ تحريراً في
٠٠٠ / ثرياً



JL-2019
CII
C.I.C.

تقرير مراقب الحسابات

على الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لشركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع

في ٢٠٢٢/١٢/٣١

السادة / مساهمي شركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع

المقدمة :

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية لشركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع (شركة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١) والمتمثلة في قائمة المركز المالى فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ البالغ اجمالي الاصول بها نحو ٧,٣٠٢ مليار جنيه وقائمة الدخل بصفى ربح بعد الضريبة ١,٨٠٠ مليار جنيه وكذا قوائم الدخل الشامل الآخر والتغير فى حقوق الملكية والتتدفقات النافية المتعلقة بها عن السنة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ ، ولمخاص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى ، والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وتحصر مسئوليتها فى إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية فى ضوء فحصنا المحدود لها نطاق الفحص المحدود .

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً 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 وبقل الفحص المحدود جوهرياً فى نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها فى عملية مراجعة ، وعليه فنحن لاتبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية.

أساس ابداء الاستنتاج المتحقق

١. لم يتم اعتماد الارصدة الافتتاحية فى ٢٠٢٢/٧/١ نتيجة عدم انعقاد الجمعية العامة العادية للشركة حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ النظر فى اعتماد القوائم المالية للشركة عن العام المنتهى في ٢٠٢٢/٦/٣٠ بالمخالفة لأحكام الفقرة رقم (١) من المادة رقم (٤٦) من قواعد قيد وشطب الاوراق المالية بالبورصة المصرية الصادرة من الهيئة العامة للرقابة المالية والتي تقضى " .. و يتم اعداد القوائم المالية السنوية واعتمادها من الجمعية العامة للشركة خلال مدة لا تتجاوز ثلاثة أشهر من تاريخ انتهاء السنة المالية ..".
كان يتعين الالتزام باحكام قواعد القيد والشطب في هذا الشأن .

٢. مازالت ملاحظاتنا قائمة بشأن وجود بعض اوجه الضعف والقصور الشديد في نظام الرقابة الداخلية واجراءات الضبط الداخلي بالشركة فضلاً عن عدم وجود نظام تكاليف يفي بالغرض بوصفه اداة من ادوات الرقابة الداخلية والسابق الاشاره اليه ضمن تقرير مراقب الحسابات على القوائم المالية للشركة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ وقد صدر قرار ادارة الشركة رقم ٥٤ بتاريخ ٢٠٢٠/٤/١٥ بتشكيل لجنة لتطوير نظام الرقابة الداخلية وكذا لجنة اخرى لتطوير نظام التكاليف بالقرار الصادر من مجلس ادارة الشركة رقم ٨٣ بتاريخ ٢٠٢٠/٦/١٨ .

يتعين سرعة معالجة اوجه القصور والضعف في نظام الرقابة الداخلية وموافقتنا بما يتم في هذا الشأن
٣- بلغ الرصيد الاجمالي المستحق على العملاء في ٢٠٢٢/١٢/٣١ نحو ٢٠٨,٨١٢ مليون جنيه منه نحو ١٣١,٩٨٢ مليون جنيه مستحق على توكييل ميدترنيان ، توكييل هاباج لويد ، توكييل الخليج العربي بنسبة ٦٣,٢% من اجمالي رصيده العملاء دون كفاية قيمة خطابات الضمان التي حصلت عليها الشركة من هؤلاء العملاء لتفعيل قيمة المديونية المستحقة عليهم في ٢٠٢٢/١٢/٣١ والبيان التالي يوضح ذلك .

اسم العميل	المستحقة بالجنيه	المديونية	النسبة الى المديونية الاجمالية للعملاء	قيمة خطابات الضمان	نسبة تنظيمية الضمان للمديونية
تركيلا ميد يترنيان	٦٣٧٣٧٦٠٦١	%٣٠,٥	%٢,٣٥	١٥٠٠٠٠ جنيه	١٥٠٠٠٠
هاباج لويد	٤٦٣٩٦٩١٩,٣	%٢٢,٢	%١٠,١٣	٢٠٠٠٠٠ + ١٠٠٠٠ دولار	٢٠٠٠٠٠
الخليج العربي	٢١٨٤٨٤٨٤,٣٢	%١٠,٤٦	%١,٦	٣٥٠٠٠ جنيه	٣٥٠٠٠

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 .

٥- بلغ رصيد حساب مشروعات تحت التنفيذ في ٢٠٢٢/١٢/٣١ نحو ٤١٤ مليون جنيه وقد تبين الآتي:
أ- تضمن حساب الانفاق الاستثماري مبلغ نحو ٢٧ مليون جنيه قيمة توريد وتركيب منظومة TOS وقد لوحظ انه تم استلام المنظومة سالف الذكر بتاريخ ٢٠٢٢/٣/٢٣ طبقاً لبيان محضر الاستلام والذي ينص على ان تم تركيب الخوادم وتحميل البرامج عليهم وتشغيلهم بصالحة الخوادم بمحيط الاسكندرية وصالحة الخوادم بمحيط الدخلية وتم اختبارهمالخ.

يتعين اجراء التصويب اللازم ومراعاة اثر ذلك على حساب الاملاك.

ب- تضمن التكoin السلىعى مبلغ ٨,٩٨ مليون قيمة المستخلصات التي تم صرفها على ساحة التجارية للأخشاب التي لم تستغل حتى تاريخ المركز المالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ والتي كان المحدد لها انهاء اعمال تجهيز تقدر بعدد (٥) أشهر حيث ورد بمطالبة هيئة ميناء الاسكندرية بتاريخ ٢٠٢٢/١١/٣ بمبلغ ١٥,٤٣٢ مليون جنيه مقابل انتفاع ساحة التجارية للأخشاب عن المدة من ٢٠٢٣/١/٧ حتى ٢٠٢٢/٧/٨ يتعين موافقتنا باسباب عدم انتفاع الشركة لتلك الساحة وادراجها ضمن الاصول ومراعاة اثر ذلك على حساب الاملاك.

ج- تضمن حساب التكoin السلىعى مبلغ نحو ١٨٧,١٩١ جنيه قيمة تعقيم رصيف ٩٦ بالدخلية -المرحلة الثانية (اجيكو)- وقد تبين من الفحص الانتهاء من الاعمال بتاريخ ٢٠٢١/٧/٢٦ وان اول سفينة ترارت على الرصيف المذكور بتاريخ ٢٠٢١/٨/٣ باسم STADTDRS DEN .

يتعين اضافة المبلغ لحساب الاصول ومراعاة اثر ذلك على حساب الاملاك.

د- تضمن حساب التكoin السلىعى بمبلغ نحو ٦,٢٦٤ مليون جنيه قيمة ١٥ ونش حمولة ٣ طن وعدد ٢ ونش شوكة حمولة ٥ طن نتيجة محضر استلام تلك الاوناش بتاريخ ٢٠٢١/١٢/٢٠ ولم تقم الشركة حتى تاريخه باستخدام تلك الاوناش واضافتها للاصول منذ ذلك التاريخ وهذا بخلاف قيام الشركة بتأجير نفس النوعية ونفس الحمولة ونش شوكة حمولة ٥ طن و٣طن من مؤسسة الامل مما ترتب عليه تحمل الشركة قيمة ايجارات تلك الاوناش من الفترة ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ نحو ٢١١ الف جنيه دون الاستفاده من الاوناش المملوكة للشركة بالإضافة الى ان عدم الاستغلال لتلك الاوناش المملوكة للشركة ادى الى نفاذ فترة الضمان الممنوعة من المورد على تلك الاوناش.

يتعين على الشركة موافقتنا باسباب عدم استغلال تلك الاوناش واسباب تحمل الشركة القيمة الاجارية لتلك الاوناش المؤجرة من مؤسسة الامل.

٦- اظهرت المطابقة بين الشركة وهيئة ميناء الاسكندرية والمؤرخه في ٢٠٢٢/٩/٢٦ وجود اختلاف بين رصيد الشركة وهيئة الميناء نحو ٤١,٣٢٣ مليون جنيه خارج الاتفاق وهو ما لم تفصح عنه الشركة ضمن الايجارات باعتباره التزام محتمل لم يتم حسمه.

يتعين العمل على اجراء التصويب اللازم.

٧- تبين عدم قيام الشركة بتكون مخصص للدعوى القضائية رقم ٢٠٢٠/٥٠٣ م/١٥ غرب المقامه من شركة القناة للموانئ والمشروعات الكبرى ضد الشركة البالغة نحو ٦٧,٨٠٨ مليون جنيه طبقاً لما هو وارد ببيان مخصص منازعات .

يتعين تحديد موقف الشركة من هذه القضية وتكون المخصص اللازم بلغ رصيد الاستثمار العقاري نحو ٢,٤١٣ مليون جنيه قيمة حصة الشركة الشائعة في الأرض المشتراء بزمام البناء بمحافظة سوهاج ولم يتم الانتهاء من تسجيلها حتى تاريخ الفحص.

نوصي بسرعة تسجيل هذه الارض باسم الشركة.

٨- بلغ رصيد حساب الاستثمار في شركات اخرى نحو ٢٩٨,١٩٦ مليون جنيه في ٢٠٢٢/١٢/٣١ وقد تبين الآتي:-

أ- بلغت قيمة الاستثمارات في الشركة المصرية للمشروعات المتكاملة (الترجمان جروب) نحو ١٢,١٩٦ مليون جنيه وقد بلغ اجمالي خسائرها طبقاً لقوائم المالية لها في ٢٠١٧/١٢/٣١ نحو ٧٠,٤٦١ مليون جنيه ولم تواكب بالقوائم المالية لهذه الشركة في ٢٠٢١/١٢/٣١ بالإضافة الى انه تم سداد مبلغ ٧٣٣٠٠٠ لزيادة رأس المال في الشركة بتاريخ ٢٠٢١/١١/٢٥ ولم يتم ادراجها ضمن الاستثمارات وتم ادراجها في حساب دائن شراء استثمارات ولم تقم الشركة بدراسة الاضمحلال في قيمة تلك الاستثمارات لهذه الشركة

في ٢٠٢٢/١٢/٣١ يتعين دراسة الجدوى الاقتصادية لهذا الاستثمار مع موافقتنا بالقوائم المالية للشركة المذكورة في ٢٠٢١/١٢/٣١ ودراسة مدى اضمحلال قيمة تلك الاستثمارات بتلك الشركة لما لذلك من اثر على القوائم المالية في ٢٠٢٢/١٢/٣١

ب- بلغت الاستثمارات في شركات اخرى والتي تم اضمحلالها بالكامل في سنوات سابقة نحو ٣٥,٥٨٩ مليون جنيه وتمثل في استثمارات بشركات (ممفيس للتوكيلاط الملاحية، امون للتوكيلاط الملاحية، ابو سبل وطيبة للتوكيلاط الملاحية).

يتعين دراسة الجدوى الاقتصادية لهذه الاستثمارات .

ج- بلغت الاستثمار في الشركة المصرية للملاحة "صفر" بعد اضمحلال الاستثمار بالكامل حيث تم وضع الشركة تحت التصفية اعتبارا من ٢٠٢٠/٣/٣١ وتعين مصفي وقد تحملت الشركة حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ نحو ٦٠٢ الف جنيه يمثل نصيب الشركة في مصرى التمويل اثناء التصفية وتم اضمحلاله بالكامل .
يتعين موافقتنا بما تم في هذا الشأن .

١- نحو ٤,٤٠٩ مليون جنيه في انشطة الحصة النقدية مرحل قبل عام ١٩٩١ وصدر حكم المحكمة الدستورية العليا في الدعوى رقم ١٦٨١ لسنة ١٩٩٨ بعدم دستورية نص البند من الفقرة الثانية من المادة (٤٢) من قانون الهيئات القطاع العام وشركته الصادر بالقانون رقم ٩٧ لسنة ١٩٨٣ فيما تتضمنه من تخويل رئيس مجلس الوزراء وضع حد اقصى لما يخص العامل سنويًا من الحصة المخصصة لاغراض التوزيع النقدي وقد جاء برد الشركة على التقرير التفصيلي على مراجعة القوائم المالية للشركة في ٢٠٢١/٦/٣٠ انه تم مخاطبة السيد المستشار القانوني لوزير قطاع الاعمال لعرض الموضوع على معالي السيد وزير قطاع الاعمال العام تمهدًا لرفعه لمعالي السيد الدكتور رئيس مجلس الوزراء لاصدار قرار سيادته وفقاً للسلطة المخولة لمعاليه بموجب مادة ٤٢ من القانون رقم ٩٧ والقرارات المنظمة في هذا الشأن .
يتعين موافقتنا بما تم في هذا الشأن .

١١- مبلغ ٨٥٧٢٢ جنيه مستحق لوزارة المالية قيمة تأمينات للغير متوقفة منذ سنوات وانتفي الغرض منها وتم تعليتها للحساب بالقيد ١٠٩ بتاريخ ٢٠١٩/٦/٣٠ ولم يتم سدادها لوزارة المالية حتى تاريخه .
يتعين اتخاذ اللازم نحو سداد المبلغ حيث يتعين من الموارد السيادية للدولة طبقاً للقانون .

١٢- مبلغ ٣٠٨٤٥١ جنيه يخص مساهمي القطاع الخاص منذ عام ٢٠٠٩ وتقضى المادة رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ بشأن الضرائب على الدخل بأن تؤول إلى الخزانة العامة جميع المبالغ والقيم التي سقط حق أصحابها فيها بالتقادم بحكم بات وتكون مما يدخل ضمن الانواع المبينة بعد (١) الارباح والعوائد الناتجة عن الاسهم والسنادات القابلة للتداول مما تكون اصدرته اي شركة او هيئة او جهة عامة او خاصة .
كما تضمن حساب تأمينات للغير تأمينات متوقفة يرجع بعضها لما قبل عام ١٩٩٦ بلغ ما امكن حصره منها بمعرفة الشركة مبلغ ٧٥٤ الف جنيه وتقضى المادة رقم ١٤٧ من القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ بشأن الضرائب على الدخل بأن تؤول إلى الخزانة العامة جميع المبالغ والقيم المالية التي سقط حق أصحابها فيها بالتقادم ومنها كل مبلغ يدفع على سبيل التأمين لاي سبب كان إلى لشركة مساهمة او هيئة او جهة عامة او خاصة .
يتعين الالتزام بالحكم القانون في هذا الشأن .

١٣- بلغت جملة ايرادات النشاط الجارى حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ نحو ١,١٩٩ مليار جنيه مقابل نحو ١,١١٩ مليار جنيه عن الفترة المثلية بزيادة قدرها نحو ٨٧٢,٢٠٧ مليون جنيه وبنسبة زيادة نحو ٧٨% وبنسبة تطور عن المستهدف البالغ نحو ١,٢٩٦ مليار جنيه بنحو ٥٤% ويرجع معظم هذا الزيادة الى ارتفاع سعر صرف الدولار في هذه الفترة وكذا ارتفاع ايرادات التخزين وقد تلاحظ من فحص الانتاج الكمي حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ ما يلى :

أ- بلغ عدد الحاويات المتداولة لمحطتى الاسكندرية والدخيلة عدد ٣٧٩٤٥٩ حاوية مقابل عدد ٣٦٧٩٥٢ عن الفترة المثلية بنسبة تطور ٣% وقد بلغ المستهدف ٣٨١٥٠٠ حاوية اي بنسبة انخفاض ١% عن المستهدف .
ب- بلغت عدد الحاويات الترانزيت ٧٥١ حاوية مقابل نحو ١٢٩٧ عن الفترة المثلية بنسبة انخفاض ٤% ومقابل مستهدف ٤٥٠٠ بنسبة انخفاض عن المستهدف ٨% .

ج- بلغت عدد الحاويات الترانزيت بمحيط الدخيلة ١٥ حاوية فقط مقابل عدد ١٠٥٣ حاوية عن الفترة المثلية بفارق قدره ١٠٣٨ حاوية بنسبة انخفاض ٩٩% مما يشير الى التدهور الشديد لنشاط الترانزيت بالشركة وخاصة بمحيط حاويات الدخيلة وهو ما سبق الاشارة اليه في تقاريرنا السابقة .

د- بلغ عدد الحاويات المتداولة طبقاً لبيان الشركة ٣٧٩٤٥٩ حاوية مكافأة في حين تبين ان صحتها ٣٥٣٢٨٦ وفقاً لبيان الوارد من هيئة ميناء الاسكندرية ويفارق ٢٦١٧٣ حاوية تمثل قيمة الشيفت والهاش ويجب عدم ادراجها ضمن عدد الحاويات .

ه- بلغت حصة الشركة عدد ٣٥٣٢٨٦ حاوية مكافأة بنسبة ٥٣,٤% من اجمالي عدد الحاويات المتداولة في حين بلغت حصة الشركة المنافسة ٣٠٧٧٥٨ حاوية مكافأة بنسبة ٤٦,٥% من اجمالي عدد الحاويات المتداولة بميناء الاسكندرية وبما لا يتناسب مع المساحات والامكانات التي تمتلكها الشركة . وبالرغم ٢٥٧٦٥٥١ بالمقارنة بالمساحات التي تملكها الشركة الصينية البالغة ١٢٨٦٠٣ م ٢ بنسبة ٤٤,٨% وبما تملكه الشركة من اوناش عملاقة تبلغ عدد ١٥ مقابل عدده اوناش للشركة المنافسة بنسبة ٣٠,٠% .

- يتعين العمل على الاستغلال الأمثل لامكانيات الشركة حتى تتمكن من مواجهة المنافسة للشركات المماثلة بالسوق في ظل قرب البدء العمل في المحطة المتعددة الى جانب العمل على تدعيم ارصفة محطة الاسكندرية والعمل على جذب المزيد من العملاء والخطوط الملاحية وفتح مزيداً من الأسواق لتجنب المخاطر.
- ٤- تضمن حساب الارصدة الدائنة نحو ٩٩٨ الف جنيه مستحق لدى مصلحة الضرائب قيمة ضريبة مبيعات (عن فواتير الالاتير) سدتها الشركة نهاية عن العمالة خلال الفترة من ٢٠٠٢ حتى ٢٠٠٧ يقابلها مخصص ذات المبلغ عبارة عن الدعوى رقم ٣٦٠٧٠ مصدق بجلسة ٢٠٢٢/١٠/٢٦ للرد والتعقيب.
- ٥- صرف مكافأة ندب شهريل السيد المستشار القانوني للشركة المنتدب لبعض الوقت من هيئة قضايا الدولة بناءً على طلب السيد اللواء العضو المنتدب التنفيذي وبعد موافقة معالي المستشار وزير العدل وقد تبين عدم وجود نص على ذلك بقانون الشركات المساهمة رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ انظراً لوجود ادارة قانونية بالهيكل التنظيمي للشركة.
- ٦- نوصي بعرض الامر على مجلس الدولة لابداء الرأى القانوني في هذا الشأن.
- ٧- صرف نحو ٥,٥٩٢ مليون جنيه ما امكن حصره خلال الفترة من ٢٠٢٢/١٢/٣١ حتى ٢٠٢٢/٧/١ ممفيض للتوكييلات الملاحية قيمة اعمال تكاملية وقد تبين ان هذه الاعمال تدخل في اطار عمل ادارة الحركة وضمن متطلبات وظائف العاملين بها الامر الذي يتربّط عليه الاضرار بمصالح المساهمين.
- يتعين عرض الامر على الجمعية العامة للشركة لما لذلك من اثر على مصالح المساهمين وان التعاقد لم يتم بناء على مناقصة عامة.
- ٨- تبين من الفحص سداد الشركة مبلغ ١٧,٧٦ مليون جنيه قيمة ضرائب عقارية حتى عام ٢٠٢٠ وقد افصحت الشركة بالإيضاحات المتممة حصولها على شهادة بالخصوص للضريبة العقارية عن الفترة من ٢٠١٣ حتى ٢٠١٧ واعفائها عن الفترة ما بعد ٢٠١٧ وقد اوضحت الإيضاحات المتممة انه يوجد دعاوى قضائية عن جميع المطالبات التي تم سدادها ودعاؤى بالاسترداد.
- يتعين موافقتنا بما موقف تلك القضايا.
- ٩- صدور احكام لصالح الشركة في قضايا ضريبية ولم يتم تنفيذها حتى تاريخه بنحو ٥٠٠ الف جنيه تتمثل في الدعاوى (٣٠٦٤٠/٦٨٠)، وقد تضمن كتاب كبار الممولين بمصلحة الضرائب بتاريخ ٢٠٢٠/٩/٨ انه جاري السير في اجراءات تنفيذ الحکم.
- يتعين موافقتنا بما انتهى اليه الامر في هذا الشأن.
- ١٠- عدم وجود رؤية للشركة فيما يخص الخطط الاستثمارية ويؤيد ذلك انعدام المنفذ منها الخطة الاستثمارية حيث بلغ المنفذ الفعلي ١,٣٥ مليون جنيه من اصل الموازنة بالشركة البالغة ١٣٨,٣٤٠ مليون جنيه بنسبة تنفيذ ١% متمثل في احلال وتجديد عرف الاعاشة ومباني للعاملين بالوانش دون الصرف على اى مشروعات انتاجية تؤدي الى زيادة الطاقة الانتاجية للشركة من شراء اوناش او رفع كفاءة جرارات او خلافه.
- ١١- لم نواف بـما تم من اجراءات بشأن مطالبة شركة القناة للموانئ والمشروعات الكبرى المنفذة للمرحلة الاولى من مشروع تعزيز رصيف ٩٦ بمحيط حاويات الدخيلة بما فات من كسب نتيجة تأخر تنفيذ المشروع والذي كان محدد الانتهاء منه في ٢٠١٦/١٠/٢٩.
- يتعين موافقتنا بما تم في هذا الشأن.
- ١٢- تضمن حساب الانفاق الاستثماري مبلغ ١٣,١٥٩ مليون جنيه قيمة الدفعات المسددة للشركة القابضة للنقل البحري والبرى وذلك نظير الانتهاء من منظومة ERP. ولم تقم الشركة المنفذة لمنظومة ERP بالانتهاء من تنفيذ المنظومة حتى تاريخ الفحص.
- يتعين الانتهاء من المنظومة دعماً لنظام الرقابة الداخلية والنظام الضبط الداخلي في هذا الشأن.
- ١٣- صرف مبالغ بدون مستندات بلغ ما امكن حصره منها نحو ٤٤٥ الف جنيه من الفترة ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١.
- يتعين الالتزام بالحكم القانوني ٩١ لسنة ٢٠٠٥ بشأن الضريبة العامة والقانون ٧٦ لسنة ٢٠١٦ بشأن الضريبة على القيمة المضافة مع مراعاة وضع الضوابط الازمة للحد من المصاروفات بدون مستندات احكاماً للرقابة عليها.
- ١٤- نظام التكاليف بالشركة لا يفي بالغرض منه ويحتاج لمزيد من التطوير لمتابعة الأداء وتقييمه وتلبية احتياجات الشركة من المعلومات اللازمة لاغراض الرقابة والتخطيطي وتقدير الاداء بالإضافة الى عدم تحديد التكاليف المعيارية لعناصر ومراكز التكاليف ترتب عليه عدم امكانية قياس الانحرافات ومعرفة مسبباتها بين التكلفة الفعلية والمعيارية وعدم تحليل التكاليف الى ثابتة ومتغيرة.
- وتتجدر الاشارة الى ان توصية اللجنة المشكلة بالقرار رقم ٩٧ لسنة ٢٠٢١ بتاريخ ٢٠١٠/٣/١١ لتطوير نظام التكاليف بمذكرتها المعروضة على رئيس قطاعات الشئون المالية والتجارية بتاريخ ٢٠٢٠/٨/٤ انتهت الى ان نظام التكاليف لا يمكن ان يستمر بصورة يدوية ويلزم ميكنته حتى يتم استخلاص النتائج بصورة منتظمة لكل شهر وفترة كما تضمنت المذكورة ان ما قامت به اللجنة ما هو الا مرحلة اولى من مراحل تطبيق نظام

تكليف منكمل ونشرى الى ان الشركة لم تقم بتطبيق ما انتهت اليه اللجنة فى هذا الشأن حتى تاريخه، وقد قامت الشركة بتشكيل لجنة لتطوير نظام التكاليف بقرار مجلس ادارة الشركة رقم ٨٣ بتاريخ ٢٠٢٠/٦/١٨ ولم نقف على ما انتهت اليه اعمال اللجنة فى هذا الشأن.

الاستنتاج المحفوظ :

وفي ضوء فحصنا المحدود ، وباستثناء ما جاء بالفقرات السابقة ، لم يتم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية الفرققة لا تعبر بعدلة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٢٠٢٢/٣/٣١ وعن إداتها المالي وتدفقاتها النقدية عن ستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

مدير عام
نائب مدير الادارة
حسان حمدى
محاسبة / حنان محمد حمدى

مدير عام
نائب مدير الادارة
منير حمود
محاسبة / نهى محمد سعيد جميع

وكيل الوزارة
نائب أول مدير الادارة
محاسب / ناصر السيد فوزي الزينكنوني

تحرير فى ٢٠٢٣/١/٣١

فيسما على عناصر النشاط الصارى التي حققتها الشركة من ٣٠٢٣٧ حتى ٣٠٢٣٦ للعامات والصروفات

المقابر		المستهدفات		البيان	
نسبة التطور للمعدن	نسبة التطور للمعدن	جنبه	جنبه	جنبه	جنبه
					أهداف وغضائير (١)
					أهداف وغضائير متعددة
					أهداف وغضائير متعددة (٢)
					جهة أهداف وغضائير (٣)
					جهة المخاليف والصروفات والأهداف (٤)
					صافى زرع المشاهط (٥)
					بعض ابرادات متنوعة (٦)
					ابرادات وأرباح متنوعة
					أرباح راسمالية
					أرباح فروق عملة
					محل احتياطي فوق تقييم عملة
					ابرادات سقوفات سابقة
					أرباح إرادات متعددة (٧)
					أرباح إرادات متعددة (٨)
					الجهة -١٠ (٩+٨)
					بعض أهداف وغضائير أخرى (١٠)
					غضائر بيع مخلفات
					غضائر رأسمالية
					غضائر فروق عملة
					غضائر غير عادلة
					مصرفات سنوات سابقة
					جهة أهداف وغضائير أخرى (١١)
					صفى الربح قبل الضريبة
					الضريبة الدخلية
					صافى الربح بعد الضريبة

القسم الثاني

الموازنة الاستثمارية

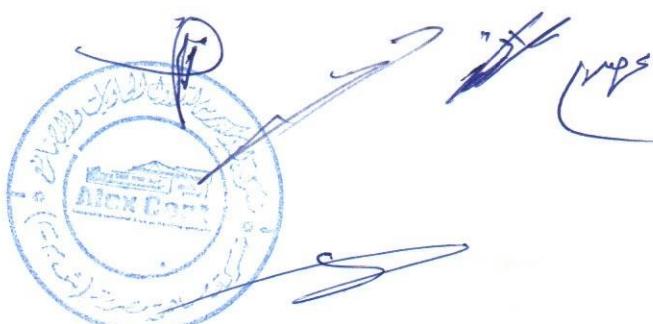
اولا :- العمليات المنفذة خلال العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢ والسابق اعتمادها ضمن موازنات سابقة :

القيمة بالآلاف جنيه

	<u>١- عمليات معتمدة من موازنة عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ وموازنات سابقة</u>
٧٨٢	١- رفع كفاءة مبني المخازن وغرف اعاشة الافراد والمغسلة والورش (محطة الاسكندرية)
٢٠١٧	٢- تجهيز ساحة جديدة (محطة الاسكندرية)
٧٣٠	٣- انشاء مبني لوجيسيتي - وغرفة تحكم من دورين (محطة الاسكندرية)
١٥٨٦٢	٤- عملية احلال وتغيير مسارات الاوناش العملاقة برصيف ٩٦
.	٥- احلال وتجديـد وتطوير ورش المركبات وتسوية الارض والساحات المجاورة وانشاء خط صرف صناعي (محطة الدخيلة)
.	٦- انشاء غرف اعاشة ودورـة مـياه بـسـاحة المـعدـات بـجـوار السـور المـوازـي للمـخـزن المـشـترـك
.	٧- انشاء مبني لوجيسيتي - وغرفة تحكم من دورين
.	٨- منظومة TOS
٩٩٤٨	٩- تعميق رصيف ٩٧ بـطـول ٣٥٠ مـتر (مرـحلة ثـانـيـه)

ثانيا :- متابعة الموازنة الاستثمارية لعام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ خلال الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

١٣١٣٤٠	٢٠٢٣/٢٠٢٢	المبلغ المعتمد للموازنة الاستثمارية
١٣٥٠,٤٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	المنفذ من ٢٠٢٢/٧/١ حتى
٣٠٧١٩,٤	٢٠٢٢/١٢/٣١	إجمالي ماتم سدادـة حتى (٢٤١)

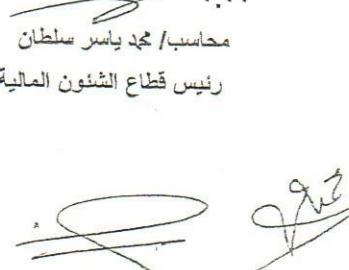
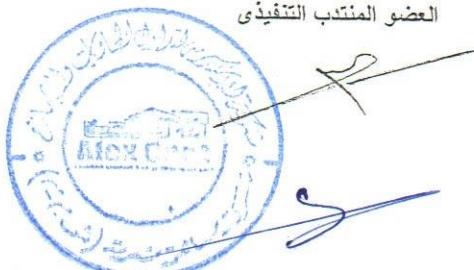


البيان	رقم الإضمار	٢٠٢٢/٠٩/٣٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
<u>الأصول</u>			
<u>الأصول غير المتداولة</u>	١		
أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ	٢/١	١٤٦٤٩٤٦٢٢٢	١٤٣٥٣٩٦٨٣٧,٣٣
استثمار عقاري	٣	٢٤١٢٨٩٨	٢٤١٢٨٩٨,٠٠
أصول غير ملموسة	٤	٣٠٧٩٣٤٢٠٠	٢٩٨١٩٣٥٧٤,٩٢
استثمارات في شركات أخرى	٥	٢٩٨١٩٦٢٠٠	٢٩٨١٩٦٢٠٠,٠٠
قرصون لجهات أخرى	٦	١١٠٧٤٨٠٠	١١٠٧٤٨٠٠,٠٠
مجمع أضمحلال قروض		(١١٠٧٤٨٠٠)	(١١٠٧٤٨٠٠,٠٠)
أصول ضريبية مؤجلة		٧٠٠٦١٤	٧٠٠٦١٣,٨٠
<u>اجمالي الأصول غير المتداولة</u>		٢٠٧٤١٩٠١٣٤	٢٠٣٤٩٠٠١٢٤,١٥
<u>الأصول المتداولة</u>			
أصول محتفظ بها لغرض البيع	٧	٠	٠,٠٠
محزون	٨	١٠٨٨٦٩٧١٨	١١٢٦٢٩٣٤٨,٣١
عملاء وأوراق قبض وحسابات مدينة	٩	٩١٩٥٥٦٩٥٩	٧٢١٧١٢٢٧٤,٦٤
مستحق من أطراف ذات العلاقة	١٠	١٣١٥٨٦٤٥	٢٧٢٥٠٧٤٤,٤٢
استثمارات وأوراق مالية متداولة	١١	٠	٠,٠٠
نقدية وارصدة لدى البنك	١٢	٢٤٧٣٩١٩٢٤٤	٤٤٠٥٩٧٧٠٢٤,٤١
<u>مجموع الأصول المتداولة</u>		٣٥١٥٠٠٤٥٦	٥٢٦٧٥٦٩٣٩١,٧٨
<u>اجمالي الأصول</u>		٥٥٨٩١٩٤٧٠٠	٧٣٠٢٤٦٩٥١٥,٨٣
<u>حقوق الملكية</u>			
<u>رأس المال المدفوع</u>	١٣	٧٤٤٨٧٦٧٠٠	٧٤٤٨٧٦٧٠٠,٠٠
الأحتياطيات	١٤	٢٤٠٩٣٢٢٠٢٢	٢٤٠٩٣٢٢٠٢١,٨٤
أرباح (خسائر) مرحلة	١٥	٩٠٠٥١٣٩٣	٨٦٠٧٦٣٨١,٣٨
صافي ربح العام الحالي		٢٠٢٨١٣١٦٣٧	١٧٩٩٩١٩٧٦٧,٣١
صافي ربح العام السابق			٢٠٢٨١٣١٦٣٧,٤٦
<u>مجموع حقوق الملكية</u>		٥٢٧٢٣٨١٧٥٢	٧٠٦٨٣٢٦٥٠٧,٩٩
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصصات	١٦	٢٥٧٠١٨٢٣	٢٥٧٠١٨٢٣,٠٠
<u>مجموع الالتزامات غير المتداولة</u>		٢٥٧٠١٨٢٣	٢٥٧٠١٨٢٣,٠٠
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مودعين وأوراق دفع ودائعون آخرون	١٧	٢٤٦٩٥٥١٨٠	٢٠٣١٧٨٩٩٤,٢٩
مستحق إلى أطراف ذات العلاقة	١٠	٢٨٨٩١٢٧٠	١٢٨٧٩,٧٤
مخصصات	١٦	١٥٢٦٤٦٧٥	٥٢٤٩٣١٠,٨١
<u>مجموع الالتزامات المتداولة</u>		٢٩١١١١١٢٥,٠٠	٢٠٨٤٤١١٨٤,٨٤
<u>مجموع حقوق الملكية والالتزامات</u>		٥٥٨٩١٩٤٧٠٠,٠٠	٧٣٠٢٤٦٩٥١٥,٨٣

لواء / ياسر محمد مرسي هيكل
العضو المنتدب التنفيذي

الإسكندرية المركزى للحاويات
٣٠/١٣ صاد ١١/٢١ (٢٠٢٢)
رقمية حسابات التقليل البالوي

محاسب / محمد ياسر سلطان
رئيس قطاع الشئون المالية



قائمة الدخل

عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ إلى ٢٠٢٢/٧/٣١

البيان	رقم الإيصال	٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١
المبيعات / الإيرادات		١١١٩١٦٨٥٨٩	١٩٩١٣٧٦١٢٩٤٦
تكلفة المبيعات / تكلفة الحصول على الإيراد		(٣٩٢٢٥٢٦٧٤)	(٤٧٥١٧٤١٥٩١٨)
مجمل الربح		٧٢٦٩١٥٩١٥	١٥١٦٢٠١٩٧٠٢٨
إيرادات أخرى	١٨	٨٣٩٢٠٥٨	٢٢٣٢٥٥١٣٨٠٢
مصروفات أدارية وعمومية	١٩	(١٠٦٦٦٥٢٢٣)	(١١٧٤٤٣٩٨٠٩٣)
مصروفات ابحاث وتطوير		(٤٠٦٧٠)	٠٠٠
مصروفات أخرى	٢٠	(٢١٩٠٩٨)	(٢٣٠١٤٠٨٥)
نتائج أنشطة التشغيل		٦٢٨٣٨٢٩٨٢	١٦٢١٧٨٣١١٢٥٢
إيرادات تمويلية	٢١	٩١٣٩٨٩٨٧	١٧٩٨٢٤٧٤٥٦٥
المصروفات التمويلية		(١٠٣٧٥٨٠)	(١٦٨٨٠٩٠٨٦)
صافي تكلفة التمويل		٩٠٣٦١٤٠٧	١٧٨١٣٦٦٥٤٧٩
الربح قبل الضريبة		٧١٨٧٤٤٣٨٩	١٧٩٩٩١٩٧٦٧٣١
مصروفات ضريبة الدخل		٩٨٢٧٧٩	٠٠٠
الربح بعد الضريبة		٧١٧٧٦١٦١٠	١٧٩٩٩١٩٧٦٧٣١
ضريبة مؤجلة		٠	٠٠٠
ربح السنة		٧١٧٧٦١٦١٠	١٧٩٩٩١٩٧٦٧٣١
تصنيف السهم من الربح		٤٨١٧٩٨٩٤١	١٠٨١٩٩٨٠٥

لواء / ياسر محمد مرسي هيكل
العضو المنتدب التنفيذي

محاسب / محمد ياسر سلطان
رئيس قطاع الشئون المالية



قائمة الدخل الشامل المنفرد

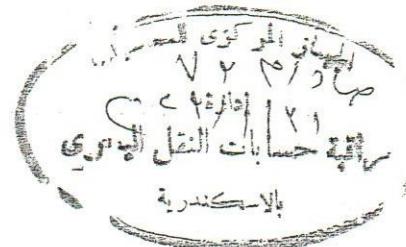
القيمة بالآلف جنيه

عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

البيان	من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١	من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١
ربح الفترة	٧١٧٧٧٦٢	١٧٩٩٩٢٠
<u>الدخل الشامل الآخر</u>		
فروق العملة الناتجة عن تعويم الجنيه		
فروق العملة الناتجة عن تعويم الجنيه		
الأصول المالية المتاحة للبيع		
نفطية التدفق النقدي		
الإرباح (الخسائر) الاكتوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات		
نصيب المنشأه من الدخل الشامل الآخر في الشركات الشقيقة		
ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الآخر		
مجموع الدخل الشامل الآخر عن الفترة بعد خصم الضريبة		
اجمالي الدخل الشامل عن الفترة	٧١٧٧٧٦٢	١٧٩٩٩٢٠

نواب / ياسر محمد مرسي هيكل
العضو المنتدب التنفيذي

محاسب / محمد ياسر سلطان
رئيس قطاع الشئون المالية



بيان	بيان	بيان	بيان	بيان
كلسي	كلسي	كلسي	كلسي	كلسي
قرش جنديه				
خدمات ومراقبه وقطع غيار				
أجور	أجور	أجور	أجور	أجور
كميلف أخرى				
خدمات مشتركة				
الأهلاك والامتنالوك				
أيجار معدلات أراضي ومباني				
ضرائب عقارية				
قرار ٨٠				
قرار ٣٩٤				
قرار ٠				
٦٣٨٨٩٩٩٠٣٠٨٢	٦٣٨٨٩٩٩٠٣٠٨٢	٦٣٨٨٩٩٩٠٣٠٨٢	٦٣٨٨٩٩٩٠٣٠٨٢	٦٣٨٨٩٩٩٠٣٠٨٢
١٠٠٣١٥٦٨٠٦٠	١٠٠٣١٥٦٨٠٦٠	١٠٠٣١٥٦٨٠٦٠	١٠٠٣١٥٦٨٠٦٠	١٠٠٣١٥٦٨٠٦٠
٣٣٤٥	٣٣٤٥	٣٣٤٥	٣٣٤٥	٣٣٤٥
٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
٩٥٦٦٠٦٤٣	٩٥٦٦٠٦٤٣	٩٥٦٦٠٦٤٣	٩٥٦٦٠٦٤٣	٩٥٦٦٠٦٤٣
٣٩٣٢	٣٩٣٢	٣٩٣٢	٣٩٣٢	٣٩٣٢
٣٦٣١	٣٦٣١	٣٦٣١	٣٦٣١	٣٦٣١
١٣٩٥٨٦١	١٣٩٥٨٦١	١٣٩٥٨٦١	١٣٩٥٨٦١	١٣٩٥٨٦١
١٤٦٧٢٤٢٨٨	١٤٦٧٢٤٢٨٨	١٤٦٧٢٤٢٨٨	١٤٦٧٢٤٢٨٨	١٤٦٧٢٤٢٨٨
٣٦٦٣	٣٦٦٣	٣٦٦٣	٣٦٦٣	٣٦٦٣
٤٣٤٠٣٣٤٧	٤٣٤٠٣٣٤٧	٤٣٤٠٣٣٤٧	٤٣٤٠٣٣٤٧	٤٣٤٠٣٣٤٧
٢٠٢١٢٧٣١	٢٠٢١٢٧٣١	٢٠٢١٢٧٣١	٢٠٢١٢٧٣١	٢٠٢١٢٧٣١
٢٠٢١٢٧٣١	٢٠٢١٢٧٣١	٢٠٢١٢٧٣١	٢٠٢١٢٧٣١	٢٠٢١٢٧٣١
بيان	بيان	بيان	بيان	بيان
دليل ملبي				
أرقام المفاتير				

تكلفة انتاج أو شراء الوحدات المباعة
(مرحل لحساب المستأجر)

٣٩٣٢٤٢٥٣٧٤

٣٩٣٢٤٢٥٣٧٤



٢٠٢٢/١٢/٣١

٢٠٢٢/١٢/٣١

٢٠٢٢/١٢/٣١

شركة الأستكديريه للتداول الداويريات والبلاط

قطاع الشئون المالية

٢٠٢٢ / ١٢٣١ حتى ٢٠٢٢ / ١٢٣١ حساب المستاجره عن الفتره من ١ / ٧ / ٢٠٢٢
المركز الرئيسى و منطقه حرة خاصه

لراء / ياسر محمد مرسي هدى
العضو المنتدب التنفيذى

محاسب / محمد ياسر سلطان
رئيس قطاع الشئون المالية

قائمة التغير في حقوق الملكية

المركز الرئيسي = منظمة حرة خاصة

لولاء / ياسر محمد مرسى هيلان
المصري المتذبذب التنفيذى



سلطان ياسر / محمد محاسب

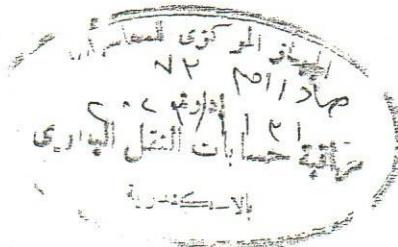
ايضاح	شركة اسكندرية لتداول الحاويات والبضائع قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من 1/7/2022 حتى 31/12/2022	2022/12/31 حتى 2022/7/1 عن المقارن 2021	البيان
26	١٢١٠٨٣٠٤٠٤	٢١٦٩٢٤٣٧٤٤	اولاً: التدفقات النقدية من انشطة التشغيل :
27	١٦١٠٨٩٤٧٢-	٢٢٣٢٣٧٢٤-	متحصلات من العملاء
28	٢٤٢٨٥٣٩٤٣-	٢٤٤٦٧٠٧٨٤-	مشتريات نقدية ومواد بيع
29	٢٢٢١٩٨٠٤-	٣١٦٤٢٣٤٥٢-	اجور مدفوعة
30	٤٣٢٩٧٨١	٣٥٦٧٦٧١	ضرائب ورسوم
31	٦٠٠٠٩٢٧-	٥٢٩٤٦٣٨-	متحصلات اخرى
32	٤٦٤٥٨٦٦١٠-	٣٣١٤٢٦٦٣٦	مدفوعات أخرى
	١١٦٩٣٠٧٣١	١٧١٤٥١٥٤٥٣	وادع متحفظ عليها مقابل خطابات ضمان واعتمادات صافي التدفقات النقدية من انشطة التشغيل (1)
33	١٠٤٠٠٣٤٩٦	١٦١١٣٧٨٠٢	ثانياً : التدفقات النقدية من انشطة الاستثمار
34	٤٦٦٩٧٥٨٢-	٢٨٥٠٨٢٣٢-	فوائد دائنة محصلة
35	٧٨٦٧٤٦٨	٥.....	ايرادات اوراق مالية
36	٥٠٠٠٣٠٠-	١٣٤٠٥٩٩٠٠-	مدفوعات لاقتناء اصول ثابتة
	١٥١٧٠٣٨٢	١٣٨٠٢٣٠-	متحصلات من استرداد مساهمات في أ. مالية
	.	.	مدفوعات لاقتناء استثمارات أ. مالية (اذون خزانة)
	.	.	صافي التدفقات النقدية من انشطة الاستثمار (2)
	.	.	ثالثاً: التدفقات النقدية من انشطة التمويل
	.	.	متحصلات من قروض طويلة الاجل
	.	.	متحصلات من أسهم نقداً*
	.	.	توزيعات ارباح مدفوعة
37	١٣٢١٠١١١٢	١٧١٢١٣٥١٢٢	صافي التدفقات النقدية من انشطة التمويل (3)
	١٠٢٠٢٤	٢١٨٩٢٢٦٧٥	التغير في حركة النقدية خلال الفترة (١ + ٢ + ٣)
	٢٤٠٦٩٦٢٠٠	٢٤٧٣٩١٩٢٤٤	فرق تقويم عملات للارصدة النقدية
	٢٥٤٠٠٨٣٨٦٦	٤٤٠٥٩٧٧٠٢٤	رصيد النقدية اول الفترة
			اجمالى النقدية اخر الفترة



اللواء / ياسر محمد مرسي هيكل
العضو المنتدب التنفيذي

رئيس القطاع المالي

محاسب / محمد ياسر محمد لطفي



أولاً: نبذة عن الشركة:

اسم الشركة: شركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع - شركة مساهمة مصرية
الشكل القانوني:

شركة مساهمة مصرية خاضعة لأحكام قانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ و لاحته التنفيذية و تم القيد بالسجل التجاري بتاريخ ١٩٨٤/٥/٩ برقم ١٩٨٤/٥/٩ و تم القيد بالبورصة في ١٩٩٥/٨/١٦ و بتاريخ ٢٠٠٥/١/٦ 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 بمحيطها حاويات الإسكندرية والدخيلة وإدارة المحطات متعددة الأغراض و تم تجديد الترخيص من ٢٠٢٠/١/١٥ حتى ٢٠٢٠/٦/٢٢ تم انعقاد الجمعية غير العادية و تمت الموافقة على نقل تبعية الشركة من مظلة قانون قطاع الاعمال العام رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ و تعديلاته إلى العمل تحت مظلة قانون الشركات المساهمة رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ .
مدة الشركة: يقدر عمر الشركة بحوالي خمسون عاماً بدءاً من ١٩٨٤/٦/١١ حتى ٢٠٣٤/٦/١٠ .

نشاط الشركة بالنظام الأساسي:

غرض الشركة هو تداول الحاويات والبضائع بميناء الإسكندرية والدخيلة بالموقع الذي تخصصه الهيئة العامة لميناء الإسكندرية ونقل الحاويات والبضائع إلى الملاحة المخصصة والنقل من وإلى الميناء لهذه النوعية وإدارة وتشغيل المحطات متعددة الأغراض بالمواني المختلفة وخارجها وقيام بأعمال التخلص الجمركي وممارسة نشاط الاستثمار العقاري بكلفة صورة سواء بنفسها أو بالوكاله. منفرد أو بالاشتراك مع الغير ولها في سبيل ذلك الحصول على التراخيص اللازمة لمزاولة هذا النشاط وكذا التعاقد مع مكاتب الاستشارات الهندسية وشركات المقاولات وكافة الشركات العاملة في هذا الشأن ويجوز للشركة المساهمة في شركات تعمل في مجالات أخرى و تم مد الترخيص الممنوح للشركة بمزاولة نشاط الشحن والتغليف للحاويات والبضائع لمدة خمسة عشر عاما اعتباراً من نهاية الترخيص في ٢٠٢٠/٦/٢٤ و تم اضافة نشاط التخزين على غرض الشركة و السجل التجاري و البطاقة الضريبية الخاصة بالشركة و يتم اعداد القوائم المالية أبتداء من ٧/١ ٦/٣٠ من كل عام .

الشروط البيئية:

لتلزم الشركة بالاشتراطات البيئية طبقاً للقانون ٤ لسنة ١٩٩٤ والمعدل بالقانون ٩ لسنة ٢٠٠٩ وتبيّن التزام الشركة بكافة الشروط البيئية من حيث :

- ١- الاحتفاظ بسجل تأثير نشاط الشركة على البيئة طبقاً للملحق رقم (٣) من ملحق اللائحة التنفيذية للقانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ .
- ٢- التزام الشركة بالمعايير والمواصفات الخاصة بالمخلفات السائلة عند تصريفها في البحر طبقاً للملحق رقم (١) من ملحق 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 صناعي بطاقة ٢٤ متر مكعب / يوم
 - التخلص الآمن للمخلفات الصلبة والقمامدة عن طريق الهيئة العامة للصرف الصحى والشركات المتخصصة.
 - الحد من الملوثات الهوائية عن طريق الصيانة المستمرة لمعدات الشركة سواء القديمة أو الجديدة.
 - المحافظة على نظافة أرضيات الساحات والورش واستخدام المواد الازمة لإزالة آثار الزيوت على الأرض.
 - استخدام نظام إنذار ضد الحرائق.
 - اتباع وسائل الأمان والسلامة في حماية العاملين وممرات العمل
 - قيام الشركة باتباع نظام مكافحة الفوارض والحشرات عن طريق التعاقد مع وزارة الصحة للقيام بالكافحة شهرياً .
- ٣- إضافة إلى ما سبق فإن الشركة حاصلة على ثلاثة أنواع من شهادات الأيزو وهي :-
 - ١- نظام إدارة الجودة أيزو ٩٠٠١-٢٠١٥ سارية حتى ٢٠٢٤/٧/١٢ .
 - ٢- نظام الصحة والسلامة المهنية أيزو ٤٥٠٠١-٢٠١٨ سارية حتى ٢٠٢٣/٤/٢٨ .
 - ٣- نظام إدارة البيئة أيزو ١٤٠٠١-٢٠١٥ سارية حتى ٢٠٢٥/٢/١٤ .

مراقب حسابات الشركة:

- الجهاز المركزي للمحاسبات - مراقبة حسابات النقل البحري - ٦ ش طلعت حرب - الإسكندرية .
- اشرف عبد الغني - محاسبون قانونيون و خبراء و ضرائب .



ثانياً: أهم السياسات المحاسبية المتبعه:

أسس اعداد القوائم المالية:

يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لغرض الاستثمارية ومبدأ التكفة التاريخية ومبدأ الاستحقاق المحاسبي عدا قائمة التدفقات النقدية وفقاً للأسس النقدية، كما يعد النظام المحاسبي الموحد وقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم (٢٠٤) لسنة ٢٠٠١، قرار رقم (٧٣٢) لسنة ٢٠٢٠ أحد أسس إعداد القوائم المالية.

التوافق مع معايير المحاسبة:

يتم إعداد القوائم المالية وفق معايير المحاسبة المصرية وتعديلاتها.

التغيرات في السياسات المحاسبية:

- السياسة المحاسبية المتبعه منذ عام ٢٠٠٥ هي فصل التعاملات المالية لفرع الشركة بالمنطقة الحرة عن حسابات المركز رئيسي وأن يتحمل المركز الرئيسي بما يخصه من مصروفات التشغيل والمصروفات الإدارية العمومية.
- تغيير معالجة الصرف من المخازن من المتوسط المرجح إلى الوارد أولاً من ٢٠٢١/٧/١

البنود المستخدم فيها التقديرات والافتراضات:

نتيجة لظروف عدم اليقين التي تتصرف بها انشطة الاعمال فلا يمكن قياس العديد من البنود في القوائم المالية بدقة ولكن يمكن فقط تقديرها وتنطوي عملية التقدير على احكام تعتمد على احدث معلومات متاحة يعتمد عليها ويعتبر استخدام التقديرات جزءاً أساسياً من إعداد القوائم المالية ولا يقل من درجة الاعتماد عليها وتكون على سبيل المثال:-
الديون الردينه ، تقادم المخزون ، المخصصات والامار المقدرة المستقبلية التي تتضمنها الاصول القابلة للاهلاك او النمط المتوقع لاستهلاك تلك المنافع.

ترجمة العملات الأجنبية:

يتم اعداد و عرض القوائم المالية التجميعية بالجنيه المصري و هي عملة التعامل للشركة .
و جميع البنود ذات الطبيعة النقدية و غير النقدية يتم تقديرها بتاريخ الحصول عليها سواء بالجنيه المصري او القيمة المعادلة للشراء بالعملة الأجنبية، و في نهاية الفترة المحاسبية يتم تقدير عناصر قائمه الدخل و المركز المالي لفرع الشركة (منطقة حرة) بالعملة الأجنبية بسعر الاقفال في نهاية الفترة المالية لنقييمها للهيئة العامة للاستثمار و المناطق الحرة ضمن ميزانية الشركة التجميعية بالجنيه المصري. كما يتم اثبات المشتريات بالعملة الأجنبية بسعر صرف تاريخ الشراء ، و يتم اثبات ايرادات العمال بسعر صرف الشهر و تقييم ارصدة اخر المدة بالعملة الأجنبية بسعر الصرف في تاريخ اعداد القوائم المالية ،
و ما ينتج عن فروق عملة (ارباح / خسائر) يتم تحويله على قائمة الدخل .

السياسة الضريبية:

تضخم نتائج أعمال المركز الرئيسي للشركة لضريبة الدخل ويتم تقديم اقرار ضريبي سنوي عنها بينما يوجد لدى الشركة فرع يعمل بنظام المناطق الحرة بينانى الإسكندرية والدخيلة و لا يخضع لكافه الضرائب والرسوم السارية بجمهوريه مصر العربيه طبقاً لقانون الاستثمار رقم ٢٢ لسنة ٢٠١٧ و يتم تقديم الإقرارات الضريبية عن كسب العمل والدمغه والقيمة المضافة لكافه معاملات الشركة بالمركز الرئيسي وفرع الشركة بالمنطقة الحرة في المواعيد المحددة كما يتم سداد الضريبة المستحقة من واقع تلك الإقرارات لحين قيام مأموريه الضرائب المختصة بإجراء الفحص الضريبي وإخطارنا بالربط النهائي.

ضريبة الدخل :-

تحسب ضرائب الدخل المستحقة عن تعاملات المركز الرئيسي على ضوء القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ ولاته التنفيذية وكافة القرارات والكتب الدورية اللاحقة وطبقاً للواحة التعليمات السارية بجمهوريه مصر العربيه و يتم اثباتها بقائمة الدخل بالمركز الرئيسي كما يتم تكوين مخصص بالإلتزامات الضريبية المحتمله بعد اجراء الدراسة الالزمه وعلى ضوء المطالبات الضريبية.

الضرائب المؤجلة:-

الضريبة المؤجلة هي الضريبة الناشئة عن وجود فروق مؤقتة ناتجة عن اختلاف الفترة المالية التي يتم الاعتراف فيها بقيمة بعض الأصول والإلتزامات وبين كل من القواعد الضريبية المعمول بها وبين الأسس المحاسبية التي يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لها.
وتم الإعتراف بالضريبة المؤجلة كأصل عند وجود احتمال مرجح بامكانية استخدام هذا الأصل لتخفيض الضرائب المستحقة على الشركة خلال السنوات المقبلة وتم تخفيض الضريبة 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 يستناداً إلى نتائج الأعمال وتقديرات الإداره للمنافع الضريبية المتوقعة

الأصول الثابتة:-

تظهر الأصول الثابتة بالقيمة الدفترية (التكلفة التاريخية بعد خصم مجمع الاهلاك) و يتم اثبات الأصول الثابتة بقيمة تكلفة إقتناء الأصل وكافة المصروفات اللازمة لتهيئة الأصل للتشغيل . طبقاً للمعيار رقم (١٠) فقرة (٣٠) تقوم المنشأة بتقييم أصولها بالتكلفة وقت حدوثها وتتضمن تكلفة الإقتناء والنفقات التي تتفق لاحقاً لإضافة أو إحلال جزء منها .
يتم حساب إهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت عندما يكون الأصل في مكانه وفي حالته و يحقق استخدامه منافع اقتصادية للمنشأه ،
اما الأصول المهلكة ففترياً و مازالت تعمل بالإنتاج لا يحسب عليها إهلاك .



- 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 |
| الآلات والمعدات | من ٦.٧ إلى ١٠ سنوات |
| وسائل نقل وانقلالات | من ١٠ إلى ٢٠ سنة |
| اثاث ومعدات مكاتب | من ٥ إلى ١٠ سنوات |
- تم تعديل العمر الإنتاجي والقيمة التخريبية لوسائل النقل للشركة بناء على قرار اللجنة المشكلة بهذا الخصوص رقم (٢٧١) لسنة ٢٠١٨ بالتعاون مع كلية الهندسة وطبقاً 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 انخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات الازمة لتحديد القيمة الاستردادية المتوقعة.
 - هذا ويتم إثبات خسائر الانخفاض في قيمة الأصول في حالة زيادة القيمة الدفترية للأصل ووحدتها 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 دون خصم الانخفاض في قيمة الأصول.

- الارباح و الخسائر الرأسمالية:
- يتم إثبات الارباح او الخسائر الناتجة من استبعاد أي أصل ثابت و الناشئه من الفرق بين صافي القيمة الاستردادية و صافي القيمة الدفترية للأصل بعد خصم قيمة خردة ضمن بند ارباح (خسائر) رأسمالية بقائمة الدخل.

- مشروعات تحت التنفيذ:-
- تمثل في المبالغ التي تم انفاقها بغضون انشاء او شراء اصول ثابتة حتى تصبح جاهزة للاستخدام في التشغيل وعندها تحول الى بند الاصول الثابتة و يتم تقدير المشروعات بالتكلفة .

- الاستثمارات طويلة الأجل :-
- تم إدراج الاستثمارات بالقوائم المالية على أساس تكلفة الاقتناء مطروحاً منها خسائر الاضمحلال إن وجدت.

- استثمارات في أوراق مالية متداولة :-
- يتم تحديد القيمة الدفترية للاستثمارات المتداولة على أساس تكلفه الشراء و تمثل أحد الاوعية الاستثمارية .

- المخزون:
- يتم تقدير مخازن الوقود و قطع الغيار و مواد و مهمات على أساس التكلفة و يتم تسعير تكلفة المنصرف منها على أساس الوارد او لا صادر او لا على حين يتم تقدير مخزن المخلفات وقطع الغيار الراکدة والمعروضة للبيع على أساس التكلفة او القيمة السوقية إن وجدت أيهما أقل لحين التصرف فيها.

- العملاء و المدينون و الارصدة المدينة الأخرى:
- يتم إثبات أرصدة العملاء 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 مخصوصاً 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 أشهر .

- قائمة التدفقات النقدية :
- يتم اعداد قائمة التدفقات النقدية باتباع الطريقة المباشرة.



• الاحتياطيات :

يتم تكوين الاحتياطيات وفقاً للقوانين واللوائح و القرارات المنظمة و المعمول بها و اعتماد الجمعية العامة لما تم تجنيبه و الغرض من كل احتياطي ويستخدم الاحتياطي بناء على قرار من الجمعية وفقاً لاقتراح مجلس الادارة و تتضمن مالي:

احتياطي قانوني:

يتم تجنب جزء من الأرباح الصافية بنسبة ٥% من صافي أرباح العام لتكون احتياطي قانوني و يجوز للجمعية العامة وقف تجنب هذا الاحتياطي القانوني اذا بلغ ما يساوي نصف رأس المال المصدر ويجوز استخدام الاحتياطي القانوني في تغطية خسائر الشركة و في زيادة رأس المال بناء على قرار من الجمعية العامة وفقاً لاقتراح مجلس الإداره و تضمن رصيد ٢٠١٨/٦/٣٠ مبلغ ٢٠١٨٠٩٨٦١.٤٠ جنيها قيمة علاوة الاصدار عن زيادة اسهم التداول الحر لتوفيق الاوضاع.

احتياطي نظامي: تم ادراج الاحتياطي النظامي ضمن الاحتياطيات الأخرى وفقاً لقانون ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ و لانحته التنفيذية و المعدل لقانون ١٩٩١ لسنة ٢٠٣.

احتياطي تدعيم مشروعات: تم ادراج احتياطي تدعيم مشروعات ضمن احتياطيات اخرى وفقاً لقانون ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ و لانحته التنفيذية و المعدل لقانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١.

احتياطي 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 حكمي نتيجه 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 على ضوء المطالبات سواء الفعلية أو المتداولة عليها و ذلك تطبيقاً لمبدأ الحيبة و الحذر و بما يتحقق اكتر قدر من الامان المالي للشركة و يتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل ميزانيه وتحديدها لإظهار أفضل تقدير حالى . و يتم تبويب المخصصات قصيرة الاجل ضمن الالتزامات المتداولة ، و يتم تبويب المخصصات طويلة الاجل ضمن الالتزامات غير المتداولة يتم الاعتراف بالمخصصات طبقاً لمعايير رقم (٢٨) فقرة (١٤) لمعايير المحاسبة المصرية .

• الموردون والدائنوون والارصدة الدائنة الأخرى:

يتم اثبات الدائنوون والارصدة الدائنة الأخرى بالقيمة الاسمية و يتم الاعتراف بالالتزامات (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 والبرى و كبار المساهمين والشركات التي تساهم فيها الشركة و يتم اعتماد الشروط و السياسات في المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة من قبل مجلس الادارة و المعاملات مع الأطراف ذات علاقة قد تمت بشروط معادلة لتلك السائد في المعاملات على اساس تجاري فقط ولا 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 وذلك بناء على المدى الذي تم تنفيذه من المعاملة في نهاية الفترة المالية المطلوب إعداد حسابات ختامية ومركز مالى لها .

• الفوائد الدائنة:

يتم الاعتراف بالفوائد الدائنة بقائمة الدخل باستخدام معدل الفائدة الفعلي على 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 تحقق فيها تلك المصروفات و ذلك طبقاً لأساس الإستحقاق.

• توزيعات الأرباح :

يتم توزيع الأرباح بعد اعتماد الجمعية العامة للقواعد المالية في نهاية العام المالي.

• نصيب السهم في الأرباح:

يتم احتساب قيمة الكوبون بقسمة حصة المساهمين في الأرباح على عدد الأسهم(٤٨٩٧٥٣٤٠٠)، يتم تطبيق المعيار بتوزع صافي الأرباح لحاملي الأسهم بعد تجنب الاحتياطيات اللازمة ونسبة العاملين و حصة مجلس الادارة في الأرباح .



الادوات المالية و ادارة المخاطر المتعلقة بها :-

القيمة العادلة للادوات المالية :

تتمثل الادوات المالية للشركة في الاصول والالتزامات المالية وتتضمن الاصول المالية ارصدة النقدية بالصندوق والودائع لدى البنك وبعض المدينون والارصدة المدينةة الاخرى كما تتضمن الالتزامات المالية ارصدة الدائتون والارصدة الدائنة الاخرى والمستحق لمصلحة الضرائب حيث تقوم الشركة بقياس القيمة العادلة لهذه الادوات للتأكد من كونها تمثل تقديرًا معقولاً لقيمتها العادلة في تاريخ المركز المالي.

امخاطر السوق

تقوم الشركة بالعمل في مجال تداول الحاويات وتواجه منافسة حادة من شركات تعمل في نفس المجال وتقوم الشركة بمنح التسهيلات اللازمة للعملاء وشراء معدات جديدة لتقديم خدمات متميزة والعمل على جذب خطوط ملاحية جديدة.

بـ مخاطر العملات الاجنبية:

تحتفظ الشركة بالحد الادنى من أرصتها بالعملة الأجنبية لمواجهة متطلبات التمويل لمشروع عاتلخطة الاستثمارية لشراء معدات جديدة من الخارج وتؤمن إلتزاماتها الجارية بالعملة الأجنبية تجنبًا لمخاطر تقلبات أسعار صرف النقد الأجنبي كما يتم التعامل مع عدة بنوك للحصول على أعلى عائد مناسب للودائع وكذا الحصول على تسهيلات إئتمانية كما تقوم الشركة باعادة تقييم أرصدة العملات الأجنبية في نهاية كل فترة مالية ربع سنوي.

ج - مخاطر الفائدة :

يتم المفاضلة بين عدد من البنوك المتعامل معها لتقليل المخاطر وربط الودائع لأجل (مصرى - عملات أجنبية) والحصول 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 لجدوال السداد المتوقعة علي مدي قصير و متوسط و طويل الاجل .

هـ مخاطر الائتمان :

يتمثل في خطر عدم وفاء أحد أطراف الادوات المالية لالتزاماته و تعریض الطرف الآخر لخسائر مالية و ينشأ هذا الخطر بصفة رئيسية من مدينو الشركة و يتم ثبات خسائر الأض محلل بصورة ملائمة مع اجراء تقييم دقيق لخطر الائتمان .

• اهداف وسياسات إدارة رأس المال:

تقوم الشركة بإدارة رأس المال بحيث تتمكن من تغطية مطالب التشغيل وأهداف المساهمين وتمويل الاستثمارات سواء لزوم عمليات الإحلال والتجديد أو لدعم القراءة التنافسية لها وذلك بالتمويل الذاتي دون اللجوء إلى الاقتراض كما تقوم الشركة بعمل دراسات وابحاث 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 والمعاشات وتحسب كنسبة من رواتب الموظفين وتقصر التزامات الشركة على هذه الحصة والتي يتم تحديدها على قائمة الدخل طبقاً لمبدأ الاستحقاق.

مزایا العاملين :

تمنح الشركة منحة نهاية خدمة للعاملين الدائمين بناء على مدة الخدمة ويوافق شهرين ونصف عن كل عام من آخر راتب أساسى حصل عليه العامل كما تراعى الشركة تكوين مخصص لمقابلة هذا الإلتزام.. يحصل العاملين بالشركة على حصة من الارباح لا تقل عن ١٠% من صافي الربح القابل للتوزيع .



• ثالثاً: بيانات تفصيلية:
١- الأصول الثابتة:

البيان	أراضي ومبانى وإنشاءات	آلات ومعدات	وسائل نقل وإنقال	عدد وأدوات	أثاث ومعدات ومكاتب	الأرصدة
التكلفة في ٢٠٢٢/٧/١	١٦١٢١٥٩١	٢٨٤٢٠٨٠٨	٢٠٣٥٦٨٦٤٦٦	٢٨٩٧٢٥٦	٢٩٢٣٥٩٧٨	٢٢٥٧٤٥٥٥٩٩
الإضافات و التسوبيات	١٨٨٠٩٦٥	١٤٣٤٣٠	(٥٨٠٩٨٤)	١٤٠٠	٢٨٩٠٧٨	١٧٣٣٨٨٩
الاستبعادات و التسوبيات	٠	٠	(٤٣٣٨٨١)	٠	٠	(٤٣٣٨٨١)
التكلفة في ٢٠٢٢/١٢/٣١	١٦٣٠٩٦٠٥٦	٢٨٥٤٤٢٣٨	٢٠٣٤٦٧١٦٠١	٢٨٩٨٦٥٦	٢٩٥٢٥٠٥٦	٢٢٥٨٧٥٥٦٠٧
مجمع الإهلاك في ٢٠٢٢/٠٧/٠١	٦٢٥٠١١٧٧	١٤٤٠٩٠٠١	٩٢٣٥٢٩٢٦٩	٢٠٤٦٧٣٢	٢٠٧١٤٦٨١	١٠٢٣٢٠٠٨٦١
الإضافات و التسوبيات	٦٥٥٣٨٢٠	١١٦٧٤١١	٥١٨٣٥٧٣٩	٨٤٣٤٣	١٠٥١٨٦٠	٦٠٦٩٣١٧٢
الاستبعادات	٠	(١٢١٣٠٥)	٠	٠	٠	(١٢١٣٠٥)
مجمع إهلاك في ٢٠٢٢/١٢/٣١	٦٩٠٥٤٩٩٧	١٥٥٧٦٤١٢	٩٧٥٢٤٣٧٠٤	٢١٣١٠٧٥	٢١٧٦٦٥٤٠	١٠٨٣٧٧٢٧٢٨
صافي القيمة الدفترية ٢٠٢٢/١٢/٣١	٩٤٠٤١٠٥٩	١٢٩٨٧٨٢٥	١٠٥٩٤٢٧٨٩٨	٧٦٧٥٨٢	٧٧٥٨٥١٥	١١٧٤٩٨٢٨٧٩

- تتضمن القيمة التاريخية للأصول الثابتة:
- معدات مكينة ومحفظ بها لحين التصرف فيها بقيمة ١٣٥٠٩٩ جنية.
- معدات مهلكة دفتريا ولازالت تعمل بقيمة ٢٩٣٠٩٢ مليون جنية .
- مشروعات تحت التنفيذ:-
يتضمن حسابي التكوين الاستثماري و الإنفاق الاستثماري و هما على النحو التالي:

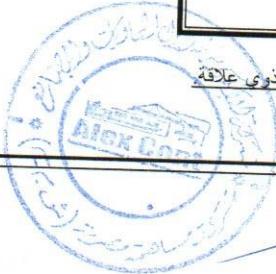
بيان بحركة التكوين الاستثماري خلال الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

البيان	٢٠٢٢-٧-١	إضافات	استبعادات	٢٠٢٢-١٢-٣١ رصيد
مبانى وإنشاءات	١٨٣٧٣٣٧٩٢	١٤٦١٢٦٦٤	٠	١٩٨٣٤٦٤٥٦
الات ومعدات	١١٥٣٥٠٠	٨٧٠٠	٨٧٠٠	١١٥٣٥٠٠
وسائل النقل والانتقال	٧٧٢٢١٨٩	٢٥٩١٨٥٣٤	٩٨٧٤٤٠	٣٢٦٥٣٣١٨
عدد وأدوات	٢٠٠٣١٥	(٣٠٦٩)	٤٢٨١	١٩٢٩٦٥
أثاث ومعدات ومكاتب	١٢٩٢١٦	٤٠٥٢٠٦	٣٤٢٦٢٦	١٩١٧٩٦
الإجمالي	١٩٢٩٣٩٠١٢	٤١٠٢٠٣٥	١٤٢١٣١٢	٢٣٢٥٣٨٠٣٥

الإنفاق الاستثماري:-
يحمل بما استثمر في الدفعات المقدمة أو الاعتمادات المستندية ويتم إدراجها بالخطة الاستثمارية المنفذة
بيان بأرصدة الإنفاق الاستثماري من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

البيان	٢٠٢٢-١٢-٣١ رصيد
دفعات مقدمة	٢٦٩٨٥٦٥٩
اعتمادات مستندية	٨٩٠٢٦٤
الإجمالي	٢٧٨٧٥٩٢٣

تم ادراج مبلغ ١٣١٥٨٦٤ جنية من الدفعات المقدمة باسم الشركة القابضة للنقل البحري بالايضاح رقم (١٠) اطراف ذوي علقة



٣- الاستثمار العقاري:

يتم ثبات قيمة الحصول على الاراضي بالتكلفة التاريخية و تم تحويل قيمة الاراضي بمبلغ ٢٤١٢٨٩٨ جندياً في ٢٠١٦/٦/٣٠ الي استثمارات طويلة الاجل (استثمار عقاري) بحسابات المركز الرئيسي، قامت شركة الوادي لخليج الأقطان المالكة لأرض البلينا بتسجيل الحصه الشائعه باسم الشركه القابضه للنقل البحري والبرى ، وجاري تسجيل الارض للشركه . وببلغت مساحة الأرض ٢٤١٩م٢ على الشيوع من ضمن مساحة اجمالية ١٥٧م٢ مقام عليها مجمع مدارس تابع لبنيه الابنية التعليمية التابعة لوزارة التربية و التعليم و الحاصلة على حق انتفاع باستغلال الارض لمدة خمسون عاما اعتبارا من ٢٠٠٨/١١/٢ دون مقابل حيث صدر قرار الجمعية العامة العاديه 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 مخصوصا منها الاستهلاك (ويتم الاستهلاك بطريقة القسط الثابت) و يقدر العمر الانتاجي ما بين ٥ سنوات الي ١٠ سنوات تتمثل في:

نفقات مرسمة : مبلغ ٣٩٥٧ مليون جنديه عبارة عن مقابل الانتفاع بأصول محطة الدخيلة.

نفقات تتعلق بأصول غير مملوكة للوحدة و تخدم أغراضها: مبلغ ٢٣٧,٢٣٧ مليون جنديه عبارة عن (اعمال صرف صحي وصناعي و سوق و تجارة امان زيادة امان رصيف ٩٦ بالدخيلة، تعقيم رصيف ٩٦، فنادر و اصلاح هامة الرصيف بالاسكندرية).

اليبيان	رصيد ٢٠٢٢/٧/١	إضافات	اهلاك الفترة	رصيد ٢٠٢٢/١٢/٣١
مقابل انتفاع بأصول محطة الدخيلة	٤٢٢٨٠٠٥	.	(٢٧١٠٤٥)	٣٩٥٦٩٦٠
نفقات تتعلق بأصول غير مملوكة للوحدة و تخدم أغراضها	٣٠٣٧٠٦١٩٥	.	(٩٤٦٩٥٨٠)	٢٩٤٢٣٦٦١٥
الاجمالي	٣٠٧٩٣٤٢٠٠	.	(٩٧٤٠٦٢٥)	٢٩٨١٩٣٥٧٥

٥- الاستثمار في شركات:

بيان يوضح حركة الإستثمارات المالية في الشركات الشقيقة التي تساهم فيها الشركة و عدد الأسهم في ٢٠٢٢/١٢/٣١

أولاً: استثمارات في شركات شقيقة: (نسبة مساهمة أكثر من ٢٠%)						
آخر المدة ٢٠٢٢-١٢-٣١	التغير	أول المدة ٢٠٢٢-٧-١	نسبة المساهمة	أسم الشركة	القيمة بالجنيه	
عدد الأسهم	القيمة	عدد الأسهم	القيمة	عدد الأسهم	القيمة	
٤٤٠٠٠	٠	٠	٤٤٠٠٠	٠	%٤٤	*شركة ممفيس للتوكيلات الملاحية
٨٨٠٠٠	٠	٠	٨٨٠٠٠	٠	%٤٤	*شركة آمون للتوكيلات الملاحية
٨٨٠٠٠	٠	٠	٨٨٠٠٠	٠	%٤٤	شركة أبو سمبل وطيبة للتوكيلات الملاحية
٢٢٠٠٠	٠	٠	٢٢٠٠٠	٠		الاجمالي

ثانياً : استثمارات في شركات أخرى: (نسبة مساهمة أقل من ٢٠%)

آخر المدة في ٢٠٢٢-١٢-٣١	التغير		أول المدة في ٢٠٢٢-٧-١	نسبة المساهمة	أسم الشركة
عدد الأسهم	القيمة	عدد الأسهم	القيمة	عدد الأسهم	القيمة
١٣٦٥٢٢٠	١٢١٩٦٢٠٠		١٣٦٥٢٢٠	١٢١٩٦٢٠٠	%٦٥٤
٢٠٠٠٠	٠	٠	٢٠٠٠٠	٠	%٢
٢٨٦٠٠٠	٢٨٦٠٠٠٠٠	٠	٢٨٦٠٠٠	٢٨٦٠٠٠٠٠	%١٣
٤٤٢٥٢٢٠	٢٩٨١٩٦٢٠٠	٠	٤٤٢٥٢٢٠	٢٩٨١٩٦٢٠٠	
					الاجمالي



مدين ذاتي

- 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 استرداد باقي قيمة الاستثمارات بمبلغ ١١٢٤٣٢٣٧ جنيه كخسائر غير عادية خلال العام ٢٠١٥/٢٠١٤ .
- تم استرداد قيمة المساهمة في شركة آمون نتيجة احتساب قيمة الاضمحلال لتلك الاستثمارات وخصمتها من القيمة خلال العام المالي ٢٠٠٩/٢٠٠٨ بمبلغ ١٠٥ مليون جنيه من المخصص المكون و استرداد مبلغ ٤٩٠٤٦٢٣ جنيه خسارة رأسمالية.
- تم استرداد قيمة المساهمة في شركة ابوسمبل وطيبة نتيجة احتساب قيمة الاضمحلال لتلك الاستثمارات وخصمتها من القيمة خلال العام المالي ٢٠١٥/٢٠١٤ بمبلغ ٢٠٤٠٤٦٢٣ جنيه.
- تم استخدام المخصص المكون خلال العام ٢٠١٥/٢٠١٤ لشركة المصرية للملاحة البحرية بمبلغ ٧٧١٤٢٧٢ جنيه وتم استرداد باقي قيمة الاستثمارات بمبلغ ٢٥٠٠٠٠٠ جنيه كخسائر غير عادية .
- تم استرداد قيمة المساهمة في الشركة المصرية للجراجات (الترجمان جروب) نتيجة احتساب قيمة الاضمحلال لتلك الاستثمارات وخصمتها من القيمة خلال العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٦ بمبلغ ٢٤٥٦٠٠٠ جنيه.
- تمت المساهمة بنسبة ١٣% في رأس المال المصدر لشركة المجموعة المصرية للمحطات متعددة الأغراض بواقع ٦٥٠ ألف سهم بقيمة اسمية ١٠٠ جنيهها / سهم و ذلك 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 الى ٢.٢ مليار جنيه و موافقة جميع المساهمين على التمويل الذاتي بنسبة ٣٠% و اقرارض ٧٠% وتمت الموافقة علي زيادة الاستثمارات ٢٠٠ مليون و نصيب الشركة ١٣% بأجمالي ١٦٤ مليون حيث تم سداد مبلغ ٢٤٧ مليون جنيه حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ . و تلتزم الشركة في عقد القرض لانشاء المحطة متعددة الأغراض علي قدر مساهمتها بنسبة ١٣% من رأس المال ، تتعهد الشركة بصفتها مساهمة في رأس المال الشركة متعددة الأغراض بنسبة ١٣% تتعهدا نهاييا غير قابل للالغاء او الرجوع فيه بأي حال من الاحوال لصالح البنك الأهلي عن نفسه وبصفته وكيل الضمان و نيابيه عن باقي البنوك المشتركة كضمان مستمر للوفاء بالتمويل المشترك طبقاً لعقد القرض و ذلك بنسبة مساهمة الشركة في رأس المال و وفقاً للشروط الواردة بالتعهد.
- تم تخفيض عدد اسهم شركة ممفيس للتوكيلات الملاحية من ٨٨٠ ألف سهم الي ٤٤ ألف سهم و ذلك لتخفيض رأس المال المصدر بتاريخ ٢٠١٨/٩/٣٠ .

٦- قروض وارصدة مدينة طويلة الأجل:

- بلغ رصيد القروض في ٣٠/٦/٢٠٢٢ بمبلغ ٢٠٤٨٠٠ مليون و يمثل في: ١١٠٧٤٨٠٠ و مبلغ ١١٠٧٤٨٠٠ جنيه اقرض حسن للشركة المصرية للملاحة البحرية تم عمل مجمع اضمحلال لهذا القرض في شهر فبراير ٢٠٢٠ .

٧- اصول محفوظ بها لغرض البيع لا يوجد

٨- تسعير وتقدير المخزون :

- تقوم الشركة بقياس قيمة المخزون على أساس التكالفة طبقاً للمعيار رقم (٢) فقرة (٩) مع العلم بأن طبيعة المخزون بالشركة يتمثل في قطع غيار لازمة لإجراء العمارات والصيانة 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 اولاً صادر اولاً على كافة عناصر المخزون المختلفة و هذا المخزون غير معروض للبيع و ذلك اعتباراً من ١/٧/٢٠٢١ بلغ المخزون الرائد في ٣١/١٢/٢٠٢٢ بمبلغ ٦١٨ ألف جنيه و يتم تقديره وفقاً للتكلفة او القيمة الاستردادية ايهما اقل عند عرضه للبيع.



٩- علاء و اوراق قبض و حسابات مدينة:

بلغ رصيد العلاء و الارصدة المدينة الاخرى في ٣١/١٢/٢٠٢٢ مبلغ ٢٠٢٢١٧١٢٢٧٤ جنيه على النحو التالي :

البيان	رصيد ٢٠٢٢/١٢/٣١	رصيد ٢٠٢٢/٦/٣٠
العلاء	٢٠٨٨١١٩٩٩	١٨٨١٥٢١٦٣
مخصص ديون مشكوك فيها	.	.
تأمينات لدى الغير	٢٢٠٢٥٣	٣٠٢٨٣١
حسابات مدينة اخرى (*)	٢٢٥٢٥٢٣٤٠	٥٥٠١٩٤٠٦٣
مخصص اضمحلال مدبوغيات	(٦٠٢٤٩٥)	(٦٠٢٤٩٥)
مصاريفات مدفوعة مقدما	١٠٧٥٣	٥٢٧٢٢٨٩٣
ايرادات مستحقة التحصيل	٣٠٤٠٣٧٢٧	١١٤٠٨٩٤٦
الموردين	٨٧٧٢٢٨٨	١٨٤٧٣٧٦
حسابات دائنة للمصالح و الهيئات	٩٩٨٢٥٩	١٣٤٦٢٨٤
دائعوا شراء اصول ثابتة	.	.
دائعوا شراء استثمارات (**)	٢٤٧٧٣٣٠٠	١١٣٦٧٣١٠٠
حسابات دائنة اخرى	١١١٥٠	١١٧٩٨
الاجمالي	٧٢١٧١٢٢٧٤	٩١٩٠٥٦٩٥٩

(*) الحسابات المدينة الاخرى تتمثل في مبلغ ٦٠٢٤٩٥ جنيهها مديونية علي الشركة المصرية للملحة و مبلغ ٢١٥٠٣٨٠٦٨

جنيها مقابل ودائع متحفظ عليها مقابل خطابات ضمان و اعتمادات مستندية و دائع ستة شهور واكثر.

والباقي مبالغ مستحقة على العاملين في صورة مخالفات و تلفيات أحدهما 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.

(**) ٧٣٣ ألف جنيهها قيمة مدفوع لزيادة رأس المال الشركة المصرية للمشروعات المتكاملة (الترجمان جروب) و ٤٧ مليون جنيهها قيمة المدفوع للمجموعة المصرية للمحطات المتعددة.

١٠- المعاملات مع الأطراف ذات علاقة:

- تثبت المعاملات مع الاطراف ذات علاقة التي تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادلة و بنفس اسس التعامل مع الغير على اساس تجاري فقط ووفقا للشروط التي يقرها مجلس الادارة ولا يوجد ضمانات تم الحصول عليها لتلك المعاملات.

قد تمت خلال الفترة العديدة من المعاملات المالية بين الشركة و الاطراف ذات علاقة و تتمثل فيما يلي : القيمة بالجنيه

البيان	طبيعة العلاقة	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١
الشركة القابضة للنقل البحري والبري	المتساهمة في رأس مال الشركة بنسبة ٥٥.٣٦٩% وتوجد معاملات مالية عبارة عن بدلات حضور لجان و ايجار مخزن البشري و المتساهمة في الاعلانات و دفعات لمنظومة ERP.	(١٣١٥٩٨٤٤) رصيد مدين
هيئة ميناء الإسكندرية	المتساهمة في رأس مال الشركة بنسبة ٧٧.٦٣١% وتوجد معاملات مالية تؤثر على القوانين المالية و هي عبارة عن مقابل الانفاق بالأراضي و العباني و رسوم النظافة الخاصة بها و فرقاً ٨٠٠.	(١٤٠٩٠٩٠٠) رصيد مدين
شركة ابوسمبل وطيبة للتوكيلات الملاحية	الشركة تساهم في رأس مال شركة ابوسمبل وطيبة للتوكيلات الملاحية بنسبة ٤% شركة شقيقة وتوجد معاملات مالية عبارة عن تخليص جمركي لدفعات مقدمة لصالح الشركة	.
شركة ممفيس للتوكيلات الملاحية	الشركة تساهم في رأس مال شركة ممفيس للتوكيلات الملاحية بنسبة ٤% شركة شقيقة وتوجد معاملات مالية عبارة عن ايجار حاويات ، تأمين الحاويات و ايجار حاويات.	.
شركة امون للتوكيلات الملاحية	الشركة تساهم في رأس مال شركة امون للتوكيلات الملاحية بنسبة ٤% شركة شقيقة وتوجد معاملات مالية عبارة عن ايجار حاويات اعائمة.	١٢٨٨٠ رصيد دائن (٢٧٢٣٧٨٦٤) رصيد مدين
الاجمالي		



صلحت ماعنة

١١- استثمارات و اوراق مالية متداولة:

تمثل في أدون الخزانة و تستخدم كأحد الأوعية الأخرى للارصدة النقية المتاحة وفقاً " لسعر العائد عليها و طالما كان أعلى من سعر العائد على الودائع و بما يتفق مع حجم الأرصدة النقية المتاحة حيث يتم إثبات أدون الخزانة بسعر الشراء و العائد يحمل على قائمة الدخل وفقاً لمبدأ الاستحقاق .

١٢- النقدية بالبنوك و الصندوق:

- بلغ رصيد النقية بالبنوك ٤٤٠٥٩٧٧٠٢٤ جنية ويتضمن :
- بنك جاري ٢٥٣٣٥٦٢٤١ جنية
- بنك ودائع لأجل ٤١٥٢٦٢٠٧٨٣ جنية
- وأغراض ايضاح السيولة يتم استبعاد مبالغ غطاء خطابات ضمان و ودائع مقابل اعتمادات و قدرها مبلغ ٢١٥٠٣٨٠٦٨ جنيها.

حقوق الملكية:-

١٣- رأس المال المصرح به :-

رأس المال المصرح به ١٠٠٠ مليون جنيه

حركة رأس المال المصدر والمدفوع وعدد الأسهم :

رأس المال المصدر والمدفوع يبلغ ١٤٨٩٧٥٣٤٠٠ جنية / سهم وعدد الأسهم (٥٣٤٠٠) سهم (٥٠٠.٥٠) جنية و تبلغ القيمة الاسمية (٧٤٤٨٧٦٧٠٠) جنيه . حيث تمت موافقة الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ٢٠١٨/٨/١٣ على تجزئة القيمة الاسمية لسهم الشركة من خمسة جنيهات (٥٠٠) سهم إلى خمسين قرشاً للسهم . بتاريخ ٢٠٢٢/٤/١٢ قامت شركة ALPHA ORYX بشراء ٣٢٪ من حصة هيئة ميناء الإسكندرية في السهم إلى خمسين قرشاً للسهم . بتاريخ ٢٠٢٢/٨/١٢ قامت الشركة السعودية المصرية بشراء ٢٠٪ من حصة الشركة القابضة شركة اسكندرية لتداول الحاويات والبضائع و بتاريخ ٢٠٢٢/٤/١٢ قامت الشركة السعودية المصرية بشراء ٢٠٪ من حصة الشركة القابضة للنقل البحري والبرى .

موزعة على النحو التالي:-

البيان	عدد الأسهم	نسبة المساهمة	رأس المال في ٢٠٢٢/١٢/٣١	رأس المال المقارن في ٢٠٢٢/٦/٣٠
الشركة القابضة للنقل البحري والبرى	٥٢٦٩١٥٠٤٠	%٣٥.٣٦٩	٢٦٣٤٥٧٥٢٠	٤١٢٤٣٢٨٦٠
الف اوريكس	٤٧٦٧٢١٠٨٨	%٣٢	٢٣١٢٠٩٧٢٧.٥	٢٣١٢٠٩٧٢٧.٥
**التداول الحر	١٨٨١٦٦٥٩٢	%١٢.٦٣١	١٠١٢٣٤١١٢.٥	١٠١٢٣٤١١٢.٥
الشركة السعودية المصرية للاستثمار	٢٩٧٩٥٠٦٨٠	%٢٠	١٤٨٩٧٥٣٤٠	_____
الإجمالي	١٤٨٩٧٥٣٤٠٠	%١٠٠	٧٤٤٨٧٦٧٠٠	٧٤٤٨٧٦٧٠٠

** تضمنت نسبة التداول الحر :

- نسبة ٧٧.٦٣١% حصة هيئة ميناء الإسكندرية و يقصد بالمساهم الرئيسي هو المساهم الذي يملك ١٠٪ فاكثر من اسهم رأسمال الشركة و نتيجة بيع حصة تبلغ ٣٢٪ من اسهم هيئة ميناء لشركة الف اوريكس لذا أصبحت هيئة ميناء الإسكندرية ضمن التداول الحر .

٤- الاحتياطيات :

بلغ اجمالي الاحتياطيات في ٢٠٢٢/١٢/٣١ مبلغ ٢٤٠٩٣٢٢ ألف جنيه و يتمثل في الآتي :

البيان	احتياطي قانوني	احتياطي رأسمالي	آخر	الاجمالي
٢٠٢٢/١٢/٣١	٧٨٣٤٣٥	٢١٣٩٦٩	١٤١١٩١٨	٢٤٠٩٣٢٢
٢٠٢٢/٦/٣٠	٧٨٣٤٣٥	٢١٣٩٦٩	١٤١١٩١٨	٢٤٠٩٣٢٢



تم ادراج الاحتياطي النظامي واحتياطي تدعيم مشروعات ضمن الاحتياطيات الأخرى خلال العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠

*- بيان تحليلي للاحتياطيات الأخرى:

المبالغ	البيان
٦٩٩٧٩٥٢.٠٠	الفرق بين القيمة الاسمية والقيمة العادلة نتيجة زيادة المساهمة في الشركة المصرية للملاحة البحرية
٦٥٤١٠٢٣.٦٤	اعادة تقييم العملات الأجنبية بالجنيه المصري (٦٥٤١٠٢٣.٦٤)
١١٧٧١١.٠٠	قيمة تعويض شركة التأمين الاهلية عن حادث ونش كالمر
٣٣٠٠٠٠.٠٠	زيادة الاستثمارات في التوكيلات مقابل اسهم مجانية تم اصدارها من التوكيلات الملاحية سنة ٢٠٠٤
١٠٢٧٨٤٣.٤٧	قيمة أصول هدايا تم توريدتها من الشركات بجانب قيمة المعدات والأوناش 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 الممولة دفتريا قبل تطبيق قرار الجهاز المركزي رقم ٤ لسنة ٢٠٠١ بشأن تعديل النظام المحاسبي).
٩٤٠٥٩٤٧٧٢.٨	احتياطي نظامي
٣٧٤٧٠٤١٦٧.١١	احتياطي تدعييم مشروعات
٧٠٤٨٩٥٨٠.٦٤	مكون احتياطيات اخرى ٢٠٢١/٢٠٢٠
١٤١١٩١٧٣٨٢.٣١	الإجمالي

١٥- ارباح (خسائر) مرحلة:
بلغ رصيد الارباح (الخسائر) المرحلة في ٢٠٢٢/٧/١ مبلغ ٩٠٠٥١٣٩٣ جنيهها ويضاف اليه ارباح مرحلة بمبلغ ٩٨٥٠٤ جنيهها ويخصم منه خسائر مرحلة ٤٠٧٣٥١٦ ليكون الرصيد ٨٦٠٧٦٣٨١ جنيهها في ٢٠٢٢/١٢/٣١.

القيمة بالجنيه

بيان تحليل حساب ارباح مرحلة في ٢٠٢٢/١٢/٣١

المبالغ	البيان
٩٨٥٠٤	رد مصروفات تدريب علي امر اسناد ٢٠٢٠-٢٠١٩/٤٨
٩٨٥٠٤	الاجمالي

بيان تحليل حساب خسائر مرحلة في ٢٠٢٢/١٢/٣١

المبالغ	البيان
٤٠٧١٩٥٠	حصة الشركة في التأمينات
١٥٦٦	ضرائب دمغة تخص سنوات سابقة
٤٠٧٣٥١٦	الاجمالي



١٦-المخصصات:

بيان المخصصات بخلاف الإهلاك في ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

البيان	رصيد ٢٠٢٢/١٢/٣١	تعديل	انتهى الغرض منه	المستخدم	المكون	رصيد ٢٠٢٢/٧/١	الرصيد
مخصص ضرائب	٣٩٩٧٥٥٧	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٣٩٩٧٥٥٧	٢٠٢٢/١٢/٣١
مخصص متأذعات قضائية	٢١٧٠٤٢٦٦	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٢١٧٠٤٢٦٦	٢٠٢٢/٧/١
مخصص لمواجهة خلافات مطالبات هيئة المبناء	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
اجمالي مخصصات طويلة الأجل	٢٥٧٠١٨٢٣	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٢٥٧٠١٨٢٣	٢٠٢٢/٧/١
مخصص منحة نهاية الخدمة	٥٢٤٩٣١٠	٠٠٠	٠٠٠	(١٠٠١٥٣٦٤)	٠٠٠	١٥٢٦٤٦٧٤	٢٠٢٢/١٢/٣١
اجمالي مخصصات قصيرة الأجل	٥٢٤٩٣١٠	٠٠٠	٠٠٠	(١٠٠١٥٣٦٤)	٠٠٠	١٥٢٦٤٦٧٤	٢٠٢٢/٧/١

القيمة بالجنيه

٢٠٢٢/١٢/٣١ دفع و دائنون اخرون في

البيان	رصيد ٢٠٢٢/٦/٣٠	رصيد ٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان
موردين	٦٠٤٢٢٧٤٥	٧٦٩٨٧١٢٨	
حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٦٤٣٦٩٦١٤	٥٤٠١٥٧٩٠	
* دائنون توزيعات	٣٥٨١٢٥	٣٥٨١٢٥	
تأمينات للغير	١٤٧٨٣٣٩٣	٩٩٨٥٦٥١	
* حسابات دائنة أخرى	١٥٠٧١٣٢٩	٥٩٣٣٣٣٦	
دائنون شراء اصول ثابتة	٤٧٧٥٣٣٤	٠٠٠	
مصروفات مستحقة السداد	٧٨٤٦٠٩٨٧	٤٧٦١٩٩٣٠	
عملاء	٨٧١٢٦٥٣	٨٢٧٨٥٣٤	
حسابات مدينة أخرى	١٠٠٠	٥٠٠	
الاجمالي	٢٤٦٩٥٥١٨٠	٢٠٣١٧٨٩٩٤	

* علما بأنه لا يوجد قروض قصيرة الأجل أو سحب على المكتشوف

* دائنون توزيعات: و يتمثل في ٣٥٨ ألف جنيه باقي مكافأة مجلس الاداره وسيتم اعادة توزيعها في توزيعات ٢٠٢٢/٦/٣٠.

* طبيعة ومكونات بند حسابات دائنة اخرى هي عبارة عن مبالغ مستقطعة من بعض العاملين (نقابات ، نفقات زوجات

وأولاد ، جزاءات وضرائب مستحقة).



الإيرادات:

يتم حساب مجمل الربح على أساس ناتج طرح ايرادات النشاط من تكاليف انتاج او شراء الوحدات المباعة.

١٨- ايرادات أخرى:

بلغت الايرادات الأخرى مبلغ ٢٢٣٢٥٥١٣٨ جنيها في ٢٠٢٢/١٢/٣١ و بيانها كالتالي:

بيان	٢٠٢٢/١٢/٣١
ارباح رأسمالية	٥٠٠٠
ارباح فروق عملة	٢١٨٩٩٢٦٥٧
ايرادات و ارباح متنوعة	٤٢٧٤٣٩٣
ارباح بيع مخلفات	٨٠٨٨
الاجمالي	٢٢٣٢٥٥١٣٨

١٩- مصروفات ادارية و عمومية:

بلغت المصروفات الإدارية و العمومية مبلغ ١١٧٤٤٣٩٨١ جنيها و بيانها كالتالي:

بيان	٢٠٢٢/١٢/٣١
مواد و وقود و قطع غيار	٨٨٨٠٠٩١
اجور	٨١٥٣٢٨٢٨
خدمات مشتراء	٦١٢٤٧٥٦
اهلاك و استهلاك	٦٥٤٣٨٩٤
ايجار عقارات	١٧٧٢٨٤٩
ضرائب غير مباشرة على النشاط	١٢٥٨٩٥٦٣
الاجمالي	١١٧٤٤٣٩٨١

٢٠- مصروفات أخرى:

بلغت المصروفات الأخرى مبلغ ٢٣٠٠١٥ جنيها و بيانها كالتالي:

بيان	٢٠٢٢/١٢/٣١
مخصصات بخلاف الاعلاف	٠٠٠
اعباء و خسائر متنوعة	١٦٩٢٢٠
خسائر بيع مخلفات	٦٠٧٩٥
الاجمالي	٢٣٠٠١٥

٢١- ايرادات تمويلية:

بلغت الايرادات التمويلية مبلغ ١٧٩٨٢٤٧٤٦ جنيها و بيانها كالتالي:

بيان	٢٠٢٢/١٢/٣١
فوائد دائنة	١٧٩٨٢٤٧٤٦
الاجمالي	١٧٩٨٢٤٧٤٦



٢٢- بيان بالموقف الضريبي حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

أولاً: ضريبة الشركات المساهمة:

- ١- تم الانتهاء من فحص الأعوام من ٢٠١٣/٢٠١٢ حتى ٢٠١٥/٢٠١٦ وقد تضمن تقرير لجنة الطعن إعادة فحص بعض البنود التي يوجد بها خلاف باللجنة الداخلية ومكون لها مخصص بمبلغ ٣٠٠٠٠٠ جنيه في العام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩
- ٢- السنوات من ٢٠١٦/٢٠١٧ حتى ٢٠١٩/٢٠٢٠ تحت الفحص الضريبي
- ٣- تم تقديم الاقرارات الضريبية من ٢٠٢٠/٢٠٢١ حتى تاريخه .
- ٤- يوجد دعاوى قضائية من المحتمل أن تتأثر بها أوعية ضريبة شركات الأموال ورسم التنمية عن سنوات سابقة مما قد يؤدي إلى إلتزامات ضريبية محتملة مستقبلاً

ثانياً: ضرائب كسب العمل:

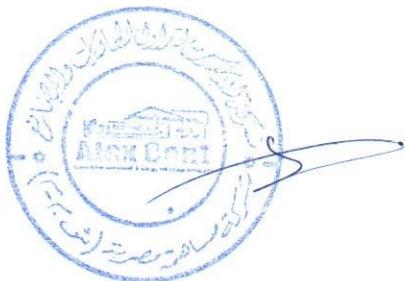
- ١- جاري إعادة فحص الأعوام من ٢٠١٣ حتى ٢٠١٦
- ٢- تم الانتهاء من فحص عام ٢٠١٧ وسداد المستحقات .
- ٣- جاري فحص السنوات ٢٠١٨ ، ٢٠١٩ ، ٢٠٢٠ .

ثالثاً: ضرائب الدمغة:

- ١- تم الفحص و السداد عن الأعوام ٢٠١٦/٢٠١٥ حتى ٢٠١٩-٢٠٢٠ وتم سداد جميع المستحقات الضريبية

رابعاً: ضريبة القيمة المضافة:

- ١- جارى فحص سنوات من ٢٠١٦/٢٠١٧ حتى ٢٠١٩/٢٠٢٠
- ٢- تم تقديم الاقرارات الضريبية عن الفترة من ٢٠٢٠/٢٠٢١ حتى تاريخه .
- ٣- بخصوص ضرائب الاینر الدعوى رقم ١٢٥٢٠ عن الأعوام المالية ٢٠٠٣/٢٠٠٧ تم تحويلها لمحكمة مجلس الدولة القضاء الإداري بالعباسية وقيدت برقم ٧٦/٣٦٠٧٠ وتم الحكم لصالح الشركة وجارى استخراج الصيغة التنفيذية للحكم.
- ٤- جارى متابعة الحكمين رقمي ٣٦٣٢٠، ٣٠٦٤٠ الصادرين لصالح الشركة بخصوص إسترداد الضريبة العامة على المبيعات بحكم قضائي



٢٠٢٠/١٢/٣١

٢٠٢٠/١٢/٣١

٢٠٢٠/١٢/٣١

خامساً: الضريبة العقارية:

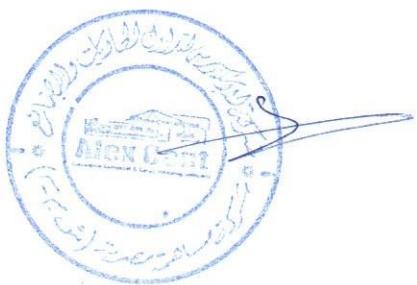
- ١ - تم سداد الضريبة العقارية حتى عام ٢٠٢٠ بموجب مطالبات سداد .
- ٢ - تم تقديم إقرار الضريبة العقارية عن عام ٢٠٢٠ عن محطة الأسكندرية والدخيلة والساحات الخارجية .
- ٣ - تم الحصول علي شهادة بالخصوص للضريبة العقارية عن الفترة من ٢٠١٣ وحتى ٢٠١٧ وإعفاء الشركة عن الفترة ما بعد ٢٠١٧ .
- ٤ - تم صدور حكم في الدعوى رقم ٩٨١١/٧٥ بوقف مطالبة السداد عن عام ٢٠٢١ بمبلغ ٣.٨٠ مليون جنيه .
- ٥ - مطالبة مأمورية الضرائب العقارية بإسترداد مبلغ ١٧.٧٦ مليون جنيه قيمة ما تم دفعه دون وجه حق حتى عام ٢٠٢٠ .
- ٦ - تم إيقاف الإسترداد لورود خطاب من الضريبة العقارية بوجود فروق بالمساحات عن الفترة الخاضعة للضريبة .
- ٧ - يوجد دعاوى قضائية عن جميع المطالبات التي تم سدادها ودعاوي بالإسترداد .

سادساً: ضريبة صندوق تكريم الشهداء:

تم تطبيق القانون الصادر بتاريخ ٢٠٢١/٣/٤ ويتم خصم المبالغ وتوريدها وفقاً للائحة التنفيذية للقانون.

سابعاً: أخرى :

يوجد لدى الشركة فرع يعمل بنظام المناطق الحرة الخاصة وفقاً لاحكام قانون الاستثمار رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧ و هو غير خاضع لكافية الضرائب و الرسوم السارية في مصر بينما يخضع نشاط الشركة بالمركز الرئيسي لضريبة الدخل وفقاً لاحكام القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ و تعدياته.



٢٣- الارتباطات الرأسمالية الغير مسجلة بالدفاتر:

القيمة بالألف جنيه	مبلغ
بيان	
منظومة TOS	٤٢٩٤٧
احلال و تجديد و تطوير ورش المركبات و انشاء غرف معيشة (محطة الدخيلة)	٣٢٠٠
انشاء مبني لوجيسيتي و غرفة تحكم من دورين بالدخيلة	٣٧٠٠
توريد مسارات اوناش العملاقة رصيف ٩٦	٤٤٣٢
تجهيز ساحة جديدة (محطة الاسكندرية)	١٠٢٦٦
رفع كفاءه المخازن و غرف الاعاشة و المغسلة و الورش (محطة الاسكندرية)	٥٧١٨
انشاء مبني لوجيسيتي و غرفة تحكم من دورين (محطة الدخيلة)	٣٧٧٠
مبني العاملين بالاوناش و المعدات (محطة الاسكندرية)	٣٩٨٧
عملية احلال تجديد غرف الاعاشة (محطة الدخيلة)	٣١٢٠
الاجمالي	٨١٢٤٠

٢٥- ايضاحات أخرى:

- اعتمد مجلس ادارة الشركة القوائم المالية المُنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ بتاريخ ٢٠٢٣/١٢/٢٨.
- اعتبارا من العام المالي المنتهي في ٢٠١٦/٦/٣٠ تم ادراج المصاريق التسويقية ضمن حساب الارباح و الخسائر وليس في حساب المتاجرة طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (١).
- عملية تعقيم رصيف ٩٦: تم الانتهاء من اعمال تعقيم رصيف ٩٦ المرحلة الثانية حيث تم توريد السباير و الشدادات و تنفيذ عدد (١٣) مستخلص من اعمال التعقيم و تم سداد اجمالي مبلغ ١٨٧,١٩٠ مليون جنيه.
- نشاط التخزين : تم اضافته في السجل التجاري و البطاقة الضريبية الخاصة بالشركة.
- تم ضم الساحات الخارجية الى المنطقة الحرة اعتبارا من ٢٠٢٠/٧/١ .
- اعتبار مخزن المشترك منطقة حرة من ٢٠٢٢/١/١ و الساحة ٣٢ كمركز رئيسي للشركة.

أحداث لاحقة :

يعقد بتاريخ ٢٠٢٣/١/٢٩ جمعية عمومية غير عادية لدمج شركة أمون للتوكيلات الملاحية و شركة ممفيس للتوكيلات الملاحية فى شركة ابو سنبل و طيبة للتوكيلات الملاحية حيث ان نسبة مساهمة شركة الاسكندرية لتداول الحاويات و البضائع ٤٤% لكل شركة .



٢٣٤

بيان خطابات الضمان مقابل ودائع لأجل باجمالي مبلغ ٤٨٨٧٠٩٣ جنية

م	اسم العميل	بيان	مبلغ	اسم البنك	رقم خطاب الضمان	تاريخ الانتهاء
١	الشركة المصرية للاتصالات	قيمة الاتصالات الدولية	١٠٠٠	الاهلي المصري	٠٠٣٥٧	٢٠٢٣/٢/١
٢	شركة مصر للبترول	تغطية مسحوبات الزيوت	٤٠٠٠	التجاري وفا	٢٤٢٠٠/٢٤١٩٩	٢٠٢٣/٤/٢٨
٣	مصلحة الجمارك	٥% من الضرائب الجمركية و الضرائب التقديرية لمتوسط الطاقة التخزينية	٢٠٠٠٠	التجاري الدولي	٠٦٨/٤٧٠٠٢/١١	٢٠٢٣/١١/٢٨
٤	مصلحة الجمارك	قيمة الضرائب و الرسوم التقديرية لمتوسط القيمة التخزينية المتوقعة على مساحة ٢٠٠٠٠ م٢	٢٠٠٠٠	التجاري الدولي	٠٦٨/٦٨٧٦٥/١٣	٢٠٢٣/٥/٢٣
٥	هيئة ميناء الاسكندرية	مقابل تامين نهائى عن المساحات المخصصة للشركة	١٤٥٠٠٠	قطر الوطني	٢١٠٥٧٠	٢٠٢٣/١١/٣
٦	الهيئة العامة للاستثمار (١٠٠ ألف دولار)	قيمة ما يستحق على الشركة كمنطقة حرة خاصة من التزامات	٢٤٧١٠٠	قطر الوطني	٢٦٦٣٥٤	٢٠٢٤/١/٥
٧	الهيئة العامة للاستثمار (٢٥ ألف دولار)	قيمة ما يستحق على الشركة كمنطقة حرة خاصة من التزامات	٦١٧٧٥٠	قطر الوطني	٣٨٢١٢٩	٢٠٢٣/١٢/١٤
٨	جمارك المنطقة الشمالية و الغربية	قيمة تامين نهائى لضمان قيمة الضرائب و الرسوم التقديرية لمتوسط الطاقة التخزينية المتوقعة على مساحة ٢٠٢٣٠٠ م٢	٣٨٠٠٠	قطر الوطني	٢١٨٩٤٢	٢٠٢٣/٢/١٧
٩	جمارك المنطقة الشمالية والغربية بالاسكندرية	قيمة الضرائب و الرسوم التقديرية لمتوسط الطاقة التخزينية المتوقعة على ساحة المفروزة مساحة ٢٥٦٥٠ م٢ و مساحة ٧١٠٠ م٢	٣٨٠٠٠	قطر الوطني	٢٢٤٣٦٦	٢٠٢٣/٤/٣٠
١٠	شركة مصر للبترول	قيمة تغطية مسحوبات منتجات بترولية	٤٠٠٠٠	قطر الوطني	٢٦٣٠١٩	٢٠٢٣/١١/٣٠
١١	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تامين عن حق انتفاع لمساحة ٢٦٤٠ بساحة رقم ٦٨	٥٧٦٠٠	قطر الوطني	٢٩٠٨٩١	٢٠٢٣/٣/٣٠
١٢	جمارك المنطقة الشمالية والغربية بالاسكندرية	قيمة ضمان الضرائب و الرسوم الجمركية وكافة مستحقات الجمارك عن البضائع والحاويات المخزنة داخل ساحة ٦٨	١٥٠٠٠	قطر الوطني	٣٢١١٨٣	٢٠٢٣/٤/٧
١٣	جمارك المنطقة الشمالية والغربية بالاسكندرية	ضمان الضرائب و الرسوم الجمركية وكافة مستحقات الجمارك عن البضائع والحاويات المخزنة داخل ساحة ٣٦	١٥٠٠٠	قطر الوطني	٣٢١١٨٤	٢٠٢٣/٤/٧
١٤	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تامين نهائى عن ترخيص مزاولة نشاط التخزين	٥٠٠٠	قطر الوطني	٣٣٩١١٧	٢٠٢٤/١/٨
١٥	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تامين نهائى عن ١٣٥٠ بساحة المفروزة	٣٧١٢٥	قطر الوطني	٣٤٠١٠١	٢٠٢٤/١/٢٢
١٦	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تامين نهائى عن ٢٠٠٠ بساحة المفروزة	١٠٠٠٠	قطر الوطني	٣٤٠١٠٢	٢٠٢٤/١/٢٢
١٧	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تامين نهائى عن ٥٦٥٠ بساحة المفروزة	٢٨٢٥٠٠	قطر الوطني	٣٤٠١٠٣	٢٠٢٤/١/٢٢
١٨	هيئة ميناء الاسكندرية	قيمة تامين نهائى عن ٧١٠٠ بساحة المفروزة	٣٥٥٠٠	قطر الوطني	٣٤٠١٠٥	٢٠٢٤/١/٢٢



صلحت نهاية

٢٠٢٤/١/٢٢	٣٤٠١٠٦	قطر الوطني	٦١٣٥٠٠	قيمة تأمين نهائى عن ١٢٢٧٠ م٢ بساحة المفروزة	هيئة ميناء الاسكندرية	١٩
٢٠٢٤/١/٢٢	٣٤٠١٠٧	قطر الوطنى	٢٠١٦٠٠	قيمة تأمين نهائى عن ٢٢٤٠ م٢ بساحة ٦٨	هيئة ميناء الاسكندرية	٢٠
٢٠٢٤/١/٢٢	٣٤٠١٠٩	قطر الوطنى	٢٧٠٠٠	قيمة تأمين نهائى عن ٣٠٠٠ م٢ بساحة ٦٨	هيئة ميناء الاسكندرية	٢١
٢٠٢٤/١/٢٢	٣٤٠١١٠	قطر الوطنى	٧٨٠٠٠	قيمة تأمين نهائى عن ١٣٠٠ م٢ بساحة ٦٨	هيئة ميناء الاسكندرية	٢٢
٢٠٢٤/١/٢٢	٣٤٠١١٣	قطر الوطنى	٤٨٧٢٧٤٩٦	قيمة تأمين نهائى مقابل استكمال التأمين عن محطة الاسكندرية و الدخيلة بما يعادل ٥٠٪ من قيمة مقابل الانتفاع	هيئة ميناء الاسكندرية	٢٣
٢٠٢٤/١/٢٢	٣٤٠١٢٠	قطر الوطنى	١٨١٤٢٥	قيمة تأمين نهائى عن ٧٢٥٧ م٢ بساحة ٣٦	هيئة ميناء الاسكندرية	٢٤
٢٠٢٤/١/٢٢	٣٤٠١٢٤	قطر الوطنى	٣٠٨٢٩٥	قيمة تأمين نهائى عن ٥٠٢٨ م٢ بساحة ٣٢	هيئة ميناء الاسكندرية	٢٥
٢٠٢٤/١/٢٢	٣٤٠١٢٦	قطر الوطنى	١٢٢٥٧١٠	قيمة تأمين نهائى عن ٢٠٣٧٦ م٢ بساحة ٢٢	هيئة ميناء الاسكندرية	٢٦
٢٠٢٣/١١/٢٨	٣٥٨٤٦٨	قطر الوطنى	٦٠٠٠٠	قيمة تأمين نهائى عن ترخيص مزاولة نشاط الشحن و التفريغ للبضائع	هيئة ميناء الاسكندرية	٢٧
٢٠٢٣/١١/٢٨	٣٥٨٤٧٢	قطر الوطنى	٥٠٠٠٠	قيمة تأمين نهائى عن ترخيص مزاولة نشاط التخزين و المستودعات	هيئة ميناء الاسكندرية	٢٨
٢٠٢٣/١١/٢٨	٣٥٨٤٦٢	قطر الوطنى	٤٠٠٠٠٠	قيمة تأمين نهائى عن ترخيص مزاولة نشاط الشحن و التفريغ محطات حاويات	هيئة ميناء الاسكندرية	٢٩
٢٠٢٤/٣/٢٤	٣٦٦٠١٧	قطر الوطنى	٨٩١١٧٠٣	قيمة تأمين نهائى عن ترخيص مزاولة نشاط الشحن و التفريغ محطات حاويات (ارض التجارية للاخشاب)	هيئة ميناء الاسكندرية	٣٠
			٩٣٢٨٨٧٠٤	الاجمالي		



٣٠ - متحصلات أخرى

١٤٩٤٢٧١	بيع كراسات شروط
٢٠٦٥٣١٢	تعويضات وغرامات
٨٠٨٨	ارباح بيع مخلفات
٣٥٦٧٦٧١	اجمالي

٣١ - مدفوعات أخرى

١٧٨٠١٨٩٨	تبرعات
٥١٢٦٦١٩	تأمينات للغير
٥٢٩٤٦٣٨	اجمالي

٣٢ - ودائع متحفظ عليها مقابل اعتمادات مبلغ .. ٢٦٦٣٦.٠٠ جنية مصرى

٣٣ - فوائد دائنة محصلة :- عائد من الودائع لاجل بمبلغ ٢٠٠٠ جنية مصرى

٣٤ - مدفوعات لاقتناء اصول ثابت بمبلغ ٢٨٥٠٨٢٣٢.٠٠ جنية مصرى

اسم الشركة	المبلغ
شركة جانتركس	١٣٧٠٣٢٩١.٧٩
النصر للمباني والانشاءات	٩٦٨٤٣١١.٦٢
اخرون	٥١٢٠٦٢٨.٢٦
الاجمالي	٢٨٥٠٨٢٣١.٦٧

٣٥ - متحصلات من بيع اصول ثابته بمبلغ : ٥٠٠٠٠٠ جنية مصرى

٣٦ - مدفوعات لاقتناء اسهم فى منشآت اخرى:

١٣٤٠٥٩٩٠٠ جنية مصرى (المجموعه المصريه متعددة الاغراض)

٣٧ - فرق تقويم عمله لارصده نقدية بمبلغ : ٢١٨٩٢٢٥٧.٠٠ جنية مصرى ناتج عن اعادة تقويم الارصده بالعملات الاجنبية (دولار يورو)

* - تم اعداد قائمة التدفقات النقدية بالطريقة المباشره ورصيد النقدية يتضمن النقدية ومافى حكمها (الارصدة النقدية بالخزنيه والبنوك والودائع واذون الخزانة تحت الطلب والاستثمارات قصيرة الاجل).



ايضاحات التدفقات النقدية حتى ٣١/١٢/٢٠٢٢

٢٦ - متحصلات من العملاء ٤٧٤٤٠٠ جنية مصرى ٢١٦٩٢٤٣٧٤٤٠٠

٢٧ - مشتريات نقدية و موردين (خاص و شركات و خدمات) (مبلغ ٢٢٣٣٣٣٧٢٤ جنية تحيل مبلغ ٢٢٣٣٣٣٧٢٤ خاص بالموردين)

٢٩٠٠٥٥٣٥١.١	مدفوعات موردين
٩٥٣٣٢.٩٢	يخصم مقوضات موردين
٢٠١٤٦٥٨٣٦.٩٩	يضاف سلف موردين
١٦٧٧٢٨٧٨.١٧	يخصم رسوم محمله على الموردين
٢٢٣٣٣٣٧٢٤	اجمالى

- ٢٨ - اجور مدفوعة:-

البيان	مدفوعات
ضريبة كسب العمل	٢٤٨٥٢٨٩٥.٠٣
تأمينات اجتماعية	٢٥٢١٠٤٠١.١٨
دائعو مبالغ مستقطعة	٢٠٥٨٩٠٥٤.٨٥
اجور مستحقة	١٧٤٠١٨٤٣٣.١٧
اجمالى	٢٤٤٦٧٠٧٨٤

- ٢٩ - ضرائب ورسوم :-

بيان	مدفوعات
دمغة	١٥٣٨٩٢٨.٥
ضريبة المضافة	٢٢٦٧١٥٨٩٤.٨
تجارية وصناعية	٨٢١٤٤٥.٩٢
ض تكريم الشهداء	٥٧٤٣٠٤.٦١
رسوم هيئة الاستثمار والرقابه المالية وهيئة ميناء وآخرون	٨٦٧٧٢٨٧٨.١٧
اجمالى	٣١٦٤٢٣٤٥٢

