

General co. for silos & storage

خ البورصة  
. Fax. 22845567

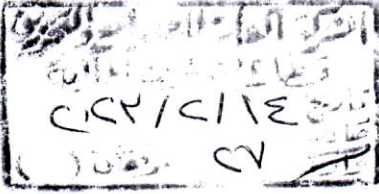


الشركة العامة للصوامع والتخزين

ش. م. م.

قطاع الشؤون المالية

العنوان : ١ ميدان السواح - خلف قصر القبة - القاهرة



**السيد الأستاذ / نائب رئيس قطاع الشركات المقيدة  
البورصة المصرية  
تحية طيبة وبعد،،،**

إيماء إلى كتاب السيد مراقب حسابات الشركة (إدارة مراقبة حسابات المطاحن والمضارب - الجهاز المركزي) رقم (٢٢) المؤرخ ٢٠٢٣/٢/١٤ المرفق به تقرير مراقب الحسابات عن مراجعة القوائم المالية للشركة في ٢٠٢٢/١٢/٣١ ونتائج أعمالها عن السنة المالية المنتهية في ذات التاريخ .  
أتشرف بأن أرفق لسيادتكم القوائم المالية للشركة ونتائج أعمالها عن العام المالي المنتهى في ٢٠٢٢/١٢/٣١ مرفقا بها تقرير مراقب حسابات عن تلك القوائم .


رجاء التكرم بالإحاطة والتشبيه باللائم ،

**وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،**

مسئول علاقات المستثمرين

  
( محاسب / محمود سعيد محمود )

مسئول علاقات المستثمرين

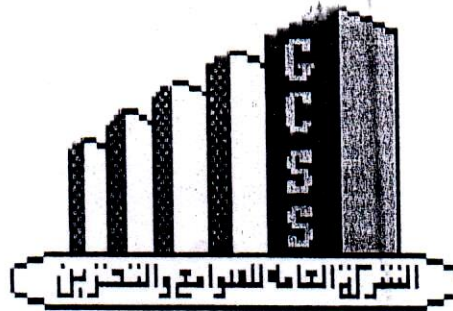
  
( محاسب / زكريا محمد توفيق )

تحريرا في ٢٠٢٣/٢/١٤

# الشركة العامة للصوامع والتخزين

ش . م . م

تأسست عام ١٨٨٨



## مجلة القوائم المالية الدورية

في ٣١/١٢/٢٠٢٢

يعد مراجعة الجهاز المركزي للمحاسبات

"بِسْمِ اللّٰهِ الرَّحْمٰنِ الرَّحِیْمِ"

وَقُلْ اَعْمَلُوا فِی سَبِیْلِ اللّٰهِ عَمَلِكُمْ وَرِسُوْلَهُ وَالْمُؤْمِنُوْنَ

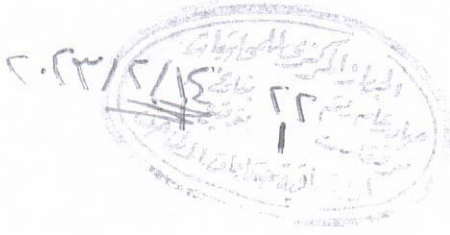
"صَدَقَ اللّٰهُ الْعَظِیْمُ"

**تقرير**

**ادارة مراقبة حسابات المطاحن والمضارب**

**بالجهاز المركزي للمحاسبات**





جمهورية مصر العربية  
الجهاز المركزي للمحاسبات

إدارة مراقبة حسابات المطاحن والمضارب  
١٩ ش الجمهورية - عابدين - القاهرة

السيد المهندس / الرئيس التنفيذي  
الشركة العامة للصوامع والتخزين

تحية طيبة .... وبعد

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم تقرير فحص محدود على القوائم المالية الدورية  
للشركة في ٢٠٢٢/١٢/٣١.

برجاء التفضل بالإحاطة والتنبيه باتخاذ اللازم والإفادة .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

تحياتي

تحريراً في ٢٠٢٣/٢/١٤  
S

الوكيل الأول  
مدير الإدارة  
عمر مختار السيد  
( محاسب / عمرو مختار السيد )



الجمعية المحاسبية  
الجهاز المركزي للمحاسبات

إدارة مراقبة حسابات المطاحن والمضارب

١٩ ش الجمهورية - عابدين - القاهرة

تقرير عن الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية

للشركة العامة للصوامع والتخزين في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢

السادة / أعضاء مجلس إدارة الشركة العامة للصوامع والتخزين (شركة مساهمة مصرية):

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية المرفقة للشركة العامة للصوامع والتخزين " ش. م. م " خاضعه لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ بشأن شركات المساهمة وشركات التوصية بالأسهم والشركات ذات المسؤولية المحدودة وشركات الشخص الواحد ولائحته التنفيذية وتعديلاته ، والمتمثلة في قائمه المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامه وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى .

وإدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها وفي إطار معايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .

وتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على هذه القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها.

#### نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً لمعيار المراجعة المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للمنشأة والمؤدى بمعرفه مراقب حساباتها" ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصوره أساسيه من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليليه وغيرها من إجراءات الفحص المحدود ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عمليه مراجعه تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامه التي قد يتم اكتشافها في عمليه مراجعه وعليه فنحن لا نبدي رأي مراجعه على هذه القوائم المالية .

أساس الاستنتاج المتحفظ :

في ضوء المعلومات التي حصلنا عليها من الإدارة:-

- بلغ رصيد الأصول الثابتة فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ نحو ١٣٧,١ مليون جنيه ( بعد خصم مجمع اهلاكها نحو ٦١٤,٦ مليون جنيه ) وقد تم إثبات الأرصدة دفتريا كما تم حساب أهلاك الأصول بواسطة برنامج الحاسب الالى غير معتمد من السلطة المختصة وفقا لمعدلات الإهلاك المحسوب خلال العام المالى ٢٠٢١/٢٠٢٢ وقد تبين بشأنها ما يلى:-
- تم تعليمة الأصول الثابتة خلال الفترة بنحو ٣,٤٤٥ مليون جنيه (وفقا لما امكن حصره) خلال الفترة بالخطأ بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصري رقم (١٠) - الأصول الثابتة وإهلاكاتها - فقرة (١٣. ٦٧. ٧٠). وبيانها ما يلى :-
- نحو ٣٩٦,٦٥ الف جنيه ( الآلات ومعدات ) قيمة ماسورة داخلية لخط السحب الافقى قطاع سفاجا وصحتها مصروفات صيانة وقطع غيار.
- نحو ٢,٤٣٢ مليون جنيه (الآلات والمعدات - قطاع الاسكندرية)ت وصحتها مصروفات صيانة وقطع غيار وفقا لما يلى :

التاريخ	القيمة (بالجنيه)	العدد	البيان
٢٠٢٢/١٠/١	٥١٤٤٢٠	٣	توربينة كاملة بالكبرى
٢٠٢٢/١٠/١	١٤٧٩٧٨١	١	قلاب قمع كامل بالمحرك
٢٠٢٢/١٠/١	١٧٤٧٩٣	١	طارة سيور توربينة بالجنية
٢٠٢٢/١١/١	٣٧٣٧٢	١	كاتينة أدرة ٢L
٢٠٢٢/١٢/١	٢٢٥٠٠٠	١	محرك كهرباء
	٢٤٣١٣٦٦		الاجمالى

- نحو ٦١٦ الف جنيه تم تعلقها لحساب العدد والادوات قيمة اعمال تطوير شبكة الحريق بمجمع السلام ولم يتم استلام الاعمال ، وتم الاكتفاء بعمل محضر حصر بمعرفة اللجنة المشكلة بالأمر الادارى رقم (٥٥) بتاريخ ٢٠١٧/٢/٥ لاستلام وتطوير شبكة الحريق حيث قامت اللجنة فى ٢٠١٧/٧/٢٧ بحصر الاعمال المنفذة ولم تقم بالاستلام الابتدائى لها حتى تاريخه لوجود بعض الملاحظات الفنية التي شابت اعمال التنفيذ مازالت قائمة . حيث تم إسنادها بالأمر المباشر للشركة الوطنية للإنشاءات

يتعين حصر الحالات المشابهة، و إجراء التصويب اللازم وتأثير الحسابات المختصة (المصروفات . الأصول . مجمع الإهلاك ) والالتزام بما ورد بمعيار المحاسبة المصري المشار إليه ، واثار ذلك على القوائم المالية ، ودراسة الملاحظات الفنية عن الاعمال المنفذة



لتطوير شبكة الحريق واتخاذ الاجراءات اللازمة لتلافيها والعمل على تشغيل شبكة الحريق للحفاظ على سلامة ، وتأمين الشركة ، مع عرض برنامج الحسابات المطبق بالشركة على السلطة المختصة لاعتماده.

- مازالت سجلات الأصول الثابتة لا تفي بالغرض الذى أنشئت من اجله واعتماد الشركة على الحاسب الالى فى اثبات وتحديد قيم الاهلاك دون اعتماد النظام من السلطة المختصة حيث تبين الاتى :
- قيد بعض الاصول بقطاع الاسكندرية بقيم اجمالية دون تحليل لها وكذا اهلاكها والجدول التالى يوضح أمثلة لذلك:-

اسم البند	اسم الاصل	القيمة (بالجنيه)
المباني	عدد (٢٧) شقة بعمارة المنيرة بالحرمين	٤٢٤٩٨٨
	عدد (٢٧) شقة بعمارة الهانوفيل مساكن طلعت مصطفى	١١٥١٥٨
	عدد (٨٩) شقق بعمارة مصيف مطروح	٤٢٢٩٣٦
الألات ومعدات	عملية اعادة تأهيل صومعة ٨٤ بعدد ٢ شفاط ٣٠٠ طن وربط كهربائى وميكانيكى	٥٥٨٣٢٣١٣
	عدد ٧ ميزان الكترونى ٤ للصنادل والسكة الحديد والشفاطات	٢٧٤٢٠٧٣
الاجمالى		٥٩٥٣٧٤٦٨

يتعين تلافى ذلك والعمل على تشكيل لجنة لتحليل مكونات الاصول واستيفاء جميع بياناتها إحصائياً للرقابة على أصول الشركة .

- مازالت سجلات الأصول الثابتة ببعض قطاعات الشركة تتضمن بعض مساحات الأراضى غير مطابقة للمساحات الواردة بعقود الملكية المسجلة ووجود بعض الفروق بينهما وذلك رغم تكرار قرارات وتوصيات الجمعيات العامة المتعاقبة للشركة بدراسة تلك الفروق بين المساحات المدرجة بسجل الأصول الثابتة ومساحتها بالعقود وإتخاذ ما يلزم بشأنها من إجراءات ، وقد دأبت الشركة فى ردها على تقاريرنا السابقة أن هذه الفروق عبارة عن مساحات زائدة عن المساحات المسجلة بعقود الملكية ولا يوجد طلبات لأي جهات خارجية بشأنها مثال ذلك أرض مجمع السلام البالغة ٢م٤٤٨٣٠ والمثبت بسجل الأصول الثانية بمساحة ٢٩٦٨٥٣ م٢ وقد أسفر الرفع المساحى فى مارس ٢٠٠٢ عن مساحة ٣٤١٦٨٣ م٢ ، كما لم يتم تحديد وضع المباني المقامة بدون ترخيص بمجمع السلام لعدد ٢ مخزن أفقى البالغ تكلفتها الدفترية نحو ٢٢,٠٩٢ مليون جنيه والصادر بشأنها قرار إزالة رقم ٥٦٠ لسنة ٢٠٠٨ ومرفوع بشأنها الطعن رقم ٢٠٠٣ لسنة ٥٧ ق اداريا عليا ولم يحدد له جلسة بعد.



يتعين ضرورة الالتزام بتنفيذ توصيات وقرارات الجمعية العامة للشركة بشأن فروق مساحات الأراضي واتخاذ ما يلزم بشأنها إككاماً للرقابة على أصول الشركة ، مع إجراء اللازم بسجلات الأصول الثابتة للشركة.

- صدر حكم لصالح الشركة في الدعوى رقم ٧٤٤٥ لسنة ٦٥ ق (استئناف) بتاريخ ٢٠٢٢/١٢/٢١ بأحقيتها في تعويض بمبلغ ٣٨ مليون جنيه عن نزاع ملكية ارض ملك الشركة مساحتها ٨٩٥٤٦ م٢ (مجمع السلام بالعامرية) للمنفعة العامة والتي مازالت مدرجة بسجل الأصول الثابتة للشركة .

كما ترتب على نزاع المساحة المذكورة فصل مساحة ١٠٥٠٧ م٢ عن مجمع المخازن دون الاستفادة منها أو استغلالها وقد جاء برد الشركة على تقريرنا بالعام السابق بخصوص استغلال الجزء الذي تم فصله خارج المجمع فسوف يتم دراسة كيفية استغلاله بما يعود بالنفع على الشركة ، وهو الأمر الذي لم يتم بعد .

يتعين إجراء التصويب اللازم باستبعاد تلك المساحة من حساب الأصول الثابتة وفقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (١٠) الأصول الثابتة وإهلاكاتها ، وما يترتب على ذلك من آثار والشروع في استخراج الصيغة التنفيذية للحكم الصادر ، ومتابعة الإجراءات للحصول على التعويض سالف الذكر .

- لم تحصل الشركة على أية تعويضات عن مساحة ٥٦٨١ م٢ (كانت الشركة تشغلها كحق انتفاع) بجوار بوابة (٤٦ سابقاً) بموجب تعاقده مؤرخ في مارس ٢٠١٦ والمنزوع ملكيتها لصالح الهيئة العامة لميناء الإسكندرية تنفيذا لقرار مجلس الوزراء الصادر بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٢٢. وقرار رئيس مجلس الوزراء رقم ١٢٣٣ لسنة ٢٠١٨ الصادر في ٢٠١٨/٧/٨ باعتبار مشروع الظهير الغربي لميناء الإسكندرية من أعمال المنفعة العامة وقد اخطرت الهيئة الشركة بذلك في ٢٠٢٠/٤/١٥ .

يتعين اتخاذ الإجراءات اللازمة مع الجهات المختصة بهيئة ميناء الاسكندرية ومديرية المساحة للحصول على التعويض المناسب وما يترتب على ذلك من آثار .

- ما زال لم يتم تحديد قواعد للمعاملة المالية لمشروع إنشاء وتوريد وتركيب الصومعة المعدنية الجديدة بالعامرية بالإسكندرية سعة ٦٠ ألف طن لصالح الشركة العامة للصوامع والتخزين منذ عام

٢٠١٤ منحة لا ترد من دولة الامارات العربية المتحدة لجمهورية مصر العربية لتمويل المشروعات التنموية وذلك بناء على اتفاق المنحة الاماراتية وقد ورد خطاب من رئاسة مجلس الوزراء بتاريخ ٢٠١٨/٢/١٥ بالموافقة على تضمين التكلفة الاستثمارية للصومعة ضمن أصول الهيئة العامة للسلع التموينية على أن ينعكس الأثر المالي بحق انتفاع للشركة القابضة للصوامع والتخزين حيث تتولى الإدارة والتشغيل والصيانة دون تحديد معالجة الأثر المالي لها بالشركات التابعة وموقف تشغيلها والمعاملة المالية للتشغيل . وقد بلغت إجمالي قيمة الأعمال الاستثمارية التي تحملتها الشركة لتجهيز صومعة العامرية نحو ٤,٤٩٨ مليون جنيه ضمن حساب التكوين الاستثماري .

يتعين ضرورة سرعة التواصل مع الجهات المعنية لتحديد قواعد المعاملة المالية للمشروع وكيفية إدارة تشغيل الصومعة مع الشركة المصرية القابضة للصوامع والتخزين لصالح الشركة وتحديد نسبة حق الانتفاع الواردة بالقرار المشار إليه والعمل على الاستغلال الامثل للصومعة وما يترتب على ذلك من آثار.

- عدم استغلال المخازن ( ٣ . ٢ . ١ ) بالمنطقة الثانية بميناء الدخيلة بمساحة ٦٠٨١ متر مربع منذ ٢٠٢١/٩/١٧ . وبالرغم من مخاطبة الشركة لهيئة ميناء الاسكندرية بتاريخ ٢٠٢١/٩/١٦ بالموافقة على تطوير المخازن سلفة الذكر.

يتعين بحث ما سبق مع ضرورة الاستفادة من هذه المخازن بما يعود بالنفع على الشركة.

- عدم الحصول على التعويض المستحق عن مساحة ٦٨٩,٥ م<sup>٢</sup> المنزوع ملكيتها نتيجة تعديل خط التنظيم بشونتى المربوطية ومنطقة السبئية والمرفوع بشأنهما الدعوتين رقما ٣٥٢٠٦ لسنة ٥٩ ق إدارى مجلس الدولة ضد محافظة الجيزة ، ورقم ٢/٥٨٥٢ ق إستئناف شمال ضد محافظة القاهرة و صدر عنها حكم نهائى فى ٢٦/١٢/٢٠١٨ لصالح الشركة بالتعويض عن هدم المبنى المملوك لها وقد تم نقض الحكم وأعيدت لمحكمة الاستئناف ولم يحدد لها جلسة حتى تاريخه .

- مازالت مصلحة الجمارك لم تلتزم بإخلاء مخازن البيوع الجمركية رغم تحرير عقد اتفاق باستغلال مساحات تخزينية بديلة بغمرة فى ١٧/١٢/٢٠٠٥ ولم يتضمن عقد الاتفاق المذكور النص على مقابل لاستغلال مخزن البيوع بالسبئية فى حالة عدم الإخلاء وذلك منذ ١/٤/٢٠٠٦ وحتى تاريخه وقد بلغ قيمة المستحق على مصلحة الجمارك فى ٣١/١٢/٢٠٢٢ نحو ٦٨ ألف



جنيه، وقد اقامت الشركة الدعوى رقم ٦٩٤٨ لسنة ٢٠١٤ مدني شمال بجلسة ٢٧/٥/٢٠١٩  
حكم لصالح الشركة بالغاء حكم اول درجة والقضاء لصالح الشركة دون تنفيذ حتي تاريخه .

يتعين متابعة كافة الإجراءات القانونية الواجبة في هذا الشأن حتى تنفيذ

### الحكم حفاظاً على ممتلكات وحقوق الشركة.

- قامت الشركة بالإخلاء الطارئ للمقرات التي تشغلها وتمتلكها بميدان رمسيس - محافظة القاهرة  
تمهيدا لتسليمها الي الجهات المختصة لتنفيذ أعمال تطوير وتجمل منطقة ميدان رمسيس بوسط القاهرة  
وذلك بناء علي مكاتبات عدة وارده لها من عدة جهات ، هذا وتجدر الاشارة الي أن المساحة التي  
تمتلكها الشركة ضمن المنطقة المشار اليها تبلغ نحو ١٢ ألف متر مربع تقريبا.

نوصي بمتابعة الاجراءات اللازمة في هذا الشأن مع ضرورة الوقوف  
على اجراءات التسليم من عدمه حتي يتسنى الحصول علي التعويضات  
المقررة وما سيتم اتخاذه بشأنها ومتابعتها اولا بأول لحين الحصول علي  
كافة مستحقات الشركة.

- لازل لم يتم الانتهاء من إجراءات نقل ملكية صومعة دمياط (الخرسانية) أو تحميل هيئة السلع  
التمويلية بأعبائها والتي تم تسليمها للشركة في ١٩٨٧/٢/١ لإدارتها وتشغيلها تنفيذا لقرار  
الوزاري المشترك رقم (١١) لسنة ١٩٨٧ بالرغم من صدور قرار وزير الاستثمار رقم (٥)  
لسنة ٢٠١١ في ٢٠١١/١/١٧ بتشكيل لجنة لدراسة أوجه الخلاف وعرض نتائج أعمالها على  
الأمانة الفنية للجنة فض المنازعات خلال شهر على الاكثر وهو الامر الذي لم يتم بعد حتى  
تاريخه رغم مرور ما يزيد عن إحدى عشر عاما من تاريخ القرار السابق ذكره . كما لم يتم  
حسم الخلاف مع هيئة المجتمعات العمرانية بشأن مطالبتها للشركة بنحو ٤,٣٢٨ مليون جنيه  
أعباء قروض الصومعة ، ويتصل بما سبق تضمن حساب الأرصدة الدائنة نحو ١,٦٠٥  
مليون جنيه تحت مسمى مبالغ تحت التسوية تمثل قيمة بواقى تركيبات الصومعة المذكورة  
بالإضافة إلى إجراء عمليات إحلال وتجديد للعديد من المعدات والآلات الخاصة بالصومعة  
والتي بلغت إجمالي تكلفتها الاستثمارية نحو ٧٣ مليون جنيه منذ إنشاء الصومعة .

يتعين اتخاذ الإجراءات الواجبة لحسم الخلاف القائم حفاظاً على حقوق

وأصول الشركة وإجراء ما يلزم بشأنها وما يترتب علي ذلك من آثار .

- مازال لم يتم تحديد قواعد للمعاملة المالية لمشروع إنشاء وتوريد وتركيب الصومعتين  
المعدنيتين بدمياط سعة ٧٠ ألف طن . والعامرية بالإسكندرية سعة ٦٠ ألف طن منذ عام ٢٠١٤

( منحة لا ترد من دولة الامارات المتحدة العربية لجمهورية مصر العربية لتمويل المشروعات التنموية ) على أن ينعكس الأثر المالى بحق انتفاع للشركة القابضة للصوامع والتخزين هذا بخلاف ما تم استقطاعه من أراضي الشركة بمجمع السلام بالعامة لإنشاء تلك الصومعة منذ عام ٢٠١٤ بواقع ٢م٧٥٠٠ ولم يتم تحديد موقف تلك المساحة والمعالجة المحاسبية المترتبة علي ذلك حتي مازالت ضمن أصول الشركة - بند الأراضي.

يتعين ضرورة سرعة التواصل مع الجهات المعنية لتحديد قواعد المعاملة المالية للمشروع وكيفية إدارة تشغيل الصومعتين مع الشركة المصرية القابضة للصوامع والتخزين وما يترتب على ذلك من آثار والإفادة.

- عدم الانتهاء من نقل ملكية وتسجيل أرض صومعة سفاجا البالغ مساحتها حوالي ٢٤٣ ألف م٢ - مخصصة بقرار التخصيص رقم ١٨٦ لسنة ١٩٩٨ محافظة البحر الاحمر - وقد اكتفت الشركة بإشهار عقد تخصيص الأرض رقم ٣٦٩ لسنة ٢٠١١ بالشهر العقاري فقط . كما لم يتم تقنين وضع مساحة ٢م٦٦١٠٠ المستقطعة من أرض الصومعة بموجب قرار مجلس الإدارة رقم ٩٣ فى ٢١/٤/٢٠٠٩ والمسلم منها مساحة ٥٠٥٥٥ م٢ لهيئة موانى البحر الأحمر مقابل تعويض عن تلك المساحة بنحو ٣,٤٢٧ مليون جنيه . وما زالت باقى المساحة وقدرها ١٥٥٤٥ م٢ طرف الشركة ولم يتم تقنين الوضع القانونى لهذه المساحة بين محافظة البحر الاحمر الصادر عنها التخصيص والشركة العامة للصوامع.

يتعين الانتهاء من نقل ملكية وتسجيل الأراضي والاتصال والمتابعة مع الهيئة العامة لموانى البحر الأحمر لسرعة تقنين وضع المساحة المشار إليها حفاظاً على ممتلكات الشركة وحقوقها.

- تضمنت الأصول الثابتة بصومعة سفاجا مبلغ ١٥,٢٢٧ مليون جنيه تكلفة المنطقة الجمركية الجديدة بسفاجا والبالغ مساحتها نحو ٣٠٦٩٠ م٢ والتي لم يتم البدء في تشغيلها وذلك علي الرغم من الانتهاء بالكامل من بناءها وتجهيزها بالأجهزة اللازمة.

يتعين ضرورة العمل علي تشغيل تلك المنطقة الجمركية في أقرب وقت ممكن حتي يمكن الاستفادة من الاستثمارات التي تم ضخها فيها وتحقيق العوائد المناسبة عنها.

- تضمنت الأصول الثابتة - مباني وإنشاءات (قطاع بورسعيد ودمياط) العديد من مباني المخازن والحجرات والمنشآت داخل مينائى بورسعيد ودمياط والتي آلت ملكيتها إلي الهيئة العامة لموانى



ضد السيد رئيس مجلس إدارة هيئة ميناء دمياط بصفته وأخرون لطلب بطلان وفسخ محضر الاتفاق المؤرخ في ٢٠٠٥/٢/٢٢ والمحرر من الشركة وهيئة الميناء محجوزة للتقرير .

يتعين متابعة الدعوي القضائية المشار إليها لحين الفصل النهائي فيها واتخاذ ما يلزم بهذا الشأن من اجراءات حتي يمكن استعادة ممتلكات الشركة حفاظا علي أموالها ، ومراعاة ما جاء بمعيار المحاسبة المصري رقم (١٠) الأصول الثابتة وإهلاكاتها بشأن ذلك.

- عدم الإفصاح بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية للشركة في ٢٠٢٢/١٢/٣١ عن القيمة الدفترية (التكلفة) للأصول التي أهلت دفتريا بالكامل ولا زالت تعمل بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصري رقم (١٠) الأصول الثابتة وإهلاكاتها فقرة (٧٩) بند (ب).

- مازالت الأصول الثابتة للشركة تتضمن بعض الطاقات الإنتاجية المتاحة العاطلة والغير مستغلة منها أراضي ومباني ومخازن وآلات ومعدات بعضها صالح للعمل وبعضها صدرت له قرارات تكهين ولم يتم بيع بعضها حتي تاريخه معظمها مهلك دفتريا بالكامل .  
يتعين ضرورة حصر كافة الأصول والطاقات المتاحة والغير مستغلة ودراسة أوجه الاستفادة منها بما يعظم إيرادات الشركة .

- بلغ رصيد حساب التكوين الإستثماري في ٢٠٢٢ /٩/٣٠ نحو ١٠٠,٦٦٨ مليون جنيه متضمنا ما يلي:-

■ نحو ١٠,٣٦٠ مليون جنيه قيمة الاعمال الاستثمارية الخاصة بعملية إنشاء نظام أطفاء حريق تلقائي لعدد (١٠) مخازن ببورسعيد وعدد ٧ عدادات كهربائية لنفس المخازن عن عملية إنشاء نظام الإطفاء التلقائي لعدد (١٠) مخازن ببورسعيد منها نحو ١٠,٢٤٥ مليون جنيه رصيد أول المدة حيث كان تاريخ دخول العقد حيز التنفيذ في ٢٠١٨/٢/٢٢ بمدة تنفيذ ١٢ شهرا الا ان لجنة الاستلام لم تتمكن من اجراء تجارب التشغيل و ذلك بسبب عدم الانتهاء من التوصيلات الكهربائية و عدم الحصول علي الموافقة من هيئة الميناء لتغذية الخزانات و لم يتم الانتهاء من جميع الأعمال حتي تاريخه.

يتعين ضرورة الوقوف علي مدي تنفيذ تلك الاعمال حتي يتم الانتهاء منها لتلافي عدم تجديد التراخيص الممنوحة للشركة لمزاولة النشاط داخل ميناء بورسعيد مع تحميل المتسبب بغرامة التأخير عن عدم تنفيذ بنود العقد المبرم ، وسرعة انهاء الاعمال لسلامة وأمن ممتلكات الشركة.

- مبلغ ٣١٣ ألف جنيه يمثل قيمة المنصرف علي إعادة تأهيل الصوامع ( إمبابة - دمياط - اسكندرية - سفاجا ) ومنها نحو ٥٢,٢ ألف جنيه رصيد مرحل (أول المدة ) تمثل قيمة تطوير وتأهيل معدات الشحن برصيف ٨٥ بالإسكندرية دون الانتهاء من أعمال إعادة التأهيل .

#### تعزيز عوائد الشركة.

- بلغ رصيد حساب/استثمارات طويلة الاجل في ٢٠٢٢/١٢/٣١ نحو ٢٠,٩٥٠ مليون جنيه وقد تضمن نحو ٦ مليون جنيه قيمة استثمارات في سندات أوراق مالية منذ عدة سنوات تمثل قيمة ٥% من الفائض عن الأعوام السابقة علي صدور القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ ولم تتخذ الشركة الاجراءات اللازمة نحو استردادها .

يتعين اتخاذ الاجراءات اللازمة نحو استرداد قيمة تلك السندات ، حفاظا على حقوق الشركة والاستفادة من تلك المبالغ في أغراض الشركة لتعظيم إيرادات الشركة.

- بلغ رصيد المخزون في ٢٠٢٢/١٢/٣١ نحو ٦٥,٢ مليون جنيه (بعد تخفيضه بقيمة اضمحلال بنحو ٤٢٥ ألف جنيه) وقد تم إثبات أرصده دفتريا كما تم تقييمه بمعرفة الشركة طبقا للأسس المتبعة في العام السابق وقد تضمن ما يلي:-

- ما زال المخزون يتضمن بعض الأصناف الراكدة منذ عدة سنوات بلغت تكلفتها الدفترية وفقا لما امكن حصره نحو ٣,٧ مليون جنيه " وفقاً لحصر الشركة " منها ما يلي :
- نحو ٢,٨٠٦ مليون جنيه " وفقاً لحصر الشركة " بقطاع الاسكندرية وبيانها علي النحو التالي :-

اسم المخزن	القيمة (بالجنيه)
فرعي قطع غيار الشفافات	١٨٧.٦٩٣
قطع غيار شفافات الدخيلة	٣٤٥٥١
قطع غيار رئيسي الصومعة	١١٦٦٦٤
قطع غيار سيارات النقل	٣٠٥٠٠٦
مخزن مبيعات السلام	٤٦٥٢٢٨
مرتجع الصومعة الفرعي	٧٧٨
مرتجع الشفافات	١٣٢٦٠
الاجمالي	٢٨٠٦١٨٠

- نحو ٤١,٦ الف جنيه " وفقاً لحصر الشركة " بقطاع القاهرة منها ٣٥,٨ قيمة قطع غيار وبواقى تركيبات الصومعة الامريكية .



- نحو ٢٨٨ الف جنيه " وفقاً لحصر الشركة " قيمة قطع غيار ، و نحو ٢١٠ الف جنيه قيمة مخزون خردة ومخلفات بمنطقة سفاجا وبيانها علي النحو التالي:-

القيمة (بالجنيه)	اسم المخزن قطع الغيار
٥.٥٨٦,١٠	ميكانكا شفاطات الميناء
١٢٨٠٣٢,٠٦	ميكانكا صوامع (محطة التعبئة)
٦٣٨٣٧,٠٩	ميكانكا صوامع (سيارات وكلارك الصومعة)
٢١٧٥٣,١٢	الميناء (شفاطات متنقلة). (ميكانكا وكهرباء)
١٦٦٧٩,٣٧	سيارات الصومعة
٣٧١٢,٣٨	كهرباء صوامع (مبين مستوى القمح)
٣٣٦٣,٢٩	ميكانكا صوامع (ميزان استقبال)
٢٨٧٩٦٣,٤١	الإجمالي

يتعين حصر المخزون الراكد والخردة ودراسة الانخفاض في قيمة المخزون الراكد على أساس التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل وفقاً لما يقضى به معيار المحاسبة المصري رقم (٢) المخزون ، واتخاذ ما يلزم من إجراءات نحو الاستفادة الاقتصادية منه وما يترتب على ذلك من آثار .

- مازال مخزون قطع الغيار يتضمن العديد من الأصناف بدون قيمة وكذا بواقى التركيبات لمعظم صوامع الشركة بقطاعاتها المختلفة في ٢٠٢٢/١٢/٣١ ويتصل بذلك عدم تحديد الحالة الفنية لمخزون قطع الغيار ( جديدة - مستعملة ) .

يتعين ضرورة بحث مدي حاجة الشركة لتلك البواقى من عدمه حتي يتسنى الاستفادة منها مع تحديد الحالة الفنية لمخزون قطع الغيار حسب طبيعتها.

- وجود العديد من البضائع المخزنة والتي تشغل حيز من المساحات التخزينية المتاحة بالمخازن داخل الدائرة الجمركية بالشركة (مهمل أو علي ذمة قضايا) بمناطق بور سعيد وسفاجا والسويس لم يقيم أصحابها بالأفراج عنها منذ سنوات صدرت بشأنها قرارات من مصلحة الجمارك باعتبارها مهمل وبطيئة الحركة، الأمر الذي يؤدي الي عدم الاستفادة من المساحات التخزينية التي تشغلها وسوء الحالة التخزينية بالمخازن وقد تم إعدام جزء ضئيل منها بمنطقة بورسعيد خلال العام المالي السابق ٢٠٢١/٢٠٢٢.

يتعين ضرورة العمل علي مخاطبة الجهات المختصة حتي يتسنى التخلص من تلك المهملات وإمكانية الاستفادة من تلك المساحات التخزينية المتاحة مع حساب الايجارات علي العملاء وادراجها كبيانات احصائية للمطالبة بها عند التصرف في هذه البضائع ومطالبة مصلحة الجمارك المصرية بمستحقات الشركة في مبيعات المهمل.

- بلغ رصيد حساب العملاء واوراق القبض وحسابات مدينة في ٢٠٢٢/١٢/٣١ مديناً بنحو

١,٨ مليار جنيه بعد خصم مجمع الاضمحلال البالغ ١٠,٧٦٨ مليون جنيه وقد تضمن ما يلي :-

- تضمنت حسابات الهيئة العامة للسلع التموينية (عملاء وموردين) ما يلي :

- عدم إجراء المطابقات اللازمة مع الهيئة العامة للسلع التموينية عن أرصدها الظاهرة بحساب

العملاء والموردين في ٢٠٢٢/١٢/٣١ - وبالغة نحو ١٣٣١ مليون جنيه مديناً، نحو ٤,٤٣٣٤

مليون جنيه دائناً والمتضمن قيمة العجز الخاص بالاقمач المحلية موسم ٢٠١٦ وتصدر الاشارة إلي

أن أخر مطابقات مالية تم إجراؤها مع الهيئة العامة للسلع التموينية عن معاملات القمح المستورد

عن العام المالي المنتهي في ٢٠١٥/٦/٣٠ هذا ولم يتم تسوية الفروق الناتجة عن المطابقات السابقة

والبالغ قيمتها نحو ٤٤ مليون جنيه حتى تاريخه وقد تبين ما يلي :

■ بلغت كميات عجز الاقمач المحلية موسم ٢٠١٦ حوالى ٤١١,٥ الف طن بقيمة اجمالية بلغت

نحو ١٥٠١,١٨٤ مليون جنيه وبلغ المستحق للموردين والمسدد نقدي نحو ٨٧٧,٧٧٠ مليون

جنيه حتى تاريخ ٢٠٢٢/٢/٩ طبقاً للبيان المقدم لنا من الشركة.

■ نحو ٥,٦ مليون جنيه (رصيد دائن) تمثل قيمة مبيعات أذرة ، أذرة متحفظ عليها مرحل منذ

عدة سنوات دون حركة عليها.

■ تضمن الحساب ( موردي الأقمач المحلية) نحو ١٧,١٠ مليون جنيه رصيد دائن يخص مستحقات

الموردين عن الاقمач المحلية وباقي عمولة التسويق لمواسم ٢٠١٤ ، ٢٠١٥ ، ٢٠١٦.

- نحو ١٤,٠٥٥ مليون جنيه (مديناً) قيمة مصاريف أداريه بواقع ٢% عن نقلات منفذه بمعرفة سيارات

الشركة عن الاعوام ٢٠١٠/٢٠٠٩ وشهر ديسمبر ٢٠١٩ وتعترض الهيئة العامة لسلع التموينية علي

سدادها رغم سابق صدور حكم لصالح الشركة في الدعوى رقم ٧٤٦٢ لسنة ٢٠٠٢ بأحقيتها بمبلغ

٤١٨ ألف جنيه عن الفترة من ١٩٩٩ حتي عام ٢٠٠٣ كما تم أقامه دعوي أخري برقم ١٢٧ لسنة ٢٠١٨

مدي جنوب القاهرة للمطالبة بمستحقات الشركة عن الفترة من ٢٠٠٤ حتي أخر مطابقة تم إجراؤها مع



الهيئة وقضت بعدم الاختصاص والاحالة للقضاء الإداري ولم يحدد لها جلسة بعد وتجدر الإشارة أنه يقابلها رصيد بذات القيمة بحساب الأرصدة الدائنة الأخرى.

- نحو ٢,٥٥ مليون جنيه ( مديناً ) قيمة فروق مطابقة الاعمال المتممة للتفريغ عن الاعوام السابقة دون وجود تفاصيل توضح طبيعتها حتى ٢٠١٥ / ٦ / ٣٠ ( آخر مطابقة مالية مع الهيئة ).
  - نحو ١,٤٤٤ مليون جنيه رصيد دائن تحت مسمي عجوزات بواخر وصحتها عجوزات شركات وجمعيات نقل دون إجراء المطابقة عليه.
  - نحو ٣,٨٩٦ مليون جنيه قيمة مستحقات الشركة عن مصروفات إعادة تصدير الباخرة تيوفورس التابعة لشركة التجار المصريين.
  - مطالبة الشركة الهيئة العامة للسلع التموينية بسداد مبلغ نحو ٧٢,١١٧ مليون جنيه فروق فئات الشفط والتفريغ عن الفترة من ٢٠١٥/٢/١ وحتى ٢٠١٧/٦/٣٠ حيث أن الهيئة المذكورة كانت تحاسب الشركة علي الفئات قبل تعديلها بموجب اعتماد السيد / وزير التموين والتجارة الداخلية علي توصية اللجنة المشكلة بناء علي القرار الوزاري رقم (٤٦) لعام ٢٠١٥.
- يتعين اجراء المطابقات اللازمة مع الهيئة العامة للسلع التموينية للتأكد من صحة الارصدة الظاهرة فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ واجراء التسويات اللازمة فى ضوء ما تسفر عنه المطابقة وما يترتب على ذلك من آثار على القوائم المالية ، مع ضرورة العمل علي تحصيل كافة مستحقات الشركة حفاظا علي أموالها وحقوقها.

- تم موافقتنا من القطاع القانوني بالشركة بالموقف من التحقيقات الجارية بناية الاموال العامة وجهاز الكسب غير المشروع والقضايا محل النزاع وقد تبين بشأنها ما يلى:

- عدد سبعة قضايا صدر بشأنها احكام لصالح الشركة بنحو ٤٩٩,٢١٧ مليون جنيه تراوحت بين عشرة الى خمسة وعشرون عام ورد قيمة العجز.
- عدد ثلاث قضايا تبلغ قيمة المطالبات الخاصة بهم نحو ١٧٢,٩٨١ مليون جنيه ما زالت متداولة.
- قضية رقم ١٢٤٨٦ / ٢٠١٦ جنح ابو المطامير (صومعة الاسد) قيد التصالح لاسداد المتهم مبلغ ٥٥ مليون جنيه.

يتعين متابعة ما اتخذ من اجراءات والاتصال بالجهات المختصة للتنفيذ الاحكام الصادرة لصالح الشركة ، والاتصال بشركة التأمين عن القضايا

التي صدر بشأنها احكام نهائية حتى يمكن الحصول على التعويض  
المستحق .

- تضمن حسابات العملاء ما يلي :

- ظهر الرصيد المدين للعميل / شركة مودرن موتورز (قطاع الاسكندرية) بنحو ١,٤٧٥ مليون جنيه  
تمثل القيمة الاجارية المستحقة عن ( ايجار جراج الحضرة عن الفترة من شهر مايو ٢٠١٩ حتى  
يناير ٢٠٢٠ ) منها نحو ١٠٠ ألف جنيه تمثل قيمة شيك رقم ٨٥٥٣٠٦ بتاريخ ٢٠١٩/٦/١٠ مسحوب  
على البنك الأهلي اليوناني فرع المعادي تم رفضه من البنك بموجب الإشارة رقم (١٦٢٩) بتاريخ  
٢٠١٩/٧/٥ لعدم كفاية الرصيد.

واقامت الشركة الدعوى رقم ٢٠١٩/٢٦٦٢ مساكن كلى الاسكندرية صدر فيها حكم فى  
٢٠٢١/١٠/٥ بالطرد والالزام بسداد مبلغ ٤١٢٥٨٩٣ جنيه واستأنفت الشركة الحكم وقيد  
برقم ٧٧/٧١٧١ ق وتم الحكم فيه بجلسة ٢٠٢٢/٧/٧ بالطرد وتعديل المبلغ ليصبح  
٥٥٤١٨٨٦ جنيه ، وكذا الدعوى رقم ٢٠٢٠/١٠/٢٣ مدنى كلى الاسكندرية صدر فيها حكم  
فى ٢٠٢٢/١٠/٣١ بازامه بسداد مبلغ ٤٧٤٤٢٢ جنيه ، وتم استئناف الحكم من قبل العميل  
وقيد برقم ٧٦/٥٤٩٠ ق وموجلة لجلسة ٢٠٢٣/٣/١٢ لتقديم المستندات من قبل المستأنف.

يتعين العمل على متابعة تلك الدعاوى لتحصيل مستحقات الشركة طرفه عند  
صدور حكم نهائي وتنفيذ حكم الطرد .

- نحو ١٥,٩ مليون جنيه قيمة ما امكن حصره من حسابات العملاء المتوقفة منذ سنوات مكون مقابلها  
مخصص اضمحلال بنحو ١٠,٧ مليون جنيه بفرق قدره ٥,٢ مليون جنيه رغم صدور احكام  
قضائية نهائية بشأن بعضها لصالح الشركة ولم يتم تنفيذها بعد المرفق رقم (١) يوضح ذلك .

نكرر توصياتنا بمتابعة الإجراءات القانونية الواجبة لتحصيل مستحقات  
الشركة حفاظاً على حقوقها وتحديداً للمسئولية والاتصال بالجهات المعنية  
لتنفيذ الاحكام الصادرة لصالح الشركة واجراء التسويات اللازمة  
بالحسابات المختصة.

- تصاعد مديونية العميل / شركة الفتح للشحن (قطاع الاسكندرية) فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ البالغة ٥,٥٢٩  
مليون جنيه عن مقابلها فى ٢٠٢٢/٧/١ البالغة نحو ٤,١١٥ بفرق قدره ١,٤١٤ نتيجة عدم سداد  
كامل القيمة الاجارية المستحقة عليه خلال الفترة والبالغة نحو ٤,٠٢٦ مليون جنيه فى حين بلغ

المسدد منه خلال الفترة نحو ٢,٦١٣ مليون جنيه فقط مليون جنيهه بنسبة ٦٥ % من قيمة الفواتير الصادرة خلال الفترة فقط دون سداد أي مبالغ عن مديونية أول المدة.

- نحو ٤,٧٧١ مديونية العميل / فينكس لوجستيك تمثل قيمة الايجارية المستحقة على العميل حتى شهر اكتوبر ٢٠٢٢ حيث تم وقف التعامل معه واقامت الشركة عدة دعاوى قضائية للمطالبة بالمبلغ .  
يتعين ضرورة العمل علي تحصيل كافة مستحقات الشركة مع أخذ كافة الضمانات اللازمة علي العملاء لحين السداد ، ومتابعة الإجراءات القانونية المتخذة في هذا الشأن والإفادة.

- تضمنت الاصدة المدينة الاخرى ما يلي :

- لم تقم الشركة بإجراء المطابقة اللازمة مع الشركة المصرية القابضة للصوامع والتخزين عن رصيدها المدين الظاهر ضمن الحسابات المدينة الأخرى والبالغ نحو ٥,٨ مليون جنيه . ورصيده ضمن حسابات الموردين دائنا بمبلغ نحو ١٩,٨ مليون جنيه في ٢٠٢٢/١٢/٣١ حيث كانت آخر مطابقة بتاريخ ٢٠١٥/٦/٣٠ وقد تضمنت ما يلي:
- نحو ١,٧٢٢ مليون جنيه القيمة الايجارية عن المساحة التي تشغلها الشركة القابضة من مبني الشركة الاداري خلال الفترة من ٢٠١٦/٢٠١٥ وحتى ٢٠٢٢/٢٠٢١.
- نحو ١,٢٩٨ مليون جنيه قيمة استهلاك كهرباء عن الفترة من ٢٠١٦/٢٠١٥ وحتى ٢٠٢٢/٢٠٢١.
- نحو ١,١٦١ مليون جنيه قيمة نولون نقل أقماح محلي موسم ٢٠١٦، أقماح مستورده من الشون المفتوحة الي صوامع الشركة القابضة لإجراء تجارب بدء التشغيل لبعض صوامعها الجديدة.
- نحو ٢٧٠ ألف جنيه قيمة مشغولات داخلية ( تصنيع أثاث تم تصنيعها بالشركة العامة للصوامع ).
- نحو ٢١٤ ألف جنيه ضرائب عقارية مستحقة علي الشركة القابضة عن المساحة التي تشغلها منذ ٢٠١٦ وحتى ٢٠٢٢.
- نحو ١٤٢ ألف جنيه قيمة إصلاح سيارات الشركة القابضة بورش الشركة العامة للصوامع وقطع غيار.
- نحو ٤٥٤ ألف جنيه باقي المبلغ عبارة عن مصروفات مياه وتأجير مشمعات وشراء أجهزة إطفاء وخلافه.



يتعين اجراء المطابقة اللازمة واتخاذ ما يلزم من تسويات فى ضوء ما تسفر  
عنه المطابقة وكذا العمل على تحصيل كافة مستحقات الشركة طرف الشركة  
المصرية القابضة للصوامع والتخزين.

- ظهر رصيد حساب الشركة القابضة للصناعات الغذائية فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ مديناً بنحو  
١,٦٧٤ مليون جنيه دون قيام الشركة القابضة بسداد أي مبالغ خلال العام والعام السابق  
وقد تبين بشأنه ما يلى:

- عدم اجراء تعاقد جديد منذ عام ٢٠٠٥ وفقاً للاتفاق بين الشركة العامة للصوامع والشركة  
القابضة للصناعات الغذائية بتاريخ ٢٢/١٠/٢٠٠٥ كما ورد بمحضر الاتفاق بعد تعديل  
بعض الأماكن المؤجرة وذلك باستبدال الدور الخامس والسادس بالدور الرابع والخامس  
ولحين تحرير عقد الايجار الأمر الذي لم يتم بعد.
- عدم ادراج الجراج المستغل بمساحة ٩٨٦ م<sup>٢</sup> ضمن العقد السابق في عام ١٩٩٦ أو الاتفاق  
في عام ٢٠٠٥ وكذا مدخل خاص بالدور الارضى وعدد ٢ مصعد كهربائى لم تحصل الشركة  
على قيمة ايجار لها منذ عام ١٩٩٦ من الشركة القابضة للصناعات الغذائية.
- تدنى القيمة الايجارية أسوة بإيجار المثل في ذات المنطقة حيث بلغت القيمة الايجارية  
الشهرية للمساحة ٤,٢٢ جنيه / م<sup>٢</sup> بخلاف ما تحملته الشركة عن تلك الأدوار بقيمة  
الضريبة العقارية البالغة نحو ٧٢ ألف جنيه سنوياً في حين أن القيمة التقديرية التي أوصى  
بها القطاع التجارى لإعداد مشروع التعاقد مع الشركة القابضة ١٥٠ جنيه / متر.
- بلغت القيمة الايجارية السنوية نحو ٣٠٠ الف جنيه وهى نفس القيمة السابق التعاقد عليها  
بالعقد السابق بتاريخ ٨/٥/١٩٩٦ عن نفس المساحة دون حصول الشركة على زيادات منذ  
ذلك التاريخ .

يتعين اجراء التعاقد مع الشركة القابضة للصناعات الغذائية بالسعر العادل للمتر وكذا  
العمل على تحصيل المديونية المستحقة عليها حفاظاً على أموال الشركة وتحميل  
الحساب بالمصروفات المستحقة ، وعمل المطابقات اللازمة مع الشركة وما يترتب  
على ذلك من آثار على القوائم المالية.

- مازالت ملاحظتنا قائمة بشأن تضمين الحسابات المدينة الاخرى نحو ٢,٢٥١ مليون جنيه وفقاً  
لما امكن حصره من أرصدة متوقفة منذ عدة سنوات بعضها مرفوع بشأنها قضايا متداولة  
والبعض الاخر صدر بشأنها احكام قضائية ولم يتم تنفيذها بيانها كما يلى :



اسم القطاع	اسم الحساب	المبلغ
الاسكندرية	هيئة ميناء الاسكندرية	٢٥٣.٩٣
	مودرن موتورز	١٠٤٠٢٠
	قبيصى زيدان	٤٥٥٢٩
الادارة العامة	شركة الملاحة الوطنية	٢٠٠٧٧٤
	البنك الزراعى المصرى	١٤٦٩٤٥٣
	شركة ممفيس للتوكيلات	١٧٧٨٩٤
الاجمالي		٢٢٥.٧٦٣

يتعين ضرورة اتخاذ كافة الاجراءات الواجبة لتنفيذ الاحكام القضائية

لصالح الشركة ومتابعة القضايا المرفوعة وما يترتب على ذلك من آثار.

- تضمنت الحسابات المدينة الأخرى نحو ١,٥١٣ مليون جنيه رصيد مدين وفقاً لما يمكن حصره باسم بعض العاملين شاغلي وحدات السكن الإداري الذين انتهت مدد خدمتهم بالإحالة علي المعاش أو الوفاة ويتم تحميلهم بالقيمة الإيجاري مقابل إضافتها علي حساب الإيرادات رغم عدم تحصيلها من البعض منهم وبيانها كما يلي:-

اسم القطاع	اجمالي القطاع
الاسكندرية	٢٤٢٧٥٥
بورسعيد ودمياط	٤١٣٦١
الادارة العامة	٦٨٠٤٨٠
قطاع القاهرة	٤٩٧٢٣٢
السويس	٥.٩٩٨
الاجمالي	١٥١٢٨٢٦

يتعين الالتزام بعقود السكن الإداري واتخاذ كافة الاجراءات اللازمة لتنفيذ الاحكام الصادرة لصالح الشركة في هذا الشأن حفاظاً على حقوق وممتلكات الشركة ، وتحصيل تلك المستحقات ، مع مراعاة ما جاء بمعيار المحاسبة المصري رقم (٤٨) الإيراد من العقود مع العملاء.

- بلغ رصيد حساب النقدية والأرصدة لدى البنوك فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ نحو ٤٦٧,٥٨٤ مليون جنيه تضمنت ما يلي :

- نحو ٥٦,٠١٧ مليون جنيه بلغت قيمة الودائع المجمدة لإصدار خطابات ضمان للغير بحسابات البنوك تمثل ودائع مجمدة (مرهونة طرف البنوك مقابل اصدار خطابات ضمان).
- نحو ١٢٢,٦ مليون جنيه قيمة ودائع بالعملة الاجنبية تعادل ٦,٥٣٨ مليون دولار امريكى.

■ نحو ١٠,١٢٣ مليون جنيه قيمة حسابات جارية بالعملة الاجنبية تعادل نحو ٥٣٤ ألف دولار امريكى ، و ١٥٩٣ يورو.

■ وقد تبين عدم قيام الشركة بمراعاة معيار المحاسبة المصري رقم (١٣) أثار التغيرات في أسعار الصرف للعملة الأجنبية وقرار دولة رئيس مجلس الوزراء رقم ٤٧٠٦ لسنة ٢٠٢٢ بشأن تعديل بعض احكام معايير المحاسبة المصرية في تاريخ المركز المالي حيث تم إعادة تقييمها علي أساس سعر الدولار في ٢٠٢٢/٦/٣٠ والبالغ ١٨,٧٥ جنيه/دولار في حين أن سعر صرف الدولار في ٢٠٢٢/١٢/٣١ يقدر ٢٤,٦٨ جنيه/دولار وذلك وفقا لأسعار الصرف المعلنة بالبنك المركزى المصرى في ذلك التاريخ . كما لم يتم الإفصاح بشكل كافي عن قيمة تلك الارصدة بالعملة الاجنبية وسعر الصرف المستخدم في تقييمه وكيفية معالجة اثر التغير في اسعار صرف العملات الاجنبية

يتعين حصر تلك المبالغ ، وإجراء التصويبات اللازمة ومراعاة ما جاء معيار المحاسبة المصري رقم (١٣) أثار التغيرات في أسعار الصرف للعملة الأجنبية وقرار دولة رئيس مجلس الوزراء المشار اليه ، حتى يعبر المركز المالي عن حقيقته والإفصاح عن تلك العمليات بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية للشركة ، واثار ذلك على القوائم المالية.

■ تضمنت ارصدة النقدية بالإسكندرية نحو ١٨٣,٥ الف جنيه قيمة سلفه مستديمة وعهد شخصية لدى بعض وحدات الشركة المختلفة تم اثبات ارصدها دفتريا دون اجراء جرد فعلى لها فى تاريخ المركز المالي وذلك فى ضوء الاستعاضات التى تمت بعد تاريخ المركز المالي وتسوية المنصرف منها وقد تبين وجود بعض مستندات مصروفات تخص الفترة ولم يتم تسويتها ومنها .

الاسم	مبلغ السلفة (بالجنيه)	مبلغ الاستعاضة (بالجنيه)	التاريخ
محمود سعيد حسن	٢٥.٠٠٠	٢٢.٥٩	٢٠٢٣/١/١
مجدى ابراهيم غنيم	١٠.٠٠٠	٩٩٩٢,٣	٢٠٢٣/١/٢
محمود ابراهيم حسن	٢.٠٠٠	١٣٩١٥	
الاجمالي		٤٥٩٦٦,٣	

يتعين إجراء التصويب اللازم واثار ذلك على الحسابات المختصة والإفصاح .



- عدم الانتهاء من الإجراءات اللازمة بشأن زيادة رأس مال الشركة بنسبة ٢٥% بمبلغ ٢٥ مليون جنيه مصري ليصبح رأس مال الشركة المصدر والمدفوع ١٢٥ مليون جنيه من خلال توزيع أسهم مجانية ممولة من الأرباح المرحلة للعام المالي ٢٠٢٠/٢٠٢١ بعدد ٢,٥ مليون سهم بقيمة إسمية للسهم ١٠ جنيه/سهم بواقع ربع سهم لكل سهم طبقا للقرار رقم (٧) من قرارات الجمعية العامة العادية للشركة بجلستها المنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/١٢/١٨ وجدير بالذكر اعتماد الجمعية العامة غير العادية للشركة بجلستها المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٢/١٠/١ تعديل هيكل رأس المال بالنظام الأساسي للشركة مادة (٦) ، (٧).

يتعين العمل علي سرعة تنفيذ كافة قرارات الجمعيات العامة للشركة مع موافاتنا بما يتخذ بهذا الشأن من إجراءات.

- بلغت قيمة المخصصات في ٢٠٢٢/١٢/٣١ مبلغ ١٩٦,٢ مليون جنيه بعد تدعيمها بنحو ٢٠ مليون جنيه خلال العام ولم نواف بالدراسة التي تم علي أساسها تكوين تلك المخصصات ونري عدم كفايتها في ضوء الأغراض المكونة من أجلها وذلك لما يلي:

■ بلغ مخصص الضرائب المتنازع عليها مبلغ ٣٠ مليون جنيه بعد تدعيمه بنحو ١٠ مليون جنيه خلال الفترة في حين أن المطالبات الواردة من مصلحة الضرائب العقارية بالإسكندرية فقط بمبلغ ٤,٠٦٨ مليون جنيه لبعض مواقع الشركة تم الطعن عليها ولم يتم البت فيها كما أن آخر فحص ضريبي للشركة لضريبة الدخل وسداد الفروق الخاصة بها للعام المالي ٢٠١٢/٢٠١١ وآخر فحص ضريبي لضريبة القيمة المضافة حتى ٢٠١٣/٦/٣٠، وآخر محاسبية ضريبة للمرتبات حتى عام ٢٠٠٤ والدمغة حتى ٢٠١٦.

■ بلغ مخصص المطالبات والمنازعات مبلغ ١١,٢٥ مليون جنيه مكون لمواجهة بعض الدعاوي القضائية وأهمها:

- الدعوي رقم ٨٨٨٥ لسنة ٢٠٠٩ المقامة من الشركة ضد الهيئة العامة للسلع التموينية تطالب فيها ببراءة ذمتها من مبلغ نحو ٢١,٦٧٨ مليون جنيه قيمة تلف وعجز الذرة بشونة الاعلام بالفيوم جلسة ٢٠١٣/١٢/٢٦ لإدخال الشركة المصرية القابضة للصوامع خصم مدخل وصدر الحكم بجلسة ٢٠١٥/٤/٢٨ برفض الدعوي وتم الاستئناف علي الحكم بالدعوي رقم ٣٦٧٠ لسنة ١٩ ق شمال القاهرة وصدر الحكم بجلسة ٢٠١٥/٩/٢٠ بالرفض والتأييد وتم نقض الحكم برقم ١٨٩٠١ لسنة ٨٥ ق ولم يتم البت فيه حتى (سبتمبر ٢٠٢٢).
- الدعوى رقم ٢٩١٣ لسنة ٧٣ ق مجلس الدولة ، دعوى رقم ٣٠٥٤ لسنة ٢٠١١ مدنى المقامة من الشركة ضد مصلحة الضرائب على القيمة المضافة (المبيعات سابقا) لبراءة



ذمتها من فروق الفحص خلال الفترة ٢٠٠٨/٢٠٠٩-٢٠١٢/٢٠١٣ والبالغ اجمالى قيمتها نحو ٢ مليون جنيه ولم يتم البت فيها حتى تاريخه.

■ بلغ مخصص المطابقات مع الهيئة العامة للسلع التموينية مبلغ ١٥٥ مليون جنيه بعد تدعيمه بمبلغ ١٠ مليون جنيه خلال الفترة وهو لا يفي لمواجهة الغرض المكون من أجله وهو فروق المطابقات مع الهيئة ومطالباتها والتي تبلغ قيمتها أكثر من ٨٠٠ مليون جنيه منها ٧٢٠ مليون جنيه فقط عن عجوزات تسويق القمح المحلى موسم ٢٠١٦.

يتعين ضرورة دراسة ، وتدعيم المخصصات لمواجهة الاغراض المكونة من اجلها بما يتناسب معها.

- ظهر رصيد حساب الموردين واوراق الدفع والحسابات الدائنة فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ دائناً بنحو ١,٧ مليار جنيه وتضمن ما يلى :-

■ تضمن حساب الموردين (مدين ) نحو ٣,٩٠٢ مليون جنيه باسم شركة كهرباء جنوب القاهرة رصيد مرحل بالرغم من سداد قيمة فواتير الكهرباء اولا باول .  
يتعين بحث ودراسة المبلغ واجراء التسوية فى ضوء ذلك .

■ تضمن نحو ١٥٦,٢٩٨ مليون جنيه رصيد مدين لموردي الاقماع المحلية موسم ٢٠١٦ بالإسكندرية فى حين بلغ الرصيد الدائن لها نحو ٧,١٤٣ مليون جنيه بخلاف نحو ٦,٠٩٣ مليون جنيه تمثل عمولة التسويق الخاصة بهؤلاء الموردين وحتى تاريخه لم يتم الانتهاء من التحقيقات عن طريق نيابة الأموال العامة .

يتعين موافاتنا بما تسفر عنه التحقيقات حتى يمكن اجراء التسوية اللازمة.

- بلغ ما امكن حصره من الكميات التى رفضت مديرية التموين والتجارة الداخلية ادارة الرقابة وصيانة الحبوب بالإسكندرية اعتماد قيمة نوالين النقل الخاصة بها بسيارات الشركة والمطابقة عليها والواردة لصومعة العامرية لكمية ٢٨٠٠ طن قمح محلى موسم ٢٠١٦ الواردة من شونة ابو زهرة والتى تم استخدامها فى تجارب التشغيل للصومعة لعدم وجود المستندات اللازمة لإجراء المطابقة علي النوالين المذكورة حيث لا يوجد سجل لتلك الكميات وغير مدونة بالصومعة فضلاً عن عدم وجود كروت الصرف لها وقد سبق إفادة المسؤولين بالقطاع ان المستندات المتعلقة بإدارة تسوية النقليات تم بيعها ضمن مزاد لأوراق الدشت بمخزن إستانلى بتاريخ ٢٠١٧/٩/٩.

يتعين ضرورة اتخاذ الإجراءات الواجبة لسرعة تنفيذ الحكم القضائي الصادر لصالح الشركة وتحصيل مستحقاتها وإجراء التسوية اللازمة ، ومتابعة الدعاوى الأخرى بشأن مستحقات الشركة.

- نحو ٣,٧٠٢ مليون جنيه قيمة مبالغ محصلة من أصحاب مطاحن القطاع الخاص تحت حساب تسويات المنظومة الحديثة - نخالة ) بقطاع القاهرة دون وجود بيانات تحليلية لهذه المطاحن ولم يتم عمل المطابقات اللازمة مع تلك المطاحن وكذا الهيئة العامة للسلع التموينية للوقوف علي مدى صحة تلك الارصدة.
- نحو ١,٢١٩ مليون جنيه يمثل قيمة أجور نقل الأقماع تحت التسوية بعضهم لديه عجوزات توريد أقماع محلية عن موسم ٢٠١٦ والتي محل نزاع قضائي ومازالت متداولة.
- نحو ٤٨٥ ألف جنيه رصيد دائن ( متوقف ) يمثل قيمة المبالغ المحصلة تحت حساب وثيقة التأمين عن القمح المحلي موسم ٢٠١٦ ، في حين يتضمن نفس الحساب رصيد مدين بنحو ١٤١,٧٥ ألف جنيه باسم / مصر للتأمين ( تأمين قمح ) دون الوقوف علي طبيعته .
- مبلغ ١٠٦ الف جنيه باسم / الشركة القابضة ( مصاريف لجنة البرامج ) .
- مبلغ ٢٩ الف جنيه باسم / الرقابة التجارية ( رصيد متوقف ) .
- مبلغ ١٤ الف جنيه باسم / مكتب التعاون للنقل ( رصيد متوقف ) .
- نحو ١,٦٦٣ مليون جنيه ١٠% " باسم خدمات اجتماعية " مرحل منذ عدة سنوات يتمثل في المتبقى من أرصدة حساب توزيع الفائض في ظل تبعية الشركة لأحكام القانون رقم ٩٧ لسنة ١٩٨٣ قبل صدور القانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ والذي لم يتم التصرف فيه .
- نحو ١,٦٠٥ مليون جنيه تحت مسمى مبالغ تحت التسوية تمثل قيمة بواقي تركيبات وقطع غيار صومعة دمياط القديمة منذ أكثر من عشرون عاما . نحو ١,٠٣٧ مليون جنيه يمثل رسم الجعالة - فروق خدمات تخزينية . مسدداً تفرغ بالزيادة - بقطاع الاسكندرية.
- نحو ٢,٢٣٠ مليون جنيه تحت مسمى أرصدة معلاة للعاملين بالإسكندرية (٢٠١٩-٢٠٢٠) والذي يمثل قيمة الرسوم المحصلة والمستحقة على المستأجر مارين لوجستيك لهيئة الميناء علماً بأن المستأجر قد أنهى العلاقة الأيجارية بينه وبين الشركة ، وذلك على الرغم من أن الشركة هي الضامن لتلك المستحقات أمام هيئة الميناء الأمر الذي قد يعرض الشركة لغرامات كبيرة نتيجة لعدم السداد وعقوبات أخرى.



- إستمرار الشركة فى إثبات عوائد كسب الوقت بحساب الأرصدة الدائنة الأخرى بدلاً من الإيرادات بالمخالفة لمعايير المحاسبة لمصرية معيار رقم (١) ، ومعيار رقم (٤٨) والمادتين رقم ١ . ٤ من قرار رئيس الجمهورية رقم ٢٢٥٩ لسنة ١٩٦٢ الخاص بعوائد كسب الوقت بأن تمنح عوائد كسب الوقت لمتعهد التفريغ ( إيرادات للشركة ) .
- بلغ ما تم صرفه للعاملين عن كسب الوقت خلال الفترة نحو ١١,٤ مليون جنيه فى صورة مكافأة ميزانية والمناسبات ومكافأة معاش، والمساهمة فى التأمين التكميلى دون إعداد لائحة لتنظيم الصرف من حساب كسب الوقت طبقاً لقرارات الجمعية العامة العادية للشركة بجلستها المنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/١٢/١٨ .

يتعين قيد عوائد كسب الوقت المحققة كإيرادات للشركة والمنصرف منها كمصروفات وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية المشار إليها واثرتك على القوائم المالية ، مع ضرورة إجراء المطابقات مع الهيئة العامة للسلع التموينية عن كسب الوقت للتحقق من صحة الأرصدة إحصائياً للرقابة ، وتحديد المسؤولية بشأن الصرف من هذا الحساب.

- نحو ٤,٦٥٦ مليون قيمة المساهمة التكافلية فى التأمين الصحى تبين بشأنها الآتى :
- عدم قيام الشركة بحساب نسبة المساهمة التكافلية وتحميلها ضمن مصروفات الشركة عن فترة المركز المالى فى ٢٠٢٢/١٢/٣١
- عدم سداد كامل الرصيد المستحق لهيئة التأمين الصحى الشامل حيث تبين ان اخر سداد تم فى ٢٠٢٢/١٢/٢٢ بمبلغ ١,٢٣٢ مليون جنيه عن العام المالى ٢٠١٩/٢٠١٨
- وذلك بالمخالفة للكتاب الدورى رقم ٤١ لسنة ٢٠١٨ الصادر من رئيس مصلحة الضرائب المصرية بشأن ضوابط تطبيق أحكام القانون رقم ٢ لسنة ٢٠١٨ ولائحته التنفيذية الصادرة بقرار رئيس مجلس الوزراء رقم ٩٠٩ لسنة ٢٠١٨ بشأن نظام التأمين الصحى الشامل والذى تضمن فى البند الثالث " قيام مصلحة الضرائب بتقدير نسبة ٢,٥ فى الالف من جملة الإيرادات السنوية للمنشآت الفردية والشركات والهيئات العامة الاقتصادية.....الخ"
- يتعين ضرورة الالتزام بالقوانين والقرارات المنظمة ، و سداد الرصيد المستحق لهيئة التأمين الصحى الشامل ، وإجراء التسويات اللازمة نحو اثبات ما يخص الفترة من نسبة المساهمة التكافلية . واثرتك على القوائم المالية.



- بلغ صافي الربح (قبل الضريبة) في ٢٠٢٢/١٢/٣١ نحو ٩٢,٦٧٧ مليون جنيه مقابل نحو ٧١,٩٥٥ مليون جنيه عن نفس الفترة من العام المالي السابق بزيادة قدرها نحو ٢٠,٧٢٢ مليون جنيه بنسبة ٢٨,٨% منها وقد تبين الآتي :

- ساهمت الإيرادات العرضية الغير متعلقة بالنشاط بنسبة ٣٧,٥٤٧% في تحقيق تلك الأرباح والبالغ قيمتها نحو ٣٤,٨ مليون جنيه والمتمثلة في (نحو ٢١,٦٦١ مليون جنيه إيرادات وأرباح أخرى . نحو ١٣,١٣٦ مليون جنيه فوائد دائنة).
- أسفرت نتائج أعمال بعض الأنشطة عن مجمل خسائر بلغت قيمتها نحو ٩,٦ مليون جنيه بيانها كما يلي :

اسم النشاط	مجمل الخسارة بالجنيه
تسوية النقلات	٥٨٢٥٠٢٨
الصوامع	٣٥١٧٠٤٣
النقل	٢٣٥٥٢٨
الإجمالي	٩٥٧٧٥٩٩

يتعين ضرورة بحث أسباب تحقيق تلك الأنشطة لخسائر والعمل على معالجتها واتخاذ ما يلزم من اجراءات لتعظيم العائد وما يترتب على ذلك من آثار.

- اسفرت مراجعة حسابات المصروفات والإيرادات عن ما يلي:
- تضمنت مصروفات الفترة مبالغ مقيدة تقديرياً بنحو ١٢,٥ مليون جنيه قيمة (أجور نقدية ومزايا عينية ومصروفات صيانة وبريد وكهرباء ومياه وضرائب عقارية ) دون وجود أساس لذلك التقدير والجدول التالي يوضح ذلك:-

المبلغ (بالجنيه)	البيان
٣٠٠٠٠٠٠٠	خامات ومواد ووقود وقطع غيار
٣٠٠٠٠٠٠٠	اجور - مزايا عينية
٣٠٠٠٠٠٠٠	خدمات مشتراه
٢٠٠٠٠٠٠٠	ضرائب غير مباشرة على النشاط
١٥٠٠٠٠٠٠	ضرائب عقارية
١٢٥٠٠٠٠٠٠	الإجمالي

يتعين حصر المصروفات وتحديد أساس لتقدير تلك المصروفات ، وإجراء التسويات

اللازمة بالحسابات المختصة.

- عدم تحميل قائمة الدخل بكافة ما يخصها من قيمة مصروفات رسم الجعالة المستحقة لمصلحة الجمارك المصرية عن معظم مواقع الشركة داخل الدائرة الجمركية والتي تبلغ عددها نحو عشرة مواقع عن فترة المركز المالي ومنها صومعة رصيف رقم (٨٤) . (٨٥) وميناء الدخيلة والمنطقة الجمركية بمجمع السلام بالعامرية التابعة لقطاع الاسكندرية والبالغ قيمتها نحو ١٠% من الإيرادات بحد أقصى ٧٥٠ ألف جنيه سنويا للموقع الواحد حيث تم تحميلها بمبلغ نحو ٨٣٨ ألف جنيه فقط تقديريا ضمن المصروفات المستحقة .

- تضمنت قائمة الدخل في تاريخ المركز المالي نحو ١٣٨ الف جنيه قيمة الضريبة المؤجلة عن الفترة حيث تم حسابها دون الأخذ في الاعتبار إضافات الأصول بنحو ١١,٤٢٦ مليون جنيه ، كما تم حساب الاهلاك الضريبي بنحو ١٠,٨٠٨ مليون جنيه تقديريا على أساس ٥٠% من اهلاك العام السابق الامر الذى أدى إلى عدم الدقة في حساب الاهلاك الضريبي خلال الفترة ومن ثم الضريبة المؤجلة ، وذلك بالمخالفة لمعايير المحاسبة المصرية رقم (٢٤) ضرائب الدخل ورقم (٣٠) القوائم المالية الدورية .

يتعين دراسة ما سبق وحساب الاهلاك الضريبي والضريبة المؤجلة على النحو الصحيح لم ذلك من اثر على نتائج اعمال الشركة وفقا لمعيارى المحاسبة المشار اليها.

#### الاستنتاج المتحفظ :

وفيما عدا تأثير الفقرات السابقة وفي ضوء فحصنا المحدود لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة العامة للصوامع والتخزين " شركة مساهمة مصرية " فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الستة شهور المنتهية فى ذلك التاريخ طبقا لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) الخاص بإعداد القوائم المالية الدورية.

مع عدم اعتبار ذلك تحفظا نشير الى :

- عدم إخلاء مسئولية رئيس وأعضاء مجلس الادارة السابق لحين إنتهاء نيابة الاموال العامة من التحقيقات بشأن فساد القمح المحلى موسم ٢٠١٦ وذلك ضمن قرارات الجمعية العامة للشركة

بتاريخ ٢٠١٦/١٢/١٠ ، كما لم يتم إبراء ذمة ومسئولية رئيس وأعضاء مجلس الإدارة السابق  
لحين الانتهاء من التحقيقات وما سوف تسفر عنه من نتائج حيث قررت الجمعية العامة العادية  
للشركة رقم (٥) بتاريخ ٢٠١٦/٤/٩ الموافقة علي توصية اللجنة القانونية المشكلة بقرار السيد  
رئيس الجمعية العامة للشركة العامة للصوامع والتخزين رقم (٦) لسنة ٢٠١٥ بتاريخ  
٢٠١٥/١١/١٥ وذلك فيما انتهت إليه بتقريرها المعروض علي الجمعية العامة بإحالة رئيس  
وأعضاء مجلس الإدارة إلى نيابة الأموال العامة للتحقيق معهم في المخالفات الواردة تفصيلاً  
بتقريرها وكذا إحالة ما جاء بمذكرة النيابة الادارية في القضية رقم ٤١٧ لسنة ٢٠١٥ تموين  
وكهرباء الي نيابة الاموال العامة وذلك لأعمال شئونها فيما تضمنته الاوراق من جرائم جنائية.

يتعين موافقتنا بما تسفر عنه التحقيقات من نتائج واخطار ادارة المخالفات

المالية بالجهاز المركزي للمحاسبات طبقاً لقانون الجهاز رقم ١٤٤ لسنة

١٩٨٨ وتعديلاته.

تحريراً في ١٤ / ٢ / ٢٠٢٣

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة

محمد رزق

( محاسب / احمد فاروق عبد الحليم محمد )



مرفق رقم (١)

يوضح بيان بأرصدة العملاء المتوقفة

اسم القطاع	اسم العميل	المبلغ	مجمع الاضطلاع	الفرق
الاسكندرية	التجار المصريين	١١٥٤٥١١٣	٩٤٤١١١٥	٢١٠٣٩٩٨
	ايه ام ايه للخدمات الجمركية	١٠٤٧٠٧٣	١٠٤٧٠٧٣	٠
	كيان للتجارة الدولية	٤٢٥٢١٣	٠	٤٢٥٢١٣
	باتش مارك	١٩٢٢١٣	٠	١٩٢٢١٣
	البيان جلوبال	٥٥٣٨٥	٥٥٣٨٥	٠
بورسعيد ودمياط	اسكاي لاين	١٠٦٦٦٤		١٠٦٦٦٤
	سى جيت	٩٥٥٩٥		٩٥٥٩٥
	الشرق الاوسط للزجاج	٢٧٣٣٤		٢٧٣٣٤
	توكيل بكار لاين	٢٦٨٥٥		٢٦٨٥٥
	اكوا توب للتجارة	٢٩٥٦٣٦		٢٩٥٦٣٦
	باور سنك	٣٧٠٨٧		٣٧٠٨٧
	الدولية لتنمية الصادرات	١٩٧٠٥٠	١٩٧٠٥٠	٠
الادارة العامة	بنك مصر	٢٤٤٠٣٦		٢٤٤٠٣٦
	الوطنية للحاصلات الزراعية	١٥٠٠٠٠		١٥٠٠٠٠
القاهرة	فارم اوفر سيز (السوام)	٣٠١٤٦		
	شركة بور سعيد للتنمية التجارية	١٢١٣٢		
	شركة الراعى الصالح للمستلزمات	١٤١٧٩١		
	زمزم	١٠٧٤٣٤٨		
	شركة فارم أوفر سيز	٢١٣٠٠٥		
	شركة يونيفرم	٦٧٨١		
	الاجمالي	١٥٩٢٣٤٥٧	١٠٧٤٠٦٢٣	٥١٨٢٨٣٤

**\* قائمة المركز المالي**

**\* قائمة الدخل**



- ١٥ -  
قائمة المركز المالي  
في ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

المقارنة ٢٠٢٢/٦/٣٠	البيان	رقم الإيضاح	فرعى	جزئى	كلى
			التكلفة	مجمع الإهلاك	الصافى
	الأصول طويلة الأجل	١/٣			
٢٤٣٨٨٣٣	أصول ثابتة	١/١/٣			
	أراضى		٢٤٣٨٨٣٣,٤١	٠٠	٢٤٣٨٨٣٣,٤١
٦٨٣.٤٥٨٩	مباني وإنشاءات ومرافق وطرق		٢٧٩٢١٧٩.٩,٩٥	٢١٣٥٩٦٩٢٤,٥٣	٦٥٦٢.٩٨٥,٤٢
٤٨٥٨٢٥٧٧	آلات ومعدات		٣٦١٣٢.٧٥١,٨٦	٣١٥٧٥٩٨٦٧,٦٣	٤٥٥٦.٨٨٤,٢٣
١٦٨٦٤٠٤٦	وسائل نقل وانتقال		٦٩٦٢٩٢٩٦,٧١	٥٤٨٣٤٨٨٦,٨٠	١٤٧٩٤٤٠,٩١
٦.٤٣٥٩٢	عدد وأدوات		٢٦٢٩٦٢١٠,٦٧	١٩٨٤٤٤٧٠,١٩	٦٤٥١٧٤٠,٤٨
٢١٩٢٨٥٩	أثاث وتجهيزات مكتبية		١٢٧٨٦٦٣١,٥٢	١.٥٥٦٨٦٠,٨٥	٢٢٢٩٧٧٠,٦٧
١٤٤٤٢٦٤٩٦			٧٥١٦٨٩٦٣٤,١٢	٦١٤٥٩٣.١٠,٠٠	١٣٧.٩٦٦٢٤,١٢
	مشروعات تحت التنفيذ	ب/١/٣			
٣٥١٢٦٥٥٣	تكوين استثماري			١٠٠.٦٦٨٤٥٤,٨٥	
٤٦٣٦٣.٩٩	إنفاق استثماري			٦٤٤.٢٧٨٢,٩٥	
٨١٤٨٩٦٥٢					١٦٥.٧١٢٣٢,٨٠
	استثمارات طويلة الأجل	ج/١/٣			
١٤٨.٩٢٢٠	استثمارات فى أسهم شركات تابعة			١٤٨.٩٢٢٠,٠٠	
	شقيقة (القيمة السوقية ١٤.٨٠٩ مليون ج)				
١٣٩٧٣١	استثمارات فى أسهم شركات أخرى			١٣٩٧٣١,٢٥	
٦.٠٠٤٩٦	استثمارات فى سندات			٦.٠٠٤٩٥,٤٤	
٢.٩٤٩٤٤٧					٢.٩٤٩٤٤٦,٦٩
٢٤٦٨٦٥٥٩٥	بعده				٣٢٣١١٧٣.٨.٦١

رعى

رعى



(تابع) قائمة المركز المالي

في ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

المقارنة ٢٠٢٢/٦/٣٠	البيان	رقم الإيضاح	جزئي	كلى
٢٤٦٨٦٥٥٩٥	ما قبله			٣٢٣١١٧٣.٨,٦١
١٦٤٧٤٣١٧	أصول غير ملموسة (بالصافى)	د/١/٣		١٥٥٦٥٢٨١,٦٤
٠٠	نفقات مرسلة (بالصافى)			
٢٦٣٣٣٩٩١٢	أصول ضريبية مؤجله			
	مجموع الأصول غير المتداولة (١)			٣٣٨٦٨٢٥٩٠,٢٥
	الأصول المتداولة			
	مخزون	هـ/١/٣		
٦٥١٨٩٤٥٦	مخزون خامات ومواد ووقود وقطع غيار (بعد خصم مجمع هبوط اسعار قطع غيار راكدة البالغ قيمته ٤٢٥٠٠٠,٠٠ جنيهه )		٦٣١٤٧٤٦٤,٣٤	
٠٠	مخزون إنتاج غير تام		٠٠	
٠٠	مخزون إنتاج تام ( بعد خصم مجمع هبوط اسعار البالغ ٠٠ جم )		٠٠	
	اعتمادات مستندية لشراء سلع وخدمات			
٦٥١٨٩٤٥٦	عملاء واوراق قبض وحسابات مدينة			٦٣١٤٧٤٦٤,٣٤
٧٩٧٥١٨٠٢٩	عملاء ( بعد خصم مجمع الديون المشكوك فى تحصيلها البالغ ١٠٧٦٧٩٥٦,١٣ جم )	و/١/٣	٨٣٠٩١٨٢٠٠,٠٥	
٠٠	حسابات مدينة لدى الشركات القابضة / التابعة / الشقيقة	ز/١/٣		
٢١٣٥٩٧٨٩	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	ز/١/٣	١٠٥١١١٩١,٢١	
٣٢٧٥١٢٣	إيرادات مستحقة التحصيل	ز/١/٣	٧٨٦٧١٠٧,١٣	
٢٩٠١٥٧	مصرفات مدفوعة مقدما	ز/١/٣	٣٨١٧٢٢٢,٣٨	
٦١٥١١٠٤٤٩	موردون (أرصدة مدينة)	ز/١/٣	٦٢٦٤٢٩٥٠,٢,١٢	
٣٠٥١٨٣٦٩٩	حسابات مدينة أخرى (بعد خصم مجمع الديون المشكوك فى تحصيلها البالغ ٩٥٠٠,٠٠ جنيهها )	ز/١/٣	٣٠٩٦٦٢٠٨٢,٩٢	
١٧٤٢٧٣٧٢٤٦	بعده		١٧٨٩٢٠٥٣٠٥,٨١	٦٣١٤٧٤٦٤,٣٤

دعا

دعا

(تابع) قائمة المركز المالي  
في ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

المقارنة ٢٠٢٢/٦/٣٠	البيان	رقم الإيضاح	جزئي	كلى
١٧٤٢٧٣٧٢٤٦	ما قبله		١٧٨٩٢.٥٣.٥,٨١	٦٣١٤٧٤٦٤,٣٤
٢٩٧٣١٧١	حسابات دائنة للمصالح والهيئات (أرصدة مدينة)	ز/١/٣	١٧٤٣٥٥٤,٥٧	
١.٥٧٣٥	حسابات دائنة اخرى (أرصدة مدينة)	ز/١/٣	٨٣.١٩٧,٧٧	
١٧٤٥٨١٦١٥٢				١٧٩١٧٧٩.٥٨,١٥
	<b>نقدية وأرصدة لدى البنوك</b>	ح/١/٣		
٧٩٧٧٣٥٧٣	ودائع بالبنوك لاجل أو بأخطار سابق		١٣١٩٦٦٤.٥٥,٢٤	
٣٩٧٢٤٣٤١	غطاء خطابات ضمان		٣٧٢٢٤٣٤١,٠٩	
٣.٥٣٤.٣٥٦	حسابات جارية بالبنوك		٢٤١.٥٥١٣١,٣٧	
٥٦.١٧.٩٧	مبالغ مرهونه طرف البنوك		٥٦.١٧.٩٦,٩٩	
٢٧٨.١٠	نقدية بالصندوق		١٣٢.٦٣٧,٤٠	
٤٨١١٣٣٣٧٧				٤٦٧٥٨٣٦١٢,٠٩
٢٢٩٢١٣٨٩٨٥	<b>مجموع الأصول المتداولة (٢)</b>			٢٣٢٢٥١.١٣٤,٥٨
٢٥٥٥٤٧٨٨٩٧	<b>إجمالي الأصول (١ + ٢)</b>			٢٦٦١١٩٢٧٢٤,٨٣
	<b>حقوق الملكية والالتزامات</b>			
	<b>حقوق الملكية</b>	٢/٣		١.٠٠٠.٠٠٠,٠٠
١.٠٠٠.٠٠٠	راس المال المصدر والمدفوع			
	<b>الاحتياطيات</b>			
٧٤٧٨٨٣١٩	احتياطي قانوني		٨.٢٢٧٩٥١,٧٥	
٧٧٤٦٩٤٣٤	احتياطي نظامي		٨٢٩.٩.٦٦,٥٥	
٢٢٢٤٩٩.٧	احتياطي رأسمالي		٢٦٣٤.٦١٦,٦٨	
	<b>احتياطيات أخرى</b>			
٦.٠٠٠.٤٩٥	احتياطي شراء سندات		٦.٠٠٠.٤٩٥,٤٤	
٢٣٩٨٩٣٣	احتياطي عام		٢٣٩٨٩٣٣,١٢	١٩٧٨٧٧.٦٣,٥٤
١٨٢٩.٧.٨٨	أرباح أو (خسائر) مرحلة			٨٥٤١١.٤٣,٦٨
٢٦١٣.٥٣٧	صافي ربح الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠			
١١٢٨٨٣٣٧.٠	صافي ربح (خسائر) الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١			٦٧٣٢٦٣٧٣,٥٧
٤٢١٩٢.٩٩٥	<b>مجموع حقوق الملكية</b>			٤٥.٦١٤٤٨٠,٧٩
٢١٥١٧٩٧.٧	<b>مجموع حقوق الملكية (الشركة الأم)</b>			٢٢٩٨١٣٣٨٥,٢٠
٢.٦٧٤١٢٨٨	حقوق الأقلية / الحقوق غير المسيطرة			٢٢.٨.١.٩٥,٥٩
٤٢١٩٢.٩٩٥	<b>مجموع حقوق الملكية (٣)</b>			٤٥.٦١٤٤٨٠,٧٩

دعاى

دعاى

- ١٨ -  
(تابع) قائمة المركز المالي  
في ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

المقارنة ٢٠٢٢/٦/٣٠	البيان	رقم الإيضاح	جزئي	كلى
٢١٨٨٩٥٤٤	الالتزامات غير المتداولة		٤٤١٦٩٢٨٩,٣١	
٣١٢٣٤٣	قروض طويلة الأجل	٣/٣	١٧٣٣٨١,٠٠	
٠٠	التزامات ضريبة مؤجله			
٢٧٩٧٤٦٥٩١	التزامات أخرى		٢٧٩٧٤٦٥٩١,٠٠	
	تنفيذ حكم استئناف رقم ٢٥٦٠ لصالح الهيئة			
	مخصصات طويلة الأجل	١/٣ ط		
٢٠٠٠٠٠٠٠	مخصص الضرائب المتنازع عليها		٣٠٠٠٠٠٠٠,٠٠	
١١٢٠٠٠٠٠	مخصص المطالبات والمنازعات		١١٢٠٠٠٠٠,٠٠	
٣٣٣١٤٨٤٧٨	مجموع الالتزامات غير المتداولة (٤)			٣٦٥٢٨٩٢٦١,٣١
	الالتزامات المتداولة			
	مخصصات أخرى :			
١٤٥٠٠٠٠٠٠	مخصص مطابقات مع الهيئة العامة للسلع التموينية		٠٠	١٥٥٠٠٠٠٠٠,٠٠
	بنوك دائنة			
٠٠	سحب على المكشوف		٠٠	
	موردون واوراق دفع وحسابات دائنة		١١٠٥٩٩٧٥٠,١١	
٩٣٨٤٧٤٤٠	موردون	١/٣ ي		
٠٠	اوراق دفع		٠٠	
٠٠	حسابات دائنة للشركات القابضة / التابعة / الشقيقة			
٢٣٣٦٦٠٧٨	حسابات دائنة للمصالح والهيئات	١/٣ ك	٢٥١٢٢٣٥٣,٢٤	
٠٠	دائنو التوزيعات		٠٠	
٣١٧٧٩١٨	مصروفات مستحقة		١٧٤٢١١٨١,٣٩	
١٥٤١٢١٧١	ايرادات محصلة مقدما		٨١٤٧٥٣٥,٥٠	
١٣٦١٥٩٣٤٩٦	عملاء ( أرصدة دائنة )		١٣٣١٤٣٩٠٣٤,٤٧	
١٣٠٠٠٠٠٠٠	القسط المستحق عن حكم استئناف رقم ٢٥٦٠ لصالح هيئة السلع التموينية		١٣٠٠٠٠٠٠,٠٠	
١٥١٠٣٩٧١٠٣	بعدة		١٥٠٥٧٢٩٨٥٤,٧١	١٥٥٠٠٠٠٠٠,٠٠

٢/٢

دعا



- ١٩ -  
( تابع ) قائمة المركز المالي  
في ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

المقارنة ٢٠٢٢/٦/٣٠	البيان	رقم الإيضاح	جزئي	كلى
١٥١٠٣٩٧١٠٣	ما قبله		١٥٠٥٧٢٩٨٥٤,٧١	١٥٥٠٠٠٠٠٠,٠٠
١١١٤١٦٦٢٦	حسابات دائنة أخرى		١٥٦٩٧١٤٨١,١٥	
٩٥٦٠	حسابات مدينة ( أرصدة دائنة )		٢٠٤١٨٦,٢٤	
٣٣٥٨٦١٣٥	ضريبة الدخل المستحقة		٢٧٣٨٣٤٦٠,٦٣	
١٦٥٥٤٠٩٤٢٤				١٦٩٠٢٨٨٩٨٢,٧٣
١٨٠٠٤٠٩٤٢٤	مجموع الالتزامات المتداولة (٥)			١٨٤٥٢٨٨٩٨٢,٧٣
٢٥٥٥٤٧٨٨٩٧	مجموع حقوق الملكية والالتزامات (٥+٤+٣)			٢٦٦١١٩٢٧٢٤,٨٣

تعاك

رئيس مجلس الإدارة

( لواء / شريف عادل ياسين )

الرئيس التنفيذي

( مهندس / كمال عبد الحميد هاشم )

رئيس القطاع المالي

( محاسب / محمود سعيد محمود )

قائمة الدخل

من الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ الى ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنه

المقارنة من ٢٠٢١/٧/١ الى ٢٠٢١/١٢/٣١	اليــان	رقم الإيضاح	جزئي	كلى
٩٠٧٤	إيرادات النشاط	٩/٢	٥١٣,١٠	
٢١٩٥٧٧٨٨٩	صافى مبيعات إنتاج تام		٤٤١٧٢٦٨٣٤,٦٣	
٩٩٣٧٩٠٤٩	خدمات مياة		١١٧١٤٩٣٤,٢٤	٤٥٣٤٤٢٢٨١,٩٧
٣١٨٩٦٦٠١٢	إيرادات تشغيل للغير			
٢٢٢٣٢٠٤٨١	يخصم منها		٣٢١٠٩٧٠٧٧,١٤	(٣٢١٩٩٥٥٠,٦,٧٣)
٩٠١٥٦٧	تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المبيعة		٨٩٨٤٢٩,٥٩	
(٢٢٣٢٢٢٠٤٨)	التكاليف التسويقية ( البيع والتوزيع)			
٩٥٧٤٣٩٦٤	تكلفة إيرادات النشاط			١٣١٤٤٦٧٧٥,٢٤
	مجمل الربح / الخسارة	ج-٤/٢		
	يضاف إليه :			
	إيرادات الاستثمارات			
	إيرادات استثمارات مالية من شركات شقيقة		٠٠	
	إيرادات استثمارات مالية أخرى			
	إيرادات وأرباح أخرى			
	مخصصات انتفى الغرض منها ( بخلاف مجمع		٠٠	
	هبوط أسعار المخزون)			
١٤٨٣٣٤٧٦	إيرادات وأرباح متنوعة		٢١٦٥٥٤٧١,٥٨	٢١٦٥٥٤٧١,٥٨
١٤٨٣٣٤٧٦				
٥٣٧٥١٤	يخصم منها:			
	المصروفات الإدارية		٨٩٦٠٥٦,٠٠	
٤٣٥٣٧٤٨٨	رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقالات		٥١٦٩٠٩٦٥,٩١	(٥٢٥٨٧٠٢١,٩١)
(٤٤٠٧٥٠٠٢)	أعضاء مجلس الإدارة			
	مصروفات إدارية أخرى			
٦٠٠٠٠٠٠	أعباء وخسائر		٢٠٠٠٠٠٠,٠٠	(٢٠٩٧٧١١٨,٩١)
٧٥١٩٩٨	مخصصات ( بخلاف الإهلاك )		٩٧٧١١٨,٩١	
(٦٧٥١٩٩٨)	أعباء وخسائر متنوعة			
٥٩٧٥٠٤٤٠	خسائر الاضعلال في قيمة الاصول الثابتة والاصول غير الملموسة			٧٩٥٣٨١٠٦,٠٠
	صافى ارباح / خسارة النشاط (قبل مصروفات التمويل والفوائد الدائنة)			
	مصروفات التمويل والفوائد الدائنة	ح-١/٣		
١٠١١٦٦٩٦	مصروفات تمويلية			١٣١٣٣٥١٢,٥٧
٦٩٨٦٧١٣٦	فوائد دائنة			٩٢٦٧١٦١٨,٥٧
	صافى ارباح / خساره النشاط			

رعا

المراكز المالية

(تابع) قائمة الدخل

عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ الى ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

كلي	جزئي	رقم الإيضاح	البيان	المقارنة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١
٩٢٦٧١٦١٨,٥٧			صافي أرباح/ خسارة النشاط (رصيد منقول)	٦٩٨٦٧١٣٦
			يضاف إليه ( يخصم منه ) :	
	٥٨٧٠,٠٠		أرباح ( خسائر ) فروق عملة	٢٠٨٧٨٢٠
	٥٨٧٠,٠٠		أرباح ( خسائر ) رأسمالية	٢٠٨٧٨٢٠
٩٢٦٧٧٤٨٨,٥٧			صافي الربح / الخسارة قبل ضرائب الدخل	٧١٩٥٤٩٥٦
			يخصم :	
		٢/٤	ضرائب الدخل	١٦٩٥٢٥٢٥
		١-٢/٤	ضرائب على الدخل للعام	(٨٢٤٠٠)
		٢-٢/٤	الضرائب المؤجلة	(١٦٨٧٠١٢٥)
(٢٥٣٥١١١٥,٠٠)				
٦٧٣٢٦٣٧٣,٥٧			صافي الربح/ الخسارة	٥٥٠٨٤٨٣١
			ربح مالكي الشركة الأم	٢٨٠٩٣٢٦٤
			ربح حقوق الأقلية / لحقوق غير المسيطرة	٢٦٩٩١٥٦٧
٦٧٣٢٦٣٧٣				
٦,٧٣			نصيب السهم الأساسي في الأرباح	٥,٥١

رئيس مجلس الإدارة

(لواء/ شريف عادل باسيلي)

الرئيس التنفيذي

(مهندس / كمال عبد الحميد هاشم)

رئيس القطاع المالي

(محاسب/ محمود سعيد محمود)



الشركة العامة للصوامع والتخزين

قائمة المركز المالي  
في ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالألف جنيه

٢٠٢٢/٦/٣٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان
		<b>الأصول</b>
		<b>الأصول غير المتداولة</b>
١٤٤٤٢٧	١٣٧٠٩٧	أصول ثابتة
٨١٤٩٠	١٦٥٠٧٢	مشروعات تحت التنفيذ
٠٠		استثمار عقارى
١٦٤٧٤	١٥٥٦٥	أصول غير ملموسة
١٤٨٠٩	١٤٨٠٩	استثمارات فى شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة
٦١٤٠	٦١٤٠	استثمارات مالية
٠٠		أصول ضريبية مؤجلة
٢٦٣٣٤٠	٣٣٨٦٨٣	مجموع الأصول غير المتداولة (١)
		<b>الأصول المتداولة</b>
٠٠		أصول محتفظ بها لغرض البيع
٦٥١٨٩	٦٣١٤٧	مخزون ( بعد خصم المخصص البالغ قيمته ٤٢٥ ألف جنيه )
		مخزن انتاج غير تام
		مخزن انتاج تام
		اعتمادات مستندية لشراء سلع
١١٠٥٧٨١	١١٤٣١٥٤	عملاء وأوراق قبض ومديون آخرون ( بعد خصم المخصص البالغ قيمته ١٠,٧٨١ ألف جنيه )
٠٠		حسابات مدينة مع الشركة القابضة والشقيقة
٢١٣٦٠	١٠٥١١	حسابات مدينة للمصالح والهيئات
٣٢٧٥	٧٨٦٧	إيرادات مستحقة التحصيل
٢٩٠	٣٨١٧	دفعات مقدمة
٠٠		استثمارات مالية
٤٨١١٣٣	٤٦٧٥٨٤	تقديية وأرصدة لدى البنوك
٦١٥١١١	٦٢٦٤٣٠	موردين ( أرصدة مدينة )
٢٢٩٢١٣٩	٢٣٢٢٥١٠	مجموع الأصول المتداولة (٢)
٢٥٥٥٤٧٩	٢٦٦١١٩٣	مجموع الأصول (٢+١)

مس

ر

**الشركة العامة للصوامع والتخزين**

**تابع قائمة المركز المالي  
في ٢٠٢٢/١٢/٣١**

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان
		<b>حقوق الملكية</b>
١٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠	راس المال المدفوع
١٨٢٩٠٧	١٩٧٨٧٧	الاحتياطيات
٠٠	٠٠	المدفوعات المبنية على اسهم
٢٦١٣١	٨٥٤١١	ارباح أو ( خسائر ) مرحلة
١١٢٨٨٣	٦٧٣٢٧	ارباح أو ( خسائر ) العام قبل التوزيع
٠٠	٠٠	ارباح أو ( خسائر ) الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١
٤٢١٩٢١	٤٥٠٦١٥	<b>مجموع حقوق الملكية (٣)</b>
		<b>الالتزامات غير المتداولة</b>
٠٠	٠٠	سندات مصدرة
٠٠	٠٠	قروض من البنوك
٢١٨٨٩	٤٤١٦٩	قروض من صندوق الأوبك
٠٠	٠٠	التزامات نظم مزايا العاملين المحددة
٠٠	٠٠	التزامات مالية عن المدفوعات المبنية على اسهم
٣١٢٠٠	٤١٢٠٠	مخصصات طويلة الأجل
٣١٣	١٧٣	التزامات ضريبية مؤجلة
٢٧٩٧٤٧	٢٧٩٧٤٧	التزامات اخرى
٣٣٣١٤٩	٣٦٥٢٨٩	<b>مجموع الالتزامات غير المتداولة (٤)</b>

مست

د ك ل

**الشركة العامة للصوامع والتخزين**

**تابع قائمة المركز المالي  
في ٢٠٢٢/١٢/٣١**

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠٢٢/٦/٣٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان
		الالتزامات المتداولة
١٤٥٠٠٠	١٥٥٠٠٠	مخصصات
		بنوك سحب على المكشوف
٢٢٣٨٦٤	٢٩٣٣٤٤	موردون وأوراق دفع ودائنون آخرون
٠٠		حسابات دائنة للشركات القابضة والشقية
٢٣٣٦٦	٢٥١٢٢	حسابات دائنة للمصالح والهيئات
١٣٦١٥٩٣	١٣٣١٤٣٩	عملاء (أرصدة دائنة)
٠٠		قروض وتسهيلات قصيرة الأجل
٠٠		الجزء المستحق خلال سنة من القروض طويلة الأجل
١٣٠٠٠	١٣٠٠٠	الجزء المستحق على حكم الاستئناف رقم ٢٥٦٠ لصالح الهيئة العامة للسلع التموينية
٣٣٥٨٦	٢٧٣٨٤	ضريبة الدخل المستحقة
٠٠		التزامات محتفظ بها لغرض البيع
١٨٠٠٤٠٩	١٨٤٥٢٨٩	مجموع الالتزامات المتداولة (٥)
٢٥٥٥٤٧٩	٢٦٦١١٩٣	مجموع حقوق الملكية والالتزامات ٥+٤+٣

الرئيس التنفيذي

(مهندس/ كمال عبد الحميد هاشم)

رئيس القطاع المالي

(محاسب / محمود سعيد محمود)



**الشركة العامة للمصوامع والتخزين**

**قائمة الدخل ( الأرباح والخسائر )**

**عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١**

**( تبويب المصروفات طبقا لوظيفتها )**

القيمة بالجنيه

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	البيانات
٣١٨٩٦٦٠١٢	٤٥٣٤٤٢٢٨٢	المبيعات / الإيرادات
(٢٢٣٢٢٢٠٤٨)	(٣٢١٩٩٥٥٠٧)	تكلفة المبيعات / تكلفة الحصول على الإيراد
٩٥٧٤٣٩٦٤	١٣١٤٤٦٧٧٥	مجمول الربح
		الدخل من الاستثمار
		مكاسب وخسائر أخرى
٢٧٠٣٧٩٩٢	٣٤٧٩٤٨٥٥	إيرادات أخرى
		مصروفات بيع وتوزيع
(٤٤٠٧٥٠٠٢)	(٥٢٥٨٧٠٢٢)	مصروفات إدارية وعمومية
		مخصصات مكونه
		مخصصات انتهى الغرض منها
		خسائر الأضعلال فى قيمة الأصول الثابته والأصول غير الملموسة
(٦٧٥١٩٩٨)	(٢٠٩٧٧١١٩)	مصروفات أخرى ( مع تحليلها تحليل مناسباً بالإيضاحات )
		مصروفات تمويلية
		إيرادات فى استثمارات فى شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة
٧١٩٥٤٩٥٦	٩٢٦٧٧٤٨٩	الأرباح قبل الضريبة
(١٦٨٧٠١٢٥)	(٢٥٣٥١١١٥)	مصروفات ضريبة الدخل
٥٥٠٨٤٨٣١	٦٧٣٢٦٣٧٤	ربح الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١
		ربح ( خسائر ) السنة من العمليات غير المستمرة بعد خصم ضريبة الدخل
٥٥٠٨٤٨٣١	٦٧٣٢٦٣٧٤	ربح الفترة فى ٢٠٢٢/١٢/٣١

د. ر. ر.

الرئيس التنفيذي

( مهندس / كمال عبد الحميد هاشم )

رئيس القطاع المالى

( محاسب / محمود سعيد محمود )

قائمة الدخل ( الأرباح والخسائر )  
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١  
( تبويب المصروفات طبقا لوظيفتها )

القيمة بالجنيه

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان
٥٥.٨٤٨٣١	٦٧٣٢٦٣٧٤	ربح الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١
		الدخل الشامل الأخر
		فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية
		الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
		تغطية التدفق النقدي
		الأرباح ( الخسائر ) الأكتوارية من نظام المزايا المحددة للمعاشات
		نصيب المنشأة من الدخل الشامل الأخر في الشركات الشقيقة
		ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى
		مجموع الدخل الشامل الأخر عن الفترة بعد خصم الضريبة
٥٥.٨٤٨٣١	٦٧٣٢٦٣٧٤	إجمالي الدخل الشامل عن ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

الرئيس التنفيذي

( مهندس / كمال عبد الحميد هاشم )

رئيس القطاع المالي

( محاسب / محمود سعيد محمود )

• قائمة التدفقات النقدية

• قائمة التغير في حقوق الملكية

• الأيضاحات المتممة



الشركة العامة للصوامع والتخزين  
ش.م.م

- ٢٠ -

قائمة التغير في حقوق الملكية  
من الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١

رقم الإيضاح	رصيد أول المدة		الزيادة		النقص		رصيد آخر المدة		البيان
	جنيه	قرش	جنيه	قرش	جنيه	قرش	جنيه	قرش	
٢/٣	١.٠٠٠.٠٠٠	٠٠	-	-	-	-	١.٠٠٠.٠٠٠	٠٠	راس المال المصدر
	١.٠٠٠.٠٠٠	٠٠	-	-	-	-	١.٠٠٠.٠٠٠	٠٠	راس المال المدفوع
٢/٣									<u>الاحتياطيات</u>
	٧٥	٨٠٢٢٧٩٥١	-	-	٥٤٣٩٦٣٣	٠٠	٧٤٧٨٨٣١٨	٧٥	احتياطي قانوني
	٥٥	٨٢٩٠٩٠٦٦	-	-	٥٤٣٩٦٣٣	٠٠	٧٧٤٦٩٤٣٣	٥٥	احتياطي نظامي
	٦٨	٢٦٣٤٠٦١٦	-	-	٤٠٩٠٧١٠	٠٨	٢٢٢٤٩٩٠٦	٦٠	احتياطي رأسمالي
	-	-	-	-	-	-	-	-	<u>احتياطيات أخرى</u>
	٤٤	٦٠٠٠٤٩٥	-	-	-	-	٦٠٠٠٤٩٥	٤٤	احتياطي شراء سندات
	١٢	٢٣٩٨٩٣٣	-	-	-	-	٢٣٩٨٩٣٣	١٢	احتياطي عام
	٥٤	١٩٧٨٧٧٠٦٣	-	-	١٤٩٦٩٩٧٦	٠٨	١٨٢٩٠٧٠٨٧	٤٦	
	٦٨	٨٥٤١١٠٤٣			٥٧٠٠٦٠٩١	٢٤	٢٨٤٠٤٩٥٢	٤٤	ارباح خسائر / مرحلة صافي ربح العام ٢٠٢١/٧/١
	٥٧	٦٧٣٢٦٣٧٣			١٢٢٤١٥٤٢	٤٩	٥٥٠٨٤٨٣١	٠٨	ربح ٢٠٢٢/٦/٣٠ صافي ربح الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١
	٧٩	٤٥٠٦١٤٤٨٠			٨٤٢١٧٦٠٩	٨١	٣٦٦٣٩٦٨٧٠	٩٨	إجمالي حقوق الملكية

فات

دكار

## قائمة التدفقات النقدية

للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

الفترة المقارنة من ٢٠٢١/٧/١ إلى ٢٠٢١/١٢/٣١	الفترة الحالية من ٢٠٢٢/٧/١ إلى ٢٠٢٢/١٢/٣١	رقم الايضاح	البيان
		١٢/٢	<b>أولاً: التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:</b>
٤٤٣٧٤١٢٩١	٥٥.٨٥١٢٤٥		- مبيعات نقدية ومتحصلات من العملاء
(٢٦٣.٥٢٥٥١)	(٣٥٧٢٣٣٥٣٣)		- مشتريات نقدية ومدفوعات للموردين (-)
(٦٣٤٧٧٨٨٩)	(٦٢٩٩٧٤٩٢)		- أجور مدفوعة (-)
١.٩٠٥٣٧٤	١٣٦٧٢٧٥٨		- فوائد دائنة
..			- فوائد محلية وخارجية مدفوعة
(٢٥٣٧٦٤٥٠)	(٥٢٨١٥٤٠٤)		- ضرائب ورسوم مدفوعة (-)
٢٩٨٧٧٩.٨٠	٣٧٩٩٣٩.٦٦		- متحصلات أخرى
(٤٠.١٩٨١٨١٦)	(٤٤٧٢٣٨٩.٠٨)		- مدفوعات أخرى (-)
(٤٦٢٩٦١)	٢٤١٧٧٧٣٢		- صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل: (١)
			<b>ثانياً: التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:</b>
(١٧٩.١٤٣)	(٧٤١٤٢٢٩)		- مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة (مشروعات تحت التنفيذ) (-)
..			- متحصلات من بيع أصول ثابتة
..			- مدفوعات إقراض طويلة الأجل (-)
..			- إيرادات أوراق مالية محصلة
(١٧٩.١٤٣)	(٧٤١٤٢٢٩)		- صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار: (٢)
			<b>ثالثاً: التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:</b>
..			- مدفوعات لسداد قروض طويلة الأجل (-)
(٣٢٢٢٥٤٧١)	(٣٢٨١٣٢٦٨)		- توزيعات أرباح مدفوعة (-)
(٣٢٢٢٥٤٧١)	(٣٢٨١٣٢٦٨)		- صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل (٣)
(٣٤٤٧٨٥٧٥)	(١٦.٤٩٧٦٥)		- التغير في حركة النقدية خلال الفترة (٣+٢+١)
٣٣٤.٤٠٢١٨	٣٨٥٣٩١٩٣٩		- رصيد النقدية وما في حكمها أول الفترة المالية
٢٩٩٥٦١٦٤٣	٣٦٩٣٤٢١٧٤		- رصيد النقدية وما في حكمها آخر الفترة المالية

ش.م.م

ر.ع.د



## الإيضاحات المتممة للقوائم المالية ٢٠٢٢/١٢/٣١

### ١- نبذة عن الشركة :-

تأسست الشركة بموجب مرسوم صادر من رئيس مجلس الوزراء في ٢٥ مايو سنة ١٨٨٨ م وبموجب أحكام قانون شركات قطاع الأعمال العام رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ أصبحت شركة مساهمة مصرية تابعة للشركة المصرية القابضة للصوامع والتخزين وقد صدر القانون رقم (١٨٥) لسنة ٢٠٢٠ بتاريخ ٢٠٢٠/٩/٥ الخاص بتعديل بعض أحكام قانون شركات قطاع الأعمال العام رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١ وصدر قرار رئيس مجلس الوزراء رقم ٩٤٨ لسنة ٢٠٢١ الخاص بتعديل اللائحة التنفيذية لقانون شركات قطاع الأعمال العام وبناء على ذلك تم عقد اجتماع الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ٢٠٢١/٦/٢٨ حيث أقرت نقل تبعية الشركة لأحكام قانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ واعتماد النظام الأساسي للشركة وفقاً لأحكام القانون المشار إليه وقانون سوق المال رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحتهما التنفيذية وأصبحت الشركة خاضعة لأحكام قانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتعديلاته .

**نشاط الشركة** تجارة واستيراد وتصدير وتخزين وتبخير وصيانة وتعبئة وتجهيز وتوزيع ( الحبوب ومنتجاتها وبدائلها. الأعلاف ومكوناتها مختلف السلع والمواد الغذائية والخمائر . مستلزمات التعبئة والتغليف . مستلزمات التشغيل والإنتاج ) والقيام بأعمال الشحن والتفريغ بأرصعة المواني والصوامع الساحلية والداخلية وأعمال التخليص الجمركي . وأعمال التخزين الجمركي والمتنوع . والنقل وتصنيع وتجارة المعدات الرأسمالية وقطع الغيار اللازمة أو المتصلة بمختلف هذه الأغراض وأية أنشطة كاملة أو ملحقة تكفل استغلال الطاقات المتاحة ، وذلك كله لحسابها أو لحساب الغير ، بمعرفتها أو بمعرفة الغير في جمهورية مصر العربية أو خارجها وكذلك أعمال الوكالة التجارية عن الغير في جمهورية مصر العربية أو خارجها ويجوز للشركة أن يكون لها مصلحة أو أن تشترك بأي وجه من الوجوه مع أي من الأشخاص الاعتبارية أو الطبيعية التي تزاول أعمالاً مماثلة أو شبيهة أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراضها ، أو أن تندمج فيها أو تشتريها أو تستأجرها أو تؤجر لها أو تلحقها بها ، وذلك في جمهورية مصر العربية أو خارجها وكذا القيام بأعمال الشراء والبيع التي تتطلبها كافة العمليات التي تقوم بها الشركة .

**مدة الشركة** خمسة وعشرون سنة تبدأ من ٢٠١١/٥/٦ .

والشركة مقيدة بالسجل التجاري تحت رقم ٢٤٠٦٢٧ القاهرة وتم القيد بالبورصة المصرية بتاريخ ٢٩ مايو عام ١٩٩٦ .

### ٢- السياسات المحاسبية :-

يتم إعداد القوائم المالية على أساس التكلفة التاريخية وطبقاً لمعايير المحاسبة المصرية المرفقة بقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٧٣٢ لسنة ٢٠٢٠ كإطار مكمل للنظام المحاسبي الموحد وفي ضوء ما يتصل بها من قوانين ولوائح اعتباراً من ٢٠٢٠/٧/١ .

وفيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

#### ١/٢ - إثبات المعاملات في الدفاتر والسجلات :-

تمسك الشركة بحسابات بالجنيه المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية طبقاً لأسعار الصرف السارية في السوق المصري للنقد الأجنبي وقت التعامل ويعاد تقييم الأرصدة ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية بأسعار الصرف السارية في تاريخ القوائم المالية المعلنة من البنوك التي تتعامل مع الشركة ويتم إدراج فروق التقييم الناتجة بقائمة الدخل .

#### ٢/٢ - الأصول الثابتة والإهلاك :-

تثبت الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية ويتم حساب الإهلاك على أساس القسط الثابت وفقاً لمعدلات تتماشى مع عمرها الافتراضي وطبقاً لمعدلات الإهلاك بالنظام المحاسبي الموحد وفقاً للمعدلات المتبعة من الأعوام السابقة ولا يتم حساب إهلاك للأصول المهلكة دفترياً وفي حالة انخفاض قيمة الأصول يتم تخفيض قيمتها للقيمة الاستردادية لها .

- الشركة تقوم بإعادة النظر في الأعمار الإنتاجية للأصول الثابتة بصفة دورية .

وفيما يلي بيان بمعدلات الإهلاك للمجموعات الرئيسية :-

١٠% - ٢%

مباني وإنشاءات

*[Handwritten signature]*



آلات ومعدات	٦% - ٢٠%
وسائل نقل وانتقال	١٥% - ٢٠%
عدد وأدوات	٥% - ٢٥%
أثاث ومعدات مكاتب	١٠% - ٢٥%

**النفقات اللاحقة على اقتناء الأصول الثابتة :**

يتم معالجة المكونات الرئيسية لبعض الأصول الثابتة ( الصوامع ) كأصول ثابتة منفصلة وبالتالي فإن النفقات التي تحدث لإستبدال أو تجديد مكونات الأصل يتم المحاسبة عنها عند الاقتناء كأصول جديدة ويتم إستبعاد قيمة الأصول المستبدلة أو المجددة من السجلات والدفاتر المحاسبية .

وتدرج النفقات الأخرى اللاحقة على إقتناء الأصل في قائمة الدخل .

**٣/٢ - مشروعات تحت التنفيذ :-**

يتم التسجيل لجميع المبالغ التي يتم إنفاقها على إنشاء الأصول الثابتة في حساب مشروعات تحت التنفيذ وعندما يصبح الأصل الثابت معدا للاستخدام يتم إضافته على الأصول الثابتة ويبدأ إهلاكه .

**٤/٢ - تقييم الاستثمارات :-**

أ- يتم إثبات الاستثمارات بتكلفة الإقتناء الفعلية .

ب- الاستثمارات المتاحة للبيع : هي أصول غير مشتقة يتم تصنيفها كأصول متاحة للبيع عند الإقتناء وغير مبنية كقروض ومديونيات أو كإستثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق .

وفي حالة حدوث اضمحلال في القيمة العادلة القابلة للاسترداد للإستثمار عن قيمته الدفترية يتم تخفيض القيمة لهذا الإستثمار بقيمة اضمحلال ويحمل اضمحلال على قائمة الدخل وجميع الأصول المملوكة للشركة قيمتها الدفترية تقل عن القيمة السوقية لها ولا توجد دلائل على انخفاض قيمة الأصول وبالتالي لا يسرى على الشركة معيار اضمحلال الأصول .

ج - يتم تقييم الاستثمارات المالية طويلة الأجل في نهاية السنة المالية بالتكلفة وتخفيض قيمتها الدفترية في حالة وجود انخفاض غير مؤقت ( دائم ) في قيمتها السوقية أو القيمة المحسوبة طبقا للدراسات عن التكلفة ويتم تخفيض القيمة بالفروق الناتجة عن التقييم ويدرج بقائمة الدخل وذلك بالنسبة لكل استثمار على حدة ولا يجوز رد الخسائر الناجمة عن اضمحلال القيمة .

ويدرج نصيب الإستثمار من الأرباح التي يتقرر توزيعها بعد الإقتناء من أرباح الشركات المستثمر فيها بقائمة الدخل كإيرادات إستثمارات .

**٥/٢ - الأصول الأخرى واستهلاكها :-**

تثبت الأصول الأخرى والتي تتمثل في مساهمة الشركة في إنشاء أصول غير مملوكة لها وتخدم أغراضها بالتكلفة وتظهر بالصافي بعد خصم الاستهلاك .

**٦/٢ - المخزون :-**

أ- السياسة المتبعة في تقييم المخزون :

- مخزون الخامات والمواد والوقود وقطع غيار على أساس التكلفة باتباع طريقة المتوسط المرجح أو صافي القيمة الاستردادية أيهما أقل  
- يتم تقييم الإنتاج غير التام على أساس التكلفة الصناعية كل عملية على حدة لآخر مرحلة تم الانتهاء منها طبقا لقوائم التكاليف أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل .

- يتم تقييم تكلفة الإنتاج التام على أساس التكلفة أو صافي القيمة الاستردادية أيهما أقل .

وتشمل تكلفة الإنتاج كلا من تكلفة المواد المباشرة والاجور المباشرة ونصيب من التكاليف الصناعية غيرالمباشرة ولا تشمل تكلفة الاقتراض .



ب- الطريقة المستخدمة لحساب تكلفة المخزون :-

يتم قياس المخزون من الخامات والمواد والوقود وقطع الغيار على أساس التكلفة التي تتضمن تكاليف الشراء وجميع التكاليف الأخرى التي يتم تحملها للوصول بالمخزون إلى الحالة الراهنة .

ج - يتم تخفيض قيمة المخزون في حالة وجود أصناف راكدة أو تالفة .

٧/٢ - الإحتياطيات :-

تكون طبقاً لقانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحة التنفيذية والنظام الأساسي للشركة .

- إحتياطي قانوني :

يتم تكوينه بنسبة ٥% من صافي الربح كحد أدنى ويجوز للجمعية العامة للشركة وقف هذا الاقتطاع أو تخفيض نسبته متى بلغ مجموع الإحتياطي مقدار يوازي ٥٠% من رأس مال الشركة المصدر ، ومتى نقص هذا الإحتياطي عن ذلك المقدار يتعين العودة إلى الاقتطاع ويجوز إستخدامه في تغطية خسائر الشركة وفي زيادة رأس المال .

- إحتياطي نظامي :

يتم تكوينه بنسبة ١% وبحد أقصى ٢٠% من صافي الربح ويستخدم فيما يعود بالنفع على الشركة أو على المساهمين بناء على اقتراح مجلس الإدارة إذا لم يكن هذا الإحتياطي مخصصاً لأغراض معينة منصوص عليها في نظام الشركة .

- إحتياطي رأسمالي :

يتم تكوين الإحتياطي الرأسمالي بالأرباح التي يتقرر تجنيبها الناتجة عن بيع أصل من الأصول الثابتة أو التعويض عنه بأكثر من قيمته الدفترية وذلك بعد تسوية نصيبه من الضرائب المستحقة إن وجدت ويستخدم لإعادة الأصول إلى ما كانت عليه أو شراء أصول ثابتة جديدة أو لسداد ديون الشركة .

- إحتياطي شراء سندات حكومية :

مكون من سنوات سابقة قبل خضوع الشركة لقانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتعديلاته مقابل إيداع بالبنك المركزي المصري وبنك الاستثمار القومي والمكون بواقع ٥% من الفائض عن الأعوام السابقة على صدور القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ ويدير إيراد بواقع ٣,٥% سنوياً كإستثمارات طويلة الأجل (سندات حكومية) .

- إحتياطي عام :

يتم تكوينه بما يجنب من صافي الربح بناء على إقتراح مجلس الإدارة .

٨/٢ - تكلفة الإقتراض :-

يتم رسملة تكلفة الإقتراض ( الفوائد التمويلية ) المتعلقة باقتناء وإنشاء أصل من الأصول كجزء من تكلفة هذا الأصل ويتم التوقف عن رسملة تكلفة الإقتراض عندما يتم الانتهاء من الأنشطة اللازمة لإعداد الأصل للغرض الذي اقتنى أو انشئ من أجله .

٩/٢ - الاعتراف بالإيراد :-

يتم الاعتراف بإيرادات إستقبال وتخزين وصرف الأقماع والحبوب الأخرى عن الكميات المنصرفة ، وعن باقى الأنشطة طبقاً لتحقيق واقعة البيع أو أداء الخدمة للعميل وفقاً لمبدأ الاستحقاق .





### بيع بضائع :

يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن بيع بضائع إذا تم استيفاء جميع الشروط التالية :

- (أ) أن تقوم الشركة بتحويل المخاطر والعوائد الأساسية لملكية السلع إلى المشتري .
- (ب) ألا تحتفظ الشركة بحق التدخل الإداري المستمر بالدرجة التي ترتبط عادة بالملكية أو الرقابة الفعالة على السلع المباعة .
- (ج) أن يمكن قياس قيمة الإيراد بشكل دقيق .
- (د) أن يتوافر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة إلى الشركة .
- (هـ) إمكانية تحديد قيمة التكاليف التي تحملتها أو ستتحملها الشركة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق .

### تقديم خدمات :

يعترف بالإيراد الخاص بتنفيذ عملية تتضمن تقديم خدمة عندما يمكن تقدير نتائجها بدقة كافية وذلك إلى المدى الذي تم تنفيذه من المعاملة حتى تاريخه ، ويمكن تقدير نتائج تنفيذ عملية معينة بدقة إذا توافرت الشروط التالية مجتمعة :

- (أ) يمكن قياس قيمة الإيراد بدقة .
- (ب) أنه من المتوقع بشكل كبير تدفق المنافع الاقتصادية المتعلقة بالمعاملة للشركة .
- (ج) أنه يمكن القياس الدقيق لدرجة إتمام العملية في تاريخه .
- (د) أنه يمكن القياس الدقيق للتكاليف التي تم تكبدها في العملية وكذلك التكاليف اللازمة لاتمامها .

### ١٠/٢ - المنح والمساعدات :-

يتم إثبات المنح كإيراد على مدار الفترات المالية التي تتحمل بالتكاليف المتعلقة بها . كذلك يتم إثبات المنح التي تتخذ صورة أصل قابل للإهلاك كإيراد على مدار الفترات المالية التي تمثل العمر الإنتاجي المقدر لها وينفس النسب التي يحمل بها الإهلاك على تلك الفترات

### ١١/٢ - التغييرات في السياسات المحاسبية :

تم تعديل إثبات تعاملات الشركة عن نشاط نقل القمح التمويني الخاص بالهيئة العامة للسلع التموينية حيث تم إثباته بإجمالي قيمة المعاملات بدلاً من إثباته بقيمة ما تحصل عليه الشركة من إيرادات دون أن يؤثر ذلك على نتائج الأعمال .

### ١٢/٢ - قائمة التدفقات النقدية :-

يتم أعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة المباشرة وتعتبر النقدية وما في حكمها هي النقدية بالخرزينة والبنوك وتعتبر الودائع لأجل لمدة ثلاثة شهور فأقل في حكم النقدية لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية .

### ١٣/٢ التآجير التمويلي:

- يتم الاعتراف بالأرباح الناتجة من البيع مع إعادة إستئجار للأصول تمويلياً على مدار مدة عقد التآجير .
- يتم إدراج القيمة الاجارية ومصرفات الصيانه كمصرف في قائمة الدخل خلال كل فترة مالية .

### ١٤/٢ نصيب السهم في الأرباح :

لغرض حسابه فإن المبالغ الخاصة بحاملي الأسهم ( جميعها عادية ) هي الربح أو الخسارة من الأنشطة المستمرة الخاصة بالشركة وكذا الربح أو الخسارة باختلاف صورها للشركة بعد خصم الاحتياطات و نصيب العاملين والنشاط الرياضي وحصه مجلس الادارة من الأرباح وتوزيع الباقي على عدد الاسهم .

### ١٥/٢ الاعتراف بالمصرفات:

يتم الاعتراف بالمصرفات في قائمة الدخل عندما ينشأ هناك نقص في المنافع الاقتصادية المستقبلية يعود الى نقص في اصل أو زيادة في التزام ويمكن قياسه بدرجه من الثقة .





٣- بيانات تفصيلية لأرقام مدرجة بالقوائم المالية :-

١/٣- الأصول :-

أ- الأصول الثابتة :-

البيان	أراضي	مباني وإنشاءات مرافق وطرق	آلات ومعدات	وسائل نقل وانتقال	عدد أدوات	أثاث وتجهيزات مكتاتبية	القيمة بالجنيه الإجمالي
التكلفة في ٢٠٢٢/٧/١	٢٤٣٨٨٣٣	٢٧٩٢١٧٩١٠	٣٥٩٣٨٣٤٧٨	٦٨٧٣٩٥٥١	٢٥٣٦٥٤٥٥٥	١٢٤٧٠٣٢٧	٧٤٧٦١٥٥٥٤
إضافات السنة	-	-	٢٨٢٩٠١٩	٨٩١٧٤٦	٩٣٠٧٥٥	٣٣٦٥٣٤	٤٩٨٨٠٥٤
استبعادات السنة	-	-	٨٩١٧٤٥	-	٤٨٧١٩	٢٠٢٣٠	٩٦٠٦٩٤
التكلفة في ٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٤٣٨٨٣٣	٢٧٩٢١٧٩١٠	٣٦١٣٢٠٧٥٢	٦٩٦٢٩٢٩٧	٢٦٢٩٦٢١١	١٢٧٨٦٦٣١	٧٥١٦٨٩٦٣٤
مجموع الإهلاك في ٢٠٢٢/٧/١	-	٢١٠٩١٣٢٢١	٣١٠٨٠٠٩٠١	٥١٨٧٥٥٠٥	١٩٣٢١٨٦٣	١٠٢٧٧٤٦٨	٦٠٣١٨٩٠٥٨
الإضافات	-	٢٩٨٣٦٠٤	٥٤٠٩٥٨٤	٢٥١٠٧٦٤	٥٢٢٣٥١	٢٩٩٨٧٩	١١٤٢٦١٨٢
الاستبعادات	-	-	-	-	-	-	-
مجموع الإهلاك في ٢٠٢٢/١٢/٣١	-	٢١٣٠٩٦٩٢٤	٣١٥٧٥٩٨٦٨	٥٤٨٣٤٨٨٧	١٩٨٤٤٤٤٧٠	١٠٥٥٦٨٦١	٦١٤٥٩٣٠١٠
صافي القيمة الدفترية في ٢٠٢٢/٧/١	٢٤٣٨٨٣٣	٦٨٣٠٤٥٨٩	٤٨٥٨٢٥٧٧	١٦٨٦٤٠٤٦	٦٠٤٣٥٩٢	٢١٩٢٨٥٩	١٤٤٤٤٢٦٤٩٦
صافي القيمة الدفترية في ٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٤٣٨٨٣٣	٦٥٦٢٠٩٨٦	٤٥٥٦٠٨٨٤	١٤٧٩٤٤١٠	٦٤٥١٧٤١	٢٢٢٩٧٧٠	١٣٧٠٩٦٦٢٤

- جميع الأصول مملوكة للشركة ولا يوجد أى قيود على ملكية الشركة للأصول الثابتة ولا يوجد أى أصول ثابتة مرهونة كضمان لأية التزامات والقيمة الدفترية لها لا تختلف كثيراً عن القيمة السوقية باعتبارها مستمرة فى النشاط الذى اقتنيت من أجله ولا توجد دلالات على انخفاض قيمة الأصول ويتم إدارة وتشغيل عدد ٢ شفاط قدرة ٤٠٠ طن / ساعة فى ميناء الدخيلة وصومعة العامرية بالإسكندرية وصومعة دمياط بميناء دمياط والممول انشاءهم من المنحة الإماراتية لجمهورية مصر العربية لحين انتهاء أعمال اللجنة المشكلة بالقرار الوزارى رقم ٤٣ لسنة ٢٠١٨ .

- لا يوجد ارتباطات تعاقدية لاقتناء أصول ثابتة رئيسية فيما عدا ما هو موضح بالالتزامات التعاقدية فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ .

**ب : مشروعات تحت التنفيذ :-**

بلغت المشروعات تحت التنفيذ ١٦٥٠٧١٢٣٨ جنيهاً فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ مقابل مبلغ وقدره ٨٨١٤٨٩٦٥٢ جنيهاً فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ تفصيله على النحو التالى :-

- تكوين استثماري :-

- بلغ التكوين الاستثماري ١٠٠٠٦٦٨٤٥٥ فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ مقابل مبلغ ٣٥١٢٦٥٥٣ جنيهاً فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ على النحو التالى :-

المبلغ بالجنيه في ٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان	المبلغ بالجنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠
١٠٣٥٩٩٧٤	نظام الإطفاء الآلى لمخازن بورسعيد	١٠٣٥٩٩٧٤
٧٤٦٩٨٧٠٠	إنشاء صومعة معدنية سعة ١٠٠ ألف طن قمح بميناء غرب بورسعيد	٢٢٣٩٦٥٧٧
١٣١١٦٤٧٢	مشروع إعادة تأهيل صومعة رصيف ٨٥ بالإسكندرية	٢٠٥٧٠٠٢
٣١٣٠٠٠	إعادة تأهيل الصوامع	٣١٣٠٠٠
٢١٨٠٣٠٩	تطوير الصرف الصحى بشونة السواح	٠٠
١٠٠٠٦٦٨٤٥٥	الاجمالي	٣٥١٢٦٥٥٣

**- الانفاق الاستثماري :**

بلغ الانفاق الاستثماري مبلغ ٦٤٤٠٢٧٨٣ جنيهاً فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ قيمة دفعات مقدمة لمقاولي تنفيذ مشروع إنشاء صومعة معدنية سعة ١٠٠ ألف طن قمح بميناء غرب بورسعيد وتوريد وتركيب عدد (٢) شفاط قدرة ٦٠٠ طن / ساعة .

*Handwritten signature*

الإلتزامات التعاقدية:-

١- تم التعاقد على انشاء صومعة معدنية سعة ١٠٠ ألف طن قمح بأجمالى مبلغ ٧٢٠ مليون جنيه على رصيف عباس بميناء غرب بورسعيد وذلك على النحو التالى :

-عقد مع شركة رواد الهندسة الحديثة بتاريخ ١٩/١٠/٢٠٢١ بأجمالى مبلغ ٢٦٥ مليون جنيه مصرى ومبلغ ٧,٦٩ مليون يورو لإنشاء الصومعة وتوريد وتركيب النواقل وأعمال تجهيز الرصيف لتركيب الشفاطات .

-عقد مع شركة نيرو الألمانية بتاريخ ٢٣/١١/٢٠٢١ بأجمالى مبلغ ٥,٥ مليون يورو لتوريد وتركيب عدد (٢) شفاط قدرة ٦٠٠ طن ساعة ويتم تمويل المشروع عن طريق قرض بمبلغ ١٤ مليون دولار من صندوق الأوبك للتنمية الدولية طبقا لاتفاقية القرض الموقعة من الكتورة سحر نصر وزيرة الاستثمار والتعاون الدولى بتاريخ ٢٤/٧/٢٠١٩ وباقى المبلغ تمويل بمعرفة الشركة .

٢- تم توقيع عقد مع الشركة المصرية لتطبيقات الفضاء والاستشعار عن البعد وكبلا عن شركة بينكوس الألمانية لتطوير وإعادة تأهيل صومعة رصيف ٨٥ بالإسكندرية بأجمالى مبلغ ١,٩٣ مليون يورو بالإضافة إلى مبلغ ٧,٠٠ مليون جنيه لأعمال الفك والتركيب .

ج- الاستثمارات طويلة الأجل :-

تمثل فى المساهمة بغرض الاستثمار طويل الأجل فى الجهات التالية :

القيمة بالجنيه

اسم الجهة	عدد الأسهم	قيمة السهم	نسبه المساهمة	اجمالى المساهمة	التكلفة
شركة وادى الملوك للطحن والصناعات الملحقة	١٤٨٠٩٢٢	١٠	%٢١,١٥	١٤٨٠٩٢٢٠	١٤٨٠٩٢٢٠
الشركة المتحدة للأسكان والتعمير	١١١٧٨٥	١,٢٥	%٠,٠٨	١٣٩٧٣١	١٣٩٧٣١
ايداع لحساب الـ ٥% من الفائض عن الأعوام السابقة على صدور القانون ٢٠٣ لسنة ٩١ مقابل احتياطي شراء سندات حكومية ببنك الاستثمار القومى .					٦٠٠٠٤٩٥
الإجمالى	١٥٩٢٧٠٧			١٤٩٤٨٩٥١	٢٠٩٤٩٤٤٦

د - أصول أخرى - النفقات المرسمة :-

-بلغ صافى هذا البند ١٥٥٦٥٢٨٢ جنيها فى ٣١/١٢/٢٠٢٢ (بعد خصم الاستهلاك المستحق عن الفترة المالية من ١/٧/٢٠٢٢ الى

الى ٣١/١٢/٢٠٢٢ بمبلغ ٩٠٩٠٣٥ جنيها ) مقابل مبلغ ١٦٤٧٤٣١٧ جنيها فى ٣٠/٦/٢٠٢٢ وبيانه كالاتي :

وصف	البيانات	مدة الاستفادة	نسط الاستهلاك	وصف	رصيد ٣١/١٢/٢٠٢٢
مساهمة الشركة فى امتداد رصيف ١/٨٥ بالإسكندرية	١١٥٠٠٠٠	٣٠ سنة	الف جنيه	رصيد ٣٠/٦/٢٠٢٢	١٢٠٠٠٠٠٠
مساهمة الشركة فى تشغيل صومعة العامرية بالإسكندرية	٣٢٢٣٥٨٢	٥ سنوات	الف جنيه	٣٥٩٨٤١٧	٣٥٩٨٤١٧
تعليق وتكريب رصيف ٨٤ بالإسكندرية	٨٤١٧٠٠	٢٠ سنة	الف جنيه	٨٧٥٩٠٠	٨٧٥٩٠٠
الإجمالى	١٥٥٦٥٢٨٢			١٦٤٧٤٣١٧	١٦٤٧٤٣١٧

٢٢٢



**د - المخزون :-**

بلغ المخزون ٦٣١٤٧٤٦٤ جنيهها في ٢٠٢٢/١٢/٣١ بعد خصم مجمع هبوط اسعار بمبلغ ٤٢٥٠٠٠٠ جنيهها مقابل ٦٥١٨٩٤٥٦ جنيهها في

٢٠٢٢/٦/٣٠ على النحو التالي :-

البيـان	مخزون خامات ومواد وقود وقطع غيار	مخزون إنتاج غير تام	مخزون إنتاج تام	اعتمادات مستنديه لشراء سلع وخدمات	القيمة بالجنيه	الإجمالي
التكلفة في ٢٠٢٢/١٢/٣١	٦٣٥٧٢٤٦٤	-	-	..	٦٣٥٧٢٤٦٤	
الانخفاض في قيمة المخزون *	٤٢٥٠٠٠	-	-	-	٤٢٥٠٠٠	
صافي التكلفة في ٢٠٢٢/١٢/٣١	٦٣١٤٧٤٦٤	-	-	..	٦٣١٤٧٤٦٤	
التكلفة في ٢٠٢٢/٦/٣٠	٦٥٦١٤٤٥٦	-	-	-	٦٥٦١٤٤٥٦	
الانخفاض في قيمة المخزون *	٤٢٥٠٠٠	-	-	-	٤٢٥٠٠٠	
صافي التكلفة في ٢٠٢٢/٦/٣٠	٦٥١٨٩٤٥٦	-	-	-	٦٥١٨٩٤٥٦	

\* الفرق بين التكلفة وصافي القيمة الاستردادية أيهما اقل •

بلغت أرصدة القمح المستورد ملك الهيئة العامة للسلع التموينية بالصوامع كمية قدرها ٢٩٦٧٨٢ طن في ٢٠٢٢/١٢/٣١ مقابل كمية

قدرها ١٣١٤٧٠ طن في ٢٠٢٢/٦/٣٠ •

**و - العملاء والموردون أرصدة شاذة :-**

- بلغ صافي العملاء المدينين والموردون مبلغ ١٤٥٧٣٤٧٧٠٢ جنيهها في ٢٠٢٢/١٢/٣١ - بعد خصم مجمع الديون المشكوك في تحصيلها البالغ ١٠٧٦٧٩٥٦ جنيهها مقابل ١٤١٢٦٢٨٤٧٧ جنيهها في ٢٠٢٢/٦/٣٠ يتمثل معظمه في المديونية الخاصة بالعميل الرئيسي للشركة وهو الهيئة العامة للسلع التموينية عن أعمال الشركة المختلفة وفيما يلي أرصدة حساباتها :

الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١ جنيه	البيـان	الرصيد في ٢٠٢٢/٦/٣٠ جنيه
٥٢٣٢٨٩٧١	الهيئة العامة للسلع التموينية تسويق قمح محلي ٢٠١٥	٥٢٣٢٨٩٧١
٣٠٢٨٧٧٨٤٠	الهيئة العامة للسلع التموينية قمح مستورد	٣٠٢٩٢٩٥٧٤
٦٧٦٨٦٥٨٣	الهيئة العامة للسلع التموينية نقل	٧٢٠٩٣٥٨٤
٣٠١٦٦٣٥٠٥	الهيئة العامة للسلع التموينية شطف وتفرغ وتخزين	٢٩٦٩٧٥٢٢٨
١٥٨٥٥٩٤٨	الهيئة العامة للسلع التموينية رسوم فحص وتطهير	١٨٢٥٦٨٤٦
٥٨٨٣٩٢٥٧٠	موردين قمح محلي موسم ٢٠١٦	٥٨٨٣٩٢٥٧٠
١٣٢٨٨٠٥٤١٧	الاجمالي	١٣٣٠٩٧٦٧٧٣

ف



ز - حسابات مدينة \* :-

- وقد بلغ هذا البند ٣٣٤٤٣١٣٥٥ جنيها في ٢٠٢٢/١٢/٣١ مقابل مبلغ وقدره ٣٣٣١٨٧٦٧٣ جنيها في ٢٠٢٢/٦/٣٠

طبقا لمايلي :-

الرصيد في ٢٠٢٢/٦/٣٠	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١
جنيها	جنيها
٢١٣٥٩٧٨٩	١٠٥١١١٩١
٣٢٧٥١٢٢	٧٨٦٧١٠٧
٢٩٠١٥٧	٣٨١٧٢٢٢
١٢٤٣٧١٠٨	١٦٩١٥٤٩٢
٢٩٢٧٤٦٥٩١	٢٩٢٧٤٦٥٩١
٢٩٧٣١٧١	١٧٤٣٥٥٤
١٠٥٧٣٥	٨٣٠١٩٨
٣٣٣١٨٧٦٧٣	٣٣٤٤٣١٣٥٥
	الاجمالي

\* يتم اثبات المدينون على اساس القيمة العادلة ومعالجة الفروق في قائمة الدخل .

\*\* - يدرج في هذا الحساب ارصدة الحسابات التي لم تدرج تحت اى من الحسابات المدينة في اصول الميزانية مع فصل هذه الحسابات كل على حدة .

ح - نقدية بالبنوك والصندوق وما في حكمها :-

- بلغ رصيد النقدية بالبنوك والصندوق وما في حكمها ٤٦٧٥٨٣٦١٢ جنيها في ٢٠٢٢/١٢/٣١ مقابل ٤٨١١٣٣٣٧٧ جنيها في ٢٠٢٢/٦/٣٠ طبقا لمايلي :

الرصيد في ٢٠٢١/٦/٣٠	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١
جنيها	جنيها
٧٩٧٧٣٥٧٣	١٣١٩٦٦٤٠٥
٣٩٧٢٤٣٤١	٣٧٢٢٤٣٤١
٣٠٥٣٤٠٣٥٦	٢٤١٠٥٥١٣١
٥٦٠١٧٠٩٧	٥٦٠١٧٠٩٧
٢٧٨٠١٠	١٣٢٠٦٣٨
٤٨١١٣٣٣٧٧	٤٦٧٥٨٣٦١٢
	الاجمالي

- تتضمن النقدية بالبنوك مبلغ ٩٣٢٤١٤٣٨ جنيها قيمة ودائع مرهونة لإصدار خطابات ضمان معظمها لصالح هيئات

الموائى ومصلحة الجمارك لإصدار تراخيص مزاولة النشاط داخل الموائى .

ف

ط - المخصصات :-

- بلغت المخصصات ١٧٦,٢٠ مليون جنيها في ٢٠٢٢/١٢/٣١ (مرفق ١) مقابل ١٧٦,٢٠ مليون جنيها في ٢٠٢٢/٦/٣٠ طبقا لمايلي

البيان	رصيد ٢٠٢٢/٧/١	تدعيم خلال الفترة	المستخدم خلال العام	رصيد المخصصات ٢٠٢٢/١٢/٣١
الضرائب المتنازع عليها	٢٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠	٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠
مخصص المطالبات والمنازعات	١١٢٠٠٠٠٠	٠٠	٠٠	١١٢٠٠٠٠٠
مخصص مطابقات مع الهيئة العامة للسلع التموينية	١٤٥٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠	٠٠	١٥٥٠٠٠٠٠٠
الإجمالي	١٧٦٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٠٠	١٩٦٢٠٠٠٠٠٠

- يتم تكوين المخصصات عندما يصبح هناك إلتزام قانوني أو غيره على الشركة كنتيجة لأحداث سابقة سترتب عليها تدفق موارد ذات منافع اقتصادية لسداد ذلك الإلتزام ويمكن تقدير الإلتزام بدرجة يعتمد عليها .
- مخصص الضرائب المتنازع عليها مكون لما قد ينشأ من التزام لمصلحة الضرائب ( موضع الموقف الضريبي للشركة ضمن الايضاحات )
- مخصص المطالبات والمنازعات مكون لمواجهة أى التزامات قد تنشأ عن الأحكام القضائية في الدعاوى المرفوعة من أو ضد الشركة (موضع القضايا ضمن الإيضاحات) .
- يتم فحص المخصصات في تاريخ إعداد القوائم المالية وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير لها .

ي : الموردون والعملاء أرصدة شاذة والقسط المستحق عن الحكم الصادر لصالح هيئة السلع :-

- بلغت أرصدة الموردون والعملاء أرصدة شاذة والقسط المستحق عن الحكم الصادر لصالح هيئة السلع مبلغ ١٤٤٢٠٣٨٧٨٤ جنيها في ٢٠٢٢/١٢/٣١ مقابل ١٤٦٨٤٤٠٩٣٦ جنيها في ٢٠٢٢/٦/٣٠ يتمثل معظمها في الدائنية الخاصة بالهيئة العامة للسلع التموينية عن أعمال الشركة المختلفة وفيما يلي أرصدة حساباتها

الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١ وفيه	الموردون وعملاء أرصدة شاذة	الرصيد في ٢٠٢٢/٦/٣٠ وفيه
٥٧٦٠٨٦٦٠٥	الهيئة العامة للسلع التموينية قمح محلي	٥٧٦٠٨٦٦٠٥
٢٢٥٣١٦٦	الهيئة العامة للسلع التموينية مبيعات اذرة	٢٢٥٣١٦٦
٣٣٦٥٣٠٣	الهيئة العامة للسلع التموينية اذرة متحفظ عليها	٣٣٦٥٣٠٣
١٣٠٠٠٠٠٠	القسط المستحق عن تنفيذ الحكم في الدعوى رقم ٢٥٦٠ لصالح هيئة السلع التموينية	١٣٠٠٠٠٠٠
٧٣٩٦٤٦٢٠٦	الهيئة العامة للسلع التموينية قمح محلي ٢٠١٦	٧٣٩٦٤٦٢٠٦
١٣٣٤٣٥١٢٨٠	الاجمالي	١٣٣٤٣٥١٢٨٠

ك : المساببات الدائنة

- بلغت الحسابات الدائنة بخلاف (الموردين والعملاء الدائنين وقسط الحكم المستحق السداد خلال العام) ٢٣٥٠٤٦٠١٠ جنيها في ٢٠٢٢/١٢/٣١ مقابل ١٨٩٩٥٨٩٢٩ جنيها في ٢٠٢٢/٦/٣٠ طبقا لما يلي .

الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان	الرصيد في ٢٠٢٢/٦/٣٠ القيمة بالجنيه
٢٥١٢٢٣٥٣	حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٢٣٣٦٦٠٧٨
١٧٤٢١١٨١	مصروفات مستحقة	٣١٧٧٩١٨
٨١٤٧٥٣٥	ايرادات محصلة مقدما	١٥٤١٢١٧٢
١٥٦٩٧١٤٨١	حسابات دائنة أخرى	١١١٤١٦٦٢٦
٢٧٣٨٣٤٦٠	ضريبة الدخل المستحقة	٣٣٥٨٦١٣٥
٢٣٥٠٤٦٠١٠	الاجمالي	١٨٦٩٥٨٩٢٩

- يتم اثبات الدائنون على اساس القيمة العادلة ومعالجة الفروق في قائمة الدخل .

**٣/٣ - حقوق الملكية :-**

**أ - رأس المال :-**

- رأس المال المصرح به ٣٠٠ مليون جنيه .  
- رأس المال المصدر و المدفوع ١٠٠ مليون جنية يمثل ١٠ مليون سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيه للسهم الواحد مدفوع بالكامل ويتكون هيكل رأس المال من :

نسبة المساهمة	عدد الأسهم
٥١% الشركة المصرية القابضة للصوامع والتخزين	٥١٠٠٠٠٠ سهم
١٠% اتحاد العاملين المساهمين	١٠٠٠٠٠٠ سهم
٣٩% المساهمين الاخرين (بنوك وصناديق الاستثمار وافراد وشركات تأمين)	٣٩٠٠٠٠٠ سهم

- اسهم الشركة مودعة بنظام الحفظ المركزي لدى شركة مصر للمقاصة والادباع والقيود المركزي .  
• تم دعوة الجمعية العامة الغير عادية للشركة للإنعقاد بتاريخ ٢٠٢٢/١٠/١ للنظر في الموافقة على زيادة رأس مال الشركة ليصبح ١٢٥ مليون جنيه بزيادة قدرها ٢٥ مليون جنيه من الأرباح المرحلة وذلك بتوزيع ربع سهم مجاني لكل صاحب سهم .  
• وقد صدر القانون رقم (١٨٥) لسنة ٢٠٢٠ بتاريخ ٢٠٢٠/٩/٥ الخاص بتعديل بعض أحكام قانون شركات قطاع الأعمال العام رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١ وصدر قرار رئيس مجلس الوزراء رقم ٩٤٨ لسنة ٢٠٢١ الخاص بتعديل اللائحة التنفيذية لقانون شركات قطاع الأعمال العام وبناء على ذلك تم عقد اجتماع الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ٢٠٢١/٦/٢٨ حيث أقرت نقل تبعية الشركة لأحكام قانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ واعتماد النظام الأساسى للشركة وفقاً لأحكام القانون المشار إليه وقانون سوق المال رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحتهما التنفيذية .

**ب- الاحتياطيات والأرباح المرحلة:**

- بلغ رصيد الاحتياطيات والأرباح المرحلة ٢٨٣٢٨٨١٠٧ جنيه فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ مقابل ٢٠٩٠٣٧٦٢٤ جنيه فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ .

**٣/٣ - الالتزامات طويلة الأجل :-**

**- تنفيذ الحكم الصادر لصالح الهيئة العامة للسلع التموينية في الدعوى رقم ٢٥٦٠ لسنة ٢٠٢٠**

- تم الاتفاق مع الهيئة العامة للسلع التموينية على تسطيط مبلغ الحكم الصادر فى الدعوى رقم ٢٥٦٠ لسنة ٥ ق البالغ قيمته ٣٩٠ مليون جنيه لمدة عشرين عاماً بعد خصم مبلغ ٤٥ مليون جنيه من مستحقات الشركة عن أعمال الشفط والتفريغ وتم اعتماد ذلك من معالى وزير التموين والتجارة الداخلية بتاريخ ٢٠١٨/١١/١٧ ووافق مجلس إدارة الشركة بجلسة ٢٠١٨/١٢/٣٠ على الجدولة طبقاً للآتى:

قيمة دفعة مقدمة خلال العام المالى ٢٠١٨/٢٠١٩	٤٥,٠٠ مليون جنيه
عدد ٥ أقساط سنوية يستحق القسط الأول خلال العام المالى ٢٠١٨/٢٠١٩	٦٥,٠٠ مليون جنيه
عدد ٥ أقساط سنوية	٨٠,٠٠ مليون جنيه
عدد ١٠ أقساط سنوية	٢٠٠,٠٠ مليون جنيه

- وتم الخروج عن معايير المحاسبة المصرية عند إثبات أصول الالتزام فى تنفيذ الحكم المذكور حيث تضمنت الأصول قصيرة الأجل مبلغ ٢٩٢٧٤٦٥٩١ جنيه يقابلها مبلغ ٢٧٩٧٤٦٥٩١ فى الالتزامات الغير متداولة بعد خصم مبلغ ١٣,٠٠ مليون جنيه القسط المستحق سداده فى العام المالى ٢٠٢٢/٢٠٢٣ وذلك لمتابعة التزام الشركة بسداد الأقساط المستحقة طبقاً للجدولة المتفق عليها ويتم مراعاة استبعاده عند احتساب رأس المال العامل .





**٤- : بيانات أخرى**

**١/٤ - تاريخ إصدار واعتماد القوائم المالية**

تم إصدار القوائم المالية بتاريخ ٢٠٢٣/١/٢٢ وتم اعتمادها من السلطة المختصة (مجلس إدارة الشركة) بجلسته بتاريخ ٢٠٢٣/١/٢٣ .

**٢/٤ - المعاملات مع الأطراف ذو العلاقة**

تحقيقا لاغراض الشركة فانها تقوم بالتعامل مع الأطراف ذو العلاقة مثل الشركة المصرية القابضة للصوامع والتخزين يتم التعامل معها على نفس اسس التعامل العادية وقد بلغت الأرصدة للأطراف ذات العلاقة مقارنه بالأرصدة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ كما يلي :

القيمة بالجنيه

٢٠٢٢/٦/٣٠				٢٠٢٢/١٢/٣١				
موردون وأرصدة دائنة		عملاء وأرصدة مدينة		موردون وأرصدة دائنة		عملاء وأرصدة مدينة		
دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	
١١٠١٨٣٦٥	-	-	٥٢٦١٤٤١	١٩٧٩٦٠٩٥	-	-	٥٨٤٠٩٣٩	الشركة المصرية القابضة للصوامع والتخزين

**٣/٤ - الموقف الضريبي للشركة العامة للصوامع والتخزين في ٢٠٢٢/١٢/٣١**

- ضرائب الدخل

يتم حساب ضريبة الدخل وفقا لقانون الضرائب المصرى رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ م ولائحته التنفيذية .

أ- ضرائب الدخل الجارية :

يتم تقييم اصول والتزامات ضرائب الدخل للفترة الجارية وفقا للمبلغ المتوقع إسترداده أو سداده لمصلحة الضرائب .

ب- ضرائب الدخل المؤجل :

يتم الاعتراف بضريبة الدخل المؤجله باتباع طريقة الالتزامات على الفروق المؤقتة بين القيمة المعترف بها للأصل أو الالتزام للأغراض الضريبية ( الأساس الضريبي) وقيمتها المدرجة بالميزانية ( الأساس المحاسبى ) وذلك باستخدام سعر الضريبة المطب ويتم الاعتراف بضريبة الدخل المؤجلة كأصل عندما يكون احتمال قوى بإمكانية الانتفاع بهذا الأصل لتخفيض الأرباح الضريبية المستقبلية ويتم تخفيض الأصل بقيمة الجزء الذى لن يتحقق منه منفعة مستقبلية .

تم سداد الضرائب المستحقة والانتهاء من محاسبة مصلحة الضرائب عن السنوات حتى ٢٠١٢/٢٠١١ طبقا لقرار لجنة

الطعن الصادر عن هذه السنة وجرى فحص السنوات من ٢٠١٣/٢٠١٢ حتى ٢٠١٥/٢٠١٤ .

٢٠١٣/٢٠١٢ تم تقديم الاقرار الضريبي للشركة بدون سداد نظرا لتحقيق خسائر من واقع الاقرار ولا توجد ضريبة مستحقة نظرا

لعدم وجود وعاء خاضع للضريبة وتم تقديم الاقرار خلال المواعيد القانونية .

٢٠١٤/٢٠١٣ تم تقديم الاقرار الضريبي للشركة وسداد الضريبة المستحقة وقدرها ١٠,٦٧٣ مليون جنيه وتم تقديم الاقرار

خلال المواعيد القانونية .

٢٠١٥/٢٠١٤	تم تقديم الإقرار الضريبي للشركة وسداد الضريبة المستحقة وقدرها ٢٠,٦٩٣ مليون جنيه وتم تقديم الإقرار خلال المواعيد القانونية .
٢٠١٦/٢٠١٥	تم تقديم الإقرار الضريبي للشركة وسداد الضريبة المستحقة وقدرها ٣٤,١٤٢ مليون جنيه وتم تقديم الإقرار خلال المواعيد القانونية .
٢٠١٧/٢٠١٦	تم تقديم الإقرار الضريبي للشركة وسداد الضريبة المستحقة وقدرها ٢٦,٥٥١ مليون جنيه وتم تقديم الإقرار خلال المواعيد القانونية .
٢٠١٨/٢٠١٧	تم تقديم الإقرار الضريبي للشركة وسداد الضريبة المستحقة وقدرها ٣٧,٢٨٤ مليون جنيه وتم تقديم الإقرار خلال المواعيد القانونية .
٢٠١٩/٢٠١٨	تم تقديم الإقرار الضريبي للشركة وسداد الضريبة المستحقة وقدرها ١٨,٣٠٣ مليون جنيه وتم تقديم الإقرار خلال المواعيد القانونية .
٢٠٢٠/٢٠١٩	تم تقديم الإقرار الضريبي للشركة وسداد الضريبة المستحقة وقدرها ٣١,٦٦٩ مليون جنيه وتم تقديم الإقرار خلال المواعيد القانونية .
٢٠٢١/٢٠٢٠	تم تقديم الإقرار الضريبي للشركة وسداد الضريبة المستحقة وقدرها ٢٦,٢٤٨ مليون جنيه وتم تقديم الإقرار خلال المواعيد القانونية .
٢٠٢٢/٢٠٢١	تم تقديم الإقرار الضريبي للشركة وسداد الضريبة المستحقة وقدرها ٣٣,١٧٨ مليون جنيه وتم تقديم الإقرار خلال المواعيد القانونية .

- الضريبة على القيمة المضافة :

الشركة ملتزمة بتقديم الاقرارات الضريبية وسداد الضريبة المستحقة من واقع الاقرار خلال المواعيد القانونية وطبقا لأحكام القانون رقم ٦٧ لسنة ٢٠١٧ وتم فحص الشركة حتى ٢٠١٣/٦/٣٠ وسداد الفروق المستحقة

٢٠١٣/٢٠١٤	قامت الشركة بتقديم الاقرارات الضريبية خلال العام المالي المذكور حتى إقرار شهر يونيو ٢٠١٤م وسداد الضريبة المستحقة طبقا للإقرارات المقدمة .
٢٠١٤/ ٢٠١٥	قامت الشركة بتقديم الاقرارات الضريبية خلال العام المالي المذكور حتى إقرار شهر يونيو ٢٠١٥م وسداد الضريبة المستحقة طبقا للإقرارات المقدمة .
٢٠١٥/ ٢٠١٦	قامت الشركة بتقديم الاقرارات الضريبية خلال العام المالي المذكور حتى إقرار شهر يونيو ٢٠١٦م وسداد الضريبة المستحقة طبقا للإقرارات المقدمة .
٢٠١٦/ ٢٠١٧	قامت الشركة بتقديم الاقرارات الضريبية خلال العام المالي المذكور حتى إقرار شهر يونيو ٢٠١٧م وسداد الضريبة المستحقة طبقا للإقرارات المقدمة .
٢٠١٧/ ٢٠١٨	قامت الشركة بتقديم الاقرارات الضريبية خلال العام المالي المذكور حتى إقرار شهر يونيو ٢٠١٨م وسداد الضريبة المستحقة طبقا للإقرارات المقدمة .
٢٠١٨/ ٢٠١٩	قامت الشركة بتقديم الاقرارات الضريبية خلال العام المالي المذكور حتى إقرار شهر يونيو ٢٠١٩م وسداد الضريبة المستحقة طبقا للإقرارات المقدمة .
٢٠١٩/ ٢٠٢٠	قامت الشركة بتقديم الاقرارات الضريبية خلال العام المالي المذكور حتى إقرار شهر يونيو ٢٠٢٠م وسداد الضريبة المستحقة طبقا للإقرارات المقدمة .
٢٠٢٠/٢٠٢١	قامت الشركة بتقديم الاقرارات الضريبية خلال العام المالي المذكور حتى إقرار شهر يونيو ٢٠٢١م وسداد الضريبة المستحقة طبقا للإقرارات المقدمة .
٢٠٢١/٢٠٢٢	قامت الشركة بتقديم الاقرارات الضريبية خلال العام المالي المذكور حتى إقرار شهر يونيو ٢٠٢٢م وسداد الضريبة المستحقة طبقا للإقرارات المقدمة .

- الضرائب العقارية :

تم سداد الضريبة المستحقة من واقع المطالبات التي وردت إلى الشركة حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ ويتم السداد طبقا للمطالبات الواردة للشركة وتم تكوين مخصص بمبلغ ١,٥ مليون جنيه لمواجهة أى التزام محتمل .

٢٠٢٢



## - ضريبة المرتبات والدمغة -

تقوم الشركة بخمس ضريبة المرتبات من السادة العاملين شهريا وتوريدها لمصلحة الضرائب بصفة منتظمة وعمل التسوية النهائية في نهاية كل عام ميلادى وتمت المحاسبة مع الضرائب حتى عام ٢٠٠٤م وبالنسبة لضريبة الدمغة يتم السداد شهريا للمبالغ التي يتم خصمها من السادة العاملين وكذلك سداد الدمغة المستحقة على الإعلانات التي تنشرها الشركة لمصلحة الضرائب في المواعيد التي حددها القانون وتمت المحاسبة مع الضرائب حتى ٠٢٠١٦/٦/٣٠

## - الأقرارات الضريبية :

يتم تقديم الإقرارات الضريبية وسداد الضريبة المستحقة من واقع الإقرارات بصفة منتظمة وفي المواعيد التي حددها القانون وتقوم الشركة بتوريد الضرائب والدمغات التي يتم خصمها من الجهات التي تتعامل معها طبقا لأحكام قوانين الضرائب المختصة بصفة منتظمة و في المواعيد المقررة قانونا

## - ٤/٤ - ربحية السهم :

بلغ صافى الربح بعد الضريبة ٦٢,٣٢٦ مليون جنيها في ٢٠٢٢/١٢/٣١ و يبلغ نصيب السهم في الأرباح ٦,٧٣٢٦ جنيها قبل تكوين الاحتياطات وتوزيعات الأرباح .  
٥/٤ الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها :

أ- تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول المالية ( أرصدة النقدية والبنوك وبعض أرصدة المدينون والحسابات المدينة ) وكذا الالتزامات المالية ( الموردون والحسابات الدائنة الأخرى ) .  
وتتضمن الإيضاحات السابقة للقوائم المالية السياسات المحاسبية المتبعة بشأن أسس إثبات وقياس أهم الأدوات المالية وما يرتبط بها من إيرادات ومصروفات .  
ب - خطر سعر الفائدة :-

تقوم الشركة بمراقبة توافق تواريخ استحقاق الأصول والالتزامات المالية مع اسعار الفوائد المرتبطة بها ويعتبر خطر سعر الفائدة محدودا نظرا لاعتمادها حاليا على التمويل الذاتي .  
ج - خطر تقلبات سعر صرف العملات الأجنبية :-

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغييرات في سعر الصرف الذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية وتعرض الشركة لخطر التقلبات في أسعار العملات الأجنبية حيث تتضمن الالتزامات المالية التزامات بالعملات الأجنبية .  
د - خطر الائتمان :

يتمثل في عدم مقدرة العملاء الممنوح لهم الائتمان على سداد المستحق عليهم ويعتبر ذلك الخطر محدودا للغاية نظرا لان الشركة تتعامل مع عملاء ذوى ملاءة مالية جيدة .  
هـ - القيمة العادلة للأدوات المالية :-

طبقا لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول والتزامات الشركة الواردة في الإيضاحات السابقة فان القيمة العادلة للأصول والالتزامات المالية لا تختلف اختلافا جوهريا عن قيمتها الدفترية في تاريخ القوائم المالية .  
٦/٤ الالتزامات الاحتمالية :-

بلغت قيمة خطابات الضمان الصادرة لصالح الشركة ما يعادل مبلغ ١١٢٧٢٤٨١٠٦ جنيها تتمثل في خطابات ضمان ( الدفعات المقدمة والضمان النهائي لبعض الأعمال والتوريدات واستيراد القمح الخاص بالهيئة العامة للسلع التموينية .... الخ )

( مرفق رقم ٢ )

- بلغت قيمة خطابات الضمان المقدمة للغير ما يعادل ١٠١٤٠٦٩٣٩ جنيها تتمثل في خطابات ضمان مقدمة لمصلحة الجمارك ووزارة الزراعة وهيئات الموانى وشركة مصر للبترول ويتمثل غطاء الخطابات في ودائع وحسابات جارية لدى البنوك ( مرفق رقم ٣ )
- ٥- الشركة طرف في عدد من الإجراءات القضائية المختلفة والتي نشأت نتيجة لممارسة الشركة لنشاطها ومن أهمها ما يلي :-
- الدعوى رقم ٩٦٧٨ لسنة ٢٠٠٦م تعويضات المقامة من الشركة الوحيدة للاستثمار تطالب فيها الشركة ومصحة الجمارك بمبلغ ٦,٠٠ مليون جنيها عن بضائع تخص الشركة المدعية كانت مخزنة بالمخازن الجمركية بمنطقة السويس وتم بيعها بمعرفة الجمارك





صاحبة الاختصاص وتم إحالتها إلى القضاء الإدارى بجلسة ٢٠١٢/١٢/٩ م احالة لمجلس الدولة لعدم الاختصاص ولم يتم تحديد جلسه بالقضاء الإدارى .  
- الدعوى رقم ٨٨٨٥ لسنة ٢٠٠٩ المقامة من الشركة ضد الهيئة العامة للسلع التموينية تطالب فيها ببراءة ذمتها من مبلغ ٢١٦٧٨٥٥١,٠٠ جم قيمة تلف وعجز الأذرة بشونه الإعلام بالفيوم جلسة ٢٠١٣/١٢/٢٦ لادخال الشركة المصرية القابضة للصوامع خصم مدخل وتم إحالتها إلى مكتب خبراء وزارة العدل و بجلسة ٢٠١٥/٤/٢٨ صدر الحكم برفض الدعوى وتم الاستئناف على الحكم بالدعوى رقم ٣٦٧٠ لسنة ١٩ ق شمال القاهرة وصدر الحكم بجلسة ٢٠١٥/٩/٢٠ م بالرفض والتأييد وتم نقض الحكم برقم ١٨٩٠١ لسنة ٨٥/ق .

ويجدر التنويه الى انه صدر حكم فى الدعوى رقم ٢٠٧١ لسنة ٢٠٠٩ تعويضات شمال القاهرة لصالح الشركة ضد الشركة الوطنية للحاصلات الزراعية بإلزامها بسداد تعويض بمبلغ ٢٣ مليون جنيه ومستأنفة من قبلها برقم ٥٤٣٨ لسنة ١٥ ق شمال القاهرة صدر الحكم بتاريخ ٢٠١٢/١١/١٢ بقبول الاستئناف شكلا وفى الموضوع تعديل الحكم المستأنف بجعل مبلغ التعويض ١٧٧٥٨٣٢٤,٤١ جنيها وألزمت المستأنفين المصروفات ومبلغ مائة جنيه مقابل اتعاب المحاماة وتم استخراج الصيغة التنفيذية للحكم وجرى تنفيذ الحكم بإتخاذ اجراءات حجز على البنوك والممتلكات .

- احداث جارية :

استمرار الأحداث الجهرية بمصر وأحداث الحرب الروسية الأوكرانية والتي اثرت على المناخ الاقتصادى والذى بالتبعية يمكن ان يعرض الشركة لأخطار مختلفة متضمنة تناقص الإيرادات وزيادة المصروفات وتقلبات اسعار صرف العملات الاجنبية وهى عوامل من الصعب تحديد مدى تأثيرها على الشركة خلال الفترة .

- وفى إطار جهود الدولة لمنع انتشار فيروس كورونا قامت الشركة بإتخاذ كافة الإجراءات الاحترازية والتي تمثلت فى الآتى :  
\* تنفيذ قرارات معالى الدكتور / رئيس مجلس الوزراء بشأن تخفيف العمالة والعمل بنظام التناوب بما لا يؤثر على انتظام العمل خلال الفترة من ٢٠٢٠/٣/١٨ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ .

- \* القيام بأعمال التطهير لكافة مواقع الشركة وتوفير المستلزمات اللازمة لذلك بصفة منتظمة وحتى الآن .
- \* توفير الكمادات لكافة العاملين بجميع مواقع الشركة .
- \* تركيب عدد ٢ كابينة للتعقيم وقياس درجات الحرارة للمتريدين على المبنى الإدارى للشركة .
- \* ورغم عدم تغطية أنظمة الرعاية الصحية علاج الأمراض الناتجة عن انتشار الأوبئة فقد قامت الشركة بتوفير الرعاية الطبية للعاملين بها بما لا يؤخر علاج العاملين الذين اصيبوا بفيروس كورونا .
- \* وتمشيا مع سياسة الدولة فقد قامت الشركة بتأجيل سداد مستحقاتها لدى بعض المستأجرين الذين تأثروا بالتداعيات الاقتصادية نتيجة تقلبات أسعار صرف العملات الاجنبية وأحداث الحرب الروسية الأوكرانية والقرارات التى صدرت من البنك المركزى بشأن إجراءات الإستيراد .



- وفي ضوء الإصلاحات الاقتصادية التي قامت بها الدولة وتعديل صرف الجنيه المصرى أكثر من مرة خلال الأعوام السابقة فقد وافق مجلس الإدارة بجلسته بتاريخ ٢٧/٣/٢٠١٧ على زيادة الحوافز للعاملين بنسبة ٥٠% من أساسى المرتب وذلك لرفع الأعباء عن العاملين الناتجة عن الإصلاحات الاقتصادية وخصوصاً تحرير سعر صرف الجنيه على أن تطبق الزيادة بنسبة ٢٥% اعتباراً من ١/٤/٢٠١٧ وتستكمل باقى النسبة اعتباراً من ١/٧/٢٠١٧ وتم صرف نسبة ٢٠% من الأجر الأساسى فى ١/٧/٢٠١٧ كحافز خاص للعاملين اعتباراً من ١/٥/٢٠١٨ وصرف العلاوات الخاصة لأعوام ٢٠١٨ ، ٢٠١٩ ، ٢٠٢٠ ، ٢٠٢١ ، ٢٠٢٢، التى أقرتها الدولة وتم زيادة الحافز للعاملين بنسبة ٣٠% اعتباراً من ١/١/٢٠٢٣ وذلك لمساعدة العاملين على مواجهة اعباء المعيشة الناتجة عن إرتفاع الأسعار .

#### ٧- المسئولية البيئية والاجتماعية للشركة :

إيماننا من الشركة بأهمية البيئة من خلال تحقيق التوازن بين البيئة والتنمية الاقتصادية حيث تقوم الشركة بصفة مستمرة بتحسين بيئة العمل ، والقيام برصد الانبعاثات الناتجة بصورة دورية وفقاً لقانون البيئة رقم ٤ لسنة ٩٤ ولائحة التنفيذية ونظام ادارة السلامة والصحة المهنية وحماية البيئة بالشركة وتفعيلاً بالمشروعات البيئية التالية :

أ- عدم تجاوز الحدود المسموح بها لملوثات الهواء :

- تنفيذ مشروع تحويل نظام سحب وتجميع الأتربة العضوية المثارة للاقماح من نظام سيكلونات الى نظام فلاتر لصوامع

ميناء الاسكندرية ، وذلك لرفع كفاءة سحب الأتربة المثارة ، والحد من تلوث الهواء ، بالتمويل الذاتى .

- تنفيذ عقد الشركة مع جهة متخصصة فى اجراء اعمال القياسات البيئية لجميع صوامع الشركة ، وذلك للوقوف على مستوى

تركيزات الأتربة المثارة " المستنشقة والكلية " وكذا مستوى شدة الضوضاء والإضاءة للتحسين المستمر لبيئة العمل بالشركة .

- اجراء أعمال الصيانة والإصلاحات الدورية للفلاتر بجميع صوامع الشركة للحد من تلوث الهواء والمحافظة على البيئة .

#### ب - خطط التنمية البشرية وزيادة القدرات والمهارات للعاملين بالشركة :

- تنفيذ دورات تدريبية متخصصة فى إطار خطة الشركة لرفع الوعى البيئى وتغيير السلوك والعادات التى تضر بالبيئة أو

تستنفذ من الطاقة والمياه والمواد والمعدات .

- إجراء الكشف الطبى على العاملين للتأكد من سلامتهم ولدرء المرض فى مرحلته الأولى .

- تزويد العاملين بمهمات الوقاية الشخصية ، وكذا اللوحات الإرشادية والندوات لرفع القدرة والمهارات لدى العاملين .

#### ج - الخدمات المقدمة للمجتمع المدنى للحفاظ على البيئة :

- يتم بصفة دورية جميع كميات الزيوت المستهلكة وتسليمها لشركة بتروتريد احدى شركات البترول وفقاً لتعليمات وتوصيات

جهاز شئون البيئة لإعادة تدويرها طبقاً للقانون البيئة .

- قيام الشركة بصفة مستمرة بتجميع الأتربة من الفلاتر وبيعها والتخلص منها خارج حرم العمل .

- قيام الشركة بالتخلص من المخلفات الصلبة والمواد الكهنة بالبيع أولاً بأول .

#### د - المشروعات المستقبلية وحجم الاستثمارات المخصصة :

- مشروع توصيل شبكة الصرف الصحى لصوامع ميناء الإسكندرية بشبكة الصرف البرية للميناء ضمن خطة تطوير

ميناء الإسكندرية وتحت إشراف هيئة الميناء وشركة الصرف الصحى بالإسكندرية .





٨- مزايا العاملين :

- يتمتع العاملون بالشركة بنظم اختيارية لمكافأة نهاية الخدمة تتمثل فيمايلي :
- أ- صندوق تأمين مكافأة نهاية الخدمة التكميلي بحد أقصى ٦٥ شهر من مرتب الاشتراك (المرتب في ٢٠١٥/٧/١ ، ويتم تمويله من اشتراكات العاملين مع تدعيم الشركة للصندوق بأجر ٣٩ يوما سنوياً .
- ب - وثيقتي تأمين جماعي طبقا لمايلي :
- \* وثيقة منذ عام ١٩٩٠ مع شركة مصر للتأمين :
- وتمنح العامل ٣,٧٥ مرتب الاشتراك (المرتب عام ١٩٩٠ يضاف اليه علاوة دورية بنسبه ٥% مركبة سنويا ) عن كل سنه بحد ادنى ٧٥ شهر من المرتب الشهري للاشتراك للأعضاء المؤسسين فقط وتم التمويل عام ١٩٩٠ من حصة ال ٥% في الارباح الموزعة المخصصة للخدمات الاجتماعية للعاملين في ذلك الوقت وتتولى الشركة سداد المبالغ المستحقة على العاملين الجدد الراغبين في الانضمام لهذه الوثيقة ويتم تحصيلها على اقساط شهرية لمدة ٥ سنوات .
- \* وثيقة منذ عام ١٩٩٥ مع شركة التأمين الاهلية :
- وتمنح العامل ١,٢٥ مرتب الاشتراك (المرتب في عام ١٩٩٥ يضاف اليه علاوة دورية بنسبة ٢% مركبة سنويا) عن كل سنه بحد ادنى ٢٥ شهر من المرتب الشهري للاشتراك للأعضاء المؤسسين فقط ويتم تمويل سداد المبالغ المستحقة على العاملين بمعرفة الشركة ويتم تحصيلها على اقساط شهرية لمدة ٥ سنوات
- مكافأة نهاية الخدمة للعاملين بالشركة لبلوغ السن المقررة لترك الخدمة قانوناً:
- وافقت الجمعية العامة للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٦/٤/٩ على قرار مجلس الإدارة بجلسته بتاريخ ٢٠١٥/٥/٢٦ على تعديل وزيادة مكافأة نهاية الخدمة للعاملين على النحو التالي :
- سرف مكافأة نهاية الخدمة بما يعادل مرتب عشرة أيام من آخر مرتب أساسى يحصل عليه العامل عن كل سنة فعلية قضاهها العامل فى خدمة الشركة ويحد أدنى عشرة آلاف جنيه وحد أقصى عشرون ألف جنيه ويزاد الحد الأقصى سنويا بمبلغ ألف جنيه فى أول يناير من كل عام حيث بلغت فى ٢٠٢٢/١/١ مبلغ ٢٧,٠٠ ألف جنيه يتم تحميلها على النحو التالى:
- ١٠٠٠٠٠ جنيه ( عشرة آلاف جنيه ) من حساب كسب الوقت
- ما زاد عن ذلك تحمل على مصروفات الشركة وتصرف طبقا للضوابط المقررة من مجلس ادارة الشركة وهى كالتالى:
- يسرى هذا النظام على العاملين الدائمين بالشركة .
  - أن لا تقل مدة العمل الفعلية للعامل عن ١٠ سنوات فإن قلت مدة العمل الفعلية عن ١٠ سنوات يستحق العامل الحد الأدنى للمكافأة بنسبة عدد سنوات عمله الفعلية بالشركة منسوبة إلى عشر سنوات .





- يسرى هذا النظام على حالات الوفاء والعمالين المنتهى خدمتهم بالمعاش المبكر الاختيارى والعجز المنتهى للخدمة ( كلى - جزئى ) للعمالين المتواجدين فعليا بالشركة ويتم الصرف لهم على اساس مدة العمل الفعلية أو الحد الأدنى أيهما أكبر .

• لا يستحق صرف قيمة المكافأة فى الحالات الآتية :

- ١- العامل الذى صدر ضده حكم قضائى نهائى فى قضية مخله بالشرف والأمانة ما لم يتم رد اعتباره .
- ٢- العامل المستقيل من خدمة الشركة .
- ٣- العامل المنقول برغبته إلى جهة عمل أخرى .
- ٤- العامل المفصول من خدمة الشركة لأسباب قانونية .

• يراعى تطبيق القواعد الآتية بصفة عامة :

- ١- لا يتم حساب مدد الأجازات الإختيارية التى يحصل عليها العامل بدون مرتب .
- ٢- لا يتم حساب السنوات التى حصل فيها العامل على عقوبة أو جزاء أكثر من يوم .
- ٣- لا يتم حساب السنوات التى حصل فيها العامل على تقرير كفاية أقل من مرتبة جيدا .
- ٤- لا يتم حساب سنوات أجازة رعاية الطفل .
- ٥- لا يتم حساب سنوات الإعارة خارج الشركة .

٩- مراقب الحسابات :

- الجهاز المركزى للمحاسبات

ادارة مراقبة حسابات المطاحن والمضارب

- مكتب الأستاذ / محمد محمد اسماعيل

محاسب قانونى : ١١٣٩٢



مرفق (١)

فيما يلي بيان بالالتزامات المتوقعة للتدفقات الخارجة المكون بشأنها مخصصات

١- بيان مخصص الضرائب المتنازع عليها في ٢٠٢٢/١٢/٣١

جنيه	
المخصص عن ضرائب الدخل لمواجهة أى التزام قد ينشأ نتيجة الفحص الضريبي	١٠٠٠٠٠٠٠٠
المخصص عن الضرائب العقارية وهذا المبلغ يكفى لمواجهة أى التزام محتمل	١٥٠٠٠٠٠٠
المخصص عن ضرائب القيمة المضافة لمواجهة أى التزام قد ينشأ نتيجة الفحص الضريبي	١٨٥٠٠٠٠٠٠
الإجمالي	٣٠٠٠٠٠٠٠٠

٢- مخصص المطالبات والمنازعات بمبلغ ١١,٢ مليون جنيه

المخصص مكون لمواجهة أى التزامات عن القضايا التي تكون الشركة طرف فيها وأهمها مايلي:

لمواجهة الدعوى رقم ٢٩١٣ لسنة ٧٣ قضائية مجلس الدولة والدعوى رقم ٣٢١٣ لسنة ٦٩ ق المقامة من الشركة ضد مصلحة الضرائب على المبيعات لبراءة ذمتها من فروق الفحص الناتجة عن ضريبة المبيعات على المصروفات الادارية الخاصة بفواتير النقل والتي توقفت الهيئة العامة للسلع التموينية عن سدادها خلال الفترة ٢٠٠٨/٢٠٠٩ - ٢٠١٢/٢٠١٣	٢٧٠٠٠٠٠٠,٠٠
لمواجهة الدعاوى القضائية المرفوعة من الشركة ضد هيئة ميناء الاسكندرية عن مقابل حق الانتفاع خلال الأعوام ٢٠١٨/٢٠١٩، ٢٠١٩/٢٠٢٠، ٢٠٢٠/٢٠٢١	٨٥٠٠٠٠٠٠,٠٠
الإجمالي	١١٢٠٠٠٠٠٠,٠٠

٣- مخصص مطابقات مع الهيئة العامة للسلع التموينية بمبلغ ١٥٥ مليون جنيه

المخصص مكون لمواجهة أى التزامات قد تنشأ عند المطابقة مع هيئة السلع التموينية عن تسويق القمح المحلى موسم ٢٠١٦ ويرتبط بذلك أن الشركة وقعت عقود مع الموردين يقر فيها الطرف الثاني ( المورد) بأنه مسئول مسؤولية كاملة مدينة وجنائية عن الكميات التي يتم توريدها حتى نهاية الصرف وكذا تم إبرام وثيقه تأمين على مخزون القمح لدى شركة رويال للتأمين - ضد أخطار الحريق والسطو وخيانة الأمانة.





٢٠٢٢/١٢/٣١ بيان خطابات الضمان الصادر لصالح الغير حتى تاريخ

الشركة العامة للصوامع والتخزين  
الإدارة العامة للمعلومات والحاسب الآلي  
الحاسب الآلي

بنك قطر الوطني الأهلي - طلعت حرب

خطابات بضمان وديعة

م	رقم الضمان	قيمة بالجنية	تاريخ الأصدار	تاريخ السريان	صالح لصالح	الغرض	فترة الضمان	
١	٠٧٠/١٣٤١٥/٤	١٠٠٠٠,٠٠	٢٠٠٧-٠٧-٠٩	٢٠١٤-٠٧-٠٨	مصحة الجمارك بالإسكندرية	إجراء التراجيس الموسمي الإسكندرية ٨٥/٨٤	سنة تجدد سنويا	
٢	٢٠٠٧٠٠٠١٠٣٢٧	٦٠٣٧٧,٠٠	٢٠٠٧-٠٢-٠١	٢٠١٤-٠١-٣١	هيئة ميناء الإسكندرية	تأمين إيجار رصيف ٨٥ ببناء الإسكندرية	سنة تجدد سنويا	
٣	٢٠٠١٠٠٠١٣٢٧٨	٥٧٥٠٠٠,٠٠	٢٠٠٧-٠٢-٠٨	٢٠١٧-٠٧-٠٨	الإدارة المركزية لجمارك السويس والبحر الأحمر	تخصيص المساحات التخزينية بالسويس	سنة تجدد سنويا	
٤	٢٠٠١٠٠٠١٢٦١٨	٥٠٠٠٠٠,٠٠	٢٠٠١-١٢-٣١	٢٠١٧-١٢-٣١	الإدارة المركزية لجمارك السويس والبحر الأحمر	تخصيص مساحة للتخزين ببناء الأبية بمساحة ٢٥٠٠٠٠ م	سنة تجدد سنويا	
٥	٢٠٠١٠٠٠١٢٦١٧	١٢٥٠٠٠,٠٠	٢٠٠١-١٢-٣١	٢٠١٦-١٢-٣١	الإدارة المركزية لجمارك السويس والبحر الأحمر	تخصيص مساحة للتخزين ببنجا بمساحة ٢٣٢٠٠ م	سنة تجدد سنويا	
٦	٢٠٠١٠٠٠١٢٦١٦	١٢٥٠٠٠,٠٠	٢٠٠١-١٢-٣١	٢٠١٦-١٢-٣١	الإدارة المركزية لجمارك السويس والبحر الأحمر	تخصيص مساحة للتخزين ببنجا بمساحة ٢٣٠٠٠ م	سنة تجدد سنويا	
الإجمالي		١٣٩٥٣٧٧,٠٠						

البنك العربي الأفريقي فرع نادى الصيد طرف خطابات بضمان وديعة

م	رقم الضمان	قيمة بالجنية	تاريخ الأصدار	تاريخ السريان	صالح لصالح	الغرض	فترة الضمان
١	٢٠١٧/٢١٠	٥٠٠٠٠٠,٠٠	٢٠١٧-٠٣-٣٠	٢٠١٨-٠٣-٣٠	الهيئة العامة لموانئ البحر الأحمر	تأمين رخصة تخزين	سنويا
٢	٢٠١٧/٢٠٩	٥٠٠٠٠٠,٠٠	٢٠١٧-٠٣-٣٠	٢٠١٨-٠٣-٣٠	الهيئة العامة للمنطقة الاقتصادية لقناة السويس موانئ البحر الأحمر	تأمين رخصة تخزين	سنويا
الإجمالي		١٠٠٠٠٠٠,٠٠					

٢٠٢٢/١٢/٣١

بيان خطابات الضمان الصادر لصالح الغير حتى تاريخ



الشركة العامة للصوامع والتخزين  
الإدارة العامة للمعلومات والحاسب الآلي  
الحاسب الآلي

العربي الأفريقي الدولي غداي المديلةطابية

طرف

خطابات بضمان ودبعية

م	رقم الضمان	قيمة بالجنية	تاريخ الاصدار	تاريخ السريان	طرف	صاحب لصالح	الغرض	فترة الضمان
١	٢٠١٧/٨	١١٠٠٠٠٠,٠٠	٢٠١٨-١٢-١٢	٢٠١٩-١١-١٨	الإدارة المركزية لجمارك بورسعيد	الإدارة المركزية لجمارك بورسعيد	ضمان استخدام مستودع مخزون الترسيف (١٢)	يحدد سنويا
٢	٢٠١٧/٧	٢٠٠٠٠٠٠,٠٠	٢٠١٧-٠٨-٣٠	٢٠٢٣-٠٨-٣٠	رئيس جمارك المنطقة الشمالية و الغربية - الإسكندرية	رئيس جمارك المنطقة الشمالية و الغربية - الإسكندرية	ضمان العصر الثب و الرسم الجمركية وكفالة مستحقات الجمارك أثناء نقل الرسائل الزارية	يحدد سنويا
٣	٢٠١٧/٨	٥٠٠٠٠٠٠,٠٠	٢٠١٧-٠٨-٣٠	٢٠١٨-٠٨-٣٠	الهيئة العامة لموانئ البحر الاحمر	الهيئة العامة لموانئ البحر الاحمر	ضمان مقابل إصدار رخصة تخزين المستودعات	يحدد سنويا
٤	٢٠١٧/٩	٦٠٠٠٠,٠٠	٢٠١٧-٠٨-٣٠	٢٠١٨-٠٨-٣٠	رئيس جمارك المنطقة الشمالية و الغربية إدارة الكفالات	رئيس جمارك المنطقة الشمالية و الغربية إدارة الكفالات	ضمان الإيداعات الجمركية	يحدد سنويا
٥	٢٠١٧/٤٠	٥٠٠٠٠٠,٠٠	٢٠١٧-١٢-٥٥	٢٠١٨-١٢-٥٥	الإدارة المركزية لجمارك بورسعيد	الإدارة المركزية لجمارك بورسعيد	ضمان ترخيص بقلعة مستودع ٧١٦	يحدد سنويا
٦	٢٠١٧/٤١	٦٠٠٠٠٠,٠٠	٢٠١٧-١٢-٥٧	٢٠١٨-١٢-٥٧	الهيئة العامة للمنطقة الاقتصادية لقناة السويس (موانئ البحر الاحمر)	الهيئة العامة للمنطقة الاقتصادية لقناة السويس (موانئ البحر الاحمر)	استخراج رخصة مزاولة نشاط الشحن و التوزيع ببناء الابنية بالسويس	يحدد سنويا
٧	٢٠١٧/٤٢	١٤٥٠٠٠,٠٠	٢٠١٧-١٢-٥٧	٢٠١٨-١٢-٥٥	الهيئة العامة للمنطقة الاقتصادية لقناة السويس (موانئ البحر الاحمر)	الهيئة العامة للمنطقة الاقتصادية لقناة السويس (موانئ البحر الاحمر)	تقابل الاقتاع ببناء الابنية بالسويس	يحدد سنويا
٨	٢٠١٧/٥٠	١١٠٠٠٠,٠٠	٢٠١٧-١٢-٥٧	٢٠١٧-١٢-٢٦	الإدارة المركزية لجمارك بورسعيد	الإدارة المركزية لجمارك بورسعيد	ضمان استخدام مستودع مخزون (١٢١٦)	يحدد سنويا
٩	٢٠١٧/٣	٢٠٠٠٠٠٠,٠٠	٢٠١٨-٠١-٥٣	٢٠١٩-٠١-٥٣	شركة مدينت مصر	شركة مدينت مصر	ضمان سداد مطالبات العلاج الطبي العاملين بالشركة خلال الفترة من ١/١ حتى ٢٠١٧/٢/٣١	يحدد سنويا
١٠	٧/٤٢-٧/٤٢/GKMCN/PF	١٥٠٠,٠٠	٢٠٢١-٠٣-٠٢	٢٠٢٢-٠١-٢٤	وزارة الزراعة (الإدارة العامة لمكافحة الآفات)	وزارة الزراعة (الإدارة العامة لمكافحة الآفات)	ضمان مزاولة أعمال التفتيش و التطهير للقائمة المشروبات	يحدد سنويا
١١	-٧/GKTM/CN/PF ١٩/٧	٢٥٠٠٠,٠٠	٢٠١٩-١١-٢١	٢٠٢٠-١١-٣٠	مصلحة الجمارك بمبياط	مصلحة الجمارك بمبياط	ضمان ترخيص صرح مبياط و المخزون الاقوية الكفالة داخل الماترة الجمركية	يحدد سنويا
١٢	٢-٩/٧/٨	١١٠٠٠٠,٠٠	٢٠١٨-١٢-١٢	٢٠١٩-١١-١٨	الإدارة المركزية لجمارك بورسعيد	الإدارة المركزية لجمارك بورسعيد	ضمان استخدام مستودع مخزون (٣)	يحدد سنويا
١٣	٢-٨/٧/٨	٢١٥٠٠٠,٠٠	٢٠١٨-١٢-١٢	٢٠١٩-١١-١٨	الإدارة المركزية لجمارك بورسعيد	الإدارة المركزية لجمارك بورسعيد	ضمان استخدام مستودع مخزون (٦)	يحدد سنويا
١٤	٢-٧/٧/٨	٢٦٥٠٠٠,٠٠	٢٠١٨-١٢-١٢	٢٠١٩-١١-١٨	الإدارة المركزية لجمارك بورسعيد	الإدارة المركزية لجمارك بورسعيد	ضمان استخدام مستودع مخزون (٤) (٢٧٤)	يحدد سنويا
١٥	٢-١٥/٧/٨	١٥٠٠٠٠٠,٠٠	٢٠١٨-١٢-١٢	٢٠١٩-١١-١٨	الهيئة العامة للملح التحوينية	الهيئة العامة للملح التحوينية	قيمة القعدة المعقمة من تحت حطب فولون الفصح المستورد من المولى الى داخل البلاد	يحدد سنويا
١٦	٢-١٤/٧/٨	١١٠٠٠٠٠,٠٠	٢٠١٨-١٢-١٢	٢٠١٩-١١-١٨	الإدارة المركزية لجمارك بورسعيد	الإدارة المركزية لجمارك بورسعيد	ضمان استخدام مستودع مخزون بورسعيد	يحدد سنويا
١٧	٢-١٢/٧/٨	١١٠٠٠٠,٠٠	٢٠١٨-١٢-١٢	٢٠١٩-١١-١٨	الإدارة المركزية لجمارك بورسعيد	الإدارة المركزية لجمارك بورسعيد	ضمان استخدام مستودع مخزون الترسيف (٧)	يحدد سنويا
١٨	٢-١٢/٧/٨	١١٠٠٠٠,٠٠	٢٠١٨-١٢-١٢	٢٠١٩-١١-١٨	الإدارة المركزية لجمارك بورسعيد	الإدارة المركزية لجمارك بورسعيد	ضمان استخدام مخزون مستودع الملح	يحدد سنويا
١٩	٢-١٧/٥/٧	١١٠٠٠٠٠,٠٠	٢٠١٧-٠٧-٥٩	٢٠١٧-٠٧-٠٩	الإدارة المركزية لجمارك البحر الاحمر و المنطقة الجنوبية لجمارك سفاجا	الإدارة المركزية لجمارك البحر الاحمر و المنطقة الجنوبية لجمارك سفاجا	استكمال ضمانات غلصة بالمخازن الجمركية لشركة بسومة مقابلها	يحدد سنويا
٢٠	٢-١٠/٧/٨	١١٠٠٠٠,٠٠	٢٠١٨-١٢-١٢	٢٠١٩-١١-١٨	الإدارة المركزية لجمارك بورسعيد	الإدارة المركزية لجمارك بورسعيد	ضمان استخدام مستودع مخزون الترسيف (١)	يحدد سنويا



٢٠٢٢/١٢/٣١

## بيان خطابات الضمان الصادر لصالح الغير حتى تاريخ

الشركة العامة للصوامع والتخزين  
الإدارة العامة للمعلومات والحاسب الآلي  
الحاسب الآلي

العربي الإفريقي الدولي - خادى الصيدانطابية

طرف

خطابات بضمان

وديعة

م	رقم الضمان	قيمة بالجنية	تاريخ الاصدار	تاريخ السريان	مصدر لصالح	الغرض	فترة الضمان
٢١	LGTM/CN/PE/٢٠١٨/٢١	٣١٧٠٠٠,٠٠	٢٠١٨-١٠-٣٠	٢٠١٩-١٠-٣٠	الهيئة العامة لموانئ البحر الاحمر	ضمان تامين سداد قيمة اجور المساحات و المخازن المخصصة للشركة بمنطقة السويس	يحدد سنويا
٢٢	LGTM/CN/PE/٢٠١٨/٢٢	١٧٨٩٠٠٠,٠٠	٢٠١٨-١٠-٣٠	٢٠١٩-١٠-٣٠	الهيئة العامة لموانئ البحر الاحمر	ضمان تامين سداد قيمة اجور المساحات و المخازن المخصصة بمنطقة سفاجا	يحدد سنويا
٢٣	٢٠١٨/٨٢	٢٨٢٠٠٠٠,٠٠	٢٠١٨-٠٤-٢٣	٢٠٢٣-٠٤-٢٣	جمارك المنطقة الشمالية الغربية ميناء الاسكندرية	ضمان قيمة الضرائب و الرسوم الجمركية وضريبة السيمنت و غيرها وكافة مستحقات الجمارك	يحدد سنويا
٢٤	٢٠١٨/٨٢	٢٠٠٠٠٠,٠٠	٢٠١٨-٠٤-٢٣	٢٠٢٣-٠٤-٢٣	الهيئة العامة للرقابة على الصادرات و الواردات	ضمان تجديد البطاقة الاستيراد للشركة العامة للصوامع و التخزين	يحدد سنويا
٢٥	٢٠١٨/٨٣	١٠٥٠٠٠,٠٠	٢٠١٨-٠١-٣١	٢٠١٩-٠١-٣١	الادارة المركزية لجمارك بورسعيد	سداد الرسوم والضرائب الجمركية على البضائع المخرجه بمشروع الرسوة (١) داخل الدارة	يحدد سنويا
٢٦	٢٠١٨/٨٣	١٠٥٠٠٠,٠٠	٢٠١٨-٠١-٣١	٢٠١٩-٠١-٣١	الادارة المركزية لجمارك بورسعيد	سداد الرسوم الجمركية والضرائب على البضائع في مشروع الرسوة (٢) داخل الدارة	يحدد سنويا
٢٧	٢٠١٨/٨٣	١٠٥٠٠٠,٠٠	٢٠١٨-٠١-٣١	٢٠١٩-٠١-٣١	الادارة المركزية لجمارك بورسعيد	سداد الرسوم الجمركية والضرائب على البضائع في الرسوة (٣) داخل الدارة	يحدد سنويا
٢٨	٢٠١٨/٨٣	١٠٥٠٠٠,٠٠	٢٠١٨-٠١-٣١	٢٠١٩-٠١-٣١	الادارة المركزية لجمارك بورسعيد	سداد الرسوم الجمركية والضرائب المستحقة على البضائع المخرجه بمشروع الرسوة (٤) داخل الدارة	يحدد سنويا
٢٩	٢٠١٨/٨٣	٣٤٠٠٠٠,٠٠	٢٠١٨-٠١-٣١	٢٠٢٠-٠١-٣١	شركة مصر للبتروول	ضمان تنفيذ عقد توريد مواد بتروولية	يحدد سنويا
٣٠	٢٠١٨/٥٧	٥٠٠٠٠٠,٠٠	٢٠١٨-٠١-٣١	٢٠١٩-٠١-٣١	الهيئة العامة للاتصالات لقطاع السويس - ميناء غرب بورسعيد (امين يهاني)	ضمان تامين اقر خصص من اولة نشاط التخزين و المستودعات بميناء غرب بورسعيد (امين يهاني)	يحدد سنويا
	الإجمالي	٣٠١٤٣٥٠٠,٠٠					



٢٠٢٢/١٢/٣١

بيان خطابات الضمان الصادر لصالح الغير حتى تاريخ

٥

الشركة العامة للصوامع والتخزين  
الإدارة العامة للمعلومات والحساب المركزي  
الحاسب الآلي

بنك عودة / فرع العباسية

خطابات بضمان وديعة

م	رقم الضمان	قيمة بالجنية	تاريخ الاصدار	تاريخ السريان	صالح لصالح	طرف	مصرف أبو ظبي الإسلامي	م	
١	٠٢/٣٠٠/٥١٥١٩	٢٠٠٠٠٠٠,٠٠	٢٠٠٨-٠٧-١٥	٢٠١٣-٠٧-١٤	مصلحة جمارك السويس	مصلحة جمارك السويس	مصلحة جمارك السويس	١	
٢	٠٢/٣٠٠/٥١٥٢٠	١٠٠٠٠٠,٠٠	٢٠٠٨-٠٧-١٥	٢٠١٤-٠٧-١٤	مصلحة الجمارك بالمنطقة الشمالية والغربية بنيان الدخيلة	مصلحة الجمارك بالمنطقة الشمالية والغربية بنيان الدخيلة	مصلحة الجمارك بالمنطقة الشمالية والغربية بنيان الدخيلة	٢	
٣	٠٢/٢٠٠/٥١٥٢١	١٠٠٠٠٠,٠٠	٢٠٠٨-٠٧-١٥	٢٠١٤-٠٧-١٤	مصلحة جمارك دمياط	مصلحة جمارك دمياط	مصلحة جمارك دمياط	٣	
٤	٠٩/٢٠٠/١٠١٢	٤٢٦٥٧,٠٠	٢٠٠٨-١٢-٠١	٢٠١٣-٠٨-٢٨	الإدارة المركزية لجمارك بورسعيد	الإدارة المركزية لجمارك بورسعيد	الإدارة المركزية لجمارك بورسعيد	٤	
٥	١٧/٢٠٢/٢٤٧IGTG	٥٤٨٢٤٠,١٥	٢٠١٦-٠٩-١٨	٢٠١٧-٠٨-٣١	الهيئة العامة للمنطقة الاقتصادية لقناة السويس موانئ البحر الأحمر	الهيئة العامة للمنطقة الاقتصادية لقناة السويس موانئ البحر الأحمر	الهيئة العامة للمنطقة الاقتصادية لقناة السويس موانئ البحر الأحمر	٥	
٦	IGTG/٢٤٨٩/٢٠/٠٩	٣٤١٠٦٧,١٧	٢٠٠٩-٠٧-١٦	٢٠١٠-٠٧-١٥	مصلحة الجمارك السويس	مصلحة الجمارك السويس	مصلحة الجمارك السويس	٦	
٧	٠٩/٢٠٢/٣٠١٢	١٥٩٧٥٠٠٠,٠٠	٢٠٠٩-١٠-١٣	٢٠١٣-١٠-١٢	الهيئة العامة لبيضان الاسكندرية	الهيئة العامة لبيضان الاسكندرية	الهيئة العامة لبيضان الاسكندرية	٧	
٨	١٣/٢٠٢/١١٨١١	٦١٧٩٢,٥٠	٢٠١٣-٠١-٢٧	٢٠١٤-٠١-٢٦	مصلحة الجمارك السويس	مصلحة الجمارك السويس	مصلحة الجمارك السويس	٨	
٩	٠٩/٢٠٢/٢٤٨٤	٥٨٩٤٦٣,١٧	٢٠٠٩-٠٧-١٦	٢٠١٤-٠٧-١٥	هيئة موانئ البحر الأحمر	هيئة موانئ البحر الأحمر	هيئة موانئ البحر الأحمر	٩	
الإجمالي								١٩٥٢٢١٩,٩٩	٩

م	رقم الضمان	قيمة بالجنية	تاريخ الاصدار	تاريخ السريان	صالح لصالح	طرف	مصرف أبو ظبي الإسلامي	م	
١	OLG٨٣-٢٢٠٨٩٨	٣١٤٠٠٠٠,٠٠	٢٠٢٢-٠٢-١٧	٢٠٢٣-٠٢-٠٣	مصلحة الجمارك-المنطقة الشمالية والغربية- الإدارة العامة للجمارك -المنطقة الشمالية و الغربية- مصلحة الجمارك -المنطقة الشمالية و الغربية- الإدارة العامة للأعم الإداري	مصلحة الجمارك-المنطقة الشمالية والغربية- الإدارة العامة للجمارك -المنطقة الشمالية والغربية- مصلحة الجمارك -المنطقة الشمالية والغربية- الإدارة العامة للأعم الإداري	مصلحة الجمارك-المنطقة الشمالية والغربية- الإدارة العامة للجمارك -المنطقة الشمالية والغربية- مصلحة الجمارك -المنطقة الشمالية والغربية- الإدارة العامة للأعم الإداري	١	
٢	OLG٨٣- ٢٢٠٨٩٩	٢٠٠٠٠٠٠,٠٠	٢٠٢٢-٠٢-١٧	٢٠٢٢-٠٢-٠٣	مصلحة الجمارك -الإدارة المركزية لجمارك دمياط- إدارة الشؤون المالية -الكالات	مصلحة الجمارك -الإدارة المركزية لجمارك دمياط- إدارة الشؤون المالية -الكالات	مصلحة الجمارك -الإدارة المركزية لجمارك دمياط- إدارة الشؤون المالية -الكالات	٢	
٣	OLG٨٣- ٢٢٠٩٠٠	٧١٥٠٠٠٠,٠٠	٢٠٢٢-٠٢-٢٧	٢٠٢٢-٠٢-٠٣	مصلحة الجمارك -الإدارة المركزية لجمارك دمياط- إدارة الشؤون المالية -الكالات	مصلحة الجمارك -الإدارة المركزية لجمارك دمياط- إدارة الشؤون المالية -الكالات	مصلحة الجمارك -الإدارة المركزية لجمارك دمياط- إدارة الشؤون المالية -الكالات	٣	
الإجمالي								٧٦٦٤٠٠٠,٠٠	٣

٢٠٢٢/١٢/٣١

## بيان خطابات الضمان الصادر حتى تاريخ

٣١

الشركة العامة للصوامع والتخزين  
الإدارة العامة للمعلومات والحساب الآلي

الحاسب الآلي

العربي الأفريقي الأولي-غداي الصيدلانيات

خطابات بضمان حساب جارى

رقم	رقم الضمان	قيمة بالجنية	تاريخ الأصدار	تاريخ السريان	صالح لصالح	الغرض	فترة الضمان
١	٧٤/٢٢	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٢٢-٠٦-٢٢	٢٠٢٣-٠٦-٢٢	الإدارة المركزية لجمالك بور سعيد	ضمان سداد الرسوم الجمركية والضرائب المستحقة على البضائع المخزنة بمخزن (٢١٦)	يحدد سنويا
٢	١٧/٢٢	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٢٢-٠٦-٢٢	٢٠٢٣-٠٦-٢٢	الإدارة المركزية لجمالك بور سعيد	ضمان سداد الرسوم الجمركية والضرائب المستحقة على البضائع المخزنة بمخزن رقم ٣	يحدد سنويا
٣	٢٨/٢٢	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٢٢-٠٦-٢٢	٢٠٢٣-٠٦-٢٢	الإدارة المركزية لجمالك بور سعيد	ضمان سداد الرسوم الجمركية والضرائب المستحقة على البضائع المخزنة بمخزن (٢١٦)	يحدد سنويا
٤	١٩/٢٢	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٢٢-٠٦-٢٢	٢٠٢٣-٠٦-٢٢	الإدارة المركزية لجمالك بور سعيد	ضمان سداد الرسوم الجمركية والضرائب المستحقة على البضائع المخزنة بمخزن الملم	يحدد سنويا
٥	٧٥/٢٢	٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٢٢-٠٦-٢٢	٢٠٢٣-٠٦-٢٢	الإدارة المركزية لجمالك بور سعيد	ضمان سداد الرسوم الجمركية والضرائب المستحقة على البضائع المخزنة بمخزن (٢٢٤)	يحدد سنويا
٦	١٦/٢٢	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٢٢-٠٦-٢٢	٢٠٢٣-٠٦-٢٢	الإدارة المركزية لجمالك بور سعيد	ضمان سداد الرسوم الجمركية والضرائب المستحقة على البضائع المخزنة بمخزن رقم ٢	يحدد سنويا
٧	٧٢/٢٢	٤٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٢٢-٠٦-٢٢	٢٠٢٣-٠٦-٢٢	الإدارة المركزية لجمالك بور سعيد	ضمان سداد الرسوم الجمركية والضرائب المستحقة على البضائع المخزنة بمخزن (٢١)	يحدد سنويا
٨	٧٢/٢٢	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٢٢-٠٦-٢٢	٢٠٢٣-٠٦-٢٢	الإدارة المركزية لجمالك بور سعيد	ضمان سداد الرسوم الجمركية والضرائب المستحقة على البضائع المخزنة بمخزن رقم ٢	يحدد سنويا
٩	٧١/٢٢	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٢٢-٠٦-٢٢	٢٠٢٣-٠٦-٢٢	الإدارة المركزية لجمالك بور سعيد	ضمان سداد الرسوم الجمركية والضرائب المستحقة على البضائع المخزنة بمخزن رقم ١	يحدد سنويا
١٠	٧٠/٢٢	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٢٢-٠٦-٢٢	٢٠٢٣-٠٦-٢٢	الإدارة المركزية لجمالك بور سعيد	ضمان سداد الرسوم الجمركية والضرائب المستحقة على البضائع المخزنة بمخزن رقم ١	يحدد سنويا
	الإجمالي	٢٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠					

بنك المؤسسة العربية المصرفية - ABC

خطابات بضمان حساب جارى

رقم	رقم الضمان	قيمة بالجنية	تاريخ الأصدار	تاريخ السريان	صالح لصالح	الغرض	فترة الضمان
١	٠٠٣١٠IGSTREG	٤٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٢٢-٠٦-١٤	٢٠٢٣-٠٦-١١	الإدارة المركزية لجمالك البحر الأحمر والمنطقة الجفوية	سداد ٩% من الضرائب والرسوم وضريبة تخضع عن البضائع المخزنة بخارج الدائرة	يحدد سنويا
٢	٠٠٣٠٧IGSTREG	٧٨٨٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٢٢-٠٦-١٢	٢٠٢٣-٠٦-٠٨	رئيس جمالك المنطقة الشمالية والعربية - إدارة الكفالات	ضمان سداد ٩% من الضرائب والرسوم وضريبة تخضع عن البضائع المخزنة بخارج الدائرة الجمركية	يحدد سنويا
٣	٠٠٣٠٢IGSTREG	٤٢٢٥٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٢٢-٠٦-٠٩	٢٠٢٣-٠٦-٠٨	الإدارة المركزية لجمالك البحر الأحمر والمنطقة الجفوية - ميناء سفاجا	ضمان سداد ٩% من الضرائب والرسوم وضريبة تخضع عن البضائع المخزنة بخارج الدائرة الجمركية	يحدد سنويا
	الإجمالي	١١٦٠٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠					

خطابات بضمان حساب جارى

رقم	رقم الضمان	قيمة بالجنية	تاريخ الأصدار	تاريخ السريان	صالح لصالح	الغرض	فترة الضمان
١	١٧٠٢٠٢٠٣٩IGTG	٦٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠١٦-١٠-١٧	٢٠١٧-١٠-١٦	وزارة النقل-ميناء سفاجا الإسكندرية	ضمان سداد الرسوم الجمركية والضرائب المستحقة على البضائع المخزنة بمخزن رقم ٣	يحدد سنويا
٢		٦٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠			وزارة النقل-ميناء سفاجا الإسكندرية	ضمان سداد الرسوم الجمركية والضرائب المستحقة على البضائع المخزنة بمخزن رقم ٣	يحدد سنويا
	الإجمالي	١٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠					



٢٠٢٢/١٢/٣١ بيان خطابات الضمان الصادر الغير حتى تاريخ

الشركة العامة للصوامع والتخزين  
الإدارة العامة للمعلومات والحاسب الآلي  
الحاسب الآلي

بنك مصر / فرع مصطفى كامل

خطابات بضمان تأميمات مسددة

طرف

رقم الضمان	رقم الضمان	قيمة بالجنية	تاريخ الاصدار	تاريخ السريان	صادر لصالح	الغرض	فترة الضمان
١	٤٣٠١٤	٧٢٦,٥٤	١٩٦٨-١٠-١٢	٢٠١٣-١٢-٣١	المرافقة العامة لجمرك بور سعيد	استقلال تخزين بور سعيد	سنة تجدد سنويا
٢	٤٣٠١٣	٨١٤,٥٥	١٩٦٨-١٠-١٢	٢٠١٤-١٢-٣١	المرافقة العامة لجمرك بور سعيد	استقلال تخزين بور سعيد	سنة تجدد سنويا

بنك مصر / بور سعيد

طرف

خطابات بضمان تأميمات مسددة

رقم الضمان	رقم الضمان	قيمة بالجنية	تاريخ الاصدار	تاريخ السريان	صادر لصالح	الغرض	فترة الضمان
١	٢٠٨٠	٥٠٠,٠٠٠	١٩٨٠-٠٢-١٧	٢٠١٤-٠٢-١٦	جمرك بور سعيد	تخص اعمال المخزون الجمركية	سنة تجدد سنويا
٢	٥١٧٤	٥٠٠,٠٠٠	١٩٧٤-١٢-٢١	٢٠١٣-١٢-٢٠	جمرك بور سعيد	تخص اعمال المخزون الجمركية	سنة تجدد سنويا
٣	٢٨٧٤	٣٠٠,٠٠٠	١٩٧٤-١١-٢٨	٢٠١٤-٠٢-٢٦	جمرك بور سعيد	تخص اعمال المخزون الجمركية	سنة تجدد سنويا
٤	٢١٧٨٢	٥٠٠,٠٠٠	١٩٨٢-٠٦-٢٠	٢٠١٤-٠٦-١٩	شركة مصر للبرول	تأمين مسحوبات الشركة من شركة مصر للبرول	سنة تجدد سنويا
٥	٤٣٨٧٨٣	١٦٥٠٠,٨٤	١٩٨٢-١٠-١٩	٢٠١٤-١٠-١٨	الهيئة العامة لبيضاء بور سعيد	تأمين منح الشركة ترخيص مزاولة اعمال التخزين	سنة تجدد سنويا
٦	٩٧٨	١٠٠٠,٠٠٠	١٩٧٨-٠١-٢٢	٢٠١٤-٠١-٢١	جمرك بور سعيد	تخص اعمال المخازن الجمركية	سنة تجدد سنويا

نوع الضمان	العدد	القيمة
تأمينات مسددة	٨	٢٠٨٤١,٩٣
حساب جارى	١٧	٤٢٨٢٩,٠٠٠,٠٠
وديعة	٥٨	٥٨٥١٧,٩٦,٩٩
الإجمالى العام	٨٣	١٠١٤٠٦٩٢٨,٩٢

١٩٣٠٠,٨٤

١

الإجمالى



٢٠٢٣-٠١

## بيان بعدد الخطابات الحالية

المتبقى	حسابات النقل	أستيراد	أستيراد قمح	ضمان محلي	دفعة مقدمة	ضمان ابتدائي	ضمان نهائي	المستحق	الشهر
١	٠	٠	٠	٠	٠	٠	١	١	٢٠١٩-٠٦
١	٠	٠	١	٠	٠	٠	٢	٢	٢٠٢٢-١٢
٠	١	١	٣	٤	٠	٠	٦	٦	٢٠٢٣-٠١
١	٣	٠	١٠	٣	١	١	١٥	١٧	٢٠٢٣-٠٢
٠	١	٠	١١	٥	٢	٠	١٥	١٧	٢٠٢٣-٠٣
١	٤	١	٥	٨	٢	٢	١٥	١٩	٢٠٢٣-٠٤
٢	٠	١	٥	٤	٠	٠	١٢	١٢	٢٠٢٣-٠٥
٠	٣	٣	٠	٣	٠	٠	٩	٩	٢٠٢٣-٠٦
٠	١	٠	٠	٤	٠	١	٤	٥	٢٠٢٣-٠٧
٠	٢	٠	٠	٣	٠	٠	٥	٥	٢٠٢٣-٠٨
٠	١	٠	٠	٢	٠	٠	٣	٣	٢٠٢٣-٠٩
٣	١	١	٠	٣	٠	٠	٨	٨	٢٠٢٣-١٠
٠	٠	٠	٠	٥	١	٠	٤	٥	٢٠٢٣-١١
٠	٣	١	٠	٥	١	٠	٨	٩	٢٠٢٣-١٢
٠	١	٠	٠	٢	٠	٠	٣	٣	٢٠٢٤-٠١
٠	٠	١	٠	١	٠	٠	٢	٢	٢٠٢٤-٠٤
٩	٢١	٩	٣٥	٥٢	٧	٤	١١٥	١٢٦	الإجمالي
				٣٥٩٠٧٨٩٦,٠٠	إجمالي بالدولار	٨٥٩١٩١٢١,٧٥		إجمالي بالجنيه	

**\* حساب الانتاج والمتاجرة**

**\* حساب الارباح والخسائر**



الشركة العامة للصوامع والتخزين

٤٠

حساب تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة  
عن الفترة من ٢٠٢٢/١٣/٣١ إلى ٢٠٢٢/١٣/٧/٨

القيمة بالجنيه

المقارنة من ٢٠٢١/٧/١ إلى ٢٠٢١/٢٢/٣١	الدليل المحاسبي	بيان	جزئي	كلى
٢٠٢١/١٢/٣١	٣٦	<b>تكاليف الإنتاج</b> خدمات مواد ووقود وقطع غير		٢٩١٨٥٢٨٣,٧٦
٢٩٠١٣٥١٧	٣٦١	اجور		٥١٣١٩٥٢٤,٩٨
٥٢٧٢٨٧٩٤	٣٦٢	<b>تكاليف أخرى</b>		
٩٥٧٧٥٢٨٦	٣٦٣	خدمات مشتراه	١٨٨٧٦١٧٢٦,٢٩	
١٠٣٧٨٩٣٥	٢١٣١	الاهلاك والاستهلاك	١٠٥٠٢٥١٥,٨٧	
٥٣٤٢٠٠	٢١٣٢	استهلاك نفقات مرسمه	٩٠٩٠٣٥,٠٣	
٢٧٧٢٤٦١٤	٢١٣٣	اجار عقارات	٣١٧٥٣٣٥٧,٤٥	
٥٥٦٥١٤	٢١٣٤	ضرائب عقارية	٩٠٥٨٩٥,٨٤	
٥٦٠٨٦٢١	٢١٣٥	ضرائب غير مباشرة على النشاط	٧٧٥٥٦٣٨,٠٠	
٢٢٢٣٢٠٤٨١	٢١٣٦	مخزون انتاج غير تام اول الفترة		٢٤٠٥٩٢١٦٨,٤٠
	١٢٢	مخزون انتاج تام اول الفترة		
	١٢٣	مخزون انتاج تام اول الفترة		
٢٢٢٣٢٠٤٨١				٣٢١٠٩٧٠٧٧,١٤

٣٢١

الشركة العامة للصوامع والتخزين

٤١

حساب المتاجرة عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ إلى ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

المقارنة من ٢٠٢١/٧/١ إلى ٢٠٢١/١٢/٣١	الدليل المحا سببي	بيان	جزئي	كلى	المقارنة من ٢٠٢١/٧/١ إلى ٢٠٢١/١٢/٣١	الدليل المحاسبى	بيان	جزئي	كلى
٩٠٧٤	٤١	إيرادات النشاط الجارى		٥١٣,١٠	٢٢٢٢٢٠,٤٨١		تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة (منقول)		٣٢١٠,٩٧٠,٧٧,١٤
٦٦٦٤٧٤٦١	٤١١	أجمالي مبيعات إنتاج تام	٨٩٧٨٨٩٦٢,١٧		١٦٦٣٠٠		التكاليف التسويقية	٢١٦٠,٠٠	
١٣٣٦٩٤٩٦	٤١٤	خدمات مياحة	١٩٠,٦٣١٤٤,٩٥		٧٢٨٠,٠٣		مواد وقود وقطع غيار	٨٨٩١٣٩,٥٩	
٥٠,١٣٦٩٨٢		إيرادات الصوامع	٤٨٠,١٦١١٩,٤٧		٧٢٦٤		أجور	٧١٤٠,٠٠	
٦٢٢١١٤٣٠		إيرادات التفريغ والنشاطات	٦٤٣٧٩٩٩٩,١٥		٩٠,١٥٦٧		خدمات مشتراه		٨٩٨٤٢٩,٥٩
٢٣٧٣١٩٥٣		إيرادات التخزين العادي	٢٨١٢٤٤٦٧,٥٨		٢٢٣٢٢٠,٤٨		تكلفة إيرادات النشاط		٣٢١٩٩٥٥٠,١,٧٣
١٥١٦٨٥٠		إيرادات التخزين الجرمي	١٦٧١٢٥٢,٠٠						
١٩٦٣٧١٦		إيرادات النقل	٨٥٠,٥١٣,٥٠						
٢١٩٥٧٧٨٩		إيرادات الآلات الرافعة		٢٥١٨٩٤٤٥٨,٨٢					
٩٧١٩٥٦,٧		إيرادات تشغيل للغير							
٢١٨٣٤٤٢		إيرادات تسوية القليات	١٩٧٥٦٣٢٨٩,٢٠						
٩٩٣٧٩,٠٤٩		عمولة تسوية القليات	٣٩٨٤٠,٢٠,٨٥						
٣١٨٩٦٦,١٢		مجمعل الخسارة		٢٠١٥٤٧٣١,٠٥					
				٤٥٣٤٤٢٢٨١,٩٧					
					٩٥٧٤٣٩٦٤		مجمعل الربح		١٣١٤٤٦٧٧٥,٢٤
					٣١٨٩٦٦,١٢				٤٥٣٤٤٢٢٨١,٩٧

٤١

٤٥٣

الشركة العامة للصوامع والتفزين

٤٣

حساب الأرباح والخسائر  
عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ إلى ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنية

المقارنة من ٢٠٢١/٧/١ ٢٠٢١/١٢/٣١	المقارنة من ٢٠٢١/٧/١ ٢٠٢١/١٢/٣١	الدليل المحاسبي	بيان	جنى	كلى
٩٥٤٣٩٦٤	٢٧٠٠٢٩٩	٢٨	مجمول الربح		٩٣٤٣٤٣,٥١
	٣٦٤١٢٨٠٠	٢٨٢	إيرادات الاستثمارات وفوائد استثمارات مالية في شركات شقيقه		٣١٩٧٦٣١٢,٢٧
١٠١١٦٦٩٦	١٥٩٩٦٩٩	٢٨٢	إيرادات استثمارات مالية أخرى	٥١٦٠٠٠٤,٣٠	
١٠١١٦٦٩٦	٨٩٥٥٦٢	٢٨٢	فوائد دائنة أخرى	٩١٩٦٦٦,٢٥	
	١٣٩٩٢	٢٨٢	إيرادات وأرباح أخرى	٤٤٣٩٥,٨٣	
	٦٤٣١٢٢	٢٨٢	مخصصات الضريبة المفرض منها	١٥٨١٨٥٣,٢٧	
	١٨٠٩٥٢٩	٢٨٢	منح واعانات	٣٩٧٠٤٤٦,٥٣	
٣٦٦٦٦٨	٤٤٠٧٥٠٠٣		إيرادات أرباح متنوعة		
			أرباح بيع مخلفات		
٢١٥٨٥٥٥			أرباح بيع خامات وقطع غيار		
٩١٧٤٢٢٦			تعويضات وغرامات		
١١٣٤١٠٨			إيجارات دائنة		
١٢٨٣٣٥٥٧			إيرادات متنوعة أخرى		
	٣٠٠٠٠٠٠	٢٥٤	أعباء وخسائر متنوعة		
	٣٠٠٠٠٠٠		مخصص مطالبات		
			مخصص الضرائب المتنازع عليها	١٠٠٠٠٠٠٠,٠٠	
	٦٠١٦٨٧	٢٥٤٣	مخصص هيئة السلع التموينية	١٠٠٠٠٠٠٠,٠٠	
	١٥٠٣١١	٢٥٤٤	تعويضات وغرامات	٨٣٠٤٤٢,٤٥	
			تبرعات واعانات	١٤٦٦٧٦,٤٦	
			أعباء أخرى		
	٦٧٥١٩٩٨				٢٠٩٧٧١١٨,٩١
	٦٧٨٦٧٢١٦				٩٢٦٧١٦١٨,٥٧
١١٨٦٩٤٢١٧	١١٨٦٩٤٢١٧		صافي أرباح النشاط		١٦٦٢٣٥٧٥٩,٣٩

سداد

مست



تابع حساب الأرباح والخسائر عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ إلى ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

المقارنة من ٢٠٢١/٧/١ إلى ٢٠٢١/١٢/٣١	الدليل المحاسبي	بيان	جزي	كلى	المقارنة من ٢٠٢١/٧/١ إلى ٢٠٢١/١٢/٣١	الدليل المحاسبي	بيان	جزي	كلى
٦٧٨٦٢٢١٦	٤٤٦	صافي أرباح النشاط		٩٢٦٧١٦١٨,٥٧		٣٥٥	صافي خسارة النشاط		
٠٠	٤٤٨	أرباح فروق عملة			٠٠		خسائر فروق عمله		
٤٠٨٧٧٤٠		أرباح رأسمالية	٥٨٧,٠٠٠	٥٨٧,٠٠٠			خسائر رأسمالية		
٤٠٨٧٧٤٠									
٧١٩٥٤٩٥٦		صافي الخسائر		٩٢٦٧٧٤٨٨,٥٧	١٦٩٥٢٥٢٥		ضرائب الدخل	٢٥٤٩٠٠٧٧,٠٠	
					(٨٢٤٠٠)		ضرائب الدخل العام	(١٣٨٩٢٢,٠٠)	
					١٦٨٧,١٢٥		ضرائب مؤجلة		(٢٥٣٥١١٥,٠٠)
					٥٥٠٨٤٨٣١		صافي الربح		٦٧٢٦٢٧٢,٥٧
					٧١٩٥٤٩٥٦				٩٢٦٧٧٤٨٨,٥٧

فقط

درد

# الاقرار الضريبي



بيان حساب الضريبة على أرباح الأشخاص الاعتبارية  
الشركة العامة للصوامع والتخزين عن الفترة من  
٢٠٢٢/١٢/٣١ - ٢٠٢٢/٧/١

المبلغ (جنيه)	البيان	الكود
٩٢٦٧٧٤٨٩	صافي الربح من قائمة الدخل	١٠٦
	<b>٢- يضاف إلى صافي الربح المحاسبي</b>	
١١٤٢٦١٨٢	قيمة الاملاكات المحملة على الحسابات	٢٠٢
٢٠٠٠٠٠٠٠	مخصصات بخلاف الاهلاك	٢٠٧
٠٠	ايرادات خاضعة ولم تدرج بقائمة الدخل	٢٠٤
١٢٤١٠٣٦٧١	اجمالي الربح الضريبي	
	<b>٣- يخصم منه</b>	
	مصروفات واجبه الخصم والتي لم تدارج بقائمة الدخل	٣٠١
١٠٨٠٨٥٧٢	قيمة الاملاكات الضريبية	٣٠٢
٥٨٧٠	الارياح الراسمالية	٣٠٣
١١٣٢٨٩٢٢٩	صافي الربح المعدل	
٠٠	تستبعد الإعفاءات	٣١٤
٠٠	أرباح سندات حكومية	
٠٠	أرباح شركة وادى الملوك	
١١٣٢٨٩٢٢٩	الوعاء الخاضع للضريبة	٣١٦
١١٣٢٨٩٢٢٩	صافي الوعاء الخاضع	٣١٥
٢٥٤٩٠٠٧٧	الضريبة المستحقة ( ٢٢,٥%)	
(١٣٨٩٦٢)	الضريبة المؤجلة ( ٢٢,٥%)	

فست



بيان المنفذ من الخطه الاستثماريه عن الفتره من ٢٠٢١ / ٧ / ١ حتى ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١

القيمه بالالف جنيه

نوع التبعيه	النسبه المئله	المنفذ القطى من الخطه ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١					المنفذ القطى من الخطه ٢٠٢١ / ٧ / ١					الاستثمارات المعتمده بخطه العام المالى ٢٠٢٢ / ٢٠٢٢			البيان		
		المكون العيى					المكون العيى					الاجملى	المكون القفق	الاجملى			
		نفاق مشتارى	نفاق مشتات	الات ومعدت	مشتات	عدد راكبات	نفاق مشتات	مشتات	الات ومعدت	مشتات	عدد راكبات	مضى	اجملى	مضى		اجملى	
%٠.٠٠																	اولا: احلال وتجديد صوامع وشراء شناطك
%٠.٠٠																	اجملى احلال وتجديد صوامع وشراء شناطك
																	ثانيا: احلال وتجديد اسطون القفل
																	تطوير سيرات الصمى والركب
%٠.٠٠																	شراء عدد ٥ رووس جرارات وعدد ٥ مقطوره ح ٥٥ طن
%٠.٠٠																	اجملى احلال وتجديد اسطون القفل
%٠.٠٠																	اجملى الاحلال والتجديد
%٠.٠٠																	ثالثا: استكمال صومع دمياط
																	١- مشرووع التطوير الكامل لاشفاط P 1
%٠.٠٠																	اجملى استكمال صومع دمياط
%٠.٠٠																	رانيا: تجهيزات واسماليه
%٨١.٦٦																	١) تجهيزات خاصه بجمع مناطق ومواقع الشركه
%٠.٠٠																	٢) منظومه كاميرات مرقيه
%١٤.٤٤																	اجملى تجهيزات رسماليه
																	بخمسا : تطوير الشوق والمخازن
%٠.٠٠																	١) انشاء عدد ١ مخزن سعة ٦٠ الف طن ببناء النخيله
%٠.٠٠																	
%٠.٠٠																	
%٠.٠٠																	
%٠.٠٠																	
%٠.٠٠																	
%٠.٠٠																	اجملى تطوير الشوق والمخازن
%١.٢١																	الاجملى العام للخطه ٢٠٢١ / ٢٠٢٢

٢

3





# قوائم التكاليف



بيان بالكميات المنصرفة خلال الفترة من ٢٠٢٢/٠٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة	الفترة قرش جنيهه	الكمية المنصرفة طن	ك	البيان
٧٤٩٢٧١١٩	٢٦,٦٢	٩٣٦٤٠٧,٥٤١		صومعتي الإسكندرية :- رصيف ٥٥ أقماح هيئة السلع التموينية
٥٨٦٩١٢	٢٤,٢	٢٤٢٥٢,٥٧٦		رصيف ٥٥ أقماح قطاع خاص
٢١٣٤٩٦٢	٦٠	٥٢٢٤٩,٣٦٧		رصيف ٨٤ أقماح قطاع خاص
٢٠٨٢٨٠٩	٥٥	٥٦٠٥١,٠٧١		رصيف ٨٤ أقماح قطاع خاص
١٩٤٧٦٥	٢٢	٨٨٥٢,٩٦٠		رصيف ٨٤ أقماح قطاع خاص
١٢٠٦١٨	٢٠	٦٠٣٠,٩٢٠		رصيف ٨٤ أقماح قطاع خاص
١٢٩٠١٩	٢٢	٥٨٦٤,٤٨٠		تفريغ أذرة قطاع خاص
٥٠١٩٣	٢٠	٢٥٠٩,١٤٠		تفريغ أذرة قطاع خاص
٥٤٩٧٤	٢٠	٢٧٤٨,٧٠٠		تفريغ عباء الشمس قطاع خاص
				ارصفة ميناء الدخيلة
١٥٤٨٧٠٨٧	٢٦,٦٢	٥٨١٧٨٣,٩		هيئة السلع التموينية
١٤٥٧٥٨٧	٢٥	٥٨٣٠٣,٤٨٠		قطاع خاص على ظهر الوسيلة
٢٢٠١٣٦	١٩,٥	١١٢٨٩,٠٢٠		تفريغ أذرة اسباني قطاع خاص
١٨٢٥٠٠	١٩,٥	٣٥٠٠٠,٠٠٠		تفريغ قمح قطاع خاص
				صومعتي لمياط
٢١٩٢٥١١٦	٢٦,٦٢	١١٩٩٢٩٠,٢٠٠		الصومعة القديمة - هيئة السلع التموينية
				الصومعة المعنية - هيئة السلع التموينية
				صومعة سفاحا
١١٥٤٤٧٤	٢٤,٢	٤٧٧٠٥,٥٥٠		هيئة السلع التموينية
١٠٠٠٧٦٠٢	٢٦,٦٢	٢٧٥٩٤٢,٩٦٠		هيئة السلع التموينية
٥٤٩٧٠٠١	٢٠,٢٥	١٧٩٠٧٤,٣٩٨		صومعة شبرا - هيئة السلع التموينية
١٨٧١٦٣٦	٢٠,٢٥	٦١٨٧٢,٢٧٠		صومعة امبابية - هيئة السلع التموينية
١١٧٢٦٤٧	٢٠,٢٥	٣٨٧٩٨,٢٤٠		صومعة العنبرية - هيئة السلع التموينية
				اجمالي كميات المقرغة لحساب هيئة السلع التموينية
		٢٤٢٠٨٧٥,٤٥٩		
		٢٦٣١٥٢,٢١٤		اجمالي كميات المقرغة لحساب القطاع الخاص
١٠١٢٧٨٢٠٦		٣٦٨٤٠٢٧,٦٧٣		اجمالي كلي

رئيس القطاع المالي  
محاسب / محمود سعيد محمود

مدير عام التكاليف والموازنة  
محاسب / سيد محمد إبراهيم

مدير الإدارة التكاليف  
محاسب / مها إبراهيم عابدين

محمود لبيب



القيمة بالجنينة

استخدامات وموارد كل وحدة من وحدات الشركة  
عن الفترة من ٢٠٢٧/٠٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

الفرق	صافي- مقلن الربح / وحدة	صافي الربح / وحدة	إيرادات النشاط	اجملي التكاليف	المصاريف الإدارية	تكاليف ايراد النشاط	المصرفية التسويقية	المصروفات	الإيجور	خدمات ومواد وروقد	البيان
٤٨٨٩٦٨	(٣.٦١٣١٥)	(٢٥٧٢٣٤٧)	٥٤١٧٠.٠٢	٧٩٨١٣٤٩	٢.٥٤٢٧٦	٥٩٣٥.٧٣	٥٠.٠٢٠	٣٢٥.٠٧٣	٤٤٢٦.٠٩٩	١١٣٣٨٨٢	صومعة نبرا
٧٧٩٦٦٥٥	(٩٤٨٤٢٢٢)	(٦٧٥٤٥٦٨)	٢٢٩.٠٠٠.١	٩.٤٤٥٦٩	٣٣٥٦.٠١	٦٧٨٩٦٨	٥٦٦١٧	٢٩٩٩٦٩	٦.٠٨٢٩٧٩	٧٧٩٣٩٢	صومعة امبابية
٢١٢٤٣٦٢	(٩١٢٨٩٨)	١٢٥١٤٦٣	٧٦٦١٥٤٩	٦٤٩.٠٠٨٥	١١٦٧.٢٢	٥٢٤٣.٦٤	٣٤٩.٣	٣٢٩٥٢١٦	١.٠٣٦٩٢٧	٨٧٥٩٦٨	الإسكندرية رصيف ٨٤
١٢٣٤١٦٥٤	(١.٠٧١.٠٢٢٢)	١٦٣٦٤٣٢	٢٧١١٨٥٦٥	٢٥٤٨٢٣٣	٤٦٣٩٧٨٤	٢.٠٨٤٧٨٤٩	١٣٨٧٥٢	٦٨٥٢٥٢٢	٨٩٦٣.٠٧٧	٤٨٨٤٩٨	الإسكندرية رصيف ٨٥
٤٤٨١٩٩	(١٢٥٧٧٤٨)	(٨.٩٥٤٩)	١١٧٣٦٤٧	١٩٨٣١٩٦	٣٦١.٦١	١٦٢٢١٣٥	١.٠٧٩٩	٤٧٤٧.٥	٩٣٨١٨٦	١٩٨٤٤٥	صومعة العامرية
١٢١.٣٧٢٦	(٩٢٣٧.٤١)	٧٨٦٦٦٨٥	٣٤١١.٠٨٩٩	٣١٢٤٤٢١٤	٥.٤٨٥٥٧	٢٦١٩٥٦٥٧	٧٤٩٩٦	١١.٠٧٧٩٥٥	٨٧٨.٣٨٨	٦٢٦٢٣١٨	صومعة سمياط
٢.٩٧٩٨١	(١٢٣٣١٤.٠)	٨٦٤٨٤١	١٢.٠١٧٢٩٩	١١١٥١٤٥٨	١٢٢٢١١٦	٩٥٣.٢٤٣	٦٩٧١١	٢١٢٢٦٨٥	٤٤٤٦٣٧.٠	٢٣٩١٥٧٦	صومعة سفاجا
٧.١٧٣٧٢	٢.٠٢٦٥٧٢	٩.٤٣٩٤٣	١٩.٦٣١٤٥	١٠.١٩٢٠.٢	١٨٢٤.٩٩	٨١٩٥١.٣	٥٤٥٥٥	٣٣٦٩٥٥٩	٣١٢٦.٣٨	٢١٤٤٩٥.٠	التفريغ والشقطات
(١٣٨٣٩٣٩)	٨.٠١١٩١٢	(٥٨٢٥.٧٨)	٢.١٥٤٧٣١.٠	٢.٧٣٧٢٣٣٨	٢٢٤٣١.٤٣	١٨٤٩٤١٢٩٤	١٢٨٤٥٦	١٨٣٣٢٦٦٣٩	١٤٧٢٢٣٦	١٣٩٦٣	تسوية التكاليف
(٢٩١٨٤٣٦)	٤.٠٤٩٤٨٨١	٣٧٥٧٦٤٤٥	٤٨.١٦٦٦٣٣	١.٠٤٤.٠١٨٧	٢.٦٢٣٣٦	٨٣٧٧٨٥٢	٤٧٧٢١	٥١٤٤٧١٤	٧٨٤٨٥٨٢	٣٣٦٨٣.٠	التخزين العائدي
٤٦٦٩١١	٣٨١٩٨٦٩.٠	٣٨٦٦٥٢.١	٤٤٣٧٩٩٩٩	٢٥٧١٤٣٩٨	٤.٤٧٢٩٤	٢١٦٦٧١.٤	٨٦٩٣٨	١٨٧٦٢١٣٤	٢٦٨٢.٠.٦	١٣٦.٢٦	التخزين الجرمكي
٥٣١٢٥٦٤	(٣٢٨٢٨٥٥)	١٩٢٩٧.٩	٢٨١٢٤٤٦٨	٢٦١٩٤٧٥٩	٤٧٦.٣.٣	٢١٤٣٤٤٥٦	١٤٢٨٢٤	٥٣٨٤٧٥٧	٥٤١٢٨٩٤	١.٠٤٩٣٩٨١	التقليل
(١٢٣٤٣٢٤)	٩٩٨٧٩٦	(٢٣٥٥٢٨)	٨٥.٥١٤	١.٠٨٦.٤٢	١٧١٣٨٣	٩١٤٦٥٩	١.٤٤	٦٤.٣٥٠	٢٦٩٦٣.٠	٣٦٣٥	شحن البضائع بالسويس
١.٤.٩٩	١١١٧٥٥٤	١٢٢١٦٥٣	١٦٧١٢٥٢	٤٤٩٥١٩	٧٢٦٤٨	٣٧٦٤٥١	١.٧٩	١٥٨٣٩	٣٣٤١٩٤	٢٥٩١٩	الاتراف الرفع
٢٧١٩٠.٧٩٢	٥١٦٦٨٩٦٢	٧٨٨٥٩٧٥٣	٤٥٣٤٤٢٨٢	٣٧٤٥٨٢٥٢٩	٥٢٥٨٧.٢٢	٣٢١٩٩٥٥.٧	٨٩٨٤٣.٠	٥١٣١٩٥٢٥	٢٩١٨٥٣٨٤		الإجمالى
٧٧٥٦٨١٢	٢٧.٣٧٩٩٢	٢٤٧٤٤٨٥٤									
٢٢٧.٦١١١	٢٣٦٢٢١٢٣	٤١٣٢٨٢٣٤									
١٢٢٤١٥٤٣	٥٥.٨٤٨٣١	١٧٢٢١٣٧٤									

تضم الإيرادات والقسائم  
صافي الربح / الخسارة

تضاف جميع الإيرادات الغير متعلقة بالنشاط

رئيس القطاع المالي

م. م. م. م.

محاسب / محمود سيد محمود

مدير عام التكاليف والموازنة

م. م. م. م.

محاسب / سيد محمد إبراهيم

مدير الادارة التكاليف

م. م. م. م.

محاسب / مها إبراهيم عابدين

م. م. م. م.



الإجمالي العام للأشطة  
عن الفترة من ١/٧/٢٠٢٧ حتى ٣١/٧/٢٠٢٢

القيمة بالجنيه

الفترة بين نتائج فترتي العقارية	صافي ربح/ خسارة الإشطة بدون الإيرادات الغير متعلقة بالنشاط (المقارن)	صافي ربح/ خسارة بدون الإيرادات والإحياء الغير متعلقة بالنشاط	المصاريف الادارية للقطاعات والمنطق والادارة العامة	مجمل ربح/ خسارة	المصاريف التسويقية للقطاعات والمنطق والادارة العامة	التكلفة الإنتاجية	الإيرادات	التشط
٣٢٣٧٩٥٤٥	(٣٥٨٩٦٥٨٨)	(٣٥١٧٠٤٣)	١٧٢١٧٩١٧	١٣٧٠٠٨٧٤	٤٣٥٨٠٨	٧٥٦٥٢٢٨٠	٨٩٧٨٨٩٦٢	الصوامع
٧٠١٧٢٧٢	٣٠٢٦٥٧٢	٩٠٤٣٩٤٣	١٨٢٤٠٩٩	١٠٨٦٨٠٤٢	٥٤٥٥٥	٨١٤٠٥٤٨	١٩٠٢٣١٤٥	التفريغ والشحاطات
(١٢٨٣٦٩٣٩)	٨٠١٩٩١٢	(٥٨٢٥٠٧٨)	٢٢٤٣١٠٤٣	١٦٦٠٦٠١٦	١٢٨٤٥٦	١٨٤٨١٢٨٣٨	٢٠١٥٤٧٣١٠	تسوية انقباطات
(٢١١٨٤٣٦)	٤٠٤٩٤٨٨١	٣٧٥٧٦٤٤٥	٢٠٦٢٣٣٦	٣٩٦٣٨٧٨١	٤٧٧٢٦	٨٣٣٠١٢٦	٤٨٠١٦٦٣٣	تخزين العادي
٤٦٦٩١١	٣٨١٩٨٦٩٠	٣٨٦٦٥٦٠١	٤٠٤٧٢٩٤	٤٢٧١٧٨٩٥	٨٦٩٣٨	٢١٥٨٠١٦٦	٦٤٣٧٩٩٩٩	التخزين الجمركي
٥٢١٢٥٦٤	(٣٢٨٢٨٥٥)	١٩٢٩٧٠٩	٤٧٦٠٣٠٣	٦٦٩٠٠١٢	١٤٢٨٧٤	٢١٢٩١٦٣٢	٢٨١٢٤٤٦٨	التقل
(١٢٣٤٣٢٤)	٩٩٨٧٩٦	(٢٣٥٥٢٨)	١٧١٣٨٣	٦٤٩٤٥٠	١٠٤٤	٩١٣٦١٥	٨٥٠٥١٤	شحن البضائع بالسويس
١٠٤٠٩٩	١١١٧٥٥٤	١٢٢١٦٥٢	٧٢٦٤٨	١٢٩٤٣٠١	١٠٧٩	٣٧٥٨٧٢	١٦٧١٢٥٢	الالات الرافعه
٢٧١٩٠٧٩٢	٥١٦٦٨٩٦٢	٧٨٨٥٩٧٥٢	٥٢٥٨٧٠٢٢	١٣١٤٤٦٧٧٥	٨٩٨٤٣٠	٣٢١٠٩٧٠٧٧	٤٥٣٤٤٢٨٢	الإجمالي
٧٧٥١٨٦٢	٢٧٠٣٧٩٩٩٢	٣٤٧٩٤٨٥٤						
٢٢٧٠٦١١١	٢٢٦٢٢١٢٣	٤٦٣٢٨٢٣٤						
١٢٢٤١٥٤٣	٥٥٠٨٤٨٣١	٦٧٣٢٦٣٧٤						

تضاف جميع الإيرادات الغير متعلقة بالنشاط  
تخصم الإحياء والفسائل الغير متعلقة بالنشاط  
صافي الربح / الخسارة

رئيس القطاع المالي

محاسب / محمود سعيد محمود

مدير عام التكاليف والموازنة

محاسب / سنية محمد إبراهيم

مدير إدارة التكاليف

محاسب / مها إبراهيم عابدين

محمود لطفى

المصاريف الإدارية والتسويقية للقطاعات  
عن الفترة من ٢٠٢٢/٠٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ القيمة بالجنيه

البيـر	المصروفات الإدارية			المصروفات التسويقية			اجمالي
	المصروفات	الأجور	الخدمات والمواد	المصروفات	الأجور	الخدمات والمواد	
قطاع الاستشارية	٥٥٧٢٣٦	٣٠٣٥٦٤٦	٢٢٩٠٨٦	٣٧٤٥٠٥	١١٦٨٠٤	٢١٦٠	٣٧٧٨٦٥
قطاع القاهرة	١٧٦٥٦٧	٢٢١٩٤٣٩	٤٩١١٥	٧٦٤١٩	١٠٣٨٧٠	٥٩٤٠	٧٦٤١٩
قطاع بورسعيد ومياط	٧٦١١٤٨	٢٢١٩٤٣٩	١٣٧٩٦	١٠٩٨١٠	٤٢٢٠	٤٢٢٠	١٠٩٨١٠
قطاع سفاجا	٥١٥٥٤٨	٢٤٨٦٢٢٩٦	١١١٨٣	٤٢٢٠	٤٢٢٠	٤٢٢٠	٤٢٢٠
قطاع السويس	٢٤٨٦٢٢٩٦	٢٤٨٦٢٢٩٦	٤٤٥٤٥٩٧	٢١٣٣١٢	٢١٣٣١٢	٢١٦٠	٢١٣٣١٢
الإدارة العامة	٣٦٩٧٦٣١٢	١٠٦٧٦٢٦٦	٤٩٣٤٣٤٤	٨٨٩١٣٠	٨٨٩١٣٠	٧١٤٠	٨٩٨٤٣٠
الاجمالي	١٠٦٧٦٢٦٦	١٠٦٧٦٢٦٦	٤٩٣٤٣٤٤	٨٨٩١٣٠	٨٨٩١٣٠	٧١٤٠	٨٩٨٤٣٠

عمر وظهر



## القيمة بالجنيه

توزيع المصاريف الإدارية للقاعات والمناطق على الأنشطة

٢٠٢٢/١٢/٣١ حتى ٢٠٢٢/٠٧/٠١ عن الفترة من

الاجمالي	الإدارة العامة وتسوية التكاليف	منطقة السويس	منطقة سفاجا	قطاع بورسعيد ودمياط	قطاع القاهرة		قطاع الاسكندرية	النشاط
					صومعة امبابة	صومعة شبرا		
٨٠٧٧٨٩٤		٠	٤٧٩١١٨	١٨٩٢٧٥٨	١٥٢٠٦٨٢	١٣٤٣٢١٦	٢٨٤٢٠٧١	الصوامع
٨٤٠٥٨٨			٠	٠			٨٤٠٥٨٨	الشققات
١٠٢٦٥٥		٠	٠	١١٤٨٣			٩١١٧٢	تسوية التكاليف
١٠٥٥٩٢١			٠	٢٣٤٩٨	٥٣٨٧٠٥		٢٨٣٧١٩	التخزين العادي
٩٤٤٠٠٦٠		٥٢٨٠٦٨	٣٤٠١٤٦	٣٤٤٢٩٦	٠	٠	٢٢٧٥٥٠	التخزين الجمركي
٠					٠	٠	٠	تسويق قمح اذرة
٢١٨٧٩٢٩			١٠٢٣٥				٢١٧٧٦٩٤	التنقل
٦١٠٠٣		٦١٠٠٣	٠	٠	٠	٠	٠	شحن البضائع بالسويس
٠							٠	الاستلام والتوزيع
٢٧٢٣٦			٠	٢٧٢٣٦			٠	الاترافعه
١٣٧٩٣٨٧	٠	٥٨٩٠٧١	٨٢٩٤٩٩	٢٥٠٩٢٧١	٣٤٠٢٦٥٢		٦٤٦٢٧٩٣	الاجمالي

## القيمة بالجنيه

توزيع باقي المصاريف الإدارية العامة على الأنشطة

٢٠٢٢/١٢/٣١ حتى ٢٠٢٢/٠٧/٠١ عن الفترة من

الاجمالي	الإدارة العامة وتسوية التكاليف	منطقة السويس	منطقة سفاجا	قطاع بورسعيد ودمياط	قطاع القاهرة		قطاع الاسكندرية	النشاط
					صومعة امبابة	صومعة شبرا		
٩١٤٠٠٢٢		٠	١١٤٢٩٩٨	٣١٥٥٧٩٩	٨٠٤٩١٩	٧١١٠١٠	٣٣٥٢٩٦	الصوامع
٩٨٣٥١٠		٠	٠	٠			٩٨٣٥١٠	الشققات
٢٢٣٢٨٣٨٨	٢٢٢٠٢٥٦٩	٠	٠	١٩١٤٦			١٠٦٦٧٤	تسوية التكاليف
١٠٠٦٤٩٤		٠	٠	٣٨٩٣١٢	٧٨٥١٤٤		٣٣١٩٥٨	التخزين العادي
٢٦٠٧٢٣٤		٩٥٥٤٨٧	٨١١٤٦٣	٥٧٤٠٤٥			٢٦٦٢٣٩	التخزين الجمركي
٠					٠	٠	٠	تسويق قمح اذرة
٢٥٧٢٣٧٤		٠	٢٤٤١٦				٢٥٤٧٩٥٨	التنقل
١٩٠٣٨٠		١١٠٣٨٠	٠	٠			٠	شحن البضائع بالسويس
٠							٠	الاستلام والتوزيع
٤٥٤١١		٠	٠	٤٥٤١١			٠	الاترافعه
٣٨٧٩٣٧٣٤	٢٢٢٠٢٥٦٩	١٠٦٥٨٦٦	١٩٧٨٨٧٧	٤١٨٣٧١٤	١٨٠١٠٧٣		٧٥١٦٢٣٦	الاجمالي

الشركة العامة للصوامع والتخزين  
القطاع المالي  
الإدارة العامة للتكاليف والموازنة



## القيمة بالجنيه

توزيع المصاريف التسويقية للقطاعات والمناطق على الأنشطة  
عن الفترة من ٢٠٢٢/١٠/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١١/٧/٣١

الشركة العامة للتصاميم والتخزين  
القطاع المالي  
الإدارة العامة للتخطيط والتقييم والموازنة

الاجمالي	الإدارة العامة وتسوية التكاليف	منطقة السويس	منطقة سفاجا	قطاع بورسعيد ومياط	قطاع القاهرة		قطاع الإسكندرية	النشاط
					صومعة امبابة	صومعة شبرا		
٣٨٥٥٥٠		.	٦٣٤٢٦	٥٧٦٤٣	٥٢٢٠١	٤٦١١١	١٦٦١٦٩	الصوامع
٤٩١٤٧		.	.	.			٤٩١٤٧	الشفاطات
٥٦٨٠	.	.	.	٣٥٠			٥٣٣١	تسوية التكاليف
٤٣١٩٢			.	٧١١١	١٨٤٩٢		١٦٥٨٨	التخزين العادي
٧٣١٠٢		٣٧٨٣	٤٥٠٢٩	١٠٤٨٥		.	١٣٣٠٤	التخزين الجرمي
.						.	.	تسويق قمع أدرة
١٢٨١٦٨٠			١٣٥٥				١٢٧٣٢٥	النفط
٤٣٧		٤٣٧					.	شحن البضائع بالسويس
.				.			.	الاستلام والتوزيع
٨٢٩,٤٧٣٦١٤			.	٨٢٩,٤٧٣٦١٤			.	الالات الراقعه
١٨٥١١٧	.	٤٢٢٠	١٠٩٨١٠,٢١	٧٦٤١٩	١١٦٨٠٤		٣٧٧٨٦٥	الاجمالي

## القيمة بالجنيه

توزيع باقي المصاريف التسويقية للإدارة العامة على الأنشطة  
عن الفترة من ٢٠٢٢/١٠/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١١/٧/٣١

الاجمالي	الإدارة العامة وتسوية التكاليف	منطقة السويس	منطقة سفاجا	قطاع بورسعيد ومياط	قطاع القاهرة		قطاع الإسكندرية	النشاط
					صومعة امبابة	صومعة شبرا		
٥٠٢٥٨		.	٦٢٨٥	١٧٣٥٣	٤٤٢٦	٣٩١٠	١٨٢٨٥	الصوامع
٥٤٠٨		.	.	١٠٥			٥٤٠٨	الشفاطات
١٢٢٧٧٦	١٢٢٠٨٤	.	.	١٠٥	١٥٦٨		٥٨٧	تسوية التكاليف
٥٥٣٤		.	.	٢١٤١			١٨٢٥	التخزين العادي
١٤٣٣٦		٥٢٥٤	٤٤٦٢	٣١٥٦		.	١٤٦٤	التخزين الجرمي
.						.	.	تسويق قمع أدرة
١٤١٤٥		.	١٣٤				١٤٠١٠	النفط
٦٠٧		.						شحن البضائع بالسويس
.				.				الاستلام والتوزيع
٢٥٠		.	.	٢٥٠			.	الالات الراقعه
٢١٣٣١٢	١٢٢٠٨٤	٥٨٦١	١٠٨٨١	٢٣٠٠٥	١٩٠٣		٤١٥٧٩	الاجمالي



نشاط الصوامع  
من الفترة من ٢٠٢٢/٠٧/٠١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

الإجمالي	منطقة سفاجا صومعة سفاجا	منطقة بورسعيد صومعة دمياط	قطاع الإسكندرية		قطاع القاهرة		البيان	
			ص العمرية	ر صيف ٨٤	ر صيف ٨٥	صومعة أمابية		صومعة شبرا
١٦.٣٠.٨٠	٢٣٩١٥٧٦	٦٢٦٢٣١٨	١٩٨٤٤٥	٨٧٥٩٦٨	٤٨٨٨٤٩٨	٢٧٩٣٩٢	١١٣٣٨٨٢	الخامات والمواد والوقود الإجـ المصـروفات
٣٤٦٧٤.٢٥	٤٤٤٦٣٧٠	٨٧٨.٣٨٨	٩٣٨١٨٦	١.٠٣٦٩٢٧	٨٩٢٣.٧٧	٦.٨٢٩٧٩	٤٤٢٦.٩٩	
٢٤٩٤٨١٧٦	٢٦٢٢٦٨٥	١١.٧٧٩٥٥	٤٧٤٧.٥	٣٢٩٥٢٦٦	١٨٥٢٥٢٢	٢٩٩٩٦٩	٢٢٥.٧٣	التكلفة الإنتاجية
٧٥٦٥٢٢٨.٠	٩٤٦.٦٣١	٢٦١٢.٦٦١	١٦١١٣٣٦	٥٢.٨١٦.٠	٢.٧.٤.٩٧	٦١٢٢٣٤١	٥٨٨٥.٥٣	
٧٨٥٥٥.٠	١٣٤٢٦	٥٧٦٤٣	٩٧٧٨	٣١٤٤٣	١٢٤٩٩٨	٥٢٢.١	٤٦١١	يضاف المصاريف التسويقية للمناطق يضاف المصاريف التسويقية !. العامة إجمالي المصاريف التسويقية
٥.٢٥٨	٦٢٨٥	١٧٢٥٣	١.٧.٠	٣٤٦.٠	١٣٧٥٤	٤٤٢٦	٣٩١.٠	
٤٣٥٨.٠٨	٦٩٧١٩	٧٤٩٩٦	١.٧٩٩٩	٢٤٩.٣	١٣٨٧٥٢	٥٦٦٢٧	٥.٠.٢٠	تكاليف إيرادات النشاط إيرادات النشاط
٧٦.٨٨.٨٨	٩٥٣.٣٤٣	٢٦١٩٥٦٥٧	١٦٢٢١٣٥	٥٢٤٣.٦٤	٢.٨٤٢٨٤٩	٦٧١٨٩٦٨	٥٩٣٥.٧٣	
٨١٧٨٨٩٦٢	٩٢.١٧٢٩٩	٢٤١٩.٨٩٩	١١٧٣٦٤٧	٧٦٦١٥٤٩	٧٧١١٨٥٦٥	٢٢٩.٠٠.١	٥٤١٧٠.٠٢	مجمـل الربح / الخسارة
٩٣٧.٠.٨٧٤	٢٤٨٦٩٥٧	٧٩١٥٢٤٢	(٤٤٨٤٨٨)	٢٤١٨٤٨٥	٢٢٧٥٧١٦	(٤٤٢٨٩٦٧)	(٥١٨.٠٧١)	
٨.٧٧٨٩٤	٤٧٩١١٨	١٨٩٢٧٥٨	١٦٦٣٨٦	٥٣٧٧٩٢	٢١٣٧٨٩٣	١٥٢.٢٨٢	١٣٤٣٢٦٦	المصاريف الإدارية المناطق المصاريف الإدارية لإدارة العملة إجمالي المصاريف الإدارية
٩٩٤.٠.٢٢	١١٤٣٩٩٨	٢١٥٥٧٩٩	١٩٤٦٧٦	٦٢٩٢٣.٠	٢٥.١٣٩١	٨.٤٩١٩	٧١١.١٠	
١٧٢١٧٩١٧	١٦٢٣٩١٦	٥.٤٨٥٥٧	٣٦١.٦١	١١٦٧.٢٢	٤٦٣٩٢٨٤	٢٣٢٥٦.٠١	٢.٥٤٢٧٦	ربح / خسارة النشاط قبل أوراغ المنطقة
(٣٥١٧.٤٣)	٨٦٤٨٤١	٢٨٦٦٦٨٥	(٨.٩٥٤٩)	١٢٥١٤٦٣	١٦٢٦٤٣٢	(٦٧٥٤٥٦٨)	(٢٥٧٢٣٤٧)	

عمر وهبي



نشاط التفريغ والشطفاطات  
عن الفترة من ٢٠٢٢/٠٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

قطاع الإسكندرية		البيــــــــــــــــان
الإجمالي	رصيد مبيء الداخلية	
٢١٤٤٩٥٠	٢١٤٤٩٥٠	الخامات والمواد والوقود الإجــــــــــــــــور المصــــــــــــــــروفات
٣٦٢٦٠٣٨	٣٦٢٦٠٣٨	
٢٣٦٩٥٥٩	٢٣٦٩٥٥٩	
٨١٤٠٥٤٨	٨١٤٠٥٤٨	التكلفة الإنتاجية
٤٩١٤٧	٤٩١٤٧	يضاف المصاريف التسويقية المناطق يضاف المصاريف التسويقية للإدارة العامة
٥٤٠٨	٥٤٠٨	
٥٤٥٥٥	٥٤٥٥٥	إجمالي المصاريف والتسويقية
٨١٩٥١٠٣	٨١٩٥١٠٣	تكاليف إيرادات النشاط
١٩٠٦٣١٤٥	١٩٠٦٣١٤٥	إيرادات النشاط
١٠٨٦٨٠٤٢	١٠٨٦٨٠٤٢	محمل الربح / الخسارة
٨٤٠٥٨٨	٨٤٠٥٨٨	يخصم المصاريف الإدارية المناطق يخصم المصاريف الإدارية للإدارة العامة
٩٨٣٥١٠	٩٨٣٥١٠	
١٨٢٤٠٩٩	١٨٢٤٠٩٩	إجمالي المصاريف الإدارية
٩٠٤٣٩٤٣	٩٠٤٣٩٤٣	الربح / الخسارة بدون الإيرادات والأصحاء الغير متعلقة بالنشاط



تفصيلات تسوية النفقات  
عن الفترة من ٢٠٢٢/٠٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

البيانات	قطاع الإسكندرية	الإدارة العامة	منطقة دمياط	منطقة بورسعيد	الإجمالي
الخدمات والمواد والوقود الإجـور المصروفات - خدمات مشتراه المصروفات - تشغيل لدى الغير	١٣٩٦٣ ٧٩٧٩٧٧ ٧١٠٠١	٥١٥٧٩٠ ١٨٣٢٥٦٣٨	١٥٨٤٧٠		١٤٧٢٢٣٦ ١٨٣٣٢٦٦٣٩
التكلفة الإنتاجية	٨٨٢٩٤١	١٨٣٧٧١٤٢٨	١٥٨٤٧٠		١٨٤٨١٢٨٣٨
تضاف م التسويقية للقطاعات والمناطق	٥٣٣١		٣٥٠		٥٦٨٠
تضاف المصريف التسويقية للإدارة العامة	٥٨٧	١٢٢٠٨٤	١٠٥		١٢٢٧٧٦
إجمالي المصريف التسويقية	٥٩١٧	١٢٢٠٨٤	٤٥٥		١٢٨٤٥٦
تكاليف إيرادات النشاط	٨٨٨٨٥٨	١٨٣٨٩٣٥١١	١٥٨٩٢٥		١٨٤٩٤١٢٩٤
إيرادات النشاط	٩٢٣٦٦١٤	١٨٩٨٣٢٣٧٦	٢٤٧٨٣٢٠		٢٠١٥٤٧٣١٠
مجموع الربح / الخسارة	٨٣٤٧٧٥٦	٥٩٣٨٨٦٤	٢٣١٩٣٩٥		١٢٦٠٦٠١٦
تخصم م الإدارية للقطاعات والمناطق	٩١١٧٢		١٩٤٨٣		١٠٢٦٥٥
تخصم م الإدارية للإدارة العامة	١٠٦٦٧٤	٢٢٢٠٢٥٦٩	١٩١٤٦		٢٣٣٢٨٣٨٨
إجمالي المصريف الإدارية	١٩٧٨٤٦	٢٢٢٠٢٥٦٩	٣٠٦٢٩		٢٢٤٣١٠٤٣
الربح / الخسارة بدون الإيرادات والأصحاء	٨١٤٩٩١١	(١٦٢٦٣٧٠٤)	٢٢٨٨٧٦٦		(٥٨٢٥٠٢٨)

عمر وهب



نشاطات الترخيص المالي  
عن الفترة من ٢٠٢٢/١٠/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنينة

الإجمالي	قطاع القاهرة	قطاع بورسعيد ومدىوط	قطاع الإسكندرية	منطقة السويس	البير
٢٣٦٨٣٠	٢٤٧٤٢٢		٨٩٤٠٨		الخامات والمواد والوقود
٧٨٤٨٥٨٢	١٤٠٢٩٩٢		١٤٤٥٥٩٠		الإجـور
٥١٤٤٧١٤	٧٠٩٧٣٣	٣٢٢٢٣٥١	١٢١٢٦٣٠		المصروفات
٨٣٣٠٩٢٦	٢٣٦٠١٤٧	٣٢٢٢٣٥١	٢٧٤٧٦٢٨		التكلفة الإنتاجية
٤٢١٩٢	١٨٤٩٢	٧١١١	١٦٥٨٨		تضاف م التسويقية للقطاعات
٥٥٣٤	١٥٦٨	٢١٤١	١٨٢٥		تضاف م التسويقية للإدارة العامة
٤٧٧٢٦	٢٠٠٦٠	٩٢٥٢	١٨٤١٤		إجمالي المصاريف التسويقية
٨٣٧٧٨٥٢	٢٣٨٠٢٠٧	٣٢٢٣١٦٠٢	٢٧٦٦٠٤٢		تكاليف إيرادات النشاط
٤٨٠١٦٦٣٣	٣٣٧٧٧٩٣٤٠	٦٩١٥٩٤٣	٧٣٢١٣٤٩		إيرادات النشاط
٣٩٦٣٨٧٨١	٣١٢٩٩١٣٣	٣٦٨٤٣٤١	٤٥٥٥٣٠٧		مجمول الربيح / الخسارة
١٠٥٥٩٢١	٥٣٨٧٠٥	٢٣٣٤٩٨	٢٨٣٧١٩		تخصم م الإدارية للقطاعات والمناطق
١٠٠٦٤١٤	٢٨٥١٤٤	٣٨٩٣١٢	٣٣١٩٥٨		تخصم م الإدارية للإدارة العامة
٢٠٦٢٣٣٦	٨٢٣٨٤٩	٦٢٢٨١١	٦١٥٦٧٧		إجمالي المصاريف الإدارية
٣٧٥٧٦٤٤٥	٣٠٥٧٥٢٨٤	٢٠٦١٥٣٠	٣٩٣٩٦٣١		الربيح / الخسارة بدون الاعفاء والإيرادات غ متعلقة بالنشاط

عصرو لهند



نشر: ط الترخ زين الجبركي  
عن الفترة من ١/١٠/٢٠٢٢ حتى ٣١/١٢/٢٠٢٢

القيمة بالجنينة

الإجمالي	منطقة السويس	قطاع سفاجا	قطاع بورسعيد ودمياط	قطاع الإسكندرية	البيسان
١٣٦٠.٢٦	٧٧٥٨٣	٣٠٠٢٢	٧٨٤٢٢		الخامات والوقود
٢١٨٢٠.٠٦	١٤٠.٨٧٥	٢٧٥٤٩٩	١٠٠٥٦٣٢		الإجـور
١٥٨٧٦٣٩٣٤	٦٤٣٠.٩٤٠	٦٤١٠.٩٨٧	٣٧١٧٣٣٧	٢٢.٣٦٧٠	المصروفات
٢١٥٨.١٦٦	٧٩.٨٥٩٧	٦٧١٦٥.٨	٤٧٥١٣٩١	٢٢.٣٦٧٠	التكلفة الإنتاجية
٧٢٦.٠٢	٢٧٨٣	٤٥٠٢٩	١٠٤٨٥	١٣٣٠.٤	تضاف م التسويقية للقطاعات
١٤٣٣٦	٥٢٥٤	٤٤٦٧	٣١٥٦	١٤٦٤	تضاف م التسويقية للإدارة العامة
٨٦٩٣٨	٩٠٣٧	٤٩٤٩١	١٣٦٤٢	١٤٧٦٨	إجمالي م الإدارية والتسويقية
٢١٦٦٧١.٤	٧٩١٧٦٣٤	٦٧٦٥٩٩٨	٤٧٦٥٠٣٣	٢٢١٨٤٣٩	تكاليف إيرادات النشاط
٦٤٣٧٩٩٩٩	٢٣٨.٨٣٢٣	٢.٥٢٢٩٨٥	١٠.١٩٩.٤٣	٩٨٤٩٦٤٨	إيرادات النشاط
٤٢٧١٢٨٩٥	١٥٨٩.٦٨٩	١٣٧٥٦٩٨٧	٥٤٣٤.١٠	٧٦٣١٢.٩	مجمـل الربـح / الخسـرة
١٤٤٠.٠٦٠	٥٢٨.٦٨	٣٤.١٤٦	٣٤٤٢٩٦	٢٧٧٥٠	تخصـم م الإداريـة للقطاعات والمناطق
٢٦.٧٢٣٤	٩٥٥٤٨٧	٨١١٤٦٣	٥٧٤.٤٥	٢٦٦٢٣٩	تخصـم م الإداريـة للإدارة العامة
٤.٤٧٢٩٤	١٤٨٣٥٥	٩١٥٦٦.٩	٩١٨٣٤١	٤٩٣٧٨٩	إجمالي المصاريف الإدارية
٣٨٦٤٥٦.١	١٤٤.٧١٣٤	١٢٦.٥٣٧٧	٤٥١٥٦٦٩	٧١٣٧٤٢١	الربح / الخسرة بدون الإيرادات والاعفاء

عـمر و فـهـمـ

تشاط شمعن وتفرغ بضائع  
عن الفترة من ٢٠٢٢/٠٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

الإجمالي	منطقة السويس	البيروت
٣٦٣٥	٣٦٣٥	الخامات والمواد والوقود
٢٦٩٦٣٠	٢٦٩٦٣٠,٠٠٥	الإيجور
٦٤٠٣٥٠	٦٤٠٣٤٩,٩	المصروفات
٩١٣٦١٥	٩١٣٦١٥	التكلفة الإنتاجية
٤٣٧	٤٣٧	المصاريف التسويقية للقطاعات والمناطق
٦٠٧	٦٠٧	المصاريف التسويقية للإدارة العامة
١٠٤٤	١٠٤٤	إجمالي المصاريف الإدارية والتسويقية
٩١٤٦٥٩	٩١٤٦٥٩	تكاليف إيرادات النشاط
٨٥٠٥١٤	٨٥٠٥١٤	إيرادات النشاط
٦٤١٤٥٠	٦٤١٤٥٠	مجمول الربح
٦١٠٠٣	٦١٠٠٣	تخصم المصاريف الإدارية للقطاعات والمناطق
١١٠٣٨٠	١١٠٣٨٠	تخصم المصاريف الإدارية للإدارة العامة
١٧١٣٨٣	١٧١٣٨٣	إجمالي المصاريف الإدارية
(٢٣٥٥٢٨)	(٢٣٥٥٢٨)	صافي الربح / الخسارة بدون الإيرادات والأعباء الغير متعلقة بالنشاط

عمرو الحسين



تشط الألات الرافعة  
عن الفترة من ٢٠٢٢/٠٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

منطقة بورسعيد	البيد
٢٥٩١٩	الخامات والمواد والوقود
٣٣٤١١٤	الإجـور
١٥٨٣٩	المصـروفات
٣٧٥٨٧٣	التكاليف الإنتاجية
٨٢٩	تضاف المصاريف التسويقية للقطاعات والمناطق
٢٥٠	تضاف المصاريف التسويقية للإدارة العامة
٩٠٧٩	إجمالي المصاريف التسويقية
٣٧٦٩٥١	تكاليف إيرادات التشط
١٦٧١٢٥٢	إيرادات التشط
١٢٩٤٣٠١	مجمـل الربح / الخسارة
٢٧٢٣٦	تخصـم المصاريف الإدارية للقطاعات والمناطق
٤٥٤٩١	تخصـم المصاريف الإدارية للإدارة العامة
٧٢٦٤٨	إجمالي المصاريف الإدارية
١٢٢١٦٥٣	صافي الربح / الخسارة بدون الإيرادات والأعباء الغير منقطة بالتشط

إجمالي نتائج أنشطة القطاعات والمناطق  
عن الفترة من ١/٧/٢٠٢٢ حتى ٣١/١٢/٢٠٢٢

والقيمة بالجنيه

الفرق	الاجمالي المقرن	الاجمالي	الادارة العامة وتسمية التكاليف	منطقة السويس	منطقة سناجا	قطاع بورسعيد ودمياط	قطاع القاهرة	قطاع الاسكندرية	النشاط
١٣٤٤٧٢٢٩	٣١٨٩٦٦.١٣	٤٥٣٤٤٢٨٨٢	١٨٩٨٣٢٧٦	٢٤٦٥٨٨٣٧	٣٤٩٦.٦٦١	٥٥٣٧٥٤٥٦	٤٦٤٨٦٣٤٤	١.٠٧١٢٨٦.٠٩	الإيرادات
٩٨٧٧٦٥٩٦	٢٢٢٣٢.٤٨١	٢٢١.٩٧٠.٧٧	١٨٣٧٧١٤٢٨	٨٨٢٢٢١٣	١٦٣٧٩٢٣٢	٣٤٦٧٨٧٤٥	١٤٩٠٧٥٤١	٦٥٥٨٧٩٢.٠	التكلفة الإنتاجية المصاريف التسويقية للقطاع
(٣١٣٨)	٤.١٥٦٧	٨٩٨٤٣.٠	٩١٢٣١٢	٤٢٢.٠	١.٠٩٨١.٠	٧٦٤١٩	١١٦٨٠.٤	٣٧٧٨٦٥	تكاليف إيرادات النشاط
٩٨٧٧٣٤٥٨	٢٢٣٢٢٢.٤٨	٢٢١٩٩٥٥٠.٧	١٨٣٩٨٤٧٤.٠	٨٨٢٦٤٣٣	١٦٤٨٩٠.٤٢	٣٤٧.٥١٦٣	١٥٠.٣٤٣٤٥	٦٢٩٦٥٧٨٤	مجمول الربح   الخسارة
٣٥٧.٣٨١١	٩٥٧١٣٩٦٤	١٣١٤٤٦٧٧٥	٥٨٤٧٦٣٦	١٥٨٣٢٤.٥	١٨٤٧١٦١٩	٢.٦٧.٢٩٣	٢٦٤٦٩٩٩٩	٤٤١٦٢٨٢٤	تخصم المصاريف الإدارية للقطاع
٨٥١٢.١٩	٤٤.٧٥٠.٣	٥٣٥٨٧.٢٢	٣٨٧٩٣٧٣٤	٥٨٩.٧١	٨٢٤٩٩٩	٢٥.٩٢٧١	٣٤.٢٦٥٢	٦٤٦٢٧٩٣	تخصم المصاريف الإدارية للقطاع
٧٣٥٦٨١٢	٢٧.٣٧٩٩٢	٣٤٢٧٤٤٨٥٤	١٨١٩٥٢٠٨	٣٩.٣٣٥٥	٩٣.٤٧٩	١.٦٤٤١٥٥	٢٢٧١٣١٦	٤٤٣.٣٤١	تخصم إيرادات غير متوقعة
٢٢٢٧.٦١١١	٢٣٢٣٨٢٣	٤٦٣٣٨٢٣٤	٤٥٣٩٤٨٠.٩	٣٤١٩	٧١١٥٥	١.٥٢٢٦	٧٨١٧٧	٦٧٥٤.٨	تخصم اعياء وخسائر غير متوقعة
١٣٢٤١٥٤٣	٥٥.٨٤٨٣١	٦٧٣٢٦٣٧٤	(٦.١٤٥٧٠.٠)	١٩١٤٣٢٧.٠	١٨٥.١٤٤٤	١٩١١٩٩٩٠	٢٩٥٢٤٨٥	٤١٤٥٤٩٦٤	صافي القطاعات قبل التوزيع مصروف الادارة
(٨.٥٦٨٥٣)	(٣.٩٥٠.١٩٣)	(٣٩.٠٧.٤٧)	(٢٢٣٢٤٦٥٣)	(١.٠٧١٧٢٧)	(١٩٨٩٧٥٨)	(٤٢.٦٧١٩)	(١٨١.٠٩٧٦)	(٧٦.٣٢١٤)	حصة القطاعات من مصروف الادارة العامة
٨٠.٥٤٨٥٣	٣.٩٥٠.١٩٣	٣٩.٠٧.٤٧	٣٩.٠٧.٤٧						تخصم م الادارة الموزعة على القطاعات
٨٤٨.٩٩.٠	١٦٨٧.١٢٥	٢٥٣٥١١١٥	٢٥٣٥١١١٥						تخصم الضريبة الموزعة على القطاعات
٢.٧٢٢٥٣٣	٧١٤٥٤٩٥٦	٩٢٦٧٧٤٨٩	(١٨١١٢١٩٠)	١٨.٠٧١٥٤٣	١٦٥١١٦٨٦	١٤٤٩١٣١٩٢	٢٧٤٤١٥.٩	٣٣٨٥١٧٥.٠	الربح   الخسارة للقطاع بعد توزيع م الادارة
٨٤٨.٩٩.٠	١٦٨٧.١٢٥	٢٥٣٥١١١٥	-	٤١٣٥١٦٦	٣٧٧٨٢٣٧	٣٤١٢٤٦٦	٦٢٧٩٢٢١	٧٧٤٦.٢٥	توزيعات الضرائب على القطاعات
١٢٢٤١٥٤٣	٥٥.٨٤٨٣٩	٢٧٣٢٦٣٧٤	(١٨١١٢١٩٠)	١٣٩٣٦٣٧٦	١٢٧٣٣٤٤٩	١١٥٠.٧٢٥	٢١١٢٢٨٨	٢١١.٥٧٢٥	صافي ربح/ خسارة القطاعات خلال الفترة ٢٠٢٢/١٢/٣١ الى ٢٠٢١/١٢/٣١
		٥٥.٨٤٨٣١		٧٢٣٢٦١١	٩٣٢٢٩٨٩	٤٤٦٤٢١٥	١٤٤٧١٣٢٦	٢.٠٢٨٢٣	صافي ربح/ خسارة القطاعات خلال الفترة ٢٠٢٠/١٢/٣١ الى ٢٠٢٠/١٢/٣١
		٥٠.٦٥٢٩٩٢	١٢٢٨٩.٠٠	٤٧١٥١٢٧	٢٤٣٥٤٨٧	٩٧٢٩٥٤٤	١٥١.٦٢٨٧	٥٩٨١٥٣٨	

مدير عام التكاليف والموازنة  
محمد إبراهيم  
محاسب / سنية محمد إبراهيم

مدير إدارة التكاليف  
محمد إبراهيم  
محاسب / مها إبراهيم عابدين

عمر وليم



نتائج أنشطة قطاع القاهرة  
عن الفترة من ١/١٠/٢٠٢٢ حتى ٣١/١٢/٢٠٢٢

القيمة بالجنيه

صافي ربح/خسارة يكون الإيرادات والإصاء الغير متعلقة بالأنشطة	المصاريف التسويقية والإدارية للإدارة العامة	الفرق بين التكلفة الكلية والإيرادات	التكلفة الكلية	التكاليف الإدارية للقطاع	التكاليف التسويقية للقطاع	التكلفة الإنتاجية	الإيرادات	النشاط
(٢٥٧٢٣٤٧)	٧٩٤٩١٩	(١٨٥٧٤٢٧)	٧٢٧٤٤٣٠	١٣٤٣٢٦٦	٤٦١١١	٥٨٥٠٥٣	٥٤١٧٠٠٢	صومعة شبرا
(٦٧٥٤٥٦٨)	٨٠٩٣٤٥	(٥٩٤٥٢٢٣)	٨٢٣٥٢٢٤	١٥٢٠٦٨٧	٥٢٢٠١	٦٦٦٢٣٤١	٢٢٩٠٠٠١	صومعة امبابية
٣٠٥٧٥٢٨٤	٢٨٦٧١٣	٣٠٨٦١٩٩٦	٢٩١٧٣٤٤	٥٣٨٧٠٥	١٨٤٩٢	٢٣٦٠١٤٧	٣٣٧٧٩٣٤٠	التخزين العادي
.	.	.	.	.	.	.	.	تسويق قحج / أذرة
.	.	.	.	.	.	.	.	ورش الخدمات
٢١٣٤٨٣٧٠	١٨١٠٩٧٦	٢٣٠٥٩٣٤٦	١٨٤٢٦٩٩٧	٣٤٠٢٦٥٢	١١٦٨٠٤	١٤٩٠٧٥٤١	٤١٤٨٦٣٤٤	الإجمالي
٦٢٧١٣١٦		٦٢٧١٣١٦						تضاف جميع الإيرادات الغير متعلقة بالأنشطة
٧٨١٧٧		٧٨١٧٧						تخصم الإصاء والغسلات
٦٢٧٩٣٢١								تخصم حصة القطاع من الضرائب
٢١١٦٢٢٨٨		٢٩٢٥٢٤٨٥						صافي الربح / الخسارة

عمر وهيب







نتائج أنشطة منطقة سفاجا  
عن الفترة من ٢٠٢٢/٠٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

صافي ربح/خسارة بدون الإيرادات والإعباء الغير متعلقة بالنشاط	المصاريف التسويقية والإدارية للإدارة العامة	الفرق بين التكلفة الكلية والايرادات	التكلفة الكلية	التكاليف الإدارية للقطاع	التكاليف التسويقية للقطاع	التكلفة الإنتاجية	الإيرادات	النشيط
٨٦٤٨٤١	١٩٤٩٢٨٣	٢٠١٤١٢٣	١٠٠٠٣١٧٦	٤٧٩١١٨	٦٣٤٢٦	٩٤٦٠٦٣١	١٢٠١٧٢٩٩	صومعة سفاجا
١٢٦٠٠٥٣٧٧	٨١٥٩٢٥	١٣٤٢١٣٠٢	٧١٠١٦٨٣	٣٤٠١٤٦	٤٥٠٢٩	٦٧١٦٥٠٨	٢٠٥٢٢٩٨٥	التخزين الجمركي
٢١٨٩١٤٤	٢٤٥٥٠	٢٢٠١٦٩٤	٢١٣١٨٢	١٠٢٣٥	١٣٥٥	٢٠٢٠٩٣	٢٤٢٠٣٧٧	النقل
١٥٦٥٢٢١٢	١٩٨٩٧٥٨	١٧٦٤٢١٢٠	١٧٣١٨٥٤١	٨٢٩٤٩٩	١٠٩٨١٠	١٦٣٧٩٢٣٢	٣٤٩٦٠٦٦١	الإجمالي
٩٣٠٤٧٩		٩٣٠٤٧٩						
٧١١٥٥		٧١١٥٥						
٣٧٧٨٢٣٧								
١٢٧٣٣٤٤٩								
		١٨٥٠١٤٤٤						

تضاف جميع الإيرادات الغير متعلقة بالنشاط  
تخصم الإعباء والخسائر  
تخصم حصة القطاع من الضرائب  
صافي الربح / الخسارة

عمر وهيب

نتائج أنشطة منطقة السويس  
عن الفترة من ٢٠٢٢/١٠/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

صافي ربح/خسارة يؤثر الإيرادات والإعباء الغير متعلقة بالنشاط	المصاريف التسويقية والإدارية للإدارة العامة	الفرق بين التكلفة الكلية والإيرادات	التكلفة الكلية	التكاليف الإدارية للقطاع	التكاليف التسويقية للقطاع	التكلفة الإنتاجية	الإيرادات	النشاط
١٤٤٠.٧١٣٤	٩٦٠.٧٤١	١٥٣٦٧٨٧٥	٨٤٤٠.٤٤٨	٥٢٨.٦٨	٣٧٨٣	٧٩.٠٨٥٩٧	٢٣٨.٠٨٣٢٣	التخزين المتنوع
٢٣٥٥٢٨-	١١٠.٩٨٦	١٢٤٥٤٢-	٩٧٥.٥٥	٦١٠.٠٣	٤٣٧	٩١٣٦١٥	٨٥٠.٥١٤	التخزين الجمركي شحن البضائع
١٤١٧١٦.٠٦	١٠.٧١٧٢٧	١٥٢٤٣٣٣٣	٩٤١٥٥.٤	٥٨٩.٧١	٤٢٢٠	٨٨٢٢٢١٢	٢٤٦٥٨٨٣٧	الإجمالي
٣٩.٣٣٥٥		٣٩.٣٣٥٥						تضاف جميع الإيرادات الغير متعلقة بالنشاط
٣٤١٩		٣٤١٩						تخصم الإعباء والغسائر
٤١٣٥١٦٦								تخصم حصة القطاع من الضرائب
١٣٩٣٦٣٧٦								صافي الربح / الخسارة

عصرو لوهير



نتائج أنشطة الإدارة العامة  
عن الفترة من ٢٠٢٢/١٠/٧١ حتى ٢٠٢٢/١٧/٣١

القيمة بالجنينة

صافي ربح/خسارة بدون الإيرادات والإحياء الغير متعلقة بالنشاط	المصاريف التسويقية والإدارية للإدارة العامة	الفرق بين التكلفة الكلية والإيرادات	التكلفة الكلية	التكاليف الإدارية للنشاط	التكاليف التسويقية للنشاط	التكلفة الإنتاجية	الإيرادات	النشـاط
١٦٢٦٣٧٠٤-	٢٢٢٢٤٦٥٣	٦٠٦٠٩٤٨	١٨٣٧٧١٤٢٨	.	.	١٨٣٧٧١٤٢٨	١٨٩٨٣٢٣٧٦	تسوية التكاليف
١٦٢٢٦٣٧٠٤-	٢٢٢٢٤٦٥٣	٦٠٦٠٩٤٨	١٨٣٧٧١٤٢٨	.	.	١٨٣٧٧١٤٢٨	١٨٩٨٣٢٣٧٦	الإجمالي
١٨١٩٥٢٠٨		١٨١٩٥٢٠٨						تضاف جميع الإيرادات الغير متعلقة بالنشاط
٢٠٠٤٣١٩٤		٢٠٠٤٣٦٩٤						تخصم الإحياء والخسائر قبل إضافة ضريبة الدخل
.		٢٥٣٥١١١٥						تخصم حصة القطاع من الضرائب
١٨١١٢١٩٠-								صافي الربح / الخسارة والنشاط
		٣٩٠٠٧٠٤٧						تخصم باقي المصاريف الإدارية للإدارة العامة
١٨١١٢١٩٠-		(٦٠١٤٥٧٠٠)						صافي الربح / الخسارة الإدارية العامة

عمر و فهد



نتائج أنشطة القطاعات والمناطق  
عن الفترة من ٢٠٢٢/٠٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

صافي الربح / الخسارة للقطاعات والمناطق	حصصة القطاعات من ضريبة الدخل	حصصة القطاعات من مصاريف الإدارة العامة	الربح / الخسارة قبل تحميل مصاريف الإدارة العامة والضريبة	البيان
٢٦١.٥٧٢٥	٧٧٤٦.٢٥	٧٦.٣٢١٤	٤١٤٥٤٩٦٤	قطاع الإسكندرية
٢١١٦٢٢٨٨	٦٢٧٩٢٢١	١٨١.٩٧٦	٢٩٢٥٢٤٨٥	قطاع القاهرة
١١٥٠.٧٢٥	٣٤١٢٤٦٦	٤٢.٦٧١٩	١٩١١٩٩١٠	قطاع بورسعيد ودمياط
١٢٧٣٣٤٤٩	٣٧٧٨٢٣٧	١٩٨٩٧٥٨	١٨٥٠١٤٤٤	منطقة سفاجا
١٣٩٣٦٣٧٦	٤١٣٥١٦٦	١٠.٧١٧٢٧	١٩١٤٣٢٧٠	منطقة السويس
(١٨١١٢١٩٠)	(٢٥٣٥١١١٥)	(١٦٦٨٢٣٩٤)	(٦٠١٤٥٧٠٠)	الإدارة العامة
٦٧٣٢٦٣٧٤	.	.	٦٧٣٢٦٣٧٤	إجمالي صافي ربح القطاعات

مدير عام التكاليف والموازنة  
محاسب / سيد محمد إبراهيم

مدير إدارة التكاليف  
محاسب / مها إبراهيم عابدين

عمر وهيب



القيمة بالجنينة

الإيرادات الغير متعلقة بالنشاط والإجباء والخسائر  
٢٠٢٢/١٧/٣١ حتى ٢٠٢٢/٠٧/١ عن الفترة من

الإجباء والخسائر	الإيرادات الغير متعلقة بالنشاط	البيان
٦٧٥٤٠٨	٤٤٣٠٣٤١	قطر الإسكندرية
٧٨١٧٧	٦٢٧١٣١٦	قطر القاهرة
١٠٥٢٦٦	١٠٦٤١٥٥	قطر بورسعيد ودمياط
٧١١٥٥	٩٣٠٤٧٩	منطقة سرفاجا
٣٤١٩	٣٩٠٣٣٥٥	منطقة السوسيس
٢٠٠٤٣٦٩٤	١٨١٩٥٢٠٨	الإدارة العامة
٢٠٩٧٧١١٩	٣٤٧٩٤٨٥٤	الإجمالي
٢٥٣٥١١١٥		الضريبة المختلة
٤٦٣٢٨٢٣٤	٣٤٧٩٤٨٥٤	الإجمالي