

قائمة المركز المالي في ٢٠٢١/٦/٣٠

رقم الاصناف	البيانات	جاري		كلى		إجمالي	
		القيمة		جمع الأدوات		الصفوف	
		دين	دين	دين	دين	دين	دين
	الأصول غير المتداولة						
	أصول ثابتة						
	أراضي	١١١	٢٦٦٨٦٤٩	٤٣		٢٦٦٨٦٤٩	٤٣
	مباني والشاآت	١١٢	٣٦٤٣٥٧٨٣	٣٤	٢٠٠٣١٨٩٣٣	١٦١١٦٨٥٠	٠٩
	آلات ومعدات	١١٣	٢٨٠٠٠٢٧	٦٠	٢٧١٧٧٥٤	٨٢٢٧٣	٤٣
	وسائل نقل وانقال	١١٤	٤٣٤٢٢٠٠٨٦	٩٤	١٥٠٠٧٣٢٦٦٣	٢٨٣٤٨٧٤٢٣	٩٢
	عدد وأدوات	١١٥	٢٣٣٥٦٦٤	٥٢	٢٣٣٥٦٦٤	٠٠	٠٠
	لغات ومجهيزات مكتبية	١١٦	٦٠٠١١٠٥	٦٧	٥١٩٠٧٩٩	٨١٠٣٠٦	٠٧
	إجمالي الأصول الثابتة		٤٨٤٤٦١٣١٧	٥٠	١٨١٢٩٥٨١٤	٣٠٣١٦٥٥٠٢	٩٤
	مشتريات تحت التنفيذ						
	تكوين استثماري	١٢١			٦٥٣٣٧٠١	٤٨	
	اتفاق استثماري (بعد خصم المخصص البالغ قيمته ٢١٨١٣,٥٠ جنيه)	١٢٢			١٩٩٦٤١	٥٠	
	استثمارات طويلة الاجل						
	استثمارات في اسهم في الترحان جروب	١٣٢			١١٥٥١٩٠٠٠	٠٠	
	استثمارات في سندات	١٣٥			٢٨٠٧٤٥	٢٧	
	اصول مستاجرة	١٥٢٤				١١٨٣٢٦٤٥	٢٧
	اصول اخرى	١٥٢٢				٤٧٦٠٩١٦١	٢٦
	مجموع الاصول غير المتداولة (١)					١٢٣٢٦٨٢	٨٨
	أصول محتفظ بها بغرض البيع					٣٧٠٥٧٣٣٥	٣٣
	الأصول المتداولة						
	المخزون						
	ارض بغرض الاستثمار العقاري	١٦٠			٩٨٤٠٠٥	٥٦	
	خامات مواد ورقود وقطع غيار (بعد خصم مقابل الاضمحلال البالغ قيمته ٦٧٥٩١٢٨,٣٤ جنيه)	١٦١	٢٤١٨٢٩٧٩	٤٣		٢٤١٨٢٩٧٩	٤٣
	عملاء وأوراق قبض وحسابات مدينة						
	عملاء	١٧١	٨٩٢٦٧٧٩	٥٥			
	حسابات مدينة لدى الشركات القابضة و التابعة	١٧٣	١٨٧٤٧٩٠٧	٢٥			
	حسابات مدينة لدى المصاخ و الهيئات	١٧٤	١١٩٣٦٥٠٦	٣٤			
	ايرادات مستحقة التحصيل (بعد خصم المخصص البالغ قيمته ١٤٦٩٩٧٦٩,٣٠)	١٧٥	١٢٧٦٩٩١	٦٥			
	مصرفات مدفوعة مقدما	١٧٦	٨١٩٣١٦	٨٧			
	موردون	٢٨١	٢٧٣٢٦٧	٥٤			
	حسابات مدينة اخرى (بعد خصم المخصص البالغ قيمته ٦٧٩٩٣٣١,١٤ جنيه)	١٧٧	٥٢٦٢٤٩٤	٦٠			
	حسابات مدينة اخرى (مدينو بيع اصول)	١٧٧٥	٣١٥٦	٧٢			
	التقديرة						
	ودائع بالبنوك لاجل	١٩١	٥٠٠٠٠٠٠	٠٠			
	غطاء خطابات ضمان	١٩٢	٧٧٤٣٤٥	٠٠			
	حسابات جارية بالبنوك	١٩٣	٨٩٦٣٦١	٦٦			
	تقديرة بالصندوق	١٩٤	٩٠٩٣٩٦	٩٠			
	مجموع الاصول المتداولة (٢)					١٥٦٤٧٣٥٢	٥٦
	اجمالي الاصول					٨٨٠٦٠٧٥٨	٠٧
						٤٥٨٦٣٤٠٩٣	٤٠



ع

تابع قائمة المركز المالي في ٢٠٢١/٧٣٠

المركز المالي في ٢٠٢١/٧٣٠	البيانات	رقم الالتزام	م.د	جزئي		كلي		اجمالي	
				دين	دين	دين	دين	دين	دين
٨٧٣١٤٥١٠	حقوق الملكية	٨							
	رأس المال المدفوع		٢١١					١٨٦٥١٢٢٢٠	٠٠
	الاحتياطيات								
٥٧٦٨٥٥٧	احتياطي قانوني		٢٢١			٦٠	٢١		
٣٣٦٧٢٠٧	احتياطي نظامي		٢٢٢						
٦٩٠٩٩٦١	احتياطي رأسمالي		٢٢٣						
٣٧٧٣٦١	احتياطيات أخرى :-		٢٢٤			٣٢٧٣٦٠	٧٦		
	احتياطي يستثمر في سندات حكومية								
١٦٣٧٣٠٨٦								٣٢٧٤٢٠	٩٧
(١٠٨٦١٨٠١)	ارباح (خسائر) مرحلة لاتنض العام							(٢٨٥٧٤١١٧)	٠٦
٩٢٨٢٥٧٩٥	اجمالي حقوق الملكية (٣)							١٥٨٢٦٥٥٢٣	٩١
	الالتزامات الغير متداولة (٤)								
٤٢٧١١٨٢٨	حسابات دائنة للشركة القابضة * مساعدات *	٩	٢٨٣١١					٢٨٢٦٧٦١٧	٧٧
١٠٨٧٥٧٣٤	حسابات دائنة اخرى	٩	٢٨٩					١٠٩٥٨٢٣٠	٥٦
٣٨٤٧٥٠٠٠	تمويل اعتمادات مستندية		٢٧٢					٨٢٩٦٩٠٥٩	١٠
٩٢٠٦٢٥٦٢	اجمالي الالتزامات الغير متداولة (٤)							١٢٢١٩٤٩٠	٤٣
	الالتزامات المتداولة								
	المخصصات								
٩٠٤٤٦١٢	مخصص الضرائب المتنازع عليها		٢٦٧			٩٠٤٤٦١٠	٩١		
٢٢٥٦٩٦٥	مخصص المطالبات والمنازعات		٢٦٨			١٨٥٥٥٦٦	٠٩		
١٣٠٠٠٠٠٠	مخصصات اخرى		٢٦٩						
٢٤٣٠١٥٧٧								١٠٩٠٠١٧٧	٠٠
	تفويض دائنة								
١٢٨٢٥٠٠٠	تمويل اعتمادات مستندية		٢٧٢					٣٤٣٥٥٤٦٠	٠٠
١٢٨٢٥٠٠٠									
	موردون واوراق دفع وحسابات دائنة								
١٨٨٠٠١٧٨	موردون		٢٨١			٢٤٣٠٣٧٢٣	٤٤		
٩٣٤٣٨٠٨	اوراق الدفع		٢٨٢			٢٣٠٤٧٢	٥٠		
٢١٧٢٨٥٣٥	حسابات دائنة للشركات القابضة و التابعة	٥	٢٨٣			١٦٣٥٢٨٢٨	١٣		
٤٢٧٠٥١٥	حسابات دائنة للمصالح و الهيئات		٢٨٤			٥١٠٩٩٣٢	٠٢		
٤٣٠٦٧٣٨	دائنو التوزيعات		٢٨٥			٤٣٠٦٧٣٨	٤٢		
٣٢٧٧١٧٧	مصرفوات مستحقة السداد		٢٨٦			١٦٣٩٣٣٧٤	٥١		
٧١١٠٠٨	ايرادات محصلة مقدما		٢٨٧			٩٨١٨٨٧	٢٣		
٨٠٤٤٥٠٧	عملاء		١٧١			٢٠٤٨٧٩٤	٢١		
١١١٨٧	حسابات مدينة اخرى (مدينو بيع اصول)		١٧٧٥						
٣٦٣٦٠١٧٦	حسابات دائنة اخرى		٢٨٩			٢٧٤٦٣٨٨٦	٦٠		
١١٤٢٢	حسابات دائنة اخرى (دائنو شراء اصول)		٢٨٩٤			١١٥٤٢	٠٠		
١١٨٢٢٢٨٧٩	حسابات دائنة للشركة القابضة (اقساط مستحقة العام)	٧	٢٨٣١١			٣٥٧١٤٨٢٦	٠٠		
٢٢٥٠٨٨١٣٠								١٣٢٩١٨٠٢٥	٠٦
٢٦٢٢١٤٧٠٧	مجموع الالتزامات المتداولة (٥)							١٧٨١٧٣٦٦٢	٠٦
٤٤٧١٠٣٠٦٤	اجمالي حقوق الملكية والالتزامات							٤٥٨٦٣٤٠٩٣	٤٠

لواء / **عادل جلال محمد شافع**
العضو المنتدب التنفيذي
لحمد ماهر

القائم باعمال رئيس القطاع المالي
سوميه / **سوميه محمد سليمان**

قائمة الدخل

عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠

سنة المقارنة ٢٠٢١/٦/٣٠	السابق ٢٠٢٠/٦/٣٠	البيان	مبلغ	
			حزبي	كلى
		إيرادات النشاط		
٣٣٨٥٧٢٣٨٩	٧٤	خدمات مباءة	٢٨٤٤٠٠٩٧٣	٥٤
٣٦٦٩٠٦	٥٩	إيرادات النشاط الأخرى	١٢٢١٥٠٩٩	
٣٣٨٩٣٩٢٩٦	٣٣			٢٨٤٥٢٣١٢٤
		يخصم منها :		
٣١٠٣٦١٦٥٤	٨٣	تكاليف الإنتاج		٢٨٩٢٣٠٧٦٢
٢٨٥٧٧٦٤١	٥٠	مجمول (الربح / الخسارة)		(٤٧٠٧٦٣٧ ٩٨)
		يضاف إليها		
١٦٣٦٢٠٨	٦٢	الدخل من الأستثمار	٧١٠٥٧٤	٥١
		مكاسب وخسائر أخرى		
١٨٠٠٠٠٠٠	٠٠	مخصصات اتقى الغرض منها	٢٢٦٦٣٠	٩٤
١٥٨٠١٥٠٨	٥٧	إيرادات وأرباح أخرى	٢٩٣٥٤٦٤٦	٦٩
٣٥٤٣٧٧١٧	١٩			٣٠٢٩١٨٥٢
		يخصم منها		
٧١١٤٨٠٤	٢٩	مصرفات بيع و توزيع	٨٢٠٢١٩٩	٤٠
٥٧٢٤٠٠	٠٠	رواتب مقطوعة و مكافأة عضوية وبدلات حضور وانتقال اعضاء مجلس الادارة	٤٣٣٥٣٣	٣١
٣٧٤٩٩٩٢٠	٥٦	مصرفات ادارية عمومية	٥٣٠٣٧٧٧٣	٤٧
		مخصصات مكونة	٣٩٢٨٦٠٦	٢٧
٤٢٣٣٤٩٥	٥٠	مصرفات أخرى	١٠٩٩٣٣٢١	٠٦
٢٠٣٠٨٩٥	٠٣	مصرفات تقبيلية	٧٥٣٧٩٠٦	٨٦
٥١٤٥١٥١٥	٣٨			٨٤١٣٣٣٤٠
١٢٥٦٣٨٤٣	٣١	صافي (الربح / الخسارة) قبل ضرائب الدخل		(٥٨٥٤٩١٢٦ ٢١)
		تسويات أثرت في المركز المالي في ٢٠٢١/٣/٣١		٣٠٢٠٥٢٦٨
		فروق ضريبية مؤجلة		
		ضرائب الدخل		
١٢٥٦٣٨٤٣	٣١	صافي (الربح / الخسارة)		(٢٨٣٤٣٨٥٧ ٦١)



القائم بأعمال رئيس القطاع المالي

محاسب / سوسيه

محمد محمد سليمان

العضو المنتدب التنفيذي

لواء /

عادل جلال محمد شافع

قائمة الدخل الشاملة المستقلة
عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٧٣٠

القيمة بالجنيه

٢٠٢٠/٧٣٠ حتى ٢٠١٩/٧١		٢٠٢١/٧٣٠ حتى ٢٠٢٠/٧١		البيان
١٢٥٦٣٨٤٣	٣١	(٢٨٢٤٣٨٥٧	٦١)	صافي (خسائر) ارباح السنه
(٣١٦٦٧٣	٠٤)	(٢٣٠٢٥٩	٤٥)	خسائر فروق عملة
١٢٢٤٧١٧٠	٢٧	(٢٨٥٧٤١١٧	٠٦)	صافي (الخسائر) ارباح السنه

القائم بأعمال رئيس القطاع المالي

محاسب / سومية

سومية محمد سليمان

العضو المنتدب التنفيذي

لواء /

عاون جلال محمد شافع

مع لقرير مراتك
هذه التواضع
تل شريف



قائمة التدفقات النقدية
عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٧/٣٠

٢٠٢٠/٠٧/٣٠	الفترة الحالية	بيان
		أولاً: التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٣٥٦٤٧٩٦٨٤,٩٢	٢٩٦٩٦١٥٧١,٥٣	مبيعات نقدية ومنتجات من العملاء
(١٦٨٢٢٧٧٦٣,٦٤)	(١٥٣٤٦٣٣٩٢,٠٨)	مشتريات نقدية ومدفوعات للموردين
(١٢٤٦٢٧٥٤٦,٢٤)	(٩٩٣٣٣٥٦٥,٧٣)	اجور مدفوعة نقدية
٩٧٥٢,٥٨	٩٧٥٢,٥٨	ايرادات اوراق مالية محصلة
١٦٢٨٧٧٣,٥٣	٧٤٦١٣٩,٤٣	فوائد دائنة محصلة
(٢٠٣٠٨٩٥,٠٣)	(٧٥٣٧٩٠٦,٨٦)	فوائد محلية ومصاريف ادارية للشركة القابضة
(١٧٤٧٥٢٨٨,٩٩)	(٧٦٢٨٣٣٢,٨١)	ضرائب ورسوم مدفوعة
١٤٦٩٧٨٩٧,١٤	١٩٤٥١٤٠٥,٨٥	منتجات اخرى
(٣٨٠٦١٦٠٨,٦٩)	(٣٦٥٨٣٧٩٨,٠٦)	مدفوعات اخرى
٢٢٣٩٣٠٠٥,٥٨	١٢٦٢١٨٧٢,٨٥	في التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل (١)
		ثانياً: التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(٧٥٦٠٠٦٩٤,٩٥)	(٨٤٥٤٠٩٣٥,٠٥)	مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة (مشروعات تحت التنفيذ)
		منتجات من بيع أصول ثابتة
		مدفوعات لشراء استثمارات مالية
(٧٥٦٠٠٦٩٤,٩٥)	(٨٤٥٤٠٩٣٥,٠٥)	في التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار (٢)
		ثالثاً: التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
	٣٠٥٠٠٠٠,٠٠	منتجات من الشركة القابضة لتمويل استثمارات
١٦٧١٥٠٠٠,٠٠	٧٥٠٠٠٠٠,٠٠	سدادات للشركة القابضة لتمويل استثمارات
٥١٣٠٠٠٠,٠٠	٧٦٩٥٠٠٠٠,٠٠	منتجات من الشركة القابضة لتمويل التزامات
(١٧٠٤٩٠٧٤,٢١)	(١٠٩٢٥٤٨٠,٩٠)	سدادات للشركة القابضة عن تمويل التزامات
	(١٣٠٥٩٨٢٨,٩٦)	منتجات اخرى لتمويل استثمارات (اعتمادات مستندية)
		سدادات اخرى لتمويل استثمارات (اعتمادات مستندية)
		سدادات اخرى لتمويل استثمارات
٥٠٩٦٥٩٢٥,٧٩	٦٣٥١٤٦٩٠,١٤	توزيعات ارباح مدفوعة
(٢٢٤١٧٦٣,٥٨)	(٨٤٠٤٣٧٢,٠٦)	صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل (٣)
٢٦٢٩٣٤٨٨,٢٠	٢٤٠٥١٧٢٤,٦٢	التغير في حركة النقدية خلال الفترة المالية (٣+٢+١)
٢٤٠٥١٧٢٤,٦٢	١٥٦٤٧٣٥٢,٥٦	رصيد النقدية وما في حكمها اول الفترة المالية
		رصيد النقدية وما في حكمها اخر الفترة المالية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية رقم ٢٠٢١/٦/٣٠

لبذة تاريخية عن الشركة

١. تأسست الشركة: تأسست الشركة بموجب قرار وزير النقل والمواصلات والنقل البحري رقم (١٤) لسنة ١٩٧٩ الصادر بتاريخ ١٥/٣/١٩٧٩. بمدينة نصر - القاهرة - جمهورية مصر العربية .

٢. الاسم التجاري والشكل القانوني: شركة الصعيد للنقل والسياحة شركة مساهمة مصرية تابعة للشركة اتقاضي للنقل البحري والبري وهي إحدى شركات قطاع الأعمال العام خاضعة للقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١. طبيعة نشاط الشركة

أ- القيام بأعمال النقل العام والخاص للركاب والأتوبيسات والسيارات في خطوط منتظمة أو في عمليات خاصة بالرحلات السياحية وغيرها وللشركة أن تحصل على أية رخصة أو التزام لتشغيل أي خط من خطوط النقل المشترك داخل أو خارج الجمهورية و إجراء الأعمال التجارية والصناعية والمالية والعقارية المتصلة بمقرها وأعمال التوكيلات التجارية مع الشركات المتخصصة في صناعة السيارات وقطع الغيار والقيام بمشروعات سياحية وعقارية متصلة بمقرها سواء بمفردها أو بالاشتراك مع الغير .

ب- نشاط الاستثمار العقاري .

لشركة أن تمارس نشاط الاستثمار العقاري بكاله صورة وإشكاله سواء بنفسها أو بالوكالة منفردا أو بالاشتراك مع الغير للعقارات المملوكة لها أو تجاربه أو صناعية وللشركة في سبيل ذلك الحصول على التراخيص اللازمة لمزاولة النشاط وكذا التعاقد مع مكاتب الاستشارات الهندسية وشركات المقاولات وكاله الشركات العامة في هذا الشأن .

٤. رأس المال: تم زيادة رأس مال الشركة المرخص به إلي مبلغ ٣٠٠ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/١٣ بدلا من (١٦٠ مليون جنيه) مقسمة إلى ٣٠٠ مليون سهم القيمة الاسمية لكل سهم ١٠ جنيهات طبقا لقرار الجمعية غير العادي بتاريخ ٢٠٢١/٦/١٣ .

٥. تم زيادة رأس المال المصدر والمدفوع إلى مبلغ ١٨٦٥١٢٢٢٠ جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ بدلا من مبلغ ٨٧٣١٤٥١٠ جنيه بقيمة اسمية عدد ١٨٦٥١٢٢٢ سهم .

وذلك بناء على قرار الجمعية العامة غير العادية في تاريخ ٢٠٢١/٦/١٣ والذي تم نشره بالوقائع المصرية بالعدد () الصادر بتاريخ ٢٠٢١/٦/١٣ .

الانراضات الأساسية:

١. أساس الاستحقاق:

يتم إعداد القوائم المالية على أساس الاستحقاق المحاسبي وتمت هذا الأساس لأنه يتم إثبات العمليات المالية والأحداث الأخرى عندما تحدث (وليس عندما تقبض أو تدفع أو ما في حكمها) ويتم تسجيلها في السجلات المحاسبية وتضمنها القوائم المالية عن الفترة التي تمت فيها .

٢. الاستمرارية:

يتم إعداد القوائم المالية بالفراض استمرارية الشركة في مستقبل منظور .

الإيضاحات بالنسبة لقائمة الدخل:

الإيضاح رقم (١) إيرادات النشاط

□ يتم قياس الإيراد بالقيمة العادلة للمبالغ المستلمة أو المستحقة والتي تمثل المبالغ المستحقة عن بضائع أو الخدمة والمقدمة خلال النشاط العادي وتقيد المبيعات بالصافي بعد استئصال أي خصم ممنوح وخصومات المبيعات وذلك عند استيفاء الشروط التالية :-

- ان تقوم المنشأة بتحويل المخاطر والعوائد الأساسية للملكية السلعة .
- يمكن قياس قيمة الإيراد بدقة .
- انه من المتوقع بشكل كبير تحقق المنافع الاقتصادية المتعلقة بالمعاملة للشركة .
- يمكن القياس الدقيق للتكاليف التي تم تكبدها .

□ يعترف بالإيراد أو العوائد أو الاناوات أو توزيعات الأرباح وفقا للأسس التالية:

١. العوائد على أساس نسبة زمنية اخذا في الاعتبار معدل العائد .
٢. الاناوات على أساس مهديا الاستحقاق وطبقا لشروط الاتفاق .
٣. توزيعات الأرباح يتم الاعتراف بها حينما يصدر الحق لحاملي الأسهم في تحصيل مبالغ هذه التوزيعات .

تأريخ الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/٦/٣٠

الإيضاح رقم (٧) إيرادات استثمارات مالية أخرى:

□ يتم إثبات العائد على هذه الاستثمارات ضمن إيرادات استثمارات مالية أخرى بقائمة الدخل .

الإيضاح رقم (٨) مصروفات إدارية أخرى:

□ تتضمن تمويل الشركة القابضة استثمارات السيارات وتحت حساب مكافأة الأرباح للعاملين ما يخص العام بالاضالة إلى باقي حساب المصروفات الادارية والتمويلية .

الإيضاح رقم (٩) المخصصات:

□ يتم الاعتراف بالمخصص فقط عندما يكون على الشركة التزام حالي قانوني او فعلي نتيجة لحدث سابق يكون معه من المرجح ان يتطلب ذلك تدفقا صادرا للمنافع الاقتصادية لتسوية الالتزام مع امكانية اجراء تقدير مئسوق لمبلغ الالتزام ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل ميزانية وتمديدها لإظهار الفضل تقدير حالي .

الإيضاح رقم (٥) العملات الأجنبية:

□ تدرج التعاملات بالعملات الأجنبية (بخلاف عملة القيد والعرض الجنيه المصري) في الدلائل على اساس سعر الصرف السائد وقت التعامل ويتم تقييم ارصدة الاصول والتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية وفقا لأسعار الصرف السائد في تاريخ الميزانية وتدرج فروق العملة الناتجة في قائمة الدخل .

الإيضاح رقم (٦) المحاسبة عن ضريبة الدخل:

□ يتم حساب الضريبة على الدخل ان وجدت وادراجها بقائمة الدخل وفقا لاحكام قانون الضرائب المصري رقم (٩١) لسنة ٢٠٠٥ . ويتم تعزيز مخصص الضرائب المتنازع عليها في ضوء اللجان الداخلية والظعن والقضايا المرفوعة على مصلحة الضرائب



الإيضاح رقم (١١) الأصول الثابتة والتكلفة التاريخية والإهلاك:

يتم تسجيل الأصول الثابتة على أساس سعر التكلفة والذي يشمل الإضافات والتحسينات التي تزيد من طاقتها الإنتاجية ومدة الاستفادة منها بعد خصم مجمع الإهلاك وتستهلك الأصول الثابتة على أساس طريقة القسط الثابت اعتبارا من تاريخ استخدامها على مدى العمر الإنتاجي المقدر للأصول الثابتة وفقا لما يلي :

البيان	العمر الإنتاجي	البيان	العمر الإنتاجي
مباني وإنشاءات	٢٠ : ٥٠ سنة	وسائل نقل وانتقال	١٠ سنوات
آلات ومعدات	١٠ سنوات	عدد وأدرات	١ سنة
أثاث وتجهيزات	٥ : ١٠ سنوات		

□ يتم احتساب الإهلاك للسيارات وهي وحدة التشغيل بالشركة على أساس أيام التشغيل الفعلية وعلى أساس القيمة القابلة للإهلاك بعد تحديد القيمة التخريدية..

□ يتضمن الإهلاك احتساب إهلاك تقادم في ضوء تطبيق المعايير المحاسبية .

□ يتم احتساب استهلاك للأصول الغير مملوكة مباني وإنشاءات .

□ يتم احتساب استهلاك ١٠٪ للسيارات إيجار تمويلي .

□ يتم إثبات الأصول الثابتة المستعمدة من التشغيل أو الاستخدام لعدم توقع أية منافع اقتصادية لها مستقبلا بالقيمة الدفترية الصافية عند تخريدتها وإضافتها إلى مخزن المخلفات ويتم الرقابة عليها مخزنا بنفس القيمة حين بيعها وتحديد الخسائر أو الأرباح المحققة فعليا عند البيع وإلحاقها بقائمة الدخل .

□ بالنسبة للأصول الثابتة التي انتهى عمرها الافتراضي والتي يستمر استخدامها في الإنتاج لا يتم احتساب إهلاك هذه الأصول و منها السيارات وكذا المباني و الإنشاءات و الآلات و الأثاثات) وذلك بما يطبق مع الكتاب الدوري رقم (٢) للجنة الفرعية المتخصصة للنظام المحاسبي الموحد والصادر بتاريخ ٢٠٠٤/٩/١٢ بشأن عدم استمرار حساب إهلاك لتلك الأصول حال وجودها وتم مراعاة احتساب الإهلاك للتقادم للسيارات تنفيذًا للمعيار رقم (١٠) من معايير المحاسبة المصرية اعتبارا من عام ٢٠١٠/٢٠١١ .

تكاليف التجديد والتطوير والتحسين :

□ المصروف الرأسمالي هو تكلفة وأصلية لأصل من الأصول طويلة الأجل (الثابتة) وتحقق منافع اقتصادية مستقبلية تُخدم أكثر من فترة واحدة لاحقة، وتزيد من عمر الأصل وورفع كفاءته الاقتصادية ومن ثم فإنه يتم تسجيله كتكلفة المجموعات الرقمية.

□ وكذا سجله كتكلفة التجديد والتطوير والتحسين للأصول الثابتة بإضافتها إلى قيمة الأصول الثابتة ويتم استهلاكها من تاريخ بداية استخدامها على مدى العمر الإنتاجي المتوقع.

الإيضاح رقم (٢) مشروعات تحت التنفيذ :

□ يتم إثبات كافة ما استمر في المشروعات الاستثمارية بالتكلفة بهدف إضافة طاقة إنتاجية لم تستكمل ولم تنهياً للاستخدام بحساب المشروعات تحت التنفيذ و المعلقة في (تكوين استثماري أو إنفاق استثماري) وعندما يصبح الأصل الثابت صالح للاستخدام يتم إضافته إلى الأصول الثابتة ويبدأ إهلاكه.

الإيضاح رقم (٣) الاستثمارات طويلة الأجل :

□ تشمل الاستثمارات طويلة الأجل في حصة الشركة في رأس مال الشركة المصرية للجراجات " ترحمان جروب " تم مساهمة الشركة في رأس مال شركة ترحمان جروب من عام ٢٠٠١/٢٠٠٠ حتى عام ٢٠١٠/٢٠٠٩ بإجمالي مبلغ ١١ مليون جنيه بنسبه تبلغ ٥.٨٠ % من رأس مال الشركة بالاضافة إلى مبلغ ٥٥٢ ألف جنيه ليصبح إجمالي مبلغ ١١.٥٥٢ مليون جنيه.

□ يتم استهلاك حصة الشركة في هذه الاستثمارات بإهلاك القيمة الدفترية على ٣٢ سنة من بداية تشغيل المشروع.

□ تتضمن الاستثمارات طويلة الأجل باستثمارات في سندات حكومية.

□ يتم إثبات و تقييم الاستثمارات في السندات الحكومية و الأوراق المالية بتكلفة الاقتناء.

الإيضاح رقم (٤) المخزون :

□ تم إثبات المخزون بالتكلفة و يقيم على أساس التكلفة او صال القيمة البيعه ايهما اقل و محدد تكلفه التصرف منه على أساس طريقة المتوسط المرجح.

□ تم تحويل بعض الأراضي من أصول غير متداولة إلى أصول متداولة بفرض الاستثمار العقاري بإجمالي مبلغ ٩٨٤٠٠٥.٥٦ ألف جنيه.

الإيضاح رقم (٥) حسابات مدينة وحسابات دائنة :

□ لتخصر التعاملات الجارية بالحسابات المدينة والحسابات الدائنة لكل من الشركة القابضة و الشركات التابعة ومنها (مصرفات لجان / واعتمادات مستديبة / مواد بترولية / وقطع غيار / اعلانات ... الخ) كما يستخرج المدينون ، الحسابات المدينة الأخرى بقيمتها الاسمية محصوم منها أية مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها (المخصص).

□ وبالنسبة للأرصدة المدينة والدائنة المتوقفة يتم الالتزام بتنفيذ ملاحظة الجهاز المركزي في هذا الشأن .

□ تم تحميل مبلغ ٧.٠٠٠ مليون جنيه رصيده متوقف للتعامل الشركة السعودية للنقل الجماعي (سايتكو) بعد موافقه مجلس الإدارة بالجلسة رقم إيرادات متنوعه .

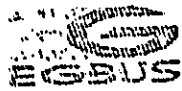
□ تم إدراج مبلغ ٧١٤٣٣٣٧.٧٣ مليون جنيه قيمة عجز بالبنوك الجارية وذلك بعد الفحص من قبل اللجنة المشكلة بالأمر المكتبي رقم (١) بتاريخ ٢٠١٨/١/٣٠ و الأمر المكتبي رقم (٢) بتاريخ ٢٠١٨/٢/١٠ وتم عمل التسويات اللازمة طبقاً للمحاضر الصادرة من اللجنة والتي تم إحالتها إلى النيابة العامة عن طريق القطاع القانوني بالشركة .

□ تم إدراج قيمة المساط الإيجار التمويلي لعدد (٣٥) سيارة فولفو من شركة BM في الأرصدة الدائنة من ٢٠١٨/٧/١ حتى نهاية العقود المبرمة والتي مدتها خمس سنوات وتم إدراج الفائدة على قائمة الدخل .

الإيضاح رقم (٦) النقدية / غطاء خطابات ضمان :

□ يتم إثبات النقدية وما في حكمها (ودائع بالبنوك لأجل / غطاء خطابات ضمان / حسابات جارية بالبنوك / نقدية بالصندوق) على أساس القيمة الدفترية ويتم مطابقة القيمة الدفترية بكشوف حساب البنوك والاعتمادات وإجراء التسوية الحسابية لمطابقة الأرصدة .

□ بالنسبة لخطابات الضمان يتم الاستفادة من قيمة غطاءات الضمان المجمدة في معاملتها مثل ودائع لأجل من البنك للحصول على عائد للشركة وفي نفس الوقت إعطاء الضمان اللازم للغير .



- تم إدراج قيمة عدد (٢٥) سيارة إيجار ثوبلي بعد سداد جميع الأقساط وتحملها على حساب أرصدة دائنة بمبلغ ١٠٠٠٠٠ مليون جنيه في ٢٠٢٠/٦/٣٠ تم إهلاك ما يخص السنة وتحمله مصروفاً وتحميل بنفس القيمة إيرادات متنوعة.
- تم استخدام مبلغ ١٣.٠٠٠ مليون جنيه تم تكوينه في ٢٠٢٠/٦/٣٠ لمقابلة خسائر السيارات المخزونة.
- تم تكوين محصنات بمبلغ ٣.٩٢٩ مليون جنيه وذلك مقابل إيجارات متوقفة وقضايا ومنازعات وقطع غيار راكد وبطنى الحركة.
- تم إدراج مبلغ ٥.٠٠٠ مليون جنيه ضمن الأرصدة الدائنة الأخرى تحت حساب تعويض جراح ملوي حين الانتهاء من الإجراءات.
- تم إدراج مبلغ ٩.٧٩٦ مليون جنيه خسائر غير عادية للسيارات الجارية شربانا.

المركز والموقف الضريبي للشركة الموضح بتقرير مجلس الإدارة

- ٢٠٠٠/٩٩ صدر حكم قضائي بأحقية الشركة في خصم الإهلاك الإضافي وتم تعديل الوعاء ليصبح مبلغ ٥٠٨٩٩٣٩ جنيهها سيارة ومازالت متداولة في القضاء.
- ٢٠٠١/٢٠٠٠ صدر حكم قضائي وتم تعديل الوعاء ليصبح بمبلغ ٩٧٥٧٥٦٥ جنيهها ربح ومازالت متداولة في القضاء.
- ٢٠٠٢/٢٠٠١ ورد نموذج ٤٢٣ بان الوعاء الخاضع للضريبة مبلغ ٣٨٩٥٩٦٠ جنيهه مقدار الضريبة المربوطة بمبلغ ١٥٥٨٢٨٤ وما زالت متداولة في القضاء.
- ٢٠٠٣/٢٠٠٢ ورد نموذج ٤٢٣ بان الوعاء الخاضع للضريبة مبلغ ٢٨٢٠٨٩٧ جنيهه مقدار الضريبة المربوطة بمبلغ ١١٢٨٣٥٩ وما زالت متداولة في القضاء.
- ٢٠٠٤/٢٠٠٣ تم ربط مبلغ ٣٣٤٤١١٣ صالى ربح تم عمل لعاطن وما زالت في الطنن.
- ٢٠٠٥/٢٠٠٤ تم ربط مبلغ ٦٤٧٠٨٨١ صالى خساره يتم تحويل هذه الخسارة الى السنوات القادمة.
- تم فحص عام ٢٠٠٦/٢٠٠٥ وانتهى الوعاء الى خسائر بمبلغ ٥٦٢٨١٦٦ جنيهها وتم اعتماد السنة.
- تم فحص عام ٢٠٠٧/٢٠٠٦ وانتهى الوعاء الى ٢٣٥٣٨٥١ جنيهها ربح وتم خصم الوعاء من الخسائر المرحلة وانتهى الوعاء الى لا شيء في هذه السنة.
- ٢٠٠٨/٢٠٠٧ انتهى الوعاء في اللجنة الداخلية صالى ربح قدرة ٣٥٢٨٧٤٧ جنيهه وتم خصم من خسائر المرحلة هادى الى لا شيء في هذه السنة.
- ٢٠٠٩/٢٠٠٨ انتهى الوعاء في اللجنة الداخلية صالى ربح قدرة ٥١٧٦٣٢٥ جنيهه وتم خصم من خسائر المرحلة هادى الى لا شيء في هذه السنة.
- ٢٠١٣/٢٠٠٩ تم عمل دعوة بصفة مستعجلة بوقف تنفيذ قرار لجنة الطعن الضريبي برقم ١٩٨.١٧٩ لسنة ٢٠١٧ بتاريخ ٢٠١٨/٩/١٧ المعلن للشركة ٢٠١٨/١٠/١٠ وعدم الاعتداد بقرار لجنة الطعن مما شابه من عوار وأخطاء في احتساب الضريبة واحالة الطعن لمكتب الخبراء بوزارة العدل.
- ٢٠١٤/٢٠١٣ تم فحص هذه السنة مما أدى الى الوعاء بمبلغ ٥٠٤٣٢٧٦٥ جنيهه تم الطعن على هذا المبلغ ويتم تحويله الى اللجنة الداخلية واسفر وعاء خاضع بمبلغ ١٠٣٤٦٠٨٥٠٠ جنيهه.
- ٢٠١٥/٢٠١٤ تم فحص هذه السنة مما أدى الى الوعاء بمبلغ ٨٨٧٢٥٤٥٨ جنيهه تم الطعن على هذا المبلغ ويتم تحويله الى اللجنة الداخلية واسفر وعاء خاضع بمبلغ ١٨٩٢١٩٣٢٠٠ جنيهه.
- بالنسبة لضريبة كسب العمل عن الفترة من ٢٠٠٤ حتى ٢٠١٢ بمبلغ ١٩٦٣٤٠٢٦ مليون جنيه تم الطعن وتم قبول الطعن بإعادة الفحص شكلا وفي الموضوع وتم موافقة اللجنة الى مبلغ ٧٠٠٠٠٠٠ جنيهه وتم اعتماد المبلغ في مجلس الإدارة تم الإنهاء من القحص فروق مبلغ ٧٩٩٣٢٣٧ جنيهه عام ٢٠٠٤ ومبلغ ٢٠٤٢٢٩٨ جنيهه عن أعوام ٢٠٠٥ حتى ٢٠١٢.
- بالنسبة للفترة من ٢٠١٣ حتى ٢٠١٥ كسب عمل تم الطعن عليه وإعادة الفحص مرة أخرى.
- بالنسبة لضريبة الدمغة تم الفحص حتى ٢٠١٣/٦/٣٠ وتم سداد قيمة المطالبة مبلغ ١٣٦٣٧.٨٥ جنيهه بشيك رقم ٤٢٣٩٢٢٣ بتاريخ ٢٠١٧/١/١٧.
- ضريبة مبيعات تم الفحص حتى ٢٠١٤/٦/٣٠ وفرق الضريبة عن الفترة من ٢٠٠٣/٦ حتى ٢٠٠٩/٦ بمبلغ ٤١٢٧٥٥٦ جنيهه رفع الدعوة رقم ٧٩٦٠ لسنة ٢٠١١ عن الفترة من ٢٠١٠/٦ حتى ٢٠١١/٦ فرق الضريبة مبلغ ١٥٨٩٠٦٤ جنيهه تم رفع الدعوة رقم ٦٤١٥ لسنة ٢٠١٣ ومازالت في القضاء.
- بالنسبة لضريبة المبيعات تم عمل تجميع لجميع الدعاوى المرفوعة من الشركة عن الفترة من ٢٠٠٣/٦ حتى ٢٠١٤/٦ وارسلتها المحكمة الى مركز كبار الممولين لفض المنازعات عليها وتم تجديد جلسه ٢٠٢١/٩/٧.
- الفترة من ٢٠١٢/٦ حتى ٢٠١٤/٦ فرق الضريبة مبلغ ٥٢٢٢٩٧١ جنيهه رفع الدعوة رقم ٢٥٨٠٩ لسنة ٢٧٠ ومازالت في القضاء.
- تم فحص سنوات من ٢٠١٤/٧/١ حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ تم ربط فروق ضريبه عن سنة ٢٠١٥/٢٠١٤ بمبلغ ٢٩٤٣٥٣٥.٢٢ جنيهه وسنة ٢٠١٦/٢٠١٥ مبلغ ٣٩٧٣٧٩٩.٨٥ جنيهه وتم عمل اشتراط على نموذج (١٥) ربط ضريبي وذلك باللجنة الداخلية المتداولة.

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/٦/٣٠

الإيضاح الخاص بالإطراف ذو العلاقة بالشركة

شركة الصعيد شركة تابعة للشركة القابضة للنقل وشركائها التابعة :

حجم المعاملات : التشغيل المشترك - مواد بترونية - المشروعات الاستثمارية المشتركة

الإيضاح الخاص بكافة التسهيلات الائتمانية

تسهيل التعماني حساب جارى بودائع الشركة القابضة بمبلغ ٥١.٣٠٠ مليون جنيه اعتماد مستندي بـ ٩٠٪ لشراء عدد (٢٠) أتوبيس بونتج صيني من البنك الأهلي أقساط شهرية لمدة ٤٨ شهرا في ٢٠٢٠/٦/٣٠ وتم سداد مبلغ ٨.٥٥٠ مليون جنيه حتى ٢٠٢١/٣/٣١ .

تسهيل التعماني حساب جارى بودائع الشركة القابضة بمبلغ ٢٥.٦٥٠ مليون جنيه اعتماد مستندي بـ ٩٠٪ لشراء عدد (١٠) أتوبيس بونتج صيني من البنك الأهلي أقساط شهرية لمدة ٤٨ شهرا في ٢٠٢٠/١٢/٣١ وتم سداد مبلغ ٩.٦٦٩ مليون جنيه حتى ٢٠٢١/٣/٣١ في ٢٠٢١/٦/٣٠ .

تسهيل التعماني حساب جارى بودائع الشركة القابضة بمبلغ ٢٥.٦٥٠ مليون جنيه اعتماد مستندي بـ ٩٠٪ لشراء عدد (١٠) أتوبيس بونتج صيني من البنك الأهلي أقساط شهرية لمدة ٤٨ شهرا في ٢٠٢١/٢/١١ وتم سداد مبلغ ١.٣٠٦ مليون جنيه حتى ٢٠٢١/٣/٣١ في ٢٠٢١/٦/٣٠ .

تسهيل التعماني حساب جارى بودائع الشركة القابضة بمبلغ ٢٥.٦٥٠ مليون جنيه اعتماد مستندي بـ ٩٠٪ لشراء عدد (١٠) أتوبيس بونتج صيني من البنك الأهلي أقساط شهرية لمدة ٤٨ شهرا في ٢٠٢١/٤/١٥ .

الإيضاح الخاص عن القيمة العادلة للأدوات المالية وإدارة المخاطر

القيمة الظاهرة في ٢٠٢١/٣/٣١ بكلا من الأصول والالتزامات المالية هي القيمة العادلة لها ولا تختلف اختلاف جوهري عن قيمتها الظاهرة بالدفاتر المالية .

الإيضاح الخاص بالتأجير التمويلي

في إطار قيام الشركة بتدعيم الأسطول بأضافه وحدات جديدة للتشغيل لعدم قدرة الشركة على شراء أتوبيسات بتمويل ذاتي مع حتمية تدعيم الأسطول .

تم اللجوء إلى إضافة أتوبيسات جديدة للتشغيل بنظام إليه التأجير التمويلي لعدد (١٣) أتوبيس فولفو خلال العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٧ وعدد (٢٢) أتوبيس فولفو عام ٢٠١٩/٢٠١٨ .

أولا :- تمت الموافقة على تمويل عدد (٥) أتوبيس إيجار تمويلي من شركة (BM) بعد موافقة مجلس الإدارة بجملة رقم (٣) بتاريخ ٢٠١٨/٢/٢٧ بسعر الأتوبيس ٢.١٥٠.٤٥٥ مليون جنيه فولفو B R خلال عام ٢٠١٨/٢٠١٧ .

عدد (٥) أتوبيس عقد إيجار تمويلي

مبلغ ٩.٦٧٧.٤٨ مليون جنيه من شركة (BM) للتأجير التمويلي .

١- المنفذ القعلي

١- نسبة التمويل ٩٠٪ من قيمة الأتوبيس

٢- الدفعة مقدمة ١٠٪

٣- قيمة الإيجارة

١.٠٧٥٢٢٧ مليون جنيه لعدد (٥) أتوبيس وتم سدادهم بالكامل .

٣٥٤٥٠٠ ألف جنيه شهري للسنة الأولى لعدد (٥) أتوبيس شاملة الإيجارة و الفائدة .

٣١٩٠٥٠ ألف جنيه شهري للسنة الثانية لعدد (٥) أتوبيس شاملة الإيجارة و الفائدة .

٢٥٥٢٤٠ ألف جنيه شهري للسنة الثالثة لعدد (٥) أتوبيس شاملة الإيجارة و الفائدة .

١٧٨٧٠٠ ألف جنيه شهري للسنة الرابعة لعدد (٥) أتوبيس شاملة الإيجارة و الفائدة .

١٠٧٢٢٠ ألف جنيه شهري للسنة الخامسة لعدد (٥) أتوبيس شاملة الإيجارة و الفائدة .

وتم دفع أيضا مبلغ ١.٠٧٢٢٠ ألف جنيه قيمة شهر تأمين (آخر قسط) و مبلغ ٤٨٣٨٥ ألف جنيه قيمة ٠.٥ % مصروفات إدارية طبقا لشروط العقد تم سداد مبلغ ١١.٨٦٠ مليون جنيه من قيمة الإيجار التمويلي من بداية العقد حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ .

ثانيا :- تمت الموافقة على تمويل عدد (٧) أتوبيس إيجار تمويلي من شركة (BM) بعد موافقة مجلس الإدارة بجملة رقم (٣) بتاريخ ٢٠١٨/٢/٢٧ بسعر الأتوبيس ١.٩٥٠.٠٠٠ مليون جنيه فولفو B R خلال عام ٢٠١٨/٢٠١٧ ، ٢٠١٩/٢٠١٨ ، ٢٠٢٠/٢٠١٩ .

عدد (٧) أتوبيس عقد إيجار تمويلي

مبلغ ١٢.٢٨٥.٠٠٠ مليون جنيه من شركة (BM) للتأجير التمويلي .

١- المنفذ القعلي

١- نسبة التمويل ٩٠٪ من قيمة الأتوبيس

٢- الدفعة مقدمة ١٠٪

٣- قيمة الإيجارة

١.٣٦٥.٠٠٠ مليون جنيه لعدد (٧) أتوبيس وتم سدادهم بالكامل .

٤٩٤٥٥٠ ألف جنيه شهري للسنة الأولى لعدد (٧) أتوبيس شاملة الإيجارة و الفائدة .

٤٠٠٦٠٠ ألف جنيه شهري للسنة الثانية لعدد (٧) أتوبيس شاملة الإيجارة و الفائدة .

٣١٦٥٠٠ ألف جنيه شهري للسنة الثالثة لعدد (٧) أتوبيس شاملة الإيجارة و الفائدة .

١٨٠٤٢٠ ألف جنيه شهري للسنة الرابعة لعدد (٧) أتوبيس شاملة الإيجارة و الفائدة .

٧٢٢٠٠ ألف جنيه شهري للسنة الخامسة لعدد (٧) أتوبيس شاملة الإيجارة و الفائدة .

وتم دفع أيضا مبلغ ٧٢٢٠٠ ألف جنيه قيمة شهر تأمين (آخر قسط) و مبلغ ٦١٤٢٥ ألف جنيه قيمة ٠.٥ % مصروفات إدارية طبقا لشروط العقد تم سداد مبلغ ١٤.٧٢٠ مليون جنيه من قيمة الإيجار التمويلي من بداية العقد حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ خلال عام ٢٠١٨/٢٠١٧ ، ٢٠١٩/٢٠١٨ ، ٢٠٢٠/٢٠١٩ ، ٢٠٢١/٢٠٢٠ .



ثالثا :- تمت الموافقة علي تمويل عدد (١) أنوبيس إيجار تمويلي من شركة (BM) بعد موافقة مجلس الإدارة بجملة رقم (٣) بتاريخ ٢٠١٨/٢/٢٧ بسعر الأنوبيس ٢.١٥٠٤٥٠ مليون جنيه لوففو B R .

- ١- المبلغ الفعلي
١- نسبة التمويل ٩٠٪ من
قيمة الأنوبيس
٢- الدفعة مقدمة ١٠٪
٣- قيمة الإيجارة

عدد (١) أنوبيس عقد إيجار تمويلي مبلغ ١.٩٣٥٤٠٥ مليون جنيه من شركة (BM) للتأجير التمويلي .
٢١٥٠٤٥ ألف جنيه لعدد (١) أنوبيس وتم سدادهم بالكامل .
٧٧٩٢٠ ألف جنيه شهري للسنة الأولى لعدد (١) أنوبيس شاملة الإيجارة و الفائدة .
٦٣١١٠ ألف جنيه شهري للسنة الثانية لعدد (١) أنوبيس شاملة الإيجارة و الفائدة .
٤٩٨٦٠ ألف جنيه شهري للسنة الثالثة لعدد (١) أنوبيس شاملة الإيجارة و الفائدة .
٢٨٤٢٠ ألف جنيه شهري للسنة الرابعة لعدد (١) أنوبيس شاملة الإيجارة و الفائدة .
١١٣٧٠ ألف جنيه شهري للسنة الخامسة لعدد (١) أنوبيس شاملة الإيجارة و الفائدة .
□ وتم دفع أيضا مبلغ ١١٣٧٠ ألف جنيه قيمة شهر تأمين (آخر قسط) و مبلغ ٩٦٧٧ ألف جنيه قيمة ٠.٥ % مصروفات إدارية طبقا لشروط العقد تم السداد مبلغ ٢.٣١٩ مليون جنيه من قيمة الأيجار التمويلي حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ خلال عام ٢٠١٨/٢٠١٧ , ٢٠٢٠/٢٠١٩ , ٢٠٢١/٢٠٢٠ .

رابعا :- تمت الموافقة علي تمويل عدد (١٢) أنوبيس إيجار تمويلي من شركة (BM) بعد موافقة مجلس الإدارة بجملة رقم (٣) بتاريخ ٢٠١٨/٢/٢٧ بسعر الأنوبيس ١.٩٥٠٠٠٠ مليون جنيه لوففو B R .

- ١- المبلغ الفعلي
١- نسبة التمويل ٩٠٪ من
قيمة الأنوبيس
٢- الدفعة مقدمة ١٠٪
٣- قيمة الإيجارة

عدد (١٢) أنوبيس عقد إيجار تمويلي مبلغ ٢١.٠٦٠٠٠٠ مليون جنيه من شركة (BM) للتأجير التمويلي .
٢٣٤٠٠٠٠ ألف جنيه لعدد (١٢) أنوبيس وتم سدادهم بالكامل .
٨٤٧٦٥٠ ألف جنيه شهري للسنة الأولى لعدد (١٢) أنوبيس شاملة الإيجارة و الفائدة .
٦٨٦٦٠٠ ألف جنيه شهري للسنة الثانية لعدد (١٢) أنوبيس شاملة الإيجارة و الفائدة .
٥٤٢٥٠٠ ألف جنيه شهري للسنة الثالثة لعدد (١٢) أنوبيس شاملة الإيجارة و الفائدة .
٣٠٩٤٥٠ ألف جنيه شهري للسنة الرابعة لعدد (١٢) أنوبيس شاملة الإيجارة و الفائدة .
١٢٣٩٠٠ ألف جنيه شهري للسنة الخامسة لعدد (١٢) أنوبيس شاملة الإيجارة و الفائدة .
□ وتم دفع أيضا مبلغ ١٢٣٩٠٠ ألف جنيه قيمة شهر تأمين (آخر قسط) و مبلغ ١٠٥٣٠٠ ألف جنيه قيمة ٠.٥ % مصروفات إدارية طبقا لشروط العقد تم السداد مبلغ ٢٥.٢٣١ مليون جنيه من قيمة الأيجار التمويلي حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ خلال عام ٢٠١٨/٢٠١٩ , ٢٠٢٠/٢٠١٩ , ٢٠٢١/٢٠٢٠ .

خامسا :- تمت الموافقة علي تمويل عدد (١٠) أنوبيس إيجار تمويلي من شركة (BM) بعد موافقة مجلس الإدارة بجملة رقم (٣) بتاريخ ٢٠١٨/٢/٢٧ بسعر الأنوبيس ١.٩٥٠٠٠٠ مليون جنيه لوففو B R .

- ١- المبلغ الفعلي
١- نسبة التمويل ٩٠٪ من
قيمة الأنوبيس
٢- الدفعة مقدمة ١٠٪
٣- قيمة الإيجارة

عدد (١٠) أنوبيس عقد إيجار تمويلي مبلغ ١٧.٥٥٠٠٠٠ مليون جنيه من شركة (BM) للتأجير التمويلي .
١٩٥٠٠٠٠ ألف جنيه لعدد (١٠) أنوبيس وتم سدادهم بالكامل .
٧٠٦٣٥٠ ألف جنيه شهري للسنة الأولى لعدد (١٠) أنوبيس شاملة الإيجارة و الفائدة .
٥٧٢٢٠٠ ألف جنيه شهري للسنة الثانية لعدد (١٠) أنوبيس شاملة الإيجارة و الفائدة .
٤٥٢١٥٠ ألف جنيه شهري للسنة الثالثة لعدد (١٠) أنوبيس شاملة الإيجارة و الفائدة .
٢٥٧٧٥٠ ألف جنيه شهري للسنة الرابعة لعدد (١٠) أنوبيس شاملة الإيجارة و الفائدة .
١٠٣٣٥٠ ألف جنيه شهري للسنة الخامسة لعدد (١٠) أنوبيس شاملة الإيجارة و الفائدة .
□ وتم دفع أيضا مبلغ ١٠٣٣٥٠ ألف جنيه قيمة شهر تأمين (آخر قسط) و مبلغ ٧٨٧٥٠ ألف جنيه قيمة ٠.٥ % مصروفات إدارية طبقا لشروط العقد تم السداد مبلغ ٢٠.٣١٦ مليون جنيه من قيمة الأيجار التمويلي حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ خلال عام ٢٠١٨/٢٠١٩ , ٢٠٢٠/٢٠١٩ , ٢٠٢١/٢٠٢٠ .

□ تم إدراج مبلغ ٦٨.٠١٣ مليون جنيه ضمن الأصول المتداولة تحت مسمى أصول مستأجرة قيمة لعدد (٣٥) سيارة لوففو وسجتم استهلاكها سنويا علي مدار عمر الأصل .



الإيضاح الخاص بالارتباطات التعاقدية لاقتناء أصول مستقبلية

- يوجد عقد بتاريخ ٢٠١٦/١١/١ مع الشركة الهندسية لصناعة السيارات لتوريد عدد (٣٥) أتوبيس هندسيه مرسيدس L٤٠٠ مكيف فيديو تم توريد عدد (٢٠) أتوبيس والباقي عدد (١٥) أتوبيس سيتم توريدهم مستقبلا .
- قامت الشركة بشراء عدد (٣) أتوبيس فولفو تجرته لمدة ٣ شهور وتم لجاح التجربة و اضافتهم إلى المهدة .
- تم توريد عدد (٨) أتوبيس فولفو بنظام التاجير التمويلي مع شركة BM خلال عام ٢٠١٧/٢٠١٨ .
- تم توريد عدد (١٢) أتوبيس فولفو بنظام التاجير التمويلي مع شركة BM خلال عام ٢٠١٨/٢٠١٩ .
- تم توريد عدد (١٠) أتوبيس فولفو بنظام التاجير التمويلي مع شركة BM خلال عام ٢٠١٨/٢٠١٩ .
- تم توريد عدد (٦) أتوبيس فولفو عهدة مملوكة خلال عام ٢٠١٨/٢٠١٩ .
- تم توريد عدد (٧) أتوبيس يوتنج صيني تجرته خلال عام ٢٠١٨/٢٠١٩ .
- تم تحويل عدد (١٠) أتوبيس مشاركة في التشغيل إلى عهدة مملوكة وذلك بعد سداد جميع الأقساط وإعادة تقييمها ورفعها علي حساب الأصل (وسائل نقل) .
- تم تحويل عدد (١٨) أتوبيس إيجار تمويلي إلى عهدة مملوكة وذلك بعد سداد جميع الأقساط وإعادة تقييمها ورفعها علي حساب الأصل (وسائل نقل) .
- تم تحويل عدد (٢) أتوبيس إيجار تمويلي إلى عهدة مملوكة وذلك بعد سداد جميع الأقساط وإعادة تقييمها ورفعها علي حساب الأصل (وسائل نقل) .
- تم تحويل عدد (٥) أتوبيس إيجار تمويلي إلى عهدة مملوكة وذلك بعد سداد جميع الأقساط وإعادة تقييمها ورفعها علي حساب الأصل (وسائل نقل) .
- تم شراء عدد (٢٠) أتوبيس يوتنج صيني بنظام أقساط من البنك الأهلي اعتماد مستندي بضمان ودائع القابضة بمبلغ ٥١.٣٠٠ مليون جنيه بنسبة ٩٠٪ وتم دفع ١٠٪ دفعة مقدمة لعدد (٢٠) أتوبيس بمبلغ ٥.٧٠٠ مليون جنيه وتم الاستلام خلال فبراير ٢٠٢٠ وتم سداد مبلغ ٨.٥٥٠ مليون جنيه من حساب ١٠٪ دفعة مقدمة لعدد (٣٠) أتوبيس خلال عام ٢٠٢٠/٢٠٢١ وتم استلام عدد (٣٠) أتوبيس يوتنج صيني بنظام أقساط البنك بمبلغ ٧٦.٩٥٠ مليون جنيه حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ .

الإيضاح الخاص بالاستثمار العقاري

بالنسبة للاستثمار العقاري تم طرح المناقصة الخاصة بأرض بني سويف القديمة و الصف بمزايدة عامة تم إرساء أرض بني سويف علي شركة تعمير مصر العامة بعد العرض علي مجلس الإدارة وقام المستثمر باتخاذ الإجراءات للحصول علي التراخيص ولكن المحافظة رفضت إعطائه التراخيص ويرجع ذلك لعدم صلاحية أرض بني سويف في هذا الشأن في حين أنه بالرجوع إلى شهادة الصلاحية قبل المزايدة هذه الأرض تبين أنها وارد بها أنها تصلح مرافق ارتفاع ٣٠ م بشارع ٦.٥ م بناء هيكل عمراي وعليه تم طرح المزايدة وإرلاق شهادة الصلاحية بالكراسة علما بأن الوحدة المحلية المستخرج منها شهادة الصلاحية تابعة لمحافظة بني سويف التي ألادت أنها منفعه عامة وعليه إلغاء المزايدة وتعذر تنفيذ المشروع لا يرجع للشركة بل يرجع إلي عدم دقة مستخرجي شهادة الصلاحية بالبيانات التي تم الادتاها من قبل الوحدة المحلية التابعة لمحافظة بني سويف ونظرا لأن ذلك أول طرح في النشاط الاستثمار العقاري لم يتم الرجوع إلي المحافظة طبقا للمتبع في استخراج شهادات الصلاحية .