

سرية البند ١٠٠٠

قائمة المركز المالي عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠

بعد تعديل الجهاز المركزي للمحاسبة

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٦/٣٠	إيضاح	الأصول
			<u>أصول</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٤٨ ٥٠٩ ٨٣٤.٨٣	٤٣ ٩٨١ ١٩٥.٠٢	١	أصول ثابتة
٤٥ ٣٠٣ ٣٢٧.٧٢	١٢٣ ٤٨٨ ٢٤٤.٠٨	٢	مشروعات تحت التنفيذ
٠.٠٠	٠.٠٠	٣	استثمارات طويلة الأجل
٢٩٥ ٤٩٥.٠٦	٤٥٩ ٨١٨.٢٣		أصول ضريبية طويلة الأجل
٢٩ ٩٧١.٩١	١٢ ٢٧٩.٧٨	٤	أصول غير ملموسة
٨ ٢٠٧ ٤٧٣.٤٥	٨ ٦٠٣ ٢٥٥.٣٥		ودائع بالبنوك (تخص جمعية الإسكان)
١٠٢ ٣٤٦ ١٠٢.٩٧	١٧٦ ٥٤٤ ٧٩٢.٤٦		إجمالي الأصول غير المتداولة
			<u>الأصول المتداولة</u>
١ ٧٤٢ ١٠٣.٦٥	١ ٩٦٣ ٢٦٧.٨١		المخزون
٥٠ ٣٠٢ ١٥٢.٥٩	١٠ ٦٨٦ ٨٢٦.١٩	٥	علاء بعد خصم المخصص البالغ قدره ١١٠.٢٠١٣٩٩.٢٠
٠.٠٠	٠.٠٠		أ قبض
٠.٠٠	٠.٠٠		حسابات مدينة لدى الشركات القابضة والتابعة والشقيقة
٢ ٢٢٧ ٧٤٧.٣٤	٢ ٦٥٢ ٦٩٩.٩٢	٦	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات
٩١٥ ٤٧٠.٧٤	٤٠٧ ٩٦٦.٠٤		إيرادات مستحقة التحصيل
٢٢٠ ٦٢٦.٦٢	١ ٥١٥ ٩٦٥.١٨		مصرفات مدفوعة مقدماً
٦١ ٤٣١.٠٠	٦٦ ١١٠.٠٢		موردون (أرصدة مدينة)
٢٥ ١٣٦ ٧٠١.٢١	٢٤ ٣٣١ ٦٤٠.٠٤	٧	حسابات مدينة أخرى بعد خصم المخصص ٣٦٥٤٦.٩٠
٠.٠٠	٠.٠٠		استثمارات مالية "صناديق استثمار"
٢١٢ ٤٧٨ ٠٥٣.٤٩	٩٦ ٢٠٠ ١٩٠.٠٩	٨	ودائع بالبنوك لأجل أو بإخطار سابق
٢٠ ٦٠٨ ١٣٤.٧٥	٢١ ١٠٨ ٦١٥.٧٥		غطاء خطابات ضمان
١١ ٠٢٠ ١٩٨.٩٧	٢٦ ٣٠٩ ١٦٨.٢٨		حسابات جارية بالبنوك
٠.٠٠	٠.٠٠		نقدية بالصندوق
١٣ ٠٥٧ ٥٩٠.٠٠	١٣ ٠٥٧ ٥٩٠.٠٠		نقدية مقيدة
٣٣٧ ٧٧٠ ٢١٠.٣٦	١٩٨ ٣٠٠ ٠٣٩.٣٢		إجمالي الأصول المتداولة
٤٤ ١١٦ ٣١٣.٣٣	٣٧٤ ٨٤٤ ٨٣١.٧٨		إجمالي الأصول
			<u>حقوق الملكية</u>
		١٣	رأس المال المدفوع
٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠.٠٠	٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠.٠٠		الاحتياطيات
١٩ ٤٧٩ ٠٩٧.٢٨	١٩ ٤٧٩ ٠٩٧.٢٨		
٠.٠٠	٠.٠٠		
٠.٠٠	٨٨ ٢٧٢ ٦٠٨.٥٤		صافي ربح الفترة
٤٤ ٤٧٩ ٠٩٧.٢٨	١٣٢ ٧٥١ ٧٠٥.٨٢		مجموع حقوق الملكية
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٩٤ ٧٢٥ ٩٦١.٣١	١٠٧ ٧٨٧ ٥٩٧.٤٨	٩	مخصصات طويلة الأجل
١ ٣٩٤ ٧٥٥.٧٨	١ ٤٧٧ ٧٤٣.٣٩	١٤	التزامات ضريبية مؤجلة
٩٦ ١٢٠ ٧١٧.٠٩	١٠٩ ٢٦٥ ٣٤٠.٨٧		مجموع الالتزامات غير المتداولة

المستندات المرفقة

تابع قائمة المركز المالي عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٦/٣٠	إيضاح	الأصول
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٠.٠٠	٠.٠٠		سحب على المكشوف من البنوك
٨ ١٨٥ ٢٩٤.١٢	٢٢ ٧٠٣ ١٩٩.٤٧		موردون
٠.٠٠	٠.٠٠		أوراق دفع
٨٥ ٩٥١ ١٦٩.٠٣	٤٨ ٨٠٩ ٦٣٤.٨٣	١٠	حسابات دائنة للمصالح والهيئات
١٥٧ ٦٦١ ٤٦٧.٣٠	١٦ ٤٧٧ ٤٥٩.٩٦	١١	دائنو توزيعات
٣ ٣٥٠ ٩١٤.٧٢	١ ٥٤٨ ٩٠١.٤٠		مصرفات مستحقة السداد
١٠ ٨٩٦ ٣٠٣.٧٩	٩ ٨٧٣ ٢٤٦.٧٧		عملاء (أرصدة دائنة)
٠.٠٠	٠.٠٠		إيرادات محصلة مقدما
٣٣ ٤٧١ ٣٥٠.٠٠	٣٣ ٤١٥ ٣٤٢.٦٦	١٢	حسابات دائنة أخرى
٢٩٩ ٥١٦ ٤٩٨.٩٦	١٣٢ ٨٢٧ ٧٨٥.٠٩		مجموع الالتزامات المتداولة
٤٤٠ ١١٦ ٣١٣.٣٣	٣٧٤ ٨٤٤ ٨٣١.٧٨		مجموع حقوق الملكية والالتزامات

الإيضاحات المتممة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية.

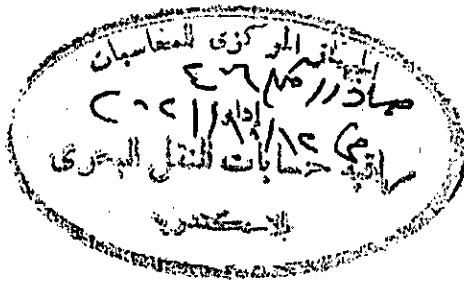
تقرير مراقب الحسابات عن الفحص المحدود "مرفق"

العضو المنتدب التنفيذي

محاسب/ فؤاد السيد ابراهيم الملا

رئيس قطاع الشئون المالية

محاسب/ اصباح احمد بدير



شركة بترول بحري

قائمة الدخل عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية الجديدة الصادرة بقرار الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٧٣٢ لسنة ٢٠٢٠

(بعد مراجعة الجهاز المركزي للمحاسبات)

جنيه

مجمع العام السابق حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠	حتى ٢٠٢١/٦/٣٠	ايضاح	البيان
٦٢٧ ٢٧٤ ١٣٨	٤٧٩ ٧٩١ ٥٨٢	١	<u>الايادات</u>
٣٦٥ ٠٢٨ ٣٢٣	٣٠١ ٢٠٧ ٤١٣	٢	مخالفات الحصول على الايراد
٢٦٢ ٢٤٥ ٨١٦	١٧٨ ٥٨٤ ١٦٩		مخالف الربح
٣٢ ٨٠٢ ٣٩٣	٢٥ ٢٢٧ ٥١٤	٣	مخالفات أخرى
١ ٣٢٧ ٩١١	١ ٦٥٠ ٦٨٧	٤	مخالفات بيع وتوزيع (تسويقية)
٦٠ ٣٥٨ ٠٥٥	٥٨ ٣٢٣ ٩٢٧	٥	مخالفات إدارية وعمومية
٢٣ ٣٧٨ ٦٠٣	٢٢ ٢٨٥ ٤٩٩	٦	مخصصات مكونة
٢٩٥ ٤٥٠	٣٧٩ ٢٦٧	٧	مخالفات مقطوعة و بدلات انتقال اعضاء مجلس الادارة
١١٤ ٨٠٧	٢٣٥ ٧٨٩	٨	مخالفات تمويلية
٢٥٠ ٠٠٠	٠		مخالفات واعانات
٨ ٢٥٦ ٦٩٥	٢ ٣١٥ ٧٥٨	٩	مخالفات أخرى
٢٠١ ٠٦٦ ٦٨٧	١١٨ ٦٢٠ ٧٥٦	١٠	مخالف قبل الضريبة
(٤٨ ٥٣٧ ٧٨٨)	(٣٠ ٣٤٨ ١٤٨)	١١	مخالف ضريبة الدخل
١٥٢ ٥٢٨ ٨٩٩	٨٨ ٢٧٢ ٦٠٨	١٢	السنة من العمليات المستمرة

المجلس المركزي للمحاسبات
مخالفات
٢٠٢١/٦/٣٠
مخالفات النقل البحري

شركة المستودعات المصرية العامة

قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠

بد تعديل الجداول المركزي للمحليات

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٦/٣٠	إيضاح	البيان
			أنشطة التشغيل
٧.٦ ٩٨. ٩٦٣	٥٨. ٩٢٤ ٤٨٩		مبيعات نقدية ومتحصلات من العملاء
(٢٦ ٥٠٢ ٤٥٧)	(٣٦ ٣٥٧ ٩١٢)		مشتريات نقدية ومدفوعات للموردين
(٨٠ ٤٨٤ ٠٨١)	(٧١ ٣٨١ ٣٤٧)		أجور مدفوعة
.	.		إيرادات أوراق مالية محصلة
.	.		فوائد محلية وخارجية مدفوعة
(٩٤ ٨٩٣ ٦٢٢)	(٧٩ ٣٢١ ٠٩١)		ضرائب ورسوم مدفوعة
(٤٤ ٣٣١ ٥٥٢)	(٦٠ ١١٠ ٥١٠)		ضريبة الدخل
٩٣٦ ٠٢١	١ ٢٣٥ ٢٧١		متحصلات أخرى
(٣٠٩ ٦٢٩ ٢٢٨)	(٢٢٢ ٨٥٥ ٠١٢)		مدفوعات أخرى
١٥٢ ٠٧٦ ٠٤٤	١٠٢ ١٣٣ ٨٨٧		التدفق النقدي من أنشطة التشغيل
(٨٢٧ ٦٦٥)	(١ ٠٣٨ ٣٤٢)		تكلفة التمويل
(٥٥ ٢٠٠)	(١٧٢ ٣٠٠)		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
١٥١ ١٨٣ ١٧٩	١٠٠ ٩٢٣ ٢٤٥		صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
			أنشطة الاستثمار
(٥٨ ١٥١ ٣٧٤)	(٧٧ ٦٨٣ ٥٥٧)		شراء ممتلكات والآلات ومعدات
٥٠١ ٣٥٣	.		بيع ممتلكات والآلات ومعدات
٢٩ ٧٠٤ ٤٥٦	١٧ ٨٩٨ ٥٨٩		فوائد دائنة محصلة
(٢٧ ٩٤٥ ٥٦٥)	(٥٩ ٧٨٤ ٩٦٨)		صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
			أنشطة التمويل
.	.		صافي حركة القروض
(١٠٧ ٤٤٣ ٦٩٤)	(١٤١ ٠٠٢ ٢٦٣)		توزيعات أرباح مدفوعة خلال العام
.	.		
(١٠٧ ٤٤٣ ٦٩٤)	(١٤١ ٠٠٢ ٢٦٣)		صافي النقد (المستخدم في) الناتج من أنشطة التمويل
١٥ ٧٩٣ ٩٢٠	(٩٩ ٨٦٣ ٩٨٦)		صافي التغير في النقد من أنشطة الشركة المختلفة
٢٤١ ٨٥٦ ٥٥٣	٢٥٧ ١٦٣ ٩٧٧		النقد وما في حكم النقد في ٢٠٢٠/٧/١
.	(٠)		سحب على المكشوف أول السنة المالية (رصيد دفترى)
(٤٨٦ ٤٩٥)	(٦٢٤ ٤٢٨)		فروق تقييم عملة اجنبيه
٢٥٧ ١٦٣ ٩٧٩	١٥٦ ٦٧٥ ٥٦٤		النقد وما في حكم النقد في ٢٠٢١/٠٦/٣٠

وتتضمن النقدية المبالغ التالية:

(٠)	(٠)	١- سحب على المكشوف حركة العام (رصيد دفترى)
(٣٣ ٦٦٥ ٧٢٥)	(٣٤ ١٦٦ ٢٠٦)	٢- ارصدة مجمدة (غطاء خطابات ضمان+مبالغ محجوز عليها)
(٢١ ٣٣٨ ٥٥٨)	(٢٣ ٥٥٢ ٨٤٧)	٣- ودائع طويلة الأجل

٢٠٢ ١٥٩ ٦٩٦

٩٨ ٩٥٦ ٥١١

الصافي

شركة المستودعات المصرية العامة

الإيضاحات والمعلومات المتممة للقوائم المالية المعدلة

للفترة المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠

أولاً .. بيانات عامة عن الشركة:

إسم الشركة

: المستودعات المصرية العامة

والشركة حاصلة على شهادة التوافق مع المواصفة القياسية الدولية

أيزو ٢٠٠٠/٩٠٠١ (نظام إدارة الجودة) وذلك في ٢٠٠٢/٩/١٠

أيزو ٢٠٠٤/١٤٠٠١ (الخاص بنظم إدارة البيئة) وذلك في ٢٠٠٧/٥/١٥

أيزو ١٩٩٩/١٨٠٠١ (الخاص بإدارة السلامة والصحة المهنية) وذلك في ٢٠٠٧/٥/٢٤

العنوان

: المركز الرئيسي - بجوار باب (٥) "باب ١٤ سابقاً" داخل الدائرة الجمركية ميناء الإسكندرية

الشكل القانوني

: شركة مساهمة مصرية خاضعة لأحكام القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ - تابعة للشركة القابضة للنقل البحري والبري.

سنة التأسيس

: تأسست الشركة عام ١٩٤٣ ، وقد تم إدماج شركات التخزين العاملة بالميناء بعد التأميم

عام ١٩٦٢ في شركة المستودعات المصرية العامة وتلك الشركات هي :

- ١ - الشركة المصرية لتخزين المواد القابلة للإلتهاب.
- ٢ - شركة مخازن البوندد المصرية.
- ٣ - شركة المخازن المصرية.
- ٤ - شركة الشرق الأدنى للمراجعة والتخزين.

غرض الشركة

القيام بالأعمال التالية كأنشطة رئيسية أساسية:

{١} الخدمات التخزينية :

تتولى الشركة تخزين النواعيات المختلفة من البضائع غير خالصة الرسوم الجمركية تخزيناً إنتقالياً لجميع الوارد والصادر بموانئ الإسكندرية والدخيلة ودمياط والسويس ومرسى نويبع وسفاجا بجانب أداء الخدمات التخزينية بالمستودع الجمركي العام بمنطقة النهضة والمستودع الجمركي العام بمنطقة القباري والإيداع الجمركي العام بمنطقة مرغم.

{٢} النقل :

تقوم الشركة بأعمال النقل فيما بين الموانئ وإلى مواقع العملاء بمختلف انحاء الجمهورية.

{٣} التخليص الجمركي :

تباشر الشركة نشاط التخليص الجمركي على كافة أنواع الرسائل كنشاط مكمل لأنشطة التخزين والنقل .

{٤} نشاط الاستثمار العقاري:

يتضمن النظام الاساس للشركة ممارسة نشاط الاستثمار العقاري بكافة صورته وأشكاله سواء بنفسها أو بالوكالة المنفردة أو بالاشتراك مع الغير للعقارات المملوكة لها أو للغير اراضي فضاء كانت أو عقارات سكنية أو تجارية أو صناعية، وللشركة في سبيل ذلك الحصول على التراخيص اللازمة لمزاولة النشاط وكذا التعاقد مع مكاتب الاستشارات الهندسية وشركات المقاولات وكافة الشركات العاملة في هذا الشأن.

{٥} نشاط إصلاح وصيانة الحاويات العادية والمبردة مع اعادة تأهيل الحاويات ونظافتها

يتضمن النظام الاساسي للشركة نشاط خدمة الحاويات (تشغيل ونظام الحاويات) واعادة تأهيلها .

مدة الشركة:

٢٥ عامًا تبدأ من ٢٥/١٢/٢٠١٣ بموجب قرار الجمعية العامة في ٣١/١٠/٢٠١٣ ويجوز بقرار من الجمعية العامة غير العادية إطالة هذه المدة أو تقصيرها.

مراقب الحسابات

إدارة مراقبة حسابات النقل البحري - الجهاز المركزي للمحاسبات.

رأس المال

- ١- يبلغ رأس المال المرخص به ٥٠ مليون جنيه.
- ٢- يبلغ رأس المال المصدر خمسة وعشرون مليون جنيه موزعة على خمسة ملايين سهم بقيمة إسمية مبلغ ٥ جنيه للسهم الواحد.

هيكل رأس المال الحالي

الشركة مملوكة بالكامل للشركة القابضة للنقل البحري والبري.

موقف الشركة من القيد في بورصة الأوراق المالية

تم شطب أسهم الشركة شطباً إجبارياً من بورصة الأوراق المالية طبقاً لخطاب البورصة رقم ١٣٩٦٦ بتاريخ ٢٠٠٨/٥/١٥ وطبقاً للمادة (٣٤) من قواعد قيد وإستمرار قيد وشطب الأوراق المالية الصادر بها قرار مجلس إدارة الهيئة العامة لسوق المال رقم ٣٠ في ٢٠٠٢/٦/١٨ وتعديلاته والذي ينص على شطب أسهم الشركة إذا مضت ستة أشهر متصلة دون عقد عمليات تداول عليها.

ثانياً .. أهم السياسات المحاسبية التي تم إتباعها عند إعداد القوائم المالية ..

١ - أسس إعداد القوائم المالية:

أعدت القوائم المالية في ضوء المعايير المحاسبية المصرية وفي ضوء القوانين والتعليمات واللوائح السارية وطبقاً لقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٧٣٢ لسنة ٢٠٢٠

٢ - المعاملات بالعملة الأجنبية ..

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف السارية في نظام السوق الحرة للنقد الأجنبي خلال السنة المالية وتدرج الفروق التي تنشأ من سعر العملة في تاريخ الاستخدام وسعرها في تاريخ الحصول عليها في حسابات دائنة أخرى (حسابات موازنة نقلبات أسعار عملة) ويتم إعادة تقييم أرصدة العملات الأجنبية التي تضمنتها الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية طبقاً لأسعار الصرف السارية في نطاق السوق الحرة للنقد الأجنبي في تاريخ إعداد القوائم المالية ويتم إدراج فروق العملة الناتجة ضمن قائمة الدخل وبلغت خسائر فروق العملة ٦٢٤٤٢٧,٦٠ جنيه.

٣ - مبدأ الاستحقاق المحاسبي ..

يتم إتباع مبدأ الاستحقاق المحاسبي في إثبات الإيرادات والمصروفات بحيث تستفيد كل فترة مالية بما يخصها من إيرادات ، كما تتحمل بما يخصها من مصروفات وأعباء .

٤ - النقدية وما في حكمها ..

- يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية بالطريقة المباشرة .
- يتم تعريف النقدية وما في حكمها على أنها الأرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية لدى البنوك والودائع تحت الطلب والتي لا تتجاوز مدتها ثلاثة شهور والمتاحة للاستخدام بسهولة.

- لأغراض إعداد قائمة التدفق النقدي وذلك وفقاً للمعيار المحاسبي المصري رقم (٤) فقد تم إدراج رصيد النقدية بالبنوك والودائع تحت الطلب والبالغة ١٥٦٦٧٥٥٦٤ جنيهاً يتضمن مبالغ مجمدة (غطاء خطابات الضمان بمبلغ ٢١١٠٨٦١٦ جنيه ومبالغ محجوز عليها لدى بنك CIB لصالح مصلحة الجمارك بمبلغ ١٣٠٥٧٥٩٠ جنيه مقابل الجعالة حكم رقم ١٦٣٧ / ٧٠ ق) وودائع طويلة الاجل بمبلغ ٢٣٥٥٢٨٤٧ جنيه ليصبح رصيد النقدية آخر الفترة مبلغ ٩٨٩٥٦٥١١ جنيه.

٥ - الأصول الثابتة وإهلاكاتها:

- يتم إثبات الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية والتي تمثل قيمتها العادلة القيمة الدفترية مخصوماً منها مجمع الإهلاك.
- يحسب إهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت على أساس العمر المقدر لكل أصل بالنسبة المياني والأثاث ومعدات المكاتب والعدد والأدوات ووسائل النقل والانتقل الخدمية وطبقاً للمعدلات السنوية التالية:

النسبة	البيان
٥ %	مياني
١٠ %	أثاث ومعدات مكاتب
١٠ %	عدد وأدوات
٢٠ %	نقل و ركوب
١٢,٥ %	أوناش

٦ - المخزون ..

يتم تقييم المخزون من المواد والمهمات وقطع الغيار والوقود والزيوت بتكلفة الشراء أو القيمة الاستردادية أيهما أقل وتستخدم الشركة طريقة المتوسط المرجح لتسعير المنصرف من المخزون، علماً بأن هذا المخزون مخصص للاستخدام وأعمال التشغيل بالشركة ويتمثل المخزون في العناصر التالية:

الرصيد في ٢٠٢٠/٠٦/٣٠	الرصيد في ٢٠٢١/٠٦/٣٠	البيان
١٢٢٣٦٦٢,٤٢	١٣٤٤٢٨٢,١٠	قطع غيار
١٣٤٠٠٥,٩٨	١٨٥١٦٠,٤٠	مواد ومهمات
٣٨٢٩٧٣,٧١	٤٣٢٦٣٧,٧٥	وقود وزيوت
١٤٦١,٥٤	١١٨٧,٥٦	مخلفات
١٧٤٢١٠٣,٦٥	١٩٦٣٢٦٧,٨١	الإجمالي

٧ - الاستثمارات طويلة الأجل ..

يتم تقييم الاستثمارات طويلة الأجل التي تمتلكها الشركة بالتكلفة التاريخية، وفي حالة حدوث انخفاض غير مؤقت في قيمتها يتم تخفيض القيمة الدفترية بما لحق بقيمتها من تدهور ويحمل الفارق على قائمة الدخل.

٨ - مشروعات تحت التنفيذ ..

يتم إثبات مشروعات تحت التنفيذ وإظهار قيمتها بالمركز المالي بالتكلفة الدفترية وهي تمثل المبالغ التي يتم إنفاقها على شراء الأصول الثابتة وعندما يصبح الأصل جاهز للاستخدام يتم إضافته إلى الأصول الثابتة ويبدأ إهلاكه عند بدء التشغيل.

٩ - المخصصات ..

تقوم الشركة بتدعيم المخصصات في ضوء الدراسات المعدة لذلك في تاريخ إعداد الميزانية.

١٠ - الموقف الضريبي ..

يتمثل الموقف الضريبي الحالي للشركة على النحو التالي:

- أ - تقوم الشركة بسداد الضرائب المختلفة (كسب عمل - دمغة - القيمة المضافة - شركات الأموال - الضرائب العقارية) أولاً بأول وبصفة دورية في المواعيد المحددة قانوناً.
- ب - تم الفحص الضريبي والتسوية لضرائب الدمغة للفترة حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ ولا يوجد خلاف مع مصلحة الضرائب .
- ج - بالنسبة لضريبه القيمة المضافة تم الانتهاء من الفحص الضريبي نهائياً حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ ولا يوجد خلاف مع مصلحة الضرائب.
- د - بالنسبة لضريبه شركات الاموال تم الانتهاء من فحص حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ ولا يوجد خلاف مع مصلحة الضرائب، والشركة تطبق نظام الدفعات المقدمة.
- و - تم الفحص الضريبي والتسوية لضرائب كسب العمل من عام ٢٠٠٥ حتى عام ٢٠٠٧/٢٠٠٦، وجاري فحص عام ٢٠٠٨-٢٠١٣ أما عن السنوات من عام ٢٠١٤ حتى عام ٢٠١٩ تم فحصها وتقدمت الشركة باعتراض وجاري اعادة الفحص.

١١ - الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها:

تتمثل الأدوات المالية في أرصدة النقدية والأرصدة ذات الطبيعة النقدية في بنود المدينون والدائنون والقيمة الدفترية لهذه الأدوات تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة.

وبالنسبة لإدارة المخاطر المالية فان الشركة تتعرض لخطر تقلب أسعار الفائدة على الودائع ولذلك فان الشركة تعمل على التقليل من هذا الخطر من خلال الدراسة المستمرة لأسعار الفائدة على البنوك والحصول على أفضل الأسعار استناداً لحجم التعامل الكبير.

ولا توجد مخاطر مالية من تقلبات أسعار العملات الأجنبية نظراً لصغر حجم التعامل بها كما أنه بالنسبة لمخاطر الائتمان فان الشركة تتعامل في معظم تعاملاتها بنظام السداد النقدي مما يؤدي لتقليل تلك المخاطر ويتم تكوين مخصصات لمقابلة هذه المخاطر.

١٢ - المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة وأسس التسعير وحجم وطبيعة المعاملات:

طبقاً لقرار وزير المالية رقم ١٧٤٤ لسنة ٢٠٠٤م قامت الشركة القابضة للنقل البحري والبري بإصدار التعهدات التالية مقابل الضرائب والرسوم الجمركية وضريبة المبيعات وكذلك المخالفات والغرامات التي تفرض بمعرفة السلطات الجمركية عن البضائع والحاويات المخزنة بالمواني والمستودعات التالية، وقامت الشركة بتقديم خطابات ضمان بباقي القيمة .

البيان	السقف المالي	تعهد الشركة القابضة	خطابات الضمان الصادرة من الشركة
أ-الموائى الخارجية			
سفاجا	٤٢٤٢١٦٧٧	٤٠٣٠٠٥٩٤	٢١٢١٠٨٣ %٥
دمياط	٢٩٥٧١١٢	٢٨٠٩١١٢	١٤٨٠٠٠ %٥
دمياط	٢٤٩٨٤٠٥	.	٢٤٩٨٤٠٥ %١٠٠
مخزن ٢٦	١٠٠٠٠٠٠	٩٥٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠ %٥
بورتوفيق	٣٠٠٠٠٠٠	٢٨٥٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠ %٥
نوبيع	٢٥٠٠٠٠٠	٢٣٧٥٠٠٠٠	١٢٥٠٠٠٠ %٥
ب-الایداعات الخارجية			
القباري	٤٠٠٠٠٠٠	٣٦٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠ %١٠
النهضة (٢، ١)	٦٠٠٠٠٠٠٠	٥٤٠٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠٠ %١٠
مرغم	١٥٠٠٠٠٠٠	١٣٥٠٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠ %١٠
الإجمالي	٩٠٢٨٧٧١٩٤	٨١٥٨٥٩٧٠٦	٨٧٠١٧٤٨٨
الإسكندرية	٢٩٠٠٠٠٠٠٠	٢٧٥٥٠٠٠٠٠	١٤٥٠٠٠٠٠ %٥
الدخيلة	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	١٩٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠ %٥
الإجمالي	١٢١٢٨٧٧١٩٤	١١١٠٣٥٩٧٠٦	١٠٢٥١٧٤٨٨

التعاملات مع الشركة القابضة للنقل البحري والبري: لا توجد تعاملات.
التعاملات مع الهيئة العامة لميناء الإسكندرية: بلغت حصة الهيئة خلال العام المالي مبلغ ١٦٧,٦٥٨ مليون جنيه عن ميناء الإسكندرية والدخيلة.

١٣ - طبيعة وغرض الاحتياطات:

أ - احتياطي رأسمالي واحتياطات أخرى:

- تكونت لمعالجة الإيرادات التي تتحقق نتيجة عمليات لا تتعلق بالنشاط العادي للشركة أو نتيجة ربح بيع أصول ثابتة.
- مخصص لمواجهة الخسائر الرأسمالية التي قد تحدث مستقبلاً وطبقاً للقانون ٢٠٣ لسنة ٩١ الخاص بقطاع الأعمال العام فإن الجمعية العامة للشركة الحق في استخدام الاحتياطات في الأغراض التي تراها (مادة ٢٤ بند ٣ من اللائحة التنفيذية للقانون ٢٠٣ لسنة ٩١).

ب - احتياطي عام:

ويحتوي هذا الحساب على مبالغ تم تحويلها من حساب احتياطي ارتفاع أسعار أصول ويتم استخدامه في دعم المركز المالي للشركة.

١٤ - التسهيلات الائتمانية:

مليون جنيه

تتوفر للشركة تسهيلات ائتمانية تتمثل في استخراج خطابات ضمان وفقاً للآتي:

اسم البنك	حد الضمان	المستخدم	غطاء خطابات الضمان
بنك القاهرة سيزوستريس	٣,٥٠	٣,٠٧٣	٣,٠٧٣
بنك ابو ظبي التجاري	٥٠,٠٠	٤٩,٩٩٢	٩,٩٩٤
بنك قطر الوطني الأهلي QNB	١٢٥,٠٠	٨٠,٤١٢	٨,٠٤١
الإجمالي		١٣٣,٤٧٧	٢١,١٠٨

ثالثاً .. بيانات تفصيلية لعناصر قائمة المركز المالي:

* الأصول طويلة الأجل:

* الأصول الثابتة .. {إيضاح رقم ١}:

بلغ إجمالي الأصول الثابتة في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ مبلغ ١.٠٩٦.٠١٤.٨٣,٠١ جنيهاً ، بينما بلغ مجمع إهلاكها في ذات التاريخ مبلغ ٦٥٦٢.٢٨٧,٩٩ جنيهاً وبذلك يكون صافي قيمة الأصول الثابتة مبلغ ٤٣٩٨١١٩٥,٠٢ جنيهاً.

البيان	الرصيد في ٢٠٢٠/٧/١	الإضافات	الإستبعادات	الرصيد في ٢٠٢١/٠٦/٣٠	مجمع الإهلاك	صافي الأصول
مباني وإنشاءات	٦.٠٩٣.٦١٧١,٤٢	٠,٠٠	٠,٠٠	٦.٠٩٣.٦١٧١,٤٢	٢٣.٤٢٢.١١٦,٣٩	٣٧.٥١٤.٠٥٥,٠٣
وسائل نقل وانتقال	٤.٠١٨.٨٩٠,٣,٥١	٠,٠٠	٠,٠٠	٤.٠١٨.٨٩٠,٣,٥١	٣.٥٩.٠٢٤.٧٢,٤٣	٤.٢٨.٦٤٣١,٠٨
عدد وأدوات	٣.٢١٧.٩٥٢,٧١	٨١٨٣٥	٠,٠٠	٣.٢٩٩.٧٨٧,٧١	٢.٥٤.٨٩٩٤,٤٣	٧.٥٠.٧٩٣,٢٨
أثاث ومعدات مكاتب	٤.٨٦١.٥٤٤,٤٣	٣.١٥.٠٧٥,٩٤	٠,٠٠	٥.٠١٧.٦٢٠,٣٧	٣.٧٤.٦٧٠,٤,٧٤	١.٤٢.٩٩١.١٥,٦٣
الإجمالي	١.٠٩٢.٠٥٧٢,٠٧	٣.٩٦.٩١٠,٩٤	٠,٠٠	١.٠٩٦.٠١٤.٨٣,٠١	٦.٥٦٢.٢٨٧,٩٩	٤.٣٩٨.١١٩٥,٠٢

بيان بوسائل النقل والانتقال المهلكة دفترياً ومازالت تعمل بخط الإنتاج

البيان	القيمة	مجمع الإهلاك	الرصيد
سيارات النقل	١.٥١.٦٢.٦٨٩,٠٩	١.٥١.٦٢.٦٨٩,٠٩	٠,٠٠
الأوناش والكلاركات	١.٠٠.١٣.٩٧٠,٥٩	١.٠٠.١٣.٩٧٠,٥٩	٠,٠٠
سيارات الركوب	٦.٧٧.٢.٤١٧,٢٣	٦.٧٧.٢.٤١٧,٢٣	٠,٠٠
اللوادر	٢.٢٣.٥٠٠,٩٣	٢.٢٣.٥٠٠,٩٣	٠,٠٠
سيارات خدمة المخازن	١.٦٣.٩.٣٩,١٤	١.٦٣.٩.٣٩,١٤	٠,٠٠
الإجمالي	٣.٢٢.٣.٦.٥١٦,٩٨	٣.٢٢.٣.٦.٥١٦,٩٨	٠,٠٠

* مشروعات تحت التنفيذ .. {إيضاح رقم ٢}:

فيما يلي بيان بحركة المشروعات تحت التنفيذ:

البيان	الرصيد في ٢٠٢١/٠٦/٣٠	الإستيعادات	الإضافات	رصيد أول العام
تكوين استثماري	١.٣٢١٢٥٣٧,٢٢	٤٠٠٤١٩,٧٢	١.٣٦١٢٩٥٦,٩٤	٠,٠٠
إنفاق استثماري	٢.٢٧٥٧٠٦,٨٦	١٢٧٥٩٠٥٩٢,٥٢	١.٢٥٦٢٩٧١,٦٦	٤٥٣.٣٣٢٧,٧٢
الإجمالي	١٢٣٤٨٨٢٤٤,٠٨	١٢٧٩٩١٠١٢,٢٤	٢.٦١٧٥٩٢٨,٦	٤٥٣.٣٣٢٧,٧٢

رصيد التكوين عبارة عن:

- مبلغ ٩٦٥٩٠٤٨٣,٥٣ مستخلص (١,٣,٢,٤,٥) الخاص بتنفيذ أعمال الحماية المدنية (جيزة للانظمة).
- مبلغ ١٤٦٩٦٤٠,٣٥ شراء كابلات كهربائية خاصة بأعمال الحماية المدنية.
- مبلغ ١٠٢٠٨٠ شراء مستلزمات كهربائية خاصة بأعمال الحماية المدنية.
- مبلغ ١١٨١٢٥ توصيل مصدر مياه دائم للمخازن باسم / المصرية الانجليزية.
- مبلغ ١٧٧١٨٧,٥٠ توصيل مصدر كهرباء دائم للمخازن باسم / المصرية الانجليزية.
- مبلغ ٣٣٧٧١,٩٤ شراء مفتاح ثلاثي ١٠٠٠ أمبير ، ٦ مفتاح ١٢٥٠ أمبير باسم / مروة مصطفى عبد الباسط.
- مبلغ ١٤٤٠٠٠ تنفيذ اجراءات الحفر واعادة الشئ لأصله لتوصيل كابلات باسم / الوحدة الحسابية لمديرية الطرق و النقل بالاسكندرية.
- مبلغ ١٦٥٢٠ تركيب ٤ عداد كهرباء باسم / هيئة ميناء الاسكندرية.
- مبلغ ٢٩٨٤٢٥,٥٥ زيادة القدرة وتغيير المحول باسم / شركة الاسكندرية لتوزيع الكهرباء.
- مبلغ ١١٦٦٠٠٠ أتعاب الاستشاري للإشراف علي الحماية المدنية باسم / إيكو جروب.
- مبلغ ٢٨٦٥٠ شراء مفتاح قاطع تيار باسم / شركة التوكل.
- مبلغ ١٥٠٠٠ شراء لوحة كهرباء لزوم شركة الإطفاء ، لوحة كهرباء عازل للمياه.
- مبلغ ١٠٦٥٠٦٤ توصيل و مد كابلات كهرباء باسم / الهيئة العامة لميناء الاسكندرية.
- مبلغ ٣٣٣٠ شراء مفتاح ثلاثي.
- مبلغ ١٠٠٠٠ شراء ٢ لوحة كهرباء كنترول.
- مبلغ ٣٥٠٠ شراء لوحة كهرباء درفتين.
- مبلغ ٢٨٠٠٠ عدد ١٠ شفاط.
- مبلغ ٣١٠٣٧٧,٢٠ عدد ٧ مولد كهرباء.
- مبلغ ٦٠٠٠٠٠ أعمال المراجعة لتنفيذ اشتراكات الحماية.
- مبلغ ٥٩٠٦٢,٥٠ توصيل مصدر كهرباء باسم / المصرية الانجليزية.
- مبلغ ٢٨٩١٠ تركيب ٧ عداد كهرباء باسم / هيئة ميناء الاسكندرية.
- مبلغ ٥١٩٠٤٧,٣٠ زيادة القدرة باسم / شركة الاسكندرية لتوزيع الكهرباء.
- مبلغ ٨٨٠٠٠ مقايسة تركيب عداد باسم / شركة مياة الشرب فرع القباري.
- مبلغ ٤٦٠٠ حفر لمد كابل توزيع كهرباء باسم / مديرية الطرق و النقل بالاسكندرية.
- مبلغ ١٢٥٣٠٦,٣٠ مقايسة زيادة قدرة باسم / شركة الاسكندرية لتوزيع الكهرباء.
- مبلغ ٢٨٩٤,٨٥ مقايسة رفع القدرة الكهربائية باسم / شركة الاسكندرية لتوزيع الكهرباء.

- مبلغ ٨٢٦٣ مقياسة إصلاح خط المياه الخاص بالحريق لمخازن الدخان باسم / شركة مياه الشرب فرع القباري .
- مبلغ ٧٠٢٩٠,٢٠ مقياسة اطوال الكابلات الكهربائية لمخزن الدخان القديم والجديد ، مخزن حمص .
- مبلغ ٤٥٠٠٠ مد كابل كهرباء للحماية المدنية .
- مبلغ ٨١٠٠٨ مقياسة تركيب عداد بمخزن ٢٦ .

رصيد الاتفاق عبارة عن:

- مبلغ ١٣١١٤٧٢٦,٢٢ جنيه (ما يعادل ٨٣٥٣٣٢,٨٨ دولار) المسدد للشركة القابضة للنقل البحري من تحت حساب مستحقات الشركات المتعاقد معها لتنفيذ نظام تخطيط موارد الشركات (ERP) وتم السداد بتاريخ ٢٠٢٠/٤/٢١ وتم العرض على مجلس الادارة بجلسته التاسعة (غير العادية) المنعقدة في ٢٠٢٠/٨/٦ وتم العرض على الجمعية العامة للشركة، وجاري المتابعة مع الشركة القابضة.
- مبلغ ٧١٦٠٩٨٠,٦٤ جنيه قيمة دفعات مقدمة لشركة جيزة للأنظمة.

* استثمارات طويلة الأجل .. { إيضاح رقم ٣ } :

بلغت الاستثمارات طويلة الأجل في شركات أخرى في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ مبلغ ٤١٢٠٥ جنيهاً وهو يمثل قيمة مساهمة الشركة في أسهم شركة البحيرة للطوب الطقلي ومواد البناء بعدد ٤٠٢٠ سهم بقيمة إسمية ١٠ جنيهات للسهم، بالإضافة إلى مبلغ ١٠٠٥ جنيهات مصاريف إصدار، علماً بأن عدد أسهم هذه الشركة ٥٠٠ ألف سهم وبالتالي تكون نسبة المساهمة ٠,٨٠٤ %.

وقد قامت الشركة بتكوين مخصص بكامل القيمة لمواجهة الخسارة في أسهم شركة الطوب الطقلي.

* أصول غير ملموسة .. { إيضاح رقم ٤ } :

بلغت صافي الأصول الغير ملموسة مبلغ ١٢٢٧٩,٧٨ جنيه عبارة عن تراخيص برامج خاصة بأجهزة الحاسب الآلي بالشركة.

البيان	رصيد	الإضافات	الاستبعادات	رصيد	مجمع الإستهلاك	الصافي
	٢٠٢٠/٠٧/٠١			٢٠٢١/٠٦/٣٠		
الأصول الغير ملموسة	٢٧٦٦٣٧,١٩	٣٥٠٨,٧٨	٠,٠٠	٢٨٠١٤٥,٩٧	(٢٦٧٨٦٦,١٩)	١٢٢٧٩,٧٨

* حسابات العملاء { إيضاح رقم ٥ } :

بلغ الرصيد المدين لحساب العملاء مبلغ ١٠٦٨٦٨٢٦,١٩ جنيهاً بعد خصم مخصص ديون مشكوك فيها والبالغ قيمته ١٣٩٩٠٢٠,١١ جنيهات وفقاً لما يلي:

البيان	الرصيد في ٢٠٢١/٠٦/٣٠	الرصيد في ٢٠٢٠/٦/٣٠
قطاع حكومي	٠٠,٠٠	٣٠٦١٠,٧٤
قطاع عام	١٤١٩٠٦٠,٣٩	١٨٢٠٣٩٨٠,١٤
قطاع خاص	١٠٠٢٩١٤٤,١١	٣١٩٧٤٦٠,٣٧٧
حاويات فارغة قرار ٣٩٤ (خاص)	٦٣٧٦٤١,٨٠	٧٣٢٢٥٣,٩٢
الإجمالي	١٢٠٨٥٨٤٦,٣	٥٠٩٤١٤٤٨,٥٧
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(١٣٩٩٠٢٠,١١)	(٦٣٩٢٩٥,٩٨)
الصافي	١٠٦٨٦٨٢٦,١٩	٥٠٣٠٢١٥٢,٥٩

* حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات : { إيضاح رقم ٦ }

بلغت قيمة الحسابات المدينة لدى المصالح والهيئات في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ مبلغ ٢٦٥٢٦٩٩,٩٢ جنيهاً وفقاً لما يلي :

الرصيد في ٢٠٢٠/٠٦/٣٠	الرصيد في ٢٠٢١/٠٦/٣٠	البيان
٢١٩٣٦٩٦,٩٥	٢٤٩٨٥١٥,٠٦	ضريبة كسب عمل عاملين
٠,٠٠	٠,٠٠	ضريبة شركات الأموال
٠,٠٠	١٥٤١٨٤,٨٦	ضريبة عقارية
٢١٩٣٦٩٦,٩٥	٢٦٥٢٦٩٩,٩٢	الإجمالي

* حسابات مدينة أخرى : { إيضاح رقم ٧ }

بلغت الحسابات المدينة الأخرى في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ مبلغ ٢٤٣٣١٦٤٠,٠٤ جنيهاً بعد خصم مخصص الديون المشكوك فيها البالغ قيمته ٣٦٥٤٦,٩٠ جنيهاً وبياتها كما يلي:

الرصيد في ٢٠٢٠/٠٦/٣٠	الرصيد في ٢٠٢١/٠٦/٣٠	البيان
٤٧٣٤٨٩١,٥٧	٦٠٣٨٦٤٤,٧٧	تأمينات لدى الغير
١٦٥٤١١٥٣,٥٨	١٦٥٤١١٥٣,٥٨	إسكان العاملين (قيد نظامي والطرف الثاني بحد / ٢٨٩)
٣٧٢٢١,٨٥	٣٧٢٢١,٨٥	مدينو شركات (قضايا تخص عملاء)
١٢١١٦٩٨,٨٤	١٢٩٧٣٢,٨٤	مدبونيات على بعض العاملين
٠	٣٣٦٠,٠٠	مصر للتأمين
٤٣٩٥,٢٤	١٦٤٥,٠٤	مخالفات مرور
٩٥١١٤٩,١٥	١٤١٩٧٥,٢٠	مدبونية كسب العمل
٨٧٥٩٢,٨١	٨٧٥٩٢,٨١	مصلحة الجمارك
٢٠٠٧٩٤	٢٥٢٨٨,٨٧	سلفيات العاملين
١٨٣٠,٠٣	١٠٣٩٤٧,٢٣	١٤ % ضريبة القيمة المضافة
١١٤٦٠١٣,٠٥	٧١٠٩٥,٣٠	شاذ ح / ٢٨٤٥ (التأمينات الاجتماعية)
٢٥٦٥٠٧,٩٩	٥٥٣٦١,٤٥	شاذ ح / ٢٨٦ (مصروفات مستحقة السداد)
٠,٠٠	١٠٧٤٢٢٣,٠٠	تسليم جزء من خطاب ضمان لصالح الجمارك (سيف المحلوي)
٠,٠٠	٥٦٩٤٥,٠٠	مبالغ مسددة للجمارك (سيارة مسروقة)
	٠,٠٠	
٢٥١٧٣٢٤٨,١١	٢٤٣٦٨١٨٦,٩٤	الإجمالي
(٣٦٥٤٦,٩٠)	(٣٦٥٤٦,٩٠)	بخصم مخصص الديون المشكوك فيها (ح/١٧)
٢٥١٣٦٧٠١,٢١	٢٤٣٣١٦٤٠,٠٤	الصافي

- تتضمن الأرصدة المدينة مبلغ ١٦٥٤١١٥٣,٥٨ مليون جنيهاً قيمة مبالغ مقرضة لجمعية إسكان العاملين بالشركة من حصيلة الخدمات الاجتماعية والإسكان المجنبة من توزيعات الأرباح في ظل القانون رقم ٩٧ لسنة ١٩٨٣ وقد تم إبرام عدد من الودائع والمكونة من مدخرات العاملين المشتركين في جمعية الإسكان ويتم استثمار هذه الودائع بصورة تراكمية لمدة ٤٠ عاماً لاسترداد هذه المديونية وطبقاً للقانون وموافقات الجهات المعنية. وبلغت الودائع الخاصة بالإسكان مبلغ ٨٦٠٣٢٥٥,٣٥ جنيهاً.

*** غطاء خطابات الضمان والحسابات الجارية بالبنوك: { إيضاح رقم ٨ }**

- بلغت قيمة غطاء خطابات الضمان بالبنوك مبلغ ٢١١٠٨٦١٦ جنيهاً الصادرة لصالح مصلحة الجمارك وآخرين وذلك لزوم تشغيل موانئ الاسكندرية والدخيلة والمجمع الجمركي بالنهضة ومستودع الأدبية وسفاجا وبور توفيق والورديان ومرغم وأغراض أخرى.

*** المخصصات .. { إيضاح رقم ٩ }**

بلغت قيمة المخصصات (مخصص قضايا) في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ مبلغ ١٠٧٧٨٧٥٩٧,٤٨ جنيهاً وبياناتها كالتالي:

الرصيد في ٢٠٢٠/٠٦/٣٠	الرصيد في ٢٠٢١/٠٦/٣٠	إيضاح	البيان
٩٤٧٢٥٩٦١,٣١	١٠٧٧٨٧٥٩٧,٤٨	لمواجهة الالتزامات المتوقعة من القضايا المرفوعة من و ضد الغير طبقاً للدراسات المالية والقانونية.	مخصص قضايا
٩٤٧٢٥٩٦١,٣١	١٠٧٧٨٧٥٩٧,٤٨	إجمالي	

ثانياً : مخصص استثمارات مالية (شركة الطوب الطفلي) ٤١٢٠٥,٠٠

ثالثاً : مخصص الديون المشكوك فيها ١٤٣٥٥٦٧,٠١

الإجمالي ١٤٧٦٧٧٢,٠١

لتصبح جملة المخصصات بخلاف الإهلاك مبلغ ١٠٩٢٦٤٣٦٩,٤٩ جنيهاً

الرصيد آخر العام	تدعيم	الرصيد	جملة المستخدم من رصيد أول المدّة	المستخدم من الرصيد		الرصيد أول العام	البيان
				محول للايراد	سداد و تسوية بالاستخدام		
١٠٧٧٨٧٥٩٧,٤٨	٢١٥٢٥٧٧٤,٤٠	٨٦٢٦١٨٢٣,٠٨	٨٤٦٤١٣٨,٢٣	٦٠١٠٠٠٥,٣٥	٢٤٥٤١٣٢,٨٨	٩٤٧٢٥٩٦١,٣١	مخصص قضايا
١٤٣٥٥٦٧,٠١	٧٥٩٧٢٤,١٣	٦٧٥٨٤٢,٨٨	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٧٥٨٤٢,٨٨	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٤١٢٠٥,٠٠	٠,٠٠	٤١٢٠٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤١٢٠٥,٠٠	مخصصات أخرى
١٠٩٢٦٤٣٦٩,٤٩	٢٢٢٨٥٤٩٨,٥٣	٨٦٩٧٨٨٧٠,٩٦	٨٤٦٤١٣٨,٢٣	٦٠١٠٠٠٥,٣٥	٢٤٥٤١٣٢,٨٨	٩٥٤٤٣٠٠٩,١٩	الإجمالي

*** حسابات دائنة للمصالح والهيئات : { إيضاح رقم ١٠ } :**

بلغت قيمة الحسابات الدائنة للمصالح والهيئات في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ مبلغ ٤٨٨٠٩٦٣٤,٨٣ جنيه للبيان التالي:

الرصيد في ٢٠٢٠/٠٦/٣٠	الرصيد في ٢٠٢١/٠٦/٣٠	البيان
٨٠٦٠٩٥٧,١٢	٢٩٦٠٨٢٤,٠١	ضريبة القيمة المضافة
٣٣ ٤٣٥ ٩٤٨,٢٩	٢٨٥٤٦٥٥,٦٠	ضريبة شركات الأموال
٤٠٦٩٩,٩٠	٣٠٩٢٧,٢٢	دمغة تدريجية
٣٦٧٥٤١,٠٦	٠,٠٠	ضريبة كسب العمل عن العاملين
٢٨٦٠,٠٠	١٠٤٥٠,٠٠	ضرائب كسب عمل غير عاملين
٣٥٨٣٠,٣١	١٤٦٧٦٧,٨٣	الخصم والتحصيل
٦٠٦٠٤٠٨,٥٣	٢٠٥٠٤٨١,٠٠	ضريبة عقارية
٢٠٣٣,٩٦	١٣٣٥,٤٥	ضرائب عامة أخرى
٣٦٢٩٤٦٩٨,٥٣	٣٨١٦٧٦٦٣,٦٠	هيئات المواني
١٦٥٠١٩١,٣٣	٢٥٨٦٥٣٠,١٢	هيئة التأمينات الاجتماعية
٨٥٩٥١١٦٩,٠٣	٤٨٨٠٩٦٣٤,٨٣	الإجمالي

علماً بأن بلغت الضريبة عن ربح الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٦/٣٠ مبلغ ٣٠٤٢٩٤٨٣,٨٦ جنيه ليصبح جملة الحسابات الدائنة للمصالح والهيئات مبلغ ٤٨٨٠٩٦٣٤,٨٣ جنيهاً منها رصيد هيئات المواني يتضمن مبلغ ٣٦٨٥٠٢,٦٤ جنيهاً تخص حاويات فارغة بمينائي الإسكندرية والدخيلة يمتنع العملاء عن سدادها ومبلغ ٦٧٤,٩٤ جنيه قضايا مرفوعة من الغير ومن الشركة والباقي يمثل حصة الهيئة بمبلغ ٣٦٧٠٥٣٨٧,٩٨ جنيهاً ، والباقي من حصة الفروع مبلغ ٣٩١٠٨٥,٩٩ جنيهاً ومبلغ ٧٠٢٠١٢,٠٥ جنيهاً (قضايا).

*** حسابات دائنو توزيعات : { إيضاح رقم ١١ } :**

بلغ قيمة حساب دائنو توزيعات في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ مبلغ ١٦٤٧٧٤٥٩,٩٦ جنيه

القيمة بالجنيه

الرصيد في ٢٠٢٠/٠٦/٣٠	الرصيد في ٢٠٢١/٠٦/٣٠	البيان
١١٩١٠٠٩١١,٠٤	٠,٠٠	الشركة القابضة للنقل البحري والبري
٧٥٠,٠٠٠	١٣٩٧٧٠,٠٠	مكافأة مجلس الإدارة
٣٤٤٩٤٨٩٦,٧١	١٦٣٣٧٦٨٩,٩٦	الحصة النقدية للعاملين
٣٣١٥٦٥٩,٥٥	٠,٠٠	حصة النشاط الرياضي
١٥٧٦٦١٤٦٧,٣٠	١٦٤٧٧٤٥٩,٩٦	الإجمالي

* **حسابات دائنة أخرى: { إيضاح رقم ١٢ }**

بلغت قيمة الحسابات الدائنة الأخرى في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ مبلغ ٣٣٤١٥٣٤٢,٦٦ جنيه للبيان التالي :

الرصيد في ٢٠٢٠/٠٦/٣٠	الرصيد في ٢٠٢١/٠٦/٣٠	البيان
٤٦٢٨٢٧٥,٩٠	٣٥٣٤٢٧٣,٣٠	تأمينات للغير
٩٧٣٤٨٥٢,٣٨	١٠٤٧٩٠٥١,٥١	دائنو مبالغ مستقطعة
١٦٥٤١١٥٣,٥٨	١٦٥٤١١٥٣,٥٨	إسكان شركة المستودعات
٢٣٧٤٥٦٨,١٤	٢٦٤٩٦٠٢,٧٥	أرصدة دائنة متنوعة موردة
٦٨٢٥٠,٠٠	٠,٠٠	حساب (٢٨٩) دائنوا شراء أصول
١٢٤٢٥٠,٠٠	٢١١٢٦١,٥٢	شاذ (١٧)
٣٣٤٧١٣٥٠	٣٣٤١٥٣٤٢,٦٦	الإجمالي

- يتضمن حساب دائنات مبالغ مستقطعة مبلغ ٩٥٥٦٩٦١,٧١ جنيهاً تخص مبالغ محصلة لحساب إسكان العاملين حصة ١٠ % بالإضافة لقيام الشركة بسداد مبلغ ٣٠٨٦٩٧٠,٨٤ جنيهاً لبنك الاستثمار القومي من ١٩٩٤ حتى ٢٠٢١/٠٦/٣٠ وذلك من إجمالي مبلغ الإسكان وقدره ١٦٥٤١١٥٣,٥٨ جنيهاً.

* **حقوق الملكية .. { إيضاح رقم ١٣ }**

بلغ رصيد حقوق الملكية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ مبلغ ١٣٢٧٥١٧٠,٥٨٢ جنيهاً بعد صافي ربح عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٦/٣٠ مبلغ وقدره ٨٨٢٧٢٦٠,٥٤ جنيهاً وتتمثل باقي حقوق الملكية في:

أ- رأس مال الشركة ..

يبلغ رأس مال الشركة المدفوع ٢٥ مليون جنيه موزع على ٥ مليون سهم قيمة الاسمية خمسة جنيهات وهو مملوك بالكامل للشركة القابضة للنقل البحري والبري.

ب- الاحتياطيات ..

بلغ رصيد الاحتياطيات في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ مبلغ ١٩٤٧٩٠٩٧,٢٨ جنيه.

القيمة بالجنيه

الرصيد في ٢٠٢٠/٠٦/٣٠	الرصيد في ٢٠٢١/٠٦/٣٠	البيان
١٢٥٠٠٠٠٠	١٢٥٠٠٠٠٠	احتياطي قانوني
٧٢٨٨٢,١٦	٧٢٨٨٢,١٦	احتياطي عام
٦٧٨٠٦٨٤,٠٧	٦٧٨٠٦٨٤,٠٧	احتياطي رأسمالي
١٢٥٥٣١,٠٥	١٢٥٥٣١,٠٥	احتياطيات أخرى
١٩٤٧٩٠٩٧,٢٨	١٩٤٧٩٠٩٧,٢٨	الإجمالي

* **أصول ضريبية مؤجلة { إيضاح رقم ١/١٤ }**

بلغت الأصول الضريبية المؤجلة مبلغ ٤٥٩٨١٨,٢٣ جنيه ناتج عن زيادة الاهلاك المحاسبي عن الاهلاك الضريبي.

٨٢٩٨٧,٦١	٢٠٠٧/٢٠٠٦
١٧٧٦٧٦,٣٠	٢٠١٩/٢٠١٨
١١٧٨١٨,٧٦	٢٠٢٠/٢٠١٩
٨١٣٣٥,٥٦	٢٠٢١/٢٠٢٠
٤٥٩٨١٨,٢٣	الإجمالي

* التزامات ضريبية موجلة { إيضاح رقم ٢/١٤ }

جاء قانون الضرائب رقم (٩١) لسنة ٢٠٠٥ بنظام الإهلاك الضريبي أدى إلى اختلاف الربح المحاسبي عن الربح الضريبي لاختلاف فترات استرداد قيم الأصول الثابتة ولما كان الإهلاك الضريبي يؤدي إلى استهلاك قيم الأصول على فترات أقل من الإهلاك المحاسبي مما يؤدي إلى ترحيل الالتزامات الضريبية إلى فترات مالية يصبح فيها الربح الضريبي والالتزامات الضريبية لا تتناسب مع الربح المحاسبي وتحمل تلك الفترات بالالتزامات ضريبية ناتجة عن فترات سابقة. وقد قامت الشركة بمواجهة تلك الالتزامات الضريبية بقيمة الفرق بين الإهلاك المحاسبي والإهلاك الضريبي مقوماً بسعر الضريبة القانوني.

وتم تطبيق الفقرة رقم (٧٢) من المعيار المحاسبي رقم (٢٤) بإجراء المقاصة بين الأصول والالتزامات الضريبية الجارية وبينها كما يلي:

التزامات ضريبية جارية عام ٢٠٠٨/٢٠٠٧	(٧١٢٣٤,٤١)
التزامات ضريبية جارية عام ٢٠٠٩/٢٠٠٨	(١٩٣٩١١,٦١)
التزامات ضريبية جارية عام ٢٠١٠/٢٠٠٩	(١٠٤٠١٧,٢٣)
التزامات ضريبية جارية عام ٢٠١١/٢٠١٠	(١٤١٢٠٢,٦١)
التزامات ضريبية جارية عام ٢٠١٢/٢٠١١	(٩٣١٦٢,٤٩)
التزامات ضريبية جارية عام ٢٠١٣/٢٠١٢	(٣١٨٦٦٢,٢٤)
التزامات ضريبية جارية عام ٢٠١٤/٢٠١٣	(٣٨٠٤٤٣,٢٥)
التزامات ضريبية جارية عام ٢٠١٥/٢٠١٤	(٧٥١٢٢,٨٩)
التزامات ضريبية جارية عام ٢٠١٦/٢٠١٥	(٤٦١٦٩,٣٦)
التزامات ضريبية جارية عام ٢٠١٧/٢٠١٦	(٥٣٨١٧,٣٠)
الإجمالي	(١٤٧٧٧٤٣,٣٩)

رابعاً .. بيانات وعناصر أخرى يتطلب الأمر الإفصاح عنها ..

- تقوم الشركة بإثبات جميع الإيرادات المتولدة من أنشطتها الرئيسية بحساب إيرادات النشاط الجاري والبالغة حتى ٢٠٢١/٠٦/٣٠ مبلغ ٤٧٩٧٩١٥٨٢,٠٠ جنيه والمتضمنة حصة إيرادات مينائي الإسكندرية والدخيلة والبالغ قيمتها ٢٧١٨٣٦٨١٧,٠٠ جنيه، كما تقوم بإثبات الإيجارات المستحقة لهيئات الموانئ بحساب المصروفات (إيجارات) وبذات النسب الواردة بالقرارات والقوانين المنظمة والتي بلغت ١٧٢٢٢٢٧٧٧,٠٠ جنيه والمتضمنة مبلغ ١٦٧٦٩٩٨٤٠,٠٠ جنيه حصة الهيئة لمينائي الإسكندرية والدخيلة مقابل استغلال أصولها والمنظمة بالقرار رقم ٣٢ مكرر لسنة ٧٤.
- وفقاً للمادة ١٢ من القانون ٦٧ لسنة ٢٠١٦ للقيمة المضافة حيث يلتزم بتحرير فاتورة ضريبية عند بيع السلع أو أداء الخدمة الخاضع للضريبة علي أن يتضمن اسم المشتري ورقم التسجيل إذا كان مسجلاً وكل البيانات التي حددتها اللائحة التنفيذية ووفقاً للمادة ٣٣ من نفس القانون يعتبر إصدار الفاتورة من مؤدي الخدمة هو الواقعة المنشئة للضريبة وفقاً لاحكام هذا القانون بالنسبة للخدمات ذات الطبيعة المستمرة .
- بتاريخ ٢٠٢٠/٩/١ قامت الشركة بإبرام تعاقد مشاركة مع الشركة الهندسية للحاويات لتشغيل ساحة الادبية وانتهى التعاقد في ٢٠٢١/٦/٣٠
- بالنسبة لترخيص الصادر من هيئة ميناء الاسكندرية والذي انتهى في ٢٠١٨ قامت الشركة بمخاطبة هيئة ميناء الاسكندرية اكثر من مرة لتجديده ولم يتم تجديده حيث تطالب الهيئة بتطبيق قرار ٨٠٠ وما زال العمل جاري بالمخازن والساحات ولم يتوقف.
- تسبب انتشار فيروس كورونا المستجد على إيرادات الشركة ومن ثم السيولة المتاحة وقامت الشركة باتخاذ إجراءات الوقاية اللازمة تجاه العاملين وللمحاطة على انتظام العمل بالمخازن.
- بالنسبة للارتباطات التعاقدية: أبرمت الشركة تعاقد مع شركة جيزة للأظمة لتنفيذ أعمال الحماية المدنية بالمخازن التي تديرها الشركة بمينائي الاسكندرية والدخيلة.

مطالبات الجمارك عن رسم الجعالة للمخازن والساحات داخل الدائرة الجمركية بمينائي الإسكندرية والدخيلة عن الفترة من عام ١٩٩٣ حتى ٢٠١٧/٦/٣٠:

- قامت مصلحة الجمارك بمطالبة الشركة برسم الجعالة عن السنوات من ١٩٩٣ حتى ٢٠١٧/٦/٣٠ بخلاف الفوائد القانونية المستحقة عليها وتم رفع دعوى قضائية تم الحكم فيها باحقية مصلحة الجمارك في الجعالة.
- قامت الشركة برفع دعوي الحساب رقم ٢٧٦٨٠ و ١٥١٦٤ لسنة ٦٩ قضائية المرفوعة ضد وزير المالية وآخرين مؤجلة بجلسة ٢٠٢١/٠٨/١٣ للتقرير .
- قامت الشركة بسداد قيمة الجعالة الصادرة بالحكم رقم ٢١٨٤ لسنة ٢٠٠٦ بمبلغ ١١٥٩٦١٥٣ جنيه والحكم ٦٢٢٧ لسنة ٦٢ ق بمبلغ ٨٩٤٠٥٠٦,٧٠ جنيه.
- تم الاتفاق بين الشركة وهينة قضايا الدولة على سداد الشركة مبلغ ٤ مليون جنيه دفعة أولى (خلال شهر أكتوبر ٢٠١٧) ثم سداد مبلغ ٦٠٠ الف جنيه شهريا.
- قامت مصلحة الجمارك بالحجز على مبلغ ١٣ مليون جنيه يخص الشركة لدى بنك CIB وحجز المستحقات المالية لشركة المستودعات مقابل حصتها في بيع المهمل وذلك لحين سداد الشركة الجعالة (تم رفع الحجز عن مبلغ ١٠ مليون جنيه خلال شهر ٢٠٢١/٩).
- قامت اللجنة المشكلة من مصلحة الجمارك وشركة المستودعات المصرية لبحث مديونية الجعالة من ١٩٩٣ حتى ٢٠١٧/٦/٣٠ وكانت نتيجة اللجنة التالي:

١ تم إقرار مبدأ عام يفيد بأن الجهة القائمة على تحصيل مقابل الخدمات التخزينية هي الجهة الملتزمة بسداد رسوم الجعالة لصالح مصلحة الجمارك.

٢ تم الاتفاق على قيام هيئة الميناء باعداد خطاب يوضح عدد المخازن والساحات التي تديرها الشركة من ١٩٩٣ حتى ٢٠١٧/٦/٣٠.

• تم ترخيص عدد ١٥ مخازن وعدد ٢ ساحة بمينائي الاسكندرية والدخيلة اعتبارا من عام ٢٠١٩ وتم سداد الجعالة المستحقة عليها اعتبارا من ٢٠١٧/٧/١ حتى تاريخه.

وقد بلغ مخصص الجعالة في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ كالتالي:

المبلغ (جنيه)	البيان
١١٥٩٦٧٩٧٠	المخصص أول العام
٢١٤٠٠٠٠٠	يضاف: التدعيم خلال الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ - ٢٠٢١/٠٦/٣٠
١٣٧٣٦٧٩٧٠	إجمالي المخصص المكون
(٢٥٦٠٠٠٠٠)	يطرح: المستخدم خلال ٢٠١٧/١٠/١ - ٢٠٢٠/١٠/٣١ (طبقا لاتفاق الجدولة مع هيئة قضايا الدولة)
(٤٨٠٠٠٠٠٠)	يطرح: المستخدم خلال شهر سبتمبر ٢٠١٩ (يخص العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٧ و ٢٠١٨/٢٠١٨)
١٠٦٩٦٧٩٧٠	رصيد المخصص في ٢٠٢١/٠٦/٣٠

علما بأن الشركة قامت بسداد الجعالة المستحقة عن المخازن والساحات التي تديرها بمينائي الاسكندرية والدخيلة عن العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٧ و ٢٠١٩/٢٠١٨ بإجمالي مبلغ ٥,٧٠٠ مليون جنيه، وتقوم بسداد الجعالة بصفة منتظمة عن المخازن المرخص لها اعتبارا من عام ٢٠٢٠/٢٠١٩ حتى تاريخه.

وبهذا تكون الشركة قامت بسداد المبالغ التالية من تحت حساب الجعالة عن الفترة (من ١٩٩٣ حتى ٢٠١٧/٦/٣٠):

ملاحظات	المبلغ (جنيه)	البيان
محمل على قائمة الدخل	١١٥٩٦١٥٣,٠٠	الحكم رقم ٢١٨٤ لسنة ٢٠٠٦ (٩٨/٧/١) حتى (٢٠٠٠/٦/٣٠)
محمل على قائمة الدخل	٨٩٤٠٥٠٦,٧٠	الحكم رقم ٦٢٢٧ لسنة ٦٢ ق (٢٠٠٧/٧/١) حتى (٢٠٠٨/٦/٣٠)
مستخدم من المخصص	٢٥٦٠٠٠٠٠,٠٠	مسدد خلال الفترة من ٢٠١٧/١٠/١ حتى ٢٠٢٠/١٠/٣١ (طبقا لاتفاق الجدولة مع هيئة قضايا الدولة) قسط شهري ٦٠٠ الف جم
محمل على قائمة الدخل	٤٨٠٠٠٠٠٠,٠٠	مسدد خلال الفترة من ٢٠٢٠/١١/١ حتى ٢٠٢١/٠٦/٣٠ (طبقا لاتفاق الجدولة مع هيئة قضايا الدولة) قسط شهري ٦٠٠ الف جم
محمل على قائمة الدخل	١٣٠٠٠٠٠٠,٠٠	مسدد خلال الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٦/٣٠ خاص بميناء نويبع
محمل على قائمة الدخل	١٥٠٠٠٠٠٠,٠٠	مسدد خلال شهر ديسمبر ٢٠٢٠ خاص بميناء الدخيلة (طبقا لعمال اللجنة المشكلة)
	٥٣٧٣٦٦٥٩,٧	الإجمالي

د - إيضاح عن قائمة التدفقات النقدية:

تضمنت مدفوعات أخرى ضمن قائمة التدفقات النقدية للنشاط الجاري مبلغ ٢٣٢٨٥٥٠١٢,١٨ جنيه منها مبالغ مسددة لهيئات المواني ١٧٠٣٠٨١٣٧,٦٣ جنيها منها مبلغ ٤٤٣٥١٨٥,٥٣ جنيهاً مسددة لهيئة مواني البحر الأحمر والمنطقة الاقتصادية وكذا هيئة ميناء دمياط تمثل حصتها في الخدمات التخزينية وخلافه.

هـ - السندات الحكومية:

قامت الشركة بتجنيب نسبة ٥% من ارباحها لشراء سندات حكومية تستثمر لدى بنك الاستثمار القومي ووزارة المالية وذلك إعمالاً للقانون ١٩٦٦/٣٢ وانتهاءً بالقانون ١٩٨٣/٩٧ بلغت ١٠٨٤٩١٩٤,١١ جنيه.

صدر القانون رقم ٢٠٣ لسنة ٩١ شركات قطاع الاعمال خالياً من ثمة نصوص مماثلة بهذا الشأن لذا توقف هذا التجنيب.

تم نقل ملكيتها الى الشركة القابضة للنقل البحري والبري بموجب قرار الجمعية العامة غير العادية في ١٩٩٨/٠٧/٢٧

اقامت الشركة النقص رقم ٣٨٢ لسنة ٨٣ ق ضد كلا من السيد/ وزير المالية بصفته والسيد/ الممثل القانوني لبنك الاستثمار القومي بصفته طعنا على الحكم الصادر بالاستئناف رقم ١٢٩/٨١٩١ مدني شمال القاهرة بشأن استرداد السندات الحكومية البالغة نحو ١٠,٨٤٩ مليون جنيه والمودعة بوزارة المالية وبنك الاستثمار، ولم تحدد جلسة للنقض حتى تاريخه.

و - ضمانات النقل الدائري:

قامت الشركة باصدار خطابات ضمان لسداد الرسوم الجمركية والضرائب المقررة على البضائع غير خالصة الرسوم الجمركية عن رسائل المنقولة من مينائي الاسكندرية والدخيلة الى الايداعات الجمركية الخارجية التي تديرها الشركة خارج الموانئ باجمالي مبلغ ١٨,٩٢٦ مليون جنيه.

وقامت مصلحة الجمارك بتجنيب ومصادرة خطابات ضمان باجمالي مبلغ ٣,٧٥٥ مليون جنيه وقد تم اخطار النيابة العامة وعمل محاضر شرطة ومازالت قيد التحقيقات بالنيابة العامة:

اسم العميل	مبلغ الضمان المجنب (جنيه)
السميح المصرية الايطالية	١٩١٩١٠٠
سيلكو تريد	٩٨٦٧٣٢
السميح المصرية الايطالية	٨٤٩٠٠٠
الإجمالي	٣٧٥٤٨٣٢

ي- الموقف البيئي:

يتم الالتزام بالضوابط والاشتراطات البيئية المعمول بها داخل موانئ الجمهورية والمستودعات الخارجية التي تديرها الشركة وفقا لضوابط واشتراطات وزارة البيئة وتعليمات هيئات الموانئ.