



# الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

## الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

نتشرف أن نبين لسيادتكم فيما يلي الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ :

أولا: نبذه عن الشركة :-

اسم الشركة : شركة القناة للتوكيلات الملاحية .  
جنسيتها : شركة مساهمة مصرية .  
تاريخ وموطن تاسيسها : تم إنشاء الشركة في أول يوليو سنة ١٩٦٥ بموجب قرار السيد/ رئيس هيئة قناة السويس رقم (١٣) لسنة ١٩٦٥ (تحت التأسيس) . وتأسست بموجب قرار وزير النقل البحري رقم ١٤٣ لسنة ١٩٧٦ بتاريخ ١٠/٧/١٩٧٦ بمحافظة بورسعيد (بجمهورية مصر العربية) .

### طبيعة نشاط الشركة وشكلها القانوني :

تزاوّل الشركة أعمال الوكالة عن ملاك السفن الأجنبية ، فهي أمين للسفينة وأمين للحمولة وتعتبر الشركة الوكيل العام لشركة الجسر العربي للملاحة بميناء نويبع ، كما يتولى توكيل القاهرة للملاحة والسياحة التابع للشركة القيام بأعمال استقبال البحارة وأعمال النخيلص علي البضائع و"اللفت فان". وشركة القناة للتوكيلات الملاحية شركة تابعة للشركة القابضة للنقل البحري والبري التي تتبع . والشركة تخضع لإحكام قانون شركات قطاع الأعمال العام رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١ ولانحته التنفيذية .

### مسدة الشركة :

خمس وعشرون سنة بدأت من ١٠٠١/١١/٢٣ .  
الفترة المالية التي تغطيها القوائم المالية : من ١/٧/٢٠١٩ حتى ٣١/١٢/٢٠١٩ .  
شهادة الجودة :

تحرص الشركة على تطبيق أحدث النظم لتويدد الجودة من خلال نظام للجودة يتواءم مع متطلبات المواصفات القياسية الدولية بتوفير المناخ المناسب للعمل والعاملين بالشركة عن طريق إعداد وتنفيذ أحدث برامج التدريب لمتطلبات العصر في صناعة النقل البحري .

وتهدف الشركة إلى إرضاء عملائها والحفاظ على مكانتها التنافسية الإقليمية والعالمية من خلال :

- سرعة الاستجابة إلى متطلبات عملائها .
- الوفاء بالتوقيات المحددة للأعمال المكلفة بها .
- تقديم الخدمة بأعلى جودة ممكنة وبأسعار تنافسية وفي أقل وقت ممكن .

كما حصلت الشركة بتاريخ ٢٠١٩/٩/١٤ على شهادة ISO ٩٠٠١/٢٠١٥ من معهد الاستشارات والجودة المعتمدة من الهيئة المصرية العامة للمواصفات والجودة .



# الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

## ثانيا : أهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

### (١) ترجمة العملات الأجنبية :

تمسك حسابات الشركة بالجنيه المصري ، ويتم إثبات المعاملات المالية بالعملة المحلية ، والدولار الأمريكي ، واليورو والجنيه الإسترليني ، ويتم تقييم العملات الأجنبية لتحويلات العملاء بالجنيه المصري بسعر تاريخ الرحلة لمقابلة أداء الخدمات ، أما الأرصدة فيتم تقييمها عند أعداد القوائم المالية ، بسعر الإقفال المعن من البنك المركزي في تاريخ أعداد الميزانية.

### (٢) إثبات الأصول الثابتة وإهلاكها :

تظهر الأصول الثابتة وفقا للسياسة المتبعة بالشركة وبما يتفق مع المعيار (١٠) فقرة (٣٠) وذلك بإظهار الأصول بإجمالي التكلفة مطروحا منها مجمع الإهلاك عن تلك الفترة وليس هناك خسارة اضمحلال في قيمة أصول الشركة تطرح من القيمة الصافية بعد طرح مجمع الإهلاك وتقوم الشركة بإعادة النظر في الأعمار الإنتاجية والقيمة التخريدية للأصول الثابتة.

ويتم حساب أهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت ، ويتم حساب معدل الإهلاك تطبيقا لإحكام النظام المحاسبي الموحد وبالمعدلات التالية :

#### معدل الإهلاك

#### نوعية الأصل

#### مباني وإنشاءات :

٢%

مباني مقامة علي أرض مملوكة للشركة

٥%

مباني مقامة علي أرض مملوكة للغير

١٠%

آلات ومعدات :

#### وبالنسبة لوسائل النقل والانتقال

وطبقا لما أستكمل بدراسة الشركة في تحديد الأعمار الإنتاجية المقدره للأصول فقد خلصت الدراسة إلى نسب الإهلاك وذلك للأصول التي لم ينتهي عمرها الافتراضي ومازالت تعمل في الإنتاج والغير مهلكة بالكامل .

#### سيارات

٢٠%

سيارات متنوعة

١٠%

سيارات سياحة

١٠%

لنشآت

#### عدد وأدوات

١٠%

مهمات دفاع مدني وحريق

أثاث ومعدات مكاتب

١٠%

أثاثات متنوعة

٢٠%

حاسب آلي



# الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

## (٣) تسعير وتقييم المخزون :

تم تقييم المخزون بالمتوسط المرجح علما بأن المخزون مشتري بغرض تقديم الخدمات لأصول الشركة المملوكة من وسائل النقل (سيارات - لنشات) وليس بغرض البيع وفقا للمعيار (٢) .

## (٤) أسس أعداد القوائم المالية :

يتم أعداد القوائم المالية طبقا للنظام المحاسبي الموحد والمعدل بقرار معالي المستشار الدكتور/ رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم (٢٠٤) لسنة ٢٠٠١ والذي بدأ تطبيقه اعتبارا من ٢٠٠٢/٧/١ ، وكذا طبقا لمعايير المحاسبة المصرية في ضوء القوانين والقرارات السارية .  
وقد تم أعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستحقاق عدا قائمة التدفقات النقدية حيث تم أعدادها وفقا للأساس النقدي .

## (٥) تقييم الاستثمارات :

يتم إثبات الاستثمار في الشركات المستثمر بها بالتكلفة وبما يتفق مع نطاق المعيار (١٧) بند ٤ تعريفات.  
إضافة إلى أن الشركة لا تحتفظ باستثمارات بغرض المتاجرة أو استثمارات متاحة للبيع يمكن أن تتعدد معايير تقييمها.

## (٦) الاعتراف بالإيراد :

• يتم الاعتراف بالإيراد طبقا للفقرة (١٩) من المعيار رقم ١١ حيث توافرت فيه الشروط التالية مجتمعة :-

١. قياس قيمة الإيراد بدقة .
  ٢. أنه من المتوقع بشكل كبير تدفق المنافع الاقتصادية المتعلقة بالمعاملة للمنشأة.
  ٣. أنه يمكن القياس الدقيق لدرجة إتمام العملية في تاريخ الميزانية.
  ٤. أنه يمكن القياس الدقيق للتكاليف التي تم تكبدها في العملية وكذلك التكاليف اللازمة للاتمامها.
- ويتم الاعتراف بالإيراد بعد أداء الخدمة للعميل ووفقا لمبدأ الاستحقاق.

## (٧) تحصيل المصروف :

يتم تحصيل المصروف بعد الحصول على الخدمة من المورد ووفقا لمبدأ الاستحقاق .

## (٨) إدارة المخاطر المالية :

تتعرض الشركة نتيجة الأنشطة التي تزاولها إلى عدة مخاطر مالية تتمثل في تقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية ، وأسعار الفائدة ، وتعمل قطاعات لشركة المختلفة في ضوء السياسات المعتمدة من مجلس الإدارة لمنع أو تقليل أية آثار تؤثر بالسلب على نتائج الشركة ، والمخاطر التي قد تتعرض لها الشركة هي:

- أ - مخاطر تقلبات أسعار العملات الأجنبية ، والتي تؤثر على حركة المقبوضات والمدفوعات بالعملات الأجنبية ، وخصوصا الإيرادات التي تحققها الشركة من مزاوله نشاط الملاحة .
  - ب - مخاطر معدلات الفائدة ، وهي مخاطر التغيرات في التدفقات النقدية المستقبلية للأداة المالية وذلك بسبب التغير في أسعار الفائدة في السوق وتلجأ الشركة للتعامل مع العديد من البنوك لربط ودائع لأجل لمدد قصيرة بأسعار فائدة عالية تمكنها من تقليل مخاطر التغيرات في معدلاتها وذلك من خلال المنافسة بين البنوك للحصول على أفضل الأسعار.
- ويجدر الإشارة إلى أن الودائع البنكية المدرة للفائدة خلال الفترة ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ هي ودائع بالعملة المحلية والعملات الأجنبية.



# الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

## (٩) الإفصاح عن الأطراف ذوى العلاقة :

- يتم إثبات المعاملات المتبادلة مع الشركات ذات العلاقة التي تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية ووفقا للشروط التي يضعها مجلس الإدارة وبنفس الأسس التي تتعامل بها مع الغير.
- لم يتم الحصول على البيانات المالية المختصرة عن الشركات المستثمر بها وذلك لقيامها بإعداد المركز المالي عن الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ بعد إعداد المركز المالي للشركة ولأن شركتنا مرتبطة بمواعيد محددة من البورصة المصرية وهينه سوق المال بخلاف الشركات الشقيقة الأخرى والغير مقيدة بالبورصة .

## (١٠) طبيعة وفرض الاهتياطات بالشركة:

- احتياطي قانوني والغرض منه تغطية خسائر الشركة واستخدامه مع زيادة رأس المال يجعل هذا الحساب دائنا بما يجنب من صافي الربح بموجب نصوص القانون واللائحة في النظام الأساسي للشركة.
- احتياطي نظامي يجوز تجنيب نسبة من صافي الربح وفقا لما هو منصوص عليه في النظام الأساسي للشركة وإذا لم يكن مخصصا لغرض معين يستخدم لمواجهة متطلبات لاستثمار وتدعيم المركز المالي للشركة بناء على اقتراح من مجلس إدارة الشركة.
- احتياطي رأسمالي يجعل هذا الحساب دائنا بقيمة الأرباح التي يتقرر تجنيبها الناتجة عن بيع أصل من الأصول الثابتة أو التعويض عنها بأكثر من قيمتها الدفترية.
- احتياطي زيادة استثمارات مالية يجنب من صافي الربح لمواجهة متطلبات استثمارات مستقبلية لتدعيم المركز المالي للشركة.

## (١١) اضمحلال الأصول المالية وغير المالية :

حيث أنه لا يوجد أي دلالة على احتمال حدوث خسارة نتيجة الاضمحلال في قيمة الأصل لذلك فلا تقوم الشركة بعمل تقدير رسمي للقيمة الاستردادية وذلك طبقا للمعيار ٣١ فقرة ٨.

(١٢) تم إصدار القوائم المالية عن الفترة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ بتاريخ ٢٠٢٠/١/٢٩ وتم اعتماده بجلسة رقم (١) بتاريخ ٢٠٢٠/٢/٢ .



# الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورشيد

(١٢) الموقف الضريبي :

الضريبة على أرباح شركات الأموال :

تخضع الشركة لأحكام ضرائب الدخل على أرباح شركات الأموال المفروضة من صافي الربح الضريبي السنوي وتقوم الشركة بتقديم الإقرارات الضريبية السنوية لمأمورية الضرائب المختصة في المواعيد المحددة قانوناً . كما تقوم بسداد الضريبة المستحقة من واقع هذه الإقرارات وفي كل الأحوال وفي ضوء النظام الضريبي المطبق في مصر فإن الالتزام النهائي المستحق لمصلحة الضرائب لن يتم تحديده بدقة إلا بعد قيام مصلحة الضرائب بالفحص الضريبي والوصول للربط النهائي إما عن طريق اللجان الداخلية أو لجان الطعن أو القضاء .

■ وفيما يلي الموقف الضريبي في ٢٠١٩/١٢/٣١ :

البيان	أولا : شركات الأموال :
صدر قرار الطعن رقم ٢٨٩ لسنة ٢٠١٠ بتاريخ ٢٠١٣/٥/١٨ ولم يتم تنفيذه من مصلحة الضرائب حتى تاريخه	٢٠٠٣/٢٠٠٢ حتى ٢٠٠٥/٢٠٠٤
تم الفحص وتم موافقتنا بنموذج (١٩) وأظهر الوعاء سالبا .	بالنسبة للأعوام ٢٠١٠/٢٠٠٩ ، ٢٠١١/٢٠١٠
تم موافقتنا بنموذج (١٩) وتم الطعن عليه وصدر قرار اللجنة (الاشيء).	بالنسبة لعام ٢٠١٢/٢٠١١
تم موافقتنا بنموذج (١٩) وتم الطعن عليه وصدر قرار اللجنة الداخلية بتخفيض الوعاء ليصبح ٨٣٥٠١٧٧,٠٠ جم سيسوى من الوعاء السالب المستحق للشركة في سنتي ٢٠١٠/٢٠٠٩ ، ٢٠١١/٢٠١٠	بالنسبة لعام ٢٠١٣/٢٠١٢
جارى الفحص	بالنسبة للأعوام ٢٠١٦/٢٠١٣
لم يتم الفحص	بالنسبة للأعوام ٢٠١٨/٢٠١٦
تم موافقتنا بقرار لجنة التظلمات العليا وتم إقامه دعوى رقم ١٩٥٨ لسنة ٣ ق أدرى بورشيد للمطالبة بتطبيق نص المادة رقم (١٧) من القانون ١١ لسنة ٩١ والخاصة بالتقادم للإعفاء من مبلغ ٧٤٢٥٩١,٠٠ جم . قامت الشركة بسداد أصل الضريبة للاستفادة من التجاوز عن نسبه ٩٠% من الضريبة الاضافيه طبقا للقانون ١٧٤ لسنة ٢٠١٨ .	ثانيا : ضريبة المبيعات : بالنسبة للأعوام ٢٠٠٨/٦ حتى ٢٠١٠/٦
تم موافقتنا بقرار لجنة التظلمات العليا وتم إقامة دعوى رقم ٢٨٠٦٤ ق/٧٠ للمطالبة بتطبيق نص المادة رقم (١٧) من القانون ١١ لسنة ٩١ والخاصة بالتقادم للإعفاء من مبلغ ٥٩٣٠٥٩ جم . قامت الشركة بسداد أصل الضريبة للاستفادة من التجاوز عن نسبه ٩٠% من الضريبة الاضافيه طبقا للقانون ١٧٤ لسنة ٢٠١٨ .	بالنسبة لعام ٢٠١١
تم الفحص وتم إخطارنا بنموذج (١٥) ض.ع.م وتم الاعتراض عليه وأحيلت إلى لجنة التظلمات بمرکز كبار الممولين وصدر قرار اللجنة وتم سداد فروق الضريبة عن عام ٢٠١٢/٢٠١١ بمبلغ ٢٥٤٧٩٠ جم .	بالنسبة لعام ٢٠١٢
تم الفحص وتم إخطارنا بنموذج (١٥) ض.ع.م بمبلغ ٥٢٧٤٤٨ جم الاعتراض وحولت إلى لجنة التظلمات بمرکز كبار الممولين	بالنسبة لعام ٢٠١٣
تم الفحص وتم إخطارنا بنموذج (١٥) ض.ع.م بمبلغ ١,٠٠٨ مليون جنيه وحولت إلى لجنة التظلمات بمرکز كبار الممولين.	بالنسبة لعام ٢٠١٤
لم يتم الفحص	بالنسبة لعام ٢٠١٥ حتى ٢٠١٧
تم الفحص حتى ٢٠٠٧/١٢/٣١ ويتم سدادها بصفه شهريه	ثالثا : ضريبة الدمغة :
تم الفحص حتى عام ٢٠٠١ وجرى الفحص من عام ٢٠٠٨ وحتى ٢٠١٠ ويتم سدادها بصفه شهريه	رابعا : ضريبة كسب العمل :



الشركة القابضة للنقل البحري والبري  
شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

مع العلم بأنه لم ترد للشركة أية نماذج ضريبية خلال الفترة المذكورة خلاف ما ذكر  
الأصول الثابتة : إيضاح رقم (١)

بيان حركة الأصول الثابتة ( بالتكلفة التاريخية )

البيان	رصيد ٢٠١٩/٧/١	إضافات	استيعادات	رصيد ٢٠١٩/١٢/٣١
أراضي	٤٧٩٨١٨٧,٠٦			٤٧٩٨١٨٧,٠٦
مباني وإنشاءات	١٥٥٠٨٢٥٢,٨٣	١٢٩٤٨,٠٠		١٥٥٢١٢٠٠,٨٣
آلات ومعدات	٩٢١٣٤٢,٥٣			٩٢١٣٤٢,٥٣
وسائل نقل وانتقال	٤٩٧٣٢٦٠,٢,٨٥			٤٩٧٣٢٦٠,٢,٨٥
عدد وأدوات	٢٤٥٢٦٠,٢١			٢٤٥٢٦٠,٢١
أثاث ومعدات مكاتب	٨٧٠٢٠٧٢,٢٠	٤٨٠٢٧٧,٠٠		٩١٨٢٣٤٩,٢٠
الأجمالي	٧٩٩٠٧٧١٧,٦٨	٤٩٣٢٢٥,٠٠	٠,٠٠	٨٠٤٠٠٩٤٢,٦٨

\* بلغت الأصول الغير مستغلة ٢٥٩ ألف جنيه كما بلغت الأصول المهكنة ٢٢٤ ألف جنيه

بيان حركة مجمع الإهلاك

البيان	رصيد ٢٠١٩/٧/١	الإضافات	الاستيعادات	رصيد ٢٠١٩/١٢/٣١	متوسط نسب الإهلاك
مباني وإنشاءات	٧٤٥٦٧٩٨,١٨	٠٠٠٣٧,٢٢		٧٤٥٦٨٣٥,٤٠	٢% ، ٥%
آلات ومعدات	٩٢١٠٦٧,٨٢	٣٦,٠٠		٩٢١١٠٣,٨٢	١٠%
وسائل نقل وانتقال	٣١٣٢٢٩٣٦,٣٣	١٥٢٨٥٤٤٤,٣١		٣٢٨٦١٤٨٠,٦٤	١٠% ، ٢٠%
عدد وأدوات	٢٣٣٤١٦,٤١	٢٣٠٩,٧٣		٢٣٥٧٢٦,١٤	١٠%
أثاث ومعدات مكاتب	٨١٦٦٨٥٥,٣٢	٨٤٩٩٩,٧٧		٨٢٥١٨٥٥,٠٩	١٠% ، ٢٠%
الأجمالي	٤٨١١١٠٧٤,٠٦	١٨١٥٩٢٧,٠٣	٠,٠٠	٤٩٩٢٧٠٠١,٠٩	

• وتتمثل الإضافات كما ظهرت بالجدول السابق في أقساط الإهلاك خلال الفترة والتي بلغت  
١٨١٥٩٢٧,٠٣ جنيه .

• مشروعات تحت التنفيذ : إيضاح رقم (٢)

إنفاق استثماري :- تم سداد دفعة من تحت حساب تصنيع عدد (٢) لنش فايرر بمبلغ ٥٠١ ألف جنيه .



# الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

## استثمارات طويلة الأجل : إيضاح رقم (٣)

نسبة المساهمة	البيان	ق جنيـه	ق جنيـه
%٢٠,٠١	استثمارات في شركات تابعة للشركة القابضة للنقل البحري والبري	١٦٠.٨٧٨٣٩,٠٠	
%٢٠,٢٦	شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع	١١١٣٦٦٧٥,٠٠	
	شركة بورسعيد لتداول الحاويات والبضائع		٢٧٢٢٤٥١٤,٠٠
	الاجمالي		
%١٢,١٣	استثمارات في شركات شقيقه	١٠.٥٨٢٥٧٣٥,٥١	
%٦,٨٤	شركة الملاحة الوطنية	١٣٦٥٢٢٠,٠٠	
	شركة الترجمان جروب		١١٩٤٧٧٩٣٥,٥١
	استثمارات أخرى		
%٠,٧٨	مصرف ابو ظبي الاسلامي - مصر (البنك الوطني للتنمية سابقا)	٣٢.٥٣٦٠,٤٣	
	شركة بورسعيد الوطنية للأمن الغذائي	١٥٥١,٠٠	
	بخصم: مخصص بقيسة الاستثمار في شركة بورسعيد للأمن الغذائي		٣٢٢.٨٧٠,٤٣
			١٥٥١,٠٠
			٣٢.٥٣٦٠,٤٣
	اجمالي استثمارات في اسهم شركات		١٤٩٩.٠٧٨.٠٩٤
	استثمارات في سندات	٤٨٨٥,٠٠	٤٨٨٥,٠٠
	اجمالي الاستثمارات المالية (بالصافي)		١٤٩٩١٢٦٩٤,٩٤

- تم تقييم الاستثمارات في شركات شقيقه بالتكلفة طبقا لمعيار المحاسبة المصري رقم (١٧) القوائم المالية المستقلة .
- كما يمكن إيضاح العائد السنوي من مساهمات الشركة في الشركات الأخرى بالإضافة إلى قيمة المساهمة ونسبتها كما يلي :-

( القيمة بالجنيه )

العائد عن الفترة في ٢٠١٩/١٢/٣١	قيمة المساهمة	عدد الاسهم	اسم الشركة
٩٤٢٤٤٧٥٠,٧٧	١٦٠.٨٧٨٣٩,٠٠	٤٠٠.١٩٥٠	شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع
٧٧١١٧١١٦,٣٠	١١١٣٦٦٧٥,٠٠	٦٦٨٢٠٠٥	شركة بورسعيد لتداول الحاويات
٠,٠٠	١٠.٥٨٢٥٧٣٥,٥١	٤٥٤٧٨٥٢	شركة الملاحة الوطنية
٠,٠٠	٣٢.٥٣٦٠,٤٣	٣١٦.٠١١	مصرف ابو ظبي الاسلامي - مصر
٠,٠٠	١٥٥١,٠٠	١٥٥١	شركة بورسعيد الوطنية للأمن الغذائي
٠,٠٠	١٣٦٥٢٢٠,٠٠	١٣٦٥٢٢٠	شركة الترجمان جروب
١٧١٣٦١٨٦٧,٠٧	١٤٩٩٢٣٣١٩,٩٤		اجمالي المساهمة



# الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

- عائد الاستثمار في شركتي دمياط وبورسعيد لتداول الحاويات والبضائع وذلك بعد اعتماد الجمعية العامة للشركتين يوم ٢٠١٩/١١/٢٤ حيث بلغ العائد السنوي عن عام ٢٠١٩/٢٠١٨ مبلغ ٢٨٢,١٧١ مليون جنيه وما يخص الفترة منها مبلغ ١٤١,٠٨٥ مليون جنيه .
- وكذا نصيب الشركة في توزيع جزء من الاحتياطي النظامي لشركتي دمياط وبورسعيد لتداول الحاويات تنفيذاً لقرار الجمعية العامة للشركتين المنعقدة في ٢٠١٩/٨/٢٩ والبالغ قيمته ٦٠,٥٥٢ مليون جنيه وما يخص الفترة منه مبلغ ٣٠,٢٧٦ مليون جنيه .

## الأصول المتداولة

### المخزون : إيضاح رقم (٤)

بلغ المخزون في ٢٠١٩/١٢/٣١ مبلغ ١٧٦٩٠٥١,٩٤ جنيه كالبيان التالي :

ق جنيهه	
٧٨٩١٠١,٧٩	مخزون سريع الحركة
٤٥٢٠٨٠,٩٥	مخزون بطى الحركة
٥٠٥٥٢٢,٩٢	مخزن المخلفات
٢٢٣٤٦,٢٨	مخزون بغرض البيع
١٧٦٩٠٥١,٩٤	

### \* عملاء وأوراق قبض ومديون آخرون : إيضاح رقم (٥)

بلغ رصيد العملاء وأوراق قبض ومديون آخرون في ٢٠١٩/١٢/٣١ مبلغ ٩١٧٠٧٥٢٢,٨١ جنيه كالبيان التالي :

ق جنيهه	ق جنيهه	العملاء : بلغ رصيد هذا الحساب مبلغ
		٢٤٣٤٠٣٧,٣٣ جنيه طبقاً للاتي:
		عملاء قطاع عام ١٦٥٦٣٤٢,٢١
		خاص ١٣٨٦٦٤,٩٢
		عملاء خارجي ٨٥٠٦٩٦٤,٠٨
		١٠٣٠١٩٧١,٢١
		يخصم : المخصص المكون ٧٨٦٧٩٣٣,٨٨

٢٤٣٤٠٣٧,٣٣

### حسابات مدينة لدي المصالح والهيئات:

بلغ رصيد هذا الحساب ٧٩٢١٦٨٦٣,٤٩ جنيه طبقاً للاتي :

البيان	ق جنيهه	ق جنيهه
قيمة التأمينات لمسددة لشركة الاتصالات وغيرها	٩٦١٤٠٩٦,٤٩	
المستحق للشركة طرف وزارة المالية (مصلحة الضرائب)	٧٥٣٨٢٥٢,٠٨	
المسدد كدفوعات مقدمة لهيئة قناة السويس لعبور السفن	٦٨٨٥٦٦٩٨,١٨	
	٨٦٠٠٩٠٤٦,٧٥	
يخصم :- المخصص	٦٧٩٢١٨٣,٢٦	
		٧٩٢١٦٨٦٣,٤٩





الشركة القابضة للنقل البحري والبري  
شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

الموردون : بلغ رصيد الموردون الشاذ ١٠٢٠,٢٤ جم .  
حسابات مدينة آخري : بلغ رصيد المدينون الآخرون ١٠٠٥٥٦٠١,٧٥ جم وذلك بعد خصم  
المخصص البالغ قيمته ٢٠٠٠٠ جم .

إيرادات مستحقة التحصيل : إيضاح رقم (٧)

بلغ رصيد هذا الحساب ٥٠١٩٥٩٩,٧٥ جنيه طبقا للبيان التالي :-

فوائد دائنة	مستحقة عن الودائع المربوطة بالبنوك وتخص الفترة
٤٥٠٤٠٥٨,٧٢	
٥١٥٥٤١,٠٣	ايرادات آخري
	ايرادات أوراق مالية

٥٠١٩٥٩٩,٧٥

نقدية بالبنوك والصندوق: إيضاح رقم (٨)

بلغ رصيد هذا الحساب ٧٢٥٨٠٦٦٦١,٤٢ جنيه طبقا للبيان التالي :

ق جنيهه	ق جنيهه	البيان
	٤١٧٥٦٧٠٠٣,٤٥	بنوك وودائع لأجل بالعملة المحلية
	٥٥٤٤١١٠٦,٤٩	بالعملات الأجنبية
٤٧٣٠٠٨١٠٩,٩٤		بنوك حسابات جارية بالعملة المحلية
	٤٥١٥٠٨٧١,٦٦	بالعملات الأجنبية
٢٠٧٠٥٠٥٦١,٥٩	١٦١٨٩٩٦٨٩,٩٣	بنوك غطاء خطابات ضمان (نقدا) بنوك غطاء خطابات ضمان (ودائع مجمدة)
٣٦٧٦٢٧,٣٧		أجمالي النقدية بالبنوك
٤٥٢٥٩٠٤٧,٧٢		نقدية بالصندوق
٧٢٥٦٨٥٣٤٦,٦٢		أجمالي النقدية بالبنوك والصندوق
١٢١٣١٤,٨٠		
٧٢٥٨٠٦٦٦١,٤٢		

بيان الودائع المتحفظ عليها وسبب التحفظ في ٢٠١٩/١٢/٣١

قيمة الوديعة	اسم البنك	سبب التحفظ والغرض منها
٥٠٠٠٠٠٠,٠٠	بنك الاتحاد الوطني /مصر	ضمان لخطاب الصادر لصالح/ جمارك القاهرة والمنطقة الجنوبية
٤٠٠٠٠٠٠,٠٠	بنك الاتحاد الوطني /مصر	ضمان لخطاب الصادر لصالح/ الادارة العامة لجمارك نوبيع
٢٠٠٠٠٠٠,٠٠	بنك الاتحاد الوطني /مصر	ضمان لخطاب الصادر لصالح/ جمارك القاهرة والمنطقة الجنوبية
٢٢٠٠٠٠٠,٠٠	بنك التجارى الدولي	ضمان لخطاب الصادر لصالح/ الهيئة الدولية للنقل الجول (الاياتا)
٣٠٠٠٠٠٠,٠٠	بنك القاهرة	ضمان لخطاب الصادر لصالح/ الجمارك والمصالح الحكومية
٣٠٠٠٠٠٠,٠٠	البنك الاهلي المتحد	ضمان لخطاب الصادر لصالح/ المنطقة الجمركية الشمالية والغربية
٢٠٠٠٠٠٠,٠٠	البنك الاهلي المتحد	ضمان لخطاب الصادر لصالح/ وزارة السياحة
٣٠٠٠٠٠٠,٠٠	البنك الاهلي المتحد	ضمان لخطاب الصادر لصالح/ الادارة العامة لجمارك نوبيع وجنوب سيناء
٣١٠٠٠٠٠,٠٠	البنك التجارى الدولي	ضمان لخطاب الصادر لصالح/ قطاع النقل البحري
٤٧١١٣٢٧,٧	البنك الاهلي المتحد	ضمان لخطاب الصادر لصالح/ السيد وزير الدولة لشئون البيئة
٤٢٦٠٠٠٠,٠٠	البنك الاهلي المتحد	ضمان لخطاب الصادر لصالح/ جمارك بورسعيد
٢٠٠٠٠٠٠,٠٠	البنك الاهلي المصري	ضمان لخطاب للحساب الجاري في حالة كشف الرصيد
١٧٥٩٢٤١٠,٠٠	البنك التجارى الدولي	ضمان لخطاب الصادر لصالح/ هيئة قناة السويس لتغطية رسوم العبور بما يعادل ١,١٠٠ مليون دولار
١٥٩٩٣١٠,٠٠	البنك التجارى الدولي	ضمان لخطاب الصادر لصالح/ مؤسسة الروحاء لخدمات المعتمرين بما يعادل ١٠٠٠٠٠ دولار
٤٥٢٥٩٠٤٧,٧	الأجمالي	



# الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

تم استبعاد مبلغ ٤٥,٦٢٦ مليون جنيه من رصيد السيولة النقدية بقائمة التدفقات النقدية في ٢٠١٩/١٢/٣١ وهي عبارة عن ودائع متحفظ عليها وغطاءات نقدا لمقابله خطابات الضمان الصادرة لصالح / هيئه قناة السويس والجمارك وبعض المصالح الحكومية.

## • حقوق الملكية : إيضاح رقم (٩)

بلغ مجموع حقوق الملكية في ٢٠١٩/١٢/٣١ مبلغ ٦٥١٦٠٨ ألف جنيه طبقا للبيان التالي :  
لـف جنيه

رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل - موزع علي ٢٠٠ مليون سهم بقيمة  
أسمية للسهم ١ جم وجميعها أسهم أسمية ( كما يبلغ رأس المال المرخص به  
٤٠٠ مليون جنيه

### الاحتياطات

بلغت الاحتياطات في ٢٠١٩/١٢/٣١ ما قيمته ١٨٩,٧٧٥ ألف جنيه طبقا  
للبيان التالي :

لـف جنيه	
٨١٩٢٤	احتياطي قانوني
٦١٥٨٦	احتياطي نظامي
٩٩٠١	احتياطي رأسمالي
٣٤٨٤٢	احتياطي زيادة استثمارات
١٥٢٢	احتياطات أخرى
١٨٩٧٧٥	فائض مرحل
٢٥	أرباح مرحله (النتجة عن فروق تقييم العملة بعد تحرير سعر الصرف في ٢٠١٦/١١/٣)
٩٩٨١١	
٤٨٩٦١١	
١٦١٩٩٧	صافي ربح الفترة
٦٥١٦٠٨	مجموعة حقوق الملكية

## ▪ المخصصات: إيضاح رقم (١٠)

يوضح الجدول التالي بيان التغيرات في ح/ المخصصات

بيان	رصيد ٢٠١٩/٧/١	المضاف	المستبعد	لمستخدم	رصيد
مخصص الضرائب المتزاع عليها	١٩٦١٢٦٦٨,٩٠	ق جنيهه	ق جنيهه		١٩٦١٢٦٦٨,٩٠
مخصص قضايا ومنزعت	٣٢٦٥٨٨٠,٣,٩٣			٢٩٧٨١,٨٥	٣٢٦٦٢٩٠,٢٢,٠٨
اجلي المخصصت بخلاف الإهلاك	٥٢٢٧١٤٧٢,٨٣	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٩٧٨١,٨٥	٥٢٢٤١٦٩٠,٩٨



الشركة القابضة للنقل البحري والبري  
شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

■ موردون وأوراق دفع ودائنون آخرون : إيضاح (١١)  
بلغ مجموع حساب الموردون ودائنون آخرون مبلغ ٢٩٧٤٩٢٨٢٧,٨٢ جنيه .  
\* موردون :

بلغ حساب الموردون مبلغ	١٦٠٦٩٦٣,٣٧	جنيه طبقا لاتي
ق جنيهه		
موردون - قطاع عام	١٥٩٣٧٨١,٠٣	
موردون - قطاع خاص	١٣١٨٢,٣٤	
	<u>١٦٠٦٩٦٣,٣٧</u>	

\* حسابات دائنة لدي المصالح والهيئات :  
بلغ هذا الحساب ٨٣١٩٦٠٤,٨٠ جنيه وبيانه كالآتي :

ق جنيهه	
دائنو متنوعون	٦٦٢٨٦٢٣,٩٣
دائنون مختلفون	١٥٤٨٢٥٦,٧٣
م . مستحقه السداد	١٤٢٧٢٤,١٤
	<u>٨٣١٩٦٠٤,٨٠</u>

\* دائنو التوزيعات :

بلغ هذا الحساب	٣٦٣٦٢٧٧١,٢٨	جنيه وبيانه كالآتي :
ق جنيهه		ق جنيهه
حصة المساهمين	٢٠٤٥٨٤٤٠,٨٢	
حصة العاملين	١٥٩٠٤٣٣٠,٤٦	
	<u>٣٦٣٦٢٧٧١,٢٨</u>	

• عملاء (أرصدة شاذة) :

بلغ هذا الحساب	٧٨٣٦٢٧٥٧,٤٥	جنيه وبيانه كالآتي :
ق جنيهه		ق جنيهه
قطاع عام	١٠٧٩٥٧,٧٦	
قطاع خاص	٧٢٩٨٢٢,٥٦	
عملاء الخارج	٧٧٥٢٤٩٧٧,١٣	
	<u>٧٨٣٦٢٧٥٧,٤٥</u>	



# الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

## \* حسابات دائنة أخرى :

بلغ هذا الحساب	١٧٢٨٤٠٧٣٠,٩٢	جنيه وبيانه كالاتي :
ق جنيهه		
دائنو مبالغ مستقطعة من العاملين	٢٦٦٥٧,٠٨	
أرصدة دائنة أخرى	١٧٢٨١٤٠٧٣,٨٤	
	<u>١٧٢٨٤٠٧٣٠,٩٢</u>	

## \*\*\* قائمة الدخل (الارباح أو الخسائر)

\*\* المبيعات الايرادات : إيضاح رقم (١٢)

بلغت الخدمات المباعة	٣٣٨١٧	مليون جنيه طبقا للبيان التالي :
بالآلف جنيهه		
ايرادات نشاط الملاحة	٧٨٢٩	
ايرادات نشاط البحارة	٦١٦٧	
ايرادات نشاط البضاعة	٨	
ايرادات نشاط التخليص	٢٩٥٥	
ايرادات نشاط السياحة	٨٠٥٤	
ايرادات نشاط نوبيع	٨٨٠٤	
	<u>٣٣٨١٧</u>	

▪ تكلفه المبيعات / تكلفه الحصول علي الإيراد : رقم الإيضاح (١٣)

بلغ هذا الحساب	٢٤٤٢٩	مليون جنيه خلال العام طبقا للبيان التالي :-
الف جنيهه		
خامات ومواد ووقود وقطع غيار	٣٠٣٩	
أجور	٧٥٩٧	
إهلاك واستهلاك	١٥٣٠	
مصروفات أخرى	١٢٢٦٣	
	<u>٢٤٤٢٩</u>	

▪ الدخل من الاستثمار : رقم الإيضاح (١٤)

بلغ الدخل من الاستثمار ٢٤,١٧٩ مليون جنيه وهي عبارة عن الفوائد الدائنة المحصلة والمستحقة علي الودائع المربوطة طرف البنوك .



الشركة القابضة للنقل البحري والبري  
شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورشيد

مكاسب وخسائر أخرى: رقم إيضاح (١٥) : بلغت قيمة خسائر العملة مبلغ ١١,٠١٩ مليون جنيه

▪ إيرادات أخرى : رقم الإيضاح (١٦)

بلغت الإيرادات الأخرى ٢٣٦ ألف جنيه وتتمثل في الآتي :-

ألف جنيه	
إيرادات وأرباح متنوعة	٢٢٦
تعويضات وغرامات	١٠
	<hr/>
	٢٣٦

▪ مصروفات إدارية وعمومية: رقم الإيضاح (١٧)  
بلغت مصروفات إدارية وعمومية مبلغ ١٤,٥٤٠ مليون جنيه طبقا للبيان التالي :-  
\* الرواتب المقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة :-

بلغت الرواتب المقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة ٢٠٥ ألف جنيه طبقا للبيان التالي:-

ألف جنيه	
رواتب مقطوعة	١٠٨
بدل حضور ومكافأة عضوية مجلس إدارة	٨٥
مصاريف انتقال	١٢
	<hr/>
	٢٠٥

\* المصروفات الإدارية وعمومية :

بلغت المصروفات ١٤,٣٣٥ مليون جنيه طبقا للبيان التالي :

ألف جنيه	
خامات ومواد ووقود وقطع غير	٠,٦٢
أجور	١٠,٣٧٤
إهلاك واستهلاك	٠,٢٨٥
مصروفات أخرى	٣,٠٥٦
	<hr/>
	١٤,٣٣٥



الشركة القابضة للنقل البحري والبري  
شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

- مصروفات أخرى إيضاح رقم (١٨)  
بلغت المصروفات الأخرى ٢٦ ألف جنيه قيمة تبرعات وإعانات
- المصروفات التمويلية: رقم الإيضاح (١٩)  
بلغت المصروفات التمويلية ٤٤٦ ألف جنيه وتمثل في مصروفات وعمولة البنك .
- إيرادات استثمارات في شركات شقيقة : رقم الإيضاح (٢٠)

بلغت إيرادات الأوراق المالية ١٥٤,٢٢٦ مليون جنيه وتمثل الآتي :-

- عائد الاستثمار في شركتي دمياط وبورسعيد لتداول الحاويات والبضائع وذلك بعد اعتماد الجمعية العامة للشركتين يوم ٢٠١٩/١١/٢٤ حيث بلغ العائد السنوي عن عام ٢٠١٩/٢٠١٨ مبلغ ٢٨٢,١٧١ مليون جنيه وما يخص الفترة منها مبلغ ١٤١,٠٨٥ مليون جنيه يخص منها ضريبه على إيرادات الاستثمارات بواقع ١٠% مبلغ ١٤,١٠٨ جم .
- وكذا نصيب الشركة في توزيع جزء من الاحتياطي النظامي لشركتي دمياط وبورسعيد لتداول الحاويات تنفيذاً لقرار الجمعية العامة للشركتين المنعقدة في ٢٠١٩/٨/٢٩ والبالغ قيمته ٦٠,٥٥٢ مليون جنيه وما يخص الفترة منها ٣٠,٢٧٦ مليون جنيه يخص منها ضريبه على إيرادات الاستثمارات بواقع ١٠% ٣,٠٢٧ جم .

مدير عام

للمساببات العامة والمراجعة

السيدة

(محاسب /السيدة محمد محمود معوض)