



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 ٢٠١٩/٩/٣٠ :

أولاً : نبذة عن الشركة :-

أسم الشركة : شركة القناة للتوكيلات الملاحية .
جنسيتها : شركة مساهمة مصرية .
تاريخ وموطن تأسيسها : 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 التخليص 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 ولائحته التنفيذية .

مدة الشركة :

خمس وعشرون سنة بدأت من ٢٠٠١/١١/٢٣ .
الفترة المالية التي تغطيها القوائم المالية : من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/٩/٣٠ .
شهادة الجودة :

تحرص الشركة على تطبيق أحدث النظم لتوطيد الجودة من خلال نظام للجودة يتواءم مع متطلبات المواصفات القياسية الدولية وتوفير 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 بالتوقعات المحددة للأعمال المكلفة بها .
- تقديم الخدمة بأعلى جودة ممكنة وبأسعار تنافسية وفي أقل وقت ممكن .



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية بورسعيد

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

ثانيا : أهم السياسات للحاسبية المتبعة :-

(١) ترجمه 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 المعطن 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 :

| نوعية الأصل | معدل الإهلاك |
|--|--------------|
| مباني وإنشاءات : | |
| مباني مقامة علي أرض مملوكة للشركة | ٢% |
| مباني مقامة علي أرض مملوكة للغير | ٥% |
| آلات ومعدات : | ١٠% |
| 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 | |
| سيارات متنوعة | ٢٠% |
| سيارات سياحة | ١٠% |
| لنشآت | ١٠% |
| عدد وأدوات | |
| مهمات دفاع مدني وحريق | ١٠% |
| أثاث ومعدات مكاتب | |
| أثاثات متنوعة | ١٠% |
| حاسب آلي | ٢٠% |



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورشيد

(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 علي 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 قيمه الإيراد بدقه .
 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 للتمامها.
- ويتم الاعتراف بالإيراد بعد أداء الخدمة للعميل ووفقا لمبدأ الاستحقاق.

(٧) تحميل المصروف :

يتم تحميل المصروف بعد الحصول علي 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 الشركة المختلفة في ضوء السياسات المعتمدة من مجلس الإدارة لمنع أو تقليل أية آثار تؤثر بالسلب علي نتائج الشركة ، والمخاطر التي قد تتعرض لها الشركة هي:

- أ - مخاطر تقلبات أسعار العملات الأجنبية ، والتي تؤثر علي 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 بمدد قصيرة بأسعار فائدة عالية تمكنها من تقليل مخاطر التغيرات في معدلاتها وذلك من خلال المنافسة بين البنوك للحصول علي أفضل الأسعار.
- ويجدر الإشارة إلى أن الودائع البنكية المدرة للفائدة خلال الفترة ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/٩/٣٠ هي ودائع بالعملة المحلية والعملات الأجنبية.



الشركة القابضة للنقل البحري والبري
شركة القناة للتوكيلات الملاحية
بورسعيد

(٩) الإنصاح من 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 علي البيانات المالية المختصرة عن الشركات المستثمر بها وذلك لقيامها بإعداد المركز المالي عن الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/٩/٣٠ بعد إعداد المركز المالي للشركة ولان شركتنا مرتبطة بمواعيد محددة من البورصة المصرية وهينه سوق المال بخلاف الشركات الشقيقة الأخرى والغير مقيدة بالبورصة .

(١٠) طبيعة وغرض الاحتياطات بالشركة:

- احتياطي قانوني والغرض منه تغطية خسائر الشركة واستخدامه مع زيادة رأس المال يجعل هذا الحساب داننا بما يجنب من صافي الربح بموجب نصوص القانون واللائحة في النظام الأساسي للشركة.
- احتياطي نظامي يجوز تجنيب نسبه 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 علي اقتراح من مجلس إدارة الشركة.
- احتياطي رأسمالي يجعل هذا الحساب داننا 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 مستقبليه لتدعيم المركز المالي للشركة.

(١١) اضمحلال الأصول المالية وغير المالية :

حيث أنه لا يوجد أي دلالة علي احتمال حدوث خسارة نتيجة اضمحلال 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 ٢٠١٩/٩/٣٠ بتاريخ ٢٠١٩/١١/٣ وتم اعتماده بجلسة رقم (١٠) بتاريخ ٢٠١٩/١١/٦ .



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

(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 ٢٠١٩/٩/٣٠ :

| أولا : شركات الأموال : | البيان |
|---------------------------------------|--|
| ٢٠٠٣/٢٠٠٢ حتى ٢٠٠٥/٢٠٠٤ | صدر قرار الطعن رقم ٢٨٩ لسنة ٢٠١٠ بتاريخ ٢٠١٣/٥/١٨ ولم يتم تنفيذه من مصلحة الضرائب حتى تاريخه |
| بالنسبة للأعوام ٢٠١٠/٢٠٠٩ ، ٢٠١١/٢٠١٠ | تم الفحص وتم موافاتنا بنموذج (١٩) وظهر الوعاء سالباً . |
| بالنسبة لعام ٢٠١٢/٢٠١١ | تم موافاتنا بنموذج (١٩) وتم الطعن عليه وصدر قرار اللجنة (الاشيء). |
| بالنسبة لعام ٢٠١٣/٢٠١٢ | تم موافاتنا 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 للأعوام ٢٠١٦/٢٠١٣ | جارى الفحص |
| بالنسبة للأعوام ٢٠١٨/٢٠١٦ | لم يتم الفحص |
| ثانيا : ضريبة المبيعات : | |
| بالنسبة للأعوام ٢٠٠٨/٦ حتى ٢٠١٠/٦ | تم موافاتنا بقرار لجنة التظلمات العليا وتم إقامه دعوى رقم ١٩٥٨ لسنة ٣ ق أدارى بورسعيد 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 . |
| بالنسبة لعام ٢٠١١ | تم موافاتنا 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 ٢٠١٢ | تم الفحص وتم إخطارنا بنموذج (١٥) ض.ع.م وتم الاعتراض عليه وأحيلت إلى لجنة التظلمات بمركز كبار الممولين وصدر قرار اللجنة وتم سداد فروق الضريبة عن عام ٢٠١٢/٢٠١١ بمبلغ ٢٥٤٧٩٠ جم . |
| بالنسبة لعام ٢٠١٣ | تم الفحص وتم إخطارنا بنموذج (١٥) ض.ع.م بمبلغ ٥٢٧٤٤٨ جم الاعتراض وحولت إلى لجنة التظلمات بمركز كبار الممولين |
| بالنسبة لعام ٢٠١٤ | تم الفحص وتم إخطارنا بنموذج (١٥) ض.ع.م بمبلغ ١.٠٨٨ مليون جنيه وحولت إلى لجنة التظلمات بمركز كبار الممولين. |
| بالنسبة لعام ٢٠١٥ حتى ٢٠١٧ | لم يتم الفحص |
| ثالثا : ضريبة الدمغة : | تم الفحص حتى ٢٠٠٧/١٢/٣١ ويتم سدادها بصفه شهريه |
| رابعا : ضريبة كسب العمل : | تم الفحص حتى عام ٢٠٠٧ وجرى الفحص من عام ٢٠٠٨ وحتى ٢٠١٠ ويتم سدادها بصفه شهريه |



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 ٢٠١٩/٩/٣٠ |
|-------------------|------------------|----------|-----------|-------------------|
| أراضي | ٤٧٩٨١٨٧.٠٦ | | | ٤٧٩٨١٨٧.٠٦ |
| مباني وإنشاءات | ١٥٥.٨٢٥٢.٨٣ | | | ١٥٥.٨٢٥٢.٨٣ |
| آلات ومعدات | ٩٢١٣٤٢.٥٣ | | | ٩٢١٣٤٢.٥٣ |
| وسائل نقل وانتقال | ٤٩٧٣٢٦.٢.٨٥ | | | ٤٩٧٣٢٦.٢.٨٥ |
| عدد وأدوات | ٢٤٥٢٦.٢١ | | | ٢٤٥٢٦.٢١ |
| أثاث ومعدات مكاتب | ٨٧.٢٠٧٢.٢٠ | ٦١٢٩٧.٠٠ | | ٨٧٦٣٣٦٩.٢٠ |
| الأجمالي | ٧٩٩.٧٧١٧.٦٨ | ٦١٢٩٧.٠٠ | ٠.٠٠ | ٧٩٩٦٩.١٤.٦٨ |

* 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 ٢٠١٩/٩/٣٠ | متوسط نسب الإهلاك |
|-------------------|------------------|-----------|-------------|-------------------|----------------------|
| مباني وإنشاءات | ٧٤٥٦٧٩٨.١٨ | ٩٩٩٣٥.٢٥ | | ٧٥٥٦٧٣٣.٤٣ | ٢% ، ٥% |
| آلات ومعدات | ٩٢١.٦٧.٨٢ | ١٨.٠٠ | | ٩٢١.٨٥.٨٢ | ١٠% |
| وسائل نقل وانتقال | ٣١٣٢٩٣٦.٣٣ | ٧٦٤٢٧٢.١٥ | | ٣٢٠.٩٧٢.٠٨.٤٨ | ١٠% ، ٢٠% |
| عدد وأدوات | ٢٣٣٤١٦.٤١ | ١١٥٤.٨٧ | | ٢٣٤٥٧١.٢٨ | ١٠% |
| أثاث ومعدات مكاتب | ٨١٦٦٨٥٥.٣٢ | ٢٨٩٧.٠.٠٧ | | ٨١٩٥٨٢٥.٣٩ | ١٠% ، ٢٠% |
| الأجمالي | ٤٨١١١.٧٤.٠٦ | ٨٩٤٣٥٠.٣٤ | ٠.٠٠ | ٤٩٠.٠٥٤٢٤.٤٠ | |

• وتتمثل الإضافات كما ظهرت بالجدول السابق في أقساط الإهلاك خلال الفترة والتي بلغت ٨٩٤٣٥٠.٣٤ جنيه .

• مشروعات تحت التنفيذ : إيضاح رقم (٢)

إنفاق استثماري :- تم سداد دفعة من تحت حساب تصنيع عدد (٢) لنش فايبير بمبلغ ٤٥٦ ألف جنيه .



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

استثمارات طويلة الأجل : إيضاح رقم (٣)

| نسبة المساهمة | البيان | ق جنبيه | ق جنبيه |
|---------------|---|--------------|--------------|
| | استثمارات في شركات تابعة للشركة القابضة للنقل البحري والبري | | |
| %٢٠.٠١ | شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع | ١٦٠٨٧٨٣٩.٠٠ | |
| %٢٠.٢٦ | شركة بورسعيد لتداول الحاويات والبضائع | ١١١٣٦٦٧٥.٠٠ | |
| | الاجمالي | | ٢٧٢٢٤٥١٤.٠٠ |
| | استثمارات في شركات شقيقه | | |
| %١٢.١٣ | شركة الملاحة الوطنية | ١٠٥٨٢٥٧٣٥.٥١ | |
| %٦.٨٤ | شركة الترجمان جروب | ١٣٦٥٢٢٠.٠٠ | |
| | الاجمالي | | ١١٩٤٧٧٩٣٥.٥١ |
| | استثمارات أخرى | | |
| | مصرف ابو ظبي الاسلامي - مصر (البنك الوطني للتنمية سابقا) | ٣٢٠٥٣٦٠.٤٣ | |
| %٠.٧٨ | شركة بورسعيد الوطنية للأمن الغذائي | ١٥٥١٠.٠٠ | |
| | يخصم: مخصص بقيمة الاستثمار في شركة بورسعيد للأمن الغذائي | | ٣٢٢.٨٧٠.٤٣ |
| | | | ١٥٥١٠.٠٠ |
| | | | ٣٢٠٥٣٦٠.٤٣ |
| | اجمالي استثمارات في اسهم شركات | | ١٤٩٩٠٧٨٠٩.٩٤ |
| | استثمارات في سندات | ٤٨٨٥.٠٠ | |
| | | | ٤٨٨٥.٠٠ |
| | أجمالي 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 | اسم الشركة | عدد الاسهم | قيمة المساهمة | العائد عن الفترة في |
|----------------|-------------------------------------|------------|---------------|---------------------|
| ٢٠١٩/٩/٣٠ | | | | |
| ٦٦٦٣١٢٧٥.٩٠ | شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع | ٤٠٠١٩٥٠ | ١٦٠٨٧٨٣٩.٠٠ | |
| ٥٨٤٠٧٦٥٧.٣٠ | شركة بورسعيد لتداول الحاويات | ٦٦٨٢٠٠٥ | ١١١٣٦٦٧٥.٠٠ | |
| ٠.٠٠ | شركة الملاحة الوطنية | ٤٥٤٧٨٥٢ | ١٠٥٨٢٥٧٣٥.٥١ | |
| ٠.٠٠ | مصرف ابو ظبي الاسلامي - مصر | ٣١٦٠١١ | ٣٢٠٥٣٦٠.٤٣ | |
| ٠.٠٠ | شركة بورسعيد الوطنية للأمن الغذائي | ١٥٥١ | ١٥٥١٠.٠٠ | |
| ٠.٠٠ | شركة الترجمان جروب | ١٣٦٥٢٢٠ | ١٣٦٥٢٢٠.٠٠ | |
| ١٢٥٠٣٨٩٣٣.٢٠ | أجمالي المساهمة | | ١٤٩٩٢٣٣١٩.٩٤ | |



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 ٧٠.٥٤٣ مليون جنيه .
- وكذا نصيب الشركة في توزيع جزء من الاحتياطي النظامي لشركتي دمياط وبورسعيد لتداول الحاويات تنفيذًا لقرار الجمعية العامة للشركتين المنعقدة في ٢٠١٩/٨/٢٩ والبالغ قيمته ٥٤.٤٩٦ مليون جنيه.
- الأصول المتداولة
- المخزون : إيضاح رقم (٤)

بلغ المخزون في ٢٠١٩/٩/٣٠ مبلغ ١٧٢٩٥١٨.٤٨ جنيه كالبيان التالي :

| ق جنيهه | |
|-------------------|-------------------|
| ٧١٦٩٤١.٦٠ | مخزون سريع الحركة |
| ٤٧٧٩٦١.٠٨ | مخزون بطئ الحركة |
| ٥٠٥٥٢٢.٩٢ | مخزن المخلفات |
| ٢٩٠٩٢.٨٨ | مخزون بغرض البيع |
| <u>١٧٢٩٥١٨.٤٨</u> | |

* عملاء وأوراق قبض ومدنيون آخرون : إيضاح رقم (٥)
بلغ رصيد العملاء وأوراق قبض ومدنيون آخرون في ٢٠١٩/٩/٣٠ مبلغ ٧٣٣٣٨٢٨٤.١٨ جنيه كالبيان التالي :

| ق جنيهه | ق جنيهه | العملاء : بلغ رصيد هذا الحساب مبلغ |
|-------------------|-------------------|------------------------------------|
| ٩٦٠٠٦.٧٠ | ٥٥٤١٥٦٠.٥١ | جنيه طبقا للاتي: |
| ٢٠٢٩٠٦٢.٥١ | | عملاء قطاع عام |
| ١١٢٨٥٠٠٤.٦٨ | | خاص |
| ١٣٤١٠٠٧٣.٨٩ | | عملاء خارجي |
| <u>٧٨٦٨٥١٣.٣٨</u> | | يخصم : المخصص المكون |
| | <u>٥٥٤١٥٦٠.٥١</u> | |

حسابات مدينة لدي المصالح والهيئات:

بلغ رصيد هذا الحساب ٥٢٢١٥٠٦٩.٤٧ جنيه طبقا للاتي :

| البيان | ق جنيهه | ق جنيهه |
|--|-------------|--------------------|
| قيمة التأمينات المسددة لشركة الاتصالات وغيرها | ٢٠٧٤٦٧٤.٤١ | |
| المستحق للشركة طرف وزارة المالية (مصلحة الضرائب) | ١٠١٧٠٠٢٣.٩٤ | |
| المسدد كدفوعات مقدمة لهيئة قناة السويس لعبور السفن | ٤٦٧٦٢٥٥٤.٣٨ | |
| | ٥٩٠٠٧٢٥٢.٧٣ | |
| يخصم :- المخصص | ٦٧٩٢١٨٣.٢٦ | |
| | | <u>٥٢٢١٥٠٦٩.٤٧</u> |



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

الموردون : بلغ رصيد الموردون الشاذ ١٠٢٠.٢٤ جم .
حسابات مدينة أخري : بلغ رصيد المدينون الآخرون ١٥٥٨٠٦٣٣.٩٦ جم وذلك بعد خصم
المخصص البالغ قيمته ٢٠٠٠٠ جم .
إيرادات مستحقة التحصيل : إيضاح رقم (٧)
بلغ رصيد هذا الحساب ٨٧٠٩٨٠٣٢.٥٠ جنيه طبقا للبيان التالي :-

| مستحقة عن الودائع المربوطة بالبنوك وتخص الفترة | فوائد دائنة | ١٦٠٤٥٤٧٤.٨٢ |
|--|---------------------|-------------|
| | ايرادات اخري | ٥٠٩٧٩٨.٩٩ |
| ما يخص الفترة من عائد بورسعيد ودمياط للحاويات عن عام ٢٠١٩/٢٠١٨ | ايرادات أوراق مالية | ٧٠٥٤٢٧٥٨.٦٩ |
| | | ٨٧٠٩٨٠٣٢.٥٠ |

نقدية بالبنوك والصندوق: إيضاح رقم (٨)

بلغ رصيد هذا الحساب ٦٥٤١٥٤٩٥٠.٦٢ جنيه طبقا للبيان التالي :

| البيان | ق جنيـه | ق جنيـه |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| بنوك وودائع لأجل | | |
| بالعملة المحلية | ٣٠٢٦٠٠١٥٨.٢٨ | |
| بالعملات الأجنبية | ٩٤٠٩٧٠٥٥.٩٢ | |
| بنوك حسابات جارية | | ٣٩٦٦٩٧٢١٤.٢٠ |
| بالعملة المحلية | ٣٤٩٥٦١١٠.٤٧ | |
| بالعملات الأجنبية | ١٧٦٤٧٠٤٦٠.٣٧ | ٢١١٤٢٦٥٧.٨٤ |
| بنوك غطاء خطابات ضمان (نقدا) | | ٣٦٧٦٢٧.٣٧ |
| بنوك غطاء خطابات ضمان (ودائع مجمدة) | | ٤٥٥٣١٣٢٧.٧٢ |
| أجمالي النقدية بالبنوك | | ٦٥٤٠٢٢٧٤٠.١٣ |
| نقدية بالصندوق | | ١٣٢٢١٠.٤٩ |
| أجمالي النقدية بالبنوك والصندوق | | ٦٥٤١٥٤٩٥٠.٦٢ |

بيان الودائع المتحفظ عليها وسبب التحفظ في ٢٠١٩/٩/٣٠

| سبب التحفظ والغرض منها | اسم البنك | قيمة الوديعة |
|--|-------------------------|--------------|
| ضمان لخطاب الصادر لصالح/ جمارك القاهرة والمنطقة الجنوبية | بنك الاتحاد الوطني /مصر | ٥٠٠٠٠٠٠.٠٠ |
| ضمان لخطاب الصادر لصالح/ الادارة العامة لجمارك نوبيع | بنك الاتحاد الوطني /مصر | ٤٠٠٠٠٠٠.٠٠ |
| ضمان لخطاب الصادر لصالح/ جمارك القاهرة والمنطقة الجنوبية | بنك الاتحاد الوطني /مصر | ٢٠٠٠٠٠٠.٠٠ |
| ضمان لخطاب الصادر لصالح/ الهيئة الدولية للنقل الجول (الاياتا) | بنك التجارى الدولي | ٢٢٠٠٠٠٠.٠٠ |
| ضمان لخطاب الصادر لصالح/ الجمارك والمصالح الحكومية | بنك القاهرة | ٣٠٠٠٠٠٠.٠٠ |
| ضمان لخطاب الصادر لصالح/ المنطقة الجمركية الشمالية والغربية | البنك الاهلي المتحد | ٣٠٠٠٠٠٠.٠٠ |
| ضمان لخطاب الصادر لصالح/ وزارة السياحة | البنك الاهلي المتحد | ٢٠٠٠٠٠٠.٠٠ |
| ضمان لخطاب الصادر لصالح/ الادارة العامة لجمارك نوبيع وجنوب سيناء | البنك الاهلي المتحد | ٣٠٠٠٠٠٠.٠٠ |
| ضمان لخطاب الصادر لصالح/ قطاع النقل البحري | البنك التجاري الدولي | ٣١٠٠٠٠٠.٠٠ |
| ضمان لخطاب الصادر لصالح/ السيد وزير الدولة لشئون البيئة | البنك الاهلي المتحد | ٤٧١١٣٢٧.٧٢ |
| ضمان لخطاب الصادر لصالح/ جمارك بورسعيد | البنك الاهلي المتحد | ٤٢٦٠٠٠.٠٠ |
| ضمان لخطاب للحساب الجاري في حالة كشف الرصيد | البنك الاهلي المصري | ٢٠٠٠٠٠٠.٠٠ |
| ضمان لخطاب الصادر لصالح/ هيئة قناة السويس لتغطية رسوم العبور بما يعادل ١.١٠٠ مليون دولار | البنك التجاري الدولي | ١٧٨٤٢٠٠٠.٠٠ |
| ضمان لخطاب الصادر لصالح/ مؤسسة الروحاء لخدمات المعتمرين بما يعادل ١٠٠٠٠٠٠ دولار | البنك التجاري الدولي | ١٦٢٢٠٠٠.٠٠ |
| | الأجمالي | ٤٥٥٣١٣٢٧.٧٢ |



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

تم استبعاد مبلغ ٤٦.٠٤٧ مليون جنيه من رصيد السيولة النقدية بقائمه التدفقات النقدية في ٢٠١٩/٩/٣٠ وهي عبارة عن ودائع متحفظ عليها وغطاءات نقدا لمقابله خطابات الضمان الصادرة لصالح / هيئة قناة السويس والجمارك وبعض المصالح الحكومية.

• حقوق الملكية : إيضاح رقم (٩)

بلغ مجموع حقوق الملكية في ٢٠١٩/٩/٣٠ مبلغ ٦١٧٩٧٣ 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

٢٠٠٠٠٠

الاحتياطيات

بلغت الاحتياطيات في ٢٠١٩/٩/٣٠ ما قيمته ١٨٩.٧٧٥ ألف جنيه طبقا

للبيان التالي :

لـف جنيه

| | |
|-------------------------|-------|
| احتياطي قانوني | ٨١٩٢٤ |
| احتياطي نظامي | ٦١٥٨٦ |
| احتياطي رأسمالي | ٩٩٠١ |
| احتياطي زيادة استثمارات | ٣٤٨٤٢ |
| احتياطيات أخرى | ١٥٢٢ |

١٨٩٧٧٥

فأ نض مرحل

٩٩٨١١

أرباح مرحله (النتجة عن فروق تقييم العملة بعد تحرير سعر الصرف في ٢٠١٦/١١/٣)

٤٨٩٥٨٦

صافي ربح الفترة

١٢٨٣٨٧

مجموعة حقوق الملكية

٦١٧٩٧٣

■ المخصصات: إيضاح رقم (١٠)

يوضح الجدول التالي بيان التغيرات في ح/ المخصصات

| رصيد | لمستخدم | لمستبعد | المضاف | رصيد ٢٠١٩/٧/١ | البيان |
|-------------|---------|---------|---------|---------------|----------------------------|
| ٢٠١٩/٩/٣٠ | | ق جنيهه | ق جنيهه | ق جنيهه | مخصص لضرائب متنازع عليها |
| ١٩٦١٢٦٦٨.٩٠ | | | | ١٩٦١٢٦٦٨.٩٠ | |
| ٣٢٦٥٨٨٠٣.٩٣ | | | | ٣٢٦٥٨٨٠٣.٩٣ | مخصص قضائيا ومنزعت |
| ٥٢٢٧١٤٧٢.٨٣ | ٠.٠٠ | ٠.٠٠ | ٠.٠٠ | ٥٢٢٧١٤٧٢.٨٣ | لجلي المخصصت بخلاف الإهلاك |



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

▪ موردون وأوراق دفع ودائنون آخرون : إيضاح (١١)
بلغ مجموع حساب الموردون ودائنون آخرون مبلغ ٣٢١٧١٣١١٠.٤٣ جنيه .
* موردون :
بلغ حساب الموردون مبلغ ١٦٠٨١٦٢.١١ جنيه طبقا لآتي

| ق جنيهه | |
|-------------------|-------------------|
| موردون - قطاع عام | ١٥٢٥٩٣٧.٧٦ |
| موردون - قطاع خاص | ٨٢٢٢٤.٣٥ |
| | <u>١٦٠٨١٦٢.١١</u> |

* حسابات دائنة لدي المصالح والهيئات :
بلغ هذا الحساب ١٧١٣٨٨٧٩.٤٠ جنيه وبيانه كالاتي :

| | |
|-------------------|--------------|
| دائنو متنوعون | ١٤٤١٠.١٤٩.١٣ |
| دائنون مختلفون | ١٥٨٥١١٦.٣٩ |
| م . مستحقه السداد | ١١٤٣٦١٣.٨٨ |

١٧١٣٨٨٧٩.٤٠

* دائنو التوزيعات :

بلغ هذا الحساب ٢١٧٠٠٣٥٧٧.٠٢ جنيه وبيانه كالاتي :

| ق جنيهه | ق جنيهه |
|---------------------------|---------------|
| حصة المساهمين | ١٧٩٤٠.٥٣٥٣.٤٤ |
| حصة العاملين | ٣٣٥٦٥.٠٩٨.٥٣ |
| حصة النادي الرياضي | ٣٣٨٣١٢٥.٠٥ |
| مكافأة اعضاء مجلس الادارة | ٦٥٠٠٠٠.٠٠ |

٢١٧٠٠٣٥٧٧.٠٢

• عملاء (أرصدة شاذة) :

بلغ هذا الحساب ٧٠٤٨١٧٠٦.٦١ جنيه وبيانه كالاتي:-

| ق جنيهه | ق جنيهه |
|--------------|--------------------|
| قطاع عام | ٦٩٠٣٣.٧٦ |
| قطاع خاص | ٢٧٠٥٣٣.٨٨ |
| عملاء الخارج | ٧٠١٤٢١٣٨.٩٧ |
| | <u>٧٠٤٨١٧٠٦.٦١</u> |



الشركة القابضة للنقل البحري والبري
شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

* حسابات دائنة أخرى :

بلغ هذا الحساب ١٥٤٨٠٧٨٥.٢٩ جنيه وبيانه كالاتي :

| ق جنيهه | |
|--------------------|---------------------------------|
| ٢٤٩٤٩.٢٨ | دائنو مبالغ مستقطعة من العاملين |
| ١٥٤٥٥٨٣٦.٠١ | أرصدة دائنة أخرى |
| <u>١٥٤٨٠٧٨٥.٢٩</u> | |

*** قائمة الدخل (الارياح أو الخسائر)
** المبيعات الايرادات : ايضاح رقم (١٢)

بلغت الخدمات المباعة ١٦٢١٧ مليون جنيه طبقا للبيان التالي :

| بالآلف جنيهه | |
|--------------|----------------------|
| ٣٨٤٥ | ايرادات نشاط الملاحة |
| ٢٩٧١ | ايرادات نشاط البحارة |
| ٢ | ايرادات نشاط البضاعة |
| ١٣٣٦ | ايرادات نشاط التخليص |
| ٤٨٤٧ | ايرادات نشاط السياحة |
| ٣٢١٦ | ايرادات نشاط نوبيع |
| <u>١٦٢١٧</u> | |

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

بلغ هذا الحساب ١٢٢١٤ مليون جنيه خلال العام طبقا للبيان التالي :-

| ألف جنيهه | |
|--------------|-----------------------------|
| ١٦٥١ | خامات ومواد ووقود وقطع غيار |
| ٤٦٦٩ | أجور |
| ٧٦٥ | إهلاك واستهلاك |
| ٥١٢٩ | مصروفات أخرى |
| <u>١٢٢١٤</u> | |

▪ الدخل من الاستثمار : رقم الإيضاح (١٤)
بلغ الدخل من الاستثمار ٢١.٢٧٧ مليون جنيه وهي عبارة عن الفوائد الدائنة المحصلة والمستحقة علي الودائع المربوطة طرف البنوك .



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

مكاسب وخسائر أخرى: رقم إيضاح (١٥) : بلغت قيمة خسائر العملة مبلغ ٨.٠٧٢ مليون جنيه

▪ إيرادات أخرى : رقم الإيضاح (١٦)

بلغت الإيرادات الأخرى ١٨٣ ألف جنيه وتتمثل في الآتي :-

| | ألف جنيه |
|-----------------------|----------|
| إيرادات وأرباح متنوعة | ١٨١ |
| تعويضات وغرامات | ٢ |
| | <hr/> |
| | ١٨٣ |

▪ مصروفات إدارية وعمومية: رقم الإيضاح (١٧)
بلغت مصروفات إدارية وعمومية مبلغ ٦.٩٢٧ مليون جنيه طبقاً للبيان التالي :-
* الرواتب المقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة :-

بلغت الرواتب المقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة ١٠٢ ألف جنيه طبقاً للبيان التالي:-

| | ألف جنيه |
|-----------------------------------|----------|
| رواتب مقطوعة | ٥٤ |
| بدل حضور ومكافأة عضوية مجلس إدارة | ٤٢ |
| مصاريف انتقال | ٦ |
| | <hr/> |
| | ١٠٢ |

* المصروفات الإدارية وعمومية :

بلغت المصروفات ٦.٨٢٥ مليون جنيه طبقاً للبيان التالي :

| | ألف جنيه |
|-----------------------------|----------|
| خامات ومواد ووقود وقطع غيار | ٠.١٨٦ |
| أجور | ٤.٨٢٩ |
| إهلاك واستهلاك | ٠.١٢٩ |
| أخرى | ١.٦٨١ |
| | <hr/> |
| | ٦.٨٢٥ |



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

- مصروفات أخرى إيضاح رقم (١٨)
بلغت المصروفات الأخرى ١٣ ألف جنيه قيمة تبرعات وإعانات
- المصروفات التمويلية: رقم الإيضاح (١٩)
بلغت المصروفات التمويلية ٤٩ ألف جنيه وتتمثل في مصروفات وعمولة البنك .
- إيرادات استثمارات في شركات شقيقة : رقم الإيضاح (٢٠)

بلغت إيرادات الأوراق المالية ١٢٥.٠٣٩ 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 ٧٠.٥٤٣ مليون جنيه .
- وكذا نصيب الشركة في توزيع جزء من الاحتياطي النظامي لشركتي دمياط وبورسعيد لتداول الحاويات تنفيذًا لقرار الجمعية العامة للشركتين المنعقدة في ٢٠١٩/٨/٢٩ والبالغ قيمته ٥٤.٤٩٦ مليون جنيه.

مدير عام

للحسابات العامة والمراجعة

السيدة

(محاسب /السيدة محمد محمود معوض)

محمد/