

شركة القناة للتوكيلات الملاحية SM

وزارة قطاع الأعمال العام
الشركة القابضة للنقل البحري البري
شركة القناة للتوكيلات الملاحية



٢٦ شارع فلسطين ببورسعيد
ت : ٢٢٧٥٠٠٠ (٠٦٦) - فاكس : ٢٢٩٨٩٦ (٠٦٦) - تليكس : ١٣٠٧٥ AGEN UN
Email: csagencies @ dataxprs.com .eg

إشارتنا رقم : ٢٢٥

بورسعيد في ٢٧/٨/٢٠١٨



شركة القناة للتوكيلات الملاحية ببورسعيد
التاريخي / رقم
٢٠١٨ / ١٢٥٥

السادة / البورصة المصرية

المبنى ب ١٣٥ القرية الذكية

الكيلو ٢٨ طريق القاهرة - الإسكندرية الصحراوي

بعد التحية ،

بمناسبة الانتهاء من إعداد المركز المالي في ٢٠١٨/٦/٣٠ وحسابات النتيجة في ذلك التاريخ .

نشرف بأن نرفق لسيادتكم ما يلي :

- ١- قائمة المركز المالي في ٢٠١٨/٦/٣٠ .
- ٢- قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) عن الفترة من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ .
- ٣- قائمة الدخل الشامل عن الفترة من ٢٠١٧/٦/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ .
- ٤- قائمة التدفقات النقدية في ٢٠١٨/٦/٣٠ .
- ٥- قائمة التغير في حقوق الملكية في ٢٠١٨/٦/٣٠ .
- ٦- الإيضاحات المتممة للقوائم المالية .
- ٧- تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية في ٢٠١٨/٦/٣٠ .
- ٨- تقرير الجهاز المركزي للمحاسبات (مراقب الحسابات) .

وتفضلوا سيادتكم بقبول موفور الاحترام والتقدير،،

رئيس قطاع الشئون المالية والاقتصادية

اسم

(محاسب / ايناس شفيق عبد المقصود)

الفروع :

شركة القناة للتوكيلات الملاحية - السويس
توكيل أسوان للملاحة - بورسعيد
توكيل أسبوط للملاحة - بورسعيد
توكيل المنيا للملاحة - بورسعيد
توكيل دمهور للملاحة - بورسعيد
توكيل القاهرة للملاحة والسياحة - بورسعيد

ت : ٠٦٢/٣٣٠٤٠٦
ت : ٠٦٦/٢٢٠٧٩٥
ت : ٠٦٦/٢٢٢٨٧٦
ت : ٠٦٦/٣٢٩١٨٥
ت : ٠٦٦/٢٢٦٨٠٦
ت : ٠٢/٥٧٧٨٣١٠
فاكس : ٠٦٢/٣٣٠٤٠٧
فاكس : ٠٦٦/٣٥١٩٠٥
فاكس : ٠٦٦/٣٥١٩٠٤
فاكس : ٠٦٦/٣٥١٩٠٣
فاكس : ٠٦٦/٣٥١٩٠٢
فاكس : ٢/٥٧٥٥٥٦٨

الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات النقل البحري
٦ طلعت جرب الاسكندرية

الجهاز المركزي للمحاسبات
تتميز برفعة سمعة في جميع
وقد استلمنا (١٩) من
الرقم ٢٠١٨/٢٨
٢٠١٨/٢٨

السيد اللواء / رئيس مجلس إدارة
شركة القناة للتوكيلات الملاحية

تحية طيبة وبعد . . .

أتشرف بأن أرفق لسيادتكم تقرير مراقب الحسابات على القوائم المالية
المعدلة للشركة في ٢٠١٨/٦/٣٠ .

برجاء التفضل بالاجابة والتنبيه باتخاذ اللازم والافادة . . .

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام ،،،

وكيل اول الوزارة
مدير الادارة

مع خالص تحياتي

(محاسب / هدى عبد ربه منيسى)

تحريرا في ٢٠١٨/٨/٢٨
ثريا/ . . .

الجهاز المركزي للمحاسبات
ادارة مراقبة حسابات النقل البحري
٦ ش طلعت حرب . الاسكندرية

تقرير
مراقب الحسابات على القوائم المالية المعدلة
لشركة القناة للتوكيلات الملاحية في ٢٠١٨/٦/٣٠

(إعداد مساهمي شركة القناة للتوكيلات الملاحية) :

راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة القناة للتوكيلات الملاحية (شركة مساهمة مصرية تابعة خاضعة لاحكام القانون ١١٢ لسنة ١٩٩١) والمصنفة في قامة الدرجة " ب " في ٢٠١٨/٦/٣٠ البالغ اجمالي الأرصاء بها نحو ٩٥١,٨٨٠ مليون جنيه وقائمة الدخل بصافي ربح نحو ٢٧١,١٦٨ مليون جنيه وكذا قوائم الدخل الشامل الآخر و التغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات .

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية :

هذه القوائم المالية مسئولية إدارة الشركة ، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضا عادلا وواضحا وفقا للنظام المحاسبي الموحد ومعايير المحاسبة المصرية كإطار مكمل له وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضا عادلا وواضحا خالية من أي تحريفات هامة ومؤثرة ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف .

مسئولية مراقب الحسابات :

تتخصص مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها ، وقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ويتطلب هذه المعايير تخطيط وإداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أي أخطاء هامة ومؤثرة ، وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإيضاحات في القوائم المالية .

وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ ، وندى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس يفرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية .

والنا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساسا مناسبيا لإبداء رأينا على القوائم المالية ، وقد اعتمدنا في مراجعتنا على بيانات القوائم المالية والإيضاحات المتممة لها .

أساس إبداء رأي المحقق :

- اعتمدنا في مراجعتنا لفروع الشركة بالمسويس والقاهرة وتوزيع على الملخصات التي أعدتها الشركة لهذا الغرض وتحت مسئوليتها .
- نوصي بإعادة النظر في الأعمار الإنتاجية والقيم التخريدية المقدرة للأصول الثابتة والتي يجب أن تتم بصفة دورية على الأقل في نهاية كل سنة مالية لما له من أثر على مصروف الإهلاك للفترة الحالية والفترات المستقبلية طبقا لما يقضي به المعيار رقم (١٠) من معايير المحاسبة المصرية .

الجهاز المركزي للمحاسبة
ادارة مراقبة حسابات النقل البحري
٦ ش طلعت حرب، الاسكندرية

- بلغت قيمة عدد الاسهم المستثمر فيها بشركة دمياط لتداول الحاويات في ٢٠١٨/٦/٣٠ عدد ٤٠٠١٩٥٠ سهم مثبتة بدفاتر الشركة بمبلغ ١٦٠٨٧٨٣٩ جنيه في حين مثبت قيمتها بدفاتر شركة دمياط للحاويات مبلغ ٤٠٠١٩٥٠٠ جنيه بنقص في قيمة الاسهم قدره ٢٣٩٣١٦٦١ جنيه.
- يتعين بحث الامر وأجراء التسويات اللازمة في ضوء ذلك.
- تم نواف باشهادات المؤيد للتأمينات لدي الغير بنحو ١٠٤٣ مليون جنيه كما لم نوافق بمطابقه علي رصيد ضريبة الخصم (الإضافة المبيده لمصلحة الضائب من تحت حساب الربح مع الشركة المدينين في ٢٠١٨/٦/٣٠ نحو ١,٩٢٩ مليون جنيه (منه رصيد مرسل بنحو ٩٨٩ ألف جنيه) .
- ضمن حسابات الأرصدة المدينة الأخرى رصيد لتوكيل انبيا قيمة مديونية مستحقة علي هيئة قناة السويس في ٢٠١٨/٦/٣٠ بمبلغ ٢٠,٣٠٥ مليون جنيه لم نوافق بالمطابقة مع الهيئة علي هذا الرصيد.
- تلتزم شركة دمياط لتداول الحاويات بسداد قيمة نصيب الشركة في توزيعات الارباح المرحله وجزء من الاحتياطي الذي تم اعتماده بالجمعية العامة العالیه لشركة دمياط للحاويات المنعقده في ٢٠١٨/٥/٢٣ البالغ قيمتها ٢٢٠,٧٠١ مليون جنيه حيث تم ارجاء سداده للشركة الي ٢٠١٨/٩/٤ مما اضاع علي الشركة عائد يقدر بنحو ٦,٥ مليون جنيه .
- زيادة الاحتياطي النظامي في ٢٠١٨/٦/٣٠ بنحو ٢٥,٢٢١ مليون جنيه (بعد خصم الضريبة علي ارباح المساهمين البالغه نحو ٢,٨٠٢ مليون جنيه) يمثل باقي قيمة توزيعات شركتي / دمياط وبورسعيد للحاويات بين المقدر والمدرج بايرادات الاستثمارات بالشركة في ٢٠١٧/٦/٣٠ وبين الغلبي المعتمد من الجمعية العمومية للشركتين في ٢٠١٧/٨/٢٣ لحساب توزيعات ارباح الاسهم في كلا من الشركتين حيث كان يستوجب ادراج المعتمد من توزيعات ارباح الاسهم بهما بالكامل ضمن ايرادات الشركة خلال العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨ وفقاً لما يقضى به معيار المحاسبه المصري رقم ١١ الايراد فقره ٢٩ ب وفقره ٣٠ ج .
- تم تخفيض حساب الاحتياطي النظامي في ٢٠١٨/٦/٣٠ بنحو ١٢,٠٣٣ مليون جنيه لتمثل في الاتي

البيان	المبلغ بالألف جنيه
قيمة تسوية باقي المديونية المستحقة علي الشركة القابضة للنقل البحري والبحري	١٠٥٥١
قيمة حصة المساهمين قطاع خاص في تسوية باقي مديونية الشركة القابضة	٩٥٤
قيمة ٥% الضريبة المستحقة علي تسوية مديونية الشركة القابضة	٥٢٨
الأجمال	١٢,٠٣٣

الامر تحت اعتماد الجمعية العامة للشركة مع ملاحظة الاتي :

- أ - أقرت الجمعية العامة للشركة بجمعيتها المنعقده في ٢٠١٧/٨/٢٣ بأن يتم النظر في تسوية باقي المديونية المستحقة علي الشركة القابضة البالغه ١٠,٥٥١ مليون جنيه علي سنتين قادمين من ارصدة الاحتياطي .
- ب - تم خصم ضريبه علي تسوية مديونية الشركة القابضة ٥% دون مراعاة ذلك مع حصة المساهمين قطاع خاص

الجهاز المركزي للحسابات
ادارة مراقبة حسابات النقل البحري
٦ ش طلعت حرب، الاسكندرية

- المخصصات التي كوتبتها الشركة في ٢٠١٨/٦/٣٠ كافية لمواجهة الالتزامات المقابلة لها فيما عدا :
أ - بلغ مخصص الضرائب في ٢٠١٨/٦/٣٠ نحو ٢٠,٩٨٩ مليون جنيه (رصيد اول المده) دون تحديد اوجه الخلاف مع مصلحة الضرائب حيث صدر قرار لجنة الطعن بتاريخ ٢٠١٣/٥/١٨ في الطعن رقم ٢٨٩ لسنة ٢٠١٠ بشأن ارباح السنوات ٢٠٠٣/٢٠٠٢ حتى ٢٠٠٥/٢٠٠٤ يفيد وجود فروق في الوعاء الضريبي بينهما ولم نوافق بقيمة الضرائب المترتبة علي قرار لجنة الطعن وتسديدات الشركة عن تلك السنوات كما لم نوافقنا الشركة بما يفيد طعنها في قرار اللجنة بل افادتنا ببيان من المأمورية غير معتمد وغير مؤرخ يفيد بسداد الشركة لكافة الضرائب عن تلك السنوات الامر الذي لم تتمكن معه من الحكم علي كفاية المخصص المكون من عده .
ب - بلغ رصيد مخصص القضايا والمنازعات في ٢٠١٨/٦/٣٠ نحو ٣٦,٣٨١ مليون جنيه تعذر الحكم علي كفايته حيث لم يتضمن بيان القضايا لتسبب المكسب والخسارة لكل دعوي وعدم فصل الدعاوي المرفوعة من الغير علي الشركة عن الدعاوي المرفوعة من الشركة علي الغير بالاضافة لعدم ايضاح القيم الماليه للدعاوي من صحيفة الدعوي او من الاحكام الصادره ضد الشركة .

- تم نواف بقيمة الوعاء الضريبي للشركة عن العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٧ طبقا للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتعديلاته .

الرأي المتحفظ

وفيما عدا تأثير ما تقدم علي القوائم الماليه فمن رأينا ان القوائم الماليه المشار اليها اعلاه تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامه عن المركز المالي لشركة القناه للتوكيلات الملاحيه في ٢٠١٨/٦/٣٠ وعن اداها المالي وتدقيقاتها النقديه عن السنه الماليه المنتهيه في ذلك التاريخ وذلك طبقا لمعايير المحاسبه المصريه الصادرة كأطار مكمل للنظام المحاسبي الموحد وفي ضوء القوائين واللوائح المصريه ذات العلاقه .

ومع عدم اعتبار ذلك تحفظاً فقد تبين الآتي :

- تم جرد الاصول الثابته ومطابقه نتاجه علي السجلات في ٢٠١٨/٦/٣٠ بمعرفه الشركة وتحث مسؤليتها وتحث اشرافنا وفي حدود الامكانيات المتاحة وتم حساب الاهلاك بنفس الاسس المتبعه في السنوات السابقه فيما عدا اهلاك وسائل النقل والانتقال تم تصويب اهلاكتها .
- عدم ورود شهادات سئيه لبعض الاراضي والمباني لعدم الانتهاء من تسجيلها علي النحو الوارد بتقريرنا التفصيلي .
- تضمن حساب الاصول الثابته اصولا غير مستظه بلغت تكلفتها التاريخيه نحو ٢٥٩ الف جنيه كما تضمن اصول مكهته بمبلغ نحو ٢٢٤ الف جنيه
يتعين بحث التصرف الاقتصادي في تلك الاصول حتي لا تمثل اموالاً عاطله .
- لم تقم الشركة حتي تاريخه باستغلال المبني ملك الشركة الكائن ٣١ شارع الجمهوريه والمقدر مساحته نحو ٣٥٠٠ متر مربع .
نوصي بسرعه اتخاذ الاجراءات الفعاله لاستغلال هذا المبني حفاظاً علي اموال الشركة .
- لم يتم خلال العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٧ تنقيه لتلويز الحاسب الاتي بالشركه المعتمد له ضمن الخطه

الجهاز المركزي للمحاسبات
ادارة مراقبة حسابات النقل البحري
٦ ش طلعت حرب . الاسكندرية

الاستثمارية لنفس العام بمبلغ ٤٠٠ الف جنيه .

- عدم تحقيق الشركة لاية عوائد عن استثماراتها طويلة الاجل في بعض الشركات خلال العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٧ والاعوام السابقيه والبالغ جملة الاستثمار بها نحو ١٢٢,٠٥١ مليون جنيه من جملة استثمارات الشركة البالغة نحو ١٤٩,٢٧٥ مليون جنيه

هذا ولم يدرج ضمن الاستثمارات طويلة الاجل في ٢٠١٨/٦/٣٠ قيمة زيادة استثمارات الشركة في شركة الترجمان جروب التي تمت خلال العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٦ بمبلغ ٦٥٢٢٠٠ جنيه لعدد ٦٥٢٢٠ سهم .

- تم جرد المخزون ومطابقة نتاجه على السجلات في ٢٠١٨/٦/٣٠ بمعرفة الشركة طبقاً للاصول المعريه وعلى مسئوليتها وتحت اشرافنا الاختباري وفي حدود الامكانيات المتاحة وتم تقييمه وفقاً للاسس المتبعه في السنوات السابقيه مع تطبيق الشركة لمعيار المحاسبه المصري رقم ٢ المخزون فقره ٢٨-٣٤ بالنسبه للمخزون الراكد ومخزون بطيئ الحركة خلال العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٧ هذا وقد بلغ رصيد مخزن المخلفات في ٢٠١٨/٦/٣٠ نحو ٤٩٥ الف جنيه متضمن مخزون راكد بنحو ١١٧ الف جنيه كما بلغ رصيد مخزن بطيئ الحركة نحو ٤٧٦ الف جنيه متضمن اصناف راكده خاصه بمعدات وسيارات غير موجوده بالشركه .

الامر يمتنزم حصرها وسرعة التصرف الاقتصادي في المخزون عاليه.

تضمنت الحسابات المدينه ما يلي :

أ - رصيد مرحل منذ سنوات باسم / مصنعة ضرائب الشركات بنحو ٦,٧٩٢ مليون جنيه قيمة ماتم خصمه بمعرفة مصلحة الضرائب من قيمة السندات الحكوميه المسترده مقابل الضرائب على قيمة الخصم المسموح به مقام بشأنها دعوي رقم (٧٠) لسنة ٥٠ ق من قبل الشركه ضد مصلحة الضرائب .

ب - رصيد مرحل من سنوات بنحو ١٠,٨٤٣ مليون جنيه مستحق على اللجنه العليا للاسكان والخدمات بالشركه منذ عام ٢٠٠٣ (لتمويل خروج المعاش المبكر للعاملين بالشركه) بخلاف رصيد بنحو ١٠,٢٦٠ مليون جنيه (منه مبلغ نحو ١,١١٣ مليون جنيه يمثل قيمة تمويل الشركه خلال العام لشراء شهادات امان للعاملين بالشركه يتعين تسوية تلك الارصده المستحقه على اللجنه العليا للاسكان والخدمات من قانض التوزيعات الخاصه بحصه العاملين في ارباح ٢٠١٨/٢٠١٧ والسنوات التاليه .

ج - رصيد مرحل من سنوات بنحو ٣٣٦ الف جنيه باسم وزارة الماليه لم يتم تحصيله لوجود خلاف على احقيه الشركه فيه محل دعوي قضائيه .

- بلغ جملة المخصص المكون في ٢٠١٨/٦/٣٠ لمقابلة مدبونيات العملاء المتوقعين عن السداد نحو ٨,٤١٦ مليون جنيه منه مبلغ ٨,٢٨٢ مليون جنيه مكون لمقابلة كامل المدبونييه المستحقه على عميل الغاريج هيمن (عملاء توكيل اسوان) الصادر ضده حكم لصالح الشركه بتاريخ ٢٠١٧/٩/١٤ بالزامه بإداء كامل المدبونييه المستحقه عليه دون تمكن الشركه من تنفيذ الحكم المشار اليه حتى تاريخ ٢٠١٨/٨/٢٧

- بلغ رصيد هيئة موانئ البحر الاحمر الدائن في ٢٠١٨/٦/٣٠ نحو ١,٣٥٣ مليون جنيه (مرحل من سنوات) في حين بلغ المستحق على الشركه بسجلات الهيئه وفقاً لخطاب الهيئه في ٢٠١٥/٢/٩ نحو ٦,٥٥٦ مليون جنيه ورغم قيام الشركه بتشكيل لجنه بالقرار رقم ٢٢٣ بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣٠ الا انه لم تنتهي اللجنه بعد من اعمالها في هذا الشأن .

الجهاز المركزي للمحاسبات
ادارة مراقبة حسابات النقل البحري
٦ ش طلعت حرب . الاسكندرية

- بلغ حساب دائنو التوزيعات في ٢٠١٨/٦/٣٠ نحو ٣٧.٨٤٢ مليون جنيه متضمن أرصده مرحله منذ سنوات بلحو ٣٦,٣٥٩ مليون جنيه (١٥,٩٠١ مليون جنيه توزيعات حصة العاملين ، ٢٠,٤٥٨ مليون جنيه توزيعات حصة المساهمين) لم تواف بتفاصيل تلك الارصده خاصة انه يوجد قضايا مرفوعه من بعض المساهمين ضد الشركه بمطالبتها بصرف الارياح المستحقه لهم منذ عدة سنوات
- وجود رسائل مهممل داخل ظروف (اصناف مختلفه) كانه بمخزن توكيل المنيا منطقة الترايزيت بالبر الشرقي داخل الدائره الجمركيه يرجع بعضها لعام ١٩٩٤ الامر الذي يؤدي الي عدم استفلال المساهمات التخزينه بالمستودع .
- حققت الشركه صافي ربح بلغ في ٢٠١٨/٦/٣٠ نحو ٢٧١,١٦٨ مليون جنيه متضمن ايرادات غير متطقه بالنشاط الرئيسي للشركه نحو ٣٠٨,٨٧٥ مليون جنيه (فوائد دائنه ، ايرادات اخري ، مخصصات التلقي الغرض منها ، ايرادات استثمارات) .
- نظام التكاليف لا يفي بالغرض المعد من اجله .
- لم يتم موافاتنا بالتقرير الخاص بمدى الالتزام بتطبيق قواعد الحوكمة وفقا لما تضمنته احكام المادة رقم (٤٠) من قواعد قيد وشطب الاوراق الماليه الصادرة بالقرار رقم (١١) لسنة ٢٠١٤ المعدلة بتاريخ ٢٠١٨/٣/٢٧ حتى يمكن ابداء الرأي بشأنه.

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الاخرى :

- تمسك الشركه حسابات ماليه منتظمه تتضمن كل ماتص القانون ونظام الشركه علي وجوب اثباته فيها وقد وجدت القوائم الماليه متفقه مع ماهو وارد بتلك الحسابات .
- البيانات الماليه الوارده بتقرير مجلس الاداره المعد وفقا لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولانحته التنفيذييه متفقه مع ماهو وارد بدفاتر الشركه وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

تحريراً في ٢٠١٨/٨/٢٨

مدير عام

نائب مدير الاداره

(محاسب / ناصر السيد فوزي حسن)

وكيل الوزارة

نائب اول مدير الاداره

(محاسب / مدهت محمد سعد الدين دقماق)

وكيل اول الوزارة

مدير الاداره

(محاسب / هادي محمد ربه منبوس)

وزارة قطاع الاعمال العام
الشركة القابضة للنقل البحري والبري (ش.م.ق.م.)
شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بدر سعيد

فاتحة المركز المالي في ٢٠١٨/٦/٣٠

بعد مراجعة الجهاز المركزي للمحاسبات

رقم البيان	القيمة في ٢٠١٨/٦/٣٠	القيمة في ٢٠١٧/٦/٣٠	التغيرات في
الأصول:			
الأصول غير المتداولة			
١	٢٤١٣٩١٠٠,٨٦	٢٦٥٨٤٨٧٥	أصول ثابتة
٢	٢٩٩٥٥٢٦,٣٢	.	مفروضات تحت التنفيذ
.	٠,٠٠	.	استثمار عقارى
.	٠,٠٠	.	أصول غير ملموسة
٣	١٤٩٢٦٠٤٩٤,٩٤	١٤٩٢٦٠٤٩٤,٩٤	استثمارات في شركات شقيقه وذات سيطرة مشتركة
.	٠,٠٠	.	استثمارات مالية متاحة للبيع
.	٠,٠٠	.	أصول ضريبية مؤجلة
	١٧٦٣٩٥١٢٧,١٢	١٧٥٨٤٥٣٧٠	مجموع الأصول غير المتداولة
الأصول المتداولة			
.	٠,٠٠	.	أصول محتفظ بها لغرض البيع
٤	١٩٨٠٩٧٨,٥٩	٢١٩٠٦٩٨	مخزون
٥	١٠٢١٢٢٣٧٦,٨٦	٨٢٥٧٩٠٧٠	علاء وأوراق قبض ومديون آخرون
٦	٨٥٠٠٠٠٠٠,٠٠	١٠٥٥٠٦٦٨	حسابات مدينة مع الشركات الشقيقة والشقيقة
.	٣٥٦٧١٢,٩٧	٣٥١١٣٢	تبعات مقدمه
٧	٢٢٤٣٣٤٢٦٤,٠٣	١٨٠٨٢٠٧٨٠	ايرادات مستحقة التحصيل
٨	٣٦٦٦٩٠٨٨٩,٣٤	٣٧٤٥١٣٨١١	تقديم وارصدة لدى البنوك
	٧٧٥٤٨٥٢٢١,٧٩	٦٥١٠٣٦٢٣٩	مجموع الأصول المتداولة
	٦٥١٨٨٠٣٤٨,٩١	٨٢٦٨٨١٢٠,٨	اجمالي الأصول
حقوق الملكية			
.	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال المنشوع
٩	١٦٢٧٥١٠٦١,٩٣	١٥٠٥٠٨١٤٦	الاحتياطات
.	١٤٣٥٨١,٠٣	.	فائض مرحل
.	٩٩٨١١١١٦,٩٦	٩٩٨١١١١٧	أرباح أو (خسائر) مرحله
.	٢٧١١٦٧٩٧,٥٠	.	أرباح أو (خسائر) العام قبل التوزيع
	٧٣١٨٧٣٧٣,٤٢	٤٥٠٣١٩٢٦٣	مجموع حقوق الملكية
الالتزامات غير متداولة			
.	٠,٠٠	.	سندات مصدرة
.	٠,٠٠	.	فروض من البنوك
.	٠,٠٠	.	فروض من شركات قابضة وشقيقه
.	٠,٠٠	.	التزامات نظم مزايا العاملين المحددة
.	٠,٠٠	.	التزامات مالية عن المفوضات المبرمجة على اسهم
.	٠,٠٠	.	مخصصات طويلة الاجل
.	٠,٠٠	.	التزامات ضريبية مؤجلة
.	٠,٠٠	.	التزامات أخرى
	٥٨١٢١٥١,٦٦	٥٣٣٠٤١٨	مجموع الالتزامات غير متداولة
الالتزامات متداولة			
١٠	٥٧٣٦٩٨٤٢,٨٠	٥٢١٧٨١٩٥	بنوك سحب على المكشوف
١١	١٥٢٨٢١٢٢٤,٠٣	٣١٩٠٥٣٧٣٢	موردون وأوراق دفع ودائون آخرون
.	٠,٠٠	.	حسابات دائنه للشركات القابضة والشقيقه
.	٠,٠٠	.	فروض وتسهيلات قصيرة الاجل
.	٠,٠٠	.	الجزء المستحق خلال سنة من الفروض طويلة الاجل
.	٠,٠٠	.	ضريبية الضائل المعسقة
.	٠,٠٠	.	الالتزامات محتفظ بها لغرض البيع
.	٠,٠٠	.	مجموع الالتزامات متداولة
	٢١١٩٤٤٦٦,٨٣	٣٧١٢٣١٤٢٨	مجموع حقوق الملكية والالتزامات
	٦٥١٨٨٠٣٤٨,٩١	٨٢٦٨٨١٢٠,٨	

رئيس قطاع
التدوين المالية والاقتصادية
م.س.ب. اناس شافى عبد المنصور
مجلس الاعمال
مراجعة حسابات النقل البحري والبري
بلا - سكندر

وزارة قطاع الاعمال العام
الشركة القابضة للنقل البحري والبري (ش.م.ق.م.)
شركة القناة للتوكيلات الملاحية
بورسعيد

قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر)
عن الفترة الماثية من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠
بعد مراجعته الجهاز المركزي للمحاسبات

المقارن في	القيمة	رقم الايضاح	البيان
٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٨/٦/٣٠		السبعيات / الإيرادات
٦٥٨١٠٤٩٦.٥٠	٨٦٠٤٤٦١٣.٠١	١٢	تكاليف المبيعات / تكاليف الحصول على ايراد
٥٠٧٦٤١٥٧.٧٥	٦١٣٢٧٥٠٤.٨٠	١٣	مجمل الربح
١٥٠٤٩٣٣٨.٧٥	٢٤٧٦٧١٠.٨٠		الدخل من الاستثمار
١٢٩٦٨٨٣٥.٦١	٢٠٣٠٧٠٦٨.٢٣	١٤	مكاسب وخسائر أخرى
٢٢٧٤١٢١٢.٦٥	٢٨١٢٩٩٣٦.٥١	١٥	إيرادات أخرى
٨٣٢٤٨٤.٦٦	٥١٧٢٩٨.٥٥	١٦	مصرفات بيع وتوزيع
٠.٠٠	٠.٠٠		مصرفات ادارية وعمومية
٢٥٧٥٧٢٦٣.٩٢	٢٦٨٥٨٧٥٢.٠١	١٧	مخصصات مكونة
٣١٨٢٢٢١٣.٣٠	٥١٨٤٣٧٨.٣٠		مخصصات انقضى الغرض منها
٢٣٥٩١٣٩.٠٧	٧٩٣٣١٤.١٥		خسائر الاضحال في قيمة الاصول الثابتة والاصول غير الملموسة
٥٣٢٠٠.٤٦	٥١٨٠١.٣٨	١٨	مصرفات اخرى
٥٧٠٧٧٠.٩٨	٦٢٧٩١٠.٧٧	١٩	مصرفات تصويلية
١٥٨١٥٥٦٥.٠٠	٢٨٧٢٥٧٢.٠١	٢٠	ايرادات استثمارات في شركات شقيقه وذات سيطرة مشتركة
١٥٥١٩٩٢٢٧.٠٨	٢٧٢٤٨٩٢١١.٥٠		الأرباح قبل الضريبة
	١٣٢١٢٤١.٠٠		مصرفات ضريبية الدخل
١٥٥١٩٩٢٢٧.٠٨	٢٧١١٦٧٩٧.٥٠		ربح الفترة من العمليات المستمرة
			ربح (خسائر) من العمليات غير المستمرة (بعد خصم ضريبية الدخل)
١٥٥١٩٩٢٢٧.٠٨	٢٧١١٦٧٩٧.٥٠		ربح الفترة

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

(لواء بحري/محمد عبد القادر جانب الله)

رئيس قطاع
الاشئون المالية والاقتصادية

(محاسب/ ايلياس شفيق عبد المقصود)



وزارة قطاع الأعمال العام
الشركة القابضة للنقل البحري والبري (ش.م.ق.م)
شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

قائمة الدخل الشامل
عن الفترة المالية من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠
بعد مراجعته الجهاز المركزي للمحاسبات

سنة المقارنة ٢٠١٧/٦/٣٠	البيان	رقم الايضاح	جزئي	كلى
١٥٥١٩٩٢٢٧.٠٨	صافي الربح الدخل الشامل الاخر فروقات العملة الناتجة عن ترجمه العمليات الاجنبية الاستثمارات المالية المتاحة للبيع تغطيه التدفق النقدي الارباح (الخسائر) الاكثوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخر في الشركات المشقيقة ضريبه الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الاخرى مجموع الدخل الشامل الاخر عن الفترة بعد خصم الضريبه اجمالي الدخل الشامل عن الفترة	٢١	٠.٠٠ - - -	٢٧١١٦٧٩٧.٥٠ ٢٧١١٦٧٩٧.٥٠
١٥٥١٩٩٢٢٧.٠٨				

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

(لواء بحري/محمد عبد القادر جناب الله)

رئيس قطاع
الشنون المالية والاقتصادية

(محاسب/ ايناس شفيق عبد المقصود)



قائمة التدفقات النقدية
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٦/٣٠
بعد مراجعته الجهاز المركزي للمحاسبات

المقارن في ٢٠١٧/٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
			<u>(١) التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>
١٥٥١٩٩٢٢٧.٠٨		٢٧١١٦٧٩٧.٥٠	صافى الربح
٢٥٦٧٨٨١.٩٠		٢.٤٨٢٤٢.١٨	تسوية البنود غير العادية
٣١٨٢٣٢١٣.٣٠		٥٤٨٤٣٧٨.٣	الالاك والاستهلاك
٢٣٥٩١٣٩.٠٧-		٧٩٣٣١٤.١٥-	مخصصات
			مخصصات انتهى الغرض منها
٤٥٧٨٨.٨٢		٢.٩٧١٩.٨٠	تموية التغيرات في ارصدة المخزون والحسابات المدينة والدائنة
١٤.٦٣٧٨٤٦.٤٩-		١٣٧٥١١٧.٣.٨٦-	النقص (الزيادة) في المخزون
١١٦١٦٤١٣.٧٨		١٦٥٢٢٩١٠.٨.٦٣-	النقص (الزيادة) في العملاء واوراق القبض ومدىنى التشغيل
١٣١.٢٤٩٤٦.٢٩		١٥٦٨٢٤.٦٦.٨٤	مقبوضات (مدفوعات) البنود غير العادية
١٨٩٢٨.٤٨٥.٦٦	١٣٣٢٠.٢٥٠.٦٨		صافى التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل (١)
			<u>(٢) التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</u>
٣٢٧٤٥٥٨.٦٠		٤١٨٣١٧٩.٥٤-	مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة (مشروعات تحت التنفيذ)
٥١.٧١٩.١٠		٥٤٣٣١.٠٠	متحصلات من بيع أصول ثابتة
٩٦١٢١٢.٠٠-		٠.٠٠	مدفوعات لشراء استثمارات مالية
			متحصلات من استرداد استثمارات مالية
٥٨٢٦٨٤٢.٣٠-	٤١٢٨٨٤٨.٥٤-		صافى التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار (٢)
			<u>(٣) التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</u>
٣٩٣١٨٧٢٩.٠٧-	١٤٢٥٥٥٨٤٨.٠٧-		توزيعات ارباح مدفوعة
٣٩٣١٨٧٢٩.٠٧-	١٤٢٥٥٥٨٤٨.٠٧-		صافى التدفقات النقدية من أنشطة التمويل (٣)
١٤٤١٣٤٩١٤.٢٤	١٣٤٨٤٤٤٥.٩٣-		التغير في حركة النقدية خلال الفترة المالية (٣+٢+١)
١٨٤٢١٤٩٨٩.٠٠	٣٢٨٣٤٩٩.٣.٢٤		رصيد النقدية وما في حكمها أول الفترة المالية
٣٢٨٣٤٩٩.٣.٢٤	٣١٤٨٦٥٤٥٧.٣١		رصيد النقدية وما في حكمها آخر الفترة المالية

الشركة القابضة للنقل البحري والبري (ش.م.ق.م)
شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

قائمة التغير في حقوق الملكية

في ٢٠١٨/٦/٣٠

بعد مراجعته الجهاز المركزي للمحاسبات

رصيد ٢٠١٨/٦/٣٠	النقص	الزيادة	رصيد ٢٠١٧/٦/٣٠	البيان
٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠			٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال المصدر
٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال المدفوع
٥٧.٨٨٨٨١.٠١			٥٧.٨٨٨٨١.٠١	الاحتياطيات
٦.٦٣٧٦٧.٩٥	١٤٨٣٤٩٣٣.١٥	٢٨.٢٣٥١٨.٠٠	٤٧٤٤٩٠٨٦.١٠	احتياطي قانوني
٩٦٦.٨٨٨.٥٠			٩٦٦.٨٨٨.٥٠	احتياطي نظامي
٣٤٨٤١٧٧٨.٧٠			٣٤٨٤١٧٧٨.٧٠	احتياطي رأسمالي
١٥٢١٨٤٢.٧٧			١٥٢١٨٤٢.٧٧	احتياطي زيادة استثمارات ماليه
				احتياطي أخرى
١٦٣٧٥١.٦١.٩٣	١٤٨٣٤٩٣٣.١٥	٢٨.٢٣٥١٨.٠٠	١٥٠.٥٦٢٤٧٧.٠٨	
٢٧١١٦٧٩٧.٥٠		٢٧١١٦٧٩٧.٥٠		صافي الربح
١٤٣٥٨١.٠٣		١٤٣٥٨١.٠٣		فائض مرحل
٩٩٨١١١١٦.٩٦			٩٩٨١١١١٦.٩٦	الارباح مرحله
٧٣٤٨٧٣٧٣.٤٢	١٤٨٣٤٩٣٣.١٥	٢٩٩٣٣٥.٦٩.٥٣	٤٥.٣٧٣٥٩٤.٠٤	الأجمالي



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 ٢٠١٨/٦/٣٠ :

أولا: نبذة 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 :

تزاول 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 ولانحته التنفيذية .

شهادة الشركة :

خمس وعشرون سنة بدأت من ٢٠٠١/١١/٢٣ .
 الفترة المالية التي تغطيها القوائم المالية : من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ .
 شهادة الجودة :
 - من الدرجة علي معيى اسمت باسم سوييد أجوده من حدن نظام لجوده ينواعم 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 بالتوقيات المحددة للأعمال المكلفة بها .
 • تقديم الخدمة بأعلى جودة ممكنة وبأسعار تنافسية وفي أقل وقت ممكن .

وقد حصلت الشركة علي شهادة الجودة ٩٠٠١/٢٠٠٠ (الأيزو)



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

كما حصلت الشركة بتاريخ ٢٠١٠/٤/١٣ علي شهادة ISO ٩٠٠١/٢٠٠٨ من شركة أنظمة التسجيل المتحدة U.R.S مصر وهي الشركة الرائدة والمعتمدة من لندن .

ثانيا : أهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

(١) ترجمة العملات الأجنبية :

تمسك حسابات الشركة بالجنيه المصري ، ويتم إثبات المعاملات المالية بالعملية المحلية ، والدولار الأمريكي ، والنورو 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 و الفرق تقييم هذه العملات يرحل إلى حساب " فرق تقييم العملة " بقائمة الدخل .

(٢) إنبات 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 .

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

معدل الإهلاك	نوعية الأصل
٢%	مباني وإنشاءات :
٥%	مباني مقامة علي أرض مملوكة للشركة
١٠%	مباني مقامة علي أرض مملوكة للغير
	آلات ومعدات :
	وبالنسبة لوسائل النقل والانتقال
	وطبقا لما أستعمل 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) تصميم وتقييم المخزون :

تم تقييم المخزون بالتكلفة أو بصافي القيمة البيعية أيهما أقل حيث أن المخزون مشتري بغرض تقديم الخدمات لأصول الشركة المملوكة من وسائل النقل (سيارات - نشطات) 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 لتمامها.
- ويتم الاعتراف بالإيراد بعد أداء الخدمة للعميل ووفقا لمبدأ الاستحقاق.

(٧) تحصيل المصروف :

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

(٨) إدارة المخاطر المالية :

تعرض 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 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 مزاولة 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 بين البنوك للحصول على أفضل الأسعار.

ويجدر الإشارة إلى أن الودائع البنكية المدرة للفائدة خلال الفترة ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ هي ودائع بالعملة المحلية والعملات الأجنبية.



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورشعيد

(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 ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ بعد إعداد المركز المالي للشركة ولأن شركتنا مرتبطة بمواعيد محددة 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 يتجاوز تجنّب 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 داننا بقيمة الأرباح التي يقرر 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 دلاله 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 المعدلة عن الفترة المنتهية في ٢٠١٨/٦/٣٠ بتاريخ ٢٠١٨/٨/٢٦ بعد مراجعة الجهاز المركزي للمحاسبات وتم اعتمادها بالتمرير بتاريخ ٢٠١٨/٨/١٩ .



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 ٢٠١٨/٦/٣٠ :

البيان	أولاً : شركات الأموال :
صدر قرار الطعن رقم ٢٨٩ لسنة ٢٠١٠ بتاريخ ٢٠١٣/٥/١٨ ولم يتم تنفيذه من مصلحة الضرائب حتى تاريخه تم الفحص وتم موافقتنا بنموذج (١٩) وأظهر الوعاء سالباً .	٢٠٠٣/٢٠٠٢ حتى ٢٠٠٥/٢٠٠٤ بالنسبة للأعوام ٢٠١٠/٢٠٠٩ ، ٢٠١١/٢٠١٠
تم موافقتنا بنموذج (١٩) وتم الطعن عليه وصدر قرار اللجنة (لاشيء) . 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 ٢٠١٢/٢٠١١ بالنسبة لعام ٢٠١٣/٢٠١٢
جاري الفحص لم يتم الفحص	بالنسبة للأعوام ٢٠١٦/٢٠١٣ بالنسبة للأعوام ٢٠١٧/٢٠١٦
تم موافقتنا 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 .	ثانياً : ضريبة المبيعات : بالنسبة للأعوام ٢٠٠٨/٦ حتى ٢٠١٠/٦
تم موافقتنا بقرار لجنة التظلمات العليا وتم إقامة دعوى رقم ٢٨٠٦٤ ق/٧ للمطالبة بتطبيق نص المادة رقم (١٧) من القانون ١١ لسنة ٩١ والخاصة بالتقادم للإعفاء من مبلغ ٥٩٣٠٥٩ جم .	بالنسبة لعام ٢٠١١
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 ٢٠١٢
تم الفحص وتم إخطارنا بنموذج (١٥) ض.ع.م بمبلغ ٥٢٧٤٤٨ جم الاعتراض وحولت إلى لجنة التظلمات بمركز كبار الممولين	بالنسبة لعام ٢٠١٣
تم الفحص وتم إخطارنا بنموذج (١٥) ض.ع.م بمبلغ ١,٠٨٨ مليون جنيه وحولت إلى لجنة التظلمات بمركز كبار الممولين . لم يتم الفحص	بالنسبة لعام ٢٠١٤ بالنسبة لعام ٢٠١٥ حتى ٢٠١٧
تم الفحص حتى ٢٠٠٧/١٢/٣١ ويتم سدادها بصفه شهريه	ثالثاً : ضريبة الدمغة :
تم الفحص حتى عام ٢٠٠٧ وجارى الفحص من عام ٢٠٠٨ وحتى ٢٠١٠ ويتم سدادها بصفه شهريه	رابعاً : ضريبة كسب العمل :

• • • • •





الشركة القابضة للنقل البحري والبري
شركة القناة للتوكيلات الملاحية
بورسعيد

الأصول الثابتة : إيضاح رقم (1)

بيان حركة الأصول الثابتة (بالتكلفة التاريخية)

البيان	رصيد ٢٠١٧/٧/١	استيعادات	إضافات	رصيد ٢٠١٨/٦/٣٠
أراضي	٤٧٩٨١٨٧,٠٦			٤٧٩٨١٨٧,٠٦
مباني وإنشاءات	١٥٥٠٨٢٥٢,٨٣			١٥٥٠٨٢٥٢,٨٣
آلات ومعدات	٩٢١٣٤٢,٥٣			٩٢١٣٤٢,٥٣
وسائل نقل وانتقال	٤٠٣٢٣١٠١,٦٠	٢١٩٩٥٠٥,٩٧	١١٣٤٩٠١,٣٠	٣٩٢٥٨٤٩٦,٩٣
عدد وأدوات	٢٤٥٢٦٠,٢١			٢٤٥٢٦٠,٢١
أثاث ومعدات مكاتب	٨٤٧٢٣١٦,٠٨		٥٢٧٥١,٩٢	٨٥٢٥٠٦٨,٠٠
الأجمالي	٧٠٢٦٨٤٦٠,٣١	٢١٩٩٥٠٥,٩٧	١١٨٧٦٥٣,٢٢	٦٩٢٥٦٦٠,٧٠

بيان حركة مجمع الإهلاك

البيان	رصيد ٢٠١٧/٧/١	الإضافات	الاستيعادات	رصيد ٢٠١٨/٦/٣٠	متوسط نسب الإهلاك
مباني وإنشاءات	٦٦٢٨١١٨,٤١	٤٢٨٩٣١,٢٩		٧٠٥٧٠٤٩,٧٠	٢% ، ٥%
آلات ومعدات	٩١١٤٨١,١٥	٩٢٧٧,٧٥		٩٢٠٧٥٨,٩٠	١٠%
وسائل نقل وانتقال	٢٨١٦٦٧٣٨,٢٧	٢٣٦٦٦٠٤,٨٨	١٦١٤٣٢٦,٣١	٢٨٩١٩٠١٦,٨٤	١٠% ، ٢٠%
عدد وأدوات	٢٢١٩٨٩,٠٢	٦٤٠٦,٩٢		٢٢٨٣٩٥,٩٤	١٠%
أثاث ومعدات مكاتب	٧٧٥٥٢٥٨,٤٨	٢٣٧٠٢١,٨٤		٧٩٩٢٢٨٠,٣٢	١٠% ، ٢٠%
الأجمالي	٤٣٦٨٣٥٨٥,٢٣	٣٠٤٨٢٤٢,٦٨	١٦١٤٣٢٦,٣١	٤٥١١٧٥٠١,٧٠	

- وتتمثل الإضافات كما ظهرت بالجدول السابق في أقساط الإهلاك خلال الفترة والتي بلغت ٣٠٤٨٢٤٢,٦٨ جنيه.
- **مشروعات تحت التنفيذ : إيضاح رقم (٢)**
تكوين سلعي :- تم شراء أتوبيس سياحي بتاريخ ٢٠١٨/٦/٢٧ بمبلغ ٢,٧١٠ مليون جنيه وتم إنباته بالتكوين السلعي لحين إنتهاء إجراءات الترخيص .
إنفاق استثماري :- تم سداد ٥٠% من قيمة تصنيع عدد واحد فارغه لنش خشب باجمالي ٢٨٥ ألف جنيه .



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

استثمارات طويلة الأجل : إيضاح رقم (٣)

نسبة المساهمة	البيان	في جنوة	في جنوة
	استثمارات في شركات تابعة للشركة القابضة للنقل البحري والبري		
%٢٠,٠١	شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع	١٦.٨٧٨٣٩,٠٠	
%٢٠,٢٦	شركة بورسعيد لتداول الحاويات والبضائع	١١١٣٦٦٧٥,٠٠	
	الاجمالي		٢٧٢٢٤٥١٤,٠٠
	استثمارات في شركات شقيقه		
%١٩,٨٤	شركة الملاحة الوطنية	١.٠٥٨٢٥٧٣٥,٥١	
%٦,٨٤	شركة الترجمان جروب	١٣.٠٠٠.٠٠٠,٠٠	
	الاجمالي		١١٨٨٢٥٧٣٥,٥١
	استثمارات أخرى		
%٠,٣٢	مصرف ابو ظبي الاسلامي - مصر (البنك الوطني للتسمية سابقا)	٣٢.٥٣٦٠,٤٣	
%٠,٧٨	شركة بورسعيد الوطنية للأمن الغذائي	١٥٥١,٠٠٠	
	بخصم: مخصص بقيمة الاستثمار في شركة بورسعيد للأمن الغذائي		٣٢٢.٨٧٠,٤٣
			١٥٥١,٠٠٠
			٣٢.٥٣٦٠,٤٣
	اجمالي استثمارات في اسهم شركات		١٤٩٢٥٥٦.٠٩٤
	استثمارات في سندات	٤٨٨٥,٠٠٠	٤٨٨٥,٠٠٠
	اجمالي الاستثمارات المالية (بالصافي)		١٤٩٢٦.٠٩٤,٩٤

- تم زيادة استثماراتنا بشركة الترجمان جروب ٦٥٢٢٠ سهم بقيمة ٦٥٢٢٠,٠٠٠ جم وسيتم إثبات الزيادة عن انتهاء شركة الترجمان من الإجراءات اللازمة مع هيئة الاستثمار .
- كما يمكن إيضاح العائد السنوي من مساهمات الشركة في الشركات الأخرى بالإضافة إلى قيمة المساهمة ونسبتها كما يلي :-

(القيمة بالجنبة)

العقد عن الفترة في	قيمة المساهمة	عدد الاسهم	اسم الشركة
٢٠١٨/٦/٣٠			
٢٢.٧٠١٢٨٠,٤٠	١٦.٨٧٨٣٩,٠٠	٤٠٠.١٩٥٠	شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع
٩٨٤٧٣٣٨٧,٧٤	١١١٣٦٦٧٥,٠٠	٦٦٨٢.٠٠٥	شركة بورسعيد لتداول الحاويات
٠,٠٠٠	١.٠٥٨٢٥٧٣٥,٥١	٤٥٤٧٨٥٢	شركة الملاحة الوطنية
٠,٠٠٠	٣٢.٥٣٦٠,٤٣	٣١٦.١١١	مصرف ابو ظبي الاسلامي - مصر
٠,٠٠٠	١٥٥١,٠٠٠	١٥٥١	شركة بورسعيد الوطنية للأمن الغذائي
٠,٠٠٠	١٣.٠٠٠.٠٠٠,٠٠	١٣.٠٠٠.٠٠٠	شركة الترجمان جروب
٣١٩١٧٤٦٦٨,١٤	١٤٩٢٧١١١٩,٩٤		اجمالي المساهمة

- بلغت إيرادات الاستثمارات ٣١٩,١٧٥ مليون جنيه .
- ٣١٩,١٧٥ مليون جنيه قيمة توزيعات الارباح المرحله وجزء من الاحتياطي النظامي لشركتي بورسعيد ودمياط لتداول الحاويات تنفيذًا لقرار الجمعية العامة للشركتين المنعقدة في ٢٠١٨/٥/٢٣ .

٧



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورشيد

في جنبيه	الأصول المتداولة
	المخزون : إيضاح رقم (٤)
	بلغ المخزون في ٢٠١٨/٦/٣٠ مبلغ ١٩٨٠٩٧٨,٥٩ جنيه كالتالي :
٩٥٢٤١٣,٠٠	مخزون سريع الحركة
٤٧٦٢٠٦,٥٠	مخزون بطيء الحركة
٤٩٥٠٠٠,٠٠	مخزن المخلفات
٥٧٣٥٩,٠٩	مخزون بغرض البيع
<u>١٩٨٠٩٧٨,٥٩</u>	

* تم تخفيض المخزون الراكد البالغ قيمته ٢٣٤ ألف جنيه بواقع ٥٠ % ليصبح ١١٧ ألف جنيه وكذا المخزون بطيء الحركة البالغ قيمته ٦٣٥ ألف جنيه بنسبه ٢٥% ليصبح ٤٧٦ ألف جنيه طبقا للمعيار (٢) فقرة (٢٨، ٣٤) وبهذا يتطابق مع الإيضاح رقم (٣)

* عملاء وأوراق قبض ومدنيون آخرون : إيضاح رقم (٥)
بلغ رصيد العملاء وأوراق قبض ومدنيون آخرون في ٢٠١٨/٦/٣٠ مبلغ ١٠٢١٢٢٣٧٦,٨٦ جنيه كالتالي :
العملاء : بلغ رصيد هذا الحساب ٤٩٩٨٢٢٢,٦٢ جنيه طبقا للاتي :-

في جنبيه	في جنبيه
٢٦٥٦٨٥,٦١	عملاء قطاع عام
٣١١٣٣٦٧,٩٩	عملاء قطاع خاص
١٠٠٣٣٢٨٤,٤٤	عملاء خارجي
<u>١٣٤١٢٣٣٨,٠٤</u>	
٨٤١٦٤٩٩,١٦	يخصم : المخصص المكون
<u>٤٩٩٥٨٣٨,٨٨</u>	

حسابات مدينة لدي المصالح والهيئات:
بلغ رصيد هذا الحساب ٧٩٦٢٣١٩٣,٢٦ جنيه طبقا للاتي :

في جنبيه	في جنبيه	المبيدات
٤٠٢٧٣٢٠,١٢	قيمة التأمينات المسددة لشركة الاتصالات وغيرها	
٦٧٩٢١٨٣,٢٦	المستحق للشركة طرف وزارة العاليه (مصلحة الضرائب)	
٧٥٥٩٥٨٧٢,١٤	المسدد كدفوعات مقدمة لهيئة قناة السويس لعبور السفن	
٨٦٤١٥٣٧٦,٥٢		
٦٧٩٢١٨٣,٢٦	يخصم :- المخصص	
<u>٧٩٦٢٣١٩٣,٢٦</u>		



الشركة القابضة للنقل البحري والبري
شركة القناة للتوكيلات الملاحية
بورسعيد

الموردون : بلغ رصيد الموردون الشاذ ١٥٨٦٤٢,٧٧ جم .
حسابات مدينة آخري : بلغ رصيد المدينون الآخرون ١٧٣٤٤٧٠١,٩٥ جم وذلك بعد خصم
المخصص البالغ قيمته ٢٠٠٠٠ جم .
حسابات مدينة مع الشركات القابضة والشقيقة: إيضاح رقم (٦)
بلغ رصيد حسابات مدينه مع الشركات القابضة مبلغ ٨٥٠٠٠٠٠٠٠ جنيه دفعه من تحت حساب الارباح
التي ستستحق للشركة القابضة عن عام ٢٠١٧/٢٠١٨ .

إيرادات مستحقة التحصيل : إيضاح رقم (٧)
بلغ رصيد هذا الحساب ٢٢٤٣٣٤٢٦٤,٠٣ جنيه طبقا للبيان التالي :-

إيرادات أوراق ماليه	مستحقة طرف شركة دمياط لتداول الحاويات	٢٢٠٧٠٦٩١٢,٩٥
فوائد دائنة	مستحقة عن الودائع المربوطة بالبنوك وتخص الفترة	٣٣٩٣٤٧١,٥٢
إيرادات أخرى		٢٣٣٨٧٩,٥٦
		٢٢٤٣٣٤٢٦٤,٠٣

نقدية بالبنوك والصندوق: إيضاح رقم (٨)
بلغ رصيد هذا الحساب ٣٦١٦٩٠٨٨٩,٣٤ جنيه طبقا للبيان التالي :

النوع	جنيه	جنيه
بنوك ودائم لأجل	٣٩٣٩٦٦٨٨,٥١	
بالعملة المحلية	١١٩٦٦٥٥٩٣,١١	
بالعملات الأجنبية		١٥٩٠٦٢٢٨١,٦٢
بنوك حسابات جارية	٣٥٦٨٣٢٨٨,٥٩	
بالعملة المحلية	١٢٠٠٦٤٥٩٠,٧١	
بالعملات الأجنبية		١٥٥٧٤٧٨٧٩,٣٠
بنوك غطاء خطابات ضمان (تفدا)		٣٦٩٨٧٧,٣٧
بنوك غطاء خطابات ضمان (ودائع مجمدة)		٤٦٤٥٦٠,٨٤,٦٦
أجمالي النقدية بالبنوك		٣٦١٦٣٦١٢٢,٩٥
نقدية بالصندوق		٥٤٧٦٦,٣٩
أجمالي النقدية بالبنوك والصندوق		٣٦١٦٩٠٨٨٩,٣٤

بيان لودائع المتحفظ عليها وسبب التحفظ في ٢٠١٨/٦/٣٠

سبب التحفظ والفرص متبها	اسم البنك	قيمة الوديعة
ضمان لخطاب الصادر لصالح/جزرك القاهرة والمنطقة الجنوبية	بنك الاتحاد الوطني /مصر	٥٠٠٠٠٠٠٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/الإدارة العامة لجمارك نوبيع	بنك الاتحاد الوطني /مصر	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/جزرك القاهرة والمنطقة الجنوبية	بنك الاتحاد الوطني /مصر	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/الهيئة للدولية للنقل الجوي (الآهاتا)	بنك التجاري الدولي	٢٢٠٠٠٠٠٠٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/لجمارك والمصالح الحكومية	بنك القاهرة	٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/لمنطقة الجمركية الشمالية والغربية	البنك الاهلي المتحد	٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/وزارة السياحة	البنك الاهلي المتحد	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/الإدارة العامة لجمارك نوبيع وجنوب سيناء	البنك الاهلي المتحد	٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/قطاع النقل البحري	البنك الاهلي المتحد	٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/لسيد وزير الدولة لشئون البيئة	البنك الاهلي المتحد	٤٤١٥٧١٩,٦٦
ضمان لخطاب الصادر لصالح/جمارك بورسعيد	البنك الاهلي المتحد	٤٢٦٠٠٠٠٠٠٠
ضمن لخطاب للحساب الجاري في حالة كشف الرصيد	البنك الاهلي المصري	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/هيئة قناة السويس لتنظيم رسوم العبور بما يعادل ١,٠٠٠ مليون دولار	بنك التجاري الدولي	١٩٦١٨٢٨٠,٠٠
ضمان لخطاب الصادر لصالح/مؤسسة الروحاء لخدمات المعتمدين بما يعادل ٦٠٠٠٠ دولار	بنك التجاري الدولي	١٠٧٠٠٨٨,٠٠
	الأجمالي	٤٦٤٥٦٠,٨٤,٦٦



الشركة الفابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

• تم استبعاد مبلغ ٤٦,٤٥٦ مليون جم من رصيد السيولة النقدية بقائمة التدفقات النقدية في ٢٠١٨/٦/٣٠ وهي عبارة عن ودائع متحفظ عليها وغطاءات نقدا لخطابات الضمان الصادرة لصالح هيئة قناة السويس والجمارك وبعض المصالح الحكومية.

• حقوق الملكية : إيضاح رقم (٩)

بلغ مجموع حقوق الملكية في ٢٠١٨/٦/٣٠ مبلغ ٧٣٤٨٧٥ ألف جنيه طبقا للبيان التالي :

ألف جنيه
٢٠٠٠٠٠

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

الاحتياطيات

بلغت الاحتياطيات في ٢٠١٨/٦/٣٠ ما قيمته ١٦٣٧٥١ ألف جنيه طبقا

للبيان التالي :

ألف جنيه

احتياطي قانوني	٥٧٠٨٩
احتياطي نظامي	٦٠٦٣٨
احتياطي رأسمالي	٩٦٦٠
احتياطي زيادة استثمارات	٣٤٨٤٢
احتياطيات أخرى	١٥٢٢
فرض مرحل	
أرباح مرحله	

١٦٣٧٥١

١٤٤

٩٩٨١١

٤٦٣٧٠٦

٢٧١١٦٨

٧٣٤٨٧٤

صافي ربح الفترة
مجموعة حقوق الملكية

▪ المخصصات: إيضاح رقم (١٠)

يوضح الجدول التالي بيان التغيرات في حد المخصصات

رصيد	لمستخدم	لمستبعد	المضاف	رصيد ٢٠١٧/٧/١	البيان
٢٠١٨/٧/٣٠					
٢٠٩٨٨٨٩٨,٩٠		ق جنيه	ق جنيه	٢٠٩٨٨٨٩٨,٩٠	مخصص لضرائب متوزع عليها
٣٦٣٨٠٩٤٣,٩٠	٠,٠٠	٢٩٠٣٤٦,٣٢	٥٤٨١٩٩٤,٥٦	٣١١٨٩٢٩٥,٦٦	مخصص قضايا ومنازعات
٥٧٣٦٩٨٤٢,٨٠	٠,٠٠	٢٩٠٣٤٦,٣٢	٥٤٨١٩٩٤,٥٦	٥٢١٧٨١٩٤,٥٦	نجلي لمخصصات بخلاف الإهلاك



الشركة القابضة للنقل البحري والبري
شركة القناة للتوكيلات الملاحية
بورسعيد

• موردون وأوراق دفع ودانتون آخرون : إيضاح (١١)
بلغ مجموع حساب الموردون ودانتون آخرون مبلغ ١٥٣٨٢٤٦٢٤,٠٣ جنيه .
* موردون :
بلغ حساب الموردون مبلغ ٢٨٨٠٨٨٠,٢٩ جنيه طبقاً لآتي

ق جنيهه	
٢٤٩٥٨٠٠,٩٣	موردون - قطاع عام
٣٨٥٠٧٩,٣٦	موردون - قطاع خاص
<u>٢٨٨٠٨٨٠,٢٩</u>	

* حسابات دائنة لدي المصالح والهيئات :
بلغ هذا الحساب ٤٥٢١٠٢٨٧,٩٤ جنيه وبيانه كالآتي :

٥٨٩٣٠٥٠,٢٣	دائنو متنوعون
٣٨٧٨٥٩١٩,٢٨	دائنون مختلفون
٢٤٦٣١٨,٤٣	م . مستحقة السداد
٢٨٥٠٠٠,٠٠	دائنو شراء اصول
<u>٤٥٢١٠٢٨٧,٩٤</u>	

* دائنو التوزيعات :

بلغ هذا الحساب ٣٧٨٤١٦٨٤,٣٦ جنيه وبيانه كالآتي :

ق جنيهه	ق جنيهه
٢١٤١٢٨٢٠,٤٩	حصة المساهمين
١٥٩٠١٣٣٠,٤٦	حصة العاملين
٥٢٧٥٣٣,٤١	حصة الشركة القابضة
<u>٣٧٨٤١٦٨٤,٣٦</u>	

• عملاء (أرصدة شاذة) :

• بلغ هذا الحساب ٤٠٨٤١٩٣٦,٩٤ جنيه وبيانه كالآتي:

ق جنيهه	ق جنيهه
٥٠٣٩٨,٠٣	قطاع عام
٣١٥٧٣٨٥,١٤	قطاع خاص
٣٧٦٣٤١٥٣,٧٧	عملاء الخارج
<u>٤٠٨٤١٩٣٦,٩٤</u>	

١١



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

* حسابات دائنة أخرى :

بلغ هذا الحساب ٢٧٠٤٩٨٣٤,٥٠ جنيه وبيانه كالاتي :

ق جنيه	
٢٠٣٩٤,٢٦	دائنو ميالغ مستقطعة من العاملين
٢٧٠٢٩٤٤٠,٢٤	أرصدة دائنة أخرى
<u>٢٧٠٤٩٨٣٤,٥٠</u>	

*** قائمة الدخل (الارباح أو الخسائر)

** المبيعات الإيرادات : إيضاح رقم (١٢)

بلغت الخدمات المباعة ٨٦,٠٩٤ مليون جنيه طبقا للبيان التالي :

بالآلف جنيه	
٣١٧٣٤	إيرادات نشاط الملاحة
١٨٥٠٧	إيرادات نشاط البحارة
١٢٦٩	إيرادات نشاط البضاعة
٥٦٧٤	إيرادات نشاط التخارص
١٤١٥٤	إيرادات نشاط السياحة
١٤٧٥٦	إيرادات نشاط نوبيع
<u>٨٦٠٩٤</u>	

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

بلغ هذا الحساب ٦١,٣٢٧ مليون جنيه خلال العام طبقا للبيان التالي :-

ألف جنيه	
٣٩٨٤	خامات ومواد ووقود وقطع غيار
١٣٦٩٧	أجور
٢٣٤٩	إهلاك واستهلاك
٤١٢٩٧	مصروفات أخرى
<u>٦١٣٢٧</u>	

* الدخل من الاستثمار : رقم الإيضاح (١٤)

بلغ الدخل من الاستثمار ٢٠,٣٠٧ مليون جنيه وهي عبارة عن الفوائد الدائنة المحصلة

والمستحقة علي الودائع المربوطة طرف البنوك .

• مكاسب وخسائر أخرى : إيضاح رقم (١٥)

قيمه خسائر فروق تقيم العملة في ٢٠١٨/٦/٣٠ بلغت ٢٨١٢٩٩٣٦,٥١ جنيه وذلك لانخفاض

سعر الدولار .

١٢