



السادة البورصة المصرية  
قطاع الافصاح  
عناية الاستاذ/ شريف فهمي

تحية طيبة وبعد

نتشرف ان نرفق لسيدتكم القوائم المالية (المدققة) عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠ وبياناتها كما يلي :

- ١- تقرير السادة/ مراقبي الجهاز المركزي للمحاسبات عن القوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠.
- ٢- قائمة المركز المالي للشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠.
- ٣- قائمة الدخل عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠.
- ٤- قائمة الدخل الشامل عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠.
- ٥- قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠.
- ٦- قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠.
- ٧- الايضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠.
- ٨- تقرير مجلس الادارة السنوي المرفق بالقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠.
- ٩- تقرير الحوكمة مشفح بتقرير السادة / مراقبي الجهاز المركزي عليه عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠.

وتفضلوا سيادتكم بقبول فانق الاحترام

شركة القابضة  
القائم باعمال  
العضو المنتدب التنفيذي  
{ علي محمد علي السيد }

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

السيد اللواء بحري/ رئيس مجلس ادارة  
الشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ

تحية طيبة وبعد . . .

أتشرف بأن أرفق لسيادتكم تقرير مراقب الحسابات على القوائم الماليه  
المعدلة للشركة في ٢٠٢١/٦/٣٠

برجاء التفضل بالاحاطة والتنبيه بأخذ اللازم والافادة .

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام ،،

وكيل أول  
مدير الادارة  
(محاسب / محمد علي الصباغ)

مع تحياتي

تحريرا في ٢٠٢١ / ٩ / ٣٠  
ثريا/ . . .

تقرير  
مراقب الحسابات على القوائم المالية المعدلة  
للشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ  
فى ٢٠٢١/٦/٣٠

السادة / مساهمى الشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ

تقرير عن القوائم المالية:

راجعنا القوائم المالية للشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ (شركة تابعة مساهمة مصرية خاضعة لأحكام القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ والمعدل بالقانون رقم ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠) والمتمثلة فى قائمة المركز المالى فى ٢٠٢١/٦/٣٠ البالغ إجمالى الأصول بها نحو ٢٨,٠٧٩ مليون جنيه وقائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية فى ذات التاريخ بصافى خسارة قدرها نحو ٢٨,١٨٧ مليون جنيه وكذا قوائم الدخل الشامل والتغير فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المنتهية فى 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 لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضا عادلا واضحا خالية من أى تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ كما تتضمن هذه المسئولية اختبار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف .

مسئولية مراقب الحسابات:

تتخصر مسئوليتنا فى إبداء الرأى على هذه القوائم المالية فى ضوء مراجعتنا لها وقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أى أخطاء هامة ومؤثرة. وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات فى القوائم المالية.

وتعتمد الإجراءات التى تم اختبارها على الحكم الشخصى للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر فى القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ، ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب فى اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية فى المنشأة وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التى أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذى قدمت به القوائم المالية. وإننا نرى أن أدلة المراجعة التى قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساسا مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية. اعتمدنا فى مراجعتنا على بيانات القوائم المالية والإيضاحات المتممة لها.

قامت الشركة بالرد على التقرير التفصيلى للقوائم المالية المعدلة فى ٢٠٢١/٦/٣٠ برقم (٤٥١) بتاريخ

٢٠٢١/٩/٢٨

أساس إبداء الرأى المتحفظ:

١. لم تفصح الشركة عن الرؤية المستقبلية فى ظل تدهور الاوضاع المالية وتدنى المؤشرات والعجز عن الوفاء بالالتزامات المالية المتراكمة من فترة لأخرى علما بأن الشركة تحقق خسائر متتالية منذ عام ١٩٩٩ حتى بلغت الخسائر المرحلة فى ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ٤٠٠ مليون جنيه (بما فيها خسارة العام) وأن معظم الأوناش والمعدات التى تعتمد عليها الشركة فى العملية التشغيلية إما معطلة ولا تعمل أو متهاككة .  
يتعين على الشركة الافصاح عن الرؤية المستقبلية ضمن الايضاحات المتممة للقوائم المالية فى ٢٠٢١/٦/٣٠ .
٢. تم احتساب إهلاك تقديرى عن العام المالى ٢٠٢١/٢٠٢٠ بمبلغ ٤٢٠٢٦٢ جنيه مما تعذر معه الوقوف على صحة الإهلاك .  
ضرورة احتساب الإهلاك فعليا عن الفترة مع مراعاة احتساب اهلاك فعلى للأصول المضافة خلال عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ .
٣. أرسلت الشركة مصادقات لبعض العملاء لأصحاب الأرصدة المدينة فى ٢٠٢١/٦/٣٠ ولم نوافى بأى ردود عنها ، مما يؤدى لعدم التحقق من صحة تلك الارصدة بالقوائم المالية فى ٢٠٢١/٦/٣٠ .
٤. بلغت قيمة الاستثمارات فى أوراق مالية فى ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ٧٤٦ ألف جنيه لم يتم الحصول على شهادة بعدد ٥٦٩ سهم لشركة مياه الاسكندرية طرف بنك مصر - فرع العطارين ، وعدد ٧٥ سهما لدى البنك العقارى علما بأن الشركة لم تحقق أى عائد عنها .  
يتعين الحصول على الشهادة المؤيدة وبحث مدى جدوى الاستثمارات فى أوراق مالية دون تحقيق عائد .
٥. لم نواف بالشهادات المؤيدة لبعض الارصدة المدينة من تأمينات لدى الغير برصيد دفترى نحو ٧٨٨ ألف جنيه ، وبنسبة ٩٨% من اجمالى التأمينات لدى الغير البالغ نحو ٨٠١ ألف جنيه فى ٢٠٢١/٦/٣٠ .  
يتعين موافاتنا بالشهادات المؤيدة للتأكد من صحة الارصدة فى ٢٠٢١/٦/٣٠ .
٦. لم يتم إجراء مطابقة فى ٢٠٢١/٦/٣٠ على الرصيد الدائن بنحو ٥٥ ألف جنيه للجنة الخدمات للعاملين بالشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ والذى يقابلته رصيد مدين بنحو ٥ ألف جنيه فى ذات التاريخ ضرورة إجراء مطابقة فى لجنة الخدمات وإجراء التسويات اللازمة .
٧. لم يتم تحميل قائمة الدخل حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ بقيمة المصاريف الإدارية على قرض الشركة القابضة للنقل البحرى والبرى البالغ نحو ١٧٢,٧ مليون جنيه فى ذات التاريخ .
٨. المخصصات فى مجملها غير كافية ويتضح ذلك ممايلى :-  
- لم توافنا الشركة بالموقف الضريبى فى ٢٠٢١/٦/٣٠ مما تعذر معه الحكم على مدى كفاية مخصص الضرائب المتنازع عليها والبالغ ١٦٣ ألف جنيه فقط .  
يتعين موافاتنا بالموقف الضريبى للشركة فى ٢٠٢١/٦/٣٠ بالمؤيدات المستندية اللازمة وتدعيم المخصص فى ضوء الموقف الضريبى .

- عدم كفاية مخصص القضايا والمنازعات والبالغ نحو ١٥٩ ألف جنيه في حين أن دراسة الشئون القانونية بالشركة اظهرت ضرورة تدعيم المخصص بنحو ٢,٤ مليون جنيه بخلاف ٢٨ قضية غير مقدرة القيمة لم تتضمنها الدراسة.

#### الرأى المتحفظ :

وفيما عدا تأثير ما تقدم على القوائم المالية للشركة فمن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ فى ٢٠٢١/٦/٣٠ وعن أدائها المالى وتدفعاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية الصادرة كإطار مكمل للنظام المحاسبى الموحد وفى ضوء القوائين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

#### ومع عدم اعتبار ذلك تحفظا فقد تبين الآتى :

- تم جرد الأصول الثابتة فى ٢٠٢١/٦/٣٠ ومطابقة نتائجه بمعرفة الشركة وتحت مسؤوليتها وتحت إشرافنا الاختبارى وفى حدود الامكانيات المتاحة ٠٠ وقد تلاحظ ما يلي:
- لاتمك الشركة سجلات للأصول الثابتة وتم إجراء المطابقة على ما هو مسجل بمنظومة الحاسب الآلى . يتعين وجود سجلات للأصول بجانب ما هو مدون بالحاسب الآلى .
- تم جرد المخزون فى ٢٠٢١/٦/٣٠ بمعرفة الشركة وتحت مسؤوليتها وتحت إشرافنا الاختبارى ، وفى حدود الامكانيات المتاحة ، وقد بلغ المخزون فى ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ١١,٤٩٣ مليون جنيه متضمنا أصنافا راکدة (طبقا لحصر الشركة) بنحو ٦,١٢٤ مليون جنيه بنسبة ٥٣,٣% من اجمالى المخزون . يتعين ضرورة التصرف الاقتصادى فى المخزون الراكد مع ضرورة تقييم المخزون وفقا للمعيار المحاسبى رقم (٢) - معيار المخزون .
- بلغت القيمة الدفترية للأصول الثابتة فى ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ٥٣,٦٤١ مليون جنيه ( بعد إضافات الفترة ) متضمنه وسائل نقل وانتقال بنحو ٥٠,٠٩٨ مليون جنيه بنسبة ٩٣% من اجمالى قيمة الاصول فى ذات التاريخ .
- وحيث أن وسائل النقل والانتقال تمثل الركيزة الأساسية للعملية التشغيلية للشركة فقد تلاحظ بشأنها:-
- تضمنت مبلغ ٨,٢٥٠ مليون جنيه قيمة إضافات لوسائل النقل والانتقال بنسبة ١٧% تقريبا تمثل عدد ١٧ ونش شوكة مشتراه خلال العام ٢٠٢١/٢٠٢٠ ولم يتم التشغيل دون بيان الأسباب والمبررات ، ونحو ٢٦,٩١٦ مليون جنيه قيمة وسائل نقل وانتقال معطلة تماما تمثل نسبة ٥٣% ( طبقا لحصر الشركة ) ، والمتاحة ولاتعمل بنحو ١٢,٩٤٤ مليون جنيه بنسبة ٢٦% ، ونحو ١,٩٨٨ مليون جنيه متاحة وتعمل بنسبة ٤% فقط من اجمالى وسائل النقل والانتقال فى ٢٠٢١/٦/٣٠ .
- بلغت عدد ساعات التشغيل الفعلى خلال العام المالى ٢٠٢١/٢٠٢٠ نحو ٩٣٨٧ ساعة بنسبة ٥% من عدد ساعات التشغيل النمطية البالغة نحو ١٩٧٦٨٧ ساعة خلال ذات العام .
- ضرورة إتخاذ الاجراءات اللازمة للإستفادة من وسائل النقل والانتقال المتاحة . وكذا إصلاح الاعطال والتصرف الاقتصادى فى المعدات التى لاجدوى من إصلاحها .
- والبحث عن فرص تشغيل للاستغلال الأمثل للطاقة المتاحة .

- بلغ الرصيد المدين للعملاء في ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ٥,٠٠٤ مليون جنيه ( قبل خصم الاضمحلال البالغ نحو ٣,٠٨٣ مليون جنيه متضمنا أرصدة عملاء متوقفة منذ سنوات بنحو ٣,٠٩٠ مليون جنيه ، بنسبة بنحو ٦٢٪ وقد تبين مايلي :-

أ. لم يتم اتخاذ الاجراءات القانونية لبعض منها ( بنحو ٥٢ ألف جنيه ) .  
ب. تضمن الرصيد مبلغ ١٦١٠٠٦ جنيه تمثل مديونية العميل / ماتينا للملاحة قامت الشركة برفع دعوى قضائية برقم ١٢٩٥ لسنة ٢٠٠٢ وصدر حكم لصالح الشركة بمبلغ ٩٥٠٠٦ جنيه بالاضافة الى الفوائد القانونية الا انه لم يتم تنفيذ الحكم حتى تاريخه .  
يتعين حصر كافة الاحكام الصادرة لصالح الشركة ، وسرعة اتخاذ الاجراءات الكفيلة بتنفيذ الاحكام الصادرة وتحصيل مستحقات الشركة حفاظا على أموالها .

- تضمنت الحسابات المدينة في ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ١,٩٤٨ مليون جنيه باسم مصلحة الضرائب تمثل ضرائب الخصم التي يقوم عملاء الشركة باستقطاعها لحساب الشركة وتوريدها للمأمورية من تحت حساب الضريبة دون مؤيدات ودون الحصول على كشف من مصلحة الضرائب للتحقق من صحة الرصيد المدين في ٢٠٢١/٦/٣٠ .

يتعين إتخاذ الاجراءات اللازمة للحصول على المؤيدات والشهادات اللازمة لإسترداد مستحقات الشركة .  
- نكرر ملاحظتنا بشأن عدم إجراء المطابقة اللازمة لتسوية الرصيد المدين المتوقف بنحو ٢١٩ ألف جنيه الذي يمثل تكلفة المعاش المبكر مع الرصيد الدائن المتوقف بنحو ٦١٩ ألف جنيه تحت مسمى - مجنب لحين إجراء مطابقة مع الشركة القابضة بشأن تسوية المعاش المبكر .

يتعين إجراء المطابقة اللازمة وإجراء مايلزم من تسويات في ضوء تلك المطابقة .  
- تضمنت الحسابات الدائنة في ٢٠٢١/٦/٣٠ عدة مبالغ تتزايد من فترة لأخرى دون سداد لتلك الالتزامات المتراكمة منها:-

➤ نحو ١٧٢,٧ مليون جنيه قرض الشركة القابضة للنقل البحري والبرى منها ١٢,٧ مليون جنيه تمويل خلال العام المالي ٢٠٢٠/٢٠٢١ .

➤ نحو ٩,٧ مليون جنيه مستحقة للهيئة القومية للتأمين الاجتماعي متضمنة مبلغ ٧٢٠٦٧٨ غرامة تأخير تحملتها الشركة خلال العام المالي ٢٠٢٠/٢٠٢١ .

➤ مبلغ ١٠٠ ألف جنيه تمثل تكاليف الرقابة المستحقة للجهاز المركزي للمحاسبات .

➤ نحو ٢٤,٣ مليون جنيه تمثل مديونية مستحقة لهيئة ميناء الاسكندرية علما بأن الشركة لم تلتزم بالاتفاق المبرم مع الهيئة المؤرخ ٢٠٢٠/٢/٢٤ والذي تلتزم بموجبه الشركة بالآتي :-

- سداد مبلغ ٥٠٠ ألف جنيه شهريا ابتداء من ٢٠٢٠/٧/١ لحين إنتهاء المديونية المستحقة .

- سداد كافة مستحقات إعتبارا من ٢٠٢٠/٤/١ دون تقسيط .

علما بأن دفاتر هيئة ميناء الاسكندرية أظهرت رصيد في ٢٠٢١/٦/٣٠ بنحو ٢٥,٦ مليون جنيه مستحق على الشركة بفارق نحو ١,٣ مليون جنيه .

➤ نحو ١,٤٠٢ مليون جنيه تمثل ضريبة القيمة المضافة المستحقة- لم يتم السداد منذ ابريل ٢٠٢١ .

➤ نحو ٩٦٣ ألف جنيه - ضريبة كسب العمل - لم يتم السداد منذ ابريل ٢٠٢١ .

➤ نحو ١٨٦ ألف جنيه ضريبة الدمغة .

➤ نحو ١٢ ألف جنيه تمثل ضرائب مستقطعة من الغير .

- يتعين سرعة إجراء مايلزم من مطابقتات على أرصدة ٢٠٢١/٦/٣٠ وإجراء التسويات اللازمة، مع ضرورة وضع رؤية مستقبلية للوفاء بالالتزامات المتراكمة من فترة لأخرى وتوفير السيولة اللازمة درءاً للغرامات المقررة قانوناً.
- حققت الشركة إيرادات حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ بنحو ١٢,٧٩٣ مليون جنيه تحملت الشركة تكلفة للحصول عليها بنحو ٢٥,٥٨٥ مليون جنيه أى ان نسبة التكلفة للإيراد تصل لنحو ٢٠٠٪.
  - هذا وقد بلغ الإيراد من النشاط الرئيسى ( شحن وتفريغ ) نحو ١,٠٩٤ مليون جنيه بنسبة ٨,٥٪ فقط من اجمالى الإيرادات، بينما حققت الشركة نحو ١١,٦٩٨ مليون جنيه من الإيرادات العارضة ( الأنشطة الأخرى - تخزين، إيجار معدات ) وبنسبة ٩١,٥٪ من اجمالى الإيرادات حتى ٢٠٢١/٦/٣٠.
  - نوصى بوضع رؤية مستقبلية لتنشيط وتعظيم الإيرادات من الأنشطة الرئيسة للشركة حتى تتمكن الشركة من الوصول الى نقطة التعادل.
  - استمرار بعض أوجه القصور في الرقابة والضبط الداخلى على النحو الوارد بتقرير الادارة الصادر برقم (٤٢١) المؤرخ ٢٠٢١/٩/١٣.
  - نظام التكاليف لايف بالغرض من حيث تحديد تكلفة كل نشاط وإيراده.
  - يتعين تدعيم وتطوير نظام التكاليف بالشركة لتحقيق الهدف منه كأداة من أدوات الرقابة الداخلية.
  - بلغت صافى الخسارة حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ٢٨,١٨٧ مليون جنيه لتصبح الخسائر المرحلة فى ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ٤٠٠,١٥٠ مليون جنيه مستنفذاً حقوق الملكية السالبة البالغة نحو ١٩٧,٧٧٥ مليون جنيه فى ذات التاريخ الأمر الذى يستوجب العرض على الجمعية العامة غير العادية إعمالاً لأحكام المادة (٣٨فقرة ثانية) من القانون رقم ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ بتعديل بعض أحكام القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ والتي تنص على: ( وفى جميع الأحوال إذا بلغت خسائر الشركة كامل حقوق المساهمين بالشركة يتم عرض الأمر على الجمعية العامة للشركة لزيادة رأسمالها لتغطية الخسائر المرحلة، وفى حالة عدم زيادة رأسمال الشركة وفقاً لما سبق وجب العرض على الجمعية العامة غير العادية لحل وتصفية الشركة أو دمجها فى شركة أخرى )٠٠٠

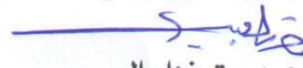
#### تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية:

تمسك الشركة بحسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات.

البيانات الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتعديلاته ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك فى الحدود التى تثبت بها مثل تلك البيانات الواردة بالدفاتر.

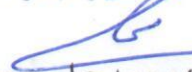
وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة

  
(محاسب /مدحت فؤاد العبيسى)

وكيل أول

مدير الإدارة

  
(محاسب / محمد على محمد الصباغ)

قائمة المركز المالي (المعدلة) في ٣٠/٦/٢٠٢١

سنة المقارنة ٢٠٢٠-٦-٣٠	حتى ٢٠٢١-٠٦-٣٠	الإيضاح	البيان
			الأصول
			الأصول غير المتداولة
١.١٥٥.٠٢٩,٩٨	٩.٠١٣.٩١٦,٧٤	١	الأصول الثابتة
-	-		مشروعات تحت التنفيذ
٧٤٥.٥١٦,٥٤	٧٤٥.٥١٦,٥٤	٩	استثمارات ماليه
-	-		قروض لجهات أخرى (جمعية الإسكان)
١.٩٠٠.٥٤٦,٥٢	٩.٧٥٩.٤٣٣,٢٨		مجموع الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
١١.٩٧١.٦٠٠,٠٢	١١.٤٩٣.٠٣٦,٤٤	٢	مخزون
			عملاء وأوراق قبض ومدينون آخرون
٢.٢٤٤.١٦٧,٣٤	١.٩٢٠.٥٨٦,٧٧	٣	عملاء (بعد خصم المخصص البالغ قيمته ٣٠٨٣٤٤٦,١٤)
١.٥٨٨.٤٤٩,٦٥	١.٩٤٨.٣٦٣,٠٥	٤	مصلحة الضرائب العامة (مدينة)
٣.٦١٩,٠٣	-	٥	إيرادات مستحقة التحصيل
١٤٤.٢٨٢,١٥	٢٢٩.١١٣,٨٠	٦	مصرفوات مدفوعة مقدما
٦.٤٤٦,٢٨	٤٥٢,٥٧	٧	موردون (ارصدة مدينة)
١.١٣٠.٦١٩,٨٨	١.٠٩٠.٧٩٦,٨٣	٨	حسابات مدينة اخرى (بعد خصم المخصص البالغ ١٢٩٧,٨٠)
١.٢١٥.٦٨١,٢٧	١.٦٣٧.٣٠٢,٣٨	١٠	نقدية وأرصدة لدى البنوك
١٨.٣٠٤.٨٨٥,٦٢	١٨.٣١٩.٦٥١,٨٤		مجموع الأصول المتداولة
			أجمالي الأصول
٢٠.٢٠٥.٤٣٢,١٤	٢٨.٠٧٩.٠٨٥,١٢		



ع. ع. ع. ع.

ع. ع. ع.

الشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ - الإدارة العامة للشئون المالية والتجارية

سنة المقارنة ٢٠٢٠-٦-٣٠	حتى ٢٠٢١-٠٦-٣٠	الإيضاح	البيان
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠	١٩	حقوق الملكية
٢,٣٧٥,٥٧٥,٢٠	٢,٣٧٥,٥٧٥,٢٠	٢٠	رأس المال المدفوع
(٣٤٢,٨٥٤,٢٣٤,١٣)	(٣٧١,٩٦٣,٢١٢,٧٢)		احتياطي رأسمالي
(٢٩,١٠٨,٩٧٨,٥٩)	(٢٨,١٨٧,٣٨٩,١٢)	٢١	أرباح (خسائر) مرحلة
(١٦٩,٥٨٧,٦٣٧,٥٢)	(١٩٧,٧٧٥,٠٢٦,٦٤)	٢٢	صافي ربح (خسارة) الفترة
			مجموع حقوق الملكية
			الالتزامات غير المتداولة
١٦٠,٠١٥,٤٣١,٨١	١٧٢,٧٣٢,٩٨٩,٢٤	٢٣	قروض من الشركة القابضة لتمويل التشغيل
	٨,٢٥٠,٠٠٠,٠٠		قروض من شركات شقيقة
١٦٠,٠١٥,٤٣١,٨١	١٨٠,٩٨٢,٩٨٩,٢٤		مجموع الالتزامات غير المتداولة
			الالتزامات المتداولة
		١١	مخصصات
١٦٣,٦٢٣,١٠	١٦٣,٦٢٣,١٠		مخصص ضرائب متنازع عليها
١٥٩,٣٩٥,٠٠	١٥٩,٣٩٥,٠٠		مخصص منازعات قضائية
			موردون وأوراق دفع ودائنون آخرون
١٥٧,٨١٤,٠٠	٢٣٦,٧٦٤,٩٦	١٢	بنك سحب على المكشوف
٢٦٣,٢٧٨,٢٢	١,٤٠١,٩٧٧,٨٧	١٣	موردون
٤٠٩,٣٣٤,٤٧	١,١٦١,٦٨٥,٠٨	١٤	مصلحة الضرائب (قيمة مضافة) (دائنة)
٢٠,٤٤,٢٨٠,٤٧	٩,٧٦٣,٧٤٠,٢٠	١٥	مصلحة الضرائب العامة (دائنة)
٢٥٦,٦٩٧,٦٤	١,٩٨٥,٣٥٤,٣٥	١٦	حسابات دائنة للمصالح والهيئات
١٥٣,٤٢٨,٥٤	٣١٤,٥٠٨,٤٤	١٧	مصروفات مستحقة السداد
٢٦,١٦٩,٧٨٦,٤١	٢٩,٥٨٤,٠٧٣,٥٢	١٨	عملاء (ارصدة دائنة)
٢٩,٧٧٧,٦٣٧,٨٥	٤٤,٨٧١,١٢٢,٥٢		حسابات دائنة أخرى
			مجموع الالتزامات المتداولة
			مجموع حقوق الملكية والالتزامات

القائم بأعمال

العضو المنتدب التنفيذي

على محمد على

مدير عام الإدارة العامة

للشئون المالية والتجارية

محمد إبراهيم خليل

محاسب /



على محمد على

## قائمة الدخل (المعدلة) عن السنة المالية

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠

البيان	حتى ٢٠٢١-٠٦-٣٠	حتى ٢٠٢٠-٠٦-٣٠
الإيرادات	١٢.٧٩٢.٥١٥,٠٨	١١.٢٧٢.٣٢٠,٧١
تكلفة الحصول على الإيراد	(٢٥.٥٨٥.٢٦٨,٥٩)	(٢٢.٦٤٨.٩٩٩,٩٧)
مجمول الربح (الخسارة)	(١٢.٧٩٢.٧٥٣,٥١)	(١١.٣٧٦.٦٧٩,٢٦)
إيرادات أخرى	٥٦٥.٨٦٧,٢٧	٢٣٤.١٠٦,٢٠
مصروفات إدارية وعمومية	(١٤.٧٥٩.٧٩٠,٥٦)	(١٧.٥٣١.٦٨٧,٤٥)
مخصصات انتفى الغرض منها	٠,٠٠	٠,٠٠
رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال مجلس الإدارة	(٣١٨.٦٩٨,٢٥)	(٢٧٩.٧٦٧,٩٣)
مصروفات أخرى	(٨٠٧.١٧٩,١١)	(٨٤.١٣٤,٤٨)
أعباء وخسائر متنوعة	(٢٦.١٧٥,٨٩)	(٤١.٨١٥,٠٠)
مصروفات تمويلية	٤.٦١٢,٠٠	٠,٠٠
إيرادات استثمارات في أوراق مالية	(٢٨.١٣٤.١١٨,٠٥)	(٢٩.٠٧٩.٩٧٧,٩٢)
الأرباح قبل الضريبة	٠,٠٠	٠,٠٠
مصروف ضريبة الدخل	(٥٣.٢٧١,٠٧)	(٢٩.٠٠٠,١٧)
مساهمته تكافليه	(٢٨.١٨٧.٣٨٩,١٢)	(٢٩.١٠٨.٩٧٨,٥٩)
ربح (خسارة) الفترة	(٠,١٤١)	(٠,١٤١)
نصيب السهم الأساسي في الأرباح (الخسائر)		

القائم بأعمال  
العضو المنتدب التنفيذي  
علي محمد علي



مدير عام الإدارة العامة  
للشئون المالية والتجارية  
محمد إبراهيم خليل

محاسب /



علي محمد علي

## قائمة الدخل الشامل (المعدلة) عن السنة المالية

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠

فترة المقارنة ٢٠٢٠-٢٠٢١	البيان	تحليلي	جزئي	كلي
(٢٩.١٠٨.٩٧٨,٥٩)	خسارة الفترة الدخل الشامل الآخر			(٢٨.١٨٧.٣٨٩,١٢)
٠,٠٠	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العملات الأجنبية		٠,٠٠	
٠,٠٠	ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى		٠,٠٠	
٠,٠٠	مجموع الدخل الشامل الآخر عن الفترة بعد خصم الضريبة		٠,٠٠	
(٢٩.١٠٨.٩٧٨,٥٩)	إجمالي الدخل الشامل عن الفترة			(٢٨.١٨٧.٣٨٩,١٢)



## قائمة التدفقات النقدية (المعدلة) في ٢٠٢١/٦/٣٠

فترة المقارنة ٢٠٢٠-٠٦-٣٠	البيان	جزئي	كلى
	أولا التدفقات النقدية عن النشاط الجارى		
١٢.٠٩١.٠٧٠,١٠	مبيعات نقدية ومتحصلات من العملاء	١٣.٢٦٥.٦٦٩,٣٥	
(٧.٩٥١.٧٤٠,٤٨)	مشتريات نقدية ومدفوعات للموردين	(٣.١٩٢.٧٥٠,٤٥)	
(٢٧.٥٦١.٧٢٤,٧٤)	أجور مدفوعة	(٢٠.٢٤١.١٩٧,٢٥)	
١٠٠.٣٩٣,٢٣	قوائد دائنة	١٠٢.٧٣٤,٢٠	
(٢.٠١٣.٩٨٨,٠٠)	ضرائب ورسوم مدفوعة	(٢٢٠.٧٦٣,٠٣)	
١٩١.٢٠٥,٤٧	متحصلات أخرى	١٤٩.٥٧٣,٧٠	
(٤.٢٢٨.٦٢٦,٩٤)	مدفوعات أخرى	(٢.٤٧٣.٤٨٤,٩٨)	
(٢٩.٣٧٣.٤١١,٣٦)	صافى التدفقات النقدية عن النشاط الجارى		(١٢.٦١٠.٢١٨,٤٦)
٠,٠٠	ثانيا التدفقات النقدية عن النشاط الاستثمارى		
(٢.٨٢٠,٠٠)	مشروعات تحت التنفيذ	٠,٠٠	
٠,٠٠	أصول مشتراة	(٨.٢٥٠.٠٠٠,٠٠)	
(٢.٨٢٠,٠٠)	متحصلات من بيع أصول	٣١٣.٥٥٩,٥٧	
	صافى التدفقات النقدية عن النشاط الاستثمارى		(٧.٩٣٦.٤٤٠,٤٣)
٢٨.٨٣١.٠٠٠,٠٠	ثالثا : التدفقات النقدية عن النشاط التمولي		
٢٨.٨٣١.٠٠٠,٠٠	مقبوضات من اقتراض طويل الأجل	٢٠.٩٦٨.٠٠٠,٠٠	
(٥٤٥.٢٣١,٣٦)	صافى التدفقات النقدية عن النشاط التمولي		٢٠.٩٦٨.٠٠٠,٠٠
	التغير في حركة النقدية خلال الفترة المالية		٤٢١.٣٤١,١١
١.٢١٥.٦٨١,٢٧	نقدية بالبنوك والصندوق	١.٢١٥.٩٦١,٢٧	
١.٧٦٠.٩١٢,٦٣	رصيد النقدية في ٢٠٢٠-٧-١		١.٢١٥.٩٦١,٢٧
١.٢١٥.٦٨١,٢٧	رصيد النقدية في ٢٠٢١-٦-٣٠		١.٦٣٧.٣٠٢,٣٨

*(Handwritten signature)*



## قائمة التغير في حقوق الملكية (المعدلة) في ٢٠٢١/٦/٣٠

البيان	رأس المال	احتياطي رأسمالي	خسائر مرحلة	خسائر الفترة	الإجمالي
الرصيد في ٢٠١٩-٧-١	٢٠٠.٠٠٠.٠٠٠,٠٠	٢.٣٧٥.٥٧٥,٢٠	(٣٤٢.٨٥٤.٢٣٤,١٣)	٠,٠٠	(١٤٠.٤٧٨.٦٥٨,٩٣)
خسارة الفترة				(٢٩.١٠٨.٩٧٨,٥٩)	(٢٩.١٠٨.٩٧٨,٥٩)
الرصيد في ٢٠٢٠-٠٦-٣٠	٢٠٠.٠٠٠.٠٠٠,٠٠	٢.٣٧٥.٥٧٥,٢٠	(٣٤٢.٨٥٤.٢٣٤,١٣)	(٢٩.١٠٨.٩٧٨,٥٩)	(١٦٩.٥٨٧.٦٣٧,٥٢)
الرصيد في ٢٠٢٠-٧-١	٢٠٠.٠٠٠.٠٠٠,٠٠	٢.٣٧٥.٥٧٥,٢٠	(٣٧١.٩٦٣.٢١٢,٧٢)	(٢٨.١٨٧.٣٨٩,١٢)	(١٦٩.٥٨٧.٦٣٧,٥٢)
خسارة الفترة				(٢٨.١٨٧.٣٨٩,١٢)	(٢٨.١٨٧.٣٨٩,١٢)
الرصيد في ٢٠٢١-٠٦-٣٠	٢٠٠.٠٠٠.٠٠٠,٠٠	٢.٣٧٥.٥٧٥,٢٠	(٣٧١.٩٦٣.٢١٢,٧٢)	(٢٨.١٨٧.٣٨٩,١٢)	(١٩٧.٧٧٥.٠٢٦,٦٤)

- تم إعداد قائمة التغير في حقوق الملكية في ٢٠٢١/٦/٣٠ مقارنة بقائمة التغير في حقوق الملكية عن السنة المالية السابقة مباشرة ٢٠٢٠/٦/٣٠ وذلك وفقا لمتطلبات الفقرة (٢٠/ج) من المعيار رقم ٣٠ من معايير المحاسبة.



## الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

في ٢٠٢١/٦/٣٠

### أولاً: أهم السياسات المحاسبية المتبعة:

(١) تطبق الشركة المعايير المحاسبية الصادرة بقرار السيد / وزير الاستثمار رقم ٢٤٣ في ٢٠٠٦/٧/١١ لتحل محل معايير المحاسبة الجارى تطبيقها حالياً والتي سبق إصدارها بالقرارين الوزاريين رقمى ٥٠٣ لسنة ١٩٩٧. ٣٤٥ لسنة ٢٠٠٢.

(٢) تطبق الشركة المعايير المحاسبية الصادرة بقرار السيد / رئيس الجهاز المركزى للمحاسبات رقم ٤٥٧٠ لسنة ٢٠٠٦ مكملًا للقرار رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠٢ بشأن إثبات المعاملات المحاسبية والقيود المحاسبية بالدفاتر.

(٣) الالتزام بالقواعد والتعليمات الخاصة الواردة بالمنشور رقم ٦ لسنة ٢٠١٧ والصادرة من قبل وزارة المالية لإعداد القوائم المالية والمحسابات الختامية لشركات قطاع الأعمال العام.

(٤) إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية بالدفاتر

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصرى ويتم إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية إن وجدت وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة المصرى رقم (١٣) فإن وجدت معاملة بعملة أجنبية قد أبرمت أو تتطلب السداد بالعملة الأجنبية أو تتضمن المعاملات الناشئة عن قيام الشركة بشراء أو بيع أو تقديم خدمات بثمن محدد بعملة أجنبية أو باقتراض أو إقراض أموال تكون واجبة السداد أو التحصيل بالعملة الأجنبية أو اقتناء أو استبعاد أصول أو إنشاء أو سداد التزامات محددة بعملة أجنبية فقرة (٢٠). (٢١) من نفس المعيار تثبت هذه المعاملات على أساس عملة التعامل بالجنيه المصرى وذلك باستخدام سعر الصرف الفورى بين عملة التعامل والعملة الأجنبية فى تاريخ المعاملة مع إثبات أثر التغيرات فى أسعار الفترة فى القوائم المالية فقرة (١). (٢) من نفس المعيار

(٥) الاعتراف بالإيراد

يتم الاعتراف بالإيراد الخاص بتنفيذ عملية تتضمن تقديم خدمة وفقاً لمتطلبات الفقرة (١٣) من معيار المحاسبة المصرى رقم (١١) والذي ينص على أنه لا يتم الاعتراف بالإيراد إلا إذا توافرت به الشروط التالية

أ. يمكن قياس قيمة الإيراد بدقة من واقع الفواتير المقدمة للعملاء.

ب. أن يكون من المتوقع بشكل كبير تدفق المنافع الاقتصادية المتعلقة بالمعاملة للشركة فإذا بدت درجة من عدم التأكد من إمكانية خصيل مبلغ تم إدراجه فعلاً ضمن الإيراد الموجود بالفاتورة فلا يتم استبعاده من قيمة الإيراد المعترف به وإنما يجب إدراجه ضمن بنود المصروفات.

ج. أنه يمكن قياس هذا الإيراد بدرجة دقيقة فى تاريخ الميزانية .... وتستخدم الشركة الطريقة التى حدد بدرجة مقبولة الخدمة التى تم تأديتها والتى تتضمن ما يلى:

(١) حصر الأعمال المنفذة.

(٢) حساب نسبة الخدمات التى أدت حتى تاريخ الميزانية من إجمالي الخدمات الواجب أدائها.

ميزانية العام المالى (المعدلة) ٢٠٢١/٢٠٢٠ والإيضاحات المتممة لها - صفحة (21)



٣ حساب نسبة التكاليف المتكبدة حتى تاريخه إلى التكاليف الكلية المقدرة للمعاملة.

- (١) إثبات الأصول الثابتة وإهلاكها ومدى احتساب اضمحلال لقيمتها من عدمه
- أ. يتم تسجيل الأصول الثابتة بالدفاتر بتكلفة الاقتناء أو الإنشاء فقرة (١٥) من معيار المحاسبة المصرى رقم (١٠) كما يتم اعتبار النفقات اللاحقة على الاقتناء أو الإنشاء ضمن قيمته الدفترية أما بالنسبة لأى نفقات تصرف على الأصل بهدف رفع كفاءته أو زيادة قدرته التشغيلية تدرج ضمن مصاريف الصيانة مهما بلغت تلك النفقات وفي ظل مبادئ الاعتراف بالأصول الثابتة وفقا للفقرة (٧٠) من معيار المحاسبة المصرى رقم (١٠) إذا قامت الشركة بالاعتراف بتكلفة إحلال جزء من بند الأصول الثابتة ضمن القيمة الدفترية للأصل الثابت فيجب على الشركة استبعاد القيمة الدفترية للجزء الذى تم إحلاله بغض النظر عما إذا كان هذا الجزء الذى تم إحلاله يتم إهلاكه منفصلا أم لا .
- ب. طريقة الإهلاك: يتم إهلاك الأصول الثابتة بطريق القسط الثابت على أساس عدد السنوات التى تخد من قبل الجهات الفنية كما يتم احتساب إهلاك مهمات الشحن والتفريغ بطريقة التقدير وفيما يلي بيان بنسب الإهلاك المعمول بها ...

## بيان نسب الإهلاك المعمول بها

النسبة	الأصول
٪١٠	مبانى خشب
٪٥	مبانى خراسانية
٪٢٠	سيارات نقل - جرارات - لوادر
٪١٠	مقاطير - لنشات
٪١٥	أوناش (روافع - شوكة)
٪١٠	أجهزة ولوازم ورش
٪١٢.٥	أوناش برج عالى
٪٢٠	سيارات خدمة
٪٢٠	وسائل انتقال
٪١١	تريللات مستعملة
٪١٠	أثاث وتجهيزات
	مشمعات وطبالي (مهمات شحن وتفريغ) إعادة تقدير

(٧) المخزون

يتم جرد المخزون في ٦/٣٠ من كل عام على مستوى المخزن وعلى مستوى الصنف ويتم عمل المطابقة الدفترية مع الجرد الفعلى.

ميزانية العام المالي (المعدلة) ٢٠٢٠/٢٠٢١ والإيضاحات المتمة لها - صفحة (22)



(٨) معالجة تكلفة الاقتراض:

يتم معالجة تكاليف الاقتراض إن وجدت كمصروفات تحمل على الفترة التي تكبدت فيها الشركة هذه التكلفة على حـ / الدخل بغض النظر عن كيفية استخدام هذه القروض طبقاً للفقرة (٦) من معيار المحاسبة المصرى رقم (١٤) كما يسمح بمعالجة بديلة برسمة تكلفة الاقتراض إذا ما كانت تتعلق مباشرة باقتناء أو إنشاء أو إنتاج أصل مؤهل مع تحميلها كجزء من تكلفة الأصل طبقاً للفقرة (١٠) من نفس المعيار لا توجد تكلفة اقتراض خلال العام المالى وذلك لأن الاقتراض الذى حصل عليه الشركة من الشركة القابضة لتمويل النشاط قرض حسن ولا توجد تكلفة أو فوائد تتحملها الشركة نتيجة هذا الاقتراض .

(٩) إعداد قائمة التدفقات:

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية بالطريقة المباشرة والتي يتم بمقتضاها الإفصاح عن البنود الرئيسية لإجمالى المقبوضات النقدية وإجمالى المدفوعات النقدية وفقاً للفقرة (١٧) من معيار المحاسبة المصرى رقم (٤) وهي تبين مدى قدرة الشركة على توليد النقدية وما فى حكمها.

(١٠) المشروعات تحت التنفيذ:

يتم تحديد كافة ما تم استثماره فى إضافة طاقة إنتاجية جديدة كأصل مثلا ولم يستكمل أو يتهيأ للاستخدام بعد وينقسم هذا الحساب إلى حسابين كالآتى:

أ. تكوين استثمارى:

ويحمل هذا الحساب بتكلفة ما استثمر فى المشروعات تحت التنفيذ مقابل أصول أو مكونات هذه الأصول أو خدمات متعلقة بهذه الأصول وردت إلى الشركة تحت الإنشاء ويجعل هذه الحساب دائناً بتكلفة هذه المشروعات متى أصبحت مهيأة للاستخدام مقابل جعل حسابات الأصول الثابتة المناظرة مدينة ...

ب. إنفاق استثمارى:

يحمل هذا الحساب بما استثمر فى المشروعات تحت التنفيذ دون أن يرد مقابل أصول أو مكونات هذه الأصول أو الخدمات المتعلقة بهذه المشروعات كالدفعات المقدمة والاعتمادات المستندية لشراء الأصول الثابتة.

(١١) معالجة تكلفة المعاش المبكر

يتم تمويل تكلفة المعاش المبكر بقروض من قبل الشركة القابضة وتحمل على حـ / أرصدة مدينة أخرى بدفاترنا حين اعتماد هذه المبالغ من قبل السيد / وزير الاستثمار من صندوق إعادة الهيكلة يتم إقفالها من حـ / القروض (الشركة القابضة) إلى حـ / أرصدة مدينة أخرى ...



ثانياً: بيانات تفصيلية لعناصر القوائم المالية

(أ) الأصول الثابتة:

بلغت قيمة الأصول الثابتة المملوكة للشركة في ٢٠٢١/١/٣٠ مبلغ ٥٣٦٤١٦٣٨.٤٠ جنيه تتضمن مباني قيمتها ٤٠٥٥١٥.٧٧ جنيه عبارة عن مباني خدمات ومرافق إنتاج مباني إدارية.

كما تتضمن الأصول الثابتة آلات ومعدات ووسائل نقل وانتقال وعدد وأدوات وأثاث وتجهيزات قيمتها الدفترية ٥٣٢٣١١٢٢.٦٤ جنيه. أي أن نسبة الإهلاك الدفترية تعادل ٩٤٪ وبالتالي فإن القيمة السوقية أو المعدلة لتلك الأصول أكبر من قيمتها الدفترية وبالتالي فلا يطبق معيار المحاسبة المصرى رقم (٣١) الخاص باضمحلال الأصول.... مرفق بيان بحركة الأصول الثابتة.

تضمنت وسائل النقل والانتقال مبلغ ٨.٢٥٠ مليون جنيه تشمل إضافات خلال العام ٢٠٢١/٢٠٢٠ تمثل عدد (١٧) ونش شوكة (أوتراك) وسيارة تموين وقود ومشمولاتهم تم إضافاتهم بموجب محضر استلام نهائي بتاريخ ٢٠٢١/١/٢١

ويمثل عنصر وسائل النقل والانتقال الركيزة الأساسية للعملية التشغيلية للشركة وتبلغ قيمة هذا العنصر الشرائية ٥٠٠٩٧٩٢٨.٦٥ جنيه وتشكل نسبة ٩٤٪ من قيمة الأصول الثابتة المملوكة للشركة (عدا المباني) إلا أن نسبة الطاقة المستغلة من تلك الوسائل ضعيفة جداً إذا ما قورنت بالطاقة المتاحة ... ويتضح ذلك من بيان تشغيل المعدات وبيان الطاقة المتاحة وبيان الطاقة المستغلة عن العام الحالى ٢٠٢١/٢٠٢٠.

كما بلغت قيمة الأصول المهلكة دفترية وما زالت تعمل حتى ٢٠٢١/١/٣٠ مبلغ ٤٣٨٠١٩٤٣.٦٦ جنيه. وبلغت القيمة الرمزية للأصول المهلكة والمستبعدة بقرارات مجلس إدارة الشركة في ٢٠٢١/١/٣٠ والمحولة لمخزن المخلفات مبلغ تقديرى وقدره ٤ جنيه. وفيما يلي بيان بالأصول المهلكة في ٢٠٢١/١/٣٠:



## بيان بالأصول المكنهة في ٢٠٢١/٦/٣٠

البيان	المبلغ
تكييفات	٠,٠٢
مبرد مياه	٠,٠١
مراوح كهربائية	٠,٠٤
عدد ٥ أكشاك	٠,٠٥
عدد ٣٢٤ مضخة حريق	٣,٢٤
عدد ٣ ماكينة تحضير وغسيل	٠,٠٣
عدد ١ كمبوسور	٠,٠١
عدد ٧ جرار شامبيون	٠,٠٧
عدد ١٧ مكتب	٠,١٣
كراسي	٠,٢٥
شانون	٠,٠١
ماكينة خرط وجليخ	٠,٠٥
مثقاب	٠,٠١
كاوية لحام	٠,٠١
منجلة	٠,٠٢
تيسر بطارية	٠,٠١
تنجر شحن	٠,٠١
ونش كالم ٣٥ طن	٠,٠١
	٣,٩٨



## بيان حركة الأصول الثابتة في ٢٠٢١/٦/٣٠

### بيان بحركة الأصول

البيان	القيمة في ٢٠٢٠-٧-١	إضافات الفترة	استبعادات	القيمة في ٢٠٢١-٠٦-٣٠	مجموع الإهلاك ٢٠٢٠-٧-١	اهلاك الفترة	استبعادات	مجموع الإهلاك في ٢٠٢١-٠٦-٣٠
مباني وإنشاءات حـ / ١١٢	٤٠٥.٥١٥,٧٧	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠٥.٥١٥,٧٧	٤٠٥.٥١٥,٧٧	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠٥.٥١٥,٧٧
آلات ومعدات حـ / ١١٣	١.١٦٩.١٩٢,٠٦	٠,٠٠	-	١.١٦٩.١٩٢,٠٦	١.١٦٤.٧٨٩,٢٦	٤٩٠,٢٠	٠,٠٠	١.١٦٥.٢٧٩,٤٦
وسائل نقل وانتقال حـ / ١١٤	٤١.٨٤٧.٩٢٨,٦٥	٨.٢٥٠.٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠.٠٩٧.٩٢٨,٦٥	٤٠.٩١٧.٠١٩,٤٦	٣٨٤.٠١٨,٥١	٠,٠٠	٤١.٣٠١.٠٣٧,٩٧
عدد وأدوات حـ / ١١٥	٣٧٨.٥٠٣,٧٣	٥٩٩,٠٠	٠,٠٠	٣٧٩.١٠٢,٧٣	٣٦٧.٣٤٨,٣٠	٣.٥٧١,٦٠	٠,٠٠	٣٧٠.٩١٩,٩٠
أثاث وتجهيزات حـ / ١١٦	٢.٥٦١.٣٤٩,٢٠	٢٨.٥٥٠,٠٠	٠,٠٠	٢.٥٨٩.٨٩٩,٢٠	١.٣٥٢.٧٨٦,٦٤	٣٢.١٨١,٩٣	٠,٠٠	١.٣٨٤.٩٦٨,٥٧
الإجمالي	٤٥.٣٦٢.٤٨٩,٤١	٨.٢٧٩.١٤٩,٠٠	٠,٠٠	٥٣.٦٤١.٦٣٨,٤١	٤٤.٢٠٧.٤٥٩,٤٣	٤٢٠.٢٦٢,٢٤	٠,٠٠	٤٤.٦٢٧.٧٢١,٦٧

### الطاقة المتاحة والمستغلة والعاطلة

الطاقة الإجمالية	العاطل	المتاح		نسبة العاطل	نسبة المتاح ويعمل	نسبة المتاح ولا يعمل
		متاح يعمل	متاح لا يعمل			
٤١.٨٤٧.٩٢٨,٦٥	٢٦.٩١٦.٥٨٧,٧١	١.٩٨٧.٧٧٦,٦١	١٢.٩٤٣.٥٦٤,٣٣	%٦٤,٣٢	%٤,٧٥	%٣٠,٩٣
٨.٢٥٠.٠٠٠,٠٠						
٥٠.٠٩٧.٩٢٨,٦٥						

إضافات أصول خلال الفترة عدد ١٧ ونش شوكة وسيارة تموين وقود تم استلامهم في ٢٠٢١-٦-٢١

### ساعات التشغيل

البيان	عدد الساعات
ساعات التشغيل الفعلية	٩,٣٨٧
ساعات التشغيل النمطية	١٩٧,٦٨٧
نسبة ساعات التشغيل	%٤,٧٥



الشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ - الإدارة العامة للشئون المالية والتجارية

(٢) المخزون:

المقارنة في ٢٠٢٠-٦-٣٠	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-٦-٣٠
٤٠.٧٠١,٩٢	مخزن الوقود والزيوت	٥٣,١١٤,٦٣
١١,٩٣٠,٨٩٤,١٠	مخزن قطع الغيار والمهمات	١١,٤٣٩,٩١٧,٨٣
٤,٠٠	مخزن المخلفات	٣,٩٨
١١,٩٧١,٦٠٠,٠٢		١١,٤٩٣,٠٣٦,٤٤

يتضمن هذا الرصيد في نوعية قطع الغيار ما قيمته ٦١٢٤١٢٢.٥٠ مخزونا راكدا ناتج عن استغناء الشركة عن المعدات التي تخدمها مثل هذه النوعية من قطع الغيار كلياً أو جزئياً.

هذا وتسعى الشركة جاهدة للتصرف الاقتصادي في هذا المخزون الراكد عن طريق عرضه في المزادات العلنية التي يتم عقدها من قبل الشركة كل فترة بهدف التخلص من هذا المخزون.

(٣) حسابات العملاء:

المقارنة في ٢٠٢٠-٦-٣٠	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-٦-٣٠
٨١٥,٠٥٣,٦٥	قطاع عام	٧٠٦,٨٤٣,٠١
٤,٣٥٩,١٣١,٢٩	قطاع خاص	٤,٢٩٧,١٨٩,٩٠
٥,١٧٤,١٨٤,٩٤		٥,٠٠٤,٠٣٢,٩١

بلغ رصيد العملاء المدين في ٢٠٢١/٦/٣٠ مبلغ ٥٠٠٤٠٣٢.٩١ جنيه والرصيد الدائن مبلغ ١٩٢٠٥٨٦.٧٧ ويتضمن رصيد العملاء المدين في ٢٠٢١/٦/٣٠ رصيد متوقف من سنوات سابقة بمبلغ ٣,٩٤٥ مليون جنيه.

(٤) مصلحة الضرائب العامة (مدينة):

بلغ رصيد هذا الحساب في ٢٠٢١/٦/٣٠ مبلغ ١٩٤٨٣٦٣.٠٥ جنيه ويتمثل في ضرائب الخصم التي يقوم عملاء الشركة باستقطاعها من فواتير الشركة الإيرادية وتوريدها للمأمورية من تحت حساب الضريبة.

(٥) إيرادات مستحقة التحصيل:

لا يوجد إيرادات المستحقة التحصيل في ٢٠٢١/٦/٣٠.

(٦) مصروفات مدفوعة مقدما:

المقارنة في ٢٠٢٠-٦-٣٠	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-٦-٣٠
٨٨٢,٠٠	إيجارات	٧٦,٨٠
٢١,٧٨٧,٥٠	تأمين	١٧,١٤٧,٧٨
١,١٠٠,٠٠	رسوم وتراخيص	٠,٠٠
٣,٨٥٨,٠٠	مصروفات عمومية أخرى	٠,٠٠
١١٦,٦٥٤,٦٥	البورصة المصرية	٢١١,٨٨٩,٢٢
١٤٤,٢٨٢,١٥		٢٢٩,١١٣,٨٠

(٧) موردون (أرصدة مدينة):

بلغت ٤٥٢.٥٧ جنيهاً.

ميزانية العام المالي (المعدلة) ٢٠٢١/٢٠٢٠ والإيضاحات المتممة لها - صفحة (27)



الشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ - الإدارة العامة للشئون المالية والتجارية

(٨) حسابات مدينة أخرى:

المقارنة في ٢٠٢٠-٦-٣٠	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-٦-٣٠
٨٠١,٣٥٩,٢٠	تأمينات لدى الغير	٨٠١,٣٥٩,٢٠
١٠٦,٧٥٤,٢٩	سلفيات على العاملين	٤٩,٨٠١,٧٨
١,١٢١,٦٩	اشتراكات في نقابات مهنية - عاملين	١,٨٧٤,٥٠
٣٦٠,٧٩	حى الجمرك	٣٦٠,٧٩
٢,٦٩٧,٨٠	الجمعية التعاونية للبتترول	١١٣,٧٥
٢١٩,٥٧٢,٦٥	تكاليف المعاش المبكر	٢١٩,٥٧٢,٦٥
٥,٠٥١,٢٦	أرصدة شاذة (من حـ / دائنوا مبالغ مستقطعة من العاملين)	٥,٠٥١,٢٦
٠,٠٠	عهد مؤقنة	٦٢٠,٠٠
٠,٠٠	مدينو بيع اصول	٠,٠٠
٠,٠٠	تلفيات ومديونيات أخرى على العاملين	١٨,٣٤٠,٧٠
١,١٣٦,٩١٧,٦٨		١,٠٩٧,٠٩٤,٦٣

(٩) استثمارات أوراق مالية:

المقارنة في ٢٠٢٠-٦-٣٠	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-٦-٣٠
٧٣٦,٤٤٣,٣٠	أسهم البنك الوطنى للتنمية بالقيمة السوقية لعدد ٧١٤٣٠ سهم	٧٣٦,٤٤٣,٣٠
٦,٠٠٠,٠٠	أسهم شركة اسكندرية لتداول الحاويات لعدد ١٢٠٠ سهم	٦,٠٠٠,٠٠
٢,٥٣٧,٧٤	اسهم شركة مياه اسكندرية لعدد ٥٦٩ سهم بنك مصر - العطارين	٢,٥٣٧,٧٤
٥٣٥,٥٠	اسهم البنك العقارى لعدد ٧٥ سهما بنك مصر - العطارين	٥٣٥,٥٠
٧٤٥,٥١٦,٥٤		٧٤٥,٥١٦,٥٤

(١٠) النقدية بالبنوك والصندوق:

المقارنة في ٢٠٢٠-٦-٣٠	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-٦-٣٠
١,٠٦٧,٣٠٠,٠٠	ودائع لأجل بالبنوك (أوعية أذخارية)	١,٠٦٧,٣٠٠,٠٠
١١٠,٠٠٠,٠٠	غطاء خطابات ضمان	١١٠,٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	سلفة مستدبة	٠,٠٠
٠,٠٠	حسابات جارية بالبنوك	٠,٠٠
٠,٠٠	بنك القاهرة	٠,٠٠
٠,٠٠	بنك مصر سيزوستريس	٠,٠٠
١,٠٣٠,٦٠	البنك الأهلى المصرى	١٣٠,٢٩٨,٨٨
٣٧,٣٥٠,٦٧	بنك الاتحاد الوطنى - مصر	٣٢٩,٧٠٣,٥٠
١,٢١٥,٦٨١,٢٧		١,٦٣٧,٣٠٢,٣٨



المقارنة في ٢٠٢٠-٦-٣٠	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-٦-٣٠
٣.٠٨٩,٧٤٣,٩٤	مخصص اضمحلال العملاء حـ / ٢٦٦	٣.٠٨٩,٧٤٣,٩٤
١٦٣,٦٢٣,١٠	مخصص ضرائب متنازع عليها حـ / ٢٦٧	١٦٣,٦٢٣,١٠
٣٧٤,٤٠٨,٨٤	مخصص مطالبات قضائية ومنازعات حـ / ٢٦٨	١٥٩,٣٩٥,٠٠
٠,٠٠	مخصصات أخرى حـ / ٢٦٩	٠,٠٠
٠,٠٠	مخصص إجراءات حـ / ٢٦٩١	٠,٠٠
٠,٠٠	مخصص مطالبات متنوعة حـ / ٢٦٩٣	٠,٠٠
٣.٦٢٧,٧٧٥,٨٨	الإجمالي	٣.٤١٢,٧٦٢,٠٤

أولاً: مخصص اضمحلال العملاء للعام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠

• حساب اضمحلال العملاء:

شركات القطاع العام والأعمال	١٣٤.٦٦
شركات القطاع الخاص والأفراد	١٩٤٧٤٩٥.٢٠
إجمالي اضمحلال حسابات العملاء (١)	١٩٤٧٦٢٩.٨٦

• حسابات مدينة أخرى:

الجمعية التعاونية للبتروول	٢٦٩٧.٨٠
الأفراد (عاملين)	٣٦٠٠.٠٠
إجمالي مخصص حسابات مدينة أخرى (٢)	٦٢٩٧.٨٠

ليصبح إجمالي رصيد اضمحلال العملاء ومخصص حسابات مدينة أخرى مبلغ ١٩٥٣٩٢٧.٦٦ جنيه في

٢٠٢١/٦/٣٠



يبلغ رصيد مخصص الضرائب المتنازع عليها مبلغ ١٦٣٦٢٣.١٠ كالاتي:

٥٦٣٧٥.٢٥	قيمة الضريبة على عناصر الخلاف للوعاء الضريبي عن العام المالي ٢٠٠٦/٢٠٠٥ م ١٤٧
	(مبالغ تؤول بالكامل للحكومة)
٦٠٢٤٧.٨٥	قيمة الضريبة على عناصر الخلاف للوعاء الضريبي عن العام المالي ٢٠٠٧/٢٠٠٦ م ١٤٧
	(مبالغ تؤول بالكامل للحكومة)
٤٧٠٠٠.٠٠	قيمة ضريبة الدمغة على حـ / دائنو التوزيعات عن العام المنتهى في ٢٠٠٢/١/٣٠ والمحالمة إلى لجنة الطعن ولم يصدر قرار بشأنها حتى تاريخه.

وبالنسبة للموقف الضريبي للشركة في ٢٠٢١/١/٣٠ فهو على النحو التالي:

▪ السنوات المالية حتى ٢٠١٢/٢٠١١ قد تم الربط النهائي لها.

السنوات المالية من ٢٠١٢/٢٠١٣ حتى ٢٠١٥/٢٠١٦ فقد ورد عنها نموذج ١٩ بتاريخ ٢٩/١٠/٢٠١٩ واعترضت عليه الشركة والذي اظفر عنه مطالبة الشركة بسداد مبلغ ٢٩٩٨٧٠٨ قيمة رصيد دائنوا التوزيعات لحصة الخدمات المركزية كمبالغ تؤول للدولة طبقاً للمادة ١٤٧ من قانون ١٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتم إحالة الخلاف إلى لجنة الطعن.

ثالثاً: تكوين مخصص القضايا والمنازعات

تنص القواعد المحاسبية المعمول بها في اعتماد الميزانية تحميل السنة المالية بكافة ما يخصها من تكاليف سواء كانت محدودة القيمة أو في صورة مخصصات تعد لمواجهة مصروفات من المحتمل أن تتكبدها الشركة في فترات لاحقة على تاريخ إقفال الميزانية ... واستناداً لنص المادة (٨٥) من اللائحة الداخلية للشركة قامت الإدارة العامة للشئون القانونية بإعداد كشوف بيانية بموقف القضايا المنظورة أمام المحاكم المختلفة وكذا القضايا الصادر بها أحكام للشركة وبيبلغ إجمالي مخصص القضايا للعام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠ مبلغ ١٥٩٢٩٥ جنيه.

وفيما يلي تفصيل البيان:

أولاً: دعاوى من الشركة ضد الغير:

رقم الدعوى	السنة	الدرجة القضائية	اسم المقامة ضده الدعوى	المبلغ	ملاحظات
١٦٥	٢٠١١	جاري جزئي استئناف	سى سيفريس	٥٣٣٧٠.٠٠٠	تم كسب القضية
٣٣٦	٧٣ ق	ضرائب	وزير العدل وآخرين	١٣٥٣.٣٥	تم خسارة القضية
				٥٤٧٢٣.٣٥	الإجمالي



الشركة العربية المتحدة للنشحن والتفريغ - الإدارة العامة للشئون المالية والتجارية

ثانياً: دعاوى من الغير ضد الشركة تم كسبها:

رقم الدعوى	السنة	الدرجة القضائية	اسم مقيم الدعوى	المبلغ	ملاحظات
١٧٠٩	٧٥ق	عمال كلى	منير محمود عبد الفتاح	٢٢٠٠٠٠٠	تم كسب القضية
٥٦٩	٢٠١٦	مدني مستأنف	هيئة ميناء الإسكندرية	٨٤٧٠٠٠	تم كسب القضية
٩٩٧	٢٠١٢	مدني كلى	محمد أحمد محمد حسن وآخرون	٢٥٠٥٠٠	تم استئناف الحكم بمبلغ ١٠٠٠٠ يدل بمبلغ ١٢٥٠٥
١٠١٦	٢٠١٨	عمال مستأنف	محمد محمود الجبال	٧٥٠٠٠٠	تم كسب القضية
				٤٠٤٧٥٠٠	الإجمالي

ثانياً: دعاوى من الغير ضد الشركة مازالت مستمرة:

رقم الدعوى	السنة	الدرجة القضائية	اسم مقيم الدعوى	المبلغ	ملاحظات
٩٩٧	٢٠١٢	مدني كلى	محمد أحمد محمد حسن وآخرون	١٠٠٠٠٠٠	تم استئناف على مبلغ ١٠٠٠٠
٧٤/٣٨ق	٢٠١٥	عمال مستأنف	محمود عبدالعال	٥٢٢٥٠٠	مازالت مستمرة
٧٠٧	٢٠١٧	مدني مستأنف	هيئة ميناء الإسكندرية	٣٣٠٠٠٠	مازالت مستمرة
				٦٥٥٥٠٠٠	الإجمالي

القضايا التي تم كسبها لم يتم تخفيض المخصص بها بمبلغ ٩٣٨٤٥ جنية حين تسويتها

القضايا التي تم مازالت مستمرة بمبلغ ٦٥٥٥٠ جنية ليصبح إجمالي مخصص القضايا للعام المالي

٢٠٢٠/٢٠٢١ بمبلغ ١٥٩٣٩٥ جنية

(١٢) حسابات الموردون (دائنة):

المقارنة في ٢٠٢٠-٦-٣٠	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-٦-٣٠
١٦,٠٢١,٠٠	موردى (انتاجى)	٣,٢٢٧,٢٥
١٣٤,٨٨٧,٤٥	موردى (إدارى)	٣٣٣,٥٣٧,٧١
٦,٩٠٥,٥٥	موردى (مخازن)	٠,٠٠
١٥٧,٨١٤,٠٠		٣٣٦,٧٦٤,٩٦

(١٣) مصلحة الضرائب قيمة مضافة (دائنة)

المقارنة في ٢٠٢٠-٦-٣٠	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-٦-٣٠
٢٦٣,٢٧٨,٢٢	ضريبة القيمة المضافة	١,٤٠١,٩٧٧,٨٧
٢٦٣,٢٧٨,٢٢		١,٤٠١,٩٧٧,٨٧

ميزانية العام المالي (المعدلة) ٢٠٢٠/٢٠٢١ والإيضاحات المتممة لها - صفحة (31)



الشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ - الإدارة العامة للشئون المالية والتجارية

(١٤) مصاحبة الضرائب العامة:

المقارنة في ٢٠٢٠-٦-٣٠	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-٦-٣٠
١٠.٢٤٧,٨٠	ضريبة مستقطعة من الغير	١٢,٢٧٠,٢٣
٧٧,١٠٦,٧٢	ضريبة الدمغة	١٨٦,٢٨٤,٨٤
٣١٧,٦٣٧,٥١	ضريبة كسب العمل	٩٦٣,١٣٠,٠١
٤,٣٤٢,٤٤	ضريبة عقارية	٠,٠٠
٤٠٩,٣٣٤,٤٧		١,١٦١,٦٨٥,٠٨

(١٥) حسابات دائنة للمصالح والهيئات:

المقارنة في ٢٠٢٠-٦-٣٠	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-٦-٣٠
٢,٠٤٤,٢٨٠,٤٧	هيئة التأمينات الاجتماعية	٩,٧٦٣,٧٤٠,٢٠
٠,٠٠	رسوم وتراخيص	٠,٠٠
٢,٠٤٤,٢٨٠,٤٧		٩,٧٦٣,٧٤٠,٢٠

(١٦) حسابات المصروفات المستحقة:

المقارنة في ٢٠٢٠-٦-٣٠	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-٦-٣٠
١٧١,٥٠٨,٤٠	أجور مستحقة	١,١٦٤,٥٢٦,٥٩
٠,٠٠	أمانات أجور	٠,٠٠
٨٠,١٧٣,٢٣	أجارات مستحقة	٤٢,٠٤٤,١٦
٥,٠١٦,٠١	تعويضات وغرامات مستحقة	٧٢٥,٥١٢,٥٣
٢٥٦,٦٩٧,٦٤		١,٩٣٢,٠٨٣,٢٨

(١٧) عملاء (أرصدة دائنة):

بلغ رصيد العملاء الدائن في ٢٠٢١/٦/٣٠ مبلغ ٣١٤٥٠٨.٤٤ جنيه ويتمثل هذا الرصيد في الفروق بين الأمانات المدفوعة من العملاء والفواتير الصادرة لهم.



الشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ - الإدارة العامة للشئون المالية والتجارية

(١٨) حسابات دائنة أخرى:

بلغ رصيد هذا الحساب في ٢٠٢١/٦/٣٠ مبلغ ٢٩٥٨٤٠٧٣.٥٢ وبيانها على النحو التالي:

المقارنة في ٢٠٢٠-٦-٣٠	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-٦-٣٠
١٣٤,٦١٢,٥٦	تأمينات للغير	٣٠٣,٨٨٨,٩١
٣٧٨,١٧٩,٦٢	دائنو مبالغ مستقطعة من العاملين	٧٣,١٨٦,١٥
٩,٩٥٣,٢٨	شيكات مضى على استخراجها أكثر من عام ولم يتقدم أصحابها للصرف	٩,٩٥٣,٢٨
٤٦,٥٦٣,٥٢	نقابة المهن التطبيقية	٤٩,٨٦٩,٧٤
٤٩٨,٧٠٨,٣٦	مكافأة رئيس مجلس الإدارة ونائبه والأعضاء المعينين (مستحق)	٤٩٨,٧٠٨,٣٦
٣٦٧,٧٩	مبالغ بالزيادة	٥٤٨,٧٩
٩٨,١٧٥,٦٠	وثيقة تأمين جماعية	١٠٨,٩٥٢,٠٥
٨,٩٨٤,٤٢	ارباح شركة اسكندرية لتداول الخاويات	٨,٩٨٤,٤٢
١٠,٣٦٨,١٧	ارباح شركة دمياط لتداول الخاويات	١٠,٣٦٨,١٧
١٠٨,٠٦١,٦٢	مساهمين قطاع خاص	١٠٨,٠٦١,٦٢
٤٠,٢٩١,٩٨	تأمينات مجانية لصالح مكتب تأمينات المقاولات	٤٠,٢٩١,٩٨
٢,٥١٢,٥٧٦,٢٤	دائنو التوزيعات (حصة الخدمات المركزية)	٢,٥١٢,٥٧٦,٢٤
٥٦,٩٥٤,٤٦	دائنو التوزيعات (حصة العاملين)	٥٦,٩٥٤,٤٦
١,٩١٥,٥٤	دائنو التوزيعات (حصة المساهمين ومكافأة مجلس الإدارة)	١,٩١٥,٥٤
٢٠,٨٢٠,٧٦٤,٦٤	هيئة ميناء الإسكندرية	٢٤,٣١٣,٣٠٧,٧٤
١,٦٢٤,٠٤	عمولة دلالة (مكافأة لجان البيع)	٣٣,٣٧٤,٠٤
٦١٨,٨٢٥,١٢	مجنب حين إجراء مصادقة ومطابقة مع الشركة القابضة والتسوية (معاش مبكر)	٦١٨,٨٢٥,١٢
٦٠٠,٠٠	مكافأة من الغير	٦٠٠,٠٠
٢,٧٩٠,٩٤	أنور محمد عوض	٢,٧٩٠,٩٤
٦٦,٠٠٠,٠٠	شركة ماتينا	٦٦,٠٠٠,٠٠
٣٠٢,٨٩٢,٠٠	شركة يورثينج	٣٠٢,٨٩٢,٠٠
٤٠٧,٨٦٥,٣٠	البنك الوطنى للتنمية - مصرف أبو ظبى الإسلامى - مصر	٤٠٧,٨٦٥,٣٠
٠,٠٠	مساهمة تكافئية	٥٣,٢٧١,٠٧
٨٦,٩٥	اشرف عطية	٠,٠٠
٧٦٣,٦٠	مهن هندسية	٧٦٣,٦٠
٢٦,١٢٧,٩٢٥,٧٥		٢٩,٥٨٤,٠٧٣,٥٢



(١٩) رأس المال (المصدر والمدفوع بالكامل):

بلغ رأس المال للشركة في ٢٠٢١/٦/٣٠ مبلغ ٢٠٠ مليون جنيه موزع على ٢٠٠ مليون سهم نقدي قيمة كل سهم جنيه واحد وذلك على النحو التالي:

هيكل رأس المال في ٢٠٢١-٦-٣٠	عدد الأسهم المملوكة	نسبة المشاركة
الشركة القابضة للنقل البحري والبري	١٠٢٣١٤٢٢٩	%٥١,١٦
اشخاص اعتبارية	٢٦٩٠٦٥٧	%١,٣٤
أفراد	٩٤٩٩٥١١٤	%٤٧,٥٠
إجمالي	٢٠٠٠٠٠٠٠	%١٠٠,٠٠

(٢٠) الاحتياطات:

تتمثل الاحتياطات في ٢٠٢١/٦/٣٠ في احتياطي رأسمالي قيمته ٢٣٧٥٥٧٥.٢٠ جنيه.

(٢١) صافي ربح (خسارة) في ٢٠٢١/٦/٣٠:

بلغ صافي الخسارة المحققة خلال العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠ مبلغ ٢٨١٨٧٣٨٩.١٢ جنيه في مقابل صافي خسارة قدرها ٢٩١٠٨٩٧٨.٥٩ جنيه عن العام السابق بانخفاض قدرها ٩٢١٥٨٩.٤٧.

تم احتساب نصيب السهم في الأرباح (الخسائر) بما يتفق مع متطلبات الفقرة (١١) من معيار المحاسبة المصري رقم (٣٠)، والفقرة (١٢/أ) من معيار المحاسبة المصري رقم (٢٢) على النحو التالي:

صافي الخسارة المحققة خلال العام (أو الفترة) ÷ عدد الأسهم = ٢٨١٨٧٣٨٩.١٢ ÷ ٢٠٠٠٠٠٠٠٠ = سهم = ٠.١٤١  
نصيب السهم من الخسارة

(٢٢) مجموع حقوق الملكية:

بلغ إجمالي حقوق الملكية بصورة سالبة قدرها ١٩٧٦٢٧٣٤٧.٧٣ جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ مقابل إجمالي حقوق ملكية سالبة للعام السابق قدره ١٦٩٥٤٥٧٧٦.٨٦ بانخفاض قدره ٢٨٠٨١٥٧٠.٨٧ جنيه عن العام المالي السابق ويمثل هذا الانخفاض قيمة خسارة هذا العام.

(٢٣) الالتزامات طويلة الأجل (قروض):

المقارنة في ٢٠٢٠-٦-٣٠	البيان	الرصيد في ٢٠٢١-٦-٣٠
١٦٠.٠١٥.٤٣١,٨١	التزامات طويلة الأجل للشركة القابضة للنقل البحري والبري	١٧٢,٧٣٢,٩٨٩,٢٤
٠,٠٠	التزامات طويلة الأجل لشركات شقيقة	٨,٢٥٠,٠٠٠,٠٠
١٦٠.٠١٥.٤٣١,٨١		١٨٠,٩٨٢,٩٨٩,٢٤

إيضاح:

بلغ ما حصلت عليه الشركة من تمويل من الشركة القابضة للنقل البحري والبري خلال العام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩ مبلغ ١٢٧١٧٥٥٧.٤٣ جنيه.





## الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

- (١) تتمثل الأدوات المالية في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن أرصدة البنوك والأرصدة المدينة والاستثمارات في الأوراق المالية. وتنحصر الالتزامات في أرصدة الدائنين والقيمة المعادلة للأصول والالتزامات طبقا لأسس التقييم المستخدمة لا تختلف اختلافا جوهريا عن القيمة الدفترية.
- (٢) خطر الائتمان:  
يتمثل خطر الائتمان في مدى قدرة العملاء على سداد مديونياتهم. ويعتبر هذا الخطر محدود لأن كبار العملاء بالشركة مبرم معهم عقود سنوية ... هذا بالإضافة إلى أنه قد تم تكوين المخصصات الكافية لمقابلة تلك المخاطر.
- (٣) خطر تقلب العملات الأجنبية:  
نظرا لأن غالبية معاملات الشركة تتم بالعملية المحلية. بالإضافة إلى انتهاء أجل القروض المحتمل تغيير أسعار الصرف لأقساطها وبالتالي فإن تقدير خطر التقلب في الأسعار بالعملات الأجنبية يصبح ضعيفا.
- (٤) لم يتم إهلاك مبلغ ٢١٩٥٧٢.٦٥ جنيه والتمثل فيما حصلت عليه الشركة لتنفيذ مشروع المعاش المبكر الاختياري وتم تحميله على حـ / أرصدة مدينة أخرى حين اعتماده من صندوق إعادة الهيكلة.

مدير عام الإدارة العامة

للشئون المالية والتجارية

محمد إبراهيم خليل



محمد خليل