



الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

~~~~~

نتشرف أن نبين لسيادتكم فيما يلي الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٦/٩/٣٠ :

### أولا: نبذة عن الشركة :-

أسم 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 وزارة الاستثمار . والشركة تخضع لإحكام قانون شركات قطاع الأعمال العام رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١ ولانحته التنفيذية .

### مدة الشركة :

خمس وعشرون سنة بدأت من ٢٠٠١/١١/٢٣ .  
الفترة المالية التي تغطيها القوائم المالية : من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/٩/٣٠ .

### 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 بالتوقيتات 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

كما حصلت الشركة بتاريخ ٢٠١٠/٤/١٣ علي شهادة iso9001/2008 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 ، 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 المعلن من البنك المركزي في تاريخ أعداد الميزانية و فرق تقييم هذه العملات يرحل إلى حساب " فرق تقييم العملة " بقائمة الدخل .

## (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 بصفة دورية علي الأقل عند نهاية كل سنة مالية.

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

### معدل الإهلاك

### نوعية الأصل

#### ■ 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 ١٠%

سيارات سياحة ٧.٥%

لنشآت ٥%

#### ■ 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

### (٣) تسعير 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 - 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 قيمة 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 للاتمامها. 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 لأداة المالية وذلك بسبب التغير في أسعار الفائدة في السوق وتلجأ الشركة للتعامل مع العديد من البنوك لربط ودائع لأجل لمدة 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 ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/٩/٣٠ هي ودائع بالعملة المحلية والعملات الأجنبية.



## الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

### (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 باعداد المركز المالي عن الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/٩/٣٠ بعد اعداد المركز المالي للشركة ولان 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 دائما 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 مستقبلية لتدعيم المركز المالي للشركة.

### (١١) اضمحلال الأصول المالية وغير المالية :

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

- (١٢) تم إصدار القوائم المالية عن الفترة المنتهية في ٢٠١٦/٩/٣٠ بتاريخ ٢٠١٦/١٠/٢٦ وتم اعتمادها بجلسة مجلس ادارة الشركة رقم (١١) بتاريخ ٢٠١٦/١٠/٢٧.



## الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

### (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 قانونا . 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 ٢٠١٦/٩/٣٠ :

| البيان                                                                                                                                                                                                                                |                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                       | أولا : شركات الأموال :                                |
| تم الفحص وتم موافقتنا بنموذج (١٩) وتم الاعتراض عليه وحولت للجنة الداخلية المتخصصة وصدر قرار اللجنة بتعديل الضريبة ليصبح بمبلغ ٦٤٨٣٩٩ جم وتم سداد دفعة منها قيمة ٣٠٠٠٠٠ جم والباقي سيسوى من الرصيد الدائن المستحق للشركة لطرف المصلحة. | بالنسبة للأعوام ٢٠٠٩/٢٠٠٨                             |
| تم الفحص ولم يتم موافقتنا بنموذج (١٩) وظهر الوعاء سالباً .                                                                                                                                                                            | بالنسبة للأعوام ٢٠١٠/٢٠٠٩ ، ٢٠١١/٢٠١٠                 |
| تم الفحص وتم موافقتنا بنموذج (١٩) وتم الاعتراض عليه وحولت للجنة الداخلية المتخصصة دائرة رقم (٢٢) .                                                                                                                                    | بالنسبة للأعوام ٢٠١٣/٢٠١١                             |
| لم يتم الفحص                                                                                                                                                                                                                          | بالنسبة للأعوام ٢٠١٥/٢٠١٣                             |
| تم موافقتنا بقرار لجنة التظلمات العليا وتم أقامه دعوى رقم ١٩٥٨ لسنة ٣ ق أدارى بورسعيد للمطالبة بتطبيق نص المادة رقم (١٧) من القانون ١١ لسنة ٩١ والخاصة بالتقادم .                                                                     | ثانيا : ضريبة المبيعات :<br>بالنسبة للأعوام ٢٠١٠/٢٠٠٧ |
| تم موافقتنا بقرار لجنة التظلمات العليا وتم إقامة دعوى رقم ٢٨٠٦٤ ق/٧٠ للمطالبة بتطبيق نص المادة رقم (١٧) من القانون ١١ لسنة ٩١ والخاصة بالتقادم                                                                                        | بالنسبة للأعوام ٢٠١١ /٢٠١٠                            |
| تم الفحص وتم إخطارنا بنموذج (١٥) ض.ع.م وتم الاعتراض عليه وأحيلت الى لجنة التظلمات بمركز كبار الممولين وصدر قرار اللجنة وتم سداد فروق الضريبة عن عام ٢٠١٢/٢٠١١ بمبلغ ٢٥٤٧٩٠ جم .                                                       | بالنسبة للأعوام ٢٠١٢ /٢٠١١                            |
| تم الفحص وتم إخطارنا بنموذج (١٥) ض.ع.م وتم الاعتراض وحولت إلى لجنة التظلمات بمركز كبار الممولين .                                                                                                                                     | بالنسبة للأعوام ٢٠١٣/٦ ، ٢٠١٤/٦                       |
| تم الفحص حتى ٢٠٠٧/١٢/٣١ ويتم سدادها بصفه شهريه                                                                                                                                                                                        | ثالثا : ضريبة الدمغة :                                |
| تم الفحص حتى عام ٢٠٠٧ وجارى الفحص من عام ٢٠٠٨ وحتى ٢٠١٠ ويتم سدادها بصفه شهريه                                                                                                                                                        | رابعا : ضريبة كسب العمل :                             |



## الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

### الأصول الثابتة : إيضاح رقم (1)

#### بيان حركة الأصول الثابتة ( بالتكلفة التاريخية )

| البيان            | رصيد<br>٢٠١٦/٧/١ | استبعادات | إضافات   | رصيد<br>٢٠١٦/٩/٣٠ |
|-------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| أراضي             | ٤٧٩٨١٨٧,٠٦       |           |          | ٤٧٩٨١٨٧,٠٦        |
| مباني وإنشاءات    | ١٥٥٠٨٢٥٢,٨٣      |           |          | ١٥٥٠٨٢٥٢,٨٣       |
| آلات ومعدات       | ٩٢١٣٤٢,٥٣        |           |          | ٩٢١٣٤٢,٥٣         |
| وسائل نقل وانتقال | ٣٨٨٤٦٣٥٦,٢٦      |           |          | ٣٨٨٤٦٣٥٦,٢٦       |
| عدد وأدوات        | ٢٤٥٢٦٠,٢١        |           |          | ٢٤٥٢٦٠,٢١         |
| أثاث ومعدات مكاتب | ٨٢٩٧٧٥٧,٤٨       |           | ٤٥٥٢٥,١٠ | ٨٣٤٣٢٨٢,٥٨        |
| الأجمالي          | ٦٨٦١٧١٥٦,٣٧      | ٠,٠٠      | ٤٥٥٢٥,١٠ | ٦٨٦٦٢٦٨١,٤٧       |

- القيمة الدفترية للأصول المهلكة بالكامل ولا زالت تستخدم ٢٧.٠٤٤٤٥٩٠٨٧ جم .

#### بيان حركة مجمع الإهلاك

| البيان            | رصيد<br>٢٠١٦/٧/١ | الإضافات  | الاستبعادات | رصيد<br>٢٠١٦/٩/٣٠ | متوسط<br>نسب الإهلاك |
|-------------------|------------------|-----------|-------------|-------------------|----------------------|
| مباني وإنشاءات    | ٦٢٧٢٦٤٢,٠١       | ٨٨٨٦٩,١٠  |             | ٦٣٦١٥١١,١١        | ٢% ، ٥%              |
| آلات ومعدات       | ٩٠١٧٥٧,٨٢        | ٢٤٣٠,٨٣   |             | ٩٠٤١٨٨,٦٥         | ١٠%                  |
| وسائل نقل وانتقال | ٢٧٨٤٢٠١٧,١٧      | ٤٩٠٦٧٨,٤٥ |             | ٢٨٣٣٢٦٩٥,٦٢       | ١٠% - ٥% - ٧% - ٥%   |
| عدد وأدوات        | ٢١٤٣٢٤,٣٥        | ١٩١٦,١٧   |             | ٢١٦٢٤٠,٥٢         | ١٠%                  |
| أثاث ومعدات مكاتب | ٧٥٠٨٢١٦,٧٤       | ٥٩٥٧٩,١١  |             | ٧٥٦٧٧٩٥,٨٥        | ١٠% - ٢٠%            |
| الأجمالي          | ٤٢٧٣٨٩٥٨,٠٩      | ٦٤٣٤٧٣,٦٦ | ٠,٠٠        | ٤٣٣٨٢٤٣١,٧٥       |                      |

- وتتمثل الإضافات كما ظهرت بالجدول السابق في أفساط الإهلاك خلال الفترة والتي بلغت ٦٤٣٤٧٣.٦٦ جنيه .



## الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

### ■ استثمارات طويلة الأجل : إيضاح رقم (٢)

| نسبة المساهمة | البيان                                                             | ق جنييه      | ق جنييه      |
|---------------|--------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
|               | <u>استثمارات في شركات تابعة للشركة القابضة للنقل البحري والبري</u> |              |              |
| ٢٠,٠١%        | شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع                                | ١٦٠٨٧٨٣٩,٠٠  |              |
| ٢٠,٢٦%        | شركة بورسعيد لتداول الحاويات والبضائع                              | ١١١٣٦٦٧٥,٠٠  |              |
|               | الاجمالي                                                           |              | ٢٧٢٢٤٥١٤,٠٠  |
|               | <u>استثمارات في شركات شقيقة</u>                                    |              |              |
| ٢٠,٢٢%        | شركة الملاحة الوطنية                                               | ١٠٥٨٢٥٧٣٥,٥١ |              |
| ٦,٥٢%         | شركة الترجمان جروب                                                 | ١٣٠٠٠٦٠٨,٠٠  |              |
|               | الاجمالي                                                           |              | ١١٨٨٢٦٣٤٣,٥١ |
|               | <u>استثمارات أخرى</u>                                              |              |              |
| ٠,٣٢%         | مصرف ابو ظبي الاسلامي - مصر (البنك الوطنى للتنمية سابقا)           | ٣٢٠٥٣٦٠,٤٣   |              |
| ٠,٧٨%         | شركة بورسعيد الوطنية للأمن الغذائي                                 | ١٥٥١٠,٠٠     |              |
|               | يخصم: مخصص بقيمة الاستثمار في شركة بورسعيد للأمن الغذائي           |              | ٣٢٢٠٨٧٠,٤٣   |
|               |                                                                    |              | ١٥٥١٠,٠٠     |
|               |                                                                    |              | ٣٢٠٥٣٦٠,٤٣   |
|               | اجمالي استثمارات في اسهم شركات                                     |              | ١٤٩٢٥٦٢١٧,٩٤ |
|               | استثمارات في سندات                                                 | ٤٨٨٥,٠٠      |              |
|               |                                                                    |              | ٤٨٨٥,٠٠      |
|               | أجمالي الاستثمارات المالية (بالصافي)                               |              | ١٤٩٢٦١١٠٢,٩٤ |

كما يمكن إيضاح العائد السنوي من مساهمات الشركة في الشركات الأخرى بالإضافة إلى قيمة المساهمة ونسبتها كما يلي :-

### ( القيمة بالحنه )

| العائد عن الفترة | قيمة المساهمة | عدد الاسهم | اسم الشركة                          |
|------------------|---------------|------------|-------------------------------------|
| ١١٦٦٣٩٦٥,٥٩      | ١٦٠٨٧٨٣٩,٠٠   | ٤٠٠١٩٥٠    | شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع |
| ١٠٧٢٩٢٦٦,٦١      | ١١١٣٦٦٧٥,٠٠   | ٦٦٨٢٠٠٥    | شركة بورسعيد لتداول الحاويات        |
| ٠,٠٠             | ١٠٥٨٢٥٧٣٥,٥١  | ٤٦٤٧٨٥٢    | شركة الملاحة الوطنية                |
| ٠,٠٠             | ٣٢٠٥٣٦٠,٠٠    | ٣١٦٠١١     | مصرف ابو ظبي الاسلامي - مصر         |
| ٠,٠٠             | ١٥٥١٠,٠٠      | ١٥٥١       | شركة بورسعيد الوطنية للأمن الغذائي  |
| ٠,٠٠             | ١٣٠٠٠٦٠٨,٠٠   | ١٣٠٠٠٠٠    | شركة الترجمان جروب                  |
| ٢٢٣٩٣٢٣٢,٢٠      | ١٤٩٢٧١٧٢٧,٥١  |            | أجمالي المساهمة                     |



## الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

- الأصول المتداولة
- المخزون : إيضاح رقم (٣)  
بلغ المخزون في ٢٠١٦/٩/٣٠ مبلغ ٢٢٢٧٨٩٦.٧١ جنيه كالتالي :

| ق جنيهه           |                   |
|-------------------|-------------------|
| مخزون سريع الحركة | ٩٦١٧٥٠,٣٦         |
| مخزون بطى الحركة  | ٥١٧٨٦٦,٣٥         |
| مخزن المخلفات     | ٦٦٦١٠٠,٠٠         |
| مخزون بغرض البيع  | ٨٢١٨٠,٠٠          |
|                   | <u>٢٢٢٧٨٩٦,٧١</u> |

- ضمن مخزن المخلفات المخزون الراكد وقد تم عرضه بالمزاد العلني الذي أقيم يومي ٢٠، ٢١/٦ وتم بيع قطع غيار راكدة قيمتها ١٣٣ الف جنيه وجاري تحصيل حصيلة البيع من هيئة المبيعات الحكومية خلال العام المالي ٢٠١٦/٢٠١٧ .

### \* عملاء وأوراق قبض ومدينون آخرون : إيضاح رقم (٤) العملاء :

| ق جنيهه              | ق جنيهه           |
|----------------------|-------------------|
| عملاء قطاع عام       | ١٥٥١٧٥,٧٠         |
| عملاء قطاع خاص       | ١٢١٠٩٣٢,١٣        |
| عملاء خارجي          | ٤٣٢٧١٨٥,٣٣        |
|                      | <u>٥٦٩٣٢٩٣,١٦</u> |
| يخصم : المخصص المكون | <u>٤٤٢٢٩١٢,٨٤</u> |
|                      | <u>١٢٧٠٣٨٠,٣٢</u> |

### حسابات مدينة لدي المصالح والهيئات: بلغ رصيد هذا الحساب ٢٦١٩٧٣٤٩.٣٥ جنيه طبقا للآتي :

| البيان                                             | ق جنيهه            | ق جنيهه            |
|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| قيمة التأمينات المسددة لشركة الاتصالات وغيرها      | ١٢٩٨٣٤٢,٢٤         |                    |
| المستحق للشركة طرف وزارة المالية (مصلحة الضرائب)   | ٦٧٠٧٣٠٨,٢٩         |                    |
| المسدد كدفوعات مقدمة لهيئة قناة السويس لعبور السفن | ٢٤٩٨٣٨٨٢,٠٨        |                    |
|                                                    | <u>٣٢٩٨٩٥٣٢,٦١</u> |                    |
| يخصم :- المخصص                                     | <u>٦٧٩٢١٨٣,٢٦</u>  |                    |
|                                                    |                    | <u>٢٦١٩٧٣٤٩,٣٥</u> |





## الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

الموردون : بلغ رصيد الموردون الشاذ ٣٩٤٤١١.٩٨ جم .  
حسابات مدينة أخرى : بلغ رصيد المدينون الآخرون ١٩٥٠٤٧٦٩.٧٩ جم وذلك بعد خصم  
المخصص البالغ قيمته ٢٠٠٠٠ جم .

■ حسابات مدينة مع الشركات القابضة والشقيقة : إيضاح رقم (٥)  
بلغ رصيد هذا الحساب ١٦٠٢٥٠٣٢.٢١ جنيه طبقاً للآتي :-

| البيان                                     | ق جنيهه     | ق جنيهه     |
|--------------------------------------------|-------------|-------------|
| مديونية الشركة القابضة للنقل البحري والبري | ١٦٠٢٥٠٣٢,٢١ |             |
|                                            |             | ١٦٠٢٥٠٣٢,٢١ |

سيتم تسوية ٢٥% من مديونية الشركة خلال العام المالي الحالي ٢٠١٦/٢٠١٧ .  
إيرادات مستحقة التحصيل:

بلغ رصيد هذا الحساب ٩١٠٥٢٩٩٠.١٢ جنيه طبقاً للبيان التالي :-

|                     |                                                 |             |
|---------------------|-------------------------------------------------|-------------|
| ايرادات أوراق ماليه | مستحقة طرف شركتي بورسعيد ودمياط لتداول الحاويات | ٨٩١٩٥٦٠٦,٢٥ |
| فوائد دائنة         | مستحقة عن الودائع المربوطة بالبنوك وتخص الفترة  | ١٦٨٤٣٩٤,٩٥  |
| ايرادات أخرى        |                                                 | ١٧٢٩٨٨,٩٢   |
|                     |                                                 | ٩١٠٥٢٩٩٠,١٢ |

■ نقدية بالبنوك والصندوق: إيضاح رقم (٦)

بلغ رصيد هذا الحساب ٢١٠٠٤٣٠٢٣.٢٧ جنيه طبقاً للبيان التالي :

| البيان                              | ق جنيهه     | ق جنيهه      |
|-------------------------------------|-------------|--------------|
| بنوك ودائع لأجل                     |             |              |
| بالعملة المحلية                     | ٣٤٨٤٩٢٢٤,٢٥ |              |
| بالعملات الأجنبية                   | ٥٣٧٠١٠٦٦,٩٣ |              |
| بنوك حسابات جارية                   |             | ٨٨٥٥٠٢٩١,١٨  |
| بالعملة المحلية                     | ١٩٧٩٢٣١٠,٤٢ |              |
| بالعملات الأجنبية                   | ٦٧٤٣٠٩١٧,٨٥ | ٨٧٢٢٣٢٢٨,٢٧  |
| بنوك غطاء خطابات ضمان (نقدا)        |             | ١١٣١٢٧٠,٨٧   |
| بنوك غطاء خطابات ضمان (ودائع مجمدة) |             | ٣٢٩٩٤٥٩٦,٠٠  |
| أجمالي النقدية بالبنوك              |             | ٢٠٩٨٩٩٣٨٦,٣٢ |
| نقدية بالصندوق                      |             | ١٤٣٦٣٦,٩٥    |
| أجمالي النقدية بالبنوك والصندوق     |             | ٢١٠٠٤٣٠٢٣,٢٧ |

بيان النقدية :-

- تم استبعاد مبلغ ٣٤ مليون جم من رصيد السيولة النقدية بقائمة التدفقات النقدية في ٢٠١٦/٩/٣٠ وهي عبارة عن ودائع متحفظة عليها وغطاءات نقدا لخطابات الضمان الصادرة لصالح هيئة قناة السويس والجمارك وبعض المصالح الحكومية.



## الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

### ■ حقوق الملكية : إيضاح رقم (٧)

بلغ مجموع حقوق الملكية في ٢٠١٦/٩/٣٠ مبلغ ٣٣٨٤٩١ ألف جنيه طبقا للبيان التالي :

ألف جنيه  
٢٠٠٠٠٠

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

### الاحتياطيات

بلغت الاحتياطيات في ٢٠١٦/٩/٣٠ ما قيمته ١٢٠٠٤٦ ألف جنيه طبقا

للبيان التالي :

ألف جنيه

|                         |       |
|-------------------------|-------|
| احتياطي قانوني          | ٤٩٣٥٤ |
| احتياطي نظامي           | ٢٥٢٣٢ |
| احتياطي رأسمالي         | ٩٠٩٦  |
| احتياطي زيادة استثمارات | ٣٤٨٤٢ |
| احتياطيات أخرى          | ١٥٢٢  |
| فائض أرباح محتجزة       |       |

١٢٠٠٤٦

٩٣

٣٢٠١٣٩

١٨٣٥٢

٣٣٨٤٩١

صافي ربح الفترة  
مجموعة حقوق الملكية

### ■ المخصصات: إيضاح رقم (٨)

يوضح الجدول التالي بيان التغيرات في ح/ المخصصات

| ألبين                        | رصيد ٢٠١٦/٧/١ | المضاف  | المستبعد | المستحکم | رصيد ٢٠١٦/٩/٣٠ |
|------------------------------|---------------|---------|----------|----------|----------------|
| مخصص الضرائب المتنازع عليها  | ١٠١١٨٥٧١,٣٥   | ق جنيهه | ق جنيهه  |          | ١٠١١٨٥٧١,٣٥    |
| مخصص النيون المشكوك فيها     | ١١٢١٥٠٩٦,١٠   |         |          |          | ١١٢١٥٠٩٦,١٠    |
| مخصص قضايا ومنزلت            | ١٧٢٥٥٩٧٤,٥٩   |         |          |          | ١٧٢٥٥٩٧٤,٥٩    |
| مخصص استثمارات مالية         | ١٥٥١٠,٠٠      |         |          |          | ١٥٥١٠,٠٠       |
| مخصص مصلحة الجمرك            | ٢٠٠٠٠,٠٠      |         |          |          | ٢٠٠٠٠,٠٠       |
| اجملي المخصصات بخلاف الإهلاك | ٣٨٦٢٥١٥٢,٠٤   | ٠,٠٠    | ٠,٠٠     | ٠,٠٠     | ٣٨٦٢٥١٥٢,٠٤    |



## الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

■ موردون وأوراق دفع ودائنون آخرون : إيضاح (٩)

موردون :  
بلغ حساب الموردون مبلغ ١٤١٥٩٨١.٠٥ جنيه طبقا للآتي :

| ق جنيهه           |                   |
|-------------------|-------------------|
| موردون - قطاع عام | ١٤٠٩٢٩٧,٩٦        |
| موردون - قطاع خاص | ٦٦٨٣,٠٩           |
|                   | <u>١٤١٥٩٨١,٠٥</u> |

حسابات دائنة لدي المصالح والهيئات :  
بلغ هذا الحساب ٨٠٦٥٦٢٨.٢٨ جنيه وبيانه كالاتي :

| ق جنيهه                       |                   |
|-------------------------------|-------------------|
| دائنو متنوعون                 | ٦٢٤٤٠٥٣,٥٣        |
| دائنون مختلفون                | ١٧٥١٤٣٩,١٦        |
| مستحقات عاملين ( أجور مستحقة) | ٧٠١٣٥,٥٧          |
|                               | <u>٨٠٦٥٦٢٨,٢٦</u> |

دائنو التوزيعات :  
بلغ هذا الحساب ٧٧٧٩٤٥٣٤.١٠ جنيه وبيانه كالاتي :

| ق جنيهه       |                    |
|---------------|--------------------|
| حصة المساهمين | ٥٤٧١٧٨٠,١٤٦        |
| حصة العاملين  | ٢١٥٤٥٦٢٣,٨٧        |
| حصص آخري      | ١٥٣١١٠٨,٧٧         |
|               | <u>٧٧٧٩٤٥٣٤,١٠</u> |

عملاء (أرصدة شاذة) :  
ق جنيهه

| ق جنيهه      |                    |
|--------------|--------------------|
| قطاع عام     | ٥٠٣٩٨,٠٤           |
| قطاع خاص     | ٥٦٨٧٩٤,٥٧          |
| عملاء الخارج | ٣٨٦٠٦٥٨٣,١١        |
|              | <u>٣٩٢٢٥٧٧٥,٧٢</u> |

حسابات دائنة آخري :  
بلغ هذا الحساب ٤٤٢٣٣٧٦٧.٥٦ جنيه وبيانه كالاتي :

| ق جنيهه                         |                    |
|---------------------------------|--------------------|
| دائنو مبالغ مستقطعة من العاملين | ٦١٨٥٩,٢٢           |
| أرصدة دائنة آخري                | ٤٤١٧١٩٠,٨٣٤        |
|                                 | <u>٤٤٢٣٣٧٦٧,٥٦</u> |



## الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

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

\*\* المبيعات الإيرادات : إيضاح رقم (١٠)

بلغت الخدمات المباعة ١٤١٤٥ ألف جنيه طبقا للبيان التالي :

بالآلف جنيهه

|                      |       |
|----------------------|-------|
| إيرادات نشاط الملاحة | ٣١٩٩  |
| إيرادات نشاط البحارة | ١٤٣٣  |
| إيرادات نشاط البضاعة | ١٠    |
| إيرادات نشاط التخليص | ٣٨٩   |
| إيرادات نشاط السياحة | ٥٦٤٦  |
| إيرادات نشاط نوبيع   | ٣٤٦٨  |
|                      | <hr/> |
|                      | ١٤١٤٥ |

▪ تكلفه المبيعات / تكلفة الحصول علي الإيراد : رقم الإيضاح (١١)  
بلغ هذا الحساب ١١٦٣٢ ألف جنيه خلال العام طبقا للبيان التالي :-

ألف جنيهه

|                             |       |
|-----------------------------|-------|
| خامات ومواد ووقود وقطع غيار | ٦٢٨   |
| أجور                        | ٣٣٣٠  |
| إهلاك واستهلاك              | ٤٩٥   |
| مصرفات أخرى                 | ٧١٧٩  |
|                             | <hr/> |
|                             | ١١٦٣٢ |

▪ الدخل من الاستثمار : رقم الإيضاح (١٢)  
بلغ الدخل من الاستثمار ١٣١٧ ألف جنيه وهي عبارة عن الفوائد الدائنة المحصلة والمستحقة علي الودائع المربوطة طرف البنوك .

▪ مكاسب وخسائر أخرى : رقم الإيضاح (١٣)  
بلغ هذا الحساب ٢٠٠ ألف جنيه وهي تمثل قيمة أرباح فروق العملة بعد تقييمها طبقا لاسعار ٢٠١٦/٩/٣٠ .

▪ إيرادات أخرى : رقم الإيضاح (١٤)  
بلغت الإيرادات الأخرى ٢٣ ألف جنيه وتتمثل في الآتي :-

ألف جنيهه

|                       |       |
|-----------------------|-------|
| إيرادات وأرباح متنوعة | ٧     |
| تعويضات وغرامات       | ١٤    |
| مركز التدريب          | ٢     |
|                       | <hr/> |
|                       | ٢٣    |



## الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

### ▪ مصروفات إدارية وعمومية : رقم الإيضاح (١٥)

الرواتب المقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة.  
بلغ هذا الحساب ٦٧ ألف جنيه طبقا للبيان التالي :

| ألف جنيهه                         |       |
|-----------------------------------|-------|
| رواتب مقطوعة                      | ٣٩    |
| بدل حضور ومكافأة عضوية مجلس إدارة | ٢٤    |
| بدل انتقال                        | ٤     |
|                                   | <hr/> |
|                                   | ٦٧    |

المصروفات الإدارية الأخرى :  
بلغت المصروفات الإدارية الأخرى ٥٧٣٠ ألف جنيه طبقا للبيان التالي :

| ألف جنيهه                   |       |
|-----------------------------|-------|
| خامات ومواد ووقود وقطع غيار | ٢٩٢   |
| أجور                        | ٤٤١٩  |
| إهلاك واستهلاك              | ١٤٨   |
| مصروفات أخرى                | ٨٧١   |
|                             | <hr/> |
|                             | ٥٧٣٠  |

▪ مصروفات أخرى : رقم الإيضاح (١٦)  
بلغت المصروفات الأخرى هذا العام ١٤ ألف جنيه طبقا للبيان التالي :

| ألف جنيهه           |       |
|---------------------|-------|
| أعانة صندوق الطوارئ | ١٤    |
|                     | <hr/> |
|                     | ١٤    |

▪ المصروفات التمويلية: رقم الإيضاح (١٧)  
بلغت المصروفات التمويلية ٤٤ ألف جنيه وتتمثل في مصروفات عمولة البنك .



# الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

## • إيرادات استثمارات في شركات شقيقة : رقم الإيضاح ( ١٨ )

بلغت إيرادات الاستثمارات مبلغ ٢٢٣٩٣ مليون جنيه قيمة عائد استثماراتنا في كل من شركتي بورسعيد ودمياط لتداول الحاويات تقديريا وطبقا لما تحقق بالعام المالي المنتهي في ٢٠١٦/٦/٣٠ وقد تم خصم الضريبة علي إيرادات الاستثمارات بواقع ١٠% والبالغ قيمتها ٢.٢٣٩ مليون جنيه ليصبح صافي إيراد الاستثمارات ٢٠.١٥٤ مليون جنيه .

رئيس قطاع  
الشئون المالية والاقتصادية

(محاسب /إيناس شفيق عبد المقصود)