



الشركة القابضة للنقل البحري والبري

شركة القناة للتوكيلات الملاحية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

~~~~~

نتشرف أن نبين لسيداتكم فيما يلي الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١ :

#### أولا : نبذة عن الشركة :-

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

طبيعة نشاط الشركة وشكلها القانوني :  
تزاول الشركة أعمال الوكالة عن ملاك السفن الأجنبية ، فهي أمين للسفينة وأمين للحمولة وتعتبر الشركة الوكيل العام لشركة الجسر العربي للملاحة بميناء نوبيع ، 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 .

مدة الشركة :

خمس وعشرون سنة بدأت من ٢٠٠١/١١/٢٣ .  
الفترة المالية التي تغطيها القوائم المالية : من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ .

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 المبعة :-

(١) ترجمه العملات الأجنبية :

تمسك حسابات الشركة بالجنيه المصري ، ويتم إثبات المعاملات المالية بالعملة المحلية ، والدولار الأمريكي ، واليورو والجنيه الإسترليني ، ويتم تقييم العملات الأجنبية لتحويلات العملاء بالجنيه المصري بسعر تاريخ الرحلة لمقابلة أداء الخدمات ، أما الأرصدة فيتم تقييمها عند أعداد القوائم المالية ، بسعر الإقفال المعطن من البنك المركزي في تاريخ أعداد الميزانية 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 تطبيقا لإحكام النظام المحاسبي الموحد وبالمعدلات التالية :

نوعية الأصل معدل الإهلاك

§ مباني وإنشاءات :

مباني مقامة علي أرض مملوكة للشركة ٢%

مباني مقامة علي أرض مملوكة للغير ٥%

آلات ومعدات : ١٠%

§ وبالنسبة لوسائل النقل والانتقال

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

- سيارات

سيارات متنوعة 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 - نشآت) 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 لالتمامها. ويتم الاعتراف بالإيراد بعد أداء الخدمة للعميل ووفقا لمبدأ الاستحقاق.

(٧) تحميل المصروف :  
يتم تحميل المصروف بعد الحصول علي الخدمة من المورد ووفقا لمبدأ الاستحقاق .

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

أ - مخاطر تقلبات أسعار العملات الأجنبية ، والتي تؤثر علي حركة المقبوضات والمدفوعات بالعملات الأجنبية ، وخصوصا الإيرادات التي تحققها الشركة من مزاوله نشاط الملاحة .

ب- مخاطر معدلات الفائدة ، وهي مخاطر التغيرات في التدفقات النقدية المستقبلية للأداة المالية وذلك بسبب التغير في أسعار الفائدة في السوق وتلجأ الشركة للتعامل مع العديد من البنوك لربط ودائع لأجل 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 ٢٠١٦/١٢/٣١ 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 بإعداد المركز المالي عن الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ 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 دائما 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 اضمحلال في قيمة الأصل لذلك فلا تقوم الشركة بعمل تقدير رسمي للقيمة الاستردادية وذلك طبقا للمعيار ٣١ فقرة ٨.

- (١٢) تم إصدار القوائم المالية عن الفترة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١ بتاريخ ٢٠١٧/١/٢٦ وتم اعتمادها بجلسة مجلس ادارة الشركة رقم (٢) بتاريخ ٢٠١٧/١/٣٠.



## 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 ٢٠١٦/١٢/٣١ :

| 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 ٢٠٠٨/٢٠٠٩                                    |
| تم الفحص ولم يتم موافقتنا بنموذج (١٩) وظهر الوعاء سالباً .                                                                                                                                                                            | بالنسبة للأعوام ٢٠٠٩/٢٠١٠ ، ٢٠١٠/٢٠١١                        |
| تم الفحص وتم موافقتنا بنموذج (١٩) وتم الاعتراض عليه وحولت للجنة الداخلية المتخصصة دائرة رقم (٢٢) .                                                                                                                                    | بالنسبة للأعوام ٢٠١١/٢٠١٣                                    |
| لم يتم الفحص                                                                                                                                                                                                                          | بالنسبة للأعوام ٢٠١٣/٢٠١٥                                    |
| 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 .                                                                     | ثانيا : <u>ضريبة المبيعات</u> :<br>بالنسبة للأعوام ٢٠٠٧/٢٠١٠ |
| 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                                                                                         | بالنسبة للأعوام ٢٠١٠/٢٠١١                                    |
| 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 ٢٠١١/٢٠١٢ بمبلغ ٢٥٤٧٩٠ جم .                                                       | بالنسبة للأعوام ٢٠١١/٢٠١٢                                    |
| 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 : <u>ضريبة الدمغة</u> :                                |
| تم الفحص حتى عام ٢٠٠٧ وجارى الفحص من عام ٢٠٠٨ وحتى ٢٠١٠ ويتم سدادها بصفه شهريه                                                                                                                                                        | رابعا : <u>ضريبة كسب العمل</u> :                             |



# الشركة القابضة للنقل البحري والبري

## شركة القناة للتوكيلات الملاحية

### الأصول الثابتة : إيضاح رقم (1)

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

| البيان            | رصيد ٢٠١٦/٧/١ | استيعادات  | إضافات    | رصيد ٢٠١٦/٩/٣٠ |
|-------------------|---------------|------------|-----------|----------------|
| أراضي             | ٤٧٩٨١٨٧.٠٦    |            |           | ٤٧٩٨١٨٧.٠٦     |
| مباني وإنشاءات    | ١٥٥.٨٢٥٢.٨٣   |            |           | ١٥٥.٨٢٥٢.٨٣    |
| آلات ومعدات       | ٩٢١٣٤٢.٥٣     |            |           | ٩٢١٣٤٢.٥٣      |
| وسائل نقل وانتقال | ٣٨٨٤٦٣٥٦.٢٦   | ١٤٢٦٦٣٤.٩١ |           | ٣٧٤١٩٧٢١.٣٥    |
| عدد وأدوات        | ٢٤٥٢٦.٢١      |            |           | ٢٤٥٢٦.٢١       |
| أثاث ومعدات مكاتب | ٨٢٩٧٧٥٧.٤٨    |            | ١٤١٢٩٢.٦٠ | ٨٤٣٩.٥٠.٠٨     |
| الأجمالي          | ٦٨٦١٧١٥٦.٣٧   | ١٤٢٦٦٣٤.٩١ | ١٤١٢٩٢.٦٠ | ٦٧٣٣١٨١٤.٠٦    |

#### بيان حركة مجمع الإهلاك

| البيان            | رصيد ٢٠١٦/٧/١ | الإضافات   | الاستيعادات | رصيد ٢٠١٦/١٢/٣١ | متوسط نسب اهلاك |
|-------------------|---------------|------------|-------------|-----------------|-----------------|
| مباني وإنشاءات    | ٦٢٧٢٦٤٢.٠١    | ١٧٧٧٣٨.٢٠  |             | ٦٤٥٠٣٨٠.٢١      | ٥% ، ٢%         |
| آلات ومعدات       | ٩٠١٧٥٧.٨٢     | ٤٨٦١.٦٧    |             | ٩٠٦٦١٩.٤٩       | ١٠%             |
| وسائل نقل وانتقال | ٢٧٨٤٢٠١٧.١٧   | ٩٨١٣٥٦.٨٩  | ١٤٢٦٦٣٤.٩١  | ٢٧٣٩٦٧٣٩.١٥     | ٥%، ٧%، ١٠%     |
| عدد وأدوات        | ٢١٤٣٢٤.٣٥     | ٣٨٣٢.٣٤    |             | ٢١٨١٥٦.٦٩       | ١٠%             |
| أثاث ومعدات مكاتب | ٧٥٠٨٢١٦.٧٤    | ١٢٣١٠.٥١٧  |             | ٧٦٣١٣٢١.٩١      | ٢٠%، ١٠%        |
| الأجمالي          | ٤٢٧٣٨٩٥٨.٠٩   | ١٢٩٠٨٩٤.٢٧ | ١٤٢٦٦٣٤.٩١  | ٤٢٦٠٣٢١٧.٤٥     |                 |

- وتتمثل الإضافات كما ظهرت بالجدول السابق في أقساط الإهلاك خلال الفترة والتي بلغت ١٢٩٠٨٩٤.٢٨ جنيه .



## الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

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

| نسبة المساهمة | البيان                                                      | ق جنييه      | ق جنييه       |
|---------------|-------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
|               | 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                                    |              |               |
| ٢٠.٢٢%        | شركة الملاحة الوطنية                                        | ١.٥٨٢٥٧٣٥.٥١ |               |
| ٦.٨٤%         | شركة الترجمان جروب                                          | ١٣٦٥٢٨.٠٨.٠٠ |               |
|               | الاجمالي                                                    |              | ١١٩٤٧٨٥٤٣.٥١  |
|               | استثمارات أخرى                                              |              |               |
| ٠.٣٢%         | مصرف ابو ظبي الاسلامي - مصر (البنك الوطني للتنمية سابقا)    | ٣٢.٥٣٦٠.٤٣   |               |
| ٠.٧٨%         | شركة بورسعيد الوطنية للأمن الغذائي                          | ١٥٥١.٠٠      |               |
|               | يخصم: مخصص بقيمة الاستثمار في شركة بورسعيد للأمن الغذائي    |              | ٣٢٢.٨٧٠.٤٣    |
|               |                                                             |              | ١٥٥١.٠٠       |
|               |                                                             |              | ٣٢.٥٣٦٠.٤٣    |
|               | اجمالي استثمارات في اسهم شركات                              |              | ١٤٩٩٠.٨٤١٧.٩٤ |
|               | استثمارات في سندات                                          | ٤٨٨٥.٠٠      |               |
|               |                                                             |              | ٤٨٨٥.٠٠       |
|               | أجمالي الاستثمارات المالية (بالصافي)                        |              | ١٤٩٩١٣٣.٢.٩٤  |

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

### ( القيمة بالجنيه )

| العائد عن الفترة في | قيمة المساهمة | عدد الاسهم | اسم الشركة                          |
|---------------------|---------------|------------|-------------------------------------|
| ٢٠١٦/١٢/٣١          |               |            |                                     |
| ١٨٥٤١٤٦٦.٧٩         | ١٦.٨٧٨٣٩.٠٠   | ٤٠٠١٩٥٠    | شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع |
| ١٦٤٥٨٥٣٣.٢١         | ١١١٣٦٦٧٥.٠٠   | ٦٦٨٢.٠٥    | شركة بورسعيد لتداول الحاويات        |
| ٠.٠٠                | ١.٥٨٢٥٧٣٥.٥١  | ٤٦٤٧٨٥٢    | شركة الملاحة الوطنية                |
| ٠.٠٠                | ٣٢.٥٣٦٠.٤٣    | ٣١٦.١١     | مصرف ابو ظبي الاسلامي - مصر         |
| ٠.٠٠                | ١٥٥١.٠٠       | ١٥٥١       | شركة بورسعيد الوطنية للأمن الغذائي  |
| ٠.٠٠                | ١٣٦٥٢٨.٠٨.٠٠  | ١٣٠.٠٠٠    | شركة الترجمان جروب                  |
| ٣٥٠.٠٠٠.٠٠          | ١٤٩٩٢٣٩٢٧.٩٤  |            | أجمالي المساهمة                     |



## الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

§ الأصول المتداولة

§ المخزون : إيضاح رقم (٣)

بلغ المخزون في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٢١٨٨٩٦٣.٦٢ جنيه كالتالي :

| ق جنيهه           |                   |
|-------------------|-------------------|
| ٨٩٩١٠٢.١٨         | مخزون سريع الحركة |
| ٥٩٩٤٠١.٤٤         | مخزون بطئ الحركة  |
| ٦١٢٠٠٠.٠٠         | مخزن المخلفات     |
| ٧٨٤٦٠.٠٠          | مخزون بغرض البيع  |
| <u>٢١٨٨٩٦٣.٦٢</u> |                   |

• ضمن مخزن المخلفات المخزون الراكد.

\* عملاء وأوراق قبض ومديون آخرون : إيضاح رقم (٤)

العملاء :

بلغ رصيد العملاء وأوراق قبض ومديون آخرون في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٧٩٢٣٠٠٢٢.٧٢ جنيه كالتالي :

| ق جنيهه            | ق جنيهه              |
|--------------------|----------------------|
| ٨٥٦٦٩٠.٨٩          | عملاء قطاع عام       |
| ١٤٠٩٩٧٧.٣٠         | عملاء قطاع خاص       |
| ٨٩٦٤٤٦٥.١٥         | عملاء خارجي          |
| <u>١١٢٣١١٣٣.٣٤</u> |                      |
| <u>٤٤٢٢٩١٢.٨٤</u>  | يخصم : المخصص المكون |
| <u>٦٨٠٨٢٢٠.٥٠</u>  |                      |

حسابات مدينة لدي المصالح والهيئات:

بلغ رصيد هذا الحساب ٤٧٣٤٥٩٨٣.١٠ جنيه طبقا للآتي :

| البيان                                             | ق جنيهه     | ق جنيهه     |
|----------------------------------------------------|-------------|-------------|
| قيمة التأمينات المسددة لشركة الاتصالات وغيرها      | ١٤٩١٦٤٤.٢٤  |             |
| المستحق للشركة طرف وزارة المالية (مصلحة الضرائب)   | ٦٧٩٢١٨٣.٢٦  |             |
| المسدد كدفوعات مقدمة لهيئة قناة السويس لعبور السفن | ٤٥٨٥٤٣٣٨.٨٦ |             |
|                                                    | ٥٤١٣٨١٦٦.٣٦ |             |
| يخصم :- المخصص                                     | ٦٧٩٢١٨٣.٢٦  |             |
|                                                    |             | ٤٧٣٤٥٩٨٣.١٠ |





## الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

الموردون : بلغ رصيد الموردون الشاذ ٣٣٣٣٠.٥٠ جم .  
حسابات مدينة أخرى : بلغ رصيد المدينون الآخرون ٢٥٠٤٢٤٨٨.٦٢ جم وذلك بعد خصم  
المخصص البالغ قيمته ٢٠٠٠٠ جم .

§ حسابات مدينة مع الشركات القابضة والشقيقة : إيضاح رقم (٥)  
بلغ رصيد حسابات مدينة مع الشركات القابضة والشقيقة مبلغ ٤٣٥٥١٤٦.٠٧ جنيه طبقا للاتي :-

| 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 ٣٨٣٣٠.١١٣.٨٦ جنيه طبقا للبيان التالي :-

|                                                 |              |
|-------------------------------------------------|--------------|
| إيرادات أوراق ماليه                             | ٣٥٠.٠٥٦٣٢.٥٥ |
| مستحقة طرف شركتي بورسعيد ودمياط لتداول الحاويات |              |
| فوائد دائنة                                     | ٣٢١٧٦٦٧.٥٧   |
| مستحقة عن الودائع المربوطة بالبنوك وتخص الفترة  |              |
| إيرادات أخرى                                    | ١٠٦٨١٣.٧٤    |
|                                                 | ٣٨٣٣٠.١١٣.٨٦ |

§ نقدية بالبنوك والصندوق: إيضاح رقم (٦)  
بلغ رصيد هذا الحساب ٤٢٠١٥٩٠٠.٤٧ جنيه طبقا للبيان التالي :

| البيان                              | ق جنيهه      | ق جنيهه      |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| <u>بنوك ودائع لأجل</u>              |              |              |
| بالعملة المحلية                     | ٩٢٧٥٦٩٢٥.٤٧  |              |
| بالعملات الأجنبية                   | ١٣٩٦٨٢٤٧٠.٠١ |              |
| <u>بنوك حسابات جارية</u>            |              | ٢٣٢٤٣٩٣٩٥.٤٨ |
| بالعملة المحلية                     | ١٩٨٨٨٩١٢.٩٨  |              |
| بالعملات الأجنبية                   | ١٦٧٣١٠٠٥١.٣٢ | ١٨٧١٩٨٩٦٤.٣٠ |
| بنوك غطاء خطابات ضمان (نقدا)        |              | ٣٥٩٤٣٠.٨٧    |
| بنوك غطاء خطابات ضمان (ودائع مجمدة) |              |              |
| أجمالي النقدية بالبنوك              |              | ٤١٩٩٧٧٩٠.٦٥  |
| نقدية بالصندوق                      |              | ١٦١٢١٣.٨٢    |
| أجمالي النقدية بالبنوك والصندوق     |              | ٤٢٠١٥٩٠٠.٤٧  |

بيان النقدية :-

- ٢٠١٦/١٢/٣١ وهي عبارة عن ودائع متحفظ 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 ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٤٩٤٢٨٨ 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 ٢٠١٦/١٢/٣١ ما قيمته ١٤٠٥٤٥ ألف جنيه طبقا

للبيان التالي :

| ألف جنيه |                         |
|----------|-------------------------|
| ٤٩٣٥٤    | احتياطي قانوني          |
| ٤٥٧٣١    | احتياطي نظامي           |
| ٩٠٩٦     | احتياطي رأسمالي         |
| ٣٤٨٤٢    | احتياطي زيادة استثمارات |
| ١٥٢٢     | احتياطيات أخرى          |
| ١٤٠٥٤٥   | فائض أرباح محتجزة       |
| ٩٣       |                         |
| ٣٤٠٦٣٨   |                         |
| ١٥٣٦٥٠   |                         |
| ٤٩٤٢٨٨   |                         |

صافي ربح الفترة

مجموعة حقوق الملكية

### § المخصصات: إيضاح رقم (٨)

يوضح الجدول التالي بيان التغيرات في ح/ المخصصات

| الرصيد      | المستخدم  | المستبعد | المضاف  | رصيد ٢٠١٦/١/١ | البيان                     |
|-------------|-----------|----------|---------|---------------|----------------------------|
| ٢٠١٦/١٢/٣١  |           |          |         |               |                            |
| ١٠٠٠٣٣٠٧٠٣٥ | ١١٥٢٦٤٠٠٠ |          | ق جنيهه | ق جنيهه       | مخصص الضرائب المتزاع عليها |
| ١١٢١٥٠٩٦٠١٠ |           |          |         | ١١٢١٥٠٩٦٠١٠   | مخصص الديون المشكوك فيها   |
| ١٧٢٥٥٩٧٤٠٥٩ |           |          |         | ١٧٢٥٥٩٧٤٠٥٩   | مخصص قضايا ومنزعات         |
| ١٥٥١٠٠٠     |           |          |         | ١٥٥١٠٠٠       | مخصص استثمارات مالية       |
| ٢٠٠٠٠٠٠     |           |          |         | ٢٠٠٠٠٠٠       | مخصص مصلحة الجمرك          |
| ٣٨٥٠٩٨٨٨٠٠٤ | ١١٥٢٦٤٠٠٠ | ٠٠٠      | ٠٠٠     | ٣٨٦٢٥١٥٢٠٠٤   | اجلي لمخصصات بخلاف الإهلاك |

- علما بأنه تم خصم مخصص الديون المشكوك فيها ومخصص الجمارك من حساب العملاء واوراق القبض والمدينون الآخرون بمبلغ ١١٢٣٥٠٩٦٠١٠ جم .
- وتم خصم مخصص الاستثمارات الماليه من حساب الاستثمارات بمبلغ ١٥٥١٠٠٠ جم .



## الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

§ موردون وأوراق دفع ودائنون آخرون : إيضاح (٩)  
بلغ مجموع حساب الموردون ودائنون آخرون مبلغ ٢٠٤٧٨٢٤١٢.١٩ جنيه .  
\* موردون :

بلغ حساب الموردون مبلغ ١١٦٩٧٨١.١٦ جنيه طبقا لآتي

| ق جنيهه           |                   |
|-------------------|-------------------|
| موردون - قطاع عام | ١١٦٤٩٢٨.٢١        |
| موردون - قطاع خاص | ٤٨٥٢.٩٥           |
|                   | <u>١١٦٩٧٨١.١٦</u> |

\* حسابات دائنة لدي المصالح والهيئات :  
بلغ هذا الحساب ٤٢٢٠٩٣٦٣.٤٣ جنيه وبيانه كالاتي :

| ق جنيهه                       |                    |
|-------------------------------|--------------------|
| دائنو متنوعون                 | ٥٩٢٢.٥٩.٠٣         |
| دائنون مختلفون                | ٣٥٢٥٨٧٤٣.١٣        |
| مستحقات عاملين ( أجور مستحقة) | ١٠.٢٨٥٦١.٢٧        |
|                               | <u>٤٢٢٠٩٣٦٣.٤٣</u> |

\* دائنو التوزيعات :  
بلغ هذا الحساب ٣٨٤٧٥٨٤٤.٥٠ جنيه وبيانه كالاتي :

| ق جنيهه       | ق جنيهه            |
|---------------|--------------------|
| حصة المساهمين | ٢١٤٣٥٧٠.٠٧٠        |
| حصة العاملين  | ١٥٩٠.١٣٣٠.٤٦       |
| حصص آخري      | ١١٣٨٨١٣.٣٤         |
|               | <u>٣٨٤٧٥٨٤٤.٥٠</u> |

\* عملاء (أرصدة شاذة) :  
ق جنيهه ق جنيهه  
قطاع عام ٥٠٣٩٨.٠٣  
قطاع خاص ٢٠٣٦٤٠.٠٩  
عملاء الخارج ١١٤١٥٦٤١١.٩١  
١١٤٤١٠٤٥٠.٠٣

\* حسابات دائنة آخري :  
بلغ هذا الحساب ٨٥١٦٩٧٣.٠٧ جنيه وبيانه كالاتي :

| ق جنيهه                         |                   |
|---------------------------------|-------------------|
| دائنو مبالغ مستقطعة من العاملين | ٣١٥٩٨.٤٦          |
| أرصدة دائنة آخري                | ٨٤٨٥٣٧٤.٦١        |
|                                 | <u>٨٥١٦٩٧٣.٠٧</u> |



## الشركة القابضة للنقل البحري والبري

### شركة القناة للتوكيلات الملاحية (قائمة الدخل) (الأرباح أو الخسائر)

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

بلغت الخدمات المباعة ٢٥٦٥١ ألف جنيه طبقا للبيان التالي :

|                      | بالآلف جنيهه |
|----------------------|--------------|
| إيرادات نشاط الملاحة | ٦١٢٥         |
| إيرادات نشاط البحارة | ٤٠٠١         |
| إيرادات نشاط البضاعة | ٦٠           |
| إيرادات نشاط التخليص | ١٢٤٩         |
| إيرادات نشاط السياحة | ٦٦٥٨         |
| إيرادات نشاط نوبيع   | ٧٥٥٨         |
|                      | <u>٢٥٦٥١</u> |

§ تكلفه المبيعات / تكلفة الحصول علي الإيراد : رقم الإيضاح (١١)  
بلغ هذا الحساب ٢٠٩٣٨ ألف جنيه خلال العام طبقا للبيان التالي :-

|                             | ألف جنيهه    |
|-----------------------------|--------------|
| خامات ومواد ووقود وقطع غيار | ١١٥٧         |
| أجور                        | ٨١٦٠         |
| إهلاك واستهلاك              | ٩٨٥          |
| مصروفات أخرى                | ١٠٦٣٦        |
|                             | <u>٢٠٩٣٨</u> |

§ الدخل من الاستثمار : رقم الإيضاح (١٢)  
بلغ الدخل من الاستثمار ٥.٠٤٣ مليون جنيه وهي عبارة عن الفوائد الدائنة المحصلة والمستحقة علي الودائع المربوطة طرف البنوك .

§ مكاسب وخسائر أخرى : رقم الإيضاح (١٣)  
بلغ هذا الحساب ١٢٥.٧٧٨ مليون جنيه وهي تمثل قيمة أرباح فروق العملة بعد تقييمها طبقا لاسعار ٢٠١٦/١٢/٣١ .

§ إيرادات أخرى : رقم الإيضاح (١٤)  
بلغت الإيرادات الأخرى ٧٠٢ ألف جنيه وتتمثل في الآتي :-

|                       | ألف جنيهه  |
|-----------------------|------------|
| إيرادات وأرباح متنوعة | ٦٥٠        |
| تعويضات وغرامات       | ٣٨         |
| مركز التدريب          | ١٤         |
|                       | <u>٧٠٢</u> |



## الشركة القابضة للنقل البحري والبري

### شركة القناة للتوكيلات الملاحية

§ مصروفات إدارية وعمومية : رقم الإيضاح (١٥)  
بلغت مصروفات إدارية وعمومية مبلغ ١٤٠٢٩ ألف جنيه طبقا للبيان التالي :-  
\* الرواتب المقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة.  
بلغ هذا الحساب ١٣١ ألف جنيه طبقا للبيان التالي :

| ألف جنيهه                         |       |
|-----------------------------------|-------|
| رواتب مقطوعة                      | ٨٠    |
| بدل حضور ومكافأة عضوية مجلس إدارة | ٤٥    |
| بدل انتقال                        | ٦     |
|                                   | <hr/> |
|                                   | ١٣١   |

\* المصروفات الإدارية الأخرى :  
بلغت المصروفات الإدارية الأخرى ١٣٨٩٨ ألف جنيه طبقا للبيان التالي :

| ألف جنيهه                   |       |
|-----------------------------|-------|
| خامات ومواد ووقود وقطع غيار | ٤٧٧   |
| أجور                        | ١١٣٣٤ |
| إهلاك واستهلاك              | ٣٠٦   |
| مصروفات أخرى                | ١٧٨١  |
|                             | <hr/> |
|                             | ١٣٨٩٨ |

\* مصروفات أخرى : رقم الإيضاح (١٦)  
بلغت المصروفات الأخرى هذا العام ٢٤ ألف جنيه طبقا للبيان التالي :

| ألف جنيهه           |       |
|---------------------|-------|
| أعانة صندوق الطوارئ | ٢٤    |
|                     | <hr/> |
|                     | ٢٤    |

§ المصروفات التمويلية: رقم الإيضاح (١٧)  
بلغت المصروفات التمويلية ٣٣ 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 ٣٥ مليون جنيه قيمة عائد استثماراتنا في كل من شركتي بورسعيد ودمياط لتداول الحاويات تقديريا وطبقا للمتوقع تحققه من الشركتين وقد تم خصم الضريبة علي إيرادات الاستثمارات بواقع ١٠% والبالغ قيمتها ٣.٥٠٠ مليون جنيه ليصبح صافي إيراد الاستثمارات ٣١.٥٠ مليون جنيه .

رئيس قطاع  
الشئون المالية والاقتصادية

(محاسب /إيناس شفيق عبد المقصود)