



الشركة القابضة للنقل البحري والبري  
شركة القناة للتوكيلات الملاحية  
بورسعيد

## الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

~~~~~

نتشرف أن نبين لسيادتكم فيما يلي الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٧/٣/٣١ :

**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 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 / شركة :**

خمسة وعشرون سنة بدأت من ٢٠٠١/١١/٢٣ .

الفترة المالية التي تغطيها القوائم المالية : من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٧/٣/٣١ .

**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 مكائنها التنافسية الإقليمية والعالمية من خلال :

- سرعة الاستجابة إلى متطلبات عملائها .
- الوفاء بالتوقعيات المحددة لأعمال المكلفة بها .
- تقديم الخدمة بأعلى جودة ممكنة وبأسعار تنافسية وفي أقل وقت ممكن.

وقد حلت الشركة علي شهادة اودة ٩٠٠١/٢٠٠٠ ( الأيزو )





# الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية بورسعيد

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 .

## ثانياً : أهم السياسات اسببية المبيعة :-

### (١) ترجمة 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 وفرق تقييم هذه العملات يرحل إلى حساب " فرق تقييم العملة " بقائمة الدخل .

### (٢) إثبات الأصول والثبات وإلا كما :

تظهر الأصول الثابتة وفقاً 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 تطبيقاً لإحكام النظام المحاسبي الموحد وبالمعدلات التالية :

| نوعية الأصل                                                                                                                                                                                           | معدل الإهلاك |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| § <u>مباني وإنشاءات :</u>                                                                                                                                                                             |              |
| مباني مقامة علي أرض مملوكة للشركة                                                                                                                                                                     | ٢%           |
| مباني مقامة علي أرض مملوكة للغير                                                                                                                                                                      | ٥%           |
| § آلات ومعدات :                                                                                                                                                                                       | ١٠%          |
| § <u>وبالنسبة لوسائل النقل والانتقال</u>                                                                                                                                                              |              |
| § وطبقاً 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 . |              |
| - <u>سيارات</u>                                                                                                                                                                                       |              |
| 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 بورسعيد

## (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 تعدد معايير تقييمها .

## (٦) الاعتراف بالإيراد :

• يتم الاعتراف بالإيراد طبقا للفقرة (١٩) من المعيار رقم ١١ حيث توافرت فيه الشروط التالية مجتمعة :-

١. قياس قيمه الإيراد بدقه .
  ٢. أنه من المتوقع بشكل كبير تدفق المنافع الاقتصادية المتعلقة بالمعاملة للمنشأة.
  ٣. أنه يمكن القياس الدقيق لدرجة إتمام العملية في تاريخ الميزانية.
  ٤. أنه يمكن القياس الدقيق للتكاليف التي تم تكبدها في العملية وكذلك التكاليف اللازمة للاتمامها .
- ويتم الاعتراف بالإيراد بعد أداء الخدمة للعميل ووفقا لمبدأ الاستحقاق.

## (٧) تحميل المروف :

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

## (٨) إدرة المخاطرا الية :

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 مزاولة نشاط الملاحة .
- ب- مخاطر معدلات الفائدة ، وهي مخاطر التغيرات في التدفقات النقدية المستقبلية للأداة المالية وذلك بسبب التغير في أسعار الفائدة في السوق وتلجأ الشركة للتعامل مع العديد من البنوك لربط ودائع لأجل لمدد قصيرة بأسعار فائدة عالية تمكنها من تقليل مخاطر التغيرات في معدلاتها وذلك من خلال المنافسة بين البنوك للحصول علي أفضل الأسعار.





الشركة القابضة للنقل البحري والبري  
شركة القناة للتوكيلات الملاحية  
بورشيد

ويجدر الإشارة إلى أن الودائع البنكية المدرة للفائدة خلال الفترة ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٧/٣/٣١ هي ودائع بالعملة المحلية والعملات الأجنبية.

**(٩) الإفصاح عن أطراف ذي علاقة :**

- 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 ٢٠١٧/٣/٣١ بعد اعداد المركز المالي للشركة ولأن شركتنا مرتبطة بمواعيد محددة بخلاف الشركات الشقيقة الأخرى والغير مقيدة بالبورصة .

**(١٠) طبيعة ورض الاحتياطات بالشركة:**

- احتياطي قانوني والغرض منه تغطية خسائر الشركة واستخدامه مع زيادة رأس المال يجعل هذا الحساب داننا بما يجنب من صافي الربح بموجب نصوص القانون واللائحة في النظام الأساسي للشركة.
- احتياطي نظامي يجوز تجنيد 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 لمواجهه متطلبات استثمارات مستقبليه لتدعيم المركز المالي للشركة.

**(١١) اضملال الأصول المالية وفه 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 ٢٠١٧/٣/٣١ بتاريخ ٢٠١٧/٤/٢٦ وتم اعتمادها بجلسة مجلس إدارة الشركة رقم (٤) بتاريخ ٢٠١٧/٥/٣.





الشركة القابضة للنقل البحري والبري  
شركة القناة للتوكيلات الملاحية  
بورسعيد

(١٢) الموقف الضريبي :

الضريبة على أرباح شركات الأموال :

تخضع الشركة لأحكام ضرائب الدخل علي 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 ٣١/٣/٢٠١٧ :

| 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 طرف المصلحة. | بالنسبة للأعوام ٢٠٠٩/٢٠٠٨                             |
| تم الفحص وتم موافقتنا بنموذج (١٩) واطهر الوعاء ساليا .                                                                                                                                                                               | 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 إقامه 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  
بورسعيد

الأصول الثابتة : إيضاح رقم (1)

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

| البيان            | رصيد<br>٢٠١٦/٧/١ | إستيعادات  | إضافات    | رصيد<br>٢٠١٧/٣/٣١ |
|-------------------|------------------|------------|-----------|-------------------|
| أراضي             | ٤٧٩٨١٨٧.٠٦       |            |           | ٤٧٩٨١٨٧.٠٦        |
| مباني وإنشاءات    | ١٥٥.٨٢٥٢.٨٣      |            |           | ١٥٥.٨٢٥٢.٨٣       |
| آلات ومعدات       | ٩٢١٣٤٢.٥٣        |            |           | ٩٢١٣٤٢.٥٣         |
| وسائل نقل وانتقال | ٣٨٨٤٦٣٥٦.٢٦      | ١٦٢٣٢٥٤.٦٦ |           | ٣٧٢٢٣١٠.١.٦٠      |
| عدد وأدوات        | ٢٤٥٢٦٠.٢١        |            |           | ٢٤٥٢٦٠.٢١         |
| أثاث ومعدات مكاتب | ٨٢٩٧٧٥٧.٤٨       |            | ١٥٥٨٩٣.٦٠ | ٨٤٥٣٦٥١.٠٨        |
| الأجمالي          | ٦٨٦١٧١٥٦.٣٧      | ١٦٢٣٢٥٤.٦٦ | ١٥٥٨٩٣.٦٠ | ٦٧١٤٩٧٩٥.٣١       |

**بيان حركة مجمع إهلاك**

| البيان            | رصيد<br>٢٠١٦/٧/١ | الإضافات   | الاستيعادات | رصيد<br>٢٠١٧/٣/٣١ | متوسط<br>نسب إهلاك |
|-------------------|------------------|------------|-------------|-------------------|--------------------|
| مباني وإنشاءات    | ٦٢٧٢٦٤٢.٠١       | ٢٦٦٦٠٧.٣٠  |             | ٦٥٣٩٢٤٩.٣١        | ٢% ، ٥%            |
| آلات ومعدات       | ٩٠١٧٥٧.٨٢        | ٧٢٩٢.٥٠    |             | ٩٠٩٠٥٠.٣٢         | ١٠%                |
| وسائل نقل وانتقال | ٢٧٨٤٢٠١٧.١٧      | ١٤٧٢٠٣٥.٣٤ | ١٦٢٣٢٥٤.٦٦  | ٢٧٦٩٠٧٩٧.٨٥       | ١٠% ، ٧% ، ٥%      |
| عدد وأدوات        | ٢١٤٣٢٤.٣٥        | ٥٧٤٨.٥١    |             | ٢٢٠٠٧٢.٨٦         | ١٠%                |
| أثاث ومعدات مكاتب | ٧٥٠٨٢١٦.٧٤       | ١٨٤٩٨٩.٦٦  |             | ٧٦٩٣٢٠.٦.٤٠       | ١٠% ، ٢٠%          |
| الأجمالي          | ٤٢٧٣٨٩٥٨.٠٩      | ١٩٣٦٦٧٣.٣١ | ١٦٢٣٢٥٤.٦٦  | ٤٣٠٥٢٣٧٦.٧٤       |                    |

- وتتمثل الإضافات كما ظهرت بالجدول السابق في أقساط الإهلاك خلال الفترة والتي بلغت ١٩٣٦٦٧٣.٣٠ جنيه .





الشركة القابضة للنقل البحري والبري  
شركة القناة للتوكيلات الملاحية  
بورسعيد

§ 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                         | ١٦٠٨٧٨٣٩.٠٠  |              |
| ٢٠.٢٦%        | شركة بورسعيد لتداول الحاويات والبضائع                       | ١١١٣٦٦٧٥.٠٠  |              |
|               | الاجمالي                                                    |              | ٢٧٢٢٤٥١٤.٠٠  |
|               | استثمارات في شركات شقيقه                                    |              |              |
| ١٩.٨٤%        | شركة الملاحة الوطنية                                        | ١٠٥٨٢٥٧٣٥.٥١ |              |
| ٦.٨٤%         | شركة الترجمان جروب                                          | ١٣٦٥٢٨٠.٨.٠٠ |              |
|               |                                                             |              | ١١٩٤٧٨٥٤٣.٥١ |
|               | استثمارات أخرى                                              |              |              |
| ٠.٣٢%         | مصرف ابو ظبي الاسلامي - مصر (البنك الوطني للتنمية سابقا)    | ٣٢٠٥٣٦٠.٤٣   |              |
| ٠.٧٨%         | شركة بورسعيد الوطنية للأمن الغذائي                          | ١٥٥١٠.٠٠     |              |
|               | يخصم: مخصص بقيمة الاستثمار في شركة بورسعيد للأمن الغذائي    |              | ٣٢٢.٨٧٠.٤٣   |
|               |                                                             |              | ١٥٥١٠.٠٠     |
|               |                                                             |              | ٣٢٠٥٣٦٠.٤٣   |
|               | اجمالي استثمارات في اسهم شركات                              |              | ١٤٩٩٠٨٤١٧.٩٤ |
|               | استثمارات في سندات                                          | ٤٨٨٥.٠٠      |              |
|               |                                                             |              | ٤٨٨٥.٠٠      |
|               | أجمالي الاستثمارات المالية (بالصافي)                        |              | ١٤٩٩١٣٣٠٢.٩٤ |

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

( القيمة بالجنيه )

| العائد عن الفترة في ٢٠١٧/٣/٣١ | قيمة المساهمة | عدد الاسهم | اسم الشركة                          |
|-------------------------------|---------------|------------|-------------------------------------|
| ٢٧٥٦٠٠٠٠٠.٠٠                  | ١٦٠٨٧٨٣٩.٠٠   | ٤٠٠١٩٥٠    | شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع |
| ٢٤٤٤٠٠٠٠٠.٠٠                  | ١١١٣٦٦٧٥.٠٠   | ٦٦٨٢٠٠٥    | شركة بورسعيد لتداول الحاويات        |
| ٠.٠٠                          | ١٠٥٨٢٥٧٣٥.٥١  | ٤٦٤٧٨٥٢    | شركة الملاحة الوطنية                |
| ٠.٠٠                          | ٣٢٠٥٣٦٠.٤٣    | ٣١٦٠١١     | مصرف ابو ظبي الاسلامي - مصر         |
| ٠.٠٠                          | ١٥٥١٠.٠٠      | ١٥٥١       | شركة بورسعيد الوطنية للأمن الغذائي  |
| ٠.٠٠                          | ١٣٦٥٢٨٠.٨.٠٠  | ١٣٠٠٠٠٠    | شركة الترجمان جروب                  |
| ٥٢٠٠٠٠٠٠٠.٠٠                  | ١٤٩٩٢٣٩٢٧.٩٤  |            | أجمالي المساهمة                     |





الشركة القابضة للنقل البحري والبري  
شركة القناة للتوكيلات الملاحية  
بورسعيد

§ الأصول المتداولة

§ المخزون : إيضاح رقم (٣)

بلغ المخزون في ٢٠١٧/٣/٣١ مبلغ ٢٢٠.٨٦٢٧.٤٢ جنيه كالبيان التالي :

| ق جنيهه           |                    |
|-------------------|--------------------|
| مخزون سريع الحركة | ٩٤٣٩٤٥.٩٧          |
| مخزون بطئ الحركة  | ٥٧٤٢٢١.٤٥          |
| مخزن المخلفات     | ٦١٢٠٠٠.٠٠          |
| مخزون بغرض البيع  | ٧٨٤٦٠.٠٠           |
|                   | <u>٢٢٠.٨٦٢٧.٤٢</u> |

• ضمن مخزن المخلفات المخزون الراكد البالغ قيمته ٢٦٤ ألف جنيه .

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

بلغ رصيد العملاء وأوراق قبض ومدينون آخرون في ٢٠١٧/٣/٣١ مبلغ ٦١٩٢٢٦٨٩.٨١ جنيه كالبيان التالي :

العملاء : بلغ رصيد هذا الحساب ٦٢٨٩٨٥٧.٣٣ جنيه طبقا للاثي :-

| ق جنيهه              | ق جنيهه             |
|----------------------|---------------------|
| عملاء قطاع عام       | ٨٠٥٧٦.٣٢            |
| عملاء قطاع خاص       | ١٧٦١٦٤٠.١٨          |
| عملاء خارجي          | ٨٨٣٤٤٨٨.٦٧          |
|                      | <u>١.٠٦٧٦٧٠.٥١٧</u> |
| يخصم : المخصص المكون | <u>٤٣٨٦٨٤٧.٨٤</u>   |
|                      | <u>٦٢٨٩٨٥٧.٣٣</u>   |

حسابات مدينة لدي المصالح والهيئات:

بلغ رصيد هذا الحساب ٣٩٠.٧٠.٥٠.٥٦ جنيه طبقا للاثي :

| البيان                                             | ق جنيهه            | ق جنيهه             |
|----------------------------------------------------|--------------------|---------------------|
| قيمة التأمينات المسددة لشركة الاتصالات وغيرها      | ١٤٩٠.٨٧٠.٢٤        |                     |
| المستحق للشركة طرف وزارة المالية (مصلحة الضرائب)   | ٧٢٤٢٠.٧٠.٦٦        |                     |
| المسدد كدفوعات مقدمة لهيئة قناة السويس لعبور السفن | ٣٧١٢٩٧٤٧.٩٢        |                     |
|                                                    | <u>٤٥٨٦٢٦٨٨.٨٢</u> |                     |
| يخصم :- المخصص                                     | <u>٦٧٩٢١٨٣.٢٦</u>  |                     |
|                                                    |                    | <u>٣٩٠.٧٠.٥٠.٥٦</u> |







الشركة القابضة للنقل البحري والبري  
شركة القناة للتوكيلات الملاحية  
بورسعيد

الموردون : بلغ رصيد الموردون الشاذ ٧١٨٠٢.٥٩ جم .  
حسابات مدينة أخرى : بلغ رصيد المدينون الآخرون ١٦٤٩٠.٥٢٤.٣٣ 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 مبلغ ١٠٦٨٣٣٥٤.٨١ جنيه طبقاً للآتي :-

| البيان                                     | ق جنيهه     | ق جنيهه     |
|--------------------------------------------|-------------|-------------|
| مديونية الشركة القابضة للنقل البحري والبري | ١٠٦٨٣٣٥٤.٨١ |             |
|                                            |             | ١٠٦٨٣٣٥٤.٨١ |

تم تسوية ٢٥% من مديونية الشركة القابضة للنقل البحري والبري طبقاً لقرار مجلس الإدارة السابق  
في هذا الشأن وتحت اعتماد الجمعية العامة للشركة عن عام ٢٠١٦/٢٠١٧ .  
إيرادات مستحقة التحصيل:

بلغ رصيد هذا الحساب ٥٤٣٩٥٤١٧.٦٧ جنيه طبقاً للبيان التالي :-

| مستحقة طرف شركتي بورسعيد ودمياط لتداول الحاويات                                         | ايرادات أوراق ماليه | ٥٢٥.٥٦٣٢.٥٥ |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------|
| مستحقة عن الودائع المربوطة بالبنوك وتخص الفترة <td>فوائد دائنة</td> <td>١٨١٥٦٦٠.٦٧</td> | فوائد دائنة         | ١٨١٥٦٦٠.٦٧  |
|                                                                                         | ايرادات أخرى        | ٧٤١٢٤.٥٤    |
|                                                                                         |                     | ٥٤٣٩٥٤١٧.٧٦ |

§ نقدية بالبنوك والصندوق: إيضاح رقم (٦)  
بلغ رصيد هذا الحساب ٤٠٢٢٣٢٨١٧.٧٩ جنيه طبقاً للبيان التالي :

| البيان                          | ق جنيهه       | ق جنيهه        |
|---------------------------------|---------------|----------------|
| بنوك ودائع لأجل                 |               |                |
| بالعملة المحلية                 | ٨٥٩٨٠.٤٩٥.٢٤  |                |
| بالعملات الأجنبية               | ١٤٤٧٩٧٤.٠٦.٨٣ |                |
| بنوك حسابات جارية               |               | ٢٣٠.٧٧٧٩.٠٢.٠٧ |
| بالعملة المحلية                 | ٢٥٠.٢١٠.٤٢.٩٣ |                |
| بالعملات الأجنبية               | ١٤٦١٠.٢٨٧٩.٣٤ | ١٧١١٢٣٩٢٢.٢٧   |
| بنوك غطاء خطابات ضمان (نقدا)    |               | ١٨٩٥٥١.١٥      |
| أجمالي النقدية بالبنوك          |               | ٤٠٢٠٩١٣٧٥.٤٩   |
| نقدية بالصندوق                  |               | ١٤١٤٤٢.٣٠      |
| أجمالي النقدية بالبنوك والصندوق |               | ٤٠٢٢٣٢٨١٧.٧٩   |

• تم استبعاد مبلغ ٤٤.٤٥٤ مليون جم من رصيد السيولة النقدية بقائمة التدفقات النقدية في  
٢٠١٧/٣/٣١ 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

بورسعيد

• حقوق الملكية : إيضاح رقم (٧)

بلغ مجموع حقوق الملكية في ٢٠١٧/٣/٣١ مبلغ ٤٦٧٦٠٨ ألف جنيه طبقا للبيان التالي :

|                                                                   |       | ألف جنيه |
|-------------------------------------------------------------------|-------|----------|
| رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل - موزع علي ٢٠٠ مليون سهم بقيمة  |       | ٢٠٠٠٠٠   |
| أسمية للسهم ١ جم وجميعها أسهم أسمية (كما يبلغ رأس المال المرخص به |       |          |
| ٤٠٠ مليون جنيه                                                    |       |          |
| <u>الاحتياطيات</u>                                                |       |          |
| بلغت الاحتياطيات في ٢٠١٧/٣/٣١ ما قيمته ١٤٠٥٤٥ ألف جنيه طبقا       |       |          |
| للبيان التالي :                                                   |       |          |
| ألف جنيه                                                          |       |          |
| احتياطي قانوني                                                    | ٤٩٣٥٤ |          |
| احتياطي نظامي                                                     | ٤٠٣٨٩ |          |
| احتياطي رأسمالي                                                   | ٩٠٩٦  |          |
| احتياطي زيادة استثمارات                                           | ٣٤٨٤٢ |          |
| احتياطيات أخرى                                                    | ١٥٢٢  | ١٣٥٢٠٣   |
| ارباح مرحلة                                                       |       | ٨٧١٢٥    |
|                                                                   |       | ٤٢٢٣٢٨   |
|                                                                   |       | ٤٥٢٨٠    |
|                                                                   |       | ٤٦٧٦٠٨   |

ضمن الارباح المرحلة فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية والتي تم معالجتها ضمن قائمة الدخل الشامل في ٢٠١٧/٣/٣١ طبقا للمعيار (١٣ أ)

§ المخصصات: إيضاح رقم (٨)  
يوضح الجدول التالي بيان التغيرات في ح/ المخصصات

| أبيان                       | رصيد ٢٠١٦/١ | المضاف  | المستبعد | المستخدم  | رصيد ٢٠١٧/٣/٣١ |
|-----------------------------|-------------|---------|----------|-----------|----------------|
| مخصص الضرائب المتنازع عليها | ١٠١١٨٥٧١.٣٥ | ق جنيهه | ق جنيهه  | ١٢٩٦٧٢.٤٥ | ٩٩٨٨٨٩٨.٩٠     |
| مخصص البيون لمشكوك فيها     | ١١٢١٥٠٩٦.١٠ |         | ٣٦٠٦٥.٠٠ |           | ١١١٧٩٠٣١.١٠    |
| مخصص قضليا ومنزلت           | ١٧٢٥٥٩٧٤.٥٩ |         |          |           | ١٧٢٥٥٩٧٤.٥٩    |
| مخصص استثمارات مالية        | ١٥٥١٠.٠٠    |         |          |           | ١٥٥١٠.٠٠       |
| مخصص مصلحة الجمرك           | ٢٠٠٠٠.٠٠    |         |          |           | ٢٠٠٠٠.٠٠       |
| اجملي المخصصت بخلاف الإهلاك | ٣٨٦٢٥١٥٢.٠٤ | ٠.٠٠    | ٣٦٠٦٥.٠٠ | ١٢٩٦٧٢.٤٥ | ٣٨٤٥٩٤١٤.٥٩    |





# الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

## بورسعيد

- علما بأنه تم خصم الديون المشكوك فيها ومخصص الجمارك من حساب العملاء واوراق القبض والمدينون الآخرون بمبلغ ١١١٩٩٠٣١.١٠ جم .
- وتم خصم مخصص الاستثمارات الماليه من حساب الاستثمارات بمبلغ ١٥٥١٠.٠٠ جم .

§ موردون وأوراق دفع ودائنون آخرون : إيضاح (٩)  
بلغ مجموع حساب الموردون ودائنون آخرون مبلغ ٢٠٦٤٢٧٧٢٨.٣١ جنيه .

\* موردون :

بلغ حساب الموردون مبلغ ١١٧٦٢٧٤.١٨ جنيه طبقا لآتي

ق جنيهه

|                   |                   |
|-------------------|-------------------|
| موردون - قطاع عام | ١١٧٠٨٩٦.١١        |
| موردون - قطاع خاص | ٥٣٧٨.٠٧           |
|                   | <u>١١٧٦٢٧٤.١٨</u> |

\* حسابات دائنة لدي المصالح والهيئات :

بلغ هذا الحساب ٨١٩٨٩٩٣٨.٦٨ جنيه وبيانه كالاتي :

ق جنيهه

|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| دائنو متنوعون     | ١١٤٠٧٨٤٨.١٤        |
| دائنون مختلفون    | ٧٠٤٥٣٩٠.٦.٣١       |
| م - مستحقة السداد | ١٢٨١٨٤.٢٣          |
|                   | <u>٨١٩٨٩٩٣٨.٦٨</u> |

\* دائنو التوزيعات :

بلغ هذا الحساب ٣٧٣٨٣٣٣٩.٤٧ جنيه وبيانه كالاتي :

ق جنيهه

|               |             |
|---------------|-------------|
| حصة المساهمين | ٢٠٩٠١٥٣٢.٩٦ |
| حصة العاملين  | ١٥٩٠١٣٣٠.٤٦ |
| حصص أخرى      | ٥٨٠٤٧٦.٠٥   |

٣٧٣٨٣٣٣٩.٤٧

• عملاء (أرصدة شاذة) :

• بلغ هذا الحساب ٨٠٣٤٠٨٨٨.٨٦ جنيه وبيانه كالاتي:-

ق جنيهه

|              |             |
|--------------|-------------|
| قطاع عام     | ٥٠٣٩٨.٠٣    |
| قطاع خاص     | ١٤٨٩٣٤٣.٩٦  |
| عملاء الخارج | ٧٨٨٠١١٤٦.٨٧ |

٨٠٣٤٠٨٨٨.٨٦





# الشركة القابضة للنقل البحري والبري شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

\* حسابات دائنة أخرى :

بلغ هذا الحساب ١٢.٥٥٣٧٢٨٧ جنيه وبياناته كالآتي :

| ق جنيهه           |                                 |
|-------------------|---------------------------------|
| ٣٢٩٣٩.٥٧          | دائنو مبالغ مستقطعة من العاملين |
| ٥٥٠.٤٣٤٧.٥٥       | أرصدة دائنة أخرى                |
| <u>٥٥٣٧٢٨٧.١٢</u> |                                 |

\*\*\* قائمة الدخل (الإرباح أو الخسائر)

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

بلغت الخدمات المباعة ٤٠٤٣٢ ألف جنيه طبقا للبيان التالي :

| بالألف جنيهه |                      |
|--------------|----------------------|
| ٩٦٩٥         | إيرادات نشاط الملاحة |
| ٦٨٠٩         | إيرادات نشاط البحارة |
| ١٤٤          | إيرادات نشاط البضاعة |
| ٣٣٨٢         | إيرادات نشاط التخليص |
| ٨١٥٨         | إيرادات نشاط السياحة |
| ١٢٢٤٤        | إيرادات نشاط نوبيع   |
| <u>٤٠٤٣٢</u> |                      |

§ تكلفه المبيعات / تكلفة الحصول علي الإيراد : رقم الإيضاح (١١)  
بلغ هذا الحساب ٣١٣٨٩ ألف جنيه خلال العام طبقا للبيان التالي :-

| ألف جنيهه    |                             |
|--------------|-----------------------------|
| ١٨٩٤         | خامات ومواد ووقود وقطع غيار |
| ١١٠٨٥        | أجور                        |
| ١٤٧٨         | إهلاك واستهلاك              |
| ١٦٩٣٢        | مصروفات أخرى                |
| <u>٣١٣٨٩</u> |                             |

§ الدخل من الاستثمار : رقم الإيضاح (١٢)  
بلغ الدخل من الاستثمار ٧.٥٢١ مليون جنيه وهي عبارة عن الفوائد الدائنة المحصلة والمستحقة علي الودائع المربوطة طرف البنوك .

§ مكاسب وخسائر أخرى : رقم الإيضاح (١٣)  
بلغ هذا الحساب ٥١١ ألف جنيه وهي تمثل قيمة أرباح رأسماليه .





الشركة القابضة للنقل البحري والبري  
شركة القناة للتوكيلات الملاحية  
بورسعيد

§ إيرادات أخرى : رقم الإيضاح (١٤)  
بلغت الإيرادات الأخرى ٢٧٤ ألف جنيه وتتمثل في الآتي :-

| ألف جنيهه             |            |
|-----------------------|------------|
| إيرادات وأرباح متنوعة | ٢١٠        |
| تعويضات وغرامات       | ٤٥         |
| مركز التدريب          | ١٩         |
|                       | <u>٢٧٤</u> |

§ مصروفات إدارية وعمومية: رقم الإيضاح (١٥)  
بلغت مصروفات إداريه وعموميه مبلغ ١٩٢٢٧ ألف جنيه طبقا للبيان التالي :-  
\* الرواتب المقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة.  
بلغ هذا الحساب ١٩٠ ألف جنيه طبقا للبيان التالي:

| ألف جنيهه                         |            |
|-----------------------------------|------------|
| رواتب مقطوعة                      | ١١٩        |
| بدل حضور ومكافأة عضوية مجلس إدارة | ٦٤         |
| بدل انتقال                        | ٧          |
|                                   | <u>١٩٠</u> |

\* المصروفات الإدارية الأخرى:  
بلغت المصروفات الإدارية الأخرى ١٩٠٣٧ ألف جنيه طبقا للبيان التالي :

| ألف جنيهه                   |              |
|-----------------------------|--------------|
| خامات ومواد ووقود وقطع غيار | ٦٢١          |
| أجور                        | ١٥٢٦٥        |
| إهلاك واستهلاك              | ٤٥٩          |
| مصروفات أخرى                | ٢٦٩٢         |
|                             | <u>١٩٠٣٧</u> |

\* مصروفات أخرى : رقم الإيضاح (١٦)  
بلغت المصروفات الأخرى هذا العام ٤٠ ألف جنيه طبقا للبيان التالي :

| ألف جنيهه           |           |
|---------------------|-----------|
| أعانة صندوق الطوارئ | ٤١        |
|                     | <u>٤١</u> |





الشركة القابضة للنقل البحري والبري  
شركة القناة للتوكيلات الملاحية  
بورسعيد

- المصروفات التمويلية: رقم الإيضاح (١٧)  
بلغت المصروفات التمويلية ٥١ ألف جنيه وتتمثل في مصروفات عمولة البنك .
- إيرادات استثمارات في شركات شقيقة : رقم الإيضاح (١٨)

بلغت إيرادات الاستثمارات مبلغ ٥٢ مليون جنيه قيمة عائد استثماراتنا في كل من شركتى بورسعيد ودمياط لتداول الحاويات تقديريا وطبقا للمتوقع تحقيقه من الشركتين وقد تم خصم الضريبة علي إيرادات الاستثمارات بواقع ١٠% والبالغ قيمتها ٥.٢٥٠ مليون جنيه ليصبح صافي إيراد الاستثمارات ٤٧.٢٥٠ مليون جنيه .

- رقم الايضاح (١٩)  
تم معالجة فروق العملة الناتجة عن ترجمه العمليات الأجنبية بقائمة الدخل الشامل طبقا للمعيار (١٣ أ)  
الصادر بقرار وزير الاستثمار رقم (٢٠١٧/١٦)

**رئيس قطاع**  
**الشئون الاقتصادية**

(محاسب /إيناس شفيق عبد المقصود)

