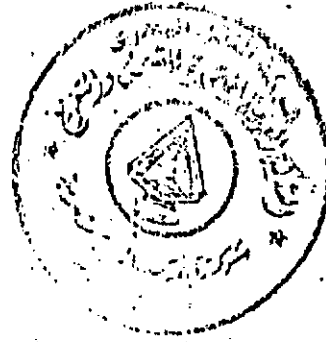


قائمة المركز المالي (المعدلة) في ٢٠٢١/٦/٣٠

سنة المقارنة ٢٠٢٠-١-١٠	حتى ٢٠٢١-٦-٣٠	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 مالية
-	-		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	١	مخزون
			عملاء وأوراق قبض ومدينون آخرون
٢.٤٤٤.١٦٧,٣٤	١.٩٢٠.٥٨٦,٧٧	٣	عملاء (بعد خصم المخصص البالغ قيمته ٣٠٨٣٤٤٦,١٤)
١.٥٨٨.٤٤٩,٦٥	١.٩٤٨.٣٦٣,٠٩	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	موردين (أرصدة مدينة)
١.١٣٠.٦١٩,٨٨	١.٠٩٠.٧٩٦,٨٣	٨	حسابات مدينة أخرى (بعد خصم المخصص البالغ ١٢٩٧,٨٠)
١.٤١٥.٦٨١,٥٧	١.٦١٧.٣٠٢,٣٨	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		



إ. ع. ل.

الشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ - الإدارة العامة للشئون المالية والتجارية

سنة المقارنة ٢٠٢٠-٢٠١٩	حتى ٢٠٢١-٢٠٢٠	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
(٣٤٤,٨٥٤,٢١٤,١٣)	(٣٧١,٩١٣,٢١٢,٧٢)	٢١	احتياطي رأسمالي
(٤٩,١٠٨,٩٧٨,٥٩)	(٤٨,١٨٧,٣٨٩,١٢)	٢٢	أرباح (خسائر) مرحلة
(١٦٩,٥٨٧,١٣٧,٥٢)	(١٩٧,٧٧٥,٠٢١,٦٤)	٢٣	صافي ربح (خسارة) الفترة
			مجموع حقوق الملكية
			الالتزامات غير المتداولة
١٦٠,٠١٥,٤٣١,٨١	١٧٢,٧٣٢,٩٨٩,٢٤	٢٤	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
			بنك سحب على المكشوف
١٥٧,٨١٤,٠٠	١٣٦,٧٦٤,٩٦	١٢	موردون
٢٦٣,٢٧٨,٢٢	١,٤٠١,٩٧٧,٨٧	١٣	مصلحة الضرائب (قيمة مضافة) (دائنة)
٤٠٩,٣٣٤,٤٧	١,١٦١,٦٨٥,٠٨	١٤	مصلحة الضرائب العامة (دائنة)
٢٠,٤٤,٢٨٠,٤٧	٩,٧٦٤,٧٤٠,٢٠	١٥	حسابات دائنة للمصالح والهيئات
٢٥٦,٦٩٧,٦٤	١,٩٨٥,٣٥٤,٣٥	١٦	مصرفوات مستحقة السداد
١٥٣,٤٢٨,٥٤	٣١٤,٥٠٨,٤٤	١٧	عملاء (ارصدة دائنة)
٢٦,١٦٩,٧٨٦,٤١	٢٩,٥٨٤,٠٧٣,٥٢	١٨	حسابات دائنة أخرى
٢٩,٧٧٧,١٣٧,٨٥	٤٤,٨٧١,١٢٢,٥٢		مجموع الالتزامات المتداولة
			مجموع حقوق الملكية والالتزامات
٢٠,٢٠٥,٤٣٢,١٤	٢٨,٠٧٩,٠٨٥,١٢		

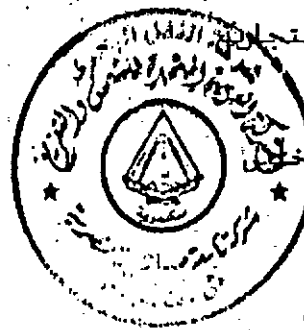
القائم بأعمال

العضو المنتدب التنفيذي

على محمد على

مدير عام الإدارة العامة

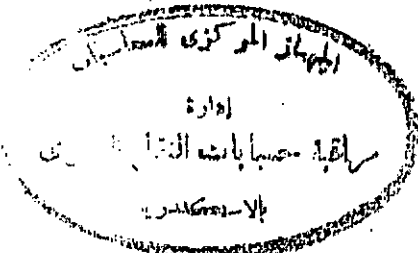
للشئون المالية والتجارية



محاسب /

محمد إبراهيم خليل

رئيس مجلس



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
مصرفوفات 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)
مصرفوفات أخرى	(٨٠٧.١٧٩,١١)	(٨٤.١٣٤,٤٨)
أعباء وخسائر متنوعة	(٢٦.١٧٥,٨٩)	(٤١.٨١٥,٠٠)
مصرفوفات تمويلية	٤.٦١٢,٠٠	٠,٠٠
إيرادات استثمارات فى أوراق مالية	(٢٨.١٣٤.١١٨,٠٥)	(٢٩.٠٧٩.٩٧٧,٩٢)
الأرباح قبل الضريبة	٠,٠٠	٠,٠٠
مصرفوف ضريبة الدخل	(٥١٣.٢٧١,٠٧)	(٢٩.٠٠٠,٦٧)
مساهمة تكافليه	(٢٨.١٨٧.٣٨٩,١٢)	(٢٩.١٠٨.٩٧٨,٥٩)
ربح (خسارة) الفترة	(٠,١٤١)	(٠,١٤٦)
نصيب السهم الأساسى فى الأرباح (الخسائر)		

القائم بأعمال

العضو المنتدب التنفيذي

على محمد على

على محمد على

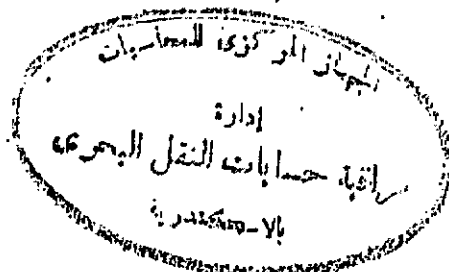


مدير عام الإدارة العامة

لشحنون المالية والتجارية

محاسب /

محمد إبراهيم خليل



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

فى ٢٠٢١/٦/٣٠

أولاً: أهم السياسات المحاسبية المتبعة:

- (١) تطبق الشركة المعايير المحاسبية الصادرة بقرار السيد / وزير الاستثمار رقم ٢٤٣ فى 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 والحسابات 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 مجتمعة

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 تحصيل 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 تحدد بدرجة مقبولة الخدمة التى تم تأديتها والتى تتضمن ما يلي:

(١) حصر الأعمال المنفذة.

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

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

(٦) 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 وفى ظل مبادئ الاعتراف بالأصول الثابتة وفقاً 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 منفصلاً أم لا .

ب. طريقة الإهلاك: يتم إهلاك الأصول الثابتة بطريق القسط الثابت على أساس عدد السنوات التى تحدد 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 - لواندر
%١٠	مقاطير - لنشات
%١٥	أوناش (روافع - شوكة)
%١٠	أجهزة ولوازم ورش
%١٢,٥	أوناش برج على
%٢٠	سيارات خدمة
%٢٠	وسائل انتقال
%١١	تريللات مستعملة
%١٠	أثاث وتجهيزات
إعادة تقدير	مشمعات وطبالي (مهمات شحن وتفريغ)

(٧) المخزون

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

- (٨) معالجة تكلفة الاقتراض:
- يتم معالجة تكاليف الاقتراض إن وجدت كمصروفات تحمل على الفترة التي تكبدت فيها الشركة هذه التكلفة على — / الدخل بغض النظر عن كيفية استخدام هذه القروض طبقاً للفقرة (٦) من معيار المحاسبة المصري 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 المالي وذلك لأن الاقتراض الذي تحصل 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 لإجمالي المقبوضات النقدية وإجمالي المدفوعات النقدية وفقاً للفقرة (١٧) من معيار المحاسبة المصري رقم (٤) وهي تبين مدى قدرة الشركة على توليد النقدية وما في حكمها.
- (١٠) المشروعات تحت التنفيذ:
- يتم تحديد كافة ما تم استثماره في إضافة طاقة إنتاجية جديدة كأصل مثلاً ولم يستكمل أو يتهيأ للاستخدام بعد وينقسم هذا الحساب إلى حسابين كالآتي:
- أ. تكوين استثماري:
- ويحمل هذا الحساب بتكلفة ما استثمر في المشروعات تحت التنفيذ مقابل أصول أو مكونات هذه الأصول أو خدمات متعلقة بهذه الأصول وردت إلى الشركة تحت الإنشاء ويجعل هذه الحساب دائماً بتكلفة هذه المشروعات متى أصبحت مهيأة للاستخدام مقابل جعل حسابات الأصول الثابتة المناظرة مدينة
- ب. إنفاق استثماري:
- يحمل هذا الحساب بما استثمر في 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 — / أرصدة مدينة أخرى بدفاترنا لحين اعتماد هذه المبالغ من قبل السيد / وزير الاستثمار من صندوق إعادة الهيكلة يتم إقفالها من — / القروض (الشركة القابضة) إلى حـ / أرصدة مدينة أخرى ...

ثانياً: بيانات تفصيلية لعناصر القوائم المالية

- (١) الأصول الثابتة:
- بلغت قيمة الأصول الثابتة المملوكة للشركة في ٢٠٢١/٦/٣٠ مبلغ ٥٣٦٤١٦٣٨,٤٠ جنيه تتضمن مبانى قيمتها ٤٠٥٥١٥,٧٧ جنيه عبارة عن مبانى خدمات ومرافق إنتاج مبانى إدارية.
- كما تتضمن الأصول الثابتة آلات ومعدات ووسائل نقل وانتقال وعدد وأدوات وأثاث وتجهيزات قيمتها الدفترية ٥٣٢٣٦١٢٢,٦٤ جنيه. أى أن نسبة الإهلاك الدفترى تعادل ٩٤% وبالتالي فإن القيمة السوقية أو المعدلة لتلك الأصول أكبر من قيمتها الدفترية وبالتالي فلا يطبق معيار المحاسبة المصري 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 شوكه (أوتراك) وسيارة تموين وقود ومشتملاتهم تم إضافاتهم بموجب محضر استلام نهائي بتاريخ ٢٠٢١/٦/٢١ ويمثل عنصر وسائل النقل والانتقال الركيزة الأساسية للعملية التشغيلية للشركة وتبلغ قيمة هذا العنصر الشرائية ٥٠٩٧٩٢٨,٦٥ جنيه وتشكل نسبة ٩٤% من قيمة الأصول الثابتة المملوكة للشركة (عدا المبانى) 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 دفترياً وما زالت تعمل حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ مبلغ ٤٣٨٠١٩٤٣,٦٦ جنيه.
- وبلغت القيمة الرمزية للأصول المكنة والمستعبدة بقرارات مجلس إدارة الشركة في ٢٠٢١/٦/٣٠ والمحولة لمخزن المخلفات مبلغ تقديري وقدره ٤ جنيه، وفيما يلي بيان بالأصول المكنة في ٢٠٢١/٦/٣٠:

المبلغ	البيان
٠,٠٢	توريدات
٠,٠١	مواد مياه
٠,٠٤	مراوح كهربائية
٠,٠٥	عدد ٥ أكشاك
٣,٢٤	عدد ٣٢٤ مضخة حريق
٠,٠٣	عدد ٣ ماكينة تدوير وغسيل
٠,٠١	عدد ١ موزون
٠,٠٧	عدد ٧ جرار شامبيون
٠,١٣	عدد ١٧ مكتب
٠,٢٥	كراسي
٠,٠١	شانون
٠,٠٥	ماكينة خراط وتجليخ
٠,٠١	مثقاب
٠,٠١	كاميرة لحام
٠,٠٢	منجلة
٠,٠١	تدريست بطارية
٠,٠١	تدوير شحن
٠,٠١	ونش كالمو ٣٥ طن
٣,٩٨	

٢٠٢١/٢/٢٠ . في يوم الاثنين الموافق ٢٠٢١/٢/٢٠

مجلس ۱۸ و ۵۵ و ۵۶

מס' תעודת זהות	שם פרטי	שם משפחה	תאריך לידה	מס' תעודת זהות	שם פרטי	שם משפחה	תאריך לידה	מס' תעודת זהות
1234567890	דוד	רובין	1975-03-15	0987654321	רחל	רובין	1980-07-22	1357924680
2345678901	אברהם	לוי	1965-11-05	1098765432	שרה	לוי	1970-04-18	2468013579
3456789012	משה	גולדברג	1955-09-10	2109876543	חנה	גולדברג	1960-12-01	3579124680
4567890123	יצחק	מנחם	1945-06-25	3210987654	דבורה	מנחם	1950-08-14	4680235791
5678901234	חיים	זלמן	1935-02-28	4321098765	אסתר	זלמן	1940-05-09	5791346802
6789012345	מרסל	יוסף	1925-10-12	5432109876	יוסף	יוסף	1930-01-27	6802457913
7890123456	אריאל	אריאל	1915-04-03	6543210987	אריאל	אריאל	1920-07-16	7913568024
8901234567	אריאל	אריאל	1915-04-03	7654321098	אריאל	אריאל	1920-07-16	8024679135
9012345678	אריאל	אריאל	1915-04-03	8765432109	אריאל	אריאל	1920-07-16	9135780246
0123456789	אריאל	אריאל	1915-04-03	9876543210	אריאל	אריאל	1920-07-16	0246891357

الشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ - الإدارة العامة للشئون المالية والتجارية

(٢) المخزون:

الرصيد في ٢٠٢١-٦-٣٠	البيان	المقارنة في ٢٠٢٠-٦-٣٠
٥٣,١١٤,٦٣	مخزن الوقود والزيوت	٤٠,٧٠١,٩٢
١١,٤٣٩,٩١٧,٨٣	مخزن قطع الغيار ولاهجات	١١,٩٣٠,٨٩٤,١٠
٣,٩٨	مخزن المخلفات	٤,٠٠
١١,٤٩٣,٠٣٦,٤٤		١١,٩٧١,٦٠٠,٠٢

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 كليا أو جزئيا.

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:

الرصيد في ٢٠٢١-٦-٣٠	البيان	المقارنة في ٢٠٢٠-٦-٣٠
٧٠,٦٨٤٣,٠١	قطاع عام	٨١٥,٠٥٣,٦٥
٤,٢٩٧,١٨٩,٩٠	قطاع خاص	٤,٣٥٩,١٣١,٢٩
٥,٠٠٤,٠٣٢,٩١		٥,١٧٤,١٨٤,٩٤

بلغ رصيد العملاء المدين في ٢٠٢١/٦/٣٠ مبلغ ٥٠٠,٤٠٣٢,٩١ جنيه والرصيد الدائن مبلغ ١٩٢٠,٥٨٦,٧٧ 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:

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

(٧) موردين (أرصدة مدينة):

بلغت ٤٥٢,٥٧ جنيها.

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	٤٩٨,٠١,٧٨
١,١٢١,٦٩	اشراكات في ذقابات مهنية - عاملين	١,٨٧٤,٥٠
٣٦٠,٧٩	حى الجوىك	٣٦٠,٧٩
٢,٦٩٧,٨٠	الجمعية التعاونية للبقول	١١٣,٧٥
٢١٩,٥٧٢,٦٥	تكلفة المعاش المبكر	٢١٩,٥٧٢,٦٥
٥,٠٥١,٢٦	أرصدة شاذة (من ح - / دائنوا مبالغ م ستقطعة من العاملين)	٥,٠٥١,٢٦
٠,٠٠	عهد مؤقتة	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	اسهم البنك الوطنى للتنمية بالقيمة السوقية لعدد ٧١٤٣٠ سهم	٧٣٦,٤٤٣,٣٠
٦,٠٠٠,٠٠	اسهم 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 العقاري 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 ادخارية)	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 سفوسويس	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

الشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ - الإدارة العامة للشئون المالية والتجارية

(١١) المخصصات بخلاف الإهلاك:

المقارنة في ٢٠٢٠ - ٦ - ٣٠	البيان	الرصيد في ٢٠٢١ - ٦ - ٣٠
٣,٠٨٩,٧٤٣,٩٤	مخصص اضمحلال الاعمال د - / ٢٦٦ (مخصص عملاء ٣,٠٨٢,٤٤٦,١٤ + مخصص حسابات مدونة أخرى ٦٢٩٧,٨٠)	٣,٠٨٩,٧٤٣,٩٤
١٦٣,٦٢٣,١٠	مخصص ضرائب متنازع عليها د - / ٢٦٧	١٦٣,٦٢٣,١٠
٣٧٤,٤٠٨,٨٤	مخصص مطالبات ضائية ومنازعات د - / ٢٦٨	١٥٩,٣٩٥,٠٠
٠,٠٠	مخصصات أخرى د - / ٢٦٩	٠,٠٠
٠,٠٠	مخصص إيجارات د - / ٢٦٩١	٠,٠٠
٠,٠٠	مخصص مطالبات متنوعة د - / ٢٦٩٣	٠,٠٠
٣,٦٢٧,٧٧٥,٨٨	الإجمالي	٣,٤١٢,٧٦٢,٠٤

الشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ - الإدارة العامة للشئون المالية والتجارية

ثانياً: مخصص الضرائب المتنازع عليها للعام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠

يبلغ رصيد مخصص الضرائب المتنازع عليها مبلغ ١٠,١٦٣,٦٢٣ كالاتي:

٥٦٣,٧٥,٢٥ قيمة الضريبة على عناصر الخلاف للوعاء الضريبي عن العام المالي ٢٠٠٦/٢٠٠٥ م ١٤٧ (مبالغ تؤول بالكامل للحكومة)

٦٠٢,٤٧,٨٥ قيمة الضريبة على عناصر الخلاف للوعاء الضريبي عن العام المالي ٢٠٠٧/٢٠٠٦ م ١٤٧ (مبالغ تؤول بالكامل للحكومة)

٤٧٠,٠٠,٠٠ قيمة ضريبة الدمغة على حـ / دائنوا التوزيعات عن العام المنتهى في ٢٠٠٢/٦/٣٠ والمحالة إلى لجنة الطعن ولم يصدر قرار بشأنها حتى تاريخه.

وبالنسبة للموقف الضريبي للشركة في ٢٠٢١/٦/٣٠ فهو على النحو التالي:

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

السنوات المالية من ٢٠١٣/٢٠١٢ حتى ٢٠١٦/٢٠١٥ فقد ورد عنها نموذج ١٩ بتاريخ ٢٩/١٠/٢٠١٩ واعترضت عليه الشركة والذي اظفر عنه مطالبة الشركة بسداد مبلغ ٢٩٩,٨٧,٠٨ قيمة رصيد دائنوا التوزيعات لحصة الخدمات المركزية كمبالغ تؤول للدولة طبقاً للمادة ١٤٧ من قانون ١٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتم إحالة الخلاف الى 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 كشف بيانية بموقف القضايا المنظورة أمام المحاكم المختلفة وكذا القضايا الصادر بها أحكام للشركة ويبلغ إجمالي مخصص القضايا للعام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠ مبلغ ١٥٩,٣٩٥ جنيه.

وفيما يلي تفصيل البيان:

أولاً: دعاوى من الشركة ضد الغير:

رقم الدعوى	السنة	الدرجة القضائية	اسم المقامة ضده الدعوى	المبلغ	ملاحظات
١٦٥	٢٠١١	تجارى جزئى استئناف	سى سيرفيس	٥٣٣,٧٠,٠٠	تم كسب القضية
٣٣٦	٧٣ ق	ضرائب	وزير العدل وآخرين	١٣٥٣,٣٥	تم خسارة القضية
الإجمالي				٥٤٧,٢٣,٣٥	

الشركة العربية المتحدة للشحن 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	٢٢٠٠٠,٠٠	تم كسب القضية
٥٦٩	٢٠١٦	مدني مستأنف	هيئة ميناء الإسكندرية	٨٤٧٠,٠٠	تم كسب القضية
٩٩٧	٢٠١٢	مدني كلى	محمد أحمد محمد حسن وأخرون	٢٥٠٥,٠٠	تم استئناف الحكم بمبلغ ١٠٠٠٠ يدل بمبلغ ١٢٥٠٥
١٠١٦	٢٠١٨	عمال مستأنف	محمد محمود الحبال	٧٥٠٠,٠٠	تم كسب القضية
الإجمالي				٤٠٤٧٥,٠٠	

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 وأخرون	١٠٠٠٠,٠٠	تم استئناف على مبلغ ١٠٠٠٠
٧٤٣٨ق	٢٠١٥	عمال مستأنف	محمود عبدالعال	٥٢٢٥٠,٠٠	مازالت مستمرة
٧٠٧	٢٠١٧	مدني مستأنف	هيئة ميناء الإسكندرية	٣٣٠٠,٠٠	مازالت مستمرة
الإجمالي				٦٥٥٥٠,٠٠	

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

القضايا التي تم مازالت مستمرة بمبلغ ٦٥٥٥٠ جنية ليصبح إجمالي مخصص القضايا للعام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠ بمبلغ ١٥٩٣٩٥ جنية

(١٢) حسابات الموردين (دائنة):

الرصيد في	البيان	المقارنة في
٢٠٢١-٦-٣٠		٢٠٢٠-٦-٣٠
٣,٢٢٧,٢٥	موردي (انتاجي)	١٦,٠٢١,٠٠
٣٣٢,٥٣٧,٧١	موردي (إداري)	١٣٤,٨٨٧,٤٥
٠,٠٠	موردي (خازن)	٦,٩٠٥,٥٥
٣٣٦,٧٦٤,٩٦		١٥٧,٨١٤,٠٠

(١٣) مصلحة الضرائب قيمة مضافة (دائنة)

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

الشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ - الإدارة العامة للشئون المالية والتجارية

(١٤) مصلحة الضرائب العامة:

الرصيد في ٢٠٢١-٦-٣٠	البيان	المقارنة في ٢٠٢٠-٦-٣٠
١٢,٢٧٠,٢٣	ضريبة م سدقطة من الخو	١٠,٢٤٧,٨٠
١٨٦,٢٨٤,٨٤	ضريبة الدمغة	٧٧,١٠٦,٧٢
٩٦٣,١٣٠,٠١	ضريبة ك سب العمل	٣١٧,٦٣٧,٥١
٠,٠٠	ضريبة عقارية	٤,٣٤٢,٤٤
١,١٦١,٦٨٥,٠٨		٤٠٩,٣٣٤,٤٧

(١٥) حسابات دائنة للمصالح والهيئات:

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

(١٦) حسابات المصروفات المستحقة:

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

(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.

ميزانية العام المالي (المعدلة) ٢٠٢١/٢٠٢٠ والإيضاحات المتممة لها - صفحة (٢٢)

ميزانية العام المالي (المعدلة) ٢٠٢١/٢٠٢٠ والإيضاحات المتممة لها - صفحة (٢٥)

الشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ - الإدارة العامة للشئون المالية والتجارية

(١٨) حسابات دائنة أخرى:

بلغ رصيد هذا الحساب في ٢٠٢١/٦/٣٠ مبلغ ٢٩٥٨٤,٠٧٣,٥٢ وبيانها على النحو التالي:

الرصيد في ٢٠٢١-٦-٣٠	البيان	المقارنة في ٢٠٢٠-٦-٣٠
٣٠٣,٨٨٨,٩١	تأمينات لغير	١٣٤,٦١٢,٥٦
٧٣,١٨٦,١٥	دائنو مبالغ مستقطعة من العاملين	٣٧٨,١٧٩,٦٢
٩,٩٥٣,٢٨	شركات مضى على استخارجها أكثر من عام ولم يتقدم أصحابها للصرف	٩,٩٥٣,٢٨
٤٩,٨٦٩,٧٤	ذخيرة المهن التطبيلية	٤٦,٥٦٣,٥٢
٤٩٨,٧٠٨,٣٦	مكافأة رئيس مجلس الإدارة ونائبه والأعضاء المعيّنين (مستحق)	٤٩٨,٧٠٨,٣٦
٥٤٨,٧٩	مبالغ بالزيادة	٣٦٧,٧٩
١٠٨,٩٥٢,٠٥	وثيقة تأمين جماعية	٩٨,١٧٥,٦٠
٨,٩٨٤,٤٢	أرباح شركة الإسكندرية لتداول الحاويات	٨,٩٨٤,٤٢
١٠,٣٦٨,١٧	أرباح شركة دمياط لتداول الحاويات	١٠,٣٦٨,١٧
١٠٨,٠٦١,٦٢	مساهمة من قطاع خاص	١٠٨,٠٦١,٦٢
٤٠,٤١٥,٩٨	تأمينات مجدية لصالح مكتب تأمينات المقاولات	٤٠,٢٩١,٩٨
٢,٥١٢,٥٧٦,٢٤	دائنو التوزيعات (حصة الخدمات الوكزية)	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
٢٤,٣١٣,٣٠٧,٧٤	هيئة ميناء الإسكندرية	٢٠,٨٢٠,٧٦٤,٦٤
٣٣,٣٧٤,٠٤	عمولة دلالة (مكافأة لجان البيع)	١,٦٢٤,٠٤
٦١٨,٨٢٥,١٢	مجنب لحن إجراء مصانعة ومطابقة مع الشركة القابضة والتسوية (معاش مذكر)	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 يورثدينج	٣٠٢,٨٩٢,٠٠
٤٠٧,٨٦٥,٣٠	البذك الوطني للتنمية - مصوف أبو ظبي الإسلامي - مصو	٤٠٧,٨٦٥,٣٠
٥٣,٢٧١,٠٧	مساهمة تكافلية	٠,٠٠
٠,٠٠	اشرف عطية	٨٦,٩٥
٧٦٣,٦٠	مهن هندسية	٧٦٣,٦٠
٢٩,٥٨٤,٠٧٣,٥٢		٢٦,١٢٧,٩٢٥,٧٥

ميزانية العام المالي (المعدلة) ٢٠٢١/٢٠٢٠ والإيضاحات المتممة لها - صفحة (٢٣)

ميزانية العام المالي (المعدلة) ٢٠٢١/٢٠٢٠ والإيضاحات المتممة لها - صفحة (٢٥)

الشركة العربية المتحدة للشحن والتفريغ - الإدارة العامة للشئون المالية والتجارية

(١٩) رأس المال (المصدر والمدفوع بالكامل):

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

نسبة المساهمة	عدد الأسهم المساهمة	كل رأس المال فى ٢٠٢١-٢٠٢٠
%٥١,١٦	١٠٢٣١٤٢٢٩	الشركة القابضة للنقل البحرى والبرى
%٠,٣٤	٢٦٩٠٦٥٧	أشخاص اعتبارية
%٤٧,٥٠	٩٤٩٩٥١١٤	أفراد
%١٠٠,٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	إجمالي

(٢٠) الاحتياطات:

تتمثل الاحتياطات فى ٢٠٢١/٦/٣٠ فى احتياطي رأسمالى قيمته ٢٠,٢٣٧٥٥٧٥,٢٠ جنيه.

(٢١) صافي ربح (خسارة) فى ٢٠٢١/٦/٣٠:

بلغ صافي الخسارة المحققة خلال العام المالى ٢٠٢١/٢٠٢٠ مبلغ ٢٨١٨٧٣٨٩,١٢ جنيه فى مقابل صافي خسارة قدرها ٢٩١٠٨٩٧٨,٥٩ جنيه عن العام السابق بانخفاض قدرها ٩٢١٥٨٩,٤٧.

تم احتساب نصيب السهم فى الأرباح (الخسائر) بما يتفق مع متطلبات الفقرة (١١) من معيار المحاسبة المصرى رقم (٣٠)، والفقرة (١/١٢) من معيار المحاسبة المصرى رقم (٢٢) على النحو التالى:

صافي الخسارة المحققة خلال العام (أو الفترة) ÷ عدد الأسهم = ٢٨١٨٧٣٨٩,١٢ ÷ ٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠ = سهم = ١,٤١,٠
نصيب السهم من الخسارة

(٢٢) مجموع حقوق الملكية:

بلغ إجمالي حقوق الملكية بصورة سالبية قدرها ١٩٧٦٢٧٣٤٧,٧٣ جنيه فى ٢٠٢١/٦/٣٠ مقابل إجمالي حقوق ملكية سالبية للعام السابق قدره ١٦٩٥٤٥٧٧٦,٨٦ بانخفاض قدره ٢٨٠٨١٥٧٠,٨٧ جنيه عن العام المالى السابق ويمثل هذا الانخفاض قيمة خسارة هذا العام.

(٢٣) الالتزامات طويلة الأجل (قروض):

الرصيد فى ٢٠٢١-٢٠٢٠	البيان	المقارنة فى ٢٠٢٠-٢٠٢١
١٧٢,٧٣٢,٩٨٩,٢٤	القرارات طويلة الأجل للشركة القابضة للنقل البحرى والبرى	١٦٠,٠١٥,٤٣١,٨١
٨,٢٥٠,٠٠٠,٠٠	القرارات طويلة الأجل لشركات شقيقة	٠,٠٠
١٨٠,٩٨٢,٩٨٩,٢٤		١٦٠,٠١٥,٤٣١,٨١

إيضاح:

بلغ ما حصلت عليه الشركة من تمويل من الشركة القابضة للنقل البحرى والبرى خلال العام المالى 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، وتتخصص الالتزامات في أرصدة الدائنين والقيمة المعادلة للأصول والالتزامات طبقاً لأسس التقييم المستخدمة لا تختلف اختلافاً جوهرياً 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:
نظراً 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 ضعيفاً.
- (٤) لم يتم إهلاك مبلغ ٢١٩٥٧٢,٦٥ جنيه والمتمثل فيما حصلت عليه الشركة لتنفيذ مشروع المعاش المبكر الاختياري وتم تحميله على حـ / أرصدة مدينة أخرى لحين اعتماده من صندوق إعادة الهيكلة.