

الشركة القابضة للنقل البحري والبرى

شركة المستودعات المصرية العامة

قائمة المركز المالي عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٣/٦/٣٠

بعد موافقة الجهاز المركزي للمحاسبات

جنيه مصرى

البيان	ايضاح	٢٠٢٣-٦-٣٠	٢٠٢٢-٦-٣٠
<u>أصول</u>			
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
أصول ثابتة		١٦٢٠٦٢١٠٣,٨٧	١٧٢٢٦٢٠٣٩٣,٨٤
مشروعات تحت التنفيذ		١٤٠٠١٥٢٥,٥٥	١٤٠٠١٥٢٥,٥٥
استثمارات مالية أخرى		٠,١١	٠,١١
أصول غير ملموسة		٦٩٣٧,٢٨	٣٥٩٨٧,٠١
أصول ضريبية مؤجلة		٨٦٣٥٩,٢٥	٥٢٧٢٠١,٣٨
مديونية الأسكان (قيد نظامي)		١٦٥٤١١٥٣,٥٨	١٦٥٤١١٥٣,٥٨
ودائع بالبنوك (تحصي جمعية الأسكان)		٩٤٧٥٣٠٧,٩٩	٩٠٢٨١٣٢,٤٣
شهادات (أكثر من عام) بالدولار		٥٤٢٣٤٣٠٠,٠٠	٢٠٥١٢٥١٢,٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		٢٥٦٤٦٦٢٢٩,٦٦	٢٤٢٩٦٩٥,٢٩
<u>الأصول المتداولة</u>			
المخزون		٣٨٦٩٠٩٥,٢٣	١٥٩٦٢٨٤,١٩
عملاء وأوراق قبض وحسابات مدينة		٢٩١٠٩٤٧٤,٠١	٢٨١٩٤٢٩٥,٥٦
استثمارات مالية أخرى		١٤٧,٠٠	١٤٧,٠٠
نقدية وأرصدة لدى البنوك		٢٧٦٧٤٢٣٩,٩٥	١٣٩٨٤٨١٦٢,٢١
استثمارات مالية (ودائع - دولار - لمدة عام)		٢٨٦٩٠٥٠,٠٠	٢٨٦٩٠٥٠,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٣١٢٥٩٠١٥٧,١٩	١٦٩٦٢٨٨٨٩,٣٦
إجمالي الأصول		٥٦٩٠١٦٣٩٦,٨٥	٤١٢٥٤٥٧٩٤,٦٥
<u>حقوق الملكية</u>			
رأس المال المصدر		٢٥٠٠٠٠٠,٠٠	٢٥٠٠٠٠٠,٠٠
أقساط غير مسددة		٠,٠٠	٠,٠٠
رأس المال المدفوع		٢٥٠٠٠٠٠,٠٠	٢٥٠٠٠٠٠,٠٠
احتياطي قانوني		١٢٥٠٠٠٠,٠٠	١٢٥٠٠٠٠,٠٠
احتياطي نظامي		٦٧٨٠٦٨٤,٠٧	٦٧٨٠٦٨٤,٠٧
احتياطي رأسالي		٧٢٨٨٢,١٦	٧٢٨٨٢,١٦
احتياطي آخر (عام)		٨٨٢٧٢٦٠,٨٥	٨٨٢٧٢٦٠,٨٥
احتياطي آخر (تمويل مشروعات)		٩١٩٢٣٤٦,٦٥	١٢٥٥٣١,٠٥
احتياطيات أخرى		١٤٠٤١٦٦١,٢٤	٩٠١١٤٦٦٦,٤٤
أرباح (خسائر) مرحلة		٠,٠٠	٠,٠٠
صافي ربح العام السابق		١٨٤٢١٤٦٢٣,٠١	١٠٦٦٨١٠٥,٩٥
صافي ربح الفترة		٢٦٠٢٢٩٤٠٧,٩٨	١٥٣٠٦٥٩٨٠,٥٢
مجموع حقوق الملكية المسيطرة		٢٦٠٢٢٩٤٠٧,٩٨	١٥٣٠٦٥٩٨٠,٥٢
ال控股 غير مسيطرة		١٢٨٦٢٢٦٢١,٦٢	١٢٥٠٩٤٩٤٥,٧٣
مخصصات طويلة الأجل		٠,٠٠	٠,٠٠
قرضون		١٦٥٤١١٥٣,٥٨	١٦٥٤١١٥٣,٥٨
مديونية الأسكان (قيد نظامي)		٠,٠٠	١٤٧٧٧٤٣,٣٩
التزامات ضريبية مؤجلة		١٤٣٦١٣٨٤٢,٧٠	١٤٣٦١٣٨٤٢,٧٠
مجموع الالتزامات غير المتداولة		١٥٥١٦٣٧٧٥,٢٠	١٥٥١٦٣٧٧٥,٢٠
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
بنوك دائنة		٠,٠٠	٠,٠٠
مودعين وأوراق دفع		١٥٧١٩١٦٦,٦٣	١٧٠١٦٣٨٨,٩٢
ضريبة الدخل المستحقة		٤٠١١٤٤٤٧,٨٨	١٠٥٣٠٨٧٨,٣٥
دائنوں وأرصدة دائنة أخرى		٩٧٣٨٩٥٩٩,١٦	٨٨٣١٨٧٠٤,١٦
مجموع الالتزامات المتداولة		١٥٣٢٢٢١٣,٦٧	١١٥٨٦٥٩٧١,٤٣
إجمالي حقوق الملكية والالتزامات		٥٦٩٠١٦٣٩٦,٨٥	٤١٢٥٤٥٧٩٤,٦٥

العضو المنتدب التنفيذي

محاسب/ فؤاد السيد ابراهيم الملا

رئيس قطاع الشئون المالية
المحاسبان

٢٨٦

قائمة الدخل عن الفترة من ٢٠٢٣/٦/٣٠ حتى ٢٠٢٢/٧/١

القيمة بالجنيه

(بعد مراجعة الجهاز المركزى للمحاسبات)

رقم الإيضاح	أرقام المقارنة	السنة الحالية	البيان
			<u>إيرادات العمليات المستمرة</u>
	٤٤٧٦٤٥٠٩٣	٦٥٦٤٩٨٦٠٩.٦٦	إيرادات الخدمات المؤداة
	٢٧٨٨٦٢٩٥٤	٣٧٩٨٠٣٠٣١.٢٣	تكلفة الحصول على الإيراد
	١٦٨٧٨٢١٣٩	٢٧٦٦٩٥٥٧٨.٤٣	مجمل الربح
٢	٣١٦٢٥٠	٣٥٧٤٢٦.٧٧	التكلفة التسويقية (البيع والتوزيع)
٣	٥٢٥١٢٥٧٨	٥٨٤٨٥٨١٨.٠٣	مصروفات عمومية وإدارية
	١٨٨٧٩٣٠٣	٢٠٦٧٢٨٢٩.٩٤	مخصصات
	٤٨٧٧٧٧	٢٣٠٣٩٨.٤٥	مخصصات انتفى الغرض منها
	٥٠٤٤٥٣٨	٢٠٧٦٦٩٣٩.٠٧	مكاسب وخسائر فروق عملة
	٠.٠٠	٠.٠٠	أرباح (خسائر) رأسمالية
	٠.٠٠		ديون مدومة
			مكاسب (خسائر) بيع استثمارات مالية
			مكاسب (خسائر) تقدير وإعادة تبويب
			استثمارات المالية
١	٩٧٦٦٢٨٢	١٩٠٣٣٤٥.١٠	إيرادات أخرى
٤	٤٠٣٣٠٦٦	١٨٢٦٢٩٤.٨٤	مصروفات أخرى
	١٠٨٣٣٩٥٣٨	٢١٨٢٥٣٨٩١.٤٧	نتائج أنشطة التشغيل
	١٣١٢٧٠٣٦	٢٩٢٦٧٧١٢.١٦	إيرادات تمويلية
	٦١٦١٧	٣٤٥٩٤٧٠.٤٨	مصروفات تمويلية
٥	١٣٠٧٥٤١٩	٢٥٩٠٨٢٤١.٦٨	صافي تكلفة التمويل
	١٢١٤١٤٩٥٧	٢٤٤١٦٢١٣٣.١٥	أرباح (خسائر) قبل الضرائب
	(٣٠٨١٤١٨٥)	(٥٩٩٦٦٤٨٦.٢٤)	مصروف ضريبة الدخل
	٦٧٣٨٣	١٨٩٧٦.١٠	أصول (التزامات) ضريبية
	٩٠٦٦٨١٥٦	١٨٤٢١٤٦٢٢.٠١	صافي الربح (خسارة) من العمليات المستمرة
	١٨.١٣	٣٦.٨٤	ضريب السهم من الأرباح (الخسائر) من العمليات المستمرة
			النصيب الأساسي

العضو المنتدب التنفيذي

السيد/ فؤاد السيد ابراهيم العلا

رئيس قطاع الشئون المالية

محاسب/ اصباح احمد بدیر

قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠

بعد مراعاة تجاهز المركزي للمحاسبات

اليبيان	إيصال	٢٠٢٣-٦-٣٠	٢٠٢٢-٦-٣٠
<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:</u>			
متحصلات من العملاء		٧٥١ ١٩٩٥٤٥	٥١٤ ٦٤٢٨٥١
مشتريات نقدية ومدفوعات للموردين		(٥٧٨٦٢٣٥٢)	(٥٢ ٧٧٥ ٥٣٨)
إيرادات أوراق مالية محصلة		٠	٠
فوائد محلية وخارجية مدفوعة		٠	٠
أجور مدفوعة		(٦٤ ٤٤٥٦١١)	(٦٣ ٣٤٧٦٠٣)
ضرائب ورسوم مدفوعة	١	(١١٩٧٣٣٠٣٠)	(٨٣ ٥٢٦١٧٩)
متحصلات أخرى	٢	٥١٥٧٦٠	١٥٥٠٩٢٤
مدفوعات أخرى	٣	(٣١٤٧١٦٨٧٧)	(٢٢٢١٧٨٧١٧)
صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل		١٩٤٩٥٧٤٣٤	٩٤٣٧٠٧٣٨
<u>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:</u>			
فوائد دائنة محصلة		٢٧ ٤٧٩٩٠٢	١٢٢٤٨٩٧٨
مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة		١ ٩٥٨٦٤٠	(١٢٥٤٧٩٣٢)
متحصلات من بيع أصول ثابتة		٠	٠
صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار		٢٩ ٤٣٨٥٤٢	(٢٩٨٩٥٤)
<u>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:</u>			
صافي حركة القروض		٠	٠
توزيعات أرباح مدفوعة		(٨١ ٢٢٠٦٧٢)	(٨٥ ٤٣١٢١١)
صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل		(٨١ ٢٢٠٦٧٢)	(٨٥ ٤٣١٢١١)
التغير في حركة النقدية خلال الفترة		١٤٣ ١٦٥٣٠٤	٨٦٤٠٥٧٣
فرق تقييم عملة أجنبية	٤	٢٠ ٧٦٦٩٣٩	٥٠٤٤٥٣٨
رصيد النقدية أول الفترة		١٧٠ ٣٦٠٦٧٥	١٥٦٦٧٥٥٦٤
اجمالي النقدية آخر الفترة		٣٢٤ ٢٩٢٩١٨	١٧٠ ٣٦٠٦٧٥

وتتضمن النقدية المبالغ التالية:

ودائع طولية الأجل شهادات دولارية لمدة ٥ سنوات

فوائد الاسكان

استثمارات مالية (ودائع - دولار - لمدة عام)

رصيد النقدية بقائمة المركز المالي

أرصدة مجمدة (مقابل خطابات ضمان)

الصافي

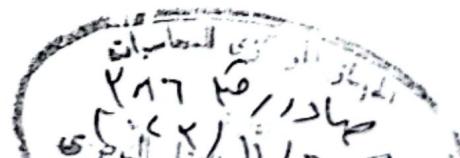
(٣٠ ٥١٢٥١٢)	(٥٤ ٢٢٤٣٠٠)
	(٤٤٢١٧٦)
٠	(٢٨٦٩٠٥٠)
١٣٩٨٤٨١٦٣	٢٧٦٧٤٢٣٩٢
(٢٣ ٩٢٦١٠٢)	(٢٠ ٩٢٦١٠٢)
١١٥٨٧٢٠٦١	٢٥٥٧٦٦٢٩٠

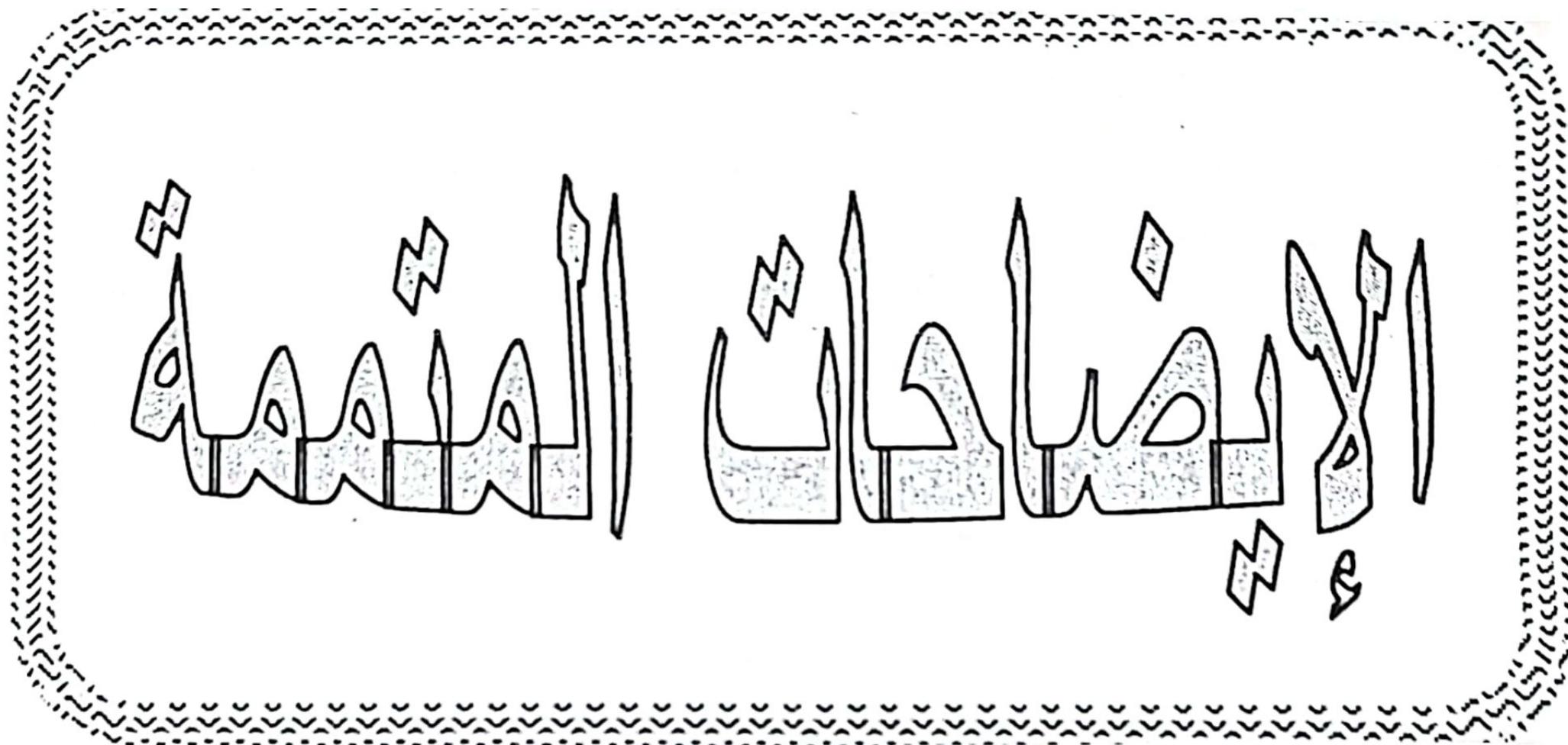
العضو المنتدب التنفيذي

محاسب/ فؤاد السيد ابراهيم الملا

رئيس قطاع الشئون المالية

محاسب/ اصباح احمد بدير





الإيرادات :

يتم حساب مجمل الربح على أساس ناتج طرح تكاليف الحصول على الإيراد من إيراد النشاط.

١-إيرادات أخرى :-

بلغت الإيرادات الأخرى مبلغ ١٩٠٣٣٤٥.١٠ جنيهًا في ٢٠٢٣/٦/٣٠ وبيانها كالتالي :

المبلغ	البيان
٠.٠٠	منح واعانات أخرى
<u>١٩٠٣٣٤٥.١٠</u>	<u>إيرادات ومكافآت متنوعة</u>
٠.٠٠	مكافآت بيع مخلفات
٠.٠٠	مكافآت بيع خامات ومواد وقطع غيار
١٨٧٤٨٥١.٤٣	تعويضات وغرامات
٠.٠٠	عمولات
٢١٠٦٠.٠٠	إيجارات دائنة
٧٤٣٣.٦٧	إيرادات ومكافآت متنوعة أخرى
١٩٠٣٣٤٥.١٠	الإجمالي

٢- مصروفات تسويقية :-

بلغت المصروفات التسويقية مبلغ ٣٥٧٤٢٦.٧٧ جنيهًا وبيانها كالتالي :

المبلغ	بيان
٨٣١٣.٤٤	مواد ووقود وقطع غيار
٢٧٩٣٧٦.٩٨	أجر
٦٩٧٣٦.٣٥	مصرفات
٣٥٧٤٢٦.٧٧	الإجمالي

٣- مصروفات إدارية وعمومية :-

بلغت المصروفات الإدارية والعمومية مبلغ ٥٨٤٨٥٨١٨,٠٣ جنيهها وبيانها كالتالى :

المبلغ	بيان
٤٩٧٢٧٠١,٥٤	مواد ووقود وقطع غيار
٤١٣٢٦٧٢٦,٣١	أجر
٢٥٠٨٢٠٩,٦٨	خدمات مشتراء
٦٣٢٠٦٦٤,٨٥	إهلاك وإستهلاك
٠,٠٠	مصروفات تمويلية
٨٢٤٣٥,٠٠	إيجار عقارات
٦٢٠٢٧٩,٣٨	ضرائب عقارية
٢٦٥٤٨٠١,٢٧	ضرائب غير مباشرة على النشاط
٥٨٤٨٥٨١٨,٠٣	إجمالي

٤- مصروفات أخرى :-

بلغت المصروفات الأخرى مبلغ ١٨٢٦٢٩٤,٨٤ جنيهها وبيانها كالتالى :

المبلغ	بيان
١٧٧١٩١٧,٥١	مساهمة تكافلية
٥٤٣٧٧,٣٣	مصروفات خسائر عارضة
٠,٠٠	تكاليف التمويل مقابل الاقتراض
١٨٢٦٢٩٤,٨٤	إجمالي

٥- صافي تكلفة التمويل -

بلغت صافي تكلفة التمويل مبلغ ٢٥٩٠٨٢٤١,٦٨ جنيهها وبيانها كالتالى :

المبلغ	بيان
٢٩٣٦٧٧١٢,١٦	فوائد دائنة
٣٤٥٩٤٧٠,٤٨	مصروفات تمويلية
٢٥٩٠٨٢٤١,٦٨	صافي تكلفة التمويل

شركة المستودعات المصرية العامة

الإيضاحات والمعلومات المتممة لقواعد المالية

للفترة المنتهية في ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ (بعد مراجعة الجهاز المركزي للمحاسبات)

أولاً .. بيانات عامة عن الشركة:

اسم الشركة

والشركة حاصلة على شهادة التوافق مع المعايير القياسية الدولية

ايزو ٢٠٠٠٩٠٠١ (نظام إدارة الجودة) وذلك في ٢٠٠٢/٩/١٠

ايزو ٢٠٠٤١٤٠٠١ (الخاص بنظم إدارة البيئة) وذلك في ٢٠٠٧/٥/١٥

ايزو ١٩٩٩/١٨٠٠١ (الخاص بإدارة السلامة والصحة المهنية) وذلك في ٢٠٠٧/٥/٢٤

العنوان : المركز الرئيسي - بجوار باب (٥) "باب ١٤ سابقًا" داخل الدائرة الجمركية ميناء الإسكندرية

الشكل القانوني

- شركة مساهمة مصرية خاضعة لأحكام القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ وتعديلاته تابعة للشركة القابضة للنقل البحري والبرى.

سنة التأسيس

تأسست الشركة عام ١٩٤٣، وقد تم إدماج شركات التخزين العاملة بالميناء بعد التأميم

عام ١٩٦٢ في شركة المستودعات المصرية العامة وتلك الشركات هي :

- ١ - الشركة المصرية لتخزين المواد القابلة للإلتهاب.
- ٢ - شركة مخازن البوندد المصرية.
- ٣ - شركة المخازن المصرية.
- ٤ - شركة الشرق الأدنى للمراجعة والتخزين.

غرض الشركة

القيام بالأعمال التالية كأنشطة رئيسية أساسية:

الخدمات التخزينية

تتولى الشركة تخزين النوعيات المختلفة من البضائع غير خالصة الرسوم الجمركية تخزيناً إنطلاقاً لجميع الوارد وال الصادر بموانئ الإسكندرية والدخيلة ودمياط وبورتوفيق ونبيع وسفاجا بجانب أداء الخدمات التخزينية بالمستودع الجمركي العام بمنطقة النهضة والمستودع الجمركي العام بمنطقة القباري والمستودع الجمركي العام بمنطقة مرغم.

النقل

{٢}

تقوم الشركة بأعمال النقل فيما بين الموانئ وإلى موقع العملاء بمختلف أنحاء الجمهورية.

التخلص الجمركي

{٣}

تبادر الشركة نشاط التخلص الجمركي على كافة أنواع الرسائل كنشاط مكمل لأنشطة التخزين والنقل .

{٤} نشاط الاستثمار العقاري:

يتضمن النظام الأساسي للشركة ممارسة نشاط الاستثمار العقاري بكافة صوره وأشكاله سواء بنفسها أو بالوكلالة المنفردة أو بالاشتراك مع الغير للعقارات المملوكة لها أو للغير اراضي فضاء كانت أو عقارات سكنية أو تجارية أو صناعية، وللشركة في سبيل ذلك الحصول على التراخيص الازمة لمواولة النشاط وكذا التعاقد مع مكاتب الاستشارات الهندسية وشركات المقاولات وكافة الشركات العاملة في هذا الشأن.

{٥} نشاط إصلاح وصيانة الحاويات العادية والمبردة مع اعادة تأهيل الحاويات ونظافتها

يتضمن النظام الأساسي للشركة نشاط خدمة الحاويات (تشغيل ونظام الحاويات) واعادة تاهيلها.

مدة الشركة:

٢٥ عاماً تبدأ من ٢٠١٣/١٢/٢٥ بموجب قرار الجمعية العامة في ٢٠١٣/١٠/٣١ ويجوز بقرار من الجمعية العامة غير العادية إطالة هذه المدة أو تقصيرها.

مراقب الحسابات

ادارة مراقبة حسابات النقل البحري - الجهاز المركزي للمحاسبات.

رأس المال

- ١- يبلغ رأس المال المرخص به ٥٠ مليون جنيه.
- ٢- يبلغ رأس المال المصدر خمسة وعشرون مليون جنيه موزعة على خمسة ملايين سهم بقيمة إسمية مبلغ ٥ جنيه للسهم الواحد.
- ٣- وافق المجلس بجلسته الثانية عشر لعام ٢٠٢٢ المنعقدة في ٢٠٢٢/١٢/٢٩ علي تجزئة أسهم الشركة على (عشرة) أجزاء بمعدل من ١٠:١ لتصبح قيمة السهم بعد التجزئة ٥٠ قرش وذلك لسهولة تداول وزيادة سيولة السهم ليصبح عدد أسهم الشركة ٥٠ مليون سهم بدلاً من ٥ مليون سهم وذلك لحين العرض على الجمعية العامة للشركة في انعقادها القادم .

هيكل رأس المال الحالي

الشركة مملوكة بالكامل للشركة القابضة للنقل البحري والبري.

موقع الشركة من القيد في البورصة المصرية:

قررت لجنة قيد الاوراق المالية بالبورصة بجلستها بتاريخ ٢٠٢٢/١٢/٢٨ قيد اسهم الشركة قيد مؤقتا بجدول قيد الاوراق المالية المصرية (اسهم) بسوق الشركات الصغيرة والمتوسطة، على ان يتم استيفاء شروط القيد خلال ستة اشهر وادراج الاسهم على قاعدة بيانات البورصة اعتبارا من ٢٠٢٢/١٢/٢٩ بقطاع "خدمات نقل وشحن". وتم مد المهلة لمدة ستة اشهر تنتهي في ٢٨ ديسمبر ٢٠٢٣.

ثانياً .. أهم السياسات المحاسبية التي تم إتباعها عند إعداد القوائم المالية:

١ - أساس إعداد القوائم المالية:

أعدت القوائم المالية في ضوء المعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين والتعليمات واللوائح السارية وطبقاً لقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ١٨٠٧ لسنة ٢٠٢٢ وكذلك القرار رقم ٧٣٢ لسنة ٢٠٢٠

٢ - المعاملات بالعملة الأجنبية:

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف السارية في نظام السوق الحرة للنقد الأجنبي خلال السنة المالية وتدرج الفروق التي تنشأ من سعر العملة في تاريخ الاستخدام وسعرها في تاريخ الحصول عليها في حسابات دائنة أخرى (حسابات موازنة تقلبات أسعار عملة) ويتم إعادة تقييم أرصدة العملات الأجنبية التي تضمنتها الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية طبقاً لأسعار الصرف السارية في نطاق السوق الحرة للنقد الأجنبي في تاريخ إعداد القوائم المالية ويتم إدراج فروق العملة الناتجة ضمن قائمة الدخل

٣ - مبدأ الاستحقاق المحاسبي:

يتم إتباع مبدأ الاستحقاق المحاسبي في إثبات الإيرادات والمصروفات بحيث تستفيد كل فترة مالية بما يخصها من إيراد، كما تتحمل بما يخصها من مصروفات وأعباء.

٤ - النقدية وما في حكمها ..

- يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية بالطريقة المباشرة.
- يتم تعريف النقدية وما في حكمها على أنها الأرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية لدى البنوك والودائع تحت الطلب والتي لا تتجاوز مدتتها ثلاثة شهور والمتحدة للاستخدام بسهولة.

٥ - الأصول الثابتة وإهلاكاتها:

- يتم إثبات الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية والتي تمثل قيمتها العادلة القيمة الدفترية مخصوصاً منها مجمع الإهلاك.
- يحسب إهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت على أساس العمر المقدر لكل أصل بالنسبة المبني والأثاث ومعدات المكاتب والعدد والأدوات ووسائل النقل والانتقال الخدمية وطبقاً للمعدلات السنوية التالية:

النسبة	البيان
% ٥	مباني
% ١٠	أثاث ومعدات مكاتب
% ١٠	عدد وأدوات
% ٢٠	نقل وركوب
% ١٢٠	أوناش

٦ - المخزون:

يتم تقييم المخزون من المواد والمهام وقطع الغيار والوقود والزيوت بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل وستستخدم الشركة طريقة المتوسط المرجح لتسخير المنصرف من المخزون، علماً بأن هذا المخزون مخصص للاستخدام وأعمال التشغيل بالشركة.

٧ - الاستثمارات طويلة الأجل:

يتم تقييم الاستثمارات طويلة الأجل التي تمتلكها الشركة بالتكلفة التاريخية، وفي حالة حدوث انخفاض غير مؤقت في قيمتها يتم تخفيض القيمة الدفترية بما لحق بقيمتها من تدهور ويحمل الفارق على قائمة الدخل.

٨ - مشروعات تحت التنفيذ:

يتم إثبات مشروعات تحت التنفيذ وإظهار قيمتها بالمركز المالي بالتكلفة الدفترية وهي تمثل المبالغ التي يتم إنفاقها على شراء الأصول الثابتة وعندما يصبح الأصل جاهز للاستخدام يتم إضافته إلى الأصول الثابتة ويبداً إلهاكه عند بدء التشغيل.

٩ - المخصصات:

تقوم الشركة بتدعم المخصصات في ضوء الدراسات المعدة لذلك في تاريخ إعداد الميزانية.

١٠ - الموقف الضريبي:

يتمثل الموقف الضريبي الحالي للشركة على النحو التالي:

- ١ - تقوم الشركة بسداد الضرائب المختلفة (كسب عمل - دمغة - القيمة المضافة - شركات الأموال - الضرائب العقارية) أولاً بأول وبصفة دورية في المواعيد المحددة قانوناً.
- ٢ - تم الانتهاء من التسوية الضريبية نهائياً لضرائب الدمنة حتى ٢٠١٨/٦/٣ وتم الانتهاء من فحص العام المالي ٢٠١٩/٢٠١٨ وحالياً في اللجنة الداخلية وتم الانتهاء من فحص ٢٠٢٠/٢٠١٩ نهائياً.
- ٣ - بالنسبة لضريبة القيمة المضافة تم الانتهاء من الفحص الضريبي نهائياً حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ ولا يوجد خلاف مع مصلحة الضرائب وتم الانتهاء من فحص سنوات ٢٠٢٠/٢٠١٦ نهائياً.
- ٤ - بالنسبة لضريبة شركات الأموال تم الانتهاء من التسوية الضريبية نهائياً حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ ولا يوجد خلاف مع مصلحة الضرائب، وتم الانتهاء من فحص اللجنة الداخلية نهائياً ٢٠٢٠/٢٠١٧.
- ٥ - تم الفحص الضريبي والتسوية لضرائب كسب العمل من عام ٢٠٠٥ حتى عام ٢٠٠٦، وتم الانتهاء من فحص سنوات ٢٠١١-٢٠٠٨ في اللجنة الداخلية وتم الانتهاء من فحص سنوات ٢٠٢٠-٢٠١١ نهائياً ولا يوجد خلاف مع مصلحة الضرائب.

١١ - الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها:

تتمثل الأدوات المالية في أرصدة النقدية والأرصدة ذات الطبيعة النقدية في بنود المدينون والدائنين والقيمة الدفترية لهذه الأدوات تمثل تقديرًا معقولاً لقيمتها العادلة.

وبالنسبة لإدارة المخاطر المالية فإن الشركة تتعرض لخطر تقلب أسعار الفائدة على الودائع ولذلك فإن الشركة تعامل على التقليل من هذا الخطر من خلال الدراسة المستمرة لأسعار الفائدة على البنوك والحصول على أفضل الأسعار استناداً لحجم التعامل الكبير.

ولا توجد مخاطر مالية من تقلبات أسعار العملات الأجنبية نظرًا لصغر حجم التعامل بها كما أنه بالنسبة لمخاطر الائتمان فإن الشركة تتعامل في معظم تعاملاتها بنظام الصاداد النقدي مما يؤدي لتقليل تلك المخاطر ويتم تكوين مخصصات لمقابلة هذه المخاطر.

١٢ - المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة وأسس التسعير وحجم وطبيعة المعاملات:

طبقاً لقرار وزير المالية رقم ١٧٤٤ لسنة ٢٠٠٤ قامت الشركة القابضة للنقل البحري والبرى بإصدار التعهادات التالية مقابل الضرائب والرسوم الجمركية وضريبة المبيعات وكذلك المخالفات والغرامات التي تفرض بمعرفة السلطات الجمركية عن البضائع والحاويات المخزنة بالموانى والمستودعات التالية، وقامت الشركة بتقديم خطابات ضمان بباقي القيمة .

خطابات الضمان الصادرة من الشركة		تعهد الشركة القابضة	السوق المالي	البيان
أ- الموانئ الخارجية				
%٥	٢١٢١٠٨٣	%٩٥	٤٠٣٠٠٥٩٤	سفاجا
%٥	١٤٨٠٠٠	%٩٥	٢٨٠٩١١٢	دمياط
%١٠٠	٢٤٩٨٤٠٥	٠	٢٤٩٨٤٠٥	دمياط
%٥	٥٠٠٠٠	%٩٥	٩٥٠٠٠٠	مخزن ٢٦
%٥	١٥٠٠٠٠	%٩٥	٢٨٥٠٠٠٠	بور توفيق
%٥	١٢٥٠٠٠	%٩٥	٢٣٧٥٠٠٠	نويع
ب- الإيداعات الخارجية				
%١٠	٤٠٠٠٠٠	%٩٠	٣٦٠٠٠٠	القباري
%١٠	٦٠٠٠٠٠	%٩٠	٥٤٠٠٠٠	النهضة (٢،١)
%١٠	١٥٠٠٠٠	%٩٠	١٣٥٠٠٠	مرغم
	٨٧٠١٧٤٨٨		٨١٥٨٥٩٧٠٦	الإجمالي
%٥	١٤٥٠٠٠	%٩٥	٢٧٥٥٠٠	الإسكندرية
%٥	١٠٠٠٠	%٩٥	١٩٠٠٠	الدخيلة
	١٠٢٥١٧٤٨٨		١١١٠٣٥٩٧٠٦	الإجمالي

المعاملات مع الشركة القابضة للنقل البحري والبرى: إيجار مستودع القباري والنهضة ومرغم والتوبالية.

المعاملات مع الهيئة العامة لمبناه الإسكندرية: بلغت حصة الهيئة نسبة ٦٠% من صافي ربح نشاط التخزين بالمخازن والساحل التي تديرها الشركة خلال الفترة من ٧/١ حتى ٦/٣٠ مبلغ ٢٣٣ مليون جنيه عن مبناه الإسكندرية والدخيلة.

١٣ - طبيعة وغرض الاحتياطيات:

- أ - احتياطي رأسمالي واحتياطات أخرى:**
 تكمن لمعالجة الإيرادات التي تتحقق نتيجة عمليات لا تتعلق بالنشاط العادي للشركة أو نتيجة ربح بيع أصول ثابتة.

ب - احتياطي عام:

ويحتوي هذا الحساب على مبالغ تم تحويلها من حساب احتياطي ارتفاع أسعار أصول ويتم استخدامه في دعم المركز المالي للشركة.

٤ - التسهيلات الإنمائية:

تتوفر للشركة تسهيلات إنمائية تمثل في استخراج خطابات ضمان وفقاً للآتي:

الإجمالي	بنك قطر الوطني الأهلي QNB	بنك أبو ظبي التجاري	بنك القاهرة سيزوستريز	اسم البنك
المillion جنيه	١٢٥.٠٠	٥٠.٠٠	٣٠.٧٣	مجمد مقابل خطابات الضمان
٢٠.٩٧٦	١٣٢.١٣٢	٤٩.٩٧٢	٣٠.٧٣	٩.٩٩٤
٧.٩٠٩	٧٩.٠٨٧	٣٠.٧٣	٣٠.٧٣	٣.٠٧٣

ثالثاً .. بيانات تفصيلية لعناصر قائمة المركز المالي:

الأصول طويلة الأجل: الأصول الثابتة .. {إضاح رقم ١}:

بلغ إجمالي الأصول الثابتة في ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ مبلغ ٢٤٣٦٦٥.٦٥٤٣ جنيهاً، بينما بلغ مجموع إهلاكها في ذات التاريخ مبلغ ٨١٦٠٢٩٦.٥٦ جنيهاً وبذلك يكون صافي قيمة الأصول الثابتة مبلغ ١٦٢٠٦٢١٠٣.٨٧ جنيهاً.

البيان	رصيد أول العام	الإضافات	الاستبعادات	المillion جنيه	رصيد في ٢٠٢٣/٠٦/٣٠	صافي الأصول
مباني وإنشاءات	١٩٣٩٣٥٧١١.١٦	٥٤٠٥٩٨.٣٢	٥٧٥٧١٨.٠٦	١٩٣٩٠٥٩١.٤٢	٣٦١.٦٨٢٦.٣٦	١٥٧٧٩٣٧٦٥.٠٦
وسائل نقل وانتقال	٤٠١٨٨٩٠٣.٥١	٠.٠٠	٠.٠٠	٤٠١٨٨٩٠٣.٥١	٢٨٣٧٨٧٤٩.٤٥	١٨١٠١٥٤.٠٦
عدد وأدوات	٢٣٠٩٦٢٩.٧١	٢٧٢٠.٠٠	٠.٠٠	٢٧٢٠.٠٠	٣٣١٢٢٤٩.٧١	٥٠٧٦٨١.١٢
اثاث ومعدات مكاتب	٥٨١٣٧٨٤.٧٩	٤٦١٥٨.٨١	١١٦٢٢.٨١	٦٢٦٣٢٢٠.٧٩	٤٣١٢٧١٧.١٦	١٩٥٠٥٠٣.٦٣
الإجمالي	٢٤٣٢٤٨٠٢٩.١٧	١٠٠٤٣٧٧.١٣	٥٨٧٣٤٠.٨٧	٢٤٣٦٦٥.٦٥٤٣	٨١٦٠٢٩٦١.٥٦	١٦٢٠٦٢١٠٣.٨٧

بيان بوسائل النقل والانتقال الميالكة دفترياً ومازالت تعمل بخط الانتاج

البيان	القيمة	مجموع الإهلاك	الرصيد
سيارات النقل	١٥٣٣٢٩٠٩,٠٩	١٥٣٢٢٨١٥,٠٩	٩٤
الأوناش والكلاركات	١٠٠١٣٩٧٠,٥٩	١٠٠١٣٩٣١,٥٩	٣٩
سيارات الركوب	٨٠٧٧١٦٠,٨٣	٨٠٧٧٠٩٤,٨٣	٦٦
اللوادر	٢٢٣٥٠٠,٩٣	٢٢٣٤٩٨,٩٣	٢
سيارات خدمة المخازن	١٦٣٩٣٩,١٤	١٦٣٩٣٦,١٤	٣
الإجمالي	٣٣٨١١٢٧٦,٥٨	٣٣٨١١٤٨٠,٥٨	٢٠٤

* **مشروعات تحت التنفيذ .. {إيضاح رقم ٢}:**

فيما يلي بيان بحركة المشروعات تحت التنفيذ:

رصيد أول العام	الإضافات	الاستبدادات	البيان	الرصيد آخر الفترة
٦١١٧٩٨,٨٣	١٤١٢٦٠٣٣,١٨	٩٩٢٧٥٤,٣٢	١٣٧٤٥٠٧٧,٦٩	تكوين استثماري
١٣٣٨٩٧٢٦,٢٢	٨٩٩١٤٠,٥٧	١٤٠١٣٨٦٦,٧٩	٢٧٥٠٠,٠٠	إنفاق استثماري
١٤٠١٥٢٥,٠٥	١٥٠٢٥١٧٣,٧٥	١٥٠٦٦٢١,١١	١٤٠٢٠٠٧٧,٦٩	الإجمالي

رصيد التكوين عبارة عن:

٢١٠٠	عدد كهرباء باقي مستلزمات كهربائية خاصة بأعمال الحماية المدنية
١٢٠٠٠	رسوم فحص اعتماد تقارير الحماية المدنية بالفروع
١١٧٠٠	اعتماد التقارير الميدانية الخاصة باشتراكات الحماية المدنية
١٢٩٩٤٠	كرامة شروط تصميم اشتراطات الحماية المدنية فرع دمياط
١١٥٢٧٦	مبالغ مسددة لإدارة الفاع المدني الخاصه بمشروع اشتراطات الحماية المدنية
١٢٢٣٥١,٢٥	قيمة عدد ٧ أبواب
٢٣٦٨٤,٢٢	قيمة ٣ طابعات
١٣١١٤٧٢٦,٢٢	المسدود للشركة القابضة من تحت حساب مستحقات الشركات المنفذة لتنفيذ ERP
١٣٧٤٥٠٧٧,٦٩	الإجمالي

رصيد الإنفاق عبارة عن:

- مبلغ ٢٧٥٠٠ دفعه ٥٥% لهيئة الاستخبارات العسكرية لإعداد كراسة الشروط لتنفيذ أعمال الحماية المدنية للفروع .

* **استثمارات طويلة الأجل .. {إيضاح رقم ٣}:**

بلغت الاستثمارات طويلة الأجل في شركات أخرى مبلغ ٤١٢٥٥ جنيهاً وهو يمثل قيمة مساهمة الشركة في أسهم شركة البحيرة للطوب الطفلي ومواد البناء (تحت التصفية) بعدد ٤٠٢٠ سهم بقيمة إسمية ١٠ جنيهات للسهم، بالإضافة إلى مبلغ ١٠٠٥ جنيهات مصاريف إصدار، علما بأن عدد أسهم هذه الشركة ٥٠٠ ألف سهم وبالتالي تكون نسبة المساهمة ٤٠,٨٠%. وقد قامت الشركة بتكوين مخصص بكمال القيمة لمواجهة الخسارة في أسهم شركة الطوب الطفلي.

* أصول غير ملموسة .. {إيضاح رقم ٤} :

عبارة عن تراخيص برامج خاصة بأجهزة الحاسوب الآلي بالشركة.

البيان	رصيد أول العام	الإضافات	الاستبعادات	رصيد ٢٠٢٢/٠٦/٣٠	مجموع الاستهلاك	الصافي
الأصول الغير ملموسة	٣١٩٦٨١.٩٧	٠.٠٠	٩٨٧٤٦	٢٢٠٩٣٥.٩٧	(٢١٣٩٩٨.٦٩)	٦٩٣٧.٢٨

* أصول ضريبية مؤجلة {إيضاح رقم ٥} :

وهي ناتجة عن زيادة الإهلاك المحاسبي عن الإهلاك الضريبي.

٦٧٣٨٣.١٥	٢٠٢٢/٢٠٢١
١٨٩٧٦.١٠	٢٠٢٣/٢٠٢٢
٨٦٣٥٩.٢٥	الإجمالي

* ودائع جمعية الإسكان {إيضاح رقم ٦} :

** تتضمن الأرصدة المدينة مبلغ ١٦٥٤١١٥٣.٥٨ مليون جنيه قيمة مبالغ مقرضة لجمعية إسكان العاملين بالشركة من حصيلة الخدمات الاجتماعية والإسكان المجنبة من توزيعات الأرباح في ظل القانون رقم ٩٧ لسنة ١٩٨٣ وقد تم إبرام عدد من الودائع والمكونة من مدخلات العاملين المشتركين في جمعية الإسكان ويتم استثمار هذه الودائع بصورة تراكمية لمدة ٤٠ عاماً لاسترداد هذه المديونية وطبقاً للقانون وموافقات الجهات المعنية. وبلغت الودائع الخاصة بالاسكان مبلغ ٩٤٥٣٠٧.٩٩ جنيه.

* شهادات (أكثر من عام) بالدولار .. {إيضاح رقم ٧} :

عبارة عن شهادات لمدة ثلاثة سنوات وخمس سنوات بالعملة الأجنبية بمبلغ ٥٤٢٣٤٣٠٠٠٠ جنيه ما يعادل مبلغ ١٧٥٨٠٠٠ دولار.

* المخزون .. {إيضاح رقم ٨} :

يتمثل المخزون في العناصر التالية:

البيان	الرصيد في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠	الرصيد في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠
قطع غيار	٣٠٦٨٤٧٩.٨٢	١٠٩٦٢٢.١٤
مواد ومهام	٣٤٢٥٤٢.٥٢	١٨٨٥٢٢.٩٥
وقود وزيوت	٣٦٥٦٠٢.٦٤	٣٠٥٤٣٥.٠٤
مخلفات	١٢٩٣٥.٦	٦٣٠٤.٦
ادوات كتابية	٧٩٥٣٥.١٩	٠.٠٠
الإجمالي	٣٨٦٩٠٩٥.٢٣	١٥٩٦٢٨٤.١٩

* حسابات عملاء وأوراق قبض وحسابات مدينة {إيضاح رقم ٩} :

البيان	الرصيد في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠	الرصيد في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠
العملاء	١٢٠٨٨٨٦٩.٤٨	٩٨١٧٦٣٧.٤٢
حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	٢٤١٨٤١٨.٦٩	٤٤٨٧٨٥٣.٣٧
حسابات مدينة أخرى	١٣٢١٤٥٠.٦١	١٣٣٩٠٥٦٢.٢٨
إيرادات مستحقة التحصيل	١٤٤٦٤١٩.٥٠	٤٧٤٩٦١.١٨
مصاريفات مدفوعة مقدماً	١٥٦٨٧٤٩.٨٩	١٨٧١٩٥٩.٠٤

١٥٦٠٤,٧٩	٢٨٧٧٨٥,٩٥	موردون (أرصدة مدينة)
٣٠٠٥٨٥٧٩,٠٨	٣٠٧٦٥٧٤٤,١٢	الإجمالي
(١٨٦٤٢٨٣,٥٢)	(١٦٥٦٢٧٠,١١)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢٨١٩٤٢٩٥,٥٦	٢٩١٠٩٤٧٤,٠١	الصافي

حسابات العملاء:

٢٠٢٢/٠٦/٣٠ الرصيد في	٢٠٢٣/٠٦/٣٠ الرصيد في	بيان
٩٨١٧٦٣٧,٤٢	١٢٠٨٨٨٦٩,٤٨	العملاء
(١٨٦٤٢٨٣,٥٢)	(١٦٥٦٢٧٠,١١)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٧٩٥٣٣٥٣,٩	١٠٤٣٢٥٩٩,٣٧	الصافي

حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات:

٢٠٢٢/٠٦/٣٠ الرصيد في	٢٠٢٢/٠٦/٣٠ الرصيد في	بيان
٤٤٨١١٠٤,٣٧	٢٤١١٦٦٩,٦٩	ضريبة كسب عمل عاملين
٦٧٤٩,٠٠	٦٧٤٩,٠٠	ضريبة كسب عمل لغير عاملين
٤٤٨٧٨٥٣,٣٧	٢٤١٨٤١٨,٦٩	الإجمالي

حسابات مدينة أخرى:

بيانها كما يلي:

البيان	الرصيد في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠	الرصيد في ٢٠٢٣/٠٦/٣٠
تأمينات لدى الغير	٧٣٨٦٤٠٨,٧٧	٧٩٣٣٧١٤,٧٧
مدينو بيع مخلفات	٢٧٥٩,٥٠	٠٠٠
مديونيات على بعض العاملين	٤٦١٤٨,٠٨	٥٤٨٤٤,٢٥
مصر للتأمين	٠٠٠	٤٣٨٢٥,٠٠
مخالفات مرور	٣١٥,٠٠	٧٠٨١,٥٠
مديونية كسب العمل	٣٥٣,٥٦	٢٤٠٢٨٤,٠٩
مصلحة الجمارك (مرتبات لجنة جمركية)	٨٧٥٩٢,٨١	٨٧٥٩٢,٨١
سلفيات العاملين	٢٣٥٩٣,٨٧	٠٠٠
%١٤ ضريبة القيمة المضافة	٣٣٢٠,٣١	٣٠١٣٠,١٥
تسيل جزء من خطاب ضمان لصالح الجمارك	١٠٧٤٢٢٣,٠٠	١٠٧٤٢٢٣,٠٠
جيزة للأنظمة (باقي الدفعه المقدمة ويوجد مقابلها خطاب ضمان)	٤٥٩٣٥٤٠,٦٤	٠٠٠
مبالغ مسدة للجمارك (سيارة مسروقة)	٥٦٩٤٥,٠٠	٥٦٩٤٥,٠٠
مبلغ محجوز عليه لدى بنك CIB لصالح مصلحة جمارك مقابل الجعالة حكم رقم ١٦٣٧ / ٧٠ ق	٠٠٠	٣٠٠٠٠,٠٠
شاذ ح / ٢٨٦ (مصروفات مستحقة السداد)	١١٥٣٦٢,٧٤	٦٨٥٨٦٠,٠٤
الإجمالي	١٣٣٩٠٥٦٣,٢٨	١٣٢١٤٥٠٠,٦١

** المديونية المستحقة على مصلحة الجمارك ٨٧٥٩٢,٨١ جنيه تتمثل في مرتبات أعضاء اللجان الجمركية بمستودعات الشركة في التivarية وسفاجا والأدبية وبور توفيق والتي سبق للشركة سدادها للمصلحة خلال الفترة من ٢٠٠٦/١/١٧ حتى ٢٠٠٦/٦/٣٠ صدر قرار وزير المالية رقم ١٠ لسنة ٢٠٠٦ بإصدار اللائحة التنفيذية لقانون الجمارك رقم ٦٦ لسنة ١٩٦٣ والتي ألغت الشركة "اعتبارها قطاع عام أعمال" من ايه مرتبات ويحق لها استرداد ما قامت بسداده مخالفًا لهذه اللائحة اعتباراً من ٢٠٠٦/١/١٧ وقد صدر للشركة حكم نهائي بتاريخ ٢٠١٠/٤/٢٩ في القضية رقم ٢٨٠٥ لسنة ٢٠٠٩ وتأيد استئنافها بتاريخ ٢٠١١/٢/٢٨ وبالزام مصلحة الجمارك بان تؤدى للشركة المبلغ المشار إليه، كما تحصلت على الصورة التنفيذية لتنفيذ الحكم بتاريخ ٢٠١١/٥/١٨ وسيتم تسوية المديونية فور تسوية مديونية الجمالة مع مصلحة الجمارك

* استثمارات وأوراق مالية متداولة {إيضاح رقم ١٠} :

وافق مجلس إدارة الشركة بالتمرير بتاريخ ٢٠٢١/١٢/٥ علي شراء عدد ٥ اسهم من حصة الاسهم المملوكة للشركة القابضه للنقل البحري والبري في رأس مال كل شركة من شركات نقل البضائع لتصويب هيكل رأس المال علي أن يتم إعادة نقل ملكية ذات الأسهم إلى الشركة القابضه للنقل البحري والبري بعد نقل تبعية هذه الشركة إلى القانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ وذلك وفقاً للجدول الآتي :

الشركة	عدد الأسهم	القيمة الاسمية للسهم	اجمالي قيمة الأسهم (جنيه)
النيل للنقل البري	٥	١	٥
شركة النيل للنقل البري	٥	٤,٧٥	٢٣,٧٥
شركة النقل المباشر	٥	١٠	٥٠
شركة النيل للنقل الثقيل	٥	٣,٦٥	١٨,٢٥
اجمالي	٢٥	-	١٤٧

* نقدية وأرصدة لدى البنوك {إيضاح رقم ١١} :

البنك	بيان	الرصيد في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠	الرصيد في ٢٠٢٣/٠٦/٣٠
ودائع بالبنوك لأجل أو باختار سابق	٢١٣٧٩٨٢٩٠,٧٥	١١٧٣٠١٢٦٥,٤٤	٢٠٢٢/٠٦/٣٠
ودائع بالبنوك لأجل أو باختار سابق/لمدة عام	٢٨٦٩٠٥٠,٠٠	٢٠٩٧٦١٠٢,٣٥	
ودائع مجمدة مقابل خطابات ضمان	٢٠٩٧٦١٠٢,٣٥	٢٩٠٨٣٣٠٦,٨٢	
حسابات جارية بالبنوك	٤١٩٦٧٩٩٧,٨٥	٣٠٠٠٠,٠٠	
نقدية مقيدة	٠,٠٠	١٧٠٣٦٠٦٧٤,٦١	
الاجمالي	٢٧٩٦١١٤٤٠,٩٥		

الودائع المجمدة مقابل خطابات الضمان بالبنوك عبارة عن ودائع مجمدة مقابل خطابات ضمان صادرة لصالح مصلحة الجمارك وأخرين وذلك لزوم تشغيل موانئ الاسكندرية والخليل والمجمع الجمركي بالنهضة وسفاجا وبور توفيق ومرغم وأغراض أخرى.

* استثمارات مالية ودائع بالدولار .. {إيضاح رقم ٧} :

عبارة عن ودائع لمدة عام بالعملة الأجنبية بمبلغ ٢٨٦٩٠٥٠,٠٠ جنيه ما يعادل مبلغ ٩٣٠٠ دولار

* حقوق الملكية .. {إيضاح رقم ١٣}:

بلغ رصيد حقوق الملكية في ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ مبلغ ٢٠٢٣٠٦٢٩٤٠٧٩٨ جنيهًا يتضمن صافي ربح عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ مبلغ ١٨٤٢١٤٦٢٣٠١ جنيهًا وتمثل باقي حقوق الملكية في:

أ - رأس مال الشركة:

يبلغ رأس مال الشركة المدفوع ٢٥ مليون جنيه موزع على ٥ مليون سهم قيمة السهم الاسمية خمسة جنيهات وهو مملوك بالكامل للشركة القابضة للنقل البحري والبرى.

ب - احتياطيات:

البيان	الرصيد في ٢٠٢٣/٠٦/٣٠	الرصيد في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠
احتياطي قانوني	١٢٥٠٠٠٠	١٢٥٠٠٠٠
احتياطي عام	٧٢٨٨٢,١٦	٧٢٨٨٢,١٦
احتياطي رأسمالي	٦٧٨٠٦٨٤,٠٧	٦٧٨٠٦٨٤,٠٧
احتياطي تمويل مشروعات	٨٨٢٧٧٢٦٠,٨٥	٨٨٢٧٧٢٦٠,٨٥
احتياطيات أخرى	١٢٥٥٣١,٠٥	٩١٩٢٣٤٦,٦٥
الإجمالي	٢٨٣٠٦٣٥٨,١٣	٣٧٣٧٣١٧٣,٧٣

ج - أرباح (خسائر) مرحلة:

بلغت رصيد الأرباح المرحلة في ٢٠٢٢/٠٧/٠١ مبلغ ٢٠٢٢٠٧٠١٤٦٦,٤٤ جنيهًا (توزيع ارباح عام ٢٠٢١/٢٠٢٢) ويخصم منها خسائر مرحلة بمبلغ ٥٨٨٨٧١,٤٢ جنيهًا ويفاض مبلغ ٥٥٣٩٠١٦,٢٢ جنيهًا ليصبح رصيد الأرباح المرحلة ١٤٠٤١٦١١,٢٤ جنيهًا في ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ وبيانها كما يلي:

الخسائر المرحلة:

المبلغ (جنيه)	البيان
١٧٩٣٤٢,٦٤	مدفوعات تخص سنوات سابقة
٥٢٧٦,٦٨	اشتراك معدات بالفئة الشاملة
٢٣٣٢٦٦,٤٤	بدلات ومستحقات عاملين
٥١٤٢٦,٨٥	تسوية دعوى وورمز
٣٢٢٣,٢٥	اشتراك نقابة
٣٥٠٠٠,٠٠	رفع فوائير على موقع الضرائب
٨١٣٣٥,٥٦	تسوية ضد مؤسسة ٢٠٢٠/٢٠٢١
٥٨٨٨٧١,٤٢	الإجمالي

الأرباح المرحلة:

المبلغ (جنيه)	البيان
١٠٩٩٢٦٠,٧٢	تسوية الضريبة المجلة
٤٤٣٩٧٤٧,٥٠	نصيب الشركة من بيع المهل
٨,٠٠	تعديل الأهلاك
٥٥٣٩٠١٦,٢٢	الإجمالي

* المخصصات .. {إيضاح رقم ١٤ }

مخصص (القضايا) كالتالي:

البيان	إيضاح	الرصيد في ٢٠٢٣/٠٦/٣٠	الرصيد في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠
مخصص قضايا	لمواجهة الالتزامات المتوقعة من القضايا المرفوعة من وضد الغير	١٣٨٦٢٢٦٢١,٦٢	١٢٥٥٩٤٩٤٥,٧٣
إجمالي		١٣٨٦٢٢٦٢١,٦٢	١٢٥٥٩٤٩٤٥,٧٣

لتوضيح جملة المخصصات بخلاف الإهلاك كما بالجدول التالي:

البيان	رصيد اول العام	سداد وتسوية بالاستخدام	محول للإيراد	المستخدم من الرصيد	الرصيد اول العام	البيان
				جملة المستخدم من رصيد اول المدة		
مخصص قضايا	١٢٥٥٩٤٩٤٥,٧٣	٧٣٦٥٦٣٤,٨١	٢٢٠٣٩٨,٤٥	٧٥٩٦٠٣٢,٢٦	١١٧٩٩٨٩١٢,٤٧	٢٠٦٢٣٧٠٩,١٥
مخصص دون مشترك في تحصيلها أخرى	١٨٦٤٢٨٣,٥٢	٢٥٧١٣٤,٢٠	٠,٠١	٢٥٧١٣٤,٢٠	١٦٥٦٢٧٠,١١	٤٩١٢٠,٧٩
إجمالي	١٢٧٥٠١٤٣٤,٢٥	٧٦٢٢٧٦٩,٠١	٢٢٠٣٩٨,٤٥	٧٨٥٣١٦٧,٤٦	١١٩٦٠٦٠٦١,٧٩	٢٠٦٧٢٨٢٩,٩٤
الإجمالي						١٤٠٣٢٠٠٩٦,٧٣

* التزامات ضريبية مؤجلة {إيضاح رقم ١٥}:

جاء قانون الضرائب رقم (٩١) لسنة ٢٠٠٥ بنظام الإهلاك الضريبي أدى إلى اختلاف الربح المحاسبي عن الربح الضريبي لاختلاف فترات استرداد قيمة الأصول الثابتة ولما كان الإهلاك الضريبي يؤدي إلى استهلاك قيمة الأصول على فترات أقل من الإهلاك المحاسبي مما يؤدي إلى ترحيل الالتزامات الضريبية إلى فترات مالية يصبح فيها الربح الضريبي والالتزامات الضريبية لا تتناسب مع الربح المحاسبي وتحمّل تلك الفترات بالالتزامات ضريبية ناتجة عن فترات سابقة.

* الالتزامات المتداولة {إيضاح رقم ١٦}:

البيان	الرصيد في ٢٠٢٣/٠٦/٣٠	الرصيد في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠
موردون	١٥٧١٩١٦٦,٦٣	١٧٠١٦٣٨٨,٩٢
حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٨٥٣٠٤٨٧٣,٤٢	٥٤٢١٣٨٧٢,١٧
دائع توقيعات	١٣٣٠٧,٧٨	١٨٣١٣٩,٩٦
مصاروفات مستحقة السداد	٣٢٦٧٤٨٩,٤٩	١٣٢٠٨٩١,٣٨
عملاء (أرصدة دائنة)	١٧٠٠٣٤٦٦,٧٧	٨٨٢٢١٣٧,٣١
إيرادات محصلة مقدما	٠,٠٠	٥٥٧٤٠٨,٦٥
حسابات دائنة أخرى	٣١٩١٤٩٠٩,٥٨	٣٣٧٥٢١٣٣,٠٤
إجمالي	١٥٣٢٢٢٣٢١٣,٦٧	١١٥٨٦٥٩٧١,٤٣

* حسابات دائنة للمصالح والهيئات:

البيان	٢٠٢٣/٠٦/٣٠	الرصيد في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠
ضريبة القيمة المضافة	٧٤٢٠٦٠٥.٤٢	٦٥٣١٩٨.٥٨
ضريبة شركات الأموال	٤٠١١٤٤٤٧.٨٨	١٠٥٣٠٨٧٨.٣٥
دمعة تدريجية	٥٢٦٦١.٩٣	٣٣٧٩١.٣٠
ضريبة كسب العمل عن العاملين	٢٠٥٨٢٤.٧٦	١٧٤٤١٣.٥١
ضرائب كسب عمل غير عاملين	١١٦٠٠.٠٠	١١٠٠.٠٠
الخصم والتحصيل	٦٩١٠٩.٨٦	١٩٩٨٢٤.٧٠
ضريبة عقارية	٠.٠٠	٢٠٩٦٢٩٦.١٤
ضرائب عامة أخرى	٠.٠٠	٢٨٥٤.٨٨
هيئة الموانى	٣٤٠٩٧٦٩١.٨١	٣٣٤٤٤٧٧٧.٣٩
هيئة التأمينات الاجتماعية	٣٣٣٢٩٣١.٧٦	١٢١٦٨٣٧.٣٢
الإجمالي	٨٥٣٠٤٨٧٣.٤٢	٥٤٢١٣٨٧٢.١٧

تحليل ضريبة شركات الأموال:

الباقى	٤٠١١٤٤٤٧.٨٨
الضريبة المستحقة من واقع الإقرار	٥٩٩٦٦٤٨٦.٢٤
الضريبة المسددة طبقاً لنظام الفعات المقدمة	(١٨٤٨٨٥١.٧٠)
العائد المستحق طبقاً لنظام الفعات المقدمة	(١٣٦٣٥٢٢.٦٦)

* حسابات دائنة توزيعات:

البيان	٢٠٢٣/٠٦/٣٠	الرصيد في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠
مكافأة مجلس الإدارة	٠.٠٤	١٦٩٨٣٣.٣٦
الحصة النقدية للعاملين	١٣٣٠٦.٦٠	١٣٣٠٦.٦٠
الشركة القابضة للنقل البحري والبرى	٠.٠٠	٠.٠٠
الإجمالي	١٣٣٠٧.٧٨	١٨٣١٣٩.٩٦

* حسابات دائنة أخرى:

البيان	٢٠٢٣/٠٦/٣٠	الرصيد في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠
تأمينات للغير	٣٣٤٦٧٨٣.٥٠	٣٨٤٦٠٣٨.٥٥
دائنون مبالغ مستقطعة	١١٢٠٧٠٧٠.١٣	١٠٧٤٨٠١٣.٦٨
أرصدة دائنة متعددة موردة	١٦٥٧٣٢٩٣.٢٧	١٨٩٦٠٩٤٦.٠١
حساب (٢٨٩) دائنون شراء أصول	٧٨٧٧٦٣.١٣	١٩٧١٣٥.٣٠
الإجمالي	٣١٩١٤٩٠٩.٥٨	٣٣٧٥٢١٣٣.٠٤

- يتضمن حساب دائنون مبالغ مستقطعة مبلغ ١٠٤٢١٢١٢.٧١ جنيهاً تخص مبالغ محصلة لحساب إسكان العاملين حصة ١٠ % بالإضافة لقيام الشركة بسداد مبلغ ٣٣٨٣١٢٢.٦٢ جنيهاً لبنك الاستثمار القومي من ١٩٩٤ حتى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠.

رابعاً الإيضاحات عن قائمة التدفقات النقدية:

١- ضرائب ورسوم :

٢٩٢٣٢٤١.٧٧	ضريبة كسب عمل
٤١٨٧٥٤.١٥	دمغة تدرجية
١٤٩٠٦.٦٥	رسوم
٦٦٤٦٩١.٢٨	ضريبة عقارية
٣٣٨١٥٨.٢٣	خصم وتحصيل من تحت حساب الضريبة
٨٤٧٣٠٣٧٢.٩٩	ضرائب قيمة مضافة
٣٠٦٤٢٩٠٥.٣٥	ضريبة الدخل
١١٩٧٣٣٠٣٠.٤٢	الإجمالي

٢- متحصلات أخرى :

٢٤٠٠٠.٠٠	إيجارات
٤٩١٧٦٠.٠٠	متحصلات متعددة
٥١٥٧٦٠	الإجمالي

٣- مدفوعات أخرى :

٤٣١٣٨٩٩٩.٧١	إيجارات مسددة وأخرى
١٥٧٩١٢٨.٨٩	مبالغ مسددة لجهات خارجية (نقابات - نادي - ص.الإعاقة - تأمينات للغير - أخرى)
٢٠٥٥٧٣	خسائر مرحلة
١٨٤٢٩٨١٤.٧٣	التأمينات
٢٤٥٥٤١٦٦٢.٠٣	هبات الموانى
٣٨٩٩٣١٧.٧٨	تأمينات لدى الغير وأخرى
١٩٢٢٣٨١.٣١	مخصص القضايا
٣١٤٧١٦٨٧٧.٤٥	الإجمالي

٤- بلغت أرباح تقدير العملة الأجنبية ٢٠٧٦٦٩٣٩ جنيه.

٥- لأغراض إعداد قائمة التدفق النقدي وذلك وفقاً للمعيار المحاسبي المصري رقم (٤) فقد تم إدراج رصيد النقدية بالبنك والودائع تحت الطلب وبالنسبة لـ ٢٧٦٧٤٢٣٩٢ جنيهًا يتضمن ودائع مجمدة خطابات الضمان بمبلغ ٢٠٩٧٦١٠٢ جنيه ليصبح رصيد النقدية آخر الفترة مبلغ ٢٥٥٧٦٦٢٩٠ جنيه.

خامساً .. بيانات وعناصر أخرى يتطلب الأمر الإفصاح عنها ..

- وفقاً للمادة ١٢ من القانون ٦٧ لسنة ٢٠١٦ للقيمة المضافة حيث يلتزم بتحرير فاتورة ضريبية عند بيع السلع أو أداء الخدمة الخاضع للضريبة على أن يتضمن اسم المشتري ورقم التسجيل اذا كان مسجلا وكل البيانات التي حددتها اللائحة التنفيذية وفقاً للمادة ٣٣ من نفس القانون يعبر اصدار الفاتورة من مؤدي الخدمة هو الواقعه المنشأة للضريبة وفقاً لاحكام هذا القانون بالنسبة للخدمات ذات الطبيعة المستمرة .
- قامت هيئة ميناء الإسكندرية بإصدار الترخيص رقم (٧) لسنة ٢٠٢٠ للشركة بمزاولة نشاط التخزين بمينائي الإسكندرية والدخيلة لمدة عشر سنوات تبدأ من ٢٠١٨/٨/٥ حتى ٢٠٢٨/٤/٤ .
- بتاريخ ٢٠٢١/١١/١٧ تم عمل اتفاق مع هيئة ميناء الإسكندرية على ان يتم تحديد حصتها بنسبة ٦٠% من صافي ربح نشاط التخزين بالمخازن والساحات التي تديرها الشركة لحساب الهيئة بمينائي الإسكندرية والدخيلة اعتباراً من ٢٠٢٢/٧/١ ، وتم إعداد نظام تكاليف بمعرفة كلية التجارة جامعة الإسكندرية لتحديد البند.
- بدأت الشركة في تنفيذ إشتراطات الحماية المدنية لجميع المخازن والساحات بالموانئ والفروع الخارجية حيث قامت الشركة بإجراء مناقصة محدودة للمشروع وانتهت الى تقدم شركتين فقط مما أدى إلى إلغاء المناقصة لانه يتquin لا يقل عدد المناقصات عن ثلاثة طبقاً للائحة المشتريات بالشركة .
- ونظراً لارتفاع التكلفة المبنية والتي تقدر وفقاً للعروض المقدمة من خلال المناقصة التي قامت بها الشركة والتي تتراوح ما بين ٣٠٠ - ٣٥٠ مليون جنيه والتي تم إلغانها لوجود عرض وحيد لهذا قامت الشركة بالعرض على معالي السيد الفريق / وزير النقل من خلال الشركة القابضة وبناء على طلب معاليه فقد تم تشكيل لجنة بقرار من السيد الدكتور / رئيس مجلس الوزراء رقم ٢٧٦٧ لسنة ٢٠٢٢/٧/٢٧ بتاريخ ٢٠٢٣/٧/٢٧ تختص بمراجعة إشتراطات الحماية المدنية المعمول بها، ودراسة مدى امكانية تعديلاها بما يحقق الاستفادة من مهامات الحماية المدنية المتوفرة بالجهات طالما تحققت إشتراطات الحماية المدنية المطلوبة وسيتم إتخاذ إجراءات التنفيذ بعد إنتهاء أعمال اللجنة .

مطالبات الجمارك عن رسم الجمالة للمخازن والساحات داخل الدائرة الجمركية بمينائي الإسكندرية والدخيلة عن الفترة من عام ١٩٩٣ حتى ٢٠١٧/٦/٣٠:

- قامت مصلحة الجمارك بمطالبة الشركة برسم الجمالة عن السنوات من ١٩٩٣ حتى ٢٠١٧/٦/٣٠ بخلاف الفوائد القانونية المستحقة عليها وتم رفع دعوى قضائية تم الحكم فيها بأحقية مصلحة الجمارك في الجمالة .
- قامت الشركة برفع دعوى الحساب رقم ٢٧٦٨٠ و١٥١٦٤ لسنة ٦٩ قضائية المرفوعة ضد وزير المالية وآخرين .
- قامت الشركة بسداد قيمة الجمالة الصادرة بالحكم رقم ٢١٨٤ لسنة ٢٠٠٦ بمبلغ ١١٥٩٦١٥٣ جنيه والحكم ٦٢٢٧ لسنة ٦٢ ق بمبلغ ٨٩٤٠٥٦٧٠ جنيه .
- تم الاتفاق بين الشركة وهيئة قضايا الدولة على سداد الشركة مبلغ ٤ مليون جنيه دفعة أولى (خلال شهر أكتوبر ٢٠١٧) ثم سداد مبلغ ٦٠٠ ألف جنيه شهرياً .
- قامت مصلحة الجمارك بالجز على مبلغ ٣ مليون جنيه يخص الشركة لدى بنك CIB بتاريخ ٢٠١٥/٥/١٦ وحجز المستحقات المالية لشركة المستودعات مقابل حصتها في بيع المهمل وذلك لحين سداد الشركة الجمالة (تم رفع الحجز خلال أكتوبر ٢٠٢٣) .
- قامت اللجنة المشكلة من مصلحة الجمارك وشركة المستودعات المصرية لبحث مديونية الجمالة من ١٩٩٣ حتى ٢٠١٧/٦/٣٠ وكانت نتيجة اللجنة التالي:
 ١. تم إقرار مبدأ عام يفيد بأن الجهة القائمة على تحصيل مقابل الخدمات التخزينية هي الجهة الملزمة بسداد رسوم الجمالة لصالح مصلحة الجمارك .
 ٢. تم الاتفاق على قيام هيئة الميناء بإعداد خطاب يوضح عدد المخازن والساحات التي تديرها الشركة من ١٩٩٣ حتى ٢٠١٧/٦/٣٠ .
- تم ترخيص عدد ١٥ مخازن وعدد ٢ ساحة بمينائي الإسكندرية والدخيلة اعتباراً من عام ٢٠١٩ وتم سداد الجمالة المستحقة عليها اعتباراً من ٢٠١٧/٧/١ حتى تاريخه .

وقد بلغ مخصص الجعالة المخازن والساحات عن الفترة (من ١٩٩٣ حتى ٢٠١٧/٦/٣٠) كالتالي:

المبلغ (جنيه)	البيان
١٢٤٩٦٧٩٧٠.٠٠	رصيد المخصص أول العام ٢٠٢٢/٠٧/٠١
٥٩٠١٨١٢.٣٥	يضاف: التدعيم خلال العام
(٧٢٤٣٢٥٣.٥٠)	يطرح: المستخدم
١٢٣٦٢٦٥٢٨.٨٥	رصيد المخصص في ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

علماً بأن الشركة تقوم بسداد الجعالة بصفة منتظمة عن المخازن المرخص لها اعتباراً من عام ٢٠١٧ حتى تاريخه.

وبهذا تكون الشركة قامت بسداد المبالغ التالية من تحت حساب الجعالة عن الفترة (من ١٩٩٣ حتى ٢٠١٧/٦/٣٠):

ملاحظات	المبلغ (جنيه)	البيان
مستخدم من المخصص	٢٥٦٠٠٠٠.٠٠	مسدد خلال الفترة من ٢٠١٧/١٠/١ حتى ٢٠١٧/١٠/٣١ (طبقاً لاتفاق الجدولة مع هيئة قضايا الدولة) قسط شهري ٦٠٠ ألف جم
مستخدم من المخصص	١٨٠٠٠٠.٠٠	مسدد خلال الفترة من ١٢٠٢٣/٠٤/١ حتى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ (طبقاً لاتفاق الجدولة مع هيئة قضايا الدولة) قسط شهري ٦٠٠ ألف جم
مستخدم من المخصص	٤٤٣٢٨٨٩.٥٠	مبالغ تم خصمها بمعرفة مصلحة جمارك (إسكندرية) سداداً لمديونية الجعالة [نصيب الشركة من المهمل من ٢٠١٦/٦ حتى ٢٠٢٣/٠٤]
مستخدم من المخصص	١٠١٠٣٦٤.٠٠	مبالغ تم خصمها بمعرفة مصلحة جمارك (نوبيع) سداداً لمديونية الجعالة
محمل على قائمة الدخل	١١٥٩٦١٥٣.٠٠	الحكم رقم ٢١٨٤ لسنة ٢٠٠٦ (٢٠٠٠/٦/٣٠ حتى ٩٨/٧/١)
محمل على قائمة الدخل	٨٩٤٠٥٠٦.٧٠	الحكم رقم ٦٢٢٧ لسنة ٦٢ ق (٢٠٠٧/٧/١ حتى ٢٠٠٨/٦/٣٠)
محمل على قائمة الدخل	٣١٥٠٠٠.٠٠	الحكم رقم ١١٢٦٠ لسنة ٦٥ ق (٢٠٠٩/٧/١ حتى ٢٠١٠/٦/٣٠)
محمل على قائمة الدخل	١٦٨٠٠٠٠.٠٠	مسدد خلال الفترة من ٢٠٢٠/١١/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ (طبقاً لاتفاق الجدولة مع هيئة قضايا الدولة) قسط شهري ٦٠٠ ألف جم
محمل على قائمة الدخل	٤٦١٤٤٤٥٣.٢٢	مسدد خلال الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ خاص بميناء نوبيع
محمل على قائمة الدخل	١٥٠٠٠٠.٠٠	مسدد خلال شهر ديسمبر ٢٠٢٠ خاص بميناء الدخيلة (طبقاً لأعمال اللجنة المشكلة)
	٧٩٤٤٤٣٦٦.٤٢	الإجمالي

وملخص ما سبق:

البيان	المخصص	محمل على قائمة الدخل	الإجمالي
المكون	١٦١٢٦٩٧٨٢.٣٥	٤٦٦٠١١١٢.٩٢	٢٠٧٨٧٠٨٩٥.٢٧
مسدد (يخص العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٧ و ٢٠١٩/٢٠١٨)	(٤٨٠٠٠٠)	٠.٠٠	(٤٨٠٠٠٠)
الباقي	١٥٦٤٦٩٧٨٢.٣٥	٤٦٦٠١١١٢.٩٢	٢٠٣٠٧٠٨٩٥.٢٧
يطرح : المسدد	(٣٢٨٤٣٢٥٣.٥٠)	(٤٦٦٠١١١٢.٩٢)	(٧٩٤٤٤٣٦٦.٤٢)
الحسابي	١٢٣٦٢٦٥٢٨.٨٥	٠.٠٠	١٢٣٦٢٦٥٢٨.٨٥

وقد بلغ مخصص الجعالة اعتبارا من ٢٠١٧/٧/١ الخاصة بالساحات داخل مينائي الإسكندرية والدخيلة كالتالي:

المبلغ (جنيه)	البيان
٠٠٠	رصيد المخصص أول العام ٢٠٢٢/٠٧/٠١
١٣٥٠٠٠٠	يضاف: التدريم خلال العام
(٠٠٠)	يطرح: المستخدم
١٣٥٠٠٠٠	رصيد المخصص في ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

تم تشكيل لجنة من شركة المستودعات وأخرى من مصلحة الجمارك وذلك لوضع البيانات تنفيذ الأحكام الصادرة بشأن الجعالة.

٥- السندات الحكومية:

قامت الشركة بتجنّب نسبة ٥% من أرباحها لشراء سندات حكومية تستثمر لدى بنك الاستثمار القومي ووزارة المالية وذلك إعمالاً للقانون ١٩٦٦/٣٢ وانتهاء بالقانون ١٩٨٣/٩٧ بلغت ١٠٨٤٩١٩٤.١١ جنيه.

صدر القانون رقم ٢٠٣ لسنة ٩١ شركات قطاع الأعمال العام خالياً من ثمة نصوص مماثلة بهذا الشأن لذا توقف هذا التجنّب. تم نقل ملكيتها إلى الشركة القابضة للنقل البحري والبرى بموجب قرار الجمعية العامة غير العادية في ١٩٩٨/٠٧/٢٧

اقامت الشركة النقض رقم ٣٨٢ لسنة ٨٣ ق ضد كل من السيد/ وزير المالية بصفته والسيد/ الممثل القانوني لبنك الاستثمار القومي بصفته طعنا على الحكم الصادر بالاستئناف رقم ١٢٩/٨١٩١ مدني القاهرة بشأن استرداد السندات الحكومية البالغة نحو ١٠.٨٤٩ مليون جنيه والمودعة بوزارة المالية وبنك الاستثمار، وتم الحكم بعدم قبول النقض.

٦- ضمانات النقل الدائرى:

قامت الشركة بإصدار خطابات ضمان لسداد الرسوم الجمركية والضرائب المقررة على البضائع غير خالصة الرسوم الجمركية عن رسائل المنقوله من مينائي الإسكندرية والدخيلة إلى الإيداعات الجمركية الخارجية التي تديرها الشركة خارج الموانئ بجمالي مبلغ ١٨.٩٢٦ مليون جنيه.

قامت الشركة بمنح ثلاثة خطابات ضمان لشركة السميّح المصريّة الإيطالية وسيكلو ترید لعدد ٣ حاويات من ميناء الدخيلة إلى إيداع النوبارية وقامت الشركتين بنقل حاويتين من ميناء الدخيلة ولم يتم إيداعهما بإيداع النوبارية فقامت مصلحة الجمارك بتجنّب ومصادرة خطابات ضمان بجمالي مبلغ ٣.٧٥٥ مليون جنيه وقد تم إبلاغ مصلحة الجمارك التي قامت بالتحفظ على الحاوية الثالثة بميناء الدخيلة وتم إحالة الواقعة إلى محكمة جنح الإسكندرية في القضية رقم ٢٠٣ لسنة ٢٠٢٠ جنحيات الميناء التي أصدرت حكمها بتاريخ ٢٠٢١/١١/١٠ بمعاقبة المتهمين بالسجن المشدد ٣ سنوات وتم الطعن عليه من قبل المتهمين بموجب الطعن رقم ٩٢/٢٠٧ وجارى متابعة الطعن بالنقض لحين صدور الحكم بات وقد تم مخاطبة مصلحة الجمارك مراراً وتكراراً باسترداد خطابات الضمان وجرى المتابعة.

اسم العميل	مبلغ الضمان المجب (جنيه)
سيكلو ترید	٩٨٦٧٣٢
السميّح المصريّة الإيطالية	٨٤٩٠٠
الإجمالي	١٨٣٥٧٣٢

٤- الموقف البيئي

الشركة ملتزمة بالضوابط والاشتراطات البيئية المعهود بها داخل موانئ الجمهورية والمستودعات الخارجية التي تديرها الشركة وفقاً لضوابط واشتراطات وزارة البيئة وتعليمات هيئة الموانئ وكذلك قانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ والمعدل بالقانون ٩ لسنة ٢٠٠٩ كما يلى:

- الحد من الملوثات الهوائية عن طريق إجراءات الصيانات الدورية لمعدات الشركة القديمة أو الجديدة.
 - المحافظة على نظافة أرضيات المخازن والساحات والورش واستخدام المواد اللازمة لإزالة الزيوت من الأرض.
 - استخدام نظام إنذار ضد الحرائق.
 - إتباع وسائل الأمان الضرورية لحماية العاملين ومعدات العمل.
 - مكافحة القوارض والحشرات حيث تم التعاقد مع كلية الزراعة جامعة الإسكندرية للقيام بذلك.
 - تم الانتهاء من تنفيذ أعمال الحماية المدنية بجميع المخازن والساحات التي تديرها الشركة داخل مينائي الإسكندرية والدخيلة.
 - جاري الإعداد لتنفيذ أعمال الحماية المدنية بجميع المخازن والساحات التي تديرها الشركة خارج الإسكندرية (دمياط - بور توفيق - دمياط - سفاجا - توبيع) والمستودعات الأخرى (قباري - مرغém - نهضة).
- بالإضافة إلى ذلك:
- الشركة لديها سياسة تتعلق بحماية البيئة والمنشآت طبقاً لما ورد بدليل البيئة والسلامة
 - الشركة حاصلة على شهادة آيزو ١٤٠١ وهي احدث الاصدارات الدولية فيما يخص الادارة البيئية الآمنة

العضو المنتدب التنفيذي

محاسب / فؤاد السيد إبراهيم الملا

رئيس قطاع الشئون المالية

محاسب / اصباح احمد بدير