

الشركة القابضة للنقل البحري والبري

ش . م . ق . م

شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع

ش . م . ت . م

تقرير مجلس الإدارة
والقوائم المالية المعدلة والإيضاحات
المتمة

للعام المالي

٢٠٢٣/٢٠٢٢

بسم الله الرحمن الرحيم

الشركة القابضة للنقل البحري والبري

شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع

تقرير مجلس الإدارة عن نشاط

شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع

عن العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣

مقدمة:

تأسست الشركة بموجب قرار وزير النقل والمواصلات والنقل البحري رقم (٩٧) لسنة ١٩٨٦ نقل بحري ، ثم صدر قرار وزير النقل والمواصلات والنقل البحري رقم (٤٧) لسنة ١٩٨٩ نقل بحري بتاريخ ١٩٨٩/٤/٢٢ بتعديل اسم الشركة وغرضها إلى "شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع" . وقد تحولت بموجب القانون رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١ م إلى شركة تابعة مساهمة مصرية تابعة للشركة القابضة للنقل البحري وتم نقل تبعيتها إلى الشركة القابضة للنقل البري الذي عدل اسمها بموجب قرار رئيس مجلس الوزراء رقم (١٩) لسنة ١٩٩٣ م إلى الشركة المصرية للنقل والخدمات والتجارة (شركة قابضة مساهمة مصرية) والذي تم تعديل اسمها ليصبح الشركة القابضة للنقل ، وبمقتضى قرار رئيس مجلس الوزراء رقم (١٤٩٩) لسنة ٢٠٠٠ بتاريخ ٢٠٠٠/٦/٢٨ م انتقلت تبعيتها إلى الشركة القابضة للنقل البحري والبري . يبلغ رأس المال المرخص به ٤٠٠ مليون جنيه ، ورأس المال المصدر ٢٠٠ مليون جنيه موزع على ٢٠ مليون سهم والقيمة الاسمية للسهم ١٠ جنيهات مسددة بالكامل. رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل موزعا علي المساهمين ونسبة المساهمة لكل منهم طبقا للموقف يوم ٢٠٢٣/٦/٣٠ والوارد من شركة مصر للمقاصة والتسوية والحفظ المركزي يبينه الجدول التالي:

البيان	عدد الأسهم	قيمة المساهمة بالجنيه	نسبة المساهمة %
هبات			
هيئة ميناء دمياط	٥٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠٠	٢٥,٠٠٠
قطاع أعمال عام			
الشركة القابضة للنقل البحري والبري	٨٤١٨٢٤٦	٨٤١٨٢٤٦٠	٤٢,٠٩٠
شركة القناة للتوكيلات الملاحية	٤٠٠١٩٥٠	٤٠٠١٩٥٠٠	٢٠,٠١٠
شركة بورسعيد لتداول الحاويات والبضائع	٦٢٥٠٠٠	٦٢٥٠٠٠٠	٣,١٢٥
إجمالي قطاع الأعمال العام	١٣٠,٤٥١٩٦	١٣٠,٤٥١٩٦٠	٦٥,٢٢٥
قطاع خاص			
شركة دمياط للملاحة والأعمال البحرية	٩٦١٥٠٠	٩٦١٥٠٠٠	٤,٨٠٨
آخرون	٩٩٣٣٠٤	٩٩٣٣٠٤٠	٤,٩٦٧
إجمالي القطاع الخاص	١٩٥٤٨٠٤	١٩٥٤٨٠٤٠	٩,٧٧٥
الإجمالي	٢٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠,٠٠٠

تم الترخيص لفرع شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع (مشروع مملوك بالكامل لشركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع ش.م.م) بمزاولة النشاط بنظام المناطق الحرة الخاصة حتى ٢٠٢٣/٤/٢٤ .
الشركة حائزة على :

- شهادة الجودة ISO ٩٠٠١/٢٠٠٨

- شهادة الصحة والسلامة المهنية ٢٠٠٧ : ١٨٠٠١ OHSAS .

أولا : قائمة الإنتاج والقيمة المضافة وتوزيعاتها :-

بالألف جنيه

البيان	المحقق	المستهدف	المقارن	النسبة إلى المستهدف %	النسبة إلى المقارن %
إيرادات النشاط	٢٦٢٨١٤٨	١٣٠٠٠٠٠	١٤٠١٦١١	١٨٥	١٨٦
يخصم منها:					
ضرائب غير مباشرة على النشاط	٧٤٥٠٧	٣١٠٠٠	٣٤٢٤٩	٢٢٦	١٩٤
يضاف إليها:					
منح وإعانات					
الإنتاج بتكلفة عوامل الإنتاج	٢٥٥٣٦٤١	١٢٦٩٠٠٠	١٣٦٧٣٦٢	١٨٤	١٨٥
خامات ومواد ووقود وقطع غيار	١٠٨٩١٨	٧٠٠٠٠	٨٩٨٤٩	١٣٦	١٢٠
خدمات مشتراة	٧٦٤٩٧	٤٠٠٠٠	٤٤١٣٦	١٨٢	١٧٣
تكلفة السلع والخدمات الوسيطة	١٨٥٤١٥	١١٠٠٠٠	١٣٣٩٨٥	١٥٢	١٣٧
القيمة المضافة الإجمالية	٢٣٦٨٢٢٦	١١٥٩٠٠٠	١٢٣٣٣٧٧	١٨٧	١٩١
الإهلاك والاستهلاك	١٧٤٨٦٢	١٢٥٠٠٠	١٥١٧٠٠	١٢١	١١٥
القيمة المضافة الصافية	٢١٩٣٣٦٤	١٠٣٤٠٠٠	١٠٨١٦٧٧	١٩٦	٢٠١
توزيعات القيمة المضافة الصافية :					
الأجور	٢٣١٣٥٦	٢١٠٠٠٠	١٧٦٣١٥	١١٠	١٣١
الإيجارات	٤٤٠٠٦٥	٣١٠٠٠٠	٣٤٤١٠٦	١٣٣	١٢٨
ربح الإنتاج بعد استبعاد أثر الفروق المحسوبة	١٢١٥٣٠٧	٤٢٧٣٦٩	٢٧٠٤٣٥	٢٤٦	٣٥٣
متوسط عدد العاملين خلال العام	١٣٠٥	١٢٠٠	١٣٧٨	١٠٩	١٠٤

- نسبة القيمة المضافة الصافية إلى الإنتاج بتكلفة عوامله ٨٦٪.

- متوسط عدد العاملين بالشركة: ١٣٠٥ عامل.

- عدد العاملين بالشركة في ٢٠٢٣/٦/٣٠ : ١٢٧١ عامل (١٠١٨ دائم + ٢٥٣ مؤقت).

- نسبة ربح الإنتاج بعد استبعاد أثر الفروق المحسوبة إلى القيمة المضافة الصافية ٥٥٪.

ثانياً: الإيرادات :-

١- إيرادات النشاط :-

بلغت إيرادات النشاط المحققة ٢٦٢٨,١٤٨ مليار جنيه بنسبة ١٨٥٪ من القيمة المستهدفة البالغة ١٤٢٠,٠٠٠ مليار جنيه وبنسبة ١٨٦٪ من المقارن البالغ ١٤١٥,٤٤٩ مليار جنيه وبيانها كما يلي :

بيان	فعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢	مستهدف ٢٠٢٣/٢٠٢٢	مقارن ٢٠٢٢/٢٠٢١
إيرادات نشاط الحاويات	٢٦٢٨,٠٤٥	١٤١٩,٥٠٠	١٤١٥,٣٣٦
إيرادات نشاط البضائع	٠,١٠٣	٠,٥٠٠	٠,١١٣
جملة خدمات مبرة	٢٦٢٨,١٤٨	١٤٢٠,٠٠٠	١٤١٥,٤٤٩
إجمالي إيرادات النشاط	٢٦٢٨,١٤٨	١٤٢٠,٠٠٠	١٤١٥,٤٤٩

إيرادات النشاط تتضمن مبلغ ٤١,٤٦٣ مليون دولار خلال العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢ بنسبة ١٣٦٪ من المقارن والبالغ ٣٠,٥٧٦ مليون دولار.

٢- إجمالي الإيرادات :-

والآتي بيان يوضح إجمالي إيرادات الشركة المحققة والبالغة ٢٧٧٤,٠٧٦ مليار جنيه بنسبة ١٨٦٪ من الإيرادات المستهدفة البالغة ١٤٩٥,٠٠٠ مليون جنيه ونسبة ١٨١٪ من الإيرادات المقارنة البالغة ١٥١٩,٥٤٧ مليون جنيه :

القيمة بالآلاف جنيه

الإيرادات	فعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢	مستهدف ٢٠٢٣/٢٠٢٢	مقارن ٢٠٢٢/٢٠٢١	النسبة إلى المستهدف %	النسبة إلى المقارن %
إيرادات النشاط الجاري	٢٦٢٨١٤٨	١٤٢٠٠٠٠	١٤٠١٦١١	١٨٥	١٨٦
إيرادات استثمارات وفوائد	٨٣٠٤٤	٧١٠٠٠	٦٦٦٥٠	١١٧	١٢٥
إيرادات وأرباح أخرى	٦٢٨٨٤	٤٠٠٠	٥١٢٨٦	١٥٧٢	١٢١
جملة الإيرادات	٢٧٧٤٠٧٦	١٤٩٥٠٠٠	١٥١٩٥٤٧	١٨٦	١٨١

أ- نشاط تداول الحاويات :

- الإنتاج العيني لنشاط الحاويات :

حاوية صندوق / حاوية مكافئ

البيان	تفريغ ترانزيت	شحن ترانزيت	صادر محلي	وارد محلي	حركات إضافية	الإجمالي	المستهدف	المقارن	النسبة إلى المستهدف %	النسبة إلى المقارن %
٢٠ قدم مملوء	٦١٢٣٣	٦١٣٦٧	٦٣٠٠١	٢٦٠٠٠		٢١١٦٠١	٢٢٠١٠٠	١٩٢٧٠٢	١٠٦	١١٠
٢٠ قدم فارغ	٤٣١٧١	٦٤٥٦	٢٢٦٩			٥١٨٩٦	٤٠٩٠٠	٣٢٤١٢	١٣٥	١٦٠
٤٠ قدم مملوء	١٢٩٣٩٧	١٣٢٩٢٤	١١٧٩٩٦	٤٣٢٩٨		٤٢٣٦١٥	٣١٠٦٠٠	٣٤٦٣٥٠	١٣٨	١٢٢
٤٠ قدم فارغ	٨١١٤٥	٢٠٦٣٦	٨١٠٧			١٠٩٨٨٨	٧٢٠٠٠	٦١٣٣٨	١٥٠	١٧٩
حركات إضافية					٧٩٧٦٠	٧٩٧٦٠	٧٣٨٠٠	٥٩٥٥٤	٢١٦	١٣٤
إجمالي صندوق	٣٩٤٧٠٦	٢٢١٣٨٣	١٩١٣٧٣	٦٩٢٩٨	٧٩٧٦٠	٨٧٦٧٦٠	٦٨٠٥٠٠	٦٩٢٣٥٦	١٤٧	١٢٧
إجمالي مكافئ	٦٧٧٠١٠	٣٧٤٩٤٣	٣١٧٤٧٦	١١٢٥٩٦	١١٢٥٩٦	١٤٨٢٠٢٥	١١٠٠٠٠	١١٥٢٣١٨	١٣٤	١٢٩
عدد السفن						٩١٨	١١٠٠	٨٤٤	٨٣	١٠٩
مقارن ٢٠٢٢/٢٠٢١	٣٤٥٧٠٣	٢٦٧١٥٩	٢٩٠١٩٤	١٣٧٤٣٤	١١١٨٢٨	١١٥٢٣١٨				
نسبة التطور %	١٤٨	١٤٠	١٠٩	٨٢	١٠١	١٢٩				

- بلغ عدد الحركات المتداولة ١٤٨٢٠٢٥ حاوية مكافئ بنسبة ١٢٩٪ من المقارن ومنها ١٥١٥٢٢ حركة إضافية (شفت غطاء العنبر، شفت من خلال الرصيف).

- الإنتاج العيني موزع على النوعيات التالية :

بيان	الفعلي حاوية مكافئ	الأهمية النسبية %	المقارن حاوية مكافئ	الأهمية النسبية %
حاويات ترانزيت	١٠٥١٩٥٣	٧١	٧٢٤٦٩٠	٦٣
حاويات صادر محلي	٣١٧٤٧٦	٢١	٢٩٠١٩٤	٢٥
حاويات وارد محلي	١١٢٥٩٦	٨	١٣٧٤٣٤	١٢
الإجمالي	١٤٨٢٠٢٥	١٠٠	١١٥٢٣١٨	١٠٠

يلاحظ زيادة الأهمية النسبية لحاويات الترانزيت وانخفاضها للوارد والصادر المحلي .

- الإنتاج العيني يمثل نسبة ١٢٩٪ من المقارن حيث بلغت :

بيان	فعلي العام	مقارن	نسبة التطور %
أعداد السفن المترددة على المحطة	٩١٨	٨٤٤	٪١٠٩
متوسط سفينة / يوم	٢,٥٢	٢,٣١	٪١٠٩
حاوية مكافئ / سفينة	١٦,١٤	١٣,٦٥	٪١١٨
حاوية مكافئ / يوم	٤٠,٦٠	٣١,٥٧	٪١٢٩

- يلاحظ زيادة الأهمية النسبية لأعداد تداول الحاويات الترانزيت نتيجة لما يلي :-

(١) زيادة بعض الخطوط الملاحية المتعاملة مع الشركة لحجم أعمالها خلال العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢ وذلك على النحو التالي :

- الخط الملاحي msc بنسبة ٧٧٪ من المقارن .

- الخط الملاحي oocl بنسبة ٣٢٪ من المقارن .

(٢) التعاقد من مجموعة الخطوط الملاحية الجديدة (REL-SLS-VOL) حيث بلغت نسبة مساهمتها في الإنتاج النقدي ١١٪

- يلاحظ انخفاض الأهمية النسبية لأعداد تداول الحاويات الوارد والصادر المحلي نتيجة لما يلي :-

(١) التوسع في إنشاء محطات حاويات جديدة بمنطقة شرق المتوسط بما يؤدي إلى زيادة كبيرة في الطاقات المتاحة عن حجم الطلب فتتأثر بالسلب حصة محطة دمياط لتداول الحاويات وخاصة من حاويات الترانزيت .

(٢) تزايد حدة المنافسة بين موانئ وسط وشرق المتوسط للحصول على أكبر نصيب من تداول الحاويات لوقوعها على طرق الموانئ

الملاحية الدولية وما تمثله من نقطة جذب للسفن العاملة على تلك الخطوط.

(٣) تأثيرات وتقلبات أسعار الصرف للعملة الأجنبية مقابل الدولار الأمريكي والقيود المفروضة على استيراد بعض السلع والخدمات.

- الإنتاج النقدي لنشاط الحاويات :

بالآلف جنيه

البيان	تفريغ ترانزيت	شحن ترانزيت	صادر محلي	وارد محلي	الإجمالي	المستهدف	المقارن	النسبة إلى المستهدف %	النسبة إلى المقارن %
٢٠ قدم مملوء	١٤٧١٧٣		٨٣٠٦٢	٧٠٢٢٦	٣٠٠٤٦١	٢٣١٥٠٠	١٧٦٣١٧	١٣٠	١٧٠
٢٠ قدم فارغ	٦٤٦٨٨		٣٨٦٢		٦٨٥٥٠	٤٤٤٠٠٠	٣٠٥٤٣	١٥٤	٢٢٤
٤٠ قدم مملوء	٣١٤٤٩١		٣١٠١٧٩	٢٢٢٥٥١	٨٤٧٢٢١	٥٢٥٨٠٠	٤٨٦٧٠٠	١٦١	١٧٤
٤٠ قدم فارغ	١٣٤٠٧٣		٢٨٩٨٠		١٦٣٠٥٣	٨٤٩٠٠	٦٠٩٧٨	١٩٢	٢٦٧
حركات إضافية	٩٧٠٣٠				٩٧٠٣٠	٤٢٧٠٠	٤٤٥٩٩	٢٢٧	٢١٨
إيرادات متنوعة	٢٤١٥٢٣		٤٠١١٦١	٥٠٩٠٤٦	١١٥١٧٣٠	٤٩٠٢٠٠	٦١٦١٩٩	٢٣٥	١٨٧
إجمالي الإيرادات	٩٩٨٩٧٨		٨٢٧٢٤٤	٨٠١٨٢٣	٢٦٢٨٠٤٥	١٤١٩٥٠٠	١٤١٥٣٣٦	١٨٥	١٨٦
مقارن ٢٠٢١/٢٠٢٠	٤٤١٧٨٣		٤٥٩٩٤٩	٥١٣٦٠٤	١٤١٥٣٣٦				
نسبة التطور %	٢٢٦		١٨٠	١٥٦	١٨٦				

- حققت إيرادات نشاط الحاويات مبلغ ٢٦٠٥,٥٨٢ مليار جنيه بنسبة ١٠٨٪ من المستهدف البالغ

١٤١٩,٥٠٠ مليون جنيه و نسبة ١١٤٪ من المقارن البالغ ١٤١٥,٣٣٦ مليار جنيه موزعة كما يلي :-

بالآلف جنيه

بيان	محقق عام ٢٠٢٢/٢٠٢١				مقارن ٢٠٢٢/٢٠٢١			
	ترانزيت	صادر	وارد	إجمالي	ترانزيت	صادر	وارد	إجمالي
إيرادات التداول	٦٦٠٤٢٥	٤٢٦٠٨٣	٢٩٢٧٧٧	١٣٧٩٢٨٥	٢٨٤٨١٦	٢٤٦٩٦٣	٢٢٢٧٥٩	٧٥٤٥٣٨
إيراد حركات	٩٧٠٣٠			٩٧٠٣٠	٤٤٥٩٩			٤٤٥٩٩
إيرادات متنوعة	٢٤١٥٢٣	٤٠١١٦١	٥٠٩٠٤٦	١١٥١٧٣٠	١١٢٣٦٨	٢١٢٩٨٦	٢٩٠٨٤٥	٦١٦١٩٩
إجمالي الإيرادات	٩٩٨٩٧٨	٨٢٧٢٤٤	٧٨١٣٧٧	٢٦٢٨٠٤٥	٤٤١٧٨٣	٤٥٩٩٤٩	٥١٣٦٠٤	١٤١٥٣٣٦

وبإلا حظ:

- زيادة متوسط إيراد التداول والحركات الإضافية بنسبة تقدر بحوالي ٤٢٪ للحاوية.

- ثبات الأهمية النسبية الإيرادات المتنوعة التي تشكل نسبة ٤٤٪ من إجمالي الإيراد مقابل ٤٣٪ للعام المقارن.

- حققت إيرادات نشاط البضائع مبلغ ١٠٣ ألف جنيه تمثلت في إيرادات المخزن المشترك خلال العام.

ثالثا : التكاليف والمصروفات :-

بالألف جنيه

النسبة إلى المقارن %	النسبة إلى المستهدف %	المقارن	المستهدف	المحقق	البيان
١٢٠	١٣٦	٩٨٧٠	٨٠٠٠٠	١٠٨٩١٨	<u>التكاليف والمصروفات</u>
١٣١	١١٠	١٧٦٣٠٢	٢١٠٠٠٠	٢٣١٣٥٦	خامات ومواد ووقود وقطع غيار
١٧٣	١٨٢	٤٤١١٤	٤٢٠٠٠	٧٦٤٩٧	الأجور
١١٥	١٢١	١٥٢٢٩٧	١٤٥٠٠٠	١٧٤٨٦٢	خدمات مشتراة
		٠	٥٠٠٠	١٥٩٧٧	الإهلاك والاستهلاك
١٢٨	١٣٣	٣٤٤٤٠٠	٣٣٠٠٠٠	٤٤٠٠٦٥	فوائد مدينة
١٩٤	٢٢٦	٣٨٣٧١	٣٣٠٠٠	٧٤٥٠٧	الإيجارات
١٤٢		١٣٥٥١		١١٩٢٧	ضرائب غير مباشرة على النشاط
		٩		٤٢١	<u>أعباء وخسائر</u>
					مخصصات (بخلاف الإهلاك)
					أعباء وخسائر متنوعة
١٣٣	١٣٦	٨٥٩٩١٤	٨٤٥٠٠٠	١١٤١٨٢٠	التكاليف والمصروفات
٣٤	٣٠	٥٧٣٤٤	٦٥٠٠٠	١٩٦٣٦	منح وإعانات
		٢٠١٦٩		٢٣٧٠	إيرادات استثمارات مالية أخرى
٥٦	٩٨	٦٩٧٥	٤٠٠٠	٣٩١١	مخصصات انتفى الغرض منها
٦٨١	١٠٥٧	٩٣٠٦	٦٠٠٠	٦٣٤٠٧	إيرادات وأرباح متنوعة
٢٤٣	٢٤١	٦٤٩٣٢٩	٦٥٠٠٠٠	١٥٧٥٦٥٣	فوائد دائنة
١٨٦	١٨٥	١٤١٥٤٤٩	١٤٢٠٠٠٠	٢٦٢٨١٤٨	صافي أرباح النشاط
					إيرادات النشاط
٦٥	٧٤	٦,٤٢	٥,٦٣	٤,١٤	<u>النسبة إلى إيرادات النشاط</u>
٧١	٦٠	١٢,٤٦	١٤,٧٩	٨,٨٠	نسبة خامات ومواد ووقود وقطع غيار %
٩٣	٩٨	٣,١٢	٢,٩٦	٢,٩١	نسبة الأجور %
٦٢	٦٥	١٠,٧٦	١٠,٢١	٦,٦٥	نسبة خدمات مشتراة %
٦٩	٧٢	٢٤,٣٣	٢٣,٢٤	١٦,٧٤	نسبة الإهلاك والاستهلاك %
١٠٥	١٢٢	٢,٧١	٢,٣٢	٢,٨٣	نسبة الإيجارات %
٧٢	٧٣	٦٠,٧٥	٥٩,١٥	٤٣,٤٥	نسبة ضرائب غير مباشرة على النشاط %
١٣١	١٣٠	٤٥,٨٧	٤٦,١٣	٥٩,٩٥	نسبة جملة التكاليف والمصروفات %
					نسبة صافي أرباح النشاط %

يلاحظ من الجدول السابق مايلي :

– إجمالي التكاليف والمصروفات خلال العام بلغت ١١٤١,٨٢٠ مليون جنيه بنسبة ١٣٦٪ من المستهدف و١٣٣٪ من المقارن البالغ ٨٥٩,٩١٤ مليون جنيه، بزيادة خامات ومواد ووقود وقطع غيار ،خدمات مشتراة ،الإيجارات، الإهلاك، ضرائب ورسوم.

وبملاحظة النسب إلى إيرادات النشاط يتبين:

–نسبة التكاليف والمصروفات إلى إيرادات النشاط ٤٣,٤٥ ٪ مقابل ٦٠,٧٥ ٪ العام السابق، بينما نسبة صافي أرباح النشاط إلى إيرادات النشاط ٥٩,٩٥ ٪ مقابل ٤٥,٨٧ ٪ للمقارن .

وفيما يلي تحليل المصروفات طبقا لبنودها:

١-خامات ومواد ووقود وقطع غيار:

بالألف جنيه

البيان	المحقق	المستهدف	المقارن	النسبة إلى المستهدف٪	النسبة إلى المقارن٪
وقود وزيوت	٣٩٦٩٧	٢٦٠٠٠	٢٩٨٦٦	١٣٤	١٣٣
قطع غيار ومهمات	٢٣٤٣٢	١٨٠٠٠	٢٠٨٦٣	١٣٠	١١٣
كهرباء ومياه	٤٥٤٧٩	٢٥٥٠٠	٣٨٩٥٩	١٤٢	١١٤
أدوات كتابية	٣١١	٥٠٠	١٦١	١٠٤	١٩٣
خامات ومواد ووقود وقطع غيار	١٠٨٩١٩	٧٠٠٠٠	٨٩٨٤٩	١٣٦	١٢٠

يلاحظ من الجدول السابق مايلي :

– ارتفاع قيمة المنصرف من الوقود والطاقة الناتج من رفع الدعم عن أسعار الطاقة والمنتجات البترولية نتيجة للقرارات الاقتصادية، فضلا عن التحاسب بالعملة الأجنبية والساري على المناطق الحرة الخاصة عن مشتريات الشركة من الدولار ،وكذا إلى الزيادة في أعداد الحاويات المتداولة واستهلاك الحاويات الثلاجة وما يتبعها ذلك من ارتفاع في شرائح التحاسب عن كميات الاستهلاك من الطاقة الكهربائية.

– زيادة المنصرف من قطع الغيار عن المقارن نتيجة لارتفاع ساعات التشغيل للمعدات وزيادة الاستهلاك من الأصناف من الوايرت لمعدات أوناش الرصيف والساحة العملاقة وكذا الإطارات الكاوتش للمحافظة على كفاءة تشغيلها .

٢- العمالة والأجور:

بالآلف جنيه

البيان	المحقق	المستهدف	المقارن	النسبة إلى المستهدف %	النسبة إلى المقارن %
وظائف دائمة	١٥٠٢٧	١٦٢٥٠	١٥٣٢٤	٩٢	٩٨
عقود مؤقتة	١١٧٢	١٠٠٠	٩٦٣	١٠٧	١٢٢
مكافآت وحوافز	١٦٨٦١٣	١٣٨٥٥٠	١٢١٣٤٧	١٢٨	١٣٩
رواتب و بدلات	٢٠٦٤	٢٠٠٠	٢٠٦٠	٨٣	١٠٠
أجور موسمية	٣١	١٢٠٠	٢٤٨	١٦	١٣
المزايا النقدية	١٩٦٧٩	٢٤٠٠٠	١٤٢٥٩	٨٢	١٣٨
الأجور النقدية	٢٠٦٥٨٩	١٨٣٠٠٠	١٥٤٢٠١	١١٧	١٣٤
مزايا عينية	٣١٤٤	٥٠٠٠	٣١٠٧	٦٣	١٠١
التأمينات الاجتماعية	٢١٦٢٣	٢٢٠٠٠	١٨٩٩٣	٧٥	١١٤
١٣٢	٢٣١٣٥٦	٢١٠٠٠٠	١٧٦٣٠١	١١٠	
متوسط عدد العمال	١٣٠٥	١٢٠٠	١٣٧٨	١٠٩	١٠٤
القيمة المضافة الصافية	٢١٩٣٣٦٤	١٠٣٤٠٠٠	١٠٨٩٧٩٧	١٩٤	١٩٩
نسبة الأجور للقيمة المضافة الصافية %	١٠,٥٥	٢٠,٣١	١٦,١٨	٥٦,٢٦	٦٥,٢٠

مؤشرات استخدام العمالة والأجور:

البيان	المحقق	المستهدف	المقارن	النسبة إلى المستهدف %	النسبة إلى المقارن %
إيرادات النشاط (ألف جنيه)	٢٦٢٨١٤٨	١٤٢٠,٠٠٠	١٤١٥٤٤٩	١٨٥	١٨٦
متوسط عدد العمال (عامل)	١٣٠٥	١٢٠٠	١٢٥٨	١٠٩	١٠٤
إجمالي الأجر (جنيه)	٢٣١٣٥٦	٢١٠,٠٠٠	١٧٦٣٠١	١١٠	١٣١
متوسط إنتاجية العامل (ألف جنيه)	٢٠١٥	١١٨٣	١١٢٥	١٧٠	١٧٩
إنتاجية الجنيه أجر (جنيه)	١١,٣٦	٦,٧٦	٨,٠٢	١٦٨	١٤١
متوسط الدخل السنوي للعامل (جنيه)	١٧٧٣٥٢	١٧٥٠٠٠	١٤٠١١٦	١٠١	١٢٧
نسبة الأجور إلى إيرادات النشاط	٨,٨٠	١٤,٧٩	١٢,٤٦	٥٩	٧١

- لم تدرج أية مبالغ لمكافحة الأداء المتميز للعاملين عن العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣ وذلك لعدم إقرار الجمعية العامة للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٢/١١/٢٩ لصرف مكافأة للعاملين .

- تم تحميل الأجور بقيمة الحافز الإضافي طبقاً لللائحة الحوافز المعتمدة بالشركة وكالتبع في السنوات السابقة نظراً لتحقيق إيرادات تغطي للإيرادات المستهدفة .

٣- المصروفات / خدمات مشتراة :-

بالألف جنيه

البيان	المحقق	المستهدف	المقارن	النسبة إلى المستهدف %	النسبة إلى المقارن %
مصروفات الصيانة	٦٣٢٣	٢٥٠٠	٢٤٣٧	٢٥٣	٢٥٩
مصروفات تشغيل لدى الغير	٩١٩٣	٧٥٠٠	٥٩٠٧	١٢٣	١٥٦
نشر وطبع	١١٠	١٠٠	٧٥	١١٠	١٤٧
نقل وانتقالات	٧٦٧	٤٠٠	٨٠٠	١٩٢	٩٦
تكاليف الرقابة المالية	٤٥٠	٥٠٠	٤٥٠	٩٠	١٠٠
رسوم اشتراك معدات لهيئة الميناء	٤٩٨	١٥٠٠	٥٠٨	٣٣	٩٨
مقابل الخدمات-الجمارك (لجنة جمركية)	٦٦	٥٥	٦١	١٢٢	١١٠
رسم ترخيص منظومة الكترونية لهيئة الميناء	٣٩١٢٥	١٥٥٠٠	١٧٧٩١	٢٥٢	٢٢٠
تكاليف خدمات المصالح	٤٠١٣٩	١٧٥٥٥	١٨٨١٠	٢٢٩	٢١٣
مصروفات خدمية متنوعة	١٩٩٦٥	١٣٩٤٥	١٦٠٨٥	١٤٣	١٢٤
إجمالي خدمات مشتراة	٧٦٤٩٧	٤٢٠٠٠	٤٤١١٤	١٨٢	١٧٣

يلاحظ من الجدول السابق مايلي :

- (أ) تكاليف ومصروفات الصيانة البالغة ٦,٣٢٣ مليون جنيه وتتمثل في:
- قيمة أعمال رفع كفاءة وصيانة المباني و الساحات. ٢,٦٧٥
 - قيمة مصروفات صيانة أخرى ٠,٠٤١
 - مصروفات صيانة آلات ومعدات وأثاثات ٠,٠١٩
 - قيمة مصروفات الصيانة الدورية اللازمة للمحافظة على كفاءة الأصول الإنتاجية والخدمية. ٣,٥٨٨
- (ب) تكاليف خدمات المصالح البالغة ٤٠,١٣٩ مليون جنيه وتتمثل في:
- قيمة تكاليف الرقابة المالية للجهاز المركزي للمحاسبات عن العام ٢٠٢٣/٢٠٢٢. ٠,٤٥٠
 - قيمة رسم مسددة لهيئة ميناء دمياط عن قيمة اشتراك معدات الشركة. ٠,٤٩٩
 - قيمة أجور اللجنة الجمركية الخاصة بفرع دمياط لتداول الحاويات-منطقة حرة خاصة. ٠,٠٦٦
 - قيمة رسوم خدمة منظومة الكترونية مستحقة عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢. ٣٩,١٢٤
- (ج) مصروفات خدمية متنوعة البالغة ١٩,٩٦٥ مليون جنيه وتتمثل في:
- قيمة عن أتعاب مراجعة الحاويات عن العام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ لشركة أمون للتوكيلات الملاحية. ٥,٩٠٩
 - قيمة مجموع القسط التأميني المدفوع عن العام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ لموجودات وأصول وممتلكات الشركة. ٨,٠٣٢
 - قيمة مصروفات التدريب ورفع الكفاءة الإدارية والمهارة الفنية والتشغيلية للعاملين. ٠,٧٢٢
 - قيمة مكافآت لغير العاملين منها الرواتب الشهرية لرئيس ونائب رئيس مجلس الإدارة . ١,٣٨٠
 - قيمة مصروفات جنازة للعاملين المتوفين أثناء الخدمة. ٠,٢٨١
 - قيمة مصروفات بيئية لتشغيل محطة معالجة الصرف الصناعي وتكاليف الدراسات البيئية. ٠,٤٩٦
 - قيمة عمولات بنكية. ٠,٣٢٣
 - قيمة مصروفات أخرى (اشتراك في هيئات-مقاضائية-مصروفات خدمية-اشتراكات). ٢,٨٢٢

٤- تابع/المصروفات :

بالألف جنيه

البيان	المحقق	المستهدف	المقارن	النسبة إلى المستهدف %	النسبة إلى المقارن %
الإهلاك والاستهلاك	١٧٤٨٦٢	١٤٥٠٠٠	١٥٢٢٩٧	١٢١	١١٥
إيجارات عقارات (أراضى ومباني)	٤٤٠٠٦٥	٣٣٠٠٠٠	٣٤٤٤٠٠	١٣٣	١٢٨
فوائد مدينة	١٥٩٧٧	٠	٠		
ضرائب ورسوم غير مباشرة على النشاط	٧٤٥٠٧	٣٣٠٠٠	٣٨٣٧١	٢٢٦	١٩٤
جملة باقي المصروفات	٧٠٥٤١١	٥٠٨٠٠٠	٥٣٥٠٦٨	١٣٩	١٣٢
فرق الإيجار المحسوب	٤٢٦٩	١٩٧٤	١٧٢٣	٢١٦	٢٤٨
فرق الفوائد المحسوبة	٣٠٢٣٦٧	٨٤٦٥٧	٢٢٣٢٣٩	٣٥٧	١٣٥

-الإهلاك بلغ ١٧٤,٨٦٢ مليون جنيه بنسبة ١٢١٪ من المقارن البالغ ١٥٢,٢٩٧ مليون جنيه وذلك نتيجة الانتهاء من كافة مراحل مشروع تدعيم أرصفة الحاويات من (٦:١) .

-الإيجارات بلغت ٤٤٠,٠٦٥ مليون جنيه بنسبة ١٢٨٪ من المقارن نتيجة :

- الزيادة السنوية المقررة بموجب القرار الوزاري رقم ٨٠٠ لسنة ٢٠١٦ لأرصعة من (٤:١).
- تقلبات أسعار الصرف للعملة الأجنبية وسداد قيمة مقابل ترخيص مزاولة نشاط الشحن والتفريغ لسفن الحاويات على أرصفة ٦,٥ وإستغلال مساحة ٧٧٥٠٠ م ظهير الرصيفين لمدة ١٥ سنة اعتبار من ٢٠٢٠/١١/٢٠ بالدولار الأمريكى.
- تضمن حساب ضرائب ورسوم غير مباشرة على النشاط مايلى :-

- مبلغ ٦٧,٥٧٨ مليون جنيه بنسبة ١٩٥٪ من المقارن وتتضمن قيمة الرسم المسدد للهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بنسبة ٢٪ من إجمالي الإيرادات المحققة ومصروفات أخرى مستحقة للهيئة عن إقرارات واردات .
- مبلغ ٦,٩٢٩ مليون جنيه تمثل نسبة ٢,٥ في الألف من جملة إيرادات العام قيمة المساهمة التكافلية المقررة طبقا للمادة (٤٠) من القانون رقم ٢ لسنة ٢٠١٨ بشأن نظام التأمين الصحي الشامل.

٥- توزيع الإيرادات والمصروفات على أنشطة الشركة :

بالألف جنيه

البيان	المحقق	المستهدف	المقارن	الاهمية النسبية للايراد		
				المحقق	المستهدف	المقارن
إيرادات النشاط	٢٦٢٨١٤٨	١٤٢٠٠٠٠	١٤١٥٤٤٩	١٠٠	١٠٠	١٠٠
التكاليف والمصروفات						
خامات ووقود وقطع غيار	١٠٨٩١٨	٨٠٠٠٠	٩٠٨٧٠	٤,١٤	٥,٦٣	٦,٤٢
أجور	٢٣١٣٥٦	٢١٠٠٠٠	١٧٦٣٠٢	٨,٨٠	١٤,٧٩	١٢,٤٦
خدمات مشتراة	٧٦٣٩٤	٤٢٠٠٠	٤٤١١٤	٢,٩١	٢,٩٦	٣,١٢
إهلاك	١٧٤٨٦٢	١٤٥٠٠٠	١٥٢٢٩٧	٦,٦٥	١٠,٢١	١٠,٧٦
فوائد مدينة	١٥٩٧٧	٥٠٠٠	٠	٠,٦١	٠,٣٥	٠,٠٠
إيجارات عقارات	٤٤٠٠٦٥	٣٣٠٠٠٠	٣٤٤٤٠٠	١٦,٧٤	٢٣,٢٤	٢٤,٣٣
ضرائب ورسوم غير مباشرة على النشاط	٧٤٥٠٧	٣٣٠٠٠	٣٨٣٧١	٢,٨٣	٢,٣٢	٢,٧١
أعباء وخسائر						
مخصصات بخلاف الإهلاك	١١٩٢٧	٠	١٣٥٥١	٠,٧٣	٠,٠٠	٠,٩٦
أعباء وخسائر متنوعة	٤٢١		٩	٠,٠٢	٠,٠٠	٠,٠٠
جملة	١١٤١٨٢٠	٨٤٤٠٠٠	٨٥٩٩١٤	٤٣,٤٥	٥٩,١٥	٦٠,٧٥
يضاف إليه						
إيرادات استثمارات مالية	١٩٦٣٧	٦٥٠٠٠	٥٧٣٤٤	٠,٧٥	٤,٥٨	٤,٠٥
مخصصات انتفى الغرض منها	٢٣٧٠	٠	٢٠١٦٩	٠,٠٩	٠,٠٠	١,٤٢
إيرادات وأرباح متنوعة	٣٩١١	٤٠٠٠	٦٩٧٥	٠,١٥	٠,٢٨	٠,٤٩
صافي ربح النشاط قبل مصروفات التمويل والفوائد الدائنة	١٥١٢٢٤٥	٦٤٤٠٠٠	٦٤٠٠٢٣	٥٧,٥٤	٤٥,٣٥	٤٥,٢٢
الفوائد الدائنة	٦٣٤٠٧	٦٠٠٠	٩٣٠٧	٢,٤١	٠,٤٢	٠,٦٦
صافي ربح النشاط	١٥٧٥٦٥٣	٦٥٠٠٠٠	٦٤٩٣٣٠	٥٩,٩٥	٤٥,٧٧	٤٥,٨٧
يضاف إليه (يخصم منه) :						
أرباح (خسائر) فروق عملة	٥٥٧٢٧	٠	٢٣٧٣١	٢,١٢	٠,٠٠	١,٦٨
أرباح (خسائر) رأسمالية	٨٧٦		٩٠٦	٠,٠٣	٠,٠٠	٠,٠٦
إيرادات وأرباح (خسائر) غير عادية			(٥)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
صافي الربح قبل الضريبة	١٦٣٢٢٥٦	٦٥٠٠٠٠	٦٧٣٩٦٢	٦٢,١١	٤٥,٧٧	٤٧,٦١
الضريبة الدخلية	٠	٠	٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
صافي الربح	١٦٣٢٢٥٦	٦٥٠٠٠٠	٦٧٣٩٦٢	٦٢,١١	٤٥,٧٧	٤٧,٦١

رابعاً : التحليل المالي لنتائج نشاط الشركة :-

١- نتائج النشاط:

بالألف جنيه

النسبة إلى المقارن %	النسبة إلى المستهدف %	المقارن	المستهدف	المحقق	البيان
١٨٦	١٨٥	١٤١٥٤٤٩	١٤٢٠٠٠٠	٢٦٢٨١٤٨	إيرادات النشاط
١٣١	١٣٣	٨٠٥٩٢٧	٧٩٣٤٤٠	١٠٥٢٩٣٥	تكاليف الإنتاج وخدمات الإنتاج
٢٥٨	٢٥١	٦٠٩٥٢٢	٦٢٦٥٦٠	١٥٧٥٢١٣	مجممل فائض الإنتاج والمتاجرة
					<u>بضاف</u>
٣٤	٣٠	٥٧٣٤٤	٦٥٠٠٠	١٩٦٣٧	إيرادات استثمارات مالية أخرى
١٢	-	٢٠١٦٩		٢٣٧٠	مخصصات انتفى الغرض منها
٥٦	٩٨	٦٩٧٥	٤٠٠٠	٣٩١١	إيرادات وأرباح متنوعة
					<u>بخصم</u>
١٣٢	١١٤	٤٠٤٢٥	٤٦٥٦٠	٥٣٢٧٠	المصروفات الإدارية و التمويلية
					<u>أعباء وخسائر</u>
١٤٢		١٣٥٥١		١٩٢١٧	مخصصات بخلاف الإهلاك
				٤٢١	أعباء وخسائر متنوعة
٢٣٩	٢٣٥	٦٤٠٠٢٥	٦٤٩٠٠٠	١٥٢٨٢٢٣	صافى أرباح النشاط قبل م التمويل والفوائد الدائنة
			(٥٠٠٠)	(١٥٩٧٧)	فوائد مدينة
٦٨١	١٠٥٧	٩٣٠٦	٦٠٠٠	٦٣٤٠٧	فوائد دائنة
٢٤٣	٢٤٢	٦٤٩٣٣١	٦٥٠٠٠٠	١٥٧٥٦٥٣	صافى أرباح النشاط
					<u>بضاف إليه (بخصم منه) :</u>
٢٣٥		٢٣٧٣١		٥٥٧٢٧	أرباح (خسائر) فروق عملة
					إيرادات (مصروفات) سنوات سابقة
٩٧		٩٠٦		٨٧٦	أرباح (خسائر) رأسمالية
		(٥)			إيرادات وأرباح (خسائر) غير عادية
٢٤٢	٢٥١	٦٧٣٩٦٣	٦٥٠٠٠٠	١٦٣٢٢٥٦	صافى الربح قبل الضريبة
-	-			-	الضريبة الدخلية
٢٤٢	٢٥١	٦٧٣٩٦٣	٦٥٠٠٠٠	١٦٣٢٢٥٦	صافى الربح

٢- تطور الأصول والالتزامات المتداولة :

بالآلف جنيه

البيان	رصيد ٢٠٢٣/٦/٣٠	الأهمية النسبية %	رصيد ٢٠٢٢/٦/٣٠	الأهمية النسبية %	التطور %
الأصول المتداولة					
مخزن خامات ومواد ووقود وقطع غيار	٨٢٦٧٠	٤	٧١٢٧٥	٦	١١٦
عملاء وحسابات مدينة	١٩٠٢٦١	١٠	٥٠٢٧٠	٤	٣٧٨
استثمارات وأوراق مالية متداولة	٢٣٨٩١	١	٤١٩٣٨٦	٣٧	٦
نقدية بالبنوك والصندوق	١٦٦١٥٦٩	٨٥	٥٨٨٧٧٩	٥٢	٢٨٢
جملة الأصول المتداولة	١٩٥٨٣٩١	١٠٠	١١٢٩٧١٠	١٠٠	١٧٣
الالتزامات المتداولة					
مخصصات	٨٧٢١٠	٣	٧٨٣٧١	١٠	١١١
قروض قصيرة الاجل	٣٥١٠٧٣	١٤	١١٥٤٠٩	١٥	٣٠٤
موردون	٨٣٩٦٦	٣	٣٤٦٧٥	٥	٢٤٢
حسابات دائنة للشركة القابضة/الشقيقة	٠	٠	٠	—	—
حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٢١٥٤٧	١	١١٩٤٩	٢	١٨٠
دائنو توزيعات	١٥٩٠٥٩٦	٦٢	٢٣٧	٠	—
مصرفات مستحقة السداد	٣٠٠٦١	١	٥٨٣٥٣	٨	٥٢
إيرادات محصلة مقدما	٠	٠	٠	—	—
عملاء (أرصدة دائنة)	٣٨١٣٥	١	٤٨٣٨١	٦	٧٩
حسابات دائنة أخرى	٣٧١٧٤١	١٤	٤٠٤٣٦٠	٥٤	٩٢
جملة الالتزامات المتداولة	٢٥٧٤٣٢٩	١٠٠	٧٥١٧٣٥	١٠٠	٣٤٢
نسبة التداول = (الأصول المتداولة / الالتزامات المتداولة)	٧٦,٠٠		١,٥٠		٥١
صافي المال العامل = الأصول المتداولة - الالتزامات المتداولة	(٦١٥٩٣٨)		٣٧٧٩٧٥		(١٦٣)
صافي المال العامل/الأصول الثابتة %	(٨٦)		١٣٧		(٦٢)
السيولة السريعة = النقدية / الخصوم المتداولة	٧٦,٠٠		١,٣٥		٤٩

«- تم تحميل دائنو توزيعات بنصيبها من توزيع أرباح العام المقترحة لأغراض المقارنة.

٣- مصادر التمويل طويلة الأجل واستخداماتها :

بالألف جنيه

البيان	رصيد ٢٠٢٣/٦/٣٠	الأهمية النسبية %	رصيد ٢٠٢٢/٦/٣٠	الأهمية النسبية %	التطور %
<u>أولاً : مصادر التمويل طويلة الأجل</u>					
<u>١-مصادر التمويل الداخلية</u>					
رأس المال	٢٠٠٠٠	١٣	٢٠٠٠٠	٩	١٠٠
الاحتياطيات	١٢٣٣٦٨٤	٨١	١١٧٤٢٠١	٥٥	١٠٥
ارباح مرحلة	٩٦٣٨٦	٦	٥٢٨٥١٦	٤	١٠٢
صافي ربح العام			٦٧٣٩٦٢	٣١	
جملة المصادر الداخلية	١٥٣٠٠٧٠	١٠٠	١٨٨٨٧٩٩	١٠٠	٧١
<u>٢-مصادر التمويل الخارجية</u>					
قروض طويلة الأجل					
جملة المصادر الخارجية					
جملة مصادر التمويل طويلة الأجل					
<u>ثانياً : الاستخدامات الثابتة وما في حكمها</u>					
أصول ثابتة (بالصافي) *	٧١٧٧٦٢	٤٧	٢٧٤٩٤٣	١٣	٢٦١
مشروعات تحت التنفيذ	١٢٧٥٥	١	٤٠٠٢٢٨	١٩	٣
استثمارات طويلة الأجل	١٤٤٦٨	١	١٤٤٦٨	١	١٠٠
أصول أخرى	١٤٠١٠٢٢	٩٠	١٠٧٥٠٧٥	٥٠	
جملة الاستخدامات الثابتة	٢١٤٦٠٠٧	١٣٨	١٧٦٤٧١٤	٨٢	١٢٢
صافي المال العامل	(٦١٥٩٣٧)	(٣٨)	٣٧٧٩٧٥	١٨	(١٦٣)
نسبة تغطية الاستخدامات الثابتة	٠,٧١		١,٢١		٥٩

* يلاحظ زيادة صافي الأصول الثابتة خلال العام الحالي بنسبة ٢٦٠٪ مقارنة مع العام السابق .

٤- حركة المخزون من الوقود والزيوت وقطع الغيار والمهمات :-

القيمة بالجنيه

اسم المخزن	رصيد ٢٠٢٢/٦/٣٠	إجمالي الوارد	إجمالي المنصرف	رصيد ٢٠٢٣/٦/٣٠
مخزن الوقود والزيوت	١٧٣٨٧٥٨,٥٦	٣٩٣٣٣١٧٩,٠٨٧	٣٩٤٥٨٦٢٥,٣٦	١٦١٣٣١٣,٠٧
مخزن قطع الغيار والمهمات				
الأوناش العملاقة	٢٩٨٧٦١٦٠,٨٠	٨٢٦٢٣٣٦,٧٤	٤٢٨٠٢٣٢,٠٩	٣٣٨٥٨٢٦٥,٤٥
أوناش الساحة	٢٣٤٠٤١٣٦,٨٢	٦١٩٢٥٨٢,٥٠	٢٩٩٠٨٩٥,٦٠	٢٦٦٠٥٨٢٣,٧٢
الجرارات ومقطورات	٣١٩٠٠٨٧,٨٤	١١٢٠٥٣٤,٠٦	١٠٢٩٧٣٦,١٣	٣٢٨٠٨٨٥,٧٧
المركبات والإطارات	٧٨٨٦٢٨٩,٤٧	٩٤٢٠٧٢٥,٣٠	٧٩٠٥٦١٣,٩١	٩٤٠١٤٠٠,٨٦
العام	٣٤٣٠٩٧٠,٨٢	٨٩٠٢٦١١,٠٣	٦٣٠٤٩٥٠,٠٣	٦٠٢٨٦٣١,٨٢
المواد المتنوعة	٧٧٤٣٤٥,٩١	١٤٢٩٧٥٠,٣٥	١٥٧٧٢١٩,١٤	٦٢٦٨٧٧,١٢
مواد الصيانة	٧٤٣٧,٥٠	١٩٧٢٧٥,٠٠	١٣٣٣٧٥,٠٠	٧١٣٣٧,٥٠
المهمات	٢٤٦٣٩٢,٠٤	٣٦٦٠٠,٠٠	٣٦٩٠٠,٠٠	٢٤٦٠٩٢,٠٤
مخزن المخلفات	٧٢٠١٦٧,٢٥	٢٨٧٢٤٠,٠٥	١٠٣٤٥١,٦٨	٩٠٣٩٥٥,٦٢
مخزن أدوات كتابية		٣٣٣٨٥,٢٢		٣٣٣٨٥,٢٢
إجمالي	٧١٢٧٤٧٤٧,٠١	٧٥٢١٦٢٢٠,١٢	٦٣٨٢٠٩٩٨,٩٤	٨٢٦٦٩٩٦٨,١٩

ملاحظات :

- لا يوجد بالشركة مخزون من الإنتاج التام .

٥- المؤشرات المالية

النسب	طريقة الحساب	٢٠٢٣/٢٠٢٢ (١)	٢٠٢٢/٢٠٢١ (٢)	التطور (١) / (٢)
نسب النشاط				
معدل دوران حسابات العملاء	صافي المبيعات الآجلة/متوسط العملاء	٢٩	٩٠	%٣٢
متوسط فترة التحصيل (يوم)	٣٦٥/معدل دوران حسابات العملاء	١٣	٤	%٣٢٥
معدل دوران المخزون	تكلفة المنصرف من المخزون/متوسط المخزون	٠,٨٣	٠,٧٤	%١١٢
متوسط فترة التخزين (يوم)	٣٦٥/معدل دوران المخزون	٤٤٠	٤٩٣	%٨٩
معدل دوران الأصول	صافي المبيعات/متوسط إجمالي الأصول	٠,٧٥	٠,٥٣	%١٤٢
نسب الرفع المالي				
معدل المديونية	إجمالي الديون/ إجمالي الأصول	%٢٤	%٢٦	%٩٢
معدل المديونية إلى حقوق الملكية	الخصوم/حقوق المساهمين	%١٧	%٢٦	%٦٥
نسب الربحية				
نسبة مجمل الربح إلى صافي المبيعات	مجمل الربح / صافي المبيعات	%٦٠	%٤٣	%١٤٠
نسبة صافي الربح إلى صافي المبيعات	صافي الربح / صافي المبيعات	%٦٠	%٤٦	%١٣٠
العائد على إجمالي الأصول	صافي الربح/متوسط إجمالي الأصول	%٤٧	%٢٥	%١٨٨
العائد على حقوق الملكية	صافي الربح/حقوق الملكية	%٥٢	%٣١	%١٦٨
مؤشرات قيمة السهم				
نصيب السهم من الفائض القابل للتوزيع (بالجنيه)	صافي الربح/عدد الأسهم	٨١,٦١	٣٣,٧٠	%٢٤٢
نصيب السهم من الفائض الموزع (بالجنيه)	حصة المساهمين في الأرباح/عدد الأسهم	٦٩,٢٤	٢٨,٥٧	%٢٤٢
القيمة الدفترية للسهم (بالجنيه)	حقوق المساهمين / عدد الأسهم	١٥٦,٦٠	١٠٧,١٠	%١٤٦
معدل العائد على القيمة الاسمية للسهم	الفائض الموزع للسهم/القيمة الاسمية للسهم	%٦٩٢	%٢٨٦	%٢٤٢
معدل العائد على القيمة الدفترية للسهم	الفائض الموزع للسهم/القيمة الدفترية للسهم	%٤٤	%٢٧	%١٦٦
نسبة الفائض الموزع إلى الفائض القابل للتوزيع	الفائض الموزع / الفائض بعد الضريبة	%٨٥	%٨٥	%١٠٠
نسبة الفائض المحتجز إلى الفائض القابل للتوزيع	الفائض المحتجز/الفائض بعد الضريبة	%١٠٠	%٩٩	%١٠١
معدل النمو	معدل العائد على حقوق الملكية × نسبة الفائض المحتجز	%٥٢	%٣١	%١٦٨
نسب السيولة				
صافي رأس المال العامل (بالألف جنيه)	الأصول المتداولة - الالتزامات المتداولة	٣١٢٠٦٦٦	٢١٤٤٤٤٠	%١٤٦
نسبة التداول	الأصول المتداولة / الخصوم المتداولة	٤,١٧	٣,٨٥	%١٠٨
نسبة السيولة	(الأصول المتداولة-المخزون) / الخصوم المتداولة	٤,٠٩	٣,٧٦	%١٠٩
نسبة السيولة السريعة	النقدية / الخصوم المتداولة	١,٧١	١,٣٤	%١٢٨
نسب الربحية				
القيمة المضافة للإنتاج	القيمة المضافة الصافية/قيمة الإنتاج بسعر السوق	%٨٣	%٧٧	%١٠٨
ربحية النشاط للقيمة المضافة	ربح الإنتاج بعد استبعاد أثر الفروق / القيمة المضافة الصافية	%٦٩	%٥٢	%١٣٣
الكفاءة الاقتصادية للفرد				
متوسط القيمة المضافة للفرد	القيمة المضافة الصافية/متوسط عدد العاملين	١٦٦٦٢١٨	٨٦٦١٢١	%١٩٤
متوسط أجر الفرد للإنتاج	الأجور/متوسط عدد العاملين	١٥٨٣٦٦	١٢٢٥٥٢	%١٢٩

خامسا: النشاط الاستثماري:

١- المكون النقدي للخطة الاستثمارية :

بالآلاف جنيه

البيان	الجملة	محلي	أجنبي
الخطة:	٥٦٢٢٠٠	٣٤٢٧٠٠	٢١٩٥٠٠
مشروع محطة الحاويات وتجهيزاتها			
المنفذ الفعلي			
أصول	٥٣٦٠٩٨	٣٠٠٨٦٧	٢٣٦٠٤١
تكوين	-	-	-
انفاق	-	-	-
إجمالي المنفذ	٥٣٦٠٩٨	٣٠٠٨٦٧	٢٣٦٠٤١

البيان	تشديدات	آلات	عدد	أثاث وتركيبات	وسائل نقل	وسائل انتقال	مجموع
الخطة:							
مشروع محطة الحاويات	٣٤٢٠٠٠	١٠٠	١٠٠	٥٠٠	٢١٩٥٠٠		٥٦٢٢٠٠
المنفذ الفعلي							
أصول	٣٠٠٠٠٠	١٠٠	٣٠١	٤٦٦	٢٣٦٠٤١		٥٣٦٠٩٨
تكوين							
انفاق استثماري							
إجمالي المنفذ	٣٠٠٠٠٠	١٠٠	٣٠١	٤٦٦	٢٣٦٠٤١		٥٣٦٠٩٨

٢- البنود الاستثمارية المنفذة عبارة عن:

بالآلاف جنيه

٣٠٠٠٠٠	مشروع تدعيم أرصفة الحاويات
٤٠١	آلات ومعدات-عدد وأدوات
٤٦٦	أثاث وتجهيزات مكتبية
٢٩٠٦	عدد ٤ كلارك حمولة ٣ طن
٣٣١٣٥	عدد ١٠ جرار موانئ
٢٠٠٠٠٠	عدد ٣ ونش رصيف عملاق STS
٥٣٦٠٩٨	إجمالي المنفذ الفعلي من الخطة الاستثمارية للعام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣

٣- متابعة تنفيذ الخطة الاستثمارية للعام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢:

بالآلاف جنيه

م	البنود الاستثمارية	المعتمد	المنفذ	ملاحظات
١	مشروع رفع القدرة الكهربائية ٦ ميجا	٣٠٠٠٠	-	
٢	مشروع الحماية المدنية	١٢٠٠٠	-	
٣	مشروع تدعيم أرصفة الحاويات	٣٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	
٤	آلات ومعدات-عدد وأدوات	٢٠٠	٤٠١	
٥	أثاث وتجهيزات مكتبية	٥٠٠	٤٦٦	
٦	عدد (٤) كلارك حمولة ٣ طن	١٥٠٠	٢٩٠٦	
٧	عدد (١٠) جرار موانئ	١٨٠٠٠	٣٣١٣٥	
٨	عدد (٣) ونش رصيف عملاق STS	٢٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠	
	إجمالي مشروعات الخطة الاستثمارية	٥٦٢٢٠٠	٥٣٦٠٩٨	

-الخطة الاستثمارية النقدية للعام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢ بلغت ٥٦٢,٢٠٠ مليون جنيه وقد بلغت نسبة المنفذ الفعلي ٩٦٪.

سادسا: المسؤولية البيئية والاجتماعية

• موقف الشركة من المسؤولية البيئية :

تولى الشركة اهتماما كبيرا لمسئوليتها الاجتماعية والبيئية واتساقا مع هذه السياسة وفى مجال الأنشطة البيئية تراعى الشركة أن تتواءم أنشطتها مع متطلبات الأجهزة البيئية :

- الشركة متعاقدة مع أحد المراكز المتخصصة في شؤون البيئة لمتابعة وتحديث السجل البيئي وإجراء القياسات على البيئة المحيطة للشركة دوريا وتنفيذ أي متطلبات تجعل من الأنشطة التي تقوم بها مطابقة مع المتطلبات البيئية .

- قامت الشركة بإنشاء محطة معالجة للصرف الصناعي ضمن مشروع حماية البيئة وتم التنفيذ بتكلفة استثمارية إجمالية بلغت ٢,٨٥١ مليون جنيه وتم التشغيل والاستلام الابتدائي للمشروع بتاريخ ٢٠١٣/٧/٤ ولا توجد حتى تاريخه أية مخالفات بيئية يمكن أن يكون لها أثر مستقبلي على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي ناتج عن وجود التزامات مستقبلية محتملة.

• موقف الشركة من المسؤولية الاجتماعية:

تلتزم الشركة بالقيام بمسئوليتها الاجتماعية تجاه المجتمع، كما أنها وقعت على اتفاقية Global Compact ، فتقوم الشركة دوريا " بدعم مشروعات المجتمع المدني .

-تم تحميل حسابات النتيجة للعام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢ بمبلغ ٦٩٢٩٢٦٥,٢٥ جنيه قيمة ما نسبته ٢,٥٪ في الألف من جملة إيرادات الفترة قيمة المساهمة التكافلية المقررة طبقا للمادة رقم (٤٠) من القانون رقم ٢ لسنة ٢٠١٨ بشأن التأمين الصحي الشامل.

-تم سداد مبلغ بمبلغ ٣٧٨٤٢٧٩,٣٠ جنيه قيمة ما نسبته ٢,٥٪ في الألف من جملة المستحق عن المساهمة التكافلية المقررة طبقا للمادة رقم (٤٠) من القانون رقم ٢ لسنة ٢٠١٨ بشأن التأمين الصحي الشامل للعام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١.

سابعاً: لجنة المراجعة

• تشكيل لجنة المراجعة:

– وافق مجلس الإدارة بجلسته رقم (٢٠٢٠/١٦) المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/١٥ على تشكيل لجنة المراجعة الداخلية بالشركة على النحو التالي:

الاسم	الصفة
الأستاذ الدكتور/إسماعيل إبراهيم جمعه	رئيس مجلس إدارة غير تنفيذي
الأستاذ الدكتور/ محمد السيد الفقي	عضو مجلس إدارة غير متفرغ من ذوى الخبرة
السيد المحاسب/ عرفات محمد حسن الفار	عضو من خارج الشركة من ذوى الخبرة

• بيان اختصاصات لجنة المراجعة والمهام الموكلة لها:

- التحقق من كفاية تصميم الأنشطة الرقابية في الشركة والأشراف على عمليات التقصي ذات العلاقة بالغش أو الأخطاء التي تقع في الشركة.
- المراجعة الدورية لأعمال المراجعين الداخليين ، والأشراف على مدى كفاية الضوابط الداخلية بالشركة وتقديم تقارير عنها لمجلس الإدارة.
- دراسة ومراجعة القوائم المالية قبل اعتمادها بهدف الوصول إلى قناعة بأنها لا تتضمن أي بيانات أو معلومات غير صحيحة ، وأنه قد تم إعدادها في ضوء السياسات المحاسبية المتبعة.
- دراسة التقارير والملاحظات التي يقدمها الجهاز المركزي للمحاسبات.

• أعمال لجنة المراجعة خلال العام:

– اجتمعت لجنة المراجعة بعدد (١٢) جلسة خلال العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣ وتم عرض كافة تقارير اللجنة على مجلس الإدارة ولم تتضمن هذه التقارير أي ملاحظات جوهرية.

ثامنا: النتائج:

- ١- بلغ إجمالي إيرادات النشاط ٢,٦٢٨ مليار جنيه بنسبة ١٨٥٪ من المستهدف البالغ ١,٤٢٠ مليار جنيه وبنسبة ١٨٦٪ من المقارن البالغ ١,٤١٥ مليار جنيه.
- ٢- حقق صافي الربح قبل الضريبة ١,٦٣٢ مليون جنيه بنسبة ٢٥١٪ من المستهدف البالغ ٦٥٠ مليون جنيه وبنسبة ٢٤٢٪ من المقارن البالغ ٦٧٤ مليار جنيه.
- ٣- بلغ صافي الربح المعدل قبل الضريبة بتأثير المساهمات الاجتماعية ١٦٣٩١٥٧٦٧٥,٨٩ جنيه.
- ٤- بلغ صافي الربح المعدل قبل الضريبة بتأثير المساهمات البيئية ١٦٣٣٠٧٤٧٩,١٥ جنيه.
- ٥- بلغ معدل العائد على إجمالي الأصول ٤٧٪.
- ٦- معدل العائد على حقوق الملكية بنسبة ٥٢٪.
- ٧- نصيب السهم من الفائض القابل للتوزيع بلغ ٨١,٦١ جنيه، والعائد النقدي للسهم بواقع ٦٩,٢٤ جنيه بنسبة ٦٩٢٪ من القيمة الاسمية للسهم.

ثامنا: التوصيات:

- ١- التصديق على تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢ والموافقة على إخلاء مسؤولية مجلس الإدارة عن الفترة المقدم عنها التقرير.
- ٢- التصديق على قائمة المركز المالي للشركة في ٢٠٢٣/٦/٣٠ وكذا القوائم المالية عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢ والتي تظهر صافي ربح قبل الضريبة بمبلغ ١٦٣٢٢٥٦١٨٠,٤٤ جنيه.
- ٣- الموافقة على توزيع الأرباح وفقا لما ينتهي إليه رأى الجمعية العامة.

رئيس قطاع الشؤون المالية والتجارية

محاسب/ رضا رجب عرفة

العضو المنتدب التنفيذي

لواء بحري أ.م. دكتور/ رفيق جلال إبراهيم

قائمة المركز المالي

في ٢٠٢٣/٦/٣٠

القيمة بالجنيه

رقم الايضاح	البيان	٢٠٢٢/٦/٣٠	كلى
١/٣	<u>أصول غير متداولة</u>		
١/١/٣	<u>أصول ثابتة</u>		
	مباني وإنشاءات ومرافق وطرق	٧٤١٦٣١٧٢,٤٤	٦٧١٧٨٠٧٧,٢٨
	آلات ومعدات	٣٥٢٠٠٢٩,٧٢	٣٠٠٨٣١٣,١٢
	وسائل نقل وانتقال	١٩٠٠٨٦٨٠٠,٩٠	٦٤٠٢٣٢٢٥٩,٥٤
	عدد وأدوات	٩١١٥٤٤,٥٢	٩١٨١١٥,١٦
	أثاث وتجهيزات مكتبية	٦٢٦٠٨١٥,٩٤	٦٤٢٥١٢٤,٩٦
		٢٧٤٩٤٢٣٦٣,٥٢	٧١٧٧٦١٨٩,٠٦
٥/٢	<u>مشروعات تحت التنفيذ</u>		
٢/١/٣	تكوين استثمارى	٢٥٠١٩٦٣٧٦,٤٧	٢٠٦٠٩١٢,٩٠
٢/١/٣	إنفاق استثمارى	١٥٠٠٣١٦٤,٢٦	١٠٦٩٤١٢٤,٨٥
٣/١/٣	<u>استثمارات طويلة الأجل</u>		
	استثمارات فى أسهم فى شركات أخرى	١٤٣٨٥٢٠٠,٠٠	١٤٣٨٥٢٠٠,٠٠
	استثمارات فى سندات	٨٣١٩٤,٣٤	٨٣١٩٤,٣٤
	أصول أخرى		
٥/١/٣	مساهمة الشركة فى إنشاء أصول غير مملوكة لها وتخدم أغراضها	١٠٧٥٠٧٤٤٦١,٢٧	١٤٠١٠٢١٩٠٢,٤٤
	مجموع الأصول غير المتداولة (١)	١٧٦٤٧١٣٢٣٥,٨٦	٢١٤٦٠٠٧٢٤,٥٩
٢/٣	<u>الأصول المتداولة</u>		
١/٢/٣	<u>مخزون</u>		
	مخزن خامات ومواد ووقود وقطع غيار	٧١٢٧٤٧٤٧,٠١	٨٢٦٦٩٩٦٨,١٩
	<u>عملاء وأوراق قبض وحسابات مدينة</u>		
	عملاء	٢٤٧٤٧٢٨٣,٥٢	١٥٦٤٩٠٩٢٦,٩٣
٢/٣/٢/٣	حسابات مدينة لدى الشركة القابضة/الشقيقة	٠,٠٠	٠,٠٠
٣/٣/٢/٣	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	١٤٦٧٢٢١,٢٥	١٣٥٧٥٧٦,٤٠
٤/٣/٢/٣	إيرادات مستحقة التحصيل	١٦٩٧٨٨٣٣,٣٤	١١٧٥٧٥٩٦,٣٢
٥/٣/٢/٣	مصرفات مدفوعة مقدما	٦٩١٨٤٨,٢٩	٧٩٥٥٢١,٩٣
٦/٣/٢/٣	موردون (أرصدة مدينة)	٤١٣٤٣١,٥٩	٢٣١٥٩٦٤,١١
٢/٢/٣	حسابات مدينة أخرى (بعد خصم الخصم البالغ ٧٢٥٠٩٧٧,٣٧ جنيهه)	٥٩٧١٦٥٧,٠٣	١٧٥٤٣٦٤٨,١٥
٢/٢/٤	عقود التأجير الرأسمالية	٠,٠٠	٠,٠٠
٢/٣/٢/٣	استثمارات وأوراق مالية متداولة	٤١٩٣٨٦١٧٤,٢٥	٢٣٨٩١٣٦٤,٥٠
٣/٣/٢/٣	<u>نقديه بالبنوك والصندوق</u>		
	ودائع بالبنوك لأجل	٥٣٣٩٥٥٨٢٢,٣٣	١٦٢٦٣٦٨٦٩٦,٥٦
	حسابات جارية بالبنوك	٥٤٨٢٣٢٧٣,١٣	٣٥١٩٩٩٨٠,٩١
	نقدية بالصندوق	٠,٠٠	٠,٠٠
	مجموع الأصول المتداولة (٢)	١١٢٩٧١٠٢٩١,٧٤	١٩٥٨٣٩١٢٤٤,٠٠
	إجمالي قيمة الأصول (١) + (٢)	٢٨٩٤٤٢٣٥٢٧,٦٠	٤١٠٤٣٩٨٤٦٨,٥٩

رئيس قطاع الشؤون المالية والاقتصادية

٢٠٢٣/٦/٣٠

مراجعة حسابات النقل البحري

محاسب/ رضا رجب عرفات

بالإسنادية لواء بحري

أ.ح. دكتور/ رفيق جلال إبراهيم

تابع / قائمة المركز المالي

فى ٢٠٢٣/٦/٣٠

القيمة بالجنيه

٢٠٢٢/٦/٣٠	البيان	رقم الايضاح	كلى
	حقوق الملكية	٣/٣	
٢٠٠٠٠٠٠٠٠,٠٠	رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل		٢٠٠٠٠٠٠٠٠,٠٠
٢٦٨٥٢٧٥١٤,٣٠	احتياطات		٢٦٨٥٢٧٥١٤,٣٠
٠,٠٠	احتياطي قانونى		٠,٠٠
١٠١٨٠٣٨٢,٨٢	احتياطي نظامى		١١٠٨٦٣٨٢,٨٢
٨٩٥٤٩٣٠٦٨,٩٩	احتياطي رأسمالى		٩١٢٤٠٩٤٦٦,٦٦
٩٤٥٢٦١٢٣,٦٣	احتياطات أخرى		٩٦٣٨٦٤٧٨,٩٠
٦٧٣٩٦١٩٠,٦٠	أرباح مرحلة		١٦٣٢٢٥٦١٨٠,٤٤
٢١٤٢٦٨٨٩٩٦,٣٤	صافى ربح العام		٣١٢٠٦٦٩٠٢٣,١٢
	مجموع حقوق الملكية (٣)		
	الالتزامات المتداولة	٥/٣ ٦/٣	
١٢٢٦٠١٥,٤٣	مخصصات		٦٨٢١٢,٠٠
٤٤٢٧٠١٠,٢٥	مخصص الضرائب المتنازع عليها		١٤١٣٨٣٦٨,٤٩
٧٢٧١٧٧٦٢,٩٦	مخصص المطالبات والمنازعات		٧٣٠٠٣٠٣١,٤٦
١١٥٤٠٨٨١٧,٧٣	مخصصات أخرى		٣٥١٠٧٢٧٧٢,١٥
٠,٠٠	قروض وتسهيلات قصيرة الاجل	٧/٣	٠,٠٠
	التزامات التأجير الرأسمالية		
	موردون وحسابات دائنة		
٣٤٦٧٥٠٦٣,٣٢	موردون		٨٣٩٦٦٢٩٤,١٥
١١٩٤٩٣٢٦,٣٢	حسابات دائنة للمصالح والهيئات		٢١٥٤٧٠٥١,١٨
٢٣٧٠٦٣,٥١	دائنو توزيعات		٠,٠٠
٥٨٣٥٢٥٩٤,٤٠	مصروفات مستحقة السداد		٣٠٠٦٠٧١٤,٣٥
٤٨٣٨١٠٠٤,٥٢	عملاء (أرصدة دائنة)		٣٨١٣٥٣٠٨,٩٩
٤٠٤٣٥٩٨٧٢,٨٢	حسابات دائنة أخرى		٣٧١٧٤٠٦٩٢,٧٠
٧٥١٧٣٤٥٣١,٢٦	مجموع الالتزامات المتداولة (٥)		٩٨٣٧٣٢٤٤٥,٤٧
٢٨٩٤٤٢٣٥٢٧,٦٠	مجموع حقوق الملكية والالتزامات (٣)+(٤)+(٥)		٤١٠٤٣٩٨٤٦٨,٥٩

الايضاحات المتممة جزءا لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها .

العضو المنتدب التنفيذي

رئيس قطاع الشؤون المالية والاقتصادية

محاسب/ رضا رجب عرف
محاسب/ لواء بحري أح دكتور/ رفيق جلال إبراهيم

الشركة القابضة للنقل البحري والبري

شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع

قطاع الشؤون المالية والاقتصادية

قائمة الدخل

عن الفترة المالية من ٢٠٢٢/٧/١ إلى ٢٠٢٣/٦/٣٠

القيمة بالجنيه

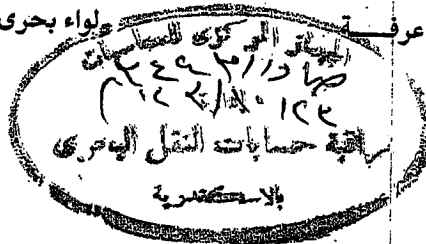
الفترة المالية من	البيان	رقم الايضاح	كلي
٢٠٢٢/٦/٣٠ إلى ٢٠٢٣/٧/١			
١٤١٥٤٤٩٣٦,٠٥	إيرادات النشاط	٦/٢	٢٦٢٨١٤٨٣٣٢,٤٨
٨٠٥٩٢٧٤٢٥,٤٢	خدمات مبيعة		
٦٠٩٥٢١٨١٠,٦٣	يخصم منها :		
	تكلفة إنتاج الوحدات المباعة		١٠٥٢٩٣٤٩٧٦,٧٥
	مجمّل الربح		١٥٧٥٢١٣٣٥٥,٧٣
٥٧٣٤٤٤٢٧,٥٨	الدخل من الاستثمار (عائد أذون خزائنة)	١/٧/٣	١٩٦٣٦٣٦٥,٢٦
٩٠٦٠٠٠,٠٠	مكاسب وخسائر أخرى (أرباح رأسمالية)	٦/٧/٣	٨٧٦٠٥٠,٠٠
٦٩٧٤٩١١,٦٩	إيرادات وأرباح متنوعة	٢/٢/٧/٣	٣٩١٠٧٠١,٦٣
(٣٩٥٣٣٢٤٧,٨٢)	مضروفات إدارية أخرى		(٥٢٣٧٣٦١٤,٩٢)
(١٣٥٥)٤٢٤,١١	مخصصات بخلاف الإهلاك	١/٨/٣	(١٩٢١٦٥٣٥,٣٧)
٢٠١٦٨٨٠٩,٣٩	مخصصات انتفى الغرض منها	١/٢/٧/٣	٢٣٧٠٣٠٤,٣٨
(٨٩٢٥٠٠,٠٠)	رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة		(٨٩٧٥٠٠,٠٠)
(٩٣١٦,٩٠)	أعباء وخسائر متنوعة	٢/٨/٣	(٤٢٠٥٣١,٠٤)
٠,٠٠	مضروفات تمويلية		(١٥٩٧٧٠٦٦,٥٣)
٩٣٠٥٦٦٩,٢٩	إيرادات استثمارات (فوائد دائنة)	٣/٧/٣	٦٣٤٠٧٣٥٧,٢٠
٢٣٧٣١٤٧٣,٥١	مكاسب (خسائر) فروق عملة	٤/٧/٣	٥٥٧٢٧٢٩٤,١٠
(٤٧٠٦,٦٦)	خسائر غير عادية	٤/٨/٣	٠,٠٠
٦٧٣٩٦١٩٠٦,٦٠	صافي الربح قبل ضرائب الدخل		١٦٣٢٢٥٦١٨٠,٤٤
٠,٠٠	ضرائب الدخل		٠,٠٠
٦٧٣٩٦١٩٠٦,٦٠	صافي الربح		١٦٣٢٢٥٦١٨٠,٤٤

العضو المنتدب التنفيذي

رئيس قطاع الشؤون المالية والاقتصادية

لواء بحري أح دكتور/ رفيق جلال إبراهيم

محاسب/ رضا رجب عرفية



قائمة الدخل الشامل الآخر

عن الفترة المالية من ٢٠٢٢/٧/١ إلى ٢٠٢٣/٦/٣٠

القيمة بالجنيه

الفترة المالية من إلى	البيان	رقم الايضاح	جزئي	كلي
٢٠٢٢/٧/١ ٢٠٢٣/٦/٣٠				
٦٧٣٩٦١٩٠٦,٦٠	صافي الربح المحاسبي بعد الضريبة			١٦٣٢٢٥٦١٨٠,٤٤
	الدخل الشامل الآخر			
٠,٠٠	فروق العملة الناتجة عن التغيرات في اسعار صرف العملات الاجنبية		٠,٠٠	
٠,٠٠	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية		٠,٠٠	
٠,٠٠	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع		٠,٠٠	
٠,٠٠	تغطية التدفق النقدي		٠,٠٠	
٠,٠٠	الارباح (الخسائر) الاكتوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات		٠,٠٠	
٠,٠٠	نصيب المنشأة من الدخل الشامل الآخر في الشركات الشقيقة		٠,٠٠	
٠,٠٠	ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الاخرى		٠,٠٠	
٦٧٣٩٦١٩٠٦,٦٠	مجموع الدخل الشامل عن السنة بعد خصم الضريبة			١٦٣٢٢٥٦١٨٠,٤٤

العضو المنتدب التنفيذي

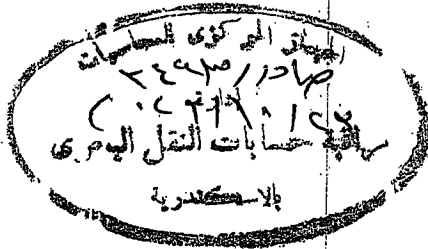
٢٠٢٣/١
١٠/٢٠

لواء بحري أ ح دكتور/ رفيق جلال إبراهيم

رئيس قطاع الشؤون المالية والاقتصادية

١٦

محاسب /رضا رجب عرفة



قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المالية من ٢٠٢٣/٧/١ إلى ٢٠٢٣/٦/٣٠

القيمة بالجنيه

الفترة المالية من إلى ٢٠٢١/٧/١ ٢٠٢٢/٦/٣٠	بيان	رقم الايضاح	جزئي	كلي
١٥٠٥٨٠١٣٨٨,٣٩ (١٦٥٨٤٨٤٩٨,٩٧) (٢٣٥٨٢٠٢١٩,٧٤) (٣٨٦٥٠٩٨٦٧,٤٨) ٤٤١٧٦٨٥٣,٩٣ (٤٦٣٣٥٩٩٤,٠٦)	أولا : التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل : مبيعات نقدية ومتحصلات من العملاء (+) مشتريات نقدية ومدفوعات للموردين (-) أجور مدفوعة (-) ضرائب ورسوم مدفوعة (-) متحصلات أخرى (+) مدفوعات أخرى (-)		٢٦٦٧٩٠٨٦٢٣,٠٥ (٢٣٠٣٠٨٠٧٧,٣٢) (٢٩٨٤١٣٩٠,٣٢) (٥٨٨٦٥٨٥٨٧,١٠) ٣٠٤٧٢٩٣٤٦,٩٥ (٢٠٠٧٠٨١٧٨,٩٢)	
٧١٥٤٦٣٦٦٢,٠٧	صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			١٦٥٤٥٤٩٢١٨,٣٤
(٢٥٩٦٠٥١٩٨,٨٤) ٦٩٧٥١٩٥٣,٦٠ (٧٣٣٠٠٠,٠٠) ٩٠٦٠٠٠,٠٠	ثانيا : التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة (-) فوائد دائنة محصلة (+) مدفوعات استثمارات في شركات متحصلات من بيع أصول ثابتة (+)		(٧٠٩٦٥٢٢٠٦,٠٥) ٨٦١٨٦٢٢٣,٦٦ ٠,٠٠ ٨٧٦٠٥٠,٠٠	
(١٨٩٦٨٠٢٤٥,٢٤)	صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار			(٦٢٢٥٨٩٩٣٢,٣٩)
٢٧٤٠,٠٨ (١٢٧٨١٧٣٢,٧٧) (٣٠٩٨٩٩٣,٩٩) (٣٥٠٤٨٤٦٢٣,٣٩) (٣٦٦٣٦٢٦١,٠٧)	ثالثا : التدفقات النقدية من أنشطة التمويل متحصلات من الشركة القابضة (+) قروض قصيرة الاجل فوائد مدينة مدفوعة (-) توزيعات أرباح مدفوعة خلال السنة (-) صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل		٢٧٤٠,٠٨ ٢٣٥٦٦٣٩٥٤,٤٢ (١٨٦٧٥٨٢٣,٢٥) (٥٧١٦٥٥٣٨٤,٩٤)	
١٥٩٤٢٠٨٠٦,٧٦ ٨٤٨٧٤٤٤٦٢,٤٥	التغير في حركة النقدية رصيد النقدية ومافي حكمها أول الفترة			(٣٥٤٦٦٤٥١٣,٦٩) ٦٧٧٢٩٤٧٧٢,٢٦ ١٠٠٨١٦٥٢٦٩,٧١
١٠٠٨١٦٥٢٦٩,٧١	رصيد النقدية ومافي حكمها آخر الفترة (شاملة كامل قيمة أذون الخزانة)	٣/٢/٣		١٦٨٥٤٦٠٠٤١,٩٧
(١٩٧٣٣١٢٧٨,٥٠)	تسوية النقدية ومافي حكمها :- اذون خزانة استحقاق بعد ٢٠٢٣/٩/٣٠ (-)			(٢٣٨٩١٣٦٤,٥٠)
٨١٠٨٣٣٩٩١,٢١	رصيد النقدية في ٢٠٢٣/٦/٣٠			١٦٦١٥٦٨٦٧٧,٤٧

* يتضمن رصيد النقدية آخر الفترة ودائع مجمدة بمبلغ ٨٤٧٧١٢٦,٠٠ جنيهه مقابل خطابات ضمان صادرة للخير.

العضو المنتدب التنفيذي

لواء بحري أح دكتور/ رفيق جلال إبراهيم

رئيس قطاع الشؤون المالية والاقتصادية

محاسب / رضا رجب عرفة

١- نبذة عن الشركة :

١/١ - اسم الشركة : شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع

٢/١ - شكل الشركة القانوني وجنسيتهما : شركة تابعة مساهمة مصرية خاضعة لأحكام القانون

٢٠٣ لسنة ١٩٩١ الخاص بشركات قطاع الأعمال العام وتتبع الشركة القابضة للنقل البحري والبري ، الشركة مقيدة بالسجل التجاري بدمياط برقم ٣٢٥٧٧ بتاريخ ١٩٨٦/١/٤ ، تم الترخيص لنشاط تداول الحاويات بالشركة بمزاولة النشاط بنظام المناطق الحرة الخاصة اعتباراً من ٢٠٠٤/١١/٢٩ ، وتم التجديد بتاريخ ٢٠٢٣/٤/٩ للترخيص بمزاولة نشاط تداول الحاويات بنظام المناطق الحرة لمدة تنتهي في ٢٠٢٤/٤/٢٤ وينص في المادة (٥) على : -" يجوز تجديدها لمدة أخرى بعد موافقة الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة على ذلك وبما لا يجاوز مدة الشركة الأم الثابتة بالسجل التجاري.

٣/١ - طبيعة نشاط الشركة : تداول الحاويات والبضائع بأنواعها بميناء دمياط ويتضمن شحن وتفريغ السفن

ووسائل النقل المختلفة وكذا النقل إلى الساحات والملاحق والمستودعات المخصصة لهذه النوعيات والقيام بجميع العمليات الأخرى المتصلة بهذا الغرض ، ومزاولة نشاط التخزين والمستودعات ومزاولة نشاط التخليص الجمركي على البضائع الواردة والصادرة والمملوكة للغير باعتبارها من الأنشطة المكملة لأنشطة الشركة .

٢- السياسات المحاسبية :

أسس إعداد القوائم المالية :

- يتم إعداد القوائم المالية والحسابات التحليلية طبقاً لأحكام النظام المحاسبي الموحد وتعديلاته وطبقاً لقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٧٣٢ لسنة ٢٠٢٠ و تعد معايير المحاسبة كإطار مكمل للنظام المحاسبي الموحد وتطبق فيما لم يرد به نص في هذا النظام .

- وقد تم تأجيل تطبيق التعديلات على النظام المحاسبي الموحد الواردة وفق قرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ١٨٧ لسنة ٢٠٢٢ لتكون اعتباراً من ٢٠٢٣/٧/١ بناء على قرار رئيس الجهاز رقم ١٤١٩ لسنة ٢٠٢٣ .

١/٣ - ترجمة العملات الأجنبية :

- تمسك الشركة بحساباتها بالجنيه المصري ، ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية باستخدام سعر الصرف الساري شهرياً بالبنوك المتعامل معها ، وتدرج فروق العملة الناتجة عن المعاملات خلال الفترة المالية وكذا الفروق الناتجة عن إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية في تاريخ إقفال الفترة المالية بقائمة الدخل .

٢/٣ - إثبات الأصول الثابتة وإهلاكاتها :

- يتم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية ويتم إهلاكها بطريقة القسط الثابت وبالمعدلات الواردة بالنظام المحاسبي الموحد ، ولاتوجد مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في القيمة الدفترية للأصول ، وفي حالة وجود ذلك سيتم الإفصاح عنه .

٣/٣ - تسخير وتقييم المخزون :

- لا يوجد مخزون إنتاج تام بالشركة بغرض البيع ، كونها شركة تفريغ وشحن لسفن الحاويات ويتكون المخزون لديها بالكامل من وقود وقطع غيار ومهمات متخصصة لمعدات ذات الطبيعة الخاصة ويتم تقييم المخزون بالتكلفة حيث لا تتوافر في تاريخ إعداد القوائم المالية أدلة يمكن أن يعتد بها عن القيم المتوقعة تحققها من بنود المخزون ، ويتم تحديد التكلفة على أساس طريقة المتوسط المتحرك ويتم تقييم المخزون من المخلفات والخردة على أساس صافي القيمة البيعية المقدرة على ضوء متوسط أسعار بيعها خلال العام السابق .

2/3 - تقييم الاستثمارات طويلة الأجل :

- استثمارات في أسهم في شركات أخرى : يتم تقييم هذه الاستثمارات بالتكلفة التاريخية للاقتناء، وتخفيض قيمتها الدفترية في حالة وجود انخفاض دائم غير مؤقت في قيمتها ويتم تحميله على قائمة الدخل.
- استثمارات في سندات حكومية : يتم تقييم الاستثمارات في السندات الحكومية بقيمتها الاسمية، ويتم إثبات العائد من هذه الاستثمارات ضمن بند إيرادات استثمارات مالية أخرى بحسابات النتيجة.

5/3 - تقييم مشروعات تحت التنفيذ:

- يتم تقييم مشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة التاريخية .

6/3 - تحقق الإيراد:

- يتم إثبات الإيراد الخاص بأداء الخدمة عندما يمكن تقدير نتائجها بدقة كافية وذلك إلى المدى الذي تم تنفيذه من المعاملة.

3 - بيانات تفصيلية لعناصر القوائم المالية :

1/3 - الأصول طويلة الأجل :

1/1/3 - الأصول الثابتة:

1/1/1/3 - بيان حركة الأصول الثابتة :

القيمة بالجنيه			
رصيد	الحركة	رصيد	البيان
٢٠٢٣/٦/٣٠	إستبعاد	٢٠٢٢/٧/١	
١٧٥٧٧٩٨٧٨,٨٨	٤٠٠٠,٠٠	١٧٥٧٨٣٨٧٨,٨٨	مباني وإنشاءات ومرافق وطرق
٨٤٤٠٥٧٧,٥٤	-	٨٤٤٠٥٧٧,٥٤	آلات و معدات
١٨٣١٠٦٤١٥٥,٩٥	٥٣٠٥٧١٣,٦٨	٥٧٧٨٧٧٥٠٧,١٨	وسائل نقل وانتقال
٤٥٨٥٤٤٥,٦٤	١٨٥٦١,٣٦	٤٠٠٦٤٥,٨٤	عدد وأدوات
١٣٣٢٧٠٠٣,٦٨	٢٣٧٨٩,٠٩	١٢٤٥٥١١,٠٠	أثاث وتجهيزات مكتبية
٢٠٣٣١٩٧٠٦١,٦٩	٥٣٢٥٢٠٦٤,١٣	٥٧٩٥٢٣٦٦٤,٠٢	الإجمالي

إضافات واستبعادات الأصول الثابتة :

الاستبعاد من مباني وإنشاءات ومرافق وطرق

حاوية مستعملة مهداه (إهلاك)

مجموع

الاضافة إلى وسائل النقل والانتقال

عدد(٣) ونش رصيف عملاق zpmc رقم ٩,٨,٧

عدد(٨) هيكل تحميل رام من رقم ٩١٣ حتى ٩٢٠

عدد (٢) هيكل تحميل غير نمطى رقمى ٥,٤

عدد (٣) ونش ساحة حاويات كالم RS

عدد (٣) كلارك حمولة ٣ طن ماركة yale

عدد (٤) كلارك حمولة ٣ طن ماركة متسوبيشى

عدد (١) هيكل ميزانية حمولة ٩٠ طن

عدد (١٠) جرار موانئ ماركة مول

مجموع

الاستبعاد من وسائل النقل والانتقال

هيكل تحميل رام رقم ١٠٢

هيكل تحميل رام رقم ٢٠١

٤٠٠٠,٠٠

٤٠٠٠,٠٠

٤٧٧٧٩٢٠٠٠,٠٠

٢٨٠٦٤٠٠٠,٠٠

٩٢٤٠٠٠,٠٠

٣٢٤٣٣٣٢٢,٦٠

٢١٣٩٤٣٥,٦٤

٢٩٠٦٢٦٦,١٨

٤٠٠٠٠٠,٠٠

٣٣٢١٨٤٨٢,٧٦

٥٧٧٨٧٧٥٠٧,١٨

١٣٩٧١١٤,٤٨

١٠١٠١٤٠,٣٨

١٠١٠١٤٠,٣٩

هيكل تحميل رام رقم ٢٠٢

١٨٤٨٣١٧,٤٣

عدد (٣) جرار موانىء رقم ١٩٠,١٨٩,١٨٦

٤٠٠٠٠,٠٠

عدد (١) هيكل ميزانية حمولة ٩٠ طن (إهلاك)

١,٠٠

قيمة رمزية لونش جوتوالد حمولة ١٠ طن مباع

٥٣٠٥٧١٣,٦٨

مجموع

الإضافة إلى عدد وأدوات :-

٣٩٣٢٥٦,٠٠

عدد وأدوات

٧٣٨٩,٨٤

عدد وأدوات صغيرة

٤٠٠٦٤٥,٨٥

مجموع

الاستبعاد من عدد وأدوات :-

١١١٧١,٥٢

عدد وأدوات

٧٣٨٩,٨٤

عدد وأدوات صغيرة

١٨٥٦١,٣٦

مجموع

الإضافة إلى الأثاث :-

٢٢١٦١٢,٠٠

أجهزة تكنولوجيا ونظم معلومات

٨٧٠٠٦,٠٠

أثاثات أخرى

١٤٠٥٠٠,٠٠

أجهزة لاسلكى

١٧٨٨٠,٠٠

اثاث صغير

٧٧٨٥١٣,٠٠

منظومة مراقبة لسااحات الشركة

١٢٤٥٥١١,٠٠

مجموع

الاستبعاد من الأثاث :-

٥٩٠٩,٠٩

أثاثات أخرى

١٧٨٨٠,٠٠

أثاثات صغيرة

٢٣٧٨٩,٠٩

مجموع**التخريد خلال العام :**

تم خلال العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣ تخريد أصول ثابتة- وسائل نقل وانتقال بقيمة ١٨١٥٠٧١٠,١٥ جنيهه بيانها كالتالي :

البيان	التكلفة التاريخية في ٢٠٢٣/٦/٣٠	مجمع الإهلاك في ٢٠٢٣/٦/٣٠	تاريخ دخول الخدمة	قرار مجلس الإدارة بالاستبعاد
ونش ساحة CVS فراري رقم ٢٦٩	٣٧٧٥٠١٨,٧٢	٣٧٧٥٠١٨,٧٢	٢٠٢٢/٧/٣١	جلسة رقم ٢٠٢٢/٧
جرار موانىء رقم ١٩٦,١٩٥,١٩٣,١٩٢,١٩١	٣١٩٠٥٢٩,٢٤	٣١٩٠٥٢٩,٢٤	٢٠١٠/١/٢٠	جلسة رقم ٢٠٢٢/٨
ونش ساحة RS كالمز رقم ٢٤١	٢٣٧٣٣٩١,٤٨	٢٣٧٣٣٩١,٤٨	٢٠٠٤/١/٨	جلسة رقم ٢٠٢٢/١٠
ونش ساحة CVS فراري رقم ٢٤٢	٢١٦٥١٣٠,٨٥	٢١٦٥١٣٠,٨٥	٢٠٠٤/١٢/٢٥	جلسة رقم ٢٠٢٢/١١
ونش ساحة CVS فراري رقم ٢٤٣	٢١٦٥١٣٠,٨٥	٢١٦٥١٣٠,٨٥	٢٠٠٤/١٢/٢٥	جلسة رقم ٢٠٢٣/٣
ونش ساحة RS كالمز رقم ٢٤٠	٢٣٧٣٣٩١,٤٨	٢٣٧٣٣٩١,٤٨	٢٠٠٤/١/٨	جلسة رقم ٢٠٢٣/٦
جرار موانىء رقم ١٩٨,١٩٧,١٩٤	١٩١٤٣١٧,٥٣	١٩١٤٣١٧,٥٣	٢٠١٠/١/٢٠	جلسة رقم ٢٠٢٣/٦
كلارك شوكة دايو رقم ٢٥٣,٢٥٢	١٩٣٨٠٠,٠٠	١٩٣٨٠٠,٠٠	٢٠٠٨/٧/٥	جلسة رقم ٢٠٢٣/٦
الاجمالي	١٨١٥٠٧١٠,١٥	١٨١٥٠٧١٠,١٥		

وجميعها مهلكة دفتريا بالكامل وسيتم استبعادها من السجلات فور التخلص منها بالبيع والتسليم الفعلي تطبيقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (١٠) الأصول الثابتة فقرة (٦٧) حيث تستبعد القيمة الدفترية للأصل الثابت فور التخلص منه.

الطاقات العاطلة في ٢٠٢٣/٦/٣٠

– لا توجد وسائل نقل عاطلة في ٢٠٢٣/٦/٣٠.

٣/١/٢٣ – الأعمار الإنتاجية للأصول الثابتة غير المملوكة دفتريا:

– تم احتساب الأعمار الإنتاجية للأصول في ضوء الاستفادة المقدرة لكل مجموعة من الأصول المتشابهة من قبل الشركة وليس العمر المادي وذلك بناء على ما اكتسبته الشركة من خلال التعامل مع تلك المعدات والخبرة المهنية لديها مع الأخذ في الاعتبار العديد من العوامل المؤثرة على الأعمار الإنتاجية نتيجة لطبيعتها المتخصصة وكانت الأعمار الإنتاجية المتوقعة على النحو التالي:-

أوناش الرصيف العملاقة بأنواعها-جرارات-مقطورات: من ٥-٧ سنوات .

أوناش الساحة بأنواعها- أوناش تحميل أمامي -كلارك: من ٨-١٠ سنوات .

أصول مملوكة للغير وتخدم النشاط لدى الشركة وهي بصفة أمانة

– تم خلال العام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩ استلام وتشغيل عدد ٢ كلارك كهربي حمولة ٣ طن ماركة هيونداي رقم ٢٨٨ و ٢٨٩ مملوكة لهيئة ميناء دمياط وهي تعمل بصفة أمانة لدى الشركة ضمن مشتريات الثلجة التي تدخل ضمن حيز الأرصفة الجديدة التي تم منح الشركة حق استغلالها بموجب تراخيص استغلال أرصفة ٦,٥ طبقاً لما ورد بنص الترخيص.

أصول مفردة لم يتم استبعادها من المفاتر

– بلغت التكلفة التاريخية لوسائل النقل المخردة ولم يتم التصرف فيها حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠ بقيمة ٧٧٥٩٣٣٢٨,٥٤ جنيه وهي أصول جميعها مهلكة دفتريا بالكامل ، وتم عرض تلك الأصول للبيع طبقاً للمخطط الزمني للتخلص السنوي من المخلفات والأصناف المستغنى عنها وبيانها كالتالي:-

البيان	التكلفة التاريخية في ٢٠٢٣/٦/٣٠	مجمع الإهلاك في ٢٠٢٣/٦/٣٠	تاريخ دخول الخدمة	قرار مجلس الإدارة بالاستبعاد
ونش بضائع تلسكوبي P&H	١٤٣٠٩,٠٠	١٤٣٠٩,٠٠	١٩٨٧/٤/١	جلسة رقم ٢٠٢١/١
ونش ساحة RS تركس رقم ٢٦٤	٣٣٤٤٨٨٧,٢٨	٣٣٤٤٨٨٧,٢٨	٢٠١٣/٣/٦	جلسة رقم ٢٠٢١/٦
ونش ساحة RS تركس رقم ٢٦٥	٣٣٤٤٨٨٧,٢٩	٣٣٤٤٨٨٧,٢٩	٢٠١٣/٣/٦	جلسة رقم ٢٠٢١/٦
ونش ساحة عملاق RTG رقم ١	٤٨٩٥٣٨٤,١٧	٤٨٩٥٣٨٤,١٧	٢٠٠١/٥/٨	جلسة رقم ٢٠٢١/١١
ونش ساحة عملاق RTG رقم ٢	٤٨٩٥٣٨٤,١٧	٤٨٩٥٣٨٤,١٧	٢٠٠١/٥/٨	جلسة رقم ٢٠٢١/١١
ونش ساحة عملاق RTG رقم ٣	٤٨٩٥٣٨٤,١٤	٤٨٩٥٣٨٤,١٤	٢٠٠١/٥/٨	جلسة رقم ٢٠٢١/١١
ونش ساحة عملاق RTG رقم ٤	٤٨٩٥٣٨٤,١٧	٤٨٩٥٣٨٤,١٧	٢٠٠١/٥/٨	جلسة رقم ٢٠٢١/١١
ونش ساحة عملاق RTG رقم ٥	٤٨٩٥٣٨٤,١٧	٤٨٩٥٣٨٤,١٧	٢٠٠١/٥/٨	جلسة رقم ٢٠٢١/١١
ونش ساحة عملاق RTG رقم ٦	٤٨٩٥٣٨٤,١٧	٤٨٩٥٣٨٤,١٧	٢٠٠١/٥/٨	جلسة رقم ٢٠٢١/١١
ونش ساحة عملاق RTG رقم ٧	٤٩٥٤٠٥٠,٣١	٤٩٥٤٠٥٠,٣١	٢٠٠١/٦/٧	جلسة رقم ٢٠٢١/١١
ونش ساحة عملاق RTG رقم ٨	٤٩٥٤٠٥٠,٣٠	٤٩٥٤٠٥٠,٣٠	٢٠٠١/٦/٧	جلسة رقم ٢٠٢١/١١
ونش ساحة عملاق RTG رقم ٩	٤٩٧٥٩٠١,٥٠	٤٩٧٥٩٠١,٥٠	٢٠٠١/١٠/١	جلسة رقم ٢٠٢١/١١
ونش ساحة عملاق RTG رقم ١٠	٤٩٧٥٩٠١,٥٠	٤٩٧٥٩٠١,٥٠	٢٠٠١/١٠/١	جلسة رقم ٢٠٢١/١١
ونش جوتولد ٣٠ طن رقم ٢٦٠	٣٥٠٦٣٢٦,٢٢	٣٥٠٦٣٢٦,٢٢	١٩٨٩/٤/١	جلسة رقم ٢٠٢١/١٢
ونش ساحة CVS فراوي رقم ٢٦٩	٣٧٧٥٠١٨,٧٢	٣٧٧٥٠١٨,٧٢	٢٠٢٢/٧/٣١	جلسة رقم ٢٠٢٢/٧
جرار موانئ رقم ١٩٦,١٩٥,١٩٣,١٩٢,١٩١	٣١٩٠٥٢٩,٢٤	٣١٩٠٥٢٩,٢٤	٢٠١٠/١/٢٠	جلسة رقم ٢٠٢٤/٨
ونش ساحة RS كالم رقم ٢٤١	٢٣٧٣٣٩١,٤٨	٢٣٧٣٣٩١,٤٨	٢٠٠٤/١/٨	جلسة رقم ٢٠٢٢/١١
ونش ساحة CVS فراوي رقم ٢٤٢	٢١٦٥١٣٠,٨٥	٢١٦٥١٣٠,٨٥	٢٠٠٤/١٢/٢٥	جلسة رقم ٢٠٢٢/١١
ونش ساحة CVS فراوي رقم ٢٤٣	٢١٦٥١٣٠,٨٥	٢١٦٥١٣٠,٨٥	٢٠٠٤/١٢/٢٥	جلسة رقم ٢٠٢٣/٦
ونش ساحة RS كالم رقم ٢٤٠	٢٣٧٣٣٩١,٤٨	٢٣٧٣٣٩١,٤٨	٢٠٠٤/١/٨	جلسة رقم ٢٠٢٣/٦
جرار موانئ رقم ١٩٨,١٩٧,١٩٤	١٩١٤٣١٧,٥٣	١٩١٤٣١٧,٥٣	٢٠١٠/١/٢٠	جلسة رقم ٢٠٢٣/٦
كلارك شوكة دايو رقم ٢٥٣,٢٥٢	١٩٣٨٠٠,٠٠	١٩٣٨٠٠,٠٠	٢٠٠٨/٧/٥	جلسة رقم ٢٠٢٣/٦
الاجمالي	٧٧٥٩٣٣٢٨,٥٤	٧٧٥٩٣٣٢٨,٥٤		

٢/١/١/٣ - إهلاك الأصول الثابتة

معدلات الإهلاك للمجموعات الرئيسية للأصول الثابتة:

البيان	معدل الإهلاك
مباني داخل الدائرة الجمركية-آلات ومعدات	٥٪
عدد و أدوات- أثاث -مباني خشبية	١٠٪
أوناش عملاقة -سيارات إطفاء حريق	١٠٪
أوناش برية/ساحة عملاقة/شوكة	١٢,٥٪
أوناش ٥ طن فأقل	١٥٪
جرارات/مقطورات/وسائل انتقال(مركبات)	٢٠٪

- يتم حساب قسط الإهلاك لوسائل النقل والانتقال دورياً كل ربع سنة طبقاً للأسس التالية:

- ١- في حالة التشغيل ٦٠٠ ساعة فأقل خلال الفترة (ربع سنة) يحسب قسط إهلاك الفترة بنسبة ١٠٠٪ من النسب المقررة.
- ٢- في حالة التشغيل أكثر من ٦٠٠ ساعة وأقل من ١٢٠٠ ساعة يحسب قسط إهلاك الفترة بنسبة ١٥٠٪ من النسب المقررة.
- ٣- في حالة التشغيل أكثر من ١٢٠٠ ساعة يحسب قسط إهلاك الفترة بنسبة ٢٠٠٪ من النسب المقررة.
- ٤- التكلفة التاريخية للأصول المهلكة دفترياً ولا زالت تعمل في الإنتاج في ٢٠٢٣/٦/٣٠ تبلغ ٥٨٣٨٩١٨١٥,٦٣ جنيه .

١. القيمة التخريدية للأصول الثابتة غير المهلكة دفترياً:

-تتبع الشركة تحديد القيمة التخريدية للأصول الثابتة بقيمة صفر عند الشراء(تاريخ الاقتناء) وفي نهاية العمر الانتاجي للأصل وتخريده وقيام الشركة ببيعه يكون الفرق بين سعر البيع والقيمة الدفترية أرباح رأسمالية.

٤/١/١/٣ - بيان حركة مجمع الإهلاك:

٢٠٢٢/٧/١ في الإهلاك	١١٨٤٠٨٣٠٩٨,٢٨
يضاف إليه:	
إهلاك الفترة	١٧٤٨٦٢٣٦٧,٠٣
يخصم منه:	
مجمع وسائل نقل وانتقال مخردة مباحة	٥٢٦٥٧١٣,٦٨
مجمع أثاثات مخردة	٥٩٠٩,٠٩
استبعاد أثاثات صغيرة	٤٢٠٠,٠٠
استبعاد عدد وأدوات	١١١٧١,٥٢
استبعاد عدد وأدوات صغيرة	١٨٨,١٠
استهلاك مساهمة الشركة في أصول غير مملوكة لها وتخدم النشاط	٣٨٢٢٣١١١,٢٩
مجموع إستبعادات	٤٣٥١٠٢٩٣,٦٨
مجمع الإهلاك في ٢٠٢٣/٦/٣٠	١٣١٥٤٣٥١٧١,٦٣

٥/١/١/٣ - بيان القيمة الدفترية الصافية للأصول غير المتداولة:

-بلغت القيمة الدفترية الصافية للأصول غير المتداولة في ٢٠٢٣/٦/٣٠ بمبلغ ٧١٧٧٦١٨٩٠,٠٦ جنيه وبيانها كالتالي:

البيان	التكلفة التاريخية في ٢٠٢٣/٦/٣٠	مجمع الإهلاك في ٢٠٢٣/٦/٣٠	القيمة الصافية في ٢٠٢٣/٦/٣٠
مباني وإنشاءات ومرافق وطرق	١٧٥٧٧٩٨٧٨,٨٨	١٠٨٦٠١٨٠١,٦٠	٦٧١٧٨٠٧٧,٢٨
آلات و معدات	٨٤٤٠٥٧٧,٥٤	٥٤٣٢٢٦٤,٤٢	٣٠٠٨٣١٣,١٢
وسائل نقل وانتقال	١٨٣١٠٦٤١٥٥,٩٥	١١٩٠٨٧١٨٩٦,٤١	٦٤٠٢٣٢٢٥٩,٥٤
عدد وأدوات	٤٥٨٥٤٤٥,٦٤	٣٦٦٧٣٣٠,٤٨	٩١٨١١٥,١٦
أثاث وتجهيزات مكتبية	١٣٣٢٧٠٠٣,٦٨	٦٩٠١٨٧٨,٧٢	٦٤٢٥١٢٤,٩٦
الإجمالي	٢٠٣٣١٩٧٠٦١,٦٩	١٣١٥٤٧٥١٧١,٦٣	٧١٧٧٦١٨٩٠,٠٦

٦/١/٣: أصول لدى الغير

بلغت جملة الأصول الثابتة المعارة على سبيل الأمانة مبلغ ٢٢٩٠٠,٠٠ جنيه قيمة عدد (٢) ديب فريز ٤/٣ حصان للجمعية التعاونية الاستهلاكية للعاملين ويتم جردها ضمن أصول الشركة ومقر الجمعية داخل مباني الشركة وهي تقوم بتقديم خدمات للعاملين بالشركة.

أصول مهداة من الغير

تم خلال العام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩ قبول تنازل الخط الملاحي HAPAG LLOYD عن ملكية حاوية ٤٠ قدم مستعملة رقم hlxu ٦٤٧٧٦٥١ تقدر قيمتها طبقاً لحالتها بمبلغ ٤٠٠٠٠ جنيه وتم إدراجها ضمن أصول الشركة -مباني وإنشاءات مقابل تعليقاتها بالحسابات الدائنة على يتم إهلاكها على ١٠ سنوات طبقاً لإفادة الخط الملاحي ويتم جردها ضمن أصول وممتلكات الشركة، وتم احتساب إهلاك لها عن الفترة بمبلغ ٤٠٠٠,٠٠ جنيه وتبلغ قيمتها في نهاية الفترة ٢٨٠٠٠,٠٠ جنيه.

الطاقات الإنتاجية غير المستغلة (الطاقة العاطلة):

لا توجد بالشركة خلال الفترة أية موارد أو إمكانيات متاحة دون استخدام غير تلك الواردة بالإيضاح ٣/١/١/٤: حيث تسعى الإدارة بكافة مستوياتها المختلفة دائماً للاستخدام الأمثل لمواردها وإمكانياتها المتاحة لتلبى احتياجات عملائها، والمحافظة على وضعها التنافسي، حيث أنه إذا كانت تلك الموارد معطلة بسبب نقص الطلب أو سوء التخطيط أو غير ذلك من الأسباب التي لا حصر لها فإن هذه الموارد والقدرات الإنتاجية تصبح عديمة الفائدة. ومن ثم فإن تحقيق التفوق والتنافس الذي هو الرؤية الإستراتيجية للشركة بدايته هو التوظيف السليم للموارد المتاحة لدى الشركة، والقدرة على مواجهة ندرة تلك الموارد ومعالجة اختناقاتها لضمان أقصى تدفق ممكن للإنتاج، مما يؤدي لزيادة الإنتاجية والذي يترتب عليه بالتبعية زيادة الأرباح وهو ما تؤكد الأرقام الأيرادية المحققة خلال العام.

٣/١/٣ - المشروعات تحت التنفيذ:

تكوين استثماري:

البيان	رصيد	الحركة		رصيد
		إضافة	استبعاد	
٢٠٢٢/٧/١	٢٠٢٣/٦/٣٠			
مباني وإنشاءات ومرافق وطرق	٢٤٥٧٣١٢٢٨,٦٩	١٢٠٠٦١٩٨٥,٢١	٣٦٤٢٣٠٧١٤,٣٤	١٥٦٢٤٩٩,٥٦
وسائل نقل وانتقال	٤٠٩٦٩٢٢,٢٣	٥٧٣٦٩٧٣٥٠,٩٥	٥٧٦١٠٢٢٧٣,١٨	٠,٠٠
عدد وأدوات	٤١٨٧٠,٢١	٤١٩٤٩٦,٠٠	٤٠٠٦٤٥,٨٤	٦٠٧٢٠,٣٧
أثاث وتجهيزات مكتبية	٣٢٦٣٥٥,٣٤	١٣٥٦٨٤٨,٦٣	١٢٤٥٥١١,٠٠	٤٣٧٦٩٢,٩٧
الإجمالي	٢٥٠١٩٦٣٧٦,٤٧	٦٩٥٥٣٥٦٨٠,٧٩	٩٤٣٦٧١١٤٤,٣٦	٢٠٦٠٩١٢,٩٠

التكوين الاستثماري البالغ قيمته ٢٠٦٠٩١٢,٩٠ جنيه بيانه :

م	البيان	القيمة في ٢٠٢٣/٦/٣٠
١	مشروع الحماية الكاثودية لأرصعة الحاويات	١٥٦٢٤٩٩,٥٦
٣	عدد وأدوات	٦٠٧٢٠,٣٧١
٤	أثاث وتركيبات	٤٣٧٦٩٢,٩٧

إيفاق استثماري:

القيمة بالجنيه

البيان	رصيد	الحركة		رصيد
		إضافة	استبعاد	
٢٠٢٢/٧/١	٢٠٢٣/٦/٣٠			
مباني وإنشاءات ومرافق وطرق	٦٤٨٢٥٥٠,٥٩	٢٠٠٠٠٠,٠٠	٦٤٤٨٤٢٥,٧٤	٢٣٤١٢٤,٨٥
وسائل نقل وانتقال	١٣٢٦٤٥٣٣٧,١٧	١١١١٩٨٦٩٠,١٩	٢٤٣٨٤٤٠٢٧,٣٦	٠,٠٠
أثاث وتجهيزات مكتبية	١٠٩٠٣٧٥٢,٥٠		٤٤٣٧٥٢,٥٠	١٠٤٦٠٠٠٠,٠٠
الإجمالي	١٥٠٠٣١٦٤٠,٢٦	١١١٣٩٨٦٩٠,١٩	٢٥٠٧٣٦٢٠٥,٦٠	١٠٦٩٤١٢٤,٨٥

الإفناق الاستثماري البالغ ١٠٦٩٤١٢٤,٨٥ جنيه يتمثل في :

-	دفعات مقدمة - مشروع الحماية الكاثودية أرصفة الحاويات	بمبلغ ٢٣٤١٢٤,٨٥
-	مشروع تشغيل الميناء الجاف بدمياط الجديدة	بمبلغ ٦٠٠٠٠,٠٠
-	دفعات مقدمة - مشروع نظام تخطيط موارد الشركة ERP	بمبلغ ١٠٤٠٠٠٠٠,٠٠

٣/١/٣ - الاستثمارات طويلة الأجل:

- تم المساهمة في رأسمال الشركة المصرية للمشروعات المتكاملة " ترجمان جروب " ش.م.م بمبلغ ٨ مليون جنيه ، بقرار الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠٠٤/١٠/١٤ .
تم زيادة قيمة المساهمة في رأس المال بمبلغ ١١٤٧٥٠٠ جنيه بقرار الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠٠٨/٤/٢٧
وتم زيادة قيمة المساهمة في رأس المال بمبلغ ٨٥٢٥٠٠ جنيه بقرار الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠٠٨/٩/٢٧
وتم زيادة قيمة المساهمة في رأس المال بمبلغ ٣ مليون جنيه بقرار الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/٤/١٨
وتم زيادة قيمة المساهمة في رأس المال بمبلغ ٦٥٢٢٠٠ جنيه بقرار الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٧/٢/٩
وتم زيادة قيمة المساهمة في رأس المال بمبلغ ٧٣٣٠٠٠ جنيه بقرار الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٢/١/١٣
- سندات حكومية لدى وزارة المالية تبلغ قيمتها الاسمية ٨٣١٩٤,٣٤ جنيه بعائد ٣,٥٪ سنويا.

- عوائد الاستثمارات طويلة الأجل

-استثمارات طويلة الأجل في الشركة المصرية للمشروعات المتكاملة (ترجمان جروب) لم تحصل عنها الشركة على أية عوائد منذ مساهمتها فيها من سنوات سابقة ترجع لعام ٢٠٠٤ وجارى إعادة النظر في جدوى تلك الاستثمارات في ضوء الظروف الحالية والمستجدات المستقبلية لتلك الشركة.
-الاستثمارات طويلة الأجل في سندات حكومية تحصل عنها الشركة على عائد سنوي قدره ٢٩١١,٨٠ جنيه وخاطبت الشركة الإدارة المركزية للتمويل بوزارة المالية في ٢٠١٨/١١/٢٩ لموافاتها بشيك بتلك الاستثمارات وتم رفع دعوى مطالبة استرداد خلال العام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩ مقيدة تحت رقم ٦١٦ لسنة ٢٠٢٠ مدني كلى كفر سعد.
-ولا توجد لدى الشركة أية مؤشرات تدل على إمكانية حدوث خسائر اضمحلال في قيمة تلك الاستثمارات.

٥/١/٣ - أصول أخرى:

١/٥/١/٣: مساهمة الشركة في إنشاء أصول غير مملوكة لها وتخدم أغراضها

- بلغت التكلفة الكلية لقيمة المساهمة في مشروع تدعيم أرصف الحاويات ورصف الساحات المملوكة لهيئة ميناء دمياط في ٢٠٢٣/٦/٣٠ بقيمة ١٤٧٧٩٩٤٣٠٤,٣٧ جنيه والقيمة الصافية لها ١٤٠١٠٢١٩٠٢,٤٤ جنيه وذلك على النحو التالي: +

- المساهمة في إعادة تأهيل أرصفة ٤.٣.٣.١ بطول ١٠٥٠ متر.

اجمالي تكلفة المشروع	٨٨٨٧٢٠٧٧٤,٥٣
(-) مجمع إهلاك أول المدة	٢٥٩٧٤٩٠٦,٨٧
(-) إهلاك الفترة	٢٢٦٠٧٥٢٧,٠٤
صافي قيمة المشروع في ٢٠٢٣/٦/٣٠	٨٤٠١٣٨٣٤٠,٦٢

- المساهمة في إعادة تأهيل أرصفة ٦,٥ بطول ٤٠٠ متر

اجمالي تكلفة المشروع	٥٥٣٢٧٧١٦٤,٢١
(-) مجمع إهلاك أول المدة	١٢٦٥٤٠٦٠,٠١
(-) إهلاك الفترة	١٣٨٣١٩٦٥,٢٩
صافي قيمة المشروع في ٢٠٢٣/٦/٣٠	٥٢٦٧٩١١٣٨,٩١

- المساهمة في إعادة تأهيل ساحات مستأجرة

اجمالي تكلفة المشروع	٣٥٩٩٦٣٦٥,٦٣
(-) مجمع إهلاك أول المدة	١٢٠٣٢٣,٧٦
(-) إهلاك الفترة	١٧٨٣٦١٨,٩٦
صافي قيمة المشروع في ٢٠٢٣/٦/٣٠	٣٤٠٩٢٤٢٢,٩١

- ويتم إهلاك الإنشاءات بمعدل ٢,٥٪ سنويا على طول العمر الخدمي المتوقع للأرصفة بعد التدعيم والمتوقع بنحو ٤٠ سنة طبقاً للدراسات الإنشائية للمشروع فيما يتم إهلاك باقي ملحقات المشروع بمعدل ٥٪ سنوياً للتركيبات الكهربائية والميكانيكية .

٢/٣- الأصول المتداولة:

١/٢/٣ - مخزون:

عبارة عن مخزون من وقود وقطع غيار ومهمات وبيانه كما يلي:-

البيان	٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٢/٦/٣٠
مخزن وقود	٧٩٢٤٤٩,٦٤	٦٤٥٥٧٢,٩٢
مخزن زيوت	٨٢٠٨٦٣,٤٣	١٠٩٣١٨٥,٦٤
مخازن قطع الغيار	٧٩١٧٥٠٠٧,٦٢	٦٧٧٨٧٦٤٥,٧٥
مخزن مهمات	٩٤٤٣٠٦,٦٦	١٠٢٨١٧٥,٤٥
مخزن المخلفات والخردة	٩٠٣٩٥٥,٦٢	٧٢٠١٦٧,٢٥
مخزن أدوات كتابية	٣٣٣٨٥,٢٢	٠,٠٠
جملة مخزون	٨٢٦٦٩٩٦٨,١٩	٧١٢٧٤٧٤٧,٠١

-بلغ المخزون الراكد بنحو ٢٥٣٠٤٨,٤٦ جنيه ضمن أرصدة مخزن المخلفات في ٢٠٢٣/٦/٣٠.

٢/١/٢/٣ - العملاء:

-بلغت الأرصدة المدينة للعملاء آخر العام ١٥٦٤٩٠٩٢٦,٩٣ جنيه (لايوجد مخصص)، تحتفظ الشركة لديها بخطابات ضمان لعملائها من الشركات والخطوط الملاحية عن عمليات الشحن والتفريغ، لضمان تغطية مصاريف تداول وتخزين الحاويات.

-تقوم الشركة بالتعامل مع ما يقرب من نحو ٢٠ خط ملاحي من الخطوط الملاحية ونظرا لمحدودية الطلب في هذه السوق، وشدة المنافسة فان العدد الذي يتعامل مع المحطة مناسب لنشاطها، والعمل على جذب خطوط ملاحية جديدة يأتي من المنافسة في جودة الخدمة المقدمة، وهذا ما تعمل عليه الشركة من خلال اعتبار تحقيق هذا الهدف أحد أهم ركائز الرؤية الإستراتيجية للشركة، وفيما يلي موقف مساهمة الخطوط الملاحية في نشاط المحطة خلال العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢ حيث كانت على النحو التالي:-

القيمة بالآلاف جنيه/حاوية مكافئ

م	العميل	الإنتاج الكمي والنقدي المحقق		نسبة المساهمة في نشاط المحطة %	
		كمي	نقدي	كمي	نقدي
١	عملاء التحصيل النقدي	-	٤٩٠٩١٠	-	١٨%
٢	الخط الملاحي MERSK	١٢١٦١	٣٥٥٥٠	١%	١%
٣	الخط الملاحي CMA CGM	١٨٩٤٤٩	٣٢١٧٢٢	١٣%	١٢%
٤	مجموعة THE A	٧٩٥٢٩٨	١٠٧٥١١٢	٥٤%	٤١%
٥	الخط الملاحي MSC	١٢٣٦٥٤	٢٦٠١٢٩	٨%	١٠%
٦	الخط الملاحي COSCO	٥١٨٩٠	٩٦٧٤٦	٤%	٤%
٧	الخط الملاحي OOCL	١٧٣١٦	٣٦٦٢٧	١%	١%
٨	الخط الملاحي (REL-SLS-VOL)	٢٦٦٧٨٤	٢٨١٤٥٧	١٨%	١١%
٥	خطوط ملاحية أخرى متنوعة	٢٥٤٦٩	٢٩٧٩٢	١%	٢%
	الاجمالي	١٤٨٢٠٢١	٢٦٢٨٠٤٥	١٠٠%	١٠٠%

• المكون الكمي والنقدي :-

(أ) نشاط الحاويات :-

م	البيان	الإنتاج الكمي		معدل التطور	الإنتاج النقدي		معدل التطور
		٢٠٢٣/٢٠٢٢	٢٠٢٢/٢٠٢١		٢٠٢٣/٢٠٢٢	٢٠٢٢/٢٠٢١	
١	حاويات وارد	١١٢٥٩٦	١٣٧٤٣٤	%٨٢	٧٨٣٣٩٦	٥١٣٦٠٥	%٧٥٣
٢	حاويات صادر	٣١٧٤٧٦	٢٩٠١٩٤	%١٠٩	٨٤٥٦٧١	٤٥٩٩٤٩	%١٨٤
٣	حاويات ترانزيت	١٠٥١٩٥٣	٧٢٤٦٩٠	%١٤٥	٩٩٨٩٧٨	٤٤١٧٨٢	%٢٢٦
	الاجمالي	١٤٨٢٠٢٥	١١٥٢٣١٨	%١٢٩	٢٦٢٨٠٤٥	١٤١٥٣٣٦	%١٨٦

(ب) متوسط إيرادات/ تكلفة الحاوية

بيان	عدد الحاويات المكافئ	إيراد نشاط الحاويات بالألف جنيه	متوسط إيرادات الحاوية	تكلفة الإنتاج	متوسط تكلفة الحاوية
٢٠٢٢/٢٠٢١	١١٥٢٣١٨	١٤١٥٣٣٦	١٢٢٨	٨٠٣٤٩١	٦٩٧
٢٠٢٣/٢٠٢٢	١٤٨٢٠٢٥	٢٦٢٨٠٤٥	١٧٧٣	١٠٥٠٤٧١	٧٠٩

(ج) نشاط البضائع (مؤذن مشترك LCL) :-

— حقق المخزن المشترك خلال العام المالي إيرادات نشاط بمبلغ ١٠٣٤٤٤,١٣ جنيه بنسبة ٩١% من الإيراد المقارن البالغ ١١٣١٠٧,٢١ جنيه.

(د) القسم المعلوم للعملاء :-

— في ٢٠٢٣/٦/٣٠ تم احتساب الخصم المستحق لتحالف THE A وقدره ١٨١٢٨١٥,٠٠ دولار أمريكي مقابل ٥٥٩٠٨٦٦٤,٨٥ جنيه في ٢٠٢٣/٣/٣١ وتم تحميل الحسابات المختصة في ٢٠٢٣/٦/٣٠ بقيمة الخصم المستحق لكل خط ملاحي يندرج ضمن التحالف الوارد بالمجموعة طبقاً لشروط التعاقد المبرمة مع الشركة وكانت على النحو التالي :-

الخط الملاحي	القيمة بالجنيه	القيمة بالدولار	فترة التعاقد (استحقاق الخصم)
الخط الملاحي HLC	٤٢٤٩٧٠٢٠,٣٥	١٣٦٩٨٥٣,٠٠	من ٢٠٢٢/٤/١ - ٢٠٢٣/٣/٣١
الخط الملاحي HMM	٧٤٢٥٠,٧٣	٢٢٦٢,٠٠	من ٢٠٢٢/٤/١ - ٢٠٢٣/٣/٣١
الخط الملاحي ONE	٨٢٧٩٣٨٢,٩٥	٢٧٣٦١٧,٠٠	من ٢٠٢٢/٤/١ - ٢٠٢٣/٣/٣١
الخط الملاحي YML	٥٠٥٨٠١٠,٨٣	١٦٧٠٨٣,٠٠	من ٢٠٢٢/٤/١ - ٢٠٢٣/٣/٣١
الاجمالي	٥٥٩٠٨٦٦٤,٨٥	١٨١٢٨١٥,٠٠	

— تم احتساب مقابل قيمة الخصم بالجنيه المصري لتحالف THE A طبقاً لسعر الصرف المعلن في ٢٠٢٣/٦/٣٠ فيما يخص الفترة من ٢٠٢٢/٤/١ حتى ٢٠٢٣/٣/٣١ وتم إجراء القيود المحاسبية اللازمة على الحسابات المختصة

✓ مبلغ ٢١٠٩٥٨ دولار أمريكي بما يعادل ٥٠٤٩٣٢,١٢ جنيه للفترة من ٢٠٢٢/٤/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠.

✓ مبلغ ١٦٠١٨٥٧,٠٠ دولار أمريكي بما يعادل ٤٩٤٠٣٧٣٢,٧٣ جنيه للفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٣/٣١.

— تم احتساب مقابل قيمة الخصم بالجنيه المصري لتحالف THE A طبقاً لسعر الصرف المعلن في ٢٠٢٣/٦/٣٠ فيما يخص الفترة من ٢٠٢٣/٤/١ حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠ طبقاً لسعر الصرف المعلن في ٢٠٢٣/٦/٣٠ بقيمة ١٦٣٦٢٤,٠٠ دولار أمريكي بما يعادل ٥٠٤٥٣٧٨,٧٦ جنيه وتم إدراجه بالأرصدة الدائنة.

— تم احتساب مقابل قيمة الخصم بالجنيه المصري لتحالف REL-SLS- VOL طبقاً لسعر الصرف المعلن في ٢٠٢٣/٦/٣٠ فيما يخص الفترة من ٢٠٢٢/١٢/١ حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠ طبقاً لسعر الصرف المعلن في ٢٠٢٣/٦/٣٠ بقيمة ٤٨٨٨٩٠,٠٠ دولار أمريكي بما يعادل ١٥٠٧٥٠٢٠,٩٣ جنيه وتم إدراجه بالأرصدة الدائنة.

- تتضمن الأرصدة الدائنة مبلغ ١٤٢٨٦٨٠٠,١٣ جنيه تعادل ٤٦٣٢٤٣,٥٠ دولار أمريكي تمثل نصف فئة إيراد التداول للحاويات الترانزيت والبالغ عددها ١٠٩٤٥ حاوية صندوق في ٢٠٢٣/٦/٣٠ وذلك طبقاً الحصر النهائي للحاويات التي لم يتم شحنها في ٢٠٢٣/٦/٣٠.

- تم احتساب الخصم المستحق لشركة رومالكس قدره ١١٩٩٠٩,٠٣ جنيه في ٢٠٢٣/٦/٣٠ وتم تحميل الحسابات المختصة بقيمة الخصم المعادل لمبلغ ٣٨٨٨,٠٠ دولار أمريكي عند تاريخه استحقاقه للخصم في ٢٠٢٣/٦/٣٠ طبقاً لشروط التعاقد المبرم معه عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠.

- تم احتساب الخصم المستحق للخط الملاحي CMA طبقاً لسعر الصرف المعلن في ٢٠٢٣/٦/٣٠ فيما يخص الفترة من ٢٠٢٢/٤/١ حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠ بقيمة ٢٠٧٤٥٦,٠٠ دولار أمريكي بما يعادل ٦٣٩٦٩٤٧,٢٥ جنيه وتم تحميل الحسابات المختصة بقيمة الخصم المستحق

- لا جدوى لتكوين مخصصات ديون مشكوك في تحصيلها لعدم وجود أرصدة مدينة متوقفة للعملاء في ٢٠٢٣/٦/٣٠.

١/٣/٢/٣ - أوراق قبض:

- لا يوجد أوراق قبض آخر العام.

٢/٣/٢/٣ - حسابات مدينة لدى الشركة القابضة /الشقيقة:

- لا يوجد.

٣/٣/٢/٣ - حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات:

- بلغت جملة حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات آخر العام ١٣٥٧٥٧٦,٤٠ جنيه لدى مركز كبار المولين بالقاهرة.

٤/٣/٢/٣ - إيرادات مستحقة التحصيل:

- بلغت جملة حسابات إيرادات مستحقة التحصيل آخر العام ١١٧٥٧٥٩٦,٣٢ جنيه تتمثل في فوائد دائنة وإيرادات استثمارات في أوراق مالية متداولة وإيجارات وتعويضات مستحقة.

٥/٣/٢/٣ - مصروفات مدفوعة مقدما:

- بلغت جملة مصروفات مدفوعة مقدما آخر العام ٧٩٥٥٢١,٩٣ جنيه .

٦/٣/٢/٣ - موردين:

- بلغت جملة حساب الموردين آخر العام ٢٣١٥٩٦٤,١١ جنيه تتمثل في دفعات مقدمة تحت حساب عمليات التشغيل والتوريد.

٢/٢/٣ - حسابات مدينة أخرى:

- رصيد حسابات مدينة أخرى ١٧٥٤٣٦٤٨,١٥ جنيه بعد خصم مبلغ ٧٢٥٠٩٧٧,٣٧ جنيه مخصص ديون مشكوك في تحصيلها لتكون القيمة الإجمالية مبلغ ٢٤٧٩٤٦٢٥,٥٢ جنيه تتمثل في الاتي:-

٢٠٢٣/٦/٣٠	البيان	٢٠٢٢/٦/٣٠
٠,٠٠	سلف مؤقتة	٠,٠٠
٢٢٢٨٥٠٠,٠٠	سلف عاملين	٣٣٦٠٥٠٠,٠٠
١٩٨٨٧٣,١٥	تأمينات لدى الغير	٢١٩٣٨٨,١٥
١٣١٣٧٤,٦٧	مديونية سلع وعلاج	١٣٦٥٠٠,٨٨
٥٠٧٣٢٥,٨٤	مديونية تلفيات	٤٥٨٨٠٤,٢٨
٢٢٨٠١,٨٥	جزاءات	١١٩٢١,٨٥
٨٦٣٠٧٨٦,٦١	أرصدة مدينة مختلفة	٩١٩٥١١٦,٣٩
٠,٠٠	مصروفات مستحقة السدان ح/ ٢٨٦ شان	١١٤١٢٣٩٣,٩٧
١٤٢٥٠,٠٠	أرصدة دائنة أخرى ح/ ٢٨٩ شان	٠,٠٠
١١٧٣٣٩١٢,١٢	إجمالي حسابات مدينة أخرى	٢٤٧٩٤٦٢٥,٥٢

-ويتمثل مخصص الديون المشكوك في تحصيلها ٧٢٥٠٩٧٧,٣٧ جنيه وهى مبالغ تخص مديونيات مستحقة للشركة طرف موردين بالخارج وهى محل نزاع قضائي ،بالإضافة لما يعادل مبلغ ٤٠ ألف دولار أمريكي باقي المستحق من القرض الممنوح خلال العام المالى ٢٠١٧/٢٠١٨ للشركة المصرية للملاحة البحرية وكذا مديونيات على موردين /عاملين منهي خدماتهم فيما يلي بيان بتلك المبالغ :

البيان	٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٢/٦/٣٠
شركة Snp التركية	٢٢٢٤٧٥,٩٧	١٣٥٢٦١,٠٥
شركة Remer الايطالية	٢٦٥٨٨٨٥,٠٢	٢٤٥٧١٥٦,٨١
شركة الخليج للأنايب	٣١٥٩٧٧,٦٨	٣١٥٩٧٧,٦٨
الشركة المصرية للملاحة البحرية	١٣٠٤٧٩١,٤٩	٧٩٣٢٨٧,٧٧
موردين /عاملين منهي خدماتهم	٢٨٠١٨,٧٧	٢٩٧٠٦,٥٩
شركة برايدون	٩١٢٩,٩٨	٩١٢٩,٩٨
البلاغ القضائي ٧٧٥٨ لسنة ٢٠٢١	٢٠٢١٧٣٥,٢١	٢٠٢١٧٣٥,٢١
شركة مصر للتأمين	٤٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
صندوق التأهيل والتمويل والتدريب	٦٤٩٩٦٣,٢٥	٠,٠٠
إجمالي	٧٢٥٠٩٧٧,٣٧	٥٧٦٢٢٥٥,٠٩

-تتمثل الأرصدة المدينة المختلفة البالغة ٩١٩٥١١٦,٣٩ جنيه فيما يلي :

البيان	٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٢/٦/٣٠
مديونية مستحقة على العاملين	٦٩٩٤٢,٢٩	٦١٥٥٥,٨٠
الشركة المصرية للملاحة البحرية	١٣٠٤٧٩١,٤٩	٧٩٣٢٨٧,٧٧
مديونية مستحقة على موردين	٣٢١٦٥٩٦,٠٨	٣٨٢٢١١٩,٧٦
البلاغ القضائي رقم ٧٧٥٨ لسنة ٢٠٢١	٣٩٥٣٨٢٣,٢٨	٣٩٥٣٨٢٣,٢٨
صندوق التأهيل والتمويل والتدريب	٦٤٩٩٦٣,٢٥	٠,٠٠
إجمالي	٩١٩٥١١٦,٣٩	٨٦٣٠٧٨٦,٦١

٣/٢/٣ النقدية وما في حكمها :-

٣/٢/٣/٣ استثمارات وأوراق مالية متداولة (في حكم النقدية) :-

- استثمارات وأوراق مالية متداولة في ٢٠٢٣/٦/٣٠ بمبلغ ٢٣٨٩١٣٦٤,٥٠ جنيه تتمثل في :

٢٠٢٣/٦/٣٠	البيان	٢٠٢٢/٦/٣٠
٢٣٨٩١٣٦٤,٥٠	استثمارات وأوراق مالية متداولة (أذون خزانة)	١٩٧٣٣١٢٧٨,٥٠
٢٣٨٩١٣٦٤,٥٠	جملة حساب استثمارات وأوراق مالية متداولة	١٩٧٣٣١٢٧٨,٥٠

وهي استثمارات قصيرة الأجل وعالية السيولة ويمكن تحويلها بسهولة إلى مبالغ نقدية محددة دون تعرضها لمخاطر التغير في قيمتها
تستحق بعد ٢٠٢٣/٩/٣٠.

٣/٢/٣/٣ نقدية بالبنوك والصندوق :-

- أرصدة النقدية بالبنوك والصندوق في ٢٠٢٣/٦/٣٠ تبلغ ما يعادل ١٦٢٦٣٦٨٦٩٦,٥٦ جنيه مصري وبيانها:

٢٠٢٣/٦/٣٠	البيان	٢٠٢٢/٦/٣٠
٨٨٠٨١٠٨٢٣,١٤	حساب ودائع لأجل	
٧٤٥٥٥٧٨٧٣,٤٣	ودائع بالبنوك مقابل دولار	٣٩٧٦٠٥٨٢٢,٣٣
	ودائع بالبنوك (جنيه مصري)	١٣٦٣٥٠٠٠,٠٠
١٦٢٦٣٦٨٦٩٦,٥٦	جملة حساب ودائع بالبنوك لأجل	٥٣٣٩٥٥٨٢٢,٣٣
٢٠٢٣/٦/٣٠	حساب البنك جاري	٢٠٢٢/٦/٣٠
٢٠٦٦٦٥٣٢,١٠	حسابات جارية بالبنوك مقابل دولار أمريكي	١٩٩٠٨١٩١,٩٧
١٢٣٦٢٥,٢٥	حسابات جارية بالبنوك مقابل يورو أوروبي	٥٧٢٨٧٦,٥٣
١٤٤٠٩٨٢٣,٥٥	حسابات جارية بالبنوك بالجنيه المصري	٣٤٣٤٢٢٠٤,٦٢
٣٥١٩٩٩٨٠,٩١	جملة حساب جاري البنك	٥٤٨٢٣٢٧٣,١٣
٠,٠٠	نقدية بالصندوق	٠,٠٠

• السياسة التي تطبقها الشركة في تحديد مكونات النقدية وما في حكمها :-

أولاً: رصيد النقدية بقائمة المركز المالي يتكون من الآتي:-

- (١) الودائع لأجل.
- (٢) الحسابات الجارية.
- (٣) نقدية بالصندوق إن وجدت.
- (٤) شيكات تحت التحصيل (أوراق قبض).

ثانياً: رصيد النقدية المتاحة للاستخدام يتكون من رصيد النقدية بالمركز المالي يستبعد منه مايلي:-

- (١) شيكات تحت التحصيل (أوراق قبض) والتي يتجاوز تاريخ استحقاقها الثلاثة أشهر التالية لتاريخ إعداد المركز المالي.
- (٢) أذون الخزانة والاستثمارات المالية والتي يتجاوز تاريخ استحقاقها الثلاثة أشهر التالية لتاريخ إعداد المركز المالي.
- (٣) الودائع المجمدة.

• ١٢/٣: الحسابات الجارية في ٢٠٢٣/٦/٣٠ :-

- بلغت جملة الحسابات الجارية آخر العام ٢٠٢٣/٦/٣٠ ٣٥١٩٩٩٨٠,٩١ جنيه.

• أسعار صرف العملات الأجنبية في ٢٠٢٣/٦/٣٠ بالبنك المركزي المصري (تحويلات) :-

- دولار أمريكي: ٣٠,٨٣٥٢ جنيه.

- يورو أوروبي: ٣٣,٦٢٥٨ جنيه.

• السياسة التي تطبقها الشركة في تحديد قيمة المعاملات مع عملائها :-

- القيمة بالدولار هي أساس التحاسب للتعريف العامة للشركة، ويتم تحديد قيمة الخدمات المباعة للعملاء على النحو التالي :-

(١) خدمات مبيعة نقداً : ويتم تحديد قيمة الخدمات المباعة نقداً على النحو التالي :-

(أ) خدمات مبيعة نقداً بالدولار : ويتم تحديد قيمة الخدمات المباعة لعملاء الشركة طبقاً لأقل

سعر صرف معلن للشراء في أول يوم في الشهر الحالى لإصدار الفاتورة.

(ب) خدمات مبيعة نقداً بالجنيه : ويتم تحديد قيمة الخدمات المباعة لعملاء الشركة طبقاً لأعلى

سعر صرف معلن للبيع لليوم السابق لتاريخ إصدار الفاتورة.

(٢) خدمات مبيعة آجلة : ويتم تحديد قيمة الخدمات المباعة الآجلة على النحو التالي :-

(أ) خدمات مبيعة آجلة بالدولار : ويتم تحديد قيمة الخدمات المباعة لعملاء الشركة طبقاً لأقل

سعر صرف معلن للشراء في أول يوم في الشهر الحالى لإصدار الفاتورة.

(ب) خدمات مبيعة آجلة بالجنيه : ويتم تحديد قيمة الخدمات المباعة لعملاء الشركة طبقاً لأعلى

سعر صرف معلن للبيع في تاريخ وصول السفينة.

• ومائز مجمدة (غلاء خطابات ضمان) :-

- قيمة الودائع المجمدة تبلغ ٨٤٧٧١٢٦,٠٠ جنيهه ضمن أرصدة الودائع في نهاية الفترة وبيانها :-

البيان	القيمة
خطاب ضمان صادر من البنك الأهلي المتحد - فرع دمياط رقم IGT٥٢١٩FI٠٠٥٥٣٠١ بمبلغ ٣٨٥٠٠٠ جنيهه ينتهي في ٢٠٢٤/١١/٢٦ لصالح الإدارة المركزية لجمارك دمياط - ضمان سداد الرسوم الجمركية والضرائب على البضائع المخزنة بالمخزن المشترك LCL المملوك للشركة .	٣٨٥٠٠٠,٠٠
قيمة مجنبة من أذون خزانة البنك التجاري الدولي - مقابل خطابات ضمان لهيئة ميناء دمياط/جمارك دمياط	٢٠٨٦٩٦٦,٠٠
قيمة مجنبة من أذون خزانة بمصرف أبو ظبي الإسلامي - خطابات ضمان جمارك دمياط	٦٠٩٠٠٠,٠٠
خطاب ضمان صادر من البنك الأهلي المتحد - فرع دمياط رقم ٠٠١٢٠٠ بمبلغ ١٢٥٠٠٠ دولار أمريكي ينتهي في ٢٠٢٤/٢/٢٨ لصالح الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة - ضمان ما قد يستحق من التزامات على فرع شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع - منطقة حرة خاصة تجاه الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بدمياط.	٣٨٥٤٤٠٠,٠٠
خطاب ضمان صادر من البنك الأهلي المتحد - فرع دمياط رقم ٠٠١١٩٧ بمبلغ ٥٠٠٠٠ دولار أمريكي سارى حتى	١٥٤١٧٦٠,٠٠
٢٠٢٤/١/١٨ لصالح الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة - ضمان عن عمليات الإصلاح والعودة للأصول الرأس مالية المملوكة لفرع شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع - منطقة حرة خاصة	
الإجمالي	٨٤٧٧١٢٦,٠٠

٣/٣- حقوق الملكية:**إيضاح رقم ١٣ - رأس المال المدفوع:**

- يبلغ رأس المال المرخص به ٤٠٠ مليون جنيه مصري .
- تبلغ حقوق الملكية ٣١١٩٢٤٣٨١٣,١٩ جنيه مصري بيانها كما يلي :
- رأس المال المصدر والدفع ٢٠٠ مليون جنيه موزعة على ٢٠ مليون سهم - القيمة الاسمية للسهم ١٠ جنيهات، وفيما يلي بيان توزيعه على المساهمين ونسبة المساهمة لكل منهم طبقاً للموقف بتسوية يوم ٢٠٢٣/٦/٣٠ :

البيان	عدد الأسهم	قيمة المساهمة	نسبة المساهمة %
هيئات	٥٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠٠	٢٥,٠٠٠
هيئة ميناء دمياط			
قطاع أعمال عام	٨٤١٨٢٤٦	٨٤١٨٢٤٦٠	٤٢,٠٩٠
الشركة القابضة للنقل البحري والبري	٤٠٠١٩٥٠	٤٠٠١٩٥٠٠	٢٠,٠١٠
شركة القناة للتوكيلات الملاحية	٦٢٥٠٠٠	٦٢٥٠٠٠٠	٣,١٢٥
شركة بور سعيد لتداول الحاويات	١٣٠٤٥١٩٦	١٣٠٤٥١٩٦٠	٦٥,٢٢٥
إجمالي قطاع الأعمال العام			
قطاع خاص	٩٦١٥٠٠	٩٦١٥٠٠٠	٤,٨٠٨
شركة دمياط للملاحة والأعمال	٩٩٣٣٠٤	٩٩٣٣٠٤٠	٤,٩٦٧
آخرون	١٩٥٤٨٠٤	١٩٥٤٨٠٤٠	٩,٧٧٥
إجمالي القطاع الخاص			
الإجمالي	٢٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠,٠٠٠

- الاحتياطيات وتبلغ ١١٩٢٠٢٣٣٦٣,٧٨ جنيه مصري وهي عبارة عن :

البيان	القيمة بالجنيه
احتياطي قانوني	٢٦٨٥٢٧٥١٤,٣٠
احتياطي رأسمالي	١١٠٨٦٣٨٢,٨٢
احتياطيات أخرى	٩١٢٤٠٩٤٦٦,٦٦

* احتياطي نظامي (تم إيقافه بموجب القانون رقم ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ المعدل للقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١)

الاحتياطيات الأخرى :

- البالغة ٩١٢٤٠٩٤٦٦,٦٦ جنيهه تتضمن المبالغ المحتجزة من فائض التوزيع طبقاً للقانون ٩٧ لسنة ١٩٨٣ والقانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ وكذا احتياطي ارتفاع أسعار الأصول التي انتهت عمرها الافتراضي وما زالت تعمل في الإنتاج (قبل تطبيق القرار ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١) وبيانها كما يلي :

البيان	القيمة بالجنيه
احتياطي ارتفاع أسعار أصول (سنوات سابقة)	١٩٧٧٩٥٩٥,٥٠
احتياطي شراء سندات حكومية	٨٣١٩٤,٣٤
قطع غيار مهداة-منح	٢٠٨٠٦٥٥,٣١
أثاث وأجهزة كومبيوتر مهداة	٩٨٠٥٦,٥٠
احتياطي نظامي	٥٥٠٠٤٣٧٧٧,٦٨
أخرى (مجمع الفائض المحتجز من حساب التوزيع -...)	٣٦٢٢٧٥٦٨٨,٩٨

- ويتم تدعيم الاحتياطيات على النحو التالي :

- الإحتياطي الرأسمالي :
- الإحتياطي القانوني :
- بالأرباح الرأسمالية المحققة خلال العام.
- ٥ % على الأقل من الأرباح القابلة للتوزيع، ويجوز للجمعية العامة إيقاف تجنيبه إذا بلغ نصف رأس المال.
- تم إيقافه بموجب القانون رقم ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ المعدل للقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١
- يجوز تجنيبها بما لا يجاوز ١٠ % من الصافي يعد تجنيب التوزيعات المنصوص عليها قانوناً وهي (احتياطي قانوني ، احتياطي نظامي ، نشاط رياضي ، ٥ % من رأس المال توزيع أول للعاملين والمساهمين ، وكذا مكافأة مجلس الإدارة) .

• **أرباح مرحلة:**

- بلغت الأرباح المرحلة مبلغ ٩٦٣٨٦٤٧٨,٩٠ جنيه.

• **صافي ربح العام:**

- بلغت صافي أرباح العام المحققة مبلغ ١٦٣٢٢٥٦١٨٠,٤٤ جنيه.

٤/٣ - الالتزامات غير المتداولة:

- لا يوجد

٥/٣ - الالتزامات المتداولة:

- يبلغ إجمالي الالتزامات المتداولة ٩٨٣٧٣٢٤٤٥,٤٧ جنيه وتتضمن المبالغ التالية:

٢٠٢٣/٦/٣٠	البيان	٢٠٢٢/٦/٣٠
	مخصصات	
٦٨٢١٢,٠٠	مخصص ضرائب متنازع عليها	١٢٢٦٠١٥,٤٣
١٤١٣٨٣٦٨,٤٩	مخصص مطالبات ومنازعات	٤٤٢٧٠١٠,٢٥
٧٣٠٠٣٠٣١,٤٦	مخصصات أخرى	٧٢٧١٧٧٦٢,٩٦
٨٧٢٠٩٦١١,٩٥	جملة مخصصات	٧٨٣٧٠٧٨٨,٦٤
٣٥١٠٧٢٧٧٢,١٥	قروض قصيرة الأجل	١١٥٤٠٨٨١٧,٧٣
٣٥١٠٧٢٧٧٢,١٥	اجمالي قروض قصيرة الأجل	١١٥٤٠٨٨١٧,٧٣
	موردون وحسابات دائنة	
٨٣٩٦٦٢٩٤,١٥	موردون	٣٤٦٧٥٠٦٣,٣٢
٢١٥٤٧٠٥١,١٨	حسابات دائنة للمصالح والهيئات	١١٩٤٩٣٢٦,٣٢
٠,٠٠	دائنو توزيعات	٢٣٧٠٦٣,٥١
٣٠٠٦٠٧١٤,٣٥	مصروفات مستحقة السداد	٥٨٣٥٢٥٩٤,٤٠
٣٨١٣٥٣٠٨,٩٩	عملاء (أرصدة دائنة)	٤٨٣٨١٠٠٤,٥٢
١٧٣٧٠٩٣٦٨,٦٧	جملة موردين وحسابات دائنة	١٥٣٥٩٥٠٥٢,٠٧
	سابات دائنة أخرى	
١٠٤٩٣٣٤٩,٥٧	تأمينات للغير	٢٦٥١٤٣٤,٨١
١٠٠٧٦٠٦٥,١٧	دائنون بمبالغ مستقطعة من العاملين	٢٨٧٦٧٣٨,٨٣
٩٤٩٦٥٦٩٨,٧١	دائنو شراء أصول	٢٢٢٨٩٣٦٠٢,٦٠
١١٥٥٣٥١١٣,٤٥	جملة حسابات دائنة أخرى	٢٢٨٤٢١٧٧٦,٢٤
	أرصدة دائنة أخرى	
٢٧٥٥١٠,٠٢	النشاط الرياضي (١)	١٣٩٩١٦,٤٢
٤٣٧٣١٠٤,٧٤	مبالغ محصلة لحساب هيئة ميناء دمياط (٢)	١٨٢٥٩٦٣,٠٢
٢٥١٥٤٦٦٨٦,٥٣	أرصدة دائنة متنوعة (٣)	١٧٣٩٧٢٢١٧,١٤
١٠٢٧٧,٩٦	إيرادات مستحقة التحصيل (أرصدة دائنة)	٠,٠٠
٢٥٦٢٠٥٥٧٩,٢٥	جملة أرصدة دائنة أخرى	١٧٥٩٣٨٠٩٦,٥٨
٩٨٣٧٣٢٤٤٥,٤٧	إجمالي الالتزامات المتداولة	٧٥١٧٣٤٥٣١,٢٦

(١) يتمثل في رصيد نادي شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع بحسابات الشركة في ٢٠٢٣/٦/٣٠.

(٢) يتمثل في مبالغ محصلة لحساب هيئة ميناء دمياط عن مقابل الانتفاع بترخيص تداول الحاويات حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠.

• الأرصدة الدائنة المتنوعة :-

- تتمثل الأرصدة الدائنة المتنوعة الأخرى البالغة ٢٥١٥٤٦٦٨٦,٥٣ جنيه فيما يلي :

المبالغ بالجنيه	٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٢/٦/٣٠	البيان
٤٩٥٨٠٧٩,٢٩	١٤٢٨٦٨٠٠,١٣		حاويات ترانزيت لم يتم شحنها (١)
٩٥٧٣٩٠,٤٣	٩٥٧٣٩٠,٤٣		مبالغ تخص إسكان وخدمات العاملين في ظل قانون ٩٧ لسنة ١٩٨٣
١٣٥٨٤٦٩١٦,٢٩	١٧٨٢١٧٧٨٣,٠٠		مستحقات محتجزة لدائني شراء أصول وضمان أعمال
٦٤١٦٠٨٤,٤٥	١٠٥٥٣١٠٩,١٥		مبالغ مجانية لصالح الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة
٣٢٧٧١٥٢,٧٦	٥٩٨٤٥٢٨,٤٣		مبالغ أخرى
٤٢٩٠٢١٥,٣٩	٤٥٢٢٦٠٢,٦٦		مقابل منحة نهاية الخدمة
٣٤٩١٠٤٨,٣٤	٣٤٩١٠٤٨,٣٤		خلافات رسم تداول لصالح الخطوط الملاحية
٣٧٨٤٢٧٩,٣٠	٦٩٢٩٢٦٥,٢٥		حصة التأمين الصحي الشامل
٣٩٥٤٨٧١,٨٢	٥٠٤٥٣٧٨,٧٦		خصم مستحق لمجموعة لتحالف THE A
٠,٠٠	١٥٠٧٥٠٢٠,٩٣		خصم مستحق الخط الملاحي Real-Volta
٧٠١٠٤٢٩,٠٧	٦٤٨٣٧٥٩,٤٨		قطع غيار مهداه/حاوية/هيكل ميزانية تصيبين
١٧٣٩٧٢٢١٧,١٤	٢٥١٥٤٦٦٨٦,٥٣		إجمالي

الإيراد الخاص بالحاويات الترانزيت التي لم يتم شحنها في ٢٠٢٣/٦/٣٠ يتم استبعاد إيراد هذه الحاويات حيث تخص فترة مالية تالية ويتم تخفيض حساب الخدمات المباعة خلال الفترة مقابل تعليقه على الحسابات الدائنة الأخرى حتى تعكس الخدمات المباعة ما يخص الفترة المالية بدقة.

٦/٣ - المخصصات:

- ويتمثل رصيد المخصصات البالغ ٨٧٢٠٩٦١١,٩٥ جنيه في ٢٠٢٣/٦/٣٠ فيما يلي :

بيان	رصيد أول	إضافة	إستخدام/تخفيض	مخصصات انتفى الغرض منها	رصيد
مخصص ضرائب م. عليها	١٢٢٦٠١٥,٤٣		١٠٧١٦,٨٠	١١٤٧٠٨٦,٦٣	٦٨٢١٢,٠٠
مخصص مطالبات ومنازعات	٤٤٢٧٠١٠,٢٥	١٠٨٨٢٤٣١,٧٠	١١٤٨٩٨٧,٠٥	٢٢٠٨٦,٤١	١٤١٣٨٣٦٨,٤٩
مخصصات أخرى (ترك خدمة)	٧٢٧١٧٧٦٢,٩٦	٨٢٧٤١٠٣,٦٧	٧٩٨٨٨٣٥,١٧		٧٣٠٠٣٠٣١,٤٦
إجمالي	٧٨٣٧٠٧٨٨,٦٤	١٩١٥٦٥٣٥,٣٧	٩١٤٨٥٣٩,٠٢	١١٦٩١٧٣,٠٤	٨٧٢٠٩٦١١,٩٥

- يتم تكوين المخصصات عندما يصبح هناك التزام قانوني أو حكمي ناتج عن حدث في الماضي ومن المتوقع حدوث تدفق خارج للموارد لتسوية الالتزام ، ويمكن تقدير الالتزام بدرجة يعتمد عليها .
- مخصص ضرائب متنازع عليها سيأتي ذكر تفاصيله ضمن الموقف الضريبي للشركة.
- مخصص مطالبات ومنازعات تم تكوينه لمقابلة الالتزامات المحتملة سواء الناتجة عن قضايا مرفوعة من الغير على الشركة بطلب تعويضات أو مطالبات أخرى.

٧/٣ - تسهيلات وقروض قصيرة الأجل:

- تم خلال شهر مايو ٢٠٢١ الحصول على تسهيل إئتماني قصير الأجل من البنك الأهلي المتحد - فرع دمياط بمبلغ ١٩,٢٥٠ مليون دولار أمريكي بغرض استخدامه في تمويل شراء عدد ٣ ونش رصيف عملاق STS على أن يتم استخدامه على شرائح طبقاً لشروط التعاقد والسداد مع المورد الخارجي لتلك الأوناش، وقد تم سحب الشريحة الأولى وتحويلها للمورد الخارجي في ٢٠٢١/٥/٢٣ بمبلغ ٨٢٠٨٠٧٥ دولار أمريكي تمثل قيمة ٣٠٪ قيمة الدفعة المقدمة، بفائدة ٢,٥٪ فوق سعر الليبور لمدة ستة أشهر كما تم سحب الشريحة الثانية تحويلها للمورد الخارجي في ٢٠٢٢/٨/٢٤ بمبلغ ٥٤٧٢٠٥٠ دولار أمريكي تمثل قيمة ٢٠٪ من قيمة التعاقد.

وفقاً لأفضل شروط حصلت عليها الشركة وفيما يلي الموقف التنفيذي للقرض في ٢٠٢٣/٦/٣٠ :-

- تم سحب شريحة أولى من إجمالي التسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة من البنك الأهلي المتحد وقدرها ٨,٢٠٨ مليون دولار بتاريخ ٢٠٢١/٥/٢٣.
 - تم سداد القسط الأول من الدفعة الأولى بمبلغ ٢,٠٥٢ مليون دولار بتاريخ ٢٠٢٢/١/٣٠.
 - تم سداد القسط الثاني من الدفعة الأولى بمبلغ ٢,٠٥٢ مليون دولار بتاريخ ٢٠٢٢/٧/٣١.
 - تم سحب شريحة ثانية من إجمالي التسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة من البنك الأهلي المتحد وقدرها ٥,٤٧٢ مليون دولار بتاريخ ٢٠٢٢/٨/٢٤.
 - تم سحب شريحة ثالثة وأخيرة من إجمالي التسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة من البنك الأهلي المتحد وقدرها ٥,٢٢٩ مليون دولار بتاريخ ٢٠٢٣/١/١٩.
 - سداد القسط الثالث من الدفعة الأولى بمبلغ ٢,٠٥٢ مليون دولار بتاريخ ٢٠٢٣/١/٣١.
 - تم سداد القسط الأول من الدفعة الثانية بمبلغ ١,٣٦٨ مليون دولار بتاريخ ٢٠٢٣/٢/٢٣.
- = ١١٣٨٥٤٥٤,٦٨ دولار أمريكي رصيد التسهيلات الائتمانية في ٢٠٢٣/٦/٣٠ بمبايعات ٣٥١٠٧٢٧٧٢,١٥ جنيه.

• الفوائد المدبنة المحقة عن التسهيلات الائتمانية:

- بلغ إجمالي الفوائد المدبنة عن التسهيلات الائتمانية الممنوحة من البنك الأهلي لتمويل مشروع توريد عدد (٣) ونش رصيف عملاق STS والتي تحتلها الشركة حتى ٢٠٢٢/١٠/١٨ ما يعادل مبلغ ٦٣٥٣٥١٨,٣٧ جنيه مصري تم رسملتها بحساب المشروعات تحت التنفيذ في ضوء ما ورد بمعيار المحاسبة المصري رقم (١٤) تكلفة الاقتراض، في حين تم تحميل قائمة الدخل بقيمة الفوائد المدبنة اعتباراً من ٢٠٢٢/١٠/١٩ بإجمالي ١٥٩٧٧٠٦٦,٥٣ جنيه كمصروفات تمويلية وذلك من تاريخ دخول الأوناش للخدمة.

• إيرادات استثمارات مالية أخرى:

- تم إدراج قيمة إيرادات استثمارات مالية أخرى عن العام بالقيمة الصافية والبالغة ١٩٦٣٦٣٦٥,٢٦ جنيه بالمقارنة بإجمالي إيرادات استثمارات مالية أخرى عن العام المقارن بالقيمة الصافية والبالغ ٥٧٣٤٤٤٢٧,٥٨ جنيه.

• مكاسب/خسائر فروق العملة:

- بلغت مكاسب فروق العملة الناتجة عن تقييم أرصدة الحسابات ذات الطبيعة النقدية في ٢٠٢٣/٦/٣٠ مبلغ ٥٥٧٢٧٢٩٤,١٠ جنيه حيث تم تقييم تلك الأرصدة من العملات الأجنبية طبقاً لسعر الصرف المعلن من البنك المركزي في ٢٠٢٣/٦/٣٠ وهو ٣٠,٨٣٥٢ جنيه/دولار و تم إدراجها بالكامل ضمن قائمة الدخل.

• خسائر فروق العملة عن التسهيلات الائتمانية:

- بلغت خسائر فروق العملة في ٢٠٢٣/٦/٣٠ الناتجة عن تقييم رصيد التسهيلات الائتمانية مبلغ ١٣٨٩٤٧١٠٣,٣٢ جنيه طبقاً لشعر الصرف المعلن في ٢٠٢٣/٦/٣٠ للدولار الأمريكي.

- **المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة :**
- تثبت المعاملات التي تقوم بها الشركة مع الأطراف ذوى العلاقة في سياق معاملاتها العادية وبنفس أسس التعامل مع الغير.
- **عناصر أخرى بقائمة الدخل والدخل الشامل الآخر :**

البيان	إيضاح رقم: ١/٧/٣	كلى
فوائد سندات حكومية لدى وزارة المالية	٢٩١١,٨٠	
فوائد وثائق استثمار	٠,٠٠	
فوائد أدون خزانة	١٩٦٣٣٤٥٣,٤٦	
جملة إيرادات استثمارات مالية أخرى ح/٤٤٣.		١٩٦٣٦٣٦٥,٢٦
فوائد دائنة ح/٤٣٥:	إيضاح رقم: ٣/٧/٣	
فوائد دائنة على أرصدة الودائع والحسابات الجارية	٦٣٤٠٧٣٥٧,٢٠	
جملة فوائد دائنة.		٦٣٤٠٧٣٥٧,٢٠
مخصصات انتفى الغرض منها ح/٤٤١:	إيضاح رقم: ١/٢/٧/٣	
رد مخصصات (ض دخل - م د مشكوك فى تحصيلها)	٢٣٧٠٣٠٤,٣٨	
جملة مخصصات انتفى الغرض منها		٢٣٧٠٣٠٤,٣٨
إيرادات وأرباح متنوعة ح/٤٤٤ تتضمن:	إيضاح رقم: ٢/٢/٧/٣	
أرباح بيع مخلفات ح/٤٤١	٥٤٠٠٠٠,٠٠	
تعويضات وغرامات ح/٤٤٣	١١٥٣٣١٩,٤٢	
إيجارات دائنة ح/٤٤٥	١٦٥٤٥٨٠,٠٢	
إيرادات متنوعة أخرى ح/٤٤٦	٥٦٢٨٠٢,١٩	
جملة إيرادات وأرباح متنوعة		٣٩١٠٧٠١,٦٣
أرباح فروق عملة ح/٤٤٥ ناتجة عن:	إيضاح رقم: ٤/٧/٣	
تقييم أرصدة ذات طبيعة نقدية	٥٥٧٢٧٢٩٤,١٠	
جملة أرباح فروق عملة ح/٤٤٥		٥٥٧٢٧٢٩٤,١٠
أرباح رأسمالية ح/٤٤٧ ناتجة عن:	إيضاح رقم: ٤/٧/٣	
بيع أصول ووسائل انتقال	٨٧٦٠٥٠,٠٠	
جملة أرباح رأسمالية		٨٧٦٠٥٠,٠٠
مصروفات إدارية وعمومية	إيضاح /	
رواتب مقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء م. الإدارة	٨٩٧٥٠٠,٠٠	
مصروفات إدارية أخرى	٥٢٣٧٣٦١٤,٩٢	
مصروفات أخرى	إيضاح /	
تعويضات وغرامات ح/٣٥٤٣	٤٢٠٥٣١,٠٤	

• **الأموال المالية وإدارة المخاطر المرتبطة بها :**

أ- **الأدوات المالية :**

- تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول المالية (أرصدة النقدية بالبنوك والصندوق وبعض أرصدة العملاء والحسابات المدينة) والالتزامات المالية (أرصدة الموردين والحسابات الدائنة) طبقاً لأسس تقييم الأصول والالتزامات بالشركة والموضحة بالسياسات المحاسبية المتبعة فإن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف اختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية في تاريخ المركز المالي .

ب- **خطر تقلبات سعر صرف العملات الأجنبية :**

- يتمثل خطر تقلبات سعر صرف العملات الأجنبية في أثره على قيمة الأداة المالية ويتمثل الخطر في أثره على أصول والتزامات الشركة بالعملات الأجنبية.

ج- خطر الائتمان :

-يتمثل في عدم قدرة العملاء على سداد ديونهم ، تقوم الشركة شهرياً بمتابعة أية متأخرات وتحفظ بخطابات ضمان لمستحقيها قبل العملاء علاوة على أن الخدمات المباعة تتضمن مرحلتين هما تفريغ و شحن الحاويات ويتم تحميل العملاء بكامل سعر البيع مع إتمام المرحلة الأولى (التفريغ) .

• المسؤولية الاجتماعية:

-ترى الإدارة - بناء على الاستشارات القانونية التي تحصل عليها - عدم وجود التزامات مالية محتملة قد تنشأ عن الاختلافات مع الأطراف الأخرى من شأنها التأثير على القوائم المالية.

• المسؤولية الاجتماعية:

-تلتزم الشركة بالقيام بمسؤوليتها الاجتماعية تجاه المجتمع، كما أنها وقعت على اتفاقية Global Compact ، فتقوم الشركة

دورياً بدعم مشروعات المجتمع المدني وفيما يلي تأثير المساهمات الاجتماعية التي تحملتها الشركة عن العام :-

(أ) بلغت قيمة المساهمات المخصصة للمسؤولية الاجتماعية عن العام بمبلغ ٦٩٠١٤٩٥,٤٥ جنيه .

(ب) بلغ صافي الربح المعدل قبل الضريبة بتأثير المساهمات الاجتماعية في نهاية العام بمبلغ ١٦٣٩١٥٧٦٧٥,٨٩ جنيه .

المبيان
صافي الربح المحاسبي قبل الضريبة

جزئي

كلى

١٦٣٢٢٥٦١٨٠,٤٤

يضاف إليه :-

قيمة المساهمة التكافلية عن الفترة

٦٩٠١٤٩٥,٤٥

صافي الربح المعدل قبل الضريبة بتأثير المساهمات الاجتماعية

١٦٣٩١٥٧٦٧٥,٨٩

• الترخيص للعمل بنظام المناطق الحرة:

-تم تجديد الترخيص لمدة أخرى لينتهي في ٢٠٢٤/٤/٢٤ بموجب قرار رئيس مجلس إدارة المنطقة الحرة العامة بدمياط رقم ١٦ لسنة ٢٠٢٣ الصادر بتاريخ ٢٠٢٣/٩/٣ وقابل للتجديد وفقاً لنص المادة "٥" من قرار ترخيص مزاولة النشاط بنظام المناطق الحرة الخاصة.

• معدلات الأداء الحالية والعالمية والمستهدفة لخطوط الإبتام:

-تحقق الشركة في الوقت الحالي معدل أداء ٢٠ حركة/ونش ساعة بينما تستهدف خلال عام الموازنة الوصول بذلك المعدل إلى ٣٠ حركة/ ونش ساعة من خلال تطبيق المنظومة الالكترونية للخواويات. بينما يبلغ معدل الأداء لمحطات الشرق الأقصى وسنغافورة حوالي ٤٠ حركة /ونش ساعة في حين يبلغ في محطات الموانئ المحيطة جنوب وشرق البحر المتوسط معدل بين ٢٥:٢٠ حركة /ونش ساعة.

• حصة نظام التأمين الصحي الشامل:

- تم تحميل حسابات النتيجة عن العام بمبلغ ٦٩٢٩٢٦٥,٢٥ جنيه تمثل نسبة ٢,٥ في الألف من جملة إيرادات العام قيمة المساهمة التكافلية المقررة طبقاً للمادة (٤٠) من القانون رقم ٢ لسنة ٢٠١٨ بشأن نظام التأمين الصحي الشامل .

• الضريبة المؤجلة:

-الشركة تعمل بنظام المناطق الحرة الخاصة ولا توجد بالشركة أية أصول أو التزامات ضريبية مؤجلة وبناء عليه لم تقم الشركة بحساب الضريبة المؤجلة سواء أصول أو التزامات ضريبية مؤجلة حيث لا لوجود لتأثير لها على القوائم المالية الدورية في ٢٠٢٣/٦/٣٠ .

• النظام الأساسي للشركة:

- بتاريخ ١١/٢٩/ ٢٠٢٢م بموجب قرارات الجمعية العامة غير العادية للشركة اعتماد تعديل المادة (١٩) من النظام الأساسي بما يتفق مع أحكام القانون رقم ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ ولائحته التنفيذية وتم نهو إجراءات النشر في جريدة الوقائع المصرية بالعدد (٧٥) الصادر في ٢٠٢٣/٣/٣٠ ..

• الموقف مع هيئة ميناء دمياط:

-تم نهو كافة بنود الخلافات مع هيئة ميناء دمياط وتم تسوية مستحققاتها عن كافة عملياتها المرتبطة مع الشركة بموجب محضر الاتفاق المبرم بين الطرفين بتاريخ ٢٠٢٢/١١/١٧ وتم إجراء التسويات اللازمة بالحسابات المختصة.

• المتبقي من مكانة مجلس الإدارة:

-لا يوجد.

• المسؤولية البيئية:

-يتم العمل على الحفاظ على البيئة وتلبية كافة المتطلبات والشروط البيئية ولا يوجد حتى تاريخه أية مخالفات بيئية يكون لها أثر مستقبلي على نتائج الشركة أو حدوث تدفقات نقدية مستقبلية خارجة نتيجة لوجود التزامات احتمالية لأنشطة تتعلق بالبيئة حيث أن الشركة ملتزمة بالقوانين والقرارات والتوصيات الخاصة بحماية البيئة طبقاً لمتطلبات القانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ وتعديلاته وفيما يلي تأثير المساهمات البيئية على قائمة المركز المالي والدخل في ٢٠٢٣/٦/٣٠ على النحو التالي:-

(أ) بلغت قيمة صافي الأصول الثابتة المخصصة للمساهمات البيئية في نهاية العام بمبلغ ٢٣٢٤,٠٧ جنية.

(ب) بلغ صافي الربح المعدل قبل الضريبة بتأثير المساهمات البيئية في نهاية العام بمبلغ ١٦٣٣٠٣٧٤٧٩,١٥ جنية وبيانه كالتالي:-

البيان	جزئي	كلي
صافي الربح المحاسبي قبل الضريبة		١٦٣٢٢٥٦١٨٠,٤٤
يضاف إليه:-		
إهلاك الأصول المخصصة للمساهمات البيئية		٢٨٥٠٧٦,٥٦
مصروفات بيئية		٤٩٦٢٢٢,١٥
صافي الربح المعدل قبل الضريبة بتأثير المساهمات البيئية		١٦٣٣٠٣٧٤٧٩,١٥

• تأميمات للغير:

-بلغت قيمة التأميمات المتوقعة بسجلات الشركة لعدم تقدم أصحابها لاسترداد تلك المبالغ التي لحقها التقادم الخمسي المسقط وقد بلغت ٩٩٤٨٧٤,٢٣ جنية وذلك استناداً لما ورد بنص المادة ٣٧٦ من القانون المدني والتي تنص على:-

" تتقادم بخمس سنوات حقوق الأطباء والصيادلة والمحامين والمهندسين والخبراء (وكلاء التعليم والسماحة والأساتذة والمعلمين على أن يكون هذه الحقوق واجبة لهم جزءاً عما أدوه من عمل من أعمال مهنتهم وما تكبدوه من مصروفات... إلخ.

-باقي مبالغ التأميمات للغير في ٢٠٢٣/٦/٣٠ والبالغة ٩٤٩٨٤٧٥,٣٤ جنية هي مبالغ تخص شركات وأعمال مازالت سارية حتى نهاية العام.

• المنظومة الالكترونية للحوايات:-

- بتاريخ ٢٠٢١/١/٢٠ باجتماع مجلس الإدارة بالجلسة رقم ٢٠٢١/١ المنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/١/٢٠ تم عرض مذكرة العضو المنتدب التنفيذي بشأن تنفيذ مشروع النظام الآلي بمحطة الحوايات حيث وافق مجلس إدارة الشركة على :-

١- إلغاء كافة ما ورد بالمكاتبات والاتفاقات الخاصة بمنظومة المعلومات بين شركة دمياط لتداول الحوايات والبضائع وهيئة ميناء دمياط.

٢- التعاقد مع هيئة ميناء دمياط بناء على محض مشترك بين ممثلي الطرفين لهذا الغرض ينتهي إلى وضع بروتوكول فني ومالي متكامل على أساس سداد رسم مقابل خدمة الكترونية قدره واحد دولار للحاوية المكافئة نظير الانتفاع بمنظومة الحوايات ولمدة خمس سنوات وتجدد.

٣- يسرى التعاقد اعتباراً من تاريخ التوقيع على البروتوكول تم التوقيع في ٢٠٢١/٢/١٦.

• الضريبة العقارية:

- صدرت فتوى الجمعية العمومية لقسمي الفتوى والتشريع بتاريخ ٢٠٢٠/١١/٤ ملف رقم ٥٢٨٨/٢/٣٢ بشأن النزاع القائم بين هيئة ميناء دمياط ومصلحة الضرائب العقارية بكفر البطيخ والتي انتهت إلى عدم خضوع العقارات محل النزاع للملوكة لهيئة ميناء دمياط للضريبة على العقارات المبنية.

• الحاويات المممل:

- بلغ عدد الحاويات المممل والمتروكات والمتحفظ عليها والمدرجة تحت المنازعات القضائية والتي تتواجد بساحات مملوكة للشركة عدد ١١٣ حاوية صندوق حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠ لا يوجد منها أية حاويات لها تأثير بيئي على المحطة، وتقوم الشركة دورياً "بعد مرور المدة القانونية البالغة - ٩٠ يوماً" - على بقاء تلك الحاويات بساحة المممل بمخاطبة مصلحة الجمارك لأعمال شئونها تجاه تلك الحاويات، ويتم تحصيل مستحقات الشركة طبقاً لنص المادة (٦٩) لقانون الجمارك رقم ٢٠٧ لسنة ٢٠٢٠ ووفقاً لما تنتهي به الأحكام القضائية عن الحاويات محل المنازعات القضائية، وبيان في تلك الحاويات كما يلي:-

م	عدد	البيان
١	٨٧ حاوية صندوق	حاويات وارد تم تسليمها إلى الجمارك لتحويلها إلى مممل حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠.
٢	١٢ حاوية صندوق	حاويات محل نزاع قضائي تابعة للجمارك ((عدد ٦ مملوء + ٦ فارغ)) حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠.
٣	١٤ حاوية صندوق	حاويات متحفظ عليها بساحة الوارد بمعرفة وزارة الداخلية حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠.

• عقد إيجار رصيف ٦,٥:

- بتاريخ ٢٠٢٠/١١/٢٠ تم التعاقد مع هيئة ميناء دمياط على ترخيص بمزاولة نشاط الشحن والتفريغ لسفن الحاويات على أرضية ٦,٥ واستغلال مساحة ٧٧٥٠٠م ظهور رصيفي لمدة ١٥ سنة اعتباراً من ٢٠٢٠/١١/٢٠ وقد لجأت الشركة لهذا التعاقد نظراً لرغبتها في الاحتفاظ بعملائها خلال فترة تدعيم الأرصفة نظراً لظروف تراكى السفن في ظل استقطاع نحو ٣٠٪ من طول الرصيف بالتناوب فضلاً عن أن العوائد المباشرة وغير المباشرة المحققة من التعاقد تحقق الجدوى الاقتصادية لهذا التعاقد.

• الاستثمار في أنشطة أو جهات مماثلة:

- الشركة لم تتمكن حتى نهاية الفترة من الدخول في استثمارات أو شركات أو أعمال مماثلة لعدم توافر الموارد المالية المتاحة لئلا تلك الاستثمارات حيث أن الموارد المالية المتاحة لديها خلال العام مخصصة بالكامل للانتهاء من خطة التطوير الشاملة التي تقوم بها لتدعيم أرصفة الحاويات والساحات الجديدة ودخول المعدات الحديثة والمدرجة بموازنتها الاستثمارية للعمل على تلك الأرصفة بما يمكن الشركة من المحافظة على مركزها التنافسي وزيادة قدرتها على تحقيق المزيد من التدفقات النقدية من أنشطتها التشغيلية.

• أهداف وسياسات إدارة رأس المال:

- الشركة لا تتضمن ضمن التزاماتها أي قروض للغير طويلة الأجل في الوقت الحالي، وبناء عليه يتم إدارة رأس المال بعيداً عن أي التزامات طويلة الأجل، وتتمثل أهداف الشركة عند إدارة رأس المال فيما يلي:
- الالتزام بالمتطلبات القانونية لرأس المال.
- الحفاظ على قاعدة رأسمالية قوية تدعم النمو في النشاط.
- حماية قدرة الشركة على الاستثمارية وتمكينها من توليد عائد للمساهمين.

• الموقف الضريبي للشركة:

- تقوم الشركة بسداد الالتزامات الضريبية كما تقوم بتكوين المخصصات على ضوء المطالبات الفعلية أو المتنازع عليها أو المحتملة.

- يتم تسوية الفروق المؤقتة بين الأساس المحاسبي والأساس الضريبي من خلال الاعتراف بمصروف ضريبة الدخل وضريبة الدخل المؤجلة (إن وجدت) وضريبة الدخل المستحقة، علماً بأن النشاط الرئيسي للشركة (نشاط تداول الحاويات) يتمتع بالإعفاء الضريبي بموجب القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧.

وبذلك فإن المبالغ المتنازع عليها تبلغ ٦٨٢١٢,٠٠ جنيه ومكون عفاً مخصص ضرائب متنازع عليها بكامل القيمة وتتمثل أهم نقاط الخلاف في ضريبة الدمغة وكسب العمل وبيانها على النحو التالي:-

كلى	جزئي	البيان
٠,٠٠		خلافات فحص ضريبة كسب العمل
٦٨٢١٢,٠٠		خلافات فحص ضريبة الدمغة عن عام ٢٠١٨/٢٠١٩
٦٨٢١٢,٠٠		الاجمالي

(٣) ضريبة القيمة المضافة:

- الشركة تعمل بنظام النطاق الحرة الخاصة ومنظمة في تقديم وسداد الإقرارات الضريبية الشهرية.
- يتم خصم ضريبة القيمة المضافة المدفوعة عن مشتريات المنطقة الحرة الخاصة كضريبة مدخلات من الإقرار الشهري.
- تم تسوية الموقف الضريبي لضريبة القيمة المضافة حتى ٢٠١٥/٦/٣٠.
- الفترة من ٢٠١٦/٧ حتى ٢٠٢٠/٦ من الشعبة المختصة بأمورية كبار الممولين بالقاهرة ونقاط الخلاف بمبلغ بنحو ٤٩٢ مليون جنيه منظورة أمام القضاء بالدعوى رقم ٩٦٦٦ لسنة ١١ ق إداري مرفوعة من الشركة ضد وزير المالية ومركز كبار الممولين للإلغاء قرار لجنة الطعن الضريبي ٢٣١ لسنة ٢٠٢١ والدعوى حاليا منظورة أمام مكتب الخبراء بوزارة العدل وفيما يلي بيان ببند الخلافات وهي:

- (١) عدم خصم الضريبة واجبة الخصم على المشتريات.
 - (٢) خضوع الإيراد المحقق عن نشاط الحاويات الصادر المحلى والحاويات الترانزيت للضريبة.
 - (٣) خضوع الإيرادات المحصلة المقدمة للضريبة.
 - (٤) خضوع أرباح فروق العملة الناتجة عن التعاملات للضريبة.
 - (٥) فروق ضريبية على إيرادات سبق خضوعها للضريبة.
- لم يتم فحص الفترة من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠.

(٣) الضريبة المدفوعة:

- تم تسوية السنوات من بداية نشاط الشركة حتى ٢٠١٧/٢٠١٨.
- ورد نموذج (١٩) ضريبة مدفوعة مؤرخ في ٢٠٢٢/٧/٣١ بمبلغ ٦٨٢١٢,٠٠ جنيه عن الفترة من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٩/٦/٣٠ وتم الطعن في ٢٠٢٢/٩/٢٦.
- لم يتم فحص الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠.

(٤) ضريبة كسب العمل:

- تم تسوية السنوات من بداية نشاط الشركة حتى ديسمبر ٢٠١٩.
- لم يتم فحص الفترة من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١.
- مجنب نحو ٣٨٧ ألف جنيه استقطاعات من العاملين بالحسابات الدائنة تحت حساب تسوية ضريبة كسب العمل لمقابلة قيمة خلافات ضريبة تخص ضريبة كسب العمل.

(٥) الضريبة على شركات الأموال:

- تم تسوية السنوات من بداية نشاط الشركة حتى ٢٠١٥/٢٠١٦ وجارى قيام مركز كبار الممولين بتسوية الموقف الضريبي عن السنوات المالية ٩٤/٩٣- حتى ٩٧/٩٦ نتيجة لصدور حكم قضائي بأحقية الشركة في تخفيض الأوعية الضريبية من ٢١٤,٩٤٢ مليون جنيه إلى ١٨٨,٩٧٣ مليون جنيه وما لذلك من أثر على وجود فروق ضريبية لصالح الشركة تم مطالبة المركز الضريبي بها بكتاب الشركة المؤرخ في ٢٠٢٢/٩/٢٦.
- بتاريخ ٢٠٢٢/١٠/٣٠ ورد نموذج (١٩) مطالبة بقيمة ٢٤٦٣٦٧٠٤٠١ جنيه عن سنة ٢٠١٦/٢٠١٧ (فحص تقديري) وتم الطعن على النموذج في ٢٠٢٢/١١/١ نظرا لان الشركة مساهمة مصرية تمسك دفاتر حسابات منتظمة.
- بتاريخ ٢٠٢٢/١٠/٣٠ تم تسليم إدارة الفحص الضريبي بمركز كبار الممولين ميزانيات الشركة عن سنوات من ٢٠١٦/٢٠١٧ حتى ٢٠٢٠/٢٠١٩.

- لم يتم حتى تاريخه إجراء الفحص الضريبي عن السنوات ٢٠٢١/٢٠٢٢-٢٠٢٢/٢٠٢١.
- تم طلب استخراج نموذج ٩ حجز من مركز كبار الممولين في ٢٠٢٢/٩/٢٥- و٢٠٢٢/١١/١٠ غير أن المركز أفاد بأنه جازى تسوية الأحكام القضائية التي حصلت عليها الشركة ضد المركز وسيتم فور الانتهاء من تسويتها إصدار نماذج الحجز المطلوبة.
- سيتم إعادة النظر في المخصص المكون لمقابلة الخلافات الضريبية فور الانتهاء من تسوية كافة الأحكام القضائية التي حصلت عليها الشركة وجارى تسويتها وفى ضوء ما تنتهي إليه أوجه تلك الخلافات وتسوية المستحقات النهائية للشركة عن أوجه الخلاف المشار إليها.

• ملخص أهم نتائج العام :-

القيمة بالآلاف جنيهه/ حاوية مكافئ

البيان	الفعلي	المستهدف	المقارن	النسبة إلى المستهدف %	النسبة إلى المقارن %
أعداد الحاويات (حاوية مكافئ)	١٤٨٢٠٢٥	١١٠٠٠٠٠	١١٥٢٣١٨	١٣٥	١٢٩
إيرادات النشاط	٢٦٢٨١٤٨	١٤٢٠٠٠٠	١٤١٥٤٤٩	١٨٥	١٨٦
جملة التكاليف والمصروفات	١١٤١٨٢٠	٨٤٥٠٠٠	٨٥٩٩١٤	١٣٥	١٣٣
صافي ربح النشاط	١٥٧٥٦٥٣	٦٥٠٠٠٠	٦٤٩٣٣٠	٢٤٢	٢٤٣
صافي الربح قبل ضريبة الدخل	١٦٣٢٢٥٦	٦٥٠٠٠٠	٦٧٣٩٦٢	٢٥١	٢٤٢

- بلغ عدد الحركات المتداولة ١٤٨٢٠٢٥ حاوية مكافئ بنسبة ١٢٩٪ من المقارن ومنها ١٥١٥٢٢ حركة

إضافية (شفت غطاء العنبر، شفت من خلال الرصيف).

رئيس قطاع الشؤون المالية والتجارية

محاسب / رضا رجب عرفة

العضو المنتدب التنفيذي

لواء بحري / دكتور / رفيق جلال إبراهيم