نتائج اعمال الشركة عن الفترة من ٢٠١٤/٧/١ حتى ٢٠١٥/٣/٣١

القوائم المالية عن الاعمال عن نشاط الحفر وانشاء ... عن الفترة من ٢٠١٤/٧/١ حتى ٢٠١٥/٣/٣١

القسم الأول - النشاط الجاري

قائمة نتائج النشاط الجاري لشركة ... عن الفترة من ٢٠١٤/٧/١ حتى ٢٠١٥/٣/٣١ لقطاع البترول والغازات

الأرقام بالجنيه المصري ما لم تذكر وحدة أخرى بالعملة عن نفس الفترة من العام السابق

البيان	عن الفترة من ٢٠١٤/٧/١ حتى ٢٠١٥/٣/٣١			الاستهلاك	البترول	النسب	
	أكتوبر	أبريل	مجمع			استهلاك	بترول
بند البيانات التشغيلية	جالون	جالون	جالون	جالون	جالون		
يوم التشغيل الأرضية	٢٤٤٩٢٥	٣٨٦٥٣٤	٩٣٢٤٧٩	٣٠٠٠٠٠	٢٠٠٣٧٥	%١٠٠	%١٠٠
يوم تشغيل بحرية	٩٠٧	١٠٥٧	١٦٦٠	٤٠٠٠	٢٠٤٧٧	%٤٠	%٤٠
جملة	٢٢٠٦٣٩	٣٧٤٤٨٧	٧٤٠٦٢٩	٢٠٣٤٠٠	٦٥٨٠٥٨	%٣٣	%٣٣
كميات البترول المصدر	بالبرميل	برميل	برميل	برميل	برميل		
برميل بترول خام (قابل للبيع)	٤٦٢٣٢٨٨٢	٤٤٨٧٨٦٤٩	٩٠٩٠٦٩٣٢	٣٠٠٠٠٠٠٠	٢٦٣٠٤٧٨٦٦	%١٠٠	%١٠٠
برميل بترول خام (غاز)	٢٢٨٥٥٠	٦٨٦٧٩٦	٩١٦٦٠٤	٣٣٦٠٠٠٠	٥٨٠٣١٦٨	%٤٠	%٤٠
جملة كميات البترول المنتج (برميل)	٤٦٤٥٨٠٣٣	٤٥١٦٨٦٩٦	٨٧٢١٥٠٢٩	٦٥٤٦٠٠٠٠	٢١٦٣٥٠٠٦٨	%٧٥	%٧٥
يضاف مخزون وإضافات (برميل)	٠	٠	٠		٠		
إضافات تعويضية وأرباح أخرى (برميل)							
إضافات تعويضية وأرباح أخرى	١٥٤٦٦٦٤٠	٢٢٤٦٨٨٨٨	٣٧٨٣٥٠٢٨	٣٤٠٠٠٠٠٠	٣٣٦٦٧٠٢٦	%١٠٠	%١٠٠
مخصصات تغير المخزون سنويا					١٨٤٥٠٨٤	%٠	
جملة كميات البترول وأرباح أخرى (برميل)	٦٠١٦٦٦٤٠	٤٦٦٦٨٨٨٨	٧٩٢٣٠٠٣٨	٣٤٠٠٠٠٠٠	٣٤٣٦٦٦٠٣	%١٠٠	%١٠٠
جملة كميات البترول وأرباح أخرى (برميل)	٤٣٨٦٤٦٧٣	٤٧٤٦٠٨٦٩٩	٩٦٣٠٨٣٨٦٢	٣٨٨٦٨٣٠٠٠	٦٠٣٦٦٦٦٠٣٣	%٤٠	%١٠٠
التكاليف والمصروفات (ر)							
تكلفة برامج الحفر والصيانة	١٤٧٢٠٩٦٦	٢٤٠٦٣٩٦٨	٣٩٤٦٧٩٨٦	١٨٨٢٠٠٠٠	١٨٨٢٦٨٩٠	%١٠٠	%١٠٠
الأجور	٨٤٦٤٦٠٠٠	٨٠٦٦٠٠٠٠	١٦٤٧٨٠٠٠	١٠٠٠٣٠٠٠	١٠٠٤٦٣٠٠	%١٠	%١٠
التشغيل	٧٧٤٨٠٠٠٠	٢٣٠٢٠٠٠٠	٣٠٠٢٠٠٠٠	٧٧٦٨٠٠٠	٢٤٤٣٦٦٠٠	%١٠	%١٠
خدمات مشتركة	٦٦٢٠١٦٣	٨٧٤٦٦٦٩	١٦٦٠٣٦٦٦	١٢٠٠٠٠٠٠	٤٨٠٦٨٢٦	%١٠	%١٠
الإدارة	١٦٦٣٢٠٧٨	٢٤٤٩٦٠٩	٣٦٦٦٠١٨٧	٢٧٦٣٠٠٠٠	٢٤٦٥٠٧١	%١٠	%١٠
مكافآت مجلة							
الإهلاك	١٣٤٤٠٤٧٦	١٦٦٨٣٨٠٣	٣٠٦٣٤٦٦٦	٦٧٣٠٠٠٠	٦٠٦٨٠٤٠	%١٠	%١٠
الضريبة المقررة							
ضرائب أخرى - مقررة	٨٩٧٠٨٦٠	١٦٠٨٦٠٠	٢٦١٧٦٦٠	٢٠٦٠٠٠٠	٨٠٨٨٦٦٦	%١٠	%١٠
رسوم هيئة البترول	٤٣٦٦٦١٠	٤٠٨٨٠٠٠	٨٤١٦٠٠٠	٢٠٦٠٠٠٠	٦٦٦٠٣٥١	%١٠	%١٠
معدل الاتفاق مقرر (ر)	٦٦٦٨٦١٨	٦٦٦٦٨٦٠	١٣٦٦٨٦٧٨	٦٠٠٠٠٠٠	٦٦٨٦٦٦٠	%١٠	%١٠
جملة التكاليف والمصروفات (ر)	١٦٠٩٠٦٨٠٠	١٦٦٦٠٦٧٥	٣٦٨٦٦٧٠٠٠	٣٦٦٦٠٠٠٠	٣٦٦٦٠٠٠٠	%١٠٠	%١٠٠

البيان	عن السنة المالية ٢٠١٥/٢٠١٦ حتى ٢٠١٦/٣/٣١			الميزانية	التقرير	النسبة الى	
	المقدرة	المحققة	المئوية			المصروف	التقرير
	جنيه	جنيه	جنيه	جنيه	جنيه		
أجور وتعويضات:							
مرتبات ومكافآت دائمة	١٠٦٧١٦٥٨	١٠٦٢١٦٦٩	٣٦٤٣٤٣٤٧				
أجور وتعويضات عارضة	٦٧١٩٩٩	٢٨٠٠٠	٦٧٠٦٦	٥٣٠٠٠٠	٢٢٠٠٣٣٧	٥٣٠٠	٥٣٠٠
جملة أجور وتعويضات	٦٠٧٣٦٥٨١	١٠٦٣٩٦٦٩	٣٦٤٥٠٣٠٧	٥٣٠٠٠٠٠	٢٢٠٨٣٣٧	٥٣٠٣٠	٦٠٦٣٦
جملة المكافآت والمعونات و الأعباء الأخرى	١٣٦٦٣٤٦٨٨	٦٦٣٠١٣٦٦٥	٣٤٤٦٦٧٣٨٦	٣٦٦٦٣٠٠٠٠	٣٨٦٦٠٨٠٠٣	٦٠٠٠	٦٠٠٠
تعاقد مع الشركة (٢)	٣٦٦٣٣٤٩٨٥	٣٠٠٦٣٣٨٨٦	٨٦٣٣٨٤٧٠	٣٨٥٠٠٠٠٠	٣٦٦٣٠٦٨٠	٦٠٠٠	٦٠٠٠
مشتريات ومصروفات سلعية:							
مهمات ومواد	٩٦٧٨٠٠	٣١٦٦٦	١٦٦٦٦٦٠	٣٠٠٠٠٠	٦٦٦٦٠٦	٦٠٠٠	٦٠٠٠
وقود وزيوت	٦٨٦٤٦٣٨	٦٦٦٦٣٨٨	٦٦٦٦٦٦٨				
أدوية ومستلزمات طبية	٣٦٦٦	٣٦٦	٦٦٦٦٦				
أدوات ومواد سلعية أخرى	٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦٦٦٨		٦٦٦٦٦٦٦		
جملة المشتريات والمصروفات السلعية (٢)	٦٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦	٦٦٦٦
جملة المصروفات الجارية	٦٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦	٦٦٦٦
مصروفات غير جارية:							
مشروعات جديدة							
شراء أصول ثابتة							
صيانة وإصلاح	٣٦٦٦	٦٦٦٦	٦٦٦٦		٦٦٦٦٦٦		
مصروفات سلعية أخرى	٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦٦٦				
جملة أصول وصيانة أخرى (٢)	٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦٦٦		٦٦٦٦
صافي الدخل قبل الضريبة	٦٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦	٦٦٦٦
الضريبة الدخلية			٦٦٦٦٦٦				
صافي الدخل بعد الضريبة	٦٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦٦٦٦	٦٦٦٦	٦٦٦٦

القسم الثاني

الموازنة الاستثمارية

اولا :- العمليات المنفذه خلال العام المالي ٢٠١٥/٢٠١٤ والسابق اعتمادها ضمن موازنات سابقة :

	القيمه بالالف جنيه
١ – عدد (٤) ماست كامل داخلي وخارجي لاوناش الشوكة ٤٥ طن	٤٢٨٢
٢ – عمليات اخرى .	٢٨٠١
٣ – زياده الطاقه الإستيعابيه لحاويات الثلاجه بعدد ٢٥٠ حاويه	٢٥٦٩
الجمـــلـــه (١)	٧٦٥٢

ثانيا :- متابعه الموازنه الاستثماريه لعام ٢٠١٥/٢٠١٤ خلال الفتره من ٢٠١٤/٧/١ حتى ٢٠١٥/٣/٣١

المبلغ المعتمد للموازنه الإستثماريه ٢٠١٥/٢٠١٤	٩٢٠٠٠
المنفذ الفعلي من ٢٠١٤/٧/١ حتى ٢٠١٥/٣/٣١ (٢)	٢٦٣٨
إجمالي ماتم سداده حتى ٢٠١٥/٣/٣١ (١+٢)	١٠٢٩٠

شركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع

المركز الرئيسي - منطقة حرة خاصة

قائمة المركز المالي في ٢٠١٥/٣/٣١

جنيه مصري

[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
				الأصول طويلة الأجل :	
			١	الأصول الثابتة :	
٢٤١٢٨٩٨,٠٠		٢٤١٢٨٩٨,٠٠		أراضي	٢٤١٢٨٩٨
١١٢٩٦٨٤٩,٩١	١٦١١٧٨٩٢,٨٧	٣٠٤١١٧٤٣,٧٨		مباني وإنشاءات	١١٨٥٣٥٢٦
٢٤٩٨٨٤٤,٦٦	٥٢٧٠٨٣٨,١١	٨٧٩٩٩٨٢,٧٧		آلات ومعدات	١٣٠١١٠٥
٣٧٥٩٩٢٢٢٠,٤٩	٤٠٩٣٩٨٥٧٨,٧٨	٧٨٤٥٦٠٩٠٩,٢٧		وسائل نقل وانتقال	٤٠٦٩٣٩١٧٣
٥٩٥٩٩١,٠٢	١٣٣٦٩٦٥,٢٩	١٩٠٦٠٨٦,٨١		عدد وأدوات	٥٩٩٩٦٣
٦٢٨٢٥٣٠,٧٤	٨٠٥٧٨٧٧,٠٩	١٠٨٧٠١٠٧,٨٣		أثاثات وتجهيزات مكتبية	٢٧٦٨٩٧٦
٢٩٨٤١٨٠٧٥,٣٢	٤٤٠٧٩٢٤٢٢,١٤	٨٣٨٩٣٠٦٩٨,٤٦			٤٢٥٨٧٤٨٠١
				مشروعات تحت التنفيذ	
		١٦٨٨٦٨٥,٢٤	٢	تكوين استثماري	٤٣١١٧٣١
٤٦٢٤٤٧٩,٢١		٦٩٢٥٥٩٤,٠٧	٣	إنفاق استثماري	٢٠٨٥٣٨٦
			٤	استثمارات طويلة الأجل	
٦٢٢٢٣٥١٨,٤٠		٦٢٢٢٣٥١٨,٤٠		استثمارات في شركات	٦٢٣٢٣٥١٨
			٥	أصول أخرى	
٦٤١٧٢٥٣,٩٣		٦٤١٧٢٥٣,٩٣		نفقات مرسلة	٧٢٧٩٥٥٨
٤٢٢٥٩٩٩,٨٠		٤٢٢٥٩٩٩,٨٠		نفقات تتعلق بأصول غير مملوكة للوحدة	٤٤٢٣٤٠٢
٤٧٥٨٠٩٩٩٦,٧٦	٤٤٠٧٩٢٤٢٢,١٤	٩١٦٥٢١٨٩٩,٩٠		مجموع الأصول طويلة الأجل	٥٠٦٢٩٨٣٩٦
				الأصول المتداولة	
			٦	المخزون	
		٥٢٦١١١٢٧,١٠		مخزن مواد ووقود وقطع غيار	٥٨٤٣١٠١٥
٥٢٦١١١٢٧,١٠				اعتمادات مستندية لشراء سلع وخدمات	١١٦٢
				عملاء وأوراق قبض وحسابات مدينة	
		١١٠٣٢٤٩٩٧,٩٤		عملاء (بعد خصم المخصص البالغ قيمته)	٥٧٥٧٢٤٩٢
				١٦٨١٩٥٢,٥٣	
		٣٣٠٤٥٧٩٣,٩٤		إيرادات مستحقة التحصيل	٧٨٥٥٧٤٣
		١٣١٩٩٢,٩٤		مصروفات مدفوعة مقدما	١١٤٧٩٤٥
		١٩٣٥٠٣١٢,٧٥		دورتين	٦٠٦١٨٨٢
١٨٩٠٨٥٩٢١,٩٩		٢٦٦٣٠١٩٣,٧٤	٧	حسابات مدينة أخرى	٢٠٧٣٦٥١٧
				استثمارات وأوراق مالية متداولة	
٦٩٩٣٦٢٥٦,٠٠		٤٩٩٣٩٢٥٩,٠٠	٨	أذون خزانة	١١٨٥٤٩٦٣٧
			٩	النقدية بالبنوك والصندوق	
		٩٥١١١٩٣٤٧,٥٦		ودائع بالبنوك لأجل *	٥٧٢٥٠٤٤٧٩
				ودائع لمقابلة خطاب اعتمادات	
				غطاء خطابات ضمان	٧١٥٠٠٠
		٢٧٥٦٥٨٥٥,٦٨		حسابات جارية بالبنوك	٤٤٩٣٩٧٧٠
٩٧٨٨٢٧٨٠٢,٧١		١٢٠٦٠٠,٠٠		النقدية بالصندوق	
١٢٥٠١٩١١١٩,٨٣				مجموع الأصول المتداولة	١٣٦٧٢٥١٧٢

تم تحصيل مبلغ ٥٥,٦٢٧ مليون جنيه من العملاء من ٤/١ حتى ٢٠١٥/٤/١٠

هيئة الإسكندرية للتداول (الحاويات والبضائع)
ميناء الإسكندرية - منطقة حرة خاصة

قائمة المركز المالي في ٢٠١٥/٣/٣١

الأصول	إيضاح	المبلغ	المبلغ
الأصول المتداولة			
النقدية بالصندوق	١٠	٢٩٠٧٢٧٠٩,٢١	
حسابات جارية بالبنوك		١٢٤٤٢٤٣١,٩٦	
ودائع لأجل		٥٠٤١٧٥٨,٦٦	٤٨٨٥٧٩٠٢,٧٩
الأصول غير المتداولة			
أوراق قبض وإيرادات مستحقة	١١	٥٦٦٩٦٦٩,٠٣	
مدينون وأرصدة مدينة أخرى		٢٠٨١٣٢١٨,٠٨	
مصروفات مدفوعة مقدماً		١٧٦٣٢٠٤,٤٩	
أصول ثابتة (بالصافي بعد الإهلاك)		٣٠٥٤٠٦٧٤,٧٠	
مشروعات تحت التنفيذ		٩٦٦٦١٠,٦٤	
أصول غير ملموسة		٧٨٨٠٩٤٦,٢٤	
			٩٠٦٦٦٣٨٨,٧٥
مجموع الأصول			١٧٨٨٤٠٢٩١,٥١
حقوق الملكية والالتزامات			
حقوق الملكية			
رأس المال المدفوع	١٢	١٢٢٥١٦٢٢٠,٠٠	
الاحتياطيات			١٢٢٥١٦٢٢٠,٠٠
احتياطي قانوني		١٧٩٦٠٧٦٦٣,٨٢	
احتياطي نظامي		٤٥٦١٨٥٤٩٦,٦٠	
احتياطي تدعيم مشروعات		١٤٠٧٩١٧٩١,٨٢	
احتياطيات أخرى	١١	١٩١٤٨٦٦١,٧٦	
احتياطي رأسمالي		٥٧٩٩٨٠١,٨٦	
أرباح (خسائر) مرحلة		٧٠٠٠٠٠,٠٠	
صافي الربح		٦١٨٧٢٤٠٠,٦١	
مجموع حقوق الملكية			١٤٧٧٥٣٢٢٠,٠٥
الالتزامات طويلة الأجل			١٠٠٠٧٤٨٤٢٢,٠٥
قروض طويلة الأجل من البنوك	١٥		
حسابات دائنة أخرى (طويلة الأجل)	١٦		
مجموع الالتزامات طويلة الأجل			
الالتزامات المتداولة			
المغلق حسابات	١٠		
مخصص ضرائب متنازع عليها			٢٦٠٧٢٧٠٩
مخصص مطالبات وملاحات			١٢١٩٤١٢٥
مخصصات أخرى			٤٠٥٠٣٩١٨
موردون وحسابات دائنة	١١		
موردون			١٨٠٧٧٨٨٣
حسابات دائنة للمصالح والإيرادات			١٠٨٨٦٢٢٧
دائنو توزيعات			٣٩٨٨٨٩٠٤٥
مصروفات مستحقة السداد			٢٢١٠٧٨١١
عملاء			٩٨٠٨٨٣
حسابات دائنة أخرى	١٢		٧٩٨٨٤٦٦
مجموع الالتزامات المتداولة			٥١٠٠٩١١٧٦
رأس المال العامل			٤٦٩٤٠٣٧٠٠
أصحاب الاستثمار وما تحتوا على الحقوق الغير			١٣٢٥٠٢٠٩٦
حقوق الملكية			
رأس المال المدفوع	١٢		١٢٣١٦٢٢٠
الاحتياطيات			
احتياطي قانوني			١٧٩٦٠٧٦٦٣
احتياطي نظامي			٤٥٦١٨٥٤٩٦
احتياطي تدعيم مشروعات			١٤٠٧٩١٧٩١
احتياطيات أخرى	١١		٢٤١٠٣٩٤٦
احتياطي رأسمالي			٥٧٩٩٨٠١
أرباح (خسائر) مرحلة			٧٠٠٠٠٠
صافي الربح			
مجموع حقوق الملكية			١٣٢٥٠٢٠٩٦
الالتزامات طويلة الأجل			
قروض طويلة الأجل من البنوك	١٥		
حسابات دائنة أخرى (طويلة الأجل)	١٦		
مجموع الالتزامات طويلة الأجل			
أصحاب رؤوس الأموال			١٣٢٥٠٢٠٩٦

رئيس قطاع الشئون المالية

مدير الإدارة المركزية للحسابات

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أواء بحري

شركة الإسكندرية للحاويات والشحن

المركز الرئيسي - منطقة حرة خاصة

قطاع الشئون المالية

قائمة الدخل

عن الفترة من ١/١/٢٠١٤ إلى ٣١/١٢/٢٠١٤

جنيه مصري

بيان	رقم الإيضاح	السنة الحالية	السنة السابقة
إيرادات النشاط			
خدمات مباعة	٢٧	٩٦٩٣٧٠١٠٢٧	٨٧٠٢٥٠٨٢٩٠٠٣
يخصم منها :			
مردودات ومسموحات	١٨		
يضاف منها تكلفة إيرادات النشاط :			
تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة		٢٨٦٦٤٢١٨٩	٢٢٠٠٢٦٨٨٢٠١٨
التكاليف التسويقية			٢٧٥٢٠١٠٠
مجمل الربح		٤٠٢٧٠٨٩١٥	٦١٢٩٠٣٩٢٠٠٠
يضاف :			
عائد أذون الخزانة		٨٨٨٤٩١٢	٦٧٢١٥٢٧٠٨١
إيرادات وأرباح أخرى			
مخصصات أنتفى الغرض منها		١٨٤٩٠٨٤	٦٧٢١٥٢٧٠٨١
يطرح منه :			
المصروفات الإدارية			
رواتب ومكافآت وبدلات حضور واللجان أعضاء مجلس الإ		٢٩١٢٦٠	٢٩٩٨٢٨٠١٩
مصروفات إدارية أخرى		٩٢٤١٢٢٢٥٨	٦٦٤٣٠٩٤٢٠٨١
أعباء وتسفير			
مخصصات مقابل الأجازة			٢٦٢٤٣٢٢٠٠
أعباء وتسفير متنوعة		١٦٠٠٢٦٧	١٧٧٠٦٦٠٢٠
			٨٨٠٨١٢٤٠١٧
صافي أرباح النشاط قبل مصروفات التمويل والإيرادات الأخرى		٣٤٩١٢٠٣٠٨١	٥٢٢٠٩٤٠٢٢٠٧٩
المصروفات التمويلية		(٢٨١٠٥٨)	(٢٨٩٠٠٧٠١٦)
إيرادات أخرى	٢٧ب	٢٩٦٦٦٥٧٩	٢١٨١٣٥٠٠٠٣٢
صافي أرباح النشاط		٣٧٢٠١٠٨٠	٥٩٢٢٩٨١٦٦٠٦٥
يضاف إليه (يخصم منه)			
أرباح (خسائر) فروق عملة	١٩	(٢٩٢٦٠٧)	٢٥٤٠٩٢٧٠٠٧٤
مرتبات مكافآت وبدلات حضور مصروفات سفر ...	٢١ب٢٠		١٠١٠٨١١٠٣٢
أرباح (خسائر) رأسمالية		(١٨١٩)	٢٨٧١٤٠٣٤٠٢١
إيرادات متنوعة	٢٢	١٩٢٩٩٠٥	١١٩٢١٨٤٠٩٢
ضريبة مؤجلة	١٢		
			٨٦٢٠١٠٢٦٠٤٩
صافي الربح قبل ضرائب الدخل		٣٧٣١٠٨٦٩٦	٦١٩٧٢٤٠٠٦٠١٥
ضريبة الدخل			١٥٠٠٠٠٠٠٠
صافي الربح بعد خصم ضريبة الدخل		٣٧٢٠٠٨٥٩٦	٤٦١٨٦١٤٠٩٠١١
نصيب السهم من الربح			٢٥٠٠٨٦٩٥٧٠٧

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

نواف بحري / خلاف الدين مأمون حمدان

رئيس قطاع الشئون المالية

محاسب/ أحمد عبدالحفيظ نجم

مراقبة حسابات الشركات المساهمة

شركة [illegible] للصوديوم والبوتاسيوم
قطاع الشئون المالية والتجارية

المركز الرئيسي و منطقة حرة دورية

حساب حدقة انتاج أو شراء الوحدات المساعدة عن الفترة من ٢٠١٤/٢/١ حتى ٢٠١٤/٢/٢٨

كمية قطع جرد	جزئي قروش جنيه	البيان	دليل محاسبي	رقم المفردة ٢٠١٤/٠٢/٢٨	كمية قروش جنيه	جزئي قروش جنيه	البيان	دليل محاسبي	رقم المفردة ٢٠١٤/٠٢/٢٨
		تكلفة الانتاج							
	٢٦٦٩٢٢٤١.٠١	خدمات وصيانة وتأجير ورفع حيل	٣٦١	١٧٩٢٢٨٥٥					
٢٢٠٠٤١٧٠١٥.٢٦	١٩٤٣٨٠١٧٠.٢٥	الجور	٣٦٢	١٦٥٣٢٣٧٧٥					
		٢ مرتبات وأجور							
	٩٠٩٦٨١١.٧٩	خدمات مشتراة	٣٦٣	٤١٩٨٠٣٩					
	٢٧١١٨٠٤٣.٢٨	الأعباء الاجتماعية	٣٦٤	٢٨٢٥٣٠٦١					
	٦٩٠٢٠٨٣٤.١١	إيجار عقارات (أراضي ومباني)	٣٦٥	٦٩٢٧٠٠١١					
	١٠٠١١	مصروفات متنوعة	٣٦٦	٠					
	٤٧٦٥٤٣٨٠١٢	مخازن الانتاج بمقرلمبس (البند ٢٠٢١)		٢١٨٨٢٦١٠					
	٣٥٤٩١٠٤٠٧٩	رسوم وضرائب		٣٠٠٨٧٧٩					
	٨٩١١٠٠٢١٠٠	رصيد مدة الأمانات		٦٢٣٠٤٣٤					
٢٩٠٤٠١٩٩٣.١٥				٢٦٦٦٠٤٤٤٤٣	٢٩٠٤٠٢١٨٩٦.١٥		تكلفة انتاج أو شراء الوحدات المساعدة (مرحل لحساب المقطورة)		٢٦٦٦٤٠٤٤٣

شركة الإسلامية لتداول الحاويات والبضائع
الإدارة المالية والتجارية

المركز الرئيسي و منطقة جوا خلفية
حساب المتاجرة عن الفترة من ٢٠١١/١/١ حتى ٢٠١٥/٧/٣١

كلي فرش جنيه	جزئي فرش جنيه	البيان	دليل محاسبي	ارقام المقارنة ٢٠١١/٠٢/٢١	كلي فرش جنيه	جزئي فرش جنيه	البيان	دليل محاسبي	ارقام المقارنة ٢٠١٥/٠٢/٢١
[illegible]		تكلفة النتاج أو شراء الوحدات المباعة		[illegible]			إيرادات النشاط الجاري	١١	
		التكاليف الأدوية			[illegible]		خدمات مباعة	١٢١	[illegible]
٠,٠٠	٠,٠٠	مواد ووقود وقطع غيار	٣٧٦		٠,٠٠		ملح وإعلانات	٤٢	
		تكاليف أخرى							
[illegible]	[illegible]	خدمات مشتراة	٣٧٢١						
[illegible]		مجمل الربح		[illegible]					
[illegible]				[illegible]	[illegible]				[illegible]

شركة أحمد عزب لتطوير المدن والمجتمع
للتجارة العقارية والمقاولات

الفرع الرئيسي بمنطقة حرة مفتوحة

حساب الأرباح والخسائر عن الفترة من ٢٠١٢/٧/١ إلى ٢٠١٣/٣/٣١ طبقاً لـ ٢٠١٣/٣/٣١

البيان	رقم الايضاح	الفترة الحالية ٢٠١٢/٧/١ - ٢٠١٣/٣/٣١	الفترة السابقة ٢٠١٢/٧/١ - ٢٠١٣/٣/٣١	البيان	رقم الايضاح	الفترة الحالية ٢٠١٢/٧/١ - ٢٠١٣/٣/٣١	الفترة السابقة ٢٠١٢/٧/١ - ٢٠١٣/٣/٣١
المشروعات الثقافية والتعليمية والترفيهية							
مبيعات	٢٥١	٢٠٠٠٠٠٠٠٠		مبيعات أخرى			
تكلفة المبيعات	٢٥٢	(١٠٠٠٠٠٠٠٠)					
مجمل الربح		١٠٠٠٠٠٠٠٠					
مصروفات إدارية وعمومية	٢٥٣	(٢٠٠٠٠٠٠٠)					
مصروفات بيعية وتسويقية	٢٥٤	(٢٠٠٠٠٠٠٠)					
مخصصات أخرى	٢٥٥	(٢٠٠٠٠٠٠٠)					
أرباح التشغيل		٦٠٠٠٠٠٠٠٠					
فوائد دائنة	٢٥٦	٢٠٠٠٠٠٠٠٠					
فوائد مدينة	٢٥٧	(٢٠٠٠٠٠٠٠٠)					
أرباح فروق عملة	٢٥٨	٢٠٠٠٠٠٠٠٠					
خسائر فروق عملة	٢٥٩	(٢٠٠٠٠٠٠٠٠)					
أرباح بيع استثمارات	٢٦٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠					
خسائر بيع استثمارات	٢٦١	(٢٠٠٠٠٠٠٠٠)					
أرباح بيع أصول ثابتة	٢٦٢	٢٠٠٠٠٠٠٠٠					
خسائر بيع أصول ثابتة	٢٦٣	(٢٠٠٠٠٠٠٠٠)					
أرباح أخرى	٢٦٤	٢٠٠٠٠٠٠٠٠					
خسائر أخرى	٢٦٥	(٢٠٠٠٠٠٠٠٠)					
أرباح السنة قبل الضرائب		٢٠٠٠٠٠٠٠٠					
ضريبة الدخل	٢٦٦	(٢٠٠٠٠٠٠٠٠)					
أرباح السنة بعد الضرائب		٢٠٠٠٠٠٠٠٠					

رئيس قطاع الشئون المالية
محاسب / احمد عبد الحفيظ نجم

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
لواء بحري / أركان حرب الذين مامون لبد

شركة الأسكان به لادارة الخدمات والمرافق
المركز الرئيسي - منطقة مكة المكرمة

قائمة التغير في حقوق الملكية
عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٥/٣/٣١

جميع المبالغ بالريال السعودي

الرصيد في ٢٠١٤/١٢/٣١	٢٢٣٢٦٦٣٢٠,٠٠	٢٩٩٦٥٧٢٦٣,٥٢	٢٦١٠٣٩٤١,٩٢	١٤٠٧٨٦٦٩٩١,٥٢	٥٩٦٦٨٥٢,٨٦	٥٠٦١٨٣٤٦٦,٥٣	٢٥٠٠٠٠٠٠,٠٠	٩٢٣٥٠٢١٨٥,٩٢
التغيرات اثناء الفترة	—	—	٢١٩٦٠,٠٠		—	—	٠,٠٠	٢١٩٦٠,٠٠
التغيرات في السياسات المحاسبية	—	—	—		—	—	—	٠,٠٠
الزيادة المعدل	—	—	—		—	—	—	٠,٠٠
النقص من اعادة تقييم الاصول	—	—	—		—	—	—	٠,٠٠
الدخل من اعادة تقييم الاستثمارات	—	—	—		—	—	—	٠,٠٠
صافي الارباح والخسائر التي لم تظهر بها قائمة الدخل	—	—	—		—	—	—	٠,٠٠
صافي ربح العام	—	—	—		—	—	٦١٨٢٢٤٠٦,١٤	٦١٨٢٢٤٠٦,١٤
الدخل الاجمالي	—	—	—		٠,٠٠	—	—	٠,٠٠
توزيعات الارباح	—	—	—		—	—	—	٠,٠٠
اصدار اسهم عادية	—	—	—		—	—	—	٠,٠٠
الدخل من اعادة تقييم الاصول	—	—	—		—	—	—	٠,٠٠
النقص من اعادة تقييم الاستثمارات	—	—	—		—	—	—	٠,٠٠
اصدار اسهم من الاحتياطيات	—	—	—		—	—	—	٠,٠٠

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

لواء بحري / علاء الدين [illegible] نبيل

رئيس قطاع الشئون المالية

محاسب / محمد عبدالحفيظ نجم

الشركة القابضة لتحل لمصر والسودان

شركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع

قطاع العمليات المالية

القيمة بالجنيه

عن الفترة من ٢٠١٤/٦/١ حتى ٢٠١٥/٣/٣١

البيان			الإيضاحات
أولاً: التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :			
+المحصلات من العملاء	٨٦٥٢٨٥٠١٨٩	٦٤٨٤٢١٦٢٩	٣٧
مدفوعات نقدية وموردين	٩٢٥٢١٠٤٦٠-	٢٢٤٩٦٠١٣٠-	٣٨
أجور ومقبوضة	٢٦٠٩٨٨٩٢٥٠	١٩٣٤٠٣٩٩٩٠-	٣٩
مدفوعات عن أعمال مقابلة	١٠٢٠٩٨٢٠	٧٦٩٢٠٠٢٢	٤٠
فوائد مدفوعة ومصاريف	٣٥٤٤٧٤٠٤	٢٦٤٦٩٩٢٩	٤١
ضرائب دخل مدفوعة	٦٨٨٠٧٩٩٠	٦٠٠٣٨٥٩٧٠-	٤٢
مقبوضات أخرى	٦٩٥٠٤١٩	٤٨٦٠٦١٢	١٣
مدفوعات أخرى	٣٢٠٢٠٠	١٦٩٨٦٦٨٠-	٤٤
صافي التدفق النقدي الناتج من أنشطة التشغيل	٠	١١٠٣٣٤٠-	
ثانياً : التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار			
المتحصلات من بيع أصول ثابتة	٦٠٢٢١٠٠٣٠	٤٦٥١٦٨٨٠-	٤٥
المحصلات من بيع أصول ثابتة	٢٨٥٠٠٠٠٠٠	١٢٢٠٩٠٠	٤٦
المحصلات من استرداد مساهمات في رأس مالها	٤٩٨٠٥٤٤٠٩	٤٠٠٦٦٩٩٣٨	٤٧
المدفوعات لاقتناء استثمارات رأسمالية (قروض خزانة)	٣٩٤٤٤٠٤١٠	٣٥٣٥٣١٨٠٨-	٤٨
صافي التدفق النقدي الناتج من أنشطة الاستثمار			
ثالثاً: التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
المحصلات من قروض طويلة الأجل			
سداد أقساط قروض طويلة الأجل			
أوراق دفع قرض مقدما	٢٩١٢٢٦٣٤١٠	٩٦١١٠٣٣٣٠-	٤٩
صافي التدفق النقدي الناتج من أنشطة التمويل			
صافي التغير في حركة النقدية خلال الفترة (٢+٢+١)	٣٩٩١٨٨٠٢	١٤٨٠٧٠٧٨٥	
رصيد النقدية أول الفترة	٦١٦١٠٩٢١٩	٣٨٤٣٩٠١٤٤	
رصيد النقدية آخر الفترة			٥٠
أثر فروق في حركة النقدية (أول الأثر من ثلاث شهور)	١٤٩٤٦٩٣٠-		
أرصدة النقدية وما في حكمها *	٤٩٣٩٦٩٧٠١		

تم اعتمادها وفقا لما في تأشيرات قطاع المركزي للتنسيق

إعلانات أول ٢٠١٥/٤/١ أول كتب من شركة شرق بورسعيد ١٤١٩٩٣٠٦

رئيس القطاع المالي

مدير إدارة

أحمد حمد عبد الرحيم

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

الأستاذ مأمون حمد الرؤوف

الشركة القابضة للنقل البحري والبري
شركة الإسكندرية لتداول الحاويات
شركة تابعة لمساهمة مصرية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٥/٣/٣١

نبذة عن الشركة:

اسم الشركة / شركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع

إحدى شركات الشركة القابضة للنقل البحري والبري

الشكل القانوني :-

شركة تابعة مساهمة مصرية خاضعة لأحكام قانون شركات قطاع الأعمال العام رقم ٢٠٣ لسنة ٩١ ولائحته التنفيذية وبتاريخ ٢٠٠٥/١/١٦ صدر قرار نائب رئيس الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة رقم ٤٦٠ لسنة ٢٠٠٥ بالترخيص بتحول فرع شركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع للعمل بنظام المناطق الحرة بمحطتي حاويات الإسكندرية والدخيلة وإدارة المحطات متعددة الأغراض.

نشاط الشركة بالنظام الأساسي :-

غرض الشركة هو تداول الحاويات والبضائع بميناء الإسكندرية والدخيلة بالموقع الذي تخصصه الهيئة العامة لميناء الإسكندرية ونقل الحاويات والبضائع الى اللاحق المخصصة والنقل من والى الميناء لميناء الغوصية وادارة وتشغيل المحطات متعددة الأغراض بالموانئ المختلفة وخارجها والقيام بأعمال التخليص الجمركي.

إيضاحات أخرى :-

تلتزم الشركة بالاشتراطات البيئة طبقا لقانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ والمعدل بالقانون رقم ٩ لسنة ٢٠٠٩ وتبين التزام الشركة بكافة الشروط البيئية من حيث :

- الاحتفاظ بسجل تأثير نشاط الشركة على البيئة طبقا للملحق رقم (٣) من ملاحق اللائحة التنفيذية لقانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤
- التزام الشركة بالمعايير والمواصفات الخاصة بالمخلفات الناتجة عند تصريفها في البحر طبقا للملحق رقم (١) من ملاحق اللائحة التنفيذية لقانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ حيث :
- تمتلك الشركة عدد ٥محطة معالجة صرف صحي بطاقة ١٧٠ متر مكعب /يوم
- تمتلك الشركة عدد ٢ محطة معالجة صرف صناعي بطاقة ٢٤ متر مكعب /يوم
- التخلص الآمن للمخلفات الصلبة والقمامة عن طريق الهيئة العامة للصرف الصحي والشركات المتخصصة.
- الحد من الملوثات الهوائية عن طريق الصيانة المستمرة لمعدات الشركة سواء القديمة أو الجديدة.
- المحافظة على نظافة أرضيات الساحات والورش واستخدام المواد اللازمة لإزالة أي الزيوت على الأرض.
- استخدام نظام إنذار ضد الحريق.
- اتخاذ وسائل الأمن والسلامة في حماية العاملين ومعدات العمل.

– قيام الشركة بإتباع نظام مكافحة القوارض والحشرات بمجهوداتها الذاتية .

إضافة الى ما سبق فأن الشركة حاصلة على ثلاث أنواع من شهادات الايزو وهي :

١– نظام إدارة الجودة ايزو ٩٠٠١– ٢٠٠٨ سارية حتى٢٠١٥/٤/٢٩.

٢– نظام الصحة والسلامة المهنية ايزو ١٨٠٠١ – ٢٠٠٧ OHSAS سارية حتى ٢٠١٦/٤/٢٨.

٣– نظام إدارة البيئة ايزو ١٤٠٠١ – ٢٠٠٤ سارية حتى ٢٠١٦/٢/١٤.

– يتم إعداد القوائم المالية وفق قرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ١٥٧٠ لسنة ٢٠٠٦ والذي ينص على (تعتمد معايير المحاسبة المصرية المرافقة كإطار مكمل للنظام المحاسبي الموحد وتسري على شركات القطاعين العام والأعمال العام فيما لم يرد به نص في النظام المحاسبي الموحد الذي تلتزم بتطبيقه تلك الشركات .

مراقب حسابات الشركة: الجهاز المركزي للمحاسبات – مراقبة حسابات النقل البحري – ٦ش طلعت حرب –الإسكندرية .

١– الأصول الثابتة وإهلاكاتها :

السياسة المتبعة في إثبات الأصول الثابتة:

يتم إثبات الأصول الثابتة بقيمة تكلفة اقتناء الأصل وكافة المصروفات اللازمة لتهيئة الأصل للتشغيل . طبقا للمعيار رقم (١٠) فقرة (١٠) تقوم المنشأة بتقييم أصولها بالتكلفة وقت حدوثها وتتضمن تكلفة الاقتناء والنفقات التي تنفق لاحقا لإضافة أو إهلاك جزء منها .

* الاراضي : قامت الشركة القابضة للنقل البحري والبري بإحلال شركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع محلها في المساهمة لشراء قطعة ارض بزمام مدينة البلينا بمحافظة سوهاج وتخصيصها لاقامة مجمع مدارس عليها حيث وافقت الجمعية العامة للشركة بتاريخ ٢٠٠٨/٤/٢٧وتم اصدار الشيك رقم ٢٥٩٥٧٨٦ بتاريخ ٢٠٠٩/٦/٣ بمبلغ ٢٤١٢٨٨٨ جنيه مصري فقط وتبلغ المساهمة الاجمالية لقطعة الارض ١٨٤٥١,٤٧ م٢ تقريبا ومن ثم تم عمل عقد بيع من الشركة القابضة للنقل البحري والبري الى شركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع .

الطريقة المستخدمة في حساب الإهلاك:

يتم حساب إهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت أما الأصول المهلكة دفتريا ومازالت تعمل بالإنتاج لا يحسب عليها إهلاك طبقا للمعايير المحاسبية الصادرة كإطار مكمل للنظام المحاسبي الموحد وبصفه عامه يتم تحميل إهلاك الفترة على قائمة الدخل .

القيمة الدفترية للأصول الثابتة المعطلة مؤقتا:

لا يوجد

صافي القيمة التاريخية للأصول الثابتة المهلكة دفتريا -

- المعدات المكهنة والمحتفظ بها لحين التصرف فيها وذلك بقيمتها التاريخية ١١٤٥٧٠٦ جنيه
- المعدات المهلكة دفتريا ولازالت تستخدم بمبلغ ١٩٥٧٥١٧٥٢ جنيه وذلك بقيمتها التاريخية

العمر الإنتاجي المقدر للمجموعات الرئيسية للأصول الثابتة الموضحة بالقوائم المالية

طبقا للمعيار رقم (١٠) بند (٥٧) يحدد العمر الإنتاجي المقدر للأصل من خلال الاستخدام المتوقع له من قبل المنشأة.

العمر الإنتاجي المقدر للمجموعات الرئيسية:

المباني والإنشاءات	من ١٠ إلى ٢٠ سنة
الآلات والمعدات	من ٦.٧ إلى ١٠ سنوات
وسائل نقل وانتقالات	من ٥ إلى ١٥ سنة
أثاث ومعدات مكاتب	١٠ سنـــــوات

- علما بأنه سبق إعادة تقدير العمر الإنتاجي المقدر لكل من أوناش الساحة والرصيف العملاقة من ٧ سنوات إلى ١٢، ١٥ سنة على التوالي هذا وقد تم دراسة العمر الإنتاجي المقدر للأصول الثابتة والقيمة التخريدية لكل أصل من الأصول المشتراة جديدة وفقا للمعيار المحاسبي رقم ١٠ خلال العام المالي ٢٠١٠/٢٠٠٩ .
- تم تعديل العمر الافتراضي لأجهزة الحاسب الآلي ومشتملاته إلى خمس سنوات بدلا من عشرة سنوات اعتبارا من ٢٠١١/٧/١ .
- القيمة العادلة للأصول الثابتة لا تختلف اختلافا جوهريا عن القيمة الدفترية.
- لا يوجد قيود على الأصول للشركة مقابل قروض .

الانخفاض في قيمة الأصول :

- يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة في تاريخ الميزانية لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الاستردادية المتوقعة.
- هذا ويتم إثبات خسائر الانخفاض في قيمة الأصول في حالة زيادة القيمة الدفترية للأصل أو وحدته المولدة للنقد عن القيمة الاستردادية ويتم إدراج خسائر الانخفاض في قيمة الأصول بقائمة الدخل .
- في حالة ارتفاع القيمة الاستردادية لقيمة الأصول يتم رد خسائر الانخفاض في قيمة الأصول وذلك فقط في حدود عدم زيادة قيمتها الدفترية، والتي يتم تحديدها بعد خصم الإهلاك والاستهلاك وبدون خصم الانخفاض في قيمة الأصول.

بيان بالإضافات والاستبعادات للأصول الثابتة من ٢٠١٤/٧/١ حتى ٢٠١٥/٣/٣١ — **القيمة بالجنيه**

البيان	رصيد ٢٠١٤/٧/١	إضافات	استبعادات	رصيد ٢٠١٥/٣/٣١	مجمع الإهلاك
أراضي	٢٤١٢٨٩٨	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٤١٢٨٩٨	٠,٠٠
مباني وإنشاءات	٢٧٠٨١٧٦٦	٣٣٣٦٩٤٨	٠,٠٠	٣٠٤١٤٧١٤	١٩١١٧٨٦٤
آلات ومعدات	٦٦٤٣٠٧٦	٢٤٣٣٨٩٧	٧٢٩٠	٨٧٦٩٦٨٣	٥٢٧٠٨٣٨
وسائل نقل وانتقال	٧٨١٥١٤٠٤٧	٥٠٤٨٥١٩	٢٠١١٦٥٧	٧٨٤٥٦٠٩٠٩	٤٠٩٦٩٨٥٧٩
عدد وأدوات	١٨٩٢٠٧٠	٦٣٣٤٦	٥٣٣٦٩	١٩٠٢٠٨٧	١٣٣٦٩٦٥
أثاث ومعدات مكاتب	١١٢٦٨٥٣٦	١٣١٣٧٢	٥٢٩٤٩٧	١٠٨٧٠٤٠٧	٨٥٨٧٨٧٧
الإجمالي	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

حساب مخصص الإهلاك فى ٢٠١٥/٣/٣١ — **القيمة بالجنيه**

البيان	رصيد ٢٠١٤/٧/١	إهلاك الفترة	مخصص إهلاك أصول مستبعدة خلال الفترة	رصيد آخر المدة ٢٠١٥/٣/٣١
مخصص إهلاك مبانى وإنشاءات	١٥٢٢٨٢٤٠	٨٨٩٦٢٤		١٦١١٧٨٦٤
مخصص إهلاك آلات ومعدات	٥٠٤١٩٧١	٢٣٥٧٩٦	٦٩٢٩	٥٢٧٠٨٣٨
مخصص إهلاك وسائل نقل وانتقال	٣٧٤٥٧٤٨٧٤	٣٦٨٣٥٣٦٢	٢٠١١٦٥٧	٤٠٩٣٩٨٥٧٩
مخصص إهلاك عدد وأدوات	١٢٩٢٩٤٦	٨٦٤٧٣	٤٢٤٥٤	١٣٣٦٩١٥
مخصص إهلاك أثاثات ومعدات مكاتب	٨٤٩٩٥٥٧	٥٣٨٢٩٥	٤٤٩٩٧٥	٨٥٨٧٨٧٧
الإجمالى	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

٢- التكوين استثماري :-

بيان بحركة التكوين الاستثماري خلال الفترة من ٢٠١٤/٧/١ حتى ٢٠١٥/٣/٣١ — القيمة بالجنيه

البيان	رصيد ٢٠١٤/٧/١	إضافات	استبعادات	رصيد ٢٠١٥/٣/٣١
مبانى وإنشاءات	٢٧٧٤١٩٩	١٤٠٦٧٠٤	٢٣٣٢٩٤٨	٨٤٧٩٥٥
آلات ومعدات	[illegible]	٢٥٥٧٨٠٦	٢٤٣١٩٤٢	٦٢٥٨٩٤
وسائل النقل والانتقال	١٣٤٢٧٨٢	٤٩٨٢٣٦٩	٥٠٥٨٥١٩	٥٦٦٥٩٢
عدد وأدوات	١٣٨٩٧٠	٣٣٩٩٣	٦٩٠٤٢	١٠٣٥٩١
أثاث ومعدات ومكاتب	٤٦٠٨٠	١٢١٩٩٨	١٣٣٣٩٥	٤٤٦٨٣
الإجمالى	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

٣- الإنفاق الإستثماري :-

يحمل بما استقر فى الدفعات المقدمة أو الاعتمادات المستندية ويتم إدراجه بالخطة الاستثمارية المنفذة بما تم سداده .

بيان تحليل أرصدة حساب الإنفاق الاستثماري في ٢٠١٥/٣/٣١ — **القيمة بالجنيه**

البيان	الرصيد
دفعات مقدمة	٢٨٣٨٦٨١
اعتمادات مستندية	٩٧٤٠٣
الإجمالى	[illegible]

٤ الاستثمارات طويلة الأجل :-

بيان يوضح حركة الاستثمارات المالية في الشركات التي تساهم فيها الشركة وعدد الأسهم في ٢٠١٥/٣/٣١ القيمة بالجنيه

اسم الشركة	أول المدة في ٢٠١٤/٧/١		التطور		آخر المدة في ٢٠١٥/٣/٣١	
	القيمة	عدد الأسهم	القيمة	عدد الأسهم	القيمة	عدد الأسهم
شركة معلس للتوكيلات الملاحية	٢٤٢٠٤٢٧٤	٨٨٠٠٠٠			٢١٢٠٤٢٧٤	٨٨٠٠٠٠
شركة أمون للتوكيلات الملاحية	-	٨٨٠٠٠٠			-	٨٨٠٠٠٠
شركة أبو سحيل وطيبة للتوكيلات الملاحية	١٥٤٠٤٢٧٣	٨٨٠٠٠٠			١٥٤٠٤٢٧٣	٨٨٠٠٠٠
الشركة المصرية للمراعات (ترجمان جروب)	١٣٠٠٠٠٠٠	١٣٠٠٠٠٠			١٣٠٠٠٠٠٠	١٣٠٠٠٠٠
الشركة المصرية للملاحة البحرية	٧٢١٤٢٧٢	٢٠٠٠٠٠			٧٢١٤٢٧٢	٢٠٠٠٠٠
الإجمالي						

- تم استنزال قيمة المباعة في شركة أمون نتيجة احتساب قيمة الاضمحلال لتلك الاستثمارات وخصمها من القيمة خلال العام المالي ٢٠٠٨/٧/١.
- تكون مخصص اضمحلال أسعار أوراق مالية لشركة المصرية للملاحة البحرية بمبلغ ٧٢١٤٢٧٢ جنيه .
- مكون مخصص اضمحلال اسعار اوراق مالية لشركة معلس للتوكيلات بمبلغ ٢٣٩٦١٣٨٧ جنيه .
- تم تكوين مخصص اضمحلال اسعار أوراق مالية لشركة ابوسحيل وطيبة بمبلغ ١٥٤٠٤٢٧٣ جنيه

هذه الشركات غير تابعة وليس للشركة سيطرة عليها .

بيان استثمارات في شركات حتى ٢٠١٥/٣/٣١ :

تساهم الشركة في رأسمال الشركات التالية :-

اسم الشركة	نسبة المساهمة
شركة أمون للتوكيلات الملاحية	تساهم الشركة في رأسمالها بنسبة ٤٤ ٪
شركة معلس للتوكيلات الملاحية	تساهم الشركة في رأسمالها بنسبة ٤٤ ٪
شركة أبو سحيل وطيبة للتوكيلات الملاحية	تساهم الشركة في رأسمالها بنسبة ٤٤ ٪
شركة الترجمان جروب	تساهم الشركة في رأسمالها بنسبة٢٦,٥٢٦٪
شركة المصرية للملاحة	تساهم الشركة في رأسمالها بنسبة ٢ ٪

- ولا يوجد نفوذ مؤثر للشركة على الشركات المستثمر فيها

تقييم الاستثمارات :

الاستثمارات المالية :-

تم إدراج الاستثمارات بالتوالي بالقيمة على أساس تكلفة الاقتناء لتعذر تحديد القيمة السوقية لها ما عدا شركة أمون فقد تم تقدير قيمة الاضمحلال بكامل تكلفة الاقتناء وخصمت وذلك لعدم [illegible] العام المالي ٢٠٠٨/٧/١.

٥-الأصول الأخرى

نفقات مرسملة بمبلغ ٦,٤١٧مليون جنيه عبارة عن مقابل الاستفادة بأصول محطة الدخيلة ويتم إثباتها بالتكلفة مخصوما منها الاستهلاك

- ٤,٢٢٦مليون جنيه عبارة عن نفقات تتعلق بأصول غير مملوكة للوحدة و تخدم أغراضها ويتم إثباتها بالتكلفة مخصوما منها الاستهلاك

- **معالجة تكاليف البحوث والتطوير وطريقة الإهلاك في حالة رسملتها :**

لا يوجد حيث لم تقم الشركة بعمل تكاليف بحوث وتطوير وفي حالة وجود أي تكاليف يتم تحميلها على حسابات النتيجة .

٦- تسعير وتقييم المخزون :-

- طبق المعيار رقم (٢) فقرة (٩) تقاس قيمة المخزون السلعي على أساس التكلفة أو صافي القيمة البيعية ايهما اقل مع العلم بأن قيمة المخزون بالشركة يتمثل في قطع غيار لازمة لإجراء العمرات والصيانات للمعدات وهي معدات تخصصية يتم استيراد قطع الغيار الخاصة بها من الخارج ؛ كذلك المواد والمهمات عبارة عن أصناف لازمة لعمليات النظافة .
- يتم تسعير المنصرف من المخزن بطريقة التوسط المرجح على كافة عناصر المخزون المختلفة .

٧-تحليل أرصدة حسابات مدينة أخرى في ٢٠١٥/٣/٣١

القيمة بالجنيه

بيـــــــان	المبلغ
*حسابات مدينة أخري	٣٠٠٨٧٧٥
حسابات دائنة للمصالح و الهيئات	١٩٥١٣٦٩٠
دائنو شراء أصول ثابتة-حاد	٢٨٦٥٩٠٧
تأمينات لدى الغير	٣٥١٦٦٩
حسابات دائنة اخري	٤٩٠١٥٣
الإجمـــــــالي	[illegible]

- عبارة عن مبالغ مستحقة على العاملين في صورة مخالفات و تلفيات أحدثها السائقين و العاملين بمعدات الشركة و تكاليف دورات تدريبية مستحقة على بعض العاملين و ضرائب مستحقة على العاملين و يتم الخصم منهم على أقساط شهرية خلال السنة.

٨-السياسة المحاسبية المتعلقة بأذون الخزانة:

يتم استخدام أذون الخزانة كأحد الأوعية الأدخارية للارصدة النقدية المتاحة وفقا لسعر العائد عليها و طالما كان أعلي من سعر العائد علي الودائع و بما يتفق مع حجم الأرصدة النقدية المتاحة حيث يتم شراء أذون الخزانة أو ربط ودائع مع مراعاة التاريخ المناسب لسداد كافة التزامات الحركة.

أساس تحديد القيمة الدفترية للاستثمارات المتداولة :

تم تحديد القيمة الدفترية على أساس تكلفة الشراء .

٧

٩-النقدية بالخزينة و الصندوق

يقتصر الودائع في ٢٠١٥/٣/٣١ مبلغ ٩٥١١٤١٢١٧,٥٦ جنيه مصري :-

- ودائع لمدة ٩ شهور بمبلغ ٨٢٠٥٣٠٢٧,٥٠ جنيه
- ودائع لمدة ٣ شهور بمبلغ ٧٥٩٢٥٩٦٣٣,١٦ جنيه

خطابات ضمان بضمان ودائع بإجمالي مبلغ ٢٣٠٢١١٦٦,٤٠ جنيه مدرجه ضمن الودائع :

- مبلغ ١٠٠٠٠ جنية خطاب ضمان لصالح الشركة المصرية للاتصالات.
- مبلغ ٤٠٠٠٠ جنية خطاب ضمان لصالح شركة مصر للبترول .
- مبلغ٩٠٣٨٢٩ جنيه خطاب ضمان لصالح هيئة ميناء الإسكندرية.
- مبلغ ٧٣٨٠٠ جنيه خطاب ضمان لصالح هيئة ميناء الإسكندرية.
- مبلغ ٢٠٠٠٠٠ جنيه خطاب ضمان لصالح مصلحة الجمارك.
- مبلغ ٤٢٩٠٠ جنيه قيمة خطاب ضمان لصالح هيئة الميناء(ساحة الفروزة) بمساحة ٧١٠٠م٢
- مبلغ ٤٥٨٢٧٠ جنيه قيمة خطاب ضمان لصالح هيئة الميناء (ساحة الفروزة) بمساحة ٧١٠٠م٢
- مبلغ ٤٠٩٥٦٣ جنيه قيمة خطاب ضمان لصالح هيئة الميناء (ساحة الفروزة) بمساحة ٥٠٥٠م٢
- مبلغ ٣٣٩٠٠ جنيه قيمة خطاب ضمان لصالح هيئة الميناء (ساحة الفروزة) بمساحة ٥٠٥٠م٢
- مبلغ ٢٠٠٠٠٠ جنيه قيمة خطاب ضمان لصالح مصلحة الجمارك (ساحة الفروزة) بمساحة ٧١٠٠ م٢ ، ٥٦٥ م٢
- مبلغ ٩٠٠٠٠٠ جنيه خطاب ضمان لصالح هيئة ميناء الإسكندرية تجديد تراخيص
- مبلغ ٢٦٣٤٥٠ جنيه خطاب ضمان لصالح شركة مصر للبترول
- مبلغ ٢٧٦٢٧٨٤,٤٠ جنيه خطاب ضمان لصالح هيئة ميناء الأسكندرية (١٠٪ تأمين مقابل انتفاع ايجار ساحه الفروزه ثلاث سنوات).
- مبلغ ١١٥٢٠٠٠٠ جنيه خطاب ضمان لصالح الهيئة العامة لميناء الاسكندرية .
- مبلغ ١٤٦٠٠٠٠ جنيه خطاب ضمان لصالح الهيئة العامة لميناء الاسكندرية .
- مبلغ ٧٦٣٠٠٠ جنية خطاب ضمان لصالح الهيئة العامة للاستثمار.(١٠٠٠٠٠ دولار)

١٠-المخصصات:

تم الاعتراف بالمخصصات طبقاً لمعيار رقم ٢٨ فقرة ١٤ لمعايير المحاسبة المصرية حيث من الوضع حدوث تدفق خارج للموارد والمنفعة للوفاء الالتزامات القانونية لتسوية الالتزام.

بيان المخصصات بخلاف الإهلاك في ٢٠١٥/٣/٣١ :-

القيمة بالجنيه

البيان	الرصيد في ٢٠١٥/١/١	المكون خلال الفترة	المستخدم خلال الفترة	الرصيد في ٢٠١٥/٣/٣١
مخصص ديون مشكوك فيها لا تدرج من حساب العملاء	١٦٩٤٩٥٣	٠	٠	١٦٩٤٩٥٣
مخصص ضرائب	٢٦٠٧٢٧٠٩	١٠٠٠٠٠٠٠	٠	٣٦٠٧٢٧٠٩
مخصص منازعات قضائية	١٣٤٩٤٤٣٥	٠	٢٢٠٠٠	١٣٤٧٢٤٣٥
مخصصات أخرى				
*مخصص مواجهة مطالبات هيئة المياه	٣٢٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٣٢٠٠٠٠٠٠
مطالبات شركة المستودعات	٤٢٤٠٢٩	٠	٠	٤٢٤٠٢٩
مخصص اضمحلال أسعار أ.م الشركة المصرية للملاحة البحرية *	٧٢١٤٢٧٢	٠	٠	٧٢١٤٢٧٢
مخصص اضمحلال أسعار أ.م شركة القيس للتركيبات	١٢٩٠١٣٨٧	١١٠٠٠٠٠٠	٠	٢٣٩٠١٣٨٧
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	١٢٩٩٤٠٧	٢٤٣٢٣٧	١٤٠٤١٩٩	١٣٨٤٤٨
مخصص اضمحلال أسعار أوراق مالية شركة ابو قير و طلعت	١٥٤٠٤٦٢٣	٠	٠	١٥٤٠٤٦٢٣

* طبقاً لمعيار "٢٧" : أ- مخصص مطالبات هيئة المياه هو التزام محتمل مع هيئة المياه.

ب- مخصص اضمحلال أسعار أوراق مالية التزام حاكم الأدلة الأضحلال في قيمة هذه السهم

١١- الالتزامات المتداولة في ٢٠١٥/٣/٣١ -

القيمة بالجنيه

البيان	المبلغ
موردين	٥٩٩٩١٣٠
مصلحة دائنة للمصالح والهيئات	٢٥٨٤٢٣١٨
دائنو توزيعات	٤٧٦٣٧٠٤
مصروفات مستحقة الأداء	٣٠٥٩٠٩٧٥
عملاء	٩١٦٩٩٦
حسابات دائنة أخرى	٧٨٨٥٩٤٩
الإجمالي	

وعلما بأنه لا توجد قروض تستحق الأجل أو سحب على المكشوف.

١٢- تحليل حسابات دائنة أخرى الظاهرة بالمركز المالي في ٢٠١٥/٣/٣١:

البيـــــــــان	المبلغ
دائنو شراء أصول ثابتة	٤٣٢٢٦٥٥
تأمينات الغير	١٨٧٩٤٠١
حسابات دائنة أخري	١٣٥٠٢٩٨
حسابات مدينة	٣٣٣٥٩٢
الإجمـــــــالي	[illegible]

طبيعة و مكونات بند حسابات دائنة أخرى هي عبارة عن مبالغ مستقطعة من بعض العاملين (تعاقدات ، نفقات زوجات و أولاد ، جزاءات و ضرائب مستحقة)

حقوق الملكية:-

١٣-رأس المال المصرح به :-

رأس المال المصرح به ٢٠٠ مليون جنيه

حركة رأس المال المصدر والمدفوع وعدد الأسهم .

رأس المال المصدر يبلغ ١٧٣٧١٦٣٢٠ جنيه حيث تبلغ القيمة الاسمية ٥ جنيه / سهم وعدد الأسهم ٢٤٦٤٣٢٦٤ سهم موزعة على النحو التالي :-

البيـــــــــان	عدد الأسهم	نسبة المساهمة	رأس المال في ٢٠١٥/٣/٣١	رأس المال المقترح في ٢٠١٤/٦/٣٠
الشركة القابضة للنقل البحري والبري	١٣٧٤٧٧٦٢	٪ ٥٥,٧٨٧	٦٨٧٣٨٨١٠	٦٨٧٣٨٨١٠
هيئة ميناء الإسكندرية	٩٨٤٠٠٠٠	٪٣٩,٩٣	٤٩٢٠٠٠٠٠	٤٩٢٠٠٠٠٠
القطاع الخاص	١٠٥٥٥٠٧	٪ ٤,٧٨٣	٥٢٧٧٥١٠	٥٢٧٧٥١٠
الإجمالي	[illegible]		[illegible]	[illegible]

- **المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة :**

البيـــــــــان	طبيعة العلاقـــــــة
الشركة القابضة للنقل البحري والبري	المساهمة في رأس مال الشركة بنسبة ٥٥,٧٨٪ ولا توجد معاملات مالية تؤثر على القوائم المالية
هيئة ميناء الإسكندرية	المساهمة في رأسمال الشركة بنسبة ٣٩,٩٣٪ وتوجد معاملات مالية تؤثر على القوائم المالية و عبارة عن مقابل الانتفاع بالأراضي و المباني و رسوم النظافة الخاصة بها.

أهداف وسياسات وأساليب إدارة رأس المال

تقوم الشركة بإدارة رأسمال بحيث تستطيع تغطية مطالب التشغيل وكشف التأمينات وتمويل الاستثمارات سواء بتغطية عمليات الإحلال والتجديد أو لتدعيم القدرة التنافسية لها بالتعامل الذي يود اللجوء إلى الاقتراض.

١٤ - بيان تفصيلي احتياطيات أخرى:

البيـــان	جزئي	المبلغ
احتياطي ارتفاع أسعار أصول ثابتة الخاصة بالأصول المهلكة دفتريا قبل تطبيق قرار الجهاز المركزي رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ بشأن تعديل النظام المحاسبي		٨٦٤١٣٣١,٦٥
الفرق بين القيمة الاسمية والقيمة العادلة نتيجة زيادة المساهمة في الشركة المصرية للملاحة البحرية		٣٣٣٧٩٥٢,٠٠
اعادة تقييم العملات الاجنبية بالجنيه المصري		٦٥٤١٠٢٣,٦٤
قيمة تعويض شركة التأمين الأهلية عن حادث ونش كالمر		١١٧٧١١,٠٠
زيادة الاستثمارات في التوكيلات مقابل اسهم مجانية تم اصدارها من التوكيلات الملاحية سنة ٢٠٠٤		٣٣٠٠٠٠٠,٠٠
قيمة أصول هدايا تم توريدها من الشركات بجانب قيمة المعدات والاوناش الموردة على قوة الاعتمادات المستندية		١٠٢٧٨٤٣,٤٧
الأجمالي		٢٦١٢٥٨٦١,٧٦

• بلغ احتياطي تدعيم مشروعات مبلغ ١٤٠٧٩١٧٩١,٨٢ حيث انه كان مدرج ضمن الأحتياطيات الأخرى في ٢٠١٢/٦/٣٠ و في ميزانية ٢٠١٣/٢٠١٤ ادرجت هذه الأحتياطيات كبند مستقل في المركز المالي.

وصف مختصر لطبيعة وغرض كل احتياطي ضمن حقوق الملكية:

-الاحتياطيات يتم تجنيبها وفقا للقوانين و اللوائح و القرارات المنظمة و العمول بها و اعتماد الجمعية العامة بما تم تجنيبه و الغرض من كل احتياطي.

- احتياطي قانوني: تجنيب جزء من الأرباح الصافية بنسبة و يجوز استخدامه في تغطية خسائر الشركة أو كزيادة رأس مالها.

- احتياطي نظامي : تجنيب نسبة لمواجهة اغراض تحددها الجمعية العمومية العادية للشركة او فيما يعود بالنفع على الشركة و المساهمين.

- احتياطي رأسمالي : قيمة التصرف في اصل من اصول الشركة الثابتة او التعويض عنه و يخصص لأعادة اصول الشركة لما كانت عليه أو شراء اصول ثابتة جديدة .

- احتياطيات اخرى : تجنيب جزء من الأرباح الصافية للشركة بعد الأحتياطي القانوني و النظامي و تخصيص نسبة ٥٪ من راس المال للمساهمين و العاملين كحصة اولى و تخصم نسبة لا تزيد عن ٥ ٪ لاعضاء مجلس الأدارة و ذلك لمواجهة تدعيم مشروعات.

١٥ - القروض طويلة الأجل:

لا يوجد

- المستدات:-

لا يوجد

١٦ - الالتزامات الأخرى طويلة الأجل:

_ لا يوجد

١٧- السياسة المحاسبية للاعتراف بالإيراد:

أ- يتم الاعتراف بالإيراد وهو تقديم خدمات وذلك إلى المدى الذي تم تنفيذه من المعاملة في نهاية الفترة المحاسبية المطلوب إعداد الحسابات الختامية ومركز مالي لها (نسبة الإتمام معيار ١١)حيث تتوفر الشروط التالية مجتمعة :

- دقة قياس الإيراد عند تمام تنفيذ الخدمة
- تحقق المنافع الاقتصادية للمعاملة .
- تمام تسجيل التكاليف المتعلقة بتنفيذ الخدمة التي تمت .

ب- أما بالنسبة للسياسة المحاسبية المتبعة في إثبات الفوائد الدائنة فأنه يتم إثباتها على أساس الاستحقاق

١٨- معالجة المنح والمساعدات:

- تعتبر المنح ايراد للمنشأة خلال فترة محاسبية واحدة او اكثر أن وجدت .

١٩- ترجمة العملات الأجنبية:

تثبت الشركة معاملاتها بالجنيه المصري على أساس أسعار الصرف المعلنة بالسوق المصرفية الحرة ويتم معالجة الفروق الناتجة عن التغير في أسعار الصرف في نهاية كل تقرير دوري سواء(أرباح) أو (خسائر فروق عملة). طبقا للمعيار المحاسبي رقم (١٣) فقره ٢٣-أ. وهي ترجمة البنود ذات الطبيعة النقدية وغير النقدية بعملة اجنبي

٢٠- بيان تحليل حساب إيرادات سنوات سابقة في ٢٠١٥/٣/٣١

القيمة بالجنيه

البيان	المبلغ
رد فرق معامل قدره لشركة اسكندرية لتوزيع الكهرباء عن سنوات سابقة	٥٠٤٣٥
تحويل ارباح مرحلة الي ايرادات سنوات سابقة	٦٨٤١٤٥
حكم قضائي لصالح الشركة ضد شركة ايديتا للصناعات الغذائية	٨٠٧٨
رد دورات تدريبية عن سنوات سابقة	٣٠٥
مكافأة الأعضاء في مجلس ادارة ابو سمبل و طيبة للتوكيلات الملاحية	٤٢٠٠
ايرادات من العملاء تخص سنوات سابقة	١٢٥٥٧٤٣
[illegible]	[illegible]

٢١-تحليل حساب مصروفات سنوات سابقة ٢٠١٥/٣/٣١ القيمة بالجنيه

البيان	المبلغ
مقابل التقدي لرصيد الأجازات	١٦٩٦٤٥
قيمة استهلاك كهرباء و مياه	٤٠٥٠
قيمة اصول و مكافآت ماستنز	٢٤٧٠٠٢
قيمة ضريبة اضافية عن التأخير في سداد ضريبة المبيعات	٥٧٩٥٢
قيمة مصروف صيانة	٣١٨٦٦٧
الأشتراك في عضوية الأتحاد العربي	١٤٣٠٠
تعويضات عن حوادث	١٤٩٠٨
اعلان بجريدة انباء النقل البحري	٥٧٤٤
ايجار معدات من جهة الوكالة	٢٢٢١٢
حصة الشركة في التأمينات	٨٠٠٣٧
اعدام ديون مستحقة على بعض العاملين	٢٣٩٠
مصروفات سنوات سابقة تخص فترة مالية تراكمية ضمن الحسابات بالخطأ	١٠٥٠٠
فرق سعر لي هولندا	١٨٦٨
مصروف فك و تعبئة الأثاث للحاويات	١٣٥٠٠
[illegible]	[illegible]

٢٢ بيان تحليل حساب الإيرادات المتنوعة: القيمة بالجنيه

البيان	[illegible]	[illegible]
• تعويضات وغرامات :		
تعويض حوادث	١١٦٧٥٥	
غرامات توريد وتفوت	٤٠٠٥٠٠	٥١٧٢٥٥
• كراسات شروط /مسيول / أقفال		٢٥٥٨١٩
• إيجارات دائنة		٣٦٤٥٠٠
• أرباح بيع مخلفات		٢٤٩١٠
[illegible]	[illegible]	[illegible]

٢٢-الضرائب المؤجلة

- الضريبة المؤجلة هي الضريبة الناتجة عن وجود بعض الفروق المؤقتة الناتجة من اختلاف المعايير المحاسبية المتبعة في تحديد الربح المحاسبي عن الربح الضريبي الخاضع للضريبة ، وتنشأ هذه الفروق المؤقتة نتيجة الاختلاف بين كل من القواعد الضريبية المتبعة في تحديد الربح الضريبي والأسس المحاسبية التي يتم إعداد القوائم المالية وفقا لها ، حيث يتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء على الطريقة المتوقعة لاعدام أو تسوية القيمة الدفترية لتلك الأصول والالتزامات باستخدام أسعار الضريبة المستخدمة أو المعلنة في تاريخ إعداد الميزانية .

- ويتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة كأصل عندما يكون هناك احتمال مرجح بإمكانية استخدام هذا الأصل بتخفيض الدخل الخاضع على الشركة خلال السنوات المستقبلية ويتم تخفيض الضريبة المؤجلة المثبتة كأصل بالقدر الذي لن تتحقق من المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية ، على أنه في حالة ارتفاع المنفعة الضريبية المتوقعة يتم زيادة الأصول الضريبية وذلك بما حدد وفقا سبق تخفيضه

- يتم تسوية الضريبة المؤجلة عند الأنتهاء من الفحص الضريبي للسنة المالية ومن ثم تسويتها بقائمة الدخل وفقا للقرار النهائي في اتجاه الضريبة

٢٤- الطريقة المتبعة في إعداد قائمة التدفقات النقدية .

الطريقة المباشرة .

٢٥- طبيعة ومكونات بنود متحصلات أخرى ومدفوعات ضمن قائمة التدفقات النقدية:

- التحصلات الأخرى عبارة عن إيرادات كراسات الشروط والوحدات و بيع إنقاذ و سيول خاصة بالحاويات و إيجارات مباني وما تم تحصيله من العملاء من تلفيات بحاويات الشركة وخلافه .

المدفوعات الأخرى عبارة عن تبرعات الشركة لجهات خارجية وخلافه.

٢٦- السياسات المحاسبية :-

وفقا لمعيار المحاسبة المصري رقم (٥) " السياسات المحاسبية والتغيرات في التقديرات المحاسبية والأخطاء " فقد ورد بالمعيار " ثبات السياسات المحاسبية " الفقرة (١٣) تقوم المنشأة باختيار وتطبيق سياستها المحاسبية بثبات وذلك بالنسبة للمعاملات المتماثلة والأحداث والظروف الأخرى ما لم يشترط أي معيار أو تفسير أو يسمح بتبويب البنود وفقا لسياسات مختلفة تكون مناسبة وإذا ما سمح هذا المعيار أو التفسير مثل هذا التبويب يتم اختيار السياسة المحاسبية المناسبة وتطبيقها بثبات على كل مجموعة.

- قائمة التدفقات النقدية تم إدراج استثمارات أوراق مالية في التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار .

- يتم حساب مجمل الربح على أساس ناتج طرح إيرادات النشاط من تكاليف انتاج او شراء الوحدات الباعة.

٢٧ - معالجة تكلفة الاقتراض :-

يتم تحميلها على الاستخدامات بعد دخول المدات الخدمة . وذلك وفقا للمعيار رقم (١٤) فقره (٩) تثبت كمصروفات تحمل على الفترة التي تكبدت فيها النشأة عنه التكلفة إلا إذا تم رسملتها طبقا لفقرة (١٠) يتم رسملة تكلفة الاقتراض المتعلقة مباشرة باقتناء أو انشاء أصل مؤهل وتحميلها كجزء من تكلفة هذا الأصل ولا يوجد اى قروض متعاقد عليها خلال العام.

٢٨-الحقوق والامتيازات والقيود على توزيعات الأرباح:

لا يوجد

٢٩- التوزيعات المتأخرة للأسهم الممتازة:

لا يوجد أسهم ممتازة

٣٠-توزيعات السهم :

يتم توزيع الأرباح في نهاية السنة المالية بعد اعتماد الجمعية العمومية للقوائم المالية في نهاية العام المالي طبقا لأحكـــــام القانون ٢٠٣ و يتم احتساب قيمة الكوبون بقسمة حصة المساهمين على عدد الأسهم (٢٤٦٤٣٣٦٤سهم) * يتم تطبيق المعيار بتوزيع صافي الأرباح لحاملي الأسهم بعد تجنيب الأحتياطيات اللازمة و نصيب العاملين و حصة مجلس الأدارة في الأرباح حيث ان نصيب السهم في الأرباح يمثل اجمالي الربح القابل للتوزيع/عدد الأسهم الفعلية

* تمثل حصة السهم في توزيعات الأرباح : حصة المساهمين في الأرباح / عدد الأسهم الفعلي، مع العلم بأن اسهم الشركة عادية

٣١- التغيرات في السياسات المحاسبية:

- تم معالجة مكافأة التميز على حساب الاجور بدلا من تحميلها على حساب مصروفات سنوات سابقة و ذلك طبقا لتعليمات الجهاز المركزي.

تطبق الشركة مبدأ الاستمرارية والثبات والاستحقاق في معالجة حسابات النتيجة وفقا لمعيار المحاسبة المصري رقم (١).

٣٢-المصروفات الإدارية والعمومية:

- مذكورة تفصيليا ضمن حساب أرباح و خسائر بمرفقات المركز المالي.

٣٣- الضرائب الحالية:-

تحسب ضرائب الدخل المستحق طبقا للقوانين واللوائح والتعليمات السارية في مصر ويتم إثباتها بقائمة الدخل مع العلم بأن الشركة منطقة حرة ولا تخضع لضريبة الدخل ويتم تكوين مخصص الالتزامات الضريبية عن السنوات السابقة بعد إجراء الدراسة اللازمة وذلك في ضوء المطالبات الضريبية ، أما المركز الرئيسي فيخضع للضريبة في حالة وجود أرباح

بيان بالموقف الضريبي حتى ٢٠١٥/٣/٣١

أولا ضرائب الشركات المساهمة :

تم فحص الأقرار الضريبي عن عام ٢٠٠٧/٢٠٠٦ و متداولة باللجنة الداخلية و كانت نقاط الخلاف من خلال تقرير الفحص بأجمالي مبلغ ٨٦١٢١٨٠٩,٠٠ جنيه و الضريبة المربوطة ١٧٢٢٤٣٦٢,٠٠ جنيه علما بأن المخصص المكون لها ١٢٩٢٨٦٤٠,٠٠ جنيه.

- تم فحص الإقرار الضريبي عن الاعوام المالية الاتية:

-عام ٢٠٠٨/٢٠٠٧ و كانت نقاط الخلاف من خلال تقرير الفحص بأجمالي مبلغ ٢٠٠٩٧٧٠١,٠٠ جنيه و الضريبة المربوطة بمبلغ ٤٠١٩٥٤٠,٠٠ جنيه و هي متداولة باللجنة الداخلية

-عام ٢٠٠٩/٢٠٠٨ و كانت نقاط الخلاف من خلال تقرير الفحص بأجمالي مبلغ ١٨٩٨٥٢٠٢,٠٠جنيه و الضريبة المربوطة بمبلغ ٣٦٣٧٠٤٠,٠٠ جنيه و هي متداولة باللجنة الداخلية

-عام ٢٠١٠/٢٠٠٩ و كانت نقاط الخلاف من خلال تقرير الفحص بأجمالي مبلغ ٩٨٦٩٣٨٥,٠٠ جنيه و الضريبة المربوطة بمبلغ ١٩٦٥٨٧٧,٠٠ جنيه و هي متداولة باللجنة الداخلية

-عام ٢٠١١/٢٠١٠ و كانت نقاط الخلاف من خلال تقرير الفحص بأجمالي مبلغ ٤٧٣٠٨٥٢,٠٠ جنيه و الضريبة المربوطة بمبلغ ٩٤٦١٧٠,٠٠ جنيه و هي متداولة باللجنة الداخلية

علما بان اجمالي الضريبة المربوطة عن هذه الاعوام المذكورة عاليه بمبلغ ١٠٥٦٨٦٢٠,٠٠ جنيه و هو نفس المخصص المكون لمقابلة نقاط الخلاف

- عام ٢٠١٢/٢٠١١ كانت نقاط الخلاف من خلال تقرير الفحص بأجمالي مبلغ ٢٨٨٥٨٢٢٣,١٣ جنيه (١٣٠٢٥٦٣٩ جنيه عن العام المالي ٢٠١٢/٢٠١١ + ١٥٨٣٢٦٨٤,١٣ جنيه عن المساحات الخارجية)و الضريبة المربوطة بمبلغ ٦٢٩٩٧٤٤,٠٠ جنيها (٢٧٥٦٤١٠,٠٠ جنيه عن العام المالي ٢٠١٢/٢٠١١ + ٣٥١٣٣٣٤,٠٠ جنيها عن المساحات الخارجية)و هي متداولة باللجنة الداخلية .

علما بانه تم تكوين مخصص بمبلغ ٦,٢ مليون جنيه لمقابلة نقاط الخلاف عن العام المالي المذكور .

- تم تقديم الأقرار الضريبي عن عام ٢٠١٢/ ٢٠١٣ و تحت الفحص

- تم تقديم الأقرار الضريبي عن عام ٢٠١٣/٢٠١٤ و تحت الفحص

ثانيا: ضرائب كسب العمل

١. عام ١٩٩٨ تم الأنتهاء من اللجنة الداخلية الخاصة بها حيث كانت الضريبة المربوطة بمبلغ ١,٨ مليون جنيه و قد انتهت اللجنة لسداد مبلغ ١٦٨٠٠٧,٠٠ جنيه و الباقي يمثل وفر ضريبي للشركة .

٢. عام ١٩٩٩ حتى ٢٠٠٢ تم الأنتهاء من اللجنة الداخلية الخاصة بهذه الأعوام حيث كانت الضريبة المربوطة بمبلغ ٧٨٠٨٥٣٦,١٦ جنيه و الضريبة المسددة مبلغ ٤٣٨٠٦٥,٠٠ جنيها قيمة ماانتهت عليه اللجنة الداخلية و الباقي يمثل وفر ضريبي للشركة بمبلغ ٧٣٧٠٤٧١,١٦ جنيها.

٣- عام ٢٠٠٣ حتى ٢٠٠٤ متداول باللجان الداخلية.

٤- تحت الفحص اعوام ٢٠٠٥ /٢٠٠٦/ ٢٠٠٧ و لم يتم اعداد التقرير من المأمورية .

٥- تحت الفحص أعوام ٢٠٠٨ حتى ٢٠١٣.

ثالثا: ضرائب الدمغة

تحت الفحص من تاريخ ٢٠١٠/٧/١ حتى ٢٠١٣/٦/٣٠ و جاري تقديم المستندات

رابعا: ضرائب المبيعات

تم الفحص و الانتهاء من لجنة التظلمات عن أعوام ٢٠١٠/٢٠١١ و ٢٠١١/٢٠١٢ .

خامسا : السياسة الضريبية:

الشركة عبارة عن فروع (إسكندرية و الدخيلة) منطقة حرة و لا تخضع للضريبة و المركز الرئيسي يخضع للضريبة

سادسا : الضريبة علي أذون خزانة:

بلغت الضريبة المستقطعة علي شراء أذون الخزانة حتى ٢٠١٥/٣/٣١ بمبلغ ١٧٧٦٦٣٩,٧ جنيها.

٣٤ مخاطر الاداوات المالية:

أ-مخاطر السوق

تقوم الشركة بالعمل في مجال الحاويات والذي يوجد به منافسة من شركات تعمل بنفس المجال ، وفي سبيل ذلك تقوم الشركة بعمل التسهيلات اللازمة للعملاء وشراء معدات جديدة لتقديم الخدمات المتميزة لجذب خطوط ملاحية جديدة

ب - مخاطر العملات الاجنبية:

تحافظ الشركة علي أرصدتها بالعملة الأجنبية لواجهة متطلبات التمويل في مشروعات الخطط الاستثمارية لشراء معدات جديدة من الخارج تجنبا للمخاطرة من التقلبات أسعار النقد الأجنبي و تتعامل مع عدة بنوك للحصول علي اعلي عائد ممنوح للودائع و كذا التسهيلات الائتمانية في التمويل مع العلم بان الشركة تقوم بإعادة تقييم العملات الأجنبية في نهاية كل ربع .

٣٥- الارتباطات الرأسمالية الغير مسجلة بالدفاتر:

قيمة بالألف جنيه

مبلغ	بيـــــــــــــــــان
٥٢٠	مقابل ملاحظات فنية لعدد ١ ونش رصيف و عدد ٢ ونش ساحة ليبهر و كذلك لعدد ٢٤ مقطورة.
٣٤٥	قيمة تطبيقات النظام المالي المحاسبي و نظام صيانة معدات الشركة.
٣٢٠	باقي الـ ٥٪ من المرحلة الأولى للتصميمات الهندسية الخاصة برصيف ٩٦ .
٨٨٥	قيمة عدد (٢) ديزل كامينز جديد كامل
٧٤٧٩٤	قيمة عملية تعميق رصيف ٩٦ بالدخيلة

٣٦-الأحداث العامة بعد ٢٠١٥/٣/٣١

١- القيام بعمل دراسات و ابحاث و تصميمات هندسية خاصة برصيف ١٠٠بالدخيلة و ذلك تمهيدا للدخول في العروض المقدمة لادارة رصيف١٠٠

٢- بالنسبة لعملية تعميق رصيف ٩٦ بالدخيلة تم اصدار امر الأسناد لصالح شركة القناة للموانى و المشروعات الكبرى بمبلغ ٧٤٧٩٤٠٠٠ جنيه و جاري الأنتهاء من تحرير العقد .

الجهاز المركزى للمحاسبات
ادارة مراقبة حسابات النقل البحرى
٦ طلعت حرب الاسكندرية

السيد اللواء /رئيس مجلـــــــــــس ادارة
شركة اسكندرية لتداول الحاويات والبضائع

تحية طيبة وبعـد ...

أتشرف بأن أرفق لسيادتكم تقرير مراقب الحسابات على الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المعدلة للشركة فى ٢٠١٥/٣/٣١ .

برجاء التفضل بالاحاطة والتنبية باتخاذ اللازم والافادة...

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ...

وكيل اول الوزارة
مديـــــــــــر الادارة
(محاسب /محيى الدين درويش محمود)

تحريرا فى ٢٠١٥/٥/٣
ثريا/...

تقرير مراقب الحسابات

على الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية

لشركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع

في ٢٠١٥/٣/٣١

إلى السادة / مساهمي شركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع :

المقدمة :

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية لشركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع (شركة تابعة مساهمة مصرية) خاضعة لأحكام القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ والمتمثله فى قائمة المركز المالي في ٣١ مارس ٢٠١٥ البالغ إجمالى الاستثمار بها نحو ١٥٥٠,٧٤٩ مليون جنيه ، وكذا قائمة الدخل بصافى ربح نحو ٦١٨,٢٢٥ مليون جنيه وقائمتى التغير فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعةأشهر المنتهية فى ذلك التاريخ ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى ، وإدارة الشركةهى المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبية المصرية كإطار مكمل للنظام المحاسبى الموحد وتنحصر مسئوليتنا فى إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية فى ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود :

قمنا بفحصنا المحدود طبقا للمعيار المصرى لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) " الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها " ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من اشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية ؛ وتطبيق إجراءات تحليلية ؛ وغيرها من إجراءات الفحص المحدود . ويقل الفحص المحدود جوهريا فى نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقا لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالى لايمكننا الحصول على تأكد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التى قد يتم اكتشافها فى عملية مراجعة ؛ وعليه فلن نابدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية.

أساس إبداء الإستنتاج المتحفظ :

- ظهر رصيد الإستثمارات طويلة الأجل في ٢٠١٥/٣/٣١ بنحو ٦٢,٣٢٤ مليون جنيه

ولوحظ :

٢٠١٥/٥/٧

- لم تقم الشركة بتقدير قيمة إضمحلال الإستثمارات طويلة الأجل بالشركة المصرية للملاحة البحرية والبالغة نحو ٩,٧١٤ مليون جنيه و المكون عنها مخصص اضمحلال أسعار أوراق مالية بنحو ٧,٢١٤ مليون جنيه رغم تحقيق الشركة لخسائر مستمرة منذ سنوات .
- تم تكوين مخصص اضمحلال أسعار أوراق مالية لبعض الإستثمارات الأخرى (الشركة المصرية للملاحة البحرية ، شركة ممفيس للتوكيلات ، شركة أبو سمبل وطيبة) بنحو ٤٦,٥٨٠ مليون جنيه بالمخالفة للفقرة ٦٠ من معيار المحاسبة المصرى رقم ٣١ " اضمحلال قيمة الأصول " الذى يقضى بتحميل قيمة الإنخفاض مباشرة على قائمة الدخل .

– تضمن المخزون أصنافاً راكدة بنحو ١,٤٨٦ مليون جنيه (حصر الشركة) ، لم تقم الشركة بتقدير قيمتها طبقاً لما يقضى به معيار المحاسبة المصرى رقم (٢) – المخزون فقرات (٩ ، ٢٨ ، ٣٤) و على خلاف ما جاء بالإيضاح رقم ٦ .

– لم يتم قيد نحو ٤٩٩ ألف جنيه بحساب المخزون قيمة أصناف واردة تم إستلامها حتى ٢٠١٥/٣/٣١ ، كما لم يتم تحميل المصروفات بنحو ٩٩ ألف جنيه قيمة أصناف تم سحبها من المخزون حتى ٢٠١٥/٣/٣١ .

– تم إجراء مقاصة بين أرصدة حسابى الموردين والأرصدة المدينة الأخرى بنحو ٨٩٦ ألف جنيه تمثل قيمة الأرصدة المدينة الخاصة بفروع الشركة ، حيث لم يتم تسوية الفروق الناشئة بينهم حتى ٢٠١٥/٣/٣١ مما يظهر أرصدة تلك الحسابات على غير حقيقتها .

– لم يتأثر رصيد حساب النقدية بالبنوك فى ٢٠١٥/٣/٣١ بنحو ٢٥,٤٠٩ مليون جنيه أرباح فروق تقويم عملة أجنبية لإضافة المبلغ بالخطأ لحساب إيرادات مستحقة التحصيل وضمنه حساب النقديه .

– لم يتم تحميل حساب الأجور بنحو ١٠,٢٧٠ مليون جنيه فرق حوافز جهود غير عادية تخص شهر مارس ٢٠١٥.

– تضمنت إيرادات النشاط الجاري فى ٢٠١٥/٣/٣١ مبلغ نحو ٢,٣١٥ مليون جنيه بالخطأ قيمة رصيد إدارية ودخول سيارات وضمنته حساب إيرادات متنوعة

جابر جميعه
٢٠١٥/٥/٢

- لم تقم الشركة بتقدير قيمة ايرادات التخزين عن الحاويات الواردة والمخزنة حتى ٢٠١٥/٣/٣١ بساحات الشركة .

الاستنتاج المتحفظ :

وفى ضوء فحصنا المحدود ، وباستثناء ما جاء بالفقرات السابقة ، لم ينم إلى علمنا مايجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لاتعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للشركة فى ٣١ /٣/ ٢٠١٥ وعن اداتها المالى وتدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية كإطار مكمل للنظام المحاسبى الموحد .

تحريراً فى ٣ /٥/ ٢٠١٥ .

مراقبا الحسابات

محاسب / عبد القادر محمد حامد

محاسب / جابر جمعة جابر

المدير العام

نائب مدير الإدارة

محاسب / إسلام نطاقى نكى

نائب أول مدير الإدارة

وكيل الوزارة

محاسب / حسن على المنجو

عضو جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية