

# مصطفى شوقي و شركاه

الشركة المصرية لخدمات النقل والتجارة  
(إيجيترانس)  
" شركة مساهمة مصرية "

القوائم المالية الدورية المستقلة عن الثلاثة أشهر المنتهية  
في ٣١ مارس ٢٠١١  
وكذا تقرير الفحص المحدود

## تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة

السادة / رئيس وأعضاء مجلس إدارة  
الشركة المصرية لخدمات النقل والتجارة (إيجيترانس)  
" شركة مساهمة مصرية "

### المقدمة :

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المستقلة المرفقة للشركة المصرية لخدمات النقل والتجارة (إيجيترانس) " شركة مساهمة مصرية " في ٣١ مارس ٢٠١١ وكذا القوائم المستقلة للدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية المستقلة والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري " القوائم المالية الدورية " وفي ضوء القوانين المصرية السارية، وتنحصر مسؤوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المستقلة في ضوء فحصنا المحدود لها.

### نطاق الفحص المحدود :

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) " الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب الحسابات " ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسنولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود، ويقال الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم إكتشافها في عملية المراجعة، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية.

### أساس الاستنتاج المتحفظ :

تتمثل إيرادات الإستثمارات والبالغة ٢,٣ مليون جنيه في نصيب الشركة في أرباح شركة بارويل إيجيترانس للتوكيلات الملاحية وسكان أربيا للتوكيلات الملاحية المقدرة وفقاً لنتائج أعمالهم عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١، كما لم يتم تحديث دراسة أرصدة العملاء والأرصدة المدينة لتقدير الإنخفاض في قيمة كل منهما.

### الاستنتاج المتحفظ :

وفي ضوء فحصنا المحدود، وبإستثناء ما جاء في الفقرة السابقة، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المستقلة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى المستقل للشركة في ٣١ مارس ٢٠١١ وعن أذاتها المالى وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية.

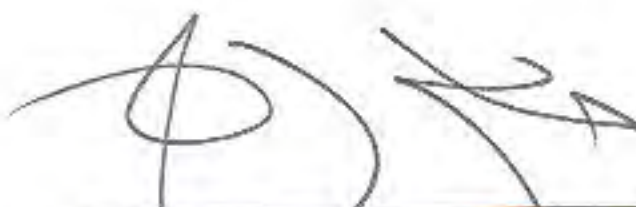



تحريراً في ٢٤ مايو ٢٠١١

الميزانية المستقلة في ٣١ مارس ٢٠١١  
(المبالغ مدرجة بالجنيه المصري)

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ مارس ٢٠١١	إيضاح	
٢٠.٠٢٢.١٢٥	١٩.٥٤٨.٩٨٦	(٣،ج٢)	<b>الأصول طويلة الأجل :</b>
٣.٦٣٣.٩٨٧	٤.٠٧٥.٨٧٩	(٤،ه٢)	أصول ثابتة (بالصافي)
١٦.٢٦٠.٦٣٤	٤١.٠١٠.٦٣٤	(٥،و٢)	مشروعات تحت التنفيذ
٣٩.٩١٦.٧٤٦	٦٤.٦٣٥.٤٩٩		إستثمارات طويلة الأجل
			<b>إجمالي الأصول طويلة الأجل</b>
			<b>الأصول المتداولة :</b>
١٤.٧٦١.٨٣٤	١٤.٠١٣.٠٠٥	(٦،ز٢)	مخزون
٤٠.٥٢٣.٥٥٧	٤٠.٣٤٧.٦١٠	(٧،ح٢)	عملاء وأوراق قبض
٥٢.٧٣١.٤٨٤	٥٥.٦١٥.٢٩٧	(٨)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٩.٠١٠.٩٥١	٧.٩٥٥.٤٥٠	(٩،ن٢)	عمليات تخليص تحت التنفيذ
٦٦.٦٩١.٩٨١	٤٤.٨٩٩.٥٩٩	(١٠)	نقدية بالصندوق ولدى البنوك
١٨٣.٧١٩.٨٠٧	١٦٢.٨٣٠.٩٦١		<b>إجمالي الأصول المتداولة</b>
			<b>الإلتزامات المتداولة :</b>
٢.٦٠٠.٠٠٠	٢.٦٠٠.٠٠٠	(١١،ط٢)	مخصصات
٦.٤٠١.٦٢٠	٦.٦١٦.١٣٧	(١٢،ك)	بنوك سحب على المكشوف
٥.٢٨٠.٠٠٠	٥.٢٨٠.٠٠٠	(١٧،ك٢)	أقساط قروض تستحق خلال عام
٣.٣٥٢.١٨٨	٣.٧٨١.٦٤٠	(١٢)	موردون وأوراق دفع
٢.٦٨٤.٧٣٩	٢.٦٣١.٤٧٤	(١٣)	دائتوا توزيعات
١٤.٨٨٧.٦٣٦	١٦.٣٨١.٠٩٠	(١٤)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٣٥.٢٠٦.١٨٣	٣٧.٢٩٠.٣٤١		<b>إجمالي الإلتزامات المتداولة</b>
١٤٨.٥١٣.٦٢٤	١٢٥.٥٤٠.٦٢٠		<b>رأس المال العامل</b>
١٨٨.٤٣٠.٣٧٠	١٩٠.١٧٦.١١٩		<b>إجمالي الإستثمار</b>
			<b>حقوق الملكية :</b>
١٥٦.٦٢٥.٠٠٠	١٥٦.٦٢٥.٠٠٠	(١٥)	رأس المال المصدر والمكتتب فيه
٣.٢٠٥.٥٧٧	٣.٢٠٥.٥٧٧	(١٦،ي)	إحتياطي قانوني
١.٩٩٣.١٧٧	١.٩٩٣.١٧٧		إحتياطي رأسمالي
--	(٢٠.٩٠٩٢)	(١٦،ل٢)	أسهم خزينة
٦.١٢٥.٧٥٨	٦.١٢٥.٧٥٨		أرباح مرحلة
--	٣.٤٥٤.٧٥٣		صافي ربح الفترة / العام
١٦٧.٣٨٧.٠١٢	١٧٠.٦٣٢.٦٧٣		<b>إجمالي حقوق الملكية</b>
			<b>الإلتزامات طويلة الأجل :</b>
١٨.٠٦٠.٠٢٧	١٦.٥٤٧.٢١٨	(١٧،ك٢)	قروض طويلة الأجل
٢.٩٨٣.٣٣١	٢.٩٩٦.٢٢٨	(٢،م)	إلتزامات ضريبية مؤجلة
٢١.٠٤٣.٣٥٨	١٩.٥٤٣.٤٤٦		<b>إجمالي الإلتزامات طويلة الأجل</b>
١٨٨.٤٣٠.٣٧٠	١٩٠.١٧٦.١١٩		<b>إجمالي تمويل رأس المال العامل والأصول طويلة الأجل</b>

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية الدورية المستقلة وتقرأ معها.  
- تقرير الفحص المحدود مرفق.

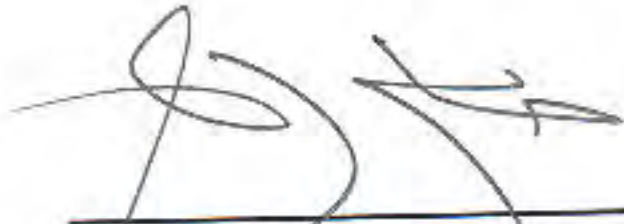
  
د. حسام وائل صديق لهيطة  
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب


  
أ. أحمد مسعود بحيرى  
عضو مجلس الإدارة للشئون المالية

قائمة الدخل المستقلة  
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١  
(المبالغ مدرجة بالجنيه المصري)

٣١ مارس ٢٠١٠	٣١ مارس ٢٠١١	إيضاح	
٣٤.٠٢٧.٩٦٩	٣٩.٤٩٦.٠٠٤	(١٨،ن٢)	إيرادات النشاط
(٢٩.١١٤.١١١)	(٣٤.٢٧٦.٠٤٨)	(١٩،ز٢)	تكاليف النشاط
٤.٩١٣.٨٥٨	٥.٢١٩.٩٥٦		مجمل الربح
(٣.٦٢٦.٤٨٦)	(٣.٧١٣.٠٥٧)	(٢٠)	مصروفات عمومية وإدارية
(١.٠٨.٠٧٠)	(١.٠١.٤٨٦)		مصروفات بيع وتوزيع
(٢٩١.٠٠٠)	(٣٦٤.٢٥٠)		رواتب مقطوعة وبدلات مجلس الإدارة
--	(٥٠٠.٠٠٠)	(ج٢)	الانخفاض في قيمة العملاء
(٢٨٩.٩٢٢)	(٢٨٠.٤٦١)	(ج٢)	إهلاك أصول ثابتة
٥٩٨.٣٨٠	٢٦٠.٧٠٢		الأرباح الناتجة من التشغيل
(٢٦٨.٤٣٢)	(١٩٤.١٢٤)	(ك٢)	مصروفات تمويلية
(١١٠)	--		خسائر بيع أصول ثابتة
٢.٠٢٨.٨٤٨	٢.٣٠٥.٥٩٦	(و٢)	إيرادات إستثمارات في شركات شقيقة
٦٤٨	٧١٧.٥٦٠	(ن٢)	فوائد دائنة
٣٥٢.٥٨٤	١.٤٢٤.٢٢٠		إيرادات أخرى
--	(٣١٩.٧٢٤)	(ب٢)	فروق تقييم عملة
٢.٧١١.٩١٨	٤.١٩٤.٢٣٠		صافي ربح الفترة قبل الضريبة
(٢٣١.٧٦٣)	(٧٢٦.٥٨٠)	(٢٤،م٢)	ضريبة الدخل
(٣٢.٢٢٣)	(١٢.٨٩٧)	(م٢)	الضريبة المؤجلة
(٢٦٣.٩٨٦)	(٧٣٩.٤٧٧)		ضريبة الدخل عن الفترة
٢.٤٤٧.٩٣٢	٣.٤٥٤.٧٥٣		صافي ربح الفترة
٠,٣٥	٠,٢	(٢١،س٢)	نصيب السهم في الأرباح

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية الدورية المستقلة وتقرأ معها.

  
م. حسام وائل صديق لهيطة  
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

  
أ. أحمد مسعد بحيري  
عضو مجلس الإدارة للشئون المالية

قائمة التغير في حقوق الملكية المستقلة  
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١

(المبالغ مدرجة بالجنيه المصري)

الإجمالي	صافي ربح العام / الفترة	أرباح مرحلة	أسهم خزينة	إحتياطي رأسمالي	إحتياطي قانوني	رأس المال المصدر	
٨٠.١٢٨.٨٠٢	٩.٨٧٢.٧٦٧	١٠.٢٨٤.٢٩٣	--	١.٩٩٣.١٧٧	٢.٠٢٦.٠٦٥	٥٦.٠٦٢.٥٠٠	الرصيد في أول يناير ٢٠١٠
--	(٤٩٣.٦٣٨)	--	--	--	٤٩٣.٦٣٨	--	إحتياطي قانوني
(١٢.٧٣٦.٤١١)	(٩.٣٧٩.١٢٩)	(٣.٣٥٧.٢٨٢)	--	--	--	--	توزيعات نقدية
٣.٤٤٧.٩٣٢	٣.٤٤٧.٩٣٢	--	--	--	--	--	صافي ربح الفترة
٦٩.٨٥٠.٣٢٣	٢.٤٤٧.٩٣٢	٦.٨٢٧.٠١١	--	١.٩٩٣.١٧٧	٢.٥١٩.٧٠٣	٥٦.٠٦٢.٥٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٠
١٦٧.٣٨٧.٠١٢	--	٦.١٢٥.٧٥٨	--	١.٩٩٣.١٧٧	٣٢.٠٥٥٧٧	١٥٦.٠٦٢.٥٠٠	الرصيد في أول يناير ٢٠١١
(٢.٠٩.٠٩٢)	--	--	(٢.٠٩.٠٩٢)	--	--	--	شراء أسهم خزينة
٣.٤٥٤.٧٥٣	٣.٤٥٤.٧٥٣	--	--	--	--	--	صافي ربح الفترة
١٧٠.٦٣٢.٦٧٣	٣.٤٥٤.٧٥٣	٦.١٢٥.٧٥٨	(٢.٠٩.٠٩٢)	١.٩٩٣.١٧٧	٣٢.٠٥٥٧٧	١٥٦.٠٦٢.٥٠٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١١

  
م. حسام وائل صديق لبيبطة  
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

  
أ. أحمد مسعد بحيرى  
عضو مجلس الإدارة للشئون المالية

قائمة التدفقات النقدية المستقلة  
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١  
(المبالغ مدرجة بالجنيه المصري)

٣١ مارس ٢٠١٠	٣١ مارس ٢٠١١	إيضاح	
٢ ٧١١ ٩١٨	٤ ١٩٤ ٢٣٠		<b>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :</b>
			صافي ربح الفترة قبل الضريبة
			<b>تسويات :</b>
٢٩٤ ٣٥١	٧٢٨ ٦٥٠		إهلاكات
٢٦٧ ٧٨٤	(٥٢٣ ٤٣٦)		الفوائد المدبنة والدائنة
١١٠	--		خسائر بيع أصول ثابتة
--	(٢٢٦ ٨٣٠)	(٢٥،ف)	فروق تقييم عملة
٣ ٢٧٤ ١٦٣	٤ ١٧٢ ٦١٤		
			<b>التغيرات في رأس المال العامل :</b>
٢ ٨٥٧ ٥٨٩	٧٤٨ ٨٢٩		النقص في المخزون
(٣ ٧١٩ ٦٠٦)	١٧٥ ٩٤٧		النقص (الزيادة) في العملاء وأوراق القبض
(٣ ٢٧٢ ٠٩٤)	(٢ ٨٨٣ ٨١٣)		الزيادة في المدينين والأرصدة المدبنة
٦٩٣ ١٣٢	١ ٠٥٥ ٥٠١		النقص في عمليات تخليص تحت التنفيذ
٢٢٠ ٥٦٠	٤٢٩ ٤٥٢		الزيادة في الموردون وأوراق الدفع
(٩٤ ١٩٣)	٧٦٦ ٨٧٤		الزيادة (النقص) في الدائنين والأرصدة الدائنة
(٤٠ ٤٤٩)	٤ ٤٦٥ ٤٠٤		التدفقات النقدية المتولدة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
٦٤٨	٧١٧ ٥٦٠		فوائد دائنة محصلة
(٢٦٨ ٤٣٢)	(١٩٤ ١٢٤)		فوائد مدينة مدفوعة
(٣٠٨ ٢٣٣)	٤ ٩٨٨ ٨٤٠		صافي التدفقات النقدية المتاحة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
			<b>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :</b>
(١٥٨ ٨٨٧)	(٢٥٥ ٥١١)		المدفوع في شراء أصول ثابتة
١٤٠	--		المحصل من بيع أصول ثابتة
(٢ ٧٤٩)	(٤٤١ ٨٩٢)		المدفوع في مشروعات تحت التنفيذ
--	(٢٤ ٧٥٠ ٠٠٠)		المدفوع في شراء استثمارات طويلة الأجل
(١٦١ ٤٩٦)	(٢٥ ٤٤٧ ٤٠٣)		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
			<b>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :</b>
(٧٣٨ ٠٥٥)	(١ ١١٥ ٧٧٨)	(٢٥،ف)	المسدد من التسهيلات البنكية
(١٨ ٣٦٥)	(٥٣ ٢٦٥)		توزيعات نقدية مدفوعة
--	(٢٠٩ ٠٩٢)		المدفوع في شراء أسهم خزانة
(٧٥٦ ٤٢٠)	(١ ٣٧٨ ١٣٥)		التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل
(١ ٢٢٦ ١٤٩)	(٢١ ٨٣٦ ٦٩٨)		صافي التغير في النقدية وما في حكمها
٤ ٠١٨ ٩٨٠	٦٦ ٧٣٦ ٢٩٧	(٢٥،ف)	النقدية وما في حكمها أول الفترة
٢ ٧٩٢ ٨٣١	٤٤ ٨٩٩ ٥٩٩		النقدية وما في حكمها آخر الفترة

م. حسام وائل صديق لهيطة  
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أ. أحمد مسعد بحيرى  
عضو مجلس الإدارة للشئون المالية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة  
عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١

(المبالغ مدرجة بالجنيه المصري)

١. نشأة الشركة :

تأسست الشركة المصرية لخدمات النقل والتجارة (إيجيترانس) " شركة مساهمة مصرية " في جمهورية مصر العربية في ١٣ سبتمبر ١٩٧٣ كشركة ذات مسئولية محدودة وقد تم تغيير الشكل القانوني إلى شركة مساهمة مصرية وفقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية للشركة بتاريخ أول يناير ١٩٨٧ ووفقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ .

٢. غرض الشركة :

ويتمثل غرض الشركة في تمثيل أصحاب السفن وشركات الملاحة وأعمال الطيران والقيام بأعمال الوكالة الملاحية ومزاولة أعمال الشحن والتفريغ الآلي للبضائع الصب والجاف والبضائع العامة والنقل والخدمات العامة ومزاولة نشاط النقل الدولي براً وبحراً وجواً والتخليص والشحن ومزاولة نشاط التخزين والمستودعات ومزاولة نشاط الحاويات وتشمل أعمال تداول الحاويات والأنشطة المرتبطة بها والتعبئة والتغليف والمراجعة وأعمال المعارض وكذا تخزين وبيع البضائع باختلاف أنواعها من خلال فرع الشركة بالمنطقة الحرة العامة ببورسعيد.

٣. أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أ. أسس المحاسبة :

يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لأساس التكلفة التاريخية وطبقاً لمعايير المحاسبة المصرية، وفي ضوء ما يتصل بها من القوانين واللوائح المصرية السارية وقد يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية قيام الإدارة بإعداد تقديرات وإفتراضات تؤثر على قيم بعض الأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات خلال الفترة المالية هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

ب. المعاملات بالعملة الأجنبية :

- تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصري، وتثبت المعاملات بالعملة الأجنبية على أساس أسعار الصرف في نطاق السوق الحرة للنقد الأجنبي وقت التعامل، ويعاد تقييم الأرصدة ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية في نهاية كل فترة مالية على أساس أسعار الصرف في نطاق السوق الحرة للنقد الأجنبي في ذلك التاريخ، وتدرج فروق تقييم العملة في قائمة الدخل.

- فرع الشركة بالمنطقة الحرة العامة ببورسعيد يمسك حساباته بالدولار الأمريكي ويتم ترجمة بنود ميزانية الفرع في نهاية كل فترة مالية على أساس أسعار الصرف في نطاق السوق الحرة للنقد الأجنبي في ذلك التاريخ وتدرج فروق تقييم العملة في قائمة الدخل.

ج. الأصول الثابتة :

يتم الاعتراف بالأصول الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للمنشأة ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الإهلاك وفي حالة وجود مؤشرات على إضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الإضمحلال، يتم إهلاك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :

معدل الإهلاك	الأصل
٢%	مباني
٢٠%	وسائل نقل وانتقال
٢٥%	حاسبات آلية وبرامج تشغيل
١٠%	عدد ومعدات
٢٠%	تجهيزات
١٠%	أثاث ومهمات مكتبية

ويتم بداية احتساب الإهلاك للبنود المفتتاة حديثاً اعتباراً من الشهر التالي للإقتناء أو الاستخدام الفعلي للأصل الثابت. يتم رسملة التكاليف اللاحقة على الإقتناء إذا كانت تمثل تكلفة إحلال جزء أو مكون من مكونات الأصول عندما يترتب على استخدامه تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للميشأة ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ويتم الاعتراف بتكاليف الإصلاح والصيانة الدورية للأصول الثابتة كمصروفات تحمل على الفترة المالية وتدرج بقائمة الدخل.

#### د. الأصول الأخرى غير الملموسة :

تظهر الأصول الأخرى غير الملموسة والتي تقوم الشركة باقتنائها، والتي لها عمر افتراضى محدد بتكلفتها ناقصاً مجمع استهلاكها والإضمحلال في قيمتها، ويتم رسملة النفقات الرأسمالية اللاحقة على الأصول الأخرى فقط عند توافر توقع كاف عن تحقق زيادة في المنافع الاقتصادية المصاحبة لعملية الإقتناء، ويتم تحميل باقى المصروفات الأخرى على قائمة الدخل عند تكبدها.

يتم تحميل استهلاك الأصول الأخرى غير الملموسة على قائمة الدخل على أساس القسط الثابت مقسماً على العمر الإنتاجى لتلك الأصول الأخرى - بخلاف الشهرة - على أن يبدأ استهلاكها عندما تكون جاهزة للإستخدام.

#### هـ. مشروعات تحت التنفيذ :

يتم تسجيل التكاليف التي تتحملها الشركة في إنشاء الأصول الثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ وعند إنتهاء إستكمال الأصل ويصبح جاهزاً للإستخدام في الغرض المنشأ من أجله يتم إضافة تلك التكاليف إلى بند الأصول الثابتة.

#### و. الإستثمارات طويلة الأجل :

##### - الإستثمارات في شركات تابعة و شقيقة :

يتم تقييم الإستثمارات في الشركات التابعة والشقيقة بالتكلفة وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الإستثمارات عن قيمتها الدفترية، وذلك طبقاً للدراسات التي فيتم في هذا الشأن ويتم تخفيض القيمة الدفترية لها بقيمة هذا الانخفاض وتحميله على قائمة الدخل وذلك بالنسبة لكل استثمار على حدى.

ووفقاً لطريقة التكلفة يتم إثبات الإيرادات في حدود ما يحصل عليه فقط من توزيعات أرباح من الشركات المستثمر فيها والمحقة بعد تاريخ إقتناء الإستثمار.

##### - إستثمارات مالية متاحة للبيع :

يتم إثبات الإستثمارات المالية المتاحة للبيع عند إقتنائها بالتكلفة، ويتم تقييم الإستثمارات المالية المقيدة منها في البورصة في نهاية كل فترة مالية بالقيمة العادلة، وتدرج فروق التقييم فيما عدا الناتجة عن الاضمحلال في قيمة تلك الإستثمارات - ضمن حقوق الملكية.

ويتم تقييم الإستثمارات غير المقيدة في البورصة بتكلفة الإقتناء مخصصاً منها أى اضمحلال في قيمتها وعند بيع تلك الإستثمارات أو وجود اضمحلال في قيمتها فيتم إدراج تسويات القيمة العادلة التراكمية بقائمة الدخل ضمن أرباح وخسائر إستثمارات ويتم تحديد القيمة العادلة للإستثمارات المتاحة للبيع طبقاً لسعر التداول في البورصة في سوق نشط في تاريخ الميزانية أما للإستثمارات التي ليس لها سعر تداول في البورصة في سوق نشط فيتم إثباتها بالتكلفة.

#### ز. المخزون :

يتم تقييم المخزون والذي يتمثل في قيمة بضائع بغرض البيع لدى فرع الشركة بالمنطقة الحرة ببورسعيد بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل، ويتم تحديد تكلفة المبيعات من الملابس الجاهزة والأدوات المنزلية والسيارات وقطع الغيار والجلود على أساس الوارد أولاً صادر أولاً.

#### ح. العملاء وأوراق القبض :

يتم إثبات أرصدة العملاء وأوراق القبض بصافي القيمة الممكن تحقيقها بعد خصم الإنخفاض في قيمة العملاء وأوراق القبض والذي يتم تحديده وفقاً للتقديرات المحاسبية المعدة بمعرفة الإدارة ويتم مراجعة تلك التقديرات المحاسبية في نهاية كل فترة مالية لتعكس أفضل تقدير حالى.

ط. المخصصات :

يتم الاعتراف بالمخصص فقط عندما يكون على الشركة التزام نتيجة لحدث سابق مع إمكانية إجراء تقدير مقبول بمبلغ الالتزام القائم ومدى احتمالية حدوث تدفق خارج لمنافع اقتصادية لتسوية ذلك الالتزام، ويتم مراجعة المخصصات في نهاية كل فترة مالية وتعديلها لتعكس أفضل تقدير حالي، ويجب أن يكون المبلغ المعترف به كمخصص هو القيمة الحالية للمطاببات المحتملة والمصروفات المتوقعة لتسوية الالتزام.

ي. الإحتياطي القانوني :

طبقاً لقانون الشركات المساهمة رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والنظام الأساسي للشركة يتم احتجاز ٥% من صافي أرباح الشركة لتكوين الإحتياطي القانوني وذلك حتى يصل رصيد ذلك الإحتياطي إلى ٥٠% من رأس المال المصدر، ولا يتم إجراء توزيعات من هذا الإحتياطي.

ك. تكلفة الإقتراض :

يتم إثبات تكلفة الإقتراض كمصروفات تحمل على الفترة المالية وتدرج بقائمة الدخل عند إستحقاقها.

ل. أسهم الخزينة :

تتمثل أسهم الخزينة في إعادة شراء أسهم رأس المال وتظهر بالقوائم المالية مخصصة من حقوق الملكية، عند إعادة شراء أسهم رأس المال يتم الاعتراف بالقيمة المدفوعة لشراء تلك الأسهم كتخفيض في حقوق الملكية. وعند إعادة بيع أو إصدار أسهم الخزينة لاحقاً يتم إثبات الفائض أو العجز الناتج عن التصرف في أسهم الخزينة ضمن حقوق الملكية ولا يتم الاعتراف بأي ربح أو خسارة بقائمة الدخل.

م. ضريبة الدخل :

تتضمن ضريبة الدخل التي يتم احتسابها على الأرباح المحققة للشركة على كل من قيمة الضريبة الحالية (المحتسبة طبقاً للقوانين واللوائح والتعليمات السارية المعمول بها في هذا الشأن) والضريبة المؤجلة ويتم إثبات ضريبة الدخل المستحقة مباشرة بقائمة الدخل.

الضريبة المؤجلة هي الضريبة الناشئة عن وجود بعض الفروق المؤقتة الناتجة عن إختلاف السنة الزمنية التي يتم فيها الاعتراف بقيمة الأصول والالتزامات بين كل من القواعد الضريبية المعمول بها وبين الأسس المحاسبية التي يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لها، هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءً على الطريقة المستخدمة والتي تم بها تحقق أو تسوية القيمة الحالية لتلك الأصول والالتزامات ويتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة كأصل للشركة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية استخدام هذا الأصل لتخفيض الأرباح الضريبية المستحقة على الشركة خلال السنوات المستقبلية، ويتم تخفيض قيمة الضريبة المؤجلة المثبتة كأصل لدى المنشأة بقيمة الجزء الذي لن تتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية.

ن. تحقق الإيراد :

- يتم الاعتراف بإيرادات خدمات النقل المتكامل وكذا إيراد التخزين بالمنطقة الحرة عند تأدية الخدمة وإمكانية القياس الدقيق لدرجة إتمامها وتوقع حدوث تدفق لمنافع اقتصادية يمكن قياسها بدقة وتحديد التكاليف المرتبطة بها بشكل دقيق وإصدار الفاتورة للعميل.

- يتم إثبات إيرادات مبيعات بضائع بغرض البيع بالمنطقة الحرة عند إنتقال المخاطر والمنافع وحق الرقابة الفعالة المرتبطة بملكية البضاعة إلى العميل وكذلك توقع حدوث تدفق لمنافع اقتصادية يمكن قياسها وتحديد تكلفة الحصول عليها بشكل دقيق وذلك عند إصدار فاتورة البيع وتسليم البضاعة للعميل.

- ويتم إدراج المصروفات التي تحملتها الشركة عن عمليات تخليص لم يقابلها إيرادات تتحقق بها شروط الاعتراف بالإيراد ضمن بند عمليات تخليص تحت التنفيذ.

- يتم إثبات إيرادات الفوائد الدائنة وفقاً لأسعار الفائدة لدى البنوك المتعامل معها.

س. نصيب السهم في الأرباح :

يتم احتساب النصيب الأساسي للسهم في الأرباح بقسمة صافي أرباح أو خسائر كل فترة مالية والخاصة بحملة الأسهم العادية للشركة وذلك بعد خصم مكافأة أعضاء مجلس الإدارة ونصيب العاملين في الأرباح على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال تلك الفترة.

ع. التأجير التمويلي :

تدرج القيمة الإيجارية المستحقة ومصروفات الصيانة والإصلاح عن أصول مستأجرة بنظام عقود التأجير التمويلي كمصروفات بقائمة الدخل عن كل فترة مالية، وفي نهاية العقد وحال رغبة الشركة باستخدام الأصول المستأجرة تثبت تلك الأصول كأصول ثابتة بالقيمة المدفوعة لممارسة حق شراء تلك الأصول والمتفق عليها طبقاً للعقد ويتم إهلاك تلك القيمة على مدار العمر الإنتاجي المتبقي المقدر لها وفقاً للطرق والمعدلات التي تتبع للأصول المماثلة.

ف. قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية، تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية والودائع لأجل لدى البنوك ذات آجال استحقاق قصيرة الأجل لا تتعدى ثلاثة أشهر ويتم تسوية النقدية وما في حكمها في بداية ونهاية كل فترة مالية بقيمة الأرباح والخسائر غير المحققة والناجمة عن التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية. يتم إثبات النقدية المحصلة من بنوك سحب على المكشوف أو المسدد منها ضمن أنشطة التمويل نظراً لأنها تعتبر تسهيلات ائتمانية تحصل عليها الشركة لتمويل أنشطتها المختلفة.

ص. إضمحلال قيمة الأصول :

يتم مراجعة القيمة الدفترية لأصول الشركة في تاريخ إعداد القوائم المالية 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 من هذه الأصول، ويتم إثبات الأصول بالقيمة الاستردادية المتوقعة ويحمل الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الاستردادية بقائمة الدخل.

وفي حالة ارتفاع القيمة الاستردادية لقيمة الأصول يتم رد خسائر الإضمحلال في قيمة الأصول وذلك فقط في حدود عدم زيادة قيمتها الدفترية والتي يتم تحديدها بعد خصم الإهلاك والإستهلاك ودون خصم الإضمحلال في قيمة الأصول.

ق. نظام التأمينات الإجتماعية :

تساهم الشركة في نظام التأمينات الإجتماعية الحكومي لصالح العاملين بها طبقاً لقانون التأمينات الإجتماعية، ويساهم العاملون وأصحاب العمل بموجب هذا القانون في النظام بنسب ثابتة من الأجور ويقتصر إلزام الشركة في قيمة مساهمتها وتحمل مساهمتها في قائمة الدخل طبقاً لأساس الاستحقاق.

ر. الارتباطات التعاقدية :

يتم الإفصاح عن أية ارتباطات تعاقدية لإقتناء أصول طويلة الأجل تلتزم بها الشركة (إن وجدت) والتي قد ينشأ عنها تدفق خارج للموارد الاقتصادية في المستقبل.

ش. التعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة :

يتم إثبات التعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة المتمثلة في قيمة خدمات متبادلة وحسابات جارية فيما بين الأطراف ذوى العلاقة بنفس أسس التعامل مع الغير.

ت. الأرقام المقارنة :

يتم إعادة تبويب الأرقام المقارنة كلما كان ذلك ضرورياً لتنمشى مع التغيرات في عرض القوائم المالية للفترة الحالية إن وجدت.

٣. أصول ثابتة (بالصافى) :

بلغت صافى القيمة الدفترية للأصول الثابتة مبلغ ١٩ ٥٤٨ ٩٨٦ جنيه، يتمثل فيما يلي :

البيان	مباني	وسائل نقل وإنتقال	حاسبات آلية وبرامج تشغيل	عدد ومعدات	تجهيزات	أثاث ومهمات مكتبية	الإجمالي
التكلفة في أول يناير ٢٠١١	٦ ٩٩٥ ٨٣٧	٤ ٣٠٧ ٢٤٣	٢ ٧٦٨ ٣٢٣	١٦ ٨٤٦ ٥٩٥	٨٠٦ ٨٢٠	٣ ٦٥٣ ٩٤٨	٣٥ ٣٧٨ ٧٦٦
إضافات	--	٧٠ ٥٠٠	١٧٩ ٢٣٤	--	--	٥ ٧٧٧	٢٥٥ ٥١١
التكلفة في ٣١ مارس ٢٠١١	٦ ٩٩٥ ٨٣٧	٤ ٣٧٧ ٧٤٣	٢ ٩٤٧ ٥٥٧	١٦ ٨٤٦ ٥٩٥	٨٠٦ ٨٢٠	٣ ٦٥٩ ٧٢٥	٣٥ ٦٣٤ ٢٧٧
مجمع الإهلاك في أول يناير ٢٠١١	٦ ٠٧٢ ٠٧٥	٢ ٨٤٢ ٨٨٦	١ ٦٥٢ ٣٥٣	٨٢١ ٨٩١	٦٧٢ ١٥٨	٢ ٢٩٥ ٢٧٨	١٥ ٣٥٦ ٦٤١
إهلاك الفترة	٦ ٨٧٥	٩٨ ١٥٤	١٢١ ٩٦٤	٤١٥ ٣٦٦	٣٠ ٤٧٨	٥٥ ٨١٣	٧٢٨ ٦٥٠
مجمع الإهلاك في ٣١ مارس ٢٠١١	٦ ٠٧٨ ٩٥٠	٣ ٩٤١ ٠٤٠	١ ٧٧٤ ٣١٧	١ ٢٣٧ ٢٥٧	٧٠٢ ٦٣٦	٢ ٣٥١ ٠٩١	١٦ ٠٨٥ ٢٩١
الصافى في ٣١ مارس ٢٠١١	٩١٦ ٨٨٧	٤٣٦ ٧٠٣	١ ١٧٣ ٢٤٠	١٥ ٦٠٩ ٣٣٨	١٠٤ ١٨٤	١ ٣٠٨ ٦٣٤	١٩ ٥٤٨ ٩٨٦
الصافى في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٩٢٣ ٧٦٢	٤٦٤ ٣٥٧	١ ١١٥ ٩٧٠	١٦ ٠٢٤ ٧٠٤	١٣٤ ٦٦٢	١ ٣٥٨ ٦٧٠	٢٠ ٠٢٢ ١٢٥
الأصول المهلكة دفترياً	٥ ٦٢٠ ٨٧٨	٣ ٣٦٧ ١٨٨	١ ١٢٣ ١٤٤	٢٣١ ٩٥٥	١١٦ ٠٥١	١ ٤٢١ ٤٢٨	١١ ٨٨٠ ٦٤٤

٤. مشروعات تحت التنفيذ :

بلغ رصيد المشروعات تحت التنفيذ مبلغ ٨٧٩ ٠٧٥ ٤ جنيه، يتمثل فيما يلي :

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ مارس ٢٠١١	
١ ٢٨٨ ٣٩٥	١ ٣٥٣ ٠٧٥	المستودع الجمركي
١٧٨ ٣٤١	٢٢٧ ٢٩٦	تجهيزات مباني
٢ ١٦٧ ٢٥١	٢ ٤٩٥ ٥٠٨	* تجهيزات حاسب آلي
٣ ٦٣٣ ٩٨٧	٤ ٠٧٥ ٨٧٩	

\* تم التعاقد مع شركة قمة أوريكال لتطوير نظام الحاسب الآلي بإجمالي قيمة تعاقد تبلغ ٥ مليون جنيه لشراء نظامي ERP و OTM وقد تم الإنتهاء من ٨٥% من نظام ERP ولم يتم البدء في نظام ال OTM بعد.

٥. إستثمارات طويلة الأجل :

بلغ رصيد الإستثمارات طويلة الأجل مبلغ ٦٣٤ ٠١٠ ٤١ جنيه، يتمثل فيما يلي :

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ مارس ٢٠١١	نسبة المساهمة	
			<u>إستثمارات في شركات تابعة :</u>
١٠ ١٧٢ ٠٠٠	١٠ ١٧٢ ٠٠٠	%٩٩,٨٧	الشركة المصرية لأعمال النقل الفني (إيتال)
٤ ٣٤٩ ٨٣٢	٤ ٣٤٩ ٨٣٢	%٧٤,٩٧	شركة حلول المستودعات العالمية
٢٤٩ ٧٠٠	٢٤ ٩٩٩ ٧٠٠	%٩٩,٩٩	شركة ايجيترانس للموانئ النهرية
٦٢ ٤٢٥	٦٢ ٤٢٥	%٩٩,٨٨	شركة بارج لينك للنقل
١٤ ٨٣٣ ٩٥٧	٣٩ ٥٨٣ ٩٥٧		
			<u>إستثمارات في شركات شقيقة :</u>
٨٨٥ ٠٠٠	٨٨٥ ٠٠٠	%٢٠	شركة دمياط لتشغيل محطات الروافد
٣٠٠ ٠٠٠	٣٠٠ ٠٠٠	%٣٠	بارويل إيجيترانس للتوكيلات الملاحية
٢٢٥ ٠٠٠	٢٢٥ ٠٠٠	%٣٠	سكان أربيا للتوكيلات الملاحية
٧٥٠٠	٧٥٠٠	%١	بارويل أربيا للتوكيلات الملاحية
١ ٤١٧ ٥٠٠	١ ٤١٧ ٥٠٠		
٩ ١٧٧	٩ ١٧٧		<u>إستثمارات متاحة للبيع :</u>
١٦ ٢٦٠ ٦٣٤	٤١ ٠١٠ ٦٣٤		

- قامت الشركة خلال عام ٢٠١٠ بالإكتتاب في كامل الزيادة في رأس مال الشركة المصرية لأعمال النقل الفني (إيتال) و البالغة ٧ ٦٧٢ ٠٠٠ جنيه ليصبح رأس مالها ٨ مليون جنيه وتم التأشير بتلك الزيادة في السجل التجاري مما ترتب عليه زيادة نسبة السيطرة في تلك الشركة من ٩٥% إلى ٩٩,٨٧%.
- تم خلال عام ٢٠١٠ زيادة رأس مال شركة حلول المستودعات العالمية بمبلغ ٩٠٠ ألف دولار أمريكي ليصبح مليون دولار أمريكي وتم التأشير بتلك الزيادة في السجل التجاري.
- قامت الشركة خلال الفترة بالإكتتاب في كامل الزيادة في رأس مال شركة ايجيترانس للموانئ النهرية والبالغة ٢٤ ٧٥٠ ٠٠٠ مليون جنيه ليصبح ٢٥ مليون جنيه وتم التأشير بتلك الزيادة في السجل التجاري مما ترتب عليه زيادة نسبة السيطرة في تلك الشركة من ٩٩,٨٨% إلى ٩٩,٩٩%.
- تم خلال عام ٢٠١٠ زيادة رأس مال بارويل إيجيترانس للتوكيلات الملاحية بمبلغ ٢٥٠ ٠٠٠ جنيه ليصبح مليون جنيه و تم التأشير بذلك في السجل التجاري.
- تم إدراج الاستثمار في شركة بارويل أربيا للتوكيلات الملاحية ضمن الشركات الشقيقة نظراً لأن الشركة مملوكة لشركة بارويل ايجيترانس للتوكيلات الملاحية بنسبة ٩٨% و بالتالي فإنه يوجد نفوذ مؤثر للشركة القابضة من خلال امتلاكها بطريقة غير مباشرة لأكثر من ٢٠% من الشركة المستثمر فيها.

٦. مخزون:

يتمثل المخزون في قيمة بضائع بغرض البيع لدى فرع الشركة بالمنطقة الحرة ببورسعيد بقيمة ١٤.٠١٣.٠٠٥ جنيه، يتمثل فيما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ مارس ٢٠١١	
١٤٥٤٠.٩٨١	١٣٧٧٠.٨٣٦	وسائل نقل وانتقال
١٣٤٩٠.٨	١٥١٥٨٧	ملابس وأقمشة
٨٥٩٤٥	٩٠٥٨٢	قطع غيار
١٤٧٦١.٨٣٤	١٤.٠١٣.٠٠٥	

• أدى الاتجاه العام لتقليص نشاط المنطقة الحرة ببورسعيد واستحداث ضوابط جديدة من قبل الجهات الإدارية إلى انخفاض صافي القيمة البيعية المتوقعة للبضائع بغرض البيع لدى فرع الشركة بالمنطقة الحرة ببورسعيد وقد تم إدراج قيمة المخزون بعد إعادة تقييمه.

٧. عملاء و أوراق قبض:

بلغ رصيد العملاء وأوراق القبض مبلغ ٤٠.٣٤٧.٦١٠ جنيه، يتمثل فيما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ مارس ٢٠١١	
٣٨٩٥٧.٦٩٦	٣٩٢٩٣.٤٠٩	عملاء
٣٦٤٩.٤٤٤	٣٦٣٧.٧٨٤	شيكات تحت التحصيل
٤٢٦٠٧.١٤٠	٤٢٩٣١.١٩٣	
(٢.٠٨٣.٥٨٣)	(٢.٥٨٣.٥٨٣)	الإنخفاض في قيمة العملاء
٤٠.٥٢٣.٥٥٧	٤٠.٣٤٧.٦١٠	

• تم تدعيم الانخفاض في قيمة العملاء بمبلغ ٥٠٠ ألف جنيه خلال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١.

٨. مدينون وأرصدة مدينة أخرى:

بلغ رصيد المدينون والأرصدة المدينة الأخرى مبلغ ٥٥.٦١٥.٢٩٧ جنيه، يتمثل فيما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ مارس ٢٠١١	
١٨٢٨٧.٣٥٢	١٨٨٦٨.٥٣٤	مستحق من أطراف ذوى علاقة
١٤٩١٥.٠٠٠	١٧٢١٠.٠٠٠	إيرادات إستثمارات مستحقة
٣٤٠٣.٩٤٩	٣٥٧٤.٤٥٩	ضرائب بنظام الخصم والتحصيل
١٣٤.٤٨٦	١١٩.٨٩٢	موردون - أرصدة مدينة
٢١٥.٩٤٩	٢٥٤.٠٧١	الهيئة العامة للإستثمار
٥٤.٧٥٤	٥٣.٦٢٩	مصلحة الجمارك
٨٤٨.٢٢٧	٥٤٦.٥٢٥	إيرادات مستحقة
١٤٦٤.٨٤٢	١.٨٤٥.٣٣٥	مصرفات مدفوعة مقدماً
١٤٢١.٩٦١	١.٥٣٦.٧٦١	غطاء خطابات ضمان
٨٩٦.٩٠٩	٨٩٦.٩٠٩	تأمينات لدى الغير
١.٣٥١.٥٨٥	٩٤٤.٠٢٩	وكلاء ملاحه - أرصدة مدينة
٢١٤.٢١٧	٤٣٢.٢٦٤	عهد نقدية
٢٢٦.٦٢٣	٢٠١.٨٩٩	سلفيات عاملين
١.٠١٦.٢٤٥	١.٠١٦.٢٤٥	شركة أسكو
٣٤١.٤١٨	--	مطالبات توكيلات
١.٧٧١.٢٢٩	١.٧٧١.٢٢٩	خطوط ملاحية
٢٠٠.٠٠٠	٢٠٠.٠٠٠	ليفيت سلاب
٥.٩٦٦.٧٣٨	٦.١٤٣.٥١٦	أرصدة مدينة متنوعة
٥٢.٧٣١.٤٨٤	٥٥.٦١٥.٢٩٧	

٩. عمليات تخليص تحت التنفيذ :

بلغ رصيد عمليات تخليص تحت التنفيذ مبلغ ٧ ٩٥٥ ٤٥٠ جنيه، يتمثل فيما يلي :

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ مارس ٢٠١١	
٧٧٠٨٥٢٠	٦٧٩٠٥٨٩	فرع إسكندرية
(٢٣٥٨٤٢)	(١٢٩٥٤٣)	فرع القاهرة
١٢٣٢٢٦٥	١٠٣٥٤١٢	فرع السويس
٥٩١٠	٨٩٢٧٩	فرع بورسعيد
٣٠٠٠٩٨	١٦٩٧١٣	فرع دمياط
<u>٩٠١٠٩٥١</u>	<u>٧٩٥٥٤٥٠</u>	

١٠. نقدية بالصندوق ولدى البنوك :

بلغ رصيد النقدية بالصندوق ولدى البنوك مبلغ ٤٤ ٨٩٩ ٥٩٩ جنيه، يتمثل فيما يلي :

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ مارس ٢٠١١	
١٢٢٤٤٣١	٢٩٧٨٨٢٢	بنوك حسابات جارية - عملة أجنبية
١٠٨٥٥٤٥	٢٦١٢٨٠٧	بنوك حسابات جارية - عملة محلية
٦٤٠٠٠٠٠٠	٣٨٧٥٠٠٠٠	ودائع لأجل - عملة محلية
٣٨٢٠٠٥	٣٩٢٥٤٣	ودائع لأجل - عملة أجنبية
--	١٦٥٤٢٧	النقدية بالصندوق
<u>٦٦٦٩١٩٨١</u>	<u>٤٤٨٩٩٥٩٩</u>	

١١. مخصصات :

يتمثل رصيد المخصصات في ٣١ مارس ٢٠١١ في قيمة مخصص ضرائب بقيمة ٢.٦ مليون جنيه لمقابلة الفروق الضريبية التي قد تنشأ عن قرار لجنة الطعن المختصة بشأن الخلاف الضريبي عن السنوات من ١٩٩٤ حتى ٢٠٠٣.

١٢. موردون وأوراق دفع :

بلغ رصيد الموردون وأوراق الدفع مبلغ ٣ ٧٨١ ٦٤٠ جنيه، يتمثل فيما يلي :

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ مارس ٢٠١١	
٢٧٧٥٩٣٠	٣١٧٩٧٨٤	موردون
٥٧٦٢٥٨	٦٠١٨٥٦	أوراق دفع
<u>٣٣٥٢١٨٨</u>	<u>٣٧٨١٦٤٠</u>	

١٣. داننوا توزيعات :

بلغ رصيد داننوا توزيعات مبلغ ٢ ٦٣١ ٤٧٤ جنيه في ٣١ مارس ٢٠١١ (مبلغ ٢ ٦٨٤ ٧٣٩ جنيه في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠)، يتمثل في حصة العاملين في الأرباح.

١٤. دائنون وأرصدة دائنة أخرى :

بلغ رصيد الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى مبلغ ١٦ ٣٨١ ٠٩٠ جنيه، يتمثل فيما يلي :

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ مارس ٢٠١١	
٢ ٨٥١ ٤٣٦	٣ ٠٦٦ ٦٧٠	وكلاء ملاحه - أرصدة دائنة
٣٥٩ ٩٠٠	٢٤٦ ١٦٨	مصروفات مستحقة
٣٦ ٩٩٠	٥٠ ٤٩٤	ضرائب بنظام الخصم والتحصيل
١ ٧١٩ ١٢٤	١ ٩١٤ ٤٤٠	جاري مصلحة الضرائب على الدخل
٦٣٢ ٠٧٩	١ ٧٦٥ ٣٠٤	تأمينات للغير
٣٤٨ ٠٠٠	٣٧٩ ٢٩٣	جاري مساهمين
٤ ٨٩٣ ٢٩٨	٣ ٤٣٣ ٧٤٥	عملاء أرصدة دائنة
٤٠ ٣٢٨	١٠٣ ٤٧٧	مصلحة الضرائب على المبيعات
٩٤ ١٦٠	١١٩ ٠٩٢	الهيئة العامة للتأمينات الإجتماعية
١١ ١٩٦	١٤١ ٨٤٤	مصلحة الضرائب على المرتبات وما في حكمها
-	٧٢٦ ٥٨٠	ضريبة الدخل عن الفترة
١ ٧٨٥ ٩١٩	١ ٨٢٢ ٩٦٥	مستحق لأطراف ذوى علاقة
٢٨٨ ٧٣٠	٢٨٨ ٧٣٠	مصلحة الضرائب - قيم منقولة
٢٩٠ ٠٠٠	٢٩٨ ٠٠٠	كرومى - هيتاشى
٤٣ ٠٧٩	٤٣ ٠٧٩	تعويضات مستحقة
٢٠٣ ٧٧٠	٢١٢ ١٤٧	تأمينات مقاولين
-	٤٤٢ ٨٣٠	مطالبات توكيلات
١ ٢٨٩ ٦٢٧	١ ٣٢٦ ٢٣٢	أرصدة دائنة متنوعة
١٤ ٨٨٧ ٦٣٦	١٦ ٣٨١ ٠٩٠	

١٥. رأس المال المصدر والمكتتب فيه :

بلغ رأس المال المرخص به مليار جنيه كما بلغ رأس المال المصدر و المدفوع بالكامل مبلغ ١٥٦ ٠٦٢ ٥٠٠ جنيه مقسم إلى ١٥ ٦٠٦ ٢٥٠ سهم و تبلغ القيمة الاسمية للسهم مبلغ عشرة جنيهات.

و بناءً على قرار الجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة والمنعقدة بتاريخ ٦ ديسمبر ٢٠٠٩ و الذى أقترح زيادة رأس المال المصدر بمبلغ ٢٠٠ مليون جنيه ليصبح ٢٥٦ ٠٦٢ ٥٠٠ جنيه مقسمة على ٢٥ ٦٠٦ ٢٥٠ سهم تبلغ القيمة الاسمية للسهم مبلغ عشر جنيهات فقد تم تفويض مجلس الإدارة فى طلب الزيادة فى رأس المال وفقاً للبرنامج الزمنى للمشروعات، هذا وقد قام مجلس الإدارة بالإكتفاء بطلب مبلغ ١٠٠ مليون جنيه وتم سداده بالكامل بموجب الشهادة الصادرة من البنك العربى الأفريقى، وتم التأشير بذلك فى السجل التجارى فى ١٤ إبريل ٢٠١٠، وبالتالي يصبح رأس المال المصدر المدفوع بالكامل مبلغ ١٥٦ ٠٦٢ ٥٠٠ جنيه.

١٦. أسهم خزينة :

قامت الشركة بشراء أسهم خزينة بمبلغ ٢٠٩ ٠٩٢ جنيه تتمثل فى تكلفة شراء ٢٥ ٠٤٣ سهم من أسهم رأس المال فى مارس ٢٠١١.

١٧. القروض :

بلغ رصيد القروض مبلغ ٢١ ٨٢٧ ٢١٨ جنيه، يتمثل فيما يلي :

٣١ ديسمبر ٢٠١٠			٣١ مارس ٢٠١١		
إجمالي	أقساط		إجمالي	أقساط	
	قصيرة الأجل	طويلة الأجل		قصيرة الأجل	طويلة الأجل
١٢ ٧٣٥ ٦٣٧	١ ٦٠٠ ٠٠٠	١١ ١٣٥ ٦٣٧	١١ ٨٤٠ ٧٨٣	١ ٦٠٠ ٠٠٠	١٠ ٢٤٠ ٧٨٣
١٠ ٦٠٤ ٣٩٠	٣ ٦٨٠ ٠٠٠	٦ ٩٢٤ ٣٩٠	٩ ٩٨٦ ٤٣٥	٣ ٦٨٠ ٠٠٠	٦ ٣٠٦ ٤٣٥
٢٣ ٣٤٠ ٠٢٧	٥ ٢٨٠ ٠٠٠	١٨ ٠٦٠ ٠٢٧	٢١ ٨٢٧ ٢١٨	٥ ٢٨٠ ٠٠٠	١٦ ٥٤٧ ٢١٨

البنك الأهلي المصري

البنك الأهلي سوسيتيه جنرال

- يوجد عقد رهن محل تجارى بمبلغ ٣ مليون جنيه و ٥٠٠ ألف دولار أمريكى لصالح البنك الأهلي سوسيتيه جنرال (بنك مصر الدولى سابقاً).
- يوجد عقد رهن محل تجارى بمبلغ ٢ مليون جنيه و ٤٥٠ ألف دولار أمريكى لصالح البنك الأهلي المصري.
- بموجب عقد جدولة محرر بين الشركة والبنك الأهلي سوسيتيه جنرال مؤرخ بتاريخ ١٦ أكتوبر ٢٠٠٨ تم جدولة المديونية المستحقة للبنك المذكور فى تاريخ الجدولة والبالغة ٢١ ٥٤٦ ٥٠١ جنيه على ٢٢ قسط ربع سنوى يبدأ القسط الأول فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٨ و يستحق القسط الأخير فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ هذا وقد أسفر عقد اتفاق الجدولة على خفض المديونية المستحقة للبنك بمبلغ ٤ ٨٦٦ ٢٩٨ جنيه.

١٨. إيرادات النشاط :

بلغت إيرادات النشاط خلال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ مبلغ ٣٩ ٤٩٦ ٠٠٤ جنيه، بيانها كما يلي :

النشاط / الفروع	القاهرة	الإسكندرية	مرغم	بورسعيد	السويس	دمياط	المنطقة الحرة	الإجمالي
نشاط تخليص - وارد	--	٤ ٦٦١ ١٨٦	--	٨٦٠ ٣٤٩	١ ٠٠٠ ٧٦٠	٣ ١٣٧ ٣٩٨	--	٩ ٦٥٩ ٦٩٣
نشاط تخليص - صادر	--	١ ٦٥٧ ٨١٧	--	٢٢ ٤٢٤	٢٧٢ ٧٧٥	٢٥٠ ٧٢١	--	٢ ٢٠٣ ٧٣٧
نشاط النقل	١٧٩ ٢٤٢	--	١ ٠٠٨ ٨١٠	--	--	--	--	١ ١٨٨ ٠٥٢
مشروعات	١٥٧ ٣٣٤	٣ ٠٨٧ ٨٩٥	٢ ٨٦٠ ٤٥٦	٥١ ٦٥٢	١٣ ٤٣٨ ٤٦٨	--	--	١٩ ٥٩٥ ٨٠٥
نشاط تخليص جوى - وارد	١ ٨٧٤ ٩٧٦	٣٢ ٢٣٦	--	--	--	--	--	١ ٩٠٧ ٢١٢
نشاط تخليص جوى - صادر	٩٢٠ ٢٦٢	٣١ ٧٠٤	--	--	--	--	--	٩٥١ ٩٦٦
نشاط الترانزيت	١٠٣ ٣٨٢	٤٥٦ ٠٠٠	--	١٧٢ ٠٩٥	٢١٤ ٦٥٣	٥٥ ٦١٣	--	١ ٠٠١ ٧٤٣
نشاط التخزين	--	--	١٨ ٧٦٥	--	--	--	--	١٨ ٧٦٥
عمليات تجارية	--	١٦ ١٦٦	--	٣ ٥٠٠	١٣ ٥٨٥	٢ ٦٠٠	--	٣٥ ٨٥١
بوالص مجمعة - وارد	٩٦٤ ٨٠٩	١ ٥٥٠ ٠٢١	--	٥٠ ٥٨٢	٩٠٠	--	--	٢ ٥٦٦ ٣١٢
بوالص مجمعة - صادر	--	٤ ٩٣٥	--	٥ ٨٧٢	--	--	--	١٠ ٨٠٧
نشاط التغليف	١٢ ٨١٠	--	--	--	--	--	--	١٢ ٨١٠
تأمين	٣١ ٦٤١	--	--	--	١١٢	٣٣٣	--	٣٢ ٠٨٦
معارض	--	--	--	--	--	--	--	--
إيجار معدات	--	--	--	--	٦٢ ٥٠٤	--	--	٦٢ ٥٠٤
نشاط المنطقة الحرة ببورسعيد	--	--	--	--	--	--	٢٤٨ ٦٦١	٢٤٨ ٦٦١
الإجمالي	٤ ٢٤٤ ٤٥٦	١١ ٤٩٧ ٩٦٠	٣ ٨٨٨ ٠٣١	١ ١٦٦ ٤٧٤	١٥ ٠٠٣ ٧٥٧	٣ ٤٤٦ ٦٦٥	٢٤٨ ٦٦١	٣٩ ٤٩٦ ٠٠٤

تابع إيرادات النشاط :

بينما بلغت إيرادات النشاط خلال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠ مبلغ ٢٠١٠ ٩٦٩ ٠٢٧ جنيه، بينما كما يلي :

النشاط / الفروع	القاهرة	الإسكندرية	مرغم	بورسعيد	السويس	دمياط	المنطقة الحرة	الإجمالي
نشاط تخليص - وارد	١ ٠٦٥ ١٥٦	--	--	١ ١٦٣ ٤٢٧	١ ٣٢٣ ٩٢٣	٤ ٤٠٢ ٤١٥	--	٧ ٩٥٤ ٩٢١
نشاط تخليص - صادر	--	٥ ٤٨٩ ٥٩٦	--	٣ ٩٦٧	٥١ ٦٠٧	١ ٠٦ ٧٩٤	--	٥ ٦٥١ ٩٦٤
نشاط النقل	--	٢ ٠٦٤ ٨٢٢	١ ٦٢١ ٢٧٠	--	--	--	--	٣ ٦٨٦ ٠٩٢
مشروعات	١٨٩ ٩٥٧	٦ ٥٦٤ ١٢٤	٦٤٧ ٤١٧	٥٨ ٦٤٩	٩٩٥ ٠٦٤	١٨٩ ٣٧٥	--	٨ ٦٤٤ ٥٨٦
نشاط تخليص جوي - وارد	٩٧٩ ٤٢٦	٢٠ ٨٢٤	--	--	--	--	--	١ ٠٠٠ ٢٥٠
نشاط تخليص جوي - صادر	٦٣٩ ٦٠٥	١٧ ١٠٤	--	--	--	--	--	٦٥٦ ٧٠٩
نشاط الترانزيت	٩١ ٧٨٤	٤٠٦ ٩٥٧	--	٣٨ ٥٨٥	١٨٥ ٠٩١	٣٦ ٧١٥	--	٧٥٩ ١٣٢
نشاط التخزين	--	--	١٧٩ ٣١٤	--	--	--	--	١٧٩ ٣١٤
عمليات تجارية	--	١٣١ ٥١٣	--	--	٢٨ ٤٤١	٢٢٢ ٧٧٥	--	٣٨٢ ٧٢٩
بوالص مجمعة - وارد	--	١ ٣٣٤ ٨٣١	--	٨٣ ٨٦٧	٦ ٢١٧	--	--	١ ٤٢٤ ٩١٥
بوالص مجمعة - صادر	٢٩ ٥٢٩	١٠٦ ٤٠٥	--	٦ ٤٠٥	--	--	--	١٤٢ ٣٣٩
نشاط التغليف	٥٩ ٤١٨	--	--	--	--	--	--	٥٩ ٤١٨
تأمين	٧٠ ٥٧٠	--	--	--	--	١ ٢٥٦	--	٧١ ٨٢٦
معارض	٣٧ ٥٧١	--	--	--	--	--	--	٣٧ ٥٧١
إيجار معدات	--	--	--	--	٨١ ٧٣٧	--	--	٨١ ٧٣٧
نشاط المنطقة الحرة ببورسعيد	--	--	--	--	--	--	٣ ٢٩٤ ٤٦٦	٣ ٢٩٤ ٤٦٦
الإجمالي	٣ ١٦٣ ٠١٦	١٦ ١٣٦ ١٧٦	٢ ٤٤٨ ٠٠١	١ ٣٥٤ ٩٠٠	٢ ٦٧٢ ٠٨٠	٤ ٩٥٩ ٣٣٠	٣ ٢٩٤ ٤٦٦	٣٤ ٠٢٧ ٩٦٩

١٩. تكاليف النشاط :

بلغت تكاليف النشاط خلال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ مبلغ ٣٤ ٢٧٦ ٠٤٨ جنيه، بيانها كما يلي :

الإجمالي	المنطقة الحرة	دمياط	السويس	بورسعيد	مرغم	الاسكندرية	القاهرة	النشاط / الفروع
٩ ١٢٥ ٠٩١	--	٣ ٠٠٠ ٤٧٢	٩٦٩ ٧٦٨	٧٥٤ ٢٩٦	--	٤ ٤٠٠ ٥٥٥	--	نشاط تخليص - وارد
٢ ٠١٠ ٦١٥	--	٢٠٠ ١٦٧	٢٢٩ ٦٨٣	١٧ ٩٤٤	--	١ ٥٥٢ ٨٢١	--	نشاط تخليص - صادر
١ ٥٦٣ ٦٤٤	--	--	--	--	١ ٤٠٠ ٤٨١	--	١٦٣ ١٦٣	نشاط النقل
١٥ ٥١٣ ٥٩٦	--	--	١٠ ٦٦٤ ٤٤٣	٩ ١٣١	٢ ٦٤٣ ٣٩١	٢ ١٠٧ ٤١٠	١٣٩ ٢٢١	مشروعات
١ ٧٠٦ ٠٢٧	--	--	--	--	--	٢٢ ٤٠٤	١ ٦٨٣ ٦٢٣	نشاط تخليص جوي - وارد
٨١٧ ٨٥٠	--	--	--	--	--	١٩ ٢٤٧	٧٩٨ ٦٠٣	نشاط تخليص جوي - صادر
١٦٦ ٩٤٣	--	٢ ٤٨٧	٨ ١٥٢	٣٨ ٢٦٨	--	٩٧ ٣٢٢	٢٠ ٧٦٤	نشاط الترانزيت
٣٥ ٠١٧	--	--	--	--	٣٥ ٠١٧	--	--	نشاط التخزين
٢٧ ٤٠٦	--	١ ٥٠٠	١٢ ٨٨٥	٣٨٨	--	١٢ ٦٣٣	--	عمليات تجارية
٢ ١١٨ ٧٠٨	--	--	--	٣١ ٣٦١	--	١ ٢٩٨ ٤٠٨	٧٨٨ ٩٣٩	بوالص مجمعة - وارد
٣٥ ٣٤٢	--	--	--	٣ ٧٢٧	--	٣١ ٦١٥	--	بوالص مجمعة - صادر
٤ ٠٩٧	--	--	--	--	--	--	٤ ٠٩٧	نشاط التغليف
٢٣ ٣٣١	--	١٤٤	١٠٨	--	--	--	٢٣ ٠٧٩	تأمين
--	--	--	--	--	--	--	--	معارض
٢ ٧٧٥	--	--	٢ ٧٧٥	--	--	--	--	إيجار معدات
١ ١٢٥ ٦٠٦	١ ١٢٥ ٦٠٦	--	--	--	--	--	--	نشاط المنطقة الحرة ببورسعيد
٣٤ ٢٧٦ ٠٤٨	١ ١٢٥ ٦٠٦	٣ ٢٠٤ ٧٧٠	١١ ٨٤٧ ٨١٤	٨٥٥ ٦٦٥	٤ ٠٧٨ ٨٨٩	٩ ٥٤٢ ٤١٥	٣ ٦٢١ ٤٣٩	الإجمالي

تابع تكاليف النشاط :

كما بلغت تكاليف النشاط خلال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٠ مبلغ ٢٩ ١١٤ ١١١ جنيه، بينما كما يلي :

النشاط / الفروع	القاهرة	الاسكندرية	مرغم	بورسعيد	السويس	دمياط	المنطقة الحرة	الإجمالي
نشاط تخليص - وارد	٨٨٢ ٤٣٦	--	--	١ ٠٥٥ ١٠٨	١ ٣١٠ ٧١٩	٤ ١٥٥ ٢٠٩	--	٧ ٤٠٣ ٤٧٢
نشاط تخليص - صادر	--	٥ ٨٦٤ ٨٦١	--	٢ ٢٩٤	٤٤ ١٨٥	٧٩ ٣٩٨	--	٥ ٩٩٠ ٧٣٨
نشاط النقل	--	١ ٨٧٠ ٦٤٣	١ ٤٩٤ ٢٩٥	--	--	--	--	٣ ٣٦٤ ٩٣٨
مشروعات	١٥١ ١٦٦	٤ ٣٤٩ ٩٩٥	٥٠٦ ٢٨٥	٤٥ ٦١٤	٨٨٤ ٠٢٢	١٧١ ٧٨٨	--	٦ ١٠٨ ٨٧٠
نشاط تخليص جوى - وارد	٨٣٨ ٨٢٦	١٧ ٨٧٥	--	--	--	--	--	٨٥٦ ٧٠١
نشاط تخليص جوى - صادر	٥٦٤ ٨٣٣	٦ ٤٣٤	--	--	--	--	--	٥٧١ ٢٦٧
نشاط الترانزيت	٢٠ ٣٦١	٨٧ ٩٩٩	--	١٤ ٩٠٦	٧ ٨٨٨	٧ ٥٦٢	--	١٢٨ ٧١٦
نشاط التخزين	--	--	١٢٣ ٧٥٤	--	--	--	--	١٢٣ ٧٥٤
عمليات تجارية	--	١٤ ٣٤٠	--	--	٢٦ ٥٨٠	٢١٢ ٧٣٣	--	٢٥٣ ٦٥٣
بوالص مجمعة - وارد	--	٩٨٠ ٩٦٢	--	٦١ ٧٩٧	--	--	--	١ ٠٤٢ ٧٥٩
بوالص مجمعة - صادر	٢٢ ٦٤٥	٩٨ ١٠٦	--	٥ ٩٢٨	--	--	--	١٢٦ ٦٧٩
نشاط التغليف	٣٢ ٢١٣	--	--	--	--	--	--	٣٢ ٢١٣
تأمين	٥٢ ٠٤١	--	--	--	--	٦٨٠	--	٥١ ٧٢١
معارض	٢ ٠٠٨	--	--	--	--	--	--	٢ ٠٠٨
إيجار معدات	--	--	--	--	٢ ٦٩٥	--	--	٢ ٦٩٥
نشاط المنطقة الحرة ببورسعيد	--	--	--	--	--	--	٣ ٠٤٣ ٩٢٧	٣ ٠٤٣ ٩٢٧
الإجمالي	٢ ٥٦٥ ٥٢٩	١٣ ٢٩١ ٢١٥	٢ ١٢٤ ٣٣٤	١ ١٨٥ ٦٤٧	٢ ٢٧٦ ٠٨٩	٤ ٦٢٧ ٣٧٠	٣ ٠٤٣ ٩٢٧	٢٩ ١١٤ ١١١

٢٠. مصروفات عمومية وإدارية :

بلغت المصروفات العمومية والإدارية خلال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ مبلغ ٣٧١٣.٠٥٧ جنيه، يتمثل فيما يلي :

٣١ مارس ٢٠١٠	٣١ مارس ٢٠١١	
٢ ٦١١ ١٢٦	٢ ٧٣٠ ١٥٨	أجور ومرتببات
٣٩ ٠٨١	٣٦ ١٣٤	مصروفات سيارات
٩٠ ٧٢١	٨٩ ٨٢٤	انتقالات سفر وإقامة ورحلات خارجية
١٠٢ ٢٠٥	٧٣ ٤٦٨	اتصالات وتليفونات
١٨ ٤٧٣	١٨ ٣٢٥	مياه وإنارة
٤٤ ٤٢٩	٣٩ ٤٤٩	صيانة ونظافة وأمن وحراسة
١١٥ ٤١٣	١٣٦ ٥٨٧	إيجار
١١ ٢٧٦	٦ ٣٧٠	مصروفات بنكية
٢٣ ٤٧٥	٢٠ ٤٢٧	بريد ودمغة
٤٧ ٩٦٨	٥٢ ٤٥٥	رسوم واشتراكات
٣٣ ٢٧٠	٣٤ ٨١٩	مصاريف تصوير وأدوات مكتبية ومطبوعات
٩٧ ٤٥٧	٦٤ ٨٧٧	علاقات عامة ودعاية وإعلانات
١٣ ٨٣٨	٩ ٠١٦	بوفيه وضيافة
١٥٠	٩٠	تبرعات
٩ ٠١٤	٢٧ ٠٢٠	مصروفات قضائية
٩ ٦١٢	٣٨ ٤٦٢	أقساط تأمين
٥٨ ٧٨٦	٧٥ ٤٨٤	مصروفات كمبيوتر
١٤٣ ١٤٦	١٩٨ ٥٠٠	أتعاب إستشارية ومحاسبية
٦٩ ٠٣٥	٨ ٤١٧	مصروفات التدريب
٤٦ ٧٣٢	٢٨ ٠٣٥	الأرشيف المركزي
٣٩ ٢٠٧	٢٣ ٧٩٣	قسط التأجير التمويلي
٢ ٠٧٢	١ ٣٤٧	المسئولية الاجتماعية للشركات
٣ ٦٢٦ ٤٨٦	٣ ٧١٣ ٠٥٧	الإجمالي

٢١. نصيب السهم في الأرباح :

تم تحديد نصيب السهم في الأرباح عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ كالآتي :

٣١ مارس ٢٠١٠	٣١ مارس ٢٠١١	
٢ ٤٤٧ ٩٣٢	٣ ٤٥٤ ٧٥٣	صافي ربح الفترة
		<b>يخصم :</b>
(٤٧٤ ٤٥١)	(٣٨٩ ٢٣٨)	نصيب العاملين في الأرباح
--	--	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
١ ٩٧٣ ٤٨١	٣ ٠٦٥ ٥١٥	النصيب الأساسي للأسهم في الأرباح
٥ ٦٠٦ ٢٥٠	١٥ ٦٠٦ ٢٥٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
		نصيب السهم في الأرباح
٠,٣٥	٠,٢	(النصيب الأساسي / متوسط عدد الأسهم)

٢٢. القيمة العادلة للأدوات المالية :

تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالبنوك والعملاء وبعض الحسابات المدينة كما تتضمن الالتزامات المالية التسهيلات البنكية وبعض الدائنين والحسابات الدائنة.

٢٣. التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة :

تم خلال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ العديد من التعاملات المالية بين الشركة والأطراف ذوي العلاقة تمثلت في خدمات مؤداه وحسابات تجارية متبادلة بينهم، وقد أسفر ناتج هذه التعاملات عن أرصدة مدينة ودائنه مدرجة ضمن الأرصدة المدينة والدائنة وقد بلغ حجم التعاملات التجارية خلال الفترة ما يلي :

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١١	حجم التعامل	طبيعة التعامل	مستحق من اطراف ذوي علاقة :
٤ ٢٤٠ ٧٩٥	٥ ٠٦٦ ٧٦٩	--	حسابات جارية	شركة حلول المستودعات العالمية
٣ ٠٤١ ١٩٤	٣ ٣٩٥ ١٠٩	--	حسابات جارية	شركة إيجيترانس للموانئ النهرية
٦٠٥ ٨١٧	٨٥٦ ٤٣٩	--	حسابات جارية	شركة إيجيترانس بارج لينك للنقل
٣ ٨١٦ ٩٨٠	٢ ٩١٠ ٨٥٧	٢ ٥٤٤ ٠٠٠	خدمات مؤداه وحسابات جارية	الشركة المصرية لأعمال النقل الفنى (إيتال)
٦ ١١٢ ٥٢٦	٦ ١١٢ ٥٢٦	--	حسابات جارية	شركة إسكان اربيا للتوكيلات الملاحية
٤٧٠ ٠٤٠	٥٢٦ ٨٣٤	--	حسابات جارية	شركة دمياط لتشغيل محطات الروافد
١٨ ٢٨٧ ٣٥٢	١٨ ٨٦٨ ٥٣٤			
				<u>مستحق لأطراف ذوي علاقة :</u>
١ ٧٨٥ ٩١٩	١ ٨٢٢ ٩٦٥	--	حسابات جارية	شركة بارويل إيجيترانس للتوكيلات الملاحية
١ ٧٨٥ ٩١٩	١ ٨٢٢ ٩٦٥			

٢٤. تسويات لحساب السعر الفعلى لضريبة الدخل :

تم تحديد السعر الفعلى لضريبة الدخل عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١١ كما يلي :

٣١ مارس ٢٠١١	الربح المحاسبي قبل الضريبة سعر الضريبة ضريبة الدخل المسحوبة على الربح المحاسبي <u>يضاف (يخصم) :</u>
٤ ١٩٤ ٢٣٠	٧٤ ٧٠٦
%٢٠	١٠٠ ٠٠٠
٨٣٨ ٨٤٦	تأثير مصروفات وأعباء غير قابلة للخصم
	تأثير الإنخفاض في قيمة العملاء
	تأثير زيادة الإهلاك الضريبي عن الإهلاك المحاسبي للأصول الثابتة
	تأثير صافي خسارة فرع الشركة بالمنطقة الحرة ببورسعيد
	١٨٧ ٠٤٤
٣٤٨ ٨٥٣	
١ ١٨٧ ٦٩٩	
(٤٦١ ١١٩)	<u>إيرادات الإعفاءات الضريبية (في حدود الوعاء الضريبي) :</u>
٧٢٦ ٥٨٠	تأثير إيرادات إستثمارات في شركات شقيقة
%١٧,٣	ضريبة الدخل المستحقة عن الفترة
	السعر الفعلى لضريبة الدخل

**٢٥. النقدية وما في حكمها :**

تتمثل أرصدة النقدية وما في حكمها في الآتي :

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ مارس ٢٠١١	
٦٦ ٦٩١ ٩٨١	٤٤ ٨٩٩ ٥٩٩	نقدية بالصندوق ولدى البنوك
٦٦ ٦٩١ ٩٨١	٤٤ ٨٩٩ ٥٩٩	رصيد النقدية وما في حكمها
٤٤ ٣١٦	--	أثر التغيرات في أسعار الصرف
٦٦ ٧٣٦ ٢٩٧	٤٤ ٨٩٩ ٥٩٩	رصيد النقدية وما في حكمها المعدلة

كما تتمثل أرصدة التسهيلات البنكية في الآتي :-

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣١ مارس ٢٠١١	
٦ ٤٠١ ٦٢٠	٦ ٦١٦ ١٣٧	بنوك سحب على المكشوف
٥ ٢٨٠ ٠٠٠	٥ ٢٨٠ ٠٠٠	أقساط قروض مستحقة خلال عام
١٨ ٠٦٠ ٠٢٧	١٦ ٥٤٧ ٢١٨	قروض طويلة الأجل
٢٩ ٧٤١ ٦٤٧	٢٨ ٤٤٣ ٣٥٥	إجمالي التسهيلات البنكية
(١٨٢ ٥١٤)	--	أثر التغيرات في أسعار الصرف
٢٩ ٥٥٩ ١٣٣	٢٨ ٤٤٣ ٣٥٥	رصيد التسهيلات البنكية المعدلة
٢٢٦ ٨٣٠	--	إجمالي أثر التغير في أسعار الصرف

**٢٦. الأحداث اللاحقة :**

تعرضت جمهورية مصر العربية لأحداث لاحقة بعد ٢٥ يناير ٢٠١١ أثرت تأثيراً ملموساً على القطاع الإقتصادي للبلاد، ومن المحتمل أن يؤدي ذلك إلى انخفاض ملموس للأنشطة الإقتصادية خلال الفترات القادمة مما يؤدي إلى تأثير جوهري على عناصر الأصول والالتزامات والقيمة الإستردادية لها ونتائج أعمال الوحدات الإقتصادية خلال الفترات القادمة، وعليه يتعذر على الشركة في الوقت الراهن تحديد حجم هذا التأثير على الأصول والالتزامات المدرجة بالقوائم المالية في ٣١ مارس ٢٠١١، حيث يعتمد حجم وقيمة تأثير هذه الأحداث على المدى المتوقع والفترة الزمنية التي ينتظر عندها إنتهاء هذه الأحداث وما يترتب عليها من آثار، وسوف تستمر الشركة في دراسة وتقييم الموقف تبعاً بما يحيطه من ظروف وملابسات ووقائع متلاحقة ومتغيرة لتحديد قيمة تأثيرات تلك الأحداث على عناصر القوائم المالية للشركة مستقبلاً لأخذها في الإعتبار.

**٢٧. الالتزامات العرضية :**

بلغت قيمة خطابات الضمان التي أصدرتها البنوك لحساب الشركة ولصالح الغير والقائمة في ٣١ مارس ٢٠١١ مبلغ ١٤ ٧٧٥ ٧٨٠ جنيه مغطى منها ١ ٥٣٦ ٧٦١ جنيه.

**٢٨. إدارة المخاطر :**

**أ. خطر الائتمان :**

يتمثل خطر الائتمان في مقدرة الشركة على تحصيل مستحقاتها في مواعيد إستحقاقها من العملاء التي تتعامل معهم الشركة و تقوم الادارة بمتابعة تحصيل تلك المديونيات وتحسين أدائها باستمرار.

**ب. خطر العملات الأجنبية :**

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في سعر الصرف والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية.

**ج. خطر سعر الفائدة :**

تعتمد الشركة بصفة أساسية على التسهيلات البنكية في توفير رأس المال العامل لها ويتمثل خطر الفائدة في تغيير أسعار الفائدة البنكية.

**٢٩. الموقف الضريبي :**

**أولاً - الضريبة على أرباح الأشخاص الاعتبارية :**

**السنوات من بداية النشاط وحتى ١٩٩٣ :**

تم فحص حسابات الشركة من قبل مصلحة الضرائب من بداية نشاطها وحتى نهاية عام ١٩٩٣ وتم سداد وتسوية الضريبة المستحقة وفقاً لقرار لجنة الطعن.

**السنوات من ١٩٩٤ وحتى ٢٠٠٣ :**

تم فحص حسابات الشركة من قبل مصلحة الضرائب عن السنوات من ١٩٩٤ وحتى ٢٠٠٣ وأخطرت الشركة بالنموذج رقم ١٨ وتم الاعتراض على كل ما جاء به وتم إعادة الفحص الضريبي عن تلك السنوات، وتم إخطار الشركة بنموذج ١٩ وتم الاعتراض عليه والأمر معروض أمام لجنة الطعن المختصة.

**عام ٢٠٠٤ :**

تم تقديم الإقرار الضريبي في الموعد القانوني وجرى الفحص الضريبي عن ذلك العام من قبل مصلحة الضرائب.

**السنوات من ٢٠٠٥ وحتى ٢٠١٠ :**

تم تقديم الإقرارات الضريبية عن السنوات من ٢٠٠٥ وحتى ٢٠١٠ في الموعد القانوني وفقاً لأحكام القانون رقم (٩١) لسنة ٢٠٠٥.

**ثانياً - الضريبة على المرتبات وما في حكمها :**

تم تسوية وسداد الضريبة المستحقة عن السنوات من بداية النشاط وحتى نهاية عام ٢٠٠٧ وجرى فحص سجلات الشركة عن عامي ٢٠٠٨/٢٠٠٩.

**ثالثاً - ضريبة الدمغة :**

تم تسوية وسداد الضريبة المستحقة عن السنوات من بداية النشاط وحتى نهاية عام ٢٠٠٨.

**رابعاً - الضريبة على المبيعات :**

تم تسوية وسداد الضريبة المستحقة عن السنوات من بداية النشاط وحتى عام ٢٠٠٨.