

# مصطفى شوقي و شركاه

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

القوائم المالية المستقلة المعدلة عن السنة المالية المنتهية  
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠  
والمعدلة وفقاً لقرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢ إبريل ٢٠١١  
وكذا تقرير مراقب الحسابات



## مصطفى شوقي وشركاه

### تقرير مراقب الحسابات

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

#### تقرير عن القوائم المالية المستقلة المعدلة :

راجعنا القوائم المالية المستقلة للشركة المصرية لخدمات النقل والتجارة (إيجيترانس) شركة مساهمة مصرية " والمعدلة وفقاً لقرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢ إبريل ٢٠١١ المتمثلة في الميزانية المستقلة المعدلة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وكذا القوائم المستقلة المعدلة للدخل والتغير في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

#### مسئولية الإدارة عن القوائم المالية المستقلة المعدلة :

هذه القوائم المالية المستقلة المعدلة مسؤولة إدارة الشركة، فالإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية المستقلة المعدلة عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على الرقابة الداخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ، كما تتضمن هذه المسؤولية إختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

#### مسئولية مراقب الحسابات :

تتخصص سنوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية المستقلة المعدلة في ضوء مراجعتنا لها، وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية، وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية، وتعتمد الإجراءات التي تم إختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ، ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة، وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية.

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية.

#### أساس التحفظ :

قامت الشركة بإجراء عقد جدولة مع البنك الأهلي سويسيتيه جنرال أسقر عن خفض المديونية بمبلغ ٣,٢ مليون جنيه شريطة انتظام الشركة في السداد ، هذا وقد قامت الشركة بتخفيض المصروفات التمويلية بهذا الفرق خصماً من أرصدة البنك. ترى ضرورة تحديث نظام الحاسب الآلي المستخدم لإمكانية استخراج البيانات اللازمة لإحتساب إهلاك الأصول الثابتة. قامت الشركة بإدراج إيرادات الإستثمارات هذا العام وفقاً لطريقة حقوق الملكية بدلاً من طريقة التكلفة. يراعى تحديث دراسة المخصصات للوقوف على مدى كفايتها كما لم نوافق بردود بعض المصادقات المرسلة للعملاء بأرصدة حساباتهم في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

#### الرأي المتحفظ :

وفيما عدا ما تقدم فمن رأينا أن القوائم المالية المعدلة والمشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح، في جميع جوانبها الهامة، عن المركز المالي المستقل للشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة. مع عدم اعتبار ذلك تحفظاً، وكما جاء بالإيضاح رقم (٢٣) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للشركة المرفقة والمؤرخة ٣١ ديسمبر ٢٠١٠، فقد أفصحت إدارة الشركة عن عدم المقدرة على تحديد تأثير الأحداث اللاحقة بعد ٢٥ يناير ٢٠١١ على بعض عناصر أصول والتزامات الشركة المدرجة بالقوائم المالية الحالية، حيث يتعذر عليها تحديد حجم وقيمة هذه التأثيرات حالياً والتي سوف تستمر الشركة تبعاً في تقييم آثارها على القوائم المالية لأخذها في الاعتبار.

#### تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى :

تسلك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات.

البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولاتحتها المحاسبة متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر.



تحريراً في ٦ إبريل ٢٠١١

الميزانية المستقلة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠  
والمعدلة وفقاً لقرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢ إبريل ٢٠١١

(المبالغ مدرجة بالجنيه المصري)

٢٠٠٩	٢٠١٠	إيضاح	
			<b>الأصول طويلة الأجل</b>
١١.٣٥٥٢٤	٢٠.٠٢٢١٢٥	(٣،ج٢)	أصول ثابتة (بالصافي)
١.٠٩٤٨٣٦	٣.٦٣٣٩٨٧	(٤،د٢)	مشروعات تحت التنفيذ
٤.٥٧٦١٣٤	٣١.٧٢٧٤٣٢	(٥،ه٢)	إستثمارات طويلة الأجل
١٦.٧٠٦٤٩٤	٥٥.٣٨٣٥٤٤		إجمالي الأصول طويلة الأجل
			<b>الأصول المتداولة</b>
٢٩.٦٢٨٣٧٠	١٤.٧٦١٨٣٤	(٦،و٢)	مخزون
٣٣.٩٨١٧٠٣	٣٥.٦٣٠٢٥٩	(٧،ز٢)	عملاء وأوراق قبض
٢٨.٦٢٧٤٢٠	٣٧.٢٦٤٦٨٦	(٨)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٨.٩٦٥٦٤١	٩.٠١٠٩٥١	(٩،ل٢)	عمليات تخليص تحت التنفيذ
٤.٠١٨٩٨٠	٦٦.٦٩١٩٨١	(١٠)	نقدية بالصندوق ولدى البنوك
١٠٥.٢٢٢١١٤	١٦٣.٣٥٩٧١١		إجمالي الأصول المتداولة
			<b>الإلتزامات المتداولة</b>
٢.٦٠٠.٠٠٠	٢.٦٠٠.٠٠٠	(١١،ح٢)	مخصصات
٦.٠٢٨٩٤٦	٦.٤٠١٦٢٠	(١٢)	بنوك سحب على المكشوف
٤.٥٤٣٥٦٣	٥.٢٨٠.٠٠٠	(١٦،ي٢)	أقساط قروض تستحق خلال عام
٢.٨٣٣.٥٦	٣.٣٥٢.١٨٨	(١٢)	موردون وأوراق دفع
١٤.١١٨٨٩١	٢.٦٨٤٧٣٩	(١٣)	دائنو توزيعات
٩.٢٩٢٦٩٤	٩.٩٩٤٣٣٨	(١٤)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٣٩.٤١٧١٥٠	٣٠.٣١٢٨٨٥		إجمالي الإلتزامات المتداولة
٦٥.٨٠٤٩٦٤	١٣٣.٠٤٦٨٢٦		رأس المال العامل
٨٢.٥١١٤٥٨	١٨٨.٤٣٠٣٧٠		إجمالي الإستثمار
			<b>حقوق المساهمين</b>
٥٦.٦٢٥٠٠	١٥٦.٦٢٥٠٠	(١٥)	رأس المال المصدر والمكتتب فيه
٢.٥١٩٧٠٣	٣٢.٥٥٧٧	(٢٢ط)	احتياطي قانوني
١.٩٩٣١٧٧	١.٩٩٣١٧٧		احتياطي رأسمالي
(٥.٦٠٢.٦٨٣)	٦.١٢٥٧٥٨		أرباح (خسائر) مرحلة
٥٤.٩٧٢٦٩٧	١٦٧.٣٨٧٠١٢		إجمالي حقوق المساهمين
			<b>الإلتزامات طويلة الأجل</b>
٢٥.١٩٩٢٣٨	١٨.٦٠.٠٢٧	(١٦،ي٢)	قروض طويلة الأجل
٢.٣٣٩٥٢٣	٢.٩٨٣٣٣١	(ك٢)	إلتزامات ضريبية مؤجلة
٢٧.٥٣٨٧٦١	٢١.٤٣٣٥٨		إجمالي الإلتزامات طويلة الأجل
٨٢.٥١١٤٥٨	١٨٨.٤٣٠٣٧٠		إجمالي تمويل رأس المال العامل والأصول طويلة الأجل

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية المستقلة المعدلة وتقرأ معها.  
- تقرير مراقب الحسابات للقوائم المالية المستقلة المعدلة مرفق.


م. حسام وانل صديق لهيئة  
رئيس مجلس الإدارة والعصر المنتدب


أ. أحمد مسعد بحيرى  
عضو مجلس الإدارة للشئون المالية

قائمة الدخل المستقلة  
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠  
والمعدلة وفقاً لقرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢ إبريل ٢٠١١  
(المبالغ مدرجة بالجنيه المصري)

٢٠٠٩	٢٠١٠	إيضاح	
١٩٩ ٦٥٠ ٤٨٣	١٣٢ ٣٤٥ ٤٢٦	(١٧،ل٢)	إيرادات النشاط
(١٧٦ ٥٣٢ ٢٩٢)	(١٢٠ ٦٢٤ ٤٨٤)	(١٨،و٢)	تكاليف النشاط
٢٣ ١١٨ ١٩١	١١ ٧٢٠ ٩٤٢		مجمول الربح
(١٢ ٠٥١ ٥٥٧)	(١٢ ٢٥٦ ٥٦٦)	(١٩)	مصروفات عمومية و إدارية
(٤١٠ ٢٦٠)	(٣٣٢ ٨٣٤)		مصروفات بيع وتوزيع
(١ ٠٦٤ ٢٥٠)	(١ ١٥٤ ٠٠٠)		رواتب مقطوعة وبدلات مجلس الإدارة
--	(١ ٥٠٠ ٠٠٠)	(٦،و٢)	خسائر إعادة تقييم بضاعة
--	(٥٠٠ ٠٠٠)	(٢)	الانخفاض في قيمة العملاء
(٩٦٨ ٨٩٣)	(٨٦٠ ٢٩١)	(ج٢)	إهلاك أصول ثابتة
٨ ٦٢٣ ٢٣١	(٤ ٨٨٢ ٧٤٩)		(الخسائر) الأرباح الناتجة من التشغيل
(١ ٩٧٥ ٠٦١)	(١ ٦٨٣ ٥٩٠)	(٥٢)	مصروفات تمويلية
(٢٥٠ ٠٠٠)	--	(ج٢)	تدعيم مخصصات
(٥١٠ ٠٠٠)	--	(ه٢)	خسائر إعادة تقييم استثمارات
٥ ٠٤٣ ٤٦٨	١٥ ٧٩٥ ٦٤٦	(ه٢)	إيرادات إستثمارات
١٤ ٠٠٧	٤ ٦٢٠ ٢١٦	(ل٢)	قوائد دائنة
--	٧٩٩ ٥٢٩	(١٦)	إيرادات أخرى
١٠ ٤٨٥	١١ ٣٧٤		أرباح بيع أصول ثابتة
--	(٢٩٩ ١٤٣)	(ب٢)	فروق تقييم عملة
١٠ ٩٥٦ ١٣٠	١٤ ٣٦١ ٢٨٣		صافي ربح العام قبل الضريبة
(٨٧٧ ٠٣٨)	--	(ك٢)	ضريبة الدخل
(٢٠٦ ٣٢٥)	(٦٤٣ ٨٠٨)	(ك٢)	الضريبة المؤجلة
(١ ٠٨٣ ٣٦٣)	(٦٤٣ ٨٠٨)		ضريبة الدخل عن العام
٩ ٨٧٢ ٧٦٧	١٣ ٧١٧ ٤٧٥		صافي ربح العام
١,٣٧	٠,٩٨	(٢٠،م٢)	تصيب السهم في الأرباح

الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية المستقلة المعدلة وتقرأ معها.

  
م. حسام وائل صديق لهيئة  
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

  
أ. أحمد مسعد بحيرى  
عضو مجلس الإدارة للشئون المالية

قائمة التغير في حقوق المساهمين المستقلة  
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠  
والمعدلة وفقاً لقرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢ إبريل ٢٠١١  
(المبالغ مدرجة بالجنيه المصري)

الإجمالي	صافي ربح العام	أرباح / خسائر مرحلة	إحتياطي رأسمالي	إحتياطي قانوني	رأس المال المصدر	
٧٠ ٢٦٦ ٠٣٥	١٠ ٥٩٣ ٨٨٤	٢٥٨ ١٣٨	١ ٨٥٥ ١٤٢	١ ٤٩٦ ٣٧٦	٥٦ ٠٦٢ ٥٠٠	الرصيد في أول يناير ٢٠٠٩
-	(٦٦٧ ٧٢٩)	-	١٣٨ ٠٣٥	٥٢٩ ٦٩٤	-	إحتياطي قانوني
-	(٩ ٩٢٦ ١٥٥)	٩ ٩٢٦ ١٥٥	-	-	-	أرباح مرحلة عام ٢٠٠٨
(١٢ ٤٢٩ ٦٩٤)	-	(١٢ ٤٢٩ ٦٩٤)	-	-	-	تسويات
٩ ٨٧٢ ٧٦٧	٩ ٨٧٢ ٧٦٧	-	-	-	-	صافي ربح عام ٢٠٠٩
-	(٤٩٣ ٦٣٨)	-	-	٤٩٣ ٦٣٨	-	إحتياطي قانوني
(١٢ ٧٣٦ ٤١١)	(٩ ٣٧٩ ١٢٩)	(٣ ٣٥٧ ٢٨٢)	-	-	-	توزيعات نقدية لعام ٢٠٠٩
٥٤ ٩٧٢ ٦٩٧	-	(٥ ٦٠٢ ٦٨٣)	١ ٩٩٣ ١٧٧	٢ ٥١٩ ٧٠٣	٥٦ ٠٦٢ ٥٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩
٥٤ ٩٧٢ ٦٩٧	-	(٥ ٦٠٢ ٦٨٣)	١ ٩٩٣ ١٧٧	٢ ٥١٩ ٧٠٣	٥٦ ٠٦٢ ٥٠٠	الرصيد في أول يناير ٢٠١٠
١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠	-	-	-	-	١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠	زيادة رأس المال
١٣ ٧١٧ ٤٧٥	١٣ ٧١٧ ٤٧٥	-	-	-	-	صافي ربح العام
-	(٦٨٥ ٨٧٤)	-	-	٦٨٥ ٨٧٤	-	إحتياطي قانوني
(١ ٣٠٣ ١٦٠)	(١ ٣٠٣ ١٦٠)	-	-	-	-	توزيعات نقدية لعام ٢٠١٠
-	(١١ ٧٢٨ ٤٤١)	١١ ٧٢٨ ٤٤١	-	-	-	ارباح مرحلة
١٦٧ ٣٨٧ ٠١٢	-	٦ ١٢٥ ٧٥٨	١ ٩٩٣ ١٧٧	٣ ٢٠٥ ٥٧٧	١٥٦ ٠٦٢ ٥٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

  
م. حسام وائل صديق لهيطة  
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

  
أ. أحمد مسعد بحيرى  
عضو مجلس الإدارة للشئون المالية

قائمة التدفقات النقدية المستقلة  
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠  
والمعدلة وفقاً لقرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢ إبريل ٢٠١١

(المبالغ مدرجة بالجنيه المصري)

٢٠٠٩	٢٠١٠	إيضاح	
			<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>
١٠.٩٥٦.١٣٠	١٤.٣٦١.٢٨٣		صافي ربح العام قبل الضريبة
			<u>تسويات:</u>
١.٢١٠.٣٧٦	١.٠٩٣.٢٣٧		إهلاكات
٢٥٠.٠٠٠	--		تدعيم مخصصات
--	(١٥.٧٩٥.٦٤٦)		إيرادات إستثمارات
٥١٠.٠٠٠	--		خسائر إعادة تقييم إستثمارات
١٦٥.١٨٥	--		خسائر إعادة تقييم مشروعات تحت التنفيذ
(١٠.٤٨٥)	(١١.٣٧٤)		أرباح بيع أصول ثابتة
(١٣.٧٦٠)	(٤٩٩.٨٩٣)	(ن٢)	فروق تقييم عملة
--	٨٦١.٣٩٥	(٤)	تسويات
١٣.٠٦٧.٤٤٦	٩.٠٠٢		
			<u>التغيرات في رأس المال العامل</u>
١.٢٠١.٨٥٤	١٤.٨٦٦.٥٣٦		النقص في المخزون
(٨.٤٥٩.٠٩٧)	(١٠.٣٣١.١٣٢)		الزيادة في المدينين والأرصدة المدينة
١.٦٥٣.٤١٣	١.٢٢٠.٧٧٦		الزيادة في الدائنين والأرصدة الدائنة
٧.٤٦٣.٦١٦	٥.٧٦٥.١٨٢		صافي التدفقات النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
			<u>التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار</u>
(٩٦٥.٨٩٦)	(١٠.١٧٦.٤٦٦)		المدفوع في شراء أصول ثابتة
٢١.٨٠٢	١٠.٨٠٠٢		المحصل من بيع أصول ثابتة
(٢٣٣.٤٤١)	(٣.٤٠٠.٥٤٦)		المدفوع في مشروعات تحت التنفيذ
(٢.٣٣٠.٠٣٧)	(١١.٣٥٥.٦٥٢)		المدفوع في شراء الإستثمارات طويلة الأجل
(٣.٥٠٧.٥٧٢)	(٢٤.٨٢٤.٦٦٢)		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الإستثمار
			<u>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</u>
--	١٠٠.٠٠٠.٠٠٠		المحصل من زيادة رأس المال
(٤.٤٩٩.٨٤٣)	(٥.٦٨٠.٩٢٢)		المسدد من التسهيلات البنكية
(٥٣١.٧٧٣)	(١٢.٧٣٧.٣١٢)		توزيعات نقدية مدفوعة
(٥.٠٣١.٦١٦)	٨١.٥٨١.٧٦٦		التدفقات النقدية المتاحة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل
(١.٠٧٥.٥٧٢)	٦٢.٥٢٢.٢٨٦		صافي التغير في النقدية وما في حكمها
٥.٠٩٤.٥٥٢	٤.١٦٩.٦٩٥	(ن٢)	النقدية وما في حكمها أول العام
٤.٠١٨.٩٨٠	٦٦.٦٩١.٩٨١		النقدية وما في حكمها آخر العام

م. حسام وائل صديق لهيطة  
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أ. أحمد مسعد بحيرى  
عضو مجلس الإدارة للشئون المالية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

والمعدلة وفقاً لقرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢ إبريل 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 مسؤولية 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.

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.

٢. 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، ويعد 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، هذا وتهلك القيمة الدفترية للمعدات باستخدام عدد أيام التشغيل ويتم إهلاك باقي الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :

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

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

#### د. مشروعات تحت التنفيذ :

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

#### هـ. الاستثمارات طويلة الأجل :

يتم تقييم الاستثمارات طويلة الأجل بالتكلفة وفي حالة وجود مؤشرات على إضمحلال تلك الاستثمارات وذلك طبقاً للدراسات التي تتم في هذا الشأن عن قيمتها الدفترية، يتم تخفيض القيمة الدفترية لها بقيمة هذا الإنخفاض وتحمله على قائمة الدخل وذلك بالنسبة لكل استثمار على حده.

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

واعتباراً من العام الحالي ٢٠١٠ تم تغيير سياسة تقييم الاستثمارات طويلة الأجل من طريقة التكلفة إلى طريقة حقوق الملكية ووفقاً لطريقة حقوق الملكية يتم إثبات الإستثمار في أى شركة ميدنياً بالتكلفة ثم يتم زيادة أو تخفيض رصيد الإستثمار لإثبات نصيب الشركة في أرباح أو خسائر الشركة المستثمر فيها بعد الإقتناء مقابل إدراجها كإيرادات خسائر استثمارات في قائمة الدخل، هذا ويتم خفض رصيد الإستثمار بقيمة توزيعات الأرباح التي يتم الحصول عليها.

#### و. المخزون :

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

#### ز. العملاء وأوراق القبض :

يتم إثبات أرصدة العملاء وأوراق القبض بصافى 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 حالي.

#### ح. المخصصات :

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

#### ط. الإحتياطي القانوني :

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

#### ي. تكلفة الإقتراض :

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

#### ك. 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 اختلاف 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.

#### ل. 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 انتقال 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.

#### م. نصيب السهم في الأرباح :

يتم احتساب النصيب الأساسي للسهم في الأرباح بقسمة صافي أرباح أو خسائر العام المالية الخاصة بحملة الأسهم العادية للشركة وذلك بعد خصم مكافأة أعضاء مجلس الإدارة ونصيب العاملين في الأرباح على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال العام.

#### ن. 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 والناتجة عن التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية.

#### س. 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 الإستردادية المتوقعة من هذه الأصول، ويتم إثبات الأصول بالقيمة الإستردادية المتوقعة ويحمل الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الإستردادية بقائمة الدخل.

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

ع. 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 الأجر ويقتصر التزام الشركة في قيمة مساهمتها وتحمل مساهمتها في قائمة الدخل طبقاً لأساس الإستحقاق.

ف. الإرتباطات 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.

ص. 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.

ق. الأرقام المقارنة :

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

٣. أصول ثابتة (بالصافي) :

بلغ صافي القيمة الدفترية للأصول الثابتة مبلغ ٢٠٠٢٢١٢٥ جنيه، يتمثل فيما يلي :

البيان	مباني	وسائل نقل وانتقال	حاسبات آلية وبرامج تشغيل	عدد ومعدات	تجهيزات	أثاث ومهمات مكتبية	الإجمالي
التكلفة في أول يناير ٢٠١٠	٦٩٩٥٨٢٧	٤٥٥٩٥٤٦	٣٤٤٨٥٦٠	٧٩٣٨٦١٣	٧٧٠٤٥٣	٣٩٧٩٠٨٢	٢٧٦٩٢٠٩٢
إضافات	--	٨١٥٦٢	٨٠٧٦٤٩	٨٩٠٥٨٤٢	٣٦٣٦٧	٣٤٥٠٤٦	١٠١٧٦٤٦٦
إستبعادات	--	(٣٣٣٨٦٥)	(١٤٨٧٨٨٦)	--	--	(٦٦٨٠٤١)	(٢٤٨٩٧٩٢)
تسويات	--	--	--	٢١٤٠	--	(٢١٤٠)	--
التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٦٩٩٥٨٢٧	٤٣٠٧٢٤٣	٢٧٦٨٣٢٣	١٦٨٤٦٥٩٥	٨٠٦٨٢٠	٣٦٥٣٩٤٨	٣٥٣٧٨٧٦٦
مجمع الإهلاك في أول يناير ٢٠١٠	٥٨٧٧٣٣٧	٣٨٤٩٤٣٣	٢٨٤٢١٨٩	٦٩٨٨٧٨	٦١٥٥١٧	٢٧٧٣٢١٤	١٦٦٥٦٥٦٨
إهلاك العام	١٩٤٧٣٨	٣٢٧٣١٢	٢١٣٧٨٧	١٢١٦٧٥	٥٦٦٤١	١٧٩٠٨٤	١٠٩٣٢٣٧
مجمع إهلاك إستبعادات العام	--	(٣٣٣٨٥٩)	(١٤٠٣٦٢٣)	--	--	(٦٥٥٦٨٢)	(٢٣٩٣١٦٤)
تسويات	--	--	--	١٣٣٨	--	(١٣٣٨)	--
مجمع الإهلاك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٦٠٧٢٠٧٥	٣٨٤٢٨٨٦	١٦٥٢٣٥٣	٨٢١٨٩١	٦٧٢١٥٨	٢٢٩٥٢٧٨	١٥٣٥٦٦٤١
الصافي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٩٢٣٧٦٢	٤٦٤٣٥٧	١١١٥٩٧٠	١٦٠٢٤٧٠٤	١٣٤٦٦٢	١٣٥٨٦٧٠	٢٠٠٢٢١٢٥
الصافي في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩	١١١٨٥٠٠	٧١٠١١٣	٦٠٦٣٧١	٧٢٣٩٧٣٥	١٥٤٩٣٦	١٢٠٥٨٦٩	١١٠٣٥٥٢٤

٤. مشروعات تحت التنفيذ :

بلغ رصيد المشروعات تحت التنفيذ مبلغ ٣ ٦٣٣ ٩٨٧ جنيه، يتمثل فيما يلي :

٢٠٠٩	٢٠١٠	
--	١ ٢٨٨ ٣٩٥	المستودع الجمركي
١٧٨ ٣٤١	١٧٨ ٣٤١	تجهيزات مباني
٥٥ ١٠٠	٢ ١٦٧ ٢٥١	* تجهيزات حاسب آلي
٨٦١ ٣٩٥	--	** مشروع أثر النبي
١ ٠٩٤ ٨٣٦	٣ ٦٣٣ ٩٨٧	

\* 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 ٨٠% من نظام ERP ولم يتم البدء في نظام ال OTM بعد .  
\*\* بناءً على قرار مجلس الإدارة قامت الشركة بتحميل شركة إيجيترانس للموانئ النهرية بنسبة ٦٧% وشركة بارج لينك للنقل بنسبة ٣٣% من إجمالي ما تم إنفاقه على مشروع أثر النبي والبالغ ٨٦١ ٣٩٥ جنيه.

٥. إستثمارات طويلة الأجل :

بلغ رصيد الإستثمارات طويلة الأجل مبلغ ٣١ ٧٢٧ ٤٣٢ جنيه، يتمثل فيما يلي :

٢٠٠٩	٢٠١٠	نسبة المساهمة	
			<u>إستثمارات في شركات تابعة :</u>
٢ ٥٠٠ ٠٠٠	١٠ ٧٢٣ ٧٩٨	%٩٥	الشركة المصرية لأعمال النقل الفني (إيتال)
٤١٩ ٨٣٢	٤ ٣٤٩ ٨٣٢	%٧٤,٩٧	شركة حلول المستودعات العالمية
٢٤٩ ٧٠٠	٢٤٩ ٧٠٠	%٩٩,٨٨	شركة إيجيترانس للموانئ النهرية
٦٢ ٤٢٥	٦٢ ٤٢٥	%٩٩,٨٨	شركة بارج لينك للنقل
٣ ٢٣١ ٩٥٧	١٥ ٣٨٥ ٧٥٥		
			<u>إستثمارات في شركات شقيقة :</u>
٨٨٥ ٠٠٠	٨٨٥ ٠٠٠	%٢٠	شركة دمياط لتشغيل محطات الروافد
٢٢٥ ٠٠٠	١١ ٥١١ ٠٠٠	%٣٠	بارويل إيجيترانس للتوكيلات الملاحية
٢٢٥ ٠٠٠	٣ ٩٢١ ٠٠٠	%٣٠	سكان أربيا للتوكيلات الملاحية
--	١٥ ٥٠٠	%١	بارويل أربيا للتوكيلات الملاحية
١ ٣٣٥ ٠٠٠	١٦ ٣٣٢ ٥٠٠		
٩ ١٧٧	٩ ١٧٧		<u>إستثمارات أخرى</u>
٤ ٥٧٦ ١٣٤	٣١ ٧٢٧ ٤٣٢		

- تم خلال العام زيادة رأس مال الشركة المصرية لأعمال النقل الفني (إيتال) بمبلغ ٧ ٦٧٢ ٠٠٠ جنيه ليصبح ٨ مليون جنيه وتم التأشير بذلك في السجل التجاري.
- تم خلال العام السابق التنازل عن ٢٥% من قيمة الإستثمار في شركة حلول المستودعات العالمية لصالح شركة أوفرسايت إنبريسز ليمتد كما تم خلال العام زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ٩٠٠ ألف دولار أمريكي ليصبح مليون دولار أمريكي وتم التأشير بتلك الزيادة في السجل التجاري.
- تم خلال العام السابق اتخاذ قرار بزيادة رأس مال شركة إيجيترانس للموانئ النهرية بمبلغ ١,٦ مليون جنيه ليصبح ١,٨٥٠ مليون جنيه و جارى استكمال إجراءات تلك الزيادة و التأشير في السجل التجاري.
- تم خلال العام زيادة رأس مال بارويل إيجيترانس للتوكيلات الملاحية بمبلغ ٢٥٠ ٠٠٠ جنيه ليصبح مليون جنيه و تم التأشير بذلك في السجل التجاري.

٦. المخزون :

يتمثل المخزون في قيمة بضائع بغرض البيع لدى فرع الشركة بالمنطقة الحرة ببورسعيد بقيمة ٨٣٤ ٧٦١ ١٤ جنيه، يتمثل فيما يلي :

٢٠٠٩	٢٠١٠	
٢٩ ٣٨٠ ٩٦٥	١٤ ٥٤٠ ٩٨١	وسائل نقل وإنتقال
١٥٤ ٨٦٥	١٣٤ ٩٠٨	ملابس وأقمشة
٩٢ ٥٤٠	٨٥ ٩٤٥	قطع غيار
٢٩ ٦٢٨ ٣٧٠	١٤ ٧٦١ ٨٣٤	

- أدى الاتجاه العام لتقليص نشاط المنطقة الحرة ببورسعيد واستحداث ضوابط جديدة من قبل الجهات الإدارية الى انخفاض صافي القيمة البيعية المتوقعة للبضائع بغرض البيع لدى فرع الشركة بالمنطقة الحرة ببورسعيد وقد تم إدراج هذا الانخفاض ببند خسائر إعادة تقييم بضائع ضمن الأرباح الناتجة من التشغيل.

٧. عملاء و أوراق قبض :

بلغ رصيد العملاء وأوراق القبض مبلغ ٢٥٩ ٦٣٠ ٣٥ جنيه، يتمثل فيما يلي :

٢٠٠٩	٢٠١٠	
٣١ ٩٨٣ ٨٨٨	٣٤ ٠٦٤ ٣٩٨	عملاء
٣ ٥٨١ ٣٩٨	٣ ٦٤٩ ٤٤٤	شيكات تحت التحصيل
٣٥ ٥٦٥ ٢٨٦	٣٧ ٧١٣ ٨٤٢	
(١ ٥٨٣ ٥٨٣)	(٢ ٠٨٣ ٥٨٣)	الإنخفاض في قيمة العملاء
٣٣ ٩٨١ ٧٠٣	٣٥ ٦٣٠ ٢٥٩	

- بناءً على لجنة دراسة الأرصدة تم تقدير الانخفاض في قيمة العملاء في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ بمبلغ ٢ ٠٨٣ ٥٨٣ جنيه بزيادة قدرها ٥٠٠ ألف جنيه عن العام السابق.

٨. مدينون وأرصدة مدينة أخرى :

بلغ رصيد المدينون والأرصدة المدينة الأخرى مبلغ ٦٨٦ ٦٨٦ ٣٧ جنيه، يتمثل فيما يلي :

٢٠٠٩	٢٠١٠	
١٠ ٤٥٥ ٠٧٣	١٧ ٧٣٥ ٥٥٤	مستحق من أطراف ذوي علاقة
٣ ٩٩٣ ٤٨٦	٣ ٤٠٣ ٩٤٩	ضرائب بنظام الخصم والتحصيل
٢٣٤ ٨٠١	١٣٤ ٤٨٦	موردون - أرصدة مدينة
٥٥	٢١٥ ٩٤٩	الهيئة العامة للإستثمار
٥٤ ٥٥٣	٥٤ ٧٥٤	مصلحة الجمارك
٣ ٩٨٨ ٠٠٥	٨٤٨ ٢٢٧	إيرادات مستحقة
١ ٢٧٠ ٩٩٩	١ ٤٦٤ ٨٤٢	مصرفات مدفوعة مقدماً
١ ٤٠٧ ٩١٢	١ ٤٢١ ٩٦١	غطاء خطابات ضمان
٨٨١ ٦٠٩	٨٩٦ ٩٠٩	تأمينات لدى الغير
٤٦٦ ١٢٩	١ ٣٥١ ٥٨٥	وكلاء ملاحه - أرصدة مدينة
٢٣٦ ٨٧٠	٢١٤ ٢١٧	عهد نقدية
٢٧٦ ٨٢١	٢٢٦ ٦٢٣	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	ليفت سلاب
٢ ٣٧٣ ٦٣٣	٥ ٩٦٦ ٧٣٨	أرصدة مدينة متنوعة
٢٨ ٦٢٧ ٤٢٠	٣٧ ٢٦٤ ٦٨٦	

٩. عمليات تخليص تحت التنفيذ :

بلغ رصيد عمليات تخليص تحت التنفيذ مبلغ ٩٠١٠٩٥١ جنيه، يتمثل فيما يلي :

٢٠٠٩	٢٠١٠	
٦٣٦٨٦٩٠	٧٧٠٨٥٢٠	فرع إسكندرية
١٤٣٨٠٠	(٢٣٥٨٤٢)	فرع القاهرة
١٥٠١٩٩٤	١٢٣٢٢٦٥	فرع السويس
٣٩٨٦٥	٥٩١٠	فرع بورسعيد
٩١٠٠١٧	٣٠٠٠٩٨	فرع دمياط
١٢٧٥	--	فرع مرعم
<u>٨٩٦٥٦٤١</u>	<u>٩٠١٠٩٥١</u>	

١٠. نقدية بالصندوق ولدى البنوك :

بلغ رصيد النقدية بالصندوق ولدى البنوك مبلغ ٦٦٦٩١٩٨١ جنيه، يتمثل فيما يلي :

٢٠٠٩	٢٠١٠	
١٨٦٢٣٥٢	١٢٢٤٤٣١	بنوك حسابات جارية - عملة أجنبية
١٢٥٥٨٧٢	١٠٨٥٥٤٥	بنوك حسابات جارية - عملة محلية
--	٦٤٠٠٠٠٠٠	ودائع لأجل - عملة محلية
٩٠٠٧٥٦	٣٨٢٠٠٥	ودائع لأجل - عملة أجنبية
<u>٤٠١٨٩٨٠</u>	<u>٦٦٦٩١٩٨١</u>	

١١. المخصصات :

يتمثل رصيد المخصصات في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ 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 ٣٣٥٢١٨٨ جنيه، يتمثل فيما يلي:

٢٠٠٩	٢٠١٠	
٢٨٣٣٠٥٦	٢٧٧٥٩٣٠	موردون
--	٥٧٦٢٥٨	أوراق دفع
<u>٢٨٣٣٠٥٦</u>	<u>٣٣٥٢١٨٨</u>	

١٣. دانتو توزيعات :

بلغ رصيد دانتو توزيعات مبلغ ٢٦٨٤٧٣٩ جنيه، يتمثل فيما يلي :

٢٠٠٩	٢٠١٠	
١٠٥٧٠٦١٨	--	دانتو توزيعات - مساهمين
٣٢٩٥٩٩٢	٢٦٨٤٧٣٩	دانتو توزيعات - حصة العاملين في الأرباح
٢٥٢٢٨١	--	دانتو توزيعات - مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
<u>١٤١١٨٨٩١</u>	<u>٢٦٨٤٧٣٩</u>	

١٤. دائنون وأرصدة دائنة أخرى :

بلغ رصيد الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى مبلغ ٩ ٩٩٤ ٣٣٨ جنيه، يتمثل فيما يلي :

٢٠٠٩	٢٠١٠	
١ ٧٥٦ ٧٩٣	٢ ٨٥١ ٤٣٦	وكلاء ملاحه - أرصدة دائنة
١٨٥ ٦٦١	٣٥٩ ٩٠٠	مصروفات مستحقة
٨٧٧ ٠٣٨	--	ضريبة الدخل عن العام
٤٢ ٣٦٨	٣٦ ٩٩٠	ضرائب بنظام الخصم والتحصيل
١ ٧١٩ ١٢٤	١ ٧١٩ ١٢٤	جاري مصلحة الضرائب على الدخل
١ ١٨١ ٢٥٣	٦٣٢ ٠٧٩	تأمينات للغير
٤٢ ٨٨٢	٤٠ ٣٢٨	مصلحة الضرائب على المبيعات
٨١ ٧٠٨	٩٤ ١٦٠	الهيئة العامة للتأمينات الإجتماعية
١٠ ١٢٠	١١ ١٩٦	مصلحة الضرائب على المرتبات وما في حكمها
--	١ ٧٨٥ ٩١٩	مستحق لأطراف ذوى علاقة
--	٢٨٨ ٧٣٠	مصلحة الضرائب - قيم منقولة
٢٩٠ ٠٠٠	٢٩٠ ٠٠٠	كرومي - هيتاشي
--	٤٣ ٠٧٩	تعويضات مستحقة
٣ ١٠٥ ٧٤٧	١ ٨٤١ ٣٩٧	أرصدة دائنة متنوعة
٩ ٢٩٢ ٦٩٤	٩ ٩٩٤ ٣٣٨	

١٥. رأس المال المصدر والمكتتب فيه :

بناءً على قرار الجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة والمنعقدة بتاريخ ٦ ديسمبر ٢٠٠٩ تم خلال العام زيادة رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٩٠٠ مليون جنيه ليصبح مليار جنيه وإقتراح زيادة رأس المال المصدر بمبلغ ٢٠٠ مليون جنيه ليصبح ٢٥٦ ٠٦٢ ٥٠٠ جنيه مقسم إلى ٢٥٠ ٦٠٦ ٢٥٠ سهم تبلغ القيمة الاسمية للسهم مبلغ عشر جنيهات وذلك مع تفويض مجلس الإدارة في طلب الزيادة في رأس المال وفقاً للبرنامج الزمني للمشروعات، هذا وقد قام مجلس الإدارة بالإكتفاء بطلب مبلغ ١٠٠ مليون جنيه وتم سداه بالكامل بموجب الشهادة الصادرة من البنك العربي الأفريقي، وتم التأشير بذلك في السجل التجاري في ١٤ إبريل ٢٠١٠، وبالتالي يصبح رأس المال المصدر المدفوع بالكامل مبلغ ١٥٦ ٠٦٢ ٥٠٠ جنيه.

١٦. القروض :

بلغ رصيد القروض مبلغ ٢٣ ٣٤٠ ٠٢٧ جنيه، يتمثل فيما يلي :

٢٠٠٩			٢٠١٠			
إجمالي	أقساط قصيرة الأجل	أقساط طويلة الأجل	إجمالي	أقساط قصيرة الأجل	أقساط طويلة الأجل	
١٣ ٤٩٥ ٢٢٥	--	١٣ ٤٩٥ ٢٢٥	١٢ ٧٣٥ ٦٣٧	١ ٦٠٠ ٠٠٠	١١ ١٣٥ ٦٣٧	البنك الأهلي المصري
١٤ ٥٥٩ ٢٩١	٣ ٤٨٠ ٠٠٠	١١ ٠٧٩ ٢٩١	١٠ ٦٠٤ ٣٩٠	٣ ٦٨٠ ٠٠٠	٦ ٩٢٤ ٣٩٠	البنك الأهلي سوسيتيه جنرال
١ ١٧٦ ٧٢٢	٥٥٢ ٠٠٠	٦٢٤ ٧٢٢	--	--	--	بنك بيربوس مصر
٥١١ ٥٦٣	٥١١ ٥٦٣	--	--	--	--	بنك مصر
٢٩ ٧٤٢ ٨٠١	٤ ٥٤٣ ٥٦٣	٢٥ ١٩٩ ٢٣٨	٢٣ ٣٤٠ ٠٢٧	٥ ٢٨٠ ٠٠٠	١٨ ٠٦٠ ٠٢٧	

- 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 .
- تم خلال العام تسوية مديونية كل من بنك مصر وبنك بيربوس مصر وقد أسفر ذلك عن إعفاء الشركة من مصروفات تمويلية بمبلغ ٧٩٩ ٥٢٩ جنيه أدرجت ضمن إيرادات أخرى بقائمة الدخل.

١٧. إيرادات النشاط :

بلغت إيرادات النشاط خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ مبلغ ١٣٢ ٣٤٥ ٤٢٦ جنيه، بيانها كما يلي :

الإجمالي	المنطقة الحرة	دمياط	السويس	بورسعيد	مرغم	الإسكندرية	القاهرة	النشاط / الفروع
٦١ ٣٣٥ ٧٢٣	--	١٥ ٠٠٠ ٧٥٦	٤ ٩٥٥ ٠٨٤	٦ ٦٢٥ ٢٢٧	--	٢٩ ٩٨٥ ١١٤	٤ ٧٦٩ ٥٤٢	نشاط تخليص - وارد
١١ ٨٦٦ ٧٨٨	--	٦٩٦ ١١١	٣٩٧ ٨٨٠	١٣٤ ٣٤٣	--	٧ ١٢٤ ٦٩١	٣ ٥١٣ ٧٦٣	نشاط تخليص - صادر
٧ ٠٥٠ ٠٦٣	--	--	--	--	٧ ٠٥٠ ٠٦٣	--	--	نشاط النقل
١٨ ٦٠٤ ٧٢١	--	٤٣٦ ٥٧٧	٣ ٢٦١ ٩٥٥	١٥٥ ٢٨٥	١ ٩٤٤ ٣١٠	١١ ٧٧٤ ٩٥٥	١ ٠٣١ ٦٣٩	مشروعات
٤ ٧٣٧ ١٦٤	--	--	--	--	--	٦٩ ٩٣٠	٤ ٦٦٧ ٢٣٤	نشاط تخليص جوى - وارد
٥٦٥ ٦٥٨	--	--	--	--	--	٥٦٥ ٦٥٨	--	نشاط تخليص جوى - صادر
٢ ٨١٣ ٩٩٧	--	١٧٤ ٨٣٦	٥٨١ ٦٩٢	٢٥٨ ٧٠٧	--	١ ٣٨٢ ٩٠٧	٤١٥ ٨٥٥	نشاط الترانزيت
٣٣٧ ٩٧٤	--	--	--	--	٣٣٧ ٩٧٤	--	--	نشاط التخزين
٦ ٤٢٨ ٨٦٨	--	٩٧٣ ٧٥٦	٤٨ ٩٢٨	٧ ٠٤٥	--	٣٩٩ ٠٨٩	--	عمليات تجارية
٧ ٢٠٢ ٠٧٨	--	--	١٧ ٢٩٩	٣٢٩ ٨٨٤	--	٦ ٥٥٣ ٩٩٨	٣ ٠٠ ٨٩٧	بوالص مجمعة - وارد
١ ٦١٧ ٥٢٥	--	--	--	٤٤ ٩٦٣	--	٣٣٠ ٧١٣	١ ٢٤١ ٨٤٩	بوالص مجمعة - صادر
١٧٨ ٧٧٦	--	--	٢١ ٠٠٠	--	--	--	١٥٧ ٧٧٦	نشاط التغليف
٢٦٣ ٩٦٢	--	١٠ ٢٤٦	٤ ٠٥٩	--	--	٧٠٦	٢٤٨ ٩٥١	تأمين
١ ١٠٣ ٦٠٠	--	--	--	--	--	--	١ ١٠٣ ٦٠٠	معارض
٣١٧ ٣٣٥	--	--	٣١٧ ٣٣٥	--	--	--	--	إيجار معدات
١٢ ٩٢١ ٢٤٤	١٢ ٩٢١ ٢٤٤	--	--	--	--	--	--	نشاط المنطقة الحرة ببورسعيد
١٣٢ ٣٤٥ ٤٢٦	١٢ ٩٢١ ٢٤٤	١٧ ٢٩٢ ٢٨٢	٩ ٦٠٥ ٢٣٢	٧ ٥٥٥ ٤٥٤	٩ ٣٣٢ ٣٤٧	٥٨ ١٨٧ ٧٦١	١٧ ٤٥١ ١٠٦	الإجمالي

تابع إيرادات النشاط :

بينما بلغت إيرادات النشاط خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ مبلغ ٤٨٣ ٤٨٣ ١٩٩ ٦٥٠ جنيه، بيانا كما يلي :

الإجمالي	المنطقة الحرة	دمياط	السويس	بورسعيد	مرغم	الإسكندرية	القاهرة	النشاط / الفروع
٣٨ ٣٤٢ ٦٧٥	--	٧ ٨٥٣ ٠٨٤	٥ ٢٥١ ٤٨٣	٥ ٧٣٩ ٧٣٧	--	١٩ ٤٩٨ ٣٧١	--	نشاط تخليص - وارد
٧ ١٢٠ ٩٤٥	--	٧٩٧ ١٢٦	٢٨٣ ٢٨٦	٢٠١ ١٤٢	--	٥ ٨٣٩ ٣٩١	--	نشاط تخليص - صادر
٢ ٣٢٢ ٣٠٣	--	--	--	--	٢ ٣٢٢ ٣٠٣	--	--	نشاط النقل
٦٣ ٩٨٦ ٥٥٦	--	١ ٠١٦ ٧١٦	٣ ١٨٥ ٣٥٨	٩١٠ ٤٦٢	٩ ٣٥٩ ٦٤٠	٤٨ ٥٦٦ ٩٦٥	٩٤٧ ٤١٥	مشروعات
٤ ٥٤٩ ٨٤٠	--	--	--	--	--	٦٢ ٦٣٦	٤ ٤٨٧ ٢٠٤	نشاط تخليص جوي - وارد
٢ ٥٦٩ ٣٨٣	--	--	--	--	--	٣٤ ٢٤٥	٢ ٥٣٥ ١٣٨	نشاط تخليص جوي - صادر
١ ٨٧٠ ١٩٩	--	١٨٤ ٤٥٧	٢٨٣ ٢٦٠	١٥٢ ٥١٤	--	٨٦٦ ٤٠٢	٣٨٣ ٥٦٦	نشاط الترانزيت
٦٣١ ٧٠٩	--	--	--	--	٦٣١ ٧٠٩	--	--	نشاط التخزين
١ ٩٣٦ ٥٧٤	--	١ ٢٠٤ ٩٥٩	١٠١ ٢٨٨	--	--	٥٦٨ ٨١٩	٦١ ٥٠٨	عمليات تجارية
٨ ٥٢٢ ٧٩٥	--	--	١٤ ٥٧٩	٤٧٣ ٠٦٤	--	٧ ٥٢٢ ٠٨٤	٥١٣ ٠٦٨	بوالص مجمعة - وارد
٤ ٩٢٨ ٢٨٣	--	--	--	٧٣ ٧٠٥	--	٥٧٤ ٦٠٣	٤ ٢٧٩ ٩٧٥	بوالص مجمعة - صادر
٢٠٤ ٠٥٨	--	--	--	--	--	--	٢٠٤ ٠٥٨	نشاط التغليف
١٧٨ ١٦٥	--	١٠ ٧٤٣	٤ ٠٩٧	--	--	--	١٦٣ ٢٧٥	تأمين
٢٢٤ ٤٠٠	--	--	--	--	--	--	٢٢٤ ٤٠٠	معارض
٣٥١ ١١٤	--	--	٣٥١ ١١٤	--	--	--	--	إيجار معدات
٦١ ٩١١ ٥٣٤	٦١ ٩١١ ٥٣٤	--	--	--	--	--	--	نشاط المنطقة الحرة ببورسعيد
١٩٩ ٦٥٠ ٤٨٣	٦١ ٩١١ ٥٣٤	١١ ٠٦٧ ٠٨٥	٩ ٤٧٤ ٤٦٥	٧ ٥٥٠ ٦٢٤	١٢ ٣١٣ ٦٥٢	٨٣ ٥٢٣ ٥١٦	١٣ ٧٩٩ ٦٠٧	الإجمالي

١٨. تكاليف النشاط :

بلغت تكاليف النشاط خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ مبلغ ٤٨٤ ٦٢٤ ١٢٠ جنيه، بياناتها كما يلي :

النشاط / الفروع	القاهرة	الاسكندرية	مرغم	بورسعيد	السويس	دمياط	المنطقة الحرة	الإجمالي
نشاط تخليص - وارد	٣ ٩٨٣ ٥٠٧	٢٩ ٩٨٦ ٨٣٩	--	٦ ٢١٨ ٧١٦	٤ ٧٠٤ ٤٠٠	١٤ ٣٤٠ ٧٢٦	--	٥٩ ٢٣٤ ١٨٨
نشاط تخليص - صادر	٣ ٠٧٣ ٤٣٥	٥ ٩٤٥ ٨٣٦	--	١٢٠ ٨٣٢	٢٩٩ ٨١٩	٥٦٣ ٥٨٣	--	١٠ ٠٠٣ ٥٠٠
نشاط النقل	--	--	٦ ٩٨٢ ٥٥٩	--	--	--	--	٦ ٩٨٢ ٥٥٩
مشروعات	٨٩٠ ٧٤٧	١١ ٠٩٧ ٦١٧	١ ٥٥٠ ٢٣٣	١٤٨ ٨٦٤	٢ ٦٦٥ ٠٠٥	٣٩٩ ٩٣٥	--	١٦ ٧٥٢ ٤٠١
نشاط تخليص جوي - وارد	٤ ٠٥٧ ٧٦٤	١٢٦ ٦٩٧	--	--	--	--	--	٤ ١٨٤ ٤٦١
نشاط تخليص جوي - صادر	--	٣ ٠٥ ٨٩٥	--	--	--	--	--	٣ ٠٥ ٨٩٥
نشاط الترانزيت	٩١ ٩٩٢	٢٩٠ ٥٨٧	--	٤٣ ٠٨٥	٥٠ ٢٦٠	٢٤ ٢٥٩	--	٥٠٠ ١٨٣
نشاط التخزين	--	--	٣١٨ ٠٩٢	--	--	--	--	٣١٨ ٠٩٢
عمليات تجارية	--	٢٩٥ ٧١٠	--	٦٥٨	٤٥ ٥٥٢	٩٢٤ ٦٨٧	--	١ ٢٦٦ ٦٠٧
بوالص مجمعة - وارد	١١٦ ٥٣٢	٤ ٨٣٦ ٦٥٢	--	٢٢٦ ٥٤٧	--	--	--	٥ ١٧٩ ٧٣١
بوالص مجمعة - صادر	١ ١٩٦ ٤٩٥	٢٨٢ ١٢٩	--	٢٤ ٩٢٨	--	--	--	١ ٥١٣ ٥٥٢
نشاط التغليف	٧٨ ٦٩٢	--	--	--	١٧ ٠٥٥	--	--	٩٥ ٧٤٧
تأمين	١٧٧ ٥٨٣	٤٨٠	--	--	٣ ٩٩٨	٦ ٦٠٨	--	١٨٨ ٦٦٩
معارض	٦٠٨ ١٥٤	--	--	--	--	--	--	٦٠٨ ١٥٤
إيجار معدات	--	--	--	--	١٢ ٤٤٤	--	--	١٢ ٤٤٤
نشاط المنطقة الحرة ببورسعيد	--	--	--	--	--	--	١٣ ٤٧٨ ٣٠١	١٣ ٤٧٨ ٣٠١
الإجمالي	٢٧٤ ٩٠١	٥٣ ١٦٨ ٤٣٧	٨ ٨٥٠ ٨٨٤	٦ ٧٩٣ ٦٣٠	٧ ٧٩٨ ٥٣٣	١٦ ٢٥٩ ٧٩٨	١٣ ٤٧٨ ٣٠١	١٢٠ ٦٢٤ ٤٨٤

تابع تكاليف النشاط :

كما بلغت تكاليف النشاط خلال المدة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ مبلغ ٢٩٢ ٥٣٢ ١٧٦ جنيه، بينما كما يلي :

الإجمالي	المنطقة الحرة	دمياط	السويس	بورسعيد	مرغم	الاسكندرية	القاهرة	النشاط / الفروع
٣٦ ٩٧٠ ٦٩٤	--	٧ ٤١٧ ٩٧٧	٥ ٠٠٢ ١٠٢	٥ ٣٤٧ ٦٥٥	--	١٩ ٢٠٢ ٩٦٠	--	نشاط تخليص - وارد
٥ ٥١٩ ٤١٠	--	٦٨٦ ٥٩٧	٢٣٥ ٣٨٣	١٦٦ ٦٥٦	--	٤ ٤٣٠ ٧٧٤	--	نشاط تخليص - صادر
٢ ٣٩٨ ٢٤١	--	--	--	--	٢ ٣٩٨ ٢٤١	--	--	نشاط النقل
٥٣ ٨٦٠ ٩٥٩	--	٨٦١ ٩٣٥	١ ٧٨٠ ٧٩٠	٧٨٤ ٣٤٢	٧ ٠٠٦ ٠٥٨	٤٢ ٥٩٦ ١٨٥	٨٢١ ٧٤٩	مشروعات
٣ ٩٦١ ٣٤٢	--	--	--	--	--	٦٢ ٨٠٢	٣ ٨٩٨ ٥٤٠	نشاط تخليص جوى - وارد
٢ ١٦٦ ٧٥٦	--	--	--	--	--	١٦ ٢٢٠	٢ ١٥٠ ٥٣٦	نشاط تخليص جوى - صادر
٤٤٥ ٠٦٢	--	٣٠ ٩٩٦	٤٤ ٩٥٧	٦٥ ٦٧١	--	١٨٨ ٣٨١	١١٥ ٠٥٧	نشاط الترانزيت
٤٦٦ ٣٨٦	--	--	--	--	٤٦٦ ٣٨٦	--	--	نشاط التخزين
١ ٦٩٢ ٠٦٦	--	١ ١٥١ ٥٠٩	٩٦ ٤٦٥	--	--	٣٩٢ ٤٣٠	٥١ ٦٦٢	عمليات تجارية
٥ ٩٨٩ ٩٩٨	--	--	--	٣٥٩ ١٩٦	--	٥ ٢٤٠ ٥٩٥	٣٩٠ ٢٠٧	بوالص مجمعة - وارد
٤ ٢٥٢ ٩٢٦	--	--	--	٦٨ ٢١٠	--	٤٣١ ٥٩٦	٣ ٧٥٣ ١٢٠	بوالص مجمعة - صادر
١٠٢ ٣٣٧	--	--	--	--	--	--	١٠٢ ٣٣٧	نشاط التغليف
١٣٢ ٢٨٨	--	٥ ٩٦٥	٣ ٦٥١	--	--	--	١٢٢ ٦٧٢	تأمين
١٦٠ ٤٩٢	--	--	--	--	--	--	١٦٠ ٤٩٢	معارض
٢٤ ٨٩٤	--	--	٢٤ ٨٩٤	--	--	--	--	إيجار معدات
٥٨ ٣٨٨ ٤٤١	٥٨ ٣٨٨ ٤٤١	--	--	--	--	--	--	نشاط المنطقة الحرة ببورسعيد
١٧٦ ٥٣٢ ٢٩٢	٥٨ ٣٨٨ ٤٤١	١٠ ١٥٤ ٩٧٩	٧ ١٨٨ ٢٤٢	٦ ٧٩٦ ٧٣٠	٩ ٨٧٠ ٦٨٥	٧٢ ٥٦١ ٨٤٣	١١ ٥٧٦ ٣٧٢	الإجمالي

١٩. مصروفات عمومية وإدارية :

بلغ رصيد المصروفات العمومية والإدارية مبلغ ١٢ ٢٥٦ ٥٦٦ جنيه، يتمثل فيما يلي :

٢٠٠٩	٢٠١٠	
٦ ٩٦٨ ٤٤٩	٧ ٤٣٧ ٨١٠	أجور ومرتببات
٢٠٤ ٨٨٤	١٩٠ ٥٥٦	مصروفات سيارات
٤٦٢ ١٥٧	٤٥٧ ٦٢٢	انتقالات سفر و إقامة و رحلات خارجية
٤١١ ٥٩٦	٣٩٢ ٩٠٢	اتصالات وتليفونات
٤٠٧ ٥٤٠	٥٦٠ ١٠٢	إيجار
١٩٨ ٧٩٦	٢١٥ ٣٤٠	صيانة ونظافة وأمن وحراسة
٩٣ ٩٨٣	١١٤ ٤١٦	مياه و إنارة
٥٠ ٨١٧	٧٧ ٣٥٢	مصروفات بنكية
١١١ ٥٢٤	١٠٢ ٤٤٣	بريد و دمغة
٢٣٥ ٩٣٤	٣٢٥ ٨٠٧	رسوم واشترابات
٢١٨ ٣٩٧	١٧٤ ٠٩٢	مصاريف تصوير وأدوات مكتبية ومطبوعات
٣٧٢ ٨٥٨	٢٦١ ٦٨٠	مصروفات كومبيوتر
٦٩١ ١٢٤	٥٢٤ ٣٩٣	علاقات عامة ودعاية وإعلانات
٧٤ ٤٠٠	٥٥ ٨٨٦	بوفيه و ضيافة
١ ٧٨٠	٣ ٤١٠	تبرعات
١٣٠ ٠٩١	٢٥٦ ٣٢٨	مصروفات قضائية
١٨٥ ٣١١	١٣٤ ١٩٠	أقساط تأمين
٧٠٩ ٤٥١	٤٨٤ ٢٠٥	اتعاب استشارية و محاسبية
١٧٩ ٠٩٥	١١٣ ٣٠٧	تدريب
١٧٨ ٢١٥	١٤٤ ١٢٣	الارشيف المركزي
١٦٥ ١٥٥	١٥٣ ٥٧٩	قسط التأجير التمويلي
--	٤٣ ٠٧٩	تعويضات
--	٣٣ ٩٤٤	المسئولية الاجتماعية للشركات
١٢ ٠٥١ ٥٥٧	١٢ ٢٥٦ ٥٦٦	الإجمالي

٢٠. نصيب السهم في الأرباح :

تم تحديد نصيب السهم في الأرباح عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ كالتالي :

٢٠٠٩	٢٠١٠	
٩ ٨٧٢ ٧٦٧	١٣ ٧١٧ ٤٧٥	صافي ربح العام
		<b>يخصم :</b>
(١ ٩١٣ ٥١٢)	(١ ٣٠٣ ١٦٠)	نصيب العاملين في الأرباح
(٢٥٢ ٢٨١)	--	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٧٧٠ ٦ ٩٧٤	١٢ ٤١٤ ٣١٥	النصيب الأساسي للأسهم في الأرباح
٥ ٦٠ ٦ ٢٥٠	١٢ ٦٨٩ ٥٨٣	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
		نصيب السهم في الأرباح
١,٣٧	٠,٩٨	(النصيب الأساسي / متوسط عدد الأسهم)

٢١. 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.

## ٢٢. التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة :

تم خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ العديد من التعاملات المالية بين الشركة والأطراف ذوي العلاقة تمثلت في خدمات وحسابات جارية متبادلة بينهم، وقد أسفر ناتج هذه التعاملات عن أرصدة مدينة مدرجة ضمن الأرصدة المدينة. وقد بلغ حجم التعاملات التجارية خلال العام ما يلي:

الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٠	حجم التعامل	طبيعة التعامل	مستحق من أطراف ذوي علاقة
١١٣ ١٨٤	٤ ٢٤٠ ٧٩٥	--	حسابات جارية	شركة حلول المستودعات العالمية
٢ ٣٩٨ ٨٨٨	٣ ٠٤١ ١٩٤	--	حسابات جارية	شركة إيجيترانس للموانئ النهرية
٣٢٥ ٩٦٣	٦٠٥ ٨١٧	--	حسابات جارية	شركة إيجيترانس بارج لينك للنقل
٢ ٣٧٤ ٩٩٤	٣ ٢٦٥ ١٨٢	--	حسابات جارية	الشركة المصرية لأعمال النقل الفني (إيتال)
--	--	١ ١١١ ١٥٣	خدمات مزوداه	
٤ ٠٤٨ ٤٩١	٦ ١١٢ ٥٢٦	--	حسابات جارية	شركة إسكان ازيبا
٣٣٠ ٠٠٤	٤٧٠ ٠٤٠	--	حسابات جارية	شركة دمياط لتشغيل المحطات
٨٦٣ ٥٤٩	--	--	حسابات جارية	شركة بارويل إيجيترانس
<u>١٠ ٤٥٥ ٠٧٣</u>	<u>١٧ ٧٣٥ ٥٥٤</u>	<u>١ ١١١ ١٥٣</u>		
				<u>مستحق لأطراف ذوي علاقة</u>
--	١ ٧٨٥ ٩١٩	--	حسابات جارية	شركة بارويل إيجيترانس
--	<u>١ ٧٨٥ ٩١٩</u>			

## ٢٣. 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 ديسمبر ٢٠١٠، 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 ملاحقة ومتغيرة لتحديد قيمة تأثيرات تلك الأحداث على عناصر القوائم المالية للشركة مستقبلاً لأخذها في الإعتبار.

## ٢٤. إدارة المخاطر :

### أ. خطر الائتمان :

يتمثل خطر الائتمان في مقدرة الشركة على تحصيل مستحقاتها في مواعيد استحقاقها 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.

**٢٥. 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 وجارى الفحص الضريبي عن ذلك العام من قبل مصلحة الضرائب.

**السنوات من ٢٠٠٥ وحتى ٢٠٠٩ :**

تم تقديم الإقرارات الضريبية عن السنوات من ٢٠٠٥ وحتى ٢٠٠٩ 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.

**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.

**٢٦. الالتزامات العرضية :**

بلغت قيمة خطابات الضمان التي أصدرتها البنوك لحساب الشركة ولصالح الغير والقائمة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ مبلغ ١٢٢ ٣٦٩ ١٤ جنيه مغطى منها ٩٦١ ٩٢١ ١٤ جنيه.