

EGYTRANS

Egyptian Transport & Commercial Services Co., S.A.E.
Integrated Global Transport Services & Solutions
Authorized Capital L.E. 1,000,000,000, Issued Capital L.E. 156,062,500
Commercial Registry 16974 Port Said



إيجيترانس

الشركة المصرية لخدمات النقل و التجارة، ش.م.م.
خدمات و حلول النقل المتكامل عالمياً
رأس المال المرخص به مليار جم و المصدر ١٥٦,٠٦٢,٥٠٠ جم
سجل تجاري بورسعيد ١٦٩٧٤

الإسكندرية فى : ٢١ نوفمبر ٢٠١١

صادر رقم : ٢٠١١/٣٢٩

السيدة الأستاذة / فاطمة سليمان دولت
وكيلة الوزارة القائم بعمل مدير الإدارة
الجهاز المركزى للمحاسبات

تحية طيبة وبعد ،،،
بالإشارة إلى كتابكم رقم ٧٠٤ المؤرخ ٢٠١١/١١/١٥ بشأن تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية
المجمعة للشركة فى ٢٠١١/٩/٣٠ .

نتشرف بالإحاطة بالآتى :-

رد الشركة	ملاحظة الجهاز
تم تطبيق معيار المحاسبة الدولى الخاص بالتأجير التمويلى رقم (١٧) بدلاً من تطبيق معيار المحاسبة المصرى رقم (٢٠) حيث ترى إدارة الشركة أن تطبيق هذا المعيار يعطى صورة أدق من حيث أن قيمة الأصول الثابتة المستخدمة فى نشاط الشركة . وهذا يتوافق مع نص الفقرات ١٧ ، ١٨ ، ١٩ من معيار المحاسبة المصرى رقم (١) والتي تقضى بعمل الإفصاحات اللازمة فى حالة الخروج عن معيار المحاسبة المصرى .	<p>اساس ايداء الاستنتاج المتحفظ :</p> <p>١. تم إعداد القوائم المالية المجمعة وفقاً للقوائم المالية المستقلة للشركة والتي أصدرنا عنها تقريرنا المتحفظ بتاريخ ٢٠١١/١١/١٥ ، وكذا القوائم المالية لكل من الشركة المصرية لأعمال النقل الفنى (إيتال) ، شركة حلول المستودعات العالمية ، شركة إيجيترانس للموانئ النهرية ، شركة إيجيترانس بارج لينك للنقل عن التسعة أشهر المنتهية فى ٢٠١١/٩/٣٠ والتي تم مراجعتها بمعرفة مراقبو حسابات آخرون أصدروا عنها تقارير مراقب حسابات غير متحفظه بإستثناء قيام شركة حلول المستودعات العالمية بتطبيق معيار المحاسبة الدولى رقم (١٧) والخاص بالتأجير التمويلى بدلاً من تطبيق معيار المحاسبة المصرى رقم (٢٠) بالمخالفة لمعايير المحاسبة المصرية .</p>

Head Office	15, Ahmed Orabi St., Mohandessin 12411 Giza	Tel.: (02) 33448787 (9 lines) Fax: (02) 33447285-33450761	cairo@egytrans.com
Cairo Branch	International Export Center Cairo Airport, Office No. 101,102	Tel.: (02) 22670689-22670691 Fax: (02) 22671470	cairo.airport@egytrans.com
Alexandria Branch	11, Dr. Kamel Morsy St., El Shabby 21519 Alexandria	Tel.: (03) 5914696 (14 lines) Fax: (03) 5900193 (2 lines)	alex@egytrans.com
Port Said Branch	El Gomhoria St. 42511 Port Said	Tel.: (066) 33225833 -3329822 Fax: (066) 3235717	portsaid@egytrans.com
Suez Branch	68 El Gueish St., El Didi Building 43511 Suez	Tel.: (062) 3195875 / 76 / 79 Fax: (062) 3195878	suez@egytrans.com
Damietta Branch	Abdel Azim Wazeer St. 34511 Damietta	Tel.: (057) 2223985-2226985 Fax: (057) 2244605	damietta@egytrans.com

ALL BUSINESS IS TRANSACTED PER COMPANY STANDARD TRADING CONDITIONS - COPY AVAILABLE UPON REQUEST



كافة الأعمال يتم تنفيذها طبقاً للشروط التجارية العامة للشركة - نسخة الشروط متوفرة عند الطلب

(EGY-F-G005)





(٢)

رد الشركة	ملاحظة الجهاز
بشأن مبلغ ٦٢٨ ألف جنيه إيرادات إعادة تقييم الإستثمارات فإنه سوف يراعى مستقبلاً الإفصاح عنه بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة بالإشارة إلى أنها تتمثل فى إيرادات فوائد عن استثمار الشركة فى سندات الخزنة .	٢. تضمنت قائمة الدخل المجمعة عن الفترة نحو ٦٢٨ ألف جنيه ما اعتبرته الشركة إيرادات لإعادة تقييم إستثمارات لم يتم الإفصاح عنها بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية فى ٣٠/٩/٢٠١١ تتمثل فى إيرادات فوائد عن استثمار الشركة فى سندات خزنة .

وتفضلوا بقبول فائق الإحترام ،،،

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

" حسام وائل لهيظه "

الجهاز المركزى للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات النقل البحرى
٦ ش طلعت حرب - الإسكندرية

تقرير الفحص المحدود

للقوائم المالية الدورية المراجعة فى ٢٠١١/٩/٣٠
للشركة المصرية لخدمات النقل والتجارة (ايجيترانس)

السادة / رئيس وأعضاء مجلس الإدارة

الشركة المصرية لخدمات النقل والتجارة (ايجيترانس)

المقدمة :

قمنا بأعمال الفحص المحدود للميزانية المراجعة المرفقة للشركة المصرية لخدمات النقل والتجارة (ايجيترانس) " شركة مساهمة مصرية خاضعة لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ " فى ٢٠١١/٩/٣٠ بإجمالى استثمار نحو ١٩٣٥٣٧ مليون جنيه وقائمة الدخل المراجعة بصافى ربح بعد الضريبة بنحو ٩٧١٣ مليون جنيه وكذا قائمتى التغير فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هى المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية المراجعة والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعيار المحاسبة المصرى " القوائم المالية الدورية " وفى ضوء القوانين المصرية السارية ، وتنحصر مسئوليتنا فى إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المراجعة فى ضوء فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود :

قمنا بفحصنا المحدود طبقا للمعيار المصرى 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 مسئولين عن الأمور المالية المحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص المحدود ، ويقبل الفحص المحدود جوهريا فى نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقا لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التى قد يتم اكتشافها فى عملية المراجعة وعليه فإننا لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

أساس إبداء الاستنتاج المتحفظ :

تم إعداد القوائم المالية المراجعة وفقا للقوائم المالية المستقلة للشركة والتى أصدرنا عنها تقريرنا المتحفظ بتاريخ ٢٠١١ / ١١ / ١٥ ، وكذا القوائم المالية لكل من الشركة المصرية لأعمال النقل الفنى (ايتال) ، شركة حلول المستودعات العالمية ، شركة ايجترانس للموانئ النهريية ، شركة ايجيترانس بارج لينك للنقل عن التسعة أشهر المنتهية فى ٢٠١١/٩/٣٠ والتى تم مراجعتها

(٢)

بمعرفة مراقبو حسابات آخرون أصدروا عنها تقارير مراقب حسابات غير متحفظة باستثناء قيام شركة حلول المستودعات العالمية بتطبيق معيار المحاسبة الدولي رقم (١٧) والخاص بالتأجير التمويلي بدلا من تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم (٢٠) بالمخالفة لمعايير المحاسبة المصرية . .


— تضمنت قائمة الدخل المجمعة عن الفترة نحو ٦٢٨ ألف جنيه ما اعتبرته الشركة إيرادات لإعادة تقييم استثمارات لم يتم الإفصاح عنها بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١١/٩/٣٠ تتمثل في إيرادات فوائد عن استثمار الشركة في سندات خزانه .

الاستنتاج المتحفظ :

وفي ضوء فحصنا المحدود وباستثناء تأثير ما جاء بالفقرتين السابقتين ، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المجمعة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي المجمع للشركة في ٢٠١١/٩/٣٠ وعن أداءها المالي وتدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية .

مراقبا الحسابات


(محاسب/إسلام لطفى زكى)

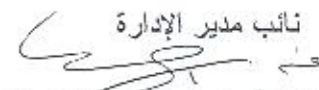

(محاسب/علاء محمد النجار)

وكيل الوزارة

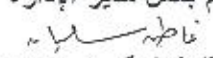
نائب أول مدير الإدارة

(محاسب /-إبراهيم حسن على)

المدير العام

نائب مدير الإدارة

(محاسب/ حسن على المتجو)

وكيلة الوزارة

القائم بعمل مدير الإدارة

(محاسبة/ فاطمة سليمان دولت)

تحريرا في ٢٠١١/١١/١٥

مذحت / . .

الميزانية المجمعة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١
(المبالغ مدرجة بالجنيه المصري)

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	إيضاح	
			الأصول طويلة الأجل :
٣٢ ٦٥٦ ٤٢٤	٣٣ ٦٤٧ ٢٣٣	(٣،د٢)	أصول ثابتة (بالصافي)
١٠ ٠٧٥ ٤٩١	٨ ٠٧٠ ٥٤٧	(٤،و٢)	مشتريات تحت التنفيذ
١٦ ٤٩١ ٦٧٧	١٠ ٨٦٦ ٦٧٧	(٥،ز٢)	إستثمارات طويلة الأجل
٢ ٢٨٧ ٦٠٦	٢ ٤٢٣ ٦٢٣	(٦،ح٢)	الشهرة
٦١ ٥١١ ١٩٨	٥٥ ٠٠٨ ٠٨٠		إجمالي الأصول طويلة الأجل
			الأصول المتداولة :
١٤ ٨٦٦ ٦٩٨	١٤ ٣٠١ ٠٠٩	(٧،ط٢)	مخزون
٤٠ ٥٧٥ ٤٤٩	٤١ ٠٦١ ٨٠٩	(٨،ي٢)	عملاء وأوراق قبض
٢٧ ٠٠٩ ٩٢٩	٢٧ ٣٨٥ ٨٢٣	(٩)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٩ ٠٦٧ ٥٥٢	٦ ٣٩٥ ٨٣٨	(١٠،ف٢)	عمليات تخليص تحت التنفيذ
--	٣٣ ٢٣٥ ٠٢٠	(١٢،ز٢)	إستثمارات بغرض المتاجرة
٧٤ ٧٥٦ ٤٨٧	٥١ ١٣٨ ٣٠٥	(١١)	نقدية بالصندوق ولدى البنوك
١٦٦ ٢٧٥ ٦١٥	١٧٣ ٥١٧ ٨٠٤		إجمالي الأصول المتداولة
			الإلتزامات المتداولة :
٢ ٨١٧ ٤٥٢	٢ ٨١٧ ٤٥٢	(١٣،ك٢)	مخصصات
٦ ٤٠١ ٦٢٠	٥ ٣٠٣ ٧٤٣	(٢)	بنوك سحب على المكشوف
٥ ٢٨٠ ٠٠٠	٥ ٢٨٠ ٠٠٠	(٢٠،ن٢)	أقساط قروض تستحق خلال عام
٨٩٣ ٠٤٣	٩٦٨ ٧٠٤	(١٤،ل٢)	أقساط تأجير تمويلي تستحق خلال عام
٣ ٤٢٩ ٤٠٩	٣ ٨٣٦ ٥٥٥	(١٥)	موردون وأوراق دفع
٢ ٦٩٤ ٠٢٤	٥٥٧ ٧٨٤	(١٦)	داننو توزيعات
١٦ ٢٠٠ ٨٣٩	١٦ ٢٢٤ ٦٠٠	(١٧)	داننون وأرصدة دائنة أخرى
٣٧ ٧١٦ ٣٨٧	٣٤ ٩٨٨ ٨٣٨		إجمالي الإلتزامات المتداولة
١٢٨ ٥٥٩ ٢٢٨	١٣٨ ٥٢٨ ٩٦٦		رأس المال العامل
١٩٠ ٠٧٠ ٤٢٦	١٩٣ ٥٣٧ ٠٤٦		إجمالي الإلتزامات
			حقوق الملكية :
١٥٦ ٠٦٢ ٥٠٠	١٥٦ ٠٦٢ ٥٠٠	(١٨)	رأس المال المصدر والمكتتب فيه
٣ ٢٠٥ ٥٧٧	٣ ٢٠٥ ٥٧٧	(م٢)	احتياطي قانوني
١ ٩٩٣ ١٧٧	١ ٩٩٣ ١٧٧	(م٢)	احتياطي رأسمالي
--	(٢٠٩ ٠٩٢)	(١٩،ص٢)	أسهم خزينة
(٣٥ ٦٦٤)	٢ ٦ ١٧٤		فروق ترجمة قوائم مالية
٢ ٥٨٨ ٠٥٥	٣ ٢٣٥ ٠٦٥		أرباح مرحلة
--	٩ ٧١٢ ٨٠٨		صافي ربح الفترة / العام
١٦٣ ٨١٢ ٦٤٥	١٧٤ ٣٠٦ ٢٠٩		إجمالي حقوق الملكية
١ ٦٠٣ ٧٥٩	١٥ ٩٦٤	(٢٠)	حقوق الأقلية
			الإلتزامات طويلة الأجل :
١٨ ٠٦٠ ٠٢٧	١٣ ١٦٣ ٥٧٤	(٢٠،ن٢)	قروض طويلة الأجل
٣ ٥٣٤ ٩٢٠	٢ ٩٠٥ ٨٢٠	(١٤،ل٢)	إلتزامات التأجير التمويلي
٣ ٠٥٨ ٠٧٥	٣ ١٤٥ ٤٧٩	(٤٢)	إلتزامات ضريبية مؤجلة
٢٤ ٦٥٣ ٠٢٢	١٩ ٢١٤ ٨٧٣		إجمالي الإلتزامات طويلة الأجل
١٩٠ ٠٧٠ ٤٢٦	١٩٣ ٥٣٧ ٠٤٦		إجمالي تمويل رأس المال العامل والأصول طويلة الأجل

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية الدورية المجمعة وتقرأ معها.
- تقرير الفحص المحدود على القوائم المالية الدورية المجمعة مرفق.

م. حسام وائل صديق لهيطة
رئيس مجلس الإدارة والعصر المنتدب

أ. أحمد مسعد بحيرى
عضو مجلس الإدارة للشئون المالية

قائمة الدخل المجمعة
عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

الفترة المالية من ٢٠١٠/٧/١ حتى ٢٠١٠/٩/٣٠	الفترة المالية من ٢٠١٠/١/١ حتى ٢٠١٠/٩/٣٠	الفترة المالية من ٢٠١١/٧/١ حتى ٢٠١١/٩/٣٠	الفترة المالية من ٢٠١١/١/١ حتى ٢٠١١/٩/٣٠	إيضاح	
٣٧ ٤٧٧ ٨٢٩	٩٦ ٦٢٩ ٤٠٢	٣١ ٤٤٢ ٦٦٧	١٠١ ٩٠٤ ٣٥١	(٢١،ف٢)	إيرادات النشاط
(٣٣ ٢٧٠ ٠٣٠)	(٨٣ ٥٧٢ ٣٣٩)	(٢٧ ٣٠٣ ١٠٤)	(٨٥ ٩٨٢ ٠٥٩)	(٢٢،ط٢)	تكاليف النشاط
٤ ٢٠٧ ٧٩٩	١٣ ٠٥٧ ٠٦٣	٤ ١٣٩ ٥٦٣	١٥ ٩٢٢ ٢٩٢		مجمل الربح
(٤ ١٢٢ ٨٦٥)	(١٢ ٩٥٢ ٢٧١)	(٥ ٢٧٨ ٦٣٥)	(١٤ ٧٧٦ ٢٩٥)		مصروفات عمومية وإدارية
(٦٠ ٦٥٠)	(٢٨٨ ٤٦٠)	(١٣٨ ١١٥)	(٤٢١ ٤٠٩)		مصروفات بيع وتوزيع
(٣٧١ ٢٥٠)	(٩٦٣ ٢٥٠)	(٣٥٣ ٢٥٠)	(٩٥١ ٢٥٠)		رواتب مقطوعة وبدلات مجلس الإدارة
(٣٢٠ ٦٥٩)	(٧٦٠ ٣٤٨)	(٢٨٦ ٠٠٥)	(٨٨١ ٢١٨)	(٥٢)	إهلاك أصول ثابتة
--	--	--	(١ ٠٠٠ ٠٠٠)		الإنخفاض في العملاء
(٦٦٧ ٦٢٥)	(١ ٩٠٧ ٢٦٦)	(١ ٩١٦ ٤٤٢)	(٢ ١٠٧ ٨٨٠)		الخسائر الناتجة من التشغيل
(١ ١١١ ٧٨٥)	(١ ٦٨٧ ٦٩٨)	(١٨٦ ٢٧٤)	(٧٦١ ٩٣٣)	(٢٢)	مصروفات تمويلية
٣ ١١٥ ٠٠٠	١٠ ٦٤٣ ٨٤٨	٣ ١٠٠ ٠٠٠	٩ ٣١٥ ٤٨٢	(٢٣)	إيرادات إستثمارات
--	--	٦٢٨ ٤٤٠	٦٢٨ ٤٤٠		إيرادات إعادة تقييم إستثمارات
(١٣٥ ٠٣٩)	(١٣٥ ٠٣٩)	(١٥٢ ٣٠٩)	(٢٩ ٢٤٠)	(ج٢)	فروق تقييم عملة
١ ٤٧٩ ١٤٧	٢ ٩٤٥ ٦١٩	٨٠٩ ١٠٢	٣ ١٦٨ ٠٤٠	(ف٢)	فوائد داتنة
--	١ ١٤٢ ٥٣٢	٢٥٢ ٥٠٠	٧٦٥ ١٤٥		إيرادات أخرى
١٦ ٩٩٩	١٤ ٩٥١	٥ ٧٠١	٢ ٦٤٥		أرباح بيع أصول ثابتة
٢ ٦٩٦ ٦٩٧	١١ ٠١٦ ٩٤٧	٢ ٥٤٠ ٧١٨	١٠ ٩٨٠ ٦٩٩		صافي ربح الفترة قبل الضرائب
١٦٠ ٣٩٨	(٤٧٢ ٦٧٢)	(١٦٨ ٨٨٤)	(١ ١٨٢ ٠٢١)	(ع٢)	ضريبة الدخل المقدرة
(٩٩ ٨٠٢)	(١٦٥ ٠٢٢)	(٩٩ ٢٨٠)	(٨٥ ١١٧)	(ع٢)	الضريبة المؤجلة
٦٠ ٥٩٦	(٦٣٧ ٦٩٤)	(٢٦٨ ١٦٤)	(١ ٢٦٧ ١٣٨)		ضريبة الدخل عن الفترة
٢ ٧٥٧ ٢٩٣	١٠ ٣٧٩ ٢٥٣	٢ ٢٧٢ ٥٥٤	٩ ٧١٣ ٥٦١		صافي ربح الفترة
					يوزع كما يلي :
٢ ٧٤٣ ٤٨٨	١٠ ٤٤٢ ٣٤١	٢ ٠٣٨ ٥٩٥	٩ ٧١٢ ٨٠٨	(ب٢)	نصيب مساهمي الشركة القابضة
(١٣ ٨٠٥)	(٦٣ ٠٨٨)	٢٣٣ ٩٥٩	٧٥٣	(ب٢)	نصيب الأقلية
٢ ٧٥٧ ٢٩٣	١٠ ٣٧٩ ٢٥٣	٢ ٢٧٢ ٥٥٤	٩ ٧١٣ ٥٦١		صافي ربح الفترة
	٠,٧٩		٠,٥٦	(٢٣،ص٢)	نصيب السهم في الأرباح

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية الدورية المجمعة وتقرأ معها.

م. حسام وانل صديق لهيطة
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أ. أحمد مسعد بحيرى
عضو مجلس الإدارة للشؤون المالية