وزارة النقل
الشركة القابضة للنقل البحري البري
شركة القناة للتوكيلات الملاحية
٢٦ شارع فلسطين ببورسعيد
ت : ٢٢٧٥٠٠ (٠٦٦) - فاكس : ٢٣٩٨٩٦ (٠٦٦) - تلكس : ٦٣٠٧٥ AGEN UN
Email: csagencies @ dataxprs.com .eg

بورسعيد في ٢٠٢٦/١١/١٢

السادة / البورصه المصريه
بعد التحية ،

بمناسبة الانتهاء من إعداد المركز المالي في٢٠٢٦/٩/٣٠ وحسابات النتيجة في ذلك التاريخ .

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم ما يلي :

١- قائمة المركز المالي في ٢٠٢٦/٩/٣٠.
٢- قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) عن الفترة من ٢٠٢٦/٧/١ حت ٢٠٢٦/٩/٣٠
٣- قائمة الدخل الشامل عن الفترة من ٢٠٢٦/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٩/٣٠
٤- قائمة التدفقات النقدية في ٢٠٢٦/٩/٣٠.
٥- قائمة التغير في حقوق الملكية في ٢٠٢٦/٩/٣٠
٦- الإيضاحات المتممة للقوائم المالية فى ٢٠٢٦/٩/٣٠.
٧- تقرير الجهاز المركزي للمحاسبات

وتفضلوا سيادتكم بقبول وافر الاحترام والتقدير،،

لواء بحري ا.ح / محمد عبده محمد كرار
الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب

شركة القناة للتوكيلات الملاحية
بورسعيد
PORT SAID
CANAL SHIPPING AGENCIES

الفروع :

شركة القناة للتوكيلات الملاحية - السويس	ت : ٠٦٢/٣٣٠٤٠٦	فاكس : ٠٦٢/٣٣٠٤٠٧
توكيل أسوان للملاحة - بورسعيد	ت : ٠٦٦/٢٢٠٧٩٥	فاكس : ٠٦٦/٣٥١٩٠٥
توكيل أسيوط للملاحة - بورسعيد	ت : ٠٦٦/٢٢٢٨٧٦	فاكس : ٠٦٦/٣٥١٩٠٤
توكيل المنيا للملاحة - بورسعيد	ت : ٠٦٦/٣٢٩١٨٥	فاكس : ٠٦٦/٣٥١٩٠٣
توكيل دمنهور للملاحة - بورسعيد	ت : ٠٦٦/٢٢٦٨٠٦	فاكس : ٠٦٦/٣٥١٩٠٢
توكيل القاهرة للملاحة والسياحة - بورسعيد	ت : ٠٢/٥٧٧٨٣١٠	فاكس : ٠٢/٥٧٥٥٥٦٨

تم المسح الضوئي بـ CamScanner

وزارة النقـــل
الشركة القابضة للنقل البحري البري
شركة القناة للتوكيلات الملاحية
٣٦ شارع فلسطين ببور سعيد
ت : ٢٢٥٨٠٠ (٠٦٦) فاكس : ٢٣٩٨٩٦ (٠٦٦) تلكس : AGENUN ٦٣٠٧٥
Email: esagencies @ dataxprs.com .eg

بورسعيد في ٢٠٢٦/١١/١٢

السادة / البورصة المصرية
تحية طيبة وبعد ،،،

بالاشارة الى نتائج الاعمال الفترة المنتهية في ٢٠٢٦/٩/٣٠ المرسلة لسيادتكم والمتضمنه صافي ربح بعد الضريبة قدره ٨٣.٣٢٩ مليون جنيها .
نفيد علم سيادتكم بان القوائم الماليه المنتهية في ٢٠٢٦/٩/٣٠ بعد مراجعة الجهاز المركزي للمحاسبات اسفرت عن صافي ربح قدره ٦٨.٤٤٠ مليون جنيها والناتج عن التعديلات التى تمت على بند ارباح فروق عملة .

علما بان الشركة لاتعد قوائم مالية مجمعة .

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام ،،،

مدير علاقات المستثمرين
محاسب / رشا جمال ابوزيد
رشا ابوزيد

الفروع :
شركة القناة للتوكيلات الملاحية - السويس ت : ٠٦٢/٣٣٠٤٠٦ فاكس : ٠٦٢/٣٣٠٤٠٧
توكيل أسوان للملاحة - بورسعيد ت : ٠٦٦/٢٢٠٧٩٥ فاكس : ٠٦٦/٣٥١٩٠٥
توكيل أسيوط للملاحة - بورسعيد ت : ٠٦٦/٢٢٢٨٧٦ فاكس : ٠٦٦/٣٥١٩٠٤
توكيل المنيا للملاحة - بورسعيد ت : ٠٦٦/٣٢٩١٨٥ فاكس : ٠٦٦/٣٥١٩٠٣
توكيل دمنهور للملاحة - بورسعيد ت : ٠٦٦/٢٢٦٨٠٦ فاكس : ٠٦٦/٣٥١٩٠٢
توكيل القاهرة للماحة والسياحة - بورسعيد ت : ٠٢/٥٧٧٨٣١٠ فاكس : ٠٢/٥٧٥٥٥٦٨

تم المسح الضوئي بـ CamScanner

الجهاز المركزي للمحاسبات
ادارة مراقبة حسابات النقل البحري

الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات النقل البحري
صادر رقم/ ٤٦٢ تاريخ ٢٠٢٦/١١/١٢
عدد المرفقات/ عزيز التوقيع/

السيد اللواء بحرى أ.ج / الرئيس التنفيذى والعضو المنتدب

شركة القناة للتوكيلات الملاحية

تحية طيبة وبعد ،،،،،،،،،،،،،،،

اتشرف بأن ارفق لسيادتكم تقرير الفحص المحدود على القوائم المالية الدورية للشركة في ٢٠٢٦/٩/٣٠ .

برجاء التفضل بالإحاطة والتنبيه باتخاذ اللازم.

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام،،،،،

وكيل أول وزارة

مدير الادارة

محاسب/ محمد طاهر حفظ الله

تحريرا فى ٢٠٢٦/١١/١٢

الجهاز المركزى للمحاسبات
ادارة مر اقبة حسابات النقل البحرى

تقرير

الفحص المحدود على القوائم المالية الدورية

لشركة القناة للتوكيلات الملاحية

فى ٢٠٢٦/٩/٣٠

السادة / رئيس وأعضاء مجلس الأدارة :

المقدمـــــة :

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية المستقلة المرفقة لشركة القناة للتوكيلات الملاحية (شركة مساهمة مصرية تابعة) خاضعة لأحكام القانون رقم٢٠٣لسنة ١٩٩١ وتعديلاته والمتمثلة فى قائمة المركز المالى في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦ والبالغ إجمالى الاصول بها نحو ٢,٨٤٥ مليار جنيه وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل عن الثلاثة اشهر المنتهية فى ذات التاريخ بصافى ربح بعد الضريبة بنحو ٦٨,٤٤٩ مليون جنيه ، وقائمتى التغير فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى ، وادارة الشركة هى المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة 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 لمنشأة والمؤدى بمعرفة مر اقب حساباتها " ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص 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 فنحن لانبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية.

أساس إبداء الإستنتاج المتحفظ :

- عدم قيام الشركة بمراجعة القيمة التخريدية للأصول الثابتة والاعمار الإنتاجية المقدره لها وفقا لما تقضى به الفقرة رقم (٥١) من معيار المحاسبة المصرى رقم (١٠) – الاصول الثابتة واهلاكاتها.
- تضمنت الحسابات المدينة الأخرى بالمركز الرئيسى في ٢٠٢٦/٩/٣٠ رصيد مدين تحت التسوية بنحو ٥٩,٣٢٣ مليون جنيه ناشئ عن اخطاء فى تسوية حساب تذاكر السفر وبوالص الشحن بحسابات نوبع خلال عده اعوام سابقة دون الوقوف على طبيعة تلك الفروق واسبابها نظرا لعدم انتهاء اعمال اللجنة المشكلة لهذا الغرض حتى تاريخه .
- تضمنت الحسابات المدينة تحت التسوية بقطاع السياحة رصيد متوقف منذ عام ٢٠٢٠ بلغ نحو ١,٢٤٨ مليون جنيه المعادل لمبلغ ٩٥ الف ريال سعودي (غير مكون عنه ايه اضمحلال فى القيمة ولم يتم تقيمه) قيمة ما اودع باسم الشركة في محفظة بنكية ببنك الخليج بفرع جدة بالمملكة العربية السعودية لصالح الوكيل / شركة الروحاء المتميزة لتقديم خدمات المعتمرين حيث تبين عدم الاستفادة من الرصيد لصدور قرار بإيقاف كافة العمرات بسبب

الجهاز المركزى للمحاسبات

ادارة مر اقبة حسابات النقل البحرى

جائحة كورونا وقيام الشركة مؤخرا بتسيلم مذكرة تفصيلية مؤيدة بالمستندات لوزارة الحج بالمملكة لاسترداد المبلغ الا اننا لم نواف بما تم فى هذا الشأن.

- بلغت قيمة التذاكرونوالين الشحن المحصلة وغير المنفذة بالحسابات المدينة فى ٢٠٢٦/٩/٣٠ نحو٤,٨١٣ مليون جنية عكس طبيعتها الدائنة بينما ظهرت قيمتها الأجمالية وفقا لمنظومة التذاكر بالحاسب الالى دائنا بنحو ٨٧٩ الف جنيه ليصبح جملة الفرق بينهما نحو٥,٦٩٢ مليون جنية .
- بلغ رصيد مخصص الضرائب في ٢٠٢٦/٩/٣٠ نحو١٤٧,٥٨٥مليون جنيه ولم تو افينا الشركة بدراسة شاملة توضح قيمة النزاعات الضريبية والمخصص المكون عنها لاسيما وقد اظهر الايضاح رقم (١٣) الخاص بالموقف الضريبي للشركة ان اجمالى النزاعات الضريبية غير المسددة بلغت نحو١٨٥,٤٧٥ مليون جنية منها ٩٧,١٩٨مليون جنية لضريبة الدخل عن الفترة من ٢٠١٤/٢٠١٣ حتى ٢٠٢٣/٢٠٢٢ بالاضافة لنحو٨٦,٣٣٧ مليون جنية لضريبة القيمة المضافة عن الفترة من ٢٠١٦/٧ حتى ٢٠٢٤/٦ ومطالبات ضريبة الدمغة بنحو ١,٩٤٠مليون جنية .
- ظهر حساب الارصدة الدائنة بحسابات نوبع فى ٢٠٢٦/٩/٣٠ بنحو ٢,٣٩٤ مليون جنية يمثل قيمة ارصدة دائنة مستحقة لعدة اطراف معلاه بشهر٩/ ٢٠٢٦ في حين تبين ان المسددة عنها فى ٢٠٢٦/١٠ بلغ نحو٣,١٣٢ مليون جنية الامر الذى يشير لعدم صحة الرصيد .
- بلغت جملة ارصدة الحسابات الجارية المدينة للتوكيلات الملاحية والمركز الرئيسي في ٢٠٢٦/٩/٣٠ نحو٤٩١,٠٠٤ مليون جنيه بينما بلغت جملة الأرصدة الدائنة لها بنحو٤٨٧,٨٨٩مليون جنيه بفرق قدره ٣,١١٤ مليون جنيه لم نقف على اسبابه .

<u>الاستنتاج المتحفظ :</u>

فى ضوء فحصنا المحدود للقوائم المالية لشركة القناة للتوكيلات الملاحية وفيما عدا تأثير ماورد بالفقرات السابقة لم ينم الى علمنا مايجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للشركة فى ٢٠٢٦/٩/٣٠ وعن ادائها المالى وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة اشهر المنتهية فى ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية كاطار مكمل للنظام المحاسبى الموحد .

تحريرا فى: ٢٠٢٦/١١/١٢

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الادارة

(محاسب / أشرف عادل الغندور)

وكيل أول

مدير الادارة

(محاسب/ محمد طاهر حفظ الله)

وزارة النقـــــل
الشركة القابضة للنقل البحرى والبرى (ش.م.ق.م)
شركة القناة للتوكيلات الملاحية
بورسعيد

قائمة المركز المالى فى ٢٠٢٦/٩/٣٠

البيـــــان	رقم الايضاح	القيمه فى ٢٠٢٦/٩/٣٠	(القيمه بالجنيه) المقارن فى ٢٠٢٦/٦/٣٠
الاصول			
الاصول غير المتداوله			
اصول ثابته	١	٣٠٢٧٥٩٦٩.٠٩	٣١٤٣٥٥٥٣.٣٣
مشروعات تحت التنفيذ	٢	٠.٠٠	٠.٠٠
مساهمة المنشاه في اصول غير مملوكة لها وتخدم اغراضها	٣	٥٣٥٨١٦١٥.٤٢	٥٤٩٧٦٣٠١.١٠
أصول غير ملموسه	٤	٦٥٩٦٥٠٨.٧٤	٦٩٦٧٨٥٢.١٢
استثمارات فى شركات شقيقه وذات سيطرة مشتركة	٥	٩٩٦٥٠٧٧٩٩.٦٨	٩٩٦٥٠٧٧٩٩.٦٨
استثمارات ماليه متاحة للبيع			
أصول ضريبيه مؤجله			
مجموع الاصول غير المتداوله		١٠٨٦٩٦١٨٩٢.٩٣	١٠٨٩٨٨٧٥٠٦.٢٤
الاصول المتداوله			
أصول محتفظ بها لغرض البيع			
مخزون	٦	١٨٧٦٧٨٢.١٥	٢١٩٧٨٣٩.٢٨
عملاء وأوراق قبض ومدينون أخرون	٧	٥٣٧٦٠٩٢٣٨.٥١	٤٧٤٩٠٨٧٣٥.٤٤
حسابات مدينة مع الشركات القابضه والشقيقه			
أرصدة مدينه(ودائع متحفظ عليها)			
ايرادات مستحقه التحصيل	٨	٤٤٩٦٠٨٢.٦٧	٦٣٨٥٧٣٤.٦٦
ودائع بالبنوك	٩	٦٦٤٩٢٤٤٦٦.٠٠	٦٣٤٨٩٤١٠٠.٠٠
استثمارات مالية في ادوات الدين بالتكلفة المستهلكه		٠.٠٠	٠.٠٠
نقديه بالصندوق والبنوك		٥٤٩١٥٩٩٥١.٩١	٣٩٧٩٨٧٧٨٢.٧٥
مجموع الاصول المتداوله		١٧٥٨٠٦٦٥٢١.٢٤	١٥١٦٣٧٤١٩٢.١٣
اجمالى الاصول		٢٨٤٥٠٢٨٤١٤.١٧	٢٦٠٦٢٦١٦٩٨.٣٧
حقوق الملكيه			
رأس المال المدفوع	١٠	٣٠٠٠٠٠٠٠.٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠.٠٠
الاحتياطيات			
إحتياطى قانونى		٨٧٥٦٢٥٠٩.٧٧	٨٧٥٦٢٥٠٩.٧٧
إحتياطى نظامى		٦١٥٨٥٧١٨.٤٦	٦١٥٨٥٧١٨.٤٦
إحتياطى رأسمالى		٩٩٠١١٢٣.٥٠	٩٩٠١١٢٣.٥٠
احتياطى زيادة استثمارات ماليه		٤٣٤٥١٠٣٧٤.٧٠	٤٣٤٥١٠٣٧٤.٧٠
احتياطيات اخرى		١٤٨٣٨٧٢.٧٣	١٤٨٣٨٧٢.٧٣
فائض مرحل		١١١٨٣١٣٨٥٠.٣٣	٥٣٩٩٧.١٣
أرباح أو (خسائر) مرحله		١٩٧٣٦٠٢٢٣.٧٠	٢٠٧١١٨٤٧٩.٥٢
أرباح أو (خسائر) العام قبل التوزيع		٦٨٤٤٨٧٤٠.٤٠	١١١٨٢٥٩٨٥٣.٢٠
مجموع حقوق الملكيه		٢٢٧٩١٦٦٤١٣.٥٩	٢٢٢٠٤٧٥٩٢٩.٠١
الالتزامات غير متداوله			
سندات مصدرة		٠.٠٠	٠.٠٠
قروض من البنوك		٠.٠٠	٠.٠٠
قروض من شركات قابضه وشقيقه		٠.٠٠	٠.٠٠
التزامات نظم مزايا العاملين المحددة		٠.٠٠	٠.٠٠
التزامات ماليه عن المدفوعات المبينه على أسهم		٠.٠٠	٠.٠٠
مخصصات طويله الاجل		٠.٠٠	٠.٠٠
التزامات ضريبيه مؤجله		٧٣٤٥٣١٣.٦٥	٧٣٤٥٣١٣.٦٥
التزامات أخرى		٠.٠٠	٠.٠٠
مجموع الالتزامات غير متداوله		٧٣٤٥٣١٣.٦٥	٧٣٤٥٣١٣.٦٥
الالتزامات متداوله			
مخصصات	١١	١٥٠٣٩٩٨٦٤.٣٠	١٥٠٣٩٩٨٦٤.٣٠
بنوك سحب على المكشوف			
موردون وأوراق دفع	١٢	١٦٦٦٥١١.٦٢	٩٤٢٦٩٩٢.٦٥
حسابات دائنه للشركات القابضه والشقيقه		٠.٠٠	٠.٠٠
قروض وتسهيلات قصيرة الاجل		٠.٠٠	٠.٠٠
الجزء المستحق خلال سنه من القروض طويله الاجل		٠.٠٠	٠.٠٠
ضريبه الدخل المستحقه		١٦٠٧٧٥٧٧.٩٥	٣٨٦٦٥٩٢٥.٣٩
دائنون أخرون	١٣	٣٩٠٣٧٢٧٣٣.٠٦	١٧٩٩٤٧٦٧٣.٣٧
الالتزامات محتفظ بها لغرض البيع			
مجموع الالتزامات متداوله		٥٥٨٥٩١٦٦٨٦.٩٣	٣٧٨٤٤٠٤٥٥.٧١
مجموع حقوق الملكيه والالتزامات		٢٨٤٥٠٢٨٤١٤.١٧	٢٦٠٦٢٦١٦٩٨.٣٧

مدير ادارة الحســـابات العامة
(محاسب/ رشا جمال ابو زيد)

التوقيع (
لواء بحرى أ ح / محمد عبدة محمد كرار
العضو المنتدب التنفيذي

شركة القناة للتوكيلات الملاحية
بورسعيد
PORT SAID
CANAL SHIPPING AGENCIES

تم المسح الضوئي بـ CamScanner

وزارة النقـــل
الشركة القابضة للنقل البحرى والبرى (ش٠م٠ق٠م)
شركة القناة للتوكيلات الملاحية
بورسعيد

قائمة الدخل (الارباح أو الخسائر)
عن الفترة الماليه من ٢٠٢٦/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٩/٣٠

(القيمه بالجنيه)

البيـــــان	رقم الايضاح	القيمه في ٢٠٢٦/٩/٣٠	المقارن في ٢٠٢٥/٩/٣٠
اجمالي إيرادات العمليات المستمرة	١٤	٥٦٤٣٤١١٥.٥٧	٤٦٧٩٣٣٠٦.٦٨
تكلفه إنتاج شراء وحدات مباعه	١٥	٢١٥٣٨٧٣٣.٢٦	٢٠٧٣٩١٥٠.٧١
مجمل الربح		٣٤٨٩٥٣٨٢.٣١	٢٦٠٥٤١٥٥.٩٧
مصروفات اداريه وعموميه	١٦	١٠١٩٦٢٤١.٩٣-	٦٣٧٠٦٦٢.٢٩-
مخصصات مكونه	١٧	٠.٠٠	٠.٠٠
مخصصات انتفى الغرض منها		٠.٠٠	٠.٠٠
خسائر الاضمحلال فى استثمارات شركات شقيقة	١٨	٠.٠٠	٠.٠٠
مكاسب (خسائر)فروق عمله	١٩	٣٨٧٩٤٠٩٠.٣١	٢٤١٣٠٢٦٧.٥٨-
ارباح(خسائر) رأسماليه		٠.٠٠	٠.٠٠
ديون معدومه		٠.٠٠	٠.٠٠
مكاسب (خسائر) بيع استثمارات ماليه		٠.٠٠	٠.٠٠
مكاسب (خسائر) تقييم و اعادة تبويب الأستثمارات الماليه			
ايرادات أخرى	٢٠	٢٢٦٧٧٧.٠٠	١٤٥٣١٩.٩٤
مصروفات اخرى	٢١	٦٨٢٠.٣٠-	٧٦٥٧.٧٠-
نتائج أنشطه التشغيل		٦٣٧١٣١٨٧.٣٩	٤٣٠٩١١١.٦٦-
ايرادات تمويليه	٢٢	٢١١٠٥١٨٨.٦٨	٢١٩٨٩٥٥٤.٠٠
ضريبة اذون خزانه		٠.٠٠	٠.٠٠
حصة الشركة في المساهمة التكافلية		٢٩٢٠٥٧.٧٢-	١٧٥٥٢٤.٦٤
ضريبه على الأيرادات و الأستثمارات	٢٣	٠.٠٠	٠.٠٠
ايرادات استثمارات فى شركات	٢٤	٠.٠٠	٠.٠٠
الارباح قبل الضريبه		٨٤٥٢٦٣١٨.٣٥	١٧٨٥٥٩٦٦.٩٨
الضريبة المؤجلة		٠.٠٠	٠.٠٠
ضريبة الدخل		١٦٠٧٧٥٧٧.٩٥-	٤٠١٦٢٨٧.٦١-
صافى الربح / الخسارة		٦٨٤٤٨٧٤٠.٤٠	١٣٨٣٩٦٧٩.٣٧
ربح (خسائر) الفترة من العمليات غير المستمرة (بعد خصم ضريبه الدخل)			
نصيب السهم الاساسى		٠.٢٢٨١٦	٠.٠٤٦١٣

مدير ادارة الحسابات العامة
(محاسب/ رشا جمال ابو زيد)

التوقيع (
لواء بحرى أ ح / محمد عبدة محمد كرار
العضو المنتدب التنفيذي

شركة القناة للتوكيلات الملاحية
بورسعيد
PORT SAID
CANAL SHIPPING AGENCIES

تم المسح الضوئي بـ CamScanner

وزارة النقـــل
الشركة القابضة للنقل البحرى والبرى (ش.م.ق.م)
شركة القناة للتوكيلات الملاحية
بورسعيد

قائمة الدخل الشامل
عن الفترة الماليه من ٢٠٢٦/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٩/٣٠

(القيمه بالجنيه)

كلى	جزئى	رقم الايضاح	البيـــان	سنه المقارنة فى ٢٠٢٥/٩/٣٠
٦٨٤٤٨٧٤٠.٤٠			صافى الربح	١٣٨٣٩٦٧٩.٣٧
			الدخل الشامل الاخر	
	٠.٠٠	٢٦	فروق العمله الناتجة عن ترجمه العمليات الاجنبيه	
	-		الاستثمارات الماليه المتاحة للبيع	
	-		تغطيه التدفق النقدى	
	-		الارباح (الخسائر) الاكتواريه من نظم المزايا المحددة للمعاشات	
	-		نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخرفى الشركات الشقيقه	
			ضريبه الدخل المتعلقه بعناصر الدخل الشامل الاخرى	
	٠.٠٠		مجموع الدخل الشامل الاخر عن الفترة بعد خصم الضريبه	
٦٨٤٤٨٧٤٠.٤٠			اجمالى الدخل الشامل عن الفترة	١٣٨٣٩٦٧٩.٣٧

مدير ادارة الحســـابات العامة
(محاسب/ رشا جمال ابو زيد)

التوقيع ( )
لواء بحرى أ ح / محمد عبـده محمد كـرار
الرئيس التنفيذي و العضو المنتدب

شركة القناة للتوكيلات الملاحية
بورسعيد
PORT SAID
CANAL SHIPPING AGENCIES

تم المسح الضوئي بـ CamScanner

وزارة النقـــل
الشركة القابضة للنقل البحرى والبرى (ش٠م٠ق٠م)
شركة القناة للتوكيلات الملاحية
بورسعيد

قائمة التدفقات النقديه
عن الفترة الماليه المنتهية فى ٢٠٢٦/٩/٣٠

(القيمه بالجنيه)

البيـــــــان	جزئى	كلى	المقارن فى ٢٠٢٥/٠٩/٣٠
(١)التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
صافى الربح	٦٨٤٤٨٧٤٠.٤٠		١٣٨٣٩٦٧٩.٣٨
تسوية البنود غير العاديه			
الاهلاك والاستهلاك	٢٩٢٥٦١٣.٣١		١٧١٤٣٢٢.١٩
مخصصات	٠.٠٠		٠.٠٠
ضريبة دخل مستحقة	٥٤٧٤٣٥٠٣.٣٤		٠.٠٠
مخصصات انتهى الغرض منها	٠.٠٠		٠.٠٠
خسائر (ارباح) تقييم العملات الاجنبيه	-٣٨٧٩٤٠٩٠.٣١		٢٤١٣٠٢٦٧.٥٨
متحصلات استثمارات اوراق مالية	٠.٠٠		٠.٠٠
الفوائد الدائنه	-٢١١٠٥١٨٨.٦٨		-٢١٩٨٩٥٥٤.٠٠
تسوية التغيرات فى ارصدة المخزون والحسابات المدينه والدائنه			
النقص (الزيادة) فى المخزون	٣٢١٠٥٧.١٣		٣٦٩١.٠٥
النقص (الزيادة) فى العملاء واوراق القبض ومدينى التشغيل	-٦٢٧٠٠٥٠٣.٠٧		-٥٥٦٣١٧٣٥٤.٧٣
الزيادة (النقص) فى الموردين واوراق الدفع ودائنى التشغيل	-٢٠٢٦٦٤٥٧٨.٦٦		-٦٧٧١٠٨١٥.٢٩
غطاء ضمان ودائع مجمدة	٧٩٩٦٦٧٩٠.٠٠		٧٥٤٦٩٦٦٠.٠٠
غطاء خطاب ضمان نقدا	٥٤٥٥٩٨٨٧.٣٧		٢٩٣٣٧١.٣٧
ضرائب دخل مدفوعة	٠.٠٠		٧٧٩٤٥٢٠٣.٤٢
مقبوضات (مدفوعات) البنود غير العاديه	٢٢٢٠٣٦١٩٩.٤٧		١٨٣٥١٩٦٤٠.٦٧
صافى التدفقات النقديه من انشطه التشغيل (١)		١٥٧٧٣٧٤٣٠.٣٠	-٢٦٩١٠١٨٨٨.٣٦
(٢)التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار			
مدفوعات لاقتناء أصول غير ملموسة(مشروعات تحت التنفيذ)		٠.٠٠	-٦٣٥٢٧٧.٠٠
استثمارات في شركات		٠.٠٠	
ودائع اكثر من ٣ شهور			٠.٠٠
مدفوعات لشراء اذون خزانة		٠.٠٠	٠.٠٠
متحصلات استثمارات اوراق مالية		٠.٠٠	٠.٠٠
فوائد محصله		١٦٦٠٩١٠٥.٨١	١٣٣١١٦١٧.٨٩
صافى التدفقات النقديه من انشطه الاستثمار(٢)		١٦٦٠٩١٠٥.٨١	١٢٦٧٦٣٤٠.٨٩
(٣)التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
توزيعات أرباح مدفوعة		٠.٠٠	٠.٠٠
صافى التدفقات النقديه من أنشطه التمويل (٣)		٠.٠٠	٠.٠٠
التغير فى حركة النقديه خلال الفترة الماليه (١+٢+٣)	٠.٠٠	-١٧٤٣٤٦٥٣٦.١١	-٢٥٦٤٢٥٥٤٧.٤٧
صافي فروق العملة	٠.٠٠	٣٨٧٩٤٠٩٠.٣١	-٢٤١٣٠٢٦٧.٥٨
رصيد النقديه وما فى حكمها أول الفترة الماليه	٠.٠٠	٨٦٦٤١٧١١٤.١٢	١١٤٦٩٧٢٩٢٩.١٧
رصيد النقديه وما فى حكمها أخر الفترة الماليه	٠.٠٠	١٠٧٩٥٥٧٧٤٠.٥٤	٨٦٦٤١٧١١٤.١٢

مدير ادارة الحســـابات العامة
رشا بـــوزيد
(محاسب/ رشا جمال ابو زيد)

التوقيع ( )
لواء بحرى أ ح / محمد عبـده محمد كـرار
العضو المنتدب التنفيذي

شركة القناة للتوكيلات الملاحية
بورسعيد
PORT SAID

تم المسح الضوئي بـ CamScanner

وزارة النقـــل
الشركة القابضة للنقل البحرى والبرى (ش٠م٠ق٠م)
شركة القناة للتوكيلات الملاحية
بورسعيد

قائمة التغير فى حقوق الملكيه
فى ٢٠٢٦/٩/٣٠

البيـــان	رصيد ٢٠٢٦/٠٧/٠١	الزيادة	النقص	رصيد فى ٢٠٢٦/٩/٣٠
رأس المال المصدر	٣٠٠٠٠٠٠٠٠.٠٠	٠.٠٠		٣٠٠٠٠٠٠٠٠.٠٠
رأس المال المدفوع	٣٠٠٠٠٠٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠٠.٠٠
الاحتياطيات				
احتياطى قانونى	٨٧٥٦٢٥٠٩.٧٧		٠.٠٠	٨٧٥٦٢٥٠٩.٧٧
احتياطى نظامى	٦١٥٨٥٧١٨.٤٦			٦١٥٨٥٧١٨.٤٦
أحتياطى رأسمالى	٩٩٠١١٢٣.٥٠			٩٩٠١١٢٣.٥٠
احتياطى زيادة استثمارات ماليه	٤٣٤٥١٠٣٧٤.٧٠	٠.٠٠		٤٣٤٥١٠٣٧٤.٧٠
احتياطى أخرى	١٤٨٣٨٧٢.٧٣			١٤٨٣٨٧٢.٧٣
	٥٩٥٠٤٣٥٩٩.١٦	٠.٠٠	٠.٠٠	٥٩٥٠٤٣٥٩٩.١٦
صافى الربح	٠.٠٠	٦٨٤٤٨٧٤٠.٤١		٦٨٤٤٨٧٤٠.٤٠
فائض مرحل	١١١٨٣١٣٨٥٠.٣٣			١١١٨٣١٣٨٥٠.٣٣
الارباح مرحله	٢٠٧١١٨٤٧٩.٥٢	٨٤٩٦٣٤.٣٥	١٠٦٠٧٨٩٠.١٧	١٩٧٣٦٠٢٢٣.٧٠
الأجمالى	٢٢٢٠٤٧٥٩٢٩.٠١	٦٩٢٩٨٣٧٤.٧٦	١٠٦٠٧٨٩٠.١٧	٢٢٧٩١٦٦٤١٣.٥٩

مدير ادارة الحســـابات العامة
(محاسب/ رشا جمال ابو زيد)

التوقيع ( )
لواء بحرى أ ح / محمد عبده محمد كـرار
العضو المنتدب التنفيذي

شركة القناة للتوكيلات الملاحية
بورسعيد
PORT SAID
CANAL SHIPPING AGENCIES

تم المسح الضوئي بـ CamScanner

الشركة القابضة للنقل البحري والبري
شركة القناة للتوكيلات الملاحية
بورسعيد

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

نتشرف أن نبين لسيادتكم فيما يلي الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٩/٣٠

أولا: *نبذه عن الشركة: -*

أســـــم الشركة : شركة القناة للتوكيلات الملاحية.
جنســـــيتها : شركة مساهمة مصرية.
تاريخ وموطن تاسيسها : تم إنشاء الشركة في أول يوليو سنة ١٩٦٥ بموجب قرار السيد/ رئيس هيئة قناة السويس رقم (١٣) لسنة ١٩٦٥(تحت التأسيس) . وتأسست بموجب قرار وزير النقل البحري رقم ١٤٣ لسنة ١٩٧٦ بتاريخ ١٠/٧/ ١٩٧٦بمحافظة بورسعيد (بجمهورية مصر العربية) .

طبيعة نشاط الشركة وشكلها القانوني :
تزاول الشركة أعمال الوكالة عن ملاك السفن الأجنبية ، فهي أمين للسفينة وأمين للحمولة وتعتبر الشركة الوكيل الرئيسي لشركة الجسر العربي للملاحة بميناء نويبع ، كما يتولى توكيل القاهرة للملاحة والسياحة التابع للشركة القيام بأعمال استقبال البحارة وأعمال التخليص علي البضائع. وشركة القناة للتوكيلات الملاحية شركة تابعة للشركة القابضة للنقل البحري والبري والشركة تخضع لإحكام قانون شركات قطاع الأعمال العام رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١ ولائحته التنفيذية والمعدل بالقانون رقم ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ .

مـدة الشركة :
خمسة وعشرون سنة بدأت من ٢٠٠١/١١/٢٣ .
الفترة المالية التي تغطيها القوائم المالية : من ٢٠٢/٧/١ الى ٢٠٢٦/٩/٣٠

شهادة الجودة :
تحـرص الشـركة علـى تطبيـق أحـدث الـنظم لتوطيـد الجـودة مـن خـلال نظـام للجـودة يتـواءم مـع متطلبـات المواصـفات القياسـية الدوليـة وتـوفير المنـاخ المناسـب للعمـل والعـاملين بالشـركة عـن طريـق إعـداد وتنفيـذ أحـدث بـرامج التـدريب لمتطلبـات العصـر فـي صـناعة النقل البحري .
وتهدف الشركة إلى إرضاء عملائها والحفاظ على مكانتها التنافسية الإقليمية والعالمية من خلال :

- سرعة الاستجابة إلى متطلبات عملائها .
- تقديم الخدمة بأعلى جودة ممكنة وبأسعار تنافسية وفي أقل وقت ممكن.

كما حصلت الشركة بتاريخ ٢٠١٩/٩/١٤ علي شهادة iso٩٠٠١/٢٠١٥ من معهد الاستشارات والجودة المعتمدة من الهيئة المصرية العامة للمواصفات والجودة.

تم المسح الضوئي بـ CamScanner

ثانيا : أهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

(٢/١) أسس اعداد القوائم المالية :

تعد القوائم المالية طبقا لاحكام النظام المحاسبي الموحد المعدل بقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٢٠٤ لسنة ٢٠٠١ ومعايير المحاسبة المصرية الصادرة كاطار مكمل للنظام المحاسبي الموحد بقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٧٣٢ لسنة ٢٠٢٠ .

(٢/٢) ترجمه العملات الأجنبية :

تقوم وتثبت المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية بالجنيه المصري وتثبت الأرباح والخسائر الناتجة عن إعادة تقييمها وكذلك الفروق الناتجه عن تغيير اسعار الصرف بين تاريخ المعاملة وتاريخ التسوية عليها بحساب تقلبات أسعار العملات الأجنبية ويعالج الرصيد بحساب خسائر فروق العملة اذا كان مدينا وبحساب أرباح فروق العملة اذا كان دائنا .

(٢/٣) إثبات الأصول الثابتة وإهلاكها :

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية بعد خصم مجمع الاهلاك بالاضافة الى الخسائر الناتجة عن الاضمحلال في القيمة ويتم الاعتراف بالاصول الثابتة بعد الوفاء بشروط الاعتراف المذكورة بالفقرة (٧) من المعيار المحاسبي المصري رقم (١٠) الأصول الثابتة ويتم الاعتراف بجميع تكاليف الاصلاح والصيانة الأخري التي لا تؤثر علي اطالة العمر الافتراضي للاصل في قائمة الدخل عند تحقيقها اما النفقات التي تحدث لاستبدال او تجديد مكونات الاصل يتم رسملتها مع استبعاد تكلفة الجزء المستبعد .
يبدأ الإهلاك عند مايكون الأصل في مكانه وبحالته وتحقق استخدامة منافع اقتصادية بالمنشأة بالطريقة التي حددتها الإدارة .
ويتم حساب أهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت ، ويتم حساب معدل الإهلاك تطبيقا لإحكام النظام المحاسبي الموحد وبالمعدلات التالية :

نوعية الأصل	معدل الإهلاك
▪ مباني وإنشاءات :	
مباني مقامة علي أرض مملوكة للشركة	٢%
مباني مقامة علي أرض مملوكة للغيـــر	٥%
▪ آلات ومعدات :	١٠%
▪ وبالنسبة لوسائل النقل والانتقال	
▪ وطبقا لما أستكمل بدراسة الشركة في تحديد الأعمار الإنتاجية المقدرة للأصول فقد خلصت الدراسة إلى نسب الإهلاك وذلك للأصول التي لم ينتهي عمرها الافتراضي ومازالت تعمل في الإنتاج والغير مهلكة بالكامل .	
- سيارات	
سيارات متنوعة	٢٠ %
سيارات سياحة	١٠%
لنشات	١٠%
▪ عدد وأدوات	
مهمات حماية مدنية	١٠ %
▪ أثاث ومعدات مكاتب	
أثاثات متنوعة	١٠ %
حاسب آلي	٢٠ %

تم المسح الضوئي بـ CamScanner

(٢/٤) تسعير وتقييم المخزون :

يتم تقييم عناصر المخزون من خامات بالتكلفة ويحسب حساب تكلفة المنصرف منه علي أساس الوارد أولا يصرف أولا – بعد اخر اضافة.
ويتم تقييم مخزن المخلفات بمعرفه لجنة فنية مشكلة من داخل الشركة أما الخرده لا يتم تقييمها.

(٢/٥) استثمارات في شركات شقيقة :

يتم اثبات الاستثمارات في الشركات الشقيقة بتكلفة الاقتناء والتي تكون نسبة المساهمة فيها من ٢٠% الى ٥٠% من حق التصويت فيها ويكون للشركة فيها نفوذ مؤثر .

(٢/٦) استثمارات مالية اخرى (متاحة للبيع) :

تتمثل في المساهمة في شركات بنسبة لا تسمح للشركة بالنفوذ المؤثر ويتم تصنيفها استثمارات متاحة للبيع عند الاقتناء ويتم تقيمها بنهاية السنة المالية بالقيمة العادلة (اذا كانت اسهمها مدرجة بالبورصة) ويتم الاعتراف بارباح او خسائر التقييم ضمن حقوق الملكية الاستثمارات المالية المتاحة للبيع وغير مقيدة بالبورصة يتم تقيمها في نهاية السنة المالية بالتكلفة .

(٢/٧) الاعتراف بالإيراد :

يتم الاعتراف بالإيراد بالفواتير الصادرة للعملاء إلى المدي الذي تتوفر فيه درجة كافية من التأكد بأن المنافع الاقتصادية المرتبطة بالمعاملة سوف تتدفق للشركة ويمكن قياس قيد الايراد بشكل موثوق به .

(٢/٨) تحميل المصروف :

يتم الاعتراف بجميع المصروفات شاملة مصروفات التشغيل ، المصروفات الادارية والعمومية والمصروفات الاخري مع ادراجها بقائمة الدخل في السنة المالية التي تحققت فيها تلك المصاريف.

(٢/٩) قائمة التدفقات النقدية :

يتم اعداد قائمة التدفقات النقدية باتباع الطريقة الغير مباشرة .

(٢/١٠) النقدية وما في حكمها :

بغرض اعداد قائمة التدفقات النقدية ، فإن النقدية وما في حكمها تشمل النقدية بالصندوق ، الحسابات الجارية بالبنوك والودائع لأجل التي تستحق خلال ثلاثة أشهر .

(٢/١١) مشروعات تحت التنفيذ :

تتمثل مشروعات تحت التنفيذ في المبالغ التي تم انفاقها بغرض انشاء أو شراء أصول ثابتة حتى تصبح جاهزه للاستخدام في التشغيل حين إذن تحول لبند أصول ثابتة ويتم تقييم المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة .

تم المسح الضوئي بـ CamScanner

(٢/١٢) **الإفصاح عن الأطراف ذوى العلاقة :**

- يتم إثبات المعاملات المتبادلة مع الشركات ذات العلاقة التي تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية ووفقا للشروط التي يضعها مجلس الإدارة وبنفس الأسس التي تتعامل بها مع الغير.
- تم سداد مبلغ ١٠١١٣٥٥١.٣٤جم للشركة القابضه للنقل البحرى والبرى من تحت حساب مشروع تخطيط موارد الشركات ERP.

(٢/١٣) **طبيعة وغرض الاحتياطيات بالشركة:**

- احتياطي قانوني والغرض منه تغطية خسائر الشركة واستخدامه في زيادة رأس المال يجعل هذا الحساب داننا بما يجنب من صافي الربح بموجب نصوص القانون واللائحة في النظام الأساسي للشركة.
- احتياطي نظامي يجوز تجنيب نسبه من صافي الربح وفقا لما هو منصوص عليه في النظام الأساسي للشركة وإذا لم يكن مخصصا لغرض معين يستخدم لمواجهة متطلبات لاستثمار وتدعيم المركز المالي للشركة بناء علي اقتراح من مجلس إدارة الشركة.
- احتياطي رأسمالي يجعل هذا الحساب داننا بقيمة الأرباح التي يتقرر تجنيبها الناتجة عن بيع أصل من الأصول الثابتة أو التعويض عنها بأكثر من قيمتها الدفترية.
- احتياطي زيادة استثمارات مالية يجنب من صافي الربح لمواجهه متطلبات استثمارات مستقبليه لتدعيم المركز المالي للشركة.

(٢/١٤) **اضمحلال قيمة الأصول :**

- تقوم الشركة بشكل دوري في تاريخ كل ميزانية بتحديد ما اذا كان هناك دليل موضوعي علي ان يكون اصل مالي او مجموعة من الاصول المالية قد اضمحل ويعتبر اصل مالي او مجموعة من الاصول المالية قد اضمحل واذا فقط كان هناك دليل موضوعي علي اضمحلال القيمة نتج عن حدوث حدث او اكثر بعد الاعتراف الاولي بالاصل واثر علي التدفقات النقدية المقدرة لاصل مالي او مجموعة من الاصول المالية والتي يمكن تقديرها بشكل يعتمد عليه .

(١٣) **الموقف الضريبي :**

الضريبة علي أرباح شركات الأموال :

تخضع الشركة لأحكام ضرائب الدخل علي أرباح شركات الأموال المفروضة من صافي الربح الضريبي السنوي وتقوم الشركة بتقديم الإقرارات الضريبة السنوية لمأمورية الضرائب المختصة في المواعيد المحددة قانونا . كما تقوم بسداد الضريبة المستحقة من واقع هذه الإقرارات وفي كل الأحوال وفي ضوء النظام الضريبي المطبق في مصر فإن الالتزام النهائي المستحق لمصلحة الضرائب لن يتم تحديده بدقة إلا بعد قيام مصلحة الضرائب بالفحص الضريبي والوصول للربط النهائي إما عن طريق اللجان الداخلية أو لجان الطعن أو القضاء .

تم المسح الضوئي بـ CamScanner

وفيما يلى الموقف الضريبى فى ٢٠٢٦/٩/٣٠

ا اولا : ضرائب الدخل على نشاط الشركة :

١. ٩٠.٢٧٤ مليون جنيه تتمثل في مبلغ ٨٩,٧٨٣ مليون جنيه قيمة فروق ضريبة الدخل عن السنوات من ٢٠١٤/٢٠١٣ حتى ٢٠٢٠/٢٠١٩ ومبلغ نحو ٤٩٢ ألف جنيه قيمة الضريبة الإضافية عن عام ٢٠١٤/٢٠١٣ بموجب قرار لجنة الطعن بمصلحة الضرائب رقم ٢٠٢٣/٦٣٥ الصادر في٢٠٢٤/١/٣٠ بتعديل الأوعية الضريبية عن تلك السنوات والمطالبة الواردة من المصلحة بموجب نموذج (٣) سداد الوارد للشركة في ٢٠٢٤/٥/١، وقد قامت الشركة بالطعن على قرار لجنة الطعن أما محكمة القضاء الإداري برقم ١٢/٢٩٦٢ وتم تداول القضية بالمحكمة لحين قامت الشركة بتقديم طلب انهاء منازعة ضريبية وفقا للقانون ١٦٠ لسنة ٢٠٢٤ بتاريخ ٢٠٢٥/٤/٩ وبجلسة ٢٠٢٥/٥/٨ قررت المحكمة تعليق الدعوى لحين الفصل في طلب انهاء المنازعات المقدم من الشركة الضرائب ولم يتم تحديد جلسة للنقاش امام اللجنة حتى تاريخ ٢٠٢٥/٦/٣٠ .

٢.ضريبة الدخل عن العام المالى ٢٠١٥/٢٠١٤ وبقيمة ٥٤٤٧٠٦١٨ جنيه والنزاع قائم بالقضية المرفوعة من السيد / وزير المالية ضد الشركة بالقضية رقم ٥٧٥٤٧ قضاء ادارى العباسية بالاعتراض على قرار لجنة الطعن الضريبى رقم ٢٠٢٣/٦٣٥ فى عدم اعتماد الاعفاء للاستثمارات المالية فى شركات والمتعلق بالعام المالى ٢٠١٥/٢٠١٤ وتم تقديم طلب انهاء منازعة فى القضية بتاريخ ٢٠٢٥/٤/٩ .

٣.لم يتم الفحص الضريبى لضريبة الدخل عن الفترة من العام المالى ٢٠٢١/٦/٣٠ وحتى العام المالى ٢٠٢٥/٦/٣٠ .

٤.اسفر الاقرار الضريبى للشركة عن ضريبة قدرها ٧٣.٩ مليون جنيه والذى تم رفعه فى ٢٠٢٥/١٠/٢٨

ثانيا : ضريبة القيمة المضافة :

١. ٤٠.٤٤٥ مليون جنيه قيمة فروق ضريبية ناتجة عن الفحص المبدأى عن السنوات من ٢٠١٧/٦/٣٠ وحتى ٢٠٢٠/٦/٣٠ بموجب نموذج رقم (١٥) بتاريخ ٢٠٢١/٩/٣٠ فروق فحص عن الخدمات التي تؤديها الشركة وقامت الشركة بالاعتراض على هذا الربط وتم تحويله للجنة الطعن وصدر قرار لجنة الطعن بتاريخ ٢٠٢٢ /٤/٢٤ بتأييد المامورية .
قامت الشركة برفع دعوى قضائية برقم ٥٠٨٣ لسنة ١٠ ق اداري بورسعيد بتاريخ استنادا الى ان خدمات الوكالة الملاحية التى تقوم بها الشركة تتم لصالح سفن اجنبية لا ترفع العلم المصرى كما تقدم الشركة خدمات للسفن العابرة للمجرى الملاحى لقناة السويس وفقا للقانون رقم ٦٧ لسنة ٢٠١٦ و ما استقر عليه الرأي بمصلحة الضرائب المصرية أن السلع والخدمات المؤداه لسفن أعالي البحار و التي تعمل خارج المياه الإقليمية سواء أجنبية أو مصرية تخضع للضريبة على القيمة المضافة بسعر (صفر) باعتبارها سلع وخدمات مصدرة للخارج وقد تم

تم المسح الضوئي بـ CamScanner

تداول القضية بالمحكمة الى ان قامت الشركة بتقديم طلب انهاء منازعة ضريبية وفقا لقانون ١٦٠ لسنة ٢٠٢٤ بتاريخ ٢٠٢٥/٤/١٧ وتم تعليق الدعوى بطلب من الشركة للمحكمة لحين الفصل فى طلب انهاء المنازعة ولم يتم تحديد جلسة انهاء النزاع حتى تاريخه .
ملحوظة : تم سداد مبلغ ٥٠٠٠٠٠٠.٠٠ (فقط ٥ مليون جنيه من تحت حساب ضريبة القيمة المضافة ليصبح المبلغ ٣٥.٤٤٥ مليون جنيه .

٢. بلغ الفحص المبدأى عن الفترة من ٢٠٢٠/٧ وحتى ٢٠٢٠/١١ مبلغ ٢.٥٧ وذلك وفقا للنموذج رقم ١٥ قيمة مضافة بتاريخ ٢٠٢٥/٢/٢٥ وقد تم الاعتراض عليه من قبل الشركة بنموذج ٢ طعن بتاريخ ٢٠٢٥/٣/١٨ وتم تحديد جلسة النظر فى اعتراض الشركة باللجان الداخلية بتاريخ ٢٠٢٥/٤/١٧ واسفر قرار اللجنة الداخلية عن عدم التوصل الى تسوية اوجه الخلاف واحالته الى لجنة الطعن الضريبى بتاريخ ٢٠٢٥/٧/١٦ ولم يتم تحديد جلسة لجنة الطعن حتى تاريخه .

٣. لم يتم الفحص الضريبى عن الفترة من ٢٠٢٠/١٢ وحتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ .

ثالثا : ضريبة الدمغة :

ج - ٣,٢٢٥ مليون جنيه قيمة فروق ضريبة الدمغة تتمثل في :

١. ٩٧٥ ألف جنيه قيمة ضريبة الدمغة عن الفترة من ٢٠٠٦/٨ حتى ٢٠١٠/١٢ بمبلغ ٥٠٠ الف بخلاف مبلغ ٤٧٥ ألف جنيه مقابل التأخير عن الفترة من ٢٠٠٦/٨ حتى ٢٠٢٤/٦ طبقا للمطالبة الأخيرة بالسداد الواردة من مصلحة الضرائب بموجب النموذج رقم (١/٣) في ٢٠٢٤/٧/٢٤ حيث تبين انه يوجد خلاف علي صحة المبلغ حيث تم موافاتنا مسبقا بقرار لجنة الطعن انه سبق محاسبة الشركة عن الفترة من٢٠٠٦/٨ وحتى ٢٠١٠/١٢ بمبلغ ٥٠ الف جنيها بخلاف ما تم ذكره بمطالبة السداد وتم التواصل مع مصلحة الضرائب للوقوف على صحة مطالبة الواردة الينا عن العام المالي ٢٠٠٦ وحتى ٢٠١٠ والمقام بشانها الدعوى رقم ٣٥٩٤ /١١ اداري بورسعيد وبجلسة ٢٠٢٤/٩/١١ حكمت المحكمة لصالح الشركة برفض الدعوى بموجب الطعن رقم ٦٠٠٣٧ ادارية عليا .

٢. ١,٧٢٩ مليون جنيه قيمة ضريبة الدمغة عن السنوات من ٢٠١٥ وحتى ٢٠١٨ بعد إعادة الفحص وقامت الشركة بالطعن عليه في ٢٠٢٣/٦/٢١، ومبلغ نحو ٥٢١ ألف جنيه قيمة الضريبة عن الفترة ٢٠٢٠/٢٠١٨ بموجب نموذج (١٩) وتم الطعن عليه في ٢٠٢٣/٦/١٥ وتم تحديد جلسة في ٢٠٢٣/٨/١٥ لنظر طعون الشركة امام اللجنة الداخلية وتم منح الشركة مهلة لتقديم تقرير بالمستندات التي تؤيد موقف الشركة و لم تحدد جلسة أخرى للنظر في المستندات المقدمة من الشركة حتى تاريخ ٢٠٢٥/٩/٣٠ .

تم المسح الضوئي بـ CamScanner

ايضاح رقم (١) الأصول الثابتة :

بيان حركة الأصول الثابتة (بالتكلفة التاريخية)

البيان	رصيد ٢٠٢٦/٧/١	استبعادات	إضافات	رصيد ٢٠٢٦/٠٩/٣٠
أراضي	٤٧٦٠٢١٧,٠٦			٤٧٦٠٢١٧,٠٦
مباني وإنشاءات	١٤٤٨١٦٤١,٠٦		٠,٠٠	١٤٤٨١٦٤١,٠٦
آلات ومعدات	٢٧٨٩٦٨٨,٥٣		٠,٠٠	٢٧٨٩٦٨٨,٥٣
وسائل نقل وانتقال	٦٧٠٦٣٠٨٧,٧٤		٠,٠٠	٦٧٠٦٣٠٨٧,٧٤
عدد وأدوات	٣٣٨٧٤٥,٢٢		٠,٠٠	٣٣٨٧٤٥,٢٢
أثاث ومعدات مكاتب	١٦٦٥٣٢٨٨,٧٣		٠,٠٠	١٦٦٥٣٢٨٨,٧٣
الأجمالي	١٠٦٠٨٦٦٦٨,٣٤	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٦٠٨٦٦٦٨,٣٤

بيان حركة مجمع الإهلاك

البيان	رصيد ٢٠٢٦/٠٧/٠١	الإضافات	الاستبعادات	رصيد ٢٠٢٦/٠٩/٣٠	متوسط نسب الإهلاك
مباني وإنشاءات	٩٨٣٥٢٧١,٨٢	٦٩٢٣٠,١٤		٩٩٠٤٥٠١,٩٦	٢%، ٥%
آلات ومعدات	١٤١٩٣٩٧,٥١	٤٦٧٠٨,٦٥		١٤٦٦١٠٦,١٦	١٠%
وسائل نقل وانتقال	٥٠١٥٥١٨٨,١٥	٧٤٠٣٠٢,٧٠		٥٠٨٩٥٤٩٠,٨٥	١٠%،٢٠%
عدد وأدوات	٢٥٩٧٠٨,٨٤	٢٣٣٧,١٣		٢٦٢٠٤٥,٩٧	١٠%
أثاث ومعدات مكاتب	١٢٩٨١٥٤٨,٦٩	٣٠١٠٠٥,٦٢		١٣٢٨٢٥٥٤,٣١	١٠%،٢٠%
الأجمالي	٧٤٦٥١١١٥,٠١	١١٥٩٥٨٤,٢٤	٠,٠٠	٧٥٨١٠٦٩٩,٢٥	

- وتتمثل الإضافات كما ظهرت بالجدول السابق في أقساط الإهلاك خلال الفترة والتي بلغت ١١٥٩٥٨٤.٢٤جنيها
- بلغت الاصول الغير مستغلة ٢٧٥ الف جنيها والاصول المكهنه ٦,٩٨٣ مليون جنيها كما بلغت الاصول المعطله بصفه مؤقته ٢.٠١٢ مليون جنيها والاصول المهلكه دفتريا ومازالت تعمل نحو ٥٧.٨٦٢ مليون جنيها ولا يوجد اي قيود على ملكية الشركة للاصول الثابتة وكذلك لايوجد اي اصول مرهونة كضمان لاي التزام .
- **ايضاح رقم (٣)مساهمة المنشأه في اصول غير مملوكة لها وتخدم اغراضها :**

يمثل مبلغ٥٤٥٣٣١١١.٣٥ جم قيمة المسدد لمشروع تجهيز ساحتين بميناء سفاجا احتساب وكذلك مبلغ ١٢٥٤٣١٥.٨ جم للسادة/ شركة(WE) عن طريق الشركة القابضة للنقل البحري والبري لتطوير شبكة الاتصالات الخاصة بمنظومة (ERP) والمكون عنه مجمع اهلاك عن الفترة قدره ٢٢٠٥٨١١.٧٣جم

- **ايضاح رقم (٤) أصول غير ملموسه**

ويمثل مبلغ تم سداده لتطوير منظومه الحاسب الآلي ERP للشركة القابضة بمبلغ ٨٩١٣٧٣٥.٥٤ مليون جنيها

تم المسح الضوئي بـ CamScanner

وكذلك حق امتياز تجديد الجدار الناري الخاص بشبكة vpn المسنول عن ربط مواقع الشركة بمبلغ ١٨٠٠٠٠٠ جنيه وقد تم احتساب مجمع اهلاك عن الفترة قدره ٤١١٧٢٢٦,٨جم

ايضاح رقم (٥)استثمارات طويلة الأجل :

ق جنيـــــه	ق جنيـــــه	البيان	نسبه المساهمه
		استثمارات في شركات تابعة للشركة القابضه للنقل البحرى والبرى	
	٢٢٠١٠٧٢٥٠,٠٠	شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع	%٢٠,٠١
	٢٠٣٥٨٠٥٠٠,٠٠	شركة بورسعيد لتداول الحاويات والبضائع	%٢٠,٣٦
٤٢٣٦٨٧٧٥٠,٠٠		الاجمالى	
		استثمارات في شركات شقيقه	
	٥٥٣٠٧٤٨٦٠,٢٥	شركة الملاحة الوطنية	%١٢,١٣
	١٣٦٥٢٢٠٠,٠٠	شركة الترجمان جروب	%٦,٥٤
٥٦٦٧٢٧٠٦٠,٢٥			
		استثمارات أخرى	
	٦٤١٠٧٢٠,٤٣	مصرف ابو ظبي الاسلامى - مصر (البنك الوطنى للتنمية سابقا)	%٠,٠٦
	٣٥٠٠٠٠٠٠,٠٠	شركة تراست قناة	%٣٥,٠٠
٩٩١٠٧٢٠,٤٣			
٣٨٢٢٦١٦,٠٠-		يخصم منه : اضمحلال استثمارات في شركات شقيقة	
٩٩٦٥٠٢٩١٤,٦٨		اجمالي استثمارات في اسهم شركات	
	٤٨٨٥,٠٠	استثمارات فى سندات	
٤٨٨٥,٠٠			
٩٩٦٥٠٧٧٩٩,٦٨		اجمالي الاستثمارات المالية (بالصافى)	

تم تقييم الاستثمارات فى شركات شقيقه بالتكلفة طبقا لمعيار المحاسبة المصري رقم (١٧) القوائم المالية المستقلة .

- تم سداد مبلغ ٧٣٣٠٠٠.٠٠ جم لشركة الترجمان جروب لشراء عدد ٧٣٣٠٠ سهم وسيتم إثبات تعليتها ضمن الاستثمارات لحين انهاء الإجراءات مع هيئة الاستثمار.
- كما يمكن إيضاح العائد السنوي من مساهمات الشركة في الشركات الأخرى بالإضافة إلى قيمة المساهمة ونسبتها كما يلي :-

(القيمة بالجنيه)

اسم الشركة	عدد الاسهم	قيمة المساهمة	العائد عن الفترة في ٣٠/ ٩ / ٢٠٢٦
شركة دمياط لتداول الحاويات والبضائع	٢٢٠١٠٧٢٥	٢٢٠١٠٧٢٥٠,٠٠	٠,٠٠
شركة بورسعيد لتداول الحاويات والبضائع	٤٠٧١٦١٠٠	٢٠٣٥٨٠٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
شركة الملاحة الوطنية	٥٤٥٧٦١٣	٥٥٣٠٧٤٨٦٠,٢٥	٠,٠٠
مصرف ابو ظبي الاسلامى - مصر	٧٥٨٤٢٦	٦٤١٠٧٢٠,٤٣	٠,٠٠
شركة الترجمان جروب	١٣٦٥٢٢٠	٩٨٢٩٥٨٤,٠٠	٠,٠٠
تراست القناة	٣٥٠٠٠٠	٣٥٠٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
استثمارات فى سندات	٠	٤٨٨٥,٠٠	٠,٠٠
أجمالي المساهمة		٩٩٦٥٠٧٧٩٩,٦٨	٠,٠٠

تم المسح الضوئي بـ CamScanner

الأصول المتداولة

- **ايضاح رقم (٦) المخـــزون :**

٢٠٢٦/٩/٣٠ مبلـــغ		١٨٧٦٧٨٢,١٥ جنيه كالبيان التالي :		
ق جنيـــــــه				
١٦٠٤٤٨٣,٤٠	مخزون قطع غيار ومهمات وزيوت			
٢٧٢٢٩٨,٧٥	مخزن مخلفات			
١٨٧٦٧٨٢,١٥				

يحتوي مخزن المخلفات علي مواتير متقادمة منزوعه من لنشات وسيارات و التي سبق عرضها للبيع .

*** ايضاح رقم (٧)عملاء وأوراق قبض ومدينون آخرون :**

بلغ رصيد العملاء وأوراق قبض ومدينون آخرون في ٢٠٢٦/٩/٣٠ مبلغ ٥٣٧٦٠٩٢٣٨.٥١ جم

كالبيان التالي :

العملاء : بلغ رصيد هذا الحساب مبلغ	١٥٢٥٠٥٣٦,٢٥	جنيه طبقا للاتي:	
ق جنيـــــــه	ق جنيـــــــه		
	٠,٠٠	عملاء قطاع عام	
	٥٣٨٨٧٧٨,٨٢	عملاء قطاع خاص	
	٣٣٢٢٣٢٦٥,٦٣	عملاء خارجي	
	٣٨٦١٢٠٤٤,٤٥		
	٢٣٣٦١٥٠٨,٢٠	يخصم : مجمع اضمحلال ارصده عملاء	
١٥٢٥٠٥٣٦,٢٥			

حسابات مدينة لدي المصالح والهيئات:

بلغ رصيد هذا الحساب	٤١٠٦٣٤٥٦٦,٩٢	جنيه طبقا للآتي :
ق جنيـــــــه	ق جنيـــــــه	البيـــــان
	٥٣٩١٩٠,٣٦	قيمة التأمينات المسددة للشركات والهيئات وغيرها
	٤١٠٠٩٥٣٧٦,٥٦	المسدد كدفعات مقدمة لهيئة قناة السويس لعبور السفن
٤١٠٦٣٤٥٦٦,٩٢		

الموردون : بلغ رصيد الموردون الشاذ ٦٦٢٦٣٩٤.٠٦ جم

حسابات مدينة أخري : بلغ رصيد المدينون الآخرون ١٠٥٠٩٧٧٤١.٢٨جم

تم المسح الضوئي بـ CamScanner

ايضاح رقم (٨) إيرادات مستحقة التحصيل :

بلغ رصيد هذا الحساب	٤٤٩٦٠٨٢,٨٧	جنيه طبقا للبيان التالي :-
٤٤٩٦٠٨٢,٨٧	فوائد دائنة	مستحقة عن الودائع المربوطة بالبنوك وتخص الفترة
٠,٠٠	ايرادات اخرى	
٤٤٩٦٠٨٢,٨٧		

ايضاح رقم (٩) نقدية بالبنوك والصندوق:

بلغ رصيد هذا الحساب	١٢١٤٠٨٤٤١٧,٩١	جنيه طبقا للبيان التالي :
ق جنيه	ق جنيه	البيان
		بنوك حسابات جارية
	٥٠٥٨٥٩١٤,٤١	بالعملة المحلية
	٤٤٣٨٤٤٨٧٨,٩٤	بالعملات الأجنبية
٤٩٤٤٣٠٧٩٣,٣٥		بنوك ودائع لاجل
	٥٢٠٠٥٩٠٥١,٠٠	بالعملة المحلية
٥٨٤٩٥٧٦٧٦,٠٠	٦٤٨٩٨٦٢٥,٠٠	بالعملات الأجنبية
٥٤٥٥٩٨٨٧,٣٧		بنوك غطاء خطابات ضمان (نقدا)
٧٩٩٦٦٧٩٠,٠٠		بنوك غطاء خطابات ضمان (ودائع مجمدة)
١٢١٣٩١٥١٤٦,٧٢		أجمالي النقدية بالبنوك
١٦٩٢٧١,١٩		نقدية بالصندوق
١٢١٤٠٨٤٤١٧,٩١		أجمالي النقدية بالبنوك والصندوق

بيان الودائع المتحفظ عليها وسبب التحفظ في ٢٠٢٦/٩/٣٠

قيمة الوديعة	اسم البنك	سبب التحفظ والغرض منها
٤٠٠٠٠٠٠,٠٠	بنك الاتحاد الوطني /مصر	ضمان لخطاب الصادر لصالح/ الادارة العامة لجمارك نويبع
٢٢٠٠٠٠,٠٠	بنك التجارى الدولى	ضمان لخطاب الصادر لصالح/ الهيئة الدولية للنقل الجول (الاياتا)
٢٠٠٠٠٠,٠٠	بنك القاهرة	ضمان لخطاب الصادر لصالح/المصالح الحكومية
٣٠٠٠٠٠٠,٠٠	البنك الاهلي المتحد	ضمان لخطاب الصادر لصالح/ المنطقة الجمركية الشمالية والغربية
٢٠٠٠٠٠,٠٠	البنك الاهلي المتحد	ضمان لخطاب الصادر لصالح/ وزارة السياحة
٣٣٠٠٠٠٠,٠٠	البنك الاهلي المتحد	ضمان لخطاب الصادر لصالح/ الادارة العامة لجمارك نويبع وجنوب سيناء
٣١٠٠٠٠,٠٠	البنك التجاري الدولي	ضمان لخطاب الصادر لصالح/ قطاع النقل البحري
٤٢٦٠٠٠,٠٠	البنك الاهلي المتحد	ضمان لخطاب الصادر لصالح/ جمارك بورسعيد
٢٠٠٠٠٠,٠٠	البنك الاهلي المصري	ضمان لخطاب للحساب الجاري في حالة كشف الرصيد
١٠٠٠٠٠٠٠,٠٠	بنك التنمية الصناعية	ضمان لخطابات الضمان الصادرة لصالح/ جمارك القاهرة والمنطقة الجنوبية
٥٧١١٠٧٩٠,٠٠	البنك التجاري الدولي	ضمان لخطاب الصادر لصالح/ هيئة قناة السويس لتغطية رسوم العبور بما يعادل ١,١٠٠ مليون دولار
١٠٠٠٠٠٠,٠٠	بنك التنمية الصناعية	ضمان لخطاب الضمان الصادر لصالح/ جمارك بورسعيد
٧٩٩٦٦٧٩٠,٠٠		الأجمالـــــي

*لأغراض إعداد قائمه التدفقات النقديه بغرض تحديد النقديه و ما في حكمها فقد تم استبعاد مبلغ ١٣٤.٥٢٧مليون جنيه من رصيد السيولة النقدية بقائمه التدفقات النقدية فى ٢٠٢٦/٩/٣٠ وهى عبارة عن ودائع متحفظ عليها قيمتها ٧٩.٩٦٧مليون جنيه وغطاءات نقدا قيمتها ٥٤.٥٦٠مليون جنيه لمقابله خطابات الضمان الصادرة لصالح / هيئه قناة السويس والجمارك وبعض المصالح الحكومية .

تم المسح الضوئي بـ CamScanner

ايضاح رقم (١٠) حقوق الملكية :

بلغ مجموع حقوق الملكية في ٢٠٢٦/٩/٣٠ مبلـغ ٢،٢٧٩ مليار جنيها وبيانها كالتالي :

ألف جنيه		
٣٠٠٠٠٠		رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل - موزع علي ٣٠٠ مليون سهم بقيمة أسمية للسهم ١ جم وجميعها أسهم أسمية (كما يبلغ رأس المال المرخص به ٤٠٠ مليون جنيه
		الاحتياطيات
		بلغت الاحتياطيات في ٢٠٢٦/٩/٣٠ ما قيمته ٥٩٥،٠٤٣مليون جنيه طبقا للبيان التالي :
	ألف جنيـه	
	٨٧٥٦٢	احتياطي قانوني
	٦١٥٨٦	احتياطي نظامي
	٩٩٠١	احتياطي رأسمالي
	٤٣٤٥١٠	احتياطي زيادة استثمارات
٥٩٥٠٤٣	١٤٨٤	احتياطيات أخري
١١١٨٣١٤		فائض مرحل
١٦٧٩٤		أرباح مرحله (الناتجة عن فروق تقييم العمله بعد تحرير سعر الصرف في ٣ /٢٠١٦/١١)
٦٤٦٩١		أرباح مرحله (الناتجة عن فروق تقييم العمله بعد تحرير سعر الصرف في ٢٧ /٢٠٢٢/١٠)
١١٥٨٧٥		ارباح مرحلة (الناتجة عن فروق التقييم بعد تحرير سعر الصرف في ٢٠٢٤/٣/٧)
٦٨٤٤٩		صافي ربح الفترة
٢٢٧٩١٦٦		مجموعة حقوق الملكية

ايضاح رقم (١١) المخصصات:

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون علي الشركة التزام حالي قانوني أو حكمي نتيجة لحدث سابق يكون معه ومن المرجح أن يتطلب ذلك تدفقا صادرا للموارد الاقتصادية لتسوية الالتزام مع امكانية تقدير موثق لمبلغ الالتزام .

يوضح الجدول التالي بيان التغيرات فى حـ/ المخصصات

البيـــان	رصـيد ٢٠٢٦/٧/١٠	المضاف	المستبعد	المستخدم	رصـيد ٢٠٢٦/٩/٣٠
	ق جنيـــه	ق جنيـــه	ق جنيـــه	ق جنيـــه	ق جنيـــه
مخصص الضرائب المتنازع عليها	١٤٧٥٨٥١١٠,٤٥		٠,٠٠		١٤٧٥٨٥١١٠,٤٥
مخصص قضايا ومنازعات	٢٨١٤٧٥٣,٨٥	٠,٠٠		٠,٠٠	٢٨١٤٧٥٣,٨٥
اجمالي المخصصات بخلاف مخصص الاهلاك	١٥٠٣٩٩٨٦٤,٣٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٠٣٩٩٨٦٤,٣٠

تم المسح الضوئي بـ CamScanner

▪ ايضاح رقم (١٢) مـــوردون وأوراق دفع:

بلغ حساب الموردون مبلـغ	١٦٦٦٥١١,٦٢ جنيه طبقا لاتي		
ق جنيـــــه			
	موردون – قطاع عام		
١٦٦٦٥١١,٦٢	موردون – قطاع خاص		
١٦٦٦٥١١,٦٢			

* ايضاح رقم (١٣) داننون آخرون :

مبلغ مجموع داننون آخرون مبلغ ٣٩٠٣٧٢٧٣٣.٠٦ جم

* حسابات دائنة لدي المصالح والهيئات :

بلغ هـذا الحســاب	٤٩٧٦٥٧٠١,٤٩	جنيه وبيانه كالآتي :	
ق جنيـــــه			
٤٧٤٩٦٣٦٥,٩٨	داننو متنوعون		
١١٣٧٣٨٣,٩١	داننون مختلفون		
١١٣١٩٥١,٦٠	م . مستحقه السداد		
٤٩٧٦٥٧٠١,٤٩			

* داننو التوزيعات :

بلـغ هـــذا الحساب	٣٦٣٦٢٧٩٤,٥٢	جنيه وبيانه كالآتي :
ق جنيـــــه	ق جنيـــــه	
	٢٠٤٥٨٤٤٠,٨٢	حصة المساهمين
	١٥٩٠٤٣٥٣,٧٠	حصة العاملين
	٠,٠٠	حصه الشركة القابضه
	٠,٠٠	حصة النادى
٣٦٣٦٢٧٩٤,٥٢		

تم المسح الضوئي بـ CamScanner

- عملاء (أرصدة شاذة) :

بلـغ هـذا الحسـاب	٢٩٦٩٧٠٩١٩,٨٠ جنيه وبيانه كالاتي :	
ق جنيـــــه	ق جنيـــــه	
	٤١٧٦٠,١٧	قطاع عام
	٤٣٠٢٢٩٥,٣٨	قطاع خاص
	٢٩٢٦٢٦٨٦٤,٢٥	عملاء الخارج
٢٩٦٩٧٠٩١٩,٨٠		

* حسابات دائنة أخرى :

بلـغ هـذا الحسـاب	٧٢٧٣٣١٧,٢٥ جنيه وبيانه كالآتي :
ق جنيـــــه	
٥٦٣٠٦٨,٢٠	داننو مبالغ مستقطعة من العاملين
٦٧١٠٢٤٩,٠٥	أرصدة دائنة أخري
٧٢٧٣٣١٧,٢٥	

*** قائمة الدخل (الارباح أو الخسائر)

** ايضاح رقم (١٤)المبيعات الايرادات :

بلغت الخدمات المباعة	٥٦،٤٣٤ مليون جنيه
بالألف جنيـــــه	
١٠٣٦٨	إيرادات نشاط الملاحة
٧٤٧٧	إيرادات نشاط البحارة
٦٤٩٩	إيرادات نشاط التخليص
٨٥٢٢	إيرادات نشاط السياحة
١٣٩١٣	إيرادات نشاط نوبيع
٩٦٥٥	النشاط اللوجستى
٥٦٤٣٤	

تم المسح الضوئي بـ CamScanner

ايضاح رقم (١٥)تكلفه المبيعات / تكلفة الحصول على الإيراد :

بلـغ هـذا الحسـاب	٢١،٥٣٩ مليون جنيه خلال العام طبقا للبيان التالي :
ألف جنيـــه	
١٤٣٥	خامات ومواد ووقود وقطع غيار
٤٠٠٤	أجـــور
٧٨٩	اهلاك واستهلاك
١٥٣١١	مصروفات أخري
٢١،٥٣٩	

- **ايضاح رقم (١٦) مصروفات إدارية وعمومية:**

بلغت مصروفات إداريه وعموميه مبلغ ١٠.١٩٦مليون جنيه طبقا للبيان التالي :-
* الرواتب المقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة :-

بلغت الرواتب المقطوعة وبدلات حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة		٣٣٣ ألف جنيه طبقا للبيان التالي:-			
ألف جنيـــه					
٢٧٠	رواتب مقطوعة				
٦٣	بدل حضور ومكافأة عضوية مجلس إدارة				
٠	مصاريف انتقال				
٣٣٣					

المصروفات الإدارية وعموميه (خامات ومواد ووقود وقطع غيار / اجور /اهلاك واستهلاك /مصروفات اخرى)

بلغت المصروفات	٩،٨٦٣	مليون جنيه طبقا للبيان التالي :
مليون جنيـــه		
٣٠٤		خامات ومواد ووقود وقطع غيار
٤٣٠٠		أجـــور
٢١٣٦		إهلاك واستهلاك
٣١٢٣		مصروفات أخري
٩،٨٦٣		

تم المسح الضوئي بـ CamScanner

- *ايضاح رقم* (١٩) مكاسب فروق العملة :

بلغت ايرادات فروق العملة عن الفترة ٣٨.٧٩٤ مليون جنيها

- *ايضاح رقم* (٢٠) إيرادات أخرى :

بلغت الايرادات الأخري	٢٢٧	الف جنيه وتتمثل في الآتي :-
مليون جنيـــــه		
٠		ايرادات بيع مخلفات
١٩٠		ايرادات وارباح متنوعة
٣٧		تعويضات وغرامات
٢٢٧		

- ايضاح رقم (٢١) مصروفات أخرى

بلغت المصروفات الأخرى ٧ الاف جنيه قيمة تبرعات وإعانات لصندوق الطوارئ بمحافظة بورسعيد

- ايضاح رقم (٢٢) الدخل من الاستثمار :

بلغ الدخل من الاستثمار ٢١.١٠٥ مليون جنيها وهي عبارة عن الفوائد الدائنة المحصلة والمستحقة على الودائع المربوطة طرف البنوك.

.

مدير ادارة الحسابات العامة

محاسب / رشا جمال ابوزيد

تم المسح الضوئي بـ CamScanner

وزارة النقـــل
الشركة القابضة للنقل البحري البري
شركة القناة للتوكيلات الملاحية
٣٦ شارع فلسطين ببور سعيد
ت : ٢٢٥٨٠٠ (٠٦٦) فاكس : ٢٣٩٨٩٦ (٠٦٦) تلكس : AGENUN ٦٣٠٧٥
Email: esagencies @ dataxprs.com .eg

بورسعيد في ٢٠٢٦/١١/١٢

السادة / البورصة المصرية
تحية طيبة وبعد ،،،

بالاشارة الى نتائج الاعمال الفترة المنتهية في ٢٠٢٦/٩/٣٠ المرسلة لسيادتكم والمتضمنه صافي ربح بعد الضريبة قدره ٨٣.٣٢٩ مليون جنيها .
نفيد علم سيادتكم بان القوائم الماليه المنتهية في ٢٠٢٦/٩/٣٠ بعد مراجعة الجهاز المركزي للمحاسبات اسفرت عن صافي ربح قدره ٦٨.٤٤٠ مليون جنيها والناتج عن التعديلات التى تمت على بند ارباح فروق عملة .

علما بان الشركة لاتعد قوائم مالية مجمعة .

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام ،،،

مدير علاقات المستثمرين
محاسب / رشا جمال ابوزيد
رشا ابوزيد

الفروع :
شركة القناة للتوكيلات الملاحية - السويس ت : ٠٦٢/٣٣٠٤٠٦ فاكس : ٠٦٢/٣٣٠٤٠٧
توكيل أسوان للملاحة - بورسعيد ت : ٠٦٦/٢٢٠٧٩٥ فاكس : ٠٦٦/٣٥١٩٠٥
توكيل أسيوط للملاحة - بورسعيد ت : ٠٦٦/٢٢٢٨٧٦ فاكس : ٠٦٦/٣٥١٩٠٤
توكيل المنيا للملاحة - بورسعيد ت : ٠٦٦/٣٢٩١٨٥ فاكس : ٠٦٦/٣٥١٩٠٣
توكيل دمنهور للملاحة - بورسعيد ت : ٠٦٦/٢٢٦٨٠٦ فاكس : ٠٦٦/٣٥١٩٠٢
توكيل القاهرة للماحة والسياحة - بورسعيد ت : ٠٢/٥٧٧٨٣١٠ فاكس : ٠٢/٥٧٥٥٥٦٨

تم المسح الضوئي بـ CamScanner