

مجلس إدارته وشركائه
مجلس إدارته وشركائه

مجلس إدارته وشركائه
مجلس إدارته وشركائه

شركة سنابل للشحن والنقل والتجارة
(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية
في 31 مارس 2011
وكذا تقرير فحص محدود

	تقرير فحص محدود
1	قائمة المركز المالي في 31 مارس 2011
2	قائمة الدخل عن الفترة من 1 يناير حتى 31 مارس 2011
3	قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة من 1 يناير حتى 31 مارس 2011
4	قائمة التغيرات النقدية عن الفترة من 1 يناير حتى 31 مارس 2011
14-5	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة من 1 يناير حتى 31 مارس 2011

لجنة المحققين وشركائه

ملاك وشركائه

مطعمون تكنولوجيايون وخبراء شركائهم

مطعمون تكنولوجيايون وخبراء شركائهم

تقرير فحص محلول

الى السيد / رئيس واطباء مجلس ادارة شركة سنابل للشحن والنقل والتجارة " شركة مساهمة مصرية "

المقدمة

كما باعمال الفحص المحلول للقوائم المالية المرفقة لشركة سنابل للشحن والنقل والتجارة " شركة مساهمة مصرية " خاضعة لاحكام القانون رقم 159 لسنة 1981 وتعديلاته والمتمثلة في قائمه للمركز المالي في 31 مارس 2011 وكذا قوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغير في حقوق الملكية المتعلقة بها عن الثلاثة اشهر المنتهية في ذلك التاريخ وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات المتممة الاخرى والادارة هي المسؤولة عن اعداد وعرض القوائم المالية للدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية ، وتختصر مسئوليتنا في ايداء استنتاج على القوائم المالية للدورية في ضوء فحصنا للمحلول لها .

نطاق الفحص المحلول

كما بفحصنا المحلول طبقا لمعيار للمراجعة للمصري اهمام الفحص المحلول رقم (2410) " الفحص المحلول للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراتب حسابتها " . ويشمل الفحص المحلول للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة اسفعية من اشخاص مسئولين عن الامور المالية والمحاسبية ، وتطبيق اجراءات تحفظية ، وغيرها من اجراءات الفحص المحلول ، ونقل الفحص المحلول جوهريا في نطقه عن صنية مراجعة تتم طبقا لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد باننا منصبح على دراية بجميع الامور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه ففحص لا يندى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

الاستنتاج

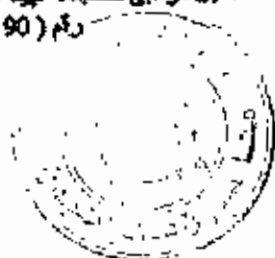
وفي ضوء فحصنا للمحلول لم يتم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد ان القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بحالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في 31 مارس 2011 وعن اداؤها للمالي وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة اشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية .

مراقب الحسابات

تحريرا في : / / 2011

عبد الله احمد ملك

مجلس المحاسبين والمراجعين رقم 4964
مجلس مراقبي حسابات الهيئة العامة للرقابة المالية
رقم (90)

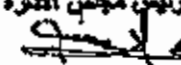



شركة سداين للتأمين والتجارة
(شركة مساهمة مصرية)

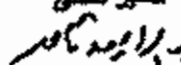
قائمة المركز المالي
في 31 مارس 2011

2011/3/31 جنيه مصري	2011/3/31 جنيه مصري	إيضاح رقم	
			الأصول طويلة الأجل
13,567,938	12,603,388	(3)	أصول ثابتة والصافي
475,502	447,127	(4)	تصفيات على أصول مستأجرة وبالسالي
-	2,080,157	(5)	مكروومات تحت التنفيذ
331,200	331,200	(5)	استثمارات طويلة الأجل
<u>14,374,640</u>	<u>15,461,880</u>		إجمالي الأصول طويلة الأجل
			الأصول المتكاثرة
3,699,552	6,230,051	(7)	صلاء وأوراق قبض
8,628,248	8,134,283	(8)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
20,061,208	18,146,420	(9)	ذكية بابلوك والسندوق
<u>30,389,003</u>	<u>31,509,754</u>		إجمالي الأصول المتكاثرة
			الإلتزامات المتكاثرة
750,259	750,259	(10)	مخصص حرق البت متفرع عليها
397,758	649,845		موردون
6,817,283	6,555,383	(11)	ذاتكون أرصدة ذكئة لغرض
1,091,752	1,603,570		مصلحة الطرف الب شركات أموال
<u>8,057,080</u>	<u>8,559,357</u>		إجمالي الإلتزامات المتكاثرة
<u>21,332,843</u>	<u>21,950,397</u>		رأس المال العامل
<u>38,707,583</u>	<u>37,412,247</u>		إجمالي الاستثمار
			وتم تمويله كالتالي :
			حقوق المساهمين
30,000,000	30,000,000	(12)	رأس المال المسجل والمدفوع
1,320,220	1,320,220		احتياطي كافي
-	3,797,537		أرباح مرحة
4,148,571	2,050,046		صافي أرباح لفترة / العام
<u>38,468,791</u>	<u>37,157,802</u>		إجمالي حقوق المساهمين
			الإلتزامات غير المتكاثرة
238,792	244,445	(13)	الإلتزامات غير متكاثرة موجدة
<u>38,707,583</u>	<u>37,412,247</u>		إجمالي تمويل الاستثمار

تعد الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (22) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

رئيس مجلس الإدارة


عضو مجلس الإدارة



المدير المالي


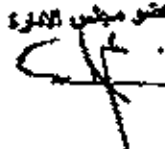
شركة مناهل للشحن والتجارة
(شركة معاهمة مصرية)

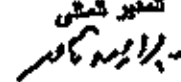
قائمة الدخل
عن الفترة من 1 يناير حتى 31 مارس 2011

2010/3/31	2011/3/31	إيضاح	
جنية مصري	جنية مصري	رقم	
2,772,376	9,437,965	(14)	إيرادات التشغيل بخصم:
1,932,066	8,678,220	(15)	تكاليف التشغيل
840,320	3,781,738		مجموع الربح بخصم:
329,913	440,987	(16)	مسرورات صومية وإدارية
54,000	105,800		رواتب وبدلات أعضاء مجلس الإدارة
911,858	992,947	(3)	إهلاك
(455,451)	2,222,321		صافي ربح (خسارة) الفترة من التشغيل بضائب / (بخصم):
282,621	290,408		فوائد دخل
(68,309)	55,077		أرباح فروق صلة
(261,139)	2,657,806		صافي أرباح (خسارة) الفترة قبل الضريبة على الدخل بخصم:
-	512,108		الضريبة على الدخل
-	5,663	(13)	الضريبة الموجبة (التزام متراكم)
(261,139)	2,050,043		صافي أرباح (خسارة) الفترة بعد الضريبة على الدخل
(0.01)	0.12	(20)	نسوب السهم في صافي أرباح (خسارة) الفترة (جنيه/ سهم)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (22) جزءاً لا يتجزأ من هذه التوائم المالية.

رئيس مجلس الإدارة


عضو مجلس الإدارة


المدير المالي


شركة سترون للتأمين والتجارة
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفّر في حقوق الملكية

من التقرّر من 1 يناير 2011 حتى 31 مارس 2011

الإجمالي جانب مصروف	صافي (خسائر) أرباح		أرباح		إحتياطي		رأس المال	
	التقرّر جانب مصروف	جانب مصروف	مرحلة جانب مصروف	جانب مصروف	التقرّر جانب مصروف	جانب مصروف	المصدر والمطلوع جانب مصروف	جانب مصروف
34,838,269	3,908,943	--	--	928,326	30,000,000			
--	(3,908,943)	3,608,943	--	--	--			
--	--	(390,894)	--	390,894	--			
(261,139)	(261,139)	--	--	--	--			
34,577,130	(261,139)	3,618,049	1,320,220	1,320,220	30,000,000			
35,468,791	4,148,871	--	1,320,220	--	30,000,000			
--	(4,148,871)	4,148,871	--	414,887	--			
--	--	(414,887)	--	--	--			
(351,034)	--	(351,034)	--	--	--			
2,080,045	2,080,045	--	--	--	--			
37,167,802	2,080,045	3,352,830	1,738,077	1,738,077	30,000,000			

تفكر الإيصافف المرفقة من (1) إلى (22) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

رئيس مجلس الإدارة

عضو مجلس الإدارة

مدير مالي

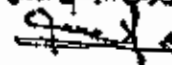
ب. ب. ب.


شركة سنايل للتأمين والتقلد والتجارة
(شركة مساهمة مصرية)

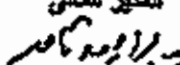
قائمة التكاليف التكبفية
عن الفترة من 1 يناير حتى 31 مارس 2011

2010/3/31 جنيه مصري	31/3/2011 جنيه مصري	إيضاح رقم	
(261,139)	2,867,806		<u>التكاليف التكبفية من الأنشطة التشغيلية</u>
			صافي أرباح (خسارة) الفترة قبل الضريبة على الدخل
			مسيوكت مطابقة صافي أرباح الفترة مع التكاليف التكبفية
			(المستخدمة في) النتيجة من الأنشطة التشغيلية
911,868	892,947		إهلاك الأصول التكبفية
(262,621)	(290,408)		(فوائد) دفاتر
88,309	(55,077)		(أرباح) حسمت فروق صالة
1,416,532	3,218,268		أرباح (خسارة) التشغيل قبل التغير في ربحه رأس المال العامل
1,170,623	(2,530,489)		(الزيادة) النقص في الصالة وأوراق القبض
(31,915)	494,862		النقص في المدفوعين والأرصدة المدفوعة الأخرى
(2,625,142)	262,089		الزيادة (النقص) في الموردين
385,405	(812,934)		(النقص) في البنوك والأرصدة للبلد الأخرى
	818,888		صافي التكاليف التكبفية (المستخدمة في) النتيجة من الأنشطة التشغيلية
			<u>التكاليف التكبفية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(1,785)	(2,080,157)		التغير في مشروعات تحت التنفيذ
262,621	280,408		فوائد دفاتر مصححة
260,836	(1,789,749)		صافي التكاليف التكبفية (المستخدمة في) النتيجة من الأنشطة الاستثمارية
646,241	(970,863)		صافي (النقص) الزيادة في التكبفية وما في حكمها خلال الفترة
(60,309)	55,077		أرباح (خسارة) فروق صالة
22,192,186	20,081,208	(9)	التكبفية وما في حكمها في بداية الفترة
22,770,118	19,145,420	(9)	التكبفية وما في حكمها في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (22) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

رئيس مجلس الإدارة


عضو مجلس الإدارة


المدير المالي


شركة سفن الشحن والنقل والتجارة "شركة مساهمة مصرية"
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة من 1 يناير حتى 31 مارس 2011

شركة سفن الشحن والنقل والتجارة
(شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن الفترة من 1 يناير حتى 31 مارس 2011

1- نبذة عن الشركة
- تأسيس الشركة

تأسست شركة سفن الشحن والنقل والشحن بتاريخ 3 / 1 / 1998 وفقا لأحكام القانون رقم 169 لسنة 1981 وقد تم قيد الشركة بالسجل التجاري بمدينة القاهرة تحت رقم 32647 في 3 / 1 / 1998

- شروض الشركة

العمل في جميع أصناف الخدمات البحرية والنقل (فيما عدا النقل الجوي) لأصناف الموانئ والوكالات البحرية والشحن والتفريغ وتخزين البضائع والأحجار في الأسمدة والبذور والكيمويات الزراعية وكافة المعاملات والمخرجات الزراعية وأصناف الشحن والتفريغ والوكالات الملاحية بموانئ الإسكندرية والبحر الأحمر.

- مدة الشركة

مدة الشركة خمسة وعشرون سنة تبدأ من تاريخ القيد بالسجل التجاري، وتبدأ السنة المالية للشركة من أول يناير وتنتهي في آخر ديسمبر من كل عام.

2- أهم السياسات المحاسبية المطبقة

1-2 أسس إعداد القوائم المالية

يتم إعداد القوائم المالية وفقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية ومطابقا لمبدأ التكلفة التاريخية.

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقا لمعايير المحاسبة المصرية قيام الإدارة بعمل تعديلات وإقتراحات تؤثر على قيم الأصول والإكترامات والإيرادات والمصروفات خلال السنوات المالية، هذا وقد تختلف النتائج المالية عن تلك للتقديرات.

2-2 ترجمة المعاملات الأجنبية

تتمسك حسابات الشركة بالجنيه المصري، ويتم إثبات المعاملات بالمعاملات الأجنبية بالافتقار على أساس أسعار الصرف السائدة للمعاملات الأجنبية وقت إثبات المعاملات، وفي تاريخ المركز المالي يتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والإكترامات ذات الطبيعة النقدية بالمعاملات الأجنبية وفقا لأسعار الصرف السائدة للمعاملات الأجنبية والمطلقة بواسطة البنوك التي تتعامل معها الشركة في ذلك التاريخ، وتدرج فروق العملة بتأثير الدخل.

3-2 الأصول الثابتة وإهلاكاتها

تثبت الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية وتظهر بالمركز المالي مخصصا منها مجمع الإهلاك ومجمع العسائر الثابتة من الإكترامات في قيم الأصول - إن وجد - يوضح رقم (3) ويتم إهلاك الأصول الثابتة القابلة للإهلاك بطريقة القسط الثابت وذلك على مدار العمر الإنتاجي المقرر لكل نوع من أنواع الأصول هذا ويتم بصفة دورية مراجعة المتبقي من العمر الإنتاجي المقرر للأصول الثابتة ، وإذا اختلف المتبقي من العمر الإنتاجي المقرر بشكل جوهري عن التقدير الأساسي فإن صفلى القيمة التقديرية يتم إهلاكها على مدار العمر الإنتاجي المتبقي بعد تعديله .

شركة مدائن للتمن والتمن والتجارة "شركة مساهمة مصرية"
الإيضاحات المتعلقة للقرائن المالية عن الفترة من 1 يناير حتى 31 مارس 2011

وفيما يلي بيان بالأصول الإنتاجية المقررة لكل بند من بنود الأصول وذلك لغرض صلب الإهلاك :

معدل الإهلاك	العصر الإنتاجي المقرر بالسنوات	البيان
10%	10	- آلات ومعدات
20%	5	- سيارات
10%	10	- أجهزة كهربائية
5%	20	- آلات
2%	50	- مباني
10%	10	- مكيفات خولمة
20%	5	- نظم حاسب آلي
20%	5	- آلات ومعدات ثقيلة
20%	5	- سيارات نقل
20%	5	- محطة التمن المسائل

4-2 مشروعات تحت التنفيذ

يتم إثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة تتضمن التكلفة كافة التكاليف المتعلقة مباشرة وباللازمة لتجهيز الأصل إلى الحالة التي تسمح بتشغيله وفي الغرض الذي أنشئ من أجله. يتم تحويل المشروعات تحت التنفيذ إلى بند الأصول التكلفة عندما يتم الإنهاء منها وتكون متاحة للغرض التي أنشئت من أجله.

6-2 العلاء وأوراق القبض والمديون والأرصدة المدينة الأخرى

تثبت أرصدة العلاء وأوراق القبض والمديون والأرصدة المدينة الأخرى بقيمتها الاسمية ، وتظهر بالمركز المالي بالتصانيف مخصصاً منها أية مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها بمعرفة الشركة -- إيضاح (887).

6-2 تحقق الإيراد

يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن بيع بضائع إذا تم استيفاء جميع الشروط التالية :-

(أ) أن تقوم المنشأة بتحويل المخاطر والعوائد الأساسية لمالكية السلع إلى المشتري .

(و ب) ألا تحتفظ المنشأة بحق التدخل الإداري المستمر بالدرجة التي ترتبط عادة بالملكية ، أو الرقابة الفعالة على السلع المباعة .

(و ج) أن يمكن قياس قيمة الإيراد بشكل دقيق .

(و د) توفر توقع كلف عن تحقق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة إلى المنشأة .

(و هـ) إمكانية تحديد قيمة التكاليف التي تحتملها أو متحملها المنشأة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل

دقيق

يتم الاعتراف بالعوائد للفترة على أساس النسبة الزمنية لهذا في الاعتبار معدل العائد المستهدف على الأصل .

7-2 الموردون والأرصدة الدائنة الأخرى

تثبت أرصدة الموردون والدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى والتي لا تتضمن فوائد بالتقييم الاسمية كما يتم الاعتراف بالالتزامات (المستحقات) والتي لا تتضمن فوائد بالتقييم التي من المتوقع سدادها مقابل البضائع التي تم إستلامها أو الخدمات التي تم أداءها للشركة.

8-2 تخفيض قيمة الأصول

يتم دراسة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة (بغلاف المخزون والأصول الضريبية الموجبة) في تاريخ إعداد المركز المالي في حالة توائل مؤشرات تدل على انخفاض القيمة القابلة للإسترداد لهذه الأصول عن قيمتها الدفترية حيث يتم تخفيض قيمة هذه الأصول إلى قيمتها القابلة للإسترداد ويحمل هذا التخفيض على قائمة الدخل، ويتم حساب قيمة الإهلاك المتبقي فيما يتعلق بالأصول الكائنة عن السنوات الكالبية على أساس القيمة المعجلة.

وتقوم إدارة الشركة بشكل دوري في تاريخ إعداد المركز المالي بتقييم مدى وجود أي مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في قيمة الأصول والمسابق والإعتراف بها والتي نشأت من تخفيض القيمة الدفترية للأصول في الفترات السابقة وفي حالة وجود مثل هذه المؤشرات بعد تقدير قيمة الانخفاض ويتم عكس قيمة الانخفاض السابق تسجيله في الفترات السابقة بحيث لا تزيد القيمة الدفترية لهذه الأصول عن صافي قيمتها الدفترية الأصلية والتي كانت ستتأثر بالإهلاك إذا لم يتم تخفيض قيمتها.

8-2 المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود إلزام قانوني أو مسئول عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي، ويكون من المحتمل أن يترتب عليه تكلف خارج لمنافع اقتصادية يتم إستخدامها لمعاد ذلك الإلتزام ويمكن صال تقدير موقوف به مبلغ الإلتزام. وإذا ما كان هناك تأثيراً هاماً للقيمة الزمنية للنفود، فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخضم للتقلبات التنبؤية المستقبلية باستخدام معدل خصم - قبل الضرائب - لأخذ هذا التأثير في الإعتبار. هذا ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ المركز المالي واتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالي.

10-2 ضريبة الدخل

تتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر الفترة كل من ضريبة الدخل والضريبة الموجبة، ويتم إثباتها بقائمة الدخل بإستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببند حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية.

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافي الربح الخاضع للضريبة بإستخدام أسعار الضريبة السنوية في تاريخ إعداد المركز المالي بالإضافة إلى التفرقات الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة.

يتم الإعتراف بالضريبة الموجبة والنشئة عن التفرقات الزمنية المؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والإلتزامات طبقاً للأسس المحاسبية وقيمتها طبقاً للأسس الضريبية. هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة الموجبة بناء على الطريقة المتوقعة لتحقق أو تمويه قيم الأصول والإلتزامات، بإستخدام أسعار الضريبة السنوية في تاريخ المركز المالي.

يتم الإعتراف بالأصول للضريبة الموجبة للمشاة عندما يكون هناك احتمال قوي بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الإلتفاف بهذا الأصل. ويتم تخفيض قيمة الأصول للضريبة الموجبة بقيمة الجزء الذي أن يتحقق منه المنفعة للضريبة المتوقعة خلال السنوات الكالبية.

11-2 المصروفات

يتم الإعتراف بجميع مصروفات التشغيل وكذلك المصروفات الإدارية والعمومية وفقاً لأسس الإمتطاق.

12-2 الاحتياطي للتقاضي

طبقاً للنظام الأساسي للشركة يتم تجنيد 10% من صافي الأرباح لتكوين الاحتياطي التقاضيوي ويتم إثبات تجنيد هذه المبالغ متى وصل هذا الاحتياطي إلى 50% من قيمة رأس المال المصدر. يتم استئلاف تجنيد 10% من الأرباح السنوية متى قل الاحتياطي عن 50% من قيمة رأس المال المصدر.

شركة سفن الشحن والتلحق والتجزئة "شركة مساهمة مصرية"
الإيضاحات المتصلة للقوائم المالية عن الفترة من 1 يناير حتى 31 مارس 2011

13-2 نظم معاشات العاملين

تساهم الشركة في نظام التأمينات الإجتماعية لصالح العاملين بها طبقاً لقانون التأمينات الإجتماعية رقم 79 لسنة 1976 وتعديلاته وتحمل الشركة هذه المساهمة على قائمة الدخل طبقاً لأسس الاستقلال ، ويتصدر إلزام الشركة على قيمة تلك المساهمة.

14-2 النفقة وما في حكمها

يتم إعداد قائمة للنفقات النفقة طبقاً لطريقة خير المباشرة ، ولأغراض إعداد قائمة للنفقات النفقة، يتضمن بند النفقة وما في حكمها النفقة بالمصندوق وبنوك حسابات جارية وبنوك ودائع لأجل لمدة لا تزيد عن ثلاثة شهور.

15-2 توزيعات الأرباح

يتم تسجيل توزيعات الأرباح كالتزامات في السنة المالية التي يتم فيها الإعلان عن تلك التوزيعات.

شركة ممتاز للتحسين والنقل والتجارة "شركة مساهمة مصرية"
الإيضاحات المتعلقة بالتقرير السنوي عن الفترة من 1 يناير حتى 31 مارس 2011

3- أصول ثابتة (بالصالح)

المدة	الصلح في	مجموع الاهلاك في	الهلاك	مجموع الاهلاك في	الصلح في	الصلح في	المدة
2010-12-31	2011-3-31	2011-3-31	الفترة	2011-1-1	2011-3-31	2011-1-1	2011-1-1
1,507,541	1,434,542	3,587,774	72,989	3,514,776	5,022,318	5,022,318	الات ومعدات
388,626	338,388	720,276	60,237	870,039	1,068,686	1,068,686	موتورات
15,648	14,728	40,120	920	39,200	54,848	54,848	اجهزة كهربائية
5,230	5,119	3,723	111	3,612	8,842	8,842	الثق
834,358	821,913	173,722	12,445	161,277	995,635	995,635	مباني
--	--	15,000	--	15,000	15,000	15,000	ملكيات خرافة
--	--	17,001	--	17,001	17,001	17,001	نظم حاسب الي
2,203,880	2,051,372	998,793	152,508	846,285	3,050,166	3,050,166	الات ومعدات ثقيلة
2,322,288	2,171,115	851,939	151,153	700,788	3,023,054	3,023,054	موتورات نقل
5,290,387	5,766,188	4,717,789	624,199	4,193,690	10,483,977	10,483,977	ممتلكة الشحن السال
13,567,938	12,603,366	11,126,137	994,572	10,161,665	23,729,603	23,729,603	الاجمالي

* بلغت التكلفة التاريخية للاصول المملوكة دفترًا بالكامل ومال الت مستخدم في 2011/3/31 مبلغ 7,132,198 جنيه مصري.

شركة مناوش للتأمين والنقل والتجارة "شركة مساهمة مصرية"
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة من 1 يناير حتى 31 مارس 2011
 4- كصناديق على أصول مستثمرة بالصافي
 وتمثل هذا البند فيما يلي:-

<u>2010/12/31</u>	<u>2011/3/31</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
5,610,336	5,610,335
<hr/>	<hr/>
5,610,335	5,610,335
4,903,785	5,134,833
231,088	28,375
<hr/>	<hr/>
478,502	447,127

رصيد أول للفترة
 الإضافات خلال الفترة
 الإجمالي
 خصم
 مجموع أهلاك أول للفترة
 أهلاك للفترة
 الصافي

8- مشروعات تحت التنفيذ
 وتمثل هذا البند فيما يلي:-

<u>2010/12/31</u>	<u>2011/3/31</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
-	2,080,157
<hr/>	<hr/>
-	2,080,157

دعوات مقدمه
 الإجمالي

8- استثمارات طويلة الأجل
 وتمثل هذا البند فيما يلي:-

<u>2010/12/31</u>	<u>2011/3/31</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
331,200	331,200
<hr/>	<hr/>
331,200	331,200

شهادات استثمار بالبنك المتحد
 الإجمالي

7- صلاص وأوراق قبض
 وتمثل هذا البند فيما يلي:-

<u>2010/12/31</u>	<u>2011/3/31</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
3,128,785	8,230,051
670,767	--
<hr/>	<hr/>
3,699,552	8,230,051

صلاص
 أوراق قبض
 الإجمالي

شركة سفن الشحن والنقل والتجارة "شركة مساهمة مصرية"
الإيضاحات للمقابلة للتوائم المالية عن الفترة من 1 يناير حتى 31 مارس 2011

8- مدينون وإرصدة مدينة أخرى
يتمثل هذا البند فيما يلي:

<u>2010/12/31</u>	<u>2011/3/31</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
103,841	103,841	تأمينات لدى الغير
21,789	-	مضروفات مدفوعة مقدما
824,108	829,918	مضرائب للمبيعات
815,409	952,448	مضرائب خصم منتج
1,188	4,628	عهد عاملين
14,700	118,925	سلف عاملين
880,196	168,279	مقاولون دفعات مقدمة
3,968,017	3,956,247	مدينون مقترضون
<u>6,629,245</u>	<u>6,134,283</u>	الإجمالي

9- تفدية بالبنوك والتسويق
يتمثل هذا البند فيما يلي:

<u>2010/12/31</u>	<u>2011/3/31</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
4,192,237	2,822,004	بنوك - حسابات جزئية
15,853,072	16,248,681	بنوك - ودائع
15,897	74,736	تفدية بالتسويق
<u>20,061,206</u>	<u>19,145,420</u>	الإجمالي

10- مخصصات

يتمثل هذا البند فيما يلي:

<u>2010/12/31</u>	<u>2011/3/31</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
641,923	641,923	فرق مخصص ضريبة الدخل المراد تكويده طبقا لنموذج 19
108,338	108,338	مضرائب من عام 2004
750,269	750,269	مخصص من مضرائب الترتيد
		الإجمالي

11- بالتون وإرصدة دائرة أخرى
يتمثل هذا البند فيما يلي:

<u>2010/12/31</u>	<u>2011/3/31</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
230	230	تأمينات للغير
36,200	36,200	مضروفات مسكطة
1,516,425	1,070,539	هيئة التأمين
25,887	36,585	مصلحة الضرائب "مصرف وصول تحت حساب الشركة"
3,810	4,340	هيئة للتأمينات الاجتماعية
8,381	13,558	صلاحيات دفعات مقدمة
-	351,034	دائون توزيعات
253,988	100,374	دائون مقترضون
4,970,302	4,940,823	دائون مساهمين
<u>6,817,283</u>	<u>6,558,383</u>	الإجمالي

شركة سلاسل الشحن والتفكيك والتجارة "شركة مساهمة مصرية"
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية من الفترة من 1 يناير حتى 31 مارس 2011

12- رأس المال

1-12 رأس المال المرخص به

- بلغ رأس مال الشركة المرخص به مبلغ 300 مليون جنيه مصري.

2-12 رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل

- بلغ رأس المال المصدر والمدفوع وفقاً لآخر التعديلات التي تمت مبلغ 30,000,000 جنيه مصري موزع على عدد 300,000 سهم بقيمة اسمية للسهم 100 جنيه مصري.
- بتاريخ 28-4-2010 تم تخطيط قيمة السهم لتصبح القيمة 2 جنيه مصري وبالتالي يصبح عدد الأسهم 15,000,000 سهم.

13- الأصول والالتزامات الضريبية الموجبة

بمقابل رصيد الأصول والالتزامات الضريبية الموجبة فيما يلي:
الضريبة الموجبة (1-13)

التزامات ضريبية	التزامات ضريبية
2010/12/31	2011/3/31
جنيه مصري	جنيه مصري
54,673	5,853
54,673	5,853
184,119	238,782
238,792	244,448

الفرق بين الإهلاك للمحاسبى والضريبى $\times 20\%$
إجمالى الضريبة التي يتشأ عنها التزام
رصيد الالتزامات الضريبية للموجلة في بداية الفترة
رصيد الالتزامات الضريبية للموجلة في نهاية الفترة

14- إيرادات النشاط

تتألف إيرادات النشاط فيما يلي:

2010/3/31	2011/3/31
جنيه مصري	جنيه مصري
2,278,860	8,308,853
483,518	1,129,002
2,772,378	9,437,855

إيرادات تشغيل مرآكب
إيرادات تشغيل صافيات

إجمالى إيرادات النشاط

15- تكاليف النشاط

تتألف تكلفة للمبيعات فيما يلي:

2010/3/31	2011/3/31
جنيه مصري	جنيه مصري
766,997	4,064,749
131,198	1,312,682
1,033,861	308,809
1,932,056	5,676,220

مصروفات تشغيل مرآكب
مصروفات تشغيل صافيات
مصروفات تشغيل غير مباشرة

إجمالى تكاليف النشاط

شركة سفن الشحن والتفريغ والتجارة "شركة مساهمة مصرية"
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة من 1 يناير حتى 31 مارس 2011

16- مصروفات صومية والتارية :
تمثل المصروفات الصومية والأدوية فيما يلي:

2010/3/31	2011/3/31	
جنيه مصري	جنيه مصري	تليفونات
14,006	8,330	التقنيات
15,226	16,841	مصاريف وصولات بنكية
7,716	9,829	لحور ومرقيات
204,182	298,231	ضوالة
16,544	7,381	مكائنات وصديقات
360	400	تلفونات إقليمية
8,888	7,484	أدوات كتابية
744	1,128	دعاية وإعلان
3,000	31,025	أهبات وحاج
32,278	15,218	صناعات وتبرعات وركنة
11,456	7,790	خدمات محاسبية وتلويية
18,000	16,920	هدايا ومناسبات
-	675	رسوم ونفقات
-	12,516	السلط كأمون
-	6,873	مصاريف بريد
528	529	
<u>328,813</u>	<u>440,867</u>	الإجمالي

17- الإلتزامات المحتملة

تمثل في قيمة خطبات الضمان لتسوية أصناف الغير والتي تبلغ قيمتها 1,721,800 جنيه طما بأن هذه الخطبات مغطاه بضمن الودائع .

18- الإلتزامات الرأسمالية

تمثل الإلتزامات الرأسمالية في المتبقي من قيمة العقد مع شركة هدى للمقاولات بمبلغ 4,800,000 جنيه مصري وذلك لإنشاء مخزن بمساحة 7,260 م² بميناء دمياط ، بالإضافة إلى المتبقي من قيمة العقد مع شركة المهندسون المتحورين بمبلغ 89,780 جنيه مصري وذلك لتصميم وصل استشارات هندسية .

19- الموقف الضريبي

1-19 الضريبة على أرباح شركات الأموال

- تم فحص الشركة من بداية النشاط حتى 2003 وتم سداد الضريبة بالكامل .
- تم فحص الشركة من عام 2004 وحتى انتهاء النزاع في اللجنة الدلغلية .
- السنوات 2005 / 2008 تم للفحص ولم يتم إخطارنا بملودج 19 .

2-19 ضريبة كسب للصل

- تم فحص تصورات الشركة من بداية النشاط حتى عام 2005 وتم سداد الضريبة وأروق للفحص بالكامل .
- تم فحص السنوات 2006 / 2008 وجزئى مباحرتها باللجنة الدلغلية .

3-19 ضريبة التبعة

تم فحص الشركة حتى 31 / 7 / 2006 وتم سداد الضريبة بالكامل

4-19 ضريبة المبيعات

- يتم تنفيذ الإقرارات الضريبية في العوايد التلويية بانتظام .
- تم فحص الشركة من بداية النشاط حتى 4 / 2009 ولا يوجد عليها أي مستحقات .

شركة مناهل للخدمات والتجارة "شركة مساهمة مصرية"
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة من 1 يناير حتى 31 مارس 2011

20- نصيب المسهم في صافي أرباح (خسارة) للفترة
نصيب المسهم في صافي أرباح (خسارة) للفترة على النحو التالي:

2010/3/31	2011/3/31	
جنيه مصري (261,139)	جنيه مصري 2,080,046	صافي أرباح (خسارة) للفترة طبقاً لقائمة الدخل
-	181,064	بخصم:
-	34,604	حصة العاملين
		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(261,139)	1,834,487	صافي الربح قبل التوزيع على المساهمين
15,000,000	16,000,000	عدد الأسهم
0.01	0.12	نصيب المسهم في أرباح (خسارة) للفترة (جنيه/ سهم)

21- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

1-21 القيمة العادلة للأدوات المالية

تتمثل الأدوات المالية في أرصدة النقدية بالبنوك، والصندوق والعملاء والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى والموردون والدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى. وقد تم تقييم تلك الأدوات طبقاً للميائات المحاسبية المبينة في الإيضاح رقم (2).

2-21 خطر الائتمان

وتتمثل خطر الائتمان في عدم مقدرة العملاء الممنوح لهم الائتمان على سداد الملتحق عليهم وتولج الشركة هذا الخطر من خلال الحصول على شيكات ضمان من العملاء تغطي قيمة الائتمان الممنوح لهؤلاء العملاء أو احتجاز تأمين منهم.

3-21 خطر العملات الأجنبية

وتتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في سعر الصرف والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وتعتمد الشركة على أن تتجنب وجود مركز مكشوف للعملات الأجنبية مما يخفف هذا الخطر إلى الحد الأدنى.

4-21 إدارة رأس المال

إن سياسة مجلس إدارة الشركة هو الاحتفاظ برأس مال قوي بغرض المحافظة على ثقة المستثمرين والدائنين والسوق وكذا ملتزمه للتطورات المستقبلية للشركة ويتولى مجلس إدارة الشركة متابعة العائد على رأس المال والذي تحده الشركة بأن صافي إيرادات التشغيل مقسوماً على إجمالي حقوق المساهمين كما يراقب مجلس إدارة الشركة مستوى توزيعات الأرباح للمساهمين ولا توجد أية تغيرات في استراتيجيته للشركة في إدارة رأس المال خلال للفترة.

22- إيضاح متمم لقائمة التكاليف التكبئية

لغرض إعداد قائمة التكاليف التكبئية تم إستبعاد أثر المعاملات غير التكبئية التي تمت خلال للفترة حتى تتفق القائمة ومطالبات الأمانس التكبئية الذي تحد بناءً عليه وذلك على النحو التالي:

التكاليف	البيان
التكاليف في قائمة المركز المالي في 2011/3/31	دائنون وأرصدة
دلتو توزيعات	دائنة أخرى
التغير في البنود كما هي بقائمة التكاليف التكبئية في 2011/3/31	جنيه مصري
	(261,900)
	(361,034)
	(612,934)