



ف/٤٨٤٥٨٥٥

السادة/ البورصة المصرية

تحية طيبة و بعد ،،،

بالإشارة الى إجتماع الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة يوم الخميس الموافق ١٦/٤/٢٠٢٦ مرفق لسيادتكم طيه

محضر إجتماع الجمعية العامة العادية الموثق من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة وبدون اى ملحوظات .

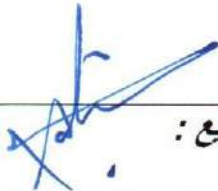
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

  
٢٠٢٦/٤/١٦

لواء بحرى / علاء محمد إبراهيم أحمد

العضو المنتدب التنفيذي

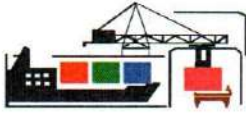




التوقيع :

محاسب / احمد محمد حموده

القطاع المالى



**To: EGX**

**Dear Sir,**

With reference to the Ordinary General Assembly Meeting held on Thursday 16/4/2026

We are honored to attach for you Minutes of the Ordinary General Assembly Meeting

certified by the General Authority for Investment and Free Zones and without any notes on it

**Yours Faithfully,**

**Admiral/ Alaa Mohamed Ibrahim Ahmed**

18/5/2026  
**Chief Executive Officer**



Financial department

Acct: Ahmed Mohamed Hamouda

Signature:

محضر

اجتماع الجمعية العامة العادية  
لشركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع

يوم الخميس الموافق ٢٠٢٦/٤/١٦

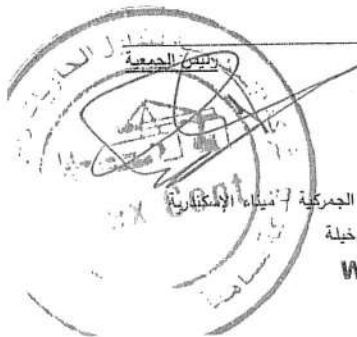
بناءً على موافقة مجلس إدارة الشركة بجلسته المنعقدة بتاريخ ١٦ / ٣ / ٢٠٢٥ على دعوة الجمعية العامة العادية للانعقاد .. لـ...،  
انه في يوم الخميس الموافق ٢٠٢٦/٤/١٦ وفي تمام الساعة الثالثة عصراً عقدت الجمعية العامة لشركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع اجتماعها العادي وذلك بدعوة من السيد الاستاذ / رئيس مجلس الإدارة - بقاعة الاجتماعات بمبنى الشركة القابضة للنقل البحري والبري - ٧١ طريق الحرية - بالإسكندرية وقد تم إتاحة إمكانية المشاركة في الاجتماع عبر وسائل الاتصال الحديثة وتقنية الفيديو كونفرنس وذلك عبر الرابط :-

<https://emagles.com/voterinformation/ALCN>

كما اتاحت أيضاً التصويت الإلكتروني للسادة مساهمي الشركة عبر تقنية (e-magles-voting) عن بعد خلال خمسة أيام عمل سابقة على عقد الاجتماع (المدة القانونية) وقد حضر الاجتماع السادة الآتي أسماؤهم: -

برئاسة: -

حضور	رئيس الجمعية العامة العادية لشركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع ورئيس مجلس إدارة الشركة	السيد الأستاذ / أحمد إبراهيم على محمد المطوع (ممثلاً عن شركة ألفا اوركس ليميتد)
<b>والسادة أعضاء الجمعية العامة ممثلي هيكل رأس المال :-</b>		
حضور	رئيس مجلس إدارة غير التنفيذي للشركة القابضة للنقل البحري والبري (ممثلاً عن الشركة القابضة للنقل البحري والبري)	السيد اللواء أ.ح مهندس / محمود حامد عرفات
حضور	العضو المنتدب التنفيذي للشركة القابضة للنقل البحري والبري (ممثلاً عن الشركة القابضة للنقل البحري والبري)	الأستاذ الدكتور / عمرو أحمد مصطفى
حضور	رئيس قطاع نشاط النقل البحري للشركة القابضة للنقل البحري والبري (ممثلاً عن الشركة القابضة للنقل البحري والبري)	السيد اللواء بحري أ.ح / وليد محمد شلتوت
لم يحضر	رئيس قطاع الشؤون القانونية للشركة القابضة للنقل البحري والبري (ممثلاً عن الشركة القابضة للنقل البحري والبري)	السيد الأستاذ / أسامة أحمد حامد الجزائر
حضور	رئيس قطاع الشؤون المالية للشركة القابضة للنقل البحري والبري (ممثلاً عن الشركة القابضة للنقل البحري والبري)	الأستاذ الدكتور / نصر أحمد محمود سالم
حضور	رئيس الإدارة المركزية للشؤون المالية والتجارية (ممثلاً عن الهيئة العامة لميناء الاسكندرية)	السيد العميد / سامي فؤاد الهامي شلبش



أمين السر  
[Signature]

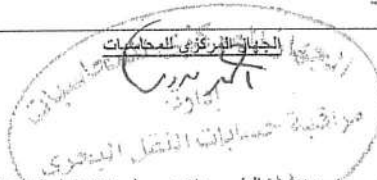
جانبا الأصوات  
[Signature]

نظرة مودر

محطة الإسكندرية : فاكس : ٤٨٦٢١٢٤ - ٤٨١٦٦٣٥ تليفون : ٠٢٣٣ ٤٨١٦٦٣٥  
محطة الدخيلة : فاكس : ٤٤٦٠١٢٣ تليفون : ٤٥١١١٥ - ٤٤٦٠١٢٣

Website : [WWW.alexcont.com](http://WWW.alexcont.com) - E-mail : [alexcont@alexcont.com](mailto:alexcont@alexcont.com)

حضور	(ممثلاً عن شركة ألفا أوركس ليميتد)	الأستاذ المحامي / محمد جلال كامل
حضور	(ممثلاً عن الشركة بلاك كاسبيان لوجيستيكس ليميتد)	الأستاذ المحامي / محمد عبد المجيد أحمد قابيل
<b>وحضر من الجهاز المركزي للحسابات :-</b>		
حضور	وكيل أول - مدير إدارة مراقبة حسابات النقل البحري	السيد المحاسب / محمد طاهر حفظ الله
حضور	وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة	السيد المحاسب / مصطفى محمد الترجمان
حضور	مدير عام - نائب مدير الإدارة	السيد المحاسب / أحمد فاروق بدوي
لم يحضر	مراجع اول	السيد المحاسب / أحمد محمد عبد المنعم
حضور	مراجع اول	السيد المحاسب / أحمد جبر السيد شعت
<b>وحضر من مكتب مراقبي الحسابات الأستاذ / كامل مجدي كامل - صالح وپرسوم وعبد العزيز - Grant Thornton</b>		
حضور	حضر بتفويض كتابي من الأستاذ / كامل مجدي صالح الشريك التنفيذي لمكتب صالح وپرسوم وعبد العزيز - Grant Thornton ومراقب حسابات الشركة	السيد المحاسب / عبد الله الحسيني
لم يحضر	ممثلاً عن الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة	---
لم يحضر	ممثلاً عن الهيئة العامة للرقابة المالية	---
<b>وحضر من ممثلي التداول البحر :-</b>		
حضور		الأستاذة / أمينة محمد مرسى دسوقي
حضور		الأستاذ / مجدي عبد المجيد محمود أحمد
حضور		الأستاذة / علياء محمد مرتضى عبد المالك علي
حضور		الأستاذة / سميرة أمين مرسى الأمير
حضور		الأستاذ / ناصر محمد عبدربه داود
حضور		الأستاذة / نوران ناصر محمد عبدربه داود
حضور - On	ممثل عن بنك فيصل الإسلامي المصري بتفويض كتابي	الأستاذ / طارق عبده شاكر
حضور - On	ممثل عن صندوق التأمين الاجتماعي للمعاملين بالقطاع الحكومي بتفويض كتابي	الأستاذ / محمود محمد محمود
<b>ومن مجلس إدارة الشركة :-</b>		
حضور	العضو المنتدب التنفيذي	السيد اللواء بحري / علاء محمد إبراهيم أحمد (ممثلاً عن الشركة القابضة للنقل البحري والبري)



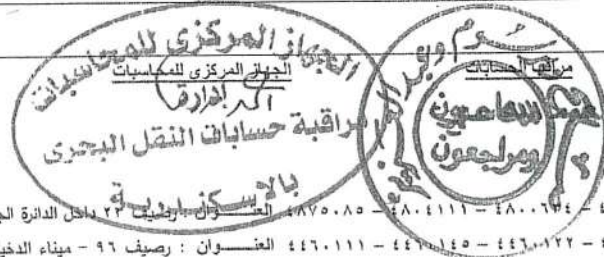
أمين المر  
[Signature]

جامعة الأصوات  
[Signature]

محطة الإسكندرية : فاكس : ٤٨٦٢١٢٤ - ٤٨١٦٦٣٥ تليفون : ٤٨٠٠٦٣٤ - ٤٨٠٤٨١١ - ٤٨٠٠٨٥٠  
محطة الدخيلة : فاكس : ٤٤٦٠١١٣ تليفون : ٤٤٥١١١٥ - ٤٤٦٠١١١ - ٤٤٦٠١٢٢

Website : [WWW.alexcont.com](http://WWW.alexcont.com) - E-mail : [alexcont@alexcont.com](mailto:alexcont@alexcont.com)

حضور On-line عبر الرابط المعلن	عضو مجلس الإدارة	الأستاذة الدكتورة / نجوى جابر شحاتة زغمور (ممثلاً عن الشركة القابضة للنقل البحري والبري)
حضور	عضو مجلس الإدارة	الأستاذة الدكتورة / مها مروان عبدالله عرفة (ممثلاً عن الشركة القابضة للنقل البحري والبري)
لم يحضر	عضو مجلس الإدارة	السيد اللواء بحري أ.ح / إيهاب محمد صلاح محمود (ممثلاً عن الهيئة العامة لميناء الإسكندرية)
حضور	عضو مجلس الإدارة	السيد المهندس / محمد فتحي زكي فتحي (ممثلاً عن الشركة القابضة للنقل البحري والبري)
حضور On-line عبر الرابط المعلن	عضو مجلس الإدارة	السيد الأستاذ / سيف محمد خلفان سيف المزروعى (ممثلاً عن شركة ألفا اوركس ليميتد)
حضور On-line عبر الرابط المعلن	عضو مجلس الإدارة	السيد الأستاذ / محمد عيضة صالح بن حيدر التميمي (ممثلاً عن شركة ألفا اوركس ليميتد)
حضور	عضو مجلس الإدارة	السيد الأستاذ / عاصم محمد فهمي رجب (عضو مستقل من ذوى الخبرة)
حضور	عضو مجلس الإدارة	الأستاذ الدكتور / محمد مسعد محمود محرم (عضو مستقل من ذوى الخبرة)
<b>وحضر من الشركة :-</b>		
رئيس القطاع المالي		السيد المحاسب / أحمد محمد عبد الحميد حموده
مدير عام التخطيط والتحليل المالي		السيد المحاسب / محمد عمر حسنين
مستول علاقات المستثمرين		السيد المحاسب / سلمى سعد زغول
محاسب		السيد المحاسب / محمد عبد الباسط
<b>وقام بأعمال أمانة سر الجمعية :-</b>		
أمين سر الجمعية العامة العادية		السيد الأستاذ / حازم شريف علي
<b>وقام بأعمال جامعي الأصوات :-</b>		
		الأستاذ / أحمد وجدي عبد المنعم
		الأستاذة / نعمة محمد وحيد عبد الوهاب دباس
<b>ليصبح النصاب كما يلي :-</b>		
		إجمالي عدد المساهمين الحضور الفعلي
	٢٨٣٧٨٣١٨٠١ سهم	



جامعا الأصوات  
أمين السر  
نهاد مروه  
محطة الإسكندرية: فاكس: ٤٨٦٢١٢٤ - ٤٨١٦٦٣٥ - تليفون: ٤٨٠٠٦٣٣ - ٤٨٠٠٦٣٤ - ٤٨٠١١١١ - ٤٨٧٥٠٨٥  
محطة الدخيلة: فاكس: ٤٤٦٠٠١٣ - تليفون: ٤٤٥١١١٥ - ٤٤٦٠٠٢٢ - ٤٤٦٠١٤٥ - ٤٤٦٠١١١ - العنسان - رصيف ٩٦ - ميناء الدخيلة



- السادة / شركة ألفا اوركس ليميتد.

- السادة / الشركة بلاك كاسيبان لوجيستيك ليميتد.

- السادة / الهيئة العامة لميناء الاسكندرية.

السادة أعضاء الجمعية الموقرين.. السادة ممثلي الأجهزة الرقابية.. السادة / أعضاء مجلس الإدارة.. الأخوات والأخوة الحضور.

أتوجه إليكم بخالص الشكر والتقدير لسيادتكم لتشريفكم لنا بالحضور في الجمعية العامة العادية لشركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع.

كما أتقدم بكل الشكر للتعاون الصادق للسيد/ وكيل أول - مدير إدارة مراقبة حسابات النقل البحري والسيد وكيل الوزارة نائب أول مدير الإدارة ومديرو

العموم والمراجعين على ما يبذلونه من جهود مستمرة وصادقة على مدار الفترة مما يسر الوصول إلى النتائج الناجحة المعروضة.

وكذلك أتقدم بالشكر للسادة/ مكتب صالح وبرسوم وعبد العزيز (Grant Thornton) الاستاذ / كامل مجدي صالح والسيد المحاسب / حسام شوقي على

ما يبذلونه من جهد في معاونة الإدارة على تقوية نقاط القوة وتلافي السلبات.

ومن ثم استعرض السيد الأستاذ / رئيس الجمعية جدول أعمال الجمعية العامة العادية المعلن لشركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع.

ومن ثم تفضل بإعطاء الكلمة للسيد اللواء بحري/ علاء محمد إبراهيم - العضو المنتدب تفضل لعرض تقرير مجلس الإدارة.

#### السيد اللواء بحري/ علاء محمد إبراهيم - العضو المنتدب التنفيذي

- استهل سيادته كلمته بتوجيه الشكر والتقدير للسادة / أعضاء الجمعية العامة على دعمهم المستمر للشركة في مختلف الاتجاهات ثم استعرض تقرير مجلس الإدارة خلال الفترة المالية الانتقالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ لشركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع المعد وفقاً لأحكام المادة (٤٠) من قواعد القيد والشطب متضمناً البيانات العامة عن الشركة وغرضها.

- وأشار سيادته الي أن مراقب حسابات الشركة منذ بداية نشاطها هو السادة/ الجهاز المركزي للمحاسبات.. بالإضافة الي وجود مراقب حسابات خارجي وهو السيد المحاسب / كامل مجدي كامل صالح الشريك التنفيذي بمكتب السادة/ صالح وبرسوم وعبد العزيز Grant Thornton حيث تم تعيينه اعتباراً من ٢٠٢٤/١٠/٢٩ وحتى تاريخه.. كما استعرض هيكل المساهمين بالشركة موضحاً نسب الملكية على النحو التالي: الشركة القابضة للنقل البحري والبري (٣٥,٣٪) هيئة ميناء الإسكندرية (٧,٦٪) شركة ألفا أوريكس (٣,٢٪) شركة بلاك كاسيبان لوجيستيك هولدينج (١٩,٣٪) والتداول الحر (٥,٦٧٪) بإجمالي ١٠٠٪.. وأكد سيادته عدم وجود ملكية لأي من أعضاء مجلس الإدارة في أسهم الشركة وكذلك عدم وجود أسهم خزينة.

- كما أوضح سيادته التغيرات التي طرأت على تشكيل مجلس الإدارة موضحاً بأنه تم تنفيذ صفقة بيع كامل حصة الشركة السعودية المصرية للاستثمار بنسبة ١٩,٣٪ لصالح شركة بلاك كاسيبان لوجيستيك هولدينج اعتباراً من ٢٠٢٥/١١/٢٠ وتم تعيين كلاً من: " السيد الأستاذ / عبد الله الهاملي والسيد الأستاذ / عمر صلاح الدين بسبوني " ممثلين عنها بقرار الجمعية العامة الصادر بتاريخ ٢٠٢٥/١١/٢٠.. كما تم تعيين السيد المهندس / محمد فتحي زكي فتحي " ممثلاً عن الشركة القابضة للنقل البحري والبري" بقرار مجلس الإدارة رقم (١٦) الصادر بتاريخ ٢٠٢٥/١١/١٣.. مشيراً إلى أن عدد اجتماعات مجلس الإدارة بلغ (٧) اجتماعات خلال الفترة من ٢٠٢٥/٧/١ حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١.

- واستعرض سيادته تشكيل اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة والتغيرات التي طرأت عليها خلال الفترة المالية الانتقالية المنتهية في ٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١.

- وقد أوضح سيادته أن متوسط عدد العاملين بالشركة خلال الفترة المالية الانتقالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ بلغ (٢٣٣٦) عاملاً).

- وفيما يتعلق بالتعاملات مع الأطراف ذات العلاقة أوضح سيادته أن إجمالي التعاملات مع الشركة القابضة للنقل البحري والبري تبلغ ٩,٤٨٢ مليون ومع

هيئة ميناء الإسكندرية بلغ ٤٠٦,٤٩١ مليون جنيه مع عدم وجود أي تعاملات مع شركة أبو سمبل وطيبة.



الجهاز المركزي للمحاسبات



أمين السر

جامعة الأصوات

محطة الإسكندرية: فاكس: ٤٨٦٢١٢٤ - ٤٨١٦٦٣٥ : تليفون: ٤٨٠٠٠٠٣٣ - ٤٨٠٠٠٠٣٣ - ٤٨٠٠٠٠٣٣ : العنوان: رصيف ٢٣ داخل الدائرة الجمركية - ميناء الإسكندرية  
محطة الدخيلة: فاكس: ٤٤٦٠٠١٣ : تليفون: ٤٤٦٠١١٥ - ٤٤٦٠١٢٢ - ٤٤٦٠١١٥ : العنوان: رصيف ٩٦ - ميناء الدخيلة

Website : [WWW.alexcont.com](http://WWW.alexcont.com) - E-mail : [alexcont@alexcont.com](mailto:alexcont@alexcont.com)



تقرير مراقب الحسابات الجهاز المركزي للمحاسبات عن القوائم المالية الختامية والإيضاحات المتممة لها عن الفترة المالية الانتقالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ إلى  
السادة / مساهمي شركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع.

### تقرير عن القوائم المالية :

راجعنا القوائم المالية "المرفقة" لشركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع (شركة مساهمة مصرية خاضعة لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتعديلاته) والمتمثلة في قائمة المركز المالي في ٢٠٢٥/١٢/٣١ البالغ إجمالي الأصول بما نحو ٨,٣٨٨ مليار جنيه وقائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية في ذات التاريخ بصافي ربح بعد الضريبة بنحو ٣,٣١٨ مليار جنيه ، وكذا قوائم الدخل الشامل الأخر والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات.

### مسئولية الادارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسؤولة ادارة الشركة، فالادارة مسؤولة عن اعداد وعرض القوائم المالية عرضا عادلا وواضحا وفقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية، وتتضمن مسؤولية الادارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بأعداد وعرض القوائم المالية عرضا عادلا وواضحا خالية من أي تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ، كما تتضمن هذه المسؤولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

### مسئولية مراقب الحسابات

تنحصر مسئوليتنا في ابداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها وقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية وتتطلب هذه المعايير تخطيط واداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أي اخطاء هامة ومؤثرة.

وتتضمن اعمال المراجعة اداء اجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والا فصاحات في القوائم المالية وتعتمد الاجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش والخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بأعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض ابداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية في الشركة وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي اعدت بمعرفة الادارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية.

وأنا نرى ان أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد اساسا مناسباً لأبداء رأينا على القوائم المالية.

### أساس الراي المتحفظ :

#### ملاحظة رقم (١) :

عدم مراعاة المقيم (مكتب بيكرتللي) عند تقييم الاستثمارات في شركات اخرى بالقيمة العادلة والبالغة في ٢٠٢٥/١٢/٣١ نحو ١,١٤٤ مليار جنيه الاثر المالي لإعادة التقييم للاستثمار بشركة المجموعة المصرية للمحطات متعددة الاغراض والبالغ نحو ١,١٣٥ مليار جنيه بناء على القوائم المالية - المستقلة - في ٢٠٢٤/١٢/٣١ والمعتمدة بالجمعية العامة في ٢٠٢٥/١٢/٢٥ للقوائم المالية الجمعة وكذا عدم التمكن من التقييم على ارصدة ٢٠٢٥/١٢/٣١ لعدم ورود قوائم مالية من المجموعة المصرية متعددة الاغراض.  
يتعين التصويب.



جامعة الأصوات  
أمين السر  
مكتب الحسابات  
مراقب الجهاز المركزي للمحاسبات  
بالإسكندرية  
محنة الإسكندرية : فاكس : ٤٨٢١٢٤٤ - ٤٨١٦٦٣٥ - ٤٨٠٠٦٣٣ - ٤٨٠٠٦٣٣  
محنة الدخيلة : فاكس : ٤٤٦٠١١٣  
تليفون : ٤٤٦٠١١٣ - ٤٤٦٠١١٣ - ٤٤٦٠١١٣  
تليفون : ٤٨٧٥٠٨٥ - ٤٨٠٠٦٣٣ - ٤٨٠٠٦٣٣  
داخل الدائرة الجمركية بإمبيباء الإسكندرية  
رصيف ٦٦ - ميناء الدخيلة

**ملاحظة رقم (٢):**

- بلغت قيمة الاستثمارات في شركات شقيقة (شركة ابو سمبل وطيبة للتوكيلات الملاحية) نحو ٤٠,٦٩٠ مليون جنيه في ٢٠٢٥/١٢/٣١ باستخدام طريقة حقوق الملكية ونبدي في هذا الشأن ما يلي: -  
مخالفة كل من الفقرة (٣٣) (٣٤) من معيار المحاسبة المصري رقم (١٨) - الاستثمارات في شركات شقيقة حيث لم يتم اعداد قوائم مالية في ٢٠٢٥/١٢/٣١، وكذا بناء على طلب الشركة تم موافقتها بمركز مالي ٢٠٢٥/٩/٣٠ (تحت الفحص والاعتماد) متضمن خسائر بنحو ٨٢٠ ألف جنيه مما يعطى مؤشرا على انخفاض قيمة الاستثمار.  
يتعين الالتزام بالمعيار المشار اليه عالية مع الافصاح عن ذلك ضمن الايضاحات المتممة.

**ملاحظة رقم (٣):**

- تبين لنا فقد الشركة ايرادات تتمثل في العائد الضائع عن المبالغ المسددة والتي بلغت نحو ٦٣,٠٢٠ مليون جنيه كضريبة قيمة مضافة على المشتريات والخدمات التي حصلت عليها خلال فترة المركز المالي من السوق المحلي خلال الفترة من ٢٠٢٥/٧ وحتى ٢٠٢٥/١٢/٣١ بالمخالفة لأحكام المادة رقم (٦) من قانون الضريبة على القيمة المضافة رقم ٦٧ لسنة ٢٠١٦ وكذا المادة رقم (٩- ثانياً) من اللائحة التنفيذية لذات القانون.  
يتعين تحقيق الامر مع مراعاة تطبيق صحيح القانون المشار اليه عالية، وإجراء التسويات في ضوء ما تسفر عنه التحقيقات.

**ملاحظة رقم (٤):**

- استمرار اعتراف الشركة بضرية مؤجلة على فروق القيمة العادلة عن القيمة الدفترية للاستثمار في الشركات الاخرى بنحو ٢٠١,٥٠ مليون جنيه عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٥/٦/٣٠ ونحو ١٠,٥٠ مليون جنيه بالسالب عن العام المنتهي في ٢٠٢٥/١٢/٣١ وهو ما يعد مخالفة صريحة لكل من: الخطاب الصادر من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة في ٢٠٢٤/٦/١٤ ورأى المستشار الضريبي للشركة في ٢٠٢٥/٧/٣٠ والذي اقرا بعدم الخضوع للضريبة.  
يتعين إجراء التسويات الواجبة ومراعاة أثر ذلك على القوائم المالية.

**ملاحظة رقم (٥):**

- صدر قرار الجمعية العامة للشركة المنعقدة في ٢٠٢٤/١٠/٢٩ بصرف بدل حضور لأعضاء مجلس الادارة عن جلسات مجلس / جمعية بمبلغ ١٠ الاف جنيه وبدل الانتقال ٢٥ الف جنيه سواء كان الحضور فعلياً او بواسطة تقنيات الاتصال الحديثة مرئية او صوتية ، وتم تعديل البدلات بقرار من الجمعية العامة المنعقدة في ٢٠٢٥/١٠/١٥ ليصبح بدل الحضور جلسة / مجلس / جمعية بمبلغ ٥ الاف جنيه وبدل الانتقال ٣٠ الف جنيه سواء كان الحضور فعلياً او بواسطة تقنيات الاتصال الحديثة مرئية او صوتية ، ثم صدر قرار مجلس الادارة رقم ٥٤ المنعقد في ٢٠٢٥/١٢/١٤ بتحديد معاملة عضو أي لجنة منبثقة من مجلس ادارة الشركة بنفس المعاملة الصادرة باخر قرار جمعية ، هذا وقد تبين صرف بدلات انتقال لبعض السادة اعضاء مجلس الادارة مقابل الحضور ( مجالس الادارة / جمعيات / لجان منبثقة ) دون مراعاة استخدام بعض اعضاء المجلس او اللجان المنبثقة السيارة المخصصة لهم من قبل جهات عملهم وايضا صرف بدل انتقال لبعض اعضاء المجلس رغم الحضور عن طريق تقنية الكونفرس كول .  
يتعين الحصر ورد ما تم صرفه بالخطأ وإجراء التسويات اللازمة.

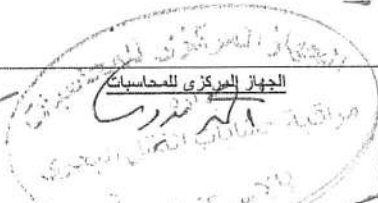
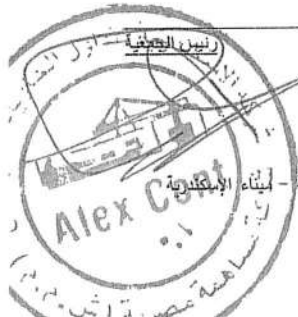
**الرأي المتحفظ:**

فيما عدا تأثير ما تقدم على القوائم المالية فمن رأينا أن القوائم المالية لشركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع المشار اليها اعلاه تعبر بعدالة ووضوح وفي جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٢٠٢٥/١٢/٣١ وعن نتيجة الأداء المالي وتدققاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية الصادرة وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

ومع عدم اعتبار ذلك تحفظاً: -

**ملاحظة رقم (١):**

تم جرد الاصول الثابتة والمخزون ومطابقة نتائج على السجلات في ٢٠٢٥/١٢/٣١ بمعرفة الشركة وتحت مسئوليتها وتحت اشرافنا الاختباري في حدود الامكانيات المتاحة طبقا للقواعد والمعدلات المتعارف عليها وكالتابع في السنوات السابقة



أمين السر  
رئيس مجلس الادارة  
مجلس الادارة

مطبعة الإسكندرية: فاكس: ٤٨١٦٢١٢٤ - ٤٨١٦٦٣٥ تليفون: ٤٨٠٠٦٣٣ - ٤٨٠٠٦٣٤  
مطبعة الدخيلة: فاكس: ٤٤٦٠٠١٣ تليفون: ٤٤٥١١١٥ - ٤٤٦٠١٢٢ - ٤٤٦٠١٢٥ - ٤٤٦٠١١١ العسوان : رصيف ٩٦ - ميناء الدخيلة

Website : [WWW.alexcont.com](http://WWW.alexcont.com) - E-mail : [alexcont@alexcont.com](mailto:alexcont@alexcont.com)





### رد الشركة على الملاحظة رقم (١):

بالإشارة إلى ما ورد بشأن عدم أخذ الأثر المالي لإعادة التقييم في الاعتبار، نود التوضيح الآتي:-

- ١- سبق لإدارة الشركة مخاطبة ادارة شركة موانئ مصر أكثر من مرة لطلب الموازنة العامة والخطة الاستثمارية - خطة العمل الاستراتيجية للخمس سنوات القادمة - عقد التمويل الخاص بالقرض الاستثماري ولم يتم موافقتنا باي من المطلوب وتم رفع الأمر الى مجلس ادارة الشركة لبحث الامر.
- ٢- تم تقييم الاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال مستشار مالي مستقل (مكتب بيكرتللي) استناداً إلى المعلومات المالية المعتمدة والمناحة في تاريخ التقييم.
- ٣- لم ترد حتى تاريخ إعداد القوائم المالية للشركة قوائم مالية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ من شركة المجموعة المصرية للمحطات متعددة الأغراض.
- ٤- كما أن أي تطورات لاحقة - حال وجودها - تعد من قبيل الأحداث اللاحقة التي يتم تقييم أثرها عند توافر معلومات معتمدة ورسمية، وبما لا يخل بمبدأ الموضوعية والاعتماد على معلومات يمكن التحقق منها.

### رد الشركة على الملاحظة رقم (٢):

بالنسبة للاستثمار في شركة ابو سمبل وطيبة للتوكيلات الملاحية فهو كيان نشأ عن اندماج ثلاث شركات تعمل في مجال الوكالة البحرية وعمال التخليص الجمركي وتسيطر على ادارة الكيان الشركة القابضة للنقل البحري والبري وتحرس ادارة الشركة دائما على إيجاد عملاء جدد لها والعمل على تنشيط وتنمية نشاطها.

وقد تم استخدام طريقة حقوق الملكية لتقييم قيمة الاستثمار وفقاً للقوائم المالية المعدة من قبل شركة أبو سمبل وطيبة (الداخلة) بتاريخ ٢٠٢٥/٠٦/٣٠ وهي آخر قوائم مالية معتمدة منحة في تاريخ إعداد القوائم المالي وقامت الشركة بالإفصاح بالإيضاحات المتضمنة، وتود الشركة التأكيد على أنه لم يتم الاعتماد على المركز المالي في ٢٠٢٥/٩/٣٠ المشار إليه بالملاحظة، نظراً لكونه تحت الفحص والاعتماد،

### رد الشركة على الملاحظة رقم (٣):

في ضوء ما أورد بالملاحظة بشأن وجود عائد ضائع يتمثل في ضريبة القيمة المضافة المسددة على بعض المشتريات والخدمات خلال الفترة من ٢٠٢٥/٧ حتى ٢٠٢٥/١٢، تود الشركة التوضيح بأن موقفها قد جاء في إطار التطبيق العملي لأحكام قانون الضريبة على القيمة المضافة رقم ٦٧ لسنة ٢٠١٦ ولائحته التنفيذية، مع مراعاة التحديات الإجرائية التي واجهت التطبيق خلال الفترة محل الفحص.

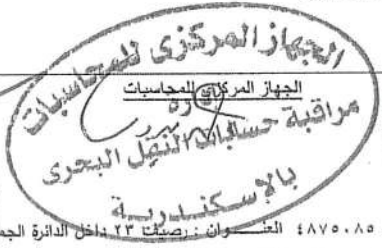
حيث تلتزم الشركة، حال قيام الموردين بإصدار فواتير معفاة، بتطبيق أحكام المادة (٦) من قانون الضريبة على القيمة المضافة رقم ٦٧ لسنة ٢٠١٦، وذلك من خلال التقدم للهيئة العامة للاستثمار لاستصدار خطابات إعفاء تفيد أن السلع أو الخدمات المقدمة من قبل الموردين الخاضعة للضريبة، ففهوم الشركة بتطبيق أحكام المادة (٢٢) من قانون الضريبة على القيمة المضافة رقم ٦٧ لسنة ٢٠١٦ بخضم ضريبة المدخلات المباشرة وغير المباشرة عند إعداد الإقرارات الضريبية.

إلا أنه خلال الفترة المشار إليها، واجهت الشركة معوقاً إجرائياً قتل في عدم تضمين بيانات فرع المنطقة الحرة الخاصة ضمن بيانات الفاتورة الإلكترونية، الأمر الذي ترتب عليه صعوبة استكمال إجراءات الإعفاء في التوقيت المناسب. ونظراً لما تتطلبه إجراءات استصدار خطابات الإعفاء من وقت، وما قد يترتب على التأخير في سداد مستحقات بعض الجهات - وعلى الأخص الجهات السيادية - من غرامات وتأثيرات مالية، فقد اضطرت الشركة في بعض الحالات إلى سداد ضريبة القيمة المضافة، وذلك كإجراء احترازي لنفاذ غرامات التأخير، في إطار المفاضلة بين تكلفة الفرصة البديلة والعقوبات المحتملة.

وتؤكد الشركة أن هذا الإجراء لا يمثل إهداراً متعمداً للموارد، وإنما جاء استجابة لظروف تشغيلية وإجرائية خلال فترة انتقالية، خاصة في ظل تطبيق منظومة الفاتورة الإلكترونية.

وقد قامت الشركة باتخاذ إجراءات تصحيحية جذرية لتلافي تكرار تلك الحالات مستقبلاً، حيث تم إدراج وتفعيل كود تسجيل فرع المنطقة الحرة ضمن التسجيل الضريبي للشركة اعتباراً من فبراير ٢٠٢٦، الأمر الذي من شأنه تسهيل إصدار الفواتير بشكل صحيح، وتسريع إجراءات الحصول على الإعفاءات اللازمة.

وعليه، تؤكد الشركة التزامها الكامل بتطبيق صحيح أحكام القانون، مع العمل على تعزيز الرقابة المسبقة على فواتير الموردين، والتنسيق معهم لضمان استيفاء كافة البيانات والمتطلبات اللازمة لتطبيق الإعفاءات الضريبية في حينه، بما يحول دون تكرار مثل هذه الملاحظات مستقبلاً.



أمين السر  
عبدالله محمد  
محطة الإسكندرية : فاكس : ٤٨٦٢١٢٤ - ٤٨١٦٦٣٥ تليفون : ٤٨٠٠٦٣٣ - ٤٨٠٠٦٣٤ - ٤٨٠٠٦١١ - ٤٨٧٥٠٨٥  
محطة الدخيلة : فاكس : ٤٤٦٠٠١٣ تليفون : ٤٤٥١١١٥ - ٤٤٦٠١٢٢ - ٤٤٦٠١٤٥ - ٤٤٦٠١١١  
الغنوان : رصيف ٩٦ - ميناء الدخيلة

**رد الشركة على الملاحظة رقم (٤) :**

تلتزم الشركة بإعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية حيث ارتأت إدارة الشركة ضرورة الاعتراف بالالتزام الضريبي المؤجل في القوائم المالية على الدخل الشامل وذلك حفاظاً على سلامة العرض المالي ودقة احتساب الأثر المالي على قيمة حقوق الملكية. وبالإشارة إلى قرار نائب رئيس الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة رقم (٤٦٠) لسنة ٢٠٠٥ الصادر بتاريخ ١٦ يناير ٢٠٠٥، بشأن الترخيص لفرع شركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع للعمل بنظام المناطق الحرة بمحطتي الإسكندرية والدخيلة، فإن النشاط المرخص به يقتصر على تقديم خدمات تداول الحاويات والبضائع والعمليات المرتبطة بها، دون أن يشمل الاستثمار في شركات أخرى، سواء كانت تعمل داخل المناطق الحرة أو خارجها.

وبناءً عليه، فإن الأرباح الرأسمالية الناتجة عن بيع هذا الاستثمار لا تُعد من ضمن إيرادات النشاط الأساسي الذي صدر بشأنه الترخيص، ولا تندرج ضمن نطاق الإعفاء المنصوص عليه في المادة (٤١) من قانون الاستثمار رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧، والتي تنص على أن: "لا تخضع المشروعات داخل المناطق الحرة والأرباح التي توزعها لأحكام قوانين الضرائب والرسوم السارية في مصر". ويُفهم من ذلك أن الإعفاء الضريبي يقتصر على الأرباح الناتجة عن مباشرة النشاط المرخص به فقط، ولا يشمل الأرباح الرأسمالية الناتجة عن التصرف في استثمارات غير مدرجة ضمن النشاط الأساسي.

وبناءً على ما سبق، ووفقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٢٤) الخاص بـ "ضرائب الدخل"، يتعين الاعتراف بضريبة مؤجلة على فروق القيمة العادلة عن القيمة الدفترية للاستثمار في الشركات الأخرى، وذلك تطبيقاً لمبدأ التحوط والمصادقية في إعداد القوائم المالية.

**رد الشركة على الملاحظة رقم (٥) :**

تؤكد الشركة التزامها الكامل بالقوانين واللوائح التنفيذية والقرارات الصادرة في هذا الشأن وتجدر الإشارة أنه تم صرف بدل الانتقال للسادة أعضاء مجلس الإدارة لحضور جلسات (جمعية / مجلس إدارة / لجان منبثقة) طبقاً لقرارات الجمعية العامة ومجلس الإدارة المنظمة لهذا الشأن والتي نصت صراحة على أن يتم صرف بدل الانتقال سواء كان الحضور فعلياً أو بواسطة تقنيات الاتصال الحديثة مرئية أو صوتية وذلك تماشياً مع كل من المادة ٢٦ من النشاط الأساسي للشركة وكذا قرار الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة رقم ١٦٠ بتاريخ ٢٠٢٠/٣/١٨

هذا بالإضافة إلى أن طبيعة تشكيل المجلس من مستثمرين اجانب خارج جمهورية مصر العربية وتؤكد الشركة مراعاة عدم صرف بدل الانتقال للسادة أعضاء مجلس الإدارة لحضور الجلسات (جمعية / مجلس إدارة / لجان منبثقة) والمخصص لهم سيارات من الشركة مستقبلاً إلا في حالة الحضور الفعلي مع عدم استخدام العضو سيارة الشركة للانتقال إلى مكان الجلسة أو الحضور بواسطة تقنيات الاتصال الحديثة مرئية أو صوتية.

**الرد على قرارات عدم اعتبار ذلك تحفظاً :**

**رد الشركة على الملاحظة رقم (١) :**

في ضوء سياسة الدولة في تحسين المرافق العامة لخدمة المواطنين وفي إطار الدور الاجتماعي للشركات قطاع الاعمال وبناء على توصيات الشركة القابضة للنقل البحري والبري والحالة لشركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع باعتبارها إحدى الشركات التابعة آنذاك، وافقت الجمعية العامة للشركة بتاريخ ٢٧ / ٤ / ٢٠٠٨ على المساهمة في شراء قطعة الأرض الكائنة بزمام مدينة البلينا بمحافظة سوهاج وتخصيص تلك الأرض لإقامة مجمع مدارس عليها.

بتاريخ ١ / ١١ / ٢٠٠٨ قامت الشركة القابضة للنقل البحري والبري وبعضاً من شركات قطاع الاعمال العام الأخرى بشراء قطعة أرض مساحتها ١٨٤٥١,٥٧ من أرض مملوكة للبلينا على الشيوخ فيما بينها وذلك بغرض إتاحة استغلالها في إقامة مجمع مدارس تعليمية يعمل لخدمة المواطنين.

بتاريخ ٢ / ١١ / ٢٠٠٨ إبرام عقد ترتيب حق انتفاع على كامل مساحة قطعة الأرض لصالح الهيئة العامة للابنية التعليمية لمدة خمسون عاماً تبدأ من ٢ / ١١ / ٢٠٠٨ وحتى ١ / ١١ / ٢٠٥٨ لإقامة مجمع مدارس يعمل لخدمة المواطنين. بلغت حصة الشركة القابضة للنقل البحري والبري بقطعة الأرض المشتراة من أرض مملوكة للبلينا ١٤١٩,٣٥ م (٤ قيراط ٢ / ٢٤ سهم) على الشيوخ مقابل مبلغ ٢٤١٢٨٩٨ جنيه فقط اثنين مليون وأربعمائة وأثنى عشر ألف وثمانمائة وثمانية وتسعون جنيهاً، وحلت الشركة محل الشركة القابضة للنقل البحري والبري في عقد شراء قطعة الأرض المؤرخ ١ / ١١ / ٢٠٠٨ وذلك بموجب عقد البيع المؤرخ ١ / ١١ / ٢٠٠٨ بعد تحمل الشركة لكامل المبلغ المستحق بناء على موافقة الجمعية العامة لها.



جامعا الأصوات  
أمين السر  
نظم همدون  
مطبعة الإسكندرية : فاكس : ٤٨٦٢١٢٤ - ٤٨١٦٦٣٥ تليفون : ٤٨٠٠٦٣٣ - ٤٨٠٠٦٣٤ - ٤٨٠٠٦٣٥ - ٤٨٠٠٦٣٦  
مطبعة الدخيلة : فاكس : ٤٤٦٠٠١٣ تليفون : ٤٤٥١١١٥ - ٤٤٦٠١٢٢ - ٤٤٦٠١٤٥ - ٤٤٦٠١١١ العنوان : رصيف ٩٦ - ميناء الدخيلة

ونظرا لعدم وجود عوائد ذات جدوى من ذلك الاستثمار العقاري تم إجراء قيد الاضمحلال عليه في ٣٠ / ٦ / ٢٠٢٣.

تم السير في إجراءات نقل ملكية الحصة الشائعة المملوكة للشركة بالشهر العقاري وتبين لزوم نقل الملكية أولا لصالح الشركة القابضة للنقل البحري والبري قبل نقل ملكيتها للشركة.

تم نقل ملكية الحصة الشائعة لصالح الشركة القابضة للنقل البحري والبري بالشهر العقاري برقم شهر ١٢٧ بتاريخ ٢٠٢١/٢/١٣  
تم تحرير عقد بيع ابتدائي بتاريخ ٢٠٢٣/٦/١١ من الشركة القابضة للنقل البحري والبري لصالح الشركة بكامل الحصة الشائعة.

تم الاتفاق وديا مع الشركة القابضة للنقل البري والبحري على إتمام إجراءات نقل ملكية قطعة الأرض بالشهر العقاري وجارى السير في إجراءات نقل ملكية الحصة الشائعة لصالح الشركة بالشهر العقاري على ضوء تعديلات قانون الشهر العقاري ولائحته التنفيذية.

**رد الشركة على الملاحظة رقم (٢):**

تقوم الادارة حاليا بمراجعته تلك الاستثمارات وبحث الجدوى الاقتصادية منها ومن ثم تحديد الاجراءات اللازمة لضمان تحقيق أقصى عوائد ومنافع اقتصادية ومالية من خلال الاستثمار نود أن نوه على أن استثمارات الشركة في شركات شقيقة أو شركات أخرى والبالغة ١,١٨٦ مليار جنيه عبارة الاستثمار في:

- شركة ابو سمبل وطيبة للتوكيلات الملاحية (شركة شقيقه) باستثمار قيمته ٤٠,٦٩٠ مليون جنيه بنسبة ٤٤٪

- شركة موانئ مصر "EGMPT سابقا" باستثمار قيمته ١,١٣٥ مليار جنيه بنسبة ٦,٠١٪

- الشركة المصرية للجراجات "الترجمان جروب" باستثمار قيمته ١٠,١٠٣ مليون جنيه بنسبة ٦,٥٤٪

وفي ضوء المراجعة المستمرة لاستثمارات الشركة وقعت الشركة اتفاقية اطارية مع الشركة القابضة للنقل البحري والبري تحت اعتماد الجمعية العامة للشركة المنعقدة في ٢٠٢٦/٠٤/١٦ وتضمنت تلك الاتفاقية ما يلي:

- بيع كامل حصة الشركة في شركة موانئ مصر البحرية (يجمت سابقا)

- شراء الشركة نسبة ١,٦ ٪ من أسهمها من الشركة القابضة للنقل البحري والبري

وتؤكد ادارة الشركة انما تتخذ جميع الاجراءات لمراقبة ومتابعة استثماراتها والعمل على تحقيق أعلى عوائد منها.

**رد الشركة على الملاحظة رقم (٣):**

قامت الشركة بالفعل بأدراج قيمة التأمين المودع لدى الجهاز القومي لتنظيم الاتصالات بشهادة مطابقة الرصيد المرسله إليهم وقامت بمخاطبة الجهاز عبر البريد الالكتروني لمطالبتهم برد التأمين الخاص بأجهزة اللاسلكي المخردة وفي انتظار رد الجهاز.

**رد الشركة على الملاحظة رقم (٤):**

بناء على دراسة أعمار الأرصدة للمدولة وكذا دراسة الحسابات الائتمانية المدولة مستشار مالي مستقل تبين التزام العملاء بسداد كامل المديونية ولا توجد مخاطر بعدم التحصيل وتؤكد الشركة أنها تولى ملف التحصيل والضمانات المقدمة من العملاء بحسب هصوى، حيث يتم متابعة أرصدة العملاء بشكل دوري من خلال القطاع المالي والقطاع التجاري ومخاطبة العملاء بشأن تعزيز الضمانات كإحدى طرق دفع المخاطر، وفي ظل حجم التعامل وتخط السداد التاريخي.

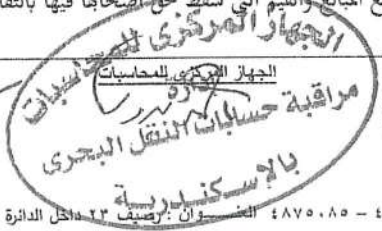
وتجدر الإشارة إلى أن العميل المشار إليه - من العملاء الذين يتجهون مراراً وتكراراً نحو علاقات ممتدة مع الشركة منذ سنوات طويلة، ويتميز بالانظام في سداد المستحقات دون أي مؤشرات على التعثر، وهو ما دعم استمرار التعامل وفق السياسات المتبعة قائمة على سجل الالتزام الفعلي وليس الضمانات وحدها.

**رد الشركة على الملاحظة رقم (٥):**

في ضوء حكم المحكمة الدستورية المشار اليه بعدم دستورية نص البند (١) من الفقرة الثانية من المادة (٤٢)، ونظرا لعدم تضمن القانون المشار اليه وكذا قرار رئيس مجلس الوزراء على الضوابط والأسس التي تحكم عملية التصرف في فائض الحصة النقدية، وجارى تحويل هذا الأمر الى المستشار القانوني للشركة للدراسة وإبداء الرأي والعرض على مجلس الادارة لاتخاذ الإجراءات اللازمة.

**رد الشركة على الملاحظة رقم (٦):**

لا يزال المبلغ محل الملاحظة مقيداً ضمن الالتزامات بدفاتر الشركة، التزاماً بمبادئ التحفظ والمصادقية في العرض المالي، وعدم التصرف فيه إلا بناء على سند قانوني صريح. حيث تنص المادة رقم (٣٨٥) من القانون المدني المصري على أن "يؤول إلى الخزانة العامة جميع المبالغ والقيم التي سقط حق أصحابها فيها بالتقادم بحكم بات"



جامعة الأصوات  
أمين السر  
د. محمد نور

محطة الإسكندرية: فاكس: ٤٨٦٢١٢٤ - ٤٨١٦٦٣٥ تليفون: ٤٨٠٠٦٣٣ - ٤٨٠٠٦٣٤ - ٤٨٠٠٤١١ - ٤٨٠٠٨٥٥  
محطة الدخيلة: فاكس: ٤٤٦٠١٣٣ تليفون: ٤٤٦٠١١٥ - ٤٤٦٠١٢٢ - ٤٤٦٠١١١ - ٤٤٦٠١١٠  
صيف ٢٢ داخل الدائرة الجمركية - صيف ٩٦ - ميناء الدخيلة

Website : [WWW.alexcont.com](http://WWW.alexcont.com) - E-mail : [alexcont@alexcont.com](mailto:alexcont@alexcont.com)



**رد الشركة على الملاحظة رقم (١٢) :**

أصدر العضو المنتدب التنفيذي القرار الإداري رقم (١١٦٩) لسنة ٢٠٢٥ بتاريخ ٢٠٢٥/٠٩/٠١ بشأن إعادة تشكيل لجنة تعديل لوائح الشركة (لائحة نظام العاملين بالشركة - لائحة العقود والمشتريات والمخازن - اللائحة المالية) بما يتوافق مع إعادة الهيكلة وتطوير العمل المؤسسي وقامت اللجنة بالفعل بالانتهاء من مقترح اللائحة المالية وجاري العمل على تعديل لائحة نظام العاملين بالشركة وبالنسبة للائحة العقود والمشتريات والمخازن فيتم مراجعتها الآن من اللجان المنتبقة من مجلس الإدارة تمهيدا لاعتماد جميع اللوائح من مجلس إدارة الشركة، وتؤكد الشركة حرصها على سرعة الانتهاء من استكمال المنظومة والاعتماد عليها بالكامل.

**رد الشركة على الملاحظة رقم (١٣) :**

نود أن نؤكد على حرص إدارة الشركة على الالتزام الكامل بأحكام قواعد القيد والشطب وأنه تم مناقشة هذا الأمر باجتماع لجنة المراجعة و الحوكمة والمخاطر رقم (٣) بتاريخ ٢٠٢٥/٩/١٣ وقد بدأت الشركة فعليا في اتخاذ الاجراءات اللازمة لتعيين عضو إضافي غير تنفيذي بمجلس الإدارة بحيث يتم استكمال تشكيل لجنة المراجعة لتضم عدداً فردياً وفقاً للضوابط المعمول بها ، ولكن نظرا لحدوث بعض الاحداث الجوهرية التي طرأت على هيكل مساهمي الشركة وهي صفقة البيع التي تمت بتاريخ ٢٠٢٥/١١/٢٠ بتخارج احد المساهمين (الشركة السعودية المصرية للاستثمار ) ودخول شركة (بلاك كاسيان لوجيستك هولدينج ليمتد ) وعليه إعادة تشكيل مجلس الإدارة وكذا اللجان المنتبقة منه علما بأنه تم تحديد ممثل الشريك الجديد في الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٦/٠١/١٨ وسيتم مراعاة هذا الأمر لاحقا.

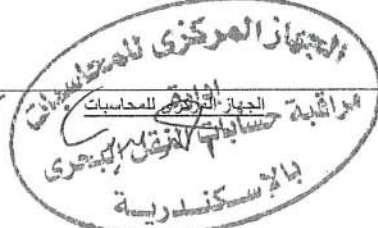
**رد الشركة على الملاحظة رقم (١٤) :**

سبق لمجلس إدارة الشركة الالتزام بتشكيل لجنة إدارية معاونة من العاملين وقد تم إلغاء القرار المشار إليه في ضوء مستجدات تنظيم الهيكل الإداري وتقييم الصيغ المثلى لمشاركة العاملين في الإدارة، مع التأكيد على أن هذا الإلغاء لا يعني الإخلال بمبدأ المشاركة، وإنما جاء بهدف إعادة دراسة آلية التنفيذ بما يحقق التوازن بين الامتثال التنظيمي ومتطلبات الكفاءة المؤسسية. وتؤكد الشركة أن موضوع إعادة تفعيل اللجنة الإدارية المعاونة من العاملين جارٍ حالياً بحثه من قبل الجهات المختصة داخلياً، في إطار مشروع شامل لتطوير منظومة الحوكمة والمشاركة الوظيفية بالشركة، وبما يحقق أقصى استفادة ممكنة من مشاركة العاملين ومن الإخلال بالإطار القانوني والتنظيمي.

**أعرب السيد الأستاذ/ أحمد إبراهيم الطحوع - رئيس الجمعية العامة العادية**  
عن شكره للسيد المحاسب / محمد طاهر حفظ الله - وكيل أول - مدير إدارة مراقبة الحسابات النقل البحري . كما أعطي سيادته الكلمة إلى السيد المحاسب / عبد الله الحسيني - مكتب صالح وبرسوم وعبد العزيز - Grant Thornton  
**السيد المحاسب / عبد الله الحسيني - مكتب صالح وبرسوم وعبد العزيز Grant Thornton**  
في البداية توجه سيادته بتقديم الشكر للسادة الحضور.. وقد أوضح سيادته بأنه سيتم الاكتفاء بتلاوة بعض النقاط الهامة بالتقرير على أن يدرج التقرير كامل بمضبطة الجمعية ونستعرض فيما يلي: -

**تقرير مراقب الحسابات السيد المحاسب/ كامل مجدي كامل صالح- الشريك التنفيذي بمكتب صالح وبرسوم وعبد العزيز - Grant Thornton إلى السادة / مساهمي الشركة عن القوائم المالية الختامية والإيضاحات المتممة لها عن الفترة المالية الانتقالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١.**  
**تقرير عن القوائم المالية: -**

راجعا القوائم المالية المرفقة لشركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع - شركة مساهمة مصرية - والمتمثلة في قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ وكذا قوائم الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن الفترة المالية من ١ يوليو ٢٠٢٥ وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.



جامعا الأصوات  
أمين السر  
نظم رسوم  
محطة الإسكندرية : فاكس : ٤٨١٦١٢٤ - ٤٨١٦٦٣٥ : تليفون : ٤٨٠٠٦٣٣ - ٤٨٠٠٦٣٤ - ٤٨٠٠٤١١١ - ٤٨٧٥٠٨٥  
محطة الدخيلة : فاكس : ٤٤٦٠١٣٣ : تليفون : ٤٤٥١١١٥ - ٤٤٦٠٢٢٢ - ٤٤٦٠١٤٥ - ٤٤٦٠١١١





### الميد اللواء بحري/ علاء محمد إبراهيم - العضو المنتدب التنفيذي

توجه سيادته بخالص الشكر الي السادة / الجهاز المركزي للحسابات والسادة / مكتب صالح وبرسوم وعبد العزيز Grant Thornton على ملاحظاتهم كما أعطي سيادته الكلمة إلي محاسب / أحمد عبد الحميد حمودة - رئيس القطاع المالي للرد على الملاحظات.

### وقد توجه الميد المحاسب/ أحمد حمودة - رئيس القطاع المالي

بالشكر والتقدير للسادة / الجهاز المركزي للحسابات والسادة / ممثلي مكتب صالح وبرسوم وعبد العزيز Grant Thornton لما بذلوه من جهد كبير في مراجعة القوائم المالية الخاصة بالفترة المالية الانتقالية.

- موضحاً بأنه فيما يتعلق بملاحظات الجهاز المركزي للحسابات بشأن دراسة القيمة العادلة للاستثمارات تقوم الإدارة المالية بإعداد هذه الدراسات بشكل دوري خلال الفترات المالية المختلفة وذلك استناداً إلى البيانات والمراكز المالية المتاحة عن تلك الاستثمارات.. مشيراً إلى أنه في ديسمبر ٢٠٢٥ تم انعقاد الجمعية العامة لشركة موانئ مصر البحرية حيث تم إصدار القوائم المالية عن ديسمبر ٢٠٢٤ إلا ان عدم توافر البيانات المحدثة في التوقيت المناسب حال دون اتاحتها للمستشار المالي المستقل القائم بإعداد الدراسة والذي اعتمد بدوره على البيانات المتاحة في ذلك الوقت.. وقد أضاف بأنه رغم تقدير الإدارة لتلك الملاحظة فإنه سيتم العمل على تلفيها مستقبلاً من خلال التنسيق المسبق مع شركة موانئ مصر البحرية لضمان إتاحة البيانات في التوقيتات المحددة.

- وفيما يتعلق بملاحظة ضريبة القيمة المضافة.. أوضح أن طبيعة تعاملات الشركة في ظل وجود فرع يعمل بنظام المناطق الحرة تستلزم استخراج نموذج (١٣) للاستفادة من الإعفاء الضريبي على المشتريات إلا أن إجراءات استخراج هذا النموذج قد تؤدي إلى إبطاء العملية التشغيلية بما يؤثر سلباً على معدلات الأداء.. وعليه فقد تم تطبيق نص الفقرة (٢٢) من قانون الضريبة بدلاً من الفقرة (٦) وذلك بسداد الضريبة ثم خصمها في ذات الفترة الضريبية.

- وقد أشار إلى أن هذا الإجراء ترتب عليه فقدان بعض العوائد المحتملة (مثل عوائد الإيداع البنكي) وهو ما يعد ملاحظة في محلها إلا أن التكلفة البديلة لتعطيل التشغيل كانت ستؤدي إلى تأثير أكبر على كفاءة الأداء خاصة فيما يتعلق بتوفير قطع الغيار اللازمة واستمرارية العمليات.

- وقد أكد على أنه من الممكن مستقبلاً دراسة آليات تطبيق الإعفاء الضريبي من خلال نموذج (١٣) بشكل أكثر كفاءة والعمل على التنسيق مع الهيئة العامة للاستثمار لتسريع إجراءات اعتماد الفواتير بما يحقق التوازن بين الالتزام الضريبي وعدم التأثير على كفاءة التشغيل.

### وقد أشار الأستاذ الدكتور/ عمرو أحمد مصطفى - ممثلاً عن الشركة القابضة للنقل البحري والجوي

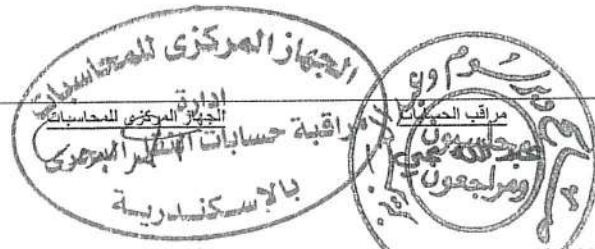
أن تطبيق نموذج (١٣) يحقق وفر مالي كبير.. مشيراً إلى أن عدم الاستفادة منه بالشكل الأمثل قد يؤدي إلى فقدان عوائد مالية ملموسة حتى في حالة سداد الضريبة واستردادها لاحقاً حيث يتم فقد جزء من العوائد الناتجة عن تلك المبالغ وهو ما قد يصل إلى نحو ٦٣ مليون جنيه وهو رقم يعد مؤثراً.. كما أبدى سيادته استعداده لتقديم الدعم اللازم من خلال التنسيق مع الهيئة العامة للاستثمار مشيراً إلى إمكانية مساهمة السيد المهندس/ محمد فتحي - عضو مجلس الإدارة في تسهيل إجراءات الحصول على نموذج (١٣) والانتهاء من هذا الأمر.

### وقد أشاد الميد المحاسب/ أحمد حمودة - رئيس القطاع المالي

بأن نموذج (١٣) يتم استخراجها بالفعل إلا أن التحدي يكمن في ضرورة إصداره لكل فاتورة عكس حدي في ظل وجود حجم كبير من المعاملات والمشتريات حيث يبلغ عدد الفواتير آلاف الفواتير شهرياً الأمر الذي يمثل عبئاً إجرائياً قد يؤثر على سرعة وكفاءة العملية التشغيلية خاصة في ظل حجم العمليات الكبيرة بالشركة.

### عقب الأستاذ الدكتور/ عمرو أحمد مصطفى - ممثلاً عن الشركة القابضة للنقل البحري والجوي

بأنه سيتم عقد اجتماع تنسيقي لاحقاً بمشاركة السيد المهندس/ محمد فتحي - عضو مجلس الإدارة والسيد المحاسب/ رئيس القطاع المالي لدراسة هذا الأمر بشكل تفصيلي خاصة وأن هذا الإجراء لا يتم تطبيقه بذات الصورة في شركات تداول الحاويات الأخرى ما يستلزم الوقوف على أفضل الممارسات المتبعة في هذا الشأن.



جامعة الأصوات  
أمين السر  
فانكس : ٤٨٦٢١٢٤ - ٤٨١٦٦٣٥  
تليفون : ٤٨٠٠٦٢٣ - ٤٨٠٠٦٢٤ - ٤٨٠٠٦٢٥  
فاكس : ٤٤٦٠٠١٣  
مطبعة الإسكندرية : فاكس : ٤٨٦٢١٢٤ - ٤٨١٦٦٣٥  
تليفون : ٤٤٥١١١٥ - ٤٤٦٠١٢٢ - ٤٤٦٠١٢٣ - ٤٤٦٠١٢٤  
مطبعة الدخيلة : فاكس : ٤٤٦٠٠١٣  
مطبعة الإسكندرية : فاكس : ٤٨٦٢١٢٤ - ٤٨١٦٦٣٥  
تليفون : ٤٤٥١١١٥ - ٤٤٦٠١٢٢ - ٤٤٦٠١٢٣ - ٤٤٦٠١٢٤  
مطبعة الدخيلة : فاكس : ٤٤٦٠٠١٣

**أشار السيد المحاسب/ محمد ظاهر - وكيل أول مدير إدارة مراقبة حسابات النقل البحري بالجهاز المركزي للمحاسبات**

إلى أن نموذج (١٣) يُعد إجراءً منفصلاً عن مسألة إعفاء الشركة من ضريبة القيمة المضافة حيث إن الشركة بصفتها شركة معفاة لا تخضع للضريبة من الأساس .. موضحاً أن الغرض من تقديم نموذج (١٣) يكون عند الفحص الضريبي لإثبات موقف الشركة أمام المأمورية في حال الاستفسار عن عدم الخضوع للضريبة إذ يُستخدم النموذج كدليل رسمي على الإعفاء. كما أضاف سيادته أن نموذج (١٣) لا يشترط تقديمه شهرياً بل يمكن تقديمه لاحقاً عند إجراء الفحص سواء في العام التالي أو بعده .. وأكد أن النقطة الجوهرية تتمثل في ضرورة تجنب تكرار هذا الإجراء شهرياً مع دراسة إمكانية عدم إدراج ضريبة القيمة المضافة على الفواتير من الأساس طالما أن الشركة معفاة على أن يتم - في حالة التعامل كمنطقة جمركية - استخراج شهادة الإجراءات الجمركية ومن ثم الاستفادة منها في الحصول على نموذج (١٣).

**وقد أكد السيد المحاسب/ أحمد حمودة - رئيس القطاع المالي**

بأنه تم اتخاذ عدد من الإجراءات التصحيحية والتكميلية من بينها إصدار الفواتير من خلال المنظومة الضريبية موضحاً بما صفة "منطقة حرة خاصة" بما يساهم في تسهيل الإجراءات وتسريعها.

**السيد اللواء بحري/ علاء محمد إبراهيم - العضو المنتدب التنفيذي**

أوضح سيادته أنه تم بالفعل الانتهاء من هذه الإجراءات .. مشيراً إلى وجود ملاحظة سابقة لدى الأستاذ الدكتور/ عمرو أحمد مصطفى سبق مناقشتها وتعلق بدلات الحضور والانتقال وطلب من سيادته التعقيب عليها.

**الأستاذ الدكتور/ عمرو أحمد مصطفى - ممثلاً عن الشركة القابضة للنقل البحري والبحري**

- اقترح سيادته على الجمعية العامة الموقرة إعادة النظر في آلية صرف بدلات الحضور حيث يتم توجيهها في صورة مبلغ مقطوع شامل يُصرف كبديل جلسة .. بدلاً من تقسيمه إلى بدل حضور وبدل انتقال وذلك تجنباً للدخول في تفاصيل إجرائية غير لازمة تتعلق بوسائل الانتقال وظروفها.  
- وأكد سيادته موافقته على القيمة التي تقررها الجمعية في هذا الشأن .. مشيراً إلى إمكانية تحديد مبلغ (٣٥,٠٠٠ جنيه) لكل من اجتماعات مجلس الإدارة والجمعيات العامة واللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة وبدات الضوابط التي سبق اعتمادها في هذا الخصوص.  
- وقد أيد السادة / أعضاء الجمعية العامة الموقرة ما طرحه سيادته من مقترح في هذا الشأن.

**عقب السيد المحاسب/ محمد ظاهر - وكيل أول مدير إدارة مراقبة حسابات النقل البحري بالجهاز المركزي للمحاسبات**

بأن القانون قد حدد بشكل واضح بدلي الانتقال وحضور الجلسات باعتبارهما من الاختصاصات الأصلية للجمعية العامة ولا يتضمن القانون رقم ١٥٩ أو تعديلاته نصاً يُجيز صرف ما يُسمى بـ"بدل جلسة".

**أوضح الأستاذ الدكتور/ عمرو أحمد مصطفى - ممثلاً عن الشركة القابضة للنقل البحري والبحري**

أنه بدل حضور .. كما أبدى سيادته ملاحظة بشأن ما ورد بتقرير مجلس الإدارة من انعقاد عدد (٧) جلسات مجلس الإدارة خلال الفترة من ٢٠٢٥/٧/١ حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١ متسائلاً عن مدى توافق ذلك مع الضوابط القانونية في ضوء أن الفترة المشار إليها تمتد لستة أشهر فقط .. مشيراً إلى أن الحد الأقصى لعدد جلسات مجلس الإدارة هو (١٢) جلسة سنوياً وقد يترتب عليه عدم استحقاق بدل جلسات زيادة عن الحدود المقررة مطالباً بمراجعة ذلك قانونياً .. وطلب سيادته من ممثلي الجهاز المركزي للمحاسبات التحقق من مدى صحة هذا الرأي من الناحية القانونية .. مؤكداً استعداده لموافاة الشركة بالمستندات القانونية المؤيدة لذلك.

**علق السيد المحاسب/ محمد ظاهر - وكيل أول مدير إدارة مراقبة حسابات النقل البحري بالجهاز المركزي للمحاسبات**

تمام يعني تم الاكتفاء بصرف بدل حضور فقط دون صرف بدل انتقال.

**أوضح السيد اللواء بحري/ علاء محمد إبراهيم - العضو المنتدب التنفيذي**

بأنه يوجد حد أدنى لعدد الاجتماعات ولا يوجد حد أقصى محدد.

**أوضح السيد المحاسب/ محمد ظاهر حفظه الله - وكيل أول مدير إدارة مراقبة حسابات النقل البحري والجهاز المركزي للمحاسبات**

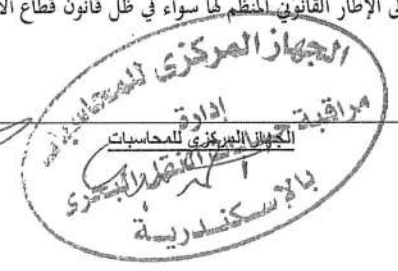
بوجود حد أدنى لعدد الاجتماعات وسيتم مراجعة ما إذا كان هناك حد أقصى وفقاً للقوانين المنظمة.

**عقب الأستاذ الدكتور/ عمرو أحمد مصطفى - ممثلاً عن الشركة القابضة للنقل البحري والبحري**

مؤكداً أن الحد الأقصى هو جلسة واحدة شهرياً بواقع (١٢) جلسة سنوياً وسيتم إرسال المستندات القانونية الداعمة لهذا الرأي وطلب مراجعتها بالتنسيق مع الجهاز المركزي للمحاسبات للتحقق من مدى صحتها وما قد يترتب عليها من آثار.

**وقد استكمل السيد المحاسب/ أحمد حمودة - رئيس القطاع المالي حديثه موضحاً**

فيما يتعلق بالملاحظة الواردة بتقرير السادة / مكتب صالح وبرسوم وعبد العزيز (Grant Thornton) بشأن تطبيق المعيار الدولي رقم (٤٩) الخاص بعقود التاجر .. مشيراً إلى أن هذه الملاحظة قد سبق طرحها في جمعية سابقة وأن السياسة المحاسبية المتبعة بالشركة منذ نشأتها تستند إلى الإطار القانوني المنظم لها سواء في ظل قانون قطاع الأعمال رقم (٢٠٣) أو القانون رقم (١٥٩).



مراقب الحسابات

أمين السر

جانعا الأصوات

*(Handwritten Signature)*

*(Handwritten Signature)*

محطة الإسكندرية : فاكس : ٤٨٦٢١٢٤ - ٤٨١٦٦٣٥ تليفون : ٤٨٠٠٦٣٣ - ٤٨٠٠٦٣٤ - ٤٨٠٠٦٣٥ - ٤٨٧٥٠٨٥ الغشوان : رصيف ٢٣ داخل الدائرة الجمركية - ميناء الإسكندرية  
محطة الدخيلة : فاكس : ٤٤٦٠٠١٣ تليفون : ٤٤٥١١١٥ - ٤٤٦٠١٢٢ - ٤٤٦٠١٤٥ - ٤٤٦٠١١١ الغشوان : رصيف ٩٦ - ميناء الدخيلة

Website : [WWW.alexcont.com](http://WWW.alexcont.com) - E-mail : [alexcont@alexcont.com](mailto:alexcont@alexcont.com)



وفي هذا الخصوص عرض سيادته الأمر على الجمعية العامة لإبداء الرأي واتخاذ القرار المناسب بشأن تفويض مجلس إدارة شركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع بتعيين مستشار مالي مستقل للقيام بإعداد دراسة القيمة العادلة وكذلك اتخاذ الإجراءات اللازمة لنقل الملكية والتوقيع على جميع المستندات والعقود اللازمة لإتمام وتنفيذ الصفقة على أن يتم السداد بالعملة التي سيتم الاتفاق عليها.

واختتم سيادته مستفسراً عما إذا كان هناك أي اعتراض أو استفسارات من السادة المساهمين.. وقد أيد السادة أعضاء الجمعية العامة الموقرة ما طرحه سيادته من مقترح في هذا الشأن.

#### الأستاذ / ناصر هيد ربه - مساهم تداول حر

تفضل سيادته بالتعريف بنفسه ممتلئاً عن نفسه وعن أبنائه القصر كمساهمين بالشركة منذ ما يقرب من ٢٥ عاماً.. مشيراً إلى أن سهم الشركة شهد تغيرات سعرية كبيرة خلال الفترة السابقة حيث وصل في إحدى المراحل إلى نحو ٧٢ جنيهاً في حين تم تنفيذ عمليات شراء سابقة عند مستويات أقل.. موضحاً بأنه قد سبق منح أسهم مجانية في فترات سابقة معتبراً أن احتساب هذه التغيرات قد يؤدي إلى اختلاف في تقدير القيمة العادلة للسهم.. ومؤكداً ضرورة ألا تقل القيمة العادلة - من وجهة نظره - عن مستوى ٤٠ جنيهاً حفاظاً على حقوق صغار المساهمين.

كما استفسر سيادته عن طبيعة العمليات التي تمت مؤخراً لشراء عدد من الأسهم من قبل الشركة القابضة موضحاً أن لديه استفساراً حول مصدر هذه الأسهم وما إذا كانت من حصة هيئة ميناء الإسكندرية أو غيرها في ظل ثبات النسب الظاهرة بجدول هيكل المساهمين.

#### أكد الأستاذ الدكتور / عمرو أحمد مصطفى - ممثلاً عن الشركة القابضة للنقل البحري والبري

أن ما تم من عمليات شراء كان من خلال حصة وزارة المالية في الأسهم المتداولة.. مؤكداً أن تقييم أو تحرير الأسهم يتم وفقاً لسعر السوق في البورصة وأنه لا يتم الاعتماد بأي أسعار ثابتة وإنما يتم الاعتماد على سعر التداول الفعلي بالسوق.



#### أعاد الأستاذ / ناصر هيد ربه - مساهم تداول حر

بأن سعر السهم في البورصة قد سجل في فترات سابقة مستويات وصلت إلى نحو ٧٢ جنيهاً. مشيراً إلى أنه في ضوء فتح سهم مجانية سابقة يمكن احتساب متوسطات مختلفة للسعر موضحاً أن السهم خلال الفترة الأخيرة وبالأخص خلال الأسبوع أو العشرة أيام الماضية قد تم تداوله عند مستوى يقارب ٣٤,٧ جنيه وفقاً لما هو ظاهر على شاشات التداول.

#### أوضح السيد اللواء بحري / همام محمد إبراهيم أحمد - العضو المنتدب التنفيذي

بأنه لا يجوز الاعتماد على تحركات سعر السهم في البورصة في فترات زمنية محددة كأساس للتقييم نظراً لأن سعر السهم يتسم بالتقلب المستمر صعوداً وهبوطاً وفقاً لآليات العرض والطلب في السوق.

وأكد أن ما يتم تداوله بشأن القيمة العادلة لا يرتبط بسعر التداول اللحظي في البورصة وإنما يستند إلى دراسات تقييم متخصصة تأخذ في الاعتبار عناصر مالية وافية مختلفة.. مشيراً إلى أن التقييم محل النقاش يتعلق بعملية استثمارية تخص شركة أخرى وليس شركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع.

#### اقترح الأستاذ / ناصر هيد ربه - مساهم تداول حر

أن يتم توزيع الكوبون بالكامل بالدولار أو أن يكون التوزيع بنظام مختلط بنسبة (٥٠%) بالجنيه المصري و(٥٠%) بالدولار كما يحقق أفضل عائد للمساهمين.



أمين السر  
→

جامعة الأصوات

أحمد  
هدهد

محطة الإسكندرية : فاكس : ٤٨٦٢١٢٤ - ٤٨١٦٦٣٥ : تليفون : ٤٨٠٠٦٣٣ - ٤٨٠٠٦٣٤ - ٤٨٠٠٦٣٥ - ٤٨٠٠٦٣٦ : العنوان : رصيف ٢٣ داخل الدائرة الجمركية - ميناء الإسكندرية  
محطة الدخيلة : فاكس : ٤٤٦٠٠١٣ : تليفون : ٤٤٥١١١٥ - ٤٤٦٠١٢٢ - ٤٤٦٠١٤٥ - ٤٤٦٠١١١ : العنوان : رصيف ٩٦ - ميناء الدخيلة

Website : [WWW.alexcont.com](http://WWW.alexcont.com) - E-mail : [alexcont@alexcont.com](mailto:alexcont@alexcont.com)

**أوضح السيد اللواء بحري / هلاء محمد إبراهيم أحمد - العضو المنتدب التنفيذي**

أنه في الوقت الحالي سيتم صرف الكوبون النقدي بالجنيه المصري على أن يتم إخطار شركة مصر للمقاصة بقرارات الجمعية العامة وقيم التوزيعات ليتم الصرف للمساهمين من خلال القنوات المعتادة في هذا الشأن وفقاً للإجراءات المتبعة سنوياً.

**أهرب الأستاذ / ناصر عبد ربه - مساهم تداول حر**

عن تقديره للسادة الحضور مؤكداً تمنياته بمزيد من التقدم للشركة.

**المسيد الأستاذ / احمد إبراهيم على محمد المطوع - رئيس الجمعية**

تقدم سيادته بالشكر للأستاذ/ ناصر عبد ربه.. مستفسراً عما إذا كان لدى السادة المساهمين أي استفسارات أخرى.

**رحب الأستاذ / مجدي هيد المجيد - مساهم تداول حر**

بالسادة الحضور.. معرباً بنفسه كمدير ائتمان سابقاً ببنك الإسكندرية ومحامي حر حالياً.. ومؤكداً اعترازه بالشركة باعتبارها كياناً يجمع المساهمين ومجلس الإدارة والعالمين في إطار أسرة واحدة تمتد مساهمتها لأكثر من خمسة وعشرين عاماً.

وأشار إلى رغبته في تعزيز التواصل داخل الجمعية العامة بما يتيح للمساهمين فرصة أكبر للمشاركة وطرح آرائهم ومقترحاتهم موضعاً أهمية إتاحة مساحة للنقاش قبل اتخاذ القرارات المتعلقة بالقوائم المالية بما يعزز من الشفافية والتكامل بين الأطراف.

وفيما يتعلق بالجانب المالي استفسر عن أثر فروق العملة والتي أشار إلى أنها بلغت نحو ٣٤ مليون جنيه متسائلاً عما إذا كانت هذه الفروق ناتجة عن تعاملات الشركة بالعملة الأجنبية فقط أو بعمليات متعددة ومدى تأثير ذلك على صافي الربح.

كما أشار إلى أن التغيرات في أسعار صرف الدولار قد تمثل في جزء منها فروقاً دفترية وليس في العملة الأجنبية كما ظن البعض، في ظل وجود أرصدة أو ودائع دولارية مما يعني أن هذه الفروق قد تتحول إلى أرباح في فترات لاحقة.

وطلب إيضاح سياسة الشركة بشأن إدارة الاستثمارات والودائع سواء بالجنيه المصري أو العملات الأجنبية ومدى تأثير ذلك على النتائج المالية.

كما تطرق إلى الأوضاع السياسية الدولية وتأثيرها المحتمل.. مشيراً إلى أهمية دراسة انعكاسات التغيرات الإقليمية والدولية على نشاط الشركة مع التأكيد في الوقت ذاته على أن موقع الشركة الجغرافي قد يمثل فرصة لتعزيز النشاط والاستفادة من التحولات في حركة التجارة العالمية.

واختتم سيادته كلمته بتوجيه الشكر للسادة الحضور على سعة الصدر مطالباً إيضاح ما ورد من نقاط لضمان الفهم الكامل للموقف.

**توجه السيد اللواء بحري / هلاء محمد إبراهيم أحمد - العضو المنتدب التنفيذي**

بالشكر للأستاذ/ مجدي عبد المجيد على مداخلته مؤكداً تقديره لاهتمامه ومناحته.. موضعاً أن الشركة تتبع سياسة حريصة في إدارة محفظتها الاستثمارية بكافة مكوناتها بما يحقق أفضل استغلال للموارد المتاحة.. مؤكداً أن النتائج المالية المحققة تعكس أداءً إيجابياً يفوق المستهدفات وهو ما يعكس سلامة المسار الإداري والمالي للشركة وأنه في حال وجود أي ملاحظات جوهرية أو تأثيرات سلبية على الأداء المالي فإن ذلك يكون محل مراجعة دقيقة من قبل الجهاز المركزي للمحاسبات ومراقب الحسابات للشركة ولم يتم رصد ما يخالف ذلك.



جامعة الأصوات  
أمين السر  
هلاء محمد إبراهيم أحمد

مطبة الإسكندرية: فاكس: ٤٨٦٢١٢٤ - ٤٨١٦٦٣٥ تليفون: ٤٨٠.٦٦٣ - ٤٨٠.٦٦٤ - ٤٨٠.٦٦٥  
مطبة الدخيلة: فاكس: ٤٤٦٠٠١٣ تليفون: ٤٤٦٠١٢٢ - ٤٤٦٠١٤٥ - ٤٤٦٠١١١ الضموان: رصيف ٩٦ - ميناء الدخيلة

Website : [WWW.alexcont.com](http://WWW.alexcont.com) - E-mail : [alexcont@alexcont.com](mailto:alexcont@alexcont.com)

وأكد سيادته التزام الشركة بالحفاظ على حقوق جميع المساهمين دون تمييز والعمل على تعظيم قيمة استثماراتهم مع توفير بيئة استثمارية آمنة ومستقرة تحقق النمو المستدام متمنياً للجميع دوام التوفيق.

### أكد السيد الأستاذ / أحمد إبراهيم علي محمد المطوع - رئيس الجمعية العامة العادية

أن الدولة المصرية تتمتع بدرجة عالية من الأمان والاستقرار فيما يتعلق بالمسارات الملاحية وأن هناك حركة ونموً مستمراً في النشاط بل إن بعض الشركات والقطاعات المماثلة قد استفادت من بعض تداعيات تلك الأوضاع.. وأن مصر دولة قانون ومؤسسات بما يضمن حماية حقوق جميع الأطراف مشيراً إلى ما أوضحه السيد اللواء/ العضو المنتدب التنفيذي من أن الشركة تخضع لرقابة دقيقة من الجهات الرقابية بما في ذلك مراقب الحسابات والجهاز المركزي للمحاسبات بما يضمن سلامة الإجراءات والشفافية في كافة الممارسات.

وطمأن سيادته السادة المساهمين بأن أعمال الشركة تتم في إطار من الحوكمة والرقابة المستمرة مع الالتزام الكامل بالمعايير القانونية والمحاسبية بما يعزز الثقة في أداء الشركة.

واختتم سيادته كلمته.. مستفسراً عما إذا كان لدى السادة المساهمين أي استفسارات أخرى.

### أشار الأستاذ الدكتور/ عمرو أحمد مصطفى - ممثلاً عن الشركة القابضة للنقل البحري والبري:

أن المبلغ المعروض بشأن أتعاب مراقب الحسابات (٣ مليون جنيه) يعد مبالغ فيه.. موضحاً إلى أنه سبق وأن طلب من الإدارة عرض الموضوع على المساهمين لإتاحة ترشيح عدد من المكاتب ضمن قائمة (Top 10) وإجراء منافسة فيما بينها.

وأوضح سيادته أنه لم يتم العرض على الشركة القابضة أو إتاحة هذا الطرح بشكل رسمي.. مقترحاً السماح باستكمال الإجراءات خلال العام الحالي لتعيين مراقب حسابات للعام المالي القادم على أن يتم عرض الموضوع على الشركة القابضة والبدء في تطبيق آلية مناقصات أو ممارسات تنافسية شفافة بينهم.

### هتق السيد المحاسب / هبة الله الحسيني - مكتب صالح وريسر وهيد البريز (Grant Thornton)

بأن مكتب Grant Thornton يعد من كبرى مكاتب المراجعة ويصنف ضمن أكبر خمس مكاتب (Top five).

### أوضح السيد اللواء بحري / هلاء محمد إبراهيم أحمد - العضو المنتدب التنفيذي:

أن المبلغ المعروض لن تتحمله الشركة بالكامل.. حيث ستتحمل الشركة مبلغ (٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠ جنيه مصري).. بينما تتحمل شركة بلاك كاسبيان الإماراتية مبلغ (١,٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠ جنيه مصري) وذلك وفقاً للمذكرة المعروضة على الجمعية العامة.

### السيد الأستاذ / أحمد إبراهيم علي محمد المطوع - رئيس الجمعية العامة العادية

تقدم سيادته بالشكر للدكتور/ عمرو مصطفى.. مؤكداً بأنه سيتم أخذ الملاحظات بعين الاعتبار على أن يتم دراسة تطبيق ما ورد من مقترحات خلال العام القادم.

قرارات الجمعية العامة العادية لشركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع (ش.م.م) المنعقدة بقاعة الاجتماعات بمبنى الشركة القابضة للنقل

البحري والبري ٧١- طريق الحرية بالإسكندرية يوم الخميس الموافق ٢٠٢٦/٤/١٦

١- التصديق على تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة للفترة المالية الانتقالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١

٢- الإحاطة بتقريري مراقبا الحسابات على القوائم المالية الختامية والإيضاحات المتممة لها عن الفترة المالية الانتقالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ ورد الشركة عليهما.

٣- التصديق على تقرير الحوكمة والإحاطة بتقرير مراقب الحسابات عليه عن الفترة المالية الانتقالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١.

٤- التصديق على القوائم المالية الختامية والإيضاحات المتممة لها عن الفترة المالية الانتقالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ والتي تظهر صافي ربح قبل الضريبة بمبلغ ٣,٣١٩ مليار جنيهاً (فقط وقدره ثلاث مليارات وثلاثمائة وتسعة عشر مليون جنيه مصري لا غير) وعلى مجلس إدارة الشركة اتخاذ كافة الاجراءات اللازمة نحو الملاحظات الواردة بتقريري مراقبا الحسابات.

٥- وافقت الجمعية العامة العادية للشركة على التالي: -

أ. توزيع الارباح وفقاً لحساب التوزيع المرفق بتحديد نصيب العاملين ب ١٠٪ من صافي الربح وبما لا يتجاوز مجموع الأجرور السنوية للعاملين بالشركة وذلك وفقاً لكل من المادة ١٩٦ من اللائحة التنفيذية للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتعديلاته والمادة ٥٥ من النظام الاساسي للشركة.

ب. صرف أرباح عن الفترة المالية الانتقالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ للسادة العاملين المعينين بعقود محددة المدة العاملين بالوظائف القيادية طبقاً للمبالغ التي أقرها مجلس إدارة الشركة عن الفترة المالية الانتقالية المنتهية في ٢٠٢٥ /١٢/٣١ مع مراعاة تحميل مبالغ أرباحهم وفقاً لمدد خدمتهم على بند نصيب العاملين من الأرباح وذلك طبقاً لمدة الخدمة خلال الفترة المالية الانتقالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١.

ج. يتم توزيع الأرباح على المساهمين وفقاً لحساب التوزيع المرفق.

٦- احيطت الجمعية العامة العادية بعدم صرف أي تبرعات خلال الفترة المالية الانتقالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ والموافقة على الترخيص لمجلس الإدارة بإقرار تبرعات عن العام المالي ٢٠٢٦ بمبلغ وقدره ١٠ مليون جنيه (فقط عشرة مليون جنيه مصري لا غير) وذلك وفقاً لما يلي: -

أ. مبلغ وقدره ٢,١٧٥,٠٠٠ جنيه (فقط اثنان مليون ومائة وخمسة وسبعون ألف جنيه مصري لا غير) غير شاملة ضريبة القيمة المضافة يمثل باقي قيمة

المساهمة في رعاية ودعم برنامج Logivators لصالح شركة PMAESTRO.

ب. مبلغ وقدره ٧,٨٢٥,٠٠٠ جنيه (فقط سبعة مليون وثمانمائة خمسة وعشرون ألف جنيه مصري لا غير) يخصص للصرف على الجهات التي يراها مجلس إدارة الشركة وذلك وفقاً للضوابط والقواعد التي يقرها المجلس في هذا الشأن على أن تكون فاصلة على مستشفيات حكومية مثل مستشفى السرطان والأورام والجمعيات الخيرية.

٧- اعتماد المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة عن الفترة المالية الانتقالية المنتهية ٢٠٢٥/١٢/٣١ والترخيص لمجلس الإدارة بإبرام المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة عن العام المالي ٢٠٢٦.

٨- الموافقة على إخلاء وبراء ذمة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة عن الفترة المالية الانتقالية المنتهية ٢٠٢٥/١٢/٣١.

٩- وافقت الجمعية العامة العادية على ما يلي: -

أ- الموافقة على صرف مكافأة - خالصة الضرائب - للسادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة الشركة عن الجهود المبذولة والنتائج المحققة خلال الفترة المالية الانتقالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ على النحو التالي: -

- ٢,٢٥٠,٠٠٠ جنيه (فقط اثنان مليون ومائتان وخمسون ألف جنيه مصري لا غير) للسيد / رئيس مجلس الإدارة غير التنفيذي.

- ٢,٢٥٠,٠٠٠ جنيه (فقط اثنان مليون ومائتان وخمسون ألف جنيه مصري لا غير) للسيد/ العضو المنتدب التنفيذي.

- ١,٥٥٠,٠٠٠ جنيه ( فقط مليون وخمسمائة وخمسون ألف جنيه مصري لا غير ) لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة وبمراعاة أن يتم الصرف للأعضاء بنسبة حضور جلسات المجلس خلال الفترة المالية الانتقالية المنتهية ٢٠٢٥/١٢/٣١ وفي حالة تغيير العضو بمجلس الإدارة خلال ذات الفترة المالية يتم صرف المكافأة بمقدار المدة التي قضاها العضو بمجلس الإدارة خلال ذات الفترة على أن يصرف نصيب العضو في المكافأة كاملاً اذا كانت نسبة حضوره لجلسات مجلس الإدارة ٧٥٪ فأكثر من عدد الجلسات خلال مدة عضويته في الفترة المالية الانتقالية المنتهية ٢٠٢٥/١٢/٣١ وتصرف



مراقبة حسابات النقل للمحاسبين  
الإدارة  
مراقبة حسابات النقل للمحاسبين



أمين السر  
جمعا الأصوات  
أحمد محمد

محطة الإسكندرية : فاكس : ٤٨٦٢١٢٤ - ٤٨١٦٦٣٥ : تليفون : ٤٨٠٠٦٦٤ - ٤٨٠١١١١ - ٤٨٠٠٨٥٥ : صيف ٢٣ داخل البوابة المركزية - ميناء الإسكندرية  
محطة الدخيلية : فاكس : ٤٤٦٠٠١٣ : تليفون : ٤٤٥١١١٥ - ٤٤٦٠١٢٢ - ٤٤٦٠١٤٥ - ٤٤٦٠١١١ : الفاكس : ميناء الدخيلية

Website : [WWW.alexcont.com](http://WWW.alexcont.com) - E-mail : [alexcont@alexcont.com](mailto:alexcont@alexcont.com)

بنسبة حضوره لجلسات مجلس الإدارة منسوبة لإجمالي عدد الجلسات اذا كانت نسبة حضوره أقل من ٧٥٪ خلال مدة عضويته في الفترة المالية الانتقالية المنتهية ٢٠٢٥/١٢/٣١ على ألا تتجاوز قيمة المكافأة المنصرفة للسادة الأعضاء قيمة المكافأة المقررة للمقعد الواحد.

ب - اعتماد بدل حضور السادة / رئيس وأعضاء مجلس الإدارة على النحو التالي:-

محددات الصرف	القيمة	البيان
وبحد أقصى ١٢٥,٠٠٠ جنيه مصري للربع السنة المالية وتكون خاصة الضرائب والتأمينات	٣٥,٠٠٠ جنيه مصري	بدل حضور اجتماعات مجلس الإدارة
وبحد أقصى ١٢٥,٠٠٠ جنيه مصري للربع السنة المالية وتكون خاصة الضرائب والتأمينات	٣٥,٠٠٠ جنيه مصري	بدل حضور اجتماعات الجمعية العامة
وبحد أقصى ١٢٥,٠٠٠ جنيه مصري للربع السنة المالية وتكون خاصة الضرائب والتأمينات	٣٥,٠٠٠ جنيه مصري	بدل حضور اجتماعات اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة

على أن يصرف البديل سواء كان الحضور فعلياً أو بواسطة تقنيات الاتصال الحديثة مرئية أو صوتية وذلك تماشياً مع قرار الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة رقم (١٦٠) بتاريخ ١٨ / ٣ / ٢٠٢٠.

١٠ - الموافقة على ما يلي: -

أولاً: تجديد تعيين السيد المحاسب / كامل مجدي كامل صالح - الشريك التنفيذي بمكتب صالح وبرسوم وعبد العزيز (Grant Thornton) كمراقب حسابات للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٦ وذلك مقابل تعامير غير شاملة ضريبة القيمة المضافة يتم تحميلها على النحو التالي ووفقاً للجدول أدناه:-

- ١,٦٠٠,٠٠٠ جنيه (فقط مليون وستمائة ألف جنيه مصري لا غير) قيمة مراجعة القوائم المالية السنوية وإصدار تقرير مراقب الحسابات عليها بنسختها باللغة العربية والانجليزية طبقاً للمعايير المصرية. الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية وإصدار تقرير الفحص المحدود عليها (الربع والنصف سنوية) وإصدار تقرير عن فحص وتقييم نظم الرقابة الداخلية وإصدار تقرير تأكد مستقل عن تقرير مجلس الإدارة بالالتزام بقواعد الحوكمة عن السنة المالية المنتهية تتحملها الشركة.
- ١,٤٠٠,٠٠٠ جنيه (فقط مليون وأربعمائة ألف جنيه مصري لا غير) مراجعة القوائم المالية السنوية وإصدار تقرير مراقب الحسابات عليها بنسختها باللغة العربية واللغة الإنجليزية طبقاً للمعايير الدولية تتحملها شركة بلاك كاسبيان لوجيستيكس ليميتد.

م	البيان	القيمة بالجنيه المصري
١	مراجعة القوائم المالية السنوية وإصدار تقرير مراقب الحسابات عليها بنسختها باللغة العربية والانجليزية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.	١,٠٠٠,٠٠٠
٢	الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية وإصدار تقرير الفحص المحدود عليها (الربع والنصف سنوية).	٥٥٠,٠٠٠



جامعة الأصوات  
أمين السر  
أحمد محمد  
د. محمد  
محطة الإسكندرية: فاكس: ٤٨٦٢١٢٤ - ٤٨١٦٦٣٥ تليفون: ٤٨١٠٦٣٣ - ٤٨١٠٦٣٤ - ٤٨١٠٦٣٥ - ٤٨١٠٦٣٦  
محطة الدخيلة: فاكس: ٤٤٦٠١٣٣ تليفون: ٤٤٦٠١٣٤ - ٤٤٦٠١٣٥ - ٤٤٦٠١٣٦ - ٤٤٦٠١٣٧



أقر أنا السيد الأستاذ / احمد ابراهيم على محمد المطوع رئيس الاجتماع بمسئولتي المسئولية القانونية عن صحة ماورد في هذا المحضر من بيانات ووقائع وإجراءات انعقاد وذلك في مواجهة المساهمين أو الشركاء والغير والهينة العامة للاستثمار والمناطق الحرة وأقر بالاحتفاظ بجميع الوثائق والمستندات المؤيدة لما ورد بالاجتماع في مقر الشركة، واتفاقها وأحكام القانون، والنظام الأساسي للشركة وتعديلاته، والالتزام بتقديمها عند طلبها.

مراقب الحسابات

مكتب صالح و بروسور وعبد العزيز - Grant Thornton

محاسب /  
عبد الله الحسيني  
مدير عام - نائب مدير إدارة

مراقبة حسابات النقل البحري

أحمد فاروق بدوي  
مراقبة حسابات النقل البحري  
بالإسكندرية

وكيل أول - مدير إدارة

مراقبة حسابات النقل البحري

محمد طاهر حفظا الله

أحمد إبراهيم على محمد المطوع

رئيس مجلس الإدارة

ورئيس الجمعية العامة العادية

شركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع



جامعي الأصوات

الأستاذ / أحمد وجدي عبد المنعم

الأستاذة / نهلة محمد وحيد ديباس

مراجع أول

مراقبة حسابات النقل البحري

محاسب /  
احمد جبر السيد شعت

وكيل وزارة - نائب أول مدير إدارة

مراقبة حسابات النقل البحري

محاسب /  
مصطفى محمد الترحمان

الأستاذ /  
حازم شريف علي

أمين سر الجمعية العامة العادية

