

محضر اجتماع الجمعية العامة العادية  
لشركة البويات والصناعات الكيماوية  
المنعقدة يوم الخميس الموافق ٢٠٢١/١٢/٢٣

إنعقدت الجمعية العامة العادية لشركة البويات والصناعات الكيماوية "باكين" ( فى تمام الساعة الثالثة عصر يوم الخميس الموافق الثالث والعشرين من ديسمبر ٢٠٢١ ) بقاعة موناكو - فندق تريومف - التجمع الخامس - القاهرة.  
برئاسة السيد دكتور مهندس / محمد صلاح الدين السعيد - رئيس مجلس الإدارة (أحد ممثلي الشركة القابضة للصناعات الكيماوية)  
للنظر فى جدول الأعمال الآتى :-

١- التصديق على تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة وكذلك تقرير الحوكمة عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢١/٦/٣٠ .

٢ - عرض تقرير السادة مراقبي الحسابات عن الميزانية وقوائم الدخل والدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغير فى حقوق الملكية عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢١/٦/٣٠

٣ -التصديق على القوائم المالية للشركة عن العام المالى ٢٠٢٠/٢٠٢١ .

٤ - الموافقة على حساب توزيع الأرباح المقترح عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢١/٦/٣٠ .

٥- إخلاء مسنولية مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢١/٦/٣٠ .

٦- تعيين مراقب الحسابات عن السنة المالية ٢٠٢٢/٢٠٢١ وتحديد أتعابه بجانب الجهاز المركزى للمحاسبات.

٧- تحديد الرواتب المقطوعة وبدلات الحضور والانتقال المقررة لرئيس وأعضاء مجلس الإدارة للعام المالى المقبل .

٨- الترخيص لمجلس الإدارة بالتبرع خلال العام المالى ٢٠٢١/٢٠٢٢ بما يجاوز قيمته ألف جنيه وفى الحدود المقررة قانوناً.

٩- عرض موقف الإجراءات الخاصة باستثمار ارض الشركة بالقبة .

١٠- الموافقة على كفالة شركة البويات والصناعات الكيماوية لشركة العبور للبويات والصناعات الكيماوية فى كافة العقود البنكية والتسهيلات الإئتمانية والقروض وتفويض العضو المنتدب ومن له حق التوقيع البنكى عن الشركة على عقود الكفالة وإتخاذ كافة الإجراءات اللازمة لتنفيذ ذلك بالسجل التجارى للشركة.

١١- النظر فى الترخيص لمجلس الإدارة بإبرام عقود معاوضة .

١٢- تعيين اعضاء مجلس الإدارة على النحو الوارد بالنظام الأساسى للشركة.

بحضور السادة أعضاء مجلس الإدارة وهم:-

العضو المنتدب - أحد ممثلي الشركة القابضة للصناعات الكيماوية

أحد ممثلي الشركة القابضة للصناعات الكيماوية

أحد ممثلي الشركة القابضة للصناعات الكيماوية

ممثلاً لشركة مصر للتأمين

ممثلاً عن بنك مصر

(١) السيد المهندس / عمرو محمود عبد الله

(٢) السيدة الدكتورة / سحر محمد المرصفي

(٣) السيد الأستاذ / عادل عثمان مصطفى الألفى

(٤) السيد الأستاذ / نبيل محمد محمد سرحان

(٥) السيد المحاسب / شريف احمد إبراهيم

وحضور السادة مراقبي الحسابات عن الجهاز المركزى للمحاسبات وهم:-

وكيل الوزارة نائب اول مدير إدارة مراقبة حسابات الصناعات الكيماوية

الأستاذ المحاسب / محمد ناجى السيد عبده

مدير عام نائب مدير إدارة مراقبة حسابات الصناعات الكيماوية

الأستاذ المحاسب / أسامة محمد على

(عن مكتب مصطفى شوقى (MAZARS) مراقب حسابات الشركة)

حضور الأستاذ المحاسب / محمد عبد العزيز خليل

والأستاذ المحاسب / احمد عبد الغنى ( المدير التنفيذى لمجموعة ( ATC ) للإستشارات الضريبية المستشار الضريبى للشركة)

واقترح السيد المهندس رئيس الجمعية العامة تعيين كلا من :-

امين سر الجمعية

السيد المحاسب / تامر مصطفى كامل

جامع أصوات

السيد المحاسب / محمد مصطفى خليل

جامع أصوات

السيد المحاسب / مصطفى محمد رفعت

((بسم الله الرحمن الرحيم))

الكلمة للدكتور المهندس / محمد صلاح السعيد رئيس الجمعية العامة

قبل أن نبدأ أعمال الجمعية العامة العادية لشركة البويات والصناعات الكيماوية "باكين" يجب أن نرحب بالسادة الحضور وعلى رأسهم السيد المحاسب / عماد الدين مصطفى خالد رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للصناعات الكيماوية .  
وقد بلغت نسبة حضور السادة المساهمين ٦١.١٢% من إجمالي عدد الأسهم كما أبلغنى بذلك السادة مراقبو حسابات الشركة والسادة أمين السر وجامعا الأصوات ، وبذلك اكتمل النصاب القانوني لصحة انعقاد الجمعية العامة العادية طبقاً للمادة ٤٥ من النظام الأساسي وبعد سماع آيات من ذكر الله الحكيم أعلن افتتاح الجمعية العامة العادية لشركة البويات والصناعات الكيماوية .  
و نبدأ بالبند الأول في جدول الأعمال وهو :-

أولاً- التصديق على تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة وكذلك تقرير الحوكمة عن السنة المالية

المنتبهة فر ٢٠٢١/٦/٣٠

## المبيعات

بلغت كمية المبيعات المجمعة ٣٢.٨٣٢ طن بقيمة ٨٤٩ مليون جنيهاً مصرياً وذلك مقابل ٣٠,٢٤٠ طن بقيمة ٧٨٥ مليون جنيهاً مصرياً فى العام المالي السابق بنسبة زيادة قدرها ٨.٦% فى الكمية ونسبة زيادة قدرها ٨.٢% فى القيمة.

ونقدم فيما يلى تحليلاً لهذه المبيعات:-

### - تحليل المبيعات

بيان	٢٠٢١/٢٠٢٠		٢٠٢٠/٢٠١٩	
	كمية (طن)	نسبة التغير %	قيمة (مليون جنيه)	نسبة التغير %
البويات الإنشائية	٢٦,٧٦٧	٧.٦%	٥٧٧	٩.٢%
البويات الصناعية	٣,٠٤٩	٨.٣%	٩٢	٤.٣%
أحبار الطباعة	١,٦٢٤	١٥.٥%	٩٥	٥.٣%
الراتنجات	١,٣٩٢	٢٢.١%	٢١	٩.٥%
الإجمالي	٣٢,٨٣٢	٨.٦%	٧٨٥	٨.٢%

### أحبار الطباعة

- بلغت كمية المبيعات ١,٦٢٤ طن بقيمة ١٠٠,٣ مليون جنيهاً مقابل ١,٤٠٦ طن وبقيمة ٩٤,٧ مليون جنيهاً خلال العام السابق .
- تم تصدير أحبار وورنيشات معادن وأحبار فلكسو إلى كل من السوق السوري بقيمة إجمالية ١٠٧ ألف دولار مقابل ٩٣,٧ ألف دولار عن نفس الفترة من العام السابق.
- جارى فتح أسواق جديدة لتصدير أحبار السلك سكرين إلى كلاً من دولة السعودية ودولة الكويت.
- حققت أحبار الطباعة أرباحاً قيمتها ١٣ مليون جنيهاً خلال العام المالي الحالي بالمقارنة بصافي أرباح ١١,٨ مليون جنيهاً خلال العام المالي الماضي.

### المبيعات الفنية والمشروعات

- حققت إدارة المشروعات هذا العام تطوراً حيث بلغت كمية المبيعات ٢,٠٠٤ طن بقيمة ٢٢ مليون جنيهاً مقابل ٢,٤٩٢ طن وبقيمة ٢٨ مليون جنيهاً العام الماضي وقد تم الاعتماد والتوريد فى كبرى المشروعات القومية ومنها مشروع الكيان العسكرى والعاصمة الادراية R٥ ( الحى السكنى المميز ) أبراج العلمين الجديدة.
- تم اعتماد الشركة والتوريد بمشروع مدينة الاسماعلية الجديدة مع مكتب الاستشارى حسن صبور والهيئة الهندسية للقوات المسلحة ، تم الاعتماد والتوريد لمشروع مديرية أمن القاهرة وسجن وادى النظرون وسجن بدر وتم الاعتماد فى مشروع ٢٠ ألف وحدة سكنية بالكيان العسكرى- ادارة المشروعات الكبرى.
- تم اعتماد باكين مع كبرى شركات التطوير العقارى فى عدة مشروعات منها :-
  - مشروع SWAN LAKE - شركة حسن علام
  - مشروع أكتوبر الجديد عدد ٩٩٠ عمارة
  - مشروع الجامعة الأهلية بالإسماعلية

- مشروع منتج الخور السياحي بابي سنبل .
- تم التسجيل في هيئة المجتمعات العمرانية في جميع المشروعات الخاصة بالهيئة لعدد ٤٠ جهاز تحت رقم تسجيل (٣٢٤٦٧).
- تم توصيف منتجات الشركة مع كبرى المكاتب الاستشارية ومنها.

- مكتب بيت الخبرة العيفي	- مكتب محرم باخوم	- مكتب ECG
مكتب الاستشاريون المتحدون	- مكتب R.M.C رأفت ميلر	

### التصدير

- حققت الشركة خلال العام صادرات بلغت قيمتها ٣,٦٣٧ مليون دولار وكميتها ٢,٨٩٩ طن مقارنة بصادرات قيمتها ٣,٢٧ مليون دولار، وكميتها ٢,٦٥٨ طن عن نفس الفترة للعام المالي السابق معدل زيادة ١٠% في القيمة و ٨% في الكمية.
- بلغت صادرات الشركة من الراتنجات ١,٧٥٩ مليون دولار مقارنة ب ١,٢٥ مليون دولار عن نفس الفترة للعام المالي السابق بمعدل زيادة ٢٩%.
- بلغت صادرات أحبار الطباعة ٣٦ طناً قيمتها ١٠٧,٢٢٠ ألف دولار، بالمقارنة ب ٢٦,٩٢ طن قيمتها ٩٣,٧٠ ألف دولار عن نفس الفترة للعام المالي السابق بمعدل زيادة ١٣% في القيمة و ٢٥% في الكمية..
- بلغت صادرات الشركة من البويات ١,٧٧١ مليون دولار مقارنة ب ١,٩ مليون دولار عن الفترة المثلثة من العام السابق ويرجع السبب في انخفاض الصادرات من البويات إلى توقف سحب دهانات البلاستيك لشركة النجمة ( ليبيا ) بما يعادل ١٣٠ ألف دولار سنوياً وذلك بسبب بدء الإنتاج بمصنع باكين - ليبيا ، بالإضافة إلى حالة عدم الاستقرار الأمني المنتشر في دولة ليبيا خلال الفترة الحالية حيث تعتبر ليبيا عميل تصدير رئيسي للشركة .
- و يتم العمل حالياً على توسيع قاعدة العملاء لزيادة قيمة الصادرات عن طريق :-
  - فتح سوق جديد والتعاقد مع وكيل لشركتنا بدولة اليمن.
  - تطوير العمل مع عميل الشركة بغزة لزيادة مسحوباته الفترة القادمة.
  - العمل على فتح أسواق جديدة بدول أخرى ( العراق وكينيا وقطر ) ..

### المشتريات

- بلغ إجمالي المشتريات المنفذة خلال العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠ حوالي ٧٣٧ مليون جنيه ، منها ٢٥١ مليون جنيه مشتريات محلية و ٤٨٦ مليون جنيه مشتريات منقذة عن طريق المشتريات الخارجية..
- زيادة إجمالي قيمة المشتريات المنفذة خلال العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠ عن إجمالي قيمة المشتريات المنفذة خلال العام السابق بنسبة ٢٦%.
- بلغ إجمالي الكميات التي تم شراؤها من الخامات خلال العام ٢٠٢١/٢٠٢٠ لمجموعة شركات باكين حوالي ٣٥ ألف طن (مشتريات خارجية ومحلية وبضاعة حاضرة) مقارنة بحوالي ٢٩ ألف طن خلال نفس الفترة من العام الماضي بنسبة زيادة حوالي ٢١%.
- بلغ إجمالي قيمة الغرامات والأرضيات والحراسة ورسوم التحليل في العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠ نحو ٢,٢٤٩ مليون جنيه (تم استرداد منها مبلغ ٩٦٩ الف جنيه بنسبة ٤٣% من إجمالي قيمة الغرامات والأرضيات ) مقارنة بنحو ٢,٤٧٩ مليون جنيه في العام السابق بنسبة تخفيض لقيمة الغرامات والأرضيات ٩%.

### المخزون

- ١- بلغت قيمة المخزون من الخامات ومواد التعبئة والتغليف في القوائم المالية المجمعة مبلغ ١١٦ مليون جنيهاً مصرياً بمعدل دوران قدره ٣.٨ مرة بمتوسط فترة تخزين ٩٦ يوماً.
- ٢- بلغت قيمة المخزون من المنتجات النهائية في القوائم المالية المجمعة مبلغ ٧٢.٨ مليون جنيهاً مصرياً بمعدل دوران قدره ٩.٨ مرة بمتوسط فترة تخزين ٣٦.٦ يوماً.
- ٣- بلغت قيمة المخزون من الخامات ومواد التعبئة والتغليف في القوائم المستقلة لشركة البويات والصناعات الكيماوية مبلغ ٥.٨ مليون جنيهاً مصرياً بمعدل دوران قدره ٧ مرة بمتوسط فترة تخزين ٥١ يوماً.
- ٤- بلغت قيمة المخزون من المنتج النهائي في القوائم المستقلة مبلغ ١٨.١ مليون جنيهاً مصرياً بمعدل دوران قدره ٣.١ مرة بمتوسط فترة تخزين ١١٥.٥ يوم.

### أنشطة ونتائج أعمال الشركات التابعة

#### شركة العبور للبويات والصناعات الكيماوية

- أظهرت نتائج أعمال شركة العبور تحقيق إيرادات جملتها ٧٩٧.١ مليون جنيهاً مقابل ٧٢٤.٦ مليون جنيهاً خلال العام الماضي وتحقيق مجمل ربح قيمته ٤٩.٧ مليون جنيهاً مقابل ١٠٣.١ مليون جنيهاً خلال العام الماضي وصافي ربح بعد الضرائب قيمته ٥٠.٧ مليون جنيهاً مقابل ١.٢ مليون جنيهاً خلال العام الماضي .
- ١ - نشاط البويات الإنشائية

بلغت كمية مبيعات البويات الإنشائية ٢٥.٨١١ طن بقيمة ٦٠٠.٥ مليون جنيهاً مقابل ٢٢,٦٩٦ طن بقيمة ٥٣٨,٢ مليون جنيهاً العام الماضي.

## ٢ - نشاط البويات الصناعية

- وصلت كمية مبيعات البويات الصناعية خلال العام المالي الحالي إلى ٣,٠٤٩ طن بقيمة ٩٦.٢ مليون جنيهاً مقابل ٢,٨١٦ طن بقيمة ٩١,٧ مليون جنيهاً خلال العام السابق.
- فازت باكين بنسبة ٤٥ % من إجمالي عدد المناقصات التي تقدمت لها وبنسبة ٣٢ % من إجمالي قيمة هذه المناقصات بالمقارنة ب ٤٣ % بالنسبة للعدد و ٤٧ % بالنسبة للقيمة عن نفس الفترة المثلثة من العام السابق.. وأهمها المناقصات الخاصة بشركة صناعة اليايات وهيئة قناة السويس هيئة النقل العام بالقاهرة وهيئة العامة لميناء الإسكندرية.
- ٣- نشاط أحبار الطباعة
- بلغت كمية المبيعات ١,٦٢٤ طن بقيمة ١٠٠,٣ مليون جنيهاً مقابل ١,٤٠٦ طن وبقيمة ٩٤,٧ مليون جنيهاً خلال العام السابق . بنسبة زيادة قدرها ١٥,٥ % للكمية ونسبة زيادة قدرها ٦ % للقيمة .

## القوى العاملة

مع استمرار التطور والتوسع في بعض الأنشطة تم تدعيم فريق العاملين بعناصر وخبرات جديدة في مجالات محددة (التسويق و التصدير). وبلغ متوسط إجمالي عدد العاملين بشركة البويات وشركة العبور خلال العام المالي ( ٢٠٢١/٢٠٢٠ ) ١,٣٤٢ عاملاً بإجمالي أجور ومزايا ١٧١.٣٨٠ مليون جنيهاً . وفيما يلي أهم مؤشرات الأداء الخاصة بكفاءة العمالة .

التغير (%)	المجمع		شركة البويات		البيان	
	باكين (%)	المجمع (%)	٢٠٢٠/٢٠١٩	٢٠٢١/٢٠٢٠		٢٠٢٠/٢٠١٩
-٠.٨%	-٣.١%	١,٣٥٣	١,٣٤٢	١٢٨	١٢٤	متوسط عدد العاملين
١.٦%	-٢.٢%	١٦٨,٦٤٣	١٧١,٣٨٠	١٤,٩٨٨	١٤,٦٦٣	إجمالي الأجور ( مليون جنيهاً )
-٦.٠%	٧.٠%	٢١.٥	٢٠.٢	٢٢.٧	٢٤.٣	نسبة الأجر للمبيعات (%)
٢.٥%	١.٠%	١٢٤,٦٤٤	١٢٧,٧٠٥	١١٧,٠٩٦	١١٨,٢٤٨	متوسط الأجر السنوي للعامل (جنيهاً)
١٢.١%	-١٢.٤%	٥٧٧,١٣٢	٦٤٦,٧١٧	٥٥٥,٦٧٢	٤٨٧,٠٢٤	إنتاجية العامل (جنيهاً)
١٠.٩%	-١٢.٨%	٤.٦	٥.١	٤.٧	٤,١	إنتاجية الجنيهاً أجر (جنيهاً)

وتقوم الشركة بتدريب وتنمية مهارات العاملين بكافة مستوياتهم وذلك بتوفير فرص التدريب من خلال مراكز التدريب المتخصصة بمصر، كما تساهم الشركة في البرامج والشهادات التأهيلية والدراسات العليا التي يرغب العاملون في الحصول عليها وتكون مفيدة لهم في مجال العمل وتساعد على تطوير وتنمية الأداء.

## المسئولية الإجتماعية

### المسئولية الإجتماعية نحو المجتمع:

- في إطار مسئولية الشركة نحو المجتمع تقوم الشركة بالتعاون مع الجامعات المصرية عن طريق التدريب الصيفي كل عام لطلاب الجامعات بالشركة، ونظراً لما تمر به البلاد من ظروف جائحة كورونا وما اتخذته الشركة من تدابير وإجراءات احترازية طوال العام الماضي وحتى تاريخه ووفقاً لقرار الدولة في هذا الشأن ، فقد تم تقليل عدد الزيارات العلمية والتدريبية للطلاب وهيئة التدريس بالجامعات والمعاهد العلمية تماشياً مع هذا الحدث حيث تم تدريب حوالي ٣ طلاب خلال الأجازة الصيفية هذا العام بالإضافة إلى استضافة الطلبة من خلال زيارات ميدانية لمشاهدة خطوط ومراحل الإنتاج حيث بلغ عدد طلاب هذه الزيارات حوالي ٣١ طالبا خلال هذه الفترة من العام الدراسي. وشمل تدريب العام جامعات حلوان ، عين شمس ، الأزهر .
- تشغيل عدد كبير من شركات القطاع الخاص الصغيرة لإمداد الشركة بالخامات والعبوات الصفيح والعبوات البلاستيك والملصقات وأكياس التعبئة والأشرطة اللاصقة، وموردي الخدمات المؤجرة (شركات الامن والحراسة، شركات نقل العاملين، الخدمات والنظافة) مما يساعد الكيانات الصغيرة في تحقيق جدواها الاقتصادية والتوسع في أعمالها وإتاحة فرص عمل والمساهمة في القضاء على البطالة باعتبار ان التشغيل هو خط الدفاع الأول في مكافحة الفقر.
- في ظل الوعي المتنامي لدى العاملين بالشركة بدورهم في خدمة مجتمعهم والبيئة المحيطة قامت الشركة بتنفيذ حملتي تبرع بالدم طوعية لصالح مستشفى سرطان الأطفال (٥٧٣٥٧).
- المشاركة في الاحتفال بيوم اليتيم.

▪ دور الشركة المستمر في تقديم بويات مجانية استجابة لطلبات الجهات المختصة في محيط الشركة لاستخدامها في أعمال النظافة والتجميل ..... (حى الزيتون - حى الأميرية - القوات المسلحة- العبور .... إلخ)  
**المسئولية الاجتماعية نحو العاملين:**

- توفر الشركة عدداً من المزايا العينية للعاملين منها: الرعاية الصحية ، وتوفير وسائل النقل بين مقر الإقامة ومحل العمل ، وتوفير وجبة غذائية ساخنة ذات مستوى متميز.
- تضمن الشركة إنتظام عمليات صرف المرتبات وحوافز الإنتاج والمكافآت وانتظام حصول العاملين على الإجازات المقررة قانوناً. فضلاً عن توافر الشروط البيئية في بيئة العمل من حيث التهوية والإضاءة ودرجة الضوضاء.
- تتحمل الشركة التكلفة الكاملة لعلاج الحالات المرضية الحرجة التي تتجاوز تكلفتها سقف حدود الرعاية الصحية المتعاقد عليها (مثل حالات السرطان، التليف الكبدي ، فيروس C ، عمليات القلب المفتوح ،الدعامات والغسيل الكلوي ) وقد بلغ إجمالي ما تحمته الشركة خلال العام حوالي ١١ مليون جنيهاً مصرياً.
- تهتم الشركة بالتفوق العلمي والثقافي والرياضي لأبناء العاملين ، وتقديم منحاً مالية لأولياء الأمور من العاملين الذين يحققون أبنائهم تفوفاً علمياً في الشهادات العامة.

### الإجراءات والتدابير الاحترازية لمواجهة فيروس كورونا المستجد

- قامت الشركة باتخاذ كافة الإجراءات والتدابير الاحترازية لمواجهة فيروس كورونا المستجد وفقاً للإجراءات المعلنة من منظمة الصحة العالمية ووزارة الصحة المصرية ووفقاً لقرارات السيد الدكتور / رئيس مجلس الوزراء منذ مارس ٢٠٢٠ وشملت:
- العمل بنصف العمالة مع منح أجازات مدفوعة الأجر لأصحاب الأمراض المزمنة والسيدات .
  - تعقيم جميع مواقع الشركة.
  - تعقيم جميع العاملين مع قياس درجات الحرارة لكل عامل بشكل يومي وإعطاء كمامة يومية لكلاً منهم.
  - إجراء الفحوصات الطبية اللازمة والمسحات السريعة للمشتبه في إصابتهم بالفيروس.
- وقد بلغت تكلفة هذه الاجراءات الاحترازية لمواجهة فيروس كورونا المستجد حوالي مبلغ ٨٠٠ ألف جنيه.

### التحديات المتوقعة

- استمرار الآثار السلبية لجائحة فيروس كوفيد ١٩ (كورونا) والتي أعتبرت من أكبر التحديات التي مر بها الاقتصادى العالمى بشكل عام والاقتصاد المحلى بشكل خاص والتي أدت إلى ارتفاع أسعار المواد الخام بصورة جنونية مع قلة المعروض بشكل غير مسبوق مما أثر على تكلفة المنتجات وتراجع الربحية بشكل حاد.
- اضطراب فى سوق البناء بسبب وقف الأعمال وحتى صدور قوانين لتنظيم البناء والحد من العشوائيات وماله من تأثير على انكماش سوق الدهانات وانخفاض القوى الشرائية للبيوت.
- زياده قوه المنافسه فى سوق الدهانات وزياده الطلب على المنتجات الاقتصادية من حيث الاسعار والجوده من اهم التحديات بصفه عامه وتعتبر تكاليف المنتج هوالتحدى الاكبر لدينا داخل باكين.
- اتجاه الدولة إلى تقليل الدعم ومزيد من الإجراءات التقشفية وزيادات في الأسعار ومستويات التضخم سوف يؤدي الزيادة تكلفة التصنيع وبالتالي لزيادة أسعار منتجات الدهانات بما يشكل ضغطاً على عمليات البيع.
- زيادة الاهتمام بالمشروعات القومية والتنمية الجديدة التي تحسن من أداء الاقتصاد المحلى وتشجع على خفض التشوّهات الاقتصادية.
- زيادة وقوة المنافسة في عالم الدهانات مما يلزم تبني أفكار وخطط جديدة تعتمد في الأساس على :
  - استثمار الموارد البشرية للشركة وما هو متاح بها من كفاءات علمية متميزة.
  - الطاقة الإنتاجية الكبيرة المتاحة بالشركة.
  - الدخول في أسواق ومشروعات جديدة.
  - الاستفادة القصوى من إدارات البيع المباشر والتلويّن والمبيعات الفنية والتصدير والتنسيق فيما بينهم.
- ضعف القوة الشرائية لدى المستهلكين أدى إلى قلة الطلب على المنتجات عالية الجودة لحساب المنتجات الاقتصادية.
- تحول السوق إلى سوق (مشروعات) خلافاً لما كان سائداً في السنوات السابقة (سوق تجاري) .. (وسوق المشروعات) له مقتضيات مختلفة (الأولوية لإجمالي تكلفة دهانات المتر المربع - تقديم تسهيلات السداد..... إلخ).

### نظرة مستقبلية

- ١- **التصدير:**
  - تركز الشركة على استعادة عدد كبير من الأسواق الأفريقية والعربية النشطة بعد تأهيل مصنع الراتنجات واجتياز الآثار السلبية للحادث ومع بداية تعافى الاقتصاد العالمى من جائحة كورونا.
  - تسعى الشركة على زيادة تصدير المنتجات ذات الجودة العالية مع الربحية العالية مثل أحبار السلك السكرين وأحبار وطلاءات المعادن التي تنافس المنتجات الأوروبية في الجودة العالية.
  - تمشياً مع سياسة الدولة في تشجيع التصدير تم الاجتماع مع قيادات شركة جسور (شركة النصر للتصدير و الاستيراد) لتفعيل الكتلوج الالكتروني والمساعدة في الإسراع في فتح أسواق جديدة مع خفض تكلفة الشحن من خلال المنظومة الجديدة.
- ٢- **المنتجات الجديدة:**
  - تستهدف باكين زيادة الحصة السوقية من خلال إجراءات تسويقية وعروض على المنتجات التي لها ريادة في السوق منذ سنوات عديدة.
  - تطوير منتجات الأخشاب التي كانت تعتمد عليها الشركة في مبيعاتها لاستعادة الحصة السوقية مع العمل على طرح منتجات أخشاب جديدة في الفترة القادمة.

- تطوير منظومة التسويق الرقمي LinkedIn-Facebook لاستهداف شريحة كبيرة من المستخدمين و بما يتناسب مع مكانة شركة باكين بالسوق المصري والأسواق الخارجية.
- الاستمرار في طرح منتجات جديدة خلال العام المالي القادم ٢٠٢١/٢٠٢٠ تحت شعار عودة باكين إلى الريادة.
- الاستمرار في الدخول في المشروعات القومية الجديدة وخاصة في مجال التطوير العقاري من خلال إبرام عقود طويلة الأجل مع شركات المقاولات المنفذة لهذه المشروعات.

## أرض مصنع القبة

فيما يخص موضوع ارض مصنع القبة سيتم تناوله بشيء من التفصيل ولكن في ترتيبه بنود جدول الأعمال .

## نتائج أعمال الشركة لعام ٢٠٢١/٢٠٢٠

١. أظهرت نتائج الأعمال المجمعّة تحقيق صافي ربح بعد الضرائب بلغ في ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ٥٢.٧ مليون جنيهاً مقابل ٤.٥ مليون جنيهاً في العام السابق بنسبة زيادة قدرها ١٠٧١ %.
  ٢. أظهرت نتائج الأعمال لشركة البويات والصناعات الكيماوية تحقيق صافي ربح بعد الضرائب بلغ في ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ٣٩.٩ مليون جنيهاً مقابل ٣.٢ مليون جنيهاً في العام السابق بنسبة نمو قدرها ١١٤٧ % .
- حساب التوزيع المقترح للأرباح عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠ سوف يتم تناوله بالتفصيل في البند المخصص لمناقشته . هل هناك أي إستفسارات من السادة المساهمين عن التقرير الذي مع حضراتكم ؟  
لا توجد أي إستفسارات .

والأن مطلوب من السادة أعضاء الجمعية العامة التصديق على تقرير مجلس الإدارة طالما أنه ليس هناك اية ملاحظات .

تمت المصداقة

الدكتور المهندس /محمد صلاح السعيد رئيس الجمعية العامة

الأن إنتهينا من تقرير مجلس الإدارة وإسمحوا لي أن أنتقل الى البند الثاني في جدول الأعمال وهو:

ثانياً :- عرض تقرير السادة مراقبي الحسابات عن الميزانية وقوائم الدخل والدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغير في

حقوق الملكية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠

وأتوجه بالكلمة إلى الأستاذ المحاسب / محمد ناجي عبده وكيل الوزارة نائب اول مدير إدارة مراقبة حسابات الصناعات الكيماوية بالجهاز المركزي للمحاسبات فليتفضل

الأستاذ المحاسب / محمد ناجي عبده وكيل الوزارة نائب اول مدير إدارة مراقبة حسابات الصناعات الكيماوية بالجهاز

المركزي للمحاسبات

اتوجه بالشكر للسيد المهندس رئيس الجمعية العامة والسادة اعضاء الجمعية والسادة الحضور جميعاً كل عام وحضراتكم بخير ، تقرير مجلس الإدارة الذى تفضل السيد رئيس الجمعية بعرضه رأينا فيه انه تقرير شامل ولا يوجد لدينا اى ملاحظات عليه اما الملاحظات الواردة بتقريرنا فقد قامت الشركة بالرد عليها وكان الرد كافيأ ومقبول لدينا وكل ملاحظة لدينا فى المراكز المالية كانت محل متابعة فى المراكز المالية المتابعة و تقوم الشركة بالرد عليها ويكون هذا الرد محل تقدير .

تعقيب الدكتور المهندس / محمد صلاح الدين السعيد رئيس الجمعية

اشكر الجهاز المركزي للمحاسبات لأنة جهاز وطني مخلص ونحن نستعين بالجهاز لاستمرار مؤسساتنا ونعتبر الجهاز جزء من الشركة ونهتم جدا باى ملاحظة من الجهاز ونضعها في برنامج عمل لملاحقة اى ملحوظة ودائما هم محل شكر وتقدير كبيرين للجهاز ومجموعة العمل وشكرا . والآن ننقل الى تقرير مراقب الحسابات ورد الشركة عليه معروض امام حضراتكم ويتولى السيد المحاسب / اسامة محمد على مدير عام نائب مدير الإدارة قراءة اهم الملاحظات فى التقرير. وشكرا

الأستاذ المحاسب / أسامة محمد على مدير عام نائب مدير إدارة مراقبة حسابات الصناعات الكيماوية

بسم الله الرحمن الرحيم

تقرير مراقب الحسابات على القوائم المالية المستقلة لشركة البويات والصناعات الكيماوية باكين في ٢٠٢١/٠٦/٣٠

إلى السادة مساهمي الشركة

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المستقلة المرفقة لشركة البويات والصناعات الكيماوية " باكين " في ٢٠٢١/٦/٣٠ ( شركة مساهمة مصرية خاضعة لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ الخاص بإصدار قانون الشركات ولائحته التنفيذية ) وتعديلاته والمتمثلة في قائمة المركز المالي بإجمالي أصول

نحو ٤٥٥.٣٧٣ مليون جنيه وقائمة الدخل المستقلة بصافي ربح نحو ٣٩.٩٥٥ مليون جنيه وقائمة الدخل الشامل المستقلة وكذا قائمتي التدفقات النقدية والتغير في حقوق الملكية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات.

### مسئولية الادارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسؤولة إدارة الشركة، فالإدارة مسؤولة عن اعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين السارية، وتتضمن مسؤولة الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة باعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش او الخطأ ، كما تتضمن هذه المسؤولة اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف .

### مسئولية مراقب الحسابات

تنحصر مسؤوليتنا في إبداء الرأي علي هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة اداء إجراءات للحصول على ادلة 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 او الخطأ وبعمل إجراءات تقييم الخطر تلك يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة باعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض ابداء رأى كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذلك سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية .

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

### أساس إبداء الرأي المتحفظ :-

تضمن رصيد المخزون بعض الأصناف الراكدة وبطينة الحركة (طبقاً لحصر الشركة) بإجمالي نحو ٩٩٩ الف جنيه تم مراعاة الانخفاض بنحو ١.٠٩٤ مليون جنيه . يتعين التصرف الاقتصادي في تلك الاصناف الراكدة بما يحقق صالح الشركة مع مراعاة إعادة النظر في قيمة الأضمحلال الزائد عن قيمة المخزون الراكدة والبطنى .

### رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم المدير المالي

تم الإنتهاء تماما من كافة بنود المخزون من الخامات ومواد التعبئة والتغليف والمنتجات التامة بفرع القبه ، فيما عدا ١٢ طن من زيت العظم ( وهو منتج ثانوى من إنتاج مصنع مصر القديمة ) وتقدر قيمته بنحو ١٠٤ الف جنيه ، و مخزون قطع الغيار والمهمات والبالغ قيمته ٨٤٨ الف جنيه ، بالإضافة إلى مواد تعبئة وتغليف بنحو ٤٦ الف جنيه بفرع الأسكندرية و الانخفاض المكون في ٢٠٢١/٦/٣٠ يبلغ ١.٠٩٤ مليون جنيه ، أى بنسبة ١٠.٩.٥ % من قيمة المخزون الراكدة . وبوجه عام يتم التصرف في الأصناف الراكدة وبطينة الحركة بما يحقق أقصى منفعة إقتصادية ممكنه للشركة .

### السيد المحاسب/أسامة محمد على

تم تقييم مخزون الإنتاج التام بأزيد من قيمته بنحو ٢٧١ ألف جنيه تتمثل في قيمة انخفاض القيمة البيعية لبعض الأصناف والبالغة نحو ٨٥٨ ألف جنية عن تكلفتها البالغة نحو ١.١٢٩ مليون جنيه بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصري رقم ٢ بند ٩ " يقاس المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل". يتعين اجراء التصويب اللازم وفقاً لمعايير المحاسبة في هذا الشأن .

### رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

### السيد المحاسب/أسامة محمد على

بلغت الأرصدة المتوقعة بحساب العملاء طبقاً لحصر الشركة نحو ٩.٤٧٦ مليون جنيه منها نحو ٤.٠٩٨ مليون جنيه محال للشنون القانونية ، في حين بلغ الأضمحلال في قيمة العملاء نحو ٧.٨٧٧ مليون جنيه علماً بأنه لم يتضمن حصر الشركة بعض العملاء المتوقفون و لم يحدث علي ارسدتهم حركة خلال العام وبعضهم محول للشنون القانونية بلغ ما امكن حصره نحو ١.٤١٧ مليون جنيه ولم يتم حساب الأضمحلال المناسب لها طبقاً لسياسة الشركة بنسبة ٧٦ % للعملاء المتوقفون وبنسبة ٩٠ % للعملاء شنون قانونية . يتعين دراسة تلك الأرصدة وسرعة اتخاذ الإجراءات اللازمة لتحصيل تلك المبالغ واتخاذ الإجراءات القانونية ضد العملاء المتوقفون مع مراعاة تدعيم الأضمحلال المكون في ٢٠٢١/٦/٣٠ لما لذلك من أثر علي القوائم المالية في ذات التاريخ .

### رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

تبدل الشركة قصارى جهدها باتباع كافة الوسائل التفاوضية والقانونية لتحصيل المديونيات المتوقفة منذ عدة سنوات ، ويتم عمل دراسة للمديونيات لدى العملاء في ٦/٣٠ من كل عام ، وبناءً على تلك الدراسة يتم تدعيم الإضمحلال في قيمة العملاء إذا لزم الأمر .

وطبقاً للدراسة التي أجرتها الشركة في ٢٠٢١/٦/٣٠ فقد بلغت المديونية المتوقفة نحو ٩.٤٧٦ مليون جنيه في حين بلغ الإضمحلال في قيمة العملاء نحو ٧.٨٧٧ مليون جنية ، أى بنسبة ٨٣% من الأرصدة المتوقفة .

وبخصوص العملاء المذكورين في البيان المرفق :-

- شركة الإمتياز لتجارة البويات : تم عقد إتفاق معها ، وتم عمل جدول له للمديونية ، والعمل منتظم وملتزم في السداد .

- شركة الأسكندرية للتوكيلات وأعمال المقاولات : عميل جيد وهو نفس العميل شركة الأسكندرية للإنشاءات .

- شركة النصر للمسيوكات : عمل جيد ويتم التعامل معه من خلال شركة العبور ، وجارى العمل على إتمام سداد كامل المديونية .  
- مؤسسة روزاليوسف : الرصيد الخاص بها يتمثل فى مقابل إعلانات يجب على الشركة أن تقوم بها طبقاً للتعاقد ، وسيتم الإستفادة بهذا الرصيد فى عمل حملات ترويجية للمنتجات .

علماً بأن الشركة لاتدخر جهداً فى إتخاذ كافة الإجراءات التى من شأنها المحافظة على أموالها .

#### السيد المحاسب/أسامة محمد على

تضمن حساب المدينون والأرصدة المدينة الأخرى فى ٢٠٢١/٦/٣٠ ما يلى :-  
-أيجار مستحق على شركة بياوستيم عن الفترة من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ بنحو ٤٢٣ الف جنيه ومقام بشأنه دعوى قضائية رقم ٢٠٦٤ لسنة ٢٠١٨ والصادر بها حكم لصالح الشركة والتي قامت الشركة بسداد نحو ١٤٩ الف جنيه رسوم لتنفيذ هذا الحكم وحتى تاريخه لم يتم التنفيذ وما زال المبلغ معلق بالأرصدة المدينة الأخرى .  
-حسابات مدينة مختلفة بنحو ١٣٠ الف جنيه تمثل مبالغ متوقفة ومحولة للشئون القانونية باسم /محمد عبد العليم شحاتة ومحمد محمد على ابراهيم وكذا مبلغ نحو ١٠٧ الف جنيه باسم/ وليد رمضان ولم يتم تحصيلها حتى تاريخه .  
-تأمينات لدى الغير بنحو ٤٨٦ الف جنيه منها نحو ٤٥١ الف جنيه مبالغ لم يتم استردادها حتى تاريخه رغم انتفاء الغرض منها منذ سنوات.  
وقد بلغ الاضمحلال المكون فى ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ٥٠٠ الف جنيه.  
يتعين إتخاذ الإجراءات اللازمة نحو تحصيل تلك المبالغ مع مراعاة تدعيم الاضمحلال المكون والرجوع على شركة بياوستيم بالاعتاب القضائية والمصاريف.

#### رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

الشركة لا تدخر جهداً فى محاولة تحصيل مستحققاتها طرف الغير ، باستخدام كافة الوسائل التفاوضية والقانونية ، حيث أن هناك قضايا مرفوعة على كل من شركة بياوستيم ( بمبلغ ٤٢٣ الف جنيه ) ، وعلى آخرين ( بمبلغ ٢٣٧ الف جنيه ) ، وقد صدرت الأحكام لصالح الشركة . وفيما يتعلق بالتأمينات لدى الغير والبالغ قيمتها ٤٨٦ الف جنيه ، يتم بحثها ، وسيتم إجراء التسويات اللازمة فى ضوء نتائج البحث .

#### السيد المحاسب/أسامة محمد على

• بلغت قيمة مخصص الضرائب المتنازع عليها، ومخصص المطالبات ومخصص القضايا فى ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ٤.٢٦٥ مليون جنيه ونرى عدم كفاية تلك المخصصات لمواجهة المطالبات الضريبية المتعددة بشأن ضريبة الدخل ، المرتبات ، ضريبة المبيعات ( القيمة المضافة حالياً ) بقيمة نحو ٨.٦٤٥ مليون جنيه ، وقضايا التعويضات بقيمة نحو ١٧٢ الف جنيه وبيناتها كالتالى :-

- ١- مطالبات عن فروق فحص ضريبة الدخل عن سنوات من ٢٠٠٨/٧/١ حتى ٢٠١١ /٦/٣٠ وفقاً لقرار لجنة الطعن رقم ١٧٠ لسنة ٢٠١٧ بتاريخ ٢٠١٨/٩/٢٦ بنحو ٥.٤٣٢ مليون جنيه .
- ٢- مطالبة بفروق فحص ضريبة المرتبات عن الفترات من ٢٠٠٥/١/١ حتى ٢٠١٠/١٢/٣١ بنحو ١.١٩٣ مليون جنيه سداد منها نحو ٦٠٤ الف جنيه تحت الحساب بتاريخ ٢٠١٨/١٢/٩ و ٢٠١٨/١٢/٢٤ والباقي وقدره ٥٨٩ الف جنيه لم يتم تسويته حتى تاريخه.
- ٣- مطالبة بفروق فحص ضريبة المبيعات عن الفترات من ٢٠١٤/٧/١ حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ تم سداد أصل الضريبة بنحو ١.١٣٥ مليون جنيه دون الضريبة الاضافية وقدرها نحو ١.١٨٧ مليون جنيه نظراً لان الشركة قد اقامت دعوى قضائية بفروق الفحص برقم ٧٠٧٢٥ بتاريخ ٢٠٢١/٧/١١ (ضرائب القاهرة ضريبة القيمة المضافة الطعن ٩٨٥ لسنة ٢٠١٨).
- ٤- فروق فحص ضريبة الدمغة عن الفترة من ٢٠١٣ الى ٢٠١٥ وبالغلة نحو ١.٤٣٧ مليون جنيه.
- ٥- تعويض بمبلغ ٥٠ الف جنيه فى القضية رقم ٣٠٨٤ لسنة ٦٧ والتي صدر الحكم فيها ضد الشركة من محكمة النقص لصالح ورثة محمد مرسى بالتعويض عن نزع ملكية عقار موروثهم وسداد فوائد قانونية ٤ % لمدة ٢٥ سنة .
- ٦- تعويض بمبلغ ١٢٢ الف جنيه عن فصل علي محمود سالم من العمل وصدر حكم الاستئناف ضد الشركة .  
يتعين تدعيم المخصصات المذكورة ومراعاة اثر ذلك على الحسابات المختلفة .

#### رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

تقوم الشركة بدراسة ومراقبة أصولها والتزاماتها بصفة دائمة ومستمرة ، حيث تقوم بتكوين المخصصات اللازمة متى توافرت شروط تكوينها بغض النظر عن نتائج أعمال الشركة، وذلك لمجابهة أى أعباء قد تنشأ مستقبلاً نتيجة النقص المؤكد او المحتمل الحدوث فى قيمة تلك الأصول ، أو لمجابهة أى أعباء قد تنشأ مستقبلاً نتيجة الزيادة المؤكدة أو المحتمل الحدوث فى قيمة تلك الإلتزامات .

وفيما يتعلق بالمخصصات المذكورة :

- \* (مخصص القضايا) : فيتم تدعيمه وفقاً لرأى قطاع الشئون القانونية بالشركة . و وفقاً لهذا الرأى فإن المخصص الحالى يغطى المطالبات المحتملة .

\* (مخصص الضرائب المتنازع عليها ، ومخصص المطالبات ) : فيتم تدعيمها وفقاً لرأى المستشار الضريبى للشركة . و وفقاً للرأى المقدم من السيد المستشار الضريبى للشركة فإن المطالبات الواردة من مصلحة الضرائب ليس لها أى سند قانونى ، وإنما هى مطالبات تقديرية مبالغ فيها بصورة كبيرة ، وتم الإعتراض عليها جميعاً فى المواعيد القانونية التى حددها القانون ، ( ومن أمثلة ذلك مطالبة مصلحة الضرائب بفروق فحص لضريبة المرتبات عن الفترة من ٢٠٠٥/١/١ حتى ٢٠١٠/١٢/٢٢ بمبلغ حوالى ٢٥ مليون جنيه وبعد إعادة الفحص مع المأمورية أسفر عن فروق بلغت ٦٠٤ الف جنيه فقط ، وتم سدادها ) .  
الرأى المتحفظ :-



ومن رأينا وفيما عدا تأثير ما جاء بهاليه في الفقرات السابقة فإن القوائم المالية تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي لشركة البويات والصناعات الكيماوية " باكين " شركة مساهمة مصرية وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية فى ٢٠٢١/٦/٣٠ وذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

#### مع عدم اعتبار ذلك تحفظاً :-

ظهرت الأستثمارات العقارية بالقوائم المالية فى ٢٠٢١/٦/٣٠ بالصافى بنحو ٢.٠٠٩ مليون جنيه تمثل صافى القيمة الدفترية لأرض ومبانى مصنع القبة البالغ مساحتها ٥١٣٤٧ م<sup>٢</sup> بالقطعة رقم (٢٢/٢٣) و(٢٥/٢٥) ونشير الى عدم البدء فى انشاء التجمع السكنى على قطعة الأرض رقم (٢٢/٢٣) والتي تم تخصيصها للغرض السكنى بموجب قرار السيد محافظ القاهرة رقم ١٥٦٩٥ / ٢٠١٤ اما بالنسبة للقطعة رقم (٢٥/٢٥) وبها ٩ مباني تم تقديم طلب لادارة التخطيط والتنمية العمرانية بمحافظة القاهرة لتعديل استخدام القطعة من صناعى الى انديية رياضية واجتماعية.

يتعين موافقتنا بأسباب عدم البدء فى تنفيذ مشروع المجمع السكنى واتخاذ ما يلزم لسرعة التنفيذ فى ضوء قرارات الجمعية العمومية للشركة فى هذا الشأن .

#### رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

قررت الجمعية العامة للشركة بجلستها المنعقدة بتاريخ ٢٠١٥/١١/٢١ الموافقة على السير فى اجراءات تحويل غرض ارض الشركة بالمركز الرئيسي الكائن ١ ش الصناع - الاميرية - القاهرة من الغرض الصناعى الى سكنى ودراسة الاسلوب الامثل لاستغلال هذه الارض بعد تحويل الغرض ومساحة هذه الارض ٥١٣٤٧.١٠ م<sup>٢</sup> مسجلة بموجب عقدين شهريين العقد رقم ٧٩٣١ بتاريخ ١٩٦٠/١٠/٢٥ والثانى رقم ٢٠٩٢ بتاريخ ١٩٧١/٣/٢٩ شهر عقارى جنوب القاهرة.

والأرض مقسمة إلى قطعتين ٢٢٣ و ٢٥٥ و صدر بشأنهما قرار محافظة القاهرة رقم ١٥٦٩٥ لسنة ٢٠١٤ بتحديد استخدام غرض موقع الشركة ٢٢٣ مساحة ٢١٠٠٠ م<sup>٢</sup> تقريبا من صناعى الى سكنى وتحديد غرض موقع الشركة ٢٥٥ مساحة ٣٠٠٠٠ م<sup>٢</sup> تقريبا من صناعى الى انديية رياضية واجتماعية.

#### أولاً : ماتم بشأن القطعة ٢٢٣

تم استصدار ترخيص الهدم رقم ١ لسنة ٢٠١٨ بتاريخ ٢٠١٨/٩/٢٠ من حى الاميرية بهدم عدد (٥) مباني القائمة على هذه القطعة وتم عمل الرفع المساحى بعد تنفيذ الهدم وبعد انتهاء هذه الاعمال على الفور بتاريخ ٢٠٢٠/١١/٥ تقدمت الشركة بطلب رقم ٦٠٧١ للادارة العامة للتخطيط والتنمية العمرانية بمحافظة القاهرة لتعديل استخدام موقع الشركة من صناعى الى سكنى وقدمت الشركة رفق طلبها جميع المستندات اللازمة وما زال الطلب قيد الدراسة فى المحافظة وحتى الان لم يحدد الاسلوب الامثل لاستغلال هذه القطعة اذ يتعين اولا تحويل الغرض من صناعى الى سكنى لاتخاذ القرار المناسب سواء بالبيع او بالاستثمار العقارى.

#### ثانياً : ما تم بشأن القطعة ٢٥٥

تقدمت الشركة لحي الاميرية بتاريخ ٢٠٢١/٧/١١ بطلب هدم عدد (١٩) مبنى غير ايلة للسقوط مقامة على هذه القطعة وتم موافاة الحى بالمستندات المطلوبة مثل اصول عقود الملكية المشهورة وشهادة عقارية صادرة من الشهر العقارى المختص ( نموذج ١٩ ) موضح بها عدم وجود رهون او حقوق امتياز على هذه الاملاك وايضا شهادة سلبية من الشهر العقارى (نموذج ١٨) بعدم وجود تسجيلات او قيود على هذه الاملاك وتقرير هندسى عن الطريقة الهندسية لاسلوب الهدم صادر من مهندس استشارى موثق بنقابة المهندسين. وبعد انتهاء الحى من اصدار ترخيص الهدم ثم قيام الشركة بالهدم وعمل الرفع المساحى لقطعة الارض سوف يتم تقديم طلب لادارة التخطيط والتنمية العمرانية بمحافظة القاهرة لتعديل استخدام القطعة من صناعى الى انديية رياضية واجتماعية ، وبالتالي لم يحدد حتى الان الاسلوب الامثل لاستغلال القطعة سواء بالبيع او بالاستثمار العقارى.

- وطبقاً للتفويض الصادر من الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/١٦ لمجلس الإدارة بالتصرف ، فإنه بمجرد الإنتهاء من مرحلة تعديل الإستخدام لأي من القطعتين سيتم إتخاذ القرار المناسب من قبل مجلس الإدارة والعرض على أقرب جمعية عامة للشركة .

- وفى إطار سعى الشركة لتنفيذ قرارات الجمعية العمومية وتحقيق اقصى إستفادة ممكنة حققت الشركة خلال العام المالى الحالى والأعوام السابقة عوائد تقدر بحوالى ١٠.١٠ مليون جنيه نتيجة تأجير عدد (٢) مبنى من المباني الجانبية للشركة ، وتأجير قطعة الارض الفضاء رقم ٢٣/٢٣) منها حوالى ٢.٤ مليون جنيه تخص العام المالى (٢٠٢٠/٢٠٢١) ، وما زال عدد (١) مبنى منهم مودر حتى تاريخه .

#### السيد المحاسب/أسامة محمد على

بلغت التكلفة التاريخية لمجموعة الأصول الثابتة بمصنع القبة المتوقعة ولا تعمل منذ ٢٠١٨/٨/١ والمحتفظ بها لغرض البيع نحو ٢٠.٩٠ مليون جنيه متمثلة فى ( ١٤.٣٩٣ مليون جنيه قيمة آلات مصنع القبة المرحلة منذ ثلاث اعوام ونحو ٦.٥٠٧ مليون جنيه عبارة عن وسائل نقل وانتقال وعدد وادوات وأثاث) مرحلة منذ عامين ولم يتم التصرف فيها ولم نقف على الاجراءات التى أتخذتها الشركة حيال ذلك ولم يتم ردها لحساب الأصول الثابتة وحساب إهلاك لها هذا العام بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصرى رقم ٣٢ .

يتعين اتخاذ الاجراءات اللازمة نحو الاستفادة من تلك الأصول التى تمثل طاقة عاطلة والالتزام بما يقضى به معيار المحاسبة المشار الية فى هذا الشأن .

#### رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

الأصول المشار اليها تخص مصنع القبة الذى توقف الإنتاج به نهائياً اعتباراً من ٢٠١٨/٨/١ ، والقيمة الدفترية لتلك الأصول حوالى ١٣٧ الف جنيه اى أقل من ١ % من التكلفة التاريخية لها.

وتسعى الشركة جاهده للإستفادة من كافة أصولها غير المستغلة ، حيث جرى حالياً تأهيل ما تبقى منها للإستفادة به سواء بالبيع أو الإستغلال بإحدمواقع مجموعة شركات باكين .

#### السيد المحاسب/أسامة محمد على

أرسلت الشركة مصادقات على أرصدة ٢٠٢١/٦/٣٠ وحتى تاريخه لم نتلق أى ردود عليها للتأكد من صحة تلك الأرصدة كما لم يتم إجراء مطابقات مع كبار العملاء . يتعين إجراء المطابقات مع كبار العملاء وموافقاتنا بصورة منها .

رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

قامت الشركة بإرسال المصادقات مبكراً هذا العام فى موعد لم يتجاوز نهاية شهر يوليو ٢٠٢١ وتحت إشراف السادة مراقبي الحسابات ، علماً بأن كافة المصادقات المرسله للعملاء تتضمن عبارة ( وفى حالة عدم الرد خلال خمسة عشر يوماً يعتبر هذا إقراراً منكم بما تم قيده بدفاترنا ) . ونتيجة لتأثير جانحة كورونا والإجراءات الاحترازية المتبعة فى الشركات والجهات المختلفة كان له بالغ الأثر فى تقليص برنامج المطابقات المخطط له مسبقاً علماً بأن الشركة قامت بعمل حوالى احدى عشر مطابقة مع بعض العملاء خلال العام .

السيد المحاسب/أسامة محمد علي

تبين تجاوز بعض المديونيات الفترة القانونية للتقدم الواردة بنص المادة ( ٦٨ ) من قانون التجارة رقم ١٧ لسنة ١٩٩٩ والتي نصت على " تتقدم الدعاوي الناشئة عن التزامات التجار قبل بعضهم البعض والمتعلقة بمعاملاتهم التجارية بمضي سبع سنوات من تاريخ حلول ميعاد الوفاء بالالتزام الا اذا نص القانون علي خلاف ذلك ، وكذلك تسقط بمضي عشر سنوات الأحكام النهائية الصادرة في تلك الدعاوي " . يتعين حصر الحالات المماثلة واتخاذ اللازم بشأنها وتحقيق الأمر بشأن عدم مراعاة نص المادة المذكورة بما يحقق صالح الشركة وحفاظا على حقوقها .

رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

تقوم الشركة بدراسة وحصر كافة الحالات المماثلة واتخاذ اللازم بشأنها فى ضوء المادة ٦٨ من قانون التجارة رقم ١٧ لسنة ١٩٩٩ ، وذلك حفاظا على حقوقها .

السيد المحاسب/أسامة محمد علي

بلغت الأرصدة المدينة المستحقة على الشركات التابعة والأطراف ذات العلاقة نحو ٥٠.٦٠٥ مليون جنية مكون عنها إضمحلال بنحو ٧.٢٠٦ مليون جنية وقد تلاحظ لنا الأتى :

- بلغ رصيد شركة العبور للبويات المدين فى ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ٤٢.٠٧٣ مليون جنية بالمقارنة بنحو ٤٣.٣٢٦ مليون جنية العام السابق وبلغ رصيد ليبيا للطلاءات نحو ٨ مليون جنية متوقف منذ عام ٢٠١٨ .
- ضمن الرصيد نحو ٥١٨ الف جنية قيمة الفوائد المستحقة على القرض الممنوح لشركة كيما والبالغ نحو ٢ مليون دولار بضمان الشركة القابضة للصناعات الكيماوية ولم يتم تحصيلها حتى تاريخه . يتعين العمل على سرعة تحصيل تلك المبالغ لما لها اثر على السيولة .

رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

يوجد حساب جارى بين شركة العبور وشركة البويات وهذا الحساب يزيد وينقص طبقا لحجم التعاون بين الشركتين وفى ضوء موقف السيولة المتاحة وبما لا يحمل الشركات أى أعباء ديون أو فوائد مدينه علماً بأن شركة البويات تمتلك شركة العبور بنسبة ٩٩.٩٥% .

وفيما يتعلق بشركة ليبيا للطلاءات فالمديونية تتمثل فى قيمة الإتاوه ، المستحقة عليها ، ومع ظهور علامات استقرار فى دولة ليبيا ، من المتوقع ان تحقق هذه الشركة نتائج متميزة وطموحة فى المستقبل القريب تمكنها من سداد التزاماتها ، علماً بأن شركة البويات تساهم فى شركة ليبيا للطلاءات بنسبة ٥٠% .

قامت شركة البويات والصناعات الكيماوية بتحصيل أصل القرض بالكامل بمبلغ ٢ مليون دولار ، وتم تغطية الفوائد المستحقة على القرض بالأرصدة المدينة على حساب شركة كيما ، وتم تكوين اضمحلال لها بالكامل خلال الفترة وتم مخاطبة شركة كيما والشركة القابضة للصناعات الكيماوية باعتبارها ضامن لهذا القرض لسرعة سداد الفوائد . هذا وقد بلغ الإضمحلال المكون للحسابات المدينة المستحقة على الشركات التابعة والأطراف ذوى العلاقة نحو ٧.٢ مليون جنية .

السيد المحاسب/أسامة محمد علي

بلغ رصيد مستحقات طرف مصلحة الضرائب فى ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ٤.٥٨٣ مليون جنية ولم تقم الشركة بإجراء مطابقة مع مصلحة الضرائب وموافقاتنا بنموذج ٩ حجز حديث للتحقق من صحة الرصيد فى تاريخ المركز المالى . يتعين إجراء المطابقة مع مصلحة الضرائب وموافقاتنا بنموذج ٩ حجز حديث .

رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

يتم المطابقة مع مصلحة الضرائب بصفة دائمة لمراجعة أى فروق، ويتم اجراء التسويات اللازمة ، وسيتم موافاة سيادتكم بنموذج ٩ حجز حديث فور إنتهاء المطابقة .

السيد المحاسب/أسامة محمد علي

حققت الشركة صافى ربح قبل الضريبة فى ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ٤٠.٨٣٥ مليون جنية يرجع اقلبه الى ايرادات الإستثمار فى الشركات التابعة والبالغ نحو ٣٩.٩٨٠ مليون جنية حيث انخفض صافى المبيعات لنحو ٥٩.٦٥٩ مليون جنية فى ٢٠٢١ /٦/٣٠ بالمقارنة بنحو ٦٥.٥٢٩ مليون فى الفترة المثيلة وكذلك انخفض مجمل الربح لنحو ٤.٧٣٨ مليون جنية بالمقارنة بنحو ٥.٦٧٠ مليون جنية فى الفترة المثيلة .

يتعين العمل على زيادة ارباح الشركة من خلال الاسراع فى الاستفادة من مشروع ارض القبة وتفعيل قرار الجمعية العمومية فى هذا الشأن والعمل على زيادة المبيعات واستغلال كافة الأصول غير المستغلة .

يقتصر النشاط الإنتاجي لشركة البويات والصناعات الكيماوية على مصنع الشركة بالإسكندرية فقط ( وهونشاط محدود ) ، وذلك بعد نقل جميع الأنشطة الإنتاجية من بويات إنشائية وبويات صناعية وأحبار طباعة ومنتجات من مصنع القبة التابع لشركة البويات إلى شركة العبور على مدار السنوات السابقة.

- وطبقاً للتفويض الصادر من الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/١٦ لمجلس الإدارة بالتصرف في أرض القبة ، فإنه بمجرد الإنتهاء من مرحلة تعديل الإستخدام لأي من القطعتين ( ٢٣٣ , ٢٥٥ ) سيتم إتخاذ القرار المناسب من قبل مجلس الإدارة والعرض على أقرب جمعية عامة للشركة .

- وتسعى الشركة جاهدته للإستفادة من كافة أصولها غير المستغلة المتواجده بموقع مصنع القبة ( الات / معدات / وسائل نقل ) ، حيث يجرى حالياً تأهيل ماتبقى منها للإستفادة به سواء بالبيع أو الإستغلال بإحدى مواقع مجموعة شركات باكين .

وفي إطار سعي الشركة لتنفيذ قرارات الجمعية العمومية وتحقيق أقصى استفادة ممكنه حققت الشركة خلال العام المالي الحالي والأعوام السابقة عوائد تقدر بحوالى ١٠.١٠ مليون جنية نتيجة تأجير عدد (٢) مبنى من المباني الجانبية للشركة ، وتأجير قطعة الارض الفضاء رقم ٢٣/٢٣ (منها حوالى ٢.٤ مليون جنية تخص العام المالي ٢٠٢٠/٢٠٢١ ) .

السيد المحاسب/أسامة محمد على

تقرير عن المتطلبات القانونية :-

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب اثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفي بالغرض منه وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية وتحت اشرافنا الاختباري في حدود الإمكانيات المتاحة.

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

### الأستاذ المحاسب / أسامة محمد على مدير عام نائب مدير إدارة مراقبة حسابات الصناعات الكيماوية

تقرير مراقب الحسابات على القوائم المالية المراجعة لشركة البويات والصناعات الكيماوية باكين في ٢٠٢١/٠٦/٣٠

الى السادة /مساهمي الشركة

تقرير عن القوائم المالية المراجعة

راجعنا القوائم المالية المراجعة المرفقة لشركة البويات والصناعات الكيماوية "باكين" في ٢٠٢١/٦/٣٠ (شركة مساهمة مصرية) خاضعة لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ الخاص بالشركات المساهمة ولانحته التنفيذية والمتمثلة في قائمة المركز المالي بإجمالي أصول نحو ٧٣٨.١١٣ مليون جنية وقائمة الدخل بصافي ربح بنحو ٥٢.٧٢٨ مليون جنية وكذا قائمة الدخل الشامل وقائمة التدفقات النقدية والتغير في حقوق الملكية وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات. مسؤلية الإدارة عن القوائم المالية

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

مسؤلية مراقب الحسابات

تنحصر مسؤليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية و تتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة.

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

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

أساس الرأي المتحفظ :-

السيد المحاسب/ أسامة محمد على

لم تتضمن أرصدة القوائم المالية المراجعة لشركة البويات والصناعات الكيماوية باكين في ٢٠٢١/٦/٣٠ أرصدة القوائم المالية لشركة باكين للطلاءات و الصناعات الكيماوية المشتركة " بليبيا " في ٢٠٢١/٦/٣٠ بعد ترجمتها للجنة المصرية وظهرت بالقوائم المالية المراجعة كاستثمارات في شركات تابعة بنحو ٧.٠٧١ مليون جنية وتمثل نحو ٥٠% من رأسمال شركة باكين للطلاءات بليبيا بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصري رقم ٤٢ القوائم المالية المراجعة ونظر للظروف الأمنية التي تمر بها تلك الدولة الشقيقة فقد قمنا بإجراء

الفحص المكتبي فقط لتلك القوائم ولم نواف بالسياسات المحاسبية التي تتبعها شركة باكين للطلاءات بليبيا للتحقق من مطابقتها مع السياسات المحاسبية المتبعة بالشركة الأم (البويات والصناعات الكيماوية) كما لم نواف بكافة المستندات المؤيدة للقيم الواردة بالقوائم المالية وكذا المجموعة الدفترية المستخرج منها تلك القوائم ونظراً لجوهرية الأمور المعروضة لم نتمكن من إبداء الرأي على القوائم المالية بشركة باكين للطلاءات والصناعات الكيماوية المشتركة بليبيا. يتعين الالتزام بما تقضى به معايير المحاسبة المصرية في هذا الشأن.

رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

شركة باكين للطلاءات والصناعات الكيماوية المشتركة تمارس نشاطها بمدينة مصراتة بليبيا وتخضع لقانون الاستثمار الليبي وتقع تحت اشراف وزارة الاستثمار الليبية منذ نشأتها عام ٢٠٠٨ .

ويتم اعتماد القوائم المالية لها من مكتب المحاسب القانوني/ محمد بشير الطرابلسي وهو مقيد برقم (٦٤) لسنة ١٩٧٦ . وهذا هو العام المالي الخامس على التوالي منذ إسناد أعمال مراجعة القوائم المالية لشركة باكين ليبيا للسادة مراقبي الجهاز المركزي للمحاسبات، وقد سبق تقديم كافة القوانين واللوائح المنظمة لشركة باكين ليبيا ، وكذلك عقد التأسيس والنظام الأساسي والسياسات المطبقة في الشركة للسادة مراقبي الحسابات ، ورغم الظروف الأمنية التي تمر بها تلك الدولة الشقيقة إلا أن الشركة لا تدخر جهداً في توفير كافة البيانات والمستندات المتاحة لاتمام أعمال الفحص المكتبي .

السيد المحاسب/اسامة محمد على

تضمن حساب المدينون والأرصدة المدينة الأخرى في ٢٠٢١/٦/٣٠ مايلي:

- أيجار مستحق على شركة بايوسستم عن الفترة من ٢٠١٧/٩/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ بنحو ٤٢٣ الف جنيه ومقام بشأنه دعوى قضائية رقم ٢٠٦٤ لسنة ٢٠١٨ والصادر بها حكم لصالح الشركة والتي قامت الشركة بسداد نحو ١٤٩ الف جنيه رسوم لتنفيذ هذا الحكم وحتى تاريخه لم يتم التنفيذ وما زال المبلغ معلق بالأرصدة المدينة الأخرى .
- حسابات مدينة مختلفة بنحو ١٣٠ الف جنيه تمثل عجز في عهدة بعض المناديب ومحولة للشئون القانونية باسم /محمدعبدالعظيم شحاتة ومحمدمحمدعلى ابراهيم وكذا مبلغ نحو ١٠٧ الف جنيه باسم/ وليد رمضان ولم يتم تحصيلها حتى تاريخه .
- تأمينات لدى الغير بنحو ٤٨٦ الف جنيه منها نحو ٤٥١ الف جنيه مبالغ لم يتم استردادها حتى تاريخه رغم انتفاء الغرض منها منذ سنوات.

• وقد بلغ الاضمحلال المكون في ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ٥٠٠ الف جنيه

يتعين اتخاذ الاجراءات اللازمة نحو تحصيل تلك المبالغ مع مراعاة تدعيم الاضمحلال المكون والرجوع على شركة بايوسستم بالأتعاب القضائية والمصاريف .

رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

الشركة لا تدخر جهداً في محاولة تحصيل مستحقاتها طرف الغير ، باستخدام كافة الوسائل التفاوضية والقانونية ، حيث أن هناك قضايا مرفوعة على كل من شركة بايوسستم ( بمبلغ ٤٢٣ الف جنيه ) ، وعلى آخرين ( بمبلغ ٢٣٧ الف جنيه ) ، وقد صدرت الأحكام لصالح الشركة . وفيما يتعلق بالتأمينات لدى الغير والبالغ قيمتها ٤٨٦ الف جنيه ، يتم بحثها ، وسيتم إجراء التسويات اللازمة في ضوء نتائج البحث .

السيد المحاسب/اسامة محمد على

تضمن المخزون لشركة العبور نحو ٢٧٠ الف جنيه قيمة اصناف راكدة وبطيئة الحركة وفقاً لحصر الشركة ، هذا بخلاف نحو ٢.٦ مليون جنيه تمثل خامات "لم يحدث عليها حركة خلال العام محل الفحص طبقاً لحصرنا وقد بلغ الانخفاض في المخزون نحو ١.٢ مليون جنيه، كما تضمن المخزون بشركة باكين بعض الاصناف الراكدة وبطيئة الحركة (طبقاً لحصر الشركة) باجمالى نحو ٩٩٩ الف جنيه تم مراعاة الانخفاض بكامل القيمة.

يتعين سرعة التصرف الاقتصادي في تلك الاصناف الراكدة مع دراسة الانخفاض في ضوء المخزون الراكد .

رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

تعمل الشركة جاهدة على استمرار تخفيض المخزون بطيء الحركة والراكد سواء في المخزون السلعي باستخدامه في الانتاج او بالنسبة الى مخزون الانتاج التام بالبيع مما يعود بالنفع على مجموعة شركات باكين.

وفيما يتعلق بشركة العبور :

بخصوص الخامات التي لم يحدث عليها حركة خلال العام ، هذه الخامات لا تعد خامات راكدة ولكن يتم الاحتفاظ بها لمواجهة طلبات العملاء ، وكما هم معلوم فإن انتاج الاحبار والبويات الصناعية بصفة خاصة يتم بناء على طلبات العملاء وليس انتاج مستمر ، لذا يتم اخذ التدابير اللازمة لمواجهة الطلب المحتمل لهؤلاء العملاء .

اما فيما يتعلق بشركة البويات :

فقد تم الإنتهاء تماما من كافة بنود المخزون من الخامات و مواد التعبئة والتغليف والمنتجات التامة بفرع القبه ، فيما عدا ١٢ طن من زيت العظم ( وهو منتج ثانوى من إنتاج مصنع مصر القديمة ) وتقدر قيمته بنحو ١٠٤ الف جنيه ، و مخزون قطع الغيار والمهمات والبالغ

قيمته ٨٤٨ الف جنيه ، بالإضافة إلى مواد تعبئة وتغليف بنحو ٤٦ الف جنيه بفرع الإسكندرية و الانخفاض المكون في ٢٠٢١/٦/٣٠ يبلغ ١.٠٩٤ مليون جنيه ، أى بنسبة ١٠.٩٥ % من قيمة المخزون الراكد .

وبوجه عام يتم التصرف في الأصناف الراكدة وبطيئة الحركة بما يحقق أقصى منفعة إقتصادية ممكنة للشركة.

السيد المحاسب/اسامة محمد على

قامت شركة باكين وشركة العبور بارسال مصادقات على الارصدة المدينة والدائنة للعملاء في ٢٠٢١/٦/٣٠ ف شهر يوليو ٢٠٢١ وحتى تاريخه لم نتلق الردود على تلك المصادقات فضلا عن قيام الشركة باجراء مطابقات دورية مع عدد محدود من كبار العملاء فقط. يتعين اجراء المطابقات مع باقى كبار العملاء واجراء التسويات اللازمة فى ضوء ما تسفر عنه تلك المطابقات وموافاتها بما يفيد ذلك

رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

قامت مجموعة شركات باكين بارسال المصادقات مبكراً هذا العام فى موعد لم يتجاوز نهاية شهر يوليو ٢٠٢١ وتحت إشراف السادة مراقبا الحسابات ، علماً بأن كافة المصادقات المرسله للعملاء تتضمن عبارة ( وفى حالة عدم الرد خلال خمسة عشر يوماً يعتبر هذا إعترافاً منكم بما تم قيده بدفاترنا ).

ونتيجة استمرار تأثير جائحة كورونا والإجراءات الاحترازية المتبعة فى الشركات والجهات المختلفة كان له بالغ الأثر فى تقليص برنامج المطابقات المخطط له مسبقاً علماً بأن الشركة قامت بعمل حوالى احدى عشر مطابقة مع بعض العملاء خلال العام .

السيد المحاسب/اسامة محمد على

بلغت الأرصدة المتوقعة على العملاء بشركة باكين والعبور وفقاً لحصر الشركة نحو ٢١.١٢١ مليون جنيه و بالمراجعة تبين انها نحو ٢٤ مليون جنيه منها نحو ١٣.١٧٥ مليون جنيه محال للشئون القانونية وبعضها صدر به احكام فى حين بلغ الاضمحلال فى قيمة العملاء نحو ١٧ مليون جنيه.

يتعين دراسة تلك الأرصدة وسرعة اتخاذ كافة الإجراءات اللازمة لتحصيلها مع تحقيق اسباب عدم اتخاذ الإجراءات القانونية ضد كافة العملاء المتوقعون حتى تاريخه مع مراعاة تدعيم الاضمحلال المكون فى ٢٠٢١/٦/٣٠ لما لذلك من اثر على القوائم المالية فى ذات التاريخ

رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

تبدل مجموعة شركات باكين قصارى جهدها باتباع كافة الوسائل التفاوضية والقانونية لتحصيل المديونيات المتوقفة منذ عدة سنوات، ويتم عمل دراسة للمديونيات لدى العملاء فى ٦/٣٠ من كل عام ،وبناء على تلك الدراسة يتم تدعيم الإضمحلال فى قيمة العملاء إذا لزم الأمر . وطبقاً للدراسة المعدة من قبل الشركة عن أرصدة العملاء المدينة والمقدمة لسيادتكم ، حيث تم دراسة جميع الأرصدة المدينة ، وتم تصنيفها الى مديونية جارية (جيده) ، ومديونية متوقفة ، ومديونية محالة للشئون القانونية ، وعلى أساس هذا التصنيف تم عمل دراسة الإضمحلال المكون لهذا العام ، حيث بلغ نحو ١٧ مليون جنيه للشركتين علماً بأن المجموعة لاتدخر جهداً فى إتخاذ كافة الإجراءات اللازمة لتحصيل مستحقاتها طرف العملاء المتعثرين .

السيد المحاسب/اسامة محمد على

تضمنت الأرصدة المدينة فى ٢٠٢١/٦/٣٠ رصيد مدين طرف مصلحة الضرائب لشركة العبور بنحو ١٢.١٧١ مليون جنيه كما اظهرت الأرصدة الدائنة رصيد دائن للمصلحة بنحو ١.٨٨٣ مليون جنيه فى حين بلغ رصيد الشركة طرف المصلحة نحو ٢.٠٨٢ مليون جنيه وفقاً لنموذج ٩ حيز يتعين اجراء المطابقة مع مصلحة الضرائب وبحث الفرق المذكور واجراء التسويات اللازمة فى ضوء ذلك .

رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

الفرق فى رصيد مستحقات طرف مصلحة الضرائب ونموذج ٩ يرجع الى ان مصلحة الضرائب لم تأخذ فى الاعتبار الشيك رقم ١٢٩٤٤ بتاريخ ٢٠١٧/١٢ الصادر على بنك كريدى اجريكول والمدفوع تحت حساب فروق فحص عن الفترة من ٢٠١٢/٧/١ حتى ٢٠١٤/٦/٣٠ وجرى المطابقة مع مصلحة الضرائب لمراجعة الفروق ، واجراء التسويات اللازمة .

السيد المحاسب/اسامة محمد على

بلغت التكلفة التاريخية لمجموعة الأصول الثابتة بمصنع القبة المتوقفة ولاتعمل منذ ٢٠١٨/٨/١ والمحفوظ بها لغرض البيع نحو ٢٠.٩٠ مليون جنيه متمثلة فى ( نحو ١٤.٣٩٣ مليون جنيه قيمة الات مصنع القبة المرحلة منذ نحو ثلاث اعوام ونحو ٦.٥٠٧ مليون جنيه عبارة عن وسائل نقل وانتقال وعدد وادوات وأثاث مرحلة منذ نحو عامين ولم يتم التصرف فيها ولم نقف على الإجراءات التى اتخذتها الشركة حيال ذلك ولم يتم ردها للأصول الثابتة وحساب أهلاك لها هذا العام بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصرى رقم ٣٢ الاصول غير متداولة محتفظ بها لغير البيع . يتعين اتخاذ الإجراءات اللازمة نحو الاستفادة من تلك الأصول التى تمثل طاقة عاطلة والالتزام بما يقضى به معيار المحاسبة المشار اليه فى هذا الشأن .

رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

الأصول المشار اليها تخص مصنع القبة الذى توقف الإنتاج به نهائياً إعتباراً من ٢٠١٨/٨/١ ، والقيمة الدفترية لتلك الأصول حوالى ١٣٧ الف جنيه ، أى أقل من ١ % من التكلفة التاريخية لها .

وتسعى الشركة جاهده للإستفادة من كافة أصولها غير المستغلة ، حيث يجرى حالياً تأهيل ماتبقى منها للإستفادة به سواء بالبيع أو الإستغلال بإحدى مواقع مجموعة شركات باكين .

السيد المحاسب/اسامة محمد على

تبين عدم كفاية مخصص المطالبات بشركة العبور نظراً لوجود مطالبات من مصلحة الضرائب عن ضريبة المرتبات - الدمغة - الدخل بنحو ٦٥.٨٧٩ مليون جنيه بخلاف مطالبات قضائية اخرى بنحو ٣ مليون جنيه فى حين بلغ مخصص المطالبات المكون نحو ٧.٦٣١

مليون جنيه كما بلغ قيمة مخصص الضرائب المتنازع عليها ومخصص المطالبات ومخصص القضايا في ٢٠٢١/٦/٣٠ بشركة باكين نحو ٤.٢٦٥ مليون جنيه ونرى عدم كفاية تلك المخصصات لمواجهة المطالبات الضريبية المتعددة بشأن ضريبة الدخل - المرتبات - ضريبة المبيعات (القيمة المضافة حالياً) بنحو ٨.٦٤٥ مليون جنيه وقضايا التعويضات الأخرى بقيمة نحو ١٧٢ الف جنيه. يتعين تدعيم المخصصات المذكورة ومراعاة أثر ذلك على القوائم المالية.

رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

تقوم الشركة بدراسة ومراقبة أصولها والتزاماتها بصفة دائمة ومستمرة ، حيث تقوم بتكوين المخصصات اللازمة متى توافرت شروط تكوينها بغض النظر عن نتائج أعمال الشركة، وذلك لمجابهة أى أعباء قد تنشأ مستقبلاً نتيجة النقص المؤكد او المحتمل الحدوث فى قيمة تلك الأصول ، أو لمجابهة أى أعباء قد تنشأ مستقبلاً نتيجة الزيادة المؤكدة أو المحتمل الحدوث فى قيمة تلك الإلتزامات .

وفيما يتعلق بالمخصصات المذكورة :

\* (مخصص القضايا) : فيتم تدعيمه وفقاً لرأى قطاع الشئون القانونية بالشركة ، و وفقاً لهذا الرأى فإن المخصص الحالى يغطى المطالبات المحتملة .

\* (مخصص الضرائب المتنازع عليها ، ومخصص المطالبات ) : فيتم تدعيمها وفقاً لرأى المستشار الضريبى للشركة . و وفقاً للرأى المقدم من السيد المستشار الضريبى للشركة فإن المطالبات الواردة من مصلحة الضرائب هى مطالبات تقديرية مبالغ فيها بصورة كبيرة ، وتم الإعتراض عليها جميعاً فى المواعيد القانونية التى حددها القانون ، ( ومن أمثلة ذلك مطالبة مصلحة الضرائب لشركة البويات بفروق فحص لضريبة المرتبات عن الفترة من ٢٠٠٥/١/١ حتى ٢٠١٠/١٢/٣١ بمبلغ حوالى ٢٥ مليون جنيه وبعد إعادة الفحص مع المأمورية أسفر عن فروق بلغت ٦٠٤ الف جنيه فقط ، وتم سدادها ) .

السيد المحاسب/اسامة محمد على

لم ترع الشركة عند حساب الضريبة المؤجلة الاصل الضريبى الناتج عن المخصصات فى ٢٠٢١/٦/٣٠ والبالغ نحو ١١.٨٩٦ مليون جنيه باستثناء الاصل الضريبى لمخصص ترك الخدمة والبالغ نحو ٢٠.٧٤٨ مليون جنيه على الرغم من ان تلك المخصصات لها دراسة مؤيدة بمستندات لدى الشركة. يتعين اجراء التصويب اللازم.

رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

رأى المستشار الضريبى فى هذا الشأن ان مصلحة الضرائب لا تعترف بهذه المخصصات عند احتساب الضريبة حيث يتم ردها الى الوعاء عند احتساب الضريبة.

السيد المحاسب/اسامة محمد على

الرأى المتحفظ :-

وفيما عدا تأثير ما جاء بعاليه فى الفقرات السابقة ، فمن رأينا أن القوائم المالية المجمعة المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى المجمع لشركة البويات والصناعات الكيماوية "باكين" فى ٢٠٢١/٦/٣٠ وعن أدائها المالى وتدفعاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذات التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .  
وفيما لا يعد تحفظ :-

ظهرت الأستثمارات العقارية بالقوائم المالية المجمعة فى ٢٠٢١/٦/٣٠ بالصافى بنحو ٢.٠٠٩ مليون جنيه تمثل صافى القيمة الدفترية لأرض ومبانى مصنع القبة البالغ مساحتها ٥١٣٤٧ م<sup>٢</sup> بالقطعة رقم (٢٣/٢٢) و (٢٥/٢٢) و نشير الى عدم البدء فى انشاء التجمع السكنى على قطعة الأرض رقم (٢٣/٢٢) والتى تم تخصيصها للغرض السكنى بموجب قرار السيد محافظ القاهرة رقم ١٥٦٩٥ / ٢٠١٤ اما بالنسبة للقطعة رقم (٢٥/٢٢) وبها ٩ مبانى تم تقديم طلب لادارة التخطيط والتنمية العمرانية بمحافظة القاهرة لتعديل استخدام القطعة من صناعى الى اندية رياضية واجتماعية..

يتعين موافاتنا باسباب عدم البدء فى تنفيذ مشروع المجمع السكنى واتخاذ ما يلزم لسرعة الاستفادة من تلك الأستثمارات.

رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

قررت الجمعية العامة للشركة بجلستها المنعقدة بتاريخ ٢٠١٥/١١/٢١ الموافقة على السير فى اجراءات تحويل غرض ارض الشركة بالمركز الرئيسى الكائن ١ ش المصانع - الاميرية - القاهرة من الغرض الصناعى الى سكنى ودراسة الاسلوب الامثل لاستغلال هذه الارض بعد تحويل الغرض ومساحة هذه الارض ٥١٣٤٧.١٠ م<sup>٢</sup> مسجلة بموجب عقدين مشهرين العقد رقم ٧٩٣١ بتاريخ ١٩٦٠/١٠/٢٥ والثانى رقم ٢٠٩٢ بتاريخ ١٩٧١/٣/٢٩ شهر عقارى جنوب القاهرة. والأرض مقسمة إلى قطعتين ٢٣ و ٢٥ و صدر بشأنهما قرار محافظة القاهرة رقم ١٥٦٩٥ لسنة ٢٠١٤ بتحديد استخدام غرض موقع الشركة ٢٣ مساحة ٢١٠٠٠ م<sup>٢</sup> تقريبا من صناعى الى سكنى وبتحديد غرض موقع الشركة ٢٥ مساحة ٣٠٠٠٠ م<sup>٢</sup> تقريبا من صناعى الى اندية رياضية واجتماعية.

أولاً : ماتم بشأن القطعة ٢٣

تم استصدار ترخيص الهدم رقم ١ لسنة ٢٠١٨ بتاريخ ٢٠١٨/٩/٢٠ من حى الاميرية بهدم عدد (٥) مبانى القائمة على هذه القطعة وتم عمل الرفع المساحى بعد تنفيذ الهدم وبعد انتهاء هذه الاعمال على الفور بتاريخ ٢٠٢٠/١١/٥ تقدمت الشركة بطلب رقم ٦٠٧١ للادارة العامة للتخطيط والتنمية

العمرائية بمحافظة القاهرة لتعديل استخدام موقع الشركة من صناعى الى سكنى وقدمت الشركة رفق طلبها جميع المستندات اللازمة ومازال الطلب قيد الدراسة فى المحافظة وحتى الان لم يحدد الاسلوب الامثل لاستغلال هذه القطعة اذ يتعين اولا تحويل الغرض من صناعى الى سكنى لاتخاذ القرار المناسب سواء بالبيع او بالاستثمار العقارى.

#### ثانياً : ما تم بشأن القطعة ٢٥ ج

تقدمت الشركة لحي الاميرية بتاريخ ٢٠٢١/٧/١١ بطلب هدم عدد (١٩) مبنى غير ايلة للسقوط مقامة على هذه القطعة وتم موافاة الحى بالمستندات المطلوبة مثل اصول عقود الملكية المشهورة وشهادة عقارية صادرة من الشهر العقارى المختص ( نموذج ١٩ ) موضح بها عدم وجود رهون او حقوق امتياز على هذه الاملاك وايضا شهادة سلبية من الشهر العقارى (نموذج ١٨) بعدم وجود تسجيلات او قيود على هذه الاملاك وتقرير هندسى عن الطريقة الهندسية لاسلوب الهدم صادر من مهندس استشارى موثق بنقابة المهندسين. وبعد انتهاء الحى من اصدار ترخيص الهدم ثم قيام الشركة بالهدم وعمل الرفع المساحى لقطعة الارض سوف يتم تقديم طلب لادارة التخطيط والتنمية العمرانية بمحافظة القاهرة لتعديل استخدام القطعة من صناعى الى اندية رياضية واجتماعية ، وبالتالي لم يحدد حتى الان الاسلوب الامثل لاستغلال القطعة سواء بالبيع او بالاستثمار العقارى.

وطبقاً للتفويض الصادر من الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/١٦ لمجلس الإدارة بالتصرف ، فإنه بمجرد الإنتهاء من مرحلة تعديل الإستخدام لأي من القطعتين سيتم إتخاذ القرار المناسب من قبل مجلس الإدارة والعرض على أقرب جمعية عامة للشركة .

وفى إطار سعى الشركة لتنفيذ قرارات الجمعية العمومية وتحقيق اقصى إستفادة ممكنة حققت الشركة خلال العام المالى الحالى والأعوام السابقة عوائد تقدر بحوالى ١٠.١٠ مليون جنية نتيجة تأجير عدد (٢) مبنى من المباني الجانبية للشركة ، وتأجير قطعة الارض الفضاء رقم ٢٣/ج منها حوالى ٢.٤ مليون جنية تخص العام المالى ٢٠٢٠/٢٠٢١ ، وما زال عدد (١) مبنى منهم مودر حتى تاريخه .

#### السيد المحاسب/اسامة محمد على

مازال شركة العبور لم تستغل مساحة أرض بنحو ٤١ ألف متر مربع بقيمة ١٥,٩٩ مليون جنية بنسبة ٤٠% من مساحة ارض المصنع البنائية المصرح بها البالغة نحو ١٠٢ ألف متر مربع والبالغ قيمتها نحو ٤٠ مليون جنية والمشتراه من عام ١٩٩٩ مما ترتب عليه عدم إمكانية تسجيل الارض طبقاً لشروط جهاز مدينة العبور.

يتعين ضرورة الاستفادة الاقتصادية من كامل المساحة وبما يمكن من تحقيق شروط جهاز مدينة العبور لتسجيل الأرض حفاظاً على ممتلكات الشركة .

#### رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

تمثل التوسعات المستقبلية فى الشركة جزء اصيل من المخطط العام للمشروع ، لذا تحرص إدارة الشركة على أن تكون المشروعات التى تقوم بتنفيذها فى هذا الإتجاه ذات جدوى اقتصادية مؤكدة ، ومن أمثلة ذلك كل من مشروعات العبور ، ومشروع باكين ليبيا ، ومشروع توسعات الراتنجات بشركة العبور ، مما ساهم فى تحقيق منافع إقتصادية كبيرة للشركة .

الأمر الذى من أجله تسعى الشركة حالياً لإستغلال الجزء المتبقى من مساحة أرض المصنع البنائيه بشكل أمثل لتحقيق اكبر قدر من الاستفادة يمكن تحقيقه منها ، وتجدر الإشارة فى هذا الخصوص إلى أنه يجرى حالياً الإعداد لإستغلال جزء من مساحة الأرض المخصصة للبناء فى إنشاء مصنع ومخزن للبوليات الصناعية بمساحة حوالى ٢٥٠٠ مترمربع ومظلة لخامات مصنع الأحبار بمساحة حوالى ٣٠٠ متر مربع.

#### السيد المحاسب/اسامة محمد على

مازال شركة الشركة لم تقم بنقل خطى انتاج الراتنجات الخاصين بمصنع القبة الى مصنع العبور والمقدر لهم تكلفة نحو ١.٨ مليون جنية وذلك وفقاً للمذكرة المعروضة على مجلس الإدارة فى هذا الشأن بجلسته رقم (١٥٠) فى ٢٠١٤/١٢/٢ وذلك على الرغم من الانتهاء من ترميم ودهان وتجهيز تلك الخطوط. نوصى بالعمل على سرعة الاستفادة من تلك الاصول حفاظاً على ممتلكات الشركة .

#### رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

بعد توقف الإنتاج بمصنع الراتنجات بالقبة فى ٢٠١٨/٨/١ ، تم العمل على سرعة فك وإعادة تأهيل وترميل ودهان خطى الإنتاج . تمهيداً لنقلهما لمصنع الراتنجات بالعبور ، إلا انه نتيجة الحادث الذى تعرض له مصنع الراتنجات بالعبور ، توقف الإنتاج بالموقع لمدة ثمانية اشهر كاملة حتى بدأ التشغيل الفعلى له فى ٢٠٢٠/٤/١ . ونظرا لارتفاع الطاقة الانتاجية لمصنع الراتنجات جارى البحث عن مدى الاستفادة بخطى الإنتاج فى مواقع اخرى مما يعود بالنفع على الشركة بعد العرض على مجلس الادارة.

#### السيد المحاسب/اسامة محمد على

تبين تجاوز بعض مديونيات العملاء الفترة القانونية للتقادم الواردة بنص المادة (٦٨) من قانون التجارة رقم ١٧ لسنة ١٩٩٩ والتى نصت على " تتقادم الدعاوي الناشئة عن التزامات التجار قبل بعضهم البعض والمتعلقة بمعاملاتهم التجارية بمضي سبع سنوات من تاريخ حلول ميعاد الوفاء بالالتزام الا اذا نص القانون علي خلاف ذلك ، وكذلك تسقط بمضي عشرينسنوات الأحكام النهائية الصادرة في تلك الدعاوي " يتعين حصر تلك الحالات واتخاذ اللازم بشأنها وتحقيق الأمر بشأن عدم مراعاة نص المادة المذكورة بما يحقق صالح الشركة وحفاظاًعلى حقوقها .

#### رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

تقوم الشركة بدراسة وحصر كافة الحالات المماثلة واتخاذ اللازم بشأنها فى ضوء المادة ٦٨ من قانون التجارة رقم ١٧ لسنة ١٩٩٩ ، وذلك حفاظاً على حقوقها .

#### السيد المحاسب/اسامة محمد على

بلغت الأرصدة المدينة للعملاء واوراق القبض (بالصافى) بالقوائم المالية المجمعة فى ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ٧٠.١٨٤ مليون جنية تبين بشأنها ما يلى:

تضمنت الأرصدة المدينة للعملاء بشركة العبور مديونية على العمل الشركة المصرية للتجارة بنحو ٣٥٦ الف جنيه دون وجود ضمانات والعمل غير معترف بتلك المديونية وقد قامت الشركة باتخاذ الاجراءات القانونية ضد العمل بموجب الدعوى رقم ١٩٠٦ لسنة ٢٠١٦ والتي تم رفعها بموجب فواتير البيع. يتعين تحقيق الامر بشأن البيع الاجل للعمل دون وجود عقود او ضمانات كافية تضمن حق الشركة.

رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

قامت الشركة باتخاذ الاجراءات القانونية ضد العمل المصرية للتجارة والتوزيع بموجب الدعوى رقم ١٩٠٦ لسنة ٢٠١٦ ، علماً بأن مديونية العمل المحالة للشنون القانونية تكونت عام ٢٠١٣/٢٠١٤ اي قبل تشكيل لجنة الائتمان بالشركة والتي تقوم حالياً بأخذ جميع الضمانات الكافية لكافة عمليات البيع للأجل للعملاء والشركة لا تدخر جهداً في إتخاذ كافة الإجراءات اللازمة لتحصيل مستحقاتها طرف العملاء المتعثرين .

السيد المحاسب/اسامة محمد على

تبين تجاوز الأرصدة المدينة للعملاء بشركة العبور شاملة رصيد أوراق القبض وشيكات تحت التحصيل والبالغ قيمتها نحو ٦٩.٨١٣ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ الحد الأقصى الائتماني للشركة والبالغ وفقاً لمحضر اجتماع مجلس الإدارة رقم (١٨١) في ٢٠١٨/٣/٣١ نحو ٥٠ مليون جنيه بنسبة تجاوز نحو ٤٠% وكذا منح ائتمان لكل من العمل امانة تنمية الموارد - كلية الشرطة والعمل مركز تلويين الايطالية البالغ رصيدهما ٩٨٠ الف جنيه و ١.٤٧٠ مليون جنيه على الترتيب على الرغم من عدم موافقة لجنة الائتمان على منحهما ائتمان كما تبين تجاوز بعض العملاء الحدود الائتمانية المحددة من قبل لجنة الائتمان.

يتعين مراعاة عدم التجاوز للحدود الائتمانية المقررة من قبل لجنة الائتمان وتحديد اسباب منح ائتمان لجهات لم توافق عليها لجنة الائتمان.

رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

تقوم الشركة بمتابعة الائتمان بصورة جيدة ، وفي حالة تجاوز أي عميل لحدود الائتمان المقررة يتم مخاطبة جهات البيع المختصة لسرعة التحصيل والقيام بإيقاف العمل المتجاوز علماً بأنه ضمن المبلغ المشار اليه :-

- مبلغ ٤.٠٣١ مليون جنيه عبارة عن كمبيالات معززة تم تحصيلها بالكامل بعد ٢٠٢١/٦/٣٠ .
- مبلغ ١٥.١٤٦ مليون جنيه عبارة عن شيكات تحت التحصيل ترجع تواريخ إستحقاقها قبل ٢٠٢١/٦/٣٠ وتم تحصيلها بعد هذا التاريخ ، وهي تصنف ضمن بنود النقدية و ما في حكمها.
- مبلغ ٢١.٤٣٧ مليون جنيه عبارة عن أوراق قبض ، تم تحصيلها بعد ٢٠٢١/٦/٣٠ .
- مبلغ ١٠.٨٦٧ مليون جنيه عبارة عن المديونية المتوقفة والمحالة الى الشنون القانونية قبل تشكيل لجنة الائتمان.

علماً بأن الشركة تقوم أحياناً - في ظل ظروف الكساد والانكماش - بقبول شيكات أجله لفترات قصيرة لبعض العملاء الجيدين حفاظاً على العلاقات الطيبة معهم وإتماماً للصفقات المميزة، وبالتالي لا تعتبر تلك الفترات القصيرة إمتداداً لفترات الائتمان ، نظراً لأنه يتم تحصيل تلك الشيكات في غضون أيام معدودة مما يسهل على الشركة تحقيق خطة البيع بمخاطر محسوبة.

السيد المحاسب/اسامة محمد على

سبق الإشارة في تقاريرنا السابقة الي اختلاس المندوب / عمرو وطنى عبدالحميد والمندوب / محمد احمد عبدالرسول نحو ٣ مليون جنيه قيمة بضائع من منتجات الشركة نتيجة السماح لهما بتجاوز السقف الائتماني المحدد لهما بنحو ١٥٠ الف جنيه لكل منهما وكذلك عدم كفاية التأمين ضد خيانة الامانة حيث بلغ قيمة التأمين على (عمرو وطنى ومحمد احمد عبدالرسول بمبلغ ٥٠٠ الف جنيه و ٢٠٠ الف جنيه على التوالي) وبالمتابعة تبين صدور حكم بالسجن المؤبد عليهما في ٢٠٢١/٩/١٦ وبالزام الاول برد مبلغ ١.٤٩٠ مليون جنيه والثانى مبلغ ١.٥٥٨ مليون جنيه وتغريمهم بمبالغ مساوية لقيمة ما تم اختلاسه في القضية رقم جزئى ١٢٧٩٧ لسنة ٢٠٢١ جنائيات مينا البصل والمقيدة برقم كلى ٨٢٢ سنة ٢٠٢١ جنائيات نيابات غرب اسكندرية الكلية.

يتعين تحديد المسئولية بشأن صرف البضائع للمندوبين رغم تجاوزهما الحدود الائتمانية ومبلغ التأمين عليهم مما عرض اموال الشركة للخطر وكذا اتخاذ كافة الاجراءات اللازم لتنفيذ الحكم الصادر فى هذا الشأن.

رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

قامت الشركة بإبلاغ النيابة العامة محضر رقم ٢٣٠٥٨ لسنة ٢٠١٩ بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٣ جنح مينا البصل ، وبتاريخ ٢٠٢١/٩/١٦ صدر حكم بالسجن المؤبد عليهما وبالزام الاول برد مبلغ ١.٤٩٠ مليون جنيه والثانى مبلغ ١.٥٥٨ مليون جنيه وتغريمهما بمبالغ مساوية لقيمة ما تم اختلاسه ، والشركة لا تدخر جهد للعمل على الحفاظ على ممتلكاتها وتحصيل مستحقاتها طرف الغير.

السيد المحاسب/اسامة محمد على

تضمنت الارصدة المدينة فى ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ٧٧٥ الف جنيه قيمة استثمارات فى سندات حكومية لدى بنك الاستثمار القومي بعائد نحو ٣.٥% باسم شركة باكين منذ خضوع الشركة للقانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ والمقام بشأنها دعوى قضائية رقم ١٣٠٨-٧٢ ق ومازالت متداولة بالقضاء كما لم تحصل الشركة على عائد استثمارها بشركة باكين للطلاءات بليبيا خلال العام الحالى والعامين الماضيين وبلغ رصيد المدين المستحق للشركة طرف شركة باكين للطلاءات فى ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ٨ مليون جنيه.. يتعين الافادة عن موقف القضايا المشار اليها والعمل على تحصيل المبالغ المذكورة .

رد السيد المحاسب / محمد ابراهيم

الايضاحات المتممة للقوائم المالية تظهر مبلغ ٧٧٥ الف جنيه استثمارات فى سندات حكومية لدى بنك الاستثمار القومي بعائد نحو ٣.٥% تبلغ قيمة حوالى ٢٧.١٢ الف جنية ، وهذه الاستثمارات المالية مقام بشأنها الدعوى لقضائية رقم ١٣٠٨-٧٢ ق ومازالت متداولة بالقضاء الى الان وجرى المتابعة المستمرة لها .



وفيما يتعلق بشركة ليبيا للطلاءات ، فالمديونية تتمثل في قيمة الإتاوه ، المستحقة عليها ، ومع ظهور علامات استقرار في دولة ليبيا ، من المتوقع ان تحقق هذه الشركة نتائج متميزة وطموحة في المستقبل القريب تمكنها من سداد التزاماتها ، علماً بأن شركة البويات تساهم في شركة ليبيا للطلاءات بنسبة ٥٠% .

الدكتور المهندس /محمد صلاح الدين السعيد رئيس الجمعية العامة

نشكر السادة مراقبي الجهاز المركزي للمحاسبات على التدقيق والإهتمام بكافة التفاصيل والنصائح القيمة، والتي سنتبعها أن شاء الله والآن ندعو السيد المحاسب / محمد عبد العزيز خليل من مكتب مصطفى شوقي (MAZARS) لعرض تقرير مراقب الحسابات فليفضل.

السيد المحاسب / محمد عبد العزيز خليل مراقب الحسابات

كل عام وحضراتكم بخير، التقرير على القوائم المالية المستقلة والمجمعة معروض على حضراتكم ، و سوف أبدء بعرض تقرير القوائم المستقلة أولاً.

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة البويات والصناعات الكيماوية "باكين" ش.م.م والمتمثلة في قائمة المركز المالي المستقل في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ وكذا قوائم الدخل المستقلة و الدخل الشامل المستقلة والتغير في حقوق المساهمين المستقلة والتدفقات النقدية المستقلة عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

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

مسئولية مراقب الحسابات

تتخصص مسؤوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها. وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة. وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية. وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يؤخذ في الاعتبار الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في الشركة. وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية. وأنا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية.

الرأي

فمن رأينا أن القوائم المالية المستقلة المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح - في جميع جوانبها الهامة - عن المركز المالي لشركة البويات والصناعات الكيماوية " باكين" ش.م.م في ٣٠ يونيو ٢٠٢١، وعن أدائها المالي المستقل وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

فقرة توجيه الإنتباه

طبقاً لقرار رئيس مجلس الوزراء رقم ١٨٧١ لسنة ٢٠٢٠ فقد تقرر تأجيل تطبيق معايير المحاسبة المصرية الجديدة والتعديلات المصاحبة لها الصادرة بالقرار رقم ٦٩ أعلاه على القوائم المالية الدورية التي ستصدر خلال عام ٢٠٢٠ على ان تقوم الشركات بتطبيق هذه المعايير و هذه التعديلات على القوائم المالية السنوية لهذه الشركات في نهاية عام ٢٠٢١ و إدراج الأثر المجمع للعام بالكامل بنهاية ٢٠٢١ بدلاً من نهاية عام ٢٠٢٠ .

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات، وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية ، البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر.

تقرير عن القوائم المالية المجمعة

إلى السادة / مساهمي شركة البويات والصناعات الكيماوية "باكين"

تقرير عن القوائم المالية المجمعة

راجعنا القوائم المالية المجمعة المرفقة لشركة البويات والصناعات الكيماوية "باكين" ش.م.م والمتمثلة في قائمة المركز المالي المجمع في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ وكذا القوائم الدخل المجمعة والدخل الشامل المجمعة والتغير في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المجمعة عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

## مسئولية الإدارة عن القوائم المالية المجمعة

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

### مسئولية مراقب الحسابات

تتخصص مسؤوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية المجمعة في ضوء مراجعتنا لها. وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية المجمعة خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة، وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية المجمعة. وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية المجمعة سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يؤخذ في الاعتبار الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية المجمعة والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في الشركة. وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية المجمعة. وأننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية المجمعة.

### الرأي

ومن رأينا أن القوائم المالية المجمعة المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح - في جميع جوانبها الهامة - عن المركز المالي لشركة البويات والصناعات الكيماوية " باكين " ش.م.م في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

### فقرة توجيه الإنتباه

- نظراً للظروف السياسية والإقتصادية والأمنية في دولة ليبيا وعدم إنتظام تدفق كافة المستندات المؤيدة و المكتملة للقوائم المالية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ ولذلك تم إعداد القوائم المالية المجمعة للشركة في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ بدون تجميع قوائم شركة باكين للطلاء والصناعات الكيماوية المشتركة بليبيا كما هو متبع في العام السابق و لحين استقرار الأوضاع .

- طبقاً لقرار رئيس مجلس الوزراء رقم ١٨٧١ لسنة ٢٠٢٠ فقد تقرر تأجيل تطبيق معايير المحاسبة المصرية الجديدة والتعديلات المصاحبة لها الصادرة بالقرار رقم ٦٩ اعلاه على القوائم المالية الدورية التي ستصدر خلال عام ٢٠٢٠ على ان تقوم الشركات بتطبيق هذه المعايير و هذه التعديلات على القوائم المالية السنوية لهذه الشركات في نهاية عام ٢٠٢١ و إدراج الأثر المجمع للعام بالكامل بنهاية ٢٠٢١ بدلاً من نهاية عام ٢٠٢٠ .

### تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات، وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية.

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

### السيد الدكتور المهندس / رئيس الجمعية العامة

ننقدم بالشكر إلى السيد المحاسب / محمد عبد العزيز خليل من مكتب مصطفى شوقي (MAZARS)

ثالثاً :- التصديق على القوائم المالية للشركة عن العام المالي ٢٠٢٠/٢٠٢١

### رئيس الجمعية العامة

بعد ما تقدم من مناقشات معروض على الجمعية الموقرة التصديق على القوائم المالية للشركة عن السنة المالية ٢٠٢٠/٢٠٢١ فهل توافقون حضراتكم ؟

### موافقة

تمت المصادقة على القوائم المالية

## توزيع الأرباح المقترحة لعام ٢٠٢١/٢٠٢٠

وفقاً لنص المادة (٥٥) من النظام الأساسي للشركة فإن مجلس الإدارة يقترح أن تكون توزيعات الأرباح على النحو التالي وذلك تحت اعتماد الجمعية العامة للشركة :-

(القيمة بالجنيه)

مقترح
العام الحالي
٢٠٢١/٦/٣٠
٣٩ ٩٥٥ .٥٣
٣ .٦٢ .٧٧
٤٣ .١٧ ١٣٠
١ ٩٩٧ ٧٥٣
١٨ .٠٠٠ .٠٠٠
٢ .٠٠٠ .٠٠٠
٨٠٠ .٠٠٠
٢٠ ٢١٩ ٣٧٧
٤٣ .١٧ ١٣٠

بيان  
صافي ربح العام  
أرباح مرحلة من العام السابق  
صافي الربح القابل للتوزيع  
احتياطي قانوني  
حصة المساهمين  
حصة العاملين  
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة  
أرباح مرحلة للعام القادم

وطبقاً لهذا التوزيع يكون إجمالي قيمة الأرباح المقترح توزيعها على المساهمين ١٨ مليون جنيهاً أي أن الكوبون المقترح لكل سهم من الأسهم البالغ عددها ٢٤ مليون سهماً هو ٠.٧٥ جنيهاً .

السادة المساهمين

لابد من زيادة الكوبون وخصوصاً في ظل ارتفاع الأرباح الملحوظ .

العضو المنتدب للشركة القابضة

نضم صوتنا لصوت السادة المساهمين لزيادة الكوبون و نقترح زيادته من ٠.٧٥ جنيهاً الى ١.٢٥ جنيهاً على ان يتم سداد الكوبون على دفعتين ، الأولى بواقع ٠.٧٥ جنيهاً ( فقط خمسة وسبعون قرشاً) تصرف في نهاية شهر يناير ٢٠٢٢ ، والدفعة الثانية بواقع ٠.٥٠ جنيهاً (فقط خمسون قرشاً) تصرف في نهاية شهر مارس ٢٠٢٢ .

رد رئيس الجمعية العامة

الشركة لا يسعها ابدا في اي وقت الا الاستجابة لطلبات المساهمين وعلى راسهم كبير المساهمين رئيس الشركة القابضة ،،،  
تصديق ،،،

وبذلك يكون حساب توزيع الأرباح المقترح بعد التعديل كالتالى :-

القيمة بالالف جنيه		حساب توزيع الارباح فى ٢٠٢١/٦/٣٠	البيان
٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢١/٦/٣٠		
٣٢٨٦	٣٩٩٥٥		صافى أرباح العام
٢٥٨٤٤	٣٠٦٢		ارباح مرحلة من العام السابق
٢٩١٣٠	٤٣٠١٧		صافى الربح القابل للتوزيع
١٦٤	١٩٩٨		احتياطي قانونى
٢٤٠٠٠	٣٠٠٠٠		حصة المساهمين
٢٦٦٧	٣٣٣٣		حصة العاملين
٨٠٠	٨٠٠		مكافأة مجلس الإدارة
١٤٩٩	٦٨٨٦		أرباح مرحلة للعام القادم
٢٩١٣٠	٤٣٠١٧		
١.٠٠	١.٢٥		قيمة الكوبون لكل سهم (جنيه)

وبذلك يكون الكوبون رقم (٢٨) قيمته ١.٢٥ جنيه لكل سهم . على أن يتم سداد الكوبون على دفعتين ، الأولى بواقع ٠.٧٥ جنيهاً ( فقط خمسة وسبعون قرشاً) تصرف فى نهاية شهر يناير ٢٠٢٢ ، والدفعة الثانية بواقع ٠.٥٠ جنيهاً (فقط خمسون قرشاً) تصرف فى نهاية شهر مارس ٢٠٢٢ ، وذلك بالتنسيق مع شركة مصر للمقاصة والإيداع والقيود المركزى .

فهل حضراتكم موافقون ؟

موافقــــــــــــــــة

تصــــــــــــــــفــــــــــــــــيق

ننتقل للبند الخامس فى جدول الأعمال

خامساً :- إخلاء مسئولية مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢١/٦/٣٠

مطروح على السادة أعضاء الجمعية الموافقة على إخلاء مسئولية مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢١/٦/٣٠  
فهل حضراتكم موافقون ؟

موافقــــــــــــــــة

سادساً :- تعيين مراقب الحسابات عن السنة المالية ٢٠٢٢/٢٠٢١ وتحديد أتعابه بجانب الجهاز المركزى للمحاسبات

نقترح على الجمعية العامة الموقرة الموافقة على تجديد التعاقد مع السيد المحاسب / مصطفى شوقى (MAZARS) مراقب الحسابات الحالى للشركة مقابل اتعاب قدرها ٦٠٠٠٠ جنية (ستون الف جنية مصرى لا غير بخلاف ضريبة القيمة المضافة) ، وذلك بجانب الجهاز المركزى للمحاسبات عن العام المالى المقبل.

موافقــــــــــــــــة

سابعاً :- تحديد الرواتب المقطوعة وبدلات الحضور والانتقال المقررة لرئيس وأعضاء مجلس الإدارة للعام المالى المقبل

نقترح الموافقة على استمرار المقررات السابقة بشأن الرواتب المقطوعة وبدلات الأخرى المقررة لرئيس وأعضاء مجلس الإدارة

( بواقع ٢٠٠٠ جنيه بدل أنتقال و ١٥٠٠ بدل حضور) عن الجلسة الواحدة عن العام المالى المقبل فهل حضراتكم موافقون ؟

### موافقة

ثامناً :- الترخيص لمجلس الإدارة بالتبرع خلال العام المالى ٢٠٢٢/٢٠٢١ بما يجاوز قيمته الألف جنيه وفى الحدود المقررة قانوناً

الترخيص لمجلس الإدارة بالتبرع خلال العام المالى المقبل بما يجاوز قيمته ألف جنيه فهل حضراتكم موافقون ؟

### موافقة

تاسعاً :- عرض موقف الإجراءات الخاصة بإستثمار ارض الشركة بالقبة

معروض على حضراتكم المذكرة الخاصة بأرض القبة و تفاصيلها كما يلي:-

قررت الجمعية العامة للشركة بجلستها المنعقدة بتاريخ ٢٠١٥/١١/٢١ الموافقة على السير فى اجراءات تحويل غرض ارض الشركة بالمركز الرئيسى الكائن ١ ش المصانع - الاميرية - القاهرة من الغرض الصناعى الى سكن، ودراسة الاسلوب الامثل لاستغلال هذه الارض بعد تحويل الغرض ومساحة هذه الارض ٥١٣٤٧.١٠ م مسجلة بموجب عقدين مشهرين العقد رقم ٧٩٣١ بتاريخ ١٩٦٠/١٠/٢٥ والثانى رقم ٢٠٩٢ بتاريخ ١٩٧١/٣/٢٩ شهر عقارى جنوب القاهرة.

والأرض مقسمة إلى قطعتين ٢٢٣ و ٢٥٥ و صدر بشأنهما قرار محافظة القاهرة رقم ١٥٦٩٥ لسنة ٢٠١٤ بتحديد إستخدام غرض موقع الشركة ٢٢٣ مساحة ٢١٠٠٠ م تقريبا من صناعى الى سكنى وبتحديد غرض موقع الشركة ٢٥٥ مساحة ٣٠٠٠٠ م تقريبا من صناعى الى اندية رياضية واجتماعية.

### أولاً : ماتم بشأن القطعة ٢٢٣

تم استصدار ترخيص الهدم رقم ١ لسنة ٢٠١٨ بتاريخ ٢٠١٨/٩/٢٠ من حى الاميرية بهدم عدد (٥) مباني القائمة على هذه القطعة وتم عمل الرفع المساحى بعد تنفيذ الهدم وبعد انتهاء هذه الاعمال على الفور بتاريخ ٢٠٢٠/١١/٥ تقدمت الشركة بطلب رقم ٦٠٧١ للادارة العامة للتخطيط والتنمية العمرانية بمحافظة القاهرة لتعديل استخدام موقع الشركة من صناعى الى سكنى وقدمت الشركة رفق طلبها جميع المستندات اللازمة ومازال الطلب قيد الدراسة فى المحافظة وحتى الان لم يحدد الاسلوب الامثل لاستغلال هذه القطعة

### ثانياً : ماتم بشأن القطعة ٢٥٥

تقدمت الشركة لحي الاميرية بتاريخ ٢٠٢١/٧/١١ بطلب هدم عدد (١٩) مبنى غير ايلة للسقوط مقامة على هذه القطعة وتم موافاة الحى بالمستندات المطلوبة مثل اصول عقود الملكية المشهورة وشهادة عقارية صادرة من الشهر العقارى المختص نموذج ١٩ موضح بها عدم وجود رهون او حقوق امتياز على هذه الاملاك وايضا شهادة سلبية من الشهر العقارى نموذج ١٨ بعدم وجود تسجيلات او قيود على هذه الاملاك وتقرير هندسى عن الطريقة الهندسية لاسلوب الهدم صادر من مهندس استشارى موثق بنقابة المهندسين. وبعد انتهاء الحى من اصدار ترخيص الهدم ثم قيام الشركة بالهدم وعمل الرفع المساحى لقطعة الارض سوف يتم تقديم طلب لادارة التخطيط والتنمية العمرانية بمحافظة القاهرة لتعديل استخدام القطعة من صناعى الى اندية رياضية واجتماعية ، وبالتالي لم يحدد حتى الان الاسلوب الامثل لاستغلال القطعة سواء بالبيع او بالاستثمار العقارى.

وطبقاً للتفويض الصادر من الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/١٦ لمجلس الإدارة بالتصرف ، فإنه بمجرد الإنتهاء من مرحلة تعديل الإستخدام لأي من القطعتين سيتم إتخاذ القرار المناسب من قبل مجلس الإدارة والعرض على أقرب جمعية عامة للشركة .

علماً بأنه ورد كتاب الشركة القابضة للصناعات الكيماوية بتاريخ ٢٠٢١/١١/٢٩ بأنه طبقاً لقرارات المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية العمرانية بأنه صدرت الموافقة من حيث المبدأ على تغيير نشاط استخدام أرض القبة من صناعى الى سكنى مع الالتزام بالإجراءات الواردة فى قانون البناء رقم ١١٩ لسنة ٢٠٠٨ وتقديم طلب أستخراج شهادات الصلاحية من الحى المعنى التابع له الأرض لنهوا الإجراءات اللازمة فى هذا الشأن.

وفى إطار سعى الشركة لتنفيذ قرارات الجمعية العمومية وتحقيق أقصى استفادة ممكنة حققت الشركة خلال العام المالى الحالى والأعوام السابقة عوائد تقدر بحوالى ١٠,١٠ مليون جنيه نتيجة تأجير عدد (٢) مبنى من المباني الجانبية للشركة ، وتأجير قطعة الأرض الفضاء رقم ٢٣/٢٣ ، ( منها حوالى ٢,٤ مليون جنيه تخص العام المالى ٢٠٢٠/٢٠٢١ ) ، وما زال عدد (١) مبنى منهم مؤجر حتى تاريخه .

وبذلك تم إحاطة السادة المساهمين علماً بموقف الإجراءات الخاصة بإستثمار أرض الشركة بالقبة .

## موافقة

### البند العاشر في جدول الأعمال:-

الموافقة على كفالة شركة البويات والصناعات الكيماوية لشركة العبور للبويات والصناعات الكيماوية في كافة العقود البنكية والتسهيلات الإئتمانية والقروض وتفويض العضو المنتدب ومن له حق التوقيع البنكي عن الشركة على عقود الكفالة وإتخاذ كافة الإجراءات اللازمة لتنفيذ ذلك بالسجل التجارى للشركة

حيث ان الشركة تقوم بإبرام عقوداً مصرفية مع البنوك التي تتعامل معها الشركة ..  
وحيث ان شركة العبور للبويات والصناعات الكيماوية - التي تمتلك الشركة ٩٩.٩٥% من أسهمها -  
تقوم بإبرام عقود تسهيلات بنكية مع بعض البنوك . وتشترط البنوك توقيع كفيل على تلك العقود لكفالة شركة العبور للبويات والصناعات الكيماوية ... لذلك فالأمر معروض على الجمعية العامة العادية للشركة للتكرم بالموافقة على :-  
أولاً :- كفالة شركة العبور للبويات والصناعات الكيماوية في كافة العقود البنكية والتسهيلات الإئتمانية والقروض .. الخ .  
ثانياً :- تفويض السيد المهندس العضو المنتدب ومن له حق التوقيع البنكي عن الشركة على عقود الكفالة المنوه عنها وإتخاذ كافة الإجراءات اللازمة لتنفيذ ذلك بالسجل التجارى للشركة .

## موافقة

### البند الحادى عشر في جدول الأعمال:-

#### النظر في الترخيص لمجلس الإدارة بإبرام عقود معاوضة

حيث ان شركة البويات والصناعات الكيماوية وقعت عدداً من عقود المعاوضة خلال العام المالى ٢٠٢١/٢٠٢٠ مع شركة العبور للبويات والصناعات الكيماوية ..

- حيث ان الشركة قامت ببيع ما يلى الى شركة العبور للبويات والصناعات الكيماوية خلال العام المالى ٢٠٢١/٢٠٢٠ :-
  - خامات ومواد تعبئة وتغليف بمبلغ ٣,٠١١ مليون جنيه .
  - أصول ثابتة وقطع غيار بمبلغ ٠,٥٧٩ مليون جنيه .
- وقامت الشركة بشراء ما يلى من شركة العبور للبويات والصناعات الكيماوية خلال العام المالى ٢٠٢١/ ٢٠٢٠ .
  - خامات ومواد تعبئة وتغليف بمبلغ ٢٦,٠٨٤ مليون جنيه .
  - مواد بينية بمبلغ ٧,٣١٩ مليون جنيه .

لذلك فالأمر معروض على الجمعية العامة العادية للشركة لإعتماد عقود المعاوضة عن العام المالى ٢٠٢١/٢٠٢٠ وكذلك الترخيص لمجلس الإدارة بإبرام عقود المعاوضة عن العام المالى ٢٠٢١/٢٠٢٠ .

علماً بأن الشركة لم تبرم ثمة عقود معاوضة مع اى من أعضاء مجلس إدارتها ومن ثم فلا مجال لتطبيق نص المادة ٨/٢١٧ من اللائحة التنفيذية لقانون الشركات المساهمة رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ .

## موافقة

### البند الثانى عشر فى جدول الأعمال:-

#### تعيين اعضاء مجلس الإدارة على النحو الوارد بالنظام الأساسى للشركة

حيث ان فترة مجلس الإدارة قد انتهت بمرور ثلاث سنوات على عمر المجلس ، وقد تم فتح باب الترشيح وتم الإعلان عن ذلك فى الجرائد (البورصة وروزال يوسف) يومى الأربعاء ١١ ديسمبر ٢٠٢١ (إخطار اول) والأتنين ١٣ ديسمبر ٢٠٢١ (إخطار ثان) وتقدم لعضوية مجلس الإدارة ستة مرشحين فقط اذا فليس هناك حاجة الى اجراء انتخابات فاذا وافقت الجمعية العامة على المرشحين الستة فسوف يتم تعيينهم لعضوية مجلس ادارة شركة البويات والصناعات الكيماوية "باكين" لمدة ثلاث سنوات تبدأ من تاريخ الجمعية وبياناتهم كالتى :-  
اولاً :- الشركة القابضة للصناعات الكيماوية ويمثلها اربعة مرشحين وهم :-

السيد الدكتور المهندس / محمد صلاح الدين السعيد

السيد المهندس / عمرو محمود عبد الله اسماعيل

السيدة الدكتورة / سحر محمد المرصفي

السيد الأستاذ / عادل عثمان مصطفى الألفى

ثانياً :- بنك مصر ويمثله عضواً واحداً فقط وهو :-

السيد المحاسب/ شريف احمد إبراهيم

ثالثاً :- شركة مصر للتأمين ويمثلها عضواً واحداً وهو :-

السيد الأستاذ / نبيل محمد محمد سرحان

مع إختيار عضوين مستقلين وضمهما للمجلس مع العرض علي أقرب جمعية عمومية قادمة للشركة للموافقة علي تعيينهما .  
فهل حضراتكم موافقون ؟

### مـوافقة

وبذلك تكون الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/١٢/٢٣ قد اتخذت القرارات الآتية:

- التصديق على تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠ .
- التصديق على القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠ .
- اخلاء مسنولية مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠ .
- الموافقة على تجديد تعيين السيد المحاسب / مصطفى شوقي (MAZARS) مراقباً لحسابات الشركة بأتعاب قدرها ٦٠٠٠٠ جنية (فقط ستون ألف جنية)، وذلك بجانب الجهاز المركزي للحسابات عن العام المالي المقبل.
- الموافقة على استمرار المقررات السابقة بشأن الرواتب المقطوعة والبدلات الأخرى المقررة لرئيس وأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المقبل.
- الترخيص لمجلس الإدارة بالتبرع خلال العام المالي المقبل بما يجاوز قيمته ألف جنية وفي الحدود المقررة قانوناً.
- إحاطة السادة المساهمين علماً بموقف الإجراءات الخاصة بإستثمار أرض الشركة بالقبة .
- الموافقة على كفالة شركة البويات والصناعات الكيماوية لشركة العبور للبويات والصناعات الكيماوية في كافة العقود البنكية والتسهيلات الإئتمانية والقروض وتفويض العضو المنتدب ومن له حق التوقيع البنكي عن الشركة على عقود الكفالة وإتخاذ كافة الإجراءات اللازمة لتنفيذ ذلك بالسجل التجارى للشركة .
- الموافقة بالتريخ لمجلس الإدارة بإبرام عقود معاوضة للعام المالي المقبل.
- الموافقة على حساب التوزيع المقترح بعد تعديله على النحو التالي:

القيمة بالالف جنية

حساب توزيع الارباح في ٢٠٢١/٦/٣٠

٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢١/٦/٣٠	البيان
٣٢٨٦	٣٩٩٥٥	صافى أرباح العام
٢٥٨٤٤	٣٠٦٢	ارباح مرحلة من العام السابق
٢٩١٣٠	٤٣٠١٧	صافى الربح القابل للتوزيع
١٦٤	١٩٩٨	احتياطي قانوني
٢٤٠٠٠	٣٠٠٠٠	حصة المساهمين
٢٦٦٧	٣٣٣٣	حصة العاملين
٨٠٠	٨٠٠	مكافأة مجلس الإدارة
١٤٩٩	٦٨٨٦	أرباح مرحلة للعام القادم
٢٩١٣٠	٤٣٠١٧	
١.٠٠	١.٢٥	قيمة الكوبون لكل سهم (جنيه)

وبذلك يكون الكوبون رقم (٢٨) قيمته ١.٢٥ جنيه لكل سهم . على أن يتم سداد الكوبون على دفعتين ، الأولى بواقع ٠.٧٥ جنيهاً ( فقط خمسة وسبعون قرشاً) تصرف في نهاية شهر يناير ٢٠٢٢ ، والدفعة الثانية بواقع ٠.٥٠ جنيهاً (فقط خمسون قرشاً) تصرف في نهاية شهر مارس ٢٠٢٢ ، وذلك بالتنسيق مع شركة مصر للمقاصة والإيداع والقيود المركزي .

- تعيين مجلس الإدارة الجديد على النحو الوارد بالنظام الأساسي للشركة لمدة ثلاث سنوات تبدأ من تاريخ الجمعية العامة وعلى النحو التالي

١ - الشركة القابضة للصناعات الكيماوية ، ويمثلها :-

- السيد دكتور م / محمد صلاح الدين السعيد

- السيد المهندس / عمرو محمود عبدالله إسماعيل

- السيدة الدكتورة م. / سحر محمد إبراهيم المرصفي

- السيد الأستاذ/ عادل عثمان مصطفى الألفي

٢- بنك مصر ، ويمثله:-

- السيد المحاسب/ شريف أحمد إبراهيم محمود

٣- شركة مصر للتأمين ، ويمثلها :-

- السيد الأستاذ/ نبيل محمد محمد سرحان

- مع إختيار عضوين مستقلين وضمهما للمجلس مع العرض علي أقرب جمعية عمومية قادمة للشركة للموافقة علي تعيينهما .

نصل الآن إلى نهاية إجتماع الجمعية العامة العادية نشكر حضراتكم جميعاً على حسن المشاركة وكل عام وأنتم بخير، ونشكر السادة المساهمين والسادة مراقبي الحسابات ونقدر دورهم ونشكر جميع الحضور ونراكم فى جمعيات قادمة أن شاء الله والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته. وأنتهى إجتماع الجمعية العامة العادية حيث كانت الساعة السادسة من مساء نفس اليوم.  
جامعا الأصوات

محاسب / محمد مصطفى خليل

محاسب / مصطفى محمد رفعت

أمين سر الجمعية

محاسب / تامر مصطفى كامل

السادة مراقبي الحسابات عن الجهاز المركزي للمحاسبات

الأستاذ المحاسب/ محمد ناجى السيد عبده وكيل الوزارة نائب اول مدير إدارة مراقبة حسابات الصناعات الكيماوية

الأستاذ المحاسب / أسامة محمد على مدير عام نائب مدير إدارة مراقبة حسابات الصناعات الكيماوية

مراقب الحسابات السيد المحاسب / محمد عبد العزيز خليل من مكتب مصطفى شوقى (MAZARS)

رئيس مجلس الإدارة ورئيس الجمعية العامة

السيد الدكتور المهندس / محمد صلاح الدين السعيد



محضر إجتماع الجمعية العامة العادية

لشركة البويات والصناعات الكيماوية

المنعقدة يوم الخميس ٢٣ / ١٢ / ٢٠٢١ م

( تحت إعتقاد الجهاز المركزى للمحاسبات )