



رد الشركة على تقرير مراقب الحسابات على الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للشركة ٢٠٢٢/٣/٣١

ما ورد بالتقرير:-

بلغت صافى القيمة الدفترية للأصول الثابتة فى ٢٠٢٢/٣/٣١ نحو ٨٦٦ ألف جنيه فقط (منها وسائل وانتقال بنحو ٦٣٩ ألف جنيه والبالغ قيمتها الدفترية ٤١,٨٤٨ مليون جنيه) الأمر الذى يشير الى استنفاد الاهلاك لكامل قيمة أصول الشركة وعدم احلالها بأصول أخرى جديدة وهو ما أدى لانهايار المقومات الاساسية للشركة وفقدانها خلف فرص عمل للشركة ، كما تبين مايلى :-

أ- بلغت القيمة الدفترية لوسائل النقل والانتقال الصالحة للعمل نحو ٢١,٤٩٣ مليون جنيه بنسبة ٥١,٤% بينما بلغت قيمة العاطلة منها نحو ٢٠,٣٥٥ مليون جنيه بنسبة ٤٨,٦% .

ب- بلغت قيمة وسائل النقل والانتقال المتوقفة بدون عمل نحو ١٦,٦٠٥ مليون جنيه بنسبة ٧٧,٣% من اجمالى وسائل النقل والانتقال الصالحة والمتاحة للعمل حيث بلغت ساعات التشغيل الفعلى عن الفترة ١٩٤٨٨ ساعة تمثل نسبة ١١,٧% من عدد ساعات التشغيل النمطية البالغة نحو ١٦٦٨٦٦ ساعة .

يتعين ضرورة اتخاذ الاجراءات اللازمة للإستفادة من وسائل النقل والانتقال المتاحة ، واصلاح الاعطال الموجودة بها مع التصرف الاقتصادى فى المعدات غير المجدى إصلاحها اقتصاديا ، ووضع خطة للاحلال والتجديد للمعدات المهلكة والمستغنى عنها .

رد الشركة:

تهالك معظم المعدات والأوناش وارتفاع نسبة الطاقة العاطلة يرجع الى قدم جزء كبير من المعدات الموجودة بها حيث يرجع دخول نسبة كبيرة منها لخط الإنتاج لسنة ١٩٨٠ أى قبل ٤١ عام مما أدى الى وجود معدات عدم جدوى اصلاحها اقتصاديا للارتفاع فى التكلفة والشركة تقوم بعمل صيانة دورية لباقي المعدات لرفع كفاءتها وفقا لأولويات الاحتياج إليها .

كما تقوم الشركة حاليا بتفعيل نشاط التكامل مع الشركات الشقيقة ونتج عن ذلك الاتفاق مع شركتى الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع ، السويس للشحن والتفريغ الآلى لتشغيل المعدات الزائدة عن حاجة العمل بالشركة

ما ورد بالتقرير:-

لم يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافى القيمة البيعية أيهما أقل وفق ماتقضى به أحكام الفقرة (٩) من معيار المحاسبة المصرى رقم (٢) - المخزون الصادرة بقرار معالى رئيس الجهاز المركزى للمحاسبات رقم ٧٣٣ لسنة ٢٠٢٠ حيث لوحظ تضمين المخزون قيمة أصناف راكدة منذ عدة سنوات بنحو ٦,١٢ مليون جنيه تمثل نحو ٥٣,٤% من قيمة المخزون فى ٢٠٢٢/٣/٣١ نتيجة استغناء الشركة عن المعدات التى تخدمها تلك الأصناف

نكرر توصياتنا بشأن سرعة التصرف الاقتصادى فى المخزون الراكد ، مع ضرورة تقييم المخزون وفقا للمعيار المحاسبى رقم (٢) - المخزون .

رد الشركة:

تم تشكيل لجنة مشتركة من الشركة القابضة للنقل البحري والشركة بالقرار رقم ١٤ لسنة ٢٠٢٢ لحصر الاصناف الراكدة وسوف نوافى سيادتكم ببيان بتلك الاصناف فور انتهاء أعمال اللجنة.





ما ورد بالتقرير:-

لم تتضمن قائمة الدخل لأية عوائد عن استثماراتها طويلة الأجل في بعض الشركات خلال الفترة المنقضية من العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١ والاعوام السابقة والبالغ جملتها نحو ٧٤٦ ألف جنيه يتعين إعادة النظر في الجدوى الاقتصادية لهذه الاستثمارات وبحث ودراسة عمل إضمحلال لتلك الاستثمارات من عدمه

رد الشركة:

تم تدارك المحوطة وسوف يتم إعادة النظر في الجدوى الاقتصادية لهذه الاستثمارات ودراسة عمل إضمحلال لتلك الاستثمارات .

ما ورد بالتقرير:

تضمنت الحسابات المدينة الأخرى في ٢٠٢٢/٣/٣١ رصيد متوقف لتكلفة المعاش المبكر بنحو ٢١٩ ألف مقابل وجود رصيد متوقف تحت مسمى "مجنب لعين إجراء مصادقة ومطابقة مع الشركة القابضة" بالحسابات الدائنة نحو ٦١٩ ألف جنيه لم يتم تسوية كلاهما لعدم إجراء المطابقة يتعين إجراء المطابقة المذكورة وإجراء التسويات اللازمة على ضوء ذلك

رد الشركة:

تم مخاطبة الشركة القابضة للنقل البحري والبري عن مبلغ تكلفة المعاش المبكر والتي تم صرفها للعاملين الذين تم خروجهم للمعاش المبكر وأفادت عند ورود مصادقة من صندوق إعادة الهيكلة سيتم استئزال المبلغ وإجراء مايلزم من تسويات. وسيتم عمل المطابقات اللازمة وموافاتكم بها في حينه.

ما ورد بالتقرير:

تضمنت الحسابات المدينة الأخرى في ٢٠٢٢/٣/٣١ رصيد بنحو ٢,١٩٥ مليون جنيه لدى مصلحة الضرائب العامة يمثل رصيد متراكم لما تم خصمه من مستحقات الشركة لدى العملاء ولم نواف بما يؤيد توريد العملاء لهذه المبالغ بحساب الشركة لدى مصلحة الضرائب (خصم وضافة) أو شهادة مستخرجة من مصلحة الضرائب تؤيد صحة رصيد الشركة لدى مصلحة الضرائب.

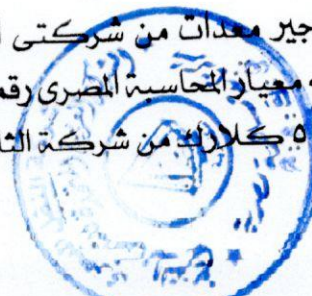
يتعين موافاتنا بما يؤيد هذا الرصيد .

رد الشركة:

سوف يتم موافاتكم بشهادة مستخرجة من مصلحة الضرائب تؤيد صحة رصيد الشركة لدى مصلحة الضرائب فور ورودها الى الشركة .

ما ورد بالتقرير:

تضمنت مصروفات الفترة بالخطأ نحو ٩٨ ألف جنيه قيمة فواتير تأجير معدات من شركتي الياسين والثابت عن الفترة من ٢٠٢١/٤/٢١ حتى ٢٠٢١/٥/٢٠ بالمخالفة لم يقضى به معيار المحاسبة المصري رقم ٥ ، في المقابل لم تتضمن المصروفات نحو ٤٢ ألف جنيه قيمة فواتير تأجير عدد ٥ كلارك من شركة الثابت عن الفترة من ٢٠٢٢/٢/٢١ حتى ٢٠٢٢/٣/٢٠ . يتعين إجراء التصويب اللازم .





رد الشركة:

تم تدارك الملحوظة وسوف يتم عمل التصويب اللازم.
ما ورد بالتقرير:

تضمنت مصروفات الفترة وما قبلها مبلغ إجمالي قدره ١٢٢٨٥٠ جنيه قيمة ما تم إنفاقه على مشمول أمر التوريد رقم ٢٥١ والخاص بالكلاركات الجديدة التي تم إلغاء عقد القرض المبرم بشأنها مع شركة اسكندرية لتداول الحاويات والبضائع وإرجاع ملكيتها للشركة المذكورة يتعين استبعاد تلك المبالغ وتعليقها بالحسابات المدينة طرف شركة اسكندرية لتداول الحاويات ومطالبتها بسرعه سداده

رد الشركة:

تم حصر كافة ما تم إدراجه بمصروفات الشركة وتعليقته بالحسابات المدينة وتم مطالبة شركة اسكندرية لتداول الحاويات بتلك المبالغ بموجب كتابنا رقم (٩٢) بتاريخ ٢٠٢٢/٣/١ ما ورد بالتقرير:

تضمنت مصروفات الفترة نحو ٣,٥٧٨ مليون جنيه مصروفات ايجارات مستحقة لصالح هيئة ميناء الاسكندرية عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١ (منها نحو ١,١٤٠ مليون جنيه قيمة تعديلات) دون أى فواتير أو مطالبات وردت من الهيئة عن تلك التبالغ خاصة وأن الشركة أفادت باستلام الهيئة للعديد من المساحات والمباني المخصصة للشركة خلال العام الحالى ٢٠٢١/٢٠٢٢ يتعين موافاتنا بالمساحات والمباني التي مازالت فى حوزة الشركة وموافاتنا بالمطالبات والفواتير الخاصة بتلك المساحات والمباني.

رد الشركة:

المساحات والمباني التي ما زالت فى حوزة الشركة هي

➤ ١٨٠ متر مربع مكاتب إدارية بالمنطقة الأولى

➤ ٨٥ متر مربع بساحة ٧

➤ مخزن الاسكندرية بالمنطقة الثانية

➤ ١٨٢٥ متر مربع (جراج ١٤) بالمنطقة الثانية

➤ ٨٥٠ متر مربع بالمنطقة الثانية

➤ جزء من ساحة ٧

➤ ١٩٢٦٠ متر مربع (ساحة ٦٥)

وسوف نوافيكم بالفواتير الخاصة بتلك المساحات والمباني فور ورودها من الهيئة

ما ورد بالتقرير:

لم يتم تحميل قائمة الدخل عن الفترة بقيمة المصاريف الادارية على قرض الشركة القابضة للنقل البحري والبري البالغ نحو ١٨٤,١٠٢ مليون جنيه فى ٢٠٢٢/١/٢١

رد الشركة:

تم تدارك الملحوظة وسوف يتم تحميل المصروفات فى ضوء ماتسفر عنه المطابقة

ما ورد بالتقرير:





ما ورد بالتقرير:

تضمنت إيرادات النشاط الجارى بالخطأ نحو ٥٤١ ألف جنيه قيمة فوائد جدولة مديونية شركة الاتحاد العربى (فامكو) وفقا للاتفاق المبرم بينهم بتاريخ ٢٠٢٠/٩/٦
يتعين إجراء التصويب اللازم
رد الشركة:

تم إجراء التصويب وتحميلها على إيرادات سنوات سابقة

ما ورد بالتقرير:

لم تضمن إيرادات النشاط الجارى نحو ٩٨ ألف جنيه قيمة يوميات ايجار كلاركات لشركة اسكندرية لتداول الحاويات (بالاسكندرية والدخيلة) خلال الفترة من ٢/٢١ حتى ٢٠٢٢/٢/٢١
يتعين إجراء التصويب اللازم
رد الشركة:

سوف يتم إجراء التصويب اللازم

ما ورد بالتقرير:

▪ وجود العديد من مظاهر الضعف والقصور والضبط الداخلى لاعمال المدفوعات وتسويات العهد المالية بالشركة وكذلك فيما يختص بالدورة الدفترية والمسيئندية بها حيث لوحظ عدم انتظام القيد اول بأول بالدفاتر المسوكة والاعتماد فى امساك العديد من الدفاتر واليوميات المحاسبية (يوميات المدفوعات والتسويات ودفاتر الاصول الثابتة وخلافه) على برنامج الاكسيل بالحاسب الآلى كبديل غير محكم رقايبا الامر الذى من شأنه كله أن يؤدي الى إمكانية التلاعب والاختلاس واهدار المال العام نوصى باتخاذ كافة الاجراءات التى تكفل القضاء على مظاهر القصور فى اجراءات الرقابة والضبط الداخلى .

رد الشركة:

تم احكام الرقابة على صرف العهد والالتزام بتسويتها فى نهاية كل شهر وسوف يتم تعديل اللائحة المالية بما يتوافق مع التعديلات والمستجدات عقب إنهاء إجراءات نقل التبعية الى القانون ١٥٩ ، هناك سجلات للاصول الثابتة على السيستم بدلا من السجلات اليدوية يمكن الرقابة على الاصول الثابتة من خلالها ٠٠ وقد تم تشكيل لجنة لجرد الاصول الموجودة على السيستم تمهيدا لإعداد سجل لها .



القائم بأعمال
المهندس المتصرف التنفيذى
على محمد على