



# الشركة العامة لصناعة الورق راكتا

إحدى الشركات التابعة للقابضة للصناعات الكيماوية (ش.م.ق.م)  
الحاصلة على شهادة الأيزو ٩٠٠١/٢٠٠٨



الإسكندرية في ٢٠٢٢/٧/١٨

السادة / البورصة المصرية

ادارة الافصاح

تحية طيبة وبعد

نتشرف بان نرفق لسيادتكم رد الشركة العامة لصناعة الورق- راکتا على الملحوظات  
الواردة من الجهاز المركزي بشأن القوائم المالية الدورية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

مستول علاقات المستثمرين  
محاسب / علاء عبد الباسط

مكتب القاهرة  
٢ ش المهندس على لبيب جبر  
(ممر بهلر - قصر النيل)  
تليفون: ٠٢/٢٩٢٤٥٢٥  
تليفون: ٠٢/٢٩٣١٦٩١  
فاكس: ٠٢/٢٩٠١٧٢٠  
رقم بريدي م، ٢١٩١٦ تلفراف راکتاكو  
رکتاalex@yahoo.com، بريد الكتروني  
rakta@rakta-eg.com

مكتب الإسكندرية  
٦ طريق الحرية  
تليفون: ٠٢/٤٨٦٩٠٧٦  
تليفون: ٠٢/٤٨٦٠١٣٦  
فاكس: ٠٢/٤٨٦٩٠٧٦  
القطاع المالي: ٠٢/٥٦٠٢١٣٧  
قطاع المشتريات: ٠٢/٥٦٠٢١٤٠  
القطاع الإداري: ٠٢/٥٦٠٢٩٣٤  
www.rakta-eg.com

المقر الرئيسي والمصانع  
الطابية خط رشيد - الإسكندرية  
رئيس مجلس الإدارة: ٠٢/٥٦٠٢١٣٨  
السويتش: ٠٢/٥٦٠٢١٣٥ / ٥٦٠٢٩٣٣  
موبايل: ٠١٢٢٧٣٨١٨٧٩  
المبيعات: ٠٢/٥٦٠٢٩٣٢  
موبايل: ٠١٢٢٧٣٨١٨٣٧  
فاكس: ٠٢/٥٦٠٢١٤٤



## الرد على الملاحظات الواردة بتقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للشركة العامة لصناعة الورق (راكتا) في ٣١ مارس ٢٠٢٢

### ملحوظة رقم (١):

عدم الالتزام بمتطلبات العرض الواردة بالمعيار المحاسبي المصري رقم (١) وفقاً لقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٧٣٢ لسنة ٢٠٢٠.

• يتعين الالتزام بقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٧٣٢ لسنة ٢٠٢٠ والالتزام بمتطلبات العرض الواردة بالمعيار المحاسبي المصري رقم (١).

### رد الشركة:

- سيتم عمل اللازم حيث أننا حريصون على الالتزام بما جاء بقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٧٣٢ لسنة ٢٠٢٠.

### ملحوظة رقم (٢):

تبين عدم الالتزام بما ورد بقرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ٢٠٠٧/٥/٢ من حيث تسوية قيمة بيع أراضي شونة المنصورة البالغ مساحتها ٤٦ فدان، ١٠ قيراط، ٢٠ سهم وكذلك أراضي جراج محرم بك والبالغ مساحتها ٩٢٤٤.٥١ متر مربع مع المديونية المستحقة على الشركة للشركة القابضة حيث لم نواف بشأن تلك الأراضي من كون طرحها للبيع من عدمه خاصة في ظل عدم نقل الملكية للشركة القابضة حتى تاريخه ودون استبعاد المباني المقامة على أرض شونة المنصورة من سجلات الشركة وتحمل مصاريف حراسة عنها ويتصل بذلك صدور الكتاب الدوري من وزير قطاع الأعمال العام رقم ٩٠ لسنة ٢٠١٩ وقرار رئيس مجلس الوزراء رقم ٦٣٣ لسنة ٢٠٢٠ والتعميم رقم ٣٣ لسنة ٢٠٢١ الصادر من وزير قطاع الأعمال العام.

• يتعين البحث والدراسة القانونية لموقف تلك الأراضي في ظل القرارات والتعميمات المشار إليها ومدى سريان قرار الجمعية العامة للشركة الصادر منذ عام ٢٠٠٧ وتحميل الشركة القابضة بمصروفات الحراسة ومراعاة الأثر على القوائم المالية.

### رد الشركة:

- بالنسبة لأرض شونة المنصورة فقد تم نقل ملكيتها إلى الشركة القابضة للصناعات الكيماوية بالقيمة الدفترية البالغ قيمتها ٣٥٩٠٢ جنيهاً المثبتة بقرار الجمعية العمومية غير العادية في ٢٠٠٧/٥/٢ ولم ينص القرار على نقل قيمة المباني فظلت مثبتة بدفاترنا لحين التسوية النهائية بعد إنهاء إجراءات بيع الأراضي أو إرجاعها للشركة ولذلك لم يتم تسجيل الملكية وسيتم تحميل إجمالي تكلفة الحراسة وتسويتها ضمن مديونية شركة راکتا.

- وبخصوص أراضي جراج محرم بك فقد تم بيعها منذ سنوات بمعرفة الشركة القابضة للصناعات الكيماوية تمت التسوية بدفاتر الشركة فور بيعها.





## الشركة العامة لصناعة الورق

### راكتا

إحدى الشركات التابعة للصناعات الكيماوية (ش.م.ق.م.)  
مكتب العضو المنتدب التنفيذي

#### ملحوظة رقم (٣):

لم تقم الشركة بالمعالجة المحاسبية الخاصة بقيمة الآلات والمعدات وملحقاتها الصادر بشأنها قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٣٠ مارس ٢٠٢٢ بالموافقة على التكهين بالبيع والبالغ قيمتها الدفترية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ نحو ٣.١٣٩ مليون جنيه وفقاً لمعايير المحاسبة المصري رقم (٣٢) الأصول غير المتداولة المحتفظ بها لغرض البيع والعمليات غير المستمرة ويرتبط بذلك كسوة درفيل ماكينة رقم (٣) مستوردة من الخارج البالغ قيمتها نحو ٩٤٨ ألف جنيه بحساب التكوين الاستثماري حيث تم الموافقة بالجمعية العامة للشركة على بيع تلك الماكينة.

• يتعين التصويب والالتزام بمعيار المحاسبة المصري المشار إليه ومراعاة الأثر على القوائم المالية.

#### رد الشركة:

- بالنسبة للجزء الأول الآلات والمعدات وملحقاتها الصادر بشأنها قرار جمعية تمت المعالجة المحاسبية والتسوية.

- أما بالنسبة للدرفيل جاري عمل دراسة عمل اضمحلال له كونه أصل ثابت بالشركة.

#### ملحوظة رقم (٤):

مازال رصيد قروض لجهات خارجية (الجمعية التعاونية للبناء والإسكان للعاملين بالشركة العامة لصناعة الورق راكتا) في ٣١ مارس نحو ٣٣ ألف جنيه بدفاتر الشركة بينما بلغ الرصيد وفقاً لحصر الشركة نحو ٨٦ ألف جنيه طبقاً للمذكرة المرفوعة من مدير عام المراجعة إلى السيد المشرف على القطاع المالي بتاريخ ٢٤ يونيو ٢٠٢١ بفارق نحو ٥٣ ألف جنيه هذا بخلاف صدور حكم من محكمة الاستئناف بالإسكندرية رقمي ٢٤٢٨، ٧٦/٢٧٣٣ ق بإلزام الشركة بأن تؤدي للجمعية مبلغ نحو ١٢٠ ألف جنيه بالإضافة إلى فوائد قانونية مقدارها ٤% من قيمة المبلغ المقتضى به من تاريخ المطالبة القضائية في ١٥/١١/٢٠١٥ في ضوء سداد كامل القرض في ٣٠/٦/١٩٩٥ وفقاً للحكم الصادر وتم الطعن عليه من قبل الشركة ولم يحدد جلسة حتى تاريخه.

• يتعين البحث والدراسة والتحقيق مع اتخاذ الإجراءات القانونية للحفاظ على حقوق الشركة وتكوين مخصص طبقاً لمعايير المحاسبة المصري رقم (٢٨) المخصصات والالتزامات والأصول المحتملة ومراعاة الأثر على القوائم المالية.

#### رد الشركة:

- سيتم تكوين مخصص في ٣٠/٦/٢٠٢٢ ضمن دراسة المخصصات.





ملحوظة رقم (٥):

- بلغ رصيد المخزون في ٣١ مارس ٢٠٢٢ نحو ٤٦,٧ مليون جنيه لوحظ بشأنه ما يلي:
- أ- لم تقم الشركة بإجراء أي تسويات على الفروق الجردية الناتجة عن جرد خامة الدشت في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ البالغ العجز بها حوالي ١,٧ مليون جنيه والزيادة بنحو ٦٣٦ ألف جنيه بما له من أثر على ظهور الرصيد على غير حقيقته.
- نكرر التوصية بضرورة التحقيق بشأن الفروق الجردية وإجراء التسويات اللازمة ومراعاة الأثر على القوائم المالية.
  - ب- تضمن المخزون نحو ٢,٣ مليون جنيه قيمة قطع غيار راكدة وبطيئة الحركة (وفقاً لحصر الشركة) وكذا أصناف مخلفات يرجع بعضها لعام ٢٠٠٢ (معظمها بدون قيمة).
  - يتعين إعادة دراسة مخزون قطع الغيار في ضوء قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٣٠ مارس ٢٠٢٢ بشأن تكهين الآلات والمعدات وملحقاتها ودراسة الانخفاض في قيمة المخزون ومراعاة الأثر على القوائم المالية واتخاذ الإجراءات اللازمة للتصرف الاقتصادي فيه.

رد الشركة:

- بالنسبة للبند ( أ ) جاري دراسة الموقف واتخاذ اللازم.
- بالنسبة للبند (ب) تم تشكيل لجنة لإعادة تقييم المخزون السلعي لقطع الغيار الراكدة وبطيئة الحركة.

ملحوظة رقم (٦):

- تضمن حساب العملاء مدين في ٣١ مارس ٢٠٢٢ رصيد مستحق على الشركة الشرقية للدخان أيسترن كومباني بنحو ٣٤٣ ألف جنيه دون وجود مطابقة على صحة الرصيد.
- يتعين سرعة إجراء المطابقة على الأرصدة المدينة والدائنة للشركة الشرقية للدخان أيسترن كومباني في ضوء قيام الشركة القابضة للصناعات الكيماوية بسداد الرصيد الدائن المستحق على لاشركة وتحميله بحساب القروض.

رد الشركة:

- تمت المطابقة بين الشركتين على رصيد العملاء في ٢٠١٣/٩/٣٠ وتم تكوين محطص للفروق لحين البت في الخلاف على المواصفات الفنية للمنتج المباع للشركة الشرقية للدخان.



### ملحوظة رقم (٧):

ظهر رصيد العميل توب باك في ٣١ مارس ٢٠٢٢ دائن بنحو ٢٤٧ ألف جنيه على غير حقيقته لوحظ بشأنه ما يلي:

أ- استلام الشركة أوراق قبض بنحو ٢٩٩ ألف جنيه مسطرة لصالحه لم نقف على أسباب ذلك.  
ب- لم نواف بنتائج التحقيق الخاص بتسوية الشيك رقم ٥٠٧١١٢٩٦٩ بقيمة ٢ مليون جنيه استحقاق ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ المقدم منه والذي تم رفضه من قبل البنك لتخلف البنك المركزي وتم تعديل استحقاق الشيك ليصبح ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ويتصل بذلك تسوية مديونية العميل بشيكات آجلة حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ دون موافقتنا باعتماد السلطة المختصة لتلك التسوية وزيادة نحو ٢٤٧ ألف جنيه عن رصيد مديونية العميل في ٣١ مارس ٢٠٢٢.

• يتعين البحث والدراسة والتحقيق ومراعاة الأثر على القوائم المالية.

### رد الشركة:

- تم تسليم الشيك المذكور للعميل واستلام شيكات بدلاً منه تغطي أكثر من مديونيته.  
- تم تحصيل مبلغ ٤٠ ألف جنيه في مايو ٢٠٢٢ وجاري تحصيل باقي الشيكات في ميعادها.

### ملحوظة رقم (٨):

لم يتم إعادة تقييم رصيد الوديعة البالغة ٢٦٦٠٠ دولار أمريكي ببنك الشركة المصرفية العربية الدولية SAIB بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصري رقم (١٣) أثار التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية.

• يتعين الالتزام بالمعيار المشار إليه ومراعاة الأثر على القوائم المالية.

### رد الشركة:

- تمت التسوية.

### ملحوظة رقم (٩):

أسفر فحص ضريبة القيمة المضافة عن الفترة من ٢٠١٧/٦ حتى ٢٠٢٠/٦ عن فروق ضريبة بمبلغ نحو ٥٠٩ ألف جنيه لم يتم تحميل قائمة الدخل بالضريبة الإضافية بواقع ١.٥% شهرياً وذلك عن كل شهر أو جزء منه اعتباراً من نهاية الفترة المحددة للسداد حتى تاريخ السداد طبقاً لأحكام القانون رقم ٦٧ لسنة ٢٠١٦ ولائحته التنفيذية وتعديلاتها.

• يتعين حساب الضريبة الإضافية المستحقة وسرعة سدادها تجنباً لتحمل الغرامات ومراعاة الأثر على القوائم المالية.

### رد الشركة:

- لم نواف بمطالبة بقيمة الضريبة الإضافية حتى تاريخ إقفال المركز المالي وسيتم تحميل بالضريبة الإضافية فور وصول المطالبة المذكورة.





## الشركة العامة لصناعة الورق

### راكوتا

إحدى الشركات التابعة للصناعات الكيماوية (ش.م.ق.م)

مكتب العضو المنتدب التنفيذي

#### ملحوظة رقم (١٠):

بلغ رصيد مصلحة الضرائب العامة مدين في ٣١ مارس ٢٠٢٢ نحو ٢,٠١٦ مليون جنيه دون وجود مطابقة على صحة الرصيد.

- يتعين سرعة المطابقة ومراعاة الأثر على القوائم المالية.

#### رد الشركة:

- سيتم عمل اللازم.

#### ملحوظة رقم (١١):

بلغ رصيد حساب الموردين تحت التسوية بالأرصدة الدائنة نحو ٨٢٧ ألف جنيه أرصدة متوقفة يرجع بعضها إلى عام ٢٠٠٤.

- يتعين بحث ودراسة تلك الأرصدة وإجراء التصويب اللازم وفقاً للدراسة.

#### رد الشركة:

- رصيد حساب الموردين تحت التسوية تتمثل في بضاعة واردة ولم ترد لها فواتير وسيتم التسوية فور ورود الفواتير الخاصة بها. علماً بأنه قد تم تسوية جزء من هذا الرصيد وجاري استكمال تسوية باقي رصيد الحساب.

#### ملحوظة رقم (١٢):

صدر قرار مجلس إدارة الشركة بجلسة رقم (٣) بتاريخ ٢٠٢٢/٣/٣ بشأن اتخاذ قرار بتوجيه إيرادات تحميل منتجات الشركة إلى السلامة والصحة المهنية وبيئة العمل بالمخالفة للقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ وتعديلاته مادة رقم (٥٢) والمتضمنة (تعتبر أموال الشركة الخاضعة لأحكام هذا القانون من الأموال العامة) وقد تضمن حساب أرصدة دائنة أخرى مبالغ مجنية من إيرادات تحميل وتفرغ الإنتاج التام والدشت طبقاً لموافقات مجلس الإدارة بلغ ما أمكن حصره منها نحو ٢,٨ مليون جنيه.

- يتعين التحقيق وحصر كافة المبالغ السابق تجنيبها من إيرادات التحميل والتصويب بما تسفر عنه نتائج الحصر والالتزام بأحكام القانون المشار إليه.

#### رد الشركة:

- جاري حصر المبالغ المذكورة واتخاذ اللازم حيال هذه المبالغ.





## الشركة العامة لصناعة الورق

### راكنا

إحدى الشركات التابعة للصناعات الكيماوية (ش.م.ق.م)  
مكتب العضو المنتدب التنفيذي

#### ملحوظة رقم (١٣):

تم تحميل قائمة الدخل بنحو ٤,٤ مليون جنيه قيمة مكافأة تحسن أداء عن العام المالي ٢٠٢٠/٢٠٢١ بالمخالفة للكتاب الدوري رقم ٦٦ لسنة ٢٠١٩ الصادر من وزير قطاع الأعمال العام وتم صرفها خاصة الضرائب والتأمينات تحملتها الشركة نيابة عن العاملين بنحو ٨٠٠ ألف جنيه بالمخالفة لقانون الضرائب رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتعديلاته وقانون التأمينات في ظل اعتماد الشركة في سداد التزاماتها على القروض من الشركة القابضة.

- يتعين البحث والدراسة والتحقيق وإجراء التصويب اللازم ومراعاة الأثر على القوائم المالية.

#### رد الشركة:

- تم تحميل مبلغ ٤,٤ مليون جنيه مكافأة مازاد وذلك بعد موافقة مجلس إدارة الشركة وتم صرفها خاصة الضرائب والتأمينات.

#### ملحوظة رقم (١٤):

لم يتم تحميل قائمة الدخل بنحو ١,٢٧٥ مليون جنيه تتمثل فيما يلي:

أ- نحو ٧٥ ألف جنيه أتعاب الجهاز المركزي للمحاسبات.

ب- نحو ١,٢ مليون جنيه قيمة المساهمة التكافلية.

- يتعين التصويب ومراعاة الأثر على القوائم المالية في ٢٠٢٢/٣/٣١.

#### رد الشركة:

- بالنسبة للبند ( أ ) أتعاب الجهاز تم التحميل بعد تاريخ الفحص.

- بالنسبة للبند (ب) المساهمة التكافلية جاري دراسة الموقف مع مصلحة الضرائب.

#### ملحوظة رقم (١٥):

تضمن حساب المصروفات الخدمية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ نحو ١٤١ ألف جنيه قيمة عمالة يومية مستأجرة طبقاً لأمر التشغيل رقم ٤٤ بتاريخ ٢٠١٣/٥/٤ الصادر لمقاول تشغيل عمالة يومية بالشركة على الرغم من إيقاف النشاط الإنتاجي للشركة في ٢٥ سبتمبر ٢٠١٩ وبالمخالفة للكتاب الدوري الصادر من رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للصناعات الكيماوية رقم (١٠٦) بتاريخ ١٥ أغسطس ٢٠١٦ بإنهاء كافة التعاقدات تحت أي مسمى فوراً.

- يتعين التحقيق والالتزام بالكتاب الدوري المشار إليه ومراعاة الأثر على القوائم المالية.

#### رد الشركة:

- تم إنهاء هذه الملاحظة حيث تم إنهاء التعامل مع العمالة المذكورة.





## الشركة العامة لصناعة الورق

### راكتا

إحدى الشركات التابعة للصناعات الكيماوية (ش.م.ق.م.)

مكتب العضو المنتدب التنفيذي

#### ملحوظة رقم (١٦):

بلغ صافي الربح في ٣١ مارس ٢٠٢٢ نحو ٣٨٢,٥ مليون جنيه نتيجة إدراج نحو ٤٤٧,٨ مليون جنيه قيمة الأرباح الرأسمالية الناتجة عن بيع أرض شونة القش ٧٨,٥ فدان وحقيقة الأمر أن نتيجة الأعمال خسارة بنحو ٦٦ مليون جنيه لتوقف الشركة عن الإنتاج.

• نكرر التوصية بضرورة إقفال حساب الأرباح الرأسمالية في حساب الاحتياطات الرأسمالية ومراعاة الأثر على القوائم المالية.

#### رد الشركة:

- سيتم إقفال الأرباح الرأسمالية في حساب الاحتياطي الرأسمالي في نهاية العام المالي بعد اعتماد الجمعية العامة للقوائم المالية في ٢٠٢٢/٦/٣٠.

#### ملحوظة رقم (١٧):

استمرار إيقاف النشاط الإنتاجي للشركة في ٢٥ سبتمبر ٢٠١٩ لحين إعادة تأهيل مصانع الشركة وفقاً لدراسة الجدوى الفنية المعدة من شركة سي تو سي ولم نواف بنسخة مترجمة من الدراسة كما لم نواف بالإجراءات التي تمت بشأن طرح التطوير على مستثمرين رئيسيين كما جاء بالجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة في ٣٠ مارس ٢٠٢٢.

• يتعين موافقتنا بنسخة مترجمة من الدراسة وبما تم من إجراءات بشأن طرح التطوير على مستثمرين رئيسيين لما لذلك من أثر على استمرار الشركة في أداء نشاطها.

#### رد الشركة:

- تم موافاة الجهاز بالدراسة المالية الخاصة بمشروع إنتاج اللب من جريد النخيل وسيتم استكمال تسليم باقي المشروعات بعد إجازة التعديلات بواسطة لجنة الاستثمار بالشركة القابضة للصناعات الكيماوية.

#### ملحوظة رقم (١٨):

بلغ رصيد العملاء مدين في ٣١ مارس ٢٠٢٢ نحو ٧,٧٥٧ مليون جنيه معظمه مرجل منذ سنوات سابقة يرجع بعضها إلى عام ٢٠١١ مكون له اضمحلال بنحو ٦,٩٦٢ مليون جنيه وقد بلغت قيمة أرصدة العملاء المرفوع قضايا بشأنهم نحو ٦,٧ مليون جنيه صدر في بعضها أحكام لم تتمكن الشركة من تنفيذها لعدم إمكانية الاستدلال على محل الإقامة وجدولة لبعض مديونيات العملاء دون وجود دراسة ائتمانية لأرصدة العملاء المرحلة والتعاملات في خلال الفترة المالية الحالية ومع عدم وجود ضمانات سداد تحفظ حق الشركة، ونشير إلى ترك القضية المرفوعة على شركة النيل للكبريت والمسكن الخشبية الجاهزة للشطب بناء على طلب الشركة القابضة وتشكيل لجنة لإنهاء النزاع نهائياً بشأن المديونية البالغة نحو ٦٨٧ ألف جنيه.

• يتعين البحث والدراسة والتحقيق وسرعة العمل على تحصيل تلك المديونيات.

#### رد الشركة:

- يوجد مخصص خاص برصيد العملاء وجاري اتخاذ الإجراءات المناسبة بشأن المديونيات.





## الشركة العامة لصناعة الورق

### راكوتا

إحدى الشركات التابعة للصناعات الكيماوية (ش.م.ق.م.)  
مكتب العضو المنتدب التنفيذي

#### ملحوظة رقم (١٩):

لم نواف بما تم من إجراءات قانونية بشأن وجود درفيل طرف شركة الرحاب لمنتجات الكاوتشوك لكسوته منذ ٢٠١٦/٤/٤ وتم الاتفاق مع المورد على التعويض بمبلغ ٤٠ ألف جنيه وتم استلام عدد ٣ شيكات تم رفضهم من قبل البنك.

• يتعين التحقيق وموافاتنا بما تم من إجراءات قانونية بشأن ما سبق.

#### رد الشركة:

- تم تحويل الشيكات المرفوضة المستلمة من شركة الرحاب إلى الشئون القانونية وتم رفع دعوة قضائية جنائية بهذا الخصوص.

#### ملحوظة رقم (٢٠):

تضمنت الأرصدة المدينة في ٣١ مارس ٢٠٢٢ نحو ١٤٧ ألف جنيهها مرحلة منذ سنوات سابقة منها نحو ١٢٠ ألف جنيه باسم شركة الورق الأوسط سيمو قيمة بيع محرك منذ عام ٢٠١١ ولم يتم سداد المديونية حتى تاريخه.

• يتعين البحث والدراسة والتحقيق والإفادة.

#### رد الشركة:

- جاري اتخاذ اللازم طبقاً لما يقضي به الكتاب الدوري للشركة القابضة للصناعات الكيماوية رقم ٤٤١ لسنة ٢٠٢١ علماً بأنه تم تكوين مخصص بالمبلغ المطلوب.

#### ملحوظة رقم (٢١):

لم نواف بكشوف حساب بعض أرصدة البنوك البالغ إجمالي أرصدها ٦٤٧٤١ ألف جنيه في ٣١ مارس ٢٠٢٢ لكل من البنك العربي الأفريقي ووفقاً بنك وبنك قطر الوطني فرع رشدي وفرع جليم عملات.

• يتعين موافاتنا بكشوف الحساب المبينة بعاليه للتحقق من صحتها في ٣١ مارس ٢٠٢٢.

#### رد الشركة:

- تم غلق الحساب الخاص بنا لدى كلا من بنك قطر الأهلي رشدي والبنك العربي الأفريقي ووفقاً بنك أما عن بنك قطر الوطني فرع جليم عملات فإنه جاري اتخاذ الإجراءات لإغلاقه.

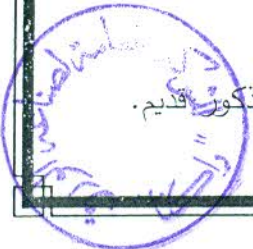
#### ملحوظة رقم (٢٢):

أظهرت شهادة بنك الإسكندرية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ وجود مبلغ مجمد بقيمة ٣٧٧٣ جنيه قيمة شيك تم إيقافه بناء على طلب الشركة لم نواف ببيانات الشيك وسبب إيقافه.

• يتعين دراسة الأمر وموافاتنا ببيانات الشيك وسبب إيقافه واتخاذ الإجراءات اللازمة في ضوء نتائج الدراسة.

#### رد الشركة:

- جاري مراسلة البنك لمعرفة بيانات الشيك وسبب إيقافه حيث أن تاريخ الشيك المذكور قديم.





## الشركة العامة لصناعة الورق

### إكستا

إحدى الشركات التابعة للصناعات الكيماوية (ش.م.ق.م.)  
مكتب العضو المنتدب التنفيذي

#### ملحوظة رقم (٢٣):

بلغ رصيد الودائع البنكية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ نحو ٢٥,٥ مليون جنيه قيمة المتبقي من الزيادة في رأس مال الشركة عام ٢٠١٠ بنحو ٩٥ مليون جنيه بهدف مواجهة التكاليف الاستثمارية لعملية تطوير الشركة حيث تم استخدام نحو ١٣,٩ مليون جنيه في غير الغرض المخصص له هذا بخلاف الفوائد الدائنة عن الودائع الخاصة بزيادة رأس المال منذ عام ٢٠١٠ حتى ٣١ مارس ٢٠٢٢ والمحملة على قوائم الدخل والبالغة نحو ٤٤,٣٨٠ مليون جنيه.

• يتعين التحقيق وتحديد المسؤولية نحو استخدام الزيادة في رأس المال في غير الغرض المخصص له والعمل على إعادة تلك الأموال وتجنبيها لتطوير الشركة.

#### رد الشركة:

- نظراً لظروف الشركة المالية السيئة مما يجعلها غير قادرة على القيام بالتزاماتها تم استخدام جزء من الزيادة في رأس المال لتوفير مواد الخام المطلوبة وسداد لتسير عجلة الإنتاج وسداد مديونية هيئة التأمينات الاجتماعية لرفع الحجز على حسابات الشركة بالبنوك وقد تم إنهاء هذه الملاحظة بعد ربط الودائع مؤخراً نتيجة المزادات المقامة لبيع الخردة مما أعاد تلك الأموال كودائع مرة أخرى.

#### ملحوظة رقم (٢٤):

بلغت المبالغ المستحقة للجهات الحكومية والتي لم يتم سدادها حتى ٣١ مارس ٢٠٢٢ نحو ٣,٩ مليون جنيه بيانها على النحو التالي:

- ١,٢ مليون جنيه ضريبة كسب عمل.
  - ٥٤ ألف جنيه ضريبة الدمغة.
  - ٢ مليون جنيه ضرائب إضافية لضريبة القيمة المضافة لسنوات من ٢٠١٤ حتى ٢٠١٩.
  - ٢٦ ألف جنيه مبالغ مخصومة من الموردين.
  - ٤٢٢ ألف جنيه مساهمة تكافلية لنظام التأمين الصحي الشامل.
  - ٦٤ ألف جنيه صندوق تكريم الشهداء وصندوق دعم الأشخاص ذوي الاحتياجات الخاصة.
  - ١٦٦ ألف جنيه تكاليف رقابة الجهاز المركزي للمحاسبات.
- يتعين سرعة سداد المستحقات للجهات الحكومية تجنباً لتحمل الغرامات والمساءلة القانونية.

#### رد الشركة:

- بخصوص هذه المستحقات الحكومية فإنه تم سداد حوالي ٥٠% من هذه المستحقات وجاري جدولة الباقي نظراً لوجود تذبذب وربط غير نهائي في بعض البنود.

إكستا



## الشركة العامة لصناعة الورق

### راكتا

إحدى الشركات التابعة للصناعات الكيماوية (ش.م.ق.م.)  
مكتب العضو المنتدب التنفيذي

#### ملحوظة رقم (٢٥):

مازال حساب دائنو توزيعات للأرصدة الدائنة يتضمن في ٣١ مارس ٢٠٢٢ نحو ٤,٦ مليون جنيه  
أرصدة متوقفة منذ سنوات سابقة دون تسوية.  
• يتعين البحث والدراسة والإفادة.

#### رد الشركة:

- تبلغ قيمة حساب دائنو التوزيعات للأرصدة الدائنة في ٣١ مارس ٢٠٢٢ نحو ٤,٦ مليون جنيه  
في ظل القانون رقم (٤٨) لسنة ١٩٧٨ وحيث أن الشركة خضعت للقانون رقم ٢٠٣ لسنة  
١٩٩١ بدلاً من القانون المشار إليه فالشركة ستتخذ اللازم بعد البحث القانوني والدراسة  
واستشارة الشركة القابضة للصناعات الكيماوية بهذا الخصوص.

العضو المنتدب التنفيذي

  
د. م. أيمن رمضان عبده

