



الشركة العامة لصناعة الورق راكتا

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



الساده/ البورصة المصرية
ادارة الافصاح

تحية طيبه وبعد ،،،

برجاء التكرم من سيادتكم باستلام صورة من رد الشركة على ملاحظات الجهاز المركزي عن

القوائم المالية عن العام المالي المنتهى فى ٢٠٢٢/٦/٣٠

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

مسئول علاقات المستثمرين

عنه / محمد يوسف
محاسب / علاء عبد الباسط



التاريخ ٢٠٢٢/٩/٢٦

مكتب القاهرة

٣ ش المهندس على لبيب جبر

(ممر بهلر - قصر النيل)

تليفون: ٠٢/٣٩٢٤٥٢٥

تليفون: ٠٢/٣٩٣١٦٩١

فاكس: ٠٢/٣٩٠١٧٢٠

رقم بريدى: م ٢١٩١٦ تلغراف راکتاكو

بريد إلكترونى: raktaalex@yahoo.com

rakta@rakta-eg.com

مكتب الإسكندرية

٦ طريق الحرية

تليفون: ٠٣/٤٨٦٩٠٧٦

تليفون: ٠٣/٤٨٦٠١٣٦

فاكس: ٠٣/٤٨٦٩٠٧٦

القطاع المالى: ٠٣/٥٦٠٣١٣٧

قطاع المشتريات: ٠٣/٥٦٠٣١٤٠

القطاع الإدارى: ٠٣/٥٦٠٣٩٣٤

www.rakta-eg.com

المقر الرئيسى والمصانع

الطابية خط رشيد - الإسكندرية

رئيس مجلس الإدارة: ٠٣/٥٦٠٣١٣٨

السويتش: ٠٣/٥٦٠٣١٣٥ / ٥٦٠٣٩٣٣

موبايل: ٠١٢٢٧٢٨١٨٧٩

المبيعات: ٠٣/٥٦٠٣٩٣٢

موبايل: ٠١٢٢٧٢٨١٨٣٧

فاكس: ٠٣/٥٦٠٣١٤٤

رد الشركة العامة لصناعة الورق - راكتا
على الملاحظات الواردة بتقرير مراقب الحسابات
على القوائم المالية للشركة في ٣٠ يونية ٢٠٢٢

ملحوظة رقم (١)

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

رد الشركة :

سيتم الالتزام بقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٧٣٢ لسنة ٢٠٢٠ والالتزام بمتطلبات العرض الوارده بمعيار المحاسبة المصري رقم (١) .

ملحوظة رقم (٢)

- استمرار إيقاف النشاط الإنتاجي للشركة منذ ٢٥ سبتمبر ٢٠١٩ لحين إعادة تأهيل مصانع الشركة وفقا لدراسة الجدوى الفنية المعدة من شركة سى تو سى و لم نواف بما انتهى اليه التقرير النهائي للدراسة الصادر بتاريخ ٢٠٢٢/٣/١٠ والاجراءات التي اتخذت من الشركة القابضة للصناعات الكيماوية. لاقرار تلك الدراسة كما لم نواف بالاجراءات التي تمت بشأن طرح التطوير على مستثمرين رئيسيين لضخ اموال حيث أن الشركة القابضة لن تضخ أموال في استثمارات بالشركة وفقا لما ورد بالجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة في ٣٠ مارس ٢٠٢٢ .
يتعين سرعة موافقتنا بنسخة مترجمة من التقرير النهائي للدراسة المؤرخ في ٢٠٢٢/٣/١٠ و بما تم من اجراءات بشأن طرح التطوير على مستثمرين رئيسيين لما لذلك من أثر على استمرار الشركة في أداء نشاطها وفقا للقانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ المعدل بالقانون رقم ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ و في ظل استمرار الشركة في تحقيق خسائر و عجز السيولة و اعتماد الشركة على القروض من الشركة القابضة.

رد الشركة :

سيتم موافاة الجهاز بالدراسة كاملة بعد إجازتها من لجنة الاستثمار بالشركة القابضة للصناعات الكيماوية

ملحوظة رقم (٣)

- لم نواف بالرفع المساحي لأراضي الشركة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ و لم نتمكن من اتخاذ أية إجراءات بديلة، و يرتبط بذلك ضعف إجراءات الرقابة و الضبط الداخلي على أراضي الشركة حيث لم يتضمن جرد الأراضي ملعب كرة القدم المنشأ حديثا داخل حدود الأراضي المملوكة لها كما لم يتضمن جرد المباني الإنشاءات التي تمت بهذا الملعب ، كما لم تظهر قيمة الملعب و إنشاءاته في دفاتر الشركة و لم نواف بقرار السلطة المختصة بتخصيص مساحة من أرض الشركة لصالح النادي وتحديد صفة المستغل للملعب وكيفية اثبات إيرادات ومصروفات النادي.
يتعين ضرورة موافقتنا بالرفع المساحي المبين أعلاه ، كما يتعين البحث و الدراسة القانونية لإنشاء ملعب كرة القدم و الإنشاءات الملحقة به على أراضي الشركة و موافقتنا بقرار تخصيص مساحة من أرض الشركة لصالح النادي و التصويب .



رد الشركة :

تم عمل رفع مساحى لأرض الشركة بالكامل متضمنة ال ٨٠ فدان المباعه فى ٢٠٢٢/٢/٢١
- سيتم موافاة الجهاز بالرفع المساحى للشركة بالكامل دون الأرض المباعه (٨٠فدان) وبالنسبة لأرض الملعب
بالكامل سواء الملعب الكبير او ما تم تأجيرة لصالح نادى العاملين بشركة راكتا فإنة ضمن حدود شركة راكتا
وهذة المساحة قد تم تخصيصها لنادى العاملين بشركة راكتا منذ عام ١٩٦٥ (تاريخ تأسيس النادى) مع بداية اشاء
الشركة وذلك كخدمة مجتمعية داخل الشركة وخارجها وتم موافاة الجهاز بصورة من عقد تأسيس النادى من ذلك
التاريخ وهوة ما أمكن الحصول عليه حتى الآن . اما بالنسبة لأرض الملعب الصغير فإنة من اختصاص مجلس
ادارة نادى العاملين بشركة راكتا كونه أنه لة كيان مستقل بالكامل ويخدم داخل وحول شركة راكتا ويخضع
للرقابة المالية والادارية من وزارة الشباب والرياضة كما نفيد أنه لم يتم عمل أى مبانى أو انشاءات مدنية
تستوجب تصريح من وزارة الشباب والرياضة او تصاريح بناء من الجهات المختصة.

ملحوظة رقم (٤)

- تبين عدم الإلتزام بما ورد بقرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة فى ٢٠٠٧/٥/٢ من حيث تسوية قيمة
بيع أراضي شونة المنصورة البالغ مساحتها ٤٦ فدان ، ١٠ قيراط ، ٢٠ سهم و كذلك أراضي جراج
محرم بك و البالغ مساحتها ٩٢٤٤.٥١ متر مع المديونية المستحقة على الشركة للشركة القابضة للصناعات
الكيمائية حيث لم نواف بموقف تلك الاراضى من كون طرحها للبيع من عدمه خاصة فى ظل عدم نقل
الملكية للشركة القابضة حتى تاريخه و دون إستبعاد المبانى المقامة على ارض شونة المنصورة من سجلات
الشركة و تحمل مصاريف حراسة عنها بلغت نحو ٥٤.٨ ألف جنيه و يتصل بذلك عدم موافاتنا بما انتهت
إليه الدراسة القانونية لموقف تلك الأراضى فى ظل صدور الكتاب الدورى من وزير قطاع الاعمال العام
رقم ٩٠ لسنة ٢٠١٩ و قرار رئيس مجلس الوزراء رقم ٦٣٣ لسنة ٢٠٢٠ و التعميم رقم ٣٣ لسنة
٢٠٢١ الصادر من وزير قطاع الاعمال العام و صدور حكم الأستئناف الخاص بارض جراج محرم بك و
شركة راكتا خصم فى تلك القضية.

يتعين البحث و الدراسة القانونية لموقف تلك الاراضى فى ظل القرارات و التعميمات المشار إليها و مدى
قانونية سريان قرار الجمعية العامة للشركة الصادر منذ عام ٢٠٠٧ مع تحميل الشركة القابضة بمصروفات
الحراسة و موافاتنا بموقف الأحكام الصادرة المشار إليها اعلاه .

رد الشركة :

تم الإلتزام بما ورد فى قرارات الجمعية العمومية غير العادية المنعقدة فى ٢٠٠٧/٧/٥ حيث تم تسوية قيمة
جراج محرم بك و استبعادها من الدفاتر وهى بذلك قد ألت بالكامل إلى الشركة القابضة ، أما بالنسبة لشونة
الصلحات بالمنصورة تم نقل ملكيتها للشركة القابضة ولم يتم بيعها حتى الآن ، ولم يتم استبعاد المبانى
الموجودة بها حيث لم ينص بشأنها أى قرارات بالجمعية العمومية المذكورة ، ولم يتم عمل مقاصة مع مديونية
الشركة القابضة للصناعات الكيمائية حتى الآن لعدم بيع تلك الشونة حتى تاريخه و سيتم عمل مقاصة فور
البيع .

ملحوظة رقم (٥)

مازالت ملاحظتنا قائمة بشأن ظهور فروق جردية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ببعض اصناف مخزون الدشت منها
اصناف بعجز بلغت نحو ١.٧ مليون جنيه و صنف بزيادة بنحو ٦٣٦ ألف جنيه و لم تقم الشركة بدراسة اسباب
ظهور تلك الفروق و لم نواف بما انتهى إليه تقرير اللجنة المشكلة من الشركة القابضة للصناعات الكيمائية
لدراسة اسباب ظهور تلك الفروق، و يتصل بذلك تسوية نحو ٢٣ ألف جنيه قيمة الفرق بين حسابات المخازن و
الحسابات المالية لأرصدة مخازن قطع الغيار دون موافاتنا بدراسة لاسباب الفروق .

نكرر التوصية بضرورة البحث و الدراسة و التحقيق و الإفادة و موافاتنا بما انتهت اليه اللجنة المشكلة من
الشركة القابضة مع إجراء التصويب اللازم..



رد الشركة :

تم تشكيل لجنة من الشركة القابضة للصناعات الكيماوية للوقوف على الاسباب التي أدت إلى ذلك وسيتم التسوية بعد انتهاء اللجنة من أعمالها وتقديم تقريرها والتوصيات اللازمة وسيتم موافاة الجهاز بذلك فور وصولها .

ملحوظة رقم (٦)

- 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) و دون دراسة الانخفاض في قيمة المخزون.
يتعين إعادة دراسة مخزون قطع الغيار في ضوء قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٣٠ مارس ٢٠٢٢ بشأن تكهين الآلات والمعدات و ملحقاتهم مع دراسة الانخفاض في قيمة المخزون واتخاذ الإجراءات اللازمة للتصرف الاقتصادي فيه .

رد الشركة :

تم تشكيل لجنة لهذا الغرض تقوم بمباشرة الأعمال لدراسة الانخفاض في المخزون وعمل اللازم وهي تقوم بعملها بالتوازي مع عمليات بيع الأصول المكهنة .

ملحوظة رقم (٧)

- أرسلت الشركة مصادقات لبعض عملاء الأرصدة المدينة فقط في ٢٤ يوليو ٢٠٢٢ و لم ترد أي ردود عنها حتى تاريخه و لم يتم إرسال مصادقات لأصحاب الأرصدة الدائنة.
يتعين إرسال مصادقات لكافة العملاء أصحاب الأرصدة المدينة و الدائنة بوقت كاف يسمح بتلقى الردود للوقوف على صحة الأرصدة .

رد الشركة :-

سيتم مراعاة ذلك مستقبلا .

ملحوظة رقم (٨)

- تضمن حساب العملاء مدين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ رصيد مستحق على الشركة الشرقية للدخان إيسترن كومباني بنحو ٣٤٣ ألف جنيه و قد افادت الشركة الشرقية في خطابها الموجه لشركة راكتا بتاريخ ٢ أغسطس ٢٠٢٢ بأنه لا يوجد أي مبالغ أو تسويات مالية طرف الشركة الشرقية تخص شركة راكتا و لم نقف على أسباب ظهور هذا الفرق .
يتعين البحث و الدراسة و موافاتنا بأسباب ظهور هذا الفرق .

رد الشركة :

جارى التواصل مع الشركة الشرقية للدخان لإنهاء هذا الخلاف

ملحوظة رقم (٩)

- بلغ رصيد حساب تأمينات لدى الغير نحو ٣.٨ مليون جنيه منها نحو ١.١ مليون جنيه لم نواف بشهادات لها تفيد صحة تلك الأرصدة .
يتعين موافاتنا بالشهادات للوقوف على صحة تلك الأرصدة .



رد الشركة :

رصيد حساب التامينات لدى الغير يشمل مبلغ ١.١ مليون جنيه وهى وعبرة عن : -
- مبلغ ٧٤٥ ألف جنيه تأمين لهيئة المطابع الاميرية وهى معترفة بة طبقا للمطابقة المدرجة بين الطرفين
فى يونية ٢٠٢١ وقد حاولت راكتا مراراً الإتصال بالهيئة لعمل (مطابقة) وتسوية الحسابات بينهم ولكن
لم يرد منهم أى رد لعمل المطابقة وسيتم موافاتكم فور الإنتهاء منها .
- كذلك يتضمن الحساب مبلغ ٢٧٧ ألف جنيه تخص شركة الكهرباء وسيتم مراعاة ادراجها فى المطابقة
السنوية التى تتم بين الشركتين مستقبلا .

ملحوظة رقم (١٠)

- ظهر رصيد حساب مصلحة الجمارك مدين بنحو ١٣ ألف جنيه و لم نواف بشهادة تفيد صحة الرصيد .
يتعين موافاتنا بشهادة مصلحة الجمارك للوقوف على صحة تلك الأرصدة .

رد الشركة :

رصيد حساب مصلحة الجمارك هو مبلغ مسدد منذ أكثر من عشرة سنوات وجرى دراسة كيفية التعامل مع
مصلحة الجمارك لردة وقد تم إنشاء مخصص لة فى ميزانية ٢٠٢٠/٢٠٢١ .

ملحوظة رقم (١١)

- قامت الشركة بتسوية الرصيد الدائن لنادي الشركة البالغ ١.١٥٥ مليون جنيه فى يونيو ٢٠٢٢ الناتج عن
تخصيص مبالغ للنادي دون سند قانوني من سنوات و حتى العام المالي الحالي .
يتعين حصر و رد كافة الاموال التي سبق تخصيصها للنادي دون سند قانوني.

رد الشركة :

- تم رد مبلغ ١.١٥٥ مليون جنيه الى الشركة وهو المبلغ المخصص للنادي الذى أمكن حصره وتسويته
وردة حيث من الصعب حصر المبالغ السابقة بصورة أكيدة لطول الفترة الزمنية وكذلك تغير قيمة
المبالغ المسددة .

ملحوظة رقم (١٢)

- بلغ رصيد حساب الموردين تحت التسوية بالأرصدة الدائنة فى ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ نحو ٨٢٧ الف جنيه
أرصدة متوقفة يرجع بعضها الى عام ٢٠٠٤ .
يتعين بحث ودراسة تلك الارصدة وإجراء التصويب اللازم وفقاً للدراسة

رد الشركة :

هذه الأرصدة هى بضائع واردة للشركة من الموردين وحتى تاريخه لم ترد لنا فواتير للسداد منذ فترة
طويلة وسيتم عمل التسوية مباشرة فور ورود الفواتير الخاصة بها .

ملحوظة رقم (١٣)

- مازال حساب داننو توزيعات بالأرصدة الدائنة يتضمن فى ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ نحو ٤.٦ مليون جنيه أرصدة
متوقفة منذ سنوات سابقة دون تسوية .
يتعين البحث والدراسة وإجراء التصويب اللازم والافادة .

رد الشركة :

- تكون هذا الرصيد طبقاً للقانون ٤٨ لسنة ٧٨ ونظراً لأن الشركة حالياً خاضعة لقانون ٢٠٣ لسنة ٩١ فإن
القانون الحالي لم ينص صراحة على طريقة التوزيع . جرى مخاطبة الإدارة القانونية بالشركة القابضة
لبحث هذا الأمر .



ملحوظة رقم (١٤)

- تضمن رصيد الموردين المدين مبلغ نحو ١٨ ألف جنيه رصيد مرحل منذ عام ٢٠٠٧ قيمة دفعات مقدمة لتوريد دشت من شركة مصر شبين الكوم للغزل والنسيج و شركة النصر لصناعة السيارات و يرتبط بذلك وجود رصيد تأمين لدى الشركتين بمبلغ ٧٠٠٠ جنيه مرحل منذ ذات التاريخ و قد تم إيقاف التعامل معهما دون إسترداد تلك المبالغ حتى تاريخه .
يتعين البحث و الدراسة و التحقيق مع ضرورة تحصيل مستحقات الشركة لدى الغير وإجراء التصويب اللازم .

رد الشركة :

- جاري الدراسة و عمل اللازم .

ملحوظة رقم (١٥)

- أظهرت شهادة بنك الاسكندرية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ وجود مبلغ مجمد بقيمة ٣٧٧٣ جنيه قيمة شيك تم إيقافه بناء على طلب الشركة لم نواف ببيانات الشيك و سبب إيقافه .
يتعين البحث و الدراسة و موافاتنا ببيانات الشيك و سبب إيقافه وإجراء التصويب اللازم .

رد الشركة :

- جاري التواصل مع البنك حالياً بمعرفة الشؤون القانونية لإنهاء هذا الخلاف ودياً وسيتم موافاة الجهاز بالنتيجة فور الانتهاء .

ملحوظة رقم (١٦)

- بلغ رصيد مصلحة الضرائب العامة مدين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ نحو ٧٠١ الف جنيه دون وجود مطابقة على صحة الرصيد .
يتعين سرعة المطابقة و التحقق من صحة الأرصدة .

رد الشركة :

تم تقديم طلب الى مصلحة الضرائب بتاريخ ٢٠٢٢/٨/١٠ لموافاتنا بنموذج (٩) ولم نوافي به حتى تاريخه .

ملحوظة رقم (١٧)

- مازال رصيد قروض لجهات خارجية (الجمعية التعاونية للبناء والأسكان للعاملين بالشركة العامة لصناعة الورق راکتا) في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ نحو ٣٣ الف جنيه بدفاتر الشركة بينما بلغ الرصيد وفقاً للمذكرة المرفوعة من مدير عام المراجعة إلى السيد المشرف على القطاع المالي بتاريخ ٢٤ يونيو ٢٠٢١ نحو ٨٦ الف جنيه بفارق نحو ٥٣ الف جنيه هذا بخلاف صدور حكم من محكمة الاستئناف بالاسكندرية رقمي ٢٤٢٨، ٢٧٣٣/٢٧٦٦ بالزام الشركة بان تؤدي للجمعية مبلغ نحو ١٢٠ الف جنيه (مكون عنه مخصص بكامل القيمة) بالإضافة الى فوائد قانونية مقدارها ٤% من قيمة المبلغ المحكوم 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 و الدراسة و التحقيق مع اتخاذ الإجراءات القانونية للحفاظ علي حقوق الشركة وإجراء التصويب اللازم .

رد الشركة :

- جاري التفاوض و عمل المقاصة و تسوية الحسابات مع مسؤلى الجمعية حتى يتم إنهاء الحساب و تنفيذ الحكم النهائى ، وقد تم تكوين مخصص للفوائد القانونية .

ملحوظة رقم (١٨)

- صدر قرار مجلس إدارة الشركة بالجلسة رقم (٣) بتاريخ ٢٠٢٢/٣/٣ بشأن اتخاذ قرار بتوجيه إيرادات تحميل منتجات الشركة إلى حساب السلامة و الصحة المهنية و بيئة العمل ضمن حساب داتون "الخرق"

بالمخالفة للقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ و تعديلاته مادة (٥٢) والمتضمنة (تعتبر أموال الشركات الخاضعة لأحكام هذا القانون من الاموال العامة) و قد تضمن حساب أرصدة دائنة أخرى مبالغ مجنيه من إيرادات تحميل و تفرغ الإنتاج التام والدشت طبقا لموافقات مجلس الإدارة بلغ ما امكن حصره منها نحو ٢.٨ مليون جنيه .

يتعين التحقيق و حصر كافة المبالغ السابق تجنيبها من إيرادات التحميل و التصويب بما تسفر عنه نتائج الحصر والالتزام بأحكام القانون المشار إليه.

رد الشركة :

- جاري تصويب الأمر و عرض على مجلس الإدارة .

ملحوظة رقم (١٩)

- تم تحميل قائمة الدخل بنحو ٤.٨ مليون جنيه قيمة مكافأة تحسن أداء عن العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠ بالمخالفة للكتاب الدوري رقم ٦٦ لسنة ٢٠١٩ الصادر من وزير قطاع الأعمال العام و تم صرفها خالصة الضرائب والتأمينات تحملتهما الشركة نيابة عن العاملين بنحو ٨٤٠ ألف جنيه في ظل وجود خلل بالهيكل المالي و اعتمادها على القروض من الشركة القابضة للصناعات الكيماوية لتمويل احتياجاتها. يتعين البحث والدراسة و التحقيق و إجراء التصويب اللازم

رد الشركة :

- تم صرف مكافأة للعاملين للمجهودات التي تمت من اجراء المزااد والعمل على بشكل واضح على تخفيض الخسائر بالمقارنة بالعام السابق وطبقاً لقرار مجلس الإدارة بجلسته بتاريخ ٢٠٢٢/٢/١٧ وبالتعاون مع الشركة القابضة أسوة بما تم مع الشركات التابعة الأخرى كلها تطبيقاً لمنظومة العدالة الاجتماعية التي تنتهجها الدولة .

ملحوظة رقم (٢٠)

- مازالت ملاحظتنا قائمة بشأن عدم إتمام الإجراءات القانونية لنقل ملكية بيع أرض شونة القش بمساحة ٣٣٥٨٢١ م^٢ بمبلغ نحو ٤٤٨ مليون جنيه لصالح الهيئة المصرية العامة للبترول (شركة بتروتريد) المسلمة في ١٦ سبتمبر ٢٠٢١ . يتعين سرعة إتمام الإجراءات القانونية لنقل ملكية الأرض .

رد الشركة :

- تم تسليم أرض الشونة بمساحة ٣٣٥٨٢١ متر مربع للهيئة العامة للبترول في ٢٠٢١/٩/١٦ تسليم نهائى وهى المشتري لهذة الأرض وتمت ايضاً تسوية دائنية شركة راكتا تجاة شركة بتروتريد من ناتج البيع وسداد جزء من دائنية شركة راكتا تجاة الشركة القابضة للصناعات الكيماوية بباقي المبلغ وهذة المساحة بالكامل خارج نطاق حيازة شركة راكتا .

ملحوظة رقم (٢١)

- وافق مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم (٩) بتاريخ ٢٠٢١/١٢/٢ على شراء أو إستئجار احدى قطعتين أرض شونة الصالحات بالمنصورة أو أرض شونة شركة الورق الأهلية المملوكة للشركة القابضة للصناعات الكيماوية الكائنة بمنطقة الطابية بجوار الشركة لاستخدامها في اعمال التطوير الخاصة بالشركة وفقا لدراسة الجدوي و يتصل بذلك قيام الشركة ببيع قطعة أرض شونة القش بمساحة ٣٣٦ ألف متر مربع لصالح الهيئة المصرية العامة للبترول (شركة بتروتريد) بتاريخ ٦ ديسمبر ٢٠٢٠ . يتعين تحقيق الأمر و الإفادة .

رد الشركة :

- موافقة مجلس الادارة بجلسته رقم (٩) المنعقدة في ٢٠٢٢/٣/٢ على شراء او استئجار إحدى قطعتي الأرض المذكورة لم يتبعها أى إجراء فعلى حتى تاريخه حيث أنها نظرة مستقبلية لم يتم تنفيذها بعد

انتظاراً لقرار لجنة الاستثمار وهي ليست ذات صلة ببيع قطعة أرض القش ، أما بخصوص بيع مساحة ٣٣٦ ألف متر مربع لصالح الهيئة العامة للبتروكذلك طبقاً لتعليمات سيادية خاصة بتسوية مديونيات استهلاك الغاز لدى شركات قطاع الاعمال وذلك طبقاً للبروتوكول الموقع بين وزارة الاعمال ووزارة البترول .

ملحوظة رقم (٢٢)

- قيام الشركة باقتناء أصول ثابتة خلال العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١ بنحو ٦٧٣ ألف جنيه منها نحو ٤٨٧ ألف جنيه خاصة بمجلس الإدارة منها نحو ٣٩٥ ألف جنيه قيمة سيارة رينو ميجان مشتراة حديثاً و لم نقف على اسباب ذلك في ضوء توقف النشاط الإنتاجي للشركة منذ ٢٥ سبتمبر ٢٠١٩ في ظل وجود خلل بالهيكل المالي واعتمادها على القروض من الشركة القابضة للصناعات الكيماوية لتمويل احتياجاتها . يتعين التحقيق مع ضرورة ترشيد الإنفاق وفقاً للسياسات العامة للدولة والقرارات الصادرة بشأنها .

رد الشركة :

- الشركة تتبع ترشيد الانفاق وفقاً للسياسات العامة للدولة والقرارات الصادرة بشأنها .

أما بالنسبة لشراء السيارة رينو ميجان بقيمة ٣٩٥ ألف جنيه فقد تم شراءها بعد موافقة الشركة القابضة للصناعات الكيماوية نظراً لتهالك سيارات الشركة والتي يتم تكهينها حالياً وفقاً لقرارات تكهين السيارات القديمة .

ملحوظة رقم (٢٤)

- لم نقف على اسباب قيام الشركة بالتعاقد مع كلية الهندسة جامعة الأسكندرية بتاريخ ٢٠٢٢/٧/٢٧ بمبلغ ١٣٢ ألف جنيه لإجراء الفحص الهندسي و المعاينة الفنية للوحدات و خطوط الانتاج المكهنة في جلسة الجمعية غير العادية المنعقدة بتاريخ ٣٠ مارس ٢٠٢٢ و تقديم تقرير معتمد محدد به حالاتها الفنية و قيمتها السوقية الحالية في ضوء أن سعر البيع يتم تحديده بواسطة لجان و جهات مختصة . يتعين تحقيق الأمر و الإفادة .

رد الشركة :

بالنسبة لعملية تكهين الاصول وخطوط الانتاج بالشركة فان الراى الفنى للخبراء الاجانب المدون بدراسة الجدوى راى فنى اجمالى لم يتطرق الى تسعير اى من الخطوط المكهنة كما ان هذه الخطوط الانتاجية سيتم بيعها اما كخطوط انتاج كاملة او كخرده وفي حالة بيعها كخطوط انتاج لا بد من تحديد نسب صلاحيتها والتاكل الحادث بها وكفاءة المعدات الميكانيكية والكهربائية التى سيتم بيع الخط وتحديد سعره على اساسها وهذا لم تشتمل عليه دراسة الجدوى كونه اكثر تفصيلا والتزاما بالقوانين واللوائح المعمول بها في مصر عند التصرف فى مثل هذه الحالة من بيع الخطوط الضخمة .

ملحوظة رقم (٢٥)

- بلغ رصيد العملاء مدين في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ نحو ٧.٧٥٧ مليون جنيه معظمه مرحل منذ سنوات سابقة يرجع بعضها إلى عام ٢٠١١ مكون له اضمحلال بنحو ٧.٥٧٣ مليون جنيه وقد بلغت قيمة أرصدة العملاء المرفوع بشأنهم قضايا نحو ٦.٧ مليون جنيه صدر في بعضها أحكام لصالح الشركة لم تتمكن من تنفيذها لعدم امكانية الاستدلال على محل الإقامة و الجدير بالذكر انه سبق التحفظ بتقاريرنا في الأعوام السابقة من مخالفة الشركة للائحة الائتمان المعتمدة من مجلس إدارتها و منح الائتمانات بدون ضمانات تحفظ حق الشركة بما يمثل شبهة اهدار للمال العام و يرتبط بذلك عدم موافاتنا بالملفات الائتمانية للعملاء الذين حصلت الشركة ضدهم على احكام لم تتمكن من تنفيذها على الرغم من سابق طلبها عدة مرات، ونشير الى 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 الف جنيه .



يتعين البحث والدراسة والتحقيق وسرعه العمل على تحصيل تلك المديونيات و موافاتنا بالملفات الائتمانية للعملاء و سرعة موافاتنا بما انتهى إليه تقرير اللجنة المشكلة من الشركة القابضة للصناعات الكيماوية بهذا الخصوص .

رد الشركة :

تم تشكيل لجنة من الشركة القابضة للصناعات الكيماوية للوقوف على الاسباب التي ادت الى ذلك وسيتم التسوية بعد انتهاء اللجنة من اعمالها وتقديم تقريرها والتوصيات اللازمة وسيتم موافاه الجهاز بذلك فور وصولها .

ملحوظة رقم (٢٦)

- صدر قرار مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم (٧) المنعقدة بتاريخ ٢٩ سبتمبر ٢٠٢١ بالموافقة على ترك الدعوى رقم ١٠ / ٢٠٢١ تجارى كلي دمياط للشطب و المرفوعة على العميل يوني باك بناءً على المذكرة المعروضة من الشئون القانونية و التي تضمنت انه لا جدوى من السير في الدعوى التجارية المرفوعة على العميل حيث لم تتمكن المحكمة من اعلان المدعى عليه (العميل) لعدم وجود مكان و أن المكان هو ملك شخص آخر و لا وجود لشركة يوني باك و قامت الشئون القانونية بالشركة برفع دعاوى جنح إصدار شيكات بدون رصيد بشأن الشيكات الخاصة به و صدر فيها أحكام بالحبس و لم يتم التنفيذ حتى تاريخه علما بأن رصيد العميل في ٢٠٢٢/٦/٣٠ نحو مليون جنيه مكون عنه إضمحلال بنحو مليون جنيه و الجدير بالذكر انه سبق التحفظ بتقاريرنا في الأعوام السابقة عن التعامل مع هذا العميل نظراً لارتداد شيكاته و مخالفة الشركة للائحة الائتمان المعتمدة من مجلس إدارتها و تم منحه الائتمان بدون ضمانات بما يمثل ذلك شبهة اهدار للمال العام و قد ردت الشركة على تقريرنا المستندى بأنها تقدمت بطلب لتشكيل لجنة من الشركة القابضة للصناعات الكيماوية و لم يتم موافاتنا بتقرير تلك اللجنة حتى تاريخه . يتعين البحث و الدراسة و التحقيق و الإفادة و سرعة موافاتنا بما انتهى إليه تقرير اللجنة المشكلة من الشركة القابضة للصناعات الكيماوية بهذا الخصوص .

رد الشركة :

تم تشكيل لجنة من الشركة القابضة للصناعات الكيماوية للوقوف على الاسباب التي ادت الى ذلك وسيتم التسوية بعد انتهاء اللجنة من اعمالها وتقديم تقريرها والتوصيات اللازمة وسيتم موافاه الجهاز بذلك فور وصولها .

ملحوظة رقم (٢٧)

ظهر رصيد العميل توب باك في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ دائن بنحو ٢٤٧ ألف جنيه نتيجة سداد العميل شيكات بالزيادة ضمن حساب أوراق القبض دون الوقوف على أسباب ذلك وقد تضمنت شيكات العميل الظاهرة بأوراق القبض نحو ٢١٩ ألف جنيه شيكات مسطرة لصالحه صادرة من الغير ونشير في ذلك إلى تعثر العميل وموافقة الشركة بلجنة السياسات في ٢٠٢٠/٦/١٧ على تسوية مديونية العميل مع تحديث الشيك المرفوض الذي قيمته ٢ مليون جنيه بالطريقة المناسبة التي تراها اللجنة محافظة على حقوق الشركة لدى العميل ولم يتم ذلك حيث تم رد الشيك للعميل . يتعين البحث و الدراسة و التحقيق و الإفادة .



رد الشركة :

العميل المذكور محجوز علي ارصده له لدى البنوك حيث كان الرصيد المدين لهذا العميل اكثر من مليون جنيه ثم بدا بالسداد وما زال منتظم في السداد المديونية المستحقة عليه حيث وصل رصيده تقريبا ٢١٠ الف في ٢٠٢٢/٦/٣٠ وتم سداد شيك بمبلغ ٦٠ الف جنيه ليصبح رصيده خلال شهر يوليو ٢٠٢٢ ١٥٠ الف جنيه .

اما بخصوص الشيك المرفوض بقيمة ٢ مليون جنيه فهو شيك ضمان يغطي اكثر من مديونيته ضمانا لحقوق الشركة وما زال هذا العميل منتظم في سداد مديونيته حتى تاريخه .

ملحوظة رقم (٢٨)

- وافق مجلس الإدارة بجلسته رقم ٩ المنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/١٢/٢ على التعاقد مع مؤجري شقق مكتب القاهرة وعددها ٣ شقق بعقود ايجار في ظل القانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٦ بايجار سنوي ١٨٠ ألف جنيه بناء على عرض الشئون القانونية الرأي بالمذكرة التي عرضت على مجلس الادارة جلسة رقم (٨) في ٢٠٢١/١١/٤ و الذي جاء بها (التواصل مع المؤجر و الاتفاق على ابرام عقد ايجار جديد بمدة أطول قدر المستطاع) مما يمثل ايقاف للاجراءات القضائية وتحمل الشركة مصروف ايجار بالزيادة سنويا بنحو ١٥٥ ألف جنيه دون صدور احكام نهائية ضد الشركة وفي ظل وجود مشروعات بقوانين محل دراسة من الحكومة ومجلس النواب في ذات التاريخ والتي توجب بصدور القانون رقم ١٠ لسنة ٢٠٢٢ في ٢٠٢٢/٣/٦ بشأن بعض الاجراءات و مواعيد إخلاء الأماكن المؤجرة للأشخاص الاعتبارية لغير غرض السكنى و لم نقف على ضرورة إتخاذ مثل هذا الإجراء في ضوء توقف النشاط الإنتاجي للشركة منذ ٢٥ سبتمبر ٢٠١٩ لحين إعادة تأهيل مصانع الشركة وفقا لدراسة الجدوى الفنية المعدة من شركة سى تو سى التي لم يتم اقرارها وعدم اتخاذ اجراءات بشأن البدء في التطوير حتى تاريخه ووجود خلل بالهيكل المالي واعتمادها على القروض من الشركة القابضة للصناعات الكيماوية لتمويل احتياجاتها .
يتعين تحقيق الأمر و الإفادة.

رد الشركة :

تم رفع ثلاث دعاوى طرد من قبل مالك الشقق الثلاث وذلك تنفيذاً لحكم المحكمة الدستورية العليا من شان انتهاء عقود ايجار الاشخاص الاعتبارية وتسليم العين لمالكها .

ونظرا لصدور جميع احكام القضاء فى هذا الشأن بالالتزام بتطبيق حكم المحكمة الدستورية وصدور قرار مجلس الادارة بالتفاوض مع المالك وتحرير عقود ايجار جديده وذلك تجنباً لصدور حكم طرد ضد الشركة .

علما بان القانون ينفذ باثر فوري وليس رجعى حيث تم صدور القانون رقم ٢٠٢٢/١٠ بعد تحرير عقد الايجار .

وحيث ان مكتب القاهرة هو مقر الشركة كمركز لتسويق منتجاتها بالقاهرة والمحافظات المجاورة وايضا استقبال لمراسلاتها وبه عدد من العاملين فكان لا بد من التمسك والاحتفاظ به .

ملحوظة رقم (٢٩)

لم نواف بما تم من إجراءات قانونية بشأن وجود درفيل طرف شركة الرحاب لمنتجات الكاوتشوك لكسوته منذ ٢٠١٦/٤/٤ ، و تم الاتفاق مع المورد على التعويض بمبلغ ٤٠ ألف جنيه و تم استلام عدد ٣ شيكات خلال العام المالي الحالي تم رفضهم من قبل البنك تم اتخاذ الإجراءات القانونية بشأنهم .
يتعين التحقيق بشأن تأخر اتخاذ اجراءات قانونية على المورد منذ عام ٢٠١٦ .

رد الشركة :

تواصلت ادارة الشركة بشكل ودى مع المورد لانتهاء الامر وتحصيل الشيكات دون اللجوء الى الاجراءات القانونية دون جدوى مما اضطرت معه الشركة الى اتخاذ الإجراءات القانونية فى ٢٠٢٢/٥/١٢ برفع حنجة ضد شركة الرحاب باصدار شيك بدون رصيد وادرجت ضمن كشوف القضايا المسلمه للجهاز .

ملحوظة رقم (٣٠)

- تتضمن الارصدة المدينة نحو ١٤٧ الف جنيها مرحلة منذ سنوات سابقة منها نحو ١٢٠ الف جنيه باسم شركة الورق الاوسط سيمو قيمة بيع محرك منذ عام ٢٠١١ لم يتم سداد المديونية حتى تاريخه .
يتعين البحث و الدراسة و التحقيق و الإفادة.

رد الشركة :-

نظرا لان شركة سيمو قد الت مكليتها الى الشركة القابضة للصناعات الكيماوية فانه جارى مخاطبة الشركة القابضة لتخفيض قيمة تلك المديونية من مديونية شركة راكتا لدى الشركة القابضة .

ملحوظة رقم (٣١)

- بلغ رصيد الودائع البنكية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ نحو ٤٦ مليون جنيه مقابل ٢٥ مليون جنيه في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ بزيادة نحو ٢١ مليون جنيه نتيجة بيع أصول الشركة بالمزادات هذا و قد تم استخدام نحو ١١.٧ مليون جنيه في غير الغرض المخصص له من الزيادة في رأس مال الشركة عام ٢٠١٠ بنحو ٩٥ مليون جنيه بهدف مواجهة التكاليف الاستثمارية لعملية تطوير الشركة.
يتعين التحقيق و تحديد المسؤولية بشأن استخدام الزيادة في رأس المال في غير الغرض المخصص له و العمل على إعادة تلك الأموال و تجنيبها لتطوير الشركة.

رد الشركة :-

هذه الودائع البنكية الاستثمارية قد تم استخدامها فى غير الغرض المخصص لها منذ فترة زمنية طويلة حيث كان تستوجب على الادارات السابقة تجنيبها لغرض الاستثمار وهذا لم يحدث و الودائع الحالية هى نتاج جهود المزايدات وتحسين وضع الشركة المالى و ايجاد طرق بديله حتى يمكن سداد مديونية الشركة وكذا دفع اجور العاملين بالشركة دون اقتراض .

ملحوظة رقم (٣٢)

- تضمن حساب المصروفات الخدمية فى ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ نحو ١٧٣ ألف جنيه قيمة عمالة يومية مستأجرة طبقا لأمر التشغيل رقم ٤٤ بتاريخ ٢٠١٣/٥/٤ الصادر لمقاول تشغيل عمالة يومية بالشركة على الرغم من إيقاف النشاط الإنتاجي للشركة فى ٢٥ سبتمبر ٢٠١٩ و بالمخالفة للكتاب الدوري الصادر من رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للصناعات الكيماوية رقم (١٠٦) بتاريخ ١٥ أغسطس ٢٠١٦ بإنهاء كافة التعاقدات تحت أي مسمى فورا.
يتعين التحقيق و الالتزام بالكتاب الدوري المشار إليه و موافاتنا بمبررات استمرار تشغيل العمالة اليومية فى ظل توقف الشركة عن العمل .

رد الشركة :

تم الاستغناء عن جميع العماله اليومية عدا عدد (٢) عاملين خاصين بشونة الصالحات المنصورة وسوف يتم تسوية الامر مع الشركة القابضة لتحصيل اجور هذه العماله لانتقال ملكية الارض للشركة القابضة .



ملحوظة رقم (٣٣)

- بلغت المبالغ المستحقة للجهات الحكومية و التي لم يتم سدادها حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ والتي امكن حصرها نحو ١.٢ مليون جنيه بيانها على النحو التالي:
- ٥١٦ ألف جنيه ضريبة كسب العمل .
 - ١٤ ألف جنيه مبالغ مخصومة من الموردين .
 - ٤١٥ ألف جنيه مساهمة تكافلية لنظام التأمين الصحي الشامل عن سنوات ٢٠١٩، ٢٠٢٠ .
 - ٧٣ ألف جنيه صندوق تكريم الشهداء و صندوق دعم الأشخاص ذوي الاحتياجات الخاصة .
 - ٢٦٦ ألف جنيه تكاليف رقابة الجهاز المركزي للمحاسبات .
- يتعين سرعة سداد المستحقات للجهات الحكومية تجنباً لتحمل الغرامات و المسائلة القانونية .

رد الشركة :

الشركة في صدد سداد التزاماتها طبقاً للموقف المالي للشركة بصورة توافقية مجدولة ومنتظمة تجنباً للغرامات .

ملحوظة رقم (٣٤)

- لم نواف بالسجلات البيئية الممسوكة بالشركة وفقاً للقانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ و تعديلاته حيث سبق طلبنا لها عدة مرات كما لم نواف ببيان من الشركة يوضح وجود أحكام أو غرامات موقعة على الشركة في تاريخ المركز المالي الحالي .
- يتعين موافاتنا بالسجلات البيئية و بكافة الأحكام و الغرامات الموقعة على الشركة و كافة القضايا المرفوعة ضد الشركة في ذلك الشأن .

رد الشركة :

شركة راكتا منذ نشأتها لم يكن بها وحده معالجة بيئية والدليل على ذلك إيقاف مصنعي اللب بالشركة ومصنع الكلور والكيماويات وان السجل البيئي للشركة ليس له كيان كونه غير ذي جدوى منذ توقف الشركة في ٢٠١٩ وعند تجديد رخص السيارات بالشركة اتضح انه هناك جنح بيئية صادرة ضد مسئولي ادارة البيئة بالشركة للالتزام بسداد غرامة نتيجة مخالقات الشروط البيئية وعلية تقوم الشركة بسداد تلك المخلفات المحرره ضد مسئولي الشركة بصفتهم المسئولين عن ادارة البيئة مع ملاحظة ان تلك الاحكام صادرة قبل سنة ٢٠١٩ دون علم ادارة الشركة بذلك وعلية تلتزم ادارة الشركة بسداد تلك الغرامات للدولة تنفيذاً للاحكام القضائية الصادرة ضد الشركة .

ملحوظة رقم (٣٥)

- لم نواف بالموازنة الاستثمارية للشركة عن العام المالي ٢٠٢٢ / ٢٠٢٣ المعدلة وفقاً لقرار الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٣٠ مارس ٢٠٢٢ .
- يتعين سرعة موافاتنا بالموازنة الاستثمارية المعدلة المشار إليها .

رد الشركة :

طبقاً لقرار الجمعية العمومية العادية في ٢٠٢٢/٣/٣٠ سيتم اعادة النظر والاخذ في الاعتبار فروق سعر الصرف بعد تحرير سعر الدولار وذلك بعد انتهاء لجنة الاستثمار المشكله من وزير قطاع الاعمال من اعمالها .

العضو المنتدب
د . مهندس / ايمن رمضان

