



الشركة العربية وبولقارا للغزل والنسيج (يونيراب)
كيس بريد السيوف - ٢١٥٣٣ - الإسكندرية

UNIRAB POLVARA SPINNING & WEAVING CO.

ALEXANDRIA / /

الإسكندرية في ١٤ / ١٢ / ٢٠٢٢

فاكس / ٤٨٤٥٨٥٥

السادة / البورصة المصرية

٤٨٤٣٦٠٤

القاهرة - الإسكندرية

عناية الاستاذ / شريف فهمي

تحية طيبة و بعد ،،،

نتشرف بان نرفق لسيادتكم تقرير لجنة المراجعة و ما تضمنه
من مقترحات و توصيات و رد مجلس إدارة الشركة عليها بخصوص
المركز المالي للشركة في ٣٠ / ٠٩ / ٢٠٢٢ .

و المرفقات كالتالي :

١- تقرير لجنة المراجعة .

٢- رد مجلس إدارة الشركة على تقرير لجنة المراجعة .

برجاء التفضل بالاستلام ..

و تفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،

مدير عام الشؤون المالية

مسئول علاقات المستثمرين

الاستاذ جمال عبد الحليم

عمرو عادل محمد



نموذج رقم (٢١٧٤)



الشركة العربية وبولقارا للغزل والنسيج (يونيراب) كيس بريد السيوف - ٢١٥٣٣ - الإسكندرية

UNIRAB POLVARA SPINNING & WEAVING CO.

تقرير لجنة المراجعة

قامت لجنة المراجعة بدراسة مؤشرات المركز المالي للشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ وطلبت من الإدارة المالية تجهيز الملف الخاص بمشروع القوائم المالية والايضاحات المتمة لها عن الفترة من ٢٠٢٢/٠١/٠١ حتى ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ والمشكلة من :

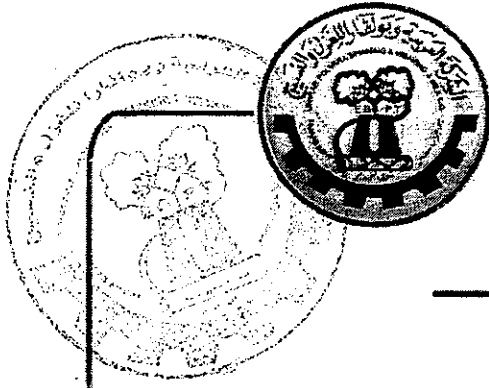
برئاسة : السيد المحاسب/ جمال محمد أحمد تركي
وعضوية : السيد الأستاذ / وائل فؤاد أحمد
السيد الأستاذ / أحمد فاروق محمد دسوقي
وبحضور: السيد الأستاذ/ جمال عبد الحليم ابراهيم
عضو مجلس الإدارة (غير تنفيذي)
عضو مجلس الإدارة (غير تنفيذي)
عضو مجلس الإدارة (غير تنفيذي)
مدير عام الشؤون المالية

وقامت اللجنة بالأعمال التالية :

أولاً : اطلعت اللجنة على نتائج المركز المالي للشركة في ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ والقوائم المالية في ذلك التاريخ قبل الفحص والمراجعة من السادة مكتب الدكتور/ عبد الرسول عبد الهادي عبد الرسول مراقب حسابات الشركة وقد تبين للجنة الآتي :

- اعتماد الشركة على التشغيل للغير والتي تحقق منها إيرادات بلغت نحو ٢٨,٧٧١ مليون جنية مقابل نحو ٣٠,٨٤٤ مليون جنية خلال نفس الفترة من العام المالي السابق بانخفاض بنحو ٢,٠٧٣ ألف جنية بنسبة بلغت نحو ٦,٧٢%، فضلا عن تحمل الشركة نحو ٧١٩ ألف جنية خلال فترة المركز المالي تمثل انحراف تشغيل عن العقد المبرم مع العميل، وتوصى اللجنة بالالتزام بمعدلات التشغيل المبرمة بالعقد.
- زيادة تكاليف المبيعات خلال الفترة حيث بلغت نسبة ١٤٢,٤٧% من إيرادات الشركة وبزيادة بنسبة نحو ١٢,٨٠% من الفترة المماثلة عن العام المالي السابق بينما بلغت النسبة نحو ١١٧,٨٢% من إيرادات الفترة المالية السابقة مما يستلزم الأمر ضرور رفع مقابل التشغيل بالقدر اللازم لزيادة تكلفة التشغيل.
- زيادة الأجور في الفترة الحالية عن الفترة المقارنة بنسبة ١٥% تطبيقاً للقرارات السيادية بالدولة حيث تم تعجيل علاوة يوليو ٢٠٢٢ وادرجت في ابريل ٢٠٢٢.

- ارتفاع المصروفات الادارية والتمويلية حيث بلغت ٥,٣٩٤ مليون جنية مقابل ٤,٨٢٤ مليون جنية بزيادة بلغت ٥٧٠ ألف جنية بنسبة ١١,٨١%.



الشركة العربية وبولقارا للغزل والنسيج (يونيراب) كيس بريد السيوف - ٢١٥٣٣ - الإسكندرية

UNIRAB POLVARA SPINNING & WEAVING CO.

- بلغ مجمل الخسائر خلال الفترة نحو ١٢,٢١٨ مليون جنية بزيادة قيمتها ٦,٧٢٣ مليون جنية عن الفترة المماثلة من العام المالي السابق البالغة نحو ٥,٤٩٥ مليون جنية.
 - بلغ صافي الخسارة خلال الفترة نحو ١٦,٨٣٩ مليون جنية بزيادة نحو ٧,١٤٢ مليون جنية عن الفترة المماثلة من العام المالي السابق والبالغة نحو ٩,٦٩٧ مليون جنية.
 - وترجع أسباب الخسائر للآتي :
 - ١- زيادة أسعار مستلزمات الإنتاج خلال الفترة.
 - ٢- انخفاض الإنتاج بسبب المطالب الفنية للعمال.
 - ٣- عدم وجود اقطان وخصوصاً الأقطان المستوردة من السودان لوجود اضطرابات مما أثر بالسلب على نتائج الأعمال.
 - ٤- ارتفاع أسعار الدولار مما أدى الى ارتفاع أسعار مستلزمات الإنتاج.
- وقد أوصت اللجنة في ضوء دراستها للقوائم المالية :
- ١- زيادة التعاقدات على التشغيل للغير للوصول الى نقطة التعادل أولاً من خلال زيادة الكميات المتعاقدة عليها وزيادة أجرة التصنيع، ودراسة امكانية قيام الشركة بإنتاج غزل لصالحها في ضوء ارتفاع اسعار القطن ببورصة السلع.
 - ٢- دراسة كفاية استخدام الخامات لتخفيض التكلفة.
 - ٣- تؤكد على الالتزام بقواعد القيد واستمرار القيد والشطب.
 - ٤- في ضوء الاجراءات المتبعة في اعداد ومراجعة القوائم المالية للشركة عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ لم يتبين لنا وجود اية تعديلات جوهرية هامة ومؤثرة ينبغي اجرائها على تلك القوائم وأن القوائم تتفق مع معايير المحاسبة المصرية.

نموذج رقم (٢١٧٤)

ثانياً : في إطار تحديث وتطوير خطوط الإنتاج لزيادة الطاقة الإنتاجية للشركة جاري نقل ماكينات لمصنع الياباني بالوحدة الثانية لرفع كفاءته الإنتاجية بتكلفة بلغت حوالي ١.١٦٤ ألف جنية خلال الفترة المنتهية

في ٢٠٢٢/٠٩/٣٠

حسن كرم

م. مشتمس



الشركة العربية وبولقارا للغزل والنسيج (يونيراب) كيس بريد السيوف - ٢١٥٣٣ - الإسكندرية

UNIRAB POLVARA SPINNING & WEAVING CO.

ثالثاً: اطلعت اللجنة على موقف الخامات اللازمة للتشغيل وأوصت اللجنة توفير السيولة اللازمة للعملية الإنتاجية وذلك في أسرع وقت ممكن.

رابعاً: اطلعت اللجنة على الارصدة المدينة المستحقة على العملاء والغير. وأوصت اللجنة بسرعة تحصيل تلك المديونيات عن طريق القطاع القانوني والقطاع التجاري مع اتخاذ الاجراءات القانونية اللازمة لذلك لضمان حقوق الشركة طرف الغير توفيراً للسيولة اللازمة.

خامساً: اطلعت اللجنة على الأرصدة الدائنة للجهات السيادية (مصلحة الضرائب - شركة الكهرباء - الهيئة القومية للتأمين الاجتماعي) وأوصت اللجنة بسرعة سدادها لتجنب الشركة غرامات وفوائد نتيجة التأخر في السداد حيث لاحظت اللجنة تزايد تلك الأرصدة من فترة لأخرى.

- ترى اللجنة عرض التقرير والرد عليه على مجلس ادارة الشركة لمناقشته ومحاولة إيجاد الحلول لذلك.

رئيس اللجنة
الأستاذ/ جمال محمد محمد احمد تركى



أعضاء اللجنة

جمال محمد محمد احمد تركى
محمد محمد محمد احمد تركى
محمد محمد محمد احمد تركى

نموذج رقم (٢١٧٤)



الشركة العربية وبولقارا للغزل والنسيج (يونيراب)
كيس بريد السيوف - ٢١٥٣٣ - الإسكندرية

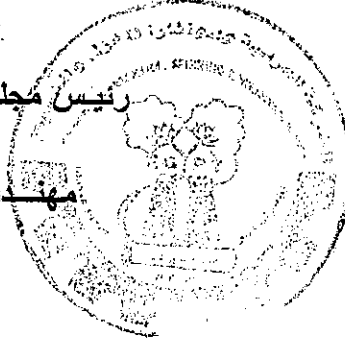
UNIRAB POLVARA SPINNING & WEAVING CO.

رد مجلس الإدارة على تقرير لجنة المراجعة

- تم عرض تقرير لجنة المراجعة على مجلس الإدارة بجلسته يوم الأربعاء الموافق ٢٠٢٢/١٠/١٩ والتي تقرر فيها الآتي:
١. اطلع مجلس الإدارة على المركز المالي والقوائم المالية للشركة في ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ والغير مدقق وأوصى بإرساله الى السيد مراقب الحسابات للفحص والمراجعة.
 ٢. اطلع المجلس على تقرير لجنة المراجعة وأوصى بتنفيذ جميع التوصيات الموجودة به.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مهندس / محمد بسيوني عسل



نموذج رقم (٣٧٧٤)