



شا ن ٧٠١٧

شركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع  
ALEXANDRIA CONTAINER & CARGO HANDLING CO  
شركه مساهمه مصريه (ش.م.م)  
خاضعة لاحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١

رقم القيد : ٢١ / ٢٢ / ٢٢  
التاريخ : ٢٢ / ٣ / ٢٢  
المرفقات :  
٩



السادة / قطاع الافصاح  
البورصة المصرية  
٨ شارع طلعت حرب - الاسكندرية

تحية طيبة وبعد ...

الحاقا لكتابنا لكم بتاريخ ٢٠٢٣/٢/١ صادر رقم ٣١-٢٠٢٣-١٠٤ نتشرف ان نرفق لسيادتكم الرد على تقرير  
الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للشركة في ٢٠٢٢/١٢/٣١ (الجهاز المركزي للمحاسبات)

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام .....

التوقيع (  )

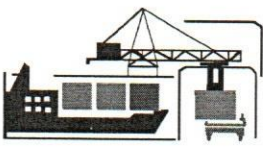
لواء/ ياسر محمد مرسى هيكل

العضو المنتدب التنفيذي

محطة الاسكندرية : فاكس : ٤٨٦٢١٢٤ - ٤٨١٦٦٣٥ تليفون : ٤٨٠٠٦٣٤ - ٤٨٠٠٦٣٣ - ٤٨٠٤١١١ - ٤٨٧٥٠٨٥  
العنوان : رصيف ٢٣ داخل الدائرة الجمركية ميناء الاسكندرية

محطة الدخيلة : فاكس : ٤٤٦٠٠١٣ تليفون : ٤٤٥١١١٥ - ٤٤٦٠١٢٢ - ٤٤٦٠١٤٥ - ٤٤٦٠١١١  
العنوان : رصيف ٩٦ - ميناء الدخيلة

Website : [www.alexcont.com](http://www.alexcont.com) - E-mail : [alexcont@alexcont.com](mailto:alexcont@alexcont.com)



## الرد

### على تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية

الدورية للشركة في ٢٠٢٢/١٢/٣١ (الجهاز المركزي للمحاسبات)

#### ملحوظة:—

١. لم يتم اعتماد الأرصدة الإفتتاحية في ٢٠٢٢/٧/١ نتيجة عدم إنعقاد الجمعية العامة العادية للشركة حتى تاريخ ٢٠٢٢/١٢/٣١ للنظر في اعتماد القوائم المالية للشركة عن العام المنتهى في ٢٠٢٢/٦/٣٠ بالمخالفة لأحكام الفقرة رقم (١) من المادة رقم (٤٦) من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية بالبورصة المصرية الصادرة من الهيئة العامة للرقابة المالية والتي تقضى "... ويتم إعداد القوائم المالية السنوية وإعتمادها من الجمعية العامة للشركة خلال مدة لا تتجاوز ثلاثة أشهر من تاريخ السنة المالية ...".

كان يتعين الالتزام بأحكام قواعد القيد والشطب في هذا الشأن.

#### رد الشركة:—

تم اعتماد الأرصدة الإفتتاحية في ٢٠٢٢/٧/١ بعد إنعقاد الجمعية العامة العادية للشركة بتاريخ ٢٠٢٣/١/١٤ وسيتم مراعاة أحكام الفقرة (١) من المادة (٤٦) من قواعد القيد والشطب فيما بعد.

#### ملحوظة:—

٢. ما زالت ملاحظتنا قائمة بشأن وجود بعض أوجه الضعف والقصور الشديد في نظام الرقابة الداخلية وإجراءات الضبط الداخلى بالشركة فضلا عن عدم وجود نظام تكاليف يفي بالغرض بوصفه أداة من أدوات الرقابة الداخلية والسابق الإشارة إليه ضمن تقرير مراقب الحسابات على القوائم المالية للشركة في ٢٠٢١/٦/٣٠ وقد صدر قرار مجلس إدارة الشركة رقم ٥٤ بتاريخ ٢٠٢٠/٤/١٥ بتشكيل لجنة لتطوير نظام الرقابة الداخلية وكذا لجنة اخرى لتطوير نظام التكاليف بالقرار الصادر من مجلس إدارة الشركة رقم ٨٣ بتاريخ ٢٠٢٠/٦/١٨.

يتعين سرعة معالجة أوجه القصور والضعف في نظام الرقابة الداخلية وموافاتها بما يتم في هذا الشأن.

#### رد الشركة:—

نظام التكاليف بالشركة يقوم بتقسيم وتبويب جميع تكاليف الشركة الى تكاليف مباشرة مرتبطة بالعملية الانتاجية (مركز انتاجى ومركز خدمات انتاجية) وأخرى تكاليف غير مباشرة غير مرتبطة بالعملية الانتاجية (مركز تسويقي ومركز ادارى وتمويلي) التي تساعد في اعداد القوائم الماليه الشهرية والسنوية.

والشركة بصدد الانتهاء من تنفيذ منظومه ERP و TOS للمساعدة على تطوير نظام التكاليف وسوف نوافيكم بما أنتهت إليه اللجنتين حين الإنتهاء. ومن ناحية أخرى قامت الشركة بالآتى:.

١. تم الإنتهاء من اعتماد مشروع إطفاء الحريق لمحطتى الإسكندرية والدخيلة من الإدارة العامة للحماية المدنية بالقاهرة.

٢. تم تنفيذ خطة التأمين ضد مخاطر الحريق بساحة التجارية للأخشاب.

٣. تم إحلال وتجديد جميع نقاط الإطفاء بكلا من محطتى الإسكندرية والدخيلة والساحات الخارجية.

٤. تم تركيب عدد (٣) مدفع رغوى على خط الإطفاء الخاص بساحة الخطر بمحطة الدخيلة.

٥. تم اعتماد جميع طفايات إطفاء الحريق من الإدارة العامة للحماية المدنية بكلا من محطتى الإسكندرية والدخيلة والحصول على الشهادات اللازمة.

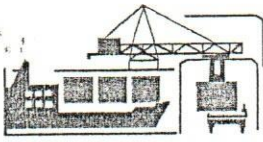
٦. تم مراجعة شهادة السلامة والصحة المهنية من قبل الجهة المانحة ولا يوجد ملاحظات.

٧. تم إجراء تحاليل لمياه محطات الصرف الصحى والصناعى بكلا من محطتى الإسكندرية والدخيلة بمعامل وزارة الصحة.

٨. تم إحلال وتجديد جميع اللوحات الإرشادية والتحذيرية الخاصة بتعليمات السلامة والصحة المهنية بكلا من محطتى الإسكندرية والدخيلة.

٩. تم توفير عدد (٢٥) خزان سعت ٢٠ متر مكعب للخزان الواحد بواقع عدد (١٠) خزان بمحطة الإسكندرية وعدد (١٥) خزان لمحطة الدخيلة طبقا





١١. تم إنشاء إطفاء على سور الشركة لتأمين ساحة الخطر ومنطقة الرش ومحطة الوقود.

١٢. تم شراء عدد (٦٥) طفاية بوردرة سعت ٦ ك جديدة لمحطة الإسكندرية.

١٣. تم تركيب طلمبة تحضير ذاتي ١٥ حصان بدلا من التالفة بجوار ورشة اللحام وتشغيل مياه الإطفاء داخل السقيفة.

١٤. تم توفير عدد (٣) مدفع إطفاء فوم لتركيب على خط الإطفاء الخاص بتأمين ساحة الخطر بمحطة الإسكندرية.

١٥. الهندسة المدنية: تم وضع إقتراح وتصور لتأمين المخازن بمحطة حاويات الإسكندرية وجارى إنهاء إجراءات التنفيذ للتوصيات وتم غلق فتحات السقيفة بمحطة الدخيلة لمنع دخول الطيور وتم معالجة سطح السقيفة من ترشيع مياه الأمطار.

١٦. قطاع الأمن: قام برفع محضر مدرج به توصيات للتأمين سواء على مستوى مخزن الوقود أو المخازن بشكل عام برفقة رئيس اللجنة القائمة على وضع الأسلوب الأمثل للتأمين وجارى إنهاء الإجراءات لتنفيذ التوصيات وتم تأمين وصلات الكهرباء على مستوى جميع المخازن ومحطة الوقود.

تم تغيير الكابلات الكهربائية المدفونة بالأرض بجوار مخزن المهمات وإستبدالها بجديد.

١٧. تم تشكيل لجنة بالقرار رقم ٥٥٨ لسنة ٢٠٢١ بشأن وضع الأسلوب الأمثل الواقعى لضمان سيولة المرور داخل الشركة (الإسكندرية والدخيلة).

وتحديد مسارات سيارات الأهالي للحد من الحوادث وتم عمل لوحات إرشادية لتحديد مسارات وخطوط سير سيارات الأهالي وتركيبها على بوابات الدخول.

### ملحوظة:-

٣. بلغ الرصيد الإجمالى المستحق على العملاء فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ نحو ٢٠٨.٨١٢ مليون جنيه منه نحو ١٣١.٩٨٢ مليون جنيه مستحق على توكيل ميدتيرنيان ، توكيل هاباج لويد ، توكيل الخليج العربى بنسبة ٦٣.٢% من إجمالى رصيد العملاء دون كفاية قيمة خطابات الضمان التى حصلت عليها الشركة من هؤلاء العملاء لتغطية قيمة المديونية المستحقة عليهم فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ والبيان التالى يوضح ذلك:-

اسم العميل	المديونية المستحقة بالجنيه	النسبة إلى المديونية الإجمالية للعملاء	قيمة خطابات الضمان	نسبة تغطية الضمان للمديونية
توكيل ميدتيرنيان	٦٣٧٢٧.٦١	٣٠.٥%	١٥.٠٠٠.٠٠٠ جنيه	٢٣.٥%
هاباج لويد	٤٦٣٩٦٩١٩.٣	٢٢.٢%	٢٠.٠٠٠.٠٠٠ جنيه + ١٠.٠٠٠.٠٠٠ دولار	١٠.١٣%
الخليج العربى	٢١٨٤٨٤٨٤.٣٢	١٠.٤٦%	٣٥.٠٠٠.٠٠٠ جنيه	١.٦%

يتعين الحصر وإتخاذ الإجراءات اللازمة لتحصيل المديونيات المستحقة على العملاء خاصة وانه لا توجد لائحة بالشركة تحدد حدود الإئتمان الممنوح للعملاء مع مراعاة تناسب قيمة خطابات الضمان مع المديونيات المستحقة على كافة العملاء.

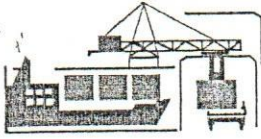
### رد الشركة:-

أعتبارا من ٢٠٢٢/٧/١ يتم تحديد الفواتير التى لم يتم سدادها من قبل العميل عن طريق ادارة حسابات العملاء حيث يتم سداد الفواتير أول بأول و المتبقي عبارة عن رصيد التوكيل لدى الشركة لم يتم سدادها و يتم متابعة سداد تلك الأرصدة عن طريق إدارة متابعة التحصيل .

طبقا لما جرى العمل به مع التوكيلات الملاحية على مدار السنوات السابقة هو سداد قيمة الفواتير بعد تسليمها للعملاء فى فترة من خمسة عشر يوما و بعد أقصى شهر لأغراض المراجعة من قبل العملاء.

وأيضا لأن إدارات معظم العملاء خارج نطاق الدولة (إدارات الخطوط الملاحية خارج مصر).

وجدير بالذكر أن عملاء الشركة يحصلون على تسهيلات فى السداد من الشركات المنافسة تصل إلى أكثر من ثلاثة أشهر ويطالبون الشركة بنفس المزايا حيث يتم التعامل مع العملاء كلاً على حده ومنح فترة سداد من خمسة عشر يوما إلى ثلاثون يوما و يوضع فى الاعتبار سابقة أعمال التوكيلات و أنتظامهم فى السداد و زيادة نسبة التحصيل الي ٨٦ % و كذلك الملائه المالية للتوكيل مع الوضع فى الاعتبار أن حاويات التوكيل لدى الشركة لا يتم صرفها الا بعد سداد المستحقات علي تلك الحاويات .



شأن ٧٠١٧



شركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع

**ALEXANDRIA CONTAINER & CARGO  
HANDLING CO.**

شركة مساهمة مصرية (في.م.م.)

مفوضة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١

### ملحوظة :-

٤. بلغ رصيد حساب مشروعات تحت التنفيذ في ٢٠٢٢/١٢/٣١ نحو ٢٦٠.٤١٤ مليون جنيه وقد تبين الآتي: .  
أ. تضمن حساب الإنفاق الاستثماري مبلغ نحو ٢٧ مليون جنيه قيمة توريد وتركيب منظومة TOS وقد لوحظ أنه يتم إستلام المنظومة سالفة الذكر بتاريخ ٢٠٢٢/٣/٢٣ طبقا لبند محضر الإستلام والذي ينص على أن تركيب الخوادم وتحميل البرامج عليهم وتشغيلهم بصالة الخوادم بمحطة الإسكندرية وصالة الخوادم بمحطة الدخيلة وتم إختبارهم.....إلخ.  
يتعين إجراء التصويب اللازم ومراعاة أثر ذلك على حساب الإهلاك.

### رد الشركة:-

سيتم عمل التسوية اللازمة عند الإنتهاء من كافة ملاحظات التشغيل وكما أن الشركة لن تسدد ٥٠% من قيمة الأعمال إلا بعد الإنتهاء وسيراعي أثر ذلك على حساب الإهلاك.

### ملحوظة :-

ب. تضمن التكوين السلي مبلغ ٨.٩٨ مليون قيمة المستخلصات التي تم صرفها على ساحة التجارية للأخشاب التي لم تستغل حتى تاريخ المركز المالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ والتي كان المحدد لها إنهاء أعمال تجهيز تقدر بعدد (٥ أشهر) حيث ورد بمطالبة هيئة ميناء الإسكندرية بتاريخ ٢٠٢٢/١١/٣ بمبلغ ١٥.٤٣٢ مليون جنيه مقابل إنتفاع بساحة التجارية للأخشاب عن المدة من ٢٠٢٢/٧/٨ حتى ٢٠٢٣/١/٧.  
يتعين موافقتنا بأسباب عدم إنتفاع الشركة لتلك الساحة وأدراجها ضمن الأصول ومراعاة أثر ذلك على حساب الإهلاك.

### رد الشركة:-

جارى إتخاذ الإجراءات لضم الساحة إلى فرع المنطقة الحرة.

### ملحوظة :-

ج. تضمن حساب التكوين السلي مبلغ نحو ١٨٧.١٩١ مليون جنيه قيمة تعميق رصيف ٩٦ بالدخيلة ، المرحلة الثانية (أجيكو) ، وقد تبين من الفحص الإنتهاء من الأعمال بتاريخ ٢٠٢١/٧/٢٦ وأن اول سفينة تراكمت على الرصيف المذكور بتاريخ ٢٠٢١/٨/٣ بأسم STADTDRSDEN.  
يتعين إضافة المبلغ لحساب الأصول ومراعاة أثر ذلك على حساب الإهلاك.

### رد الشركة:-

تم التسوية.

### ملحوظة :-

د. تضمن حساب التكوين السلي بمبلغ نحو ٦.٢٦٤ مليون جنيه قيمة ١٥ ونش حمولة ٣ طن وعدد ٢ ونش شوكة حمولة ٥ طن نتيجة محضر إستلام لتلك الأوناش بتاريخ ٢٠٢١/١٢/٢٠ ولم تقم الشركة حتى تاريخه بإستخدام تلك الأوناش وإضافتها للأصول منذ ذلك التاريخ وهذا بخلاف قيام الشركة بتأجير نفس النوعية ونفس الحمولة ونش شوكة حمولة ٥ طن و٣ طن من مؤسسة المل مما ترتب عليه تحمل الشركة قيمة إيجارات لتلك الأوناش من الفترة ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ نحو ٢١١ ألف جنيه دون الإستفادة من الأوناش المملوكة للشركة بالإضافة إلى ان عدم الإستغلال لتلك الأوناش المملوكة للشركة أدى إلى نفاذ فترة الضمان الممنوحة من المورد على تلك الأوناش.

يتعين على الشركة موافقتنا بأسباب عدم إستغلال تلك الأوناش وأسبابا تحمل الشركة القيمة الإيجارية لتلك الوناش المؤجرة من مؤسسة الأمل.

### رد الشركة:-

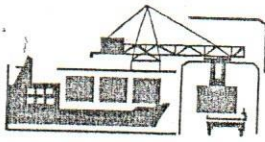
تم تشغيل أوناش الشوكة حمولة ٣ ، ٥ طن في شهر فبراير ٢٠٢٣.

### ملحوظة :-

٥. أظهرت المطابقة بين الشركة وهيئة ميناء الإسكندرية والمؤرخة في ٢٠٢٢/٩/٢٦ وجود إختلاف بين رصيد الشركة وهيئة الميناء بنحو ٤١.٣٢٣ مليون جنيه خارج الإتفاق وهو ما لم تفصح عنه الشركة ضمن الإيضاحات بإعتباره إلتزام لم يتم حسمه.

يتعين العمل على إجراء التصويب اللازم.





ش ان ٧٠١٧

شركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع



**ALEXANDRIA CONTAINER & CARGO  
HANDLING CO.**

شركة مساهمة مصرية (ش.م.ص.)

خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١

#### رد الشركة:-

لم تقم الهيئة بالتسوية اللازمة لإستيعاد المديونيات وجارى عمل مطابقة جديدة مع هيئة الميناء.

#### ملحوظة:-

٦. تبين عدم قيام الشركة بتكوين مخصص للدعوى القضائية رقم ٢٠٢٠/٥٠٣ د/١ م ك غرب المقامة من شركة القناة للموانى والمشروعات الكبرى ضد الشركة البالغة نحو ٦٧.٨٠٨ مليون جنيه طبقا لما هو وارد ببيان مخصص منازعات. يتعين تحديد موقف الشركة من هذه القضية وتكوين المخصص اللازم.

#### رد الشركة:-

ترى الشركة عدم أحقية شركة القناة للموانى والمشروعات فى هذه القضية وسوف نتابع درجات التقاضى لتكوين مخصص فى حينه إن اقتضى الأمر.

#### ملحوظة:-

٧. بلغ رصيد حساب الإستثمار العقارى نحو ٢.٤١٣ مليون جنيه قيمة حصة الشركة الشائعة فى الأرض المشتراه بزمام البلينا بمحافظة سوهاج ولم يتم الإنتهاء من تسجيلها حتى تاريخ الفحص. نوصى بسرعة تسجيل هذه الأرض بأسم الشركة.

#### رد الشركة:-

سيتم اجراءات التسجيل بالتنسيق مع الشركة القابضة للنقل البحرى والبرى.

#### ملحوظة:-

٨. بلغ رصيد حساب الإستثمارات فى شركات أخرى نحو ٢٩٨.١٩٦ مليون جنيه فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ وقد تبين الآتى:-

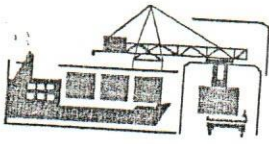
يتعين دراسة الجدوى الإقتصادية لهذه الإستثمارات.

أ. بلغت الإستثمارات فى الشركة المصرية للمشروعات المتكاملة (الترجمان جروب) نحو ١٢.١٩٦ مليون جنيه وقد بلغ إجمالى خسائرها طبقا للقوائم المالية لها فى ٢٠١٧/١٢/٣١ نحو ٧٠.٤٦١ مليون جنيه ولم نواف بالقوائم المالية لهذه الشركة فى ٢٠٢١/١٢/٣١ بالإضافة إلى أنه تم سداد مبلغ ٧٣٣٠٠٠ لزيادة رأس المال فى الشركة بتاريخ ٢٠٢١/١١/٢٥ ولم يتم أدراجه ضمن الإستثمارات وتم أدراجه فى حساب دائنو شراء إستثمارات ولم تقم الشركة بدراسة الإضمحلال فى قيمة تلك الإستثمارات لهذه الشركة فى ٢٠٢٢/١٢/٣١. يتعين دراسة الجدوى الإقتصادية لهذا الإستثمار مع موافاتنا بالقوائم المالية للشركة المذكورة فى ٢٠٢١/١٢/٣١ ودراسة مدى إضمحلال قيمة تلك الإستثمارات بتلك الشركة لما لذلك من أثر على القوائم المالية فى ٢٠٢٢/١٢/٣١.

#### رد الشركة:-

الإستثمار فى الشركة المصرية للمشروعات المتكاملة (ترجمان جروب) يمثل إستثمار طويل الأجل ويعتبر من المشروعات القومية التى تساهم فيها الدولة ممثلة فى الشركة القابضة للنقل البحرى والبرى وشركاتها التابعة علما بأن مشروع الترجمان حقق صافى خسارة خلال عام ٢٠٢٠ قدره ٥١١ ألف جنيه مقابل صافى ربح قدره ٤٦٩ ألف جنيه خلال عام ٢٠١٩ وبالتالى لم تصدر قرارات من جمعيتها العامة بتوزيع أرباح وذلك بسبب وجود خسائر مرحلة من الأعوام السابقة.

وبالنسبة للإفادة عن زيادة الإستثمار فى شركة الترجمان جروب بمبلغ ٧٣٣ ألف جنيه فيرجع السبب لقيام شركة الترجمان بإعداد خطة زمنية لتجهيز ميناء القاهرة البرى لإعادة تشغيله وتطويره وبالإحالة إلى دراسة الجدوى الإقتصادية بالرؤية المستقبلية والتى وافق عليها مجلس إدارة شركة الترجمان بالجلسة المنعقدة فى ٢٠٢١/٩/٢٢ والمتعلقة بإستغلال كافة الأماكن والمساحات المتاحة بما يحقق تعظيم الإيرادات والمرفق بها هيكل التمويل المطلوب لرفع كفاءة الأجهزة الكهروميكانيكية وذلك عن طريق زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ١١.٢ مليون جنيه وذلك بزيادة نسب المساهمة والتى بلغت حصة شركتنا فيها بمبلغ ٧٣٣ ألف جنيه.



ش.ن ٧٠١٧



شركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع

**ALEXANDRIA CONTAINER & CARGO  
HANDLING CO.**

شركة مساهمة مصرية (ش.م.م.)

مخاضة في نظام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١

#### ملحوظة:-

ب. بلغت الإستثمارات فى شركات أخرى والتي تم إضمحلها بالكامل فى سنوات سابقة نحو ٣٥.٥٨٩ مليون جنيه وتمثل فى إستثمارات بشركات (مفيس للتوكيلات الملاحية ، آمون للتوكيلات الملاحية ، أبو سميل وطبية للتوكيلات الملاحية). يتعين دراسة الجدوى الإقتصادية لهذه الإستثمارات.

#### رد الشركة:-

سيتم دراسة هذه الإستثمارات فى ضوء إتجاه وزارة النقل لدمج هذه الشركات فى كيان واحد.

#### ملحوظة:-

ج. بلغت الإستثمار فى الشركة المصرية للملاحة "صفر" بعد إضمحلال الإستثمار بالكامل حيث تم وضع الشركة تحت التصفية إعتباراً من ٢٠٢٠/٣/٣١ وتعيين مصرفى وقد تحملت الشركة حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ نحو ٦٠٢ ألف جنيه يمثل نصيب الشركة فى مصروف التمويل إثناء التصفية وتم إضمحلاله بالكامل. يتعين موافقتنا بما تم فى هذا الشأن.

#### رد الشركة:-

سوف يتم موافقتكم بموقف التصفية فور إخطارنا به.

#### ملحوظة:-

٩. نحو ٤.٤٠٩ مليون جنيه فائض الحصة النقدية مرحل قبل عام ١٩٩١ وصدر حكم المحكمة الدستورية العليا فى الدعوى رقم ١٦٨١ لسنة ١٩٩٨ بعدم دستورية نص البند من الفقرة الثانية من المادة (٤٢) من قانون الهيئات القطاع العام وشركاته الصادر بالقانون رقم ٩٧ لسنة ١٩٨٣ فيما تتضمنه من تخويل رئيس مجلس الوزراء وضع حد أقصى لما يخص العامل سنويا من الحصة المخصصة لأغراض التوزيع النقدى وقد جاء برد الشركة على التقرير التفصيلى على مراجعة القوائم المالية للشركة فى ٢٠٢١/٦/٣٠ أنه تم مخاطبة السيد المستشار القانونى لوزير قطاع الأعمال لعرض الموضوع على معالى السيد وزير قطاع الأعمال العام تمهيدا لرفعه لمعالى السيد الدكتور رئيس مجلس الوزراء لإصدار قرار سيادته وفقا للسلطة المخولة لمعالیه بموجب مادة ٤٢ من القانون رقم ٩٧ والقرارات المنظمة فى هذا الشأن. يتعين موافقتنا بما تم فى هذا الشأن.

#### رد الشركة:-

سيتم إتخاذ اللازم بعد صدور قرار مجلس الوزراء.

#### ملحوظة:-

١٠. مبلغ ٨٥٧٧٢ جنيه مستحق لوزارة المالية قيمة تأمينات للغير متوقفة منذ سنوات وأنتفى الغرض منها وتم تعليتها للحساب بالقييد ١٠٩ بتاريخ ٢٠١٩/٦/٣٠ ولم يتم سدادها لوزارة المالية حتى تاريخه. يتعين إتخاذ اللازم نحو سداد المبلغ حيث يعتبر من الموارد السيادية للدولة طبقا للقانون.

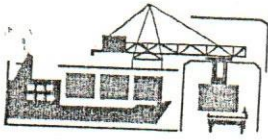
#### رد الشركة:-

لقد تم التواصل أكثر من مرة مع وزارة المالية لتحديد الحساب الذى سيتم التوريد عليه ولم يتم التحديد حتى تاريخه.

#### ملحوظة:-

١١. مبلغ ٣٠٨٤٥١ جنيه يخص مساهمى القطاع الخاص منذ عام ٢٠٠٩ وتقضى المادة رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ بشأن الضرائب على الدخل بان تؤول إلى الخزنة العامة لجميع المبالغ والقيم التى سقط حق أصحابها فيها بالتقادم بحكم بات وتكون مما يدخل ضمن الأنواع المبينة بعد (١) الأرباح والعوائد الناتجة عن الأسهم والسندات القابلة للتداول مما تكون أصدرته أى شركة أو هيئة أو جهة عامة أو خاصة.





ش ا ن ٧٠١٧

شركة الإسكندرية لخدمة اول الحاويات والبضائع



ALEXANDRIA CONTAINER & CARGO  
HANDLING CO.

شركة مساهمة مصرية (ش.م.ص.)  
خاصة لأحبار القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١

كما تضمن حساب تأميمات للغير تأميمات متوقفة يرجع بعضها لما قبل عام ١٩٩٦ بلغ ما أمكن حصره منه بمعرفة الشركة مبلغ ٧٥٤ ألف جنيه وتقتضى المادة رقم ١٤٧ من القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ بشأن الضرائب على الدخل بأن تؤول إلى الخزنة العامة لجميع المبالغ والقيم المالية التى سقط حق أصحابها فيها بالتقادم ومنها كل مبلغ يدفع على سبيل التأمين لأى سبب كان إلى الشركة مساهمة أو هيئة أو جهة عامة أو خاصة. يتعين الإلتزام بأحكام القانون فى هذا الشأن.

#### رد الشركة:-

لقد تم التواصل أكثر من مرة مع وزارة المالية لتحديد الحساب الذى سيتم التوريد عليه ولم يتم التحديد حتى تاريخه.

#### ملحوظة:-

١٢. بلغت جملة إيرادات النشاط الجارى حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ نحو ١.١٩٩ مليار جنيه مقابل نحو ١.١١٩ مليار جنيه عن الفترة المثلثة بزيادة قدرها نحو ٨٧٢.٢٠٧ مليون جنيه ونسبة زيادة نحو ٧٨% ونسبة تطور عن المستهدف البالغ نحو ١.٢٩٦ مليار جنيه بنحو ٥٤% ويرجع معظم هذا الزيادة إلى ارتفاع سعر صرف الدولار فى هذه الفترة وكذا ارتفاع إيرادات التخزين وقد تلاحظ من فحص الإنتاج الكمى حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ ما يلى:-

- أ. بلغ عدد الحاويات المتداولة لمحطتى الإسكندرية والدخيلة عدد ٣٧٩٤٥٩ حاوية مقابل عدد ٣٦٧٩٥٢ عن الفترة المثلثة بنسبة تطور ٣% وقد بلغ المستهدف ٣٨١٥٠٠ حاوية أى بنسبة انخفاض ١% عن المستهدف.
- ب. بلغت عدد الحاويات الترانزيت ٧٥١ حاوية مقابل نحو ١٢٩٧ عن الفترة المثلثة بنسبة انخفاض ٤٢% ومقابل مستهدف ٤٥٠٠ بنسبة انخفاض عن المستهدف ٨٣%.
- ج. بلغت عدد الحاويات الترانزيت بمحطة الدخيلة ١٥ حاوية فقط مقابل عدد ١٠٥٣ حاوية عن الفترة المثلثة بفارق قدره ١٠٣٨ حاوية بنسبة انخفاض ٩٩% مما يشير إلى التدهور الشديد لنشاط الترانزيت بالشركة وخاصة بمحطة حاويات الدخيلة وهو ما سبق الإشارة إليه فى تقاريرنا السابقة.

- د. بلغ عدد الحاويات المتداولة طبقا لبيان الشركة ٣٧٩٤٥٩ حاوية مكافئة فى حين تبين أن صحتها ٣٥٣٢٨٦ وفقا للبيان الوارد من هيئة ميناء الإسكندرية وبفارق ٢٦١٧٣ حاوية تمثل قيمة الشيفت والهاتش ويجب عدم أدرجها ضمن عدد الحاويات.
- هـ. بلغت حصة الشركة عدد ٣٥٣٢٨٦ حاوية مكافئة بنسبة ٥٣.٤% من إجمالى عدد الحاويات المتداولة فى حين بلغت حصة الشركة المنافسة ٣٠٧٧٥٨ حاوية مكافئة بنسبة ٤٦.٥% من إجمالى عدد الحاويات المتداولة بميناء الإسكندرية وبما لا يتناسب مع المساحات والإمكانات التى تمتلكها الشركة والبالغة ٥٧٦٥٥١ م<sup>٢</sup> بالمقارنة بالمساحات التى تملكها الشركة الصينية البالغة ١٢٨٦٠٣ م<sup>٢</sup> بنسبة ٤٤٨% وبما تملكه الشركة من أوناش عملاقة تبلغ عدد ١٥ مقابل عدد ٥ أوناش للشركة المنافسة بنسبة ٣٠٠%.

يتعين العمل على الإستغلال الأمثل لإمكانات الشركة حتى تتمكن من مواجهة المنافسة للشركات المثلثة بالسوق فى ظل قرب البدء العمل فى المحطة المتعددة إلى جانب العمل على تدعيم أرصفة محطة الإسكندرية والعمل على جذب المزيد من العملاء والخطوط الملاحية وفتح مزيدا من الأسواق لتجنب المخاطر.

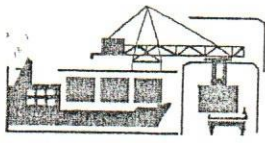
#### رد الشركة:-

جارى العمل على زيادة الأنشطة التسويقية لزيادة معدلات النشاط الجارى.

#### ملحوظة:-

١٣. تضمن حساب الأرصدة الدائنة نحو ٩٩٨ ألف جنيه مستحق لدى مصلحة الضرائب قيمة ضريبة (عن فواتير اللابنر) سددتها الشركة نيابة عن العملاء خلال الفترة من ٢٠٠٢ حتى ٢٠٠٧ يقابلها مخصص بذات المبلغ عبارة عن الدعوى رقم ٧٦/٣٦٠٧٠ ق مؤجلة لجلسة ٢٦/١٠/٢٠٢٢ للرد والتعقيب.

نوصى بعرض الأمر على مجلس الدولة لإبداء الرأى القانونى فى هذا الشأن.



### رد الشركة:-

بخصوص ضرائب الالينر الدعوى رقم ١٢٥٢٠ عن الأعوام من ٢٠٠٢/٢٠٠٧ تم تحويلها لمحكمة القضاء الإدارى بالعباسية وقيدت برقم ٧٦/٣٦٠٧٠ ق حيث تم الحكم فيها ببراءة ذمة الشركة وجارى تصوير الحكم.

### ملحوظة:-

١٤. صرف مكافأة ندب شهريا للسيد المستشار القانونى للشركة المنتدب لبعض الوقت من هيئة قضايا الدولة بناء على طلب السيد اللواء العضو المنتدب التنفيذى وبعد موافقة معالى المستشار وزير العدل وقد تبين عدم وجود نص على ذلك بقانون الشركات المساهمة رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ نظرا لوجود إدارة قانونية بالهيكل التنظيمى للشركة. نوصى بعرض الأمر على مجلس الدولة لإبداء الرأى القانونى فى هذا الشأن.

### رد الشركة:-

- وفقا لإحتياجات الشركة وتنوع مجال أعمالها وفى ضوء المتوافر فى الإدارة القانونية فإن الشركة فى إحتياج المستشار قانونى لإبداء الرأى فى المسائل التى تحتاج إلى خبرات متخصصة خارج نطاق الإدارة القانونية وهو ما يتكامل مع الإدارة القانونية وكذا لإبداء الرأى فى المسائل التى تنشأ عند تطبيق أحكام القانون رقم ٤٧ لسنة ١٩٧٣ بشأن الإدارات القانونية والمستشار القانونى فى كافة الأعمال التى يتم إنجازها بما يحقق المصلحة العامة للشركة وانه قد جرى العمل منذ بدء الشركة على ندب مستشار قانونى من إحدى الهيئات القضائية مثلها مثل باقى الشركات والهيئات والوزارات.
- أما بشأن المكافآت فهى محددة بمقتضى قرار السيد المستشار / رئيس هيئة قضايا الدولة رقم ٣٠ لسنة ٢٠١٣ بحد أدنى ٦٠% من راتبه الأساسى.

### ملحوظة:-

١٥. صرف نحو ٥.٥٩٢ مليون جنيه ما أمكن حصره خلال الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ وحتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ لشركة ممفيس للتوكيلات الملاحية قيمة أعمال تكاملية وقد تبين أن هذه الأعمال تدخل فى إطار عمل إدارة الحركة وضمن متطلبات وظائف العاملين بها الأمر الذى يترتب عليه الإضرار بمصالح المساهمين.

يتعين عرض الأمر على الجمعية العامة للشركة لما لذلك من أثر على مصالح المساهمين وأن التعاقد لم يتم بناء على مناقصة عامة.

### رد الشركة:-

يتم ذلك وفقا للتكامل بين الشركات التابعة للشركة القابضة للنقل البحرى والبرى وهى شركة شقيقة تساهم بها الشركة بنسبة ٤٤%.

### ملحوظة:-

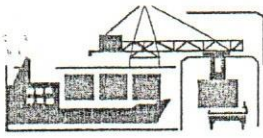
١٦. تبين من الفحص سداد الشركة مبلغ ١٧.٧٦ مليون جنيه قيمة ضرائب عقارية حتى عام ٢٠٢٠ وقد أفصحت الشركة بالإيضاحات المتممة حصولها على شهادة بالخضوع للضريبة العقارية عن الفترة من ٢٠١٣ حتى ٢٠١٧ وإعفائها عن الفترة ما بعد ٢٠١٧ وقد أوضحت الإيضاحات المتممة أنه يوجد دعاوى قضائية عن جميع المطالبات التى تم سدادها ودعاوى بالإسترداد.

يتعين موافاتنا بموقف تلك القضايا.

### رد الشركة:-

- دعوى رقم ٧٥/٣٠٦١ ق موضوعها إلغاء مطالبة الضريبة العقارية عن عام ٢٠٢٠ بمبلغ ٢.٨ مليون جنيه.
- صدر حكم لصالح الشركة بجلسة ٢٠٢٢/٨/١٧ بالإعفاء من الضريبة العقارية وإلغاء مطالبة المأمورية وجارى إجراءات التنفيذ.
- دعوى رقم ٧٣/٢٣٠٢٣ ق موضوعها ضريبة عقارية على العقارين ٢٢٨ ، ٢٤٨ حتى ٢٠١٩/١٢/٢١ بقيمة ١.٠٩ مليون جنيه.
- صدر حكم لصالح الشركة بجلسة ٢٠٢٢/٨/١٧ بالإعفاء من الضريبة العقارية وجارى إجراءات التنفيذ.
- دعوى رقم ٧٣/٢٣٨٥٤ ق موضوعها الحجز الإدارى على أموال الشركة لدين الضريبة العقارية بقيمة ٢١.٦٠ مليون جنيه عن الفترة من ٢٠١٣ وحتى ٢٠١٩ صدر تقرير الخبير ومؤجلة لجلسة ٢٠٢٣/٢/٨.
- دعوى رقم ٧٥/٩٥٦٧ ق موضوعها ضريبة عقارية على العقار رقم ٣ من الفترة ٢٠١٣ وحتى ٢٠١٩ بقيمة ٧.٣ مليون جنيه.





تم الحكم فيها بجلسة ٢٣/١١/٢٠٢٢ بإلغاء قرار المأمورية وجارى إستخراج الصيغة التنفيذية.

▪ دعوى رقم ٧٥/٩٨١١ ق موضوعها مطالبة ضريبية عقارية عن عام ٢٠٢١ بقيمة ٢.٨ مليون جنيه (لم تسدد).

صدر حكم لصالح الشركة بجلسة ٢٢/٦/٢٠٢٢ بإلغاء قرار المأمورية بالمطالبة.

تم إقامة دعوى رقم ٧/٨٠٦٣ ق عن سواقت الحصر للفترة من ٢٠١٣/٧/١ وحتى ٢٠١٧/٥/٣١ بقيمة ٣٠٦٢١٦.٢٤ جنيه.

#### ملحوظة:-

١٧. صدور أحكام لصالح الشركة فى قضايا ضريبية ولم يتم تنفيذها حتى تاريخه بنحو ٥٠٠ ألف جنيه تتمثل فى الدعاوى (٣٠٦٤٠/٦٨ ق ،

٣٦٣٢٠/٦٩ ق) وقد تضمن كتاب كبار الممولين بمصلحة الضرائب بتاريخ ٢٠٢٠/٩/٨ أنه جارى السير فى إجراءات تنفيذ الحكمين.

يتعين موافقتنا بما انتهى إليه الأمر فى هذا الشأن.

#### رد الشركة:-

تم مخاطبة مركز كبار الممولين بخصوص الدعاوى القضائية التى صدرت لصالح الشركة بخصوص الحكمين الصادرين لصالحنا لإستكمال إجراءات

تنفيذ الحكمين بتاريخ ٢٥/٩/٢٠٢٢ وحتى تاريخه لم نوافق بالرد.

#### ملحوظة:-

١٨. عدم وجود رؤية للشركة فيما يخص الخطط الإستثمارية ويؤيد ذلك إنعدام المنفذ من الخطة الإستثمارية حيث بلغ المنفذ الفعلى ١.٣٥ مليون جنيه

من أصل الموازنة بالشركة البالغة ١٣٨.٣٤٠ مليون جنيه بنسبة تنفيذ ١% متمثل فى إحلال وتجديد غرف الإعاشة ومبانى العاملين بالأوناش

دون الصرف على أى مشروعات إنتاجية تؤدى إلى زيادة الطاقة الإنتاجية للشركة من شراء أوناش او رفع كفاءة جرارات أو خلافة.

#### رد الشركة:-

جارى العمل على تنفيذ الخطة الإستثمارية فى ضوء الشراء المجمع بمعرفة الشركة القابضة للنقل البحرى والبرى لجميع الشركات التابعة.

#### ملحوظة:-

١٩. لم نوافق بما تم من إجراءات بشأن مطالبة شركة القناة للموانى والمشروعات الكبرى المنفذة للمرحلة الأولى من مشروع تعميق رصيف ٩٦

بمحطة حاويات الدخيلة بما فات من كسب نتيجة تأخر تنفيذ المشروع والذى كان محدد الإنتهاء منه فى ٢٩/١٠/٢٠١٦.

يتعين موافقتنا بما تم فى هذا الشأن.

#### رد الشركة:-

الدعوى مقيدة برقم ٥٠٣ لسنة ٢٠٢٠ مدنى كلى غرب إسكندرية وما زالت متداولة ومؤجلة لجلسة ٢٠٢٣/٢/١١ للتقرير حيث صدر بها حكم تمهيد

بإحالة الدعوى لمكتب الخبراء ولم تباشر الدعوى حتى الآن.

#### ملحوظة:-

٢٠. تضمن حساب الإنفاق الإستثمارى مبلغ ١٣.١٥٩ جنيه قيمة الدفعات المسددة للشركة القابضة للنقل البحرى والبرى وذلك نظير الإنتهاء من

منظومة ERP ولم تقم الشركة المنفذة لمنظومة ERP بالإنتهاء من تنفيذ المنظومة حتى تاريخ الفحص.

يتعين الإنتهاء من المنظومة دعما لنظام الرقابة الداخلية ونظم الضبط الداخلى فى هذا الشأن.

#### رد الشركة:-

جارى العمل على الإنتهاء الـ ERP.

#### ملحوظة:-

٢١. صرف مبالغ بدون مستندات بلغ ما أمكن حصره منها نحو ٥٤٤ ألف جنيه من الفترة ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١.

يتعين الإلتزام بأحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ بشأن الضريبة العامة والقانون ٧٦ لسنة ٢٠١٦ بشأن الضريبة على القيمة المضافة مع مراعاة وضع

الضوابط اللازمة بدون مستندات أحكاما للرقابة عليها.



ALEXANDRIA CONTAINER & CARGO  
HANDLING CO.

شركة مساهمة مصرية (ق.م.ص.)

خارطة أوكار القانون ١٤٩ لسنة ١٩٨١

رد الشركة :-

يتم مراعاة الصرف بدون مستندات كلما أمكن ذلك.

ملحوظة :-

٢٢. نظام التكاليف بالشركة لا يفي بالغرض منه ويحتاج لمزيد من التطوير لمتابعة الأداء وتقييمه وتلبية إحتياجات الشركة من المعلومات اللازمة لأغراض الرقابة والتخطيط وتقييم الأداء بالإضافة إلى عدم تحديد التكاليف المعيارية لعناصر ومراكز التكاليف ترتب عليه عدم إمكانية قياس الإنحرافات ومعرفة مسبباتها بين التكلفة الفعلية والمعيارية وعدم تحليل التكاليف إلى ثابتة ومتغيرة.

رد الشركة :-

نظام التكاليف بالشركة يقوم بتقسيم وتبويب جميع تكاليف الشركة إلى تكاليف مباشرة مرتبطة بالعملية الإنتاجية (مركز إنتاجي ومركز خدمات إنتاجية) وأخرى تكاليف غير مباشرة غير مرتبطة بالعملية الإنتاجية (مركز تسويقي ومركز إداري وتمويلي) التي تساعد في إعداد القوائم المالية الشهرية والسنوية .

والشركة بصدد الانتهاء من تنفيذ منظومه ERP و TOS للمساعدة على تطوير نظام التكاليف

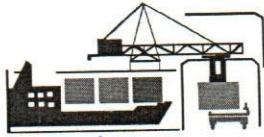
تقوم ادارة التكاليف بحصر وتجميع ما يتم صرفه على المعدات والمركبات لمحطتى الاسكندرية والدخيله من وقود وزيت وقطع غيار وصيانه وخلافه ومراقبه اى انحراف فى الصرف عن ساعات التشغيل والكيلومترات وتقييم أداء المعدات والمركبات

رئيس قطاع الشؤون المالية

  
محمد ياسر سلطان

محاسب /





شا | ن | ٧٠٧١

الشركة القابضة للنقل البحري والبري  
شركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع  
ALEXANDRIA CONTAINER & CARGO HANDLING CO.  
شركة تابعة مساهمة مصرية (ش.ت.م.م.)

رقم القيد: ٢٥٦/٤٢٢/٢١  
التاريخ: ٤/٢/٢٠٢٢  
المرفقات:



السيد الأستاذ / مدير إدارة الإفصاح

البورصة المصرية

٨ شارع طلعت حرب - الإسكندرية

تحية طيبة وبعد،،،

بالإشارة إلى قواعد قيد وإستمرار قيد وشطب الأوراق المالية الصادرة من الهيئة العامة للرقابة المالية والإجراءات التنفيذية لها الصادرة من البورصة المصرية.

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم طيه رد على تقرير مكتب **ATC** - أشرف عبد الغنى محاسبون قانونين وخبراء ضرائب بخصوص المركز المالي والفحص المحدود للشركة في ٣١/١٢/٢٠٢٢.

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام،،،

التوقيع ( )  
نواء / ياسر محمد مرسى هيكل  
العضو المنتدب التنفيذي



محطة الإسكندرية : فاكس : ٤٨٦٢١٢٤ - ٤٨١٦٦٣٥ | تليفون : ٤٨٠٠٦٣٣ - ٤٨٠٠٦٣٤ - ٤٨٠٤١١١ - ٤٨٧٥٠٨٥

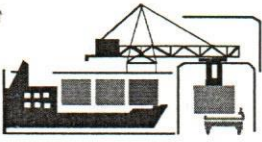
العنوان : رصيف ٥٤/٤٩ داخل الدائرة الجمركية - ميناء الإسكندرية

تليفون : ٣٠٨٢١٣٥ - ٣٠٨٢١٤٩ - ٣٠٨٢١٦٩ - ٣٠٨٤٥٣٦

محطة الدخيلة : فاكس : ٣٠٨٥٠٥٢

العنوان : رصيف ٩٦ - ميناء الدخيلة

Website : [WWW.alexcont.com](http://WWW.alexcont.com) - E-mail : [alexcont@alexcont.com](mailto:alexcont@alexcont.com)



ش.ن. ٧٠١٧

شركة الإسكندرية لتداول الحاويات والبضائع



ALEXANDRIA CONTAINER & CARGO HANDLING CO.

شركة مساهمة مصرية (ش.م.م.)  
خاضعة لأحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١

الرد

على تقرير المركز المالي الفحص المحدود عليه للشركة في ٢٠٢٢/١٢/٣١

مكتب ATC – أشرف عبد الغنى

**ملحوظة:-**

١. لم تقم إدارة الشركة بإحتساب الخسائر الإئتمانية المتوقعة على الأصول المالية طبقا لمتطلبات معيار المحاسبة المصرى رقم (٤٧) "الأدوات المالية".

**رد الشركة:-**

بدراسة الأدوات المالية للشركة بتاريخ ٢٠٢٢/١٢/٣١ تبين عدم وجود أى خسائر إئتمانية متوقعة وسيتم الإفصاح عنها ضمن الإيضاحات المتممة للقوائم المالية التالية.

**ملحوظة:-**

٢. لم نواف بالمستندات المؤيدة لمبلغ ٢٦٩٨٥٦٥٩ جنيه مصرى ضمن حساب الإنفاق الإستثمارى بما يفيد موقف إكتمال أو تسليم أو تشغيل منظومة إتصالات TOS ، الأمر الذى قد يؤثر على صحة العرض والإعتراف ببند المشروعات تحت التنفيذ والأصول الثابتى وإهلاكات الفترة.

**رد الشركة:-**

مرفق طيه صورة المستندات المالية المؤيدة للمبلغ المذكور وسيتم عمل التسوية اللازمة عند الإنتهاء من كافة ملاحظات التشغيل كما أنه سيتم إستكمال سداد باقى قيمة الأعمال بعد الإنتهاء.

**ملحوظة:-**

٣. لم تقم إدارة الشركة بإعادة توبيج أعمال تعميق رصيف ٩٦ بميناء الدخيلة من بند المشروعات تحت التنفيذ إلى الأصول الثابتة بمبلغ ١٨٧.١٩ مليون جنيه ، وبالإستفسار تبين لنا رسو سفن على الرصيف خلال العام ٢٠٢٢ ، الأمر الذى يدل على بدء أعمال التشغيل للرصيف.

**رد الشركة:-**

تم إجراء التسويات اللازمة بتاريخ ٢٠٢٣/١/٢٤ (مرفق صورة القيد).

**ملحوظة:-**

٤. عدم وجود نظام تكاليف يفى بمتطلبات النشاط والذى يعد أداء هامة وجوهرية من ادوات الرقابة الداخلية وبما قد يؤثر على عرض وإفصاح القطاعات المطلوب التقرير عنها ضمن الإيضاحات القطاعية التشغيلية وفقا لمتطلبات معيار المحاسبة المصرى رقم ٤١ القطاعات التشغيلية.

**رد الشركة:-**

الشركة حاليا بصدد إعداد تطوير لنظام التكاليف الحالى بعد الإنتهاء من منظومة ERP وربطها بمنظومة TOS لتفى بمتطلبات النشاط وذلك بتوصيات لجنة المراجعة المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٣/٢/٩.

**ملحوظة:-**

٥. لم نواف بالمستندات المؤيدة لمبلغ ٦.٢٤ مليون جنيه مصرى للتحقق من تكلفة أوناش وروافع مسجلة ضمن بند التكوين السلى وكذلك ما يفيد موقف إستلامها وتشغيلها.

**رد الشركة:-**

مرفق طيه المستندات المؤيدة للمبلغ المذكور وكذا بيان بالأوناش التى دخلت الخدمة بتاريخ شهر فبراير ٢٠٢٣.

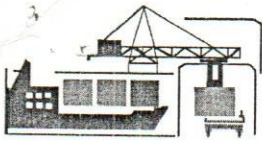
**ملحوظة:-**

٦. لم يتم موافاتنا بالمستندات المؤيدة لملكية الشركة للأرض المدرجة بالقوائم المالية كإستثمار عقارى بمبلغ ٢٤١٢٨٩٨ جنيه مصرى.

**رد الشركة:-**

مرفق طيه صورة من العقد المسجل بالشهر العقارى موضح به القيمة المذكورة.





**ملحوظة:-**

٧. بفحص رصيد مستحق من أطراف ذات علاقة تبين وجود مبلغ ١٣١٥٨٦٤٤ جنيه مصرى مسدد قبل ٣٠ يونيو ٢٠٢١ عبارة عن دفعات لمنظومة ERP ولم توافنا الإدارة بموقف إكمال وتسليم وتشغيل المنظومة ، الأمر الذى قد يؤثر على صحة العرض والإعتراف بيند المشروعات تحت التنفيذ والأصول الثابتة وإهلاكات الفترة.

**رد الشركة:-**

المنظومة ما زالت تحت الإختبار ولم يتم إستلامها حتى تاريخه.

**ملحوظة:-**

٨. لم نتحقق من صحة أرصدة الإستثمارات فى شركات أخرى فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ برصيد ٢٩٨١٩٦٢٠٠ جنيه مصرى ، حيث لم يتم موافاتنا بالقوائم المالية المعتمدة لتلك الشركات وكذلك تقارير مراقبى حسابات الشركات الأخرى المستثمر بها ، وكذلك لم يتم موافاتنا بدراسات الإضمحلال الخاصة بتلك الإستثمارات بما يفيد إضمحلال أو ظهور أى تعافى فى قيمة الإستثمارات.

**رد الشركة:-**

تم مخاطبة الشركات المستثمر فيها لموافاتنا بالقوائم المالية المعتمدة فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ وكذا شهادة بقيمة مساهمتنا لديهم وسيتم موافاة سيادتكم فور ورودهم وقد تم الإيضاح لموقف كافة الإستثمارات فى شركات أخرى بالإيضاحات المنتمة فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ بإيضاح رقم (٥) حيث تم الإفصاح عن موقف كل شركة على حده مع ملاحظة أنه صدر قرار الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ٢٠٢٣/١/٢٩ بشأن الموافقة على إندماج الشركات التوكيلات الملاحية ( آمون للتوكيلات الملاحية ، ممفيس للتوكيلات الملاحية) بالشركة الدامجة أبو سمبل وطيبة للتوكيلات الملاحية وجارى السير فى إجراءات الدمج.

**ملحوظة:-**

٩. لم يتم موافاتنا بمصادقة برصيد الهيئة العامة بميناء الإسكندرية ضمن مستحق من أطراف ذات علاقة بمبلغ ١٤٠٩٠٩٠٠ جنيه مصرى فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢.

**رد الشركة:-**

تم مخاطبة الهيئة لعمل مصادقة على الرصيد فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ مع العلم بأنه تم تسوية مبلغ ١٠٠١٣٧٧٣.٣٤ مليون جنيه فى شهر يناير ٢٠٢٣ والمبلغ المتبقى تحت التسوية.

رئيس قطاع الشؤون المالية

محاسب / محمد ياسر سلطان