



الرد على تقرير السيد / مراقب الحسابات

عن مراجعة القوائم المالية للشركة في ٢٠٢٥/٩/٣٠

ملاحظة الجهاز (١)	- لا زال يوجد اختلاف بمساحات بعض المواقع بالبيان الوارد من الادارة القانونية بشأن ما اتخذ من اجراءات لتسجيل بعض مواقع الشركة مطحن الفاروق عمر مخبز سعودي . مطحن المطرية، مطحن عامر، مخبز صمونيل مقار) مقارنة بما هو مثبت بسجلات الأصول ومحاضر الجرد في ٢٠٢٤/٠٦/٣٠ كما لم يتم موافقتنا بأخر رفع مساحي لأراضي ومواقع الشركة
رد الشركة	• طبقا لأخر رفع مساحي للفاروق عمر بلغت المساحة ١٨٣٨,٣ م^٢، ومطحن المطرية المساحة الفعلية طبقا لكشف تحديد للعريضة المشهورة في دعوى الصحة والنفاد بعقد بيع المطحن تبلغ ٢٤٤٥٣,٨٤ م^٢ وتم اثبات تلك المساحات بدفاتر الأصول. • اما الوحدات (سعودي - عامر - صمونيل مقار) فمساحاتها طبقا للاستثمارات الخاصة بتلك الوحدات من إدارة المساحة التابعة للشهر العقاري وسيتم تحديد المساحة الفعلية بعد الرفع المساحي لها والمعول عليه المساحة المثبتة بدفاتر الأصول لحين اتخاذ إجراءات شهر تلك المواقع.
ملاحظة الجهاز (٢)	- نحو ١,٠٥٣ مليون جنيه (الألات) قيمة عدد (٢٢) اكليز لمطحن الكوثر تم اضافتها خلال الفترة دون استبعاد القيمة الدفترية للأجزاء المستبدلة وذلك بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصري رقم (١٠) - الأصول الثابتة وإهلاكاتها - فقرات (١٣، ٦٧، ٧٠).
رد الشركة	تم التصويب وإدخال الاكاليز المستبدلة لمخزن قطع غيار المستعمل
ملاحظة الجهاز (٣)	لم يتضمن حساب الاستثمار العقاري ما يلي: - محطة تموين سيارات بمطحن الهدى حيث لم تقم الشركة حتى تاريخه بالانتهاء من التراخيص اللازمة وكذا عدم اجراء رفع مساحي للجزء المستخدم لإقامة المحطة المذكورة - ارض مدينة نصر حيث قامت الشركة بتقديم طلب لمحافظة القاهرة بتحويل غرض الأرض من نشاط صناعي الى نشاط تجاري اداري سكني
رد الشركة	• تم ادراج محطة الهدى في وثيقة البيانات الأساسية الصادرة عن مصلحة الضرائب وهي تعتبر من اخر البيانات المطلوبة لإصدار الترخيص اللازم . • وارض مدينة نصر جرى اتخاذ الإجراءات والحصول على التصريح بالتحويل من النشاط الصناعي لنشاط تجاري للبدء في استغلاله في النشاط الاستثماري وقد تم طرحها للاستثمار العقاري بنظام المشاركة مع الشركات المتخصصة والمطورين العقاريين بنظام المظاريف المغلقة وسيتم اضافتهما لنشاط الاستثمار العقاري عن الانتهاء من الاجراءات والتراخيص اللازمة
ملاحظة الجهاز (٤)	<u>تضمنت حسابات العملاء ما يلي:</u> - نحو ١٢,٣ مليون جنيه باقي المديونية المستحقة على العميل يونيفرت قيمة توريد كمية ١٠٦٠ طن

	دقيق فاخر استخراج ٧٢ % وفقا لمنظومة المكرونة بعد اخر مقاصة تمت مع الهيئة العامة للسلع التموينية خلال شهر نوفمبر ٢٠٢٤ ويتصل بذلك انتهاء العمل بتلك المنظومة بعد طحن جميع أرصدة القمح وقد قامت الشركة بطحن جميع مخزون قمح المنظومة خلال الفترة
رد الشركة	- تم تحصيل كامل المديونية بالكامل في ٢٠٢٥/١١/١٧
ملاحظة الجهاز (٥)	- نحو ٤,٨٢٤ مليون جنيه قيمة أرصدة مدينة مستحقة على بعض العملاء مرحلة من ٢٠٢٤/٠٦/٣٠ لم يتم سدادها حتى تاريخه وبيانها كما يلي : ■ نحو ٤,٤٢٥ مليون جنيه باسم شركة امان تمثل قيمة ٢٥٠ طن مكرونة خلال شهر مايو ٢٠٢٤. ■ نحو ١٤١ ألف جنيه باسم شركة تسويق الارز تمثل باقي قيمة دقيق ٧٢ % منذ عام ٢٠١٨ مجدولة وتوقف العميل عن السداد من يونيو ٢٠٢٤. ■ نحو ٤٩٢,٤ ألف جنيه قيمة ما أمكن حصره من مديونيات تخص بعض العملاء (مركز البحوث الزراعية ، المتحدة للمطاحن ، احمد محمد عبد النبي). ■ نحو ٤١٨,٧ ألف جنيه قيمة ما أمكن حصره من أرصدة دائنة لبعض العملاء (عبد الماجد اسماعيل ، ايمن رجب ، حسام الدين سيد) مرحلة من ٢٠٢٤/٠٦/٣٠ لم نقف على طبيعتها
رد الشركة	- بالنسبة لشركة امان تم التحصيل - بالنسبة لشركة تسويق الأرز جاري تحصيل المبلغ او الحصول على منتجات مقابلها كما تم في يونيو ٢٠٢٥ علما بأنه تم ارسال كشف حساب للمطابقة وفي انتظار الرد - بالنسبة للمديونيات المرحلة من العام السابق جاري الدراسة وسيتم اتخاذ اللازم في ضوء ما تسفر عنه تلك الدراسة . - اما بالنسبة للأرصدة الدائنة سيتم سدادها لأصحابها عند ورود المطالبة بها .
ملاحظة الجهاز (٦)	- نحو ٦,٦ مليون جنيه تمثل قيمة ما أمكن حصره من مديونيات مقيدة على بعض منافذ ومستودعات وهابيرات الشركة (سنايل الخير (٣) ، سنايل الخير (السلام) ، مستودع طنطا مخزن توزيع السلام مقابل التعلية لحسابات مبيعات اناج) نام، مبيعات من مشتريات بغرض البيع بالخطأ حيث انها لم تتم وتحويلات مخزنية بين مخزن توزيع السلام وبين منافذ ومستودعات وهابيرات الشركة تخص بعض منافذ ومستودعات الشركة بالخطأ وصحتها مخزون انتاج تام، مخزون مشتريات بغرض البيع ، أو تسويات مخزنية
رد الشركة	تلك المديونية عبارة عن بضاعة موجودة بالهيابر والمستودعات ومنافذ البيع سيتم تسويتها بعد عمل جرد للبضاعة الموجودة بتلك الاماكن للوقوف على ما اذا كان هناك تسويات جردية من عدمه .
ملاحظة الجهاز (٧)	- نحو ٣٠٣,٧ ألف جنيه قيمة أرصدة دائنة لبعض المنافذ والمستودعات والهيابرات لم نقف على طبيعتها الأمر الذي يشير الى ضعف الرقابة الداخلية على تلك المنافذ وحركة تداول البضائع بين مركز توزيع السلام ومنافذ الشركة خاصة وان كشوف حركة مبيعات الهابيرات لا يتضمن حركة النقدية في بداية اليوم ونهايته حيث يتم اثبات قيمة المبيعات ومبلغ التوريد فقط مما يعد خلل في الرقابة الداخلية على تلك الهابيرات
رد الشركة	بالنسبة للأرصدة الدائنة للهيابر والمستودعات فهي عبارة عن فروق أسعار لارتفاع أسعار البيع الفترة الأخيرة ، جاري تلافي ملاحظات الهيابر بضبط البرنامج المستخدم وعند اجراء الجرد الفعلي سيتم عمل التسويات اللازمة بالمنافذ والمستودعات

ملاحظة الجهاز (٨)	- تضمنت حسابات مدينة لدى الشركات القابضة الشقيقة في ٢٠٢٥/٠٩/٣٠ نحو ٨/٣ مليون جنيه باسم الشركة القابضة للصناعات الغذائية ولم تتم المطابقة معها على الرصيد الجاري في ٢٠٢٥/٠٩/٣٠ ومازال الحساب يتضمن نحو ٢٨٤ ألف جنيه قيمه أرض مدرسه الطحن والمستغلة بمعرفتها
رد الشركة	تم اجراء المطابقة مع الشركة القابضة للصناعات الغذائية عن الرصيد في ٢٠٢٥/٦/٣٠ بتاريخ ٢٠٢٥/٩/٨ ، وبالنسبة لمبلغ ٢٨٤ الف جنيه قيمة أرض مدرسة الطحن سيتم التحصيل عند الانتهاء من عمل عقد البيع النهائي مع محافظة القاهرة .
ملاحظة الجهاز (٩)	- بلغ رصيد المخصصات في ٢٠٢٥/٠٩/٣٠ نحو ٨,٣ مليون جنيه (نفس رصيد ٢٠٢٥/٠٦/٣٠) ونرى عدم كفايتها في الأغراض المكونة من أجلها في ضوء ما قدم لنا من بيانات كما يلي : - بلغ مخصص ضرائب متنازع عليها في ٢٠٢٥/٠٩/٣٠ بمبلغ ٢ مليون جنيه لمقابلة صافي مطالبات بنحو ٥٧,٤ مليون جنيه منها ما هو محال للقضاء الإداري ومنها ما هو محال للجان الطعن الداخلية بالإضافة لفوائد التأخير والضرائب الإضافية التي تحسب عند السداد ، وقد تمثلت تلك الفروق فيما يلي : ▪ نحو ١,٧ مليون جنيه عن أعوام ٢٠٠٩/٢٠٠٧ ▪ نحو ٥٥,٧ مليون جنيه عن الأعوام من (٢٠١٩/٢٠١١)
رد الشركة	مطالبات الضرائب ما زالت غير نهائية حيث انها امام اللجان الداخلية وبعضها امام القضاء وبصدور قانون التسهيلات الضريبية متوقع ان تنتهى معظم الخلافات المعلقة مع الضرائب واستفادة الشركة من ذلك القانون ويتم تعزيز المخصصات كلما سنحت ظروف الشركة بذلك .
ملاحظة الجهاز (١٠)	- بلغ رصيد مخصص المطالبات نحو ٦,٣ مليون جنيه بعد استخدام نحو ٢,٥ مليون جنيه يتكون من : ▪ نحو ٣ مليون جنيه لمقابلة الغرامات التموينية ▪ مبلغ ٣,٣ لمقابلة المطالبات القضائية الأخرى ، ولم نواف ببيان تفصيلي بالمخصص حتى يتمكن من الحكم بصحة ما تم تسويته من قضايا او ما تم تعليته خلال العام .
رد الشركة	مخصص المطالبات مقابل الغرامات التموينية التي يتم توقيعها على الشركة وكذلك القضايا العمالية ولم يتم تعليه اية مبالغ خلال العام لحساب المخصصات وستتم موافاة السيج مراقب الحسابات ببيان تفصيلي بمخصص المطالبات والقضايا المرفوعة على الشركة ونسبة المكسب والخسارة .
ملاحظة الجهاز (١١)	تضمن حساب الموردين نحو ٢٠٩/٧ مليون جنيه باسم الهيئة العامة للسلع التموينية تحت مسمى قمح ٨٧,٥% دون اجراء المطابقات الواجبة مع الهيئة العامة للسلع التموينية على الأرصدة في ٢٠٢٥/٠٩/٣٠ حيث كانت اخر مطابقة بتاريخ ٢٠٢٥/٠٨/٢١ على الأرصدة في ٢٠٢٥/٠٦/٣٠ بتاريخ عن الفترة من ٢٠٢٥/١/١ وحتى ٢٠٢٥/٠٦/٣٠ مليون جنيه ، والتي اظهرت رصيد مستحق للهيئة المذكورة نحو ٢٨٩,٤ مليون جنيه بفرق قدره نحو ١١٣/٦ مليون يتمثل معظمه في غرامات تموينية وفوائد تأخير
رد الشركة	تم عمل المطابقة مع الهيئة العامة للسلع التموينية حتى ٢٠٢٥/٩/٣٠ في ٢٠٢٥/١٢/٧ وجارى عمل المطابقة حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١ بالتنسيق مع مسئولي الهيئة .
ملاحظة الجهاز (١٢)	تحفظت الشركة على جميع الغرامات الموقعة عليها لحين البت في بعض القضايا المرفوعة ضد الهيئة ، أو البت في المحاضر التموينية ، أو لحين رد مديرية التموين أو لحين اعتماد معالي وزير التموين بالمطابقة المذكورة وكذا تحفظت على فؤاد التأخير السالف ذكرها حتى تاريخه لم نواف بالموقف النهائي لتلك الغرامات وما اتخذته الشركة من اجراءات
رد الشركة	تم تسوية الغرامات عن العينات ونقص الوزن داخل المطاحن اما بالنسبة للتصرف والعجز والتجميع وغرامات التأخير فتم تقديم تظلمات للسيد الدكتور / وزير التموين امين برفع تلك الغرامات وكذلك تم

ملاحظة الجهاز (١٣)	بالتوازي التعاقد مع مكتب محاماه خارجي لرفع دعاوى قضائية بتلك الغرامات . <u>تضمنت الحسابات الدائنة للمصالح والهيئات ما يلي :-</u> - نحو ٢,٨٠٠ مليون جنيه (مدين) باسم مصلحة الضرائب (كسب عمل) يتمثل في قيمة المسدد من الشركة المصلحة عن ضرائب كسب العمل المستحقة ، والناتج عن التسوية النهائية التي انتهت اليها اللجنة الداخلية الضريبة كسب العمل لسنوات ٢٠١٨ ، ٢٠١٩ ، ٢٠٢٠ بسداد أصل الضريبة والبالغ نحو ٤,١٨٥ مليون جنيه بخلاف نحو ٣,٣٢٥ مليون جنيه مقابل تأخير الذي تم الاتفاق عليه والتوقيع عليه بمعرفة الشركة امام اللجنة الداخلية دون اثبات الاستحقاق الخاص بالضريبة
رد الشركة ملاحظة الجهاز (١٤)	قامت الشركة بسداد تلك المبالغ لمصلحة الضرائب وسيتم خصمها على العاملين بالتقسيط نحو ٨,٩٩٨ مليون جنيه باسم / حساب المساهمة التكافلية تمثل قيمة المساهمة التكافلية في منظومة التأمين الصحي الشامل عن السنوات ٢٠٢٤ ، ٢٠٢٥ ، والفترة من ٢٠٢٥/٠٧/٠١ حتى ٢٠٢٥/٠٩/٣٠ ويتصل بذلك عدم قيام الشركة بسداد قيمة تلك المساهمة وذلك بالمخالفة لأحكام القانون رقم (٢) لسنة ٢٠١٨ ولائحته التنفيذية الصادرة بقرار رئيس الوزارة رقم (٩٠٩) لسنة ٢٠١٨ وكذا الكتاب الدوري رقم (٤١) لسنة ٢٠١٨ الصادر من السيد رئيس مصلحة الضرائب المصرية والذي تضمن في البند الثالث منه قيام مصلحة الضرائب المصرية بنسبه ٢,٥ في الألف من جملة الإيرادات السنوية للمنشأة الفردية والشركات والهيئات الاقتصادية وفقا لنص المادة رقم (٤٦) من اللائحة التنفيذية المشار اليه
رد الشركة	• بالنسبة للمساهمة التكافلية عن سنة ٢٠٢٤ فقد تم السداد طبقا للمطالبه الموجوده علي موقع المدفوعات الحكوميه • بالنسبة للمساهمة الخاصه بسنه ٢٠٢٥ فقد تم السداد بتاريخ ٢٠٢٥/١٠/٣٠
ملاحظة الجهاز (١٥)	تم حساب أهلاك الأصول الثابتة بنحو ٣,٦ مليون جنيه تقديري بنسبة ٢٥% من قيمة أهلاك الأصول الثابتة المحسوب خلال العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥ والبالغ نحو ١٢,٧ مليون جنيه، بالإضافة لمبلغ نحو ٤٢٥ ألف جنيه تم احتسابها تقديري المراقبة اضافات بنحو ٣٤,٨ مليون جنيه دون وجود اساس لاحتسابها .
رد الشركة ملاحظة الجهاز (١٦)	يتم احتساب الاهلاك الفعلي في ٦/٣٠ في ضوء الجرد الفعلي والاضافات والاستبعادات للأصول الثابتة لازالت الشركة لم تتطبق كامل ما يقضى به القانون رقم (٤) لسنة ٢٠٢١ الصادر بتاريخ ٢٠٢١/٣/٣ بتعديل احكام قانون انشاء صندوق تكريم شهداء وضحايا ومفقودي ومصابي العمليات الحربية والارهابية والأمنية واسرهم الصادر بالقانون رقم ١٦ لسنة ٢٠١٨ والمتضمن فرض ضريبة قيمتها خمسة جنيهاً على الخدمات او المستندات التي تقدمها او تصدرها الجهات العامة وهيئات القطاع العام وشركاته وشركات قطاع الاعمال العام والشركات المملوكة بالكامل للدولة او التي تساهم فيها بنسبة تزيد على ٥٠% بناء على طلب ذوى الشأن، وغيرها من البنود حيث لم تتطبق الشركة على فواتير الايجارات.
رد الشركة	يتم تطبيق القانون رقم (٤) لسنة ٢٠٢١ بفرض ضريبة قدرها ٥ جنيهاً على خدمة التسجيل في سجل الموردين - كراسات الشروط - وبعض الخدمات الأخرى حيث انه طبقا لنص القانون لا ينطبق على المعاملات التجارية كفاتورة المبيعات وخلافه واذا وصل للشركة فتوى بذلك فسيتم تطبيقها مباشرة التزاما بالقانون .
ملاحظة الجهاز (١٧)	<u>مع عدم اعتبار ذلك تحفظاً نشير إلى :</u> لازال لم يتم الانتهاء من إجراءات تسجيل ونقل ملكية بعض الأراضي ومنها . ■ أرض مدينة السلام بمساحة ٣٩,٥٤ ألف متر مربع بقيمة نحو ٤ مليون جنيه المخصصة للشركة من

محافظه القاهرة والمحضر عقد بيع ابتدائي لها في ٢٠٢٢/٥/١٥ وافاد قطاع الشئون القانونية انه مازال العقد النهائي لم يتم اصداره من قبل المحافظة على سند من انها خاطبت قسم الفتوى والتشريع بمجلس الدولة لاستصدار فتوى بشأن البند الثاني من العقد والذي يحظر على الشركة التصرف في الأرض الا بعد الرجوع الى المحافظة ولم يتم اصدارها حتى الآن .

■ ارض مطحن الهدى والبالغ مساحتها نحو ٢٩ الف متر بقيمة نحو ٧/٣ مليون جنيه وذلك لوجود مساحه ٢٠ قيراط وسهمين داخل سور المطحن تخص الأملاك الأميرية بمحافظة القليوبية وقد صدر حكم لصالح محافظة القليوبية بتاريخ ٢٠١٩/٤/١٠ في الدعوى رقم ٥٠٨ لسنة ١٦ ق بقيمة حق انتفاع بنحو ٤,٦٨٥ مليون جنيه وذلك عن الفترة من ٢٠٠٨ حتى ٢٠١٣ قامت الشركة بسداده وافاد قطاع الشئون القانونية انه كان هناك منازعه قضائية حول تلك الأرض انتهت بحكم لصالح الشركة ما فاده الزام الجهات المعنية بانفاذ عقد الاستبدال وبعد تنفيذ الحكم المشار اليه ستقوم الشركة باتخاذ الاجراءات اللازمة للاستبدال

■ اراضي تم تقديم بشأنها طلبات تسجيل واخرى مقام بشأنها دعوى تثبت ملكية وصحة ونفاذ لعقد البيع مطحن الفاروق عمر مطحن السقاري، مطحن سعودي، مخبز عين شمس مطحن فؤاد ، مطحن مسعد ، مصنع المكرونة ، شونة الناصرية ، ، مطحن عامر ، مطحن صموئيل مقار) ولم تحسم بعد . لا زال حتى تاريخه لم يتم الانتهاء من تحديد الموقف القانوني والآثار المالية الناتجة عن المساحة المستقطعة من أرض شونه العاشر من رمضان ، والمسجلة باسم الشركة والمقدر مساحتها بنحو ٢١ ألف م ٢ والتي تم استقطاعها من الشركة منذ ٢٠١٥/١٢ لأنشاء صوامع بالعاشر ضمن المنحة الإماراتية الممنوحة للدولة .

هـ بالنسبة لأرض مدينة السلام تم تقديم طلب الى مأمورية شهر عقارى السلام وتم الانتهاء من البحث وعمل المقبول وكشف التحديد المساحي وتسليمهما الى محافظة القاهرة لعمل مشروع العقد النهائي وبعد الحصول على حكم بالزام المحافظة بعمل العقد النهائي طعنت المحافظة على الحكم لاعادة المرافعة وسوف نواف السيد مراقب الحسابات بأية مستجدات .

هـ بالنسبة لأرض مطحن الهدى جاري المتابعة القانونية وسوف يتم موافاه السيد مراقب الحسابات بايه مستجدات .

هـ ارض صوامع العاشر تم التواصل مع الهيئة العامة للسلع التموينية ومخاطبة مكتب وزير الاسكان والمجتمعات العمرانية لتحديد ارض بديله وفي انتظار الرد والقرار النهائي وسوف يتم موافاة السيد مراقب الحسابات بأية مستجدات في هذا الشأن فور توفرها وجارى متابعة الإجراءات من قبل قطاع الشئون القانونية لإستكمال إجراءات التسجيل لباقي الأراضي والتي مازالت متداولة في ساحة القضاء .

رد الشركة

ملاحظة الجهاز
(١٨)

- وجود العديد من الطاقات غير المستغلة مطاحن المطرية ، الحباك ، عانوس ، مسعد ، عامر) تبلغ قيمتها التاريخية نحو ٣١ مليون جنيه والمتوقفين عن العمل بعضها منذ عام ٢٠١٩ وكذا ارض قضاء بمدينة نصر منذ أكثر من عامين.

رد الشركة

- بالنسبة للمطاحن المتوقفة فنتيجة لكفاية الطاقة المتاحة للحصص المحددة من لجنة البرامج من القمح التمويني ومطحن الحباك والمطرية متوقف للصيانة علما بانه نظرا لتهالك الات مطحن مسعد فتم بيع الات ومعدات المطحن في مزاد بعد موافقة الجمعية وقد تم العرض علي الجمعية العمومية بتاريخ ٢٠٢٥/١٠/٠٨

	وتم الموافقة علي بيع معدات مطحن عامر بعد استبعاد المعدات التي يمكن الاستفادة منها في الوحدات الأخرى وعرض أراضي مطحن عامر للبيع وجاري اتخاذ الإجراءات اللازمة لذلك . بالنسبة لأرض مدينة نصر تم طرح مناقصة عامة واعداد كراسة شروط لاستغلالها في الاستثمار العقاري وجاري اتخاذ باقي الإجراءات وقد تم طرحها للاستثمار العقاري بنظام المشاركة مع الشركات المتخصصة والمطورين العقاريين بنظام المظاريف المغلقة .
ملاحظة الجهاز (١٩)	- تضمن حساب التكوين الاستثماري نحو ٣,٤ مليون جنيه - الات ومعدات تمثل قيمة اكاليز تم توريدها للشركة يرجع تاريخ بعضها الى شهر ابريل ٢٠٢٥ لتركيبها لبعض مطاحن الشركة الهدى ، قنديل) ولم يتم تركيبها
رد الشركة	جاري المتابعة علما بأنه تم تركيب بعضها والبعض الآخر بالمخزن لحين تركيبه .
ملاحظة الجهاز (٢٠)	<u>تضمن حساب الانفاق الاستثماري ما يلي :</u> - نحو ٣,١٥ مليون جنيه قيمة دفعة مقدمة مسددة بتاريخ ٢٠٢٥/٣/١٦ لشركة اباضة لصناعة المقطورات ووسائل النقل لتوريد عدد (٥) نصف مقطورة علما بأن شروط التوريد من ٣ إلى ٤ شهور من استلام أمر التوريد المؤرخ ٢٠٢٥/٣/١٣ برقم (٢٠٢٥/٢٠٢٤/١٠٦) مما يعني تأخر الشركة الموردة في توريد المقطورات المطلوبة مما يلزم تنفيذ ما تقضي به المادة (٢٠) من كراسة الشروط والمواصفات للمناقصة العامة رقم (١٤) لسنة ٢٠٢٤ بعد الاستلام الابتدائي والمحاسبة النهائية.
رد الشركة	تم استلام المقطورات بتاريخ ٢٠٢٥/١١/١٦ وترخيصها والتأخر في التسليم كان نتيجة ادخال بعض التعديلات التي ظهرت عند الاستلام المبدي لرفع كفاءة المقطورات
ملاحظة الجهاز (٢١)	- نحو ١٦٠ ألف جنيه تمثل قيمة ٥٠% من تكلفة منظومة الامن الصناعي بمحطة تموين السيارات بمطحن الهدى المسددة لشركة التعاون للبترول في ٢٠٢٤/١/١١ قامت الشركة برفع دعوى رقم ٤٨٧ لسنة ٢٠٢٤ كلى جنوب القاهرة لإخلالها ببنود التعاقد المبرم معهم والموضوع محال للخبراء . - بلغ رصيد حساب اصول محتفظ بها بغرض البيع نحو ٥٤,٤ ألف جنيه قيمة أراضي مطحن عانوس وقد سبق وان وافقت الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٢/٠٦/٠٧ على بيع الموقع ولا زالت الشركة لم تقم ببيع الموقع حتى تاريخه
رد الشركة	• منظومة الامن الصناعي يتم تنفيذها عن طريق شركة التعاون للبترول ولتقاعس الجمعية التعاونية في انهاء الاعمال فتم رفع دعوى رقم ٤٨٧ لسنة ٢٠٢٤ كلى جنوب القاهرة لاخلالها ببنود التعاقد المبرم معهم وتم الاحالة للخبراء . • تم عرض ارض مطحن عانوس للبيع اكثر من مره وقد تم عمل اخر مزاد بتاريخ ٢٠٢٥/٨/٢٧ وعرضت الوحدة للبيع ولم تصل الى سعر الاساس فتم ارجاء البيع .
ملاحظة الجهاز (٢٢)	- نحو ٣,٤ مليون جنيه القيمة الدفترية لبعض اصناف قطع الغيار الراكدة وبطن الحركة ببعض مخازن الشركة ، وكمية كبيرة من اكياس البلاستيك بمخزن الفوارغ الرئيسي انتهى تاريخ الصلاحية المدون عليها
رد الشركة	• الاصناف بطينة الحركة هي مخزون استراتيجي وتم عرضها على الشركات الشقيقة لشراء ما يتناسب مع احتياجاتها اما الرواكد تم عرضها للبيع ولم تبلغ السعر المناسب وسيتم عرضها في مزاد اخر ، اما الاكياس البلاستيك فانه جاري اتخاذ الإجراءات لتكبينها وعرضها للبيع .
ملاحظة الجهاز (٢٣)	- لم تتحقق من كمية الأقماع ملك الهيئة العامة للسلع التموينية المخزنة بالصوامع المعدنية والبنابر المختلفة والبالغة كمية حوالي ٣٧/٩ ألف طن دفترية تقدر قيمتها وفقا لأسعار المحاسبة مع هيئة السلع نحو ٥٢١,٧ مليون جنيه وكذا رصيد مخزون الخامات الرئيسية من الأقماع ٧٢ ملك الشركة بمطحن الكوثر بقيمة نحو ١٥,٦ مليون جنيه لحوالي ١٢٠٠ طن دفترية لعدم إجراء تصفية صفرية لتلك الصوامع في ٢٠٢٥/٠٩/٣٠

رد الشركة	• بالنسبة للقمح ملك الهيئة العامة للسلع التموينية المخزنة يرجع ذلك الى صعوبة تصفيه الصوامع بصفه مستمره في مواعيد محدده لوجود ارصده من القمح في هذه الصوامع وفقا لبرنامج شحن الاقماع الذي يتم بمعرفه لجنة البرامج وكذلك تخزين القمح المحلي المسوق والذي يستمر تخزينه في الصوامع حوالي ١٠ اشهر خلال العام لارتباط ذلك بلجنة البرامج لتشغيل المطاحن وتسويق القمح المحلي وتقوم الشركة باجراء تصفيه صفريه بحضور المسؤولين المختصين بالتموين عند انخفاض الارصده في الصوامع • بالنسبة لمطحن الكوثر فتم عمل تصفية فعلية بتاريخ ٢٠٢٥/٧/١٥ ولم تسفر عن عجز او زيادة.
ملاحظة الجهاز (٢٤)	<u>تضمنت حسابات العملاء ما يلي:</u> - نحو ٣٦٨,٢ ألف جنيه قيمه ارصده متوقفة منذ سنوات (حسن حافظ عرابي بعضها لعام ١٩٩٦ مقام بشأنها دعاوى قضائية ومكون لها مجمع اضمحلال بكامل القيمة صدرت بشأنها ، سعيد نصار أحمد) يرجع احكام قضائية لصالح الشركة ولم تنفذ . - نحو ١,٩٢٩ مليون جنيه قيمة ما حصره من ارصده مدينه على بعض العملاء مضارب رشيد مطاحن ومخابز اسكندرية ، شركة الخزف والصيني، بون سواريه (معظمها مرحل منذ أكثر من عام لم يتم تحصيلها حتى تاريخه ومكون لها مجمع اضمحلال بنحو ١,٨٩٦ مليون جنيه
رد الشركة	• جاري المتابعة واتخاذ كافة الإجراءات المتاحة لتحصيل تلك المديونيات
ملاحظة الجهاز (٢٥)	<u>تضمنت الحسابات المدينة الأخرى ما يلي:</u> - نحو ٢.١ مليون جنيه تمثل قيمة ما أمكن حصره من مديونية مستأجري وحدات الشركة المتوقفة (أباطة جروب ، عمرو جمال ، ايمان محمود ، ديب فيجن ٩٠٠٠ ، ومقام بشأنهم دعاوى قضائية تم الحكم في بعضها لصالح الشركة وتتمكن الشركة من التنفيذ حتى الآن والبعض الأخر مازال متداول بالمحاكم يقابلها مجمع اضمحلال بنحو ١,٠٣ مليون جنيه ، ونحو ١,١ مليون جنيه بالحسابات الدائنة الأخرى . - نحو ١,٦١١ مليون جنيه مديونيات متوقفة على بعض العاملين بالشركة (طه عبد الحميد ، طارق رافت وقد أقيمت بشأنها دعاوى قضائية تم الحكم في بعضها لصالح الشركة ولم يتم تنفيذه حتى تاريخه
رد الشركة	• بالنسبة للمستأجرين جاري المتابعة للقضايا المتداولة ويتم الاثبات بالحسابات الدائنة لعدم تحقق الايراد لتوقفهم عن السداد • بالنسبة للعاملين يتم متابعة القضايا المرفوعة ضد المتوقفين عن السداد واتخاذ كل ما يلزم لتنفيذ تلك الاحكام .
ملاحظة الجهاز (٢٦)	<u>تضمن حساب الارصدة الدائنة الأخرى ما يلي :-</u> - نحو ١,٥ مليون جنيه تمثل قيمة ما أمكن حصره من مبالغ وعمولات محصلة لصالح بعض الجهات صندوق دعم وتحسين الخدمة التموينية ، نقابة صناعات غذائية ، مكتب التشغيل ،)
رد الشركة	بالنسبة للمتحصلات الخاصه ببعض الجهات فانه يتم سداد تلك المبالغ بصفة دورية (شهريا - ٦ شهور - سنويا) على حسب طبيعة كل حساب
ملاحظة الجهاز (٢٧)	نحو ٢,٩٥٤ مليون جنيه قيمة ما أمكن حصره من بعض الارصدة المتوقفة يرجع تاريخ بعضها لما قبل تطبيق القانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ (١٥%) خدمات اجتماعيه ، حصة العاملين نقداً ١٥% اسكان
رد الشركة	بالنسبة للارصده المتوقفه بمبلغ ٢,٩٥٤ مليون جنيه فأن مبلغ ١,٧٧٩ مليون جنيه ، ٦٢٤ ألف جنيه لا يتم التصرف فيهما إلا بقرار من السيد رئيس مجلس الوزراء .وبالنسبة لباقي المبالغ سيتم دراسة ما جاء بالملحوظة وعمل اللازم بهذا الشأن .

ملاحظة الجهاز (٢٨)	نحو ٤٢٩ ألف جنيه باسم رسوم دلالة تمثل قيمة عمولة الخبير المثلث المتنازل عنها عن المزايدات التي تمت بالشركة .
رد الشركة	تلك العمولة تمثل نسبة الشركة في عمولة الدلالة ويتم الصرف منها على المشاركين في تلك المزايدات والبعض الآخر سيتم تسويته على حساب الإيرادات .
ملاحظة الجهاز (٢٩)	لازال حساب دانتو شراء اصول يتضمن نحو ٢٢٣ ألف جنيه باسم شركه طيبه (لتوريد كاميرات مراقبه لمواقع الشركة والصادر بشأنها موافقه مجلس الإدارة بالأجماع في ديسمبر ٢٠١٧ بفسخ التعاقد معها لإخلالها بشروط التوريد مع مصادره التأمين النهائي وشطبها من سجل الموردين (تم) مصادره التأمين وقدره نحو ٢٠٦ ألف جنيه في يناير/ ٢٠١٨) قام المورد برفع دعوى قضائية رقم ٢٥٦٠٢ / ٧٧ ق مجلس الدولة بالمطالبة بالمبلغ ولا زالت متداولة
رد الشركة	يتم المتابعه عن طريق القطاع القانوني بالشركة وسيتم موافاه السيد مراقب الحسابات بأي مستجدات
ملاحظة الجهاز (٣٠)	- أسفرت نتائج اعمال الشركة خلال الفترة عن صافي ربح بعد الضريبة بنحو ٦,٧ مليون جنيه بنقص قدره نحو ٣,٧ مليون جنيه عن الفترة المماثلة من العام السابق البالغة نحو ١٠,٤ مليون جنيه بنقص قدره ٢,٧ مليون جنيه عن الفائض المستهدف تحقيقه والبالغ نحو ٩,٤ مليون جنيه وقد تبين ما يلي : ساهمت الإيرادات العرضية (غير الناتجة عن أنشطه الشركة الرئيسية) البالغة بنحو ١٤,٩ مليون جنيه بنسبة ٤٤,٥% من مجمل الربح البالغ نحو ٣٣,٥ مليون جنيه أسفرت نتيجة اعمال نشاطي التخزين , بضائع مشتراه عن صافي خسارة بلغت نحو ٢,٧ مليون جنيه , و ٢٧٤,٧ الف جنيه على التوالي . يتعين دراسة أسباب تحقيق نشاطي التخزين , بضائع مشتراه لخسائر والعمل على تلافيها لما لذلك من أثر على نتائج اعمال الشركة.
رد الشركة	تمت الدراسة لأسباب انخفاض الفائض وتلافي ذلك في المركز المالي النصف سنوي بتحقيق صافي ربح أكثر من المستهدف أما بالنسبة لصافي الربح المقارن فيرجع الانخفاض لزيادة تكاليف التشغيل ونقص كميات المطحون , وتحقيق المنتجات العرضية لنسبة من مجمل الربح فيدل على استفادة الشركة بكامل مقوماتها لتوليد أرباح وزيادة صافي الربح .

والله ولي التوفيق"

الرئيس التنفيذي

دكتور / أحمد العيسوي