



DSC
Delta Sugar
Company

شركة الدلتا للسكر
شركة مساهمة مصرية

السادة / البورصة المصرية

ادارة الافصاح

تحية طيبة وبعد

نرفق لكم طيه صورة من رد الشركة على تقرير الجهاز المركزى عن القوائم المالية
فى ٢٠٢٦/٣/٣١

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

تحريرا فى ٢٠٢٦/٦/٢٣

رئيس شئون علاقات المستثمرين

أ / حسام حسين فارس

Head Office

Block 17_ Markaz ElKhadamal St., 4th quarter_ 6th October city _ P.O.Box 79 / 12566
Phone : 00202 3830 8212 - Fax : 00202 3831 1060

Cairo Office

20 Salem Salem Agouza, Giza, Egypt
P.O.Box 192 Dokky Phone : 00202 3749 5773 - Fax : 00202 3749 8687

Factories

El.Hamoul.Kafr El.Shelkh P.O.Box El.Hamoul
Phone : 002047 3760 369 - 0020473760290 - Fax : 002047 3760 300

المركز الرئيسى

قطعة ١٧ - شارع مركز الخدمات الحي الرابع - مدينة ٦ أكتوبر - ص.ب ٧٩/١٢٥٦٦
تليفون : ٠٢٣٨٣٠٨٢١٢ (٧ خطوط) فاكس : ٠٢٣٨٣١١٠٦٠

مكتب القاهرة

٢٠ سالم سالم - المجوزة - جيزة
ص.ب ١٩٢ ، الدقى - تليفون ٣٧٤٩٥٧٧٣ - فاكس ، ٢٣٧٤٩٨٦٨٧

المصانع

الهامول - كفر الشيخ
ص.ب ، الهامول - كفر الشيخ - تليفون ، ٤٧٣٧٦٠٣٦٩ - ٤٧٣٧٦٠٢٩٠ - فاكس ، ٤٧٣٧٦٠٣٠٠

الرد على تقرير الجهاز المركزي للمحاسبات
عن الفحص المحدود للمركز المالي للشركة في ٢٠٢٦/٣/٣١

١. لم يتم إستبعاد نحو ١١٠ ألف جنيه من تكلفة جهاز الإنتشار وتم إستبعاد ٧٨٩ جنيه بالخطأ مقابل أعمال الصيانة الجسيمه ، كما لم يتم إستبعاد تكلفة طلبات حقن الكيماويات المباعة العام السابق والتي تم تقديرها من إدارة المصنع بنحو ٤٠ ألف جنيه .
يتعين الدراسة وإجراء التصويب اللازم النظر فيما يرتبط بذلك الأصل من إضافات فى السنوات اللاحقة للتشغيل

رد الشركة :- تم التصويب بالقيد رقم ٢٥٨٠ ويظهر اثر ذلك بالمركز المالي القادم وبالنسبة لطلبية حقن الكيماويات سيتم التعديل في المركز المالي القادم .

٢. تم إدراج الأرصدة الدفترية للمخزون البالغة نحو ٧,٤٤٠ مليار جنيه وقد تبين بشأنه مايلى :-
- تضمن حساب الإعتمادات المستنديه نحو ١١,٤١٢ مليون جنيه يمثل قيمة طلبيات تم تسعيرها تقديرياً بالمخازن بنحو ١١,٨٤١ مليون جنيه وما ترتب عليه من زيادة فى أرصدة المخزون فى ٢٠٢٦/٣/٣١ بنفس المبالغ .

رد الشركة : يتم خصم الطلبية على المصنع لحين الإنتهاء من جميع مصروفاتها وسيراعى التسيق مع المصنع لتجنب التسعير تقديرياً .

- تم تقييم المخزون من الإنتاج التام للسكر الأبيض - إنتاج ٢٠٢٦ - بصافى القيمة البيعية بالزيادة بنحو ١٢٣,٢ مليون جنيه مما أثر على مجمل ربح الفتره وكذا على نتائج الأعمال وبالمخالفة لمعيار المحاسبة المصرى رقم (٢) فقره ٣١ .

رد الشركة بخصوص تقييم مخزون السكر انتاج ٢٠٢٦ بصافى القيمة البيعة (٢٤٠٠٠ جم /طن) فقد تم بيع كمية ٥٠٠٠ طن خلال ابريل ٢٠٢٦ بهذا السعر (فترة إعداد المركز المالي) وطبقا لمعيار ٢ المخزون ، ٧ (الأحداث اللاحقة)

- تم تقييم كمية ٢٧٤٨٣,٥ طن سكر بسعر ٢٤ ألف جنيه بنحو ٦٦٠ مليون جنيه مخزون بضاعة أمانه سكر مبادله مع شركة السكر والصناعات مقابل إدراج تلك القيمة بحساب الأرصده الدائنة الأخرى
- رد الشركة : سيتم الأكتفاء بالأفصاح قى المركز المالي القادم

- تم تقييم كمية ٢٨٨٧ طن باقى عقد الشركة القابضة عام ٢٠٢٤ بصافى القيمة البيعية فى ٢٠٢٥/١٢/٣١ بدلاً من تكلفة إنتاج ٢٠٢٤ بإنخفاض نحو ٣,٩٤١ مليون جنيه مما كان له الأثر على نتائج الأعمال
رد الشركة : سيتم التصويب خلال المركز المالي القادم

- لم يتم إعداد قائمة تكلفة إنتاج المكعبات وتم التقييم بتكلفة ٢٠٢٥/١٢/٣١ بنحو ٢٧٢,٥ ألف جنيه.

- رد الشركة : لم يتم انتاج اى كمية سكر مكعبات خلال الربع الأول من عام ٢٠٢٦

محمد حسن
أحمد حبيب

- لم يتم تقييم كمية ٢٥٢ طن سكر تحت التصنيع كإنتاج غير تام في ٢٠٢٦/٣/٣١ أظهرته يومية تشغيل الإنتاج مما أدى إلى زيادة قيمة مخزون السكر ملك الشركة بنحو ٦,٠٤٨ مليون جنية

رد الشركة : يتم التقييم في مركز مالي ٩ بعد نهاية الموسم

3. لم يتم تسوية الرصيد المدين لبعض الموردين كدفعات مقدمه بنحو ١٠,١٢١ مليون مقابل ماتم إستلام بالمصنع بذات القيمة بالأرصده الدائنة للموردين بالمصنع مما أدى لتضخيم أرصده الأصول والإلتزامات المتدولة بتلك الأرصده .

رد الشركة : بالنسبة للموردين الذين يتم إصدار دفعات مقدمة لهم يتم سداد هذه الدفعات ثم تسويتها فور ورود الفواتير وعلوم الإستلام وجارى التنسيق مع المصنع .

4. مازالت الأرصده المدينة تتضمن نحو ٨,٥ مليون جنية تمثل قيمة ماتم سداده من الفوائد الإضافية التى أقرتها هيئة التأمينات الإجتماعية الناتجة عن فروق الإشتراكات التأمينية المستحقة عن أعوام ٢٠٢١ حتى ٢٠٢٣ ولم يتم تحميل المصروفات بتلك القيمة .

رد الشركة :- اتخذت الشركة الاجراءات القانونية فى ذلك الشأن اعتراضا على قيمة هذه الفوائد الإضافية وهناك قضية مرفوعة وجارى المتابعة

5. مازالت الأرصده المدينة تتضمن نحو ٧,٣٠٧ مليون جنية تمثل ضريبة مبيعات سلع رأسمالية وضرائب دمغه نسبيه متنازع عليها ومحالة لجهات قضائية منذ عدة أعوام ولم يتم حسم النزاع حتى تاريخه

رد الشركة : جارى متابعة القضايا وسيتم اخطاركم بموقف تلك القضايا بمجرد البت فيها

6. تتضمن الأرصده المدينة نحو ١٦٦,٥٢٥ مليون جنية تمثل مستحقات على بعض موردي الزراعات الآليه لعدم توريد أو كفاية توريدات البنجر مقابل السلف الممنوحه لهم مقابل شيكات بنكية مصحوبه بصحة توقيع وهو الأمر الذى لا يُعد ضماناً كافياً بديلاً عن خطابات الضمان أو شيك مقبول الدفع ولم يتم ادراج لبعضهم غرامات عدم توريد الكميات المتفق عليها لبعضهم كالأتى :-

▪ مبلغ ١,٣٦٣ مليون جنية قيمة التقاوى والمبيدات المنصرفه للمورد شركة المهندس مقابل الحصول على كمية ٥٠٠٠ طن بنجر ناتج زراعه ٢٠٠ فدان لم يتم توريدهم طبقا لبنود التعاقد المبرمه ولم يتم ادراج قيمة التعويض الإلتفاقي الذى يقدر بنحو ٥ مليون جنية .

رد الشركة : الشيكات المصحوبة بصحة توقيع لضمان التوريد مقابل السلف وهو إجراء متبع في جميع الشركات الشقيقة مع موردي البنجر الآلى ولم يتم منح المورد شركة المهندس أى سلف نقدية ولكن تم منحه تقاوى ومبيدات فقط وتم إتخاذ كافة الإجراءات القانونية حيال هذا المورد وحفظ حق الشركة .

▪ مبلغ ٤١,٢٧٨ مليون جنية قيمة مستحقات الشركه طرف المورد اجرى مصر لم يتم سدادها منها مبلغ ٣٤,٥ مليون جنية باقى الغرامه المستحقه عليه طبقا للتعاقد لم يتم سدادها ولم تتضمن المطالبه المرسله للمورد نحو ٦,٧٢١ مليون جنية قيمة ماتبقى من السلف المنصرفه له بالزيادة ومقيده بحسابات الشركة .

رد الشركة : المطالبة بمبلغ ٤١,٢٧٨ مليون جنيها تمت تطبيقا لبنود التعاقد واتخذت كافة الإجراءات القانونية ضد المورد لحفظ حق الشركة وإلزامه بسداد المديونية .

شركة مصر للصناعات
إدارة حوى

■ مبلغ ٣٦,٤٠٢ مليون جنيه قيمة مستحقات الشركة طرف المورد بروجكت من جدولة مديونيته حتى عام ٢٠٢٩ عن توريدات البنجر طبقا لبنود الإتفاق المؤرخ ٢٠٢٦/٢/١٦ والذي تم الموافقه عليه بمجلس الإدارة بتاريخ ٢٠٢٦/٤/٦ على تسوية المديونية دون التعرض لإستحقاق نحو ٢٢,٥ مليون جنيه باقى الغرامه المستحقه على المورد لعدم استكمال توريداته.

رد الشركة : شركة بروجكت : مديونية شركة بروجكت طبقا لبنود العقد ٤٥,٩ مليون جم تم منازعتهم بقيمة المبيدات التي تم صرفها ولم تؤتى ثمارها وعمالة الحشائش وقدرها ٢٦,٩ مليون جم حيث أن تقارير الشئون الزراعية أفادت بوجود حشائش كثيفة عند الحصاد ليصبح المستحق على شركة بروجكت ٦٢,٥ مليون جم (بعد خصم تأمين السلف المحتجزة لدينا) وتم الاتفاق على تسوية هذا الدين بحصول الشركة على مبلغ ٥٣ مليون جم بخلاف ٤,٨ مليون غرامة تأخير سداد وإعفاء المورد من المبلغ المتبقى من الدين وقدره ٩,٥ مليون في حالة الالتزام بسداد أقساط المديونية في المواعيد المقررة طبقا لعقد الاتفاق المبرم معهم وقام المورد بسداد أول قسط نقدي بقيمة ١٢,٨ مليون جم وكذلك القسط الثانى بقيمة ٧,٢ مليون جم قيمة بذور بنجر عيني (وتم تسليمها للمصنع بنسبة ٣٢% من قيمة المديونية ويوجد لدى الشركة شيكات بصحة توقيع لباقي المديونية وهذه التسوية توصلت لها الشركة بعد عدة مفاوضات لتحصيل قيمة المديونية تجنباً لطول فترة إجراءات التقاضى والتي من الممكن ان تصل لسنوات والاستفادة من تثبيت أسعار تقاوى البنجر عام ٢٠٢٦ بقيمة ٢٠,٢ مليون جم

■ مبلغ ٣,٣٦٨ مليون جنيه قيمة باقى المستحق على المورد سعد فاروق ولم يتم ادراج قيمة التعويض الإلتفاقي الذى يقدر بنحو ٦,٧٢١ مليون جنيه .

رد الشركة : تم عمل عقد تسوية وجارى سداد باقى المديونية (تم سداد قسطين من المديونية (نقدي وباقي قسط واحد)

7. تضمنت الارصده المدينه مبلغ ٧,٨٤٣ مليون جنيه باسم مصلحة جمارك الاسكندريه فى حين ظهر بكشف الحساب الوارد من المصلحه المذكوره نحو ٢,٦٥٤ مليون جنيه بفرق قدره ٥,١٨٩ مليون جنيه منه ٢٥٧ ألف جنيه يمثل فروق فحص عن سنوات سابقه لم يتم حسم الخلاف بشأنهما ومبلغ ٤,٩٣٢ مليون جنيه قيمة طلبيات لم تتضمنها قيمة المخزون وحساب تكلفة ماتم صرفه منها على الرغم من إضافتها بالمخازن حتى شهرى فبراير ومارس ٢٠٢٦

رد الشركة :- جارى بحث ودراسة اسباب الخلاف وإثبات حق الشركة

8. - تضمنت الارصده المدينه بنحو ٧٨,٦٤٠ مليون جنيه يمثل ضريبة الخصم والاضافه مقيده بدفاتر الشركة فى حين بلغت قيمة الشهادات الوارده حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١ بنحو ٢٢,١٦١ مليون جنيه بفرق قدره ٥٦,٤٧٩ مليون علما بأن لم ترد أى شهادات خلال المركز المالى ٢٠٢٦/٣/٣١

رد الشركة :- جارى استكمال باقى الشهادات وتسوية تلك الأرصده

9. ظهر الرصيد الدفترى لبنك مصر دولار مدين بنحو ٨٢٤ ألف دولار فى حين ظهر بشهادة البنك بنحو ٨٥٨ ألف دولار بفرق قدره نحو ٣٤ ألف دولار ما يعادل نحو ١,٨٦٣ مليون جنيه تمثل فروق عمله دائنة لم يتم تسويتها
رد الشركة :- تم التعديل في شهر ٤ / ٢٠٢٦

شركة
مدير
أ. م. م. م.
-٣-

10. لم تفصح الشركة في دراسة المخصصات عن تفاصيل المخصصات المكونه تقديرياً والبالغة نحو ٦٦ مليون جنيه عن مطالبات قد تنشأ مستقبلاً

رد الشركة :- المخصص تم تكوينه لمواجهة أية التزامات قد تنشأ مع موردي البنجر وسيتم إعادة النظر في المخصص

11. لم تقم الشركة بإعداد دراسة إكتوارية لتقدير قيمة مخصص نهاية الخدمة وبما يتفق والمعيار المحاسبي المصري رقم (٣٨) والخاص بمزايا العاملين لمقابلة ما تتحمله الشركة من مكافأة زيادة عما يتحمله صندوق نهاية الخدمة حيث بلغ ما تم صرفه للعاملين خلال الفترة من ٢٠٢٦/١/١ حتى ٢٠٢٦/١٢/٣١ نحو ٧,٠٨٩ مليون جنيه وتم تحميله على المصروفات

رد الشركة :- يتم الآن عمل دراسة اکتورية جديدة من مكتب استشاري وفي ضوء تك الدراسة سيتم عمل مايلزم

12. تضمنت الإيرادات الأخرى تعويضات وغرامات نحو ٤٥٧ ألف جنيه غرامة تأخير للمقاول /أحمد الرويني بالخطأ على المستخلص الختامي عن عملية تأهيل سور مخزن الفحم رغم سبق تحميل تلك الغرامة على المقاول في ٢٠٢٥/١٢/٣١.

رد الشركة :- سيتم التعديل في المركز المالي القادم

13. تضمنت فروق العملة الدائنة نحو ١٦٠,٤ مليون جنيه ناتجة عن إعادة تقييم التأمين المسدد للهيئة العامة للبترول " شركة ترانس جاز " طبقاً للتعاقد المؤرخ ٢٠٢١/١١/٢٠ لتوريد كميات الغاز الطبيعي بنحو ٤.٣٤٥ مليون دولار بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصري رقم ١٣ " آثار التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية فقره ١٦ ، ٢٣(ب) والتي تنص على تترجم البنود ذات الطبعه الغير نقديه التي يتم قياسها بالتكلفة التاريخية بعملة أجنبية وذلك بإستخدام سعر الصرف السائد في تاريخ المعامله كما تنص الفقره (٢٣ب) " والذي يميز البند ذو الطبعه غير النقديه هو غياب الحق في إستلام عدد ثابت من وحدات العمله " كما أن التأمين المسدد للهيئة لايمكن إسترداده مقابل إدراج قيمة إعادة التقييم بالأرصده المدينه تأمينات لدى الغير .

رد الشركة :- تم التقييم طبقا لمعايير المحاسبة المصري رقم (١٣) والخاصة بتقييم آثار التغيرات على أسعار الصرف حيث أنه أصل نقدي وسوف يرد بنفس عملة السداد في حال انتهاء التعاقد وينص العقد على إستخدام هذا التأمين لسداد مستحقات الإستهلاك وفي هذه الحالة سيتم احتساب العملة بسعر الصرف المعلن يوم السداد

14. لم تضمن الإيرادات مبلغ ٤٨ مليون جنيه قيمة ٢٠٠٠ طن سكر مباعه للعميل / أية قنديل ومسدد قيمتها في ٢٠٢٦/٢ وتم تسليمها للعميل خلال الفترة من ٢٠٢٦/٢/١٦ حتى ٢٠٢٦/٣/٢٦ من إنتاج شركة السكر والصناعات التكاملية.

رد الشركة :- سيتم اثبات تلك الكميات في المركز المالي القادم

15. لم تقم الشركة بتحميل الشركة القابضة بمبلغ ٩٦ مليون جنيه قيمة ٤ % غرامة نتيجة عدم سحب كمية ١٠٠ ألف طن المتعاقد عليها في ٢٠٢٤/٥/٢١ حتى تاريخ نهاية العقد في ٢٠٢٥/١/١٥ كما لم تقم الشركة بتحميل الشركة القابضة وشركة السكر والصناعات التكاملية بمصروفات التأمين على المخزون وتكلفة مشععات التغطية والتي

أحمد الرويني

قدرتها الشركة بنحو ٧,٩ مليون جنيه فضلاً عن وجود كمية ٣٠٣٧٠,٥ طن من كمية التعاقد لم يتم سحبها حتى ٢٠٢٦/٣/٣١ كما طبقاً لنص البند العاشر من العقد .

رد الشركة : جاري المتابعه مع الشركه القابضه للصناعات الغذائيه وشركة السكر للصناعات التكامليه لسحب كميات السكر الباقية بمخازننا - علما بان انخفاض أسعار السكر بالسوق المحلي ساهم في ضعف السحب ايضا كما تم مطالبة الشركة القابضة وشركة السكر أكثر من مرة بسحب الكميات باقى العقد ومطالبتهم بمصرفات تأخير الشحن ومصرفات التأمين

16. لم يتم تحميل الأرباح المرحله بنحو ٣٠٤,٦٣٨ مليون جنيه قيمة نصيب العاملين بالمصنع من الحافز الجماعي الذي قررت الجمعية العامه للشركة بتاريخ ٢٠٢٦/٣/٢٩ صرفه للعاملين بالشركة أسوة بما تم تحميله بنحو ٤٤,٤٠٩ مليون جنيه قيمة ما يخص العاملين بالمركز الرئيسى فقط.

رد الشركة :- تم صرف معظم حافز المصنع في أول شهر ٤ وتمت التسوية الضريبية في شهر ٤

17. ظهر صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل بالموجب بنحو ٢,٣٤٤ مليار جنية ويرجع ذلك بصفه أساسية إلى زيادة مستحقات الدائنين والحسابات الدائنة الأخرى في ٢٠٢٦/٣/٣١ لعدم سدادها بنحو ٢,٦٣٥ مليار جنية مقابل ظهور صافي التدفقات النقدية المستخدمه في أنشطة التمويل بالسالب بنحو ٢,٢٧٧ مليار جنية وكذا زيادة أرصدة المخزون في ٢٠٢٦/٣/٣١ بنحو ١١,٨ مليون جنية

ويتصل بذات الموضوع عدم تطابق النقدية وما في حكمها آخر الفتره الظاهر بالقائمة بنحو ٤٩١,٤ مليون جنية مع رصيد النقدية بقائمة المركز المالي في ٢٠٢٦/٣/٣١ بنحو ٤٩٣,٥ مليون جنية بفرق قدره ٢,١٢٣ مليون جنية

رد الشركة :- سيتم اثبات ذلك في المركز المالي القادم

مع عدم إعتبار ذلك تحفظاً:

1- وجود أصول غير مستغلة تتمثل في وحدتي تكرير السكر وماكينة المكعبات البالغ تكلفتها التاريخية نحو ١١,٦ مليون جنيه و٥,٧ مليون جنيه على الترتيب ، وكذا وحدة تجفيف وفصل أترية تضمن مخزن مرتجعات الاصول ، كما تضمن مخزن المشروعات وحدة محمص مراجل تم توريدها عام ٢٠١٢ بتكلفة تبلغ نحو ٢,١٤٦ مليون جنيه ولم يتم استخدامه حتى تاريخه.

رد الشركة :يتم استخدام وحدتي التكرير في حالة تكرير السكر الخام بعد إنتهاء موسم انتاج السكر من البنجر كتشغيل منفصل أما وحدة فصل الاتربة جارى استغلالها مع الشركات المتخصصة في مجال التبريد حيث تم مخاطبة الشركات المتخصصة في هذا المجال وتم الرد من شركة الخدمات الهندسية لعمل معاينة وفحص لإمكانية تشغيل الوحدة وعمل تقرير للإستفادة منها بدلا من تفكيكها او بيعها بالمزاد وجرى المتابعة مع هذه الشركة اما ماكينة المكعبات فيتم تشغيلها وفقا لاحتياجات السوق وبالنسبة لوحدة محمص المراحل هي قطعة غيار استراتيجية بالمخازن وتم استيرادها من المانيا ويتم تجميعها من ٦ شهور الى سنة لذا يجب تواجدها لتأمين احتياجات المخازن

2- زيادة كمية مخزون الإنتاج التام من السكر الأبيض بنحو ٥,٤ ألف طن عن رصيد ٢٠٢٥/١٢/٣١ حيث بلغ في ٢٠٢٦/٣/٣١ نحو ٢٦٣ ألف طن مقابل نحو ٢٥٧,٦ ألف طن في ٢٠٢٦/١٢/٣١

رد الشركة : خلال الربع الأول من السنة المالية تم بيع كميات كبيرة من السكر والتي تبلغ كمية ١٢٣ ألف طن وجرى العمل على تنشيط المبيعات وفتح أسواق جديدة

-0-  

3- إثبات دائنية للعميل / شركة البدر بمبلغ ٩,٧٨٠ مليون جنيه مقابل استحقاقها على شركة السكر والصناعات التكاملية لاتخص المركز المالي بناء على خطاب وارد من شركة السكر في ٨ / ٤ / ٢٠٢٦ بسداد القيمة لدى شركة السكر وتطلب تسليم العميل للبضاعة من سكر شركة الدلتا ولم يتم تحويل القيمة لشركة الدلتا حتى تاريخ الفحص في ١٥ / ٥ / ٢٠٢٦ .

رد الشركة : تم إثبات المديونية على شركة السكر والصناعات التكاملية وتمت مخاطبة شركة السكر لسداد المبلغ

4- تضمنت الأرصده المدينة نحو ٨٤,١١٢ مليون جنيه قيمة الدفعة الأولى من شراء تقاوى من إحدى الأجهزة بمبلغ ١,٥ مليون يورو تم سدادها من التسهيلات الإئتمانية تكبدت عنها الشركة فوائد مدينة بنحو ٢٨٠ ألف جنيه بدلاً من خصمها من مستحقات الشركة لديه عن عملية التشغيل للغير عام ٢٠٢٥ والمتأخر فى سداد قيمة تلك المديونية الظاهره بالقوائم الماليه فى ٢٠٢٦/٣/٣١ بنحو ٨٦ مليون جنيه مستحق عنها غرامات تأخير فى السداد لم يتم حسابها حتى تاريخه طبقاً لبنود التعاقد

رد الشركة : تم تسوية حساب الجهاز عن عقد التصنيع فى ٢٦ / ٤ / ٢٠٢٦ لحصول الشركة على مستحقاتها وتوفير سيولة نقدية و تحملت الشركة قيمة التقاوى طبقاً للتعاقد المبرم مع الجهاز (البند رقم ٦) دعم التقاوى ١٠٠% عقد بنجر موسم ٢٠٢٦ .

5- بلغت أرصدة موردي البنجر المدينة عن المواسم من ٢٠١٩ حتى ٢٠٢٥ نحو ١٧,٠٥٢ مليون جنيه مكون عنها مخصص لمقابلة خسائرها المتوقعة بنحو ١٧,٥٤٨ مليون جنيه ، فضلاً عن إستمرار إجراء مقاصة بين الأرصدة المدينة والأرصدة الدائنة البالغة نحو ٢,١٢٨ مليون جنيه وإظهار الصافي بالأرصدة المدينة الأخرى بنحو ١٤,٩٢٤ مليون جنيه بالمخالفة للفقرة ٣٢ من معيار المحاسبة المصري رقم " ١ " عرض القوائم المالية.

رد الشركة : تم زيادة المخصص بمبلغ ١٥ مليون جنيه لمواجهة أية مطالبات قد تنشأ

6- بلغ رصيد بنوك سحب على المكشوف فى ٢٠٢٦/٣/٣١ نحو ٣,٤٦٢ مليار جنيه مقابل ٥,٥٢٦ مليار جنيه فى ٢٠٢٥/١٢/٣١ بفرق قدره ٢,٠٦٤ مليار جنيه مقابل التأخر فى وفاء الشركة بالتزاماتها تجاه الموردين والمقاولين وأصحاب الأرصده الدائنة حيث بلغت الزيادة فى تلك الأرصدة نحو ٢,٧١٩ مليار جنيه فى ٢٠٢٦/٣/٣١ عن أرصدهم فى ٢٠٢٥/١٢/٣١ البالغة نحو ١,٣٨٦ مليار جنيه

رد الشركة : خلال الربع الأول من السنة المالية تم التعاقد على بيع كمية كبيرة من السكر والتي بلغت كمية ١٢٣ ألف طن وجرى العمل على تنشيط المبيعات وفتح أسواق جديدة وجرى العمل على تنشيط المبيعات وفتح أسواق جديدة

7- بلغت المصروفات التمويلية فى ٢٠٢٦/٣/٣١ نحو ٢١٣ مليون جنيه مقابل ١,٥٦٧ مليون جنيه عن الفتره المقابله بزياده قدرها نحو ٢١١,٦٧١ مليون جنيه ويرجع ذلك إلى إستمرار الإعتماد على التسهيلات الإئتمانية فى تمويل النشاط حيث بلغ إجمالى المبالغ التى تم سحبها حتى ٢٠٢٦/٣/٣١ نحو ٦١٧,٨ مليون جنيه لسداد جزء من إلتزاماتها .

محمد حسن السيد

رد الشركة :- رد الشركة :- ظروف السوق تتحكم بشكل كبير في بطئ عملية بيع السكر بسبب زيادة الكميات

المعروضة وتسعى الشركة جاهدة لتنشيط وزيادة حجم المبيعات .

8- أنخفاض الفوائد الدائنة بنحو ١١,٣٦٨ مليون جنية عن الفترة المقابلة حيث بلغت حتى ٢٠٢٦/٣/٣١ نحو ٣,٤٨٩ مليون جنية مقابل ١٤,٨٥٧ مليون جنية في الفترة المقابلة من العام السابق بنسبة إنخفاض قدرها ٧٦,٥% ويرجع ذلك إلى قيام الشركة ببيع العملة الأجنبية لسداد التزاماتها حيث بلغ ماتم بيعه خلال الفترة من ٢٠٢٦/١/١ حتى ٢٠٢٦/٣/٣١ نحو ١٤,١٩ مليون دولار ، ٦ مليون يورو بما يعادل ١,٠٧٧ مليار جنية لإستخدامها في النشاط الجارى مما أدى إلى إنخفاض النقدية بالبنوك والصندوق في ٢٠٢٦/٣/٣١ حيث بلغت نحو ٤٩٣,٥ مليون جنية مقابل نحو ٩١٩,٩ مليون جنية عن الفترة المقابلة بإنخفاض قدره ٤٢٦.٤ مليون جنية وبنسبة ٤٦,٣% .

رد الشركة :- ظروف السوق تتحكم بشكل كبير في بطئ عملية بيع السكر بسبب زيادة المعروض من السكر

وتسعى الشركة جاهدة لتنشيط مبيعات الشركة من السكر

9- أظهرت قائمة الدخل تحقيق الشركة صافي ربح عن الفترة من ٢٠٢٦/١/١ حتى ٢٠٢٦/٣/٣١ بلغ نحو ٨٠,٨٥٦ مليون جنية بإنخفاض بلغ نحو ٢٣٤,١٤٧ مليون جنية بنسبة ٧٤% عن نفس الفترة من العام السابق نتيجة إنخفاض مجمل الربح حيث بلغ نحو ١٥٥,٢٢٧ مليون جنية في ٢٠٢٦/٣/٣١ بإنخفاض بلغ نحو ٢٤٢,٥٣٩ مليون جنية بنسبة ٦١% عن نفس الفترة من العام السابق ، ويرجع ذلك إلى :-

- إستمرار إنخفاض متوسط سعر بيع السكر حيث بلغ نحو ٢٢٤٣٢ جنية / للطن بإنخفاض بلغ نحو ٥٩٩٥ جنية بنسبة ٢١% عن متوسط سعر البيع عن نفس الفترة من العام السابق وكذا إستمرار إنخفاض متوسط سعر بيع السكر عن متوسط تكلفة الإنتاج بنسبة ٦% عن نفس الفترة من العام السابق مما ترتب عليه تحقيق مبيعات السكر لمجمل خسارة عن الفترة بلغ نحو ١٠٢,٢٥٢ مليون جنية بنسبة ٦,٢%.
- إنخفاض قيمة وكمية مبيعات المولاس خلال الفترة بنسبة إنخفاض ٨٧,٥% حيث بلغت نحو ٣,٨٢٠ مليون جنية مقابل ٣٠,٤٧٤ مليون جنية عن الفترة المماثلة بنقص قدره ٢٦,٦٥٣ مليون جنية ويرجع ذلك إلى إنخفاض كمية المبيعات بنحو ٥٥٧٢ طن بنسبة ٩٢% حيث بلغت كمية المولاس بنحو ٤٨٣,٥ طن حتى ٢٠٢٦/٣/٣١ مقابل ٦٠٥٦ طن خلال الفترة المماثلة مما أثر على زيادة مخزون المولاس البالغ ٣٢,٠٧٧ ألف طن في ٢٠٢٦/٣/٣١ في حين بلغ ٢٩,٦٩٤ ألف طن خلال الفترة المماثلة
- تحمل الشركة بمصروفات تمويلية بلغت نحو ٢١٣,٢٣٨ مليون جنية بزيادة بلغت نحو ٢١١,٦٧٠ مليون جنية عن نفس الفترة من العام السابق نتيجة ضعف السيولة النقدية للشركة ولجوءها للتسهيلات الإئتمانية. يتعين إتخاذ الإجراءات اللازمة لتنشيط المبيعات لتوفير السيولة اللازمة

رد الشركة : خلال الربع الأول من السنة المالية تم بيع كميات كبيرة من السكر والتي تبلغ كمية ١٢٣ ألف طن وجارى العمل على تنشيط المبيعات وفتح أسواق جديدة

