

شركة النيل للأدوية والصناعات الكيماوية  
**THE NILE Co.**  
 for pharmaceuticals and chemical industries

مكتب رئيس القطاع المالي  
 رقم الصادر: ٣٢٠  
 تاريخ الصادر: ١١/٨/٢٠٢٠

تحريراً في ٢٠٢٠/١١/١

السادة / بورصة الأوراق المالية

الإدارة العامة للفحص

تحية طيبة وبعد ...

مرفق طيه الرد على الملاحظات الواردة بقرار مراقب الحسابات على القوائم المالية  
 عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/٦/٣٠ .

وتفضلوا بقبول تأقيق الاحترام ...

خبير شؤون مالية  
 مسئول الاتصال وعلاقات المستثمرين

{ محاسب / قاعدة كامل محمد }

رئيس قطاع الشئون المالية

{ محاسب / محمد عبد العزيز عبد المطلب }

المكتب العام: ١١ عماد الدين - القاهرة - تليفون: ٢٥٩١٢٨٢١ فاكس: ٢٥٩١٨٨٣  
 الإدارة والمعنون والتصدير: ميدان السواح - الأميرية - القاهرة - ت: ٢٦٠٣٧٤٤ / ٢٦٠٣٧٤٩ / ٢٢٥٩٥٤٩ فاكس: ٢٢٥٧١٢٢٢

Scientific Office : 11 Emad El-Din St, Tel : 25912821 Tel&Fax : 25918803

Head Office & Factory Export : Al Ameria - Cairo .

Tel : 26023674 / 26023675 / 22595649 Fax: 22561221



Reg. No. 37655



القطاع المالي

\*\*\*\*\*

الردم على الملاطات الواردة

تقدير واقع المسابات على التوائم المالية  
عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/٦/٣٠

الملاحظة :-

ما زالت الأصول الثابتة تتضمن أصول غير مستغلة تمثل في:

جزء من أرض مصنع الشركة بالأميرة والبالغ مساحته فدان و ١٩ قيراط و ٧ سهم محل نزاع بين الشركة و "الشركة السعودية وهيئة الأوقاف" ، التي قامت باستقطاعها من الشركة وبيعها للشركة السعودية وقد صدر لها حكم بالدعوى رقم ٢٩٣ لسنة ٢٠٠٢ يحالتها للخبراء وتم تقدير الجزء المستقطع موضوع الدعوى وما زالت الدعوى متداولة.

فرع بحري بشارع بور سعيد بمساحة ٢٠٠٠ م٢ والذي تم إخلائه بقصد بيعه وفقاً لقرار الجمعية العامة في ٢٠١٧/٩/٣٠ وتم تقييم هذا بخلاف مقرات حق انتفاع غير مستغلة بيانها كالتالي :

أرض الشركة بالمجزر الآلي بمساحة ٢٠٠ م٢ والمباني المقامة عليها وهي غير مستغلة منذ توقيت انتاج الخيوط الجراحية منذ عام ١٩٩٣ وحتى تاريخه ولم تقم الشركة بالتنازل عن الأرض نظراً لتدني القيمة العادلة المتوقعة عن ذلك.

أرض فضاء بجمصة بمحافظة الدقهلية بمساحة ١٢٥٠ م٢ مقام عليها أساسات لمشروع فندق للشركة والتي تم إلغاء ترخيصها وسحبها بمعرفة مجلس المدينة بعدم سداد مقابل حق الانتفاع ولم تقم الشركة بتقدير مخصص لمقابلة الخسارة المحتملة للدعوى المقامة بشأن أرض جمية بحوالي ٤١٣ ألف جنيه.

مقر المكتب العلمي بعماد الدين والمغلق منذ سنوات ويسدد عنه إيجار سنوي بحوالي ٩٦٠ جنيه.

الرد:-

بشأن الأرض بمقر الشركة الأميرة أحيلت الدعوى إلى لجنة ثلاثة من خبراء العدل وتم تقدير الجزء المستقطع موضوع النزاع وما زالت الدعوى متداولة بجلسات المرافعة .

بشأن فرع بحري بشارع بور سعيد تم تقييم قيمة الفرع بواسطة ثلاثة من المقيمين المعتمدين لدى البنك المركزي وتم إيداع التقارير بأطراف متلقة وإرسالها للشركة القابضة للأدوية بتاريخ ٢٠٢٠/٦/١٣ لإتخاذ القرار في هذا الشأن .

بشأن أرض المجزر الآلي هذه الأرض مرتبطة بالنشاط وقد توقف انتاج الخيوط الجراحية بالشركة .

وبشأن أرض فضاء بجمصة ما زال الدعوى متداولة أمام القضاء .  
الغير مستغلة وإرسالها إلى الشركة القابضة للأدوية لإتخاذ اللازم من خلال اللجان المتخصصة في هذا الشأن .



القطاع المالي

\*\*\*\*\*

الملاحظة :-

- تضمنت الأصول الثابتة طاقات عاملة ب نحو ١٥ مليون جنيه بالأقسام المتوقف بعضها منذ عام ٢٠١٠ (البنسيليin، الكبسول، البيوتكنولوجي).

النحو :-

- بشأن الطاقة - ات العاطلة بالآلة - سام المتوقفة والمبيضة  
جاري دراسة سبل الحصول على التمويل اللازم لإجراء تطوير تلك الأقسام  
بما يتلائم مع متطلبات التصنيع الجيد GM بالتنسيق مع الشركة القابضة للأدوية .

الملاحظة :-

- بدأت الشركة على عدم تنفيذ الخطة الاستثمارية في السنوات المتعاقبة حيث بلغت نسبة المتفقد خلال أعوام ٢٠١٨/٢٠١٧، ٢٠١٩/٢٠١٩، ٢٠٢٠/٢٠١٩، ٢٠٢١/٢٠١٨ نحو ٢١٪، ٢٠٪، ١٨٪ عن الخطة المستهدفة للعام لتلك السنوات على الرغم من احتياج بعض الأقسام الإنتاجية لتطوير وصيانة لتتوافق مع مواصفات التصنيع الجيد ولتلafi التوقف المتكرر لبعضها مثل قسمي الأقراص والمجفدة والأمبول.

النحو :-

- جاري حالياً إعداد خطط بمعرفة لجنة مشكلة من مهندسين متخصصين في صناعة الدواء للتنفيذ وفقاً لمتطلبات التطوير الازمة لبعض الأقسام، وسيتم مراعاة الدقة عند وضع تقديرات الخطة الإستثمارية المستقبلية.

الملاحظة :-

- تضمن حساب التكوبن الاستثماري ٦,٧٨٩ مليون جنيه قيمة مشروعات لم يتم الاستفادة منها يرجع تاريخ بعضها لعام ٢٠٠٩ وحتى عام ٢٠١٧ يتمثل أهمها في:

- نحو ٤,٦٠٤ مليون جنيه قيمة مشروع الميكنة والذي لم يتم تقدير اضمحلال لقيمة الخسارة المحتملة للتقادم التكنولوجي للمشروع طبقاً لمعايير المحاسبة المصري رقم (١٠) على الرغم من إتخاذ إجراءات إحلال المشروع بنظام جديد "ERP".

- نحو ١,٥ مليون جنيه قيمة شبكة الحريق الخارجية والذي لم تقم الشركة بالتحقيق في أسباب عدم تواافقه مع متطلبات الدفاع المدني وما قد يعرض الشركة للقلق حال عدم استيفاء تلك المتطلبات بعد انتهاء المهلة الممنوحة للشركة والتي تنتهي في ٢٠٢٢/٢.

- نحو ٧٦٤ ألف جنيه قيمة تجديد أبراج الطلبيات بالمحاليل "طلبيات فقط" حيث تقرر إعادة طرح المشروع مرة أخرى بقرار مجلس الإدارة في ٢٠٢٠/١ ولم يتم الانتهاء من الإجراءات حتى تاريخه.



القطسام المالي

\* \* \* \* \*

لیڈز

**بيان مشروع مكينة الأعمال** تسيي الشركة التي دراسة الأمر للإستفادة من ماتم اتفاقية على مشروع مكينة الأعمال وتحديث المستخدم منه بدقة ورسلامته وتحمیل الباقی كمحصروفات ذلك عقب تشغيل نظام الـ "ERP" و المندب بمعرفة وزارة قطاع الأعمال العام بما ينعكس أثارة على كافة نواحي الأداء بالشركة وبالتنسيق مع الشركة القابضة للأدوية وحينئذ سيتم تقييم مشروع المكينة الحالي لإمكانية محاسبة شركة أكت عن طريق الشركة القابضة.

**الخطوة الخامسة** جاري العمل على تكليف احدى المكاتب الاستشارية المتخصصة في اعمال الحريق بدليلاً عن مكتب النيل الاستشاري ، وذلك طبقاً لوصيات الادارة العامة للسلامة والصحة المهنية بناءً على تقرير الحماية المدنية ، مع اتخاذ الإجراءات القانونية ضرورة ملائمة ومتقدمة لضمان سلامة العمال والجمهور .

المراجعة - لامتحانات

- نوفاف بشهادات في ٢٠٢٠/٦/٣٠ ثبت صحة قيمة ما يلى :-  
 الإستثمارات في الشركة العربية للرجاج الدوائي بنحو ٥,٦٦٠ مليون جنيه.  
 الإستثمارات في الشركة العربية للمنتجات الجيالاتية بنحو ١,٢٨٨ مليون جنيه والتي تم زيادة استثمارات الشركة بها بمبلغ ٢٠٠ ألف جنيه خلال العام  
 الحالي.  
 بضاعة أمانة لدى شركة مصر للمستحضرات بنحو ١٥٣ ألف حبة.

二二

تم مخاطبة الشركات المذكورة بموافقتنا بشهادات ثبتت صحة قيمة الإستثمارات و نسخة من الميزانية العمومية في ٢٠١٩/١٢/٣١ بعد الاعتماد و سوافى سيادتكم بذلك البيانات عقب استلامها .

— 11 —

تبين وجود فروق بين الأرصدة الدفترية لمخزن مواد أولية لدى التبرير مع الشهادات الواردة من شركة القاهرة للأدوية بالنقض بنحو ١مليون جنيه تمثل فرق خامات هذا بخلاف نحو ٤٢ ألف جنيه فرق خامة تم استلامها بشركة أزيكتوميد من شركة الجمهورية مباشرة "رسالة رقم ٢٦٤٣٩" وغير مقيدة بالدفاتر

الجواب:-

بيان رقم ٢٠١٣/٦٧٩  
بشأن فروق حسابات شركة أرابكو ميد من شركة الجمهورية هناك متابعة لهذه الخامة وسوف يتم تسويتها بالدفاتر بمجرد ورود اذن الاستلام  
بشأن فروق الخامات بالنقض بنحو مليون جنيه واجراء التسويات في ضوء البحث .



النظام المالي

\*\*\*\*\*

الملاحظة :-

- بلغت قيمة الخامات الراکدة وبطينة الحركة نحو ١٧٤ ألف جنيه و ٢٠٥ ألف جنيه على التوالي كما بلغت رواكد مواد التعبئة والتغليف وقطع الغيار والمواد والمهمات نحو ٣,٢٥٢ مليون جنيه ، ٢,٠٨٤ مليون جنيه ، ١,٠٣ ألف جنيه على التوالي .

المردود:- - تم تدعيم مخصص الخامات الراکدة وبطينة الحركة بنسبة ١٠٠٪ وتم تكوين مخصص رواكد مواد تعبئة وتغليف وقطع غيار بنسبة ٥٠٪ و جاري العمل على استخدامه او التصرف فيها بالبيع .

الملاحظة :-

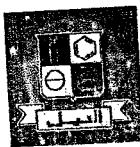
- تضمن مخزون الإنتاج الغير قائم نحو ٢,٧٨٢ مليون جنيه قيمة تشغيلات مفتوحة يرجع تاريخ بعضها لاكتوبر ٢٠١٨ لم يتم الانتهاء منها دون الإفراج عنها مما يضعف فرص بيعها مستقبلاً وترجع أسباب ذلك لتغيير بيان التركيب أو إضافة مورد أو نقل مكان التصنيع لشركة أخرى .

المردود:- - بالنسبة للشتـ خيات المفتوحة سيتم الإهتمـام بمتابعتـها و العمل علـى سرعة تصـريفـها قبل انتهاء مدة صلاحـيتها مع دراسـة اسـباب تـوقفـها و معالـجـتها و اتخـاد الـلازم حـيـال عدم تـكرـرـها .

الملاحظة :-

- تم تضخيم مخزون الإنتاج الغير قائم بنحو ٨٦٦ ألف جنيه حيث تم تقديره بالتكلفة بالمخالفة للمعيار المحاسبي رقم (٢) والذي يقضي بالتقدير بالتكلفة أو القيمة الاستردادية أيهما أقل.

المردود:- - نظرـاً لـ التـعدد و اـختـلافـ المـراـحل الصـنـاعـيةـ بـالـنـسـبةـ لـالأـشـكـالـ الصـيدـلـيةـ بـالـأـقـسـامـ الإـنـتـاجـيةـ يـصـبـ تـقـيـيمـ مـخـزـونـ الإـنـتـاجـ الغـيرـ قـائـمـ وـقـائـمـ لـدـرـجـةـ الإـنـتـاجـ ،ـ هـذـاـ وـقـدـ تـضـمـنـ الإـيـضاـحـاتـ الـمـتـمـمـةـ لـلـقـوـائـمـ الـمـالـيـةـ بـمـاـ يـفـيدـ بـأـنـهـ يـتـمـ تـقـيـيمـ مـخـزـونـ الإـنـتـاجـ الغـيرـ قـائـمـ بـتـكـلـفـةـ الإـنـتـاجـ حـتـىـ الـمـرـحـلـةـ الـتـيـ وـصـلـ إـلـيـهـاـ وـسـيـتـمـ مـحاـولـةـ تـقـدـيرـةـ وـقـائـمـ لـدـرـجـةـ اـتـمامـةـ وـقـائـمـ لـدـرـجـةـ الـقـادـمـةـ .



القطاع المالي

\*\*\*\*\*

الملاحظة :-

- تم تحويل تكاليف الإنتاج نحو ١٢,٠٦٢ مليون جنيه تمثل قيمة بعض المصروفات والتي كان يتبعن تحويلها على حساب الأعباء والخسائر وعدم تقديم المخزون بها طبقاً لمعايير المحاسبة المصري رقم (٢) والتي تمثل في نحو ١٠,٢٩٤ مليون جنيه تكلفة الطاقة الغير مستغلة بالأقسام الإنتاجية، نحو ١,٤٧٠ مليون جنيه تكلفة فاقد غير طبيعي، نحو ٢٧٦ ألف جنيه تكاليف غير مباشرة لقسم البيوتكنولوجي المغلق منذ عام ٢٠١٠ ، ٢٢ ألف جنيه تكلفة منتهي الصلاحية بالأقسام الإنتاجية.

العدد:-

- سيتم دراسة وتحميل تكلفة الطاقة غير المستغلة والتكاليف الغير مباشرة وتكلفة المنتهي الصلاحية الغير مطابقة بالأقسام الإنتاجية وتكلفة الفاقد غير طبيعي علي حساب اعباء و خسائر تعبيقاً للمعيار المشار اليه .

الملاحظة :-

- لوحظ انخفاض الطاقة المستغلة لبعض الأقسام الإنتاجية حيث تراوحت نسبة التحقيق بين صفر و٥٧٪ لأقسام الماء المقطر والقطارات والمجفدة والكبسوں والمحاليل ونشير إلى تدني إنتاجية وبيعات قسم المحاليل والبالغ نسبة استغلاله نحو ٥٥٪ خلال الفترة على الرغم من تحمل الشركة نحو ٧١٨ ألف جنيه سنوياً قيمة صيانة وتشغيل ماكينات الروميلاج بالقسم بخلاف استيرادها قطع غيار لتلك الماكينات بلغت قيمتها نحو ٣,٠٨٩ مليون جنيه خلال الفترة من عام ٢٠١٨ وحتى ٢٠٢٠/٦ وكذلك شراء محاليل من شركة النصر بنحو ٦٩٥ ألف جنيه خلال العام.

العدد:-

- بشأن انخفاض الطاقة المستغلة لبعض الأقسام الإنتاجية تسعى الشركة من خلال الإتصال بالشركات الشقيقة وغيرها من الشركات بفرض الحصول على طلبات تشغيل بالإقسام التي لا تعمل بكامل طاقتها .

- و بشأن ماكينة الريمولاج جاري استكمال قطع الغيار المحلية لإتمام إصلاحها والتغليف

- و بشأن شراء محاليل من شركة النصر بسبب الإلتزام بالتوريد للعملاء تجنيباً لغرامات المستحقة عن عدم التوريد

الملاحظة :-

- تضمن المخزون نحو ٢٢,٤٧٦ مليون جنيه قيمة مستحضرات تتراوح فترة كفيتها بين ٩ أشهر و٤ أعوام طبقاً لمتوسط البيع الشهري لها ومن أمثلتها (ترابي بي ٦٤٦، فلازول، محلول ملح ٪٩، دكستروز ٪٥ في ملح بلاستيك، ترابي بي "ق") وترجم أسباب ارتفاع فترة كفاية أصناف المحاليل لعدم توسيبة مناقصة وزارة الصحة على الشركة فيما يخص صنفي محلول الملح والدكستروز ٪٥ وعلى عكس ما تقدم فقد تبين انخفاض فترة كفاية بعض الأصناف المرتبطة سوق محلي بما لا يكفي لتنمية احتياجات السوق ومآلها من أثر على الربحية والمبيعات المحققة ومن أمثلة ذلك (بورسلفين فوار، كوديلار، هيبارين صوديوم ٥٠٠٠ وحدة بانثينول كريم ٪٢ ١٥ جم).



القطاع المالي

\*\*\*\*\*

النحو:

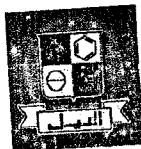
- تسعى الشركة إلى التصرف في الأصناف من فترة الكفاية وتبني السياسات البيعية الملائمة التي من خلال منح بوانص وخصومات إضافية مما يساعد على سرعة تصريف تلك الأصناف قبل انتهاء فترة الصلاحية .
- أما بشأن الأصناف منخفضة فترة الكفاية ستسعى الشركة نحو توريداتها وانتاجها بكميات تناسب مع معدلات بيعها لماله من اثر على الربحية المحققة .
- يتم حالياً التنسيق بين قطاعات الشركة المختلفة من خلال لجنة الخطة الشهرية لتجنب انتاج الأصناف الغير مطلوبة بالسوق

الملاحظة :

- تضمن مخزن التصدير نحو ٣,٨٦٢ مليون جنيه تكلفة أصناف تبلغ قيمتها البيعية نحو ٦,٩٥٤ مليون جنيه يرجع تاريخ انتاج بعضها لشهر ٢٠١٧/٧ وبعضها فقد صلاحيته التصديرية (ثاني فترة الصلاحية) ولم يتم تصديرها حتى ٢٠٢٠/٦
- بشان مخزن التصدير والبالغ ٣,٨٦٢ مليون جنيه يرجع ذلك بسبب الظروف السياسية التي تعرضت لها بعض الدول خلال الأعوام السابقة بالإضافة إلى وقف تمام بوسائل النقل للبضائع بسبب تداعيات جائحة كورونا هذا العام وجري التصريف في المخزون.

الملاحظة :

- بلغ صافي الرصيد المدين لشركة أدميرال فارما في ٢٠٢٠/٦/٣٠ نحو ١,٦٢٣ مليون جنيه هذا بخلاف شيك مرتد بـ ٦,١٢٨ مليون جنيه في ٢٠٢٠/٧ لتصبح إجمالي مدینية العميل ٧,٧٥١ مليون جنيه وذلك بعد تخفيضها بقيمة البضاعة المسترددة منه بمعرفة الشركة دون سابق اخطاره وهو ما قمنا بتحريه محاضر اثبات حالة ب شأنه مؤرخة ٢٠٢٠/٥/١٣ و ٢٠٢٠/٧/١٦ وقد تبين التعاقد مع العميل ومنحه تسهيلات ائتمانية مقابل الحصول على وثيقة تأمين قروض لصالح الشركة بمبلغ ٢٥ مليون جنيه "على خلاف المتبغ مع باقي العملاء" مما يهدى وسيلة ضمان غير كافية وتحتطلب اتخاذ العديد من الإجراءات لصرف التمويل وقد تضمنت شروط الوثيقة بند يتوجه لشركة التأمين إلغاها بمجرد اخطار الشركة وهو ما قامت به شركة التأمين في ٢٠٢٠/٤/٢٦ وقد تم ارتداد جميع الشيكات المقدمة من العميل بـ ٣٤ مليون جنيه والذي على أثره تم وقف التعامل معه وكانت الشركة باسترداد جزء من بضاعتها طرقه متضمنة أصناف من منتجات شركات أخرى وتم انذار كل من العميل وشركة التأمين في ٢٠٢٠/٤/٢٧ على التوالي لسداد قيمة المديونية التي تم حصرها بمعرفة إدارة التحصيل بـ ٢٣,٧٧٢ مليون جنيه بالإضافة للقواعد القانونية من تاريخ الإنذار وحتى تاريخ السداد، وكذا تقدير الشركة انخفاض لمقابلة مدینية العميل بمبلغ ٤ مليون جنيه مما يتبع معه تحديد المسئولية بشأن ما سبق.



## القطاع المالي

\*\*\*\*\*

### ال رد :-

جاري اتخاذ كافة الإجراءات القانونية ضد شركة التأمين وشركة ادميرال فارما للضمان حق الشركة ، وقد تم توجيه إنذار الى العميل وأبلاغ شركة التأمين وأبلاغ النيابة العامة وهيئة الرقابة المالية .  
هذا وقد تم تكوين المخصص اللازم لهذا المعرض .  
وبشأن الإستحواز على البضائع نفيت بأنه تم استعادة الحيازة على البضائع بشرط الحفاظ عليها من التلف وبطريقة ودية مع المدير المالي لشركة ادميرال .  
والموضوع محال للشنون القانونية لإتخاذ اللازم بشانه .

### اللاحظة :-

لم يتم إجراء مطابقات مع بعض العمالء ( عطاءات ، مخازن توزيع ، بعض شركات التوزيع ) في ٢٠٢٠/٦/٣٠ وباللغ أرصدقها المدينة نحو ٥٥,٨٤ مليون جنيه كما لم تقم الشركة بإرسال المصادقات لبعض العمالء المحليين والصيدليات وعمالء الخارج وأصحاب الأرصدة المدينة والدائنة الأخرى .

### ال رد :-

تم إرسال مصادقات شركات التوزيع ولم يتم الرد بشأنها حتى تاريخه لعدم انتظام العمل بتلك الشركات بسبب تداعيات جائحة كورونا وسيتم الالتزام بما ورد بتعليمات إدارة مراقبة الأدوية السنوات القادمة بخصوص إرسال مصادقات لكافة العمالء ( صيدليات - مخازن - شركات توزيع - عطاءات ) في التوقيت المناسب .

### اللاحظة :-

ما زالت الشركة لم تقم بإجراء مطابقة مع العميل/موندي فارما باللغ رصيده نحو ١٤,٧٤٦ مليون جنيه في ٢٠٢٠/٦/٣٠ اكتفاءً بمذكرات التسوية المحررة مع العميل وذلك على الرغم من اعتراض العميل على سداد نحو ٢,٥٦٣ مليون جنيه قيمة فرق خط البيتاينين والغرامة الخاصة به وكذا فرق مصاريف شركة الجمهورية والتي قامت شركة الجمهورية بتحميلها للشركة واحتساب غرامات على عدم سدادها حتى ٢٠٢٠/٦/٢٠ كما لم يتم مطالبة العميل بسداد نحو ١,١٧٩ مليون جنيه تمثل في فرق ضريبة الانتاج وبعض قطع غيار لخط البيتاينين تم شراؤها منذ ٢٠١٧ ، كما لم يتم تغيير العقود المبرمة معه لتصبح بنظام التسليم للغير "TOLL" بالإضافة إلى عدم اشتراط تقديم شيك بتكيي فور استلام مشمول الفواتير باستحقاق ٦٠ يوم وعدم وجود خطاب ضمان يكتفى السداد على الرغم من قيام الشركة بتسوية ما يتم شراؤه منهم ومنحه شيكات آجلة هذا بخلاف تأخره في ختم الفواتير الخاصة به .

### ال رد :-

يتم التسوية حالياً بين الشركتين علي فترات متقاربة وهذا يتضح من الأرقام المذكورة التي توضح الحساب المدين والدائن لشركة موندي فارما وآخر محضر تسوية كان بتاريخ ٢٠٢٠/٦/٢٨ ، وتعد إجراء التسوية بين الطرفين مطابقة .  
تم مخاطبنة شركة الجمهورية للأدوية بخصوص استبعاد الفروق الموضحة وجاري بحث الأمر بين الشركتين بشأن الخلافات وكذا المخاطبنة بخصوص فروق سداد غرامات وعمولات خط البيتاينين الخاص بشركة موندي فارما وليس النيل



\*\*\*\*\*

الملاحظة :-

- عدم كفاية خطابات الضمان المقدمة من العملاء لمقابلة المديونيات الخاصة بهم رغم زيادة مسحوباتهم ودون اتخاذ اللازم من جانب إدارة الشركة حيث تبين وجود فواتير مفتوحة للشركات ابن سينا، المتحدة، فارما اوفر سيز في ٢٠٢٠/٦/٣٠ بنحو ١٩,٦٨٩ مليون جنيه، ١٠,٢٥٠ مليون جنيه، ٦,٧١٥ مليون جنيه في حين بلغت خطابات الضمان نحو ١,٥ مليون جنيه ، ٤ مليون جنيه علي التوالي .

الرد:

- بشأن مدموغية شركات التوزيع تم سداد المدموغية بالكامل خلال شهر ٧ و ٢٠٢٠/٨ وتم اخطار قطاع التسويق بالشركة بتعديل خطابات الضمان بما يتلائم مع المسحوبات الشهرية لتلك الشركات وخصوصاً بعد الزيادات السعرية للمستحضرات وما نتج ذلك من زيادة قيمة المبيعات .

الملاحظة :-

- أسررت المطابقة مع الشركة المصرية لتجارة الأدوية في ٢٠٢٠/٦/٣٠ عن فروق بنحو ٥١ ألف جنيه (اشعارات خصم، فروق مرجحات، فروق فواتير) محل خلاف بين الشركتين يتعين بحثها.

الرد:

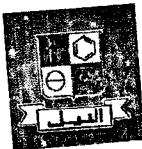
- جاري مطابقة الفروق بين الشركتين وسيتم التسوية في ضوء النتائج والالتزام بها .

الملاحظة :-

- عدم تكوين مخصص بقيمة الفرق بين ما تم تحميشه على مكتب الأهرام العلمي بنحو ٥,٦٦٠ مليون جنيه منذ عام ٢٠١٤ وبين المخصص المكون بنحو ٢,٥٨٨ مليون جنيه وهو متداول بالقضاء .

الرد:

- بشأن تبلغ ٥,٦٦٠ مليون جنيه تم تكوين مخصص بنسبة ٥٪ من المبالغ المستحقة للشركة طرف مكتب الأهرام العلمي بناء على الخطاب الوارد من الإدارة العامة للشئون القانونية بالشركة والذى أفاد انه تم نظر الدعوى المرفوعة من الشركة ضد مكتب الأهرام العلمي امام الخبير المنتدب في الدعوى والذي انتهى تقريره الى احقيه الشركة في المطالبه بالمبالغ محل القضية المرفوعة



الفطام المالي

\*\*\*\*\*

الملاحظة :-

- أسفرت المطابقات مع بعض الشركات الشقيقة على الأرصدة في ٢٠٢٠/٦/٣٠ عن فروق مختلفة عليها بنحو ١,٧١٩ مليون جنيه للشركات سيد واسكندرية ومصر للمستحضرات تمثل في فروق تصنيع وفائد تشغيل منها وعجز خامات لم يتم بحثها من العام السابق.

الرد:-

- بالنسبة لمبلغ ١,٧١٩ مليون جنيه لمديونيات الشركات الشقيقة يتم تسويتها أولاً بأول من خلال الحسابات المتبدلة بحسابات الموردين وفي حال وجود خلاف بين الحسابات يتم اللجوء إلى اللجنة الدائمة بالشركة القابضة للأدوية لفض هذا الخلاف وبالفعل جاري مناقشة بنود الخلاف مع شركة سيد بشأن اسعار التصنيع وكذا بحث الفروق مع شركات سيد ، الإسكندرية و مصر للمستحضرات و التسوية خلال الفترة يوليو / سبتمبر ٢٠٢٠

الملاحظة :-

- عدم قدرة الشركة على سداد التزاماتها لشركة الجمهورية للأدوية البالغ رصيدها الدائن نحو ١٣٣,٥٥٦ مليون جنيه في ٢٠٢٠/٦/٣٠ تحملت عنه غرامات بنحو ٢٠,٣٧١ مليون جنيه .

الرد:-

- جاري النظر في جدولة الديون المستحقة لشركة الجمهورية والسداد وفقاً لجدول زمني وبالتنسيق مع شركة الجمهورية .

الملاحظة :-

- عدم سداد نحو ٤,٤٠٨ مليون جنيه رصيد مصلحة الضرائب (ضريبة الدخل) يخص ضريبة ٢٠١٦/٢٠١٧ .  
- تضمنت الارصدة الدائنة نحو ١,٣٨١ مليون جنيه قيمة ضريبة الإنابة والمتضمن بالإقرار الضريبي منذ ١٩٩٧ بتعيين بحثها.

- سيتم بحث تلك المبالغ وأجراء التسوية في ضوء النتائج متى تتحمل الشركة غرامات عدم السداد .

القطاع الصالحي

\*\*\*\*\*

الملاحظة :-

تحملت الشركة في ٢٠٢٠/٦/٣٠ أعباء بـ ٤٧,٣٨٢ مليون جنيه تمثل في خسارة في البيع والمخزون بـ ١٢,٧١٦ مليون جنيه، نحو ٢٥,٧٢٤ مليون جنيه قيمة تعويضات وغرامات شركتي الجمهورية والمصرية نتيجة عدم السداد أو التوريد، نحو ٥ مليون جنيه فوائد مدينة، نحو ٣,٥٢٦ مليون جنيه قيمة أصناف منتهية الصلاحية وفائد غير طبيعي ونحو ٣٦٦ ألف جنيه أعباء أخرى.

الإرداد:-

يشأن ١٢,٧١٦ مليون جنيه خسائر البيع لبعض المستحضرات عن التكفة من منطلق مراعاة للبعد الاجتماعي للعرض المصري .

يشأن مبلغ ٢٥,٧٢٤ مليون جنيه تعويضات وغرامات شركة الجمهورية والمصرية نتيجة عدم السداد أو التوريد

وجاري العمل على جدولة الديون المستحقة لشركة الجمهورية مع مراعاة الالتزام بالتوريد طبقاً لمتطلبات الشركة المصرية لتجارة الأدوية تجنبًا للغرامات الموقعة على الشركة .

يشأن مبلغ ٥,٠ مليون جنيه فوائد مدينة تحملتها الشركة نتيجة التسهيلات الممنوحة من البنك

نفيذ بأنه مقابل الفوائد المدينة فوائد دائنة خلال العام بلغت ٦,٠ مليون جنيه وجاري العمل على توفير التمويل الذاتي تجنبًا للمزيد من الفوائد .

يشأن ٣,٥٢٦ قيمة أصناف منتهية الصلاحية وفائد غير طبيعي فالأمر يرجع إلى بسطه تصريف بعض المستحضرات

التي تم إنتاجها لفترات سابقة وتسعي الشركة إلى الحد من إنتاجها

وبشأن الفاقد غير الطبيعي فالأمر يرجع إلى التقادم لمعظم الآلات والماكينات الازمة للبيئة الإنتاجية

وتسعي الشركة إلى ترشيد نسب الفاقد وذلك بالصيانة المستمرة لمعدات الإنتاج وإجراء أعمال التطوير المناسبة والمطلوبة .

ونفضلوا بقبول وافر التقدير والاحترام ..

رئيس قطاع الشئون المالية

{ مهندس / محمد عبد العزيز عبد المطلب }

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

{ دكتور / محسن فاروق بيس }