

EXTRACTED OIL & DERIVATIVES CO.

ISO 9001 - 14001

Head Office : 35 Suez Canal Ave., Moharam Bek, Alex.

Tel. : 002 03 3817928 - 3816326

002 03 3818089 - 3817259

Fax : 002 03 3813199

Marketing Sector : Tel. : 3817259 - 3818093

E_mail : extractedoils@hotmail.com



شركة الزيوت المستخلصة ومشتقاتها

الحاصلة على شهادة الأيزو ٩٠٠١ - ١٤٠٠١

المركز الرئيسى : ٣٥ ش قنال السويس - محرم بك

تليفون : ٣٨١٦٣٢٨ - ٣٨١٧٩٢٨ - ٠٣ /

٣٨١٧٢٥٩ - ٣٨١٨٠٩٣ / ٠٣

فاكس : ٣٨١٣١٩٩ / ٠٣

قطاع التسويق : ٣٨١٦٩٥٤ - ٣٨١٨٠٩٣

ص.ب. : محرم بك

الإسكندرية فى : 2025/1/9

السادة / البورصة المصرية

قطاع الإفصاح - الإسكندرية

تحية طيبة وبعد ،،،

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم صورة من محضر اجتماع الجمعية العامة العادية للشركة والمنعقدة بتاريخ 2025/1/28 (بعد التوثيق) .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

مدير علاقات المستثمرين

وسيم محمد غنيم

شركة الزيوت المستخلصة ومشتقاتها
شركة مساهمة مصرية

الفروع التجارية :

فرع السادات : خلف نادى النجوم

فرع القاهرة : ٧ عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٠٢/٢٥٠٥٤٦٤

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشى - متفرع من شارع الحوار - ت : ٠٥٠/٢٢٤٧٨٠٢



(1)

بسم الله الرحمن الرحيم

محضر اجتماع الجمعية العامة العادية لشركة الزيوت المستخلصة ومنتجاتها جلسة يوم الثلاثاء الموافق ٢٠٢٥/١/٢٨

إنه في يوم الثلاثاء الموافق ٢٠٢٥/١/٢٨ في تمام الساعة الثالثة عصرا بنادى ضباط الحرس الجمهورى بأول شارع الطيران اتجاه صلاح سالم بجوار عمارة رقم ١ عمارات العبور - القاهرة اجتمعت الجمعية العامة العادية للشركة برئاسة السيد المهندس / محمود مجدى حجازى - رئيس مجلس الإدارة ورئيس الجمعية العامة للنظر فى جدول الأعمال التالى :-

(١) - التصديق على تقرير مجلس الادارة عن نشاط ونتاج أعمال الشركة عن العام المالي المنتهى في ٢٠٢٤/٦/٣٠.

(٢) - اعتماد تعيين السيدة الاستاذة/ نفين وصفي فهمي مرقص مراقب حسابات الشركة لمراجعة القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/٦/٣٠.

(٣) - النظر في تقرير السادة مراقبي الجهاز المركزي للمحاسبات ومراقب الحسابات والتصديق على رد الشركة عليها.

(٤) - النظر في تقرير الحوكمة عن السنة المالية في ٢٠٢٤/٦/٣٠.

(٥) - اعتماد وصرف المبالغ المحملة للعاملين على أجور العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣.

(٦) - اعتماد المعالجة المحاسبية لمبلغ المساهمة التكافلية الذي أثر على القوائم المالية في ٢٠٢٤/٦/٣٠.

(٧) - التصديق على القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/٦/٣٠.

(٨) - اعتماد (أ) تعجيل موعد استحقاق العلووة الدورية المستحقة بنسبة ٧% من الأجر الاساسي في ٢٠٢٤/٢/٢٩ اعتباراً من ٢٠٢٤/٣/١ (ب) المنحة الشهرية (مبلغ مقطوع) بنسبة ٨% من الأجر الاساسي في ٢٠٢٤/٢/٢٩ ولا تضم للأجر الاساسي للعامل ولا تؤثر على حساباته اعتباراً من ٢٠٢٣/٣/١ (ج) تطبيق الحد الأدنى للأجور بحيث لا يقل بعد تطبيق الوارد بالبند أ، ب عن ٦٠٠٠ جنيه شهرياً اعتباراً من ٢٠٢٤/٣/١ وذلك تطبيقاً للقانون رقم ٩ لسنة ٢٠٢٤.

(٩) - اعتماد ماتم صرفه عن السنة المالية ٢٠٢٤/٢٠٢٣ للسادة رئيس واعضاء مجلس الادارة من مصاريف انتقال وبدلات حضور جلسات مجلس الادارة واللجان المنبثقة من مجلس الادارة وكذلك المزايا العينية

(١٠) - تحديد راتب رئيس مجلس الادارة وبدلات الحضور والانتقال لجلسات مجلس الادارة واللجان المنبثقة من مجلس الادارة

(١١) - النظر في قائمة توزيعات الارباح المقترحة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/٦/٣٠ واعتماد توزيع حصة مكافأة مجلس الادارة المدرجة بحساب التوزيع بعد اعتماده

(١٢) - الاخطاة بما تم من التصرفات الخاصة باستخدام متحصلات أكتتاب زيادة رأس المال

(١٣) - اخلاء مسئولية مجلس الادارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/٦/٣٠

(١٤) - تعيين مراقب الحسابات عن السنة المالية ٢٠٢٥/٢٠٢٤ وتحديد اتعابه

(١٥) - اعتماد ماتم صرفه خلال العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣ بمبلغ ٣٣١ الف جنيه قيمة هدايا وعينات

(١٦) - الترخيص لمجلس الادارة بالتبرع خلال العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤

رئيس الجمعية

أمين السر

جامعى الأصوات

EXTRACTED OIL & DERIVATIVES CO.

ISO 9001 - 14001

Head Office : 35 Suez Canal Ave., Moharam Bek, Alex.

Tel. : 002 03 3817928 - 3816326

002 03 3818089 - 3817259

Fax : 002 03 3813199

Marketing Sector : Tel. : 3817259 - 3818093

E_mail : extractedoils@hotmail.com



شركة الزيوت المستخلصة ومنتجاتها

الحاصلة على شهادة الأيزو ٩٠٠١ - ١٤٠٠١

المركز الرئيسى : ٣٥ ش قنال السويس - محرم بك

تليفون : ٣٨١٧٩٢٨ - ٣٨١٦٣٢٦ / ٠٣

٣٨١٧٢٥٩ - ٣٨١٨٠٩٣ / ٠٣

فاكس : ٣٨١٣١٩٩ / ٠٣

قطاع التسويق : ٣٨١٦٩٥٤ - ٣٨١٨٠٩٣

ص.ب. : محرم بك

(2)

* وقد حضر الاجتماع مفوضا عن الشركة القابضة للصناعات الغذائية (مالكة ٣٠.٨ % من أسهم الشركة) كل من السادة :-

- | | |
|--|---|
| ١ - الدكتور / فاروق اسماعيل احمد | رئيس مجلس الإدارة غير المتفرغ |
| ٢ - الدكتور / علاء الدين ناجى ابو العلا | العضو المنتدب الرئيس التنفيذي |
| ٣ - اللواء / محمد على المحرقى | العضو المنتدب المتفرغ لشئون الصناعات الغذائية |
| ٤ - الأستاذ / عادل احمد الخطيب | العضو المنتدب المتفرغ للمطاحن والمضارب والسلع |
| ٥ - اللواء / محمد ايهاب احمد سعد غانم | مستشار المكتب الفنى والأصول |
| ٦ - الأستاذ / ايمن صلاح الدين خليل | مستشار القطاعات القانونية |
| ٧ - المحاسب / عبد العزيز على عايد | رئيس القطاعات المالية |
| ٨ - المهندس / حاتم محمود احمد | مستشار القطاع الهندسى |
| ٩ - المحاسب / محمود عبد الحليم عشمواوى | رئيس قطاع مالية الشركات |
| ١٠ - المحاسبة / هالة فتحى عبد الحميد | مستشار مساعد مالية الشركات |
| ١١ - المهندس / أشرف محمد سعد | مدير عام شئون مجلس الإدارة |
| ١٢ - الأستاذ / محمود محمد محمد العشمواوى | مدير عام مركز المعلومات ودعم إتخاذ القرار |
| ١٣ - الأستاذ / ضياء الاسلام محمود الدالى | رئيس قطاع الاستيراد |
| ١٤ - الأستاذ / عبد المنعم الخولى | مدير عام مالية الشركات |
| ١٥ - المهندس / عمرو عبد الحميد صادق | مستشار قطاعات شئون شركات الصناعات الغذائية |
| ١٦ - المحاسب / حسين رضا | مدير عام الحسابات |
| ١٧ - الأستاذ / فتحى موسى حسنين | أخصائى شئون مستلزمات الانتاج |
| ١٨ - الأستاذ / ابراهيم السيد سلمان | أخصائى شئون مجلس إدارة |
| ١٩ - الأستاذ / احمد اسامة عبد الهادى | أخصائى شئون مجلس إدارة |

وقد حضر الاجتماع من الجهاز المركزى للمحاسبات :-

- | | |
|---|--------------------------------------|
| ١ - المحاسبة / سهير ادوارد عزيز | وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة |
| ٢ - المحاسب / احمد عبد الموجود عبد الحليم | وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة |
| ٣ - المحاسب / عبيدة عبد الفتاح سلطان | مدير عام - نائب مدير الإدارة |
| ٤ - المحاسبة / نيفين وصفي فهمى مرقص | مراقب حسابات الشركة |

كما حضر الاجتماع السادة أعضاء مجلس إدارة الشركة وهم السادة :

- | | |
|--|--|
| ١ - الكيميائى / محمد رفعت حجاب | (العضو المنتدب) عضو مجلس الإدارة عن الشركة القابضة |
| ٢ - الأستاذ / ناجى فرج شومان | عضو مجلس الإدارة عن الشركة القابضة |
| ٣ - الأستاذ / ايمن السعيد يونس دعبس | عضو مجلس الإدارة مساهم |
| ٤ - الأستاذ / مدحت محمد سعد الدين ديمق | عضو مجلس الإدارة مساهم |
| ٥ - المهندس / عطيه يوسف الخلالى | عضو مجلس الإدارة مساهم |
| ٦ - الأستاذ / هشام حسنى حسن حمودة | عضو مجلس الإدارة مساهم |

رئيس الجمعية

أمين المير ومفوض فنى مراقبى الحسابات

جامعى الأصوات

الفروع التجارية :

فرع القاهرة : ٧ عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٠٢/٢٥٠٥٤٦٤ - خلف نادى النجوم

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشى - متفرع من شارع الحوار - ت : ٠٥٠/٢٢٤٧٨٠٢

EXTRACTED OIL & DERIVATIVES CO.

ISO 9001 - 14001

Head Office : 35 Suez Canal Ave., Moharam Bek, Alex.

Tel. : 002 03 3817928 - 3816326

002 03 3818089 - 3817259

Fax : 002 03 3813199

Marketing Sector : Tel. : 3817259 - 3818093

E_mail : extractedoils@hotmail.com



شركة الزيوت المستخرجة ومنتجاتها

الحاصلة على شهادة الأيزو ٩٠٠١ - ١٤٠٠١

المركز الرئيسى : ٣٥ ش قنال السويس - محرم بك

تليفون : ٣٨١٧٩٢٨ - ٣٨١٦٣٢٦ / ٠٣

٣٨١٧٢٥٩ - ٣٨١٨٠٩٣ / ٠٣

فاكس : ٣٨١٣١٩٩ / ٠٣

قطاع التسويق : ٣٨١٦٩٥٤ - ٣٨١٨٠٩٣

ص.ب. : محرم بك

(3)

كما حضر من كبار المساهمين بالشركة كلا من السادة :

- ١ - المهندس / سمير مسلم
- ٢ - الاستاذ / احمد يحيى الجمل

ولم يحضر أى ممثل عن الجهات الادارية المختصة والذي سبق تسليم دعاوى حضور لها .

وقد قام السيد المهندس / رئيس الجمعية بترشيح السادة :

- ١ - محاسب / مصطفى عبد العزيز محمد
- ٢ - محاسب / محمد امين عبد الحى
- ٣ - محاسب / وسيم محمد على غنيم

وقد وافق السادة أعضاء الجمعية العامة العادية على هذا الاختيار .
وقد بلغت جملة الأعضاء الذين حضروا الجمعية ونسبة مساهمتهم فى رأسمال الشركة ٧٥.٦٩ %
(بعدد أسهم ١٥١٣٧٠٠٩٩)
وبالإضافة نسبة ٠.٠٠٠٥٥ % (بعدد أسهم ١١٠٠) و طبقا للمادة رقم (٤٦) من النظام الأساسى والنقطة
تنص على لا يكون اجتماع الجمعية العامة العادية صحيحا الا إذا حضره مساهمون يمثلون (٢٥ %) رأس
المال المصدر على الأقل .

وقد افتتح السيد المهندس / محمود مجدى حجازى - رئيس مجلس الإدارة ورئيس الجمعية للشركة الاجتماع
بقوله .

بسم الله الرحمن الرحيم
" وقل أعملوا فسيرى الله عملكم ورسوله والمؤمنون " صدق الله العظيم

يسعدنى فى بداية أعمال الجمعية العامة العادية أن أرحب بكل من :

- ١ - الأستاذ الدكتور / فاروق أسما عيل احمد
- ٢ - السيد اللواء / علاء الدين ناجي

- ٣ - السيد اللواء / محمد على محمود المحروقي
- ٤ - السيد الاستاذ / عادل احمد الخطيب
- ٥ - السادة مساهمي شركة الزيوت المستخرجة .
- ٦ - القيادات والعاملين بالشركة القابضة للصناعات الغذائية .

كما أرحب بالسادة أعضاء الجهاز المركزى للمحاسبات

- ١ - السيد المحاسب / جميل ابراهيم شحاته
- ٢ - السيدة المحاسبة / سهير أدوار عزيز
- ٣ - السيد المحاسب / احمد عبدالموجود
- ٤ - السيد المحاسب / عبيدة عبدالفتاح سلطان

كما أرحب أيضاً :

الأستاذة / نيفين وصفى مراقب حسابات الشركة .

رئيس الجمعية

أمين السر

جامعى الأصوات

الفروع التجارية :
فرع القاهرة : ٧ عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٠٢/٢٥٠٥٤٦٤
فرع السادات : خلف نادى النجوم
فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشى - متفرع من شارع الحوار - ت : ٠٥٠/٢٢٤٧٨٠٢



(4)

- يتشرف مجلس إدارة شركة الزيوت المستخلصة بعرض الآتى :

أولاً : الحالة العامة للشركة ومستقبل الأعمال

- فى إطار حرص مجلس الادارة على تطوير الأداء وزيادة الكفاءة والقدرة التنافسية وزيادة مستويات الربحية والعائد فى ظل وجود مشكلات وفجوات تحتاج الى حلول فنية وأدارية ومالية .
سعى المجلس الى إعادة هيكلة للشركة هذا ولما كانت تلك المهام المعقدة نظراً لما يواجهها من تحديات تتمثل فى تغيير نموذج العمل وتاريخ بدء نشاط الشركة واستقرار أوضاعها على أوضاع معينة .
عهدت الشركة بتلك المهمة الى مركز CDAC التابع لمعهد التخطيط القومي لإعادة هيكلة الشركة بغرض تحسين عوائدها وتعظيم الاستفادة من أصولها .
هذا وعلى مدار الشهور الماضية التقى الفريق الاستشاري للمركز بالمجلس والتنفيذيين بالشركة العديد من المرات

وقد أصدر المركز تقريره والذي تضمن فى بدايته صورة عامة عن الشركة و أنشطتها وتحليل أوضاعها المالية بهدف التمكن من اعداد ورقة عمل عن الأهداف الاستراتيجية المطلوب تنفيذها ومقترحات المركز لمطالبات وتحديات تنفيذ الخطة المستقبلية للوصول الى الأهداف المنشودة بفاعلية وأمان .
كذلك قام المجلس باستهداف خطة طموحة من خلال الموازنة التقديرية ٢٠٢٥/٢٠٢٤ حيث أن النمو الكبير لصادرات الصناعات الغذائية المصرية العام الماضى والتي حققت نمو يقترب من ٢٠% شجع الكثيرين من الشركات العاملة فى هذا المجال على وضع خطط طموحة لأغتنام فرصة زيادة الطلب العالمى الكبير على الصناعات الغذائية المصرية خاصة مجموعة من الأسواق أبرزها الأردن والجزائر والعراق وليبيا وتنزانيا والعديد من الدول الأخرى .
وعليه تم وضع خطة طموحة أستهدفنا من خلالها إنتاج وبيع نحو ٣٠ ألف طن زيت حر وكمية ١٢ ألف طن منظفات صناعية للأسواق المحلية والخارجية .

هذا بخلاف باقى منتجات الشركة مثل العلف والمسلّى .
وذلك تحسباً لأية تغييرات قد تحدث فى موضوع الدعم العينى وذلك كنوع من التخطيط الاستراتيجى الهادف الى الحماية من أية أخطار متوقعة فى المستقبل .

ثانياً : بعرض التقرير السنوي عن أوجه النشاط المختلفة والمؤشرات المالية عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ .

فليتفضل السيد الكيميائي / محمد رفعت العضو المنتدب التنفيذي بعرض التقرير السنوي للشركة .
أولاً : المبيعات والصادرات :

(١) بلغت إيرادات النشاط الجارى (صافي مبيعات الشركة) بقائمة الدخل نحو ٣٦٧٦ مليون جنيه مقابل ٣٦٢٦ مليون جنيه عن الفترة المقابلة بزيادة قدرها ٥٠ مليون جنيه .

(٢) بلغت صادرات الشركة نحو ٢٣.٠٧٧ مليون جنيه مقابل ١٢.٠٧٣ مليون جنيه عن الفترة المقابلة .
ثانياً : الإنتاج :-

رئيس الجمعية

مراقبى الحسابات

أمين السر

جامعى الأصوات

الفروع التجارية :

فرع السادات : خلف نادى النجوم

فرع القاهرة : ٧ عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٢٠٢٥٠٥٤٦٤

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشى - متفرع من شارع الحوار - ت : ٥٠٠٢٢٤٧٨٠٢

EXTRACTED OIL & DERIVATIVES CO.

ISO 9001 - 14001

Head Office : 35 Suez Canal Ave., Moharam Bek, Alex.

Tel : 002 03 3817928 - 3816326

002 03 3818089 - 3817259

Fax : 002 03 3813199

Marketing Sector : Tel : 3817259 - 3818093

E_mail : extractedoils@hotmail.com



شركة الزيوت المستخرجة ومشتقاتها

الحاصلة على شهادة الأيزو ٩٠٠١ - ١٤٠٠١

المركز الرئيسي : ٣٥ ش قنال السويس - محرم بك

تليفون : ٣٨١٧٩٢٨ - ٣٨١٦٣٢٨ / ٠٣

٣٨١٧٢٥٩ - ٣٨١٨٠٩٣ / ٠٣

فاكس : ٣٨١٣١٩٩ / ٠٣

قطاع التسويق : ٣٨١٦٩٥٤ - ٣٨١٨٠٩٣

ص.ب. : محرم بك

(5)

بلغ اجمالي انتاج الشركة عن السنة المالية ٢٠٢٣/٢٠٢٤ ما قيمته ٣٦٨٧ مليون جنيه مقابل ٣٦٢٦ مليون جنيه عن الفترة المقابلة بزيادة قدرها ٦١ مليون جنيه .

ثالثاً : تكلفة إيرادات النشاط الجاري بقائمة الدخل :-

بلغت تكلفة إيرادات النشاط بقائمة الدخل نحو ٣٥٥٢ مليون جنيه تمثل ما نسبته ٩٦.٦٠ % من صافي إيرادات النشاط الجاري مقابل ٣٤٩٥ مليون جنيه تمثل ما نسبته ٩٦.٤ % من إيرادات النشاط الجاري للعام السابق .

رابعاً : العمالة والاجور :-

بلغ عدد العاملين ١٦٠٤ عامل مقابل ١٦٩٩ عامل للعام السابق بلغ اجمالي الاجور ١٤٩ مليون جنيه مقابل ١٢٥ مليون جنيه عن العام السابق .

خامساً : الاستثمارات :-

بلغت قيمة مشروعات الاحلال والتجديد الجاري تنفيذها في ٢٠٢٤/٦/٣٠ ما قيمته ١٥.٥٩٠ مليون جنيه مقابل ١٤.١٩٨ مليون جنيه عن الفترة المقابلة .

سادساً : المخزون :-

بلغت قيمة المخزون في ٢٠٢٤/٦/٣٠ ما قيمته ٩٤٣.٣٣٩ مليون جنيه مقابل ٢٢١.٦٩١ مليون جنيه عن الفترة المقابلة .

سابعاً : حقوق الملكية :-

بلغت حقوق الملكية في ٢٠٢٤/٦/٣٠ نحو ٢٦٤.١٣١ مليون جنيه مقابل ٢٤٩.٣٢٣ مليون جنيه .

ثامناً : نتائج الاعمال :-

بلغ صافي الربح المحقق عن عام ٢٠٢٣/٢٠٢٤ نحو ١١.٥٨٤ مليون جنيه قبل الضريبة مقابل ٣٥.٥٩٣ مليون جنيه عن الفترة المقابلة .

علماً بان تلك النتيجة ما كانت لتتحقق الا من خلال وقوف الشركة الام (الشركة القابضة للصناعات الغذائية) بجانب شركتنا .

وينتزه مجلس ادارة الشركة هذه الفرصة لتقديم الشكر للسادة / الشركة القابضة للصناعات الغذائية ... فلهم منا جميعاً كل الشكر والتقدير على ما قدموه من دعم كبير ومساندة اثنها غلياً والتي بلا شك ساعدت الشركة كثيراً للقيام بمهمتها .

كما لا يفوتني ان اتقدم بخالص الشكر والتقدير للسادة :-

اعضاء الجمعية العامة ومراقبي الحسابات بالجهاز المركزي للمحاسبات ... ومراقب الحسابات الاستاذة / نيفين واصف .

وجميع السادة الحضور

ونأمل من الله (عز وجل) ان يوفقنا في السنوات المقبلة

رئيس الجمعية

مراقبي الحسابات

أمين السر

جامعى الأصوات



(6)

وفي ضوء ما تم عرضه على حضراتكم فإن مجلس إدارة الشركة يتشرف بطلب النظر في :-

- (١) - التصديق علي تقرير مجلس الادارة عن نشاط ونتاج اعمال الشركة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٤/٦/٣٠
 - (٢) - اعتماد تعيين السيدة الاستاذة/ نفين وصفي فهمي مرقص مراقب حسابات الشركة لمراجعة القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/٦/٣٠
 - (٣) - النظر في تقرير السادة مراقبي الجهاز المركزي للمحاسبات ومراقب الحسابات والتصديق علي رد الشركة عليها
 - (٤) - النظر في تقرير الحوكمة عن السنة المالية في ٢٠٢٤/٦/٣٠
 - (٥) - اعتماد وصرف المبالغ المحملة للعاملين على أجور العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣
 - (٦) - اعتماد المعالجة المحاسبية لمبلغ المساهمة التكافلية الذي أثر علي القوائم المالية في ٢٠٢٤/٦/٣٠
 - (٧) - التصديق علي القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/٦/٣٠
 - (٨) - اعتماد (أ) تعجيل موعد استحقاق العلاوة الدورية المستحقة بنسبة ٧% من الاجر الاساسي في ٢٠٢٤/٢/٢٩ اعتباراً من ٢٠٢٤/٣/١ (ب) المنحة الشهرية (مبلغ مقطوع) بنسبة ٨% من الاجر الاساسي في ٢٠٢٤/٢/٢٩ ولا تتضمن للاجر الاساسي للعامل ولا تؤثر علي حسابه اعتباراً من ٢٠٢٣/٣/١ (ج) تطبيق الحد الادنى للاجور بحيث لا يقل بعد تطبيق الوارد بالبند أ، ب عن ٦٠٠٠ جنيه شهرياً اعتباراً من ٢٠٢٤/٣/١ وذلك تطبيقاً للقانون رقم ٩ لسنة ٢٠٢٤
 - (٩) - اعتماد ماتم صرفه عن السنة المالية ٢٠٢٤/٢٠٢٣ للسادة رئيس واعضاء مجلس الادارة من مصاريف انتقال وبدلات حضور جلسات مجلس الادارة واللجان المنبثقة من مجلس الادارة وكذلك المزايا العينية
 - (١٠) - تحديد راتب رئيس مجلس الادارة وبدلات الحضور والانتقال لجلسات مجلس الادارة واللجان المنبثقة من مجلس الادارة
 - (١١) - النظر في قائمة توزيعات الارباح المقترحة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/٦/٣٠ واعتماد توزيع حصة مكافأة مجلس الادارة المدرجة بحساب التوزيع بعد اعتماده
 - (١٢) - الاخطاة بما تم من التصرفات الخاصة باستخدام متحصلات أكتتاب زيادة رأس المال
 - (١٣) - اخلاء مسئولية مجلس الادارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/٦/٣٠
 - (١٤) - تعيين مراقب الحسابات عن السنة المالية ٢٠٢٤/٢٠٢٣ وتحديد اتعابه
 - (١٥) - اعتماد ماتم صرفه خلال العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣ بمبلغ ٣٣١ الف جنيه قيمة هدايا وعينات
 - (١٦) - الترخيص لمجلس الادارة بالتبرع خلال العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣
- و ينتهز مجلس إدارة الشركة هذه الفرصة لتقديم الشكر الى أعضاء الجمعية العمومية والجهاز المركزي للمحاسبات ومكتب مراقب الحسابات و جميع القطاعات بالشركة القابضة للصناعات الغذائية و نأمل من الله (عز و جل) أن يوفقنا على تحقيق التقدم في السنوات المقبلة وفقكم الله ووفقنا جميعاً لخدمة مصرنا العزيزة .
- وكل عام وحضراتكم بخير ،،
- ثم تفضل المهندس / رئيس الجمعية بنقل الكلمة للسادة / الجهاز المركزي للمحاسبات وقد تفضل بالحديث السيدة المحاسبة / سهير الدوارد عزيز - وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة الجهاز المركزي للمحاسبات .

رئيس الجمعية

أمين السر

جامعي الأصوات

مراقبي الحسابات



الفروع التجارية :

فرع القاهرة : ٧ ش عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٢٥٠٥٤٦٤ / ٠٢ - فرع السادات : خلف نادي النجوم

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشي - متفرع من شارع الحوار - ت : ٢٢٤٧٨٠٢ / ٠٥٠



(7)

قائلة : السيد الدكتور / رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية
سيادة اللواء / الرئيس التنفيذي للشركة القابضة للصناعات الغذائية
السيد المهندس / رئيس الجمعية العامة لشركة الزيوت المستخلصة ومنتجاتها
السيد المهندس / الرئيس التنفيذي لشركة الزيوت المستخلصة ومنتجاتها
وأعضاء الجمعية العامة وممثلي مساهمي الشركة
السادة الحضور

كل عام وحضراتكم بخير بمناسبة انعقاد الجمعية العامة لإعتماد القوائم المالية لشركة الزيوت المستخلصة
ومنتجاتها والتقرير معروض على الجمعية العامة ويرجى إدراجه كاملاً بمحضر الجلسة .
وزميلي الأستاذ / احمد عبد الموجود سيتناول بعض النقاط الواردة بالتقرير .
ثم تفضل السيد الأستاذ المحاسب / احمد عبد الموجود - وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة - الجهاز
المركزي للمحاسبات .

بسم الله الرحمن الرحيم

التقرير معروض امام سيادتكم بالكامل ونقرأ اهم الملاحظات :-

الملاحظة رقم (١)

١- قامت الشركة بتعديل القوائم المالية في ٢٠٢٤/٦/٣٠ باستخدام الرصيد الدائن المستحق لهيئة التأمين
الصحي الشامل البالغ نحو ٣٤.١٤٣ مليون جنيه وتعليه نحو ٧.٥٥ مليون جنيه لحساب الإيرادات ونحو
٢٦.٥٩٣ مليون جنيه لحساب الأرباح المحتجزة بهدف زيادة صافي الربح القابل للتوزيع إلى نحو ٣٥.٧٣٢
مليون جنيه ، وقد تلاحظ بشأنها ما يلي :

١/١- مخالفة المادة رقم ٤٠ من القانون رقم ٢ لسنة ٢٠١٨ التي تنص على أن "تأسع مساهمة
تكافلية بواقع اثنين ونصف في الألف من جملة الإيرادات السنوية للمنشآت الفردية والشركات أياً كانت
طبيعتها أو النظام القانوني الخاضعة له والهيئات الاقتصادية ولا تعد هذه المساهمة من التكاليف واجبة
الخصم في تطبيق أحكام قانون الضريبة على الدخل ، ويتم تحصيلها وفقاً للضوابط التي تحددها اللائحة
التنفيذية لهذا القانون" وبذلك لم يستثن القانون أية إيرادات من الخضوع للمساهمة التكافلية

٢/١- حيث أن الشركة تعاني من أزمة سيولة وفقاً لرد الشركة رقم ٥٦٧ في ٢٠٢٤/١٠/٩ على تقرير
مراقب الحسابات في ٢٠٢٤/٦/٣٠ الملاحظة رقم ٣٦ فإنها بذلك تخالف المادة ٤٣ من القانون رقم ١٥٩
لسنة ١٩٨١ التي تنص على أن لا يجوز توزيع الأرباح إذا ترتب على ذلك منع الشركة من أداء التزاماتها
النقدية في مواعيدها .

ويكون لدائني الشركة أن يطلبوا من المحكمة المختصة إبطال أي قرار صادر بالمخالفة لأحكام الفقرة السابقة
، ويكون أعضاء مجلس الإدارة الذين وافقوا على التوزيع مسئولين بالتضامن قبل الدائنين في حدود الأرباح
التي أبطل توزيعها . كما يجوز الرجوع على المساهمين الذين علموا بأن التوزيع قد تم بالمخالفة لهذه
المادة في حدود مقدار الأرباح التي قبضوها " وكذا المادة رقم ١٩٨ من اللائحة التنفيذية للقانون رقم ١٥٩
لسنة ١٩٨١ والتي تنص على لا يجوز للجمعية العامة أن توزع أرباحاً بالمخالفة للقواعد المنصوص عليها
في القانون أو اللائحة أو نظام الشركة .

رئيس الجمعية

مراقب الحسابات

أمين السر

جامعي الأصوات

الفروع التجارية :

فرع القاهرة : ٧ عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٢٠٢٥٠٥٤٦٤ - فرع السادات : خلف نادي النجوم
فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشي - متفرع من شارع الحوار - ت : ٥٠٠٧٢٢٤٧٨٠٢



(8)

كما لا يجوز للجمعية ان تقرر توزيع ارباح اذا ترتب على ذلك منع الشركة من أداء التزاماتها النقدية في مواعيدها .

ويجب أن يتضمن اقتراح مجلس الإدارة أو الشريك أو الشركاء المديرين بحسب الأحوال بتوزيع أرباح بيان مدي تأثير ذلك على أداء التزامات الشركة النقدية في مواعيدها وان يؤيد ذلك برأي مراقب الحسابات في تقريره " .

٣/١ - مخالفة الفقرتين رقمي (٤-١٥ ، ٤-٤٦) من إطار إعداد وعرض القوائم المالية " الوارد بمعايير المحاسبة المصرية فيما قامت به الشركة من إلغاء التزام حال قانوني دون سداده أو وجود سند لتسويته ، مما قد يترتب عليه تحميل سنوات مالية قادمة بمصروفات تخص سنوات مالية سابقة بنحو ٣٤.١٤٣ مليون جنيه .

٤/١ - عدم كفاية الإيضاح رقم ١٠ بشأن المساهمة التكافلية فيما تم من مخالفة القانون رقم ٢ لسنة ٢٠١٨ قانون التأمين الصحي الشامل .

يتعين إجراء المعالجة المحاسبية السليمة والإفصاح الكامل عن الحدث مع الالتزام بأحكام القوانين المشار إليها .

الملاحظة رقم (٢)

ما زال النزاع القضائي قائماً بين الشركة ومحافظة الإسكندرية حيث تطالب الأخيرة بمقابل حق الانتفاع عن ثلاث قطع أراضي مساحتها نحو ٤٣ ألف م٢ بمصنع محرم بك بلغت قيمة المطالبات عنها حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١ نحو ٤٠١,٤٥٤ مليون جنيه، ومن جانبها تطالب الشركة بتملك كامل مساحة الأرض مستندة إلى البند رقم ١١ من عقود الاستئجار والذي ينص على "للمستأجر الحق في طلب شراء هذه الأرض بالممارسة بعد سنتين من إعداد المصنع وإدارته بالثمن الذي تساويه الأرض وقت بداية التأجير ..."، وتطالب بإبراء ذمتها من هذه المطالبات، وقد تلاحظ ما يلي:

١-٢ صدر حكم الاستئناف رقم ٧٦/١٧٤٧ ق جلسة ٢٠٢١/٢/١٥ عدم جواز النظر بشأن القطعة البالغ مساحتها ٦٠٤٢ م٢ لسابقة الفصل بصفة ونفاذ عقد الوعد بالبيع وفقاً للعقد المؤرخ ١٩٧٠/١١/٢٥، وعليه يكون مطالبة المحافظة بخصوص هذه القطعة على سند غير صحيح، كما تضمن أحقية الشركة في تملك القطعتين الثانية والثالثة بمساحة قدرها نحو ٣٧,٤ ألف م٢، مع رفض إبراء ذمة الشركة من حق الانتفاع للقطعة الثانية بمساحة قدرها نحو ١٦ ألف م٢ .

٢-٢.١ لم يتم تحميل الخسائر المرحلة بنحو ١٧,٤٧٨ مليون جنيه حيث حدد الخبير المستحق عن حق الانتفاع للقطعة الثانية بمساحة قدرها نحو ١٦ ألف م٢ خلال الفترة من ١٩٧٦/٣/٢٠ حتى ٢٠١٣/١٢/٣١ بنحو ٣٩,٦١٥ مليون جنيه، ولم تعترف الشركة في حساب الإيجارات المستحقة منه إلا بنحو ٢٢,١٣٧ مليون جنيه فقط في ٢٠٢٤/٦/٣٠، وقد طعنت الشركة بالنقض رقم ٦١٩٧ لسنة ٩١ ق ولم تحدد له جلسة بعد.

يتعين إجراء التسويات اللازمة طبقاً للحكم المشار إليه، مع الإفادة بما يتم حيال هذا النزاع.

رئيس الجمعية

مراقب الحسابات

أمين السر

جامعي الأصوات



(٩)

الملاحظة رقم (٣)

٣- لم يتم إجراء المطابقة بين أرصدة الجرد الفعلي للأصول الثابتة مع المثبت بالسجلات في ٢٠٢٤/٦/٣٠، في الوقت الذي أظهرت عينة المراجعة وجود فروق بينهما.
يتعين إجراء المطابقة وتسوية الفروق لما لذلك من أثر على القوائم المالية في ٢٠٢٤/٦/٣٠.

الملاحظة رقم (٤)

٤- تضمن رصيد حساب التكوين الاستثماري نحو ٧,٢٨٦ مليون جنيه تكلفة إعادة تأهيل المذيب رقم ٣ بمصنع دمنهور على الرغم من الإنتهاء من تنفيذ الأعمال في مارس ٢٠٢١ دون تحرير محضر استلام ابتدائي، مع الإشارة لضعف إنتاج الوحدة حيث بلغت كميات بذرة القطن المستخدمة ١٥٤ طن عن السنوات من ٢٠٢١/٢٠٢٠ حتى ٢٠٢٤/٢٠٢٣ دون تحقيق ما ورد بدراسة الجدوى بإنتاج نحو ٥٠٠٠ طن/شهر، مما يشير إلى عدم الجدوى الاقتصادية لعملية إعادة التأهيل المنفذة.
يتعين تحديد أسباب عدم تحرير محضر الاستلام وكذا الاستفادة من هذه الوحدة مع دراسة الاضمحلال ومراعاة أثر ذلك على نتائج الأعمال في ٢٠٢٤/٦/٣٠.

الملاحظة رقم (٥)

٥- تضمن المخزون في ٢٠٢٤/٦/٣٠ نحو ٩,٠٩٢ مليون جنيه تكلفة أصناف راكدة وبطيئة الحركة وتالفة طبقاً لحصر الشركة، وقدرت الشركة الانخفاض في قيمتها بنحو ٦,١٧٣ مليون جنيه، ودون وضع خطة محددة للاستفادة بتلك الأصناف سواء بالاستخدام أو البيع على الرغم من تكرار ملاحظتنا في هذا الشأن منذ سنوات.
يتعين اتخاذ اللازم نحو التصرف الاقتصادي مع إعادة دراسة تقدير الانخفاض في القيمة.

الملاحظة رقم (٦)

٦- بلغت كمية الكواسح المشتراة من الشركة القابضة للصناعات الغذائية خلال العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ نحو ٨٩٨,٠٢ طن بسعر ١٢١٥٠ جنيه/طن، في حين أظهر التحليل المعمل بقطاع الجودة بالشركة وجود شوائب ورطوبة بكمية قدرها ٤٧٩,٥٤٩ طن بقيمة نحو ٥,٨٢٧ مليون جنيه، وقد قامت الشركة بمخاطبة الشركة القابضة في هذا الشأن.
يتعين تحديد نتائج هذا الأمر لما لذلك من أثر على القوائم المالية في ٢٠٢٤/٦/٣٠.

الملاحظة رقم (٧)

٧- عدم التزام الشركة بالفقرة رقم ١٤ من معيار المحاسبة المصري رقم ٢ "المخزون" والتي تنص على "... عندما لا تكون تكاليف التشكيل قابلة للتحديد لكل منتج على حده عندئذ يتم توزيعها بين المنتجات باستخدام أساس منطقي وثابت ... عادة ما تكون المنتجات الفرعية بطبيعتها ذات قيم متدنية وفي هذه الحالة يتم قياس وحدات المنتج الفرعي غالباً على أساس صافي القيمة البيعية ..." في حين يتم التقييم بالتقدير الحكمي للمنتجات العرضية، مثل: الموسيلاج، والكسب، والكواسح.
يتعين الدراسة اللازمة لما لذلك من أثر على القوائم المالية في ٢٠٢٤/٦/٣٠.

رئيس الجمعية

مراقب الحسابات

أمين السر

جامعى الأصوات



(10)

الملاحظة رقم (٨)

٨- بلغ رصيد الحسابات المدينة الأخرى نحو ١٨.٢٧٣ مليون جنيه، متضمناً:
٨-١ نحو ٢.٩٢٥ مليون جنيه تكلفة مشروع إعادة تأهيل فرن الصهر لإنتاج السليكات بمصنع المستخلصة، الذي لم يتم استلامه من الشركة المنفذة لوجود عيوب في التنفيذ والموضوع محل نزاع قضائي أمام محكمة أول درجة بالدعوى رقم ٢٠٠٨/٣٨٧١ مدني كلي، وصدر الحكم في ٢٥/١٠/٢٠٢٣ لصالح الشركة في الدعوى الأصلية بأن يؤدي للشركة نحو ١,٢١ مليون جنيه بالإضافة إلى فوائد قانونية بنسبة ٥% اعتباراً من ١/٤/٢٠٠٤ واستأنفت شركة الغرابلي الحكم بالدعوى رقم ٧٩/١١٢٩٣ ق مؤجلة لجلسة ٢٠٢٤/١٠/٧.

يتعين المتابعة وإجراء التسويات اللازمة في ضوء ما ينتهي إليه النزاع القضائي.
٨-٢ نحو ٢.٤٣٥ مليون جنيه قيمة عجز نتج عن الجرد مفاجئ بتاريخ ١٠/٣/٢٠٢٠ وتم الإحالة للتحقيق بتاريخ ١٤/٣/٢٠٢٠، والتي أسفر عن قرار بالإحالة للنيابة تحت رقم ٣١٨٧ لسنة ٢٠٢٠ إداري محرم بك بتاريخ ٢٦/٤/٢٠٢٠، وقدرت الشركة الانخفاض في القيمة بنسبة ٥٠% على الرغم من انتهاء تحقيقات النيابة العامة بالحفظ، والتي تظلمت منه الشركة ولم يتم البت في التظلم حتى تاريخه.

يتعين التصويب وتسوية الانخفاض بكامل القيمة في ضوء قرار النيابة العامة.
٨-٣ بلغ رصيد قرض اتحاد العاملين المساهمين في ٣٠/٦/٢٠٢٤ نحو ٢ مليون جنيه، هذا وقد نص العقد المبرم بين الشركة والاتحاد في ١٢/٩/٢٠١٨ على الربط بين تحصيل قيمة قسط القرض وتوزيعات أرباح الشركة التي يتحصل عليها الاتحاد مما ترتب عليه عدم تحديد مدة للانتهاء من سداد أقساط القرض.
يتعين اتخاذ الإجراءات اللازمة لحفظ حق الشركة في استرداد قيمة القرض.

٨-٤ نحو ٣٧١ ألف جنيه قيمة ضريبة مبيعات على روائج صابون لم تقم شركة مالتى تريد بسدادها ولم يتم رفع الدعوى القضائية في حينه، وقامت الشركة بتخفيض حساب شركة مالتى تريد بقيمتها بالكامل.
يتعين العرض على مجلس الإدارة والتسوية في ضوء ذلك.

٨-٥ نحو ٢٤٧ ألف جنيه باسم/ الشركة الفرعونية للنقل والتجارة يمثل قيمه عجز بضائع تم تحميله عليها عن الأعوام من ٢٠١٥/٢/٢٠١٦ حتى ٢٠١٧/٢/٢٠١٨ وهي محل نزاع قضائي، وقد تبين أن المديونية تتضمن نحو ١٦٥ ألف جنيه قيمة ١٥٧٦ كرتونة زيت تمويني سبق تحريرها عام ٢٠١٦ بموجب القضية رقم ٥٣٥٦ لسنة ٢٠١٦ جنح مينا البصل تم ربطها مديونية على الشركة المذكورة وصدر قرار النيابة العامة بتسليم البضاعة إلى شركة الإسكندرية للمجمعات الاستهلاكية التي حررت شيك رقم ٧٢٩٦٧٣ مؤرخ في ٣/١٢/٢٠١٧ بنحو ١٢٥ ألف جنيه بعد خصم ٣١ ألف جنيه مصروفات إدارية وتم اخطار الشركة بذلك بموجب كتابها في ٣٠/١/٢٠١٨ ولم يتم استلام وتحصيل الشيك بلا أسباب حيث تم استخراج الشيك بأقل من القيمة المستحقة، وما زالت القضية أمام لجنة فض وتسوية المنازعات بالشركة القابضة ولم يتم تحديد جلسة حتى تاريخه.

رئيس الجمعية

مراقب الحسابات

أمين السر

جامعي الأصوات



(11)

يتعين اتخاذ الاجراءات اللازمة حيال هذه المديونية، وتحديد أسباب عدم استلام وتحصيل الشيك المشار إليه، مع دراسة الانخفاض في القيمة.

٨-٦ نحو ٢٤٠ ألف جنيه باسم /شركة أورانج مصر قيمة إيجار برج المحمول مقر الشركة بمحرم بك، ولم تقم الشركة بتجديد العقد المنتهي في ١٤/١١/٢٠٢٣ لما يزيد عن ١٠ أشهر، كما أنه يتم حساب الزيادات السنوية بالعقد بنسبة ١٠% من أصل القيمة الإيجارية بخلاف المعمول به في عقد نفس الشركة بدمنهو، بأن تكون الزيادة من آخر قيمة إيجارية بخلاف تدني القيمة الإيجارية البالغة ١٦٠ ألف جنيه سنوياً لمساحة ١٠٠ م٢ مقارنة بالقيمة الإيجارية بدمنهو البالغة ١٤٣ ألف جنيه لمساحة ٣٥ م٢.

يتعين سرعة تجديد العقد بقيمة إيجارية تتناسب مع أسعار السوق الحالية وتلافي ما سبق ببند العقد الجديد. ٨/٧ - نحو ١٤٢ ألف جنيه غرامات أراضي وحاوليات "توكيل ميرسك" اعتماد مستندي بما يعادل ٥٦٠٤ دولار أمريكي، والتي أسفر التحقيق الداخلي عن تسبب بنك التنمية والعمال المصري في تلك الغرامة. يعين اتخاذ اللازم نحو تحصيل هذه المديونية.

٨/٨ - نحو ٧١ ألف جنيه عهدة طرف أشرف محمد خميس لم يتم تسويتها وأقامت الشركة بشأنها دعوى الاستئناف رقم ١٥٦٩ لسنة ٢٣ عمالية.

يتعين المتابعة وإجراء التسويات اللازمة في ضوء ما ينتهي إليه النزاع القضائي. ٨/٩ - نحو ١٤٩ ألف جنيه جزء من تكلفة إنشاء شبكة الصرف الصناعي لمصنع المستخلصة أحد مصانع الشركة التي اتخذ قرار بإيقافه، وقامت الشركة بتسوية المبلغ المذكور على الأرصدة المدينة في حينه. يتعين تسوية الاضمحلال بقيمة الأصل في ظل عدم تمكن الشركة من الاستفادة منه.

الملاحظة رقم (٩)

٩- بلغ رصيد الموردين (مدين) في ٣٠/٦/٢٠٢٤ نحو ٩٦٧ ألف جنيه منها أرصدة متوقفة ومرحلة منذ سنوات بنحو ٧٢ ألف جنيه قدرت الشركة الانخفاض في قيمتها بنحو ١٥ ألف جنيه فقط. يتعين اتخاذ اللازم نحو تحصيل المديونيات المتوقفة مع إعادة تقدير الانخفاض في القيمة.

الملاحظة رقم (١٠)

١٠- أظهرت الحسابات الدائنة للشركة القابضة رصيد دائن بنحو ٦٤١,٩ مليون جنيه، وقد تبين أنه لم تتم المطابقة على الرصيد الجاري المدين بنحو ١٨٤ ألف جنيه في ٣٠/٦/٢٠٢٤. يتعين استكمال المطابقات اللازمة للتحقق من صحة الأرصدة.

الملاحظة رقم (١١)

١١ - تلاحظ وجود أرصدة مدينة ودائنة بعض منها متوقف منذ سنوات ترجع لعام ٢٠١٨ تمثل تبادل كميات من الخامات بين الشركة والشركات التابعة للشركة القابضة للصناعات الغذائية، بعض منها غير مثبت بالسجلات المحاسبية وتم المطابقة عليه بالكميات فقط، وبيانها:

رئيس الجمعية

مراقب الحسابات

أمين السر

جامع الأصوات

EXTRACTED OIL & DERIVATIVES CO.

ISO 9001 - 14001

Head Office : 35 Suez Canal Ave., Moharam Bek, Alex.

Tel. : 002 03 3817928 - 3816326

002 03 3818089 - 3817259

Fax : 002 03 3813199

Marketing Sector : Tel. : 3817259 - 3818093

E_mail : extractedoils@hotmail.com



شركة الزيوت المستخرجة ومشتقاتها

الحاصلة على شهادة الأيزو ٩٠٠١ - ١٤٠٠١

المركز الرئيسي : ٣٥ ش قنال السويس - محرم بك

تليفون : ٣٨١٧٩٢٨ - ٣٨١٦٣٢٦ / ٣

٣٨١٧٢٥٩ - ٣٨١٨٠٩٣ / ٣

فاكس : ٣٨١٣١٩٩ / ٣

قطاع التسويق : ٣٨١٦٩٥٤ - ٣٨١٨٠٩٣

ص.ب. : محرم بك

(12)

دائن بالجنيه

٣٤٠.٧٢٨

--

٨٥٢٥٤٩

٢٤٣٣٢

--

مدین بالجنيه

٦٧٦٤٨٥

٦٧١٧٩١

٩٠٠.٣٢٢

--

٥٧٦١٨

١. شركة الإسكندرية للزيوت والصابون

٢. شركة أبو الهول المصرية للزيوت والمنظفات

شركة النيل للزيوت والمنظفات

شركة طنطا للزيوت والصابون

شركة المصرية لتجارة الجملة

يتعين استرداد البضائع المعارة مع إثبات قيمة الغير مثبت منها بالسجلات المحاسبية.

الملاحظة رقم (١٢)

١٢- ظهر رصيد الهيئة القومية للتأمين الاجتماعي في ٢٠٢٤/٦/٣٠ دانناً نحو ٥,٦٦٨ مليون جنيه يتضمن ربط شهر يونية ٢٠٢٤ بنحو ٢,٦٣٦ مليون جنيه بفرق يبلغ نحو ٣,٠٣٢ مليون جنيه على الرغم من عدم وجود أية مديونيات على الشركة قبل الهيئة حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠ طبقاً للشهادة الصادرة بتاريخ ٢٠٢٤/٧/٢٥، وقد سبق توصيتنا بتقريرنا على القوائم المالية في ٢٠٢٣/٦/٣٠ مراجعة الربط الشهري من قبل خبير متخصص، ولم تستجب الشركة في الوقت الذي تبين فيه وجود أخطاء عند حساب التأمينات الاجتماعية المستحقة منها:

١٢-١ تم صرف مكافأة عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢ بنحو ٧.٩٣٨ مليون جنيه، ولم يتم إثبات استحقاق حصة الشركة في التأمينات عنها بنحو ١.٤٤٨ مليون جنيه وفقاً لأحكام القانون ١٤٨ لسنة ٢٠١٩ بنسبة ١٨.٢٥%.

١٢-٢ تم صرف مبلغ حساب التوزيع الخاص بالعاملين البالغ ٢ مليون جنيه بعد خصم حصة العامل منه من التأمينات بالخطأ بالمخالفة للمادة ٨ من القانون ١٤٨ لسنة ٢٠١٩ الذي نصت على بنود أجر الاشتراك التأميني دون أن يكون بينها توزيعات الأرباح على العاملين.

١٢-٣ تم صرف نحو ٨.٢٧٥ مليون جنيه تمثل ٢٠ يوم منح مناسبات خلال العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤، دون خصم حصة العامل عنها أو تغلية حصة الشركة المستحقة عنها بنحو ١.٥١ مليون جنيه بالمخالفة للمادة ٨ من القانون ١٤٨ لسنة ٢٠١٩ الذي أدرج ضمن أجر الاشتراك المكافآت الجماعية.

يتعين حصر أوجه القصور في منظومة التأمينات من قبل خبير تأميني متخصص وإجراء التصويبات اللازمة لما لذلك من أثر على القوائم المالية .

الملاحظة رقم (١٣)

١٣ - عدم كفاية مخصص الضرائب البالغ نحو ٢,٤ مليون جنيه في ظل الالتزامات المؤكدة تجاه مصلحة الضرائب المصرية والتي تقدر بنحو ٤,٩ مليون جنيه، بخلاف المطالبة بفروق الفحص البالغة نحو ٧,٩٥٢ مليون جنيه عن السنوات ٢٠١٩، و٢٠٢٠. توصي بتدعيم مخصص الضرائب في ضوء ما سبق.

رئيس الجمعية

مراقب الحسابات

أمين السر

جامعي الأصوات

فرع السادات : خلف نادي النجوم

٥٢/٢٥٥٤٦٤ - تليفاكس :

فرع القاهرة : ٧ عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٥٠/٢٢٤٧٨٠٢ - ت : متفرع من شارع الحوار - درب الويشي - المنصورة : ٣٤

الفروع التجارية :



(13)

الملاحظة رقم (١٤)

١٤- قامت الشركة بتعليه نحو ٩,٢٢٤ مليون جنيه لحساب الأرصدة الدائنة تمثل قيمة المساهمة التكافلية المستحقة عن العام المالي الحالي وفقاً لأحكام القانون رقم ٢ لسنة ٢٠١٨ ليصبح رصيده غير المسدد نحو ٣٥,٨١٧ مليون جنيه في ٢٠٢٤/٦/٣٠. يتعين سداد الدائنية لهيئة التأمين الصحي وفقاً للقانون رقم ٢ لسنة ٢٠١٨.

الملاحظة رقم (١٥)

١٥- تم تحميل الأجور بنحو ٨ مليون جنيه قيمة مكافأة العاملين عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ دون اعتماد من مجلس إدارة الشركة والذي أرجى القرار بشأنها، وكذا دون حساب حصة الشركة من التأمينات الاجتماعية عنها.

يتعين العرض على الجمعية العامة مع تحديد حصة الشركة في التأمينات الاجتماعية.

الملاحظة رقم (١٦)

١٦- خلو اللائحة المالية للشركة من قواعد تنظم صرف الهدايا والعينات حيث بلغت نحو ٣٣١ ألف جنيه خلال العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤.

يتعين تدارك ما سبق مع عرض تلك المصروفات على السلطة المختصة واعتمادها.

الملاحظة رقم (١٧)

١٧- بلغ ما أمكن حصره مما تحملته الشركة قيمة استضافة فنادق وفواتير مطاعم للسادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة بنحو ١٨٠ ألف جنيه عن الفترة من ٢٠٢٣/١/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠، دون العرض على الجمعية العامة.

يتعين العرض على الجمعية العامة العادية.

الملاحظة رقم (١٨)

١٨- بلغت قيمة التعاقد مع مركز تحليل البيانات التابع لمعهد التخطيط القومي نحو ٧٤٩ ألف جنيه بتاريخ ٢٠٢٣/١٢/٢٥ ثم تم تعديل القيمة بتاريخ ٢٠٢٤/٢/٢٢ بموافقة مجلس الإدارة لتصبح ٩٨٥ ألف جنيه لإعادة دراسة هيكل الشركة ومراجعة الهيكل التنظيمي وتعديل بعض اللوائح، وقد تلاحظ ما يلي:

١,١٨- تم التعاقد بالأمر المباشر دون وجود عروض من مكاتب استشارية أخرى، وقد تحفظ بعض أعضاء المجلس على ذلك.

٢,١٨- عدم تحديد احتياجات الشركة بشكل دقيق ومتكامل قبل التعاقد مع المركز حيث قامت الشركة بعمل عقد ملحق بتاريخ ٢٠٢٤/٢/٢٤ لإعداد لوائح الشركة ثم تكليفه بإعداد دليل آلية عمل إدارة المراجعة الداخلية ومواصفات مدير الإدارة بتاريخ ٢٠٢٤/٧/١٦.

٣,١٨- عدم وجود دراسة جدوى إسناد اللوائح للمركز، على الرغم من وجود مشروع لائحة سبق أن أعدته اللجنة المشكلة بالقرار رقم ١٣٩ لسنة ٢٠١٧ وتم إرجائه بقرار المجلس رقم ٢٠١٩/١٢/١٨٦٠، ثم طلب المجلس تحضير اللائحة المالية بجلسته رقم ٢٠٢١/٦/٣٣٩.

رئيس الجمعية

مراقبي الحسابات

أمين السر

جامعي الأصوات

الفروع التجارية :

فرع القاهرة : ٧ عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٠٢/٢٥٠٥٤٦٤ فرع السادات : خلف نادي النجوم

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشي - متفرع من شارع الحوار - ت : ٠٥٠/٢٢٤٧٨٠٢



(١٤)

١٨، ٤. اعتماد المجلس لهيكل الشركة المقدم من المركز بقرار رقم ٣٧٠٦ جلسة ٢٠٢٤/٥ ثم الرجوع عنه بالمحضر رقم ٣٨٦ جلسة ٢٠٢٤/٦ نتيجة عدم قابليته للتنفيذ. ٥، ١٨. بلغ قيمة ما قدمه المركز من أعمال ٢٦٠ ألف جنيه حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠، ولم يتضح وجود أي عائد نتيجة أعمال الهيكل، كما تم اعتماد نحو ٦٥ ألف جنيه بالزيادة للمركز عن بند "تقديم تقرير توصيف الهياكل" نتيجة تعديل قيمة البند بالعقد المعدل دون مبرر حيث بلغ ١٤٠ ألف جنيه بدلاً من ٧٥ ألف جنيه. يتعين تحديد أسباب التعاقد وتكليفه بمهام سبق قيام قطاعات الشركة ببعضها، وأسباب أوجه القصور في التعاقد والعائد المحقق من التعاقد مع إجراء التسويات المحاسبية اللازمة.

الملاحظة رقم (١٩)

١٩- لم يتم تحميل المصروفات بما يعادل نسبة ١% من صافي الربح قبل الضريبة طبقاً لأحكام المواد ١٣٣، ١٣٤، ٢٢٣ من قانون العمل الصادر برقم ١٢ لسنة ٢٠٠٣ والذي يقضي بسدادها لصندوق التدريب والتأهيل التابع لوزارة القوى العاملة. يتعين إجراء التسويات اللازمة.

الملاحظة رقم (٢٠)

٢٠- قامت الشركة بتعنية مبلغ ١٢٤ ألف جنيه لحساب لجنة النشاط الرياضي تمثل نسبة نصف في المائة من الأرباح الموزعة، وذلك بالمخالفة للمادة ١٨ من قرار وزير الشباب والرياضة رقم ١٠٢٦ لسنة ٢٠١٩ باعتماد اللائحة المالية للجان الرياضية التابعة للشركات والمصانع والوزارات والتي نصها "تتكون الموارد المالية للجنة من المصادر الآتية: ١. اشتراكات الأعضاء ورسوم العضوية التي يقرها مجلس الإدارة. ٢. إيرادات الحفلات والمباريات والإعلانات. ...". دون أن تتضمن حصة في الأرباح السنوية. يتعين بحث ما سبق وإجراء التصويب اللازم في ضوء القوانين المنظمة لذلك.

الملاحظة رقم (٢١)

٢١- تم تخفيض نحو ٣٥ ألف جنيه من الإيجارات الدائنة تم خصمها من القيمة الإيجارية لمخزن مصنع المستخلصة المؤجر لشركة دويك بلاست وفقاً لموافقة العضو المنتدب التنفيذي لتوقف المستأجر عن استغلال المساحة المؤجرة لمدة ٤٥ يوم لوجود إصلاحات بالمصنع، وذلك مخالف لتقرير القطاع الهندسي الذي أكد بتقريره أن الحد الأقصى للتوقف هو ١٠ أيام فقط. يتعين بحث الأمر وتحديد الأسباب مع إجراء التسويات اللازمة.

الملاحظة رقم (٢٢)

٢٢- لم يتم تحصيل قيمة التعويضات المستحقة من شركة التأمين عن حادث حريق قسم الهدرجة بمصنع محرم بك بتاريخ ٢٠٢٠/٩/١ بنحو ٤,٠١٥ مليون جنيه على الرغم من ورود تقرير الفحص الفني من الإدارة العامة لتحقيق الأدلة الجنائية، وكذا حريق قسم إنتاج الزيت بمصنع محرم بك بتاريخ ٢٠١٩/٨/١٦ بنحو ١,٥٤٤ مليون جنيه على الرغم من وجود محضر معاينة النيابة العامة للواقعة علماً بعدم تكوين الشركة اضمحلال لقيمة التعويض.

رئيس الجمعية

مراقب الحسابات

أمين السر

جامعي الأصوات



(15)

ويرتبط بالأمر عدم كفاية التأمين المحصل (سواء نقدي أو بخطاب ضمان) من مقاولي نقل البضائع والتي تقدره الشركة بمبلغ ٣٠٠ ألف جنيه، في حين أن نقلة الزيت المعبأ الواحدة تتجاوز قيمتها ١,٥ مليون جنيه، ويقوم المقاول بتحميل عدة نقلات في ذات اليوم يتعين سرعه موافقاتنا بأسباب عدم تحصيل قيمة التعويضات من شركة التأمين واتخاذ اللازم نحو تعديل قيمة التأمين المحصل من مقاولي النقل، مع مراعاة ما ورد بمعيار المحاسبة المصري رقم ٢٨ "المخصصات والالتزامات المحتملة والأصول المحتملة".

الملاحظة رقم (٢٣)

٢٣ - نظام الرقابة الداخلية بالشركة يحتاج مزيد من التدعيم والتطوير بما يمكن من إحكام الرقابة على أنشطة الشركة وأصولها، خاصة فيما يتعلق: تعديل وتطوير اللانحة المالية للشركة - عدم وجود إدارة للمراجعة الداخلية - الدورة المستندية لاستبدال أجزاء من الأصول الثابتة وما يرتبط بها من إجراءات مخزنية - طرق حفظ وأرشفة المستندات - ضعف الالتزام بنصوص اللانحة المالية - ضعف الرقابة على الزيت الخام.

يتعين معالجة أوجه القصور في نظام الرقابة الداخلية حفاظاً على أصول الشركة.

فقرة توجيه الانتباه

مع عدم اعتبار ذلك تحفظاً على القوائم المالية نوجه الانتباه إلى:

الملاحظة رقم (٢٤)

٢٤ - عدم اتخاذ الإجراءات اللازمة للحصول على التعويض المستحق عن نزع ملكية مساحة من أرض مصنع علف القباري البالغة ١٧٦٦ م٢، وما عليها من مباني، والمقدر بنحو ٣١٥ ألف جنيه طبقاً لقرار اللجنة الابتدائية لتقدير أثمان الأراضي بإدارة مراقبة نزع الملكية في ١٩٩١/٢/١٩.

يتعين سرعة اتخاذ الإجراءات اللازمة لتحصيل التعويض المستحق

الملاحظة رقم (٢٥)

٢٥ - عدم قيام الشركة بالرفع المساحي للأراضي على مستوى مصانع الشركة في ٢٠٢٤/٦/٣٠.

يتعين إجراء الرفع المساحي اللازم ومطابقته على العقود والسجلات.

الملاحظة رقم (٢٦)

٢٦ - لم تنته الشركة من نقل ملكية وتسجيل أرض بمصنع محرم بك مساحتها ١٤٠٠ م٢ آلت إلى الشركة بموجب محضر اتفاق مع شركة الغازات الصناعية في ١٩٨٨/٦/٩، وكذا أرض بمساحة نحو ١٧ ألف متر مربع آلت إلى الشركة بموجب قرار رئيس الجمهورية الصادر بالقانون رقم ٧٢ لسنة ١٩٦٣ بتأميم بعض الشركات والمنشآت، حيث لم يتم فصل الحدود المساحية مع الري والإصلاح الزراعي بسبب تعذر الوصول للخرائط المساحية لدي هيئة المساحة وتقدمت الشركة بطلب الرفع المساحي منذ عام ٢٠٢١، ولم يتم تشكيل لجنة لفصل الحدود المساحية حتى تاريخه.

يتعين اتخاذ الإجراءات اللازمة نحو إثبات الملكية واستكمال إجراءات التسجيل.

رئيس الجمعية

مراقبي الحسابات

أمين السر

جامعي الأصوات

الفروع التجارية :

فرع السادات : خلف نادي النجوم

فرع القاهرة : ٧ عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٢٥٠٥٤٦٤ / ٠٢

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشي - متفرع من شارع الحوار - ت : ٢٢٤٧٨٠٢ / ٠٥٠



(16)

الملاحظة رقم (٢٧)

٢٧- مازالت الشركة لم تتخذ أي إجراء بشأن قطعة أرض مساحتها الإجمالية نحو ٥٠٦ م^٢ مقام عليها معرض وبدروم ومخزن بمدينة السادات والتي آلت ملكيتها للشركة نظير المديونية المستحقة على العميل/ عبد الحميد حسن الفلاح بموجب حكم محكمة جنابات شبين الكوم جلسة ٢٠١٨/١/١١ والتوكيل المحرر من العميل، ونشير إلى قرار مجلس الإدارة رقم ٢٠٢١/٨/٢٠٠٦ بتكليف قطاع الشئون القانونية باتخاذ ما يلزم مع جهاز مدينة السادات للترخيص بالاستغلال التجاري.

يتعين موافاتنا بخطة الإدارة للاستفادة من هذا العقار بما يعود بالنفع على الشركة.

الملاحظة رقم (٢٨)

٢٨- عدم انتهاء الشركة من اتخاذ الإجراءات اللازمة لإزالة التعديات على قطعة أرض بمدينة قويسنا بأرض الباجور مساحتها ١٦٦٠ م^٢، والتي آلت ملكيتها إلى الشركة مقابل مديونية العميل/ عبد الحميد حسن الفلاح إلا أنه تم التعدي عليها من قبل ورثته وقيامهم ببناء سور ومنع الشركة من استغلالها، وتم الحكم برفض الدعوى رقم ٣١٥٤ لسنة ٢٠٢٢ مدني كلي شبين الكوم (طرد للغصب) بجلسة ٢٠٢٤/٣/٣١ واستأنفت الشركة برقم ٢١٦٣ لسنة ٥٧ ق محدد لها جلسة ٢٠٢٤/١٠/١٧.

يتعين موافاتنا بتطور الموقف القانوني للدعوى.

الملاحظة رقم (٢٩)

٢٩- ما زالت الأصول الثابتة تتضمن نحو ٣,٠٤٢ مليون جنيه قيمة الأصول الصادر بشأنها قرار جمعية عامة غير عادية في ٢٠١٧/١٠/١٩ بالموافقة على اتخاذ إجراءات بيعها والتمثلة في ماكينة مارجرين ووحدة توليد هيدروجين وأرض الشونة بمساحة ٦٢٥٨ م^٢، وتجدر الإشارة إلى طرح أرض الشونة فقط للبيع بالمزايدة العلنية بالمظاريف المغلقة جلسة ٢٠٢٤/٢/١٣ والتي انتهت إلى إلغاء المزاد بسبب عدم الوصول إلى الأسعار المماثلة بذات المنطقة.

يتعين تنفيذ قرار الجمعية العامة غير العادية واتخاذ اللازم نحو التصرف في هذه الأصول.

الملاحظة رقم (٣٠)

٣٠- تضمن حساب الأصول الثابتة - آلات متوقفة وغير مستغلة منذ سنوات بلغت تكلفتها طبقاً لحصر الشركة نحو ٤٨,٥٥٩ مليون جنيه تبلغ قيمتها الدفترية في ٢٠٢٤/٦/٣٠ نحو ٣,٢٣٣ مليون جنيه، قدرت الشركة الاضمحلال في قيمتها بنحو ٤٢٥ ألف جنيه طبقاً لآخر لجنة مشكلة لتحديد القيمة الاستردادية.

يتعين دراسة الاستفادة من تلك الأصول أو التصرف الاقتصادي فيها بما يعود بأقصى نفع للشركة.

الملاحظة رقم (٣١)

٣١- عدم الانتهاء من تنفيذ مشروع إعادة تأهيل وحدة التكرير المستمر بمصنع دمنهور البالغ تكلفة نحو ٦,٢٦٣ مليون جنيه، حيث بلغ المنصرف خلال العام المالي الحالي نحو ٣٩٢ ألف جنيه، في حين أن قطع الغيار المستوردة للمشروع وردت المصنع بتاريخ ٢٠٢١/٢/٦ ولم يتم تركيبها حتى تاريخ القوائم المالية في ٢٠٢٤/٦/٣٠، وتمثل استثمارات مالية غير مستغلة.

رئيس الجمعية

مراقبي الحسابات

أمين السر

جامعي الأصوات

الفروع التجارية :

فرع السادات : خلف نادي النجوم

فرع القاهرة : ٧ ش عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٠٢/٢٥٠٥٤٦٤

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشي - متفرع من شارع الحوار - ت : ٠٥٠/٢٢٤٧٨٠٢



(17)

يتعين اتخاذ اللازم نحو استكمال تنفيذ الأعمال المطلوبة والاستفادة من هذه الاستثمارات.

الملاحظة رقم (٣٢)

٣٢- تضمن الرصيد معدات وردت للشركة منذ عدة سنوات ولم يتم استخدامها، والتي بلغت تكلفتها ٥٢٧٥٧٠ جنيه.

يتعين دراسة أسباب عدم استخدام هذه المعدات مع الاستغلال الأمثل لموارد الشركة.

الملاحظة رقم (٣٣)

٣٣- بمراجعة تقارير الإنتاج ومعدلات الاستخدام، تلاحظ ما يلي:

١,٣٣. بلغت تكاليف الطاقة غير المستغلة عن العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣ نحو ٤٦,٠٣ مليون جنيه، منها نحو ٢٨,٠١٣ مليون جنيه تخص مصنع محرم بك، ونحو ١٨,٠١٧ مليون جنيه تخص مصنع دمنهور. يتعين ضرورة اتخاذ اللازم نحو الاستفادة من الطاقة غير المستغلة.

٢,٣٣. بلغت نسب فقد الزيت الخام بمصنع دمنهور خلال العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣ نحو ٤,٦%، ونحو ٣,٣%، ٣,٩% بمصنعي راغب ومحرم بك على التوالي وتعد النسب المشار إليها مرتفعة في ضوء تركيب خطوط إنتاج وحلل طبخ وتحديثات للأصول بالمصانع، وكذلك انخفاض نسبة استخلاص الموسيلاج بذات المصنع بنسبة ٧٠,٣% في حين بلغت ٩٤,٢%، ٨٢,٧% بمصنعي راغب ومحرم بك على التوالي. يتعين اتخاذ الإجراءات اللازمة لتلافي انخفاض نسب استخلاص الموسيلاج وتحديد نسب الفقد المعيارية في ضوء التحديثات المشار إليها. ٣,٣٣. وجود زيادة في الانحراف الطبيعي في معدل استخدام الخامات الرئيسية والمساعدة والعبوات بلغت خلال العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣ نحو ٤,٤٠١ مليون جنيه مقابل نحو ٢,١٩ مليون جنيه خلال العام المالي السابق، أدرجتها الشركة ضمن التكاليف الإدارية والتمويلية يخص مصنع المنظفات منها نحو ٣,١٤٥ مليون جنيه. يتعين اتخاذ اللازم لتخفيض الانحراف إلى أدنى حد ممكن.

٤,٣٣. وجود انحرافات طبيعية في استخدام الخامات الرئيسية والمساعدة خلال العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣ بنحو ٣٤,٧٦٥ مليون جنيه، ناتجة عن عدم دراسة المعدلات النمطية للمستخدم بشكل علمي سليم منذ عام ٢٠١٨. يتعين دراسة المعدلات النمطية في ضوء المتغيرات الحالية للعملية الإنتاجية. ٥,٣٣. لوحظ عدم تأمين محطة الصرف الصناعي لضمان عدم خروج الزيوت والموسيلاج خارج الشركة عن طريق الصرف الصحي حيث يتم التحكم في عملية نزع الزيوت باستخدام العنصر البشري. يتعين اتخاذ إجراءات الحماية اللازمة حفاظاً على أصول الشركة وحماية البيئة.

٦,٣٣. تبين قيام الشركة بإدراج كميات الزيت الموجودة بتلك الاستقبال لمراحل التشغيل ضمن مخزن الخامات في حين أن صحتها إنتاج تحت التشغيل مع تحميلها بنسبة من التكاليف الصناعية غير المباشرة تحددتها إدارة الإنتاج مقابل تكاليف نقلها إلى مرحلة تحت التشغيل، ونشير إلى أن كمية تلك الزيوت في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بلغت نحو ٣٦٩,٨٥٧ طن، ويرتبط بالأمر عدم قيام قطاع الإنتاج بتحديد كميات الزيت المستخدمة والمنتجة والمفقودة لكل مرحلة من مراحل الإنتاج إحصائياً للرقابة على المصانع يتعين دراسة أسباب ذلك مع إجراء المعالجة المحاسبية السليمة.

رئيس الجمعية

مراقب الحسابات

أمين السر

جامع الأصوات

الفروع التجارية :

فرع السادات : خلف نادي النجوم

فرع القاهرة : ٧ ش عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٢٥٠٥٤٦٤ / ٠٢

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشي - متفرع من شارع الحوار - ت : ٠٥٠ / ٢٢٤٧٨٠٢



(18)

الملاحظة رقم (٣٤)

٣٤ - بلغت أرصدة العملاء في ٢٠٢٤/٦/٣٠ نحو ٥.٧٩٦ مليون جنيه منها أرصدة متوقفة منذ سنوات سابقة مقام بشأنها دعاوى قضائية بنحو ٥.٤٦ مليون جنيه وقدرت الشركة الانخفاض بكامل قيمتها. يتعين اتخاذ اللازم نحو تحصيل تلك المديونيات وإجراء التسوية اللازمة.

الملاحظة رقم (٣٥)

٣٥ - تم توزيع حصيلة صندوق الجزاءات على العاملين البالغ نحو ٥٥ ألف جنيه بالمخالفة لما نص عليه قرار وزير القوى العاملة والهجرة رقم ١٢٧ لسنة ٢٠١٤. يتعين تطبيق أحكام القرارات المنظمة للتصرف في حصيلة الجزاءات مع إجراء التسوية اللازمة.

الملاحظة رقم (٣٦)

٣٦ - قامت الشركة بصرف مستحقات السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة من ممثلي الشركة القابضة للصناعات الغذائية نقدا لشخصهم بالمخالفة لأحكام القانون رقم ٨٥ لسنة ١٩٨٣، وكذا قرار مجلس إدارة الشركة القابضة بتوريد المبالغ المقررة للسادة ممثلي الشركة القابضة في عضوية مجالس إدارة الشركات التي تساهم فيها الشركة القابضة، وذلك بموجب المذكرة المعروضة على مجلس الإدارة برقم ٦ في ٢٠١٩/٨/١٥.

يتعين الالتزام بأحكام القانون رقم ٨٥ لسنة ١٩٨٣ وقرار مجلس إدارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية.

الملاحظة رقم (٣٧)

٣٧ - توقف إنتاج بعض المنتجات عدة أشهر مما أثر على حجم مبيعاتها خلال السنة المالية ٢٠٢٣/٢٠٢٤ نتيجة نقص الخامات، وقد تم استئناف إنتاج بعض منها خلال شهر أغسطس ٢٠٢٤، مثل: صابون سائل للجسم، صابون سائل ٤/٣ بولي إيثيلين، وبعضها مازال متوقف مثل: بانسيه منظم بوتاجازات. نوصي بتوفير الخامات بما يضمن عدم توقف الإنتاج واستمرارية تواجد المنتج في السوق.

الملاحظة رقم (٣٨)

٣٨ - بمراجعة بيان القطاعات التشغيلية عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤، تلاحظ ما يلي:
١،٣٨ - لم يتم الإفصاح عن نتائج أعمال القطاعات التشغيلية وفقاً لمتطلبات الفقرة رقم ٢٠ معيار المحاسبة المصري رقم ٤١ "القطاعات التشغيلية" بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية.
٢،٣٨ - تم تحميل قطاع الزيت التمويني بنحو ٩٣,٥% من تكلفة الطاقة غير المستغلة البالغة نحو ٤٦,٠٣ مليون جنيه على الرغم من أنه نشاط يعمل بكامل طاقته المتاحة، ونشير إلى أن توزيع التكاليف الإدارية تم وفقاً لنسبة المبيعات المحققة. ٣،٣٨ - لم يتم الإفصاح عن إجمالي إيرادات كل قطاع بشكل مستقل، ومعالجة الإيرادات التي تنشأ ببعض القطاعات ونتيجة عن قطاعات أخرى، مما يؤثر على ربحية القطاع وفقاً للمعيار المحاسبي المشار إليه. ٤،٣٨ - تأثر قطاع الزيت التمويني بالتسعير التقديري للموسيلاج بسعر ٢٥٠٠ جنيه/طن في حين أن السعر السوقي ١١٩٠٠ جنيه/طن وفقاً لأسعار الشركة القابضة، مما حمل القطاع نحو ٢٥ مليون جنيه بالزيادة بخلاف نحو ١٦٤ ألف جنيه تحملها قطاع الزيت الحر بالزيادة مقابل تخفيض تكلفة

رئيس الجمعية

مراقبي الحسابات

أمين السر

جامعي الأصوات



(19)

كل من قطاعي الصابون والزيوت المحمض. يتعين تصويب بيان القطاعات التشغيلية مع الإفصاح بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية.

الملاحظة رقم (٣٩)

٣٩- أفصحت الشركة بالإيضاح رقم ٢٨ عن تكلفة الاشتراطات البنينة البالغة نحو ٢,٤٦ مليون جنيه، وقد تلاحظ بشأنها ما يلي:

١,٣٩. لم تقم الشركة بتبويب تكاليف البنينة، كتكاليف ثابتة ومتغيرة وكذا تكاليف مباشرة وتكاليف غير مباشرة.

٢,٣٩. كثرة أعطال محطات الصرف الصناعي بمصانع الشركة وما يترتب عليه من ارتفاع نسب الفقد وانخفاض الأداء البنيني للشركة.

يتعين اتخاذ اللازم بشأن محطات الصرف الصناعي مع استكمال الإفصاح.

وقد تفضل السيد المهندس / محمود مجدى حجازى - رئيس الجمعية بنقل الكلمة للسيد الكيميائى / محمد رفعت للرد على ملاحظات الجهاز المركزى للحسابات فقال سيادته :

الرد على الملاحظة رقم (١)

- تم تعديل القوائم المالية للشركة فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ بناء على المعالجة المحاسبية الخاصة بأقفال رصيد المساهمة التكافلية المجنب بالأرصدة الدائنة بنحو ٣٤.١٤٣ مليون جنيه بحساب الإيرادات وذلك بناء على موافقة مجلس الإدارة بالقرار رقم ٢٠٢٤/١٠/٣٠٩٩ الصادر بالجلسة رقم ٣٩٢ المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٤/١٠/٢٣ .

- هذا وقد قرر المجلس بتاريخ ٢٠٢٤/١٢/٢٦ بغرض موضوع المعالجة المحاسبية لمبلغ المساهمة التكافلية المشار اليه سلفاً على الجمعية العامة العادية للشركة للأعتماد حسبما ورد بالبند السادس من جدول أعمال الجمعية المقرر انعقادها بتاريخ ٢٠٢٥/١/٢٨ .

- تم الإفصاح عن كافة المعلومات المالية والمحاسبية المرتبطة بالمساهمة التكافلية بشكل واف . هذا وقد تم وضع مذكرة فى هذا الشأن بين يدي السادة مساهمي الشركة ممن حضروا جلسة الانعقاد للجمعية العامة العادية قام بتلاوتها السيد / العضو المنتدب وقد نصت تلك المذكرة على الآتى :-

**** نظراً لما أحدثته الكتاب الدورى رقم (٤) لسنة ٢٠١٩ الصادر عن السيد / رئيس مصلحة الضرائب المصرية بشأن ضوابط

تطبيق حكم البند تساعاً من المادة ٤٠ من القانون رقم (٢) لسنة ٢٠١٨ من تغيير فى طريقة حساب الإيرادات الخاضعة للمساهمة التكافلية لبعض الجهات كشركات التأمين والفنادق بأن يكون وعاء المساهمة التكافلية على صافي الإيرادات وليس جملة الإيرادات .

ونظراً لحالة عدم التأكد التى تحيط بموضوع المساهمة التكافلية من حيث إمكانية تطبيق ما جاء بالكتاب الدورى المشار اليه سلفاً على شركتنا من جهة وجود ازدواج فى خضوع الإيرادات السنوية للشركة و الشركة القابضة للصناعات الغذائية فيما يخص الزيت الخام (صويا وعباد) و الذى يمثل للشركة القابضة إيرادات مبيعات

رئيس الجمعية

مراقب الحسابات

أمين السر

جامعى الأصوات



(20)

يتم حساب المساهمة التكافلية عليه وسدادها ومن جهة شركتنا بعد القيام بعمليات التكرير و التعبئة للزيت الخام يمثل أيراد مبيعات لشركتنا.

— هذا وقد تفضل معالى السيد الدكتور وزير التموين بمخاطبة السيد وزير المالية فى هذا الشأن بالكتاب الدوري الصادر بتاريخ ٠٦/٠٨/٢٠١٩ .

— هذا وتحسباً لحالة عدم التأكد تلك فقد قامت الشركة بسداد المساهمة على صافى الأيرادات السنوية وذلك على الأقرار الضريبي و بتجنب قيمة فرق المساهمة التكافلية الناتج عن خصم المستلزمات السلعية السابق خضوعها لوعاء المساهمة التكافلية ضمن وعاء الشركة القابضة للصناعات الغذائية بحسابات الأرصدة الدائنة و فى ضوء ما هو متبع سنوياً عند إعداد الأقرار الضريبي من سداد قيمة المساهمة التكافلية وفقاً لهذا الأساس وهو ما يتم لكافة شركات الزيوت وشركات السلع الغذائية الموردة لسلع المنظومة التموينية عملاً على عدم الأزدواج فى سداد هذا العبء و فى ضوء ما سبق أوضحه تم إصدار قرار مجلس إدارة الشركة رقم ٣٩٢ بتاريخ ٢٣/١٠/٢٠٢٤ بالموافقة على أقفال رصيد المساهمة التكافلية المجنب بالأرصدة الدائنة منذ تطبيق قانون المساهمة عام ٢٠١٨ وحتى ٢٠٢٤/٦/٣٠ والبالغ نحو ٣٤.١٤٣ مليون جنيه فى حساب الأيرادات وتعديل نتيجة أعمال السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ السابق اعتمادها بتاريخ ١٦/٩/٢٠٢٤ بصافى ربح ١.٢٠٢ مليون جنيه والعرض على الجمعية العامة للشركة لاعتماد قائمة التوزيعات المقترحة المعدلة بعد ضم رصيد المساهمة لصافى ربح قائمة الدخل والأرباح المرحلة بقائمة المركز المالي وبعد إنتهاء السيد / العضو المنتدب من تلاوة المذكرة السابق الإشارة إليها تفضل السيد الاستاذ / احمد عبد الموجود وكيل أول الوزارة — الجهاز المركزى للمحاسبات بطلب التصويت على موضوع المعالجة المحاسبية الخاصة بأقفال الرصيد المجنب للمساهمة التكافلية بحساب الايرادات بناء على موافقة مجلس الادارة بالقرار رقم ٢٠٢٤/١٠/٣٠٩٩

وعلى طلب المهندس / رئيس الجمعية من السادة المساهمين الحضور التصويت على القرار .
ثم طلب المهندس / سمير مسلم — ممثل اتحاد العاملين المساهمين الكلمة ومن خلالها اوضح رفض ما قام مجلس الادارة به بشأن المساهمة التكافلية .
ولم يتم التعليق من أى من السادة الحضور على قرار المجلس المشار اليه .
فقال المهندس / رئيس الجمعية : موافقة بالأغلبية .

الرد على الملاحظة رقم (٢)

نظراً لما شاب هذا القضاء من عوار وخطأ وإهدار لحق الشركة بشأن المطالبات المالية : فقد تم الطعن بالنقض من الشركة برقم ٦١٩٧ لسنة ٩١ ق بشأن الشق المالي ولم يحدد له جلسة حتى تاريخه حيث بلغت المطالبات المالية عن مقابل الإنتفاع لكامل المسطح حتى عام ٢٠٢٠ بإجمالى و قدره ٢٨٤٢٢٢٤٩٢.٦ جنيهاً (فقط وقدره مائتان و أربعة وثمانون مليون و مائتان إثنان و عشرون ألف و أربعمئة إثنان و تسعون جنيهاً و ٦٠ قرش)

رئيس الجمعية

مراقب الحسابات

أمين السر

جامعى الأصوات



(21)

وكذلك تم الطعن بالنقض من الدولة برقم ٦٩١٩ لسنة ٩١ ق بشأن الحكم بالالزام بالأحقية في الشراء متضمنة شق مستعجل بطلب وقف التنفيذ ولم يحدد له جلسة حتى تاريخه ونشير في هذا الصدد الى الآتى :-
أولاً : - المطالبة المالية قبل الأخيرة التي وردت للشركة في هذا الشأن عن مقابل الانتفاع لكامل المسطح حتى عام ٢٠٢٠ مبلغ وقدره ٢٨٤٢٢٢٤٩٢.٦ جنيهاً (فقط وقدره مائتان و أربعة وثمانون مليون و مائتان إثنتان و عشرون ألف و أربعمائة إثنتان و تسعون جنيهاً و ٦٠ قرش) بتاريخ ٢٠٢١/١/٢٤ وهي مطالبات مالية فقط - لم ترتقي لمرتبة الدعوى القضائية - أقامت عنها شركتنا دعاوى براءة الذمة المشار إليها. تم تقديم تظلم بشأنها " براءة الذمة " مؤسساً على الحكم النهائي الصادر لصالح الشركة - و الأحكام السابق التحصل عليها - فضلاً عن المنازعة في الإستحقاق و الخطأ في تقدير المطالبة و أسباب أخرى تم ذكرها بصحيفة الطعن

ونؤكد : - أن الدعوى مقامة من الشركة و ليست مقامة من جهة الإدارة فضلاً عن المنازعة في المبالغ المطالب بها و عدم نهائيتها خلاف إهدار حجية الأحكام القضائية السابق تحصل شركتنا عليها .

ثانياً : - وإن كانت المطالبات المالية من جهة محافظة الإسكندرية غير نهائية ومطعون عليها و شابهها التناقض و مخالفة الواقع فضلاً عن حجية الأحكام القضائية إلا أن جهة الإدارة بما لها من سلطة إدارية وتنفيذية لها حق توقيع الحجز الإداري طبقاً لنص المادة الأولى من القانون رقم ٣٠٨ لسنة ١٩٥٥ إستيفاء لمستحقاتها وتحوطاً لذلك أقامت شركتنا الدعاوى المذكورة بالمنازعة في الدين نزاعاً قضائياً يوقف التنفيذ و الحجز الإداري

- أما عن القيمة المتنازع عليها بين الطرفين : فهي المبالغ المالية الثابتة بتقرير لجنة الخبراء المودع ملف الدعوى بمبلغ ٤٣٨٨٩٠٥٨ جنيه عن القطعة الثانية البالغ مساحتها ١٦٨٢٠ متر ٢ عن الفترة حتى ٢٠١٣/١٢/٣١ . علماً بأن الشركة قامت بسداد مبلغ ٤٢٧٤٤٣١ جنيه عن الفترة من ١٩٧٦/٣/٢٠ حتى ٢٠١٣/١٢/٣١ هذا وقد ورد بتقرير لجنة الخبراء مقابل انتفاع عن كامل المساحة المتنازع عليها مع محافظة الإسكندرية حتى ٢٠٠٠/٢/١٤ بنحو ١٠٩٨٩٩٢ جنيه ولم يفصل بشكل جازم في تلك الإستحقاقات - تم تقديم طلب تسوية منازعات محافظة الإسكندرية. وجاري إيداع الطعن أمام اللجنة المشكلة برئاسة معالي/وزير العدل بشأن المطالبات المالية وعن ترجيح الفصل فيه لصالح الشركة (نسبة لن تقل عن ٥٠%) حسبما ورد بصحيفة الطعن من أسباب نالت من الحكم

ونذكر أن الطعن بالنقض وإن كان حقا لشركتنا فقد قامت الدولة ممثلة في السيد/محافظ الإسكندرية بإيداع طعنا على هذا القضاء برقم ٦٩١٩ لسنة ٩١ والذي قضي فيه بالرفض في غرفة مشورة وفيما يخص طعن الدولة على الحكم الصادر في ذات الدعوى في الشق الخاص بحق الملكية والمقيد برقم ٦١٩٧ لسنة ٩١ فلم ينظر أو تحدد له جلسة بعد .

وبشأن تحديد المركز القانوني للشركة بشأن تنفيذ حكم محكمة إستئناف الإسكندرية المشار إليه :

رئيس الجمعية

مراقبي الحسابات

أمين السر

جامع الأصوات

الفروع التجارية :

فرع السادات : خلف نادي النجوم

فرع القاهرة : ٧ عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٢٥٠٥٤٦٤ / ٠٢

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشي - متفرع من شارع الحوار - ت : ٢٢٤٧٨٠٢ / ٠٥



(22)

- تم الاعلان بأصل الصورة الرسمية للحكم وتم مقابلة السيد مدير مكتب السيد المحافظ لتحديد موعد والأمر معروض على المستشار القانونى للمحافظة للرأى ولإزال الملف معروض على المستشار القانونى للمحافظة ولم نفاذ برأى او تصرف حتى تاريخه .

- بتاريخ ٢٠٢٢/٣/٢ ورد لجهاز حماية أملاك الدولة بخصوص طلب الشراء المقدم من الشركة وطلب تنفيذ الأحكام الصادرة لصالحها المذكورة المعروضة من المستشار القانونى لمحافظة الاسكندرية على السيد الوزير المحافظ والمنتهى الرأى فيها الى الآتى :

١- وجوب تنفيذ الحكم الصادر فى الدعوى ١٥٢٤ لسنة ٥٩ ق س ع الاسكندرية شريطة قبول المحافظة البيع نهائياً أعمال لنصوص القرار ٩ و ١٠ من قانون الشهر العقارى ومراعاة قرارات رئيس الوزراء أرقام ١٢٢ لسنة ٢٠١٥ و ٧٦٩ لسنة ٢٠٢٠ .

٢- وجوب تنفيذ الأحكام الصادرة فى الاستئناف ١٧٤٧ لسنة ٧٦ ق بشأن ثبوت حق التملك للشركة عن الثلاث قطع أراضي

ووافق المستشار القانونى بشكل نهائى على تنفيذ الأحكام وحيث ينعقد الرأى فى طلب الشراء للمجلس المحلى للمحافظة الذى أعترض لعدم سداد الشركة مقابل الانتفاع وتحديد القيمة الاجارية للأرض بنسبة ٧% من قيمتها المقدرة بمعرفة اللجان المختصة .

وعليه لجأت المحافظة بطلب الى ادارة الفتوى والتشريع للوزارات والمصالح العامة بطلب الرأى والنظر فى الغاء التخصيص لصالح شركة الزيوت المستخلصة وفسخ العقد والأسناد وسحب الأرض منها .

ملف رقم ٢٣/٢٢/١/٣٤ بتاريخ ٢٠٢٣/٢/٢٦ وأنهى الرأى لرفض الطلب وعدم ملانمة أبداء الرأى لوجود أحكام صادرة لصالح الشركة متى كان الأمر مطروح على القضاء .

ونظرا لكون النزاع القضائى بين الشركة ومحافظة الاسكندرية بشأن أرض مصنع محرم بك قائم منذ ما يزيد عن خمسة وعشرون عاما ونظرا لضخامة مبالغ المطالبات المالية الخاصة بمقابل الانتفاع الذى تطالب به المحافظة عن أرض المصنع المشار اليه والتي بلغت نحو ٤٠٠ مليون جنيه حتى ديسمبر ٢٠٢٣ .

فقد أرتأي مجلس ادارة الشركة نظرا للخطورة التى تتعرض لها الارض وحفاظا على حقوق الشركة من الضياع الى اسناد الأمر الى مكتب قانونى متخصص وبالفعل اصدر المجلس القرار رقم ٣٠٢١ بتاريخ ٢٠٢٣/٣/١٩ بالموافقة على التعامل مع مكتب السيد المستشار / احمد سعد الدين لتولى مهام الدفاع عن حقوق شركتنا فيما يتعلق بارض مصنع محرم بك موضوع النزاع مع محافظة الاسكندرية هذا وجارى اتخاذ اللازم فى موضوع النزاع عن طريق مكتب سيادته .

حيث قام سيادته بتقديم طلب فض منازعات الى اللجنة الوزارية لفض منازعات الاستثمار بطلب تقرير الحق فى الملكية واصدار عقود بيع وتنفيذ الأحكام والمنازعات فى المطالبات المالية رغم ثبوت الحق فى التملك للأرض بموجب الأحكام المشار اليها ولا زال الطلب متداول .

الرد على الملاحظة رقم (٣)
تم اجراء المطابقة اللازمة

رئيس الجمعية

مراقبى الحسابات

أمين السر

جامعى الأصوات

الفروع التجارية :

فرع القاهرة : ٧ ش عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٢٥٠٥٤٦٤ / ٠٢
فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشى - متفرع من شارع الحوار - ت : ٢٢٤٧٨٠٢ / ٠٥٠
فرع السادات : خلف نادى النجوم



(23)

الرد على الملاحظة رقم (٤)

- جاري اتخاذ اللازم فى هذا الشأن .

الرد على الملاحظة رقم (٥)

سبق تشكيل لجنة بالقرار رقم ٢١٩ بتاريخ ٢٠٢٠/٦/١٧ بناء على مذكرة مرفوعة للسيد / رئيس مجلس الإدارة في حينه وانتهت اللجنة بوضع تقريرها المؤرخ في ٢٠٢٠/٧/١٤ والذي انتهت فيه الى الاتى:

اولاً : بالنسبة لأصناف الخامات الرئيسية والمساعدات منظفات وصابون بمصنع محرم بك تم بيع جزء منها خلال العام وجارى الاستفادة من بعضها بادخالها في صناعة المنظفات والكميات المتبقية جارى التصرف فيها بالبيع

ثانياً :- بالنسبة للاصناف الموجودة بمخازن التعبئة والتغليف بمصانع الشركة جارى دراسة اجراء بعض التعديلات على بعض تلك الاصناف لامكانية اعادة استخدامها مرة اخرى وجارى دراسة بيع المتبقى للاستفادة منها

ثالثاً:- خامات رئيسيه مصنع المستخلصه عبارة عن كمية ٢٧ طن رمال جارى التصرف فيها بالبيع او التكهين

رابعاً:- قطع الغيار:- نظر لكونها بحالة سليمة وجيده سيتم استخدامها مستقبلا

هذا وقد طلب مجلس الإدارة بجلسته رقم ٣٣٤ المنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/٣/٣١ موافاته بدراسة متكاملة عن الرواكد (قيمتها - مدى صلاحيتها - أسباب شرائها- ومدى الحاجة اليها وقت شرائها وأسباب ركودها) هذا وبتاريخ ٢٠٢٢/١٢/٥ تم عرض تقرير اللجنة المشكلة بشأن دراسة مدى امكانية الاستفادة او التصرف في ارصدة الاصناف الراكدة بمخازن مصانع الشركة وعليه اصدر المجلس قراره رقم ٢٠٢٢/١٢/٣٠٠٨ والذي تضمن الاتي :-

اولاً : يتم عمل مذكرة بالاصناف التي يمكن استخدامها ويتم سحبها من الاصناف الراكدة وتدخل للمخزن المستخدم للتشغيل بقيمته الدفترية .

ثانياً : الاصناف التي لا جدوى من استخدامها يتم تلطيظها ويتم اتخاذ اجراءات بيعها بالمزاد بعد تقييمها من قبل اكثر من جهة خارجية يكون من بينها هيئة الخدمات الحكومية وتقدم التقييمات وتطرح في لجنة البيع .

الرد على الملاحظة رقم (٦)

- تم مخاطبة الشركة القابضة للصناعات الغذائية في هذا الشأن وتم كذلك تقديم التحاليل المعملية المؤيدة لذلك .

وتم احواله الامر لقطاع الجودة بالشركة القابضة لأبداء الرأي . والذي انتهى الى رفض طلب شركتنا بشأن تخفيض القيمة وعليه تم رفع مذكرة بذلك للسيد العضو المنتدب وقد تأشر عليها بالأعتماد وعليه تكون المعالجة المحاسبية لكميات الكواسح الواردة من الشركة القابضة للصناعات الغذائية فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ قد تمت بشكل صحيح ولا توجد أي تسويات أخرى يلزم اجراؤها

رئيس الجمعية

مراقب الحسابات

أمين السر

جامعى الأصوات

الفروع التجارية :

فرع القاهرة : ٧ ش عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٠٢/٢٥٠٥٤٦٤ فرع السادات : خلف نادى النجوم

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشى - متفرع من شارع الحوار - ت : ٠٥٠/٢٢٤٧٨٠٢



(24)

الرد على الملاحظة رقم (٧)

فيما يخص الكسب فانه يتم حاليا ومنذ ما يقارب العامين شراؤه من شركات شقيقة أو من السوق المحلي . وبالنسبة للموسيلاج والكواسح فقد تم عرض مذكرة على السيد / العضو المنتدب لتحديد تكلفة هذين الصنفين لتتفق مع الأسعار السائدة بالسوق . وسيتم العمل بها بداية من الربع الأول من العام المالى ٢٠٢٥/٢٠٢٤

الرد على الملاحظة رقم (٨)

- بشأن الحكم الصادر بتاريخ ٢٠٢٣/١٠/٢٣ فى الدعوى رقم ٣٨٧١ لسنة ٢٠٠٨ مدنى . كلى اسكندرية فان الحكم صادر عن محكمة اول درجة طبقاً لمنطوقه وحديثاته لصالح الشركة .
وقد قامت الشركة المدعى عليها (الغرابلي) بالطعن على هذا القضاء بطريق الاستئناف وقيد استئنافها برقم ١١٢٩٣ لسنة ٧٩ ق وتم إعلان الشركة بتاريخ ٢٠٢٣/١٢/١١ بجلسة ٢٠٢٤/٢/٦ ولازال متداول لجلسة ٢٠٢٤/١٠/٧ .
- وجاري اتخاذ اللازم فى هذا الشأن وفي ضوء ما سوف يسفر عنه الحكم سيتم اجراء التسويات اللازمة .
- تم عمل التصويب المحاسبي اللازم بتسوية عمليات اغسطس ٢٠٢٤ رقم ٢٠٣ والذي بموجبه تم استكمال الانخفاض ليصبح بكامل قيمة العجز .
- وقامت الشركة بتقديم تظلم لرئيس نيابة شرق الكلية برقم ٢٤٨٧ لسنة ٢٠٢٣ وتم رفض التظلم .
وتظلمت الشركة للمحامي العام الاول لنابات الاسكندرية برقم ٩٧٧٨ لسنة ٢٠٢٣ وتم الرفض وتظلمت الشركة لمكتب النائب العام برقم ٦١٤٣٧٨ لسنة ٢٠٢٣ مكتب فني وجاري الفحص ولم يتم الرد .
- لكون اتحاد العاملين المساهمين بالشركة ليس له أي مصدر إيراد آخر بخلاف التوزيعات فان أمر قيامه بسداد القرض متوقف على حصوله على توزيعات .
وفي هذا الشأن نود التفضل بالأحاطة بأن الأسهم موضوع القرض مرهونة طرف الشركة بالكامل .
تم عرض مذكرة على مجلس الادارة بجلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٢٨ بخصوص الدين المستحق على شركة مالتى تريد عن الفترة من ١٩٩٤ حتى ١٩٩٩ والبالغ نحو ٣٧١ ألف جنيه .
هذا وقد أصدر المجلس قراره رقم ٢٠١٤/١٢/٢٤٥ بإرجاء إسقاط أي دين لا جدوى من تحصيله مع أبقاء الوضع على ما هو عليه
- قامت الشركة بتوجيه إنذار على يد محضر قيد بقلم محضري محكمة الاسكندرية الابتدائية برقم ١٥٨١٥ بتاريخ ٢٠٢١/٩/٥ للشركة العامة لتجارة الجملة جاء به ما يلي :
- بتاريخ ٢٠١٦/٣/٤ بدائرة قسم شرطة مينا البصل تم ضبط سيارة محملة بكمية ١٥٧٦ كرتونة زيت كهرمان من الشركة العامة لتجارة الجملة إبان توجهها بحمولتها من الشركة المنذر إليها إلى الشركة العامة لتجارة الجملة وقد تحرر عن ذلك الجنحة رقم ٥٣٥٦ لسنة ٢٠١٦ مينا البصل ضد سائق السيارة .
- وبتحري النيابة العامة عن مالك الحرز من مديرية التموين و التجارة الداخلية "غرب اسكندرية" فافادت بأن الشركة المنذر إليها هي المالكة لتلك الكمية المحرزة .

رئيس الجمعية

مراقب الحسابات

أمين السر

جامعى الأصوات

الفروع التجارية :

فرع السادات : خلف نادى النجوم

فرع القاهرة : ٧ ش عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٢٥٠٥٤٦٤ / ٠٢

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشى - متفرع من شارع الحوار - ت : ٢٢٤٧٨٠٢ / ٠٥٠



(25)

- وحيث قامت النيابة العامة بتسليم تلك الكمية المضبوطة لشركة "اسكندرية للمجمعات الاستهلاكية" للتصرف فى الحرز بالصرف مع تكليفها بارسال شيك بقيمة الحرز المضبوط بناية مينا البصل الجزئية وعليه : قامت شركة اسكندرية للمجمعات الاستهلاكية بإصدار الشيك رقم ٧٢٩٦٧٣ المؤرخ ٢٠١٧/١٢/٣ بمبلغ ١٢٤٨١٩.٢٠ جنيهاً (فقط مائة أربعة وعشرون ألف وثمانمائة تسعة عشر جنيهاً و عشرون قرشاً لا غير)

و أودع خزينة محكمة م . البصل الجزئية بالتسوية رقم ٢٨ بتاريخ ٢٠١٧/١٢/١٨ لصالح الشركة المنذر إليها .

هذا : وحيث قمت الشركة المنذرة بالتقدم إلى المحامى العام لنيابات غرب الكلية لإستلام الشيك وقبول الطلب بالرغرض لمفاداة أن قيمة الشيك ملك الشركة العامة لتجارة الجملة وذلك طبقاً لكتاب مديرية تموين غرب اسكندرية .

- وبتاريخ ٢٠١٨/١٢/٦ تم مخاطبة الشركة المنذر إليها بإستلام الشيك موضوع الجنحة رقم ٥٣٥٦ لسنة ٢٠١٦ جنح مينا البصل وذلك لتسليمه إلى الشركة المنذرة أو تسلم قيمته وتم تسليم القطاع القانونى للشركة المنذر إليها كافة المستندات الدالة على ذلك وتمت المكاتبات المتبادلة بهذا الشأن لتسليم الشركة المنذرة قيمة الشيك سالف الذكر مراراً وتكراراً دون جدوى .

الأمر الذى حدا بالشركة لمخاطبة الشركة القابضة للصناعات الغذائية وكان منظور بجلسة ٢٠٢١/٥/٢٣

وبمناسبة تنسيق لجنة تسوية منازعات بين الشركات الشقيقة بالشركة القابضة للصناعات الغذائية تم العرض على الشركة القابضة للصناعات الغذائية ولم تجتمع اللجنة للبت فى طلب الألتزام .

- تم مخاطبة شركة أورنج وجارى اتخاذ اللازم نحو التجديد بقيمة إيجارية مناسبة .
والزيادة طبقاً لنص العقد وأتفاق الشركتان والأجرة اتفاقية وتم إنهاء وفسخ عقد دمنهور بسبب طلب زيادة الأجرة .

- تم إقامة الدعوي رقم ٥١٣١ لسنة ٢٠٢٤ م. ك شرق الاسكندرية بطلب الألتزام بمبلغ ٤٥٩٠ دولار والتعويض عن الأضرار المادية والأدبية بمبلغ ٥٠٠٠٠ جنية وتحدد لنظرها جلسة الثلاثاء ٢٠٢٤/١٠/١٥ أمام الدائرة ٢٩ م . ك وجارى المتابعة وسنوافي سيادتكم بالتطورات .

- تم إقامة الدعوي رقم ١٥٦٩ لسنة ٢٠٢٣ عمالية شرق بطلب الألتزام بالمبلغ وقضى فيها من محكمة أول درجة بالرفض وأقامت الشركة عنها الأستئناف رقم ٣٥٩٤ لسنة ٧٩ ق وقضى بالرفض بجلسة ٢٠٢٤/٧/٢٣ ولم يتم الطعن بالنقض لعدم بلوغ النصاب القيمي لمحكمة النقض .

و تم عمل التصويب المحاسبى اللازم بتسوية عمليات اغسطس ٢٠٢٤ رقم ٢٠٢ والذي بموجبه تم تقدير الانخفاض فى القيمة بالكامل .

- تم عمل التصويب المحاسبى اللازم بتسوية عمليات اغسطس ٢٠٢٤ رقم ٢٠١ والذي بموجبه تم تقدير الاضمحلال فى القيمة بالكامل

رئيس الجمعية

مراقبى الحسابات

أمين السر

جامعى الأصوات



(26)

الرد على الملاحظة رقم (٩)

- تم عمل التصويب المحاسبي اللازم بتسوية عمليات اغسطس ٢٠٢٤ رقم ٢٠٤ والذي بموجبه تم تقدير الانخفاض فى الأرصدة المتوقعة بالكامل

الرد على الملاحظة رقم (١٠)

- تم اتخاذ اللازم نحو عمل محضر المطابقة

الرد على الملاحظة رقم (١١)

- جاري اتخاذ اللازم نحو استرداد تلك الخامات من الشركات المشار اليها .

الرد على الملاحظة رقم (١٢)

- جاري اتخاذ اللازم فى هذا الشأن .

الرد على الملاحظة رقم (١٣)

- تم تدعيم مخصص الضرائب المتنازع عليها بنحو مليون جنيه بتسوية يومية عمليات أغسطس ٢٠٢٤ رقم ٢٢٥ . وجاري اتخاذ اللازم نحو التدعيم المطلوب .

الرد على الملاحظة رقم (١٤)

بتاريخ ٢٠١٩/٨/٦ تفضل السيد / وزير التموين بمخاطبة السيد / وزير المالية للنظر فى تحديد قيمة المساهمة التكافئية على إيرادات الشركة القابضة والشركات التابعة لها بعد خصم ما يخص الشركات التابعة والشفقة منها كمشتريات من الشركة القابضة للصناعات الغذائية والشركات التابعة لها وكذا المشتريات من الموردين المحليين ولهم بطاقات ضريبية منعا للازدواج الاقتصادى والضريبي للخضوع لهذا العبء أكثر من مرة وذلك لحين موافقة مجلس النواب على تعديل القانون فيما يخص أسس احتساب المساهمة التكافئية واعتبارها من التكاليف والمصروفات واجبة الخصم .

وذلك فى ضوء ما أحدثته الكتاب الدورى رقم (٤) لسنة ٢٠١٩ بشأن ضوابط تطبيق حكم البند تاسعا من المادة ٤٠ من القانون رقم (٢) لسنة ٢٠١٨ من تغيير فى طريقة حساب الإيرادات الخاضعة للمساهمة التكافئية لبعض الجهات كشركات التأمين والفنادق .

وفى ضوء ما سيسفر عنه رد وزارة المالية على كتاب معالى وزير التموين فى هذا الشأن سيتم الالتزام به وإجراء التصويب اللازم .

الرد على الملاحظة رقم (١٥)

- تم عرض مذكرة على الجمعية العامة العادية للشركة تفضل السيد الكيميائى / العضو المنتدب بتلاوتها والتي جاء بها ما نصه : -

بالإشارة الى الموضوع بعاليه :

نود التفضل بالأحاطة بأنه ورد بتقرير السادة الجهاز المركزى للمحاسبات على القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ بأنه تم تحميل الأجور بنحو ٨ مليون جنيه قيمة مكافأة العاملين عن

رئيس الجمعية

مراقب الحسابات

أمين السر

جامعى الأصوات

الفروع التجارية :

فرع السادات : خلف نادى النجوم

فرع القاهرة : ٧ عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٢٠٢٥٥٤٦٤

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشى - متفرع من شارع الحوار - ت : ٥٠٠/٢٢٤٧٨٠٢



(27)

العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ دون اعتماد من مجلس إدارة الشركة والذي أرجيء القرار بشأنها يتعين العرض على الجمعية العامة .

هذا وقد تم عرض مذكرة بشأن هذا الأمر على مجلس إدارة الشركة بجلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٤/٩/١٦ والذي أصدر القرار ٣٠٩٣ بالموافقة على إحالة المذكرة على الجمعية العامة للشركة للموافقة على الاعتماد وفى هذا الشأن نود التفضل بالأحاطة بأنه و فيما يخص مكافأة العاملين التى يتم تحميلها على حساب الأجور يتم صرف جزء منها للعاملين فى مناسبات شهر رمضان - عيد الفطر - عيد الأضحى - دخول المدرس . وبقى المبلغ يتم صرفه بعد الانتهاء من أعمال الجمعية العامة العادية وكالمتبع فى الأعوام السابقة حسب الآتى :

السنة المالية	رقم الجلسة وتاريخها	المبلغ
٢٠١٧/٢٠١٦	٢٧٠ بتاريخ ٢٠١٧/٨/٣٠	٦.٤٤٠ مليون جنيه
٢٠١٨/٢٠١٧	٢٨٧ بتاريخ ٢٠١٨/٨/٢٦	٦.٣١٤ مليون جنيه
٢٠١٩/٢٠١٨	٣٠٤ بتاريخ ٢٠١٩/٨/٢٩	٦.٦١٥ مليون جنيه
٢٠٢٠/٢٠١٩	٣٢٣ بتاريخ ٢٠٢٠/٩/٢٣	٧.٢٧٦ مليون جنيه
٢٠٢١/٢٠٢٠	٣٤٥ بتاريخ ٢٠٢١/١٠/١٢	٨.١١٥ مليون جنيه
٢٠٢٢/٢٠٢١	٣٥٨ بتاريخ ٢٠٢٢/٧/٣١	٨.١١٥ مليون جنيه
٢٠٢٣/٢٠٢٢	٣٧٤ بتاريخ ٢٠٢٣/٨/٢	٧.٩٣٨ مليون جنيه

- الأمر الذي يتضح معه بجلاء أن بند مكافأة العاملين الذي يتم تحميله على الأجور هو أمر مستقر عليه جاري العمل به منذ سنوات عدة وكان محل اعتماد جميع الجمعيات العامة العادية الخاصة بتلك السنوات . وعليه

وتشجيعاً لأبنائنا العاملين بالشركة على بذل المزيد من الجهد وتحسيناً لظروفهم المادية .
نعرض الأمر على الجمعية العامة العادية للشركة للاعتماد .

فتفضل المهندس / رئيس الجمعية قائلا :- هل يوجد تعليق - فلم يتقدم احد بتعليق فقال : موافقة

الرد على الملاحظة رقم (١٦)

- تم عرض مذكرة على الجمعية العامة العادية للشركة تفضل السيد الكيميائي / العضو المنتدب بتلاوتها والتي جاء بها ما نصه :-

بالإشارة الى الموضوع بعاليه :

نود التفضل بالأحاطة بأنه عند تولى الادارة التنفيذية الحالية مهام عملها بالشركة فى ديسمبر ٢٠٢٠ كان هناك وضع قائم يتمثل فى صرف عينات من منتجات الشركة المختلفة كهدايا بدون قيمة وذلك لتصرف الانتاج من الزيت التموينى فى حالة تكسد مخازن شركات الجملة يتم صرفها لمقاولى النقل لتوزيعها على

رئيس الجمعية

مراقب الحسابات

أمين السر

جامعى الأصوات

الفروع التجارية :

فرع السادات ، خلف نادي النجوم

فرع القاهرة : ٧ ش عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٠٢/٢٥٠٥٤٦٤

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشى - متفرع من شارع الحوار - ت : ٠٥٠/٢٢٤٧٨٠٢



(28)

العمالة القائمة بعملية تعتيق الجرارات المحملة بالزيت التمويني بتلك المخازن وكذلك لتسهيل إنجاز الأعمال اللازمة لمباشرة النشاط .

وخلال شهر فبراير ٢٠٢١ أي بعد نحو شهرين من تولي مهام إدارة الشركة أصدر العضو المنتدب التنفيذي تعليمات بوقف صرف أي عينات بدون قيمة كهدايا .

وهو ما ترتب عليه عدم أستطاعة الشركة من تسليم أكبر كمية ممكنة من الحصة التموينية المحددة لها وبالتالي تكس مخازن الشركة بالانتاج مما هدد العملية الإنتاجية بالتوقف .

وعليه تم العودة مرة أخرى لصرف تلك العينات المجانية .
هذا ونود التفضل بالأحاطة بأنه من حيث كمية تلك العينات المجانية فهي أقل من الأعوام السابقة وظهرت بذلك المبلغ المشار اليه بعاليه نظراً لارتفاع أسعار المنتجات والذي تضاعفت خلال العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ .

- أما من حيث القيمة فإن الشركة قامت بتسليم كمية ٨٣٢٧٥ طن زيت تمويني خلال العام المالي وبقسمة مبلغ ٣٣١ ألف جنيه موضوع المذكرة نجد أن نصيب الظن المسلم لا يتجاوز ٤ جنيهات .

تم عرض مذكرة بملاحظة السادة مراقبي حسابات الجهاز المركزي للمحاسبات على مجلس إدارة الشركة وذلك بالجلسة المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٤/٩/١٦ والذي أصدر قراره رقم ٣٠٩٤ بعرض الأمر على الجمعية العامة للشركة للموافقة على الاعتماد .

فتفضل المهندس / رئيس الجمعية قائلا : - هل يوجد تعليق - فلم يتقدم احد بتعليق
فقال : موافقة

الرد على الملاحظة رقم (١٧)

تم عرض مذكرة على الجمعية العامة للشركة تفضل السيد المهندس / العضو المنتدب بتلاوتها والتي جاء بها ما نصه نود التفضل بالأحاطة بأنه لما كانت اللائحة التنفيذية للقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ قد حددت ما يجب إطلاع المساهمين عليه من بيانات تتعلق بمكافآت ومرتببات رئيس وأعضاء مجلس الإدارة وسائر المزايا أو المرتببات الأخرى التي حصلوا عليها فقد رأي السادة الجهاز المركزي للمحاسبات ضرورة عرض موضوع المذكرة بخصوص ما تحملته الشركة من مصاريف أستضافة فنادق وفواتير مطاعم للسادة / رئيس وأعضاء مجلس الإدارة بنحو ١٨٠ ألف جنيه عن الفترة من ٢٠٢٣/١/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠ على الجمعية العامة العادية للشركة لأتخاذ ما يلزم في هذا الشأن .

لذلك نرجو التكرم بالموافقة على اعتماد تلك المبالغ .
فتفضل المهندس / رئيس الجمعية قائلا : - هل يوجد تعليق - فلم يتقدم احد بتعليق
فقال : موافقة

- وفي هذا الشأن وفيما يخص البند (٩) من جدول أعمال الجمعية العامة بخصوص اعتماد ما تم صرفه عن السنة المالية ٢٠٢٣/٢٠٢٤ للسادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة من مصاريف انتقال وبدلات حضور جلسات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة من مجلس الإدارة وكذلك المزايا العينية

تم عرض مذكرة على الجمعية العامة العادية بشأن ما جاء بكتاب السادة / الجهاز المركزي للمحاسبات الصادر تحت رقم ٣٩ بتاريخ ٢٠٢٥/١/٣ بشأن بدلات اللجان التي تشكل من أعضاء مجلس الإدارة هذا وقد جاء بالمذكرة المشار إليها ما نصه .

تم صرف مبلغ ٧٠ ألف جنيه خلال الفترة من أكتوبر ٢٠٢٢ حتى نوفمبر ٢٠٢٣ بناء على قرار مجلس الإدارة رقم ٢٠٢٢/١١/٣٠٠٤ في ٢٠٢٢/١٢/٥ بزيادة بدل أعضاء اللجان التي تشكل من أعضاء مجلس الإدارة ليصبح ٢٥٠٠ جنيه /عضو عن الجلسة على الرغم من أن قرارات الجمعية العامة للشركة بجلستها

رئيس الجمعية

مراقبي الحسابات

أمين السر

جامعي الأصوات

الفروع التجارية :

فرع السادات : خلف نادي النجوم

فرع القاهرة : ٧ ش عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٥٢٠٥٤٦٤ / ٠٢

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشي - متفرع من شارع الحوار - ت : ٥٠٠ / ٢٢٤٧٨٠٢



(29)

في ٢٠٢٢/١٠/٢٧ و ٢٠٢٣/١٠/٢٥ قد نصت على " ألا يتجاوز إجمالي بدلات اللجان التي تشكل من أعضاء مجلس الإدارة قيمة مصروفات الانتقال المقرر لمجلس الإدارة ٠.٠٠ " والمحدد من قبل الجمعية العامة بمبلغ ١٥٠٠ جنيه / عضو عن الجلسة .
يتعين التزام مجلس إدارة الشركة بقرارات الجمعية العامة وعدم اتخاذ قرارات تتعارض مع قرارات الجمعية العامة مع إلغاء قرار المجلس المشار إليه واسترداد كافة ما سبق صرفه دون وجه حق .
لذلك نرجو التكرم بالموافقة على اعتماد تلك المبالغ .
فتفضل المهندس / رئيس الجمعية قائلا : - هل يوجد تعليق - فلم يتقدم احد بتعليق
فقال : موافقة

الرد على الملاحظة رقم (١٨)

- نظرا لما يتمتع به المركز من خبرات وكفاءات وسابقة أعمال في مجال إعادة الهيكلة قامت الشركة بالتعاقد مع مركز CDAC التابع لمعهد التخطيط القومي لإعادة هيكلة الشركة بغرض تحسين عواندها وتعظيم الاستفادة من أصولها .

هذا وقد أصدر المركز تقريره والذي تضمن في بدايته صورة عامة عن الشركة و أنشئتها وتحليل أوضاعها المالية بهدف التمكن من اعداد ورقة عمل عن الأهداف الاستراتيجية المطلوب تنفيذها ومقترحات المركز لمتطلبات وتحديات تنفيذ الخطة المستقبلية .

- ولما كان من المعلوم أن عملية إعادة هيكلة الشركات الصناعية تعتبر من المهام المعقدة نظراً لما يوجهها من تحديات خصوصاً أن وجدت حاجة لتغيير كبير في نموذج العمل وتزداد تعقيداً حسب تاريخ بدء نشاط الشركة وأستقرار أوضاعها على أوضاع معينة .

- هذا ولما كان سعي الشركة لإعادة الهيكلة بغرض زيادة الكفاءة والقدرة التنافسية وزيادة مستويات الربحية والعائد في ظل وجود مشكلات وفجوات تحتاج الى حلول فنية و ادارية ومالية ولتحقيق ذلك تضمنت عناصر إعادة الهيكلة هيكلة ادارية وتنظيمية وكذلك هيكلة مالية .

وفيما يخص أمر اللانحة المالية والادارية وكذلك اعداد دليل اليه عمل ادارة المراجعة الداخلية فقد تبين للفريق الاستشاري للمركز عند قيامه بتحليل المخاطر المحتملة التي تواجه الشركة أن من ضمنها الآتي :
- مخاطر تنظيمية وادارية تتمثل في أن هناك العديد من اللوائح التي تعمل بها الشركة لا تتسق مع أحكام القانون رقم ١٥٩ الذي يحكم أعمال الشركة ومن أهمها اللانحة المالية واللانحة الادارية ومن الضروري تعديلها واعتمادها من مجلس الادارة قبل نهاية السنة المالية ٢٠٢٣/٢٠٢٤ .

- هناك قصور في نظام الرقابة الداخلية بالشركة وهو النظام المفترض ان تشكل مصدر الحماية لأصول الشركة فضبط الوارد والمنصرف وضبط الفوائد غير المبررة في عمليات الانتاج وضبط فروق تكلفة نفس المنتجات من المصانع المختلفة وضبط الهدر كلها عناصر هامة يجب أن تعرض على لجنة المراجعة ومن ثم على مجلس إدارة الشركة بصورة دورية .

- يشير الهيكل التنظيمي كما تناوله التقرير بالتحليل الى مشاكل عديدة قد ينتج عنها مخاطر أداء كما يشير الهيكل العمري للعاملين بالشركة الى مخاطر ترتبط باستمرارية وأستدامة الشركة .
لهذه الأسباب جميعاً قامت الشركة بالتعاقد مع مركز تحليل البيانات التابع لمعهد التخطيط .

رئيس الجمعية

مراقبي الحسابات

أمين السر

جامعي الأصوات

الفروع التجارية :

فرع السادات : خلف نادي النجوم

فرع القاهرة : ٧ عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٢٥٠٥٤٦٤ / ٠٢

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشي - متفرع من شارع الحوار - ت : ٠٥٠ / ٢٢٤٧٨٠٢



(30)

الرد على الملاحظة رقم (١٩)

- تم إجراء التسوية اللازمة بقيد يومية عمليات أغسطس ٢٠٢٤ رقم ٢٤٨ نحو قيد مبلغ ٤٢ ألف جنيه تمثل نسبة ١% من ربح العام المالى ٢٠٢٣/٢٠٢٤ قبل الضريبة

الرد على الملاحظة رقم (٢٠)

جاري بحث الأمر

الرد على الملاحظة رقم (٢١)

- تقدم العميل بطلب لترميم الجزء الخلفي من العنبر المستأجر من شركتنا بمصنع المستخلصة بتاريخ ٢٠٢٣/١٢/١١ وتمت المعاينة من قبل القطاع الهندسي والبدء فى عمل المطلوب فى المدة من ٢٠٢٣/١٢/١٢ وحتى ٢٠٢٣/١٢/٢٢ ثم تم البدء فى أعمال ترميم وهدم وبناء بداخل العنبر والمدخل المؤدى للعنبر للعنبر ونظرا للحفاظ على جودة زجاجات الترميم التى يتم تصنيعها فقد تم توقف الإنتاج لمدة تتجاوز ٤٥ يوم وذلك لحين اعادة تأهيل المكان للعمل الطبيعي مرة أخرى من تجهيزات كهربائية ومدنية خارجية وتأمين المكان وإزالة آثار الترميم خشية وصول الأتربة والرايش إلى الزجاجات وتجاوزت مدة الأعطال ٤٥ يوم وبناء عليه تم إعفاء العميل من مبلغ ٣٥١٣٨ جنيه وهو ما يقابل إيجار ٤٥ يوم من ٢٠٢٣/١٢/١٥ وحتى ٢٠٢٤/١/٣١ وذلك على الجزء الخاص بالمصنع دون استراحة العمال التى يستحق عنها الأجرة كاملة.

الرد على الملاحظة رقم (٢٢)

- فيما يخص حادث حريق قسم الهدرجة بمصنع محرم بك فإنه تم قيد القضية رقم ٨٦٠٩ لسنة ٢٠٢١ جنح محرم بك ضد كلا من :

١- عبدالله محمد شحاته ٢- محمد منشاوى عباده من العاملين بالمصنع بتهمة الإهمال الجسيم والتسبب فى اشعال حريق بالقسم وقضى فيها بحبس كلاً منهما سنة مع الشغل وكفالة ٥٠٠٠ جنيه وعارض المتهمان الحكم وبجلسة ٢٠٢٢/٧/٢٦ تم تأييد الحكم وتقديم المتهم الأول بأستئنافه وتم تأييد الحكم بجلسة ٢٠٢٢/١١/١٦ ولازال الحكم بالنسبة للمتهم الثانى غائباً ولم ينفذ .

- من ناحية أخرى وبالتواصل مع شركة مصر للتأمين للحصول على التعويض بناء على قيد القضية وثبوت هلاك القسم طلبت تسليم كافة نواتج أنهيان القسم من جمالونات وماكينات وحديد وصاج لصالحها نظير صرف التعويض الذى يقل عن القيمة السوقية الحالية لتلك المخلفات وعليه جاري بحث الأمر للعرض على المجلس لاتخاذ القرار المناسب فى هذا الشأن . وفيما يخص حريق قسم انتاج الزيت فإنه مازال قيد التحقيقات بنيابة محرم بك الجزئية ولم يتم التصرف فيه

- تم عرض مذكرة فى هذا الشأن على السيد / العضو المنتدب وقد تأشر عليها للقطاع المختص بضرورة اتخاذ اللازم فوراً .

وبالفعل تم زيادة مبلغ التأمين المحصل من مقاولي النقل ليصبح ٥٠٠ ألف جنيه . وسيتم رفع قيمته تدريجياً خلال العام المالى ٢٠٢٤/٢٠٢٥ .

رئيس الجمعية

أمين السر

أمين السر

أمين السر



(31)

الرد على الملاحظة رقم (٢٣)

- جاري اتخاذ اللازم نحو عمل المزيد من تدعيم نظام الرقابة الداخلية المطبق بالشركة حالياً .
كذلك تم أخذ كافة التوصيات الواردة بتقرير الفحص المستندي عن العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ وتقرير الإشراف على بعض أعمال لجان الجرد السنوي في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بعين الاعتبار و العمل مستقبلاً على تلافيها لأحكام الرقابة ومعالجة مواطن الضعف والقصور في أي من نواحي العمل بشركتنا .

الرد على فقرة توجيه الانتباه

مع عدم اعتبار ذلك تحفظاً على القوائم المالية نوجه الانتباه إلى:

الرد على الملاحظة رقم (٢٤)

أن القرار بصرف مبلغ التعويض والموافقة عليه يتوقف على انه يشترط تنفيذ خط الشطف الموضح بخريطة المنطقة والمعتمد من المحافظة والإدارة العامة للمرور ومازال المشتري لم يقم بالبناء على تلك القطعة رغم بناؤه على المساحات الأخرى وجاري المتابعة للحصول على أحقية الشركة. وأن هناك ضوابط تنظيم استقطعت من المساحة الكلية المباعة وذلك طبقاً للعقود المسجلة بين شركتنا والشركة الفاطمية وجاري استخراج كشف تحديد مساحي .

وأنه قد أستجد من أحداث في تلك الأرض من قيام الدولة عن طريق لجنة التحفظ و الحصر و الإدارة و التصرف في أموال الجماعات الإرهابية و الإرهابيين برئاسة المستشار الدكتور / محمد ياسر أبو الفتوح بالتحفظ على ١١٨ شركة متنوعة النشاط التي يمتلكها عناصر الإخوان وذلك تنفيذاً للقانون رقم ٢٢ لسنة ٢٠١٨ بشأن تنظيم إجراءات التحفظ و الحصر و الإدارة و التصرف في أموال الجماعات الإرهابية ومصادرتها وضمها بجانب الخزائن العامة للدولة ومن ضمنها الشركة الفاطمية مشترى أرض المصنع المذكور .

الرد على الملاحظة رقم (٢٥)

- بصدر القانون رقم ٩ لسنة ٢٠٢٢ الخاص بتعديل أحكام الشهر العقاري وقوانينه تم الغاء جميع طلبات وكشف التحديد السابق وتم الرفع المساحي عن طريق لجنة هندسية بالتعاون مع القوات المسلحة .
وبطلب خريطة رسمية (مرقمته) لكل عقار أو قطعة أرض .

- تستند الى لجنة ثلاثية من الشهر العقاري وحيث لم يتم الرفع المساحي حتى تاريخه عن أرض محرم بك رغم أقامته من أكثر من ٣ سنوات وسداد قيمة الرفع المساحي إلا أنه لم يتم التوقيع على خرائط مساحيه من جانب هيئة المساحة حتى يتم توقيع العقود الخاصة بالشركة على خرائط مساحية .

الرد على الملاحظة رقم (٢٦)

بالنسبة لباقي مساحة أرض مصنع محرم بك وقدرها ١٨ ألف م ٢ فهي عبارة عن الأتي :-
٢٠١٤/٠٠ تقريباً بموجب عقد اتفاق بين شركة الغازات وشركة الزيوت المستخلصة بقرار من السيد /وزير الصناعة مؤرخ ١٩٨٨/٦/٩ وسيتم تقديم طلب لمصلحة الشهر العقاري والمساحة لاشهار قرار التأميم بعد الحصول علي قرار التقييم للشركة الحديثة للاغذية وجاري استخراج كشف تحديد للمصنع بالكامل وذلك لفصل القطع الثلاث المؤجرة من المحافظة عن الجزء الخاص بالتأميم .

رئيس الجمعية

مراقبي الحسابات

أمين السر

جامعي الأصوات



(32)

وقد قامت الشركة بتقديم خطاب للسيد المهندس / مدير مديرية المساحة بالإسكندرية الصادر تحت رقم ١٠٥٨ بتاريخ ٢٠١٩/٢/١٤ تطالب فيه بتحويل الطلب المحدد برقم ٢٠٦/٢٠٥ محرم بك إلى لجنة المراجعة الخاصة بتوقيع وتطبيق العقود المسجلة أرقام ٤٠٨٧ ، ٤٠٨٤ لسنة ١٩٧٠ وكذلك محضر التسليم المؤرخ في ١٩٦٩/٦/١١ وقرار التأمين بالقانون ٧٢ لسنة ١٩٦٣. والموضوع معروض على اللجنة الوزارية لفض منازعات الأستثمار عن طريق مكتب السيد المستشار / احمد سعدالدين .

الرد على الملاحظة رقم (٢٧)

تم رفع تقرير فى هذا الشأن للسيد العضو المنتدب عن طريق القطاع القانونى بعد قيامه بزيارة ومعاينة العقار بمدينة السادات و الذى خلص فيه إلى الآتى :

١- مقابلة المختصين بجهاز مدينة السادات للنظر فى إمكانية الترخيص للاستغلال التجاري " مخازن ومعرض بيع " حيث سبق أن حقق ذات المكان طفرة فى المبيعات على مستوى محافظة المنوفية إبان تشغيله .

٢- وفى حالة عدم التمكن من تغيير النشاط لتجاري سيتم عرض تلك الوحدات للتأجير للغير بعقود محددة المدة " بحالتها التى هى عليها " حيث متوقع أن تدر عائد شهري مقبول عوضاً عن تركها بلا استخدام . وقد تم العرض على مجلس ادارة الشركة بجلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/٨/٣١ والذى أصدر قراره رقم ٢٠٠٦ والذى جاء به :

موافقة المجلس بإجماع الحاضرين على تكليف قطاع الشئون القانونية بإتخاذ الإجراءات القانونية اللازمة بجهاز مدينة السادات للحصول على الترخيص اللازم للإستغلال التجاري " مخازن ومعرض بيع " فيما يخص ممتلكات الشركة بمدينة السادات .

وتم التواصل مع جهاز المدينة وتبين وجود اشتراطات تمنع الاستغلال التجاري للمناطق السكنية وجاري المتابعة مع جهاز المدينة وفى حالة عدم التمكن من التراخيص سيعرض على مجلس الادارة وتلتفت الشركة أكثر من عرض غير مناسب للتأجير وبعضها لغرض سكنى بشرط الأعداد والبناء للحوائط والأرضيات ثم الألتفات عنهم حيث يوجد أكثر من فرصة للتأجير كمخازن .

الرد على الملاحظة رقم (٢٨)

تمتلك الشركة قطعة أرض بمساحة ١٦٦٠ م ٢م بالشراء من العميل / عبد الحميد حسن الفلاح بموجب توكيل محرر لصالح الشركة بالبيع لنفسها وللغير رقم ٥٩٣٠ ب لسنة ٢٠٠٠ توثيق الاسكندرية بتاريخ ٢٠٠٠/٩/٢٧ مقابل المديونية المستحقة عليه للشركة وتم رفع الحظر من التصرف بموجب حكم محكمة جنابات شبين الكوم بتاريخ ٢٠١٨/٨/١٤ .

وحيث لم تتمكن الشركة من اتمام اجراءات استلام قطعة الأرض بمنطقة الباجوري على أثر من حكم محكمة جنابات شبين الكوم برفع التحفظ حيث تم منعها من قبل الشاغلين غير معلومين وعليه أقامت الدعوى المذكورة بطلب :

- الطرد للغصب وإخلانهم بأشخاصهم وتابعيهم من قطعة الأرض الكائنة بحوض الباجوري ٨ مساكن العرب طريق جيهان السريع قويسنا المنوفية والبالغ مساحتها الإجمالية ١٦٦٠ م ٢م (الف وستمئة وستون متراً مربعاً) وهى عبارة عن ثلاث قطع وتسليمها للشركة خالية من الأشخاص والشواغل مع عدم تعرضهم للشركة الطالبة فى ملكيته كأثر من آثار الحكم .

رئيس الجمعية

مرافق الحسابات

أمين السر

جامعى الأصوات

EXTRACTED OIL & DERIVATIVES CO.

ISO 9001 - 14001

Head Office : 35 Suez Canal Ave., Moharam Bek, Alex.

Tel. : 002 03 3817928 - 3816326

002 03 3818089 - 3817259

Fax : 002 03 3813199

Marketing Sector : Tel. : 3817259 - 3818093

E_mail : extractedoils@hotmail.com



شركة الزيوت المستخرجة ومشتقاتها

الحاصلة على شهادة الأيزو ٩٠٠١ - ١٤٠٠١

المركز الرئيسي : ٣٥ ش قنال السويس - محرم بك

تليفون : ٣٨١٧٩٢٨ - ٣٨١٦٣٢٦ / ٠٢

٣٨١٧٢٥٩ - ٣٨١٨٠٩٣ / ٠٢

فاكس : ٣٨١٣١٩٩ / ٠٢

قطاع التسويق : ٣٨١٦٩٥٤ - ٣٨١٨٠٩٣

ص.ب. : محرم بك

(33)

وتداولت الدعوى بالجلسات وقررت المحكمة ندب خبير في الدعوى والذي أنهى في تقريره وبعد اثبات كافة المستندات المقدمة أحقية المدعو / اسماعيل احمد محمد غريب الحائز للأرض خلفاً عن البائع له المدعو / عبدالشافي ابراهيم منذ عام ٢٠٠١ أحقيته في قطعة الأرض المذكورة وبجلسة ٢٠٢٤/٣ حكمت المحكمة برفض دعوى الشركة وجاري الأطلاع على الحكم وإيداع أسباب الاستئناف فى الدعوى خلال المواعيد القانونية

الرد على الملاحظة رقم (٢٩)

بجلسة المزاد العلني المنعقدة في ٢٠١٨/٢/٤ قامت الشركة بعرض بيع ارض شونة دمنهور بمساحة ٦٢٥٨ متر تحت العجز والزيادة وتم رفض البيع لعدم الوصول للسعر المناسب . علماً بأنه سبق للشركة اجراء مزاد علني بتاريخ ٢٠١٧/٥/١٨ في نفس الشأن وتم رفض البيع لعدم الوصول للسعر المناسب . وبتاريخ ٢٠٢٤/٢/١٣ اجتمعت اللجنة الدائمة للبت والبيع والمشكلة بقرار السيد الأستاذ / العضو المنتدب الرئيس التنفيذي للشركة القابضة للصناعات الغذائية وتم بدء التزايد على أرض شونة دمنهور بين المتزايدين .

وأنتهت اللجنة الى الغاء المزاد لعدم الوصول الى السعر المناسب والعرض على السلطة المختصة لاتخاذ شئونها .

- بتاريخ ٢٠١٨/٣/٤ تم عرض بيع ماكينة تعبئة المارجرين وكذلك وحدة توليد الايدروجين وخط انتاج الصفيح للبيع عن طريق المزاد العلني وتم بيع خطي الصفيح ورفض بيع ماكينة المارجرين ووحدة توليد الايدروجين لعدم الوصول للسعر المناسب .
- بتاريخ ٢٠٢٠/٢/٦ تم مخاطبة الهيئة العامة للخدمات الحكومية بشأن اجراء بيع خطوط انتاج متوقفة عن العمل .

الرد على الملاحظة رقم (٣٠)

جارى دراسة الاستفادة من تلك الاصول او التصرف الاقتصادي فيها .

الرد على الملاحظة رقم (٣١)

- فيما يخص وحدة التكرير المستمر بمصنع دمنهور فإنه تم الانتهاء من أعمال التركيبات بالجهود الذاتية .
وجاري الانتهاء من الأعمال المدنية الخاصة ببلاط أرضيات الوحدة وبمجرد الانتهاء سوف يتم طلب أستدعاء خبير تركيبات شركة جيا للإشراف على مرحلة بدء التشغيل وسيري أثر ذلك خلال العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥ .

الرد على الملاحظة رقم (٣٢)

- جاري اتخاذ اللازم فى هذا الشأن .

الرد على الملاحظة رقم (٣٣)

- فيما يخص مصنع محرم بك :

فان الشركة بصدد تنفيذ خطة طموحة لرفع الطاقة الإنتاجية لقسم المنظفات البودر و المصينة .
وبالفعل فقد تضاعف إنتاج هذين القسمين خلال العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ مقارنة بالعام المالي الماضي .
حيث بلغ انتاج المنظفات البودر وصابون الغسيل نحو ٥٢٣٦ طن ، ٨٩٥ طن على الترتيب فى ٢٠٢٤/٦/٣ مقارنة بنحو ٢٤٤٧ طن و ١٢٩ طن فى ٢٠٢٣/٦/٣ .

رئيس الجمعية

مراقبي الحسابات

أمين السر

جامعى الأصوات

الفروع التجارية :

فرع السادات : خلف نادى النجوم

فرع القاهرة : ٧ عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٢٠٢٥٠٥٤٦٤

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشى - متفرع من شارع الحوار - ت : ٥٠/٢٢٤٧٨٠٢



(34)

- هذا ومما لا شك فيه فإن رفع الطاقات الانتاجية لتلك الأقسام سيستوعب جزء من الطاقة غير المستغلة بمصنع محرم بك

وسيري أثر ذلك فى المراكز المالية القادمة .

أما فيما مصنع دمنهور ونظراً لوضع المذيب وعدم توافر البذور الزيتية على مدار العام لتشغيل القسم نظراً لعدم توافر السيولة .

فجاري وضع الخطط اللازمة نحو الاستفادة من الطاقات العاطلة

- بالنسبة لطبيعة الأجهزة الخاصة بتكرير الزيوت بقطاع دمنهور فهي مختلفة عن باقي مصانع الشركة حيث يتم معادلة الزيت معادلة كاملة وذلك بحلل التعادل الصغيرة التى تبلغ سعة الواحدة منها ١٥ طن فقط ومن المتعارف عليه ان كلما زادت سعة حلل التعادل كلما قل معدل الفاقد وجاري الانتهاء من تأهيل وحدة المعادلة المستمرة الجديدة وفى انتظار وصول الخبراء للانتهاء منها حيث تم توصيل جميع الخطوط والمبادلات والحل والمواتير الخاصة بالتشغيل وهذا سوف يؤدي الى انخفاض معدل الفاقد .

اما بالنسبة لانخفاض نسبة استخلاص الموسيلاج بالمصنع هذا ناتج من ان وحدة ازالة الرائحة فهي لا تنتج سوى ٠.١ % فقط احماض دهنية يتم اضافتها مع الموسيلاج وهي نسبة بسيطة جدا وذلك لاختلاف جهاز الازالة بمصنع دمنهور عن باقي المصانع وهذا يؤدي الى انخفاض معدل انتاج الموسيلاج بالمصنع عن باقي المصانع حيث ان وحدة ازالة الرائحة بباقي مصانع الشركة تقوم بنزع كمية احماض دهنية كبيرة يتم اضافتها على الموسيلاج وهذا يؤدي الى الفارق بين دمنهور وباقي المصانع حيث ان الموسيلاج من دمنهور ناتج من مرحلة التعادل فقط .

- تم اتخاذ اللازم نحو عمل معدلات نمطية تتفق وكفاءة الآلات الانتاجية فى الوقت الحالى بمصانع الشركة المختلفة .

وسيتم العمل بها اعتباراً من بداية الربع الثاني من العام المالى ٢٠٢٤/٢٠٢٥ .

- أولاً : تم عمل مصائد للزيت بعدة أماكن بالمصنع وكذلك عمل بوابة قبل وصول أي رواسب الى محطة الرفع .

ثانياً : بعد تشغيل وحدة التكرير المستمر انعدم بصورة نهائية خروج أي زيوت أو احماض الى مجاري الصرف داخل المصنع وحتى ولو حدث تسريب لأي زيوت يتم السيطرة عليها يدوياً .

رغم ندرة حدوث ذلك حالياً .
ثالثاً : وجود مراقبة يومية بالثلاث ورادي على مجاري الصرف ولم تحدث شكوي واحدة من وجود أي تسريب .

رابعاً : محطة الرفع وهي التى ترفع كل المياه الى شبكة الصرف الصحي لم تحدث أي ملحوظة من وجود أي شحومات أو زيوت في بيرة التجميع الرئيسية .

- نظراً لفصل تنكات الزيوت الخام الخاصة بالانتاج عن تنكات الزيوت الخاصة بالمخازن فانه يتم استرجاع الكميات المتبقية من الزيت الخام الموجودة بتنكات الانتاج الى المخازن فى نهاية كل شهر وصرفها مرة أخرى للانتاج فى صباح اول يوم فى الشهر .

أما بالنسبة للأرصدة الموجودة بحلل التشغيل فانه يتم ملئها قبل التوقف للجرد ولم يتم اضافة أي خامات مساعدة اليها أو دخولها أي مراحل للتشغيل .

رئيس الجمعية

أمين السر

جامعى الأصوات



(35)

أما بالنسبة لمعدلات الفقد فيتم حسابها عن طريق الجرد الفعلي للزيوت بمراحلها وكذلك الجرد الفعلي للخدمات المساعدة وبعد ذلك يتم مقارنة المعدلات الفعلية بالمعدلات النمطية الثابتة لأحكام الرقابة على مراحل التشغيل

الرد على الملاحظة رقم (٣٤)

حيث أن تلك المبالغ فى معظمها أرصدة متوقفة منذ سنوات وقد استنفذت الشركة فى معظمها الإجراءات القانونية .

لذا فقد تم عرض مذكرة فى هذا الشأن على السيد / رئيس مجلس الادارة للعرض على المجلس و الذى أصدر القرار رقم ٢٠١٩/٩/١٨٢٣ .

بتكليف القطاع القانوني بدراسة مديونيات العملاء المتوقفة منذ سنوات و التى تبلغ قيمتها ٥.٩٢٢ مليون جنيها و المكون عنها مخصص بالكامل على مستوى كل عميل على حده و الإجراءات القانونية التى اتخذت منذ بداية الدين حتى تاريخه مع تقديم مذكرة تفصيلية للعرض على المجلس بجلسته القادمة ليتسنى للمجلس اتخاذ القرار المناسب بإعدام تلك الميونيوات من عدمه ، وعلى قطاع الشؤون القانونية اعداد المذكرة المطلوبة فى هذا الشأن وبالجلسة رقم ٢٠١٩/١٠/٣٠٧ أصدر المجلس قراره رقم ٢٠١٩/١٠/١٨٣٧ .
بموافقة المجلس بأجماع الحاضرين على ارجاء اتخاذ القرار المناسب فى موضوع اعدام مديونيات العملاء المتوقفة منذ سنوات و التى تبلغ قيمتها ٥.٩٢٢ مليون جنيها و المكون عنها مخصص بالكامل لحين قيام القطاع القانوني بالشركة بموافاة المجلس بمذكرة تفصيلية على مستوى كل عميل على حده لمزيد من الدراسة لموقف عميل ليتسنى اتخاذ القرار المناسب باعدام الدين من عدمه ولضمان صحة الاجراءات المتخذة .

الرد على الملاحظة رقم (٣٥)

جاري بحث الأمر .

الرد على الملاحظة رقم (٣٦)

- تم اتخاذ اللازم نحو مخاطبة الشركة القابضة للصناعات الغذائية بما تقاضاه السادة رئيس و أعضاء مجلس الادارة (غير التنفيذيين) من ممثليها فى مجلس إدارة شركة الزيوت المستخلصة ومنتجاتها خلال العام المالى .

الرد على الملاحظة رقم (٣٧)

تعمل الشركة جاهدة فى ظل أزمة السيولة التى تمر بها على تدبير الأموال اللازمة لتشغيل تلك الأقسام الانتاجية .

هذا وبمجرد تحسن أوضاع السيولة ستنتهى مثل تلك المشاكل تماماً

الرد على الملاحظة رقم (٣٨)

- جاري اتخاذ اللازم فى هذا الشأن وسيروى أثر ذلك فى المراكز المالية القادمة .
نظرا لعدم امتلاك الشركة نظام متكامل للمعلومات يشمل جميع أنشطة الشركة المختلفة ويتم العمل على برنامج حسابات لم يتم تحديثه منذ أن تم العمل به عام ٢٠١١ لذلك يتم العمل بإدارة حسابات التكاليف بالشركة بنظام القيد اليدوى بالسجلات الأمر الذى لا يمكننا من عمل الإفصاح الكافي عن نتائج أعمال القطاعات التشغيلية .
هذا وجاري العمل على تطوير منظومة الحاسب الآلى بالشركة وبمجرد الانتهاء سيتم الإفصاح عن التقارير القطاعية بصورة وافيه تتفق ومتطلبات معايير المحاسبة المصرية .

رئيس الجمعية

مراقبى الحسابات

أمين السر

جامعى الأصوات



(36)

هذا ولكون القطاع التشغيلي هو أحد عناصر المنشأة الذي يشارك في أنشطة الأعمال التي يمكن أن تجني منها الشركة إيرادات وتتكبد بشأنها مصروفات فإنه يتم التغلب على مشكلة قدم برامج الحاسب الآلى بالشركة بأن يتم مراجعة ربحية جميع منتجات الشركة بصفة دورية من قبل الرئيس التنفيذي المسئول عن صناعة القرار التشغيلي للشركة لاتخاذ القرارات المناسبة فى هذا الشأن .
- تم عمل الإفصاح اللازم بالإيضاح رقم (١٩) مصروفات إدارية وعمومية .
الرد على الملاحظة رقم (٣٩)
- سيتم مراعاة ذلك مستقبلا .

وقام السيد المهندس / محمود مجدى حجازى - رئيس الجمعية بنقل الكلمة للسيدة الاستاذة / نيفين وصفى

فهى - مراقب حسابات الشركة فتفضل قائلا :

وتم عرض التقرير والرد عليه وكان كما يلى :-

الملاحظة رقم (١)

١- قامت الشركة بتعديل القوائم المالية عن السنة المنتهية فى ٢٠٢٤/٦/٣ وقامت بإجراء التعديلات التالية :

- لم تقم الشركة بإحتساب المساهمة التكافيلية الخاصة بقانون التأمين الصحي الشامل عن سنة ٢٠٢٤ بصورة صحيحة وتم تخفيض قيمة المساهمة التكافيلية بقيمة ٧.٥٥٠.٠٠٠ ج - كما موضح بالإيضاح رقم (١٥) بالقوائم المالية الأمر الذي أدى لعدم الإفصاح عن الألتزامات التى على الشركة بقيمتها الحقيقية بالمخالفة للآطار العام لأعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية . ومخالفة القانون رقم (٢) لسنة ٢٠١٨ قانون التأمين الصحي الشامل ويتعين سداد تلك المديونية التى على الشركة .
- قامت الشركة بإقفال حساب الألتزامات للمساهمة التكافيلية عن السنوات السابقة (ضمن الأرصدة الدائنة) وقيمتها ٢٦.٥٩٣.٠٠٠ ج وأضافته للأرباح المرحلة (كما جاء بالإيضاح رقم ١٥) بالمخالفة للآطار العام لأعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وكذلك مخالفة القانون رقم ٢ لسنة ٢٠١٨ بشأن التأمين الصحي الشامل ويتعين سداد تلك الألتزامات .

- أدرجت الشركة ضمن قائمة التوزيعات المقترحة المدرجة بالميزانية وتقرير مجلس الإدارة مبلغ ٣٤.١٤٣.٠٠٠ فائض بالأرباح المرحلة و أرباح العام قابل للتوزيع على المساهمين والعاملين نتيجة تضخيم صافي ربح العام و الأرباح المرحلة وفقاً لما جاء بالتحفظات السابقة بالمخالفة للمادة ٤٣ للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ومخالفة المادة ١٩٨ من اللائحة التنفيذية لذات القانون حيث سترتب على توزيعات الأرباح المقترحة التأثير على سداد إلتزامات الشركة النقدية .

وهذا وتم التصويت وكان الموافقة بالأغلبية عند استعراض الجهاز المركزى للمحاسبات تقريره

الملاحظة رقم (٢)

٢- مازال النزاع القضائي بين الشركة ومحافظة الاسكندرية بخصوص مقابل الانتفاع عن ثلاث قطع اراضي بمصنع محرم بك . وقد بلغت قيمة المطالبات مبلغ ٤٠١.٤٥٤ مليون جنيه حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١ فى حين تطالب الشركة بإبراء ذمتها من تلك المطالبات وقد صدر حكم استئناف الاسكندرية بعدم أبراء ذمة الشركة والزامها بسداد حق انتفاع بمبلغ ٣٩.٦١٥ مليون جنيه ولم تعترف الشركة فى حساب الاجارات المستحقة الا بمبلغ ٢٢.١٣٧ مليون جنيه فى ٢٠٢٤/٦/٣ وعليه يجب على الشركة الاعتراف بفرق

رئيس الجمعية

مراقب الحسابات

أمين السر

جامعى الأصوات

الفروع التجارية :

فرع القاهرة : ٧ ش عزك باشا - المطرية - تليفاكس : ٠٢/٢٥٠٥٤٦٤

فرع السادات : خلف نادى النجوم

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشى - متفرع من شارع الحوار - ت : ٠٥٠/٢٢٤٧٨٠٢



(37)

المديونية وقدره ١٧.٤٧٨ مليون جنيه (مع العلم بأن الشركة طعنت بالنقض على هذا الحكم ولم تحدد جلسة لها) .

الملاحظة رقم (٣)

٣- تضمنت أرصدة المخزون في ٢٠٢٤/٦/٣٠ أصناف راكدة وتالفة بقيمة ٩.٠٩٢ مليون جنيه في حين قدرت الشركة الانخفاض في المخزون الراكد والتالف وبطيء الحركة بقيمة ٦.١٧٣ مليون جنيه . ويتعين إجراء تسويات على المخزون ليظهر بصافي قيمته البيعية حيث يجب ألا تظهر بقيمة تزيد عن المتوقع تحقيقها من بيعها طبقاً للفقرة رقم (٢٨) من معيار المحاسبة المصري رقم (٢) المخزون .

الملاحظة رقم (٤)

٤- عدم تحديد سياسة ثابتة لتقييم المخزون للمشتقات الناتجة من العملية الانتاجية مثل الكسب والكواسح و (٠٠٠) وفقاً لفقرة ١٤ من معيار المحاسبة رقم ٢ (المخزون) وأما يتم التقييم بالتقدير الحكمي .

الملاحظة رقم (٥)

٥- تضمن أرصدة العملاء وأوراق القبض والمدينون (بند حسابات مدينة أخرى) مبلغ ٧.٦٧٨ مليون جنيه أرصدة متوقفة منذ سنوات ومرفوع بعض القضايا بشأنها في حين قدرت الشركة هذا الانخفاض بمبلغ ١.٧١٢ مليون جنيه ولم تقم الشركة بمراجعة الأرصدة المدينة وتحديد قيم الأضمحلال لها .

الملاحظة رقم (٦)

٦- بلغت كمية الخامات (الكواسح) الواردة من الشركة القابضة للصناعات الغذائية خلال العام نحو ٨٩٨ طن في حين أظهر التحليل المعمل بقطاع الجودة وجود شوائب ورطوبة بكمية قدرها ٤٧٩.٥٠ طن بقيمة ٥.٨٠ مليون جنيه . وقد قامت الشركة بمخاطبة الشركة القابضة بهذا الشأن ولم تتم إجراء التسويات اللازمة حتى تاريخ إعداد القوائم المالية .

الملاحظة رقم (٧)

٧- بلغ مخصص الضرائب بالمركز المالي في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بقيمة ٢.٤٠ مليون جنيه في حين بلغت الالتزامات الضريبية النهائية ٥.٢٠ مليون جنيه وعليه يتعين على الشركة تدعيم مخصص الضرائب في ضوء الالتزامات الضريبية المؤكدة .

فقرات لفت الانتباه :

تضمن حساب تكوين استثماري مبلغ ١٣.٦٠ مليون جنيه عن مشروعات استثمارية (وحدة تكرير دمنهور) لم يتم الانتهاء منها منذ سنوات مما يؤثر على معدلات العائد على الأموال المستثمرة بالشركة . وفقاً لأيضاح (٤) الأصول الثابتة قدرت الشركة مخصص الأضمحلال لبعض الأصول الثابتة المتوقفة منذ عدة سنوات بقيمة ١.٣٩٥ مليون جنيه في سنة ٢٠٢٢/٢٠٢٣ وقد قامت الشركة بتعديل القيمة الاستردادية لبعض الأصول المتوقفة وبناء على تلك الدراسة قامت الشركة بتخفيض مخصص الأضمحلال ليصبح رصيد مخصص الأضمحلال في ٢٠٢٤/٦/٣٠ مبلغ ٤٢٥ ألف جنيه . وتم إدراج الفرق وقدره ٩٧٠ ألف جنيه ببند إيرادات أخرى بقائمة الدخل .

أدرجت الشركة ضمن التكاليف الادارية والعمومية مبلغ ٤.٤٠ مليون جنيه إنحراف في معدل استخدام الخامات الرئيسية والمساعدة والعبوات مقابل ٢.٢٠ مليون جنيه العام المالي السابق . ويتعين على الشركة تفعيل دور الرقابة الداخلية واتخاذ إجراءات لتخفيض هذا الانحراف .

رئيس الجمعية

مراقبي الحسابات

أمين السر

جامعي الأصوات

الفروع التجارية :

فرع القاهرة : ٧ عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٠٢/٢٥٠٥٤٦٤ فرع السادات : خلف نادي النجوم

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشي - متفرع من شارع الجوار - ت : ٠٥٠/٢٢٤٧٨٠٢



(38)

قد كان رد الشركة على ملاحظات الاستاذة / نيفين وصفي كما يلي :

الرد على الملاحظة رقم (١)

- تم تعديل القوائم المالية للشركة في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بناء على المعالجة المحاسبية الخاصة بأقفال رصيد المساهمة التكافلية المجنب بالأرصدة الدائنة بنحو ٣٤.١٤٣ مليون جنيه بحساب الإيرادات وذلك بناء على موافقة مجلس الإدارة بالقرار رقم ٢٠٢٤/١٠/٣٠٩٩ الصادر بالجلسة رقم ٣٩٢ المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٤/١٠/٢٣ .

هذا وقد تم وضع مذكرة في هذا الشأن بين يدي السادة مساهمي الشركة ممن حضروا جلسة الانعقاد للجمعية العامة العادية قام بتلاوتها السيد / العضو المنتدب وقد نصت تلك المذكرة على الآتي :-
**** نظراً لما أحدثته الكتاب الدوري رقم (٤) لسنة ٢٠١٩ الصادر عن السيد / رئيس مصلحة الضرائب المصرية بشأن ضوابط

تطبيق حكم البند تاسعاً من المادة ٤٠ من القانون رقم (٢) لسنة ٢٠١٨ من تغيير في طريقة حساب الإيرادات الخاضعة للمساهمة التكافلية لبعض الجهات كشركات التأمين والفنادق بأن يكون وعاء المساهمة التكافلية على صافي الإيرادات وليس جملة الإيرادات .
ونظراً لحالة عدم التأكد التي تحيط بموضوع المساهمة التكافلية من حيث إمكانية تطبيق ما جاء بالكتاب الدوري المشار اليه سلفاً على شركتنا من جهة وجود ازدواج في خضوع الإيرادات السنوية للشركة و الشركة القابضة للصناعات الغذائية فيما يخص الزيت الخام (صويا وعباد) و الذي يمثل للشركة القابضة إيراد مبيعات يتم حساب المساهمة التكافلية عليه و سدادها ومن جهة شركتنا بعد القيام بعمليات التكرير و التعبئة للزيت الخام يمثل إيراد مبيعات لشركتنا.

- هذا وقد تفضل معالي السيد الدكتور وزير التموين بمخاطبة السيد وزير المالية في هذا الشأن بالكتاب الدوري الصادر بتاريخ ٢٠١٩/٠٨/٠٦ .
- هذا وتحسباً لحالة عدم التأكد تلك فقد قامت الشركة بسداد المساهمة على صافي الإيرادات السنوية وذلك على الأقرار الضريبي و بتجنيب قيمة فرق المساهمة التكافلية الناتج عن خصم المستلزمات السلعية السابق خضوعها لوعاء المساهمة التكافلية ضمن وعاء الشركة القابضة للصناعات الغذائية بحسابات الأرصدة الدائنة

و في ضوء ما هو متبع سنوياً عند إعداد الأقرار الضريبي من مداد قيمة المساهمة التكافلية وفقاً لهذا الأساس وهو ما يتم لكافة شركات الزيوت وشركات السلع الغذائية الموردة لسلع المنظومة التموينية عملاً على عدم الازدواج في سداد هذا العبء و في ضوء ما سبق أيضاحه تم إصدار قرار مجلس إدارة الشركة رقم ٣٩٢ بتاريخ ٢٠٢٤/١٠/٢٣ بالموافقة على أقفال رصيد المساهمة التكافلية المجنب بالأرصدة الدائنة منذ تطبيق قانون المساهمة عام ٢٠١٨ وحتى ٢٠٢٤/٦/٣٠ والبالغ نحو ٣٤.١٤٣ مليون جنيه في حساب الإيرادات وتعديل نتيجة أعمال السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/٦/٣٠ السابق اعتمادها بتاريخ ٢٠٢٤/٩/١٦ بصافي ربح ١.٢٠٢ مليون جنيه والعرض على الجمعية العامة للشركة

رئيس الجمعية

مراقبي الحسابات

أمين السر

جامعي الأصوات



(39)

لأعتماد قائمة التوزيعات المقترحة المعدلة بعد ضم رصيد المساهمة لصافى ربح قائمة الدخل والأرباح المرحلة بقائمة المركز المالى

— هذا وقد قرر المجلس بتاريخ ٢٠٢٤/١٢/٢٦ بعرض موضوع المعالجة المحاسبية لمبلغ المساهمة التكافلية المشار اليه سلفاً على الجمعية العامة العادية للشركة للاعتماد حسبما ورد بالبند السادس من جدول أعمال الجمعية المقرر انعقادها بتاريخ ٢٠٢٥/١/٢٨ .

هذا وتم عرض الموضوع للتصويت وكانت الموافقة بالأغلبية وذلك عند استعراض الجهاز المركزى للمحاسبات تقريره

الرد على الملاحظة رقم (٢)

نظرا لما شاب هذا القضاء من عوار وخطأ وإهدار لحق الشركة بشأن المطالبات المالية : فقد تم الطعن بالنقض من الشركة برقم ٦١٩٧ لسنة ٩١ ق بشأن الشق المالى ولم يحدد له جلسة حتى تاريخه حيث بلغت المطالبات المالية عن مقابل الانتفاع لكامل المسطح حتى عام ٢٠٢٠ بإجمالى وقدره ٢٨٤٢٢٢٤٩٢.٦ جنيهاً (فقط وقدره مائتان وأربعة وثمانون مليون و مائتان إثنان و عشرون ألف و أربعمئة إثنان و تسعون جنيهاً و ٦٠ قرش)

وكذلك تم الطعن بالنقض من الدولة برقم ٦٩١٩ لسنة ٩١ ق بشأن الحكم بالالزام بالأحقية فى الشراء متضمنة شق مستعجل بطلب وقف التنفيذ ولم يحدد له جلسة حتى تاريخه

ونشير فى هذا الصدد الى الآتى :-

أولاً :- المطالبة المالية قبل الأخيرة التى وردت للشركة فى هذا الشأن عن مقابل الانتفاع لكامل المسطح حتى عام ٢٠٢٠ مبلغ وقدره ٢٨٤٢٢٢٤٩٢.٦ جنيهاً (فقط وقدره مائتان وأربعة وثمانون مليون و مائتان إثنان و عشرون ألف و أربعمئة إثنان و تسعون جنيهاً و ٦٠ قرش) بتاريخ ٢٠٢١/١/٢٤ وهى مطالبات مالية فقط - لم ترتقى لمرتبة الدعوى القضائية - أقامت عنها شركتنا دعاوى براءة الذمة المشار إليها. تم تقديم تظلم بشأنها " براءة الذمة " مؤسباً على الحكم النهائى الصادر لصالح الشركة - و الأحكام السابق التحصل عليها - فضلاً عن المنازعة فى الإستحقاق و الخطأ فى تقدير المطالبة و أسباب أخرى تم ذكرها بصحيفة الطعن

ونؤكد :- أن الدعوى مقامة من الشركة و ليست مقامة من جهة الإدارة فضلاً عن المنازعة فى المبالغ المطالب بها و عدم نهائيتها خلاف إهدار حجية الأحكام القضائية السابق تحصل شركتنا عليها .

ثانياً :- وإن كانت المطالبات المالية من جهة محافظة الإسكندرية غير نهائية ومطعون عليها وشابها التناقض و مخالفة الواقع فضلاً عن حجية الأحكام القضائية إلا أن جهة الإدارة بما لها من سلطة إدارية وتنفيذية لها حق توقيع الحجز الإدارى طبقاً لنص المادة الأولى من القانون رقم ٣٠٨ لسنة ١٩٥٥ إستيفاء لمستحققاتها وتحوطاً لذلك أقامت شركتنا الدعاوى المذكورة بالمنازعة فى الدين نزاعاً قضائياً يوقف التنفيذ و الحجز الإدارى

- أما عن القيمة المتنازع عليها بين الطرفين :

رئيس الجمعية

مراقبى الحسابات

أمين السر

جامعى الأصوات



(40)

فهى المبالغ المالية الثابتة بتقرير لجنة الخبراء المودع ملف الدعوى بمبلغ ٤٣٨٨٩٠٥٨ جنيه عن القطعة الثانية البالغ مساحتها ١٦٨٢٠ متر ٢ عن الفترة حتى ٢٠١٣/١٢/٣١. علماً بأن الشركة قامت بسداد مبلغ ٤٢٧٤٤٣١ جنيه عن الفترة من ١٩٧٦/٣/٢٠ حتى ٢٠١٣/١٢/٣١.

هذا وقد ورد بتقرير لجنة الخبراء مقابل انتفاع عن كامل المساحة المتنازع عليها مع محافظة الإسكندرية حتى ٢٠٠٠/٢/١٤ بنحو ١٠٩٨٩٩٢ جنيه ولم يفصل بشكل جازم فى تلك الاستحقاقات. تم تقديم طلب تسوية منازعات محافظة الإسكندرية وجاري إيداع الطعن أمام اللجنة المشكلة برئاسة معالي/وزير العدل بشأن المطالبات المالية

وعن ترجيح الفصل فيه لصالح الشركة (نسبة لن تقل عن ٥٠%) حسبما ورد بصحيفة الطعن من أسباب نالت من الحكم

ونذكر أن الطعن بالنقض وإن كان حقاً لشركتنا فقد قامت الدولة ممثلة فى السيد/محافظ الإسكندرية بإيداع طعنا على هذا القضاء برقم ٦٩١٩ لسنة ٩١ والذي قضى فيه بالرفض فى غرفة مشورة وفيما يخص طعن الدولة على الحكم الصادر فى ذات الدعوى فى الشق الخاص بحق الملكية والمقيد برقم ٦١٩٧ لسنة ٩١ فلم ينظر أو تحدد له جلسة بعد.

وبشأن تحديد المركز القانوني للشركة بشأن تنفيذ حكم محكمة إستئناف الإسكندرية المشار إليه : تم الاعلان بأصل الصورة الرسمية للحكم وتم مقابلة السيد مدير مكتب السيد المحافظ لتحديد موعد والأمر معروض على المستشار القانوني للمحافظة للرأى ولازال الملف معروض على المستشار القانوني للمحافظة ولم نفاذ برأى أو تصرف حتى تاريخه.

- بتاريخ ٢٠٢٢/٣/٢ ورد لجهاز حماية أملاك الدولة بخصوص طلب الشراء المقدم من الشركة وطلب تنفيذ الأحكام الصادرة لصالحها المذكورة المعروضة من المستشار القانوني لمحافظة الاسكندرية على السيد الوزير المحافظ والمنتهي الرأى فيها الى الآتى :

١- وجوب تنفيذ الحكم الصادر فى الدعوى ١٥٢٤ لسنة ٥٩ ق س ع الاسكندرية شريطة قبول المحافظة البيع نهائياً أعمال لنصوص القرار ٩ و ١٠ من قانون الشهر العقاري ومراعاة قرارات رئيس الوزراء أرقام ١٢٢ لسنة ٢٠١٥ و ٧٦٩ لسنة ٢٠.

٢- وجوب تنفيذ الأحكام الصادرة فى الأستئناف ١٧٤٧ لسنة ٧٦ ق بشأن ثبوت حق التملك للشركة عن الثلاث قطع أراضي

ووافق المستشار القانوني بشكل نهائي على تنفيذ الأحكام وحيث ينعقد الرأى فى طلب الشراء للمجلس المحلي للمحافظة الذي أعترض لعدم سداد الشركة مقابل الانتفاع وتحديد القيمة الإيجارية للأرض بنسبة ٧% من قيمتها المقدرة بمعرفة اللجان المختصة.

وعليه لجأت المحافظة بطلب الى ادارة الفتوى والتشريع للوزارات والمصالح العامة بطلب الرأى والنظر فى الغاء التخصيص لصالح شركة الزيوت المستخلصة وفسخ العقد والأسناد وسحب الأرض منها.

رئيس الجمعية

أمين السر

جامعي الأصوات



(41)

ملف رقم ٢٣/٢٢/١/٣٤ بتاريخ ٢٠٢٣/٢/٢٦ وأنتهى الرأي لرفض الطلب وعدم ملانمة أبداء الرأي لوجود أحكام صادرة لصالح الشركة متى كان الأمر مطروح على القضاء .
ونظرا لكون النزاع القضائي بين الشركة ومحافظة الاسكندرية بشأن أرض مصنع محرم بك قائم منذ ما يزيد عن خمسة وعشرون عاما ونظرا لضخامة مبالغ المطالبات المالية الخاصة بمقابل الانتفاع الذي تطالب به المحافظة عن أرض المصنع المشار اليه والتي بلغت نحو ٤٠٠ مليون جنيه حتى ديسمبر ٢٠٢٣ .

فقد أرتأي مجلس ادارة الشركة نظرا للخطورة التى تتعرض لها الارض وحفاظا على حقوق الشركة من الضياع الى اسناد الأمر الى مكتب قانوني متخصص وبالفعل اصدر المجلس القرار رقم ٣٠٢١ بتاريخ ٢٠٢٣/٣/١٩ بالموافقة على التعامل مع مكتب السيد المستشار / احمد سعد الدين لتولى مهام الدفاع عن حقوق شركتنا فيما يتعلق بأرض مصنع محرم بك موضوع النزاع مع محافظة الاسكندرية هذا وجاري اتخاذ اللازم فى موضوع النزاع عن طريق مكتب سيادته .
حيث قام سيادته بتقديم طلب فض منازعات الى اللجنة الوزارية لفض منازعات الاستثمار بطلب تقرير الحق فى الملكية واصدار عقود بيع وتنفيذ الأحكام والمنازعات فى المطالبات المالية رغم ثبوت الحق فى التملك للأرض بموجب الأحكام المشار اليها ولا زال الطلب متداول .

الرد على الملاحظة رقم (٣)

سبق تشكيل لجنة بالقرار رقم ٢١٩ بتاريخ ٢٠٢٠/٦/١٧ بناء على مذكرة مرفوعة للسيد / رئيس مجلس الإدارة فى حينه وانتهت اللجنة بوضع تقريرها المؤرخ فى ٢٠٢٠/٧/١٤ والذي انتهت فيه الى الاتى:
اولاً : بالنسبة لأصناف الخامات الرئيسية والمساعدة منظفات وصابون بمصنع محرم بك تم بيع جزء منها خلال العام وجارى الاستفادة من بعضها بادخالها فى صناعة المنظفات والكميات المتبقية جارى التصرف فيها بالبيع

ثانياً :- بالنسبة للأصناف الموجودة بمخازن التعبئة والتغليف بمصانع الشركة جارى دراسة اجراء بعض التعديلات على بعض تلك الأصناف لامكانية اعادة استخدامها مرة اخرى وجارى دراسة بيع المتبقى للاستفادة منها

ثالثاً:- خامات رئيسيه مصنع المستخلصه عبارة عن كمية ٢٧ طن رمال جارى التصرف فيها بالبيع او التكهين

رابعا:- قطع الغيار :- نظر لكونها بحالة سليمة وجيده سيتم استخدامها مستقبلا
هذا وقد طلب مجلس الإدارة بجلسته رقم ٣٣٤ المنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/٣/٣١ موافاته بدراسة متكاملة عن الرواكد (قيمتها - مدى صلاحيتها - أسباب شرانها- ومدى الحاجة اليها وقت شرانها وأسباب ركودها) هذا وبتاريخ ٢٠٢٢/١٢/٥ تم عرض تقرير اللجنة المشكلة بشأن دراسة مدى امكانية الاستفادة او التصرف فى ارصدة الاصناف الراكدة بمخازن مصانع الشركة وعليه اصدر المجلس قراره رقم ٢٠٢٢/١٢/٣٠٠٨ والذي تضمن الاتي :-

رئيس الجمعية

مراقبى الحسابات

أمين السر

جامعى الأصوات

EXTRACTED OIL & DERIVATIVES CO.

ISO 9001 - 14001

Head Office : 35 Suez Canal Ave., Moharam Bek, Alex.

Tel. : 002 03 3817928 - 3816326

002 03 3818089 - 3817259

Fax : 002 03 3813199

Marketing Sector : Tel. : 3817259 - 3818093

E_mail : extractedoils@hotmail.com



شركة الزيوت المستخرجة ومشتقاتها

الحاصلة على شهادة الأيزو ٩٠٠١ - ١٤٠٠١

المركز الرئيسي : ٣٥ ش قنال السويس - محرم بك

تليفون : ٣٨١٧٩٢٨ - ٣٨١٦٣٢٦ / ٣

٣٨١٧٢٥٩ - ٣٨١٨٠٩٣ / ٣

فاكس : ٣٨١٣١٩٩ / ٣

قطاع التسويق : ٣٨١٦٩٥٤ - ٣٨١٨٠٩٣

ص.ب. : محرم بك

(42)

اولاً : يتم عمل مذكرة بالاصناف التي يمكن استخدامها ويتم سحبها من الاصناف الراكدة وتدخل للمخزن المستخدم للتشغيل بقيمته الدفترية .

ثانياً : الاصناف التي لا جدوى من استخدامها يتم تلطيظها ويتم اتخاذ اجراءات بيعها بالمزاد بعد تقييمها من قبل اكثر من جهة خارجية يكون من بينها هيئة الخدمات الحكومية وتقدم التقييمات وتطرح في لجنة البيع .
الرد على الملاحظة رقم (٤)

فيما يخص الكسب فانه يتم حالياً ومنذ ما يقارب العامين شراؤه من شركات شقيقة أو من السوق المحلي وبالنسبة للموسيلاج والكواسح فقد تم عرض مذكرة على السيد / العضو المنتدب لتحديد تكلفة هذين الصنفين لتتفق مع الأسعار السائدة بالسوق .

وسيتم العمل بها بداية من الربع الأول من العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥

الرد على الملاحظة رقم (٥)

هذا الرصيد عبارة عن الآتي :

٢.٩٢٥ مليون جنيه دعوى فرن السليكات بمصنع المستخلصة هذا المبلغ عبارة عن قيمة مشروع وحدة السليكات منذ عام ٢٠٠٣ حيث لم يتم استلام المشروع حتى تاريخه لوجود عيوب في أرضيات الفرن وحوض الصهر والجدار الداخلي وقد أقامت الشركة دعوى قضائية ضد المقاول برقم ٢٠٠٨/٣٨٧١ مدنى كلى الإسكندرية وحيث أصاب شركتنا أضرار مادية وأدبية من جراء تقاعس

المقاول المنفذ للمشروع و امتناعه عن تنفيذ الالتزام التعاقدى طبقاً للشروط والمواصفات الفنية وعليه وجهت الشركة بتلك الجلسة طلباً أضافي بالزام الشركة المدعى عليها بتعويض خمسة ملايين جنيه و الفوائد القانونية هذا وتم إعلان المدعى عليه بذلك الطلب بتاريخ ٢٠١٩/٦/١٩ ولا زالت متداولة أمام القضاء لجلسة ٢٠٢٠/١٠/١٤ وتم نذب لجنة من كلية الهندسة جامعة الإسكندرية للمعاينة ووضع تقريرها بتاريخ ٢٠٢٠/٧/١٤ تم عمل معاينة مبدئية من تلك اللجنة وتم حلف اليمين أمام المحكمة وجارى تحديد موعد للمعاينة النهائية ووضع تقرير اللجنة .

هذا وقد صدر بتاريخ ٢٠٢٣/١٠/٢٥ حكماً لصالح الشركة فى الدعوى الأصلية بالزام شركة الغرابلي بأن يؤدي لشركتنا مبلغ وقدره مليون ومائتان وتسعة آلاف و ستمائة جنيه سنوياً اعتباراً من ٢٠٠٤/٤/١ وحتى تاريخ هذا الحكم والفوائد القانونية بمبلغ ٥% من تاريخ صدور الحكم نهائياً .

x ضمن مخصص القضايا نحو ٤٠٠ ألف جنيه لمقابلة الدعوى المضادة المرفوعة من جانب شركة الغرابلي والتي يطالب فيها بالتعويض عن عدم صرف مستحقاته .

- ٢.٤٣٥ مليون جنيه عجز مصنع محرم بك (اسفر الجرد المفاجئ بتاريخ ٢٠٢٠/٣/١٠ بمصنع محرم بك مخزن خامات رئيسية عن وجود عجز قدره ٩٧.٠٢٢ طن زيت صويا و ٨١.٧٥٧ طن زيت عباد بأجمالى كمية قدرها ١٧٨.٧٧٩ طن تقدر بنحو ٢.٤٣٥ مليون جنيه وتم الإحالة للتحقيق بتاريخ ٢٠٢٠/٣/١٤ والتي أسفرت عن قرار بالإحالة للنيابة تحت رقم ٣١٨٧ لسنة ٢٠٢٠ أداري محرم بك بتاريخ

رئيس الجمعية

أمين السر

جامعى الأصوات

الفروع التجارية :

فرع السادات : خلف نادي النجوم

فرع القاهرة : ٧ ش عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٥٢/٢٥٠٥٤٦٤

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشي - متفرع من شارع الحوار - ت : ٥٥٠/٢٢٤٧٨٠٢



(43)

٢٠٢٠/٤/٢٦ وتم عمل التصويب المحاسبي اللازم بتسوية عمليات اغسطس ٢٠٢٤ رقم ٢٠٣ والذي بموجبه تم استكمال الانخفاض ليصبح بكامل قيمة العجز .

- ١.٩٩٩ مليون جنيه الباقي من قيمة القرض الممنوح لاتحاد العاملين بناء على الطلب المقدم من السيد/ رئيس اتحاد العاملين والسيد / امين الصندوق للحصول على قرض قيمته ٢١٩٨٢٨٥ جنيهاً وافق مجلس الادارة بالاجماع بجلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠١٨/٥/١٥ على منح اتحاد العاملين مبلغ القرض المشار اليه مع قيام الاتحاد برهن تلك الاسهم الجديدة لصالح شركة الزيوت المستخلصة ضماناً لسداد ما قامت به الشركة نيابة عن اتحاد العاملين المساهمين وذلك بالقرار ٢٠١٨/٥/١٦٤٧ . وعليه تم ابرام عقد بين الشركة و الاتحاد في ٢٠١٨/٩/١٢ لمنح الاتحاد قرضاً بالمبلغ المذكور على ان يتم رهن الاسهم موضوع العقد طرف الشركة لحين سداد القرض وفوائده بالكامل و ذلك حتى يتسنى للاتحاد شراء عدد ٢١٤٤٦٦٩ سهم حفاظاً على قاعدة الملكية بنسبة للعاملين وفقاً لاحكام القانون ١٥٩ لسنة ٨١ . ولكون اتحاد العاملين المساهمين بالشركة ليس له أي مصدر دخل خلاف نصيبه من توزيعات ارباح الشركة حال وجودها . فأن اصل القرض وفوائده يتم سدادها من خلال ما يحصل عليه الاتحاد من التوزيعات الامر الذي يصعب معه تحديد مدة لسداد القرض .

- ١٤٢ ألف جنيه غرامات تأخير اعتماد تم اقامة الدعوي رقم ٥١٣١ لسنة ٢٠٢٤ م ك شرق الاسكندرية بطلب الالتزام بمبلغ ٤٥٩٠ دولار والتعويض عن الأضرار المادية والأدبية بمبلغ ٥٠٠٠٠ جنيه وتحدد لنظرها جلسة الثلاثاء ٢٠٢٤/١٠/١٥ أمام الدائرة ٢٩ م ك وجاري المتابعة وسنوافي سيادتكم بالتطورات - ١٤٩ ألف جنيه شركة الصرف الصحي - مصنع المستخلصة تم عمل التصويب المحاسبي اللازم بتسوية عمليات اغسطس ٢٠٢٤ رقم ٢٠١ والذي بموجبه تم تقدير الاضمحلال في القيمة بالكامل .

الرد على الملاحظة رقم (٦)

- تم مخاطبة الشركة القابضة للصناعات الغذائية في هذا الشأن وتم كذلك تقديم التحاليل المعملية المؤيدة لذلك .

وتم أحالة الامر لقطاع الجودة بالشركة القابضة لأبداء الرأي . والذي أنتهي الى رفض طلب شركتنا بشأن تخفيض القيمة وعليه تم رفع مذكرة بذلك للسيد العضو المنتدب وقد تآشر عليها بالاعتماد وعليه تكون المعالجة المحاسبية لكميات الكواشح الواردة من الشركة القابضة للصناعات الغذائية في ٢٠٢٤/٦/٣٠ قد تمت بشكل صحيح ولا توجد أي تسويات أخرى يلزم أجراءها .

الرد على الملاحظة رقم (٧)

- تم اتخاذ اللازم نحو تدعيم مخصص الضرائب المتنازع عليها بنحو مليون جنيه بتسوية يومية عمليات اغسطس ٢٠٢٤ رقم ٢٢٥ .

وجاري اتخاذ اللازم نحو تدعيم المخصص المشار اليه وسييري أثر ذلك خلال العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ .

رئيس الجمعية

أمين السر

جامعي الأصوات



(44)

الرد على فقرات لفت الانتباه ما يلى :

ـ فيما يخص وحدة التكرير المستمر بمصنع دمنهور فإنه تم الانتهاء من أعمال التركيبات بالجهود الذاتية .
وجاري الانتهاء من الأعمال المدنية الخاصة ببلاط أرضيات الوحدة وبمجرد الانتهاء سوف يتم طلب استدعاء
خبير تركيبات شركة جيا للأشراف على مرحلة بدء التشغيل وسيري أثر ذلك خلال العام المالى
٢٠٢٤/٢٠٢٥ .

ـ تم الإفصاح بالأيضاحات المتممة للقوائم المالية فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ ايضاح رقم (٤) .
ـ تم اتخاذ اللازم نحو عمل معدلات نمطية تتفق وكفاءة الآلات الانتاجية فى الوقت الحالى بمصانع الشركة
المختلفة .

وسيتم العمل بها اعتباراً من بداية الربع الثانى من العام المالى ٢٠٢٤/٢٠٢٥ .
ـ جاري اتخاذ اللازم نحو عمل المزيد من تدعيم نظام الرقابة الداخلية المطبق بالشركة حالياً .
** وتم عرض تقرير الحوكمة وكذلك تقرير مراقب الحسابات على تقرير الحوكمة للعام المالى
٢٠٢٣/٢٠٢٤ .

** وقد تفضل المهندس / محمود حجازى قانلا : ان شركة الياسمين القابضة قد أرسلت للشركة بعض
الاستفسارات وتم رد الشركة عليها وسأل ممثل الياسمين الاستاذ / احمد يحيى هى لديه اى تعقيب عليه .
فرد الأستاذ / احمد يحيى قانلا : لا يوجد تعقيب ولكن ارجب اثبات الاستفسار والرد فى مضبطة الجلسة .
وكان استفسارات شركة الياسمين القابضة للاستثمارات المالية ورد الشركة عليها كما يلى :

بند (١)

أسباب قيد مبلغ ٣٤.١٤٣ مليون جنيه بالزيادة من المستحقة كأرصدة دائنة مستحقة لهيئة التأمين الصحى
الشامل وكيفية تكوينه وسنوات التكوين والتي تم تعديل القوائم المالية بأقفال الرصيد بحسابات الإيرادات .
الرد :

نتحفظ على ما ورد بالبند بشأن عبارة (بالزيادة)

أولاً : نود التفضل بالأحاطة بالآتى :
أن مبلغ ٣٤.١٤٣ مليون جنيه المجنب بالأرصدة الدائنة فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ كرصيد مستحق للهيئة العامة
للتأمين الصحى الشامل لم يتم قيده بالزيادة عن المستحق كما جاء بالبند (١) الوارد بخطاب استفسارات
الياسمين القابضة وليس أدل على ذلك من أن ملاحظات السادة الجهاز المركزى للمحاسبات فى هذا الشأن
منذ ٢٠١٩/٦/٣٠ بداية تجنيب الرصيد وحتى ٢٠٢٤/٦/٣٠ لم تذكر أنه رصيد بالزيادة بل هو رصيد
مستحق للهيئة المذكورة يتعين سدادها .
لذلك فأنا نسجل الاعتراض على عبارة (بالزيادة) جملة وتفصيلاً حيث أن الشركة تمسك بحسابات مالية
منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها .
وأن القوائم المالية فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ تتفق مع ما هو وارد بتلك الحسابات وهذا بشهادة مراقبي حسابات
الشركة .

ثانياً : نظراً لما أحدثته الكتاب الدورى رقم (٤) لسنة ٢٠١٩ الصادر عن السيد / رئيس مصلحة الضرائب
المصرية بشأن ضوابط تطبيق حكم البند تاسعا من المادة ٤٠ من القانون رقم (٢) لسنة ٢٠١٨ من تغيير

رئيس الجمعية

مراقبي الحسابات

أمين السر

جامع الأصوات



(45)

في طريقة حساب الإيرادات الخاضعة للمساهمة التكافلية لبعض الجهات كشركات التأمين والفنادق بأن يكون وعاء المساهمة التكافلية على صافي الإيرادات وليس جملة الإيرادات .
ونظراً لحالة عدم التأكد التي تحيط بموضوع المساهمة التكافلية من حيث إمكانية تطبيق ما جاء بالكتاب الدوري المشار اليه سلفاً على شركتنا من جهة وجود ازدواج في خضوع الإيرادات السنوية للشركة و الشركة القابضة للصناعات الغذائية فيما يخص الزيت الخام (صويا وعباد) و الذي يمثل للشركة القابضة إيراد مبيعات يتم حساب المساهمة التكافلية عليه وسدادها ومن جهة شركتنا بعد القيام بعمليات التكرير و التعبئة للزيت الخام يمثل إيراد مبيعات لشركتنا .

- هذا وقد تفضل معالي السيد الدكتور وزير التموين بمخاطبة السيد وزير المالية في هذا الشأن بالكتاب الدوري الصادر بتاريخ ٢٠١٩/٠٨/٠٦ .
- هذا وتحسباً لحالة عدم التأكد تلك فقد قامت الشركة بسداد المساهمة على صافي الإيرادات السنوية وذلك على الأقرار الضريبي و بتجنب قيمة فرق المساهمة التكافلية الناتج عن خصم المستلزمات السلعية السابق خضوعها لوعاء المساهمة التكافلية ضمن وعاء الشركة القابضة للصناعات الغذائية بحسابات الأرصدة الدائنة وذلك لحين أقرار أحد أمرين :-

الأول : في حالة أقرار المساهمة التكافلية كما وردت بالقانون رقم (٢) لسنة ٢٠١٨ ولانحته التنفيذية فبذلك لا يوجد بديل للشركة سوى سداد ذلك الرصيد المجنب بحسابات الأرصدة الدائنة لهذا الغرض عند المطالبة به ثانياً : إقرار ما نصه عليه الكتاب الدوري رقم (٤) لسنة ٢٠١٩ الصادر عن السيد / رئيس مصلحة الضرائب بأن يتم حساب المساهمة على صافي الإيرادات وفي تلك الحالة يصبح الرصيد المجنب والخاص بفرق المساهمة قد أنتفى الغرض منه ويحق للشركة تسويته كإيرادات .

- وفي هذا الشأن أصدر مجلس إدارة الشركة القرار رقم ٣٩٢ بتاريخ ٢٠٢٤/١٠/٢٣ بالموافقة على أفعال رصيد المساهمة التكافلية المجنب بالأرصدة الدائنة منذ تطبيق قانون المساهمة عام ٢٠١٨ وحتى ٢٠٢٤/٦/٣٠ والبالغ نحو ٣٤.١٤٣ مليون جنيه في حساب الإيرادات وتعديل نتيجة أعمال السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/٦/٣٠ السابق اعتمادها بتاريخ ٢٠٢٤/٩/١٦ بصافي ربح ١.٢٠٢ مليون جنيه والعرض على الجمعية العامة للشركة لاعتماد قائمة التوزيعات المقترحة المعدلة بعد ضم رصيد المساهمة لصافي الربح .

بند (٢) :
توضيح موضوع مشاركة العاملين في الإدارة ، واللجنة المشكلة وتمثيلها في المجلس والحالات التي يجوز فيها التصويت ومدى تأثير ذلك على حقوق التصويت مع عدم الإخلال بالتصويت التراكمي المعتمد من الجمعية العامة للشركة .
الرد :

وافق مجلس إدارة الشركة بالأجماع بجلسته رقم ٣٩٥ المنعقدة في ٢٠٢٤/١٢/٢٦ على تشكيل لجنة إدارية معاونة للمجلس وفقاً للنص القانوني - وتنفيذاً لكتاب السيد الدكتور المهندس / العضو المنتدب الرئيس التنفيذي للشركة القابضة للصناعات الغذائية ويسند الإشراف على التشكيل طبقاً للقانون إلى كل من : السيد العضو المنتدب والسيد رئيس اللجنة النقابية والسيد / رئيس القطاع القانوني (السادة الأعضاء المنتخبين باتحاد العاملين المساهمين) ويرفع بذلك تقرير لمجلس الإدارة لنفاذه وينتخب رئيس اللجنة من

رئيس الجمعية

أمين السر مراقبي الحسابات

جامعي الأصوات

الفروع التجارية :

فرع السادات : خلف نادي النجوم

فرع القاهرة : ٧ عزتر باشا - المطرية - تليفاكس : ٠٢/٢٥٠٥٤٦٤

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشي - متفرع من شارع الحوار - ت : ٠٥٠٦٢٢٤٧٨٠٢



(46)

- أعضائها بأول جلسة للجنة طبقا لما ورد بمذكرة القطاع القانونى ومذكرة أ / مدحت دقماق - عضو مجلس الإدارة فى هذا الشأن .
- ويرجع لكافة ما يخص اللجنة وتشكيلها ومقابل الحضور والبدلات لمذكرتي القطاع القانونى والسيد المحاسب / مدحت دقماق - عضو المجلس - المعتمدة من قبل المجلس .
- هذا وقد ورد بالمذكرتين المشار اليهما ما نصه : -
- بدراسة الموضوع والأطلاع على مواد القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولانحته التنفيذية والنظام الأساسى للشركة المتعلقة بهذا الشأن نفيد سيادتكم بالآتى :
- المادة ٨٤ من القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ نصت على أن يكون للعاملين فى شركات المساهمة التى نشأت طبقا لأحكام القانون نصيب فى إدارة هذه الشركات - وتحدد اللائحة التنفيذية طرق وقواعد وشروط اشتراك العاملين فى الإدارة ويجب أن ينص نظام الشركة على احدى طرق الإشتراك فى الإدارة التى تتضمنها اللائحة التنفيذية .
- ومواد اللائحة التنفيذية التى تشير الى ذلك من المواد ٢٥٠ حتى المادة ٢٥٦ فالمادة ٢٥٠ توضح احدى طرق اشتراك العاملين بالإدارة وتشير أنه يجب أن يتضمن النظام الأساسى للشركة التى تنشأ بعد العمل بالقانون على مشاركة العاملين فى إدارة الشركة بإحدى الطرق المبينة عدد ثلاث طرق موضحة بالمواد ٢٥١ ، ٢٥٢ ، ٢٥٣ من اللائحة التنفيذية للقانون .
- والطريقة الثالثة الموضحة بالمادة ٢٥٣ من اللائحة هى الصالحة للتنفيذ بشأن مشاركة العاملين فى الإدارة عن طريق لجنة إدارية معاونة وهى متماشية مع مواد النظام الأساسى للشركة من مادة ٣٥ حتى مادة ٣٧ المتعلقة بهذا الشأن وتنفيذاً للمادة ٢٥٣ من اللائحة التنفيذية للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ومواد النظام الأساسى المنوه عنها أوصى بالآتى :
- ١- تشكيل لجنة إدارية معاونة بقرار من مجلس الإدارة من ممثلين من العاملين بالشركة .
 - ٢- تختص اللجنة بالمهام التالية :
- دراسة كافة الموضوعات الخاصة بدراسة برامج العمالة بالشركة مع مراعاة الإدارة الإقتصادية السليمة .
 - دراسة كل ما يتعلق بشئون العاملين وبرامج وخطط وقواعد تحديد الأجور والمرتببات .
 - أى موضوعات أخرى تحال إليها من مجلس الإدارة أو العضو المنتدب .
 - وترفع اللجنة توصياتها ونتائج دراستها الى مجلس الإدارة .
 - ويحضر رئيس اللجنة اجتماعات مجلس الإدارة ويكون له صوت معدود فى المداولات .
 - تضع اللجنة تقريراً سنوياً خلال السنة المالية يعرض على مجلس الإدارة وتوضح فيه الموضوعات التى أحيلت إليها وما أوصت به فى شأنها واقتراحاتها التى ترى عرضها على المجلس التى يؤدى الأخذ بها إلى مصلحة الشركة .
 - تعين اللجنة من بين أعضائها رئيساً وفى حالة غيابه تعين العضو الذى يقوم بأعمال الرئاسة مؤقتاً ويحضر اجتماعات اللجنة عضو مجلس الإدارة المنتدب أو من يفوضه من أعضاء مجلس الإدارة وعدد من المديرين المسئولين بالشركة يختارهم مجلس الإدارة دون أن يكون لهم صوت محدود فى المداولات .

رئيس الجمعية

مراقبى الحسابات

أمين السر

جامعى الأصوات

EXTRACTED OIL & DERIVATIVES CO.

ISO 9001 - 14001

Head Office : 35 Suez Canal Ave., Moharam Bek, Alex.

Tel. : 002 03 3817928 - 3816326

002 03 3818089 - 3817259

Fax : 002 03 3813199

Marketing Sector: Tel. : 3817259 - 3818093

E_mail : extractedoils@hotmail.com



شركة الزيوت المستخرجة ومشتقاتها

الحاصلة على شهادة الأيزو ٩٠٠١ - ١٤٠٠١

المركز الرئيسي : ٣٥ ش قنال السويس - محرم بك

تليفون : ٣٨١٧٩٢٨ - ٣٨١٦٣٢٨ / ٠٣

٣٨١٧٢٥٩ - ٣٨١٨٠٩٣ / ٠٣

فاكس : ٣٨١٣١٩٩ / ٠٣

قطاع التسويق : ٣٨١٦٩٥٤ - ٣٨١٨٠٩٣

ص.ب. : محرم بك

(47)

- يتولى مجلس الإدارة وضع قواعد وشروط اختيار أعضاء اللجنة المعاونة ومدة العضوية وطريقة التجديد ونظم عملها ومكافآت أعضائها وتجتمع على الأقل كل شهرين .
- يتولى مجلس الإدارة وضع قواعد وشروط اختيار أعضاء اللجنة المعاونة ومدة العضوية وطريقة التجديد ونظم عملها ومكافآت أعضائها وتجتمع على الأقل كل شهرين .

بند (٣) :

أسباب عدم تعيين مسئول مراجعة ومراقبة داخلية حتى الآن لقيام بشنونه ولدعم الرقابة على أنشطة الشركة المختلفة .

الرد :

نظرا لأهمية موضوع وجود ادارة مراجعة داخلية بالشركة فقد طلب مجلس الادارة بجلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٤/٧/١٦ مخاطبة مركز تحليل البيانات والاستشارات CDAC د / محمود أبو العيون لتحديد المواصفات الخاصة بمدير ادارة المراجعة الداخلية ودليل و آليه عملها وصلاحياتها حتى يتسنى الإعلان عن الوظيفة واختيار العنصر المناسب لها .

بند (٤) :

أسباب منح جميع العاملين حافز مستمر قيمة خمسة أيام من الراتب لتصبح صافى المكافآت ٣٠ يوم فى الشهر بدل ٢٥ يوم ، أي صرف حافز عن أيام الأجازة ، مطلوب توضيح قيمة هذا البند ومن المستفيد به وأسبابه ومصادر تمويله لا سيما وجود سيولة للشركة .

الرد :

أصدر المجلس القرار رقم ٣٠٧٠ بجلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٤/٤/١٦ بالموافقة بالأجماع على رفع الحافز الشهري بالشركة من ٢٥ يوما الى ٣٠ يوما اعتبارا من ٢٠٢٤/٣/١ .

- التكلفة الناتجة من زيادة الحوافز الشهرية من ٢٥ يوم الى ٣٠ يوم للعاملين الدائمين بدون قيمة تكلفة العاملين الذين حصلوا على الحد الأدنى وعددهم ٤١٥ عامل ١٧٦٦٣٥٦ جنيه (مليون وسبعمائة ستة وستون ألف وثلاثمائة ستة وخمسون جنيه) عن مدة ٤ شهور من مارس ٢٠٢٤ حتى يونيه ٢٠٢٤ .

بند (٥) :

أسباب منح زيادة قيمة الوجبة لجميع العاملين لتصبح ٩٠٠ شهريا لعدد ١٤٥٠ عامل وتكلفة هذا البند السنوى ومصادر تمويله وشروط الاستفادة منه .

الرد :

أما عن أسباب منح تلك الزيادة فقد وردت بقرار مجلس الادارة رقم ٣١٠٧ بالجلسة رقم ٣٩٥ المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٤/١٢/٢٦ حيث وافق المجلس بالأجماع على منح العاملين بالشركة حافز مقطوع قدره ٥٠٠ جنيه وزيادة بدل الوجبة الممنوحة للعاملين لتصبح ١٠٠٠ جنيه .

وذلك رفعا للمعانة عن العاملين وأسوة بالشركات الشقيقة .

بند (٦) :

موقف الاستئناف رقم ١١٢٩٣ لسنة ٧٩ من الشركة الغرابلي والذي كان مقرر نظرة فى ٢٠٢٤/١٠/٧ .

الرد :

بالإشارة الى الدعور رقم ٣٨٧١ لسنة ٢٠٠٨ م.ك الاسكندرية - من شركتنا ضد شركة الغرابلي لأعمال الهندسية .

رئيس الجمعية

مراقب الحسابات

أمين السر

جامعى الأصوات



(48)

والسابق صدور حكما أبتدائيا من محكمة أول درجة لصالح شركتنا والمتداولة أمام محكمة استئناف الإسكندرية بالاستئناف رقم ١١٢٩٣ لسنة ٧٩ ق مدني بطلب الإلغاء للحكم للأسباب الواردة بصلب صحيفة مؤسسا على :-

- الخطأ فى تطبيق القانون .
- الفساد فى الاستدلال - مؤسسا على تسبب الشركة المستأنف ضدها فى طلب تأخير تشغيل الفرن لحين توصيل الغاز الطبيعى .
- ورفض التشغيل التجريبي بضمان المنفذ لمدة ٣ سنين .

- بطلان تقرير الخبير .
هذا وحيث كان محدد لنظر الاستئناف جلسة ٢٠٢٤/٨/٣ وبها مثل وكيل الشركة المستأنفة و أبدى دفاعاً نوجزه فى الآتى :

أولاً :

- الدفع بعدم اختصاص المحكمة بنظر الدعوى و انعقاد الاختصاص للمحكمة الإقتصادية .
- الدفع بعدم قبول الدعوى لرفعها من غير ذي صفة ومن غير ذي مصلحة وعلى غير ذي كامل صفة .
- ودفع ببطلان الحكم المستأنف طبقا لما ورد بصحيفة الاستئناف .

ثانياً :

- طلب التصريح باستخراج شهادة من محكمة جنايات الإسكندرية عن الجناية رقم ٣٣٩٠٢ لسنة ٢٠٠٣ محرم بك برقم كلى ١٧٦١ لسنة ٢٠٠٣ حصر ١١٨١ لسنة ٢٠٠٣ أمن دولة عليا .

ثالثاً :

- طلب الطعن بالتزوير على المستنديين المؤرخان ٢٠٢٢/١١/٢٤ موضوع حافظة مستندات رقم ٤ المنسوب صدورهما لشركة أبو الهول المصرية للزيوت والصابون وشركة الإسكندرية للزيوت والصابون .
- الذي إستند إليهما تقرير لجنة خبراء كلية الهندسة جامعة الإسكندرية فى تقدير ما فات الشركة المستأنف ضدها من كسب وما لحقها من خسارة .
- وطعن عليهما بالتزوير صلباً وتوقيعاً حال كونهما لم يصدرا عن تلك الجهات المنسوب اليها الأختام " والطعن صلباً وتوقيعاً " .
- وطلب تصريح من المحكمة باتخاذ إجراءات الطعن بالتزوير .

رابعاً :

- قرر بجحد جميع الصور الضوئية المقدمة من الشركة المستأنف ضدها الأولى .
- وقدم خمسة حافظات مستندات - أسس عليهما دفعه ودفاعه - والطعن بالتزوير المبدى منه .
- وبذلك الجلسة قررت المحكمة :
- نظر الدعوى بجلسة ٢٠٢٤/١٠/٧ ولتتخذ الشركة المستأنفة اجراءات الطعن بالتزوير وبتاريخ ٢٠٢٤/٩/٢٩ تم إعلان الشركة بشواهد الطعن بالتزوير .

هذا :

وقد تم إتخاذ الاجراءات اللازمة - بشأن الرد على دفاع الشركة المستأنفة وتم تقديم مذكرات الدفاع القانوني من شركتنا الكفيله بالرد على الأوجه التى أثارها دفاع الشركة المستأنفة - والمستندات التى تهدر الطعن بالتزوير المبدى من الشركة المستأنفة - بطلب عدم الاعتداد به وباعتباره كأن لم يكن .

رئيس الجمعية

مراقبى الحسابات

أمين السر

جامعى الأصوات



(49)

- وبتاريخ ٢٠٢٤/٨/٣ تم إعلان شركتنا بشواهد الطعن بالتزوير المبدئي من الشركة المستأنفة .
وتأجيل نظر الدعوى لجلسة ٢٠٢٤/١٠/٧ وتم حجزها للحكم لجلسة ٢٠٢٤/١٢/٣ .
وبتلك الجلسة قررت المحكمة مد أجل الدعوى لجلسة ٢٠٢٥/٢/٤ .
بند (٧) :

أسباب عدم خصم حصة العامل فى التأمينات وضريبة كسب العمل والمكافآت كما هو وارد فى تقرير الجهاز المركزى للمحاسبات وكيفية المعالجة .
الرد :

نود التفضل بالأحاطة بأن ملاحظة الجهاز بشأن التأمينات الاجتماعية بتقريره على القوائم المالية للشركة فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ نصت على الآتى :-

- ظهر رصيد الهيئة القومية للتأمين الاجتماعى فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ داناً نحو ٥,٦٦٨ مليون جنيه يتضمن ربط شهر يونية ٢٠٢٤ بنحو ٢,٦٣٦ مليون جنيه بفرق يبلغ نحو ٣,٠٣٢ مليون جنيه على الرغم من عدم وجود أية مديونيات على الشركة قبل الهيئة حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠ طبقاً للشهادة الصادرة بتاريخ ٢٠٢٤/٧/٢٥، وقد سبق توصيتنا بتقريرنا على القوائم المالية فى ٢٠٢٣/٦/٣٠ مراجعة الربط الشهري من قبل خبير متخصص، ولم تستجب الشركة فى الوقت الذى تبين فيه وجود أخطاء عند حساب التأمينات الاجتماعية المستحقة منها:

١ - تم صرف مكافأة عن العام المالى ٢٠٢٣/٢٠٢٢ بنحو ٧.٩٣٨ مليون جنيه، ولم يتم اثبات استحقاق حصة الشركة فى التأمينات عنها بنحو ١.٤٤٨ مليون جنيه وفقاً لأحكام القانون ١٤٨ لسنة ٢٠١٩ بنسبة ١٨.٢٥%.

٢- تم صرف مبلغ حساب التوزيع الخاص بالعاملين البالغ ٢ مليون جنيه بعد خصم حصة العامل منه من التأمينات بالخطأ بالمخالفة للمادة ٨ من القانون ١٤٨ لسنة ٢٠١٩ الذى نصت على بنود أجر الاشتراك التأمينى دون أن يكون بينها توزيعات الأرباح على العاملين.

٣- تم صرف نحو ٨.٢٧٥ مليون جنيه تمثل ٢٠ يوم منح مناسبات خلال العام المالى ٢٠٢٣/٢٠٢٤، دون خصم حصة العامل عنها أو تعليه حصة الشركة المستحقة عنها بنحو ١.٥١ مليون جنيه بالمخالفة للمادة ٨ من القانون ١٤٨ لسنة ٢٠١٩ الذى أدرج ضمن أجر الاشتراك المكافآت الجماعية. يتعين حصر أوجه القصور فى منظومة التأمينات من قبل خبير تأمينى متخصص وإجراء التصويبات اللازمة لما لذلك من أثر على القوائم المالية .

- وفى هذا الشأن نود التفضل بالأحاطة بالآتى :-
تقوم الشركة بأعداد استمارة رقم (٢) للأجور الشاملة الخاصة للعاملين ويتم تسليمها الى الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية فى شهر يناير نسخة لمكتب تأمينات اللبان التابع لشركتنا ونسخة الى المركز الرئيسى بالقاهرة وذلك لتحديد قيمة الربط الشهري عن تلك الأجور اعتباراً من ١/١ من كل عام وحتى ١٢/٣١ من نفس العام .

ونحيط سيادتكم علماً بأن الشركة تقوم بسداد قيمة الاشتراكات عن تلك الأجور (حصة العامل + حصة الشركة) بصفة منتظمة فى المواعيد القانونية للسداد .

الا أنه وبعد تسليم الاستمارة رقم (٢) للهيئة فى شهر يناير هناك أجور اضافية يتم صرفها لبعض العاملين عن ساعات عمل اضافية بعد مواعيد العمل الرسمية أو أيام العطلات الرسمية وكذلك المكافأة السنوية التى

رئيس الجمعية

مراقبى الحسابات

أمين السر

جامعى الأصوات

الفروع التجارية :

فرع السادات ، خلف نادى النجوم

فرع القاهرة : ٧ عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٠٢/٢٥٠٥٤٦٤

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشى - متفرع من شارع الحوار - ت : ٠٥٠/٢٢٤٧٨٠٢



(50)

يتقرر صرفها بعد اعتماد الجمعية العامة للشركة والتي يتم خصم جميع الاستقطاعات القانونية منها ويحصل العامل على الصافي بعد الخصم وتلك الاجور يتم استقطاع اشتراكات تأمينية عنها إلا أن تلك الاشتراكات لا يتم سدادهما للهيئة في حينها و حيث أننا ملتزمون بقيمة الربط عن الاجور المقدمة للهيئة في شهر يناير مع تأجيل ما تم استقطاعه من الاجور الإضافية للعام التالى على مدار العام بأكمله .

بند (٨) :

أسباب تحميل الاجور بمبلغ ٨ مليون قيمة مكافآت دون علم مجلس الادارة أو أسبابه كما هو وارد في تقرير الجهاز المركزى للمحاسبات مع توضيح اسباب تلك المكافآت وتكلفتها ومدى تحمل قائمة الارباح والخسائر بتلك المبالغ وما مبررها بالرغم تعرض الشركة لخسائر كبيرة وعدم وجود سيولة .

الرد :

نتحفظ على ما ورد بالبند بشأن عبارة (دون علم المجلس) .

أولا : نود التفضل بالأحاطة بالآتى :

- تم تحميل مصروفات العام المالى ٢٠٢٣/٢٠٢٤ بمبلغ ٨ ملون فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ كالمتبع فى السنوات السابقة منذ أكثر من ١٠ سنوات على الأقل كالثابت من قرارات مجلس الادارة وتقارير السادة مراقبي حسابات الشركة فى هذا الشأن وقرارات الجمعيات العمومية للشركة .

تم عرض القوائم المالية غير المدققة والمحملة بالمكافأة المشار اليه على مجلس الادارة بتاريخ ٢٠٢٤/٠٧/٣٠ .

وفى ذات الجلسة تم عرض مذكرة العضو المنتدب التنفيذي الخاصة بالمكافأة وقد قرر المجلس إرجاء عرض المذكرة مع القوائم المالية المعدلة .

وأن الملاحظة الخاصة بهذا الشأن من تقرير الجهاز نصت على دون اعتماد من مجلس الادارة وليس دون علم المجلس كما ورد بخطاب سيادتكم .

وعليه فإن عبارة دون علم المجلس غير صحيحة .

ثانيا : ورد بتقرير السادة الجهاز المركزى للمحاسبات على القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ بأنه تم تحميل الاجور بنحو ٨ مليون جنيه قيمة مكافأة العاملين عن العام المالى ٢٠٢٣/٢٠٢٤ دون اعتماد من مجلس ادارة الشركة والذي أرجيى القرار بشأنها يتعين العرض على الجمعية العامة .

هذا وقد تم عرض مذكرة بشأن هذا الأمر على مجلس إدارة الشركة بجلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٤/٩/١٦ والذي أصدر القرار ٣٠٩٣ بالموافقة على إحالة المذكرة على الجمعية العامة للشركة للموافقة على الاعتماد .

ثالثا : وفى هذا الشأن نود التفضل بالأحاطة بأنه و فيما يخص مكافأة العاملين التى يتم تحميلها على حساب الاجور فإنه يتم صرف جزء منها للعاملين فى مناسبات شهر رمضان - عيد الفطر - عيد الأضحى - دخول المدرس بواقع ١٠ أيام فى كل مناسبة .

وباقى المبلغ يتم صرفه بعد خصم الاستقطاعات القانونية وذلك بعد الانتهاء من أعمال الجمعية العامة العادية وكالمتبع فى الأعوام السابقة حسب الآتى :

رئيس الجمعية

أمين السر مراقب الحسابات

جامعى الأصوات

EXTRACTED OIL & DERIVATIVES CO.

ISO 9001 - 14001
Head Office : 35 Suez Canal Ave., Moharam Bek, Alex.
Tel. : 002 03 3817928 - 3816326
002 03 3818089 - 3817259
Fax : 002 03 3813199
Marketing Sector : Tel. : 3817259 - 3818093
E_mail : extractedoils@hotmail.com



شركة الزيوت المستخرجة ومنتجاتها

الحاصلة على شهادة الأيزو ٩٠٠١ - ١٤٠٠١
المركز الرئيسى : ٣٥ ش قنال السويس - محرم بك
تليفون : ٣٨١٧٩٢٨ - ٣٨١٦٣٢٨ / ٣
٣٨١٧٢٥٩ - ٣٨١٨٠٩٣ / ٣
فاكس : ٣٨١٣١٩٩ / ٣
قطاع التسويق : ٣٨١٦٩٥٤ - ٣٨١٨٠٩٣
ص.ب. : محرم بك

(51)

السنة المالية	رقم الجلسة وتاريخها	المبلغ
٢٠١٧/٢٠١٦	٢٧٠ بتاريخ ٢٠١٧/٨/٣٠	٦.٤٤٠ مليون جنيه
٢٠١٨/٢٠١٧	٢٨٧ بتاريخ ٢٠١٨/٨/٢٦	٦.٣١٤ مليون جنيه
٢٠١٩/٢٠١٨	٣٠٤ بتاريخ ٢٠١٩/٨/٢٩	٦.٦١٥ مليون جنيه
٢٠٢٠/٢٠١٩	٣٢٣ بتاريخ ٢٠٢٠/٩/٢٣	٧.٢٧٦ مليون جنيه
٢٠٢١/٢٠٢٠	٣٤٥ بتاريخ ٢٠٢١/١٠/١٢	٨.١١٥ مليون جنيه
٢٠٢٢/٢٠٢١	٣٥٨ بتاريخ ٢٠٢٢/٧/٣١	٨.١١٥ مليون جنيه
٢٠٢٣/٢٠٢٢	٣٧٤ بتاريخ ٢٠٢٣/٨/٢	٧.٩٣٨ مليون جنيه

- الأمر الذي يتضح معه بجلاء أن بند مكافأة العاملين الذي يتم تحميله على الأجور هو أمر مستقر عليه جري العمل به منذ سنوات عدة وكان محل اعتماد جميع الجمعيات العامة العادية الخاصة بتلك السنوات .
- أن دواعي الاستقرار تقتضى الاعتداد بما هو معمول به متى مضى عليه سنوات حفاظاً على سير العملية الانتاجية فالعامل وهو ينخرط فى خدمة الشركة نظير أجر فأنه يعتمد بحسب الغالب الأعم على هذا الأجر فى أمور معيشته هو وأسرته .
وأن قيام جهة الإدارة بالغاء أو الانتقاص مما يحصل عليه العامل يتعارض وتأمين العمال ضد المفاجآت التى تضرب بها حياتهم ويختل أمر معيشتهم هم وأسرهم والذي بلا شك سينعكس على الشركة وأستقرارها .
بند (٩) :

ورد بالبند رقم ١٥ من جدول أعمال الجمعية "ما تم صرفه مبلغ ٣٣١ ألف جنيه هدايا وعينات" أسباب صرف عينات وهدايا من المنتجات بمبلغ ٣٣١ ألف جنيه دون مبرر لا سيما يقتصر بيع الزيت للشركة القابضة وباقي المبيعات محدودة جداً ، كما لا يوجد نظام محدد لصرف تلك العينات والهدايا ، برجاء توضيح من المستفيد من تلك العينات وشروط الاستفادة وطرق استلامهم لذلك .
الرد :

نود التفضل بالأحاطة بأنه عند تولى الادارة التنفيذية الحالية مهام عملها بالشركة فى ديسمبر ٢٠٢٠ كان هناك وضع قائم يتمثل فى صرف عينات من منتجات الشركة المختلفة كهدايا بدون قيمة وذلك لتصرف الإنتاج من الزيت التموينى فى حالة تكديس مخازن شركات الجملة يتم صرفها لمقاولى النقل لتوزيعها على العمالة القائمة بعملية تعتيق الجرارات المحملة بالزيت التموينى بتلك المخازن وكذلك لتسهيل إنجاز الأعمال اللازمة لمباشرة النشاط .

وخلال شهر فبراير ٢٠٢١ أى بعد نحو شهرين من تولى مهام إدارة الشركة أصدر العضو المنتدب التنفيذي تعليمات بوقف صرف أي عينات بدون قيمة كهدايا .
وهو ما ترتب عليه عدم أستطاعة الشركة من تسليم أكبر كمية ممكنة من الحصة التموينية المحددة لها وبالتالي تكديس مخازن الشركة بالانتاج مما هدد العملية الانتاجية بالتوقف .
وعليه تم العودة مرة أخرى لصرف تلك العينات المجانية .

هذا ونود التفضل بالأحاطة بأنه من حيث كمية تلك العينات المجانية فهي أقل من الأعوام السابقة وظهرت بذلك المبلغ المشار اليه بعاليه نظراً لأرتفاع أسعار المنتجات والذي تضاعفت خلال العام المالى ٢٠٢٣/٢٠٢٤ .

رئيس الجمعية

أمين السر

مراقبى الحسابات

جامعى الأصوات

فرع السادات : خلف نادى النجوم

فرع القاهرة : ٧ عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٥٤٦٤ / ٢٠٥٠٢

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشى - متفرع من شارع الحوار - ت : ٥٥٠ / ٢٢٤٧٨٠٢



(52)

- أما من حيث القيمة فإن الشركة قامت بتسليم كمية ٨٣٢٧٥ طن زيت تموينى خلال العام المالى وبقسمة مبلغ ٣٣١ ألف جنيه موضوع المذكرة نجد أن نصيب الطن المسلم لا يتجاوز ٤ جنيهات .
وعليه

تم عرض مذكرة بملاحظة السادة مراقبى حسابات الجهاز المركزى للمحاسبات على مجلس إدارة الشركة وذلك بالجلسة المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٤/٩/١٦ والذي أصدر قراره رقم ٣٠٩٤ بعرض الأمر على الجمعية العامة للشركة للموافقة على الاعتماد .

بند (١٠) :

أسباب التعاقد مع معهد التخطيط القومى دون هدف محدد مما أدى الى وجود القصور فى التعاقد وعدم استفادة الشركة من المبالغ المدفوعة ولم تحصل الشركة على أي مقابل لتلك المبالغ .

الرد :

- نظرا لما يتمتع به المركز من خبرات وكفاءات وسابقة أعمال فى مجال إعادة الهيكلة قامت الشركة بالتعاقد مع مركز CDAC التابع لمعهد التخطيط القومى لإعادة هيكلة الشركة بغرض تحسين عواندها وتعظيم الاستفادة من أصولها .

هذا وقد أصدر المركز تقريره والذي تضمن فى بدايته صورة عامة عن الشركة و أنشأتها وتحليل أوضاعها المالية بهدف التمكن من إعداد ورقة عمل عن الأهداف الاستراتيجية المطلوب تنفيذها ومقترحات المركز لمتطلبات وتحديات تنفيذ الخطة المستقبلية .

- ولما كان من المعلوم أن عملية إعادة هيكلة الشركات الصناعية تعتبر من المهام المعقدة نظراً لما يوجهها من تحديات خصوصاً أن وجدت حاجة لتغيير كبير فى نموذج العمل وتزداد تعقيداً حسب تاريخ بدء نشاط الشركة وأستقرار أوضاعها على أوضاع معينة .

- هذا ولما كان سعى الشركة لإعادة الهيكلة بغرض زيادة الكفاءة والقدرة التنافسية وزيادة مستويات الربحية والعائد فى ظل وجود مشكلات وفجوات تحتاج الى حلول فنية و إدارية ومالية ولتحقيق ذلك تضمنت عناصر إعادة الهيكلة هيكلة إدارية وتنظيمية وكذلك هيكلة مالية .

وفيما يخص أمر اللانحة المالية والإدارية وكذلك اعداد دليل اليه عمل إدارة المراجعة الداخلية فقد تبين للفريق الاستشاري للمركز عند قيامه بتحليل المخاطر المحتملة التى تواجه الشركة أن من ضمنها الآتى :

- مخاطر تنظيمية وإدارية تتمثل فى أن هناك العديد من اللوائح التى تعمل بها الشركة لا تتسق مع أحكام القانون رقم ١٥٩ الذي يحكم أعمال الشركة ومن أهمها اللانحة المالية واللانحة الإدارية ومن الضروري تعديلها واعتمادها من مجلس الإدارة قبل نهاية السنة المالية ٢٠٢٣/٢٠٢٤ .

- هناك قصور فى نظام الرقابة الداخلية بالشركة وهو النظام المقترض ان تشكل مصدر الحماية لأصول الشركة فضبط الوارد والمنصرف وضبط الفوائد غير المبررة فى عمليات الانتاج وضبط فروق تكلفة نفس المنتجات من المصانع المختلفة وضبط الهدر كلها عناصر هامة يجب أن تعرض على لجنة المراجعة ومن ثم على مجلس إدارة الشركة بصورة دورية .

- يشير الهيكل التنظيمي كما تناوله التقرير بالتحليل الى مشاكل عديدة قد ينتج عنها مخاطر أداء كما يشير الهيكل العمري للعاملين بالشركة الى مخاطر ترتبط باستمرارية وأستدامة الشركة .

لهذه الأسباب جميعاً قامت الشركة بالتعاقد مع مركز تحليل البيانات التابع لمعهد التخطيط .

البند (١١) :

رئيس الجمعية

مراقبى الحسابات

أمين السر

جامعى الأصوات

الفروع التجارية :

فرع السادات : خلف نادى النجوم

٥٢/٢٥٠٥٤٦٤ - تليفاكس :

٥٠/٢٢٤٧٨٠٢ - ت :

فرع القاهرة : ٧ ش عزت باشا - المطرية - تليفاكس :

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشى - متفرع من شارع الحوار - ت :



(53)

موقف عقد الايجار المبرم مع شركة دويك بلاست وهل مازال عقد الايجار مستمر والمخزن موضوع الإيجار في حيازتهم الرد :

- مدة العقد تنتهي في ٢٠٢٤/٥/٣٠ .

وحيث تلقت الشركة طلب من الشركة المذكورة بتجديد التعاقد ونظرا لعدم رغبة من شركتنا في ذلك فتم إخطار الشركة المذكورة بموجب كتابنا رقم ٢٢٦ المؤرخ ٢٠٢٤/٦/٢ بشأن إنهاء وفسخ الاتفاق والتوريد المؤرخ ٢٠١٩/٦/١ فيما يخص إستغلال الشركة مساحة "بمصنع المستخلصة" خط إنتاج لتصنيع زجاجات زيت طعام - لإنهاء مدة العقد في ٢٠٢٤/٥/٣٠ .

- و تم التنبيه بشأن سرعة تنفيذ "الإخلاء بمصنع المستخلصة" .

و تم الرد من الشركة المذكورة أنه جاري الإخلاء وحل وتفكيك الماكينات وبالفعل تم التفكيك والإخلاء والتسليم للمساحة الموجرة كمصنع زجاجات بلاستيك خاص بالتوريد لمصانعنا بأشراف ومتابعة القطاع الهندسي .

تم خروج آخر متعلقات و مهمات للشركة المذكورة كانت مشونة بالمصنع لحين التحميل حسيما ثابت بدفتر البوابة ٢٠٢٤/١١/٢١ .

البند (١٢) :

أسباب تعيين موظفي جدد منذ عام ٢٠٢١ دون مبرر ودون الحاجة اليهم لذلك ومنهم من أبناء العاملين بالرغم من عدم الحاجة لهم ومعظمهم حديثي التخرج ولا توجد لديهم خبرات الرد :

نتحفظ على ما ورد بالبند بشأن عبارة (دون مبرر ودون الحاجة اليهم)

أولا : نود التفضل بالأحاطة بالآتي :

أستعرض مجلس إدارة الشركة بجلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٣/٧/٣١ دراسة أوضاع العاملين بعقود مؤقتة أو محددة المدة تمهيدا لإتخاذ اجراءات تثبيتهم وبعد المناقشات أصدر المجلس القرار التالي :

قرار ٢٠٧٢ ٢٠٢٢/٧ :

موافقة المجلس باجماع الحاضرين على الآتي :

١- أن يكون قد مر ٤ سنوات من تاريخ أول تعاقد في الوظيفة التي يشغلها (ولا يعتد إلا بالوظيفة التي عين عليها) .

٢- أن يجتاز الاختبارات المقررة للتثبيت في الوظيفة المعين عليها .

٣- أن يتم توظيف تلك العمالة وفقا لأحتياجات العمل الفعلية .

٤- بالنسبة للعمالة المؤقتة المنطبق عليها الشروط يلتزم العامل المعين بتقديم اقرار يوضح حالته الإجتماعية والعلمية .

٥- يجتاز من تنطبق عليه الشروط كافة الاختبارات والموافقات من الجهات المعنية .

٦- لا يتم تعيين عمالة مؤقتة خلاف ما تم عرضه بجلسة المجلس اليوم إلا وفقا للإحتياج الفعلي وبناء على مذكرة مستوفية والحصول على موافقة المجلس .

٧- يلغى كل ما يخالف ذلك من قرارات سابقة صادرة في هذا الشأن .

رئيس الجمعية

مراقبي الحسابات

أمين السر

جامعي الأصوات



(54)

البند (١٣) :

ورد بالبند (٥) من جدول أعمال الجمعية العامة " اعتماد وصرف المبالغ المحملة للعاملين على أجور العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣ " ولم تحدد نوعية تلك المبالغ وقيمتها واسبابها ومن المستفيد منها ومصادر تمويلها والمطلوب تحليل لتلك المبالغ وموقف لجنة المراجعة بهذا الخصوص .
الرد :

المبلغ	البيان
٨٠٠٠٠٠٠	مكافأة العاملين المحملة على حساب الأجور
٨٢٧٥٦٨٣	منحة ٢٠ يوم من الأجر الأساسي المنصرفة في مناسبات (رمضان - عيد الفطر - عيد الأضحى - دخول المدارس)
١٠٥٧٥٣٦	مساهمة الشركة في صندوق التأمين الخاص للعاملين بالشركة .
١٩٠٧٠٧٦	مزاي عينية في مناسبات (المولد النبوي/ وجبة شهر رمضان/ كعك عيد الفطر/ لحمة عيد الأضحى)

البند (١٤) :

ورد بالبند (٨) من جدول أعمال الجمعية البند (ب) منه المنحة الشهرية بنسبة ٨% من الأجر الأساسي ، المطلوب تحديد وتحليل تلك القيم والمبالغ واسبابها ومن المستفيد منها ومصادر تمويلها لا سيما ان الشركة تعاني من أزمة سيولة وما موقف وراي لجنة المراجعة بهذا الخصوص .
الرد :

- بجلسة مجلس الادارة المنعقدة في ٢٠٢٤/٤/٤ أصدر المجلس القرار التالي :
- قرار رقم ٢٠٢٤/٤/٣٠٦٨ "موافقة المجلس بالأجماع على تطبيق القانون رقم ٩ لسنة ٢٠٢٤ طبقا للضوابط الاتية :

أولا : تعجيل موعد استحقاق العلاوة الدورية السنوية ليصبح في الأول من مارس بدلا من أول يوليو ٢٠٢٤ وبنسبة ٧% من الأجر الأساسي للعاملين في ٢٩ فبراير ٢٠٢٤ .

ثانيا : منح منحة شهرية بنسبة ٨% من الأجر الأساسي للعاملين في ٢٩ فبراير ٢٠٢٤ ولا تضم هذه المنحة الشهرية للأجر الأساسي ولا تؤثر على حساباته ، وتصرف كمبلغ مقطوع (واذا كان مجموع قيمة كل من العلاوة الدورية السنوية والمنحة الشهرية المشار إليهما أقل من ١٥٠ جنيها شهريا ، فتزداد قيمة المنحة الشهرية بمقدار هذا الفارق ليصل مجموعهما معا إلى ١٥٠ جنيها شهريا) .

ثالثا : تطبيق الحد الأدنى بحيث لا يقل إجمالي ما يحصل عليه العامل شهريا بعد تطبيق العلاوات والزيادات الواردة بالبند الأول والثاني من هذا القرار عن ٦٠٠٠ جنية شهريا ، وفي الأحوال التي يقل فيها ما يحصل عليه العامل بالشركة عن هذا المبلغ فيزداد دخل العامل اعتبارا من أول مارس ٢٠٢٤ بالفارق ليصل إجمالي ما يحصل عليه العامل شهريا إلى مبلغ ٦٠٠٠ جنية ، ولا يضم هذا الفارق للأجر الأساسي ولا يؤثر فيه ويصرف كمبلغ مقطوع شهريا تحت مسمى " منحة الحد الأدنى للدخل " .

ويقصد بأجمالي ما يحصل عليه العامل شهريا : مجموع كل من (الأجر الأساسي ، العلاوات بأنواعها ، البدلات بأنواعها ، الحوافز والجهود الشهرية أو نصيب الشهر منها اذا كانت الحوافز والجهود تدفع بشكل غير شهري ، نصيب الشهر من المنح أو مكافآت المناسبات ، نصيب الشهر من البنود الثابتة وشبه الثابتة

رئيس الجمعية

مراقبي الحسابات

أمين السر

جامعي الأصوات

الفروع التجارية :

فرع القاهرة : ٧ عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٢٠٢٥٠٥٤٦٤ - فرع السادات ، خلف نادي النجوم
فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشي - متفرع من شارع الحوار - ت : ٠٥٠ / ٢٢٤٧٨٠٢



(55)

بالأجر الشامل للعامل أيا كان مسماها وفقا للائحة الشركة) وذلك قبل خصم الضرائب وحصة العامل فى التأمينات الاجتماعية .

ولا يدخل فى اجمالى ما يحصل عليه العامل شهريا عند تحديد مبلغ ال (٦٠٠٠ جنيه) المشار اليه ما يلي :

- ١- مقابل ساعات العمل الإضافية .
 - ٢- حصة العامل فى الأرباح السنوية .
 - ٣- تكلفة التأمين الصحى أو الرعاية الطبية للعامل (حال وجودها) .
- رابعا : العرض على الجمعية العامة العادية لأعتماد صرف العلاوة الدورية السنوية و المنحة الشهرية المشار إليهما بالبند الأول والثانى من هذا القرار وكذلك تطبيق الحد الأدنى لأجمالى ما يحصل عليه العاملين بالشركة ليكون ٦٠٠٠ جنيها وفقا للبند الثالث من هذا القرار وذلك اعتبارا من الأول من مارس ٢٠٢٤ .

البند (١٥) :
ورد بالبند رقم ١٢ الإحاطة بما تم من التصرفات الخاصة باستخدام متحصلات اكتتاب زيادة رأس المال بأننا نعترض جملة وتفصيلا عن الممارسات والتصرفات الخاصة باستخدام متحصلات الاكتتاب فى زيادة رأس المال لاستخدامها فى غير الأغراض المخصص لها الاكتتاب وكذلك الممارسات وأسلوب استخدام تلك الأموال حيث لم تعود بالنفع على الشركة ومساهميها مع التزام الرئيس التنفيذى برد السلفة قدرها ١٥٠٠٠٠٠٠ مليون جنيه الذي تعهد تسديدها على أقساط خلال ٣ سنوات فى حساب خاص ولم ترد حتى الان لإعادة توظيفها بقرار من الجمعية العامة لتعود بالنفع على الشركة والمساهمين .

- تم عرض دراسة جدوى على الجمعية العامة غير العادية المنعقدة فى ٢٠١٨/٥/٢٦ التى أقرت زيادة رأس المال المدفوع للشركة من ١٥٧.٨٠ مليون جنيه إلى مبلغ ٢٠٠ مليون جنيه .
- تضمنت دراسة الجدوى استخدام جزء من تلك الزيادة رأس مال عامل لشراء مستلزمات الإنتاج (بذرة قطن) لتشغيل المذيب بعد عمل العمرة المحلية وتركيب الأجزاء الأستيرادية ، وبالفعل سبق للشركة استخدام رأس المال العامل فى شراء كميات بذرة قطن خلال الأعوام (٢٠١٨/٢/٢٠ حتى ٢٠٢١/٢/٢٠) بقرارات من مجلس الإدارة .
- هذا وطبقا لقرار مجلس الإدارة رقم ٢٠٢٠/٨/١٩٣٠ وطبقا للدراسة الفنية المقدمة وافق المجلس بإجماع الحاضرين على اعتماد مبلغ فى حدود ٢٠ مليون جنيه للصرف على مشروع توريد وتركيب وحدة معادلة كيميائية لزيوت الطعام (الصويا والعباد) بمصانع محرم بك وتأهيل كامل خط التكرير ليتوافق مع إنتاج الوحدة على أن يتم التمويل بنسبة ٧٥% من أموال الاكتتاب (١٥ مليون جنيه) وتعتبر سلفة ترد على ٣ سنوات من تاريخ الاعتماد مع عرض الأمر على الجمعية العامة للشركة .
- طبقا لموافقة المجلس بجلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٠/٢/٢٦ والذي أصدر القرار رقم ٢٠٢٠/٢/١٨٩١ بالموافقة على أسناد تأهيل وحدة التكرير المستمر بقطاع مصانع دمنهور ماركة (جيا وستفاليا) لشركة جيا الألمانية الشركة المصنعة للوحدة بقيمة ١٤٢٣٨٩.٧٠ يورو بالإضافة الى مشتريات بالجنيه المصري بقيمة ٢٢٩ ألف ليكون بذلك اجمالى المبلغ المخصص لتلك الوحدة ٣ مليون جنيه ، على أن يكون تمويل التأهيل سلفة من مبلغ الاكتتاب ترد على دفعات شهرية خلال سنة من بدء التشغيل .
- بتاريخ ٢٠٢١/٨/٣١ أستعرض المجلس مذكرة السيد / العضو المنتدب بخصوص موقف المشروع وأحتياجه لأعمال إضافية تقدر بنحو ٥ مليون جنيه .

رئيس الجمعية

مراقبى الحسابات

أمين السر

جامعى الأصوات

الفروع التجارية :

فرع السادات : خلف نادى النجوم

فرع القاهرة : ٧ ش عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٠٢/٢٥٠٥٤٦٤

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشى - متفرع من شارع الحوار - ت : ٠٥٠/٢٢٤٧٨٠٢

EXTRACTED OIL & DERIVATIVES CO.

ISO 9001 - 14001

Head Office : 35 Suez Canal Ave., Moharam Bek, Alex.

Tel. : 002 03 3817928 - 3816326

002 03 3818089 - 3817259

Fax : 002 03 3813199

Marketing Sector : Tel. : 3817259 - 3818093

E_mail : extractedoils@hotmail.com



شركة الزيوت المستخلصة ومنتجاتها

الحاصلة على شهادة الأيزو ٩٠٠١ - ١٤٠٠١

المركز الرئيسى : ٣٥ ش قنال السويس - محرم بك

تليفون : ٣٨١٧٩٢٨ - ٣٨١٦٣٢٦ / ٠٣

٣٨١٧٢٥٩ - ٣٨١٨٠٩٣ / ٠٣

فاكس : ٣٨١٣١٩٩ / ٠٣

قطاع التسويق : ٣٨١٦٩٥٤ - ٣٨١٨٠٩٣

ص.ب. : محرم بك

(56)

اتفق السادة الأعضاء بالأجماع على إرجاء البت فى أمر المشروع لحين العرض على الجمعية العامة غير العادية و أخذ رأي السادة المساهمين فيه .

هذا وكان آخر وضع لأموال الإكتتاب البالغة نحو ٤٢.٨٠ مليون جنيه فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ حسب

الآتى :

البند	الاكتتاب	ملاحظات
٢ ماكينة عبوة	٢.١٢٠	تم تركيبها وتعمل الآن
غلاية	٣.٦٦٨	تم تركيبها وتعمل الآن
المذيب	٨.٠١٢	تم تركيبه وتشغيله ويعمل
وحدة تكرير دمنهور	٣.٠٠	جاري استكمال الاعمال ويتطلب مبلغ فى حدود ٥ مليون جنيه
وحدة تكرير محرم بك	١١.٠٠	تم تركيبها وتعمل الآن
قيمة ما تم رده من أموال الإكتتاب	١٥.٠٠	يتواجد بحساب الشركة بالبنك الاهلى الكويتى فرع سموحة فى ٢٠٢٤/٦/٣٠

البند (١٦) :

أسباب عدم سداد قرض اتحاد العاملين المساهم فى الأسهم بالرغم من وجود توزيعات أرباح الرد :

منذ إبرام عقد قرض اتحاد العاملين المساهمين فى ٢٠١٨/٠٩/١٢ وحتى الآن لم يحدث فى أى عام من تلك الفترة كان فيه توزيعات أرباح ولم يتم الاتحاد بتوريد حصته فى التوزيع للشركة . ونود الأمانة فى هذا الشأن بأن السبب الوحيد فى عدم الانتهاء من رصيد القرض هو أن الفائدة السنوية عليه تساوى تقريبا ما يقوم الاتحاد بسداده من حصته من حساب التوزيع .

البند (١٧) :

أسباب تعرض الشركة لخسائر كبيرة فى الفترة الاخيرة مع توضيح نسبه تحمل كل قطاع وكل مصنع وكل نشاط فى تلك الخسائر واسباب الإفراط فى المكافآت والبدلات بدون سبب لذلك .

الرد :

نحتفظ على عبارة (الإفراط فى المكافآت والبدلات دون سبب لذلك)



رئيس الجمعية

مراقب الحسابات

أمين السر

جامعى الأصوات

فرع السادات : خلف نادى النجوم

فرع القاهرة : ٧ عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٠٢/٢٥٠٥٤٦٤

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشى - متفرع من شارع الحوار - ت : ٠٥٠/٢٢٤٧٨٠٢



(57)

بيان ربحية المنتجات على مستوى الشركة في ٢٠٢٤/٦/٣٠

البيان	القيمة (الف جنيه)
الزيت الحر	١٦٤٤٩
الزيت محمض	٤٣١٠٢
العلف	١٥٣١٠
الصابون	٢٣٣٠
صابون سائل	١١٣٩
صابون بودرة	١٦٦٩٥
مسلي	٣٢
بضاعة مشتراه	٧
زيت تمويني	(٩٨٥٢١)
خسارة النشاط	(٣٤٥٧)
ايرادات اخرى	٤٤٢٦
ارباح فروق عملة	٥٠٢٣
قوائد دائنة	٢٧٤٧
ايرادات استثمارات	٥
صافي ربح قائمة الدخل	٨٧٤٤

وفيما يخص الجهود غير العادية التي يتم صرفها للعاملين الذين يقومون بأعمال تساهم في رفع كفاءة الأداء أو توفير في النفقات فإن جميع تلك الصرفيات تتفق وأحكام لائحة النظام الداخلي لشركة الزيوت المستخلصة ومنتجاتها حيث نصت المادة (٣٥) من اللائحة المشار إليها على أن لرئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب أن يمنح جهودا غير عادية لمن يري استحقاقها بناء على جهد غير عادي يقوم به وله أن يحدد مقدارها .

أن مسميات مكافأة وفرات الزيت - المصاريف النثرية هي من قبيل المرتبات وما في حكمها ومعمول بها منذ ما يقارب عشرين عاماً بالشركة .

وكانت تصرف بانتظام شهريا أثناء تولي كلا من السادة الآتي أسماؤهم بعد إدارة الشركة :-

الأستاذ / عز الدين عبدالله بدوي من ٢٠٠٦ حتى ٢٠١٣ .

المهندس / محمد نبيل عطيه من ٢٠١٤ حتى ٢٠١٦ .

الأستاذ / سمير عبدالعزيز الحميد من ٢٠١٧ حتى ٢٠٢٠ .

- عند تولي الإدارة التنفيذية الحالية مقاليد الأمور بالشركة في ديسمبر ٢٠٢٠ وجدت أنه يتم صرف مبالغ بصفة شهرية لعمال الإنتاج - مدير العموم ورؤساء القطاعات نظير جهود غير عادية و الأعمال الإضافية والذين يقضون خدمات متميزة تساعد على تحسين طرق العمل أو رفع كفاءة الأداء أو توفير في النفقات .

رئيس الجمعية

مراقبي الحسابات

أمين السر

جامعي الأصوات



(58)

وقد تم مناقشة البنود الواردة بجدول أعمال الجمعية طبقا لما يلي :

- وقد ناقشت الجمعية اعتماد وصرف المبالغ المحملة للعاملين على أجور العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣ وقررت الموافقة على اعتماد وصرف المبالغ المحملة للعاملين على أجور العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣ بذات اسس وقواعد العام السابق مع مراعاة خصم الاستقطاعات القانونية الواجبة وتسوية ما سبق صرفه للعاملين من تحت الحساب .
 - كما ناقشت الجمعية اعتماد قرار مجلس الادارة رقم ٣٠٩٩ بحلسته المنعقدة في ٢٣/١٠/٢٠٢٤ بالموافقة على اقفال رصيد المساهمة التكافليه المجنب بالأرصدة الدائنة بنحو ٣٤.١٤٣ مليون جنيه بحساب الإيرادات .
 - كما ناقشت الجمعية حساب التوزيع المقترح للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣ كما هو موضح بالقرارات .
 - كما ناقشت الجمعية صرف مكافأة لمجلس الإدارة عن العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣ وقررت الموافقة على صرف مكافأة لمجلس الادارة قدرها مليون جنيه (مبلغ مقطوع) عن العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣ وكذلك تم مناقشة ما تم صرفه عن السنة المالية ٢٠٢٤/٢٠٢٣ للسادة / رئيس وأعضاء مجلس الادارة من مصاريف انتقال وبدلات حضور جلسات مجلس الادارة واللجان المنبثقة من مجلس الادارة وكذلك المزايا العينية .
 - كما ناقشت الجمعية اعتماد تعيين مراقب الحسابات عن العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣ كما ناقشت تعيين مراقب حسابات الشركة عن السنة المالية ٢٠٢٤/٢٠٢٣ وتحديد أتعابه وقررت اعتماد تعيين مراقب الحسابات الاستاذة / نيفين وصفي فهمي مرقص عن العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣ وقررت تفويض مجلس الإدارة بالتعاقد مع احد مكاتب المحاسبة كمراقب لحسابات الشركة للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣ وأعتماده في اقرب جمعية عامة قادمة .
- وفي ضوء ما اسفرت عنه مناقشات الجمعية قررت الجمعية الآتي :

القرارات

١. التصديق على تقرير مجلس الإدارة عن نشاط ونتائج اعمال الشركة عن العام المالي في ٢٠٢٤/٦/٣٠ .
٢. الموافقة على اعتماد قرار مجلس الادارة رقم ٢٠٢٤/٥/٣٨٤ بشأن التعاقد مع السيدة الاستاذة / نيفين وصفي فهمي مراقباً لحسابات الشركة بأتعاب قدرها ١٥٥ الف جنيه بخلاف الضرائب وذلك لمراجعة واعتماد القوائم المالية للعام المالي المنتهي في ٢٠٢٤/٦/٣٠ واعتماد الاقرار الضريبي واعداد تقرير الحوكمة وتقارير الجهات الخارجية وكافة الافصاحات باللغة الانجليزية مع عدم المطالبة بأي مصاريف اثابة او انتقالات

رئيس الجمعية

مراقب الحسابات

أمين السر

جامعي الأصوات



(59)

٣. النظر في تقريرى السادة مراقبى حسابات الجهاز المركزى للمحاسبات ومراقب حسابات الشركة والتصديق على رد الشركة عليهما عن العام المالى ٢٠٢٣/٢٠٢٤
٤. الاحاطة بتقرير الحوكمة عن العام المالى المنتهى فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ .
٥. الموافقة على اعتماد وصرف المبالغ المحملة للعاملين على اجور العام المالى ٢٠٢٣/٢٠٢٤ بذات اسس وقواعد العام السابق مع مراعاة خصم الإستقطاعات القانونية الواجبة وتسوية ما سبق صرفه للعاملين من تحت الحساب .
٦. اعتماد قرار مجلس الادارة رقم ٣٠٩٩ بجلسته المنعقدة فى ٢٠٢٣/١٠/٢٤ بالأغلبية بالموافقة على اقبال رصيد المساهمة التكافيلية المجنب بالأرصدة الدائنة بنحو ٣٤.١٤٣ مليون جنيه بحساب الايرادات .
٧. الموافقة على اعتماد القوائم المالية للعام المالى المنتهى فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ .
٨. احاطة الجمعية العامة بقرار مجلس الإدارة بشأن منح العاملين (أ) العلاوة الدورية بنسبة ٧% من الاجر الاساسى اعتباراً من ٢٠٢٤/٣/١ (ب) منحة بنسبة ٨% من الاجر الاساسى تصرف شهرياً اعتباراً من ٢٠٢٤/٣/١ على ان تدرج ضمن عناصر الاجر المتغير طبقاً للقانون رقم ٩ لسنة ٢٠٢٤ .
٩. الاحاطة بما حصل عليه رئيس وأعضاء مجلس الإدارة خلال العام المالى ٢٠٢٣/٢٠٢٤ وفقاً للقرارات الصادرة من الجمعية العامة للشركة المنظمة فى هذا الشأن .
١٠. الموافقة على :-
- تحديد الراتب المقطوع لرئيس مجلس الإدارة غير المتفرغ بمبلغ ٣٠ ألف جنيه شهرياً .
- تحديد بدلات الحضور وبدلات الانتقال للسادة / رئيس وأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ ٩٠٠٠ جنيه للجلسة اعتباراً من تاريخ الجمعية موزعة على النحو التالى :-

بدل حضور	٦٥٠٠ جنيه (ستة الاف وخمسمائة جنيه)
مصاريف انتقال	٢٥٠٠ جنيه (الفان وخمسمائة جنيه)

مع مراعاة ما يلى :

- الا يزيد ما يتقاضاه أعضاء المجلس عن خمسة عشر جلسة سنوياً .
- الا يتجاوز اجمالى بدلات اللجان التى تشكل من أعضاء مجلس الإدارة قيمة مصروفات الانتقال المقرر لمجلس الإدارة على الا يزيد ما يتقاضاه أعضاء اللجان عن عدد ٤ جلسات للجنة الواحدة سنوياً وبحد اقصى اثنى عشر جلسة للعضو سنوياً لجميع اللجان .
- استمرار العمل بما تقرر من الجمعيات العامة السابقة للشركة من المزايا باستخدام السيارة والعلاج للعضو المنتدب التنفيذى .

رئيس الجمعية

مراقبى الحسابات

أمين السر

جامعى الأصوات

الفروع التجارية :

فرع السادات ، خلف نادى النجوم

فرع القاهرة : ٧ عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٢٥٠٥٤٦٤ / ٢

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشى - متفرع من شارع الحوار - ت : ٢٢٤٧٨٠٢ / ٥٠



(60)

١١. الموافقة على توزيع أرباح عن العام المالى المنتهى فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ بمراجعة ما يلى :-
- حصة المساهمين ١٠ مليون جنيه بواقع (٥ قروش) للسهم طبقا للمبين بحساب التوزيع التالى :-

القيمة بالالف جنيه

كلى	جزئى	
	٨٧٤٤	صافى الربح بعد الضرائب
	٢٦٩٨٨	الارباح المرحلة تطبيقا للمعيار المحاسبى رقم (٥)
٣٥٧٣٢		الارباح الصافية
		ويتم توزيعها على النحو التالى : إحتياطات
	١٧٨٧	إحتياطى قانونى
	١٦٠١	إحتياطى نظامى
٣٣٨٨		
٣٢٣٤٤		الارباح القابلة للتوزيع
		أرباح موزعة
	١٠٠٠٠	توزيعات المساهمين بواقع (٥) قروش للسهم
	٢٨٠٠	توزيعات العاملين
	٤٤	توزيعات أخرى (٠.٥ % نشاط رياضى)
١٢٨٤٤		
١٩٥٠٠		ارباح مرحلة

١٢. الموافقة على توزيع اسهم مجانية على المساهمين بواقع سهم مجانى لكل عشرة اسهم يتم تمويله على النحو التالى :

• ٠.٥ مليون جنيه من الإحتياطى الرأسمالى

• ١٩.٥ مليون جنيه رصيد ارباح العام المرحلة من حساب التوزيع

١٣. الموافقة على صرف مكافأة لمجلس الادارة قدرها مليون جنيه (مبلغ مقطوع) عن العام المالى ٢٠٢٤/٢٠٢٣ .

١٤. الاخطاة بما تم من تصرفات الخاصة باستخدام متحصلات اكتاب زيادة رأس المال .

١٥. اخلاء مسئولية مجلس الإدارة عن العام المالى ٢٠٢٤/٢٠٢٣ فى ضوء ما عرض على الجمعية من بيانات ومعلومات عن القوائم المالية ونتائج الأعمال .

رئيس الجمعية

مراقبى الحسابات

أمين السر

جامعى الأصوات

الفروع التجارية :

فرع السادات : خلف نادى النجوم

فرع القاهرة : ٧ ش عزت باشا - المطرية - تليفاكس : ٠٢/٢٥٠٥٤٦٤

فرع المنصورة : ٣٤ درب الويشى - متفرع من شارع الحوار - ت : ٠٥٠/٢٢٤٧٨٠٢



(61)

١٦. الموافقة على تفويض مجلس الإدارة بالتعاقد مع احد مكاتب المحاسبة كمراقب لحسابات الشركة للعام المالى ٢٠٢٥/٢٠٢٤ واعتماده فى اقرب جمعية عامة قادمة .
١٧. اعتماد ما تم صرفه خلال العام المالى ٢٠٢٤/٢٠٢٣ من هدايا وعينات والبالغ قدرها ٣٣١ ألف جنيه
١٨. الترخيص لمجلس الإدارة بمنح تبرعات خلال العام المالى ٢٠٢٥/٢٠٢٤ بحد اقصى خمسون ألف جنيه .
١٩. الموافقة على تفويض كل من الاستاذ / خالد عبد البديع احمد والمحاسب / وسيم محمد على غنيم - مجتمعين أو منفردين فى إنهاء الإجراءات الخاصة بالتوثيق لدى هيئة الاستثمار والغرفة التجارية والشهر العقارى والسجل التجارى ونقابة المحامين وجميع الجهات المختصة بهذا الشأن والتوقيع نيابة عن الشركة .
- وقد أنتهى الإجتماع فى تمام الساعة الرابعة مساءً من نفس اليوم .



رئيس الجمعية

مراقب الحسابات

أمين السر

جامع الأصوات



(62)

إقرار

أقر أنا / محمود مجدى حجازى - بصفتى رئيس الاجتماع بأننى مسئول مسئولية قانونية كاملة عن صحة ما ورد في هذا المحضر من بيانات ووقائع وإجراءات إنعقاد ، وذلك فى مواجهة الغير والمساهمين أو الشركاء بالشركة والهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة وأقر بالاحتفاظ بجميع الوثائق والمستندات المؤيدة لما ورد بالاجتماع فى مقر الشركة واتفاقها واحكام القانون والنظام الاساسى للشركة وتعديلاته او عقد الشركة وتعديلاته والالتزام بتقديمها عند طلبها

رئيس مجلس الإدارة

رئيس الجمعية

مهندس / محمود مجدى حجازى

أمين سر الجمعية

محاسب / مصطفى عبد العزيز محمد

الجهاز المركزى للمحاسبات

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة

(محاسب / احمد عبد الموجود عبد الحليم)

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة

(محاسبة / سهير الدوارد عزيز)

رئيس مجلس الإدارة

ورئيس الجمعية

مهندس / محمود مجدى حجازى

جامعى الأصوات

محاسب / محمد أمين عبد الحى

محاسب / وسيم محمد على غنيم

مراقب الحسابات

محاسب / نيفين وصفى فهمى مرقص



(قطاع الشؤون القانونية)
Legal Affairs Sector
الإدارة المركزية لشئون التأسيس والشركات

أقر أنا / وسيم محمد علي مختار بطاقة رقم : ١٠٩٨٦٦٧
بصفتي / مستشار
اجتماع (جمعية إدارة الأعمال) شركة : الجمعية العامة
المنعقد بتاريخ ٢٠١٦ / ٢ / ٢٠ عدد صفحات المحضر (٢) صفحة - عدد النسخ (٢) نسخة، وذلك تحت مسئوليتي
ودون أدنى مسئولية على الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة وبأنني موضح في تسليم واستلام المحضر.
وذلك بعد سداد الرسم المقرر وقدره (٥٠٠) بموجب إيصال رقم (١٠٩٨٦٦٧)
بتاريخ ٢٠١٦ / ٢ / ٢٠ والمقدم للهيئة بتاريخ : ٢٠١٦ / ٢ / ٢٠
توقيع مقدم الطلب
وسيم محمد علي مختار

"دون إخلال بحقوق المساهمين أو الشركاء في الشركة، فقد تم التصديق على هذا المحضر في حدود السلطة المقررة للهيئة
بنص قانون شركات المساهمة وشركات التوصية بالأسهم والشركات ذات المسئولية المحدودة الصادر بالقانون رقم 159
لسنة 1981، وفي ضوء ما قدمته الشركة من مستندات وبيانات من الناحية الإجرائية فقط دون التطرق إلى محتوى المحضر
أو مضمون ما ورد فيه من قرارات، ودون أدنى مسئولية على الهيئة في مواجهة المساهمين أو الشركاء في الشركة أو الغير
عن مضمون ما ورد في المحضر من قرارات أو إجراءات أو بيانات".

ملاحظات الهيئة : التقدم من السادة المحاسبين



مدير الإدارة

المهام

F-ISS/B-01-09