



شركة سيدى كيرير للبتروكيماويات Sidi Kerir Petrochemicals Co.

التاريخ : ٢٠١٩/٥/٢١

السادة / البورصة المصرية

١١ ش طلعت حرب - الإسكندرية

تحية طيبة وبعد ،،،،

مرفق لسيادتكم طيه تقرير الجهاز المركزى عن القوائم المالية والإيضاحات المتممة لها الفترة

يناير - مارس ٢٠١٩ .

وتفضلوا بقبول فائق التقدير والاحترام،،،،

محمد فتحى

محاسب / محمد فتحى عامر

مدير قطاع الحسابات العامة



تقرير

الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية

إلى السادة / رئيس وأعضاء مجلس إدارة سيدي كرير للبتروكيماويات " سيدبك " المقدمة: -

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المرفقة لشركة سيدي كرير للبتروكيماويات "سيدبك" شركة مساهمة مصرية المتمثلة في قائمة المركز المالي في ٣١/٣/٢٠١٩ البالغ مجموع حقوق الملكية والالتزامات بها نحو ٥.٨٣٠ مليار جنيه وكذا قائمة الدخل بصافي ربح بعد الضريبة بنحو ١٩٣ مليون جنيه وكذا قوائم الدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. وإدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية، وتنحصر مسئوليتنا في التوصل الى استنتاج عن هذه القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود: -

قمنا بفحص المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها" ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسنولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية المراجعة، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية.

أساس إبداء استنتاج متحفظ: -

في ضوء المعلومات التي حصلنا عليها من الإدارة تبين: -

- تم إثبات الاستثمارات طويلة الأجل بالتكلفة نحو ٨٩٦ مليون جنيه وذلك رغم مساهمة الشركة بنسبة ٢٠٪ من رأس مال شركة إيثيدكو بالمخالفة للمعيار المحاسبي المصري رقم (١٨) والذي يقضى بإثباتها بطريقة حقوق الملكية.
مما يستوجب تطبيق ما ورد بالمعيار.

- ضمن رصيد المخزون نحو ٢٧٧ مليون جنيه قيمة بنود استراتيجية بالمخالفة للفقرات (٦٦ ، ٦٨) من المعيار المحاسبي رقم (١) والفقرة (٨) من المعيار المحاسبي رقم (١٠) والذي يقضى بتبويبها ضمن الأصول طويلة الأجل وإهلاكها مع المعدات الخاصة بها. يتعين الالتزام بما ورد بالمعايير المشار إليها وإجراء ما يلزم من تسويات لأثر ذلك على نتائج الأعمال.

- تبين وجود عدد ٢٣٥٠ بند عبارة عن بنود راكدة بمخزن قطع الغيار بقيمة تبلغ ٨.١٣٨ مليون جنيه فضلاً عن وجود أصناف أفادت الشركة بعدم الحاجة إليها بنحو ١.٨٧٠ مليون جنيه كيماويات منتهية الصلاحية.

الأمر الذي نوصى معه بدراسة تلك البنود لتحديد مدى الحاجة إليها من عدمه ومدى وجود انخفاض للقيمة و التصرف الاقتصادي فيها و إجراء ما يلزم من تسويات .

- ضمن الإيرادات المتنوعة مبلغ ٥٦٨ ألف جنيه تخص الفترة من ٢٠١٩/٤/١ و حتى ٢٠١٩/٦/٣٠ تتمثل في ٥٢٧ ألف جنيه حق الارتفاق لشركة إيثيدكو و مبلغ ٤١ ألف جنيه قيمة إيجار أرض لشركة إيرليكيد .

يتعين إجراء التسويات اللازمة.

إستنتاج متحفظ:

في ضوء فحصنا المحدود وفيما عدا ما جاء في الفقرات السابقة ، لم ينم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد ان القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٣٠ مارس ٢٠١٩ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية .

فقرة توجيه الانتباه

مع عدم اعتبار ما يلي تحفظا اضافيا:

- مازال لم يتم تسجيل ارض الحصة العينية المقدمة من شركة البتروكيماويات المصرية البالغ مساحتها ٧٠ فدان ونحو ١٩ فدان محل نزاع قضائي مشتتة منذ عام ٢٠١٤ كما تبين وجود نحو ٣٩ فدان غير مستغلة منذ الشراء منذ عام ٢٠٠٤/ ٢٠٠٥ . يتعين سرعة استكمال الاجراءات اللازمة نحو تسجيل اراضي الشركة .

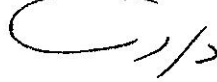
- تبين وجود مديونيات متوقفة منذ فترة على بعض الشركات ضمن حساب الأرصدة المدينة تبلغ نحو ٤٧ مليون جنيه معاملات بقطاع البترول

يتعين سرعة تحصيل تلك المديونيات .

- انخفاض صافي الربح بعد الضريبة بمقدار ٩٠ مليون جنيه بنسبة ٣٢ % مقارنة بنفس فترة العام السابق متأثراً بنخفاض مجمل الربح بنحو ٦٩,٥ مليون جنيه بنسبة ١٨,٤ % عن الفترة السابقة

الأمر الذي نوصى معه بالعمل على تحسين اقتصاديات التشغيل لتعظيم ربحية الشركة.

مدير عام - نائب مدير إدارة



د. محمد أحمد حافظ

وكيل وزارة - نائب أول مدير الإدارة



محاسب/ حسام الدين فوزى

وكيل وزارة - نائب أول مدير الإدارة

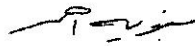


محاسب/ محمد أحمد حسن

يعتمد

وكيل أول وزارة

مدير الإدارة



محاسبة / نبوية أحمد محمد أحمد