

شا ن ٧ ٧٠

وزارة قطاع الاعمال العام
الشركة القابضة للنقل البحرى والبرى
شركة الاسكندرية لتداول الحاويات والبضائع
ALEXANDRIA CONTAINER & CARGO HANDLING CO
شركة تابعة مساهمة مصرية (ش.م.م)

رقم القيد : ١٨/٧١٠٢٠٤
التاريخ : ٠١٧/٤/
المرفقات : (٧)



الموضوع : الرد على تقرير الفحص المحدود للجهاز
المركزي للمحاسبات عن القوائم المالية
فى ٢٠١٧/١٢/٣١ .

السيد الاستاذ / مدير ادارة الافصاح
البورصة المصرية
٨ شارع طلعت حرب - الاسكندرية

تحية طيبة وبعد ،،

مرفق لسيادتكم طيه صورة الكتاب رقم (١٤٨/٢٠١٨/١١) بتاريخ ٢٠١٨/٢/١٥ الموجه

للسادة / الجهاز المركزي للمحاسبات مرفق به رد الشركة على تقرير الفحص المحدود للقوائم

المالية السنويه للشركة فى ٢٠١٧/١٢/٣١ .

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام ،،،

٤١٧

محمد عبد الحليم

لواء بحرى / ممدوح توفيق دراز

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب



التوقيع : محمد عبد الحليم	محاسب / ممدوح محمد عبد الحليم	القطاع المالى
---------------------------	-------------------------------	---------------

محطة الاسكندرية : فاكس : ٤٨٦٢١٢٤ - ٤٨١٦٦٣٥ تليفون : ٤٨٠٠٦٣٤ - ٤٨٠٠٦٣٣ - ٤٨٠٤١١١ - ٤٨٧٥٠٨٥

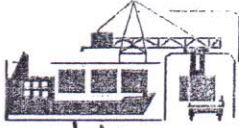
العنوان : رصيف ٤٩ / ٥٤ داخل الدائرة الجمركية ميناء الاسكندرية

محطة الدخيلة : فاكس : ٤٤٦٠٠١٣٠ تليفون : ٤٤٥١١١٥ - ٤٤٦٠١٢٢ - ٤٤٦٠١٤٥ - ٤٤٦٠١١١

Website : www.alexcont.com - E-mail : alexcont@alexcont.com

العنوان : رصيف ٩٦ - ميناء الدخيلة

إصدار رقم : ٥ تعديل رقم :



رقم القيد: ١٤٨/٢١٨/١١
التاريخ: ٢١/٨/٢٠١٥
المرفقات: ٦

ش.ن ٧٠١٧



وزارة قطاع الأعمال العام
الشركة القابضة للنقل البحري والبري
شركة الإسكندرية لتداول الحاويات
والبضائع
ALEXANDRIA CONTAINER & CARGO
HANDLING CO.
شركة تابعة مساهمة مصرية
(ش.ت.م.م)

الأستاذة المحاسب / وكيل أول الوزارة - مدير الإدارة

الجهاز المركزي للمحاسبات - الإسكندرية

تحية طيبة وبعد،،،

إيماء إلى كتاب سيادتكم رقم ٨ بتاريخ ٢٠١٨/١/٣١ بشأن تقريركم على القوائم المالية للشركة
في ٢٠١٧/١٢/٣١.

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم طيه رد الشركة على ما ورد بهذا التقرير.

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام،،،

ك.ع
٢٠١٥

لواء بحري / ممدوح توفيق دراز

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب



القناع : المالي	المختص : ممدوح محمد عبد الحليم	التوقيع :
-----------------	--------------------------------	-----------

محطة الإسكندرية : فاكس : ٤٨٦٢١٢٤ - ٤٨١٦٦٣٥ تليفون : ٤٨٠٠٦٣٣ - ٤٨٠٠٦٣٤ - ٤٨٠٠٤١١١ - ٤٨٧٥٠٨٥

العنوان : رصيف ٥٤/٤٩ داخل الدائرة الجمركية - ميناء الإسكندرية

محطة الدخيلية : فاكس : ٣٠٨٥٠٥٢ تليفون : ٣٠٨٢١٣٥ - ٣٠٨٢١٤٩ - ٣٠٨٢١٦٩ - ٣٠٨٤٥٣٦

العنوان : رصيف ٩٦ - ميناء الدخيلة

Website : WWW.alexcont.com - E-mail : alexcont@alexcont.com

السرد

على تقرير مراقب الحسابات على الفحص

المحدود للقوائم المالية الدورية في ٢٠١٧/١٢/٣١

ملحوظة:—

١. لم تتأثر قائمة الدخل بقيمة خسائر فروق العملة بنحو مبلغ ٢٠,٩١٣ مليون جنيه والمحملة بالخطأ بحساب الأرباح المرحلة بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصري رقم ١٣ لسنة ٢٠١٥ الخاص بأثار التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية علما بأن صحتها نحو ١٩,٨٢٢ مليون جنيه (نتيجة فرق عملة في البنك الأهلي فرع الميناء- مسحوب بالخطأ).

رد الشركة:

تتضمن الأرباح المرحلة في ٢٠١٧/٦/٣٠ مبلغ ٧٢٩ مليون جنيه ناتجة عن إعادة تقويم العملة في ٢٠١٧/٦/٣٠ بعد تطبيق المعيار ونتيجة إعادة تقييم العملة عن الفترة من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٧/١٢/٣١ نتج عن خسائر فرق تقويم العملة بمبلغ ٢٠ مليون جنيه تم خصمها من المعلى في ٢٠١٧/٦/٣٠ وسيتم بحث الأمر مع الشركة القابضة.

ملحوظة:—

٢. لم تتضمن مصروفات النشاط نحو ٢,٤٦١ مليون جنيه قيمة مصروفات (وقود، خدمات تخزينية، تجديد خط الجرليات...) تخص الفترة من ٢٠١٧/٧/١ وحتى ٢٠١٧/١٢/٣١ ، كذلك لم تتضمن المصروفات نحو مبلغ ١,٧٤٨ مليون جنيه قيمة قسط الاهلاك لونشى الرصيف لمحطة الدخيلة أرقام ١١,١٠ عن الفترة من ٢٠١٧/١٠/١ وحتى صدور قرار بخروجها من الخدمة في ٢٠١٧/١١/١١ . يتعين إجراء التصويب اللازم .

رد الشركة:

تم إجراء التصويب اللازم في الشهر التالي.

ملحوظة:—

٣. لم تتضمن إيرادات النشاط نحو ٢٥,٨٥٨ مليون جنيه قيمة فواتير خدمات مؤداه تخص الفترة ومدرجة ضمن إيرادات يناير ٢٠١٨ منها نحو ١٩,٥٨٤ مليون جنيه تخص الإسكندرية ونحو ٦,٢٧٤ مليون جنيه تخص الدخيلة. يتعين إجراء التصويب اللازم .

رد الشركة:

تم إجراء التصويب اللازم في الشهر التالي.

ملحوظة:—

٤. تضمنت الحسابات الدائنة نحو ٣٥٠ مليون جنيه قيمة التعويض عن حادث ونشى الرصيف ١١,١٠ لمحطة الدخيلة.

يتعين إجراء التسويات اللازمة لما لذلك من أثر على كل من قائمة المركز المالي و قائمة الدخل .

رد الشركة:

يتم التسوية بعد الإنتهاء من إجراءات التكهين وفتح إعتماد لشراء ونشى جدد.

ملحوظة:-

٥. لم توضح الشركة كيفية قياس المخزون فى تاريخ المركز المالى بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصرى المعدل الصادر بقرار وزير الأستثمار رقم ١١٠ لسنة ٢٠١٥ معيار رقم ٢ فقرة ٩ كما تضمن المخزون نحو ٥٢٣٠ ألف جنيه قيمة الراكذ دون الوقوف على التكلفة الفعلية ودون مراعاة تطبيق المعيار بإعادة تقدير قيمته وفقا للقرارات ٣٤٠٢٨.

يتعين الإلتزام بأحكام معيار المخزون فى هذا الشأن وإجراء التصويب اللازم وسرعة التصرف فى المخزون الراكذ حيث يمثل أموال غير مستغلة

رد الشركة:

يتم قياس المخزون بسعر التكلفة (الشراء) وجرى التصرف فى المخزون الراكذ عن طريق بيعه بالمزاد الذى عقد فى ٢٦/١٢/٢٠١٧.

ملحوظة:-

٦. أختلاف الرصيد الدفترى للبنك الأهلى اليونانى مع مذكرة التسوية على النحو التالى :

بيان	مذكرة تسوية البنك (جنيه)	الرصيد الفترى (جنيه)
الحساب الجارى	٢٦٣,٢٨٦	-٤,٨٤٩,٣٠٦
الودائع	٦,٤٨٥,٣٦٤	١١,٨١٣,٣٦٤

رد الشركة:

تم إجراء التصويب اللازم فى الشهر التالى.

ملحوظة:-

• كما تضمنت كشوف حساب البنك اضافات نقدية لم يتم تسويتها بدفاتر الشركة بنحو ١,٣٧٢ مليون جنيه يتعين إجراء التسويات اللازمة لإظهار الرصيد الصحيح بحساب البنوك .

رد الشركة:

تم تسوية الإضافات النقدية على الحسابات التى تخصها على سبيل المثال لا الحصر بمبلغ ٧١٥ ألف جنيه يخص محطة الدخيلة ١٩ ألف جنيه إلغاء شيك مقبول الدفع و ٤٨ ألف جنيه تأمينات للغير.

ملحوظة:-

تضمنت قائمة التدفقات النقدية الأخطاء التالية :

* احتساب توزيعات الارباح المدفوعة بالخطأ بمبلغ ١,٤١٠,٧١١,٥٩١ جنيه فى حين ان صحته ١,٥٠٨,٥٣٢,١١٦ جنيه (بفرق قدره نحو ٩٧,٨٢١ مليون جنيه) ضمن التدفقات النقدية من أنشطة التمويل.



* تم احتساب فرق تقويم عملات للارصدة النقدية بالخطأ بمبلغ ٤٧,٩٨٦,٦٩١ جنيه في حين أن صحته ٢٠,٩١٣,٤٠٣ جنيه (بفرق قدره ٢٧,٧٣ مليون جنيه) .

رد الشركة:

تم إجراء التصويب اللازم في الشهر التالي.

ملحوظة:-

* لم يتم إجراء المطابقات اللازمة بين الشركة وهيئة ميناء الإسكندرية منذ العام المالي ٢٠١٣/٢٠١٤ وحتى العام المالي ٢٠١٦/٢٠١٧ وجدير بالذكر أن هناك مطالبات مالية معترض عليها بين الطرفين بنحو ٣٢,٩٥٢ مليون جنيه ومكون عنها مخصص بنحو ٢٤,٨ مليون جنيه ، يتعين إجراء المطابقة اللازمة و بحث أوجه الخلاف وأخذ اللازم بشأنها في ضوء اللوائح والقرارات و القوانين المنظمة للعمل .

رد الشركة:

هناك تواصل دائم مع هيئة ميناء الإسكندرية وسداد المطالبات الواردة منهم وجرى تسوية الخلافات وعمل المطابقة ومرفق آخر خطاب مديونية وارد من هيئة ميناء الإسكندرية.

ملحوظة:-

* تضمنت الأصول الثابتة أصول مكهنة ، وسائل نقل ومعدات مكهنة ،، بلغت تكلفتها نحو ٩,٢٦٧ مليون جنيه ، ولم يتم التصرف الأقتصادي فيها كما لم تفصح الشركة عن الخطة الزمنية لبيع تلك الاصول بالمخالفة لمعيار المحاسبة المصري رقم ٣٢ (الأصول الغير متداولة المحتفظ بها لغرض البيع) .

رد الشركة:

تم التصرف في الأصول المكهنة عن طريق بيعها في مزاد الشركة الذي عقد في ٢٦/١٢/٢٠١٧ وجرى تسليم الأصناف المباعة.

ملحوظة:-

* تضمن حساب الأستثمارات طويلة الأجل- إستثمارات عقارية بنحو ٢,٤١٣ مليون جنيه - تمثل حصة الشركة في الأرض المشتره بزمام البلينا بمحافظة سوهاج ولم يتم الإنتهاء من تسجيلها بأسم الشركة حتى تاريخه.

رد الشركة:

تم الإنتهاء من جميع الإجراءات الخاصة بنقل الملكية للحصة الشائعة بأرض البلينا وباقي على توقيع البائع (شركة الوادى للتجارة وحليج القطن) وأنه قد تم توجيه مكاتبات للشركة المذكورة بتاريخ ٢٤/٥/٢٠١٦ - ١٩/٦/٢٠١٦ - ٢/٨/٢٠١٦ ألا أنها حتى تاريخه لم نوافي بالموعد المطلوب.

إذاء عدم وجود رد من الشركة المذكورة من منطلق مساهمة شركتنا في تحسين المرافق العامة للدولة فقد قامت شركتنا بتقديم طلب للشركة القابضة بتاريخ ٢١/٩/٢٠١٦ وذلك للموافقة على التبرع بحصة الشركة الشائعة في أرض البلينا إلى الهيئة العامة للأبنية التعليمية بمحافظة سوهاج.

ملحوظة:-

لم نواف بشهادة البنك المؤيدة لكل من الأرصدة التالية :

